

**申能（集团）有限公司
2021年度财务报表
审计报告**

申能（集团）有限公司

2021 年财务报表及审计报告

内容

审计报告

资产负债表

利润表

现金流量表

所有者权益变动表

财务报表附注

财务报表审计报告



防 伪 编 码: 31000003202297056Z

被审计单位名称: 申能(集团)有限公司

审 计 期 间: 2021年度

报 告 文 号: 众会字(2022)第04035号

签字注册会计师: 曹磊

注 师 编 号: 310000030105

签字注册会计师: 310103199111044021

注 师 编 号: 梁雯晶

事 务 所 名 称: 众华会计师事务所(特殊普通合伙)

事 务 所 电 话: 021-63525500

事 务 所 地 址: 上海市虹口区东大名路1089号北外滩来福士广场东塔楼
18楼

业务报告使用防伪编码仅说明该业务报告是由依法批准设立的会计师事务所出具,业务报告的法律责任主体是出具报告的会计师事务所及签字注册会计师。

报告防伪信息查询网址: <https://zxfw.shcpa.org.cn/codeSearch>

审计报告

众会字（2022）第 04035 号

申能（集团）有限公司董事会：

一、审计意见

我们审计了申能（集团）有限公司（以下简称“申能集团”）财务报表，包括 2021 年 12 月 31 日的合并资产负债表，2021 年度的合并利润表、合并现金流量表、合并所有者权益变动表和 2021 年 12 月 31 日的公司资产负债表，2021 年度的公司利润表、公司现金流量表、公司所有者权益变动表以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了申能集团 2021 年 12 月 31 日的合并及公司财务状况以及 2021 年度的合并及公司经营成果和现金流量。

二、形成审计意见的基础

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

三、管理层和治理层对财务报表的责任

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

在编制财务报表时，管理层负责评估的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项，并运用持续经营假设，除非管理层计划清算申能集团、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督申能集团的财务报告过程。

四、注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

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

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

(3) 评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

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

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

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

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

众华会计师事务所(特殊普通合伙)



中国注册会计师

中国注册会计师

曹会3
2021



梁会3
2021

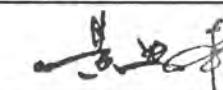
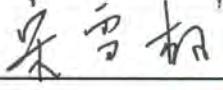
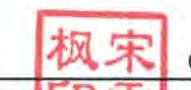


中国，上海

2022年4月1日

[企业分户录入封面]

2021年度上海市国有企业财务决算报表

| | | | |
|--|-----------------------|--|--|
| 企 业 名 称: | 申能(集团)有限公司 | | |
| 单 位 负 责 人: | 黄迪南 |  | (公 章)  |
| 主 管 财 务 (会 计) 工 作 负 责 人 (总 会 计 师) : | 宋雪枫 |  | (签 章)  |
| 会 计 (财 务) 机 构 负 责 人: | 李争浩 |  | (签 章)  |
| 填 表 人: | 甄庆媛 | | |
| 注 册 地 址: | 上海市闵行区虹井路159号 | | |
| 经 营 地 址: | 上海市闵行区虹井路159号 | | |
| 邮 政 编 码: | 201103 | | |
| 电 话 号 码: | 021 (长途区号) | 33570999 (电话号码) | (分机号) |
| 编 制 日 期: | 2022年 _____ 月 _____ 日 | | |
| 报 表 审 计 机 构: | 众华会计师事务所(特殊普通合伙) | | |
| 审 计 报 告 签 字 人: | 曹磊 梁雯晶 | | |

| | |
|--|---------------------------------|
| 统一社会信用代码 | 本企业代码 913100001322718147 |
| | 上一级企业(单位)代码 |
| | 集团企业(公司)总部代码 913100001322718147 |
| 隶属关系 (国家标准:行政隶属关系代码--部门标识码) | 310000 - 447 |
| 所在地区(注册地) (国家标准:国家和地区的代码-行政区划代码) | 156 - 310112 |
| 所在地区(经营地) (国家标准:国家和地区的代码-行政区划代码) | 156 - 310112 |
| 所属行业码 (国家标准:国民经济行业分类与代码) | 7212 |
| 所属主业 | 386101 |
| 功能布局 1.战略性产业 2.优势产业 3.城市安全产业 4.民生保障产业 5.否 | 3 |
| 经营规模 1.大型 2.中型 3.小型 4.微型 | 1 |
| 经济类型 10.国有及国有控股 (11.国有独资 12.国有控股 13.国有实际控制) 20.厂办大集体 (21.中央企业 厂办大集体 22.中央下放企业厂办大集体 23.地方企业厂办大集体) 30.其他城镇集体 | 11 |
| 组织形式 10.公司制企业 (11.国有独资公司 12.其他有限责任公司 13.上市股份有限公司 股票代码 14.非上市股份有限公司 15.法人独资公司) 20.非公司制企业 (21.非公司制独资企业 22.其他非公司制企业) 30.企业化管理事业单位 40.其他 (41.事业单位 42.基建项目 43.其他) | 11 |
| 工资管理标识码 10.整体执行工效挂钩 20.部分执行工效挂钩 30.不执行工效挂钩 (31.工资总额预算管理 32.其他) | 20 |
| 审计方式 0.未经审计 1.社会中介机构审计 2.企业内部审计机构审计 | 1 |
| 审计意见类型 1.标准无保留意见 2.非标准无保留意见 3.保留意见 4.否定意见 5.无法表示意见 | 1 |
| 设立年份 | 1996 |
| 上年组织机构代码 | 9131000013227181479 |
| 上报因素 0.连续上报 1.新投资设立 2.竣工移交 3.新设合并 4.分立 5.上年应报未报 6.划转 7.收购 9.其他 | 0 |
| 报表类型码 0.单户表 1.集团差额表 2.金融子企业表 3.境外子企业表 9.集团合并表 | 9 |
| 执行企业准则情况代码 | 00 |
| 执行新金融工具准则 1.是 2.否 | 1 |
| 混合所有制企业 1.是 2.否 | 2 |
| 员工持股企业 1.是 2.否 | 2 |
| 文化企业 1.是 2.否 | 2 |
| 经营状况 1.持续经营 2.歇业(停业) 3.筹建 | 1 |
| 汇总点标识码-企业级次 | 386 - 1 |
| 境外企业类别 1.平台类 2.非平台类 | |
| 备用码 | |

资产负债表

企财01表

金额单位：元

编制单位：申能（集团）有限公司

2021年12月31日

| 项 目 | 行次 | 期末余额 | 期初余额 | 项 目 | 行次 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------------------------|----|--------------------|--------------------|-------------------------|-----|--------------------|--------------------|
| 流动资产： | | | | 流动负债： | | | |
| 货币资金 | 2 | 14,308,505,923.87 | 16,301,610,319.28 | 短期借款 | 76 | 2,504,376,976.57 | 4,685,664,339.48 |
| △结算备付金 | 3 | 0.00 | 0.00 | △向中央银行借款 | 77 | 1,150,583,249.23 | 1,064,280,301.17 |
| △拆出资金 | 4 | 0.00 | 0.00 | △拆入资金 | 78 | 0.00 | 0.00 |
| 交易性金融资产 | 5 | 4,419,056,927.83 | 4,201,097,342.12 | 交易性金融负债 | 79 | 0.00 | 0.00 |
| △以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 | 6 | 0.00 | 0.00 | △以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债 | 80 | 0.00 | 0.00 |
| 衍生金融资产 | 7 | 0.00 | 0.00 | 衍生金融负债 | 81 | 0.00 | 0.00 |
| 应收票据 | 8 | 654,111,521.47 | 643,299,710.59 | 应付票据 | 82 | 438,835,180.81 | 100,540,410.17 |
| 应收账款 | 9 | 8,708,976,013.66 | 6,996,514,537.53 | 应付账款 | 83 | 9,088,163,661.36 | 8,581,762,519.12 |
| 应收款项融资 | 10 | 0.00 | 0.00 | 预收款项 | 84 | 0.00 | 0.00 |
| 预付款项 | 11 | 1,006,276,579.15 | 653,536,259.07 | 合同负债 | 85 | 13,481,623,442.58 | 13,505,867,200.07 |
| △应收保费 | 12 | 0.00 | 0.00 | △卖出回购金融资产款 | 86 | 0.00 | 0.00 |
| △应收分保账款 | 13 | 0.00 | 0.00 | △吸收存款及同业存放 | 87 | 1,102,033,810.97 | 1,156,900,785.47 |
| △应收分保合同准备金 | 14 | 0.00 | 0.00 | △代理买卖证券款 | 88 | 0.00 | 0.00 |
| 其他应收款 | 15 | 583,789,764.86 | 469,151,198.02 | △代理承销证券款 | 89 | 0.00 | 0.00 |
| 其中：应收股利 | 16 | 23,667,268.86 | 25,416,551.06 | 应付职工薪酬 | 90 | 526,733,684.25 | 385,945,014.01 |
| △买入返售金融资产 | 17 | 0.00 | 0.00 | 其中：应付工资 | 91 | 433,985,239.19 | 334,958,479.80 |
| 存货 | 18 | 9,031,018,627.35 | 7,170,436,383.34 | 应付福利费 | 92 | 1,597,593.93 | 345,954.93 |
| 其中：原材料 | 19 | 459,754,798.33 | 674,836,169.72 | #其中：职工奖励及福利基金 | 93 | 0.00 | 0.00 |
| 库存商品(产成品) | 20 | 1,744,079,083.89 | 278,052,028.25 | 应交税费 | 94 | 1,469,454,890.53 | 1,456,399,255.70 |
| 合同资产 | 21 | 21,529,846.56 | 0.00 | 其中：应交税金 | 95 | 1,461,411,427.77 | 1,445,000,119.64 |
| 持有待售资产 | 22 | 0.00 | 0.00 | 其他应付款 | 96 | 2,945,802,759.97 | 3,185,952,750.48 |
| 一年内到期的非流动资产 | 23 | 791,523,982.84 | 102,881,789.74 | 其中：应付股利 | 97 | 41,686,724.27 | 54,000,000.00 |
| 其他流动资产 | 24 | 7,276,089,207.49 | 2,648,714,904.57 | △应付手续费及佣金 | 98 | 0.00 | 0.00 |
| 流动资产合计 | 25 | 46,800,878,395.08 | 39,187,242,444.26 | △应付分保账款 | 99 | 0.00 | 0.00 |
| 非流动资产： | 26 | — | — | 持有待售负债 | 100 | 0.00 | 0.00 |
| △发放贷款和垫款 | 27 | 566,093,302.35 | 864,407,703.87 | 一年内到期的非流动负债 | 101 | 3,490,206,616.74 | 2,910,652,427.74 |
| 债权投资 | 28 | 0.00 | 0.00 | 其他流动负债 | 102 | 15,126,653,226.05 | 6,909,392,274.98 |
| △可供出售金融资产 | 29 | 0.00 | 0.00 | 流动负债合计 | 103 | 51,324,467,499.06 | 43,943,357,278.39 |
| 其他债权投资 | 30 | 0.00 | 0.00 | | 104 | — | — |
| △持有至到期投资 | 31 | 0.00 | 0.00 | △保险合同准备金 | 105 | 0.00 | 0.00 |
| 长期应收款 | 32 | 2,269,063,237.06 | 2,513,210,222.97 | 长期借款 | 106 | 9,179,776,797.78 | 9,531,007,929.42 |
| 长期股权投资 | 33 | 12,079,189,872.36 | 11,101,947,432.72 | 应付债券 | 107 | 2,500,000,000.00 | 2,000,000,000.00 |
| 其他权益工具投资 | 34 | 73,481,849,840.05 | 83,285,599,456.11 | 其中：优先股 | 108 | 0.00 | 0.00 |
| 其他非流动金融资产 | 35 | 6,601,112,703.42 | 5,812,625,289.53 | 永续债 | 109 | 0.00 | 0.00 |
| 投资性房地产 | 36 | 537,198,813.10 | 603,679,846.77 | 租赁负债 | 110 | 2,065,833,168.26 | 2,145,997,115.67 |
| 固定资产 | 37 | 55,882,524,236.66 | 49,426,670,242.83 | 长期应付款 | 111 | 1,314,985,431.88 | 2,206,853,886.89 |
| 其中：固定资产原价 | 38 | 97,818,249,560.84 | 87,527,037,120.98 | 长期应付职工薪酬 | 112 | 0.00 | 0.00 |
| 累计折旧 | 39 | 40,413,448,174.07 | 37,053,626,932.26 | 预计负债 | 113 | 1,428,742,701.42 | 1,363,654,382.17 |
| 固定资产减值准备 | 40 | 1,549,676,257.37 | 1,074,207,319.39 | 递延收益 | 114 | 3,374,115,544.20 | 3,418,466,968.92 |
| 在建工程 | 41 | 10,421,077,909.17 | 12,304,065,804.24 | 递延所得税负债 | 115 | 14,323,931,811.53 | 16,916,056,769.96 |
| 生产性生物资产 | 42 | 0.00 | 0.00 | 其他非流动负债 | 116 | 0.00 | 0.00 |
| 油气资产 | 43 | 820,123,366.64 | 987,976,448.77 | 其中：特准储备基金 | 117 | 0.00 | 0.00 |
| 使用权资产 | 44 | 2,021,873,828.40 | 2,146,079,233.10 | 非流动负债合计 | 118 | 34,187,385,455.07 | 37,582,037,053.03 |
| 无形资产 | 45 | 1,893,116,306.24 | 1,403,067,792.58 | 负债合计 | 119 | 85,511,852,954.13 | 81,525,394,331.42 |
| 开发支出 | 46 | 0.00 | 0.00 | | 120 | — | — |
| 商誉 | 47 | 322,832,394.50 | 314,223,725.17 | 所有者权益（或股东权益）： | 121 | 20,000,000,000.00 | 20,000,000,000.00 |
| 长期待摊费用 | 48 | 122,726,107.64 | 130,355,299.34 | 实收资本（或股本） | 122 | 20,000,000,000.00 | 20,000,000,000.00 |
| 递延所得税资产 | 49 | 436,172,571.76 | 522,773,317.53 | 国家资本 | 123 | 0.00 | 0.00 |
| 其他非流动资产 | 50 | 1,221,521,066.81 | 965,034,246.78 | 国有法人资本 | 124 | 0.00 | 0.00 |
| 其中：特准储备物资 | 51 | 0.00 | 0.00 | 集体资本 | 125 | 0.00 | 0.00 |
| 非流动资产合计 | 52 | 168,676,475,556.16 | 172,381,716,062.31 | 外商资本 | 126 | 0.00 | 0.00 |
| | 53 | — | — | #减：已归还投资 | 127 | 0.00 | 0.00 |
| | 54 | — | — | 实收资本（或股本）净额 | 128 | 20,000,000,000.00 | 20,000,000,000.00 |
| | 55 | — | — | 其他权益工具 | 129 | 0.00 | 0.00 |
| | 56 | — | — | 其中：优先股 | 130 | 0.00 | 0.00 |
| | 57 | — | — | 永续债 | 131 | 0.00 | 0.00 |
| | 58 | — | — | 资本公积 | 132 | 5,995,154,410.14 | 3,690,409,027.91 |
| | 59 | — | — | 减：库存股 | 133 | 0.00 | 0.00 |
| | 60 | — | — | 其他综合收益 | 134 | 44,846,003,587.88 | 52,792,321,940.95 |
| | 61 | — | — | 其中：外币报表折算差额 | 135 | 0.00 | 0.00 |
| | 62 | — | — | 专项储备 | 136 | 3,322,917,355.27 | 3,372,577,385.83 |
| | 63 | — | — | 盈余公积 | 137 | 3,123,048,635.65 | 2,774,101,794.03 |
| | 64 | — | — | 其中：法定公积金 | 138 | 3,123,048,635.65 | 2,774,101,794.03 |
| | 65 | — | — | 任意公积金 | 139 | 0.00 | 0.00 |
| | 66 | — | — | #储备基金 | 140 | 0.00 | 0.00 |
| | 67 | — | — | #企业发展基金 | 141 | 0.00 | 0.00 |
| | 68 | — | — | #利润归还投资 | 142 | 0.00 | 0.00 |
| | 69 | — | — | △一般风险准备 | 143 | 0.00 | 0.00 |
| | 70 | — | — | 未分配利润 | 144 | 26,258,824,319.06 | 23,246,137,992.03 |
| | 71 | — | — | 归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计 | 145 | 103,545,948,308.00 | 105,875,548,140.75 |
| | 72 | — | — | *少数股东权益 | 146 | 26,419,552,689.11 | 24,168,016,034.40 |
| | 73 | — | — | 所有者权益（或股东权益）合计 | 147 | 129,965,500,997.11 | 130,043,564,175.15 |
| 资产总计 | 74 | 215,477,353,951.24 | 211,568,958,506.57 | 负债和所有者权益（或股东权益）总计 | 148 | 215,477,353,951.24 | 211,568,958,506.57 |

注：表中带*科目为合并会计报表专用；带△楷体科目为金融类企业专用；带#科目为外商投资企业专用；带☆科目为未执行新金融工具准则企业专用。

单位负责人：

南黄印迪

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：



编制单位：申能（集团）有限公司

利润表

企财02表
金额单位：元

2021年度

| 项 目 | 行次 | 本期金额 | 上期金额 | 项 目 | 行次 | 本期金额 | 上期金额 |
|----------------------------|----|-------------------|-------------------|-------------------------------------|----|-------------------|------------------|
| 一、营业收入 | 1 | 55,889,717,768.39 | 44,743,587,942.26 | (二) 按经营持续性分类: | 44 | — | — |
| 其中：营业收入 | 2 | 55,457,351,769.69 | 44,323,107,577.38 | 持续经营净利润 | 45 | 6,152,003,735.18 | 7,598,178,942.10 |
| △利息收入 | 3 | 432,020,255.02 | 420,108,902.26 | 终止经营净利润 | 46 | 0.00 | 0.00 |
| △已赚保费 | 4 | 0.00 | 0.00 | 六、其他综合收益的税后净额 | 47 | -8,023,461,134.19 | 576,374,530.17 |
| △手续费及佣金收入 | 5 | 345,743.68 | 371,462.62 | 归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额 | 48 | -7,946,318,353.07 | 595,880,256.85 |
| 二、营业总成本 | 6 | 54,391,659,816.97 | 40,706,632,190.36 | (一) 不能重分类进损益的其他综合收益 | 49 | -7,907,751,460.79 | 0.00 |
| 其中：营业成本 | 7 | 48,124,908,388.09 | 35,526,993,360.97 | 1.重新计量设定受益计划变动额 | 50 | 0.00 | 0.00 |
| △利息支出 | 8 | 208,345,685.97 | 149,844,361.41 | 2.权益法下不能转损益的其他综合收益 | 51 | 0.00 | 0.00 |
| △手续费及佣金支出 | 9 | 332,939.88 | 288,984.08 | 3.其他权益工具投资公允价值变动 | 52 | -7,907,751,460.79 | 0.00 |
| △退保金 | 10 | 0.00 | 0.00 | 4.企业自身信用风险公允价值变动 | 53 | 0.00 | 0.00 |
| △赔付支出净额 | 11 | 0.00 | 0.00 | 5.其他 | 54 | 0.00 | 0.00 |
| △提取保险责任准备金净额 | 12 | 0.00 | 0.00 | (二) 将重分类进损益的其他综合收益 | 55 | -38,566,892.28 | 595,880,256.85 |
| △保单红利支出 | 13 | 0.00 | 0.00 | 1.权益法下可转损益的其他综合收益 | 56 | -49,545,926.82 | -349,819,483.14 |
| △分保费用 | 14 | 0.00 | 0.00 | 2.其他债权投资公允价值变动 | 57 | 0.00 | 0.00 |
| 税金及附加 | 15 | 605,384,734.78 | 543,042,281.16 | ☆3.可供出售金融资产公允价值变动损益 | 58 | 0.00 | 950,242,097.91 |
| 销售费用 | 16 | 1,243,598,768.72 | 1,227,846,371.00 | 4.金融资产重分类计入其他综合收益的金额 | 59 | 0.00 | 0.00 |
| 管理费用 | 17 | 2,973,245,566.39 | 2,304,402,828.50 | ☆5.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益 | 60 | 0.00 | 0.00 |
| 研发费用 | 18 | 237,967,880.06 | 208,608,392.59 | 6.其他债权投资信用减值准备 | 61 | 0.00 | 0.00 |
| 财务费用 | 19 | 678,649,776.48 | 650,001,349.81 | 7.现金流量套期储备(现金流量套期损益的有效部分) | 62 | 0.00 | 0.00 |
| 其中：利息费用 | 20 | 745,233,516.33 | 730,045,135.88 | 8.外币财务报表折算差额 | 63 | 10,979,034.54 | -4,542,357.92 |
| 利息收入 | 21 | 103,505,684.01 | 105,582,387.44 | 9.其他 | 64 | 0.00 | 0.00 |
| 汇兑净损失(净收益以“-”号填列) | 22 | -37,123,745.37 | -45,282,425.25 | *归属于少数股东的其他综合收益的税后净额 | 65 | -77,142,781.12 | -19,505,726.68 |
| 其他 | 23 | 319,226,076.60 | 95,604,260.84 | 七、综合收益总额 | 66 | -1,871,457,399.01 | 8,174,553,472.27 |
| 加：其他收益 | 24 | 654,503,027.79 | 800,005,591.33 | 归属于母公司所有者的综合收益总额 | 67 | -2,937,621,925.42 | 6,411,266,363.71 |
| 投资收益(损失以“-”号填列) | 25 | 4,818,176,394.09 | 4,432,071,681.56 | *归属于少数股东的综合收益总额 | 68 | 1,066,164,526.41 | 1,763,287,108.56 |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益 | 26 | 434,610,688.24 | 1,140,946,968.80 | 八、每股收益： | 69 | — | — |
| 以摊余成本计量的金融资产终止确认收益 | 27 | 0.00 | 0.00 | 基本每股收益 | 70 | 0.00 | 0.00 |
| △汇兑收益(损失以“-”号填列) | 28 | 12,277,493.17 | 7,814,567.38 | 稀释每股收益 | 71 | 0.00 | 0.00 |
| 净敞口套期收益(损失以“-”号填列) | 29 | 0.00 | 0.00 | 补充资料一：(由市国资监管的金融企业按审计后的数据填报) | 72 | — | — |
| 公允价值变动收益(损失以“-”号填列) | 30 | 661,342,454.56 | -145,235,875.29 | 营业收入 | 73 | 0.00 | 0.00 |
| 信用减值损失(损失以“-”号填列) | 31 | -23,464,774.00 | -25,580,636.72 | 加：△利息收入 | 74 | 0.00 | 0.00 |
| 资产减值损失(损失以“-”号填列) | 32 | -515,958,442.89 | -29,978,949.48 | △已赚保费 | 75 | 0.00 | 0.00 |
| 资产处置收益(损失以“-”号填列) | 33 | 260,686,433.82 | 44,273,193.88 | △手续费及佣金净收入 | 76 | 0.00 | 0.00 |
| 三、营业利润(亏损以“-”号填列) | 34 | 7,365,620,537.96 | 9,120,325,324.56 | 减：△利息支出 | 77 | 0.00 | 0.00 |
| 加：营业外收入 | 35 | 384,304,530.19 | 57,217,235.03 | 加：△公允价值变动收益(损失以“-”号填列) | 78 | 0.00 | 0.00 |
| 其中：政府补助 | 36 | 4,991,884.99 | 360,000.00 | △投资收益(损失以“-”号填列) | 79 | 0.00 | 0.00 |
| 减：营业外支出 | 37 | 59,884,801.20 | 73,071,797.03 | 其中：对联营企业和合营企业的投资收益 | 80 | 0.00 | 0.00 |
| 四、利润总额(亏损总额以“-”号填列) | 38 | 7,690,040,266.95 | 9,104,470,762.56 | △汇兑收益(损失以“-”号填列) | 81 | 0.00 | 0.00 |
| 减：所得税费用 | 39 | 1,538,036,531.77 | 1,506,291,820.46 | △其它业务收入 | 82 | 0.00 | 0.00 |
| 五、净利润(净亏损以“-”号填列) | 40 | 6,152,003,735.18 | 7,598,178,942.10 | 补充资料二： | 83 | — | — |
| (一) 按所有权归属分类： | 41 | — | — | ☆和主业相关的投资收益 | 84 | 4,818,176,394.09 | 4,432,071,681.56 |
| 归属于母公司所有者的净利润 | 42 | 5,008,696,427.65 | 5,815,386,106.86 | ☆主业利润 | 85 | 6,443,591,649.58 | 9,221,288,005.97 |
| *少数股东损益 | 43 | 1,143,307,307.53 | 1,782,792,835.24 | | 86 | | |

注：表中带*科目为合并会计报表专用；带△楷体科目为金融类企业专用；带☆科目为未执行新金融工具准则企业专用。

单位负责人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：



编制单位：申能（集团）有限公司

现金流量表

企财03表
金额单位：元

2021年度

| 项 目 | 行次 | 本期金额 | 上期金额 | 项 目 | 行次 | 本期金额 | 上期金额 |
|-------------------------------|----|-------------------|-------------------|---------------------------|----|-------------------|-------------------|
| 一、经营活动产生的现金流量： | 1 | — | — | 收回投资收到的现金 | 30 | 6,975,087,180.24 | 2,183,356,512.14 |
| 销售商品、提供劳务收到的现金 | 2 | 59,773,938,568.26 | 37,522,276,999.70 | 取得投资收益收到的现金 | 31 | 4,018,877,770.57 | 4,485,537,018.61 |
| △客户存款和同业存放款项净增加额 | 3 | -54,866,974.50 | 113,740,216.37 | 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | 32 | 398,320,684.89 | 487,408,352.93 |
| △向中央银行借款净增加额 | 4 | 0.00 | 0.00 | 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额 | 33 | 0.00 | 0.00 |
| △向其他金融机构拆入资金净增加额 | 5 | 0.00 | 0.00 | 收到其他与投资活动有关的现金 | 34 | 49,536,141.62 | 212,255,688.03 |
| △收到原保险合同保费取得的现金 | 6 | 0.00 | 0.00 | 投资活动现金流入小计 | 35 | 11,441,821,777.32 | 7,368,557,571.71 |
| △收到再保业务现金净额 | 7 | 0.00 | 0.00 | 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | 36 | 6,812,799,984.32 | 7,169,500,869.95 |
| △保户储金及投资款净增加额 | 8 | 0.00 | 0.00 | 投资支付的现金 | 37 | 9,781,842,387.24 | 6,625,610,277.55 |
| △处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额 | 9 | 0.00 | 0.00 | △质押贷款净增加额 | 38 | 0.00 | 0.00 |
| △收取利息、手续费及佣金的现金 | 10 | 463,186,287.08 | 569,131,274.96 | 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额 | 39 | 104,629,623.07 | 1,908,885,087.15 |
| △拆入资金净增加额 | 11 | 0.00 | 0.00 | 支付其他与投资活动有关的现金 | 40 | 150,101,222.07 | 570,934,595.30 |
| △回购业务资金净增加额 | 12 | 86,302,948.06 | 446,958,427.74 | 投资活动现金流出小计 | 41 | 16,849,373,216.70 | 16,274,930,829.95 |
| △代理买卖证券收到的现金净额 | 13 | 0.00 | 0.00 | 投资活动产生的现金流量净额 | 42 | -5,407,551,439.38 | -8,906,373,258.24 |
| 收到的税费返还 | 14 | 322,423,282.42 | 515,994,260.51 | 三、筹资活动产生的现金流量： | 43 | — | — |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | 15 | 674,126,319.69 | 344,826,312.53 | 吸收投资收到的现金 | 44 | 4,833,443,430.50 | 52,834,200.00 |
| 经营活动现金流入小计 | 16 | 61,265,110,431.01 | 39,512,927,491.81 | 其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金 | 45 | 4,833,443,430.50 | 52,834,200.00 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | 17 | 48,111,376,849.42 | 17,126,468,851.57 | 取得借款收到的现金 | 46 | 32,170,097,372.10 | 19,450,752,414.82 |
| △客户贷款及垫款净增加额 | 18 | -305,964,674.87 | -362,194,744.46 | 收到其他与筹资活动有关的现金 | 47 | 146,159,070.97 | 101,476,600.00 |
| △存放中央银行和同业款项净增加额 | 19 | -96,628,115.19 | 231,839,513.16 | 筹资活动现金流入小计 | 48 | 37,149,699,873.57 | 19,605,063,214.82 |
| △支付原保险合同赔付款项的现金 | 20 | 0.00 | 0.00 | 偿还债务支付的现金 | 49 | 32,950,898,445.12 | 16,400,370,551.14 |
| △拆出资金净增加额 | 21 | 0.00 | 0.00 | 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | 50 | 3,703,201,495.83 | 4,691,165,840.79 |
| △支付利息、手续费及佣金的现金 | 22 | 235,942,303.59 | 154,045,174.69 | 其中：子公司支付给少数股东的股利、利润 | 51 | 1,266,815,940.19 | 1,002,735,034.39 |
| △支付保单红利的现金 | 23 | 0.00 | 0.00 | 支付其他与筹资活动有关的现金 | 52 | 562,940,786.57 | 704,480,982.20 |
| 支付给职工及为职工支付的现金 | 24 | 4,370,607,526.51 | 3,263,376,333.46 | 筹资活动现金流出小计 | 53 | 37,217,040,727.52 | 21,796,017,374.13 |
| 支付的各项税费 | 25 | 3,308,565,720.74 | 2,945,468,358.22 | 筹资活动产生的现金流量净额 | 54 | -67,340,853.95 | -2,190,954,159.31 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | 26 | 2,093,779,869.30 | 1,900,225,208.03 | 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响 | 55 | -4,533,902.53 | -13,514,973.33 |
| 经营活动现金流出小计 | 27 | 57,717,679,479.50 | 25,259,228,694.67 | 五、现金及现金等价物净增加额 | 56 | -1,931,995,244.35 | 3,142,856,406.26 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 28 | 3,547,430,951.51 | 14,253,698,797.14 | 加：期初现金及现金等价物余额 | 57 | 14,885,956,546.45 | 11,743,100,140.19 |
| 二、投资活动产生的现金流量： | 29 | — | — | 六、期末现金及现金等价物余额 | 58 | 12,953,961,302.10 | 14,885,956,546.45 |

注：带△楷体科目为金融类企业专用。

单位负责人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

所有者权益变动表

企财04表

金额单位：元

编制单位：申能（集团）有限公司

2021年度

| 项目 栏 次 | 行次 | 本年金额 | | | | | | | | | | | 少数股东权益 | 所有者权益合计 | | |
|------------------------------|----|-------------------|--------|------|------|------------------|-------|-------------------|------------------|------------------|-------------------|-------------------|--------------------|-------------------|--------------------|--|
| | | 归属于母公司所有者权益 | | | | | | | | | | | | | | |
| | | 实收资本（或股本） | 其他权益工具 | | | 资本公积 | 减：库存股 | 其他综合收益 | 专项储备 | 盈余公积 | △一般风险准备 | 未分配利润 | 小计 | | | |
| — | — | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 | 11 | 12 | 13 | 14 | |
| 一、上年年末余额 | 1 | 20,000,000,000.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 3,690,409,027.91 | 0.00 | 52,766,265,072.24 | 3,372,577,385.83 | 2,781,383,151.17 | 0.00 | 23,298,005,643.31 | 105,908,640,280.46 | 24,170,006,465.33 | 130,078,646,745.79 | |
| 加：会计政策变更 | 2 | — | — | — | — | — | — | — | — | — | — | — | — | — | — | |
| 前期差错更正 | 3 | — | — | — | — | — | — | — | — | — | — | — | — | — | — | |
| 其他 | 4 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 26,056,868.71 | 0.00 | -7,281,357.14 | 0.00 | -51,867,651.28 | -33,092,139.71 | -1,990,430.93 | -35,082,570.64 | |
| 二、本年年初余额 | 5 | 20,000,000,000.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 3,690,409,027.91 | 0.00 | 52,792,321,940.95 | 3,372,577,385.83 | 2,774,101,794.03 | 0.00 | 23,246,137,992.03 | 105,875,548,140.75 | 24,168,016,034.40 | 130,043,564,175.15 | |
| 三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列） | 6 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 2,304,745,382.23 | 0.00 | -7,946,318,353.07 | -49,660,030.56 | 348,946,841.62 | 0.00 | 3,012,686,327.03 | -2,329,599,832.75 | 2,251,536,654.71 | -78,063,178.04 | |
| (一) 综合收益总额 | 7 | — | — | — | — | — | — | -7,946,318,353.07 | — | — | — | 5,008,696,427.65 | -2,937,621,925.42 | 1,066,164,526.41 | -1,871,457,399.01 | |
| (二) 所有者投入和减少资本 | 8 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 2,304,745,382.23 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 2,304,745,382.23 | 2,443,115,893.39 | 4,747,861,275.62 | | |
| 1.所有者投入的普通股 | 9 | 0.00 | — | — | — | 2,427,487,455.65 | — | — | — | — | — | 2,427,487,455.65 | 4,846,508,026.00 | 7,273,995,481.65 | | |
| 2.其他权益工具持有者投入资本 | 10 | 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 | 11 | 0.00 | — | — | — | 0.00 | — | — | — | — | — | 0.00 | 0.00 | 0.00 | | |
| 4.其他 | 12 | 0.00 | — | — | — | -122,742,073.42 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | -122,742,073.42 | -2,403,392,132.61 | -2,526,134,206.03 | | |
| (三) 专项储备提取和使用 | 13 | 0.00 | — | — | — | 0.00 | 0.00 | 0.00 | -49,660,030.56 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | -49,660,030.56 | -3,647,824.90 | -53,307,855.46 | |
| 1.提取专项储备 | 14 | — | — | — | — | — | — | 91,521,225.34 | — | — | — | 91,521,225.34 | 43,168,647.13 | 134,689,872.47 | | |
| 2.使用专项储备 | 15 | — | — | — | — | — | — | -141,181,255.90 | — | — | — | -141,181,255.90 | -46,816,472.03 | -187,997,727.93 | | |
| (四) 利润分配 | 16 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 348,946,841.62 | 0.00 | -1,996,010,100.62 | -1,647,063,259.00 | -1,254,095,940.19 | -2,901,159,199.19 | | |
| 1.提取盈余公积 | 17 | — | — | — | — | — | — | — | 348,946,841.62 | — | -348,946,841.62 | 0.00 | — | 0.00 | | |
| 其中：法定公积金 | 18 | — | — | — | — | — | — | — | 348,946,841.62 | — | -348,946,841.62 | 0.00 | — | 0.00 | | |
| 任意公积金 | 19 | — | — | — | — | — | — | — | 0.00 | — | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | | |
| #储备基金 | 20 | — | — | — | — | — | — | — | 0.00 | — | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | | |
| #企业发展基金 | 21 | — | — | — | — | — | — | — | 0.00 | — | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | | |
| #利润归还投资 | 22 | — | — | — | — | — | — | — | 0.00 | — | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | | |
| △2.提取一般风险准备 | 23 | — | — | — | — | — | — | — | — | — | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | | |
| 3.对所有者（或股东）的分配 | 24 | — | — | — | — | — | — | — | — | — | -1,647,063,259.00 | -1,647,063,259.00 | -1,254,095,940.19 | -2,901,159,199.19 | | |
| 4.其他 | 25 | 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) 所有者权益内部结转 | 26 | 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） | 27 | 0.00 | — | — | — | 0.00 | — | — | — | — | — | 0.00 | — | 0.00 | | |
| 2.盈余公积转增资本（或股本） | 28 | 0.00 | — | — | — | — | — | — | — | 0.00 | — | 0.00 | — | 0.00 | | |
| 3.盈余公积弥补亏损 | 29 | — | — | — | — | — | — | — | — | 0.00 | — | 0.00 | 0.00 | 0.00 | | |
| 4.设定受益计划变动额结转留存收益 | 30 | — | — | — | — | — | — | 0.00 | — | — | — | 0.00 | 0.00 | 0.00 | | |
| 5.其他综合收益结转留存收益 | 31 | — | — | — | — | — | — | 0.00 | — | 0.00 | — | 0.00 | 0.00 | 0.00 | | |
| 6.其他 | 32 | 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、本年年末余额 | 33 | 20,000,000,000.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 5,995,154,410.14 | 0.00 | 44,846,003,587.88 | 3,322,917,355.27 | 3,123,048,635.65 | 0.00 | 26,258,824,319.06 | 103,545,948,308.00 | 26,419,552,689.11 | 129,965,500,997.11 | |

注：带△楷体科目为金融类企业专用，带#科目为外商投资企业专用。

单位负责人：

南黄印迪

主管会计工作负责人：

枫宋印雪

会计机构负责人：

浩李印争



编制单位: 申能(集团)有限公司

所有者权益变动表

企财04表
金额单位: 元

2021年度

| 项目 | 行次 | 上年金额 | | | | | | | | | | | | 少数股东权益 | 所有者权益合计 | | |
|------------------------------|----|-------------------|--------|------|------|-------------------|--------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|--------------------|-------------------|--------------------|--------------------|--|
| | | 归属于母公司所有者权益 | | | | | | | | | | | | | | | |
| | | 实收资本(或股本) | 其他权益工具 | | | 资本公积 | 减: 库存股 | 其他综合收益 | 专项储备 | 盈余公积 | △一般风险准备 | 未分配利润 | | | | | |
| 栏次 | — | 15 | 16 | 17 | 18 | 19 | 20 | 21 | 22 | 23 | 24 | 25 | 26 | 27 | 28 | | |
| 一、上年年末余额 | 1 | 10,000,000,000.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 6,527,551,379.55 | 0.00 | 52,170,384,815.39 | 3,113,590,856.42 | 7,071,196,992.50 | 0.00 | 23,197,291,333.90 | 102,080,015,377.76 | 23,079,240,830.50 | 125,159,256,208.26 | | |
| 加: 会计政策变更 | 2 | 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 | 3 | 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 | 4 | 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、本年年初余额 | 5 | 10,000,000,000.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 6,527,551,379.55 | 0.00 | 52,170,384,815.39 | 3,113,590,856.42 | 7,071,196,992.50 | 0.00 | 23,197,291,333.90 | 102,080,015,377.76 | 23,079,240,830.50 | 125,159,256,208.26 | | |
| 三、本年增减变动金额(减少以“-”号填列) | 6 | 10,000,000,000.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | -2,837,142,351.64 | 0.00 | 595,880,256.85 | 258,986,529.41 | -4,289,813,841.33 | 0.00 | 100,714,309.41 | 3,828,624,902.70 | 1,090,765,634.83 | 4,919,390,537.53 | | |
| (一) 综合收益总额 | 7 | — | — | — | — | — | — | 595,880,256.85 | — | — | — | 5,815,386,106.86 | 6,411,266,363.71 | 1,763,287,108.56 | 8,174,553,472.27 | | |
| (二) 所有者投入和减少资本 | 8 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 35,098,488.58 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 35,098,488.58 | 315,856,632.59 | 350,955,121.17 | 350,955,121.17 | | |
| 1.所有者投入的普通股 | 9 | 0.00 | — | — | — | 0.00 | — | — | — | — | — | — | 0.00 | 52,834,200.00 | 52,834,200.00 | | |
| 2.其他权益工具持有者投入资本 | 10 | 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 | 11 | 0.00 | — | — | — | 0.00 | — | — | — | — | — | — | 0.00 | 0.00 | 0.00 | | |
| 4.其他 | 12 | 0.00 | — | — | — | 35,098,488.58 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 35,098,488.58 | 263,022,432.59 | 298,120,921.17 | 298,120,921.17 | | |
| (三) 专项储备提取和使用 | 13 | 0.00 | — | — | — | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 258,986,529.41 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 258,986,529.41 | -3,519,380.33 | 255,467,149.08 | | |
| 1.提取专项储备 | 14 | — | — | — | — | — | — | 569,327,619.99 | — | — | — | — | 569,327,619.99 | 65,857,139.21 | 635,184,759.20 | | |
| 2.使用专项储备 | 15 | — | — | — | — | — | — | -310,341,090.58 | — | — | — | — | -310,341,090.58 | -69,376,519.54 | -379,717,610.12 | | |
| (四) 利润分配 | 16 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 325,175,244.85 | 0.00 | -3,201,901,723.85 | -2,876,726,479.00 | -984,858,725.99 | -3,861,585,204.99 | -3,861,585,204.99 | | |
| 1.提取盈余公积 | 17 | — | — | — | — | — | — | — | 325,175,244.85 | — | -325,175,244.85 | 0.00 | — | 0.00 | 0.00 | | |
| 其中: 法定公积金 | 18 | — | — | — | — | — | — | — | 325,175,244.85 | — | -325,175,244.85 | 0.00 | — | 0.00 | 0.00 | | |
| 任意公积金 | 19 | — | — | — | — | — | — | — | 0.00 | — | 0.00 | 0.00 | — | 0.00 | 0.00 | | |
| #储备基金 | 20 | — | — | — | — | — | — | — | 0.00 | — | 0.00 | 0.00 | — | 0.00 | 0.00 | | |
| #企业发展基金 | 21 | — | — | — | — | — | — | — | 0.00 | — | 0.00 | 0.00 | — | 0.00 | 0.00 | | |
| #利润归还投资 | 22 | — | — | — | — | — | — | — | 0.00 | — | 0.00 | 0.00 | — | 0.00 | 0.00 | | |
| △2.提取一般风险准备 | 23 | — | — | — | — | — | — | — | — | 0.00 | 0.00 | 0.00 | — | 0.00 | 0.00 | | |
| 3.对所有者(或股东)的分配 | 24 | — | — | — | — | — | — | — | — | — | -2,876,726,479.00 | -2,876,726,479.00 | -982,436,421.48 | -3,859,162,900.48 | -3,859,162,900.48 | | |
| 4.其他 | 25 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | -2,422,304.51 | -2,422,304.51 | | |
| (五) 所有者权益内部结转 | 26 | 10,000,000,000.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | -2,872,240,840.22 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | -4,614,989,086.18 | 0.00 | -2,512,770,073.60 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | | |
| 1.资本公积转增资本(或股本) | 27 | 2,872,240,840.22 | — | — | — | -2,872,240,840.22 | — | — | — | — | — | 0.00 | — | 0.00 | 0.00 | | |
| 2.盈余公积转增资本(或股本) | 28 | 4,614,989,086.18 | — | — | — | — | — | — | -4,614,989,086.18 | — | — | 0.00 | — | 0.00 | 0.00 | | |
| 3.盈余公积弥补亏损 | 29 | — | — | — | — | — | — | — | 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 | 30 | — | — | — | — | — | — | 0.00 | — | — | 0.00 | 0.00 | — | 0.00 | 0.00 | | |
| 5.其他综合收益结转留存收益 | 31 | — | — | — | — | — | — | 0.00 | — | 0.00 | — | 0.00 | — | 0.00 | 0.00 | | |
| 6.其他 | 32 | 2,512,770,073.60 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | -2,512,770,073.60 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | | |
| 四、本年年末余额 | 33 | 20,000,000,000.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 3,690,409,027.91 | 0.00 | 52,766,265,072.24 | 3,372,577,385.83 | 2,781,383,151.17 | 0.00 | 23,298,005,643.31 | 105,908,640,280.46 | 24,170,006,465.33 | 130,078,646,745.79 | 130,078,646,745.79 | |

注: 带△楷体科目为金融类企业专用, 带#科目为外商投资企业专用。

单位负责人:

黄印迪

主管会计工作负责人:

枫宋印雪

会计机构负责人:

浩李印手

资产负债表

企财01表
金额单位：元

编制单位：申能（集团）有限公司（母体）

2021年12月31日

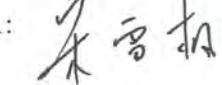
| 项目 | 行次 | 期末余额 | 期初余额 | 项目 | 行次 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------------------------|----|--------------------|--------------------|-------------------------|-----|--------------------|--------------------|
| 流动资产： | | | | 流动负债： | | | |
| 货币资金 | 2 | 2,847,739,836.24 | 4,587,050,093.74 | 短期借款 | 76 | 0.00 | 3,000,000,000.00 |
| △结算备付金 | 3 | 0.00 | 0.00 | △向中央银行借款 | 77 | 0.00 | 0.00 |
| △拆出资金 | 4 | 0.00 | 0.00 | △拆入资金 | 78 | 0.00 | 0.00 |
| 交易性金融资产 | 5 | 1,461,607,070.40 | 1,510,435,814.40 | 交易性金融负债 | 79 | 0.00 | 0.00 |
| △以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 | 6 | 0.00 | 0.00 | △以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债 | 80 | 0.00 | 0.00 |
| 衍生金融资产 | 7 | 0.00 | 0.00 | 衍生金融负债 | 81 | 0.00 | 0.00 |
| 应收票据 | 8 | 0.00 | 22,000,000.00 | 应付票据 | 82 | 0.00 | 0.00 |
| 应收账款 | 9 | 0.00 | 0.00 | 应付账款 | 83 | 0.00 | 0.00 |
| 应收款项融资 | 10 | 0.00 | 0.00 | 预收款项 | 84 | 0.00 | 0.00 |
| 预付款项 | 11 | 0.00 | 0.00 | 合同负债 | 85 | 0.00 | 0.00 |
| △应收保费 | 12 | 0.00 | 0.00 | △卖出回购金融资产款 | 86 | 0.00 | 0.00 |
| △应收分保账款 | 13 | 0.00 | 0.00 | △吸收存款及同业存放 | 87 | 0.00 | 0.00 |
| △应收分保合同准备金 | 14 | 0.00 | 0.00 | △代理买卖证券款 | 88 | 0.00 | 0.00 |
| 其他应收款 | 15 | 168,889,933.60 | 262,649,468.07 | △代理承销证券款 | 89 | 0.00 | 0.00 |
| 其中：应收股利 | 16 | 717.80 | 0.00 | 应付职工薪酬 | 90 | 10,651,941.18 | 12,441,923.36 |
| △买入返售金融资产 | 17 | 0.00 | 0.00 | 其中：应付工资 | 91 | 5,476,862.67 | 8,602,700.00 |
| 存货 | 18 | 0.00 | 0.00 | 应付福利费 | 92 | 0.00 | 0.00 |
| 其中：原材料 | 19 | 0.00 | 0.00 | #其中：职工奖励及福利基金 | 93 | 0.00 | 0.00 |
| 库存商品(产成品) | 20 | 0.00 | 0.00 | 应交税费 | 94 | 5,253,216.08 | 5,033,685.09 |
| 合同资产 | 21 | 0.00 | 0.00 | 其中：应交税金 | 95 | 5,229,558.50 | 0.00 |
| 持有待售资产 | 22 | 0.00 | 0.00 | 其他应付款 | 96 | 78,646,165.51 | 281,721,552.46 |
| 一年内到期的非流动资产 | 23 | 0.00 | 500,000,000.00 | 其中：应付股利 | 97 | 0.00 | 0.00 |
| 其他流动资产 | 24 | 3,703,275,850.63 | 1,501,927,864.33 | △应付手续费及佣金 | 98 | 0.00 | 0.00 |
| 流动资产合计 | 25 | 8,181,512,690.87 | 8,384,063,240.54 | △应付分保账款 | 99 | 0.00 | 0.00 |
| 非流动资产： | 26 | — | — | 持有待售负债 | 100 | 0.00 | 0.00 |
| △发放贷款和垫款 | 27 | 0.00 | 0.00 | 一年内到期的非流动负债 | 101 | 2,111,386,301.37 | 1,500,000,000.00 |
| 债权投资 | 28 | 0.00 | 0.00 | 其他流动负债 | 102 | 1,504,159,726.03 | 3,500,000,000.00 |
| △可供出售金融资产 | 29 | 0.00 | 0.00 | 流动负债合计 | 103 | 3,710,097,350.17 | 8,299,197,160.91 |
| 其他债权投资 | 30 | 0.00 | 0.00 | 非流动负债： | 104 | — | — |
| △持有至到期投资 | 31 | 0.00 | 0.00 | △保险合同准备金 | 105 | 0.00 | 0.00 |
| 长期应收款 | 32 | 0.00 | 0.00 | 长期借款 | 106 | 4,604,708,611.06 | 0.00 |
| 长期股权投资 | 33 | 20,061,675,382.05 | 18,588,573,875.05 | 应付债券 | 107 | 1,500,000,000.00 | 2,000,000,000.00 |
| 其他权益工具投资 | 34 | 71,070,869,827.35 | 81,451,101,318.42 | 其中：优先股 | 108 | 0.00 | 0.00 |
| 其他非流动金融资产 | 35 | 0.00 | 0.00 | 永续债 | 109 | 0.00 | 0.00 |
| 投资性房地产 | 36 | 301,147,389.74 | 316,615,821.62 | 租赁负债 | 110 | 0.00 | 0.00 |
| 固定资产 | 37 | 159,902,692.48 | 168,360,497.08 | 长期应付款 | 111 | 0.00 | 0.00 |
| 其中：固定资产原价 | 38 | 397,723,456.72 | 396,360,855.93 | 长期应付职工薪酬 | 112 | 0.00 | 0.00 |
| 累计折旧 | 39 | 237,820,764.24 | 228,000,358.85 | 预计负债 | 113 | 0.00 | 0.00 |
| 固定资产减值准备 | 40 | 0.00 | 0.00 | 递延收益 | 114 | 0.00 | 0.00 |
| 在建工程 | 41 | 31,425,846.21 | 16,058,900.64 | 递延所得税负债 | 115 | 13,534,894,622.37 | 16,131,556,626.11 |
| 生产性生物资产 | 42 | 0.00 | 0.00 | 其他非流动负债 | 116 | 0.00 | 0.00 |
| 油气资产 | 43 | 0.00 | 0.00 | 非流动负债合计 | 117 | 0.00 | 0.00 |
| 使用权资产 | 44 | 0.00 | 0.00 | 负债合计 | 118 | 19,639,603,233.43 | 18,131,556,626.11 |
| 无形资产 | 45 | 37,933,611.82 | 38,148,448.06 | | 119 | 23,349,700,583.60 | 26,430,753,787.02 |
| 开发支出 | 46 | 0.00 | 0.00 | 所有者权益（或股东权益）： | 120 | — | — |
| 商誉 | 47 | 0.00 | 0.00 | 实收资本（或股本） | 121 | 20,000,000,000.00 | 20,000,000,000.00 |
| 长期待摊费用 | 48 | 0.00 | 0.00 | 国家资本 | 122 | 20,000,000,000.00 | 20,000,000,000.00 |
| 递延所得税资产 | 49 | 0.00 | 0.00 | 国有法人资本 | 123 | 0.00 | 0.00 |
| 其他非流动资产 | 50 | 260,000,000.00 | 260,000,000.00 | 集体资本 | 124 | 0.00 | 0.00 |
| 其中：特准储备物资 | 51 | 0.00 | 0.00 | 民营资本 | 125 | 0.00 | 0.00 |
| 非流动资产合计 | 52 | 91,922,954,749.65 | 100,838,858,860.87 | 外商资本 | 126 | 0.00 | 0.00 |
| | 53 | — | — | #减：已归还投资 | 127 | 0.00 | 0.00 |
| | 54 | — | — | 实收资本（或股本）净额 | 128 | 20,000,000,000.00 | 20,000,000,000.00 |
| | 55 | — | — | 其他权益工具 | 129 | 0.00 | 0.00 |
| | 56 | — | — | 其中：优先股 | 130 | 0.00 | 0.00 |
| | 57 | — | — | 永续债 | 131 | 0.00 | 0.00 |
| | 58 | — | — | 资本公积 | 132 | 3,146,726,409.35 | 3,237,191,127.32 |
| | 59 | — | — | 减：库存股 | 133 | 0.00 | 0.00 |
| | 60 | — | — | 其他综合收益 | 134 | 40,612,066,884.15 | 48,394,711,868.79 |
| | 61 | — | — | 其中：外币报表折算差额 | 135 | 0.00 | 0.00 |
| | 62 | — | — | 专项储备 | 136 | 821,373,765.99 | 828,070,678.07 |
| | 63 | — | — | 盈余公积 | 137 | 3,123,048,635.65 | 2,774,101,794.03 |
| | 64 | — | — | 其中：法定公积金 | 138 | 3,123,048,635.65 | 2,774,101,794.03 |
| | 65 | — | — | 任意公积金 | 139 | 0.00 | 0.00 |
| | 66 | — | — | #储备基金 | 140 | 0.00 | 0.00 |
| | 67 | — | — | #企业发展基金 | 141 | 0.00 | 0.00 |
| | 68 | — | — | #利润归还投资 | 142 | 0.00 | 0.00 |
| | 69 | — | — | △一般风险准备 | 143 | 0.00 | 0.00 |
| | 70 | — | — | 未分配利润 | 144 | 9,051,551,161.78 | 7,558,092,846.18 |
| | 71 | — | — | 归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计 | 145 | 76,754,766,856.92 | 82,792,168,314.39 |
| | 72 | — | — | *少数股东权益 | 146 | 0.00 | 0.00 |
| | 73 | — | — | 所有者权益（或股东权益）合计 | 147 | 76,754,766,856.92 | 82,792,168,314.39 |
| 资产总计 | 74 | 100,104,467,440.52 | 109,222,922,101.41 | 负债和所有者权益（或股东权益）总计 | 148 | 100,104,467,440.52 | 109,222,922,101.41 |

注：表中带*科目为合并会计报表专用；带△楷体科目为金融类企业专用；带#科目为外商投资企业专用；带☆科目为未执行新金融工具准则企业专用。

单位负责人：


黄迪

主管会计工作负责人：


枫宋

印雪

会计机构负责人：


浩李

印手

利润表

企财02表
金额单位：元

编制单位：申能（集团）有限公司（母体）

| 项目 | 行次 | 本期金额 | 上期金额 | 项目 | 行次 | 本期金额 | 上期金额 |
|----------------------------|----|------------------|------------------|-------------------------------------|----|-------------------|------------------|
| 一、营业总收入 | 1 | 56,769,456.62 | 46,849,745.86 | (二) 按经营持续性分类: | 44 | — | — |
| 其中：营业收入 | 2 | 56,769,456.62 | 46,849,745.86 | 持续经营净利润 | 45 | 3,489,468,416.22 | 3,251,752,448.50 |
| △利息收入 | 3 | 0.00 | 0.00 | 终止经营净利润 | 46 | 0.00 | 0.00 |
| △已赚保费 | 4 | 0.00 | 0.00 | 六、其他综合收益的税后净额 | 47 | -7,782,644,984.64 | 946,661,474.76 |
| △手续费及佣金收入 | 5 | 0.00 | 0.00 | 归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额 | 48 | -7,782,644,984.64 | 946,661,474.76 |
| 二、营业总成本 | 6 | 504,064,029.23 | 383,257,959.55 | (一) 不能重分类进损益的其他综合收益 | 49 | -7,789,986,011.17 | 0.00 |
| 其中：营业成本 | 7 | 15,468,431.88 | 15,053,233.44 | 1.重新计量设定受益计划变动额 | 50 | 0.00 | 0.00 |
| △利息支出 | 8 | 0.00 | 0.00 | 2.权益法下不能转损益的其他综合收益 | 51 | -7,789,986,011.17 | 0.00 |
| △手续费及佣金支出 | 9 | 0.00 | 0.00 | 3.其他权益工具投资公允价值变动 | 52 | 0.00 | 0.00 |
| △退保金 | 10 | 0.00 | 0.00 | 4.企业自身信用风险公允价值变动 | 53 | 0.00 | 0.00 |
| △赔付支出净额 | 11 | 0.00 | 0.00 | 5.其他 | 54 | 0.00 | 0.00 |
| △提取保险责任准备金净额 | 12 | 0.00 | 0.00 | (二) 将重分类进损益的其他综合收益 | 55 | 7,341,026.53 | 946,661,474.76 |
| △保单红利支出 | 13 | 0.00 | 0.00 | 1.权益法下可转损益的其他综合收益 | 56 | 7,341,026.53 | -3,580,623.15 |
| △分保费用 | 14 | 0.00 | 0.00 | 2.其他债权投资公允价值变动 | 57 | 0.00 | 0.00 |
| 税金及附加 | 15 | 11,747,506.79 | 8,296,963.41 | ☆3.可供出售金融资产公允价值变动损益 | 58 | 0.00 | 950,242,097.91 |
| 销售费用 | 16 | 0.00 | 0.00 | 4.金融资产重分类计入其他综合收益的金额 | 59 | 0.00 | 0.00 |
| 管理费用 | 17 | 221,178,803.53 | 161,185,316.45 | ☆5.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益 | 60 | 0.00 | 0.00 |
| 研发费用 | 18 | 6,010,498.26 | 338,750.95 | 6.其他债权投资信用减值准备 | 61 | 0.00 | 0.00 |
| 财务费用 | 19 | 249,658,788.77 | 198,383,695.30 | 7.现金流量套期储备(现金流量套期损益的有效部分) | 62 | 0.00 | 0.00 |
| 其中：利息费用 | 20 | 297,023,047.19 | 218,355,752.90 | 8.外币财务报表折算差额 | 63 | 0.00 | 0.00 |
| 利息收入 | 21 | 53,942,710.60 | 28,698,369.71 | 9.其他 | 64 | 0.00 | 0.00 |
| 汇兑净损失(净收益以“-”号填列) | 22 | 48,677.58 | 25,468.63 | *归属于少数股东的其他综合收益的税后净额 | 65 | 0.00 | 0.00 |
| 其他 | 23 | 0.00 | 0.00 | 七、综合收益总额 | 66 | -4,293,176,568.42 | 4,198,413,923.26 |
| 加：其他收益 | 24 | 140,240.39 | 3,162,132.83 | 归属于母公司所有者的综合收益总额 | 67 | -4,293,176,568.42 | 4,198,413,923.26 |
| 投资收益(损失以“-”号填列) | 25 | 3,993,993,295.86 | 3,591,588,762.72 | *归属于少数股东的综合收益总额 | 68 | 0.00 | 0.00 |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益 | 26 | 117,417,251.39 | 86,648,577.89 | 八、每股收益： | 69 | — | — |
| 以摊余成本计量的金融资产终止确认收益 | 27 | 0.00 | 0.00 | 基本每股收益 | 70 | 0.00 | 0.00 |
| △汇兑收益(损失以“-”号填列) | 28 | 0.00 | 0.00 | 稀释每股收益 | 71 | 0.00 | 0.00 |
| 净敞口套期收益(损失以“-”号填列) | 29 | 0.00 | 0.00 | 补充资料一：(由市国资监管的金融企业按审计后的数据填报) | 72 | — | — |
| 公允价值变动收益(损失以“-”号填列) | 30 | -48,828,744.00 | 0.00 | 营业收入 | 73 | 0.00 | 0.00 |
| 信用减值损失(损失以“-”号填列) | 31 | 0.00 | 0.00 | 加：△利息收入 | 74 | 0.00 | 0.00 |
| 资产减值损失(损失以“-”号填列) | 32 | 0.00 | 0.00 | △已赚保费 | 75 | 0.00 | 0.00 |
| 资产处置收益(损失以“-”号填列) | 33 | 0.00 | 0.00 | △手续费及佣金净收入 | 76 | 0.00 | 0.00 |
| 三、营业利润(亏损以“-”号填列) | 34 | 3,498,010,219.64 | 3,258,342,681.86 | 减：△利息支出 | 77 | 0.00 | 0.00 |
| 加：营业外收入 | 35 | 65,381.58 | 9,766.64 | 加：△公允价值变动收益(损失以“-”号填列) | 78 | 0.00 | 0.00 |
| 其中：政府补助 | 36 | 0.00 | 0.00 | △投资收益(损失以“-”号填列) | 79 | 0.00 | 0.00 |
| 减：营业外支出 | 37 | 8,607,185.00 | 6,600,000.00 | 其中：对联营企业和合营企业的投资收益 | 80 | 0.00 | 0.00 |
| 四、利润总额(亏损总额以“-”号填列) | 38 | 3,489,468,416.22 | 3,251,752,448.50 | △汇兑收益(损失以“-”号填列) | 81 | 0.00 | 0.00 |
| 减：所得税费用 | 39 | 0.00 | 0.00 | △其它业务收入 | 82 | 0.00 | 0.00 |
| 五、净利润(净亏损以“-”号填列) | 40 | 3,489,468,416.22 | 3,251,752,448.50 | 补充资料二： | 83 | — | — |
| (一) 按所有权归属分类： | 41 | — | — | ☆和主业相关的投资收益 | 84 | 3,993,993,295.86 | 3,591,588,762.72 |
| 归属于母公司所有者的净利润 | 42 | 3,489,468,416.22 | 3,251,752,448.50 | ☆主业利润 | 85 | 3,546,838,963.64 | 3,258,342,681.86 |
| *少数股东损益 | 43 | 0.00 | 0.00 | | 86 | | |

注：表中带*科目为合并会计报表专用；带△楷体科目为金融类企业专用；带☆科目为未执行新金融工具准则企业专用。

单位负责人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：



现金流量表

企财03表

金额单位：元

编制单位：申能（集团）有限公司（母体）

2021年度

| 项 目 | 行次 | 本期金额 | 上期金额 | 项 目 | 行次 | 本期金额 | 上期金额 |
|-------------------------------|----|-----------------|----------------|---------------------------|----|-------------------|------------------|
| 一、经营活动产生的现金流量： | 1 | — | — | 收回投资收到的现金 | 30 | 653,866,666.66 | 190,690,603.48 |
| 销售商品、提供劳务收到的现金 | 2 | 59,607,929.56 | 48,335,090.24 | 取得投资收益收到的现金 | 31 | 3,932,476,664.98 | 4,211,196,321.43 |
| △客户存款和同业存放款项净增加额 | 3 | 0.00 | 0.00 | 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | 32 | 87,720.00 | 33,270.00 |
| △向中央银行借款净增加额 | 4 | 0.00 | 0.00 | 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额 | 33 | 0.00 | 0.00 |
| △向其他金融机构拆入资金净增加额 | 5 | 0.00 | 0.00 | 收到其他与投资活动有关的现金 | 34 | 20,000,000.00 | 20,000,000.00 |
| △收到原保险合同保费取得的现金 | 6 | 0.00 | 0.00 | 投资活动现金流入小计 | 35 | 4,606,431,051.64 | 4,421,920,194.91 |
| △收到再保业务现金净额 | 7 | 0.00 | 0.00 | 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | 36 | 19,765,741.85 | 18,911,273.14 |
| △保户储金及投资款净增加额 | 8 | 0.00 | 0.00 | 投资支付的现金 | 37 | 3,751,612,123.84 | 3,304,300,458.48 |
| △处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额 | 9 | 0.00 | 0.00 | △质押贷款净增加额 | 38 | 0.00 | 0.00 |
| △收取利息、手续费及佣金的现金 | 10 | 0.00 | 0.00 | 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额 | 39 | 0.00 | 0.00 |
| △拆入资金净增加额 | 11 | 0.00 | 0.00 | 支付其他与投资活动有关的现金 | 40 | 38,149,800.00 | 100,000,000.00 |
| △回购业务资金净增加额 | 12 | 0.00 | 0.00 | 投资活动现金流出小计 | 41 | 3,809,527,665.69 | 3,423,211,731.62 |
| △代理买卖证券收到的现金净额 | 13 | 0.00 | 0.00 | 投资活动产生的现金流量净额 | 42 | 796,903,385.95 | 998,708,463.29 |
| 收到的税费返还 | 14 | 0.00 | 0.00 | 三、筹资活动产生的现金流量： | 43 | — | — |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | 15 | 53,173,342.86 | 18,856,070.91 | 吸收投资收到的现金 | 44 | 0.00 | 0.00 |
| 经营活动现金流入小计 | 16 | 112,781,272.42 | 67,191,161.15 | 其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金 | 45 | 0.00 | 0.00 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | 17 | 0.00 | 0.00 | 取得借款收到的现金 | 46 | 14,100,000,000.00 | 8,500,000,000.00 |
| △客户贷款及垫款净增加额 | 18 | 0.00 | 0.00 | 收到其他与筹资活动有关的现金 | 47 | 0.00 | 0.00 |
| △存放中央银行和同业款项净增加额 | 19 | 0.00 | 0.00 | 筹资活动现金流入小计 | 48 | 14,100,000,000.00 | 8,500,000,000.00 |
| △支付原保险合同赔付款项的现金 | 20 | 0.00 | 0.00 | 偿还债务支付的现金 | 49 | 14,500,000,000.00 | 5,200,000,000.00 |
| △拆出资金净增加额 | 21 | 0.00 | 0.00 | 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | 50 | 1,953,746,893.71 | 3,093,661,561.79 |
| △支付利息、手续费及佣金的现金 | 22 | 0.00 | 0.00 | 其中：子公司支付给少数股东的股利、利润 | 51 | 0.00 | 0.00 |
| △支付保单红利的现金 | 23 | 0.00 | 0.00 | 支付其他与筹资活动有关的现金 | 52 | 5,686,806.18 | 8,374,222.22 |
| 支付给职工及为职工支付的现金 | 24 | 150,034,845.47 | 68,707,091.95 | 筹资活动现金流出小计 | 53 | 16,459,433,699.89 | 8,302,035,784.01 |
| 支付的各项税费 | 25 | 16,279,279.82 | 10,580,631.62 | 筹资活动产生的现金流量净额 | 54 | -2,359,433,699.89 | 197,964,215.99 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | 26 | 123,198,413.11 | 81,321,245.39 | 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响 | 55 | -48,677.58 | -25,468.63 |
| 经营活动现金流出小计 | 27 | 289,512,538.40 | 160,608,968.96 | 五、现金及现金等价物净增加额 | 56 | -1,739,310,257.50 | 1,103,229,402.84 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 28 | -176,731,265.98 | -93,417,807.81 | 加：期初现金及现金等价物余额 | 57 | 4,587,050,093.74 | 3,483,820,690.90 |
| | 29 | — | — | 六、期末现金及现金等价物余额 | 58 | 2,847,739,836.24 | 4,587,050,093.74 |

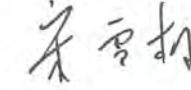
注：带△楷体科目为金融类企业专用。

单位负责人：





主管会计工作负责人：




会计机构负责人：




所有者权益变动表

企财04表

金额单位：元

编制单位：申能（集团）有限公司（母体）

2021年度

| 项目 栏次 | 行次 | 本年金额 | | | | | | | | | | | 少数股东权益 | 所有者权益合计 | | |
|------------------------------|----|-------------------|--------|------|------|------------------|-------|-------------------|----------------|------------------|---------|-------------------|-------------------|---------|-------------------|--|
| | | 实收资本（或股本） | 其他权益工具 | | | 资本公积 | 减：库存股 | 其他综合收益 | 专项储备 | 盈余公积 | △一般风险准备 | 未分配利润 | | | | |
| | | | 优先股 | 永续债 | 其他 | | | | | | | | | | | |
| — | — | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 | 11 | 12 | 13 | 14 | |
| 一、上年年末余额 | 1 | 20,000,000,000.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 3,237,191,127.32 | 0.00 | 48,351,195,543.78 | 828,070,678.07 | 2,781,383,151.17 | 0.00 | 7,623,625,060.45 | 82,821,465,560.79 | 0.00 | 82,821,465,560.79 | |
| 加：会计政策变更 | 2 | — | — | — | — | — | — | — | — | — | — | — | — | — | — | |
| 前期差错更正 | 3 | — | — | — | — | — | — | — | — | — | — | — | — | — | — | |
| 其他 | 4 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 43,516,325.01 | 0.00 | -7,281,357.14 | 0.00 | -65,532,214.27 | -29,297,246.40 | 0.00 | -29,297,246.40 | |
| 二、本年年初余额 | 5 | 20,000,000,000.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 3,237,191,127.32 | 0.00 | 48,394,711,868.79 | 828,070,678.07 | 2,774,101,794.03 | 0.00 | 7,558,092,846.18 | 82,792,168,314.39 | 0.00 | 82,792,168,314.39 | |
| 三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列） | 6 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | -90,464,717.97 | 0.00 | -7,782,644,984.64 | -6,696,912.08 | 348,946,841.62 | 0.00 | 1,493,458,315.60 | -6,037,401,457.47 | 0.00 | -6,037,401,457.47 | |
| (一) 综合收益总额 | 7 | — | — | — | — | — | — | -7,782,644,984.64 | — | — | — | 3,489,468,416.22 | -4,293,176,568.42 | 0.00 | -4,293,176,568.42 | |
| (二) 所有者投入和减少资本 | 8 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | -90,464,717.97 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | -90,464,717.97 | 0.00 | -90,464,717.97 | |
| 1.所有者投入的普通股 | 9 | 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 | 10 | 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 | 11 | 0.00 | — | — | — | 0.00 | — | — | — | — | — | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | |
| 4.其他 | 12 | 0.00 | — | — | — | -90,464,717.97 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | -90,464,717.97 | 0.00 | -90,464,717.97 | |
| (三) 专项储备提取和使用 | 13 | 0.00 | — | — | — | 0.00 | 0.00 | 0.00 | -6,696,912.08 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | -6,696,912.08 | 0.00 | -6,696,912.08 | |
| 1.提取专项储备 | 14 | — | — | — | — | — | — | — | 0.00 | — | — | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | |
| 2.使用专项储备 | 15 | — | — | — | — | — | — | — | -6,696,912.08 | — | — | — | -6,696,912.08 | 0.00 | -6,696,912.08 | |
| (四) 利润分配 | 16 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 348,946,841.62 | 0.00 | -1,996,010,100.62 | -1,647,063,259.00 | 0.00 | -1,647,063,259.00 | |
| 1.提取盈余公积 | 17 | — | — | — | — | — | — | — | — | 348,946,841.62 | — | -348,946,841.62 | 0.00 | — | 0.00 | |
| 其中：法定公积金 | 18 | — | — | — | — | — | — | — | — | 348,946,841.62 | — | -348,946,841.62 | 0.00 | — | 0.00 | |
| 任意公积金 | 19 | — | — | — | — | — | — | — | — | 0.00 | — | 0.00 | 0.00 | — | 0.00 | |
| #储备基金 | 20 | — | — | — | — | — | — | — | — | 0.00 | — | 0.00 | 0.00 | — | 0.00 | |
| #企业发展基金 | 21 | — | — | — | — | — | — | — | — | 0.00 | — | 0.00 | 0.00 | — | 0.00 | |
| #利润归还投资 | 22 | — | — | — | — | — | — | — | — | 0.00 | — | 0.00 | 0.00 | — | 0.00 | |
| △2.提取一般风险准备 | 23 | — | — | — | — | — | — | — | — | — | 0.00 | 0.00 | 0.00 | — | 0.00 | |
| 3.对所有者（或股东）的分配 | 24 | — | — | — | — | — | — | — | — | — | — | -1,647,063,259.00 | -1,647,063,259.00 | 0.00 | -1,647,063,259.00 | |
| 4.其他 | 25 | 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) 所有者权益内部结转 | 26 | 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） | 27 | 0.00 | — | — | — | 0.00 | — | — | — | — | — | — | — | — | 0.00 | |
| 2.盈余公积转增资本（或股本） | 28 | 0.00 | — | — | — | — | — | — | — | 0.00 | — | — | 0.00 | — | 0.00 | |
| 3.盈余公积弥补亏损 | 29 | — | — | — | — | — | — | — | — | 0.00 | — | 0.00 | 0.00 | — | 0.00 | |
| 4.设定受益计划变动额结转留存收益 | 30 | — | — | — | — | — | — | 0.00 | — | — | — | 0.00 | 0.00 | — | 0.00 | |
| 5.其他综合收益结转留存收益 | 31 | — | — | — | — | — | — | 0.00 | — | 0.00 | — | 0.00 | 0.00 | — | 0.00 | |
| 6.其他 | 32 | 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、本年年末余额 | 33 | 20,000,000,000.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 3,146,726,409.35 | 0.00 | 40,612,066,884.15 | 821,373,765.99 | 3,123,048,635.65 | 0.00 | 9,051,551,161.78 | 76,754,766,856.92 | 0.00 | 76,754,766,856.92 | |

注：带△楷体科目为金融类企业专用，带#科目为外商投资企业专用。

单位负责人：

南黄印迪

主管会计工作负责人：

枫宋印雪

会计机构负责人：

浩李印争

所有者权益变动表

企财04表

金额单位：元

编制单位：申能（集团）有限公司（母体）

2021年度

| 项 目 | 行次 | 上年金额 | | | | | | | | | | | 少数股东权益 | 所有者权益合计 | |
|------------------------------|----|-------------------|--------|------|------|-------------------|-------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| | | 归属于母公司所有者权益 | | | | | | | | | | | | | |
| | | 实收资本（或股本） | 其他权益工具 | | | 资本公积 | 减：库存股 | 其他综合收益 | 专项储备 | 盈余公积 | △一般风险准备 | 未分配利润 | 小计 | | |
| 栏 次 | — | 15 | 16 | 17 | 18 | 19 | 20 | 21 | 22 | 23 | 24 | 25 | 26 | 27 | 28 |
| 一、上年年末余额 | 1 | 10,000,000,000.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 6,109,431,967.54 | 0.00 | 47,404,534,069.02 | 854,690,678.07 | 7,071,196,992.50 | 0.00 | 10,086,544,409.40 | 81,526,398,116.53 | 0.00 | 81,526,398,116.53 |
| 加：会计政策变更 | 2 | 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 | 3 | 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 | 4 | 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、本年年初余额 | 5 | 10,000,000,000.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 6,109,431,967.54 | 0.00 | 47,404,534,069.02 | 854,690,678.07 | 7,071,196,992.50 | 0.00 | 10,086,544,409.40 | 81,526,398,116.53 | 0.00 | 81,526,398,116.53 |
| 三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列） | 6 | 10,000,000,000.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | -2,872,240,840.22 | 0.00 | 946,661,474.76 | -26,620,000.00 | -4,289,813,841.33 | 0.00 | -2,462,919,348.95 | 1,295,067,444.26 | 0.00 | 1,295,067,444.26 |
| (一) 综合收益总额 | 7 | — | — | — | — | — | — | 946,661,474.76 | — | — | — | 3,251,752,448.50 | 4,198,413,923.26 | 0.00 | 4,198,413,923.26 |
| (二) 所有者投入和减少资本 | 8 | 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 | 9 | 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 | 10 | 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 | 11 | 0.00 | — | — | — | 0.00 | — | — | — | — | — | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 4.其他 | 12 | 0.00 | — | — | — | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| (三) 专项储备提取和使用 | 13 | 0.00 | — | — | — | 0.00 | 0.00 | -26,620,000.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | -26,620,000.00 | 0.00 | -26,620,000.00 | -26,620,000.00 |
| 1.提取专项储备 | 14 | — | — | — | — | — | — | 0.00 | — | — | — | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 2.使用专项储备 | 15 | — | — | — | — | — | — | -26,620,000.00 | — | — | — | -26,620,000.00 | 0.00 | -26,620,000.00 | -26,620,000.00 |
| (四) 利润分配 | 16 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 325,175,244.85 | 0.00 | -3,201,901,723.85 | -2,876,726,479.00 | 0.00 | -2,876,726,479.00 |
| 1.提取盈余公积 | 17 | — | — | — | — | — | — | — | 325,175,244.85 | — | -325,175,244.85 | 0.00 | — | 0.00 | 0.00 |
| 其中：法定公积金 | 18 | — | — | — | — | — | — | — | 325,175,244.85 | — | -325,175,244.85 | 0.00 | — | 0.00 | 0.00 |
| 任意公积金 | 19 | — | — | — | — | — | — | — | 0.00 | — | 0.00 | 0.00 | — | 0.00 | 0.00 |
| #储备基金 | 20 | — | — | — | — | — | — | — | 0.00 | — | 0.00 | 0.00 | — | 0.00 | 0.00 |
| #企业发展基金 | 21 | — | — | — | — | — | — | — | 0.00 | — | 0.00 | 0.00 | — | 0.00 | 0.00 |
| #利润归还投资 | 22 | — | — | — | — | — | — | — | 0.00 | — | 0.00 | 0.00 | — | 0.00 | 0.00 |
| △2.提取一般风险准备 | 23 | — | — | — | — | — | — | — | — | 0.00 | 0.00 | 0.00 | — | 0.00 | 0.00 |
| 3.对所有者（或股东）的分配 | 24 | — | — | — | — | — | — | — | — | — | -2,876,726,479.00 | -2,876,726,479.00 | 0.00 | -2,876,726,479.00 | -2,876,726,479.00 |
| 4.其他 | 25 | 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) 所有者权益内部结转 | 26 | 10,000,000,000.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | -2,872,240,840.22 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | -4,614,989,086.18 | 0.00 | -2,512,770,073.60 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 1.资本公积转增资本（或股本） | 27 | 2,872,240,840.22 | — | — | — | -2,872,240,840.22 | — | — | — | — | — | 0.00 | — | 0.00 | 0.00 |
| 2.盈余公积转增资本（或股本） | 28 | 4,614,989,086.18 | — | — | — | — | — | — | -4,614,989,086.18 | — | — | 0.00 | — | 0.00 | 0.00 |
| 3.盈余公积弥补亏损 | 29 | — | — | — | — | — | — | — | 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 | 30 | — | — | — | — | — | — | 0.00 | — | — | 0.00 | 0.00 | — | 0.00 | 0.00 |
| 5.其他综合收益结转留存收益 | 31 | — | — | — | — | — | — | 0.00 | — | 0.00 | 0.00 | 0.00 | — | 0.00 | 0.00 |
| 6.其他 | 32 | 2,512,770,073.60 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | -2,512,770,073.60 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 四、本年年末余额 | 33 | 20,000,000,000.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 3,237,191,127.32 | 0.00 | 48,351,195,543.78 | 828,070,678.07 | 2,781,383,151.17 | 0.00 | 7,623,625,060.45 | 82,821,465,560.79 | 0.00 | 82,821,465,560.79 |

注：带△楷体科目为金融类企业专用，带#科目为外商投资企业专用。

单位负责人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

申能（集团）有限公司

2021 年度财务报表附注

一、公司基本情况

申能（集团）有限公司（以下简称“公司”）系经上海市人民政府以沪府(1996)24 号文于 1996 年 5 月 17 日批准设立，于 1996 年 11 月 18 日取得由上海市工商行政管理局颁发企业法人营业执照。本公司原注册资本为人民币 30 亿元，2002 年经沪国资企(2002)133 号文批准增资 30 亿，增资后注册资本为人民币 60 亿元。2013 年经上海市国有资产监督管理委员下发的沪国资委产权〔2013〕113 号文同意，本公司增加注册资本人民币 40 亿元，变更后本公司的注册资本为人民币 100 亿元，上述增资事项已于 2013 年 6 月 26 日办妥了工商变更手续。2020 年经上海市国有资产监督管理委员会下发的沪国资委产权〔2020〕221 号文件同意，本公司用资本公积及留存收益转增资本 100 亿元，增至 200 亿元，转增后本公司实收资本和注册资本俱变更为 200 亿元，且已经办妥了相关备案手续；本公司统一社会信用代码 913100001322718147。本公司为国有独资有限责任公司，住所为上海市闵行区虹桥路 159 号。本公司经营期限为无约定期限。本公司经营范围为电力、能源基础产业的投资开发和经营管理；天然气资源的投资开发，城市燃气管网的投资、高科技产业投资管理；实业投资，生产经营，国内贸易（除专项规定）。

本公司法定代表人为黄迪南 先生。

本公司所属行业为投资与资产管理。本公司的出资人为上海市国有资产监督管理委员会。

本财务报表批准日期为：2022 年 4 月 1 日

二、财务报表的编制基础

本公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照《企业会计准则—基本准则》和其他各项会计准则的规定进行确认和计量，在此基础上编制财务报表。

经本公司评估，自本报告期末起的 12 个月内，本公司持续经营能力良好，不存在导致对本公司持续经营能力产生重大怀疑的因素。

三、遵循企业会计准则的声明

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

四、重要会计政策和会计估计

(一) 会计期间

会计期间为公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

(二) 记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

(三) 记账基础和计价原则

本公司在对会计要素进行计量时，一般采用历史成本，按照企业会计准则规定需要采用重置成本、可变现净值、现值、公允价值作为计量属性时，以确定的会计要素金额能够取得并可靠计量为前提。

(四) 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，认定为同一控制下的企业合并。

合并方以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。为进行企业合并发生的直接相关费用于发生时计入当期损益。

合并方以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

合并方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。

四、重要会计政策和会计估计（续）

（四）同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法（续）

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，认定为非同一控制下的企业合并。

购买方通过一次交换交易实现的企业合并，合并成本为购买方在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益；购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

购买方的合并成本和购买方在合并中取得的可辨认净资产按购买日的公允价值计量。合并成本大于合并中取得的被购买方于购买日可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

3. 因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的

按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。购买日之前持有的股权投资按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理的，原计入其他综合收益的累计公允价值变动在改按成本法核算时转入当期损益。

在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益等的，与其相关的其他综合收益等应当转为购买日所属当期收益。

四、重要会计政策和会计估计（续）

（五）合并财务报表的编制方法

1. 合并范围

合并财务报表的合并范围包括本公司及子公司。合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。

2. 控制的依据

投资方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，视为投资方控制被投资方。相关活动，系为对被投资方的回报产生重大影响的活动。

3. 决策者和代理人

代理人仅代表主要责任人行使决策权，不控制被投资方。投资方将被投资方相关活动的决策权委托给代理人的，将该决策权视为自身直接持有。

在确定决策者是否为代理人时，公司综合考虑该决策者与被投资方以及其他投资方之间的关系。

1) 存在单独一方拥有实质性权利可以无条件罢免决策者的，该决策者为代理人。

2) 除 1) 以外的情况下，综合考虑决策者对被投资方的决策权范围、其他方享有的实质性权利、决策者的薪酬水平、决策者因持有被投资方中的其他权益所承担可变回报的风险等相关因素进行判断。

4. 合并程序

子公司所采用的会计政策或会计期间与本公司不一致的，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；或者要求子公司按照本公司的会计政策或会计期间另行编报财务报表。

合并资产负债表、合并利润表、合并现金流量表及合并所有者（股东）权益变动表分别以本公司和子公司的资产负债表、利润表、现金流量表及所有者（股东）权益变动表为基础，在抵销本公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易对合并资产负债表、合并利润表、合并现金流量表及合并所有者（股东）权益变动表的影响后，由本公司合并编制。

本公司向子公司出售资产所发生的未实现内部交易损益，全额抵销“归属于母公司所有者的净利润”。子公司向本公司出售资产所发生的未实现内部交易损益，按照本公司对该子公司的分配比例在“归属于母公司所有者的净利润”和“少数股东损益”之间分配抵销。子公司之间出售资产所发生的未实现内部交易损益，应当按照本公司对出售方子公司的分配比例在“归属于母公司所有者的净利润”和“少数股东损益”之间分配抵销。

四、重要会计政策和会计估计（续）

（五）合并财务报表的编制方法（续）

4. 合并程序（续）

子公司所有者权益中不属于本公司的份额，作为少数股东权益，在合并资产负债表中所有者权益项目下以“少数股东权益”项目列示。子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。子公司当期综合收益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中综合收益总额项目下以“归属于少数股东的综合收益总额”项目列示。有少数股东的，在合并所有者权益变动表中增加“少数股东权益”栏目，反映少数股东权益变动的情况。子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有的份额的，其余额仍应当冲减少数股东权益。

本公司在报告期内因同一控制下企业合并增加的子公司以及业务，编制合并资产负债表时，调整合并资产负债表的期初数；编制合并利润表时，将该子公司以及业务合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；编制现金流量表时，将该子公司以及业务合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表；同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

因非同一控制下企业合并或其他方式增加的子公司以及业务，编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的期初数；编制合并利润表时，将该子公司以及业务购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；编制合并现金流量表时，将该子公司购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

本公司在报告期内处置子公司以及业务，编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的期初数；编制合并利润表时，将该子公司以及业务期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表；编制合并现金流量表时，将该子公司以及业务期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

5. 特殊交易会计处理

5.1 购买子公司少数股东拥有的子公司股权

在合并财务报表中，因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积(资本溢价或股本溢价)，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

5.2 不丧失控制权的情况下处置对子公司长期股权投资

在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，在合并财务报表中，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，应当调整资本公积(资本溢价或股本溢价)，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

四、重要会计政策和会计估计（续）

（五）合并财务报表的编制方法（续）

5.3 处置部分股权投资等原因丧失了对被投资方的控制权时，对于剩余股权的处理

在编制合并财务报表时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，在丧失控制权时转为当期投资收益。

5.4 企业通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权，且该多次交易属于一揽子交易的处理

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，应当将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明多次交易事项属于一揽子交易：

- 1) 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- 2) 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- 3) 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- 4) 一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

（六）外币业务

外币业务按业务发生日的即期汇率将外币金额折算为人民币入账。

于资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日的即期汇率折算为人民币，所产生的折算差额除了为购建或生产符合资本化条件的资产而借入的外币专门借款产生的汇兑差额按资本化的原则处理外，直接计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，于资产负债表日采用交易发生日的即期汇率折算。

（七）现金等价物的确定标准

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

四、重要会计政策和会计估计（续）

（八）金融工具

1. 金融资产和金融负债的分类根据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，将金融资产划分为下列三类：

- 1.1 以摊余成本计量的金融资产。
- 1.2 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。
- 1.3 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。
2. 金融负债在初始确认时划分为下列两类：
- 2.1 以摊余成本计量的金融负债；
- 2.2 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

3.金融资产和金融负债的计量

3.1 以摊余成本计量的金融资产，主要包括应收票据及应收账款、其他应收款、长期应收款、债权投资等。

定义：公司管理此类金融资产的业务模式为以收取合同现金流量为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致，即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。

初始计量：按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额；不包含重大融资成分的应收账款以及公司决定不考虑不超过一年的融资成分的应收账款，以交易价格进行初始计量。

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

3.2 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

3.2.1 债务工具，包括其他债权投资等。

定义：公司管理此类金融资产的业务模式为既以收取合同现金流量为目标又以出售为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致。

初始计量：按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。

后续计量：按公允价值进行后续计量，采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得和汇兑损益计入当期损益， 其他利得或损失计入其他综合收益。

终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入当期损益。

四、重要会计政策和会计估计（续）

（八）金融资产和金融负债的分类（续）

3.2 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（续）

3.2.2 权益工具

定义：公司将部分非交易性权益工具投资不可撤销地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。

初始计量：按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。

后续计量：按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入其他综合收益，取得的股利计入当期损益。

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中转出，计入留存收益。

3.2.3 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

定义：公司将分类为以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产之外的金融资产，以公允价值计量且其变动计入当期损益。在初始确认时，公司为了消除或显著减少会计错配，将部分金融资产不可撤销地指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产包括交易性金融资产、衍生金融资产、其他非流动金融资产等。

初始计量：按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入当期损益。

后续计量：该金融资产按公允价值进行后续计量，其公允价值变动形成的利得或损失，计入当期损益。

3.2.4 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

定义：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债包括交易性金融负债、衍生金融负债等。

初始计量：按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入当期损益。

后续计量：该金融负债按公允价值进行后续计量，其公允价值变动形成利得或损失，计入当期损益。

四、重要会计政策和会计估计（续）

（八）金融资产和金融负债的分类（续）

3.2 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（续）

3.2.5 以摊余成本计量的金融负债

定义：以摊余成本计量的金融负债包括短期借款、应付票据、应付账款、其他应付款、长期借款、应付债券、长期应付款等。

初始计量：按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。

后续计量：以摊余成本计量且不属于任何套期关系一部分的金融负债所产生的利得或损失，在终止确认时计入当期损益或在按照实际利率法摊销时计入相关期间损益。

4.金融资产减值

4.1 金融资产减值范围

公司对于以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资、租赁应收款等，以预期信用损失为基础确认损失准备。

4.2 预期信用损失的确认、计量

公司考虑有关过去事项、当前状况以及对未来经济状况的预测等合理且有依据的信息，以发生违约的风险为权重，计算合同应收的现金流量与预期能收到的现金流量之间差额的现值的概率加权金额，确认预期信用损失。

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

对由收入准则规范的交易形成的无论是否存在重大融资成分的应收款项、租赁应收款，公司运用简化计量方法，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。

除上述采用简化计量方法以外的金融资产，公司于每个资产负债表日，对于处于不同阶段的金融工具的预期信用损失分别进行计量。金融工具自初始确认后信用风险未显著增加的，处于第一阶段，公司按照未来 12 个月内的预期信用损失计量损失准备；金融工具自初始确认后信用风险已显著增加但尚未发生信用减值的，处于第二阶段，公司按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备；金融工具自初始确认后已经发生信用减值的，处于第三阶段，公司按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

四、重要会计政策和会计估计（续）

（八）金融资产和金融负债的分类（续）

4.金融资产减值（续）

4.2 预期信用损失的确认、计量（续）

公司对于处于第一阶段和第二阶段、以及较低信用风险的金融工具，按照其未扣除减值准备的账面余额和实际利率计算利息收入。对于处于第三阶段的金融工具，按照其账面余额减已计提减值准备后的摊余成本和实际利率计算利息收入。

对于存在客观证据表明存在减值，以及其他适用于单项评估的金融资产，单独进行减值测试，确认预期信用损失，计提单项减值准备。对于未单项评估的金融资产或当单项金融资产无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，公司依据信用风险特征将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，确定组合的依据如下：

| 项目 | 确定依据 |
|-------|------------------------------------|
| 低风险组合 | 可再生能源补助、各类保证金、押金、备用金等回收风险程度较低的应收款项 |
| 账龄组合 | 除上述组合之外的其他应收款项 |

对于划分为组合的应收账款、租赁应收款，公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

对于划分为组合的其他应收款、其他债权投资等，公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和未来 12 个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

坏账损失的确认标准：

当债务人破产或者死亡，以其破产财产或者遗产清偿后，仍然无法收回时；或当债务人逾期未履行其清偿责任，且具有明显特征表明无法收回时，经公司董事会批准确认为坏账损失，冲消原提取的坏账准备；坏账准备不足冲销的差额，计入当期损益。

5. 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，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。

金融资产满足下列条件之一的，予以终止确认：

四、重要会计政策和会计估计（续）

（八）金融资产和金融负债的分类（续）

5. 金融资产转移的确认依据和计量方法（续）

- 5.1 收取该金融资产现金流量的合同权利终止；
- 5.2 该金融资产已转移，且公司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；
- 5.3 该金融资产已转移，虽然公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是放弃了对该金融资产控制。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，应当将下列两项金额的差额计入当期损益：

- (1) 转移金融资产在终止确认日的账面价值；
- (2) 因转移金融资产而收到的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具）之和。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分(在此种情况下，所保留的服务资产应当视同未终止确认金融资产的一部分)之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

- (1) 终止确认部分在终止确认日的账面价值；
- (2) 终止确认部分收到的对价（包括获得的所有新资产减去承担的所有新负债），与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为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具）之和。

公司保留了转移金融资产所有权上几乎所有风险和报酬而不满足终止确认条件的，应当继续确认被转移金融资产整体，并将收到的对价确认为一项金融负债。

6.金融负债终止确认条件

当金融负债的现时义务全部或部分已经解除时，公司终止确认该金融负债或义务已解除的部分。终止确认部分的账面价值与支付的对价之间的差额，计入当期损益。

四、重要会计政策和会计估计（续）

（九）存货

1. 本公司的存货主要包括原材料、燃料、在产品、库存商品、工程施工、开发产品、开发成本、低值易耗品、委托加工物资和周转材料等。存货购建时按实际成本入账，发出时采用加权平均法计价。原材料、辅助材料的日常核算采用计划成本方法，领用时结转差异。房产类子公司的开发成本和开发产品的成本包括土地成本、建筑施工成本、资本化利息和其他直接和间接的费用。开发产品结转成本时按照实际成本，采用个别认定法计价。

低值易耗品在领用时按一次摊销法摊销。

2. 存货的盘存制度

采用永续盘存制。

3. 存货跌价准备的确认标准和计提方法

期末对存货按成本与可变现净值孰低计价，按单个存货项目的可变现净值低于成本的差额，分项计提存货跌价准备，并计入当期损益。可变现净值，是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。公司确定存货的可变现净值，以取得的确凿证据为基础，并且考虑持有存货的目的、资产负债表日后事项的影响等因素。

（十）长期股权投资

1. 初始计量

企业合并形成的长期股权投资，按照本附注四/（四）同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法的相关内容确认投资成本；除企业合并形成的长期股权投资以外，其他方式取得的长期股权投资，按照下述方法确认其投资成本：

（1）以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为投资成本。初始投资成本包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出。

（2）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。与发行权益性证券直接相关的费用，应当按照《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》的有关规定确定。

（3）投资者投入的长期股权投资，按照投资合同或协议约定的价值作为投资成本，但合同或协议约定价值不公允的除外。

四、重要会计政策和会计估计（续）

（十）长期股权投资（续）

1. 初始计量（续）

（4）在非货币性资产交换具备商业实质和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长期股权投资以换出资产的公允价值为基础确定其投资成本，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长期股权投资的投资成本。

（5）通过债务重组取得的长期股权投资，其投资成本按照公允价值为基础确定。

2. 后续计量及损益确认方法

2.1 成本法后续计量

公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算，长期股权投资按照初始投资成本计价。追加或收回投资调整长期股权投资的成本。被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为当期投资收益。

2.2 权益法后续计量

公司对联营企业和合营企业的长期股权投资，采用权益法核算，长期股权投资的初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的初始投资成本；长期股权投资的初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

采用权益法核算时，投资方取得长期股权投资后，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；投资方按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；投资方对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。投资方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可辨认净资产的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与投资方不一致的，按照投资方的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合收益等。

投资方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，投资方负有承担额外损失义务的除外。被投资单位以后实现净利润的，投资方在其收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

四、重要会计政策和会计估计（续）

（十二）长期股权投资（续）

2. 后续计量及损益确认方法（续）

2.2 权益法后续计量（续）

投资方计算确认应享有或应分担被投资单位的净损益时，与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于投资方的部分，予以抵销，在此基础上确认投资收益。投资方与被投资单位发生的未实现内部交易损失，按照《企业会计准则第 8 号——资产减值》等的有关规定属于资产减值损失的，全额确认。

2.3 因追加投资等原因能够对被投资单位施加重大影响或实施共同控制但不构成控制的处理按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》确定的原持有的股权投资的公允价值加上新增投资成本之和，作为改按权益法核算的初始投资成本。原持有的股权投资分类为可供出售金融资产的，其公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动转入改按权益法核算的当期损益。

2.4 处置部分股权的处理

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按本附注“金融工具”的政策核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。

因处置部分权益性投资等原因丧失了对被投资单位的控制的，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按本附注“金融工具”或“新金融工具”的有关政策进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

2.5 对联营企业或合营企业的权益性投资全部或部分分类为持有待售资产的处理

分类为持有待售资产的对联营企业或合营企业的权益性投资，以账面价值与公允价值减去处置费用孰低的金额列示，公允价值减去处置费用低于原账面价值的金额，确认为资产减值损失。对于未划分为持有待售资产的剩余权益性投资，采用权益法进行会计处理。已划分为持有待售的对联营企业或合营企业的权益性投资，不再符合持有待售资产分类条件的，从被分类为持有待售资产之日起采用权益法进行追溯调整。分类为持有待售期间的财务报表作相应调整。

四、重要会计政策和会计估计（续）

（十二）长期股权投资（续）

2.6 处置长期股权投资的处理

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款之间的差额，计入当期损益。采用权益法核算的长期股权投资，在处置该项投资时，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础，按相应比例对原计入其他综合收益的部分进行会计处理。

2.7 确定对被投资单位实施重大影响的依据

对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定，则视为对被投资单位实施重大影响。

2.8 减值测试方法及减值准备计提方法

当出现长期股权投资的账面价值大于享有被投资单位所有者权益账面价值的份额等类似情况时，投资方对长期股权投资进行减值测试，可收回金额低于长期股权投资账面价值的，应当计提减值准备。

（十一）合营安排

1. 确定对被投资单位实施共同控制的依据

按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策，则视为共同控制。如果存在两个或两个以上的参与方组合能够集体控制某项安排的，不视为共同控制。

2. 合营安排的分类

合营安排分为共同经营和合营企业。

3. 共同经营参与方的会计处理

合营方确认其与共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：

- 1) 确认单独所持有的资产，以及按其份额确认共同持有的资产；
- 2) 确认单独所承担的负债，以及按其份额确认共同承担的负债；
- 3) 确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- 4) 按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；
- 5) 确认单独所发生的费用，以及按其份额确认共同经营发生的费用。

四、重要会计政策和会计估计（续）

（十一）合营安排（续）

3. 共同经营参与方的会计处理（续）

合营方向共同经营投出或出售资产等(该资产构成业务的除外)，在该资产等由共同经营出售给第三方之前，仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。投出或出售的资产发生符合《企业会计准则第 8 号——资产减值》等规定的资产减值损失的，合营方全额确认该损失。

合营方自共同经营购买资产等(该资产构成业务的除外)，在将该资产等出售给第三方之前，仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。购入的资产发生符合《企业会计准则第 8 号——资产减值》等规定的资产减值损失的，合营方按其承担的份额确认该部分损失。

对共同经营不享有共同控制的参与方，如果享有该共同经营相关资产且承担该共同经营相关负债的，按照上述方法进行会计处理；否则，按照相关企业会计准则的规定进行会计处理。

4. 合营企业参与方的会计处理

合营方按照“本附注长期股权投资”的相关政策对合营企业的投资进行会计处理。

对合营企业不享有共同控制的参与方根据其对该合营企业的影响程度进行会计处理：

- 1) 对该合营企业具有重大影响的，按照“本附注长期股权投资”的政策进行会计处理。
- 2) 对该合营企业不具有重大影响的，按照本附注“金融工具”的政策进行会计处理。

（十二）投资性房地产

投资性房地产包括持有已出租并准备增值后转让的土地使用权以及已出租的建筑物，以实际成本进行初始计量。与投资性房地产有关的后续支出，在相关的经济利益很可能流入本公司且其成本能够可靠的计量时，计入投资性房地产成本；否则，在发生时计入当期损益。

本公司采用成本模式对所有投资性房地产进行后续计量，按其预计使用寿命对建筑物和土地使用权摊销。投资性房地产中建筑物的预计使用寿命（摊销年限）列示如下：

| 类 别 | 使用寿命运 | 预计净残值率 | 年折旧或摊销率 |
|--------|---------|--------|------------|
| 房屋及建筑物 | 30-36 年 | 4.00% | 2.67%-3.2% |

投资性房地产的用途改变为自用时，自改变之日起，将该投资性房地产转换为固定资产或无形资产。自用房地产的用途改变为赚取租金或资本增值时，自改变之日起，将固定资产或无形资产转换为投资性房地产。发生转换时，以转换前的账面价值作为转换后的入账价值。

对投资性房地产的预计使用寿命于每年年度终了进行复核并作适当调整。

四、重要会计政策和会计估计（续）

（十二）投资性房地产（续）

当投资性房地产被处置、或者永久退出使用且预计不能从其处置中取得经济利益时，终止确认该项投资性房地产。投资性房地產出售、转让、报废或毀损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的金额计入当期损益。

当投资性房地产的可收回金额低于其账面价值时，账面价值减记至可收回金额。

（十三）固定资产

1. 固定资产确认条件

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产同时满足下列条件的予以确认：

- （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. 固定资产初始计量和后续计量

购置或新建的固定资产按取得时的实际成本进行初始计量。本公司在进行公司制改建时，国有股股东投入的固定资产，按国有资产管理部门确认的评估值作为入账价值。与固定资产有关的后续支出，在相关的经济利益很可能流入本公司且其成本能够可靠的计量时，计入固定资产成本；对于被替换的部分，终止确认其账面价值；所有其他后续支出于发生时计入当期损益。当固定资产被处置、或者预期通过使用或处置不能产生经济利益时，终止确认该固定资产。固定资产出售、转让、报废或毀损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的金额计入当期损益。

3. 各类固定资产的折旧方法

| 类别 | 使用年限 | 残值率 | 年折旧率 |
|-----------|--------|-------|---------------|
| 房屋建筑物 | 5-50 年 | 0%-5% | 1.90%-20.00% |
| 机器设备 | 2-35 年 | 0%-5% | 2.71%-50.00% |
| 专用设备 | 4-30 年 | 0%-5% | 3.17%-25.00% |
| 储罐码头及附属设施 | 20 年 | 0%-5% | 4.75%-5.00% |
| 运输设备 | 3-20 年 | 0%-5% | 4.75%-33.33% |
| 办公及其他设备 | 1-20 年 | 0%-5% | 4.75%-100.00% |
| 装修费 | 5 年 | 0%-5% | 19.00%-20.00% |

于每年年度终了，对固定资产的预计使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核并作适当调整。

四、重要会计政策和会计估计（续）

（十三）固定资产（续）

4. 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

当固定资产的公允价值减去处置费用后的净额和资产预计未来现金流量的现值均低于固定资产账面价值时，确认固定资产存在减值迹象。固定资产存在减值迹象的，其账面价值减记至可收回金额。可收回金额根据固定资产的公允价值减去处置费用后的净额与固定资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

符合持有待售条件的固定资产，以账面价值与公允价值减去处置费用孰低的金额列示。公允价值减去处置费用低于原账面价值的金额，确认为资产减值损失。

（十四）油气资产和累计折耗

1. 油气资产包括：持有的矿区权益和油气井及相关设施等；
2. 建造过程中实际发生的全部支出，包括项目达到预计可使用状态前发生的与油气资产相关的勘探支出、开发支出、借款的利息、折价或溢价摊销、外币汇兑差额等费用，计入油气资产的成本。
3. 油气资产的弃置成本：指在取得油气资产时，存在弃置义务的，按未来可能的弃置成本计算的弃置费用的现值，并在油气资产使用的寿命内均匀摊销。
4. 累计折耗：油气资产折耗采用年限平均法计算，并按各类油气资产的原值和估计的经济使用年限制定其折耗率。

（十五）油气开发支出

1. 油气开发支出包括：为了取得探明矿区中的油气而建造或更新井及相关设施的活动引起的支出。油气开发形成的井及相关设施的成本主要包括：
 - (1) 钻前准备支出，包括前期研究、工程地质调查、工程设计、确定井位、清理井场、修建道路等活动发生的支出。
 - (2) 井的设备购置和建造支出，井的设备包括套管、油管、抽油设备和井口装置等，井的建造包括钻井和完井。
 - (3) 购建提高采收率系统发生的支出。
 - (4) 购建矿区内的集输设施、分离处理设施、计量设备、储存设施、各种海上平台、海底及陆上电缆等发生的支出。
2. 油气开发支出达到预计可使用状态时转作油气资产。

四、重要会计政策和会计估计（续）

（十六）油气勘探支出

1. 油气勘探支出包括：钻井勘探支出和非钻井勘探支出。钻井勘探支出主要包括钻探区域探井、勘探型详探井、评价井和资料井等活动发生的支出；非钻井勘探支出主要包括进行地质调查、地球物理勘探等活动发生的支出。

2. 油气勘探支出属于探明可采储量的在勘探完井时转作油气资产，属于未探明可采储量的完井时计入勘探费用。

（十七）使用权资产

1. 初始计量

在租赁期开始日，公司按照成本对使用权资产进行初始计量。该成本包括下列四项：

- ① 租赁负债的初始计量金额；
- ② 在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额，存在租赁激励的，扣除已享受的租赁激励相关金额；
- ③ 发生的初始直接费用，即为达成租赁所发生的增量成本；
- ④ 拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本，属于为生产存货而发生的除外。

2. 后续计量

① 计量基础

在租赁期开始日后，公司采用成本模式对使用权资产进行后续计量，即以成本减累计折旧及累计减值损失计量使用权资产。

公司按照租赁准则有关规定重新计量租赁负债的，相应调整使用权资产的账面价值。

② 使用权资产的折旧

公司按照“固定资产”折旧政策，对使用权资产计提折旧。公司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；否则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。

③ 使用权资产的减值

使用权资产的减值测试及减值准备计提方法，按照长期资产减值会计政策执行。

四、重要会计政策和会计估计（续）

（十八）在建工程

1. 在建工程核算工程在在建过程中实际发生的全部支出，按实际发生的成本计量。实际成本包括建筑费用、其他为使在建工程达到预定可使用状态所发生的必要支出以及在资产达到预定可使用状态之前所发生的符合资本化条件的借款费用。在建工程结转为固定资产的时点：当所建造的固定资产完工交付使用时，按工程项目的实际成本结转固定资产，如尚未办理竣工决算的，应当自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，待办理竣工决算手续后再作调整，并自次月起开始计提折旧。
2. 在建工程减值准备的确认标准：在建工程长期停建并且预计在 3 年内不会重新开工；或所建项目无论在性能上、技术上已经落后，给公司带来的经济利益具有很大的不确定性；或其他足以证明在建工程已经发生减值的情形发生时则计提在建工程减值准备。
3. 在建工程减值准备的计提方法：期末按照账面价值与可收回金额孰低计量。对可收回金额低于账面价值的差额，计提在建工程减值准备。

（十九）无形资产

无形资产包括土地使用权、软件、非专利权，以实际成本计量。

1. 土地使用权

土地使用权按使用年限平均摊销。外购土地及建筑物的价款难以在土地使用权与建筑物之间合理分配的，全部作为固定资产。

2. 软件、非专利权

按法律规定的有效年限平均摊销。

3. 无形资产减值

当无形资产的公允价值减去处置费用后的净额和资产预计未来现金流量的现值均低于无形资产账面价值时，确认无形资产存在减值迹象。无形资产存在减值迹象的，其账面价值减记至可收回金额。可收回金额根据无形资产的公允价值减去处置费用后的净额与无形资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

四、重要会计政策和会计估计（续）

（十九）无形资产（续）

4. 定期复核使用寿命和摊销方法

对使用寿命有限的无形资产的预计使用寿命及摊销方法于每年年度终了进行复核并作适当调整。对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果有证据表明无形资产的使用寿命是有限的，则估计其使用寿命，并按使用寿命有限的无形资产的原则进行处理。

（二十）长期待摊费用

长期待摊费用是指公司已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在 1 年以上（不含 1 年）的各项费用。

长期待摊费用在受益期内平均摊销，其中：预付经营租入固定资产的租金，按租赁合同规定的期限平均摊销。经营租赁方式租入的固定资产改良支出，按剩余租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期限平均摊销。融资租赁方式租入的固定资产，其符合资本化条件的装修费用，在两次装修间隔期间、剩余租赁期和固定资产尚可使用年限三者中较短的期限平均摊销。

如果长期待摊费用项目不能使以后会计期间受益的，则将其尚未摊销的摊余价值全部转入当期损益。

（二十一）借款费用

发生的可直接归属于需要经过相当长时间的购建活动才能达到预定可使用状态资产购建的借款费用，在资产支出及借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用状态所必要的购建活动已经开始时，开始资本化并计入该资产的成本。当购建的资产达到预定可使用状态时停止资本化，其后发生的借款费用计入当期损益。如果资产的购建活动发生非正常中断，并且中断时间连续超过 3 个月，暂停借款费用的资本化，直至资产的购建活动重新开始。

在资本化期间内，专门借款（指为购建或者生产符合资本化条件的资产而专门借入的款项）以专门借款当期实际发生的利息费用，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后确定应予资本化的利息金额；一般借款则根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

四、重要会计政策和会计估计（续）

（二十一）借款费用（续）

借款存在折价或者溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或者溢价金额，调整每期利息金额。

（二十二）职工薪酬

1. 短期薪酬

在职工为公司提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。发生的职工福利费，在实际发生时根据实际发生额计入当期损益或相关资产成本。职工福利费为非货币性福利的，按照公允价值计量。为职工缴纳的医疗保险费、工伤保险费、生育保险费等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，在职工为公司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，并确认相应负债，计入当期损益或相关资产成本。

在职工提供服务从而增加了其未来享有的带薪缺勤权利时，确认与累积带薪缺勤相关的职工薪酬，并以累积未行使权利而增加的预期支付金额计量。在职工实际发生缺勤的会计期间确认与累积带薪缺勤相关的职工薪酬。

2. 离职后福利

2.1 设定提存计划

公司在职工为其提供服务的会计期间，将根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。根据设定提存计划，预期不会在职工提供相关服务的年度报告期结束后十二个月内支付全部应缴存金额的，公司将全部应缴存金额以折现后的金额计量应付职工薪酬。

四、重要会计政策和会计估计（续）

（二十二）职工薪酬（续）

2.2 设定受益计划

公司对设定受益计划的会计处理包括下列四个步骤：

- 1) 根据预期累计福利单位法，采用无偏且相互一致的精算假设对有关人口统计变量和财务变量等做出估计，计量设定受益计划所产生的义务，并确定相关义务的归属期间。公司将设定受益计划所产生的义务予以折现，以确定设定受益计划义务的现值和当期服务成本。
- 2) 设定受益计划存在资产的，公司将设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价值所形成的赤字或盈余确认为一项设定受益计划净负债或净资产。设定受益计划存在盈余的，公司以设定受益计划的盈余和资产上限两项的孰低者计量设定受益计划净资产。
- 3) 确定计入当期损益的金额。
- 4) 确定计入其他综合收益的金额。

公司根据预期累计福利单位法确定的公式将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。当职工后续年度的服务将导致其享有的设定受益计划福利水平显著高于以前年度时，按照直线法将累计设定受益计划义务分摊确认于职工提供服务而导致企业第一次产生设定受益计划福利义务至职工提供服务不再导致该福利义务显著增加的期间。

报告期末，公司将设定受益计划产生的职工薪酬成本确认为：服务成本、设定受益计划净负债或净资产的利息净额，以及重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动。

在设定受益计划下，公司在下列日期孰早日将过去服务成本确认为当期费用：

- 1) 修改设定受益计划时。
- 2) 企业确认相关重组费用或辞退福利时。

公司在设定受益计划结算时，确认一项结算利得或损失。

3. 辞退福利

公司向职工提供辞退福利的，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：

- 1) 公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时。
- 2) 公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

公司按照辞退计划条款的规定，合理预计并确认辞退福利产生的应付职工薪酬。

四、重要会计政策和会计估计（续）

（二十三）应付债券

本公司对于发行的应付债券存在折价或者溢价的，按照实际利率法确定每一个会计期间应摊销的折价或者溢价金额，调整每期利息。

（二十四）长期资产减值

在财务报表中单独列示的商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，至少每年进行减值测试。固定资产、无形资产、使用权资产、以成本模式计量的投资性房地产及长期股权投资等，于资产负债表日存在减值迹象的，进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为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。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

上述资产减值损失一经确认，如果在以后期间价值得以恢复，也不予转回。

（二十五）资产组

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。同时，在认定资产组时，考虑公司管理层管理生产经营活动的方式和对资产的持续使用或者处置的决策方式等。

资产组的可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。资产组的可收回金额按该资产组的公允价值减去处置费用后的净额与其预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。在合并财务报表中反映的商誉，不包括子公司归属于少数股东权益的商誉。但对相关的资产组进行减值测试时，将归属于少数股东权益的商誉包括在内，调整资产组的账面价值，然后根据调整后的资产组账面价值与其可收回金额进行比较。如上述资产组发生减值的，该损失按比例扣除少数股东权益份额后，确认归属于公司的商誉减值损失。

四、重要会计政策和会计估计（续）

（二十六）政府补助

政府补助，是指本公司从政府无偿取得货币性资产或非货币性资产，但不包括政府作为本公司所有者投入的资本。政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。与资产相关的政府补助，是指公司取得的、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。

政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

与资产相关的政府补助确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。与收益相关的政府补助，用于补偿公司以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，计入当期损益；用于补偿公司已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

（二十七）预计负债

本公司对因产品质量保证、亏损合同等形成的现时义务，其履行很可能导致经济利益的流出，在该义务的金额能够可靠计量时，确认为预计负债。对于未来经营亏损，不确认预计负债。

预计负债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，并综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数；因随着时间推移所进行的折现还原而导致的预计负债账面价值的增加金额，确认为利息费用。

于资产负债表日，对预计负债的账面价值进行复核并作适当调整，以反映当前的最佳估计数。

（二十八）安全生产费

本集团内销售天然气的各公司根据《中华人民共和国安全生产法》及《企业安全生产费用提取和使用管理办法》规定按上年度实际营业收入的 1.5%平均逐月提取安全生产费，提取的安全生产费计入相关产品的成本或当期损益，同时，计入“专项储备”科目；使用提取的安全生产费时，属于费用性支出的，直接冲减专项储备；使用安全生产费形成固定资产的，应当通过“在建工程”科目归集所发生的支出，待安全项目完工达到预定可使用状态时确认为固定资产；同时，按照形成固定资产的成本冲减专项储备，并确认相同金额的累计折旧。该固定资产在以后期间不再计提折旧。

四、重要会计政策和会计估计（续）

（二十八）安全生产费（续）

上述安全生产费主要用于完善、改造和维护安全防护设施设备支出（不含“三同时”要求初期投入的安全设施），包括道路、水路、铁路、管道运输设施设备和装卸工具安全状况检测及维护系统、运输设施设备和装卸工具附属安全设备等支出；购置、安装和使用具有行驶记录功能的车辆卫星定位装置、船舶通信导航定位和自动识别系统、电子海图等支出；配备、维护、保养应急救援器材、设备支出和应急演练支出；开展重大危险源和事故隐患评估、监控和整改支出；安全生产检查、评价（不包括新建、改建、扩建项目安全评价）、咨询和标准化建设支出；配备和更新现场作业人员安全防护用品支出；安全生产宣传、教育、培训支出；安全生产适用的新技术、新标准、新工艺、新装备的推广应用支出；安全设施及特种设备检测检验支出；其他与安全生产直接相关的支出。

本集团内生产或者存储天然气的各公司按上年度实际营业收入为计提依据，采取超额累退方式平均逐月提取安全生产费。

上述安全生产费主要用于完善、改造和维护安全防护设施设备支出（不含“三同时”要求初期投入的安全设施），包括车间、站、库房等作业场所的监控、监测、防火、防爆、防坠落、防尘、防毒、防噪声与振动、防辐射和隔离操作等设施设备支出；配备、维护、保养应急救援器材、设备支出和应急演练支出；开展重大危险源和事故隐患评估、监控和整改支出；安全生产检查、评价（不包括新建、改建、扩建项目安全评价）和咨询及标准化建设支出；安全生产宣传、教育、培训支出；配备和更新现场作业人员安全防护用品支出；安全生产适用的新技术、新标准、新工艺、新装备的推广应用支出；安全设施及特种设备检测检验支出；其他与安全生产直接相关的支出。

按照规定提取的安全生产费，计入相关资产的成本或当期损益，同时计入专项储备。使用提取安全生产费时，属于费用性支出的，直接冲减专项储备。使用安全生产费形成固定资产的，通过“在建工程”科目归集所发生的支出，待安全项目完工达到预定可使用状态时确认为固定资产；同时，按照形成固定资产的成本冲减专项储备，并确认相同金额的累计折旧。该固定资产在以后期间不计提折旧。

当上年末安全费用结余分别达到该些公司上年度营业收入的 1.5%时，经当地县级以上安全生产监督管理部门同意，这些公司当年度可以缓提或者少提安全费用。

四、重要会计政策和会计估计（续）

（二十九）租赁负债

1. 初始计量

在租赁期开始日，公司将尚未支付的租赁付款额的现值进行初始计量，短期租赁和低价值租赁除外。在计算租赁付款额的现值时，公司采用出租人租赁内含利率作为折现率；无法确定租赁内含利率的，采用公司增量借款利率作为折现率。

2. 后续计量

①计量基础

在租赁期开始日后，本公司按以下原则对租赁负债进行后续计量：

- 1) 确认租赁负债的利息时，增加租赁负债的账面金额；
- 2) 支付租赁付款额时，减少租赁负债的账面金额；
- 3) 因重估或租赁变更等原因导致租赁付款额发生变动时，重新计量租赁负债的账面价值。

公司按照固定的周期性利率计算租赁负债在租赁期内各期间的利息费用，并计入当期损益，但应当资本化的除外。周期性利率是指公司对租赁负债进行初始计量时所采用的折现率，或者因租赁付款额发生变动或因租赁变更而需按照修订后的折现率对租赁负债进行重新计量时，公司所采用的修订后的折现率。

对于在某一时点履行的履约义务，公司在客户取得相关商品控制权时点确认收入。在判断客户是否已取得商品控制权时，公司会考虑下列迹象：

- (1) 公司就该商品享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务。
- (2) 公司已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权。
- (3) 公司已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品。
- (4) 公司已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬。
- (5) 客户已接受该商品。
- (6) 其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

四、重要会计政策和会计估计（续）

（三十）收入

公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品或服务（以下简称“商品”）的控制权时，确认收入。取得相关商品控制权是指能够主导该商品的使用并从中获得几乎全部的经济利益。

满足下列条件之一时，公司属于在某一时段内履行履约义务；否则，属于在某一时点履行履约义务：

- （1）客户在公司履约的同时即取得并消耗公司履约所带来的经济利益。
- （2）客户能够控制公司履约过程中在建的商品。
- （3）公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且公司在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

对于在某一时段内履行的履约义务，公司在该段时间内按照履约进度确认收入。当履约进度不能合理确定时，公司已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

交易价格是公司因向客户转让商品而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项以及预期将退还给客户的款项。在确定交易价格时，如果存在可变对价，公司按照期望值或最可能发生金额确定可变对价的最佳估计数，并以不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额计入交易价格。合同中如果存在重大融资成分，公司按照假定客户在取得商品控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格；公司预计客户取得商品控制权与客户支付价款间隔不超过一年的，不考虑合同中存在的重大融资成分。

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

与公司取得收入的主要活动相关的具体会计政策描述如下：

①电力

当电力供应至各电厂所在地的电网公司时确认收入。

②燃煤、油气

当燃煤、油气的控制权转移至客户时确认收入。

③城市燃气

当燃气的控制权转移至客户时确认收入。

四、重要会计政策和会计估计（续）

（三十）收入（续）

④燃气管道工程项目

当燃气工程完工通气时确认收入。

⑤新建住宅燃气设施费及燃气配套排管费：

（1）向房地产开发商收取的新建住宅街坊内燃气管道排管费收入（根据上海市发改委沪发改价管〔2019〕51号文批准，2019年11月1日起含以前签订合同但尚未结算的工程按新标准执行，收取标准由原24.50元/建筑平方米降至17.00元/建筑平方米，）；

（2）自2021年3月1日起，根据《关于印发<本市非住宅项目水电气接入工程费纳入土地储备成本操作办法（试行）>的通知（沪发改价管〔2021〕28号）》，批复且规划用途未非住宅的土地储备项目按定额标准收取燃气接入工程费用（2021年定额标准均值为每平米23元）；自2021年8月1日起，根据《关于本市城市基础设施配套费征收标准和使用范围等有关事项的通知（沪住建规范联〔2021〕8号）》，按每平米30元收取住宅项目燃气接入配套费；

（3）收入的计算方法：

除子公司上海大众燃气有限公司外，在收费当月起按20年平均计入收入。上海大众燃气有限公司在收费当月起按10年平均计入收入。

（4）成本的计算方法：

发生的相关成本计入在建工程，待项目完工后当月转入固定资产，次月起按30年平均计提折旧。

⑥供能管线初装费

公司认为这部分初装费实质是为了今后向客户供能而收取的费用，系属于今后供能收入的一部分，所以于开始供能当月起按供能合同约定年限平均计入收入；若合同暂未规定年限，则按10年平均计入收入。

四、重要会计政策和会计估计（续）

（三十一）递延所得税资产和递延所得税负债

递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额（包括应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异）计算确认。对于按照税法规定能够于以后年度抵减应纳税所得额的可抵扣亏损，视同可抵扣暂时性差异。对于商誉的初始确认产生的暂时性差异，不确认相应的递延所得税负债。对于既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）的非企业合并的交易中产生的资产或负债的初始确认形成的暂时性差异，不确认相应的递延所得税资产和递延所得税负债。于资产负债表日，递延所得税资产和递延所得税负债，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。

递延所得税资产的确认以本公司很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的应纳税所得额为限。

对子公司、联营企业及合营企业投资相关的暂时性差异产生的递延所得税资产和递延所得税负债，予以确认。但本公司能够控制暂时性差异转回的时间且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回的，不予确认。

（三十二）公允价值计量

1. 以公允价值计量相关资产或负债的相关假设

- 1) 假定市场参与者在计量日出售资产或者转移负债的交易，是在当前市场条件下的有序交易。
- 2) 假定出售资产或者转移负债的有序交易在相关资产或负债的主要市场进行。不存在主要市场的，假定该交易在相关资产或负债的最有利市场进行。公司在识别主要市场（或最有利市场）时，通常情况下，考虑所有可合理取得的信息，但没有考察所有市场，且以正常进行资产出售或者负债转移的市场可以视为主要市场（或最有利市场）。
- 3) 公司以主要市场的价格计量相关资产或负债的公允价值。不存在主要市场的，以最有利市场的价格计量相关资产或负债的公允价值。
- 4) 当计量日不存在能够提供出售资产或者转移负债的相关价格信息的可观察市场时，公司从持有资产或者承担负债的市场参与者角度，假定计量日发生了出售资产或者转移负债的交易，并以该假定交易的价格为基础计量相关资产或负债的公允价值。
- 5) 公司采用市场参与者在对该资产或负债定价时为实现其经济利益最大化所使用的假设。

四、重要会计政策和会计估计（续）

（三十二）公允价值计量（续）

2. 公允价值初始计量

公司根据交易性质和相关资产或负债的特征等，判断初始确认时的公允价值是否与其交易价格相等。

相关会计准则要求或者允许公司以公允价值对相关资产或负债进行初始计量，且其交易价格与公允价值不相等的，公司将相关利得或损失计入当期损益，但相关会计准则另有规定的除外。

3. 估值技术

公司以公允价值计量相关资产或负债，采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术。

公司在估值技术的应用中，优先使用相关可观察输入值，只有在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，才可以使用不可观察输入值。

4. 公允价值层次

公司将公允价值计量所使用的输入值划分为三个层次，并首先使用第一层次输入值，其次使用第二层次输入值，最后使用第三层次输入值。

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

第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值。

第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值。

公允价值计量结果所属的层次，由对公允价值计量整体而言具有重要意义的输入值所属的最低层次决定。公司在考虑相关资产或负债特征的基础上判断所使用的输入值是否重要。公允价值计量结果所属的层次，取决于估值技术的输入值，而不是估值技术本身。

公司只有在相关资产或负债不存在市场活动或者市场活动很少导致相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，才使用第三层次输入值，即不可观察输入值。

四、重要会计政策和会计估计（续）

（三十二）公允价值计量（续）

5. 非金融资产的公允价值计量

公司以公允价值计量非金融资产时，考虑市场参与者将该资产用于最佳用途产生经济利益的能力，或者将该资产出售给能够用于最佳用途的其他市场参与者产生经济利益的能力。

公司确定非金融资产的最佳用途时，考虑法律上是否允许、实物上是否可能以及财务上是否可行等因素。通常情况下，公司对非金融资产的现行用途可以视为最佳用途，除非市场因素或者其他因素表明市场参与者按照其他用途使用该资产可以实现价值最大化。

6. 负债和企业自身权益工具的公允价值计量

公司以公允价值计量负债或自身权益工具，遵循下列原则：

存在相同或类似负债或企业自身权益工具可观察市场报价的，以该报价为基础确定该负债或企业自身权益工具的公允价值。

不存在相同或类似负债或企业自身权益工具可观察市场报价，但其他方将其作为资产持有的，公司在计量日从持有该资产的市场参与者角度，以该资产的公允价值为基础确定该负债或自身权益工具的公允价值。

不存在相同或类似负债或企业自身权益工具可观察市场报价，并且其他方未将其作为资产持有的，公司从承担负债或者发行权益工具的市场参与者角度，采用估值技术确定该负债或企业自身权益工具的公允价值。

（三十三）租赁

1. 本公司作为承租人

公司作为承租人的一般会计处理见“使用权资产”和“租赁负债”。

短期租赁和低价值租赁

公司选择对短期租赁和低价值资产租赁不确认使用权资产和租赁负债，并将相关的租赁付款额在租赁期内各个期间按照直线法计入当期损益或相关资产成本。

2. 本公司作为出租人

租赁开始日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为融资租赁，除此之外的均为经营租赁。

四、重要会计政策和会计估计（续）

（三十四）重大会计判断和估计

在应用会计政策的过程中，管理层除了作出会计估计外，还作出了以下对财务报表所确认的金额具有重大影响的判断：

1. 以下为于资产负债表日有关未来的关键假设以及估计不确定性的其他关键来源，可能会导致下一会计年度资产和负债账面金额重大调整：

递延所得税资产：在很有可能有足够的应纳税利润来抵扣亏损的限度内，应就所有未利用的税务亏损确认递延所得税资产。这需要管理层运用大量的判断来估计未来应纳税利润发生的时间和金额，结合纳税筹划策略，以决定应确认的递延所得税资产的金额。

2. 燃气管道工程预交拨工程毛利率

本公司燃气管道工程（不含新建住宅街坊内燃气管道排管工程）由于在通气后才会进行成本最终结算。为了保证确认收入成本的及时性并结合本公司历史经验数据，本公司在管道通气后暂按预估毛利率确认工程毛利并暂估相应成本，该成本估算与实际结算成本的差额可能会对下期损益产生一定的影响。

3. 长期应收款资产证券化业务

子公司申能融资租赁公司将部分应收融资租赁款项（以下简称“信托财产”）证券化，将资产信托给特定目的的实体，由该实体向投资者发行优先级资产支持证券，该子公司持有次级资产支持证券，次级资产支持证券在优先级资产支持证券本息偿付完毕前不得转让。该子公司作为资产服务商，提供资产维护和日常管理、年度资产处置计划制定、制定和实施资产处置方案、签署相关资产处置协议和定期编制资产服务报告等服务；同时本公司作为流动性支持机构，在优先级资产支持证券的本金未能得到足额偿付时提供流动性支持，以补足利息或本金的差额。信托财产在支付信托税负和相关费用之后，优先用于偿付优先级资产支持证券的本息，全部本息偿付之后剩余的信托财产作为次级资产支持证券的收益，归该子公司所有。本集团实际上保留了信托财产几乎所有的风险和报酬，所以未对信托财产终止确认；同时，本集团对特定目的的实体具有实际控制权，将其纳入财务报表范围。

在运用证券化金融资产的会计政策时，本公司将持有的次级资产份额用于抵减相应金融负债。相应金融负债列示于其他流动负债项下。

申能（集团）有限公司
2021 年度财务报表附注
(除特别注明外，金额单位为人民币元)

五、会计政策、会计估计变更及差错更正的说明

(一) 本公司本期主要会计政策变更

1.根据财政部于 2017 年修订了《企业会计准则第 14 号——收入》、《企业会计准则第 22 号—金融工具确认和计量》、《企业会计准则第 23 号—金融资产转移》、《企业会计准则第 24 号—套期会计》和《企业会计准则第 37 号—金融工具列报》的要求，本集团内除股份公司已执行这些准则外，其他公司自 2021 年 1 月 1 日起开始施行前述修订后的准则。

2.根据财政部于 2018 年修订了《企业会计准则第 21 号——租赁》的要求，本公司所有公司于 2021 年 1 月 1 日起执行修订后的租赁准则。

本公司根据后续新老准则衔接的解释，以该日既有事实和情况为基础仅调整期初累积影响数不调整可比期间信息。上述会计政策变更对本公司财务报表期初所有者权益及财务报表列示影响如下：

| 财务报表项目 | 2020 年 12 月 31 日 | 2021 年 1 月 1 日 | 影响数 |
|-----------|-------------------|-------------------|--------------------|
| 交易性金融资产 | 27,104,000.00 | 4,201,097,342.12 | 4,173,993,342.12 |
| 其他应收款 | 469,233,315.45 | 469,151,198.02 | -82,117.43 |
| 其他流动资产 | 3,139,850,706.82 | 2,648,714,904.57 | -491,135,802.25 |
| 可供出售金融资产 | 87,772,090,562.23 | - | -87,772,090,562.23 |
| 其他权益工具投资 | - | 83,285,599,456.11 | 83,285,599,456.11 |
| 其他非流动金融资产 | 5,500,127,525.53 | 5,812,625,289.53 | 312,497,764.00 |
| 使用权资产 | - | 2,146,079,233.10 | 2,146,079,233.10 |
| 递延所得税资产 | 519,532,817.53 | 522,773,317.53 | 3,240,500.00 |
| 预收款项 | 14,338,550,203.57 | - | -14,338,550,203.57 |
| 合同负债 | - | 13,505,867,200.07 | 13,505,867,200.07 |
| 其他流动负债 | 6,567,845,073.73 | 6,909,392,274.98 | 341,547,201.25 |
| 租赁负债 | - | 2,145,997,115.67 | 2,145,997,115.67 |
| 递延所得税负债 | 16,877,733,699.32 | 16,916,056,769.96 | 38,323,070.64 |
| 其他综合收益 | 52,766,265,072.24 | 52,792,321,940.95 | 26,056,868.71 |
| 盈余公积 | 2,781,383,151.17 | 2,774,101,794.03 | -7,281,357.14 |
| 未分配利润 | 23,298,005,643.31 | 23,246,137,992.03 | -51,867,651.28 |
| 少数股东权益 | 24,170,006,465.33 | 24,168,016,034.40 | -1,990,430.93 |

(二) 会计估计变更

本公司报告期无重要会计政策变更事项。

(三) 前期会计差错更正

本公司报告期未发生前期会计差错更正事项。

六、税费

(一) 增值税

本公司原油收入、燃气和热力收入及电力、销售商品收入、现代服务收入、运输服务收入及工程施工按应税销售额乘以适用税率，分别为 5%、6%、9% 及 13% 扣除当期允许抵扣的进项税后的余额计算。

根据财政部、国家税务总局《关于资源综合利用及其他产品增值税政策的通知》(财税[2015]74号)，子公司上海申能长兴风力发电有限公司、上海申欣风力发电有限公司利用风力发电销售享受增值税即征即退 50% 的优惠政策。

根据财政部、国家税务总局《关于全面推开营业税改增值税试点的通知》(财税[2016]36号)，子公司上海石油天然气有限公司因提供管道运输服务，其增值税实际税负超过 3% 的部分享受增值税即征即退的优惠政策。

根据《财政部 税务总局 海关总署关于深化增值税改革有关政策的公告》(财政部 税务总局 海关总署公告 2019 年第 39 号)的规定，本公司下属子公司申能融资租赁有限公司属于现代服务业，自 2019 年 4 月 1 日至 2021 年 12 月 31 日，按照当期可抵扣进项税额加计 10%，抵减应纳税额。

根据财政部、海关总署、税务总局等六部委联合印发《关于“十四五”期间能源资源勘探开发利用进口税收政策的通知》(财关税[2021]17号)和《关于“十四五”期间能源资源勘探开发利用进口税收政策管理办法的通知》(财关税[2021]18号)的规定，本公司子公司上海液化天然气有限责任公司自 2021 年 1 月 1 日至 2025 年 12 月 31 日期间，按一定比例返还进口环节增值税。

(二) 城市维护建设税

本公司按当期应交流转税额的 1%、5%、7% 计缴城市维护建设税。

(三) 教育费附加

本公司按当期应交流转税额的 3% 计缴教育费附加、按当期应交流转税额的 2% 计缴地方教育费附加。

六、税费（续）

（四）所得税

根据国家税务局《关于实施国家重点扶持的公共基础设施项目企业所得税优惠问题的通知》（国税发[2009]80 号文）的相关规定，本公司部分子公司从事符合《公共基础设施项目企业所得税优惠目录》规定范围、条件和标准的公共基础设施项目的投资经营所得，自该项目取得第一笔生产经营收入所属纳税年度起，第一年至第三年免征企业所得税，第四年至第六年减半征收企业所得税。

根据财政部、税务总局、国家发展改革委《关于延续西部大开发企业所得税政策的公告》（2020年第23号）规定，自2021年1月1日至2030年12月31日，本公司设立在西部地区的子公司哈密新特光能有限公司、吐鲁番市新科能源有限责任公司、木垒县新科风能有限责任公司、阿拉善盟天风新能源发展有限责任公司、哈密华光发电有限责任公司等从事符合《西部地区鼓励类产业目录》中规定的产业项目减按15%的税率征收企业所得税。同时享受国家重点扶持的公共基础设施项目企业所得税“三免三减半”优惠。

根据《国务院关于支持喀什、霍尔果斯经济开发区建设的若干意见》（国发〔2011〕33号）、《财政部、国家税务总局关于支持新疆喀什、霍尔果斯两个特殊经济开发区企业所得税优惠政策的通知》（财税〔2011〕112号），2010年1月1日至2020年12月31日期间，对新办的属于《新疆困难地区重点鼓励发展产业企业所得税优惠目录》（以下简称《目录》）范围内的企业，自取得第一笔生产经营收入所属纳税年度起，五年内免征企业所得税，免税期满后，再免征企业五年所得税地方分享部分。子公司霍尔果斯明轩能源科技有限公司按以上政策享受税收优惠，本期属于免税期。

子公司申能香港控股有限公司按照境外税收规定使用税率：应纳税所得额不超过200万港币的部分减半按照8.25%的税率征收企业所得税，超过部分按照16.5%的税率征收企业所得税。

子公司上海电缆研究所有限公司及下属控股子公司上海凯波电缆特材股份有限公司、上海国缆检测中心有限公司被认定为高新技术企业，取得《高新技术企业证书》，按15%的税率计缴企业所得税。

申能（集团）有限公司
2021年度财务报表附注
(除特别注明外，金额单位为人民币元)

七、企业合并及合并财务报表

(一) 本年纳入合并报表范围的子公司基本情况 (金额单位: 万元)

| 序号 | 企业名称 | 级次 | 企业类型 | 注册地 | 业务性质 | 实收资本 | 持股比例 | 享有的表决权 | 投资额 | 取得方式 |
|----|------------------|----|------|--------|------------|------------|--------|---------|------------|------|
| 1 | 申能股份有限公司 | 2 | 1 | 上海市 | 能源开发建设 | 491,203.83 | 53.47% | 53.47% | 491,203.83 | 1 |
| 2 | 上海吴泾第二发电有限责任公司 | 3 | 1 | 上海市 | 电力生产及销售 | 200,000.00 | 27.27% | 51.00% | 102,103.50 | 1 |
| 3 | 上海外高桥第三发电有限责任公司 | 3 | 1 | 上海市 | 电力生产及销售 | 182,682.20 | 21.39% | 40.00% | 73,072.88 | 1 |
| 4 | 上海申能新动力储能研发有限公司 | 3 | 1 | 上海市 | 电力生产及销售 | 7,300.00 | 40.10% | 75.00% | 4,783.48 | 1 |
| 5 | 上海石油天然气有限公司 | 3 | 1 | 上海市 | 原油及天然气开采 | 90,000.00 | 21.39% | 40.00% | 36,000.00 | 1 |
| 6 | 上海天然气管网有限公司 | 3 | 1 | 上海市 | 天然气输配 | 220,000.00 | 76.74% | 100.00% | 180,000.00 | 1 |
| 7 | 上海申能临港燃机发电有限公司 | 3 | 1 | 上海市 | 电力生产及销售 | 123,300.00 | 34.76% | 65.00% | 80,145.00 | 1 |
| 8 | 上海申能崇明发电有限公司 | 3 | 1 | 上海市 | 电力生产及销售 | 56,000.00 | 53.47% | 100.00% | 56,000.00 | 1 |
| 9 | 上海申能燃料有限公司 | 3 | 1 | 上海市 | 销售煤炭、燃料油 | 5,000.00 | 32.08% | 60.00% | 3,000.00 | 1 |
| 10 | 上海申能能源科技有限公司 | 3 | 1 | 上海市 | 能源技术开发 | 2,000.00 | 53.47% | 100.00% | 2,000.00 | 1 |
| 11 | 淮北申皖发电有限公司 | 3 | 1 | 安徽省淮北市 | 电力生产及销售 | 100,000.00 | 27.27% | 51.00% | 51,000.00 | 1 |
| 12 | 上海申能奉贤热电有限公司 | 3 | 1 | 上海市 | 电力生产及销售 | 62,800.00 | 27.27% | 51.00% | 32,028.00 | 1 |
| 13 | 上海申能新能源投资有限公司 | 3 | 1 | 上海市 | 新能源开发 | 250,000.00 | 53.47% | 100.00% | 160,000.00 | 1 |
| 14 | 上海申能长兴风力发电有限公司 | 4 | 1 | 上海市 | 风力发电 | 4,380.00 | 53.47% | 100.00% | 4,380.00 | 1 |
| 15 | 上海申欣太阳能发电有限公司 | 4 | 1 | 上海市 | 太阳能发电 | 1,800.00 | 53.47% | 100.00% | 1,800.00 | 1 |
| 16 | 上海申欣风力发电有限公司 | 4 | 1 | 上海市 | 电力生产及销售 | 2,600.00 | 29.41% | 55.00% | 2,600.00 | 3 |
| 17 | 上海申能长兴第二风力发电有限公司 | 4 | 1 | 上海市 | 风力发电 | 10,400.00 | 53.47% | 100.00% | 10,400.00 | 1 |
| 18 | 上海华港风力发电有限公司 | 4 | 1 | 上海市 | 风力发电 | 13,670.00 | 53.47% | 100.00% | 13,670.00 | 1 |
| 19 | 上海申能滩涂风电开发有限公司 | 4 | 1 | 上海市 | 风力发电及太阳能发电 | 13,000.00 | 53.47% | 100.00% | 300.00 | 1 |
| 20 | 上海临港海上风力发电有限公司 | 4 | 1 | 上海市 | 风力发电 | 38,805.00 | 51.12% | 95.59% | 35,496.00 | 1 |

申能（集团）有限公司
2021年度财务报表附注
(除特别注明外，金额单位为人民币元)

七、企业合并及合并财务报表（续）

（一）本年纳入合并报表范围的子公司基本情况（续）（金额单位：万元）

| 序号 | 企业名称 | 级次 | 企业类型 | 注册地 | 业务性质 | 实收资本 | 持股比例 | 享有的表决权 | 投资额 | 取得方式 |
|----|-----------------|----|------|----------------|---------|-----------|--------|---------|-----------|------|
| 21 | 金寨太科光伏电力有限公司 | 4 | 1 | 安徽省 | 电力生产及销售 | 5,000.00 | 53.47% | 100.00% | 5,230.00 | 3 |
| 22 | 淮北绿金新能源有限公司 | 4 | 1 | 安徽省 | 电力生产及销售 | 2,330.00 | 53.47% | 100.00% | 770.00 | 1 |
| 23 | 贵州罗甸申电风力发电有限公司 | 4 | 1 | 贵州省 | 电力生产及销售 | 300.00 | 42.78% | 80.00% | 240.00 | 1 |
| 24 | 汝州申能新能源风电开发有限公司 | 4 | 1 | 河南省 | 电力生产及销售 | 4,507.00 | 53.47% | 100.00% | 4,507.00 | 3 |
| 25 | 宝丰交建风力发电有限公司 | 4 | 1 | 河南省 | 电力生产及销售 | 3,044.00 | 53.47% | 100.00% | 1,000.00 | 1 |
| 26 | 濉溪县鑫风新能源有限公司 | 4 | 1 | 安徽省 | 电力生产及销售 | 100.00 | 34.76% | 65.00% | - | 3 |
| 27 | 南召聚合风力发电有限公司 | 4 | 1 | 河南省 | 风力发电 | 17,100.00 | 53.47% | 100.00% | 20,339.47 | 3 |
| 28 | 灵宝协合风力发电有限公司 | 4 | 1 | 河南省 | 风力发电 | 7,500.00 | 53.47% | 100.00% | 13,166.36 | 3 |
| 29 | 榆林协能鑫科光伏电力有限公司 | 4 | 1 | 陕西省 | 光伏发电 | 50.00 | 53.47% | 100.00% | 8,956.60 | 1 |
| 30 | 上海申鑫风力发电有限公司 | 4 | 1 | 上海市 | 风力发电 | 15,000.00 | 42.78% | 90.00% | 15,000.00 | 1 |
| 31 | 南通协鑫海上风力发电有限公司 | 5 | 1 | 江苏省 | 风力发电 | 9,035.00 | 38.50% | 90.00% | 9,500.00 | 3 |
| 32 | 如东协鑫海上风力发电有限公司 | 6 | 1 | 江苏省 | 风力发电 | 9,035.00 | 38.50% | 85.00% | 9,500.00 | 3 |
| 33 | 南通智鑫海上风电有限公司 | 5 | 1 | 江苏省 | 风力发电 | 6,030.00 | 36.36% | 85.00% | 9,000.00 | 3 |
| 34 | 如东智鑫海上风力发电有限公司 | 6 | 1 | 江苏省 | 风力发电 | 9,035.00 | 42.78% | 90.00% | 9,000.00 | 3 |
| 35 | 西安磊创豪迈风力发电有限公司 | 4 | 1 | 陕西省 | 风力发电 | 3,000.00 | 53.47% | 100.00% | 2,998.02 | 3 |
| 36 | 枞阳县晨华新能源发电有限公司 | 5 | 1 | 安徽省 | 能源发电 | 2,994.00 | 53.47% | 100.00% | 3,000.00 | 3 |
| 37 | 北方一电（西华）风能有限公司 | 4 | 1 | 河南省 | 风力发电 | 3,380.00 | 53.47% | 100.00% | 3,000.00 | 3 |
| 38 | 北方一电（淮阳）风能有限公司 | 4 | 1 | 河南省 | 电力生产及销售 | 3,380.00 | 53.47% | 100.00% | 3,000.00 | 3 |
| 39 | 淮阳县联浩风电开发有限公司 | 4 | 1 | 河南省 | 电力生产及销售 | 6,000.00 | 53.47% | 100.00% | - | 1 |
| 40 | 内蒙古大漠风电供暖有限责任公司 | 4 | 1 | 巴彦淖尔市 乌拉特后旗 | 风力发电 | 4,000.00 | 53.47% | 100.00% | 3,990.00 | 1 |

申能（集团）有限公司
2021年度财务报表附注
(除特别注明外，金额单位为人民币元)

七、企业合并及合并财务报表（续）

（一）本年纳入合并报表范围的子公司基本情况（续）（金额单位：万元）

| 序号 | 企业名称 | 级次 | 企业类型 | 注册地 | 业务性质 | 实收资本 | 持股比例 | 享有的表决权 | 投资额 | 取得方式 |
|----|----------------|----|------|-------|----------|------------|--------|---------|------------|------|
| 41 | 上海岁风风力发电有限公司 | 4 | 1 | 上海市 | 风力发电 | 44,100.00 | 53.47% | 100.00% | - | 1 |
| 42 | 上海申能投资发展有限公司 | 3 | 1 | 上海市 | 粉煤灰、渣的处理 | 5,000.00 | 53.47% | 100.00% | 1,000.00 | 1 |
| 43 | 上海创造新材料有限公司 | 4 | 1 | 上海市 | 粉煤灰、渣的处理 | 53.50 | 53.47% | 100.00% | 521.12 | 3 |
| 44 | 申能吴忠热电有限责任公司 | 3 | 1 | 宁夏自治区 | 电力生产及销售 | 55,814.00 | 52.09% | 97.43% | 57,463.27 | 3 |
| 45 | 淮北申能发电有限公司 | 3 | 1 | 安徽省 | 电力生产及销售 | 40,000.00 | 53.47% | 100.00% | 40,000.00 | 1 |
| 46 | 上海申能电力销售有限公司 | 3 | 1 | 上海市 | 电力生产及销售 | 11,000.00 | 53.47% | 100.00% | 11,000.00 | 1 |
| 47 | 苏州申曜能源销售有限公司 | 4 | 1 | 江苏省 | 其他电力生产 | 30.00 | 53.47% | 100.00% | 30.00 | 1 |
| 48 | 邢台市申曜新能源科技有限公司 | 4 | 1 | 河北省 | 能源技术开发 | 800.00 | 53.47% | 100.00% | 4,000.00 | 1 |
| 49 | 上海申桓新能源有限公司 | 4 | 1 | 上海市 | 太阳能发电 | 200.00 | 48.12% | 60.00% | 700.00 | 1 |
| 50 | 扬州申曜新能源科技有限公司 | 4 | 1 | 江苏省 | 电力生产及销售 | 800.00 | 53.47% | 100.00% | - | 1 |
| 51 | 申能新能源（青海）有限公司 | 3 | 1 | 青海省 | 电力生产及销售 | 130,000.00 | 53.47% | 100.00% | 130,000.00 | 1 |
| 52 | 哈密华光发电有限责任公司 | 4 | 1 | 新疆 | 电力生产及销售 | 9,357.00 | 53.47% | 100.00% | 7,600.00 | 1 |
| 53 | 哈密新特光能有限公司 | 4 | 1 | 新疆 | 电力生产及销售 | 2,993.00 | 53.47% | 100.00% | 3,600.00 | 1 |
| 54 | 克拉玛依新特华光发电有限公司 | 4 | 1 | 新疆 | 太阳能发电 | 5,370.00 | 53.47% | 100.00% | 3,400.00 | 1 |
| 55 | 木垒县华光发电有限责任公司 | 4 | 1 | 新疆 | 电力生产及销售 | 5,370.00 | 53.47% | 100.00% | 3,781.17 | 1 |
| 56 | 木垒县新科风能有限责任公司 | 4 | 1 | 新疆 | 电力生产及销售 | 7,735.00 | 53.47% | 100.00% | 8,195.00 | 1 |
| 57 | 吐鲁番市新科能源有限责任公司 | 4 | 1 | 新疆 | 电力生产及销售 | 3,539.00 | 53.47% | 100.00% | 2,036.00 | 1 |
| 58 | 格尔木瑞鑫达新能源有限公司 | 4 | 1 | 青海省 | 电力生产及销售 | 500.00 | 53.47% | 100.00% | 6,900.00 | 1 |
| 59 | 格尔木清脉新能源科技有限公司 | 4 | 1 | 青海省 | 电力生产及销售 | 500.00 | 53.47% | 100.00% | 6,900.00 | 1 |
| 60 | 格尔木东恒新能源有限公司 | 4 | 1 | 青海省 | 电力生产及销售 | 500.00 | 53.47% | 100.00% | 7,089.89 | 1 |

申能（集团）有限公司
2021年度财务报表附注
(除特别注明外，金额单位为人民币元)

七、企业合并及合并财务报表（续）

（一）本年纳入合并报表范围的子公司基本情况（续）（金额单位：万元）

| 序号 | 企业名称 | 级次 | 企业类型 | 注册地 | 业务性质 | 实收资本 | 持股比例 | 享有的表决权 | 投资额 | 取得方式 |
|----|-------------------|----|------|-------|-----------|-----------|--------|---------|-----------|------|
| 61 | 青海华扬晟源新能源有限公司 | 4 | 1 | 青海省 | 新能源开发 | 24,634.00 | 53.47% | 100.00% | 2,300.00 | 1 |
| 62 | 乌兰华扬晟源新能源有限公司 | 5 | 1 | 青海省 | 新能源开发 | 35,234.00 | 53.47% | 100.00% | 35,234.00 | 1 |
| 63 | 关岭卓阳新能源科技有限公司 | 4 | 1 | 贵州省 | 能源技术开发 | 2,750.00 | 50.80% | 95.00% | 2,050.00 | 1 |
| 64 | 关岭卓申新能源科技有限公司 | 4 | 1 | 贵州省 | 能源技术开发 | 2,446.00 | 50.80% | 95.00% | 2,300.00 | 1 |
| 65 | 海南州鑫源新能源有限公司 | 4 | 1 | 青海省 | 能源技术开发 | 5,000.00 | 53.47% | 100.00% | - | 1 |
| 66 | 榆林协合新能源有限公司 | 4 | 1 | 陕西省 | 电力生产及销售 | 16,700.00 | 53.47% | 100.00% | 14,991.83 | 1 |
| 67 | 漯河恒洁新能源有限公司 | 4 | 1 | 河南省 | 电力生产及销售 | 8,700.00 | 53.47% | 100.00% | - | 3 |
| 68 | 独山卓申新能源有限公司 | 4 | 1 | 贵州省 | 电力生产及销售 | 14,000.00 | 50.80% | 95.00% | - | 3 |
| 69 | 关岭申阳能源科技有限公司 | 4 | 1 | 贵州省 | 电力生产及销售 | 10,000.00 | 50.80% | 95.00% | - | 3 |
| 70 | 新疆申能石油天然气有限公司 | 3 | 1 | 新疆 | 石油天然气勘探开发 | 7,000.00 | 53.47% | 100.00% | 35,000.00 | 1 |
| 71 | 申能新能源（内蒙古）有限公司 | 3 | 1 | 呼和浩特市 | 电力生产及销售 | 2,000.00 | 53.47% | 100.00% | 2,000.00 | 1 |
| 72 | 灌云永贯新能源科技有限公司 | 4 | 1 | 江苏省 | 能源技术开发 | 8,100.00 | 53.47% | 100.00% | 8,100.00 | 3 |
| 73 | 宜城市申宜新能源有限公司 | 4 | 1 | 湖北省 | 电力生产及销售 | 8,000.00 | 53.47% | 100.00% | - | 1 |
| 74 | 阿拉善盟天风新能源发展有限责任公司 | 4 | 1 | 内蒙古省 | 能源技术开发 | 200.00 | 53.47% | 100.00% | 8,384.21 | 3 |
| 75 | 沙洋楚伏新能源有限公司 | 4 | 1 | 湖北省 | 能源技术开发 | 756.00 | 53.47% | 100.00% | 756.00 | 3 |
| 76 | 永州东田协合风力发电有限公司 | 4 | 1 | 湖南省 | 风力发电 | 8,317.60 | 53.47% | 100.00% | 9,225.45 | 3 |
| 77 | 宣城华秀新能源科技有限公司 | 4 | 1 | 安徽省 | 风力发电 | 1,000.00 | 53.47% | 100.00% | - | 3 |
| 78 | 宣城市永洋新能源科技有限公司 | 5 | 1 | 安徽省 | 太阳能发电 | 7,600.00 | 53.47% | 100.00% | 38,000.00 | 3 |
| 79 | 宣城华欣新能源科技有限公司 | 4 | 1 | 安徽省 | 电力 | 1,000.00 | 53.47% | 100.00% | - | 3 |
| 80 | 宣城市永欣新能源科技有限公司 | 5 | 1 | 安徽省 | 太阳能发电 | 3,100.00 | 53.47% | 100.00% | 19,306.00 | 3 |

申能（集团）有限公司
2021年度财务报表附注
(除特别注明外，金额单位为人民币元)

七、企业合并及合并财务报表（续）

（一）本年纳入合并报表范围的子公司基本情况（续）（金额单位：万元）

| 序号 | 企业名称 | 级次 | 企业类型 | 注册地 | 业务性质 | 实收资本 | 持股比例 | 享有的表决权 | 投资额 | 取得方式 |
|-----|--|----|------|-------|---------|-----------|--------|---------|-----------|------|
| 81 | 含山县陶阳新能源科技有限公司 | 4 | 1 | 安徽省 | 电力生产及销售 | 3,900.00 | 53.47% | 100.00% | - | 3 |
| 82 | 含山县大生新能源科技有限公司 | 4 | 1 | 安徽省 | 电力生产及销售 | 1,000.00 | 53.47% | 100.00% | - | 3 |
| 83 | 含山县林阳新能源科技有限公司 | 5 | 1 | 安徽省 | 电力生产及销售 | 7,600.00 | 53.47% | 100.00% | 38,000.00 | 3 |
| 84 | 抚州市旭阳新能源有限公司 | 4 | 1 | 江西省 | 电力生产及销售 | 1,650.00 | 53.47% | 100.00% | - | 3 |
| 85 | 抚州市临川区科电新能源有限公司 | 4 | 1 | 江西省 | 电力生产及销售 | 3,300.00 | 53.47% | 100.00% | - | 3 |
| 86 | 申能新能源达茂风力发电有限公司 | 4 | 1 | 包头市 | 风力发电 | 9,200.00 | 53.47% | 100.00% | 15,200.00 | 1 |
| 87 | 风脉洁源（武汉）能源有限公司 | 4 | 1 | 湖北省 | 新能源开发 | 2,040.82 | 53.47% | 100.00% | 16,050.00 | 1 |
| 88 | 岢岚县风脉新能源有限公司 | 5 | 1 | 山西省 | 新能源开发 | 8,000.00 | 53.47% | 100.00% | 16,750.00 | 1 |
| 89 | 尚义县海润光伏发电有限公司 | 4 | 1 | 河北省 | 电力生产及销售 | 2,000.00 | 53.47% | 100.00% | 2,000.00 | 1 |
| 90 | 平泉市仁辉光伏发电有限公司 | 4 | 1 | 河北省 | 电力生产及销售 | 3,000.00 | 53.47% | 100.00% | 3,110.00 | 1 |
| 91 | 平泉市丰合光伏发电有限公司 | 4 | 1 | 河北省 | 电力生产及销售 | 3,000.00 | 53.47% | 100.00% | 3,110.00 | 1 |
| 92 | 呼和浩特市国龙新能源有限公司 | 4 | 1 | 呼和浩特市 | 新能源开发 | 10,000.00 | 53.47% | 100.00% | 31,255.51 | 1 |
| 93 | 天门申赫能源科技有限公司 | 4 | 1 | 湖北省 | 电力生产及销售 | 1,000.00 | 53.47% | 100.00% | - | 1 |
| 94 | 上海化学工业区申能电力销售有限公司 | 3 | 1 | 上海市 | 电力生产及销售 | 5,000.00 | 27.27% | 51.00% | 2,550.00 | 1 |
| 95 | 上海申能电力科技有限公司 | 3 | 1 | 上海市 | 能源技术开发 | 1,000.00 | 27.80% | 52.00% | 520.00 | 1 |
| 96 | 霍尔果斯明轩能源科技有限公司 | 4 | 1 | 新疆 | 能源技术开发 | 300.00 | 27.80% | 52.00% | 160.00 | 1 |
| 97 | Xing Yuan Energy Development Pte. Ltd. | 3 | 3 | 新加坡 | 股权投资 | 97.94 | 53.47% | 100.00% | 97.94 | 1 |
| 98 | 山东申曜新能源有限公司 | 4 | 1 | 山东省 | 能源技术开发 | 500.00 | 53.47% | 100.00% | - | 3 |
| 99 | 无为市申湖新能源有限公司 | 4 | 1 | 安徽省 | 能源技术开发 | 500.00 | 53.47% | 100.00% | - | 3 |
| 100 | 谷城申阳新能源有限公司 | 4 | 1 | 湖北省 | 电力生产及销售 | 1,000.00 | 53.47% | 100.00% | - | 1 |

申能（集团）有限公司
2021年度财务报表附注
(除特别注明外，金额单位为人民币元)

七、企业合并及合并财务报表（续）

（一）本年纳入合并报表范围的子公司基本情况（续）（金额单位：万元）

| 序号 | 企业名称 | 级次 | 企业类型 | 注册地 | 业务性质 | 实收资本 | 持股比例 | 享有的表决权 | 投资额 | 取得方式 |
|------------|---------------------|----------|----------|------------|-------------|-------------------|----------------|----------------|-------------------|----------|
| 101 | 襄阳申楚综合能源服务有限公司 | 4 | 1 | 湖北省 | 电力生产及销售 | 5,000.00 | 53.47% | 100.00% | | 1 |
| 102 | 化州申杨新能源有限公司 | 4 | 1 | 广东省 | 电力生产及销售 | 1,000.00 | 53.47% | 100.00% | | 1 |
| 103 | 宁城申弘新能源有限公司 | 4 | 1 | 内蒙古 | 电力生产及销售 | 1,000.00 | 34.76% | 65.00% | | 1 |
| 104 | 济源市申峪新能源有限公司 | 4 | 1 | 河南省 | 电力生产及销售 | 1,000.00 | 53.47% | 100.00% | | 1 |
| 105 | 淮北申金新能源有限公司 | 4 | 1 | 安徽省 | 电力生产及销售 | 3,000.00 | 53.47% | 100.00% | | 1 |
| 106 | 青岛申曜新能源科技有限公司 | 4 | 1 | 山东省 | 电力生产及销售 | 3,000.00 | 53.47% | 100.00% | | 1 |
| 107 | 湛江申曜新能源科技有限公司 | 4 | 1 | 广东省 | 电力生产及销售 | 1,500.00 | 53.47% | 100.00% | | 1 |
| 108 | 六安申曜新能源科技有限公司 | 4 | 1 | 安徽省 | 电力生产及销售 | 1,700.00 | 53.47% | 100.00% | | 1 |
| 109 | 上海申曜新能源科技有限公司 | 4 | 1 | 上海市 | 电力生产及销售 | 125.00 | 53.47% | 100.00% | | 1 |
| 110 | 滁州申曜新能源科技有限公司 | 4 | 1 | 安徽省 | 电力生产及销售 | 3,370.00 | 53.47% | 100.00% | | 1 |
| 111 | 南通申曜新能源科技有限公司 | 4 | 1 | 江苏省 | 电力生产及销售 | 100.00 | 53.47% | 100.00% | | 1 |
| 112 | 芜湖申曜新能源科技有限公司 | 4 | 1 | 安徽省 | 电力生产及销售 | 3,650.00 | 53.47% | 100.00% | | 1 |
| 113 | 抚州申川新能源有限公司 | 4 | 1 | 江西省 | 电力生产及销售 | 1,000.00 | 53.47% | 100.00% | | 1 |
| 114 | 宁夏宁东申创新能源有限公司 | 4 | 1 | 甘肃省 | 电力生产及销售 | 1,000.00 | 53.47% | 100.00% | | 1 |
| 115 | 绥德县申明新能源开发有限公司 | 4 | 1 | 陕西省 | 电力生产及销售 | 500.00 | 53.47% | 67.00% | | 3 |
| 116 | 上海燃气（集团）有限公司 | 2 | 1 | 上海市 | 燃气销售 | 419,000.00 | 100.00% | 100.00% | 419,000.00 | 4 |
| 117 | 上海吴淞煤气制气有限公司 | 3 | 1 | 上海市 | 燃气配套服务 | 56,159.59 | 100.00% | 100.00% | 56,159.59 | 4 |
| 118 | 上海东方能源有限公司 | 4 | 1 | 上海市 | 液化气销售 | 2,590.00 | 100.00% | 100.00% | 2,590.00 | 4 |
| 119 | 上海虹井油气经营有限公司 | 4 | 1 | 上海市 | 油、气销售 | 100.00 | 100.00% | 100.00% | 100.00 | 4 |
| 120 | 上海浦东煤气制气有限公司 | 3 | 1 | 上海市 | 燃气配套服务 | 138,802.91 | 100.00% | 100.00% | 138,802.91 | 4 |

申能（集团）有限公司
2021年度财务报表附注
(除特别注明外，金额单位为人民币元)

七、企业合并及合并财务报表（续）

（一）本年纳入合并报表范围的子公司基本情况（续）（金额单位：万元）

| 序号 | 企业名称 | 级次 | 企业类型 | 注册地 | 业务性质 | 实收资本 | 持股比例 | 享有的表决权 | 投资额 | 取得方式 |
|------------|--------------------|----------|----------|------------|-------------|-------------------|---------------|---------------|-------------------|----------|
| 121 | 上海液化石油气特种物流有限公司 | 3 | 1 | 上海市 | 液化气物流运输 | 1,783.67 | 100.00% | 100.00% | 1,783.67 | 4 |
| 122 | 上海液中油气有限公司 | 3 | 1 | 上海市 | 油、气销售 | 200.00 | 57.00% | 57.00% | 114.00 | 4 |
| 123 | 上海安亭煤气厂有限公司 | 3 | 1 | 上海市 | 燃气配套服务 | 10,473.00 | 100.00% | 100.00% | 10,473.00 | 4 |
| 124 | 上海口琴总厂有限责任公司 | 3 | 1 | 上海市 | 口琴生产及销售 | 300.00 | 100.00% | 100.00% | 372.66 | 1 |
| 125 | 上海申能青浦热电有限公司 | 3 | 1 | 上海市 | 电力生产及销售 | 8,200.00 | 100.00% | 100.00% | 8,200.00 | 1 |
| 126 | 上海燃气有限公司 | 2 | 1 | 上海市 | 燃气销售 | 133,333.33 | 75.00% | 75.00% | 133,333.33 | 1 |
| 127 | 上海燃气市北销售有限公司 | 3 | 1 | 上海市 | 燃气销售及燃气施工 | 122,479.89 | 75.00% | 100.00% | 122,479.89 | 3 |
| 128 | 上海城市燃气设备成套有限责任公司 | 4 | 1 | 上海市 | 燃气设备销售及安装 | 910.00 | 75.00% | 100.00% | 910.00 | 4 |
| 129 | 上海燃气浦东销售有限公司 | 3 | 1 | 上海市 | 燃气销售及燃气施工 | 78,605.51 | 75.00% | 100.00% | 78,605.51 | 4 |
| 130 | 上海燃气崇明有限公司 | 3 | 1 | 上海市 | 燃气销售及燃气施工 | 25,000.00 | 75.00% | 100.00% | 28,967.49 | 3 |
| 131 | 上海金山天然气有限公司 | 3 | 1 | 上海市 | 燃气销售及燃气施工 | 22,000.00 | 75.00% | 100.00% | 22,000.00 | 1 |
| 132 | 上海大众燃气有限公司 | 3 | 1 | 上海市 | 燃气销售及燃气施工 | 100,000.00 | 37.50% | 50.00% | 50,000.00 | 4 |
| 133 | 上海市南燃气发展有限公司 | 4 | 1 | 上海市 | 燃气管道施工 | 850.00 | 37.50% | 100.00% | 850.00 | 4 |
| 134 | 上海煤气物资供销公司 | 4 | 1 | 上海市 | 燃气物资销售 | 200.00 | 37.50% | 100.00% | 200.00 | 4 |
| 135 | 上海大众燃气管道工程有限公司 | 4 | 1 | 上海市 | 燃气管道施工 | 1,000.00 | 37.50% | 100.00% | 1,000.00 | 4 |
| 136 | 上海燃气信息经营有限公司 | 3 | 1 | 上海市 | 燃气信息服务 | 200.00 | 75.00% | 100.00% | 200.00 | 4 |
| 137 | 上海青浦燃气有限公司 | 3 | 1 | 上海市 | 燃气销售 | 100,000.00 | 38.25% | 51.00% | 58,446.60 | 3 |
| 138 | 上海青浦燃气综合经营有限公司 | 4 | 1 | 上海市 | 燃气生产销售 | 30.00 | 38.25% | 100.00% | 1,248.43 | 3 |
| 139 | 上海嘉憬汽车运输有限公司 | 4 | 1 | 上海市 | 运输 | 50.00 | 38.25% | 100.00% | 47.11 | 3 |
| 140 | 嘉兴诚燃股权投资合伙企业（有限合伙） | 3 | 1 | 浙江省 | 股权投资 | 700,000.00 | 67.49% | 90.00% | 62,991.00 | 1 |

申能（集团）有限公司
2021年度财务报表附注
(除特别注明外，金额单位为人民币元)

七、企业合并及合并财务报表（续）

（一）本年纳入合并报表范围的子公司基本情况（续）（金额单位：万元）

| 序号 | 企业名称 | 级次 | 企业类型 | 注册地 | 业务性质 | 实收资本 | 持股比例 | 享有的表决权 | 投资额 | 取得方式 |
|-----|-----------------------|----|------|-----|-----------|------------|---------|---------|------------|------|
| 141 | 上海液化天然气有限责任公司 | 2 | 1 | 上海市 | 天然气生产及经营 | 210,000.00 | 55.00% | 55.00% | 115,500.00 | 1 |
| 142 | 上海申能能源服务有限公司 | 2 | 1 | 上海市 | 能源咨询及转让 | 80,000.00 | 86.04% | 100.00% | 80,000.00 | 1 |
| 143 | 上海申能新虹桥能源有限公司 | 3 | 1 | 上海市 | 能源管理 | 7,500.00 | 43.88% | 51.00% | 2,825.00 | 1 |
| 144 | 上海市张江高科技园区新能源技术有限公司 | 3 | 1 | 上海市 | 能源销售 | 10,394.25 | 43.88% | 51.00% | 10,394.25 | 3 |
| 145 | 上海虹桥商务区能源服务有限公司 | 3 | 1 | 上海市 | 能源销售 | 5,000.00 | 43.88% | 51.00% | 2,550.00 | 1 |
| 146 | 上海虹桥商务区新能源投资发展有限公司 | 3 | 1 | 上海市 | 区域能源供应 | 27,000.00 | 43.88% | 51.00% | 8,846.05 | 3 |
| 147 | 上海申能桃浦能源有限公司 | 3 | 1 | 上海市 | 区域能源销售 | 9,000.00 | 79.16% | 92.00% | 5,000.00 | 1 |
| 148 | 上海申能融隆能源有限公司 | 3 | 1 | 上海市 | 区域能源销售 | 4,900.00 | 60.23% | 70.00% | 200.00 | 1 |
| 149 | 上海森兰外高桥能源服务有限公司 | 3 | 1 | 上海市 | 区域能源销售 | 9,000.00 | 51.62% | 60.00% | 5,081.78 | 3 |
| 150 | 黄冈申旭新能源有限公司 | 3 | 1 | 湖北省 | 区域能源销售 | 5,000.00 | 51.62% | 60.00% | 3,000.00 | 1 |
| 151 | 上海申欣环保实业有限公司 | 2 | 1 | 上海市 | 环保运营管理 | 5,000.00 | 76.04% | 90.00% | 1,666.00 | 1 |
| 152 | 淮北申欣环保科技有限公司 | 3 | 1 | 安徽省 | 环保运营管理 | 500.00 | 76.04% | 100.00% | 200.00 | 1 |
| 153 | 上海创蓝检测技术有限公司 | 3 | 1 | 上海市 | 环保检测技术 | 1,000.00 | 76.04% | 100.00% | 300.00 | 1 |
| 154 | 上海申欣优达环保科技有限公司 | 3 | 1 | 上海市 | 环保检测技术 | 800.00 | 60.83% | 80.00% | 800.00 | 1 |
| 155 | 上海申欣川环保工程技术有限公司 | 3 | 1 | 上海市 | 环保施工服务 | 3,000.00 | 45.62% | 60.00% | 1,500.00 | 1 |
| 156 | 四川盛达宏建设工程有限公司 | 3 | 1 | 四川省 | 工程建设 | 300.00 | 45.62% | 60.00% | 180.00 | 1 |
| 157 | 山西潞安金源兴边富民煤层气利用技术有限公司 | 3 | 1 | 山西省 | 电力、热力生产 | 5,000.00 | 46.52% | 51.00% | 2,550.00 | 4 |
| 158 | 屯留县兴边富民金源乏风氧化利用有限公司 | 4 | 1 | 山西省 | 电力、热力生产 | 10.00 | 46.52% | 100.00% | 10.00 | 4 |
| 159 | 申能集团财务有限公司 | 2 | 1 | 上海市 | 集团内资金管理统筹 | 200,000.00 | 86.04% | 100.00% | 200,000.00 | 1 |
| 160 | 上海久联集团有限公司 | 2 | 1 | 上海市 | 实业投资、国内贸易 | 50,000.00 | 100.00% | 100.00% | 50,000.00 | 2 |

申能（集团）有限公司
2021年度财务报表附注
(除特别注明外，金额单位为人民币元)

七、企业合并及合并财务报表（续）

（一）本年纳入合并报表范围的子公司基本情况（续）（金额单位：万元）

| 序号 | 企业名称 | 级次 | 企业类型 | 注册地 | 业务性质 | 实收资本 | 持股比例 | 享有的表决权 | 投资额 | 取得方式 |
|------------|-----------------------|----------|----------|------------|--------------|-------------------|----------------|----------------|-------------------|----------|
| 161 | 上海石油交易所有限公司 | 3 | 1 | 上海市 | 石化成品交易平台 | 10,500.00 | 80.00% | 80.00% | 8,400.00 | 2 |
| 162 | 上海久联集团经济发展有限公司 | 3 | 1 | 上海市 | 仓储，代理运输服务 | 2,995.00 | 100.00% | 100.00% | 2,995.00 | 2 |
| 163 | 上海华期信息技术有限责任公司 | 3 | 1 | 上海市 | 信息技术咨询 | 3,500.00 | 100.00% | 100.00% | 3,500.00 | 3 |
| 164 | 上海银波实业公司 | 3 | 1 | 上海市 | 通讯设备贸易 | 500.00 | 100.00% | 100.00% | 500.00 | 2 |
| 165 | 上海石洞口煤气制气有限公司 | 3 | 1 | 上海市 | 人工煤气制气及销售 | 150,000.00 | 100.00% | 100.00% | 150,000.00 | 1 |
| 166 | 嘉兴申能联毅股权投资合伙企业（有限合伙） | 3 | 1 | 浙江省 | 股权投资 | 10,000.00 | 95.00% | 100.00% | 9,500.00 | 1 |
| 167 | 申能道达尔液化天然气（上海）有限公司 | 3 | 1 | 上海市 | 贸易 | 10,000.00 | 40.75% | 51.00% | 5,100.00 | 1 |
| 168 | 上海申能诚毅股权投资有限公司 | 2 | 1 | 上海市 | 股权投资 | 226,000.00 | 100.00% | 100.00% | 226,000.00 | 1 |
| 169 | 宁波慧动股权投资有限公司 | 3 | 1 | 浙江省 | 股权投资 | 4,130.00 | 99.60% | 99.60% | 4,113.49 | 1 |
| 170 | 嘉兴申毅创业投资合伙企业（有限合伙） | 3 | 1 | 浙江省 | 股权投资 | 15,000.00 | 99.00% | 99.00% | 14,850.00 | 1 |
| 171 | 嘉兴诚毅欣锐股权投资合伙企业（有限合伙） | 3 | 1 | 浙江省 | 股权投资 | 10,000.00 | 79.90% | 79.90% | 7,990.00 | 1 |
| 172 | 上海诚毅投资管理有限公司 | 3 | 1 | 上海市 | 股权投资 | 4,000.00 | 90.00% | 90.00% | 2,407.41 | 3 |
| 173 | 上海诚毅创业投资管理有限公司 | 4 | 1 | 上海市 | 股权投资 | 100.00 | 100.00% | 100.00% | 100.00 | 3 |
| 174 | 成都诚毅创业投资管理有限公司 | 4 | 1 | 四川省 | 股权投资 | 50.00 | 100.00% | 100.00% | 50.00 | 3 |
| 175 | 上海申能能创能源发展有限公司 | 2 | 1 | 上海市 | 房地产开发 | 50,000.00 | 100.00% | 100.00% | 50,000.00 | 1 |
| 176 | 上海申能汇腾房地产有限公司 | 3 | 1 | 上海市 | 房地产开发 | 900.00 | 100.00% | 100.00% | 900.00 | 1 |
| 177 | 上海申能汇颂房地产有限公司 | 3 | 1 | 上海市 | 房地产开发 | 900.00 | 100.00% | 100.00% | 900.00 | 1 |
| 178 | 上海申能汇枫房地产有限公司 | 3 | 1 | 上海市 | 房地产开发 | 25,000.00 | 100.00% | 100.00% | 25,000.00 | 1 |
| 179 | 上海汇郡投资有限公司 | 3 | 1 | 上海市 | 房地产开发 | 14,000.00 | 100.00% | 100.00% | 14,000.00 | 1 |
| 180 | 上海汇亭置业有限公司 | 4 | 1 | 上海市 | 房地产开发 | 1,000.00 | 100.00% | 100.00% | 1,000.00 | 1 |

申能（集团）有限公司
2021年度财务报表附注
(除特别注明外，金额单位为人民币元)

七、企业合并及合并财务报表（续）

（一）本年纳入合并报表范围的子公司基本情况（续）（金额单位：万元）

| 序号 | 企业名称 | 级次 | 企业类型 | 注册地 | 业务性质 | 实收资本 | 持股比例 | 享有的表决权 | 投资额 | 取得方式 |
|-----|-------------------|----------|----------|------------|-------------|------------------|---------------|---------------|------------------|----------|
| 181 | 上海和济房地产有限公司 | 3 | 1 | 上海市 | 房地产开发 | 2,000.00 | 100.00% | 100.00% | 11,098.06 | 3 |
| 182 | 上海能创建设发展有限公司 | 3 | 1 | 上海市 | 房地产开发 | 8,000.00 | 100.00% | 100.00% | 8,000.00 | 1 |
| 183 | 上海汇嘉建设有限公司 | 3 | 1 | 上海市 | 房地产开发 | 2,000.00 | 100.00% | 100.00% | 2,000.00 | 1 |
| 184 | 上海景臻置业有限公司 | 3 | 1 | 上海市 | 房地产开发 | 5,000.00 | 100.00% | 100.00% | 5,000.00 | 1 |
| 185 | 申能环境科技有限公司 | 2 | 1 | 浙江省 | 环境治理 | 37,358.97 | 71.79% | 71.79% | 80,880.30 | 4 |
| 186 | 杭州达康环境工程有限公司 | 3 | 1 | 浙江省 | 专用设备制造业 | 1,000.00 | 71.79% | 100.00% | - | 1 |
| 187 | 苏州科环环保科技有限公司 | 3 | 1 | 江苏省 | 水处理环保 | 10,000.00 | 71.79% | 100.00% | - | 1 |
| 188 | 萍乡市科环环境工程有限公司 | 4 | 1 | 江西省 | 批发业 | 2,000.00 | 71.79% | 100.00% | - | 1 |
| 189 | 江西科环环保装备有限公司 | 4 | 1 | 江西省 | 非金属矿物制品业 | 1,000.00 | 71.79% | 100.00% | - | 1 |
| 190 | 广西众合科环水务有限公司 | 4 | 1 | 广西省 | 水的生产和供应业 | 2,000.00 | 71.79% | 100.00% | - | 1 |
| 191 | 甘肃众合科环水务有限责任公司 | 4 | 1 | 甘肃省 | 专用设备制造业 | 200.00 | 71.79% | 100.00% | - | 1 |
| 192 | 浙江海拓环境技术有限公司 | 3 | 1 | 浙江省 | 水利管理业 | 5,202.00 | 71.79% | 100.00% | - | 1 |
| 193 | 杭州海拓环境工程有限公司 | 4 | 1 | 浙江省 | 生态保护和环境治理业 | 310.00 | 71.79% | 100.00% | - | 1 |
| 194 | 杭州海拓环保材料有限公司 | 4 | 1 | 浙江省 | 批发业 | 1,000.00 | 71.79% | 100.00% | - | 1 |
| 195 | 温州海嘉环保设施运营管理有限公司 | 4 | 1 | 浙江省 | 公共设施管理业 | 100.00 | 71.79% | 100.00% | - | 1 |
| 196 | 武义海泉环保设施运营管理有限公司 | 4 | 1 | 浙江省 | 生态保护和环境治理业 | 50.00 | 71.79% | 100.00% | - | 1 |
| 197 | 宁波市鄞州海惠水处理有限公司 | 4 | 1 | 浙江省 | 水的生产和供应业 | 50.00 | 71.79% | 100.00% | - | 1 |
| 198 | 杭州海睦环保工程有限公司 | 4 | 1 | 浙江省 | 公共设施管理业 | 100.00 | 71.79% | 100.00% | - | 1 |
| 199 | 萍乡海润水处理有限公司 | 4 | 1 | 江西省 | 生态保护和环境治理业 | 30.00 | 43.07% | 60.00% | - | 1 |
| 200 | 台州海泽水处理有限公司 | 4 | 1 | 浙江省 | 生态保护和环境治理业 | 50.00 | 71.79% | 100.00% | - | 1 |

申能（集团）有限公司
2021年度财务报表附注
(除特别注明外，金额单位为人民币元)

七、企业合并及合并财务报表（续）

（一）本年纳入合并报表范围的子公司基本情况（续）（金额单位：万元）

| 序号 | 企业名称 | 级次 | 企业类型 | 注册地 | 业务性质 | 实收资本 | 持股比例 | 享有的表决权 | 投资额 | 取得方式 |
|-----|--------------------|----------|----------|------------|------------------|-----------------|---------------|---------------|-----------------|----------|
| 201 | 温州海创环保设施运营管理有限公司 | 4 | 1 | 浙江省 | 公共设施管理业 | 50.00 | 71.79% | 100.00% | - | 1 |
| 202 | 金华市海新水处理有限公司 | 4 | 1 | 浙江省 | 水的生产和供应业 | 50.00 | 71.79% | 100.00% | - | 1 |
| 203 | 缙云县丽拓水处理有限公司 | 4 | 1 | 浙江省 | 生态保护和环境治理业 | 50.00 | 36.61% | 51.00% | - | 1 |
| 204 | 温州金源海拓环境技术有限公司 | 4 | 1 | 浙江省 | 专业技术服务业 | 50.00 | 71.79% | 100.00% | - | 1 |
| 205 | 浙江海拓新材料有限公司 | 4 | 1 | 浙江省 | 化学原料和化学制品制造业 | 3,000.00 | 71.79% | 100.00% | - | 1 |
| 206 | 余姚海辰水处理有限公司 | 4 | 1 | 浙江省 | 生态保护和环境治理业 | 50.00 | 71.79% | 100.00% | - | 1 |
| 207 | 南通海通水处理有限公司 | 4 | 1 | 江苏省 | 生态保护和环境治理业 | 100.00 | 71.79% | 100.00% | - | 1 |
| 208 | 萍乡海盛水处理有限公司 | 4 | 1 | 江西省 | 水的生产和供应业 | 50.00 | 71.79% | 100.00% | - | 1 |
| 209 | 宁波奉化海卓水处理有限公司 | 4 | 1 | 浙江省 | 生态保护和环境治理业 | 50.00 | 71.79% | 100.00% | - | 1 |
| 210 | 宜春海恒水处理有限公司 | 4 | 1 | 江西省 | 水的生产和供应业 | 50.00 | 71.79% | 100.00% | - | 1 |
| 211 | 绍兴上虞海清水处理有限公司 | 4 | 1 | 浙江省 | 水的生产和供应业 | 50.00 | 71.79% | 100.00% | - | 1 |
| 212 | 柳州海元水处理有限公司 | 4 | 1 | 广西省 | 水的生产和供应业 | 50.00 | 71.79% | 100.00% | - | 1 |
| 213 | 邯郸拓业污水处理有限公司 | 4 | 1 | 河北省 | 水的生产和供应业 | 50.00 | 71.79% | 100.00% | - | 1 |
| 214 | 萍乡市申格环保科技有限公司 | 3 | 1 | 江西省 | 生态保护和环境治理业 | 2,000.00 | 68.20% | 95.00% | - | 1 |
| 215 | 浙江鸿燕科技有限公司 | 3 | 1 | 浙江省 | 科技推广和应用服务业 | 4,000.00 | 40.38% | 56.25% | - | 1 |
| 216 | 上海港口能源有限公司 | 2 | 1 | 上海市 | 天然气站点建设管理 | 6,000.00 | 50.00% | 50.00% | 3,000.00 | 1 |
| 217 | 上海静生慧光伏电力有限公司 | 3 | 1 | 上海市 | 光伏发电 | 600.00 | 50.00% | 100.00% | 600.00 | 1 |
| 218 | 上海电缆研究所有限公司 | 2 | 1 | 上海市 | 科技推广服务 | 5,097.00 | 90.00% | 90.00% | 5,097.00 | 4 |
| 219 | 上海国缆检测股份有限公司 | 3 | 1 | 上海市 | 科技推广服务 | 2,000.00 | 76.50% | 85.00% | 7,034.19 | 4 |
| 220 | 国缆检测(广东)有限公司 | 4 | 1 | 广东省 | 科技推广服务 | 4,500.00 | 76.50% | 100.00% | 4,500.00 | 4 |

申能（集团）有限公司
2021年度财务报表附注
(除特别注明外，金额单位为人民币元)

七、企业合并及合并财务报表（续）

（一）本年纳入合并报表范围的子公司基本情况（续）（金额单位：万元）

| 序号 | 企业名称 | 级次 | 企业类型 | 注册地 | 业务性质 | 实收资本 | 持股比例 | 享有的表决权 | 投资额 | 取得方式 |
|-----|-----------------|----|------|-----|-------------|------------|---------|----------|------------|------|
| 221 | 上海赛克力光电缆有限责任公司 | 3 | 1 | 上海市 | 光电仪器仪表生产和销售 | 100.00 | 90.00% | 100.00% | 100.00 | 4 |
| 222 | 上海申缆科技贸易有限公司 | 3 | 1 | 上海市 | 其他贸易经纪与代理 | 500.00 | 90.00% | 100.00% | 500.00 | 4 |
| 223 | 上海蓝波高电压技术设备有限公司 | 3 | 1 | 上海市 | 电工仪器仪表制造 | 300.00 | 45.00% | 50.00% | 196.74 | 4 |
| 224 | 上海凯波电缆特材股份有限公司 | 3 | 1 | 上海市 | 电线、电缆制造 | 9,000.00 | 58.03% | 64.4662% | 9,000.00 | 1 |
| 225 | 武汉凯波特材有限公司 | 4 | 1 | 武汉市 | 塑料制品制造 | 5,000.00 | 58.03% | 100% | 50.00 | 1 |
| 226 | 上海智能电缆科技发展有限公司 | 3 | 1 | 上海市 | 科技推广服务 | 100.00 | 76.50% | 85.00% | 85.00 | 4 |
| 227 | 上海申能融资租赁有限公司 | 2 | 1 | 上海市 | 融资租赁服务 | 150,100.00 | 81.39% | 100.00% | 150,100.00 | 1 |
| 228 | 申能香港控股有限公司 | 2 | 3 | 香港 | 投资管理 | 11,161.92 | 100.00% | 100.00% | 11,161.92 | 1 |
| 229 | 申能集团商务服务有限公司 | 2 | 1 | 上海市 | 商务服务 | 8,000.00 | 100.00% | 100.00% | 8,000.00 | 1 |
| 230 | 申能碳科技有限公司 | 2 | 1 | 上海市 | 科技推广服务 | 10,000.00 | 100.00% | 100.00% | 10,000.00 | 1 |
| 231 | 上海同际碳资产咨询服务有限公司 | 3 | 1 | 上海市 | 科技推广服务 | 1,000.00 | 90.00% | 90.00% | 900.08 | 1 |
| 232 | 申能洋山液化天然气有限公司 | 2 | 1 | 上海市 | 天然气生产及经营 | 10,000.00 | 60.00% | 60.00% | 6,000.00 | 1 |

注：企业类型：1.境内非金融子企业，2.境内金融子企业，3.境外子企业，4.事业单位，5.基建单位

取得方式：1.投资设立，2.同一控制下的企业合并，3.非同一控制下的企业合并，4.其他

申能（集团）有限公司
2021年度财务报表附注
(除特别注明外，金额单位为人民币元)

七、企业合并及合并财务报表（续）

（二）纳入合并范围的结构性主体（单位：万元）

| 序号 | 企业名称 | 合同约定经营范围 | 募集额 | 本公司作为 LP 认缴额 | 合同约定 GP | 纳入合并范围原因 |
|----|--------------------|-----------|-----------|-----------------|--------------|----------------|
| 1 | 嘉兴申毅创业投资合伙企业（有限合伙） | 已约定重点投资领域 | 20,000.00 | 19,800.00 | 宁波申毅投资管理有限公司 | 基于合伙协议，GP 系代理人 |

（三）母公司拥有被投资单位表决权未过半数但能对投资单位形成控制的原因：（金额单位：万元）

| 序号 | 企业名称 | 持股比例 | 享有的表决权比例 | 注册资本 | 投资额 | 级次 | 纳入合并范围原因 |
|----|-------------------------|--------|----------|------------|-----------|----|--------------|
| 1 | 上海外高桥第三发电有限责任公司 | 21.39% | 40.00% | 182,682.20 | 73,072.88 | 3 | 对财务和经营有实际控制权 |
| 2 | 上海石油天然气有限公司 | 21.39% | 40.00% | 90,000.00 | 36,000.00 | 3 | 对财务和经营有实际控制权 |
| 3 | 上海大众燃气有限公司 ^注 | 37.50% | 50.00% | 100,000.00 | 50,000.00 | 3 | 对财务和经营有实际控制权 |
| 4 | 上海蓝波高电压技术设备有限公司 | 45.00% | 50.00% | 300.00 | 196.74 | 3 | 对财务和经营有实际控制权 |
| 5 | 上海静生慧光伏电力有限公司 | 50.00% | 50.00% | 600.00 | 600.00 | 3 | 对财务和经营有实际控制权 |

注：包含其下属子公司上海市南燃气发展有限公司、上海煤气物资供销公司、上海大众燃气管道工程有限公司。

（四）重要非全资子企业情况

1. 少数股东

| 序号 | 企业名称 | 少数股东持股比例 | 当期归属于少数股东的损益 | 当期向少数股东支付的股利 | 期末累计少数股东权益 |
|----|-----------------------|----------|----------------|----------------|-------------------|
| 1 | 申能股份有限公司 ^注 | 46.53% | 764,085,919.34 | 626,749,905.60 | 14,487,722,185.82 |
| 2 | 上海液化天然气有限责任公司 | 45.00% | 214,445,444.83 | 180,070,452.53 | 1,559,580,790.94 |

申能（集团）有限公司
2021 年度财务报表附注
(除特别注明外，金额单位为人民币元)

七、企业合并及合并财务报表（续）

（四）重要非全资子企业情况（续）

2. 主要财务信息

| 项 目 | 期末余额/本期发生额 | | 期初余额/上期发生额 | |
|----------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| | 申能股份有限公司 | 上海液化天然气有限责任公司 | 申能股份有限公司 | 上海液化天然气有限责任公司 |
| 流动资产 | 23,751,049,939.74 | 3,576,923,286.55 | 16,484,431,440.71 | 3,033,300,180.38 |
| 非流动资产 | 65,885,505,252.52 | 4,640,237,713.18 | 59,814,004,148.19 | 3,836,956,767.62 |
| 资产合计 | 89,636,555,192.26 | 8,217,160,999.73 | 76,298,435,588.90 | 6,870,256,948.00 |
| 流动负债 | 23,782,864,538.08 | 1,598,421,992.30 | 16,487,731,012.56 | 1,540,335,860.30 |
| 非流动负责 | 27,319,779,042.16 | 3,153,003,916.45 | 20,875,600,229.61 | 1,947,257,759.99 |
| 负债合计 | 51,102,643,580.24 | 4,751,425,908.75 | 37,363,331,242.17 | 3,487,593,620.29 |
| 营业收入 | 25,312,773,856.77 | 14,245,263,322.24 | 19,708,858,717.41 | 10,670,394,353.91 |
| 净利润 | 1,776,076,208.42 | 476,545,432.96 | 3,039,981,868.56 | 444,618,401.31 |
| 综合收益总额 | 1,776,076,208.42 | 485,235,919.55 | 2,994,371,824.93 | 444,618,401.31 |
| 经营活动现金流量 | 3,199,702,417.80 | 1,016,101,021.86 | 4,845,353,556.81 | 855,161,469.06 |

（五）本期新纳入合并范围的主体和不再纳入合并范围的主体

5.1 本期新纳入合并范围的主体

子公司申能股份有限公司于报告期内投资成立全资子公司天门申赫能源科技有限公司、谷城申阳新能源有限公司、襄阳申楚综合能源服务有限公司、化州申杨新能源有限公司、宁城申弘新能源有限公司、济源市申峪新能源有限公司、淮北申金新能源有限公司、扬州申曜新能源科技有限公司、青岛申曜新能源科技有限公司、湛江申曜新能源科技有限公司、六安申曜新能源科技有限公司、上海申曜新能源科技有限公司、滁州申曜新能源科技有限公司、南通申曜新能源科技有限公司、芜湖申曜新能源科技有限公司、抚州申川新能源有限公司、宁夏宁东申创新能源有限公司，所以纳入本年合并范围。

子公司申能股份有限公司于报告期内通过非同一控制下企业合并取得海南州鑫源新能源有限公司、北方一电（西华）风能有限公司、北方一电（淮阳）风能有限公司、淮阳县联浩风电开发有限公司、内蒙古大漠风电供暖有限责任公司、含山县陶阳新能源科技有限公司、含山县大生新能源科技有限公司、含山县林阳新能源科技有限公司、宣城华秀新能源科技有限公司、宣城市永洋新能源科技有限公司、宣城华欣新能源科技有限公司、宣城市永欣新能源科技有限公司、上海岁风风力发电有限公司、抚州市临川区科电新能源有限公司、抚州市旭阳新能源有限公司、绥德县申明新能源开发有限公司、漯河恒洁新能源有限公司、关岭申阳能源科技有限公司、独山卓申新能源有限公司控制权。

子公司上海久联集团有限公司与上海燃气有限公司报告期内与 TOTAL GAZ ELECTRICITE HOLDINGS FRANCE 投资发起设立实际控制子公司申能道达尔液化天然气（上海）有限公司。

七、企业合并及合并财务报表（续）

（五）本期新纳入合并范围的主体和不再纳入合并范围的主体（续）

子公司上海申欣环保实业有限公司与上海申能能源服务有限公司报告期内收购山西潞安金源兴边富民煤层气利用技术有限公司 60%股权。根据后续安排上海申欣环保实业有限公司与上海申能能源服务有限公司拥有未来 5 年的独家分红权利，所以本期合并该公司利润表比例为 100%。山西潞安金源兴边富民煤层气利用技术有限公司下属有一全资子公司屯留县兴边富民金源乏风氧化利用有限公司，所以纳入本年合并范围。

子公司上海申能诚毅股权投资有限公司报告期内合并范围新增上海诚毅投资管理有限公司、上海诚毅创业投资管理有限公司、成都诚毅创业投资管理有限公司。

子公司上海申能能源服务有限公司于报告期内出资设立控股子公司黄冈申旭新能源有限公司，持股 60%，所以纳入本年合并范围。

子公司上海电缆研究所有限公司下属上海凯波电缆特材股份有限公司于报告期内新设全资子公司武汉凯波特材有限公司。

子公司申能环境科技有限公司于报告期内投资设立缙云县丽拓水处理有限公司、宁波奉化海卓水处理有限公司、宜春海恒水处理有限公司、绍兴上虞海清水处理有限公司、柳州海元水处理有限公司、邯郸拓业污水处理有限公司、浙江鸿燕科技有限公司。

本公司于报告期内投资设立子公司申能洋山液化天然气有限公司。

5.2 本期不再纳入合并范围的主体

子公司申能股份有限公司下属淮北申亚新能源发电有限公司、湖北申曜新能源有限公司本期注销，不再纳入本年合并范围。

上述变化导致本年合并公司家数增加 50 家公司。

申能（集团）有限公司
2021年度财务报表附注
(除特别注明外，金额单位为人民币元)

七、企业合并及合并财务报表（续）

（六）本期发生的非同一控制下企业合并情况（单位：元）

| 序号 | 公司名称 | 合并日 | 账面净资产 | 可辨认净资产公允价值 | | 交易对价 | 商誉 | | 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 |
|----|-----------------------|------------|----------------|----------------|------|----------------|----------------|--------|-------------------|--------------------|
| | | | | 金额 | 确定方法 | | 金额 | 确定方法 | | |
| 1 | 山西潞安金源兴边富民煤层气利用技术有限公司 | 2021/2/28 | -3,953,600.00 | 1.66 | 注 | 1.00 | - | - | - | 12,326.58 |
| 2 | 海南州鑫源新能源有限公司 | 2021/1/11 | 667,267.58 | 667,300.00 | 注 | 667,300.00 | - | - | 37,327,267.58 | 6,647,439.54 |
| 3 | 北方一电（西华）风能有限公司 | 2021/1/20 | 25,497,389.97 | 25,497,389.97 | 注 | 25,486,275.00 | -11,114.97 | 计入当期损益 | 26,244,686.54 | 13,604,254.72 |
| 4 | 北方一电（淮阳）风能有限公司 | 2021/1/20 | 26,167,566.96 | 26,167,566.96 | 注 | 25,356,661.00 | -810,905.96 | 计入当期损益 | 24,000,005.33 | 11,114,408.56 |
| 5 | 淮阳县联浩风电开发有限公司 | 2021/1/20 | 4,750,118.30 | 4,750,118.30 | 注 | 4,750,118.30 | - | - | 42,341,946.91 | 16,227,144.21 |
| 6 | 内蒙古大漠风电供暖有限责任公司 | 2021/3/2 | 3,000,000.00 | 3,900,000.00 | 注 | 3,900,000.00 | - | - | 37,487,870.89 | 13,649,630.12 |
| 7 | 含山县陶阳新能源科技有限公司 | 2021/6/11 | 12,950,038.51 | 12,950,038.51 | 注 | 10,000,000.00 | -2,950,038.51 | 计入当期损益 | 12,508,808.53 | 3,224,666.22 |
| 8 | 含山县大生新能源科技有限公司 | 2021/6/11 | 6,498,925.46 | 6,500,000.00 | 注 | 6,500,000.00 | - | - | - | -18,550.65 |
| 9 | 宣城华秀新能源科技有限公司 | 2021/6/18 | 6,599,325.69 | 6,600,000.00 | 注 | 6,600,000.00 | - | - | - | -19,765.05 |
| 10 | 宣城华欣新能源科技有限公司 | 2021/6/18 | 3,499,111.11 | 3,500,000.00 | 注 | 3,500,000.00 | - | - | - | -8,730.39 |
| 11 | 上海岁风风力发电有限公司 | 2021/6/28 | 102,102,976.37 | 102,102,976.37 | 注 | 57,839,506.01 | -44,263,470.36 | 计入当期损益 | - | 69,340,111.13 |
| 12 | 抚州市临川区科电新能源有限公司 | 2021/6/30 | 10,000.00 | 10,000.00 | 注 | 10,000.00 | - | - | - | - |
| 13 | 抚州市旭阳新能源有限公司 | 2021/6/30 | 10,000.00 | 10,000.00 | 注 | 10,000.00 | - | - | - | - |
| 14 | 绥德县申明新能源开发有限公司 | 2021/7/13 | - | - | 注 | - | - | - | - | - |
| 15 | 漯河恒洁新能源有限公司 | 2021/9/27 | 8,502,228.53 | 8,502,228.53 | 注 | 3,700,000.00 | -4,802,228.53 | 计入当期损益 | 17,320,743.17 | 7,412,808.74 |
| 16 | 关岭申阳能源科技有限公司 | 2021/12/10 | 47,394,646.73 | 47,394,646.73 | 注 | 46,888,817.79 | -505,828.94 | 计入当期损益 | 2,884,496.80 | -839,918.50 |
| 17 | 独山卓申新能源有限公司 | 2021/12/28 | 47,446,146.86 | 47,446,146.86 | 注 | 47,162,328.38 | -283,818.48 | 计入当期损益 | - | - |
| 18 | 上海诚毅投资管理有限公司 | 2021/01/01 | 18,748,341.82 | 18,748,341.82 | 注 | 24,074,127.92 | - | - | 34,798,815.99 | 10,762,191.95 |
| | 合计 | | 309,890,483.89 | 320,072,541.81 | - | 266,445,135.40 | -53,627,405.75 | - | 234,914,641.74 | 151,108,017.18 |

注：确认方法以评估值作为基准。

申能（集团）有限公司
2021 年度财务报表附注
(除特别注明外，金额单位为人民币元)

七、企业合并及合并财务报表（续）

（七）公司在子企业的所有者权益份额发生变化的情况。

7.1 港华智慧能源有限公司报告期内对本公司子公司上海燃气有限公司完成了单方面增资，取得该子公司 25%的股份。后与本公司就相关增资协议签署了补充协议，约定自 2019 年 8 月 1 日至 2021 年 12 月 31 日（以下简称“过渡期间”）该公司经审计的净资产变动额均归属于本公司。所以报告期内，本公司对该子公司利润表的合并比例仍为 100%。截止本财务报表签发日，关于过渡期间净资产变动额的审计工作已完成，相关分红决议尚待该子公司股东会决议通过。本公司对于该公司股权被动稀释所产生的溢价部分暂按专项审计报告确认的净资产变动额进行厘定并计入资本公积。

7.2 本报告期期初，三级公司上海申欣优达环保科技有限公司少数股东根据章程的约定实缴了全部认缴额，致使子公司上海申欣环保实业有限公司实际出资比例降为 80.00%进而对该子公司利润表合并比例变更为 80.00%。

八、合并财务报表重要项目说明

（一）货币资金

| 项 目 | 年 末 余 额 | 年 初 余 额 |
|--------|-------------------|-------------------|
| 现 金 | 681,889.83 | 934,265.28 |
| 银行存款 | 14,243,472,472.56 | 16,053,565,275.58 |
| 其他货币资金 | 64,351,561.48 | 247,110,778.42 |
| 合 计 | 14,308,505,923.87 | 16,301,610,319.28 |

上述货币资金中受限情况明细如下：

| 项 目 | 年 末 余 额 | 年 初 余 额 |
|-----------|------------------|------------------|
| 央行法定准备金 | 1,296,898,396.23 | 1,393,526,511.42 |
| 履约保证金 | 17,646,225.54 | 17,123,199.74 |
| 保函保证金 | - | 5,004,061.67 |
| 银行承兑汇票保证金 | 40,000,000.00 | - |
| 合 计 | 1,354,544,621.77 | 1,415,653,772.83 |

期末存放在境外的款项为 33,679,569.28 元。

申能（集团）有限公司
2021 年度财务报表附注
(除特别注明外，金额单位为人民币元)

八、合并财务报表重要项目说明

(二) 交易性金融资产

| 项 目 | 年末公允价值 | 年初公允价值 |
|--------------------------|------------------|------------------|
| 分类以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 | 4,388,869,941.53 | 4,201,097,342.12 |
| 其中：债务工具投资 | 183,525,595.00 | 142,863,112.50 |
| 权益工具投资 | 4,205,344,346.53 | 4,058,234,229.62 |
| 结构性存款 | 30,186,986.30 | - |
| 合 计： | 4,419,056,927.83 | 4,201,097,342.12 |

上述公允价值均按第一层次输入值即在 2021 年 12 月 31 日能够取得的相同资产在活跃市场上未经调整的报价确认。

(三) 应收票据

| 项 目 | 年末数 | | | 年初数 | | |
|----------|----------------|------------|----------------|----------------|------------|----------------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 账面价值 | 账面余额 | 坏账准备 | 账面价值 |
| 银行承兑汇票组合 | 196,038,751.01 | - | 196,038,751.01 | 635,116,130.28 | - | 635,116,130.28 |
| 商业承兑汇票组合 | 458,235,689.85 | 162,919.39 | 458,072,770.46 | 8,285,854.89 | 102,274.58 | 8,183,580.31 |
| 合 计 | 654,274,440.86 | 162,919.39 | 654,111,521.47 | 643,401,985.17 | 102,274.58 | 643,299,710.59 |

期末公司已背书或贴现且资产负债表日尚未到期的应收票据金额为 964,279,384.63 元。

(四) 应收账款

1. 按账龄披露：

| 账 龄 | 期末余额 | 期初余额 |
|---------|------------------|------------------|
| 1 年以内 | 6,335,912,341.23 | 5,505,877,140.08 |
| 1 至 2 年 | 1,248,864,999.00 | 1,056,397,029.64 |
| 2 至 3 年 | 848,477,491.92 | 411,452,792.07 |
| 3 至 4 年 | 298,396,294.55 | 227,459,572.49 |
| 4 至 5 年 | 218,533,926.46 | 20,103,047.87 |
| 5 年以上 | 123,924,408.54 | 115,338,380.74 |
| 小 计 | 9,074,109,461.70 | 7,336,627,962.89 |
| 减：坏账准备 | 365,133,448.04 | 340,113,425.36 |
| 合 计 | 8,708,976,013.66 | 6,996,514,537.53 |

申能（集团）有限公司
2021年度财务报表附注
(除特别注明外，金额单位为人民币元)

八、合并财务报表重要项目说明

(四) 应收账款(续)

2. 按坏账计提方法分类披露

| 类别 | 年末数 | | | | | 年初数 | | | | |
|-----------|------------------|---------|----------------|-------|------------------|------------------|---------|----------------|-------|------------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 |
| | 金额 | 比例 | 金额 | 坏账比例 | | 金额 | 比例 | 金额 | 坏账比例 | |
| 按单项计提坏账准备 | 4,524,565,578.89 | 49.86% | 191,288,237.98 | 4.23% | 4,333,277,340.91 | 3,674,056,610.93 | 50.08% | 189,438,665.08 | 5.16% | 3,484,617,945.85 |
| 按组合计提坏账准备 | 4,549,543,882.81 | 50.14% | 173,845,210.06 | 3.82% | 4,375,698,672.75 | 3,662,571,351.96 | 59.92% | 150,674,760.28 | 4.11% | 3,511,896,591.68 |
| 其中：账龄组合 | 3,037,097,001.88 | 33.47% | 166,956,923.94 | 5.50% | 2,870,140,077.94 | 2,144,634,577.71 | 29.23% | 149,474,296.28 | 6.97% | 1,995,160,281.43 |
| 低风险组合 | 1,512,446,880.93 | 16.67% | 6,888,286.12 | 0.46% | 1,505,558,594.81 | 1,517,936,774.25 | 20.66% | 1,200,464.00 | - | 1,517,936,774.25 |
| 合 计 | 9,074,109,461.70 | 100.00% | 365,133,448.04 | 4.02% | 8,708,976,013.66 | 7,336,627,962.89 | 100.00% | 340,113,425.36 | 4.64% | 6,996,514,537.53 |

2.1 期末按单项计提坏账准备

| 债务人名称 | 期末原值 | 坏账准备 |
|-----------------|------------------|----------------|
| 国网上海市电力公司 | 2,468,888,306.45 | - |
| 国网青海省电力公司 | 595,842,477.76 | - |
| 国网新疆电力有限公司 | 575,222,682.07 | |
| 内蒙古电力(集团)有限责任公司 | 397,011,803.91 | - |
| 国家电网公司华东分部 | 296,312,070.72 | - |
| 燃煤销售款 | 140,160,272.50 | 140,160,272.50 |
| 天然气销售款 | 29,555,074.40 | 29,555,074.40 |
| 热力销售款 | 8,796,306.31 | 8,796,306.31 |
| 电缆检测业务不重要客户 | 2,909,184.00 | 2,909,184.00 |
| 电缆销售业务不重要客户 | 2,346,008.71 | 2,346,008.71 |
| 零星不重要客户 | 7,521,392.06 | 7,521,392.06 |
| 合 计 | 4,524,565,578.89 | 191,288,237.98 |

2.2 期末按组合计提坏账准备

2.2.1 账龄组合

| 账 龄 | 年末数 | | | 年初数 | | |
|---------|------------------|---------|----------------|------------------|---------|----------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | 账面余额 | | 坏账准备 |
| | 金 额 | 比 例 | | 金 额 | 比 例 | |
| 1 年以内 | 2,547,908,471.91 | 83.90% | 39,459,459.88 | 1,646,050,372.85 | 21.38% | 31,959,175.90 |
| 1 至 2 年 | 168,064,428.30 | 5.53% | 18,089,720.13 | 360,101,082.26 | 11.18% | 16,717,950.05 |
| 2 至 3 年 | 216,868,972.35 | 7.14% | 16,011,531.47 | 33,781,805.80 | 5.17% | 7,733,397.55 |
| 3 至 4 年 | 15,315,397.61 | 0.50% | 7,600,043.54 | 12,860,884.27 | 4.23% | 6,323,393.80 |
| 4 至 5 年 | 8,494,617.56 | 0.28% | 5,351,054.77 | 20,017,047.87 | 9.92% | 14,916,994.32 |
| 5 年以上 | 80,445,114.15 | 2.65% | 80,445,114.15 | 71,823,384.66 | 48.12% | 71,823,384.66 |
| 合 计 | 3,037,097,001.88 | 100.00% | 166,956,923.94 | 2,144,634,577.71 | 100.00% | 149,474,296.28 |

申能（集团）有限公司
2021 年度财务报表附注
(除特别注明外，金额单位为人民币元)

八、合并财务报表重要项目说明（续）

（四）应收账款（续）

2.2.2 其他组合

| 组合名称 | 期末原值 | 坏账准备 | 计提比例 |
|-------|------------------|--------------|-------|
| 低风险组合 | 1,512,446,880.93 | 6,888,286.12 | 0.33% |

本报告期内核销不重大应收账款 803,249.72 元。

3. 应收账款余额前五名情况

| 债权单位名称 | 款项性质 | 账面余额 |
|-----------------|------|------------------|
| 国网上海市电力公司 | 售电款 | 2,468,888,306.45 |
| 国网青海省电力公司 | 售电款 | 595,842,477.76 |
| 国网新疆电力有限公司 | 售电款 | 575,222,682.07 |
| 内蒙古电力（集团）有限责任公司 | 售电款 | 397,011,803.91 |
| 国家电网公司华东分部 | 售电款 | 296,312,070.72 |
| 合计 | —— | 4,333,277,340.91 |

期末应收账款受限情况详见本附注八/（七十二）所示。

（五）预付款项

| 账 龄 | 期末余额 | | 期初余额 | |
|---------|------------------|---------|----------------|---------|
| | 金 额 | 比 例 | 金 额 | 比 例 |
| 1 年以内 | 959,180,439.95 | 95.32% | 641,375,581.16 | 98.14% |
| 1 至 2 年 | 45,478,330.55 | 4.52% | 8,913,009.01 | 1.36% |
| 2 至 3 年 | 1,194,399.16 | 0.12% | 2,599,533.30 | 0.40% |
| 3 年以上 | 423,409.49 | 0.04% | 648,135.60 | 0.10% |
| 合 计 | 1,006,276,579.15 | 100.00% | 653,536,259.07 | 100.00% |

1. 按欠款方归集的期末余额前五名的预付款项情况

| 债权单位名称 | 款项性质 | 账龄 | 账面余额 |
|----------------|------|-------|----------------|
| 预付进口进项税 | 预付税款 | 1 年以内 | 258,145,158.45 |
| 中国石油天然气股份有限公司 | 燃气款 | 1 年以内 | 225,656,000.00 |
| 北方华锦化学工业股份有限公司 | 货款 | 1 年以内 | 117,300,000.00 |
| 中国石油化工股份有限公司 | 燃气款 | 1 年以内 | 46,172,985.63 |
| 中国石化炼油销售有限公司 | 燃气款 | 1 年以内 | 6,752,258.10 |
| 合 计 | - | - | 654,026,402.18 |

期末无重大的账龄超过 1 年以上预付款项。

申能（集团）有限公司
2021 年度财务报表附注
(除特别注明外，金额单位为人民币元)

八、合并财务报表重要项目说明（续）

（六）其他应收款

| 项 目 | 年 末 余 额 | 年 初 余 额 |
|-------|----------------|----------------|
| 应收利息 | 52,303,233.83 | 18,851,865.21 |
| 应收股利 | 23,667,268.86 | 25,416,551.06 |
| 其他应收款 | 507,819,262.17 | 424,882,781.75 |
| 合 计 | 583,789,764.86 | 469,151,198.02 |

1. 应收利息

| 项 目 | 年 末 余 额 | 年 初 余 额 |
|-------------|---------------|---------------|
| 账龄一年以内的应收利息 | 52,303,233.83 | 18,851,865.21 |
| 其中：（1）贷款利息 | 735,110.97 | 1,060,216.96 |
| （2）存款利息 | 47,241,296.12 | 12,292,556.68 |
| （3）融资租赁利息 | 4,326,826.74 | 5,499,091.57 |

2. 应收股利

| 项 目 | 年 末 余 额 | 年 初 余 额 |
|------|---------------|---------------|
| 应收股利 | 23,667,268.86 | 25,416,551.06 |

3. 其他应收款

3.1 按账龄披露：

| 账 龄 | 期 末 余 额 | 期 初 余 额 |
|---------|----------------|----------------|
| 1 年 以 内 | 111,506,809.03 | 85,365,207.99 |
| 1 至 2 年 | 84,036,116.10 | 116,248,521.88 |
| 2 至 3 年 | 116,066,451.33 | 156,442,262.58 |
| 3 至 4 年 | 150,293,039.06 | 36,756,013.96 |
| 4 至 5 年 | 28,435,747.67 | 41,199.00 |
| 5 年 以 上 | 158,212,146.51 | 169,706,797.51 |
| 小 计 | 648,550,309.70 | 564,560,002.92 |
| 减：坏账准备 | 140,731,047.53 | 139,677,221.17 |
| 合 计 | 507,819,262.17 | 424,882,781.75 |

申能（集团）有限公司
2021 年度财务报表附注
(除特别注明外，金额单位为人民币元)

八、合并财务报表重要项目说明（续）

（六）其他应收款（续）

3.2 其他应收款按款项性质分类情况：

| 款项性质 | 期末余额 | 期初余额 |
|-----------|----------------|----------------|
| 押金备用金，保证金 | 131,109,242.98 | 95,072,374.53 |
| 单位往来款 | 98,078,408.74 | 75,257,007.94 |
| 暂借暂付款 | 10,133,326.98 | 15,167,793.99 |
| 应收补贴款 | 28,747,334.60 | 1,584,458.87 |
| 原市南剥离资产 | 42,385,598.04 | 42,385,598.04 |
| 应收投资款 | 5,604,413.40 | 53,320,680.16 |
| 动迁安置房款 | 244,525,500.00 | 180,533,729.00 |
| 代收燃气费 | 24,302,737.94 | 28,209,636.66 |
| 其他 | 63,663,747.02 | 73,110,841.16 |
| 合 计 | 648,550,309.70 | 564,642,120.35 |

3.3 其他应收款坏账准备计提情况

| 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） | |
| 2021 年 1 月 1 日余额 | - | 5,102,940.78 | 134,574,280.39 | 139,677,221.17 |
| 2021 年 1 月 1 日余额在本期 | - | - | - | - |
| --转入第二阶段 | - | - | - | - |
| --转入第三阶段 | - | - | - | - |
| --转回第二阶段 | - | - | - | - |
| --转回第一阶段 | - | - | - | - |
| 本期新购入子公司增加 | - | 368,838.20 | | 368,838.20 |
| 本期计提 | - | 383,398.64 | 547,039.52 | 930,438.16 |
| 本期转回 | - | - | - | - |
| 本期核销 | - | 245,450.00 | - | 245,450.00 |
| 2021 年 12 月 31 日余额 | - | 5,609,727.62 | 135,121,319.91 | 140,731,047.53 |

3.4 其他应收款余额前五名单位情况

| 债权单位名称 | 款项性质 | 账面原值 |
|---------------|------------|----------------|
| 上海市住宅建设发展中心 | 暂付款 | 244,525,500.00 |
| 原市南剥离资产 | 已剥离款项 | 42,385,598.04 |
| 华能天成融资租赁有限公司 | 保证金 | 22,800,000.00 |
| 上海院项目联交所意向保证金 | 押金、备用金、保证金 | 15,000,000.00 |
| 上海吴泾发电有限责任公司 | 往来款 | 12,000,000.00 |
| 合 计 | —— | 336,711,098.04 |

申能（集团）有限公司
2021 年度财务报表附注
(除特别注明外，金额单位为人民币元)

八、合并财务报表重要项目说明（续）

（七）存货

1. 存货分类

| 项 目 | 年末数 | | | 年初数 | | |
|-----------|------------------|---------------|------------------|------------------|---------------|------------------|
| | 账面余额 | 跌价准备 | 账面价值 | 账面余额 | 跌价准备 | 账面价值 |
| 原材料 | 476,304,467.43 | 16,549,669.10 | 459,754,798.33 | 691,281,365.29 | 16,445,195.57 | 674,836,169.72 |
| 燃料 | 871,218,495.63 | - | 871,218,495.63 | 339,910,280.98 | - | 339,910,280.98 |
| 产成品 | 44,556,594.75 | - | 44,556,594.75 | 39,968,499.42 | - | 39,968,499.42 |
| 库存商品 | 1,712,666,965.63 | 13,144,476.49 | 1,699,522,489.14 | 245,597,950.06 | 7,514,421.23 | 238,083,528.83 |
| 工程施工 | 926,247,677.44 | - | 926,247,677.44 | 977,032,626.33 | - | 977,032,626.33 |
| 周转材料 | 11,255,598.09 | 916,002.48 | 10,339,595.61 | 8,368,882.29 | - | 8,368,882.29 |
| 在产品 | 16,574,110.45 | - | 16,574,110.45 | 81,880,791.32 | 2,494,792.79 | 79,385,998.53 |
| 在途物资 | 23,117,791.79 | - | 23,117,791.79 | 22,157,499.62 | - | 22,157,499.62 |
| 合同履约成本 | 100,030,131.87 | - | 100,030,131.87 | 4,874,278.64 | - | 4,874,278.64 |
| 发出商品 | 408,181.32 | - | 408,181.32 | - | - | - |
| 委托加工物资 | 182,440.77 | - | 182,440.77 | - | - | - |
| 劳务成本 | 339,153.07 | - | 339,153.07 | - | - | - |
| 其他（房地产存货） | 4,878,727,167.18 | - | 4,878,727,167.18 | 4,785,818,618.98 | - | 4,785,818,618.98 |
| 合 计 | 9,061,628,775.42 | 30,610,148.07 | 9,031,018,627.35 | 7,196,890,792.93 | 26,454,409.59 | 7,170,436,383.34 |

1) 本公司下属房地产公司存货情况:

| 项 目 | 年末余额 | | | 年初余额 | | |
|------|------------------|------|------------------|------------------|------|------------------|
| | 账面余额 | 跌价准备 | 账面价值 | 账面余额 | 跌价准备 | 账面价值 |
| 开发成本 | 3,352,302,929.93 | - | 3,352,302,929.93 | 4,245,128,437.40 | - | 4,245,128,437.40 |
| 开发产品 | 1,526,424,237.25 | - | 1,526,424,237.25 | 540,690,181.58 | - | 540,690,181.58 |
| 合 计 | 4,878,727,167.18 | - | 4,878,727,167.18 | 4,785,818,618.98 | - | 4,785,818,618.98 |

2) 房地产公司储备土地面积情况: (单位: 平方米)

| 项 目 | 年初面积 | 本年增加 | 本年减少 | 年末面积 |
|-------------------------------|------------|------|------|------------|
| 浦江一号地块 I、II 标段 | 74,712.70 | - | - | 74,712.70 |
| 成山路项目 | 96,200.00 | - | - | 96,200.00 |
| 嘉定区新成路街道新成社区 A03-6 地块 | 16,908.70 | - | - | 16,908.70 |
| 普陀区真如社区 W060802 单元 B04A-01 地块 | 14,528.00 | - | - | 14,528.00 |
| 合 计 | 202,349.40 | - | - | 202,349.40 |

申能（集团）有限公司
2021 年度财务报表附注
(除特别注明外，金额单位为人民币元)

八、合并财务报表重要项目说明（续）

（七）存货（续）

3) 房地产企业开发建筑面积情况：（单位：平方米）

| 项目 | 年初面积 | 本年增加 | 本年减少 | 年末面积 |
|----------------------|------------|------|-----------|------------|
| 开发成本： | - | - | - | - |
| 浦江镇基地 1 号地块住宅 | 123,097.00 | - | - | 123,097.00 |
| 成山路商品房 ^{注2} | 267,704.86 | - | 36,084.81 | 231,620.05 |
| 小计 | 267,704.86 | - | 36,084.81 | 231,620.05 |
| 开发产品： | 390,801.86 | - | - | 390,801.86 |
| 五角丰达 ^{注1} | 1,936.08 | - | - | 1,936.08 |
| 小计 | 34,435.65 | - | - | 34,435.65 |
| 合计 | 36,371.73 | - | 36,084.81 | 266,055.70 |

注 1：五角丰达的留存面积含已用于出租的面积；

注 2：成山路项目系暂按规划面积测量；

2. 上述存货年末数中无作为债务担保的存货。

（八）合同资产

| 项目 | 年末余额 | | | 年初余额 | | |
|------|---------------|------------|---------------|------|------|------|
| | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 |
| 合同资产 | 22,195,718.09 | 665,871.53 | 21,529,846.56 | - | - | - |

（九）一年内到期的非流动资产

| 项目 | 年末余额 | 年初余额 |
|-------------|----------------|----------------|
| 一年内到期的委托贷款 | 13,910,000.00 | 19,020,000.00 |
| 一年内到期的长期应收款 | 777,613,982.84 | 83,861,789.74 |
| 合计 | 791,523,982.84 | 102,881,789.74 |

期末长期应收款受限情况详见本附注八/（七十二）所示。

申能（集团）有限公司
2021年度财务报表附注
(除特别注明外，金额单位为人民币元)

八、合并财务报表重要项目说明（续）

（十）其他流动资产

| 项目 | 年末余额 | 年初余额 |
|------------|------------------|------------------|
| 超短融兑付资金 | 3,541,769,863.01 | - |
| 待抵扣的增值税进项税 | 3,154,608,053.46 | 1,848,837,929.62 |
| 预缴城市维护建设税 | 3,308,400.89 | 3,005,899.12 |
| 预缴教育费附加 | 7,013,036.39 | 6,836,894.23 |
| 预缴地方教育费附加 | 3,636,629.97 | 3,500,138.10 |
| 预缴企业所得税 | 500,861,480.94 | 385,787,007.02 |
| 预缴土地增值税 | - | 345,960,000.00 |
| 碳排放权配额 | 47,403,997.18 | 37,737,446.43 |
| 国家核证自愿减排量 | - | 8,246,618.45 |
| 其他 | 17,487,745.65 | 8,802,971.60 |
| 合计 | 7,276,089,207.49 | 2,648,714,904.57 |

（十一）发放贷款及垫款

1. 贷款和垫款按个人和企业分布情况

| 项目 | 年末余额 | 年初余额 |
|-----------|----------------|----------------|
| 企业贷款和垫款 | 578,919,186.23 | 884,848,845.84 |
| 其中：贷款 | 578,919,186.23 | 884,848,845.84 |
| 个人贷款和垫款 | 1,689,329.00 | 1,724,344.26 |
| 其中：贷款 | 1,689,329.00 | 1,724,344.26 |
| 贷款和垫款总额 | 580,608,515.23 | 886,573,190.10 |
| 减：贷款损失准备 | 14,515,212.88 | 22,165,486.23 |
| 其中：组合计提数 | 14,515,212.88 | 22,165,486.23 |
| 贷款和垫款账面价值 | 566,093,302.35 | 864,407,703.87 |

2. 贷款和垫款按担保方式分布情况

| 项目 | 年末余额 | 年初余额 |
|-----------|----------------|----------------|
| 信用贷款 | 415,608,515.23 | 711,573,190.10 |
| 抵质押贷款 | 165,000,000.00 | 175,000,000.00 |
| 减：贷款损失准备 | 14,515,212.88 | 22,165,486.23 |
| 其中：组合计提数 | 14,515,212.88 | 22,165,486.23 |
| 贷款和垫款账面价值 | 566,093,302.35 | 864,407,703.87 |

申能（集团）有限公司
2021年度财务报表附注
(除特别注明外，金额单位为人民币元)

八、合并财务报表重要项目说明（续）

（十一）发放贷款及垫款（续）

3. 贷款损失准备

| 项 目 | 本年金额 | | 上年金额 | |
|------------------|------|---------------|------|---------------|
| | 单 项 | 组 合 | 单 项 | 组 合 |
| 年初余额 | - | 22,165,486.23 | - | 31,219,198.36 |
| 本年计提 | - | - | - | - |
| 本年核销 | - | - | - | - |
| 本年转回 | - | 7,650,273.35 | - | 9,053,712.13 |
| 一收回原转销贷款和垫款导致的转回 | - | - | - | - |
| 年末余额 | - | 14,515,212.88 | - | 22,165,486.23 |

上述发放贷款及垫款期末无逾期。

（十二）其他权益工具投资

1. 其他权益工具投资情况

| 项 目 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------------|-------------------|-------------------|
| 按公允价值计量的权益工具 | 73,494,106,139.68 | 83,297,855,755.74 |
| 减：减值准备 | 12,256,299.63 | 12,256,299.63 |
| 合 计 | 73,481,849,840.05 | 83,285,599,456.11 |

2. 期末主要其他权益工具投资情况

| 项目名称 | 期末余额 | 本期确认的股利收入 | 累计公允价值变动 |
|--------------------------|-------------------|------------------|-------------------|
| 中国太保 | 35,982,523,779.86 | 1,724,809,816.60 | 28,970,051,111.23 |
| 东方证券 | 26,053,280,500.28 | 441,880,605.50 | 19,184,025,192.77 |
| 海通证券 | 3,949,807,174.36 | 80,540,521.50 | 3,664,855,968.26 |
| 光大银行 | 2,542,790,525.94 | 160,860,504.63 | 819,867,574.28 |
| 电气集团 | 1,899,636,062.84 | 28,058,241.69 | 1,500,778,642.96 |
| 国家中小企业发展基金有限公司 | 450,000,000.00 | - | - |
| 上海人工智能产业股权投资基金合伙企业（有限合伙） | 140,000,000.00 | - | - |
| 中国国有企业混合所有制改革基金有限公司 | 375,000,000.00 | - | - |
| 浦发银行 | 753,233,700.04 | 42,385,952.64 | 733,634,731.29 |
| 大众公用 | 583,026,065.65 | - | 518,400,496.51 |
| 民生证券 | 200,000,000.00 | 3,232,916.98 | - |
| 太保人寿 | 179,761,704.32 | 55,174,786.80 | - |
| 小计 | 73,109,059,513.29 | 2,536,943,346.34 | 55,391,613,717.30 |

申能（集团）有限公司
2021 年度财务报表附注
(除特别注明外，金额单位为人民币元)

八、合并财务报表重要项目说明（续）

（十三）长期股权投资

1. 长期股权投资分类

| 项 目 | 年初余额 | 本年增加 | 本年减少 | 年末余额 |
|--------------|-------------------|------------------|----------------|-------------------|
| 对合营企业投资 | 2,665,066,385.46 | -80,377,817.60 | 224,478,190.00 | 2,360,210,377.86 |
| 对联营企业投资 | 8,437,257,213.15 | 1,924,440,934.48 | 642,342,487.24 | 9,719,355,660.39 |
| 小 计 | 11,102,323,598.61 | 1,844,063,116.88 | 866,820,677.24 | 12,079,566,038.25 |
| 减：长期股权投资减值准备 | 376,165.89 | - | - | 376,165.89 |
| 合 计 | 11,101,947,432.72 | 1,844,063,116.88 | 866,820,677.24 | 12,079,189,872.36 |

申能（集团）有限公司
2021年度财务报表附注
(除特别注明外，金额单位为人民币元)

八、合并财务报表重要项目说明（续）

（十三）长期股权投资（续）

2. 长期股权投资明细

| 被投资单位 | 投资成本 | 期初余额 | 本期变动额 | | | | | | | 期末余额 | 减值准备 期末余额 |
|----------------------|----------------|----------------|----------------|------|----------------|-----------------|--------------|----------------|--------|----------------|--------------|
| | | | 追加投资 | 减少投资 | 权益法下确认的投资损益 | 其他综合收益调整 | 其他变动 | 宣告发放现金股利或利润 | 计提减值准备 | | |
| 联营企业 | — | — | — | — | — | — | — | — | — | — | — |
| 浙江自贸区金昆能源有限公司 | 3,500,000.00 | 4,332,752.36 | - | - | 1,594,196.11 | - | - | -749,000.00 | - | 5,177,948.47 | - |
| 上海上港能源服务有限公司 | 210,000,000.00 | - | 210,000,000.00 | - | - | - | - | - | - | 210,000,000.00 | - |
| 宁波申毅投资管理有限公司 | 1,000,000.00 | 1,458,860.89 | | - | 225,861.65 | - | - | - | - | 1,684,722.54 | - |
| 成都沪蓉创业投资管理有限公司 | 800,000.00 | 2,391,331.30 | 200,000.00 | - | -766,442.11 | - | - | - | - | 1,824,889.19 | - |
| 宁波申毅创合创业投资合伙企业(有限合伙) | 34,000,000.00 | 55,460,274.42 | | - | 559,648.46 | - | - | - | - | 56,019,922.88 | - |
| 成都市香城兴申创业投资有限公司 | 58,500,000.00 | 72,224,610.65 | | - | 4,565,239.71 | - | - | - | - | 76,789,850.36 | - |
| 成都香城绿色创业投资合伙企业(有限合伙) | 79,000,000.00 | 77,473,887.32 | | - | -1,363,835.22 | - | - | - | - | 76,110,052.10 | - |
| 上海诚毅锦冠创业投资合伙企业(有限合伙) | 75,000,000.00 | 74,737,375.80 | | - | -2,334,140.19 | 1,099,262.71 | | - | - | 73,502,498.32 | - |
| 上海氢毅昕阳创业投资合伙企业(有限合伙) | 40,000,000.00 | - | 40,000,000.00 | - | -74,052.56 | - | - | - | - | 39,925,947.44 | - |
| 余姚申燃能源有限公司 | 3,000,000.00 | 5,520,402.77 | | - | 540,000.00 | - | - | - | - | 6,060,402.77 | - |
| 上海奉贤燃气有限公司 | 110,883,721.71 | 221,047,110.99 | | - | 10,983,703.98 | -978,264.13 | - | -7,500,000.00 | - | 223,552,550.84 | - |
| 上海松江燃气有限公司 | 41,602,113.86 | 353,292,495.09 | | - | 22,581,910.57 | -211,404,718.71 | - | -24,692,820.96 | - | 139,776,865.99 | - |
| 玉环大麦屿君安液化天然气有限公司 | 180,000,000.00 | 180,000,000.00 | 200,000,000.00 | - | - | - | - | - | - | 380,000,000.00 | |
| 上海国际超导科技有限公司 | 38,274,529.33 | 72,581,991.97 | | - | -14,764,109.63 | - | 7,243,574.02 | - | - | 65,061,456.36 | - |
| 上海三原电缆附件有限公司 | 30,796,635.23 | 53,060,986.18 | | - | 2,935,125.77 | - | - | - | - | 55,996,111.95 | - |
| 上海全顺保险经纪有限公司 | 20,973,000.00 | 6,273,000.00 | 14,700,000.00 | - | 1,125,000.00 | - | - | -1,125,000.00 | - | 20,973,000.00 | - |

申能（集团）有限公司
2021年度财务报表附注
(除特别注明外，金额单位为人民币元)

八、合并财务报表重要项目说明（续）

（十三）长期股权投资（续）

2. 长期股权投资明细（续）

| 被投资单位 | 投资成本 | 期初余额 | 本期变动额 | | | | | | | 期末余额 | 减值准备 期末余额 |
|--------------------|---------------|------------------|--------------|------|-----------------|---------------|------|-----------------|--------|------------------|--------------|
| | | | 追加投资 | 减少投资 | 权益法下确认的投资损益 | 其他综合收益调整 | 其他变动 | 宣告发放现金股利或利润 | 计提减值准备 | | |
| 上海林内有限公司 | 30,521,000.00 | 916,701,314.22 | - | - | 215,670,580.72 | 30,816,495.00 | - | - | - | 1,163,188,389.94 | - |
| 上海富士工器有限公司 | 8,508,024.00 | 32,620,646.04 | - | - | -4,513,649.39 | - | - | - | - | 28,106,996.65 | - |
| 上海东方绿色汽车加气设备维修有限公司 | 376,165.89 | 376,165.89 | - | - | - | - | - | - | - | 376,165.89 | 376,165.89 |
| 港华智慧能源有限公司 | 60,722,000.00 | 61,092,770.84 | - | - | 1,342,702.11 | - | - | - | - | 62,435,472.95 | - |
| 上海上电漕泾发电有限公司 | - | 621,500,418.22 | - | - | -224,225,095.51 | - | - | -105,000,000.00 | - | 292,275,322.71 | - |
| 上海漕泾联合能源有限公司 | - | 39,200,000.00 | - | - | - | - | - | - | - | 39,200,000.00 | - |
| 上海外高桥发电有限责任公司 | - | 1,392,574,735.15 | - | - | -336,333,045.03 | - | - | -19,600,000.00 | - | 1,036,641,690.12 | - |
| 上海漕泾热电有限责任公司 | - | 470,888,044.38 | - | - | 103,086,133.58 | - | - | -90,000,000.00 | - | 483,974,177.96 | - |
| 华能上海燃机发电有限责任公司 | - | 275,385,909.29 | - | - | 14,494,474.21 | - | - | -16,489,322.21 | - | 273,391,061.29 | - |
| 上海闵行燃气发电有限公司 | - | 35,178,227.04 | - | - | 212,906.47 | - | - | - | - | 35,391,133.51 | - |
| 华东天荒坪抽水蓄能有限责任公司 | - | 434,328,477.53 | - | - | 121,208,388.25 | - | - | -109,500,000.00 | - | 446,036,865.78 | - |
| 华东桐柏抽水蓄能发电有限责任公司 | - | 261,167,356.08 | - | - | 21,941,308.66 | - | - | -22,250,000.00 | - | 260,858,664.74 | - |
| 安徽芜湖核电有限公司 | - | 40,000,000.00 | - | - | - | - | - | - | - | 40,000,000.00 | - |
| 上海嘉禾航运有限公司 | - | 157,244,495.54 | - | - | 6,081,561.50 | -824,669.24 | - | -14,700,000.00 | - | 147,801,387.80 | - |
| 上海华电奉贤热电有限公司 | - | 343,381,509.03 | - | - | 47,815,471.73 | - | - | -49,000,000.00 | - | 342,196,980.76 | - |
| 华能启东风力发电有限公司 | - | 142,942,787.52 | - | - | 10,061,044.69 | - | - | - | - | 153,003,832.21 | - |
| 国电承德围场风电有限公司 | - | 132,216,201.69 | 2,176,000.00 | - | 32,906,735.44 | - | - | - | - | 167,298,937.13 | - |
| 天津国电申能电力有限公司 | - | 6,860,000.00 | - | - | - | - | - | - | - | 6,860,000.00 | - |

申能（集团）有限公司
2021年度财务报表附注
(除特别注明外，金额单位为人民币元)

八、合并财务报表重要项目说明（续）

（十三）长期股权投资（续）

2. 长期股权投资明细（续）

| 被投资单位 | 投资成本 | 期初余额 | 本期变动额 | | | | | | | 期末余额 | 减值准备 期末余额 |
|--------------------|----------------|----------------|----------------|--------------|-----------------|--------------|----------------|-----------------|------------|----------------|--------------|
| | | | 追加投资 | 减少投资 | 权益法下确认的 投资损益 | 其他综合 收益调整 | 其他 变动 | 宣告发放现金股 利或利润 | 计提 减值准备 | | |
| 浙江衢江抽水蓄能有限公司 | - | 34,130,000.00 | 4,590,000.00 | - | - | - | - | - | - | 38,720,000.00 | - |
| 浙江玉环华电风力发电有限公司 | - | 64,500,000.00 | 63,750,000.00 | - | - | - | - | - | - | 128,250,000.00 | - |
| 上海石电能源有限公司 | - | 101,023,213.61 | - | - | 3,992,334.27 | - | - | - | - | 105,015,547.88 | - |
| 上海上电外高桥热力发展有限责任公司 | - | 19,663,374.82 | - | - | 4,673,739.38 | - | - | -4,500,000.00 | - | 19,837,114.20 | - |
| 安徽桐城抽水蓄能有限公司 | - | 20,000,000.00 | 17,880,000.00 | - | - | - | - | - | - | 37,880,000.00 | - |
| 滨海智慧风力发电有限公司 | - | - | 547,841,332.00 | - | 69,326,095.25 | - | - | - | - | 617,167,427.25 | - |
| 独山卓申新能源有限公司 | - | 21,560,000.00 | 25,300,000.00 | - | 302,328.38 | - | -47,162,328.38 | - | - | - | - |
| 关岭申阳能源科技有限公司 | - | 17,150,000.00 | 29,200,000.00 | - | 538,817.79 | - | -46,888,817.79 | - | - | - | - |
| 宁明县中汇新能源有限公司 | - | - | 5,495,889.00 | - | - | - | - | - | - | 5,495,889.00 | - |
| 广西恒丰能源有限公司 | - | - | 980,000.00 | - | - | - | - | - | - | 980,000.00 | - |
| 上海丰鑫置业有限公司 | 90,000,000.00 | 50,348,366.77 | - | - | 249,174,726.26 | - | 51,918,876.24 | - | - | 351,441,969.27 | - |
| 上海申能物业管理有限公司 | 2,812,500.00 | 31,120,200.98 | - | - | 9,056,449.36 | - | - | -3,600,000.00 | - | 36,576,650.34 | - |
| 上海置地广场商厦有限公司 | 5,245,183.30 | 14,197,917.98 | - | - | -4,206,570.25 | - | - | - | - | 9,991,347.73 | - |
| 浙江蓝能燃气设备有限公司 | 132,000,000.00 | 143,991,370.22 | - | - | 15,624,116.97 | - | - | - | - | 159,615,487.19 | - |
| 宁波复申创业投资合伙企业（有限合伙） | 49,000,000.00 | 47,545,461.23 | - | 2,969,677.41 | 834,758.48 | - | - | - | - | 45,410,542.30 | - |
| 上海氢晨新能源科技有限公司 | 230,000,000.00 | 230,281,207.31 | 20,000,000.00 | - | -12,034,120.73 | - | - | - | - | 238,247,086.58 | - |
| 宁波科源投资管理有限公司 | 49,000,000.00 | 49,032,989.23 | - | - | -274,382.65 | - | - | - | - | 48,758,606.58 | - |
| 瑞必科净化设备（上海）有限公司 | 14,437,525.05 | 14,437,525.05 | - | - | 2,694,536.15 | - | - | - | - | 17,132,061.20 | - |

申能（集团）有限公司
2021年度财务报表附注
(除特别注明外，金额单位为人民币元)

八、合并财务报表重要项目说明（续）

（十三）长期股权投资（续）

2. 长期股权投资明细（续）

| 被投资单位 | 投资成本 | 期初余额 | 本期变动额 | | | | | | | 期末余额 | 减值准备 期末余额 |
|--------------------|----------------|----------------|----------------|----------------|-----------------|--------------|----------------|-----------------|------------|----------------|--------------|
| | | | 追加投资 | 减少投资 | 权益法下确认的 投资损益 | 其他综合 收益调整 | 其他变动 | 宣告发放现金 股利或利润 | 计提 减值准备 | | |
| 兴华中交岭南建设管理有限公司 | 197,730.00 | 197,730.00 | - | - | - | - | -197,730.00 | - | - | - | - |
| 山西长申氢能发展有限公司 | 50,000,000.00 | - | 50,000,000.00 | - | 183,225.52 | - | - | - | - | 50,183,225.52 | - |
| 苏州擎动动力科技有限公司 | 155,000,000.00 | - | 155,000,000.00 | - | -6,258,751.64 | - | - | - | - | 148,741,248.36 | - |
| 上海申能星晨科技发展有限公司 | 450,000.00 | - | 450,000.00 | - | - | - | - | - | - | 450,000.00 | - |
| 杭州海知慧环境科技有限公司 | 17,500,000.00 | 12,141,418.53 | - | - | -78,682.57 | - | - | - | - | 12,062,735.96 | - |
| 广西荣拓环保科技有限公司 | 2,250,000.00 | 17,191,948.97 | - | - | 5,724,129.95 | - | - | - | - | 22,916,078.92 | - |
| 宁海县环境技术有限公司 | 12,000,000.00 | 10,064,256.16 | - | - | -658,488.02 | - | - | - | - | 9,405,768.14 | - |
| 温州市资源化利用科技有限公司 | - | - | 19,500,000.00 | - | -1,313,943.90 | - | - | - | - | 18,186,056.10 | - |
| 上海盛港能源投资有限公司 | 46,630,062.14 | 60,168,896.35 | - | - | 8,318,387.85 | 73,190.61 | - | - | - | 68,560,474.81 | |
| 上海诚毅新能源创业投资有限公司注 1 | 19,600,000.00 | 325,507,963.48 | - | 130,666,666.66 | 70,291,830.25 | - | - | - | - | 265,133,127.07 | |
| 成都市新申创业投资有限公司 | 4,000,000.00 | 74,829,963.43 | - | 40,000,000.00 | 891,022.86 | - | -35,720,986.29 | - | - | - | |
| 上海勘测设计研究院有限公司 | 128,446,106.00 | 227,689,169.83 | - | - | 31,744,187.38 | 7,473,595.48 | - | - | - | 266,906,952.69 | |
| 江苏如东联合管道有限公司 | 16,000,000.00 | 165,791,502.65 | - | - | 3,664,488.44 | -205,759.56 | - | - | - | 169,250,231.53 | |
| 上海中石化申能能源销售有限公司 | 2,450,000.00 | 24,948,842.72 | - | - | -653,023.67 | - | - | - | - | 24,295,819.05 | |
| 上海中油申能氢能科技有限公司 | 1,200,000.00 | 12,000,000.00 | 2,532,000.00 | - | - | - | - | - | - | 14,532,000.00 | |
| 上海能源建设集团有限公司注 2 | 27,266,360.00 | - | 272,663,600.00 | - | 17,035,086.75 | - | - | - | - | 289,698,686.75 | |
| 上海诚毅投资管理有限公司 | 18,000,000.00 | 18,748,977.38 | - | - | - | - | -18,748,977.38 | - | - | - | |

申能（集团）有限公司
2021年度财务报表附注
(除特别注明外，金额单位为人民币元)

八、合并财务报表重要项目说明（续）

（十三）长期股权投资（续）

2. 长期股权投资明细（续）

| 被投资单位 | 投资成本 | 期初余额 | 本期变动额 | | | | | | | 期末余额 | 减值准备 期末余额 |
|------------------------------------|------------------|-------------------|------------------|----------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|------------|-------------------|--------------|
| | | | 追加投资 | 减少投资 | 权益法下确认 的投资损益 | 其他综合 收益调整 | 其他 变动 | 宣告发放现金股 利或利润 | 计提 减值准备 | | |
| SILK LNG TRANSPORT NO. 1 PTE. LTD. | 64,441.67 | | 64,441.67 | | | | | | | 64,441.67 | - |
| SILK LNG TRANSPORT NO. 2 PTE. LTD. | 64,441.67 | | 64,441.67 | | | | | | | 64,441.67 | - |
| SILK LNG TRANSPORT NO. 3 PTE. LTD. | 64,441.67 | | 64,441.67 | | | | | | | 64,441.67 | - |
| 上海液化天然气海运有限公司 | 76,482,342.00 | 85,480,778.24 | | | 12,155,506.35 | | -10,809,382.29 | | | 86,826,902.30 | - |
| 联营企业小计 | 2,177,618,323.52 | 8,437,257,213.14 | 1,682,452,146.01 | 173,636,344.07 | 516,305,428.18 | -173,950,867.84 | -100,365,771.87 | -468,706,143.17 | | 9,719,355,660.38 | 376,165.89 |
| 合营企业 | | | | | | | | | | | |
| 上海申泰物业管理有限公司 | 500,000.00 | 1,474,071.06 | | | | | | | | 1,474,071.06 | |
| 上海真南油气经营有限公司 | 7,949,469.38 | 6,999,344.85 | | | | | | -357,855.00 | | 6,641,489.85 | |
| 上海外高桥第二发电有限责任公司 | 1,288,000,000.00 | 1,696,051,979.69 | | | -27,594,672.95 | 1,316,922.36 | | -96,000,000.00 | | 1,573,774,229.10 | |
| 华能上海石洞口发电有限责任公司 | 495,000,000.00 | 960,540,989.87 | | | -54,100,067.01 | | | -128,120,335.00 | | 778,320,587.86 | |
| 合营企业小计 | 1,791,449,469.38 | 2,665,066,385.47 | | | -81,694,739.96 | 1,316,922.36 | | -224,478,190.00 | | 2,360,210,377.87 | |
| 合计 | 3,969,067,792.90 | 11,102,323,598.61 | 1,682,452,146.01 | 173,636,344.07 | 434,610,688.22 | -172,633,945.48 | -100,365,771.87 | -693,184,333.17 | | 12,079,566,038.25 | 376,165.89 |

注：上海诚毅新能源创业投资有限公司董事会一共9席，本公司占4席，本公司对该公司具有重大影响而无控制权。

八、合并财务报表重要项目说明（续）

（十三）长期股权投资（续）

3. 对重大合营企业投资和联营企业投资

（1）重要合营企业的基础信息

| 主要财务信息 | 2021 年度 | | 2020 年度 | |
|------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|
| | 上海外高桥第二发电 有限责任公司 | 华能上海石洞口发电有 限责任公司 | 上海外高桥第二发电有限 责任公司 | 华能上海石洞口发电有限 责任公司 |
| 流动资产 | 2,501,514,197.71 | 631,140,539.59 | 2,483,957,260.42 | 418,831,575.12 |
| 非流动资产 | 1,859,590,648.45 | 2,911,515,233.64 | 2,158,685,774.22 | 3,146,032,616.24 |
| 资产合计 | 4,361,104,846.16 | 3,542,655,773.23 | 4,642,643,034.64 | 3,564,864,191.36 |
| 流动负债 | 389,399,886.96 | 1,704,203,316.71 | 355,174,875.43 | 1,086,876,318.95 |
| 非流动负债 | 39,244,770.00 | 281,811,280.82 | 47,338,210.00 | 556,905,892.70 |
| 负债合计 | 428,644,656.96 | 1,986,014,597.53 | 402,513,085.43 | 1,643,782,211.65 |
| 净资产 | 3,932,460,189.20 | 1,556,641,175.70 | 4,240,129,949.21 | 1,921,081,979.71 |
| 按持股比例计算的净资产份额 | 1,572,984,075.68 | 778,320,587.86 | 1,696,051,979.69 | 960,540,989.87 |
| 调整事项 | - | - | - | - |
| 对合营企业权益投资的账面价值 | 1,572,984,075.68 | 778,320,587.86 | 1,696,051,979.69 | 960,540,989.87 |
| 存在公开报价的权益投资的公允价值 | - | - | - | - |
| 营业收入 | 3,513,036,539.31 | 2,697,730,395.92 | 2,827,544,943.25 | 2,178,367,026.04 |
| 所得税费用 | -3,026,633.24 | -33,836,623.92 | 123,651,176.01 | 136,595,809.87 |
| 净利润 | -68,986,682.37 | -108,200,134.01 | 377,776,491.69 | 350,123,134.39 |
| 其他综合收益 | - | - | - | - |
| 综合收益总额 | -68,986,682.37 | -108,200,134.01 | 377,776,491.69 | 350,123,134.39 |
| 企业本期收到的来自合营企业的股利 | 96,000,000.00 | 128,120,335.00 | 128,000,000.00 | 113,705,439.11 |

申能（集团）有限公司
2021年度财务报表附注
(除特别注明外，金额单位为人民币元)

八、合并财务报表重要项目说明（续）

（十三）长期股权投资（续）

3. 对重大合营企业投资和联营企业投资（续）

（2）重要联营企业的基础信息

| 主要财务信息 | 2021 年度 | | | 2020 年度 | | |
|------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|
| | 上海漕泾热电有限责任公司 | 华东天荒坪抽水蓄能有限责任公司 | 上海林内有限公司 | 上海漕泾热电有限责任公司 | 华东天荒坪抽水蓄能有限责任公司 | 上海林内有限公司 |
| 流动资产 | 702,135,036.69 | 858,188,649.13 | 3,159,961,762.54 | 605,116,116.79 | 1,015,300,560.39 | 2,462,460,310.74 |
| 非流动资产 | 1,602,267,818.82 | 1,106,979,357.90 | 550,631,847.25 | 1,630,530,595.12 | 1,189,138,658.62 | 441,809,377.63 |
| 资产合计 | 2,304,402,855.51 | 1,965,168,007.03 | 3,710,593,609.79 | 2,235,646,711.91 | 2,204,439,219.01 | 2,904,269,688.37 |
| 流动负债 | 543,630,559.40 | 166,937,780.44 | 1,168,112,599.29 | 608,094,944.29 | 457,887,532.27 | 867,155,656.76 |
| 非流动负债 | 147,525,036.23 | 14,082,763.55 | 33,120,120.94 | 57,924,952.99 | 9,237,776.68 | - |
| 负债合计 | 691,155,595.63 | 181,020,543.99 | 1,201,232,720.23 | 666,019,897.28 | 467,125,308.95 | 867,155,656.76 |
| 净资产 | 1,613,247,259.88 | 1,784,147,463.04 | 2,509,360,889.56 | 1,569,626,814.63 | 1,737,313,910.06 | 2,037,114,031.61 |
| 按持股比例计算的净资产份额 | 483,974,177.96 | 446,036,865.78 | 1,129,212,400.30 | 470,888,044.38 | 434,328,477.53 | 916,701,314.22 |
| 调整事项 | - | - | - | - | - | - |
| 对联营企业权益投资的账面价值 | 483,974,177.96 | 446,036,865.78 | 1,129,212,400.30 | 470,888,044.38 | 434,328,477.53 | 916,701,314.22 |
| 存在公开报价的权益投资的公允价值 | - | - | - | - | - | - |
| 营业收入 | 3,205,441,922.33 | 2,235,833,663.33 | 3,119,108,624.68 | 3,032,516,494.03 | 2,143,287,513.98 | 2,566,845,206.24 |
| 净利润 | 343,620,445.25 | 484,833,552.98 | 423,265,717.23 | 316,643,172.83 | 486,846,330.63 | 430,635,074.86 |
| 其他综合收益 | - | - | 68,481,100.00 | - | - | - |
| 综合收益总额 | 343,620,445.25 | 484,833,552.98 | 491,746,817.23 | 316,643,172.83 | 486,846,330.63 | 430,635,074.86 |
| 企业本期收到的来自联营企业的股利 | 90,000,000.00 | 109,500,000.00 | - | 109,500,000.00 | 77,250,000.00 | - |

申能（集团）有限公司
2021 年度财务报表附注
(除特别注明外，金额单位为人民币元)

八、合并财务报表重要项目说明（续）

（十三）长期股权投资（续）

4. 对不重大合营企业投资和联营企业投资

| 项 目 | 本期数 | 上年数 |
|-----------------|------------------|------------------|
| 合营企业： | - | - |
| 投资账面价值合计 | 8,115,560.91 | 8,473,415.90 |
| 下列各项按持股比例计算的合计数 | - | - |
| 净利润 | 95,492,076.42 | 724,070.99 |
| 其他综合收益 | 1,316,922.36 | - |
| 综合收益总额 | 96,808,998.78 | 724,070.99 |
| 联营企业： | - | - |
| 投资账面价值合计 | 8,497,069,293.93 | 6,615,339,377.02 |
| 下列各项按持股比例计算的合计数 | - | - |
| 净利润 | -735,414,287.28 | 404,534,112.14 |
| 其他综合收益 | -242,431,967.84 | 49,417,149.15 |
| 综合收益总额 | -977,846,255.12 | 453,951,261.29 |

（十四）长期应收款

| 项目 | 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 |
| 融资租赁款 | 2,515,413,870.85 | 73,827,343.02 | 2,626,921,239.16 | 2,617,269,880.44 | 25,836,711.67 | 2,591,433,168.77 |
| 融资租赁保证金 | 8,500,000.00 | - | 8,500,000.00 | 13,500,000.00 | - | 13,500,000.00 |
| 分期收款工程款 | 81,100,219.40 | 7,699,158.36 | 73,401,061.04 | 104,678,592.82 | - | 104,678,592.82 |
| 权益性投资借款 | 178,015,919.70 | - | 178,015,919.70 | - | - | - |
| 股权收购款 | 300,000,000.00 | - | 300,000,000.00 | - | - | - |
| 减：划分至一年内到期的融资租赁款 | 777,613,982.84 | - | 777,613,982.84 | 196,401,538.62 | - | 196,401,538.62 |
| 合计 | 2,305,416,027.11 | 36,352,790.05 | 2,269,063,237.06 | 2,539,046,934.64 | 25,836,711.67 | 2,513,210,222.97 |

权益性投资借款系本公司下属子公司申能香港控股有限公司对下属单船联营企业的借款。

股权收购款系本公司下属子公司嘉兴诚燃股权投资合伙企业（有限合伙）收购玉环大麦屿君安液化天然气有限公司合作方持有的浙江君安能源股份有限公司 49% 股权，但不拟参与其经营管理工作，并约定了相关回购条款，

申能（集团）有限公司
2021 年度财务报表附注
(除特别注明外，金额单位为人民币元)

八、合并财务报表重要项目说明（续）

（十五）其他非流动金融资产

| 项 目 | 年 末 余 额 | 年 初 余 额 |
|----------|------------------|------------------|
| 股票和基金投资 | 2,150,331,555.41 | 1,923,820,648.05 |
| 债务工具 | 30,000,000.00 | 30,000,000.00 |
| 非上市权益性投资 | 4,420,781,148.01 | 3,858,804,641.48 |
| 合 计 | 6,601,112,703.42 | 5,812,625,289.53 |

（十六）投资性房地产

| 项 目 | 年 初 余 额 | 本 年 增 加 | 本 年 减 少 | 年 末 余 额 |
|-----------|------------------|---------------|---------------|------------------|
| 一、账面原值合计 | 1,230,241,967.39 | - | 19,986,901.29 | 1,210,255,066.10 |
| 其中：房屋、建筑物 | 1,230,241,967.39 | - | 19,986,901.29 | 1,210,255,066.10 |
| 二、累计折旧合计 | 626,562,120.62 | 49,261,492.88 | 2,767,360.50 | 673,056,253.00 |
| 其中：房屋、建筑物 | 626,562,120.62 | 49,261,492.88 | 2,767,360.50 | 673,056,253.00 |
| 三、减值准备合计 | - | - | - | - |
| 其中：房屋、建筑物 | - | - | - | - |
| 四、账面价值合计 | 603,679,846.77 | —— | —— | 537,198,813.10 |
| 其中：房屋、建筑物 | 603,679,846.77 | —— | —— | 537,198,813.10 |

本期减少系转为自用固定资产。

（十七）固定资产

| 项 目 | 年 末 余 额 | 年 初 余 额 |
|--------|-------------------|-------------------|
| 固定资产 | 55,855,125,129.40 | 49,399,202,869.33 |
| 固定资产清理 | 27,399,107.26 | 27,467,373.50 |
| 合 计 | 55,882,524,236.66 | 49,426,670,242.83 |

申能（集团）有限公司
2021年度财务报表附注
(除特别注明外，金额单位为人民币元)

八、合并财务报表重要项目说明（续）

（十七）固定资产（续）

1. 固定资产

| 项 目 | 年初余额 | 新增子公司 | 本年增加 | 本年减少 | 年末余额 |
|-----------|-------------------|------------------|------------------|----------------|-------------------|
| 一、账面原值合计 | 87,527,037,120.98 | 2,294,598,658.91 | 8,815,010,227.69 | 818,396,446.74 | 97,818,249,560.84 |
| 其中：房屋、建筑物 | 13,725,861,319.69 | - | 63,447,924.66 | 260,659,389.88 | 13,528,649,854.47 |
| 机器设备 | 8,196,469,849.57 | - | 122,091,757.62 | 134,630,138.30 | 8,183,931,468.89 |
| 运输设备 | 393,177,631.60 | 710,886.20 | 33,671,993.56 | 24,496,625.71 | 403,063,885.65 |
| 专用设备 | 63,979,303,382.46 | 2,293,539,157.33 | 8,544,586,052.39 | 340,425,771.56 | 74,477,002,820.62 |
| 弃置费用 | 550,000,000.00 | - | - | - | 550,000,000.00 |
| 装修费 | 125,937,394.53 | - | 3,495,364.36 | 37,768,403.96 | 91,664,354.93 |
| 办公设备及其他 | 556,287,543.13 | 348,615.38 | 47,717,135.10 | 20,416,117.33 | 583,937,176.28 |
| 二、累计折旧合计 | 37,053,626,932.26 | 24,921,021.83 | 3,779,478,630.60 | 444,578,410.62 | 40,413,448,174.07 |
| 其中：房屋、建筑物 | 5,542,457,537.99 | - | 486,259,531.84 | 65,397,569.75 | 5,963,319,500.08 |
| 机器设备 | 4,407,241,897.83 | - | 435,057,765.56 | 116,634,133.79 | 4,725,665,529.60 |
| 运输设备 | 269,988,647.00 | 184,991.30 | 35,821,051.95 | 22,916,449.01 | 283,078,241.24 |
| 专用设备 | 26,051,945,536.71 | 24,551,275.14 | 2,741,195,078.36 | 181,670,686.43 | 28,636,021,203.78 |
| 弃置费用 | 275,007,064.18 | - | 27,925,184.88 | - | 302,932,249.06 |
| 装修费 | 105,880,926.81 | - | 5,041,641.95 | 37,768,403.96 | 73,154,164.80 |
| 办公设备及其他 | 401,105,321.74 | 184,755.39 | 48,178,376.06 | 20,191,167.68 | 429,277,285.51 |
| 三、减值准备合计 | 1,074,207,319.39 | - | 512,065,080.20 | 36,596,142.22 | 1,549,676,257.37 |
| 其中：房屋、建筑物 | 200,640,749.54 | - | - | 1,969,828.25 | 198,670,921.29 |
| 机器设备 | 287,933,983.19 | - | - | 15,036,550.53 | 272,897,432.66 |
| 运输设备 | 1,357,469.93 | - | - | - | 1,357,469.93 |
| 专用设备 | 581,168,097.51 | - | 512,065,080.20 | 19,588,178.88 | 1,073,644,998.83 |
| 弃置费用 | - | - | - | - | - |
| 装修费 | - | - | - | - | - |
| 办公设备及其他 | 3,107,019.22 | - | - | 1,584.56 | 3,105,434.66 |
| 四、账面价值合计 | 49,399,202,869.33 | —— | —— | —— | 55,855,125,129.40 |
| 其中：房屋、建筑物 | 7,982,763,032.16 | —— | —— | —— | 7,366,659,433.10 |
| 机器设备 | 3,501,293,968.55 | —— | —— | —— | 3,185,368,506.63 |
| 运输设备 | 121,831,514.67 | —— | —— | —— | 118,628,174.48 |
| 专用设备 | 37,346,189,748.24 | —— | —— | —— | 44,767,336,618.01 |
| 弃置费用 | 274,992,935.82 | —— | —— | —— | 247,067,750.94 |
| 装修费 | 20,056,467.72 | —— | —— | —— | 18,510,190.13 |
| 办公设备及其他 | 152,075,202.17 | —— | —— | —— | 151,554,456.11 |

申能（集团）有限公司
2021 年度财务报表附注
(除特别注明外，金额单位为人民币元)

八、合并财务报表重要项目说明（续）

（十七）固定资产（续）

1. 固定资产（续）

（1）年末已提足折旧仍继续使用的固定资产原值为 2,395,096,923.45 元。

（2）年末未办妥产权证书的固定资产原值为 73,460,652.84 元。

期末固定资产受限情况详见本附注八/（七十二）所示。

2. 固定资产清理

| 项目 | 年末余额 | 年初余额 | 转入清理原因 |
|------------|---------------|---------------|--------|
| 鸿宇大厦 | 18,104,668.85 | 18,104,668.85 | - |
| 待处置已报废固定资产 | 1,312,118.71 | 1,380,384.95 | - |
| 轻油制气生产线 | 7,982,319.70 | 7,982,319.70 | - |
| 合计 | 27,399,107.26 | 27,467,373.50 | - |

（十八）在建工程

| 项目 | 年末余额 | 年初余额 |
|------|-------------------|-------------------|
| 在建工程 | 10,275,997,727.24 | 12,008,390,497.66 |
| 工程物资 | 145,080,181.93 | 295,675,306.58 |
| 合计 | 10,421,077,909.17 | 12,304,065,804.24 |

1. 在建工程

| 项 目 | 年末数 | | | 年初数 | | |
|---------------------------|-------------------|--------------|-------------------|-------------------|--------------|-------------------|
| | 账面余额 | 跌价准备 | 账面价值 | 账面余额 | 跌价准备 | 账面价值 |
| 管道工程及管道更新项目 | 1,617,841,595.22 | 9,551,734.38 | 1,608,289,860.84 | 1,934,575,801.52 | 9,551,734.38 | 1,925,024,067.14 |
| 海上油气勘探工程 | 111,929,847.94 | - | 111,929,847.94 | 111,929,847.94 | - | 111,929,847.94 |
| 陆上油气勘探工程 | - | - | - | 129,214,947.17 | - | 129,214,947.17 |
| 申能安徽平山电厂二期工程 | 4,451,903,242.09 | - | 4,451,903,242.09 | 4,307,329,020.59 | - | 4,307,329,020.59 |
| 五号沟 LNG 站至临港首站天然气管道工程 | 1,009,199,588.78 | - | 1,009,199,588.78 | 574,343,477.41 | - | 574,343,477.41 |
| 崇明岛-长兴岛-浦东新区五号沟 LNG 站管线工程 | 788,641,487.09 | - | 788,641,487.09 | 611,378,313.47 | - | 611,378,313.47 |
| 新能源锅炉节能改造项目 | 362,600,081.73 | - | 362,600,081.73 | 305,245,639.18 | - | 305,245,639.18 |
| 如东 H15 200MW 海上风电项目 | - | - | - | 1,333,025,986.19 | - | 1,333,025,986.19 |
| 如东 H13 150MW 海上风电项目 | - | - | - | 970,903,036.95 | - | 970,903,036.95 |
| 土地出让金 | 11,047,547.17 | - | 11,047,547.17 | 283,693,625.45 | - | 283,693,625.45 |
| 其他零星项目 | 1,795,841,622.68 | 4,500.00 | 1,795,837,122.68 | 1,456,307,036.17 | 4,500.00 | 1,456,302,536.17 |
| 古城煤矿乏风氧化发电项目 EPC | 136,548,948.92 | - | 136,548,948.92 | - | - | - |
| 合 计 | 10,285,553,961.62 | 9,556,234.38 | 10,275,997,727.24 | 12,017,946,732.04 | 9,556,234.38 | 12,008,390,497.66 |

申能（集团）有限公司
2021年度财务报表附注
(除特别注明外，金额单位为人民币元)

八、合并财务报表重要项目说明（续）

（十八）在建工程（续）

1. 在建工程（续）

1.1 在建工程明细表

| 工程名称 | 预算数 (万元) | 年初余额 | 购入子公司 增加 | 本年增加 | 转入固定资产 | 其他减少 | 工程投入 占预算比例 | 工程进度 | 利息资本化 累计金额 | 其中：本年利息 资本化金额 | 资金来源 | 年末余额 |
|------------------------------|--------------|-------------------|---------------|------------------|------------------|----------------|---------------|---------|----------------|------------------|------|-------------------|
| 管道工程及管道更新项目 | - | 1,934,575,801.52 | - | 868,824,248.41 | 1,185,558,454.71 | - | - | - | - | - | 自筹 | 1,617,841,595.22 |
| 海上油气勘探工程 | - | 111,929,847.94 | - | 66,443,937.43 | - | 66,443,937.43 | - | - | - | - | 自筹 | 111,929,847.94 |
| 陆上油气勘探工程 | - | 129,214,947.17 | - | 123,567,192.00 | - | 252,782,139.17 | - | - | - | - | 自筹 | - |
| 申能安徽平山电厂二期工程 | 537,867.00 | 4,307,329,020.59 | - | 145,987,221.95 | 1,413,000.45 | - | 83.47% | 95.00% | 201,800,682.14 | 91,535,356.06 | 自筹 | 4,451,903,242.09 |
| 五号沟 LNG 站至临港首站天然气 管道工程 | 277,339.82 | 574,343,477.41 | - | 434,856,111.37 | - | - | 36.95% | 42.00% | 19,908,483.15 | 12,575,517.66 | 自筹 | 1,009,199,588.78 |
| 崇明岛-长兴岛-浦东新区五号沟 LNG 站管线工程 | 183,145.47 | 611,378,313.47 | - | 177,263,173.62 | - | - | 43.78% | 68.00% | 47,748,857.17 | 15,102,073.84 | 自筹 | 788,641,487.09 |
| 新能源锅炉节能改造项目 | 151,194.62 | 305,245,639.18 | - | 127,814,031.23 | 56,550,797.81 | 13,908,790.87 | - | - | 15,106,784.93 | - | 自筹 | 362,600,081.73 |
| 如东 H15 200MW 海上风电项目 | 352,200.00 | 1,333,025,986.19 | - | 1,270,567,386.45 | 2,603,593,372.64 | - | 91.20% | 100.00% | 45,288,896.51 | 16,993,756.88 | 自筹 | - |
| 如东 H13 150MW 海上风电项目 | 271,500.00 | 970,903,036.95 | - | 1,057,176,942.21 | 2,028,079,979.16 | - | 90.91% | 100.00% | 31,321,818.37 | 10,054,204.75 | 自筹 | - |
| 土地出让金 | | 283,693,625.45 | - | 23,883,663.62 | 296,529,741.90 | - | - | - | - | - | 自筹 | 11,047,547.17 |
| 古城煤矿乏风氧化发电项目 EPC | 25,532.00 | - | 13,169,365.61 | 123,379,583.31 | - | - | - | - | - | - | 自筹 | 136,548,948.92 |
| 其他零星项目 | - | 1,456,307,036.17 | 21,587,359.64 | 1,709,789,887.20 | 1,391,842,660.33 | - | - | - | - | - | 自筹 | 1,795,841,622.68 |
| 合 计 | 1,798,778.91 | 12,017,946,732.04 | 34,756,725.25 | 6,129,553,378.80 | 7,563,568,007.00 | 333,134,867.47 | - | - | 361,175,522.27 | 146,260,909.19 | -- | 10,285,553,961.62 |

申能（集团）有限公司
2021年度财务报表附注
(除特别注明外，金额单位为人民币元)

八、合并财务报表重要项目说明（续）

（十八）在建工程（续）

1. 在建工程（续）

1.2 在建工程减值准备

| 项目 | 年初余额 | 本年增加 | 本年减少 | 年末余额 | 计提原因 |
|-------------|--------------|------|------|--------------|------|
| 管道工程及管道更新项目 | 9,551,734.38 | - | - | 9,551,734.38 | —— |
| 其他零星项目 | 4,500.00 | - | - | 4,500.00 | —— |
| 合计 | 9,556,234.38 | - | - | 9,556,234.38 | —— |

2. 工程物资

| 项目 | 年末余额 | 年初余额 |
|------|----------------|----------------|
| 专用材料 | 61,664,579.23 | 202,810,472.73 |
| 油气物资 | 43,295,762.80 | 43,415,772.05 |
| 工程物资 | 40,119,839.90 | 49,449,061.80 |
| 合计 | 145,080,181.93 | 295,675,306.58 |

（十九）油气资产

| 项目 | 年初余额 | 本年增加额 | 本年减少额 | 年末余额 |
|--------------|------------------|----------------|-------|------------------|
| 一、油气资产账面原值合计 | 7,811,646,047.00 | - | - | 7,811,646,047.00 |
| 井及相关设施 | 7,505,600,396.08 | - | - | 7,505,600,396.08 |
| 未探明矿区权益 | 306,045,650.92 | - | - | 306,045,650.92 |
| 二、油气资产累计折旧合计 | 6,823,669,598.23 | 167,853,082.13 | - | 6,991,522,680.36 |
| 井及相关设施 | 6,823,669,598.23 | 167,853,082.13 | - | 6,991,522,680.36 |
| 未探明矿区权益 | - | - | - | - |
| 三、油气资产账面净值合计 | 987,976,448.77 | - | - | 820,123,366.64 |
| 井及相关设施 | 681,930,797.85 | - | - | 514,077,715.72 |
| 未探明矿区权益 | 306,045,650.92 | - | - | 306,045,650.92 |
| 四、油气资产减值准备合计 | - | - | - | - |
| 井及相关设施 | - | - | - | - |
| 四、油气资产减值准备合计 | - | - | - | - |
| 井及相关设施 | - | - | - | - |
| 未探明矿区权益 | - | - | - | - |
| 五、油气资产账面价值合计 | 987,976,448.77 | — | — | 820,123,366.64 |
| 井及相关设施 | 681,930,797.85 | — | — | 514,077,715.72 |
| 未探明矿区权益 | 306,045,650.92 | — | — | 306,045,650.92 |

申能（集团）有限公司
2021 年度财务报表附注
(除特别注明外，金额单位为人民币元)

八、合并财务报表重要项目说明（续）

（二十）无形资产

| 项 目 | 年初余额 | 新增子公司 | 本年增加额 | 本年减少额 | 年末余额 |
|------------|------------------|---------------|----------------|--------------|------------------|
| 一、账面原值合计 | 1,654,257,708.19 | 79,158,654.73 | 482,895,220.82 | - | 2,216,311,583.74 |
| 其中：软件使用权 | 37,043,155.00 | 215,868.46 | 16,943,381.06 | - | 54,202,404.52 |
| 土地使用权 | 1,362,359,532.32 | 78,942,786.27 | 469,111,379.92 | - | 1,910,413,698.51 |
| 房屋使用权 | 20,241,012.55 | - | - | - | 20,241,012.55 |
| 企业并购知识产权 | 67,533,900.00 | - | - | - | 67,533,900.00 |
| 排污权有偿使用费 | 790,790.00 | - | - | 790,790.00 | - |
| 专利权 | 52,680,055.37 | - | - | 6,849,272.02 | 45,830,783.35 |
| 商标权 | 38,100.00 | - | - | - | 38,100.00 |
| 经营权 | 113,571,162.95 | - | 4,480,521.86 | - | 118,051,684.81 |
| 二、累计摊销额合计 | 222,404,548.51 | 2,969,384.03 | 69,035,977.86 | - | 294,409,910.40 |
| 其中：软件使用权 | 22,462,073.37 | 215,868.46 | 5,969,262.69 | - | 28,647,204.52 |
| 土地使用权 | 151,111,158.69 | 2,753,515.57 | 43,568,001.80 | - | 197,432,676.06 |
| 房屋使用权 | 925,108.68 | - | - | - | 925,108.68 |
| 企业并购知识产权 | 28,802,243.33 | - | 6,673,390.00 | - | 35,475,633.33 |
| 排污权有偿使用费 | - | - | - | - | - |
| 专利权 | 14,367,769.47 | - | 5,845,302.45 | - | 20,213,071.92 |
| 商标权 | 13,335.00 | - | 7,619.90 | - | 20,954.90 |
| 经营权 | 4,722,859.97 | - | 6,972,401.02 | - | 11,695,260.99 |
| 三、减值准备金额合计 | 28,785,367.10 | - | - | - | 28,785,367.10 |
| 其中：软件使用权 | - | - | - | - | - |
| 土地使用权 | 9,469,463.23 | - | - | - | 9,469,463.23 |
| 房屋使用权 | 19,315,903.87 | - | - | - | 19,315,903.87 |
| 企业并购知识产权 | - | - | - | - | - |
| 排污权有偿使用费 | - | - | - | - | - |
| 专利权 | - | - | - | - | - |
| 商标权 | - | - | - | - | - |
| 经营权 | - | - | - | - | - |
| 四、账面价值合计 | 1,403,067,792.58 | —— | —— | —— | 1,893,116,306.24 |
| 其中：软件使用权 | 14,581,081.63 | —— | —— | —— | 25,555,200.00 |
| 土地使用权 | 1,201,778,910.40 | —— | —— | —— | 1,703,511,559.22 |
| 房屋使用权 | - | —— | —— | —— | - |
| 企业并购知识产权 | 38,731,656.67 | —— | —— | —— | 32,058,266.67 |
| 排污权有偿使用费 | 790,790.00 | —— | —— | —— | - |
| 专利权 | 38,312,285.90 | —— | —— | —— | 25,617,711.43 |
| 商标权 | 24,765.00 | —— | —— | —— | 17,145.10 |
| 经营权 | 108,848,302.98 | —— | —— | —— | 106,356,423.82 |

申能（集团）有限公司
2021 年度财务报表附注
(除特别注明外，金额单位为人民币元)

八、合并财务报表重要项目说明（续）

（二十一）使用权资产

| 项目 | 年初账面余额 | 本年增加 | 本年减少 | 年末账面余额 |
|-----------------|-------------------------|-----------------------|----------|-------------------------|
| 一、账面原值合计 | 2,146,079,233.10 | 34,180,734.89 | - | 2,180,259,967.99 |
| 其中：房屋建筑物 | 42,278,282.60 | 34,180,734.89 | - | 76,459,017.49 |
| 运输工具 | 1,289,067,345.90 | - | - | 1,289,067,345.90 |
| 专用设备 | 811,453,788.09 | - | - | 811,453,788.09 |
| 气站 | 3,279,816.51 | - | - | 3,279,816.51 |
| 二、累计折旧合计 | - | 158,386,139.59 | - | 158,386,139.59 |
| 其中：房屋建筑物 | - | 21,498,329.61 | - | 21,498,329.61 |
| 运输工具 | - | 95,486,470.08 | - | 95,486,470.08 |
| 专用设备 | - | 40,208,679.35 | - | 40,208,679.35 |
| 气站 | - | 1,192,660.55 | - | 1,192,660.55 |
| 三、账面净值合计 | 2,146,079,233.10 | — | — | 2,021,873,828.40 |
| 其中：房屋建筑物 | 42,278,282.60 | — | — | 54,960,687.88 |
| 运输工具 | 1,289,067,345.90 | — | — | 1,193,580,875.82 |
| 专用设备 | 811,453,788.09 | — | — | 771,245,108.74 |
| 气站 | 3,279,816.51 | — | — | 2,087,155.96 |
| 四、减值准备合计 | - | - | - | - |
| 其中：房屋建筑物 | - | - | - | - |
| 机器设备 | - | - | - | - |
| 运输工具 | - | - | - | - |
| 专用设备 | - | - | - | - |
| 气站 | - | - | - | - |
| 五、账面价值合计 | 2,146,079,233.10 | — | — | 2,021,873,828.40 |
| 其中：房屋建筑物 | 42,278,282.60 | — | — | 54,960,687.88 |
| 运输工具 | 1,289,067,345.90 | — | — | 1,193,580,875.82 |
| 专用设备 | 811,453,788.09 | — | — | 771,245,108.74 |
| 气站 | 3,279,816.51 | — | — | 2,087,155.96 |

申能（集团）有限公司
2021年度财务报表附注
(除特别注明外，金额单位为人民币元)

八、合并财务报表重要项目说明（续）

（二十二）商誉

1. 商誉账面原值

| 被投资单位名称或形成商誉的事项 | 年初余额 | 本期增加额 | 本期减少额 | 期末余额 | 期末减值准备 |
|-------------------------|----------------|--------------|-------|----------------|---------------|
| 上海虹桥商务区新能源投资发展有限公司 | 53,546,944.24 | - | - | 53,546,944.24 | 53,546,944.24 |
| 申能环境科技有限公司 ^注 | 314,223,725.17 | 8,608,669.33 | - | 322,832,394.50 | - |
| 合计 | 367,770,669.41 | 8,608,669.33 | - | 376,379,338.74 | 53,546,944.24 |

注：报告期内，本公司对上期新购入该子公司可识别资产进行了进一步确认，并相应调整了相关商誉。

2. 商誉减值准备

| 被投资单位名称或形成商誉的事项 | 年初余额 | 本期增加额 | 本期减少额 | 期末余额 |
|--------------------|---------------|-------|-------|---------------|
| 上海虹桥商务区新能源投资发展有限公司 | 53,546,944.24 | - | - | 53,546,944.24 |

（二十三）长期待摊费用

| 种 类 | 年初余额 | 购入子公司增加 | 本年增加 | 本年摊销 | 其他减少 | 年末余额 |
|--------------|----------------|------------|---------------|---------------|------|----------------|
| 资质费用 | - | - | 2,132,075.47 | 426,415.09 | - | 1,705,660.38 |
| 装修费 | 24,884,184.43 | 449,058.23 | 16,449,825.38 | 11,105,467.82 | - | 30,677,600.22 |
| 青草沙风电场内道路铺设费 | 21,317,577.81 | - | - | 2,558,109.36 | - | 18,759,468.45 |
| 技术使用费 | 120,117.42 | - | - | 120,117.42 | - | - |
| 租赁费 | 1,839,888.88 | 82,687.50 | 37,340.35 | 1,839,888.88 | - | 120,027.85 |
| 占地补偿费 | 56,196,016.80 | - | - | 2,716,946.64 | - | 53,479,070.16 |
| 升压站接入费 | 18,348,623.85 | - | - | 535,168.20 | - | 17,813,455.65 |
| 其他 | 7,648,890.15 | - | - | 7,478,065.22 | - | 170,824.93 |
| 合 计 | 130,355,299.34 | 531,745.73 | 18,619,241.20 | 26,780,178.63 | - | 122,726,107.64 |

申能（集团）有限公司
2021年度财务报表附注
(除特别注明外，金额单位为人民币元)

八、合并财务报表重要项目说明（续）

（二十四）递延所得税资产和递延所得税负债

1. 已确认递延所得税资产和递延所得税负债

| 项 目 | 年末余额 | | 年初余额 | |
|----------------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| | 递延 所得税资产 | 可抵扣 暂时性差异 | 递延 所得税资产 | 可抵扣 暂时性差异 |
| 资产减值准备 | 111,245,127.72 | 489,618,020.55 | 102,451,858.19 | 438,160,729.29 |
| 长期资产摊销差异 | 1,943,952.61 | 7,775,810.44 | 2,844,502.36 | 14,671,165.73 |
| 内部未实现收益 | 4,324,017.58 | 26,148,370.79 | 3,467,797.28 | 19,880,705.48 |
| 收入确认差异 | 27,728,372.60 | 110,913,490.44 | 17,244,985.28 | 68,979,941.13 |
| 预估费用暂时性差异 | 93,961,633.91 | 376,769,074.42 | 127,088,357.12 | 508,353,428.48 |
| 金融工具公允价值亏损 | 70,137,597.86 | 280,550,391.46 | 136,136,132.86 | 544,544,531.47 |
| 长期股权投资权益法亏损 | 2,660,652.95 | 10,777,233.15 | 9,936,258.24 | 39,651,633.24 |
| 金融工具公允价值损失 | - | - | 15,986,455.66 | 64,626,850.46 |
| 可抵扣亏损 | 22,670,694.08 | 105,390,369.09 | - | - |
| 递延所得税资产合计 | 436,172,571.76 | 1,820,620,045.42 | 522,773,317.53 | 2,135,349,610.53 |
| 金融工具公允价值收益 | 431,120,042.06 | 1,724,577,457.90 | 325,135,610.52 | 1,300,542,442.18 |
| 被投资单位权益法变动 | 6,668,874.41 | 57,491,992.62 | 56,590,836.18 | 226,363,344.72 |
| 张江热网设备及脱硫设备 公允价值与账面价值差异 | 456,777.79 | 1,827,111.14 | 552,111.12 | 2,208,444.47 |
| 固定资产加速折旧 | 16,143,639.59 | 76,268,918.49 | 21,804,696.54 | 95,293,548.00 |
| 森兰溴化锂设备评估价 与账面价值差异 | 566,524.96 | 2,266,099.84 | 619,224.97 | 2,476,899.88 |
| 收入确认应纳税差异 | 12,068,307.54 | 49,774,879.14 | 12,793,384.28 | 51,173,537.10 |
| 其他权益工具投资公允价值变动 | 13,855,634,359.19 | 55,422,537,436.71 | 16,498,536,001.10 | 65,994,144,004.40 |
| 其他 | 1,273,285.99 | 8,488,573.27 | 24,905.25 | 166,035.00 |
| 递延所得税负债合计 | 14,323,931,811.53 | 57,343,232,469.11 | 16,916,056,769.96 | 67,672,368,255.75 |

申能（集团）有限公司
2021 年度财务报表附注
(除特别注明外，金额单位为人民币元)

八、合并财务报表重要项目说明（续）

（二十四）递延所得税资产和递延所得税负债（续）

1. 已确认递延所得税资产和递延所得税负债（续）

（1）未确认递延所得税资产明细：

| 项 目 | 年末余额 | 年初余额 |
|----------|------------------|------------------|
| 各项资产减值准备 | 1,138,988,598.29 | - |
| 费用暂时性差异 | 873,660,664.90 | 192,933,185.10 |
| 收入暂时性差异 | 497,666,904.27 | 449,081,566.30 |
| 可抵扣亏损 | 4,198,231,983.58 | 3,722,069,822.20 |
| 合 计 | 6,708,548,151.04 | 4,364,084,573.60 |

（2）未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期：

| 年 份 | 年 末 余 额 | 年 初 余 额 | 备 注 |
|------|------------------|------------------|-----|
| 2021 | - | 340,063,453.65 | —— |
| 2022 | 665,379,359.12 | 786,797,343.91 | —— |
| 2023 | 696,389,206.41 | 967,837,795.47 | —— |
| 2024 | 744,870,116.63 | 808,156,262.13 | —— |
| 2025 | 623,054,164.00 | 819,214,967.04 | —— |
| 2026 | 1,468,539,137.42 | - | —— |
| 合 计 | 4,198,231,983.58 | 3,722,069,822.20 | —— |

（二十五）其他非流动资产

| 项 目 | 年 末 余 额 | 年 初 余 额 |
|------------------------|------------------|----------------|
| 张江热网设备及脱硫设备评估价值与账面价值差异 | 1,827,111.14 | 2,208,444.47 |
| 办公楼及动迁房购房款 | 310,912,450.20 | 253,082,304.00 |
| 预付购置设备款 | 30,800,713.78 | 24,102,125.55 |
| 股权分置流通权 | 647,257,244.84 | 647,257,244.84 |
| 委托贷款 | - | 14,310,000.00 |
| 股权收购款 | - | 24,074,127.92 |
| 工程质保金 | 26,420,861.04 | - |
| 子公司申能股份股权激励待摊销费用 | 132,555,856.89 | - |
| 受益计划 | 71,746,828.92 | - |
| 合 计 | 1,221,521,066.81 | 965,034,246.78 |

申能（集团）有限公司
2021年度财务报表附注
(除特别注明外，金额单位为人民币元)

八、合并财务报表重要项目说明（续）

（二十六）资产减值准备

| 项 目 | 年初余额 | 本期计提额 | 新增子公司 | 本期减少额 | | | | 期末余额 |
|---------------|------------------|----------------|---------------|-------|--------------|---------------|---------------|------------------|
| | | | | 本期转回 | 处置 | 核销 | 合 计 | |
| 一、坏账准备 | 505,729,632.78 | 31,115,047.35 | 6,604,962.10 | - | - | 1,069,437.22 | 1,069,437.22 | 542,380,205.01 |
| 二、合同资产减值准备 | - | -2,024,944.46 | 3,507,956.02 | - | - | - | - | 1,483,011.56 |
| 三、存货跌价准备 | 26,454,409.59 | 5,918,307.15 | | | 1,762,568.67 | | 1,762,568.67 | 30,610,148.07 |
| 四、发放贷款及垫款减值准备 | 22,165,486.23 | -7,650,273.35 | | - | - | - | - | 14,515,212.88 |
| 五、其他权益工具减值准备 | 12,256,299.63 | - | | - | - | - | - | 12,256,299.63 |
| 六、长期股权投资减值准备 | 376,165.89 | - | | - | - | - | - | 376,165.89 |
| 七、固定资产减值准备 | 1,074,207,319.39 | 512,065,080.20 | | | 445,770.55 | 36,150,371.67 | 36,596,142.22 | 1,549,676,257.37 |
| 八、在建工程减值准备 | 9,556,234.38 | - | | - | - | - | - | 9,556,234.38 |
| 九、无形资产减值准备 | 28,785,367.10 | - | | - | - | - | - | 28,785,367.10 |
| 十、商誉减值准备 | 53,546,944.24 | - | | - | - | - | - | 53,546,944.24 |
| 合 计 | 1,733,077,859.23 | 539,423,216.89 | 10,112,918.12 | - | 2,208,339.22 | 37,219,808.89 | 39,428,148.11 | 2,242,368,892.25 |

申能（集团）有限公司
2021年度财务报表附注
(除特别注明外，金额单位为人民币元)

八、合并财务报表重要项目说明（续）

（二十七）短期借款

| 借款类别 | 年末余额 | 年初余额 |
|----------|------------------|------------------|
| 质押借款 | 738,993,883.67 | 1,277,416,000.00 |
| 信用借款 | 1,765,383,092.90 | 2,800,142,939.48 |
| 商业承兑汇票贴现 | - | 608,105,400.00 |
| 合计 | 2,504,376,976.57 | 4,685,664,339.48 |

上述年末短期借款中无逾期借款。

质押物详见本附注八/（七十四）所述。

（二十八）吸收存款及同业存放

| 项目 | 年末余额 | 年初余额 |
|----------|------------------|------------------|
| 活期存款—对公司 | 26,348,518.69 | 71,501,481.43 |
| 定期存款—对公司 | 1,075,685,292.28 | 1,085,399,304.04 |
| 合 计 | 1,102,033,810.97 | 1,156,900,785.47 |

（二十九）向中央银行借款

| 项目 | 年末余额 | 年初余额 |
|---------|------------------|------------------|
| 商业票据再贴现 | 1,150,583,249.23 | 1,064,280,301.17 |

（三十）应付票据

| 项目 | 年末余额 | 年初余额 |
|--------|----------------|----------------|
| 银行承兑汇票 | 438,835,180.81 | 97,698,268.77 |
| 商业承兑汇票 | - | 2,842,141.40 |
| 合 计 | 438,835,180.81 | 100,540,410.17 |

（三十一）应付账款

| 账 龄 | 年末余额 | 年初余额 |
|-----------|------------------|------------------|
| 1年以内（含1年） | 7,354,670,074.20 | 7,215,794,918.62 |
| 1-2年 | 854,606,442.18 | 965,327,416.06 |
| 2-3年 | 798,395,153.90 | 310,373,885.63 |
| 3年以上 | 80,491,991.08 | 90,266,298.81 |
| 合 计 | 9,088,163,661.36 | 8,581,762,519.12 |

申能（集团）有限公司
2021年度财务报表附注
(除特别注明外，金额单位为人民币元)

八、合并财务报表重要项目说明（续）

（三十一）应付账款（续）

账龄超过1年的大额应付账款：

| 债权单位名称 | 所欠金额 | 未偿还原因 |
|--------------|----------------|---------|
| 中国电力建设集团有限公司 | 237,066,164.18 | 质保金/未结算 |
| 上海电气集团股份有限公司 | 151,074,258.24 | 质保金/未结算 |
| 西门子股份有限公司 | 77,370,147.27 | 质保金/未结算 |
| 浙江运达风电股份有限公司 | 65,150,689.65 | 质保金/未结算 |
| 中国东方电气集团有限公司 | 39,199,024.14 | 质保金/未结算 |
| 小计 | 896,392,019.98 | |

（三十二）合同负债

| 账 龄 | 年末余额 | 年初余额 |
|--------------|-------------------|-------------------|
| 1 年以内（含 1 年） | 4,542,261,229.35 | 9,343,331,126.23 |
| 1 年以上 | 8,939,362,213.23 | 4,162,536,073.84 |
| 合 计 | 13,481,623,442.58 | 13,505,867,200.07 |

账龄超过1年的合同负债主要系预售房款及预收管道业务工程款。

（三十三）应付职工薪酬

| 项 目 | 年初余额 | 购入子公司增加 | 本年增加 | 本期减少 | 年末余额 |
|----------------|----------------|--------------|------------------|------------------|----------------|
| 一、短期薪酬 | 376,735,990.36 | 9,331,398.32 | 3,732,613,802.41 | 3,638,726,576.66 | 479,954,614.43 |
| 二、离职后福利-设定提存计划 | 9,209,023.65 | 319,743.49 | 515,861,332.78 | 506,611,030.10 | 18,779,069.82 |
| 三、离职后福利-设定受益计划 | - | - | 214,197,807.68 | 186,197,807.68 | 28,000,000.00 |
| 四、辞退福利 | - | - | 160,877,259.80 | 160,877,259.80 | - |
| 合 计 | 385,945,014.01 | 9,651,141.81 | 4,623,550,202.67 | 4,492,412,674.24 | 526,733,684.25 |

申能（集团）有限公司
2021年度财务报表附注
(除特别注明外，金额单位为人民币元)

八、合并财务报表重要项目说明（续）

（三十三）应付职工薪酬（续）

1. 短期薪酬

| 项目 | 年初余额 | 购入子公司增加 | 本年增加 | 本期减少 | 年末余额 |
|---------------|----------------|--------------|------------------|------------------|----------------|
| 1.工资、奖金、津贴和补贴 | 334,958,479.80 | 7,900,631.49 | 2,749,039,079.92 | 2,657,912,952.02 | 433,985,239.19 |
| 2.职工福利费 | 345,954.93 | 2,100.00 | 120,111,386.37 | 118,861,847.37 | 1,597,593.93 |
| 3.社会保险费 | 10,834,031.38 | 37,963.68 | 288,298,537.63 | 289,599,805.44 | 9,570,727.25 |
| 其中：1.医疗保险费 | 9,954,293.80 | 30,920.25 | 227,626,963.09 | 229,469,129.38 | 8,143,047.76 |
| 2.工伤保险费 | 90,460.59 | 1,598.99 | 9,164,461.52 | 8,906,469.70 | 350,051.40 |
| 3.生育保险费 | 789,276.99 | 5,444.44 | 12,292,950.94 | 12,013,422.68 | 1,074,249.69 |
| 4.其他 | - | - | 39,214,162.08 | 39,210,783.68 | 3,378.40 |
| 4.住房公积金 | 175,679.00 | - | 291,633,452.26 | 291,547,287.34 | 261,843.92 |
| 5.工会经费和职工教育经费 | 29,678,383.82 | 1,390,703.15 | 67,463,266.68 | 64,992,727.72 | 33,539,625.93 |
| 6.外包劳务费 | 11,000.00 | - | 189,379,392.28 | 189,385,542.26 | 4,850.02 |
| 7.非货币性福利 | - | - | 6,372,760.63 | 6,372,760.63 | - |
| 8.其他 | 732,461.43 | - | 20,315,926.64 | 20,053,653.88 | 994,734.19 |
| 合计 | 376,735,990.36 | 9,331,398.32 | 3,732,613,802.41 | 3,638,726,576.66 | 479,954,614.43 |

2. 设定提存计划

| 项目 | 年初余额 | 购入子公司增加 | 本年增加 | 本期减少 | 年末余额 |
|----------|--------------|------------|----------------|----------------|---------------|
| 1、基本养老保险 | 6,077,139.49 | 317,012.99 | 355,621,634.36 | 346,883,048.42 | 15,132,738.42 |
| 2、失业保险费 | 482,948.66 | 2,730.50 | 11,843,903.69 | 11,595,867.23 | 733,715.62 |
| 3、企业年金缴费 | 2,648,935.50 | - | 148,395,794.73 | 148,132,114.45 | 2,912,615.78 |
| 合计 | 9,209,023.65 | 319,743.49 | 515,861,332.78 | 506,611,030.10 | 18,779,069.82 |

3.1 设定受益计划义务现值

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-----------------|----------------|-------|
| 一、期初余额 | - | - |
| 二、计入当期损益的设定受益成本 | 214,197,807.68 | - |
| 1.当期服务成本 | - | - |
| 2.过去服务成本 | 214,197,807.68 | - |
| 3.结算利得 | - | - |
| 4.利息净额 | - | - |
| 三、期末余额 | 214,197,807.68 | - |

申能（集团）有限公司
2021年度财务报表附注
(除特别注明外，金额单位为人民币元)

八、合并财务报表重要项目说明（续）

（三十三）应付职工薪酬（续）

3.2 计划资产

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------------------|----------------|-------|
| 一、期初余额 | - | - |
| 二、计入当期损益的设定受益成本 | - | - |
| 1.本期设定 | 257,944,636.60 | - |
| 三、计入其他综合收益的设定受益成本 | - | - |
| 1.计划资产回报（计入利息净额的除外） | - | - |
| 四、期末余额 | 257,944,636.60 | - |

截止期末，受益计划净资产为71,746,828.92元，列示于其他非流动资产项下，尚有28,000,000.00元未支付。。

（三十四）应交税费

| 项目 | 年初余额 | 新增子公司 | 本年增加 | 本年减少 | 年末余额 |
|-------|------------------|------------|------------------|------------------|------------------|
| 增值税 | 273,588,572.39 | 2,022.79 | 1,221,563,340.21 | 1,208,833,151.61 | 286,320,783.78 |
| 企业所得税 | 793,825,448.86 | - | 1,518,391,356.18 | 1,658,481,358.87 | 653,735,446.17 |
| 城建税 | 10,227,911.15 | - | 49,730,963.02 | 50,659,151.31 | 9,299,722.86 |
| 房产税 | 36,209,107.19 | - | 67,593,356.90 | 68,289,004.96 | 35,513,459.13 |
| 土地使用税 | 3,205,981.11 | - | 19,924,461.42 | 17,413,984.56 | 5,716,457.97 |
| 个人所得税 | 27,823,746.82 | 383,746.83 | 142,861,765.63 | 129,118,834.85 | 41,950,424.43 |
| 教育费附加 | 11,200,652.44 | - | 54,724,920.75 | 58,024,970.91 | 7,900,602.28 |
| 资源税 | 6,828,536.45 | - | 26,674,716.31 | 26,326,944.42 | 7,176,308.34 |
| 土地增值税 | 269,633,381.65 | - | 317,917,797.46 | 201,871,827.42 | 385,679,351.69 |
| 进口关税 | - | - | 2,243,759.17 | 2,243,759.17 | - |
| 其他税费 | 23,855,917.64 | - | 80,901,291.31 | 68,594,875.07 | 36,162,333.88 |
| 合计 | 1,456,399,255.70 | 385,769.62 | 3,502,527,728.36 | 3,489,857,863.15 | 1,469,454,890.53 |

（三十五）其他应付款

| 项目 | 期末余额 | 年初余额 |
|-------|------------------|------------------|
| 应付利息 | 31,831,936.95 | 197,199,793.16 |
| 应付股利 | 41,686,724.27 | 54,000,000.00 |
| 其他应付款 | 2,872,284,098.75 | 2,934,752,957.32 |
| 合计 | 2,945,802,759.97 | 3,185,952,750.48 |

申能（集团）有限公司
2021 年度财务报表附注
(除特别注明外，金额单位为人民币元)

八、合并财务报表重要项目说明（续）

（三十五）其他应付款（续）

1. 应付利息

| 项 目 | 年末余额 | 年初余额 |
|-----------------|---------------|----------------|
| 分期付息到期还本的长期借款利息 | - | 4,777,136.53 |
| 短期借款利息 | - | 10,723,150.59 |
| 客户存款利息 | 27,544,632.10 | 33,135,681.57 |
| 应付中期票据利息 | - | 117,306,301.37 |
| 长期应付款利息 | - | 15,453,511.69 |
| 票据再贴现利息 | 4,287,304.85 | 6,105,381.27 |
| 应付超短期融资券利息 | - | 9,698,630.14 |
| 合 计 | 31,831,936.95 | 197,199,793.16 |

2. 应付股利

| 项 目 | 年末余额 | 年初余额 |
|------------|---------------|---------------|
| 子公司应付普通股股利 | 41,686,724.27 | 54,000,000.00 |

3. 其他应付款

| 款项性质 | 年末余额 | 年初余额 |
|-------------|------------------|------------------|
| 暂收款 | 337,407,453.39 | 539,246,940.31 |
| 关联方借款 | 100,000,000.00 | - |
| 专项资金款 | 381,535,980.19 | 573,513,203.31 |
| 押金、保证金 | 199,610,496.29 | 177,512,011.20 |
| 待决算款 | 204,779,217.46 | 102,508,476.19 |
| 智能电表改造费 | 191,876,439.61 | 291,303,652.77 |
| 项目工程款 | 143,894,619.35 | 207,809,153.55 |
| 暂收股权转让款及返回款 | 342,954,359.50 | 197,929,889.46 |
| 房屋销售认筹款 | - | 166,500,000.00 |
| 动拆迁补偿款 | 665,000,000.00 | 443,275,006.58 |
| 股权激励认购款 | 127,229,360.00 | - |
| 其 他 | 177,996,172.96 | 235,154,623.95 |
| 合 计 | 2,872,284,098.75 | 2,934,752,957.32 |

申能（集团）有限公司
2021年度财务报表附注
(除特别注明外，金额单位为人民币元)

八、合并财务报表重要项目说明（续）

（三十五）其他应付款（续）

3. 其他应付款（续）

3.1 账龄超过1年的大额其他应付款情况的说明：

| 债权单位名称或业务内容 | 所欠金额 | 未付原因 |
|--------------|----------------|----------|
| 智能电表改造费 | 191,876,439.61 | 实际使用时支付 |
| 上海丰鑫置业有限公司 | 166,500,000.00 | 股权返回款 |
| 上海张江（集团）有限公司 | 66,762,853.98 | 垫付接入款 |
| 维稳帮困资金 | 50,000,000.00 | 待实际发生时支付 |
| 企业科研专项基金 | 10,027,750.01 | 待实际发生时支付 |
| 小 计 | 393,290,603.99 | —— |

（三十六）一年内到期非流动负债

| 项 目 | 年末余额 | 年初余额 |
|-------------|------------------|------------------|
| 一年内到期的长期借款 | 915,215,417.28 | 1,112,225,256.39 |
| 其中：信用借款 | 915,215,417.28 | 852,025,256.39 |
| 抵、质押借款 | - | 260,200,000.00 |
| 一年内到期的递延收益 | 301,051,379.30 | 277,969,054.21 |
| 一年内到期的中期票据 | 2,000,000,000.00 | 1,500,000,000.00 |
| 一年内到期的融资租赁款 | - | 20,458,117.14 |
| 一年内到期的应付债券 | 124,508,219.18 | - |
| 一年内到期的租赁负债 | 149,431,600.98 | - |
| 合 计 | 3,490,206,616.74 | 2,910,652,427.74 |

上述年末一年内到期的长期借款中无逾期借款。

申能（集团）有限公司
2021 年度财务报表附注
(除特别注明外，金额单位为人民币元)

八、合并财务报表重要项目说明（续）

（三十七）其他流动负债

| 项 目 | 年 末 账 面 余 额 | 年 初 账 面 余 额 |
|---------------|-------------------|------------------|
| 应付短期融资券 | 10,056,140,547.94 | 5,524,293,442.62 |
| 信托贷款 | 4,577,397,307.07 | 1,043,551,631.11 |
| 期末未终止确认的已背书票据 | 41,922,890.55 | - |
| 合同负债对应销项税 | 451,192,480.49 | 341,547,201.25 |
| 合计 | 15,126,653,226.05 | 6,909,392,274.98 |

2021 年 11 月 17 日，公司发行超短期融资券（21 申能集 SCP003），发行总额 15 亿元，票面年利率 2.41%，期限 180 天，将于 2022 年到期。子公司申能股份有限公司于 2021 年 7 月 6 日发行超短期融资券（21 申能股 SCP004），发行总额 35 亿元，票面年利率 2.42%，期限 180 天；于 2021 年 11 月 3 日发行超短期融资券（21 申能股 SCP005），发行总额 20 亿元，票面年利率 2.42%，期限 180 天；于 2021 年 12 月 15 日发行超短期融资券（21 申能股 SCP006），发行总额 30 亿元，票面年利率 2.37%，期限 180 天。期初余额系 2020 年发行的超短期融资券（20 申能集 SCP002、20 申能集 SCP003 和 20 申能股 CP001）本期均已到期归还。

信托委贷系本公司下属子公司申能融资租赁有限公司以应收融资租赁款为基础资产委托建信信托有限责任公司发行人民币为 10.75 亿元的 2020 年度第一期绿色定向资产支持商业票据，其中优先级 10.43 亿元；次级 0.32 亿元且均由本公司购买。商业票据差额支付承诺人系本公司。该绿色定向资产支持商业票据期限 6 个月，本报告期内已续发 2 期。

2021 年 3 月，公司以应收融资租赁款为基础资产委托建信信托有限责任公司发行人民币为 23.64 亿元的 2021 年度申金-安瑞绿色定向资产支持商业票据，其中优先级 22.9 亿元；次级 0.74 亿元且均由本公司购买。商业票据差额支付承诺人系本公司。该绿色定向资产支持商业票据期限 6 个月，本报告期内已续发 1 期。

2021 年 11 月，公司以应收融资租赁款为基础资产委托建信信托有限责任公司发行人民币为 13.88 亿元的 2021 年度申金安鑫长三角绿色定向资产支持商业票据，其中优先级 13.1 亿元；次级 0.78 亿元且均由本公司购买。商业票据差额支付承诺人系本公司。该绿色定向资产支持商业票据期限 6 个月。

截止 2021 年 12 月 31 日，由其他债权人持有的资产支持证券余额情况如下：

| 证券分级 | 期 末 余 额 | 利 率 |
|------|------------------|-------------|
| 优先级 | 4,577,397,307.07 | 2.60%-2.73% |

申能（集团）有限公司
2021年度财务报表附注
(除特别注明外，金额单位为人民币元)

八、合并财务报表重要项目说明（续）

（三十八）长期借款

| 借款类别 | 年末余额 | 年初余额 |
|--------|------------------|------------------|
| 抵、质押借款 | 2,764,608,360.00 | 3,256,931,527.95 |
| 信用借款 | 6,415,168,437.78 | 6,274,076,401.47 |
| 合计 | 9,179,776,797.78 | 9,531,007,929.42 |

上述年末长期借款中无逾期借款。

（三十九）应付债券

| 债券名称 | 面值 | 发行日期 | 债券期限 | 发行金额 | 年初余额 | 本期发行 | 按面值计提利息 | 折溢价摊销 | 划分至一年内到期的非流动负债 | 年末余额 |
|-----------------------|------------------|-----------|------|------------------|------------------|------------------|----------------|-------|------------------|------------------|
| 19申能集MTN001 | 2,000,000,000.00 | 2019-1-22 | 3年 | 2,000,000,000.00 | 2,000,000,000.00 | - | 65,975,342.47 | - | 2,065,975,342.47 | - |
| 21申能01 | 1,500,000,000.00 | 2021-2-8 | 3年 | 1,500,000,000.00 | - | 1,500,000,000.00 | 45,410,958.90 | - | 45,410,958.90 | 1,500,000,000.00 |
| 2021年度第一期绿色中期票据（碳中和债） | 1,000,000,000.00 | 2021-7-1 | 3年 | - | - | 1,000,000,000.00 | 13,121,917.81 | - | 13,121,917.81 | 1,000,000,000.00 |
| 合计 | 4,500,000,000.00 | - | - | 3,500,000,000.00 | 2,000,000,000.00 | 2,500,000,000.00 | 124,508,219.18 | - | 2,124,508,219.18 | 2,500,000,000.00 |

（四十）租赁负债

| 项目 | 年末余额 | 年初余额 |
|-------------------|------------------|------------------|
| 租赁付款额 | 2,215,264,769.24 | 2,145,997,115.67 |
| 减：重分类至一年内到期的非流动负债 | 149,431,600.98 | - |
| 租赁负债净额 | 2,065,833,168.26 | 2,145,997,115.67 |

（四十一）长期应付款

| 项目 | 年末余额 | 年初余额 |
|-------|------------------|------------------|
| 长期应付款 | 1,291,323,396.07 | 2,154,676,778.05 |
| 专项应付款 | 23,662,035.81 | 52,177,108.84 |
| 合计 | 1,314,985,431.88 | 2,206,853,886.89 |

1. 长期应付款

| 项目 | 年末余额 | 年初余额 |
|-------|------------------|------------------|
| 融资租赁款 | 1,291,323,396.07 | 2,154,676,778.05 |

申能（集团）有限公司
2021 年度财务报表附注
(除特别注明外，金额单位为人民币元)

八、合并财务报表重要项目说明（续）

（四十一）长期应付款（续）

2. 重要的专项应付款

| 项 目 | 年初余额 | 本年增加 | 本年减少 | 年末余额 |
|------------|---------------|------------|--------------|---------------|
| 研 18-01 | 14,432,986.87 | 28,109.47 | - | 14,461,096.34 |
| 节能技术改造财政奖励 | 9,109,765.39 | - | 6,282,983.12 | 2,826,782.27 |
| 技 14-01 | 1,273,677.81 | - | - | 1,273,677.81 |
| 特 18-01 | 787,002.83 | - | - | 787,002.83 |
| 研 21-01 | - | 800,000.00 | 168,616.98 | 631,383.02 |
| 合 计 | 25,603,432.90 | 800,000.00 | 6,423,490.63 | 19,979,942.27 |

（四十二）预计负债

| 项 目 | 年初余额 | 本年增加 | 本年减少 | 年末余额 | 形成原因 |
|-------------|------------------|---------------|------|------------------|------|
| 油气资产弃置费用 | 625,444,494.03 | 34,399,447.17 | - | 659,843,941.20 | 注 |
| 储罐码头弃置费用 | 738,209,888.14 | 23,105,969.50 | - | 761,315,857.64 | 注 |
| 收购子公司留存未决诉讼 | - | 5,276,555.60 | - | 5,276,555.60 | - |
| 项目工程维保费 | - | 2,306,346.98 | - | 2,306,346.98 | - |
| 合 计 | 1,363,654,382.17 | 65,088,319.25 | - | 1,428,742,701.42 | - |

注：系子公司上海石油天然气有限公司和上海液化天然气有限责任公司承担的环境保护和生态恢复等义务所确定的支出。

八、合并财务报表重要项目说明（续）

（四十三）递延收益

| 项目/类别 | 年初余额 | 本年增加 | 本年减少 | 其他减少 | 年末余额 | 其他减少原因 |
|---------------------|------------------|----------------|----------------|------|------------------|--------|
| 接入费 | 342,798,811.07 | 16,941,846.30 | 66,430,473.41 | - | 293,310,183.96 | —— |
| 虹桥商务区专项发展资金扶持 | 24,711,883.84 | - | 6,720,554.84 | - | 17,991,329.00 | —— |
| 分布式功能系统和燃气空调设备投资补贴 | 16,012,800.00 | - | 3,110,400.00 | - | 12,902,400.00 | —— |
| 热网项目补贴 | 4,736,841.98 | - | 676,691.76 | - | 4,060,150.22 | —— |
| 科技发展基金 | 560,000.00 | - | - | - | 560,000.00 | —— |
| 脱硫设备财政补贴 | 1,445,777.81 | - | 381,333.33 | - | 1,064,444.48 | —— |
| 热网初装项目补贴 | 1,309,700.00 | - | 411,700.00 | - | 898,000.00 | —— |
| 计量系统资金补贴 | 52,486.67 | - | 26,243.34 | - | 26,243.33 | —— |
| 医院分布式供能项目专项财政补贴 | 140,000.00 | 700,000.00 | 70,000.00 | - | 770,000.00 | —— |
| 燃气空调补助 | - | 2,112,000.00 | - | - | 2,112,000.00 | —— |
| 锅炉提标改造补贴款 | - | 2,980,000.00 | - | - | 2,980,000.00 | —— |
| 南虹桥投资扶持资金 | - | 2,311,320.75 | 2,311,320.75 | - | - | —— |
| 科研经费 | 4,238,656.60 | 6,299,400.00 | 3,104,000.00 | - | 7,434,056.60 | —— |
| 管网工程补贴 | 29,733,641.75 | - | 1,017,094.83 | - | 28,716,546.92 | —— |
| 天然气转换补贴 | 4,958,333.33 | - | 166,666.67 | - | 4,791,666.66 | —— |
| 燃气管网软件补贴 | 578,499.97 | - | 20,000.00 | - | 558,499.97 | —— |
| 燃气安全供给技术补贴 | 760,000.00 | - | - | - | 760,000.00 | —— |
| 清洁能源替代补贴 | 11,469,477.34 | - | 788,465.96 | - | 10,681,011.38 | —— |
| 燃气配套设施费 | 262,951,765.73 | 137,390,817.38 | 20,715,807.50 | - | 379,626,775.61 | —— |
| 新建住宅小区排管费 | 2,338,924,021.59 | 246,319,348.18 | 221,671,304.76 | - | 2,363,572,065.01 | —— |
| 征地补偿 | 174,562,922.89 | - | 135,214,120.50 | - | 39,348,802.39 | —— |
| 核电工程用高性能电缆产业化技术改造项目 | 7,700,000.00 | - | 700,000.00 | - | 7,000,000.00 | —— |
| 能评专项款 | - | 10,000,000.00 | 3,000,000.00 | - | 7,000,000.00 | —— |

申能（集团）有限公司
2021年度财务报表附注
(除特别注明外，金额单位为人民币元)

八、合并财务报表重要项目说明（续）

（四十三）递延收益（续）

| 项目/类别 | 年初余额 | 本年增加 | 本年减少 | 其他减少 | 年末余额 | 其他减少原因 |
|----------|------------------|----------------|----------------|------|------------------|--------|
| 财政补贴 | 74,561,395.24 | 2,938,900.00 | 4,787,975.48 | - | 72,712,319.76 | —— |
| 脱硝环保补贴 | 33,468,486.20 | - | 8,166,835.65 | - | 25,301,650.55 | —— |
| 科研项目补贴 | 30,698,577.10 | - | 6,901,448.87 | - | 23,797,128.23 | —— |
| 其他补贴 | 32,720,783.64 | - | 8,013,252.96 | - | 24,707,530.68 | —— |
| 土地出让金补贴 | 5,126,648.00 | - | 120,864.00 | - | 5,005,784.00 | —— |
| 青浦园区热力工程 | - | 22,000,000.00 | 1,349,693.23 | - | 20,650,306.77 | —— |
| 锅炉补贴 | 4,461,111.09 | - | 366,666.72 | - | 4,094,444.37 | —— |
| 专项发展资金 | 9,784,347.08 | 2,520,000.00 | 622,142.77 | - | 11,682,204.31 | —— |
| 合 计 | 3,418,466,968.92 | 452,513,632.61 | 496,865,057.33 | - | 3,374,115,544.20 | —— |

（四十四）实收资本

| 投资者名称 | 年初余额 | | 本年增加 | 本年减少 | 年末余额 | |
|----------------|-------------------|---------|------|------|-------------------|---------|
| | 投资金额 | 所占比例 | | | 投资金额 | 所占比例 |
| 上海市国有资产监督管理委员会 | 20,000,000,000.00 | 100.00% | - | - | 20,000,000,000.00 | 100.00% |

本公司期末实收资本与注册资本一致，本报告期内无变动。

申能（集团）有限公司
2021年度财务报表附注
(除特别注明外，金额单位为人民币元)

八、合并财务报表重要项目说明（续）

（四十五）资本公积

| 项目 | 年初余额 | 本年增加 | 本年减少 | 年末余额 |
|--------|------------------|------------------|----------------|------------------|
| 资本溢价 | 2,842,497,650.82 | 2,427,487,455.65 | 122,742,073.42 | 5,147,243,033.05 |
| 其他资本公积 | 217,911,377.09 | - | - | 217,911,377.09 |
| 市国资资本金 | 630,000,000.00 | - | - | 630,000,000.00 |
| 合计 | 3,690,409,027.91 | 2,427,487,455.65 | 122,742,073.42 | 5,995,154,410.14 |

报告期内，资本溢价增加系港华智慧能源有限公司对子公司上海燃气有限公司溢价出资所致，减少系划转子公司上海电缆研究所有限公司10%股权及其将本公司划拨给其的资本金再划拨给其非全资子公司所致。

（四十六）专项储备

| 项目 | 年初余额 | 本年增加 | 本年使用 | 年末余额 |
|-------|------------------|---------------|----------------|------------------|
| 安全生产费 | 3,372,577,385.83 | 91,521,225.34 | 141,181,255.90 | 3,322,917,355.27 |

（四十七）盈余公积

| 项目 | 年初余额 | 本年增加 | 本年减少 | 年末余额 |
|---------|------------------|----------------|------|------------------|
| 法定盈余公积金 | 2,774,101,794.03 | 348,946,841.62 | - | 3,123,048,635.65 |

法定盈余公积金增加系根据公司章程按本期净利润10%计提所致。

（四十八）未分配利润

| 项目 | 本年金额 | 上年金额 |
|--------------|-------------------|-------------------|
| 上年年末余额 | 23,298,005,643.31 | 23,197,291,333.90 |
| 期初调整金额 | -51,867,651.28 | - |
| 本期年初余额 | 23,246,137,992.03 | 23,197,291,333.90 |
| 本年增加额 | 5,008,696,427.65 | 5,815,386,106.86 |
| 其中：本年净利润转入 | 5,008,696,427.65 | 5,815,386,106.86 |
| 本年减少额 | 1,996,010,100.62 | 5,714,671,797.45 |
| 其中：本年提取盈余公积数 | 348,946,841.62 | 325,175,244.85 |
| 本年分配现金股利数 | 1,647,063,259.00 | 2,876,726,479.00 |
| 转增资本 | - | 2,512,770,073.60 |
| 本年期末余额 | 26,258,824,319.06 | 23,298,005,643.31 |

申能（集团）有限公司
2021年度财务报表附注
(除特别注明外，金额单位为人民币元)

八、合并财务报表重要项目说明（续）

（四十九）营业收入及成本

| 项 目 | 本年发生额 | | 上年发生额 | |
|----------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| | 收 入 | 成 本 | 收 入 | 成 本 |
| 1、主营业务小计 | 55,069,358,588.16 | 47,961,105,292.25 | 43,963,043,071.17 | 35,380,052,093.97 |
| 城市燃气 | 23,385,788,447.32 | 22,357,519,168.54 | 20,840,695,088.18 | 17,213,145,276.4 |
| 电力 | 15,880,635,978.05 | 13,898,221,165.99 | 13,236,593,652.44 | 10,184,235,380.42 |
| 石油天然气 | 397,308,371.39 | 254,664,091.98 | 331,438,156.67 | 198,808,273.08 |
| 燃煤销售 | 7,189,923,930.55 | 7,125,589,350.10 | 4,271,219,017.66 | 4,175,859,798.70 |
| 房地产 | 2,721,040,831.38 | 972,664,461.48 | 2,094,444,243.03 | 995,539,642.79 |
| 商品贸易 | 2,629,616,846.26 | 1,168,444,623.35 | 1,294,183,357.41 | 1,188,011,546.52 |
| 电缆 | 1,950,559,580.08 | 1,547,984,931.21 | 1,894,469,555.78 | 1,424,452,176.06 |
| 金融服务类 | 34,798,815.99 | 6,000,000.00 | - | - |
| 环保业务 | 879,685,787.14 | 630,017,499.60 | - | - |
| 2、其他业务小计 | 387,993,181.53 | 163,803,095.84 | 360,064,506.21 | 146,941,267.00 |
| 房 租 | 57,645,212.82 | 20,171,332.28 | 81,115,315.19 | 26,930,704.64 |
| 材料销售 | 143,361,700.53 | 63,649,295.73 | 115,398,353.62 | 38,768,128.22 |
| 代工补差 | 19,879,261.03 | 8,712,254.48 | 23,673,041.97 | 10,650,164.54 |
| 工程劳务 | 4,207,368.97 | 3,154,248.76 | 3,559,338.95 | 3,336,352.32 |
| 燃气客户自排管 | - | - | 82,386,336.47 | 42,625,936.93 |
| 其 他 | 162,899,638.18 | 68,115,964.59 | 53,932,120.01 | 24,629,980.35 |
| 合 计 | 55,457,351,769.69 | 48,124,908,388.09 | 44,323,107,577.38 | 35,526,993,360.97 |

（五十）利息净收入

| 项 目 | 本年发生额 | 上年发生额 |
|------------|----------------|----------------|
| 利息收入 | 432,020,255.02 | 420,108,902.26 |
| —存放同业 | 266,966,668.23 | 196,838,202.45 |
| —存放中央银行 | 24,303,882.11 | 19,861,087.86 |
| —拆放同业款项 | 5,696,388.89 | - |
| —发放贷款及垫款 | 26,092,417.10 | 39,993,880.08 |
| 其中：公司贷款和垫款 | 25,885,168.43 | 39,881,662.83 |
| 个人贷款和垫款 | 207,248.67 | 112,217.25 |
| —融资租赁 | 108,960,898.69 | 163,415,731.87 |
| 利息支出 | 208,345,685.97 | 149,844,361.41 |
| —吸收存款 | 28,735,133.50 | 22,948,541.09 |
| —融资租赁借款利息 | 156,377,562.83 | 104,464,269.12 |
| —拆入资金 | - | 1,439,222.20 |
| —票据再贴现 | 23,232,989.64 | 20,992,329.00 |
| 利息净收入 | 223,674,569.05 | 270,264,540.85 |

申能（集团）有限公司
2021年度财务报表附注
(除特别注明外，金额单位为人民币元)

八、合并财务报表重要项目说明（续）

（五十一）手续费及佣金净收入

| 项 目 | 本年发生额 | 上年发生额 |
|-----------|------------|------------|
| 手续费及佣金收入 | 345,743.68 | 371,462.62 |
| —委托贷款手续费 | 335,094.34 | 319,653.21 |
| —保函手续费 | 8,193.40 | - |
| —代理业务手续费 | - | 50,169.82 |
| —其他 | 2,455.94 | 1,639.59 |
| 手续费及佣金支出 | 332,939.88 | 288,984.08 |
| —手续费支出 | 332,939.88 | 287,976.51 |
| —其他支出 | - | 1,007.57 |
| 手续费及佣金净收入 | 12,803.80 | 82,478.54 |

（五十二）销售费用

| 项 目 | 本年发生额 | 上年发生额 |
|----------|------------------|------------------|
| 职工薪酬 | 497,294,668.56 | 463,146,410.43 |
| 折旧与摊销 | 293,870,850.38 | 324,868,802.90 |
| 劳务及相应配套费 | 194,757,343.42 | 142,132,912.09 |
| 维修费 | 28,907,258.03 | 20,919,589.74 |
| 办公费 | 18,691,213.30 | 27,876,007.45 |
| 运输费 | 10,386,024.46 | 46,978,784.11 |
| 车辆使用费 | 9,234,666.78 | 7,115,089.71 |
| 租赁费 | 7,506,477.88 | 7,518,810.24 |
| 物业管理费 | 5,872,199.37 | 17,148,017.73 |
| 劳动保护费 | 5,505,387.97 | 4,795,619.20 |
| 差旅费 | 5,338,330.36 | 2,881,988.01 |
| 其他 | 166,234,348.21 | 162,464,339.39 |
| 合 计 | 1,243,598,768.72 | 1,227,846,371.00 |

申能（集团）有限公司
2021年度财务报表附注
(除特别注明外，金额单位为人民币元)

八、合并财务报表重要项目说明（续）

（五十三）管理费用

| 项 目 | 本年发生额 | 上年发生额 |
|--------|------------------|------------------|
| 职工薪酬 | 1,943,371,243.44 | 1,412,157,055.74 |
| 折旧与摊销 | 179,310,310.61 | 123,180,501.14 |
| 物业管理费 | 178,571,044.40 | 178,160,356.63 |
| 软件及运维费 | 107,378,162.78 | 61,491,712.47 |
| 中介服务费 | 104,251,088.86 | 115,323,199.47 |
| 维修费 | 99,852,210.06 | 45,807,777.39 |
| 办公费 | 53,871,359.95 | 70,548,891.57 |
| 运输费 | 37,061,751.67 | 31,865,353.87 |
| 差旅费 | 23,260,032.97 | 12,277,473.60 |
| 业务宣传费 | 21,766,565.40 | 18,611,724.97 |
| 劳务费 | 18,577,407.64 | 10,776,403.30 |
| 其 他 | 205,974,388.61 | 224,202,378.35 |
| 合 计 | 2,973,245,566.39 | 2,304,402,828.50 |

（五十四）财务费用

| 项 目 | 本年发生额 | 上年发生额 |
|----------------|----------------|----------------|
| 利息支出 | 745,233,516.33 | 730,045,135.88 |
| 减：利息收入 | 103,505,684.01 | 105,582,387.44 |
| 利息净支出 | 641,727,832.32 | 624,462,748.44 |
| 汇兑净损失（净收益为“-”） | -37,123,745.37 | -45,282,425.25 |
| 弃置费用摊销 | 57,505,416.67 | 55,010,813.42 |
| 手续费及融资费用 | 16,540,272.86 | 15,810,213.20 |
| 合 计 | 678,649,776.48 | 650,001,349.81 |

（五十五）资产减值损失（损失以“-”表示）

| 项 目 | 本年发生额 | 上年发生额 |
|----------|-----------------|----------------|
| 坏账损失 | - | -34,184,641.24 |
| 贷款减值损失 | - | 9,053,712.13 |
| 存货跌价准备 | -5,918,307.15 | -4,848,020.37 |
| 固定资产减值损失 | -512,065,080.20 | - |
| 合同资产减值准备 | 2,024,944.46 | - |
| 合 计 | -515,958,442.89 | -29,978,949.48 |

申能（集团）有限公司
2021年度财务报表附注
(除特别注明外，金额单位为人民币元)

八、合并财务报表重要项目说明（续）

（五十六）信用减值损失（损失以“-”表示）

| 项目 | 本年发生额 | 上年发生额 |
|----------|----------------|----------------|
| 应收款项坏账损失 | -31,115,047.35 | -25,580,636.72 |
| 贷款损失准备 | 7,650,273.35 | - |
| 合计 | -23,464,774.00 | -25,580,636.72 |

（五十七）勘探费用

| 项 目 | 本年发生额 | 上年发生额 |
|------|----------------|---------------|
| 勘探费用 | 319,226,076.60 | 95,604,260.84 |

勘探费用主要系因部分未发现探明经济可采储量而发生的相关支出。

（五十八）公允价值变动收益

| 产生公允价值变动收益的来源 | 本年发生额 | 上年发生额 |
|-----------------|----------------|-----------------|
| 其他非流动金融资产公允价值变动 | 669,676,846.78 | -144,977,921.39 |
| 交易性金融资产 | -8,334,392.22 | -257,953.90 |
| 合计 | 661,342,454.56 | -145,235,875.29 |

（五十九）投资收益

| 类 别 | 本年发生额 | 上年发生额 |
|---------------------|------------------|------------------|
| 权益法核算的长期股权投资收益 | 434,610,688.24 | 1,140,946,968.80 |
| 持有可供出售金融资产期间取得的投资收益 | - | 2,368,242,758.93 |
| 其他权益工具持有期间取得的投资收益 | 2,585,475,953.21 | - |
| 持有交易性金融资产产生的投资收益 | 117,180,211.23 | - |
| 持有其他非流动金融资产期间的投资收益 | 541,759,142.62 | 409,962,086.60 |
| 处置交易性金融资产取得的投资收益 | 1,079,543,389.09 | 13,251,462.07 |
| 处置可供出售金融资产取得的投资收益 | - | 388,970,168.65 |
| 委托贷款收益 | 51,918,876.24 | 7,308,696.28 |
| 处置子公司股权取得收益 | - | 99,019,172.91 |
| 其他 | 7,688,133.46 | 4,370,367.32 |
| 合 计 | 4,818,176,394.09 | 4,432,071,681.56 |

上述投资收益汇回不存在重大限制情况。

申能（集团）有限公司
2021年度财务报表附注
(除特别注明外，金额单位为人民币元)

八、合并财务报表重要项目说明（续）

（六十）汇兑收益

| 项 目 | 本年发生额 | 上年发生额 |
|------|---------------|--------------|
| 汇兑收益 | 12,277,493.17 | 7,814,567.38 |

系子公司申能集团财务有限公司外币存款本金及相应利息收入之汇兑收益。

（六十一）资产处置收益

| 项 目 | 本年发生额 | 上年发生额 |
|-------------|----------------|---------------|
| 动拆迁补偿 | 286,474,476.05 | 25,728,057.23 |
| 固定资产处置利得或损失 | -1,011,548.75 | 18,127,369.95 |
| 投资性房地产处置收益 | 7,530,587.14 | - |
| 顺流交易返回 | 1,532,924.02 | - |
| 土地整治支出 | -33,840,004.64 | - |
| 其他 | - | 417,766.70 |
| 合 计 | 260,686,433.82 | 44,273,193.88 |

申能（集团）有限公司
2021年度财务报表附注
(除特别注明外，金额单位为人民币元)

八、合并财务报表重要项目说明（续）

（六十二）其他收益

| 项 目 | 本年发生额 | 上年发生额 |
|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
| 增值税即征即退 | 363,807,795.56 | 513,281,483.97 |
| 政策扶持奖金 | 153,378,205.14 | 191,012,488.22 |
| 燃气配套补贴 | 20,836,341.96 | 18,704,892.02 |
| 拆迁补偿 | 2,118,855.96 | 12,873,464.85 |
| 研发专项资金 | 37,606,011.24 | 11,294,114.93 |
| 钢瓶配送补贴 | 6,040,692.84 | 10,434,969.00 |
| 脱硝环保补贴 | 8,166,835.65 | 8,166,835.65 |
| 市政拨付疫情专项资金 | 3,104,000.00 | 3,097,761.19 |
| 稳岗补贴 | 3,560,790.54 | 3,058,569.44 |
| 虹桥一期运营补贴 | 2,998,554.84 | 2,998,554.84 |
| 房租减免专项补贴 | 411,406.15 | 1,128,199.38 |
| 标准化经费 | 500,000.00 | 1,010,000.00 |
| 核电工程用高性能电缆产业化技术改造项目补贴 | 700,000.00 | 700,000.00 |
| 税费返还 | 33,224,863.50 | 6,806,400.25 |
| 锅炉改造补贴 | 3,141,866.72 | 6,077,195.38 |
| 功能项目补贴 | 5,740,845.03 | 2,775,200.00 |
| 应急处置补贴 | - | 1,000,000.00 |
| 脱硫环保补贴 | - | 844,656.90 |
| 张江资金项目经费 | - | 531,371.10 |
| 其他 | 9,165,962.66 | 4,209,434.21 |
| 合 计 | 654,503,027.79 | 800,005,591.33 |

申能（集团）有限公司
2021年度财务报表附注
(除特别注明外，金额单位为人民币元)

八、合并财务报表重要项目说明（续）

（六十三）营业外收入

| 项 目 | 本年发生额 | 上年发生额 |
|----------------|----------------|---------------|
| 非流动资产报废处置收益 | 1,558,187.10 | - |
| 非同一控制下企业合并折价收入 | 53,627,405.75 | 30,761,180.56 |
| 固定资产报废利得 | 1,173,443.89 | 4,427,993.89 |
| 能源服务项目补贴 | - | 97,270.80 |
| 废品处置净收入 | - | 795,887.78 |
| 违约赔偿收入 | 8,355,608.15 | 398,194.65 |
| 政府补助 | 4,991,884.99 | 360,000.00 |
| 无需支付的款项 | 133,280,736.40 | - |
| 动迁补偿 | 6,540,063.03 | - |
| 电力公司关停清算款 | 18,093,350.20 | - |
| 存货盈盈 | 94,999,648.49 | - |
| 其他 | 61,684,202.19 | 20,376,707.35 |
| 合 计 | 384,304,530.19 | 57,217,235.03 |

1. 计入当期损益的政府补助

| 补助项目 | 本期发生数 | 上期发生数 | 与资产相关/与收益相关 |
|------|--------------|------------|-------------|
| 财政补贴 | 4,991,884.99 | 360,000.00 | 与收益相关的政府补助 |

（六十四）营业外支出

| 项 目 | 本年发生额 | 上年发生额 |
|----------|---------------|---------------|
| 固定报废损失 | 14,048,435.39 | 14,808,725.95 |
| 违约金及罚款支出 | 2,794,016.91 | 31,334,491.79 |
| 捐赠支出 | 13,670,336.00 | 10,444,100.00 |
| 其他 | 29,372,012.90 | 16,484,479.29 |
| 合 计 | 59,884,801.20 | 73,071,797.03 |

（六十五）所得税费用

| 项 目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|------------------|------------------|------------------|
| 按税法及相关规定计算的当期所得税 | 1,329,656,273.44 | 1,507,296,267.46 |
| 递延所得税费用 | 208,380,258.33 | -1,004,447.00 |
| 合 计 | 1,538,036,531.77 | 1,506,291,820.46 |

申能（集团）有限公司
2021年度财务报表附注
(除特别注明外，金额单位为人民币元)

八、合并财务报表重要项目说明（续）

（六十六）其他综合收益

1. 其他综合收益各项目及其所得税影响和转入损益情况

| 项 目 | 本期发生额 | | | 上期发生额 | | |
|-----------------------------------|--------------------|-------------------|-------------------|------------------|-----------------|-----------------|
| | 税前金额 | 所得稅 | 税后净額 | 税前金额 | 所得稅 | 税后净額 |
| 以后不能重分类进损益的其他综合收益 | - | - | - | - | - | - |
| 1.其他权益工具投资公允价值变动 | -10,543,656,619.98 | -2,635,905,159.19 | -7,907,751,460.79 | - | - | - |
| 以后将重分类进损益的其他综合收益 | - | - | - | - | - | - |
| 1.可供出售金融资产公允价值变动损益 | - | - | - | 1,266,989,463.95 | 316,747,366.04 | 950,242,097.91 |
| 减：前期计入其他综合收益当期转入损益 | - | - | - | - | - | - |
| 小 计 | - | - | - | 1,266,989,463.95 | 316,747,366.04 | 950,242,097.91 |
| 2.按照权益法核算的在被投资单位 其他综合收益中所享有的份额 | -76,634,221.74 | -27,088,294.92 | -49,545,926.82 | -484,041,267.12 | -134,221,783.98 | -349,819,483.14 |
| 减：前期计入其他综合收益当期转入损益 | - | - | - | - | - | - |
| 小 计 | -76,634,221.74 | -27,088,294.92 | -49,545,926.82 | -484,041,267.12 | -134,221,783.98 | -349,819,483.14 |
| 3.外币财务报表折算差额 | 10,979,034.54 | - | 10,979,034.54 | - | - | - |
| 减：前期计入其他综合收益当期转入损益 | - | - | - | - | - | - |
| 小 计 | 10,979,034.54 | - | 10,979,034.54 | - | - | - |
| 其他影响 | - | - | - | -4,542,357.92 | - | -4,542,357.92 |
| 其他综合收益合计 | -10,609,311,807.18 | -2,662,993,454.11 | -7,946,318,353.07 | 778,405,838.91 | 182,525,582.06 | 595,880,256.85 |

（六十七）外币折算

- 计入当期损益的汇兑净损失为-24,846,252.20元，分别计入财务费用的汇兑净损失项及汇兑收益下。
- 本公司无处置境外经营对外币财务报表折算差额的影响。

（六十八）借款费用

- 当期资本化的借款费用金额为146,260,909.19元；
- 当期用于计算确定借款费用资本化金额的资本化率为0.58%。

申能（集团）有限公司
2021年度财务报表附注
(除特别注明外，金额单位为人民币元)

八、合并财务报表重要项目说明（续）

（六十九）分部报告（本年数）

| 项 目 | 电力行业 | 城市燃气行业 | 石油天然气行业 | 房地产行业 | 金融服务行业 | 其他业务 | 抵消 | 合计 |
|----------------------|-------------------|-------------------|------------------|-------------------|--------------------|------------------|-------------------|--------------------|
| 一、营业收入 | 25,150,927,293.45 | 29,304,525,304.23 | 679,924,536.16 | 3,066,384,198.89 | 3,739,477,722.96 | 2,846,758,452.07 | 3,418,760,890.72 | 61,369,236,617.04 |
| 其中：对外交易收入 | 25,150,927,293.45 | 26,728,653,305.12 | 397,308,371.39 | 3,066,384,198.89 | 3,179,204,996.12 | 2,846,758,452.07 | - | 61,369,236,617.04 |
| 分部间交易收入 | - | 2,575,871,999.11 | 282,616,164.77 | - | 560,272,726.84 | - | 3,418,760,890.72 | - |
| 二、对联营和合营企业的投资收益 | 267,720,807.96 | -193,579,554.37 | - | 256,476,615.57 | 112,148,787.48 | -8,155,968.40 | - | 434,610,688.24 |
| 三、资产减值损失 | 516,667,837.23 | 2,446,618.79 | - | - | 101,671,317.05 | 25,142,114.20 | 106,504,670.38 | 539,423,216.89 |
| 四、折旧费和摊销费 | 2,190,712,225.92 | 1,743,860,122.54 | 169,487,337.35 | 28,311,020.54 | 28,815,308.36 | 78,330,147.75 | 35,354,280.93 | 4,204,161,881.53 |
| 五、利润总额 | 2,162,930,916.81 | 1,528,715,546.60 | -398,912,543.94 | 1,644,429,335.64 | 2,276,207,211.70 | 360,739,115.08 | -115,930,685.06 | 7,690,040,266.95 |
| 六、所得税费用 | 526,639,282.04 | 410,815,092.49 | 29,305,569.06 | 226,673,690.82 | 301,884,609.21 | 41,652,593.31 | -1,065,694.84 | 1,538,036,531.77 |
| 七、净利润 | 1,636,291,634.77 | 1,117,900,454.11 | -428,218,113.00 | 1,417,755,644.82 | 2,264,734,807.03 | 319,086,521.77 | 175,547,214.32 | 6,152,003,735.18 |
| 八、资产总额 | 78,408,050,852.38 | 48,601,430,021.24 | 3,666,563,222.45 | 12,539,454,299.71 | 114,874,299,355.24 | 4,437,004,687.85 | 47,049,448,487.63 | 215,477,353,951.24 |
| 九、负债总额 | 46,962,808,334.06 | 20,541,686,431.17 | 1,201,872,858.01 | 10,828,956,081.11 | 52,626,220,900.35 | 1,221,194,947.37 | 47,870,886,597.94 | 85,511,852,954.13 |
| 十、其他重要的非现金项目 | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 其中：折旧费和摊销费以外的其他非现金费用 | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 对联营企业和合营企业的长期股权投资 | 7,030,370,849.30 | 2,218,216,385.46 | - | 388,018,619.61 | 735,926,374.74 | 1,706,657,643.25 | - | 12,079,189,872.36 |

申能（集团）有限公司
2021年度财务报表附注
(除特别注明外，金额单位为人民币元)

八、合并财务报表重要项目说明（续）

（六十九）分部报告（续）（上年数）

| 项 目 | 电力行业 | 城市燃气行业 | 石油天然气行业 | 房地产业 | 金融服务行业 | 其他业务 | 抵消 | 合计 |
|--------------------------|-------------------|-------------------|------------------|-------------------|--------------------|------------------|-------------------|--------------------|
| 一、 营业收入 | 18,392,868,820.61 | 24,709,736,493.60 | 331,438,156.67 | 2,231,711,967.49 | 5,048,712,304.57 | 2,000,514,895.21 | 3,684,558,889.62 | 49,030,423,748.53 |
| 其中：对外交易收入 | 18,392,868,820.61 | 21,708,546,588.63 | 331,438,156.67 | 2,201,254,065.51 | 4,395,801,221.90 | 2,000,514,895.21 | - | 49,030,423,748.53 |
| 分部间交易收入 | - | 3,001,189,904.97 | - | 30,457,901.98 | 652,911,082.67 | | 3,684,558,889.62 | - |
| 二、对联营和合营企业的投资收益 | 971,547,162.03 | 149,382,064.63 | - | 20,505,766.05 | 359,241.44 | -847,265.35 | - | 1,140,946,968.80 |
| 三、资产减值损失 | 36,265,011.35 | 2,511,575.31 | - | - | 136,196,657.46 | - | 119,413,657.92 | 55,559,586.20 |
| 四、折旧费和摊销费 | 2,135,499,034.12 | 1,519,544,686.54 | 178,404,123.07 | 28,786,749.57 | 73,046,235.94 | 46,690,487.59 | 39,137,521.66 | 3,942,833,795.17 |
| 五、利润总额 | 2,662,976,288.43 | 2,593,842,087.07 | -53,641,349.07 | 790,740,820.57 | 2,761,274,865.49 | 290,966,804.45 | -58,311,245.62 | 9,104,470,762.56 |
| 六、所得税费用 | 316,605,102.51 | 709,842,959.80 | 44,253,063.74 | 184,931,483.59 | 209,598,016.51 | 41,614,136.94 | 552,942.63 | 1,506,291,820.46 |
| 七、净利润 | 2,346,371,185.92 | 1,883,999,127.27 | -97,894,412.81 | 605,809,336.98 | 2,551,676,848.98 | 249,352,667.51 | -58,864,188.25 | 7,598,178,942.10 |
| 八、资产总额 | 65,884,302,027.54 | 39,564,893,583.54 | 3,967,555,874.81 | 11,470,981,610.49 | 124,756,374,364.94 | 5,018,739,507.08 | 40,751,990,275.25 | 209,910,856,693.15 |
| 九、负债总额 | 26,817,828,277.48 | 21,659,189,786.14 | 993,330,566.57 | 11,795,261,018.47 | 47,242,944,563.51 | 1,328,129,454.90 | 30,004,473,719.71 | 79,832,209,947.36 |
| 十、其他重要的非现金项目 | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 其中：折旧费和摊销费以外的 其他非现金费用 | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 对联营企业和合营企业的长期股权投资 | 7,287,487,719.46 | 2,065,871,374.37 | - | 82,942,638.80 | 975,009,890.45 | 691,011,975.53 | - | 11,102,323,598.61 |

注：本公司的收入都来自于国内，非流动资产主要都位于国内，对主要客户的依赖程度不高。

申能（集团）有限公司
2021年度财务报表附注
(除特别注明外，金额单位为人民币元)

八、合并财务报表重要项目说明（续）

（七十）现金流量表相关事项说明

| 项 目 | 本年金额 | 上年金额 |
|----------------------------|--------------------------|--------------------------|
| （一）将净利润调节为经营活动现金流量 | — | — |
| 净利润 | 6,152,003,735.18 | 7,598,178,942.10 |
| 加：资产减值准备 | 539,364,082.51 | 55,559,586.20 |
| 固定资产折旧、油气资产折耗及投资性房地产折旧 | 3,961,052,697.54 | 3,799,394,885.62 |
| 使用权资产折旧 | 155,874,397.51 | - |
| 无形资产摊销 | 68,697,334.08 | 29,778,852.91 |
| 长期待摊费用摊销 | 18,537,452.40 | 8,099,519.18 |
| 处置固定资产、无形资产和 | -260,928,523.87 | -43,759,747.55 |
| 其他长期资产的损失（收益以“-”号填列） | | |
| 固定资产报废损失（收益以“-”号填列） | 11,452,405.45 | 9,635,264.22 |
| 公允价值变动损失（收益以“-”号填列） | -661,342,454.56 | 145,235,875.29 |
| 财务费用（收益以“-”号填列） | 779,794,620.14 | 731,730,022.49 |
| 投资损失（收益以“-”号填列） | -4,818,176,394.09 | -4,431,699,878.63 |
| 递延所得税资产减少（增加以“-”号填列） | 94,144,714.71 | -7,824,483.32 |
| 递延所得税负债增加（减少以“-”号填列） | 94,079,542.51 | 6,820,036.32 |
| 存货的减少（增加以“-”号填列） | -1,478,735,391.53 | -667,290,691.59 |
| 经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列） | -2,403,490,701.04 | -1,807,410,703.74 |
| 经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列） | 1,347,346,582.23 | 8,625,577,797.33 |
| 财务公司受限货币资金净增加 | -96,628,115.19 | -131,682,679.91 |
| 提取专项准备（安全生产费） | - | 285,606,529.41 |
| 其 他 | 44,384,967.53 | 47,749,670.81 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 3,547,430,951.51 | 14,253,698,797.14 |
| （二）不涉及现金收支的投资和筹资活动： | — | — |
| 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 | - | - |
| （三）现金及现金等价物净增加情况： | — | — |
| 现金的期末余额 | 12,953,961,302.10 | 14,885,956,546.45 |
| 减：现金的期初余额 | 14,885,956,546.45 | 11,743,100,140.19 |
| 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 | -1,931,995,244.35 | 3,142,856,406.26 |

申能（集团）有限公司
2021 年度财务报表附注
(除特别注明外，金额单位为人民币元)

八、合并财务报表重要项目说明（续）

（七十）现金流量表相关事项说明（续）

2. 现金和现金等价物

| 项 目 | 年 末 余 额 | 年 初 余 额 |
|----------------|-------------------|-------------------|
| 一、现金 | 12,953,961,302.10 | 14,885,956,546.45 |
| 其中：库存现金 | 681,889.83 | 934,265.28 |
| 可随时支付的银行存款 | 5,748,196,717.94 | 5,721,780,522.22 |
| 可随时用于支付的其他货币资金 | 46,705,335.94 | 242,106,716.75 |
| 可用于支付的存放中央银行款项 | 15,191.62 | 14,268.82 |
| 存放同业款项 | 7,158,362,166.77 | 8,921,120,773.38 |
| 二、现金等价物 | - | - |
| 其中：三个月内到期的债券投资 | - | - |
| 三、期末现金及现金等价物余额 | 12,953,961,302.10 | 14,885,956,546.45 |

公司及集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物，详见本附注八/（七十二）所示

（七十一）外币货币性项目

| 项 目 | 期 末 外 币 金 额 | 折 算 汇 率 | 期 末 折 算 人 民 币 余 额 |
|-------------|--------------|---------|-------------------|
| 货币资金 | 9,079,878.07 | 11.10 | 57,695,953.12 |
| 其中：美元 | 8,962,478.21 | 6.38 | 57,142,072.32 |
| 新加坡元 | 117,399.86 | 4.72 | 553,880.80 |
| 其他应收款（新加坡元） | 2,000.00 | 4.72 | 9,435.80 |
| 应付账款（新加坡元） | 9,630.00 | 4.72 | 45,433.38 |

2. 境外实体说明

| 被投资单位 | 经营地 | 记账本位币 | 本期本位币是否变化 | 备注 |
|--|------|-------|-----------|----|
| Xing Yuan Energy Development Pte. Ltd. | 新加坡 | 新加坡币 | 否 | - |
| 申能香港控股有限公司 | 香港地区 | 美金 | 否 | - |

申能（集团）有限公司
2021年度财务报表附注
(除特别注明外，金额单位为人民币元)

八、合并财务报表重要项目说明（续）

（七十二）所有权和使用权受到限制的资产

| 项 目 | 年末账面原值 | 受限原因 |
|-------------|------------------|-------------------|
| 货币资金 | 1,354,544,621.77 | 存放中央法定银行准备金及其他保证金 |
| 应收账款 | 1,516,924,376.74 | 借款抵押 |
| 固定资产 | 4,594,547,976.72 | 借款抵押 |
| 使用权资产 | 431,651,589.09 | 借款抵押 |
| 长期应收款 | 1,881,723,778.78 | 用于质押借款 |
| 一年内到期的非流动资产 | 33,505,273.33 | 用于质押借款 |
| 合 计 | 9,812,897,616.43 | —— |

注：子公司上海申能融资租赁有限公司长期应收款期末余额中，另有48.28亿元以作为基础资产委托建信信托有限责任公司发行10.75亿元的2020年度第一期绿色定向资产支持商业票据、23.64亿元的2021年度申金-安瑞绿色定向资产支持商业票据及13.88亿元的2021年度申金安鑫长三角绿色定向资产支持商业票据。

九、或有事项

- 本公司自2019年1月17日起，为下属子公司申能股份有限公司就其参股公司中天合创能源有限责任公司提供一般保证责任反担保，金额185,353.12万元，担保起始日为2016年5月25日，担保到期日至满足解除保证条件日。
- 除上述事项外，截至2021年12月31日，本公司未发生影响本财务报表阅读和理解的其他或有事项。

十、承诺事项

- 截至2021年12月31日，本公司下属子公司申能集团财务有限公司对外出具保函余额为18,244.00万元。
- 截至2021年12月31日，本公司资产受限情况详见本附注八/（七十二）所示。
- 除上述事项外，截至2021年12月31日，本公司未发生影响本财务报表阅读和理解的其他承诺事项。

十一、资产负债表日后事项

截至本财务报表签发日，本公司未发生影响本财务报表阅读和理解的其他重大资产负债表日后事项中的非调整事项。

申能（集团）有限公司
2021年度财务报表附注
(除特别注明外，金额单位为人民币元)

十二、关联方关系及其交易

(一) 本公司的出资人情况

| 出资人名称 | 与本公司关系 | 注册地 | 主营业务 | 出资人对本企业的持股比例 | 出资人对本企业的表决权比例 |
|----------------|--------|-----|------|--------------|---------------|
| 上海市国有资产监督管理委员会 | 出资人 | 上海市 | - | 100.00% | 100.00% |

(二) 本公司子公司情况详见本附注七所述。

(三) 本企业的合营企业、联营企业有关信息详见本附注八/(十三)。

(四) 不存在控制关系但有关联交易的关联方

| 企业名称 | 注册地 | 与本公司关系 | 业务性质 |
|--------------------|-----|---------|------|
| 娄爱娟 | - | 子公司少数股东 | 自然人 |
| 浙江众合科技股份有限公司 | 浙江 | 子公司少数股东 | 实业投资 |
| 上海大众公用事业(集团)股份有限公司 | 上海 | 子公司少数股东 | 实业投资 |

(五) 重大关联交易(金额单位：万元)

1. 销售商品、提供劳务

| 关联方 | 关联交易内容 | 关联交易定价方式及决策程序 | 2021 年度 | | 2020 年度 | |
|-------------------|--------|---------------|------------|------------|------------|------------|
| | | | 金 额 | 占同类交易金额的比例 | 金 额 | 占同类交易金额的比例 |
| 上海外高桥第二发电有限责任公司 | 销售燃煤 | 合同价 | 331,311.95 | 46.08% | 148,695.45 | 34.81% |
| 上海上电外高桥热力发展有限责任公司 | 热力销售 | 合同价 | 3,502.61 | 0.22% | 3,415.01 | 0.26% |
| 上海漕泾热电有限公司 | 销售燃气 | 合同价 | 192,578.49 | 8.23% | 175,047.17 | 8.52% |
| 华能上海燃机发电有限公司 | 销售燃气 | 合同价 | 60,971.71 | 2.61% | 64,690.06 | 4.89% |
| 上海奉贤燃气股份有限公司 | 销售天然气 | 合同价 | 62,247.53 | 2.66% | 67,547.96 | 5.11% |
| 上海松江燃气有限公司 | 销售天然气 | 合同价 | 78,328.29 | 3.35% | 52,131.98 | 3.94% |
| 上海外高桥第二发电有限责任公司 | 技术服务收入 | 合同价 | 1,456.79 | 12.80% | 1,217.28 | 15.50% |
| 上海外高桥第二发电有限责任公司 | 提供运行服务 | 合同价 | 952.06 | 8.36% | 1,340.53 | 17.07% |
| 上海上电漕泾发电有限公司 | 提供运行服务 | 合同价 | - | - | 1,981.13 | 25.23% |
| 上海外高桥发电有限责任公司 | 提供运行服务 | 合同价 | - | - | 1,230.39 | 15.67% |
| 上海漕泾热电有限责任公司 | 提供运行服务 | 合同价 | - | - | 1,132.08 | 14.42% |
| 上海吴泾发电有限责任公司 | 提供运行服务 | 合同价 | - | - | 600.81 | 7.65% |
| 上海申川环保科技有限公司 | 提供运维服务 | 合同价 | - | - | 386.94 | 4.93% |

申能（集团）有限公司
2021年度财务报表附注
(除特别注明外，金额单位为人民币元)

十二、关联方关系及其交易（续）

（五）重大关联交易（金额单位：万元）（续）

2. 采购商品、接受劳务

| 关联方 | 关联交易内容 | 关联交易定价方式及决策程序 | 2021 年度 | | 2020 年度 | |
|-----------------------------------|--------|---------------|-----------|------------|-----------|------------|
| | | | 金额 | 占同类交易金额的比例 | 金额 | 占同类交易金额的比例 |
| TOTAL GAS & POWER LIMITED, London | 进口 LNG | 合同价 | 58,933.51 | 5.18% | - | - |
| 江苏如东联合管道有限公司 | 管输费 | 合同价 | 8,256.88 | 100.00% | - | - |
| 上海申泰物业管理有限公司 | 接受劳务 | 合同价 | - | - | 1,840.14 | 100.00% |
| 上海申能物业管理有限公司 | 物业管理费 | 合同价 | 1,084.28 | 100.00% | 1,533.34 | 100.00% |
| 上海建友石化产品有限公司 | 采购货物 | 合同价 | 6,355.05 | 95.45% | 6,207.20 | 36.06% |
| 上海嘉禾航运有限公司 | 运输服务 | 合同价 | 43,543.38 | 100.00% | 21,288.96 | 100.00% |
| 上海外高桥发电有限责任公司 | 生产管理费 | 合同价 | 966.20 | 100.00% | 300.00 | 98.44% |
| 上海外高桥第二发电有限责任公司 | 接受运行服务 | 合同价 | 589.15 | 100.00% | 1,964.82 | 100.00% |

3. 向关联方收取的利息收入

| 关联方 | 2021 年度 | | 2020 年度 | |
|-----------------|----------|------------|----------|------------|
| | 金额 | 占同类交易金额的比例 | 金额 | 占同类交易金额的比例 |
| 江苏如东联合管道有限公司 | 793.04 | 30.39% | 885.24 | 9.49% |
| 上海嘉禾航运有限公司 | 86.41 | 3.31% | 95.79 | 1.03% |
| 华能上海石洞口发电有限责任公司 | 1,659.87 | 63.62% | 3,011.30 | 32.28% |
| 华能启东风力发电有限公司 | - | - | 189.37 | 2.03% |
| 上海丰鑫置业有限公司 | - | - | 1,572.09 | 16.85% |

4. 向关联方支付的利息

| 关联方 | 2021 年度 | | 2020 年度 | |
|-----------------|----------|------------|----------|------------|
| | 金额 | 占同类交易金额的比例 | 金额 | 占同类交易金额的比例 |
| 上海外高桥第二发电有限责任公司 | 2,818.29 | 54.23% | 2,747.85 | 60.55% |

5. 关联方出租情况

| 出租方名称 | 承租方名称 | 租赁资产种类 | 租赁收益期间 | 租赁收益定价依据 | 年度确认的租赁收益 |
|-------|--------------|--------|----------|----------|-----------|
| 本公司 | 上海置地广场商厦有限公司 | 投资性房地产 | 2021 年整年 | 合同价 | 3,831.29 |

申能（集团）有限公司
2021年度财务报表附注
(除特别注明外，金额单位为人民币元)

十二、关联方关系及其交易（续）

（五）重大关联交易（金额单位：万元）

6. 关联方承租情况

| 出租方名称 | 承租方名称 | 租赁资产种类 | 租赁起始日 | 租赁终止日 | 租赁收益定价依据 | 年度确认的租赁费用 |
|---------------|-------|---------|-----------|------------|----------|-----------|
| 上海液化天然气运输有限公司 | 本公司 | LNG 运输轮 | 202.01.01 | 2021.12.31 | 市场价 | 17,687.22 |

7. 关联担保情况

| 被担保方 | 担保金额 | 担保起始日 | 担保到期日 | 担保是否已经履行完毕 |
|--------------|--|-----------|----------------|------------|
| 中天合创能源有限责任公司 | 185,353.12 万元的借款本金、利息以及 中天合创应向银行支付的与借款有关 的款项（如有） | 2016-5-25 | 至满足解除保证 条件日 | 否（按份连带担保） |

8. 向主要关联方委托贷款及发放贷款情况

对华能启东风力发电有限公司收回1,942.00元贷款，委托贷款余额为1,431.00万元；对上海嘉禾航运有限公司净收回贷款100.00元，发放贷款余额2,900.00万元；对江苏如东联合管道有限公司本期净收回贷款1,000.00万元，发放贷款余额18,500.00万元；对华能上海石洞口发电有限责任公司净收回贷款32,000.00万元，发放贷款期末余额为36,000.00万元；对瑞必科净化设备（上海）有限公司净发放贷款500.00万元，发放贷款余额500.00万元。

（六）重大的关联方应收应付款项余额（金额单位：万元）

| 企业名称 | 款项余额性质 | 年末余额 | 年初余额 |
|-----------------|-----------------------|----------|-----------|
| 上海申川环保科技有限公司 | 应收票据 | 302.21 | 409.12 |
| 上海外高桥第二发电有限责任公司 | 应收账款 | 3,091.38 | 442.33 |
| 上海申川环保科技有限公司 | 应收账款 | 1,850.09 | 2,622.66 |
| 江苏如东联合管道有限公司 | 其他应收款 | - | 2,000.00 |
| 上海吴泾发电有限责任公司 | 其他应收款 | 1,200.00 | 1,200.00 |
| 华能启东风力发电有限公司 | 一年内到期的非流动 资产（委托贷款） | 1,431.00 | 1,902.00 |
| 华能启东风力发电有限公司 | 其他非流动资产 (委托贷款) | - | 1,431.00 |
| 上海外高桥第二发电有限责任公司 | 短期借款 | - | 50,000.00 |
| 娄爱娟 | 应付账款 | 341.67 | 1,040.00 |
| 上海申能物业管理有限公司 | 应付账款 | 520.14 | 227.81 |

申能（集团）有限公司
2021 年度财务报表附注
(除特别注明外，金额单位为人民币元)

十二、关联方关系及其交易（续）

（六）重大的关联方应收应付款项余额（金额单位：万元）（续）

| 企业名称 | 款项余额性质 | 年末余额 | 年初余额 |
|--------------------|--------|-----------|-----------|
| 上海外高桥第二发电有限责任公司 | 应付账款 | 956.84 | 3,301.79 |
| 上海嘉禾航运有限公司 | 应付账款 | 4,908.06 | 4,696.94 |
| 上海外高桥发电有限责任公司 | 应付账款 | 3,258.78 | 900.00 |
| 上海奉贤燃气股份有限公司 | 应付账款 | - | 829.96 |
| 上海外高桥第二发电有限责任公司 | 合同负债 | - | 10,997.83 |
| 上海漕泾热电有限责任公司 | 合同负债 | - | 2,564.39 |
| 上海置地广场商厦有限公司 | 其他应付款 | 335.24 | 335.24 |
| 上海张江（集团）有限公司 | 其他应付款 | 6,676.29 | 6,676.29 |
| 上海丰鑫置业有限公司 | 其他应付款 | 16,650.00 | 16,650.00 |
| 上海大众公用事业（集团）股份有限公司 | 其他应付款 | 10,000.00 | - |
| 兴边富民（北京）清洁能源技术有限公司 | 其他应付款 | 387.64 | - |
| 兴边富民（北京）环境技术有限公司 | 其他应付款 | 335.90 | - |

十二、关联方关系及其交易（续）

（六）重大的关联方应收应付款项余额（金额单位：万元）（续）

| 企业名称 | 款项余额性质 | 年末余额 | 年初余额 |
|------------------------------------|--------|------------|------------|
| 上海外高桥第二发电有限责任公司 | 合同负债 | 13,703.51 | - |
| 上海上电外高桥热力发展有限责任公司 | 应收账款 | 397.88 | - |
| SILK LNG Transport No.1 Pte. Ltd., | 长期应收款 | 6,522.34 | - |
| SILK LNG Transport No.2 Pte. Ltd., | 长期应收款 | 6,522.34 | - |
| SILK LNG Transport No.3 Pte. Ltd., | 长期应收款 | 4,756.91 | - |
| 浙江众合科技股份有限公司 | 应付股利 | 3,600.00 | 5,400.00 |
| 上海外高桥第二发电有限责任公司 | 吸收存款 | 105,114.98 | 106,354.21 |
| 上海嘉禾航运有限公司 | 吸收存款 | 1,507.04 | 1,493.59 |
| 上海中石化申能能源销售有限公司 | 吸收存款 | 2,568.53 | 2,539.93 |
| 上海申能置地物业管理有限公司 | 吸收存款 | 501.37 | 559.98 |
| 上海诚毅投资管理有限公司 | 吸收存款 | 471.28 | 4,731.98 |
| 华能上海石洞口发电有限责任公司 | 发放贷款 | 36,000.00 | 68,000.00 |
| 江苏如东联合管道有限公司 | 发放贷款 | 18,500.00 | 17,500.00 |
| 上海嘉禾航运有限公司 | 发放贷款 | 2,900.00 | 3,000.00 |
| 瑞必科净化设备（上海）有限公司 | 发放贷款 | 500.00 | - |

十三、其他重要事项

1. 截至 2021 年 12 月 31 日，子公司上海久联集团有限公司虹古路房产产权所属人为上海建筑材料交易所（上海商品交易所前身），因产权变更手续未办妥，故产权人未变更。账面原值 650,000.00 元，已计提减值准备 447,962.60 元。该房产目前系由原上海商品交易所的职工在使用。

2、截至 2021 年 12 月 31 日，子公司上海久联集团有限公司账面固定资产清理挂账 18,104,668.85 元，系位于中山南路 837 号的鸿宇大厦，由于 2003 年轨道交通四号线事故致使其坍塌，根据上海市建设和管理委员会文件《沪建经（2004）1 号》及《轨道交通四号线工程事故国有资产损失核销工作协调会议纪要》，将鸿宇大厦扣除赔付款 750 万元后的净值 1,810.47 万元暂作固定资产清理挂账。目前该大楼已拆除，大楼所处的地方已改造成公共绿地。市政府在当时同意用他地块作为补偿，该项尚在协调中。

3. 截至 2021 年 12 月 31 日，本公司未发生影响本财务报表阅读和理解的其他重要事项。

申能（集团）有限公司
2021年度财务报表附注
(除特别注明外，金额单位为人民币元)

十四、母公司财务报表主要项目附注

(一) 其他应收款

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|----------------|----------------|
| 应收利息 | 21,413,348.86 | 33,655,123.15 |
| 应收股利 | 717.80 | - |
| 其他应收款 | 147,475,866.94 | 228,994,344.92 |
| 合计 | 168,889,933.60 | 262,649,468.07 |

1.1 应收利息

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|-------------|---------------|----------------|----------------|---------------|
| 账龄一年以内的应收利息 | 33,655,123.15 | 112,822,184.05 | 125,063,958.34 | 21,413,348.86 |
| 其中：1、应收存款利息 | 16,054,622.96 | 909,608.13 | - | 16,964,231.09 |
| 2、应收委贷利息 | 17,600,500.19 | 111,912,575.92 | 125,063,958.34 | 4,449,117.77 |

1.2 其他应收款

1.2.1 按账龄披露:

| 账龄 | 期末其他应收款金额 | 期初其他应收款金额 |
|--------|----------------|----------------|
| 1年以内 | 48,011,771.25 | 130,012,222.22 |
| 1至2年 | 20,522,952.99 | 2,480.00 |
| 2至3年 | - | 40,038,500.00 |
| 3至4年 | 40,000,000.00 | 19,368,477.23 |
| 4至5年 | 19,368,477.23 | - |
| 5年以上 | 35,883,211.51 | 55,883,211.51 |
| 小计 | 163,786,412.98 | 245,304,890.96 |
| 减：坏账准备 | 16,310,546.04 | 16,310,546.04 |
| 合计 | 147,475,866.94 | 228,994,344.92 |

1.2.2 按款项性质披露:

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------|----------------|----------------|
| 资金往来 | 145,593,608.88 | 245,263,910.96 |
| 押金、保证金 | 18,149,800.00 | - |
| 备用金 | 38,500.00 | 38,500.00 |
| 其他 | 4,504.10 | 2,480.00 |
| 合计 | 163,786,412.98 | 245,304,890.96 |

申能（集团）有限公司
2021 年度财务报表附注
(除特别注明外，金额单位为人民币元)

十四、母公司财务报表主要项目附注

(一) 其他应收款 (续)

1.2 其他应收款 (续)

1.2.3 其他应收款坏账准备计提情况

| 坏账准备 | 第一阶段 未来 12 个月 预期信用损失 | 第二阶段 整个存续期 预期信用损失 (未发生信用减值) | 第三阶段 整个存续期 预期信用损失 (已发生信用减值) | 合计 |
|---------------------|----------------------------|--------------------------------------|--------------------------------------|---------------|
| 2021 年 1 月 1 日余额 | - | - | 16,310,546.04 | 16,310,546.04 |
| 2021 年 1 月 1 日余额在本期 | - | - | - | - |
| --转入第二阶段 | - | - | - | - |
| --转入第三阶段 | - | - | - | - |
| --转回第二阶段 | - | - | - | - |
| --转回第一阶段 | - | - | - | - |
| 本期计提 | - | - | - | - |
| 本期转回 | - | - | - | - |
| 本期核销 | - | - | - | - |
| 2021 年 12 月 31 日余额 | - | - | 16,310,546.04 | 16,310,546.04 |

1.2.4 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

| 债务人信息 | 款项性质 | 账面余额 |
|----------------|------|----------------|
| 第二 LNG 气站筹建处 | 筹建款 | 40,000,000.00 |
| 申能香港控股有限公司 | 往来款 | 20,000,000.00 |
| 上海申能能创能源发展有限公司 | 往来款 | 20,522,952.99 |
| 上海申能诚毅股权投资有限公司 | 往来款 | 19,368,477.23 |
| 上海燃气有限公司 | 租赁款 | 9,000,000.00 |
| 合 计 | —— | 108,891,430.22 |

申能（集团）有限公司
2021 年度财务报表附注
(除特别注明外，金额单位为人民币元)

十四、母公司财务报表主要项目附注（续）

（二）长期股权投资

1. 长期股权投资分类

| 项 目 | 年初余额 | 本年增加 | 本年减少 | 年末余额 |
|----------------------|-------------------|------------------|----------------|-------------------|
| 对子公司投资 | 17,025,952,147.20 | 1,370,000,000.00 | 90,464,717.97 | 18,305,487,429.23 |
| 对联营企业投资 | 915,364,483.01 | 399,953,877.92 | 206,387,652.95 | 1,108,930,707.98 |
| 股权分置流通权 ^注 | 647,257,244.84 | - | - | 647,257,244.84 |
| 合 计 | 18,588,573,875.05 | 1,769,953,877.92 | 296,852,370.92 | 20,061,675,382.05 |

注：股权分置流通权系子公司申能股份有限公司于 2005 年进行股权分置改革时本公司作为大股东所支付的股票对价。

2. 长期股权投资明细

2.1 对子公司投资

| 被投资单位 | 投资成本 | 年初余额 | 增减变动 | 年末余额 | 减值准备 | 本年现金红利 |
|----------------|-------------------|-------------------|------------------|-------------------|------|------------------|
| 申能股份有限公司 | 3,780,072,935.93 | 3,780,072,935.93 | - | 3,780,072,935.93 | - | 735,432,814.48 |
| 上海燃气（集团）有限公司 | 3,760,585,363.76 | 3,760,585,363.76 | - | 3,760,585,363.76 | - | - |
| 上海液化天然气有限责任公司 | 1,155,000,000.00 | 1,155,000,000.00 | - | 1,155,000,000.00 | - | 220,086,108.65 |
| 上海申能能源服务有限公司 | 320,000,000.00 | 320,000,000.00 | - | 320,000,000.00 | - | - |
| 申能集团财务有限公司 | 1,299,854,000.00 | 1,299,854,000.00 | - | 1,299,854,000.00 | - | 228,000,000.00 |
| 上海久联集团有限公司 | 1,402,593,660.56 | 1,402,593,660.56 | - | 1,402,593,660.56 | - | - |
| 上海申能能创能源发展有限公司 | 103,420,000.00 | 103,420,000.00 | - | 103,420,000.00 | - | - |
| 上海申欣环保实业有限公司 | 80,333,974.48 | 80,333,974.48 | - | 80,333,974.48 | - | - |
| 上海港口能源有限公司 | 30,000,000.00 | 30,000,000.00 | - | 30,000,000.00 | - | - |
| 上海申能融资租赁有限公司 | 930,681,000.00 | 930,681,000.00 | - | 930,681,000.00 | - | 57,791,431.39 |
| 上海申能诚毅股权投资有限公司 | 2,260,000,000.00 | 1,000,000,000.00 | 1,260,000,000.00 | 2,260,000,000.00 | - | - |
| 申能碳科技有限公司 | 100,000,000.00 | 50,000,000.00 | 50,000,000.00 | 100,000,000.00 | - | - |
| 上海电缆研究所有限公司 | 904,647,179.66 | 904,647,179.66 | -90,464,717.97 | 814,182,461.69 | - | - |
| 上海燃气有限公司 | 1,792,144,829.33 | 1,792,144,829.33 | - | 1,792,144,829.33 | - | - |
| 申能集团商务服务有限公司 | 80,000,000.00 | 80,000,000.00 | - | 80,000,000.00 | - | - |
| 申能香港控股有限公司 | 111,619,203.48 | 111,619,203.48 | - | 111,619,203.48 | - | - |
| 申能环境有限公司 | 225,000,000.00 | 225,000,000.00 | - | 225,000,000.00 | - | - |
| 申能洋山液化天然气有限公司 | 60,000,000.00 | - | 60,000,000.00 | 60,000,000.00 | - | - |
| 小 计 | 18,395,952,147.20 | 17,025,952,147.20 | 1,279,535,282.03 | 18,305,487,429.23 | - | 1,241,310,354.52 |

申能（集团）有限公司
2021年度财务报表附注
(除特别注明外，金额单位为人民币元)

十四、母公司财务报表主要项目附注（续）

（二）长期股权投资（续）

2. 长期股权投资明细（续）

2.2 对联营企业投资

| 被投资单位 | 投资成本 | 期初余额 | 本期变动额 | | | | | | | 期末余额 | 减值准备 期末余额 |
|-------------------------------|----------------|----------------|----------------|----------------|-----------------|--------------|----------------|-----------------|------------|------------------|--------------|
| | | | 追加投资 | 减少投资 | 权益法下确认 的投资损益 | 其他综合 收益调整 | 其他变动 | 宣告发放现金 股利或利润 | 计提 减值准备 | | |
| 联营企业 | — | — | — | — | — | — | — | — | — | — | — |
| 上海盛港能源投资有限公司 | 46,630,062.14 | 60,168,896.35 | - | - | 8,318,387.85 | 73,190.61 | - | - | - | 68,560,474.81 | - |
| 上海置地广场商厦有限公司 | 1,000,000.00 | 5,679,167.17 | - | - | -1,682,628.10 | - | - | - | - | 3,996,539.07 | - |
| 上海诚毅投资管理有限公司 | 18,000,000.00 | 18,748,977.38 | - | - | 4,842,986.38 | - | - | - | - | 23,591,963.76 | - |
| 上海诚毅新能源创业投资有限公司 ^{注1} | 196,000,000.00 | 325,507,963.48 | - | 130,666,666.66 | 70,291,830.25 | - | - | - | - | 265,133,127.07 | - |
| 成都市新申创业投资有限公司 | 40,000,000.00 | 74,829,963.43 | - | 40,000,000.00 | 891,022.86 | - | -35,720,986.29 | - | - | - | - |
| 上海勘测设计研究院有限公司 | 128,446,106.80 | 227,689,169.83 | - | - | 31,744,187.38 | 7,473,595.48 | - | - | - | 266,906,952.69 | - |
| 江苏苏东联合管道有限公司 | 160,000,000.00 | 165,791,502.65 | - | - | 3,664,488.44 | -205,759.56 | - | - | - | 169,250,231.53 | - |
| 上海中石化申能能源销售有限公司 | 24,500,000.00 | 24,948,842.72 | - | - | -653,023.67 | - | - | - | - | 24,295,819.05 | - |
| 上海中油申能氢能科技有限公司 | 12,000,000.00 | 12,000,000.00 | 2,532,000.00 | - | - | - | - | - | - | 14,532,000.00 | - |
| 上海能源建设集团有限公司 ^{注2} | 272,663,600.00 | - | 272,663,600.00 | - | - | - | - | - | - | 272,663,600.00 | - |
| 合 计 | 899,239,768.94 | 915,364,483.01 | 275,195,600.00 | 170,666,666.66 | 117,417,251.39 | 7,341,026.53 | -35,720,986.29 | - | - | 1,108,930,707.98 | - |

注 1：上海诚毅新能源创业投资有限公司董事会一共 9 席，本公司占 4 席，本公司对该公司具有重大影响而无控制权。

注 2：本公司拟期后将上海能源建设集团有限公司划转给下属子公司。

申能（集团）有限公司
2021年度财务报表附注
(除特别注明外，金额单位为人民币元)

十四、母公司财务报表主要项目附注(续)

(三) 营业收入及营业成本

| 项 目 | 本年发生额 | | 上年发生额 | |
|------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| | 收 入 | 成 本 | 收 入 | 成 本 |
| 房产租赁 | 56,769,456.62 | 15,468,431.88 | 46,849,745.86 | 15,053,233.44 |

(四) 投资收益

| 产生投资收益的来源 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------------------|------------------|------------------|
| 成本法核算的长期股权投资收益 | 1,241,310,354.52 | 1,105,324,719.20 |
| 权益法核算的长期股权投资收益 | 117,417,251.39 | 86,648,577.89 |
| 持有可供出售金融资产期间取得的投资收益 | - | 2,221,843,835.78 |
| 处置可供出售金融资产取得的投资收益 | - | 87,953,816.17 |
| 交易性金融资产收益 | - | 22.80 |
| 其他权益工具投资收益 | 2,529,687,788.14 | - |
| 委托贷款收益 | 105,577,901.81 | 69,596,216.10 |
| 处置长期股权投资产生的投资收益 | - | 20,221,574.78 |
| 合 计 | 3,993,993,295.86 | 3,591,588,762.72 |

上述投资收益汇回不存在重大限制情况。

十五、财务报表的批准

本财务报表业经本公司董事会批准。



日期：2022年4月1日