

**深圳能源集团股份有限公司**

**财务报表**

**2020年06月30日止半年度**

目录

	页次
合并资产负债表	1-3
合并利润表	4-5
合并股东权益变动表	6-7
合并现金流量表	8-9
公司资产负债表	10-11
公司利润表	12
公司股东权益变动表	13-14
公司现金流量表	15-16
财务报表附注	17-189
补充资料	
1.非经常性损益明细表	1
2.净资产收益率和每股收益	2

深圳能源集团股份有限公司  
合并资产负债表  
2020年06月30日

人民币元

资产	附注五	2020年06月30日	2019年12月31日
<b>流动资产</b>			
货币资金	1	8,176,508,302.11	3,144,222,506.46
存放中央银行款项	2	791,344,984.11	928,449,681.21
存放同业款项	3	3,609,295,900.32	4,697,684,481.01
交易性金融资产	4	332,470,868.69	380,596,521.37
应收票据	5	171,264,791.21	112,619,885.75
应收账款	6	8,004,754,215.63	6,685,266,127.12
应收款项融资	7	6,237,600.00	18,380,000.00
预付款项	8	293,514,665.19	292,549,937.57
其他应收款	9	1,329,853,520.25	1,314,839,944.41
存货	10	1,131,938,179.36	944,006,816.53
合同资产	11	65,498,177.46	--
持有待售资产	12	--	4,166,569.09
其他流动资产	13	1,107,108,783.46	1,027,553,089.94
<b>流动资产合计</b>		<b>25,019,789,987.79</b>	<b>19,550,335,560.46</b>
<b>非流动资产</b>			
长期股权投资	14	6,318,162,122.17	5,638,585,116.74
其他权益工具投资	15	6,133,374,380.06	6,828,858,376.01
投资性房地产	16	1,466,205,256.01	1,500,638,147.61
固定资产	17	35,502,597,650.99	35,743,959,412.75
在建工程	18	13,324,770,191.20	12,599,794,203.04
无形资产	19	7,401,855,168.98	5,008,775,488.26
开发支出	20	90,540,324.88	76,765,182.20
商誉	21	2,761,607,004.79	2,635,319,468.00
长期待摊费用	22	173,324,114.28	117,544,454.01
递延所得税资产	23	344,933,942.13	323,713,617.82
其他非流动资产	24	7,004,608,733.70	6,087,759,098.37
<b>非流动资产合计</b>		<b>80,521,978,889.19</b>	<b>76,561,712,564.81</b>
<b>资产总计</b>		<b>105,541,768,876.98</b>	<b>96,112,048,125.27</b>

后附财务报表附注为本财务报表的组成部分

深圳能源集团股份有限公司  
合并资产负债表（续）  
2020年06月30日

人民币元

<u>负债和股东权益</u>	<u>附注五</u>	<u>2020年06月30日</u>	<u>2019年12月31日</u>
流动负债			
短期借款	25	1,753,775,977.27	1,477,188,483.66
应付票据	26	217,885,159.91	366,603,398.14
应付账款	27	3,674,715,679.51	2,490,888,867.88
预收款项	28	--	1,538,134,499.87
合同负债	29	553,309,387.14	--
应付职工薪酬	30	1,215,294,689.81	902,352,744.10
应交税费	31	363,554,816.89	1,107,489,449.39
其他应付款	32	4,854,102,204.49	5,572,613,607.00
一年内到期的非流动负债	33	11,381,747,949.41	12,707,908,210.17
其他流动负债	34	5,064,457,219.06	7,094,882,233.33
流动负债合计		<u>29,078,843,083.49</u>	<u>33,258,061,493.54</u>
非流动负债			
长期借款	35	21,541,305,041.66	18,079,358,766.65
应付债券	36	9,996,992,500.00	6,999,727,500.00
长期应付款	37	6,815,674,188.98	1,976,000,030.93
预计负债	38	577,358.49	577,358.49
递延收益	39	711,874,942.49	826,283,935.87
递延所得税负债	23	1,392,909,016.54	1,387,185,880.78
非流动负债合计		<u>40,459,333,048.16</u>	<u>29,269,133,472.72</u>
负债合计		<u>69,538,176,131.65</u>	<u>62,527,194,966.26</u>

后附财务报表附注为本财务报表的组成部分

深圳能源集团股份有限公司  
合并资产负债表（续）  
2020年06月30日

人民币元

<u>负债和股东权益</u>	<u>附注五</u>	<u>2020年06月30日</u>	<u>2019年12月31日</u>
股东权益			
股本	40	4,757,389,916.00	3,964,491,597.00
其他权益工具—永续债	41	5,999,195,660.38	5,999,195,660.38
资本公积	42	3,949,199,501.71	3,949,199,501.71
其他综合收益	43	2,735,229,009.55	3,234,726,497.40
专项储备	44	14,305,459.03	12,803,579.57
盈余公积	45	2,946,182,770.47	2,946,182,770.47
未分配利润	46	11,830,330,478.05	9,980,390,163.08
归属于母公司股东权益合计		32,231,832,795.19	30,086,989,769.61
少数股东权益		3,771,759,950.14	3,497,863,389.40
股东权益合计		36,003,592,745.33	33,584,853,159.01
负债和股东权益总计		105,541,768,876.98	96,112,048,125.27

本财务报表由以下人士签署：

\_\_\_\_\_  
法定代表人：熊佩锦

\_\_\_\_\_  
主管会计工作负责人：李英峰

\_\_\_\_\_  
财务总监：马彦钊

\_\_\_\_\_  
会计机构负责人：陆小平

后附财务报表附注为本财务报表的组成部分

深圳能源集团股份有限公司  
合并利润表  
2020上半年度

人民币元

	附注五	本期发生额	上年同期发生额
营业收入	47	8,790,240,880.21	10,386,152,060.23
减：营业成本	47	6,159,354,865.49	6,749,839,206.88
税金及附加	48	65,103,599.26	918,448,140.02
销售费用	49	36,612,098.12	46,449,358.87
管理费用	50	510,950,185.24	486,714,487.39
研发费用	51	60,965,267.95	60,666,969.72
财务费用	52	969,996,656.66	950,825,905.73
其中：利息费用	52	1,018,323,970.92	950,129,153.78
利息收入	52	76,903,287.02	35,979,066.37
加：其他收益	53	25,979,469.82	28,672,074.84
投资收益	54	201,498,762.69	90,144,815.87
其中：对联营企业的投资收益/ （损失）		61,545,628.34	(23,988,319.44)
公允价值变动损益	55	1,874,347.32	64,576,350.66
信用减值损失	56	277,121.88	3,190,114.55
资产处置（损失）/收益	57	(54,200.67)	291,531.66
营业利润		1,216,833,708.53	1,360,082,879.20
加：营业外收入	58	1,971,437,241.39	75,656,807.82
减：营业外支出	59	13,147,795.57	8,180,881.93
利润总额		3,175,123,154.35	1,427,558,805.09
减：所得税费用	60	193,177,131.06	270,097,970.84
净利润		2,981,946,023.29	1,157,460,834.25
按经营持续性分类			
持续经营净利润		2,981,946,023.29	1,157,460,834.25
按所有权归属分类			
归属于母公司股东的净利润		2,841,063,213.82	1,032,242,134.41
少数股东损益		140,882,809.47	125,218,699.84

后附财务报表附注为本财务报表的组成部分

深圳能源集团股份有限公司  
合并利润表（续）  
2020上半年度

人民币元

	附注五	本期发生额	上年同期发生额
其他综合亏损的税后净额	43	(500,505,259.13)	160,080,520.51
归属于母公司股东的其他综合亏损的税后净额		(499,497,487.85)	160,102,293.58
不能重分类进损益的其他综合亏损		(538,781,544.45)	156,260,767.30
权益法下不能转损益的其他综合收益		145,851.23	(234,861.43)
其他权益工具投资公允价值变动		(538,927,395.68)	156,495,628.73
将重分类进损益的其他综合收益		39,284,056.60	3,841,526.28
权益法下可转损益的其他综合收益		3,820,017.20	3,701,570.96
外币财务报表折算差额		35,464,039.40	139,955.32
归属于少数股东的其他综合亏损的税后净额	43	(1,007,771.28)	(21,773.07)
综合收益总额		2,481,440,764.16	1,317,541,354.76
其中：			
归属于母公司股东的综合收益总额		2,341,565,725.97	1,192,344,427.99
归属于少数股东的综合收益总额		139,875,038.19	125,196,926.77
每股收益	61		
基本每股收益		0.5972	0.2170
稀释每股收益		不适用	不适用

后附财务报表附注为本财务报表的组成部分

深圳能源集团股份有限公司  
合并股东权益变动表  
2020上半年度

人民币元

2020上半年度

	归属于母公司股东权益							少数股东权益	股东权益合计	
	股本	其他权益工具	资本公积	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润			小计
一、上年年末及本年初余额	3,964,491,597.00	5,999,195,660.38	3,949,199,501.71	3,234,726,497.40	12,803,579.57	2,946,182,770.47	9,980,390,163.08	30,086,989,769.61	3,497,863,389.40	33,584,853,159.01
二、本年增减变动金额										
(一) 综合收益总额	--	--	--	(499,497,487.85)	--	--	2,841,063,213.82	2,341,565,725.97	139,875,038.19	2,481,440,764.16
(二) 股东投入和减少资本										
1. 股东投入的普通股	--	--	--	--	--	--	--	--	77,154,088.76	77,154,088.76
2. 其他	--	--	--	--	--	--	--	--	56,867,433.79	56,867,433.79
(三) 利润分配										
1. 对股东的分配	792,898,319.00	--	--	--	--	--	(991,122,898.85)	(198,224,579.85)	--	(198,224,579.85)
(五) 专项储备										
1. 本年提取	--	--	--	--	3,675,169.32	--	--	3,675,169.32	--	3,675,169.32
2. 本年使用	--	--	--	--	(2,173,289.86)	--	--	(2,173,289.86)	--	(2,173,289.86)
三、本期期末余额	4,757,389,916.00	5,999,195,660.38	3,949,199,501.71	2,735,229,009.55	14,305,459.03	2,946,182,770.47	11,830,330,478.05	32,231,832,795.19	3,771,759,950.14	36,003,592,745.33

后附财务报表附注为本财务报表的组成部分



深圳能源集团股份有限公司  
合并股东权益变动表（续）  
2020上半年度

人民币元

2019上半年度

	归属于母公司股东权益							少数股东权益	股东权益合计	
	股本	其他权益工具	资本公积	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润			小计
一、 本年期初余额	3,964,491,597.00	2,999,395,471.70	3,944,569,094.62	1,657,110,582.55	11,952,274.05	2,946,182,770.47	8,550,530,024.86	24,074,231,815.25	3,409,414,055.51	27,483,645,870.76
加：会计政策变更	--	--	--	1,303,004,861.80	--	--	110,429,488.61	1,413,434,350.41	5,719,157.99	1,419,153,508.40
二、 本年年初余额	3,964,491,597.00	2,999,395,471.70	3,944,569,094.62	2,960,115,444.35	11,952,274.05	2,946,182,770.47	8,660,959,513.47	25,487,666,165.66	3,415,133,213.50	28,902,799,379.16
三、 本期增减变动金额										
(一) 综合收益总额	--	--	--	160,102,293.58	--	--	1,032,242,134.41	1,192,344,427.99	125,196,926.77	1,317,541,354.76
(二) 股东投入和减少资本										
1. 股东投入资本	--	--	--	--	--	--	--	--	117,418,471.23	117,418,471.23
(三) 利润分配										
1. 对股东的分配	--	--	--	--	--	--	(198,224,579.85)	(198,224,579.85)	(60,000,000.00)	(258,224,579.85)
(四) 专项储备										
1. 本期提取	--	--	--	--	2,813,557.50	--	--	2,813,557.50	--	2,813,557.50
2. 本期使用	--	--	--	--	(699,933.54)	--	--	(699,933.54)	--	(699,933.54)
四、 本期末余额	3,964,491,597.00	2,999,395,471.70	3,944,569,094.62	3,120,217,737.93	14,065,898.01	2,946,182,770.47	9,494,977,068.03	26,483,899,637.76	3,597,748,611.50	30,081,648,249.26

后附财务报表附注为本财务报表的组成部分

深圳能源集团股份有限公司  
合并现金流量表  
2020上半年度

人民币元

	附注五	本期发生额	上年同期发生额
<b>一、经营活动产生的现金流量</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		8,538,489,205.67	9,481,993,144.02
收到的税费返还		43,975,508.55	28,392,612.18
收到的其他与经营活动有关的现金	62	1,498,796,624.93	653,320,073.10
经营活动现金流入小计		10,081,261,339.15	10,163,705,829.30
购买商品、接受劳务支付的现金		4,248,321,879.96	4,716,728,229.20
支付给职工以及为职工支付的现金		731,994,493.51	687,755,682.53
支付的各项税费		1,342,681,913.19	1,977,292,413.34
支付的其他与经营活动有关的现金	62	1,345,951,708.26	819,473,925.39
经营活动现金流出小计		7,668,949,994.92	8,201,250,250.46
经营活动产生的现金流量净额	63	2,412,311,344.23	1,962,455,578.84
<b>二、投资活动产生的现金流量</b>			
收回投资收到的现金		550,000,000.00	500,000,000.00
取得投资收益收到的现金		110,011,655.67	171,801,193.37
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		1,009,924,788.90	3,462,885.51
收到的其他与投资活动有关的现金		586,639,962.61	53,065,261.75
投资活动现金流入小计		2,256,576,407.18	728,329,340.63
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		6,124,962,900.68	4,037,107,073.07
投资支付的现金		1,231,289,134.45	256,305,774.11
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	63	348,908,235.14	16,546,608.98
支付的其他与投资活动有关的现金	62	14,753,087.11	18,728,470.24
投资活动现金流出小计		7,719,913,357.38	4,328,687,926.40
投资活动产生的现金流量净额		(5,463,336,950.20)	(3,600,358,585.77)

后附财务报表附注为本财务报表的组成部分

深圳能源集团股份有限公司  
合并现金流量表（续）  
2020上半年度

人民币元

	附注五	本期发生额	上年同期发生额
三、筹资活动产生的现金流量			
吸收投资收到的现金		77,154,088.76	117,418,471.23
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		77,154,088.76	117,418,471.23
取得借款收到的现金		11,371,389,842.48	2,612,507,845.74
发行债券收到的现金		7,993,833,333.33	9,796,865,700.00
资产证券化收到的现金		--	1,910,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		32,329,311.02	22,097,902.36
筹资活动现金流入小计		<u>19,474,706,575.59</u>	<u>14,458,889,919.33</u>
偿还债务支付的现金		11,198,265,108.49	11,563,863,667.37
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		974,328,189.78	1,575,040,017.64
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		--	60,000,000.00
偿还资产证券化支付的现金		76,414,558.75	375,000,000.00
支付其他与筹资活动有关的现金	62	203,016,703.19	44,793,686.15
筹资活动现金流出小计		<u>12,452,024,560.21</u>	<u>13,558,697,371.16</u>
筹资活动产生的现金流量净额		<u>7,022,682,015.38</u>	<u>900,192,548.17</u>
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
		395,918.90	(34,434,313.12)
五、现金及现金等价物净增加/（减少）额			
加：年初现金及现金等价物余额		3,972,052,328.31	(772,144,771.88)
		<u>7,707,874,080.22</u>	<u>8,165,177,380.38</u>
六、期末现金及现金等价物余额			
	63	<u>11,679,926,408.53</u>	<u>7,393,032,608.50</u>

后附财务报表附注为本财务报表的组成部分

深圳能源集团股份有限公司  
 资产负债表  
 2020年06月30日

人民币元

资产	附注十四	2020年06月30日	2019年12月31日
流动资产			
货币资金		9,880,066,359.74	6,054,756,607.54
交易性金融资产		322,472,917.74	319,317,057.95
应收账款	1	406,239,560.69	437,197,157.57
预付款项		38,589,907.25	76,461,983.81
其他应收款	2	1,104,099,130.32	1,517,053,615.09
存货		329,082,332.43	181,392,741.64
一年内到期的非流动资产		35,501,526.98	98,211,979.37
其他流动资产		1,989,705,220.35	303,432,266.49
流动资产合计		14,105,756,955.50	8,987,823,409.46
非流动资产			
长期股权投资	3	33,334,217,358.22	30,658,370,417.08
其他权益工具投资		5,090,536,260.63	5,508,333,627.31
投资性房地产		1,346,634,209.96	1,373,425,455.06
固定资产		795,649,923.03	899,028,627.83
在建工程		110,145,553.33	90,689,528.81
无形资产		611,703,252.50	622,348,266.46
长期待摊费用		134,427.39	307,949.30
其他非流动资产		6,373,751,824.60	7,090,927,263.03
非流动资产合计		47,662,772,809.66	46,243,431,134.88
资产总计		61,768,529,765.16	55,231,254,544.34

后附财务报表附注为本财务报表的组成部分

深圳能源集团股份有限公司  
资产负债表（续）  
2020年06月30日

人民币元

<u>负债和股东权益</u>	<u>2020年06月30日</u>	<u>2019年12月31日</u>
流动负债		
短期借款	2,155,000,000.00	2,329,246,958.30
应付账款	150,437,939.15	236,223,488.96
预收款项	--	1,256,979,723.86
合同负债	260,777,548.80	--
应付职工薪酬	391,828,809.37	226,470,851.73
应交税费	7,271,710.11	31,807,781.05
其他应付款	564,472,497.46	551,150,432.46
一年内到期的非流动负债	9,323,734,552.94	10,378,151,909.91
其他流动负债	5,035,064,732.78	7,031,743,499.91
流动负债合计	<u>17,888,587,790.61</u>	<u>22,041,774,646.18</u>
非流动负债		
长期借款	3,128,800,000.00	1,509,730,694.44
应付债券	9,996,992,500.00	6,999,727,500.00
长期应付款	5,000,000,000.00	--
递延收益	--	36,510,280.95
递延所得税负债	1,008,713,611.37	1,112,373,988.08
非流动负债合计	<u>19,134,506,111.37</u>	<u>9,658,342,463.47</u>
负债合计	<u>37,023,093,901.98</u>	<u>31,700,117,109.65</u>
股东权益		
股本	4,757,389,916.00	3,964,491,597.00
其他权益工具—永续债	5,999,195,660.38	5,999,195,660.38
资本公积	5,563,357,119.33	5,563,357,119.33
其他综合收益	3,031,740,681.57	3,341,122,838.14
盈余公积	1,776,150,447.17	1,776,150,447.17
未分配利润	3,617,602,038.73	2,886,819,772.67
股东权益合计	<u>24,745,435,863.18</u>	<u>23,531,137,434.69</u>
负债和股东权益总计	<u>61,768,529,765.16</u>	<u>55,231,254,544.34</u>

后附财务报表附注为本财务报表的组成部分

深圳能源集团股份有限公司  
 利润表  
 2020上半年度

人民币元

	附注十四	本期发生额	上年同期发生额
营业收入	4	2,326,920,650.09	2,447,500,437.17
减：营业成本	4	2,069,549,802.03	2,305,588,501.27
税金及附加		8,500,407.19	9,669,784.51
销售费用		7,875,443.52	8,675,560.83
管理费用		244,199,111.44	188,054,245.05
研发费用		756,985.43	81,284.17
财务费用		374,643,679.50	409,930,349.10
其中：利息费用		655,508,893.71	546,476,158.60
利息收入		225,743,763.23	143,057,815.03
加：其他收益		41,477.38	--
投资收益	5	156,281,304.81	150,362,500.96
其中：对联营企业的投资收益/ （亏损）		59,021,983.30	(24,131,662.00)
公允价值变动损益		3,155,859.79	60,358,476.56
营业亏损		(219,126,137.04)	(263,778,310.24)
加：营业外收入		1,951,839,166.90	2,059,045.19
减：营业外支出		10,018,900.00	2,610,216.20
利润/（亏损）总额		1,722,694,129.86	(264,329,481.25)
减：所得税费用		788,964.95	--
净利润/（亏损）		<u>1,721,905,164.91</u>	<u>(264,329,481.25)</u>
其中：持续经营净利润/（亏损）		1,721,905,164.91	(264,329,481.25)
其他综合（亏损）/收益的税后净额		(309,382,156.57)	282,627,778.63
不能重分类进损益的其他综合（亏损）/ 收益		(313,202,173.77)	278,926,207.67
权益法下不能转损益的其他综合收益 /（亏损）		145,851.23	(234,861.43)
其他权益工具投资公允价值变动		<u>(313,348,025.00)</u>	<u>279,161,069.10</u>
将重分类进损益的其他综合收益		3,820,017.20	3,701,570.96
权益法下可转损益的其他综合收益		<u>3,820,017.20</u>	<u>3,701,570.96</u>
综合收益总额		<u><u>1,412,523,008.34</u></u>	<u><u>18,298,297.38</u></u>

后附财务报表附注为本财务报表的组成部分

深圳能源集团股份有限公司  
 股东权益变动表  
 2020上半年度

人民币元

2020上半年度

	股本	其他权益工具	资本公积	其他综合收益	盈余公积	未分配利润	股东权益合计
一、上年年末及本年初余额	3,964,491,597.00	5,999,195,660.38	5,563,357,119.33	3,341,122,838.14	1,776,150,447.17	2,886,819,772.67	23,531,137,434.69
二、本年增减变动金额							
(一) 综合收益总额	--	--	--	(309,382,156.57)	--	1,721,905,164.91	1,412,523,008.34
(二) 利润分配							
1. 对股东的分配	792,898,319.00	--	--	--	--	(991,122,898.85)	(198,224,579.85)
三、本期期末余额	4,757,389,916.00	5,999,195,660.38	5,563,357,119.33	3,031,740,681.57	1,776,150,447.17	3,617,602,038.73	24,745,435,863.18

后附财务报表附注为本财务报表的组成部分

深圳能源集团股份有限公司  
 股东权益变动表（续）  
 2020上半年度

人民币元

**2019上半年度**

	股本	其他权益工具	资本公积	其他综合收益	盈余公积	未分配利润	股东权益合计
一、 本期期初余额	3,964,491,597.00	2,999,395,471.70	5,548,850,401.84	1,718,925,442.51	1,776,150,447.17	2,881,445,722.38	18,889,259,082.60
加：会计政策变更	--	--	--	1,243,161,790.28	--	110,429,488.59	1,353,591,278.87
二、 本年年初余额	<u>3,964,491,597.00</u>	<u>2,999,395,471.70</u>	<u>5,548,850,401.84</u>	<u>2,962,087,232.79</u>	<u>1,776,150,447.17</u>	<u>2,991,875,210.97</u>	<u>20,242,850,361.47</u>
三、 本期增减变动金额							
(一) 综合收益总额	--	--	--	282,627,778.63	--	(264,329,481.25)	18,298,297.38
(二) 利润分配							
1.对股东的分配	--	--	--	--	--	(198,224,579.85)	(198,224,579.85)
四、 本期期末余额	<u>3,964,491,597.00</u>	<u>2,999,395,471.70</u>	<u>5,548,850,401.84</u>	<u>3,244,715,011.42</u>	<u>1,776,150,447.17</u>	<u>2,529,321,149.87</u>	<u>20,062,924,079.00</u>

后附财务报表附注为本财务报表的组成部分



深圳能源集团股份有限公司  
现金流量表  
2020上半年度

人民币元

	<u>本期发生额</u>	<u>上年同期发生额</u>
<b>一、 经营活动产生的现金流量</b>		
销售商品、提供劳务收到的现金	2,451,240,968.41	2,979,702,790.26
收到的税费返还	505,670.66	400.00
收到的其他与经营活动有关的现金	5,932,911,989.76	417,454,570.11
经营活动现金流入小计	<u>8,384,658,628.83</u>	<u>3,397,157,760.37</u>
购买商品、接受劳务支付的现金	2,147,719,167.41	2,530,610,704.82
支付给职工以及为职工支付的现金	91,474,005.93	110,424,452.79
支付的各项税费	88,621,337.35	129,266,688.58
支付的其他与经营活动有关的现金	5,254,976,153.05	866,805,856.70
经营活动现金流出小计	<u>7,582,790,663.74</u>	<u>3,637,107,702.89</u>
经营活动产生的现金流量净额	<u>801,867,965.09</u>	<u>(239,949,942.52)</u>
<b>二、 投资活动产生的现金流量</b>		
收回投资收到的现金	--	500,000,000.00
取得投资收益收到的现金	106,179,008.68	269,616,876.01
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收 回的现金净额	1,009,411,100.00	--
收到的其他与投资活动有关的现金	75,716,136.42	23,615,903.45
投资活动现金流入小计	<u>1,191,306,245.10</u>	<u>793,232,779.46</u>
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支 付的现金	54,759,404.71	34,544,054.15
投资支付的现金	2,725,376,032.15	629,475,897.85
支付的其他与投资活动有关的现金	912,737,390.27	3,348,743,235.23
投资活动现金流出小计	<u>3,692,872,827.13</u>	<u>4,012,763,187.23</u>
投资活动产生的现金流量净额	<u>(2,501,566,582.03)</u>	<u>(3,219,530,407.77)</u>

后附财务报表附注为本财务报表的组成部分

深圳能源集团股份有限公司  
现金流量表（续）  
2020上半年度

人民币元

	<u>本期发生额</u>	<u>上年同期发生额</u>
三、 筹资活动产生的现金流量		
取得借款收到的现金	9,394,000,000.00	2,925,000,000.00
发行债券收到的现金	7,993,833,333.33	9,796,865,700.00
收到其他与筹资活动有关的现金	--	1,097,901.49
筹资活动现金流入小计	<u>17,387,833,333.33</u>	<u>12,722,963,601.49</u>
偿还债务支付的现金	11,247,560,719.00	9,673,554,640.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	612,275,912.01	968,016,739.70
支付其他与筹资活动有关的现金	3,173,849.05	2,513,487.26
筹资活动现金流出小计	<u>11,863,010,480.06</u>	<u>10,644,084,866.96</u>
筹资活动产生的现金流量净额	<u>5,524,822,853.27</u>	<u>2,078,878,734.53</u>
四、 汇率变动对现金及现金等价物的影响	185,515.87	(7,698.36)
五、 现金及现金等价物增加/（减少）额	3,825,309,752.20	(1,380,609,314.12)
加：年初现金及现金等价物余额	<u>6,054,756,607.54</u>	<u>6,768,675,201.24</u>
六、 期末现金及现金等价物余额	<u>9,880,066,359.74</u>	<u>5,388,065,887.12</u>

后附财务报表附注为本财务报表的组成部分

## 一、 基本情况

深圳能源集团股份有限公司（“本公司”）系经深圳市人民政府办公厅深府办复[1993]355号文、中国人民银行深圳经济特区分行深人银复字[1993]第141号文批准，于1993年8月21日在深圳市注册成立的股份有限公司。本公司所发行人民币普通股A股股票，已于1993年9月3日在深圳证券交易所上市。本公司总部位于广东省深圳市福田区金田路2026号。

本公司及其子公司（“本集团”）经营范围为各种常规能源和新能源的开发、生产、购销；投资和经营与能源相关的原材料的开发和运输、港口、码头和仓储工业等。

本集团的控股股东和最终控股股东为深圳市国资委。

本财务报表业经本公司董事会于2020年8月25日决议批准。

本年度合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，参见附注七、“在其他主体中的权益”。本年度变化情况参见附注六、“合并范围的变动”。

## 二、 财务报表的编制基础

本财务报表按照财政部颁布的《企业会计准则—基本准则》以及其后颁布及修订的具体会计准则、应用指南、解释以及其他相关规定（统称“企业会计准则”）编制。

本财务报表以持续经营为基础列报。本集团对自2020年06月30日起12个月的持续经营能力进行了评价，未发现对持续经营能力产生重大怀疑的事项和情况。

编制本财务报表时，除某些金融工具外，均以历史成本为计价原则。持有待售的非流动资产和处置组中的资产，按照账面价值与公允价值减去出售费用后的净额孰低列报。资产如果发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。

## 三、 重要会计政策和会计估计

本集团根据实际生产经营特点制定了具体会计政策和会计估计，主要体现在应收款项坏账准备的计提、存货计价方法、固定资产折旧、无形资产摊销、研发费用资本化条件、收入确认和计量。

### 1. 遵循企业会计准则的声明

本财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司及本集团于2020年06月30日的财务状况以及2020上半年度的经营成果和现金流量。

### 三、重要会计政策及会计估计（续）

#### 2. 会计期间

本集团会计年度采用公历年度，即每年自1月1日起至12月31日止。

#### 3. 记账本位币

本集团记账本位币和编制本财务报表所采用的货币均为人民币。除有特别说明外，均以人民币元为单位表示。

本集团下属子公司及联营企业，根据其经营所处的主要经济环境自行决定其记账本位币，编制财务报表时折算为人民币。

#### 4. 企业合并

企业合并分为同一控制下企业合并和非同一控制下企业合并。

##### 同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制，且该控制并非暂时性的，为同一控制下的企业合并。同一控制下的企业合并，在合并日取得对其他参与合并企业控制权的一方为合并方，参与合并的其他企业为被合并方。合并日，是指合并方实际取得对被合并方控制权的日期。

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

##### 非同一控制下的企业合并

参与合并的企业在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下的企业合并。非同一控制下的企业合并，在购买日取得对其他参与合并企业控制权的一方为购买方，参与合并的其他企业为被购买方。购买日，是指购买方实际取得对被购买方控制权的日期。

非同一控制下企业合并中所取得的被购买方可辨认资产、负债及或有负债在收购日以公允价值计量。

### 三、重要会计政策及会计估计（续）

#### 4. 企业合并（续）

##### 非同一控制下的企业合并（续）

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

#### 5. 合并财务报表

合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，包括本公司及全部子公司的财务报表。子公司，是指被本公司控制的主体（含企业、被投资单位中可分割的部分，以及本公司所控制的结构化主体等）。

编制合并财务报表时，对子公司可能存在的与本公司不一致的会计政策，已按照本公司的会计政策调整一致。本集团内部各公司之间的所有交易产生的资产、负债、权益、收入、费用和现金流量于合并时全额抵销。

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股东权益中所享有的份额的，其余额仍冲减少数股东权益。

对于通过非同一控制下的企业合并取得的子公司，被购买方的经营成果和现金流量自本集团取得控制权之日起纳入合并财务报表，直至本集团对其控制权终止。在编制合并财务报表时，以购买日确定的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值为基础对子公司的财务报表进行调整。

对于通过同一控制下的企业合并取得的子公司，被合并方的经营成果和现金流量自合并当期期初纳入合并财务报表。编制比较合并财务报表时，对前期财务报表的相关项目进行调整，视同合并后形成的报告主体自最终控制方开始实施控制时一直存在。

如果相关事实和情况的变化导致对控制要素中的一项或多项发生变化的，本集团重新评估是否控制被投资方。

不丧失控制权情况下，少数股东权益发生变化作为权益性交易。

### 三、重要会计政策及会计估计（续）

#### 6. 现金及现金等价物

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

#### 7. 外币业务和外币报表折算

本集团对于发生的外币交易，将外币金额折算为记账本位币金额。

外币交易在初始确认时，采用交易发生日的即期汇率将外币金额折算为记账本位币金额。于资产负债表日，对于外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算。由此产生的结算和货币性项目折算差额，除属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的差额按照借款费用资本化的原则处理之外，均计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，由此产生的差额根据非货币性项目的性质计入当期损益或其他综合收益。

对于境外经营，本集团在编制财务报表时将其记账本位币折算为人民币：对资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算，股东权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算；利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率近似的汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，确认为其他综合收益。处置境外经营时，将与该境外经营相关的其他综合收益转入处置当期损益，部分处置的按处置比例计算。

外币现金流量以及境外子公司的现金流量，采用与现金流量发生日的即期汇率近似的汇率折算。汇率变动对现金及现金等价物的影响额作为调节项目，在现金流量表中单独列报。

#### 8. 金融工具

金融工具，是指形成一个企业的金融资产，并形成其他单位的金融负债或权益工具的合同。

##### 金融工具的确认和终止确认

本集团于成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

满足下列条件的，终止确认金融资产（或金融资产的一部分，或一组类似金融资产的一部分），即从其账户和资产负债表内予以转销：

- (1) 收取金融资产现金流量的权利届满；
- (2) 转移了收取金融资产现金流量的权利，或在“过手协议”下承担了及时将收取的现金流量全额支付给第三方的义务；并且(a)实质上转让了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，或(b)虽然实质上既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但放弃了对该金融资产的控制。

### 三、重要会计政策及会计估计（续）

#### 8. 金融工具（续）

##### 金融工具的确认和终止确认（续）

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

以常规方式买卖金融资产，按交易日会计进行确认和终止确认。常规方式买卖金融资产，是指按照合同条款的约定，在法规或通行惯例规定的期限内收取或交付金融资产。交易日，是指本集团承诺买入或卖出金融资产的日期。

##### 金融资产分类和计量

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

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

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

金融资产的后续计量取决于其分类：

##### *以摊余成本计量的债务工具投资*

金融资产同时符合下列条件的，分类为以摊余成本计量的金融资产：管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标；该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。此类金融资产采用实际利率法确认利息收入，其终止确认、修改或减值产生的利得或损失，均计入当期损益。

##### *以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资*

金融资产同时符合下列条件的，分类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：本集团管理该金融资产的业务模式是既以收取合同现金流量为目标又以出售金融资产为目标；该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。此类金融资产采用实际利率法确认利息收入。除利息收入、减值损失及汇兑差额确认为当期损益外，其余公允价值变动计入其他综合收益。当金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益转出，计入当期损益。

### 三、重要会计政策及会计估计（续）

#### 8. 金融工具（续）

##### 金融资产分类和计量（续）

金融资产的后续计量取决于其分类：（续）

##### *以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资*

本集团不可撤销地选择将部分非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产，仅将相关股利收入（明确作为投资成本部分收回的股利收入除外）计入当期损益，公允价值的后续变动计入其他综合收益，不需计提减值准备。当金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益转出，计入留存收益。

##### *以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产*

上述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，分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。对于此类金融资产，采用公允价值进行后续计量，所有公允价值变动计入当期损益。

##### 金融负债分类和计量

本集团的金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债、其他金融负债、被指定为有效套期工具的衍生工具。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关交易费用直接计入当期损益，其他金融负债的相关交易费用计入其初始确认金额。

金融负债的后续计量取决于其分类：

##### *以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债*

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（含属于金融负债的衍生工具）和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具），按照公允价值进行后续计量，所有公允价值变动均计入当期损益。对于指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，按照公允价值进行后续计量，除由本集团自身信用风险变动引起的公允价值变动计入其他综合收益之外，其他公允价值变动计入当期损益；如果由本集团自身信用风险变动引起的公允价值变动计入其他综合收益会造成或扩大损益中的会计错配，本集团将所有公允价值变动（包括自身信用风险变动的影响金额）计入当期损益。

##### *其他金融负债*

对于此类金融负债，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。

##### 金融资产减值

本集团以预期信用损失为基础，对以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资、合同资产及财务担保合同进行减值处理并确认损失准备。



### 三、重要会计政策及会计估计（续）

#### 8. 金融工具（续）

##### 金融资产减值（续）

信用损失，是指本集团按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。其中，对于本集团购买或源生的已发生信用减值的金融资产，应按照该金融资产经信用调整的实际利率折现。

对于不含重大融资成分的应收款项以及合同资产，本集团运用简化计量方法，按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

除上述采用简化计量方法以外的金融资产、财务担保合同，本集团在每个资产负债表日评估其信用风险自初始确认后是否已经显著增加，如果信用风险自初始确认后未显著增加，处于第一阶段，本集团按照相当于未来12个月内预期信用损失的金额计量损失准备，并按照账面余额和实际利率计算利息收入；如果信用风险自初始确认后已显著增加但尚未发生信用减值的，处于第二阶段，本集团按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备，并按照账面余额和实际利率计算利息收入；如果初始确认后发生信用减值的，处于第三阶段，本集团按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备，并按照摊余成本和实际利率计算利息收入。对于资产负债表日只具有较低信用风险的金融工具，本集团假设其信用风险自初始确认后未显著增加。

本集团基于单项和组合评估金融工具的预期信用损失。本集团考虑了不同客户的信用风险特征，以账龄组合为基础评估应收账款的预期信用损失。详见下表：

按信用风险特征组合计提坏账准备的计提方法

组合一	应收国内电网公司电费、应收政府补贴、应收垃圾处理费和应收关联方款项等。	不计提坏账准备
组合二	除组合一之外的应收账款	账龄分析法

本集团在评估预期信用损失时，考虑有关过去事项、当前状况以及未来经济状况预测的合理且有依据的信息。

关于本集团对信用风险显著增加判断标准、已发生信用减值资产的定义、预期信用损失计量的假设等披露参见附注八、2。

当本集团不再合理预期能够全部或部分收回金融资产合同现金流量时，本集团直接减记该金融资产的账面余额。

##### 金融工具抵销

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

### 三、重要会计政策及会计估计（续）

#### 8. 金融工具（续）

##### 财务担保合同

财务担保合同，是指特定债务人到期不能按照债务工具条款偿付债务时，发行方向蒙受损失的合同持有人赔付特定金额的合同。财务担保合同在初始确认时按照公允价值计量，除指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的财务担保合同外，其余财务担保合同在初始确认后按照资产负债表日确定的预期信用损失准备金额和初始确认金额扣除按照收入确认原则确定的累计摊销额后的余额两者孰高者进行后续计量。

##### 金融资产转移

本集团已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产。

本集团既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，分别下列情况处理：放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产并确认产生的资产和负债；未放弃对该金融资产控制的，按照其继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

通过对所转移金融资产提供财务担保方式继续涉入的，按照金融资产的账面价值和财务担保金额两者之中的较低者，确认继续涉入形成的资产。财务担保金额，是指所收到的对价中，将被要求偿还的最高金额。

#### 9. 存货

存货包括燃料、备品备件、原材料、房地产开发产品、建造合同形成的资产、库存商品、在途物资、其他材料等。

存货按照成本进行初始计量。房地产开发成本包括在建开发产品，其中包括土地出让金、基础配套设施支出、建筑安装工程支出、开发项目完工之前所发生的借款费用及开发过程中的其他相关费用等。房地产开发产品发出时，采用个别计价法确定其实际成本。其他存货成本包括采购成本、加工成本和其他成本。在途物资，采用加权平均法确定其实际成本。其他材料包括低值易耗品和包装物等，低值易耗品和包装物采用一次转销法进行摊销。

存货的盘存制度采用永续盘存制。

于资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量，对成本高于可变现净值的，计提存货跌价准备，计入当期损益。如果以前计提存货跌价准备的影响因素已经消失，使得存货的可变现净值高于其账面价值，则在原已计提的存货跌价准备金额内，将以前减记的金额予以恢复，转回的金额计入当期损益。

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。计提存货跌价准备时，均按单个存货项目计提。

### 三、重要会计政策及会计估计（续）

#### 10. 持有待售的非流动资产和处置组

主要通过出售而非持续使用一项非流动资产或处置组收回其账面价值的，划分为持有待售类别。同时满足下列条件的，划分为持有待售类别：根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；出售极可能发生，即企业已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成（有关规定要求企业相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的，已经获得批准）。因出售对子公司的投资等原因导致丧失对子公司控制权的，无论出售后是否保留部分权益性投资，满足持有待售划分条件的，在个别财务报表中将子公司投资整体划分为持有待售类别，在合并财务报表中将子公司所有资产和负债划分为持有待售类别。

持有待售的非流动资产或处置组（除金融资产、递延所得税资产外）时，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，将账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。持有待售的非流动资产和处置组中的非流动资产，不计提折旧或摊销。

#### 11. 长期股权投资

长期股权投资包括对子公司和联营企业的权益性投资。

长期股权投资在取得时以初始投资成本进行初始计量。通过同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，以合并日取得被合并方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初始投资成本；初始投资成本与合并对价账面价值之间差额，调整资本公积（不足冲减的，冲减留存收益）；合并日之前的其他综合收益，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，因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他股东权益变动而确认的股东权益，在处置该项投资时转入当期损益；其中，处置后仍为长期股权投资的按比例结转，处置后转换为金融工具的则全额结转。通过非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，以合并成本作为初始投资成本（通过多次交易分步实现非同一控制下的企业合并的，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和作为初始投资成本），合并成本包括购买方付出的资产、发生或承担的负债、发行的权益性证券的公允价值之和；购买日之前持有的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，因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他股东权益变动而确认的股东权益，在处置该项投资时转入当期损益；其中，处置后仍为长期股权投资的按比例结转，处置后转换为金融工具的则全额结转。除企业合并形成的长期股权投资以外方式取得的长期股权投资，按照下列方法确定初始投资成本：支付现金取得的，以实际支付的购买价款及与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出作为初始投资成本；发行权益性证券取得的，以发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资，在本公司个别财务报表中采用成本法核算。控制，是指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回报金额。

### 三、重要会计政策及会计估计（续）

#### 11. 长期股权投资（续）

采用成本法时，长期股权投资按初始投资成本计价。追加或收回投资的，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。

本集团对被投资单位具有共同控制或重大影响的，长期股权投资采用权益法核算。共同控制，是指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。重大影响，是指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。

采用权益法时，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，归入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。

采用权益法时，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，分别确认投资损益和其他综合收益并调整长期股权投资的账面价值。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资产等的公允价值为基础，按照本集团的会计政策及会计期间，并抵销与联营企业之间发生的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（但内部交易损失属于资产减值损失的，应全额确认），对被投资方的净利润进行调整后确认，但投出或出售的资产构成业务的除外。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。本集团确认被投资单位发生的净亏损，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限，本集团负有承担额外损失义务的除外。对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外股东权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入股东权益。

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。采用权益法核算的长期股权投资，因处置终止采用权益法的，原权益法核算的相关其他综合收益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，因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他股东权益变动而确认的股东权益，全部转入当期损益；仍采用权益法的，原权益法核算的相关其他综合收益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并按比例转入当期损益，因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他股东权益变动而确认的股东权益，按相应的比例转入当期损益。

#### 12. 投资性房地产

投资性房地产，是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产，包括已出租的建筑物。

投资性房地产按照成本进行初始计量。与投资性房地产有关的后续支出，如果与该资产有关的经济利益很可能流入且其成本能够可靠地计量，则计入投资性房地产成本。否则，于发生时计入当期损益。

本集团采用成本模式对投资性房地产进行后续计量。具体折旧方法与固定资产中房屋及建筑物的折旧方法一致。

### 三、重要会计政策及会计估计（续）

#### 13. 固定资产

固定资产仅在与其有关的经济利益很可能流入本集团，且其成本能够可靠地计量时才予以确认。与固定资产有关的后续支出，符合该确认条件的，计入固定资产成本，并终止确认被替换部分的账面价值；否则，在发生时计入当期损益。

本公司之子公司深圳市广深沙角B电力有限公司（以下简称“广深公司”）无偿取得由合和电力（中国）有限公司与深圳市能源集团有限公司（以下简称“深能集团”）合作成立的中外合作经营公司深圳沙角火力发电厂B厂有限公司合作期满后的固定资产，按1999年10月31日业经资产评估机构评估的重估价入账。

本集团对已达到预定可使用状态的固定资产，在尚未办理竣工决算前，根据工程概算、工程造价或者工程实际成本等暂估入账，待完成工程竣工决算手续后，再按实际成本调整原来的暂估价值。除此之外，本集团的固定资产按成本并考虑预计弃置费用因素的影响进行初始计量。购置固定资产的成本包括购买价款、相关税费、使固定资产达到预定可使用状态前所发生的可直接归属于该资产的其他支出。

燃煤、燃气发电机组的折旧采用产量法，按其设计的估计生产量计提折旧，即根据发电机组价值、设备寿命期及预计售电量，确定发电机组的单位电量折旧额为人民币0.0094元/千瓦时至美元0.0129元/千瓦时。其他固定资产的折旧，均采用年限平均法计提，各类固定资产的使用寿命、预计净残值率及年折旧率如下：

	使用寿命	预计净残值率	年折旧率
房屋及建筑物	15-40年	3-10%	2.25%-6.47%
除燃煤、燃气发电机组外的机器设备	5-20年	3-10%	4.50%-19.40%
运输工具	5-25年	3-10%	3.60%-19.40%
主干管及庭院管	20年	5%	4.75%
其他设备	5年	3-10%	18.00%-19.40%

以融资租赁方式租入的固定资产采用与自有固定资产一致的政策计提租赁资产折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产使用寿命内计提折旧，无法合理确定租赁期届满能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

本集团至少于每年年度终了，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，必要时进行调整。

### 三、重要会计政策及会计估计（续）

#### 14. 在建工程

在建工程成本按实际工程支出确定，包括在建期间发生的各项必要工程支出、工程达到预定可使用状态前的应予资本化的借款费用以及其他相关费用等。

在建工程在达到预定可使用状态时转入投资性房地产、固定资产、无形资产。

#### 15. 借款费用

借款费用，是指本集团因借款而发生的利息及其他相关成本，包括借款利息、折价或者溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。

可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的借款费用，予以资本化，其他借款费用计入当期损益。符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建或者生产才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

借款费用同时满足下列条件的，才能开始资本化：

- (1) 资产支出已经发生；
- (2) 借款费用已经发生；
- (3) 为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

购建符合资本化条件的资产达到预定可使用状态时，借款费用停止资本化。之后发生的借款费用计入当期损益。

在资本化期间内，每一会计期间的利息资本化金额，按照下列方法确定：

- (1) 专门借款以当期实际发生的利息费用，减去暂时性的存款利息收入或投资收益后的金额确定。
- (2) 占用的一般借款，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加权平均利率计算确定。
- (3) 资本化期间内，外币专门借款的汇兑差额全部予以资本化；外币一般借款的汇兑差额计入当期损益。

符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中，发生除达到预定可使用或者可销售状态必要的程序之外的非正常中断、且中断时间连续超过3个月的，暂停借款费用的资本化。在中断期间发生的借款费用确认为费用，计入当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始。

### 三、重要会计政策及会计估计（续）

#### 16. 无形资产

无形资产仅在与有关的经济利益很可能流入本集团，且其成本能够可靠地计量时才予以确认，并以成本进行初始计量。本集团采用建设经营移交方式(BOT)参与宝安老虎坑垃圾焚烧处理项目、桂林垃圾焚烧发电厂项目、龙岩市生活垃圾焚烧发电厂项目，当本集团在有关基础设施建成后，从事经营的一定期间内有权利向获取服务的对象收取费用，但收费金额不确定的，本集团会按照项目建造过程中支付的工程价款等支出作为无形资产进行初始确认。

无形资产按照其能为本集团带来经济利益的期限确定使用寿命，无法预见其为本集团带来经济利益期限的作为使用寿命不确定的无形资产。

各项无形资产的使用寿命如下：

	使用寿命
土地使用权	20-50年
管道燃气专营权	20-44年
特许经营权	27-30年
非专利技术	10年
其他	3-10年

本集团取得的土地使用权，通常作为无形资产核算。自行开发建造厂房等建筑物，相关的土地使用权和建筑物分别作为无形资产和固定资产核算。

使用寿命有限的无形资产，在其使用寿命内采用直线法摊销。本集团至少于每年年度终了，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核，必要时进行调整。

本集团将内部研究开发项目的支出，区分为研究阶段支出和开发阶段支出。研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。开发阶段的支出，只有在同时满足下列条件时，才能予以资本化，即：完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；具有完成该无形资产并使用或出售的意图；无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。不满足上述条件的开发支出，于发生时计入当期损益。

#### 17. 资产减值

本集团对除存货、递延所得税、金融资产、持有待售资产外的资产减值，按以下方法确定：

本集团于资产负债表日判断资产是否存在可能发生减值的迹象，存在减值迹象的，本集团将估计其可收回金额，进行减值测试。对因企业合并所形成的商誉，无论是否存在减值迹象，至少于每年末进行减值测试。对于尚未达到可使用状态的无形资产，也每年进行减值测试。

### 三、重要会计政策及会计估计（续）

#### 17. 资产减值（续）

可收回金额根据资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。本集团以单项资产为基础估计其可收回金额；难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。资产组的认定，以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。

当资产或者资产组的可收回金额低于其账面价值时，本集团将其账面价值减记至可收回金额，减记的金额计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。

就商誉的减值测试而言，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。相关的资产组或者资产组组合，是能够从企业合并的协同效应中受益的资产组或者资产组组合，且不大于本集团确定的报告分部。

对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，首先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，确认相应的减值损失。然后对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较其账面价值与可收回金额，如可收回金额低于账面价值的，减值损失金额首先抵减分摊至资产组或者资产组组合中商誉的账面价值，再根据资产组或者资产组组合中除商誉之外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

#### 18. 长期待摊费用

长期待摊费用采用直线法摊销，摊销期如下：

	摊销期
装修费	5年
时代金融中心车库使用权	20年
土地租赁费	25-30年
其他	3-5年



### 三、重要会计政策及会计估计（续）

#### 19. 职工薪酬

职工薪酬，是指本集团因为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的各种形式的报酬或补偿。职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利和辞退福利。本集团提供给职工配偶、子女、受赡养人、已故员工遗属及其他受益人等的福利，也属于职工薪酬。

##### 短期薪酬

在职工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。

##### 离职后福利（设定提存计划）

本集团的职工参加由当地政府管理的养老保险和失业保险，还参加了企业年金，相应支出在发生时计入相关资产成本或当期损益。

##### 辞退福利

本集团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：企业不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；企业确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

#### 20. 预计负债

除了非同一控制下企业合并中的或有对价及承担的或有负债之外，当与或有事项相关的义务同时符合以下条件，本集团将其确认为预计负债：

- (1) 该义务是本集团承担的现时义务；
- (2) 该义务的履行很可能导致经济利益流出本集团；
- (3) 该义务的金额能够可靠地计量。

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。每个资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核。有确凿证据表明该账面价值不能反映当前最佳估计数的，按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

#### 21. 其他权益工具

本集团发行的永续债到期后本集团有权不限次数展期，对于永续债票面利息，本集团有权递延支付，本集团并无合同义务支付现金或其他金融资产，分类为权益工具。

### 三、重要会计政策及会计估计（续）

#### 22. 与客户之间的合同产生的收入

本集团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控制权时确认收入。取得相关商品或服务的控制权，是指能够主导该商品的使用或该服务的提供并从中获得几乎全部的经济利益。

##### 销售商品合同

本集团与客户之间的销售商品合同通常仅包含转让商品的履约义务，本集团的销售商品收入主要包括电力、蒸汽、燃气等销售收入。本集团通常在综合考虑了下列因素的基础上，以取得电网公司确认的上网电量统计表作为确认销售收入时点依据，蒸汽销售以收到经客户确认的蒸汽销售结算单作为确认销售收入的依据，燃气销售以用户已使用燃气及每月定期抄表数量作为确认销售收入的依据，取得商品的现时收款权利、商品所有权上的主要风险和报酬的转移、商品的法定所有权的转移、商品实物资产的转移、客户接受该商品。

##### 提供服务合同

本集团与客户之间的提供服务合同包含垃圾处理收入及船舶运输收入履约义务，本集团将其作为在某一时段内履行的履约义务，按照履约进度确认收入，履约进度不能合理确定的除外。本集团垃圾处理收入以每月末取得城市管理局确认的垃圾处理吨数及合同约定单价作为确认劳务收入依据；船舶运输业务主要是国内沿海普通货船运输和国际船舶普通货物运输。对于船舶运输业务，在满足下列条件时，确认船舶运输收入的实现：如航次在同一会计期间内开始并完成的，在航次结束时确认船舶运输收入的实现；如航次的开始和完成分别属于不同的会计期间，则在航次结果能够可靠估计的情况下，于资产负债表日按照航行开始日至资产负债表日的已航行天数占航行总天数的比例确定完工程度，按照完工百分比法确认船舶运输收入。对于履约进度不能合理确定时，本集团已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

##### 建造合同

本集团与客户之间的建造合同通常包含工程合同履约义务，本集团将其作为在某一时段内履行的履约义务，按照履约进度确认收入，履约进度不能合理确定的除外。本集团按照按完工百分比法确认合同收入和合同费用确定提供服务的履约进度。对于履约进度不能合理确定时按已经发生并预计能够收回的实际合同成本金额确认收入。本集团已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

##### 重大融资成分

对于合同中存在重大融资成分的，本集团按照假定客户在取得商品或服务控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格，使用将合同对价的名义金额折现为商品或服务现销价格的折现率，将确定的交易价格与合同承诺的对价金额之间的差额在合同期间内采用实际利率法摊销。

### 三、重要会计政策及会计估计（续）

#### 22. 与客户之间的合同产生的收入（续）

##### 合同变更

本集团与客户之间的建造合同发生合同变更时：

（1）如果合同变更增加了可明确区分的建造服务及合同价款，且新增合同价款反映了新增建造服务单独售价的，本集团将该合同变更作为一份单独的合同进行会计处理；

（2）如果合同变更不属于上述第（1）种情形，且在合同变更日已转让的建造服务与未转让的建造服务之间可明确区分的，本集团将其视为原合同终止，同时，将原合同未履约部分与合同变更部分合并为新合同进行会计处理；

（3）如果合同变更不属于上述第（1）种情形，且在合同变更日已转让的建造服务与未转让的建造服务之间不可明确区分，本集团将该合同变更部分作为原合同的组成部分进行会计处理，由此产生的对已确认收入的影响，在合同变更日调整当期收入。

#### 23. 合同资产与合同负债

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

##### 合同资产

合同资产是指已向客户转让商品或服务而有权收取对价的权利，且该权利取决于时间流逝之外的其他因素。

本集团对合同资产的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见附注三、8。

##### 合同负债

合同负债是指已收或应收客户对价而应向客户转让商品或服务的义务，如企业在转让承诺的商品或服务之前已收取的款项。

#### 24. 与合同成本有关的资产

本集团与合同成本有关的资产包括合同取得成本和合同履约成本。根据其流动性，分别列报在存货、其他流动资产和其他非流动资产中。

本集团为取得合同发生的增量成本预期能够收回的，作为合同取得成本确认为一项资产。

### 三、重要会计政策及会计估计（续）

#### 24. 与合同成本有关的资产（续）

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

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

本集团对与合同成本有关的资产采用与该资产相关的收入确认相同的基础进行摊销，计入当期损益。

与合同成本有关的资产，其账面价值高于下列两项差额的，本集团将超出部分计提减值准备，并确认为资产减值损失：

- （1）企业因转让与该资产相关的商品或服务预期能够取得的剩余对价；
- （2）为转让该相关商品或服务估计将要发生的成本。

以前期间减值的因素之后发生变化，使得（1）减（2）的差额高于该资产账面价值的，应当转回原已计提的资产减值准备，并计入当期损益，但转回后的资产账面价值不应超过假定不计提减值准备情况下该资产在转回日的账面价值。

#### 25. 政府补助

政府补助在能够满足其所附的条件并且能够收到时，予以确认。政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

政府文件规定用于购建或以其他方式形成长期资产的，作为与资产相关的政府补助；政府文件不明确的，以取得该补助必须具备的基本条件为基础进行判断，以购建或以其他方式形成长期资产为基本条件的作为与资产相关的政府补助，除此之外的作为与收益相关的政府补助。

本集团收到的包括国产设备退税、灰场项目建设补助款、经济与节能减排专项资金以及污泥、垃圾焚烧装备补助款等补助，由于与本集团发电基础设施和节能设施等资产的最终形成相关，划分为与资产相关的政府补助。

与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间冲减相关成本；用于补偿已发生的相关成本费用或损失的，直接冲减相关成本；对于日常经营活动相关，但是没有明确补偿对象的，计入其他收益；对于与日常经营活动无关的，计入营业外收入。

### 三、重要会计政策及会计估计（续）

#### 25. 政府补助（续）

与资产相关的政府补助，冲减相关资产的账面价值，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益（但按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益），相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

#### 26. 所得税

所得税包括当期所得税和递延所得税。除由于企业合并产生的调整商誉，或与直接计入股东权益的交易或者事项相关的计入股东权益外，均作为所得税费用或收益计入当期损益。

本集团对于当期和以前期间形成的当期所得税负债或资产，按照税法规定计算的预期应交纳或返还的所得税金额计量。

本集团根据资产与负债于资产负债表日的账面价值与计税基础之间的暂时性差异，以及未作为资产和负债确认但按照税法规定可以确定其计税基础的项目的账面价值与计税基础之间的差额产生的暂时性差异，采用资产负债表债务法计提递延所得税。

各种应纳税暂时性差异均据以确认递延所得税负债，除非：

- (1) 应纳税暂时性差异是在以下交易中产生的：商誉的初始确认，或者具有以下特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额或可抵扣亏损。
- (2) 对于与子公司、联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，该暂时性差异转回的时间能够控制并且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

对于可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，本集团以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未来应纳税所得额为限，确认由此产生的递延所得税资产，除非：

- (1) 可抵扣暂时性差异是在以下交易中产生的：该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额或可抵扣亏损。
- (2) 对于与子公司、联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列条件的，确认相应的递延所得税资产：暂时性差异在可预见的未来很可能转回，且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额。

本集团于资产负债表日，对于递延所得税资产和递延所得税负债，依据税法规定，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量，并反映资产负债表日预期收回资产或清偿负债方式的所得税影响。

### 三、重要会计政策及会计估计（续）

#### 26. 所得税（续）

于资产负债表日，本集团对递延所得税资产的账面价值进行复核。如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，减记递延所得税资产的账面价值。于资产负债表日，本集团重新评估未确认的递延所得税资产，在很可能获得足够的应纳税所得额可供所有或部分递延所得税资产转回的限度内，确认递延所得税资产。

同时满足下列条件时，递延所得税资产和递延所得税负债以抵销后的净额列示：拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利；递延所得税资产和递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一应纳税主体征收的所得税相关或者对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产和递延所得税负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债或是同时取得资产、清偿债务。

#### 27. 租赁

实质上转移了与资产所有权有关的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。

##### 作为经营租赁承租人

经营租赁的租金支出，在租赁期内各个期间按照直线法计入相关的资产成本或当期损益，或有租金在实际发生时计入当期损益。

##### 作为经营租赁出租人

经营租赁的租金收入在租赁期内各个期间按直线法确认为当期损益，或有租金在实际发生时计入当期损益。

##### 作为融资租赁承租人

融资租入的资产，于租赁期开始日将租赁开始日租赁资产的公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用，在租赁期内各个期间采用实际利率法进行分摊。或有租金在实际发生时计入当期损益。

#### 28. 利润分配

本公司的现金股利，于股东大会批准后确认为负债。

### 三、重要会计政策及会计估计（续）

#### 29. 安全生产费

按照规定提取的安全生产费，计入相关产品的成本或当期损益，同时计入专项储备；使用时区分是否形成固定资产分别进行处理：属于费用性支出的，直接冲减专项储备；形成固定资产的，归集所发生的支出，于达到预定可使用状态时确认固定资产，同时冲减等值专项储备并确认等值累计折旧。

#### 30. 公允价值计量

本集团于每个资产负债表日以公允价值计量权益工具投资。公允价值，是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。本集团以公允价值计量相关资产或负债，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，本集团假定该交易在相关资产或负债的最有利市场进行。主要市场（或最有利市场）是本集团在计量日能够进入的交易市场。本集团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。

以公允价值计量非金融资产的，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。

本集团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，优先使用相关可观察输入值，只有在可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，才使用不可观察输入值。

在财务报表中以公允价值计量或披露的资产和负债，根据对公允价值计量整体而言具有重要意义的最低层次输入值，确定所属的公允价值层次：第一层次输入值，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，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，相关资产或负债的不可观察输入值。

每个资产负债表日，本集团对在财务报表中确认的持续以公允价值计量的资产和负债进行重新评估，以确定是否在公允价值计量层次之间发生转换。

#### 31. 重大会计判断和估计

编制财务报表要求管理层作出判断、估计和假设，这些判断、估计和假设会影响收入、费用、资产和负债的列报金额及其披露，以及资产负债表日或有负债的披露。这些假设和估计的不确定性所导致的结果可能造成对未来受影响的资产或负债的账面金额进行重大调整。

##### 判断

在应用本集团的会计政策的过程中，管理层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：

### 三、重要会计政策及会计估计（续）

#### 31. 重大会计判断和估计（续）

##### 判断（续）

###### *经营租赁——作为出租人*

本集团就投资性房地产签订了租赁合同。本集团认为，根据租赁合同的条款，本集团保留了这些房地产所有权上的所有重大风险和报酬，因此作为经营租赁处理。

###### *建造合同履约进度的确定方法*

本集团按照投入法确定提供建造合同的履约进度，具体而言，本集团按照累计实际发生的建造成本占预计总成本的比例确定履约进度，累计实际发生的成本包括本集团向客户转移商品过程中所发生的直接成本和间接成本。本集团认为，与客户之间的建造合同价款以建造成本为基础确定，实际发生的建造成本占预计总成本的比例能够如实反映建造服务的履约进度。鉴于建造合同存续期间较长，可能跨越若干会计期间，本集团会随着建造合同的推进复核并修订预算，相应调整收入确认金额。

###### *业务模式*

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

###### *合同现金流量特征*

金融资产于初始确认时的分类取决于金融资产的合同现金流量特征，需要判断合同现金流量是否仅为对本金和以未偿付本金为基础的利息的支付时，包含对货币时间价值的修正进行评估时，需要判断与基准现金流量相比是否具有显著差异、对包含提前还款特征的金融资产，需要判断提前还款特征的公允价值是否非常小等。

###### 估计的不确定性

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，可能会导致未来会计期间资产和负债账面金额重大调整。

###### *金融工具和合同资产减值*

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



### 三、重要会计政策及会计估计（续）

#### 31. 重大会计判断和估计（续）

##### 估计的不确定性（续）

###### *除金融资产之外的非流动资产减值（除商誉外）*

本集团在每一个资产负债表日对长期股权投资、投资性房地产、固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产及其他除商誉外的非流动资产等判断是否存在可能发生减值的迹象。当存在迹象表明其账面金额不可收回时，进行减值测试。在判断上述资产是否存在减值迹象以及进行减值测试时，本集团管理层主要从以下方面进行评估和分析：(1)影响资产减值的事项是否已经发生；(2)资产继续使用或处置而预期可获得的现金流量现值是否低于资产的账面价值；以及(3)预期未来现金流量现值中使用的重要假设是否适当。预计未来现金流量现值时，管理层必须估计该项资产或资产组的预计未来现金流量，并选择恰当的折现率确定未来现金流量的现值。管理层根据现有经验进行的上述估计可能与下一会计期间实际或预计结果有所不同，这可能导致对资产负债表中非金融资产的账面价值作出相应调整。详见附注五、17和18。

###### *商誉减值*

本集团至少每年测试商誉是否发生减值。这要求对分配了商誉的资产组或者资产组组合的未来现金流量的现值进行预计。对未来现金流量的现值进行预计时，本集团需要预计未来资产组或者资产组组合产生的现金流量，同时选择恰当的折现率确定未来现金流量的现值。详见附注五、21。

###### *递延所得税资产*

在很可能有足够的应纳税所得额用以抵扣可抵扣亏损的限度内，应就所有尚未利用的可抵扣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取得应纳税所得额的时间和金额，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。

###### *评估可变对价的限制*

本集团对可变对价进行估计时，考虑能够合理获得的所有信息，包括历史信息、当前信息以及预测信息，在合理的数量范围内估计各种可能发生的对价金额以及概率。包含可变对价的交易价格不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额。本集团在评估与可变对价相关的不确定性消除时，累计已确认的收入金额是否极可能不会发生重大转回时，同时考虑收入转回的可能性及转回金额的比重。本集团在每一资产负债表日，重新评估可变对价金额，包括重新评估对可变对价的估计是否受到限制，以反映报告期末存在的情况以及报告期内发生的情况变化。

###### *固定资产按产量法计提折旧*

本集团根据发电机组价值、预计售电量及预计净残值确定单位电量折旧额，并按照单位电量折旧额及实际售电量计提折旧。基于目前产业政策、技术、损耗情况、电力管理部门的调度方式及以往经验，本集团管理层认为该等发电机组使用寿命、预计售电量、预计净残值及折旧计提方法是适当的。若本集团未来实际售电量与预计数存在重大差异，本集团将对单位电量折旧额进行调整，该调整将影响当期及未来期间计入损益的折旧费用。

### 三、 重要会计政策及会计估计（续）

#### 31. 重大会计判断和估计（续）

##### 估计的不确定性（续）

###### *固定资产暂估价值*

由于电厂项目建设期长、工程造价高，竣工决算时间较长，对于已达到预定可使用状态的发电机组及相关房屋建筑物，在尚未办理工程竣工决算前，根据工程概算、工程造价或者工程实际成本等暂估入账，待完成工程竣工决算手续后，再按实际成本调整原来的暂估价值。若发电机组及相关房屋建筑物的暂估价值与实际成本存在较大差异，将可能需要对固定资产的价值进行相应调整。

###### *新建电厂项目的获批*

本集团的部分电厂建设项目能够取得国家发展和改革委员会（以下简称“国家发改委”）的最终批准是一项重要估计和判断。该项估计和判断是基于已取得的初步审批和对项目的理解。基于以往经验，本集团相信将会取得国家发改委对该等电厂建设项目的最终批准。对该等估计和判断的偏离将可能需要对固定资产、在建工程及其他非流动资产的价值进行相应调整。

#### 32. 会计政策和会计估计变更

##### 会计政策变更

###### 新收入准则

2017年，财政部颁布了修订的《企业会计准则第14号——收入》（简称“新收入准则”）。本集团自2020年1月1日开始按照新修订的上述准则进行会计处理，根据衔接规定，对可比期间信息不予调整，首日执行新准则与现行准则的差异追溯调整本报告期期初留存收益。

新收入准则为规范与客户之间的合同产生的收入建立了新的收入确认模型。根据新收入准则，确认收入的方式应当反映主体向客户转让商品或提供服务的模式，收入的金额应当反映主体因向客户转让这些商品或服务而预计有权获得的对价金额。同时，新收入准则对于收入确认的每一个环节所需要进行的判断和估计也做出了规范。本集团仅对在2020年1月1日尚未完成的合同的累积影响数进行调整，对2020年1月1日之前或发生的合同变更，本集团采用简化处理方法，对所有合同根据合同变更的最终安排，识别已履行的和尚未履行的履约义务、确定交易价格以及在已履行的和尚未履行的履约义务之间分摊交易价格。

三、 重要会计政策及会计估计（续）

32. 会计政策和会计估计变更（续）

会计政策变更（续）

新收入准则（续）

执行新收入准则对2020年1月1日资产负债表项目的影晌如下：

本集团

	按原收入准则 列示的账面价值 2019年12月31日	新收入准则影响数	按新金融工具准则 列示的账面价值 2020年1月1日
存货	944,006,816.53	(84,914,611.71)	859,092,204.82
合同资产	--	84,914,611.71	84,914,611.71
预收款项	1,538,134,499.87	(1,538,134,499.87)	--
合同负债	--	1,538,134,499.87	1,538,134,499.87

本公司

	按原收入准则 列示的账面价值 2019年12月31日	新收入准则影响数	按新金融工具准则 列示的账面价值 2020年1月1日
预收款项	1,256,979,723.86	(1,256,979,723.86)	--
合同负债	--	1,256,979,723.86	1,256,979,723.86

#### 四、 税项

##### 1. 主要税种及税率

增值税	2020年5月1日之前，电力销售、商品销售、垃圾处理收入按13%的税率计算销项税，运输收入按9%的税率计缴增值税；2020年5月1日起，垃圾处理收入按6%的税率计算销项税。  小型水电销售收入按3%的税率计缴增值税。  租赁收入按5%的税率计缴增值税；贷款收入、餐饮及酒店服务收入按6%的税率计缴增值税。
城市维护建设税	按实际缴纳的流转税的1%、5%或7%计缴。
教育费附加	按实缴缴纳的流转税的3%计缴。
地方教育费附加	按实缴缴纳的流转税的2%计缴。
房产税	自用房产以房产原值的70%为计税依据，按1.2%的税率计缴；出租房产以租金收入为计税依据，按12%的税率计缴。
企业所得税	按应纳税所得额的25%计缴。
海外税项	根据境外各国家和地区的税收法规计算。

存在不同企业所得税税率纳税主体的说明：

纳税主体名称	所得税税率
深能(香港)国际有限公司 (“深能国际公司”)	16.50%
深能(香港)昌平航运有限公司 (“昌平公司”)	16.50%
深能(香港)永平航运有限公司 (“永平公司”)	16.50%
辉力亚洲有限公司 (“辉力亚洲公司”)	16.50%
Gentek Holding Limited (“Gentek公司”)	--
深能安所固电力(加纳)有限公司 (“加纳公司”)	--
China Hydroelectric Corporation (“CHC公司”)	--
China Hydroelectric Corporation (Hong Kong) Limited (“CHH公司”)	--
SINOCITY INTERNATIONAL LIMITED (“SINOCITY公司”)	--
CHARTERWAY LIMITED (“CHARTERWAY公司”)	--

#### 四、 税项（续）

##### 2. 税收优惠

本公司及各境内子公司于报告期内部分子公司享有的主要定期减免税优惠包括：

本公司下属深圳市能源环保有限公司（“能源环保公司”）及其下属部分子公司、深能北方能源控股有限公司（“北方控股公司”）下属部分子公司，以及深能南京能源控股有限公司（“南京控股公司”）下属部分子公司，按《财政部、国家税务总局关于执行公共基础设施项目企业所得税优惠目录有关问题的通知》的有关规定享受企业所得税优惠政策，即从事公共基础设施的风电项目、光伏项目以及垃圾焚烧发电项目，自首个获利年度起，第一年至第三年免缴企业所得税，第四年至第六年减半缴纳企业所得税（“三免三减半”）。

本公司下属深圳妈湾电力有限公司（“妈湾公司”）、能源环保公司和深圳能源资源综合开发有限公司（“资源开发公司”），按《关于实施高新技术企业所得税优惠有关问题的通知》的有关规定享受企业所得税优惠政策，符合高新技术企业优惠税率条件，减按15%的税率缴纳企业所得税。

本公司下属能源环保公司，按《资源综合利用产品和劳务增值税优惠目录》的有关规定享受增值税优惠政策，在垃圾用量占发电燃料的比重不低于80%，并且生产排放达到相关规定时，以垃圾为燃料生产的电力收入实行100%增值税即征即退政策；提供垃圾处置劳务取得的垃圾处置费，实行70%增值税即征即退。

本公司下属国电库尔勒发电有限公司（“库尔勒公司”）、深能水电投资管理有限公司（“深能水电公司”）、河池汇能有限公司（“河池汇能公司”）以及Newton Industrial Limited（“Newton公司”）下属部分子公司，按《财政部国家税务总局海关总署关于深入实施西部大开发战略有关税收政策问题的通知》的有关规定享受企业所得税优惠政策，符合西部大开发战略优惠税率条件，减按15%税率缴纳企业所得税。

五、 合并财务报表主要项目注释

1. 货币资金

	期末余额	年初余额
库存现金		
人民币	379,334.63	219,184.55
美元	129,922.55	139,445.45
加纳塞地	24,884.50	87,636.98
银行存款		
人民币	7,240,515,201.71	2,274,020,085.12
港币	2,621,382.98	1,423,819.45
美元	537,810,391.59	675,028,547.57
加纳塞地	158,516,953.02	58,396,914.44
基纳	466,369.46	203,769.79
新加坡币	191,134.10	670,195.86
越南盾	29,123,034.51	--
其他货币资金		
人民币（注1）	206,729,693.06	134,032,907.25
	<u>8,176,508,302.11</u>	<u>3,144,222,506.46</u>

注1：其他货币资金明细如下：

	期末余额	年初余额
保函保证金	97,860,875.42	104,890,325.94
银行承兑汇票保证金	--	3,137,298.51
信用证保证金	--	1,005,282.80
第三方平台存款	24,152,939.74	--
存放在证券营业部资金	76,698,959.42	--
质押保证金	--	25,000,000.00
其他	8,016,918.48	--
	<u>206,729,693.06</u>	<u>134,032,907.25</u>

于2020年06月30日，本集团合计人民币105,877,793.90元货币资金使用权受到限制（2019年12月31日：人民币134,032,907.25元），其中燃控公司之子公司舟山燃气公司与绍兴皋埠热电有限公司项目收购纠纷一案被冻结资金计人民币8,016,918.48元。

于2020年06月30日，本集团存放于境外的货币资金为人民币541,135,472.84元（2019年12月31日：人民币450,944,986.62元）。

五、 合并财务报表主要项目注释（续）

1. 货币资金（续）

银行活期存款按照银行活期存款利率取得利息收入。短期定期存款的存款期分为3个月至12个月，依本集团的现金需求而定，并按照相应的银行定期存款利率取得利息收入。

2. 存放中央银行款项

	期末余额	年初余额
存放中央银行法定存款准备金	<u>791,344,984.11</u>	<u>928,449,681.21</u>

注： 为本集团之子公司深圳能源财务有限公司（“能源财务公司”）存放于中国人民银行的法定存款准备金。

3. 存放同业款项

	期末余额	年初余额
人民币	3,501,353,002.19	4,590,964,925.92
美元	<u>107,942,898.13</u>	<u>106,719,555.09</u>
	<u>3,609,295,900.32</u>	<u>4,697,684,481.01</u>

4. 交易性金融资产

	期末余额	年初余额
交易性金融资产		
权益工具投资（注1）	332,470,868.69	330,563,103.43
其他（注2）	<u>--</u>	<u>50,033,417.94</u>
	<u>332,470,868.69</u>	<u>380,596,521.37</u>

注1：为本集团以短期获利为目的进行的股票投资。

注2：为本集团以短期获利为目的进行的基金投资。

五、 合并财务报表主要项目注释（续）

5. 应收票据

	期末余额	年初余额
银行承兑汇票	171,264,791.21	110,619,885.75
商业承兑汇票	--	2,000,000.00
	<u>171,264,791.21</u>	<u>112,619,885.75</u>

于2020年06月30日，本集团无已质押的应收票据（2019年12月31日：无）。

于2020年06月30日，本集团无因出票人未履约而将票据转为应收账款的情况（2019年12月31日：无）。

6. 应收账款

应收账款信用期通常为30天，少数客户可以延长至60天。应收账款并不计息。

应收账款的账龄分析如下：

	期末余额	年初余额
1年以内	4,530,183,787.67	3,929,587,134.45
1至2年	1,492,306,286.15	1,118,863,627.91
2至3年	528,080,012.33	207,027,291.70
3年以上	<u>1,507,442,256.06</u>	<u>1,483,080,459.92</u>
	8,058,012,342.21	6,738,558,513.98
减：应收账款坏账准备	<u>53,258,126.58</u>	<u>53,292,386.86</u>
	<u>8,004,754,215.63</u>	<u>6,685,266,127.12</u>



五、 合并财务报表主要项目注释（续）

6. 应收账款（续）

	账面余额		期末余额		账面价值
	金额	比例	金额	计提	
		(%)		比例	
单项计提坏账准备	2,717,390,685.10	33.72	21,801,430.46	0.80	2,695,589,254.64
按信用风险特征组合					
计提坏账准备					
组合一	5,170,658,794.85	64.17	--	--	5,170,658,794.85
组合二	169,962,862.26	2.11	31,456,696.12	18.51	138,506,166.14
	<u>8,058,012,342.21</u>	<u>100.00</u>	<u>53,258,126.58</u>	0.66	<u>8,004,754,215.63</u>
	账面余额		年初余额		账面价值
	金额	比例	金额	计提	
		(%)		比例	
单项计提坏账准备	2,542,393,491.63	37.73	21,491,530.46	0.85	2,520,901,961.17
按信用风险特征组合					
计提坏账准备					
组合一	4,016,068,477.76	59.60	--	--	4,016,068,477.76
组合二	180,096,544.59	2.67	31,800,856.40	17.66	148,295,688.19
	<u>6,738,558,513.98</u>	<u>100.00</u>	<u>53,292,386.86</u>	0.79	<u>6,685,266,127.12</u>

于 2020 年 06 月 30 日，单项计提坏账准备的应收账款情况如下：

	账面余额	坏账准备	预期信用损失率	计提理由
加纳电力公司	2,716,827,754.64	21,238,500.00	0.78%	回款时间长
大亚湾燃气工程公司	562,930.46	562,930.46	100.00%	预计无法收回
	<u>2,717,390,685.10</u>	<u>21,801,430.46</u>		

五、 合并财务报表主要项目注释（续）

6. 应收账款（续）

于2019年12月31日，单项计提坏账准备的应收账款情况如下：

	账面余额	坏账准备	预期信用损失率 计提比例	计提理由
加纳电力公司	2,541,830,561.17	20,928,600.00	0.82%	回款时间长
大亚湾燃气工程公司	562,930.46	562,930.46	100.00%	预计无法收回
	<u>2,542,393,491.63</u>	<u>21,491,530.46</u>		

本集团采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款情况如下：

	期末余额			年初余额		
	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备 金额	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备 金额
1年以内	89,443,171.50	7.00	6,261,022.00	103,135,667.30	6.87	7,081,160.74
1至2年	52,379,523.94	15.00	7,856,928.59	49,703,218.28	15.00	7,455,482.74
2至3年	7,920,518.53	30.00	2,376,155.56	7,929,589.80	30.00	2,378,876.94
3年以上	20,219,648.29	74.00	14,962,589.97	19,328,069.21	77.01	14,885,335.98
	<u>169,962,862.26</u>	18.51	<u>31,456,696.12</u>	<u>180,096,544.59</u>	17.66	<u>31,800,856.40</u>

应收账款坏账准备的变动如下：

	年初余额	本期计提	本期转回	外币报表折算差额	期末余额
2020上半年	53,292,386.86	787,566.97	(1,131,727.25)	309,900.00	53,258,126.58
2019年	<u>26,653,114.37</u>	<u>31,993,455.64</u>	<u>(5,273,783.15)</u>	<u>(80,400.00)</u>	<u>53,292,386.86</u>

于2020年06月30日，应收账款金额前五名如下：

	账面余额	占应收账款 总额的比例 (%)	坏账准备
加纳电力公司	2,716,827,754.64	33.72	21,238,500.00
江苏省电力公司	1,013,754,210.46	12.58	--
内蒙古东部电力有限公司	888,160,906.52	11.02	--
深圳供电局有限公司	616,991,129.12	7.66	--
河北省电力公司	286,674,130.89	3.56	--
	<u>5,522,408,131.63</u>	<u>68.54</u>	<u>21,238,500.00</u>

五、 合并财务报表主要项目注释（续）

6. 应收账款（续）

于2019年12月31日，应收账款金额前五名如下：

	账面余额	占应收账款 总额的比例 (%)	坏账准备
加纳电力公司	2,541,830,561.17	37.72	20,928,600.00
江苏省电力公司	902,829,480.75	13.40	--
广东电网有限责任公司	793,134,924.48	11.77	--
内蒙古东部电力公司	763,138,147.41	11.32	--
河北省电力公司	329,605,151.22	4.89	--
	<u>5,330,538,265.03</u>	<u>79.10</u>	<u>20,928,600.00</u>

于2020年06月30日，本集团无应收账款的转移（2019年12月31日：无）。

7. 应收款项融资

	期末余额	年初余额
应收票据（注）	<u>6,237,600.00</u>	<u>18,380,000.00</u>

注：本集团将应收票据重分类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，列报为应收款项融资，明细如下：

	期末余额	年初余额
银行承兑汇票	<u>6,237,600.00</u>	<u>18,380,000.00</u>

于2020年06月30日，本集团无已质押的应收票据（2019年12月31日：无）。

已背书或贴现但在资产负债表日尚未到期的应收票据如下：

	2020年		2019年	
	终止确认	未终止确认	终止确认	未终止确认
银行承兑汇票	<u>8,400,000.00</u>	<u>--</u>	<u>37,651,375.00</u>	<u>--</u>

于2020年06月30日，本集团无因出票人未履约而将票据转为应收账款的情况（2019年12月31日：无）。

五、 合并财务报表主要项目注释（续）

8. 预付款项

预付款项的账龄分析如下：

	期末余额		年初余额	
	账面余额	比例(%)	账面余额	比例(%)
1年以内	252,629,880.30	86.07	243,688,642.71	83.30
1至2年	26,384,477.03	8.99	37,942,320.50	12.97
2至3年	7,147,778.29	2.44	5,810,621.53	1.99
3年以上	7,352,529.57	2.50	5,108,352.83	1.74
	<u>293,514,665.19</u>	<u>100.00</u>	<u>292,549,937.57</u>	<u>100.00</u>

账龄1年以上的预付款项，为已预付但尚未结算完毕的材料采购款。

于2020年06月30日，预付款项金额前五名如下：

	账面余额	占预付款项 总额的比例 (%)	未结算原因
中海石油气电集团责任有限公司	24,534,597.50	8.36	货物未到
中国石油天然气股份有限公司	20,072,319.60	6.84	货物未到
特变电工新疆能源有限公司	19,155,274.83	6.53	货物未到
广深铁路股份有限公司	7,716,954.10	2.63	预付运输费
新疆天池能源销售有限公司	6,115,301.71	2.08	货物未到
	<u>77,594,447.74</u>	<u>26.44</u>	

于2019年12月31日，预付款项金额前五名如下：

	账面余额	占预付款项 总额的比例 (%)	未结算原因
中海石油气电集团责任有限公司	30,780,809.42	10.52	货物未到
广东粤电天然气有限公司	28,574,970.58	9.77	货物未到
中国石油天然气股份有限公司	20,734,079.29	7.09	货物未到
新疆金川集团有限责任公司	17,450,700.20	5.97	货物未到
神华销售集团有限公司	14,600,000.00	4.99	货物未到
	<u>112,140,559.49</u>	<u>38.34</u>	

五、 合并财务报表主要项目注释（续）

9. 其他应收款

	期末余额	年初余额
应收股利	150,752,481.99	8,442,562.68
其他应收款	1,179,101,038.26	1,306,397,381.73
	<u>1,329,853,520.25</u>	<u>1,314,839,944.41</u>

应收股利

	期末余额	年初余额
国泰君安证券股份有限公司	103,258,088.19	4,307,622.82
广东美的电器股份有限公司	--	3,803,640.10
中兵红箭股份有限公司	--	143,370.52
四川浪莎控股股份有限公司	--	129,537.24
广东韶能集团股份有限公司	4,157,437.50	--
长城证券股份有限公司	43,336,956.30	--
广东电力发展股份有限公司	--	58,392.00
	<u>150,752,481.99</u>	<u>8,442,562.68</u>

其他应收款

其他应收款的账龄分析如下：

	期末余额	年初余额
1年以内	1,061,778,813.80	1,292,576,459.85
1至2年	128,657,905.64	8,243,158.79
2至3年	7,451,519.98	67,898,366.58
3年以上	128,430,164.04	84,829,723.31
	<u>1,326,318,403.46</u>	<u>1,453,547,708.53</u>
减：其他应收款坏账准备	147,217,365.20	147,150,326.80
	<u>1,179,101,038.26</u>	<u>1,306,397,381.73</u>

五、 合并财务报表主要项目注释（续）

9. 其他应收款（续）

其他应收款（续）

其他应收款按性质分类如下：

	期末余额	年初余额
电力花园售楼款	304,399,709.99	657,623,736.99
经营性往来款	624,817,278.52	420,300,876.31
个人往来	32,801,737.46	27,702,552.76
保证金及押金	124,623,953.02	137,242,166.05
代垫工程建设成本	213,121,592.72	189,300,563.45
保险索赔款	--	641,082.37
其他	26,554,131.75	20,736,730.60
	<u>1,326,318,403.46</u>	<u>1,453,547,708.53</u>

2020上半年其他应收款按照12个月预期信用损失及整个存续期预期信用损失分别计提的坏账准备的变动如下：

	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	第三阶段 已发生信用 减值金融资产 (整个存续期 预期信用损失)	合计
年初余额	50,618,708.35	--	96,531,618.45	147,150,326.80
本期计提	1,667,253.79	--	--	1,667,253.79
本期转回	<u>(1,600,215.39)</u>	<u>--</u>	<u>--</u>	<u>(1,600,215.39)</u>
年末余额	<u>50,685,746.75</u>	<u>--</u>	<u>96,531,618.45</u>	<u>147,217,365.20</u>

2019年其他应收款按照12个月预期信用损失及整个存续期预期信用损失分别计提的坏账准备的变动如下：

	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	第三阶段 已发生信用 减值金融资产 (整个存续期 预期信用损失)	合计
年初余额	46,875,211.04	--	96,531,618.45	143,406,829.49
本年计提	9,106,820.36	--	--	9,106,820.36
本年转回	<u>(5,363,323.05)</u>	<u>--</u>	<u>--</u>	<u>(5,363,323.05)</u>
年末余额	<u>50,618,708.35</u>	<u>--</u>	<u>96,531,618.45</u>	<u>147,150,326.80</u>

五、 合并财务报表主要项目注释（续）

9. 其他应收款（续）

其他应收款（续）

其他应收款坏账准备的变动如下：

	年初余额	本期计提	本期转回	期末余额
2020上半年	147,150,326.80	1,667,253.79	(1,600,215.39)	147,217,365.20
2019年	143,406,829.49	9,106,820.36	(5,363,323.05)	147,150,326.80

于2020年06月30日，其他应收款金额前五名如下：

	期末余额	占其他 应收款总额的 比例(%)	性质	账龄	坏账准备 年末余额
深圳市人才安居集团有限公司	304,399,709.99	22.95	房产销售款	1年以内、 1-2年、2-3年	--
深圳市城市管理局	55,044,973.51	4.15	试运行收入	1年以内	--
深圳供电局有限公司	38,872,549.01	2.93	试运行收入	1年以内	--
北方证券有限责任公司	29,176,285.81	2.20	国债质押款	5年以上	28,840,228.28
广东远泰新能源有限公司	25,378,893.29	1.92	押金及保证金	1-2年	--
	<u>452,872,411.61</u>	<u>34.15</u>			<u>28,840,228.28</u>

于2019年12月31日，其他应收款金额前五名如下：

	年末余额	占其他 应收款总额的 比例(%)	性质	账龄	坏账准备 年末余额
深圳市人才安居集团有限公司	657,623,736.99	45.24	房产销售款	1年以内、 1-2年、2-3年	--
深圳供电局有限公司	65,190,227.82	4.48	试运行收入	1年以内	--
深圳市城市管理局	51,305,747.45	3.53	试运行收入	1年以内	--
北方证券有限责任公司	29,176,285.81	2.01	国债质押款	5年以上	28,840,228.28
广东远泰新能源有限公司	25,378,893.29	1.75	押金及保证金	1年以内	--
	<u>828,674,891.36</u>	<u>57.01</u>			<u>28,840,228.28</u>

于2020年06月30日，本集团无应收政府补助款项（2019年12月31日：无）。

五、 合并财务报表主要项目注释（续）

10. 存货

	期末余额			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
燃料	378,121,922.40	--	378,121,922.40	182,149,806.48	--	182,149,806.48
备品备件	633,090,859.72	(49,779,799.72)	583,311,060.00	602,738,016.62	(49,779,799.72)	552,958,216.90
原材料	66,527,698.57	(6,132,359.49)	60,395,339.08	77,004,665.70	(6,132,359.49)	70,872,306.21
库存商品	25,750,336.34	--	25,750,336.34	13,307,872.73	--	13,307,872.73
合同履约成本	73,271,023.27	--	73,271,023.27	--	--	--
建造合同形成的资产 （仅适用于2019年）	--	--	--	84,914,611.71	--	84,914,611.71
在途物资	1,308,136.91	--	1,308,136.91	33,526,989.56	--	33,526,989.56
其他	9,780,361.36	--	9,780,361.36	6,277,012.94	--	6,277,012.94
	<u>1,187,850,338.57</u>	<u>(55,912,159.21)</u>	<u>1,131,938,179.36</u>	<u>999,918,975.74</u>	<u>(55,912,159.21)</u>	<u>944,006,816.53</u>

存货跌价准备变动如下：

2020上半年

	年初及期末余额
备品备件	49,779,799.72
原材料	<u>6,132,359.49</u>
	<u>55,912,159.21</u>



五、 合并财务报表主要项目注释（续）

10. 存货（续）

存货跌价准备变动如下（续）：

2019年

	年初余额	本年计提	本年减少 转回	年末余额
备品备件	36,153,790.72	14,630,300.65	(1,004,291.65)	49,779,799.72
原材料	--	6,132,359.49	--	6,132,359.49
	<u>36,153,790.72</u>	<u>20,762,660.14</u>	<u>(1,004,291.65)</u>	<u>55,912,159.21</u>

存货年末余额中含有建造合同形成的已完工未结算资产的汇总信息如下：

	累计已发生	累计已确认成本毛利	已办理结算的金额
2019年12月31日	<u>104,849,384.50</u>	<u>17,971,916.84</u>	<u>37,906,689.63</u>

可变现净值的确定依据详见附注三、9。

于2020年06月30日，本集团无所有权受到限制的存货（2019年12月31日：无）。

11. 合同资产

	2020年		账面价值
	账面余额	减值准备	
燃气工程合同资产	<u>65,498,177.46</u>	<u>--</u>	<u>65,498,177.46</u>

12. 持有待售资产

	期末余额	年初余额
持有待售资产	<u>--</u>	<u>4,166,569.09</u>

五、 合并财务报表主要项目注释（续）

13. 其他流动资产

	期末余额	年初余额
增值税年末留抵税额	1,036,878,418.83	854,292,962.50
预缴所得税	467,976.90	478,179.27
已计提未收取的存款利息	7,242,829.09	9,921,568.44
预缴耕地占用税	10,038,237.67	10,000,000.00
待抵扣进项税额	51,631,974.05	27,784,089.93
加纳政府债券	--	125,076,289.80
其他	849,346.92	--
	<u>1,107,108,783.46</u>	<u>1,027,553,089.94</u>

五、 合并财务报表主要项目注释（续）

14. 长期股权投资

2020上半年

	持股比例（%）	年初余额	本期变动				期末账面价值	期末减值准备
			追加投资	其他权益变动	权益法下 投资损益	其他综合收益 宣告现金股利		
合营企业								
深能上银绿色能源(深圳)有限公司(“深能上银公司”) (注1)	34.00	--	3,400,000.00	--	--	--	3,400,000.00	--
联营企业								
河北西柏坡发电有限责任公司(“西柏坡发电公司”) (注2)	40.00	620,202,397.34	--	--	24,596,341.26	--	(69,179,986.44)	575,618,752.16 (317,904,600.00)
深圳金岗电力有限公司(“金岗电力公司”) (注3)	30.00	12,178,290.60	--	--	347,788.69	--	--	12,526,079.29
国电深能四川华蓥山发电有限公司(“四川华蓥山公司”) (注4)	26.25	--	--	--	--	--	--	--
深圳协孚供油有限公司(“协孚供油公司”)	20.00	18,829,870.20	--	--	(266,000.00)	--	--	18,563,870.20
中海石油深圳天然气有限公司(“深圳天然气公司”)	30.00	482,036,339.77	--	--	(35,772,883.29)	--	--	446,263,456.48
深圳市南山区华吉汽车修配厂(“华吉汽车修配厂”)	40.00	549,818.79	--	--	--	--	--	549,818.79 (549,818.79)
长城证券股份有限公司(“长城证券”)	12.69	2,931,862,096.76	--	--	77,359,509.54	3,965,868.43	(43,336,956.30)	2,969,850,518.43
满洲里达赉湖热电有限公司(“满洲里热电公司”) (注4)	49.00	--	--	--	--	--	--	--
惠州深能投资控股有限公司(“惠州深能公司”)	30.00	206,203,458.94	--	--	(1,046,558.77)	--	--	205,156,900.17
国电南宁发电有限责任公司(“国电南宁公司”)	47.29	522,591,883.63	--	--	34,721,298.11	--	--	557,313,181.74

五、 合并财务报表主要项目注释（续）

14. 长期股权投资（续）

2020上半年（续）

	持股比例(%)	年初余额	本期变动				期末账面价值	期末减值准备	
			追加投资	其他权益变动	权益法下 投资损益	其他综合收益 宣告现金股利			
联营企业									
国电织金发电有限公司（“国电织金公司”）	49.00	94,611,125.20	--	--	(40,917,512.24)	--	53,693,612.96	--	
四川大渡河双江口水电开发有限公司（“大渡河水电公司”）	25.00	620,698,600.00	--	--	--	--	620,698,600.00	--	
广东东方盛世可再生能源产业基金管理有限公司（“东方盛世公司”）	24.00	11,336,133.35	--	--	--	--	11,336,133.35	--	
浙江华川深能环保有限公司（“华川深能公司”）	33.50	138,759,847.92	--	--	2,934,027.21	--	141,693,875.13	--	
浙江浙能六横液化天然气有限公司（“浙能六横公司”）	44.00	118,800,000.00	--	--	--	--	118,800,000.00	--	
惠州合力正通新能源有限公司（“惠州合力公司”）	15.00	1,220,941.86	--	--	--	--	1,220,941.86	--	
潮州中石油昆仑燃气有限公司（“昆仑燃气公司”）	26.00	140,671,663.07	--	--	(410,382.17)	--	140,261,280.90	--	
深圳赛格龙焱能源科技有限公司（“龙焱科技公司”）	21.00	36,487,068.10	--	--	--	--	36,487,068.10	--	
深圳市深投环保科技有限公司（“深投环保科技有限公司”）（注5）	34.00	--	723,182,451.40	--	--	--	723,182,451.40	--	
		<u>5,957,039,535.53</u>	<u>726,582,451.40</u>	--	<u>61,545,628.34</u>	<u>3,965,868.43</u>	<u>(112,516,942.74)</u>	<u>6,636,616,540.96</u>	<u>(318,454,418.79)</u>

五、 合并财务报表主要项目注释（续）

14. 长期股权投资（续）

2019年

	持股比例（%）	年初余额	本年变动				年末账面价值	年末减值准备	
			追加投资	其他权益变动	权益法下 投资损益	其他综合收益 宣告现金股利			
联营企业									
河北西柏坡发电有限责任公司（“西柏坡发电公司”）	40.00	623,554,837.18	--	14,591,193.64	38,739,390.91	--	(56,683,024.39)	620,202,397.34	(317,904,600.00)
深圳金岗电力有限公司（“金岗电力公司”）	30.00	11,491,514.13	--	--	686,776.47	--	--	12,178,290.60	--
国电深能四川华蓥山发电有限公司（“四川华蓥山公司”）	26.25	--	--	--	--	--	--	--	--
深圳协孚供油有限公司（“协孚供油公司”）	20.00	19,889,121.30	--	--	(1,059,251.10)	--	--	18,829,870.20	--
中海石油深圳天然气有限公司（“深圳天然气公司”）	30.00	486,157,649.79	52,011,180.00	(73,085.42)	(56,059,404.60)	--	--	482,036,339.77	--
深圳市南山区华吉汽车修配厂（“华吉汽车修配厂”）	40.00	549,818.79	--	--	--	--	--	549,818.79	(549,818.79)
长城证券股份有限公司（“长城证券”）	12.69	2,881,685,283.20	--	(11,390.70)	125,936,043.13	3,046,627.13	(78,794,466.00)	2,931,862,096.76	--
满洲里达赉湖热电有限公司（“满洲里热电公司”）	49.00	--	--	--	--	--	--	--	--
惠州深能投资控股有限公司（“惠州深能公司”）	30.00	212,170,105.01	--	--	(5,966,646.07)	--	--	206,203,458.94	--
国电南宁发电有限责任公司（“国电南宁公司”）	47.29	497,967,439.05	--	--	24,624,444.58	--	--	522,591,883.63	--

五、 合并财务报表主要项目注释（续）

14. 长期股权投资（续）

2019年（续）

	持股比例(%)	年初余额	本年变动				年末账面价值	年末减值准备	
			追加投资	其他权益变动	权益法下 投资损益	其他综合收益 宣告现金股利			
联营企业									
国电织金发电有限公司（“国电织金公司”）	49.00	203,258,402.41	--	--	(108,647,277.21)	--	94,611,125.20	--	
四川大渡河双江口水电开发有限公司（“大渡河水电公司”）	25.00	620,698,600.00	--	--	--	--	620,698,600.00	--	
广东东方盛世可再生能源产业基金管理有限公司（“东方盛世公司”）	24.00	13,210,290.57	--	--	(1,621,557.22)	(252,600.00)	11,336,133.35	--	
浙江华川深能环保有限公司（“华川深能公司”）	33.50	131,152,500.00	--	--	7,607,347.92	--	138,759,847.92	--	
岳阳晨兴环保产业有限公司（“岳阳晨兴能源环保公司”）	46.00	--	--	--	--	--	--	--	
浙江浙能六横液化天然气有限公司（“浙能六横公司”）	44.00	--	118,800,000.00	--	--	--	118,800,000.00	--	
惠州合力正通新能源有限公司（“惠州合力公司”）	15.00	1,624,817.16	--	--	(403,875.30)	--	1,220,941.86	--	
潮州中石油昆仑燃气有限公司（“昆仑燃气公司”）	26.00	140,956,550.74	--	--	(284,887.67)	--	140,671,663.07	--	
深圳赛格龙焱能源科技有限公司（“龙焱科技公司”）	21.00	34,018,550.26	--	--	2,468,517.84	--	36,487,068.10	--	
		<u>5,878,385,479.59</u>	<u>170,811,180.00</u>	<u>14,506,717.52</u>	<u>26,019,621.68</u>	<u>2,794,027.13</u>	<u>(135,477,490.39)</u>	<u>5,957,039,535.53</u>	<u>(318,454,418.79)</u>

五、 合并财务报表主要项目注释（续）

14. 长期股权投资（续）

长期股权投资减值准备的情况：

2020上半年及2019年

	年初及期末余额
西柏坡发电公司	317,904,600.00
华吉汽车修配厂	549,818.79
	<hr/>
	318,454,418.79
	<hr/> <hr/>

注1： 本年度本公司向上银绿色能源公司增资人民币3,400,000元。

注2： 本公司根据取得投资时西柏坡发电公司各项可辨认资产等的公允价值，对西柏坡发电公司的净利润进行了调整，并根据经调整后的净利润进行权益法核算。由于西柏坡发电公司连续亏损，本公司于2009年经董事会及股东大会批准，对该长期股权投资计提减值准备计人民币317,904,600.00元。

注3： 截至2020年06月30日止，金岗电力公司处于停产状态。本年度投资收益主要系金岗电力公司租赁业务产生。

注4： 本公司对四川华蓥山公司、满洲里热电公司按出资比例承担的亏损超出了本公司对其出资金额，故其余额为零。未确认投资损失见附注七、2。

注5： 本年度本公司之子公司环保公司向深投环保科技公司增资人民币723,182,451.4元。

五、 合并财务报表主要项目注释（续）

15. 其他权益工具投资

2020上半年

	成本	累计计入 其他综合收益的 公允价值变动	公允价值	本年股利收入		指定为以公允价值计量 且其变动计入其他综合 收益的原因
				本年终止确认的		
				权益工具	仍持有的权益工具	
深圳排放权交易所有限公司	36,779,195.46	12,344,991.90	49,124,187.36	--	--	长期战略投资持有
广东大鹏液化天然气有限公司	92,348,970.13	678,534,787.09	770,883,757.22	--	--	长期战略投资持有
深圳大鹏液化天然气销售有限公司	2,000,000.00	7,721,259.93	9,721,259.93	--	--	长期战略投资持有
广东电力交易中心有限责任公司	5,000,000.00	914,517.21	5,914,517.21	--	--	长期战略投资持有
深圳创新投资集团有限公司	516,327,653.00	781,605,725.98	1,297,933,378.98	--	27,788,997.39	长期战略投资持有
永诚财产保险股份有限公司	163,401,100.00	63,888,699.53	227,289,799.53	--	--	长期战略投资持有
国泰君安投资管理股份有限公司	68,710,593.48	(4,950,222.42)	63,760,371.06	--	--	长期战略投资持有
深圳市石岩公学	2,000,000.00	1,868,705.90	3,868,705.90	--	--	长期战略投资持有
华泰保险集团股份有限公司	22,040,000.00	37,095,207.80	59,135,207.80	--	732,000.00	长期战略投资持有
国泰君安证券股份有限公司（H股）	1,648,446,894.86	(669,239,214.86)	979,207,680.00	--	39,130,852.04	长期战略投资持有



五、 合并财务报表主要项目注释（续）

15. 其他权益工具投资（续）

2020上半年（续）

	成本	累计计入 其他综合收益的 公允价值变动	公允价值	本年股利收入		指定为以公允价值计量 且其变动计入其他综合 收益的原因
				本年终止确认 的权益工具	仍持有的权益工具	
国泰君安证券股份有限公司（A股）	157,282,388.92	2,508,626,600.42	2,665,908,989.34	--	60,237,804.51	长期战略投资持有
新疆库尔勒农村商业银行股份有限公司	110,000.00	180,723.73	290,723.73	--	8,800.00	长期战略投资持有
深圳赛格龙焱新能源应用发展有限公司	250,000.00	--	250,000.00	--	--	长期战略投资持有
深圳市国际低碳论坛发展中心	75,000.00	--	75,000.00	--	--	长期战略投资持有
阿图什市农村信用合作联社营业部	10,000.00	802.00	10,802.00	--	--	长期战略投资持有
猴王股份有限公司	7,280,120.00	(7,280,120.00)	--	--	--	长期战略投资持有
	<u>2,722,061,915.85</u>	<u>3,411,312,464.21</u>	<u>6,133,374,380.06</u>	<u>--</u>	<u>127,898,453.94</u>	

五、 合并财务报表主要项目注释（续）

15. 其他权益工具投资（续）

2019年

	成本	累计计入 其他综合收益的 公允价值变动	公允价值	本年股利收入		指定为以公允价值计量 且其变动计入其他综合 收益的原因
				本年终止确认的		
				权益工具	仍持有的权益工具	
深圳排放权交易所有限公司	36,779,195.46	12,122,759.29	48,901,954.75	--	55,802.57	长期战略投资持有
广东大鹏液化天然气有限公司	92,348,970.13	840,488,131.99	932,837,102.12	--	50,422,079.34	长期战略投资持有
深圳大鹏液化天然气销售有限公司	2,000,000.00	32,672,132.56	34,672,132.56	--	2,148,891.63	长期战略投资持有
广东电力交易中心有限责任公司	5,000,000.00	192,834.69	5,192,834.69	--	--	长期战略投资持有
深圳创新投资集团有限公司	516,327,653.00	781,605,725.98	1,297,933,378.98	--	25,314,814.80	长期战略投资持有
永诚财产保险股份有限公司	163,401,100.00	102,557,165.94	265,958,265.94	--	--	长期战略投资持有
国泰君安投资管理股份有限公司	68,710,593.48	(1,762,392.62)	66,948,200.86	--	--	长期战略投资持有
深圳市石岩公学	2,000,000.00	2,072,107.82	4,072,107.82	--	--	长期战略投资持有
华泰保险集团股份有限公司	22,040,000.00	57,609,715.15	79,649,715.15	--	732,000.00	长期战略投资持有
国泰君安证券股份有限公司（H股）	1,616,576,632.82	(380,400,232.82)	1,236,176,400.00	--	27,501,077.39	长期战略投资持有

五、 合并财务报表主要项目注释（续）

15. 其他权益工具投资（续）

2019 年（续）

	成本	累计计入 其他综合收益的 公允价值变动	公允价值	本年股利收入		指定为以公允价值计量 且其变动计入其他综合 收益的原因
				本年终止确认 的权益工具	仍持有的权益工具	
国泰君安证券股份有限公司（A股）	157,282,388.92	2,698,607,368.49	2,855,889,757.41	--	42,475,374.98	长期战略投资持有
新疆库尔勒农村商业银行股份有限公司	110,000.00	180,723.73	290,723.73	--	37,950.00	长期战略投资持有
深圳赛格龙焱新能源应用发展有限公司	250,000.00	--	250,000.00	--	--	长期战略投资持有
深圳市国际低碳论坛发展中心	75,000.00	--	75,000.00	--	--	长期战略投资持有
阿图什市农村信用合作联社营业部	10,000.00	802.00	10,802.00	--	1,802.00	长期战略投资持有
猴王股份有限公司	7,280,120.00	(7,280,120.00)	--	--	--	长期战略投资持有
	<u>2,690,191,653.81</u>	<u>4,138,666,722.20</u>	<u>6,828,858,376.01</u>	<u>--</u>	<u>148,689,792.71</u>	

五、 合并财务报表主要项目注释（续）

16. 投资性房地产

采用成本模式进行后续计量的房屋及建筑物：

	期末余额	年初余额
原价		
年初余额	2,048,116,058.01	2,048,116,058.01
处置	(35,584,343.83)	--
年/期末余额	<u>2,012,531,714.18</u>	<u>2,048,116,058.01</u>
累计折旧		
年初余额	547,477,910.40	480,357,405.73
计提	32,069,608.13	67,120,504.67
处置	(33,221,060.36)	--
年/期末余额	<u>546,326,458.17</u>	<u>547,477,910.40</u>
账面价值		
年/期末	<u>1,466,205,256.01</u>	<u>1,500,638,147.61</u>
年初	<u>1,500,638,147.61</u>	<u>1,567,758,652.28</u>

上述投资性房地产均以经营租赁的形式出租给第三方。

于2020年06月30日，未办妥产权证书的投资性房地产如下：

	账面价值	未办妥产权证书原因
能源大厦投资性房地产	1,318,012,668.30	尚在办理

五、 合并财务报表主要项目注释（续）

17. 固定资产

	期末余额	年初余额
固定资产	35,498,692,638.28	35,740,677,282.33
固定资产清理	3,905,012.71	3,282,130.42
	<u>35,502,597,650.99</u>	<u>35,743,959,412.75</u>

固定资产

2020上半年

	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	主管管及庭院管	其他设备	合计
原价						
年初余额	15,414,692,575.21	40,584,731,064.90	2,239,655,045.73	1,980,741,259.67	509,364,871.14	60,729,184,816.65
购置	8,136,753.75	161,158,931.07	24,926,951.20	16,235,393.14	17,203,608.42	227,661,637.58
在建工程转入	281,410,771.09	593,662,490.98	--	55,948,852.14	629,969.15	931,652,083.36
企业合并增加	8,250,128.00	8,758,448.00	459,700.00	30,895,340.00	53,558.00	48,417,174.00
竣工决算调整（注1）	(135,684,232.63)	(1,762,981.27)	--	--	--	(137,447,213.90)
处置或报废	(166,043.00)	(4,900,392.95)	(1,103,366.24)	(92,929.00)	(3,086,476.61)	(9,349,207.80)
递延收益冲减（注2）	(58,722,631.00)	--	--	--	--	(58,722,631.00)
汇兑调整	24,999,154.29	28,628,869.35	14,265,546.31	--	757,351.20	68,650,921.15
期末余额	<u>15,542,916,475.71</u>	<u>41,370,276,430.08</u>	<u>2,278,203,877.00</u>	<u>2,083,727,915.95</u>	<u>524,922,881.30</u>	<u>61,800,047,580.04</u>
累计折旧						
年初余额	5,350,424,370.02	17,180,390,680.84	1,251,661,152.60	301,028,890.79	314,215,591.23	24,397,720,685.48
计提	374,490,514.47	781,422,830.07	51,856,692.48	56,173,933.91	22,532,085.20	1,286,476,056.13
处置或报废	(45,634.12)	(2,782,432.68)	(2,267,221.13)	(6,644.80)	(2,782,727.89)	(7,884,660.62)
汇兑调整	4,753,971.01	25,499,628.80	3,339,635.37	--	732,122.05	34,325,357.23
期末余额	<u>5,729,623,221.38</u>	<u>17,984,530,707.03</u>	<u>1,304,590,259.32</u>	<u>357,196,179.90</u>	<u>334,697,070.59</u>	<u>25,710,637,438.22</u>
减值准备						
年初余额	98,078,129.17	491,933,887.13	65,859.98	--	708,972.56	590,786,848.84
处置或报废	--	--	--	--	(69,345.30)	(69,345.30)
期末余额	<u>98,078,129.17</u>	<u>491,933,887.13</u>	<u>65,859.98</u>	<u>--</u>	<u>639,627.26</u>	<u>590,717,503.54</u>
账面价值						
期末	<u>9,715,215,125.16</u>	<u>22,893,811,835.92</u>	<u>973,547,757.70</u>	<u>1,726,531,736.05</u>	<u>189,586,183.45</u>	<u>35,498,692,638.28</u>
年初	<u>9,966,190,076.02</u>	<u>22,912,406,496.93</u>	<u>987,928,033.15</u>	<u>1,679,712,368.88</u>	<u>194,440,307.35</u>	<u>35,740,677,282.33</u>

五、 合并财务报表主要项目注释（续）

17. 固定资产（续）

固定资产（续）

2019年

	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	主干管及庭院管	其他设备	合计
<b>原价</b>						
年初余额	13,624,557,615.68	39,236,666,208.19	2,214,132,819.12	1,583,053,940.01	475,417,285.19	57,133,827,868.19
购置	11,296,920.08	25,390,365.97	21,922,599.91	21,455,219.01	44,399,429.02	124,464,533.99
在建工程转入	888,098,761.63	696,544,063.08	1,636,285.23	396,193,219.09	1,512,164.37	1,983,984,493.40
企业合并增加	909,326,002.79	884,458,624.71	1,424,081.88	--	87,579.79	1,795,296,289.17
竣工决算调整	(50,115,056.99)	(34,440,652.18)	(2,991.45)	(19,303,118.44)	--	(103,861,819.06)
存货转为自用	76,426,929.00	--	--	--	--	76,426,929.00
处置或报废	(60,016,405.97)	(265,713,618.76)	(15,279,970.19)	(658,000.00)	(14,349,843.84)	(356,017,838.76)
递延收益冲减	--	(1,848,886.81)	--	--	--	(1,848,886.81)
汇兑调整	15,117,808.99	43,674,960.70	15,822,221.23	--	2,298,256.61	76,913,247.53
年末余额	<u>15,414,692,575.21</u>	<u>40,584,731,064.90</u>	<u>2,239,655,045.73</u>	<u>1,980,741,259.67</u>	<u>509,364,871.14</u>	<u>60,729,184,816.65</u>
<b>累计折旧</b>						
年初余额	4,881,758,733.24	15,772,349,263.45	1,166,722,268.66	205,475,334.17	269,078,547.91	22,295,384,147.43
计提	519,476,303.23	1,639,441,250.25	94,387,987.61	95,592,126.90	57,265,279.92	2,406,162,947.91
处置或报废	(54,621,111.08)	(244,415,726.63)	(14,385,291.00)	(38,570.28)	(13,027,917.23)	(326,488,616.22)
汇兑调整	3,810,444.63	13,015,893.77	4,936,187.33	--	899,680.63	22,662,206.36
年末余额	<u>5,350,424,370.02</u>	<u>17,180,390,680.84</u>	<u>1,251,661,152.60</u>	<u>301,028,890.79</u>	<u>314,215,591.23</u>	<u>24,397,720,685.48</u>
<b>减值准备</b>						
年初余额	42,695,751.87	160,129,899.76	66,670.00	--	737,696.57	203,630,018.20
计提（注4）	55,382,377.30	334,780,130.79	--	--	--	390,162,508.09
处置或报废	--	(2,976,143.42)	(810.02)	--	(28,724.01)	(3,005,677.45)
年末余额	<u>98,078,129.17</u>	<u>491,933,887.13</u>	<u>65,859.98</u>	<u>--</u>	<u>708,972.56</u>	<u>590,786,848.84</u>
<b>账面价值</b>						
年末	<u>9,966,190,076.02</u>	<u>22,912,406,496.93</u>	<u>987,928,033.15</u>	<u>1,679,712,368.88</u>	<u>194,440,307.35</u>	<u>35,740,677,282.33</u>
年初	<u>8,700,103,130.57</u>	<u>23,304,187,044.98</u>	<u>1,047,343,880.46</u>	<u>1,377,578,605.84</u>	<u>205,601,040.71</u>	<u>34,634,813,702.56</u>

注1： 系本公司根据竣工决算金额对原固定资产暂估价值进行的调整。

注2： 系以净额法确认的与资产相关的政府补助。

五、 合并财务报表主要项目注释（续）

17. 固定资产（续）

固定资产（续）

于2020年06月30日，本集团无暂时闲置、持有待售的固定资产（2019年12月31日：无）。

于2020年06月30日，本集团融资租入固定资产如下：

	原价	累计折旧	账面价值
科右中旗公司（注）	270,222,222.23	66,150,910.76	204,071,311.47
兴安盟公司（注）	259,829,059.83	63,295,624.68	196,533,435.15
	<u>530,051,282.06</u>	<u>129,446,535.44</u>	<u>400,604,746.62</u>

于2019年12月31日，本集团融资租入固定资产如下：

	原价	累计折旧	账面价值
科右中旗公司	270,222,222.23	59,070,641.66	211,151,580.57
兴安盟公司	259,829,059.83	55,523,384.19	204,305,675.64
小蓬祖公司	34,284,576.34	16,599,653.74	17,684,922.60
康宏公司	18,129,072.00	17,608,997.61	520,074.39
新疆宽洋	276,803,756.88	101,321,823.27	175,481,933.61
	<u>859,268,687.28</u>	<u>250,124,500.47</u>	<u>609,144,186.81</u>

注： 于2015年9月，本公司之子公司北方控股公司之子公司科右中旗公司、兴安盟公司分别按公允价值销售25台风机机械设备、33台风机机械设备予交银金融租赁有限责任公司，同时与其签订售后租回合同，合同期限10年。

五、 合并财务报表主要项目注释（续）

17. 固定资产（续）

固定资产（续）

于2020年06月30日，本集团无经营性租出固定资产(2019年12月31日：无)。

于2020年06月30日，未办妥产权证书的固定资产如下：

	账面价值	未办妥产权证书原因
惠州丰达公司房屋及建筑物	26,414,946.69	尚在办理
东莞樟洋公司生产经营用房屋及建筑物	16,590,352.62	尚在办理
能源环保公司生产经营用房屋及建筑物	372,072,055.95	尚在办理
南京控股公司房屋及建筑物	15,911,301.29	尚在办理
库尔勒公司房屋及建筑物	574,046,221.81	尚在办理
深能保定公司房屋及建筑物	297,984,498.71	尚在办理
能源大厦办公楼	427,980,915.04	尚在办理
北方控股公司生产经营用房屋及建筑物	372,165,774.01	尚在办理
妈湾公司房屋及建筑物	8,292,351,000.00	尚在办理
CHC公司生产经营用房屋及建筑物	205,089,352.83	尚在办理
克州能源公司生产经营房屋及建筑物	2,584,591.50	尚在办理

固定资产清理

	期末余额	年初余额
主干管及庭院管	--	4,807.15
房屋建筑物	120,408.88	926,000.22
其他设备	3,048,867.61	100,191.98
机器设备	735,736.22	2,251,131.07
	<u>3,905,012.71</u>	<u>3,282,130.42</u>

18. 在建工程

	期末余额	年初余额
在建工程	13,139,645,686.29	12,391,445,290.44
工程物资	185,124,504.91	208,348,912.60
	<u>13,324,770,191.20</u>	<u>12,599,794,203.04</u>



五、 合并财务报表主要项目注释（续）

18. 在建工程（续）

在建工程

	2020上半年			2019年		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
环保垃圾发电厂东部项目	2,646,560,557.68	--	2,646,560,557.68	2,736,375,463.36	--	2,736,375,463.36
2×1000MW燃煤电厂	1,195,496,344.98	--	1,195,496,344.98	1,044,140,131.45	--	1,044,140,131.45
深能镶黄旗400MW风电项目	1,092,302,657.47	--	1,092,302,657.47	861,613,495.99	--	861,613,495.99
太仆寺旗风电项目400MW	1,106,711,033.77	--	1,106,711,033.77	705,134,258.48	--	705,134,258.48
老君庙20万千瓦风电项目	629,600,743.66	--	629,600,743.66	168,398,949.37	--	168,398,949.37
扎旗风电项目	520,298,773.58	--	520,298,773.58	140,350,582.23	--	140,350,582.23
泗县垃圾发电及生物质项目	418,093,422.12	--	418,093,422.12	384,252,394.46	--	384,252,394.46
潮州湘桥垃圾发电项目	417,008,015.55	--	417,008,015.55	302,414,751.05	--	302,414,751.05
保定发电2×350MW项目	372,465,785.33	--	372,465,785.33	302,800,956.69	--	302,800,956.69
邳州风电（八义集项目）	331,490,602.77	--	331,490,602.77	1,352,737.65	--	1,352,737.65
化州垃圾发电厂	322,807,127.15	--	322,807,127.15	335,062,531.50	--	335,062,531.50
妈湾电力公司技改项目	310,888,003.04	--	310,888,003.04	384,132,291.33	--	384,132,291.33
潮州气站	289,014,912.11	--	289,014,912.11	225,545,534.53	--	225,545,534.53
惠州燃气公司天然气场站及管网项目	274,613,223.26	--	274,613,223.26	252,760,524.53	--	252,760,524.53
樟洋电力2X390MW级燃气—蒸汽联合循环发电扩建项目	272,004,165.27	--	272,004,165.27	190,386,585.69	--	190,386,585.69
宝安垃圾发电厂	261,157,581.54	--	261,157,581.54	1,997,978,272.48	--	1,997,978,272.48
深圳能源潮安2×100MW级燃气热电联产工程	252,846,752.91	--	252,846,752.91	201,471,494.92	--	201,471,494.92
深能高邮甘垛62.5MW风电项目	218,948,330.65	--	218,948,330.65	78,182,633.97	--	78,182,633.97
定陶一期基建	197,776,255.63	--	197,776,255.63	105,452,765.66	--	105,452,765.66
扎赉特旗风电项目一期48MWp	157,190,200.22	--	157,190,200.22	106,937,993.01	--	106,937,993.01
鱼台一期项目	137,874,622.53	--	137,874,622.53	104,014,755.68	--	104,014,755.68
江都风电	115,626,551.21	--	115,626,551.21	7,728,138.73	--	7,728,138.73
宝安老虎坑BOT升级改造项目	113,784,853.99	--	113,784,853.99	99,550,571.81	--	99,550,571.81
深能扬州新能源	105,117,984.14	--	105,117,984.14	8,197,086.66	--	8,197,086.66
涟水风电	103,967,271.48	--	103,967,271.48	2,968,575.07	--	2,968,575.07
国电库尔勒铁路专用线	101,049,078.70	--	101,049,078.70	85,885,954.93	--	85,885,954.93
深能宝应项目	78,798,032.65	--	78,798,032.65	5,851,440.68	--	5,851,440.68
上洋污泥厂技改项目	76,280,279.48	--	76,280,279.48	66,396,564.98	--	66,396,564.98
任丘项目	72,137,661.85	--	72,137,661.85	59,925,114.09	--	59,925,114.09
东部电厂二期工程	67,864,500.50	--	67,864,500.50	60,297,894.88	--	60,297,894.88
肃州一期52.1MWp光伏项目	66,910,973.80	--	66,910,973.80	--	--	--
阳朔县生态环保科技园项目	66,317,904.65	--	66,317,904.65	22,006,322.04	--	22,006,322.04
天津鑫利电站二期10MW	53,937,092.11	--	53,937,092.11	53,746,372.11	--	53,746,372.11
义乌市深能再生资源利用有限公司PPP项目	53,124,669.07	--	53,124,669.07	16,503,182.06	--	16,503,182.06
小蓬祖1#启闭机工程	47,207,231.91	--	47,207,231.91	650,000.00	--	650,000.00
单县50MW风电项目	47,179,372.43	--	47,179,372.43	142,159,367.26	--	142,159,367.26
深能香港二期工程办公楼	45,005,408.03	--	45,005,408.03	44,348,714.95	--	44,348,714.95
威县一期	41,839,070.90	--	41,839,070.90	12,467,261.82	--	12,467,261.82
四川广安地源热泵项目	40,990,250.16	--	40,990,250.16	36,429,766.89	--	36,429,766.89
深能香港 PINGRAMU2HYDROPOWER	40,693,443.44	--	40,693,443.44	35,061,257.33	--	35,061,257.33
通道登山5万千瓦风电项目	39,225,277.08	--	39,225,277.08	14,461,214.01	--	14,461,214.01
沙角B公司机组改造工程	32,267,734.35 (13,464,593.92)	--	18,803,140.43	29,859,779.19 (13,464,593.92)	--	16,395,185.27
妈湾电力公司3、4号机贮煤筒仓工程	15,045,143.78 (15,045,143.78)	--	--	15,045,143.78 (15,045,143.78)	--	--
妈湾电力公司新综合楼设计和勘察费	9,242,659.18 (9,242,659.18)	--	--	9,242,659.18 (9,242,659.18)	--	--
沙角B公司2机组改造工程	256,857.87 (256,857.87)	--	--	256,857.87 (256,857.87)	--	--
武平出米岩风电项目	--	--	--	324,866,327.23	--	324,866,327.23
酒泉光伏项目	--	--	--	31,364,169.59	--	31,364,169.59
太仆寺旗热电联产项目2*25MW	--	--	--	329,413,786.41	--	329,413,786.41
其他	318,636,527.06	--	318,636,527.06	286,011,917.61	--	286,011,917.61
	13,177,654,941.04 (38,009,254.75)	--	13,139,645,686.29	12,429,454,545.19 (38,009,254.75)	--	12,391,445,290.44

五、 合并财务报表主要项目注释（续）

18. 在建工程（续）

在建工程（续）

重要在建工程2020上半年变动如下：

工程名称	预算	年初余额	本期增加	本期转入 固定资产	其他减少	期末余额	资金来源	工程投入 占预算 比例(%)	工程 进度 (%)	利息资本化 累计金额	其中：本期 利息资本化	本期利息 资本化率 (%)
环保垃圾发电厂东部项目	4,392,820,000.00	2,736,375,463.36	262,417,650.90	--	(352,232,556.58)	2,646,560,557.68	自筹/外借	96.00	90.00	142,120,610.98	64,581,638.91	4.79
2×1000MW燃煤电厂	8,844,720,000.00	1,044,140,131.45	151,356,213.53	--	--	1,195,496,344.98	自筹/外借	34.01	34.01	30,999,811.39	23,440,384.73	4.46
深能镶黄旗400MW风电项目	3,059,749,000.00	861,613,495.99	230,689,161.48	--	--	1,092,302,657.47	自筹/外借	35.70	36.00	31,499,611.52	20,633,920.37	4.68
太仆寺旗风电项目400MW	3,200,000,000.00	705,134,258.48	401,576,775.29	--	--	1,106,711,033.77	自筹/外借	34.58	35.00	31,429,825.76	12,655,029.23	4.68
老君庙20万千瓦风电项目	1,706,865,900.00	168,398,949.37	461,201,794.29	--	--	629,600,743.66	自筹/外借	37.00	37.00	9,350,311.34	8,056,107.25	4.67
扎旗风电项目	2,136,301,500.00	140,350,582.23	379,948,191.35	--	--	520,298,773.58	自筹/外借	24.36	24.00	18,375,891.79	6,131,115.81	4.15
泗县垃圾发电及生物质项目	665,044,800.00	384,252,394.46	33,841,027.66	--	--	418,093,422.12	自筹/外借	77.24	94.00	33,722,946.79	9,926,894.44	4.75
潮州湘桥垃圾发电项目	655,570,000.00	302,414,751.05	114,593,264.50	--	--	417,008,015.55	自筹/外借	71.86	96.00	17,560,022.73	7,659,700.00	4.09
保定发电2×350MW项目	4,554,037,900.00	302,800,956.69	69,664,828.64	--	--	372,465,785.33	自筹/外借	83.88	91.53	77,689,169.25	--	--
邳州风电（八义集项目）	800,995,600.00	1,352,737.65	330,137,865.12	--	--	331,490,602.77	自筹/外借	41.38	40.00	1,309,865.42	1,309,865.42	4.75
化州垃圾发电厂	420,480,000.00	335,062,531.50	27,510,815.12	--	(39,766,219.47)	322,807,127.15	自筹/外借	79.69	99.00	24,890,465.59	7,009,700.00	5.09
妈湾电力公司技改项目	不适用	384,132,291.33	50,999,419.34	(124,243,707.63)	--	310,888,003.04	自筹	不适用	不适用	--	--	--
潮州气站	1,230,626,400.00	225,545,534.53	64,868,923.95	(745,756.30)	(653,790.07)	289,014,912.11	自筹/外借	20.26	不适用	3,729,097.79	3,729,097.79	4.64
惠州燃气公司天然气场站及管网项目	不适用	252,760,524.53	79,747,444.72	(55,858,695.46)	(2,036,050.53)	274,613,223.26	自筹	不适用	不适用	--	--	--
樟洋电力2X390MW级燃气—蒸汽联合循环发电扩建项目	2,467,920,000.00	190,386,585.69	81,617,579.58	--	--	272,004,165.27	自筹/外借	34.85	57.00	22,608,865.55	8,903,611.11	4.75
宝安垃圾发电厂	3,367,030,000.00	1,997,978,272.48	908,156,888.21	--	(2,644,977,579.15)	261,157,581.54	自筹/外借	90.00	99.00	94,838,821.91	13,385,800.00	4.86
深圳能源潮安2×100MW级燃气热电联产工程	956,380,000.00	201,471,494.92	51,375,257.99	--	--	252,846,752.91	自筹/外借	39.86	51.00	7,868,147.13	4,529,903.84	4.53
深能高邮甘垛62.5MW风电项目	546,568,900.00	78,182,633.97	140,765,696.68	--	--	218,948,330.65	自筹/外借	40.06	40.00	1,717,925.82	1,717,925.82	4.55
定陶一期基建	456,840,000.00	105,452,765.66	92,323,489.97	--	--	197,776,255.63	自筹/外借	57.75	78.00	3,944,773.72	3,585,500.00	4.67
扎赉特旗风电项目一期48MWp	360,968,500.00	106,937,993.01	50,252,207.21	--	--	157,190,200.22	自筹/外借	43.55	40.00	2,062,858.10	2,062,858.10	4.64
鱼台一期项目	258,116,000.00	104,014,755.68	33,859,866.85	--	--	137,874,622.53	自筹/外借	80.95	97.00	4,019,249.62	3,042,400.00	4.72
江都风电	452,310,000.00	7,728,138.73	107,898,412.48	--	--	115,626,551.21	自筹/外借	79.77	30.00	1,543,750.46	1,543,750.46	4.55
宝安老虎坑BOT升级改造项目	309,560,000.00	99,550,571.81	14,234,282.18	--	--	113,784,853.99	自筹/外借	81.80	99.00	4,567,499.99	1,539,416.66	4.35

五、 合并财务报表主要项目注释（续）

18. 在建工程（续）

在建工程（续）

重要在建工程2020上半年变动如下（续）：

工程名称	预算	年初余额	本期增加	本期转入 固定资产	其他减少	期末余额	资金来源	工程投入 占预算 比例(%)	工程 进度 (%)	利息资本化 累计金额	其中：本期 利息资本化	本期利息 资本化率 (%)
深能扬州新能源	415,170,000.00	8,197,086.66	96,920,897.48	--	--	105,117,984.14	自筹/外借	25.32	28.00	719,049.50	657,148.09	4.65
涟水风电	462,310,000.00	2,968,575.07	100,998,696.41	--	--	103,967,271.48	自筹/外借	22.49	25.00	860,992.60	858,309.44	4.55
国电库尔勒铁路专用线	158,742,100.00	85,885,954.93	15,163,123.77	--	--	101,049,078.70	自筹/外借	91.94	92.00	5,300,722.83	--	--
深能宝应	484,160,000.00	5,851,440.68	72,946,591.97	--	--	78,798,032.65	自筹/外借	16.28	20.00	1,618,463.56	1,614,274.21	4.55
上洋污泥厂技改项目	不适用	66,396,564.98	9,883,714.50	--	--	76,280,279.48	自筹	不适用	不适用	--	--	--
任丘项目	598,070,000.00	59,925,114.09	12,212,547.76	--	--	72,137,661.85	自筹/外借	22.57	30.00	1,922,108.19	1,795,800.00	4.75
东部电厂二期工程	不适用	60,297,894.88	7,566,605.62	--	--	67,864,500.50	自筹	不适用	不适用	--	--	--
肃州一期52.1MW光伏项目	246,882,000.00	--	66,910,973.80	--	--	66,910,973.80	自筹/外借	27.10	20.00	269,900.00	269,900.00	4.64
阳朔县生态环保科技园项目	648,010,000.00	22,006,322.04	44,311,582.61	--	--	66,317,904.65	自筹/外借	17.88	10.00	561,900.00	561,900.00	4.72
天津鑫利电站二期10MW	60,100,246.00	53,746,372.11	190,720.00	--	--	53,937,092.11	自筹	98.00	98.00	--	--	--
义乌市深能再生资源利用有限公司PPP项目	216,980,000.00	16,503,182.06	36,621,487.01	--	--	53,124,669.07	自筹/外借	64.57	99.00	4,238,138.96	2,462,055.60	4.87
小蓬祖1#启闭机工程	650,000.00	650,000.00	46,557,231.91	--	--	47,207,231.91	自筹	99.00	99.00	--	--	--
单县50MW风电项目	498,584,100.00	142,159,367.26	30,703,733.02	--	(125,683,727.85)	47,179,372.43	自筹/外借	28.51	20.00	1,979,398.95	1,979,398.95	4.65
深能香港二期工程办公楼	不适用	44,348,714.95	656,693.08	--	--	45,005,408.03	自筹	91.87	99.00	--	--	--
威县一期	474,740,000.00	12,467,261.82	29,371,809.08	--	--	41,839,070.90	自筹/外借	20.59	30.00	1,075,300.00	1,075,300.00	4.75
四川广安地源热泵项目	76,520,000.00	36,429,766.89	4,560,483.27	--	--	40,990,250.16	自筹/外借	77.84	99.00	1,563,352.62	716,027.80	4.64
深能香港 PNGRAMU2HYDROPOWER	不适用	35,061,257.33	5,632,186.11	--	--	40,693,443.44	自筹	不适用	不适用	--	--	--
通道登云山5万千瓦风电项目	498,418,500.00	14,461,214.01	24,764,063.07	--	--	39,225,277.08	自筹/外借	7.87	20.00	820,371.46	819,319.95	4.65
武平出来岩风电项目	452,310,000.00	324,866,327.23	35,960,072.90	(360,826,400.13)	--	--	自筹/外借	100.00	100.00	9,457,701.65	--	--
酒泉光伏项目	116,197,100.00	31,364,169.59	--	--	(31,364,169.59)	--	自筹	100.00	100.00	--	--	--
太仆寺旗热电联产项目 2*25MW	1,270,260,000.00	329,413,786.41	40,280,311.17	(369,694,097.58)	--	--	自筹/外借	100.00	100.00	13,229,234.35	--	--
		<u>12,089,038,187.56</u>	<u>4,821,250,581.58</u>	<u>(911,368,657.10)</u>	<u>(3,196,714,093.24)</u>	<u>12,802,206,018.80</u>				<u>609,466,157.32</u>	<u>218,254,053.98</u>	

五、 合并财务报表主要项目注释（续）

18. 在建工程（续）

在建工程（续）

重要在建工程2019年变动如下：

工程名称	预算	年初余额	本年增加	本年转入 固定资产	其他减少	年末余额	资金来源	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	本年利息 资本化率 (%)
环保垃圾发电厂东部项目	4,392,820,000.00	1,075,894,159.92	1,660,481,303.44	--	--	2,736,375,463.36	自筹/外借	96.00	89.00	77,538,972.07	21,604,749.95	4.89
宝安垃圾发电厂	3,367,030,000.00	1,162,262,581.60	835,715,690.88	--	--	1,997,978,272.48	自筹/外借	88.00	90.00	81,453,021.91	29,169,576.51	4.19
2×1000MW燃煤电厂	8,560,970,000.00	865,914,838.41	178,225,293.04	--	--	1,044,140,131.45	自筹/外借	26.55	27.00	7,559,426.66	7,559,426.66	4.54
深能镶黄旗400MW风电项目	3,059,749,000.00	--	861,613,495.99	--	--	861,613,495.99	自筹/外借	26.44	28.00	10,865,691.15	10,865,691.15	4.44
太仆寺旗风电项目400MW	1,270,260,000.00	111,702,447.58	593,431,810.90	--	--	705,134,258.48	自筹/外借	22.75	22.75	18,774,796.53	7,239,444.67	4.61
妈湾电力公司技改项目	不适用	242,542,820.21	159,951,062.38	(18,361,591.26)	--	384,132,291.33	自筹	不适用	不适用	--	--	--
化州垃圾发电厂	420,480,000.00	177,840,630.98	157,221,900.52	--	--	335,062,531.50	自筹/外借	79.69	82.00	17,880,765.59	7,468,385.85	5.12
太仆寺旗热电联产项目2*25MW	465,000,000.00	224,753,766.36	104,660,020.05	--	--	329,413,786.41	自筹/外借	70.84	70.84	13,229,234.35	10,788,460.05	4.75
武平出米岩风电项目	452,310,000.00	85,490,052.68	239,376,274.55	--	--	324,866,327.23	自筹/外借	71.82	73.14	9,457,701.65	8,785,312.77	4.90
保定发电2×350MW项目	4,554,037,900.00	242,085,666.20	185,953,617.17	(125,238,326.68)	--	302,800,956.69	自筹/外借	82.35	90.00	77,689,169.25	1,403,321.72	4.75
潮州湘桥垃圾发电项目	655,570,000.00	49,755,119.95	252,659,631.10	--	--	302,414,751.05	自筹/外借	46.13	45.00	9,900,322.73	9,931,848.16	4.05
泗县垃圾发电及生物质项目	392,702,000.00	392,192,475.67	49,525,859.37	--	(57,465,940.58)	384,252,394.46	自筹/外借	98.80	98.50	23,796,052.35	8,390,990.35	5.13
惠州燃气公司天然气场站及管网项目	不适用	200,542,609.03	187,611,965.85	(135,394,050.35)	--	252,760,524.53	自筹	不适用	不适用	--	--	--
潮州气站	不适用	169,477,979.95	66,758,798.49	(10,691,243.91)	--	225,545,534.53	自筹	不适用	不适用	--	--	--
深圳能源潮安2×100MW级燃气热电联产工程	956,380,000.00	--	201,471,494.92	--	--	201,471,494.92	自筹/外借	32.00	23.00	3,338,243.29	3,088,868.28	4.81
樟洋电力2×390MW级燃气—蒸汽联合循环发电扩建项目	2,467,920,000.00	--	190,386,585.69	--	--	190,386,585.69	自筹/外借	7.71	26.82	13,705,254.44	10,964,203.55	4.75
老君庙20万千瓦风电项目	1,706,865,900.00	--	168,398,949.37	--	--	168,398,949.37	自筹/外借	25.84	15.00	1,294,204.09	1,294,204.09	4.71
扎旗风电项目	447,270,000.00	55,962,907.07	84,751,646.28	(363,971.12)	--	140,350,582.23	自筹/外借	32.87	31.38	12,244,775.98	7,461,661.54	4.15
单县50MW风电项目	498,584,100.00	--	142,159,367.26	--	--	142,159,367.26	自筹	28.51	不适用	--	--	--

五、 合并财务报表主要项目注释（续）

18. 在建工程（续）

在建工程（续）

重要在建工程2019年变动如下（续）：

工程名称	预算	年初余额	本年增加	本年转入 固定资产/无形资产	其他减少	年末余额	资金来源	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	本年利息 资本化率 (%)
扎赉特旗风电项目一期48MWp	不适用	--	106,937,993.01	--	--	106,937,993.01	自筹	不适用	25.00	--	--	--
定陶一期基建	456,840,000.00	548,197.57	104,904,568.09	--	--	105,452,765.66	自筹/外借	23.08	35.00	359,273.72	359,120.05	4.75
鱼台一期项目	258,116,000.00	8,090,972.00	95,923,783.68	--	--	104,014,755.68	自筹/外借	40.30	60.00	976,849.62	993,288.82	4.72
宝安老虎坑BOT升级改造项目	112,375,600.00	28,965,173.48	70,585,398.33	--	--	99,550,571.81	自筹/外借	89.00	91.00	3,028,083.33	2,935,041.66	4.35
国电库尔勒铁路专用线	158,742,100.00	--	85,885,954.93	--	--	85,885,954.93	自筹/外借	54.00	57.00	5,300,722.83	5,300,722.83	4.52
深能高邮甘垛62.5MW风电项目	546,568,900.00	--	78,182,633.97	--	--	78,182,633.97	自筹	14.00	不适用	--	--	--
上洋污泥厂技改项目	不适用	30,826,371.30	35,570,193.68	--	--	66,396,564.98	自筹	不适用	不适用	--	--	--
东部电厂二期工程	不适用	50,631,159.64	9,666,735.24	--	--	60,297,894.88	自筹	不适用	不适用	--	--	--
任丘项目	595,300,000.00	--	59,925,114.09	--	--	59,925,114.09	自筹/外借	10.07	12.00	126,308.19	126,308.19	4.75
天津鑫利电站二期10MW	60,100,246.00	--	53,746,372.11	--	--	53,746,372.11	自筹	98.00	98.00	--	--	--
深能香港二期工程办公楼	不适用	--	44,348,714.95	--	--	44,348,714.95	自筹	不适用	不适用	--	--	--
四川广安地源热泵项目	76,520,000.00	--	36,429,766.89	--	--	36,429,766.89	自筹/外借	71.88	95.00	847,324.82	343,187.50	4.35
深能香港 PNGRAMU2HYDROPOWER	不适用	--	35,061,257.42	--	--	35,061,257.42	自筹	不适用	不适用	--	--	--
酒泉光伏项目	116,197,100.00	84,417,561.99	33,016,081.60	(86,069,474.00)	--	31,364,169.59	自筹	74.71	97.00	--	--	--
广深公司机组改造工程	不适用	39,727,978.85	22,400,732.00	(32,268,931.66)	(13,464,593.92)	16,395,185.27	自筹	不适用	不适用	--	--	--
深能合和公司机组改造工程	不适用	31,946,221.77	17,119,913.30	(34,693,765.24)	--	14,372,369.83	自筹	不适用	不适用	--	--	--
合和电力热网工程	不适用	45,149,417.68	19,122,744.42	(55,091,795.80)	--	9,180,366.30	自筹	不适用	不适用	--	--	--
国际能源大厦	2,935,596,300.00	13,783,860.10	7,022,599.27	--	(13,595,692.94)	7,210,766.43	自筹/外借	99.00	99.00	67,301,370.44	--	4.82
通辽开鲁义和风电场	1,359,920,000.00	1,185,256.84	5,639,252.48	--	--	6,824,509.32	自筹/外借	75.11	99.00	47,864,364.43	--	--
桂林垃圾发电厂	853,140,000.00	576,773,396.86	172,027,225.82	(748,800,622.68)	--	--	自筹/外借	100.00	100.00	18,376,645.94	5,160,816.77	--
南山垃圾发电厂	1,270,260,000.00	557,146,925.93	713,273,008.30	(1,270,419,934.23)	--	--	自筹/外借	100.00	100.00	25,885,810.11	10,699,095.12	--
满洲里扎赉诺尔区风电场	444,837,700.00	45,828,717.24	5,562,858.95	(51,391,576.19)	--	--	自筹	100.00	100.00	--	--	--
		6,571,439,266.86	8,132,707,669.78	(2,568,785,283.12)	(84,526,227.44)	12,050,835,426.08				548,794,385.47	171,933,726.24	

五、 合并财务报表主要项目注释（续）

18. 在建工程（续）

在建工程（续）

在建工程减值准备：

	年初及期末余额	计提原因
妈湾公司3、4号机组贮煤筒仓工程	15,045,143.78	已停工
妈湾公司新综合楼设计和勘察费	9,242,659.18	已停工
广深公司机组改造工程（注）	13,464,593.92	已关停
广深公司2机组改造工程	256,857.87	已关停
	<u>38,009,254.75</u>	

工程物资

于2020年06月30日，本集团无工程物资减值准备（2019年12月31日：无）。

19. 无形资产

2020上半年

	土地使用权	管道燃气专营权	非专利技术	特许经营权	其他	合计
原价						
年初余额	3,132,190,252.59	154,928,419.21	51,411,185.47	3,175,214,126.25	268,460,979.85	6,782,204,963.37
购置	7,007,417.28	--	--	--	6,084,502.15	13,091,919.43
在建工程转入	--	--	--	2,525,777,579.15	--	2,525,777,579.15
汇兑调整	197,900.63	--	--	--	1,499.89	199,400.52
处置或报废	--	--	--	--	(43,672.07)	(43,672.07)
期末余额	<u>3,139,395,570.50</u>	<u>154,928,419.21</u>	<u>51,411,185.47</u>	<u>5,700,991,705.40</u>	<u>274,503,309.82</u>	<u>9,321,230,190.40</u>
累计摊销						
年初余额	705,756,446.65	26,023,492.93	38,330,300.76	852,809,722.30	148,741,652.57	1,771,661,615.21
计提	34,352,960.84	1,814,133.59	1,058,608.38	101,913,040.49	6,829,336.58	145,968,079.88
汇兑调整	--	--	--	--	(22,533.57)	(22,533.57)
期末余额	<u>740,109,407.49</u>	<u>27,837,626.52</u>	<u>39,388,909.14</u>	<u>954,722,762.79</u>	<u>155,548,455.58</u>	<u>1,917,607,161.52</u>
减值准备						
年初及期末余额	--	--	--	--	1,767,859.90	1,767,859.90
账面价值						
期末	<u>2,399,286,163.01</u>	<u>127,090,792.69</u>	<u>12,022,276.33</u>	<u>4,746,268,942.61</u>	<u>117,186,994.34</u>	<u>7,401,855,168.98</u>
年初	<u>2,426,433,805.94</u>	<u>128,904,926.28</u>	<u>13,080,884.71</u>	<u>2,322,404,403.95</u>	<u>117,951,467.38</u>	<u>5,008,775,488.26</u>

五、 合并财务报表主要项目注释（续）

19. 无形资产（续）

2019年

	土地使用权	管道燃气专营权	非专利技术	特许经营权	其他	合计
原价						
年初余额	2,938,627,749.83	154,928,419.21	51,400,365.45	2,426,413,503.57	231,885,375.05	5,803,255,413.11
购置	192,316,969.68	--	10,820.02	--	35,648,691.45	227,976,481.15
在建工程转入	--	--	--	748,800,622.68	981,874.61	749,782,497.29
企业合并增加	7,213,741.52	--	--	--	--	7,213,741.52
汇兑调整	197,867.00	--	--	--	1,640.69	199,507.69
因划分为持有待售而减少	(6,166,075.44)	--	--	--	--	(6,166,075.44)
处置或报废	--	--	--	--	(56,601.95)	(56,601.95)
年末余额	<u>3,132,190,252.59</u>	<u>154,928,419.21</u>	<u>51,411,185.47</u>	<u>3,175,214,126.25</u>	<u>268,460,979.85</u>	<u>6,782,204,963.37</u>
累计摊销						
年初余额	643,718,509.26	21,141,236.35	36,181,050.58	728,525,849.54	124,226,097.04	1,553,792,742.77
计提	63,990,300.86	4,882,256.58	2,149,250.18	124,283,872.76	24,618,319.12	219,923,999.50
因划分为持有待售而减少	(1,999,506.35)	--	--	--	--	(1,999,506.35)
汇兑调整	47,142.88	--	--	--	(46,161.65)	981.23
处置或报废	--	--	--	--	(56,601.94)	(56,601.94)
年末余额	<u>705,756,446.65</u>	<u>26,023,492.93</u>	<u>38,330,300.76</u>	<u>852,809,722.30</u>	<u>148,741,652.57</u>	<u>1,771,661,615.21</u>
减值准备						
年初及年末余额	--	--	--	--	1,767,859.90	1,767,859.90
账面价值						
年末	<u>2,426,433,805.94</u>	<u>128,904,926.28</u>	<u>13,080,884.71</u>	<u>2,322,404,403.95</u>	<u>117,951,467.38</u>	<u>5,008,775,488.26</u>
年初	<u>2,294,909,240.57</u>	<u>133,787,182.86</u>	<u>15,219,314.87</u>	<u>1,697,887,654.03</u>	<u>105,891,418.11</u>	<u>4,247,694,810.44</u>

于2020年06月30日，内部研发形成的无形资产占无形资产年末账面价值的比例为0.22%（2019年12月31日：0.32%）。

于2020年06月30日，未办妥产权证书的无形资产如下：

	账面价值	未办妥产权证书原因
妈湾公司灰场用地	47,079,891.45	待地上建筑物完工后一起办理
北方控股公司风力和光伏发电项目用地	10,240,741.87	尚在办理
河源二期公司	308,341,734.50	尚在办理
保定公司	96,996,337.64	尚在办理

五、 合并财务报表主要项目注释（续）

20. 开发支出

2020上半年

	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
		内部开发	计入当期损益	
垃圾焚烧厂运行安全与环境保障技术研究项目	19,095,154.79	--	86,238.99	19,008,915.80
600吨级炉排放项目	11,924,913.36	207,100.73	35,859.26	12,096,154.83
生活垃圾焚烧飞灰螯合稳定化运行检测标准化研究项目	9,216,717.09	2,255,208.11	--	11,471,925.20
二噁英控制关键技术研究项目	8,546,067.75	--	--	8,546,067.75
400吨级炉排（改进）研发项目	6,548,797.36	--	--	6,548,797.36
宝安厂一期焚烧炉一次风系统改造项目	5,933,119.14	1,004,595.63	11,391.70	6,926,323.07
应用于盐田垃圾发电厂焚烧炉的全自动控制系统项目	4,939,795.64	581,104.92	--	5,520,900.56
飞灰无害化处置项目	1,480,931.49	--	--	1,480,931.49
WIS系统行政、财务等子系统研究项目	3,030,809.39	1,436,847.91	1,543,078.72	2,924,578.58
其他	6,048,876.19	20,737,647.52	10,770,793.47	16,015,730.24
	<u>76,765,182.20</u>	<u>26,222,504.82</u>	<u>12,447,362.14</u>	<u>90,540,324.88</u>



五、 合并财务报表主要项目注释（续）

20. 开发支出（续）

2019年

	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
		内部开发		
垃圾焚烧厂运行安全与环境保障技术研究项目	18,631,535.96	463,618.83	--	19,095,154.79
600吨级炉排放项目	11,194,089.85	730,823.51	--	11,924,913.36
生活垃圾焚烧飞灰螯合稳定化运行检测标准化研究项目	730,750.89	8,485,966.20	--	9,216,717.09
二噁英控制关键技术研究项目	7,299,237.58	1,246,830.17	--	8,546,067.75
400吨级炉排（改进）研发项目	6,548,797.36	--	--	6,548,797.36
宝安厂一期焚烧炉一次风系统改造项目	937,696.03	4,995,423.11	--	5,933,119.14
应用于盐田垃圾发电厂焚烧炉的全自动控制系统项目	3,509,849.32	1,429,946.32	--	4,939,795.64
飞灰无害化处置项目	963,827.35	517,104.14	--	1,480,931.49
WIS系统行政、财务等子系统研究项目	1,016,560.82	2,014,248.57	--	3,030,809.39
其他	3,186,452.62	2,862,423.57	--	6,048,876.19
	<u>54,018,797.78</u>	<u>22,746,384.42</u>	--	<u>76,765,182.20</u>

本集团项目在同时满足技术上具有可行性、具有使用或出售意图、能产生经济利益三个条件后，完成技术可行性及经济可行性研究并对项目立项后，即可转入开发阶段，确认开发支出。自该项目达到预定可使用状态之日起转为无形资产。各研发项目按研发里程碑进度正常执行。

五、 合并财务报表主要项目注释（续）

21. 商誉

2020上半年

	年初余额	本期增加			期末余额
		企业合并增加	汇兑调整	其他	
惠州丰达公司	28,000,000.00	--	--	--	28,000,000.00
惠州燃气公司	54,536,261.06	--	--	--	54,536,261.06
邳州太阳能公司	963,735.62	--	--	--	963,735.62
沛县协合公司	2,000,000.00	--	--	--	2,000,000.00
淮安光伏公司	6,792,333.54	--	--	--	6,792,333.54
甘孜水电公司	11,674,807.52	--	--	--	11,674,807.52
贡嘎投资公司	10,468,937.95	--	--	--	10,468,937.95
鹤壁新能源公司	14,200,000.00	--	--	--	14,200,000.00
大丰正辉公司	7,632,932.24	--	--	--	7,632,932.24
新东阳公司	1,069,009.95	--	--	--	1,069,009.95
库尔勒公司	1,236,010.50	--	--	--	1,236,010.50
卧罗河公司	48,035,228.69	--	--	--	48,035,228.69
CHC公司	1,890,329,572.26	--	37,267,208.74	--	1,927,596,781.00
大同阿特斯	40,034,658.79	--	--	--	40,034,658.79
临亚水电	43,034,980.18	--	--	--	43,034,980.18
吉县金智公司	71,994.04	--	--	--	71,994.04
山西天惠公司	149,819.05	--	--	--	149,819.05
新隆热力	37,546,409.49	--	--	--	37,546,409.49
舟山中油公司	1,314,869.58	--	--	--	1,314,869.58
阿特斯阜宁	16,410,833.15	--	--	--	16,410,833.15
阜宁卓茂	6,750,789.60	--	--	--	6,750,789.60
赵县亚太	70,861,975.78	--	--	--	70,861,975.78
潮州燃气	173,940,706.62	--	--	--	173,940,706.62
克州能源	40,972,659.00	--	--	--	40,972,659.00
克州车用	23,238,088.84	--	--	--	23,238,088.84
睢宁阿特斯	48,396.05	--	--	--	48,396.05
泸水宏峰	48,629,216.40	--	--	--	48,629,216.40
福贡古丹河	1,890,737.24	--	--	--	1,890,737.24
泸水辉力	86,325,534.40	--	--	--	86,325,534.40
翔华燃气（注1）	--	85,407,466.02	--	--	85,407,466.02
维英能源（注2）	--	3,612,862.03	--	--	3,612,862.03
商誉	2,668,160,497.54	89,020,328.05	37,267,208.74	--	2,794,448,034.33
商誉减值准备	(32,841,029.54)	--	--	--	(32,841,029.54)
	<u>2,635,319,468.00</u>	<u>89,020,328.05</u>	<u>37,267,208.74</u>	--	<u>2,761,607,004.79</u>

五、 合并财务报表主要项目注释（续）

21. 商誉（续）

2019年

	年初余额	本年增加			年末余额
		企业合并增加	汇兑调整	其他	
惠州丰达公司	28,000,000.00	--	--	--	28,000,000.00
惠州燃气公司	54,536,261.06	--	--	--	54,536,261.06
邳州太阳能公司	963,735.62	--	--	--	963,735.62
沛县协合公司	2,000,000.00	--	--	--	2,000,000.00
淮安光伏公司	6,792,333.54	--	--	--	6,792,333.54
甘孜水电公司	11,674,807.52	--	--	--	11,674,807.52
贡嘎投资公司	10,468,937.95	--	--	--	10,468,937.95
鹤壁新能源公司	14,200,000.00	--	--	--	14,200,000.00
大丰正辉公司	7,632,932.24	--	--	--	7,632,932.24
新东阳公司	1,069,009.95	--	--	--	1,069,009.95
库尔勒公司	1,236,010.50	--	--	--	1,236,010.50
卧罗河公司	48,035,228.69	--	--	--	48,035,228.69
CHC公司	1,849,013,809.49	--	41,315,762.77	--	1,890,329,572.26
大同阿特斯	40,034,658.79	--	--	--	40,034,658.79
临亚水电	43,034,980.18	--	--	--	43,034,980.18
吉县金智公司	71,994.04	--	--	--	71,994.04
山西天惠公司	149,819.05	--	--	--	149,819.05
新隆热力	37,546,409.49	--	--	--	37,546,409.49
舟山中油公司	1,314,869.58	--	--	--	1,314,869.58
阿特斯阜宁	16,410,833.15	--	--	--	16,410,833.15
阜宁卓茂	6,750,789.60	--	--	--	6,750,789.60
赵县亚太	70,861,975.78	--	--	--	70,861,975.78
潮州燃气	173,940,706.62	--	--	--	173,940,706.62
克州能源	40,972,659.00	--	--	--	40,972,659.00
克州车用	23,238,088.84	--	--	--	23,238,088.84
睢宁阿特斯	48,396.05	--	--	--	48,396.05
泸水宏峰	--	48,629,216.40	--	--	48,629,216.40
福贡古丹河	--	1,890,737.24	--	--	1,890,737.24
泸水辉力	--	86,325,534.40	--	--	86,325,534.40
商誉	2,489,999,246.73	136,845,488.04	41,315,762.77	--	2,668,160,497.54
商誉减值准备	(28,000,000.00)	--	--	(4,841,029.54)	(32,841,029.54)
	<u>2,461,999,246.73</u>	<u>136,845,488.04</u>	<u>41,315,762.77</u>	<u>(4,841,029.54)</u>	<u>2,635,319,468.00</u>

注1： 本公司之子公司燃控公司于2020年4月17日收购潮州翔华东龙燃气有限公司（“翔华燃气”），形成商誉人民币85,407,466.02元。商誉计算过程参见附注六、1。

## 五、 合并财务报表主要项目注释（续）

### 21. 商誉（续）

注2： 本公司之子公司深能香港公司于2020年3月31日收购维英能源股份有限公司（“维英能源”），形成商誉人民币3,612,862.03元，因合并中取得的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值在企业合并发生当期期末只能暂时确定，深能香港公司以所确定的暂时价值为基础对企业合并进行确认和计量，商誉计算过程参见附注六、1。

商誉减值准备的变动如下：

	年初及期末余额
淮安光伏公司	4,841,029.54
惠州丰达公司	28,000,000.00
	<u>32,841,029.54</u>

企业合并取得的商誉已经分配至下列资产组以进行减值测试：

- 水力发电资产组
- 燃气输送及销售资产组
- 其他资产组

#### 水力发电资产组

水力发电资产组主要由水力发电机组及相关配套构筑物和设施构成，与购买日、以前年度减值测试时所确定的资产组组合一致。于2020年06月30日，水力发电资产组商誉的账面金额为人民币2,177,656,223.38元（2019年12月31日：人民币2,140,389,014.64元）。可收回金额采用资产组组合的预计未来现金流量的现值，根据管理层批准的5年期财务预算基础上的现金流量预测来确定。现金流量预测所用的折现率为7.00%。

#### 燃气输送及销售资产组

燃气输送及销售资产组主要由天然气管网以及相关配套构筑物和设施构成，与购买日、以前年度减值测试时所确定的资产组组合一致。于2020年06月30日，燃气输送及销售资产组商誉的账面金额为人民币450,272,026.90元（2019年12月31日：人民币364,864,560.88元）。可收回金额采用资产组组合的预计未来现金流量的现值，根据管理层批准的5年期财务预算基础上的现金流量预测来确定。现金流量预测所用的折现率为10.22%。

#### 其他资产组

其他资产组主要是由购买各独立风力发电、光伏发电等子公司时形成，与购买日、以前年度减值测试时所确定的资产组一致。其他资产组于2020年06月30日商誉的账面原值为人民币166,519,784.05元（2019年12月31日：人民币162,906,922.02元）。现金流量预测所用的折现率为8.81%-9.90%。

五、 合并财务报表主要项目注释（续）

21. 商誉（续）

商誉的账面金额分配至资产组的情况如下：

2020上半年

	水力发电资产组	燃气输送及销售资产组	其他资产组	合计
商誉的账面金额	2,177,656,223.38	450,272,026.90	166,519,784.05	2,794,448,034.33
减值准备	--	--	(32,841,029.54)	(32,841,029.54)
商誉的账面价值	<u>2,177,656,223.38</u>	<u>450,272,026.90</u>	<u>133,678,754.51</u>	<u>2,761,607,004.79</u>

2019年

	水力发电资产组	燃气输送及销售资产组	其他资产组	合计
商誉的账面金额	2,140,389,014.64	364,864,560.88	162,906,922.02	2,668,160,497.54
减值准备	--	--	(32,841,029.54)	(32,841,029.54)
商誉的账面价值	<u>2,140,389,014.64</u>	<u>364,864,560.88</u>	<u>130,065,892.48</u>	<u>2,635,319,468.00</u>

资产组和资产组组合的可收回金额是依据管理层估计的五年期预算，并以特定长期平均增长率对五年详细预测期后的现金流作出推算采用未来现金流量的现值模型计算（针对个别资产组的行业特性，管理层若能合理预测资产组经济使用寿命内的现金流，则将经济预测期适当延长）。所采用的关键假设包括：

	水力发电资产组	燃气输送及销售资产组	其他资产组
预测期增长率	管理层根据历史经验及对市场发展的预测确定详细预测期收入增长率。		
稳定期增长率	0%	0%	不适用
毛利率	管理层根据历史经验及对市场发展的预测确定预算毛利率。		
折现率	7.00%	10.22%	8.81%-9.90%

本集团根据历史经验及对市场发展的预测确定增长率和毛利率，并采用能够反映相关资产组的特定风险的税后利率为折现率，稳定期增长率为本集团详细预测期后的现金流量所采用的加权平均增长率，与本集团历史经验及外部信息一致。

公司于年度终了对上述商誉进行了减值测试，在进行商誉减值测试时，本集团将相关资产组(含商誉)的账面价值与其可收回金额进行比较，如果可收回金额低于账面价值，相关差额计入当期损益。截至2020年06月30日，本集团已对惠州丰达公司、淮安光伏公司分别计提商誉减值准备人民币28,000,000.00元及人民币4,841,029.54元。

五、 合并财务报表主要项目注释（续）

22. 长期待摊费用

2020上半年

	年初余额	本期增加	本期摊销	期末余额
时代金融中心车库使用权	967,500.00	--	(135,000.00)	832,500.00
土地租赁费	66,945,605.59	34,814,918.62	(5,945,769.00)	95,814,755.21
装修费	32,707,825.24	704,473.24	(5,664,534.86)	27,747,763.62
其他	16,923,523.18	33,943,667.24	(1,938,094.97)	48,929,095.45
	<u>117,544,454.01</u>	<u>69,463,059.10</u>	<u>(13,683,398.83)</u>	<u>173,324,114.28</u>

2019年

	年初余额	本年增加	本年摊销	年末余额
时代金融中心车库使用权	1,237,500.00	--	(270,000.00)	967,500.00
土地租赁费	67,205,808.88	11,868,737.08	(12,128,940.37)	66,945,605.59
装修费	11,320,202.67	35,515,725.43	(14,128,102.86)	32,707,825.24
其他	14,801,755.15	7,542,985.64	(5,421,217.61)	16,923,523.18
	<u>94,565,266.70</u>	<u>54,927,448.15</u>	<u>(31,948,260.84)</u>	<u>117,544,454.01</u>

五、 合并财务报表主要项目注释（续）

23. 递延所得税资产/负债

未经抵销的递延所得税资产和递延所得税负债：

	期末余额		年初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
递延所得税资产				
非同一控制企业合并资产评估减值	5,612,124.71	1,271,891.97	5,087,567.88	1,271,891.97
其他权益工具投资公允价值变动	7,094,763.21	1,773,690.80	117,135,035.73	29,283,758.93
固定资产折旧	161,850,929.75	29,110,891.44	172,978,155.41	31,892,697.85
试运行发电收入	450,999,626.49	67,912,224.15	416,862,510.00	71,010,191.50
内部交易未实现利润	564,104,084.93	141,026,021.23	529,599,148.69	132,399,787.17
资产减值准备	416,499,159.34	84,392,405.25	326,443,237.08	58,967,667.20
应付职工薪酬	237,641,481.30	58,186,377.82	239,889,625.43	58,523,599.44
递延收益	106,256,937.90	21,522,563.35	107,674,768.38	22,757,527.59
预提费用	16,264,592.96	4,066,148.24	19,045,832.32	4,761,458.08
可抵扣亏损	7,158,905.85	1,477,630.91	4,037,950.32	1,009,487.58
	<u>1,973,482,606.44</u>	<u>410,739,845.16</u>	<u>1,938,753,831.24</u>	<u>411,878,067.31</u>

	期末余额		年初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
递延所得税负债				
非同一控制企业合并资产评估增值	762,467,247.49	117,845,381.24	765,055,227.87	119,804,509.52
其他权益工具投资公允价值变动	4,091,658,018.49	1,022,914,504.62	4,214,816,960.52	1,053,497,029.35
固定资产折旧	1,160,377,605.06	234,518,293.70	1,482,253,578.38	218,218,074.52
试运行发电亏损	23,862,342.53	3,579,351.38	18,691,746.30	4,672,936.57
交易性金融资产公允价值变动	248,961,855.22	62,158,638.63	246,869,121.14	61,717,280.29
代扣代缴境外公司利润分配所得税	176,987,500.00	17,698,750.00	174,405,000.00	17,440,500.02
	<u>6,464,314,568.79</u>	<u>1,458,714,919.57</u>	<u>6,902,091,634.21</u>	<u>1,475,350,330.27</u>

递延所得税资产和递延所得税负债以抵销后的净额列示：

	期末余额		年初余额	
	抵销金额	抵销后余额	抵销金额	抵销后余额
递延所得税资产	<u>65,805,903.03</u>	<u>344,933,942.13</u>	<u>88,164,449.49</u>	<u>323,713,617.82</u>
递延所得税负债	<u>65,805,903.03</u>	<u>1,392,909,016.54</u>	<u>88,164,449.49</u>	<u>1,387,185,880.78</u>

五、 合并财务报表主要项目注释（续）

23. 递延所得税资产/负债（续）

未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异及可抵扣亏损如下：

	期末余额	年初余额
可抵扣暂时性差异	1,291,838,442.41	1,291,838,442.41
可抵扣亏损	2,121,386,927.00	3,613,404,900.90
	<u>3,413,225,369.41</u>	<u>4,905,243,343.31</u>

本集团对确认递延所得税资产的依据详见附注三、26。



五、 合并财务报表主要项目注释（续）

24. 其他非流动资产

	期末余额	年初余额
预付工程款及设备款	4,888,813,334.48	3,727,929,027.43
增值税年末留抵税额	1,271,507,468.55	1,455,821,144.42
预付能源环保公司白鸽湖项目资金	378,567,485.08	378,567,485.08
南京控股公司前期项目开发费	39,671,850.22	95,063,981.20
能源环保公司预付土地款	84,024,023.00	84,024,023.00
深能合和公司灰场征地款	27,083,199.50	27,128,978.42
光明燃机项目	257,605,451.06	227,761,154.13
北方控股公司前期项目开发费	7,124,524.11	21,055,876.77
售后回租固定资产递延收益	1,486,964.09	1,542,378.89
万寿宫公园饭店项目（注1）	55,087,000.00	55,087,000.00
其他项目	48,724,433.61	68,865,049.03
	<u>7,059,695,733.70</u>	<u>6,142,846,098.37</u>
减：减值准备	55,087,000.00	55,087,000.00
其中：万寿宫公园饭店项目（注1）	<u>55,087,000.00</u>	<u>55,087,000.00</u>
	<u>7,004,608,733.70</u>	<u>6,087,759,098.37</u>

注1： 本公司原子公司深圳市西部电力有限公司（“西部电力公司”）对北京万寿宫公园饭店项目合作资金为人民币60,587,000.00元。根据北京紫金宾馆与西部电力公司签订的《万寿宫公园饭店租赁合同》及其《补充协议》，以及宣武区园林管理局与西部电力公司签订的《万寿宫公园饭店项目合作合同书》及其《补充协议》的有关规定，西部电力公司预计该合作项目的可收回金额计人民币5,500,000.00元，于2002年按照其与该项目合作资金的差额计提减值准备计人民币55,087,000.00元。于2008年4月30日，妈湾公司吸收合并西部电力公司，承接西部电力公司所有业务及其相关资产和负债，故该等资产转入到妈湾公司。

五、 合并财务报表主要项目注释（续）

25. 短期借款

	期末余额	年初余额
抵押借款（注1）	40,129,508.45	--
信用借款	1,713,646,468.82	1,477,188,483.66
	<u>1,753,775,977.27</u>	<u>1,477,188,483.66</u>

注1： 于2020年06月30日，抵押借款主要为深能香港之子公司加纳公司以账面价值为人民币441,071,610.68元的一期机组，向南非标准银行借款计美元5,668,409.98元，折合人民币40,129,508.45元。

于2020年06月30日，本集团无逾期借款（2019年12月31日：无）。

于2020年06月30日，上述借款的年利率为2.050%-4.872%。

26. 应付票据

	期末余额	年初余额
银行承兑汇票	<u>217,885,159.91</u>	<u>366,603,398.14</u>

于2020年06月30日，本集团无已到期未支付的应付票据（2019年12月31日：无）。

27. 应付账款

应付账款不计息，并通常在1个月内清偿。

	期末余额	年初余额
原材料采购款	2,280,289,641.00	2,221,638,958.21
工程及设备采购款	1,208,058,689.86	140,204,894.17
运费	6,226,640.35	9,423,450.94
其他	180,140,708.30	119,621,564.56
	<u>3,674,715,679.51</u>	<u>2,490,888,867.88</u>

于2020年06月30日，账龄超过1年的重要应付账款列示如下：

	应付金额	未偿还原因
VoltaRiverAuthority	1,437,828,859.50	未支付原材料款

五、 合并财务报表主要项目注释（续）

28. 预收款项

	2019年
工程款	391,951,408.07
搬迁补偿款	950,600,000.00
取暖费	98,552,281.70
燃气费	57,000,567.13
垃圾处理费	30,000,000.00
蒸汽费	1,221,310.00
其他	8,808,932.97
	<u>1,538,134,499.87</u>

29. 合同负债

	2020上半年
工程款	424,536,720.13
垃圾处理业务	30,000,000.00
供气业务	63,186,271.78
其他	35,586,395.23
	<u>553,309,387.14</u>

30. 应付职工薪酬

2020上半年

	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
短期薪酬	805,359,506.87	947,341,020.49	(714,651,917.81)	1,038,048,609.55
离职后福利（设定提存计划）	96,993,237.23	97,595,418.73	(17,342,575.70)	177,246,080.26
	<u>902,352,744.10</u>	<u>1,044,936,439.22</u>	<u>(731,994,493.51)</u>	<u>1,215,294,689.81</u>

2019年

	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
短期薪酬	637,268,349.44	1,839,955,793.14	(1,671,864,635.71)	805,359,506.87
离职后福利（设定提存计划）	96,904,410.56	192,337,084.99	(192,248,258.32)	96,993,237.23
	<u>734,172,760.00</u>	<u>2,032,292,878.13</u>	<u>(1,864,112,894.03)</u>	<u>902,352,744.10</u>

五、 合并财务报表主要项目注释（续）

30. 应付职工薪酬（续）

短期薪酬如下：

2020上半年

	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
工资、奖金、津贴和补贴	460,301,294.69	796,629,036.99	(576,482,859.15)	680,447,472.53
职工福利费	428,000.93	49,558,723.11	(49,743,368.64)	243,355.40
职工奖励及福利基金（注）	278,702,882.98	--	(4,977,424.66)	273,725,458.32
社会保险费	2,914,648.96	20,349,444.92	(20,064,454.54)	3,199,639.34
其中：医疗保险费	2,444,262.15	18,327,079.38	(18,072,212.51)	2,699,129.02
工伤保险费	167,741.51	199,142.29	(204,913.24)	161,970.56
生育保险费	302,645.30	1,823,223.25	(1,787,328.79)	338,539.76
住房公积金	2,497,069.47	49,795,693.06	(50,001,707.19)	2,291,055.34
工会经费和职工教育经费	59,459,643.16	29,291,257.02	(12,625,227.40)	76,125,672.78
其他短期薪酬	1,055,966.68	1,716,865.39	(756,876.23)	2,015,955.84
	<u>805,359,506.87</u>	<u>947,341,020.49</u>	<u>(714,651,917.81)</u>	<u>1,038,048,609.55</u>

2019年

	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
工资、奖金、津贴和补贴	333,073,249.00	1,417,172,495.42	(1,289,944,449.73)	460,301,294.69
职工福利费	2,332,404.80	134,483,877.11	(136,388,280.98)	428,000.93
职工奖励及福利基金（注）	248,466,464.69	45,385,471.79	(15,149,053.50)	278,702,882.98
社会保险费	2,894,835.98	59,416,981.13	(59,397,168.15)	2,914,648.96
其中：医疗保险费	2,452,763.49	53,212,127.50	(53,220,628.84)	2,444,262.15
工伤保险费	185,540.19	1,858,438.43	(1,876,237.11)	167,741.51
生育保险费	256,532.30	4,346,415.20	(4,300,302.20)	302,645.30
住房公积金	2,253,148.00	121,163,849.86	(120,919,928.39)	2,497,069.47
工会经费和职工教育经费	46,833,250.27	54,562,748.89	(41,936,356.00)	59,459,643.16
其他短期薪酬	1,414,996.70	7,770,368.94	(8,129,398.96)	1,055,966.68
	<u>637,268,349.44</u>	<u>1,839,955,793.14</u>	<u>(1,671,864,635.71)</u>	<u>805,359,506.87</u>

注： 本公司之子公司妈湾公司和深能合和公司为中外合资经营企业，该等公司根据董事会决议按照净利润的一定比例提取职工奖励及福利基金。

五、 合并财务报表主要项目注释（续）

30. 应付职工薪酬（续）

设定提存计划如下：

2020上半年

	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
基本养老保险费	3,645,659.48	12,679,808.42	(12,951,673.37)	3,373,794.53
失业保险费	598,610.82	381,060.95	(369,984.12)	609,687.65
补充养老保险	2,473,272.70	2,111,099.28	(1,757,324.09)	2,827,047.89
企业年金缴费	90,275,694.23	82,423,450.08	(2,263,594.12)	170,435,550.19
	<u>96,993,237.23</u>	<u>97,595,418.73</u>	<u>(17,342,575.70)</u>	<u>177,246,080.26</u>

2019年

	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
基本养老保险费	3,152,876.22	117,391,295.04	(116,898,511.78)	3,645,659.48
失业保险费	578,340.08	1,749,324.93	(1,729,054.19)	598,610.82
补充养老保险	2,473,272.70	1,391,476.24	(1,391,476.24)	2,473,272.70
企业年金缴费	90,699,921.56	71,804,988.78	(72,229,216.11)	90,275,694.23
	<u>96,904,410.56</u>	<u>192,337,084.99</u>	<u>(192,248,258.32)</u>	<u>96,993,237.23</u>

注： 本集团本期应分别向养老保险、失业保险计划缴存费用人民币14,790,907.70元及人民币381,060.95元（2019年：人民币118,782,771.28元及人民币1,749,324.93元）。于2020年06月30日，本集团尚有人民币6,200,842.42元及人民币609,687.65元（2019年12月31日：人民币6,118,932.18元及人民币598,610.82元）的应缴存费用是于本报告期间到期而未支付给养老保险及失业保险计划的。有关应缴存费用已于报告期后支付。

于2020年06月30日，本集团无属于拖欠性质的应付职工薪酬（2019年12月31日：无）。

五、 合并财务报表主要项目注释（续）

31. 应交税费

	期末余额	年初余额
土地增值税	2,640,682.16	747,733,944.65
企业所得税	171,176,951.62	209,478,128.55
增值税	79,244,273.57	53,062,703.22
个人所得税	11,864,487.11	18,117,854.03
城市维护建设税	3,058,642.65	2,871,623.22
教育费附加	2,459,154.41	2,231,842.18
其他	93,110,625.37	73,993,353.54
	<u>363,554,816.89</u>	<u>1,107,489,449.39</u>

32. 其他应付款

	期末余额	年初余额
应付股利	4,700,008.32	18,652,408.32
其他应付款	4,849,402,196.17	5,553,961,198.68
	<u>4,854,102,204.49</u>	<u>5,572,613,607.00</u>

于2020年06月30日，本集团无已逾期未支付的利息（2019年12月31日：无）。

五、 合并财务报表主要项目注释（续）

32. 其他应付款（续）

应付股利

	期末余额	年初余额
应付股利	<u>4,700,008.32</u>	<u>18,652,408.32</u>

于2020年06月30日，本集团无超过1年未支付的应付股利（2019年：无）。

其他应付款

	期末余额	年初余额
工程设备款	3,552,882,863.17	4,184,520,304.09
工程质保金	300,994,871.62	761,204,107.19
股东往来款	499,357,937.35	100,748,132.36
咨询服务费	110,669,503.01	95,812,079.14
燃油周转借款	7,000,000.00	7,000,000.00
收购格尔木公司股权款	12,441,707.26	14,729,045.00
代收代付款	192,530,943.71	176,647,792.98
专项基金	7,610,865.03	15,056,840.06
其他	<u>165,913,505.02</u>	<u>198,242,897.86</u>
	<u>4,849,402,196.17</u>	<u>5,553,961,198.68</u>

于2020年06月30日，账龄超过1年的重要其他应付款如下：

	应付金额	未偿还原因
阿特斯新能源控股有限公司	26,092,708.33	尚未达到支付条件
上海泰欣环境工程有限公司	26,175,873.68	尚未达到支付条件
福建龙净环保股份有限公司	16,663,402.40	尚未达到支付条件
中国能源建设集团江苏省电力建设第三工程有限公司	13,753,451.06	尚未达到支付条件

五、 合并财务报表主要项目注释（续）

33. 一年内到期的非流动负债

	期末余额	年初余额
一年内到期的长期借款（附注五、35）	3,676,258,292.08	5,128,323,377.88
一年内到期的应付债券（附注五、36）	7,116,335,208.38	6,987,803,819.45
一年内到期的长期应付款（附注五、37）	589,154,448.95	591,781,012.84
	<u>11,381,747,949.41</u>	<u>12,707,908,210.17</u>

34. 其他流动负债

	期末余额	年初余额
短期融资券	5,029,151,232.87	7,025,830,000.00
增值税待转销项税	35,305,986.19	69,052,233.33
	<u>5,064,457,219.06</u>	<u>7,094,882,233.33</u>



五、 合并财务报表主要项目注释（续）

34. 其他流动负债（续）

于2020年06月30日，短期融资券余额列示如下：

	面值	发行日期	债券期限	发行金额	年初余额	本期发行	本期计提利息	折溢价摊销	本期偿还	期末余额
2019年第二期短期融资券（注1）	3,000,000,000.00	09/10/2019	180天	3,000,000,000.00	3,022,865,000.00	--	23,432,500.00	825,000.00	3,047,122,500.00	--
2019年第六期超短期融资券（注2）	2,000,000,000.00	08/12/2019	90天	2,000,000,000.00	2,002,127,777.78	--	3,530,555.56	377,777.78	2,006,036,111.12	--
2019年第七期超短期融资券（注3）	2,000,000,000.00	22/12/2019	180天	2,000,000,000.00	2,000,837,222.22	--	19,722,404.37	96,111.11	2,020,655,737.70	--
2020年度第一期短期融资券（注4）	3,000,000,000.00	12/03/2020	365天	3,000,000,000.00	--	2,997,000,000.00	26,433,333.34	871,232.87	--	3,024,304,566.21
2020年度第一期超短期融资券（注5）	2,000,000,000.00	26/04/2020	150天	2,000,000,000.00	--	1,999,833,333.33	4,942,222.23	71,111.10	--	2,004,846,666.66
	<u>12,000,000,000.00</u>			<u>12,000,000,000.00</u>	<u>7,025,830,000.00</u>	<u>4,996,833,333.33</u>	<u>78,061,015.50</u>	<u>2,241,232.86</u>	<u>7,073,814,348.82</u>	<u>5,029,151,232.87</u>

五、 合并财务报表主要项目注释（续）

34. 其他流动负债（续）

于2019年12月31日，短期融资券余额列示如下：

	面值	发行日期	债券期限	发行金额	年初余额	本年发行	本年计提利息	折溢价摊销	本年偿还	年末余额
2018年度第五期超短期融资券	1,000,000,000.00	22/05/2018	270天	1,000,000,000.00	999,866,666.65	--	7,500,000.00	133,333.35	1,000,000,000.00	--
2018年度第六期超短期融资券	2,500,000,000.00	06/06/2018	270天	2,500,000,000.00	2,499,453,125.00	--	29,062,500.00	546,875.00	2,500,000,000.00	--
2018年度第七期超短期融资券	3,000,000,000.00	01/08/2018	270天	3,000,000,000.00	2,999,008,333.33	--	35,000,000.00	991,666.67	3,000,000,000.00	--
2019年度第一期超短期融资券	1,000,000,000.00	22/01/2019	120天	1,000,000,000.00	--	999,666,667.00	10,027,397.26	333,333.00	1,000,000,000.00	--
2019年度第二期超短期融资券	1,000,000,000.00	26/01/2019	120天	1,000,000,000.00	--	999,325,000.00	10,027,397.26	675,000.00	1,000,000,000.00	--
2019年度第一期短期融资券	3,000,000,000.00	17/04/2019	170天	3,000,000,000.00	--	2,998,500,000.00	44,262,295.08	1,500,000.00	3,000,000,000.00	--
2019年度第三期超短期融资券	2,000,000,000.00	18/05/2019	120天	2,000,000,000.00	--	2,000,000,000.00	20,343,105.57	--	2,000,000,000.00	--
2019年度第四期超短期融资券	1,000,000,000.00	03/09/2019	110天	1,000,000,000.00	--	1,000,000,000.00	7,638,888.89	--	1,000,000,000.00	--
2019年度第五期超短期融资券	1,000,000,000.00	03/09/2019	110天	1,000,000,000.00	--	1,000,000,000.00	7,638,888.89	--	1,000,000,000.00	--
2019年第二期短期融资券	3,000,000,000.00	09/10/2019	180天	3,000,000,000.00	--	2,998,500,000.00	23,690,000.00	675,000.00	--	3,022,865,000.00
2019年第六期超短期融资券	2,000,000,000.00	08/12/2019	90天	2,000,000,000.00	--	1,999,500,000.00	2,505,555.56	122,222.22	--	2,002,127,777.78
2019年第七期超短期融资券	2,000,000,000.00	22/12/2019	180天	2,000,000,000.00	--	1,999,900,000.00	933,333.33	3,888.89	--	2,000,837,222.22
	<u>22,500,000,000.00</u>			<u>22,500,000,000.00</u>	<u>6,498,328,124.98</u>	<u>15,995,391,667.00</u>	<u>198,629,361.84</u>	<u>4,981,319.13</u>	<u>15,500,000,000.00</u>	<u>7,025,830,000.00</u>

## 五、 合并财务报表主要项目注释（续）

### 34. 其他流动负债（续）

- 注1： 本公司于2019年10月9日发行短期融资券计人民币3,000,000,000.00元，期限自2019年10月11日起至2020年4月8日止，票面固定年利率为3.09%，到期一次性还本付息，可在银行间债券市场流通。
- 注2： 本公司于2019年12月8日发行超短期融资券计人民币2,000,000,000.00元，期限自2019年12月10日起至2020年3月9日止，票面固定年利率为2.05%，到期一次性还本付息，可在银行间债券市场流通。
- 注3： 本公司于2019年12月22日发行超短期融资券计人民币2,000,000,000.00元，期限自2019年12月24日起至2020年6月21日止，票面固定年利率为2.1%，到期一次性还本付息，可在银行间债券市场流通。
- 注4： 本公司于2020年3月12日发行短期融资券计人民币3,000,000,000.00元，期限自2020年3月16日起至2021年3月16日止，票面固定年利率为2.60%，到期一次性还本付息，可在银行间债券市场流通。
- 注5： 本公司于2020年4月26日发行超短期融资券计人民币2,000,000,000.00元，期限自2020年4月28日起至2020年9月25日止，票面固定年利率为1.39%，到期一次性还本付息，可在银行间债券市场流通。

五、 合并财务报表主要项目注释（续）

35. 长期借款

	期末余额	年初余额
质押、抵押、保证借款（注1）	197,211,412.45	221,500,356.29
质押、抵押借款（注2）	427,616,868.18	699,271,112.73
质押、保证借款（注3）	1,527,153,432.80	2,236,124,988.48
质押借款（注4）	4,636,083,336.31	3,068,219,569.66
抵押、保证借款（注5）	92,666,017.88	100,319,305.56
抵押借款（注6）	295,828,133.10	405,667,989.34
保证借款（注7）	4,703,501,916.23	5,079,872,867.63
信用借款	13,337,502,216.79	11,396,705,954.84
	<u>25,217,563,333.74</u>	<u>23,207,682,144.53</u>
减：一年内到期的长期借款	3,676,258,292.08	5,128,323,377.88
	<u>21,541,305,041.66</u>	<u>18,079,358,766.65</u>

2020年06月30日，本集团无已到期但尚未偿还的长期借款（2019年12月31日：无）。

注1： 质押、抵押、保证借款包括：CHC公司以CHC公司电站电费收入为质押物，以房屋建筑物及机器设备为抵押物以及以CHC公司下属公司、三明优信电力实业总公司为担保人取得的借款；CHC公司以CHC公司电站电费收入为质押物，以房屋建筑物及机器设备及以CHC下属公司和南平兴水防洪工程投资有限公司为担保人取得的借款；CHC公司以CHC公司电站电费收入为质押物，以房屋建筑物及设备 and 土地使用权为抵押物以及CHC下属公司为担保人取得的借款；北方控股公司之子公司满洲里公司以电费收入为质押物，以机器设备为抵押物及以北方控股公司为担保人取得的借款。

注2： 质押、抵押借款系CHC公司以电站电费收入为质押物，以房屋建筑物及设备 and 土地使用权为抵押物取得的借款；以及深能水电公司之子公司泸水辉力公司，福贡古丹河公司，泸水泉德公司，泸水泉益公司，泸水宏峰公司以电站收费权为质押物，以房屋建筑物及设备 and 土地使用权为抵押物取得的借款；能源环保公司旗下子公司义乌再生公司以PPP项目合同项下预期收益权为质押抵押取得的借款；甘露热电公司以无形资产以及供热收入应收款、电费应收款为质押抵押取得的借款。

## 五、 合并财务报表主要项目注释（续）

### 35. 长期借款（续）

注3： 质押、保证借款包括：加纳公司以中非安所固投资有限公司对Gentek公司40%的股权为质押物及以本公司为保证人按60%的比例提供保证，取得的借款。

注4： 质押借款包括：深能合和公司以深能合和公司一期2×600MW机组工程项目下的售电合同形成的应收账款为质押物取得的借款；深能合和公司之子公司河源热力公司以蒸汽收费权为质押取得的借款；以及北方控股公司之子公司通辽开发公司以义和塔拉2号风电项目自运营之日起产生的电费收益权为质押物取得的借款；以及能源环保公司以宝安区老虎坑垃圾焚烧处理厂三期自运营之日起产生的电费收益权为质押物取得的借款；以及能源环保公司之子公司桂林环保公司以桂林山口生活垃圾焚烧发电项目自运营之日起产生的电费收益权为质押物取得的借款；以及能源环保公司之子公司潮州环保公司以潮州潮安垃圾焚烧发电项目自运营之日起产生的电费收益权为质押物取得的借款；以及能源环保公司之子公司湘桥公司以电费收益权为质押物取得借款；以及惠州燃气公司以燃气费收费权和经营收入为质押物取得的借款；燃气控股公司本部以克州华辰车用天然气有限公司100%股权，以及克州华辰能源有限公司100%股权和赵县亚太100%股权为质押取得的借款；燃气控股公司之子公司潮州燃气公司以其公司100%股权为质押取得的借款；燃气控股之子公司潮州燃气公司以其收费权为质押取得的借款；以及新东阳公司以新东阳公司垃圾处理特许经营权、垃圾发电收益权及售电收入为质押物取得的借款；以及北方控股公司之子公司尚风公司以巴里坤三塘湖风电场一期电费收费权和巴里坤光伏并网发电项目电费收费权为质押物，取得的借款；北方控股公司之子公司太旗公司以风电项目100%电费收费权及其项下全部权益和收益提供质押担保取得的借款；以及库尔勒公司以供暖费收费权为质押物取得的借款。

注5： 抵押、保证借款包括：北方控股公司之子公司满洲里公司以风电设备为抵押物，以北方控股公司为保证人取得的借款。

注6： 抵押借款包括：卧罗河公司以房屋建筑及设备为抵押物取得的借款；以及CHC公司以电站整体资产做二次抵押以及腊吐底电站整体资产作抵押物取得的借款

注7： 保证借款包括：能源环保公司及下属公司以本公司为保证人取得的借款；以及北方控股公司以本公司为保证人取得的借款；以及北方控股公司之子公司满洲里公司以北方控股公司为保证人取得的借款；以及库尔勒公司以本公司、新疆科达建设集团有限公司、新疆巴音国有资产经营有限公司和库尔勒市国有资产经营有限公司为保证人，分别按照66%、10%、12%和12%的比例提供保证取得的借款；以及南京控股公司及其下属子公司以本公司为保证人向中国银行和进出口银行取得的借款；以及南京控股公司之子公司以南京控股公司为保证人取得借款；以及深能水电公司以本公司为保证人取得的借款。

于2020年06月30日，上述借款的年利率为1.20%-10.00%（2019年12月31日：1.20%-10.00%）。

五、 合并财务报表主要项目注释（续）

36. 应付债券

	期末余额	年初余额
2015年中期票据（注1）	6,135,250,000.00	6,016,750,000.00
2017年深能公司债（品种一）（注2）	1,241,960,000.00	1,210,460,000.00
2017年深能公司债（品种二）（注3）	827,773,333.36	806,973,333.34
2017年绿色公司债（注4）	1,035,000,000.00	1,008,750,000.00
2018年深能公司债（注5）	2,010,400,000.00	2,058,400,000.00
2019年绿色公司债（第一期）（注6）	1,674,801,875.00	1,707,828,125.00
2019年绿色公司债（第二期）（注7）	1,154,772,500.00	1,178,369,861.11
2020年中期票据（第一期）（注8）	3,033,370,000.02	--
	<u>17,113,327,708.38</u>	<u>13,987,531,319.45</u>
减：一年内到期的应付债券	<u>7,116,335,208.38</u>	<u>6,987,803,819.45</u>
	<u>9,996,992,500.00</u>	<u>6,999,727,500.00</u>

注1： 2015年中期票据于2015年11月30日发行，期限为5年，年利率为固定利率3.90%，每年固定付息，到期一次还本，可在银行间债券市场流通。

注2： 2017年公司债券（品种一）于2017年11月20日发行，期限为5年，年利率为固定利率5.25%，每年固定付息，到期一次还本付息，面向合格投资者公开发行，限合格投资者参与交易。

根据债券募集说明书，于第三个计息年度末，发行人附有调整票面利率的选择权，投资者附有全部或部分按面值的回售选择权，若投资者行使回售选择权，则回售部分债券的本金将在第三个计息年度末和利息一起支付。

注3： 2017年公司债券（品种二）于2017年11月20日发行，期限为3年，票面利率由固定利率加上浮动利率构成，固定利率部分为5.20%；浮动利率与加权煤炭价格指数Q挂钩。每年固定付息，到期一次还本付息，面向合格投资者公开发行，限合格投资者参与交易。

注4： 2017年绿色公司债券于2017年11月22日发行，期限为5年，年利率为固定利率5.25%，每年固定付息，到期一次还本付息，面向合格投资者公开发行，限合格投资者参与交易。

根据债券募集说明书，于第三个计息年度末，发行人附有调整票面利率选择权，投资者附有全部或部分按面值回售的选择权，若投资者行使回售选择权，则回售部分债券的本金将在第三个计息年度末和利息一起支付。

## 五、 合并财务报表主要项目注释（续）

### 36. 应付债券（续）

注5： 2018年公司债券于2018年5月23日发行，期限为5年，年利率为固定利率4.80%，每年固定付息，到期一次还本付息，面向合格投资者公开发行，限合格投资者参与交易。

根据债券募集说明书，于第三个计息年度末，发行人附有调整票面利率选择权，投资者附有全部或部分按面值回售的选择权，若投资者行使回售选择权，则回售部分债券的本金将在第三个计息年度末和利息一起支付。

注6： 2019年绿色公司债券（第一期）于2019年2月22日发行，期限为10年，年利率为固定利率4.05%，每年固定付息，到期一次还本付息，面向合格投资者公开发行，限合格投资者参与交易。

根据债券募集说明书，于第五个计息年度末，发行人附有调整票面利率选择权，投资者附有全部或部分按面值回售的选择权，若投资者行使回售选择权，则回售部分债券的本金将在第五个计息年度末和利息一起支付。

注7： 2019年绿色公司债券（第二期）于2019年6月24日发行，期限为10年，年利率为固定利率4.15%，每年固定付息，到期一次还本付息，面向合格投资者公开发行，限合格投资者参与交易。

根据债券募集说明书，于第五个计息年度末，发行人附有调整票面利率选择权，投资者附有全部或部分按面值回售的选择权，若投资者行使回售选择权，则回售部分债券的本金将在第五个计息年度末和利息一起支付。

注8： 2020年中期票据（第一期）于2020年2月24日发行，期限为5年，年利率为固定利率3.44%，每年固定付息，到期一次还本，可在银行间债券市场流通。

五、 合并财务报表主要项目注释（续）

36. 应付债券（续）

于2020年06月30日，应付债券余额列示如下：

	面值	发行日期	债券期限	发行金额	年初余额	本期发行	本期计提利息	折溢价摊销	本期偿还	期末余额
2015年中期票据	6,000,000,000.00	30/11/2015	5年	6,000,000,000.00	6,016,750,000.00	--	117,000,000.00	1,500,000.00	--	6,135,250,000.00
2017年深能公司债（品种一）	1,200,000,000.00	20/11/2017	5年	1,200,000,000.00	1,210,460,000.00	--	31,500,000.00	--	--	1,241,960,000.00
2017年深能公司债（品种二）	800,000,000.00	20/11/2017	3年	800,000,000.00	806,973,333.34	--	20,800,000.02	--	--	827,773,333.36
2017年绿色公司债	1,000,000,000.00	22/11/2017	5年	1,000,000,000.00	1,008,750,000.00	--	26,250,000.00	--	--	1,035,000,000.00
2018年深能公司债	2,000,000,000.00	23/05/2018	5年	2,000,000,000.00	2,058,400,000.00	--	48,000,000.00	--	(96,000,000.00)	2,010,400,000.00
2019年绿色公司债（第一期）	1,650,000,000.00	22/02/2019	10年	1,650,000,000.00	1,707,828,125.00	--	33,783,750.00	15,000.00	(66,825,000.00)	1,674,801,875.00
2019年绿色公司债（第二期）	1,150,000,000.00	24/06/2019	10年	1,150,000,000.00	1,178,369,861.11	--	24,127,638.89	--	(47,725,000.00)	1,154,772,500.00
2020年中期票据（第一期）	3,000,000,000.00	24/02/2020	5年	3,000,000,000.00	--	2,997,000,000.00	36,120,000.02	250,000.00	--	3,033,370,000.02
					13,987,531,319.45	2,997,000,000.00	337,581,388.93	1,765,000.00	(210,550,000.00)	17,113,327,708.38

于2019年12月31日，应付债券余额列示如下：

	面值	发行日期	债券期限	发行金额	年初余额	本年发行	本年计提利息	折溢价摊销	本年偿还	年末余额
2015年中期票据	6,000,000,000.00	30/11/2015	5年	6,000,000,000.00	5,994,250,000.00	--	234,000,000.00	3,000,000.00	(234,000,000.00)	6,016,750,000.00
2017年深能公司债（品种一）	1,200,000,000.00	20/11/2017	5年	1,200,000,000.00	1,200,000,000.00	--	63,000,000.00	--	(64,393,333.39)	1,210,460,000.00
2017年深能公司债（品种二）	800,000,000.00	20/11/2017	3年	800,000,000.00	800,000,000.00	--	41,600,000.00	--	(37,460,000.00)	806,973,333.34
2017年绿色公司债	1,000,000,000.00	22/11/2017	5年	1,000,000,000.00	1,000,000,000.00	--	52,500,000.00	--	(46,750,000.00)	1,008,750,000.00
2018年深能公司债	2,000,000,000.00	23/05/2018	5年	2,000,000,000.00	2,000,000,000.00	--	96,000,000.00	--	(96,000,000.00)	2,058,400,000.00
2019年绿色公司债（第一期）	1,650,000,000.00	22/02/2019	10年	1,650,000,000.00	--	1,649,699,000.00	58,100,625.00	28,500.00	--	1,707,828,125.00
2019年绿色公司债（第二期）	1,150,000,000.00	24/06/2019	10年	1,150,000,000.00	--	1,150,000,000.00	28,369,861.11	--	--	1,178,369,861.11
					10,994,250,000.00	2,799,699,000.00	573,570,486.11	3,028,500.00	(478,603,333.39)	13,987,531,319.45



五、 合并财务报表主要项目注释（续）

37. 长期应付款

	期末余额	年初余额
长期应付款	6,810,674,188.98	1,971,000,030.93
专项应付款	5,000,000.00	5,000,000.00
	<u>6,815,674,188.98</u>	<u>1,976,000,030.93</u>

长期应付款

	期末余额	年初余额
融资租赁（注1）	221,555,649.94	247,438,502.07
扶贫专项计划（注1）	65,118,539.04	67,069,478.86
资产证券化专项计划（注2）	1,524,000,000.00	1,656,492,050.00
基础设施债权融资计划（注3）	5,000,000,000.00	--
	<u>6,810,674,188.98</u>	<u>1,971,000,030.93</u>

应付融资租赁款明细如下：

	期末余额	年初余额
资产负债表日后第1年	63,406,043.16	63,406,043.16
资产负债表日后第2年	63,406,043.16	63,406,043.16
资产负债表日后第3年	63,406,043.16	63,406,043.16
以后年度	130,461,843.40	151,416,618.69
	<u>320,679,972.88</u>	<u>341,634,748.17</u>
最低租赁付款额合计	(47,920,034.19)	(44,102,610.92)
未确认融资费用	<u>272,759,938.69</u>	<u>297,532,137.25</u>
应付融资租赁款		
其中：1年内到期的应付融资租赁款	51,204,288.75	50,093,635.18
1年后到期的应付融资租赁款	221,555,649.94	247,438,502.07

五、 合并财务报表主要项目注释（续）

37. 长期应付款（续）

长期应付款（续）

扶贫专项计划付款明细如下：

	期末余额	年初余额
资产负债表日后第1年	5,946,000.00	5,946,000.00
资产负债表日后第2年	5,946,000.00	5,946,000.00
资产负债表日后第3年	5,946,000.00	5,946,000.00
以后年度	88,036,500.00	88,036,500.00
	<hr/>	<hr/>
最低长期应付款额合计	105,874,500.00	105,874,500.00
未确认融资费用	(36,341,108.54)	(36,266,157.32)
	<hr/>	<hr/>
长期应付款	69,533,391.46	69,608,342.68
	<hr/>	<hr/>
其中：1年内到期的长期应付款	4,414,852.42	2,538,863.82
1年后到期的长期应付款	65,118,539.04	67,069,478.86

资产证券化专项计划明细如下：

	期末余额	年初余额
资产负债表日后第1年	526,757,530.02	539,148,513.84
资产负债表日后第2年	428,500,000.00	262,492,050.00
资产负债表日后第3年	369,500,000.00	433,500,000.00
以后年度	726,000,000.00	960,500,000.00
	<hr/>	<hr/>
	2,050,757,530.02	2,195,640,563.84
	<hr/>	<hr/>
其中：1年内到期的长期应付款	526,757,530.02	539,148,513.84
1年后到期的长期应付款	1,524,000,000.00	1,656,492,050.00

基础设施债券融资计划明细如下：

	期末余额	年初余额
基础设施债券融资计划	5,006,777,777.76	--
	<hr/>	<hr/>
其中：1年内到期的长期应付款	6,777,777.76	--
	5,000,000,000.00	--

## 五、 合并财务报表主要项目注释（续）

### 37. 长期应付款（续）

#### 长期应付款（续）

注1： 本集团采用实际利率法在付款期内各个期间分摊未确认融资费用，利率区间为10年期银行贷款基准利率下浮10%至10年期银行贷款基准利率上浮20%。

注2： 本公司之子公司南京控股公司与中银国际证券有限责任公司签订《中银证券-深能南京电力上网收益权资产支持专项计划说明书》，并取得收益权转让协议、担保协议、监管协议等批准设立该上网收益权资产支持专项计划。该资产管理计划分为优先级资产支持证券和次级资产支持证券，发售规模之和为人民币1,000,000,000.00元。其中，优先级资产支持证券的募集规模为人民币980,000,000.00元，由合格投资者认购；次级资产支持证券的募集规模为人民币20,000,000.00元，由南京控股公司全额认购。2016年1月21日，所有认购资金已全部划入专项计划在托管人处开立的托管账户，专项计划正式成立。根据《中银证券-深能南京电力上网收益权资产支持专项计划说明书》，优先级资产支持证券自2016年7月21日起，每半年按比例还本、付息一次。优先级资产支持证券的预期收益率为4.07%，次级资产支持证券不设预期收益率。于2020年06月30日，南京控股公司尚未支付的优先级资产支持证券本金余额为人民币210,000,000.00元。

本公司之子公司南京控股公司与中国银行南京城南支行签订《深能南京能源控股有限公司2019年度第一期绿色资产支持票据募集说明书》，并取得收益权转让协议、担保协议、监管协议等批准设立该绿色资产支持票据募集计划。该绿色资产支持票据募集计划分为优先级资产支持票据和次级资产支持票据，发售规模为人民币1,000,000,000.00元。其中，优先级资产支持票据的募集规模为人民币980,000,000.00元，次级资产支持票据的募集规模为20,000,000.00元，均由南京控股公司全额认购。2019年4月28日，所有认购资金已全部划入专项计划在托管人处开立的托管账户，专项计划正式成立。根据《深能南京能源控股有限公司2019年度第一期绿色资产支持票据募集说明书》，优先级资产支持票据自2020年4月28日起，每年按比例还本、付息一次。优先级资产支持票据的预期收益率为3.50%-4.40%，次级资产支持票据不设预期收益率。于2020年06月30日，南京控股公司尚未支付的优先级资产支持证券本金余额为人民币980,000,000.00元。

本公司之子公司能源环保公司与中信建投证券股份有限公司签订《中信建投-深能环保绿色发电上网收费收益权资产支持专项计划说明书》，并取得收益权转让协议、担保协议、监管协议等批准设立该上网收益权资产支持专项计划。该资产管理计划分为优先级资产支持证券和次级资产支持证券，发售规模之和为人民币980,000,000.00元。其中，优先级资产支持证券的募集规模为人民币930,000,000.00元，由合格投资者认购；次级资产支持证券的募集规模为人民币50,000,000.00元，由能源环保公司全额认购。2019年4月19日，所有认购资金已全部划入专项计划在托管人处开立的托管账户，专项计划正式成立。根据《中信建投-深能环保绿色发电上网收费收益权资产支持专项计划说明书》，优先级资产支持证券自2019年7月19日起每年按比例还本、付息。自专项计划设立日（含该日）至首个利率调整日（不含该日）之间的期间内，优先级资产支持证券的预期收益率通过簿记建档结果确定。优先级资产支持票据的预期收益率为3.80%-4.30%，次级资产支持票据不设预期收益率。于2020年06月30日，能源环保公司尚未支付的优先级资产支持证券本金余额为人民币801,500,000.00元。

## 五、 合并财务报表主要项目注释（续）

### 37. 长期应付款（续）

#### 长期应付款（续）

注3： 本公司与华泰资产管理有限公司签订了基础债权融资计划，一共三期。第一期融资金额不超过人民币1,300,000,000.00元，融资资金用于广东河源电厂工程项目，还款来源主要来源于该项目下的经营收入。该融资计划的偿还方式为分季度付息，到期一次还本，期限为10年，年利率为固定利率4.88%。第二期融资金额不超过人民币2,700,000,000.00元，融资资金用于深圳妈湾电厂3号、4号机组扩建项目、深圳西部电厂（妈湾二期）5号、6号机组扩建工程、新疆国电库尔勒热电联产新建项目。还款来源主要来源于该项目下的经营收入。该融资计划的偿还方式为分季度付息，到期一次还本，期限为10年，年利率为固定利率4.88%。第三期的融资金额不超过人民币2,600,000,000.00元，融资资金用于新疆国电库尔勒热电联产新建项目、义和塔拉2号风电场项目、深圳东部LNG电厂工程项目。还款来源主要来源于该项目下的经营收入。该融资计划的偿还方式为分季度付息，到期一次还本，期限为10年，年利率为固定利率4.88%。于2020年6月30日，本公司实际共收到的融资金额为人民币5,000,000,000.00元。

#### 专项应付款

2020上半年及2019年

年初及期末余额

盐田厂污水综合处理技改项目资助资金（注）

5,000,000.00

注： 本公司之子公司能源环保公司深圳市盐田污水处理厂于2016年12月收到深圳市人居委根据《深圳市环境保护专项资金使用合同书》拨付的污水综合处理技改项目建设款，该笔款项将于项目完工后转入公司的资本公积。

五、 合并财务报表主要项目注释（续）

38. 预计负债

2020上半年

	年初余额	本期计提	本期减少	期末余额
未决诉讼（注）	<u>577,358.49</u>	<u>--</u>	<u>--</u>	<u>577,358.49</u>

2019年

	年初余额	本年计提	本年减少	年末余额
未决诉讼	<u>--</u>	<u>577,358.49</u>	<u>--</u>	<u>577,358.49</u>

注：2017年6月，舟山深能燃气发展有限公司（“舟山深能”）与绍兴皋埠热电有限公司（“皋埠热电”）签订《合作意向书》，根据该意向书，舟山深能公司与皋埠热电共同参与建设撬装 LNG 气化站和供能热备等，该项目由皋埠热电投资，工程建设完成后由舟山深能公司承包负责该项目的运营和管理，签订意向书的1年后舟山深能公司按规定和程序完成相关资产的收购工作。由于截至2018年6月，舟山深能公司仍未收购皋埠热电垫资建设的资产，因此皋埠热电对舟山深能公司提起诉讼，要求赔偿 LNG 气化站供能设备成本与评估净值差额人民币 2,398,293.13 元，以及 2017 年 11 月至 2018 年 12 月期间气化站运行的损失人民币 12,272,398.82 元，共计人民币 14,670,691.95 元。截至目前，该诉讼案件尚未判决，舟山深能公司估计案件的最终结果以及可能产生的赔偿金额尚不确定，因此舟山深能公司期末仅根据与天册律师事务所的委托代理合同的约定计提风险代理费人民币 577,358.49 元，未计提该诉讼可能产生的赔偿金额。

五、 合并财务报表主要项目注释（续）

39. 递延收益

2020上半年

	年初余额	本期增加/转入	本期减少	期末余额
政府补助	322,883,810.01	44,639,927.60	(178,177,638.68)	189,346,098.93
售后回租固定资产递延收益	3,168,314.93	4,038,876.39	(36,952.38)	7,170,238.94
管网建设费	48,268,853.04	3,479,506.84	(2,829,814.51)	48,918,545.37
预收容量气价	447,281,158.66	15,231,694.96	--	462,512,853.62
预收员工食堂充值卡	4,681,799.23	--	(754,593.60)	3,927,205.63
	<u>826,283,935.87</u>	<u>67,390,005.79</u>	<u>(181,798,999.17)</u>	<u>711,874,942.49</u>

2019年

	年初余额	本年增加/转入	本年减少	年末余额
政府补助	400,452,729.73	40,874,959.41	(118,443,879.13)	322,883,810.01
售后回租固定资产递延收益	4,524,070.37	--	(1,355,755.44)	3,168,314.93
管网建设费	33,222,592.89	19,760,835.63	(4,714,575.48)	48,268,853.04
预收容量气价	370,029,247.97	98,937,247.60	(21,685,336.91)	447,281,158.66
预收员工食堂充值卡	--	4,681,799.23	--	4,681,799.23
	<u>808,228,640.96</u>	<u>164,254,841.87</u>	<u>(146,199,546.96)</u>	<u>826,283,935.87</u>

于2020年06月30日，涉及政府补助的项目如下：

	年初余额	本期新增	本期冲减成本	本期冲减 长期资产	期末余额	与资产/ 收益相关
能源环保公司污泥、垃圾焚烧等设 备补助	235,697,579.36	3,154,599.84	--	(119,200,000.00)	119,652,179.20	资产
福田区产业发展专项资金总部经营 支持	--	1,531,700.00	--	--	1,531,700.00	收益
“三供一业”分离移交补助	41,187,645.20	--	--	--	41,187,645.20	资产
深圳市大气环境质量提升补贴	22,846,760.00	35,875,871.00	--	(58,722,631.00)	--	资产
深圳市循环经济与节能减排专项资 金	11,578,600.00	--	--	--	11,578,600.00	资产
资源开发公司工程实验室专项资金	4,840,000.00	--	--	--	4,840,000.00	资产
CHC公司电厂线路补偿款	4,680,500.09	--	--	--	4,680,500.09	资产
热力管网中央预算补助资金	900,000.00	--	--	--	900,000.00	资产
深圳交通运输局岸电补贴款	353,580.40	--	--	--	353,580.40	资产
深圳市南山区发展和改革局电机能 效提升专项资助资金	339,450.00	--	--	--	339,450.00	资产
妈湾厂前综合楼补助	200,000.00	--	--	(200,000.00)	--	资产
深圳交通运输局船用低硫油补贴	115,015.99	--	--	--	115,015.99	收益
深圳交通运输局岸电电费和岸电设 施维护费	89,671.29	81,281.09	--	--	170,952.38	收益
深能合和高企培育	55,007.68	--	(55,007.68)	--	--	收益
深能合和社保局失业待遇补助款	--	3,421,475.67	--	--	3,421,475.67	收益
潮州市应急中心专项补助	--	575,000.00	--	--	575,000.00	资产
	<u>322,883,810.01</u>	<u>44,639,927.60</u>	<u>(55,007.68)</u>	<u>(178,122,631.00)</u>	<u>189,346,098.93</u>	

五、 合并财务报表主要项目注释（续）

39. 递延收益（续）

于2019年12月31日，涉及政府补助的项目如下：

	年初余额	本年新增	本年冲减成本	本年冲减 长期资产	其他减少	年末余额	与资产/ 收益相关
能源环保公司污泥、垃圾焚烧等设备补助	247,714,006.64	3,384,549.53	--	(400,976.81)	(15,000,000.00)	235,697,579.36	资产
“三供一业”分离移交补助	27,981,163.00	13,206,482.20	--	--	--	41,187,645.20	资产
深圳市大气环境质量提升补贴	--	22,846,760.00	--	--	--	22,846,760.00	资产
深圳市循环经济与节能减排专项资金	11,578,600.00	--	--	--	--	11,578,600.00	资产
资源开发公司工程实验室专项资金	4,840,000.00	--	--	--	--	4,840,000.00	资产
CHC公司电厂线路补偿款	4,680,500.09	--	--	--	--	4,680,500.09	资产
热力管网中央预算补助资金	900,000.00	--	--	--	--	900,000.00	资产
深圳交通运输局岸电补贴款	--	353,580.40	--	--	--	353,580.40	资产
深圳市南山区发展和改革局电机能效提升专项资助资金	--	339,450.00	--	--	--	339,450.00	资产
妈湾厂前综合楼补助	--	200,000.00	--	--	--	200,000.00	资产
深圳交通运输局船用低硫油补贴	--	115,015.99	--	--	--	115,015.99	收益
深圳交通运输局岸电电费和岸电设施维护费	--	89,671.29	--	--	--	89,671.29	收益
深能合和高企培育	3,000,000.00	--	(2,944,992.32)	--	--	55,007.68	收益
圳市经贸信息委第十四批电机能效提升专项资助资金	--	339,450.00	--	(339,450.00)	--	--	资产
深能合和灰场项目建设补助款	98,650,000.00	--	--	(98,650,000.00)	--	--	资产
惠州市机电能效提升补贴	1,108,460.00	--	--	(1,108,460.00)	--	--	资产
	<u>400,452,729.73</u>	<u>40,874,959.41</u>	<u>(2,944,992.32)</u>	<u>(100,498,886.81)</u>	<u>(15,000,000.00)</u>	<u>322,883,810.01</u>	

40. 股本

2020上半年

	年初余额	本期增减变动 送股	期末余额
无限售条件股份			
人民币普通股	<u>3,964,491,597.00</u>	<u>792,898,319.00</u>	<u>4,757,389,916.00</u>

2019年

年初及期末余额

无限售条件股份	
人民币普通股	<u>3,964,491,597.00</u>

注：上述股份每股面值为人民币1.00元。

## 五、 合并财务报表主要项目注释（续）

### 41. 其他权益工具

于 2020 年 06 月 30 日，本集团发行在外的永续债具体情况如下：

	发行 时间	会计 分类	利息 率	发行 价格	数量	金额	到期日或 续期情况	转股 条件	转换 情况
2018 年永续期公司 债第一期（注 1）	2018 年 11 月 29 日	其他 权益工具	4.65%	100	30,000,000.00	3,000,000,000.00	基础期限 3 年	无	无
2019 年永续期公司 债第一期（注 2）	2019 年 8 月 27 日	其他 权益工具	3.95%	100	30,000,000.00	3,000,000,000.00	基础期限 3 年	无	无

于 2019 年 12 月 31 日，本集团发行在外的永续债具体情况如下：

	发行 时间	会计 分类	利息 率	发行 价格	数量	金额	到期日或 续期情况	转股 条件	转换 情况
2018 年永续期公司 债第一期（注 1）	2018 年 11 月 29 日	其他 权益工具	4.65%	100	30,000,000.00	3,000,000,000.00	基础期限 3 年	无	无
2019 年永续期公司 债第一期（注 2）	2019 年 8 月 27 日	其他 权益工具	3.95%	100	30,000,000.00	3,000,000,000.00	基础期限 3 年	无	无

注 1：本公司 2018 年 11 月 29 日于深圳证券交易所发行永续期公司债（简称“永续债”），债券简称为“18 深能 Y1”，债券基础期限为 3 年，以每 3 个计息年度为 1 个周期。永续债初始票面利率为 4.65%，本公司有权选择递延支付利息，且有权在每个周期末选择将本品种债券期限延长 1 个周期（即延长 3 年），后续延长周期期间的票面利率按照当期基准利率+初始利差+300BP 确定。本集团将其分类为其他权益工具。

注 2：本公司 2019 年 8 月 27 日于深圳证券交易所发行永续期公司债（简称“永续债”），债券简称为“19 深能 Y1”，债券基础期限为 3 年，以每 3 个计息年度为 1 个周期。永续债初始票面利率为 3.95%，本公司有权选择递延支付利息，且有权在每个周期末选择将本品种债券期限延长 1 个周期（即延长 3 年），后续延长周期期间的票面利率按照当期基准利率+初始利差+300BP 确定。本集团将其分类为其他权益工具。



五、 合并财务报表主要项目注释（续）

41. 其他权益工具（续）

本集团发行在外的永续债的变动情况如下：

2020 上半年

	年初及期末	
	数量	账面价值
2018年永续期公司 债第一期	30,000,000.00	2,999,395,471.70
2019年永续期公司 债第一期	30,000,000.00	2,999,800,188.68
	<u>60,000,000.00</u>	<u>5,999,195,660.38</u>

2019 年

	年初		本年增加		年末	
	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值
2018年永续期公司 债第一期	30,000,000.00	2,999,395,471.70	--	--	30,000,000.00	2,999,395,471.70
2019年永续期公司 债第一期	--	--	30,000,000.00	2,999,800,188.68	30,000,000.00	2,999,800,188.68
	<u>30,000,000.00</u>	<u>2,999,395,471.70</u>	<u>30,000,000.00</u>	<u>2,999,800,188.68</u>	<u>60,000,000.00</u>	<u>5,999,195,660.38</u>

永续债归属于其他权益持有者的具体信息如下：

项目	期末余额	年初余额
归属于母公司股东权益		
归属于母公司其他权益持有者的权益（注1）	5,999,195,660.38	5,999,195,660.38
归属于少数股东的权益		
归属于普通股少数股东的权益	--	--

注 1：于 2020 上半年，本公司未计提和支付永续债利息。

五、 合并财务报表主要项目注释（续）

42. 资本公积

2020上半年

	年初及期末余额
资本溢价	3,833,819,386.76
其中：投资者投入的资本	1,199,798,469.71
同一控制下合并形成的差额	3,049,663,670.67
其他	(415,642,753.62)
其他资本公积	115,380,114.95
其中：原制度资本公积转入	41,200,140.18
	3,949,199,501.71

2019年

	年初余额	本年减少	年末余额
资本溢价	3,843,695,697.19	(9,876,310.43)	3,833,819,386.76
其中：投资者投入的资本	1,199,798,469.71	--	1,199,798,469.71
同一控制下合并形成的差额	3,049,663,670.67	--	3,049,663,670.67
其他	(405,766,443.19)	(9,876,310.43)	(415,642,753.62)
其他资本公积	100,873,397.43	14,506,717.52	115,380,114.95
其中：原制度资本公积转入	41,200,140.18	--	41,200,140.18
	3,944,569,094.62	4,630,407.09	3,949,199,501.71

五、 合并财务报表主要项目注释（续）

43. 其他综合收益

合并资产负债表中归属于母公司的其他综合收益累积余额：

	2019年1月1日	会计政策变更	增减变动	2019年12月31日	增减变动	2020年06月30日
权益法下不能转损益的其他综合收益	--	(5,855,622.36)	(857,516.97)	(6,713,139.33)	145,851.23	(6,567,288.10)
权益法下可转损益的其他综合收益	76,187,121.59	42,252,794.10	3,651,544.09	122,091,459.78	3,820,017.20	125,911,476.98
可供出售金融资产公允价值变动损益	1,742,926,110.80	(1,742,926,110.80)	--	--	--	--
其他权益工具投资公允价值变动损益	--	3,009,533,800.86	220,214,379.97	3,229,748,180.83	(538,927,395.68)	2,690,820,785.15
外币财务报表折算差额	(162,002,649.84)	--	51,602,645.96	(110,400,003.88)	35,464,039.40	(74,935,964.48)
	<u>1,657,110,582.55</u>	<u>1,303,004,861.80</u>	<u>274,611,053.05</u>	<u>3,234,726,497.40</u>	<u>(499,497,487.85)</u>	<u>2,735,229,009.55</u>

合并利润表中其他综合收益当期发生额：

2020上半年

	税前发生额	减：所得税	归属母公司	归属于少数股东
不能重分类进损益的其他综合收益				
权益法下不能转损益的其他综合收益	145,851.23	--	145,851.23	--
其他权益工具投资公允价值变动	(719,913,555.95)	(179,978,388.99)	(538,927,395.68)	(1,007,771.28)
将重分类进损益的其他综合收益				
权益法下可转损益的其他综合收益	3,820,017.20	--	3,820,017.20	--
外币财务报表折算差额	35,464,039.40	--	35,464,039.40	--
	<u>(680,483,648.12)</u>	<u>(179,978,388.99)</u>	<u>(499,497,487.85)</u>	<u>(1,007,771.28)</u>

五、 合并财务报表主要项目注释（续）

43. 其他综合收益（续）

合并利润表中其他综合收益当期发生额：（续）

2019年

	税前发生额	减：所得税	归属母公司	归属于少数股东
不能重分类进损益的其他综合收益				
权益法下不能转损益的其他综合收益	(857,516.97)	--	(857,516.97)	--
其他权益工具投资公允价值变动	305,314,695.19	82,427,932.13	220,214,379.97	2,672,383.09
将重分类进损益的其他综合收益				
权益法下可转损益的其他综合收益	3,651,544.09	--	3,651,544.09	--
外币财务报表折算差额	49,762,812.86	--	51,602,645.96	(1,839,833.10)
	357,871,535.17	82,427,932.13	274,611,053.05	832,549.99

五、 合并财务报表主要项目注释（续）

44. 专项储备

2020上半年

	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全生产费	<u>12,803,579.57</u>	<u>3,675,169.32</u>	<u>(2,173,289.86)</u>	<u>14,305,459.03</u>

2019年

	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
安全生产费	<u>11,952,274.05</u>	<u>4,101,094.20</u>	<u>(3,249,788.68)</u>	<u>12,803,579.57</u>

45. 盈余公积

2020上半年及2019年

	年初及期末余额
法定盈余公积	2,812,956,663.25
任意盈余公积	<u>133,226,107.22</u>
	<u>2,946,182,770.47</u>

根据公司法、本公司章程的规定，本公司按净利润的10%提取法定盈余公积金。法定盈余公积累计额为本公司注册资本50%以上的，可不再提取。

本公司在提取法定盈余公积金后，可提取任意盈余公积金。经批准，任意盈余公积金可用于弥补以前年度亏损或增加股本。

五、 合并财务报表主要项目注释（续）

46. 未分配利润

	期末余额	年初余额
调整前上年年末未分配利润	9,980,390,163.08	8,550,530,024.86
加：会计政策变更	--	110,429,488.61
调整后年初未分配利润	9,980,390,163.08	8,660,959,513.47
归属于母公司股东的净利润	2,841,063,213.82	1,701,216,790.25
减： 提取法定盈余公积（注1）	--	--
应付普通股股利（注2）	198,224,579.85	198,224,579.85
转作股本的普通股股利（注3）	792,898,319.00	--
提取职工奖励及福利基金	--	44,061,560.79
永续债利息	--	139,500,000.00
年末未分配利润	<u>11,830,330,478.05</u>	<u>9,980,390,163.08</u>

注1： 根据本公司章程规定，法定盈余公积金按净利润之10%提取。本公司法定盈余公积金累计额达本公司注册资本50%以上的，可不再提取。

注2： 经2020年5月28日股东大会批准，本公司按已发行之股份3,964,491,597股（每股面值人民币1.00元）计算，以每10股向全体股东派发现金红利人民币0.50元（含税），共计派发现金股利人民币198,224,579.85元。

注3： 经2020年5月28日股东大会批准，本公司按已发行之股份3,964,491,597股计算，向全体股东每10股送红股2股（含税），共计派发普通股股利人民币792,898,319.00元。

五、 合并财务报表主要项目注释（续）

47. 营业收入及成本

	本期发生额		上年同期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	8,648,686,621.11	6,097,425,240.74	8,174,746,606.28	6,436,129,774.12
其他业务	141,554,259.10	61,929,624.75	2,211,405,453.95	313,709,432.76
	<u>8,790,240,880.21</u>	<u>6,159,354,865.49</u>	<u>10,386,152,060.23</u>	<u>6,749,839,206.88</u>

	本期发生额	上年同期发生额
售电收入	6,978,819,220.95	6,996,165,014.45
燃气销售收入	680,955,495.81	618,121,275.26
管道燃气安装收入	81,432,718.02	78,718,323.44
蒸汽收入	57,176,461.11	40,273,613.60
垃圾处理收入	373,592,282.77	248,370,337.30
粉煤灰销售收入	45,650,014.07	30,105,247.32
利息收入	53,407,423.34	86,139,025.90
运输收入	14,278,601.47	17,729,962.20
房地产销售收入	--	1,816,262,000.00
供热收入	178,477,577.55	155,039,293.83
垃圾清运/收运收入	40,981,603.13	--
其他	285,469,481.99	299,227,966.93
	<u>8,790,240,880.21</u>	<u>10,386,152,060.23</u>

48. 税金及附加

	本期发生额	上年同期发生额
城市维护建设税	16,443,460.87	26,050,191.34
教育费附加	12,060,014.93	17,315,474.51
土地使用税	11,904,701.59	14,952,835.13
房产税	15,284,660.65	15,440,979.27
车船税	621,709.22	126,817.38
印花税	6,627,569.08	6,688,740.38
土地增值税	--	828,255,892.49
其他	2,161,482.92	9,617,209.52
	<u>65,103,599.26</u>	<u>918,448,140.02</u>

五、 合并财务报表主要项目注释（续）

49. 销售费用

	本期发生额	上年同期发生额
职工薪酬	20,759,990.97	22,120,987.54
固定资产折旧	405,553.42	4,390,815.28
修理费	1,452,832.90	3,341,380.48
运输费	785,606.65	561,545.85
业务经费	242,129.83	420,882.23
其他	12,965,984.35	15,613,747.49
	<u>36,612,098.12</u>	<u>46,449,358.87</u>

50. 管理费用

	本期发生额	上年同期发生额
职工薪酬	394,004,237.83	344,256,559.92
中介机构费用	6,711,401.81	7,244,435.76
租赁及物业费	11,122,891.03	20,644,397.00
固定资产折旧	25,267,176.54	26,189,114.36
无形资产摊销	13,197,367.09	17,286,884.26
业务招待费	3,292,906.51	4,913,500.19
税金	215,915.85	76,962.00
差旅费	5,613,878.86	9,434,422.92
其他	51,524,409.72	56,668,210.98
	<u>510,950,185.24</u>	<u>486,714,487.39</u>

51. 研发费用

	本期发生额	上年同期发生额
直接人工	18,833,540.86	20,262,306.59
制造费用	40,286,368.62	39,857,553.24
其他	1,845,358.47	547,109.89
	<u>60,965,267.95</u>	<u>60,666,969.72</u>



五、 合并财务报表主要项目注释（续）

52. 财务费用

	本期发生额	上年同期发生额
利息支出	1,204,472,364.82	1,009,162,515.77
减：已资本化的利息费用	186,148,393.90	59,033,361.99
减：利息收入	76,903,287.02	35,979,066.37
汇兑损失	9,491,218.66	35,731,861.43
其他	19,084,754.10	943,956.89
	<u>969,996,656.66</u>	<u>950,825,905.73</u>

借款费用资本化金额已计入在建工程及固定资产。

53. 其他收益

	本期发生额	上年同期发生额
与日常活动相关的政府补助	<u>25,979,469.82</u>	<u>28,672,074.84</u>

与日常活动相关的政府补助如下：

	本期发生额	上年同期发生额
垃圾处理及发电增值税退税	21,324,667.28	23,701,538.40
污水处理增值税即征即退	1,553,169.81	1,583,941.51
风力光伏发电增值税退税	1,299,565.29	3,386,594.93
大丰工业发展引导基金	50,000.00	--
大丰工业园税收奖励	1,267,408.00	--
其他	484,659.44	--
	<u>25,979,469.82</u>	<u>28,672,074.84</u>

54. 投资收益

	本期发生额	上年同期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	61,545,628.34	(23,988,319.44)
交易性金融资产在持有期间的股利收入	9,232,519.61	11,480,465.78
处置交易性金融资产产生的投资收益	2,822,160.80	--
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入	127,898,453.94	102,652,669.53
	<u>201,498,762.69</u>	<u>90,144,815.87</u>

五、 合并财务报表主要项目注释（续）

55. 公允价值变动损益

	本期发生额	上年同期发生额
交易性金融资产	<u>1,874,347.32</u>	<u>64,576,350.66</u>

56. 信用减值损失

	本期发生额	上年同期发生额
坏账损失/（转回）	<u>(277,121.88)</u>	<u>(3,190,114.55)</u>

57. 资产处置损失

	本期发生额	上年同期发生额
固定资产处置损失	<u>(54,200.67)</u>	<u>291,531.66</u>

58. 营业外收入

	本期	计入2020年度非经常性损益	上期	计入2019年度非经常性损益
事故赔偿款	11,852,718.97	11,852,718.97	1,392,950.37	1,392,950.37
非同一控制下企业合并	--	--	64,246,496.48	64,246,496.48
南油工业小区拆迁补偿	1,950,688,289.64	1,950,688,289.64	--	--
其他	<u>8,896,232.78</u>	<u>8,896,232.78</u>	<u>10,017,360.97</u>	<u>10,017,360.97</u>
	<u>1,971,437,241.39</u>	<u>1,971,437,241.39</u>	<u>75,656,807.82</u>	<u>75,656,807.82</u>

五、 合并财务报表主要项目注释（续）

59. 营业外支出

	本期	计入2020年度非 经常性损益	上期	计入2019年度非 经常性损益
公益性捐赠支出	10,305,205.87	10,305,205.87	2,407,317.00	2,407,317.00
报废损失	201,186.21	201,186.21	2,436,291.12	2,436,291.12
土地闲置费	--	--	1,809,751.00	1,809,751.00
事故损失	296,957.09	296,957.09	--	--
其他	2,344,446.40	2,344,446.40	1,527,522.81	1,527,522.81
	<u>13,147,795.57</u>	<u>13,147,795.57</u>	<u>8,180,881.93</u>	<u>8,180,881.93</u>

60. 所得税费用

	本期发生额	上年同期发生额
当期所得税费用	194,781,231.40	271,971,153.43
递延所得税费用	<u>(1,604,100.34)</u>	<u>(1,873,182.59)</u>
	<u>193,177,131.06</u>	<u>270,097,970.84</u>

所得税费用与利润总额的关系列示如下：

	本期发生额	上年同期发生额
利润总额	3,175,123,154.35	1,427,558,805.09
按法定税率计算的所得税费用（注1）	793,780,788.59	356,889,701.27
非应税收入的影响	(50,843,277.50)	(65,569,027.56)
子公司适用不同税率的影响	(119,535,581.66)	(184,127,516.86)
其他	<u>(430,224,798.37)</u>	<u>162,904,813.99</u>
按本集团实际税率计算的所得税费用	<u>193,177,131.06</u>	<u>270,097,970.84</u>

注1： 本集团企业所得税按在中国境内取得的估计应纳税所得额及适用税率计提。源于其他地区应纳税所得的税项根据本集团经营所在国家的现行法律、解释公告和惯例，按照适用税率计算。

五、 合并财务报表主要项目注释（续）

61. 每股收益

基本每股收益按照归属于本公司普通股股东的当期净利润，除以发行在外普通股的加权平均数计算。新发行普通股股数，根据发行合同的具体条款，从应收对价之日（一般为股票发行日）起计算确定。

基本每股收益的具体计算如下：

	本期发生额	上年同期发生额
收益		
归属于本公司普通股股东的当期持续经营净利润	<u>2,841,063,213.82</u>	<u>1,032,242,134.41</u>
股份		
本公司发行在外普通股的加权平均数	<u>4,757,389,916.00</u>	<u>4,757,389,916.00</u>
基本每股收益	<u>0.5972</u>	<u>0.2170</u>

于2020年06月30日，本公司无稀释性潜在普通股（2019年06月30日：无）。

62. 现金流量表项目注释

收到的其他与经营活动有关的现金：

	本期发生额	上年同期发生额
政府补贴收入	57,717,017.31	45,880,798.93
保险赔款收入	15,315,761.56	1,533,937.00
收取利息、手续费及佣金的现金	571,553.77	91,296,418.94
存放中央银行款项净减少额	137,104,697.10	152,221,114.19
收到的往来款项	125,132,428.48	195,714,658.09
收回的保证金	1,014,133,450.01	47,670,824.19
银行存款利息收入	76,562,471.05	37,805,402.28
其他	72,259,245.65	81,196,919.48
	<u>1,498,796,624.93</u>	<u>653,320,073.10</u>

五、 合并财务报表主要项目注释（续）

62. 现金流量表项目注释（续）

支付的其他与经营活动有关的现金：

	本期发生额	上年同期发生额
支付的往来款项	79,641,808.18	457,339,685.61
其他制造费用支付的现金	93,279,040.04	132,656,661.22
其他管理费用支付的现金	75,656,805.00	101,377,159.18
检修费	52,700,185.48	64,125,294.13
保险费	21,053,565.08	20,084,456.56
支付的投标保证金	1,000,000,000.00	--
其他	23,620,304.48	43,890,668.69
	<u>1,345,951,708.26</u>	<u>819,473,925.39</u>

收到的其他与投资活动有关的现金：

	本期发生额	上年同期发生额
收项目配套费及拨款	--	13,737,900.81
投标保证金	--	43,452.40
调试期电费及垃圾处理费	566,957,245.79	30,000,000.00
合同保证金	2,519,843.66	754,885.00
其他	17,162,873.16	8,529,023.54
	<u>586,639,962.61</u>	<u>53,065,261.75</u>

五、 合并财务报表主要项目注释（续）

62. 现金流量表项目注释（续）

支付的其他与投资活动有关的现金：

	本期发生额	上年同期发生额
4×100万千瓦燃煤电厂	--	161,540.04
光明燃机电厂	14,281,378.93	17,251,052.21
支付白鸽湖项目相关款项	--	1,133,200.00
其他	471,708.18	182,677.99
	<u>14,753,087.11</u>	<u>18,728,470.24</u>

收到的其他与筹资活动有关的现金：

	本期发生额	上年同期发生额
分红保证金及利息退回	--	1,097,901.49
中银特定客户资产证券化专项计划费用收回 资金	32,326,838.97	--
其他	2,472.05	21,000,000.87
	<u>32,329,311.02</u>	<u>22,097,902.36</u>

支付的其他与筹资活动有关的现金：

	本期发生额	上年同期发生额
融资租赁的利息	31,703,021.58	31,703,021.58
中银特定客户资产证券化专项计划费用	67,975,670.46	4,977,327.20
银行贷款、信用证佣金	193,714.95	1,569,850.11
发行债券登记费、律师服务费、建档费、评级费 等	3,173,849.05	2,513,487.26
中信建投资产托管专户（深能南京2019年度第 一期绿色资产支持票据）期间资产归集资金	99,970,447.15	--
其他	--	4,030,000.00
	<u>203,016,703.19</u>	<u>44,793,686.15</u>

五、 合并财务报表主要项目注释（续）

63. 现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

将净利润调节为经营活动现金流量：

	本期发生额	上年同期发生额
净利润	2,981,946,023.29	1,157,460,834.25
加： 资产减值准备	(277,121.88)	(3,190,114.55)
固定资产折旧	1,286,476,056.13	1,095,864,012.40
无形资产摊销	145,968,079.88	76,296,210.16
投资性房地产折旧	32,069,608.13	33,581,594.80
长期待摊费用摊销	13,683,398.83	17,544,664.06
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的 损失/(收益)	54,200.67	(291,531.66)
公允价值变动损益	(1,874,347.32)	(64,576,350.66)
财务费用	1,018,323,970.92	950,129,153.78
投资收益	(201,498,762.69)	(90,146,617.77)
递延所得税费用的变动	(15,497,188.55)	517,298,644.13
存货的（增加）/减少	(187,931,362.83)	182,919,347.54
经营性应收项目的增加	(1,251,228,596.85)	(1,561,402,790.86)
经营性应付项目的减少	(1,407,902,613.50)	(349,031,476.78)
	<u>2,412,311,344.23</u>	<u>1,962,455,578.84</u>

五、 合并财务报表主要项目注释（续）

63. 现金流量表补充资料（续）

(1) 现金流量表补充资料（续）

现金及现金等价物净变动：

	本期发生额	上年同期发生额
现金的期末余额	11,679,926,408.53	7,393,032,608.50
减：现金的年初余额	7,707,874,080.22	8,165,177,380.38
现金及现金等价物净增加/（减少）额	3,972,052,328.31	(772,144,771.88)

(2) 取得子公司及其他营业单位信息

取得子公司及其他营业单位的信息：

	本期发生额	上年同期发生额
取得子公司及其他营业单位的对价	623,488,800.00	67,338,500.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金和现金等价物	351,477,638.01	43,120,025.00
减：取得子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物	2,569,402.87	26,573,416.02
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	348,908,235.14	16,546,608.98

(3) 现金及现金等价物

	本期发生额	上年同期发生额
现金	11,679,926,408.53	7,393,032,608.50
其中： 库存现金	534,141.68	239,528.75
可随时用于支付的银行存款	7,969,244,467.37	3,653,771,938.46
可随时用于支付的其他货币资金	100,851,899.16	67,946,533.71
存放同业款项	3,609,295,900.32	3,671,074,607.58
年末现金及现金等价物余额	11,679,926,408.53	7,393,032,608.50



五、 合并财务报表主要项目注释（续）

64. 所有权或使用权受到限制的资产

	期末余额	年初余额	
货币资金	105,877,793.90	134,032,907.25	注1
固定资产	3,370,253,379.98	3,576,611,223.38	注2
无形资产	209,230,014.52	324,337,933.24	注3
其他权益工具投资	979,207,680.00	1,236,176,400.00	注4
	<u>4,664,568,868.40</u>	<u>5,271,158,463.87</u>	

注1： 于2020年06月30日，人民币105,877,793.90元（2019年12月31日：人民币134,032,907.25元）的货币资金使用权受到限制。

注2： 于2020年06月30日，账面价值为人民币3,370,253,379.98元（2019年12月31日：人民币3,576,611,223.38元）固定资产用于取得银行借款抵押。

注3： 于2020年06月30日，账面价值为人民币209,230,014.52元（2019年12月31日：人民币324,337,933.24元）的土地使用权用于取得银行借款抵押。

注4： 于2020年06月30日，账面价值为人民币979,207,680.00元（2019年12月31日：人民币1,236,176,400.00元）的其他权益工具投资用于取得银行借款质押。

五、 合并财务报表主要项目注释（续）

65. 外币货币性项目

	2020年06月30日			2019年12月31日		
	原币	汇率	折合人民币	原币	汇率	折合人民币
货币资金						
其中：美元	75,985,636.58	7.0795	537,940,314.14	96,781,627.97	6.9762	675,167,993.02
港币	2,869,917.87	0.9134	2,621,382.98	1,589,439.00	0.8958	1,423,819.45
加纳塞地	129,665,361.51	1.2227	158,541,837.52	47,953,879.48	1.2196	58,484,551.42
基纳	227,942.06	2.0460	466,369.46	99,521.27	2.0475	203,769.79
新加坡币	37,633.71	5.0788	191,134.10	130,066.93	5.1527	670,195.86
越南盾	97,076,781,700.00	0.0003	29,123,034.51	--	--	--
存放同业款项						
其中：美元	15,247,248.84	7.0795	107,942,898.13	15,297,662.78	6.9762	106,719,555.09
应收账款						
其中：美元	394,049,091.63	7.0795	2,789,670,544.19	412,731,661.92	6.9762	2,879,298,619.89
其他应收款						
其中：美元	64,527.51	7.0795	456,822.51	90,376.10	6.9762	630,481.75
港币	531,272,178.89	0.9134	485,264,008.20	543,203,766.24	0.8958	486,601,933.80
加纳塞地	640,089.74	1.2227	782,637.73	437,709.71	1.2196	533,830.77
基纳	50,554.89	2.0460	103,435.30	529,984.83	2.0475	1,085,143.94
新加坡币	150,853.68	5.0788	766,155.68	140,224.61	5.1527	722,535.34
越南盾	8,025,070,066.67	0.0003	2,407,521.02	--	--	--
其他流动资产						
其中：美元	--	--	--	17,929,000.00	6.9762	125,076,289.80
短期借款						
其中：美元	78,667,084.73	7.0795	556,923,626.35	90,097,437.19	6.9762	628,537,741.32
港币	127,805,596.67	0.9134	116,737,632.00	--	--	--
应付账款						
其中：美元	510,034,696.08	7.0795	3,610,790,630.90	274,933,295.28	6.9762	1,917,989,654.53
港币	--	--	--	15,816.45	0.8958	14,168.37
加纳塞地	8,607,447.71	1.2227	10,524,326.32	--	--	--
其他应付款						
其中：美元	31,120,530.79	7.0795	220,317,797.73	68,559,890.12	6.9762	478,287,505.46
港币	55,258,254.51	0.9134	50,472,889.67	55,870,660.61	0.8958	50,048,937.78
加纳塞地	7,024,980.27	1.2227	8,589,443.38	7,917,317.60	1.2196	9,655,960.55
基纳	--	--	--	407,765.73	2.0475	834,900.34
越南盾	447,079,666.67	0.0003	134,123.90	--	--	--
长期借款						
其中：美元	383,878,009.19	7.0795	2,717,664,366.06	408,878,008.19	6.9762	2,852,414,760.74
港币	1,719,075,279.18	0.9134	1,570,203,360.00	1,718,961,620.90	0.8958	1,539,845,820.00
一年内到期的非流动负债						
其中：美元	52,168,138.51	7.0795	369,324,336.58	57,868,138.51	6.9762	403,699,707.87

五、 合并财务报表主要项目注释（续）

65. 外币货币性项目（续）

境外经营实体说明：

	主要经营地	记账本位币	记账本位币选择依据
Newton公司	中国香港	港币	主要结算货币
SINOCITY公司	中国香港	港币	主要结算货币
CHARTERWAY公司	中国香港	港币	主要结算货币
深能国际公司	中国香港	港币	主要结算货币
昌平公司	中国香港	港币	主要结算货币
永平公司	中国香港	港币	主要结算货币
CHH公司	中国香港	美元	主要结算货币
CHC公司	中国香港	美元	主要结算货币
辉力亚洲公司	中国香港	美元	主要结算货币
Gentek公司	中国香港	美元	主要结算货币
加纳公司	非洲加纳	美元	主要结算货币
南太平洋公司	新加坡	美元	主要结算货币
PNG水电公司	巴布新几内亚	基纳	主要结算货币
维英能源公司	越南	越南盾	主要结算货币
越南正胜风电公司	越南	越南盾	主要结算货币

六、 合并范围的变动

1. 非同一控制下企业合并

1. 维英能源股份有限公司（“维英能源”）

本年内，本公司之子公司深能香港公司以现金人民币62,801,409.73元取得维英能源51%股权，购买日确定为2020年3月31日（实际取得控制权日）。

维英能源的可辨认资产和负债于购买日的公允价值和账面价值如下：

	2020年3月31日	
	公允价值	账面价值
货币资金	63,330,313.83	63,330,313.83
预付款项	4,075,514.01	4,075,514.01
其他应收款	2,312,645.13	2,312,645.13
在建工程	18,581,097.28	18,581,097.28
长期待摊费用	167,091.21	167,091.21
其他非流动资产	28,120,042.20	28,120,042.20
应交税费	8,207.90	8,207.90
其他应付款	522,514.27	522,514.27
	<u>116,055,981.49</u>	<u>116,055,981.49</u>
少数股东权益	<u>56,867,433.79</u>	<u>56,867,433.79</u>
	<u>59,188,547.70</u>	<u>59,188,547.70</u>
商誉	<u>3,612,862.03</u>	
收购对价	<u>62,801,409.73</u>	注

注：该金额为深能香港公司在企业合并中支付的现金人民币62,801,409.73元。

维英能源自购买日起至本年末的经营成果和现金流量列示如下：

	2020年3月31日 至06月30日期间
营业收入	--
净利润	(24,287.93)
现金流量净额	(34,142,222.58)

六、 合并范围的变动（续）

1. 非同一控制下企业合并（续）

2. 潮州翔华东龙燃气有限公司（“翔华燃气”）

本年内，本公司之子公司燃气控股公司以现金人民币148,038,800.00元取得翔华燃气100%股权，购买日确定为2020年4月17日（实际取得控制权日）。

翔华燃气的可辨认资产和负债于购买日的公允价值和账面价值如下：

	2020年4月17日	
	公允价值	账面价值
货币资金	2,569,402.87	2,569,402.87
应收账款	1,569,118.49	1,569,118.49
预付款项	1,489,878.91	1,489,878.91
固定资产	48,417,174.00	49,737,223.33
长期待摊费用	18,978,194.83	18,978,194.83
递延所得税资产	4,167,982.77	--
其他应收款	11,938,028.00	11,938,028.00
存货	299,852.18	299,852.18
其他流动资产	364,205.32	364,205.32
应付账款	2,446,100.86	2,446,100.86
合同负债	2,037,855.61	2,037,855.61
应交税费	480,285.85	480,285.85
其他应付款	17,682,369.37	17,682,369.37
递延所得税负债	3,837,970.44	--
应付职工薪酬	677,921.26	677,921.26
	<u>62,631,333.98</u>	<u>63,621,370.98</u>
商誉	<u>85,407,466.02</u>	
收购对价	<u>148,038,800.00</u>	注

注：该金额为燃气控股公司在企业合并中支付的现金人民币148,038,800.00元。

翔华燃气自购买日起至本年末的经营成果和现金流量列示如下：

	2020年4月17日 至06月30日期间
营业收入	3,826,884.72
净利润	(499,431.07)
现金流量净额	(174,565.55)

六、 合并范围的变动（续）

2. 新设立主要子公司

本报告期内新设立主要子公司信息如下：

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	注册资本 人民币元	持股比例(%)	
					直接	间接
阳朔深能城市环境服务有限公司	广西壮族自治区	广西壮族自治区	固废处理 垃圾发电	1,000,000.00	--	100%
阜平深能环保有限公司	河北省阜平县	河北省阜平县	固废处理 垃圾发电	84,310,000.00	--	100%
深圳市盐田区深能环保有限公司	广东省深圳市	广东省深圳市	固废处理 垃圾发电	1,000,000.00	--	100%
缙云深能环保有限公司	浙江省缙云县	浙江省缙云县	固废处理 垃圾发电	124,600,000.00	--	70%
深圳能源光明电力有限公司	广东省深圳市	广东省深圳市	电力生产	28,000,000.00	--	100%

七、 在其他主体中的权益

1. 在子公司中的权益

(1) 通过设立或投资等方式取得的重要子公司

子公司名称	主要经 营地	注册地	业务性质	注册资本	持股比例(%)	
				人民币元	直接	间接
深能北方能源控股有限公司	北京市	北京市	能源投资	3,744,688,500.00	100.00	--
深能南京能源控股有限公司	江苏省 南京市	江苏省 南京市	能源项目开发、建设和投资	3,169,725,377.31	100.00	--
深能（香港）国际有限公司	香港	香港	贸易及投资	47,678,100.00 美元	100.00	--
深能水电投资管理有限公司	四川省 成都市	四川省 成都市	项目投资	1,536,545,412.38	100.00	--
深能保定发电有限公司	河北省 保定市	河北省 保定市	对电能生产、热力生产项目的 投资、开发、建设、管理	859,933,600.00	100.00	--
深圳能源售电有限公司	广东省 深圳市	广东省 深圳市	电力销售，提供售后服务， 并通过合同能源管理等 提供相关增值服务	200,000,000.00	100.00	--
深圳妈湾电力有限公司	广东省 深圳市	广东省 深圳市	电力生产	1,920,000,000.00	73.41	12.17
东莞深能源樟洋电力有限公司	广东省 东莞市	广东省 东莞市	电力生产	142,850,400.00 美元	51.00	--
深能合和电力（河源）有限公司	广东省 河源市	广东省 河源市	电力生产	1,560,000,000.00	60.00	--
潮州深能燃气有限公司	广东省 潮州市	广东省 潮州市	燃气经营	506,092,800.00	--	51.00
深圳能源燃气投资控股有限公司	广东省 深圳市	广东省 深圳市	燃气经营	950,000,000.00	100.00	--
深圳智慧能源科技有限公司	广东省 深圳市	广东省 深圳市	综合能源的生产和供应、 投资经营;电动汽车充电设施、储 能设备的开发、建设及运营	100,000,000.00	100.00	--

## 七、 在其他主体中的权益（续）

### 1. 在子公司中的权益（续）

#### (2) 非同一控制下企业合并取得的重要子公司

子公司名称	主要经 营地	注册地	业务性质	注册资本	持股比例(%)	
				人民币元	直接	间接
鹤壁市中融东方新能源有限公司	河南省 鹤壁市	河南省 鹤壁市	风力项目投资、开发及建设运营	128,300,000.00	--	100.00
高邮协合风力发电有限公司	江苏省 高邮市	江苏省 高邮市	风力项目投资、开发及建设运营	200,000,000.00	--	100.00
邢台县永联光伏发电开发有限公司	河北省 邢台市	河北省 邢台市	光伏	191,000,000.00	--	100.00
大同阿特斯新能源开发有限公司	山西省 大同市	山西省 大同市	新能源项目的开发	140,000,000.00	--	100.00
ChinaHydroelectricCorporation	香港	香港	项目投资	50,000.00美金	--	100.00
ChinaHydroelectricCorporation (HongKong)Limited	香港	开曼群岛	项目投资	1,000.00港币	--	100.00
河池汇能电力有限公司	南丹县 城关镇	南丹县 城关镇	电力设施租赁, 电力资源 (电网、电源) 的投资, 电站开发建设, 电力咨询服务, 商品贸易	20,000,000.00	100.00	--
惠州深能源丰达电力有限公司	广东省 惠州市	广东省 惠州市	电力生产	956,000,603.47	95.00	--
惠州市城市燃气发展有限公司	广东省 惠州市	广东省 惠州市	燃气经营	80,000,000.00	--	87.50
惠州市城市燃气工程有限公司	广东省 惠州市	广东省 惠州市	燃气经营	5,000,000.00	--	100.00
国电库尔勒发电有限公司	新疆巴州 库尔勒市	新疆巴州 库尔勒市	电力生产	390,000,000.00	76.44	--
新疆宽洋能源投资有限公司	新疆 哈密市	新疆 哈密市	风力、光伏项目投资、开发及建 设运营	70,000,000.00	--	100.00
巴里坤尚风新能源投资有限公司	新疆 哈密市	新疆 哈密市	光伏项目投资、开发及建设运营	110,000,000.00	--	100.00
库尔勒新隆热力有限责任公司	新疆巴州 库尔勒市	新疆巴州 库尔勒市	锅炉集中供暖	86,160,000.00	--	100.00
舟山深能燃气发展有限公司	浙江省 舟山市	浙江省 舟山市	天然气城市管网的 投资、铺设、维护、销售	10,000,000.00	--	65.00
赵县亚太燃气有限公司	河北省 石家庄市	河北省 石家庄市	管道天然气投资经营	80,000,000.00	--	100.00
宿迁中铂太阳能电力有限公司	江苏省宿 迁市	江苏省 宿迁市	光伏电站建设、运行管理	19,000,000.00	--	100.00
睢宁阿特斯新能源有限公司	江苏省睢 宁县	江苏省睢 宁县	太阳能发电、食用菌种植、 蔬菜种植、销售	78,000,000.00	--	100.00
克州华辰能源有限公司	新疆克州	新疆克州	管道燃气的投资;燃气工程 建设、运营和管道运输; 燃气、热能供应;滴灌 及能源的开发、维护	6,500,000.00	--	100.00
潮州深能城市燃气发展有限公司	广东省 潮州市	广东省潮 州市	天然气 储存、经营	120,200,000.00	--	100.00
维英能源股份有限公司	越南	越南	电力生产	401,655,000,000 越南盾	--	51.00
潮州翔华东龙燃气有限公司	广东省 潮州市	广东省 潮州市	燃气经营	138,800,000.00	--	100.00



七、 在其他主体中的权益（续）

1. 在子公司中的权益（续）

(3) 同一控制下企业合并取得的重要子公司

子公司名称	主要经 营地	注册地	业务性质	注册资本	持股比例(%)	
				人民币元	直接	间接
深圳国际能源与环境技术促进中心	广东省 深圳市	广东省 深圳市	技术研究	47,000,000.00	100.00	--
NewtonIndustrial Limited	香港	维尔京 群岛	电力投资	2,127,928,826.19	100.00	--
SINOCITY公司	香港	维尔京 群岛	投资	--	--	100.00
CHAPTERWAY公司	香港	维尔京 群岛	投资	--	--	100.00
深能安所固电力（加纳）有限公司	非洲 加纳	非洲 加纳	电力生产	--	--	60.00
深圳市广深沙角B电力有限公司	广东省 深圳市	广东省 深圳市	电力生产	600,000,000.00	64.77	--
深圳市能源环保有限公司	广东省 深圳市	广东省 深圳市	电力生产	3,869,927,228.75	98.53	1.47
深圳市宝安区深能环保有限公司	广东省 深圳市	广东省 深圳市	电力生产	62,500,000.00	--	100.00
深圳市能源运输有限公司	广东省 深圳市	广东省 深圳市	装卸运输	500,000,000.00	100.00	--
深圳能源财务有限公司	广东省 深圳市	广东省 深圳市	金融业	1,500,000,000.00	70.00	30.00

(4) 本期本公司之重要子公司实收资本变更情况如下：

	2020年06月30日	本期变动	2019年12月31日
北方控股公司	3,744,688,500.00	638,800,000.00	3,105,888,500.00
东莞樟洋公司	487,769,861.29	162,500,000.00	325,269,861.29
河源电力公司	979,000,000.00	560,000,000.00	419,000,000.00
凤泉热电公司	48,000,000.00	20,000,000.00	28,000,000.00
木垒公司	192,000,000.00	50,000,000.00	142,000,000.00
深能水电公司	1,536,545,412.38	303,090,000.00	1,233,455,412.38
能源环保公司	3,869,927,228.75	719,787,228.75	3,150,140,000.00
香港公司	307,761,309.37	62,995,446.36	244,765,863.01
NEWTON公司	2,127,928,826.19	127,928,563.19	2,000,000,263.00
财务公司	1,500,000,000.00	500,000,000.00	1,000,000,000.00

七、 在其他主体中的权益（续）

1. 在子公司中的权益（续）

(4) 本期本公司之重要子公司实收资本变更情况如下（续）：

存在重要少数股东权益的子公司如下：

2020上半年：

	少数股东 持股比例 (%)	归属少数 股东损益	期末累计 少数股东权益
妈湾公司	14.42	32,957,332.30	977,122,580.37
广深公司	35.23	(15,164,516.16)	555,845,336.19
深能合和公司	40.00	14,963,349.86	916,577,265.62
		<u>32,756,166.00</u>	<u>2,449,545,182.18</u>

下表列示了上述子公司主要财务信息。这些信息为本集团内各企业之间相互抵销前的金额：

2020上半年

	妈湾公司	广深公司	深能合和公司
流动资产	4,703,404,118.02	1,309,099,319.30	558,451,214.26
非流动资产	<u>2,599,680,497.77</u>	<u>413,179,376.44</u>	<u>2,081,909,924.75</u>
资产合计	<u>7,303,084,615.79</u>	<u>1,722,278,695.74</u>	<u>2,640,361,139.01</u>
流动负债	757,175,904.03	128,594,917.98	305,321,936.84
非流动负债	<u>16,607,542.17</u>	<u>15,922,392.03</u>	<u>58,221,475.67</u>
负债合计	<u>773,783,446.20</u>	<u>144,517,310.01</u>	<u>363,543,412.51</u>
营业收入	1,381,434,378.99	2,307,717.31	849,939,062.09
净利润/（亏损）	219,473,084.41	(43,044,326.32)	37,556,295.32
综合收益/（亏损）总额	219,473,084.41	(43,044,326.32)	37,556,295.32
经营活动产生的现金流量净额	<u>(65,952,108.71)</u>	<u>18,773,016.28</u>	<u>305,464,876.36</u>

## 七、 在其他主体中的权益（续）

### 2. 在联营企业中的权益

#### 联营企业

联营公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	注册资本（万元）	持股比例（%）		会计处理
				人民币	直接	间接	
西柏坡发电公司	河北省石家庄	河北省石家庄	电力生产	102,717.60	40.00	--	权益法
金岗电力公司	广东省深圳市	广东省深圳市	生产经营发电供热、燃气轮发电机组的维修	1,500.00	30.00	--	权益法
四川华蓥山公司（注1）	四川省渠县	四川省渠县	火力发电及相关产品开发、生产、销售	49,469.96	26.25	--	权益法
协孚供油公司	广东省深圳市	广东省深圳市	燃料油的自营或代理进口业务	5,330.00	20.00	--	权益法
深圳天然气公司	广东省深圳市	广东省深圳市	深圳液化天然气接收站、输气干线，液化天然气和天然气加工利用项目的投资、建设、运营	185,515.99	30.00	--	权益法
华吉汽车修配厂	广东省深圳市	广东省深圳市	汽车维修	--	40.00	--	权益法
长城证券	广东省深圳市	广东省深圳市	证券经纪；证券投资咨询	310,340.54	12.69	--	权益法
满洲里热电公司（注2）	内蒙古自治区满洲里	内蒙古自治区满洲里	开发、建设、经营煤田项目；发电、供电、供热	53,480.00	49.00	--	权益法
惠州深能公司	广东省惠州市	广东省惠州市	实业投资	33,333.33	30.00	--	权益法
国电南宁公司	广西南宁市	广西南宁市	电力业务的开发、投资、管理	76,005.90	47.29	--	权益法
国电织金公司	贵州省毕节市	贵州省毕节市	电力项目建设和经营、电能生产和销售	97,210.00	49.00	--	权益法
大渡河水电公司	四川马尔康县	四川马尔康县	水电项目投资、建设、营运、管理和电力生产、销售	180,000.00	25.00	--	权益法
东方盛世公司	广东省广州市	广东省广州市	投资管理服务	10,000.00	24.00	--	权益法
华川深能公司	浙江省义乌市	浙江省义乌市	环保设备技术研发；环保技术咨询；从事垃圾焚烧处理、供气、供热、供冷服务	39,150.00	--	33.50	权益法
惠州合力公司	广东省惠州市	广东省惠州市	销售：蒸汽、除盐水、凝结水、氢气、一氧化碳	1,500.00	--	15.00	权益法
昆仑燃气公司	广东省潮州市	广东省潮州市	潮州市辖区内天然气高压管道及设施的投资建设、运营、销售	44,115.00	--	26.00	权益法
龙焱科技公司	广东省深圳市	广东省深圳市	新能源的技术开发；光伏项目投资、建设、营运、管理	16,500.00	--	21.00	权益法
浙能六横公司	浙江省舟山市	浙江省舟山市	液化天然气接收站、输气干线及码头的建设与运营；液化天然气的采购及气化加工、运输、进口、储存和销售；空气分离产品的销售	27,000.00	--	44.00	权益法
深能上银绿色能源（深圳）有限公司（附注五、14）	广东省深圳市	广东省深圳市	能源类项目投资咨询	2,000.00	34.00	--	权益法
深圳市深投环保科技有限公司（附注五、14）	广东省深圳市	广东省深圳市	生态保护和环境治理	10,000.00	--	34.00	权益法

七、 在其他主体中的权益（续）

2. 在联营企业中的权益（续）

下表列示为本集团重要的联营企业的财务信息：

2020上半年

	西柏坡发电公司	深圳天然气公司	国电南宁公司	国电织金公司	大渡河水电公司
流动资产	1,074,967,081.89	521,647,531.42	596,558,618.33	292,750,062.18	575,669,383.14
非流动资产	976,070,173.24	5,204,297,399.25	2,797,522,182.85	3,967,833,622.18	11,523,334,015.78
资产合计	<u>2,051,037,255.13</u>	<u>5,725,944,930.67</u>	<u>3,394,080,801.18</u>	<u>4,260,583,684.36</u>	<u>12,099,003,398.92</u>
流动负债	561,869,063.79	579,416,025.11	987,527,194.58	817,537,479.04	147,414,633.53
非流动负债	50,244,206.47	3,658,984,050.63	1,131,975,824.05	3,313,467,403.37	9,691,817,597.39
负债合计	<u>612,113,270.26</u>	<u>4,238,400,075.74</u>	<u>2,119,503,018.63</u>	<u>4,131,004,882.41</u>	<u>9,839,232,230.92</u>
少数股东权益	(122,895.53)	--	--	--	--
归属于母公司的所有者权益	<u>1,439,046,880.40</u>	<u>1,487,544,854.93</u>	<u>1,274,577,782.55</u>	<u>129,578,801.95</u>	<u>2,259,771,168.00</u>
按持股比例计算的净资产份额	575,618,752.16	446,263,456.48	602,747,833.37	63,493,612.96	564,942,792.00
调整事项	(317,904,600.00)	--	(45,434,651.63)	(9,800,000.00)	55,755,808.00
--商誉	--	--	--	--	--
--评估增值	--	--	--	--	--
--减值准备	(317,904,600.00)	--	--	--	--
--其他	--	--	(45,434,651.63)	(9,800,000.00)	55,755,808.00
投资的账面价值	<u>257,714,152.16</u>	<u>446,263,456.48</u>	<u>557,313,181.74</u>	<u>53,693,612.96</u>	<u>620,698,600.00</u>
营业收入	964,460,073.85	128,699,223.67	841,250,519.58	694,101,401.24	--
净利润	95,900,412.11	(119,599,226.30)	73,424,401.53	(65,479,108.17)	--
归属于母公司净利润/（亏损）	96,408,489.78	(119,599,226.30)	73,424,401.53	(65,479,108.17)	--
其他综合收益	--	--	--	--	--
综合收益/（亏损）总额	<u>98,278,487.27</u>	<u>(119,599,226.30)</u>	<u>73,424,401.53</u>	<u>(65,479,108.17)</u>	<u>--</u>
收到的股利	<u>69,179,986.44</u>	--	--	--	--

## 七、 在其他主体中的权益（续）

### 2. 在联营企业中的权益（续）

下表列示了对本集团不重要的联营企业的汇总财务信息：

	期末余额	年初余额
联营企业：		
投资账面价值合计	4,064,574,518.83	669,753,317.14
下列各项按持股比例计算的合计数		
净利润/（亏损）	78,918,384.50	(1,426,425.71)
综合收益/（亏损）总额	<u>82,884,252.93</u>	<u>(1,173,825.71)</u>

注1： 由于对四川华蓥山公司不负有承担额外损失义务，因此在确认四川华蓥山公司发生的净亏损时，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对四川华蓥山公司净投资的长期权益减记至零为限，本集团本期及累计未确认的投资损失金额分别为人民币2,701,282.52元（2019年：人民币49,621,806.95元）和人民币339,759,900.10元（2019年：人民币337,058,617.58元）。

注2： 由于对满洲里热电公司不负有承担额外损失义务，因此在确认满洲里热电公司发生的净亏损时，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对满洲里热电公司净投资的长期权益减记至零为限，本集团本期及累计未确认的投资损失金额分别为人民币(22,474,327.76)元（2019年：人民币(17,524,969.37)元）和人民币26,047,675.48元（2019年：人民币48,522,003.24元）。

## 八、与金融工具相关的风险

### 1. 金融工具分类

资产负债表日的各类金融工具的账面价值如下：

2020年06月30日

#### 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		以摊余成本计量的金融资产	以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产		合计
	准则要求	指定		准则要求	指定	
货币资金	--	--	8,176,508,302.11	--	--	8,176,508,302.11
存放中央银行款项	--	--	791,344,984.11	--	--	791,344,984.11
存放同业款项	--	--	3,609,295,900.32	--	--	3,609,295,900.32
交易性金融资产	332,470,868.69	--	--	--	--	332,470,868.69
应收票据	--	--	171,264,791.21	--	--	171,264,791.21
应收账款	--	--	8,004,754,215.63	--	--	8,004,754,215.63
应收款项融资	--	--	--	6,237,600.00	--	6,237,600.00
其他应收款	--	--	1,329,853,520.25	--	--	1,329,853,520.25
其他权益工具投资	--	--	--	--	6,133,374,380.06	6,133,374,380.06
	<u>332,470,868.69</u>	<u>--</u>	<u>22,083,021,713.63</u>	<u>6,237,600.00</u>	<u>6,133,374,380.06</u>	<u>28,555,104,562.38</u>

八、与金融工具相关的风险（续）

1. 金融工具分类（续）

资产负债表日的各类金融工具的账面价值如下（续）：

2020年06月30日（续）

金融负债

	以摊余成本计量的金融负债	合计
短期借款	1,753,775,977.27	1,753,775,977.27
应付票据	217,885,159.91	217,885,159.91
应付账款	3,674,715,679.51	3,674,715,679.51
其他应付款	4,854,102,204.49	4,854,102,204.49
一年内到期的非流动负债	11,381,747,949.41	11,381,747,949.41
其他流动负债	5,064,457,219.06	5,064,457,219.06
长期借款	21,541,305,041.66	21,541,305,041.66
应付债券	9,996,992,500.00	9,996,992,500.00
长期应付款	6,815,674,188.98	6,815,674,188.98
	<u>65,300,655,920.29</u>	<u>65,300,655,920.29</u>

2019年

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		以摊余成本计量的金融资产	以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产		合计
	准则要求	指定		准则要求	指定	
货币资金	--	--	3,144,222,506.46	--	--	3,144,222,506.46
存放中央银行款项	--	--	928,449,681.21	--	--	928,449,681.21
存放同业款项	--	--	4,697,684,481.01	--	--	4,697,684,481.01
交易性金融资产	380,596,521.37	--	--	--	--	380,596,521.37
应收票据	--	--	112,619,885.75	--	--	112,619,885.75
应收账款	--	--	6,685,266,127.12	--	--	6,685,266,127.12
应收款项融资	--	--	--	18,380,000.00	--	18,380,000.00
其他应收款	--	--	1,314,839,944.41	--	--	1,314,839,944.41
其他权益工具投资	--	--	--	6,828,858,376.01	--	6,828,858,376.01
其他流动资产	--	--	902,476,800.14	125,076,289.80	--	1,027,553,089.94
	<u>380,596,521.37</u>	<u>--</u>	<u>17,785,559,426.10</u>	<u>143,456,289.80</u>	<u>6,828,858,376.01</u>	<u>25,138,470,613.28</u>

## 八、与金融工具相关的风险（续）

### 1. 金融工具分类（续）

资产负债表日的各类金融工具的账面价值如下（续）：

2019年（续）

#### 金融负债

	以摊余成本计量的金融负债	合计
短期借款	1,477,188,483.66	1,477,188,483.66
应付票据	366,603,398.14	366,603,398.14
应付账款	2,490,888,867.88	2,490,888,867.88
其他应付款	5,572,613,607.00	5,572,613,607.00
一年内到期的非流动负债	12,707,908,210.17	12,707,908,210.17
其他流动负债	7,094,882,233.33	7,094,882,233.33
长期借款	18,079,358,766.65	18,079,358,766.65
应付债券	6,999,727,500.00	6,999,727,500.00
长期应付款	1,976,000,030.93	1,976,000,030.93
	56,765,171,097.76	56,765,171,097.76

### 2. 金融工具风险

本集团在日常活动中面临各种金融工具的风险，主要包括信用风险、流动性风险及市场风险（包括汇率风险、利率风险和商品价格风险）。本集团的主要金融工具包括货币资金、存放同业款项、交易性金融资产、应收票据、应收账款、应收款项融资、其他应收款、其他流动资产、其他权益工具投资、短期借款、应付票据、应付账款、其他应付款、其他流动负债、长期借款、应付债券、长期应付款等。与这些金融工具相关的风险，以及本集团为降低这些风险所采取的风险管理策略如下所述。

#### 信用风险

本集团仅与经认可的、信誉良好的第三方进行交易。按照本集团的政策，需对所有要求采用信用方式进行交易的客户进行信用审核。另外，本集团对应收账款余额进行持续监控，以确保本集团不致面临重大坏账风险。对于未采用相关经营单位的记账本位币结算的交易，除非本集团信用控制部门特别批准，否则本集团不提供信用交易条件。

由于货币资金、应收银行承兑汇票的交易对手是声誉良好并拥有较高信用评级的银行，这些金融工具信用风险较低。



## 八、与金融工具相关的风险（续）

### 2. 金融工具风险（续）

#### 信用风险（续）

本集团其他金融资产包括货币资金、交易性金融资产、应收票据、应收账款、应收款项融资、其他应收款、其他权益工具投资和长期应收款，这些金融资产的信用风险源自交易对手违约，最大风险敞口等于这些工具的账面金额。

本集团在每一资产负债表日面临的最大信用风险敞口为向客户收取的总金额减去坏账准备后的金额。

本集团还因提供财务担保而面临信用风险，详见附注十一中披露。

由于本集团仅与经认可的且信誉良好的第三方进行交易，所以无需担保物。本集团的信用风险主要集中在应收加纳电力公司、江苏省电力公司和内蒙古东部电力公司的电费，存在风险敞口的单一性，由于销售客户均具有良好的信用记录，因此本集团不存在重大的信用风险集中。本集团对应收账款余额未持有任何担保物或其他信用增级。

2020上半年

#### *信用风险显著增加判断标准*

本集团在每个资产负债表日评估相关金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。在确定信用风险自初始确认后是否显著增加时，本集团考虑在无须付出不必要的额外成本或努力即可获得合理且有依据的信息，包括基于本集团历史数据的定性和定量分析、外部信用风险评级以及前瞻性信息。本集团以单项金融工具或者具有相似信用风险特征的金融工具组合为基础，通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具预计存续期内发生违约风险的变化情况。

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

- （1） 定量标准主要为报告日剩余存续期违约概率较初始确认时上升超过一定比例；
- （2） 定性标准主要为债务人经营或财务情况出现重大不利变化、预警客户清单等；

## 八、与金融工具相关的风险（续）

### 2. 金融工具风险（续）

#### 信用风险（续）

2020上半年（续）

##### *已发生信用减值资产的定义*

为确定是否发生信用减值，本集团所采用的界定标准，与内部针对相关金融工具的信用风险管理目标保持一致，同时考虑定量、定性指标。本集团评估债务人是否发生信用减值时，主要考虑以下因素：

- （1）发行方或债务人发生重大财务困难；
- （2）债务人违反合同，如偿付利息或本金违约或逾期等；
- （3）债权人出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步；
- （4）债务人很可能破产或进行其他财务重组；
- （5）发行方或债务人财务困难导致该金融资产的活跃市场消失；
- （6）以大幅折扣购买或源生一项金融资产，该折扣反映了发生信用损失的事实。

金融资产发生信用减值，有可能是多个事件的共同作用所致，未必是可单独识别的事件所致。

##### *预期信用损失计量的参数*

根据信用风险是否发生显著增加以及是否已发生信用减值，本集团对不同的资产分别以12个月或整个存续期的预期信用损失计量减值准备。预期信用损失计量的关键参数包括违约概率、违约损失率和违约风险敞口。本集团考虑历史统计数据（如交易对手评级、担保方式及抵质押物类别、还款方式等）的定量分析及前瞻性信息，建立违约概率、违约损失率及违约风险敞口模型。

相关定义如下：

- （1）违约概率是指债务人在未来12个月或在整个剩余存续期，无法履行其偿付义务的可能性。本集团的违约概率以预期信用损失模型结果为基础进行调整，加入前瞻性信息，以反映当前宏观经济环境下债务人违约概率；
- （2）违约损失率是指本集团对违约风险暴露发生损失程度作出的预期。根据交易对手的类型、追索的方式和优先级，以及担保品的不同，违约损失率也有所不同。违约损失率为违约发生时风险敞口损失的百分比，以未来12个月内或整个存续期为基准进行计算；
- （3）违约风险敞口是指，在未来12个月或在整个剩余存续期中，在违约发生时，本集团应被偿付的金额。

信用风险显著增加的评估及预期信用损失的计算均涉及前瞻性信息。本集团通过进行历史数据分析，识别出影响各业务类型信用风险及预期信用损失的关键经济指标。

于2020年06月30日，本集团无信用风险显著增加的情况。

## 八、与金融工具相关的风险（续）

### 2. 金融工具风险（续）

#### 信用风险（续）

2019年

单独或组合均未发生减值的金融资产中无重大逾期的款项。于2019年12月31日，已逾期但未减值的应收账款与大量的和本集团有良好交易记录的独立客户有关。根据以往经验，由于信用质量未发生重大变化且仍被认为可全额收回，本集团认为无需对其计提减值准备。

#### 流动性风险

本集团采用循环流动性计划工具管理资金短缺风险。该工具既考虑其金融工具的到期日，也考虑本集团运营产生的预计现金流量。

本集团的目标是运用银行借款、其他计息借款及债券多种融资手段以保持融资的持续性与灵活性之间的平衡。于2020年06月30日，本集团32%（2019年12月31日：44%）的债务在不足1年内到期。

下表概括了金融负债按未折现的合同现金流量所作的到期期限分析：

2020年06月30日

	1年以内	1年至5年	5年以上	合计
短期借款	1,782,167,728.58	--	--	1,782,167,728.58
应付票据	217,885,159.91	--	--	217,885,159.91
应付账款	3,674,715,679.51	--	--	3,674,715,679.51
其他应付款	4,854,102,204.49	--	--	4,854,102,204.49
一年内到期的非流动负债	11,595,103,137.12	--	--	11,595,103,137.12
其他流动负债	5,127,937,767.01	--	--	5,127,937,767.01
长期借款	4,554,889,925.49	11,307,186,532.44	15,892,743,284.86	31,754,819,742.79
应付债券	7,342,260,289.74	7,895,188,928.77	3,233,999,208.15	18,471,448,426.66
长期应付款	--	1,885,702,429.72	5,000,000,000.00	6,885,702,429.72
财务担保	79,636,500.00	--	--	79,636,500.00
	<u>39,228,698,391.85</u>	<u>21,088,077,890.93</u>	<u>24,126,742,493.01</u>	<u>84,443,518,775.79</u>

八、 与金融工具相关的风险（续）

2. 金融工具风险（续）

流动性风险（续）

2019年12月31日

	1年以内	1年至5年	5年以上	合计
短期借款	1,504,904,318.56	--	--	1,504,904,318.56
应付票据	366,603,398.14	--	--	366,603,398.14
应付账款	2,490,888,867.88	--	--	2,490,888,867.88
其他应付款	5,572,613,607.00	--	--	5,572,613,607.00
一年内到期的非流动负债	13,110,077,812.16	--	--	13,110,077,812.16
其他流动负债	7,119,581,137.44	--	--	7,119,581,137.44
长期借款	5,949,528,920.81	8,637,165,401.28	15,068,995,587.54	29,655,689,909.63
应付债券	326,038,963.75	5,105,814,865.86	3,290,466,957.96	8,722,320,787.57
长期应付款	--	2,139,177,433.04	--	2,139,177,433.04
财务担保	116,648,900.00	--	--	116,648,900.00
	<u>36,556,885,925.74</u>	<u>15,882,157,700.18</u>	<u>18,359,462,545.50</u>	<u>70,798,506,171.42</u>

本集团将银行借款及债券融资作为主要资金来源之一。于2020年06月30日，本集团流动负债超过流动资产计人民币4,059,053,095.70元，由于本集团尚未使用的金融机构借款额度为人民币40,544,633,372.49元（2019年12月31日：人民币40,295,551,509.25元），因此，本集团管理层认为本集团不存在重大流动性风险。

八、 与金融工具相关的风险（续）

2. 金融工具风险（续）

市场风险

利率风险

本集团面临的利率变动的风险主要与本集团以浮动利率计息的长期负债有关。

本集团通过维持适当的固定利率债务与可变利率债务组合以管理利息成本。于2020年06月30日，本集团约4%（2019年12月31日：5%）的计息借款按固定利率计息。

下表为利率风险的敏感性分析，反映了在所有其他变量保持不变的假设下，利率发生合理、可能的变动时，将对净利润（通过对浮动利率借款的影响产生）的影响。

2020上半年

	基点 增加/(减少)	净损益 增加/(减少)
人民币	100/(100)	(168,509,400.35)/168,509,400.35
美元	100/(100)	(25,521,680.69)/25,521,680.69

2019年

	基点 增加/(减少)	净损益 增加/(减少)
人民币	100/(100)	(183,102,653.27)/183,102,653.27
美元	100/(100)	(23,809,127.49)/23,809,127.49

本集团因利率变动引起金融工具现金流量变动的风险主要与浮动利率银行借款（详见附注五、25、33、35）有关。本集团的政策是保持这些借款的浮动利率，以消除利率的公允价值变动风险。

## 八、与金融工具相关的风险（续）

### 2. 金融工具风险（续）

#### 市场风险（续）

##### 汇率风险

本集团面临交易性的汇率风险。此类风险由于经营单位以其记账本位币以外的货币进行的销售或采购所致。本集团承受外汇风险主要与美元有关，除本集团的几个下属子公司以美元、港币或加纳塞地进行采购和销售外，本集团的其他主要业务活动以人民币计价结算。

下表为汇率风险的敏感性分析，反映了在所有其他变量保持不变的假设下，美元、港币及加纳塞地汇率发生合理、可能的变动时，将对税前利润的影响。

2020上半年

	美元汇率 增加/(减少)	税前利润 增加/(减少)
人民币对美元贬值	10%	(403,901,017.86)
人民币对美元升值	(10%)	403,901,017.86

2019年

	美元汇率 增加/(减少)	税前利润 增加/(减少)
人民币对美元贬值	10%	(264,226,577.91)
人民币对美元升值	(10%)	264,226,577.91

八、 与金融工具相关的风险（续）

2. 金融工具风险（续）

市场风险（续）

汇率风险（续）

2020上半年

	港币汇率 增加/(减少)	税前利润 增加/(减少)
人民币对港币贬值	10%	(281,973,185.05)
人民币对港币升值	(10%)	281,973,185.05

2019年

	港币汇率 增加/(减少)	税前利润 增加/(减少)
人民币对港币贬值	10%	(110,224,223.22)
人民币对港币升值	(10%)	110,224,223.22

2020上半年

	加纳塞地汇率 增加/(减少)	税前利润 增加/(减少)
人民币对加纳塞地贬值	10%	14,021,070.56
人民币对加纳塞地升值	(10%)	(14,021,070.56)

2019年

	加纳塞地汇率 增加/(减少)	税前利润 增加/(减少)
人民币对加纳塞地贬值	10%	4,936,242.34
人民币对加纳塞地升值	(10%)	(4,936,242.34)

## 八、与金融工具相关的风险（续）

### 3. 资本管理

本集团资本管理的主要目标是确保本集团持续经营的能力，并保持健康的资本比率，以支持业务发展并使股东价值最大化。

本集团根据经济形势以及相关资产的风险特征的变化管理资本结构并对其进行调整。为维持或调整资本结构，本集团可以调整对股东的利润分配、向股东归还资本或发行新股。本集团不受外部强制性资本要求约束。2020上半年度和2019年度，资本管理目标、政策或程序未发生变化。

本集团采用资产负债率来管理资本，资产负债率是总负债和总资产的比率。本集团的政策是将使资产负债率不超过75%。本集团于资产负债表日的资产负债率如下：

	期末余额	年初余额
资产总额	105,541,768,876.98	96,112,048,125.27
负债总额	69,538,176,131.65	62,527,194,966.26
资产负债率	65.89%	65.06%



九、 公允价值的披露

1. 以公允价值计量的资产和负债

2020上半年

	公允价值计量使用的输入值			合计
	活跃市场 报价 (第一层次)	重要可观察 输入值 (第二层次)	重要不可观察 输入值 (第三层次)	
持续的公允价值计量				
交易性金融资产				
权益工具投资	332,470,868.69	--	--	332,470,868.69
应收款项融资				
应收票据	--	6,237,600.00	--	6,237,600.00
其他权益工具投资				
上市权益工具投资	3,645,116,669.34	--	--	3,645,116,669.34
非上市权益工具投资	--	--	2,488,257,710.72	2,488,257,710.72
持有以公允价值计量的 资产总额	<u>3,977,587,538.03</u>	<u>6,237,600.00</u>	<u>2,488,257,710.72</u>	<u>6,472,082,848.75</u>

九、 公允价值的披露（续）

1. 以公允价值计量的资产和负债（续）

2019年

	公允价值计量使用的输入值			合计
	活跃市场 报价 (第一层次)	重要可观察 输入值 (第二层次)	重要不可观察 输入值 (第三层次)	
持续的公允价值计量				
交易性金融资产				
权益工具投资	330,563,103.43	--	--	330,563,103.43
其他	50,033,417.94	--	--	50,033,417.94
应收款项融资				
应收票据	--	18,380,000.00	--	18,380,000.00
其他流动资产	--	125,076,289.80	--	125,076,289.80
其他权益工具投资				
上市权益工具投资	4,092,066,157.42	--	--	4,092,066,157.42
非上市权益工具投资	--	--	2,736,792,218.60	2,736,792,218.60
持有以公允价值计量的 资产总额	<u>4,472,662,678.79</u>	<u>143,456,289.80</u>	<u>2,736,792,218.60</u>	<u>7,352,911,187.19</u>

## 九、 公允价值的披露（续）

### 2. 公允价值估值

#### 金融工具公允价值

管理层已经评估了货币资金、存放中央银行款项、存放同业款项、应收票据、应收账款、其他应收款、短期借款、吸收存款、应付票据、应付账款、其他应付款等，因剩余期限不长，公允价值与账面价值相若。

金融资产和金融负债的公允价值，以在公平交易中，熟悉情况的交易双方自愿进行资产交换或者债务清偿的金额确定，而不是被迫出售或清算情况下的金额。以下方法和假设用于估计公允价值。

长短期借款、应付债券、长期应付款等，采用未来现金流量折现法确定公允价值，以有相似合同条款、信用风险和剩余期限的其他金融工具的市场收益率作为折现率。2020年06月30日，针对长短期借款等自身不履约风险评估为不重大。

上市的权益工具投资，以市场报价确定公允价值。非上市的权益工具，采用折现估值模型及市场法估计公允价值，采用的假设并非由可观察市场价格或利率支持。本集团需要就预计未来现金流量（包括预计未来股利和处置收入）作出估计。本集团相信，以估值技术估计的公允价值及其变动，是合理的，并且亦是于资产负债表日最合适的价值。

对于非上市的权益工具投资的公允价值，本集团估计并量化了采用其他合理、可能的假设作为估值模型输入值的潜在影响：采用较为不利的假设，公允价值减少约人民币124,412,885.54元；采用较为有利的假设，公允价值增加约人民币124,412,885.54元。

十、 关联方关系及其交易

1. 控股股东

	注册地	业务性质	注册资本	对本公司持股 比例(%)	对本公司表决权 比例(%)
深圳国资委	不适用	不适用	不适用	47.82	47.82

2. 子公司

子公司详见附注七、1。

3. 联营企业

联营企业详见附注七、2。

2020上半年与本集团发生关联方交易,或上年与本集团发生关联方交易形成余额的其他联营企业情况如下:

	与本集团关系
深圳天然气公司	联营企业
惠州深能公司	联营企业
国电织金公司	联营企业
满洲里热电公司	联营企业
长城证券	联营企业

## 十、 关联方关系及其交易（续）

### 4. 其他关联方

#### 关联方关系

深圳市能源集团有限公司（“深能集团”）	本公司董事过去12个月曾任该公司董事
珠海深能洪湾电力有限公司（“珠海洪湾公司”）	本公司关联法人之全资子公司
深圳能源（香港）国际有限公司（“能源国际公 司”）	本公司关联法人之全资子公司
中国港投资有限公司（“中国港公司”）	对纳入合并范围的子公司有重大影响的少数股东
东莞市樟木头经济发展总公司（“樟木头发展总 公司”）	对纳入合并范围的子公司有重大影响的少数股东
惠州市电力集团公司	对纳入合并范围的子公司有重大影响的少数股东
香港安裕实业有限公司（“安裕公司”）	对纳入合并范围的子公司有重大影响的少数股东
MaxGold公司	对纳入合并范围的子公司有重大影响的少数股东
中非安所固投资有限公司（“中非安所固公司”）	对纳入合并范围的子公司有重大影响的少数股东
新疆科达建设集团有限公司（“科达公司”）	对纳入合并范围的子公司有重大影响的少数股东
新疆巴音国有资产经营有限公司（“巴音公司”）	对纳入合并范围的子公司有重大影响的少数股东
库尔勒市国有资产经营有限公司	对纳入合并范围的子公司有重大影响的少数股东

十、 关联方关系及其交易（续）

5. 本集团与关联方的主要交易

(1) 关联方租赁

作为承租人

	注释	租赁资产种类	本期发生额	上年同期发生额
深能集团		房屋及建筑物	<u>2,772,813.00</u>	<u>4,060,000.00</u>

作为出租人

	注释	租赁资产种类	本期发生额	上年同期发生额
长城证券	注1	房屋及建筑物	<u>22,522,445.69</u>	<u>21,993,762.73</u>

注1：长城证券租用本公司总部大楼，本报告期租赁费为人民币22,522,445.69元，物业管理费为人民币3,356,806.08元。

(2) 关联方担保

接受关联方担保

	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否履行完毕
中国港公司	170,000,000.00	(2)a	(2)a	否
樟木头发展总公司	75,000,000.00	(2)a	(2)a	否
中非安所固公司	606,339,375.59	(2)b	(2)b	否
惠州市电力集团公司	5,500,000.00	(2)c	(2)c	否
惠州市电力集团公司	1,632,000.00	(2)c	(2)c	否
安裕公司	33,000,000.00	(2)c	(2)c	否
安裕公司	9,795,200.00	(2)c	(2)c	否
MaxGold公司	15,400,000.00	(2)c	(2)c	否
MaxGold公司	4,572,800.00	(2)c	(2)c	否
科达公司	127,520,089.94	(2)d	(2)d	否
巴音公司	153,024,107.92	(2)d	(2)d	否
库尔勒市国有资产经营有限公司	153,024,107.92	(2)d	(2)d	否

十、 关联方关系及其交易（续）

5. 本集团与关联方的主要交易（续）

(2) 关联方担保（续）

提供关联方担保

	注释	担保金额	担保 起始日	担保 到期日	担保是否 履行完毕
满洲里热电公司	(2)e	53,652,000.00	2008/8/29	至电厂办理供热及电费收费权质押后终止	否
满洲里热电公司	(2)e	25,984,500.00	2010/6/21	至电厂办理供热及电费收费权质押后终止	否

注释：

- (a) 中国港公司、樟木头发展总公司按出资比例为东莞樟洋公司的借款提供担保。此外，中国港公司、樟木头发展总公司对东莞樟洋公司在能源财务公司的短期借款计人民币500,000,000.00元按出资比例34%、15%分别提供担保，该借款已在本公司编制合并财务报表时予以抵销。
- (b) 中非安所固公司以其依法可出质的Gentek公司40%的股权为深能国际公司的借款提供担保，详见附注五、35（注3）。
- (c) 惠州市电力集团公司、安裕公司和MaxGold公司分别按5%、30%和14%为惠州丰达公司在能源财务公司的借款人民币110,000,000.00元（2019年：人民币430,000,000.00元）提供连带责任担保，分别按0.51%、3.061%和1.429%为惠州丰达公司在能源财务公司的借款人民币320,000,000.00元提供连带责任担保，该借款已在本公司编制合并财务报表时予以抵消。
- (d) 科达公司、巴音公司、库尔勒市国有资产经营有限公司为库尔勒公司的借款提供担保，详见附注五、35（注7）。
- (e) 截至2020年6月30日，本公司为联营企业满洲里热电公司之银行借款作出最高额人民币1,349,788,940.00元（2019年12月31日：人民币1,346,347,000.00元）的连带保证。于2020年06月30日，满洲里热电公司已使用保证额度为人民币79,636,500.00元（2019年12月31日：人民币116,648,900.00元）

十、 关联方关系及其交易（续）

6. 关联方应收款项余额

	期末余额		年初余额	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款				
惠州市电力集团公司	5,359,118.00	--	5,359,118.00	--
长城证券	6,555,831.10	--	--	--
	<u>11,914,949.10</u>	<u>--</u>	<u>5,359,118.00</u>	<u>--</u>

应收关联方款项均不计利息、无抵押、且无固定还款期。

7. 关联方应付款项余额

	期末余额	年初余额
应付账款		
中国港公司	4,156,061.17	4,981,373.67
樟木头发展总公司	2,293,950.15	2,293,950.15
	<u>6,450,011.32</u>	<u>7,275,323.82</u>
其他应付款		
珠海洪湾公司	26,802.30	--
能源国际公司	50,720,981.87	49,740,367.34
安裕公司	48,262.06	48,262.06
MaxGold公司	14,376.53	14,376.53
	<u>50,810,422.76</u>	<u>49,803,005.93</u>
长期借款		
深能集团	560,000,000.00	560,000,000.00

除应付深能集团的长期借款按年利率4.75%计息外，其他的应付关联方款项均不计利息、无抵押、且无固定还款期。



## 十一、或有事项

	期末余额	年初余额
对外提供担保形成的或有负债		
满洲里热电公司（注1）	<u>79,636,500.00</u>	<u>116,648,900.00</u>

注1：于2020年06月30日，本公司为其联营企业满洲里热电公司之银行借款作出最高额人民币1,349,788,900.00元（2019年12月31日：人民币1,346,347,000.00元）的连带保证。于2020年06月30日，满洲里热电公司已使用保证额度为人民币79,636,500.00元（2019年12月31日：人民币116,648,900.00元）。

## 十二、资产负债表日后事项

无

## 十三、其他重要事项

### 1. 企业年金计划

根据本集团企业年金计划，本集团按照员工工资的8%计提和缴纳企业年金。企业年金账户由太平洋养老保险股份有限公司管理。

### 2. 终止经营

如附注二所述，本期无划分为终止经营的实体。

### 3. 分部报告

经营分部

出于管理目的，本集团根据产品和服务划分成业务单元，本集团有如下三个报告分部：

- (1) 售电分部提供电力服务；
- (2) 运输分部提供运输服务；
- (3) “其他”分部主要包括燃气服务、垃圾处理服务、租赁服务、利息收入。

管理层出于配置资源和评价业绩的决策目的，对各业务单元的经营成果分开进行管理。分部业绩，以报告的分部利润为基础进行评价。该指标系对持续经营利润总额进行调整后的指标，除不包括利息收入、财务费用、股利收入、金融工具公允价值变动收益以及总部费用之外，该指标与本集团持续经营利润总额是一致的。

### 十三、其他重要事项（续）

#### 3. 分部报告（续）

##### 经营分部（续）

分部资产不包括递延所得税资产、预缴所得税、货币资金、以公允价值计量且其变动计入当期损益的权益性投资、衍生工具和其他未分配的总部资产，原因在于这些资产均由本集团统一管理。

分部负债不包括衍生工具、借款、对最终控制方的债务、应付债券、应交税费、递延所得税负债以及其他未分配的总部负债，原因在于这些负债均由本集团统一管理。

经营分部间的转移定价，参照与第三方进行交易所采用的公允价格制定。

十三、其他重要事项（续）

3. 分部报告（续）

经营分部（续）

2020上半年

	售电业务	运输业务	其他	未分配项目	分部间相互抵减	合并
对外交易收入	7,739,287,004.55	23,599,170.11	1,027,354,705.55	--	--	8,790,240,880.21
分部间交易收入	--	117,236,953.20	2,147,119,307.94	--	(2,264,356,261.14)	--
营业成本/费用	6,194,978,664.93	130,030,224.96	1,647,326,487.48	1,751,841,325.55	(2,150,769,531.24)	7,573,407,171.68
分部营业利润/(亏损)	1,544,308,339.62	10,805,898.35	1,527,147,526.01	(1,751,841,325.55)	(113,586,729.90)	1,216,833,708.53
报表营业利润						1,216,833,708.53
营业外收入	22,467,588.99	10,981.89	1,952,522,632.78	--	(3,563,962.27)	1,971,437,241.39
营业外支出	3,014,631.64	--	10,133,163.93	--	--	13,147,795.57
利润总额	1,563,761,296.97	10,816,880.24	3,469,536,994.86	(1,751,841,325.55)	(117,150,692.17)	3,175,123,154.35
分部资产总额	74,042,761,162.88	1,259,881,128.48	29,918,801,727.72	25,706,090,499.59	(25,385,765,641.69)	105,541,768,876.98
报表资产总额	--	--	--	--	--	105,541,768,876.98
分部负债总额	19,324,526,194.59	197,154,799.03	34,510,029,491.68	25,051,544,852.36	(9,545,079,206.01)	69,538,176,131.65
报表负债总额	--	--	--	--	--	69,538,176,131.65
补充信息：折旧	1,225,644,923.00	43,613,436.09	49,287,305.17	--	--	1,318,545,664.26
摊销	142,367,401.69	32,877.02	17,251,200.00	--	--	159,651,478.71

十三、其他重要事项（续）

3. 分部报告（续）

经营分部（续）

2020上半年（续）

	售电业务	运输业务	其他	未分配项目	分部间相互抵减	合并
利息收入	115,893,165.67	4,607,634.22	260,657,681.93	--	(304,255,194.80)	76,903,287.02
利息支出	619,471,995.88	--	683,138,206.93	--	(284,286,231.89)	1,018,323,970.92
当期确认的减值损失	278,291.08	(108,208.07)	(3,743,761.15)	--	3,850,800.02	277,121.88
采用权益法核算的长期股权投资确认的投资收益	--	--	--	61,545,628.34	--	61,545,628.34
采用权益法核算的长期股权投资金额	--	--	--	6,318,162,122.17	--	6,318,162,122.17
长期股权投资以外的非流动资产	62,266,805,494.92	1,250,317,871.55	23,326,950,741.04	--	(12,640,257,340.49)	74,203,816,767.02
资本性支出	4,955,832,919.28	1,494,565.67	207,256,262.33	--	--	5,164,583,747.28
其中：在建工程支出	4,739,997,388.09	1,490,973.46	182,341,828.72	--	--	4,923,830,190.27
购置固定资产支出	204,975,710.75	3,592.21	22,682,334.62	--	--	227,661,637.58
购置无形资产支出	10,859,820.44	--	2,232,098.99	--	--	13,091,919.43

### 十三、其他重要事项（续）

#### 3. 分部报告（续）

其他信息

地理信息

对外交易收入

	本期发生额	上年同期发生额
来源于广东省的对外交易收入	4,853,976,142.70	6,965,296,831.97
来源于其他地区的对外交易收入	<u>3,936,264,737.51</u>	<u>3,420,855,228.26</u>
	<u>8,790,240,880.21</u>	<u>10,386,152,060.23</u>

对外交易收入归属于客户所处区域。

非流动资产总额

	本期发生额	上年同期发生额
位于广东省的非流动资产	35,289,596,078.80	33,923,520,550.06
位于其他地区的非流动资产	<u>32,435,912,366.03</u>	<u>29,763,010,881.18</u>
	<u>67,725,508,444.83</u>	<u>63,686,531,431.24</u>

非流动资产归属于该资产所处区域，不包括递延所得税资产、金融资产和长期股权投资。

主要客户信息

2020年上半年度本集团对广东电网公司的收入为人民币3,480,334,559.43元，占本集团2020年上半年度营业收入的39.59%（2019年上半年度：40.62%）。

### 十三、其他重要事项（续）

#### 4. 其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

- (1) 2019年2月12日，绍兴皋埠热电发展有限公司（“绍兴皋埠公司”）向绍兴市越城区人民法院起诉被告本公司之子公司舟山燃气发展有限公司（“舟山中油公司”）合同纠纷案，要求被告赔偿原告：1.设备建设损失人民币2,398,293.00元；2.气化站运营亏损人民币12,272,398.00元。（1）立案后，原告向法院提出财产保全申请，法院于2019年2月21日裁定冻结舟山中油公司（被告）的银行存款人民币14,670,000.00元，或查封、扣押相应价值的财产。（2）2019年5月13日，绍兴市中院裁定将本案移送至舟山市普陀区人民法院审理。（3）截止报告日，本案已经舟山市普陀区人民法院立案，但尚未收到一审判决。
- (2) 本公司于2016年2月27日发布公告，一名财务管理人员于2015年12月10日遭遇信息诈骗，违反财务管理制度和内部控制流程，指令下属对外支付投标保证金人民币35,050,000.00元。截至2017年12月31日，涉案资金已追回人民币27,858,313.54元，剩余人民币7,191,686.46元。2018年7月福田区人民法院对本案作出一审判决，1）黄鹏辉等20个被告人依法被判处有期徒刑；2）部分追缴的款项，合计人民币约72.36万元，依法发还公司。一审宣判后部分被告人不服并向深圳中院提起上诉。2018年12月24日，深圳市中级人民法院作出二审《刑事裁定书》，裁定驳回上诉，维持原判。2019年2月20日，本公司已向法院申请强制执行依法发还的人民币72.36万元。截止报告日，已领取执行款人民币874,540.23元。
- (3) 于2019年9月3日，原告北京嘉懿投资控股有限公司在北京市朝阳区人民法院立案起诉本公司之子公司燃气控股公司，诉讼请求：1、判令被告向原告支付股权转让款人民币5,000,000.00元；2、判令被告向原告支付违约金人民币9,685,441.00元；3、判令被告承担本案全部的诉讼费用。燃气控股公司已委托律师处理本案，本案一审于2019年12月19日已开庭审理。2020年4月7日，原告向法院申请撤诉并经法院同意撤诉，本案司法程序已完结。

#### 十四、公司财务报表主要项目注释

##### 1. 应收账款

本公司的应收账款信用期通常为30天，少数客户可以延长至60天。应收账款并不计息。

	期末余额	年初余额
应收账款	<u>406,239,560.69</u>	<u>437,197,157.57</u>

应收账款的账龄分析如下：

	期末余额	年初余额
1年以内	<u>406,239,560.69</u>	<u>437,197,157.57</u>

于2020年06月30日，本公司无计提坏账准备的应收账款（2019年12月31日：无）。

2020年上半年本公司无计提、收回或转回坏账准备的情况（2019年：无）。

2020年上半年本公司无实际核销的应收账款（2019年：无）。

十四、公司财务报表主要项目注释（续）

1. 应收账款（续）

应收账款（续）

于2020年06月30日，应收账款金额前五名如下：

	账面余额	占应收账款 总额的比例(%)
深圳供电局有限公司	153,529,057.78	37.79
深能保定公司	92,603,845.44	22.80
库尔勒公司	85,614,603.57	21.07
深能合和电力(河源)有限公司	34,185,792.45	8.42
深能北方(锡林郭勒)能源开发有限公司	7,945,700.58	1.96
	<u>373,878,999.82</u>	<u>92.04</u>

于2019年12月31日，应收账款金额前五名如下：

	账面余额	占应收账款 总额的比例(%)
广东电网有限责任公司	151,833,008.90	34.73
深能保定公司	146,800,449.50	33.58
库尔勒公司	90,759,813.07	20.76
太仆寺旗深能北方能源开发有限公司	20,942,848.30	4.79
深能北方(锡林郭勒)能源开发有限公司	11,772,565.29	2.69
	<u>422,108,685.06</u>	<u>96.55</u>



十四、公司财务报表主要项目注释（续）

2. 其他应收款

	期末余额	年初余额
应收股利	134,088,168.17	30,490,909.72
其他应收款	1,004,740,284.55	1,521,292,027.77
	1,138,828,452.72	1,551,782,937.49
减：坏账准备	34,729,322.40	34,729,322.40
	<u>1,104,099,130.32</u>	<u>1,517,053,615.09</u>

应收股利

	期末余额	年初余额
汉能邳州市太阳能发电有限公司	21,905,767.89	21,905,767.89
广东美的电器股份有限公司	--	3,803,640.10
沛县协合新能源有限公司	2,840,866.65	2,840,866.65
淮安中能环光伏电力有限公司	1,609,335.32	1,609,335.32
中兵红箭股份有限公司	--	143,370.52
四川浪莎控股股份有限公司	--	129,537.24
广东电力发展股份有限公司	--	58,392.00
长城证券股份有限公司	43,336,956.30	--
广东韶能集团股份有限公司	4,157,437.50	--
国泰君安证券股份有限公司	60,237,804.51	--
	<u>134,088,168.17</u>	<u>30,490,909.72</u>

十四、公司财务报表主要项目注释（续）

2. 其他应收款（续）

其他应收款的账龄分析如下：

	期末余额	年初余额
1年以内	60,952,089.96	1,483,840,935.87
1年至2年	906,791,909.98	2,824,894.89
2年至3年	2,815,024.16	84,603.45
3年以上	34,181,260.45	34,541,593.56
	<u>1,004,740,284.55</u>	<u>1,521,292,027.77</u>
减：其他应收款坏账准备	34,729,322.40	34,729,322.40
	<u>970,010,962.15</u>	<u>1,486,562,705.37</u>

其他应收款按性质分类如下：

	期末余额	年初余额
经营性往来款	991,272,425.65	1,515,100,361.83
个人往来	364,098.69	311,598.21
保证金及押金	5,077,105.68	4,378,907.20
代垫工程建设成本	6,586,857.53	1,078,739.72
其他	1,439,797.00	422,420.81
	<u>1,004,740,284.55</u>	<u>1,521,292,027.77</u>

十四、公司财务报表主要项目注释（续）

2. 其他应收款（续）

其他应收款按照12个月预期信用损失及整个存续期预期信用损失分别计提的坏账准备的变动如下：

2020年上半年

	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	第三阶段 已发生信用 减值金融资产 (整个存续期 预期信用损失)	合计
年初及期末余额	941,422.40	--	33,787,900.00	34,729,322.40

2019年

	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	第三阶段 已发生信用 减值金融资产 (整个存续期 预期信用损失)	合计
年初余额	1,458,601.77	--	33,787,900.00	35,246,501.77
本年转回	(517,179.37)	--	--	(517,179.37)
年末余额	941,422.40	--	33,787,900.00	34,729,322.40

其他应收款坏账准备的变动如下：

	年初余额	本期转回	期末余额
2020上半年	34,729,322.40	--	34,729,322.40
2019年	35,246,501.77	(517,179.37)	34,729,322.40

十四、公司财务报表主要项目注释（续）

2. 其他应收款（续）

于2020年06月30日，其他应收款金额前五名如下：

	期末余额	占其他应收款 总额比例(%)	性质	账龄	坏账准备 期末余额
河源电力公司	572,627,157.16	56.99	往来款	1至2年、2至3年	--
甘孜水电公司	122,065,319.08	12.15	往来款	1至2年	--
甘露热电公司	65,029,425.00	6.47	往来款	3至4年	--
贡嘎投资公司	45,951,973.35	4.57	往来款	1至2年	--
舟山燃气公司	32,847,376.09	3.27	往来款	1年以内	--
	<u>838,521,250.68</u>	<u>83.46</u>			<u>--</u>

于2019年12月31日，其他应收款金额前五名如下：

	年末余额	占其他应收款 总额比例(%)	性质	账龄	坏账准备 年末余额
河源电力公司	1,132,627,157.16	74.45	往来款	1年以内、1至2年	--
甘孜水电公司	122,065,319.08	8.02	往来款	1年以内	--
甘露热电公司	65,029,425.00	4.27	往来款	2至3年	--
鱼台能源环保公司	60,000,000.00	3.94	往来款	1年以内	--
贡嘎投资公司	45,951,973.35	3.02	往来款	1年以内	--
	<u>1,425,673,874.59</u>	<u>93.70</u>			<u>--</u>

十四、公司财务报表主要项目注释（续）

3. 长期股权投资

	期末余额			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
对合营、联营企业投资	5,474,421,104.78	(317,904,600.00)	5,156,516,504.78	5,520,550,195.79	(317,904,600.00)	5,202,645,595.79
对控股子公司投资	28,177,700,853.44	--	28,177,700,853.44	25,455,724,821.29	--	25,455,724,821.29
	<u>33,652,121,958.22</u>	<u>(317,904,600.00)</u>	<u>33,334,217,358.22</u>	<u>30,976,275,017.08</u>	<u>(317,904,600.00)</u>	<u>30,658,370,417.08</u>

十四、公司财务报表主要项目注释（续）

3. 长期股权投资（续）

(1) 对合营、联营企业投资

2020上半年度

	持股 比例(%)	年初余额	本期变动					期末账面价值	期末减值准备	
			追加投资	其他减少	权益法下 投资损益	其他综合收益	其他权益变动			宣告现金股利
合营企业										
深能上银公司	34.00	--	3,400,000.00	--	--	--	--	3,400,000.00	--	
联营企业										
西柏坡发电公司	40.00	620,202,397.34	--	--	24,596,341.26	--	--	(69,179,986.44)	575,618,752.16 (317,904,600.00)	
金岗电力公司	30.00	12,178,290.60	--	--	347,788.69	--	--	--	12,526,079.29	
四川华蓥山公司	26.25	--	--	--	--	--	--	--	--	
协孚供油公司	20.00	18,829,870.20	--	--	(266,000.00)	--	--	--	18,563,870.20	
深圳天然气公司	30.00	482,036,339.77	--	--	(35,772,883.29)	--	--	--	446,263,456.48	
长城证券	12.69	2,931,862,096.76	--	--	77,359,509.54	3,965,868.43	--	(43,336,956.30)	2,969,850,518.43	
满洲里热电公司	49.00	--	--	--	--	--	--	--	--	
惠州深能公司	30.00	206,203,458.94	--	--	(1,046,558.77)	--	--	--	205,156,900.17	
国电南宁公司	47.29	522,591,883.63	--	--	34,721,298.11	--	--	--	557,313,181.74	
国电织金公司	49.00	94,611,125.20	--	--	(40,917,512.24)	--	--	--	53,693,612.96	
大渡河水电公司	25.00	620,698,600.00	--	--	--	--	--	--	620,698,600.00	
东方盛世公司	24.00	11,336,133.35	--	--	--	--	--	--	11,336,133.35	
		<u>5,520,550,195.79</u>	<u>3,400,000.00</u>	--	<u>59,021,983.30</u>	<u>3,965,868.43</u>	--	<u>(112,516,942.74)</u>	<u>5,474,421,104.78</u>	<u>(317,904,600.00)</u>

十四、公司财务报表主要项目注释（续）

3. 长期股权投资（续）

(1) 对合营、联营企业投资（续）

2019年

	持股 比例(%)	年初余额	本年变动					年末账面价值	年末减值准备	
			追加投资	其他减少	权益法下 投资损益	其他综合收益	其他权益变动			宣告现金股利
西柏坡发电公司	40.00	634,616,537.18	--	--	38,739,390.91	--	14,591,193.65	(56,683,024.39)	620,202,397.34	(317,904,600.00)
金岗电力公司	30.00	11,491,514.13	--	--	686,776.47	--	--	--	12,178,290.60	--
四川华蓥山公司	26.25	--	--	--	--	--	--	--	--	--
协孚供油公司	20.00	19,889,121.30	--	--	(1,059,251.10)	--	--	--	18,829,870.20	--
深圳天然气公司	30.00	475,095,949.79	52,011,180.00	--	(56,059,404.60)	--	(73,085.42)	--	482,036,339.77	--
长城证券	12.69	2,881,685,283.20	--	--	125,936,043.13	3,046,627.13	(11,390.70)	(78,794,466.00)	2,931,862,096.76	--
满洲里热电公司	49.00	--	--	--	--	--	--	--	--	--
惠州深能公司	30.00	212,170,105.01	--	--	(5,966,646.07)	--	--	--	206,203,458.94	--
国电南宁公司	47.29	497,967,439.05	--	--	24,624,444.58	--	--	--	522,591,883.63	--
国电织金公司	49.00	203,258,402.41	--	--	(108,647,277.21)	--	--	--	94,611,125.20	--
大渡河水电公司	25.00	620,698,600.00	--	--	--	--	--	--	620,698,600.00	--
东方盛世公司	24.00	13,210,290.57	--	--	(1,621,557.22)	(252,600.00)	--	--	11,336,133.35	--
		<u>5,570,083,242.64</u>	<u>52,011,180.00</u>	--	<u>16,632,518.89</u>	<u>2,794,027.13</u>	<u>14,506,717.52</u>	<u>(135,477,490.39)</u>	<u>5,520,550,195.79</u>	<u>(317,904,600.00)</u>

十四、公司财务报表主要项目注释（续）

3. 长期股权投资（续）

(2) 对子公司的投资

2020上半年

	年初 余额	本期 追加投资	本期 减少投资	期末 余额	本期宣告发放 现金股利或利润
能源运输公司	640,852,138.95	--	--	640,852,138.95	--
能源促进中心	48,727,822.37	--	--	48,727,822.37	--
Newton公司	3,675,727,870.39	127,640,000.00	--	3,803,367,870.39	--
深能酒店	5,000,000.00	--	--	5,000,000.00	--
能源财务公司	673,059,846.95	350,000,000.00	--	1,023,059,846.95	--
妈湾公司	1,999,306,306.16	--	--	1,999,306,306.16	--
广深公司	1,535,247,921.11	--	--	1,535,247,921.11	--
东莞樟洋公司	177,020,925.43	97,500,000.00	--	274,520,925.43	--
深能合和公司	936,000,000.00	--	--	936,000,000.00	--
惠州丰达公司	858,559,429.25	--	--	858,559,429.25	--
能源环保公司	3,232,579,432.75	719,787,228.75	--	3,952,366,661.50	--
油料港务公司	12,323,267.35	--	--	12,323,267.35	--
北方控股公司	3,105,888,500.00	638,800,000.00	--	3,744,688,500.00	--
南京控股公司	3,169,725,377.31	--	--	3,169,725,377.31	--
资源开发公司	100,000,000.00	--	--	100,000,000.00	--
深能水电公司	1,233,455,412.38	303,090,000.00	--	1,536,545,412.38	--
深能国际公司	240,099,704.00	63,158,803.40	--	303,258,507.40	--
库尔勒公司	710,450,443.00	--	--	710,450,443.00	--
深能保定公司	859,933,600.00	--	--	859,933,600.00	--
巴州科达公司	25,200,000.00	--	--	25,200,000.00	--
深能售电公司	200,000,000.00	--	--	200,000,000.00	--
张家口电力公司	28,000,000.00	--	--	28,000,000.00	--
木垒公司	142,000,000.00	50,000,000.00	--	192,000,000.00	--
甘露热电公司	135,000,000.00	--	--	135,000,000.00	--
河池汇能公司	208,000,000.00	--	(208,000,000.00)	--	--
智慧能源公司	100,000,000.00	--	--	100,000,000.00	--
河源电力公司	419,000,000.00	560,000,000.00	--	979,000,000.00	--
凤泉热电公司	28,000,000.00	20,000,000.00	--	48,000,000.00	--
燃气控股公司	956,566,823.89	--	--	956,566,823.89	--
	<u>25,455,724,821.29</u>	<u>2,929,976,032.15</u>	<u>(208,000,000.00)</u>	<u>28,177,700,853.44</u>	--



十四、公司财务报表主要项目注释（续）

3. 长期股权投资（续）

(2) 对子公司的投资（续）

2019年

	年初 余额	本年 追加投资	本年 减少投资	年末 余额	本年宣告发放 现金股利或利润
能源运输公司	640,852,138.95	--	--	640,852,138.95	--
能源促进中心	48,727,822.37	--	--	48,727,822.37	--
Newton公司	3,675,727,870.39	--	--	3,675,727,870.39	--
深能酒店	5,000,000.00	--	--	5,000,000.00	--
能源财务公司	673,059,846.95	--	--	673,059,846.95	--
妈湾公司	1,999,306,306.16	--	--	1,999,306,306.16	(521,211,000.00)
广深公司	1,535,247,921.11	--	--	1,535,247,921.11	--
东莞樟洋公司	115,872,390.32	61,148,535.11	--	177,020,925.43	--
深能合和公司	936,000,000.00	--	--	936,000,000.00	(90,000,000.00)
惠州丰达公司	858,559,429.25	--	--	858,559,429.25	--
能源环保公司	2,074,606,532.75	1,157,972,900.00	--	3,232,579,432.75	--
油料港务公司	12,323,267.35	--	--	12,323,267.35	--
北方控股公司	2,262,588,500.00	843,300,000.00	--	3,105,888,500.00	--
南京控股公司	2,378,609,177.31	791,116,200.00	--	3,169,725,377.31	--
资源开发公司	100,000,000.00	--	--	100,000,000.00	--
深能水电公司	774,505,412.38	458,950,000.00	--	1,233,455,412.38	--
深能国际公司	240,099,704.00	--	--	240,099,704.00	--
库尔勒公司	710,450,443.00	--	--	710,450,443.00	--
深能保定公司	859,933,600.00	--	--	859,933,600.00	--
巴州科达公司	25,200,000.00	--	--	25,200,000.00	--
深能售电公司	200,000,000.00	--	--	200,000,000.00	--
张家口电力公司	28,000,000.00	--	--	28,000,000.00	--
木垒公司	42,000,000.00	100,000,000.00	--	142,000,000.00	--
甘露热电公司	25,000,000.00	110,000,000.00	--	135,000,000.00	--
河池汇能公司	208,000,000.00	--	--	208,000,000.00	--
智慧能源公司	25,000,000.00	75,000,000.00	--	100,000,000.00	--
河源电力公司	284,000,000.00	135,000,000.00	--	419,000,000.00	--
凤泉热电公司	28,000,000.00	--	--	28,000,000.00	--
燃气控股公司	811,566,823.89	145,000,000.00	--	956,566,823.89	--
	<u>21,578,237,186.18</u>	<u>3,877,487,635.11</u>	--	<u>25,455,724,821.29</u>	<u>(611,211,000.00)</u>

子公司的情况详见附注七。

十四、公司财务报表主要项目注释（续）

4. 营业收入及成本

	本期发生额		上年同期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	2,305,030,962.84	2,050,799,287.03	2,403,946,134.66	2,271,552,812.38
其他业务	21,889,687.25	18,750,515.00	43,554,302.51	34,035,688.89
	<u>2,326,920,650.09</u>	<u>2,069,549,802.03</u>	<u>2,447,500,437.17</u>	<u>2,305,588,501.27</u>

5. 投资收益

	本期发生额	上年同期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	--	90,000,000.00
权益法核算的长期股权投资收益	59,021,983.30	(24,131,662.00)
交易性金融资产在持有期间的股利收入	9,232,519.61	10,074,570.82
其他权益工具投资在持有期间的投资收益	88,026,801.90	74,419,592.14
	<u>156,281,304.81</u>	<u>150,362,500.96</u>

6. 关联方交易

(1) 关联方商品和劳务交易

自关联方购买商品及接受劳务

	关联交易内容	本期发生额	上年同期发生额
电力服务公司	餐饮服务	555,660.68	867,930.15
能源运输公司	接受运输服务	113,948,824.29	120,383,712.03
能源财务公司	借款利息	31,530,379.77	--
		<u>146,034,864.74</u>	<u>121,251,642.18</u>

十四、公司财务报表主要项目注释（续）

6. 关联方交易（续）

(1) 关联方商品和劳务交易（续）

向关联方销售商品和提供劳务

	关联交易内容	本期发生额	上年同期发生额
Newton公司	物业服务、运营维护	251,898.39	649,742.00
北控公司	煤炭销售、运营维护	26,623,159.66	5,572,650.70
电力服务公司	物业服务、运营维护	99,588.37	136,640.00
东莞樟洋公司	物业服务、运营维护	820,777.41	--
甘露热电公司	运营维护	79,350.83	--
广深公司	物业服务、运营维护	496,864.80	137,151,343.85
河源电力公司	运营维护	112,721.53	--
惠州丰达公司	运营维护	174,761.18	--
库尔勒公司	煤炭销售、物业服务、运营维护	83,938,463.95	91,648,233.44
妈湾公司	煤炭销售、物业服务、运营维护	671,760,906.65	909,967,923.94
南京控股公司	运营维护	82,644.58	--
能源财务公司	物业服务、运营维护	718,144.91	667,106.00
能源环保公司	物业服务、运营维护	4,328,449.66	2,482,838.86
能源运输公司	物业服务、运营维护	68,254.30	364,516.75
燃气控股公司	运营维护	1,104,403.49	203,387.71
深能保定公司	煤炭销售、运营维护	248,976,960.38	319,174,765.99
深能合和公司	煤炭销售、运营维护	405,198,892.21	475,782,289.13
深能水电公司	运营维护	86,713.41	228,425.50
售电公司	物业服务、运营维护	590,910.19	14,640.00
长城证券	物业服务	3,276,588.25	--
智慧能源公司	物业服务	614,286.19	--
珠海洪湾公司	运营管理	8,600,000.00	--
资源开发公司	物业服务、运营维护	1,802,489.47	909,843.00
		<u>1,459,807,229.81</u>	<u>1,944,954,346.87</u>

十四、公司财务报表主要项目注释（续）

6. 关联方交易（续）

(2) 关联方租赁

作为承租人

		本期发生额	上年同期发生额
能源环保公司	房屋及建筑物	416,166.41	813,842.75

作为出租人

		本期发生额	上年同期发生额
能源环保公司	房屋及建筑物	710,552.41	783,200.00
能源财务公司	房屋及建筑物	665,697.16	631,640.00
电力服务公司	房屋及建筑物	13,942.86	136,640.00
加纳公司	房屋及建筑物	146,518.29	165,321.50
资源开发公司	房屋及建筑物	898,699.05	622,029.00
		2,435,409.77	2,338,830.50

十四、公司财务报表主要项目注释（续）

6. 关联方交易（续）

(3) 关联方担保

提供关联方担保

2020上半年

	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否履行完毕
满洲里热电公司	53,652,000.00	29/8/2008	至电厂办理供热及电费收费权质押后终止	否
满洲里热电公司	25,984,500.00	21/6/2010	至电厂办理供热及电费收费权质押后终止	否
泗洪风电公司	219,583,338.00	13/11/2015	至主合同债务期限届满之日起两年	否
高邮协合公司	212,499,769.00	13/11/2015	至主合同债务期限届满之日起两年	否
南京控股公司	230,000,000.00	21/1/2016	至主合同债务期限届满之日起两年	否
南京控股公司	209,476,600.00	17/6/2017	至主合同债务期限届满之日起两年	否
南京控股公司	180,015,000.00	3/7/2017	至主合同债务期限届满之日起两年	否
南京控股公司	22,522,500.00	29/12/2017	至主合同债务期限届满之日起两年	否
南京控股公司	88,920,000.00	8/1/2018	至主合同债务期限届满之日起两年	否
南京控股公司	10,225,000.00	30/3/2018	至主合同债务期限届满之日起两年	否
南京控股公司	35,000,000.00	23/4/2018	至主合同债务期限届满之日起两年	否
南京控股公司	34,116,600.00	14/1/2019	至主合同债务期限届满之日起两年	否
南京控股公司	10,715,000.00	20/3/2019	至主合同债务期限届满之日起两年	否
南京控股公司	22,500,000.00	29/4/2019	至主合同债务期限届满之日起两年	否
南京控股公司	10,985,000.00	19/6/2019	至主合同债务期限届满之日起两年	否
南京控股公司	40,000,000.00	25/6/2019	至主合同债务期限届满之日起两年	否
库尔勒公司	841,632,571.56	14/2/2016	至主合同债务期限届满之日起两年	否
加纳公司	909,509,063.39	26/10/2015	至主合同债务期限届满之日起两年	否
能源环保公司	820,000,000.00	3/8/2015	至主合同债务期限届满之日起两年	否
能源环保公司	60,000,000.00	14/3/2016	至主合同债务期限届满之日起两年	否
北方控股公司	25,000,000.00	21/10/2013	至主合同债务期限届满之日起两年	否
惠州丰达公司	10,200,000.00	30/7/2019	至主合同债务期限届满之日起两年	否
惠州丰达公司	15,300,000.00	19/8/2019	至主合同债务期限届满之日起两年	否
惠州丰达公司	15,300,000.00	12/11/2019	至主合同债务期限届满之日起两年	否
惠州丰达公司	15,300,000.00	25/11/2019	至主合同债务期限届满之日起两年	否
惠州丰达公司	161,500,000.00	17/2/2020	至主合同债务期限届满之日起两年	否
惠州丰达公司	57,000,000.00	25/3/2020	至主合同债务期限届满之日起两年	否
惠州丰达公司	85,500,000.00	22/4/2020	至主合同债务期限届满之日起两年	否
东莞樟洋公司	25,500,000.00	26/2/2020	至主合同债务期限届满之日起两年	否
东莞樟洋公司	51,000,000.00	17/6/2020	至主合同债务期限届满之日起两年	否
东莞樟洋公司	48,960,000.00	3/8/2018	至主合同债务期限届满之日起两年	否
东莞樟洋公司	32,640,000.00	9/8/2018	至主合同债务期限届满之日起两年	否
东莞樟洋公司	61,200,000.00	8/8/2019	至主合同债务期限届满之日起两年	否

十四、公司财务报表主要项目注释（续）

6. 关联方交易（续）

(3) 关联方担保（续）

提供关联方担保（续）

2020上半年（续）

	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否履行完毕
东莞樟洋公司	20,400,000.00	26/2/2020	至主合同债务期限届满之日起两年	否
东莞樟洋公司	25,500,000.00	15/6/2020	至主合同债务期限届满之日起两年	否
东莞樟洋公司	51,000,000.00	19/6/2020	至主合同债务期限届满之日起两年	否
东莞樟洋公司	20,400,000.00	23/6/2020	至主合同债务期限届满之日起两年	否
东莞樟洋公司	43,722,300.00	15/10/2019	至主合同约定的债务履行期限届满之次日起两年	否
东莞樟洋公司	36,618,000.00	25/11/2019	至主合同约定的债务履行期限届满之次日起两年	否
东莞樟洋公司	36,618,000.00	27/4/2020	至主合同约定的债务履行期限届满之次日起两年	否
东莞樟洋公司	37,524,535.20	11/6/2020	至主合同约定的债务履行期限届满之次日起两年	否
尚风公司	218,790,000.00	13/4/2018	至主合同债务期限届满之日起两年	否
尚风公司	86,130,000.00	27/6/2018	至主合同债务期限届满之日起两年	否
宽洋公司	217,210,000.00	31/8/2018	至主合同债务期限届满之日起两年	否
深能水电公司	309,000,000.00	28/6/2018	至主合同债务期限届满之日起两年	否
	<u>5,744,649,777.15</u>			

十四、公司财务报表主要项目注释（续）

6. 关联方交易（续）

(3) 关联方担保（续）

提供关联方担保（续）

2019年

	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否履行完毕
满洲里热电公司	129,075,800.00	29/8/2008	至电厂办理供热及电费收费权质押后终止	否
满洲里热电公司	49,882,000.00	21/6/2010	至电厂办理供热及电费收费权质押后终止	否
满洲里热电公司	57,170,456.00	11/2/2015	至主合同债务期限届满之日起两年	否
泗洪风电公司	232,500,003.00	13/11/2015	至主合同债务期限届满之日起两年	否
高邮协合公司	224,999,802.00	13/11/2015	至主合同债务期限届满之日起两年	否
南京控股公司	335,000,000.00	21/1/2016	至主合同债务期限届满之日起两年	否
南京控股公司	257,086,750.00	17/6/2017	至主合同债务期限届满之日起两年	否
南京控股公司	212,745,000.00	3/7/2017	至主合同债务期限届满之日起两年	否
南京控股公司	25,987,500.00	29/12/2017	至主合同债务期限届满之日起两年	否
南京控股公司	102,600,000.00	8/1/2018	至主合同债务期限届满之日起两年	否
南京控股公司	16,255,000.00	30/3/2018	至主合同债务期限届满之日起两年	否
南京控股公司	35,000,000.00	23/4/2018	至主合同债务期限届满之日起两年	否
南京控股公司	38,476,400.00	14/1/2019	至主合同债务期限届满之日起两年	否
南京控股公司	13,315,000.00	20/3/2019	至主合同债务期限届满之日起两年	否
南京控股公司	22,500,000.00	29/4/2019	至主合同债务期限届满之日起两年	否
南京控股公司	10,985,000.00	19/6/2019	至主合同债务期限届满之日起两年	否
南京控股公司	40,000,000.00	25/6/2019	至主合同债务期限届满之日起两年	否
库尔勒公司	857,036,311.56	14/2/2016	至主合同债务期限届满之日起两年	否
加纳公司	959,023,829.07	26/10/2015	至主合同债务期限届满之日起两年	否
能源环保公司	835,000,000.00	3/8/2015	至主合同债务期限届满之日起两年	否
能源环保公司	65,000,000.00	14/3/2016	至主合同债务期限届满之日起两年	否
北方控股公司	25,000,000.00	21/10/2013	至主合同债务期限届满之日起两年	否
惠州丰达公司	51,000,000.00	19/2/2019	至主合同债务期限届满之日起两年	否
惠州丰达公司	30,600,000.00	20/2/2019	至主合同债务期限届满之日起两年	否
惠州丰达公司	5,100,000.00	22/2/2019	至主合同债务期限届满之日起两年	否
惠州丰达公司	30,600,000.00	27/3/2019	至主合同债务期限届满之日起两年	否
惠州丰达公司	5,100,000.00	23/4/2019	至主合同债务期限届满之日起两年	否
惠州丰达公司	5,100,000.00	8/5/2019	至主合同债务期限届满之日起两年	否
惠州丰达公司	35,700,000.00	7/5/2019	至主合同债务期限届满之日起两年	否
惠州丰达公司	10,200,000.00	30/7/2019	至主合同债务期限届满之日起两年	否
惠州丰达公司	15,300,000.00	19/8/2019	至主合同债务期限届满之日起两年	否
惠州丰达公司	15,300,000.00	12/11/2019	至主合同债务期限届满之日起两年	否
惠州丰达公司	15,300,000.00	25/11/2019	至主合同债务期限届满之日起两年	否
东莞樟洋公司	15,300,000.00	20/6/2019	至主合同债务期限届满之日起两年	否

十四、公司财务报表主要项目注释（续）

6. 关联方交易（续）

(3) 关联方担保（续）

提供关联方担保（续）

2019年（续）

	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否履行完毕
东莞樟洋公司	20,400,000.00	23/8/2019	至主合同债务期限届满之日起两年	否
东莞樟洋公司	55,080,000.00	3/8/2019	至主合同债务期限届满之日起两年	否
东莞樟洋公司	36,720,000.00	9/8/2019	至主合同债务期限届满之日起两年	否
东莞樟洋公司	25,500,000.00	20/6/2019	至主合同债务期限届满之日起两年	否
东莞樟洋公司	5,100,000.00	26/6/2019	至主合同债务期限届满之日起两年	否
东莞樟洋公司	61,200,000.00	17/7/2019	至主合同债务期限届满之日起两年	否
东莞樟洋公司	45,900,000.00	23/7/2019	至主合同债务期限届满之日起两年	否
东莞樟洋公司	20,400,000.00	24/7/2019	至主合同债务期限届满之日起两年	否
东莞樟洋公司	61,200,000.00	8/8/2019	至主合同债务期限届满之日起两年	否
东莞樟洋公司	43,722,300.00	15/10/2019	至主合同约定的债务履行期限届满之次日起两年	否
东莞樟洋公司	36,618,000.00	25/11/2019	至主合同约定的债务履行期限届满之次日起两年	否
尚风公司	225,720,000.00	13/4/2018	至主合同债务期限届满之日起两年	否
尚风公司	89,347,500.00	27/6/2018	至主合同债务期限届满之日起两年	否
宽洋公司	220,810,000.00	31/8/2018	至主合同债务期限届满之日起两年	否
深能水电公司	332,000,000.00	28/6/2018	至主合同债务期限届满之日起两年	否
	<u>6,058,956,651.63</u>			

(4) 关联方资金拆借

资金拆入

2020上半年

		拆入金额	起始日	到期日
能源财务公司	流动资金借款	1,000,000,000.00	1/9/2020	1/9/2021
能源财务公司	流动资金借款	700,000,000.00	4/7/2020	4/7/2021
能源财务公司	流动资金借款	84,000,000.00	2/26/2020	2/26/2021
能源财务公司	流动资金借款	10,000,000.00	4/10/2020	4/10/2021
能源财务公司	流动资金借款	39,000,000.00	5/13/2020	5/13/2021
能源财务公司	流动资金借款	131,000,000.00	5/13/2020	5/13/2021
能源财务公司	流动资金借款	30,000,000.00	6/16/2020	6/16/2021
		<u>1,994,000,000.00</u>		



十四、公司财务报表主要项目注释（续）

6. 关联方交易（续）

(4) 关联方资金拆借（续）

资金拆入（续）

注：截至2020年06月30日，本公司尚未偿还的资金拆入余额为人民币2,327,000,000.00元，确认于短期借款人民币2,155,000,000.00元和长期借款人民币172,000,000.00元。

2019年

		拆入金额	起始日	到期日
能源财务公司	流动资金借款	400,000,000.00	3/26/2019	3/26/2020
能源财务公司	流动资金借款	350,000,000.00	5/23/2019	5/23/2020
能源财务公司	流动资金借款	450,000,000.00	5/24/2019	5/24/2020
能源财务公司	流动资金借款	300,000,000.00	6/25/2019	6/25/2020
能源财务公司	流动资金借款	500,000,000.00	7/15/2019	7/15/2020
能源财务公司	流动资金借款	300,000,000.00	7/25/2019	7/25/2020
能源财务公司	流动资金借款	1,000,000,000.00	9/18/2019	9/18/2020
能源财务公司	流动资金借款	700,000,000.00	9/27/2019	9/27/2020
能源财务公司	流动资金借款	15,000,000.00	6/25/2019	6/25/2020
能源财务公司	流动资金借款	141,000,000.00	7/25/2019	7/25/2020
能源财务公司	流动资金借款	10,000,000.00	2/26/2019	2/26/2020
能源财务公司	流动资金借款	10,000,000.00	7/29/2019	7/29/2020
能源财务公司	流动资金借款	10,000,000.00	12/24/2019	12/24/2020
能源财务公司	流动资金借款	40,000,000.00	3/20/2019	3/20/2020
能源财务公司	流动资金借款	100,000,000.00	5/30/2019	5/30/2020
深能集团	流动资金借款	160,000,000.00	3/4/2019	3/4/2024
		<u>4,486,000,000.00</u>		

注：截至2019年12月31日，本公司尚未偿还的资金拆入余额为人民币2,280,000,000.00元，确认于短期借款人民币2,026,000,000.00元和长期借款人民币254,000,000.00元。

十四、公司财务报表主要项目注释（续）

6. 关联方交易（续）

(4) 关联方资金拆借（续）

资金拆出

2020上半年

		拆借金额	起始日	到期日
能源环保公司	流动资金贷款	350,000,000.00	3/1/2020	6/8/2022
东莞樟洋公司	流动资金贷款	30,000,000.00	2/26/2020	2/25/2020
燃气控股公司	流动资金贷款	10,000,000.00	3/6/2020	3/5/2022
河源二期公司	流动资金贷款	455,000,000.00	4/23/2020	4/22/2022
智慧能源公司	流动资金贷款	18,000,000.00	5/25/2020	5/24/2022
甘露热电公司	流动资金贷款	35,000,000.00	6/29/2020	6/28/2022
		<u>898,000,000.00</u>		

注：截至2020年06月30日，尚未收回的资金拆出余额（包含应收未收利息）为人民币7,927,411,388.09元，其中确认于其他流动资产人民币1,989,000,000.00元，一年内到期的非流动资产人民币35,501,526.98元和其他非流动资产人民币5,902,909,861.11元。

2019年

		拆借金额	起始日	到期日
能源环保公司	流动资金贷款	2,450,000,000.00	17/1/2019	6/24/2029
北方控股公司	流动资金贷款	830,000,000.00	24/1/2019	6/24/2029
东莞樟洋公司	流动资金贷款	500,000,000.00	1/25/2019	11/12/2021
深能保定公司	流动资金贷款	240,000,000.00	25/1/2019	24/1/2021
燃气控股公司	流动资金贷款	173,000,000.00	24/1/2019	8/12/2021
惠州丰达公司	流动资金贷款	240,000,000.00	8/1/2019	7/21/2021
南京控股公司	流动资金贷款	150,000,000.00	12/2/2019	12/25/2021
深能水电公司	流动资金贷款	107,000,000.00	1/31/2019	2/24/2021
资源开发公司	流动资金贷款	70,000,000.00	1/8/2019	1/7/2020
木垒公司	流动资金贷款	25,000,000.00	7/25/2019	7/24/2021
河源二期公司	流动资金贷款	245,000,000.00	3/28/2019	9/8/2021
智慧能源公司	流动资金贷款	10,000,000.00	7/19/2019	7/18/2021
		<u>5,040,000,000.00</u>		

注：截至2019年12月31日，尚未收回的资金拆出余额（包含应收未收利息）为人民币7,013,863,790.88元，其中确认于其他流动资产人民币318,130,258.32元，一年内到期的非流动资产人民币70,386,215.90元和其他非流动资产人民币6,625,347,316.66元。

十四、公司财务报表主要项目注释（续）

6. 关联方交易（续）

(5) 存款利息收入

	期末余额	年初余额
能源财务公司（注）	<u>32,371,419.47</u>	<u>234,889,709.62</u>

注：系本公司在能源财务公司的存款利息收入。

7. 关联方应收款项余额

(1) 银行存款

	期末余额	年初余额
能源财务公司	<u>3,782,839,784.88</u>	<u>5,053,278,947.69</u>

十四、公司财务报表主要项目注释（续）

7. 关联方应收款项余额（续）

(2) 应收账款

	期末余额	年初余额
深能保定公司	92,654,045.44	146,800,449.50
库尔勒公司	87,882,598.58	90,759,813.07
北方控股公司	9,977,748.18	32,724,813.59
惠州丰达公司	14,000.00	2,764,835.00
能源环保公司	3,285,239.53	2,264,106.94
妈湾公司	5,285,472.61	1,982,497.44
长城证券	2,362,472.92	688,789.70
资源开发公司	2,466,362.31	862,922.44
燃气控股公司	845,841.54	697,005.81
Newton公司	140,021.00	590,425.44
深能国际公司	816,378.59	489,693.51
河源电力公司	263,549.82	255,132.00
深能合和公司	34,340,786.07	203,329.62
东莞樟洋公司	--	74,265.98
能源运输公司	52,760.83	69,658.25
甘露热电公司	54,000.00	54,000.00
南京控股公司	24,700.00	24,500.00
深能水电公司	24,200.00	24,200.00
智慧能源公司	323,852.00	4,400.00
深能售电公司	577,710.00	2,400.00
塔县公司	481,705.50	--
财务公司	564,106.72	--
	242,437,551.64	286,696,356.29

十四、公司财务报表主要项目注释（续）

7. 关联方应收款项余额（续）

(3) 其他应收款

	期末余额	年初余额
河源电力公司	568,978,127.99	1,132,627,157.16
深能水电公司	167,402,228.04	168,017,292.43
甘露热电公司	62,140,856.03	65,029,425.00
库尔勒公司	19,546,399.55	20,098,494.65
南京控股公司	5,674,750.51	9,798,189.72
惠州丰达公司	8,619,622.77	8,950,388.56
东莞樟洋公司	8,449,782.02	8,237,941.51
能源环保公司	405,780,418.23	5,780,418.23
妈湾公司	1,317,438.41	4,893,823.71
贵州泓源公司	1,500,000.00	1,656,750.00
贵州洋源公司	1,500,000.00	1,656,750.00
深能国际公司	2,823,675.33	626,797.18
Newton公司	523,993.91	523,378.57
河池汇能公司	355,258.26	355,258.26
深能合和公司	--	169,483.74
能源财务公司	139,661.68	96,191.71
燃气控股公司	31,146,848.61	--
木垒公司	131,641.45	--
塔县公司	146,163.88	--
	<u>1,286,176,866.67</u>	<u>1,428,517,740.43</u>

其他应收关联方款项均不计利息、无抵押、且无固定还款期。

十四、公司财务报表主要项目注释（续）

8. 关联方应付款项余额

(1) 应付账款

	期末余额	年初余额
广深公司	--	713,803.69
智慧能源公司	--	263,540.38
能源财务公司	--	75,803.82
能源运输公司	32,176,934.06	--
	<u>32,176,934.06</u>	<u>1,053,147.89</u>

(2) 预收款项

	期末余额	年初余额
妈湾公司	122,000,000.00	122,000,000.00
深能合和公司	96,100,000.00	96,100,000.00
广深公司	--	42,000,000.00
深能保定公司	40,950,000.00	40,950,000.00
	<u>259,050,000.00</u>	<u>301,050,000.00</u>

(3) 短期借款

	期末余额	年初余额
能源财务公司	2,170,000,000.00	1,794,000,000.00

(4) 长期借款

	期末余额	年初余额
深能集团	560,000,000.00	560,000,000.00

十四、公司财务报表主要项目注释（续）

8. 关联方应付款项余额（续）

(5) 其他应付款

	期末余额	年初余额
燃气控股公司	6,758,714.87	6,963,954.38
东莞樟洋公司	1,111,551.28	4,242,293.32
智慧能源公司	394,273.03	394,273.03
广深公司	766,000.83	390,040.95
深能合和公司	285,027.06	285,027.06
北方控股公司	108,060.60	267,619.62
惠州丰达公司	149,788.96	204,708.08
Newton公司	62,764.24	62,764.24
深能保定公司	48,960.19	48,960.19
能源财务公司	2,526.42	2,526.42
环保公司	186,540.93	--
南控公司	3,149,137.08	--
	13,023,345.49	12,862,167.29

除应付深能集团的长期借款按年利率4.75%计息以外，其他应付关联方款项均不计利息、无抵押、且无固定还款期。

1. 非经常性损益明细表

	本期发生额	上年同期发生额
非流动资产处置损益	(54,200.67)	291,531.66
计入当期损益的政府补助(与企业业务密切相关,按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外)	32,494,780.73	--
企业取得子公司、联营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益	--	64,246,496.48
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外,持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益,以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	4,696,508.12	64,576,350.66
受托经营取得的托管费收入	8,600,000.00	--
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	1,957,585,694.12	3,229,429.41
所得税影响额	(3,681,257.85)	(15,155,832.64)
少数股东权益影响额(税后)	(5,016,760.89)	(416,646.21)
	<u>1,994,624,763.56</u>	<u>116,771,329.36</u>

非经常性损益项目的确认依照中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》(证监会公告[2008]43号)的规定执行。对于根据非经常性损益定义界定的非经常性损益项目,以及将其列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目如下:

	2020上半年金额	认定为经常性损益原因
垃圾处理及发电增值税退税	21,324,667.28	符合国家政策规定,持续发生
污水处理增值税即征即退70%	1,553,169.81	符合国家政策规定,持续发生
风力处理及发电增值税退税	1,299,565.29	符合国家政策规定,持续发生



## 2. 净资产收益率和每股收益

2020上半年度

	加权平均净资产收益率(%)	每股收益	
		基本	稀释
归属于公司普通股股东的净利润	11.26	0.5972	不适用
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	3.36	0.1779	不适用

2019上半年度

	加权平均净资产收益率(%)	每股收益	
		基本	稀释
归属于公司普通股股东的净利润	4.20	0.2170	不适用
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	3.72	0.1924	不适用

本公司无稀释性潜在普通股。

上述净资产收益率及每股收益的计算系按照中国证券监督管理委员会《公开发行证券公司信息披露编报规则第9号-净资产收益率和每股收益的计算及披露》（2010年修订）的规定执行。