

深圳能源集团股份有限公司

自 2021 年 1 月 1 日
至 2021 年 12 月 31 日止年度财务报表

审计报告

毕马威华振审字第 2205091 号

深圳能源集团股份有限公司全体股东：

一、 审计意见

我们审计了后附的深圳能源集团股份有限公司 (以下简称“深圳能源”) 财务报表, 包括 2021 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表, 2021 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表以及相关财务报表附注。

我们认为, 后附的财务报表在所有重大方面按照中华人民共和国财政部颁布的企业会计准则 (以下简称“企业会计准则”) 的规定编制, 公允反映了深圳能源 2021 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2021 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

二、 形成审计意见的基础

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

三、 关键审计事项

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

审计报告 (续)

毕马威华振审字第 2205091 号

三、关键审计事项 (续)

商誉减值	
请参阅财务报表附注“三、公司重要会计政策、会计估计”19所述的会计政策及“五、合并财务报表项目注释”20。	
关键审计事项	在审计中如何应对该事项
<p>2021年12月31日，深圳能源及其子公司(以下简称“深圳能源集团”)的商誉账面价值为人民币2,726,573,618.82元。商誉主要是由于本年度及以往年度收购水力发电资产组、燃气输送及销售资产组业务产生。</p> <p>管理层每年年度终了对商誉进行减值测试，管理层将含有商誉的资产组的账面价值与其可收回金额进行比较，以确定减值损失金额。可收回金额根据资产组的公允价值减去处置费用后的净额与预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。确定预计未来现金流量的现值涉及重大的管理层判断和估计，尤其是对收入增长率、未来运营成本变动和折现率等关键假设的估计。</p>	<p>与应对商誉减值相关的审计程序中包括以下程序：</p> <ul style="list-style-type: none">• 了解和评价与商誉减值相关的关键财务报告内部控制的设计和运行有效性；• 基于我们对深圳能源集团业务的理解，评价管理层对相关资产组的识别以及将商誉分摊至相关资产组的方法是否符合企业会计准则的要求；• 评价深圳能源集团聘请的外部评估师的胜任能力、专业素质和客观性；• 基于我们对深圳能源集团业务所在行业的了解，结合相关资产组的历史经营情况和其他外部信息等，评价管理层在确定预计未来现金流量现值时所采用的收入增长率和未来运营成本变动等关键假设的合理性；

审计报告 (续)

毕马威华振审字第 2205091 号

三、关键审计事项 (续)

商誉减值	
请参阅财务报表附注“三、公司重要会计政策、会计估计”19所述的会计政策及“五、合并财务报表项目注释”20。	
关键审计事项	在审计中如何应对该事项
由于商誉的账面价值对财务报表的重要性，同时商誉减值测试涉及管理层的重大判断和估计，这些判断存在固有不确定性，并且可能受到管理层偏向的影响，因此我们将商誉减值识别为关键审计事项。	<ul style="list-style-type: none">• 利用本所估值专家的工作，评价管理层及其外部估值专家确定预计未来现金流量现值的方法的适当性以及所使用的折现率的合理性；• 对折现率等关键假设进行敏感性分析，评价关键假设变动对减值测试结论的影响，以及是否存在管理层偏向的迹象；• 将管理层在上一年度编制预计未来现金流量现值时所采用的关键假设与本年实际经营情况进行比较，以评价是否存在管理层偏向的迹象；及• 评价在财务报表中有关商誉减值的披露是否符合企业会计准则的要求。

审计报告 (续)

毕马威华振审字第 2205091 号

三、关键审计事项 (续)

固定资产减值	
请参阅财务报表附注“三、公司重要会计政策、会计估计”19所述的会计政策及“五、合并财务报表项目注释”16。	
关键审计事项	在审计中如何应对该事项
<p>深圳能源及其子公司的固定资产主要是与发电业务相关。深圳能源集团 2021 年度计提固定资产减值损失人民币 183,236,506.41 元，2021 年 12 月 31 日，固定资产的账面价值为人民币 57,547,241,333.98 元。</p> <p>管理层于资产负债表日对固定资产是否存在可能发生减值的迹象进行判断。对于存在减值迹象的固定资产，管理层以该资产所属的资产组的账面价值与其可收回金额进行比较，以确定减值损失金额。资产组的可收回金额按照该资产组的公允价值减去处置费用后的净额与其预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。确定预计未来现金流量的现值涉及重大的管理层判断和估计，尤其是关于折现率以及基于市场供需情况的收入增长率、未来运营成本变动和折现率等关键假设的估计。</p>	<p>与应对固定资产减值相关的审计程序中包括以下程序：</p> <ul style="list-style-type: none">• 了解和评价与固定资产减值测试相关的关键财务报告内部控制的设计和运行有效性；• 评价深圳能源集团聘请的外部评估师的胜任能力、专业素质和客观性；• 根据我们对深圳能源集团业务的理解，评价管理层对固定资产减值迹象的判断依据、识别资产组的方法以及将减值损失金额分摊至资产组中各项资产的方法是否符合企业会计准则的规定；• 基于我们对深圳能源集团业务所在行业的了解，结合相关资产组的历史经营情况和其他外部信息等，评价管理层确定预计未来现金流量现值时所采用的收入增长率和未来运营成本变动等关键假设的合理性；

审计报告 (续)

毕马威华振审字第 2205091 号

三、关键审计事项 (续)

固定资产的减值	
请参阅财务报表附注“三、公司重要会计政策、会计估计”19所述的会计政策及“五、合并财务报表项目注释”16。	
关键审计事项	在审计中如何应对该事项
由于固定资产账面价值对财务报表的重要性，同时固定资产减值测试涉及管理层的重大判断和估计，这些判断存在固有不确定性，并且可能受到管理层偏向的影响，因此我们将固定资产减值识别为关键审计事项。	<ul style="list-style-type: none">• 利用本所内部估值专家的工作，评价管理层及外部估值专家确定预计未来现金流量现值的方法的适当性以及所使用的折现率的合理性；• 对折现率等关键假设进行敏感性分析，评价关键假设变动对减值测试结论的影响，以及是否存在管理层偏向的迹象；及• 将管理层在上一年度编制预计未来现金流量现值时所采用的关键假设与本年实际经营情况进行比较，以评价是否存在管理层偏向的迹象。

审计报告 (续)

毕马威华振审字第 2205091 号

三、关键审计事项 (续)

应收账款减值	
请参阅财务报表附注“三、公司重要会计政策、会计估计”9所述的会计政策及“五、合并财务报表项目注释”6。	
关键审计事项	在审计中如何应对该事项
<p>截至 2021 年 12 月 31 日，深圳能源集团应收账款账面价值为人民币 10,270,664,853.68 元。深圳能源集团的应收账款主要来自售电业务、燃气业务和环保业务。</p> <p>管理层基于依据信用风险特征划分的每类应收账款的预期信用损失率，按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量应收账款坏账准备。预期信用损失率考虑应收账款账龄、深圳能源集团每类客户的回收历史、当前市场情况和前瞻性信息。该评估涉及重大的管理层判断和估计。</p> <p>由于应收账款预期信用损失的确定涉及重大的管理层判断，且其存在固有不确定性，因此我们将应收账款减值识别为关键审计事项。</p>	<p>与评价应收账款减值相关的审计程序中包括以下程序：</p> <ul style="list-style-type: none">• 了解与评价与信用风险控制、款项回收及预期信用损失估计相关的关键财务报告内部控制的设计和运行有效性；• 按照相关会计准则的要求，评价深圳能源集团估计坏账准备的会计政策；• 从应收账款账龄分析报告中选取测试项目，核对至相关的支持性文件，以评价应收账款账龄分析报告中的账龄区间划分的准确性；• 了解管理层预期信用损失模型中所运用的关键参数及假设，包括管理层基于客户的共同信用风险特征对应收账款进行分组的基础、以及管理层预期信用损失率中包含的历史信用损失数据等；

审计报告 (续)

毕马威华振审字第 2205091 号

三、关键审计事项 (续)

应收账款减值	
请参阅财务报表附注“三、公司重要会计政策、会计估计”9所述的会计政策及“五、合并财务报表项目注释”6。	
关键审计事项	在审计中如何应对该事项
	<ul style="list-style-type: none">• 通过检查管理层用于作出会计估计的信息，包括测试历史信用损失数据的准确性，评价历史损失率是否基于当前经济状况和前瞻性信息进行适当调整，评价管理层预期信用损失估计的适当性；及• 基于深圳能源集团信用损失准备计提的会计政策重新计算于2021年12月31日的坏账准备。

审计报告 (续)

毕马威华振审字第 2205091 号

四、其他信息

深圳能源管理层对其他信息负责。其他信息包括深圳能源 2021 年年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

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

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

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

五、管理层和治理层对财务报表的责任

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

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

治理层负责监督深圳能源的财务报告过程。

六、注册会计师对财务报表审计的责任

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

审计报告 (续)

毕马威华振审字第 2205091 号

六、注册会计师对财务报表审计的责任 (续)

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

- (1) 识别和评估由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险，设计和实施审计程序以应对这些风险，并获取充分、适当的审计证据，作为发表审计意见的基础。由于舞弊可能涉及串通、伪造、故意遗漏、虚假陈述或凌驾于内部控制之上，未能发现由于舞弊导致的重大错报的风险高于未能发现由于错误导致的重大错报的风险。
- (2) 了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。
- (3) 评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。
- (4) 对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能对深圳能源持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致深圳能源不能持续经营。
- (5) 评价财务报表的总体列报（包括披露）、结构和内容，并评价财务报表是否公允反映相关交易和事项。
- (6) 就深圳能源中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对财务报表发表审计意见。我们负责指导、监督和执行集团审计，并对审计意见承担全部责任。

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

审计报告 (续)

毕马威华振审字第 2205091 号

六、注册会计师对财务报表审计的责任 (续)

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

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

毕马威华振会计师事务所 (特殊普通合伙)

中国注册会计师

陈子民 (项目合伙人)

中国 北京

林启兴

2022 年 4 月 20 日

深圳能源集团股份有限公司

合并资产负债表

2021年12月31日

(金额单位：人民币元)

	附注	2021年	2020年
资产			
流动资产：			
货币资金	五、1	6,944,150,429.17	6,560,887,693.62
存放中央银行款项	五、2	822,611,440.94	777,777,472.77
存放同业存款	五、3	2,370,439,576.99	2,570,486,364.44
交易性金融资产	五、4	476,647,259.74	971,465,997.08
应收票据	五、5	156,956,523.60	90,077,252.03
应收账款	五、6	10,270,664,853.68	6,796,959,051.34
应收款项融资	五、7	188,334,034.24	160,171,837.09
预付款项	五、8	1,171,075,808.00	339,424,258.14
其他应收款	五、9	1,189,019,923.11	819,267,929.99
存货	五、10	1,573,377,112.99	904,891,780.41
合同资产	五、11	140,267,889.43	95,492,678.37
其他流动资产	五、12	1,357,419,938.60	1,290,689,809.87
流动资产合计		26,660,964,790.49	21,377,592,125.15

后附的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)

2021年12月31日

(金额单位:人民币元)

	附注	2021年	2020年
资产(续)			
非流动资产:			
长期股权投资	五、13	6,314,727,479.92	6,544,620,866.78
其他权益工具投资	五、14	6,571,088,135.32	6,395,005,016.41
投资性房地产	五、15	1,355,285,957.69	1,413,257,482.33
固定资产	五、16	57,547,241,333.98	35,286,204,763.55
在建工程	五、17	6,117,000,114.25	19,824,548,108.94
使用权资产	五、65	1,233,065,571.74	-
无形资产	五、18	16,396,428,246.58	13,532,677,421.96
开发支出	五、19	207,592,880.28	139,306,326.63
商誉	五、20	2,726,573,618.82	2,666,151,702.05
长期待摊费用	五、21	184,570,691.30	187,436,169.63
递延所得税资产	五、22	704,436,947.43	509,249,158.99
其他非流动资产	五、23	5,488,314,757.98	6,186,215,062.67
非流动资产合计		104,846,325,735.29	92,684,672,079.94
资产总计		131,507,290,525.78	114,062,264,205.09

后附的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)

2021年12月31日

(金额单位:人民币元)

	附注	2021年	2020年
负债和股东权益			
流动负债:			
短期借款	五、24	1,662,643,011.98	1,554,100,744.78
应付票据	五、25	374,701,126.37	204,074,496.27
应付账款	五、26	2,487,864,000.80	2,098,816,586.93
合同负债	五、27	791,477,238.80	728,780,424.41
应付职工薪酬	五、28	1,718,360,212.05	1,538,245,926.79
应交税费	五、29	569,740,225.82	353,153,080.75
其他应付款	五、30	10,424,089,964.91	8,473,906,519.92
一年内到期的非流动负债	五、31	4,501,229,153.64	2,666,359,765.38
其他流动负债	五、32	4,965,981,932.14	5,170,584,570.61
流动负债合计		27,496,086,866.51	22,788,022,115.84
非流动负债:			
长期借款	五、33	26,180,861,774.75	24,654,594,039.76
应付债券	五、34	16,792,500,990.90	14,415,564,600.00
租赁负债	五、65	1,422,793,734.46	-
长期应付款	五、35	7,415,278,765.00	8,125,506,459.12
长期应付职工薪酬	五、36	47,278,170.00	27,822,750.00
预计负债	五、37	796,948.17	2,975,358.37
递延收益	五、38	176,876,406.26	215,042,519.12
递延所得税负债	五、22	1,858,321,746.53	1,420,708,743.14
其他非流动负债	五、39	529,325,793.76	558,418,089.21
非流动负债合计		54,424,034,329.83	49,420,632,558.72
负债合计		81,920,121,196.34	72,208,654,674.56

后附的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)

2021 年 12 月 31 日

(金额单位: 人民币元)

	附注	2021 年	2020 年
负债和股东权益 (续)			
股东权益:			
股本	五、40	4,757,389,916.00	4,757,389,916.00
其他权益工具	五、41	17,998,765,471.71	10,998,554,150.94
其中: 永续债		17,998,765,471.71	10,998,554,150.94
资本公积	五、42	3,957,749,202.67	3,947,194,008.77
其他综合收益	五、43	2,725,708,403.86	2,644,154,446.06
专项储备	五、44	15,793,954.46	14,647,403.21
盈余公积	五、45	3,244,912,098.65	3,192,183,296.61
未分配利润	五、46	12,608,192,941.86	12,408,905,368.19
归属于母公司股东权益合计		45,308,511,989.21	37,963,028,589.78
少数股东权益		4,278,657,340.23	3,890,580,940.75
股东权益合计		49,587,169,329.44	41,853,609,530.53
负债和股东权益总计		131,507,290,525.78	114,062,264,205.09

此财务报表已于 2022 年 4 月 20 日获董事会批准。

王平洋
法定代表人

(签名和盖章)

李英峰
主管会计工作的
公司负责人

(签名和盖章)

马彦钊
财务总监

(签名和盖章)

陆小平
会计机构负责人

(签名和盖章)

(公司盖章)

后附的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
 母公司资产负债表
 2021年12月31日
 (金额单位：人民币元)

	附注	2021年	2020年
资产			
流动资产：			
货币资金		8,805,906,015.21	8,294,236,158.53
其中：存放财务公司款项		5,035,513,921.86	3,959,512,096.18
交易性金融资产		426,034,995.56	462,612,367.12
应收票据	十五、1	423,041,153.69	-
应收账款	十五、2	1,450,432,818.54	544,481,012.50
预付款项		368,551,293.64	103,900,046.26
其他应收款	十五、3	1,050,820,711.04	424,692,475.21
存货		161,840.54	120,271,888.17
一年内到期的非流动资产		360,000,000.00	3,951,154,487.35
其他流动资产		26,277,995.18	22,975,584.77
流动资产合计		12,911,226,823.40	13,924,324,019.91
非流动资产：			
长期股权投资	十五、4	37,403,613,448.10	35,378,122,012.84
其他权益工具投资		4,628,524,135.59	4,535,187,496.52
投资性房地产		1,272,366,410.55	1,321,758,029.32
固定资产		558,328,690.68	798,418,816.68
在建工程		428,195,108.14	104,970,644.64
使用权资产		26,245,687.80	-
无形资产		587,078,987.14	609,520,660.13
长期待摊费用		8,863,572.65	8,256,537.12
其他非流动资产		15,634,719,132.48	8,305,252,109.61
非流动资产合计		60,547,935,173.13	51,061,486,306.86
资产总计		73,459,161,996.53	64,985,810,326.77

后附的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

母公司资产负债表(续)

2021年12月31日

(金额单位:人民币元)

	附注	2021年	2020年
负债和股东权益			
流动负债:			
短期借款		1,836,009,504.92	1,057,047,500.00
应付账款		461,948,551.82	321,389,087.00
合同负债		44,428,478.85	309,085,107.13
应付职工薪酬		600,460,323.16	292,199,480.73
应交税费		60,702,052.42	64,643,969.59
其他应付款		585,729,076.02	666,982,483.15
一年内到期的非流动负债		1,681,758,642.20	678,031,106.47
其他流动负债		4,099,229,015.46	5,080,607,061.56
流动负债合计		9,370,265,644.85	8,469,985,795.63
非流动负债:			
长期借款		3,537,394,230.22	4,135,165,000.00
应付债券		16,792,500,990.90	14,415,564,600.00
租赁负债		22,829,498.70	-
长期应付款		6,600,000,000.00	6,600,000,000.00
长期应付职工薪酬		47,278,170.00	27,822,750.00
递延收益		36,611,980.95	36,921,980.95
递延所得税负债		869,902,462.55	859,868,461.65
非流动负债合计		27,906,517,333.32	26,075,342,792.60
负债合计		37,276,782,978.17	34,545,328,588.23

后附的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

母公司资产负债表 (续)

2021 年 12 月 31 日

(金额单位：人民币元)

	附注	2021 年	2020 年
负债和股东权益 (续)			
股东权益：			
股本		4,757,389,916.00	4,757,389,916.00
其他权益工具		17,998,765,471.71	10,998,554,150.94
资本公积		5,600,098,412.80	5,600,098,412.80
其他综合收益		2,589,045,600.94	2,523,599,739.02
盈余公积		2,074,879,775.35	2,022,150,973.31
未分配利润		3,162,199,841.56	4,538,688,546.47
股东权益合计		36,182,379,018.36	30,440,481,738.54
负债和股东权益总计		73,459,161,996.53	64,985,810,326.77

此财务报表已于 2022 年 4 月 20 日获董事会批准。

王平洋
法定代表人

(签名和盖章)

李英峰
主管会计工作的
公司负责人

(签名和盖章)

马彦钊
财务总监

(签名和盖章)

陆小平
会计机构负责人

(签名和盖章)

(公司盖章)

后附的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

2021 年度

(金额单位：人民币元)

	附注	2021 年	2020 年
一、营业收入	五、47	31,569,554,551.23	20,454,506,141.89
减：营业成本	五、47	25,425,395,518.55	14,557,873,597.34
税金及附加	五、48	245,301,938.63	161,712,406.28
销售费用	五、49	116,841,272.60	97,044,868.33
管理费用	五、50	1,506,990,480.75	1,461,386,278.96
研发费用	五、51	244,770,830.51	246,265,836.09
财务费用	五、52	1,998,904,710.84	1,927,255,008.13
其中：利息费用		2,224,452,070.87	2,039,373,532.32
利息收入		303,673,256.35	170,770,404.07
加：其他收益	五、53	90,326,440.81	55,622,764.09
投资收益	五、54	829,427,915.51	425,430,250.83
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		454,684,103.88	221,685,406.01
公允价值变动收益 (损失以“()”号填列)	五、55	(36,846,320.98)	140,869,475.71
信用减值损失 (损失以“()”号填列)	五、56	(19,893,571.65)	(18,850,186.12)
资产减值损失 (损失以“()”号填列)	五、57	(268,884,851.59)	(12,560,223.31)
资产处置收益	五、58	61,063,727.39	6,584,589.41
二、营业利润		2,686,543,138.84	2,600,064,817.37
加：营业外收入	五、59	97,341,786.92	1,984,748,078.05
减：营业外支出	五、59	32,559,983.03	23,078,770.59
三、利润总额		2,751,324,942.73	4,561,734,124.83
减：所得税费用	五、60	641,734,421.67	294,262,525.76
四、净利润		2,109,590,521.06	4,267,471,599.07

后附的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)

2021 年度

(金额单位: 人民币元)

	附注	2021 年	2020 年
四、净利润 (续)		2,109,590,521.06	4,267,471,599.07
(一) 按经营持续性分类:			
1. 持续经营净利润		2,109,590,521.06	4,267,471,599.07
2. 终止经营净利润		-	-
(二) 按所有权归属分类:			
1. 归属于母公司股东的净利润		2,128,517,433.75	3,984,059,392.06
2. 少数股东损益 (净亏损以 “()” 号填列)		(18,926,912.69)	283,412,207.01
五、其他综合收益的税后净额 (净亏损以 “()” 号填列)	五、43	74,670,711.02	(619,165,972.00)
(一) 归属于母公司股东的 其他综合收益的税后净额		81,553,957.80	(589,927,313.62)
1. 不能重分类进损益的 其他综合收益		112,259,498.65	(445,616,283.68)
(1) 权益法下不能转损益的 其他综合收益		11,547,499.62	(100,718.58)
(2) 其他权益工具投资 公允价值变动		100,711,999.03	(445,515,565.10)
2. 将重分类进损益的 其他综合收益		(30,705,540.85)	(144,311,029.94)
(1) 权益法下可转损益的 其他综合收益		37,431.09	(471,959.58)
(2) 外币财务报表折算差额		(30,742,971.94)	(143,839,070.36)
(二) 归属于少数股东的 其他综合收益的税后净额		(6,883,246.78)	(29,238,658.38)

后附的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)

2021 年度

(金额单位：人民币元)

	附注	2021 年	2020 年
六、综合收益总额		2,184,261,232.08	3,648,305,627.07
(一) 归属于母公司股东的综合收益总额		2,210,071,391.55	3,394,132,078.44
(二) 归属于少数股东的综合收益总额		(25,810,159.47)	254,173,548.63
七、每股收益：			
(一) 基本每股收益	五、61	0.32	0.78
(二) 稀释每股收益	五、61	不适用	不适用

此财务报表已于 2022 年 4 月 20 日获董事会批准。

王平洋
法定代表人
(签名和盖章)

李英峰
主管会计工作的公司负责人
(签名和盖章)

马彦钊
财务总监
(签名和盖章)

陆小平
会计机构负责人
(签名和盖章)

(公司盖章)

后附的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

母公司利润表

2021 年度

(金额单位：人民币元)

	附注	2021 年	2020 年
一、营业收入	十五、5	10,409,591,309.13	5,592,010,927.92
减：营业成本	十五、5	9,472,154,317.86	5,104,563,998.88
税金及附加		81,714,045.95	29,766,762.93
销售费用		22,367,086.07	18,344,791.66
管理费用		688,596,604.36	408,226,219.68
研发费用		1,616,048.40	4,121,039.51
财务费用		461,436,546.18	702,257,574.32
其中：利息费用		1,184,877,185.66	1,311,081,780.95
利息收入		728,825,880.20	620,966,538.46
加：其他收益		674,850.77	1,379,458.26
投资收益	十五、6	858,826,107.71	1,066,441,943.46
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		165,440,072.65	152,021,798.59
公允价值变动收益 (损失以“()”号填列)		(36,577,371.56)	143,295,309.17
信用减值损失 (损失以“()”号填列)		(1,977,582.77)	(47,604.82)
资产处置收益 (损失以“()”号填列)		(21,990.27)	(102,016.81)
二、营业利润		502,630,674.19	535,697,630.20
加：营业外收入		19,711,021.88	1,952,489,957.41
减：营业外支出		2,973,318.49	7,728,137.51
三、利润总额		519,368,377.58	2,480,459,450.10
减：所得税费用		(7,919,642.85)	20,454,188.73
四、净利润		527,288,020.43	2,460,005,261.37

后附的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

母公司利润表 (续)

2021 年度

(金额单位：人民币元)

	附注	2021 年	2020 年
四、净利润 (续)		527,288,020.43	2,460,005,261.37
(一) 持续经营净利润		527,288,020.43	2,460,005,261.37
(二) 终止经营净利润		-	-
五、其他综合收益的税后净额		65,445,861.92	130,622,314.38
(一) 不能重分类进损益的其他综合收益		65,408,430.83	130,150,354.80
1. 权益法下不能转损益的其他综合收益		11,584,930.71	100,718.58
2. 其他权益工具投资公允价值变动		53,823,500.12	130,049,636.22
(二) 将重分类进损益的其他综合收益		37,431.09	471,959.58
1. 权益法下可转损益的其他综合收益		37,431.09	471,959.58
六、 综合收益总额		592,733,882.35	2,590,627,575.75

此财务报表已于 2022 年 4 月 20 日获董事会批准。

王平洋
法定代表人
(签名和盖章)

李英峰
主管会计工作的公司负责人
(签名和盖章)

马彦钊
财务总监
(签名和盖章)

陆小平
会计机构负责人
(签名和盖章)

(公司盖章)

后附的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

2021 年度

(金额单位：人民币元)

	附注	2021 年	2020 年
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		32,654,317,921.93	21,201,501,629.65
收到的税费返还		99,603,566.39	55,622,764.09
收到其他与经营活动有关的现金	五、62(1)	972,029,193.16	1,138,953,990.40
经营活动现金流入小计		33,725,950,681.48	22,396,078,384.14
购买商品、接受劳务支付的现金		24,490,122,073.51	11,990,552,298.56
支付给职工以及为职工支付的现金		2,440,009,823.03	2,374,222,327.42
支付的各项税费		1,295,748,598.18	1,317,691,204.86
支付其他与经营活动有关的现金	五、62(2)	1,192,643,467.55	521,173,304.82
经营活动现金流出小计		29,418,523,962.27	16,203,639,135.66
经营活动产生的现金流量净额	五、63(1)	4,307,426,719.21	6,192,439,248.48
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		1,858,739,559.06	1,350,000,000.00
取得投资收益收到的现金		498,044,383.43	315,826,266.98
处置固定资产、无形资产和 其他长期资产收回的现金净额		421,134,480.88	1,007,170,472.58
处置子公司及其他营业单位收到的 现金净额	五、63(2)	752,406,543.42	23,643,040.00
投资活动现金流入小计		3,530,324,966.79	2,696,639,779.56

后附的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)

2021 年度

(金额单位：人民币元)

	附注	2021 年	2020 年
二、投资活动产生的现金流量 (续):			
购建固定资产、无形资产和 其他长期资产支付的现金		12,253,689,492.26	14,683,808,048.50
投资支付的现金		1,423,862,264.18	2,788,305,230.49
取得子公司及其他营业单位支付的 现金净额	五、63(2)	988,952,286.13	378,693,943.67
投资活动现金流出小计		14,666,504,042.57	17,850,807,222.66
投资活动使用的现金流量净额		(11,136,179,075.78)	(15,154,167,443.10)
三、筹资活动产生的现金流量:			
吸收投资收到的现金		212,493,140.92	220,777,598.23
其中：子公司吸收少数股东投资 收到的现金		212,493,140.92	220,777,598.23
取得借款收到的现金		11,058,967,295.06	6,468,872,883.48
发行债券收到的现金		14,996,666,981.15	27,589,291,823.89
筹资活动现金流入小计		26,268,127,417.13	34,278,942,305.60
偿还债务支付的现金		13,455,112,621.72	20,143,716,335.49
分配股利、利润或偿付利息支付的 现金		5,004,476,457.64	2,921,587,284.65
其中：子公司支付给少数股东的 股利、利润		140,071,657.60	202,106,423.12
偿还资产证券化支付的现金		230,000,000.00	849,230,269.37
支付其他与筹资活动有关的现金	五、62(3)	513,882,450.48	50,093,635.18
筹资活动现金流出小计		19,203,471,529.84	23,964,627,524.69
筹资活动产生的现金流量净额		7,064,655,887.29	10,314,314,780.91

后附的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)
2021 年度
(金额单位: 人民币元)

	附注	2021 年	2020 年
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		(17,504,437.33)	(22,077,766.67)
五、现金及现金等价物净增加额	五、63(1)	218,399,093.39	1,330,508,819.62
加: 年初现金及现金等价物余额		9,038,382,899.84	7,707,874,080.22
六、年末现金及现金等价物余额	五、63(3)	9,256,781,993.23	9,038,382,899.84

此财务报表已于 2022 年 4 月 20 日获董事会批准。

王平洋
法定代表人
(签名和盖章)

李英峰
主管会计工作的公司负责人
(签名和盖章)

马彦钊
财务总监
(签名和盖章)

陆小平
会计机构负责人
(签名和盖章)

(公司盖章)

后附的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

母公司现金流量表

2021 年度

(金额单位：人民币元)

	2021 年	2020 年
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	10,167,145,563.77	6,216,360,957.19
收到其他与经营活动有关的现金	1,250,109,256.49	403,456,681.72
经营活动现金流入小计	11,417,254,820.26	6,619,817,638.91
购买商品、接受劳务支付的现金	10,472,616,821.45	4,646,092,865.14
支付给职工以及为职工支付的现金	370,602,519.07	356,298,982.73
支付的各项税费	293,977,686.12	263,592,876.63
支付其他与经营活动有关的现金	147,725,553.20	135,660,343.13
经营活动现金流出小计	11,284,922,579.84	5,401,645,067.63
经营活动产生的现金流量净额	132,332,240.42	1,218,172,571.28
二、投资活动产生的现金流量：		
取得投资收益收到的现金	686,652,218.26	906,824,344.80
处置固定资产、无形资产和 其他长期资产收回的现金净额	14,834,844.35	1,003,638,434.28
处置子公司及其他营业单位收到的 现金净额	752,406,543.42	23,643,040.00
收到其他与投资活动有关的现金	-	3,222,717.02
投资活动现金流入小计	1,453,893,606.03	1,937,328,536.10
购建固定资产、无形资产和 其他长期资产支付的现金	376,687,010.26	88,345,710.86
投资支付的现金	7,252,155,443.36	5,217,350,462.33
投资活动现金流出小计	7,628,842,453.62	5,305,696,173.19
投资活动使用的现金流量净额	(6,174,948,847.59)	(3,368,367,637.09)

后附的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
 母公司现金流量表 (续)
 2021 年度
 (金额单位：人民币元)

	2021 年	2020 年
三、筹资活动产生的现金流量：		
取得借款收到的现金	18,031,046,373.47	13,001,786,709.21
发行债券收到的现金	9,999,616,981.15	20,966,172,052.20
筹资活动现金流入小计	28,030,663,354.62	33,967,958,761.41
偿还债务支付的现金	18,449,974,918.19	28,501,922,252.53
分配股利或偿付利息支付的现金	3,026,401,972.58	1,076,361,892.08
筹资活动现金流出小计	21,476,376,890.77	29,578,284,144.61
筹资活动产生的现金流量净额	6,554,286,463.85	4,389,674,616.80
四、现金及现金等价物净增加额	511,669,856.68	2,239,479,550.99
加：年初现金及现金等价物余额	8,294,236,158.53	6,054,756,607.54
五、年末现金及现金等价物余额	8,805,906,015.21	8,294,236,158.53

此财务报表已于 2022 年 4 月 20 日获董事会批准。

 王平洋
 法定代表人
 (签名和盖章)

 李英峰
 主管会计工作的公司负责人
 (签名和盖章)

 马彦钊
 财务总监
 (签名和盖章)

 陆小平
 会计机构负责人
 (签名和盖章)

(公司盖章)

后附的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
2021 年度
(金额单位：人民币元)

	附注	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、本年初余额		4,757,389,916.00	10,998,554,150.94	3,947,194,008.77	2,644,154,446.06	14,647,403.21	3,192,183,296.61	12,408,905,368.19	37,963,028,589.78	3,890,580,940.75	41,853,609,530.53
二、本年增减变动金额 (减少以“()”号填列)											
(一) 综合收益总额		-	-	-	81,553,957.80	-	-	2,128,517,433.75	2,210,071,391.55	(25,810,159.47)	2,184,261,232.08
(二) 股东投入资本											
1. 少数股东投入的资本		-	-	-	-	-	-	-	-	212,493,140.92	212,493,140.92
2. 其他权益工具持有者投入资本		-	7,000,211,320.77	-	-	-	-	-	7,000,211,320.77	-	7,000,211,320.77
3. 非同一控制下合并形成少数股东权益		-	-	-	-	-	-	-	-	341,465,075.63	341,465,075.63
(三) 利润分配	五、46										
1. 提取盈余公积		-	-	-	-	-	52,728,802.04	(52,728,802.04)	-	-	-
2. 对股东的分配		-	-	-	-	-	-	(1,235,756,711.46)	(1,235,756,711.46)	(140,071,657.60)	(1,375,828,369.06)
3. 永续债利息分配		-	-	-	-	-	-	(615,291,211.84)	(615,291,211.84)	-	(615,291,211.84)
4. 提取职工奖励及福利基金		-	-	-	-	-	-	(25,453,134.74)	(25,453,134.74)	-	(25,453,134.74)
5. 其他		-	-	10,555,193.90	-	-	-	-	10,555,193.90	-	10,555,193.90

后附的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)
2021 年度
(金额单位: 人民币元)

	附注	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
二、本年增减变动金额 (减少以“()”号填列) (续)											
(四) 专项储备											
1. 本年提取		-	-	-	-	38,604,449.10	-	-	38,604,449.10	-	38,604,449.10
2. 本年使用		-	-	-	-	(37,457,897.85)	-	-	(37,457,897.85)	-	(37,457,897.85)
三、本年年末余额		4,757,389,916.00	17,998,765,471.71	3,957,749,202.67	2,725,708,403.86	15,793,954.46	3,244,912,098.65	12,608,192,941.86	45,308,511,989.21	4,278,657,340.23	49,587,169,329.44

此财务报表已于 2022 年 4 月 20 日获董事会批准。

王平洋
法定代表人
(签名和盖章)

李英峰
主管会计工作的公司负责人
(签名和盖章)

马彦钊
财务总监
(签名和盖章)

陆小平
会计机构负责人
(签名和盖章)

(公司盖章)

后附的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 年度
(金额单位: 人民币元)

	附注	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
三、本年增减变动金额 (减少以“()”号填列)											
(一) 综合收益总额		-	-	-	(589,927,313.62)	-	-	3,984,059,392.06	3,394,132,078.44	254,173,548.63	3,648,305,627.07
(二) 股东投入资本											
1. 少数股东投入的资本		-	-	-	-	-	-	-	-	432,366,022.30	432,366,022.30
2. 其他权益工具持有者投入资本		-	4,999,358,490.56	-	-	-	-	-	4,999,358,490.56	-	4,999,358,490.56
3. 收购子公司少数股东权益		-	-	(39,794,403.53)	-	-	-	(39,794,403.53)	(39,794,403.53)	(91,715,596.46)	(131,509,999.99)
4. 其他		-	-	37,788,910.59	-	-	-	-	37,788,910.59	-	37,788,910.59
(三) 利润分配	五、46										
1. 提取盈余公积		-	-	-	-	-	246,000,526.14	(246,000,526.14)	-	-	-
2. 对股东的分配		792,898,319.00	-	-	-	-	-	(991,122,898.85)	(198,224,579.85)	(202,316,000.00)	(400,540,579.85)
3. 永续债利息分配		-	-	-	-	-	-	(258,000,000.00)	(258,000,000.00)	-	(258,000,000.00)
4. 提取职工奖励及福利基金		-	-	-	-	-	-	(61,065,499.68)	(61,065,499.68)	-	(61,065,499.68)
5. 其他		-	-	-	-	-	-	-	-	209,576.88	209,576.88

后附的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 年度
(金额单位: 人民币元)

	附注	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
三、本年增减变动金额 (减少以“()”号填列) (续)											
(四) 股东权益内部结转											
1. 其他综合收益结转留存收益		-	-	-	(644,737.72)	-	-	644,737.72	-	-	-
(五) 专项储备											
1. 本年提取		-	-	-	-	25,757,974.92	-	-	25,757,974.92	-	25,757,974.92
2. 本年使用		-	-	-	-	(23,914,151.28)	-	-	(23,914,151.28)	-	(23,914,151.28)
四、本年年末余额		4,757,389,916.00	10,998,554,150.94	3,947,194,008.77	2,644,154,446.06	14,647,403.21	3,192,183,296.61	12,408,905,368.19	37,963,028,589.78	3,890,580,940.75	41,853,609,530.53

此财务报表已于 2022 年 4 月 20 日获董事会批准。

王平洋
法定代表人
(签名和盖章)

李英峰
主管会计工作的公司负责人
(签名和盖章)

马彦钊
财务总监
(签名和盖章)

陆小平
会计机构负责人
(签名和盖章)

(公司盖章)

后附的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
 母公司股东权益变动表
 2021 年度
 (金额单位：人民币元)

	附注	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、本年年初余额		4,757,389,916.00	10,998,554,150.94	5,600,098,412.80	2,523,599,739.02	2,022,150,973.31	4,538,688,546.47	30,440,481,738.54
二、本年年初余额		4,757,389,916.00	10,998,554,150.94	5,600,098,412.80	2,523,599,739.02	2,022,150,973.31	4,538,688,546.47	30,440,481,738.54
三、本年增减变动金额 (减少以“()”号填列)								-
(一) 综合收益总额		-	-	-	65,445,861.92	-	527,288,020.43	592,733,882.35
(二) 股东投入资本								
1. 其他权益工具持有者 投入资本		-	7,000,211,320.77	-	-	-	-	7,000,211,320.77
(三) 利润分配								
1. 提取盈余公积		-	-	-	-	52,728,802.04	(52,728,802.04)	-
2. 对股东的分配		-	-	-	-	-	(1,235,756,711.46)	(1,235,756,711.46)
3. 永续债利息分配		-	-	-	-	-	(615,291,211.84)	(615,291,211.84)

后附的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
 母公司股东权益变动表(续)
 2021年度
 (金额单位：人民币元)

	附注	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
二、本年增减变动金额 (减少以“()”号填列)(续)								
三、本年年末余额		4,757,389,916.00	17,998,765,471.71	5,600,098,412.80	2,589,045,600.94	2,074,879,775.35	3,162,199,841.56	36,182,379,018.36

此财务报表已于 2022 年 4 月 20 日获董事会批准。

 王平洋
 法定代表人
 (签名和盖章)

 李英峰
 主管会计工作的公司负责人
 (签名和盖章)

 马彦钊
 财务总监
 (签名和盖章)

 陆小平
 会计机构负责人
 (签名和盖章)

(公司盖章)

后附的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
 母公司股东权益变动表(续)
 2020年度
 (金额单位: 人民币元)

	附注	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
三、本年增减变动金额 (减少以“()”号填列)								
(一) 综合收益总额		-	-	-	(130,622,314.38)	-	2,460,005,261.37	2,329,382,946.99
(二) 股东投入和减少资本								
1. 其他权益工具持有 者投入资本		-	4,999,358,490.56	-	-	-	-	4,999,358,490.56
2. 处置子公司		-	-	-	-	-	86,152.68	86,152.68
3. 其他		-	-	36,741,293.47	-	-	-	36,741,293.47
(三) 利润分配								-
1. 提取盈余公积		-	-	-	-	246,000,526.14	(246,000,526.14)	-
2. 对股东的分配		792,898,319.00	-	-	-	-	(991,122,898.85)	(198,224,579.85)
3. 永续债利息分配		-	-	-	-	-	(258,000,000.00)	(258,000,000.00)
(四) 股东权益内部结转								-
1. 其他综合收益结转 留存收益		-	-	-	(686,900,784.74)	-	686,900,784.74	-

后附的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
 母公司股东权益变动表 (续)
 2020 年度
 (金额单位：人民币元)

	附注	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
三、本年增减变动金额 (减少以“()”号填列) (续)								
四、本年年末余额		4,757,389,916.00	10,998,554,150.94	5,600,098,412.80	2,523,599,739.02	2,022,150,973.31	4,538,688,546.47	30,440,481,738.54

此财务报表已于 2022 年 4 月 20 日获董事会批准。

 王平洋
 法定代表人
 (签名和盖章)

 李英峰
 主管会计工作的公司负责人
 (签名和盖章)

 马彦钊
 财务总监
 (签名和盖章)

 陆小平
 会计机构负责人
 (签名和盖章)

(公司盖章)

后附的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
财务报表附注
(除特别注明外, 金额单位为人民币元)

一、 公司基本情况

深圳能源集团股份有限公司(以下简称“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,于1993年9月3日所发行人民币普通股A股股票在深圳证券交易所上市,总部位于广东省深圳市福田区金田路2026号,营业期限从1993年8月21日至2043年8月21日。

本公司的控股股东和最终控股股东为深圳市人民政府国有资产监督管理委员会。

本公司及子公司(以下简称“本集团”)主要从事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。本公司子公司的相关信息参见附注七。

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。本年度合并财务报表范围变化详细情况参见附注六、合并范围的变更。

二、 财务报表的编制基础

截至2021年12月31日止,本集团的流动负债合计金额超过流动资产合计金额人民币835,122,076.02元。因本集团2021年12月31日尚有可用但暂未使用的各种信贷额度合计人民币29,379,085,481.81元,大于净流动负债的余额,本集团可在需要时从可用信贷额度内获得资金支持,因此本集团管理层认为不存在重大流动性风险,所以本财务报表以持续经营为基础编制。

本集团自2019年1月1日和2020年1月1日起分别执行了中华人民共和国财政部(以下简称“财政部”)2017年度修订的《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》等新金融工具准则和《企业会计准则第14号——收入》,并自2021年1月1日起执行了财政部2018年度修订的《企业会计准则第21号——租赁》(参见附注三、28)。

三、 公司重要会计政策、会计估计

1、 遵循企业会计准则的声明

本财务报表符合财政部颁布的企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司 2021 年 12 月 31 日的合并财务状况和财务状况、2021 年度的合并经营成果和经营成果及合并现金流量和现金流量。

此外，本公司的财务报表同时符合中国证券监督管理委员会（以下简称“证监会”）2014 年修订的《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》有关财务报表及其附注的披露要求。

2、 会计期间

会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

3、 营业周期

本公司将从购买用于加工的资产起至实现现金或现金等价物的期间作为正常营业周期。本公司主要业务的营业周期通常小于 12 个月。

4、 记账本位币

本公司的记账本位币为人民币，编制财务报表采用的货币为人民币。本公司及子公司选定记账本位币的依据是其经营所处的主要经济环境。本公司的部分子公司采用本公司记账本位币以外的货币作为记账本位币，在编制本财务报表时，这些子公司的外币财务报表按照附注三、8 进行了折算。

5、 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

本集团取得对另一个或多个企业（或一组资产或净资产）的控制权且其构成业务的，该交易或事项构成企业合并。企业合并分为同一控制下的企业合并和非同一控制下的企业合并。

对于非同一控制下的交易，购买方在判断取得的资产组合等是否构成一项业务时，将考虑是否选择采用“集中度测试”的简化判断方式。如果该组合通过集中度测试，则判断为不构成业务。如果该组合未通过集中度测试，仍应按照业务条件进行判断。

当本集团取得了不构成业务的一组资产或净资产时，应将购买成本按购买日所取得各项可辨认资产、负债的相对公允价值基础进行分配，不按照以下企业合并的会计处理方法进行处理。

(1) 同一控制下的企业合并

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制且该控制并非暂时性的，为同一控制下的企业合并。合并方在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积中的股本溢价；资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。为进行企业合并发生的直接相关费用，于发生时计入当期损益。合并日为合并方实际取得对被合并方控制权的日期。

(2) 非同一控制下的企业合并

参与合并的各方在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下的企业合并。本集团作为购买方，为取得被购买方控制权而付出的资产（包括购买日之前所持有的被购买方的股权）、发生或承担的负债以及发行的权益性证券在购买日的公允价值之和，减去合并中取得的被购买方可辨认净资产于购买日公允价值份额的差额，如为正数则确认为商誉（参见附注三、17）；如为负数则计入当期损益。本集团将作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。本集团为进行企业合并发生的各项直接费用计入当期损益。付出资产的公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。本集团在购买日按公允价值确认所取得的被购买方符合确认条件的各项可辨认资产、负债及或有负债。购买日是指购买方实际取得对被购买方控制权的日期。

通过多次交易分步实现非同一控制企业合并时，对于购买日之前持有的被购买方的股权，本集团会按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益或其他综合收益。购买日之前持有的被购买方的股权涉及的权益法核算下的以后可重分类进损益的其他综合收益及其他所有者权益变动（参见附注三、11(2)(b)）于购买日转入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权为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的，购买日之前确认的其他综合收益于购买日转入留存收益。

6、合并财务报表的编制方法

(1) 总体原则

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定，包括本公司及本公司控制的子公司。控制，是指本集团拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额。在判断本集团是否拥有对被投资方的权力时，本集团仅考虑与被投资方相关的实质性权利（包括本集团自身所享有的及其他方所享有的实质性权利）。子公司的财务状况、经营成果和现金流量由控制开始日起至控制结束日止包含于合并财务报表中。

子公司少数股东应占的权益、损益和综合收益总额分别在合并资产负债表的股东权益中和合并利润表的净利润及综合收益总额项目后单独列示。

如果子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有的份额的，其余额仍冲减少数股东权益。

当子公司所采用的会计期间或会计政策与本公司不一致时，合并时已按照本公司的会计期间或会计政策对子公司财务报表进行必要的调整。合并时所有集团内部交易及余额，包括未实现内部交易损益均已抵销。集团内部交易发生的未实现损失，有证据表明该损失是相关资产减值损失的，则全额确认该损失。

(2) 合并取得子公司

对于通过同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并当期财务报表时，以被合并子公司的各项资产、负债在最终控制方财务报表中的账面价值为基础，视同被合并子公司在本公司最终控制方对其开始实施控制时纳入本公司合并范围，并对合并财务报表的期初数以及前期比较报表进行相应调整。

对于通过非同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并当期财务报表时，以购买日确定的被购买子公司各项可辨认资产、负债的公允价值为基础自购买日起将被购买子公司纳入本公司合并范围。

(3) 处置子公司

本集团丧失对原有子公司控制权时，由此产生的任何处置收益或损失，计入丧失控制权当期的投资收益。对于剩余股权投资，本集团按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量，由此产生的任何收益或损失，也计入丧失控制权当期的投资收益。

通过多次交易分步处置对子公司长期股权投资直至丧失控制权的，按下述原则判断是否为一揽子交易：

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

如果各项交易不属于一揽子交易的，则在丧失对子公司控制权以前的各项交易，按照不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资的会计政策进行处理（参见附注三、6(4)）。

如果各项交易属于一揽子交易的，则将各项交易作为一项处置原有子公司并丧失控制权的交易进行处理，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司自购买日开始持续计算的净资产账面价值的份额之间的差额，在合并财务报表中计入其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

(4) 少数股东权益变动

本公司因购买少数股权新取得的长期股权投资成本与按照新增持股比例计算应享有子公司的净资产份额之间的差额，以及在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的股权投资而取得的处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产的差额，均调整合并资产负债表中的资本公积（股本溢价），资本公积（股本溢价）不足冲减的，调整留存收益。

7、 现金及现金等价物的确定标准

现金和现金等价物包括库存现金、可以随时用于支付的存款以及持有期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

8、 外币业务和外币报表折算

本集团收到投资者以外币投入资本时按当日即期汇率折合为人民币，其他外币交易在初始确认时按交易发生日的即期汇率折合为人民币。

于资产负债表日，外币货币性项目采用该日的即期汇率折算。除与购建符合资本化条件资产有关的专门借款本金和利息的汇兑差额（参见附注三、15）外，其他汇兑差额计入当期损益。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。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，由此产生的汇兑差额，属于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的差额，计入其他综合收益；其他差额计入当期损益。

对境外经营的财务报表进行折算时，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，股东权益项目中除未分配利润及其他综合收益中的外币财务报表折算差额项目外，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的近似汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，在其他综合收益中列示。处置境外经营时，相关的外币财务报表折算差额自其他综合收益转入处置当期损益。

9、 金融工具

本集团的金融工具包括货币资金、债券投资、除长期股权投资（参见附注三、11）以外的股权投资、应收款项、应付款项、借款、应付债券及股本等。

(1) 金融资产及金融负债的确认和初始计量

金融资产和金融负债在本集团成为相关金融工具合同条款的一方时，于资产负债表内确认。

在初始确认时，金融资产及金融负债以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。对于未包含重大融资成分或不考虑不超过一年的合同中的融资成分的应收账款，本集团按照根据附注三、22 的会计政策确定的交易价格进行初始计量。

(2) 金融资产的分类和后续计量

(a) 本集团金融资产的分类

本集团通常根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，在初始确认时将金融资产分为不同类别：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及以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

除非本集团改变管理金融资产的业务模式，在此情形下，所有受影响的相关金融资产在业务模式发生变更后的首个报告期间的第一天进行重分类，否则金融资产在初始确认后不得进行重分类。

本集团将同时符合下列条件且未被指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，分类为以摊余成本计量的金融资产：

- 本集团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。

本集团将同时符合下列条件且未被指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，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既以收取合同现金流量为目标又以出售该金融资产为目标；
- 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。

对于非交易性权益工具投资，本集团可在初始确认时将其不可撤销地指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。该指定在单项投资的基础上作出，且相关投资从发行者的角度符合权益工具的定义。

除上述以摊余成本计量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外，本集团将其余所有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。在初始确认时，如果能够消除或显著减少会计错配，本集团可以将本应以摊余成本计量或以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产不可撤销地指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

管理金融资产的业务模式，是指本集团如何管理金融资产以产生现金流量。业务模式决定本集团所管理金融资产现金流量的来源是收取合同现金流量、出售金融资产还是两者兼有。本集团以客观事实为依据、以关键管理人员决定的对金融资产进行管理的特定业务目标为基础，确定管理金融资产的业务模式。

本集团对金融资产的合同现金流量特征进行评估，以确定相关金融资产在特定日期产生的合同现金流量是否仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。其中，本金是指金融资产在初始确认时的公允价值；利息包括对货币时间价值、与特定时期未偿付本金金额相关的信用风险、以及其他基本借贷风险、成本和利润的对价。此外，本集团对可能导致金融资产合同现金流量的时间分布或金额发生变更的合同条款进行评估，以确定其是否满足上述合同现金流量特征的要求。

(b) 本集团金融资产的后续计量

- 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

初始确认后，对于该类金融资产以公允价值进行后续计量，产生的利得或损失（包括利息和股利收入）计入当期损益，除非该金融资产属于套期关系的一部分。

- 以摊余成本计量的金融资产

初始确认后，对于该类金融资产采用实际利率法以摊余成本计量。以摊余成本计量且不属于任何套期关系的一部分的金融资产所产生的利得或损失，在终止确认、重分类、按照实际利率法摊销或确认减值时，计入当期损益。

- 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资

初始确认后，对于该类金融资产以公允价值进行后续计量。采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得及汇兑损益计入当期损益，其他利得或损失计入其他综合收益。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入当期损益。

- 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资

初始确认后，对于该类金融资产以公允价值进行后续计量。股利收入计入损益，其他利得或损失计入其他综合收益。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

(3) 金融负债的分类和后续计量

本集团将金融负债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、财务担保负债及以摊余成本计量的金融负债。

- 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

该类金融负债包括交易性金融负债 (含属于金融负债的衍生工具) 和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

初始确认后, 对于该类金融负债以公允价值进行后续计量, 除与套期会计有关外, 产生的利得或损失 (包括利息费用) 计入当期损益。

- 以摊余成本计量的金融负债

初始确认后, 对于该类金融负债采用实际利率法以摊余成本计量。

(4) 抵销

金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示, 没有相互抵销。但是, 同时满足下列条件的, 以相互抵销后的净额在资产负债表内列示:

- 本集团具有抵销已确认金额的法定权利, 且该种法定权利是当前可执行的;
- 本集团计划以净额结算, 或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

(5) 金融资产和金融负债的终止确认

满足下列条件之一时, 本集团终止确认该金融资产:

- 收取该金融资产现金流量的合同权利终止;
- 该金融资产已转移, 且本集团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;
- 该金融资产已转移, 虽然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, 但是未保留对该金融资产的控制。

金融资产转移整体满足终止确认条件的, 本集团将下列两项金额的差额计入当期损益:

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

金融负债 (或其一部分) 的现时义务已经解除的, 本集团终止确认该金融负债 (或该部分金融负债)。

(6) 减值

本集团以预期信用损失为基础, 对下列项目进行减值会计处理并确认损失准备:

- 以摊余成本计量的金融资产;
- 合同资产;
- 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资;
- 租赁应收款。

本集团持有的其他以公允价值计量的金融资产不适用预期信用损失模型, 包括以公允价值计量且其变动计入当期损益的债权投资或权益工具投资, 指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资, 以及衍生金融资产。

预期信用损失的计量

预期信用损失, 是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。信用损失, 是指本集团按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额, 即全部现金短缺的现值。

在计量预期信用损失时, 本集团需考虑的最长期限为企业面临信用风险的最长合同期限 (包括考虑续约选择权)。

整个存续期预期信用损失, 是指因金融工具整个预计存续期内所有可能发生的违约事件而导致的预期信用损失。

未来 12 个月内预期信用损失, 是指因资产负债表日后 12 个月内 (若金融工具的预计存续期少于 12 个月, 则为预计存续期) 可能发生的金融工具违约事件而导致的预期信用损失, 是整个存续期预期信用损失的一部分。

对于应收账款、租赁应收款和合同资产, 本集团始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。本集团基于历史信用损失经验、使用准备矩阵计算上述金融资产的预期信用损失, 相关历史经验根据资产负债表日借款人的特定因素、以及对当前状况和未来经济状况预测的评估进行调整。

除应收账款、租赁应收款和合同资产外，本集团对满足下列情形的金融工具按照相当于未来 12 个月内预期信用损失的金额计量其损失准备，对其他金融工具按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备：

- 该金融工具在资产负债表日只具有较低的信用风险；或
- 该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

具有较低的信用风险

如果金融工具的违约风险较低，借款人在短期内履行其合同现金流量义务的能力很强，并且即便较长时期内经济形势和经营环境存在不利变化但未必一定降低借款人履行其合同现金流量义务的能力，该金融工具被视为具有较低的信用风险。

信用风险显著增加

本集团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相对变化，以评估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，本集团考虑无须付出不必要的额外成本或努力即可获得的合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。本集团考虑的信息包括：

- 债务人未能按合同到期日支付本金和利息的情况；
- 已发生的或预期的金融工具的外部或内部信用评级 (如有) 的严重恶化；
- 已发生的或预期的债务人经营成果的严重恶化；
- 现存的或预期的技术、市场、经济或法律环境变化，并将对债务人对本集团的还款能力产生重大不利影响。

根据金融工具的性质，本集团以单项金融工具或金融工具组合为基础评估信用风险是否显著增加。以金融工具组合为基础进行评估时，本集团可基于共同信用风险特征对金融工具进行分类，例如逾期信息和信用风险评级。

已发生信用减值的金融资产

本集团在资产负债表日评估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债权投资是否已发生信用减值。当对金融资产预期未来现金流量具有不利影响的一项或多项事件发生时，该金融资产成为已发生信用减值的金融资产。金融资产已发生信用减值的证据包括下列可观察信息：

- 发行方或债务人发生重大财务困难；
- 债务人违反合同，如偿付利息或本金违约或逾期等；
- 本集团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；
- 债务人很可能破产或进行其他财务重组；
- 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。

预期信用损失准备的列报

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

核销

如果本集团不再合理预期金融资产合同现金流量能够全部或部分收回，则直接减记该金融资产的账面余额。这种减记构成相关金融资产的终止确认。这种情况通常发生在本集团确定债务人没有资产或收入来源可产生足够的现金流量以偿还将被减记的金额。但是，被减记的金融资产仍可能受到本集团催收到期款项相关执行活动的影响。

已减记的金融资产以后又收回的，作为减值损失的转回计入收回当期的损益。

(7) 权益工具

本公司发行权益工具收到的对价扣除交易费用后，计入股东权益。回购本公司权益工具支付的对价和交易费用，减少股东权益。

回购本公司股份时，回购的股份作为库存股管理，回购股份的全部支出转为库存股成本，同时进行备查登记。库存股不参与利润分配，在资产负债表中作为股东权益的备抵项目列示。

库存股注销时，按注销股票面值总额减少股本，库存股成本超过面值总额的部分，应依次冲减资本公积（股本溢价）、盈余公积和未分配利润；库存股成本低于面值总额的，低于面值总额的部分增加资本公积（股本溢价）。

库存股转让时，转让收入高于库存股成本的部分，增加资本公积（股本溢价）；低于库存股成本的部分，依次冲减资本公积（股本溢价）、盈余公积、未分配利润。

(8) 永续债

本集团根据所发行的永续债的合同条款及其所反映的经济实质，结合金融资产、金融负债和权益工具的定义，在初始确认时将这些金融工具或其组成部分分类为金融资产、金融负债或权益工具。

本集团对于其发行的应归类为权益工具的永续债，按照实际收到的金额，计入权益。存续期间分派股利或利息的，作为利润分配处理。按合同条款约定赎回永续债的，按赎回价格冲减权益。

10、 存货

(1) 存货的分类和成本

存货包括燃料、备品备件、原材料、合同履行成本、库存商品、在途物资、其他材料等。

存货按成本进行初始计量，包括采购成本、加工成本和使存货达到目前场所和状态所发生的其他支出。其他材料包括低值易耗品和包装物等。

(2) 发出存货的计价方法

除其他材料外的存货实际成本采用加权平均法计量。其他材料采用一次转销法进行摊销，计入相关资产的成本或者当期损益。

(3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量。

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。为生产而持有的原材料，其可变现净值根据其生产的产成品的可变现净值为基础确定。为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算。当持有存货的数量多于相关合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

按单个存货项目计算的成本高于其可变现净值的差额，计提存货跌价准备，计入当期损益。

(4) 存货的盘存制度

本集团存货盘存制度为永续盘存制。

11、长期股权投资

(1) 长期股权投资投资成本确定

(a) 通过企业合并形成的长期股权投资

- 对于同一控制下的企业合并形成的对子公司的长期股权投资，本公司按照合并日取得的被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付对价账面价值之间的差额，调整资本公积中的股本溢价；资本公积中的股本溢价不足冲减时，调整留存收益。
- 对于非同一控制下企业合并形成的对子公司的长期股权投资，本公司按照购买日取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值，作为该投资的初始投资成本。

(b) 其他方式取得的长期股权投资

- 对于通过企业合并以外的其他方式取得的长期股权投资，在初始确认时，对于以支付现金取得的长期股权投资，本集团按照实际支付的购买价款作为初始投资成本；对于发行权益性证券取得的长期股权投资，本集团按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

(2) 长期股权投资后续计量及损益确认方法

(a) 对子公司的投资

在本公司个别财务报表中，本公司采用成本法对子公司的长期股权投资进行后续计量，除非投资符合持有待售的条件（参见附注三、29）。对被投资单位宣告分派的现金股利或利润由本公司享有的部分确认为当期投资收益，但取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润除外。

对子公司的投资按照成本减去减值准备后在资产负债表内列示。

对子公司投资的减值测试方法及减值准备计提方法参见附注三、19。

在本集团合并财务报表中，对子公司按附注三、6 进行处理。

(b) 对合营企业和联营企业的投资

合营企业指本集团与其他合营方共同控制（参见附注三、11(3)）且仅对其净资产享有权利的一项安排。

联营企业指本集团能够对其施加重大影响（参见附注三、11(3)）的企业。

后续计量时，对合营企业和联营企业的长期股权投资采用权益法核算，除非投资符合持有待售的条件（参见附注三、29）。

本集团在采用权益法核算时的具体会计处理包括：

- 对于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，以前者作为长期股权投资的成本；对于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，以后者作为长期股权投资的成本，长期股权投资的成本与初始投资成本的差额计入当期损益。

- 取得对合营企业和联营企业投资后，本集团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；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应分得的部分，相应减少长期股权投资的账面价值。对合营企业或联营企业除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动（以下简称“其他所有者权益变动”），本集团按照应享有或应分担的份额计入股东权益，并同时调整长期股权投资的账面价值。
- 在计算应享有或应分担的被投资单位实现的净损益、其他综合收益及其他所有者权益变动的份额时，本集团以取得投资时被投资单位可辨认净资产公允价值为基础，按照本集团的会计政策或会计期间进行必要调整后确认投资收益和其他综合收益等。本集团与联营企业及合营企业之间内部交易产生的未实现损益按照应享有的比例计算归属于本集团的部分，在权益法核算时予以抵销。内部交易产生的未实现损失，有证据表明该损失是相关资产减值损失的，则全额确认该损失。
- 本集团对合营企业或联营企业发生的净亏损，除本集团负有承担额外损失义务外，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对合营企业或联营企业净投资的长期权益减记至零为限。合营企业或联营企业以后实现净利润的，本集团在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

本集团对合营企业和联营企业投资的减值测试方法及减值准备计提方法参见附注三、19。

(3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的判断标准

共同控制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（即对安排的回报产生重大影响的活动）必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。

本集团在判断对被投资单位是否存在共同控制时，通常考虑下述事项：

- 是否任何一个参与方均不能单独控制被投资单位的相关活动；
- 涉及被投资单位相关活动的决策是否需要分享控制权参与方一致同意。

重大影响指本集团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。

12、 投资性房地产

本集团将持有的为赚取租金或资本增值，或两者兼有的房地产划分为投资性房地产。本集团采用成本模式计量投资性房地产，即以成本减累计折旧、摊销及减值准备后在资产负债表内列示。本集团将投资性房地产的成本扣除预计净残值和累计减值准备后在使用寿命内按年限平均法计提折旧，除非投资性房地产符合持有待售的条件（参见附注三、29）。减值测试方法及减值准备计提方法参见附注三、19。

具体各类投资性房地产的使用寿命、残值率和年折旧率与固定资产（参见附注三、13）中房屋及建筑物的折旧方法一致。

13、 固定资产

(1) 固定资产确认条件

固定资产指本集团为生产商品或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。

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（以下简称“合和电力公司”）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 日经资产评估机构评估的重估价入账。

除上述的固定资产外，其他外购的固定资产的初始成本包括购买价款、相关税费以及使该资产达到预定可使用状态前所发生的可归属于该项资产的支出。自行建造固定资产按附注三、14 确定初始成本。

对于构成固定资产的各组成部分，如果各自具有不同使用寿命或者以不同方式为本集团提供经济利益，适用不同折旧率或折旧方法的，本集团分别将各组成部分确认为单项固定资产。

对于固定资产的后续支出，包括与更换固定资产某组成部分相关的支出，在与支出相关的经济利益很可能流入本集团时资本化计入固定资产成本，同时将被替换部分的账面价值扣除；与固定资产日常维护相关的支出在发生时计入当期损益。

固定资产以成本减累计折旧及减值准备后在资产负债表内列示。

(2) 固定资产的折旧方法

本集团将燃煤、燃气发电机组的成本扣除预计净残值和累计减值准备后在其使用寿命内按产量法计提折旧。

其他固定资产按其成本扣除预计净残值和累计减值准备后的价值在其使用寿命内按年限平均法计提折旧，除非固定资产符合持有待售的条件（参见附注三、29）。

各类固定资产的使用寿命、残值率和年折旧率分别为：

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

本集团至少在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。

(3) 减值测试方法及减值准备计提方法参见附注三、19。

(4) 固定资产处置

固定资产满足下述条件之一时，本集团会予以终止确认。

- 固定资产处于处置状态；
- 该固定资产预期通过使用或处置不能产生经济利益。

报废或处置固定资产项目所产生的损益为处置所得款项净额与项目账面金额之间的差额，并于报废或处置日在损益中确认。

14、 在建工程

自行建造的固定资产的成本包括工程用物资、直接人工、符合资本化条件的借款费用（参见附注三、15）和使该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出。

自行建造的固定资产于达到预定可使用状态时转入固定资产，列于在建工程时，不计提折旧。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。

在建工程以成本减减值准备（参见附注三、19）在资产负债表内列示。

15、 借款费用

本集团发生的可直接归属于符合资本化条件的资产的购建的借款费用，予以资本化并计入相关资产的成本，其他借款费用均于发生当期确认为财务费用。

在资本化期间内，本集团按照下列方法确定每一会计期间的利息资本化金额（包括折价或溢价的摊销）：

- 对于为购建符合资本化条件的资产而借入的专门借款，本集团以专门借款按实际利率计算的当期利息费用，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额确定专门借款应予资本化的利息金额。
- 对于为购建符合资本化条件的资产而占用的一般借款，本集团根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出的加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率是根据一般借款加权平均的实际利率计算确定。

本集团确定借款的实际利率时，是将借款在预期存续期间或适用的更短期间内的未来现金流量，折现为该借款初始确认时确定的金额所使用的利率。

在资本化期间内，外币专门借款本金及其利息的汇兑差额，予以资本化，计入符合资本化条件的资产的成本。而除外币专门借款之外的其他外币借款本金及其利息所产生的汇兑差额作为财务费用，计入当期损益。

资本化期间是指本集团从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间，借款费用暂停资本化的期间不包括在内。当资本支出和借款费用已经发生及为使资产达到预定可使用状态所必要的购建活动已经开始时，借款费用开始资本化。当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。对于符合资本化条件的资产在购建过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，本集团暂停借款费用的资本化。

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，但非同一控制下企业合并中取得的无形资产，其公允价值能够可靠地计量的，即单独确认为无形资产并按照公允价值计量。

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。外购土地及建筑物支付的价款在土地使用权和建筑物之间进行分配，难以合理分配的，全部作为固定资产处理。

无形资产以成本减累计摊销（仅限于使用寿命有限的无形资产）及减值准备（参见附注三、19）后在资产负债表内列示。对于使用寿命有限的无形资产，本集团将无形资产的成本扣除预计净残值和累计减值准备后按直线法在预计使用寿命期内摊销，除非该无形资产符合持有待售的条件（参见附注三、29）。

各项无形资产的摊销年限为：

项目	摊销年限 (年)
土地使用权	20 - 50
管道燃气专营权	20 - 44
非专利技术	10
特许经营权	27 - 30
客户关系	3 - 10
其他	3 - 10

本集团至少在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。

本集团将无法预见未来经济利益期限的无形资产视为使用寿命不确定的无形资产，并对这类无形资产不予摊销。截至资产负债表日，本集团没有使用寿命不确定的无形资产。

(1) 特许经营权

本集团采用建设 - 运营 - 移交（“BOT”）方式，与中国地方政府（合同授予方）签订垃圾焚烧发电项目相关的特许经营协议。根据特许经营协议，本集团兴建垃圾焚烧发电厂（建造期间），之后一般在 25 至 30 年的特许经营期内运营（运营期间）。在特许经营权期满后，本集团需要将有关的垃圾焚烧发电厂无偿移交至各地方政府（移交）。根据特许经营协议，在运营期间，本集团可以收取垃圾处理费用及上网电费。

本集团在项目运营期间分别以下情况进行相应的会计处理：

- (a) 本集团在 PPP 项目运营期间，有权收取可确定金额的现金 (或其他金融资产) 条件的，本集团在拥有收取该对价的权利 (该权利仅取决于时间流逝的因素) 之前，将相关 PPP 项目资产的对价金额或确认的建造收入金额确认为合同资产；本集团在拥有收取该对价的权利 (该权利仅取决于时间流逝的因素) 时，将相关 PPP 项目资产的对价金额或确认的建造收入金额确认为应收款项，并根据金融工具会计政策的规定进行会计处理。本集团在 PPP 项目资产达到预定可使用状态时，将相关项目资产的对价金额或确认的建造收入金额，超过有权收取可确定金额的现金 (或其他金融资产) 的差额，确认为无形资产。
- (b) 本集团有权向获取公共产品和服务的对象收取费用，但收费金额不确定的，该权利不构成一项无条件收取现金的权利，本集团在 PPP 项目资产达到预定可使用状态时，将相关 PPP 项目资产的对价金额或确认的建造收入金额确认为无形资产，并按照上文无形资产会计政策规定进行会计处理。

(2) 研发支出

本集团内部研究开发项目的支出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，如果开发形成的某项产品或工序等在技术和商业上可行，而且本集团有充足的资源和意向完成开发工作，并且开发阶段支出能够可靠计量，则开发阶段的支出便会予以资本化。资本化开发支出按成本减减值准备在资产负债表内列示。其他开发费用则在其产生的期间内确认为费用。

资本化开发支出按成本减去减值准备 (参见附注三、19) 在资产负债表内列示。

17、 商誉

因非同一控制下企业合并形成的商誉，其初始成本是合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额。

本集团对商誉不摊销，以成本减累计减值准备 (参见附注三、19) 在资产负债表内列示。商誉在其相关资产组或资产组组合处置时予以转出，计入当期损益。

18、 长期待摊费用

长期待摊费用在受益期限内分期平均摊销。各项费用的摊销期限分别为：

项目	摊销期限 (年)
环卫用具	3
装修费用	5
时代金融中心车库使用权	20
设备维护费	10
其他	3 - 19

19、 除存货及金融资产外的其他资产减值

本集团在资产负债表日根据内部及外部信息以确定下列资产是否存在减值的迹象，包括：

- 固定资产
- 在建工程
- 使用权资产
- 无形资产
- 采用成本模式计量的投资性房地产
- 长期股权投资
- 商誉
- 长期待摊费用等

本集团对存在减值迹象的资产进行减值测试，估计资产的可收回金额。此外，无论是否存在减值迹象，本集团每年对尚未达到可使用状态的无形资产估计其可收回金额，并于每年年度终了对商誉及使用寿命不确定的无形资产估计其可收回金额。本集团依据相关资产组或者资产组组合能够从企业合并的协同效应中的受益情况分摊商誉账面价值，并在此基础上进行商誉减值测试。

可收回金额是指资产 (或资产组、资产组组合，下同) 的公允价值 (参见附注三、20) 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。

资产组由创造现金流入相关的资产组成，是可以认定的最小资产组合，其产生的现金流入基本上独立于其他资产或者资产组。

资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的税前折现率对其进行折现后的金额加以确定。

可收回金额的估计结果表明，资产的可收回金额低于其账面价值的，资产的账面价值会减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。与资产组或者资产组组合相关的减值损失，先抵减分摊至该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，但抵减后的各资产的账面价值不得低于该资产的公允价值减去处置费用后的净额(如可确定的)、该资产预计未来现金流量的现值(如可确定的)和零三者之中最高者。

资产减值损失一经确认，在以后会计期间不会转回。

20、公允价值的计量

除特别声明外，本集团按下述原则计量公允价值：

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。

本集团估计公允价值时，考虑市场参与者在计量日对相关资产或负债进行定价时考虑的特征(包括资产状况及所在位置、对资产出售或者使用的限制等)，并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。使用的估值技术主要包括市场法、收益法和成本法。

21、预计负债

如果与或有事项相关的义务是本集团承担的现时义务，且该义务的履行很可能导致经济利益流出本集团，以及有关金额能够可靠地计量，则本集团会确认预计负债。

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量。对于货币时间价值影响重大的，预计负债以预计未来现金流量折现后的金额确定。在确定最佳估计数时，本集团综合考虑了与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。所需支出存在一个连续范围，且该范围内各种结果发生的可能性相同的，最佳估计数按照该范围内的中间值确定；在其他情况下，最佳估计数分别下列情况处理：

- 或有事项涉及单个项目的，按照最可能发生金额确定。
- 或有事项涉及多个项目的，按照各种可能结果及相关概率计算确定。

本集团在资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核，并按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

22、 收入

收入是本集团在日常活动中形成的、会导致股东权益增加且与股东投入资本无关的经济利益的总流入。

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的控制权时，确认收入。

合同中包含两项或多项履约义务的，本集团在合同开始日，按照各单项履约义务所承诺商品或服务的单独售价的相对比例，将交易价格分摊至各单项履约义务，按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。单独售价，是指本集团向客户单独销售商品或提供服务的价格。单独售价无法直接观察的，本集团综合考虑能够合理取得的全部相关信息，并最大限度地采用可观察的输入值估计单独售价。

交易价格是本集团因向客户转让商品或服务而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项。本集团确认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。有权收取的对价是非现金形式时，本集团按照非现金对价的公允价值确定交易价格。非现金对价的公允价值不能合理估计的，本集团参照承诺向客户转让商品或提供服务的单独售价间接确定交易价格。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。该交易价格与合同对价之间的差额，在合同期间内采用实际利率法摊销。合同开始日，本集团预计客户取得商品或服务控制权与客户支付价款间隔不超过一年的，不考虑合同中存在的重大融资成分。

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

- 客户在本集团履约的同时即取得并消耗本集团履约所带来的经济利益；
- 客户能够控制本集团履约过程中在建的商品；
- 本集团履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本集团在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

对于在某一时段内履行的履约义务，本集团在该段时间内按照履约进度确认收入。履约进度不能合理确定时，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。

对于在某一时点履行的履约义务，本集团在客户取得相关商品或服务控制权时点确认收入。在判断客户是否已取得商品或服务控制权时，本集团会考虑下列迹象：

- 本集团就该商品或服务享有现时收款权利；
- 本集团已将该商品的实物转移给客户；
- 本集团已将该商品的法定所有权或所有权上的主要风险和报酬转移给客户；
- 客户已接受该商品或服务。

本集团在合同开始 (或接近合同开始) 日向客户收取的无需退回的初始费计入交易价格。本集团评估该初始费是否与向客户转让已承诺的商品或服务相关。该初始费与向客户转让已承诺的商品或服务相关，并且该商品或服务构成单项履约义务的，本集团在转让该商品或服务时，按照分摊至该商品或服务的交易价格确认收入；该初始费与向客户转让已承诺的商品或服务相关，但该商品或服务不构成单项履约义务的，本集团在包含该商品或服务的单项履约义务履行时，按照分摊至该单项履约义务的交易价格确认收入；该初始费与向客户转让已承诺的商品或服务不相关的，该初始费作为未来将转让商品或服务的预收款，在未来转让该商品或服务时确认为收入。

对于经合同各方批准的对原合同范围或价格作出的变更，本集团区分下列情形对合同变更分别进行会计处理：

- 合同变更增加了可明确区分的商品及合同价款，且新增合同价款反映了新增商品单独售价的，将该合同变更部分作为一份单独的合同进行会计处理；
- 合同变更不属于上述情形，且在合同变更日已转让的商品或已提供的服务与未转让的商品或未提供的服务之间可明确区分的，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；
- 合同变更不属于上述情形，即在合同变更日已转让的商品或已提供的服务与未转让的商品或未提供的服务之间不可明确区分的，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。

本集团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) 作为合同资产列示，合同资产以预期信用损失为基础计提减值 (参见附注三、9(6))。本集团拥有的、无条件 (仅取决于时间流逝) 向客户收取对价的权利作为应收款项列示。本集团已收或应收客户对价而应向客户转让商品或服务的义务作为合同负债列示。

与本集团取得收入的主要活动相关的具体会计政策描述如下：

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电力、燃气、热力等商品的履约义务。本集团通常在综合考虑了下列因素的基础上，以商品控制权转移给购买方时确认收入：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。

(1) 电力销售收入

本集团在电力输送至售电合同规定的电网，即客户取得电力的控制权时，确认销售收入的实现。

(2) 燃气销售收入

对于燃气销售，在同时满足下列条件时，根据每月定期抄表数量来确认收入：(1) 依照用气合同，本集团享有现时收款权利；(2) 用户已使用或已接收天然气。

(3) 热力销售收入

对于热力销售，本集团在热力供应至购热客户，购热客户取得热力控制权之时确认收入。

提供服务合同

本集团与客户之间的提供服务合同通常包含垃圾处理、环卫及船舶运输等履约义务。

(1) 垃圾处理收入

本集团在提供垃圾处理服务的过程中按实际垃圾处理量及合同约定单价确认收入。本集团按实际垃圾处理量及协议约定的单价并扣除已确认为金融资产 (如有) 收回的部分后的金额确认垃圾处理收入。

(2) 环卫收入

本集团与当地环卫部门签订长期协议，提供环卫服务，每月根据协议确认相应的环卫收入。

(3) 运输收入

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，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。

建造服务收入

本集团与客户之间的建造合同通常包含管道燃气安装和污水处理工程履约义务，由于客户能够控制本集团履约过程中的在建资产，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。本集团按照按投入法，根据发生的成本确定提供服务的履约进度。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。

对于 BOT 形式参与公共基础设施建设业务，自 2021 年 1 月 1 号起本集团根据《企业会计准则解释第 14 号》的规定，对于作为主要责任人为政府提供社会资本合作（“PPP”）项目提供建造服务的，按照建造过程中已发生的建造服务成本，采用投入法按照累积实际发生的成本占预计总建造成本的比例确定履约进度和建造服务单独售价。PPP 项目资产建造服务属于在某一时段内履行的履约义务。

23、 合同成本

合同成本包括为取得合同发生的增量成本及合同履约成本。

为取得合同发生的增量成本是指本集团不取得合同就不会发生的成本。该成本预期能够收回的，本集团将其作为合同取得成本确认为一项资产。本集团为取得合同发生的、除预期能够收回的增量成本之外的其他支出于发生时计入当期损益。

为履行合同发生的成本，不属于存货等其他企业会计准则规范范围且同时满足下列条件的，本集团将其作为合同履约成本确认为一项资产：

- 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；
- 该成本增加了本集团未来用于履行履约义务的资源；
- 该成本预期能够收回。

合同取得成本确认的资产和合同履约成本确认的资产 (以下简称“与合同成本有关的资产”) 采用与该资产相关的商品或服务收入确认相同的基础进行摊销, 计入当期损益。合同取得成本确认的资产摊销期限不超过一年的, 在发生时计入当期损益。

当与合同成本有关的资产的账面价值高于下列两项的差额时, 本集团对超出部分计提减值准备, 并确认为资产减值损失:

- 本集团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;
- 为转让该相关商品或服务估计将要发生的成本。

24、 职工薪酬

(1) 短期薪酬

本集团在职工提供服务的会计期间, 将实际发生或按规定的基准和比例计提的职工工资、奖金、医疗保险费、工伤保险费和生育保险费等社会保险费和住房公积金, 确认为负债, 并计入当期损益或相关资产成本。

(2) 离职后福利 - 设定提存计划

本集团所参与的设定提存计划是按照中国有关法规要求, 本集团职工参加的由当地政府机构设立管理的社会保障体系中的基本养老保险和失业保险, 还参加了企业年金。基本养老保险和失业保险的缴费金额按国家规定的基准和比例计算。本集团在职工提供服务的会计期间, 将应缴存的金额确认为负债, 并计入当期损益或相关资产成本。

(3) 辞退福利

本集团在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系, 或者为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议, 在下列两者孰早日, 确认辞退福利产生的负债, 同时计入当期损益:

- 本集团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;
- 本集团有详细、正式的涉及支付辞退福利的重组计划; 并且, 该重组计划已开始实施, 或已向受其影响的各方通告了该计划的主要内容, 从而使各方形成了对本集团将实施重组的合理预期时。

(4) 其他长期职工福利

向职工提供的其他长期职工福利, 适用离职后福利的有关规定, 确认和计量其他长期职工福利净负债或净资产, 但变动均计入当期损益或相关资产成本。

25、 政府补助

政府补助是本集团从政府无偿取得的货币性资产或非货币性资产，但不包括政府以投资者身份向本集团投入的资本。

政府补助在能够满足政府补助所附条件，并能够收到时，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。

本集团取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助作为与资产相关的政府补助。本集团取得的与资产相关之外的其他政府补助作为与收益相关的政府补助。与资产相关的政府补助，本集团将其冲减相关资产的账面价值，或确认为递延收益，并在相关资产的使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益。与收益相关的政府补助，如果用于补偿本集团以后期间的相关成本费用或损失的，本集团将其确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益；用于补偿已经发生的的相关成本费用的损失的，直接计入当期损益。

26、 专项储备

本集团按照国家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。

本集团使用专项储备时，属于费用性支出的，直接冲减专项储备。形成固定资产的，待相关资产达到预定可使用状态时确认为固定资产，同时按照形成固定资产的成本冲减专项储备，并确认相同金额的累计折旧。该固定资产在以后期间不再计提折旧。

27、 所得税

除因企业合并和直接计入所有者权益 (包括其他综合收益) 的交易或者事项产生的所得税外，本集团将当期所得税和递延所得税计入当期损益。

当期所得税是按本年度应税所得额，根据税法规定的税率计算的预期应交所得税，加上以往年度应付所得税的调整。

资产负债表日，如果本集团拥有以净额结算的法定权利并且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行，那么当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列示。

递延所得税资产与递延所得税负债分别根据可抵扣暂时性差异和应纳税暂时性差异确定。暂时性差异是指资产或负债的账面价值与其计税基础之间的差额，包括能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减。递延所得税资产的确认以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。

如果不属于企业合并交易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），则该项交易中产生的暂时性差异不会产生递延所得税。商誉的初始确认导致的暂时性差异也不产生相关的递延所得税。

资产负债表日，本集团根据递延所得税资产和负债的预期收回或结算方式，依据已颁布的税法规定，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量该递延所得税资产和负债的账面金额。

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，则减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，减记的金额予以转回。

资产负债表日，递延所得税资产及递延所得税负债在同时满足以下条件时以抵销后的净额列示：

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

28、 租赁

租赁，是指在一定期间内，出租人将资产的使用权让与承租人以获取对价的合同。

在合同开始日，本集团评估合同是否为租赁或者包含租赁。如果合同中一方让渡了在一定期间内控制一项或多项已识别资产使用的权利以换取对价，则该合同为租赁或者包含租赁。

为确定合同是否让渡了在一定期间内控制已识别资产使用的权利，本集团进行如下评估：

- 合同是否涉及已识别资产的使用。已识别资产可能由合同明确指定或在资产可供客户使用时隐性指定，并且该资产在物理上可区分，或者如果资产的某部分产能或其他部分在物理上不可区分但实质上代表了该资产的全部产能，从而使客户获得因使用该资产所产生的几乎全部经济利益。如果资产的供应方在整个使用期间拥有对该资产的实质性替换权，则该资产不属于已识别资产；
- 承租人是否有权获得在使用期间内因使用已识别资产所产生的几乎全部经济利益；
- 承租人是否有权在该使用期间主导已识别资产的使用。

合同中同时包含多项单独租赁的，承租人和出租人将合同予以分拆，并分别各项单独租赁进行会计处理。合同中同时包含租赁和非租赁部分的，承租人和出租人将租赁和非租赁部分进行分拆。但是，对本集团作为承租人的土地和建筑物租赁，本集团选择不分拆合同包含的租赁和非租赁部分，并将各租赁部分及与其相关的非租赁部分合并为租赁。在分拆合同包含的租赁和非租赁部分时，承租人按照各租赁部分单独价格及非租赁部分的单独价格之和的相对比例分摊合同对价。

(1) 本集团作为承租人

在租赁期开始日，本集团对租赁确认使用权资产和租赁负债。使用权资产按照成本进行初始计量，包括租赁负债的初始计量金额、在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额（扣除已享受的租赁激励相关金额），发生的初始直接费用以及为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本。

对于租入的燃气发电机组按固定资产（参见附注三、13）中的产量法计提折旧，对于其他租入资产本集团使用直线法对使用权资产计提折旧。对能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，本集团在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧。租赁资产在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。使用权资产按附注三、19 所述的会计政策计提减值准备。

租赁负债按照租赁期开始日尚未支付的租赁付款额的现值进行初始计量，折现率为租赁内含利率。无法确定租赁内含利率的，采用本集团增量借款利率作为折现率。

本集团按照固定的周期性利率计算租赁负债在租赁期内各期间的利息费用，并计入当期损益或相关资产成本。未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益或相关资产成本。

租赁期开始日后，发生下列情形的，本集团按照变动后租赁付款额的现值重新计量租赁负债：

- 根据担保余值预计的应付金额发生变动；
- 用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动；
- 本集团对购买选择权、续租选择权或终止租赁选择权的评估结果发生变化，或续租选择权或终止租赁选择权的实际行使情况与原评估结果不一致。

在对租赁负债进行重新计量时，本集团相应调整使用权资产的账面价值。使用权资产的账面价值已调减至零，但租赁负债仍需进一步调减的，本集团将剩余金额计入当期损益。

本集团已选择对短期租赁（租赁期不超过 12 个月的租赁）和低价值资产租赁不确认使用权资产和租赁负债，并将相关的租赁付款额在租赁期内各个期间按照直线法计入当期损益或相关资产成本。

(2) 本集团作为出租人

在租赁开始日，本集团将租赁分为融资租赁和经营租赁。融资租赁是指无论所有权最终是否转移但实质上转移了与租赁资产所有权有关的几乎全部风险和报酬的租赁。经营租赁是指除融资租赁以外的其他租赁。

本集团作为转租出租人时，基于原租赁产生的使用权资产，而不是原租赁的标的资产，对转租赁进行分类。如果原租赁为短期租赁且本集团选择对原租赁应用上述短期租赁的简化处理，本集团将该转租赁分类为经营租赁。

融资租赁下，在租赁期开始日，本集团对融资租赁确认应收融资租赁款，并终止确认融资租赁资产。本集团对应收融资租赁款进行初始计量时，将租赁投资净额作为应收融资租赁款的入账价值。租赁投资净额为未担保余值和租赁期开始日尚未收到的租赁收款额按照租赁内含利率折现的现值之和。

本集团按照固定的周期性利率计算并确认租赁期内各个期间的利息收入。应收融资租赁款的终止确认和减值按附注三、9 所述的会计政策进行会计处理。未纳入租赁投资净额计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

经营租赁的租赁收款额在租赁期内按直线法确认为租金收入。本集团将其发生的与经营租赁有关的初始直接费用予以资本化，在租赁期内按照与租金收入确认相同的基础进行分摊，分期计入当期损益。未计入租赁收款额的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

29、 持有待售和终止经营

(1) 持有待售

本集团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时，将该非流动资产或处置组划分为持有待售类别。

处置组，是指在一项交易中作为整体通过出售或其他方式一并处置的一组资产，以及在该交易中转让的与这些资产直接相关的负债。

本集团将同时满足下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售类别：

- 根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，该非流动资产或处置组在其当前状况下即可立即出售；
- 出售极可能发生，即本集团已经就一项出售计划作出决议且已与其他方签订了具有法律约束力的购买协议，预计出售将在一年内完成。

本集团按账面价值与公允价值（参见附注三、20）减去出售费用后净额之孰低者对持有待售的非流动资产（不包括金融资产（参见附注三、9）、递延所得税资产（参见附注三、27）或处置组进行初始计量和后续计量，账面价值高于公允价值（参见附注三、20）减去出售费用后净额的差额确认为资产减值损失，计入当期损益。

(2) 终止经营

本集团将满足下列条件之一的、能够单独区分的组成部分，且该组成部分已被本集团处置或划分为持有待售类别的界定为终止经营：

- 该组成部分代表一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区；
- 该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区进行处置的一项相关联计划的一部分；
- 该组成部分是专为转售而取得的子公司。

本集团对于当期列报的终止经营，在当期利润表中分别列示持续经营损益和终止经营损益，并在比较期间的利润表中将原来作为持续经营损益列报的信息重新作为可比会计期间的终止经营损益列报。

30、 股利分配

资产负债表日后，经审议批准的利润分配方案中拟分配的股利或利润，不确认为资产负债表日的负债，在附注中单独披露。

31、 关联方

一方控制、共同控制另一方或对另一方施加重大影响，以及两方或两方以上同受一方控制、共同控制的，构成关联方。关联方可为个人或企业。仅仅同受国家控制而不存在其他关联方关系的企业，不构成关联方。

此外，本公司同时根据证监会颁布的《上市公司信息披露管理办法》确定本集团或本公司的关联方。

32、 分部报告

本集团以内部组织结构、管理要求、内部报告制度为依据确定经营分部。如果两个或多个经营分部存在相似经济特征且同时在各单项产品或劳务的性质、生产过程的性质、产品或劳务的客户类型、销售产品或提供劳务的方式、生产产品及提供劳务受法律及行政法规的影响等方面具有相同或相似性的，可以合并为一个经营分部。本集团以经营分部为基础考虑重要性原则后确定报告分部。

本集团在编制分部报告时，分部间交易收入按实际交易价格为基础计量。编制分部报告所采用的会计政策与编制本集团财务报表所采用的会计政策一致。

33、 主要会计估计及判断

编制财务报表时，本集团管理层需要运用估计和假设，这些估计和假设会对会计政策的应用及资产、负债、收入及费用的金额产生影响。实际情况可能与这些估计不同。本集团管理层对估计涉及的关键假设和不确定因素的判断进行持续评估，会计估计变更的影响在变更当期和未来期间予以确认。

(1) 主要会计估计

除固定资产及无形资产等资产的折旧及摊销 (参见附注三、13 和 16) 和各类资产减值 (参见附注五、5、6、9、10、11、12、13、15、16、17、18、20 和 23 以及附注十五、1、2、3 和 4) 涉及的会计估计外, 其他主要的会计估计如下:

- (a) 收入的确认 - 如附注三、22 所述, 本集团提供劳务和建造服务的相关收入在一段时间内确认, 相关收入和利润的确认取决于本集团对于合同结果和履约进度的估计。如果实际发生的总收入和总成本金额高于或低于管理层的估计值, 将会影响本集团未来期间收入和利润确认的金额。
- (b) 附注五、22 - 递延所得税资产的确认;
- (c) 附注五、37 - 预计负债;
- (d) 附注九 - 公允价值的披露。

(2) 主要会计判断

本集团在运用会计政策过程中做出的重要判断如下:

- (i) 附注五、41 - 永续债等其他金融工具划分为权益工具。

34、主要会计政策、会计估计的变更

(1) 会计政策变更的内容及原因

本集团于 2021 年度执行了财政部于近年颁布的以下企业会计准则规定及 2021 年财政部发布的企业会计准则实施问答及案例, 主要包括:

- 《企业会计准则第 21 号——租赁 (修订)》(财会 [2018] 35 号) (“新租赁准则”)
- 《新冠肺炎疫情相关租金减让会计处理规定》(财会 [2020] 10 号) 及《关于调整<新冠肺炎疫情相关租金减让会计处理规定>适用范围的通知》(财会 [2021] 9 号)
- 《企业会计准则解释第 14 号》(财会 [2021] 1 号) (“解释第 14 号”)
- 《企业会计准则解释第 15 号》(财会 [2021] 35 号) (“解释第 15 号”) 中 “关于资金集中管理相关列报” 的规定

(a) 新租赁准则

新租赁准则修订了财政部于 2006 年颁布的《企业会计准则第 21 号——租赁》(简称 “原租赁准则”)。本集团自 2021 年 1 月 1 日起执行新租赁准则, 对会计政策相关内容进行调整。

新租赁准则完善了租赁的定义，本集团在新租赁准则下根据租赁的定义评估合同是否为租赁或者包含租赁。对于首次执行日前已存在的合同，本集团在首次执行日选择不重新评估其是否为租赁或者包含租赁。

- 本集团作为承租人

原租赁准则下，本集团根据租赁是否实质上将与资产所有权有关的全部风险和报酬转移给本集团，将租赁分为融资租赁和经营租赁。

新租赁准则下，本集团不再区分融资租赁与经营租赁。本集团对所有租赁（选择简化处理方法的短期租赁和低价值资产租赁除外）确认使用权资产和租赁负债。

在分拆合同包含的租赁和非租赁部分时，本集团按照各租赁部分单独价格及非租赁部分的单独价格之和的相对比例分摊合同对价。

本集团选择根据首次执行新租赁准则的累积影响数，调整首次执行新租赁准则当年年初留存收益及财务报表其他相关项目金额，不调整可比期间信息。

对于首次执行日前的经营租赁，本集团在首次执行日根据剩余租赁付款额按首次执行日本集团增量借款利率折现的现值计量租赁负债，并按照以下两种方法计量使用权资产：

- 假设自租赁期开始日即采用新租赁准则的账面价值（采用首次执行日本集团的增量借款利率作为折现率）；
- 与租赁负债相等的金额，并根据预付租金进行必要调整。

对于首次执行日前的经营租赁，本集团在应用上述方法时同时采用了如下简化处理：

- 对将于首次执行日后 12 个月内完成的租赁作为短期租赁处理；
- 计量租赁负债时，对具有相似特征的租赁采用同一折现率；
- 使用权资产的计量不包含初始直接费用；
- 存在续租选择权或终止租赁选择权的，根据首次执行日前选择权的实际行使及其他最新情况确定租赁期；
- 作为使用权资产减值测试的替代，根据首次执行日前按照《企业会计准则第 13 号——或有事项》计入资产负债表的亏损合同的亏损准备金额调整使用权资产；
- 对首次执行新租赁准则当年年初之前发生的租赁变更，不进行追溯调整，根据租赁变更的最终安排，按照新租赁准则进行会计处理。

对于首次执行日前的融资租赁，本集团在首次执行日按照融资租入资产和应付融资租赁款的原账面价值，分别计量使用权资产和租赁负债。

- 本集团作为出租人

本集团无需对其作为出租人的租赁调整首次执行新租赁准则当年年初留存收益及财务报表其他相关项目金额。本集团自首次执行日起按照新租赁准则进行会计处理。

- 2021 年 1 月 1 日执行新租赁准则对财务报表的影响

在计量租赁负债时，本集团使用 2021 年 1 月 1 日的增量借款利率对租赁付款额进行折现。本集团使用的加权平均利率在 3.2% - 4.75% 之间，本公司使用的加权平均利率 4.75%。

2020 年 12 月 31 日披露的重大经营租赁的尚未支付的最低租赁付款额与 2021 年 1 月 1 日租赁负债的调节表：

	本集团	本公司
2020 年 12 月 31 日合并财务报表中披露的重大经营租赁的尚未支付的最低租赁付款额	544,865,518.36	46,068,672.23
减：自 2021 年 1 月 1 日后 12 个月内将完成的短期租赁的影响金额	22,768,721.48	4,080,601.98
小计	522,096,796.88	41,988,070.25
按 2021 年 1 月 1 日本集团增量借款利率折现的现值	354,387,396.96	24,833,762.43
2021 年 1 月 1 日新租赁准则下的租赁负债 (含一年内到期的非流动负债) (附注五、65)	354,387,396.96	24,833,762.43

执行新租赁准则对 2021 年 1 月 1 日合并资产负债表及母公司资产负债表各项目的影
响汇总如下：

	本集团		
	2020 年 12 月 31 日	2021 年 1 月 1 日	调整数
预付款项	339,424,258.14	330,101,629.18	(9,322,628.96)
使用权资产	-	446,239,221.82	446,239,221.82
长期待摊费用	187,436,169.63	104,906,973.73	(82,529,195.90)
一年内到期的非流动负债	2,666,359,765.38	2,726,795,137.97	60,435,372.59
租赁负债	-	293,952,024.37	293,952,024.37

	本公司		
	2020 年 12 月 31 日	2021 年 1 月 1 日	调整数
使用权资产	-	38,450,603.69	38,450,603.69
一年内到期的非流动负债	678,031,106.47	685,937,788.13	7,906,681.66
租赁负债	-	30,543,922.03	30,543,922.03

(b) 财会 [2020] 10 号及财会 [2021] 9 号

《新冠肺炎疫情相关租金减让会计处理规定》(财会 [2020] 10 号) 对于满足一定条件的，由新冠肺炎疫情直接引发的租金减让提供了简化方法。如果企业选择采用简化方法，则不需要评估是否发生租赁变更，也不需要重新评估租赁分类。结合财会 [2021] 9 号的规定，该简化方法的租金减让期间为针对 2022 年 6 月 30 日前的应付租赁付款额。本集团将执行上述规定的累积影响数调整 2021 年度的年初留存收益及其他相关的财务报表项目，不调整前期比较财务报表数据。

采用上述规定未对本集团及本公司的财务状况和经营成果产生重大影响。

(c) 解释第 14 号

解释第 14 号自 2021 年 2 月 2 日 (“施行日”) 起施行。

(i) 政府和社会资本合作项目

解释第 14 号及 PPP 项目合同社会资本方会计处理实施问答和应用案例明确了政府和社会资本合作 (PPP) 项目合同的特征和条件，规定了社会资本方对 PPP 项目合同的具体会计处理和披露要求。《企业会计准则解释第 2 号》(财会 [2008] 11 号) 中关于 “五、企业采用建设经营移交方式 (BOT) 参与公共基础设施建设业务应当如何处理” 的内容同时废止。

本集团对 2020 年 12 月 31 日前开始实施且至施行日尚未完成的以及 2021 年 1 月 1 日至施行日新增的有关 PPP 项目合同进行追溯调整，将累计影响数调整 2021 年度的年初留存收益及财务报表其他相关项目金额，对可比期间信息不予调整。

上述会计政策变更对 2021 年 1 月 1 日合并资产负债表影响汇总如下：

	本集团		
	调整前 账面金额	调整金额	调整后 账面金额
无形资产	13,532,677,421.96	1,024,323,688.74	14,557,001,110.70
在建工程	19,824,548,108.94	(1,024,323,688.74)	18,800,224,420.20

(ii) 基准利率改革

解释第 14 号规定了基准利率改革导致的有关金融工具和租赁负债的修改的相关会计处理和披露要求。本集团对 2020 年 12 月 31 日前发生的以及 2021 年 1 月 1 日至施行日新增的有关基准利率改革相关业务进行追溯调整，将累计影响数调整 2021 年度的年初留存收益或其他综合收益，无需调整前期比较财务报表数据。

采用该解释未对本集团的财务状况及经营成果产生重大影响。

(d) 解释第 15 号中“关于资金集中管理相关列报”的规定

解释第 15 号中“关于资金集中管理相关列报”的规定自 2021 年 12 月 31 日起施行。

本集团依据上述规定对于本集团根据相关法规制度，通过内部结算中心、财务公司等实行集中统一管理的资金进行列报，并采用追溯调整法对可比期间的财务报表数据进行相应调整。

上述会计政策变更未对本集团及本公司的财务状况及经营成果产生重大影响。

四、 税项

1、 主要税种及税率

增值税	电力销售、商品销售、垃圾处理、石油液化气销售收入按 13% 的税率计算销项税，供热蒸汽、运输收入按 9% 的税率计缴增值税，并按扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额计缴增值税。小型水电销售收入按 3% 的税率计缴增值税。租赁收入按 9%、5% 的税率计缴增值税；贷款收入、餐饮及服务收入按 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。

除下述附注所示公司外，本公司及各子公司本年度适用的所得税税率为 25% (2020 年：25%)。

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”)	—
China Hydroelectric Corporation (“CHC 公司”)	—
China Hydroelectric Corporation (HongKong) Limited (“CHH 公司”)	—
SINOCITY INTERNATIONAL LIMITED (“SINOCITY 公司”)	—
CHARTERWAY LIMITED (“CHARTERWAY 公司”)	—

2、 税收优惠

本集团享有的税收优惠情况主要如下：

公司名称	税种	相关法规及政策依据	减免幅度	有效期限
深能北方(通辽)能源开发有限公司(义和二期项目)	企业所得税	《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》	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，自该项目取得第一笔生产经营收入所属纳税年度起，第一年至第三年免缴企业所得税，第四年至第六年减半缴纳企业所得税	2018年1月1日至2023年12月31日
深能北方(通辽)扎鲁特能源开发有限公司				2020年1月1日至2025年12月31日
深能北方(通辽)奈曼能源开发有限公司(一期)				2016年1月1日至2021年12月31日
深能北方(通辽)奈曼能源开发有限公司(二期)				2017年1月1日至2022年12月31日
深能北方(满洲里)能源开发有限公司(光伏项目二期)				2016年1月1日至2021年12月31日
深能北方(锡林郭勒)能源开发有限公司				2020年1月1日至2025年12月31日
武威深能北方能源开发有限公司(一期和二期项目)				2016年1月1日至2021年12月31日
葫芦岛深能北方能源开发有限公司				2017年1月1日至2022年12月31日
酒泉深能北方能源开发有限公司				2021年1月1日至2026年12月31日
太仆寺旗深能北方能源开发有限公司				2020年1月1日至2025年12月31日
开鲁深能北方光伏有限公司				2018年1月1日至2023年12月31日
深能北方(扎赉特旗)能源开发有限公司				2021年1月1日至2026年12月31日
顺平县泰鑫新能源开发有限公司				2017年1月1日至2022年12月31日
通辽市天宝能源环保科技有限公司				2017年1月1日至2022年12月31日
白山市启弘新能源开发有限公司				2017年1月1日至2022年12月31日
天津鑫利光伏电站技术开发有限公司	2017年1月1日至2022年12月31日			

公司名称	税种	相关法规及政策依据	减免幅度	有效期限
酒泉深能北控能源开发有限公司	企业所得税	《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》	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，自该项目取得第一笔生产经营收入所属纳税年度起，第一年至第三年免缴企业所得税，第四年至第六年减半缴纳企业所得税	2021 年 1 月 1 日至 2026 年 12 月 31 日
奇台县国合特锐德新能源有限公司				2021 年 1 月 1 日至 2026 年 12 月 31 日
虎林市新源电力有限公司				2021 年 1 月 1 日至 2026 年 12 月 31 日
鸡东县新源电力有限公司				2021 年 1 月 1 日至 2026 年 12 月 31 日
深能龙川新能源有限公司				2018 年 1 月 1 日至 2023 年 12 月 31 日
深圳能源环保股份有限公司南二、宝三垃圾发电厂				2020 年 1 月 1 日至 2025 年 12 月 31 日
桂林市深能环保有限公司				2019 年 1 月 1 日至 2024 年 12 月 31 日
单县深能环保有限公司				2018 年 1 月 1 日至 2023 年 12 月 31 日
潮州深能环保有限公司				2018 年 1 月 1 日至 2023 年 12 月 31 日
宿州市泗县深能环保有限公司				2020 年 1 月 1 日至 2025 年 12 月 31 日
化州深能环保有限公司				2020 年 1 月 1 日至 2025 年 12 月 31 日
深圳市深能环保东部有限公司				2019 年 1 月 1 日至 2024 年 12 月 31 日
鱼台深能环保有限公司				2020 年 1 月 1 日至 2025 年 12 月 31 日
潮州市湘桥深能环保有限公司				2020 年 1 月 1 日至 2025 年 12 月 31 日
菏泽市定陶区深能环保有限公司				2021 年 1 月 1 日至 2026 年 12 月 31 日
义乌市深能再生资源利用有限公司				2020 年 1 月 1 日至 2025 年 12 月 31 日
深圳市深能环保城市环境服务有限公司				2020 年 1 月 1 日至 2025 年 12 月 31 日
威县深能环保有限公司				2021 年 1 月 1 日至 2026 年 12 月 31 日
阳朔深能城市环境服务有限公司				2020 年 1 月 1 日至 2025 年 12 月 31 日
任丘深能环保有限公司				2021 年 1 月 1 日至 2026 年 12 月 31 日
于都一净城环卫服务有限公司				2020 年 1 月 1 日至 2025 年 12 月 31 日
高邮协合风力发电有限公司 50MW 风电项目				2016 年 1 月 1 日至 2021 年 12 月 31 日
鹤壁市中融东方新能源有限公司 48MW 风电项目				2017 年 1 月 1 日至 2022 年 12 月 31 日
淮安中能环光伏电力有限公司二期 4MW 光伏项目				2016 年 1 月 1 日至 2021 年 12 月 31 日
淮安中能环光伏电力有限公司三期 5MW 光伏项目	2016 年 1 月 1 日至 2021 年 12 月 31 日			

公司名称	税种	相关法规及政策依据	减免幅度	有效期限
泗洪协合风力发电有限公司二期 50mw 风电项目	企业所得税	《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》	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，自该项目取得第一笔生产经营收入所属纳税年度起，第一年至第三年免缴企业所得税，第四年至第六年减半缴纳企业所得税	2021年1月1日至2026年12月31日
南京日昌太阳能发电有限公司 20mw 光伏项目				2016年1月1日至2021年12月31日
邳州市深能风力发电有限公司 44MW 风电项目				2018年1月1日至2023年12月31日
邳州市深能风力发电有限公司八义集 90MW 风电项目				2021年1月1日至2026年12月31日
汉能邳州市太阳能发电有限公司 10MW 分布式光伏项目				2016年1月1日至2021年12月31日
汉能邳州市太阳能发电有限公司 7.5MW 集中式光伏项目				2016年1月1日至2021年12月31日
邢台城基新能源科技有限公司 20MW 光伏项目				2016年1月1日至2021年12月31日
大同阿特斯新能源开发有限公司 50MW 光伏发电项目				2016年1月1日至2021年12月31日
徐州正辉太阳能电力有限公司 19.8MW 光伏项目				2016年1月1日至2021年12月31日
金湖兆辉太阳能电力有限公司 8MW 光伏项目				2016年1月1日至2021年12月31日
金湖兆辉太阳能电力有限公司 6MW 光伏项目				2016年1月1日至2021年12月31日
金湖兆辉太阳能电力有限公司 50MW 光伏项目				2017年1月1日至2022年12月31日
山西天惠聚源能源有限公司 20MW 光伏项目				2017年1月1日至2022年12月31日
吉县金智农业光伏有限公司 10MW 光伏项目				2017年1月1日至2022年12月31日
淮安日昌太阳能发电有限公司 7MW 光伏项目				2017年1月1日至2022年12月31日
阿特斯阜宁光伏发电有限公司 2MW 光伏项目				2016年1月1日至2021年12月31日
阿特斯阜宁光伏发电有限公司 2MW 光伏项目				2016年1月1日至2021年12月31日
阿特斯阜宁光伏发电有限公司 15MW 光伏项目				2016年1月1日至2021年12月31日
阜宁卓茂新能源开发有限公司 15MW 光伏项目				2017年1月1日至2022年12月31日
宿迁中铂太阳能电力有限公司 14MW 光伏项目				2017年1月1日至2022年12月31日
丰县深能新能源有限公司 10MW 光伏项目				2018年1月1日至2023年12月31日
睢宁阿特斯新能源有限公司 30MW 光伏项目				2017年1月1日至2022年12月31日
深能高邮新能源有限公司 100MW 风电项目				2018年1月1日至2023年12月31日
南京康源能源科技有限公司 40MW 光伏项目				2018年1月1日至2023年12月31日
武平出米岩风电有限公司 50MW 风电项目				2020年1月1日至2025年12月31日
深能甘垛扬州新能源有限公司 62.5MW 风电项目				2021年1月1日至2026年12月31日
单县深能清洁能源有限公司 50MW 风电项目	2021年1月1日至2026年12月31日			

公司名称	税种	相关法规及政策依据	减免幅度	有效期限
涟水县南控新能源有限公司 48MW 风电项目	企业所得税	《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》	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，自该项目取得第一笔生产经营收入所属纳税年度起，第一年至第三年免缴企业所得税，第四年至第六年减半缴纳企业所得税	2021 年 1 月 1 日至 2026 年 12 月 31 日
淮安南控新能源有限公司 49MW 风电项目				2021 年 1 月 1 日至 2026 年 12 月 31 日
深能扬州新能源有限公司临泽风电项目				2021 年 1 月 1 日至 2026 年 12 月 31 日
深能扬州江都风力发电有限公司 45MW 风电场				2021 年 1 月 1 日至 2026 年 12 月 31 日
泗县深能能源投资有限公司一期 20MW 光伏发电项目				2016 年 1 月 1 日至 2021 年 12 月 31 日
泗县深能能源投资有限公司马鞍山 10MW 光伏发电项目				2017 年 1 月 1 日至 2022 年 12 月 31 日
深能(滕州)能源有限公司 20MW 光伏项目				2016 年 1 月 1 日至 2021 年 12 月 31 日
徐州正辉太阳能电力有限公司 19.8MW 光伏项目				2016 年 1 月 1 日至 2021 年 12 月 31 日
巢湖市晶阁光伏发电有限公司				2017 年 1 月 1 日至 2022 年 12 月 31 日
唐河曜恒新能源有限公司				2021 年 1 月 1 日至 2026 年 12 月 31 日
汉能邳州市太阳能发电有限公司				2016 年 1 月 1 日至 2021 年 12 月 31 日
淮安中能环光伏电力有限公司				2016 年 1 月 1 日至 2021 年 12 月 31 日

公司名称	税种	相关法规及政策依据	减免幅度	有效期限
深圳能源环保股份有限公司	企业所得税	《中华人民共和国企业所得税法》	国家需要重点扶持的高新技术企业，减按 15% 的税率征收企业所得税。	2020 年 1 月 1 日至 2022 年 12 月 31 日
深能保定发电有限公司				2019 年 1 月 1 日至 2021 年 12 月 31 日
深圳妈湾电力有限公司				2021 年 1 月 1 日至 2023 年 12 月 31 日
深圳能源资源综合开发有限公司				201 年 1 月 1 日至 2021 年 12 月 31 日
龙岩新东阳环保净化有限公司	增值税	《资源综合利用产品和劳务增值税优惠目录》	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	2016 年 1 月 1 日起
深圳能源环保股份有限公司				2015 年 7 月 1 日起
深圳能源资源综合开发有限公司	增值税	关于印发《资源综合利用产品和劳务增值税优惠目录》的通知	纳税人销售自产的资源综合利用产品和提供资源综合利用劳务（以下称销售综合利用产品和劳务），可享受增值税即征即退政策。资源公司按照 70%	2015 年 3 月 1 日起
高邮协合风力发电有限公司	增值税	《财政部 国家税务总局关于印发《资源综合利用产品和劳务增值税优惠目录》的通知》财税 (2015) 78 号	增值税即征即退政策	永久
鹤壁市中融东方新能源有限公司				
邳州市深能风力发电有限公司				
泗洪协合风力发电有限公司				
深能高邮新能源有限公司				
武平出米岩风电有限公司				
深能甘垛扬州新能源有限公司				
单县深能清洁能源有限公司				

公司名称	税种	相关法规及政策依据	减免幅度	有效期限
涟水县南控新能源有限公司	增值税	《财政部 国家税务总局关于印发《资源综合利用产品和劳务增值税优惠目录》的通知》财税(2015)78号	增值税即征即退政策	永久
淮安南控新能源有限公司				
深能扬州新能源有限公司				
深能扬州江都风力发电有限公司				
深能北方(通辽)能源开发有限公司	企业所得税	关于延续西部大开发企业所得税政策的公告《财政部公告2020年第23号》\《产业结构调整指导目录(2019年本)》	自2021年1月1日至2030年12月31日,对设在西部地区的鼓励类产业企业减按15%的税率征收企业所得税。	至2030年12月31日
深能北方(通辽)扎鲁特能源开发有限公司				
深能北方(通辽)奈曼能源开发有限公司				
深能北方(满洲里)能源开发有限公司				
深能北方(兴安盟)能源开发有限公司				
深能北方(兴安盟)科右中旗能源开发有限公司				
深能北方(锡林郭勒)能源开发有限公司				
酒泉深能北方能源开发有限公司				
太仆寺旗深能北方能源开发有限公司				
新疆宽洋能源投资有限公司				
开鲁深能北方光伏有限公司				
巴里坤尚风新能源投资有限公司				
深能北方(扎赉特旗)能源开发有限公司				
通辽市天宝能源环保科技有限公司				
格尔木特变电工新能源有限责任公司				
奇台县国合特锐德新能源有限公司				
克州华辰能源有限公司				
武威深能北方能源开发有限公司				
盐源县卧罗河电力有限责任公司				
禄劝临亚水电开发有限公司				
泸水市泉德水电开发有限责任公司				
国电库尔勒发电有限公司				

公司名称	税种	相关法规及政策依据	减免幅度	有效期限
深圳市新资源建材实业有限公司	企业所得税	《关于公布《环境保护、节能节水项目企业所得税优惠目录(2021 年版)》以及《资源综合利用企业所得税优惠目录(2021 年版)》的公告》	按 90% 计入企业当年收入总额 缴纳企业所得税	永久
深能张家口电力开发有限公司	企业所得税	《财政部 税务总局关于实施小微企业普惠性税收减免政策的通知》(财税[2019] 13 号) 及《财政部 税务总局关于实施小微企业和个体工商户所得税优惠政策的公告》	自 2019 年 1 月 1 日至 2021 年 12 月 31 日, 对小型微利企业年应纳税所得额不超过 100 万元的部分, 减按 25% 计入应纳税所得额, 按 20% 的税率缴纳企业所得税; 对年应纳税所得额超过 100 万元但不超过 300 万元的部分, 减按 50% 计入应纳税所得额, 按 20% 的税率缴纳企业所得税。其中, 自 2021 年 1 月 1 日至 2022 年 12 月 31 日, 对小型微利企业年应纳税所得额不超过 100 万元的部分, 减按 12.5% 计入应纳税所得额, 按 20% 的税率缴纳企业所得税。	2019 年 1 月 1 日至 2022 年 12 月 31 日

公司名称	税种	相关法规及政策依据	减免幅度	有效期限
深能河北售电有限公司	企业所得税	《财政部 税务总局关于实施小微企业普惠性税收减免政策的通知》(财税[2019]13号)及《财政部 税务总局关于实施小微企业和个体工商户所得税优惠政策的公告》	自 2019 年 1 月 1 日至 2021 年 12 月 31 日, 对小型微利企业年应纳税所得额不超过 100 万元的部分, 减按 25% 计入应纳税所得额, 按 20% 的税率缴纳企业所得税; 对年应纳税所得额超过 100 万元但不超过 300 万元的部分, 减按 50% 计入应纳税所得额, 按 20% 的税率缴纳企业所得税。其中, 自 2021 年 1 月 1 日至 2022 年 12 月 31 日, 对小型微利企业年应纳税所得额不超过 100 万元的部分, 减按 12.5% 计入应纳税所得额, 按 20% 的税率缴纳企业所得税。	2019 年 1 月 1 日至 2022 年 12 月 31 日
新疆深能售电有限公司				
深能河北售电有限公司	增值税 教育费 附加、地方 教育费附加	《国家税务总局关于扩大有关政府性基金免征范围的通知》	财税[2016]12号第一条, 按月纳税的月销售额或营业额不超过 10 万元的缴纳义务人, 除小规模纳税人外月(季)销售额小于 10(30)万免征增值税教育费附加, 免征地方教育费附加	2016 年 2 月 1 日起
新疆深能售电有限公司				2016 年 2 月 1 日起
国电库尔勒发电有限公司	房产税、 城镇土地 使用税	国税地字[1989]第 013 号	对火电厂厂区围墙内的用地, 均应照章征收土地使用税。对厂区围墙外的灰场、输灰管、输油(气)管道、铁路专用线用地, 免征土地使用税; 厂区围墙外的其他用地, 应照章征税。	1989 年 2 月起

公司名称	税种	相关法规及政策依据	减免幅度	有效期限
库尔勒新隆热力有限责任公司	增值税、 房产税、 城镇土地 使用税	财税〔2019〕38号	对供热企业向居民个人(以下称居民)供热取得的采暖费收入免征增值税。 对向居民供热收取采暖费的供热企业,为居民供热所使用的厂房及土地免征房产税、城镇土地使用税; 对供热企业其他厂房及土地,应当按照规定征收房产税、城镇土地使用税。	至 2023 年供暖季结束
深圳妈湾电力有限公司	企业所得税	《中华人民共和国企业所得税法》中华人民共和国主席令第六十三号第三十三条	企业综合利用资源,生产符合国家产业政策规定的产品所取得的收入,可以在计算应纳税所得额时减计收入。	2017 年 4 月 10 日起
深圳能源环保股份有限公司	企业所得税	《财政部 国家税务总局关于执行环境保护专用设备企业所得税优惠目录、节能节水专用设备企业所得税优惠目录和安全生产专用设备企业所得税优惠目录有关问题的通知》(财税〔2008〕48号)	企业自 2008 年 1 月 1 日起购置并实际使用列入《目录》范围内的环境保护、节能节水 and 安全生产专用设备,可以按专用设备投资额的 10%抵免当年企业所得税应纳税额;企业当年应纳税额不足抵免的,可以向以后年度结转,但结转期不得超过 5 个纳税年度。	永久

五、 合并财务报表项目注释

1、 货币资金

项目	2021 年	2020 年
库存现金	352,150.00	236,028.95
银行存款	6,622,187,242.43	6,467,660,506.45
其他货币资金	321,611,036.74	92,991,158.22
合计	6,944,150,429.17	6,560,887,693.62
其中：存放在境外的款项总额	1,715,495,360.78	811,748,145.02

注 1：其他货币资金明细如下：

	2021 年	2020 年
存放在证券营业部资金	256,243,023.81	-
保函保证金	38,580,840.23	92,990,888.22
在途资金	7,560,000.00	-
土地保证金	1,004,842.55	-
其他存款	18,222,330.15	270.00
合计	321,611,036.74	92,991,158.22

于 2021 年 12 月 31 日，本集团合计人民币 57,808,012.93 元货币资金使用权受到限制 (2020 年 12 月 31 日：人民币 92,991,158.22 元)，主要包括保函保证金、土地保证金和资金用途受限的其他存款。

于 2021 年 12 月 31 日，其他存款主要包括因存在工程结算纠纷被司法冻结的人民币 898,508.03；以及因向中国建设银行桂林城中支行贷款质押的货币资金人民币 12,000,000.00 元。

于 2021 年 12 月 31 日，本集团存放于境外的货币资金为人民币 1,715,495,360.78 元 (2020 年 12 月 31 日：人民币 811,748,145.02 元)。

2、 存放中央银行款项

	2021 年	2020 年
存放中央银行法定存款准备金	822,611,440.94	777,777,472.77
合计	822,611,440.94	777,777,472.77

注： 为本公司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

	2021 年	2020 年
人民币	2,272,078,711.98	2,470,329,020.83
美元	98,360,865.01	100,157,343.61
合计	2,370,439,576.99	2,570,486,364.44

4、 交易性金融资产

种类	2021 年	2020 年
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
其中：权益工具投资 (注 1)	426,034,995.56	471,435,072.16
其他 (注 2)	50,612,264.18	500,030,924.92
合计	476,647,259.74	971,465,997.08

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。

5、 应收票据

(1) 应收票据分类

种类	2021 年	2020 年
银行承兑汇票	149,353,044.60	78,277,252.03
商业承兑汇票	7,603,479.00	11,800,000.00
小计	156,956,523.60	90,077,252.03
减：坏账准备	-	-
合计	156,956,523.60	90,077,252.03

上述应收票据均为一年内到期。

(2) 年末本集团已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据：

种类	年末 终止确认金额	年末 未终止确认金额
银行承兑汇票	16,922,007.48	92,134,062.00
商业承兑汇票	-	200,000.00
合计	16,922,007.48	92,334,062.00

(3) 年末本集团无因出票人未履约而将其转应收账款的票据。

(4) 本集团认为所持有的银行汇票的承兑人信用评级较高，不存在重大的信用风险。

6、 应收账款

(1) 应收账款按账龄分析如下：

账龄	2021 年	2020 年
1 年以内(含 1 年)	7,324,662,561.11	4,925,843,364.89
1 年至 2 年(含 2 年)	1,715,243,712.24	1,436,952,919.57
2 年至 3 年(含 3 年)	948,716,022.30	371,250,267.77
3 年以上	363,051,114.51	136,285,098.06
小计	10,351,673,410.16	6,870,331,650.29
减：坏账准备	81,008,556.48	73,372,598.95
合计	10,270,664,853.68	6,796,959,051.34

账龄自应收账款确认日起开始计算。

(2) 应收账款按坏账准备计提方法分类披露

类别	注	2021 年				账面价值
		账面余额		坏账准备		
		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备	(a)	609,741,036.54	5.89	19,555,724.51	3.21	590,185,312.03
按组合计提坏账准备	(b)(c)					
- 组合一		9,261,677,505.03	89.47	-	-	9,261,677,505.03
- 组合二		480,254,868.59	4.64	61,452,831.97	12.80	418,802,036.62
合计		10,351,673,410.16	100.00	81,008,556.48	0.78	10,270,664,853.68

类别	注	2020 年				账面价值
		账面余额		坏账准备		
		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备	(a)	1,101,278,142.19	16.03	20,026,597.63	1.82	1,081,251,544.56
按组合计提坏账准备	(b)(c)					
- 组合一		5,495,803,931.62	79.99	-	-	5,495,803,931.62
- 组合二		273,249,576.48	3.98	53,346,001.32	19.52	219,903,575.16
合计		6,870,331,650.29	100.00	73,372,598.95	1.07	6,796,959,051.34

作为本集团信用风险管理的一部分，本集团基于单项和组合评估应收账款的信用风险和预期信用损失，情况如下：

(a) 2021 年按单项计提坏账准备的应收账款：

名称	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	609,203,918.08	19,018,606.05	3.12%	可回收性存在风险
惠州市大亚湾燃气发展总公司	537,118.46	537,118.46	100.00%	预计无法收回
合计	609,741,036.54	19,555,724.51	3.21%	

(b) 按组合计提坏账准备的确认标准及说明：

本集团的应收账款客户主要为位于中国境内的、本集团向其销售电力的电网客户、向其提供垃圾处理服务的公共服务事业单位、向其销售燃气的第三方企业、及向其提供供热服务的第三方企业等。本集团在计算坏账准备时进一步区分为应收国内电网公司电费、应收政府补贴、应收垃圾处理费、应收关联方款项及除上述类别以外的其他应收账款。

(c) 应收账款预期信用损失的评估：

本集团始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量应收账款的减值准备，并以账龄与预期信用损失率对照表为基础计算其预期信用损失。根据本集团的历史经验和款项的回收周期，在计算减值准备时进一步区分为组合一与组合二。组合一主要包括：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。经管理层评估，此类客户不存在重大信用风险，计提坏账准备金额为零。组合二主要包括除组合一以外的其他应收账款，相关预期信用损失情况如下：

账龄	2021 年				2020 年			
	预期信用损失率	账面余额	坏账准备	账面价值	预期信用损失率	账面余额	坏账准备	账面价值
1 年以内 (含 1 年)	7.00%	425,407,249.56	29,778,507.48	395,628,742.08	7.00%	150,997,318.72	10,569,812.31	140,427,506.41
1 年至 2 年 (含 2 年)	15.00%	17,152,192.42	2,572,828.86	14,579,363.56	13.59%	62,286,079.26	8,467,057.42	53,819,021.84
2 年至 3 年 (含 3 年)	30.00%	8,382,471.62	2,514,741.49	5,867,730.13	30.00%	30,645,843.03	9,193,752.91	21,452,090.12
3 年以上	90.70%	29,312,954.99	26,586,754.14	2,726,200.85	85.66%	29,320,335.47	25,115,378.68	4,204,956.79
合计		480,254,868.59	61,452,831.97	418,802,036.62		273,249,576.48	53,346,001.32	219,903,575.16

(3) 坏账准备的变动情况:

	2021 年	2020 年
年初余额	73,372,598.95	53,292,386.86
本年计提	12,551,166.10	23,893,349.28
合并范围增加	857,403.46	-
本年收回或转回	5,533,119.42	2,459,690.68
外币报表折算差额	(239,492.61)	(1,353,446.51)
年末余额	81,008,556.48	73,372,598.95

(4) 按欠款方归集的年末余额前五名的应收账款情况

	账面余额	占应收账款 总额的比例 (%)	坏账准备年末余额
广东电网有限责任公司	2,382,899,490.19	23.02	-
江苏省电力有限公司	1,598,743,293.46	15.44	-
国网内蒙古东部电力有限公司	1,475,526,598.76	14.25	-
加纳电力公司	609,203,918.08	5.90	19,018,606.05
新疆电力有限公司	559,358,365.82	5.40	-
合计	6,625,731,666.31	64.01	19,018,606.05

7、 应收款项融资

项目	注	2021 年	2020 年
应收票据		5,400,000.00	73,883,000.00
应收账款	(1)	65,404,000.00	86,288,837.09
应收债券	(2)	117,530,034.24	-
合计		188,334,034.24	160,171,837.09

注 1: 本年本公司之孙公司深能北方 (锡林郭勒) 能源开发有限公司和格尔木特变电工新能源有限责任公司将应收光伏发电补贴款合计人民币 65,404,000.00 元向招商银行股份有限公司北京分行进行保理融资。本集团将上述用于保理融资的应收账款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。

注 2: 本年本公司之孙公司深能安所固电力 (加纳) 有限公司收到加纳财政部用以偿还应收电费的加纳政府债券折合人民币 117,530,034.24 元, 计划持有并于 2022 年贴现获取现金流。本集团将上述用于贴现融资的应收债券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。

8、 预付款项

(1) 预付款项按账龄列示如下：

账龄	2021 年		2020 年	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内 (含 1 年)	1,133,948,562.76	96.83	305,667,357.72	90.05
1 至 2 年 (含 2 年)	19,734,039.69	1.69	21,338,447.83	6.29
2 至 3 年 (含 3 年)	9,945,102.51	0.85	8,740,430.53	2.58
3 年以上	7,448,103.04	0.63	3,678,022.06	1.08
合计	1,171,075,808.00	100.00	339,424,258.14	100.00

账龄自预付款项确认日起开始计算。

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、服务款。

(2) 于 2021 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
广州鑫丰润能源科技有限公司	152,370,000.00	13.01	货物未到
世德能源 (海南) 有限公司	72,854,399.52	6.22	货物未到
广东中煤进出口有限公司	58,200,000.00	4.97	货物未到
晋能控股煤业集团有限公司	50,000,000.00	4.27	货物未到
中海石油气电集团有限责任公司粤东销售分公司	38,214,544.83	3.26	货物未到
合计	371,638,944.35	31.73	

9、 其他应收款

	注	2021 年	2020 年
应收股利	(1)	-	28,743,091.93
其他	(2)	1,189,019,923.11	790,524,838.06
合计		1,189,019,923.11	819,267,929.99

(1) 应收股利

(a) 应收股利分类:

项目 (或被投资单位)	2021 年	2020 年
国泰君安证券股份有限公司	-	7,894,715.33
国电南宁发电有限责任公司	-	20,848,376.60
小计	-	28,743,091.93
减: 坏账准备	-	-
合计	-	28,743,091.93

(2) 其他

(a) 按账龄分析如下:

账龄	2021 年	2020 年
1 年以内 (含 1 年)	1,134,758,069.40	764,918,651.93
1 年至 2 年 (含 2 年)	73,860,397.04	62,421,333.58
2 年至 3 年 (含 3 年)	49,409,577.54	7,109,818.24
3 年以上	65,377,579.51	77,586,543.27
小计	1,323,405,623.49	912,036,347.02
减: 坏账准备	134,385,700.38	121,511,508.96
合计	1,189,019,923.11	790,524,838.06

账龄自其他应收款确认日起开始计算。

(b) 坏账准备的变动情况

坏账准备	注	2021 年				2020 年			
		第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
		未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 - 未发生信用减值	整个存续期预期信用损失 - 已发生信用减值		未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 - 未发生信用减值	整个存续期预期信用损失 - 已发生信用减值	
年初余额		48,029,681.45	-	73,481,827.51	121,511,508.96	50,618,708.35	-	96,531,618.45	147,150,326.80
本年计提		13,125,687.77	-	-	13,125,687.77	3,401,803.36	-	-	3,401,803.36
本年收回或转回		250,162.80	-	-	250,162.80	5,985,275.84	-	-	5,985,275.84
本年核销		-	-	-	-	-	-	23,049,790.94	23,049,790.94
外币报表折算		(1,333.55)	-	-	(1,333.55)	(5,554.42)	-	-	(5,554.42)
年末余额		60,903,872.87	-	73,481,827.51	134,385,700.38	48,029,681.45	-	73,481,827.51	121,511,508.96

(c) 按款项性质分类情况

款项性质	2021 年	2020 年
经营性往来款	557,548,455.71	290,272,726.66
代垫资产证券化款项	499,432,969.53	334,778,298.99
保证金及押金	143,379,460.71	140,975,559.24
个人往来	22,909,336.24	17,895,187.46
电力花园售楼款	14,999,999.99	14,999,999.99
代垫工程建设成本	11,396,616.60	83,197,018.46
保险索赔款	1,192,585.28	12,298,384.34
其他	72,546,199.43	17,619,171.88
小计	1,323,405,623.49	912,036,347.02
减：坏账准备	134,385,700.38	121,511,508.96
合计	1,189,019,923.11	790,524,838.06

(d) 按欠款方归集的年末余额前五名的情况

单位名称	款项的性质	年末余额	账龄	占年末余额合计数的比例 (%)	坏账准备 年末余额
广东远泰新能源有限公司	押金保证金、经营性往来款	25,378,893.29	1 年以内; 1-2 年	1.92%	420,000.00
北方证券有限责任公司	国债质押款	29,176,285.81	5 年以上	2.20%	29,176,285.81
北京本来工坊科技有限公司	工程设备款	21,538,340.00	1 年以内; 1-2 年	1.63%	1,507,775.00
惠州国贸工程开发总公司	工程设备款	17,187,900.00	5 年以上	1.30%	17,187,900.00
协宝国际	工程设备款	16,600,000.00	1 年以内	1.25%	16,600,000.00
合计		109,881,419.10		8.30%	48,291,960.81

10、 存货

(1) 存货分类

存货种类	2021 年			2020 年		
	账面余额	存货跌价准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备	账面价值
燃料	519,250,060.83	-	519,250,060.83	256,014,964.32	-	256,014,964.32
备品备件	632,464,744.26	49,520,045.50	582,944,698.76	536,760,477.96	49,661,234.20	487,099,243.76
原材料	97,793,976.14	6,069,278.68	91,724,697.46	81,176,950.41	6,132,359.49	75,044,590.92
库存商品 (注 1)	293,065,891.87	49,706,499.66	243,359,392.21	8,144,565.37	-	8,144,565.37
合同履约成本	102,126,027.34	-	102,126,027.34	66,284,938.70	-	66,284,938.70
在途物资	116,454.90	-	116,454.90	5,261,355.21	-	5,261,355.21
其他	33,855,781.49	-	33,855,781.49	7,042,122.13	-	7,042,122.13
合计	1,678,672,936.83	105,295,823.84	1,573,377,112.99	960,685,374.10	55,793,593.69	904,891,780.41

合同履约成本	年初余额	本年增加金额	本年减少金额	年末余额
污水处理工程项目	16,548,155.46	149,684,255.63	142,895,726.44	23,336,684.65
天然气管道及配套设施安装项目	48,265,157.72	101,475,171.05	72,423,760.06	77,316,568.71
其他	1,471,625.52	32,777,860.57	32,776,712.11	1,472,773.98
合计	66,284,938.70	283,937,287.25	248,096,198.61	102,126,027.34

于 2021 年 12 月 31 日，本集团无所有权受到限制的存货 (2020 年 12 月 31 日：无)。

(2) 存货跌价准备

存货种类	年初余额	本年增加金额		本年减少金额	年末余额
		计提	其他	转回或转销	
备品备件	49,661,234.20	-	1,136,973.58	(1,278,162.28)	49,520,045.50
原材料	6,132,359.49	-	164,203.56	(227,284.37)	6,069,278.68
库存商品 (注 1)	-	49,706,499.66	-	-	49,706,499.66
合计	55,793,593.69	49,706,499.66	1,301,177.14	(1,505,446.65)	105,295,823.84

注 1：2021 年度本公司之子公司燃气投资控股对库存商品计提的存货跌价准备合计人民币 49,706,499.66 元。

11、 合同资产

(1) 合同资产按性质分析如下：

项目	2021 年			2020 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
燃气接驳工程服务及其他工程	144,941,067.74	4,673,178.31	140,267,889.43	96,702,358.10	1,209,679.73	95,492,678.37
合计	144,941,067.74	4,673,178.31	140,267,889.43	96,702,358.10	1,209,679.73	95,492,678.37

本集团向客户提供燃气接驳工程服务及其他工程项目根据工程完工进度确认收入，并按约定收取款项，当本集团取得该无条件收取对价的权利时，合同资产将转为应收账款。

(2) 本年合同资产计提减值准备情况：

项目	年初余额	本年计提	本年转回	本年转销 或核销	年末余额
燃气接驳工程服务及其他工程	1,209,679.73	3,463,498.58	-	-	4,673,178.31
合计	1,209,679.73	3,463,498.58	-	-	4,673,178.31

12、 其他流动资产

项目	2021 年	2020 年
增值税年末留抵税额	986,381,564.54	1,118,471,196.91
待抵扣和待认证进项税额	281,909,659.15	40,662,183.71
预缴所得税	78,400,343.31	1,662,075.22
其他	10,728,371.60	129,894,354.03
小计	1,357,419,938.60	1,290,689,809.87
减：减值准备	-	-
合计	1,357,419,938.60	1,290,689,809.87

13、 长期股权投资

(1) 长期股权投资分类如下：

项目	2021 年	2020 年
对合营企业的投资	3,400,000.00	3,400,000.00
对联营企业的投资	6,629,781,898.71	6,859,675,285.57
小计	6,633,181,898.71	6,863,075,285.57
减：减值准备	318,454,418.79	318,454,418.79
- 合营企业	-	-
- 联营企业	318,454,418.79	318,454,418.79
合计	6,314,727,479.92	6,544,620,866.78

(2) 长期股权投资本年变动情况分析如下:

被投资单位	持股比例	投资成本	年初余额	本年增减变动						年末余额	减值准备 年末余额
				追加投资	减少投资	权益法 下确认的 投资收益	其他 综合收益	其他 权益变动	宣告发放 现金股利 或利润		
合营企业											
深能上银绿色能源(深圳)有限公司	34.00	3,400,000.00	3,400,000.00	-	-	-	-	-	-	3,400,000.00	-
小计		3,400,000.00	3,400,000.00	-	-	-	-	-	-	3,400,000.00	-
联营企业											
长城证券股份有限公司	12.69	2,425,820,145.00	3,106,322,598.08	-	-	224,141,470.89	11,584,930.71	-	(39,397,233.00)	3,302,651,766.68	-
河北西柏坡发电有限责任公司	40.00	936,035,535.95	610,149,243.49	-	-	(77,652,028.88)	-	-	(67,301,287.61)	465,195,927.00	(317,904,600.00)
深圳市环保科技集团股份有限公司	34.00	723,182,451.40	744,552,031.48	-	-	18,496,594.99	-	-	(11,059,950.57)	751,988,675.90	-
国家管网集团深圳天然气有限公司	30.00	444,312,142.95	481,059,765.09	-	-	247,999,508.15	-	(14,798.23)	-	729,044,475.01	-
国能南宁发电有限公司	47.29	359,775,259.86	556,856,077.13	-	-	8,129,123.06	-	-	(94,577,000.00)	470,408,200.19	-
满洲里达赉湖热电有限公司	49.00	290,472,000.00	12,909,405.59	-	-	39,149,304.82	-	-	-	52,058,710.41	-
浙江浙能六横液化天然气有限公司(注1)	44.00	264,000,000.00	118,800,000.00	145,200,000.00	-	-	-	-	-	264,000,000.00	-
惠州深能投资控股有限公司	30.00	220,656,700.00	187,845,660.93	-	-	(6,728,347.34)	-	-	-	181,117,313.59	-
浙江华川深能环保有限公司	33.50	153,967,000.00	171,830,412.33	-	-	24,867,050.38	-	-	(14,846,852.04)	181,850,610.67	-
潮州中石油昆仑燃气有限公司	32.42	140,956,550.74	139,337,975.46	-	-	(1,405,490.01)	-	-	-	137,932,485.45	-
深圳赛格龙焱能源科技有限公司	21.00	34,018,549.80	34,907,379.47	-	-	63,846.69	-	-	-	34,971,226.16	-
广东东方盛世可再生资源产业基金管理有限公司	24.00	24,000,000.00	10,277,712.30	-	-	(1,011,480.40)	-	-	-	9,266,231.90	-
深圳金岗电力有限公司	30.00	19,011,079.36	16,282,496.00	-	-	597,210.00	-	-	-	16,879,706.00	-
深圳协孚能源有限公司	20.00	10,660,000.00	18,462,470.18	-	-	(1,520,265.16)	-	-	-	16,942,205.02	-
深圳市智城能源云数据中心有限公司	32.00	5,280,000.00	5,280,000.00	-	-	(636,144.03)	-	-	-	4,643,855.97	-
深能上银二号(嘉兴)股权投资合伙企业(有限合伙)(注2)	20.00	5,200,000.00	-	5,200,000.00	-	-	-	-	-	5,200,000.00	-
巴州科达能源有限公司	10.00	2,800,000.00	2,900,408.42	-	-	-	-	-	-	2,900,408.42	-
惠州合力正通新能源有限公司	15.00	2,250,000.00	988,602.48	-	-	(141,620.93)	-	-	-	846,981.55	-
山东省节能环保有限公司(注3)	40.00	1,333,300.00	-	1,333,300.00	-	-	-	-	-	1,333,300.00	-
国能四川华蓥山发电有限公司(注4)	26.25	129,880,000.00	-	-	-	-	-	-	-	-	-
深圳市南山区华吉汽车修配厂	40.00	1,200,000.00	549,818.79	-	-	-	-	-	-	549,818.79	(549,818.79)
四川大渡河双江口水电开发有限公司(注5)	25.00	620,698,600.00	620,698,600.00	-	(620,698,600.00)	-	-	-	-	-	-

被投资单位	持股比例	投资成本	年初余额	本年增减变动					年末余额	减值准备 年末余额	
				追加投资	减少投资	权益法 下确认的 投资收益	其他 综合收益	其他 权益变动			宣告发放 现金股利 或利润
联营企业											
国能织金发电有限公司 (注 6)	49.00	466,529,000.00	19,664,628.35	-	-	(19,664,628.35)	-	-	-	-	
小计			6,859,675,285.57	151,733,300.00	(620,698,600.00)	454,684,103.88	11,584,930.71	(14,798.23)	(227,182,323.22)	6,629,781,898.71	(318,454,418.79)
合计			6,863,075,285.57	151,733,300.00	(620,698,600.00)	454,684,103.88	11,584,930.71	(14,798.23)	(227,182,323.22)	6,633,181,898.71	(318,454,418.79)

长期股权投资减值准备情况：

2021 年及 2020 年

	年初及年末余额
河北西柏坡发电有限责任公司 (注 7)	317,904,600.00
深圳市南山区华吉汽车修配厂	549,818.79

注 1：本年度本公司之子公司深能燃控公司向浙江浙能六横液化天然气有限公司增资人民币 145,200,000.00 元。

注 2：本年度本公司向深能上银二号 (嘉兴) 股权投资合伙企业 (有限合伙) 出资人民币 5,200,000.00 元。

注 3：本年度本公司之子公司能源环保公司向山东省节能环保有限公司出资人民币 1,333,300.00 元。

注 4：本公司对国能四川华蓥山发电有限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。

注 5：本年度本公司处置联营公司四川大渡河双江口水电开发有限公司 25% 股权。

注 6：本年度本公司处置联营公司国能织金发电有限公司 49% 股权。

注 7: 河北西柏坡发电有限责任公司连续亏损, 经公司董事会及股东大会批准, 2009 年度计提长期股权投资减值准备人民币 317,904,600.00 元。

14、其他权益工具投资

项目	2021 年	2020 年
国泰君安证券股份有限公司 (A 股)	2,763,216,212.01	2,707,612,084.77
深圳市创新投资集团有限公司	1,392,284,121.78	1,328,282,633.48
国泰君安证券股份有限公司 (H 股)	989,296,000.00	951,053,200.00
广东大鹏液化天然气有限公司	815,183,184.69	804,116,483.41
永诚财产保险股份有限公司	179,751,923.68	257,009,690.21
深圳国资协同发展私募基金合伙企业 (有限合伙)	100,000,000.00	100,000,000.00
国泰君安投资管理股份有限公司	92,897,781.15	76,029,189.03
深圳大鹏液化天然气销售有限公司	59,724,708.08	13,789,387.93
深圳排放权交易所有限公司	56,441,532.87	45,942,909.95
华泰保险集团股份有限公司	42,877,579.98	83,305,884.28
广东电力交易中心有限责任公司	29,832,564.10	6,210,989.08
内蒙古东部电力交易中心有限公司	23,003,639.08	-
深能上银新源 (广东) 股权投资合伙企业 (有限合伙)	14,100,000.00	14,100,000.00
河北电力交易中心有限公司	7,551,391.11	3,159,899.00
深圳市石岩公学	4,583,800.20	4,040,688.23
新疆库尔勒农村商业银行股份有限公司	224,926.00	266,175.04
深圳市国际低碳论坛发展中心	107,968.59	75,000.00
阿图什市农村信用合作联社营业部	10,802.00	10,802.00
合计	6,571,088,135.32	6,395,005,016.41

(1) 其他权益工具投资的情况：

项目	成本	持股比例 (%)	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	本年确认的股利收入	计入其他综合收益的累计利得或损失 (损失以“()”号填列)	其他综合收益转入留存收益的金额	其他综合收益转入留存收益的原因
深圳排放权交易所有限公司	36,779,195.46	12.50	出于战略目的而计划长期持有	-	19,662,337.41	-	-
广东大鹏液化天然气有限公司	92,348,970.13	4.00	出于战略目的而计划长期持有	56,714,285.71	722,834,214.56	-	-
深圳大鹏液化天然气销售有限公司	2,000,000.00	4.00	出于战略目的而计划长期持有	852,059.50	57,724,708.08	-	-
广东电力交易中心有限责任公司(注 1)	26,522,064.10	10.00	出于战略目的而计划长期持有	-	3,310,500.00	-	-
深圳市创新投资集团有限公司	611,838,070.00	5.03	出于战略目的而计划长期持有	35,213,075.14	780,446,051.78	-	-
永诚财产保险股份有限公司	163,401,100.00	7.98	出于战略目的而计划长期持有	-	16,350,823.68	-	-
国泰君安投资管理股份有限公司	68,710,593.48	3.27	出于战略目的而计划长期持有	-	24,187,187.67	-	-
深圳市石岩公学	2,000,000.00	2.66	出于战略目的而计划长期持有	-	2,583,800.20	-	-
华泰保险集团股份有限公司	22,040,000.00	0.30	出于战略目的而计划长期持有	732,000.00	20,837,579.98	-	-
国泰君安证券股份有限公司(H股)	1,616,576,632.82	7.18	出于战略目的而计划长期持有	55,556,761.46	(627,280,632.82)	-	-
国泰君安证券股份有限公司(A股)	157,282,388.92	1.73	出于战略目的而计划长期持有	86,495,309.04	2,605,933,823.09	-	-
新疆库尔勒农村商业银行股份有限公司	110,000.00	0.02	出于战略目的而计划长期持有	-	114,926.00	-	-
深圳赛格龙焱新能源应用发展有限公司	250,000.00	5.00	出于战略目的而计划长期持有	-	(250,000.00)	-	-
深圳市国际低碳论坛发展中心	75,000.00	15.00	出于战略目的而计划长期持有	-	32,968.59	-	-
阿图什市农村信用合作联社营业部	10,000.00	0.08	出于战略目的而计划长期持有	-	802.00	-	-
深圳国资协同发展私募基金合伙企业(有限合伙)	100,000,000.00	2.49	出于战略目的而计划长期持有	-	-	-	-
深能上银新源(广东)股权投资合伙企业(有限合伙)	14,100,000.00	30.99	出于战略目的而计划长期持有	278,901.10	-	-	-
河北电力交易中心有限公司(注 2)	7,593,904.89	4.22	出于战略目的而计划长期持有	-	(42,513.78)	-	-
内蒙古东部电力交易中心有限公司(注 3)	23,042,447.53	9.34	出于战略目的而计划长期持有	-	(38,808.45)	-	-
合计	2,944,680,367.33			235,842,391.95	3,626,407,767.99	-	-

注 1：于 2021 年 3 月 19 日，本集团以人民币 21,522,064.10 元增加购买广东电力交易中心有限责任公司 5% 的股权。因公司计划战略性长期持有该股权，指定为其他权益工具投资，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。

注 2: 于 2021 年 4 月 26 日, 本集团以人民币 420,490,000.00 元增加购买河北电力交易中心有限公司 1.22% 的股权。因公司计划战略性长期持有该股权, 指定为其他权益工具投资, 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。

注 3: 于 2021 年 6 月 18 日, 本集团以人民币 23,042,447.53 元购买内蒙古东部电力交易中心有限责任公司 9.34% 的股权。因公司计划战略性长期持有该股权, 指定为其他权益工具投资, 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。

15、 投资性房地产

	房屋、建筑物
原值	
年初余额	1,849,840,805.26
- 购置	13,848,890.11
- 转出至在建工程	(27,012,884.71)
- 处置	(2,410,712.87)
年末余额	1,834,266,097.79
累计折旧	
年初余额	436,583,322.93
- 本期计提	57,704,588.87
- 转出至在建工程	(13,218,435.68)
- 处置	(2,089,336.02)
年末余额	478,980,140.10
减值准备	
年初及年末余额	-
账面价值	
年末账面价值	1,355,285,957.69
年初账面价值	1,413,257,482.33

未办妥产权证书的投资性房地产情况:

项目	账面价值	未办妥 产权证书原因
能源大厦投资性房地产	1,250,985,109.26	尚在办理中
妈湾厂前区三角地综合楼住宿区域	13,122,705.91	尚在办理中

16、 固定资产

项目	2021 年	2020 年
固定资产	57,536,156,738.51	35,285,225,704.44
固定资产清理	11,084,595.47	979,059.11
合计	57,547,241,333.98	35,286,204,763.55

(1) 固定资产情况

项目	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
原值						
年初余额	16,251,100,825.16	41,187,118,120.98	2,316,812,589.38	2,347,185,811.04	568,123,487.46	62,670,340,834.02
本年增加						
- 购置	93,127,641.82	282,960,976.29	144,634,023.12	165,334,319.68	82,690,338.01	768,747,298.92
- 在建工程转入	2,987,280,192.72	20,129,512,475.77	4,288,576.83	347,104,939.27	9,216,093.37	23,477,402,277.96
- 非同一控制下企业合并增加	315,051,008.48	1,764,578,131.69	5,327,881.48	-	10,782,277.48	2,095,739,299.13
- 研发转入	-	-	-	-	8,901,567.43	8,901,567.43
- 其他	-	-	-	-	177,378.40	177,378.40
竣工决算调整	11,693,078.34	(10,805,677.41)	-	-	-	887,400.93
本年处置或报废	(3,836,560.61)	(84,960,958.46)	(37,882,442.08)	(96,529,270.95)	(29,016,330.89)	(252,225,562.99)
递延收益冲减	-	(7,319,419.48)	-	-	(4,437,400.00)	(11,756,819.48)
汇兑调整	(33,173,528.15)	(61,506,081.28)	(19,456,385.95)	-	(874,388.57)	(115,010,383.95)
年末余额	19,621,242,657.76	63,199,577,568.10	2,413,724,242.78	2,763,095,799.04	645,563,022.69	88,643,203,290.37
累计折旧						
年初余额	6,011,499,392.29	18,699,923,116.11	1,325,847,115.00	418,302,422.49	338,283,264.61	26,793,855,310.50
本年计提	607,517,065.16	2,096,991,313.62	152,333,234.37	171,141,339.52	71,977,865.83	3,099,960,818.50
非同一控制下企业合并增加	34,785,003.34	520,103,472.84	3,911,992.92	-	9,121,736.11	567,922,205.21
本年处置或报废	(2,451,319.68)	(72,553,990.52)	(9,636,782.84)	(5,075,896.55)	(26,223,384.90)	(115,941,374.49)
汇兑调整	(3,234,223.32)	(12,703,821.78)	(7,307,353.28)	-	(452,482.75)	(23,697,881.13)
年末余额	6,648,115,917.79	21,231,760,090.27	1,465,148,206.17	584,367,865.46	392,706,998.90	30,322,099,078.59
减值准备						
年初余额	98,078,129.17	492,502,459.72	65,859.98	-	613,370.23	591,259,819.10
本年计提	46,878,818.94	131,699,618.36	1,329,511.43	-	3,328,557.68	183,236,506.41
非同一控制下企业合并增加	4,652,887.26	5,798,260.50	-	-	-	10,451,147.76
年末余额	149,609,835.37	630,000,338.58	1,395,371.41	-	3,941,927.91	784,947,473.27
账面价值						
年末账面价值	12,823,516,904.60	41,337,817,139.25	947,180,665.20	2,178,727,933.58	248,914,095.88	57,536,156,738.51
年初账面价值	10,141,523,303.70	21,994,692,545.15	990,899,614.40	1,928,883,388.55	229,226,852.62	35,285,225,704.42

(2) 暂时闲置的固定资产情况

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
库尔勒新隆热力有限责任公司锅炉房	1,685,352.58	328,353.19	-	1,356,999.39	暂时闲置
库尔勒新隆热力有限责任公司燃气燃煤热力机组	13,257,062.44	10,603,878.29	-	2,653,184.15	暂时闲置
合计	14,942,415.02	10,932,231.48	-	4,010,183.54	

(3) 通过融资租赁租入的固定资产情况

项目	2021 年			
	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值
科右中旗公司(注 1)	269,619,084.08	87,391,718.06	-	182,227,366.02
兴安盟公司(注 1)	259,316,731.41	82,150,479.87	-	177,166,251.54
深能环保发展(2)	100,728,022.61	33,178,811.52	-	67,549,211.09
合计	629,663,838.10	202,721,009.45	-	426,942,828.65

注 1: 于 2015 年 9 月, 本公司之子公司深能北方能源控股有限公司之子公司深能北方(兴安盟)科右中旗能源开发有限公司、深能北方(兴安盟)能源开发有限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。

注 2: 于 2019 年 1 月, 本公司之子公司深圳能源环保股份有限公司(“能源环保公司”)之子公司深能环保发展集团有限公司(“深能环保发展”)之子公司深能环保发展城市服务(孝义)有限公司(“孝义公司”)按公允价值销售环卫车予富利融资租赁有限公司, 同时与其签订售后回租合同, 合同期限 3 年; 于 2020 年 3 月, 本公司之子公司能源环保公司之子公司之深能环保发展之子公司威宁一净城环卫服务有限公司(“威宁公司”)按公允价值销售环卫车予河南安和融资租赁有限公司, 同时与其签订售后回租合同, 合同期限 3 年; 于 2020 年 3 月和 4 月, 本公司之子公司能源环保公司之子公司之深能环保发展之子公司农安锦溪环卫服务有限公司(“农安公司”)按公允价值租入工程机械设备予河南安和融资租赁有限公司和国际金融租赁股份有限公司, 合同期限分别 3 年和 4 年; 于 2020 年 5 月, 本公司之子公司能源环保公司之子公司之深能环保发展之子公司深能一净城城市服务(深圳)有限公司(“深圳一净城公司”)按公允价值销售环卫车予河南安和融资租赁有限公司, 同时与其签订售后回租合同, 合同期限 3 年。

(4) 通过经营租赁租出的固定资产

于 2021 年 12 月 31 日，通过经营租赁租出的房屋及建筑物金额为人民币 3,590,883.51 元 (2020 年 12 月 31 日：无)。

(5) 未办妥产权证书的固定资产情况

项目	账面价值	未办妥 产权证书原因
能源环保公司生产经营用房屋及建筑物	430,127,557.26	尚在办理中
能源大厦办公楼	406,271,212.26	尚在办理中
北方控股公司房屋及建筑物	21,486,109.64	尚在办理中
水电投公司房屋及建筑物	32,183,760.91	尚在办理中
合计	890,068,640.07	

(6) 固定资产清理

项目	2021 年	2020 年
机器设备	9,862,911.00	-
其他设备	1,080,657.11	-
运输工具	141,027.36	-
房屋及建筑物	-	979,059.11
合计	11,084,595.47	979,059.11

17、 在建工程

	注	2021 年	2020 年
在建工程	(1)	5,836,503,531.78	19,724,461,038.64
工程物资	(2)	280,496,582.47	100,087,070.30
合计		6,117,000,114.25	19,824,548,108.94

(1) 在建工程情况

项目	2021 年			2020 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
潮州气站	517,715,028.28	-	517,715,028.28	387,322,780.76	-	387,322,780.76
140 兆峰瓦光伏发电项目	434,654,430.76	-	434,654,430.76	-	-	-
阳朔一期	428,211,613.35	-	428,211,613.35	187,243,547.45	-	187,243,547.45
深圳能源潮安 2×100MW 级燃气 热电联产工程	413,324,727.00	-	413,324,727.00	313,266,607.91	-	313,266,607.91
通道登山 5 万千瓦风电项目	400,094,542.58	-	400,094,542.58	311,598,782.51	-	311,598,782.51
惠州燃气公司天然气场站及 管网项目	330,842,071.62	-	330,842,071.62	304,241,839.72	-	304,241,839.72
光明燃机电厂项目	329,380,923.23	-	329,380,923.23	-	-	-
潮州深能凤泉热电厂供热管网工程	320,749,952.07	-	320,749,952.07	-	-	-
妈湾电力公司技改项目	331,008,497.97	33,983,793.59	297,024,704.38	264,431,225.33	-	264,431,225.33
潢川 36MW 分散式风电场项目	231,621,998.49	-	231,621,998.49	-	-	-
深圳能源潮安 2×101MW 级燃气 热电联产配套蒸汽管网项目	210,469,814.92	-	210,469,814.92	8,052,888.54	-	8,052,888.54
宝安垃圾发电厂	195,217,288.56	-	195,217,288.56	186,288,518.17	-	186,288,518.17
深能香港正胜项目	160,484,145.74	-	160,484,145.74	150,192,993.76	-	150,192,993.76
广东潮州深能凤泉湖 2×100MW 级燃气热电联产项目	129,959,968.61	-	129,959,968.61	38,124,071.28	-	38,124,071.28
樟洋电力 2X390MW 级燃气— 蒸汽联合循环发电扩建项目	109,326,096.91	-	109,326,096.91	1,238,891,675.10	-	1,238,891,675.10
淮安南控	94,212,373.53	-	94,212,373.53	286,956,260.57	-	286,956,260.57
固始马堽风电场	84,486,759.83	-	84,486,759.83	-	-	-
深能新能源科技研发投资管理中心 基建项目	68,969,842.35	-	68,969,842.35	19,227,783.94	-	19,227,783.94
固始县胡族 10MW 分散式 风电项目	68,602,341.04	-	68,602,341.04	-	-	-
深能合和公司机组改造工程	67,846,585.00	-	67,846,585.00	42,233,985.80	-	42,233,985.80
东部电厂二期工程	67,405,912.59	-	67,405,912.59	71,152,018.01	-	71,152,018.01
深能香港 PNGRAMU2HYDROPOWER	50,001,245.29	-	50,001,245.29	47,778,332.37	-	47,778,332.37
太仆寺旗风电项目 400MW	24,795,860.08	-	24,795,860.08	2,143,844,970.74	-	2,143,844,970.74
保定发电 2×350MW 项目	22,521,624.52	-	22,521,624.52	302,800,956.69	-	302,800,956.69
扎赉特旗风电项目一期 48MWp	16,702,250.06	-	16,702,250.06	293,485,758.46	-	293,485,758.46
深能镶黄旗 400MW 风电项目	14,105,715.07	-	14,105,715.07	2,001,470,943.98	-	2,001,470,943.98
扎旗风电项目	6,694,269.00	-	6,694,269.00	342,217,858.81	-	342,217,858.81
扎鲁旗保安 25 万千瓦风电项目	5,257,535.98	-	5,257,535.98	429,657,661.34	-	429,657,661.34
酒泉光伏项目	3,365,826.61	-	3,365,826.61	247,318,613.97	-	247,318,613.97
泗县垃圾发电及生物质项目	2,660,241.74	-	2,660,241.74	199,339,543.68	-	199,339,543.68

(1) 在建工程情况 (续)

项目	2021 年			2020 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
邳州风电 (八义集项目)	2,318,998.83	-	2,318,998.83	640,564,910.94	-	640,564,910.94
沙角 B 公司机组改造工程	22,634,471.62	21,706,948.68	927,522.94	21,706,948.68	21,706,948.68	-
深能高邮甘垛 62.5MW 风电项目	429,988.32	-	429,988.32	532,081,338.37	-	532,081,338.37
单县 50MW 风电项目	379,804.82	-	379,804.82	370,410,327.43	-	370,410,327.43
深能宝应	322,453.14	-	322,453.14	475,196,325.36	-	475,196,325.36
江都风电项目	281,667.30	-	281,667.30	398,848,953.28	-	398,848,953.28
涟水风电项目	250,775.26	-	250,775.26	347,745,849.49	-	347,745,849.49
田阳 50MW 风电场	150,401.57	-	150,401.57	236,610,135.90	-	236,610,135.90
临泽风电项目	134,006.14	-	134,006.14	258,583,364.45	-	258,583,364.45
泗洪风电二期 48MWp 项目	-	-	-	371,056,841.62	-	371,056,841.62
任丘项目	-	-	-	360,658,143.90	-	360,658,143.90
定陶一期基建	-	-	-	341,476,932.44	-	341,476,932.44
老君庙 20 万千瓦风电项目	-	-	-	984,095,546.20	-	984,095,546.20
2×1000MW 燃煤机组扩建工程	-	-	-	3,165,600,594.40	-	3,165,600,594.40
威县一期项目	-	-	-	293,447,829.23	-	293,447,829.23
鱼台一期项目	-	-	-	209,399,384.41	-	209,399,384.41
西宁市生活垃圾焚烧发电项目	-	-	-	190,760,051.08	-	190,760,051.08
盘州生活垃圾焚烧发电项目	-	-	-	126,310,570.73	-	126,310,570.73
上洋污泥厂技改项目	-	-	-	85,147,908.18	-	85,147,908.18
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	-
其他	724,602,224.27	-	724,602,224.27	519,326,412.34	-	519,326,412.34
合计	5,916,482,077.01	79,978,545.23	5,836,503,531.78	19,770,455,790.28	45,994,751.64	19,724,461,038.64

(a) 重大在建工程项目本年变动情况

项目	预算数	年初余额	本年增加	本年转入固定/无形	年末余额	工程累计投入占预算比例 (%)	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本年利息资本化金额	本年利息资本化率 (%)	资金来源
潮州气站	不适用	387,322,780.76	130,392,247.52	-	517,715,028.28	不适用	不适用	12,999,065.78	5,958,581.03	4.75	自筹/外借
140兆峰瓦光伏发电项目	1,694,003,200.00	-	434,654,430.76	-	434,654,430.76	25.66	25.00	9,115,712.50	9,115,712.50	4.40	自筹/外借
阳朔一期	648,010,000.00	187,243,547.45	272,376,553.03	(31,408,487.13)	428,211,613.35	70.93	66.00	9,969,926.64	6,913,237.76	4.55	自筹/外借
深圳能源潮安 2×100MW 级燃气热电联产工程	956,380,000.00	313,266,607.91	100,058,119.09	-	413,324,727.00	43.22	44.00	32,923,670.59	18,838,532.43	4.15	自筹/外借
通道登云山 5 万千瓦风电项目	498,418,500.00	311,598,782.51	88,495,760.07	-	400,094,542.58	80.27	80.00	14,647,802.19	10,768,145.41	4.40	自筹/外借
妈湾电力公司技改项目	不适用	264,431,225.33	87,134,896.12	(20,557,623.48)	331,008,497.97	不适用	不适用	-	-	-	自筹
惠州燃气公司天然气场站及管网项目	不适用	304,241,839.72	351,661,083.37	(325,060,851.47)	330,842,071.62	不适用	不适用	1,722,410.82	-	-	自筹/外借
光明燃机电厂项目	不适用	-	329,380,923.23	-	329,380,923.23	不适用	不适用	-	-	-	自筹
潮州深能凤泉热电供热管网工程	不适用	-	320,749,952.07	-	320,749,952.07	不适用	不适用	-	-	-	自筹
潢川 36MW 分散式风电场项目	300,000,000.00	-	231,621,998.49	-	231,621,998.49	77.21	77.00	2,343,958.56	2,343,958.56	4.40	自筹/外借
深圳能源潮安 2×101MW 级燃气热电联产配套蒸汽管网项目	334,140,000.00	8,052,888.54	202,416,926.38	-	210,469,814.92	62.99	63.00	-	-	-	自筹
宝安垃圾发电厂	3,367,030,000.00	186,288,518.17	8,928,770.39	-	195,217,288.56	99.80	98.00	81,453,021.91	-	-	自筹/外借
深能香港正胜项目	823,865,114.43	150,192,993.76	504,763,585.25	(494,472,433.27)	160,484,145.74	79.50	80.00	-	-	-	自筹
广东潮州深能凤泉湖 2×100MW 级燃气热电联产项目	334,140,000.00	38,124,071.28	91,835,897.33	-	129,959,968.61	38.89	40	11,027,277.00	9,268,387.85	4.30	自筹/外借
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	1,238,891,675.10	107,325,725.81	(1,236,891,304.00)	109,326,096.91	54.55	53.00	23,738,654.15	-	-	自筹/外借
淮安南控	454,710,000.00	286,956,260.57	89,826,212.49	(282,570,099.53)	94,212,373.53	82.86	83.00	6,909,109.36	1,891,002.33	4.40	自筹/外借
固始马垵风电场	248,300,000.00	-	84,486,759.83	-	84,486,759.83	34.03	35.00	-	-	-	自筹
深能新能源科技研发投资管理中心基建项目	不适用	19,227,783.94	49,742,058.41	-	68,969,842.35	不适用	不适用	5,342,162.40	5,342,162.40	4.40	自筹/外借
固始县胡族 10MW 分散式风电项目	115,000,000.00	-	68,602,341.04	-	68,602,341.04	59.65	60.00	-	-	-	自筹
深能合和公司机组改造工程	不适用	42,233,985.80	57,326,031.83	(31,713,432.63)	67,846,585.00	不适用	不适用	-	-	-	自筹
东部电厂二期工程	不适用	71,152,018.01	40,893,589.68	(44,639,695.10)	67,405,912.59	不适用	不适用	-	-	-	自筹
深能香港 PNGRAMU2HYDROPOWER	不适用	47,778,332.37	2,222,912.92	-	50,001,245.29	不适用	不适用	-	-	-	自筹
太仆寺旗风电项目 400MW	3,200,000,000.00	2,143,844,970.74	515,542,921.62	(2,634,592,032.28)	24,795,860.08	83.11	83.00	83,768,933.12	31,004,941.22	4.55	自筹/外借

项目	预算数	年初余额	本年增加	本年转入固定/无形	年末余额	工程累计投入占预算比例 (%)	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本年利息资本化金额	本年利息资本化率 (%)	资金来源
保定发电 2×350MW 项目	4,554,037,900.00	302,800,956.69	52,571,832.70	(332,851,164.87)	22,521,624.52	93.39	93.00	77,689,169.25	-	-	自筹/外借
广东化州良光镇 150MWp 光伏发电项目	不适用	-	19,180,999.54	-	19,180,999.54	不适用	不适用	-	-	-	自筹
扎赉特旗风电项目一期 48MWp	440,480,500.00	293,485,758.46	82,527,918.77	(359,311,427.17)	16,702,250.06	85.36	85.00	24,750,261.38	8,319,444.47	4.14	自筹/外借
联圩分散式风电项目	不适用	2,953,682.04	12,968,787.37	-	15,922,469.41	不适用	不适用	4,451,729.17	4,451,729.17	4.40	自筹/外借
妈湾电力公司 3、4 号机贮煤筒仓工程	不适用	15,045,143.78	29,000.00	-	15,074,143.78	不适用	不适用	-	-	-	自筹
深能镶黄旗 400MW 风电项目	3,059,742,800.00	2,001,470,943.98	287,926,698.61	(2,275,291,927.52)	14,105,715.07	74.82	74.00	112,236,079.99	40,716,922.27	4.14	自筹/外借
环保垃圾发电厂东部项目	不适用	-	13,524,247.75	-	13,524,247.75	不适用	不适用	-	-	-	自筹
南山区厨余垃圾处理项目	不适用	-	12,047,506.64	-	12,047,506.64	不适用	不适用	-	-	-	自筹
太仆寺旗热电联产项目 2*25MW	465,000,000.00	2,647,481.66	9,174,622.20	-	11,822,103.86	82.60	82.00	22,967,760.00	8,500,932.53	4.55	自筹/外借
光明项目一期	不适用	-	93,635,605.44	(82,336,955.00)	11,298,650.44	不适用	不适用	2,195,833.34	2,195,833.34	4.43	自筹/外借
妈湾电力公司新综合楼设计和勘察费	不适用	9,242,659.18	57,400.00	-	9,300,059.18	不适用	不适用	-	-	-	自筹
国电库尔勒技术改造项目及热电联产项目	不适用	25,330,018.00	41,943,194.55	(58,593,010.93)	8,680,201.62	不适用	不适用	-	-	-	自筹
扎旗风电项目	不适用	342,217,858.81	202,353,234.80	(537,876,824.61)	6,694,269.00	不适用	不适用	31,407,540.27	12,494,449.13	4.15	自筹/外借
库尔勒 2*35 万千瓦热电联产项目	不适用	-	69,619,397.69	(63,423,702.46)	6,195,695.23	不适用	不适用	-	-	-	自筹
扎鲁旗保安 25 万千瓦风电项目	不适用	429,657,661.34	790,412,028.86	(1,214,812,154.22)	5,257,535.98	不适用	不适用	56,157,801.65	15,855,182.62	4.15	自筹/外借
义乌建筑垃圾处理项目	不适用	1,120,483.48	77,481,720.08	(74,510,200.00)	4,092,003.56	不适用	不适用	-	-	-	自筹
酒泉光伏项目	399,789,900.00	247,318,613.97	72,612,855.24	(316,565,642.60)	3,365,826.61	80.02	80.00	6,676,314.98	4,366,396.93	4.15	自筹/外借
泗县垃圾发电及生物质项目	309,924,800.00	199,339,543.68	107,882,824.76	(304,562,126.70)	2,660,241.74	99.13	99.00	39,465,097.98	9,456,545.62	4.65	自筹/外借
邳州风电 (八义集项目)	800,995,600.00	640,564,910.94	48,627,954.06	(686,873,866.17)	2,318,998.83	86.04	85.00	19,040,080.57	3,336,739.43	4.90	自筹/外借
深能高邮甘垛 62.5MW 风电项目	546,568,900.00	532,081,338.37	8,101,833.15	(539,753,183.20)	429,988.32	98.83	98.00	7,616,843.04	697,021.11	4.40	自筹/外借
单县 50MW 风电项目	498,584,100.00	370,410,327.43	-	(370,030,522.61)	379,804.82	74.29	75.00	10,336,856.41	1,706,589.78	4.35	自筹/外借
深能宝应	498,800,000.00	475,196,325.36	27,834,848.54	(502,708,720.76)	322,453.14	100.85	99.00	6,980,182.41	1,225,315.42	4.40	自筹/外借
江都风电项目	449,803,600.00	398,848,953.28	-	(398,567,285.98)	281,667.30	88.67	89.00	6,012,903.93	954,693.26	4.40	自筹/外借

项目	预算数	年初余额	本年增加	本年转入固定/无形	年末余额	工程累计投入占预算比例 (%)	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本年利息资本化金额	本年利息资本化率 (%)	资金来源
涟水风电项目	462,310,000.00	347,745,849.49	15,422,269.46	(362,917,343.69)	250,775.26	78.56	77.00	4,463,004.65	3,659,173.14	4.40	自筹/外借
田阳 50MW 风电场	468,970,000.00	236,610,135.90	151,207,594.19	(387,667,328.52)	150,401.57	82.70	82.00	7,960,925.05	3,804,297.16	4.40	自筹/外借
临泽风电项目	415,170,000.00	258,583,364.45	82,513,519.61	(340,962,877.92)	134,006.14	82.16	82.00	4,523,159.02	314,712.12	4.40	自筹/外借
泗洪风电二期 48MWp 项目	433,502,700.00	371,056,841.62	81,160,288.76	(452,217,130.38)	-	100.00	100.00	6,551,421.86	3,872,404.43	4.40	自筹/外借
任丘项目	595,300,000.00	360,658,143.90	161,997,365.59	(522,655,509.49)	-	100.00	100.00	15,543,431.86	9,684,181.87	4.43	自筹/外借
定陶一期基建	491,000,000.00	341,476,932.44	93,597,960.82	(435,074,893.26)	-	100.00	100.00	14,756,411.20	4,535,472.17	4.55	自筹/外借
老君庙 20 万千瓦风电项目	1,706,865,900.00	984,095,546.20	263,069,390.61	(1,248,690,547.65)	-	100.00	100.00	23,486,973.37	-	-	自筹/外借
2×1000MW 燃煤机组扩建工程	8,560,970,000.00	3,165,600,594.40	3,607,954,823.94	(6,773,555,418.34)	-	100.00	100.00	206,816,991.59	129,738,539.31	4.10	自筹/外借
合计	40,599,733,514.43	18,356,408,350.81	10,657,877,420.46	(23,743,715,722.94)	5,272,095,659.17			1,008,048,477.99	371,331,236.77		

(b) 在建工程项目减值准备本年计提情况

项目	本年计提金额	计提原因
妈湾电力公司技改项目	33,983,793.59	计划关停

(2) 工程物资

项目	2021 年			2020 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
工程物资	280,496,582.47	-	280,496,582.47	100,087,070.30	-	100,087,070.30

18、 无形资产

(1) 无形资产情况

项目	土地使用权	管道燃气专营权	非专利技术	特许经营权 - 已转运营	建设期 PPP 项目	PPP 借款支出	客户关系	其他	合计
原准则下账面年初余额	3,347,007,447.01	154,928,419.21	57,959,982.83	11,618,003,421.66	-	-	271,896,802.30	309,900,151.68	15,759,696,224.69
会计政策变更影响	-	-	-	-	1,008,606,204.62	15,717,484.12	-	-	1,024,323,688.74
新准则下账面年初余额	3,347,007,447.01	154,928,419.21	57,959,982.83	11,618,003,421.66	1,008,606,204.62	15,717,484.12	271,896,802.30	309,900,151.68	16,784,019,913.43
本年增加金额									
- 购置	71,730,582.89	-	-	35,850,367.74	-	-	-	16,808,408.35	124,389,358.98
- 合同资产转入	-	-	-	604,298,929.89	966,489,558.82	-	-	-	1,570,788,488.71
- 在建工程转入	269,400,077.62	-	1,485,144.62	17,982,208.27	-	-	-	35,278,811.26	324,146,241.77
- PPP 项目资本化利息	-	-	-	22,747,531.32	-	32,760,042.29	-	-	55,507,573.61
- 内部研发	-	-	16,020,359.06	-	-	-	-	34,533,946.86	50,554,305.92
- 非同一控制下企业合并增加	77,510,635.36	-	-	-	-	-	-	376,191,059.71	453,701,695.07
本年减少金额									
- 处置	(4,950,183.67)	-	-	-	-	-	-	-	(4,950,183.67)
- 递延收益冲减	-	-	-	(30,000,000.00)	-	-	-	-	(30,000,000.00)
- PPP 项目资本化利息转出	-	-	-	-	-	(22,747,531.32)	-	-	(22,747,531.32)
- 汇兑调整	-	-	-	-	-	-	-	(1,470.43)	(1,470.43)
年末余额	3,760,698,559.21	154,928,419.21	75,465,486.51	12,268,882,458.88	1,975,095,763.44	25,729,995.09	271,896,802.30	772,710,907.43	19,305,408,392.07
累计摊销									
年初余额	773,851,935.55	32,606,791.20	40,454,069.16	1,184,542,930.74	-	-	24,885,982.86	168,909,233.32	2,225,250,942.83
本年增加金额									
- 计提	78,906,444.10	4,567,298.53	7,775,246.43	475,144,970.01	-	-	54,760,631.42	35,868,666.94	657,023,257.43
- 非同一控制下企业合并增加	19,708,084.65	-	-	-	-	-	-	3,852,823.99	23,560,908.64
本年减少金额									
- 处置	(2,048,266.43)	-	-	-	-	-	-	-	(2,048,266.43)
- 汇兑调整	-	-	-	-	-	-	-	(142.74)	(142.74)
年末余额	870,418,197.87	37,174,089.73	48,229,315.59	1,659,687,900.75	-	-	79,646,614.28	208,630,581.51	2,903,786,699.73
减值准备									
年初余额	-	-	-	-	-	-	-	1,767,859.90	1,767,859.90
本年增加金额									
- 非同一控制下企业合并增加	3,425,585.86	-	-	-	-	-	-	-	3,425,585.86
本年减少金额									
年末余额	3,425,585.86	-	-	-	-	-	-	1,767,859.90	5,193,445.76
账面价值									
年末账面价值	2,886,854,775.48	117,754,329.48	27,236,170.92	10,609,194,558.13	1,975,095,763.44	25,729,995.09	192,250,188.02	562,312,466.02	16,396,428,246.58
年初账面价值	2,573,155,511.46	122,321,628.01	17,505,913.67	10,433,460,490.92	1,008,606,204.62	15,717,484.12	247,010,819.44	139,223,058.46	14,557,001,110.70

于 2021 年 12 月 31 日，通过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 0.31% (2020 年 12 月 31 日: 0.17%)。

(2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

项目	账面价值	未办妥产权证书原因
南控公司风力和光伏发电项目用地	382,037,218.67	尚在办理
保定燃煤发电项目及铁路专用线用地	197,645,680.78	待地上建筑物完工后一起办理
妈湾公司灰场用地	44,059,672.00	待地上建筑物完工后一起办理
国电库尔勒公司铁路专用线用地	21,395,796.18	尚在办理
北方控股公司风力和光伏发电项目用地	11,830,318.08	尚在办理
合计	656,968,685.71	

19、 开发支出

项目	年初余额	本年增加金额	本年减少金额		年末余额
		内部开发支出	确认为无形资产	确认为固定资产	
750 吨级及以上大型炉排设计研究	22,295,309.66	17,996,413.35	-	-	40,291,723.01
垃圾焚烧厂运行安全与环境保障技术研究项目	26,456,155.75	15,202,909.79	18,720,932.59	-	22,938,132.95
固废处理工程实验室研发项目	8,607,074.97	9,991,043.16	-	-	18,598,118.13
生活垃圾焚烧效能提升及污染物控制关键技术研究	11,832,602.49	5,556,593.86	-	-	17,389,196.35
#2 机组研发项目	-	14,181,248.38	-	-	14,181,248.38
600 吨级炉排放项目	12,094,631.38	607,379.71	-	-	12,702,011.09
WIS 系统行政、财务等子系统研究项目	8,008,379.05	9,966,196.37	6,303,845.85	-	11,670,729.57
脱硫废水零排放研发项目	-	10,724,906.18	-	-	10,724,906.18
新型大规格模块化炉排研发项目	-	9,965,376.78	-	-	9,965,376.78
500 吨级改进型炉排研究	2,526,038.78	4,842,878.34	-	-	7,368,917.12
垃圾破碎设备研发	4,657,285.62	813,461.72	-	-	5,470,747.34
高精度室内三维定位应用于垃圾焚烧电厂	1,608,659.93	3,148,141.57	-	-	4,756,801.50
垃圾中转站环卫设备研发项目	-	2,340,663.93	-	-	2,340,663.93
生活垃圾焚烧智能优化控制及污染物超低排放技术研发项目	-	2,733,374.87	-	-	2,733,374.87
财务共享二期建设研发项目	-	1,883,895.10	-	-	1,883,895.10
智慧安防智能监管系统	-	1,564,630.65	-	-	1,564,630.65
垃圾渗(沥)滤液恶臭污染处理新工艺技术研究项目	-	1,459,476.40	-	-	1,459,476.40
其他	41,220,189.00	14,763,836.84	25,529,527.48	8,901,567.43	21,552,930.93
合计	139,306,326.63	127,742,427.00	50,554,305.92	8,901,567.43	207,592,880.28

20、商誉

(1) 商誉变动情况

被投资单位名称或形成商誉的事项	注	年初余额	本年变动	年末余额
账面原值				
China Hydroelectric Corporation	(a)	1,776,080,043.31	(50,730,673.72)	1,725,349,369.59
潮州深能燃气有限公司		259,348,172.64	-	259,348,172.64
泸水辉力水电发展有限公司		86,325,534.40	-	86,325,534.40
赵县亚太燃气有限公司		70,861,975.78	-	70,861,975.78
四川省天全县西部能源开发有限公司	(b)	-	68,326,565.62	68,326,565.62
惠州市城市燃气发展有限公司		54,536,261.06	-	54,536,261.06
泸水市宏峰水电开发有限公司		48,629,216.40	-	48,629,216.40
盐源县卧罗河电力有限责任公司		48,035,228.69	-	48,035,228.69
禄劝临亚水电开发有限公司		43,034,980.18	-	43,034,980.18
克州华辰能源有限公司		40,972,659.00	-	40,972,659.00
大同阿特斯新能源开发有限公司		40,034,658.79	-	40,034,658.79
湘乡光大燃气有限公司		39,477,045.89	-	39,477,045.89
库尔勒新隆热力有限责任公司		37,546,409.49	-	37,546,409.49
惠州深能源丰达电力有限公司		28,000,000.00	-	28,000,000.00
灌云尚风风电有限公司	(c)	-	28,409,424.14	28,409,424.14
克州华辰车用天然气有限公司		23,238,088.84	-	23,238,088.84
深能环保发展集团有限公司		18,596,206.17	-	18,596,206.17
阿特斯阜宁光伏发电有限公司		16,410,833.15	-	16,410,833.15
鹤壁市中融东方新能源有限公司		14,200,000.00	-	14,200,000.00
珠海深能洪湾电力有限公司	(d)	-	14,120,217.76	14,120,217.76
甘孜州冰川水电开发有限公司		11,674,807.52	-	11,674,807.52
四川贡嘎电力投资有限公司		10,468,937.95	-	10,468,937.95
大丰正辉太阳能电力有限公司		7,632,932.24	-	7,632,932.24
淮安中能环光伏电力有限公司		6,792,333.54	-	6,792,333.54
阜宁卓茂新能源开发有限公司		6,750,789.60	-	6,750,789.60
Win Energy Joint Stock Company		4,516,084.54	-	4,516,084.54
沛县协合新能源有限公司		2,000,000.00	-	2,000,000.00
福贡古丹河电力开发有限公司		1,890,737.24	-	1,890,737.24
舟山深能燃气发展有限公司		1,314,869.58	-	1,314,869.58
国电库尔勒发电有限公司		1,236,010.50	-	1,236,010.50
龙岩新东阳环保净化有限公司		1,069,009.95	-	1,069,009.95
汉能邳州市太阳能发电有限公司		963,735.62	-	963,735.62
武汉合煜能源有限公司	(e)	-	296,382.97	296,382.97
山西天惠聚源能源有限公司		149,819.05	-	149,819.05
吉县金智农业光伏有限公司		71,994.04	-	71,994.04
睢宁阿特斯新能源有限公司		48,396.05	-	48,396.05
小计		2,701,907,771.21	60,421,916.77	2,762,329,687.98
减值准备		(35,756,069.16)	-	(35,756,069.16)
账面价值		2,666,151,702.05	60,421,916.77	2,726,573,618.82

- (a) China Hydroelectric Corporation (“CHC 公司”) 的本年变动为汇兑调整。
- (b) 本公司之子公司深能水电投资管理有限公司于 2021 年支付人民币 168,890,000.00 元合并成本收购了四川省天全县西部能源开发有限公司 (“西部能源开发公司”) 100% 的权益。合并成本超过按比例获得的西部能源开发公司可辨认资产、负债公允价值的差额人民币 68,326,565.62 元，确认为与西部能源开发公司相关的商誉。
- (c) 本公司之子公司深能南京能源控股有限公司于 2021 年支付人民币 210,780,110.41 元合并成本收购了灌云尚风风电有限公司 (“灌云尚风公司”) 100% 的权益。合并成本超过按比例获得的灌云尚风公司可辨认资产、负债公允价值的差额人民币 28,409,424.14 元，确认为与灌云尚风公司相关的商誉。
- (d) 本公司于 2021 年支付人民币 369,522,643.41 元合并成本收购了珠海深能洪湾电力有限公司 (“珠海洪湾公司”) 51% 的权益。合并成本超过按比例获得的珠海洪湾公司可辨认资产、负债公允价值的差额人民币 14,120,217.76 元，确认为与珠海洪湾公司相关的商誉。
- (e) 本公司之子公司深能南京能源控股有限公司于 2021 年以零对价收购了武汉合煜能源有限公司 (“武汉合煜公司”) 100% 的权益。合并成本超过按比例获得的武汉合煜公司可辨认资产、负债公允价值的差额人民币 296,382.97 元，确认为与武汉合煜公司相关的商誉。

(2) 商誉减值准备

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 and 设施构成，与购买日、以前年度减值测试时所确定的资产组一致。于 2021 年 12 月 31 日，水力发电资产组商誉的账面金额为人民币 2,043,735,377.59 元 (2020 年 12 月 31 日：人民币 2,026,139,485.69 元)。可收回金额采用资产组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 7.02% 。

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 and 设施构成，与购买日、以前年度减值测试时所确定的资产组一致。于 2021 年 12 月 31 日，燃气输送及销售资产组商誉的账面金额为人民币 489,749,072.79 元 (2020 年 12 月 31 日：人民币 489,749,072.79 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 10 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 12.11%。

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 2021 年 12 月 31 日商誉的账面原值为人民币 228,845,237.60 元 (2020 年 12 月 31 日：人民币 186,019,212.73 元)。现金流量预测所用的折现率为 5.2% - 11.93%。

商誉的账面金额分配至各资产组的情况如下：

2021 年 12 月 31 日

	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	2,043,735,377.59	489,749,072.79	228,845,237.60	2,762,329,687.98
减值准备	-	-	(35,756,069.16)	(35,756,069.16)
商誉的账面价值	2,043,735,377.59	489,749,072.79	193,089,168.44	2,726,573,618.82

2020 年 12 月 31 日

	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	2,026,139,485.69	489,749,072.79	186,019,212.73	2,701,907,771.21
减值准备	-	-	(35,756,069.16)	(35,756,069.16)
商誉的账面价值	2,026,139,485.69	489,749,072.79	150,263,143.57	2,666,151,702.05

资产组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
未来运营成本变动	管理层根据历史经验及对市场发展的预测确定未来运营成本变动金额。		
折现率	7.02%	12.11%	5.2% - 11.93%

本集团根据历史经验及对市场发展的预测确定增长率和未来运营成本变动金额，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。

商誉减值准备变动情况如下：

	年初余额	本年计提	本年减少	年末余额
淮安中能环光伏电力有限公司	6,792,333.54	-	-	6,792,333.54
汉能邳州市太阳能发电有限公司	963,735.62	-	-	963,735.62
惠州深能源丰达电力有限公司	28,000,000.00	-	-	28,000,000.00
	35,756,069.16	-	-	35,756,069.16

21、长期待摊费用

	2020 年 12 月 31 日余额	会计政策变更影响	2021 年 1 月 1 日余额	本年增加额	本年摊销额	2021 年 12 月 31 日余额
		附注三、34				
装修费	66,542,921.75	-	66,542,921.75	13,656,462.38	23,216,336.04	56,983,048.09
环卫用具	12,009,073.64	-	12,009,073.64	10,009,638.01	7,147,139.22	14,871,572.43
土地租赁费	81,539,564.40	(81,539,564.40)	-	-	-	-
其他	27,344,609.84	(989,631.50)	26,354,978.34	129,120,768.78	42,759,676.34	112,716,070.78
合计	187,436,169.63	(82,529,195.90)	104,906,973.73	152,786,869.17	73,123,151.60	184,570,691.30

22、 递延所得税资产、递延所得税负债

(1) 递延所得税资产和递延所得税负债

项目	2021 年		2020 年	
	可抵扣或应纳税暂时性差异 (应纳税暂时性差异以“()”号填列)	递延所得税资产 / 负债 (负债以“()”号填列)	可抵扣或应纳税暂时性差异 (应纳税暂时性差异以“()”号填列)	递延所得税资产 / 负债 (负债以“()”号填列)
递延所得税资产：				
非同一控制企业合并资产评估减值	42,297,937.54	10,348,221.10	20,972,502.00	4,803,908.54
其他权益工具投资公允价值变动	627,623,841.42	156,900,520.34	320,344,179.48	80,086,044.87
固定资产折旧	98,203,778.40	20,255,668.48	121,692,757.41	22,321,330.53
试运行发电收入	502,020,134.35	110,529,252.60	389,150,809.53	69,111,574.54
内部交易未实现利润	797,499,985.01	199,200,760.78	777,923,182.28	194,480,795.57
资产减值准备	639,724,111.76	116,584,237.19	333,453,391.03	59,197,010.79
应付职工薪酬	445,883,224.48	101,605,553.70	626,677,033.81	155,547,656.44
递延收益	167,310,276.69	33,470,021.11	123,056,320.98	25,070,238.64
预提费用	7,926,882.04	1,981,720.51	18,688,424.21	4,166,098.84
可抵扣亏损	482,833,308.76	120,411,836.40	1,128,791,492.28	141,987,240.26
租赁费用差异	6,222,291.00	1,111,730.40	-	-
预计负债	601,673.08	150,418.28	-	-
可抵免税额的专用设备	264,769,424.53	39,715,413.68	-	-
小计	4,082,916,869.06	912,265,354.57	3,860,750,093.01	756,771,899.02
互抵金额	(831,313,628.52)	(207,828,407.14)	(1,570,560,294.78)	(247,522,740.03)
互抵后的金额	3,251,603,240.54	704,436,947.43	2,290,189,798.23	509,249,158.99
递延所得税负债：				
非同一控制企业合并资产评估增值	(1,053,791,610.68)	(191,120,358.70)	(992,301,323.45)	(180,966,087.82)
其他权益工具投资公允价值变动	(4,254,031,609.41)	(1,063,234,765.06)	(3,853,566,484.91)	(963,190,007.28)
固定资产折旧	(2,789,311,034.69)	(697,297,961.23)	(2,957,251,031.63)	(424,759,751.50)
试运行发电亏损	(110,188,764.94)	(26,258,624.74)	(12,885,664.93)	(1,932,849.74)
交易性金融资产公允价值变动	(352,953,775.76)	(88,238,443.94)	(389,531,147.32)	(97,382,786.83)
小计	(8,560,276,795.48)	(2,066,150,153.67)	(8,205,535,652.24)	(1,668,231,483.17)
互抵金额	831,313,628.52	207,828,407.14	1,570,560,294.78	247,522,740.03
互抵后的金额	(7,728,963,166.96)	(1,858,321,746.53)	(6,634,975,357.46)	(1,420,708,743.14)

(2) 未确认递延所得税资产明细

项目	2021 年	2020 年
可抵扣暂时性差异	1,218,510,129.25	1,226,266,198.41
可抵扣亏损	3,386,776,112.37	1,745,804,119.11
合计	4,605,286,241.62	2,972,070,317.52

(3) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的到期情况

年份	2021 年	2020 年
2021 年	-	-
2022 年	-	-
2023 年	612,475,238.99	749,250,285.94
2024 年	855,399,755.16	855,399,755.16
2025 年	141,154,078.01	141,154,078.01
2026 年	1,777,747,040.21	-
合计	3,386,776,112.37	1,745,804,119.11

23、其他非流动资产

项目	2021 年			2020 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
预付工程款及设备款	2,133,153,908.90	-	2,133,153,908.90	2,991,310,383.17	-	2,991,310,383.17
增值税年末留抵税额	2,849,524,363.82	-	2,849,524,363.82	2,215,122,273.46	-	2,215,122,273.46
预付能源环保公司白鹤湖项目资金	378,567,485.08	-	378,567,485.08	378,567,485.08	-	378,567,485.08
能源环保公司预付土地款	50,000,000.00	-	50,000,000.00	93,597,911.00	-	93,597,911.00
深能合和公司灰场征地款	27,128,978.42	-	27,128,978.42	27,128,978.42	-	27,128,978.42
光明 9F 项目	-	-	-	282,245,179.81	-	282,245,179.81
万寿宫公园饭店项目(注 1)	55,087,000.00	55,087,000.00	-	55,087,000.00	55,087,000.00	-
其他项目	49,940,021.76	-	49,940,021.76	198,242,851.73	-	198,242,851.73
合计	5,543,401,757.98	55,087,000.00	5,488,314,757.98	6,241,302,062.67	55,087,000.00	6,186,215,062.67

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，故该等资产转入到深圳妈湾电力有限公司（“妈湾公司”）。

24、 短期借款

(1) 短期借款分类：

项目	2021 年	2020 年
信用借款	1,427,347,663.29	1,448,346,880.77
质押借款 (注 1)	140,180,382.61	34,251,101.06
保证借款 (注 2)	95,114,966.08	33,910,025.17
抵押借款	-	37,592,737.78
合计	1,662,643,011.98	1,554,100,744.78

注 1：于 2021 年 12 月 31 日，质押借款包括：深能北方 (锡林郭勒) 能源开发有限公司以碳排放权配额质押取得短期借款；深能环保发展以东方市一净城环卫服务有限责任公司、沈阳净洁环卫服务有限公司、沈阳一净城环卫服务有限公司的以应收账款收款权质押取得短期借款。关于本集团借款质押情况详见附注五、64。

于 2021 年 12 月 31 日，质押借款中有本公司集团未终止确认的已贴现未到期的银行承兑汇票计人民币 83,286,806.00 元。

注 2：于 2021 年 12 月 31 日，保证借款包括：北京中关村科技融资担保有限公司、深能环保发展集团共同向辽阳净洁环卫服务有限公司、丹东一净城清洁服务有限公司、赫章一净城清洁服务有限公司、西安锦净环卫服务有限公司和成都锦净环卫服务有限公司提供保证担保取得短期借款；瀚宇 (沈阳) 环境卫生管理有限公司按持股比例 45% 为深能环保发展有限公司提供保证担保取得短期借款。

于 2021 年 12 月 31 日，上述借款的年利率 1.20% - 6.00%。

于 2021 年 12 月 31 日，本集团无已逾期未偿还借款 (2020 年 12 月 31 日：无)。

25、 应付票据

项目	2021 年	2020 年
银行承兑汇票	374,701,126.37	204,074,496.27
合计	374,701,126.37	204,074,496.27

于 2021 年 12 月 31 日，本集团无已到期未付的应付票据 (2020 年 12 月 31 日：无)。

26、 应付账款

项目	2021 年	2020 年
原材料采购款	1,662,693,579.19	1,591,067,416.95
设备采购款	437,589,694.99	410,800,134.64
服务采购款	235,205,240.19	30,963,001.14
运费	14,532,540.28	8,001,393.25
其他	137,842,946.15	57,984,640.95
合计	2,487,864,000.80	2,098,816,586.93

于 2021 年 12 月 31 日，账龄超过 1 年的重要应付账款为按合同约定尚未交付的设备款。

27、 合同负债

项目	2021 年	2020 年
预收工程款 (注 1)	507,934,394.32	435,583,478.71
预收取暖费 (注 2)	97,013,716.70	75,015,512.41
预收燃气款 (注 2)	82,729,941.25	115,811,023.19
预收煤炭销售款	9,544,263.33	49,884,000.00
其他	94,254,923.20	52,486,410.10
合计	791,477,238.80	728,780,424.41

注 1：预收工程款为本集团因管道燃气安装合同、污水处理工程合同等合同而向客户预先收取的款项。预收款根据合同约定时点收取，形成的合同负债将根据工程项目的履约进度而结转为收入。

注 2：预收燃气款及预收取暖费为本集团因燃气销售合同、供热合同而向客户预先收取的款项。预收款在合同签订时收取，形成的合同负债将于燃气、热力供应至客户时结转为收入。

28、 应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示:

	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
短期薪酬	1,441,914,788.50	2,386,388,397.04	2,257,335,918.11	1,570,967,267.43
离职后福利 - 设定提存计划	96,331,138.29	265,854,183.60	214,792,377.27	147,392,944.62
合计	1,538,245,926.79	2,652,242,580.64	2,472,128,295.38	1,718,360,212.05

(2) 短期薪酬

	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	1,027,682,359.52	1,917,371,447.65	1,815,332,372.79	1,129,721,434.38
职工福利费	219,856.63	170,856,803.57	170,279,067.08	797,593.12
职工奖励及福利基金(注)	315,751,578.99	25,453,134.74	25,659,525.45	315,545,188.28
社会保险费	1,133,664.81	73,097,380.30	72,322,373.13	1,908,671.98
- 医疗保险费	717,778.86	66,231,080.31	65,475,581.72	1,473,277.45
- 工伤保险费	133,543.89	3,115,785.24	3,094,232.61	155,096.52
- 生育保险费	282,342.06	3,750,514.75	3,752,558.80	280,298.01
住房公积金	2,447,223.65	132,808,404.47	128,479,286.31	6,776,341.81
工会经费和职工教育经费	89,418,732.01	65,027,830.83	42,450,207.85	111,996,354.99
其他短期薪酬	5,261,372.89	1,773,395.48	2,813,085.50	4,221,682.87
合计	1,441,914,788.50	2,386,388,397.04	2,257,335,918.11	1,570,967,267.43

注： 本公司之子公司妈湾公司和合和电力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。

(3) 离职后福利 - 设定提存计划

	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
基本养老保险	3,018,306.33	151,321,275.66	148,937,572.48	5,402,009.51
失业保险费	496,243.39	2,574,925.55	2,576,492.01	494,676.93
补充养老保险	2,657,041.26	6,025,716.44	6,020,535.16	2,662,222.54
企业年金缴费	90,159,547.31	105,932,265.95	57,257,777.62	138,834,035.64
合计	96,331,138.29	265,854,183.60	214,792,377.27	147,392,944.62

本集团按规定参加由政府机构设立的养老保险、失业保险计划，根据该等计划，本公司每月向该等计划缴存费用。根据当地政府机构的规定向该等计划缴存费用。同时根据自身的经济实力，在履行了缴纳基本养老保险费义务之后，专门为本企业职工建立补充养老保险。除上述每月缴存费用外，本集团不再承担进一步支付义务。相应的支出于发生时计入当期损益或相关资产的成本。

29、 应交税费

项目	2021 年	2020 年
企业所得税	249,758,211.25	150,938,012.19
增值税	167,392,695.01	88,567,546.21
个人所得税	32,659,459.26	20,040,499.16
城市维护建设税	4,278,736.89	5,506,935.74
教育费附加	3,337,102.56	4,225,987.53
土地增值税	-	2,850,950.00
其他	112,314,020.85	81,023,149.92
合计	569,740,225.82	353,153,080.75

30、 其他应付款

	注	2021 年	2020 年
应付股利	(1)	46,256,937.89	8,810,993.01
其他	(2)	10,377,833,027.02	8,465,095,526.91
合计		10,424,089,964.91	8,473,906,519.92

(1) 应付股利

项目	2021 年	2020 年
普通股股利	46,256,937.89	8,810,993.01
合计	46,256,937.89	8,810,993.01

(2) 其他

(a) 按款项性质列示：

项目	2021 年	2020 年
工程设备款	9,072,430,125.37	7,542,169,692.50
工程质保金	552,034,896.20	374,958,902.11
代收代付款	302,016,932.92	60,653,563.32
咨询服务费	144,426,157.94	112,414,022.89
股东往来款	119,492,255.81	121,896,966.44
专项基金	11,461,242.15	7,584,438.11
股权收购款	-	90,101,800.00
其他	175,971,416.63	155,316,141.54
合计	10,377,833,027.02	8,465,095,526.91

(b) 账龄超过 1 年的重要其他应付款项：

项目	年末余额	未偿还的原因
中国电力工程顾问集团中南电力设计院有限公司	96,557,863.82	尚未达到支付条件
东方电气风电股份有限公司	38,314,643.29	尚未达到支付条件
无锡雪浪环境科技股份有限公司	43,006,595.13	尚未达到支付条件
哈尔滨锅炉厂有限责任公司	27,054,769.24	尚未达到支付条件
中国船舶重工集团海装风电股份有限公司	18,788,280.00	尚未达到支付条件
合计	223,722,151.48	

31、 一年内到期的非流动负债

一年内到期的非流动负债分项目情况如下：

项目	2021 年 12 月 31 日	2020 年 12 月 31 日
一年内到期的长期借款	3,085,937,458.33	2,052,075,701.44
一年内到期的应付债券	880,947,486.53	273,510,103.74
一年内到期的长期应付款	371,488,530.88	340,773,960.20
一年内到期的租赁负债	162,855,677.90	-
合计	4,501,229,153.64	2,666,359,765.38

32、其他流动负债

项目	2021 年	2020 年
短期融资券	4,098,135,499.50	5,074,693,561.65
票据再贴现	632,478,670.48	9,903,333.33
增值税待转销项税	235,367,762.16	85,987,675.63
合计	4,965,981,932.14	5,170,584,570.61

短期应付债券的增减变动：

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	年初余额	本年发行	按面值计提利息	折溢价摊销	本年偿还	年末余额
2020 年度第一期短期融资券	3,000,000,000.00	14/03/2020	365 天	3,000,000,000.00	3,065,466,894.98	-	11,916,666.65	-	3,077,383,561.63	-
2020 年度第二期超短期融资券	2,000,000,000.00	11/11/2020	180 天	2,000,000,000.00	2,009,226,666.67	-	19,494,444.43	-	2,028,721,111.10	-
2021 年度第一期短期融资券	3,000,000,000.00	27/01/2021	365 天	3,000,000,000.00	-	2,999,750,499.50	95,483,333.33	-	-	3,095,233,832.83
2021 年度第一期超短期融资券	1,000,000,000.00	22/11/2021	270 天	1,000,000,000.00	-	999,820,000.00	3,081,666.67	-	-	1,002,901,666.67
合计	9,000,000,000.00			9,000,000,000.00	5,074,693,561.65	3,999,570,499.50	129,976,111.08	-	5,106,104,672.73	4,098,135,499.50

注 1：本公司于 2020 年 3 月 14 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 2：本公司于 2020 年 11 月 11 日发行超短期融资券计人民币 2,000,000,000.00 元，期限自 2020 年 11 月 13 日起至 2021 年 5 月 12 日止，票面固定年利率为 2.90%，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 2021 年 1 月 27 日发行短期融资券计人民币 3,000,000,000.00 元，期限自 2021 年 1 月 27 日起至 2022 年 1 月 27 日止，票面固定年利率为 3.40%，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 2021 年 11 月 22 日发行超短期融资券计人民币 1,000,000,000.00 元，期限自 2021 年 11 月 22 日起至 2022 年 8 月 16 日止，票面固定年利率为 2.58%，到期一次性还本付息，可在银行间债券市场流通。

33、 长期借款

(1) 长期借款分类

项目	2021 年	2020 年
信用借款	13,674,151,880.16	11,674,427,070.31
质押借款 (注 1)	9,894,086,447.09	7,796,808,686.20
保证借款 (注 2)	2,683,645,683.89	4,108,941,900.03
质押、保证借款 (注 3)	1,796,839,678.00	2,149,501,597.91
质押、抵押借款 (注 4)	778,323,666.30	713,898,186.81
质押、抵押、保证借款 (注 5)	236,862,161.10	91,729,264.79
抵押、保证借款 (注 6)	134,180,565.00	85,533,616.22
抵押借款 (注 7)	68,709,151.54	85,829,418.93
小计	29,266,799,233.08	26,706,669,741.20
减：一年内到期的长期借款	3,085,937,458.33	2,052,075,701.44
合计	26,180,861,774.75	24,654,594,039.76

2021 年 12 月 31 日，本集团无已到期但尚未偿还的长期借款 (2020 年 12 月 31 日：无)。

注 1：于 2021 年 12 月 31 日，质押借款包括：深能北方 (通辽) 能源开发有限公司、国电库尔勒发电有限公司、潮州深能燃气有限公司、潮州深能凤泉热电有限公司、深能扬州江都风力发电有限公司、涟水县南控新能源有限公司、深能北方 (锡林郭勒) 能源开发有限公司、太仆寺旗深能北方能源开发有限公司、格尔木特变电工新能源有限责任公司、深圳能源环保股份有限公司、桂林市深能环保有限公司、深圳市深能环保东部有限公司、潮州市湘桥深能环保有限公司、义乌市深能再生资源利用有限公司及龙岩新东阳环保净化有限公司以其工程项目下的应收账款收款权质押取得长期借款；Newton Industrial Limited 以一亿国泰君安 H 股的股权质押取得长期借款；深圳能源燃气投资控股有限公司以股权质押取得长期借款。关于本集团借款质押情况详见附注五、64。

- 注 2: 于 2021 年 12 月 31 日, 保证借款包括: 深圳能源环保股份有限公司、深能北方能源控股有限公司、深能水电投资管理有限公司、深能环保发展有限公司以深圳能源集团股份有限公司为保证人取得长期借款; 深能北方(满洲里)能源开发有限公司以深能北方能源控股有限公司为保证人取得长期借款; 国电库尔勒发电有限公司以深圳能源集团股份有限公司、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长期借款; 鹤壁市中融东方新能源有限公司、邳州市深能风力发电有限公司、深能高邮新能源有限公司、南京日昌太阳能发电有限公司以深能南京能源控股有限公司为保证人取得长期借款。
- 注 3: 于 2021 年 12 月 31 日, 质押、保证借款包括: 新疆宽洋能源投资有限公司、巴里坤尚风新能源投资有限公司以其工程项目下的应收账款收款权为质押物及深圳能源集团股份有限公司为保证人取得长期借款; 深能龙川新能源有限公司以其工程项目下的应收账款收款权为质押物及深能南京能源控股有限公司为保证人长期借款; 潮州深能环保有限公司以其工程项目下的应收账款收款权及深能环保股份有限公司为保证人取得长期借款; 深能安所固电力(加纳)有限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长期借款; 深能北方(锡林郭勒)能源开发有限公司以其工程项目下的应收账款收款权为质押物及深能北方能源控股有限公司为保证人取得长期借款。关于本集团借款质押情况详见附注五、64。
- 注 4: 于 2020 年 12 月 31 日, 质押、抵押借款包括: 潮州深能甘露热电有限公司、武威深能北方能源开发有限公司以其工程项目下的应收账款收款权及工程固定资产为抵押物取得长期借款。关于本集团借款质押、抵押情况详见附注五、64。
- 注 5: 于 2021 年 12 月 31 日, 质押、抵押、保证借款包括: 深能北方(满洲里)能源开发有限公司、酒泉深能北控能源开发有限公司以其工程项目下的应收账款收款权为质押物, 以其工程项目的固定资产为抵押物以及深能北方能源控股有限公司提供担保取得长期借款。关于本集团借款质押、抵押情况详见附注五、64。
- 注 6: 于 2021 年 12 月 31 日, 抵押、保证借款系深能北方(满洲里)能源开发有限公司以机器设备为抵押物, 以及深能北方能源控股有限公司为保证人取得长期借款。关于本集团借款抵押情况详见附注五、64。
- 注 7: 于 2021 年 12 月 31 日, 抵押借款系 CHC 公司、潮州深能燃气有限公司以固定资产为抵押物取得长期借款。关于本集团借款抵押情况详见附注五、64。

于 2021 年 12 月 31 日, 上述借款的年利率为 1.20% - 8.00% (2020 年 12 月 31 日: 1.20% - 9.00%)。

34、 应付债券

(1) 应付债券

项目	2021 年	2020 年
2017 年深能公司债 (品种一) (注 1)	421,680,000.00	426,225,000.00
2017 年绿色公司债 (注 2)	202,206,375.42	203,378,712.07
2018 年深能公司债 (注 3)	-	2,058,400,000.00
2019 年绿色公司债 (第一期) (注 4)	1,707,516,875.00	1,708,786,250.00
2019 年绿色公司债 (第二期) (注 5)	1,175,055,625.00	1,179,032,708.33
2020 年深能公司债 (第一期) (注 6)	3,012,054,324.23	3,012,618,700.00
2020 年中期票据 (第一期) (注 7)	3,086,156,666.67	3,086,416,666.67
2020 年中期票据 (第二期) (注 8)	3,014,158,333.33	3,014,216,666.67
2021 年深能公司债 (品种一) (注 9)	1,006,644,166.67	-
2021 年深能公司债 (品种二) (注 10)	1,007,221,111.11	-
2021 年深能源中期票据 (碳中和债) (注 11)	3,040,755,000.00	-
小计	17,673,448,477.43	14,689,074,703.74
减：一年内到期的应付债券	880,947,486.53	273,510,103.74
合计	16,792,500,990.90	14,415,564,600.00

注 1：2017 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%，2020 年 11 月 20 日起，调整为 3.60%。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 2：2017 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%，2020 年 11 月 23 日起，调整为 3.60%。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: 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。投资者已选择于 2021 年 5 月回售该债券, 相关债券本金及利息均已于 2021 年 5 月偿还。

注 4: 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 5: 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 6: 2020 年公司债券 (第一期) 于 2020 年 11 月 23 日发行, 期限为 5 年, 年利率为固定利率 3.97%, 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 7: 2020 年中期票据 (第一期) 于 2020 年 2 月 26 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。

注 8: 2020 年中期票据 (第二期) 于 2020 年 11 月 10 日发行, 期限为 5 年, 年利率为固定利率 3.95%, 每年固定付息, 到期一次还本, 可在银行间债券市场流通。

注 9: 2021 年公司债券 (第一期) (品种一) 于 2021 年 10 月 22 日发行, 期限为 5 年, 年利率为固定利率 3.57%, 每年固定付息, 到期一次还本, 面向合格投资者公开发行, 限合格投资者参与交易。

根据发行公告, 2021 年公司债券 (第一期) 分为 2 个品种, 本期债券设品种间回拨选择权, 回拨比例不受限制, 发行人和簿记管理人将根据本期债券发行申购情况, 在总发行规模内, 由发行人和簿记管理人协商一致, 决定是否行使品种间回拨选择权, 即减少其中一个品种的发行规模, 同时对另一品种的发行规模增加相同金额, 单一品种最大拨出规模不超过其最大可发行规模的 100%。

注 10: 2021 年公司债券 (第一期) (品种二) 于 2021 年 10 月 22 日发行, 期限为 10 年, 年利率为固定利率 3.88%, 每年固定付息, 到期一次还本, 面向合格投资者公开发行, 限合格投资者参与交易。

根据发行公告, 2021 年公司债券 (第一期) 分为 2 个品种, 本期债券设品种间回拨选择权, 回拨比例不受限制, 发行人和簿记管理人将根据本期债券发行申购情况, 在总发行规模内, 由发行人和簿记管理人协商一致, 决定是否行使品种间回拨选择权, 即减少其中一个品种的发行规模, 同时对另一品种的发行规模增加相同金额, 单一品种最大拨出规模不超过其最大可发行规模的 100%。

注 11: 2021 年中期票据 (碳中和债) 于 2021 年 7 月 28 日发行, 期限为 5 年, 年利率为固定利率 3.39%, 每年固定付息, 到期一次还本, 可在银行间债券市场流通。

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

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	年初余额	本年发行	折溢价摊销	本年偿还	本年计提利息	年末余额	一年内到期的应付债券	一年后到期的应付债券
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	426,225,000.01	-	-	-	10,574,999.99	421,680,000.00	421,680,000.00	-
2017 年绿色公司债	1,000,000,000.00	22/11/2017	5 年	1,000,000,000.00	203,378,712.07	-	-	-	6,079,535.75	202,206,375.42	202,206,375.42	-
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	-	-	2,000,000,000.00	37,600,000.00	-	-	-
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	1,708,786,250.00	-	30,000.00	-	65,525,625.00	1,707,516,875.00	57,729,375.00	1,649,787,500.00
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	1,179,032,708.33	-	-	-	43,747,916.67	1,175,055,625.00	25,055,625.00	1,150,000,000.00
2020 年深能公司债 (第一期)	3,000,000,000.00	23/11/2020	5 年	3,000,000,000.00	3,012,618,700.00	-	97,290.90	-	118,438,333.33	3,012,054,324.23	12,240,833.33	2,999,813,490.90
2020 年中期票据 (第一期)	3,000,000,000.00	26/02/2020	5 年	3,000,000,000.00	3,086,416,666.67	-	600,000.00	-	102,340,000.00	3,086,156,666.67	88,006,666.67	2,998,150,000.00
2020 年中期票据 (第二期)	3,000,000,000.00	10/11/2020	5 年	3,000,000,000.00	3,014,216,666.67	-	600,000.00	-	117,841,666.67	3,014,158,333.33	16,458,333.33	2,997,700,000.00
2021 年深能公司债 (品种一)	1,000,000,000.00	22/10/2021	5 年	1,000,000,000.00	-	999,900,000.00	-	-	6,644,166.67	1,006,644,166.67	6,744,166.67	999,900,000.00
2021 年深能公司债 (品种二)	1,000,000,000.00	09/12/2021	10 年	1,000,000,000.00	-	999,900,000.00	-	-	7,221,111.11	1,007,221,111.11	7,321,111.11	999,900,000.00
2021 年中期票据 (碳中和债)	3,000,000,000.00	28/07/2021	5 年	3,000,000,000.00	-	2,997,250,000.00	-	-	43,505,000.00	3,040,755,000.00	43,505,000.00	2,997,250,000.00
合计					14,689,074,703.74	4,997,050,000.00	1,327,290.90	2,000,000,000.00	259,506,586.53	17,673,448,477.43	880,947,486.53	16,792,500,990.90

35、 长期应付款

	2021 年 12 月 31 日	2020 年 12 月 31 日
长期应付款	7,786,767,295.88	8,461,280,419.32
其中：一年内到期的长期应付款	371,488,530.88	340,773,960.20
一年后到期的长期应付款	7,415,278,765.00	8,120,506,459.12
专项应付款	-	5,000,000.00
合计	7,415,278,765.00	8,125,506,459.12

(1) 长期应付款

项目	2021 年 12 月 31 日	2020 年 12 月 31 日
基础设施债权融资计划 注 (a)	6,600,000,000.00	6,600,000,000.00
资产证券化专项计划 注 (b)	530,000,000.00	810,000,000.00
资产抵押融资 注 (c)	223,749,738.93	646,175,199.63
扶贫专项计划 注 (d)	61,529,026.07	64,331,259.49
合计	7,415,278,765.00	8,120,506,459.12

(a) 基础设施债权融资计划明细如下：

项目	2021 年 12 月 31 日	2020 年 12 月 31 日
基础设施债权融资计划	6,609,728,888.89	6,609,728,888.88
其中：1 年内到期的基础设施 债权融资计划	9,728,888.88	9,728,888.88
1 年后到期的基础设施债权融资计划	6,600,000,000.00	6,600,000,000.00

本公司于 2019 年 12 月 23 日与华泰资产管理有限公司签订《基础设施债权融资计划投资合同》，该项融资计划分为三期，融资规模总计为人民币 6,600,000,000.00 元，均由合格投资者认购。其中，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；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力有限公司月亮湾燃机电厂 3 号、4 号机组扩建项目、深圳西部电厂(妈湾二期) 5 号、6 号机组扩建工程及新疆国电库尔勒热电联产新建项目；第三期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。

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%，于各笔投资本金划款日期起满壹拾周年之日一次性归还该笔全部投资本金，投资本金归还时利随本清。本公司于 2020 年收取共计 6,600,000,000.00 元，于 2021 年 12 月 31 日本公司尚未支付的债权投资余额为 6,600,000,000.00 元。

(b) 资产证券化专项计划明细如下：

项目	2021 年 12 月 31 日	2020 年 12 月 31 日
1 年以内(含 1 年)	280,000,000.00	230,000,000.00
1 年以上 2 年以内(含 2 年)	530,000,000.00	280,000,000.00
2 年以上 3 年以内(含 3 年)	-	530,000,000.00
资产证券化专项计划款合计	810,000,000.00	1,040,000,000.00
其中：1 年内到期的资产证券化 专项计划款	280,000,000.00	230,000,000.00
1 年后到期的资产证券化专项计划款	530,000,000.00	810,000,000.00

本公司之子公司深能南京能源控股有限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，由深能南京能源控股有限公司全额认购。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。截至 2021 年 12 月 31 日，深能南京能源控股有限公司已清偿该资产证券本金及利息。

本公司之子公司深能南京能源控股有限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 2021 年 12 月 31 日，深能南京能源控股有限公司尚未支付的优先级资产支持证券本金余额为人民币 810,000,000.00 元。

(c) 应付资产抵押融资款明细如下：

最低租赁付款额	2021 年 12 月 31 日	2020 年 12 月 31 日
1 年以内 (含 1 年)	92,008,988.11	132,445,172.97
1 年以上 2 年以内 (含 2 年)	80,624,747.45	171,065,483.11
2 年以上 3 年以内 (含 3 年)	95,140,699.52	157,972,678.28
3 年以上	78,171,904.88	391,584,175.71
小计	345,946,339.96	853,067,510.07
减：未确认融资费用	45,941,846.83	109,829,518.67
应付资产抵押融资款	300,004,493.13	743,237,991.40
其中：1 年内到期的应付资产抵押融资款	76,254,754.20	97,062,791.77
1 年后到期的应付资产抵押融资款	223,749,738.93	646,175,199.63

资产抵押融资系出租人向承租人提供融资的一种方式，以售后回租的固定资产作为融资的担保物，因交易实质为抵押借款，本集团将其作为长期应付款列报和处理。

(d) 扶贫专项计划款明细如下：

最低扶贫专项计划款	2021 年 12 月 31 日	2020 年 12 月 31 日
1 年以内 (含 1 年)	12,336,000.00	9,141,000.00
1 年以上 2 年以内 (含 2 年)	5,946,000.00	5,946,000.00
2 年以上 3 年以内 (含 3 年)	5,946,000.00	5,946,000.00
3 年以上	76,144,500.00	82,090,500.00
小计	100,372,500.00	103,123,500.00
减：未确认融资费用	33,338,586.14	34,809,960.96
应付扶贫专项计划款	67,033,913.86	68,313,539.04
其中：1 年内到期的应付扶贫 专项计划款	5,504,887.79	3,982,279.55
1 年后到期的应付扶贫专项计划款	61,529,026.07	64,331,259.49

(e) 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%。

(2) 专项应付款

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
盐田厂污水综合处理技改项目资助资金	5,000,000.00	3,847,700.00	8,847,700.00	-
合计	5,000,000.00	3,847,700.00	8,847,700.00	-

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，该项目已于 2021 年 9 月 26 日通过验收，该笔款项已转入公司的资本公积。

36、 长期应付职工薪酬

(1) 长期应付职工薪酬表

项目	2021 年	2020 年
其他长期福利	47,278,170.00	27,822,750.00
合计	47,278,170.00	27,822,750.00

37、 预计负债

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
未决诉讼 (注)	2,975,358.37	350,990.13	2,529,400.33	796,948.17
合计	2,975,358.37	350,990.13	2,529,400.33	796,948.17

注： 以上未决诉讼均为本公司之子公司能源环保公司之子公司深能环保发展下多个子公司根据最佳估计数计提的与劳务合同、工伤赔偿等民事诉讼相关的预计负债。

38、 递延收益

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
政府补助	211,641,339.64	46,236,768.20	83,918,986.52	173,959,121.32
售后回租固定资产递延收益	3,401,179.48	-	483,894.54	2,917,284.94
合计	215,042,519.12	46,236,768.20	84,402,881.06	176,876,406.26

涉及政府补助的项目：

负债项目	年初余额	本年新增 补助金额	本年冲减 成本金额	本年冲减 长期资产	其他减少	年末余额	与资产相关/ 与收益相关
资源开发公司工程实验室专项资金	4,840,000.00	-	-	4,437,400.00	402,600.00	-	资产
“三供一业”分离移交补助	41,320,866.20	4,347,532.22	6,850,259.64	-	-	38,818,138.78	资产
环保公司污泥、垃圾焚烧等设备补助	141,977,109.69	9,851,011.95	-	30,000,000.00	-	121,828,121.64	资产
深圳市循环经济与节能减排专项资金	7,199,419.48	-	-	7,199,419.48	-	-	资产
煤码头岸电补贴	4,379,180.52	-	4,379,180.52	-	-	-	收益
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委员会 能效提升专项资助资金	339,450.00	-	-	-	-	339,450.00	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	417,267.36	-	-	-	-	417,267.36	收益
CHC 公司电厂线路补偿款	2,917,750.00	-	-	-	-	2,917,750.00	资产
潮安重大项目培育专项奖励金	50,000.00	-	-	-	-	50,000.00	收益
福田区产业发展专项资金总部 经营支持	411,700.00	-	310,000.00	-	-	101,700.00	收益
库尔勒市供热管网及清污热设施改造 项目补助款	7,200,000.00	-	-	-	-	7,200,000.00	资产
涟水外资企业补助款	120,000.00	612,945.00	-	120,000.00	-	612,945.00	资产
环保资金	-	1,000,000.00	-	-	-	1,000,000.00	收益
潮州市住房和城乡建设局天然气置换 政府财政补贴	-	205,152.15	-	-	-	205,152.15	收益
合计	211,641,339.64	16,016,641.32	11,539,440.16	41,756,819.48	402,600.00	173,959,121.32	-

39、其他非流动负债

项目	2021 年	2020 年
管网建设费	54,684,431.71	49,182,868.53
预收容量气价	474,641,362.05	509,235,220.68
合计	529,325,793.76	558,418,089.21

40、股本

	年初及年末余额
股本	4,757,389,916.00

41、其他权益工具

(1) 年末发行在外的优先股、永续债等金融工具情况表：

发行在外的金融工具	发行时间	会计分类	股利率或 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
2019 年永续期公司债第一期 (注 1)	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
2020 年永续期公司债第一期 (注 2)	2020 年 9 月 17 日	其他 权益工具	4.50%	100	30,000,000.00	3,000,000,000.00	基础 期限 3 年	无	无
2020 年永续期公司债第二期 (注 3)	2020 年 10 月 22 日	其他 权益工具	4.29%	100	20,000,000.00	2,000,000,000.00	基础 期限 3 年	无	无
2021 年永续期公司债第一期 (注 4)	2021 年 3 月 16 日	其他 权益工具	3.93%	100	30,000,000.00	3,000,000,000.00	基础 期限 3 年	无	无
2021 年永续期公司债第二期 (注 5)	2021 年 12 月 9 日	其他 权益工具	3.23%	100	10,000,000.00	1,000,000,000.00	基础 期限 3 年	无	无
平安 - 深圳能源永续债权投资计划 (注 6)	2021 年 4 月 2 日	其他 权益工具	4.55%	100	20,000,000.00	2,000,000,000.00	基础 期限 10 年	无	无
平安 - 深圳能源永续债权投资计划 (注 6)	2021 年 4 月 23 日	其他 权益工具	4.55%	100	10,000,000.00	1,000,000,000.00	基础 期限 10 年	无	无
平安 - 深圳能源永续债权投资计划 (注 6)	2021 年 4 月 28 日	其他 权益工具	4.55%	100	10,000,000.00	1,000,000,000.00	基础 期限 10 年	无	无
平安 - 深圳能源永续债权投资计划 (注 6)	2021 年 11 月 26 日	其他 权益工具	4.55%	100	20,000,000.00	2,000,000,000.00	基础 期限 10 年	无	无
合计						18,000,000,000.00			

注 1：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 5 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 2020 年 9 月 17 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“20 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 4.50%, 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 3: 本公司 2020 年 10 月 22 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“20 深能 Y2”, 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 4.29%, 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 4: 本公司 2021 年 3 月 16 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“21 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 3.93%, 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 5: 本公司 2021 年 12 月 9 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“21 深能 Y2”, 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 3.23%, 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 6: 本公司分别于 2021 年 4 月 2 日, 4 月 23 日, 4 月 28 日, 11 月 26 日与平安资产管理有限责任公司合作设立平安-深圳能源永续债权投资计划, 该债权投资计划下各笔投资资金的投资期限均为无固定期限, 不因投资项目的建设或运营到期而发生变更。本公司有权选择将该笔投资资金的投资期限延长至第 10+N (N=1,2,3....) 年。在每一笔投资资金起息日满 5 年的对应日前的 3-6 个月之间, 本公司有权选择将该笔投资资金到期日提前至该笔投资资金起息日满 5 年的对应日。本投资计划的投资资金年利率采用固定利率, 投资资金年利率每满 1 年调升一次, 每次调升 200BP, 最高调升不超过 400BP。当投资资金年利率调升至初始投资资金年利率追加 400BP 后, 后续投资期限内投资资金年利率将不再调升, 按照初始投资资金年利率加 400BP 执行。本集团将其分类为其他权益工具。

(2) 年末发行在外的永续债变动情况表:

发行在外的 金融工具	年初		本年增加		本年减少		年末	
	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值
2018 年可续期 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 年可续期 公司债第一期	30,000,000.00	2,999,800,188.68	-	-	-	-	30,000,000.00	2,999,800,188.68
2020 年可续期 公司债第一期	30,000,000.00	2,999,547,169.82	-	-	-	-	30,000,000.00	2,999,547,169.82
2020 年可续期 公司债第二期	20,000,000.00	1,999,811,320.74	-	-	-	-	20,000,000.00	1,999,811,320.74
2021 年可续期 公司债第一期	-	-	30,000,000.00	2,999,706,792.47	-	-	30,000,000.00	2,999,706,792.47
2021 年可续期 公司债第二期	-	-	10,000,000.00	999,900,000.00	-	-	10,000,000.00	999,900,000.00
平安-深圳能源 永续债权投资 计划 (2021) 第一笔	-	-	20,000,000.00	2,001,000,000.00	-	-	20,000,000.00	2,001,000,000.00
平安-深圳能源 永续债权投资 计划 (2021) 第二笔	-	-	10,000,000.00	1,000,000,000.00	-	-	10,000,000.00	1,000,000,000.00
平安-深圳能源 永续债权投资 计划 (2021)第三笔	-	-	10,000,000.00	1,000,000,000.00	-	-	10,000,000.00	1,000,000,000.00
平安-深圳能源 永续债权投资 计划 (2021) 第四笔	-	-	20,000,000.00	1,999,000,000.00	-	-	20,000,000.00	1,999,000,000.00
合计	110,000,000.00	10,998,554,150.94	100,000,000.00	9,999,606,792.47	30,000,000.00	2,999,395,471.70	180,000,000.00	17,998,765,471.71

(3) 归属于权益工具持有者的相关信息

	2021 年	2020 年
归属于母公司股东权益		
- 归属于母公司其他权益工具持有者的权益	17,998,765,471.71	10,998,554,150.94
归属于少数股东的权益	-	-

于 2021 年度，本公司向母公司其他权益工具持有者的分配的股利为人民币 615,291,211.84 元 (2020 年度：人民币 258,000,000.00 元)。

42、 资本公积

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
股本溢价	3,794,874,983.23	10,555,193.90	-	3,805,430,177.13
其中：投资者投入的资本	1,200,648,469.71	-	-	1,200,648,469.71
同一控制下合并形成的差额	3,049,663,670.67	-	-	3,049,663,670.67
其他(注)	(455,437,157.15)	10,555,193.90	-	(444,881,963.25)
其他资本公积	152,319,025.54	-	-	152,319,025.54
其中：原制度资本公积转入	41,200,140.18	-	-	41,200,140.18
权益法核算的被投资单位 除其他综合收益和利润分配以外 的其他权益变动	36,938,910.59	-	-	36,938,910.59
合计	3,947,194,008.77	10,555,193.90	-	3,957,749,202.67

注： 本年变动主要系本公司下属燃气控股公司子公司少数股东增资，将增资前后按持股比例测算出子公司的净资产份额，相应调整母公司所有者的资本公积；及本公司之子公司能源环保公司于 2016 年 12 月收到的深圳市人居委根据《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，项目已于 2021 年 9 月 26 日通过验收，该笔项目建设款转入资本公积。

43、 其他综合收益

项目	归属于 母公司 股东的其他 综合收益 年初余额	本年发生额				归属于母公司股东 的其他综合收益 年末余额
		本年 所得税 前发生额	归属于 母公司 股东的其他 综合收益 年初余额	税后 归属于 母公司	税后 归属于 少数股东	
不能重分类进损益的 其他综合收益						
其中：权益法下不能转损益的 其他综合收益	(5,624,146.18)	11,547,499.62	-	11,547,499.62	-	5,923,353.44
其他权益工具投资公允 价值变动	2,784,232,615.73	134,364,721.39	33,591,180.35	100,711,999.03	61,542.01	2,884,944,614.76
将重分类进损益的 其他综合收益						-
其中：权益法下可转损益的其 他综合收益	119,785,050.75	37,431.09	-	37,431.09	-	119,822,481.84
外币财务报表折算差额	(254,239,074.24)	(37,687,760.73)	-	(30,742,971.94)	(6,944,788.79)	(284,982,046.18)
合计	2,644,154,446.06	108,261,891.37	33,591,180.35	81,553,957.80	(6,883,246.78)	2,725,708,403.86

44、 专项储备

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
安全生产费	14,647,403.21	38,604,449.10	37,457,897.85	15,793,954.46
合计	14,647,403.21	38,604,449.10	37,457,897.85	15,793,954.46

45、 盈余公积

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
法定盈余公积	3,058,957,189.39	52,728,802.04	-	3,111,685,991.43
任意盈余公积	133,226,107.22	-	-	133,226,107.22
合计	3,192,183,296.61	52,728,802.04	-	3,244,912,098.65

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。

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。

46、 未分配利润

项目	注	2021 年	2020 年
年初未分配利润		12,408,905,368.19	9,980,390,163.08
加：本年归属于母公司股东的净利润		2,128,517,433.75	3,984,059,392.06
加：其他综合收益转入		-	644,737.72
减：提取法定盈余公积		52,728,802.04	246,000,526.14
应付普通股股利	(1)	1,235,756,711.46	991,122,898.85
提取职工奖励及福利基金		25,453,134.74	61,065,499.68
永续债利息	(2)	615,291,211.84	258,000,000.00
年末未分配利润		12,608,192,941.86	12,408,905,368.19

(1) 本年内分配普通股股利及其他权益工具股利

经 2021 年 6 月 2 日股东大会批准，按本公司 2020 年末总股份 4,757,389,916 股 (每股面值人民币 1.00 元) 为基数，向全体股东每 10 股派发现金股利人民币 2.60 元 (含税)，2020 年度不送股，不以公积金转增股本。

(2) 本年内发放的永续债利息

2021 年本公司向永续债股东派发现金股利共人民币 615,291,211.84 元 (2020 年：人民币 258,000,000.00 元)。

47、 营业收入、营业成本

(1) 营业收入、营业成本

项目	2021 年		2020 年	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	30,830,516,385.05	25,073,831,900.58	19,996,405,240.77	14,301,879,814.16
其他业务	739,038,166.18	351,563,617.97	458,100,901.12	255,993,783.18
合计	31,569,554,551.23	25,425,395,518.55	20,454,506,141.89	14,557,873,597.34

(2) 合同产生的收入的情况

合同分类	2021 年	2020 年
售电收入	21,972,601,957.58	15,402,723,091.84
燃气销售收入	3,328,260,524.94	1,801,261,448.92
PPP 项目资产建造服务收入	1,603,674,075.84	-
垃圾处理收入	1,284,248,905.08	951,541,305.57
环卫收入	1,048,049,909.58	362,429,688.37
管道燃气安装收入	480,137,273.69	229,130,410.50
供热收入	355,674,947.95	452,259,585.30
污水处理工程收入	190,539,744.95	143,341,599.06
运输收入	77,342,825.12	54,111,781.95
其他	1,229,024,386.50	1,057,707,230.38
合计	31,569,554,551.23	20,454,506,141.89

48、 税金及附加

项目	2021 年	2020 年
房产税	62,085,316.74	35,631,417.87
城市维护建设税	46,372,530.54	41,352,800.14
教育费附加	36,261,554.10	30,888,092.10
土地使用税	30,257,362.13	22,457,001.69
土地增值税	29,748,200.79	-
印花税	28,436,532.18	16,144,378.72
车船税	2,630,455.67	1,870,885.15
其他	9,509,986.48	13,367,830.61
合计	245,301,938.63	161,712,406.28

49、 销售费用

项目	2021 年	2020 年
职工薪酬	68,860,779.15	47,009,223.93
劳务费	25,950,266.37	26,586,462.80
安全消防费	3,977,376.70	1,670,639.76
修理费	3,818,280.89	6,753,534.08
固定资产折旧	2,622,357.06	708,264.76
租赁费	1,893,477.01	3,338,229.17
业务经费	1,466,691.57	1,161,566.32
电讯费	1,381,356.31	1,223,990.67
其他	6,870,687.54	8,592,956.84
合计	116,841,272.60	97,044,868.33

50、 管理费用

项目	2021 年	2020 年
职工薪酬	1,061,302,201.48	1,104,552,419.05
中介机构费用	65,735,525.50	55,977,162.82
固定资产折旧	61,561,017.79	52,749,593.41
租赁及物业费	51,067,518.86	56,109,743.36
无形资产摊销	44,590,553.95	28,941,254.27
差旅费	24,418,041.86	19,991,328.30
业务招待费	21,348,822.88	14,322,918.22
其他	176,966,798.44	128,741,859.53
合计	1,506,990,480.76	1,461,386,278.96

51、 研发费用

项目	2021 年	2020 年
燃料动力费	108,413,477.20	147,076,618.03
职工薪酬	98,493,107.45	71,769,957.16
设备费	13,683,902.80	6,823,207.20
咨询费	5,210,134.94	3,881,889.12
固定资产折旧	2,287,682.33	9,567,006.93
其他	16,682,525.79	7,147,157.65
合计	244,770,830.51	246,265,836.09

52、 财务费用

项目	2021 年	2020 年
贷款及应付款项的利息支出	2,596,115,139.25	2,299,139,115.16
租赁负债的利息支出	33,993,967.76	-
减：存款及应收款项的利息收入	303,673,256.35	170,770,404.07
减：资本化的利息支出	405,657,036.14	259,765,582.84
净汇兑损失	12,250,165.53	22,077,766.66
其他财务费用	65,875,730.79	36,574,113.22
合计	1,998,904,710.84	1,927,255,008.13

借款费用资本化金额计入在建工程及固定资产。

53、其他收益

项目	2021 年	2020 年
垃圾处理及发电增值税退税	46,011,578.90	30,546,828.59
风力发电增值税退税	16,813,584.46	2,357,701.24
疫情期间免征增值税	9,784,039.22	12,669,768.69
天然气进口环节增值税先征后返收益	5,388,769.37	-
污水处理增值税即征即退	2,281,785.11	4,504,814.63
福田区产业政策中的绿色金融专营机构支持补助	1,907,853.70	-
工业增加值奖励基金	100,000.00	1,454,973.65
其他	8,038,830.05	4,088,677.29
合计	90,326,440.81	55,622,764.09

54、投资收益

投资收益分项目情况

项目	2021 年	2020 年
权益法核算的长期股权投资收益	454,684,103.88	221,685,406.01
其他权益工具投资的股利收入	235,842,391.95	190,268,395.72
处置长期股权投资产生的投资收益	131,707,943.42	435,520.58
交易性金融资产在持有期间的投资收益	7,193,476.26	9,232,519.62
处置交易性金融资产取得的投资收益	-	3,808,408.90
合计	829,427,915.51	425,430,250.83

55、公允价值变动损失 / (收益)

项目	2021 年	2020 年
交易性金融资产	36,846,320.98	(140,869,475.71)
合计	36,846,320.98	(140,869,475.71)

56、信用减值损失

项目	2021 年	2020 年
应收账款	7,018,046.68	21,433,658.60
其他应收款	12,875,524.97	(2,583,472.48)
合计	19,893,571.65	18,850,186.12

57、资产减值损失

项目	2021 年	2020 年
存货	48,201,053.01	(118,565.52)
合同资产	3,463,498.58	1,209,679.73
固定资产	183,236,506.41	568,572.59
在建工程	33,983,793.59	7,985,496.89
商誉	-	2,915,039.62
合计	268,884,851.59	12,560,223.31

58、资产处置收益

项目	2021 年	2020 年
固定资产处置利得	(6,633,146.03)	(426,478.02)
无形资产处置利得	67,722,941.77	7,011,067.43
使用权资产处置利得	(26,068.35)	-
合计	61,063,727.39	6,584,589.41

59、 营业外收支

(1) 营业外收入分项目情况如下：

项目	2021 年	2020 年	2021 年计入 非经常性 损益的金额
非同一控制下企业合并负商誉	37,100,577.06	136,348.59	37,100,577.06
碳排放权资产处置收益	26,310,394.53	-	26,310,394.53
保险赔款	9,021,622.61	19,373,400.86	9,021,622.61
拆迁补偿款	-	1,950,688,289.64	-
其他	24,909,192.72	14,550,038.96	24,909,192.72
合计	97,341,786.92	1,984,748,078.05	97,341,786.92

(2) 营业外支出

项目	2021 年	2020 年	2021 年计入 非经常性 损益的金额
碳排放权资产处置损失	6,420,806.61	-	6,420,806.61
非流动资产毁损报废损失	6,353,486.85	1,250,883.34	6,353,486.85
公益性捐赠支出	4,984,897.06	13,406,950.56	4,984,897.06
罚没支出	1,323,368.88	671,988.03	1,323,368.88
事故损失	66,821.39	327,211.16	66,821.39
其他	13,410,602.24	7,421,737.50	13,410,602.24
合计	32,559,983.03	23,078,770.59	32,559,983.03

60、 所得税费用

项目	2021 年	2020 年
按税法及相关规定计算的当年所得税	435,511,074.63	404,372,444.78
递延所得税的变动(注)	206,223,347.04	(110,109,919.02)
合计	641,734,421.67	294,262,525.76

注： 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。

(1) 所得税费用与会计利润的关系如下:

项目	2021 年	2020 年
税前利润	2,751,324,942.73	4,561,734,124.83
按税率 25%计算的预期所得税	687,831,235.68	1,140,433,531.21
子公司适用不同税率的影响	(262,824,772.87)	(377,054,532.19)
调整以前年度所得税的影响	-	77,703.87
非应税收入的影响	(206,998,770.49)	(128,545,424.78)
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	68,804,701.79	90,905,808.53
使用前期未确认递延所得税资产的 可抵扣亏损的影响	(31,611,940.47)	(468,637,955.25)
本年未确认递延所得税资产的 可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	426,249,381.71	37,083,394.37
环保、节能节水专用设备税额抵免的影响	(39,715,413.68)	-
本年所得税费用	641,734,421.67	294,262,525.76

61、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

(1) 基本每股收益

基本每股收益以归属于本公司普通股股东的合并净利润除以本公司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。

	2021 年	2020 年
归属于本公司普通股股东的合并净利润	2,128,517,433.75	3,984,059,392.06
本期支付的永续债利息	615,291,211.84	258,000,000.00
扣除永续债利息后归属于本公司普通股股东的 合并净利润	1,513,226,221.91	3,726,059,392.06
本公司发行在外普通股的加权平均数	4,757,389,916.00	4,757,389,916.00
基本每股收益 (元 / 股)	0.32	0.78

(2) 稀释每股收益

于 2021 年 12 月 31 日，本公司无稀释性潜在普通股 (2020 年 12 月 31 日：无)。

62、 现金流量表项目

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

项目	2021 年	2020 年
政府补贴收入	-	2,029,234.00
质押、银行承兑汇票保证金等受限货币资金净减少	35,183,145.29	41,041,749.03
保险赔款收入	9,021,622.61	8,180,794.71
收取利息、手续费及佣金的现金	237,797,525.56	159,577,797.92
与资产相关的政府补助	28,888,987.28	71,875,591.08
存放中央银行款项净减少额	-	150,672,208.44
收回电力花园售楼款	-	642,623,737.00
其他	661,137,912.42	62,952,878.22
合计	972,029,193.16	1,138,953,990.40

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	2021 年	2020 年
管理费用、研发费用及销售费用支付的现金	530,030,305.81	383,351,187.91
支付的往来款项	525,520,169.02	115,994,229.66
存放中央银行款项净增加额	44,833,968.17	-
其他	92,259,024.55	21,827,887.25
合计	1,192,643,467.55	521,173,304.82

(3) 支付的其他与筹资活动有关的现金

项目	2021 年	2020 年
支付租赁款	243,186,531.48	50,093,635.18
偿付短期融资券及票据再贴现款	270,695,919.00	-
合计	513,882,450.48	50,093,635.18

63、 现金流量表相关情况

(1) 现金流量表补充资料

a. 将净利润调节为经营活动现金流量：

项目	2021 年	2020 年
净利润	2,109,590,521.06	4,267,471,599.07
加：资产减值损失	268,884,851.59	12,560,223.31
信用减值损失	19,893,571.65	18,850,186.12
固定资产折旧	3,099,960,818.50	2,351,594,802.46
无形资产摊销	657,023,257.43	409,089,790.32
投资性房地产折旧	57,704,588.87	65,118,449.03
长期待摊费用摊销	73,123,151.60	49,948,151.93
使用权资产折旧	96,092,670.73	-
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失 (收益以“()”号填列)	(61,063,727.39)	(1,957,272,879.05)
固定资产报废损失	6,353,486.85	1,250,883.34
公允价值变动损失 (收益以“()”号填列)	36,846,320.98	(140,869,475.71)
财务费用	2,236,702,236.40	2,098,025,412.20
投资损失 (收益以“()”号填列)	(829,427,915.51)	(425,430,250.83)
递延所得税资产减少 (增加以“()”号填列)	(195,187,788.44)	(185,535,541.17)
递延所得税负债增加	437,613,003.39	33,522,862.36
存货的减少 (增加以“()”号填列)	(717,987,562.73)	51,564,509.11
经营性应收项目的减少 (增加以“()”号填列)	(5,034,712,148.85)	(873,949,253.15)
经营性应付项目的增加	2,046,017,383.08	416,499,779.14
经营活动产生的现金流量净额	4,307,426,719.21	6,192,439,248.48

b. 现金及现金等价物净变动情况：

项目	2021 年	2020 年
现金的年末余额	9,256,781,993.23	9,038,382,899.84
减：现金的年初余额	9,038,382,899.84	7,707,874,080.22
现金及现金等价物净增加额	218,399,093.39	1,330,508,819.62

(2) 本年取得或处置子公司及其他营业单位的相关信息

取得子公司及其他营业单位的有关信息：

	2021 年	2020 年
取得子公司及其他营业单位的价格	1,157,611,225.57	476,879,709.73
本年取得子公司及其他营业单位于 本年支付的现金或现金等价物	1,157,611,225.57	476,879,709.73
减：子公司及其他营业单位持有的现金 及现金等价物	168,658,939.44	98,185,766.06
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	988,952,286.13	378,693,943.67

有关取得子公司及其他营业单位的非现金资产和负债，参见附注六、1(3)。

处置子公司及其他营业单位的有关信息：

	2021 年	2020 年
处置子公司及其他营业单位的价格	752,406,543.42	23,643,040.00
本年处置子公司及其他营业单位于 本年收到的现金或现金等价物	752,406,543.42	23,643,040.00
减：子公司及其他营业单位持有的 现金及现金等价物	-	-
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	752,406,543.42	23,643,040.00

(3) 现金和现金等价物的构成

项目	2021 年	2020 年
现金	9,256,781,993.23	9,038,382,899.84
其中：库存现金	352,150.00	236,028.95
可随时用于支付的银行存款	6,622,187,242.43	6,467,660,506.45
可随时用于支付的其他货币资金	263,803,023.81	-
存放同业款项	2,370,439,576.99	2,570,486,364.44
年末现金及现金等价物余额	9,256,781,993.23	9,038,382,899.84

64、 所有权或使用权受到限制的资产

项目	2021 年	2020 年	受限原因
货币资金	57,808,012.93	92,991,158.22	注 1
固定资产	1,749,133,638.93	2,334,922,364.32	注 2
无形资产	65,046,285.97	66,509,266.57	注 3
其他权益工具投资	989,296,000.00	951,053,200.00	注 4
应收账款	3,251,695,197.52	2,043,344,462.18	注 5
合计	6,112,979,135.35	5,488,820,451.29	

注 1: 于 2021 年 12 月 31 日, 人民币 57,808,012.93 元 (2020 年 12 月 31 日: 人民币 92,991,158.22 元) 的货币资金使用权受到限制。

注 2: 于 2021 年 12 月 31 日, 账面价值为人民币 1,749,133,638.93 元 (2020 年 12 月 31 日: 人民币 2,334,922,364.32 元) 固定资产用于取得银行抵押借款。

注 3: 于 2021 年 12 月 31 日, 账面价值为人民币 65,046,285.97 元 (2020 年 12 月 31 日: 人民币 66,509,266.57 元) 的土地使用权用于取得银行抵押借款。

注 4: 于 2021 年 12 月 31 日, 账面价值为人民币 989,296,000.00 元 (2020 年 12 月 31 日: 人民币 951,053,200.00 元) 的其他权益工具投资用于取得银行质押借款。

注 5: 于 2021 年 12 月 31 日, 账面价值为人民币 3,251,695,197.52 元 (2020 年 12 月 31 日: 人民币 2,043,344,462.18 元) 的应收账款用于取得银行质押借款。

65、 租赁

(1) 本集团作为承租人的租赁情况

使用权资产

项目	房屋及建筑	机器设备	运输工具	租赁土地	合计
原值					
年初余额	57,883,170.39	6,866,816.92	386,026.22	381,103,208.29	446,239,221.82
本年增加	20,636,788.62	819,378,104.97	1,056,163.65	73,718,697.28	914,789,754.52
本年减少	-	-	-	33,481,186.38	33,481,186.38
年末余额	78,519,959.01	826,244,921.89	1,442,189.87	421,340,719.19	1,327,547,789.96
累计折旧					
年初余额	-	-	-	-	-
本年计提	29,468,860.34	40,352,838.96	408,152.65	25,862,818.78	96,092,670.73
本年减少	-	-	-	1,610,452.50	1,610,452.50
年末余额	29,468,860.34	40,352,838.96	408,152.65	24,252,366.28	94,482,218.23
减值准备	-	-	-	-	-
账面价值					
年末账面价值	49,051,098.67	785,892,082.93	1,034,037.22	397,088,352.91	1,233,065,571.73
年初账面价值	57,883,170.39	6,866,816.92	386,026.22	381,103,208.29	446,239,221.82

租赁负债

项目	附注	2021 年 12 月 31 日	2021 年 1 月 1 日
长期租赁负债		1,585,649,412.36	354,387,396.96
减：一年内到期的租赁负债	五、31	162,855,677.90	60,435,372.59
合计		1,422,793,734.46	293,952,024.37

项目	2021 年
选择简化处理方法的短期租赁费用	81,313,274.19
与租赁相关的总现金流出	324,499,805.67

(2) 本集团作为出租人的租赁情况

(a) 经营租赁

项目	2021 年
租赁收入	194,118,981.12

本集团于资产负债表日后将收到的未折现的租赁收款额如下：

项目	2021 年
1 年以内 (含 1 年)	200,562,034.34
1 年至 2 年 (含 2 年)	161,240,400.71
2 年至 3 年 (含 3 年)	102,518,397.45
3 年至 4 年 (含 4 年)	55,819,368.39
合计	520,140,200.89

六、 合并范围的变更

1、 非同一控制下企业合并

(1) 本年发生的重要的非同一控制下企业合并

	股权取得时点	股权取得成本	股权取得比例 (%)	股权取得方式	购买日	购买日的确定依据	自购买日至 2021 年 12 月 31 日被购买方		
							收入	净利润	净现金流入 / 流出
四川省天全县西部能源开发有限公司 (“西部能源开发”)	2021 年 6 月 1 日	168,890,000.00	100%	收购	2021 年 6 月 1 日	实际取得控制权日	15,059,639.87	8,718,408.41	1,015,214.43
武汉合煜能源有限公司 (“武汉合煜公司”)	2021 年 9 月 30 日	-	100%	收购	2021 年 9 月 30 日	实际取得控制权日	-	(564,688.91)	(161.67)
灌云尚风风电有限公司 (“灌云尚风公司”)	2021 年 12 月 28 日	210,780,110.41	100%	收购	2021 年 12 月 28 日	实际取得控制权日	-	-	-
珠海深能洪湾电力有限公司 (“珠海洪湾公司”)	2021 年 11 月 30 日	369,522,643.41	51%	收购	2021 年 11 月 30 日	实际取得控制权日	29,448,481.58	54,373,134.78	(66,641,865.27)

(2) 合并成本及商誉

合并成本	西部能源开发	武汉合煜公司	灌云尚风公司	珠海洪湾公司
现金	168,890,000.00	-	210,780,110.41	369,522,643.41
合并成本合计	168,890,000.00	-	210,780,110.41	369,522,643.41
减：取得的可辨认净资产公允价值份额	100,563,434.38	(296,382.97)	182,370,686.27	355,402,425.65
商誉	68,326,565.62	296,382.97	28,409,424.14	14,120,217.76

(3) 被购买方于购买日可辨认资产和负债的情况

	西部能源开发		武汉合煜公司		灌云尚风公司		珠海洪湾公司	
	公允价值	账面价值	公允价值	账面价值	公允价值	账面价值	公允价值	账面价值
资产：								
货币资金	1,351,526.29	1,351,526.29	4,991.57	4,991.42	22,050,713.78	22,050,713.78	85,324,081.13	85,324,081.13
应收款项	5,503,001.16	5,503,001.16	11,278,653.08	11,278,653.08	56,571,579.92	56,571,579.92	16,329,572.51	15,518,328.77
预付款项	-	-	-	-	18,000.06	18,000.06	1,481,111.24	1,571,937.14
存货	-	-	-	-	-	-	8,468,834.85	8,446,673.83
在建工程	-	-	1,392,400.41	1,392,400.41	-	-	146,477.80	646,759.85
固定资产	139,270,420.01	57,147,650.01	-	-	472,263,529.32	683,392,724.28	283,026,851.93	294,370,924.13
无形资产	3,520,375.05	10,491,200.24	-	-	234,023,508.86	2,579,498.78	25,888,183.54	9,378,671.04
使用权资产	-	-	-	-	-	-	-	-
长期待摊费用	-	-	-	-	256,500.00	256,500.00	-	-
其他流动资产	-	-	964.28	964.28	-	-	-	-
递延所得税资产	-	-	-	-	59,839,019.26	15,466,359.77	1,072,676.44	2,530,295.52
长期股权投资	-	-	-	-	1,600,000.00	1,600,000.00	-	-
其他非流动资产	-	-	-	-	13,842,772.44	13,842,772.44	-	-
负债：								
借款	16,154,926.85	16,154,926.85	-	-	-	-	-	-
应交税费	1,259,686.66	1,259,686.66	-	-	4,034.44	4,034.44	5,481,939.53	5,388,610.60
应付款项	12,879,288.42	12,879,288.42	12,246,142.68	12,246,142.68	150,795,687.64	150,795,687.64	6,171,122.06	6,162,298.61
租赁负债	-	-	-	-	-	-	-	-
长期应付款项	-	-	-	-	456,120,393.82	456,120,393.82	-	-
应付股利	-	-	-	-	-	-	19,031,053.20	19,031,053.20
预收款项	-	-	-	-	-	-	32,251,232.38	32,251,232.38
应付职工薪酬	-	-	727,249.63	727,249.63	-	-	3,400,016.62	3,395,426.62
递延所得税负债	18,787,986.20	-	-	-	47,614,603.01	38,751.80	-	-
一年内到期的非流动负债	-	-	-	-	23,560,218.46	23,560,218.46	-	-
净资产	100,563,434.38	44,199,475.77	(296,382.97)	(296,383.12)	182,370,686.27	165,259,062.87	355,402,425.65	351,559,049.99
减：少数股东权益	-	-	-	-	-	-	-	-
取得的净资产	100,563,434.38	44,199,475.77	(296,382.97)	(296,383.12)	182,370,686.27	165,259,062.87	355,402,425.65	351,559,049.99

上述可辨认资产存在活跃市场的，根据活跃市场中的报价确定其公允价值；不存在活跃市场，但同类或类似资产存在活跃市场的，参照同类或类似资产的市场价格确定其公允价值；对同类或类似资产也不存在活跃市场的，则采用估值技术确定其公允价值。

上述可辨认负债按照应付金额或应付金额的现值作为其公允价值。

2、其他原因的合并范围变动

(a) 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 人民币万元	持股比例 (%)	
					直接	间接
深能南控 (河南) 新能源有限公司	河南省郑州市	河南省郑州市	能源服务; 新能源; 通用类企业服务	12,890.00	-	51.00
扬州源网荷储深能科创园有限公司	江苏省扬州市	江苏省扬州市	能源服务; 新能源; 大数据; 通用类企业服务	200.00	-	100.00
深能 (淮安) 新能源有限公司	江苏省淮安市	江苏省淮安市	能源服务; 新能源; 农业生产	11,903.00	-	100.00
平山县深能科技开发有限公司	河北省石家庄市	河北省石家庄市	能源服务; 新能源; 通用类企业服务	200.00	-	100.00
淇县深能南控光伏发电有限公司	河南省鹤壁市	河南省鹤壁市	电力事业; 能源服务; 新能源	416.00	-	51.00
洪湖深能新能源有限公司	湖北省荆州市	湖北省荆州市	电力事业; 能源服务;	200.00	-	100.00
云梦深能新能源有限公司	湖北省孝感市	湖北省孝感市	电力事业; 能源服务; 农业生产	200.00	-	100.00
邳州深能新能源有限公司	江苏省徐州市	江苏省徐州市	能源服务; 新能源	200.00	-	100.00
邳州风光储新能源有限公司	江苏省徐州市	江苏省徐州市	电力事业、 新能源	200.00	-	100.00
深能 (深圳) 新能源投资 有限责任公司	广东省深圳市	广东省深圳市	电力事业、 新能源	10,000.00	-	100.00
平乐深能新能源有限公司	广西壮族自治区 桂林市	广西壮族自治区 桂林市	电力事业; 能源服务;	200.00	-	100.00
深圳市东部电力有限公司	广东省深圳市	广东省深圳市	电力事业; 能源服务;	50,000.00	100.00	-
深圳市鹏湾电力运营有限公司	广东省深圳市	广东省深圳市	电力事业; 能源服务; 新能源	400.00	100.00	-
深能融资租赁有限公司	广东省深圳市	广东省深圳市	借贷; 企业金融	100,000.00	75.00	25.00
深圳市龙华深能环保有限公司	广东省深圳市	广东省深圳市	环保工程; 环保设备; 环保相关服务; 投资	76,625.00	-	100.00

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	注册资本 人民币万元	持股比例 (%)	
					直接	间接
深圳市光明深能环保有限公司	广东省深圳市	广东省深圳市	环保工程;环保设备;环保相关服务;投资	55,000.00	-	100.00
浦北县深能环保有限公司	广西壮族自治区钦州市	广西壮族自治区钦州市	电力事业;环保相关服务	800.00	-	100.00
晴隆深能环保有限公司	贵州省黔西南布依族苗族自治州	贵州省黔西南布依族苗族自治州	环保相关服务	300.00	-	100.00
宁城深能环保有限公司	内蒙古自治区赤峰市	内蒙古自治区赤峰市	电力事业;环保相关服务	300.00	-	100.00
全州深能环保有限公司	广西壮族自治区桂林市	广西壮族自治区桂林市	环保相关服务; 能源服务	1,000.00	-	100.00
深能环保发展物业管理服务(深圳)有限公司	广东省深圳市	广东省深圳市	政府及公共服务	1,000.00	-	55.00
缙云县深能城市服务有限公司	浙江省丽水市	浙江省丽水市	货物及技术进出口; 环保相关服务	100.00	-	38.50
深能环境服务(罗平)有限公司	云南省曲靖市	云南省曲靖市	环保相关服务	500.00	-	49.50
南昌深能发展城市环境服务有限公司	江西省南昌市	江西省南昌市	城市生活垃圾经营性服务	100.00	-	28.05
潮州市湘桥区深能环保发展有限公司	广东省潮州市	广东省潮州市	城市生活垃圾经营性服务	1,809.67	-	36.85
深能恒发城市服务(清远市)有限公司	广东省清远市	广东省清远市	城市生活垃圾经营性服务	1,000.00	-	44.00
潮州市枫溪区深能环保服务有限公司	广东省潮州市	广东省潮州市	城市生活垃圾经营性服务	593.64	-	55.00
广东深能燃控优然生活科技有限公司	广东省惠州市	广东省惠州市	通用类企业服务;餐饮服务类	1,000.00	-	100.00

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	注册资本 人民币万元	持股比例 (%)	
					直接	间接
潮州市深能中创燃气有限公司	广东省潮州市	广东省潮州市	燃气经营	600.00	-	33.66
深圳龙华深能科技投资有限公司	广东省深圳市	广东省深圳市	投资;通用类企业服务	1,000.00	-	51.00
深能赤城县新能源科技有限公司	河北省张家口市	河北省张家口市	电力事业;能源服务;新能源	200.00	-	100.00
深能北方(鄂托克前旗)能源开发有限公司	内蒙古自治区 鄂尔多斯市	内蒙古自治区 鄂尔多斯市	发电业务、输电业务	200.00	-	100.00
深能北方(苏尼特左旗)能源开发有限公司	内蒙古自治区 锡林郭勒盟	内蒙古自治区 锡林郭勒盟	发电业务、输电业务	200.00	-	100.00
深能滦平县新能源科技有限公司	河北省承德市	河北省承德市	电力事业;能源服务;新能源	100.00	-	100.00
深能北方(磴口)能源开发有限公司	内蒙古自治区 巴彦淖尔市	内蒙古自治区 巴彦淖尔市	光电设备;能源服务;新能源; 通用类企业服务	20.00	-	100.00
深能绿洲(北京)新能源有限公司	北京市市辖区	北京市市辖区	热力事业;能源服务;新能源; 通用类企业服务	100.00	-	95.00
深能平沃(北京)新能源有限公司	北京市市辖区	北京市市辖区	热力事业;能源服务;新能源; 油气;通用类企业服务	200.00	-	65.00
深能北方(陕西)能源开发有限公司	陕西省西安市	陕西省西安市	能源服务;新能源; 通用类企业服务	200.00	-	51.00
深能北方杭锦旗新能源有限公司	内蒙古自治区 鄂尔多斯市	内蒙古自治区 鄂尔多斯市	光电设备;能源服务;新能源; 通用类企业服务	200.00	-	51.00
深能鄂托克前旗新能源有限公司	内蒙古自治区 鄂尔多斯市	内蒙古自治区 鄂尔多斯市	电力事业;能源服务	200.00	-	51.00
深能新能源(辽宁)有限公司	辽宁省沈阳市	辽宁省沈阳市	材料类;农业生产; 通用类企业服务	200.00	-	51.00
深能中策(新疆)物流有限公司	新疆维吾尔自治区巴 音郭楞蒙古自治州	新疆维吾尔自治区巴 音郭楞蒙古自治州	道路运输业	2,000.00	-	43.00

七、 在其他主体中的权益

1、 在子公司中的权益

(1) 重要的子公司

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 (%) (或类似权益比例)		取得方式
					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	非同一控制下企业合并
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	非同一控制下企业合并
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	非同一控制下企业合并
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	非同一控制下企业合并
China Hydro electric Corporation	香港	开曼群岛	项目投资	50,000.00 美金	-	100.00	非同一控制下企业合并
China Hydro electric Corporation (Hong Kong) Limited	香港	香港	项目投资	1,000.00 美金	-	100.00	非同一控制下企业合并
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	-	非同一控制下企业合并
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	1,204,000,603.47	95.00	-	非同一控制下企业合并
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	非同一控制下企业合并
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	非同一控制下企业合并
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	-	非同一控制下企业合并
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	非同一控制下企业合并
巴里坤尚风新能源投资有限公司	新疆哈密市	新疆	光伏项目投资、 开发及建设运营	110,000,000.00	-	100.00	非同一控制下企业合并
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	锅炉集中供暖	86,160,000.00	-	100.00	非同一控制下企业合并
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	非同一控制下企业合并
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	非同一控制下企业合并
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	非同一控制下企业合并
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	非同一控制下企业合并
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	9,880,200.00	-	100.00	非同一控制下企业合并
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	储存、经营;天然气	120,200,000.00	-	100.00	非同一控制下企业合并
维英能源股份有限公司	越南	越南	电力生产	589,274,000,000 越南盾	-	51.00	非同一控制下企业合并

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	注册资本	持股比例 (%) (或类似权益比例)		取得方式
					直接	间接	
杭州曜恒新能源科技有限公司	浙江省杭州市	浙江省杭州市	新能源、环保技术开发及销售	107,336,400.00	-	100.00	非同一控制下企业合并
深能环保发展集团有限公司	全国	广东省深圳市	公共设施管理	100,000,000.00	-	55.00	非同一控制下企业合并
湘乡光大燃气有限公司	湖南省湘乡市	湖南省湘乡市	电力、热力、燃气及水生产	40,000,000.00	-	70.00	非同一控制下企业合并
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	-	同一控制下企业合并
NewtonIndustrialLimited	香港	维尔京群岛	电力投资	2,502,210,887.49	100.00	-	同一控制下企业合并
SINOCITY 公司	香港	维尔京群岛	投资	1 美元	-	100.00	同一控制下企业合并
CHAPTERWAY 公司	香港	维尔京群岛	投资	2 美元	-	100.00	同一控制下企业合并
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	同一控制下企业合并
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	-	同一控制下企业合并
深圳能源环保股份有限公司	广东省深圳市	广东省深圳市	电力生产	3,900,000,000.00	98.80	1.20	同一控制下企业合并
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	同一控制下企业合并
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	-	同一控制下企业合并
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	同一控制下企业合并
深能北方能源控股有限公司	北京市	北京市	能源投资	3,997,177,100.00	100.00	-	投资
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	3,393,055,777.31	100.00	-	设立
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	-	设立
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	1,620,990,412.38	100.00	-	设立
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	991,443,600.00	100.00	-	设立
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	-	设立
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	设立
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	-	设立
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	-	设立
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	350,000,000.00	-	51.00	设立
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	2,422,175,456.00	100.00	-	设立
深能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	115,100,000.00	100.00	-	设立

(2) 重要的非全资子公司

子公司名称	少数股东的持股比例 (%)	本年归属于少数股东的损益	本年向少数股东宣告分派的股利	年末少数股东权益余额
深圳妈湾电力有限公司	14.42	(31,600,750.63)	(103,701,000.00)	(135,301,750.63)
深圳市广深沙角 B 电力有限公司	35.23	5,631,996.04	-	5,631,996.04
深能合和电力(河源)有限公司	40.00	(152,539,480.32)	(60,000,000.00)	(212,539,480.32)

2、 合营企业或联营企业中的权益

项目	2021 年	2020 年
合营企业		
- 不重要的合营企业	3,400,000.00	3,400,000.00
联营企业		
- 重要的联营企业	5,719,838,863.57	6,139,852,762.79
- 不重要的联营企业	909,943,035.14	719,822,523.16
小计	6,633,181,898.71	6,863,075,285.95
减：减值准备	318,454,418.79	318,454,418.79
合计	6,314,727,479.92	6,544,620,867.16

(1) 重要合营企业或联营企业:

企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法	注册资本(万元)	对本集团活动是否具有战略性
				直接	间接			
联营企业								
长城证券股份有限公司	广东省深圳市	广东省深圳市	证券经纪; 证券投资咨询	12.69	-	权益法	310,340.53	是
满洲里达赉湖热电有限公司	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	49.00	-	权益法	59,280.00	是
惠州深能投资控股有限公司	广东省惠州市	广东省惠州市	实业投资	30.00	-	权益法	33,333.33	是
国能南宁发电有限公司	广西南宁市	广西南宁市	电力业务的开发、投资、管理	47.29	-	权益法	75,954.90	是
深圳协孚供油有限公司 (深圳协孚能源有限公司)	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	20.00	-	权益法	5,330.00	是
国电深能四川华蓥山发电有限公司	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	26.25	-	权益法	1,614,41.00	是
深圳金岗电力有限公司	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	30.00	-	权益法	1,500.00	是
国能织金发电有限公司	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	49.00	-	权益法	100,000.00	是
广东东方盛世可再生能源产业基金管理有限公司	广东省广州市	广东省广州市	投资管理服务	24.00	-	权益法	10,000.00	是
河北西柏坡发电有限责任公司	河北省石家庄	河北省石家庄	电力生产	40.00	-	权益法	102,717.60	是
巴州科达能源有限公司	新疆巴州库尔勒	新疆巴州库尔勒	电力、热力生产和供应	10.00	-	权益法	2,800.00	是
浙江浙能六横液化天然气有限公司	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	-	44.00	权益法	60,000.00	是
深圳赛格龙焱能源科技有限公司	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	-	21.00	权益法	16,500.00	是
浙江华川深能环保有限公司	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	-	33.50	权益法	45,960.30	是
深圳市深投环保科技有限公司	广东省深圳市	广东省深圳市	生态保护和环境治理	-	34.00	权益法	21,276.60	是
山东省节能环保有限公司	山东省济南市	山东省济南市	节能技术及产品的开发、咨询服务	-	40.00	权益法	1,039.80	是
深圳市智城能源云数据中心有限公司	广东省深圳市	广东省深圳市	软件和信息基数服务	-	32.00	权益法	1,650.00	是
惠州合力正通新能源有限公司	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	-	15.00	权益法	1,500.00	是
深圳市南山区华吉汽车修配厂	广东省深圳市	广东省深圳市	汽车修理	40.00	-	权益法	-	是
潮州中石油昆仑燃气有限公司	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	-	32.41	权益法	44,115.00	是
国家管网集团深圳天然气有限公司	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	-	30.00	权益法	185,515.99	是

(2) 重要联营企业的主要财务信息：

下表列示了本集团重要联营企业的主要财务信息，这些联营企业的主要财务信息是在按投资时公允价值为基础的调整以及统一会计政策调整后的金额。此外，下表还列示了这些财务信息按照权益法调整至本集团对联营企业投资账面价值的调节过程：

	河北西柏坡发电有限责任公司		深圳天然气公司		长城证券		国电南宁公司		深投环保科技公司		合计	
	2021 年	2020 年	2021 年	2020 年	2021 年	2020 年	2021 年	2020 年	2021 年	2020 年	2021 年	2020 年
流动资产	1,066,349,134.48	1,026,634,636.36	520,119,107.00	1,461,786,721.23	不适用	不适用	652,607,668.69	572,346,655.60	1,076,538,485.42	1,295,775,291.49	3,315,614,395.59	4,356,543,304.68
非流动资产	951,686,023.38	924,714,857.13	4,356,320,764.05	4,672,618,913.07	不适用	不适用	2,756,112,485.93	2,877,676,818.25	1,562,246,198.03	1,104,450,958.41	9,626,365,471.39	9,579,461,546.86
资产合计	2,018,035,157.86	1,951,349,493.49	4,876,439,871.05	6,134,405,634.30	92,696,887,190.63	72,212,882,184.60	3,408,720,154.62	3,450,023,473.85	2,638,784,683.45	2,400,226,249.90	105,638,867,057.61	86,148,887,036.14
流动负债	(517,657,605.67)	(379,678,915.65)	(440,556,552.95)	(1,281,281,690.31)	不适用	不适用	(1,778,003,459.49)	(1,236,443,544.55)	(337,203,974.66)	(145,565,736.21)	(3,073,421,592.77)	(3,042,969,886.72)
非流动负债	(336,757,149.22)	(45,470,395.56)	(2,005,735,068.07)	(3,249,591,393.69)	不适用	不适用	(635,985,884.83)	(1,036,045,403.76)	(263,827,150.14)	(277,389,291.94)	(3,242,305,252.26)	(4,608,496,484.95)
负债合计	(854,414,754.89)	(425,149,311.21)	(2,446,291,621.02)	(4,530,873,084.00)	(72,551,223,163.15)	(53,686,308,272.28)	(2,413,989,344.32)	(2,272,488,948.31)	(601,031,124.80)	(422,955,028.15)	(78,866,950,008.18)	(61,337,774,643.95)
净资产	1,163,620,402.97	1,526,200,182.28	2,430,148,250.03	1,603,532,550.30	20,145,664,027.48	18,526,573,912.32	994,730,810.30	1,177,534,525.54	2,037,753,558.65	1,977,271,221.75	26,771,917,049.43	24,811,112,392.19
少数股东权益	630,585.47	827,073.55	-	-	522,844,876.48	450,871,929.17	-	-	215,807,374.48	177,197,521.16	739,282,836.43	628,896,523.88
归属于母公司股东权益	1,162,989,817.50	1,525,373,108.73	2,430,148,250.03	1,603,532,550.30	19,622,819,151.00	18,075,701,983.15	994,730,810.30	1,177,534,525.54	1,821,946,184.17	1,800,073,700.59	26,032,634,213.00	24,182,215,868.31
按持股比例计算的净资产份额	465,195,927.00	610,149,243.49	729,044,475.01	481,059,765.09	2,490,135,750.26	2,293,806,581.66	470,408,200.19	556,856,077.13	619,461,702.62	612,025,058.20	4,774,246,055.08	4,553,896,725.57
加：取得投资时形成的商誉	-	-	-	-	872,605,529.25	872,605,529.25	-	-	132,526,973.28	132,526,973.28	1,005,132,502.53	1,005,132,502.53
减：减值准备	(317,904,600.00)	(317,904,600.00)	-	-	(60,089,512.83)	(60,089,512.83)	-	-	-	-	(377,994,112.83)	(377,994,112.83)
对联营企业投资的账面价值	147,291,327.00	292,244,643.49	729,044,475.01	481,059,765.09	3,302,651,766.68	3,106,322,598.08	470,408,200.19	556,856,077.13	751,988,675.90	744,552,031.48	5,401,384,444.78	5,181,035,115.27
营业收入	1,825,536,587.61	2,108,958,155.89	1,573,984,500.43	477,649,491.81	7,756,796,088.56	6,868,697,463.16	2,821,055,718.61	1,765,582,039.16	918,348,332.80	870,347,424.47	14,895,721,228.01	12,091,234,574.49
净利润	(194,687,385.41)	182,734,718.11	826,665,027.16	(3,553,507.93)	1,845,604,194.55	1,501,641,468.72	17,189,940.97	115,977,371.17	70,733,931.96	92,624,478.80	2,565,505,709.23	1,889,424,528.87
其他综合收益	-	-	-	-	91,257,007.73	(3,979,492.80)	-	-	-	-	91,257,007.73	(3,979,492.80)
综合收益总额	(194,687,385.41)	182,734,718.11	826,665,027.16	(3,553,507.93)	1,936,861,202.28	1,497,661,975.92	17,189,940.97	115,977,371.17	70,733,931.96	92,624,478.80	2,656,762,716.96	1,885,445,036.07
本年收到的来自联营企业的股利	67,301,287.61	69,179,986.44	-	-	39,397,233.00	43,336,955.91	94,577,000.00	20,848,376.60	11,059,950.57	-	212,335,471.18	133,365,318.95

注 1：长城证券 2021 年 12 月 31 日的公允价值为 12.95 元 / 股。

(3) 不重要合营企业和联营企业的汇总财务信息如下：

	2021 年	2020 年
合营企业：		
投资账面价值合计	3,400,000.00	3,400,000.00
下列各项按持股比例计算的合计数		
- 净利润	-	-
- 其他综合收益	-	-
- 综合收益总额	-	-
联营企业：		
投资账面价值合计	909,943,035.14	719,822,523.16
下列各项按持股比例计算的合计数		
- 净利润	33,569,435.27	19,364,050.43
- 综合收益总额	33,569,435.27	19,364,050.43

八、与金融工具相关的风险

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
- 利率风险
- 汇率风险

下文主要论述上述风险敞口及其形成原因以及在本年发生的变化、风险管理目标、政策和程序以及计量风险的方法及其在本年发生的变化等。

本集团从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得适当的平衡，力求降低金融风险对本集团财务业绩的不利影响。基于该风险管理目标，本集团已制定风险管理政策以辨别和分析本集团所面临的风险，设定适当的风险可接受水平并设计相应的内部控制程序，以监控本集团的风险水平。本集团会定期审阅这些风险管理政策及有关内部控制系统，以适应市场情况或本集团经营活动的改变。

1、 信用风险

信用风险，是指金融工具的一方不能履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。本集团的信用风险主要来自货币资金、应收账款、合同资产、债券投资和为套期目的签订的衍生金融工具等。管理层会持续监控这些信用风险的敞口。

本集团除现金以外的货币资金主要存放于信用良好的金融机构，管理层认为其不存在重大的信用风险，预期不会因为对方违约而给本集团造成损失。

本集团所承受的最大信用风险敞口为资产负债表中每项金融资产 (包括衍生金融工具) 的账面金额。除附注十二所载本集团作出的财务担保外，本集团没有提供任何其他可能令本集团承受信用风险的担保。于资产负债表日就上述财务担保承受的最大信用风险敞口已在附注十二披露。

本集团信用风险主要是受每个客户自身特性的影响，而不是客户所在的行业或国家和地区。因此重大信用风险集中的情况主要源自本集团存在对个别客户的重大应收账款和合同资产。于资产负债表日，本集团的前五大客户的应收账款占本集团应收账款总额的 64.01% (2020 年：65.30%)。

有关应收账款和合同资产的具体信息，请参见附注五、6 和 11 的相关披露。

2、 流动性风险

流动性风险，是指企业在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。本集团负责自身的现金管理工作，包括现金盈余的短期投资和筹措贷款以应付预计现金需求 (如果借款额超过某些预设授权上限，便需获得本公司董事会的批准)。本集团的政策是定期监控短期和长期的流动资金需求，以及是否符合借款协议的规定，以确保维持充裕的现金储备和可供随时变现的有价证券，同时获得主要金融机构承诺提供足够的备用资金，以满足短期和较长期的流动资金需求。

截至 2021 年 12 月 31 日止，本集团的流动负债合计金额超过流动资产合计金额人民币 835,122,076.02 元。因本集团 2021 年 12 月 31 日尚有可用但暂未使用的各种信贷额度合计人民币 29,379,085,481.81 元，大于净流动负债的余额，本集团可在需要从可用信贷额度内获得资金支持，因此本集团管理层认为不存在重大流动性风险。

本集团于资产负债表日的金融负债按未折现的合同现金流量 (包括按合同利率 (如果是浮动利率则按 12 月 31 日的现行利率) 计算的利息) 的剩余合约期限, 以及被要求支付的最早日期如下:

项目	2021 年末折现的合同现金流量				资产负债表日 账面价值
	1 年内或 实时偿还	1 年至 5 年	5 年以上	合计	
短期借款	1,739,328,166.32	-	-	1,739,328,166.32	1,662,643,011.98
应付票据	374,701,126.37	-	-	374,701,126.37	374,701,126.37
应付账款	2,487,864,000.80	-	-	2,487,864,000.80	2,487,864,000.80
其他应付款	10,424,089,964.91	-	-	10,424,089,964.91	10,424,089,964.91
一年内到期的非流动负债	5,387,621,557.63	-	-	5,387,621,557.63	4,501,229,153.64
其他流动负债	5,071,794,642.13	-	-	5,071,794,642.13	4,965,981,932.14
长期借款	1,703,573,229.44	6,022,908,683.87	19,690,155,389.02	27,416,637,302.33	26,180,861,774.75
应付债券	653,019,358.75	14,989,188,307.19	5,101,396,301.42	20,743,603,967.36	16,792,500,990.90
长期应付款	394,073,877.00	7,384,774,371.88	87,199,480.03	7,866,047,728.91	7,415,278,765.00
租赁负债	-	591,792,845.98	1,269,693,913.99	1,861,486,759.97	1,422,793,734.46
合计	28,236,065,923.35	28,988,664,208.92	26,148,445,084.46	83,373,175,216.73	76,227,944,454.95

项目	2020 年末折现的合同现金流量				资产负债表日 账面价值
	1 年内或 实时偿还	1 年至 5 年	5 年以上	合计	
短期借款	1,580,952,818.45	-	-	1,580,952,818.45	1,554,100,744.78
应付票据	204,074,496.27	-	-	204,074,496.27	204,074,496.27
应付账款	2,098,816,586.93	-	-	2,098,816,586.93	2,098,816,586.93
其他应付款	8,473,906,519.92	-	-	8,473,906,519.92	8,473,906,519.92
一年内到期的非流动负债	3,251,006,117.89	-	-	3,251,006,117.89	2,666,359,765.38
其他流动负债	5,207,723,459.50	-	-	5,207,723,459.50	5,170,584,570.61
长期借款	1,022,416,956.99	5,671,787,816.31	19,474,627,937.89	26,168,832,711.19	24,654,594,039.76
应付债券	579,503,604.38	13,481,579,724.67	3,176,549,041.10	17,237,632,370.15	14,415,564,600.00
长期应付款	-	1,360,953,380.17	8,210,400,025.00	9,571,353,405.17	8,125,506,459.12
财务担保	31,070,900.00	-	-	31,070,900.00	-
合计	22,449,471,460.33	20,514,320,921.15	30,861,577,003.99	73,825,369,385.47	67,363,507,782.77

3、 利率风险

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、24、31 及 33) 有关。本集团持续密切关注利率变动对于本集团利率风险的影响, 本集团的政策是保持这些借款的浮动利率, 目前并无利率互换等安排。

利率风险敏感性分析

2021 年 12 月 31 日, 在其他变量不变的情况下, 如果利率增加或减少 1%, 本集团银行借款 (涉及短期借款、长期借款、一年内到期的非流动负债) 将减少或增加税前利润人民币 1,892,482,958.44 元 (2020 年 12 月 31 日: 减少或增加税前利润人民币 1,826,785,153.43 元)。

4、 汇率风险

对于不是以记账本位币计价的货币资金、应收账款和应付账款、短期借款等外币资产和负债，如果出现短期的失衡情况，本集团会在必要时按市场汇率买卖外币，以确保将净风险敞口维持在可接受的水平。

(1) 本集团于 12 月 31 日的各外币资产负债项目汇率风险敞口如下。出于列报考虑，风险敞口金额以人民币列示，以资产负债表日即期汇率折算。外币报表折算差额未包括在内。

	2021 年		2020 年	
	外币余额	折算人民币余额	外币余额	折算人民币余额
货币资金				
- 港币	3,891,994.51	3,182,094.71	48,942,038.77	41,189,619.83
- 美元	256,416,332.01	1,634,833,608.00	130,899,271.20	854,104,654.66
- 加纳塞地	141,677,172.66	146,423,357.94	29,239,319.47	32,452,720.68
- 基纳	224,965.99	395,940.14	340,522.83	633,236.25
- 新加坡元	139,211.94	656,788.01	50,808.31	249,799.07
- 越南盾	61,903,048,334.00	18,570,914.50	67,022,937,800.00	20,106,881.34
- 欧元	11.07	79.92	-	-
应收账款				
- 美元	98,043,522.89	625,096,088.89	165,745,953.03	1,081,475,768.93
- 港币	89,730.48	73,363.64	-	-
短期借款				
- 美元	677,194,500.31	4,317,588,975.63	9,415,519.88	61,435,325.67
- 港币	139,590,000.00	114,128,784.00	441,290,972.91	371,390,482.80
长期借款				
- 美元	528,236,016.38	3,367,874,369.63	430,878,008.19	2,811,435,915.64
- 港币	1,376,268,921.70	1,125,237,470.38	1,470,069,866.92	1,237,210,800.00
应付账款				
- 美元	62,985,386.15	401,575,926.48	96,614,900.59	630,402,564.86
- 港币	106,574,432.80	87,135,256.26	-	-
- 加纳塞地	11,028.42	11,397.87	9,486,776.26	10,529,372.97
资产负债表敞口总额				
- 美元	(385,720,031.56)	(2,459,235,205.22)	190,614,803.76	1,243,742,533.06
- 港币	(1,618,451,629.51)	(1,323,246,052.29)	(1,862,418,801.06)	(1,567,411,662.97)
- 加纳塞地	141,666,144.24	146,411,960.07	19,752,543.21	21,923,347.71
- 基纳	224,965.99	395,940.14	340,522.83	633,236.25
- 新加坡元	139,211.94	656,788.01	50,808.31	249,799.07
- 越南盾	61,903,048,334.00	18,570,914.50	67,022,937,800.00	20,106,881.34
- 欧元	11.07	79.92	-	-

(2) 本集团适用的人民币对外币的汇率分析如下：

	平均汇率		报告日中间汇率	
	2021 年	2020 年	2021 年	2020 年
港币	0.8300	0.8895	0.8176	0.8416
美元	6.4515	6.8996	6.3757	6.5249
加纳塞地	1.0999	1.2139	1.0335	1.1099
基纳	1.8407	1.9973	1.7600	1.8596
新加坡元	4.8028	5.0016	4.7179	4.9165
越南盾	0.0003	0.0003	0.0003	0.0003
欧元	7.6369	7.8683	7.2197	8.0250

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 Industrial Limited	中国香港	港币	主要结算货币
Sinocity International Limited	中国香港	港币	主要结算货币
Charterway Limited	中国香港	港币	主要结算货币
深能(香港)国际有限公司	中国香港	港币	主要结算货币
深能(香港)昌平航运有限公司	中国香港	港币	主要结算货币
深能(香港)永平航运有限公司	中国香港	港币	主要结算货币
China Hydroelectric Corporation (Hong Kong) Limited	中国香港	美元	主要结算货币
China Hydroelectric Corporation	中国香港	美元	主要结算货币
辉力亚洲有限公司	中国香港	美元	主要结算货币
Gentek Holding Limited	中国香港	美元	主要结算货币
深能安所固电力(加纳)有限公司	非洲加纳	美元	主要结算货币
South Pacific Investment Holding Pte Ltd	新加坡	美元	主要结算货币
Shenzhen Energy PNG Hydropower Development Co. Ltd.	巴布新几内亚	基纳	主要结算货币
Win Energy Joint Stock Company	越南	越南盾	主要结算货币

(3) 敏感性分析

假定除汇率以外的其他风险变量不变，本集团于 12 月 31 日人民币对美元、欧元和港币的汇率变动使人民币升值 10% 将导致股东权益和净利润的增加情况如下。此影响按资产负债表日即期汇率折算为人民币列示。

	股东权益	净利润
2021 年 12 月 31 日		
美元	(421,471,570.80)	(69,771,469.61)
港币	(511,435,665.49)	(30,652,179.50)
越南盾	(17,448,660.30)	(953,290.07)
基纳	(33,319,978.03)	-
合计	(983,675,874.62)	(101,376,939.18)
2020 年 12 月 31 日		
美元	(362,662,482.18)	(61,309,205.80)
港币	(497,819,607.10)	(20,025,621.90)
越南盾	(11,358,969.07)	46,329.13
基纳	(3,520,558.59)	(1,133,604.18)
合计	(875,361,616.94)	(82,422,102.75)

上述敏感性分析是假设资产负债表日汇率发生变动，以变动后的汇率对资产负债表日本集团持有的、面临汇率风险的金融工具进行重新计量得出的。上述分析不包括外币报表折算差额。

九、公允价值的披露

下表列示了本集团在每个资产负债表日持续和非持续以公允价值计量的资产和负债于本报告期末的公允价值信息及其公允价值计量的层次。公允价值计量结果所属层次取决于对公允价值计量整体而言具有重要意义的最低层次的输入值。三个层次输入值的定义如下：

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。

1、以公允价值计量的资产和负债的年末公允价值

项目	附注	2021 年 12 月 31 日			合计
		第一层次 公允价值计量	第二层次 公允价值计量	第三层次 公允价值计量	
持续的公允价值计量					
交易性金融资产	五、4				
其中：权益工具投资		426,034,995.56	-	-	426,034,995.56
其他		50,612,264.18	-	-	50,612,264.18
应收款项融资	五、7	-	188,334,034.24	-	188,334,034.24
其他权益工具投资					
其中：上市权益工具投资	五、14	3,752,512,212.01	-	-	3,752,512,212.01
非上市权益工具投资	五、14	-	-	2,818,575,923.31	2,818,575,923.31
持续以公允价值计量的资产总额		4,229,159,471.75	188,334,034.24	2,818,575,923.31	7,236,069,429.30

项目	附注	2020 年 12 月 31 日			合计
		第一层次 公允价值计量	第二层次 公允价值计量	第三层次 公允价值计量	
持续的公允价值计量					
交易性金融资产	五、4				
其中：权益工具投资		471,435,072.16	-	-	471,435,072.16
其他		500,030,924.92	-	-	500,030,924.92
应收款项融资	五、7	-	160,171,837.09	-	160,171,837.09
其他流动资产	五、12	-	128,701,747.88	-	128,701,747.88
其他权益工具投资					
其中：上市权益工具投资	五、14	3,658,665,284.77	-	-	3,658,665,284.77
非上市权益工具投资	五、14	-	-	2,736,339,731.64	2,736,339,731.64
持续以公允价值计量的资产总额		4,630,131,281.85	288,873,584.97	2,736,339,731.64	7,655,344,598.46

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

本集团以活跃市场报价作为第一层次金融资产的公允价值。

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

本集团按合同规定未来的现金流量以本公司及子公司可以获得的类似金融工具的现行市场利率折现计算相关应收款项融资资产的公允价值。本集团认为其账面价值与其公允价值不存在重大差异。

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

项目	2021 年 12 月 31 日 公允价值	2020 年 12 月 31 日 公允价值	估值技术	输入值
其他权益工具投资	2,818,575,923.31	2,736,339,731.64	市场法、成本法	被投资实体报告期内归属于母公司的净利润、可比公司市净率、非经营资产和负债、流动性折扣比率；被投资实体估值基准日的净资产、持股比例

5、持续第三层次公允价值计量项目，年初与年末账面价值之间的调节信息

本年本集团上述持续以公允价值计量的资产和负债各层次之间没有发生转换。

6、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

本集团管理层认为，财务报表中按摊余成本计量的金融资产及金融负债的账面价值接近该等资产及负债的公允价值。

十、 关联方及关联交易

1、 本公司的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本公司的 持股比例 (%)	母公司对本公司的 表决权比例 (%)	本公司 最终控制方
深圳市国资委	不适用	不适用	不适用	43.91	43.91	深圳市人民政府国有资产监督管理委员会

2、 本公司的子公司情况

本集团子公司的情况详见附注七、1。

3、 本公司的合营和联营企业情况

本集团重要的合营或联营企业详见附注七、2。本年或上年与本集团发生关联方交易的其他合营或联营企业情况如下：

单位名称	与本企业关系
深圳天然气公司	本集团的联营企业
国电织金公司	本集团的联营企业
满洲里热电公司	本集团的联营企业
国电南宁公司	本集团的联营企业
长城证券	本集团的联营企业

4、其他关联方情况

其他关联方名称	关联关系
深圳市能源集团有限公司(“深能集团”)	本公司董事任该公司董事
永诚财产保险股份有限公司(“永诚保险”)	本公司高管任该公司董事
深圳能源(香港)国际有限公司(“深能国际公司”)	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 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”)	子公司的少数股东
惠州市电力集团公司	子公司的少数股东
香港安裕实业有限公司(“安裕公司”)	子公司的少数股东
MaxGold 公司	子公司的少数股东
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
合电投资(香港)有限公司(“合电投资公司”)	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	子公司的少数股东
公司董事、总经理及其他高级管理人员	关键管理人员

5、 关联交易情况

(1) 采购商品 / 接受劳务 (不含关键管理人员薪酬)

本集团

关联方	关联交易内容	2021 年	2020 年
永诚保险	保险服务	52,673,927.80	59,914,545.45
合计		52,673,927.80	59,914,545.45

本公司

关联方	关联交易内容	2021 年	2020 年
能源运输公司	接受运输服务	388,524,625.23	238,561,677.78
能源财务公司	借款利息	26,442,806.06	57,663,964.23
电力服务公司	餐饮服务	19,360,048.14	10,676,971.60
永诚保险	保险服务	1,731,806.01	13,814,001.12
合计		436,059,285.44	320,716,614.73

(2) 出售商品 / 提供劳务

本集团

关联方	关联交易内容	2021 年	2020 年
长城证券	物业服务	8,642,995.64	11,659,677.06
深圳天然气公司	外派人员	1,534,415.26	918,198.81
国电南宁公司	外派人员	1,228,929.04	469,372.18
国电织金公司	外派人员	962,833.62	574,968.10
满洲里热电公司	外派人员	924,449.23	593,101.70
永诚保险	保险服务	1,032,849.23	10,108,396.80
合计		14,326,472.02	24,323,714.65

本公司

关联方	关联交易内容	2021 年	2020 年
深能北方能源控股有限公司	煤炭销售	107,386,795.54	63,044,750.40
深能(河源)电力有限公司	煤炭销售	1,645,599,680.59	-
国电库尔勒发电有限公司	煤炭销售	347,128,074.15	267,653,538.17
深圳妈湾电力有限公司	煤炭销售	3,188,829,836.22	1,456,639,238.62
深能保定发电有限公司	煤炭销售	1,133,498,266.92	708,580,307.02
深能合和电力(河源)有限公司	煤炭销售	1,924,372,014.49	976,950,457.30
深圳天然气公司	外派人员	1,447,561.56	918,198.81
国电南宁公司	外派人员	1,159,367.02	574,968.10
国电织金公司	外派人员	908,333.61	469,372.18
满洲里热电公司	外派人员	872,121.92	593,101.70
深圳能源环保股份有限公司	物业服务	15,986,706.88	16,561,225.93
国电库尔勒发电有限公司	物业服务	12,804,705.98	6,770,592.22
深圳妈湾电力有限公司	物业服务	8,934,406.02	11,104,714.99
长城证券	物业服务	8,129,014.64	7,507,523.11
深圳能源资源综合开发有限公司	物业服务	4,552,934.22	1,662,010.84
深圳能源财务有限公司	物业服务	3,615,427.76	602,099.22
深圳能源燃气投资控股有限公司	物业服务	3,467,111.93	2,442,112.51
东莞深能源樟洋电力有限公司	物业服务	2,743,159.61	1,512,316.97
深能(香港)国际有限公司	物业服务	2,129,894.88	1,055,505.36
深能综合能源开发(深圳)有限公司	物业服务	2,091,974.29	426,445.58
深圳能源售电有限公司	物业服务	2,017,652.89	825,704.20
Newton Industrial Limited	物业服务	903,626.10	405,283.93
深圳市广深沙角 B 电力有限公司	物业服务	867,259.02	270,050.55
珠海深能洪湾电力有限公司	物业服务	645,660.37	-
深能(河源)电力有限公司	物业服务	393,109.44	157,732.08
深圳市能源运输有限公司	物业服务	293,811.68	132,738.19
潮州深能甘露热电有限公司	物业服务	275,303.04	20,377.36
深能合和电力(河源)有限公司	物业服务	221,041.50	68,400.00
深能融资租赁有限公司	物业服务	149,478.35	-
惠州深能源丰达电力有限公司	物业服务	72,739.62	73,022.64
深能南京能源控股有限公司	物业服务	59,433.96	-
永诚保险	物业服务	34,296.24	66,420.42
深能水电投资管理有限公司	物业服务	25,283.02	26,226.42
深能保定发电有限公司	物业服务	16,037.74	16,698.11
深能北方能源控股有限公司	物业服务	9,811.32	9,339.62
深能安所固电力(加纳)有限公司	运营维护	16,811,253.14	-
深能(河源)电力有限公司	运营维护	14,998,286.35	225,443.06

关联方	关联交易内容	2021 年	2020 年
深圳妈湾电力有限公司	运营维护	6,486,161.81	18,222,158.93
深圳能源财务有限公司	运营维护	5,953,362.05	104,895.50
深圳市能源运输有限公司	运营维护	5,878,090.51	108,376.99
东莞深能源樟洋电力有限公司	运营维护	5,840,771.99	533,252.94
深圳能源环保股份有限公司	运营维护	3,903,301.87	591,674.95
国电库尔勒发电有限公司	运营维护	3,852,473.52	166,021.11
深能南京能源控股有限公司	运营维护	2,922,824.50	165,289.17
深能北方能源控股有限公司	运营维护	2,402,932.38	307,161.23
深能合和电力(河源)有限公司	运营维护	1,566,037.74	909,029.83
深能水电投资管理有限公司	运营维护	1,131,682.38	173,426.81
深圳能源燃气投资控股有限公司	运营维护	601,135.40	793,513.53
深能(香港)国际有限公司	运营维护	529,548.86	583,539.19
惠州深能源丰达电力有限公司	运营维护	478,527.71	349,522.36
潮州深能甘露热电有限公司	运营维护	217,233.55	158,701.66
深能保定发电有限公司	运营维护	201,530.87	159,433.60
Newton Industrial Limited	运营维护	158,641.06	123,439.04
深圳市广深沙角 B 电力有限公司	运营维护	133,070.29	453,628.50
深能综合能源开发(深圳)有限公司	运营维护	103,571.74	77,520.96
深圳能源资源综合开发有限公司	运营维护	58,166.98	196,030.88
深圳能源售电有限公司	运营维护	18,776.20	75,325.12
珠海深能洪湾电力有限公司	运营管理	8,600,000.00	8,600,000.00
合计		8,504,489,313.42	3,560,217,857.91

(3) 关联租赁

(a) 出租:

本集团

承租方名称	租赁资产种类	2021 年确认的租赁收入	2020 年确认的租赁收入
长城证券	房屋及建筑物	46,973,305.72	45,605,151.24
合计		46,973,305.72	45,605,151.24

本公司

承租方名称	租赁资产种类	2021 年确认的租赁收入	2020 年确认的租赁收入
长城证券	房屋及建筑物	46,973,305.72	45,605,151.24
资源开发公司	房屋及建筑物	2,006,243.85	1,909,979.06
能源财务公司	房屋及建筑物	1,610,678.20	1,352,308.62
燃气控股公司	房屋及建筑物	1,392,407.65	1,508,156.25
智慧能源公司	房屋及建筑物	1,204,384.77	-
深能售电公司	房屋及建筑物	1,116,057.18	1,101,161.92
Newton 公司	房屋及建筑物	430,003.81	235,931.44
能源环保公司	房屋及建筑物	402,064.74	1,257,752.38
妈湾公司	房屋及建筑物	250,485.72	282,552.39
深能国际公司	房屋及建筑物	234,294.30	780,811.46
合计		55,619,925.94	54,033,804.76

(b) 承租：

本集团

出租方名称	租赁资产种类	2021 年确认的租赁费	2020 年确认的租赁费
深圳市能源集团有限公司	房屋及建筑物	9,030,000.00	9,600,000.00
合计		9,030,000.00	9,600,000.00

本公司

出租方名称	租赁资产种类	2021 年确认的租赁费	2020 年确认的租赁费
深圳市能源集团有限公司	房屋及建筑物	9,030,000.00	9,600,000.00
合计		9,030,000.00	9,600,000.00

(4) 关联担保

本集团作为被担保方

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
2021 年				
中非安所固公司	415,996,593.93	12/07/2015	主债务履行期届满之日起两年	否
中国港公司	166,600,000.00	20/06/2018	主债务履行期届满之日起两年	否
巴音公司	126,840,734.14	10/12/2016	主合同项下贷款到期之日起两年	否
库尔勒市国有资产经营有限公司	126,840,734.14	10/12/2016	主合同项下贷款到期之日起两年	否
科达公司	105,700,611.79	10/12/2016	主合同项下贷款到期之日起两年	否
安裕公司	99,000,000.00	02/12/2020	主债务履行期届满之日起两年	否
MaxGold 公司	46,200,000.00	02/12/2020	主债务履行期届满之日起两年	否
惠州市电力集团公司	16,500,000.00	02/12/2020	主债务履行期届满之日起两年	否
樟木头发展总公司	15,386,000.00	20/06/2018	主债务履行期届满之日起两年	否
合计	1,119,064,674.00			

本公司作为被担保方

担保方	担保金额	担保 起始日	担保 到期日	担保是否已经 履行完毕
2020 年				
中国港公司	139,400,000.00	20/06/2018	主债务履行期届满 之日起两年	否
樟木头发展总公司	61,500,000.00	20/06/2018	主债务履行期届满 之日起两年	否
中非安所固公司	519,690,036.66	12/07/2015	主债务履行期届满 之日起两年	否
惠州市电力集团公司	1,887,000.00	02/12/2020	主债务履行期届满 之日起两年	否
安裕公司	11,325,700.00	02/12/2020	主债务履行期届满 之日起两年	否
MaxGold 公司	5,287,300.00	02/12/2020	主债务履行期届满 之日起两年	否
科达公司	125,186,189.94	10/12/2016	主合同项下贷款 到期之日起两年	否
巴音公司	150,223,427.92	10/12/2016	主合同项下贷款 到期之日起两年	否
库尔勒市国有资产经营有限公司	150,223,427.92	10/12/2016	主合同项下贷款 到期之日起两年	否
合计	1,164,723,082.44			

本集团作为担保方

被担保方	担保金额	担保 起始日	担保 到期日	担保是否已经 履行完毕
2021 年				
满洲里热电公司	-	29/08/2008	至满洲里热电公司电 厂办理供热及电费 收费权质押后 终止	否
满洲里热电公司	-	06/07/2010	至满洲里热电公司电 厂办理供热及电费 收费权质押后 终止	否
泗洪风电公司	-	13/11/2015	至主合同债务期限届 满之日起两年	是
高邮协合公司	-	13/11/2015	至主合同债务期限届 满之日起两年	是
南京控股公司	-	21/1/2016	至主合同债务期限届 满之日起两年	否

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
2021 年				
南京控股公司	10,754,125.00	17/06/2017	至主合同债务期限届满之日起两年	否
南京控股公司	57,277,500.00	03/07/2017	至主合同债务期限届满之日起两年	否
南京控股公司	12,127,500.00	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	47,880,000.00	08/01/2018	至主合同债务期限届满之日起两年	否
南京控股公司	-	30/03/2018	至主合同债务期限届满之日起两年	否
南京控股公司	27,135,000.00	23/04/2018	至主合同债务期限届满之日起两年	否
南京控股公司	25,957,800.00	14/01/2019	至主合同债务期限届满之日起两年	否
南京控股公司	10,183,250.00	20/03/2019	至主合同债务期限届满之日起两年	否
南京控股公司	12,375,000.00	29/04/2019	至主合同债务期限届满之日起两年	否
南京控股公司	6,041,750.00	19/06/2019	至主合同债务期限届满之日起两年	否
南京控股公司	22,000,000.00	25/06/2019	至主合同债务期限届满之日起两年	否
库尔勒公司	791,498,333.57	14/02/2016	至主合同债务期限届满之日起两年	否
加纳公司	623,994,859.56	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	745,000,000.00	03/08/2015	至主合同债务期限届满之日起两年	否
能源环保公司	49,000,000.00	14/03/2016	至主合同债务期限届满之日起两年	否
北方控股公司	15,000,000.00	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	-	17/02/2020	至主合同债务期限届满之日起两年	是
惠州丰达公司	-	25/03/2020	至主合同债务期限届满之日起两年	是
惠州丰达公司	-	22/04/2020	至主合同债务期限届满之日起两年	是
惠州丰达公司	-	29/07/2020	至主合同债务期限届满之日起两年	是
惠州丰达公司	-	18/08/2020	至主合同债务期限届满之日起两年	是

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
2021 年				
惠州丰达公司	-	24/11/2020	至主合同债务期限届满之日起两年	是
东莞樟洋公司	43,722,300.00	15/10/2019	至主合同债务期限届满之日起两年	否
东莞樟洋公司	36,618,000.00	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	36,618,000.00	27/04/2020	至主合同债务期限届满之日起两年	否
东莞樟洋公司	37,524,500.00	11/06/2020	至主合同债务期限届满之日起两年	否
东莞樟洋公司	20,480,700.00	22/07/2020	至主合同债务期限届满之日起两年	否
东莞樟洋公司	45,596,700.00	24/12/2020	至主合同债务期限届满之日起两年	否
东莞樟洋公司	50,288,000.00	27/08/2021	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	10/05/2021	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	03/06/2021	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	03/06/2021	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	04/06/2021	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	04/06/2021	至主合同债务期限届满之日起两年	否
尚风公司	196,515,000.00	13/4/2018	至主合同债务期限届满之日起两年	否
尚风公司	76,477,500.00	27/6/2018	至主合同债务期限届满之日起两年	否
宽洋公司	199,620,000.00	31/8/2018	至主合同债务期限届满之日起两年	否
河源二期公司	4,521,737,949.53	15/12/2020	至主合同债务期限届满之日起两年	否
深能水电公司	192,000,000.00	28/06/2018	至主合同债务期限届满之日起两年	否
合计	8,122,523,767.66			

本公司作为担保方

被担保方	担保金额	担保 起始日	担保 到期日	担保是否已经 履行完毕
2020 年				
满洲里热电公司	25,705,400.00	29/08/2008	至满洲里热电公司电厂 办理供热及电费收费权 质押后终止	否
满洲里热电公司	5,365,500.00	06/07/2010	至满洲里热电公司电厂 办理供热及电费收费权 质押后终止	否
泗洪风电公司	206,666,672.00	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	199,999,736.00	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	110,000,000.00	21/01/2016	至主合同债务期限届满 之日起两年	否
南京控股公司	153,367,750.00	17/06/2017	至主合同债务期限届满 之日起两年	否
南京控股公司	147,285,000.00	03/07/2017	至主合同债务期限届满 之日起两年	否
南京控股公司	19,057,500.00	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	75,240,000.00	08/01/2018	至主合同债务期限届满 之日起两年	否
南京控股公司	4,195,000.00	30/03/2018	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	23/04/2018	至主合同债务期限届满 之日起两年	否
南京控股公司	25,397,000.00	14/01/2019	至主合同债务期限届满 之日起两年	否
南京控股公司	5,515,000.00	20/03/2019	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	29/04/2019	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	19/06/2019	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	25/06/2019	至主合同债务期限届满 之日起两年	否
库尔勒公司	826,228,831.56	14/02/2016	至主合同债务期限届满 之日起两年	否
加纳公司	779,535,054.98	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	805,000,000.00	03/08/2015	至主合同债务期限届满 之日起两年	否

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
2020 年				
能源环保公司	60,000,000.00	14/03/2016	至主合同债务期限届满之日起两年	否
北方控股公司	20,000,000.00	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	133,000,000.00	17/02/2020	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	25/03/2020	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	22/04/2020	至主合同债务期限届满之日起两年	否
惠州丰达公司	19,000,000.00	29/07/2020	至主合同债务期限届满之日起两年	否
惠州丰达公司	28,500,000.00	18/08/2020	至主合同债务期限届满之日起两年	否
惠州丰达公司	28,500,000.00	24/11/2020	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	26/02/2020	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	17/06/2020	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	26/02/2020	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	15/06/2020	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	19/06/2020	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	23/06/2020	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	17/07/2020	至主合同债务期限届满之日起两年	否
东莞樟洋公司	40,800,000.00	23/07/2020	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	27/04/2020	至主合同约定的债务履行期限届满之次日起两年	否

被担保方	担保金额	担保 起始日	担保 到期日	担保是否已经 履行完毕
2020 年				
东莞樟洋公司	37,524,535.20	11/06/2020	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	20,480,733.00	22/07/2020	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	45,596,662.20	24/12/2020	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	211,365,000.00	13/04/2018	至主合同债务期限届满 之日起两年	否
尚风公司	82,912,500.00	27/06/2018	至主合同债务期限届满 之日起两年	否
宽洋公司	213,620,000.00	31/08/2018	至主合同债务期限届满 之日起两年	否
河源二期公司	1,457,388,200.00	15/12/2020	至主合同债务期限届满 之日起两年	否
深能水电公司	279,000,000.00	28/06/2018	至主合同债务期限届满 之日起两年	否
合计	6,648,389,374.94			

本公司向关联方收取的担保费收入如下：

关联方	2021 年	2020 年
加纳公司	16,811,253.14	836,873.57
河源二期	14,998,286.35	-
东莞樟洋公司	5,840,771.99	985,117.92
能源环保公司	3,903,301.87	826,257.86
库尔勒公司	3,852,473.52	793,855.83
南京控股公司	2,769,055.16	1,703,162.76
北方控股公司	2,556,701.72	363,934.53
深能水电公司	1,131,682.38	286,399.37
燃气控股公司	382,075.48	-
深能售电公司	18,776.20	-
合计	52,264,377.81	5,795,601.84

(5) 关联方资金拆借

本公司

2021 年

关联方	拆借金额	起始日	到期日
拆出			
深能南京能源控股有限公司	1,500,000,000.00	29/11/2021	29/11/2026
深能(河源)电力有限公司	1,300,000,000.00	26/4/2021	14/12/2023
深圳市深能环保东部有限公司	800,000,000.00	17/1/2021	28/8/2023
东莞深能源樟洋电力有限公司	640,000,000.00	25/1/2021	27/7/2024
深圳能源集团股份有限公司燃料物资分公司	500,000,000.00	11/11/2021	11/11/2026
深圳市能源环保有限公司	500,000,000.00	29/11/2021	20/12/2026
太仆寺旗深能北方能源开发有限公司	450,000,000.00	31/3/2021	28/4/2024
惠州深能源丰达电力有限公司	334,000,000.00	8/1/2021	29/7/2024
深能北方(通辽)扎鲁特能源开发有限公司	310,000,000.00	1/2/2021	20/12/2024
深圳能源光明电力有限公司	300,000,000.00	6/8/2021	21/12/2024
深圳市能源环保有限公司(南二)	250,000,000.00	17/1/2021	31/7/2023
高邮协合风力发电有限公司	200,000,000.00	1/6/2021	31/5/2026
泗洪协合风力发电有限公司	200,000,000.00	1/6/2021	31/5/2026
唐河曜恒新能源有限公司	150,000,000.00	2/6/2021	1/6/2026
深能北方(扎赉特旗)能源开发有限公司	100,000,000.00	1/2/2021	31/1/2024
深能北方能源控股有限公司	100,000,000.00	24/1/2021	23/1/2023
深能北方(锡林郭勒)能源开发有限公司	80,000,000.00	30/9/2021	30/9/2024
深圳能源资源综合开发有限公司	70,000,000.00	8/1/2021	7/1/2022
福贡古丹河电力开发有限公司	56,000,000.00	31/1/2021	24/2/2023

关联方	拆借金额	起始日	到期日
拆出			
天津鑫利光伏电站技术开发有限公司	50,000,000.00	14/8/2021	13/8/2023
泸水辉力水电发展有限公司	34,000,000.00	31/1/2021	24/2/2023
五常深能环保有限公司	30,000,000.00	16/8/2021	16/8/2023
西宁深能湟水环保有限公司	30,000,000.00	2/6/2021	1/6/2026
鱼台深能环保有限公司	30,000,000.00	5/8/2021	5/8/2023
敖汉旗深能环保有限公司	20,000,000.00	11/8/2021	11/8/2023
泗县深能生物质发电有限公司	20,000,000.00	6/8/2021	6/8/2023
潮州深能甘露热电有限公司	10,000,000.00	29/7/2021	29/7/2023
东源深能环保有限公司	10,000,000.00	24/11/2021	24/11/2026
惠州市仲恺深能燃气有限公司	10,000,000.00	28/3/2021	27/3/2023
深能智慧能源科技有限公司	10,000,000.00	18/7/2021	18/7/2022
义乌深能建筑垃圾资源利用有限公司	10,000,000.00	21/12/2021	21/12/2024
合计	8,104,000,000.00		

注：截至 2021 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 16,696,731,528.26 元，其中一年内到期的非流动资产人民币 360,000,000.00 元，其他非流动资产人民币 16,336,731,528.26 元。

关联方	拆借金额	起始日	到期日
拆出			
能源环保有限公司	1,360,000,000.00	3/1/2020	26/11/2022
燃气控股公司	10,000,000.00	6/3/2020	5/3/2022
河源二期公司	1,005,000,000.00	23/4/2020	26/11/2022
智慧能源公司	18,000,000.00	25/5/2020	24/5/2022
甘露热电公司	35,000,000.00	29/6/2020	28/6/2022
深能保定公司	360,000,000.00	7/7/2020	6/7/2022
东莞樟洋公司	490,000,000.00	27/7/2020	26/7/2023
北方控股公司	1,370,000,000.00	30/11/2020	15/7/2023
南京控股公司	300,000,000.00	30/11/2020	29/11/2023
合计	4,948,000,000.00		

关联方		拆入金额	起始日	到期日
2021 年拆入				
能源财务公司	流动资金借款	20,000,000.00	12/03/2021	12/03/2022
能源财务公司	流动资金借款	20,000,000.00	15/07/2021	15/07/2022
能源财务公司	流动资金借款	20,000,000.00	10/08/2021	10/08/2022
能源财务公司	流动资金借款	30,000,000.00	10/08/2021	10/08/2022
能源财务公司	流动资金借款	30,000,000.00	10/08/2021	10/08/2022
能源财务公司	流动资金借款	40,000,000.00	10/09/2021	10/09/2022
能源财务公司	流动资金借款	30,000,000.00	13/09/2021	13/09/2022

关联方		拆入金额	起始日	到期日
2021 年拆入				
能源财务公司	流动资金借款	10,000,000.00	29/09/2021	29/09/2022
能源财务公司	流动资金借款	20,000,000.00	12/10/2021	12/10/2022
能源财务公司	流动资金借款	50,000,000.00	13/10/2021	13/10/2022
能源财务公司	流动资金借款	50,000,000.00	19/10/2021	19/10/2022
能源财务公司	流动资金借款	50,000,000.00	28/10/2021	28/10/2022
能源财务公司	流动资金借款	20,000,000.00	12/11/2021	12/11/2022
能源财务公司	流动资金借款	30,000,000.00	18/11/2021	18/11/2022
能源财务公司	流动资金借款	40,000,000.00	17/12/2021	17/12/2022
能源财务公司	流动资金借款	150,000,000.00	25/11/2021	25/11/2022
能源财务公司	流动资金借款	150,000,000.00	22/11/2021	22/11/2022
能源财务公司	流动资金借款	50,000,000.00	17/03/2021	17/03/2022
能源财务公司	流动资金借款	200,000,000.00	15/04/2021	15/04/2022
能源财务公司	流动资金借款	50,000,000.00	26/05/2021	26/05/2022
能源财务公司	流动资金借款	16,000,000.00	15/10/2021	15/10/2022
能源财务公司	流动资金借款	200,000,000.00	10/08/2021	10/08/2022
能源财务公司	流动资金借款	150,000,000.00	17/09/2021	17/09/2022
能源财务公司	流动资金借款	40,000,000.00	26/09/2021	26/09/2022
能源财务公司	流动资金借款	100,000,000.00	26/09/2021	26/09/2022
能源财务公司	流动资金借款	12,000,000.00	26/10/2021	26/10/2022
能源财务公司	流动资金借款	150,000,000.00	11/11/2021	11/11/2022
能源财务公司	流动资金借款	40,000,000.00	18/11/2021	18/11/2022
能源财务公司	流动资金借款	15,000,000.00	29/11/2021	29/11/2022
能源财务公司	流动资金借款	200,000,000.00	22/11/2021	22/11/2022
能源财务公司	流动资金借款	150,000,000.00	14/12/2021	14/12/2022
能源财务公司	流动资金借款	50,000,000.00	30/12/2021	30/12/2022
能源财务公司	流动资金借款	15,000,000.00	07/01/2021	07/01/2022
能源财务公司	流动资金借款	15,000,000.00	12/01/2021	12/01/2022
能源财务公司	流动资金借款	170,000,000.00	28/01/2021	28/01/2022
能源财务公司	流动资金借款	60,000,000.00	02/03/2021	02/03/2022
能源财务公司	流动资金借款	90,000,000.00	14/04/2021	14/04/2022
能源财务公司	流动资金借款	50,000,000.00	13/10/2021	13/10/2022
能源财务公司	流动资金借款	70,000,000.00	22/11/2021	22/11/2022
能源财务公司	流动资金借款	30,000,000.00	14/12/2021	14/12/2022
能源财务公司	流动资金借款	90,000,000.00	18/11/2021	17/11/2022
能源财务公司	流动资金借款	188,000,000.00	22/12/2021	21/12/2022
能源财务公司	流动资金借款	13,000,000.00	09/06/2021	09/06/2022
合计		2,974,000,000.00		

注：截至 2021 年 12 月 31 日，尚未偿还的资金拆入余额为人民币 16,696,731,528.26 元 (2020 年：人民币 1,675,121,527.81 元)，其中，短期借款余额为人民币 2,974,000,000.00 元 (2020 年：人民币 1,057,000,000.00 元)，长期借款余额为人民币 342,440,000.00 元 (2020 年：人民币 618,074,027.81 元)。

关联方		拆入金额	起始日	到期日
2020 年拆入				
能源财务公司	流动资金借款	84,000,000.00	26/2/2020	26/2/2021
能源财务公司	流动资金借款	10,000,000.00	10/4/2020	10/4/2021
能源财务公司	流动资金借款	39,000,000.00	13/5/2020	13/5/2021
能源财务公司	流动资金借款	131,000,000.00	13/5/2020	13/5/2021
能源财务公司	流动资金借款	30,000,000.00	16/6/2020	16/6/2021
能源财务公司	流动资金借款	63,000,000.00	10/7/2020	10/7/2021
能源财务公司	流动资金借款	70,000,000.00	10/7/2020	10/7/2021
能源财务公司	流动资金借款	30,000,000.00	17/7/2020	17/7/2021
能源财务公司	流动资金借款	600,000,000.00	31/12/2020	31/12/2021
合计		1,057,000,000.00		

(6) 关键管理人员报酬

本集团

项目	2021 年	2020 年
关键管理人员报酬	27,572,900.00	22,592,600.00

本公司

项目	2021 年	2020 年
关键管理人员报酬	27,572,900.00	22,592,600.00

6、 关联方应收应付款项

应收关联方款项

本集团

项目名称	关联方	2021 年		2020 年	
		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	746,616.30	-	-	-
	小计	6,105,734.30	-	5,359,118.00	-
其他应收款	永诚保险	-	-	335,324.99	-
	小计	-	-	335,324.99	-
预付账款	永诚保险	3,404,204.92	-	3,608,720.37	-
	小计	3,404,204.92	-	3,608,720.37	-
合计		6,105,734.30	-	5,694,442.99	-

本公司

项目名称	关联方	2021 年		2020 年	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
货币资金	深圳能源财务有限公司	5,035,513,921.86		3,959,512,096.18	
	小计	5,035,513,921.86		3,959,512,096.18	
应收账款	深能保定发电有限公司	505,218,116.76	-	230,657,020.23	-
	深能(河源)电力有限公司	335,702,636.15	-	144,065.00	-
	国电库尔勒发电有限公司	249,675,841.92	-	125,539,292.92	-
	深圳妈湾电力有限公司	176,088,827.86	-	1,727,733.83	-
	深圳市东部电力有限公司	87,332,113.79	-	-	-
	深能合和电力(河源)有限公司	51,796,289.20	-	154,993.62	-
	太仆寺旗深能北方能源开发有限公司	25,138,006.22	-	-	-
	深圳能源集团股份有限公司置业管理分公司	14,652,663.37	-	-	-
	深能北方(锡林郭勒)能源开发有限公司	11,248,061.46	-	-	-
	库尔勒新隆热力有限责任公司	1,820,722.09	-	-	-
	深圳能源财务有限公司	932,161.68	-	-	-
	长城证券股份有限公司	746,616.30	-	-	-
	深圳能源集团股份有限公司	689,516.96	-	-	-
	深圳能源燃气投资控股有限公司	560,444.46	-	21,455.50	-
	深能安所固电力(加纳)有限公司	485,702.19	-	-	-
	Newton Industrial Limited	442,989.52	-	546,565.90	-
	深圳能源环保股份有限公司	434,207.07	-	-	-
	南太平洋投资控股有限公司	218,628.76	-	-	-
	深圳能源 PNG 水电开发有限公司	203,391.00	-	-	-
	深圳市龙华深能环保有限公司	189,293.82	-	-	-
	深能(香港)国际有限公司	163,650.00	-	-	-
	木垒深能能源开发有限公司	145,556.55	-	-	-
	巴里坤尚风新能源投资有限公司	118,617.50	-	-	-
	深圳能源资源综合开发有限公司	98,193.46	-	2,197,317.36	-
	深圳能源环保股份有限公司盐田垃圾发电厂	92,669.84	-	-	-
	深圳市宝安区深能环保有限公司	87,860.92	-	-	-
	China Hydroelectric Corporation	50,176.00	-	-	-
	新疆宽洋能源投资有限公司	41,580.00	-	-	-
	塔什库尔干县深能福塔光伏发电有限公司	14,927.00	-	-	-
	深能北方能源控股有限公司	10,400.00	-	27,921,316.72	-
	惠州市城市燃气发展有限公司	7,200.00	-	-	-
	深能智慧能源科技有限公司	5,490.00	-	9,200.00	-
	深能环保发展集团有限公司	240	-	-	-
	东莞深能源樟洋电力有限公司	-	-	112,600.00	-
	深圳市能源运输有限公司	-	-	103,136.23	-
	惠州深能源丰达电力有限公司	-	-	91,404.00	-
	潮州深能甘露热电有限公司	-	-	75,600.00	-
	深能水电投资管理有限公司	-	-	52,000.00	-
	深能南京能源控股有限公司	-	-	24,500.00	-
	深圳能源售电有限公司	-	-	2,400.00	-
	小计	1,464,412,791.85	-	389,380,601.31	-

项目名称	关联方	2021 年		2020 年	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
其他应收款					
	甘孜州冰川水电开发有限公司	122,065,319.08	-	-	-
	潮州深能甘露热电有限公司	65,029,425.00	-	65,029,425.00	-
	四川贡嘎电力投资有限公司	45,951,973.35	-	-	-
	舟山深能燃气发展有限公司	32,847,376.09	-	-	-
	国电库尔勒发电有限公司	24,897,822.72	-	-	-
	深能安所固电力(加纳)有限公司	18,556,621.81	-	-	-
	深能(河源)电力有限公司	17,259,903.45	-	1,871,702.72	-
	深圳能源环保股份有限公司	10,802,299.64	-	6,705,819.86	-
	惠州深能源丰达电力有限公司	8,950,388.56	-	8,950,388.56	-
	东莞深能源樟洋电力有限公司	6,074,137.91	-	5,395,655.74	-
	深圳妈湾电力有限公司	2,975,759.70	-	3,682,060.00	-
	南太平洋投资控股有限公司	2,299,067.77	-	-	-
	汉能邳州市太阳能发电有限公司	1,940,200.52	-	-	-
	金湖兆辉太阳能电力有限公司	1,764,455.33	-	-	-
	大同阿特斯新能源开发有限公司	1,736,080.08	-	-	-
	泗洪协合风力发电有限公司	1,553,974.02	-	-	-
	徐州正辉太阳能电力有限公司	1,506,300.58	-	-	-
	贵州深能泓源电力有限公司	1,500,000.00	-	-	-
	贵州深能洋源电力有限公司	1,500,000.00	-	-	-
	高邮协合风力发电有限公司	1,433,808.60	-	-	-
	维英能源股份有限公司	1,155,774.63	-	-	-
	深圳能源资源综合开发有限公司	861,871.95	-	-	-
	深能(香港)国际有限公司	650,646.02	-	6,363,107.75	-
	深能智慧能源科技有限公司	595,551.60	-	229,124.91	-
	深圳能源燃气投资控股有限公司	556,010.00	-	32,847,376.09	-
	潮州深能燃气有限公司	528,996.96	-	-	-
	牛顿实业有限公司	523,378.57	-	-	-
	睢宁阿特斯新能源有限公司	448,494.56	-	-	-
	山西天惠聚源能源有限公司	432,394.04	-	-	-
	河池汇能电力有限公司	355,258.26	-	-	-
	沛县苏新光伏电力有限公司	300,587.25	-	-	-
	宽城阿特斯新能源开发有限公司	292,851.79	-	-	-
	深能北方能源控股有限公司	234,700.87	-	-	-
	邢台县永联光伏发电开发有限公司	215,965.08	-	-	-
	吉县金智农业光伏有限公司	212,375.66	-	-	-
	阿特斯泗洪光伏发电有限公司	196,459.61	-	-	-
	淮安中能环光伏电力有限公司	184,751.28	-	-	-
	淮安日昌太阳能发电有限公司	154,332.55	-	-	-
	大丰正辉太阳能电力有限公司	100,387.19	-	-	-
	深圳能源财务有限公司	93,186.32	-	112,873.48	-
	阜宁卓茂新能源开发有限公司	86,436.25	-	-	-
	深能合和电力(河源)有限公司	51,513.89	-	4,125,173.33	-
	深圳能源售电有限公司	50,610.00	-	-	-
	深圳能源光明电力有限公司	28,320.00	-	-	-
	新疆深能售电有限公司	10,833.33	-	-	-
	邳州市方华力恒能源科技有限公司	5,265.00	-	-	-
	深能水电投资管理有限公司	-	-	207,100,377.79	-

项目名称	关联方	2021 年		2020 年	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
其他应收款					
	库尔勒新隆热力有限责任公司	-	-	20,939,981.83	-
	国电南宁发电有限责任公司	-	-	20,848,376.60	-
	深能南京能源控股有限公司	-	-	12,082,517.13	-
	Newton Industrial Limited		-	523,378.57	-
	永诚财产保险股份有限公司			335,324.99	
	小计	378,971,866.87		397,142,664.35	
	合计	6,878,898,580.58	-	4,746,035,361.84	-

应付关联方款项

本集团

项目名称	关联方	2021 年	2020 年
应付账款	中国港公司	3,384,512.00	3,384,512.00
	樟木头发展总公司	2,293,950.15	2,293,950.15
	永诚保险	707,254.67	10,066,573.61
	贵州露露环境工程有限责任公司	180,000.00	-
	浙江蓝乾能源有限公司	123,996.46	-
	义乌市环境集团有限公司	26,164.15	-
	小计	6,715,877.43	15,745,035.76
其他应付款	深能国际公司	46,095,110.06	47,398,423.12
	永诚保险	5,120,842.72	1,080,392.38
	安裕公司	48,262.06	48,262.06
	MaxGold 公司	14,376.53	14,376.53
	长城证券	14,113,279.65	13,807,776.39
	深能集团	54,100,384.79	9,030,000.00
	小计	119,492,255.81	71,379,230.48
长期借款	深圳市能源集团有限公司	-	618,074,027.81
	小计	-	618,074,027.81
	合计	126,208,133.24	705,198,294.05

本公司

项目名称	关联方	2021 年	2020 年
应付账款	深圳市能源运输有限公司	104,795,332.22	4,587,154.96
	永诚保险	-	10,066,573.61
	小计	104,795,332.22	14,653,728.57
其他应付款	能源环保公司	1,892,613.99	709,570.65
	深圳市能源电力服务有限公司餐饮管理分公司	174,487.50	-
	深圳妈湾电力有限公司	37,272.00	601,550.37
	深圳市能源电力服务有限公司	32,565.00	-
	深圳能源资源综合开发有限公司	16,200.00	-
	永诚保险	-	10,066,573.61
	燃气控股公司	-	6,753,514.87
	广深公司	-	769,906.84
	深能合和公司	-	285,027.06
	智慧能源公司	-	227,619.28
	北方控股公司	-	97,732.80
	Newton 公司	-	62,764.24
	深能保定公司	-	48,960.19
	东莞樟洋公司	-	45,732.86
	能源财务公司	-	2,348.72
	小计	2,153,138.49	19,671,301.49
长期借款	深圳市能源集团有限公司	-	618,074,027.81
	小计	-	618,074,027.81
短期借款	深圳能源财务有限公司	1,181,000,000.00	1,057,047,500.00
	小计	1,181,000,000.00	1,057,047,500.00
合同负债	深圳能源环保股份有限公司	34,884,215.52	-
	深圳妈湾电力有限公司	122,000,000.00	122,000,000.00
	深能合和电力(河源)有限公司	96,100,000.00	96,100,000.00
	深能保定发电有限公司	40,950,000.00	40,950,000.00
	小计	293,934,215.52	259,050,000.00
	合计	1,581,882,686.23	1,968,496,557.87

十一、 资本管理

本集团资本管理的主要目标是保障本集团的持续经营，能够通过制定与风险水平相当的产品和服务价格并确保以合理融资成本获得融资的方式，持续为股东提供回报。

本集团定期复核和管理自身的资本结构，力求达到最理想的资本结构和股东回报。本集团考虑的因素包括：本集团未来的资金需求、资本效率、现实的及预期的盈利能力、预期的现金流、预期资本支出等。如果经济状况发生改变并影响本集团，本集团将会调整资本结构。

本集团通过经调整的净债务资本率来监管集团的资本结构。经调整的净债务为总债务（包括短期借款、长期借款、应付债券以及租赁负债），加上未确认的已提议分配的股利，扣除没有固定还款期限的关联方借款以及现金和现金等价物。

本集团 2021 年的资本管理战略与 2020 年一致，维持经调整的净债务资本率不超过 75%。为了维持或调整该比例，本集团可能会调整支付给股东的股利金额，增加新的借款，发行新股，或出售资产以减少负债。

本公司或本公司的子公司均无需遵循的外部强制性资本要求。

十二、 承诺及或有事项

1、 重要承诺事项

(1) 资本承担

项目	2021 年	2020 年
已签约但未拨备资本承诺	3,524,132,532.20	5,814,452,165.44
已签约尚未支付的股权收购款	184,761,321.70	-
合计	3,708,893,853.90	5,814,452,165.44

2、或有事项

(1) 或有负债

	2021 年 12 月 31 日	2020 年 12 月 31 日
对外提供担保形成的或有负债		
满洲里热电公司	-	31,070,900.00

十三、资产负债表日后事项

于 2022 年 4 月 20 日，本公司召开董事会第七届第一百二十九次会议，提出 2021 年度利润分配预案，按本公司 2021 年末总股份 4,757,389,916 股 (每股面值人民币 1.00 元) 为基数，拟向全体股东每 10 股派发现金股利人民币 1.75 元 (含税)，本年度不送股，不以公积金转增股本。该股利分配预案需进一步待股东大会上审议。

十四、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。

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。

下述披露的本集团各个报告分部的信息是本集团管理层在计量报告分部利润、资产和负债时运用了下列数据，或者未运用下列数据但定期提供给本集团管理层的：

项目	售电分部		运输分部		其他分部		未分配项目		分部间抵销		合计	
	2021 年	2020 年	2021 年	2020 年	2021 年	2020 年	2021 年	2020 年	2021 年	2020 年	2021 年	2020 年
对外交易收入	27,218,851,407.76	17,706,674,543.58	309,696,313.31	54,642,005.02	4,041,006,830.16	2,693,189,593.29	-	-	-	-	31,569,554,551.23	20,454,506,141.89
分部间交易收入	119,971,614.94	(3,888,632.03)	229,682,705.79	251,114,729.94	13,714,010,868.63	5,367,003,891.25	-	-	(14,063,665,189.36)	(5,614,229,989.16)	-	-
减：营业成本	22,375,549,726.26	12,496,771,984.87	478,819,679.67	273,591,540.00	16,326,671,462.97	7,140,780,393.55	-	-	(13,755,645,350.35)	(5,353,270,321.08)	25,425,395,518.55	14,557,873,597.34
分部营业利润(亏损)	2,467,111,444.23	-	63,802,643.83	-	3,287,683,642.38	-	2,699,237,656.20	2,021,270,859.13	(5,831,292,247.80)	(4,111,845,688.13)	2,686,543,138.84	(2,090,574,829.00)
利润总额	2,511,567,032.29	3,434,375,964.47	63,802,511.33	20,126,198.46	3,320,059,320.95	4,634,135,141.08	(2,699,237,656.20)	(2,021,270,859.13)	(444,866,265.64)	(1,505,632,320.05)	2,751,324,942.73	4,561,734,124.83
分部资产总额	100,764,135,950.98	83,492,991,205.49	1,182,403,039.05	1,158,909,279.43	44,733,689,692.18	30,921,022,153.75	24,164,385,855.83	24,329,492,570.09	(39,337,324,012.26)	(25,840,151,003.67)	131,507,290,525.78	114,062,264,205.09
分部负债总额	27,638,376,550.25	22,235,334,091.73	140,907,134.49	173,746,918.56	34,138,992,982.40	30,019,307,538.73	30,231,851,345.40	27,982,556,608.43	(10,230,006,816.20)	(8,202,290,482.89)	81,920,121,196.34	72,208,654,674.56
补充信息：折旧	2,966,614,342.46	2,053,624,690.85	81,107,256.36	50,733,575.37	204,426,026.76	347,976,590.04	-	-	-	-	3,252,147,625.58	2,452,334,856.26
补充信息：摊销	687,009,794.24	458,533,511.05	177,516.54	62,789.64	42,959,098.25	45,040,971.99	-	-	-	-	730,146,409.03	503,637,272.68
利息收入	424,795,850.37	75,375,949.41	10,941,334.06	9,534,111.29	692,536,095.17	758,230,217.45	-	-	(824,600,023.25)	(672,369,874.08)	303,673,256.35	170,770,404.07
利息支出	1,268,692,415.40	1,207,198,436.96	-	-	1,519,189,188.15	1,449,322,781.67	-	-	(563,429,532.68)	(617,147,686.31)	2,224,452,070.87	2,039,373,532.32
当期确认的信用减值损失	23,038,675.12	8,816,179.64	(1,623,166.03)	74,217.93	91,723,703.05	21,270,533.55	-	-	(93,245,640.49)	(11,310,745.00)	19,893,571.65	18,850,186.12
当期确认的资产减值损失	215,714,853.35	11,350,543.58	-	-	51,430,822.40	1,209,679.73	-	-	1,739,175.84	-	268,884,851.59	12,560,223.31
采用权益法核算的长期股权投资确认的投资收益	-	-	-	-	-	-	-	221,685,406.01	-	-	-	221,685,406.01
采用权益法核算的长期股权投资金额	-	-	-	-	-	-	6,314,727,479.92	6,544,620,866.78	-	-	6,314,727,479.92	6,544,620,866.78
长期股权投资以外的非流动资产	86,011,578,037.81	75,018,722,940.60	1,152,861,889.15	1,172,093,688.78	44,161,729,230.31	23,464,414,043.83	-	-	(32,794,570,901.89)	(13,515,179,460.05)	98,531,598,255.37	86,011,578,037.81

(2) 地区信息

本集团按不同地区列示的有关取得的对外交易收入以及非流动资产（不包括金融资产、独立账户资产、递延所得税资产，下同）的信息见下表。对外交易收入是按接受服务或购买产品的客户的所在地进行划分的。非流动资产是按照资产实物所在地（对于固定资产而言）或被分配到相关业务的所在地（对无形资产和商誉而言）或合营及联营企业的所在地进行划分的。

国家或地区	对外交易收入总额		非流动资产总额	
	2021 年	2020 年	2021 年	2020 年
广东省	23,275,334,935.54	10,192,577,125.13	91,623,132,926.76	41,689,857,661.60
其他地区	8,294,219,615.69	10,261,929,016.76	13,183,477,394.85	37,545,939,376.16
合计	31,569,554,551.23	20,454,506,141.89	104,806,610,321.61	79,235,797,037.76

(3) 主要客户

2021 年本集团对广东电网公司的收入为人民币 16,102,787,288.58 元，占本集团 2021 年年度营业收入的 51.00% (2020 年：40.12%)。

十五、 母公司财务报表主要项目注释

1、 应收票据

(1) 应收票据分类

种类	2021 年	2020 年
银行承兑汇票	423,041,153.69	-
减：坏账准备	-	-
合计	423,041,153.69	-

上述应收票据均为一年内到期。

(2) 年末本公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据：

种类	年末 终止确认金额	年末 未终止确认金额
银行承兑汇票	-	350,098,161.38

(3) 年末本公司无因出票人未履约而将其转应收账款的票据：

2、 应收账款

(1) 应收账款按账龄分析如下：

账龄	2021 年	2020 年
1 年以内 (含 1 年)	1,450,534,815.57	544,481,012.50
1 年至 2 年 (含 2 年)	585.00	-
小计	1,450,535,400.57	544,481,012.50
减：坏账准备	102,582.03	-
合计	1,450,432,818.54	544,481,012.50

账龄自应收账款确认日起开始计算。

(3) 应收账款按坏账准备计提方法分类披露

类别	2021 年				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备	-	-	-	-	-
按组合计提坏账准备					
- 组合一	1,449,070,611.52	99.90	-	-	1,449,070,611.52
- 组合二	1,464,789.05	0.10	102,582.03	7.00	1,362,207.02
合计	1,450,535,400.57	100.00	102,582.03	0.01	1,450,432,818.54

类别	2020 年				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备	-	-	-	-	-
按组合计提坏账准备					
- 组合一	544,481,012.50	-	-	-	544,481,012.50
- 组合二	-	-	-	-	-
合计	544,481,012.50	-	-	-	544,481,012.50

作为本公司信用风险管理的一部分，本公司利用应收账款账龄来评估具有相同风险特征的组合的应收账款的坏账损失。本公司始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量应收账款的减值准备，并以账龄与预期信用损失率对照表为基础计算其预期信用损失。根据本公司的历史经验和款项的回收周期，在计算减值准备时进一步区分为组合一与组合二。组合一主要包括：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。经管理层评估，此类客户不存在重大信用风险，计提坏账准备金额为零。组合二主要包括除组合一以外的其他应收账款，相关预期信用损失情况如下：

账龄	2021 年				2020 年			
	预期信用损失率	账面余额	坏账准备	账面价值	预期信用损失率	账面余额	坏账准备	账面价值
1 年以内 (含 1 年)	7.00%	1,464,204.05	102,494.28	1,361,709.77	-	-	-	-
1 年至 2 年 (含 2 年)	15.00%	585.00	87.75	497.25	-	-	-	-
合计	7.00%	1,464,789.05	102,582.03	1,362,207.02	-	-	-	-

(4) 坏账准备的变动情况：

	2021 年	2020 年
年初余额	-	-
本年计提	102,582.03	-
年末余额	102,582.03	-

(5) 按欠款方归集的年末余额前五名的应收账款情况

	账面余额	占应收账款总额的比例 (%)	坏账准备年末余额
深能保定发电有限公司	505,218,116.76	34.83	-
深能(河源)电力有限公司	335,702,636.15	23.14	-
国电库尔勒发电有限公司	249,675,841.92	17.21	-
深圳妈湾电力有限公司	176,088,827.86	12.14	-
深圳市东部电力有限公司	87,332,113.79	6.02	-
合计	1,354,017,536.48	93.34	-

3、其他应收款

	注	2021 年	2020 年
应收股利	(1)	84,030,032.60	47,204,346.46
其他	(2)	966,790,678.44	377,488,128.75
合计		1,050,820,711.04	424,692,475.21

(1) 应收股利

(a) 应收股利分类:

项目 (或被投资单位)	2021 年	2020 年
汉能邳州市太阳能发电有限公司	21,905,767.89	21,905,767.89
淮安中能环光伏电力有限公司	1,609,335.32	1,609,335.32
沛县协合新能源有限公司	2,840,866.65	2,840,866.65
国电南宁发电有限责任公司	-	20,848,376.60
深圳能源资源综合开发有限公司	57,674,062.74	-
小计	84,030,032.60	47,204,346.46
减: 坏账准备	-	-
合计	84,030,032.60	47,204,346.46

(2) 其他

(a) 按账龄分析如下:

账龄	2021 年	2020 年
1 年以内 (含 1 年)	678,782,650.81	149,945,532.23
1 年至 2 年 (含 2 年)	141,595,475.85	225,218,600.17
2 年至 3 年 (含 3 年)	152,376,950.32	2,667,715.72
3 年以上	30,687,529.41	34,433,207.85
小计	1,003,442,606.39	412,265,055.97
减: 坏账准备	36,651,927.95	34,776,927.22
合计	966,790,678.44	377,488,128.75

账龄自其他应收款确认日起开始计算。

(b) 坏账准备的变动情况

坏账准备	2021 年				2020 年			
	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 - 未发生信用减值	整个存续期预期信用损失 - 已发生信用减值		未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 - 未发生信用减值	整个存续期预期信用损失 - 已发生信用减值	
年初余额	989,027.22	-	33,787,900.00	34,776,927.22	941,422.40	-	33,787,900.00	34,729,322.40
本年计提	1,875,000.73	-	-	1,875,000.73	47,604.82	-	-	47,604.82
年末余额	2,864,027.95	-	33,787,900.00	36,651,927.95	989,027.22	-	33,787,900.00	34,776,927.22

(c) 按款项性质分类情况

款项性质	2021 年	2020 年
经营性往来款	995,409,812.77	406,055,288.22
保证金及押金	5,315,277.36	5,261,727.36
个人往来	325,229.47	28,162.61
代垫工程建设成本	-	449,021.32
其他	2,392,286.79	470,856.46
小计	1,003,442,606.39	412,265,055.97
减：坏账准备	36,651,927.95	34,776,927.22
合计	966,790,678.44	377,488,128.75

(d) 按欠款方归集的年末余额前五名的情况

单位名称	款项的性质	年末余额	账龄	占年末余额合计数的比例 (%)	坏账准备年末余额
惠州市国贸工程开发有限公司	经营性往来款	17,187,900.00	2 - 3 年	1.58%	17,187,900.00
协宝国际集团 (深圳) 有限公司	经营性往来款	16,600,000.00	4 - 5 年	1.53%	16,600,000.00
深圳市辉通昌科技有限公司	经营性往来款	6,421,796.23	2 - 3 年	0.59%	1,926,538.87
中铁 (惠州) 铁路有限公司	保证金押金	4,500,000.00	2 - 3 年	0.41%	-
中国建筑第二工程局有限公司	经营性往来款	3,340,290.46	1 年以内	0.31%	233,820.33
合计		48,049,986.69		4.42%	35,948,259.20

4、 长期股权投资

(1) 长期股权投资分类如下：

项目	2021 年			2020 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
对子公司投资	33,195,497,578.89	-	33,195,497,578.89	30,530,257,312.37	-	30,530,257,312.37
对联营、合营企业投资	4,526,020,469.21	317,904,600.00	4,208,115,869.21	5,165,769,300.47	317,904,600.00	4,847,864,700.47
合计	37,721,518,048.10	317,904,600.00	37,403,613,448.10	35,696,026,612.84	317,904,600.00	35,378,122,012.84

(2) 对子公司投资

单位名称	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额	本年计提减值准备	减值准备年末余额
深圳妈湾电力有限公司	1,999,306,306.16	-	-	1,999,306,306.16	-	-
深圳月亮湾油料港务有限公司	12,323,267.35	-	-	12,323,267.35	-	-
深圳市广深沙角 B 电力有限公司	1,535,247,921.11	-	-	1,535,247,921.11	-	-
深能合和电力(河源)有限公司	936,000,000.00	-	-	936,000,000.00	-	-
深能(河源)电力有限公司	979,000,000.00	729,744,100.00	-	1,708,744,100.00	-	-
国电库尔勒发电有限公司	710,450,443.00	-	-	710,450,443.00	-	-
深能保定发电有限公司	991,443,600.00	-	-	991,443,600.00	-	-
东莞深能源樟洋电力有限公司	342,020,925.43	261,054,628.35	-	603,075,553.78	-	-
惠州深能源丰达电力有限公司	858,559,429.25	248,000,000.00	-	1,106,559,429.25	-	-
潮州深能甘露热电有限公司	135,000,000.00	53,000,000.00	-	188,000,000.00	-	-
潮州深能凤泉热电有限公司	48,000,000.00	79,000,000.00	-	127,000,000.00	-	-
深能张家口电力开发有限公司	28,000,000.00	-	-	28,000,000.00	-	-
珠海深能洪湾电力有限公司	-	90,859,097.03	-	90,859,097.03	-	-
深圳能源光明电力有限公司	-	28,000,000.00	-	28,000,000.00	-	-
深能北方能源控股有限公司	3,997,177,100.00	-	-	3,997,177,100.00	-	-
深能南京能源控股有限公司	3,319,561,777.31	73,494,000.00	-	3,393,055,777.31	-	-
木垒深能能源开发有限公司	342,000,000.00	-	-	342,000,000.00	-	-
深能智慧能源科技有限公司	100,000,000.00	15,100,000.00	-	115,100,000.00	-	-
深能水电投资管理有限公司	1,536,545,412.38	84,445,000.00	-	1,620,990,412.38	-	-
深圳能源环保股份有限公司	3,952,366,661.50	-	-	3,952,366,661.50	-	-
深圳能源资源综合开发有限公司	100,000,000.00	-	-	100,000,000.00	-	-
深圳能源燃气投资控股有限公司	2,181,483,983.99	-	-	2,181,483,983.99	-	-
深圳能源财务有限公司	1,023,059,846.95	-	-	1,023,059,846.95	-	-
深能融资租赁有限公司	-	375,000,000.00	-	375,000,000.00	-	-
深圳市能源运输有限公司	640,852,138.95	-	-	640,852,138.95	-	-
深圳能源售电有限公司	200,000,000.00	-	-	200,000,000.00	-	-
深圳国际能源与环境技术促进中心	48,727,822.37	-	-	48,727,822.37	-	-
北京深能商务酒店管理有限公司	5,000,000.00	-	-	5,000,000.00	-	-
深能(河源)蓄能综合开发有限公司	27,550,000.00	-	-	27,550,000.00	-	-
深能(香港)国际有限公司	303,258,507.40	26,442,222.70	-	329,700,730.10	-	-
牛顿实业有限公司	4,177,322,169.22	-	-	4,177,322,169.22	-	-
深圳市东部电力有限公司	-	601,101,218.44	-	601,101,218.44	-	-
合计	30,530,257,312.37	2,665,240,266.52	-	33,195,497,578.89	-	-

本公司子公司的相关信息参见附注七。

(3) 对联营、合营企业投资：

投资单位	年初余额	本年增减变动								年末余额	减值准备 年末余额
		追加投资	减少投资	权益法 下确认的 投资收益	其他 综合收益	其他 权益变动	宣告 发放现金 股利或利润	计提 减值准备	其他		
合营企业											
深能上银绿色能源(深圳)有限公司	3,400,000.00	-	-	-	-	-	-	-	-	3,400,000.00	-
小计	3,400,000.00	-	-	-	-	-	-	-	-	3,400,000.00	-
联营企业											
长城证券股份有限公司	3,106,322,598.08	-	-	224,141,470.89	11,584,930.71	(39,397,233.00)	-	-	-	3,302,651,766.68	-
满洲里达赉湖热电有限公司	12,909,405.59	-	-	39,149,304.82	-	-	-	-	-	52,058,710.41	-
惠州深能投资控股有限公司	187,845,660.94	-	-	(6,728,347.35)	-	-	-	-	-	181,117,313.59	-
国能南宁发电有限公司	556,856,077.11	-	-	8,129,123.08	-	(94,577,000.00)	-	-	-	470,408,200.19	-
深圳协孚能源有限公司	18,462,470.19	-	-	(1,520,265.17)	-	-	-	-	-	16,942,205.02	-
国能四川华蓥山发电有限公司	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
深圳金岗电力有限公司	16,282,496.00	-	-	597,210.00	-	-	-	-	-	16,879,706.00	-
温州宏能电力有限公司	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
国能织金发电有限公司	19,664,628.35	-	-	(19,664,628.35)	-	-	-	-	-	-	-
广东东方盛世可再生能源产业 基金管理有限公司	10,277,712.30	-	-	(1,011,480.40)	-	-	-	-	-	9,266,231.90	-
河北西柏坡发电有限责任公司	610,149,243.49	-	-	(77,652,028.88)	-	(67,301,287.61)	-	-	-	465,195,927.00	(317,904,600.00)
四川大渡河双江口水电开发 有限公司	620,698,600.00	-	(620,698,600.00)	-	-	-	-	-	-	-	-
巴州科达能源有限公司	2,900,408.42	-	-	-	-	-	-	-	-	2,900,408.42	-
深能上银二号(嘉兴)股权投资 合伙企业(有限合伙)	-	5,200,000.00	-	-	-	-	-	-	-	5,200,000.00	-
小计	5,162,369,300.47	5,200,000.00	(620,698,600.00)	165,440,358.64	11,584,930.71	(201,275,520.61)	-	-	-	4,522,620,469.21	(317,904,600.00)
合计	5,165,769,300.47	5,200,000.00	(620,698,600.00)	165,440,358.64	11,584,930.71	(201,275,520.61)	-	-	-	4,526,020,469.21	(317,904,600.00)

5、 营业收入、营业成本

(1) 营业收入、营业成本

项目	2021 年		2020 年	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	10,046,455,046.23	9,332,896,511.59	5,408,207,601.57	4,947,922,207.80
其他业务	363,136,262.90	139,257,806.27	183,803,326.35	156,641,791.08
合计	10,409,591,309.13	9,472,154,317.86	5,592,010,927.92	5,104,563,998.88

6、 投资收益

项目	2021 年	2020 年
成本法核算的长期股权投资收益	433,973,062.74	815,770,760.07
权益法核算的长期股权投资收益	165,440,358.64	152,021,798.59
处置长期股权投资产生的投资收益	131,707,943.42	1,243,040.00
其他权益工具投资的股利收入	121,987,285.28	88,173,825.19
交易性金融资产在持有期间的投资收益	5,717,457.63	9,232,519.61
合计	858,826,107.71	1,066,441,943.46

十六、 2021 年非经常性损益明细表

项目		2021 年	2020 年
(1)	非流动资产处置损益	54,710,240.54	6,584,589.41
(2)	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)	19,609,348.40	61,250,092.24
(3)	企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益	37,100,577.06	136,348.59
(4)	与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益	(350,990.13)	-
(5)	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、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生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、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	206,357,168.03	153,910,404.22
(6)	单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回	445,061.12	-
(7)	受托经营取得的托管费收入	7,883,333.33	8,600,000.00
(8)	除上述各项之外的其他营业外收入和支出	34,113,580.84	1,870,477,745.53
	小计	359,868,319.19	2,100,959,179.99
(9)	所得税影响额	(35,905,700.34)	(2,225,811.19)
(10)	少数股东权益影响额 (税后)	(35,008,826.67)	(5,262,955.29)
	合计	288,953,792.18	2,093,470,413.51

注： 上述 (1) - (8) 项各非经常性损益项目按税前金额列示。

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:

	2021 年金额	认定为经常性 损益原因
风力发电增值税退税	16,813,584.46	符合国家政策规定, 持续发生
垃圾处理及发电增值税退税	40,985,206.57	符合国家政策规定, 持续发生
污水处理增值税即征即退	2,281,785.11	符合国家政策规定, 持续发生
光伏发电增值税退税	205,421.31	符合国家政策规定, 持续发生
天然气进口环节增值税先征后返	5,388,769.37	符合国家政策规定, 持续发生
增值税进项税加计扣除	5,042,325.59	符合国家政策规定, 持续发生

十七、净资产收益率及每股收益

本集团按照证监会颁布的《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) 以及会计准则相关规定计算的净资产收益率和每股收益如下:

报告期利润	加权平均 净资产收益率 (%)	基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	5.60	0.32	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	4.53	0.26	不适用

1、 每股收益的计算过程

(1) 基本每股收益

基本每股收益的计算过程详见附注 五、61。

(2) 扣除非经常性损益后的基本每股收益

扣除非经常性损益后的基本每股收益以扣除非经常性损益后归属于本公司普通股股东的合并净利润除以本公司发行在外普通股的加权平均数计算：

	2021 年	2020 年
归属于本公司普通股股东的合并净利润	2,128,517,433.75	3,984,059,392.06
归属于本公司普通股股东的非经常性损益	288,953,792.18	2,093,470,413.51
本期支付的永续债利息	615,291,211.84	258,000,000.00
扣除非经常性损益和永续债利息后归属于本公司普通股股东的合并净利润	1,224,272,429.73	1,632,588,978.55
本公司发行在外普通股的加权平均数	4,757,389,916.00	4,757,389,916.00
扣除非经常性损益后的基本每股收益 (元 / 股)	0.26	0.34

(3) 稀释每股收益

本公司无稀释性潜在普通股。

2、 加权平均净资产收益率的计算过程

(1) 加权平均净资产收益率

加权平均净资产收益率以归属于本公司普通股股东的合并净利润除以归属于本公司普通股股东的合并净资产的加权平均数计算：

	2021 年	2020 年
归属于本公司普通股股东的合并净利润	2,128,517,433.75	3,984,059,392.06
本期支付的永续债利息	615,291,211.84	258,000,000.00
扣除永续债利息后归属于本公司普通股股东的合并净利润	1,513,226,221.91	3,726,059,392.06
归属于本公司普通股股东的合并净资产的加权平均数	27,043,932,214.42	25,576,893,504.33
加权平均净资产收益率	5.60	14.57

(2) 扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率

扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率以扣除非经常性损益后归属于本公司普通股股东的合并净利润除以归属于本公司普通股股东的合并净资产的加权平均数计算：

	2021 年	2020 年
扣除非经常性损益和永续债利息后归属于本公司普通股股东的合并净利润	1,224,272,429.73	1,632,588,978.55
归属于本公司普通股股东的合并净资产的加权平均数	27,043,932,214.42	25,576,893,504.33
扣除非经常性损益和永续债利息后的加权平均净资产收益率	4.53	6.38