

资产负债表

编制单位：华润电力投资有限公司(母公司)

2020年6月30日

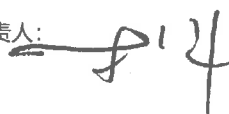
单位：人民币元

项目	行次	期末金额	年初金额
流动资产：	1		
货币资金	2	2,279,080,316.47	2,368,200,749.18
交易性金融资产	3	-	-
应收票据	4	-	-
应收账款	5	176,166,710.44	70,706,156.08
预付款项	6	27,080,810.59	29,126,094.69
其他应收款	7	45,044,563,769.85	43,702,358,315.42
存货	8	-	-
合同资产	9	-	-
一年内到期的非流动资产	10	1,500,000,000.00	1,500,000,000.00
其他流动资产	11	14,314,363.56	5,942,483.86
流动资产合计	12	49,041,205,970.91	47,676,333,799.23
非流动资产：	13		
长期应收款	14	944,250,799.41	894,250,799.41
长期股权投资	15	28,758,829,353.84	28,305,655,216.59
其他权益工具投资	16	151,526,569.44	141,428,959.44
固定资产	17	68,267,348.20	80,348,702.13
在建工程	18	132,707,599.24	156,717,144.21
无形资产	19	41,202,905.69	43,912,507.42
开发支出	20	-	-
商誉	21	-	-
长期待摊费用	22	8,024,907.69	10,408,631.74
递延所得税资产	23	-	-
其他非流动资产	24	9,765,105.95	21,210,755.23
非流动资产合计	25	30,114,574,589.46	29,653,932,716.17
资产总计	26	79,155,780,560.37	77,330,266,515.40

企业负责人：



主管会计工作负责人：



会计机构负责人：



资产负债表 (续)

编制单位: 华润电力投资有限公司(母公司)

2020年6月30日

单位: 人民币元

项目	行次	期末金额	年初金额
流动负债:	27		
短期借款	28	4,500,000,000.00	1,000,000,000.00
应付票据	29	272,729,000.00	3,108,988,582.83
应付账款	30	15,587,450.30	18,502,460.00
合同负债	31	14,347,489.46	4,808,566.60
预收款项	32	-	-
应付职工薪酬	33	410,533,255.17	237,747,035.39
应交税费	34	6,770,376.45	33,279,127.63
其他应付款	35	21,114,085,125.32	19,388,200,250.06
一年内到期的非流动负债	36	6,000,000,000.00	2,430,000,000.00
其他流动负债	37	31,064,828.13	24,421,877.11
流动负债合计	38	32,365,117,524.83	26,245,947,899.62
非流动负债:	39		
长期借款	40	440,000,000.00	1,430,000,000.00
应付债券	41	4,800,000,000.00	9,800,000,000.00
长期应付款	42	-	-
长期应付职工薪酬	43	-	-
递延收益	44	-	-
预计负债	45	-	-
递延所得税负债	46	73,168,441.73	73,168,441.73
其他非流动负债	47	-	-
非流动负债合计	48	5,313,168,441.73	11,303,168,441.73
负债合计	49	37,678,285,966.56	37,549,116,341.35
所有者权益:	50		
实收资本(或股本)	51	15,800,000,000.00	15,800,000,000.00
其他权益工具	52	5,000,000,000.00	5,000,000,000.00
其中: 永续债	53	5,000,000,000.00	5,000,000,000.00
资本公积	54	4,799,452,427.33	4,799,452,427.33
专项储备	55	-	-
盈余公积	56	4,039,327,069.90	4,039,327,069.90
其他综合收益	57	-71,730,780.42	-71,730,780.42
未分配利润	58	11,910,445,877.00	10,214,101,457.24
归属于母公司所有者权益合计	59	41,477,494,593.81	39,781,150,174.05
少数股东权益	60	-	-
所有者权益合计	61	41,477,494,593.81	39,781,150,174.05
负债和所有者权益总计	62	79,155,780,560.37	77,330,266,515.40

企业负责人:



主管会计工作负责人:



会计机构负责人:





利润表

编制单位：华润电力投资有限公司（母公司）

2020年1-6月

单位：人民币元

项目	行次	本期金额	去年同期（已重述）
一、营业收入	1	457,974,291.92	458,220,502.23
减：营业成本	2	25,033,080.18	4,039,210.40
营业税金及附加	3	4,545,017.95	4,360,013.59
销售费用	4	6,308,331.02	9,722,965.19
管理费用	5	607,054,292.68	583,581,882.36
研发费用	6	-	-
财务费用	7	341,309,918.76	360,253,948.28
资产减值损失	8	-	-
信用减值损失	9	-	-
加：其他收益	10	2,479,837.99	424,857.31
投资收益	11	2,218,104,877.63	1,858,035,842.88
其中：对联营企业和合营企业投资收益	12	129,833,030.38	83,198,970.62
公允价值变动收益	13	-	-
资产处置收益	14	2,893,677.37	227,826.75
二、营业利润	15	1,697,202,044.32	1,354,951,009.35
加：营业外收入	16	423,499.30	6,371,882.31
减：营业外支出	17	1,146,992.26	16,134,236.94
三、利润总额	18	1,696,478,551.36	1,345,188,654.72
减：所得税费用	19	134,131.60	-
四、净利润	20	1,696,344,419.76	1,345,188,654.72
（一）母公司所有者的净利润	21	1,696,344,419.76	1,345,188,654.72
（二）少数股东损益	22	-	-

注：为保持两期报表披露口径一致，将上年同期财务费用部分金额重分类至投资收益列报。

企业负责人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：



现金流量表

编制单位：华润电力投资有限公司（母公司）

2020年1-6月

单位：人民币元

项目	行次	本期金额	上年同期金额
一、经营活动产生的现金流量	1		
销售商品、提供劳务收到的现金	2	242,528,112.33	238,626,285.42
收到的税费返还	3	-	111,123,972.50
收到的其他与经营活动有关的现金	4	6,639,430,129.27	4,845,737,746.88
经营活动产生的现金流入小计	5	6,881,958,241.60	5,195,488,004.80
购买商品、接受劳务支付的现金	6	7,147,455.05	13,046,088.94
支付给职工以及为职工支付现金	7	279,828,902.99	305,321,523.41
支付的各项税费	8	41,416,777.33	60,904,004.12
支付的其他与经营活动有关的现金	9	6,572,835,358.67	4,857,498,959.04
经营活动产生的现金流出小计	10	6,901,228,494.04	5,236,770,575.51
经营活动产生的现金流量净额	11	-19,270,252.44	-41,282,570.71
二、投资活动产生的现金流量	12		
收回投资所收到的现金	13	-	-
取得投资收益所收到现金	14	1,273,049,475.52	925,027,572.39
处置固定资产、无形资产和其他长期资产而收回的现金净额	15	-	-
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	16	-	1,298,438,202.00
收到的其他与投资活动有关的现金	17	13,351,088,874.43	10,981,221,227.34
投资活动产生的现金流入小计	18	14,624,138,349.95	13,204,687,001.73
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金	19	52,289,475.65	58,743,657.77
投资所支付的现金	20	358,297,610.00	451,962,000.00
支付其他与投资活动有关的现金	21	16,212,315,365.00	15,132,247,984.05
投资活动产生的现金流出小计	22	16,622,902,450.65	15,642,953,641.82
投资活动产生的现金流量净额	23	-1,998,764,100.70	-2,438,266,640.09
三、筹资活动产生的现金流量	24		
吸收投资所收到的现金	25	-	-
取得借款所收到的现金	26	3,900,000,000.00	3,596,686,962.69
发行债券收到的现金	27	-	3,000,000,000.00
收到的其他与筹资活动有关的现金	28	1,916,553,669.85	177,410,000.00
筹资活动产生的现金流入小计	29	5,816,553,669.85	6,774,096,962.69
偿还债务所支付的现金	30	2,820,000,000.00	2,810,000,000.00
分配股利、利润和偿付利息所支付的现金	31	481,019,958.34	451,121,055.08
支付的其他与筹资活动有关的现金	32	586,619,791.08	1,230,193,797.97
筹资活动产生的现金流出小计	33	3,887,639,749.42	4,491,314,853.05
筹资活动产生的现金流量净额	34	1,928,913,920.43	2,282,782,109.64
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	35	-	-
五、现金及现金等价物净增加（减少）额	36	-89,120,432.71	-196,767,101.16
加：期初现金及现金等价物余额	37	2,368,200,749.18	3,015,787,231.69
六、期末现金及现金等价物余额	38	2,279,080,316.47	2,819,020,130.53

企业负责人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

所有者权益变动表

编制单位：华润电力投资有限公司（母公司）

2020年1-6月

单位：人民币元

项目	行次	实收资本	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	所有者权益合计
年初余额	1	15,800,000,000.00	5,000,000,000.00	4,799,452,427.33	-71,730,780.42	4,039,327,069.90	10,214,101,457.24	39,781,150,174.05
本期增减变动额：	2							
综合收益总额：	3							
净利润	4	-	-	-	-	-	1,696,344,419.76	1,696,344,419.76
其他综合收益	5	-	-	-	-	-	-	-
综合收益合计	6	-	-	-	-	-	1,696,344,419.76	1,696,344,419.76
所有者投入资本	7	-	-	-	-	-	-	-
利润分配：	8							
提取职工奖励及福利基金	9	-	-	-	-	-	-	-
提取储备基金	10	-	-	-	-	-	-	-
对所有者的分配	11	-	-	-	-	-	-	-
期末余额	12	15,800,000,000.00	5,000,000,000.00	4,799,452,427.33	-71,730,780.42	4,039,327,069.90	11,910,445,877.00	41,477,494,593.81

企业负责人：



主管会计工作负责人：



会计机构负责人：





合并资产负债表

编制单位：华润电力投资有限公司（合并）

2020年6月30日

单位：人民币元

项目	行次	期末金额	年初金额（经重述）
流动资产：	1		
货币资金	2	2,564,541,067.02	3,290,770,635.77
交易性金融资产	3	-	-
应收票据	4	700,102,359.84	288,056,188.72
应收账款	5	4,594,332,911.40	3,195,672,648.64
预付款项	6	920,162,680.68	360,925,132.64
其他应收款	7	39,409,546,543.67	37,166,346,011.06
存货	8	1,766,918,099.52	1,894,513,414.41
合同资产	9	-	-
一年内到期的非流动资产	10	1,510,906,889.45	1,500,366,273.24
其他流动资产	11	967,098,204.20	937,593,736.31
流动资产合计	12	52,433,608,755.78	48,634,244,040.79
非流动资产：	13		
长期应收款	14	944,250,799.41	904,789,194.30
长期股权投资	15	4,712,639,507.41	4,455,305,547.87
其他权益工具投资	16	662,999,167.74	646,062,959.44
固定资产	17	43,093,148,177.31	39,982,389,042.77
在建工程	18	3,499,636,854.00	7,572,384,151.64
无形资产	19	1,964,660,760.81	1,947,166,619.46
开发支出	20	-	-
商誉	21	-	-
长期待摊费用	22	36,744,542.96	39,650,574.16
递延所得税资产	23	411,830,276.83	361,654,992.64
其他非流动资产	24	1,127,979,475.68	1,176,254,125.97
非流动资产合计	25	56,453,889,562.15	57,085,657,208.25
资产总计	26	108,887,498,317.93	105,719,901,249.04

注：华润电力控股有限公司之分公司广东华润西江发电厂筹建处于2020年1月并入本公司之子公司华润电力(云浮)有限公司，广东华润西江发电厂筹建处与本公司在合并前后均受华润电力控股有限公司的最终控制且该控制并非暂时性的，故该交易属于同一控制企业合并。根据企业会计准则的相关规定，对于同一控制合并下取得的子公司，应自其与其本公司同受最终控制方之日起纳入本公司合并范围。广东华润西江发电厂筹建处成立日期为2007年6月，因此本公司2020年期初的财务报表已按照相关规定进行重述。

企业负责人： 主管会计工作负责人： 会计机构负责人：

合并资产负债表 (续)

编制单位: 华润电力投资有限公司 (合并)

2020年6月30日

单位: 人民币元

项目	行次	期末金额	年初金额 (经重述)
流动负债:	27		
短期借款	28	7,687,995,350.60	3,276,242,099.07
应付票据	29	1,353,794,731.83	5,126,612,800.52
应付账款	30	2,962,557,766.44	2,849,768,115.24
合同负债	31	263,517,468.11	864,016,302.08
预收款项	32	-	-
应付职工薪酬	33	1,205,071,305.88	664,342,675.95
应交税费	34	594,776,163.97	898,089,665.55
其他应付款	35	21,586,025,230.57	18,529,429,696.04
一年内到期的非流动负债	36	7,246,462,636.27	3,454,240,580.35
其他流动负债	37	30,977,647.11	24,421,877.11
流动负债合计	38	42,931,178,300.78	35,687,163,811.91
非流动负债:	39		
长期借款	40	11,866,858,548.48	12,711,597,848.28
应付债券	41	4,800,000,000.00	9,800,000,000.00
长期应付款	42	-	3,500,000.00
长期应付职工薪酬	43	57,464,385.59	62,291,378.81
递延收益	44	359,384,377.93	411,400,696.55
预计负债	45	-	-
递延所得税负债	46	199,637,630.25	199,182,267.58
其他非流动负债	47	218,978,004.63	311,994,443.18
非流动负债合计	48	17,502,322,946.88	23,499,966,634.40
负债合计	49	60,433,501,247.66	59,187,130,446.31
所有者权益:	50		
实收资本 (或股本)	51	15,800,000,000.00	15,800,000,000.00
其他权益工具	52	5,000,000,000.00	5,000,000,000.00
其中: 永续债	53	5,000,000,000.00	5,000,000,000.00
资本公积	54	1,264,242,990.75	1,264,242,990.75
专项储备	55	-	-
盈余公积	56	4,518,401,056.66	4,518,401,056.66
其他综合收益	57	212,403,347.59	212,403,347.59
未分配利润	58	17,569,174,258.88	15,859,856,005.98
归属于母公司所有者权益合计	59	44,364,221,653.88	42,654,903,400.98
少数股东权益	60	4,089,775,416.39	3,877,867,401.75
所有者权益合计	61	48,453,997,070.27	46,532,770,802.73
负债和所有者权益总计	62	108,887,498,317.93	105,719,901,249.04

注: 华润电力控股有限公司之分公司广东华润西江发电厂筹建处于2020年1月并入本公司之子公司华润电力(云浮)有限公司, 广东华润西江发电厂筹建处与本公司在合并前后均受华润电力控股有限公司的最终控制且该控制并非暂时性的, 故该交易属于同一控制企业合并。根据企业会计准则的相关规定, 对于同一控制合并下取得的子公司, 应自其与本公司同受最终控制方之日起纳入本公司合并范围。广东华润西江发电厂筹建处成立日期为2007年6月, 因此本公司2020年年初的财务报表已按照相关规定进行重述。

企业负责人:



主管会计工作负责人:



会计机构负责人:



合并利润表

编制单位：华润电力投资有限公司（合并）

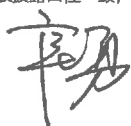
2020年1-6月

单位：人民币元

项目	行次	本期金额	上年同期金额(经重述)
一、营业收入	1	17,564,157,946.84	18,503,750,518.82
减：营业成本	2	14,060,976,640.26	15,193,586,902.05
营业税金及附加	3	172,674,945.64	183,071,450.65
销售费用	4	45,481,747.31	55,576,815.64
管理费用	5	982,223,672.59	927,427,384.86
研发费用	6	3,769,594.81	4,340,807.91
财务费用	7	593,065,181.41	576,756,012.99
资产减值损失	8	331,189.19	44,768,494.55
信用减值损失	9	884,504.38	-427,714.41
加：其他收益	10	96,523,082.69	56,948,358.46
投资收益	11	579,830,100.15	567,870,378.97
其中：对联营企业和合营企业投资收益	12	100,592,852.67	45,564,599.66
公允价值变动收益	13	-	-
资产处置收益	14	27,384,941.28	2,056,869.09
二、营业利润	15	2,408,488,595.37	2,145,525,971.10
加：营业外收入	16	22,101,030.92	16,654,232.08
减：营业外支出	17	1,940,749.81	17,619,448.89
三、利润总额	18	2,428,648,876.48	2,144,560,754.29
减：所得税费用	19	524,822,608.94	482,097,094.69
四、净利润	20	1,903,826,267.54	1,662,463,659.60
(一) 母公司所有者的净利润	21	1,709,318,252.90	1,565,928,075.55
(二) 少数股东损益	22	194,508,014.64	96,535,584.05

注：为保持两期报表披露口径一致，将上年同期财务费用部分金额重分类至投资收益列报。

企业负责人：



主管会计工作负责人：



会计机构负责人：





合并现金流量表

编制单位：华润电力投资有限公司（合并）

2020年1-6月

单位：人民币元

项目	行次	本期金额	上年同期金额
一、经营活动产生的现金流量	1		
销售商品、提供劳务收到的现金	2	16,998,819,433.70	19,446,152,916.21
收到的税费返还	3	10,363,595.43	112,076,094.87
收到的其他与经营活动有关的现金	4	3,117,744,607.48	2,891,561,429.60
经营活动产生的现金流入小计	5	20,126,927,636.61	22,449,790,440.68
购买商品、接受劳务支付的现金	6	13,387,144,425.04	14,644,454,517.03
支付给职工以及为职工支付现金	7	923,847,084.74	965,851,117.72
支付的各项税费	8	1,686,922,191.45	1,501,161,624.27
支付的其他与经营活动有关的现金	9	3,223,711,386.46	3,943,925,411.86
经营活动产生的现金流出小计	10	19,221,625,087.69	21,055,392,670.88
经营活动产生的现金流量净额	11	905,302,548.92	1,394,397,769.80
二、投资活动产生的现金流量	12		
收回投资所收到的现金	13	-	-
取得投资收益所收到现金	14	30,530,673.34	83,924,769.60
处置固定资产、无形资产和其他长期资产而收回的现金净额	15	27,636,937.31	16,759,147.19
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	16	-	1,298,438,202.00
收到的其他与投资活动有关的现金	17	10,105,627,768.82	8,404,781,964.40
投资活动产生的现金流入小计	18	10,163,795,379.47	9,803,904,083.19
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金	19	1,244,727,710.87	1,647,675,944.46
投资所支付的现金	20	203,262,623.39	27,555,000.00
支付其他与投资活动有关的现金	21	14,340,585,533.00	11,563,125,895.41
投资活动产生的现金流出小计	22	15,788,575,867.26	13,238,356,839.87
投资活动产生的现金流量净额	23	-5,624,780,487.79	-3,434,452,756.68
三、筹资活动产生的现金流量	24		
吸收投资所收到的现金	25	17,400,000.00	34,333,333.00
取得借款所收到的现金	26	9,899,161,577.58	9,156,971,014.61
发行债券收到的现金	27	-	3,000,000,000.00
收到的其他与筹资活动有关的现金	28	3,223,440,180.65	194,466,008.89
筹资活动产生的现金流入小计	29	13,140,001,758.23	12,385,770,356.50
偿还债务所支付的现金	30	7,592,923,170.99	8,930,360,813.95
分配股利、利润和偿付利息所支付的现金	31	826,159,458.26	881,339,733.29
支付的其他与筹资活动有关的现金	32	605,440,430.50	1,010,001,406.82
筹资活动产生的现金流出小计	33	9,024,523,059.75	10,821,701,954.06
筹资活动产生的现金流量净额	34	4,115,478,698.48	1,564,068,402.44
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	35	-	-
五、现金及现金等价物净增加（减少）额	36	-603,999,240.39	-475,986,584.44
加：期初现金及现金等价物余额	37	3,106,830,676.55	3,866,774,477.54
六、期末现金及现金等价物余额	38	2,502,831,436.16	3,390,787,893.10

企业负责人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

合并所有者权益变动表

编制单位：华润电力投资有限公司（合并）

2020年1-6月

单位：人民币元

项目	行次	归属于母公司所有者权益							少数股东权益	所有者权益合计
		实收资本	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	小计		
年初余额	1	15,800,000,000.00	5,000,000,000.00	1,264,242,990.75	212,403,347.59	4,518,401,056.66	15,871,759,866.86	42,666,807,261.86	3,880,843,366.98	46,547,650,628.84
同一控制下企业合并	2	-	-	-	-	-	-11,903,860.88	-11,903,860.88	-2,975,965.23	-14,879,826.11
经重述后年初余额	3	15,800,000,000.00	5,000,000,000.00	1,264,242,990.75	212,403,347.59	4,518,401,056.66	15,859,856,005.98	42,654,903,400.98	3,877,867,401.75	46,532,770,802.73
本期增减变动额：	4									
综合收益总额：	5									
净利润	6	-	-	-	-	-	1,709,318,252.90	1,709,318,252.90	194,508,014.64	1,903,826,267.54
其他综合收益	7	-	-	-	-	-	-	-	-	-
综合收益合计	8	-	-	-	-	-	1,709,318,252.90	1,709,318,252.90	194,508,014.64	1,903,826,267.54
所有者投入资本	9	-	-	-	-	-	-	-	17,400,000.00	17,400,000.00
利润分配：	10									
提取职工奖励及福利基金	11	-	-	-	-	-	-	-	-	-
提取储备基金	12	-	-	-	-	-	-	-	-	-
对所有者的分配	13	-	-	-	-	-	-	-	-	-
期末余额	14	15,800,000,000.00	5,000,000,000.00	1,264,242,990.75	212,403,347.59	4,518,401,056.66	17,569,174,258.88	44,364,221,653.88	4,089,775,416.39	48,453,997,070.27

注：华润电力控股有限公司之分公司广东华润西江发电厂筹建处于2020年1月并入本公司之子公司华润电力(云浮)有限公司，广东华润西江发电厂筹建处与本公司在合并前后均受华润电力控股有限公司的最终控制且该控制并非暂时性的，故该交易属于同一控制企业合并。根据企业会计准则的相关规定，对于同一控制合并下取得的子公司，应自其与本公司同受最终控制方之日起纳入本公司合并范围。广东华润西江发电厂筹建处成立日期为2007年6月，因此本公司2020年期初的财务报表已按照相关规定进行重述。

企业负责人：



主管会计工作负责人：



会计机构负责人：



华润电力投资有限公司

2020 年上半年财务报表重要科目附注

一、 公司基本情况

华润电力投资有限公司（以下简称“本公司”，本公司与本公司之子公司以下合并简称“本集团”）系由华润电力控股有限公司（以下简称“华润电力控股”）于 2006 年 10 月 9 日在内蒙古自治区投资设立的台港澳法人独资企业。于 2013 年 4 月 27 日，本公司注册地点由内蒙古自治区迁往珠海市横琴新区。本公司经批准的经营期限为 30 年，注册资本 158 亿元。

本公司的母公司为华润电力控股有限公司，最终母公司为中国华润总公司。

本公司主要从事：1、在国家允许外商投资的领域依法进行投资；2、受其所投资企业的书面委托（经董事会一致通过），向其所投资企业提供下列服务：（1）协助或代理其所投资企业从国内外采购该企业自用的机器设备、办公设备和生产用的原材料、元器件、零部件和在国内外销售其所投资企业生产的产品，并提供售后服务；（2）在外汇管理部门的同意和监督下，在其所投资企业之间平衡外汇；（3）为其所投资企业提供生产、销售和市场开发过程中的技术支持、员工培训、企业内部人事管理等服务；（4）协助其所投资企业寻求贷款及提供担保。3、在中国境内设立科研开发中心或部门，从事新产品及高新技术的研究开发。转让其研究开发结果，并提供相应的技术服务；4、为其投资者提供咨询服务，为关联公司提供与其投资有关的市场信息、投资政策等咨询服务；5、承担其母公司和关联公司的服务外包业务；6、经中国银行业监督管理委员会批准，向所投资设立的企业提供财务支持；7、通过佣金代理（拍卖除外）、批发方式在国内销售其进口及在国内采购的商品。（法律、行政法规、国务院决定规定应经许可的，未获许可不得生产经营）。

本公司之子公司主要从事：电力生产、销售、燃料供应、灰渣综合利用及提供相关服务。

2020 年上半年，本集团的实际主营业务与上述经营范围一致。

二、 财务报表的编制基础

本财务报表按照财政部于 2006 年 2 月 15 日及以后期间颁布的《企业会计准则——基本准则》、各项具体会计准则及相关规定（以下合称“企业会计准则”）编制。

本财务报表以持续经营为基础编制。

三、 重要会计政策和会计估计

1、 会计期间

本公司会计期间分为年度和中期。本财务报表的会计期间为 2020 年 1 月 1 日起至 2020 年 6 月 30 日止。

2、 记账本位币

记账本位币为人民币。

3、 会计处理方法

期间会计处理方法与上年度审计报告处理方法一致。

四、 合并财务报表重要项目注释

1、 应收票据

单位：亿元

项目	2020 年 6 月 30 日	2019 年 12 月 31 日
应收票据	7.00	2.88

截至 2020 年 6 月 30 日，本集团应收票据较 2019 年末增加 143.04%，主要原因是 2020 年电网票据结算增加。

2、 应收账款

单位：亿元

项目	2020 年 6 月 30 日	2019 年 12 月 31 日
应收账款	45.94	31.96

截至 2020 年 6 月 30 日，本集团应收账款较 2019 年末增加 43.77%，主要原因是 2019 年底提前收回电费导致。

3、 预付账款

单位：亿元

项目	2020 年 6 月 30 日	2019 年 12 月 31 日
预付账款	9.20	3.61

截至 2020 年 6 月 30 日，本集团预付账款较 2019 年末增加 154.95%，主要原因是 2020 年预付燃料款增加。

4、 在建工程

单位：亿元

项目	2020 年 6 月 30 日	2019 年 12 月 31 日
在建工程	35.00	75.72

截至 2020 年 6 月 30 日，本集团在建工程较 2019 年末减少 53.78%，主要原因是曹妃甸二期和沧州运东在建工程转为固定资产。

5、短期借款

单位：亿元

项目	2020 年 6 月 30 日	2019 年 12 月 31 日
短期借款	76.88	32.76

截至 2020 年 6 月 30 日，本集团短期借款较 2019 年末增加 134.66%，主要原因是公司银行借款增加。

6、应付票据

单位：亿元

项目	2020 年 6 月 30 日	2019 年 12 月 31 日
应付票据	13.54	51.27

截至 2020 年 6 月 30 日，本集团应付票据较 2019 年末减少 73.59%，主要原因是公司应付票据到期偿还。

7、合同负债

单位：亿元

项目	2020 年 6 月 30 日	2019 年 12 月 31 日
合同负债	2.64	8.64

截至 2020 年 6 月 30 日，本集团合同负债较 2019 年末减少 69.50%，主要原因是 2020 年上半年供暖期结束，预收热费减少。

8、应付职工薪酬

单位：亿元

项目	2020 年 6 月 30 日	2019 年 12 月 31 日
应付职工薪酬	12.05	6.64

截至 2020 年 6 月 30 日，本集团应付职工薪酬较 2019 年末增加 81.39%，主要原因是公司应付年度绩效奖金增加。

9、应交税费

单位：亿元

项目	2020 年 6 月 30 日	2019 年 12 月 31 日
应交税费	5.95	8.98

截至 2020 年 6 月 30 日，本集团应交税费较 2019 年末减少 33.77%，主要原因是公司部分项目在去年底延迟缴纳税款。

10、一年内到期的非流动负债

单位：亿元

项目	2020 年 6 月 30 日	2019 年 12 月 31 日
一年内到期的非流动负债	72.46	34.54

截至 2020 年 6 月 30 日，本集团一年内到期的非流动负债较 2019 年末增加 109.78%，主要原因是公司一年内到期应付债券及银行借款增加。

11、应付债券

单位：亿元

项目	2020 年 6 月 30 日	2019 年 12 月 31 日
应付债券	48.00	98.00

截至 2020 年 6 月 30 日，本集团应付债券较 2019 年末减少 51.02%，主要原因是公司一年内到期应付债券增加。

12、长期应付款

单位：亿元

项目	2020 年 6 月 30 日	2019 年 12 月 31 日
长期应付款	-	0.04

截至 2020 年 6 月 30 日，本集团长期应付款较 2019 年末减少 100.00%，主要原因是公司长期应付款转入一年内到期。

13、经营活动产生的现金流净额

单位：亿元

项目	2020 年 1-6 月	2019 年 1-6 月
经营活动产生的现金流净额	9.05	13.94

2020 年 1-6 月，经营活动产生的现金流净额较 2019 年同期减少 35.08%，主要原因是公

司售电量较去年同期减少，应收账款及预付货款增加，同时受到疫情影响，部分电网公司本年改用票据方式结算电费，导致销售商品、提供劳务现金流入较去年同期减少。

14、投资活动产生的现金流净额

单位：亿元

项目	2020 年 1-6 月	2019 年 1-6 月
投资活动产生的现金流净额	-56.25	-34.34

2020 年 1-6 月，投资活动产生的现金流净额较 2019 年同期减少 63.78%，主要原因是公司 2019 年同期有处置曹妃甸、菏泽热电及收到国源对价款共约 13 亿款项。

15、筹资活动产生的现金流净额

单位：亿元

项目	2020 年 1-6 月	2019 年 1-6 月
筹资活动产生的现金流净额	41.15	15.64

2020 年 1-6 月，筹资活动产生的现金流净额较 2019 年同期增加 163.13%，主要原因是公司净新增的银行借款相比去年同期增加。

（此页无正文，为《华润电力投资有限公司 2020 年上半年财务报表重要科目附注》之盖章页）

