

深圳南山热电股份有限公司

2009 年半年度

财务报表及附注

深圳南山热电股份有限公司
2009 年 6 月 30 日合并及母公司资产负债表

单位：元

资 产	合并		母公司	
	2009 年 6 月 30 日	2008 年 12 月 31 日	2009 年 6 月 30 日	2008 年 12 月 31 日
流动资产：				
货币资金	241,218,144.34	429,507,715.29	18,129,372.96	29,272,846.21
应收票据	-	2,626,222.50		
应收账款	506,858,643.18	339,893,125.56	159,783,884.13	114,758,696.74
预付款项	34,282,307.82	67,011,796.04	14,740,853.51	5,391,749.58
应收利息	-	-	-	-
应收股利	-	-	597,875,904.41	597,875,904.41
其他应收款	16,236,630.02	16,177,663.50	1,169,106,009.89	1,092,405,738.66
存货	1,282,510,849.84	1,292,492,515.40	193,036,285.90	200,016,725.06
其他流动资产	-	-	-	-
	-	-		
流动资产合计	2,081,106,575.20	2,147,709,038.29	2,152,672,310.80	2,039,721,660.66
非流动资产：	-	-		
长期应收款	-	-		
长期股权投资	226,083,229.00	154,568,943.00	716,606,078.76	645,091,792.76
投资性房地产	8,482,946.67	8,810,232.45	-	-
固定资产	2,414,432,064.95	2,501,462,089.16	379,988,995.13	398,151,919.32
在建工程	151,307,252.80	69,221,381.57	20,285,409.26	15,247,657.72
固定资产清理	6,468,209.20	-	15,578.00	-
无形资产	82,741,302.70	84,312,023.87	2,742,890.27	3,809,711.87
长期待摊费用	571,462.38	829,221.81	341,395.82	397,996.28
递延所得税资产	19,026,595.56	19,026,595.56	14,756,122.84	14,756,122.84
其他非流动资产	-	-	-	-
非流动资产合计	2,909,113,063.26	2,838,230,487.42	1,134,736,470.08	1,077,455,200.79
	-	-		
	-	-		
资产总计	4,990,219,638.46	4,985,939,525.71	3,287,408,780.88	3,117,176,861.45

深圳南山热电股份有限公司
2009 年 6 月 30 日合并及母公司资产负债表（续）

单位：元

负债和所有者权益	合并		母公司	
	2009 年 6 月 30 日	2008 年 12 月 31 日	2009 年 6 月 30 日	2008 年 12 月 31 日
流动负债：				
短期借款	2,467,544,580.43	2,461,843,918.77	1,470,000,000.00	1,145,922,040.00
应付票据	184,435,226.57	69,049,391.35	83,500,000.00	21,918,219.70
应付账款	33,362,795.33	104,706,998.24	12,298,665.61	175,244,357.18
预收款项	6,547,243.02	2,198,638.40	-	-
应付职工薪酬	34,900,558.20	31,921,195.28	18,321,278.74	17,785,432.49
应交税费	-399,558,126.43	-339,865,158.06	-331,906,586.66	-286,213,117.57
应付利息	36,001,777.29	34,361,227.33	-	2,171,300.00
其他应付款	317,532,073.58	304,241,543.35	196,853,492.46	196,718,008.59
一年内到期的长期 负债	60,000,000.00	100,000,000.00	-	-
流动负债合计	2,740,766,127.99	2,768,457,754.66	1,449,066,850.15	1,273,546,240.39
非流动负债：	-	-		
长期借款	236,000,000.00	281,000,000.00	110,000,000.00	110,000,000.00
递延收益	2,600,000.00	600,000.00	-	-
非流动负债合计	238,600,000.00	281,600,000.00	110,000,000.00	110,000,000.00
负债合计	2,979,366,127.99	3,050,057,754.66	1,559,066,850.15	1,383,546,240.39
所有者权益：	-	-		
股本	602,762,596.00	602,762,596.00	602,762,596.00	602,762,596.00
资本公积	363,629,927.51	363,629,927.51	288,769,132.47	288,769,132.47
盈余公积	332,908,397.60	332,908,397.60	332,908,397.60	332,908,397.60
未分配利润	534,832,962.85	473,871,306.65	503,901,804.66	509,190,494.99
归属于母公司所有 者权益合计	1,834,133,883.96	1,773,172,227.76		
少数股东权益	176,719,626.51	162,709,543.29		
股东权益合计	2,010,853,510.47	1,935,881,771.05	1,728,341,930.73	1,733,630,621.06
负债和股东权益总计	4,990,219,638.46	4,985,939,525.71	3,287,408,780.88	3,117,176,861.45

深圳南山热电股份有限公司

2009 年 1-6 月合并及母公司利润表

单位：元

项 目	合并		母公司	
	2009 年 1-6 月	2008 年 1-6 月	2009 年 1-6 月	2008 年 1-6 月
一、营业收入	878,653,990.33	1,948,871,592.26	175,385,627.83	602,572,556.78
减：营业成本	861,187,994.60	2,632,628,739.96	191,470,461.98	985,474,041.63
营业税金及附加	3,524,473.48	2,940,055.38	2,125,019.80	826,119.16
销售费用	497,766.79	1,195,649.56	-	-
管理费用	53,966,274.95	68,194,926.43	7,285,573.05	22,331,459.99
财务费用	64,435,700.10	77,338,216.43	13,855,694.33	15,927,952.80
资产减值损失	-	-		
加：投资收益	-	-		
二、营业利润	-104,958,219.59	-833,425,995.50	-39,351,121.33	-421,987,016.80
加：营业外收入	180,256,133.16	895,390,136.93	34,062,431.00	499,065,396.00
减：营业外支出	56,070.37	855,712.93	-	110,000.00
三、利润总额	75,241,843.20	61,108,428.50	-5,288,690.33	76,968,379.20
减：所得税费用	270,103.78	13,530,480.00	-	11,797,847.13
四、净利润	74,971,739.42	47,577,948.50	-5,288,690.33	65,170,532.07
归属于母公司所有者的净利润	60,961,656.20	30,263,291.14		
少数股东损益	14,010,083.22	17,314,657.36		
五、每股收益	-	-		
（一）基本每股收益	0.101	0.050		
（二）稀释每股收益	0.101	0.050		

深圳南山热电股份有限公司

2009 年 1-6 月合并及母公司现金流量表

单位：元

项 目	合并		母公司	
	2009 年 1-6 月	2008 年 1-6 月	2009 年 1-6 月	2008 年 1-6 月
一、经营活动产生的现金流量：				
销售商品、提供劳务收到的现金	1,018,270,032.05	2,197,533,670.66	155,948,860.94	1,113,781,806.60
收到的税费返还	7,897,031.12	4,676,598.29	-	-
收到其他与经营活动有关的现金	24,996,492.07	546,238,605.69	724,535,750.27	1,614,087,507.47
经营活动现金流入小计	1,051,163,555.24	2,748,448,874.64	880,484,611.21	2,727,869,314.07
购买商品、接受劳务支付的现金	842,485,752.32	2,898,030,384.62	409,790,306.33	1,172,096,714.11
支付给职工以及为职工支付的现金	51,248,072.22	63,887,583.34	29,490,824.00	43,370,859.32
支付的各种税费	102,460,531.59	51,014,105.47	53,904,761.89	6,011,036.90
支付的其他与经营活动有关的现金	31,876,065.34	48,065,274.79	596,571,736.56	1,804,677,975.28
经营活动现金流出小计	1,028,070,421.47	3,060,997,348.22	1,089,757,628.78	3,026,156,585.61
经营活动产生的现金流量净额	23,093,133.77	-312,548,473.58	-209,273,017.57	-298,287,271.54
二、投资活动产生的现金流量：	-	-	-	-
处置固定资产、无形资产和其他长期资产所收回的现金净额	520.00	44,707,325.00	-	7,136,800.00
投资活动现金流入小计	520.00	44,707,325.00	-	7,136,800.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	79,615,083.79	44,502,502.87	15,256,795.85	12,870,752.29
投资支付的现金	71,514,286.00	43,095,360.49	71,514,286.00	59,657,143.00
投资活动现金流出小计	151,129,369.79	87,597,863.36	86,771,081.85	72,527,895.29
投资活动产生的现金流量净额	-151,128,849.79	-42,890,538.36	-86,771,081.85	-65,391,095.29
三、筹资活动产生的现金流量：	-	-	-	-
取得借款收到的现金	2,067,690,335.18	3,357,738,525.82	1,108,000,000.00	1,415,871,360.00
收到的其他与筹资活动有关的现金	-	1,387,365.00	-	-
筹资活动现金流入小计	2,067,690,335.18	3,359,125,890.82	1,108,000,000.00	1,415,871,360.00
偿还债务支付的现金	2,050,149,393.90	2,780,983,162.52	784,366,140.00	1,045,471,820.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	77,832,666.48	96,699,661.72	38,733,162.74	36,829,530.42
筹资活动现金流出小计	2,127,982,060.38	2,877,682,824.24	823,099,302.74	1,082,301,350.42
筹资活动产生的现金流量净额	-60,291,725.20	481,443,066.58	284,900,697.26	333,570,009.58
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	37,870.27	3,918,731.92	-71.09	-108,357.46
五、现金及现金等价物净增加额	-188,289,570.95	129,922,786.56	-11,143,473.25	-30,216,714.71
加：期初现金及现金等价物余额	429,507,715.29	419,172,277.64	29,272,846.21	125,774,088.96
六、期末现金及现金等价物余额	241,218,144.34	549,095,064.20	18,129,372.96	95,557,374.25

深圳南山热电股份有限公司

2009 年 1-6 月合并股东权益变动表

单位：元

	归属于母公司所有者权益					少数股东权益	所有者权益合计
	股本	资本公积	盈余公积	未分配利润	其他		
一、2008 年年初余额	547,965,998.00	363,629,927.51	332,908,397.60	534,342,963.11	-1,481,216.08	158,639,706.03	1,936,005,776.17
二、2008 年增减变动额	54,796,598.00			-60,471,656.46	1,481,216.08	4,069,837.26	-124,005.12
（一）净利润				10,763,920.54		4,069,837.26	14,833,757.80
（二）分配利润							
--对股东的分配	54,796,598.00			-71,235,577.00			-16,438,979.00
（三）直接计入股东的利得							
- 外币报表折算差额					1,481,216.08		1,481,216.08
三、2008 年 12 月 31 日余额	602,762,596.00	363,629,927.51	332,908,397.60	473,871,306.65	-	162,709,543.29	1,935,881,771.05
四、2009 年上半年增减变动金额	-	-	-	60,961,656.20	-	14,010,083.22	74,971,739.42
（一）净利润				60,961,656.20		14,010,083.22	74,971,739.42
（二）分配利润	-	-	-	-	-	-	-
五、2009 年 6 月 30 日余额	602,762,596.00	363,629,927.51	332,908,397.60	534,832,962.85	-	176,719,626.51	2,010,853,510.47

深圳南山热电股份有限公司

2009 年 1-6 月母公司股东权益变动表

单位：元

	股本	资本公积	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
一、2008 年 1 月 1 日年初余额	547,965,998.00	288,769,132.47	332,908,397.60	314,075,825.78	1,483,719,353.85
二、2008 年增减变动金额	54,796,598.00	-	-	195,114,669.21	249,911,267.21
（一）净利润				266,350,246.21	266,350,246.21
（二）分配利润					
——对所有（或股东）的分配	54,796,598.00			-71,235,577.00	-16,438,979.00
三、2008 年 12 月 31 日余额	602,762,596.00	288,769,132.47	332,908,397.60	509,190,494.99	1,733,630,621.06
四、2009 年上半年增减变动金额	-	-	-	-5,288,690.33	-5,288,690.33
（一）净利润				-5,288,690.33	-5,288,690.33
（二）分配利润	-	-	-	-	-
（三）所有者权益内部结转					-
五、2009 年 6 月 30 日余额	602,762,596.00	288,769,132.47	332,908,397.60	503,901,804.66	1,728,341,930.73

财务报表附注

一 公司基本情况

深圳南山热电股份有限公司(以下简称“本公司”)经深圳市人民政府办公厅深府办复[1993]897 号文批准,于 1993 年由外商投资企业改组为股份制企业。本公司改组时总股本为 103,000,000 元,每股面值 1 元。于 1994 年,经原深圳市证管办深主办复[1993]179 号文件批准,本公司分别向境内及境外投资者发行了 40,000,000 人民币普通股及 37,000,000 境内上市外资股,并分别于 1994 年 7 月 1 日及 1994 年 11 月 28 日在深圳证券交易所挂牌上市交易。发行后总股本增至 180,000,000 元。后经历次分红配股,本公司股东于 2009 年 6 月 30 日,增加至 602,762,596 元。

二 重要会计政策和会计估计

(1) 会计年度

会计年度为公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

(2) 记账本位币

记账本位币为人民币。

(3) 计量属性

除特别说明采用公允价值、可变现净值、现值等计量属性之外,一般采用历史成本计量。

(4) 外币折算

(a) 外币交易

外币交易按交易发生日的即期汇率将外币金额折算为人民币入账。

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

(b) 外币财务报表的折算

境外经营的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,股东权益中除未分配利润项目外,其他项目采用发生时的即期汇率折算。境外经营的利润表中的收入与费用项目,采用交易发生日的即期汇率折算。上述折算产生的外币报表折算差额,在股东权益中以单独项目列示。

外币现金流量以及境外子公司的现金流量采用现金流量发生日的即期汇率折算。汇率变动对现金的影响额,在现金流量表中单独列示。

(5) 现金及现金等价物

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

(6) 金融资产

金融资产于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、应收款项、可供出售金融资产和持有至到期投资。金融资产的分类取决于本集团对金融资产的持有意图和持有能力。本年度本集团无持有至到期投资。

(a) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产包括持有目的为短期内出售的金融资产，该资产在资产负债表中以交易性金融资产列示。

(b) 应收款项

应收款项是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产，包括应收账款和其他应收款等。

(c) 可供出售金融资产

可供出售金融资产包括初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产及未被划分为其他类的金融资产。自资产负债表日起 12 个月内将出售的可供出售金融资产在资产负债表中列示为其他流动资产。

(d) 确认和计量

金融资产于本集团成为金融工具合同的一方时，按公允价值在资产负债表内确认。以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，取得时发生的相关交易费用计入当期损益；其他金融资产的相关交易费用计入初始确认金额。当收取某项金融资产现金流量的合同权利已终止或该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬已转移时，终止确认该金融资产。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和可供出售金融资产按照公允价值进行后续计量，但在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，按照成本计量；应收款项以及持有至到期投资采用实际利率法，以摊余成本计量。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产的公允价值变动作为公允价值变动损益计入当期损益；在资产持有期间所取得的利息或现金股利以及处置时产生的处置损益计入当期损益。

除减值损失及外币货币性金融资产形成的汇兑损益外，可供出售金融资产公允价值变动直接计入股东权益，待该金融资产终止确认时，原直接计入权益的公允价值变动累计额转入当期损益。可供出售债务工具投资在持有期间按实际利率法计算的利息，以及被投资单位已宣告发放的与可供出售权益工具投资相关的现金股利，作为投资收益计入当期损益。

(e) 金融资产减值

除以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本集团于资产负债表日对金融资产的账面价值进行检查，如果有客观证据表明某项金融资产发生减值的，计提减值准备。

以摊余成本计量的金融资产发生减值时，按预计未来现金流量(不包括尚未发生的未来信用损失)现值低于账面价值的差额，计提减值准备。如果有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。

当可供出售金融资产的公允价值发生较大幅度或非暂时性下降，原直接计入股东权益的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入减值损失。对已确认减值损失的可供出售债务工具投资，在期后公

允价值上升且客观上与确认原减值损失后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回并计入当期损益。对已确认减值损失的可供出售权益工具投资，在期后公允价值上升且客观上与确认原减值损失后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回并直接计入股东权益。

在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资发生减值时，按其账面价值超过按类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额，确认减值损失。减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

(7) 应收款项

应收款项包括应收账款、其他应收款等。本集团对外销售商品或提供劳务形成的应收账款，按从购货方应收的合同或协议价款的公允价值作为初始确认金额。应收款项采用实际利率法，以摊余成本减去坏账准备后的净额列示。

对于单项金额重大的应收款项，单独进行减值测试。当存在客观证据表明本集团将无法按应收款项的原有条款收回款项时，根据其预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额，计提坏账准备。

对于单项金额非重大的应收款项，与经单独测试后未减值的应收款项一起按信用风险特征划分为若干组合，根据以前年度与之相同或相类似的、具有类似信用风险特征的应收账款组合的实际损失率为基础，结合现时情况确定本年度应计提的坏账准备。

本集团向金融机构转让不附追索权的应收账款，按交易款项扣除已转销应收账款的账面价值和相关税费后的差额计入当期损益。

(8) 存货

存货按房地产开发产品和非房地产开发产品分类。房地产开发产品包括拟开发产品。非房地产开发产品包括燃料、备品备件、辅助材料以及低值易耗品。存货按成本与可变现净值孰低列示。

拟开发产品按所购入的已决定将之发展为出售或出租物业的土地使用权，按实际成本计价。非房地产开发产品发出时的成本按加权平均法核算，非房地产开发产品在耗用时按情况计入燃料成本或维修和保养费用。

存货跌价准备按存货成本高于其可变现净值的差额计提。可变现净值按日常活动中，以存货的估计售价减去估计的销售费用以及相关税费后的金额确定。

本集团的存货盘存制度采用永续盘存制。

(9) 长期股权投资

长期股权投资包括本公司对子公司的股权投资、本集团对联营企业的股权投资以及本集团对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响，并且在活跃市场中没有报价，公允价值不能可靠计量的长期股权投资。

(a) 子公司

子公司是指本集团能够对其实施控制，即有权决定其财务和经营政策，并能据以从其经营活动中获取利益的被投资单位。在确定能否对被投资单位实施控制时，被投资单位当期可转换公司债券、当期可执行认股权证等潜在表决权因素亦同时予以考虑。对子公司投资，在公司财务报表中按照成本法确定的金额列示，在编制合并财务报表时按权益法调整后进行合并。

采用成本法核算的长期股权投资按照初始投资成本计量。被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为当期投资收益。确认的投资收益，仅限于被投资单位接受投资后产生的累积净利润的分配额，所获得的利润或现金股利超过上述数额的部分作为初始投资成本的收回。

(b) 联营企业

联营企业是指本集团对其财务和经营决策具有重大影响的被投资单位。

对联营企业投资按照实际成本进行初始计量，并采用权益法进行后续计量。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，以初始投资成本作为长期股权投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益，并相应调增长期股权投资成本。

采用权益法核算时，本集团按应享有或应分担的被投资单位的净损益份额确认当期投资损益。确认被投资单位发生的净亏损，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限，但本集团负有承担额外损失义务且符合或有事项准则所规定的预计负债确认条件的，继续确认投资损失和预计负债。被投资单位除净损益以外股东权益的其他变动，在本集团持股比例不变的情况下，按照持股比例计算应享有或承担的部分直接计入资本公积。被投资单位分派的利润或现金股利于宣告分派时按照本集团应分得的部分，相应减少长期股权投资的账面价值。本集团与被投资单位之间发生的内部交易损益按照持股比例计算归属于本集团的部分，予以抵销，在此基础上确认投资损益。本集团与被投资单位发生的内部交易损失，其中属于资产减值损失的部分，相应的未实现损益不予抵销。

(c) 其他长期股权投资

其他本集团对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响，并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，采用成本法核算。

(10) 投资性房地产

投资性房地产包括以出租为目的的建筑物，以成本进行初始计量。与投资性房地产有关的后续支出，在相关的经济利益很可能流入本集团且其成本能够可靠的计量时，计入投资性房地产成本；否则，在发生时计入当期损益。

本集团采用成本模式对所有投资性房地产进行后续计量，按其预计使用寿命及净残值率对建筑物和土地使用权计提折旧或摊销。投资性房地产的预计使用寿命、净残值率及年折旧(摊销)率列示如下：

	预计使用寿命	预计净残值率	年折旧(摊销)率
建筑物	20 年	10%	4.5%

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

对投资性房地产的预计使用寿命、预计净残值和折旧(摊销)方法于每年年度终了进行复核并作适当调整。

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

(11) 固定资产

固定资产包括房屋及建筑物、机器设备、运输工具及其他设备等。购置或新建的固定资产按取得时的实际成本进行初始计量。

与固定资产有关的后续支出，在相关的经济利益很可能流入本集团且其成本能够可靠的计量时，计入固定资产成本；对于被替换的部分，终止确认其账面价值；所有其他后续支出于发生时计入当期损益。

包括在机器设备中的燃气轮发电机组的折旧采用工作量法并按其入账价值减去预计净残值后按其实际发电小时数占其预计发电小时总数的百分比作为单位折旧率计提折旧。燃气轮发电机组的预计净残值率为 10%。

除燃气轮发电机组以外，固定资产折旧采用年限平均法并按其入账价值减去预计净残值后在预计使用寿命内计提。对计提了减值准备的固定资产，则在未来期间按扣除减值准备后的账面价值及依据尚可使用年限确定折旧额。

除燃气轮发电机组以外的固定资产的预计使用寿命、净残值率及年折旧率列示如下：

	预计使用寿命	预计净残值率	年折旧率
房屋及建筑物	20 年	10%	4.5%
机器设备	10 年	10%	9%
运输设备	5-10 年	10%	9%-18%
其他设备	5 年	10%	18%

于每年年度终了，对燃气轮发电机组的预计发电小时总数、除燃气轮发电机组以外的固定资产的预计使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核并作适当调整。

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

当固定资产被处置、或者预期通过使用或处置不能产生经济利益时，终止确认该固定资产。固定资产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的金额计入当期损益。

(12) 在建工程

在建工程按实际发生的成本计量。实际成本包括建筑费用、其他为使在建工程达到预定可使用状态所发生的必要支出以及在资产达到预定可使用状态之前所发生的符合资本化条件的借款费用。在建工程在达到预定可使用状态时，转入固定资产并自次月起开始计提折旧。

(13) 无形资产

无形资产包括土地使用权及软件使用权等，以实际成本计量。

(a) 土地使用权

土地使用权按使用年限 20 年至 70 年平均摊销。外购土地及建筑物的价款难以在土地使用权与建筑物之间合理分配的，全部作为固定资产。

(b) 软件使用权

软件使用权按预计使用年限 5 年平均摊销。

(c) 定期复核使用寿命和摊销方法

对使用寿命有限的无形资产的预计使用寿命及摊销方法于每年年度终了进行复核并作适当调整。

(14) 长期待摊费用

长期待摊费用包括经营租入固定资产改良，按预计受益期间分期平均摊销，并以实际支出减去累计摊销后的净额列示。

(15) 长期资产减值

固定资产、在建工程、无形资产、以成本模式计量的投资性房地产及对子公司、联营企业的长期股权投资及其他长期股权投资等，于资产负债表日存在减值迹象的，进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

(16) 借款费用

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

(17) 借款

借款按其公允价值扣除交易成本后的金额进行初始计量，并采用实际利率法按摊余成本进行后续计量。借款期限在一年以下(含一年)的借款为短期借款，其余借款为长期借款。

(18) 职工薪酬

职工薪酬主要包括工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、社会保险费及住房公积金、工会经费和职工教育经费等其他与获得职工提供的服务相关的支出。

本集团已为员工建立了企业年金计划，该计划属于设定提存计划，即本集团按员工缴费工资的一定比例向相关企业年金帐户缴交供款，本集团除缴费外没有法定或推定义务支付其他款项。上述缴费于缴费义务成立时计入费用。企业年金资产由具有托管人资质的年金受托人托管，与本集团资产分开单独存放。

于职工提供服务的期间确认应付的职工薪酬，并根据职工提供服务的受益对象计入相关资产成本和费用。

(19) 预计负债

因产品质量保证、亏损合同、未决诉讼或索赔等形成的现时义务，其履行很可能导致经济利益的流出，在该义务的金额能够可靠计量时，确认为预计负债。

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

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

(20) 递延所得税资产和递延所得税负债

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

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

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

同时满足下列条件的递延所得税资产和递延所得税负债以抵销后的净额列示：

- 递延所得税资产和递延所得税负债与同一税收征管部门对本集团为同一纳税主体征收的所得税相关；
- 本集团内该纳税主体拥有以净额估算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利。

(21) 收入确认

收入的金额按照本集团在日常经营活动中销售产品及商品和提供劳务时，已收或应收合同或协议价款的公允价值确定。收入按扣除增值税的净额列示。

与交易相关的经济利益能够流入本集团，相关的收入能够可靠计量且满足下列各项经营活动的特定收入确认标准时，确认相关的收入。

(a) 销售产品/商品

销售电力之收入于电量传送到广东电网公司深圳供电局或广东电网公司输送中心时确认。销售热能之收入于蒸汽传送到客户时确认。燃油销售之收入根据协议合同规定运至约定交货地点，由购货方确认接收后确认。

(b) 提供劳务

本集团对外提供劳务，根据已发生成本占估计总成本的比例确定完工进度，按照完工百分比确认收入。

(c) 让渡资产使用权

利息收入按照时间比例为基础，采用实际利率计算确定。

经营租赁收入按直线法在租赁期内确认。

(22) 政府补助

政府补助在本集团能够满足其所附的条件以及能够收到时，予以确认。政府补助为货币性资产的，按照实际收到的金额计量；对于按照固定的定额标准拨付的补助，按照应收的金额计量，政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量且直接计入当期损益。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益。

与收益相关的政府补助，用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，计入当期损益；用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

(23) 租赁

实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁为融资租赁。其他的租赁为经营租赁。

经营租赁的租金支出在租赁期内按照直线法计入相关资产成本或当期损益。

(24) 股利分配

现金股利于股东大会批准的当期，确认为负债。

(25) 企业合并

(a) 同一控制下的企业合并

合并方支付的合并对价和合并方取得的净资产均按账面价值计量。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值的差额，调整资本公积；资本公积不足以冲减的，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。

(b) 非同一控制下的企业合并

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

企业合并发生当期的期末，因合并中取得的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值或企业合并成本只能暂时确定的，购买方应当以所确定的暂时价值为基础对企业合并进行确认和计量。

购买日后 12 个月内对确认的暂时价值进行调整的，视为在购买日确认和计量。

为进行企业合并发生的直接相关费用计入企业合并成本。

(26) 合并财务报表的编制方法

合并财务报表的合并范围包括本公司及全部子公司。

从取得子公司的实际控制权之日起，本集团开始将其纳入合并范围；从丧失实际控制权之日起停止纳入合并范围。对于同一控制下企业合并取得的子公司，自其与本公司同受最终控制方控制之日起纳入本公司合并范围，并将其在合并日前实现的净利润在合并利润表中单列项目反映。

在编制合并财务报表时，子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，按照本公司的会计政策或会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。

在购买日被购买方可辨认净资产公允价值只能暂时确定，购买日之后一年内所作的对可辨认净资产公允价值的调整视同购买日当日作出，一年以后的调整除非是重大会计差错，需做追溯调整，其他计入当期财务报表。

集团内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。子公司的股东权益及当期净损益中不属于本公司所拥有的部分分别作为少数股东权益及少数股东损益在合并财务报表中股东权益及净利润项下单独列示。

(27) 金融工具的公允价值确定

存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值。不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融资产的当前公允价值、现金流量折现法等。采用估值技术时，尽可能最大程度使用市场参数，减少使用与本集团特定相关的参数。

(28) 重要会计估计和判断

本集团根据历史经验和其它因素，包括对未来事项的合理预期，对所采用的重要会计估计和关键假设进行持续的评价。

三 税项

本集团本年度适用的主要税种及其税率列示如下：

税种	税率	税基
企业所得税	17.5%、18%、20%及 25%	应纳税所得额
增值税	13%及 17%	应纳税增值额(应纳税额按应纳税销售额乘以适用税率扣除当期允许抵扣的进项税后的余额计算)
营业税	3%及 5%	应纳税营业额

四 子公司

非同一控制下的企业合并及其他方式取得的子公司：

	注册地	注册资本	业务性质及经营范围	本公司 持权益比例		本公司 表决权比例	
				直接	间接	直接	间接
深南能源(新加坡)有限公司	新加坡	新加坡币 1,500,000 元	燃气轮机及其备件以及中 外合资自用燃油代理	100%	-	100%	-
香港兴德盛有限公司	香港	港币 200,000 元	进出口贸易	-	100%	-	100%
深圳新电力实业有限公司	中国	人民币 113,850,000 元	余热利用的技术开发、余热 利用发电及燃机发电	75%	25%	75%	25%
深南电(中山)电力有限公司	中国	人民币 396,800,000 元	燃机发电及余热利用发电	55%	25%	55%	25%
深圳深南电燃机工程技术有限 公司	中国	人民币 10,000,000元	燃气、蒸汽联合循环发电 (站)建设工程的技术咨询 及相关运行设备的维护和 检修	60%	40%	60%	40%
深南电(东莞)唯美电力有限公 司	中国	35,040,000美元	天然气发电站的建设及经 营	40%	30%	40%	30%
深中房地产投资置业有限公司	中国	人民币 60,000,000元	房地产开发、物业管理、自 有商品房销售、租赁及房 地产投资	75%	-	75%	-
深中房地产开发有限公司	中国	人民币 177,800,000元	房地产开发、物业管理、自 有商品房销售、租赁及房 地产投资	75%	-	75%	-
深圳协孚供油有限公司	中国	人民币 53,300,000元	燃油的自营或代理进口业 务	50%	-	50%	-
惠东协孚港口综合开发有限公 司	中国	人民币 8,620,000元	建设及经营综合码头及其 配套设施	-	42%	-	84%
惠东港湾发展有限公司	中国	人民币 10,000,000元	建造及经营件杂码头, 油品 码头(由广东及其配套设 施)	-	23%	-	55%
深圳深南电环保有限公司	中国	人民币 79,000,000元	淤泥干化	70%	30%	70%	30%

本年度合并范围无变化。

五 合并财务报表项目附注

(1) 货币资金

	2009 年 6 月 30 日	2008 年 12 月 31 日
库存现金	338,295.79	238,542.91
银行存款	233,735,524.33	371,280,844.52
其他货币资金	7,144,324.22	57,988,327.86
	241,218,144.34	429,507,715.29

货币资金中包括以下外币余额:

	2009 年 6 月 30 日			2008 年 12 月 31 日		
	外币金额	汇率	折合人民币元	外币金额	汇率	折合人民币元
美元	1,609,185.57	6.8319	10,993,795.25	1,975,316.35	6.8346	13,500,497.13
港元	5,484,123.79	0.8815	4,834,436.13	5,490,417.43	0.8819	4,841,999.13
新加坡币	94,089.44	4.7139	443,528.21	112,559.44	4.7530	534,995.02
欧元	1,017.87	9.6408	9,813.08	976.71	9.6590	9,434.04
			16,281,572.67			18,886,925.32

(2) 应收账款及其他应收款

(a) 应收账款

2008 年 12 月 31 日				2009 年 6 月 30 日	
应收账款	345,962,492.80			512,928,010.42	
		本年增加	本年减少		
减：坏账准备	6,069,367.24			6,069,367.24	
	<u>339,893,125.56</u>			<u>506,858,643.18</u>	

应收账款及相应的坏账准备分析如下：

	2009 年 6 月 30 日				2008 年 12 月 31 日			
	金额	占总额比例	坏账准备	计提比例	金额	占总额比例	坏账准备	计提比例
一年以内	493,807,785.18	96%		0%	323,441,067.56	93%	-	-
一到二年	1,891,640.00	0%	139,582.00	7%	2,791,640.00	1%	139,582.00	5%
二到三年	12,000,000.00	2%	1,540,000.00	13%	14,700,000.00	4%	1,540,000.00	10%
三年以上	5,228,585.24	1%	4,389,785.24	84%	5,029,785.24	2%	4,389,785.24	87%
	<u>512,928,010.42</u>		<u>6,069,367.24</u>	<u>1%</u>	<u>345,962,492.80</u>	<u>100%</u>	<u>6,069,367.24</u>	<u>2%</u>

应收账款按类别分析如下：

	2009 年 6 月 30 日				2008 年 12 月 31 日			
	金额	占总额比例	坏账准备	计提比例	金额	占总额比例	坏账准备	计提比例
单项金额重大	505,731,961.94	99%	1,739,582.00	0.34%	337,781,915.79	98%	1,739,582.00	1%
单项金额不重大但组合风险较大	5,228,585.24	1%	4,329,785.24	83%	5,029,785.24	1%	4,329,785.24	86%
其他	1,967,463.24	0%			3,150,791.77	1%	-	-
	<u>512,928,010.42</u>	<u>100%</u>	<u>6,069,367.24</u>	<u>1%</u>	<u>345,962,492.80</u>	<u>100%</u>	<u>6,069,367.24</u>	<u>2%</u>

于 2009 年 6 月 30 日，应收账款中无持有本公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东的欠款。

报告期末应收账款前五名债务人欠款金额合计为 451,437,691.94 元，占应收账款总额的 88%，账龄均为一年以内。

应收账款中并无重大外币余额。

报告期末应收账款较年初增加49%，主要是应收燃油加工费增加。

(b) 其他应收款

	2008 年 12 月 31 日		2009 年 6 月 30 日
应收惠州市大石湖开发项目款	14,311,626.70		14,311,626.70
应收深圳市合和投资发展有限公司往来款	2,682,024.00		0.00
应收南山区投资管理公司往来款	5,895,738.00		5,895,738.00
山东济南发电设备厂	3,560,000.00		3,560,000.00
其他	21,670,286.39		24,411,276.91
	48,119,675.09		48,178,641.61
		本年增加	本年减少
减：坏账准备	31,942,011.59		31,942,011.59
	16,177,663.50		16,236,630.02

其他应收款及相应的坏账准备分析如下：

	2009 年 6 月 30 日				2008 年 12 月 31 日			
	金额	占总 额比 例	坏账准备	计提 比例	金额	占总 额比 例	坏账准备	计提 比例
一年以内	10,864,278.93	23%			10,805,312.41	22%	-	-
一到二年	2,442,315.15	5%			2,442,315.15	5%	-	-
二到三年	206,278.51	0%	22,724.63	11%	206,278.51	0%	22,724.63	11%
三年以上	34,665,769.02	72%	31,919,286.96	92%	34,665,769.02	72%	31,919,286.96	92%
	48,178,641.61	100%	31,942,011.59	66%	48,119,675.09	100%	31,942,011.59	66%

其他应收款按类别分析如下：

	2009 年 6 月 30 日				2008 年 12 月 31 日			
	金额	占总 额比 例	坏账准备	计提 比例	金额	占总 额比 例	坏账准备	计提 比例
单项金额重大	26,757,487.37	56%	21,163,296.96	79%	26,757,487.37	56%	21,163,296.96	79%
单项金额不重大但组合风险较大	13,852,520.90	29%	6,903,721.78	50%	13,852,520.90	29%	6,903,721.78	50%
其他	7,568,633.34	16%	3,874,992.85	51%	7,509,666.82	15%	3,874,992.85	52%
	48,178,641.61	100%	31,942,011.59	66%	48,119,675.09	100%	31,942,011.59	66%

其他应收款中无持有本公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东的欠款。

期末其他应收款前五名债务人欠款金额合计为 27,346,162.86 元，占其他应收款总额的 57%。

其他应收款中并无重大的外币余额。

(3) 预付款项

账龄	2009 年 6 月 30 日		2008 年 12 月 31 日	
	金额	占总额比例	金额	占总额比例
一年以内	33,947,040.12	99.02%	66,698,094.04	99%
一年以上	335,267.70	0.98%	313,702.00	1%
	<u>34,282,307.82</u>	<u>100.00%</u>	<u>67,011,796.04</u>	<u>100%</u>

预付款项中无预付持有本公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东的款项。

报告期末预付账款较年初减少49%，主要是预付货款减少。

(4) 存货

	2008 年 12 月 31 日	本年增加	本年减少	2009 年 6 月 30 日
成本—				
燃料	183,327,747.23	1,491,724,984.92	1,523,185,982.41	151,866,749.74
备品备件	129,871,475.38	10,561,881.72	7,172,236.99	133,261,120.11
辅助材料	8,514,789.31	9,912,008.47	10,945,539.47	7,481,258.31
低值易耗品	433,818.41	280,935.79	311,663.64	403,090.56
拟开发产品	<u>1,029,392,010.92</u>	<u>19,153,946.05</u>	<u>-</u>	<u>1,048,545,956.97</u>
	<u>1,351,539,841.25</u>	<u>1,531,633,756.95</u>	<u>1,541,615,422.51</u>	<u>1,341,558,175.69</u>
减：存货跌价准备—				
备品备件	6,843,694.00	-	-	6,843,694.00
燃料	6,600,000.00	-	-	6,600,000.00
拟开发产品	<u>45,603,631.85</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>45,603,631.85</u>
	<u>59,047,325.85</u>			<u>59,047,325.85</u>
	<u>1,292,492,515.40</u>			<u>1,282,510,849.84</u>

(a) 截止于 2009 年 6 月 30 日，拟开发产品之利息资本化为 65,244,638.08 元（2008 年度 46,221,257.93 元）。利息资本化年利率为 5.31%。

(5) 长期股权投资

	2009 年 6 月 30 日	2008 年 12 月 31 日
联营企业(a)	146,571,429.00	78,857,143.00
其他长期股权投资(b)	98,385,400.00	94,585,400.00
	<u>244,956,829.00</u>	<u>173,442,543.00</u>
减：长期股权投资减值准备	18,873,600.00	18,873,600.00
	<u>226,083,229.00</u>	<u>154,568,943.00</u>

(a) 联营企业

	2008 年 12 月 31 日	追加投资	2009 年 6 月 30 日
江西中电投新昌发电有限公司	78,857,143.00	67,714,286.00	146,571,429.00

于 2007 年 12 月 29 日，本公司与中国电力投资集团公司(“中电投”)共同出资组建江西中电投新昌发电有限公司(“新昌发电”)，本公司占新昌发电 30%的权益。

于 2009 年，新昌发电的注册资本拟增加 225,714,286.67 元。本公司按持股比例 30%认缴出资共计 67,714,286.00 元已全部作为实收资本入账。

(b) 其他长期股权投资

被投资公司名称	持股比例	2009 年 6 月 30 日
安徽省铜陵深能发电有限责任公司 (“安徽铜陵”)	3.80%	54,095,400.00
深圳市能源环保工程有限公司 (“能源环保”)	10%	41,790,000.00
深圳石化油品保税贸易有限公司 (“石化保税”)	4%	<u>2,500,000.00</u>
		<u>98,385,400.00</u>

(6) 投资性房地产

	建筑物
原价	
2008 年 12 月 31 日	14,354,637.09
本年增加	
本年减少	
2009 年 6 月 31 日	<u>14,354,637.09</u>
累计折旧	
2008 年 12 月 31 日	5,544,404.64
本年增加	327,285.78
本年减少	
2009 年 6 月 31 日	<u>5,871,690.42</u>

净值

2009年6月31日

8,482,946.67

2008年12月31日

8,810,232.45

(7) 固定资产

	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	其他设备	合计
原价					
2008年12月31日	454,513,703.22	3,639,991,154.16	33,226,132.89	61,113,978.74	4,188,844,969.01
在建工程转入	484,000.00	14,421,166.19	0.00	0.00	14,905,166.19
本年增加	38,800.00	422,364.11	1,034,042.00	208,542.49	1,703,748.60
本年减少	1,084,739.03	14,925,039.81	529,274.00	0.00	16,539,052.84
2009年6月30日	453,951,764.19	3,639,909,644.65	33,730,900.89	61,322,521.23	4,188,914,830.96
	-		-	-	
累计折旧					
2008年12月31日	148,343,970.48	1,434,800,428.02	25,304,967.08	47,979,281.37	1,656,428,646.95
本年计提	8,893,106.49	77,900,503.62	1,357,276.89	1,456,367.96	89,607,254.96
本年减少	0.00	736,070.24	0.00	0.00	736,070.24
2009年6月30日	157,237,076.97	1,511,964,861.40	26,662,243.97	49,435,649.33	1,745,299,831.67
减值准备					
2008年12月31日	27,160,227.90	3,529,642.27	85,255.84	179,106.89	30,954,232.90
本年增加					
本年减少		1,771,298.56			1,771,298.56
2009年6月30日	27,160,227.90	1,758,343.71	85,255.84	179,106.89	29,182,934.34
净值					
2009年6月30日	269,554,459.32	2,122,643,842.42	6,983,401.08	11,707,765.01	2,414,432,064.95
2008年12月31日	279,009,504.84	2,201,661,083.87	7,835,909.97	12,955,590.48	2,501,462,089.16

于 2009 年 6 月 30 日，净值为 339,543,523.07 元(原价 413,055,890.11 元)的机器设备作为 120,000,000.00 元的长期借款的抵押物。

(8) 在建工程

工程名称	公司	预算数 人民币元	2008 年 12 月 31 日 人民币元	本年增加 人民币元	本年转入固定 资产 人民币元	2009 年 6 月 30 日 人民币元	资金来源	工程投入占
1 油改气工程	深南电(中山) 电力有限公司	34,000,000.00	5,371,739.25	52,620.50		5,424,359.75	自筹	16%
2 油改气工程	深南电(东莞) 唯美电力有限 公司	44,800,000.00	28,175,614.65	2,650,898.72	10,071,289.69	20,755,223.68	自筹	46%
3 油改气工程	本公司	21,838,000.00	13,605,016.35	3,860,058.90	1,054,726.50	16,410,348.75	自筹	75%
4 设备改造工程	深圳新电力实 业有限公司	9,284,000.00	3,330,776.57	4,344,390.72		7,675,167.29	自筹	83%
5 技术改造工程	深南电(中山) 电力有限公司	6,648,000.00	1,861,417.80	87,086.26		1,948,504.06	自筹	29%
6 热电联产项目	深南电(中山) 电力有限公司	45,700,000.00	6,264,498.24	613,302.77		6,877,801.01	自筹	15%
7 淤泥干化工程建设	深圳深南电环 保有限公司	186,337,000.00	6,269,428.86	80,555,298.25		86,824,727.11	自筹及银行 借款	47%
8 其他工程项目			4,342,889.85	1,048,231.30		5,391,121.15	自筹	不适用
其中:借款利息资本 化金额			2,282,171.94	2,967,331.00		5,249,502.94		
			69,221,381.57	93,211,887.42	11,126,016.19	151,307,252.80		

(9) 无形资产

	原价	2008 年 12 月 31 日	本年增加	本年摊销	2009 年 6 月 30 日	累计摊销额
土地使用权	124,274,150.96	92,429,091.88	576,713.72	2,121,108.30	90,884,697.30	33,389,453.66
软件使用权	235,907.07	<u>124,259.89</u>	<u></u>	<u>26,326.59</u>	<u>97,933.30</u>	<u>137,973.77</u>
		<u>92,553,351.77</u>	<u>576,713.72</u>	<u>2,147,434.89</u>	<u>90,982,630.60</u>	<u>33,527,427.43</u>
减:无形资产减值准备						
-土地使用权		<u>8,241,327.90</u>	<u></u>	<u></u>	<u>8,241,327.90</u>	
		<u>84,312,023.87</u>			<u>82,741,302.70</u>	

(10) 长期待摊费用

	2009 年 6 月 30 日	2008 年 12 月 31 日
固定资产改良支出	<u>571,462.38</u>	<u>829,221.81</u>

(11) 短期借款

	2009 年 6 月 30 日	2008 年 12 月 31 日
信用借款	1,901,880,000.00	1,268,825,738.00
担保借款 一 保证	565,664,580.43	1,193,018,180.77
	<u>2,467,544,580.43</u>	<u>2,461,843,918.77</u>

(12) 应付票据

	2009 年 6 月 30 日	2008 年 12 月 31 日
银行承兑汇票	83,500,000.00	21,918,219.70
商业承兑汇票	<u>100,935,226.57</u>	<u>47,131,171.65</u>
	<u>184,435,226.57</u>	<u>69,049,391.35</u>

应付票据均为 6 个月内到期。

报告期末应付票据较年初增加 167%，主要是用于购买原材料开具的承兑汇票增加。

(13) 应付账款

于 2009 年 6 月 30 日，应付账款中无应付持有本公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东的款项。

于 2009 年 6 月 30 日，应付账款中并无重大的账龄超过一年的款项。

报告期末应付账款较年初减少 68%，主要是应付供货商货款减少。

(14) 预收款项

预收款项均为一年以内，并无预付持有本公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东的款项。

报告期末预收款项较年初增加 198%，主要是预收工程款增加。

(15) 应付职工薪酬

	2008 年 12 月 31 日	本年增加	本年减少	2009 年 6 月 30 日
工资、奖金、津贴和补贴	21,256,244.34	43,183,920.41	43,263,443.39	21,176,721.36
职工福利费	-	402,078.34	402,078.34	-
社会保险费	1,167,203.60	1,637,648.04	1,169,356.73	1,635,494.91
其中：医疗保险费	717,743.81	350,352.08	194,752.23	873,343.66
养老保险	393,343.80	914,531.70	624,907.63	682,967.87
失业保险费	24,751.21	39,164.66	37,285.35	26,630.52
工伤保险费	40,178.07	45,915.10	42,737.76	43,355.41
生育保险费	-8,813.29	896.69	896.69	-8,813.29
住房公积金	2,049,907.02	2,813,613.46	2,881,149.00	1,982,371.48
工会经费和职工教育经费	1,431,140.32	1,076,857.24	716,927.10	1,791,070.46
企业年金	6,016,700.00	2,298,199.99	0.00	8,314,899.99
其他	0.00	-7,250.00	-7,250.00	0.00
	<u>31,921,195.28</u>	<u>51,405,067.48</u>	<u>48,425,704.56</u>	<u>34,900,558.20</u>

(16) 应交税费

	2009 年 6 月 30 日	2008 年 12 月 31 日
应交企业所得税	446,573.96	51,655,687.60
应交营业税	1,407,877.69	4,238,994.53
待抵扣增值税—进项税额	-404,008,620.08	-397,639,549.59
应交个人所得税	865,443.92	764,290.41
应交城市维护建设税	92,392.43	56,437.73
应交土地使用权税	368,014.80	554,964.57
应交房产税	1,171,275.38	14,310.70
其他	98,915.47	489,705.99
	<u>-399,558,126.43</u>	<u>-339,865,158.06</u>

(17) 其他应付款

	2009 年 6 月 30 日	2008 年 12 月 31 日
应付电力开发暂借款项	1,202,934.95	1,237,529.42
应付中山兴中集团有限公司暂借款项(“兴中集团”)	182,152,108.65	182,152,108.65
应付中山市财政局暂借款项	57,772,394.67	57,772,394.67
应付工程及设备款项	29,459,971.34	26,149,133.72
暂收衍生金融工具合同款	14,346,062.06	14,352,083.46
应付质保金款项	2,920,490.31	4,088,884.61
应付深圳市能源集团有限公司往来款项	1,176,563.34	1,176,641.94
其他	28,501,548.26	17,312,766.88
	<u>317,532,073.58</u>	<u>304,241,543.35</u>

于 2009 年 6 月 30 日, 其他应付款中应付持有本公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东的款项为 1,176,563.34 元。

(18) 长期借款

	2009 年 6 月 30 日	2008 年 12 月 31 日
担保借款	-	
一保证	-	121,000,000.00
一抵押	120,000,000.00	150,000,000.00
信用借款	176,000,000.00	110,000,000.00
	<u>296,000,000.00</u>	<u>381,000,000.00</u>
减: 一年内到期的长期借款		
一保证	-	40,000,000.00
一抵押	60,000,000.00	60,000,000.00
	<u>60,000,000.00</u>	<u>100,000,000.00</u>
	<u>236,000,000.00</u>	<u>281,000,000.00</u>

长期借款按借款银行列示如下:

	2009 年 6 月 30 日	2008 年 12 月 31 日
中国民生银行	120,000,000.00	150,000,000.00
华夏银行	110,000,000.00	136,000,000.00
兴业银行	66,000,000.00	95,000,000.00
	<u>296,000,000.00</u>	<u>381,000,000.00</u>

长期借款到期日分析如下:

	2009 年 6 月 30 日	2008 年 12 月 31 日
一到二年	170,000,000.00	215,000,000.00
二到五年	66,000,000.00	66,000,000.00
	<u>236,000,000.00</u>	<u>281,000,000.00</u>

(19) 股本

	2008 年 12 月 31 日	本年增加	本年减少	2009 年 6 月 30 日
有限售条件股份 -				
国有法人持股	105,372,440.00	-	-	105,372,440.00
其他内资持股	12,993.00	-	-	12,993.00
其中：境内非国有法人持股	-	-	-	-
境内自然人持股	12,993.00	-	-	12,993.00
外资持股	-	-	-	-
	<u>105,385,433.00</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>105,385,433.00</u>
无限售条件股份 -				
人民币普通股	233,522,717.00	-	-	233,522,717.00
境外上市的外资股	263,854,446.00	-	-	263,854,446.00
	<u>497,377,163.00</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>497,377,163.00</u>
股份总额	<u>602,762,596.00</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>602,762,596.00</u>

(20) 资本公积

	2008 年 12 月 31 日	本年增加	本年减少	2009 年 6 月 30 日
股本溢价	215,487,650.42	-	-	215,487,650.42
其他资本公积 -				
购买少数股权与按新增持 股比例计算应享有被投 资单位可辨认净资产之 间的差额	18,510,793.58	-	-	18,510,793.58
原制度资本公积转入	129,631,483.51	-	-	129,631,483.51
	<u>363,629,927.51</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>363,629,927.51</u>

(21) 盈余公积

	2008 年 12 月 31 日	本年提取	本年减少	2009 年 6 月 30 日
法定盈余公积金	310,158,957.87	-	-	310,158,957.87
任意盈余公积金	22,749,439.73	-	-	22,749,439.73
	<u>332,908,397.60</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>332,908,397.60</u>

(22) 少数股东权益

归属于各子公司少数股东的少数股东权益

	2009 年 6 月 30 日	2008 年 12 月 31 日
深南电(东莞)唯美电力有限公司	104,579,376.58	86,607,469.26
深圳协孚供油有限公司	36,437,193.56	35,956,675.44
深南电(中山)电力有限公司	2,767,321.07	5,619,731.52
深中房地产投资置业有限公司	16,673,979.69	16,912,975.45
深中房地产开发有限公司	16,261,755.61	17,612,691.62
	<u>176,719,626.51</u>	<u>162,709,543.29</u>

(23) 营业收入和营业成本

	2009 年 1-6 月	2008 年 1-6 月
主营业务收入	877,763,484.19	1,946,664,016.95
其他业务收入	890,506.14	2,207,575.31
	<u>878,653,990.33</u>	<u>1,948,871,592.26</u>

(a) 主营业务收入和主营业务成本

	2009 年 1-6 月		2008 年 1-6 月	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
销售电力业务	871,479,770.56	846,237,021.24	1,702,244,033.69	2,391,126,041.15
销售燃油业务	-	-	198,008,414.77	197,959,124.33
销售热力业务	4,382,723.63	10,197,884.43	24,209,912.46	33,821,235.18
工程咨询经营业务	1,900,990.00	4,163,383.50	21,036,984.00	9,657,093.65
其他	-	-	1,164,672.03	-
	<u>877,763,484.19</u>	<u>860,598,289.17</u>	<u>1,946,664,016.95</u>	<u>2,632,563,494.31</u>

(b) 其他业务收入和其他业务成本

	2009 年 1-6 月		2008 年 1-6 月	
	其他业务收入	其他业务成本	其他业务收入	其他业务成本
租赁收入	481,801.60	355,466.93	392,166.60	22,158.56
其他	408,704.54	234,238.50	1,815,408.71	43,087.09
	<u>890,506.14</u>	<u>589,705.43</u>	<u>2,207,575.31</u>	<u>65,245.65</u>

(24) 营业税金及附加

	2009 年 1-6 月	2008 年 1-6 月
营业税	3,076,747.79	2,482,178.33
城市维护建设税	413,253.73	433,298.64
其他	34,471.96	24,578.41
	<u>3,524,473.48</u>	<u>2,940,055.38</u>

(25) 财务费用

	2009 年 1-6 月	2008 年 1-6 月
利息支出—借款利息	63,962,853.91	113,012,163.41
减：利息收入	1,508,766.11	3,211,486.68
汇兑损失	1,492,698.89	-522,028.39
减：汇兑收益	149,458.53	43,167,575.22
其他	638,371.94	11,227,143.31
	<u>64,435,700.10</u>	<u>77,338,216.43</u>

(26) 营业外收入及营业外支出

(a) 营业外收入

	2009 年 1-6 月	2008 年 1-6 月
燃料补贴收入(a)	33,062,431.00	494,896,076.00
燃料加工费补贴收入(b)	145,945,731.36	326,201,497.60
债务重组利得	-	70,119,143.33
处置固定资产利得	106,019.60	-
其他	1,141,951.20	4,173,420.00
	<u>180,256,133.16</u>	<u>895,390,136.93</u>

(a) 根据深圳市政府颁布的深府办[2009]54号文件，母公司获得政府补贴以弥补因燃料价格上涨而造成的超出物价部门核准上网电价所对应燃料成本的损失。

- (b) 根据广东省人民政府颁布的粤府函[2008]31号文件《关于临时收到燃气燃油加工费的通知》及相关的广东省物价局文件，本公司的子公司 - 深南电(中山)和唯美电力获得政府按照发电量及补贴标准计算发放的燃料加工费补贴。

(b) 营业外支出

	2009 年 1-6 月	2008 年 1-6 月
处置固定资产损失	4,271.00	311,859.93
其他	51,799.37	543,853.00
	<u>56,070.37</u>	<u>855,712.93</u>

(27) 所得税费用

	2009 年 1-6 月	2008 年 1-6 月
当期所得税	<u>270,103.78</u>	<u>13,530,480.00</u>

(28) 每股收益

(a) 基本每股收益

基本每股收益以归属于母公司普通股股东的合并净利润除以母公司发行在外普通股的加权平均数计算：

	2009 年 1-6 月	2008 年 1-6 月
归属于母公司普通股股东的合并净利润	60,961,656.20	30,263,291.14
发行在外普通股的加权平均数(股)	602,762,596	602,762,596
基本每股收益(人民币元)	<u>0.101</u>	<u>0.050</u>

(b) 稀释每股收益

稀释每股收益以根据稀释性潜在普通股调整后的归属于母公司普通股股东的合并净利润除以调整后的母公司发行在外普通股的加权平均数计算。本公司于 2009 年上半年无具有稀释性的潜在普通股，因此，稀释每股收益与基本每股收益一致。

(29) 现金流量表附注

(a) 将净利润调节为经营活动现金流量

	2009 年 1-6 月	2008 年 1-6 月
净利润	74,971,739.42	47,577,948.50
加：资产减值准备	-	-
固定资产折旧	78,812,328.47	124,949,148.69
无形资产摊销	2,147,434.89	9,314,726.90
长期待摊费用摊销	257,759.43	1,265,882.22
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失	-101,748.60	602,421.20
固定资产报废损失	-	33,071.73
公允价值变动损失	-	-
财务费用	63,962,853.91	113,012,163.41
投资损失	-	-
递延税得税资产减少	-	-
递延税得税负债增加	-	-
存货的减少	28,997,619.56	-489,095,754.78
经营性应收项目的减少	169,949,366.86	-390,542,206.19
经营性应付项目的增加	-395,904,220.17	270,334,124.74
其他	-	-
经营活动产生的现金流量净额	23,093,133.77	-312,548,473.58

(b) 现金及现金等价物净变动情况

	2009 年 1-6 月	2008 年 1-6 月
现金的期末余额	241,218,144.34	549,095,064.20
减：现金的期初余额	429,507,715.29	419,172,277.64
现金及现金等价物净增加额	-188,289,570.95	129,922,786.56

(d) 支付其他与经营活动有关的现金

	2009 年 1-6 月	2008 年 1-6 月
聘请中介机构费	5,681,474.46	1,548,970.75
车队费用	2,490,791.83	2,948,909.54
租赁费	3,410,630.37	3,105,798.95
招待费	2,323,419.62	2,270,318.69
董事会费	2,685,866.84	1,453,188.21
企业文化费	615,286.36	1,095,860.08
通讯费	726,316.77	563,557.12
交际费	797,931.64	999,556.76
办公费	334,614.99	675,574.22
循环经济前期支出	4,496,536.87	
归还东莞经贸局借款		12,400,000.00
其他	8,313,195.59	21,003,540.47
	31,876,065.34	48,065,274.79

六 关联方关系及其交易

(1) 母公司和子公司

本公司之任何一个股东之持股比例均未达到 50%且未能通过其他方式对本公司形成控制关系，因此本公司不存在母公司。

(2) 不存在控制关系的关联方的性质

关联方名称	与本集团的关系
深圳市能源集团有限公司 公司董事及其他高级管理人员	对本公司可以实施重大影响的股东 关键管理人员

(3) 关联方应收、应付款项余额 – 本集团

(a) 其他应付款

	2009 年 1-6 月	2008 年 1-6 月
能源集团	<u>1,176,563.34</u>	<u>1,177,216.16</u>

于 2009 年 6 月 30 日，本集团应付关联方款项占其应付款项总额 0.4%。

(4) 关联交易 – 母公司

本公司从子公司购买燃料的价格乃参考市场价格厘定，向子公司支付仓储租赁费及收取的劳务收入乃根据双方合同约定价格厘定，向子公司收取及支付的资金占用费乃参考市场借款利率厘定。

(a) 向关联方采购燃料

	2009 年 1-6 月	2008 年 1-6 月
深圳协孚供油有限公司	<u>323,464,195.67</u>	<u>481,885,370.72</u>

于 2009 年 6 月 30 日，本公司从子公司之采购燃料占采购燃料总额的 100%。

(b) 向关联方提供劳务

	2009 年 1-6 月	2008 年 1-6 月
深圳新电力实业有限公司	14,021,067.50	16,358,795.00
深圳深南电工程技术有限公司	<u>150,000.00</u>	<u>-</u>
	<u>14,171,067.50</u>	<u>16,358,795.00</u>

于 2009 年 6 月 30 日，本公司向子公司提供的劳务的收入占总劳务收入的 99%。

(c) 向关联方提供资金

	2009 年 1-6 月	2008 年 1-6 月
深中房地产开发有限公司	585,327,341.84	507,313,997.10
深南电(中山)电力有限公司	270,162,822.83	187,724,978.64
深南电(东莞)唯美电力有限公司	251,665,861.07	101,450,000.00
深圳协孚供油有限公司	55,935,067.83	
	<u>1,163,091,093.57</u>	<u>796,488,975.74</u>

(d) 向关联方收取资金占用费

	2009 年 1-6 月	2008 年 1-6 月
深中房地产开发有限公司	14,160,374.23	-
深南电(中山)电力有限公司	7,601,350.04	-
深圳协孚供油有限公司	1,334,875.00	-
深南电(东莞)唯美电力有限公司	4,923,784.82	-
	<u>28,020,384.09</u>	<u>-</u>

资金占用费按同期银行贷款利率计算收取。

(e) 代收关联方售电款项

	2009 年 1-6 月	2008 年 1-6 月
深圳新电力实业有限公司	<u>342,210,464.94</u>	<u>380,109,870.78</u>

(f) 代本公司收取售热款项

	2009 年 1-6 月	2008 年 1-6 月
深圳新电力实业有限公司	<u>3,118,254.80</u>	<u>11,136,939.14</u>

(g) 向关联方支付仓储租赁费

	2009 年 1-6 月	2008 年 1-6 月
深圳协孚供油有限公司	<u>4,191,669.14</u>	<u>10,510,257.87</u>

于 2009 年 6 月 30 日，本公司向子公司支付仓储租赁费占本公司租赁费总额的 84%。

(h) 为子公司之银行借款提供担保

	2009 年 1-6 月	2008 年 1-6 月
深南电(中山)电力有限公司—银行借款	420,000,000.00	446,000,000.00
深南电(东莞)唯美电力有限公司—银行借款	320,000,000.00	296,000,000.00
深圳协孚供油有限公司—银行借款	95,574,400.00	212,960,000.00

深圳深南电环保有限公司		66,000,000.00	
		<u>901,574,400.00</u>	<u>954,960,000.00</u>
(i)	占用关联方资金		
		2009 年 1-6 月	2008 年 1-6 月
深圳深南电工程技术有限公司		<u>20,000,000.00</u>	<u>20,000,000.00</u>
(j)	支付资金占用费		
		2009 年 1-6 月	2008 年 1-6 月
深圳深南电工程技术有限公司		<u>518,602.19</u>	<u>-</u>
(5)	关联方应收、应付款项余额 – 母公司		
(a)	应付账款		
		2009 年 6 月 30 日	2008 年 12 月 31 日
应付协孚供油购买燃料款项		<u>410,677.71</u>	<u>168,422,431.52</u>
于 2009 年 6 月 30 日, 本公司应付子公司款项占其应付款项总额的 3% (2008 年 12 月 31 日: 96%)。			
(b)	其他应收款		
		2009 年 6 月 30 日	2008 年 12 月 31 日
应收深南电(中山)电力有限公司暂借款项		270,162,822.83	262,561,472.79
应收深中房地产开发有限公司暂借款项		585,327,341.84	571,166,967.61
应收深圳协孚供油有限公司往来款		55,935,067.83	64,551,637.95
应收深圳深南电环保有限公司往来款		-	1,584,984.42
应收深南电(东莞)唯美电力有限公司暂借款项		<u>251,665,861.07</u>	<u>186,742,076.25</u>
		<u>1,163,091,093.57</u>	<u>1,086,607,139.02</u>
于 2009 年 6 月 30 日, 本公司应收子公司款项占其应收款项总额的 99%。			
(c)	其他应付款		
		2009 年 6 月 30 日	2008 年 12 月 31 日
应付深圳新电力实业有限公司往来款项		149,238,387.91	155,071,903.17
应付能源集团往来款项		511,528.93	511,607.53
应付深圳深南电工程技术有限公司往来款项		21,295,581.14	20,775,929.37
应付深南能源(新加坡)有限公司往来款项		1,822,759.75	1,884,620.04

应付深圳协孚供油有限公司往来款项	14,720,425.04	11,020,959.95
	<u>187,588,682.77</u>	<u>189,265,020.06</u>

于 2009 年 6 月 30 日，本公司应付关联方款项占其应付款项总额的 95%。

七 承诺事项

(1) 资本性承诺事项

以下为于资产负债表日，已签约而尚不必在财务报表上确认的资本支出承诺：

	2009 年 6 月 30 日	2008 年 12 月 31 日
房屋、建筑物及机器设备	<u>79,489,200.00</u>	<u>117,419,927.12</u>

(2) 经营租赁承诺事项

根据已签订的不可撤消的经营性租赁合同，未来最低应支付租金汇总如下：

	2009 年 6 月 30 日	2008 年 12 月 31 日
一年以内	4,430,172.00	3,920,615.00
一年至二年以内	2,073,120.00	2,073,120.00
二年至三年以内	2,073,120.00	2,073,120.00
三年以上	<u>74,524,484.40</u>	<u>75,251,309.40</u>
	<u>83,100,896.40</u>	<u>83,318,164.40</u>

八 资产负债表日后事项

除前文已述外，无其他重大事项。

九 扣除非经常性损益后的净利润

	2009 年 1-6 月
净利润	74,971,739.42
减： 处置非流动资产收益	101,748.60
债务重组损益	
其他营业外收支净额	1,090,151.83

非经常性损益的所得税影响数	-21,203.92
扣除非经常性损益后的净亏损	73,801,042.91
其中：	
归属于母公司股东	59,856,559.41
少数股东权益	13,944,483.50

十 母公司财务报表主要项目附注

(1) 应收账款及其他应收款

(a) 应收账款

	2008 年 12 月 31 日	2009 年 6 月 30 日
应收账款	114,758,696.74	159,783,884.13

应收账款主要为一年以内应收广东电网公司深圳供电局之售电款项，均以人民币计价。

(b) 其他应收款

	2008 年 12 月 31 日		2009 年 6 月 30 日
应收惠州市大石湖开发项目款	14,311,626.70		14,311,626.70
应收南山区投资管理公司往来款	5,895,738.00		5,895,738.00
深南电中山(电力)有限公司	262,561,472.79		270,162,822.83
深南电东莞唯美电力有限公司	186,742,076.25		251,665,861.07
深中房地产开发有限公司	571,166,967.61		585,327,341.84
深圳协孚供油有限公司	64,551,637.95		55,935,067.83
其他	11,258,576.91		9,889,909.17
	1,116,488,096.21		1,193,188,367.44
		本年增加	本年减少
减：坏账准备	24,082,357.55		24,082,357.55
	1,092,405,738.66		1,169,106,009.89

其他应收款及相应的坏账准备分析如下：

	2009 年 6 月 30 日				2008 年 12 月 31 日			
	金额	占总额比例	坏账准备	计提比例	金额	占总额比例	坏账准备	计提比例
一年以内	592,785,760.25	50%	-		516,085,489.02	46%	-	

一到二年	572,077,073.42	48%	-		572,077,073.42	51%	-	
二到三年	2,456,496.09		138,000.00	6%	2,456,496.09		138,000.00	6%
三年以上	25,869,037.68	2%	23,944,357.55	93%	25,869,037.68	2%	23,944,357.55	93%
	1,193,188,367.44	100%	24,082,357.55	2%	1,116,488,096.21	100%	24,082,357.55	2%

其他应收款按类别分析如下：

	2009 年 6 月 30 日				2008 年 12 月 31 日			
	金额	占总额比例	坏账准备	计提比例	金额	占总额比例	坏账准备	计提比例
单项金额重大	1,175,737,576.11	98%	14,311,626.70	1%	1,099,037,304.88	98%	14,311,626.70	1%
单项金额不重大但组合风险较大	10,637,159.87	1%	5,895,738.00	55%	10,637,159.87	1%	5,895,738.00	55%
其他	6,813,631.46	1%	3,874,992.85	57%	6,813,631.46	1%	3,874,992.85	57%
	1,193,188,367.44	100%	24,082,357.55	2%	1,116,488,096.21	100%	24,082,357.55	2%

其他应收款中无持有本公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东的欠款。

(2) 长期股权投资

	2009 年 6 月 30 日	2008 年 12 月 31 日
子公司(a)	490,522,849.76	490,522,849.76
联营企业	146,571,429.00	78,857,143.00
其他长期股权投资	95,885,400.00	92,085,400.00
	732,979,678.76	661,465,392.76
减：长期股权投资减值准备	16,373,600.00	16,373,600.00
	716,606,078.76	645,091,792.76

本公司不存在长期投资变现及收益汇回的重大限制。

(a) 子公司

	初始投资成本	追加投资	2008 年 12 月 31 日	本年 增加	2009 年 6 月 30 日
深南电(中山)电力有限公司	54,560,000.00	163,680,000.00	218,240,000.00	-	218,240,000.00
深南电(东莞)唯美电力有限公司	39,680,000.00	75,639,049.76	115,319,049.76	-	115,319,049.76
深圳新电力实业有限公司	14,950,000.00	56,320,000.00	71,270,000.00	-	71,270,000.00
深圳协孚供油有限公司	26,650,000.00	-	26,650,000.00	-	26,650,000.00
深南能源(新加坡)有限公司	6,703,800.00	-	6,703,800.00	-	6,703,800.00
深圳深南电工程技术有限公司	6,000,000.00	-	6,000,000.00	-	6,000,000.00
深中房地产投资置业有限公司	-	-	-	-	-
深中房地产开发有限公司	-	-	-	-	-

深圳深南电环保有限公司	46,340,000.00	-	46,340,000.00		46,340,000.00
			490,522,849.76		490,522,849.76

(3) 营业收入和营业成本

	2009 年 1-6 月	2008 年 1-6 月
主营业务收入	160,770,114.99	584,984,462.58
其他业务收入	14,615,512.84	17,588,094.20
	175,385,627.83	602,572,556.78

(a) 主营业务收入和主营业务成本

	2009 年 1-6 月		2008 年 1-6 月	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
销售电力业务	159,505,646.16	190,948,554.96	571,911,489.26	972,661,220.60
销售热业务	1,264,468.83	287,668.52	13,072,973.32	12,812,821.03
	160,770,114.99	191,236,223.48	584,984,462.58	985,474,041.63

本公司前五名客户销售的收入总额为 159,505,646.16 元，占本公司全部销售收入的 99%。

(b) 其他业务收入和其他业务成本

	2009 年 1-6 月		2008 年 1-6 月	
	其他业务收入	其他业务成本	其他业务收入	其他业务成本
托管劳务费收入	14,021,067.50		16,358,795.00	
烟气使用费收入	35,740.80		1,229,299.20	
培训收入	236,000.00	220,603.50		
技术服务费	270,000.00	13,635.00		
废品收入	52,704.54			
	14,615,512.84	234,238.50	17,588,094.20	