



深圳能源集团股份有限公司  
SHENZHEN ENERGY GROUP CO., LTD.

二〇〇九年半年度报告

## 重要提示

公司董事会及董事保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

没有董事、监事、高级管理人员声明对年度报告内容的真实性、准确性、完整性无法保证或存在异议。

董事会会议应到董事九人，实到董事八人，贾文心董事因公出差，委托谷碧泉副董事长出席会议并行使表决权。

本公司高自民董事长、主管会计工作负责人李冰总经理、会计机构负责人朱天发总会计师声明：保证 2009 年半年度报告中财务报告的真实、完整。

公司 2009 年半年度财务报告未经审计。

## 目 录

一、公司简介	3
二、主要财务数据和指标	4
三、股本变动和主要股东持股情况	5
四、董事、监事、高级管理人员情况	6
五、董事会报告	6
六、重要事项	10
七、财务报告（未经审计）	17
八、备查文件	17

一、公司简介

- 1、公司法定中文名称：深圳能源集团股份有限公司  
法定英文名称：SHENZHEN ENERGY GROUP CO., LTD.  
英文缩写：SHENZHEN ENERGY
- 2、公司股票上市交易所：深圳证券交易所  
股票简称：深圳能源  
股票代码：000027
- 3、公司注册地址：深圳市区福田区深南中路 2068 号华能大厦 5, 33, 35-36, 38-41 层  
公司办公地址：深圳市区福田区深南中路 2068 号华能大厦 5, 33, 35-36, 38-41 层  
邮政编码：518031  
电子信箱：ir@sec.com.cn
- 4、公司法定代表人：高自民
- 5、公司董事会秘书：秦飞  
董事会证券事务代表：周朝晖  
联系地址：深圳市区福田区深南中路 2068 号华能大厦 5, 33, 35-36, 38-41 层  
联系电话：0755-83684138  
传真：0755-83684128  
电子信箱：ir@sec.com.cn  
互联网址：www.sec.com.cn
- 6、公司选定的信息披露报纸：中国证券报、证券时报、上海证券报  
登载公司半年度报告的网址：www.cninfo.com.cn  
公司半年度报告备置地点：公司董事会办公室
- 7、公司其他有关资料  
公司首次注册登记日期：1993 年 8 月 21 日  
公司最近一次变更注册登记日期：2009 年 1 月 9 日，地点：深圳市  
企业法人营业执照注册号：440301103073440 号  
税务登记号码：深地税登字 440304192241158 号  
组织机构代码：19224115-8

8、主要简缩名称释意

全 称	简 称
深圳能源集团股份有限公司	本公司
深圳市能源集团有限公司	深能集团
华能国际电力股份有限公司	华能国际
深圳妈湾电力有限公司	妈湾公司
深圳市广深沙角 B 电力有限公司	广深公司/沙角 B 电厂
深圳能源集团股份有限公司东部电厂	东部电厂
深圳市能源环保有限公司	环保公司
深圳能源财务有限公司	能源财务公司
深圳市能源运输有限公司	运输公司
东莞深能源樟洋电力有限公司	东莞樟洋公司/樟洋电厂
惠州丰达电力有限公司	惠州丰达公司/惠州丰达电厂
惠州市捷能发电厂有限公司	惠州捷能公司/惠州捷能电厂

深圳市月亮湾油料港务有限公司	油料港务公司
深圳南山热电股份有限公司	南山热电公司
铜陵皖能发电有限公司	铜陵皖能
深能合和电力（河源）有限公司	合和公司/河源电厂
深能加纳安所固电力有限公司	加纳公司
满洲里达赉湖热电有限公司	满洲里电厂
珠海深能洪湾电力有限公司	珠海洪湾公司

## 二、主要财务数据和指标

单位：（人民币）元

	本报告期末	上年度期末	本报告期末比上年度期末增减
总资产	28,359,929,309.80	29,384,857,108.54	-3.49%
归属于上市公司股东的所有者权益	12,069,531,571.55	11,285,389,239.99	6.95%
股本	2,202,495,332.00	2,202,495,332.00	0.00%
归属于上市公司股东的每股净资产（元/股）	5.48	5.12	7.03%
	报告期（1-6月）	上年同期	本报告期比上年同期增减
营业总收入	4,246,704,410.51	5,422,975,498.18	-21.69%
营业利润	1,104,812,700.01	624,367,163.54	76.95%
利润总额	1,316,734,937.14	725,935,555.14	81.38%
归属于上市公司股东的净利润	1,041,572,378.23	494,758,267.81	110.52%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	539,705,987.28	418,983,707.58	28.81%
基本每股收益（元/股）	0.47	0.22	113.64%
稀释每股收益（元/股）	0.47	0.22	113.64%
净资产收益率（%）	8.63	4.61	增加 4.02 个百分点
经营活动产生的现金流量净额	1,352,326,458.81	886,996,703.84	52.46%
每股经营活动产生的现金流量净额（元/股）	0.61	0.40	52.50%

（一）2009 年上半年“扣除非经常性损益后归属于母公司股东的净利润”中，扣除的项目及相关金额如下：

单位：（人民币）元

非经常性损益项目	金额
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	8,509,859.29
越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免	6,880,298.04
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	38,719,910.73
其他符合非经常性损益定义的损益项目	449,372,013.00
所得税影响额	-1,615,690.11
合计	501,866,390.95

注：根据企业会计准则以及半年报内容与格式相关规定，扣除非经常性损益后的净利润应以归属于母公司股东的数据填列，公司同口径将“非经常性损益项目”调整为归属于母公司股东的非经常性损益项目；其他符合非经常性损益定义的损益项目主要系出售所持上市公司部分股票取得投资收益。

（二）根据中国证监会《公开发行证券公司信息披露编报第 9 号-净资产收益率和每股收益的计算及披露》要求计算的利润表附表

报告期利润	净资产收益率 (%)		每股收益 (元)	
	全面摊薄	加权平均	全面摊薄	加权平均
营业利润	9.15	9.40	0.50	0.50
归属于母公司股东的净利润	8.63	8.86	0.47	0.47
扣除非经常性损益后的归属于母公司股东的净利润	4.47	4.59	0.25	0.25

### 三、股本变动和主要股东持股情况

(一) 截至 2009 年 6 月 30 日, 本公司股东总数为 171, 134 户。

(二) 截至 2009 年 6 月 30 日, 公司前 10 名股东持股情况

股东名称	股东性质	持股比例	持股总数	持有有限售条件股份数量	质押或冻结的股份数量
深圳市能源集团有限公司	国有法人	63.74%	1,403,870,352	1,403,870,352	—
华能国际电力股份有限公司	国有法人	9.08%	200,000,000	200,000,000	—
博时新兴成长股票型证券投资基金	境内非国有法人	0.64%	13,999,936	—	—
华安中小盘成长股票型证券投资基金	境内非国有法人	0.48%	10,599,619	—	—
广东电力发展股份有限公司	境内非国有法人	0.32%	7,000,000	—	—
融通深证 100 指数证券投资基金	境内非国有法人	0.28%	6,270,792	—	—
中国太平洋人寿保险股份有限公司—分红—个人分红	境内非国有法人	0.28%	6,089,101	—	—
博时第三产业成长股票证券投资基金	境内非国有法人	0.27%	5,999,953	—	—
博时特许价值股票型证券投资基金	境内非国有法人	0.19%	4,169,574	—	—
嘉实沪深 300 指数证券投资基金	境内非国有法人	0.18%	4,001,244	—	—

(三) 有限售条件股东持股数量

序号	有限售条件股东名称	持有有限售条件股份数量 (股)
1	深圳市能源集团有限公司	1,403,870,352
2	华能国际电力股份有限公司	200,000,000

备注:

公司分别向深能集团和华能国际非公开发行 8 亿股和 2 亿股新股, 该部分股份于 2007 年 12 月 6 日在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司进行登记, 根据深能集团和华能国际在本公司非公开发行股票中的承诺, 其持有的本公司所有股份自 2007 年 12 月 6 日起至 2010 年 12 月 5 日止, 限售三年。

(四) 截至 2009 年 6 月 30 日, 公司前 10 名流通股持股情况

股东名称	持有无限售条件股份数量	股份种类
博时新兴成长股票型证券投资基金	13,999,936	人民币普通股
华安中小盘成长股票型证券投资基金	10,599,619	人民币普通股
广东电力发展股份有限公司	7,000,000	人民币普通股
融通深证 100 指数证券投资基金	6,270,792	人民币普通股
中国太平洋人寿保险股份有限公司—分红—个人分红	6,089,101	人民币普通股

博时第三产业成长股票证券投资基金	5,999,953	人民币普通股
博时特许价值股票型证券投资基金	4,169,574	人民币普通股
嘉实沪深 300 指数证券投资基金	4,001,244	人民币普通股
天治核心成长股票型证券投资基金	3,976,928	人民币普通股
陕西电力建设总公司	3,669,846	人民币普通股

公司前十名关联关系或一致行动的说明：公司前十名无限售条件股东中，博时新兴成长股票型证券投资基金、博时第三产业成长股票证券投资基金、博时特许价值股票型证券投资基金均由博时基金管理公司管理，其他股东之间公司未知其关联关系，也未知是否属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》规定的一致行动人。

(五) 公司控股股东和实际控制人情况

报告期内公司控股股东和实际控制人未发生变化。

四、董事、监事、高级管理人员情况

(一) 报告期董事、监事和高级管理人员均未持有本公司股票

(二) 报告期董事、监事、高级管理人员的变动情况

1、2009 年第一次临时股东大会于 2009 年 2 月 6 日召开，会议采用投票方式选举贺云先生担任公司第六届监事会监事；周润国先生因工作调动不再担任公司监事会主席，监事。

2、监事会六届三次会议于 2009 年 2 月 6 日召开，监事会一致选举贺云监事为第六届监事会主席。

五、董事会报告

(一) 主要财务数据分析

1、公司经营成果分析

单位：(人民币)元

项目	本期数	上年同期数	增减比例 (%)	注
营业总收入	4,246,704,410.51	5,422,975,498.18	-21.69	(1)
营业总成本	3,672,466,496.46	4,816,345,673.06	-23.75	(2)
投资收益	530,574,785.96	17,737,338.42	2891.29	(3)
营业外收支净额	211,922,237.13	101,568,391.60	108.65	(4)
所得税费用	164,841,462.40	145,364,057.89	13.40	
净利润	1,151,893,474.74	580,571,497.25	98.41	(5)
其中：归属于母公司 股东净利润	1,041,572,378.23	494,758,267.81	110.52	(6)
少数股东损益	110,321,096.51	85,813,229.44	28.56	

  

项目	本期数	上年同期数	增减比例 (%)	备注
销售费用	10,376,849.03	13,394,341.80	-22.53	
管理费用	132,568,310.08	123,349,958.78	7.47	(7)
财务费用	209,368,785.83	256,012,534.14	-18.22	(8)

注：报告期内公司向控股股东及其子公司销售产品和提供劳务的关联交易总金额为 301.40 万元。

(1) 营业总收入同比下降 21.69%，主要系用电需求减少，发电量下降所致。

(2) 营业总成本同比下降 23.75%，主要系发电量下降，燃料采购减少以及燃

料价格回落，单位燃料成本下降所致。

(3) 投资收益同比增加较多，主要系本公司出售所持部分韶能股份、美的电器及交通银行股票，取得投资收益 41,758.80 万元所致。

(4) 营业外收支净额本报告期比上年同期增加 108.65%，主要系本期燃油电厂收到的燃油加工费收入重分类至此科目核算所致。

(5)、(6) 净利润同比大幅上升，主要系在主营业务收益同比增长的情况下，本公司出售所持的部分上市公司股票取得投资收益所致。

(7) 管理费用增加主要系增加项目子公司、支付广告费所致。

(8) 财务费用减少主要系在集团整体资金工作的统一部署下，通过能源财务公司调整贷款结构，平均资金成本下降，利息支出减少以及贷款减少所致。

报告期内本公司主营业务结构与前一报告期相比未发生重大变化。

## 2、公司财务状况简析

单位：(人民币)元

项目	2009 年上半年期末数		2009 年期初数		占总资产比例增减 (个百分点)
	金额	占总资产比例 (%)	金额	占总资产比例 (%)	
流动资产	6,913,665,009.20	24.38	7,433,406,430.91	25.30	-0.92
其中：货币资金	2,999,194,396.55	10.58	2,548,237,588.04	8.67	1.90
存放同业款项	510,501,485.18	1.80	1,820,674,856.84	6.20	-4.40
预付账款	464,517,620.36	1.64	384,887,592.50	1.31	0.33
应收账款	1,312,721,227.43	4.63	1,081,548,313.54	3.68	0.95
存货	1,182,789,381.22	4.17	1,140,787,921.52	3.88	0.29
非流动资产	21,446,264,300.60	75.62	21,951,450,677.63	74.70	0.92
其中：长期股权投资	3,523,060,064.67	12.42	3,613,857,740.53	12.30	0.12
固定资产	11,828,851,993.23	41.71	12,255,360,607.23	41.71	0.00
在建工程	2,675,488,684.47	9.43	2,819,173,338.08	9.59	-0.16
无形资产	1,821,448,596.34	6.42	1,842,294,342.77	6.27	0.15
流动负债	8,129,458,420.73	28.67	10,048,069,346.73	34.19	-5.53
其中：短期借款	2,482,062,766.40	8.75	2,187,062,766.40	7.44	1.31
一年内到期的非流动负债	612,040,000.00	2.16	1,217,080,000.00	4.14	-1.98
其他流动负债	940,000,000.00	3.31	2,086,521,210.65	7.10	-3.79
非流动负债	5,701,907,548.12	20.11	5,657,457,848.93	19.25	0.85
其中：长期借款	4,895,354,268.14	17.26	4,877,967,750.00	16.60	0.66
股东权益合计	14,528,563,340.95	51.23	13,679,329,912.88	46.55	4.68

原因说明：

(1) 流动资产减少主要系存放同业款项减少所致。

存放同业款项减少主要系深能集团存入于能源财务公司款项减少，以及能源财务公司向成员单位发放贷款用于归还外部银行借款所致。

预付账款增加主要系预付设备款所致。

应收账款增加主要系本年 6 月份售电量比上年 12 月份售电量有所增加所致。

(2) 非流动资产减少主要系出售所持上市公司部分股票、固定资产折旧、无形资产摊销所致。

(3) 流动负债减少主要系公司本部及所属各企业一年内到期的非流动负债减少，以及归还 20 亿短期融资券所致。

### 3、报告期内公司现金流量变动情况

单位：（人民币）元

项目	2009 年 1-6 月	2008 年 1-6 月	增减比例
经营活动产生的现金流量净额	1,352,326,458.81	886,996,703.84	52.46%
投资活动产生的现金流量净额	-1,197,838,733.10	-2,424,490,765.48	50.59%
筹资活动产生的现金流量净额	-1,022,901,493.35	2,901,647,645.89	-135.25%

原因说明：

(1) 经营活动产生的现金流量净额增加主要系同比燃料成本降低所致。

(2) 投资活动产生的现金流量净额增加主要系报告期出售股票收回资金和所属电厂购置固定资产等支出减少所致。

(3) 筹资活动产生的现金流量净额减少主要系本公司归还 20 亿短期融资券及所属企业归还部分外部借款所致。

### 4、报告期内公司主营业务收入、主营业务利润的构成情况：

#### (1) 主营业务分行业情况

单位：（人民币）万元

分行业或分产品	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年同期增减 (%)	营业成本比上年同期增减 (%)	毛利率比上年同期增减 (个百分点)
电力销售收入	398,018.68	306,262.41	23.05	-21.46	-25.60	增加 4.28 个百分点
燃气销售收入	7,807.00	5,839.36	25.20	-25.79	-38.32	增加 15.19 个百分点
蒸汽销售收入	2,438.74	1,060.82	56.50	21.67	-8.39	增加 14.28 个百分点
运输业务收入	374.18	244.18	34.74	-90.83	-74.82	下降 41.49 个百分点

#### (2) 主营业务分地区情况

单位：（人民币）万元

地区	营业收入	营业收入比上年增减 (%)
深圳	340,012.60	-23.02
河源	44,012.47	-
惠州	24,429.03	-50.66
东莞	15,961.34	-68.65

5、报告期内本公司无对利润产生重大影响的其他经营业务活动。

6、报告期内无参股公司的投资收益对公司净利润影响达到 10%以上。

#### (二) 上半年生产经营回顾

##### 1、发电量、上网电量完成总体情况

本报告期内可控电厂累计实现发电量 92.66 亿千瓦时，比去年同期下降 19.31%，上网电量 87.11 亿千瓦时。

(1) 燃煤电厂 1-6 月份累计实现发电量 71.6 亿千瓦时，上网电量 66.84 亿千瓦时。其中：

妈湾电力公司 1~6 号机组完成发电量 45.66 亿千瓦时，比去年同期下降 26.02%，完成上网电量 43.05 亿千瓦时，比去年同期下降 26.29%。

沙角 B 电厂完成发电量 14.6 亿千瓦时，比去年同期下降 35.25%；完成上网

电量 13.22 亿千瓦时，比去年同期下降 35.83%。

河源电厂完成发电量 11.34 亿千瓦时；完成上网电量 10.57 亿千瓦时。

(2) 燃机电厂 1-6 月份累计实现发电量 21.06 亿千瓦时，上网电量 20.27 亿千瓦时，其中：

东部电厂完成发电量 11.21 亿千瓦时，比去年同期下降 19.34%，完成上网电量 10.86 亿千瓦时，比去年同期下降 19.24%。

月亮湾电厂完成发电量 2.02 亿千瓦时，比去年同期下降 59.56%，完成上网电量 1.95 亿千瓦时，比去年同期下降 60.66%。

东莞樟洋电厂完成发电量 3.19 亿千瓦时，比去年同期下降 45.62%，完成上网电量 3.12 亿千瓦时，比去年同期下降 45.66%。

惠州丰达、捷能电厂共完成发电量 3.14 亿千瓦时，比去年同期下降 27.69%，完成上网电量 3.06 亿千瓦时，比去年同期下降 27.76%。

上半年累计完成发电量同比去年明显下降的主要原因有：

(1) 前 5 月广东受金融危机影响，以外向型经济为主导的广东省用电需求下降；

(2) 西电东送电量同比增加 39.77%，而省内机组发电量比去年同期减少 15.55%；

(3) 本公司所属主要电厂上半年检修时间同比增加较多。

## 2、上半年公司燃料采购情况

### (1) 燃煤采购

公司坚持“重点合同煤为主”的燃煤采购策略，同时 2009 年继续执行高性价比的进口煤采购策略。公司持续加强对市场的分析与研究，按照煤炭市场走势、电量负荷情况制定每月的场存策略；在进口煤开发方面，报告期内尝试建立新的进口渠道。

### (2) 燃油（气）采购

一是与主要燃油供应商建立了长期战略合作关系，保证了燃油稳定供应，同时加强市场研究，通过低厂存策略与波段性操作相结合的方式控制燃油采购成本与风险，加大现货气采购协调力度，进一步降低燃料综合成本。二是密切跟踪和协调各电力公司的电价政策和电费补贴情况，结合电厂盈亏平衡进行燃油采购，保障燃机电厂经济运行。

(三) 本报告期无重大非募股资金投资项目情况

(四) 经营中的问题与困难

电力市场方面，1-5 月份，受金融危机影响，全国全社会用电需求下降，外向型经济为主导的广东省和深圳市用电需求明显下降，导致公司上半年发电量同比下降。

(五) 下半年经营计划

2009 年上半年，为应对金融危机挑战，国家以扩大内需、保增长作为宏观调控的首要任务，对宏观经济政策进行了重大的调整，展望下半年，公司将在董事会的正确领导下，围绕年度经营目标和任务，切实加强管理，规范运作，科学发展，厉行节约费用，加大成本控制，挖掘利润空间，完成全年任务，努力创建一流电力上市公司，重点做好以下工作：

1、以人为本，安全发展，做好电厂安全生产与运行管理

公司将继续强化安全和管理，切实做好发电设备管理，狠抓下属各电厂的安全生产和经济运行，积极做好发电设备运行与维护工作。

2、把握投资节奏、严控风险，做好新项目的核准和建设准备工作，推进可持续发展

公司项目开发将本着审慎决策、科学发展的思路，做到优中选优、有进有退、突出重点、控制风险、稳健发展。下半年项目发展依然坚持立足深圳和广东，面向南方电网，适度拓展战略发展区域和海外市场，突出华南沿海地区的战略布点，着力推进重点战略项目的核准和建设，确保河源电厂 2 号机组按计划投产发电；把握核电快速发展的机遇，积极推进与中广核的战略合作，参与核电投资；大力推进内蒙古通辽和满洲里风电项目的建设，积极开发垃圾发电项目等其他可再生能源项目。

3、持续强化公司有效治理，加强管控，进一步完善内控制度和风险监控体系，提高企业经营管理水平和风险防范能力。

公司下半年完成内部控制的有效性测试，完成风险应对措施和方案的检查与完善，制定并发布内控手册，以较好地规范和指导公司及各子公司的内部控制和风险管理活动，从整体上提升管理水平，增强风险意识和管控水平。

## 六、重要事项

### （一）公司治理的实际情况

本公司上市以来，根据《公司法》、《证券法》以及中国证监会、深圳证券交易所等有关法律、法规文件精神，不断完善公司法人治理结构，规范公司运作，制订了或正在制订一系列公司治理规则，公司董事会战略委员会、薪酬与考核委员会、提名委员会和审计委员会四个专门委员会已按照相关专门委员会细则的规定开展了相关工作。

本公司于2008年7月17日起接受了中国证券监督管理委员会深圳监管局（以下简称“深圳证监局”）的现场检查。9月23日，深圳证监局相关领导就现场检查的情况与公司董事、监事、高级管理人员进行了通报，并于2008年12月12日下发了《关于要求深圳能源集团股份有限公司限期整改的通知》（以下简称“《限期整改通知》”），针对本公司在公司治理、信息披露、会计处理和财务管理等方面存在的问题提出整改要求。

公司董事会、监事会要求各相关部门根据《限期整改通知》的要求，制定了相应的整改方案（具体详见2008年12月30日在巨潮资讯网刊登的《关于深圳证监局限期整改通知书涉及问题的整改方案》）。截至2009年2月27日，本公司已完成各项整改工作。本公司在已经执行的整改措施的基础上进一步加强各方面的管理工作，确保整改措施持续落实，使公司治理更加规范化，从而切实提升公司的管理能力，确保公司稳定、健康发展，切实维护广大股东利益。

（二）报告期内公司存在向大股东报送未公开信息的情况，每月向深能集团提供月度主要财务指标快报。

2009 年度公司每月编制财务快报上报深能集团。为了进一步加强对非公开信息的监管，公司根据深圳证监局的要求，严格控制知情人范围、规范信息传递流程，并按规定向深圳证监局报送《向大股东、实际控制人提供未公开信息情况表》。公司建立了内幕信息知情人的信息档案，严格执行相关规定，规范非公开信息的使用范围、审批流程和资料备案程序，必要时将按有关规定履行信息披露义务。

### （三）利润分配方案的执行情况

1、经 2009 年 5 月 15 日召开的 2008 年度股东大会审议通过，公司 2008 年

度利润分配方案为：以 2008 年末总股本 2,202,495,332 股为基数，向全体股东每 10 股派 1.0 元人民币(含税)。本次分红派息股权登记日为 2009 年 7 月 14 日，除息日为 2009 年 7 月 15 日。

2、2009 年 8 月 18 日召开的董事会六届八次会议决定 2009 年半年度不进行利润分配，也不进行资本公积金转增股本。

(四) 公司持有其他上市公司股权、参股商业银行、证券投资基金公司、保险公司、信托公司和期货公司等金融企业股权情况

### 1、证券投资情况

单位：(人民币)元

序号	证券品种	证券代码	证券简称	初始投资金额	期末持有数量(股)	期末账面值	占期末证券投资总比例(%)	报告期损益
1	博时现金收益基金	050003	博时现金收益	4,000,000.00	0	0.00	0.00%	41,929.36
2	工银瑞信货币市场基金	482002	工银瑞信货币	4,000,000.00	0	0.00	0.00%	4,585.53
期末持有的其他证券投资				0.00	-	0.00	0.00%	0.00
报告期已出售证券投资损益				-	-	-	-	0.00
合计				8,000,000.00	-	0.00	100%	46,514.89

### 2、持有其他上市公司股权

单位：(人民币)元

证券代码	证券简称	初始投资金额	期末账面值	占该公司股权比例	报告期损益	报告期所有者权益变动
600137	浪莎股份	2,300,000.00	15,620,032.19	1.11%	0.00	6,174,608.44
000527	美的电器	14,061,727.67	21,578,843.00	0.07%	173,349,349.95	-88,637,967.81
000519	银河动力	4,100,000.00	14,914,124.48	1.21%	0.00	9,003,883.20
000593	大通燃气	1,540,000.00	9,317,000.00	0.69%	0.00	3,726,800.00
000539	粤电力 A	11,773,968.24	5,709,440.00	0.03%	721,790.00	0.00
601328	交通银行	17,566,996.60	0.00	0.00%	140,624,519.45	-78,076,898.78
000601	韶能股份	279,448,649.85	220,765,282.56	4.14%	107,155,634.23	101,317,186.64
合计		330,791,342.36	287,904,722.23	-	421,851,293.63	-46,492,388.31

注：2009 年 4 月 30 日至 6 月 29 日期间，本公司通过深圳证券交易所证券交易系统累计出售持有的部分韶能股份股票累计 45,217,536 股(占其总股本 4.89%)；出售持有的部分“美的电器”股票累计 13,827,641 股(占其总股本 0.732%)；出售持有的“交通银行”股票累计 20,178,037 股(占其总股本 0.041%)。

公司通过上述交易收回货币资金 592,847,376.78 人民币元，共取得投资收益 417,588,034.83 人民币元。

### 3、持有非上市金融企业股权情况

单位：(人民币)万元

所持对象名称	初始投资金额	持有数量(万股)	占该公司股权比例	期末账面值	报告期损益	报告期所有者权益变动
能源财务公司	67,305.98	70,000	70.00%	67,305.98	-	0
长城证券有限责任公司	162,000.00	27,000	13.06%	164,529.44	6,403.43	0
国泰君安证券股份有限公司	11,912.49	11,912	2.53%	11,912.49	3,573.75	0
永诚保险股份有限公司	10,000.00	10,000	10%	10,000.00	0	0
合计	251,218.47	118,912	-	253,747.91	9,977.18	0

### (五) 报告期内的无重大诉讼、仲裁事项

(六) 报告期内收购及出售资产、企业合并的事项

1、转让满洲里电厂股权事宜

2008 年第四次临时股东大会同意公司以 16,245 万元在深圳产权交易中心挂牌转让所持有的满洲里电厂 47.815% 股权。公司通过转让能满洲里电厂 47.815% 股权，与具有实力的投资者进行合作，加强在内蒙古呼伦贝尔地区煤电基地的建设和开发。

2009 年 1 月 6 日，中国华能集团公司全资子公司华能呼伦贝尔能源开发有限公司作为竞买申请人向深圳市产权交易中心申请竞买标的股权。2009 年 3 月 2 日，本公司与华能呼伦贝尔能源开发有限公司签署了关于转让满洲里电厂 47.815% 股权的《股权转让合同》，并于 2009 年 6 月 2 日完成工商变更登记手续。

本次转让完成后，满洲里电厂股权结构变更为：本公司持有 49% 股权，华能呼伦贝尔能源开发有限公司持有 47.815% 股权，扎赉诺尔煤业有限责任公司持有 3.185% 股权。由于扎赉诺尔煤业有限责任公司为华能呼伦贝尔能源开发有限公司全资子公司，华能呼伦贝尔能源开发有限公司实际控制满洲里电厂 51% 股权。

2、收购深南电股份事宜

2008 年 9 月 11 日，公司第三次临时股东大会审议通过《关于收购深圳市能源集团有限公司持有南山热电公司股份的议案》，同意公司开展收购南山热电公司股份的工作（具体详见“重大合同履行情况”）。

(七) 报告期内重大关联交易事项

1、与日常经营相关的关联交易

(1) 卸油服务

本公司之子公司油料港务公司为南山热电公司提供卸油劳务，取得的劳务收入列示如下：

关联方	本报告期		上年同期	
	金额（元）	占同类日常交易比例	金额（元）	占同类日常交易比例
卸油费收入-南山热电公司	2,293,238.72	76.09%	4,909,233.10	82.04%

(2) 租赁

妈湾电力公司向南山热电公司提供输油管线租赁服务，取得的租赁收入如下：

关联方	本报告期		上年同期	
	金额（元）	占同类日常交易比例	金额（元）	占同类日常交易比例
输油管线租赁收入-南山热电公司	720,794.82	23.91%	1,074,766.30	17.96%

2、公司与关联方存在债权、债务往来事项

关联方往来事项余额明细项目列示如下：

项目	关联方名称	期末数（元）	期初数（元）
应收帐款	惠州市电力集团	5,359,118.00	5,359,118.00
其他应收款	扎赉诺尔煤业有限责任公司	10,000,000.00	10,000,000.00
	浩洋储运公司	1,500,000.00	1,500,000.00
	满洲里电厂	21,871,807.63	21,871,807.63
	铜陵皖能公司	5,779,344.51	5,779,344.51

	深能集团	-	167,759.46
	开封京源公司	-	27,594.48
	小计	39,151,152.14	39,346,506.08
其他应付款	深能香港公司	37,062,088.12	37,062,088.12
	深能集团	311,352,433.56	310,901,285.98
	珠海洪湾公司	-	1,027,933.44
	小计	348,414,521.68	348,991,307.54
预付款项	深能集团	100,979,607.63	100,979,607.63
	浩洋储运公司	17,101,128.93	17,101,128.93
	小计	118,080,736.56	118,080,736.56
吸收存款	深能集团	898,322,749.81	1,427,489,884.13
	珠海洪湾公司	38,079,783.68	-
	汇柏投资公司	5,579,519.00	5,600,581.08
	富安达保险经纪公司	-	764,078.55
	小计	941,982,052.49	1,433,854,543.76
应收利息	满洲里电厂	17,091,698.25	16,607,784.50
应付账款	珠海洪湾公司	4,054,259.30	113,537,572.81
	浩洋储运公司	-	721,872.03
	小计	4,054,259.30	114,259,444.84
预收款项	南山热电公司	5,571,766.83	1,173,971.33
应付利息	深能集团	8,003,078.63	4,422,600.00
应付股利	深能集团	140,387,035.20	-
	华能国际	20,000,000.00	-
	小计	160,387,035.20	-

原因说明:

- (1) 其他应收款主要系公司为满洲里电厂代垫设备款。
- (2) 其他应付款主要系应付深能集团注入股权和资产在 2006 年 8 月 31 日至 2007 年 8 月 31 日期间产生的收益款项, 以及加纳公司向深能香港公司的借款。
- (3) 预付款项主要系公司支付深能集团收购南山热电公司股权 30% 价款作为保证金以及东莞樟洋电厂预付给浩洋储运公司的仓储、运输费用。
- (4) 吸收存款主要系深能集团、珠海洪湾公司等能源财务公司的存款。
- (5) 预收款项主要系能源油料港务有限公司预收南山热电公司的劳务费。
- (6) 应付利息主要系能源财务公司应付深能集团的存款利息。
- (7) 应付股利主要系公司宣告发放的 2008 年度分红款。

3、公司 2007 年通过非公开发行股票收购深圳市能源集团有限公司持有的股权和资产, 实现深圳市能源集团有限公司整体上市, 基本解决与控股股东产生的关联交易、同业竞争及生产经营独立性问题。

#### (八) 重大合同履行情况

1、2008 年 9 月 11 日, 公司第三次临时股东大会审议通过《关于收购深圳市能源集团有限公司持有深圳南山热电股份有限公司股份的议案》。同意公司开展收购南山热电公司股份的工作。9 月 19 日, 公司与深能集团签署《关于深圳南山热电股份有限公司人民币普通股股份转让协议》, 合同主要内容如下:

- (1) 股份转让标的为深能集团所持有的南山热电公司 A 股 65,106,130 股;
- (2) 深能集团将其持有的南山热电公司 A 股 65,106,130 股按每股人民币 5.17

元转让给本公司，转让总价为人民币336,598,692.10元。

(3) 自本协议签署之日起5个工作日内，公司支付本次股份转让价款的30%即人民币100,979,607.63元至深能集团的指定账户，作为履行本协议的保证金。

(4) 自本协议生效日起10个工作日内，公司支付本次股份转让价款的其余70%即人民币235,619,084.47元至深能集团的指定账户。

公司按照合同约定，在规定的期限内支付了履约保证金。2008年10月21日，南山热电公司披露了《重大事项公告》，鉴于南山热电公司公告其可能存在的风险，本公司暂停收购控股股东持有的深南电股份事宜，截止报告期末，南山热电公司一直与杰润公司就后续事宜商谈，双方至今未能取得重大进展，目前尚不具备收购条件。

除此之外，公司没有在报告期内发生或以前期间发生但延续到报告期的重大交易、托管、承包、租赁其他公司资产或其他公司托管、承包、租赁公司资产的事项。

2、公司报告期内发生或以前期间发生但延续到报告期的重大担保合同及可能承担连带清偿责任的担保事项如下：

单位：万元

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）						
担保对象名称	发生日期 (协议签署日)	担保金额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关联方 担保（是或否）
满洲里电厂	2008.8.29	43,120	连带责任 担保	至该公司办理 电费收费权质 押后终止	否	否
报告期内担保发生额合计		43,120				
报告期末担保余额合计		43,120				
公司对子公司的担保情况						
报告期内对子公司担保发生额合计		-15,599.52				
报告期末对子公司担保余额合计		179,625.80				
公司担保总额情况（包括对子公司的担保）						
担保总额		222,745.80				
担保总额占公司净资产的比例		18.46%				
其中：						
为股东、实际控制人及其关联方提供担保 的金额		0				
直接或间接为资产负债率超过70%的被担 保对象提供的债务担保金额		99,893				
担保总额超过净资产50%部分的金额		0				
上述三项担保金额合计		99,893				
未到期担保可能承担连带清偿责任说明						

注：报告期完成满洲里电厂股权转让后，本公司持有其49%股权比例，不再作为子公司纳入合并财务报表范围核算，故公司对外担保统计中，对其担保金额纳入对外担保范围统计。

3、公司不存在报告期内发生或以前期间发生但延续到报告期的重大委托他人进行现金资产管理的事项。

(九) 报告期接待调研、沟通、采访等活动情况

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料
2009年02月10日	公司	实地调研	国泰君安证券	公司生产经营及项目进展情况

			博时基金	
			中银国际	
			东方基金	
			天弘基金	
2009年02月16日	公司	实地调研	东北证券	公司生产经营及项目进展情况
2009年02月24日	公司	实地调研	申银万国证券	公司生产经营及项目进展情况
2009年03月04日	公司	实地调研	融通基金	公司生产经营及项目进展情况
			国投瑞银基金	
			长城基金	
			诺安基金	
			国泰基金	
			银河基金	
			嘉实基金	
			招商证券	
2009年03月10日	公司	实地调研	易方达基金	公司生产经营及项目进展情况
2009年03月11日	公司	实地调研	中信证券	公司生产经营及项目进展情况
2009年03月17日	公司	实地调研	中邮基金	公司生产经营及项目进展情况
2009年03月18日	公司	实地调研	深圳市远致投资有限公司	公司生产经营及项目进展情况
2009年05月04日	公司	实地调研	中邮基金	公司生产经营及项目进展情况
2009年05月14日	公司	实地调研	日兴资产管理公司	公司生产经营及项目进展情况
			招商证券	
2009年05月27日	公司	实地调研	银华基金	公司生产经营及项目进展情况
			合赢投资	
			博时基金	
			天弘基金	
			榕树投资	
			南海创业	
			招商基金	

(十) 控股股东承诺事项履行情况

1、深能集团关于本次非公开发行股票认购股份出售资产有关事宜的承诺

(1) 继续协助沙角 B 公司与当地土地与房屋管理部门进行沟通，争取早日解决沙角 B 公司主厂房等建筑物的产权证书的办理问题；

(2) 如在取得该等建筑物的产权证书之前，发生任何因该等建筑物而产生的对沙角 B 公司的罚款或其他损害的，深能集团将予以全额承担；

(3) 深能集团承诺在深圳能源完成发行完成之日起 18 个月内，将尽最大努力取得沙角 B 公司厂房的产权证书。在取得该产权证书之前，发生任何因该等建筑物而产生的罚款或其他损害，深能集团将予以全额承担。

履行情况：履行中。为了维护本公司全体股东利益，深能集团股东会于 2009 年 4 月 29 日召开会议作出决议，承诺：如将来出现因沙角 B 公司现有主厂房等建筑物未取得房屋产权证而被有关部门罚款或责令拆除的情形，给本公司所引致的任何损失均由深能集团全额承担。在深能集团按计划注销后，上述可能产生的给本公司带来的罚款或其他损害，由深能集团股东深圳市国资委和华能国际按股权比例全额承担。

2、避免同业竞争的承诺

深能集团承诺促使珠海洪湾公司与南山热电公司尽快完善有关核准程序，以便尽快将所持有的珠海洪湾及南山热电公司的全部股权出售给本公司，本次交易完成后至深能集团注销期间，深能集团将避免与本公司发生新的同业竞争。

履行情况：履行中。

### 3、关于豁免要约收购的承诺

深能集团和华能国际承诺自本次非公开发行完毕之日（2007 年 12 月 6 日）起三十六个月内不转让其拥有权益的本公司股份。

履行情况：深能集团和华能国际持有本公司的所有股份限售期至 2010 年 12 月 5 日。

#### （十一）本公司发行短期融资券的情况

经公司董事会六届四次会议和 2008 年第四次临时股东大会审议通过了《关于申请不超过 45 亿元短期融资券注册额度以及发行 20 亿元短期融资券的议案》，公司于 2009 年 7 月 14 日发行 2009 年度第一期短期融资券。发行总额：20 亿元；短期融资券期限：365 天；计息方式：利随本清；票面利率：2.30%，该发行款项于 2009 年 7 月 15 日划入本公司帐户。

（十二）报告期内公司、董事、监事、高级管理人员、公司股东、实际控制人、收购人没有受有权机关调查、司法纪检部门采取强制措施、被移送司法机关或追究刑事责任，没有受中国证监会稽查、中国证监会行政处罚、证券市场禁入、通报批评、认定为不适当人选、被其他行政管理部门处罚及证券交易所公开谴责的情形。

#### （十三）本公司关于大股东及其关联方资金占用情况如下：

关联方名称	关联方与上市公司关系	会计报表科目	期末余额（元）	形成方式和原因	资金往来性质（经营性或非经营性往来）
深能集团	控股股东	预付款项	100,979,607.63	系公司支付深能集团收购南山热电公司股权 30% 价款作为保证金	经营性

注：具体详见“重大合同履行情况”

（十四）公司独立董事关于控股股东及其他关联方占用公司资金及公司对外担保的专项说明和独立意见

根据《关于规范上市公司与关联方资金往来及上市公司对外担保若干问题的通知》（证监发[2003]56 号文）、《关于加强上市公司资金占用及违规担保信息披露工作的通知》（深圳局发字[2004]338 号文）和《关于规范上市公司对外担保行为的通知》（证监发[2005]120 号文）的相关规定，作为公司的独立董事，本着认真负责的态度，对公司本报告期内关联方资金占用及对外担保情况进行了核查，现将有关情况说明如下：

报告期内，公司不存在向控股股东及其关联方提供资金的情况，控股股东及其关联方也不存在非经营性占用公司资产的情况；公司没有为控股股东及其关联方提供贷款担保。

我们认为，公司能够严格按照《通知》的规定和要求执行，截止 2009 年 6 月 30 日，公司控股股东及其关联方不存在非经营性占用公司资金的情况，也不存在以前年度发生并累计至 2009 年 6 月 30 日的违规关联方占用资金情况；公司根据自身的实际运营需要对外提供担保，严格遵照、执行了《通知》的要求，对外担保事项已严格履行相关手续，公司为控股子公司提供担保能稳定并改善其经

营状况,保障公司的投资价值,没有损害公司及公司股东尤其是中小股东的利益。

七、财务报告（未经审计）

（一）会计报表（附后）

（二）会计报表附注（附后）

八、备查文件

（一）载有公司法定代表人签名的 2009 年半年度报告正本。

（二）载有公司法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的会计报表。

（三）报告期内在《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》刊登的所有公司文件的正本及公告的原稿。

（四）公司章程。

深圳能源集团股份有限公司

董 事 会

二〇〇九年八月十九日

**深圳能源集团股份有限公司  
2009 年 6 月 30 日止半年度财务报表**

**2009 年 8 月**

深圳能源集团股份有限公司 2009 年半年度财务报告

财务报表

2009 年 6 月 30 日止半年度

---

<u>内容</u>	<u>页码</u>
公司及合并资产负债表	20 - 21
公司及合并利润表	22
公司及合并现金流量表	23
公司及合并股东权益变动表	24 - 25
财务报表附注	26 - 112

深圳能源集团股份有限公司

公司及合并资产负债表

2009年6月30日

	附注	合并		公司	
		期末数 人民币元	期初数 人民币元	期末数 人民币元	期初数 人民币元
<b>资产</b>					
<b>流动资产：</b>					
货币资金	7	2,999,194,396.55	2,548,237,588.04	1,220,180,634.90	1,056,946,705.57
存放中央银行款项	8	348,438,675.15	246,282,236.87	-	-
存放同业款项	9	510,501,485.18	1,820,674,856.84	-	-
应收账款	10	1,312,721,227.43	1,081,548,313.54	195,262,057.44	352,663,494.32
预付款项	11	464,517,620.36	384,887,592.50	147,075,869.32	150,759,902.33
应收利息		9,710,564.92	5,081,665.34	28,051,897.78	27,310,464.03
应收股利		12,132,244.69	12,132,244.69	221,732,792.95	411,962,792.95
其他应收款	12	73,659,413.70	143,936,592.08	81,965,835.33	181,684,297.81
存货	13	1,182,789,381.22	1,140,787,921.52	37,727,926.67	25,455,574.13
其他流动资产		-	49,837,419.49	95,327,720.00	95,327,720.00
流动资产合计		6,913,665,009.20	7,433,406,430.91	2,027,324,734.39	2,302,110,951.14
<b>非流动资产：</b>					
可供出售金融资产	14	287,904,722.23	256,564,880.69	287,904,722.23	248,564,880.69
持有至到期投资	15	12,000,000.00	12,000,000.00	-	-
长期股权投资	16	3,523,060,064.67	3,613,857,740.53	12,709,959,464.52	12,501,906,510.39
投资性房地产	17	151,412,772.97	157,940,218.27	121,698,140.00	126,768,151.34
固定资产	18	11,828,851,993.23	12,255,360,607.23	3,256,171,366.23	3,352,549,286.72
在建工程	19	2,675,488,684.47	2,819,173,338.08	37,673,456.36	27,030,834.51
工程物资		180,340,592.45	65,032,470.31	197,924.00	197,924.00
无形资产	20	1,821,448,596.34	1,842,294,342.77	734,657,705.21	742,782,608.93
商誉	21	54,536,261.06	54,536,261.06	-	-
长期待摊费用		11,084,859.33	14,961,613.96	-	121,600.00
递延所得税资产	22	113,451,399.71	122,535,348.45	-	-
其他非流动资产	23	786,684,354.14	737,193,856.28	273,650,540.07	236,740,631.32
非流动资产合计		21,446,264,300.60	21,951,450,677.63	17,421,913,318.62	17,236,662,427.90
资产总计		28,359,929,309.80	29,384,857,108.54	19,449,238,053.01	19,538,773,379.04

深圳能源集团股份有限公司

公司及合并资产负债表 - 续  
2009年6月30日

	附注	合并		公司	
		期末数 人民币元	期初数 人民币元	期末数 人民币元	期初数 人民币元
<b>负债及股东权益</b>					
<b>流动负债：</b>					
短期借款	25	2,482,062,766.40	2,187,062,766.40	1,484,000,000.00	1,284,000,000.00
吸收存款	26	941,982,697.19	1,433,855,187.29	-	-
应付票据		18,930,000.00	50,000,000.00	-	-
应付账款	27	380,878,319.41	374,761,222.98	133,224,291.26	169,944,004.62
预收款项		122,985,090.58	63,623,740.29	-	-
应付职工薪酬	28	447,165,908.48	512,552,296.73	108,722,294.48	140,138,021.44
应交税费	29	184,060,970.77	177,874,381.49	16,076,639.28	19,086,725.49
应付利息		43,365,379.81	22,103,928.92	26,771,638.38	14,747,018.40
应付股利		243,830,651.93	63,581,118.73	220,249,533.20	-
其他应付款	30	1,712,156,636.16	1,859,053,493.25	877,579,417.38	983,150,766.17
一年内到期的 非流动负债	31	612,040,000.00	1,217,080,000.00	202,040,000.00	304,080,000.00
其他流动负债	32	940,000,000.00	2,086,521,210.65	-	2,086,521,210.65
<b>流动负债合计</b>		<b>8,129,458,420.73</b>	<b>10,048,069,346.73</b>	<b>3,068,663,813.98</b>	<b>5,001,667,746.77</b>
<b>非流动负债：</b>					
长期借款	33	4,895,354,268.14	4,877,967,750.00	4,865,600,000.00	3,265,600,000.00
应付债券	34	487,838,328.90	486,858,424.92	487,838,328.90	486,858,424.92
专项应付款		7,500,000.00	1,500,000.00	-	-
预计负债	35	1,072,632.06	1,072,632.06	-	-
递延所得税负债	36	51,974.72	9,350,452.39	51,974.72	9,350,452.39
其他非流动负债	37	310,090,344.30	280,708,589.56	-	-
<b>非流动负债合计</b>		<b>5,701,907,548.12</b>	<b>5,657,457,848.93</b>	<b>5,353,490,303.62</b>	<b>3,761,808,877.31</b>
<b>负债合计</b>		<b>13,831,365,968.85</b>	<b>15,705,527,195.66</b>	<b>8,422,154,117.60</b>	<b>8,763,476,624.08</b>
<b>股东权益：</b>					
股本	38	2,202,495,332.00	2,202,495,332.00	2,202,495,332.00	2,202,495,332.00
资本公积	39	4,979,607,866.01	5,016,801,776.65	6,141,999,372.46	6,179,193,283.10
盈余公积	40	2,132,296,032.22	2,132,296,032.22	962,263,708.92	962,263,708.92
未分配利润	41	2,795,393,866.54	1,974,071,021.51	1,720,325,522.03	1,431,344,430.94
外币报表折算差额		(40,261,525.22)	(40,274,922.39)	-	-
<b>归属于母公司股东权益合计</b>		<b>12,069,531,571.55</b>	<b>11,285,389,239.99</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
少数股东权益	42	2,459,031,769.40	2,393,940,672.89	-	-
<b>股东权益合计</b>		<b>14,528,563,340.95</b>	<b>13,679,329,912.88</b>	<b>11,027,083,935.41</b>	<b>10,775,296,754.96</b>
<b>负债和股东权益总计</b>		<b>28,359,929,309.80</b>	<b>29,384,857,108.54</b>	<b>19,449,238,053.01</b>	<b>19,538,773,379.04</b>

附注为财务报表的组成部分

第 20 页至第 112 页的财务报表由下列负责人签署：

法定代表人

主管会计工作负责人

会计机构负责人

高自民

李 冰

朱天发

深圳能源集团股份有限公司

公司及合并利润表  
2009年6月30日止半年度

项目	附注	合并		公司	
		本期累计数 人民币元	上年同期数 人民币元	本期累计数 人民币元	上年同期数 人民币元
一、营业收入	43	4,246,704,410.51	5,422,975,498.18	623,382,836.58	866,697,077.73
减：营业成本	44	3,284,308,975.25	4,388,699,632.35	464,683,365.75	518,797,339.99
营业税金及附加	45	28,439,205.32	36,568,601.51	6,523,417.14	11,908,331.98
销售费用		10,376,849.03	13,394,341.80	-	-
管理费用		132,568,310.08	123,349,958.78	64,162,851.30	48,697,623.47
财务费用	46	209,368,785.83	256,012,534.14	180,405,841.86	214,004,845.85
资产减值损失	47	7,404,370.95	(1,679,395.52)	7,180,304.29	(918,127.09)
加：投资收益	48	530,574,785.96	17,737,338.42	580,872,116.57	688,820,155.39
其中：对联营企业的投资收益		14,012,105.95	(61,217,682.50)	16,862,735.94	(59,816,510.38)
二、营业利润		1,104,812,700.01	624,367,163.54	481,299,172.81	763,027,218.92
加：营业外收入	49	213,369,273.65	107,976,754.42	28,691,849.36	61,685.80
减：营业外支出	50	1,447,036.52	6,408,362.82	760,397.88	1,479,445.40
其中：非流动资产处置损失		268,681.56	3,527,325.17	75,616.48	-
三、利润总额		1,316,734,937.14	725,935,555.14	509,230,624.29	761,609,459.32
减：所得税费用	51	164,841,462.40	145,364,057.89	-	176,792.26
四、净利润		1,151,893,474.74	580,571,497.25	509,230,624.29	761,432,667.06
归属于母公司股东的净利润		1,041,572,378.23	494,758,267.81		
少数股东损益		110,321,096.51	85,813,229.44		
五、每股收益：					
基本每股收益	53	0.47	0.22		
六、加：其他综合收益	54	164,409,725.48	(200,816,918.10)	164,409,725.48	(200,816,918.10)
综合收益总额		1,316,303,200.22	379,754,579.15	673,640,349.77	560,615,748.96
归属于母公司股东综合收益总额		1,205,982,103.71	293,941,349.71		
归属于少数股东综合收益总额		110,321,096.51	85,813,229.44		

附注为财务报表的组成部分

深圳能源集团股份有限公司

公司及合并现金流量表  
2009年6月30日止半年度

	附注	合并		公司	
		本期累计数 人民币元	上年同期数 人民币元	本期累计数 人民币元	上年同期数 人民币元
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		4,821,791,655.48	6,083,051,385.52	866,749,928.08	845,237,456.52
收到的税费返还		12,051,547.82	5,627,674.19	-	-
收到其他与经营活动有关的现金	58	296,072,398.19	292,899,883.82	59,545,528.59	247,232,071.34
经营活动现金流入小计		5,129,915,601.49	6,381,578,943.53	926,295,456.67	1,092,469,527.86
购买商品、接受劳务支付的现金		2,720,440,601.23	4,248,273,382.20	359,173,363.65	467,586,730.79
支付给职工以及为职工支付的现金		232,786,068.93	234,770,142.59	38,904,636.07	112,090,044.41
支付的各项税费		464,868,100.46	628,835,322.63	59,397,399.97	93,396,082.99
支付其他与经营活动有关的现金	58	359,494,372.06	382,703,392.27	86,169,635.16	201,055,169.34
经营活动现金流出小计		3,777,589,142.68	5,494,582,239.69	543,645,034.85	874,128,027.53
经营活动产生的现金流量净额		1,352,326,458.81	886,996,703.84	382,650,421.82	218,341,500.33
二、投资活动产生的现金流量：					
收回投资收到的现金		592,847,376.78	137,238,752.31	592,847,376.78	237,238,752.31
取得投资收益收到的现金		70,010,345.81	84,845,304.76	324,341,345.81	1,150,771,820.92
处置固定资产、无形资产和 其他长期资产收回的现金净额		8,310.00	17,400.00	-	-
处置子公司收到的现金净额		-	-	162,450,000.00	-
收到其他与投资活动有关的现金	59	43,069,191.08	1,685,767.92	2,092,313.82	785,379.50
投资活动现金流入小计		705,935,223.67	223,787,224.99	1,081,731,036.41	1,388,795,952.73
购建固定资产、无形资产和 其他长期资产支付的现金		1,496,150,740.93	2,568,589,999.70	75,678,340.23	812,431,586.83
投资支付的现金		1,700,000.00	47,195,761.49	601,700,000.00	678,354,597.49
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		-	-	-	-
支付其他与投资活动有关的现金	59	405,923,215.84	32,492,229.28	41,240,930.41	28,551,612.44
投资活动现金流出小计		1,903,773,956.77	2,648,277,990.47	718,619,270.64	1,519,337,796.76
投资活动产生的现金流量净额		(1,197,838,733.10)	(2,424,490,765.48)	363,111,765.77	(130,541,844.03)
三、筹资活动产生的现金流量：					
吸收投资收到的现金		-	130,082,255.35	-	-
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		-	130,082,255.35	-	-
取得借款收到的现金		4,672,859,897.55	3,473,639,955.20	4,134,000,000.00	2,242,000,000.00
发行债券收到的现金		-	2,000,000,000.00	-	2,000,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	60	961,393,397.82	259,657,386.31	-	-
筹资活动现金流入小计		5,634,253,295.37	5,863,379,596.86	4,134,000,000.00	4,242,000,000.00
偿还债务支付的现金		5,665,285,731.86	1,546,881,981.91	4,436,040,000.00	1,721,281,981.91
分配股利、利润或偿付利息 支付的现金		394,445,866.09	483,480,232.09	257,365,344.97	142,795,726.10
其中：子公司分配给少数股东的股利、利润		75,230,000.00	276,053,200.00	-	-
支付其他与筹资活动有关的现金	60	597,423,190.77	931,369,736.97	3,182,386.00	435,570.00
筹资活动现金流出小计		6,657,154,788.72	2,961,731,950.97	4,696,587,730.97	1,864,513,278.01
筹资活动产生的现金流量净额		(1,022,901,493.35)	2,901,647,645.89	(562,587,730.97)	2,377,486,721.99
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		744,205.55	(20,420,812.76)	(418.87)	(325,399.59)
五、现金及现金等价物净增加额		(867,669,562.09)	1,343,732,771.49	183,174,037.75	2,464,960,978.70
加：期初现金及现金等价物余额		4,221,350,819.45	3,738,283,610.00	1,025,857,279.87	467,408,537.78
六、期末现金及现金等价物余额	56	3,353,681,257.36	5,082,016,381.49	1,209,031,317.62	2,932,369,516.48

附注为财务报表的组成部分

# 深圳能源集团股份有限公司

## 公司及合并股东权益变动表 2009年6月30日止半年度

附注	合并							公司					
	股本 人民币元	资本公积 人民币元	盈余公积 人民币元	未分配利润 人民币元	外币报表 折算差额 人民币元	归属于母公司 股东权益 人民币元	少数股东权益 人民币元	股东权益合计 人民币元	股本 人民币元	资本公积 人民币元	盈余公积 人民币元	未分配利润 人民币元	股东权益合计 人民币元
一、2008年12月31日余额	2,202,495,332.00	5,016,801,776.65	2,132,296,032.22	1,974,071,021.51	(40,274,922.39)	11,285,389,239.99	2,393,940,672.89	13,679,329,912.88	2,202,495,332.00	6,179,193,283.10	962,263,708.92	1,431,344,430.94	10,775,296,754.96
1、会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2、同一控制下企业合并影响	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、2009年1月1日余额	2,202,495,332.00	5,016,801,776.65	2,132,296,032.22	1,974,071,021.51	(40,274,922.39)	11,285,389,239.99	2,393,940,672.89	13,679,329,912.88	2,202,495,332.00	6,179,193,283.10	962,263,708.92	1,431,344,430.94	10,775,296,754.96
三、本期增减变动金额													
(一)净利润	-	-	-	1,041,572,378.23	-	1,041,572,378.23	110,321,096.51	1,151,893,474.74	-	-	-	509,230,624.29	509,230,624.29
(二)直接计入股东权益的利得和损失	-	(37,193,910.64)	-	-	13,397.17	(37,180,513.47)	-	(37,180,513.47)	-	(37,193,910.64)	-	-	(37,193,910.64)
1、可供出售金融资产公允价值变动净额	-	(46,492,388.31)	-	-	-	(46,492,388.31)	-	(46,492,388.31)	-	(46,492,388.31)	-	-	(46,492,388.31)
2、权益法下被投资单位其他所有者权益变动的影响	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3、与计入所有者权益项目相关的所得税影响	-	9,298,477.67	-	-	-	9,298,477.67	-	9,298,477.67	-	9,298,477.67	-	-	9,298,477.67
4、其他	-	-	-	-	13,397.17	13,397.17	-	13,397.17	-	-	-	-	-
上述(一)和(二)小计	-	(37,193,910.64)	-	1,041,572,378.23	13,397.17	1,004,391,864.76	110,321,096.51	1,114,712,961.27	-	(37,193,910.64)	-	509,230,624.29	472,036,713.65
(三)所有者投入和减少资本	-	-	-	-	-	-	(10,000,000.00)	(10,000,000.00)	-	-	-	-	-
1、所有者投入资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2、其他	-	-	-	-	-	-	(10,000,000.00)	(10,000,000.00)	-	-	-	-	-
(四)利润分配	-	-	-	(220,249,533.20)	-	(220,249,533.20)	(35,230,000.00)	(255,479,533.20)	-	-	-	(220,249,533.20)	(220,249,533.20)
1、提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2、对所有者的分配	-	-	-	(220,249,533.20)	-	(220,249,533.20)	(35,230,000.00)	(255,479,533.20)	-	-	-	(220,249,533.20)	(220,249,533.20)
四、2009年6月30日余额	2,202,495,332.00	4,979,607,866.01	2,132,296,032.22	2,795,393,866.54	(40,261,525.22)	12,069,531,571.55	2,459,031,769.40	14,528,563,340.95	2,202,495,332.00	6,141,999,372.46	962,263,708.92	1,720,325,522.03	11,027,083,935.41

深圳能源集团股份有限公司

公司及合并股东权益变动表 - 续  
2009年6月30日止半年度

附注	合并								公司				
	股本 人民币元	资本公积 人民币元	盈余公积 人民币元	未分配利润 人民币元	外币报表 折算差额 人民币元	归属于母公司 股东权益 人民币元	少数股东权益 人民币元	股东权益合计 人民币元	股本 人民币元	资本公积 人民币元	盈余公积 人民币元	未分配利润 人民币元	股东权益合计 人民币元
一、2007年12月31日余额	2,202,495,332.00	5,198,302,637.08	1,996,915,782.79	1,867,724,523.33	(16,605,695.56)	11,248,832,579.64	2,526,048,784.33	13,774,881,363.97	2,202,495,332.00	6,351,570,197.96	826,883,459.49	1,005,820,505.55	10,386,769,495.00
1、会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2、同一控制下企业合并影响	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、2008年1月1日余额	2,202,495,332.00	5,198,302,637.08	1,996,915,782.79	1,867,724,523.33	(16,605,695.56)	11,248,832,579.64	2,526,048,784.33	13,774,881,363.97	2,202,495,332.00	6,351,570,197.96	826,883,459.49	1,005,820,505.55	10,386,769,495.00
三、本年增减变动金额													
(一)净利润	-	-	-	1,034,625,067.13	-	1,034,625,067.13	129,264,848.97	1,163,889,916.10	-	-	-	1,353,802,494.34	1,353,802,494.34
(二)直接计入股东权益的利得和损失	-	(181,500,860.43)	-	-	(23,669,226.83)	(205,170,087.26)	2,487,737.85	(202,682,349.41)	-	(172,376,914.86)	-	-	(172,376,914.86)
1、可供出售金融资产公允价值变动净额	-	(230,496,780.03)	-	-	-	(230,496,780.03)	-	(230,496,780.03)	-	(230,496,780.03)	-	-	(230,496,780.03)
2、权益法下被投资单位其他所有者权益变动的影响	-	(12,524,613.27)	-	-	-	(12,524,613.27)	2,487,737.85	(10,036,875.42)	-	(16,959,645.30)	-	-	(16,959,645.30)
3、与计入所有者权益项目相关的所得税影响	-	34,683,872.10	-	-	-	34,683,872.10	-	34,683,872.10	-	34,683,872.10	-	-	34,683,872.10
4、其他	-	26,836,660.77	-	-	(23,669,226.83)	3,167,433.94	-	3,167,433.94	-	40,395,638.37	-	-	40,395,638.37
上述(一)和(二)小计	-	(181,500,860.43)	-	1,034,625,067.13	(23,669,226.83)	829,454,979.87	131,752,586.82	961,207,566.69	-	(172,376,914.86)	-	1,353,802,494.34	1,181,425,579.48
(三)所有者投入和减少资本	-	-	-	-	-	-	136,000,091.01	136,000,091.01	-	-	-	-	-
1、所有者投入资本	-	-	-	-	-	-	131,105,356.98	131,105,356.98	-	-	-	-	-
2、其他	-	-	-	-	-	-	4,894,734.03	4,894,734.03	-	-	-	-	-
(四)利润分配	-	-	135,380,249.43	(928,278,568.95)	-	(792,898,319.52)	(399,860,789.27)	(1,192,759,108.79)	-	-	135,380,249.43	(928,278,568.95)	(792,898,319.52)
1、提取盈余公积	-	-	135,380,249.43	(135,380,249.43)	-	-	-	-	-	-	135,380,249.43	(135,380,249.43)	-
2、对所有者的分配	-	-	-	(792,898,319.52)	-	(792,898,319.52)	(399,860,789.27)	(1,192,759,108.79)	-	-	-	(792,898,319.52)	(792,898,319.52)
四、2008年12月31日余额	2,202,495,332.00	5,016,801,776.65	2,132,296,032.22	1,974,071,021.51	(40,274,922.39)	11,285,389,239.99	2,393,940,672.89	13,679,329,912.88	2,202,495,332.00	6,179,193,283.10	962,263,708.92	1,431,344,430.94	10,775,296,754.96

附注为财务报表的组成部分

## 1. 概况

深圳能源集团股份有限公司(原名为“深圳能源投资股份有限公司”,以下简称“本公司”)经深圳市人民政府经济体制改革办公室深改复[1992]13号文批准,由深圳市能源集团有限公司(原名“深圳市能源总公司”,以下简称“深能集团”)作为发起人以社会募集方式设立。

1993年1月16日和3月25日,分别经深圳市人民政府办公厅以深府办复[1993]355号文和中国人民银行深圳经济特区分行以深人银复字[1993]第141号文批准,本公司向社会公开发行境内上市内资股(A股)股票。1993年8月21日,本公司正式成立。根据深圳市证券管理办公室深证办复[1993]82号文及深圳证券交易所深证市字(1993)第34号文批准,本公司的股票于1993年9月3日起在深圳证券交易所挂牌交易。

2006年4月25日,本公司实施股权分置改革,在保持本公司总股份1,202,495,332股不变的前提下,由本公司非流通股股东向股权分置改革方案指定股权登记日登记在册的全体流通股股东每持有10股流通股支付1.35股股份,并支付2.60人民币元的现金及由深能集团向流通股股东每10股免费派发9份百慕大式认沽权证作为对价。至此,股权分置改革后深能集团持有本公司的股份比例由原55.28%下降至50.22%。

根据本公司与深能集团于2006年12月14日签订的《发行股票收购股权及资产协议》(以下简称“《收购协议》”)和于2007年12月3日签订的《发行股票收购股权及资产协议之补充协议》(以下简称“《收购协议之补充协议》”),并经中国证券监督管理委员会(以下简称“中国证监会”)证监公司字[2007]154号文《关于核准深圳能源投资股份有限公司向深圳市能源集团有限公司与华能国际电力股份有限公司发行新股购买资产的批复》核准,本公司以非公开方式发行人民币普通股(A股)股票1,000,000,000股,其中深能集团以资产认购800,000,000股,华能国际电力股份有限公司(以下简称“华能国际公司”)以现金认购200,000,000股。由此,本公司股份总额变更为2,202,495,332股,深能集团持有本公司股份比例变更为63.74%。

2007年12月3日,深能集团实际交付其资产给本公司,并办理了相关的法律手续。本公司和深能集团确定以2007年12月1日为会计上的企业合并生效日。

本公司及其子公司(以下简称“本集团”)经营范围为各种常规能源和新能源的开发、生产、购销;投资和经营与能源相关的原材料的开发和运输、港口、码头和仓储工业等。本公司下设四家分公司,包括深圳能源集团股份有限公司东部电厂(以下简称“东部电厂”)、深圳能源集团股份有限公司物业管理分公司(以下简称“物业管理分公司”)、深圳能源集团股份有限公司妈湾发电总厂(以下简称“妈湾发电总厂”)以及深圳能源集团股份有限公司国际能源大厦建设管理分公司(以下简称“能源大厦分公司”)。能源大厦分公司于2009年3月2日成立,负责人为金学峰,经营范围为能源大厦项目建设、经营管理。

本公司的母公司为深能集团,最终实际控制人为深圳市国有资产监督管理委员会(以下简称“深圳国资委”)。

2. 遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司于2009年6月30日的公司及合并财务状况以及2009年上半年的公司及合并经营成果和公司及合并现金流量。

3. 重要会计政策及会计估计

下列重要会计政策和会计估计系根据企业会计准则厘定。

会计年度

本集团的会计年度为公历年度，即每年1月1日起至12月31日止。

记账本位币

本集团除位于英属维尔京群岛的子公司—Newton Industrial Limited(以下简称“Newton 公司”)以港币为记账本位币、位于非洲加纳的子公司—深能安所固电力(加纳)有限公司(以下简称“加纳安所固公司”)以加纳塞地为记账本位币之外，本公司及其他主体经营所处的主要经济环境中的货币为人民币，均以人民币为记账本位币。本集团编制本财务报表时所采用的货币为人民币。

记账基础和计价原则

本集团会计核算以权责发生制为记账基础。除某些金融工具以公允价值进行计量外，本财务报表以历史成本作为计量基础。资产如果发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。

现金等价物

现金等价物是指本集团持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

3. 重要会计政策及会计估计 - 续

外币业务折算

外币交易在初始确认时采用交易发生日即期汇率折算。

于资产负债表日，外币货币性项目采用该日即期汇率折算为人民币，因该日的即期汇率与初始确认时或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，除：(1)符合资本化条件的外币专门借款的汇兑差额在资本化期间予以资本化计入相关资产的成本；(2)为了规避外汇风险进行套期的套期工具的汇兑差额按套期会计方法处理；(3)可供出售外币非货币性项目(如股票)产生的汇兑差额以及可供出售货币性项目除摊余成本之外的其他账面余额变动产生的汇兑差额计入资本公积外，均计入当期损益。

以历史成本计量的外币非货币性项目仍以交易发生日的即期汇率折算的记账本位币金额计量。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，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动(含汇率变动)处理，计入当期损益或股东权益。

编制合并财务报表涉及境外经营的，如有实质上构成对境外经营净投资的外币货币性项目，因汇率变动而产生的汇兑差额，列入股东权益“外币报表折算差额”项目；处置境外经营时，计入处置当期损益。

金融工具的公允价值确定方法

公允价值，指在公平交易中，熟悉情况的交易双方自愿进行资产交换或债务清偿的金额。金融工具存在活跃市场的，本集团采用活跃市场中的报价确定其公允价值。活跃市场中的报价是指易于定期从交易所、经纪商、行业协会、定价服务机构等获得的价格，且代表了在公平交易中实际发生的市场交易的价格。金融工具不存在活跃市场的，本集团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工具当前的公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

金融资产的确认及计量

以常规方式买卖金融资产，按交易日会计进行确认和终止确认。金融资产在初始确认时划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、贷款和应收款项以及可供出售金融资产。初始确认金融资产，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，相关的交易费用直接计入当期损益，对于其他类别的金融资产，相关交易费用计入初始确认金额。

3. 重要会计政策及会计估计 - 续

金融资产的确认及计量 - 续

- 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

包括交易性金融资产和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。本集团以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产均为交易性金融资产。

交易性金融资产是指满足下列条件之一的金融资产：(1)取得该金融资产的目的，主要是为了近期内出售或回购；(2)属于进行集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明本集团近期采用短期获利方式对该组合进行管理；(3)属于衍生工具，但是，被指定且为有效套期工具的衍生工具、属于财务担保合同的衍生工具、与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挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生工具除外。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该等金融资产相关的股利和利息收入计入当期损益。

- 持有至到期投资

是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且本集团有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。

持有至到期投资采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

实际利率法是指按照金融资产或金融负债(含一组金融资产或金融负债)的实际利率计算其摊余成本及各期利息收入或支出的方法。实际利率是指将金融资产或金融负债在预期存续期间或适用的更短期间内的未来现金流量，折现为该金融资产或金融负债当前账面价值所使用的利率。

在计算实际利率时，本集团将在考虑金融资产或金融负债所有合同条款的基础上预计未来现金流量(不考虑未来的信用损失)，同时还将考虑金融资产或金融负债合同各方之间支付或收取的、属于实际利率组成部分的各项收费、交易费用及折价或溢价等。

- 贷款和应收款项

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。本集团划分为贷款和应收款的金融资产包括货币资金、存放中央银行款项、存放同业款项、应收账款、应收利息、应收股利及其他应收款等。

贷款和应收款项采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

3. 重要会计政策及会计估计 - 续

金融资产的确认及计量 - 续

- 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，以及除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、贷款和应收款项、持有至到期投资以外的金融资产。

可供出售金融资产采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失，除减值损失和外币货币性金融资产与摊余成本相关的汇兑差额计入当期损益外，直接计入股东权益，在该金融资产终止确认时转出，计入当期损益。

可供出售金融资产持有期间取得的利息及被投资单位宣告发放的现金股利，计入投资收益。

金融资产减值

除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本集团在每个资产负债表日对其他金融资产的账面价值进行检查，有客观证据表明金融资产发生减值的，计提减值准备。

金融资产发生减值的客观证据，包括下列可观察到的各项事项：

- (1) 发行方或债务人发生严重财务困难；
- (2) 债务人违反了合同条款，如偿付利息或本金发生违约或逾期等；
- (3) 本集团出于经济或法律等方面因素的考虑，对发生财务困难的债务人作出让步；
- (4) 债务人很可能倒闭或者进行其他财务重组；
- (5) 因发行方发生重大财务困难，导致金融资产无法在活跃市场继续交易；
- (6) 无法辨认一组金融资产中的某项资产的现金流量是否已经减少，但根据公开的数据对其进行总体评价后发现，该组金融资产自初始确认以来的预计未来现金流量确已减少且可计量，包括：
  - 该组金融资产的债务人支付能力逐步恶化；
  - 债务人所在国家或地区经济出现了可能导致该组金融资产无法支付的状况；
- (7) 债务人经营所处的技术、市场、经济或法律环境等发生重大不利变化，使权益工具投资人可能无法收回投资成本；
- (8) 权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌；
- (9) 其他表明金融资产发生减值的客观证据。

本集团对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试；对单项金额不重大的金融资产，单独进行减值测试或包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单独测试未发生减值的金融资产(包括单项金额重大和不重大的金融资产)，应包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。已单项确认减值损失的金融资产，不应包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。

3. 重要会计政策及会计估计 - 续

金融资产减值 - 续

- 持有至到期投资、贷款和应收款项减值

以成本或摊余成本计量的金融资产将其账面价值减记至预计未来现金流量现值，减记金额确认为减值损失，计入当期损益。金融资产在确认减值损失后，如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，金融资产转回减值损失后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。

- 可供出售金融资产减值

可供出售金融资产发生减值时，将原直接计入资本公积的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入当期损益，该转出的累计损失为该资产初始取得成本扣除已收回本金和已摊销金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。

在确认减值损失后，期后如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，可供出售权益工具投资的减值损失转回计入权益，可供出售债务工具的减值损失转回计入当期损益。

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，或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产的减值损失，不予转回。

金融资产的终止确认

满足下列条件之一的金融资产，予以终止确认：(1)收取该金融资产现金流量的合同权利终止；(2)该金融资产已转移，且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；(3)该金融资产已转移，虽然企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是放弃了对该金融资产控制。

存货

本集团的存货主要包括燃料、备品备件、原材料、房地产开发产品、在产品、产成品等。存货按成本进行初始计量，存货成本包括采购成本、加工成本和其他使存货达到目前场所和状态所发生的支出。

房地产开发产品主要是在建开发产品。开发产品的成本包括土地出让金、基础配套设施支出、建筑安装工程支出、开发项目完工之前所发生的借款费用及开发过程中的其他相关费用等。房地产开发产品发出时，采用个别计价法确定其实际成本。

其他存货发出时，采用加权平均法确定发出存货的实际成本。

3. 重要会计政策及会计估计 - 续

存货 - 续

周转材料为能够多次使用、逐渐转移其价值但仍保持原有形态但未确认为固定资产的材料，包括包装物和低值易耗品等，周转材料采用一次转销法进行摊销。

存货盘存制度为永续盘存制。

存货跌价准备

资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量。当其可变现净值低于成本时，提取存货跌价准备。存货按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取存货跌价准备。

计提存货跌价准备后，如果以前减记存货价值的影响因素已经消失，导致存货的可变现净值高于其账面价值的，在原已计提的存货跌价准备金额内予以转回，转回的金额计入当期损益。

可变现净值是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。在确定存货的可变现净值时，以取得的确凿证据为基础，同时考虑持有存货的目的以及资产负债表日后事项的影响。

投资性房地产

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产。包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物等。此外，对于本集团持有以备经营出租的空置建筑物，若董事会作出书面决议，明确表示将其用于经营出租且持有意图短期内不再发生变化的，也作为投资性房地产列报。

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

本集团采用成本模式对投资性房地产进行后续计量，并按照与房屋建筑物或土地使用权一致的政策进行折旧或摊销。

自用房地产或存货转换为投资性房地产或投资性房地产转换为自用房地产时，按转换前的账面价值作为转换后的入账价值。

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差额计入当期损益。

3. 重要会计政策及会计估计 - 续

长期股权投资

对于企业合并形成的长期股权投资，如为同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为初始投资成本；通过非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，按照合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。除企业合并形成的长期股权投资外的其他长期股权投资，按成本进行初始计量。

对被投资单位不具有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；对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算；对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响并且公允价值能够可靠计量的长期股权投资，作为可供出售金融资产核算。

此外，母公司财务报表对被投资单位能够实施控制的长期股权投资采用成本法核算。

控制是指有权决定一个企业的财务和经营政策，并能据以从该企业的经营活动中获取利益。共同控制是指按照合同约定对某项经济活动所共有的控制，仅在与该项经济活动相关的重要财务和经营决策需要分享控制权的投资方一致同意时存在。重大影响是指对一个企业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。

- 成本法核算的长期股权投资

采用成本法核算时，长期股权投资按初始投资成本计价，除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外，本公司按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认投资收益。

- 权益法核算的长期股权投资

采用权益法核算时，长期股权投资的初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的初始投资成本；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，同时调整长期股权投资的成本。

采用权益法核算时，当期投资损益为应享有或应分担的被投资单位当年实现的净损益的份额。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，并按照本集团的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润进行调整后确认。对于本集团与联营企业及合营企业之间发生的未实现内部交易损益，按照持股比例计算属于本集团的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。但本集团与被投资单位发生的未实现内部交易损失，按照《企业会计准则第8号——资产减值》等规定属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。对被投资单位除净损益以外的其他所有者权益变动，相应调整长期股权投资的账面价值并计入股东权益。

3. 重要会计政策及会计估计 - 续

长期股权投资 - 续

- 权益法核算的长期股权投资 - 续

在确认应分担被投资单位发生的净亏损时，以长期股权投资的账面价值和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。此外，如本集团对被投资单位负有承担额外损失的义务，则按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。被投资单位以后期间实现净利润的，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。

对于新会计准则首次执行日之前已经持有的对联营企业的长期股权投资，如存在与该投资相关的股权投资借方差额，按原剩余期限直线摊销的金额计入当期损益。

- 收购少数股权

对于2008年8月7日前发生的购买子公司少数股权，因购买少数股权增加的长期股权投资成本，与按照新取得的股权比例计算确定应享有子公司在交易日可辨认净资产公允价值份额之间的差额，在合并资产负债表中作为商誉列示。因购买少数股权新增加的长期股权投资成本，与按照新取得的股权比例计算确定应享有子公司自购买日(或合并日)开始持续计算的可辨认净资产份额之间的差额，除确认为商誉的部分以外，调整资本公积中的资本溢价，资本溢价的余额不足冲减的，调整留存收益。

对于2008年8月7日及以后发生的购买子公司少数股权，在编制合并财务报表时，因购买少数股权新增的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日(或合并日)开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

- 处置长期股权投资

处置长期股权投资时，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。采用权益法核算的长期股权投资，在处置时将原计入股东权益的部分按相应的比例转入当期损益。

固定资产及折旧

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。

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“沙角B公司”)无偿取得由合和电力(中国)有限公司与深能集团合作成立的中外合作经营公司深圳沙角火力发电厂B厂有限公司合作期满后的固定资产按1999年10月31日业经资产评估机构评估的重估价入账。

3. 重要会计政策及会计估计 - 续

固定资产及折旧 - 续

除上述之外，本集团的固定资产按成本并考虑预计弃置费用因素的影响进行初始计量。本集团对于已达到预定可使用状态的固定资产，在尚未办理竣工决算前，根据工程预算、工程造价或者工程实际成本等暂估入账，待办理工程竣工决算手续后，再将已入账的账面价值调整为实际价值。

固定资产从达到预定可使用状态的次月起，除深圳妈湾电力有限公司(以下简称“妈湾电力公司”)、沙角B公司、东部电厂、河源电厂发电机组采用产量法计提折旧外，其他固定资产采用年限平均法在使用寿命内计提折旧。各类固定资产的使用寿命、预计净残值和年折旧率如下：

<u>类别</u>	<u>使用寿命</u>	<u>预计净残值率</u>	<u>年折旧率</u>
房屋及建筑物	15 - 40年	3% - 10%	2.25% - 6.47%
除妈湾电力公司、沙角B公司及东部电厂、河源电厂发电机组外的机器设备	5 - 20年	3% - 10%	4.50% - 19.40%
运输工具	5 - 15年	3% - 10%	6.00% - 19.40%
主干管及庭院管	11年	3%	8.82%
其他设备	5年	3% - 10%	18.00% - 19.40%

妈湾电力公司、沙角B公司及东部电厂、河源电厂发电机组按产量法计提折旧，即根据发电机组价值、设备寿命期及预计售电量，确定发电机组的单位电量(千瓦时)折旧额，明细列示如下：

<u>公司名称</u>	<u>折旧额(人民币元/千瓦时)</u>
妈湾电力公司	
其中：一号、二号发电机组	0.0186
月亮湾燃机电厂	0.0075 - 0.0764
三号、四号发电机组	0.0211
五号、六号发电机组	0.0316
东部电厂	0.07125
沙角B公司	0.024367
河源电厂	0.03355

预计净残值是指假定固定资产预计使用寿命已满并处于使用寿命终了时的预期状态，本集团目前从该项资产处置中获得的扣除预计处置费用后的金额。

与固定资产有关的后续支出，如果与该固定资产有关的经济利益很可能流入且其成本能可靠地计量，则计入固定资产成本，并终止确认被替换部分的账面价值，除此以外的其他后续支出，在发生时计入当期损益。

### 3. 重要会计政策及会计估计 - 续

#### 固定资产及折旧 - 续

本集团至少于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，如发生改变则作为会计估计变更处理。

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差额计入当期损益。

#### 在建工程

在建工程成本按实际工程支出确定，包括在建期间发生的各项工程支出、工程达到预定可使用状态前的资本化的借款费用以及其他相关费用等。在建工程在达到预定可使用状态后结转为固定资产。

#### 无形资产

无形资产是指本集团拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

无形资产按成本进行初始计量。与无形资产有关的支出，如果相关的经济利益很可能流入本集团且其成本能可靠地计量，则计入无形资产成本。除此以外的其他无形项目的支出，在发生时计入当期损益。

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，相关的土地使用权支出和建筑物建造成本则分别作为无形资产和固定资产核算。如为外购的房屋及建筑物，则将有关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。

使用寿命有限的无形资产自可供使用时起，对其原值在其预计使用寿命内采用直线法分期平均摊销。使用寿命不确定的无形资产不予摊销。

期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如发生变更则作为会计估计变更处理。此外，还对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果有证据表明该无形资产为企业带来经济利益的期限是可预见的，则估计其使用寿命并按照使用寿命有限的无形资产的摊销政策进行摊销。

#### 长期待摊费用

长期待摊费用为已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。长期待摊费用在预计受益期间分期平均摊销。

### 3. 重要会计政策及会计估计 - 续

#### 非金融资产减值

本集团在每一个资产负债表日检查长期股权投资、投资性房地产、固定资产、在建工程、使用寿命确定的无形资产是否存在可能发生减值的迹象。如果该等资产存在减值迹象，则估计其可收回金额。估计资产的可收回金额以单项资产为基础，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，则以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。如果资产的可收回金额低于其账面价值，按其差额计提资产减值准备，并计入当期损益。

因企业合并形成的商誉、使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。对商誉进行减值测试时，结合与其相关的资产组或者资产组组合进行。即，自购买日起将商誉的账面价值按照合理的方法分摊到相关的资产组，难以分摊到相关的资产组的，分摊到相关的资产组组合，如包含分摊的商誉的资产组或资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。减值损失金额首先抵减分摊到该资产组或资产组组合的商誉的账面价值，再根据资产组或资产组组合中除商誉以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。

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中的较高者。资产的公允价值根据公平交易中销售协议价格确定；不存在销售协议但存在资产活跃市场的，公允价值按照该资产的买方出价确定；不存在销售协议和资产活跃市场的，则以可获取的最佳信息为基础估计资产的公允价值。处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用。

上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

#### 金融负债

金融负债在初始确认时划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。初始确认金融负债，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负债，相关的交易费用直接计入当期损益，对于其他金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。本集团暂无划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

##### - 其他金融负债

与在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债，按照成本进行后续计量。其他金融负债采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

3. 重要会计政策及会计估计 - 续

金融负债 - 续

- 财务担保合同

不属于指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的财务担保合同，以公允价值进行初始确认，在初始确认后按照《企业会计准则第13号—或有事项》确定的金额和初始确认金额扣除按照《企业会计准则第14号—收入》的原则确定的累计摊销额后的余额之中的较高者进行后续计量。

职工薪酬

本集团在职工提供服务的会计期间，将应付的职工薪酬确认为负债。

本集团按规定参加由政府机构设立的职工社会保障体系，包括基本养老保险、医疗保险、住房公积金及其他社会保障制度，相应的支出于发生时计入相关资产成本或当期损益。

在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议，如果本集团已经制定正式的解除劳动关系计划或提出自愿裁减建议并即将实施，同时本集团不能单方面撤回解除劳动关系计划或裁减建议的，确认因解除与职工劳动关系给予补偿产生的预计负债，并计入当期损益。

职工内部退休计划采用上述辞退福利相同的原则处理。本集团将自职工停止提供服务日至正常退休日的期间拟支付的内退人员工资和缴纳的社会保险费等，在符合预计负债确认条件时，计入当期损益(辞退福利)。

预计负债

当与或有事项相关的义务同时符合以下条件，确认为预计负债：(1)该义务是本集团承担的现时义务；(2)履行该义务很可能导致经济利益流出；(3)该义务的金额能够可靠地计量。

在资产负债表日，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，按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行计量。

如果清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方补偿的，补偿金额在基本确定能够收到时，作为资产单独确认，且确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

金融资产与金融负债的抵销

当本集团具有抵销已确认金融资产和金融负债的法定权利，且目前可执行该种法定权利，同时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时，金融资产和金融负债以相互抵销后的金额在资产负债表内列示。除此以外，金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不予相互抵销。

### 3. 重要会计政策及会计估计 - 续

#### 权益工具

权益工具是指能证明拥有本集团在扣除所有负债后的资产中的剩余权益的合同。企业合并中合并方发行权益工具发生的交易费用抵减权益工具的溢价收入，不足抵减的，冲减留存收益。其余权益工具在发行时收到的对价扣除交易费用后增加股东权益。回购自身权益工具支付的对价和交易费用减少股东权益。发行、回购、出售或注销权益工具时，不确认利得或损失。

本集团对权益工具持有方的各种分配(不包括股票股利)，减少股东权益。本集团不确认权益工具的公允价值变动额。

#### 收入确认

##### - 商品销售收入

在已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给买方，既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售商品实施有效控制，收入的金额能够可靠地计量，相关的经济利益很可能流入企业，相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认商品销售收入的实现。

对于电力、管道燃气、供热蒸汽收入，在电力、管道燃气、供热蒸汽已经提供，并且取得了收款权利时，确认销售收入的实现。

##### - 提供劳务收入

在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，于资产负债表日按照完工百分比法确认提供的劳务收入。劳务交易的完工进度按已经提供的劳务占应提供劳务总量的比例确定。

提供劳务交易的结果能够可靠估计是指同时满足：(1)收入的金额能够可靠地计量；(2)相关的经济利益很可能流入企业；(3)交易的完工程度能够可靠地确定；(4)交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量。

如果提供劳务交易的结果不能够可靠估计，则按已经发生并预计能够得到补偿的劳务成本金额确认提供的劳务收入，并将已发生的劳务成本作为当期费用。已经发生的劳务成本如预计不能得到补偿的，则不确认收入。

对于物业管理收入，在已经提供物业管理服务，与物业管理服务相关的经济利益很可能流入企业时，确认物业管理收入的实现。

本集团与其他企业签订的合同或者协议包括销售商品和提供劳务时，如销售商品部分和提供劳务部分能够区分并单独计量的，将销售商品部分和提供劳务部分分别处理；如销售商品部分和提供劳务部分不能够区分，或虽能区分但不能够单独计量的，将该合同全部作为销售商品处理。

3. 重要会计政策及会计估计 - 续

收入确认 - 续

- 使用费收入

根据有关合同或协议，按权责发生制确认收入。

- 利息收入

按他人使用本集团货币资金的时间和实际利率计算确定。

政府补助

政府补助是指本集团从政府无偿取得货币性资产和非货币性资产，不包括政府作为所有者投入的资本。政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额计量。按照名义金额计量的政府补助，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，并在相关资产的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，用于补偿以后期间的相关费用和损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间计入当期损益；用于补偿已经发生的相关费用和损失的，直接计入当期损益。

已确认的政府补助需要返还时，存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；不存在相关递延收益的，直接计入当期损益。

借款费用

借款费用包括借款利息、折价或溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的借款费用，在资产支出已经发生、借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或生产活动已经开始时，开始资本化；购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态时，停止资本化。其余借款费用在发生当期确认为费用。

专门借款当期实际发生的利息费用，减去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予以资本化；一般借款根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，确定资本化金额。资本化率根据一般借款的加权平均利率计算确定。

资本化期间内，外币专门借款的汇兑差额全部予以资本化；外币一般借款的汇兑差额计入当期损益。

3. 重要会计政策及会计估计 - 续

借款费用 - 续

符合资本化条件的资产指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

如果符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生非正常中断、并且中断时间连续超过3个月的，暂停借款费用的资本化，直至资产的购建或生产活动重新开始。

所得税

- 当期所得税

资产负债表日，对于当期和以前期间形成的当期所得税负债(或资产)，以按照税法规定计算的预期应交纳(或返还)的所得税金额计量。计算当期所得税费用所依据的应纳税所得额系根据有关税法规定对本年度税前会计利润作相应调整后计算得出。

- 递延所得税资产及递延所得税负债

某些资产、负债项目的账面价值与其计税基础之间的差额，以及未作为资产和负债确认但按照税法规定可以确定其计税基础的项目的账面价值与计税基础之间的差额产生的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税资产及递延所得税负债。

与商誉的初始确认有关，以及与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额(或可抵扣亏损)的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的应纳税暂时性差异，不予确认有关的递延所得税负债。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异，如果本集团能够控制暂时性差异转回的时间，而且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回，也不予确认有关的递延所得税负债。除上述例外情况，本集团确认其他所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债。

与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额(或可抵扣亏损)的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的可抵扣暂时性差异，不予确认有关的递延所得税资产。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，如果暂时性差异在可预见的未来不是很可能转回，或者未来不是很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额，不予确认有关的递延所得税资产。除上述例外情况，本集团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，确认其他可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。

对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

资产负债表日，对于递延所得税资产和递延所得税负债，根据税法规定，按照预期收回相关资产或清偿相关负债期间的适用税率计量。

3. 重要会计政策及会计估计 - 续

所得税 - 续

- 递延所得税资产及递延所得税负债 - 续

于资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核，如果未来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。

- 所得税费用

所得税费用包括当期所得税和递延所得税。

除与直接计入股东权益的交易和事项相关的当期所得税和递延所得税计入股东权益，以及企业合并产生的递延所得税调整商誉的账面价值外，其余当期所得税和递延所得税费用或收益计入当期损益。

- 所得税的抵销

当拥有以净额结算的法定权利，且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行，本集团当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列报。

当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，且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、清偿负债时，本集团递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列报。

企业合并

企业合并指将两个或两个以上单独的企业合并形成一个报告主体的交易或事项。企业合并分为同一控制下企业合并和非同一控制下企业合并。

本集团在合并日或购买日确认因企业合并取得的资产、负债。合并日或购买日为实际取得对被合并方或被购买方控制权的日期，即被合并方或被购买方的净资产或生产经营决策的控制权转移给本集团的日期。

3. 重要会计政策及会计估计 - 续

企业合并 - 续

- *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。在合并日取得对其他参与合并企业控制权的一方为合并方，参与合并的其他企业为被合并方。

合并方在企业合并中取得的资产和负债，按合并日在被合并方的账面价值计量。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价的账面价值(或发行股份面值总额)的差额，调整资本公积中的股本溢价，股本溢价不足冲减的则调整留存收益。

合并方为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。

- *非同一控制下的企业合并及商誉*

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

对于非同一控制下的企业合并，合并成本为购买日为取得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工具的公允价值，以及为企业合并而发生的各项直接相关费用。通过多次交换交易分步实现的企业合并，合并成本为每一单项交易成本之和。在合并合同中对可能影响合并成本的未来事项作出约定的，购买日如果估计未来事项很可能发生并且对合并成本的影响金额能够可靠计量的，也计入合并成本。

非同一控制下企业合并中所取得的被购买方符合确认条件的可辨认资产、负债及或有负债在购买日以公允价值计量。

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，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，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，计入当期损益。

非货币性资产交换

非货币性资产交换是指交易双方主要以存货、固定资产、无形资产和长期股权投资等非货币性资产进行的交换，该交换不涉及或只涉及少量的货币性资产(即补价)。

如果非货币性资产交换具有商业实质，并且换入资产或换出资产的公允价值能够可靠地计量，以换出资产的公允价值(如果有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠除外)和应支付的相关税费作为换入资产的成本，公允价值与换出资产账面价值的差额计入当期损益。如果非货币性资产交换不具备上述条件，则按照换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入资产的成本，不确认损益。

3. 重要会计政策及会计估计 - 续

租赁

融资租赁为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，其所有权最终可能转移，也可能不转移。融资租赁以外的其他租赁为经营租赁。

- 本集团作为承租人记录经营租赁业务

经营租赁的租金支出在租赁期内的各个期间按直线法计入相关资产成本或当期损益。初始直接费用计入当期损益。或有租金于实际发生时计入当期损益。

- 本集团作为出租人记录经营租赁业务

经营租赁的租金收入在租赁期内的各个期间按直线法确认为当期损益。对金额较大的初始直接费用于发生时予以资本化，在整个租赁期内按照与确认租金收入相同的基础分期计入当期损益；其他金额较小的初始直接费用于发生时计入当期损益。或有租金于实际发生时计入当期损益。

合并财务报表的编制方法

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制是指本集团能够决定另一个企业的财务和经营政策，并能据以从该企业的经营活动中获取利益的权力。

本集团将取得或失去对子公司控制权的日期作为购买日和处置日。对于处置的子公司，处置日前的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中；当期处置的子公司，不调整合并资产负债表的期初数。非同一控制下企业合并增加的子公司，其购买日后的经营成果及现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，且不调整合并财务报表的期初数和对比数。同一控制下企业合并增加的子公司，其自合并当期期初至合并日的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，并且同时调整合并财务报表的对比数。

子公司采用的主要会计政策和会计期间按照本公司统一规定的会计政策和会计期间厘定。

本公司与子公司及子公司相互之间的所有重大账目及交易于合并时抵销。

子公司所有者权益中不属于母公司的份额作为少数股东权益，在合并资产负债表中股东权益项目下以“少数股东权益”项目列示。子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。少数股东分担的子公司的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，如果公司章程或协议规定少数股东有义务承担并且有能力予以弥补的，冲减少数股东权益，否则冲减归属于本集团母公司股东权益。该子公司以后期间实现的利润，在弥补了本集团母公司承担的属于少数股东的损失之前，全部作为归属于本集团母公司的股东权益。

3. 重要会计政策及会计估计 - 续

外币财务报表折算

境外经营的子公司外币财务报表按以下方法折算为人民币报表：资产负债表中的所有资产、负债类项目按资产负债表日的即期汇率折算；除“未分配利润”项目外的所有者权益项目按发生时的即期汇率折算；利润表中的所有项目及反映利润分配发生额的项目按与交易发生日即期汇率折算；期初未分配利润为上一年折算后的期末未分配利润；期末未分配利润按折算后的利润分配各项目计算列示；折算后资产类项目与负债类项目和所有者权益类项目合计数的差额，作为外币报表折算差额在资产负债表中所有者权益项目下单独列示。

处置境外经营的子公司时，将资产负债表中所有者权益项目下列示的、与该境外经营子公司相关的外币报表折算差额，全部或按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

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即期汇率折算，汇率变动对现金及现金等价物的影响额，作为调节项目，在现金流量表中以“汇率变动对现金及现金等价物的影响”单独列示。

期初数和上年实际数按照上年财务报表折算后的数额列示。

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、共同控制或重大影响的，构成关联方。

4. 运用会计政策的过程中所作的重要判断和会计估计所采用的关键假设和不确定因素

本集团在运用附注3所描述的会计政策过程中，由于经营活动内在的不确定性，本集团需要对无法准确计量的报表项目的账面价值进行判断、估计和假设。这些判断、估计和假设是基于本集团管理层过去的历史经验，并在考虑其他相关因素的基础上作出的。实际的结果可能与本集团的估计存在差异。

本集团对前述判断、估计和假设在持续经营的基础上进行定期复核，会计估计的变更仅影响变更当期的，其影响数在变更当期予以确认；既影响变更当期又影响未来期间的，其影响数在变更当期和未来期间予以确认。

- 会计估计中采用的关键假设和不确定因素

资产负债表日，会计估计中很可能导致未来期间资产、负债账面价值作出重大调整的关键假设和不确定性主要有：

4. 运用会计政策过程中所作的重要判断和会计估计所采用的关键假设和不确定因素 - 续

固定资产按产量法计提折旧

由于发电机组的售电量取决于当地电力管理部门的调控，妈湾电力公司、沙角 B 公司以及东部电厂根据设备寿命期、预计售电量、发电机组价值及预计净残值确定单位电量折旧额，并按照单位电量折旧额及实际发电量计提折旧。本集团管理层认为该等发电机组使用寿命、预计售电量、预计净残值及折旧的计提方法是恰当的。若本集团未来实际售电量与预计数存在重大差异，本集团将对单位产量折旧额进行调整，该调整将影响当期及未来期间计入损益的折旧费用。

固定资产暂估价值

由于发电机组建设期较长、工程成本造价较高、竣工决算时间较长，对于已达到预定可使用状态的发电机组，在尚未办理工程竣工决算前，根据工程概算、工程造价或者工程实际成本暂估入账，并从其达到预定可使用状态的次月起计提折旧，待办理了工程竣工决算手续后，再将已入账的账面价值调整为实际价值。若发电机组在未办理竣工决算手续之前按工程预算、工程造价或工程实际成本暂估入账的金额与实际成本存在较大差异，以暂估价值作为基础计提折旧的金额将与结转实际成本后的折旧金额不同。

保证金存款及存放同业款项的减值准备

本公司之子公司深圳能源财务有限公司(以下简称“能源财务公司”)对于存在受偿风险的保证金存款 50,000,000.00 人民币元及存放同业款项 30,000,000.00 人民币元，已全额计提了减值准备。本集团认为，截至 2009 年 6 月 30 日止，上述会计估计是恰当的。本集团将继续密切检视有关情况，一旦有迹象表明需要调整相关会计估计，将在有关迹象发生的期间作出调整。

投资项目前期支出资本化

鉴于发电项目的前期准备时间较长，本集团将与建造该发电项目相关资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出予以资本化，对于尚未得到股东大会的批准和政府投资主管部门核准的项目投资，存在不获批准和核准的风险。本集团将密切关注该等项目的进展情况，一旦有迹象表明投资项目不获批准和核准，将在有关迹象发生的期间作出调整。

5. 税项

流转税及附加

<u>税项</u>	<u>税目</u>	<u>税率</u>
电力销售收入	增值税	17%
供热蒸汽、石油液化气销售收入	增值税	13%
商品销售收入	增值税	17%
垃圾处理收入(注)	增值税	-
垃圾处理收入(注)	营业税	-
租赁收入	营业税	5%
代理费收入	营业税	5%
运输、装卸及提供劳务收入	营业税	3%
餐饮及酒店服务收入	营业税	5%

应纳增值税为销项税额抵减可抵扣进项税后的余额，销项税额根据相关税收规定计算的销售额和增值税率计算。若是一般纳税人，可抵扣进项税的增值税税率为17%或13%；若是小规模纳税人，其增值税税率为3%。

注： 根据《关于认定深圳市2007年资源综合利用发电机组的通知》（深贸工源字〔2007〕130号），认定能源环保有限公司下属三个电厂为资源综合利用发电工机组，资源综合利用企业增值税先征后退。

根据《关于深圳市能源环保有限公司垃圾处理费征收营业税问题的复函》（深地税三函〔2006〕281号），能源环保公司对处置垃圾取得的垃圾处置费不征收营业税。

5. 税项 - 续

城市维护建设税

除沙角 B 公司按增值税税额的 5%在东莞市计缴城市维护建设税、按营业税税额的 1%在深圳市计缴城市维护建设税外，本公司及其他子公司按增值税及营业税税额的 1%、5%或 7%计缴城市维护建设税。

教育费附加

按增值税和营业税额的 3%或 4%计缴教育费附加。

所得税

本公司及其子公司名称

本年所得税税率(注1)

(1) 本公司	20%(注2)
(2) 妈湾电力公司	20%
(4) 月亮湾油料港务有限公司(油料港务公司)	20%
(5) 深圳能源物流有限公司(能源物流公司)	20%
(6) 深圳能源机电设备服务有限公司(能源机电公司)	20%
(7) 惠州市城市燃气发展有限公司(惠州燃气公司)	25%
(8) 惠州市城市燃气工程有限公司(惠州燃气工程公司)	25%
(10) 东莞深能源樟洋电力有限公司(樟洋电力公司)	25%(注3)
(11) 惠州深能源丰达电力有限公司(惠州丰达公司)	25%(注3)
(12) 惠州市捷能电力有限公司(惠州捷能公司)	25%(注3)
(13) 沙角B公司	20%(注4)
(14) 深圳市能源运输有限公司(能源运输公司)	20%
(15) 深圳国际能源与环境技术促进中心(能源促进中心)	20%
(16) 惠州深能投资控股有限公司(惠州深能公司)	25%
(17) 能源财务公司	20%
(18) Newton公司	-(注5)
(19) 深能合和电力(河源)有限公司(深能合和公司)	25%
(20) 深圳市能源电力服务有限公司(电力服务公司)	20%(注6)

5. 税项 - 续

所得税 - 续

<u>本公司及其子公司名称</u>	<u>本年所得税税率(注1)</u>
(21)深圳市妈湾电力检修有限公司(电力检修公司)	20%
(22)深圳市新资源建材实业有限公司(新资源公司)	20%
(23)深圳市妈湾科技发展有限公司(科技发展公司)	20%
(24)深圳市能源环保有限公司(能源环保公司)	20%
(25)深圳市唯能环保有限公司(唯能环保公司)	20%
(26)北京深能投资商务酒店管理有限公司(深能酒店公司)	25%
(27)深能北方能源控股有限公司(北方控股公司)	25%
(28)深能北方(满洲里)能源开发有限公司(深能满洲里公司)	25%
(29)深能北方(通辽)能源开发有限公司(深能通辽公司)	25%
(30)加纳安所固公司	-(注7)

注 1: 根据《中华人民共和国企业所得税法》和《中华人民共和国企业所得税法实施条例》以及 2007 年 12 月 26 日国务院发布的国发[2007]39 号文《关于实施企业所得税过渡优惠政策的通知》，本公司及设立于深圳经济特区并享受低税率政策优惠的子公司，其法定税率将自 2008 年 1 月 1 日起至 2012 年 12 月 31 日止逐步过渡到 25%，其中：2009 年按 20%税率执行，2010 年按 22%税率执行，2011 年按 24%税率执行，2012 年按 25%税率执行；自 2008 年 1 月 1 日起，原享受企业所得税“两免三减半”、“五免五减半”等定期减免税优惠的企业，新税法实行后继续按原税收法律、行政法规及相关文件规定的优惠办法及年限享受至期满为止，但因未获利而尚未享受税收优惠的，其优惠期限从 2008 年度起计算。本公司其他子公司 2009 年执行 25%的税率。

注 2: 本公司及下属分公司的所得税税率为 20%(2008 年: 18%)。

经深圳市地方税务局第六稽查局以深地税六函[2006]91 号文批复，东部电厂自开始获利年度起，第一、二年免缴企业所得税，第三至五年减半缴纳企业所得税。2009 年度为东部电厂第三个获利年度，东部电厂生产经营所得减半缴纳企业所得税。根据《中华人民共和国企业所得税法》，自 2008 年起与母公司汇总缴纳企业所得税。

注 3: 惠州捷能公司、樟洋电力公司和惠州丰达公司系外商投资企业，累计经营亏损，未做企业所得税纳税准备。

5. 税项 - 续

所得税 - 续

注 4: 经深圳市地方税务局深地税函[2002]39 号文《深圳市地方税务局关于委托东莞市地方税务局代征广深沙角 B 电力有限公司企业所得税的函》批准, 沙角 B 公司企业所得税从 2001 年 1 月起由深圳市地方税务局福田征收分局委托东莞市地方税务局虎门分局代为征收, 企业所得税税率为 20%(2008 年: 18%)。

注 5: Newton 公司系在英属维尔京群岛注册成立的投资控股公司, 无需缴纳企业所得税。

注 6: 电力服务公司及其下属汽修分公司、餐饮分公司的企业所得税税率为 20%(2008 年: 18%), 根据《中华人民共和国企业所得税法》, 自 2008 年起汽修分公司、餐饮分公司与电力服务公司汇总缴纳企业所得税。

注 7: 加纳安所固公司系本公司在非洲加纳注册成立的公司, 截至 2009 年 6 月 30 日止尚未开始生产经营。

其他税项

自用房产的房产税按房产原值的 70%为计税依据, 税率为 1.2%; 出租房产的房产税以租金收入为计税依据, 税率为 12%。

樟洋电力公司按销售收入的 0.01%计缴堤围费。

员工个人所得税由本公司及其子公司代扣代缴。

# 深圳能源集团股份有限公司

## 财务报表附注

2009年6月30日止半年度

### 6. 合并财务报表范围

名称	企业类型	组织 机构代码	法人代表	注册地点	业务性质	经营范围	注册资本		本集团期末 实际投资额 人民币千元	本集团合计 持股比例	本集团合计 享有表决权比例
							币种	千元			
<u>上期末及本期末本集团均持有之子公司</u>											
<u>一本公司设立的子公司</u>											
(1)妈湾电力公司	有限责任公司 (中外合资)	61881670-6	孙华霞	广东省 深圳市	电力生产	发电, 供电, 电力工程	人民币	1,920,000.00	2,437,011.00	85.58%	85.58%
(2)深能酒店公司	有限责任公司 (法人独资)	67059569-9	李英峰	北京	酒店业	酒店业	人民币	5,000.00	5,000.00	100.00%	100.00%
(3)能源物流公司	有限责任公司	19242138-6	吴唯质	广东省 深圳市	物流业	保税区内房地产开发管理 国际贸易、转口贸易, 仓储货运等	人民币	41,320.00	41,320.00	100.00%	100.00%
(4)深能合和公司	有限责任公司 (台港澳与境内合资)	71788092-2	秦士孝	河源	电力生产	电力生产, 供电	人民币	1,560,000.00	936,000.00	60.00%	60.00%
(5)油料港务公司	有限责任公司 (台港澳与境内合资)	61884942-8	黎沙	广东省 深圳市	装卸供应 石油产品	装卸、储存、供应石油产品	人民币	28,000.00	26,603.00	75.00%	75.00%
(6)电力服务公司	有限责任公司	19226627-5	孙华霞	广东省 深圳市	装卸运输	为电厂提供全方位服务;电厂 检修设备运输; 零星土建工程	人民币	23,000.00	23,000.00	100.00%	100.00%
(7)新资源公司	有限责任公司	19231377-2	郭佐英	广东省 深圳市	建材销售	新型建材的开发; 销售建筑装修 材料	人民币	5,000.00	5,000.00	100.00%	100.00%
(8)电力检修公司	有限责任公司	19242245-0	骆田芳	广东省 深圳市	电力服务	电厂设备维修及防腐、防锈	人民币	1,000.00	1,000.00	100.00%	100.00%
(9)科技发展公司	有限责任公司	19231377-2	洪楚望	广东省 深圳市	纯净水生产	生产销售纯净水、开发办公 自动化设备、电子元器件	人民币	1,200.00	1,200.00	100.00%	100.00%
(10)能源机电公司	合资经营 (港资)	19231377-2	毕建新	广东省 深圳市	贸易	经营能源设备、代理能源设备备件 送国外维修业务、提供现场技术支持	美元	500.00	2,101.00	51.00%	51.00%
(11)樟洋电力公司	有限责任公司 (台港澳与境内合资)	75365456-X	郭志东	广东省 东莞市	电力生产	天然气发电站建设经营	美元	22,745.00	115,872.00	60.00%	60.00%
(12)北方控股公司(注1)	有限责任公司 (法人独资)	68285013-2	李英峰	北京	能源投资	能源项目投资开发、技术服务、 技术咨询、技术培训	人民币	800,000.00	800,000.00	100.00%	100.00%
(13)加纳安所固公司	有限责任公司	-	李晓海	加纳	电力生产	电力生产, 供电	美元	41,080.00	168,478.00	60.00%	60.00%

深圳能源集团股份有限公司

财务报表附注

2009年6月30日止半年度

6. 合并财务报表范围 - 续

名称	企业类型	组织 机构代码	法人代表	注册地点	业务性质	经营范围	注册资本		本集团期末 实际投资额 人民币千元	本集团合计 持股比例	本集团合计 享有表决权比例
							币种	千元			
<u>一通过同一控制下的企业合并取得的子公司</u>											
(14)能源运输公司	有限责任公司 (法人独资)	19228314-7	黎沙	广东省 深圳市	燃料运输	燃料运输	人民币	500,000.00	640,852.00	100.00%	100.00%
(15)能源促进中心	事业单位	45575284-X	高自民	广东省 深圳市	技术研究	开展能源与环境 技术研究及其引进推广 维护生态环境	人民币	50,000.00	48,727.00	100.00%	100.00%
(16)惠州深能公司	有限责任公司	79468382-6	周群	广东省 惠州市	实业投资	实业投资	人民币	100,000.00	101,349.00	100.00%	100.00%
(17)沙角 B 公司	有限责任公司	71522581-X	赵翔智	广东省 深圳市	电力生产	电力生产, 供电	人民币	600,000.00	1,712,774.00	64.77%	64.77%
(18)能源环保公司	有限责任公司	27936511-0	李松涛	广东省 深圳市	电力生产	垃圾焚烧发电及其他环保设施的投资	人民币	417,900.00	353,282.00	82.00%	82.00%
(19)能源财务公司	有限责任公司	27924152-1	李冰	广东省 深圳市	金融业	信贷业务	人民币	1,000,000.00	983,268.00	100.00%	100.00%
(20)Newton 公司	有限责任公司	-	-	维尔京 群岛	电力投资	电力投资	港币	0.23	1,675,728.00	100.00%	100.00%
(21)唯能环保公司	有限责任公司	75566535-0	李松涛	广东省 深圳市	电力生产	投资宝安区松岗镇老虎坑垃圾 焚烧发电厂	人民币	62,500.000	62,500.00	100.00%	100.00%
<u>一通过非同一控制下的企业合并取得的子公司</u>											
(22)惠州燃气公司	有限责任公司	71235417-3	李新威	广东省 惠州市	管道燃气	管道燃气投资经营、瓶装燃气经营、 销售管道燃气具、仪器仪表、管材	人民币	80,000.00	130,670.00	87.50%	87.50%
(23)惠州燃气工程公司	有限责任公司	71488088-X	王钢	广东省 惠州市	燃气工程	燃气管道工程施工,销售汽车及 摩托车零部件	人民币	5,000.00	4,700.00	94.00%	94.00%
(24)惠州丰达公司	中外合资经营	75831285-X	别力子	广东省 惠州市	电力生产	建造一套 120MW 的燃气轮机发电 机组 并开展与其相关业务	美元	16,130.00	68,088.00	51.00%	51.00%
(25)惠州捷能公司	合资经营 (港资)	75789363-X	别力子	广东省 惠州市	电力生产	建造一套 120MW 的燃气轮机发电 机组 并开展与其相关业务	美元	14,800.00	90,471.00	51.00%	51.00%

6. 合并财务报表范围 - 续

名称	企业类型	组织 机构代码	法人代表	注册地点	业务性质	经营范围	注册资本		本集团期末 实际投资额 人民币千元	本集团合计 持股比例	本集团合计 享有表决权比例
							币种	千元			
本期新设立之子公司											
(26)北方通辽公司(注2)	有限责任公司 (法人独资)	69005766-0	李英峰	内蒙古 通辽	电力生产	能源项目投资开发、技术服务、 技术咨询、技术培训	人民币	630,000.00	630,000.00	100.00%	100.00%
(27)北方满洲里公司(注2)	有限责任公司 (法人独资)	68654712-2	李英峰	内蒙古 满洲里	电力生产	能源项目投资开发、技术服务、 技术咨询、技术培训	人民币	150,000.00	150,000.00	100.00%	100.00%
本期处置之子公司											
(28)满洲里热电公司(注3)	有限责任公司	76786885-X	毕建新	满洲里	电力生产	开发、建设经营煤电项目发电 供电、供热；开发、利用 新能源技术	人民币	314,000.00	304,000.00	96.82%	96.82%

注1：本期本公司对北方控股公司注资，计 600,000,000.00 人民币元，累计投资 800,000,000.00 人民币元。

注2：深能北方（满洲里）能源开发有限公司系本公司之全资子公司北方控股公司于 2009 年 5 月 18 日在内蒙古满洲里成立的有限责任公司，注册资本 150,000,000.00 人民币元，持股比例为 100%；深能北方（通辽）能源开发有限公司系本公司之全资子公司北方控股公司于 2009 年 6 月 4 日在内蒙古通辽成立的有限责任公司，注册资本 630,000,000.00 人民币元，持股比例为 100%；

注3：2009 年 3 月 2 日，本公司与华能呼伦贝尔能源开发有限公司签署了关于转让满洲里深能源达赉湖热电有限公司 47.815%股权的《股权转让合同》，本公司以 162,450,000 人民币元将满洲里深能源达赉湖热电有限公司 47.815%股权转让给华能呼伦贝尔能源开发有限公司。本次转让完成后，满洲里深能源达赉湖热电有限公司股权结构变更为：本公司持有 49%股权，华能呼伦贝尔能源开发有限公司持有 47.815%股权，扎赉诺尔煤业有限责任公司持有 3.185%股权。由于扎赉诺尔煤业有限责任公司为华能呼伦贝尔能源开发有限公司全资子公司，华能呼伦贝尔能源开发有限公司实际控制满洲里深能源达赉湖热电有限公司 51%股权。

7. 货币资金

	期末数			期初数		
	外币金额	折算汇率	人民币元	外币金额	折算汇率	人民币元
现金						
人民币	1,471,881.60	1.0000	1,471,881.60	1,333,839.03	1.0000	1,333,839.03
港币	125,422.91	0.8621	110,589.32	110,455.78	0.8701	97,443.31
美元	23,683.44	6.8414	161,764.59	31,082.96	6.8464	212,439.59
欧元	2,605.00	9.7149	25,161.70	2,605.00	9.7148	25,161.69
加纳赛地	1,275.23	4.9810	6,351.92	683.96	5.8415	3,995.35
			<u>1,775,749.13</u>			<u>1,672,878.97</u>
银行存款						
人民币	2,289,760,505.14	1.0000	2,289,760,505.14	1,872,752,418.29	1.0000	1,872,752,418.29
港币	2,014,225.30	0.8621	1,733,926.36	3,519,509.18	0.8701	3,060,932.17
美元	58,479,248.07	6.8414	400,200,982.56	76,381,968.09	6.8464	522,620,313.00
欧元	510.63	9.7149	5,106.30	510.63	9.7148	5,106.16
加纳赛地	18,666.97	4.9810	92,978.55	96,604.30	5.8415	564,314.02
			<u>2,691,793,498.91</u>			<u>2,399,003,083.64</u>
其他货币资金						
人民币	226,142,374.35	1.0000	226,142,374.35	79,197,160.73	1.0000	79,197,160.73
港币	417,049.85	0.8621	367,641.95	-	-	-
美元	11,516,537.17	6.8414	79,115,132.21	9,938,400.00	6.8464	68,364,464.70
			<u>305,625,148.51(注 1)</u>			<u>147,561,625.43</u>
			<u>2,999,194,396.55</u>			<u>2,548,237,588.04</u>

注 1：其他货币资金明细如下：

	期末数 人民币元	期初数 人民币元
押汇保证金	68,333,456.88	68,364,464.70
投标保证金	10,781,675.33	31,089,695.70
保函保证金	68,299,338.56	18,281,961.00
银行承兑汇票保证金	5,974,200.00	15,000,000.00
信用证保证金	1,967,190.06	14,585,750.27
信用卡保证金及购汇保证金	196,181.48	144,986.24
存放在证券营业部资金	149,610,524.16(注 2)	94,767.52
其他	462,582.04	-
	<u>305,625,148.51</u>	<u>147,561,625.43</u>

注 2：系存放在证券营业部的出售美的股份的结算金。

8. 存放中央银行款项

	期末数 人民币元	期初数 人民币元
存放央行款项	348,438,675.15	246,282,236.87

注：系能源财务公司存放于中国人民银行的法定存款准备金。

9. 存放同业款项

	期末数			期初数		
	外币金额	折算汇率	人民币元	外币金额	折算汇率	人民币元
人民币	425,549,607.23	1.0000	425,549,607.23	1,742,087,864.31	1.0000	1,742,087,864.31
美元	12,434,590.37	6.8414	84,951,877.95	11,478,586.20	6.8464	78,586,992.53
			510,501,485.18			1,820,674,856.84

10. 应收账款

(1) 应收账款账龄分析如下：

	期末数				期初数			
	金额 人民币元	比例 %	坏账准备 人民币元	账面价值 人民币元	金额 人民币元	比例 %	坏账准备 人民币元	账面价值 人民币元
1年以内	1,310,264,893.51	99.56	3,202,327.31	1,307,062,566.20	1,083,624,958.61	99.890	3,163,861.96	1,080,461,096.65
1至2年	5,704,917.00	0.43	79,067.77	5,625,849.23	1,150,077.66	0.106	79,067.77	1,071,009.89
2至3年	-	-	-	-	13,482.00	0.001	6,741.00	6,741.00
3年以上	40,812.00	0.01	8,000.00	32,812.00	27,330.00	0.003	17,864.00	9,466.00
	1,316,010,622.51	100.00	3,289,395.08	1,312,721,227.43	1,084,815,848.27	100.00	3,267,534.73	1,081,548,313.54

本集团从事电力生产的公司发电收入系于每月末以当月供电局确定的售电量和业经批准的电价结算，并于下月收回款项，故该等从事电力生产的主体对应收电费不计提坏账准备。

(2) 应收账款按客户类别披露如下：

类别	期末数				期初数			
	金额 人民币元	比例 %	坏账准备 人民币元	账面价值 人民币元	金额 人民币元	比例 %	坏账准备 人民币元	账面价值 人民币元
单项金额重大的款项	1,276,998,172.33	97.04	-	1,276,998,172.33	1,022,201,381.62	94.23	-	1,022,201,381.62
单项金额不重大但按信用风险特征组合后风险较大的款项	-	-	-	-	-	-	-	-
其他不重大款项	39,012,450.18	2.96	3,289,395.08	35,723,055.10	62,614,466.65	5.77	3,267,534.73	59,346,931.92
	1,316,010,622.51	100.00	3,289,395.08	1,312,721,227.43	1,084,815,848.27	100.00	3,267,534.73	1,081,548,313.54

单项金额重大的款项主要为应收供电局的电费款，均在正常收款信用期内。

10. 应收账款 – 续

(3) 应收账款坏账准备的变动如下:

	<u>2009年6月30日</u> 人民币元
期初数	3,267,534.73
本期计提数	253,961.81
本期转回数	232,101.46
期末数	<u>3,289,395.08</u>

(4) 欠款金额前五名情况如下:

	<u>前五名欠款金额</u> 人民币元	<u>账龄</u>	<u>占应收账款</u> <u>总额比例</u> %
广东电网公司深圳供电局(深圳供电局)	715,240,756.04	1年以内	54.35
广东电网公司	232,321,424.30	1年以内	17.65
惠州市财政局	76,399,664.80	1年以内	5.81
东莞市财政局	75,288,547.62	1年以内	5.72
广东电网公司惠州供电局(惠州供电局)	65,987,600.21	1年以内	5.01
	<u>1,165,237,992.97</u>		<u>88.54</u>

(5) 应收账款中无应收持有本公司5%(含5%)以上股份的股东的款项。

11. 预付款项

(1) 预付款项账龄分析如下：

账龄	期末数		期初数	
	金额 人民币元	比例 %	金额 人民币元	比例 %
1 年以内	463,979,960.21	99.88	369,509,645.05	96.01
1 至 2 年	495,915.77	0.11	15,129,671.96	3.93
2 至 3 年	41,744.38	0.01	-	-
3 年以上	-	-	248,275.49	0.06
	<u>464,517,620.36</u>	<u>100.00</u>	<u>384,887,592.50</u>	<u>100.00</u>

(2) 预付款项按客户类别披露如下：

类别	期末数 人民币元	期初数 人民币元
单项金额重大的款项	344,359,323.75	286,848,379.74
单项金额不重大但按信用风险特征组合后风险较大的款项	-	220,450.39
其他不重大的款项	120,158,296.61	97,818,762.37
	<u>464,517,620.36</u>	<u>384,887,592.50</u>

单项金额重大的款项为单项金额计 10,000,000.00 人民币元以上(含 10,000,000.00 人民币元)的预付账款。

(3) 预付款金额前五名情况如下：

	前五名金额 人民币元	账龄	占预付账款 总额比例 %
深圳市能源集团有限公司	100,979,607.63	1 年以内	21.74
东方电气集团东方汽轮机有限公司	84,250,775.00	1 年以内	18.14
国泰君安证券股份有限公司	38,157,473.92	1 年以内	8.21
北京华特安科协经贸有限公司	30,886,128.00	1 年以内	6.65
葛洲坝集团机电建设有限公司	22,537,935.00	1 年以内	4.85
	<u>276,811,919.55</u>		<u>59.59</u>

(4) 预付款项中预付持有本公司 5%(含 5%)以上股份的股东的款项详见附注 63。

12. 其他应收款

(1) 其他应收款账龄分析如下:

账龄	期末数				期初数			
	金额 人民币元	比例 %	坏账准备 人民币元	账面价值 人民币元	金额 人民币元	比例 %	坏账准备 人民币元	账面价值 人民币元
1年以内	59,095,835.53	20.74	3,305,247.67	55,790,587.86	125,900,131.65	36.27	2,664,605.89	123,235,525.76
1至2年	12,845,302.00	4.51	1,290,833.21	11,554,468.79	10,210,894.48	2.95	1,404,008.56	8,806,885.92
2至3年	2,618,299.75	0.92	524,564.32	2,093,735.43	982,112.85	0.28	516,168.98	465,943.87
3年以上	210,359,904.82	73.83	206,139,283.20	4,220,621.62	209,999,080.90	60.50	198,570,844.37	11,428,236.53
	<u>284,919,342.10</u>	<u>100.00</u>	<u>211,259,928.40</u>	<u>73,659,413.70</u>	<u>347,092,219.88</u>	<u>100.00</u>	<u>203,155,627.80</u>	<u>143,936,592.08</u>

(2) 其他应收款按类别披露如下:

类别	期末数				期初数			
	金额 人民币元	比例 %	坏账准备 人民币元	账面价值 人民币元	金额 人民币元	比例 %	坏账准备 人民币元	账面价值 人民币元
单项金额重大的款项	222,061,833.61	77.94	181,550,012.74	40,511,820.87	215,409,494.18	62.06	159,223,132.70	56,186,361.48
单项金额不重大但按信用风险特征组合后风险较大的款项	25,909,490.50	9.09	25,588,087.04	321,403.46	51,069,227.93	14.71	39,702,204.98	11,367,022.95
其他不重大的款项	36,948,017.99	12.97	4,121,828.62	32,826,189.37	80,613,497.77	23.23	4,230,290.12	76,383,207.65
	<u>284,919,342.10</u>	<u>100.00</u>	<u>211,259,928.40</u>	<u>73,659,413.70</u>	<u>347,092,219.88</u>	<u>100.00</u>	<u>203,155,627.80</u>	<u>143,936,592.08</u>

单项金额重大的款项为单项金额计 10,000,000.00 人民币元以上(含 10,000,000.00 人民币元)的其他应收款。

单项金额不重大但按信用风险特征组合后风险较大的款项主要为单项金额不重大但账龄在 3 年以上的其他应收款。

(3)其他应收款坏账准备的变动如下:

	2009年6月30日 人民币元
期初数	203,155,627.80
本期计提数	8,294,580.16
本期转回数	190,279.56
期末数	<u>211,259,928.40</u>

12. 其他应收款- 续

(4)欠款金额前五名情况如下:

	前五名欠款金额 人民币元	账龄	占其他应收款 总额比例 %
汉唐证券有限责任公司	50,000,000.00	3年以上	17.57
中国长城财务公司	30,000,000.00	5年以上	10.54
满洲里深能源达赉湖热电有限公司	21,871,807.63	3年以上	7.69
惠州国贸工程开发总公司	17,187,900.00	5年以上	6.04
协宝国际集团(深圳)有限公司	16,600,000.00	5年以上	5.83
	<u>135,659,707.63</u>		<u>47.67</u>

(5) 其他应收款中应收持有本公司 5%(含 5%)以上股份的股东的款项详见附注 63。

13. 存货

类别	期末数 人民币元	期初数 人民币元
燃料	422,753,380.40	440,424,573.39
备品备件	322,853,698.54	290,995,135.81
原材料	42,072,822.02	43,445,534.84
房地产开发成本	260,904,074.09	259,921,388.91
房地产开发产品	155,966,336.36	155,966,336.36
在产品	11,793,027.23	4,375,252.95
产成品	697,179.94	2,517,577.63
其他	641,858.68	2,596,783.81
	<u>1,217,682,377.26</u>	<u>1,200,242,583.70</u>
减: 跌价准备	34,892,996.04	59,454,662.18
存货净额	<u>1,182,789,381.22</u>	<u>1,140,787,921.52</u>

房地产开发成本列示如下:

项目名称	预计总投资额 人民币元	期末数 人民币元	期初数 人民币元
电力花园二期	未定	<u>260,904,074.09</u>	<u>259,921,388.91</u>

13. 存货 - 续

房地产开发产品列示如下：

<u>项目名称</u>	<u>期初数</u> 人民币元	<u>本期增加</u> 人民币元	<u>本期减少</u> 人民币元	<u>期末数</u> 人民币元
电力花园一期	155,966,336.36	-	-	155,966,336.36

存货跌价准备变动如下：

	<u>期初数</u> 人民币元	<u>本期</u> <u>计提额</u> 人民币元	<u>本期</u> <u>转回数</u> 人民币元	<u>期末数</u> 人民币元
备品备件	21,486,947.50	-	-	21,486,947.50
燃料	37,967,714.68	-	24,561,666.14	13,406,048.54
合计	59,454,662.18	-	24,561,666.14	34,892,996.04

14. 可供出售金融资产

<u>类别</u>	<u>期末</u> <u>公允价值</u> 人民币元	<u>期初</u> <u>公允价值</u> 人民币元
可供出售权益工具	287,904,722.23	256,564,880.69

## 14. 可供出售金融资产 - 续

可供出售权益工具明细列示如下：

	期末数		期初数	
	股数	公允价值 人民币元	股数	公允价值 人民币元
四川浪莎控股 股份有限公司	1,079,477	15,620,032.19	1,079,477	9,445,423.75
广东美的集团股份（注） 有限公司	1,509,010	21,578,843.00	15,336,651	126,987,470.28
成都银河动力 股份有限公司	2,308,688	14,914,124.48	2,308,688	5,910,241.28
四川大通燃气开发 股份有限公司	1,540,000	9,317,000.00	1,540,000	5,590,200.00
广东电力发展 股份有限公司	811,000	5,709,440.00	811,000	4,987,650.00
交通银行 股份有限公司（注）	-	-	20,178,037	95,643,895.38
广东韶能集团 股份有限公司（注）	38,327,306	220,765,282.56	-	-
博时现金收益基金	-	-	4,000,000	4,000,000.00
工银瑞信货币市场基金	-	-	4,000,000	4,000,000.00
合计		<u>287,904,722.23</u>		<u>256,564,880.69</u>

注：2009年4月30日至6月29日期间，本公司通过深圳证券交易所证券交易系统累计出售持有的部分韶能股份股票累计45,217,536股（占其总股本4.89%）；出售持有的部分“美的电器”股票累计13,827,641股（占其总股本0.732%）；出售持有的“交通银行”股票累计20,178,037股，（占其总股本0.041%）。

公司通过上述交易收回货币资金592,847,376.78人民币元，共取得投资收益417,588,034.83人民币元。

## 15. 持有至到期投资

类别	期末数		期初数	
	账面价值 人民币元	公允价值 人民币元	账面价值 人民币元	公允价值 人民币元
债券(注)	12,000,000.00	12,726,000.00	12,000,000.00	13,083,000.00
减：持有至到期投资减值准备	-	-	-	-
持有至到期投资净值	<u>12,000,000.00</u>	<u>12,726,000.00</u>	<u>12,000,000.00</u>	<u>13,083,000.00</u>

注：系本公司之子公司油料港务公司持有的(04)国债及上海轨道债券，到期日分别为2011年5月25日及2018年2月18日。该债券为到期还本并分次支付利息。

## 16. 长期股权投资

## (1) 长期股权投资详细情况如下:

被投资公司名称	初始 投资额 人民币元	期初数 人民币元	本期 新增投资 人民币元	本期 权益调整 人民币元	本期 现金股利 人民币元	其他 减少 人民币元	期末数 人民币元
<u>按权益法核算</u>							
(1)开封京源发电有限责任公司 (开封京源公司)	242,858,008.00	242,858,008.00	-	(25,570,946.48)	-	-	217,287,061.52
(2)河北西柏坡发电有限公司 (西柏坡发电公司)(注2)	994,000,000.00	838,342,834.42	-	(22,485,413.70)	-	-	815,857,420.72
(3)深圳金岗电力有限公司 (金岗电力公司)(注3)	19,011,079.36	10,694,936.41	-	(368,640.74)	-	-	10,326,295.67
(4)国电深能四川华蓥山发电有限公司 (四川华蓥山公司)	129,880,000.00	14,220,378.88	-	5,843,740.18	-	-	20,064,119.06
(5)铜陵皖能发电有限公司 (铜陵皖能公司)	289,842,718.09	156,269,245.07	-	(4,806,377.41)	-	-	151,462,867.66
(6)深圳协孚供油有限公司 (协孚供油公司)	10,729,893.58	12,803,375.00	-	216,083.03	-	-	13,019,458.03
(7)国电南宁发电有限责任公司 (国电南宁发电公司)(注1)	11,500,000.00	11,500,000.00	-	-	-	-	11,500,000.00
(8)中海石油深圳天然气有限公司 (深圳天然气公司)(注1)	34,050,000.00	34,050,000.00	-	-	-	-	34,050,000.00
(9)惠州大亚湾浩洋油料化工储运有限公司 (浩洋储运公司)	15,712,000.00	11,890,973.33	-	(2,840,985.48)	-	-	9,049,987.85
(10)深圳市南山区华吉汽车修配厂 (华吉汽车修配厂)	549,818.79	549,818.79	-	-	-	-	549,818.79
(11)深圳富安达保险经纪有限公司 (富安达保险经纪公司)	3,000,000.00	3,000,000.00	-	-	-	-	3,000,000.00
(12)深圳汇柏投资有限公司 (汇柏投资公司)	4,800,000.00	4,883,643.29	-	(9,644.52)	-	-	4,873,998.77

深圳能源集团股份有限公司

财务报表附注

2009年6月30日止半年度

16. 长期股权投资 - 续

(1) 长期股权投资详细情况如下 - 续

被投资公司名称	初始 投资额 人民币元	期初数 人民币元	本期 新增投资 人民币元	本期 权益调整 人民币元	本期 现金股利 人民币元	其他 减少 人民币元	期末数 人民币元
(13)长城证券有限责任公司 (长城证券公司)	1,620,000,000.00	1,581,260,085.71	-	64,034,291.07	-	-	1,645,294,376.78
(14)广东韶能集团股份有限公司(注4)	266,054,788.53	260,369,781.81	-	-	-	260,369,781.81	-
(15)满洲里热电公司	304,000,000.00	-	-	-	-	(153,860,000.00)	153,860,000.00
小计	3,945,988,306.35	3,182,693,080.71	-	14,012,105.95	-	106,509,781.81	3,090,195,404.85
<u>按成本法核算</u>							
(16)长沙市源冠实业有限公司 (源冠实业公司)	2,550,000.00	2,550,000.00	-	-	-	-	2,550,000.00
(17)永诚保险股份有限公司	100,000,000.00	100,000,000.00	-	-	-	-	100,000,000.00
(18)广东大鹏液化天然气有限公司	92,348,970.13	92,348,970.13	-	-	-	-	92,348,970.13
(19)深圳大鹏天然气销售有限公司 (大鹏天然气销售公司)	2,000,000.00	300,000.00	1,700,000.00	-	-	-	2,000,000.00
(20)国泰君安投资管理股份有限公司 (国泰君安投资公司)	68,710,593.48	68,710,593.48	-	-	-	-	68,710,593.48
(21)深圳市创新投资集团有限公司	44,580,000.00	44,580,000.00	-	-	-	-	44,580,000.00
(22)国泰君安证券股份有限公司 (国泰君安证券公司)	119,124,915.00	119,124,915.00	-	-	-	-	119,124,915.00
(23)猴王股份有限公司(猴王股份公司)	7,280,120.00	7,280,120.00	-	-	-	-	7,280,120.00
(24)华泰财产保险有限公司(华泰保险公司)	3,000,000.00	3,000,000.00	-	-	-	-	3,000,000.00
(25)石岩公学	2,000,000.00	2,000,000.00	-	-	-	-	2,000,000.00
(26)海航集团财务有限公司 (海航集团财务公司)	4,000,000.00	4,000,000.00	-	-	-	-	4,000,000.00
小计	445,594,598.61	443,894,598.61	1,700,000.00	-	-	-	445,594,598.61
减: 减值准备		12,729,938.79					12,729,938.79
长期股权投资净额		3,613,857,740.53					3,523,060,064.67

16. 长期股权投资 - 续

(1) 长期股权投资详细情况如下 - 续

长期股权投资减值准备变动如下：

被投资公司名称	期初数 人民币元	本期计提数 人民币元	本期转销数 人民币元	期末数 人民币元
源冠实业公司	1,900,000.00	-	-	1,900,000.00
华吉汽车修配厂	549,818.79	-	-	549,818.79
猴王股份公司	7,280,120.00	-	-	7,280,120.00
富安达保险经纪公司	3,000,000.00	-	-	3,000,000.00
合计	12,729,938.79	-	-	12,729,938.79

注 1：截至 2009 年 6 月 30 日止，该等公司尚在筹建期。

注 2：本公司根据取得投资时西柏坡发电公司各项可辨认资产等的公允价值，对西柏坡发电公司的净利润进行了调整，并根据经调整后的净利润进行权益法核算。

注 3：经金岗电力公司董事会决议，该公司自 2007 年 12 月 7 日开始进入清盘程序，截至 2009 年 6 月 30 日止，该公司的破产程序尚在进行中。

注 4：2009 年 4 月 30 日至 5 月 5 日期间，本公司通过深圳证券交易所证券交易系统出售持有的部分韶能股份股票累计 45,217,536 股，出售后持有其 4.02% 股权。本期已将剩余股权重分类至可供出售金融资产核算。

## 16. 长期股权投资 - 续

## (2) 联营企业清单及其主要财务信息

被投资公司名称	注册地	业务性质	注册资本 人民币元	占被投资公司 注册资本比例 %	占被投资公司 表决权的比例 %	被投资公司 期末资产总额 人民币元	被投资公司 期末负债总额 人民币元	被投资公司 本期营业收入总额 人民币元	被投资公司 本期净利润 人民币元
联营企业									
1. 开封京源公司	河南	电力投资	665,139,744.00	36.51	36.51	4,541,339,413.88	3,935,666,987.26	585,196,993.81	(59,467,317.38)
2. 西柏坡发电公司	河北	电力生产	1,027,176,591.65	40.00	40.00	2,678,984,962.47	1,653,749,279.36	878,627,160.05	(8,182,867.40)
3. 金岗电力公司	深圳	技术服务	56,000,000.00	30.00	30.00	82,883,888.08	48,496,497.71	-	(1,228,802.45)
4. 四川华蓥山公司	四川	电力生产	494,699,600.00	26.25	26.25	2,493,911,231.85	2,416,084,384.61	413,895,798.47	22,261,867.36
5. 铜陵皖能公司	安徽	电力生产	910,775,000.00	26.20	26.20	3,441,646,846.28	3,009,605,777.05	462,631,760.95	(18,344,951.95)
6. 协孚供油公司	深圳	供油	53,300,000.00	20.00	20.00	242,502,793.44	174,347,497.24	306,694,066.55	1,080,415.15
7. 国电南宁发电公司	广西	电力生产	92,100,000.00	23.00	23.00	398,025,625.53	311,197,719.53	-	-
8. 深圳天然气公司	深圳	天然气生产	113,500,000.00	30.00	30.00	134,773,354.22	21,273,354.22	-	-
9. 长城证券公司	深圳	证券	2,067,000,000.00	13.06	13.06	12,838,756,084.49	7,041,659,625.68	794,039,804.75	490,308,507.33
10. 华吉汽车修配厂	深圳	汽车修配	不详	40.00	40.00	不详	不详	不详	不详
11. 浩洋储运公司	惠州	油料储运	39,280,000.00	40.00	40.00	140,278,751.10	117,653,780.96	2,438,096.51	(7,102,463.71)
12. 富安达保险经纪公司	深圳	保险经纪	不详	20.00	20.00	不详	不详	不详	不详
13. 汇柏投资公司	深圳	投资	10,000,000.00	48.00	48.00	10,087,941.24	-	-	(20,092.75)

(3) 本集团于2009年6月30日持有的长期股权投资之被投资单位除金岗电力公司外，其他被投资单位向本集团转移资金的能力未受到限制。

17. 投资性房地产

	<u>房屋及建筑物</u> 人民币元
<u>原值</u>	
期初数	279,410,685.17
本期增加	-
期末数	<u>279,410,685.17</u>
<u>累计折旧</u>	
期初数	121,470,466.90
本期计提额	6,527,445.30
期末数	<u>127,997,912.20</u>
<u>净额</u>	
期初数	157,940,218.27
期末数	<u><u>151,412,772.97</u></u>

注 1：截至 2009 年 6 月 30 日止，本集团投资性房地产无抵押的情况。

## 18. 固定资产

	房屋及建筑物 人民币元	机器设备 人民币元	运输工具 人民币元	主干管及庭院管 人民币元	其他设备 人民币元	合计 人民币元
<u>原值</u>						
期初数	5,168,368,192.02	15,470,917,987.72	469,585,514.31	102,046,683.23	177,945,630.50	21,388,864,007.78
本期购置	30,903,464.54	9,196,724.60	3,272,483.40	-	6,660,006.72	50,032,679.26
本期在建工程转入	424,664.94	-	-	12,001,842.81	1,242,185.19	13,668,692.94
本期因合并范围变更而减少	-	-	1,873,090.00	-	374,102.00	2,247,192.00 (注 1)
本期处置及出售	-	10,373,651.34	260,967.75	-	1,793,805.89	12,428,424.98
其他增加(减少)	(6,780,083.00)	-	923,019.56	-	128,831.86	(5,728,231.58) (注 2)
期末数	5,192,916,238.50	15,469,741,060.98	471,646,959.52	114,048,526.04	183,808,746.38	21,432,161,531.42
<u>累计折旧</u>						
期初数	1,983,379,763.80	6,815,401,625.09	147,785,622.87	37,083,183.09	121,840,258.90	9,105,490,453.75
本期计提折旧	129,449,791.02	322,952,734.98	18,873,981.13	1,940,285.24	10,521,446.23	483,738,238.60
本期处置及出售	-	8,929,477.33	247,919.37	-	1,647,569.44	10,824,966.14
本期因合并范围变更而减少	-	-	1,475,173.68	-	270,725.58	1,745,899.26 (注 1)
期末数	2,112,829,554.82	7,129,424,882.74	164,936,510.95	39,023,468.33	130,443,410.11	9,576,657,826.95
<u>减值准备</u>						
期初数	16,882,606.50	11,130,340.30	-	-	-	28,012,946.80
本期增加	-	-	-	-	-	-
本期核销	-	1,361,235.56	-	-	-	1,361,235.56
期末数	16,882,606.50	9,769,104.74	-	-	-	26,651,711.24
<u>净额</u>						
期初数	3,168,105,821.72	8,644,386,022.33	321,799,891.44	64,963,500.14	56,105,371.60	12,255,360,607.23
期末数	3,063,204,077.18	8,330,547,073.50	306,710,448.57	75,025,057.71	53,365,336.27	11,828,851,993.23

注 1：系本期减少的子公司满洲里热电公司的固定资产转出。

注 2：主要系子公司加纳安所固公司的土地重分类至无形资产。

## 19. 在建工程

项目名称	期初数 人民币元	本期 增加额 人民币元	本期完工转入 固定资产 人民币元	本期 其他转出 人民币元	期末数 人民币元	资金来源	预算数 人民币元	工程投入 占预算比例
深能合和公司2×600MW机组工程	1,024,924,949.83	140,484,666.28	-	-	1,165,409,616.11	自筹及借款	5,334,465,515.03	78.82%
加纳安所固2×100MW电厂工程	910,832,671.18	131,591,946.43	-	-	1,042,424,617.61	自筹	1,288,000,000.00	80.93%
满洲里2×200MW热电项目工程	563,990,433.30	-	-	563,990,433.30(注)	-			
妈湾电力公司机组改造工程	77,079,009.87	41,327,780.69	391,133.19	1,687,367.86	116,328,289.51	自筹	-	-
月亮湾电厂LNG项目	43,549,429.41	5,822,654.58	-	-	49,372,083.99	自筹	-	-
沙角B公司机组改造工程	26,604,575.45	18,173,980.66	-	-	44,778,556.11	自筹	-	-
能源环保公司南山电厂工程	23,421,038.07	1,099,515.68	-	-	24,520,553.75	自筹及借款	390,000,000.00	6.29%
燃气管工程	22,362,241.18	5,271,487.59	12,001,842.81	-	15,631,885.96	自筹	-	-
能源环保龙岗电厂	21,404,536.95	2,292,721.14	-	-	23,697,258.09	自筹及借款	629,410,000.00	3.76%
沙角BDCS改造	18,309,677.72	24,469,399.95	-	-	42,779,077.67	自筹	-	-
妈湾电厂小型基建	17,339,484.45	14,050,291.05	-	-	31,389,775.50	自筹	-	-
信息化建设工程	12,217,418.17	5,122,713.92	-	1,058,082.80	16,282,049.29	自筹及借款	836,000,000.00	0.03%
能源运输公司轮船	7,591,000.00	28,148.90	-	-	7,619,148.90	自筹及借款	836,000,000.00	0.91%
国际能源大厦	7,471,707.39	6,276,426.38	-	-	13,748,133.77	自筹	1,670,000,000.00	0.82%
沙角B煤码头升级工程	5,853,390.36	7,046,843.57	-	-	12,900,233.93	自筹	-	-
东部电厂二期工程	6,065,869.31	9,141.00	-	-	6,075,010.31	借款	7,432,940,000.00	0.08%
通辽开鲁义和风电场	5,556,218.64	12,416,290.21	-	-	17,972,508.85	自筹	3,112,860,000.00	0.58%
樟洋电力公司油改气工程	3,890,966.50	663,634.04	-	-	4,554,600.54	自筹	-	-
深圳能源物流有限公司在建工程	2,881,474.19	1,494,130.09	-	1,249,448.11	3,126,156.17	自筹	-	-
其他	17,827,246.11	20,327,599.24	1,275,716.94	-	36,879,128.41	自筹及借款	-	-
	<u>2,819,173,338.08</u>	<u>437,969,371.40</u>	<u>13,668,692.94</u>	<u>567,985,332.07</u>	<u>2,675,488,684.47</u>			
减：减值准备	-	-	-	-	-			
在建工程净值	<u>2,819,173,338.08</u>				<u>2,675,488,684.47</u>			

注：系本期减少的子公司满洲里热电公司的在建工程转出。

深圳能源集团股份有限公司

财务报表附注

2009年6月30日止半年度

20. 无形资产

	土地使用权 人民币元	管道燃气专营权 人民币元	非专利技术 人民币元	其他 人民币元	BOT 人民币元	合计 人民币元
预计使用年限	30-50年	25年	3-10年	3-10年	25年	
<u>原值</u>						
期初数	1,625,973,915.25	10,000,000.00	35,465,528.00	7,771,518.13	553,284,864.89	2,232,495,826.27
本期增加	8,161,850.00(注)	-	-	2,415,175.82	-	10,577,025.82
本期减少	-	-	-	-	-	-
期末数	1,634,135,765.25	10,000,000.00	35,465,528.00	10,186,693.95	553,284,864.89	2,243,072,852.09
<u>累计摊销</u>						
期初数	269,601,599.04	3,966,627.00	17,194,711.44	2,529,123.87	76,293,848.31	369,585,909.66
本期计提额	17,868,119.19	200,001.31	1,481,550.00	792,424.02	11,080,677.73	31,422,772.25
期末数	287,469,718.23	4,166,628.31	18,676,261.44	3,321,547.89	87,374,526.04	401,008,681.91
<u>减值准备</u>						
期初数	20,615,573.84	-	-	-	-	20,615,573.84
期末数	20,615,573.84	-	-	-	-	20,615,573.84
<u>净值</u>						
期初数	1,335,756,742.37	6,033,373.00	18,270,816.56	5,242,394.26	476,991,016.58	1,842,294,342.77
期末数	1,326,050,473.18	5,833,371.69	16,789,266.56	6,865,146.06	465,910,338.85	1,821,448,596.34

注：系子公司加纳安所固公司的土地重分类至无形资产。

21. 商誉

	<u>期末数</u> 人民币元	<u>期初数</u> 人民币元
<u>成本</u>		
期初余额	82,536,261.06(注)	82,536,261.06
本期增加	-	-
本期摊销	-	-
期末余额	<u>82,536,261.06</u>	<u>82,536,261.06</u>
<u>减值准备</u>		
期初余额	<u>28,000,000.00</u>	<u>28,000,000.00</u>
期末余额	<u>28,000,000.00</u>	<u>28,000,000.00</u>
<u>账面价值</u>		
期初余额	<u>54,536,261.06</u>	<u>54,536,261.06</u>
期末余额	<u>54,536,261.06</u>	<u>54,536,261.06</u>

注：本公司于2004年11月收购了惠州捷能公司51%的股权，收购对价与惠州捷能公司净资产账面价值的差额计28,000,000.00人民币元。由于本公司无法可靠确定购买日(2004年11月30日)惠州捷能公司可辨认净资产公允价值，本公司将该差额在合并财务报表中以“商誉”列示。同时，本公司对该商誉进行了减值测试，并全额计提减值准备。

妈湾电力公司于2003年11月收购了惠州燃气公司87.50%的股权，形成股权投资借方差额计81,592,403.58人民币元。截至2006年12月31日止，该项股权投资借方差额摊余价值计54,536,261.06人民币元。因此，本公司将对惠州燃气公司股权投资借方差额2006年12月31日摊余金额在合并财务报表中作为“商誉”列示。该商誉无需计提减值准备。

22. 递延所得税资产

	可抵扣暂时性差异		递延所得税资产	
	期初数 人民币元	期末数 人民币元	期初数 人民币元	期末数 人民币元
坏账准备				
其中：应收账款	2,768,962.55	2,790,822.90	579,391.10	665,715.45
其他应收款	163,115,255.56	163,637,681.67	37,277,459.89	37,341,662.71
存货跌价准备	59,454,662.18	34,892,996.04	11,890,932.44	6,978,599.21
预计负债	1,072,632.06	1,072,632.06	268,158.02	268,158.02
长期股权投资减值准备	12,180,120.00	12,180,120.00	2,950,030.00	2,950,030.00
其他非流动资产减值准备	53,919,660.00	53,919,660.00	10,783,932.00	10,783,932.00
固定资产减值准备	28,012,946.80	26,651,711.24	5,602,589.36	5,330,342.25
固定资产折旧	94,452,372.53	88,155,547.69	21,838,161.20	20,382,283.79
无形资产减值准备	20,615,573.84	20,100,184.49	3,721,222.44	3,628,191.88
内部未实现的利润	126,421,054.38	120,639,618.89	27,623,472.00	25,122,484.40
	<u>562,013,239.90</u>	<u>524,040,974.98</u>	<u>122,535,348.45</u>	<u>113,451,399.71</u>

23. 其他非流动资产

	期末数 人民币元	期初数 人民币元
预付购船款	468,884,147.31	460,624,316.56
深圳抽水蓄能电站	198,071,532.83	179,911,907.87
万寿宫公园饭店项目	60,587,000.00	60,587,000.00
4×100万千瓦燃煤电厂	58,604,376.27	40,138,172.31
河源电厂二期工程	7,988,883.13	8,089,783.13
惠州深能公司铁路码头项目	37,840,743.13	26,239,125.27
其他项目	9,794,671.47	16,690,551.14
	<u>841,771,354.14</u>	<u>792,280,856.28</u>
减：减值准备	55,087,000.00	55,087,000.00
其中：万寿宫公园饭店项目减值准备	55,087,000.00	55,087,000.00
其他非流动资产净值	<u>786,684,354.14</u>	<u>737,193,856.28</u>

24. 资产减值准备

	期初数 人民币元	本期计提 人民币元	本期转回数 人民币元	本期转销数 人民币元	期末数 人民币元
坏账准备	206,423,162.53	8,548,541.97	422,381.02	-	214,549,323.48
其中：应收账款	3,267,534.73	253,961.81	232,101.46	-	3,289,395.08
其他应收款	203,155,627.80	8,294,580.16	190,279.56	-	211,259,928.40
存货跌价准备	59,454,662.18	-	24,561,666.14	-	34,892,996.04
其中：燃料	37,967,714.68	-	24,561,666.14	-	13,406,048.54
备品备件	21,486,947.50	-	-	-	21,486,947.50
长期股权投资减值准备	12,729,938.79	-	-	-	12,729,938.79
固定资产减值准备	28,012,946.80	-	-	1,361,235.56	26,651,711.24
其中：房屋建筑物	16,882,606.50	-	-	-	16,882,606.50
机器设备	11,130,340.30	-	-	1,361,235.56	9,769,104.74
无形资产减值准备	20,615,573.84	-	-	-	20,615,573.84
其他非流动资产减值准备	55,087,000.00	-	-	-	55,087,000.00
商誉减值准备	28,000,000.00	-	-	-	28,000,000.00
可供出售金融资产减值准备	6,786,318.24	-	721,790.00	-	6,064,528.24
	<u>417,109,602.38</u>	<u>8,548,541.97</u>	<u>25,705,837.16</u>	<u>1,361,235.56</u>	<u>398,591,071.63</u>

25. 短期借款

	期末数 人民币元	期初数 人民币元
信用借款	1,584,000,000.00	1,334,000,000.00
抵押借款(注1)	80,000,000.00	80,000,000.00
质押借款(注2)	295,000,000.00	250,000,000.00
保证借款(注3)	523,062,766.40	523,062,766.40
	<u>2,482,062,766.40</u>	<u>2,187,062,766.40</u>

注1：系樟洋电力公司以其发电设备提供抵押担保。

注2：系由深能合和公司以“广东河源电厂一期”工程项目下的任一和所有售电合同下形成的应收账款提供质押担保。

注3：其中计 320,000,000.00 人民币元系惠州丰达公司为惠州捷能公司的借款提供的担保；计 203,062,766.40 人民币元系本公司为子公司 NEWTON 公司提供的担保。

26. 吸收存款

(1) 吸收存款计 941,982,697.19 人民币元，系本公司之子公司能源财务公司吸收的存款。

(2) 吸收存款中吸收持有本公司 5%(含 5%)以上股份的股东单位款项金额如下：

	<u>期末数</u> 人民币元	<u>期初数</u> 人民币元
深能集团	898,322,749.81	1,427,489,884.13

27. 应付账款

(1) 账龄超过一年的应付账款金额计 78,786,899.67 人民币元，主要为欠付工程设备款项。

(2) 应付账款中无应付持有本公司 5%(含 5%)以上股份的股东单位款项。

28. 应付职工薪酬

项目	期初余额 人民币元	本期计提数 人民币元	本期支付数 人民币元	期末余额 人民币元
工资、奖金、津贴和补贴	201,446,768.01	151,466,088.27	208,721,684.48	144,191,171.80
职工福利费	-	8,980,592.78	8,980,592.78	-
职工奖励及福利基金(注1)	196,068,428.57	-	547,500.00	195,520,928.57
社会保险费	97,076,673.05	23,993,352.95	32,112,509.62	88,957,516.38
其中：医疗保险费	1,931,254.03	5,816,256.83	6,242,482.23	1,505,028.63
基本养老保险费	4,435,565.37	14,109,004.82	15,504,172.67	3,040,397.52
年金缴费	80,276,477.72	2,763,968.10	4,308,399.94	78,732,045.88(注2)
失业保险费	1,745,763.56	251,571.89	340,254.38	1,657,081.07
工伤保险费	2,425,625.31	381,087.53	405,286.91	2,401,425.93
生育保险费	33,895.65	385,820.16	404,113.20	15,602.61
其他	6,228,091.41	285,643.62	4,907,800.29	1,605,934.74
住房公积金	4,352,232.58	13,208,095.79	13,362,977.52	4,197,350.85
工会经费和职工教育经费	12,470,361.92	4,570,927.23	5,883,756.42	11,157,532.73
非货币性福利	-	203,846.63	86,250.30	117,596.33
其他	1,137,832.60	5,959,070.85	4,073,091.63	3,023,811.82
	<u>512,552,296.73</u>	<u>208,381,974.50</u>	<u>273,768,362.75</u>	<u>447,165,908.48</u>

注 1：本公司之子公司妈湾电力公司为外商投资企业，根据该公司董事会决议提取的职工奖励及福利基金。

注 2：深圳国资委于 2007 年 9 月 28 日以深国资委[2007]318 号文《关于对<深圳市能源集团有限公司企业年金方案>的审核意见》原则同意《深圳市能源集团有限公司企业年金方案》，该项年金负债系如附注 1 所述作为负债由本公司承接。截至 2009 年 6 月 30 日止，本公司的该项年金尚未交给专门机构管理。

29. 应交税费

税种	期末数 人民币元	期初数 人民币元
企业所得税	89,538,220.64	88,750,654.83
增值税	61,658,123.01	36,130,100.25
营业税	4,104,818.73	29,508,342.67
城市维护建设税	1,559,707.34	7,872,173.89
个人所得税	4,384,121.77	6,023,966.01
教育费附加	2,721,341.23	3,805,120.26
其他	20,094,638.05	5,784,023.58
	<u>184,060,970.77</u>	<u>177,874,381.49</u>

30. 其他应付款

账龄在一年以上的其他应付款金额为926,968,026.82人民币元，主要为应付深能集团往来款、工程质保金及收购惠州捷能公司股权款。

其他应付款中应付持有本公司5%(含5%)以上股份的股东单位款项的金额如下：

	期末数 人民币元	期初数 人民币元
深能集团	311,352,433.56	310,901,285.98

31. 一年内到期的非流动负债

	期末数 人民币元	期初数 人民币元
一年内到期的长期借款：		
信用借款	252,040,000.00	962,080,000.00
抵押借款	80,000,000.00	255,000,000.00
保证借款	280,000,000.00	-
	<u>612,040,000.00</u>	<u>1,217,080,000.00</u>

上述借款年利率为 4.86%至 7.74%，当中国人民银行对利率进行调整时，则上述借款利率将作相应调整。

32. 其他流动负债

	期末数 人民币元	期初数 人民币元
拆入资金	300,000,000.00(注1)	-
卖出回购金融资产款	640,000,000.00(注2)	-
短期融资券	-	2,086,521,210.65
	<u>940,000,000.00</u>	<u>2,086,521,210.65</u>

注1：系本公司之子公司财务公司交通银行拆入资金。

注2：系本公司之子公司财务公司卖出回购金融资产款。

33. 长期借款

	期末数 人民币元	期初数 人民币元
信用借款	2,324,394,268.14	2,677,680,000.00
抵押借款(注1)	485,000,000.00	485,000,000.00
质押借款(注2)	1,820,160,000.00	1,687,331,100.00
保证借款(注3)	877,840,000.00	1,245,036,650.00
	<u>5,507,394,268.14</u>	<u>6,095,047,750.00</u>
减：一年内到期的长期借款	612,040,000.00	1,217,080,000.00
其中：信用借款	252,040,000.00	962,080,000.00
抵押借款	80,000,000.00	255,000,000.00
保证借款	280,000,000.00	-
一年后到期的长期借款	<u>4,895,354,268.14</u>	<u>4,877,967,750.00</u>

注 1：其中，计 470,000,000.00 人民币元的借款系由惠州丰达公司以其发电设备和土地使用权为惠州捷能电厂提供抵押担保；计 15,000,000.00 人民币的借款系由惠州燃气公司以房屋、土地使用权及管道燃气专营权提供质押担保。

注 2：其中，计 1,601,600,000.00 人民币元系由深能合和公司以“广东河源电厂一期”工程项目下的任一和所有售电合同下所形成的应收账款提供质押担保。计 218,560,000.00 人民币元系由中非发展基金有限公司以其持有加纳安所固公司 40% 股权提供质押担保。

注 3：其中，(香港)中国港投资有限公司为樟洋电力公司的借款计 225,000,000.00 人民币元提供担保；东莞市樟木头经济发展总公司为樟洋电力公司的借款计 135,000,000.00 人民币元提供担保；惠州丰达公司为惠州捷能公司的借款计 190,000,000.00 人民币元提供担保；本公司为加纳安所固公司的借款计 327,840,000.00 人民币元提供担保。

上述借款年利率为 4.86% 至 7.74%，当中国人民银行对利率进行调整时，则上述借款利率将作相应调整。

34. 应付债券

债券种类	期初数 人民币元	本期发生额 人民币元	本期支付额 人民币元	期末数 人民币元
2007 深能企业债	486,858,424.92	979,903.98	-	<u>487,838,328.90</u>

35. 预计负债

	期初数 人民币元	本期增加 人民币元	本期减少 人民币元	期末数 人民币元
未决诉讼	1,072,632.06	-	-	1,072,632.06
减：一年内到期的预计负债	-	-	-	-
一年后到期的预计负债	1,072,632.06	-	-	1,072,632.06

36. 递延所得税负债

	应纳税(可抵扣)暂时性差异		递延所得税负债(资产)	
	期初数 人民币元	期末数 人民币元	期初数 人民币元	期末数 人民币元
可供出售金融资产	199,759,393.12	153,267,004.81	43,947,066.49	34,648,588.82
其他应收款坏账准备	(39,355,228.12)	(47,459,528.72)	(9,645,198.45)	(11,353,451.49)
可供出售金融资产 减值准备	(6,786,318.24)	(6,064,528.24)	(1,492,990.01)	(1,348,632.01)
固定资产及投资性 房地产评估增值	(98,834,950.21)	(92,245,953.53)	(23,458,425.64)	(21,894,530.60)
	54,782,896.55	7,496,994.32	9,350,452.39	51,974.72

37. 其他非流动负债

	期末数 人民币元	期初数 人民币元
国产设备退税(注)	310,090,344.30	280,708,589.56

注：其中，计 30,737,521.58 人民币元系樟洋电力公司收到的采购国产机器设备退税，计 279,352,822.72 人民币元系深能合和公司收到的采购国产机器设备退税。

38. 股本

2009年6月30日:

	期初数(股)	本期增(减)	期末数(股)
一、有限售条件的流通股份			
1.国有法人持股	1,603,838,170	-	1,603,838,170
2.其他内资持股	-	-	-
- 境内法人持股	-	-	-
- 境内自然人持股	-	-	-
有限售条件股份合计	1,603,838,170	-	1,603,838,170
二、无限售条件股份			
人民币普通股	598,657,162	-	598,657,162
无限售条件股份合计	598,657,162	-	598,657,162
三、股份总数	2,202,495,332	-	2,202,495,332

2008年:

	期初数(股)	本期增(减)	期末数(股)
一、有限售条件的流通股份			
1.国有法人持股	1,603,838,170	-	1,603,838,170
2.其他内资持股	5,728	(5,728)	-
- 境内法人持股	-	-	-
- 境内自然人持股	5,728	(5,728)	-
有限售条件股份合计	1,603,843,898	(5,728)	1,603,838,170
二、无限售条件股份			
人民币普通股	598,651,434	5,728	598,657,162
无限售条件股份合计	598,651,434	5,728	598,657,162
三、股份总数	2,202,495,332	-	2,202,495,332

上述股份每股面值为 1.00 人民币元。

39. 资本公积

2009年6月30日

项目	期初数 人民币元	本期增加数 人民币元	本期减少数 人民币元	期末数 人民币元
股本溢价	4,693,504,279.96	-	-	4,693,504,279.96
其中：投资者投入资本	1,639,957,219.28	-	-	1,639,957,219.28
同一控制下企业合并形成的差额	3,053,547,060.68	-	-	3,053,547,060.68
其他资本公积	323,297,496.69	164,409,725.48	201,603,636.12	286,103,586.05
其中：被投资单位除净损益外所有者权益变动可供出售金融资产公允价值变动产生的利得或损失	99,448,369.11	-	-	99,448,369.11
原制度资本公积转入	155,812,326.63	164,409,725.48(注1)	201,603,636.12(注2)	118,618,415.99
其他	41,200,140.18	-	-	41,200,140.18
	26,836,660.77	-	-	26,836,660.77
	<u>5,016,801,776.65</u>	<u>164,409,725.48</u>	<u>201,603,636.12</u>	<u>4,979,607,866.01</u>

2008年

项目	期初数 人民币元	本期增加数 人民币元	本期减少数 人民币元	期末数 人民币元
股本溢价	4,693,504,279.96	-	-	4,693,504,279.96
其中：投资者投入资本	1,639,957,219.28	-	-	1,639,957,219.28
同一控制下企业合并形成的差额	3,053,547,060.68	-	-	3,053,547,060.68
其他资本公积	504,798,357.12	40,395,638.37	221,896,498.80	323,297,496.69
其中：被投资单位除净损益外所有者权益变动可供出售金融资产公允价值变动产生的利得或损失	111,972,982.38	-	12,524,613.27	99,448,369.11
原制度资本公积转入	351,625,234.56	-	195,812,907.93	155,812,326.63
其他	41,200,140.18	-	-	41,200,140.18
	-	40,395,638.37	13,558,977.60	26,836,660.77
	<u>5,198,302,637.08</u>	<u>40,395,638.37</u>	<u>221,896,498.80</u>	<u>5,016,801,776.65</u>

注 1：本公司本期末仍持有的可供出售金融资产公允价值变动产生的差额计入“资本公积”账项。

注 2：本公司本期将持有的部分可供出售金融资产出售，此资产以公允价值核算计入资本公积部分转出。

深圳能源集团股份有限公司

财务报表附注

2009年6月30日止半年度

40. 盈余公积

2009年6月30日

<u>项目</u>	<u>期初数</u> 人民币元	<u>本期增加数</u> 人民币元	<u>本期减少数</u> 人民币元	<u>期末数</u> 人民币元
法定盈余公积	1,999,069,925.00	-	-	1,999,069,925.00
任意盈余公积	133,226,107.22	-	-	133,226,107.22
	<u>2,132,296,032.22</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>2,132,296,032.22</u>

2008年

<u>项目</u>	<u>期初数</u> 人民币元	<u>本期增加数</u> 人民币元	<u>本期减少数</u> 人民币元	<u>期末数</u> 人民币元
法定盈余公积	1,863,689,675.57	135,380,249.43	-	1,999,069,925.00
任意盈余公积	133,226,107.22	-	-	133,226,107.22
	<u>1,996,915,782.79</u>	<u>135,380,249.43</u>	<u>-</u>	<u>2,132,296,032.22</u>

法定公积金可用于弥补公司的亏损，扩大公司生产经营或转增公司资本。

41. 未分配利润

	2009年6月30日 人民币元	2008年 人民币元
期初未分配利润	1,974,071,021.51	1,867,724,523.33
加：本期净利润	1,041,572,378.23	1,034,625,067.13
减：提取法定盈余公积	-	135,380,249.43
可供股东分配的利润	3,015,643,399.74	2,766,969,341.03
减：应付股利-股东大会已批准的 上年度现金股利(注)	220,249,533.20	792,898,319.52
期末未分配利润	2,795,393,866.54	1,974,071,021.51

注： 本期股东大会已批准的现金股利

本期按已发行之股份 2,202,495,332 股(每股面值 1.00 人民币元)计算，以每 10 股 1 人民币元向全体股东派发现金红利计 220,249,533.20 人民币元。

42. 少数股东权益

本集团子公司的少数股东权益如下：

	期末数 人民币元	期初数 人民币元
沙角 B 公司	843,468,606.66	862,693,866.65
深能合和公司	626,633,849.90	611,850,568.79
妈湾电力公司	739,523,880.46	669,374,841.44
能源环保公司	92,214,454.81	86,454,219.31
惠州捷能公司	32,452,301.89	29,194,410.24
惠州燃气公司	12,419,541.54	12,053,632.32
满洲里热电公司(注)	-	10,000,000.00
加纳安所固公司	112,319,134.14	112,319,134.14
	2,459,031,769.40	2,393,940,672.89

注： 本公司本期转让满洲里热电公司部分股权，现持股比例为 49%，失去控股权，不再纳入本公司合并报表，详见附注 6。

43. 营业收入

	<u>本期累计数</u> 人民币元	<u>上年同期数</u> 人民币元
电力销售收入	3,980,186,752.70	5,068,017,449.78
燃气销售收入	78,070,023.83	105,199,293.19
蒸汽销售收入	24,387,417.00	20,043,088.00
运输业务收入	3,741,776.91	40,805,036.36
其他	160,318,440.07	188,910,630.85
合计	<u>4,246,704,410.51</u>	<u>5,422,975,498.18</u>

44. 营业成本

	<u>本期累计数</u> 人民币元	<u>上年同期数</u> 人民币元
电力销售成本	3,062,624,056.01	4,116,628,346.62
燃气销售成本	58,393,619.64	94,665,150.36
蒸汽销售成本	10,608,210.00	11,579,698.99
运输业务成本	2,441,846.41	9,698,591.30
其他	150,241,243.19	156,127,845.08
合计	<u>3,284,308,975.25</u>	<u>4,388,699,632.35</u>

45. 营业税金及附加

<u>税种</u>	<u>本期累计数</u> 人民币元	<u>上年同期数</u> 人民币元
营业税	15,105,161.67	18,010,186.65
城市维护建设税	4,083,939.72	6,718,672.08
教育费附加	8,248,534.68	10,885,368.20
其他	1,001,569.25	954,374.58
合计	<u>28,439,205.32</u>	<u>36,568,601.51</u>

46. 财务费用

	<u>本期累计数</u> 人民币元	<u>上年同期数</u> 人民币元
利息支出	210,624,795.88	259,554,880.70
减：利息收入	5,296,840.75	18,269,377.58
汇兑差额	80,609.64	(4,975,150.83)
其他	3,960,221.06	19,702,181.85
	<u>209,368,785.83</u>	<u>256,012,534.14</u>

47. 资产减值损失

	<u>本期累计数</u> 人民币元	<u>上年同期数</u> 人民币元
坏账损失	8,126,160.95	(1,679,395.52)
可供出售金融资产减值损失	(721,790.00)	-
	<u>7,404,370.95</u>	<u>(1,679,395.52)</u>

48. 投资收益

	<u>本期累计数</u> 人民币元	<u>上年同期数</u> 人民币元
长期股权投资收益	108,909,767.46	13,647,564.82
其中：按成本法核算的被投资单位宣告分派的利润	65,979,877.01	74,915,247.32
按权益法确认损益	14,012,105.95	(61,217,682.50)
处置长期股权投资收益	28,917,784.50	(50,000.00)
持有至到期投资收益	489,000.00	-
可供出售金融资产收益	421,176,018.50	4,089,773.60
	<u>530,574,785.96</u>	<u>17,737,338.42</u>

49. 营业外收入

	<u>本期累计数</u> 人民币元	<u>上年同期数</u> 人民币元
政府补助	164,326,171.67	99,492,062.00
增值税退税	8,820,894.92	6,696,562.93
处置固定资产利得	20,000.00	349,206.70
罚款收入	15,000.00	143,914.00
其他	40,187,207.06(注)	1,295,008.79
	<u>213,369,273.65</u>	<u>107,976,754.42</u>

注：其中，计 28,691,849.36 人民币元系东部电厂收到广东大鹏液化天然气有限公司根据财政部财关税[2004]14 号《财政部关于广东、福建液化天然气项目税收优惠政策的通知》返还的退税款；计 8,221,044.94 人民币元系樟洋电力公司收到广东大鹏液化天然气有限公司根据财政部财关税[2004]14 号《财政部关于广东、福建液化天然气项目税收优惠政策的通知》返还的退税款。

50. 营业外支出

	<u>本期累计数</u> 人民币元	<u>上年同期数</u> 人民币元
固定资产报废损失	268,681.56	3,527,325.17
罚没支出	170,810.67	217,903.80
捐赠支出	330,000.00	2,390,216.15
其他	677,544.29	272,917.70
	<u>1,447,036.52</u>	<u>6,408,362.82</u>

51. 所得税

	<u>本期累计数</u> 人民币元	<u>上年同期数</u> 人民币元
当期所得税费用	155,757,513.66	131,548,525.26
递延所得税费用	9,083,948.74	13,815,532.63
	<u>164,841,462.40</u>	<u>145,364,057.89</u>

52. 政府补助

	<u>本期累计数</u> 人民币元	<u>上年同期数</u> 人民币元
收到的与资产相关的政府补助：		
国产设备退税	40,021,174.41(注 1)	-
收到的与收益相关的政府补助：		
燃油补贴收入	151,688,130.00(注 2)	99,492,062.00
计入当期损益的国产设备退税	10,638,041.67	
重点物流企业补贴收入	2,000,000.00(注 3)	
计入当期损益的政府补助	<u>164,326,171.67</u>	<u>99,492,062.00</u>

注 1：系深能合和公司本期收到的采购国产机器设备退税。

注 2：其中，樟洋电力公司、惠州丰达公司和惠州捷能公司根据广东省人民政府粤府函(2008)31 号文取得的燃油补贴分别计 75,288,510.00 人民币元、38,199,810.00 人民币元及 38,199,810.00 人民币元；

注 3：系能源物流公司根据深交[2007]1688 号文规定取得的专项资金资助。

53. 每股收益

(1)计算稀释性每股收益时，归属于普通股股东的当年度净利润为：

	<u>本期累计数</u> 人民币元	<u>上年同期数</u> 人民币元
归属于普通股股东的当年度净利润	<u>1,041,572,378.23</u>	<u>494,758,267.81</u>

(2)计算基本每股收益时，分母为发行在外的普通股加权平均数，计算过程如下：

	<u>本期累计数(股)</u>	<u>上年同期数(股)</u>
期初发行在外的普通股股数	2,202,495,332	2,202,495,332
加：本期发行的普通股加权数	-	-
期末发行在外的普通股股数	<u>2,202,495,332</u>	<u>2,202,495,332</u>
基本每股收益	<u>0.47</u>	<u>0.22</u>

本集团无稀释性潜在普通股，故无需披露稀释每股收益。

54. 其他综合收益

	<u>本期累计数</u>	<u>上年同期数</u>
可供出售金融资产公允价值变动(注)	164,409,725.48	(200,816,918.10)
	<u>164,409,725.48</u>	<u>(200,816,918.10)</u>

注：系本公司持有的按公允价值计价的可供出售金融资产公允价值变动，计入当期资本公积。

55. 扣除非经常性损益后的净利润

	<u>本期累计数</u> 人民币元	<u>上年同期数</u> 人民币元
净利润	1,151,893,474.74	580,571,497.25
减：非经常性损益		
政府补助	12,638,041.67(注)	99,492,062.00
可供出售金融资产减值准备	(721,790.00)	-
可供出售金融资产损益	421,176,018.50	-
处置长期股权投资损益	28,917,784.50	-
增值税退税	8,820,894.92	6,696,562.93
其他应扣除的营业外收支净额	40,222,207.06	(4,620,233.33)
加：非经常性损益的所得税影响数	2,164,178.98	18,291,550.95
扣除非经常性损益后净利润	<u>643,004,497.07</u>	<u>497,294,656.60</u>
其中：		
归属于母公司股东的净利润	539,705,987.28	418,983,707.58
归属于少数股东的净利润	103,298,509.79	78,310,949.02

注：根据广东省人民政府粤府函(2008)31号文，樟洋电力公司、惠州丰达公司和惠州捷能公司本期取得燃油补贴分别计 76,301,634.73 人民币元、38,199,810.00 人民币元及 38,199,810.00 人民币元，该等燃油补贴与公司正常经营业务密切相关，本集团未作为非经常性损益列示。

56. 现金及现金等价物

	期末数 人民币元	期初数 人民币元
现金	2,843,179,772.20	2,400,675,962.61
其中：库存现金	1,775,749.13	1,672,878.97
可随时用于支付的银行存款	2,691,793,498.91	2,399,003,083.64
存放在证券营业部资金	149,610,524.16	-
存放同业款项	510,501,485.18	1,820,674,856.84
现金及现金等价物余额	<u>3,353,681,257.38</u>	<u>4,221,350,819.45</u>
母公司和集团内子公司受限制的 现金和现金等价物	<u>156,014,624.35</u>	<u>147,561,625.43</u>
	<u>3,509,695,881.73</u>	<u>4,368,912,444.88</u>

57. 现金流量表补充资料

	本期累计数 人民币元	上年同期数 人民币元
(1) 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	1,151,893,474.73	580,571,497.25
加：资产减值准备	7,404,370.95	(1,679,395.52)
固定资产折旧	483,738,238.59	528,499,389.19
无形资产摊销	31,422,772.25	13,372,170.79
投资性房地产摊销	6,527,445.30	6,182,357.29
长期待摊费用摊销	3,876,754.63	2,250,141.26
处置固定资产、无形资产和其他 长期资产的损失(减:收益)	(20,000.00)	(349,206.70)
固定资产报废损失	268,681.56	3,527,325.17
财务费用	209,880,590.33	269,773,523.16
投资损失(减:收益)	(530,574,785.96)	(17,737,338.42)
递延所得税资产减少(减:增加)	9,083,948.74	14,809,000.37
递延所得税负债增加(减:减少)	-	(45,075,230.25)
存货的减少(减:增加)	(17,439,793.56)	(262,910,362.16)
经营性应收项目的减少(减:增加)	(245,154,662.95)	(560,694,008.41)
经营性应付项目的增加(减:减少)	241,419,424.20	356,456,840.82
经营活动产生的现金流量净额	<u>1,352,326,458.81</u>	<u>886,996,703.84</u>
(2) 现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	3,353,681,257.36	5,082,016,381.49
减：现金的期初余额	4,221,350,819.45	3,738,283,610.00
现金及现金等价物净增加(减少)额	<u>(867,669,562.09)</u>	<u>1,343,732,771.49</u>

58. 其他与经营活动有关的现金流量

	本期累计数 人民币元	上年同期数 人民币元
收到其他与经营活动有关的现金		
收到燃油补贴款	153,688,130.00	109,272,089.00
物流代理服务收汇	73,471,114.58	60,596,719.54
收回的保证金	2,763,286.79	35,061,512.50
银行存款利息收入	7,777,778.86	17,261,336.63
其他	58,372,087.96	70,708,226.15
合计	<u>296,072,398.19</u>	<u>292,899,883.82</u>
支付其他与经营活动有关的现金		
管理费用支付的现金	134,789,908.86	114,236,258.23
检修费	20,417,775.28	8,895,702.47
保证金	10,461,025.73	35,061,512.50
排污费	6,166,245.68	11,472,082.00
职工差旅备用金	6,776,837.11	-
物流代理服务付汇	73,457,560.53	64,668,046.13
生产周转金	33,361,519.49	21,618,900.00
其他	74,063,499.38	126,750,890.94
合计	<u>359,494,372.06</u>	<u>382,703,392.27</u>

59. 其他与投资活动有关的现金流量

	本期累计数 人民币元	上年同期数 人民币元
收到其他与投资活动有关的现金		
国产设备退税	40,021,174.41	-
其他	3,048,016.67	1,685,767.92
合计	<u>43,069,191.08</u>	<u>1,685,767.92</u>
支付其他与投资活动有关的现金		
满洲里热电公司转让，其现金净流量转出	356,813,526.18	-
前期项目资金	41,240,930.41	28,551,612.44
其他	7,868,759.25	3,940,616.84
合计	<u>405,923,215.84</u>	<u>32,492,229.28</u>

60. 其他与筹资活动有关的现金流量

	本期累计数 人民币元	上年同期数 人民币元
收到其他与筹资活动有关的现金		
卖出回购金融资产款	640,000,000.00	250,000,000.00
拆入资金	300,000,000.00	-
其他	21,393,397.82	9,657,386.31
合计	<u>961,393,397.82</u>	<u>259,657,386.31</u>
支付其他与筹资活动有关的现金		
能源财务公司支付存款	491,872,490.10	558,973,579.00
能源财务公司存放中央银行款项	102,156,438.28	367,509,834.73
其他	3,394,262.39	4,886,323.24
合计	<u>597,423,190.77</u>	<u>931,369,736.97</u>

61. 处置子公司

本公司于本期将满洲里热电公司 47.82% 股权出售(已处置子公司的详细情况见附注 6)，现持股比例为 49%，失去控股权，因此未将其纳入 2009 年 6 月 30 日的合并资产负债表的合并范围内，但该公司在处置日前现金流量已在 2009 年上半年合并现金流量表中反映，截止股权出售日，该公司未开始生产经营。已处置之子公司 2009 年 3 月 31 日和 2008 年 12 月 31 日的财务状况及 2009 年 1 月 1 日至 2009 年 3 月 31 日现金流状况如下表所示：

满洲里热电公司	<u>2009年3月31日</u> 人民币元	<u>2008年12月31日</u> 人民币元
流动资产	631,677,754.29	240,527,797.78
非流动资产	600,916,978.75	592,088,772.26
流动负债	38,594,733.04	38,616,570.04
非流动负债	<u>880,000,000.00</u>	<u>480,000,000.00</u>
净资产	<u>314,000,000.00</u>	<u>314,000,000.00</u>

2009年1月1日  
至2009年3月31日止期间  
人民币元

经营活动现金净流量	-
投资活动现金净流量	(529,660,454.43)
筹资活动现金净流量	880,000,000.00
现金及现金等价物净增加额	350,339,545.57

本公司出售此部分股权共收回现金 162,450,000.00 人民币元。

62. 分部报告

本公司以内部组织结构及管理要求为依据确定经营分部。

经营分部

	2009年上半年					
	燃煤发电 人民币元	燃机发电 人民币元	运输业务 人民币元	其他业务 人民币元	分部间相互抵销 人民币元	合计 人民币元
营业收入	2,976,380,978.35	974,810,630.46	230,213,951.00	462,840,914.13	(397,542,063.43)	4,246,704,410.51
其中：对外交易收入	2,976,380,978.35	974,810,630.46	3,741,776.91	291,771,024.79	-	4,246,704,410.51
分部间交易收入	-	-	226,472,174.09	171,069,889.34	(397,542,063.43)	-
营业收入合计	2,976,380,978.35	974,810,630.46	230,213,951.00	462,840,914.13	(397,542,063.43)	4,246,704,410.51
营业成本及费用	2,356,219,299.02	1,057,552,729.73	164,417,076.64	468,806,986.06	(374,529,594.99)	3,672,466,496.46
投资收益	29,388,558.19	-	-	577,716,851.17	(76,530,623.40)	530,574,785.96
营业利润	649,550,237.52	(82,742,099.27)	65,796,874.36	571,750,779.24	(99,543,091.84)	1,104,812,700.01
营业外收支	12,037,193.54	189,217,090.18	(48,599.68)	10,716,553.09	-	211,922,237.13
利润总额	661,587,431.06	106,474,990.91	65,748,274.68	582,467,332.33	(99,543,091.84)	1,316,734,937.14
资产总额	13,408,336,372.12	6,638,656,071.25	1,242,313,585.34	24,871,308,775.49	(17,800,685,494.40)	28,359,929,309.80
其中：流动资产	4,070,176,811.90	1,551,453,581.12	180,530,211.73	4,577,850,537.99	(3,466,346,133.54)	6,913,665,009.20
非流动资产	9,338,159,560.22	5,087,202,490.13	1,061,783,373.61	20,293,458,237.50	(14,334,339,360.86)	21,446,264,300.60
负债总额	4,476,683,642.70	5,587,191,210.60	27,477,028.93	11,647,457,405.04	(7,907,443,318.42)	13,831,365,968.85

63. 关联方关系及其交易

(1) 本集团与关联方

A. 存在控制关系的关联方

公司名称	企业类型	法人代表	组织机构代码	注册地点	业务性质	注册资本	表决权比例	持股比例
					%	人民币元	%	%
深能集团	有限责任公司	高自民	62160427-X	深圳市福田区 深南中路2068号 5、35-36、38-41层	能源投资、建设	955,555,556.00	63.74	63.74

本集团的最终实际控制人是深圳国资委。

B. 子公司相关信息详见附注6所述。

C. 与本集团发生交易但不存在控制关系的其他关联方如下：

	组织机构代码	关联方关系
(香港)中国港投资有限公司	-	对纳入合并范围的子公司有重大影响的少数股东
东莞市樟木头经济发展总公司	19805289-2	对纳入合并范围的子公司有重大影响的少数股东
深圳南山热电股份有限公司(南山热电公司)	6188-1512-1	深能集团的联营企业
浩洋储运公司	75646370-X	本集团的联营企业
扎赉诺尔煤业有限责任公司	72016974-4	满洲里热电公司股东
华能呼伦贝尔能源开发有限公司	79717741-9	扎赉诺尔煤业有限责任公司股东
中非发展基金有限公司	-	加纳安所固公司股东
协孚供油公司	61880480-1	本集团的联营企业
珠海深能洪湾电力有限公司(珠海洪湾公司)	61748966-X	深能集团的联营企业
深圳能源(香港)国际有限公司(深能香港公司)	-	深能集团的子公司
惠州市电力集团	-	惠州丰达公司与惠州捷能公司股东
铜陵皖能公司	78306432-5	本集团的联营企业
开封京源公司	-	本集团的联营企业
汇柏投资公司	-	本集团的联营企业
富安达保险经纪公司	74516264-5	本集团的联营企业
满洲里热电公司	76786885-X	本集团的联营企业

63. 关联方关系及其交易 - 续

(2) 本集团与关联方在本期发生的重大关联交易

A. 燃油储运

根据樟洋电力公司、惠州丰达公司、惠州捷能公司与浩洋储运公司签订的《油品运输合同》及《油罐租赁合同》，樟洋电力公司、惠州丰达公司及惠州捷能公司于本期向浩洋储运公司支付仓储、运输服务费分别计 1,094,095.16 人民币元、257,301.98 人民币元及 286,711.40 人民币元。

上述交易以双方签订的合同价进行。

B. 卸油服务

油料港务公司为南山热电公司提供卸油劳务，取得的劳务收入明细列示如下：

	<u>本期累计数</u> 人民币元	<u>上年同期数</u> 人民币元
卸油费收入	2,293,238.72	4,909,233.10

C. 租赁

妈湾电力公司向南山热电公司提供输油管线租赁服务，取得的租赁收入如下：

	<u>本期累计数</u> 人民币元	<u>上年同期数</u> 人民币元
输油管线租赁收入	720,794.82	1,074,766.30

D. 担保

(香港)中国港投资有限公司为樟洋电力公司在中国农业银行东莞樟木头支行借款计 225,000,000.00 人民币元提供担保。

东莞市樟木头经济发展总公司为樟洋电力公司在中国农业银行东莞樟木头支行借款计 135,000,000.00 人民币元提供担保。

中非发展基金有限公司以其持有加纳安所固公司 40% 股权为加纳安所固公司在国家开发银行借款计 218,560,000.00 人民币元提供质押担保。

本公司为满洲里热电公司在中国建设银行深圳分行罗湖支行的借款计 431,200,000.00 人民币元提供担保。

63. 关联方关系及其交易 - 续

E 长期股权投资

2009上半年本公司对大鹏天然气销售公司追加投资计1,700,000.00人民币元，使对大鹏天然气销售公司累计投资增加至2,000,000.00人民币元。

(3) 关联方往来款项余额

关联方往来款项余额明细项目列示如下：

项目	关联方名称	期末数 人民币元	期初数 人民币元
应收账款	惠州市电力集团	5,359,118.00	5,359,118.00
其他应收款	满洲里热电公司	21,871,807.63	21,871,807.63
	扎赉诺尔煤业有限责任公司	10,000,000.00	10,000,000.00
	铜陵皖能公司	5,779,344.51	5,779,344.51
	浩洋储运公司	1,500,000.00	1,500,000.00
	深能集团	-	167,759.46
	开封京源公司	-	27,594.48
		39,151,152.14	39,346,506.08
预付款项	深能集团	100,979,607.63	100,979,607.63
	浩洋储运公司	17,101,128.93	17,101,128.93
		118,080,736.56	118,080,736.56
吸收存款	深能集团	898,322,749.81	1,427,489,884.13
	珠海洪湾公司	38,079,783.68	-
	汇柏投资公司	5,579,519.00	5,600,581.08
	富安达保险经纪公司	-	764,078.55
		941,982,052.49	1,433,854,543.76
应收利息	满洲里热电公司	17,091,698.25	16,607,784.50

63. 关联方关系及其交易 - 续

(3) 关联方往来款项余额 - 续

关联方往来款项余额明细项目列示如下：

项目	关联方名称	期末数 人民币元	期初数 人民币元
应付账款	珠海洪湾公司	4,054,259.30	113,537,572.81
	浩洋储运公司	-	721,872.03
		<u>4,054,259.30</u>	<u>114,259,444.84</u>
其他应付款	深能集团	311,352,433.56	310,901,285.98
	深能香港公司	37,062,088.12	37,062,088.12
	珠海洪湾公司	-	1,027,933.44
		<u>348,414,521.68</u>	<u>348,991,307.54</u>
预收款项	南山热电公司	<u>5,571,766.83</u>	<u>1,173,971.33</u>
应付利息	深能集团	<u>8,003,078.63</u>	<u>4,422,600.00</u>
应付股利	深能集团	140,387,035.20	-
	华能国际公司	20,000,000.00	-
		<u>160,387,035.20</u>	<u>-</u>

64. 或有事项

截止资产负债表日，本集团不存在需要披露的重大或有事项。

65. 承诺事项

2004年8月30日，深能集团与广东大鹏液化天然气有限公司签订《天然气销售合同》约定，自东部电厂正式开始运营之日起25年内，深能集团向广东大鹏液化天然气有限公司采购液化天然气，每年采购量为25,780,000吉焦。2007年6月27日，东部电厂与广东大鹏液化天然气有限公司签订《天然气现货主销售合同》约定，每次采购液化天然气的数量及价格由广东大鹏液化天然气有限公司发出的确认函确定，双方初步确认液化天然气的采购价格为65.39人民币元/吉焦。

66. 母公司财务报表主要项目附注

(1) 货币资金

	期末数			期初数		
	外币金额	折算汇率	人民币元	外币金额	折算汇率	人民币元
现金						
人民币	141,796.23	1.0000	141,796.23	345,376.39	1.0000	345,376.39
港币	56,253.21	0.8621	49,588.89	9,873.21	0.8701	8,707.09
美元	3,280.00	6.8414	22,408.63	9,160.00	6.8464	62,604.94
			213,793.75			416,688.42
银行存款						
人民币	1,059,206,999.70	1.0000	1,059,206,999.70	1,020,504,204.35	1.0000	1,020,504,204.35
港币	-	0.8621	-	417,132.62	0.8701	367,865.10
美元	-	6.8414	-	668,440.29	6.8464	4,568,522.00
			1,059,206,999.70			1,025,440,591.45
其他货币资金						
人民币	149,610,524.17	1.0000	149,610,524.17	31,089,425.70	1.0000	31,089,425.70
港币	417,049.85	0.8621	367,641.95	-	0.8701	-
美元	1,578,137.17	6.8414	10,781,675.33	-	6.8464	-
			160,759,841.45			31,089,425.70
			1,220,180,634.90			1,056,946,705.57

66. 母公司财务报表主要项目附注 - 续

(2) 应收账款

A 应收账款账龄分析如下:

	期末数				期初数			
	金额 人民币元	比例 %	坏账准备 人民币元	账面价值 人民币元	金额 人民币元	比例 %	坏账准备 人民币元	账面价值 人民币元
1年以内	195,262,057.44	100.00	-	195,262,057.44	352,663,494.32	100.00	-	352,663,494.32

本公司的发电收入系于每月末以当月供电局确定的售电量和业经批准的电价结算，并于下月收回款项，故本公司对应收电费不计提坏账准备。

B 应收账款按客户类别披露如下:

	期末数				期初数			
	金额 人民币元	比例 %	坏账准备 人民币元	账面价值 人民币元	金额 人民币元	比例 %	坏账准备 人民币元	账面价值 人民币元
单项金额重大的 款项	189,623,975.48	97.11	-	122,626,349.78	344,664,520.96	97.73	-	344,664,520.96
单项金额不重大 但按信用风险 特征组合后风 险较大的款项	-	-	-	-	-	-	-	-
其他不重大款项	5,638,081.96	2.89	-	72,635,707.66	7,998,973.36	2.27	-	7,998,973.36
	195,262,057.44	100.00	-	195,262,057.44	352,663,494.32	100.00	-	352,663,494.32

单项金额重大的款项为单项金额在 10,000,000.00 人民币元以上(含 10,000,000.00 人民币元)的应收账款。

C 应收电款情况如下:

	应收电款金额 人民币元	账龄	占应收账款 总额比例 %
应收电款	122,626,349.78	1年以内	62.80

D 应收账款中无应收持有本公司 5%(含 5%)以上股份的股东的款项。

66. 母公司财务报表主要项目附注 - 续

(3) 其他应收款

A 其他应收款账龄分析如下：

	期末数				期初数			
	金额 人民币元	比例 %	坏账准备 人民币元	账面价值 人民币元	金额 人民币元	比例 %	坏账准备 人民币元	账面价值 人民币元
1年以内	64,822,612.56	50.17	655,514.84	64,167,097.72	131,380,137.45	59.44	589,186.46	130,790,950.99
1至2年	8,421,345.18	6.52	1,252,929.63	7,168,415.55	34,492,908.48	15.60	1,273,021.27	33,219,887.21
2至3年	1,456,867.75	1.12	426,560.33	1,030,307.42	1,592,547.75	0.72	473,060.33	1,119,487.42
3年以上	54,522,332.25	42.19	44,922,317.61	9,600,014.64	53,573,932.25	24.24	37,019,960.06	16,553,972.19
	<u>129,223,157.74</u>	<u>100.00</u>	<u>47,257,322.41</u>	<u>81,965,835.33</u>	<u>221,039,525.93</u>	<u>100.00</u>	<u>39,355,228.12</u>	<u>181,684,297.81</u>

B 其他应收款按客户类别披露如下：

	期末数				期初数			
	金额 人民币元	比例 %	坏账准备 人民币元	账面价值 人民币元	金额 人民币元	比例 %	坏账准备 人民币元	账面价值 人民币元
单项金额重大的款项	102,351,383.67	79.20	43,856,085.24	58,495,298.43	165,456,595.93	74.85	35,382,904.42	130,073,691.51
单项金额不重大但按 信用风险特征组合 后风险较大的款项	2,476,302.96	1.92	2,476,302.96	-	2,486,802.96	1.13	2,484,802.96	2,000.00
其他不重大款项	24,395,471.11	18.88	924,934.21	23,470,536.90	53,096,127.04	24.02	1,487,520.74	51,608,606.30
	<u>129,223,157.74</u>	<u>100.00</u>	<u>47,257,322.41</u>	<u>81,965,835.33</u>	<u>221,039,525.93</u>	<u>100.00</u>	<u>39,355,228.12</u>	<u>181,684,297.81</u>

单项金额重大的款项为单项金额在 10,000,000.00 人民币元以上(含 10,000,000.00 人民币元)的应收款项。

单项金额不重大但按信用风险特征组合后风险较大的款项主要为单项金额不重大但账龄在 3 年以上的其他应收款。

C 其他应收款坏账准备的变动如下：

	2009年6月30日 人民币元
期初数	39,355,228.12
本期计提数	7,902,094.29
期末数	<u>47,257,322.41</u>

66. 母公司财务报表主要项目附注 - 续

(3) 其他应收款- 续

D 欠款金额前五名情况如下:

	<u>前五名欠款金额</u> 人民币元	<u>账龄</u>	<u>占其他应收款</u> <u>总额比例</u> %
能源物流公司	26,127,954.41	2-3 年	20.22
满洲里热电公司	21,871,807.63	3 年	16.93
惠州国贸公司	17,187,900.00	5 年以上	13.30
协宝公司	16,600,000.00	5 年以上	12.85
深业成套设备公司	4,025,157.66	1 年以内	3.11
	<u>85,812,819.70</u>		<u>66.41</u>

E 其他应收款中应收持有本公司 5%(含 5%)以上股份的股东的款项，详见附注 65(12)。

66. 母公司财务报表主要项目附注 - 续

(4) 长期股权投资

A 长期股权投资详细情况如下:

被投资公司名称	初始 投资额 人民币元	期初数 人民币元	本期 新增投资 人民币元	本期 权益调整 人民币元	本期 现金股利 人民币元	其他 减少 人民币元	期末数 人民币元
<u>按权益法核算</u>							
1.开封京源公司	242,858,008.00	242,858,008.00	-	(25,570,946.48)	-	-	217,287,061.52
2.西柏坡发电公司(注)	994,000,000.00	838,342,834.42	-	(22,485,413.70)	-	-	815,857,420.72
3.金岗电力公司(注)	19,011,079.36	10,694,936.41	-	(368,640.74)	-	-	10,326,295.67
4.四川华蓥山公司	129,880,000.00	14,220,378.88	-	5,843,740.18	-	-	20,064,119.06
5.铜陵皖能公司	289,842,718.09	156,269,245.07	-	(4,806,377.41)	-	-	151,462,867.66
6.协孚供油公司	10,729,893.58	12,803,375.00	-	216,083.03	-	-	13,019,458.03
7.国电南宁发电公司(注)	11,500,000.00	11,500,000.00	-	-	-	-	11,500,000.00
8.深圳天然气公司(注)	34,050,000.00	34,050,000.00	-	-	-	-	34,050,000.00
9.长城证券公司	1,620,000,000.00	1,581,260,085.71	-	64,034,291.06	-	-	1,645,294,376.77
10.广东韶能集团股份有限公司(注)	266,054,788.53	260,369,781.81	-	-	-	260,369,781.81	-
11.满洲里热电公司	304,000,000.00	304,000,000.00	-	-	-	150,140,000.00	153,860,000.00
小计	3,921,926,487.56	3,466,368,645.30	-	16,862,735.94	-	410,509,781.81	3,072,721,599.43
<u>按成本法核算</u>							
12.能源运输公司	640,852,138.95	640,852,138.95	-	-	-	-	640,852,138.95
13.能源促进中心	48,727,822.37	48,727,822.37	-	-	-	-	48,727,822.37
14.Newton 公司	1,675,727,870.39	1,675,727,870.39	-	-	-	-	1,675,727,870.39
15.惠州深能公司	101,349,458.23	101,349,458.23	-	-	-	-	101,349,458.23
16.深能酒店公司	5,000,000.00	5,000,000.00	-	-	-	-	5,000,000.00
17.能源财务公司	673,059,846.95	673,059,846.95	-	-	-	-	673,059,846.95
18.惠州燃气公司	130,670,463.15	130,670,463.15	-	-	-	-	130,670,463.15
20.妈湾电力公司	2,320,451,634.00	1,999,306,306.16	-	-	-	-	1,999,306,306.16

深圳能源集团股份有限公司

财务报表附注

2009年6月30日止半年度

66. 母公司财务报表主要项目附注 - 续

(4) 长期股权投资 - 续

被投资公司名称	投资额 人民币元	初始 期初数 人民币元	新增投资 人民币元	本期 权益调整 人民币元	本期 现金股利 人民币元	本期 减少 人民币元	其他 期末数 人民币元
21.沙角B公司	1,535,247,921.11	1,535,247,921.11	-	-	-	-	1,535,247,921.11
22.樟洋电力公司	115,872,390.32	115,872,390.32	-	-	-	-	115,872,390.32
23.深能合和公司	936,000,000.00	936,000,000.00	-	-	-	-	936,000,000.00
24.惠州捷能公司	90,471,498.73	90,471,498.73	-	-	-	-	90,471,498.73
25.惠州丰达公司	68,087,930.52	68,087,930.52	-	-	-	-	68,087,930.52
26.能源物流公司	16,529,477.50	16,529,477.50	-	-	-	-	16,529,477.50
27.能源环保公司	190,553,632.75	190,553,632.75	-	-	-	-	190,553,632.75
28.油料港务公司	12,323,267.35	12,323,267.35	-	-	-	-	12,323,267.35
29.广东大鹏液化天然气有限公司	92,348,970.13	92,348,970.13	-	-	-	-	92,348,970.13
30.大鹏天然气销售公司	2,000,000.00	300,000.00	1,700,000.00	-	-	-	2,000,000.00
31.国泰君安投资公司	68,710,593.48	68,710,593.48	-	-	-	-	68,710,593.48
32.深圳市创新投资集团有限公司	44,580,000.00	44,580,000.00	-	-	-	-	44,580,000.00
33.国泰君安证券公司	119,124,915.00	119,124,915.00	-	-	-	-	119,124,915.00
34.加纳安所固公司	170,693,362.00	170,693,362.00	-	-	-	-	170,693,362.00
35.北方控股公司(注)	800,000,000.00	200,000,000.00	600,000,000.00	-	-	-	800,000,000.00
36.永诚保险股份有限公司	100,000,000.00	100,000,000.00	-	-	-	-	100,000,000.00
小计	9,958,383,192.93	9,035,537,865.09	601,700,000.00	-	-	-	9,637,237,865.09
合计	13,880,309,680.49	12,501,906,510.39	601,700,000.00	16,862,735.94	-	410,509,781.81	12,709,959,464.52
减：减值准备		-					-
长期股权投资净额		12,501,906,510.39					12,709,959,464.52

66. 母公司财务报表主要项目附注 - 续

(4) 长期股权投资- 续

注：该等公司的情况详见附注 6 和附注 16。

B 联营企业清单及其主要财务信息见附注 16。

C 本公司于 2009 年 6 月 30 日持有的长期股权投资之被投资单位向本公司转移资金的能力除金岗电力公司外，不存在限制。

66. 母公司财务报表主要项目附注 - 续

(5) 投资性房地产

	<u>房屋及建筑物</u> 人民币元
<u>原值</u>	
期初数	218,148,832.77
期末数	218,148,832.77
<u>累计折旧</u>	
期初数	91,380,681.43
本期计提额	5,070,011.34
期末数	96,450,692.77
<u>减值准备</u>	
期初数	-
期末数	-
<u>净额</u>	
期初数	126,768,151.34
期末数	121,698,140.00

## 66. 母公司财务报表主要项目附注 - 续

## (6) 固定资产

	房屋及建筑物 人民币元	机器设备 人民币元	运输工具 人民币元	其他设备 人民币元	合计 人民币元
<u>原值</u>					
期初数	727,500,372.75	3,129,890,000.00	13,473,141.00	33,264,519.64	3,904,128,033.39
本期购置	-	-	-	2,026,678.48	2,026,678.48
本期处置及出售	-	-	-	1,062,431.38	1,062,431.38
期末数	727,500,372.75	3,129,890,000.00	13,473,141.00	34,228,766.74	3,905,092,280.49
<u>累计折旧</u>					
期初数	100,503,774.35	428,173,142.03	9,754,296.82	13,147,533.47	551,578,746.67
本期计提额	17,652,960.85	77,381,001.61	448,213.70	2,847,897.99	98,330,074.15
本期处置及出售	-	-	-	987,906.56	987,906.56
期末数	118,156,735.20	505,554,143.64	10,202,510.52	15,007,524.90	648,920,914.26
<u>减值准备</u>					
期初数	-	-	-	-	-
期末数	-	-	-	-	-
<u>净额</u>					
期初数	626,996,598.40	2,701,716,857.97	3,718,844.18	20,116,986.17	3,352,549,286.72
期末数	609,343,637.55	2,624,335,856.36	3,270,630.48	19,221,241.84	3,256,171,366.23

66. 母公司财务报表主要项目附注 - 续

(7) 无形资产

	<u>土地使用权</u> 人民币元	<u>其他</u> 人民币元	<u>合计</u> 人民币元
<u>原值</u>			
期初数	753,720,449.60	562,048.00	754,282,497.60
本期增加	-	-	-
期末数	<u>753,720,449.60</u>	<u>562,048.00</u>	<u>754,282,497.60</u>
<u>累计摊销</u>			
期初数	11,334,505.70	165,382.97	11,499,888.67
本期计提额	<u>8,104,534.90</u>	<u>20,368.82</u>	<u>8,124,903.72</u>
期末数	<u>19,439,040.60</u>	<u>185,751.79</u>	<u>19,624,792.39</u>
<u>减值准备</u>			
期初数	-	-	-
期末数	-	-	-
<u>净值</u>			
期初数	<u>742,385,943.90</u>	<u>396,665.03</u>	<u>742,782,608.93</u>
期末数	<u>734,281,409.00</u>	<u>376,296.21</u>	<u>734,657,705.21</u>

(8) 其他非流动资产

<u>类别</u>	<u>期末数</u> 人民币元	<u>期初数</u> 人民币元
深圳抽水蓄能电站	198,071,532.83	179,911,907.87
4×100 万千瓦燃煤电厂	58,604,376.27	40,138,172.31
其他	<u>16,974,630.97</u>	<u>16,690,551.14</u>
	<u>273,650,540.07</u>	<u>236,740,631.32</u>

(9) 营业收入

	<u>本期累计数</u> 人民币元	<u>上年同期数</u> 人民币元
电力销售收入	530,055,522.62	690,167,166.31
其他	<u>93,327,313.96</u>	<u>176,529,911.42</u>
合计	<u>623,382,836.58</u>	<u>866,697,077.73</u>

66. 母公司财务报表主要项目附注 - 续

(10) 营业成本

	<u>本期累计数</u> 人民币元	<u>上年同期数</u> 人民币元
电力销售成本	446,683,069.16	499,251,314.96
其他	18,000,296.59	19,546,025.03
合计	<u>464,683,365.75</u>	<u>518,797,339.99</u>

(11) 投资收益

	<u>本期累计数</u> 人民币元	<u>上年同期数</u> 人民币元
长期股权投资收益	159,742,612.95	688,820,155.39
其中：按成本法核算的被投资单位宣告分派的利润	130,569,877.01	748,636,665.77
按权益法确认损益	16,862,735.94	(59,816,510.38)
处置长期股权投资收益	12,310,000.00	-
可供出售金融资产收益	421,129,503.62	-
	<u>580,872,116.57</u>	<u>688,820,155.39</u>

66. 母公司财务报表主要项目附注 - 续

(12) 关联方交易

A 煤炭采购劳务费

本公司向子公司—妈湾电力公司及沙角 B 公司收取的燃煤采购劳务费明细列示如下：

	<u>本期累计数</u> 人民币元	<u>上年同期数</u> 人民币元
妈湾电力公司	16,904,169.29	24,422,890.04
沙角 B 公司	5,443,705.46	7,359,593.72
	<u>22,347,874.75</u>	<u>31,782,483.76</u>

注 1：本公司自 2007 年 12 月 1 日起对妈湾电力公司及沙角 B 公司生产所需煤炭的采购进行统一招标、管理，由妈湾电力公司及沙角 B 公司分别与煤炭供应商签订采购合同和结算，本公司按妈湾电力公司及沙角 B 公司与深能集团分别签订的《煤炭采购委托合同》煤炭到岸价的 1.55% 向妈湾电力公司及沙角 B 公司收取煤炭采购劳务费。

B 受托运行发电机组

妈湾电力公司支付给本公司的代运行发电机组运营费用明细列示如下：

	<u>本期累计数</u> 人民币元	<u>上年同期数</u> 人民币元
妈湾电力公司	<u>50,093,456.41</u>	<u>120,036,811.85</u>

本公司自 2007 年 12 月 1 日起受托对妈湾电力公司的燃煤发电机组以及妈湾电力公司的分公司月亮湾燃机电厂的燃油发电机组及生产辅助系统进行管理，并在全面考核电厂各项运行指标的基础上由本公司实行电厂运营总费用包干。

66. 母公司财务报表主要项目附注 - 续

(12) 关联方交易 - 续

C 代购固定资产、委托管理工程

本公司之分公司妈湾发电总厂为本公司之子公司妈湾电力公司代购固定资产及管理工程明细列示如下：

	<u>本期累计数</u> 人民币元	<u>上年同期数</u> 人民币元
代购固定资产		
— 妈湾电力公司	-	35,944,906.91
	<u>-</u>	<u>35,944,906.91</u>
委托管理工程(注 2)		
— 妈湾电力公司	-	56,323,063.26
	<u>-</u>	<u>56,323,063.26</u>

注：妈湾电力公司与妈湾发电总厂已完成合并，妈湾发电总厂注销程序正在进行中，本期已无上述业务往来。

D 供汽服务

本公司之分公司妈湾发电总厂向妈湾电力公司收取供汽服务费用明细列示如下：

	<u>本期累计数</u> 人民币元	<u>上年同期数</u> 人民币元
供汽服务	-	4,322,234.00
	<u>-</u>	<u>4,322,234.00</u>

注：妈湾电力公司与妈湾发电总厂已完成合并，妈湾发电总厂注销程序正在进行中，本期已无上述业务往来。

66. 母公司财务报表主要项目附注 - 续

(12) 关联方关系及交易 - 续

E 发放贷款

本公司委托华夏银行深圳分行向能源物流公司发放贷款。2009年6月30日委托贷款余额为25,327,720.00人民币元，2009年1-6月利息收入为1,024,171.10人民币元。

本公司本期委托兴业银行龙岗支行向惠州丰达公司发放贷款计70,000,000.00人民币元，2009年1-6月利息收入为2,070,297.78人民币元。

F 短期存款

2009年6月30日，本公司在能源财务公司活期存款计349,303,506.09人民币元，定期存款计15,000,000.00人民币元，2009年1-6月利息收入为1,506,176.37人民币元。

G 借款

本公司之分公司东部电厂通过深圳市平安银行向沙角B公司借款计200,000,000.00人民币元，2009年1-6月利息支出为5,728,195.20人民币元。

本公司向能源财务公司借款计3,250,000,000.00人民币元，2009年1-6月利息支出为61,471,815.42人民币元。

H 物业管理和绿化服务

本公司之分公司物业管理分公司为各关联方提供物业管理和绿化服务，并收取服务费用，明细如下：

	<u>本期累计数</u> 人民币元	<u>上年同期数</u> 人民币元
妈湾电力公司	969,676.00	-
加纳安所固公司	393,503.00	-
沙角B公司	642,230.53	972,360.13
电力服务公司	294,268.00	244,025.00
月亮湾燃机电厂	148,000.00	60,000.00
深能合和公司	43,560.00	32,908.00
惠州深能公司	39,900.00	39,900.00
能源运输公司	14,987.00	39,394.00
能源财务公司	-	32,270.00
	<u>2,546,124.53</u>	<u>1,420,857.13</u>

66. 母公司财务报表主要项目附注 - 续

(12) 关联方关系及交易 - 续

I 担保

本公司为 NEWTON 公司的借款及利息提供担保计 32,000,000.00 美元。

本公司为加纳安所固公司的借款提供担保计 48,000,000.00 美元。

本公司为能源运输公司的履约付款及利息提供担保计 250,800,000.00 人民币元。

本公司为满洲里热电公司的借款提供担保计 431,200,000.00 人民币元。

J 长期股权投资

2009 上半年本公司对北方控股公司追加资本金计 600,000,000.00 人民币元，使北方控股公司注册资本增加至 800,000,000.00 人民币元。

2009 上半年本公司对大鹏天然气销售公司追加投资计 1,700,000.00 人民币元，使对大鹏天然气销售公司累计投资增加至 2,000,000.00 人民币元。

K 关联方往来款项余额

<u>项目</u>	<u>关联方名称</u>	<u>期末数</u> 人民币元	<u>期初数</u> 人民币元
应收账款	妈湾电力公司	66,997,625.70	70,491,042.66
	沙角 B 公司	5,443,705.46	7,837,010.86
		<u>72,441,331.16</u>	<u>78,328,053.52</u>

66. 母公司财务报表主要项目附注 - 续

(12) 关联方关系及交易 - 续

L 关联方往来款项余额 - 续

项目	关联方名称	期末数 人民币元	期初数 人民币元
其他应收款	能源物流公司	26,127,954.41	26,127,954.41
	满洲里热电公司	21,871,807.63	21,871,807.63
	深能合和公司	12,123,222.37	9,291,964.74
	加纳安所固公司	6,692,677.24	9,511,050.85
	妈湾电力公司	5,723,432.35	89,811,801.69
	能源财务公司	328,604.00	-
	樟洋电力公司	290,158.41	181,554.41
	惠州丰达公司	241,547.89	90,777.21
	能源环保公司	225,735.00	-
	惠州深能公司	205,974.28	55,543.20
	沙角 B 公司	188,028.00	-
	月亮湾燃机电厂	166,636.00	-
	惠州捷能公司	127,911.32	90,777.21
	北方控股公司	11,557.98	10,295,430.22
	深能集团	-	167,759.46
	Newton 公司	50,408.33	50,408.34
	能源促进中心	30,445.80	37,373.08
	惠州燃气公司	23,830.53	-
	能源运输公司	86,883.00	-
	电力服务公司	94,781.91	-
铜陵皖能公司	5,779,344.51	5,779,344.51	
开封京源公司	-	27,594.48	
		<u>80,390,940.96</u>	<u>173,391,141.44</u>
其他应付款	深能集团	311,352,433.56	310,901,285.98
	妈湾电力公司	-	68,978,144.94
	电力服务公司	-	853,961.00
	深能香港公司	838,708.12	838,708.12
	沙角 B 公司	208,268.20	208,268.20
		<u>312,399,409.88</u>	<u>381,780,368.24</u>
预付款项	深能集团	100,979,607.63	100,979,607.63

66. 母公司财务报表主要项目附注 - 续

(12) 关联方关系及交易 - 续

L 关联方往来款项余额 - 续

<u>项目</u>	<u>关联方名称</u>	<u>期末数</u> 人民币元	<u>期初数</u> 人民币元
应收利息	能源物流公司	10,960,199.53	10,702,679.53
	满洲里热电公司	17,091,698.25	16,607,784.50
		<u>28,051,897.78</u>	<u>27,310,464.03</u>
<hr/>			
应付利息	能源财务公司	<u>4,299,195.21</u>	<u>2,438,654.79</u>

67. 财务报表之批准

本公司的公司及合并财务报表于 2009 年 8 月 18 日已经本公司董事会批准。

---