

深圳能源集团股份有限公司

财务报表

2012年6月30日止半年度

深圳能源集团股份有限公司

财务报表及审计报告

2012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	3 - 4
公司及合并利润表	5 - 6
公司及合并现金流量表	7 - 8
公司及合并股东权益变动表	9 - 10
财务报表附注	11 - 130

合并资产负债表

单位：人民币元

项目	附注	期末余额	年初余额	项目	附注	期末余额	年初余额
流动资产：				流动负债：			
货币资金	(五)1	3,253,946,608.53	3,097,131,206.17	短期借款	(五)24	1,880,210,868.32	1,567,111,600.71
存放中央银行款项	(五)2	783,762,525.64	776,772,562.88	吸收存款	(五)25	581,793,732.38	824,075,795.70
存放同业款项	(五)3	1,188,624,624.98	1,356,314,243.11	拆入资金	(五)26	500,000,000.00	500,000,000.00
交易性金融资产	(五)4	10,229,435.88	10,300,033.84	应付票据	(五)27	249,495,562.69	145,776,352.00
应收票据		-	1,000,000.00	应付账款	(五)28	1,603,773,579.11	1,388,830,458.85
应收账款	(五)5	1,739,804,468.46	1,896,555,940.98	预收款项	(五)29	238,062,613.70	166,834,388.34
预付款项	(五)6	1,176,123,046.45	247,136,240.40	应付职工薪酬	(五)30	453,852,966.82	567,719,570.49
应收利息	(五)7	20,607,828.22	13,052,297.50	应交税费	(五)31	245,145,648.57	217,276,578.39
应收股利		12,132,244.69	12,132,244.69	应付利息	(五)32	123,471,611.01	98,203,530.56
其他应收款	(五)8	101,200,798.32	140,841,136.51	应付股利	(五)33	93,730,000.00	-
存货	(五)9	1,284,829,599.38	1,254,692,571.41	其他应付款	(五)34	804,280,922.37	1,001,922,390.69
一年内到期的非流动资产		-	-	一年内到期的非流动负债	(五)35	545,500,000.00	258,442,800.00
其他流动资产	(五)10	236,690,444.52	430,271,976.55	其他流动负债	(五)36	-	1,996,666,666.69
流动资产合计		9,807,951,625.07	9,236,200,454.04	流动负债合计		7,319,317,504.97	8,732,860,132.42
非流动资产：				非流动负债：			
可供出售金融资产	(五)11	138,321,892.37	124,951,778.04	长期借款	(五)37	2,630,055,673.15	2,901,456,773.61
持有至到期投资		-	-	应付债券	(五)38	4,187,771,508.95	2,488,994,101.29
长期股权投资	(五)12、13	2,866,867,784.41	2,854,895,330.68	专项应付款		12,160,000.00	10,360,000.00
投资性房地产	(五)14	266,284,604.61	279,148,164.37	预计负债		-	-
固定资产	(五)15	13,666,013,321.96	14,268,075,706.43	其他非流动负债	(五)39	442,156,972.24	454,455,418.80
在建工程	(五)16	2,329,301,568.27	2,084,350,225.86	非流动负债合计		7,272,144,154.34	5,855,266,293.70
工程物资	(五)17	48,929,576.01	58,603,569.17	负债合计		14,591,461,659.31	14,588,126,426.12
固定资产清理		174,505.86	161,050.07	股东权益：			
无形资产	(五)18	1,742,209,057.32	1,774,150,834.53	股本	(五)40	2,642,994,398.00	2,642,994,398.00
商誉	(五)19	54,536,261.06	54,536,261.06	资本公积	(五)41	4,448,387,089.19	4,454,093,305.81
长期待摊费用	(五)20	11,822,457.77	15,224,602.10	专项储备		-	-
递延所得税资产	(五)21	248,863,002.45	251,344,444.93	盈余公积	(五)42	2,441,291,965.85	2,441,291,965.85
其他非流动资产	(五)22	475,452,300.01	507,441,326.20	未分配利润	(五)43	5,341,351,994.01	5,086,399,077.58
非流动资产合计		21,848,776,332.10	22,272,883,293.44	外币报表折算差额		(115,113,833.70)	(120,142,513.38)
				归属于母公司所有者权益合计		14,758,911,613.35	14,504,636,233.86
				少数股东权益		2,306,354,684.51	2,416,321,087.50
				所有者权益合计		17,065,266,297.86	16,920,957,321.36
资产总计		31,656,727,957.17	31,509,083,747.48	负债和所有者权益总计		31,656,727,957.17	31,509,083,747.48

附注为财务报表的组成部分

第3页至第131页的财务报表由下列负责人签署：

高自民
法定代表人

王慧农
主管会计工作负责人

赵祥智
总会计师

刘世超
财务总监

伍东向
会计机构负责人

公司资产负债表

单位：人民币元

项目	附注	期末余额	年初余额	项目	附注	期末余额	年初余额
流动资产：				流动负债：			
货币资金	(十)1	1,382,517,681.79	1,566,062,607.26	短期借款	(十)17	250,000,000.00	-
应收账款	(十)2	448,231,996.23	916,214,580.38	应付账款	(十)18	53,251,598.35	382,319,648.80
预付款项	(十)3	652,398,170.81	69,529,495.00	预收款项	(十)19	831,252,399.96	237,000,000.00
应收利息	(十)4	6,841.93	953,638.85	应付职工薪酬	(十)20	52,897,168.39	97,367,475.54
应收股利	(十)5	641,777,600.00	373,985,000.00	应交税费	(十)21	49,666,177.52	114,286,885.66
其他应收款	(十)6	27,991,799.96	12,009,048.09	应付利息	(十)22	107,394,117.33	90,100,695.69
存货	(十)7	56,383,995.73	45,187,774.44	其他应付款	(十)23	92,702,334.15	126,883,043.17
其他流动资产	(十)8	-	69,498,663.52	一年内到期的非流动 负债	(十)24	112,000,000.00	1,002,000,000.00
流动资产合计		3,209,308,086.45	3,053,440,807.54	其他流动负债	(五)36	-	1,996,666,666.69
非流动资产：				流动负债合计		1,549,163,795.70	4,046,624,415.55
可供出售金融资产	(五)11	138,321,892.37	124,951,778.04	非流动负债：			
长期股权投资	(十)9	13,475,319,034.41	13,402,147,114.43	长期借款	(十)25	1,297,000,000.00	797,000,000.00
投资性房地产	(十)10	93,011,245.72	98,129,255.02	应付债券	(五)38	4,187,771,508.95	2,488,994,101.29
固定资产	(十)11	1,966,767,026.92	2,057,274,884.50	预计负债		-	-
在建工程	(十)12	116,276,246.60	105,359,702.45	递延所得税负债	(十)14	-	-
工程物资		197,924.00	197,924.00	非流动负债合计		5,484,771,508.95	3,285,994,101.29
无形资产	(十)13	716,290,133.87	725,170,876.68	负债合计		7,033,935,304.65	7,332,618,516.84
长期待摊费用		393,555.71	393,555.71	股东权益：			
递延所得税资产	(十)14	77,393,920.23	80,620,114.32	股本	(五)40	2,642,994,398.00	2,642,994,398.00
其他非流动资产	(十)15	346,518,502.28	330,575,238.58	资本公积	(十)26	5,630,472,446.54	5,620,328,526.30
非流动资产合计		16,930,489,482.11	16,924,820,443.73	盈余公积	(十)27	1,271,259,642.55	1,271,259,642.55
				未分配利润	(十)28	3,561,135,776.82	3,111,060,167.58
				所有者权益合计		13,105,862,263.91	12,645,642,734.43
资产总计		20,139,797,568.56	19,978,261,251.27	负债和所有者权益总 计		20,139,797,568.56	19,978,261,251.27

合并利润表

单位：人民币元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入		6,447,399,831.72	6,641,383,382.37
其中：营业收入	(五)44	6,447,399,831.72	6,641,383,382.37
二、营业总成本		5,851,167,403.14	5,938,151,558.22
其中：营业成本	(五)44	5,347,818,120.16	5,526,427,204.26
营业税金及附加	(五)45	70,960,958.53	67,997,642.15
销售费用	(五)46	25,616,478.26	20,849,577.37
管理费用	(五)47	182,124,326.22	166,916,927.62
财务费用	(五)48	226,090,712.00	159,025,822.08
资产减值损失	(五)49	(1,443,192.03)	(3,065,615.26)
加：公允价值变动收益		(70,597.96)	-
投资收益	(五)50	(9,168,112.47)	44,844,200.45
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		(70,979,546.27)	(23,521,308.23)
三、营业利润		586,993,718.15	748,076,024.60
加：营业外收入	(五)51	308,585,405.16	302,030,030.97
减：营业外支出	(五)52	4,986,751.55	3,630,092.87
其中：非流动资产处置损失		4,691,251.51	3,343,355.86
四、利润总额		890,592,371.76	1,046,475,962.70
减：所得税费用	(五)53	224,136,472.42	235,321,579.88
五、净利润		666,455,899.34	811,154,382.82
归属于母公司所有者的净利润		559,992,198.54	692,414,286.14
少数股东损益		106,463,700.80	118,740,096.68
六、每股收益			
(一)基本每股收益	(五)54	0.21	0.26
(二)稀释每股收益		不适用	不适用
七、其他综合收益	(五)55	15,172,599.92	(30,579,318.15)
八、综合收益总额		681,628,499.26	780,575,064.67
归属于母公司所有者的综合收益总额		575,164,798.46	661,834,967.99
归属于少数股东的综合收益总额		106,463,700.80	118,740,096.68

公司利润表

单位：人民币元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入	(十)29	2,247,598,682.58	2,922,298,254.27
减：营业成本	(十)29	2,012,169,403.40	2,677,466,661.22
营业税金及附加	(十)30	12,793,637.83	9,724,415.03
销售费用	(十)31	4,576,469.98	4,805,815.56
管理费用	(十)32	62,079,799.35	58,415,171.89
财务费用	(十)33	163,659,994.81	146,410,390.55
资产减值损失		-	-
加：投资收益	(十)34	720,145,293.52	184,569,942.73
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		(70,780,080.02)	(21,290,868.45)
二、营业利润		712,464,670.73	210,045,742.75
加：营业外收入	(十)35	275,395.17	61,133,533.25
减：营业外支出	(十)36	43,891.91	113,083.41
其中：非流动资产处置损失		1,753.35	72,087.81
三、利润总额		712,696,173.99	271,066,192.59
减：所得税费用		(1,678,875.05)	525,513.26
四、净利润		714,375,049.04	270,540,679.33
五、每股收益			
(一)基本每股收益		不适用	不适用
(二)稀释每股收益		不适用	不适用
六、其他综合收益	(十)37	10,143,920.24	(9,290,167.13)
七、综合收益总额		724,518,969.28	261,250,512.20

合并现金流量表

单位：人民币元

项目	附注	本期金额	上期金额
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		7,523,020,417.65	7,452,127,641.21
收到的税费返还		29,758,360.97	53,186,635.16
向其他金融机构拆入资金净增加额		-	-
收到其他与经营活动有关的现金	(五)56(1)	454,774,615.07	688,181,041.37
经营活动现金流入小计		8,007,553,393.69	8,193,495,317.74
购买商品、接受劳务支付的现金		5,079,993,602.30	5,038,133,414.83
支付给职工以及为职工支付的现金		392,579,183.37	294,222,752.37
支付的各项税费		767,992,432.63	812,158,201.61
支付其他与经营活动有关的现金	(五)56(2)	382,775,429.84	556,059,877.61
经营活动现金流出小计		6,623,340,648.14	6,700,574,246.42
经营活动产生的现金流量净额		1,384,212,745.55	1,492,921,071.32
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		6,637,100.00	12,000,000.00
取得投资收益收到的现金		59,174,333.80	47,452,312.97
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		65,651.50	602,000.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		-	-
收到其他与投资活动有关的现金	(五)56(3)	4,371,641.16	18,321,977.66
投资活动现金流入小计		70,248,726.46	78,376,290.63
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		622,544,982.24	1,373,539,677.05
投资支付的现金		143,952,000.00	20,000,000.00
支付其他与投资活动有关的现金	(五)56(4)	24,822,237.95	18,552,195.04
投资活动现金流出小计		791,319,220.19	1,412,091,872.09
投资活动产生的现金流量净额		(721,070,493.73)	(1,333,715,581.46)
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		-	62,881,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		-	62,881,000.00
取得借款收到的现金		1,370,840,903.77	1,284,022,305.38
发行债券收到的现金		1,695,920,000.00	1,992,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		-	178,106,516.58
筹资活动现金流入小计		3,066,760,903.77	3,517,009,821.96
偿还债务支付的现金		3,226,382,613.52	589,124,934.62
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		572,966,960.29	277,263,511.20
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		73,387,400.00	95,230,000.00
支付其他与筹资活动有关的现金	(五)56(5)	5,707,263.32	488,331.00
筹资活动现金流出小计		3,805,056,837.13	866,876,776.82
筹资活动产生的现金流量净额		(738,295,933.36)	2,650,133,045.14
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		7,326,502.32	(10,696,946.76)
五、现金及现金等价物净增加额		(67,827,179.22)	2,798,641,588.24
加：年初现金及现金等价物余额		4,329,813,744.85	2,739,874,610.33
六、期末现金及现金等价物余额		4,261,986,565.63	5,538,516,198.57

公司现金流量表

单位：人民币元

项目	附注	本期金额	上期金额
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		3,687,930,317.39	3,521,829,758.19
收到其他与经营活动有关的现金		86,828,175.86	181,245,868.33
经营活动现金流入小计		3,774,758,493.25	3,703,075,626.52
购买商品、接受劳务支付的现金		3,112,023,210.96	3,027,392,925.27
支付给职工以及为职工支付的现金		59,624,849.63	42,272,393.34
支付的各项税费		155,607,330.55	111,787,205.93
支付其他与经营活动有关的现金		95,452,772.43	95,407,048.90
经营活动现金流出小计		3,422,708,163.57	3,276,859,573.44
经营活动产生的现金流量净额		352,050,329.68	426,216,053.08
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		-	-
取得投资收益收到的现金		523,132,773.54	136,573,488.68
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现		39,621.50	-
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		-	111,742,400.00
收到其他与投资活动有关的现金		438,298.42	733,410.46
投资活动现金流入小计		523,610,693.46	249,049,299.14
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现		47,342,018.15	60,015,168.04
投资支付的现金		143,952,000.00	960,929,000.00
支付其他与投资活动有关的现金		22,646,645.43	22,507,810.74
投资活动现金流出小计		213,940,663.58	1,043,451,978.78
投资活动产生的现金流量净额		309,670,029.88	(794,402,679.64)
三、筹资活动产生的现金流量：			
取得借款收到的现金		1,000,000,000.00	-
发行债券收到的现金		1,695,920,000.00	1,992,000,000.00
筹资活动现金流入小计		2,695,920,000.00	1,992,000,000.00
偿还债务支付的现金		3,140,000,000.00	300,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		400,489,468.97	146,724,982.56
支付其他与筹资活动有关的现金		783,190.00	488,331.00
筹资活动现金流出小计		3,541,272,658.97	447,213,313.56
筹资活动产生的现金流量净额		(845,352,658.97)	1,544,786,686.44
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		87,373.94	(448,722.25)
五、现金及现金等价物净增加额		(183,544,925.47)	1,176,151,337.63
加：年初现金及现金等价物余额		1,566,062,607.26	1,987,641,398.16
六、期末现金及现金等价物余额		1,382,517,681.79	3,163,792,735.79

合并所有者权益变动表

单位：人民币元

项目	本期金额								上期金额							
	归属于母公司所有者权益						少数 股东权益	所有者 权益合计	归属于母公司所有者权益						少数 股东权益	所有者 权益合计
	股本	资本公积	专项储备	盈余公积	未分配 利润	其他			股本	资本公积	专项储备	盈余公积	未分配 利润	其他		
一、上期期末余额	2,642,994,398.00	4,454,093,305.81	-	2,441,291,965.85	5,086,399,077.58	(120,142,513.38)	2,416,321,087.50	16,920,957,321.36	2,202,495,332.00	4,964,377,474.09	851,740.23	2,340,134,772.23	4,329,762,837.38	(60,096,794.25)	2,637,647,316.44	16,415,172,678.12
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年期初余额	2,642,994,398.00	4,454,093,305.81	-	2,441,291,965.85	5,086,399,077.58	(120,142,513.38)	2,416,321,087.50	16,920,957,321.36	2,202,495,332.00	4,964,377,474.09	851,740.23	2,340,134,772.23	4,329,762,837.38	(60,096,794.25)	2,637,647,316.44	16,415,172,678.12
三、本期增减变动金额	-	(5,706,216.62)	-	-	254,952,916.43	5,028,679.68	(109,966,402.99)	144,308,976.50	440,499,066.00	(510,284,168.28)	(851,740.23)	101,157,193.62	756,636,240.20	(60,045,719.13)	(221,326,228.94)	505,784,643.24
(一)净利润	-	-	-	-	559,992,198.54	-	106,463,700.80	666,455,899.34	-	-	-	-	1,124,610,945.53	-	58,237,467.86	1,182,848,413.39
(二)其他综合收益	-	10,143,920.24	-	-	-	5,028,679.68	-	15,172,599.92	-	(55,167,067.25)	-	-	-	(60,045,719.13)	915,960.00	(114,296,826.38)
上述(一)和(二)小计	-	10,143,920.24	-	-	559,992,198.54	5,028,679.68	106,463,700.80	681,628,499.26	-	(55,167,067.25)	-	-	1,124,610,945.53	(60,045,719.13)	59,153,427.86	1,068,551,587.01
(三)所有者投入和减少资本	-	(15,850,136.86)	-	-	-	-	(49,312,703.79)	(65,162,840.65)	-	(14,618,035.03)	-	-	-	-	(62,557,979.61)	(77,176,014.64)
1.所有者投入资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	47,881,000.00	47,881,000.00
2.股份支付计入所有者权益的金额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3.其他	-	(15,850,136.86)	-	-	-	-	(49,312,703.79)	(65,162,840.65)	-	(14,618,035.03)	-	-	-	-	(110,438,979.61)	(125,057,014.64)
(四)利润分配	-	-	-	-	(305,039,282.11)	-	(167,117,400.00)	(472,156,682.11)	-	-	-	101,157,193.62	(367,974,705.33)	-	(217,800,000.00)	(484,617,511.71)
1.提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	101,157,193.62	(101,157,193.62)	-	-	-
2.提取一般风险准备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3.对股东的分配	-	-	-	-	(264,299,439.80)	-	(167,117,400.00)	(431,416,839.80)	-	-	-	-	(220,249,533.20)	-	(217,800,000.00)	(438,049,533.20)
4.其他	-	-	-	-	(40,739,842.31)	-	-	(40,739,842.31)	-	-	-	-	(46,567,978.51)	-	-	(46,567,978.51)
(五)所有者权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-	440,499,066.00	(440,499,066.00)	-	-	-	-	-	-
1.资本公积转增股本	-	-	-	-	-	-	-	-	440,499,066.00	(440,499,066.00)	-	-	-	-	-	-
2.盈余公积转增股本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3.盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4.其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(六)专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	(851,740.23)	-	-	-	(121,677.19)	(973,417.42)
1.本期提取	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2.本期使用	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	(851,740.23)	-	-	-	(121,677.19)	(973,417.42)
四、本期期末余额	2,642,994,398.00	4,448,387,089.19	-	2,441,291,965.85	5,341,351,994.01	(115,113,833.70)	2,306,354,684.51	17,065,266,297.86	2,642,994,398.00	4,454,093,305.81	-	2,441,291,965.85	5,086,399,077.58	(120,142,513.38)	2,416,321,087.50	16,920,957,321.36

公司所有者权益变动表

单位：人民币元

项目	本期金额					上期金额				
	股本	资本公积	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计	股本	资本公积	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
一、上期期末余额	2,642,994,398.00	5,620,328,526.30	1,271,259,642.55	3,111,060,167.58	12,645,642,734.43	2,202,495,332.00	6,125,878,699.55	1,170,102,448.93	2,420,894,958.22	11,919,371,438.70
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本期年初余额	2,642,994,398.00	5,620,328,526.30	1,271,259,642.55	3,111,060,167.58	12,645,642,734.43	2,202,495,332.00	6,125,878,699.55	1,170,102,448.93	2,420,894,958.22	11,919,371,438.70
三、本期增减变动金额	-	10,143,920.24	-	450,075,609.24	460,219,529.48	440,499,066.00	(505,550,173.25)	101,157,193.62	690,165,209.36	726,271,295.73
(一)净利润	-	-	-	714,375,049.04	714,375,049.04	-	-	-	1,011,571,936.18	1,011,571,936.18
(二)其他综合收益	-	10,143,920.24	-	-	10,143,920.24	-	(65,051,107.25)	-	-	(65,051,107.25)
上述(一)和(二)小计	-	10,143,920.24	-	714,375,049.04	724,518,969.28	-	(65,051,107.25)	-	1,011,571,936.18	946,520,828.93
(三)所有者投入和减少资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1.所有者投入资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2.股份支付计入所有者权益的金额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3.其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(四)利润分配	-	-	-	(264,299,439.80)	(264,299,439.80)	-	-	101,157,193.62	(321,406,726.82)	(220,249,533.20)
1.提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	101,157,193.62	(101,157,193.62)	-
2.提取一般风险准备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3.对股东的分配	-	-	-	(264,299,439.80)	(264,299,439.80)	-	-	-	(220,249,533.20)	(220,249,533.20)
4.其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(五)所有者权益内部结转	-	-	-	-	-	440,499,066.00	(440,499,066.00)	-	-	-
1.资本公积转增股本	-	-	-	-	-	440,499,066.00	(440,499,066.00)	-	-	-
2.盈余公积转增股本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3.盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4.其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(六)专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1.本期提取	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2.本期使用	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
四、本期期末余额	2,642,994,398.00	5,630,472,446.54	1,271,259,642.55	3,561,135,776.82	13,105,862,263.91	2,642,994,398.00	5,620,328,526.30	1,271,259,642.55	3,111,060,167.58	12,645,642,734.43

(一) 公司基本情况

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。经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,并支付人民币2.60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》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》,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。

根据深圳市人民政府国有资产监督管理委员会(以下简称“深圳国资委”)与华能国际公司于2011年8月12日签署的《深圳市能源集团有限公司股东会关于公司派生分立的决议》和《深圳市能源集团有限公司分立协议》,深能集团派生分立为两家公司,其中存续公司为深圳市能源集团有限公司,派生新设公司为深圳市深能能源管理有限公司(以下简称“能源管理公司”)。派生分立完成后,深能集团持有本公司的63.74%股份由能源管理公司持有。2011年12月31日,中国证监会以证监许可[2011]2155号文《关于核准深圳市深能能源管理有限公司公告深圳能源集团股份有限公司收购报告书并豁免其要约收购义务的批复》核准,豁免了能源管理公司的要约收购义务。2012年1月13日,上述股份的过户登记手续办理完毕。

(一) 公司基本情况 - 续

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燃料管理分公司(以下简称“燃料分公司”)、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国际能源大厦建设管理分公司。

本公司的母公司为能源管理公司,最终实际控制人为深圳国资委。

(二) 公司主要会计政策、会计估计和前期差错

1、财务报表编制基础

本集团执行财政部于2006年2月15日颁布的企业会计准则。此外,本集团还按照《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号—财务报告的一般规定》(2010年修订)披露有关财务信息。

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。

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2012年6月30日的公司及合并财务状况以及2012年1月1日起至6月30日止期间的公司及合并经营成果和公司及合并现金流量。

3、会计期间

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。

4、记账本位币

人民币为本公司及境内子公司经营所处的主要经济环境中的货币,本公司及境内子公司以人民币为记账本位币。本公司之境外子公司根据其经营所处的主要经济环境中的货币分别确定港币、美元为其记账本位币。本集团编制本财务报表时所采用的货币为人民币。

(二) 公司主要会计政策、会计估计和前期差错 - 续

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

企业合并分为同一控制下的企业合并和非同一控制下的企业合并。

5.1 同一控制下的企业合并

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制，且该控制并非暂时性的，为同一控制下的企业合并。

在企业合并中取得的资产和负债，按合并日其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。

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。

5.2 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。

合并成本指购买方为取得被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债和发行的权益性工具的公允价值。购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。通过多次交易分步实现非同一控制下的企业合并的，合并成本为购买日支付的对价与购买日之前已经持有的被购买方的股权在购买日的公允价值之和。对于购买日之前已经持有的被购买方的股权，按照购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值之间的差额计入当期投资收益；购买日之前已经持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益转为购买日当期投资收益。

购买方在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，作为一项资产确认为商誉并按成本进行初始计量。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。

因企业合并形成的商誉在合并财务报表中单独列报，并按照成本扣除累计减值准备后的金额计量。商誉至少在每年年度终了进行减值测试。

(二) 公司主要会计政策、会计估计和前期差错 - 续

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法 - 续

5.2 非同一控制下的企业合并及商誉 - 续

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能够从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合，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。资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。

商誉减值损失在发生时计入当期损益，且在以后会计期间不予转回。

6、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。

对于本集团处置的子公司，处置日(丧失控制权的日期)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。

对于通过非同一控制下的企业合并取得的子公司，其自购买日(取得控制权的日期)起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，不调整合并财务报表的期初数和对比数。

对于通过同一控制下的企业合并取得的子公司，无论该项企业合并发生在报告期的任一时点，视同该子公司同受最终控制方控制之日起纳入本集团的合并范围，其自报告期最早期间期初起的经营成果和现金流量已适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中。

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。

(二) 公司主要会计政策、会计估计和前期差错 - 续

6、合并财务报表的编制方法 - 续

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，其余部分仍冲减少数股东权益。

对于购买子公司少数股权或因处置部分股权投资但没有丧失对该子公司控制权的交易，作为权益性交易核算，调整归属于母公司所有者权益和少数股东权益的账面价值以反映其在子公司中相关权益的变化。少数股东权益的调整额与支付/收到对价的公允价值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。

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权的，剩余股权按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时转为当期投资收益。

7、现金及现金等价物的确定标准

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

8、外币业务和外币报表折算

8.1 外币业务

外币交易在初始确认时采用交易发生日的即期汇率折算。

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确认为其他综合收益并计入资本公积外，均计入当期损益。

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。

(二) 公司主要会计政策、会计估计和前期差错 - 续

8、外币业务和外币报表折算 - 续

8.1 外币业务 - 续

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，计入当期损益或确认为其他综合收益并计入资本公积。

8.2 外币财务报表折算

为编制合并财务报表，境外经营的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近似的汇率折算；年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。

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

年初数和上期实际数按照上期财务报表折算后的数额列示。

在处置本集团在境外经营的全部所有者权益或因处置部分股权投资或其他原因丧失了对境外经营控制权时，将资产负债表中股东权益项目下列示的、与该境外经营相关的归属于母公司所有者权益的外币报表折算差额，全部转入处置当期损益。

在处置部分股权投资或其他原因不丧失对境外经营控制权时，与该境外经营处置部分相关的外币报表折算差额将归属于少数股东权益，不转入当期损益。在处置境外经营为联营企业或合营企业的部分股权时，与该境外经营相关的外币报表折算差额，按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

9、金融工具

在本集团成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。金融资产和金融负债在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关的交易费用直接计入损益，对于其他类别的金融资产和金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

(二) 公司主要会计政策、会计估计和前期差错 - 续

9、金融工具 - 续

9.1 公允价值的确定方法

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。对于存在活跃市场的金融工具，本集团采用活跃市场中的报价确定其公允价值；对于不存在活跃市场的金融工具，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。

9.2 实际利率法

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。

9.3 金融资产的分类、确认和计量

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。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。

9.3.1. 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产包括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。

满足下列条件之一的金融资产划分为交易性金融资产：(1)取得该金融资产的目的，主要是为了近期内出售；(2)初始确认时即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。

(二) 公司主要会计政策、会计估计和前期差错 - 续

9、金融工具 - 续

9.3 金融资产的分类、确认和计量 - 续

9.3.1. 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 - 续

符合下述条件之一的金融资产，在初始确认时可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：(1)该指定可以消除或明显减少由于该金融资产的计量基础不同所导致的相关利得或损失在确认或计量方面不一致的情况；(2)本集团风险管理或投资策略的正式书面文件已载明，该金融资产所在的金融资产组合或金融资产和金融负债组合以公允价值为基础进行管理、评价并向关键管理人员报告。

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。

9.3.2 持有至到期投资

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。

9.3.3. 贷款和应收款项

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、应收票据、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。

9.3.4. 可供出售金融资产

可供出售金融资产包括初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产，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，确认为其他综合收益并计入资本公积，在该金融资产终止确认时转出，计入当期损益。

(二) 公司主要会计政策、会计估计和前期差错 - 续

9、金融工具 - 续

9.3 金融资产的分类、确认和计量 - 续

9.3.4. 可供出售金融资产 - 续

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。

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，以及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，按照成本计量。

9.4 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。表明金融资产发生减值的客观证据是指金融资产初始确认后实际发生的、对该金融资产的预计未来现金流量有影响，且企业能够对该影响进行可靠计量的事项。

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) 权益工具发行方经营所处的技术、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。

(二) 公司主要会计政策、会计估计和前期差错 - 续

9、金融工具 - 续

9.4 金融资产减值 - 续

- 以摊余成本计量的金融资产减值 -

以摊余成本计量的金融资产发生减值时，将其账面价值减记至按照该金融资产的原实际利率折现确定的预计未来现金流量（不包括尚未发生的未来信用损失）现值，减记金额确认为减值损失，计入当期损益。金融资产确认减值损失后，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，但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。

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），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。

- 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确认为其他综合收益并计入资本公积，可供出售债务工具的减值损失转回计入当期损益。

- 以成本计量的金融资产减值

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发生减值时，将其账面价值减记至按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值，减记金额确认为减值损失，计入当期损益。该金融资产的减值损失一经确认不得转回。

9.5 金融资产的转移

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，虽然本集团既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是放弃了对该金融资产控制。

9、金融工具 - 续

9.5 金融资产的转移- 续

若本集团既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，且未放弃对该金融资产的控制的，则按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。继续涉入所转移金融资产的程度，是指该金融资产价值变动使企业面临的风险水平。

(二) 公司主要会计政策、会计估计和前期差错 - 续

9、金融工具 - 续

9.5 金融资产的转移 - 续

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值及因转移而收到的对价与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额计入当期损益。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值在终止确认及未终止确认部分之间按其相对的公允价值进行分摊，并将因转移而收到的对价与应分摊至终止确认部分的原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和与分摊的前述账面金额之差额计入当期损益。

9.6 金融负债的分类、确认及计量

本集团将发行的金融工具根据该金融工具合同安排的实质以及金融负债和权益工具的定义确认为金融负债或权益工具。

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。

9.6.1 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

满足下列条件之一的金融负债划分为交易性金融负债：(1)承担该金融负债的目的，主要是为了近期内回购；(2)初始确认时即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。

符合下列条件之一的金融负债，在初始确认时可以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：(1)该指定可以消除或明显减少由于该金融负债的计量基础不同所导致的相关利得或损失在确认和计量方面不一致的情况；(2)本集团风险管理或投资策略的正式书面文件已载明，该金融负债所在的金融负债组合或金融资产和金融负债组合以公允价值为基础进行管理、评价并向关键管理人员报告。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债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负债相关的股利和利息支出计入当期损益。

(二) 公司主要会计政策、会计估计和前期差错 - 续

9、金融工具 - 续

9.6 金融负债的分类、确认及计量 - 续

9.6.2 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。

9.6.3. 财务担保合同

财务担保合同是指保证人和债权人约定，当债务人不履行债务时，保证人按照约定履行债务或者承担责任的合同。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，以公允价值减直接归属的交易费用进行初始确认，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。

9.7 金融负债的终止确认

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，才能终止确认该金融负债或其一部分。本集团(债务人)与债权人之间签订协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

金融负债全部或部分终止确认的，将终止确认部分的账面价值与支付的对价(包括转出的非现金资产或承担的新金融负债)之间的差额，计入当期损益。

9.8 金融资产和金融负债的抵销

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。

9.9 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。发行权益工具时收到的对价扣除交易费用后增加股东权益。

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。

(二) 公司主要会计政策、会计估计和前期差错 - 续

10、应收款项

10.1 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	本集团将金额人民币 1000 万元以上的应收款项确认为单项金额重大的应收款项。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	本集团对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试,单独测试未发生减值的应收款项,包括在具有类似信用风险特征的应收款项组合中进行减值测试。单项测试已确认减值损失的应收款项,不再包括在具有类似信用风险特征的应收款项组合中进行减值测试。

10.2 按组合计提坏账准备的应收款项

确定组合的依据	
组合 1	本集团对单项金额不重大以及金额重大但单项测试未发生减值的应收款项,按信用风险特征的相似性和相关性对应收款项进行分组。这些信用风险通常反映债务人按照该等资产的合同条款偿还所有到期金额的能力,并且与被检查资产的未来现金流量测算相关。 本组合主要包括应收电网公司电费、应收政府补贴、应收垃圾处理费及应收关联方款项等,此类应收款项历年没有发生坏账的情况,本集团对本组合应收款项不计提坏账准备。
组合 2	本组合为除应收电网公司电费、应收政府补贴、应收垃圾处理费和应收关联方款项之外的应收款项,本集团结合历史经验,按账龄分析法对本组合的应收款项计提坏账准备。
按组合计提坏账准备的计提方法	
组合 1	不计提坏账准备
组合 2	账龄分析法

10.2.1 采用账龄分析法计提坏账准备的组合

账龄	应收账款计提比例(%)	其他应收款计提比例(%)
1 年以内(含 1 年)	7%	7%
1 至 2 年	15%	15%
2 至 3 年	30%	30%
3 至 4 年	50%	50%
4 至 5 年	80%	80%
5 年以上	100%	100%

(二) 公司主要会计政策、会计估计和前期差错 - 续

10、应收款项 - 续

10.3 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	预计可收回金额明显低于其账面价值
坏账准备的计提方法	个别认定法

11、存货

11.1 存货的分类

本集团的存货主要包括燃料、备品备件、房地产开发成本、房地产开发产品等。存货按成本进行初始计量。房地产开发产品包括在建开发产品及已完工开发产品，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。其他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。

11.2 发出存货的计价方法

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。

11.3 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量。当其可变现净值低于成本时，提取存货跌价准备。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。

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。

11.4 存货的盘存制度

存货盘存制度为永续盘存制。

11.5 低值易耗品和包装物的摊销方法

包装物、低值易耗品采用一次转销法进行摊销。

(二) 公司主要会计政策、会计估计和前期差错 - 续

12、长期股权投资

12.1 投资成本的确定

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。对于多次交易实现非同一控制下的企业合并，长期股权投资成本为购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和。除企业合并形成的长期股权投资外的其他股权投资，按成本进行初始计量。

12.2 后续计量及损益确认方法

12.2.1. 成本法核算的长期股权投资

本集团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；此外，公司财务报表采用成本法核算对子公司的长期股权投资。子公司是指本集团能够对其实施控制的被投资单位。

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者对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或者利润外，当期投资收益按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认。

12.2.2. 权益法核算的长期股权投资

本集团对联营企业和合营企业的投资采用权益法核算。联营企业是指本集团能够对其施加重大影响的被投资单位，合营企业是指本集团与其他投资方对其实施共同控制的被投资单位。

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，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确认为其他综合收益并计入资本公积。

(二) 公司主要会计政策、会计估计和前期差错 - 续

12、长期股权投资 - 续

12.2 后续计量及损益确认方法 - 续

12.2.2. 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。

对于本集团 2007 年 1 月 1 日首次执行新会计准则之前已经持有的对联营企业和合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。

12.2.3 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。

12.3 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

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。在确定能否对被投资单位实施控制或施加重大影响时，已考虑投资企业和其他方持有的被投资单位当期可转换公司债券、当期可执行认股权证等潜在表决权因素。

12.4 减值测试方法及减值准备计提方法

本集团在每一个资产负债表日检查长期股权投资是否存在可能发生减值的迹象。如果该资产存在减值迹象，则估计其可收回金额。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。

长期股权投资的减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

(二) 公司主要会计政策、会计估计和前期差错 - 续

13、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。本集团的投资性房地产主要为已出租的建筑物。

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。

本集团在每一个资产负债表日检查投资性房地产是否存在可能发生减值的迹象。如果该资产存在减值迹象，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。

投资性房地产的减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

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。

14、固定资产

14.1 固定资产确认条件

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。固定资产仅在与其有关的经济利益很可能流入本集团，且其成本能够可靠地计量时才予以确认。

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。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，待完成工程竣工决算手续后，再按实际成本调整原来的暂估价值。除此之外，本集团的固定资产按成本并考虑预计弃置费用因素的影响进行初始计量。

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。

(二) 公司主要会计政策、会计估计和前期差错 - 续

14、固定资产 - 续

14.2 各类固定资产的折旧方法

除燃煤、燃气发电机组外，其他固定资产从达到预定可使用状态的次月起，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：

类别	折旧年限(年)	残值率(%)	年折旧率(%)
房屋及建筑物	15 - 40 年	3% - 10%	2.25% - 6.47%
除燃煤、燃气发电机组外的机器设备	5 - 20 年	3% - 10%	4.50% - 19.40%
运输工具	5 - 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%

燃煤、燃气发电机组从达到预定可使用状态的次月起，采用产量法计提折旧，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)折旧额为人民币 0.0186 元/千瓦时至 0.0144 美元/千瓦时。

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。

14.3 固定资产的减值测试方法及减值准备计提方法

本集团在每一个资产负债表日检查固定资产是否存在可能发生减值的迹象。如果该资产存在减值迹象，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。

固定资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

14.4 其他说明

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。

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

(二) 公司主要会计政策、会计估计和前期差错 - 续

15、在建工程

在建工程按实际成本计量，实际成本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。在建工程不计提折旧。在建工程在达到预定可使用状态后结转为固定资产。

本集团在每一个资产负债表日检查在建工程是否存在可能发生减值的迹象。如果该资产存在减值迹象，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。如果资产或资产组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。

在建工程减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

16、借款费用

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；当构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。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。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。

(二) 公司主要会计政策、会计估计和前期差错 - 续

17、无形资产

17.1 无形资产

无形资产包括土地使用权、特许经营权、管道燃气专营权等。

无形资产按成本进行初始计量。使用寿命有限的无形资产自可供使用时起，对其原值减去预计净残值和已计提的减值准备累计金额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。

本集团采用建设经营移交方式(BOT)参与宝安老虎坑垃圾焚烧处理项目，当本集团在有关基础设施建成后，从事经营的一定期间内有权向获取服务的对象收取费用，但收费金额不确定的，本集团会按照收取或应收对价的公允价值作为无形资产进行初始确认。该特许经营权采用年限平均法在特许经营期限内摊销。

17.2 无形资产的减值测试方法及减值准备计提方法

本集团在每一个资产负债表日检查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。

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。

无形资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

18、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。

19、附回购条件的资产转让

19.1 买入返售金融资产

根据协议承诺将于未来某确定日期返售的金融资产不在资产负债表内予以确认。买入该等资产所支付的成本，在资产负债表中作为买入返售金融资产列示。买入价与返售价之间的差额在协议期内按实际利率法确认，计入利息收入。

(二) 公司主要会计政策、会计估计和前期差错 - 续

19、附回购条件的资产转让 - 续

19.2 卖出回购金融资产款

根据协议承诺将于未来某确定日期回购的已售出的金融资产不在资产负债表内予以终止确认。出售该等资产所得的款项，在资产负债表中作为卖出回购金融资产款列示。售价与回购价之间的差额在协议期内按实际利率法确认，计入利息支出。

20、预计负债

当与或有事项相关的义务是本集团承担的现时义务，且履行该义务很可能导致经济利益流出，以及该义务的金额能够可靠地计量，则确认为预计负债。

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。如果货币时间价值影响重大，则以预计未来现金流出折现后的金额确定最佳估计数。

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。

21、收入

21.1 商品销售收入

本集团的商品销售收入主要包括电力、管道燃气等销售收入，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。

21.2 提供劳务收入

在提供劳务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，交易的完工程度能够可靠地确定，交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量时，确认提供劳务收入的实现。本集团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发生的劳务成本占估计总成本的比例确定。

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。

(二) 公司主要会计政策、会计估计和前期差错 - 续

22、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。

23、递延所得税资产/递延所得税负债

所得税费用包括当期所得税和递延所得税。

23.1. 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。

23.2. 递延所得税资产及递延所得税负债

对于某些资产、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。

一般情况下所有暂时性差异均确认相关的递延所得税。但对于可抵扣暂时性差异，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，确认相关的递延所得税资产。此外，与商誉的初始确认相关的，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暂时性差异，不予确认有关的递延所得税资产或负债。

对于能够结转以后年度的可抵扣亏损及税款抵减，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。

(二) 公司主要会计政策、会计估计和前期差错 - 续

23、递延所得税资产/递延所得税负债 - 续

23.2. 递延所得税资产及递延所得税负债 - 续

本集团确认与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债，除非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。对于与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，只有当暂时性差异在可预见的未来很可能转回，且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额时，本集团才确认递延所得税资产。

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。

除与直接计入其他综合收益或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其他综合收益或股东权益，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。

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。

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、清偿负债同时进行时，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。

24、经营租赁、融资租赁

实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁为融资租赁。融资租赁以外的其他租赁为经营租赁。本集团的租赁主要为经营租赁。

24.1. 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。

(二) 公司主要会计政策、会计估计和前期差错 - 续

24、经营租赁、融资租赁 - 续

24.2. 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，在整个租赁期间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。

25、持有待售资产

若本集团已就处置某项非流动资产(不包括递延所得税资产)作出决议，已经与受让方签订了不可撤销的转让协议，且该项转让很可能在一年内完成，则该非流动资产作为持有待售非流动资产核算，不计提折旧或进行摊销，按照账面价值与公允价值减去处置费用后的净额孰低计量。

26、主要会计估计的变更

无。

(二) 公司主要会计政策、会计估计和前期差错 - 续

27、其他主要会计政策、会计估计和财务报表编制方法

27.1 职工薪酬

除因解除与职工的劳动关系而给予的补偿外，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。

27.2 债务重组

27.2.1. 作为债权人记录债务重组义务

以现金清偿债务的债务重组，将重组债权的账面余额与收到的现金之间的差额计入当期损益。以非现金资产清偿债务的，将重组债权的账面余额与收到的非现金资产公允价值之间的差额，计入当期损益。

将债务转为资本的债务重组，将享有债务人股份的公允价值与重组债权的账面余额之间的差额，计入当期损益。

修改其他债务条件的债务重组，将修改其他债务条件后债权的公允价值作为重组后债权的账面价值，重组前债权的账面余额与重组后债权的账面价值之间的差额，计入当期损益。

采用多种方式的组合进行债务重组的，依次以收到的现金、接受的非现金资产的公允价值、债权人享有股份的公允价值冲减重组债权的账面余额，然后再按照前述修改其他债务条件的方式进行处理。

重组债权已计提减值准备的，则先将上述差额冲减已计提的减值准备，不足冲减的部分，计入当期损益。

(二) 公司主要会计政策、会计估计和前期差错 - 续

28、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

本集团在运用附注(二)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。

- 会计估计所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：

固定资产按产量法计提折旧

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

固定资产暂估价值

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

新建电厂项目的获批

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

(二) 公司主要会计政策、会计估计和前期差错 - 续

28、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

非金融资产减值的估计

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及其他非流动资产等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。在判断上述资产是否存在减值迹象时，管理层主要从以下方面进行评估和分析：(1)影响资产减值的事项是否已经发生；(2)资产继续使用或处置而预期可获得的现金流量现值是否低于资产的账面价值；以及(3)预期未来现金流量现值中使用的重要假设是否适当。因此可以合理估计，根据现有经验进行测试的结果可能与下一会计期间实际结果有所不同，可能导致对资产负债表中的该等非金融资产账面价值作出相应调整。

(三) 税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税(注 1)	电力销售收入	17%
	供热蒸汽、石油液化气销售收入	13%
	商品销售收入	17%
	垃圾处理收入	17%(注 2)
营业税	垃圾处理收入	(注 2)
	租赁收入	5%
	代理费收入	5%
	运输、装卸及提供劳务收入	3%
	餐饮及酒店服务收入	5%
城市维护建设税	实缴增值税和营业税	1%或 5%或 7%
教育费附加	实缴增值税和营业税	3%
地方教育费附加	实缴增值税和营业税	2%
房产税	注 3	注 3
企业所得税	应纳税所得额	注 4
堤围费	销售收入	0.01%

注 1：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。

注 2：与垃圾处理收入相关的增值税和营业税税收优惠见附注(三)2。

(三) 税项 - 续

1、主要税种及税率 - 续

注 3：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%。

注 4：本公司及其子公司的所得税税率列示如下：

本公司及其子公司名称	税收优惠	所得税税率
本公司	附注(三)2	25% (注 5【1】)
深圳妈湾电力有限公司(妈湾电力公司)	附注(三)2	25%
月亮湾油料港务有限公司(油料港务公司)	附注(三)2	25%
深圳能源机电设备服务有限公司(能源机电公司)	附注(三)2	25%
惠州市城市燃气发展有限公司(惠州燃气公司)		25%
惠州市城市燃气工程有限公司(惠州燃气工程公司)		25%
樟洋电力公司		25%
惠州深能源丰达电力有限公司(惠州丰达公司)		25%
惠州市捷能发电厂有限公司(惠州捷能公司)		25%
沙角 B 公司	附注(三)2	25% (注 5【2】)
深圳市能源运输有限公司(能源运输公司)	附注(三)2	25%
深圳国际能源与环境技术促进中心(能源促进中心)	附注(三)2	25%
深圳能源财务有限公司(能源财务公司)	附注(三)2	25%
Newton Industrial Limited(Newton 公司)		(注 5【3】)
深能合和公司		25%
深圳市能源电力服务有限公司(电力服务公司)	附注(三)2	25%
深圳市妈湾电力检修有限公司(电力检修公司)	附注(三)2	25%
深圳市新资源建材实业有限公司(新资源公司)	附注(三)2	25%
深圳市妈湾科技发展有限公司(科技发展公司)	附注(三)2	25%
深圳市能源环保有限公司(能源环保公司)	附注(三)2	25%
武汉深能环保新沟垃圾发电有限公司(武汉深能环保公司)		25%
深圳市唯能环保有限公司(唯能环保公司)	附注(三)2	25%
北京深能投资商务酒店管理有限公司(深能酒店公司)		25%
深能北方能源控股有限公司(北方控股公司)		25%
深能北方(通辽)能源开发有限公司(通辽开发公司)		25%
深能北方(满洲里)能源开发有限公司(满洲里开发公司)		25%
深能安所固电力(加纳)有限公司(加纳安所固公司)		25%
深能北方(兴安盟)能源开发有限公司(兴安盟开发公司)		25%
深能北方(兴安盟)科右中旗能源开发有限公司(科右中旗开发公司)		25%
博罗深能燃气有限公司(博罗深能燃气公司)		25%
深能(香港)国际有限公司(深能国际公司)		16.5%
深能(香港)昌平航运有限公司(昌平航运公司)		16.5%
深能(香港)永平航运有限公司(永平航运公司)		16.5%

(三) 税项 - 续

1、主要税种及税率 - 续

注5【1】：本公司及下属分公司的所得税税率为25%(2011年：24%)。

注5【2】：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。

注5【3】：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。

(三) 税项 - 续

2、税收优惠及批文

公司名称	税种	相关法规及政策依据	批准机关	批准文号	减免幅度	有效期限
能源环保公司	增值税	《财政部 国家税务总局关于资源综合利用及其他产品增值税政策问题的通知》(财税[2008]156号)	深圳市宝安区国家税务局松岗税务分局 深圳市盐田区国家税务局 深圳市蛇口国家税务局	深国税宝松减免备[2010]0100号 深国税盐 减免备[2011]0013号 深国税蛇 减免备[2011]0015号	在垃圾用量占发电燃料的比重不低于80%，并且生产排放达到相关规定时，以垃圾为燃料生产的电力收入实行增值税即征即退政策。	2011年1月1日至2012年6月30日
	营业税	国家税务总局国税函[2005]1128号《国家税务总局关于垃圾处置费征收营业税问题的批复》	深圳市地方税务局	深地税三函[2006]280号	提供垃圾处置劳务取得的垃圾处置费，不缴纳营业税。	不适用
	企业所得税	国家税务总局《关于实施高新技术企业所得税优惠有关问题的通知》(国税函[2009]203号)	深圳市南山地方税务局	深地税南备[2012]701号	按15%的税率计缴企业所得税	2011年1月1日至2013年12月31日
新资源公司	企业所得税	《资源综合利用企业所得税优惠目录(2008年版)》	深圳市地方税务局， 深圳市国家税务局， 深圳市财政委员会， 深圳市科技工贸和信息化委员会	深科工贸信电资字[2010]64号	粉煤灰产品销售收入减按90%计入收入总额计缴企业所得税。	2010年1月1日至2012年6月30日

(三) 税项 - 续

2、税收优惠及批文 - 续

公司名称	税种	相关法规及政策依据	批准机关	批准文号	减免幅度	有效期限
妈湾电力公司	企业所得税	《资源综合利用企业所得税优惠目录(2008年版)》	深圳市地方税务局, 深圳市国家税务局, 深圳市财政委员会, 深圳市科技工贸和信息化委员会	深科工贸信电资字[2010]64号	蒸汽销售收入减按90%计入收入总额计缴企业所得税	2010年1月1日至2012年6月30日
通辽开发公司	企业所得税	《中华人民共和国企业所得税法实施条例》	开鲁县国家税务局	编号为15的《企业所得税减免税事前备案登记书》	自项目取得第一笔生产经营收入所属纳税年度起, 第一年至第三年免缴企业所得税, 第四年至第六年减半缴纳企业所得税。2011年度为通辽开发公司取得第一笔生产经营收入的纳税年度, 免缴企业所得税。	2011年1月1日至2016年12月31日
满洲里开发公司	企业所得税	《中华人民共和国企业所得税法实施条例》	扎赉诺尔区国家税务局	编号为20110701的《所得税减免税优惠事前备案登记书》	自项目取得第一笔生产经营收入所属纳税年度起, 第一年至第三年免缴企业所得税, 第四年至第六年减半缴纳企业所得税。2011年度为满洲里开发公司取得第一笔生产经营收入的纳税年度, 免缴企业所得税。	2011年1月1日至2016年12月31日

注：根据《中华人民共和国企业所得税法》、《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日止期间逐步过渡到25%，其中：2008年按18%税率执行，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。

(四) 企业合并及合并财务报表

1、子公司情况

(1)通过设立或投资等方式取得的子公司

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际出资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例(%)	表决权比例(%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额
(1)妈湾电力公司	有限责任公司(中外合资)	广东省深圳市	电力生产	人民币 1,920,000.00 千元	发电, 供电, 电力工程	人民币 2,437,011.00 千元	-	85.58	85.58	是	人民币 699,457,416.74 元	无
(2)深能酒店公司	有限责任公司(法人独资)	北京市	酒店业	人民币 5,000.00 千元	酒店业	人民币 5,000.00 千元	-	100.00	100.00	是	不适用	不适用
(3)深能合和公司	有限责任公司(台港澳与境内合资)	广东省河源市	电力生产	人民币 1,560,000.00 千元	电力生产, 供电	人民币 936,000.00 千元	-	60.00	60.00	是	人民币 790,419,606.68 元	无
(4)油料港务公司	有限责任公司(台港澳与境内合资)	广东省深圳市	装卸供应石油产品	人民币 28,000.00 千元	装卸、储存、供应石油产品	人民币 26,603.00 千元	-	75.00	75.00	是	人民币 8,134,642.30 元	无
(5)电力服务公司	有限责任公司	广东省深圳市	装卸运输	人民币 23,000.00 千元	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 千元	-	100.00	100.00	是	人民币 11,494,264.55 元	不适用
(6)新资源公司	有限责任公司	广东省深圳市	建材销售	人民币 5,000.00 千元	新型建材的开发; 销售建筑装修材料	人民币 5,000.00 千元	-	100.00	100.00	是	不适用	不适用
(7)电力检修公司	有限责任公司	广东省深圳市	电力服务	人民币 1,000.00 千元	电厂设备维修及防腐、防锈	人民币 1,000.00 千元	-	100.00	100.00	是	不适用	不适用
(8)科技发展公司	有限责任公司	广东省深圳市	纯净水生产	人民币 1,200.00 千元	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 千元	-	100.00	100.00	是	不适用	不适用
(9)能源机电公司	合资经营(港资)	广东省深圳市	贸易	500.00 千美元	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	人民币 2,101.00 千元	-	51.00	51.00	是	人民币 2,815,230.76 元	无
(10)樟洋电力公司	有限责任公司(台港澳与境内合资)	广东省东莞市	电力生产	29,921.40 千美元	天然气发电站建设经营	人民币 115,872.00 千元	-	51.00	51.00	是	人民币 22,217,997.42 元	人民币 92,683,066.02 元
(11)北方控股公司	有限责任公司(法人独资)	北京市	能源投资	人民币 1,520,000.00 千元	能源项目投资开发、技术服务、技术咨询、技术培训	人民币 1,520,000.00 千元	-	100.00	100.00	是	不适用	不适用
(12)加纳安所固公司	有限责任公司	加纳	电力生产	41,080.00 千美元	电力生产, 供电	人民币 170,693.36 千元	-	60.00	60.00	是	人民币 120,518,975.04 元	无

(四) 企业合并及合并财务报表 - 续

1、子公司情况 - 续

(1)通过设立或投资等方式取得的子公司 - 续

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际出资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例(%)	表决权比例(%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额
(13)通辽开发公司	有限责任公司	内蒙古通辽市	电力生产	人民币 1,040,000.00 千元	风力发电等新能源和常规能源项目的开发、生产、购销,销售电力设备、备件、材料和新技术、新产品、新材料的研发;新能源和常规能源项目的技术服务、技术咨询、技术培训	人民币 1,040,000.00 千元	-	100.00	100.00	是	不适用	不适用
(14)满洲里开发公司	有限责任公司	内蒙古满洲里	电力生产	人民币 250,000.00 千元	风力发电等新能源和常规能源项目的开发、生产、购销,销售电力设备、备件、材料和新技术、新产品、新材料的研发;新能源和常规能源项目的技术服务、技术咨询、技术培训	人民币 250,000.00 千元	-	100.00	100.00	是	不适用	不适用
(15)武汉深能环保公司	有限责任公司	湖北省武汉市	电力生产	人民币 118,245.00 千元	焚烧垃圾、发电、供热、供冷及其他环保设施的投资、运营及推广应用	人民币 118,245.00 千元	-	100.00	100.00	是	不适用	不适用
(16)兴安盟开发公司	有限责任公司	内蒙古兴安盟科右前旗	电力生产	人民币 110,000.00 千元	风力发电等新能源和常规能源项目的开发、生产、购销,销售电力设备、备件、材料和新技术、新产品、新材料的研发;新能源和常规能源项目的技术服务、技术咨询、技术培训	人民币 110,000.00 千元	-	100.00	100.00	是	不适用	不适用
(17)科右中旗开发公司	有限责任公司	内蒙古兴安盟科右中旗	电力生产	人民币 100,000.00 千元	风力发电等新能源和常规能源项目的开发、生产、购销,销售电力设备、备件、材料和新技术、新产品、新材料的研发;新能源和常规能源项目的技术服务、技术咨询、技术培训	人民币 100,000.00 千元	-	100.00	100.00	是	不适用	不适用
(18)博罗深能燃气公司	有限责任公司	广东省惠州市	管道燃气	人民币 10,000.00 千元	博罗县行政区域范围内的管道燃气特许经营和管道燃气设施的投资建设	人民币 8,800.00 千元	-	88.00	88.00	是	人民币 178,830.24 元	人民币 532,784.22 元
(10)深能国际公司	有限责任公司	香港	贸易及投资	38,800.00 千美元	贸易及投资	38,800.00 千美元	-	100.00	100.00	是	不适用	不适用
(20)昌平航运公司	有限责任公司	香港	航运	16,400.00 千美元	燃料运输	16,400.00 千美元	-	100.00	100.00	是	不适用	不适用
(21)永平航运公司	有限责任公司	香港	航运	16,400.00 千美元	燃料运输	16,400.00 千美元	-	100.00	100.00	是	不适用	不适用

(四) 企业合并及合并财务报表 - 续

1、子公司情况 - 续

(2)同一控制下企业合并取得的子公司

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际出资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例(%)	表决权比例(%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额
(22)能源运输公司	有限责任公司(法人独资)	广东省深圳市	燃料运输	人民币 500,000.00 千元	燃料运输	人民币 640,852.00 千元	-	100.00	100.00	是	不适用	不适用
(23)能源促进中心	事业单位	广东省深圳市	技术研究	人民币 50,000.00 千元	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 48,727.00 千元	-	100.00	100.00	是	不适用	不适用
(24)沙角 B 公司	有限责任公司	广东省深圳市	电力生产	人民币 600,000.00 千元	电力生产, 供电	人民币 1,535,247.92 千元	-	64.77	64.77	是	人民币 834,184,159.45 元	无
(25)能源环保公司(注)	有限责任公司	广东省深圳市	电力生产	人民币 896,710.00 千元	垃圾焚烧发电及其他环保设施的投资	人民币 1,025,230.53 千元	-	100.00	100.00	是	不适用	无
(26)能源财务公司	有限责任公司	广东省深圳市	金融业	人民币 1,000,000.00 千元	信贷业务	人民币 983,268.00 千元	-	100.00	100.00	是	人民币 18,116,902.42 元	不适用
(27)Newton 公司	有限责任公司	维尔京群岛	电力投资	0.23 千港元	电力投资	人民币 1,675,728.00 千元	-	100.00	100.00	是	不适用	不适用
(28)唯能环保公司	有限责任公司	广东省深圳市	电力生产	人民币 62,500.00 千元	投资宝安区松岗镇老虎坑垃圾焚烧发电厂	人民币 62,500.00 千元	-	100.00	100.00	是	不适用	不适用

注：2012年1月19日，本公司与中广核开发签订了《产权交易合同》，本公司以挂牌价人民币5,700万元受让中广核开发持有的环保公司3.73%股权。本次受让股权完成后，本公司直接持有环保公司96.77%股权，本公司全资子公司深圳市能源运输有限公司持有环保公司3.23%股权。

(3) 非同一控制下企业合并取得的子公司

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际出资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例(%)	表决权比例(%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额
(29)惠州燃气公司	有限责任公司	广东省惠州市	管道燃气	人民币 80,000.00 千元	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 130,670.00 千元	-	87.50	87.50	是	人民币 13,317,877.51 元	无
(30)惠州燃气工程公司	有限责任公司	广东省惠州市	燃气工程	人民币 5,000.00 千元	燃气管道工程施工、销售汽车及摩托车零部件	人民币 4,700.00 千元	-	94.00	94.00	是	人民币 1,200,521.91 元	无
(31)惠州丰达公司	中外合资经营	广东省惠州市	电力生产	16,130.00 千美元	建造一套 120MW 的燃气轮机发电机组 并开展与其相关业务	人民币 68,088.00 千元	-	51.00	51.00	是	人民币(82,303,060.30)元	人民币 208,055,938.94 元
(32)惠州捷能公司	合资经营(港资)	广东省惠州市	电力生产	14,800.00 千美元	建造一套 120MW 的燃气轮机发电机组 并开展与其相关业务	人民币 90,471.00 千元	-	51.00	51.00	是	人民币(32,463,003.78)元	人民币 98,306,893.54 元

(五) 合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位：人民币元

项目	期末数			年初数		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
现金：						
人民币	1,296,156.08	1.0000	1,296,156.08	1,343,518.72	1.0000	1,343,518.72
港币	36,492.21	0.8152	29,748.45	37,362.21	0.8107	30,289.54
美元	51,775.03	6.3249	327,471.89	13,676.10	6.3009	87,439.23
欧元	2,701.48	7.8710	21,263.31	2,605.00	8.1625	21,263.31
加纳赛地	32,776.88	3.2504	106,537.98	49,300.71	4.1892	206,529.71
银行存款：						
人民币	2,836,150,725.10	1.0000	2,836,150,725.10	2,365,402,223.53	1.0000	2,365,402,223.53
港币	1,786,258.25	0.8152	1,456,157.73	293,109,533.79	0.8107	292,809,052.31
美元	32,415,774.67	6.3249	205,026,533.22	44,882,019.83	6.3009	283,979,247.86
欧元	-	7.8710	-	-	-	-
加纳赛地	8,708,690.44	3.2504	28,306,727.42	6,917,568.02	4.1892	28,979,318.06
其他货币资金：						
人民币	181,225,287.35	1.0000	181,225,287.35	124,272,323.90	1.0000	124,272,323.90
美元	-	-	-	-	-	-
合计			3,253,946,608.53			3,097,131,206.17

(五) 合并财务报表项目注释 - 续

1、货币资金 - 续

其他货币资金明细如下：

单位：人民币元

类别	期末数	年初数
银行承兑汇票保证金	102,852,000.00	89,009,176.00
保函保证金	38,000,000.00	11,622,528.43
存放在证券营业部资金	640,619.47	640,619.47
信用证保证金	39,732,667.88	23,000,000.00
合计	181,225,287.35	124,272,323.90

2、存放中央银行款项

单位：人民币元

项目	期末数	年初数
存放中央银行法定准备金	783,762,525.64	776,772,562.88

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。

3、存放同业款项

单位：人民币元

项目	期末数			年初数		
	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	1,107,403,734.40	1.0000	1,107,403,734.40	1,275,401,549.54	1.0000	1,275,401,549.54
美元	12,841,450.55	6.3249	81,220,890.58	12,841,450.55	6.3009	80,912,693.57
合计			1,188,624,624.98			1,356,314,243.11

4、交易性金融资产

单位：人民币元

项目	期末公允价值	年初公允价值
交易性权益工具投资	10,229,435.88	10,300,033.84

(五) 合并财务报表项目注释 - 续

5、应收账款

(1)应收账款按种类披露：

单位：人民币元

种类	期末数				年初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-	-	-	-	-
按组合计提坏账准备的应收账款								
组合 1	1,655,178,147.13	95.07	-	-	1,616,545,658.93	85.18	-	-
组合 2	85,329,133.04	4.90	702,811.71	0.55	280,657,810.77	14.79	647,528.72	0.23
组合小计	1,740,507,280.17	99.97	702,811.71	0.04	1,897,203,469.70	99.97	647,528.72	0.03
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	562,930.46	0.03	562,930.46	100.00	562,930.46	0.03	562,930.46	100.00
合计	1,741,070,210.63	100.00	1,265,742.17	0.07	1,897,766,400.16	100.00	1,210,459.18	0.06

应收账款种类说明：

本集团将金额为人民币 1,000 万元以上(含人民币 1,000 万元)的应收账款认定为单项金额重大的应收账款。

A. 应收账款账龄分析如下：

单位：人民币元

账龄	期末数				年初数			
	金额	比例 (%)	坏账准备	账面价值	金额	比例 (%)	坏账准备	账面价值
1 年以内	1,735,148,062.17	99.66	702,811.71	1,734,445,250.46	1,891,844,251.70	99.69	647,528.72	1,891,196,722.98
1 至 2 年	-	-	-	-	-	-	-	-
2 至 3 年	-	-	-	-	-	-	-	-
3 年以上	5,922,148.46	0.34	562,930.46	5,359,218.00	5,922,148.46	0.31	562,930.46	5,359,218.00
合计	1,741,070,210.63	100.00	1,265,742.17	1,739,804,468.46	1,897,766,400.16	100.00	1,210,459.18	1,896,555,940.98

B. 按账龄分析法计提坏账准备的应收账款组合：

单位：人民币元

账龄	期末数			年初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内	85,329,133.04	100.00	702,811.71	280,657,810.77	100.00	647,528.72
1 至 2 年	-	-	-	-	-	-
2 至 3 年	-	-	-	-	-	-
3 至 4 年	-	-	-	-	-	-
4 至 5 年	-	-	-	-	-	-
5 年以上	-	-	-	-	-	-
合计	85,329,133.04	100.00	702,811.71	280,657,810.77	100.00	647,528.72

(五) 合并财务报表项目注释 - 续

5、应收账款 - 续

(1)应收账款按种类披露 - 续:

C.期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款:

单位: 人民币元

其他应收款内容	账面余额	计提坏账准备金额	计提比例(%)	理由
大亚湾燃气工程公司	537,118.46	537,118.46	100.00	预计可收回金额为零
其他	25,812.00	25,812.00	100.00	预计可收回金额为零
合计	562,930.46	562,930.46		

(2)应收账款余额中无应收持有本公司5%(含5%)以上表决权股份的股东的款项。

(3)应收账款金额前五名单位情况

单位: 人民币元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例(%)
广东电网公司	客户	1,108,321,009.19	1年以内	63.70
Electricity of GHANA	客户	209,043,786.11	1年以内	12.02
惠州市财政局	政府部门	136,804,969.57	1年以内	7.86
东莞市财政局	政府部门	115,879,900.00	1年以内	6.66
神华中海航运有限公司	客户	56,483,196.40	1年以内	3.25
合计		1,626,532,861.27		93.48

(4)应收关联方账款情况

单位: 人民币元

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例(%)
惠州市电力集团公司	对纳入合并范围的子公司有重大影响的少数股东	5,359,118.00	0.31

6、预付款项

(1)预付款项按账龄列示

单位: 人民币元

账龄	期末数		年初数	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	980,579,424.55	83.37	208,532,997.00	84.38
1至2年	175,253,542.82	14.90	21,932,680.97	8.87
2至3年	14,642,705.76	1.25	13,482,467.24	5.46
3年以上	5,647,373.32	0.48	3,188,095.19	1.29
合计	1,176,123,046.45	100.00	247,136,240.40	100.00

注: 账龄1年以上的预付款项, 为已预付但尚未结算完毕的材料采购款或工程款。

(五) 合并财务报表项目注释 - 续

6、预付款项 - 续

(2) 预付款项金额前五名单位情况

单位：人民币元

单位名称	与本公司关系	金额	时间	未结算原因
神华公司	供应商	422,300,128.44	1年以内	尚未收到货物
The Seghers Waste-to-Power Plant	供应商	190,542,125.62	1年以内	预付设备款
同煤公司	供应商	115,861,135.70	1年以内	尚未收到货物
伊泰公司	供应商	82,258,771.67	1年以内	尚未收到货物
中煤公司	供应商	31,068,135.00	1年以内	尚未收到货物
合计		842,030,296.43		

(3) 预付款项余额中无预付持有本公司5%(含5%)以上表决权股份的股东的款项。

(4) 预付款项按客户类别披露如下：

单位：人民币元

类别	期末数	年初数
单项金额重大的预付款项	988,990,183.03	152,505,431.11
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的预付款项	22,092,580.80	3,188,095.19
其他不重大的预付款项	165,040,282.62	91,442,714.10
合计	1,176,123,046.45	247,136,240.40

单项金额重大的款项为单项金额计人民币1000万元以上(含人民币1000万元)的预付款项。

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年以上的预付款项。

(5) 预付关联方款项

单位：人民币元

单位名称	与本公司关系	金额	占预付款项总额的比例(%)
浩洋储运公司	联营公司	16,449,022.14	1.40

7、应收利息

单位：人民币元

项目	年初数	本期增加	本期减少	期末数
应收存款利息	13,052,297.50	16,382,552.69	8,827,021.97	20,607,828.22

(五) 合并财务报表项目注释 - 续

8、其他应收款

(1)其他应收款按种类披露:

单位: 人民币元

种类	期末数				年初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	96,780,142.96	40.91	96,424,085.43	99.63	104,280,142.96	37.55	96,424,085.43	92.47
按组合计提坏账准备的其他应收款								
组合 1	53,329,876.67	22.54	-	-	56,460,903.74	20.33	-	-
组合 2	51,674,531.76	21.84	4,159,667.64	9.42	82,182,317.90	29.59	5,658,142.66	6.88
组合小计	105,004,408.43	44.38	4,159,667.64	4.27	138,643,221.64	49.92	5,658,142.66	4.08
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	34,811,223.59	14.71	34,811,223.59	100.00	34,811,223.59	12.53	34,811,223.59	100.00
合计	236,595,774.98	100.00	135,394,976.66	57.23	277,734,588.19	100.00	136,893,451.68	49.29

其他应收款种类的说明:

本集团将金额为人民币 1000 万元(含人民币 1000 万元)以上的其他应收款认定为单项金额重大的其他应收款。

A. 其他应收款账龄分析如下:

单位: 人民币元

账龄	期末数				年初数			
	金额	比例 (%)	坏账准备	账面价值	金额	比例 (%)	坏账准备	账面价值
1 年以内	72,248,271.25	30.54	860,416.87	71,387,854.38	110,642,180.27	39.84	1,072,536.52	109,569,643.75
1 至 2 年	17,220,519.24	7.28	234,470.30	16,986,048.94	13,353,861.91	4.81	1,221,187.76	12,132,674.15
2 至 3 年	3,313,179.00	1.40	202,277.63	3,110,901.37	3,715,034.86	1.34	217,190.00	3,497,844.86
3 年以上	143,813,805.49	60.78	134,097,811.86	9,715,993.63	150,023,511.15	54.01	134,382,537.40	15,640,973.75
合计	236,595,774.98	100.00	135,394,976.66	101,200,798.32	277,734,588.19	100.00	136,893,451.68	140,841,136.51

B. 按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款组合:

单位: 人民币元

账龄	期末数			年初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内	44,136,752.25	85.41	860,416.87	59,445,823.32	72.34	1,072,536.52
1 至 2 年	1,805,555.24	3.49	234,470.30	11,266,525.21	13.71	629,390.73
2 至 3 年	189,909.43	0.37	26,063.91	3,673,287.56	4.47	217,190.00
3 至 4 年	1,129,861.43	2.19	586,479.62	6,027,872.53	7.33	2,305,818.13
4 至 5 年	4,092,401.20	7.92	2,132,184.74	478,010.00	0.58	142,408.00
5 年以上	320,052.21	0.62	320,052.20	1,290,799.28	1.57	1,290,799.28
合计	51,674,531.76	100.00	4,159,667.64	82,182,317.90	100.00	5,658,142.66

(五) 合并财务报表项目注释 - 续

8、其他应收款 - 续

(1)其他应收款按种类披露 - 续:

C.期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款:

单位: 人民币元

其他应收款内容	账面余额	计提坏账准备金额	计提比例(%)	理由
广州恒越房地产发展有限公司	8,000,000.00	8,000,000.00	100.00	预计可收回金额为零
中全资产管理公司	7,399,949.22	7,399,949.22	100.00	预计可收回金额为零
深圳市供电局线路代管维护	5,155,934.21	5,155,934.21	100.00	预计可收回金额为零
长沙帝都酒店有限公司	4,320,000.00	4,320,000.00	100.00	预计可收回金额为零
深圳市供电局港湾变工程	4,028,283.20	4,028,283.20	100.00	预计可收回金额为零
海南发展银行海口怡达城市信用社	3,453,750.00	3,453,750.00	100.00	预计可收回金额为零
广西石油总公司	2,453,306.96	2,453,306.96	100.00	预计可收回金额为零
合计	34,811,223.59	34,811,223.59	100.00	

(2) 本期无核销的其他应收款。

(3) 其他应收款余额中无应收持有本公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东的款项。

(五) 合并财务报表项目注释 - 续

8、其他应收款 - 续

(4) 期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

单位：人民币元

其他应收款内容	账面余额	计提坏账准备金额	计提比例	性质或内容
北方证券有限责任公司破产清算组(北方证券破产清算组)	29,176,285.81	28,840,228.28	98.85	注 1
汉唐证券	26,315,957.15	26,295,957.15	99.92	注 2
惠州国贸工程开发总公司(惠州国贸公司)	17,187,900.00	17,187,900.00	100.00	注 3
协宝国际集团(深圳)有限公司(协宝公司)	16,600,000.00	16,600,000.00	100.00	注 4
深圳市贸工局经贸变电站输变电工程	7,500,000.00	7,500,000.00	100.00	注 5
合计	96,780,142.96	96,424,085.43		

注 1：其中计人民币 28,840,228.28 元系本公司之子公司—油料港务公司委托北方证券有限责任公司(以下简称“北方证券公司”)购买的 010405 国债。2004 年 11 月上述国债被北方证券公司用于债券回购业务，质押给中国证券登记结算有限公司上海分公司(以下简称“证券登记公司上海分公司”)。2005 年 5 月北方证券公司被托管，油料港务公司未能收回被质押的国债，于 2005 年对该等国债全额计提了坏账准备。事后油料港务公司以证券登记公司上海分公司在国债回购交易中未尽审查义务为由起诉证券登记公司上海分公司，要求证券登记公司上海分公司赔偿侵权损失。2007 年 10 月，上海市高级人民法院以(2007)沪高民二(商)终字第 118 号《民事判决书》判决油料港务公司败诉。

注 2：能源财务公司于 2003 年 7 月存入汉唐证券的保证金存款计人民币 50,000,000.00 元。由于 2004 年 9 月汉唐证券被托管，能源财务公司预计上述保证金存款的可收回金额为零，并全额计提坏账准备。2010 年度，能源财务公司根据汉唐证券管理人《债权申报审查通知书》，将从汉唐证券之关联公司深圳恒斯达电子有限公司收取的款项计人民币 4,140,000.00 元从上述保证金存款中予以扣减。2011 年度，根据汉唐证券破产财产分配方案，能源财务公司收到汉唐证券清算款项合计人民币 19,564,042.85 元，并因此转回坏账准备人民币 19,564,042.85 元。

注 3：根据深圳市中龙发实业有限公司(以下简称“中龙发公司”)、惠州国贸公司与本公司签订的《协议书》以及中龙发公司与本公司签订的《股权转让合同》，本公司将拥有的惠州国贸公司权益性资本计人民币 3,000,000.00 元全部转让予中龙发公司，同时本公司将对惠州国贸公司人民币 3,000,000.00 元的债权亦无偿转让给中龙发公司；中龙发公司同意惠州国贸公司以其拥有的“惠州国际贸易中心”部分物业偿还其对中龙发公司的上述负债，并委托惠州国贸公司将上述物业作价为人民币 3,000,000.00 元出售给本公司(惠州国贸公司与本公司已签订《“惠州国际贸易中心”楼宇认购合同书》)，本公司同意将对惠州国贸公司的垫付款计人民币 13,500,000.00 元转为认购楼宇款。

截至 2004 年 12 月 31 日止，本公司认购楼宇款计人民币 16,500,000.00 元以及其他往来款项计人民币 687,900.00 元。由于本公司尚未取得相关楼宇物业及收回相关款项，故本公司已对其全额计提了坏账准备。

(五) 合并财务报表项目注释 - 续

8、其他应收款 - 续

(4)金额较大的其他应收款的性质或内容 - 续:

注 4: 根据 1994 年 12 月 8 日深圳凯成实业公司与本公司签订的《房地产买卖合同》及 1994 年 12 月 9 日协宝公司与本公司签订的《商品楼回购合同书》，本公司购买位于深圳市福田区东园路的富豪花园 A 座二层裙楼建筑面积为 3,036 平方米的物业，并由协宝公司代理；本公司向协宝公司支付人民币 20,000,000.00 元，并于当日收到回购定金计人民币 3,400,000.00 元。

本公司因未能取得上述合同约定的物业，对逾期债权通过法律途径予以解决。经深圳市中级人民法院以(1998)深中法刑二初字第 93 号《刑事判决书》和广东省高级人民法院以(1999)粤高法刑经终字第 39 号《刑事判决书》判决以及深圳市中级人民法院以[2000]深中法执内字第 19-4 号《民事裁定书》裁决，深圳凯成实业公司将其拥有的富豪花园汇园阁 14 套房作价人民币 14,100,000.00 元抵偿给本公司。

因本公司未能取得该等物业，本公司于 2004 年对上述款项全额计提了坏账准备。

注 5: 妈湾电力公司代深圳市政府建设经贸变电站输变电工程，由于设计变更，深圳市政府拟安排由华润(深圳)有限公司承担金额计人民币 15,000,000.00 元的部分建设费用，但华润(深圳)有限公司明确表示该公司从未同意承担该部分建设费用。妈湾电力公司预计该款项可收回金额为零，并全额计提坏账准备。2011 年 12 月 21 日，妈湾电力公司与华润(深圳)有限公司签署《经贸变电站补偿协议》，华润(深圳)有限公司同意支付妈湾电力公司经贸变电站输变电工程补偿款人民币 7,500,000.00 元，并于 2012 年 1 月支付了该款项，妈湾电力公司因此转回坏账准备人民币 7,500,000.00 元。

(5)其他应收款金额前五名单位情况

单位：人民币元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例 (%)
北方证券破产清算组	非关联方	29,176,285.81	5 年以上	12.33
汉唐证券	非关联方	26,315,957.15	5 年以上	11.12
惠州国贸公司	非关联方	17,187,900.00	5 年以上	7.26
协宝公司	非关联方	16,600,000.00	5 年以上	7.02
Ghana Grid Company	非关联方	15,433,523.53	1 年以内	6.52
合计		104,713,666.49		44.25

(五) 合并财务报表项目注释 - 续

8、其他应收款 - 续

(6) 应收关联方款项

单位：人民币元

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收款总额的比例(%)
浩洋储运公司	联营企业	5,836,953.46	2.47

9、存货

(1) 存货分类

单位：人民币元

项目	期末数			年初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
燃料	425,879,057.45	-	425,879,057.45	550,570,598.61	-	550,570,598.61
备品备件	417,171,318.11	44,871,514.06	372,299,804.05	406,497,833.36	48,824,507.05	357,673,326.31
原材料	187,965,514.70	47,832.81	187,917,681.89	8,344,253.83	47,832.81	8,296,421.02
房地产开发成本	277,620,440.41	-	277,620,440.41	271,198,049.20	-	271,198,049.20
房地产开发产品	2,922,404.05	-	2,922,404.05	2,922,404.05	-	2,922,404.05
在产品	13,090,044.99	-	13,090,044.99	11,775,462.69	-	11,775,462.69
产成品	2,690,724.30	-	2,690,724.30	1,547,635.92	-	1,547,635.92
其他	2,478,346.82	68,904.58	2,409,442.24	50,777,578.19	68,904.58	50,708,673.61
合计	1,329,817,850.83	44,988,251.45	1,284,829,599.38	1,303,633,815.85	48,941,244.44	1,254,692,571.41

注：截至2012年6月30日止，本集团存货无用于担保的情况。

(2) 存货跌价准备

单位：人民币元

存货种类	年初账面余额	本期计提额	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
备品备件	48,824,507.05	-	-	3,952,992.99	44,871,514.06
原材料	47,832.81	-	-	-	47,832.81
其他	68,904.58	-	-	-	68,904.58
合计	48,941,244.44	-	-	3,952,992.99	44,988,251.45

(3) 房地产开发成本列示如下：

单位：人民币元

项目名称	开工时间	预计竣工时间	预计总投资额	年初余额	期末余额
电力花园二期	2011年12月	2013年3月	未定	271,198,049.20	277,620,440.41

(五) 合并财务报表项目注释 - 续

9、存货 - 续

(4)房地产开发产品列示如下：

单位：人民币元

项目名称	竣工时间	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
电力花园一期	2007年1月	2,922,404.05	-	-	2,922,404.05

10、其他流动资产

单位：人民币元

项目	期末数	年初数
贴现资产(注)	18,879,703.86	157,190,277.77
增值税期末留抵税额	217,810,740.66	262,503,440.52
预缴所得税	-	10,578,258.26
合计	236,690,444.52	430,271,976.55

注：系能源财务公司办理转贴现业务融出的资金。

11、可供出售金融资产

单位：人民币元

项目	期末公允价值	年初公允价值
可供出售权益工具	138,321,892.37	124,951,778.04

(五) 合并财务报表项目注释 - 续

12、对合营企业投资和联营企业投资

单位：人民币元

被投资单位名称	本企业 持股比例(%)	本企业在被投资单位 表决权比例(%)	期末 资产总额	期末 负债总额	期末 净资产总额	本期营业 收入总额	本期 净利润
一、联营企业							
(1)河北西柏坡发电有限公司(西柏坡发电公司)	40.00	40.00	2,347,416,241.57	1,581,508,548.82	765,907,692.75	1,199,773,162.59	1,332,194.95
(2)深圳金岗电力有限公司(金岗电力公司)	30.00	30.00	89,657,373.05	56,992,975.24	32,664,397.81	-	(752,198.01)
(3)国电深能四川华蓥山发电有限公司(四川华蓥山公司)	26.25	26.25	2,306,018,887.62	2,473,504,310.99	(167,485,423.37)	570,159,985.45	(58,631,350.63)
(4)深圳协孚供油有限公司(协孚供油公司)	20.00	20.00	97,511,265.61	18,418,356.53	79,092,909.08	2,475,963.08	(5,679,668.98)
(5)浩洋储运公司	40.00	40.00	90,216,416.28	118,382,600.16	(28,166,183.88)	-	(8,491,330.44)
(6)深圳市南山区华吉汽车修配厂(华吉汽车修配厂)	40.00	40.00	不详	不详	不详	不详	不详
(7)深圳市汇柏投资有限公司(汇柏投资公司)	48.00	48.00	8,621,487.03	-	8,621,487.03	-	(415,554.69)
(8)中海石油深圳天然气有限公司(深圳天然气公司)	30.00	30.00	238,022,767.63	24,522,767.63	213,500,000.00	-	-
(9)长城证券有限责任公司(长城证券公司)	13.06	13.06	15,372,743,776.80	8,921,099,275.37	6,451,644,501.43	786,870,997.66	131,936,222.02
(10)满洲里热电公司	49.00	49.00	2,329,887,305.59	1,962,914,999.08	366,972,306.51	999,890.60	(138,714,221.74)
(11)惠州深能公司	30.00	30.00	359,340,759.46	5,156,975.43	354,183,784.03	-	-

(五) 合并财务报表项目注释 - 续

13、长期股权投资

(1)长期股权投资明细如下：

单位：人民币元

被投资单位	核算方法	投资成本	年初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位持股比例 (%)	在被投资单位表决权比例 (%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
(1)西柏坡发电公司(注 1)	权益法	994,000,000.00	619,814,901.10	(18,679,388.76)	601,135,512.34	40.00	40.00	不适用	317,904,600.00	-	-
(2)金岗电力公司(注 2)	权益法	19,011,079.36	8,615,876.47	(225,659.40)	8,390,217.07	30.00	30.00	不适用	-	-	-
(3)四川华蓥山公司	权益法	129,880,000.00	-	-	-	26.25	26.25	不适用	-	-	-
(4)协孚供油公司	权益法	10,729,893.58	14,766,257.62	(1,135,933.80)	13,630,323.82	20.00	20.00	不适用	-	-	-
(5)深圳天然气公司	权益法	79,050,000.00	64,050,000.00	15,000,000.00	79,050,000.00	30.00	30.00	不适用	-	-	-
(6)浩洋储运公司	权益法	15,712,000.00	-	-	-	40.00	40.00	不适用	-	-	-
(7)华吉汽车修配厂	权益法	549,818.79	549,818.79	-	549,818.79	40.00	40.00	不适用	549,818.79	-	-
(8)汇柏投资公司	权益法	4,800,000.00	4,369,567.00	(199,466.25)	4,170,100.75	48.00	48.00	不适用	-	-	-
(9)长城证券公司(注 3)	权益法	1,620,000,000.00	1,593,603,082.01	17,230,870.59	1,610,833,952.60	13.06	13.06	不适用	-	-	-
(10)满洲里热电公司	权益法	262,052,000.00	176,834,398.84	2,982,031.35	179,816,430.19	49.00	49.00	不适用	-	-	-
(11)惠州深能公司	权益法	100,000,000.00	100,286,324.96	-	100,286,324.96	30.00	30.00	不适用	-	-	-

(五) 合并财务报表项目注释 - 续

13、长期股权投资 - 续

(1)长期股权投资明细如下 - 续:

单位: 人民币元

被投资单位	核算方法	投资成本	年初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
(12) 国电南宁发电有限责任公司(国电南宁发电公司)	成本法	11,500,000.00	10,875,678.61	-	10,875,678.61	6.12	6.12	不适用	-	-	-
(13) 长沙市源冠实业有限公司(源冠实业公司)(注4)	成本法	2,550,000.00	2,550,000.00	-	2,550,000.00	51.00	51.00	不适用	1,900,000.00	-	-
(14) 永诚保险股份有限公司(永诚保险公司)	成本法	163,401,100.00	163,401,100.00	-	163,401,100.00	8.89	8.89	不适用	-	-	7,896,500.00
(15) 广东大鹏液化天然气有限公司(广东大鹏天然气公司)	成本法	92,348,970.13	92,348,970.13	-	92,348,970.13	4.00	4.00	不适用	-	-	41,133,338.54
(16) 深圳大鹏天然气销售有限公司(大鹏天然气销售公司)	成本法	2,000,000.00	2,000,000.00	-	2,000,000.00	4.00	4.00	不适用	-	-	-
(17) 国泰君安投资管理股份有限公司(国泰君安投资公司)	成本法	68,710,593.48	68,710,593.48	-	68,710,593.48	3.27	3.27	不适用	-	-	-
(18) 深圳市创新投资集团有限公司(创新投公司)	成本法	120,069,070.00	120,069,070.00	-	120,069,070.00	3.38	3.38	不适用	-	-	10,117,935.00
(19) 国泰君安证券股份有限公司(国泰君安证券公司)	成本法	119,124,915.00	119,124,915.00	-	119,124,915.00	2.53	2.53	不适用	-	-	-
(20) 猴王股份有限公司(猴王股份公司)	成本法	7,280,120.00	7,280,120.00	-	7,280,120.00	1.22	1.22	不适用	7,280,120.00	-	-
(21) 华泰财产保险有限公司(华泰保险公司)	成本法	3,000,000.00	3,000,000.00	-	3,000,000.00	0.22	0.22	不适用	-	-	-
(22) 石岩公学	成本法	2,000,000.00	2,000,000.00	-	2,000,000.00	2.66	2.66	不适用	-	-	-
(23) 海航集团财务有限公司(海航集团财务公司)(注5)	成本法	4,000,000.00	4,000,000.00	(4,000,000.00)	-	-	-	不适用	-	-	-
(24) 深圳排放权交易所有限公司(注6)	成本法	6,000,000.00	4,279,195.46	1,000,000.00	5,279,195.46	10.00	10.00	不适用	-	-	-
合计		3,717,700,490.34	3,182,529,869.47	11,972,453.73	3,194,502,323.20				327,634,538.79	-	59,147,773.54
减: 减值准备			327,634,538.79		327,634,538.79						
长期股权投资净额			2,854,895,330.68		2,866,867,784.41						

(五) 合并财务报表项目注释 - 续

13、长期股权投资 - 续

(1)长期股权投资明细如下 - 续:

- 注 1: 本公司根据取得投资时西柏坡发电公司各项可辨认资产等的公允价值, 对西柏坡发电公司的净利润进行了调整, 并根据经调整后的净利润进行权益法核算。由于西柏坡发电公司连续亏损, 本公司预计该长期股权投资的可收回金额低于其账面价值, 于 2009 年经董事会及股东大会批准, 对该长期股权投资计提减值准备计人民币 317,904,600.00 元。
- 注 2: 金岗电力公司已进入清算程序, 截至 2012 年 6 月 30 日止, 清算程序尚在进行中。
- 注 3: 本公司向长城证券公司委派了 2 名董事, 参与该公司财务和经营政策的制定。故本公司按权益法核算对长城证券公司的长期股权投资。
- 注 4: 2003 年 3 月 28 日, 法院协同本公司之子公司妈湾电力公司会同源冠实业公司股东长沙制帽厂就长沙制帽厂单方面占用源冠实业公司资金之事项封存了源冠实业公司的财务资料。源冠实业公司自 2003 年 3 月 28 日起停止营业, 并自此后未开展经营业务, 也未编制任何财务报表。妈湾电力公司对该公司的长期股权投资的可收回金额进行了估计, 并计提了人民币 1,900,000.00 元的减值准备。由于妈湾电力公司已无法控制该公司, 故自 2003 年 3 月 2 日起本公司不再将源冠实业公司财务报表纳入合并财务报表的合并范围。
- 注 5: 2012 年 5 月 17 日深圳能源财务有限公司在深圳联合产权交易所以公开挂牌方式转让其所持有的海航集团财务有限公司 0.15% 股权。挂牌协议价格人民币 6,637,100.00 元, 转让收益人民币 2,637,100.00 万元。
- 注 6: 该公司股东增资后, 本公司不再对其产生重大影响, 故从权益法转入成本法核算。

(2)向投资企业转移资金的能力受到限制的有关情况

向投资企业转移资金能力受到限制的长期股权投资项目	受限制的原因	当期累计未确认的投资损失金额
金岗电力公司	该公司已经进入清算程序	零
华吉汽车修配厂	该公司无法联系	零
源冠实业公司	停业多年	零

(五) 合并财务报表项目注释 - 续

14、投资性房地产

单位：人民币元

项目	年初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计	560,492,035.93	-	-	560,492,035.93
其中：房屋及建筑物	560,492,035.93	-	-	560,492,035.93
二、累计折旧和累计摊销合计	281,343,871.56	12,863,559.76	-	294,207,431.32
其中：房屋及建筑物	281,343,871.56	12,863,559.76	-	294,207,431.32
三、投资性房地产账面净值合计	279,148,164.37	-	12,863,559.76	266,284,604.61
其中：房屋及建筑物	279,148,164.37	-	12,863,559.76	266,284,604.61
四、投资性房地产减值准备累计金额合计	-	-	-	-
其中：房屋及建筑物	-	-	-	-
五、投资性房地产账面价值合计	279,148,164.37	-	12,863,559.76	266,284,604.61
其中：房屋及建筑物	279,148,164.37	-	12,863,559.76	266,284,604.61

(五) 合并财务报表项目注释 - 续

15、固定资产

(1) 固定资产情况

单位：人民币元

项目	年初账面余额	本期增加		本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计：	27,054,929,709.89	56,609,706.73		27,532,444.10	27,084,006,972.52
其中：房屋及建筑物	5,792,289,475.31	1,827,201.54		-	5,794,116,676.85
机器设备	18,638,170,564.44	29,066,757.52		25,813,977.95	18,641,423,344.01
运输工具	2,208,194,086.84	5,834,648.40		1,229,750.00	2,212,798,985.24
主干管及庭院管	182,665,011.38	10,476,452.72		29,000.00	193,112,464.10
其他设备	233,610,571.92	9,404,646.55		459,716.15	242,555,502.32
二、累计折旧合计：	12,705,331,651.19	本期新增	本期计提	21,878,209.81	13,336,471,298.29
其中：房屋及建筑物	2,696,341,914.45	-	140,946,825.97	-	2,837,288,740.42
机器设备	9,505,985,113.12	-	328,476,096.99	20,347,801.81	9,814,113,408.30
运输工具	289,536,439.67	-	169,445,158.70	1,117,362.50	457,864,235.87
主干管及庭院管	52,344,329.93	-	3,927,088.88	918.33	56,270,500.48
其他设备	161,123,854.02	-	10,222,686.37	412,127.17	170,934,413.22
三、固定资产账面净值合计	14,349,598,058.70				13,747,535,674.23
其中：房屋及建筑物	3,095,947,560.86				2,956,827,936.43
机器设备	9,132,185,451.32				8,827,309,935.71
运输工具	1,918,657,647.17				1,754,934,749.37
主干管及庭院管	130,320,681.45				136,841,963.62
其他设备	72,486,717.90				71,621,089.10
四、减值准备合计	81,522,352.27				81,522,352.27
其中：房屋及建筑物	24,890,049.80			-	24,890,049.80
机器设备	54,851,904.58			-	54,851,904.58
运输工具	233,262.69			-	233,262.69
主干管及庭院管	-			-	-
其他设备	1,547,135.20			-	1,547,135.20
五、固定资产账面价值合计	14,268,075,706.43				13,666,013,321.96
其中：房屋及建筑物	3,071,057,511.06				2,931,937,886.63
机器设备	9,077,333,546.74				8,772,458,031.13
运输工具	1,918,424,384.48				1,754,701,486.68
主干管及庭院管	130,320,681.45				136,841,963.62
其他设备	70,939,582.70				70,073,953.90

注 1：账面原值本期增加中，因购置而增加人民币 45,033,601.59 元，因在建工程转入而增加人民币 11,576,105.14 元。

注 2：账面原值本期减少中，因处置或报废而减少人民币 27,225,666.86 元，其他减少计人民币 306,777.24 元。

(五) 合并财务报表项目注释 - 续

15、固定资产 - 续

(1) 固定资产情况 - 续

注 3： 累计折旧本期增加中，本期计提人民币 653,017,856.91 元。

注 4： 累计折旧本期减少中，因处置或报废而减少人民币 21,618,218.84 元，其他减少计人民币 259,990.97 元。

(2) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：人民币元

公司	固定资产名称	资产原值	未办妥产权证原因
深能合和公司	生产经营用房屋及建筑物	279,205,719.09	尚在办理之中
东部电厂	生产经营用房屋及建筑物	561,112,064.35	尚在办理之中
沙角 B 公司	生产经营用房屋及建筑物	76,316,077.54	因移交时缺乏基本原始资料无法办理产权证书
能源环保公司	南山房屋及建筑物	88,987,411.82	尚在办理之中
能源环保公司	盐田房屋及建筑物	88,370,414.46	尚在办理之中
惠州丰达公司	数码工业园南区金钟路 29 号	59,772,509.74	尚在办理之中
惠州捷能公司	生产经营用房屋及建筑物	125,802,632.73	尚在办理之中
惠州燃气公司	一般建筑物	14,256,753.84	尚在办理之中
樟洋电力公司	生产经营用房屋及建筑物	35,287,511.22	尚在办理之中
合计		1,329,111,094.79	

16、在建工程

(1) 在建工程明细如下：

单位：人民币元

项目	期末数			年初数		
	账面余额	减值准备	账面净值	账面余额	减值准备	账面净值
国际能源大厦	87,264,948.43	-	87,264,948.43	78,892,289.11	-	78,892,289.11
东部电厂二期工程	12,600,376.72	-	12,600,376.72	10,761,241.89	-	10,761,241.89
惠州天然气门站	48,568,169.54	-	48,568,169.54	41,316,130.44	-	41,316,130.44
北方控股公司风电项目	919,550,410.90	-	919,550,410.90	785,822,876.74	-	785,822,876.74
妈湾电力公司技改项目	105,445,669.35	-	105,445,669.35	62,018,279.99	-	62,018,279.99
妈湾电力公司新综合楼设计和勘察费	9,242,659.18	9,242,659.18	-	9,242,659.18	9,242,659.18	-
妈湾电力公司 3、4 号机组贮煤筒仓工程	15,045,143.78	15,045,143.78	-	15,045,143.78	15,045,143.78	-
沙角 B 公司机组改造工程	47,682,090.43	-	47,682,090.43	47,086,937.15	-	47,086,937.15
沙角 B 公司脱硫工程	59,402,566.63	-	59,402,566.63	53,870,202.98	-	53,870,202.98
南山垃圾发电厂	26,597,952.69	-	26,597,952.69	26,886,209.31	-	26,886,209.31
宝安垃圾发电厂	612,925,308.45	-	612,925,308.45	677,071,860.13	-	677,071,860.13
龙岗垃圾发电厂	14,377,374.17	-	14,377,374.17	13,771,958.46	-	13,771,958.46
武汉垃圾发电厂	306,361,853.52	-	306,361,853.52	227,925,999.19	-	227,925,999.19
其他	88,524,847.44	-	88,524,847.44	58,926,240.47	-	58,926,240.47
合计	2,353,589,371.23	24,287,802.96	2,329,301,568.27	2,108,638,028.82	24,287,802.96	2,084,350,225.86

(五) 合并财务报表项目注释 - 续

16、在建工程 - 续

(2)重大在建工程项目变动情况

单位：人民币元

项目名称	预算数	年初数	本期增加	转入固定资产	其他减少	工程投入占预算比例(%)	工程进度(%)	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率(%)	资金来源	期末数
国际能源大厦	2,473,580,000.00	78,892,289.11	8,372,659.32	-	-	3.19	3.53	-	-	-	自筹	87,264,948.43
东部电厂二期工程	6,671,690,000.00	10,761,241.89	1,839,134.83	-	-	0.19	0.19	-	-	-	自筹	12,600,376.72
惠州天然气门站	339,800,000.00	41,316,130.44	17,712,744.69	10,460,705.59	-	67.26	67.26	-	-	-	自筹	48,568,169.54
北方控股公司风电项目	4,852,850,000.00	785,822,876.74	133,727,534.16	-	-	56.24	56.24	-	-	-	自筹	919,550,410.90
妈湾电力公司技改项目		62,018,279.99	43,846,276.09	418,886.73	-	-	-	-	-	-	自筹	105,445,669.35
妈湾电力公司新综合楼设计和勘察费		9,242,659.18	-	-	-	-	-	-	-	-	自筹	9,242,659.18
妈湾电力公司3、4号机组贮煤筒仓工程		15,045,143.78	-	-	-	-	-	-	-	-	自筹	15,045,143.78
沙角B公司机组改造工程	59,950,000.00	47,086,937.15	595,153.28	-	-	79.54	79.54	-	-	-	自筹	47,682,090.43
沙角B公司脱硫工程		53,870,202.98	6,228,876.47	696,512.82	-	-	-	-	-	-	自筹	59,402,566.63
南山垃圾发电厂	4,150,600,000.00	26,886,209.31	2,419,815.77	-	2,708,072.39	0.65	0.64	-	-	-	自筹	26,597,952.69
宝安垃圾发电厂	1,320,950,000.00	677,071,860.13	25,881,730.08	-	90,028,281.76	55.08	55.08	-	-	-	自筹	612,925,308.45
龙岗垃圾发电厂	1,521,470,000.00	13,771,958.46	605,415.71	-	-	0.91	0.94	-	-	-	自筹	14,377,374.17
武汉垃圾发电厂	411,990,000.00	227,925,999.19	78,435,854.33	-	-	55.32	74.36	-	-	-	自筹	306,361,853.52
其他		58,926,240.47	31,002,606.97	-	1,404,000.00			-	-	-	自筹	88,524,847.44
合计		2,108,638,028.82	350,667,801.70	11,576,105.14	94,140,354.15			-	-			2,353,589,371.23

注1：在建工程本期增加中，因购置而增加人民币350,667,801.70元。

注2：在建工程本期减少中，完工转入固定资产金额为人民币11,576,105.14元。

(五) 合并财务报表项目注释 - 续

16、在建工程 - 续

(3)在建工程减值准备

单位：人民币元

项目	年初数	本期增加	本期减少	期末数	计提/转回原因
妈湾电力公司新综合楼设计和勘察费	9,242,659.18	-	-	9,242,659.18	工程停建
妈湾电力公司3、4号机组贮煤筒仓工程	15,045,143.78	-	-	15,045,143.78	工程停建
合计	24,287,802.96	-	-	24,287,802.96	

17、工程物资

单位：人民币元

项目	年初数	本期增加	本期减少	期末数
专用设备	58,281,191.30	141,265,459.16	154,641,950.71	44,904,699.75
专用材料	322,377.87	4,064,827.32	362,328.93	4,024,876.26
合计	58,603,569.17	145,330,286.48	155,004,279.64	48,929,576.01

18、无形资产

单位：人民币元

项目	年初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计	2,324,583,237.03	1,492,619.21	-	2,326,075,856.24
其中：土地使用权	1,643,455,874.50	28,680.00	-	1,643,484,554.50
管道燃气专营权	14,200,000.00	-	-	14,200,000.00
非专利技术	30,123,462.83	-	-	30,123,462.83
特许经营权	554,554,060.31	-	-	554,554,060.31
其他	82,249,839.39	1,463,939.21	-	83,713,778.60
二、累计摊销合计	548,664,542.60	33,434,396.42	-	582,098,939.02
其中：土地使用权	353,930,554.60	16,097,049.33	-	370,027,603.93
管道燃气专营权	5,334,634.89	284,001.31	-	5,618,636.20
非专利技术	23,844,259.60	1,504,446.74	-	25,348,706.34
特许经营权	142,861,236.21	10,865,478.74	-	153,726,714.95
其他	22,693,857.30	4,683,420.30	-	27,377,277.60
三、无形资产账面净值合计	1,775,918,694.43			1,743,976,917.22
其中：土地使用权	1,289,525,319.90			1,273,456,950.57
管道燃气专营权	8,865,365.11			8,581,363.80
非专利技术	6,279,203.23			4,774,756.49
特许经营权	411,692,824.10			400,827,345.36
其他	59,555,982.09			56,336,501.00
四、减值准备合计	1,767,859.90	-	-	1,767,859.90
其中：土地使用权	-	-	-	-
管道燃气专营权	-	-	-	-
非专利技术	-	-	-	-
特许经营权	-	-	-	-
其他	1,767,859.90			1,767,859.90
五、无形资产账面价值合计	1,774,150,834.53			1,742,209,057.32
其中：土地使用权	1,289,525,319.90			1,273,456,950.57
管道燃气专营权	8,865,365.11			8,581,363.80
非专利技术	6,279,203.23			4,774,756.49
特许经营权	411,692,824.10			400,827,345.36
其他	57,788,122.19			54,568,641.10

(五) 合并财务报表项目注释 - 续

18、无形资产 - 续

注 1: 账面原值本期增加中, 因购置而增加人民币 1,492,619.21 元; 累计摊销本期增加中, 本期计提人民币 33,434,396.42 元。

注 2: 截至 2012 年 6 月 30 日止, 本集团尚有原值计人民币 670,335,000.00 元土地使用权的土地使用权证尚在办理之中。

19、商誉

单位: 人民币元

被投资单位名称或形成商誉的事项	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额	期末减值准备
收购惠州捷能公司形成的商誉	28,000,000.00	-	-	28,000,000.00	28,000,000.00
收购惠州燃气公司形成的商誉	54,536,261.06	-	-	54,536,261.06	-
合计	82,536,261.06	-	-	82,536,261.06	28,000,000.00

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人民币 28,000,000.00 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。

本集团于 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人民币 81,592,403.58 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人民币 54,536,261.06 元。因此, 本集团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。

20、长期待摊费用

单位: 人民币元

项目	年初余额	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末余额	其他减少的原因
装修费用	5,616,702.60	-	1,458,404.89	-	4,158,297.71	
时代金融中心车位使用权	3,127,500.00	-	135,000.00	-	2,992,500.00	
其他	6,480,399.50	4,420,124.70	6,228,864.14	-	4,671,660.06	
合计	15,224,602.10	4,420,124.70	7,822,269.03	-	11,822,457.77	

(五) 合并财务报表项目注释 - 续

21、递延所得税资产/递延所得税负债

(1)互抵后的递延所得税资产或负债及对应的互抵后可抵扣或应纳税暂时性差异

单位：人民币元

项目	期末互抵后的可抵扣或应纳税暂时性差异	期末互抵后的递延所得税资产或负债	年初互抵后的可抵扣或应纳税暂时性差异	年初互抵后的递延所得税资产或负债
递延所得税资产：				
资产减值准备	353,353,198.10	88,315,096.30	354,901,182.18	88,702,092.32
内部未实现的利润	211,076,664.91	52,769,166.23	206,549,674.39	51,637,418.60
应付职工薪酬	74,020,435.59	18,297,683.76	74,020,435.59	18,297,683.76
固定资产及投资性房地产评估增值	57,651,411.52	14,412,852.88	57,651,411.52	14,412,852.88
固定资产折旧	284,853,258.76	71,213,314.69	284,853,258.76	71,213,314.69
安全生产费	-	-	-	-
预提费用	2,907,478.00	697,794.72	2,907,478.00	697,794.72
递延收益	39,576,712.82	9,894,178.21	39,576,712.82	9,894,178.21
计入其他综合收益的可供出售金融资产公允价值变动	(65,240,672.57)	(16,193,833.65)	(51,870,558.24)	(12,967,639.56)
试运行发电收入	48,936,738.62	9,456,749.31	48,936,738.62	9,456,749.31
小计	1,007,135,225.75	248,863,002.45	1,017,526,333.64	251,344,444.93

(2)递延所得税资产和递延所得税负债互抵明细

单位：人民币元

项目	互抵金额
本期数：	
递延所得税负债：	
计入其他综合收益的可供出售金融资产公允价值变动	16,193,833.65
上期数：	
递延所得税负债：	
计入其他综合收益的可供出售金融资产公允价值变动	12,967,639.56

(五) 合并财务报表项目注释 - 续

22、其他非流动资产

单位：人民币元

项目	期末数	年初数
万寿宫公园饭店项目(注 1)	60,587,000.00	60,587,000.00
4×100 万千瓦燃煤电厂(注 2)	288,590,691.05	272,564,579.76
深能合和公司二期工程	117,041,171.72	117,041,171.72
国泰君安证券公司增资款	38,157,473.92	38,157,473.92
月亮湾燃机电厂的油改气 LNG 项目	22,593,403.40	22,593,403.40
其他项目	26,162,963.32	74,178,100.80
减：减值准备	77,680,403.40	77,680,403.40
其中：万寿宫公园饭店项目	55,087,000.00	55,087,000.00
月亮湾燃机电厂油改气 LNG 项目	22,593,403.40	22,593,403.40
合计	475,452,300.01	507,441,326.20

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

注 2： 4×100 万千瓦燃煤电厂系本公司建设的滨海电厂，规划是一期先建设 2 台 100 万千瓦的发电机组。截至 2012 年 6 月 30 日止，本公司对滨海电厂投入的资金计人民币 288,590,691.05 元。滨海电厂尚未取得国家发改委的批准。

(五) 合并财务报表项目注释 - 续

23、资产减值准备明细

单位：人民币元

项目	年初数	本期增加	本期减少		期末数
			转回	转销	
一、坏账准备	138,103,910.86	99,852.99	1,543,045.02	-	136,660,718.83
二、存货跌价准备	48,941,244.44	-	-	3,952,992.99	44,988,251.45
三、长期股权投资减值准备	327,634,538.79	-	-	-	327,634,538.79
四、固定资产减值准备	81,522,352.27	-	-	-	81,522,352.27
五、无形资产减值准备	1,767,859.90	-	-	-	1,767,859.90
六、在建工程减值准备	24,287,802.96	-	-	-	24,287,802.96
七、其他非流动资产减值准备	77,680,403.40	-	-	-	77,680,403.40
八、商誉减值准备	28,000,000.00	-	-	-	28,000,000.00
九、可供出售金融资产减值准备	5,423,838.24	-	-	-	5,423,838.24
合计	733,361,950.86	99,852.99	1,543,045.02	3,952,992.99	727,965,765.84

(五) 合并财务报表项目注释 - 续

24、短期借款

(1)短期借款分类:

单位: 人民币元

项目	期末数	年初数
抵押借款	593,553,174.36	161,000,000.00
保证借款	526,657,693.96	842,625,817.75
信用借款	760,000,000.00	563,485,782.96
合计	1,880,210,868.32	1,567,111,600.71

25、吸收存款

(1)吸收存款计人民币 581,793,732.38 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%)以上表决权股份的股东单位或关联方的款项情况如下:

单位: 人民币元

项目	期末数	年初数
深能集团	509,862,372.23	749,116,184.62
珠海深能洪湾电力有限公司(珠海洪湾公司)	67,362,927.75	67,653,004.71
汇柏投资公司	4,362,731.21	9,572.89
惠州深能公司	46,292.69	46,176.92
合计	581,634,323.88	816,824,939.14

26、拆入资金

单位: 人民币元

项目	期末数	年初数
拆入资金	500,000,000.00	500,000,000.00

注: 系能源财务公司向银行拆借的短期拆借资金。

(五) 合并财务报表项目注释 - 续

27、应付票据

单位：人民币元

种类	期末数	年初数
银行承兑汇票	249,495,562.69	145,776,352.00

下一会计期间将到期的金额为人民币 249,495,562.69 元。

28、应付账款

(1)应付账款明细如下：

单位：人民币元

项目	期末数	年初数
原材料采购款	1,051,153,777.22	985,242,691.23
设备采购及应付工程款	493,128,236.91	267,787,893.58
运费	□ 33,510,808.09	37,953,652.92
其他	25,980,756.89	97,846,221.12
合计	1,603,773,579.11	1,388,830,458.85

(2)本报告期应付账款余额中应付持有本公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方的款项情况

单位：人民币元

单位名称	期末数	年初数
浩洋储运公司	734,123.37	734,123.37

29、预收款项

(1)预收款项明细如下：

单位：人民币元

项目	期末数	年初数
预收工程款	118,685,161.66	97,200,743.34
预收容量气价费	76,284,520.50	65,439,920.50
预收房屋租赁费	-	908,153.45
其他	43,092,931.54	3,285,571.05
合计	238,062,613.70	166,834,388.34

(2)本报告期预收款项余额中无预收持有本公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方情况。

(五) 合并财务报表项目注释 - 续

30、应付职工薪酬

单位：人民币元

项目	年初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	139,022,466.44	212,075,319.08	299,916,004.40	51,181,781.12
二、职工福利费	490,120.61	12,673,084.83	12,520,366.83	642,838.61
三、职工奖励及福利基金(注 2)	237,684,305.65	40,739,842.31	6,591,301.70	271,832,846.26
四、社会保险费	152,147,849.80	45,258,461.95	110,169,862.14	87,236,449.61
其中：医疗保险费	1,897,972.59	12,623,997.09	11,834,232.87	2,687,736.81
基本养老保险费	2,164,818.73	28,847,023.87	28,475,230.13	2,536,612.47
年金缴费	134,706,439.40	8,666.36	55,561,957.28	79,153,148.48
失业保险费	1,531.17	486,562.44	466,543.09	21,550.52
工伤保险费	13,032.42	936,174.48	872,184.57	77,022.33
生育保险费	7,016.32	735,010.27	681,164.95	60,861.64
其他	13,357,039.17	1,621,027.44	12,278,549.25	2,699,517.36
五、住房公积金	23,966,019.57	51,954,918.69	50,867,869.68	25,053,068.58
六、工会经费和职工教育经费	10,666,739.88	9,191,205.03	5,873,097.76	13,984,847.15
七、其他	3,742,068.54	3,188,559.31	3,009,492.36	3,921,135.49
合计	567,719,570.49	375,081,391.20	488,947,994.87	453,852,966.82

注 1：2012 年 6 月 30 日，本公司无属于拖欠性质的应付职工薪酬；工会经费和职工教育经费金额为人民币 13,984,847.15 元，因解除劳动关系给予的补偿为人民币 2,085,617.19 元。

注 2：本公司之子公司妈湾电力公司和深能合和公司为中外合资企业，该等公司根据董事会决议提取职工奖励及福利基金。

31、应交税费

单位：人民币元

项目	期末数	年初数
企业所得税	155,390,861.45	68,591,599.02
增值税	41,713,779.92	91,176,724.33
营业税	8,261,991.22	7,423,553.35
城市维护建设税	3,392,899.65	5,053,372.37
个人所得税	14,738,155.83	29,464,880.55
教育费附加	2,650,084.42	3,247,025.87
其他	18,997,876.08	12,319,422.90
合计	245,145,648.57	217,276,578.39

(五) 合并财务报表项目注释 - 续

32、应付利息

单位：人民币元

项目	期末数	年初数
中期票据利息	84,583,333.31	25,333,333.33
企业存款利息	3,173,623.52	1,657,650.13
长、短期借款利息	16,027,154.18	9,933,380.43
2007 深能企业债利息	19,687,500.00	6,562,500.00
短期融资券利息	-	54,716,666.67
合计	123,471,611.01	98,203,530.56

33、应付股利

单位：人民币元

单位名称	期末数	年初数	超过 1 年未支付原因
中广核能源开发有限责任公司	52,000,000.00	-	不适用
深圳市广聚能源股份有限公司	41,730,000.00	-	不适用
合计	93,730,000.00		

34、其他应付款

(1)其他应付款明细如下：

单位：人民币元

项目	期末数	年初数
设备采购款	399,851,089.72	307,439,375.82
工程款	118,576,886.58	220,118,988.22
往来款	26,510,647.39	77,667,252.70
工程质保金	72,373,302.71	177,679,856.52
燃油周转借款	52,000,000.00	52,000,000.00
收购惠州捷能公司股权款	28,000,000.00	28,000,000.00
代收代付款	3,966,009.01	6,832,086.48
保险费	-	36,129,261.74
咨询服务费	9,630,589.25	12,662,994.76
其他	93,372,397.71	83,392,574.45
合计	804,280,922.37	1,001,922,390.69

34、其他应付款 - 续

(2)本报告期其他应付款余额中应付持有本公司5%(含5%)以上表决权股份的股东单位或关联方情况

单位：人民币元

单位名称	期末数	年初数
深圳能源(香港)国际有限公司(能源国际公司)	32,984,750.01	34,785,208.46
珠海洪湾公司	250,200.00	250,200.00
合计	33,234,950.01	35,035,408.46

(3)账龄在一年以上的其他应付款金额为人民币 392,443,165.48 元，主要为应付设备采购款、工程款及工程质保金等。

(五) 合并财务报表项目注释 - 续

35、1年内到期的非流动负债

(1)1年内到期的非流动负债明细如下：

单位：人民币元

项目	期末数	年初数
1年内到期的长期借款	545,500,000.00	258,442,800.00

(2)1年内到期的长期借款

A. 1年内到期的长期借款

单位：人民币元

项目	期末数	年初数
抵押借款	327,500,000.00	132,500,000.00
质押借款	-	12,242,800.00
保证借款	190,060,000.00	61,700,000.00
信用借款	27,940,000.00	52,000,000.00
合计	545,500,000.00	258,442,800.00

注 1： 1年内到期的长期借款中无逾期借款。

B. 金额前五名的1年内到期的长期借款

单位：人民币元

贷款单位	借款 起始日	借款 终止日	币种	利率(%)	期末数		年初数	
					外币金额	本币金额	外币金额	本币金额
深圳民生银行	16/03/2009	16/03/2013	人民币	7.2450		242,000,000.00		-
东莞农村商业银行	24/03/2009	15/03/2013	人民币	6.9012		50,000,000.00		-
交通银行惠州分行	27/02/2007	31/12/2012	人民币	7.0500		40,000,000.00		40,000,000.00
平安银行总行营业部	28/01/2005	28/07/2012	人民币	5.9400		32,500,000.00		92,500,000.00
东莞农村商业银行	23/04/2010	20/02/2013	人民币	6.9012		30,000,000.00		-
合计						394,500,000.00		132,500,000.00

(五) 合并财务报表项目注释 - 续

36、其他流动负债

单位：人民币元

项目	期末账面余额	年初账面余额
短期融资券	-	1,996,666,666.69

注：系本公司于2011年6月1日发行的短期融资券，债券面值计人民币2,000,000,000.00元，期限自2011年6月1日起至2012年6月2日止，票面年利率为4.69%，本期末已还。

37、长期借款

(1)长期借款分类

单位：人民币元

项目	期末数	年初数
质押借款	1,114,094,800.00	1,431,667,520.00
抵押借款	430,000,000.00	503,486,095.18
保证借款	1,008,664,273.15	927,705,758.43
信用借款	77,296,600.00	38,597,400.00
合计	2,630,055,673.15	2,901,456,773.61

上述借款年利率为从5.7600%至7.9800%。

(五) 合并财务报表项目注释 - 续

37、长期借款 - 续

(2) 金额前五名的长期借款

单位：人民币元

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率(%)	期末数		年初数	
					外币金额	本币金额	外币金额	本币金额
国家开发银行广东省分行	17/03/2008	17/03/2023	人民币	5.7600		1,199,794,400.00		1,153,160,000.00
国家开发银行深圳分行	20/12/2008	20/12/2018	美元	LIBOR+180BP	92,000,000.00	579,682,800.00	100,000,000.00	662,270,000.00
交通银行惠州分行	27/02/2007	26/02/2014	人民币	7.0500		430,000,000.00		470,000,000.00
民生银行深圳振业支行	16/03/2009	16/09/2013	人民币	5.3640		242,000,000.00		260,000,000.00
交通银行惠州分行	31/10/2011	31/10/2013	人民币	7.9800		100,000,000.00		-
合计					92,000,000.00	2,551,477,200.00	100,000,000.00	2,545,430,000.00

38、应付债券

单位：人民币元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	年初应付利息	本期应计利息	本期已付利息	期末应付利息	期末余额
深能企业债	500,000,000.00	27/09/2007	10年	500,000,000.00	8,515,097.17	3,109,004.12	0.00	9,675,395.71	494,245,395.71
2010 中期票据	2,000,000,000.00	30/08/2010	3年	2,000,000,000.00	3,109,004.12	1,199,893.98	0.00	4,308,898.10	1,997,108,898.1
2012 中期票据	1,700,000,000.00	31/03/2012	4年	1,700,000,000.00	0.00	497,215.14	0.00	497,215.14	1,696,417,215.14
合计					11,624,101.29	4,806,113.24		14,481,508.95	4,187,771,508.95

注 1：该企业债面值计人民币 500,000,000.00 元，于 2007 年 9 月 27 日发行，期限为 10 年，年利率为固定利率 5.25%，每年固定付息，到期一次还本，可在银行间债券市场流通。

根据债券募集说明书，投资者有权在该债券第五年期满时将所持债券的全部或部分按面值回售给本公司，本公司受让投资者回售的债券后，有权选择将回售债券进行转售或予以注销。如果期满五年后投资者不行使回售权，则从第六个计息年度开始到本债券到期为止，其票面年利率调整为固定利率 5.55%。

(五) 合并财务报表项目注释 - 续

38、应付债券 - 续

注 2: 本公司于 2010 年 8 月 30 日发行中期票据人民币 2,000,000,000.00 元, 期限自 2010 年 8 月 31 日起至 2013 年 8 月 31 日止, 票面固定利率为 3.8%, 每年的 8 月 31 日付息, 到期一次还本。

注 3: 本公司于 2012 年 3 月 28 日发行中期票据人民币 1,700,000,000.00 元, 期限自 2012 年 3 月 28 日起至 2014 年 3 月 28 日止, 票面固定利率为 5.0%, 每年的 3 月 28 日付息, 到期一次还本。

39、其他非流动负债

单位: 人民币元

项目	期末数	年初数
采购国产设备退税	284,167,549.36	296,084,631.36
电厂灰场建设项目补助	98,650,000.00	98,650,000.00
深能合和公司一期项目用地补助	19,195,348.26	19,576,712.82
污泥、垃圾焚烧装备等补助	40,144,074.62	40,144,074.62
合计	442,156,972.24	454,455,418.80

(五) 合并财务报表项目注释 - 续

40、股本

单位：人民币元

项目	年初数	本期变动					期末数
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
2012年半年度：							
一、有限售条件股份							
1 国家持股	-	-	-	-	-	-	-
2. 国有法人持股	-	-	-	-	-	-	-
3. 其他内资持股	-	-	-	-	-	-	-
4. 外资持股	-	-	-	-	-	-	-
有限售条件股份合计	-	-	-	-	-	-	-
二、无限售条件股份							
1. 人民币普通股	2,642,994,398.00	-	-	-	-	-	2,642,994,398.00
2. 境内上市外资股	-	-	-	-	-	-	-
3. 境外上市外资股	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-
无限售条件股份合计	2,642,994,398.00	-	-	-	-	-	2,642,994,398.00
三、股份总数	2,642,994,398.00	-	-	-	-	-	2,642,994,398.00
2011年度：							
一、有限售条件股份							
1 国家持股	-	-	-	-	-	-	-
2. 国有法人持股	1,603,838,170.00	-	-	-	(1,603,838,170.00)	(1,603,838,170.00)	-
3. 其他内资持股	-	-	-	-	-	-	-
4. 外资持股	-	-	-	-	-	-	-
有限售条件股份合计	1,603,838,170.00	-	-	-	(1,603,838,170.00)	(1,603,838,170.00)	-
二、无限售条件股份							
1. 人民币普通股	598,657,162.00	-	-	440,499,066.00	1,603,838,170.00	2,044,337,236.00	2,642,994,398.00
2. 境内上市外资股	-	-	-	-	-	-	-
3. 境外上市外资股	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-
无限售条件股份合计	598,657,162.00	-	-	440,499,066.00	1,603,838,170.00	2,044,337,236.00	2,642,994,398.00
三、股份总数	2,202,495,332.00	-	-	440,499,066.00	-	440,499,066.00	2,642,994,398.00

(五) 合并财务报表项目注释 - 续

40、股本 - 续

注 1：上述股份每股面值为人民币 1.00 元。

41、资本公积

单位：人民币元

项目	年初数	本期增加	本期减少	期末数
2012 半年度：				
资本溢价	4,234,503,788.92	-	-	4,234,503,788.92
其中：投资者投入的资本	1,199,458,153.28	-	-	1,199,458,153.28
同一控制下合并形成的差额	3,049,663,670.67	-	-	3,049,663,670.67
其他(注)	(14,618,035.03)	-	15,850,136.86	(30,468,171.89)
其他综合收益	178,389,376.71	10,143,920.24	-	188,533,296.95
其他资本公积	41,200,140.18	-	-	41,200,140.18
其中：原制度资本公积转入	41,200,140.18	-	-	41,200,140.18
合计	4,454,093,305.81	10,143,920.24	15,850,136.86	4,448,387,089.19
2011 年度：				
资本溢价	4,689,620,889.95	-	455,117,101.03	4,234,503,788.92
其中：投资者投入的资本	1,639,957,219.28	-	440,499,066.00	1,199,458,153.28
同一控制下合并形成的差额	3,049,663,670.67	-	-	3,049,663,670.67
其他	-	-	14,618,035.03	(14,618,035.03)
其他综合收益	233,556,443.96	19,994,642.51	75,161,709.76	178,389,376.71
其他资本公积	41,200,140.18	-	-	41,200,140.18
其中：原制度资本公积转入	41,200,140.18	-	-	41,200,140.18
合计	4,964,377,474.09	19,994,642.51	530,278,810.79	4,454,093,305.81

注：系本公司从中广核开发公司处购买其所持有的能源环保公司 3.73% 的少数股权，因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有能源环保公司自购买日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积。

(五) 合并财务报表项目注释 - 续

42、盈余公积

单位：人民币元

项目	年初数	本期增加	本期减少	期末数
2012 半年度：				
法定盈余公积	2,308,065,858.63	-	-	2,308,065,858.63
任意盈余公积	133,226,107.22	-	-	133,226,107.22
储备基金	-	-	-	-
企业发展基金	-	-	-	-
其他	-	-	-	-
合计	2,441,291,965.85	-	-	2,441,291,965.85
2011 年度：				
法定盈余公积	2,206,908,665.01	101,157,193.62	-	2,308,065,858.63
任意盈余公积	133,226,107.22	-	-	133,226,107.22
储备基金	-	-	-	-
企业发展基金	-	-	-	-
其他	-	-	-	-
合计	2,340,134,772.23	101,157,193.62	-	2,441,291,965.85

法定公积金可用于弥补本公司的亏损，扩大本公司生产经营或转增本公司资本。

43、未分配利润

单位：人民币元

项目	金额	提取或分配比例
2012 半年度：		
年初未分配利润	5,086,399,077.58	
加：本期归属于母公司股东的净利润	559,992,198.54	
减：提取法定盈余公积	-	
应付普通股股利	264,299,439.80	注 1
提取职工奖励及福利基金	40,739,842.31	
期末未分配利润	5,341,351,994.01	
2011 年度：		
年初未分配利润	4,329,762,837.38	
加：本期归属于母公司股东的净利润	1,124,610,945.53	
减：提取法定盈余公积	101,157,193.62	
应付普通股股利	220,249,533.20	
提取职工奖励及福利基金	46,567,978.51	
期末未分配利润	5,086,399,077.58	

(五) 合并财务报表项目注释 - 续

43、未分配利润 - 续

注 1：根据 2012 年 4 月 13 日董事会的提议，2011 年度按已发行之股份 2,642,994,398 股(每股面值人民币 1.00 元)计算，拟以每 10 股向全体股东派发现金红利人民币 1.00 元(含税)。上述股利分配方案已获 2012 年 5 月 23 日召开的 2011 年度股东大会审议通过。本次权益分派股权登记日为：2012 年 6 月 13 日，除权除息日为：2012 年 6 月 14 日。

44、营业收入、营业成本

(1)营业收入

单位：人民币元

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	6,362,393,410.52	6,572,421,266.27
其他业务收入	85,006,421.2	68,962,116.10
营业成本	5,347,818,120.16	5,526,427,204.26

(2)主营业务(分行业)

单位：人民币元

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
电力销售收入	5,973,708,660.02	4,983,921,703.12	6,254,937,747.28	5,231,538,733.89
蒸汽销售收入	27,608,700.00	12,765,136.62	25,360,235.00	11,259,593.38
燃气销售收入	120,784,910.46	91,580,734.17	132,547,888.03	104,651,381.97
运输业务收入	111,359,763.31	96,608,820.19	41,677,892.49	37,179,005.62
其他	128,931,376.73	96,666,350.93	117,897,503.47	83,125,555.02
合计	6,362,393,410.52	5,281,542,745.03	6,572,421,266.27	5,467,754,269.88

(五) 合并财务报表项目注释 - 续

44、营业收入、营业成本 - 续

(3) 主营业务(分地区)

单位：人民币元

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
广东省	5,835,587,929.26	4,815,144,259.19	6,057,734,824.93	5,042,326,974.46
其他	526,805,481.26	466,398,485.84	514,686,441.34	425,427,295.42
合计	6,362,393,410.52	5,281,542,745.03	6,572,421,266.27	5,467,754,269.88

(4) 公司前五名客户的营业收入情况

单位：人民币元

客户名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例 (%)
广东电网公司	5,458,371,399.84	85.79
加纳电力公司 ECG	477,953,039.70	7.51
神华中海航运有限公司	61,655,718.84	0.97
上海中信轮船有限公司	38,325,865.18	0.60
深圳市城市管理局	33,375,327.90	0.52
合计	6,069,681,351.46	95.39

45、营业税金及附加

单位：人民币元

项目	本期发生额	上期发生额	计缴标准
营业税	15,992,875.20	17,235,488.29	见附注(三)
城市维护建设税	27,550,443.60	26,299,677.24	见附注(三)
教育费附加	23,222,962.92	15,167,461.08	见附注(三)
土地增值税	1,332,747.60	7,622,387.71	
其他	2,861,929.21	1,672,627.83	见附注(三)
合计	70,960,958.53	67,997,642.15	

46、销售费用

单位：人民币元

项目	本期发生额	上期发生额
销售人员薪酬	10,824,477.90	8,106,813.69
折旧费	5,162,212.52	4,138,874.08
其他	9,629,787.84	8,603,889.60
合计	25,616,478.26	20,849,577.37

(五) 合并财务报表项目注释 - 续

47、管理费用

单位：人民币元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	69,342,390.27	61,137,459.01
无形资产摊销	12,013,992.55	11,060,247.83
折旧费	13,352,355.28	13,554,716.40
税金	8,133,815.19	6,706,097.24
其他费用	79,281,772.93	74,458,407.14
合计	182,124,326.22	166,916,927.62

48、财务费用

单位：人民币元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	227,736,630.27	174,172,734.33
减：利息收入	11,152,766.75	23,036,329.76
汇兑差额	(2,028,833.28)	4,594,614.57
其他	11,535,681.76	3,294,802.94
合计	226,090,712.00	159,025,822.08

49、资产减值损失

单位：人民币元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	(1,443,192.03)	(3,065,615.26)
二、存货跌价损失	-	-
三、在建工程减值损失	-	-
合计	(1,443,192.03)	(3,065,615.26)

(五) 合并财务报表项目注释 - 续

50、投资收益

(1) 投资收益明细情况

单位：人民币元

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	59,147,773.54	46,573,488.68
权益法核算的长期股权投资收益	(70,979,546.27)	(23,521,308.23)
处置长期股权投资产生的投资收益	2,637,100.00	20,942,220.00
持有至到期投资持有期间取得的投资收益	-	849,800.00
交易性金融资产持有期间取得的投资收益	26,560.26	-
合计	(9,168,112.47)	44,844,200.45

(2) 按成本法核算的长期股权投资收益

单位：人民币元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
广东大鹏天然气公司	41,133,338.54	40,479,132.68	本期宣告分配股利增加
创新投资公司	10,117,935.00	6,094,356.00	本期宣告分配股利增加
永诚保险	7,896,500.00	-	本期宣告分配股利增加
合计	59,147,773.54	46,573,488.68	

(3) 按权益法核算的长期股权投资收益：

单位：人民币元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
长城证券公司	17,230,870.59	10,737,310.35	被投资单位本期实现净利润
协孚供油公司	(1,135,933.80)	248,876.90	被投资单位本期发生净亏损
汇柏投资公司	(199,466.25)	-	被投资单位本期发生净亏损
金岗电力公司	(225,659.40)	(476,720.54)	被投资单位本期发生净亏损
浩洋储运公司	-	(2,230,439.78)	-
西柏坡发电公司	(18,679,388.76)	(31,800,335.16)	被投资单位本期发生净亏损
满洲里热电公司	(67,969,968.65)	-	被投资单位本期发生净亏损
合计	(70,979,546.27)	(23,521,308.23)	

注：除处于清算期的金岗电力公司之外，本集团的投资收益汇回不存在重大限制。

(五) 合并财务报表项目注释 - 续

51、营业外收入

(1)营业外收入明细如下：

单位：人民币元

项目	本期发生额	上期同期发生额
非流动资产处置利得合计	81,264.90	523,099.42
其中：固定资产处置利得	33,864.53	47,111.80
政府补助	268,859,872.88	169,171,086.63
其他(注)	39,644,267.38	132,288,733.12
合计	308,585,405.16	302,030,030.97

注：主要系河源电厂及能源运输公司收到的保险赔款，分别计人民币 17,628,976.50 元、人民币 11,502,896.43 元。

(2)政府补助明细

单位：人民币元

项目	本期发生额	上期发生额	说明
燃气燃油加工费补贴收入	252,693,370.80	153,899,473.60	注 1
增值税退税	4,704,191.34	5,578,757.09	注 2
采购国产设备退税	10,690,946.18	9,632,855.94	
其他	771,364.56	60,000.00	
合计	268,859,872.88	169,171,086.63	

注 1：系樟洋电力公司、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号文件《关于临时收取燃气燃油附加费的通知》及广东省物价局相关文件，取得的燃气燃油加工费补贴分别计人民币 115,456,606.26 元、人民币 68,507,100.00 元、人民币 68,729,664.54 元。

注 2：系能源环保公司根据财政部、国家税务总局《关于资源综合利用及其他产品增值税政策问题的通知》，收到的资源综合利用企业增值税退税。

(五) 合并财务报表项目注释 - 续

52、营业外支出

单位：人民币元

项目	本期发生额	上期同期发生额
非流动资产处置损失合计	4,691,251.51	3,343,355.86
其中：固定资产处置损失	4,691,251.51	3,343,355.86
在建工程处置损失	-	-
其他	295,500.04	286,737.01
合计	4,986,751.55	3,630,092.87

53、所得税费用

单位：人民币元

项目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税	223,749,476.40	232,529,329.13
递延所得税调整	386,996.02	2,792,250.75
合计	224,136,472.42	235,321,579.88

54、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

计算基本每股收益时，归属于普通股股东的当期净利润为：

单位：人民币元

项目	本期发生额	上期发生额
归属于普通股股东的当期净利润	559,992,198.54	692,414,286.14
其中：归属于持续经营的净利润	559,992,198.54	692,414,286.14
归属于终止经营的净利润	-	-

(五) 合并财务报表项目注释 - 续

54、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程 - 续

计算基本每股收益时，分母为发行在外普通股加权平均数，计算过程如下：

单位：股

项目	本期发生额	上期发生额
年初发行在外的普通股股数	2,642,994,398	2,642,994,398
加：本期发行的普通股加权数	-	-
减：本期回购的普通股加权数	-	-
期末发行在外的普通股加权数	2,642,994,398	2,642,994,398

每股收益

单位：人民币元

项目	本期发生额	上期发生额
按归属于母公司股东的净利润计算：		
基本每股收益	0.21	0.26
稀释每股收益	不适用	不适用
按归属于母公司股东的持续经营净利润计算：		
基本每股收益	0.21	0.26
稀释每股收益	不适用	不适用

本集团无稀释性潜在普通股，故未披露稀释性每股收益。

55、其他综合收益

单位：人民币元

项目	本期发生额	上期发生额
1.可供出售金融资产产生的利得(损失)金额	13,370,114.33	(10,825,044.55)
减：可供出售金融资产产生的所得税影响	3,226,194.09	(2,598,010.69)
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		-
小计	10,143,920.24	(8,227,033.86)
2.按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额	-	-
减：按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额产生的所得税影响	-	-
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额	-	-
小计	-	-
3.外币财务报表折算差额	5,028,679.68	(21,289,151.02)
减：处置境外经营当期转入损益的净额		-
小计	5,028,679.68	(21,289,151.02)
4.其他	-	(1,063,133.27)
减：由其他计入其他综合收益产生的所得税影响	-	-
前期其他计入其他综合收益当期转入损益的净额	-	-
小计	-	(1,063,133.27)
合计	15,172,599.92	(30,579,318.15)

(五) 合并财务报表项目注释 - 续

56、现金流量表项目注释

(1)收到其他与经营活动有关的现金

单位：人民币元

项目	本期发生额	上期发生额
收到燃油补贴款	24,010,000.00	184,013,431.39
收到的天然气退税款	-	78,440,411.54
收到的保险赔款	40,040,559.96	41,130,666.44
物流代理服务收汇	-	118,299,834.73
收回的保证金	-	333,500.00
银行存款利息收入	10,316,682.57	9,521,853.67
收到银行承兑汇票贴现款	28,969,217.50	-
收预付款及其他往来款	232,771,048.78	142,927,184.96
其他	118,667,106.26	113,514,158.64
合计	454,774,615.07	688,181,041.37

(2)支付其他与经营活动有关的现金

单位：人民币元

项目	本期发生额	上期发生额
检修费	41,462,665.88	70,375,264.37
保险费	27,473,025.42	29,277,506.01
物流代理服务付汇	-	134,776,010.95
保证金	56,952,963.46	2,411,539.91
排污费	11,001,174.53	6,813,872.49
其他管理费用支付的现金	63,322,823.14	62,270,876.75
其他制造费用支付的现金	65,642,503.07	75,236,618.90
支付往来款	99,708,044.68	-
存放中央银行和同业款项净增加额	6,989,962.76	170,583,847.50
其他	10,222,266.90	4,314,340.73
合计	382,775,429.84	556,059,877.61

(3)收到其他与投资活动有关的现金

单位：人民币元

项目	本期发生额	上期发生额
武汉垃圾电厂项目收到的补助等	3,721,641.99	3,604,885.70
出售子公司收到回的往来借款	-	14,190,000.00
其他	649,999.17	527,091.96
合计	4,371,641.16	18,321,977.66

(五) 合并财务报表项目注释 - 续

56、现金流量表项目注释 - 续

(4)支付其他与投资活动有关的现金

单位：人民币元

项目	本期发生额	上期发生额
4×100 万千瓦燃煤电厂	22,646,645.43	13,956,997.88
其他	2,175,592.52	4,595,197.16
合计	24,822,237.95	18,552,195.04

(5)支付其他与筹资活动有关的现金

单位：人民币元

项目	本期发生额	上期发生额
发债手续费	783,190.00	
授信额度占用费	4,924,073.32	
其他		488,331.00
合计	5,707,263.32	488,331.00

57、现金流量表补充资料

(1)现金流量表补充资料

单位：人民币元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	666,455,899.34	811,154,382.82
加：资产减值准备	(1,443,192.03)	(3,065,615.26)
固定资产折旧	653,017,856.91	655,092,032.88
无形资产摊销	33,434,396.42	32,031,021.83
投资性房地产摊销	12,863,559.76	12,268,862.66
长期待摊费用摊销	7,822,269.03	3,698,105.90
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(收益)	4,609,986.61	2,820,256.44
公允价值变动损失(减:收益)	70,597.96	-
财务费用(收益)	227,736,630.27	174,172,734.33
投资损失(收益)	9,168,112.47	(44,844,200.45)
递延所得税资产减少(增加)	2,481,442.48	8,384,689.26
递延所得税负债增加(减少)	-	-
存货的减少(增加)	(30,137,027.97)	(37,343,824.95)
经营性应收项目的减少(增加)	(740,150,526.06)	(142,593,157.25)
经营性应付项目的增加(减少)	538,282,740.36	21,145,783.11
经营活动产生的现金流量净额	1,384,212,745.55	1,492,921,071.32
2. 现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	4,261,986,565.63	5,538,516,198.57
减：现金的年初余额	4,329,813,744.85	2,739,874,610.33
加：现金等价物的期末余额	-	-
减：现金等价物的年初余额	-	-
现金及现金等价物净增加额	(67,827,179.22)	2,798,641,588.24

(五) 合并财务报表项目注释 - 续

57、现金流量表补充资料 - 续

(2) 现金和现金等价物的构成

单位：人民币元

项目	期末数	年初数
一、现金	4,261,986,565.63	4,329,813,744.85
其中：库存现金	1,781,177.71	1,689,040.51
可随时用于支付的银行存款	3,070,940,143.47	2,971,169,841.76
可随时用于支付的其他货币资金	640,619.47	640,619.47
可用于支付的存放中央银行款项	-	-
存放同业款项	1,188,624,624.98	1,356,314,243.11
拆放同业款项	-	-
二、现金等价物	-	-
其中：三个月内到期的债券投资	-	-
三、期末现金及现金等价物余额	4,261,986,565.63	4,329,813,744.85

(六) 关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

母公司名称	关联关系	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例(%)	母公司对本企业的表决权比例(%)	本企业最终控制方	组织机构代码
能源管理公司	母公司	有限责任公司	深圳市福田区深南中路华能大厦909室	高自民	能源项目的管理	人民币 72,458.433 万元	63.74	63.74	深圳国资委	58564929-3
本企业的母公司情况的说明										
本集团的最终实际控制人是深圳国资委。										

2、本企业的子公司情况详见附注(四)。

3、本企业的合营和联营企业情况详见附注(五)13。

(六) 关联方及关联交易 - 续

4、本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系	组织机构代码
深能集团	同一最终控股股东	62160427-X
珠海洪湾公司	深能集团的子公司	61748966-X
能源国际公司	深能集团的子公司	不适用
南山热电公司	深能集团的联营企业	61881512-1
(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	不适用
东莞市樟木头经济发展总公司	对纳入合并范围的子公司有重大影响的少数股东	19805289-2
惠州市电力集团公司	对纳入合并范围的子公司有重大影响的少数股东	不详
安裕实业有限公司	对纳入合并范围的子公司有重大影响的少数股东	不适用
MAX GOLD INVESTMENTS LIMITED	对纳入合并范围的子公司有重大影响的少数股东	不适用
中非发展基金有限公司	对纳入合并范围的子公司有重大影响的少数股东	不详
合电投资(香港)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	不适用
公司董事、总经理及其他高级管理人员	关键管理人员	不适用

(六) 关联方及关联交易 - 续

5、关联交易情况 - 续

(1) 关联担保情况

单位：人民币元

担保方	被担保方	担保金额	担保余额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
(香港)中国港投资有限公司	樟洋电力公司	133,666,666.67	133,666,666.67	注 1	注 1	否
东莞市樟木头经济发展总公司	樟洋电力公司	59,529,411.76	59,529,411.76	注 2	注 2	否
中非发展基金有限公司	加纳安所固公司	264,908,000.00	231,873,120.00	15/12/2008	14/12/2018	否
惠州市电力集团公司	惠州捷能公司	147,000,000.00	141,365,000.00	01/02/2011	23/11/2012	否
安裕实业有限公司	惠州丰达公司	63,000,000.00	63,000,000.00	注 3	注 3	否
MAX GOLD INVESTMENTS LIMITED	惠州丰达公司	29,400,000.00	29,400,000.00	注 3	注 3	否
惠州市电力集团公司	惠州丰达公司	10,500,000.00	10,500,000.00	注 3	注 3	否
本公司	满洲里热电公司	568,400,000.00	463,400,000.00	29/08/2008	28/08/2021	否
本公司	满洲里热电公司	245,000,000.00	218,050,000.00	06/07/2010	30/06/2024	否

注 1：此项担保金额由短期借款人民币 34,000,000.00 元、长期借款人民币 30,666,666.67 元、人民币 69,000,000.00 元构成，起始日分别为 2012 年 4 月 14 日、2009 年 3 月 16 日和 2009 年 3 月 23 日，到期日分别为 2012 年 10 月 10 日、2013 年 3 月 16 日和 2013 年 3 月 15 日。

注 2：此项担保金额由短期借款人民币 15,000,000.00 元、长期借款人民币 13,529,411.76 元和人民币 31,000,000.00 元构成，起始日分别为 2012 年 4 月 14 日、2009 年 3 月 16 日和 2009 年 3 月 23 日，到期日分别为 2012 年 10 月 10 日、2013 年 3 月 16 日和 2013 年 3 月 15 日。

注 3：此项担保金额由短期借款人民币 9,000,000.00 元、人民币 4,200,000.00 元、人民币 1,500,000.00 元、长期借款人民币 54,000,000.00 元、人民币 25,200,000.00 元和人民币 9,000,000.00 元构成，短期借款起始日为 2012 年 1 月 16 日，到期日为 2013 年 1 月 16 日；长期借款起始日为 2011 年 12 月 29 日，到期日为 2014 年 12 月 29 日。此项担保的短期借款和长期借款系惠州丰达公司向能源财务公司借入，在本公司合并财务报表中已抵销。

(六) 关联方及关联交易 - 续

5、关联交易情况 - 续

(2)关联方资金拆借

单位：人民币元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	本期末余额	利息支出
拆入					
合电投资(香港)有限公司	55,000,000.00	19/10/2011	18/10/2012	55,000,000.00	14,645,275.00
	80,000,000.00	24/10/2011	23/10/2012	80,000,000.00	
	65,000,000.00	26/10/2011	25/10/2012	65,000,000.00	
	100,000,000.00	20/04/2012	19/04/2013	100,000,000.00	
	100,000,000.00	26/04/2012	25/04/2013	100,000,000.00	
	100,000,000.00	27/04/2012	26/04/2013	100,000,000.00	
合计	500,000,000.00			500,000,000.00	14,645,275.00

6、关联方应收应付款项

单位：人民币元

项目名称	关联方	期末金额	年初金额
应收账款	惠州市电力集团公司	5,359,118.00	5,359,118.00
其他应收款	浩洋储运公司	5,836,953.46	5,836,953.46
	惠州深能公司	-	13,242.84
	合计	5,836,953.46	5,850,196.30
预付款项	浩洋储运公司	16,449,022.14	16,449,022.14
吸收存款	珠海洪湾公司	67,362,927.75	67,653,004.71
	深能集团	509,862,372.23	749,116,184.62
	汇柏投资公司	4,362,731.21	9,572.89
	惠州深能公司	46,292.69	46,176.92
	合计	581,634,323.88	816,824,939.14
短期借款	合电投资(香港)有限公司	500,000,000.00	500,000,000.00
应付账款	浩洋储运公司	734,123.37	734,123.37

(六) 关联方及关联交易 - 续

6、关联方应收应付款项 - 续

单位：人民币元

项目名称	关联方	期末金额	年初金额
应付利息	深能集团	2,910,668.98	1,657,516.14
	汇柏投资公司	29,735.44	133.99
	珠海洪湾公司	179,219.10	-
	合电投资(香港)有限公司	820,000.00	881,375.00
	合计	3,939,623.52	2,539,025.13
其他应付款	能源国际公司	32,984,750.01	34,785,208.46
	珠海洪湾公司	250,200.00	250,200.00
	合计	33,234,950.01	35,035,408.46

(七) 或有事项

截至资产负债表日止，本集团不存在需要披露的重大或有事项。

(八) 资产负债表日后事项

无。

(九) 其他重要事项

1、以公允价值计量的资产和负债

单位：人民币元

项目	年初金额	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	期末金额
金融资产					
交易性金融资产	10,300,033.84	(70,597.96)	-	-	10,229,435.88
可供出售金融资产	124,951,778.04	-	13,370,114.33	-	138,321,892.37
金融资产合计	135,251,811.88	(70,597.96)	13,370,114.33	-	148,551,328.25

(九) 其他重要事项 - 续

2、分部报告

根据本集团的内部组织结构、管理要求及内部报告制度，本集团的经营业务划分为3个报告分部，分别为售电、运输及其他。这些报告分部分别是以提供产品或劳务的类别为基础确定的。本集团的管理层定期评价这些报告分部的经营成果，以决定向其分配资源及评价其业绩。本集团各个报告分部提供的主要产品及劳务分别为电力、运输服务及其他。

分部报告信息根据各分部向管理层报告时采用的会计政策及计量标准披露，这些计量基础与编制财务报表时的会计与计量基础保持一致。

(1) 分部报告信息

单位：人民币元

项目	售电业务		运输业务		其他		未分配项目		分部间相互抵减		合计	
	本期	上期	本期	上期	本期	上期	本期	上期	本期	上期	本期	上期
营业收入	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
对外交易收入	5,973,708,660.02	6,254,937,747.28	111,359,763.31	41,677,892.49	362,331,408.39	344,767,742.60	-	-	-	-	6,447,399,831.72	6,641,383,382.37
分部间交易收入	-	-	147,131,293.67	289,997,440.60	2,422,447,859.28	2,331,391,096.45	-	-	(2,569,579,152.95)	(2,621,388,537.05)	-	-
分部营业收入合计	5,973,708,660.02	6,254,937,747.28	258,491,056.98	331,675,333.09	2,784,779,267.67	2,676,158,839.05	-	-	(2,569,579,152.95)	(2,621,388,537.05)	6,447,399,831.72	6,641,383,382.37
报表营业收入	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	6,447,399,831.72	6,641,383,382.37
分部费用	5,479,960,627.08	5,616,535,794.11	228,334,833.37	313,654,143.86	2,489,547,879.32	2,460,455,112.15	219,507,973.44	184,438,973.27	(2,566,183,910.07)	(2,636,932,465.17)	5,851,167,403.14	5,938,151,558.22
分部营业利润	493,748,032.94	638,401,953.17	30,156,223.61	18,021,189.23	295,231,388.35	215,703,726.90	(219,507,973.44)	(184,438,973.27)	(3,395,242.88)	15,543,928.12	596,232,428.58	703,231,824.15
公允价值变动损失	-	-	-	-	(70,597.96)	-	-	-	-	-	(70,597.96)	-
投资收益	-	-	-	-	-	-	(9,168,112.47)	44,844,200.45	-	-	(9,168,112.47)	44,844,200.45
营业利润	493,748,032.94	638,401,953.17	30,156,223.61	18,021,189.23	295,231,388.35	215,703,726.90	(219,507,973.44)	(184,438,973.27)	(3,395,242.88)	15,543,928.12	586,993,718.15	748,076,024.60
营业外收入	290,842,289.35	271,131,115.38	17,628,975.50	30,516,686.62	114,140.31	277,600.61	-	104,628.36	-	-	308,585,405.16	302,030,030.97
营业外支出	4,859,087.06	3,372,124.75	42,184.82	210.45	43,479.67	148,002.36	42,000.00	109,755.31	-	-	4,986,751.55	3,630,092.87
利润总额	779,731,235.23	906,160,943.80	47,743,014.29	48,537,665.40	295,302,048.99	215,833,325.15	(219,549,973.44)	(184,444,100.22)	(3,395,242.88)	15,543,928.12	890,592,371.76	1,046,475,962.70
所得税	-	-	-	-	-	-	224,136,472.42	235,321,579.88	-	-	224,136,472.42	235,321,579.88
净利润	779,731,235.23	906,160,943.80	47,743,014.29	48,537,665.40	295,302,048.99	215,833,325.15	(443,686,445.86)	(419,765,680.10)	(3,395,242.88)	15,543,928.12	666,455,899.34	811,154,382.82

(九) 其他重要事项 - 续

2、分部报告 - 续

(1)分部报告信息 - 续

单位：人民币元

项目	售电业务		运输业务		其他		未分配项目		分部间相互抵减		合计	
	本期	上期	本期	上期	本期	上期	本期	上期	本期	上期	本期	上期
分部资产总额	27,388,221,503.89	25,234,484,601.19	1,458,808,088.25	1,431,088,824.85	11,637,110,210.80	13,123,927,591.44	4,063,981,665.39	3,106,239,775.61	(12,891,393,511.16)	(11,386,657,045.61)	31,656,727,957.17	31,509,083,747.48
报表资产总额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	31,656,727,957.17	31,509,083,747.48
分部负债总额	7,717,408,138.39	7,484,874,935.20	200,131,224.93	79,464,289.76	4,619,244,087.46	663,719,774.27	4,575,983,560.33	9,810,875,472.86	(2,521,305,351.80)	(3,450,808,045.97)	14,591,461,659.31	14,588,126,426.12
报表负债总额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	14,591,461,659.31	14,588,126,426.12
补充信息：	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
折旧费用	564,064,697.94	559,045,505.95	35,657,004.50	21,291,097.10	54,171,024.96	75,630,300.32	-	-	(874,870.49)	(874,870.49)	653,017,856.91	655,092,032.88
摊销费用	39,391,837.66	30,614,916.57	30,993.51	30,993.51	14,697,394.04	17,352,080.31	-	-	-	-	54,120,225.21	47,997,990.39
利息支出	182,837,741.60	167,526,801.22	18,793,559.00	5,259,958.50	154,508,317.03	110,076,308.43	-	-	(128,402,987.36)	(108,690,333.82)	227,736,630.27	174,172,734.33
当期确认的减值损失	(1,443,192.03)	(3,065,615.26)	-	-	-	-	-	-	-	-	(1,443,192.03)	(3,065,615.26)
采用权益法核算的长期股权投资确认的投资收益	-	-	-	-	-	-	(70,979,546.27)	(23,521,308.23)	-	-	(70,979,546.27)	(23,521,308.23)
采用权益法核算的长期股权投资金额	-	-	-	-	-	-	2,597,862,680.52	2,587,169,422.25	-	-	2,597,862,680.52	2,587,169,422.25
长期股权投资以外的非流动资产	16,104,800,561.28	15,452,167,165.62	1,197,053,511.20	1,233,340,349.41	6,269,450,996.46	7,674,735,944.62	-	-	(4,589,396,521.25)	(4,942,255,496.89)	18,981,908,547.69	19,417,987,962.76
资本性支出	278,983,863.94	240,320,510.00	599,240.20	260,757.41	136,716,144.13	600,709,263.00	-	-	-	(20,476,203.55)	416,299,248.27	820,814,326.86
其中：在建工程支出	245,358,233.52	220,575,986.71	0.00	256,242.41	105,309,568.18	596,181,645.28	-	-	-	(20,476,203.55)	350,667,801.70	796,537,670.85
购置固定资产支出	32,732,169.01	9,857,687.43	599,240.20	4,515.00	11,702,192.38	3,813,994.66	-	-	-	-	45,033,601.59	13,676,197.09
购置无形资产支出	893,461.41	9,886,835.86	-	-	599,157.80	713,623.06	-	-	-	-	1,492,619.21	10,600,458.92
折旧和摊销以外的非现金费用	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

(九) 其他重要事项 - 续

2、分部报告 - 续

(2)按收入来源地划分的对外交易收入和资产所在地划分的非流动资产

单位：人民币元

项目	本期发生额	上期发生额
来源于广东省的对外交易收入	5,920,594,350.46	6,057,734,824.93
来源于其他地区的对外交易收入	526,805,481.26	514,686,441.34
合计	6,447,399,831.72	6,572,421,266.27

单位：人民币元

项目	期末数	年初数
位于广东省的非流动资产	14,666,254,945.82	15,264,662,523.11
位于其他地区的非流动资产	4,066,790,599.42	3,777,029,216.68
合计	18,733,045,545.24	19,041,691,739.79

(3)对主要客户的依赖程度

本集团的主要客户为广东电网公司，对其营业收入占本集团 2012 上半年度营业收入的 84.66% (2011 年上半年度：86.46%)。

(九) 其他重要事项 - 续

3、非经常性损益明细表

单位：人民币元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	(1,972,886.61)	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免	-	
计入当期损益的政府补助(与企业业务密切相关,按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外)	771,364.56	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	-	
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益	-	
非货币性资产交换损益	-	
委托他人投资或管理资产的损益	-	
因不可抗力因素,如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备	-	
债务重组损益	-	
企业重组费用,如安置职工的支出、整合费用等	-	
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益	-	
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益	-	
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益	-	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外,持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益,以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	-	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	-	
对外委托贷款取得的损益	-	
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益	-	
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响	-	
受托经营取得的托管费收入	-	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	32,235,021.47	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	-	
所得税影响额	(7,758,374.86)	
少数股东权益影响额(税后)	(3,911,009.54)	
合计	19,364,115.02	

(十) 母公司财务报表主要项目注释

1、货币资金

单位：人民币元

项目	期末数			年初数		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
现金：						
人民币	248,814.37	1.0000	248,814.37	310,667.71	1.0000	310,667.71
港币	36,492.21	0.8152	29,748.45	36,492.21	0.8107	29,584.23
美元	5,199.88	6.3249	32,888.72	4,139.88	6.3009	26,084.97
银行存款：						
人民币	1,358,765,137.37	1.0000	1,358,765,137.37	1,542,353,260.46	1.0000	1,542,353,260.46
港币	415,063.22	0.8152	338,359.54	415,021.12	0.8107	336,457.57
美元	3,551,378.50	6.3249	22,462,113.87	3,549,640.98	6.3009	22,365,932.85
其他货币资金：						
人民币	640,619.47	1.0000	640,619.47	640,619.47	1.0000	640,619.47
合计			1,382,517,681.79			1,566,062,607.26

注 1： 本公司的其他货币资金均系存放在证券营业部的资金。

(十) 母公司财务报表主要项目注释 - 续

2、应收账款

(1)应收账款按种类披露如下:

单位: 人民币元

种类	期末数				年初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-	-	-	-	-
按组合计提坏账准备的应收账款								
组合1	448,231,996.23	100	-	-	914,453,994.45	99.81	-	-
组合2	-	-	-	-	1,760,585.93	0.19	-	-
组合小计	448,231,996.23	100	-	-	916,214,580.38	100.00	-	-
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-	-	-	-	-
合计	448,231,996.23	100.00	-	-	916,214,580.38	100.00	-	-

应收账款种类的说明:

本公司将金额为人民币 1000 万元以上(含人民币 1000 万元)的应收账款认定为单项金额重大的应收账款。

A. 应收账款账龄分析如下:

单位: 人民币元

账龄	期末数				年初数			
	金额	比例 (%)	坏账准备	账面价值	金额	比例 (%)	坏账准备	账面价值
1 年以内	448,231,996.23	100.00	-	448,231,996.23	916,214,580.38	100.00	-	916,214,580.38

(2)本报告期无前期已全额计提坏账准备, 或计提坏账准备的比例较大, 但在本期又全额收回或转回, 或在本期收回或转回比例较大的应收账款。

(3)本报告期无实际核销的应收账款。

(4)本报告期应收账款余额中无应收持有本公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位款项。

(5)金额较大的应收账款主要为应收子公司的往来款项。

(6)应收账款金额前五名单位情况

单位: 人民币元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例 (%)
深圳市供电局	客户	184,098,375.00	1 年以内	41.07
妈湾电力公司	子公司	141,129,349.19	1 年以内	31.49
深能合和公司	子公司	80,375,572.86	1 年以内	17.93
沙角 B 公司	子公司	41,765,080.96	1 年以内	9.32
能源财务公司	子公司	378,415.28	1 年以内	0.08
合计		447,746,793.29		99.89

(十) 母公司财务报表主要项目注释 - 续

2、应收账款 - 续

(7) 应收关联方账款情况

单位：人民币元

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例(%)
深能合和公司	子公司	80,375,572.86	17.93
妈湾电力公司	子公司	141,129,349.19	31.49
沙角B公司	子公司	41,765,080.96	9.32
加纳安所固公司	子公司	293,612.60	0.07
惠州丰达公司	子公司	114,141.00	0.03
惠州捷能公司	子公司	75,131.00	0.02
能源财务公司	子公司	378,415.28	0.08
合计		264,131,302.89	58.94

3、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：人民币元

账龄	期末数		年初数	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	651,488,170.81	99.86	68,619,495.00	98.69
1至2年	910,000.00	0.14	910,000.00	1.31
合计	652,398,170.81	100.00	69,529,495.00	100.00

(2) 预付款项金额前五名单位情况

单位：人民币元

单位名称	与本公司关系	金额	时间	未结算原因
神华公司	供应商	422,300,128.44	1年以内	尚未收到货物
同煤公司	供应商	115,861,135.70	1年以内	尚未收到货物
伊泰公司	供应商	82,258,771.67	1年以内	尚未收到货物
中煤公司	供应商	31,068,135.00	1年以内	尚未收到货物
南京朗坤软件有限公司		910,000.00	1至2年	工程进行中
合计		652,398,170.81		

(3) 本报告期预付款项余额中无预付持有本公司5%(含5%)以上表决权股份的股东单位的款项。

(4) 预付款项按客户类别披露如下：

单位：人民币元

类别	期末数	年初数
单项金额重大的预付款项	651,488,170.81	68,619,495.00
单项金额不重大但按信用风险特征组合后风险较大的预付款项	-	-
其他不重大的预付款项	910,000.00	910,000.00
合计	652,398,170.81	69,529,495.00

(十) 母公司财务报表主要项目注释 - 续

4、应收利息

单位：人民币元

项目	年初数	本年增加	本年减少	年末数
惠州丰达公司	903,577.76	-	903,577.76	-
银行存款	41,018.01	-	41,018.01	-
能源财务公司	9,043.08	17,611.61	19,812.76	6,841.93
合计	953,638.85	17,611.61	964,408.53	6,841.93

5、应收股利

单位：人民币元

项目	年初数	本期增加	本期减少	期末数	未收回的原因	相关款项是否发生减值
账龄一年以内的应收股利						
(1)沙角B公司	-	24,612,600.00	-	24,612,600.00	尚未安排支付	否
(2)妈湾电力	373,985,000.00	477,165,000.00	373,985,000.00	477,165,000.00	尚未安排支付	否
(3)财务公司	-	140,000,000.00	-	140,000,000.00	尚未安排支付	否
合计	373,985,000.00	641,777,600.00	373,985,000.00	641,777,600.00		

6、其他应收款

(1)其他应收款按种类披露如下：

单位：人民币元

种类	年末数				年初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	33,787,900.00	51.84	33,787,900.00	100.00	33,787,900.00	68.67	33,787,900.00	100.00
按组合计提坏账准备的其他应收款								
组合1	25,766,600.18	39.53	-	-	8,453,805.55	17.18	-	-
组合2	3,175,586.00	4.87	950,386.22	29.93	4,505,628.76	9.16	950,386.22	21.09
组合小计	28,942,186.18	44.40	950,386.22	3.28	12,959,434.31	26.34	950,386.22	7.33
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	2,453,306.96	3.76	2,453,306.96	100.00	2,453,306.96	4.99	2,453,306.96	100.00
合计	65,183,393.14	100.00	37,191,593.18	100.00	49,200,641.27	100.00	37,191,593.18	75.59

其他应收款种类的说明：

本公司将金额为人民币1000万元(含人民币1000万元)以上的其他应收款认定为单项金额重大的其他应收款。

(十) 母公司财务报表主要项目注释 - 续

6、其他应收款 - 续

(1)其他应收款按种类披露如下 - 续:

A. 其他应收账款账龄分析如下:

单位: 人民币元

账龄	期末数				年初数			
	金额	比例 (%)	坏账准备	账面价值	金额	比例 (%)	坏账准备	账面价值
1 年以内	23,791,185.50	36.50	168,093.46	23,623,092.04	7,121,703.57	14.47	600,786.22	6,520,917.35
1 至 2 年	372,986.74	0.57	134,986.56	238,000.18	1,023,307.83	2.08	200,000.00	823,307.83
2 至 3 年	71,255.43	0.11	8,408.91	62,846.52	186,922.91	0.38	-	186,922.91
3 年以上	40,947,965.47	62.82	36,880,104.25	4,067,861.22	40,868,706.96	83.07	36,390,806.96	4,477,900.00
合计	65,183,393.14	100.00	37,191,593.18	27,991,799.96	49,200,641.27	100.00	37,191,593.18	12,009,048.09

B. 按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款组合:

单位: 人民币元

账龄	期末数			年初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内	1,711,841.32	53.90	465,799.66	3,054,131.10	67.78	600,786.22
1 至 2 年	372,986.74	11.75	134,986.56	309,134.75	6.86	-
2 至 3 年	56,059.43	1.77	-	186,922.91	4.15	-
3 至 4 年	60,021.51	1.89	-	841,814.00	18.68	250,000.00
4 至 5 年	861,051.00	27.11	250,000.00	70,130.00	1.56	56,104.00
5 年以上	113,626.00	3.58	99,600.00	43,496.00	0.97	43,496.00
合计	3,175,586.00	100.00	950,386.22	4,505,628.76	100.00	950,386.22

C. 期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款:

单位: 人民币元

其他应收款内容	账面余额	计提坏账准备金额	计提比例	理由
广西石油总公司	2,453,306.96	2,453,306.96	100%	预计可收回金额为零

(2)本报告期无前期已全额计提坏账准备, 或计提坏账准备的比例较大, 但在本期又全额收回或转回, 或在本期收回或转回比例较大的其他应收款。

(3)本报告期无实际核销的其他应收款。

(4)本报告期其他应收款余额中无应收持有本公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位款项。

(5)金额较大的其他应收款见“其他应收款金额前五名单位情况”。

(十) 母公司财务报表主要项目注释 - 续

6、其他应收款 - 续

(6)其他应收款金额前五名单位情况

单位：人民币元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例(%)
惠州国贸公司	非关联方	17,187,900.00	5年以上	26.37
协宝公司	非关联方	16,600,000.00	5年以上	25.47
妈湾电力公司	子公司	3,672,060.00	1年以内	5.63
广西石油总公司	非关联方	2,453,306.96	5年以上	3.76
加纳安所固公司	子公司	731,402.89	1年以内	1.12
合计		40,644,669.85		62.35

(7)应收关联方款项

单位：人民币元

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收款总额的比例(%)
沙角B公司	子公司	120,000.00	0.18
深能合和公司	子公司	56,528.54	0.09
妈湾电力公司	子公司	3,672,060.00	5.63
东莞樟洋公司	子公司	363,312.00	0.56
惠州丰达公司	子公司	211,932.00	0.33
惠州燃气公司	子公司	45,414.00	0.07
能源运输公司	子公司	40,000.00	0.06
加纳安所固公司	子公司	731,402.89	1.12
Newton公司	子公司	406,204.95	0.62
能源财务公司	子公司	75,000.00	0.12
惠州控股公司	子公司	56,933.50	0.09
北方控股公司	子公司	246,564.00	0.38
能源环境促进中心	子公司	82,434.24	0.13
合计		6,107,786.12	9.38

7、存货

单位：人民币元

项目	期末数			年初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
备品备件	56,383,995.73	-	56,383,995.73	45,187,774.44	-	45,187,774.44

8、其他流动资产

单位：人民币元

项目	期末数	年初数
委托贷款(注)	-	69,498,663.52

注：期初委托贷款为本公司借予惠州丰达公司的借款，本公司于2012年1月31日收回该笔委托贷款。

(十) 母公司财务报表主要项目注释 - 续

9、长期股权投资

(1)长期股权投资明细如下：

单位：人民币元

被投资单位	核算方法	投资成本	年初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
西柏坡发电公司	权益法	994,000,000.00	619,814,901.10	(18,679,388.76)	601,135,512.34	40.00	40.00	不适用	317,904,600.00	-	-
金岗电力公司	权益法	19,011,079.36	8,615,876.47	(225,659.40)	8,390,217.07	30.00	30.00	不适用	-	-	-
四川华蓥山公司	权益法	129,880,000.00	-	-	-	26.25	26.25	不适用	-	-	-
协孚供油公司	权益法	10,729,893.58	14,766,257.62	(1,135,933.80)	13,630,323.82	20.00	20.00	不适用	-	-	-
深圳天然气公司	权益法	64,050,000.00	64,050,000.00	15,000,000.00	79,050,000.00	30.00	30.00	不适用	-	-	-
长城证券公司	权益法	1,620,000,000.00	1,593,603,082.01	17,230,870.59	1,610,833,952.60	13.06	13.06	不适用	-	-	-
满洲里热电公司	权益法	191,100,000.00	176,834,398.84	2,982,031.35	179,816,430.19	49.00	49.00	不适用	-	-	-
惠州深能公司	权益法	100,000,000.00	100,286,324.96	-	100,286,324.96	30.00	30.00	不适用	-	-	-
深圳排放权交易所有限公司	成本法	6,000,000.00	4,279,195.46	1,000,000.00	5,279,195.46	10.00	10.00	不适用	-	-	-
能源运输公司	成本法	640,852,138.95	640,852,138.95	-	640,852,138.95	100.00	100.00	不适用	-	-	-
能源促进中心	成本法	48,727,822.37	48,727,822.37	-	48,727,822.37	100.00	100.00	不适用	-	-	-
Newton 公司	成本法	1,675,727,870.39	1,675,727,870.39	-	1,675,727,870.39	100.00	100.00	不适用	-	-	-
深能酒店公司	成本法	5,000,000.00	5,000,000.00	-	5,000,000.00	100.00	100.00	不适用	-	-	-
能源财务公司	成本法	673,059,846.95	673,059,846.95	-	673,059,846.95	70.00	70.00	不适用	-	-	140,000,000.00
惠州燃气公司	成本法	130,670,463.15	130,670,463.15	-	130,670,463.15	87.50	87.50	不适用	-	-	-
妈湾电力公司	成本法	1,999,306,306.16	1,999,306,306.16	-	1,999,306,306.16	73.41	73.41	不适用	-	-	477,165,000.00
沙角 B 公司	成本法	1,535,247,921.11	1,535,247,921.11	-	1,535,247,921.11	64.77	64.77	不适用	-	-	24,612,600.00
樟洋电力公司	成本法	115,872,390.32	115,872,390.32	-	115,872,390.32	51.00	51.00	不适用	-	-	-
深能合和公司	成本法	936,000,000.00	936,000,000.00	-	936,000,000.00	60.00	60.00	不适用	-	-	90,000,000.00
惠州捷能公司	成本法	90,471,498.73	90,471,498.73	-	90,471,498.73	51.00	51.00	不适用	-	-	-
惠州丰达公司	成本法	68,087,930.52	68,087,930.52	-	68,087,930.52	51.00	51.00	不适用	-	-	-
能源环保公司	成本法	996,230,532.75	939,230,532.75	57,000,000.00	996,230,532.75	96.77	96.77	不适用	-	-	-
油料港务公司	成本法	12,323,267.35	12,323,267.35	-	12,323,267.35	24.00	24.00	不适用	-	-	-
加纳安所固公司	成本法	170,693,362.00	170,693,362.00	-	170,693,362.00	60.00	60.00	不适用	-	-	-
北方控股公司	成本法	1,520,000,000.00	1,520,000,000.00	-	1,520,000,000.00	100.00	100.00	不适用	-	-	-

(十) 母公司财务报表主要项目注释- 续

9、长期股权投资 - 续

(1)长期股权投资明细如下 - 续:

单位：人民币元

被投资单位	核算方法	投资成本	年初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
国电南宁发电公司	成本法	11,500,000.00	10,875,678.61	-	10,875,678.61	6.12	6.12	不适用	-	-	-
广东大鹏天然气公司	成本法	92,348,970.13	92,348,970.13	-	92,348,970.13	4.00	4.00	不适用	-	-	41,133,338.54
大鹏天然气销售公司	成本法	2,000,000.00	2,000,000.00	-	2,000,000.00	4.00	4.00	不适用	-	-	-
国泰君安投资公司	成本法	68,710,593.48	68,710,593.48	-	68,710,593.48	3.27	3.27	不适用	-	-	-
创新投资公司	成本法	120,069,070.00	120,069,070.00	-	120,069,070.00	3.38	3.38	不适用	-	-	10,117,935.00
国泰君安证券公司	成本法	119,124,915.00	119,124,915.00	-	119,124,915.00	2.53	2.53	不适用	-	-	-
永诚保险公司	成本法	163,401,100.00	163,401,100.00	-	163,401,100.00	8.89	8.89	不适用	-	-	7,896,500.00
合计		14,330,196,972.30	13,720,051,714.43	73,171,919.98	13,793,223,634.41				317,904,600.00	-	790,925,373.54
减：减值准备			317,904,600.00		317,904,600.00						
长期股权投资净额			13,402,147,114.43		13,475,319,034.41						

(十) 母公司财务报表主要项目注释- 续

9、长期股权投资 - 续

(2)向投资企业转移资金的能力受到限制的有关情况

单位：人民币元

向投资企业转移资金能力受到限制的长期股权投资项目	受限制的原因	当期累计未确认的投资损失金额
金岗电力公司	该公司已经进入清算程序	零

10、投资性房地产

单位：人民币元

项目	年初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计	219,853,279.58	-	-	219,853,279.58
其中：房屋及建筑物	219,853,279.58	-	-	219,853,279.58
二、累计折旧和累计摊销合计	121,724,024.56	5,118,009.30	-	126,842,033.86
其中：房屋及建筑物	121,724,024.56	5,118,009.30	-	126,842,033.86
三、投资性房地产账面净值合计	98,129,255.02			93,011,245.72
其中：房屋及建筑物	98,129,255.02			93,011,245.72
四、投资性房地产减值准备累计金额合计	-	-	-	-
其中：房屋及建筑物	-	-	-	-
五、投资性房地产账面价值合计	98,129,255.02			93,011,245.72
其中：房屋及建筑物	98,129,255.02			93,011,245.72

(十) 母公司财务报表主要项目注释- 续

11、固定资产

单位：人民币元

项目	年初账面余额	本期增加		本期减少	期末账面余额
		本期新增	本期计提		
一、账面原值合计：	3,497,481,804.72	1,697,098.72		35,067.00	3,499,143,836.44
其中：房屋及建筑物	683,951,507.22	-		-	683,951,507.22
机器设备	2,751,740,117.11	38,820.92		35,067.00	2,751,743,871.03
运输工具	14,264,067.00	523,700.00		-	14,787,767.00
其他设备	47,526,113.39	1,134,577.80		-	48,660,691.19
二、累计折旧合计：	1,440,206,920.22	本期新增	本期计提	33,313.65	1,532,376,809.52
其中：房屋及建筑物	206,185,157.71		16,245,992.08	-	222,431,149.79
机器设备	1,192,805,920.80		71,923,175.29	33,313.65	1,264,695,782.44
运输工具	12,028,310.56		398,731.72	-	12,427,042.28
其他设备	29,187,531.15		3,635,303.86	-	□ 32,822,835.01
三、固定资产账面净值合计	2,057,274,884.50				1,966,767,026.92
其中：房屋及建筑物	477,766,349.51				461,520,357.43
机器设备	1,558,934,196.31				1,487,048,088.59
运输工具	2,235,756.44				2,360,724.72
其他设备	18,338,582.24				15,837,856.18
四、减值准备合计	-	-	-	-	-
其中：房屋及建筑物	-	-	-	-	-
机器设备	-	-	-	-	-
运输工具	-	-	-	-	-
其他设备	-	-	-	-	-
五、固定资产账面价值合计	2,057,274,884.50				1,966,767,026.92
其中：房屋及建筑物	477,766,349.51				461,520,357.43
机器设备	1,558,934,196.31				1,487,048,088.59
运输工具	2,235,756.44				2,360,724.72
其他设备	18,338,582.24				15,837,856.18

注 1：账面原值本期增加中，因购置而增加人民币 1,697,098.72 元；账面原值本期减少中，因处置而减少人民币 35,067.00 元。

注 2：累计折旧本期增加中，本期计提折旧计人民币 92,203,202.95 元；本期减少中，因处置而减少人民币 33,313.65 元。

12、在建工程

(1)在建工程明细如下：

单位：人民币元

项目	期末数			年初数		
	账面余额	减值准备	账面净值	账面余额	减值准备	账面净值
国际能源大厦	87,264,948.43	-	87,264,948.43	78,892,289.11	-	78,892,289.11
其他	29,011,298.17	-	29,011,298.17	26,467,413.34	-	26,467,413.34
合计	116,276,246.60	-	116,276,246.60	105,359,702.45	-	105,359,702.45

(十) 母公司财务报表主要项目注释- 续

12、在建工程 - 续

(2)重大在建工程项目变动情况

单位：人民币元

项目名称	预算数	年初数	本期增加	转入固定资产	其他减少	工程投入占预算比例(%)	工程进度(%)	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率(%)	资金来源	期末数
国际能源大厦	2,473,580,000.00	78,892,289.11	8,372,659.32	-	-	14.14	14.14	-	-	-	自筹	87,264,948.43
其他		26,467,413.34	2,543,884.83	-	-			-	-	-	自筹	29,011,298.17
合计		105,359,702.45	10,916,544.15	-	-			-	-	-		116,276,246.60

(十) 母公司财务报表主要项目注释- 续

13、无形资产

单位：人民币元

项目	年初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计	788,414,521.89	128,073.50	-	788,542,595.39
其中：土地使用权	774,231,124.34	-	-	774,231,124.34
其他	14,183,397.55	128,073.50	-	14,311,471.05
二、累计摊销合计	63,243,645.21	9,008,816.31	-	72,252,461.52
其中：土地使用权	59,577,765.96	8,337,629.77	-	67,915,395.73
其他	3,665,879.25	671,186.54	-	4,337,065.79
三、无形资产账面净值合计	725,170,876.68			716,290,133.87
其中：土地使用权	714,653,358.38			706,315,728.61
其他	10,517,518.30			9,974,405.26
四、减值准备合计	-	-	-	-
其中：土地使用权	-	-	-	-
其他	-	-	-	-
五、无形资产账面价值合计	725,170,876.68			716,290,133.87
其中：土地使用权	714,653,358.38			706,315,728.61
其他	10,517,518.30			9,974,405.26

本期摊销额计人民币 9,008,816.31 元。

14、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 互抵后的递延所得税资产或负债及对应的互抵后可抵扣或应纳税暂时性差异

单位：人民币元

项目	期末互抵后的可抵扣或应纳税暂时性差异	期末互抵后的递延所得税资产或负债	年初互抵后的可抵扣或应纳税暂时性差异	年初互抵后的递延所得税资产或负债
递延所得税资产：				
资产减值准备	42,615,431.42	10,653,857.86	42,615,431.42	10,653,857.86
固定资产以及投资性房地产评估增值	57,651,411.52	14,412,852.88	57,651,411.52	14,412,852.88
预计负债	-	-	-	-
应付职工薪酬	35,901,223.52	8,975,305.88	35,901,223.52	8,975,305.88
固定资产折旧	238,182,949.03	59,545,737.26	238,182,949.03	59,545,737.26
计入其他综合收益的可供出售金融资产公允价值变动	(65,240,672.57)	(16,193,833.65)	(51,870,558.24)	(12,967,639.56)
合计	309,110,342.92	77,393,920.23	322,480,457.25	80,620,114.32

(十) 母公司财务报表主要项目注释 - 续

14、递延所得税资产/递延所得税负债 - 续

(2) 递延所得税资产和递延所得税负债互抵明细

单位：人民币元

项目	互抵金额
本期数：	
递延所得税负债	
计入其他综合收益的可供出售金融资产公允价值变动	16,193,833.65
上期数：	
递延所得税负债	
计入其他综合收益的可供出售金融资产公允价值变动	12,967,639.56

15、其他非流动资产

单位：人民币元

项目	期末数	年初数
4×100万千瓦燃煤电厂(注)	288,590,691.05	272,564,579.76
国泰君安证券公司增资款	38,157,473.92	38,157,473.92
其他项目	19,770,337.31	19,853,184.90
合计	346,518,502.28	330,575,238.58

注：详见附注(五)22。

16、资产减值准备明细

单位：人民币元

项目	年初账面余额	本期增加	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
一、坏账准备	37,191,593.18	-	-	-	37,191,593.18
二、可供出售金融资产减值准备	5,423,838.24	-	-	-	5,423,838.24
三、长期股权投资减值准备	317,904,600.00	-	-	-	317,904,600.00
合计	360,520,031.42	-	-	-	360,520,031.42

(十) 母公司财务报表主要项目注释 - 续

17、短期借款

(1)短期借款分类:

单位: 人民币元

项目	期末数	年初数
信用借款	250,000,000.00	-
合计	250,000,000.00	-

18、应付账款

(1)应付账款明细如下:

单位: 人民币元

项目	期末数	年初数
原材料采购款	30,400,957.86	368,545,765.36
运费	22,659,503.49	13,582,746.44
其他	191,137.00	191,137.00
合计	53,251,598.35	382,319,648.80

(2)本报告期应付账款余额中应付持有本公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方的款项情况

单位: 人民币元

单位名称	期末数	年初数
能源运输公司	22,659,503.49	13,475,646.44

19、预收款项

(1)预收款项明细如下:

单位: 人民币元

项目	期末数	年初数
预收货款	831,252,399.96	237,000,000.00

(2)本报告期预收款项余额中预收持有本公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方情况

单位: 人民币元

单位名称	期末数	年初数
妈湾电力公司	684,748,521.31	122,000,000.00
深能合和公司	104,068,135.00	73,000,000.00
沙角 B 公司	42,000,000.00	42,000,000.00
合计	830,816,656.31	237,000,000.00

(十) 母公司财务报表主要项目注释 - 续

20、应付职工薪酬

单位：人民币元

项目	年初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	49,660,567.88	36,668,152.87	64,376,274.98	21,952,445.77
二、职工福利费	177,010.61	2,209,938.84	2,106,995.09	279,954.36
三、社会保险费	34,037,060.95	7,381,498.68	21,338,717.81	20,079,841.82
其中：医疗保险费	88,154.47	2,674,815.40	2,458,437.08	304,532.79
基本养老保险费	888,154.65	2,912,861.12	2,403,756.94	1,397,258.83
年金缴费	31,608,219.35	-	14,710,606.58	16,897,612.77
失业保险费	1,298.32	47,365.54	43,345.56	5,318.30
工伤保险费	11,315.99	154,213.19	139,410.25	26,118.93
生育保险费	6,872.57	132,976.43	123,894.40	15,954.60
其他	1,433,045.60	1,459,267.00	1,459,267.00	1,433,045.60
四、住房公积金	8,192,578.21	4,342,458.96	7,990,462.34	4,544,574.83
五、工会经费和职工教育经费	2,218,428.20	1,713,526.63	973,432.91	2,958,521.92
六、因解除劳动关系给予的补偿	3,081,829.69	-	-	3,081,829.69
七、其他	-	2,840,045.36	2,840,045.36	-
合计	97,367,475.54	55,155,621.34	99,625,928.49	52,897,168.39

21、应交税费

单位：人民币元

项目	期末数	年初数
企业所得税	6,862,952.66	8,527,885.35
增值税	25,241,508.35	92,235,184.96
营业税	180,564.62	538,569.79
个人所得税	12,232,028.49	5,508,104.57
城市维护建设税	1,784,778.10	2,839,329.51
教育费附加	764,904.88	1,224,133.75
其他	2,599,440.42	3,413,677.73
合计	49,666,177.52	114,286,885.66

(十) 母公司财务报表主要项目注释 - 续

22、应付利息

单位：人民币元

项目	期末数	年初数
中期票据利息	84,583,333.31	25,333,333.33
2007 深能企业债利息	19,687,500.00	6,562,500.00
长、短期借款利息	3,123,284.02	3,488,195.69
短期融资券利息	-	54,716,666.67
合计	107,394,117.33	90,100,695.69

23、其他应付款

(1)其他应付款明细如下：

单位：人民币元

项目	期末数	年初数
设备采购款	27,727,860.11	35,164,764.93
往来款	7,275,325.01	4,402,974.96
收购惠州捷能公司股权款	28,000,000.00	28,000,000.00
工程质保金	21,773,376.19	7,765,639.79
其他	7,925,772.84	51,549,663.49
合计	92,702,334.15	126,883,043.17

(2)本报告期其他应付款余额中应付持有本公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方情况

单位：人民币元

单位名称	期末数	年初数
月亮湾电厂	40,819.35	-
妈湾电力公司	503,200.00	954,019.35
能源国际公司	664,311.21	664,311.21
珠海洪湾公司	250,200.00	250,200.00
沙角 B 公司	687,168.20	687,168.20
樟洋电力公司	126,800.00	126,800.00
惠州丰达公司	116,800.00	116,800.00
电力服务公司	84,200.00	284,849.00
惠州深能公司	5,600.00	5,600.00
能源运输公司	7,200.00	7,200.00
加纳安所固公司	3,600.00	3,000.00
合计	2,489,898.76	3,099,947.76

(3)账龄超过一年的其他应付款金额为人民币 87,178,342.97 元，为应付设备采购款及往来款项，经对方同意暂不予催收，本公司尚未支付。

(十) 母公司财务报表主要项目注释 - 续

24、1年内到期的非流动负债

(1) 1年内到期的非流动负债明细如下：

单位：人民币元

项目	期末数	年初数
1年内到期的长期借款	112,000,000.00	1,002,000,000.00

(2) 1年内到期的长期借款

A. 1年内到期的长期借款

单位：人民币元

项目	期末数	年初数
信用借款	112,000,000.00	1,002,000,000.00

1年内到期的长期借款中无逾期借款。

B. 金额前五名的1年内到期的长期借款

单位：人民币元

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率(%)	期末数		年初数	
					外币金额	本币金额	外币金额	本币金额
能源财务公司	16/08/2009	15/08/2012	人民币	6.1200		100,000,000.00		100,000,000.00
进出口银行深圳分行	30/06/2008	30/12/2012	人民币	4.5100		12,000,000.00		12,000,000.00
合计						112,000,000.00		112,000,000.00

25、长期借款

(1) 长期借款分类

单位：人民币元

项目	期末数	年初数
信用借款	1,297,000,000.00	797,000,000.00

上述借款年利率从 5.9850% 至 7.0500%。

(十) 母公司财务报表主要项目注释 - 续

25、长期借款 - 续

(2) 金额前五名的长期借款

单位：人民币元

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率(%)	期末数		年初数	
					外币金额	本币金额	外币金额	本币金额
能源财务公司	28/11/2011	28/11/2014	人民币	5.9850		500,000,000.00		500,000,000.00
能源财务公司	16/08/2009	15/08/2014	人民币	5.9850		225,000,000.00		225,000,000.00
进出口银行深圳分行	30/06/2008	30/12/2018	人民币	7.0500		72,000,000.00		72,000,000.00
能源财务公司	30/01/2012	30/01/2015		5.9850		500,000,000.00		-
合计						1,297,000,000.00		797,000,000.00

26、资本公积

单位：人民币元

项目	年初数	本期增加	本期减少	期末数
2012 半年度：				
股本溢价	5,519,958,179.46	-	-	5,519,958,179.46
其中：投资者投入的资本	1,196,883,015.16	-	-	1,196,883,015.16
同一控制下合并形成的差额	4,323,075,164.30	-	-	4,323,075,164.30
其他综合收益	52,197,651.85	10,143,920.24	-	62,341,572.09
其他资本公积	48,172,694.99	-	-	48,172,694.99
其中：原制度资本公积转入	48,172,694.99	-	-	48,172,694.99
合计	5,620,328,526.30	10,143,920.24	-	5,630,472,446.54
2011 年度：				
股本溢价	5,960,457,245.46	-	440,499,066.00	5,519,958,179.46
其中：投资者投入的资本	1,637,382,081.16	-	440,499,066.00	1,196,883,015.16
同一控制下合并形成的差额	4,323,075,164.30	-	-	4,323,075,164.30
其他综合收益	117,248,759.10	18,346,304.72	83,397,411.97	52,197,651.85
其他资本公积	48,172,694.99	-	-	48,172,694.99
其中：原制度资本公积转入	48,172,694.99	-	-	48,172,694.99
合计	6,125,878,699.55	18,346,304.72	523,896,477.97	5,620,328,526.30

(十) 母公司财务报表主要项目注释 - 续

27、盈余公积

单位：人民币元

项目	年初数	本期增加	本期减少	期末数
2012 半年度：				
法定盈余公积	1,164,187,340.07	-	-	1,164,187,340.07
任意盈余公积	107,072,302.48	-	-	107,072,302.48
合计	1,271,259,642.55	-	-	1,271,259,642.55
2011 年度：				
法定盈余公积	1,063,030,146.45	101,157,193.62	-	1,164,187,340.07
任意盈余公积	107,072,302.48	-	-	107,072,302.48
合计	1,170,102,448.93	101,157,193.62	-	1,271,259,642.55

28、未分配利润

单位：人民币元

项目	金额	提取或分配比例
2012 半年度：		
年初未分配利润	3,111,060,167.58	
加：本期归属于母公司所有者的净利润	714,375,049.04	
减：提取法定盈余公积	-	
应付普通股股利	264,299,439.80	
期末未分配利润	3,561,135,776.82	
2011 年度：		
年初未分配利润	2,420,894,958.22	
加：本期归属于母公司所有者的净利润	1,011,571,936.18	
减：提取法定盈余公积	101,157,193.62	
应付普通股股利	220,249,533.20	
期末未分配利润	3,111,060,167.58	

(十) 母公司财务报表主要项目注释 - 续

29、营业收入、营业成本

(1)营业收入

单位：人民币元

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	2,244,241,732.46	2,917,589,311.01
其他业务收入	3,356,950.12	4,708,943.26
营业成本	2,012,169,403.40	2,677,466,661.22

(2)主营业务(分行业)

单位：人民币元

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
电力销售收入	670,498,298.71	520,886,086.26	722,713,790.16	582,595,283.92
煤炭销售收入	1,553,833,376.46	1,471,850,637.58	2,171,491,003.15	2,075,060,985.00
租赁收入	18,618,582.00	3,739,928.24	16,665,388.28	6,152,904.81
其他	1,291,475.29	4,707,800.94	6,719,129.42	3,526,323.51
合计	2,244,241,732.46	2,001,184,453.02	2,917,589,311.01	2,667,335,497.24

(3)主营业务(分地区)

单位：人民币元

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
广东省	2,244,241,732.46	2,001,184,453.02	2,917,589,311.01	2,667,335,497.24

(4)公司前五名客户的营业收入情况

单位：人民币元

客户名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例(%)
广东电网公司	670,498,298.71	29.83
深能合和公司	624,751,493.22	27.80
妈湾电力公司	573,886,929.70	25.53
沙角B公司	355,194,953.54	15.80
深圳市美芝装饰设计工程有限公司	1,230,480.00	0.06
合计	2,225,562,155.17	99.02

(十) 母公司财务报表主要项目注释 - 续

30、营业税金及附加

单位：人民币元

项目	本期发生额	上期发生额	计缴标准
营业税	1,058,521.84	1,353,792.42	见附注(三)
城市维护建设税	6,845,484.33	5,859,703.57	见附注(三)
教育费附加	4,194,852.64	2,510,919.04	见附注(三)
其他	694,779.02	-	见附注(三)
合计	12,793,637.83	9,724,415.03	

31. 销售费用

单位：人民币元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	1,578,956.04	1,841,525.18
其他费用	2,997,513.94	2,964,290.38
合计	4,576,469.98	4,805,815.56

32. 管理费用

单位：人民币元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	25,918,619.91	24,218,749.82
无形资产摊销	7,653,633.39	7,436,712.39
折旧费	6,261,983.51	6,280,690.18
税金	1,908,029.84	1,817,582.81
其他费用	20,337,532.70	18,661,436.69
合计	62,079,799.35	58,415,171.89

33、财务费用

单位：人民币元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	160,909,817.10	147,685,325.27
减：利息收入	6,607,857.42	5,965,685.16
汇兑差额	747,403.69	220,874.41
其他	8,610,631.44	4,469,876.03
合计	163,659,994.81	146,410,390.55

(十) 母公司财务报表主要项目注释 - 续

34、投资收益

(1) 投资收益明细情况

单位：人民币元

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	790,925,373.54	201,343,488.68
权益法核算的长期股权投资收益	(70,780,080.02)	(21,290,868.45)
处置长期股权投资产生的投资收益	-	4,517,322.50
合计	720,145,293.52	184,569,942.73

(2) 按成本法核算的长期股权投资收益

单位：人民币元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
妈湾电力公司	477,165,000.00	-	被投资单位当期宣告分配股利
沙角 B 公司	24,612,600.00	64,770,000.00	被投资单位当期宣告分配股利
深能合和电力公司	90,000,000.00	90,000,000.00	被投资单位当期宣告分配股利
能源财务公司	140,000,000.00	-	被投资单位当期宣告分配股利
广东大鹏天然气公司	41,133,338.54	40,479,132.68	被投资单位当期宣告分配股利
创新投公司	10,117,935.00	6,094,356.00	被投资单位当期宣告分配股利
永诚保险公司	7,896,500.00	-	被投资单位当期宣告分配股利
合计	790,925,373.54	201,343,488.68	

(3) 按权益法核算的长期股权投资收益：

单位：人民币元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
长城证券公司	17,230,870.59	10,737,310.35	被投资单位当期实现的净利润
协孚供油公司	(1,135,933.80)	248,876.90	被投资单位当期发生的净亏损
金岗电力公司	(225,659.40)	(476,720.54)	被投资单位当期发生的净亏损
满洲里达赉湖公司	(67,969,968.65)	-	被投资单位当期发生的净亏损
西柏坡发电公司	(18,679,388.76)	(31,800,335.16)	被投资单位当期发生的净亏损
合计	(70,780,080.02)	(21,290,868.45)	

(4) 除处于清算期的金岗电力公司之外，本公司投资收益汇回不存在重大限制。

(十) 母公司财务报表主要项目注释- 续

35、营业外收入

(1)营业外收入明细如下：

单位：人民币元

项目	本期发生额	上期发生额
处置其他长期资产	33,864.53	-
天然气退税款	-	59,179,094.99
其他	241,530.64	1,954,438.26
合计	275,395.17	61,133,533.25

36、营业外支出

单位：人民币元

项目	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置损失合计	1,753.35	72,087.81
其中：固定资产处置损失	1,753.35	72,087.81
其他	42,138.56	40,995.60
合计	43,891.91	113,083.41

(十) 母公司财务报表主要项目注释- 续

37、其他综合收益

单位：人民币元

项目	本期发生额	上期发生额
1.可供出售金融资产产生的利得(损失)金额	13,370,114.33	(10,825,044.55)
减：可供出售金融资产产生的所得税影响	3,226,194.09	(2,598,010.69)
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额	-	-
小计	10,143,920.24	(8,227,033.86)
2.按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额	-	-
减：按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额产生的所得税影响	-	-
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额	-	-
小计	-	-
3.其他	-	(1,063,133.27)
减：按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额产生的所得税影响	-	-
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额	-	-
小计	-	(1,063,133.27)
合计	10,143,920.24	(9,290,167.13)

(十)母公司财务报表项目注释 - 续

38、现金流量表补充资料 - 续

(1)现金流量表补充资料

单位：人民币元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	714,375,049.04	270,540,679.33
加：资产减值准备	0.00	0.00
固定资产折旧	92,203,202.95	131,585,144.27
无形资产摊销	9,008,816.31	8,763,974.85
投资性房地产摊销	5,118,009.30	5,033,329.39
长期待摊费用摊销	0.00	0.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(收益)	1,753.35	72,087.81
公允价值变动损失(减:收益)	0.00	0.00
财务费用(收益)	160,909,817.10	147,685,325.27
投资损失(收益)	(720,145,293.52)	(184,569,942.73)
递延所得税资产减少(增加)	3,226,194.09	(2,049,205.93)
递延所得税负债增加(减少)	-	-
存货的减少(增加)	(11,196,221.29)	(21,481,472.39)
经营性应收项目的减少(增加)	(397,714,646.61)	(136,093,357.29)
经营性应付项目的增加(减少)	496,263,648.96	206,729,490.50
经营活动产生的现金流量净额	352,050,329.68	426,216,053.08
2. 现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	1,382,517,681.79	3,163,792,735.79
减：现金的年初余额	1,566,062,607.26	1,987,641,398.16
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的年初余额		
现金及现金等价物净增加额	(183,544,925.47)	1,176,151,337.63

(2)现金和现金等价物的构成

单位：人民币元

项目	期末数	年初数
一、现金	1,382,517,681.79	1,566,062,607.26
其中：库存现金	311,451.54	366,336.91
可随时用于支付的银行存款	1,381,565,610.78	1,565,055,650.88
可随时用于支付的其他货币资金	640,619.47	640,619.47
可用于支付的存放中央银行款项	-	-
存放同业款项	-	-
拆放同业款项	-	-
二、现金等价物	-	-
其中：三个月内到期的债券投资	-	-
三、期末现金及现金等价物余额	1,382,517,681.79	1,566,062,607.26

(十)母公司财务报表项目注释 - 续

39、关联交易情况

- (1)本公司的母公司情况详见附注(六)1。
- (2)本公司的子公司情况详见附注(四)。
- (3)本公司的合营和联营企业情况详见附注(五)13。
- (4)本公司的其他关联方情况详见附注(六)4。
- (5)关联交易情况

A. 购销商品、提供和接受劳务

采购商品/接受劳务情况表

单位：人民币元

关联方	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
				金额	占同类交易金额的比例 (%)	金额	占同类交易金额的比例 (%)
电力服务公司	接受劳务	餐饮服务	协议定价	1,539,000.00	100.00	1,692,197.00	100.00
深能酒店公司	接受劳务	会议、住宿服务	协议定价	210,238.00	100.00	216,658.78	100.00
能源运输公司	接受劳务	运输服务	协议定价	145,382,177.15	100.00	8,572,671.60	100.00

出售商品/提供劳务情况表

单位：人民币元

关联方	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
				金额	占同类交易金额的比例 (%)	金额	占同类交易金额的比例 (%)
妈湾电力公司	提供劳务	煤炭采购劳务费		-	-	2,642,070.64	60.74
沙角 B 公司	提供劳务	煤炭采购劳务费		-	-	604,522.24	13.90
深能合和公司	提供劳务	煤炭采购劳务费		-	-	1,103,260.50	25.36
妈湾电力公司	提供劳务	物业服务	注 1	250,736.00	1.30	-	-
沙角 B 公司	提供劳务	物业服务	注 1	376,654.92	1.62	623,855.71	3.09
电力服务公司	提供劳务	物业服务	注 1	43,682.23	0.19	66,601.73	0.35
能源运输公司	提供劳务	物业服务	注 1	340.00	0.01	340.00	0.01
妈湾电力公司	出售商品	煤炭销售	注 2	573,886,929.70	36.93	1,085,844,832.26	50.00
沙角 B 公司	出售商品	煤炭销售	注 2	355,194,953.54	22.86	305,574,731.17	14.07
深能合和公司	出售商品	煤炭销售	注 2	624,751,493.22	40.21	780,071,439.72	35.93

注 1： 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。

注 2： 本公司对妈湾电力公司、沙角 B 公司和深能合和公司生产所需煤炭的采购进行统一管理，由妈湾电力公司、沙角 B 公司和深能合和公司分别与煤炭供应商签订采购合同和结算，本公司按《煤炭采购委托合同》煤炭到岸价的 1.55%向妈湾电力公司、沙角 B 公司和深能合和公司收取煤炭采购劳务费。本期度由燃料分公司执行集团煤炭统一购销业务，销售价格按每船协议定价。

(十) 母公司财务报表项目注释 - 续

39、关联交易情况 - 续

(5)关联交易情况 - 续

B. 关联租赁情况

出租情况表：

单位：人民币元

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	租赁起始日	租赁终止日	租赁收益确定依据	年度确认的租赁费
本公司	加纳安所固公司	嘉福苑1栋	01/10/2011	30/09/2012	合同	15,498.00
本公司	能源管理公司	华能大厦	01/11/2011	31/10/2012	合同	6,210.00
本公司	电力服务公司	南油2号楼 502.505.511.513.515.517.519.521.523.601-640.727.728	01/02/2010	31/12/2012	合同	198,900.00
本公司	妈湾电力公司	南油2号楼701-708.711.713.716.719.726	01/02/2010	31/12/2012	合同	50,700.00
合计						271,308.00

C. 关联担保情况

担保方	被担保方	担保金额	担保余额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
本公司	樟洋电力公司	人民币 50,000,000.00 元	人民币 50,000,000.00 元	31/08/2010	30/08/2013	否
本公司	樟洋电力公司	人民币 46,000,000.00 元	人民币 46,000,000.00 元	16/03/2009	16/03/2013	否
本公司	樟洋电力公司	人民币 63,000,000.00 元	人民币 63,000,000.00 元	06/09/2011	28/09/2014	否
本公司	樟洋电力公司	人民币 50,000,000.00 元	人民币 50,000,000.00 元	14/03/2012	14/03/2013	否
本公司	惠州捷能公司	人民币 102,000,000.00 元	人民币 96,135,000.00 元	14/09/2011	至主合同期限届满之日起两年	否
本公司	惠州捷能公司	人民币 51,000,000.00 元	人民币 51,000,000.00 元	22/06/2011	22/06/2014	否
本公司	惠州丰达公司	人民币 239,700,000.00 元	人民币 239,700,000.00 元	26/10/2011	至主合同期限届满之日起两年	否
本公司	惠州丰达公司	人民币 51,000,000.00 元	人民币 51,000,000.00 元	31/10/2011	至主合同期限届满之日起两年	否
本公司	惠州丰达公司	人民币 40,800,000.00 元	人民币 40,800,000.00 元	26/10/2011	26/10/2014	否
本公司	惠州丰达公司	人民币 15,300,000.00 元	人民币 15,300,000.00 元	08/2011	至主合同期限届满之日起两年	否
本公司	满洲里热电公司	人民币 568,400,000.00 元	人民币 463,400,000.00 元	29/08/2008	28/08/2021	否
本公司	满洲里热电公司	人民币 245,000,000.00 元	人民币 218,050,000.00 元	06/07/2010	30/06/2024	否
本公司	Newton 公司	32,000,000.00 美元	人民币 186,068,627.87 元	30/12/2011	29/12/2012	否
本公司	Newton 公司	10,500,000.00 美元	人民币 62,022,875.95 元	26/07/2011	26/07/2012	否
本公司	加纳安所固公司	60,000,000.00 美元	人民币 347,809,680.00 元	15/12/2008	14/12/2018	否
本公司	能源运输公司	人民币 170,000,000.00 元	人民币 170,000,000.00 元	28/06/2012	27/06/2020	否

(十) 母公司财务报表项目注释 - 续

39、关联交易情况 - 续

(5)关联交易情况 - 续

D. 关联方资金拆借

本期度：

单位：人民币元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	本期末余额	利息收入/支出
拆入					
能源财务公司	500,000,000.00	30/01/2012	30/01/2015	500,000,000.00	36,541,750.00
	500,000,000.00	28/11/2011	28/11/2014	500,000,000.00	
能源财务公司	225,000,000.00	16/08/2009	15/08/2014	225,000,000.00	9,564,281.25
能源财务公司	100,000,000.00	16/08/2009	15/08/2012	100,000,000.00	
合计	1,325,000,000.00			1,325,000,000.00	46,106,031.25

此外，2012年6月30日，本公司在能源财务公司活期存款计人民币524,294,467.97元，定期存款计人民币224,686,130.6元，2012年上半年年利息收入计人民币4,754,636.46元。

(十) 母公司财务报表项目注释 - 续

39、关联交易情况 - 续

(5)关联交易情况 - 续

E. 关联方应收应付款项

单位：人民币元

项目名称	关联方	期末金额	年初金额
银行存款	能源财务公司	748,980,598.57	1,000,991,998.24
应收账款	妈湾电力公司	141,129,349.19	261,300,660.19
	深能合和公司	80,375,572.86	337,199,351.92
	沙角 B 公司	41,765,080.96	144,161,762.94
	加纳安所固公司	293,612.60	293,612.60
	惠州丰达公司	114,141.00	114,141.00
	惠州捷能公司	75,131.00	75,131.00
	能源财务公司	378,415.28	69,399.81
	合计	264,131,302.89	743,214,059.46
应收股利	妈湾电力公司	477,165,000.00	373,985,000.00
	能源财务公司	140,000,000.00	-
	沙角 B 公司	24,612,600.00	-
	合计	641,777,600.00	373,985,000.00
其他应收款	沙角 B 公司	120,000.00	-
	深能合和公司	56,528.54	-
	妈湾电力公司	3,672,060.00	3,672,060.00
	东莞樟洋公司	363,312.00	
	惠州丰达公司	211,932.00	211,471.57
	惠州捷能公司	-	17,855.87
	惠州燃气公司	45,414.00	
	能源运输公司	40,000.00	
	加纳安所固公司	731,402.89	499,813.93
	Newton 公司	406,204.95	292,253.43
	能源财务公司	75,000.00	-
	惠州控股公司	56,933.50	
	北方控股公司	246,564.00	
	能源环境促进中心	82,434.24	
	合计	6,107,786.12	4,693,454.80
其他流动资产	惠州丰达公司	-	69,498,663.52
应付账款	能源运输公司	22,659,503.49	13,475,646.44
预收款项	妈湾电力公司	684,748,521.31	122,000,000.00
	深能合和公司	104,068,135.00	73,000,000.00
	沙角 B 公司	42,000,000.00	42,000,000.00
	合计	830,816,656.31	237,000,000.00

(十) 母公司财务报表项目注释 - 续

39、关联交易情况 - 续

(5)关联交易情况 - 续

E. 关联方应收应付款项 - 续

单位：人民币元

项目名称	关联方	期末金额	年初金额
其他应付款	月亮湾电厂	40,819.35	-
	妈湾电力公司	503,200.00	954,019.35
	能源国际公司	664,311.21	664,311.21
	珠海洪湾公司	250,200.00	250,200.00
	沙角 B 公司	687,168.20	687,168.20
	樟洋电力公司	126,800.00	126,800.00
	惠州丰达公司	116,800.00	116,800.00
	电力服务公司	84,200.00	284,849.00
	惠州深能公司	5,600.00	5,600.00
	能源运输公司	7,200.00	7,200.00
	加纳安所固公司	3,600.00	3,000.00
	合计	2,489,898.76	3,099,947.76
一年内到期的非流动负债	能源财务公司	100,000,000.00	950,000,000.00
长期借款	能源财务公司	1,225,000,000.00	725,000,000.00
应收利息	惠州丰达公司	-	903,577.76
	能源财务公司	6,841.93	9,043.08
	合计	6,841.93	912,620.84
应付利息	能源财务公司	1,651,875.50	3,023,188.00

(十) 财务报表之批准

本公司的公司及合并财务报表于 2012 年 8 月 9 日已经本公司董事会批准。