

SHENZHEN NANSHAN POWER CO., LTD

## 二〇〇九年年度报告

公告编号：2010—011

二〇一〇年四月十三日

# 重 要 提 示

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

王建彬副董事长因公未能出席会议，授权李洪生董事出席并代为行使表决权；孙玉林副董事长、贺迎一董事因公未能出席会议，均授权傅博董事出席并代为行使表决权；周成新独立董事、于秀峰独立董事因公未能出席会议，均授权黄速建独立董事出席并代为行使表决权。董事会审议通过了 2009 年度报告全文。

德勤华永会计师事务所有限公司为本公司出具了带强调事项段的无保留意见的审计报告，本公司董事会、监事会对相关事项亦有详细说明，请投资者注意阅读。

公司董事长杨海贤、董事总经理傅博及财务总监陆小平、财务管理部经理黄健声明：保证年度报告中财务报告的真实、完整。

本报告分别以中、英文编制，在对两种文本的理解上发生歧义时，以中文文本为准。

## 目 录

|                          |    |
|--------------------------|----|
| 一、公司基本情况简介.....          | 3  |
| 二、会计数据和业务数据摘要.....       | 5  |
| 三、股本变动及股东情况.....         | 7  |
| 四、董事、监事、高级管理人员和员工情况..... | 11 |
| 五、公司治理结构.....            | 18 |
| 六、股东大会情况简介.....          | 22 |
| 七、董事会报告.....             | 23 |
| 八、监事会报告.....             | 35 |
| 九、重要事项.....              | 37 |
| 十、财务报告.....              | 43 |
| 十一、备查文件目录.....           | 43 |

## 一、公司基本情况简介

- (一) 法定中文名称：深圳南山热电股份有限公司  
法定英文名称：SHENZHEN NANSHAN POWER CO., LTD
- (二) 法定代表人：杨海贤
- (三) 董事会秘书：胡 琴  
联系电话：(0755) 26948888  
传 真：(0755) 26003684  
电子信箱：investor@nspower.com.cn  
联系地址：中国深圳市南山区华侨城汉唐大厦 16、17 楼
- (四) 注册地址：中国深圳市南山区月亮湾大道 2097 号  
邮政编码：518052  
办公地址：中国深圳市南山区华侨城汉唐大厦 16、17 楼  
邮政编码：518053  
公司网址：<http://www.nsrld.com.cn>  
电子信箱：public@nspower.com.cn
- (五) 选定的信息披露报纸：《证券时报》、《中国证券报》及香港《文汇报》  
登载年度报告的中国证监会指定网站：<http://www.cninfo.com.cn>  
年度报告备置地点：董事会秘书处
- (六) 股票上市交易所：深圳证券交易所  
股票简称及代码：深南电 A 000037  
深南电 B 200037
- (七) 其他有关资料  
首次注册日期：1990 年 4 月 6 日  
首次注册地点：深圳市南山区南山角咀  
变更后注册地点：深圳市南山区月亮湾大道 2097 号  
企业法人营业执照注册号：440301501125497  
税务登记号码：粤税外字 440305930100069 号 (14)  
组织机构代码：61881512-1

公司聘请的会计师事务所名称：德勤华永会计师事务所有限公司

办公地址：中国上海市延安东路 222 号外滩中心 30 楼

(八) 释义：

公司、本公司：指深圳南山热电股份有限公司

协孚公司：指公司持股 50%的深圳协孚供油有限公司

新电力公司：指公司持股 100%的深圳新电力实业有限公司

新加坡公司：指公司持股 100%的深南能源（新加坡）有限公司

兴德盛公司：指香港兴德盛有限公司

深南电工程公司：指公司持股 100%的深圳深南电燃机工程技术有限公司

深南电中山公司：指公司持股 80%的深南电（中山）电力有限公司

深南电东莞公司：指公司持股 70%的深南电（东莞）唯美电力有限公司

深南电环保公司：指公司持股 100%的深圳深南电环保有限公司

皖能铜陵公司：指公司持股 2.83%的皖能铜陵发电有限公司

能源环保公司：指公司持股 10%的深圳市能源环保有限公司

南山热电厂：指公司二级机构深圳南山热电股份有限公司南山热电厂

中山南朗电厂：指深南电（中山）电力有限公司中山南朗电厂

东莞高埗电厂：指深南电（东莞）唯美电力有限公司东莞高埗电厂

深中置业公司：指公司持股 75%的中山市深中房地产投资置业有限公司

深中房地产公司：指公司持股 75%的中山市深中房地产开发有限公司

江西新昌公司：指公司持股 30%的江西中电投新昌发电有限公司

江西彭泽核电公司：指公司持股 5%的中电投江西核电有限公司

中国证监会：指中国证券监督管理委员会

深圳证监局：指中国证券监督管理委员会深圳监管局

深交所：指深圳证券交易所

指定报刊：指《证券时报》、《中国证券报》和香港《文汇报》

元：除特别说明外，本报告中财务数据或金额单位的本位币均指人民币元

## 二、会计数据和业务数据摘要

### (一) 本年度主要会计数据

(单位：元)

| 项 目                    | 金 额             |
|------------------------|-----------------|
| 营业利润                   | -340,294,680.64 |
| 利润总额                   | 131,976,361.23  |
| 归属于上市公司股东的净利润          | 74,115,448.64   |
| 归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润 | 55,653,062.62   |
| 经营活动产生的现金流量净额          | 348,353,702.92  |

#### 扣除非经常性损益的项目和金额

(单位：元)

| 项 目   | 金 额            |
|---|----------------|
| 净利润   | 120,010,011.59 |
| 减：处置非流动资产收益                                   | 34,288,861.08  |
| 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) | 170,231.00     |
| 债务重组收益  | 223,000.00     |
| 单独进行减值测试的应收款项减值准备转回                           | 2,625,905.45   |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出                            | 236,766.47     |
| 非经常性损益的所得税影响数                                 | -10,378,802.10 |
| 扣除非经常性损益后的净（亏损）/利润                            | 92,844,049.69  |
|   |                |
| 归属于母公司股东                                      | 55,653,062.62  |
| 少数股东权益  | 37,190,987.07  |

### (二) 按照国际会计准则调整对净利润和净资产的影响

报告期内，公司境内外净利润和净资产无差异。

### (三) 公司近三年主要会计数据和财务指标

#### 1、公司近三年主要会计数据

(单位：元)

| 项 目           | 2009 年           | 2008 年           | 本年比上年<br>增减 (%) | 2007 年           |                  |
|---------------|------------------|------------------|-----------------|------------------|------------------|
|               |                  |                  |                 | 调整前              | 调整后              |
| 营业收入          | 1,867,829,757.71 | 3,156,551,549.97 | -40.83%         | 3,620,124,000.00 | 3,620,123,640.65 |
| 利润总额          | 131,976,361.23   | 64,759,837.86    | 103.79%         | 94,963,000.00    | 164,760,068.92   |
| 归属于上市公司股东的净利润 | 74,115,448.64    | 10,763,920.54    | 588.56%         | 118,086,000.00   | 170,434,785.35   |

|                        |                  |                  |               |                  |                  |
|------------------------|------------------|------------------|---------------|------------------|------------------|
| 归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润 | 55,653,062.62    | -57,432,714.45   | -196.90%      | 15,201,000.00    | 15,201,000.00    |
| 经营活动产生的现金流量净额          | 348,353,702.92   | 331,500,520.47   | 5.08%         | 202,670,000.00   | 202,671,517.27   |
| 项 目                    | 2009 年末          | 2008 年末          | 本年末比上年末增减 (%) | 2007 年末          |                  |
|                        |                  |                  |               | 调整前              | 调整后              |
| 总资产                    | 4,926,596,324.59 | 4,985,939,525.71 | -1.19%        | 5,552,914,000.00 | 5,552,914,994.20 |
| 归属于上市公司股东的股东权益         | 1,847,287,676.40 | 1,773,172,227.76 | 4.18%         | 1,725,019,000.00 | 1,777,366,070.14 |
| 股本                     | 602,762,596      | 602,762,596      |               | 547,965,998      | 547,965,998      |

## 2、公司近三年主要财务指标

| 项 目                     | 2009 年  | 2008 年  | 本年比上年增减 (%)   | 2007 年  |       |
|-------------------------|---------|---------|---------------|---------|-------|
|                         |         |         |               | 调整前     | 调整后   |
| 基本每股收益(元/股)             | 0.12    | 0.02    | 500.00%       | 0.22    | 0.31  |
| 稀释每股收益(元/股)             | 0.12    | 0.02    | 500.00%       | 0.22    | 0.31  |
| 用最新股本计算的每股收益(元/股)       | 0.12    | 0.02    | 500.00%       | 0.20    | 0.28  |
| 扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)   | 0.09    | -0.10   | 192.33%       | 0.03    | 0.02  |
| 加权平均净资产收益率(%)           | 4.09%   | 0.61%   | 3.48%         | 0.07%   | 0.10% |
| 扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%) | 3.07%   | -3.23%  | 6.3%          | 0.01%   | 0.01% |
| 每股经营活动产生的现金流量净额(元/股)    | 0.58    | 0.55    | 5.45%         | 0.37    | 0.37  |
| 项 目                     | 2009 年末 | 2008 年末 | 本年末比上年末增减 (%) | 2007 年末 |       |
|                         |         |         |               | 调整前     | 调整后   |
| 归属于上市公司股东的每股净资产(元)      | 3.06    | 2.94    | 4.08%         | 3.15    | 3.24  |

## (四) 报告期利润表附表

| 报告期利润                   | 加权平均净资产收益率 (%) | 每股收益 (元) |        |
|-------------------------|----------------|----------|--------|
|                         |                | 基本每股收益   | 稀释每股收益 |
| 归属于公司普通股股东的净利润          | 4.09%          | 0.12     | 0.12   |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | 3.07%          | 0.09     | 0.09   |

## (五) 资产减值准备明细表

(单位：元)

| 项目 | 年初账面余额 | 本期计提额 | 本期减少数 |    | 期末账面余额 |
|----|--------|-------|-------|----|--------|
|    |        |       | 转回    | 转销 |        |

|                  |                |               |              |               |                |
|------------------|----------------|---------------|--------------|---------------|----------------|
| 一、坏账准备           | 38,011,378.83  | 912,603.50    | 2,625,905.45 | -             | 36,298,076.88  |
| 二、存货跌价准备         | 59,047,325.85  | 7,350,261.76  | -            | 4,567,282.20  | 61,830,305.41  |
| 三、可供出售金融资产减值准备   |                |               |              |               |                |
| 四、持有至到期投资减值准备    |                |               |              |               |                |
| 五、长期股权投资减值准备     | 18,873,600.00  | 2,943,700.00  | -            | -             | 21,817,300.00  |
| 六、投资性房地产减值准备     |                |               |              |               |                |
| 七、固定资产减值准备       | 30,954,232.90  | -             | -            | 2,626,099.90  | 28,328,133.00  |
| 八、工程物资减值准备       |                |               |              |               |                |
| 九、在建工程减值准备       | -              | 14,036,855.79 | -            | -             | 14,036,855.79  |
| 十、生产性生物资产减值准备    |                |               |              |               |                |
| 其中：成熟生产性生物资产减值准备 |                |               |              |               |                |
| 十一、油气资产减值准备      |                |               |              |               |                |
| 十二、无形资产减值准备      | 8,241,327.90   | -             | -            | 3,126,264.19  | 5,115,063.71   |
| 十三、商誉减值准备        |                |               |              |               |                |
| 十四、其他            |                |               |              |               |                |
| 合计               | 155,127,865.48 | 25,243,421.05 | 2,625,905.45 | 10,319,646.29 | 167,425,734.79 |

### 三、股本变动及股东情况

#### (一) 股本变动情况

1、股份变动情况表（截止 2009 年 12 月 31 日）

（单位：股）

| 内容           | 本次变动前       |        | 本次股份数量<br>变动增减(+、-) | 本次变动后       |        |
|--------------|-------------|--------|---------------------|-------------|--------|
|              | 数量          | 比例 (%) | 其他                  | 数量          | 比例 (%) |
| 一、有限售条件股份    | 105,385,433 | 17.484 | -105,372,440        | 12,993      | 0.002  |
| 1、国家持股       |             |        |                     |             |        |
| 2、国有法人持股     | 105,372,440 | 17.482 | -105,372,440        | 0           | 0      |
| 3、其他内资持股     |             |        |                     |             |        |
| 其中：境内非国有法人持股 |             |        |                     |             |        |
| 境内自然人持股      |             |        |                     |             |        |
| 4、外资持股       |             |        |                     |             |        |
| 其中：境外法人持股    |             |        |                     |             |        |
| 境外自然人持股      |             |        |                     |             |        |
| 5、高管股份       | 12,993      | 0.002  | 0                   | 12,993      | 0.002  |
| 二、无限售条件股份    | 497,377,163 | 82.516 | +105,372,440        | 602,749,603 | 99.998 |
| 1、人民币普通股     | 233,522,717 | 38.742 | +105,372,440        | 338,895,157 | 56.224 |
| 2、境内上市的外资股   | 263,854,446 | 43.774 | 0                   | 263,854,446 | 43.774 |
| 3、境外上市的外资股   |             |        |                     |             |        |
| 4、其他         |             |        |                     |             |        |
| 三、股份总数       | 602,762,596 | 100    | 0                   | 602,762,596 | 100    |

【注】(1) 公司原A股市场相关非流通股股东（深圳广聚投资控股有限公司（原为“深圳市广聚电力投资有限公司”）、深圳市能源集团有限公司）在股权分置改革后持有的有限售条件A股，于

2009年5月27日全部解除限售。(详见公司2009年5月26日公告,公告编号:2009-031)

(2) 有限售条件股份中“高管持股”股数系公司张杰副总经理报告期末持有的有限售条件A股。

## 2、限售股份变动情况表

(单位:股)

| 股东名称         | 年初限售股数      | 本年解除限售股数    | 本年增加限售股数 | 年末限售股数 | 限售原因 | 解除限售日期      |
|--------------|-------------|-------------|----------|--------|------|-------------|
| 深圳广聚投资控股有限公司 | 70,404,440  | 70,404,440  | 0        | 0      | 股改承诺 | 2009年05月27日 |
| 深圳市能源集团有限公司  | 34,968,000  | 34,968,000  | 0        | 0      | 股改承诺 | 2009年05月27日 |
| 张杰           | 12,993      | 0           | 0        | 12,993 | 法定条件 | -           |
| 合计           | 105,385,433 | 105,372,440 | 0        | 12,993 |      |             |

## (二) 股票发行与上市情况

1、公司近三年未发行股票及衍生证券。

2、报告期内对没有因送股、转增股本、配股、增发新股、非公开发行股票、权证行权、实施股权激励计划、企业合并、可转换公司债券转股、减资、内部职工股上市、债券发行或其他原因引起公司股份总数及结构的变动、公司资产负债结构的变动。

3、公司无现存内部职工股。

## (三) 股东和实际控制人情况

1、报告期末,公司股东总数为47,252户,其中A股股东31,388户,较上年增加10,396户;B股股东15,864户,较上年增加2,003户。

2、股东持股情况(截止2009年12月31日)

(单位:股)

| 股东总数            | 47,252户     |        |             |             |            |  |
|-----------------|-------------|--------|-------------|-------------|------------|--|
| 前10名股东持股情况      |             |        |             |             |            |  |
| 股东名称            | 股东性质        | 持股比例   | 持股总数        | 持有有限售条件股份数量 | 质押或冻结的股份数量 |  |
| 深圳广聚投资控股有限公司    | 国有法人        | 18.61% | 112,185,584 | 0           | 0          |  |
| 香港南海洋行(国际)有限公司  | 境外法人        | 15.28% | 92,123,248  | 0           | 0          |  |
| 深圳市能源集团有限公司     | 国有法人        | 10.80% | 65,106,130  | 0           | 0          |  |
| 腾达置业有限公司        | 境外法人        | 10.76% | 64,869,094  | 0           | 0          |  |
| 国网深圳能源发展集团有限公司  | 国有法人        | 5.97%  | 35,999,805  | 0           | 0          |  |
| 杨世民             | 自然人         | 0.50%  | 3,029,410   | 0           | 未知         |  |
| 严天工             | 自然人         | 0.46%  | 2,753,004   | 0           | 未知         |  |
| 中山市长利房地产开发有限公司  | 其他          | 0.29%  | 1,770,000   | 0           | 未知         |  |
| 内藤证券株式会社        | 境外法人        | 0.28%  | 1,686,982   | 0           | 未知         |  |
| 佟才              | 自然人         | 0.26%  | 1,578,190   | 0           | 未知         |  |
| 前10名无限售条件股东持股情况 |             |        |             |             |            |  |
| 股东名称            | 持有无限售条件股份数量 |        |             | 股份种类        |            |  |
| 深圳广聚投资控股有限公司    | 112,185,584 |        |             | 人民币普通股      |            |  |
| 香港南海洋行(国际)有限公司  | 92,123,248  |        |             | 境内上市外资股     |            |  |
| 深圳市能源集团有限公司     | 65,106,130  |        |             | 人民币普通股      |            |  |
| 腾达置业有限公司        | 64,869,094  |        |             | 境内上市外资股     |            |  |



|                  |   |         |
|------------------|---|---------|
| 国网深圳能源发展集团有限公司   | 35,999,805  | 人民币普通股  |
| 杨世民              | 3,029,410   | 境内上市外资股 |
| 严天工              | 2,753,004   | 境内上市外资股 |
| 中山市长利房地产开发有限公司   | 1,770,000   | 人民币普通股  |
| 内藤证券株式会社         | 1,686,982   | 境内上市外资股 |
| 佟才               | 1,578,190   | 人民币普通股  |
| 上述股东关联关系或一致行动的说明 | 1、深圳市能源集团有限公司持有香港南海洋行（国际）有限公司 100% 股权。<br>2、公司未知上述其他社会公众股东是否存在关联关系或属于一致行动人。 |         |

### 3、控股股东及实际控制人情况

公司不存在控股股东及实际控制人，报告期内该情况无变化。

### 4、公司第一大股东情况

深圳市能源集团有限公司直接和间接持有本公司股份 157,229,378 股，占公司股份总数的 26.08%，为公司第一大股东。

法定代表人为高自民；成立于 1985 年 7 月 15 日；注册资本：95,555.5556 万元；企业类型：有限责任公司；经营范围：各种常规能源（包括电、热、煤、油和气）和新能源的开发、生产、购销；各种能源工程项目的设计、施工、管理和经营；经营能源工程项目所需的设备及其配件、器材、铝材、木材、水泥和其它原材料；经营进出口业务（按深贸管审证字第 147 文办理）；经营为能源工程配套的人员培训、咨询及其它相关服务业务（具体另行申报）；环保技术的开发、技术转让、技术服务；投资和经营为能源项目所需燃料、原料及设备的运输业务（公路、沿海、远洋）。物业管理（凭物业管理资格证书经营）、自有物业租赁。

公司第一大股东及主要股东与公司之间的产权和控制关系图：

下图名称释义：

公司：深圳南山热电股份有限公司

深能集团：深圳市能源集团有限公司

香港能源：深圳能源（香港）国际有限公司

南海洋行：香港南海洋行（国际）有限公司

广聚控股：深圳广聚投资控股有限公司

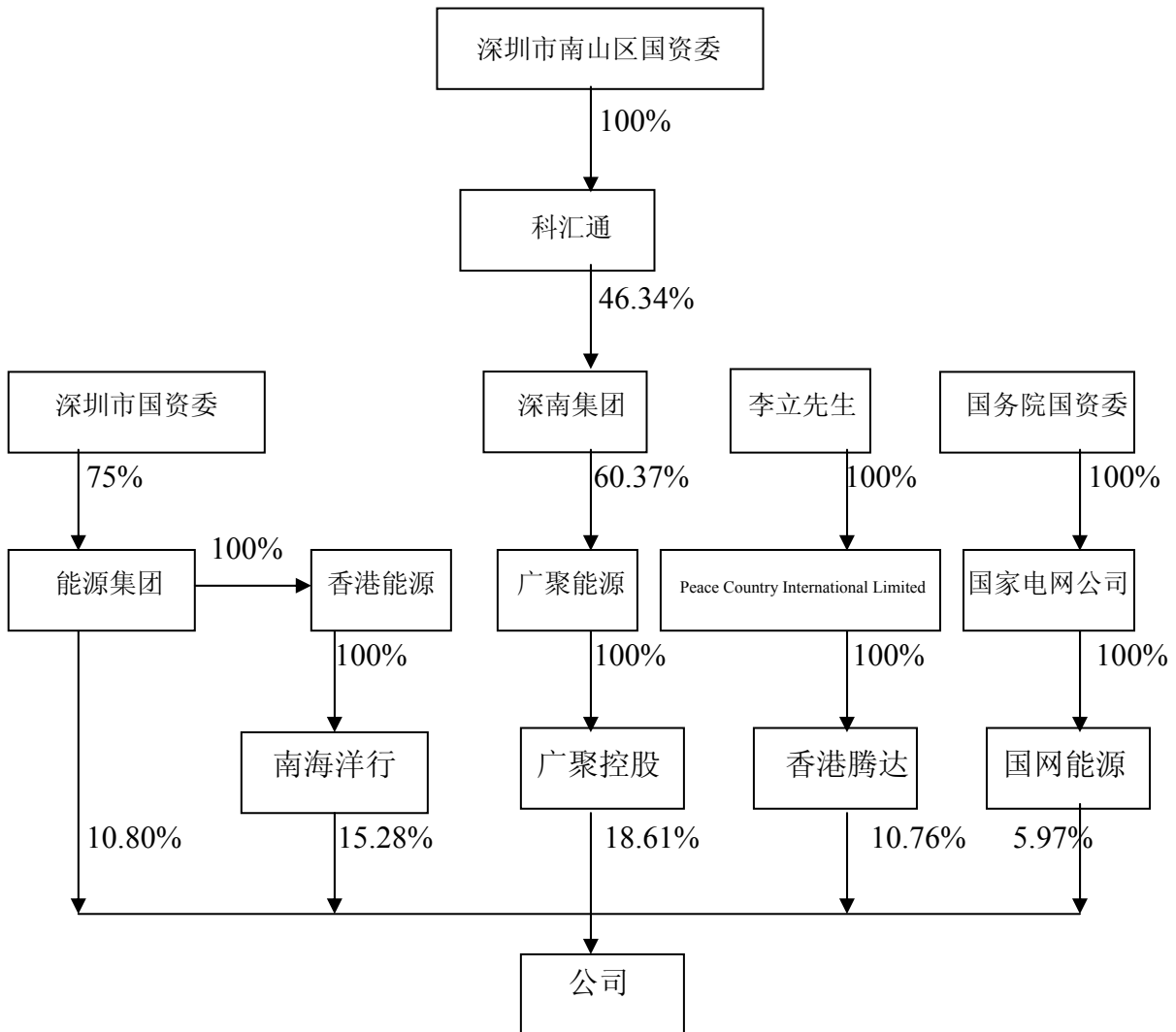
香港腾达：腾达置业有限公司

国网能源：国网深圳能源发展集团有限公司

广聚能源：深圳市广聚能源股份有限公司

深南集团：深圳市深南石油（集团）有限公司

科汇通：深圳市科汇通投资控股有限公司



报告期内，公司第一大股东没有发生变更。

#### 5、其他持股 10%以上（含 10%）法人股股东

（1）深圳广聚投资控股有限公司，持股比例 18.61%；法定代表人：王建彬；成立于 1989 年 5 月 31 日；注册资本：11,111 万元；企业类型：有限责任公司；经营范围：兴办实业，电力投资（具体项目另行申报）。

（2）香港南海洋行（国际）有限公司，持股比例 15.28%；成立于 1985 年 5 月 15 日；经营范围：投资。

（3）腾达置业有限公司，持股比例 10.76%；法定代表人：李立；成立于 1980 年 8 月 27 日；经营范围：物业及金融市场投资等。

## 四、董事、监事和高级管理人员和员工情况

### (一) 基本情况

#### 1、现任董事会成员

| 姓名  | 职务    | 性别 | 年龄 | 任职起始日期  | 任职终止日期  | 年初持股数 | 年末持股数 | 变动原因 | 报告期内从公司领取的税前报酬总额(万元) | 是否在股东单位或其他关联单位领取 |
|-----|-------|----|----|---------|---------|-------|-------|------|----------------------|------------------|
| 杨海贤 | 董事长   | 男  | 53 | 2008.9  | 2009.10 | 0     | 0     |      | 70.37                | 否                |
| 王建彬 | 副董事长  | 男  | 46 | 2006.10 | 2009.10 | 0     | 0     |      | 0                    | 是                |
| 孙玉林 | 副董事长  | 男  | 58 | 2006.10 | 2009.10 | 0     | 0     |      | 0                    | 是                |
| 傅博  | 董事总经理 | 男  | 47 | 2006.10 | 2009.10 | 0     | 0     |      | 61.1                 | 否                |
| 于春玲 | 董事    | 女  | 44 | 2006.10 | 2009.10 | 0     | 0     |      | 0                    | 是                |
| 贺迎一 | 董事    | 男  | 53 | 2006.10 | 2009.10 | 0     | 0     |      | 0                    | 是                |
| 皇甫涵 | 董事    | 男  | 55 | 2006.10 | 2009.10 | 0     | 0     |      | 0                    | 是                |
| 李洪生 | 董事    | 男  | 47 | 2009.1  | 2009.10 | 0     | 0     |      | 0                    | 是                |
| 黄速建 | 独立董事  | 男  | 54 | 2006.10 | 2009.10 | 0     | 0     |      | 17.16                | 否                |
| 周成新 | 独立董事  | 男  | 54 | 2006.10 | 2009.10 | 0     | 0     |      | 17.16                | 否                |
| 徐景安 | 独立董事  | 男  | 68 | 2006.10 | 2009.10 | 0     | 0     |      | 17.16                | 否                |
| 于秀峰 | 独立董事  | 男  | 45 | 2006.10 | 2009.10 | 0     | 0     |      | 17.16                | 否                |
| 吴晓蕾 | 独立董事  | 女  | 45 | 2006.10 | 2009.10 | 0     | 0     |      | 17.16                | 否                |
| 合计  |       |    |    |         |         | 0     | 0     |      | 217.27               |                  |

【注】根据公司《董事会经费管理办法》相关规定，独立董事津贴发放标准均为每人10万元/年（税后）。2009年度，公司共发放独立董事津贴14万元/人（税后），其中包括补发的2008年度津贴4万元/人（税后）。

#### 2、现任监事会成员

| 姓名  | 职务   | 性别 | 年龄 | 任职起始日期  | 任职终止日期  | 年初持股数 | 年末持股数 | 变动原因 | 报告期内从公司领取的税前报酬总额(万元) | 是否在股东单位或其他关联单位领取 |
|-----|------|----|----|---------|---------|-------|-------|------|----------------------|------------------|
| 朱天发 | 监事长  | 男  | 60 | 2006.10 | 2009.10 | 0     | 0     |      | 0                    | 是                |
| 周群  | 监事   | 男  | 45 | 2006.10 | 2009.10 | 0     | 0     |      | 0                    | 是                |
| 陈丽红 | 监事   | 女  | 46 | 2006.10 | 2009.10 | 0     | 0     |      | 0                    | 是                |
| 王荻菲 | 监事   | 男  | 43 | 2009.08 | 2009.10 | 0     | 0     |      | 0                    | 是                |
| 王玮  | 员工监事 | 男  | 48 | 2006.10 | 2009.10 | 0     | 0     |      | 28                   | 否                |
| 李超  | 员工监事 | 男  | 38 | 2006.10 | 2009.10 | 0     | 0     |      | 28.6                 | 否                |
| 易耀平 | 员工监事 | 男  | 41 | 2006.10 | 2009.10 | 0     | 0     |      | 31.7                 | 否                |
| 合计  |      |    |    |         |         | 0     | 0     |      | 88.3                 |                  |

#### 3、现任高级管理人员

| 姓名 | 职务    | 性别 | 年龄 | 任职起始日期  | 任职终止日期  | 年初持股数 | 年末持股数 | 变动原因 | 报告期内从公司领取的税前报酬总额(万元) | 是否在股东单位或其他关联单位领取 |
|----|-------|----|----|---------|---------|-------|-------|------|----------------------|------------------|
| 傅博 | 董事总经理 | 男  | 47 | 2006.10 | 2009.10 | 0     | 0     |      | 61.1                 | 否                |

|     |       |   |    |         |         |        |        |   |        |   |
|-----|-------|---|----|---------|---------|--------|--------|---|--------|---|
| 林青  | 副总经理  | 女 | 45 | 2006.12 | 2009.12 | 0      | 0      |   | 48.96  | 否 |
| 吉明  | 副总经理  | 男 | 53 | 2006.12 | 2009.12 | 0      | 0      |   | 48.96  | 否 |
| 张杰  | 副总经理  | 女 | 41 | 2006.12 | 2009.12 | 17,325 | 17,325 | 注 | 48.96  | 否 |
| 朱伟  | 副总经理  | 男 | 52 | 2006.12 | 2009.12 | 0      | 0      |   | 48.96  | 否 |
| 王仁东 | 总工程师  | 男 | 48 | 2006.12 | 2009.12 | 0      | 0      |   | 48.96  | 否 |
| 陆小平 | 财务总监  | 男 | 47 | 2006.12 | 2009.12 | 0      | 0      |   | 48.96  | 否 |
| 胡琴  | 董事会秘书 | 女 | 42 | 2006.12 | 2009.12 | 0      | 0      |   | 36.9   | 否 |
| 合计  |       |   |    |         |         | 17,325 | 17,325 |   | 391.76 |   |

【注】张杰副总经理所持股份系其担任公司副总经理前从二级市场购入，其中 4,332 股已符合解除限售条件，12,993 股尚属法定限售股份。

#### 4、现任董事、监事在股东单位任职情况

| 姓名  | 任职单位           | 职务                | 任职期间       |
|-----|----------------|-------------------|------------|
| 杨海贤 | 深圳市能源集团有限公司    | 党委委员、董事           | 2008年9月至今  |
| 王建彬 | 深圳广聚投资控股有限公司   | 董事长               | 2009年10月至今 |
| 孙玉林 | 国网深圳能源发展集团有限公司 | 党组书记、副总经理         | 1999年12月至今 |
| 于春玲 | 深圳市能源集团有限公司    | 深圳能源（香港）国际有限公司总经理 | 2009年至今    |
| 贺迎一 | 国网深圳能源发展集团有限公司 | 副总经理              | 2005年至今    |
| 皇甫涵 | 深圳市能源集团有限公司    | 副总经理              | 2006年5月至今  |
| 李洪生 | 深圳广聚投资控股有限公司   | 董事总经理             | 2009年10月至今 |
| 朱天发 | 深圳市能源集团有限公司    | 总会计师              | 2001年11月至今 |
| 周群  | 深圳市能源集团有限公司    | 惠州深能投资控股公司总经理     | 2006年至今    |
| 陈丽红 | 深圳市广聚能源股份有限公司  | 副总经理              | 2005年1月至今  |
| 王荻菲 | 国网深圳能源发展集团有限公司 | 办公室主任             | 2005年至今    |

#### 5、现任董事、监事、高级管理人员主要工作经历以及在除股东单位外的其他单位的任职或兼职情况

##### (1) 董事会成员

杨海贤先生，董事长，高级经济师，高级政工师，工商管理工程专业研究生。曾任解放军副团职干部，转业后历任深圳市委经济工作部办公室副科长，深圳市委驻深单位工委办公室科长、副处长；深圳市能源总公司总经理助理、党委委员；深圳能源投资股份有限公司董事、董事长；深圳妈湾电力有限公司董事长，深圳市西部公司董事会召集人；现任深圳市能源集团有限公司、深圳能源集团股份有限公司党委委员、董事；新加坡公司董事长、能源环保公司董事。深圳市第四届人民代表大会代表，深圳市人大常委会经济工作委员会委员。

王建彬先生，副董事长，工商管理硕士。1989年起，在深圳市深南石油（集团）有限公司历任油品部经理、总经理助理、副总经理、董事、副董事长等职。现任深圳市深南石油（集团）有限公司董事长，深圳市广聚能源股份有限公司董事长，深圳广聚

投资控股有限公司董事长。

孙玉林先生，副董事长，高级工程师。1985年至1999年，历任水利电力部办公厅部长秘书、中国电力企业联合会副处长、党组书记、深圳电联电力实业公司副总经理、总经理、高级工程师。现任国网深圳能源发展集团有限公司党组书记、副总经理，国家电网公司驻深圳经济发展联络处副主任。

傅博先生，董事总经理，工商管理（MBA）硕士，早年毕业于西安空军工程学院航空发动机专业。1984年至1993年，在西安空军工程学院航空机械工程系任讲师。1993年8月起，历任本公司总经理秘书、办公室副主任、主任、董事会秘书、副总经理。2005年1月起任本公司董事总经理，现兼任深南电中山公司、深南电东莞公司董事长、新加坡公司董事。

于春玲女士，董事，高级工程师，北京大学在职经济学硕士，毕业于武汉水利电力学院电厂建筑结构工程专业。历任广东核电合营有限公司工程部技术员、土建合同工程师，深圳市能源投资股份有限公司项目经理，深圳市能源集团有限公司办公室业务副主任、主任、燃贸部部长、计划发展部部长兼党支部书记，深圳抽水蓄能电站筹建办公室主任，现任深圳能源（香港）国际有限公司董事总经理。

贺迎一先生，董事，经济师，法学学士，毕业于河北大学经济管理专业。曾在水电部列车电业局第53列车电站、浙江镇海发电厂和浙江北仑发电厂工作，历任分场主任、经营副厂长等职务，2000年起任深圳国电科技发展有限公司（现改名为国网深圳能源发展集团有限公司）市场部经理，现任该公司副总经理，兼深圳国电科贸物流集团有限公司董事长、总经理。

皇甫涵先生，董事，高级工程师，工学硕士，毕业于西安热工研究所热能动力专业。曾任西安热工研究所自动化室副主任，1995年起，先后担任深圳妈湾电力公司妈湾电厂副总工程师、副厂长、厂长，深圳能源发电分公司副经理兼检修部主任，月亮湾燃机电厂厂长，深圳南山热电股份有限公司总经理，广深沙角B电力公司经理、副董事长、党委副书记，深圳市能源集团有限公司东部电厂筹建办主任、党支部书记、经理兼党支部书记，深圳市能源集团有限公司总经理助理、总工程师、副总经理，现任深圳能源集团股份有限公司副总经理。

李洪生先生，董事，天津大学工程硕士，历任中远（香港）置业有限公司副总经理，中远（香港）工贸控股有限公司副总经理，深圳市深南石油（集团）有限公司董事、深圳市广聚能源股份有限公司董事财务总监，深圳市广聚能源股份有限公司董事

常务副总经理，现任深圳市广聚能源股份有限公司董事总经理、深圳广聚投资控股有限公司董事总经理、深圳市深南石油（集团）有限公司董事。

黄速建先生，独立董事，毕业于中国社会科学院研究生院，获经济学博士，研究员，博士生导师。1988 年至今为中国社会科学院工业经济研究所研究人员。现任中国社会科学院工业经济研究所副所长、研究员，中国社会科学院管理科学研究中心主任，中国社会科学院研究生院博士生导师，中国企业管理研究会副会长、理事长，并担任卧龙电气集团股份有限公司独立董事及浙江尖峰集团有限公司董事。

周成新先生，独立董事，毕业于武汉大学法学院，获法学博士学位，美国密执安大学法学院访问学者。历任武汉大学法学院讲师、副教授、深圳市法制研究所副所长、副研究员。现任深圳市法制研究所所长、研究员，深圳市第四届人民代表大会代表及法制委员会委员，并任深圳市专家咨询委员会专家，中国国际经济贸易仲裁委员会以及深圳、珠海、上海、南京仲裁委员会仲裁员，广东中安律师事务所兼职执业律师，并担任中航三鑫股份有限公司等多家公司独立董事。

徐景安先生，独立董事，研究员，毕业于复旦大学新闻系。历任国家计委研究室科长、国家体改委处长、中国体改研究所副所长、深圳市体改委主任、深圳证券交易所副理事长，现任深圳市景安文化传播公司董事长、深圳市新世纪文明研究会会长，曾为中国人民大学和深圳大学兼职教授。

于秀峰先生，独立董事，毕业于吉林大学法学院，法学博士，曾留学日本早稻田大学法学部。现为德恒律师事务所深圳分所主任，吉林大学应用经济学博士后，深圳仲裁委员会仲裁员，中国国际贸易仲裁委员会仲裁员，深圳市第四届人民代表大会代表，深圳市第四届人民代表大会法制委员会委员，深圳市律师协会理事、新闻发言人，深圳市国际投融资商会副会长，香港中小企业总会名誉会长，南京大学兼职研究员，北京大学法学院兼职硕士研究生导师。兼任深圳市大族激光科技股份有限公司独立董事。

吴晓蕾女士，独立董事，经济学博士，国际注册管理咨询师。先后就读于新疆大学、西南财经大学和南开大学，分别获得文学学士、工商管理硕士和经济学博士学位。1991 年进入资本市场，曾在数家著名上市公司、大型企业集团担任高层管理职务。2005 年受招商银行委派出任招银国际金融有限公司董事、执行副总裁。现任招商银行总行投资银行部副总经理，深圳市管理咨询行业协会副会长、深圳市女企业家协会副会长、《中国改革》理事会理事。

## （2）监事会成员

朱天发先生，监事长，注册会计师，毕业于东北财经大学。历任深圳经济特区电力开发公司财务部部长、董事，深圳市能源集团有限公司主任会计师、部长助理、副部长、部长、副总会计师、总会计师，深圳西部电力有限公司总经理、党支部书记等职务，现任深圳能源集团股份有限公司总会计师。

周群先生，监事，经济师，华东地质学院工学学士。曾在深圳市地质局、深圳南山区投资管理公司、深圳市国有资产管理办公室和深圳市投资管理公司工作，历任助理工程师、办公室主任、副处长、董事局秘书处副部长等职。2001年起，历任深圳市能源集团有限公司董事会秘书、总经理助理兼办公室主任、深圳抽水蓄能电站筹建办公室主任、惠州城市燃气有限公司董事长、惠州丰达电力有限公司董事长；现任深圳能源集团有限公司党委委员、深圳市能源集团有限公司惠州深能投资控股公司执行董事、总经理。

陈丽红女士，监事，大专，会计师，1998年起在深圳市深南石油（集团）有限公司任职，1999年2月起在深圳市广聚能源股份有限公司工作，历任财务经理、总经理助理，现任该公司副总经理。

王荻菲先生，监事，本科，会计师。1988年起先后任浙江省电力工业局财务处会计，浙江北仑发电厂财务科副经理，深圳国电科技工贸公司宁波分公司副经理，大唐桂冠合山发电有限公司副总经理，深圳国电科技发展有限公司计划发展部经理、人力资源部经理，国网深圳能源发展集团有限公司总经理工作部经理；现任国家电网国际发展有限公司深圳业务办公室主任。

王玮先生，员工监事，大专学历，毕业于上海电力专科学校，曾在上海南市发电厂工作，任运行值长；1991年5月，调入本公司工作，历任运行值长、运行部部长、检修部部长等职务；2004年1月至今，任深南电中山公司董事总经理、党支部书记。

李超先生，员工监事，管理学硕士，高级会计师，毕业于山西财经大学财政金融系，后就读澳门科技大学工商管理专业。1994年7月至1996年2月，在深圳大华会计师事务所从事审计工作；1996年2月至1997年5月，任康柏电脑技术（中国）有限公司财务部经理；1997年5月至2001年2月，任香港中联电力财务有限公司财务部经理；2001年2月起进入本公司工作，曾任企业发展部部长助理，2005年5月始，担任企业发展部部长职务，现兼任深中房地产公司、深中置业公司及江西新昌公司董事。

易耀平先生，员工监事，本科学历，工程师，毕业于武汉华中科技大学电力工程系。1991年至1998年期间，任深圳妈湾电力有限公司月亮湾燃机电厂运行部值长；1998年7月起调入本公司，历任生产管理部副部长、运行部部长、副总工程师等职，现担任公司工会副主席、南山热电厂厂长、南山热电厂党支部书记，兼任新电力公司副董事长、江西新昌公司董事。

### （3）高级管理人员

傅博先生，董事总经理。见前述董事简历。

林青女士，副总经理，高级工程师，硕士研究生，毕业于湖南大学电力系统及其自动化专业。1985年起在长沙水电师范学院电力系任教。1990年起在广东大亚湾核电站工程部工作。1991年12月起，历任深圳市能源总公司综合处秘书、总经办业务主任；深圳市西部电力公司办公室主任；深圳市能源集团有限公司党群部部长、机关工会主席、办公室主任、办公室党支部书记、工会办主任、党委委员、总经理助理等职务。2003年10月起任本公司副总经理，现兼任协孚公司董事长。

吉明先生，副总经理，工程师，管理学硕士，先后毕业于长春光学精密机械学院、复旦大学。1994年至1999年，任深圳市深南石油（集团）有限公司投资部经理。1999年起，任深圳市广聚能源股份有限公司副总经理和深圳市广聚电力投资有限公司总经理。2006年12月起任本公司副总经理，现兼任深中房地产公司、深中置业公司、深南电环保公司董事长，深南电中山公司、深南电工程公司副董事长、新加坡公司董事。

张杰女士，副总经理，北京大学心理学硕士，美国PDP企业高级人力资源管理师。1990年7月毕业于郑州大学外语系英美文学专业，后攻读北京大学心理学系应用心理学专业。曾在河南省地震局从事翻译工作，1990年10月起在本公司财务部和办公室工作，1993年起历任公司秘书、办公室主任、总经理助理、员工监事等职务，2006年12月起任本公司副总经理，现兼任深南电中山公司、深南电东莞公司、新加坡公司董事。

朱伟先生，副总经理，工程师，毕业于广东电力学校，曾在广东省新丰江电厂工作，任运行班长、值长等职；1985年在南京电力专科学校进修，获大专学历。1990年起，历任本公司开发部副部长、供应部部长、总经理助理等职务，期间获得在职研究生学历，2003年8月起任本公司副总经理，现兼任新电力公司董事长和江西新昌公司监事长。

王仁东先生，总工程师，毕业于华中理工大学动力系电力热能动力专业，后获华



中理工大学经济管理专业硕士学位。曾在北京国家水利电力部电力规划设计总院计划处工作，1988年6月派调深圳华电南方开发（集团）公司工作。1990年起历任本公司开发部部长、工程部部长、副总工程师、总经理助理、员工监事等职务，2006年12月起任本公司副总经理，现兼任深南电工程公司董事长兼董事总经理，深南电东莞公司、新加坡公司董事。

陆小平先生，财务总监，高级会计师，中南财经大学硕士研究生。曾在湖南省衡南县茶市镇人民政府、湖南衡阳市油泵油咀厂以及深圳市鹏基工业发展总公司工作，1995年至1998年任深圳市中深国际合作公司计财部副经理。1998年12月起历任深圳市能源集团有限公司审计部会计师、主任师，2003年8月起任本公司财务总监，现兼任深中房地产公司及深中置业公司董事、皖能铜陵公司监事。

胡琴女士，董事会秘书，工程师，经济师。毕业于武汉水利电力大学热能动力工程系应用化学专业，后攻读南开大学金融学专业研究生课程。曾担任武汉水利电力大学（现武汉大学）热能动力工程系年级辅导员。先后在本公司工程部、运行部、办公室、投资部工作，2005年3月起任本公司董事会秘书兼董事会秘书处主任，现兼任新电力公司董事、能源环保公司监事。

## 6、年度报酬情况

根据《公司章程》的有关规定，股东大会决定董事、监事报酬，董事会决定高级管理人员报酬。报告期内，本公司高级管理人员均在公司领取报酬。

报告期内，公司向独立董事发放的津贴详见“四、董事、监事和高级管理人员和员工情况（一）基本情况 1、现任董事会成员”，因工作而发生的交通、住宿、调研、考察及会议等相关费用由公司承担。

除董事长杨海贤、董事总经理傅博，员工监事王玮、李超和易耀平在公司领取报酬外，董事会成员中的王建彬、孙玉林、李立（已离任）、于春玲、贺迎一、皇甫涵、黄绍基（已离任）、李洪生，以及监事会成员中的朱天发、周群、李永胜（已离任）、陈丽红、张延民（已离任）、王荻菲均在股东单位领取报酬。

董事、监事因履行职务需要而发生的交通、住宿、调研、考察及会议等相关费用由公司承担。

报告期内现任董事、监事和高级管理人员的税前报酬合计为 636.23 万元。

## 7、离任及聘任情况

（1）2009年1月5日，公司第五届董事会临时会议审议通过《关于更换董事的

议案》，同意仲澄灏先生因退休原因，不再担任公司第五届董事会董事。2009年1月21日，公司2009年度第一次临时股东大会审议通过《关于更换董事的议案》，选举李洪生先生为公司董事。

(2) 2009年5月5日，公司董事会收到公司副董事长李立先生、董事黄绍基先生提交的书面辞职报告，李立先生因个人原因辞去公司副董事长及董事职务，黄绍基先生因个人原因辞去公司董事职务。上述董事的辞任自辞职报告送达公司董事会时生效。

(3) 2009年5月5日，公司监事会收到公司监事李永胜先生提交的书面辞职报告，李永胜先生因个人原因辞去公司监事职务。上述监事的辞任自辞职报告送达公司监事会时生效。

(4) 2009年6月11日，公司第五届监事会第十九次会议审议通过《关于更换监事的议案》，同意张延民先生不再担任公司第五届监事会监事，并同意王荻菲先生为公司第五届监事会监事候选人。2009年8月28日，公司2009年度第三次临时股东大会审议通过《关于更换监事的议案》，王荻菲先生当选公司第五届监事会监事。

报告期内，未发生其他董事、监事及高级管理人员离任或聘任情况。

## (二) 员工情况

截止2009年12月31日，本公司共有在册员工363人（未含控股子公司），略少于2008年员工人数。专业构成：运行人员91人，检修人员67人，物资供应人员18人，财务人员22人，行政管理人员54人；教育程度：大专学历100人，本科学历126人，硕士以上学历29人。

由于公司执行深圳市社会保险制度，无需承担离退休员工的费用。

## 五、公司治理结构

### (一) 公司治理情况

#### 1、基本情况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》等法律法规及规范性文件的要求，不断完善公司法人治理结构，规范公司运作，保持公司健康稳定的发展。公司股东大会、董事会、监事会的运作与召集、召开均严格按照《公司

章程》等有关规定程序执行，维护了公司的整体利益，公司法人治理结构实际情况基本符合中国证券监督管理委员会发布的有关上市公司治理的规范性文件规定。

## 2、公司内控制度建立情况

内控体系的建设一直是公司的重点工作之一。报告期内，公司设立了内控制度修订工作专项机构，并按涵盖的业务范围，成立了内控制度修订执行小组，着手梳理、修订了相关制度，完成了制度汇编。2009年修订和新增了各类制度合计45项，其中《内幕信息知情人登记制度》、《内部审计暂行规定》和《会计师事务所选聘制度》等已分别按照监管部门要求，先后履行了董事会或股东大会审批程序，现均已施行。

2010年3月，公司根据中国证监会《关于做好上市公司2009年年度报告及相关工作的公告》（证监会公告[2009]34号）和深圳证监局《关于要求制定上市公司年报信息披露重大差错责任追究制度的通知》要求，制订了《年报信息披露重大差错责任追究制度》，明确了对年报信息披露责任人的问责机制等，自公司第五届董事会第三十次会议审议通过后施行。为进一步加强对外部单位报送信息的管理，公司正在制定《公司外部信息报送和使用管理制度》，计划于近期提交公司董事会审议。

## 3、报告期内专项治理开展情况

报告期内，公司深入推进中国证监会“上市公司治理整改年”活动，根据深圳证监局《关于做好深入推进公司治理专项活动相关工作的通知》（深证局公司字[2009]65号）要求和部署，认真梳理公司在2007年、2008年专项治理活动中的自查、整改情况，对整改报告中所列事项的整改情况进行了认真自查，由公司董事长亲自落实整改工作，有效巩固了治理专项活动取得的工作成果。

存在的问题及整改措施：（1）《公司章程》中没有列明现金分红政策，不符合中国证监会《关于修改上市公司现金分红若干规定的决定》；公司拟于近期重新修订《公司章程》并提交公司董事会和股东大会审议。（2）针对内幕信息知情人及其关系人买卖本公司股票行为缺乏有效监督机制，公司制订了《内幕信息知情人登记制度》，并每月按时向深圳证监局报备《向大股东、实际控制人提供未公开信息情况表》。（3）经公司五届十二次董事会批准设立审计管理部，且《内部审计暂行规定》经公司第五届董事会第二十三次会议审议通过，报告期内，公司按照审计人员的任职要求，在公司内外开展招聘，但由于没有合适人选，致使审计管理部人员至今缺位。2010年，公司将尽快招聘合格的专业人员，做好公司的内部审计工作。

## （二）独立董事履行职责情况

报告期内，公司全体独立董事严格按照《公司法》、《上市公司治理准则》、《关于在上市公司建立独立董事的指导意见》、《关于加强社会公众股股东权益保护的若干规定》、《公司独立董事工作制度》等法律、法规和《公司章程》的规定，认真履行职责，充分发挥独立董事作用，维护全体股东尤其是广大中小股东的合法利益。

### 1、公司独立董事相关工作制度的建立健全情况

（1）为进一步完善公司治理结构，切实保护中小股东的权益，维护公司利益，提高公司年度报告编制、审核及信息披露等相关工作的规范性，促进公司规范运作，保障公司独立董事依法独立行使职权，根据《公司法》、《关于在上市公司建立独立董事制度的指导意见》、《上市公司治理准则》和《公司章程》等相关规定，并结合公司实际情况，公司于2002年5月制定了《独立董事工作制度》，并经公司2002年第一次临时股东大会审议通过实施。

（2）为完善公司内部控制和管理治理机制，充分发挥独立董事监督、协调等职能作用、维护中小投资者利益，根据中国证监会、深圳证券交易所关于上市公司年度财务报告审计的相关规定以及《公司章程》、《独立董事工作制度》、《公司信息披露管理制度》的有关规定，结合公司年度报告编制和披露工作的实际情况，公司于2008年4月制定了《公司独立董事年报工作制度》，并经公司五届十次董事会审议通过实施。

### 2、独立董事履职情况

公司现有独立董事5名，超过公司全体董事总人数的三分之一，符合中国证监会的《关于在上市公司建立独立董事制度的指导意见》的要求。报告期内，公司独立董事按照《独立董事工作制度》、《独立董事年报工作制度》等规定忠实地履行职责。对公司发生的凡需要独立董事发表意见的重大关联交易和其它重大事项进行了仔细审核，并出具了书面的独立董事意见函，对本年度董事会各项议案均未提出异议。

（1）出席公司召开的各次董事会，审议议案并对会议决议签字确认。

本年度公司共召开14次董事会会议，其中4次为通讯表决方式。独立董事出席会议情况如下：

| 独立董事姓名 | 应出席 | 现场出席 | 以通讯方式<br>参加会议 | 委托出席 | 缺席 | 是否连续两次未<br>亲自出席会议 |
|--------|-----|------|---------------|------|----|-------------------|
| 黄速建    | 14  | 9    | 4             | 1    | 0  | 否                 |
| 周成新    | 14  | 7    | 4             | 3    | 0  | 是                 |
| 徐景安    | 14  | 8    | 4             | 2    | 0  | 否                 |
| 于秀峰    | 14  | 9    | 4             | 1    | 0  | 否                 |

|     |    |   |   |   |   |   |
|-----|----|---|---|---|---|---|
| 吴晓蕾 | 14 | 9 | 4 | 1 | 0 | 否 |
|-----|----|---|---|---|---|---|

连续两次未亲自出席董事会会议的说明：周成新独立董事五届二十六次董事会、五届二十七次董事会因公未能出席会议，均授权于秀峰独立董事出席并代为行使表决权。

(2) 积极参与公司的年报审计工作，对年报的编制工作提出了宝贵意见和建议。

(3) 对 2009 年度公司内部控制自我评价、对外担保、关联交易等事项发表独立意见。

(4) 继续密切关注事件进展，在有关会议上认真发表意见，要求公司在努力协商处理的同时，按各级监管部门要求认真履行信息披露义务，制定必要的应对司法解决的方案，掌握事件处理的主动权，积极履行诚信勤勉义务。

### **(三) 报告期内，本公司与第一大股东在业务、资产、人员、机构、财务等方面分开情况**

公司第一大股东通过股东大会依法行使出资人权利，公司与第一大股东之间在业务、资产、人员、机构、财务等方面完全分开。具有独立完整的业务及自主经营能力。

1、在业务方面，公司业务完全独立于第一大股东。第一大股东及其下属的其他单位，虽有从事与公司相同或相近的业务，但在业务经营与管理上是完全分开的。

2、在资产方面，公司资产独立完整、权属清晰。报告期内，第一大股东没有占用、支配公司资产，没有干预公司对资产的经营管理。

3、在人员方面，公司人员独立于第一大股东，公司的经理人员、财务负责人和董事会秘书均没有在第一大股东单位担任任何职务。

4、在机构方面，公司董事会、监事会及其他内部机构独立运作。第一大股东及其职能部门与公司及其职能部门之间没有上下级关系，从未向公司及其下属机构下达任何有关经营的计划和指令，也没有以其他任何形式影响公司及其下属机构经营管理的独立性。

5、在财务方面，公司按照有关法律、法规的要求，建立健全财务、会计管理制度，独立核算。公司第一大股东没有干预公司的财务、会计活动。

### **(四) 公司对高级管理人员的考评及激励机制**

报告期内，公司董事会对高级管理人员的考评及激励仍采用与经营业绩等指标挂钩的奖惩方案。

### （五）公司内部控制自我评价

详见公司在巨潮资讯网上披露的《内部控制自我评价报告》。结论：

公司现有的内部控制管理制度较为完整、合理及有效，能够适应公司管理的要求和公司发展的需要，能够较好地保证公司会计资料的真实性、合法性、完整性，能够确保公司所属财产物资的安全、完整，能够严格按照法律、法规和公司章程规定的信息披露内容与格式的要求，真实、准确、完整、及时地报送披露信息。公司内部控制制度自制订以来，公司各项制度得到了有效的实施。公司不存在中国证监会处罚、深圳证券交易所对公司及相关人员所作的公开谴责事项。随着国家法律法规的进一步完善和公司未来经营发展的需要，公司将不断深化管理，进一步完善内部控制制度，强化风险控制管理，加强内外部信息的沟通及交流，使之始终适应公司发展的需要和国家有关法律法规的要求。与此同时，下大力气抓好制度的落实和有效监督。

## 六、股东大会情况简介

报告期内，公司召开四次次临时股东大会和 2008 年年度股东大会。会议有关情况如下：

### （一）2009 年度第一次临时股东大会

2009 年 1 月 21 日，召开公司 2009 年度第一次临时股东大会，会议决议已于 2009 年 1 月 22 日刊登在公司指定报刊，并在中国证监会指定的网站上披露（公司信息披露指定报刊为《中国证券报》、《证券时报》、香港《文汇报》，中国证监会指定的互联网网址：<http://www.cninfo.com.cn>，下同）。

### （二）2009 年度第二次临时股东大会

2009 年 4 月 7 日，召开公司 2009 年度第二次临时股东大会，会议决议已于 2009 年 4 月 8 日刊登在公司指定报刊，并在中国证监会指定的网站上披露。

### （三）2008 年年度股东大会

2009 年 4 月 29 日，召开公司 2008 年年度股东大会，会议决议已于 2008 年 4 月 30 日刊登在公司指定报刊，并在中国证监会指定的网站上披露。

### （四）2009 年度第三次临时股东大会

2009 年 8 月 28 日，召开公司 2009 年度第三次临时股东大会，会议决议已于 2009

年 8 月 29 日刊登在公司指定报刊，并在中国证监会指定的网站上披露。

#### （五）2009 年度第四次临时股东大会

2009 年 11 月 5 日，召开公司 2009 年度第四次临时股东大会，会议决议已于 2009 年 11 月 6 日刊登在公司指定报刊，并在中国证监会指定的网站上披露。

## 七、董事会报告

### （一）报告期内公司经营情况回顾

#### 1、主营业务范围及经营情况

公司经营范围为生产经营供电、供热，从事发电厂（站）的相关技术咨询和技术服务。主要利用燃气-蒸汽联合循环发电机组和燃煤机组发电。目前公司营运及在建的发电机组主要分布于珠江三角洲电力负荷中心区的深圳、中山、东莞地区及江西省南昌地区。

2009 年，受国际金融危机的持续影响，全球经济急剧衰退，我国经济不可避免地受到严重冲击，区域电力市场供需形势发生了颠覆性改变。报告期内，异常严峻的经济形势导致用电需求的大幅下降，随之而来的是发电补贴政策的调整以及更加严格的调度管理和环保监管要求，公司经营举步维艰。在全体股东的大力支持下，公司董事会确立了“求生存、渡难关”的经营目标，全体员工坚定信心，克难奋进，竭尽全力摆脱经营困境。尤其是在进入二季度后，公司充分把握国际市场现货天然气价格出现大幅下降的有利时机，全力以赴争取多发电，并积极推动发电补贴政策，虽然全年发电量大幅减少，但发电主营利润远超于年初预测。与此同时，为提升生存、发展和抗风险能力，公司继续大力推进循环经济项目建设，积极参与核电项目投资，实施产业结构调整，谋求企业渡过危机后的长期可持续发展。

报告期内，公司累计完成综合发电量 32.31 亿千瓦时，同比减少 34.95%，完成年度计划指标的 93.65%。其中，南山热电厂（含新电力）完成发电量 16.79 亿千瓦时（含天然气发电量 11.25 亿千瓦时），同口径较上年减少 42.52%，上网电量 31.31 亿千瓦时，占深圳地调火电电量的 27.36%，高于该厂装机容量占深圳地调市场份额的比例；深南电中山公司完成发电量 6.89 亿千瓦时，同比减少 25.83%；深南电东莞公司完成发电量 8.63 亿千瓦时，同比减少 22.74%。公司热电联供项目完成用户侧供热量 3.22 万吨，同比减少 64.52%，完成年度计划指标的 162.82%。

2009年12月31日，公司合并总资产达492,659.63万元，比年初减少1.19%；公司股东权益205,589.18万元，其中，归属于母公司的股东权益184,728.77万元，同比增加6.20%。2009年度，公司实现营业收入为186,782.98万元，比上年减少40.83%；发生营业外收入47,239.33万元，实现利润总额为13,197.64万元，比上年增加103.79%；归属于母公司净利润为7,411.54万元，比上年增加588.56%；每股收益0.12元，比上年增加588.56%。

## 2、报告期内营业收入、营业利润的构成情况

(单位：万元)

| 分行业或分产品 | 营业收入       | 营业成本       | 毛利率(%)  | 营业收入比上年增减(%) | 营业成本比上年增减(%) | 毛利率比上年增减   |
|---------|------------|------------|---------|--------------|--------------|------------|
| 电力生产    | 183,371.63 | 191,854.60 | -4.63%  | -37.03       | -55.20       | +42.45个百分点 |
| 热力生产    | 969.81     | 1,350.10   | -39.21% | -68.65       | -65.42       | -13.01个百分点 |
| 工程承包    | 2,307.48   | 628.62     | 72.76%  | 17.87        | 3.59         | +3.76个百分点  |
| 其他      | 134.07     | 120.94     | 9.79%   | -99.31       | -99.35       | +13.72个百分点 |

(单位：万元)

| 分地区 | 营业收入       | 营业收入比上年增减(%) |
|-----|------------|--------------|
| 深圳  | 105,345.65 | -47.36%      |
| 中山  | 35,866.83  | -29.26%      |
| 东莞  | 43,916.78  | -32.25%      |
| 境外  | 1,653.72   | -            |

## 3、主要供应商、客户情况

公司核心业务为电力生产。发电所需的主要原材料为燃油、天然气、设备维修所需备品备件等。2009年，公司前五名供应商的合计采购金额为127,646.71万元，占年度采购总额64.51%。公司深圳地区的电力销售金额总计为103,215.00万元，100%销售给广东电网公司深圳供电局；中山地区的电力销售金额总计为35,866.83万元，100%销售给广东电网公司；东莞地区的电力销售金额总计为43,916.78万元，100%销售给广东电网公司。

## 4、公司财务状况

### (1) 报告期内资产负债结构变动情况

(单位：元)

| 项目   | 2009年12月31日      |          | 2008年12月31日      |          | 占总资产的比重<br>增长百分点 |
|------|------------------|----------|------------------|----------|------------------|
|      | 金额               | 占总资产的比重% | 金额               | 占总资产的比重% |                  |
| 资产总计 | 4,926,596,324.59 |          | 4,985,939,525.71 |          |                  |
| 货币资金 | 379,162,100.63   | 7.70%    | 429,507,715.29   | 8.61%    | -0.91个百分点        |
| 应收账款 | 339,735,079.02   | 6.90%    | 339,893,125.56   | 6.82%    | +0.08个百分点        |



|        |                  |        |                  |        |            |
|--------|------------------|--------|------------------|--------|------------|
| 预付账款   | 4,419,870.02     | 0.09%  | 67,011,796.04    | 1.34%  | -1.25 个百分点 |
| 其他应收款  | 12,135,292.96    | 0.25%  | 16,177,663.50    | 0.32%  | -0.07 个百分点 |
| 存货     | 1,344,705,190.19 | 27.29% | 1,292,492,515.40 | 25.92% | +1.37 个百分点 |
| 长期股权投资 | 262,754,150.41   | 5.33%  | 154,568,943.00   | 3.10%  | +2.23 个百分点 |
| 固定资产   | 2,286,167,921.21 | 46.40% | 2,501,462,089.16 | 50.17% | -3.77 个百分点 |
| 在建工程   | 203,626,585.32   | 4.13%  | 69,221,381.57    | 1.39%  | +2.74 个百分点 |
| 无形资产   | 58,188,188.59    | 1.18%  | 84,312,023.87    | 1.69%  | -0.51 个百分点 |
| 短期借款   | 2,419,120,000.00 | 49.10% | 2,461,843,918.77 | 49.38% | -0.28 个百分点 |
| 应付票据   | 68,210,216.75    | 1.38%  | 69,049,391.35    | 1.38%  | 0 个百分点     |
| 应付账款   | 20,945,942.55    | 0.43%  | 104,706,998.24   | 2.10%  | -1.67 个百分点 |
| 应交税金   | -400,141,494.43  | -8.12% | -339,865,158.06  | -6.82% | -1.30 个百分点 |
| 其他应付款  | 353,795,654.34   | 7.18%  | 332,609,649.89   | 6.67%  | +0.51 个百分点 |
| 长期借款   | 156,000,000.00   | 3.17%  | 281,000,000.00   | 5.64%  | -2.47 个百分点 |

【注】同比变动主要原因：

- ①货币资金比年初减少，主要原因是公司系统内压缩了银行存款资金；
- ②应收账款与年初基本持平；
- ③预付帐款比年初减少，主要原因是预付供应商的货款减少；
- ④其他应收款比年初减少，主要原因是收回部分欠款；
- ⑤存货比年初增加，主要原因是拟开发产品成本增加；
- ⑥长期股权投资比年初增加，主要增加江西中电投新昌发电有限公司的投资款；
- ⑦固定资产比年初减少，主要原因是本年度计提折旧所致；
- ⑧无形资产比年初减少，主要原因是深中置业公司处置码头土地使用权；
- ⑨短期借款与年初基本持平；
- ⑩应付票据与年初基本持平；
- (11)应付账款比年初减少，原因是年末供货商的应付款减少；
- (12)应交税金本年余额为负数，主要原因系由于电价与成本倒挂，使应交增值税的进项税大于销项税；
- (13)其他应付款比年初增加，增加兴中集团借款利息；
- (14)长期借款比年初减少，主要原因是本年从长期借款转出一年内到期的借款。

(2) 报告期内营业费用、管理费用、财务费用、所得税等财务数据变动情况

(单位：元)

| 项目     | 2009 年度        | 2008 年度        | 增减率%    |
|--------|----------------|----------------|---------|
| 营业费用   | 945,157.22     | 2,179,835.99   | -56.64% |
| 管理费用   | 99,736,599.07  | 99,372,070.91  | 0.37%   |
| 财务费用   | 124,982,945.84 | 156,740,252.87 | -20.26% |
| 资产减值损失 | 22,617,515.60  | 74,648,595.18  | -69.70% |
| 投资收益   | -9,833,574.79  | -              |         |

|       |                |                  |         |
|-------|----------------|------------------|---------|
| 营业外收入 | 472,393,279.52 | 1,769,137,635.18 | -73.30% |
| 营业外支出 | 122,237.65     | 4,684,975.82     | -97.39% |
| 所得税   | 11,966,349.64  | 49,926,080.06    | -76.03% |

【注】同比变动主要原因：

- ①营业费用比上年度减少，主要原因是协孚公司业务量减少；
- ②管理费用与上年度基本持平；
- ③财务费用比上年度减少，主要原因是银行基本利率下调；
- ④资产减值损失比上年度减少，主要原因是上年度对中山老厂土地计提跌价准备，而本年度未增加计提数；
- ⑤投资收益本年度发生额，主要原因是对江西新昌公司按权益法计算本年投资亏损；
- ⑥营业外收入比上年度减少，主要原因是燃料补贴减少；
- ⑦营业外支出比上年度减少，主要原因是资产处置损失减少；
- ⑧所得税比上年度减少，主要原因是应计的所得税费用减少。

### (3) 报告期内公司现金流量财务数据变动情况

(单位：元)

| 项目                | 2009 年度          |          | 2008 年度          |         | 结构比增减百分点      |
|-------------------|------------------|----------|------------------|---------|---------------|
|                   | 金额               | 结构比%     | 金额               | 结构比%    |               |
| 经营活动现金流入          | 2,860,794,426.72 | 47.43    | 6,118,361,886.30 | 52.77   | -5.34 个百分点    |
| 其中：销售商品、提供劳务收到的现金 | 2,372,925,200.26 | 82.95    | 4,351,127,948.22 | 71.12   | +11.83 个百分点   |
| 经营活动现金流出          | 2,512,440,723.80 | 41.54    | 5,786,861,365.83 | 50.28   | -8.74 个百分点    |
| 其中：购买商品、接受劳务支付的现金 | 2,225,450,777.72 | 88.58    | 5,553,766,896.67 | 95.97   | -7.39 个百分点    |
| 经营活动产生的现金流量净额     | 348,353,702.92   | -2179.01 | 331,500,520.47   | 384.31  | -2563.32 个百分点 |
| 投资活动产生的现金流量净额     | -181,595,887.82  | 1135.91  | -316,576.24      | -0.37   | +1136.28 个百分点 |
| 筹资活动产生的现金流量净额     | -182,744,637.98  | 1143.10  | -244,924,593.60  | -283.94 | +1427.04 个百分点 |

【注】同比变动主要原因：

- ①经营活动产生的现金流量净额比上年度增加，主要原因是原材料成本下降使购买商品、接受劳务支付的现金减少；
- ②投资活动产生的现金流量净额比上年度减少，主要原因是投资江西新昌公司；
- ③筹资活动产生的现金流量净额比上年度增加，主要原因是“分配股利、利润或偿付利息支付的现金”减少。

### 5、主要控股公司和参股企业经营情况及业绩

(1) 新电力公司：主要经营范围是余热利用技术开发、余热利用发电，注册资本为 11,385 万元，公司持股比例为 100%。2009 年 12 月 31 日，该公司总资产 79,846.16

万元，比年初增加 4.13%；净资产 15,872.25 万元，比年初增加 120.96%。2009 年度，实现主营业务收入 66,666.30 万元，比上年减少 16.74%；净利润 14,660.29 万元。

(2) 深南电中山公司：主要经营范围是燃机发电、余热发电、供电和供热（不包括供热管网）项目，注册资本为 39,680 万元，公司持股比例为 80%。2009 年 12 月 31 日，该公司总资产 111,083.23 万元，比年初减少 5.78%；净资产 921.61 万元，比年初减少 67.20%。2009 年度，实现主营业务收入 35,866.83 万元，比上年减少 29.26%，亏损 1,888.26 万元，比上年增加亏损 64.98%，亏损的主要原因是：一是今年第一、二季度发电量大幅减少；二是 7-10 月份超过 7,000 万千瓦的调峰电量不给予补贴。

(3) 深南电东莞公司：主要经营范围是燃机发电、余热发电、供电等，注册资本为 3,504 万美元，公司持股比例为 70%。2009 年 12 月 31 日，该公司总资产 107,408.17 万元；比年初增加 2.23%；净资产 43,637.91 万元，比年初 51.19%；2009 年度，实现主营业务收入 43,916.78 万元；比上年减少-32.25%，净利润 14,774.35 万元，比上年增长 287.18%。主要是该公司抓住天然气价格较低时多发电。

(4) 深南电工程公司：主要经营范围是从事燃气—蒸汽联合循环发电厂（站）建设工程的技术咨询服务，承接燃气—蒸汽联合循环发电厂（站）运行设备维护和检修，注册资本为 1,000 万元。公司持股比例为 100%。2009 年 12 月 31 日，该公司总资产为 14,161.28 万元，比年初增加 7.97%；净资产 13,095.54 万元，比年初增加 10.87%。2009 年度，实现主营业务收入 2,750.81 万元，比上年减少 15.03%；实现净利润 1,284.31 万元，比上年减少 44.79%，主要原因是业务量减少。

(5) 协孚公司：主要经营范围是柴油、重油、润滑油的购销，注册资本为 5,330 万元，公司持股比例为 50%。2009 年 12 月 31 日，该公司总资产 10,077.15 万元，比年初减少 84.43%，净资产 8,038.02 万元，比年初增加 19.84%。2009 年度，实现主营业务收入 38,037.30 万元，比上年减少 78.53%；实现净利润 1,330.53 万元，比上年增长 78.23%。

(6) 深中房地产公司/深中置业公司：经营范围是房地产开发、物业管理，自有商品房销售、租赁、房地产投资等。公司持股比例均为 75%、中山兴中集团有限公司持股 25%。2009 年 12 月 31 日，该公司总资产 122,817.34 万元，比年初增加 6.78%，净资产 14,063.55 万元，比年初增加 1.83%。全年实现利润总额 1,143.67 万元。

(7) 深南电环保公司：主要经营范围是经营循环经济污泥干化项目，注册资本为 7,900 万元。公司持股比例为 100%。该公司成立于 2008 年 4 月 5 日，主要投资建设循

循环经济污泥干化项目。2009年，该公司尚未投入商业运行，发生管理费用 52,774.60 元，未有营业收入。

## （二）对公司未来发展的展望

### 1、经营环境分析

2010年，由于世界经济仍未彻底摆脱衰退的阴影，全球经济走向仍存在较大不确定性，可持续性复苏仍任重道远。我国经济虽然呈现企稳回升的良好态势，但影响社会经济发展的深层次问题和矛盾也日益凸现，未来经济要保持平稳较快增长还面临种种问题与挑战。

与此同时，广东省经济实现稳步回升，预计2010年全社会用电需求将相应平稳增长，而近期西部出现的严重干旱，为公司上半年争取电量提供了难得的机会。未来“节能减排”和低碳环保将成为企业的核心竞争力，公司优势显现。作为国家第二批循环经济试点单位，随着各循环经济项目的陆续投产，存量电力资产获得了长期生存能力，加之所属各燃机电厂全部完成油改气工程后，可望调升机组在电网中的调度排序，尤其是已进军核电领域，顺应了国家低碳经济理念。

### 2、2010年工作重点

2010年是公司加快调整产业结构，谋求企业生存与发展的关键年，公司必须以创新的思维和改革的精神开展各项工作。2010年公司的主要工作目标是：控成本，降费用；抓安全经济发电；提高经营效益；抓转型，降排放；保生存，促发展。在产业转型优化调整过程中寻求新的发展机遇，在产业结构调整中谋求新的发展。2010年公司将重点开展以下几项工作：

#### （1）狠抓安全生产和经济发电，提高发电主业盈利能力

以打造本质安全性企业为主线，建立高效和完善的安全管理和控制体系，实现安全生产和生产安全。通过控制燃料成本和加强财务预算，争取有利的电价补贴政策和燃料油消费税退税，实现经济发电，提高发电主业盈利能力，谋求股东利益最大化。

#### （2）加快推进燃机电厂燃料转型，提升公司发电调度排序

一方面加快完成公司下属南山热电厂循环经济项目建设，从根本上提升该厂生存能力和竞争力；另一方面实施中山南朗电厂油改气工程建设，实现公司所有燃机电厂燃料转型。通过循环经济项目和使用清洁能源，提升公司发电排序。

#### （3）进一步完善内控管理体系，建立规范化运作标准

根据《企业内部控制基本规范》和监管部门的要求，按计划增订或修订内控制度，进一步完善内控体系，建立规范化运作标准；积极推进信息化建设，优化业务流程，实现管理理念的更新和管理水平、工作绩效的提升；强化执行力建设，推广全面绩效管理考核体系，塑造健康向上的企业文化，为公司长期稳定经营和更好的发展奠定基础。

(4) 着手开展人才队伍规划与建设，提升公司核心竞争力和创新能力

为了实现公司可持续发展目标，必须从战略的高度加强人才队伍的规划与建设，公司将着眼长远，立足现实，着手制订适应公司发展的中长期人才队伍总体规划，重点培养或引进公司急需的新型专业人才，为公司的战略决策提供建设性和创新性意见，提高公司员工的整体素质，提升公司核心竞争力和创新能力。

(5) 积极推进产业结构优化调整，谋求公司可持续发展

在成功投资江西新昌电厂一期工程和彭泽核电项目的基础上，巩固与中电投集团等知名企业的战略合作伙伴关系，进一步优化公司资产结构，积极探索将“低碳经济”项目作为公司转型方向和未来发展新的经济增长点，加快产业结构的调整，提升公司的可持续发展能力。

(6) 做好公司董事会、监事会和经营班子的换届工作

公司第五届董事会已于2009年10月任期届满，根据《公司法》和《公司章程》的规定，配合股东单位做好公司董事会、监事会的换届选举，并完成公司经营班子的选聘工作。

(7) 加大力度做好投资者关系工作

根据法律法规及公司制度的有关规定，做好投资者关系管理，认真对待投资者访问，耐心接听电话咨询，利用深交所投资者管理关系平台和公司网站，正面引导和宣传公司，尤其要重视媒体报道的日常监测工作，不断提升危机公关的能力，力争将一切对公司产生负面影响的信息控制在萌芽中，切实维护公司的市场形象。

2010年，董事会将继续本着勤勉尽责、严格自律、诚实守信的态度，依法经营、规范运作、科学治理，严格履行上市公司信息披露义务，做好投资者关系管理工作，切实肩负起全体股东赋予的职责，实现股东利益最大化，创造股东、企业、员工共赢局面。

### (三) 公司投资情况

## 1、募集资金的投资情况

报告期内，公司没有募集资金，也不存在报告期之前的募集资金延续到报告期内使用的情况。

## 2、非募集资金的投资情况

### (1) 污泥干化项目

公司与兴德盛公司于 2008 年年初共同组建了中外合资企业“深圳深南电环保有限公司”，负责污泥干化项目的建设和管理。该项目被先后列入 2008、2009 年深圳市重大建设项目以及水污染治理重大项目、治污保洁重大项目，截止 2009 年底，污泥干化项目土建工程基本完成，1#、2#干化线安装接近尾声，3#、4#干化线和公用设备安装完毕，并进入调试阶段，工程进度已经完成计划的 85%，2009 年 11 月开始调试。报告期内，公司未增资；截至报告期末，公司累计出资 4,634 万元。

### (2) 循环经济冷热电项目

被深圳市重大项目领导小组办公室列入深圳市 2009 年重点建设项目。报告期内，完成了一期示范项目厂内制冷站和电厂内配套系统的土建施工、设备安装及系统调试，2009 年 8 月 20 日，系统试运行成功，顺利向南山热电厂综合楼和协孚公司办公楼供冷。目前，已完成了前海商务中心、后海新区集中供冷技术方案的初稿，提交给主管部门审查并积极跟进该片区规划的进展情况。报告期内，公司增资 520.02 万元；截至报告期末，公司累计出资 568.89 万元。

### (3) 江西新昌项目

经过项目公司和参建单位的共同努力，江西新昌公司“上大压小”新建工程两台 660MW 超超临界机组先后于 2009 年 12 月 14 日和 2010 年 2 月 14 日顺利结束 168 小时满负荷性能测试，正式投入商业运行。依托江西省电力市场供不应求、江西电网统调燃煤机组标杆上网电价（含脱硫）已上调至 0.422 元/千瓦时（赣发改商价字【2009】2079 号）等有利因素，江西新昌公司预期运行形势良好。该项目的建成是公司产业结构调整战略顺利实施的第一步，将有效改善公司发电设备类型过于单一、抗风险能力差的原有经营模式。

报告期内，公司完成江西新昌公司的两次增资工作，按 30%的持股比例共增资 11,742.86 万元；截至报告期末，公司累计注入资本金 18,128.57 万元。与此同时，公司正跟踪关注该公司二期项目的前期工作开展情况。

### (4) 江西彭泽核电项目

为实施公司发展战略，积极参与符合国家能源政策、具有良好发展前景的核电项目，进一步优化公司产业结构，谋求企业长期可持续发展，经公司五届二十八次董事会及 2010 年度第一次临时股东大会审议通过，公司与中国电力投资集团公司、江西赣能股份有限公司、江西赣粤高速股份有限公司分别按 5%、55%、20%、20%的出资比例共同组建江西彭泽核电公司，负责项目开发、建设、运营、管理。

江西彭泽核电项目规划建设 4×125 万千瓦 AP1000 机组，一期工程建设 2×125 万千瓦 AP1000 压水堆核电机组，建设周期初定 56 个月（从首台浇灌第一罐混凝土至商业运行），首台机组预计于 2010 年底浇灌第一罐混凝土，第二台机组建造间隔 10 个月，分别计划于 2015、2016 年投入商业运行。目前项目征地、拆迁、场地平整、“两评”等重要前期工作已经完成，正在积极争取国家发改委“路条”批复。

根据可研数据，项目一期工程总投资约 350 亿元，资本金约 70 亿元，公司按照 5%的出资比例预计资本金出资为 34,785 万元；项目一期工程首期注册资本金为 72,727 万元，报告期内，公司未出资。

#### **（四）董事会对会计师事务所非标准审计报告所涉事项的说明**

2009 年，因公司与杰润(新加坡)私营公司(以下简称“杰润公司”)在 2008 年 3 月签订的油品期权合约事宜，审计师出具了带强调事项段的无保留意见的审计报告。

（所涉事项详见“九重要事项（七）重大合同及其履行情况（5）报告期内，公司重大争议事项”）

基于独立执业律师对上述事项的法律意见，董事会认为：1、两份确认书及交易已被交易双方终止；2、公司尚不知悉任何就期权合约争议提起司法程序的信息或基础证据，本事项的进展存在诸多不确定因素，现阶段无法估计期权合约争议事件后续的发展进程、损失的金额及可能的结果；3、鉴于最终结果于目前不能合理可靠估计，因此不应于 2009 年财务报表中确认预计负债。

该非标准无保留意见涉及的事项无明显违反会计准则、制度及相关信息披露规范的规定。

公司会继续积极跟进本事项的处理，切实维护好股东权益。本公司董事会将根据本事项相关进展情况及时复核上述立场及相关会计处理。

#### **（五）董事会日常工作情况**

## 1、会议情况

报告期内，董事会共召开了 14 次会议，具体会议情况如下：

(1) 2009 年 1 月 5 日，组织召开公司第五届董事会临时会议，会议决议已于 2009 年 1 月 6 日刊登在公司指定报刊，并在中国证监会指定的网站上披露。

(2) 2009 年 3 月 18 日，组织召开公司第五届董事会临时会议，会议决议已于 2009 年 3 月 21 日刊登在公司指定报刊，并在中国证监会指定的网站上披露。

(3) 2009 年 4 月 7 日，组织召开公司第五届董事会第十七次会议，会议决议已于 2009 年 4 月 9 日刊登在公司指定报刊，并在中国证监会指定的网站上披露。

(4) 2009 年 4 月 23 日，组织召开公司第五届董事会第十八次会议，会议决议已于 2009 年 4 月 25 日刊登在公司指定报刊，并在中国证监会指定的网站上披露。

(5) 2009 年 6 月 4 日，组织召开公司第五届董事会第十九次会议（通讯表决）。

(6) 2009 年 6 月 18 日，组织召开公司第五届董事会第二十次会议（通讯表决），会议决议已于 2009 年 6 月 20 日刊登在公司指定报刊，并在中国证监会指定的网站上披露。

(7) 2009 年 6 月 30 日，组织召开公司第五届董事会第二十一次会议，会议决议已于 2009 年 7 月 3 日刊登在公司指定报刊，并在中国证监会指定的网站上披露。

(8) 2009 年 8 月 10 日，组织召开公司第五届董事会第二十二次会议（通讯表决），会议决议已于 2009 年 8 月 12 日刊登在公司指定报刊，并在中国证监会指定的网站上披露。

(9) 2009 年 7 月 30 日，组织召开公司第五届董事会第二十三次会议会议决议已于 2009 年 8 月 3 日刊登在公司指定报刊，并在中国证监会指定的网站上披露。

(10) 2009 年 8 月 11 日，组织召开公司第五届董事会第二十四次会议，会议决议已于 2009 年 8 月 12 日刊登在公司指定报刊，并在中国证监会指定的网站上披露。

(11) 2009 年 9 月 21 日，组织召开公司第五届董事会第二十五次会议，会议决议已于 2009 年 9 月 23 日刊登在公司指定报刊，并在中国证监会指定的网站上披露。

(12) 2009 年 10 月 16 日，组织召开公司第五届董事会第二十六次会议，会议决议已于 2009 年 10 月 20 日刊登在公司指定报刊，并在中国证监会指定的网站上披露。

(13) 2009 年 11 月 30 日，组织召开公司第五届董事会第二十七次会议，会议决议已于 2009 年 12 月 3 日刊登在公司指定报刊，并在中国证监会指定的网站上披露。

(14) 2009 年 12 月 27 日，组织召开公司第五届董事会第二十八次会议，会议决



议已于 2009 年 12 月 29 日刊登在公司指定报刊，并在中国证监会指定的网站上披露。

## 2、对股东大会决议的执行情况

报告期内，公司董事会根据公司股东大会的有关决议，先后开展了以下主要工作：  
(1) 完成公司为深南电中山公司贷款提供担保等事项；(2) 支付 2008 年度境内外审计机构报酬；(3) 聘请 2009 年度境内外审计机构；(4) 修订并向深圳工商局报备《公司章程》；(5) 参股江西彭泽核电项目；(6) 持续跟踪落实公司下属南山热电厂关停机组容量转让事宜。

与此同时，董事会积极参与重大项目的考察调研，对公司下属各发电企业油改气、循环经济项目的开发利用、核电等重大投资事项做出了审慎的研究和决策，保证了公司日常经营和生产管理工作的顺利开展。

## 3、审计委员会的履职报告

报告期内，公司董事会审计委员会按照监管机构要求和公司《审计委员会实施细则》、《审计委员会年度报告工作规程》，认真履行审计委员会工作职责，协助董事会开展工作，对公司报告期内的审计报告及公司聘请会计师事务所等事项进行了认真审议。现将审计委员会工作情况汇总如下：

(1) 报告期内，审计委员会共召开 5 次会议。

(2) 审核公司财务信息，督促年报审计工作。

①报告期内，审计委员会认真审阅了公司 2008 年度审计工作计划及相关资料，与负责公司年度审计工作的普华永道中天会计师事务所深圳分所协商确定了公司 2008 年度财务报告审计工作的时间安排；在注册会计师进场前认真审阅了公司初步编制的财务会计报表，要求公司配合审计机构严格按照监管部门的要求做好 2008 年度审计工作。

②公司年审注册会计师进场后，审计委员会与公司年审注册会计师就审计过程中发现的问题以及审计报告提交的时间进行了沟通和交流。同意普华永道中天会计师事务所出具的《关于对深圳南山热电股份有限公司出具带强调事项段的无保留意见的审计报告的专项说明》。

审计委员会认为注册会计师出具的年度审计报告能够充分反映公司 2008 年度的财务状况以及经营成果和现金流量情况，出具的审计结论符合公司的实际情况。

(3) 对续聘或更换审计机构提出议案

由于公司原审计机构普华永道中天会计师事务所有限公司审计费用偏高，为控制成本，经慎重选择，经公司审计委员会提议，公司第五届董事会第十七次董事会及 2008

年年度股东大会审议通过聘请德勤华永会计师事务所有限公司为公司 2009 年度审计机构。

#### (4) 监督公司内控管理

审计委员会非常关注公司内部控制制度的建设和执行情况，报告期内审议通过了包括《深圳南山热电股份有限公司内部审计暂行规定》、《会计师事务所选聘制度》、《内幕信息知情人登记制度》等公司内控制度。在董事会批准成立审计管理部后，要求公司尽快招聘审计人员，尽快履行审计职能，发挥检查监督作用。

#### 4、薪酬与考核委员会的履职报告

报告期内，薪酬与考核委员会积极开展工作，认真履行职责，召开专门会议审议了《2009 年度薪酬计提与考核方案》及《薪酬与考核委员会履职情况汇总报告》，并听取了《关于 2008 年度薪酬计提与考核方案执行情况的报告》。薪酬与考核委员会认为，公司 2008 年度薪酬执行情况和公司 2009 年度薪酬计提方案符合董事会确定的整体原则。

薪酬与考核委员会还审核了公司董事、监事及高级管理人员的薪酬，认为年度内公司按照 2009 年度董事会确定的薪酬计提原则和发放标准支付董事、监事和高级管理人员薪酬，符合公司有关薪酬政策、考核标准，

#### 5、公司 2009 年度利润分配预案

经德勤华永会计师事务所有限公司审计，2009 年度归属于上市公司股东的净利润为 74,115,448.64 元。鉴于：2009 年 12 月 31 日，本公司法定盈余公积金累计已达到股本的 50%以上，根据《中华人民共和国公司法》和《公司章程》的有关规定，2009 年度本公司不计提盈余公积金。

鉴于公司经营现状，为了提高公司未来的盈利能力，截至 2009 年底，公司未分配利润合计 547,986,755.29 元结转下一年度，用于补充公司日常经营所需的流动资金。

2009 年度，公司不进行利润分配，也无资本公积金转增股本预案。

#### 公司前三年现金分红情况

(单位：元)

|        | 现金分红金额<br>(含税) | 分红年度合并报表中归属<br>于上市公司股东的<br>净利润 | 占合并报表中归<br>属于上市公司股<br>东所有者的净利<br>润的比率 | 年度可分配<br>利润    |
|--------|----------------|--------------------------------|---------------------------------------|----------------|
| 2008 年 | 0.00           | 10,763,920.54                  | 0.00%                                 | 473,871,306.65 |
| 2007 年 | 16,438,979.94  | 170,434,785.35                 | 9.65%                                 | 534,342,963.11 |
| 2006 年 | 0.00           | 63,133,000.00                  | 0.00%                                 | 376,505,000.00 |

|                             |      |
|-----------------------------|------|
| 最近三年累计现金分红金额占最近年均净利润的比例 (%) | 6.73 |
|-----------------------------|------|

## 6、信息披露情况

报告期内，董事会根据监管部门和相关法律法规的要求，及时准确地披露了各类定期和临时性公告共计 72 项。

## 八、监事会报告

### (一) 监事会工作情况

监事会依据国家法律法规和《公司章程》的有关规定，认真履行各项职责。报告期内，监事会共召开了六次会议，并列席了董事会所有会议，审核了重要议案并出具了书面意见。监事会会议具体召开情况如下：

1、2009 年 4 月 7 日，召开公司第五届监事会第十七次会议，审议通过《2008 年度监事会工作报告》、《2008 年度财务决算及分析报告》、《2008 年度利润分配预案》、《2008 年年度报告全文及摘要（境内、境外版）》、《2008 年年度审计报告（境内、境外版）》、《监事会关于公司内部控制自我评价报告的意见》。

2、2009 年 4 月 23 日，召开公司第五届监事会第十八次会议，审议通过《2009 年第一季度生产、经营和管理工作的情况汇报》、《2009 年第一季度财务决算报告》、《2009 年第一季度报告全文及摘要（境内、境外版）》。

3、2009 年 6 月 11 日，召开公司第五届监事会第十九次会议（通讯表决），审议通过《关于更换监事的议案》。

4、2009 年 7 月 30 日，召开公司第五届监事会第二十次会议，审议通过《公司 2009 年上半年生产、经营和管理工作的情况汇报》、《2009 年半年度财务决算报告》、《2009 年半年度报告全文及摘要（境内、境外版）》。

5、2009 年 10 月 16 日，召开公司第五届监事会第二十一次会议，审议通过《2009 年第三季度生产、经营和管理工作的情况汇报》、《2009 年第三季度财务决算报告》、《2009 年第三季度报告全文及正文》、《关于通过银行委贷方式向深圳深南电燃机工程技术有限公司借款的议案》、《关于惠州市大亚湾澳头妈庙新桥 97-03-036 宗地土地盘整的议案》。

6、2009 年 11 月 30 日，召开公司第五届监事会第二十二次会议，审议通过《关

于公司将关停下属南山热电厂#7、#9 机组容量转让给深圳能源集团股份有限公司的议案》。

## （二）监事会独立意见

### 1、公司依法运作情况

报告期内，通过对公司董事及高级管理人员的监督，监事会认为：公司董事会能够按照《公司法》、《证券法》、《深圳证券交易所股票上市规则》、《公司章程》及其他有关法律法规和制度的要求，依法经营。公司基本建立健全了法人治理结构，制定了内部管理制度和内部控制机制。公司董事、高级管理人员能贯彻执行国家相关法律法规。

### 2、检查公司财务情况

报告期内，公司监事会审核了公司的定期报告、会计报表及相关财务资料，监事会认为：公司董事会在历次定期报告的编制及审核程序上，符合法律、行政法规和中国证监会的规定，所载资料未发现虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏。

### 3、募集资金使用情况

公司最近一次募集资金实际投入项目与承诺投入项目一致。

### 4、公司收购、出售资产交易情况

（1）处置深中置业公司油库码头；

（2）盘整惠州市大亚湾澳头妈庙新桥 97-03-036 宗地土地；

（3）公司将关停下属南山热电厂#5、#6、#8 机组容量，#7、#9 机组容量转让给深圳能源集团股份有限公司；

监事会认为，公司报告期内发生的上述第(1)、(2)项收购、出售资产交易事项均不属于关联交易，公司决策程序合法到位，交易程序合规，定价有依据，未发现内幕交易，未发现损害其他股东的权益，未发现造成公司资产流失，盘活了公司存量资产。

上述第(3)项出售资产关联交易事项按规定进行，公司决策程序合法，未发现内部交易，未发现损害其他股东的权益，未发现造成公司资产流失。

### 5、关联交易情况

（1）公司将关停下属南山热电厂#5、#6、#8 机组容量转让给深圳能源集团股份有限公司；

(2) 2009 年度日常性关联交易（租赁月亮湾油料港务有限公司码头、租赁深圳妈湾电力有限公司管线）；

(3) 公司将关停下属南山热电厂#7、#9 机组容量转让给深圳能源集团股份有限公司，拟投资深圳滨海电厂。

监事会认为，报告期内，公司发生的关联交易按规定进行，公司决策程序合法，未发现内部交易，未发现有损害其他股东的权益，未发现有造成公司资产流失。

#### 6、公司监事会对公司内部控制的<sup>评价</sup>意见

公司能够根据中国证监会、深圳证券交易所的有关规定，遵循内部控制的基本原则，按照自身的实际情况，建立健全了覆盖公司生产和经营管理各环节的内部控制制度，没有发现明显内部控制重大缺陷和异常事项，保证公司资产的安全、完整和有效使用。公司内部控制自我评价真实、客观反映了公司内部控制的实际情况。

目前公司内部控制组织机构虽已比较完整，但内部审计部门人员的配备目前仍缺位，希望新的一年，公司尽快选聘合适人选，并根据国家法律法规、部门规章、规范性文件等新规定，不断完善内部控制机制，确保公司的持续健康发展，保障全体股东的利益。

#### 7、关于监事会对会计师事务所非标准审计报告所涉事项的说明的意见

德勤华永会计师事务所有限公司为本公司 2009 年度财务报告出具了带强调事项段的无保留意见，董事会已就此作出了专项说明。监事会认为，董事会所做的专项说明是客观、符合事实的。

## 九、重要事项

(一) 本年度公司未发生重大诉讼、仲裁事项。

(二) 报告期内公司未发生破产重整相关事项。

(三) 公司未持其他上市公司股权、参股商业银行、证券公司、保险公司、信托公司和期货公司等金融企业股权情况。

(四) 收购及出售资产、吸收合并事项

1、南山热电厂#5、#6、#8 机组及#7、#9 机组容量转让

为落实国务院加快关停小火电机组的指示精神，响应国家能源产业政策，支持深圳市电力结构调整，参与深圳能源集团股份有限公司（下称“深圳能源”）深圳滨海电厂 2×100 万千瓦“上大压小”项目，满足该项目压小容量的需要以获取深圳滨海电厂参资份额，公司按照《国务院批准发展改革委、能源办关于加快关停小火电机组若干意见的通知》（国发【2007】2 号）等有关规定，先后关停了下属南山热电厂 #5、#6、#8 机组及#7、#9 机组，并拟将 #5、#6、#8 机组容量共计 10.71 万千瓦及#7、#9 机组容量共计 17.34 万千瓦转让给深圳能源。因深圳能源为公司第一大股东深圳市能源集团有限公司控股子公司，上述交易构成关联交易。

（1）经公司五届十七次董事会和 2008 年年度股东大会审议通过，同意公司转让已关停的 #5、#6、#8 机组容量共计 10.71 万千瓦。根据深圳市发展改革局的统一安排，交易价格为 260 元/千瓦，容量转让总价款为 2,784.6 万元。（详见公司 2009 年 4 月 9 日公告，公告编号：2009—017 及 2009 年 4 月 30 日公告，公告编号：2009—028）

（2）经公司五届二十七次董事会审议通过，同意公司转让已关停的 #7、#9 机组容量共计 17.34 万千瓦，根据深圳市发展改革局的统一安排，交易价格为 260 元/千瓦，容量转让总价款为 4,508.4 万元，该交易事项尚需履行公司股东大会审议程序。（详见公司 2009 年 12 月 3 日公告，公告编号：2009—067）

为完成上述两项交易，需与深圳能源签订两方协议，并与深圳能源、广东省发展和改革委员会、深圳市人民政府、广东电网公司签订五方协议。目前 #5、#6、#8 机组容量转让的两方协议已签订，五方协议正在签订中，签署完成两方协议和五方协议后的 15 日内，深圳能源将支付给公司容量收购总价款的 20%，其余转让款将根据协议约定分批支付；#7、#9 机组容量转让待公司履行完股东大会审议程序后，将着手开展两方协议与五方协议的签订工作。

## **2、大亚湾土地盘整**

1994 年 9 月，公司与惠州市土地资源开发总公司大亚湾分公司签订了《土地转让协议》，购入 12,400 平方米商住综合用地，后因当地经济发展缓慢等原因而未能开发。大亚湾土地账面原值 1,368.64 万元，累计摊销 1,149.62 万元。2006 年经过资产减值测试已计提减值准备 165.28 万元。截止 2009 年 9 月 30 日，大亚湾土地帐面净值仅为 53.74 万元。

2009年9月，惠州市政府对该区域整体规划进行了调整，将该地块纳入盘整范围。经公司五届二十六次董事会及2009年度第四次临时股东大会审议通过，同意当地政府以660.92万元的价格收回土地。2009年12月24日，上述土地征收款已全部到账。（详见2009年10月20日公告，公告编号2009-052及2009年11月6日公告，公告编号2009-062）

### 3、深中置业公司资产处置情况

深中置业公司根据公司第五届董事会第二十一次会议决议精神，通过公开招投标方式，选择了具有证券从业资格的广州中天衡资产评估公司对其油库码头资产（包括码头、土地、油罐设备及建筑物等）进行了评估。截止2009年6月30日，油库码头资产的评估值为4,401.39万元，比原账面净值3,635.37万元增值766.02万元。11月5日，深中置业公司对油库码头资产进行了公开拍卖，最终成交价为6,000万元，比拍卖底价（即资产评估价）4,401.39万元高出1,598.61万元，增幅高达36.32%。12月1日，拍卖价款到账。（详见2009年7月3日公告，公告编号2009-034）

#### （五）股权激励计划实施情况

报告期内，公司尚未实行股权激励计划。

#### （六）重大关联交易事项

##### 1、日常经营相关的关联交易：

报告期内，公司发生的日常性关联交易如下：

单位：万元

| 关联方         | 关联交易类别 | 关联交易描述 | 关联交易定价方式及决策程序 | 2009年发生的交易金额 | 占同类交易的比例 |
|-------------|--------|--------|---------------|--------------|----------|
| 月亮湾油料港务有限公司 | 租赁     | 租用码头   | 市场定价          | 239.01       | 100%     |
| 深圳妈湾电力有限公司  | 租赁     | 租用输油管线 | 市场定价          | 49.68        | 100%     |

##### 2、资产收购、出售发生的关联交易：

详见“九、重要事项（四）收购及出售资产、吸收合并事项 1、南山热电厂#5、#6、#8机组及#7、#9机组容量转让”。

##### 3、公司与关联方共同对外投资发生的关联交易：

报告期内，公司未与关联方共同对外投资发生的关联交易。

4、公司与关联方（包括未纳入合并范围的子公司）存在债权、债务往来、担保等事项

(1) 公司与关联方债权债务往来

(单位：元)

| 关联方名称   | 与上市公司的关系 | 上市公司向关联方提供资金   |                  | 关联方向上市公司提供资金    |                |
|---------|----------|----------------|------------------|-----------------|----------------|
|         |          | 发生额            | 余额               | 发生额             | 余额             |
| 协孚公司    | 子公司      | -58,271,973.78 | 6,279,664.17     | -178,769,786.85 | 4,865,545.65   |
| 深南电中山公司 | 子公司      | 6,853,985.92   | 269,415,458.71   |                 |                |
| 深中房地产公司 | 子公司      | 94,915,645.81  | 666,085,773.42   |                 |                |
| 深南电工程公司 | 子公司      |                |                  | -18,928,304.14  | 1,847,625.23   |
| 深南电东莞公司 | 子公司      | -22,681,880.41 | 164,060,195.84   |                 |                |
| 新电力公司   | 子公司      |                | 597,875,904.41   | 179,197,824.33  | 334,269,727.50 |
| 深南电环保公司 | 子公司      | -1,411,468.92  | 366,631.30       |                 |                |
| 深能集团    | 股东       |                |                  |                 | 511,408.69     |
| 兴德盛公司   | 子公司      |                |                  | -62,566.01      | 1,822,054.03   |
| 新加坡公司   | 子公司      | 31,072.34      | 31,072.34        |                 |                |
| 妈湾电力公司  | 股东的子公司   |                |                  | -251,548.75     | 49,171.39      |
| 月亮湾油料公司 | 股东的子公司   |                |                  | -1,404,537.97   |                |
| 合计      |          | 19,435,380.96  | 1,704,114,700.19 | -20,218,919.39  | 343,365,532.49 |

(2) 公司为关联方提供担保情况

(单位：万元)

| 被担保方    | 与上市公司的关系 | 担保金额 (2009. 12. 31) |
|---------|----------|---------------------|
| 深南电中山公司 | 子公司      | 52,000              |
| 深南电东莞公司 | 子公司      | 30,000              |
| 深南电环保公司 | 子公司      | 5,600               |
| 合计      |          | 87,600              |

独立董事对当期对外担保情况说明及发表的独立董事意见：

根据《规范上市公司与关联方资金往来及上市公司对外担保若干问题的通知》（证监发[2003]56号文）、《关于加强上市公司资金占用及违规担保信息披露工作的通知》（深圳局发字[2004]338号文）和《关于规范上市公司对外担保行为的通知》（证监发[2005]120号文）的相关规定，经过对公司情况的了解和资料查询，现就公司当期对外担保情况发表专项说明和意见：

截止2009年12月31日，公司对外担保余额87,600万元（系为公司控股子公司提供的银行贷款担保）。公司及控股子公司没有为股东及其他关联方、任何非法人单位或个人提供担保；公司认真履行了对外担保的信息披露义务。

5、其他重大关联交易



报告期内，公司无其他重大关联交易。

### （七）公司重大合同及其履行情况

#### 1、公司托管、承包、租赁事项

根据 2003 年 2 月签订的《燃机—蒸汽联合循环余热发电机组资产托管经营合同》，公司受托经营管理全资子公司新电力公司拥有的发电机组资产。报告期内，公司收取资产托管劳务费 3,495 万元。除此以外，公司无其他重大托管、承包、租赁事项。

#### 2、重大担保

报告期内，公司对外担保事项履行了法定审批程序，具体情况如下：

（单位：万元）

| 公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）            |                 |      |      |     |            |                   |
|---------------------------------|-----------------|------|------|-----|------------|-------------------|
| 担保对象名称                          | 发生日期<br>(协议签署日) | 担保金额 | 担保类型 | 担保期 | 是否<br>履行完毕 | 是否为关联方担保<br>(是或否) |
| 报告期内担保发生额合计                     |                 |      |      |     |            | -                 |
| 报告期末担保余额合计                      |                 |      |      |     |            | -                 |
| 公司对子公司的担保情况                     |                 |      |      |     |            |                   |
| 报告期内对子公司担保发生额合计                 |                 |      |      |     |            | -68,009.52        |
| 报告期末对子公司担保余额合计                  |                 |      |      |     |            | 87,600.00         |
| 公司担保总额情况（包括对子公司的担保）             |                 |      |      |     |            |                   |
| 担保总额                            |                 |      |      |     |            | 87,600.00         |
| 担保总额占公司净资产的比例                   |                 |      |      |     |            | 47.42%            |
| 其中：                             |                 |      |      |     |            |                   |
| 为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额           |                 |      |      |     |            | -                 |
| 直接或间接为资产负债率超过70%的被担保对象提供的债务担保金额 |                 |      |      |     |            | 52,000.00         |
| 担保总额超过净资产50%部分的金额               |                 |      |      |     |            | -4,764.39         |
| 上述三项担保金额合计                      |                 |      |      |     |            | 47,235.61         |
| 未到期担保可能承担连带清偿责任说明               |                 |      |      |     |            | 无                 |

3、报告期内，公司未委托他人进行现金资产管理。

4、报告期内，公司未签订其他重大合同。

5、报告期内，公司重大争议事项。

2008 年 3 月，公司与杰润公司签订了编号为 165723977102.11 和 165723968102.11 号的两份油品期权合约确认书，2009 年，公司与杰润公司就该两份确认书争议事宜在不影响双方权利的基础上进行过数轮谈判，但未达成和解。2009 年 11 月 27 日，杰润公司委托安理国际律师事务所（以下简称“安理”）致函公司，要求公司立即支付因其

违约而给杰润公司造成的损失 79,962,943.00 美元及截止 2009 年 11 月 27 日的利息 3,736,958.66 美元，如公司不全部支付前述款项，杰润公司保留提起诉讼的权利，而不再进一步通知。同时杰润公司委托安理另函提出分十三期付款、免除利息、只支付 79,962,943.00 美元的和解方案（详见公司 2009 年 12 月 29 日公告，公告编号：2009—069）。公司于 2010 年 1 月 25 日回函不予接受杰润公司提出的损失赔偿要求，并要求杰润公司承担违约责任，包括但不限于支付 2008 年 10 月份的应付款项 30 万美元及相关利息 16,862.52 美元。安理于 2010 年 2 月 26 日回函拒绝对公司承担任何责任，并坚持其于 2009 年 11 月 27 日信函中的立场。此项目目前尚无进展。

#### （八）公司承诺事项履行情况

| 承诺事项 | 承诺内容  | 履行情况        |
|------|---|-------------|
| 股改承诺 | <p>公司股东深圳市能源集团有限公司及深圳广聚投资控股有限公司股改承诺：</p> <p>（1）自改革方案实施之日起，所持原非流通股份在十二个月内不得上市交易或者转让；</p> <p>（2）在前项承诺期满后，通过证券交易所挂牌交易出售股份，出售数量占该公司股份总数的比例在十二个月内不超过百分之五，在二十四个月内不超过百分之十。</p> | 报告期切实履行相关承诺 |

1、公司原非流通股东在股权分置改革中未做出除法定承诺外的其他承诺。

2、报告期内，公司或持股 5%以上（含 5%）股东没有发生或以前发生但延续到报告期的对公司经营成果、财务状况可能产生重要影响的承诺事项。

#### （九）报告期内公司聘任会计师事务所及支付报酬情况

经公司 2008 年年度股东大会审议批准，为控制成本并考虑公司发展需要，经公司董事会审计委员会提议，改聘德勤华永会计师事务所有限公司为公司 2009 年度审计机构。自公司上市以来，该所首次担任公司年度审计机构。

经公司 2008 年年度股东大会授权，公司第五届董事会第二十八次会议审议通过，同意支付德勤华永会计师事务所 2009 年度审计报酬 90 万元，审计期间的差旅费用由本公司承担。

（十）公司及董事、监事、高级管理人员、公司股东、实际控制人、收购在报告期内未发生受有权机关调查、司法纪检部门采取强制措施、被移送司法机关或追究刑

事责任等事项。

(十一) 报告期内未发生其他《证券法》第六十七条及《公开发行股票公司信息披露实施细则(试行)》第十七条所列的重大事件。

#### (十二) 报告期公司接待投资者调研及采访情况

报告期内,公司的投资者管理主要通过投资者管理互动平台维护及日常的电话问询方式,共计接待境内外股东及投资者调研、来访1次。

| 接待时间      | 接待地点 | 接待方式 | 接待对象                    | 谈论的主要内容及提供的资料 |
|-----------|------|------|-------------------------|---------------|
| 2009.2.18 | 公司   | 实地调研 | 东北证券股份有限公司金融与产业研究所行业分析师 | 公司整体情况        |

## 十、财务报告

本公司财务报告德勤华永会计师事务所有限公司审计并出具了带强调事项段的无保留意见的审计报告。(附后)

## 十一、备查文件目录

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

(二) 载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。

(三) 报告期内在《证券时报》、《中国证券报》、香港《文汇报》上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

(四) 在境外报纸上公布的年度报告。

法定代表人: 杨海贤  
深圳南山热电股份有限公司  
二〇一〇年四月十三日

深圳南山热电股份有限公司

财务报表及审计报告  
2009年12月31日止年度

内容

审计报告

合并资产负债表

母公司资产负债表

合并利润表

母公司利润表

合并现金流量表

母公司现金流量表

合并股东权益变动表

母公司股东权益变动表

财务报表附注

## 审计报告

德师报(审)字(10)第P0538号

深圳南山热电股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的深圳南山热电股份有限公司(以下简称“南山热电公司”)的财务报表，包括 2009 年 12 月 31 日的公司及合并资产负债表、2009 年度的公司及合并利润表、公司及合并股东权益变动表和公司及合并现金流量表以及财务报表附注。

### 一、管理层对财务报表的责任

按照企业会计准则的规定编制财务报表是南山热电公司管理层的责任。这种责任包括：(1)设计、实施和维护与财务报表编制相关的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误而导致的重大错报；(2)选择和运用恰当的会计政策；(3)作出合理的会计估计。

### 二、注册会计师的责任

我们的责任是在实施审计工作的基础上对财务报表发表审计意见。我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。中国注册会计师审计准则要求我们遵守职业道德规范，计划和实施审计工作以对财务报表是否不存在重大错报获取合理保证。

审计工作涉及实施审计程序，以获取有关财务报表金额和披露的审计证据。选择的审计程序取决于注册会计师的判断，包括对由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险的评估。在进行风险评估时，我们考虑与财务报表编制相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。审计工作还包括评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计的合理性，以及评价财务报表的总体列报。

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

### 三、审计意见

我们认为，南山热电公司的财务报表已经按照企业会计准则的规定编制，在所有重大方面公允反映了南山热电公司 2009 年 12 月 31 日的公司及合并财务状况以及 2009 年度的公司及合并经营成果和公司及合并现金流量。

### 四、强调事项

我们提醒财务报表使用者关注，如财务报表附注(七)“或有事项”所述，南山热电公司与杰润(新加坡)私营公司就期权合约终止后的责任及赔偿事宜，尚未达成一致意见，双方不排除最后通过司法途径解决争议的可能。由于目前上述事项的最终结果不能可靠估计，南山热电公司未在财务报表内确认预计负债。本段内容不影响已发表的审计意见。

德勤华永会计师事务所有限公司

中国注册会计师

中国·上海

中国注册会计师

2010年4月9日

## 合并资产负债表

单位：人民币元

| 项目      | 附注    | 年末余额             | 年初余额             | 项目           | 附注    | 年末余额             | 年初余额             |
|---------|-------|------------------|------------------|--------------|-------|------------------|------------------|
| 流动资产：   |       |                  |                  | 流动负债：        |       |                  |                  |
| 货币资金    | (五)1  | 379,162,100.63   | 429,507,715.29   | 短期借款         | (五)19 | 2,419,120,000.00 | 2,461,843,918.77 |
| 应收票据    | (五)2  | 200,000.00       | 2,626,222.50     | 应付票据         | (五)20 | 68,210,216.75    | 69,049,391.35    |
| 应收账款    | (五)3  | 339,735,079.02   | 339,893,125.56   | 应付账款         | (五)21 | 20,945,942.55    | 104,706,998.24   |
| 预付款项    | (五)4  | 4,419,870.02     | 67,011,796.04    | 预收款项         | (五)22 | 589,000.00       | 2,198,638.40     |
| 其他应收款   | (五)6  | 12,135,292.96    | 16,177,663.50    | 应付职工薪酬       | (五)23 | 45,213,658.24    | 31,921,195.28    |
| 存货      | (五)7  | 1,344,705,190.19 | 1,292,492,515.40 | 应交税费         | (五)24 | (400,141,494.43) | (339,865,158.06) |
| 流动资产合计  |       | 2,080,357,532.82 | 2,147,709,038.29 | 应付利息         | (五)25 | 3,121,564.50     | 5,993,120.79     |
| 非流动资产：  |       |                  |                  | 其他应付款        | (五)26 | 353,795,654.34   | 332,609,649.89   |
| 长期股权投资  | (五)10 | 262,754,150.41   | 154,568,943.00   | 一年内到期的非流动负债  | (五)27 | 200,000,000.00   | 100,000,000.00   |
| 投资性房地产  | (五)11 | 8,550,910.89     | 8,810,232.45     | 流动负债合计       |       | 2,710,854,541.95 | 2,768,457,754.66 |
| 固定资产    | (五)12 | 2,286,167,921.21 | 2,501,462,089.16 | 非流动负债：       |       |                  |                  |
| 在建工程    | (五)13 | 203,626,585.32   | 69,221,381.57    | 长期借款         | (五)28 | 156,000,000.00   | 281,000,000.00   |
| 固定资产清理  | (五)14 | 5,875,631.20     | -                | 其他非流动负债      | (五)29 | 3,850,000.00     | 600,000.00       |
| 无形资产    | (五)15 | 58,188,188.59    | 84,312,023.87    | 非流动负债合计      |       | 159,850,000.00   | 281,600,000.00   |
| 长期待摊费用  | (五)16 | 465,561.90       | 829,221.81       | 负债合计         |       | 2,870,704,541.95 | 3,050,057,754.66 |
| 递延所得税资产 | (五)17 | 20,609,842.25    | 19,026,595.56    | 股东权益：        |       |                  |                  |
| 非流动资产合计 |       | 2,846,238,791.77 | 2,838,230,487.42 | 股本           | (五)30 | 602,762,596.00   | 602,762,596.00   |
|         |       |                  |                  | 资本公积         | (五)31 | 363,629,927.51   | 363,629,927.51   |
|         |       |                  |                  | 盈余公积         | (五)32 | 332,908,397.60   | 332,908,397.60   |
|         |       |                  |                  | 未分配利润        | (五)33 | 547,986,755.29   | 473,871,306.65   |
|         |       |                  |                  | 归属于母公司股东权益合计 |       | 1,847,287,676.40 | 1,773,172,227.76 |
|         |       |                  |                  | 少数股东权益       |       | 208,604,106.24   | 162,709,543.29   |
|         |       |                  |                  | 股东权益合计       |       | 2,055,891,782.64 | 1,935,881,771.05 |
| 资产总计    |       | 4,926,596,324.59 | 4,985,939,525.71 | 负债和股东权益总计    |       | 4,926,596,324.59 | 4,985,939,525.71 |

附注为财务报表的组成部分

第3页至第104页的财务报表由下列负责人签署：

---

 法定代表人

---

 主管会计工作负责人

---

 会计机构负责人



## 母公司资产负债表

单位：人民币元

| 项目      | 附注    | 年末余额             | 年初余额             | 项目              | 附注    | 年末余额             | 年初余额             |
|---------|-------|------------------|------------------|-----------------|-------|------------------|------------------|
| 流动资产：   |       |                  |                  | 流动负债：           |       |                  |                  |
| 货币资金    | (五)1  | 35,564,935.05    | 29,272,846.21    | 短期借款            | (五)19 | 1,499,000,000.00 | 1,145,922,040.00 |
| 应收账款    | (五)3  | 86,395,444.92    | 114,758,696.74   | 应付票据            | (五)20 | -                | 21,918,219.70    |
| 预付款项    | (五)4  | 2,359,390.63     | 5,391,749.58     | 应付账款            | (五)21 | 8,379,394.63     | 175,244,357.18   |
| 应收股利    | (五)5  | 597,875,904.41   | 597,875,904.41   | 应付职工薪酬          | (五)23 | 25,524,730.72    | 17,785,432.49    |
| 其他应收款   | (五)6  | 871,865,434.98   | 1,092,405,738.66 | 应交税费            | (五)24 | (358,913,337.70) | (286,213,117.57) |
| 存货      | (五)7  | 195,072,444.79   | 200,016,725.06   | 应付利息            | (五)25 | 3,998,222.73     | 2,171,300.00     |
| 其他流动资产  | (五)8  | 240,000,000.00   | -                | 其他应付款           | (五)26 | 363,707,613.87   | 196,718,008.59   |
| 流动资产合计  |       | 2,029,133,554.78 | 2,039,721,660.66 | 一年内到期的非流动<br>负债 | (五)27 | 110,000,000.00   | -                |
| 非流动资产：  |       |                  |                  | 流动负债合计          |       | 1,651,696,624.25 | 1,273,546,240.39 |
| 长期股权投资  | (五)10 | 753,277,000.17   | 645,091,792.76   | 非流动负债：          |       |                  |                  |
| 固定资产    | (五)12 | 355,995,467.10   | 398,151,919.32   | 长期借款            | (五)28 | -                | 110,000,000.00   |
| 在建工程    | (五)13 | 46,316,005.30    | 15,247,657.72    | 非流动负债合计         |       | -                | 110,000,000.00   |
| 无形资产    | (五)15 | 1,368,935.26     | 3,809,711.87     | 负债合计            |       | 1,651,696,624.25 | 1,383,546,240.39 |
| 长期待摊费用  | (五)16 | 284,795.36       | 397,996.28       | 股东权益：           |       |                  |                  |
| 递延所得税资产 | (五)17 | 16,949,151.06    | 14,756,122.84    | 股本              | (五)30 | 602,762,596.00   | 602,762,596.00   |
| 非流动资产合计 |       | 1,174,191,354.25 | 1,077,455,200.79 | 资本公积            | (五)31 | 288,769,132.47   | 288,769,132.47   |
|         |       |                  |                  | 盈余公积            | (五)32 | 332,908,397.60   | 332,908,397.60   |
|         |       |                  |                  | 未分配利润           | (五)33 | 327,188,158.71   | 509,190,494.99   |
|         |       |                  |                  | 股东权益合计          |       | 1,551,628,284.78 | 1,733,630,621.06 |
| 资产总计    |       | 3,203,324,909.03 | 3,117,176,861.45 | 负债和股东权益总计       |       | 3,203,324,909.03 | 3,117,176,861.45 |

2009年12月31日止年度

## 合并利润表

单位：人民币元

| 项目                     | 附注    | 本年金额             | 上年金额               |
|------------------------|-------|------------------|--------------------|
| 一、营业收入                 | (五)34 | 1,867,829,757.71 | 3,156,551,549.97   |
| 减：营业成本                 | (五)34 | 1,939,542,550.54 | 4,514,317,627.52   |
| 营业税金及附加                | (五)35 | 10,466,095.29    | 8,985,989.00       |
| 销售费用                   |       | 945,157.22       | 2,179,835.99       |
| 管理费用                   |       | 99,736,599.07    | 99,372,070.91      |
| 财务费用                   | (十)1  | 124,982,945.84   | 156,740,252.87     |
| 资产减值损失                 | (五)37 | 22,617,515.60    | 74,648,595.18      |
| 加：公允价值变动收益             |       | -                | -                  |
| 投资收益(损失)               | (五)36 | (9,833,574.79)   | -                  |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益(损失) |       | (10,099,664.59)  | -                  |
| 二、营业利润(亏损)             |       | (340,294,680.64) | (1,699,692,821.50) |
| 加：营业外收入                | (五)38 | 472,393,279.52   | 1,769,137,635.18   |
| 减：营业外支出                | (五)39 | 122,237.65       | 4,684,975.82       |
| 其中：非流动资产处置损失           |       | 71,006.08        | 2,301,262.67       |
| 三、利润总额                 |       | 131,976,361.23   | 64,759,837.86      |
| 减：所得税费用                | (五)40 | 11,966,349.64    | 49,926,080.06      |
| 四、净利润                  |       | 120,010,011.59   | 14,833,757.80      |
| 归属于母公司股东的净利润           |       | 74,115,448.64    | 10,763,920.54      |
| 少数股东损益                 |       | 45,894,562.95    | 4,069,837.26       |
| 五、每股收益                 |       |                  |                    |
| (一)基本每股收益              | (五)41 | 0.12             | 0.02               |
| (二)稀释每股收益              |       | 不适用              | 不适用                |
| 六、其他综合收益               |       | -                | -                  |
| 七、综合收益总额               |       | 120,010,011.59   | 14,833,757.80      |
| 归属于母公司股东的综合收益总额        |       | 74,115,448.64    | 10,763,920.54      |
| 归属于少数股东的综合收益总额         |       | 45,894,562.95    | 4,069,837.26       |

2009年12月31日止年度

## 母公司利润表

单位：人民币元

| 项目                     | 附注    | 本年金额             | 上年金额             |
|------------------------|-------|------------------|------------------|
| 一、营业收入                 | (五)34 | 406,892,652.65   | 1,022,780,834.06 |
| 减：营业成本                 | (五)34 | 512,034,925.14   | 1,679,909,896.08 |
| 营业税金及附加                | (五)35 | 4,139,158.16     | 4,843,603.12     |
| 管理费用                   |       | 19,835,792.26    | 32,021,293.97    |
| 财务费用                   | (十)1  | 30,015,333.07    | 26,895,276.39    |
| 资产减值损失                 | (五)37 | 21,617,921.22    | 16,373,600.00    |
| 加：公允价值变动收益             |       | -                | -                |
| 投资收益(损失)               | (五)36 | (9,833,574.79)   | 67,557,104.24    |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益(损失) |       | (10,099,664.59)  | -                |
| 二、营业利润(亏损)             |       | (190,584,051.99) | (669,705,731.26) |
| 加：营业外收入                | (五)38 | 6,415,514.12     | 981,498,720.70   |
| 减：营业外支出                | (五)39 | 26,826.63        | 198,650.00       |
| 其中：非流动资产处置损失           |       | 11,248.63        | 88,650.00        |
| 三、利润(亏损)总额             |       | (184,195,364.50) | 311,594,339.44   |
| 减：所得税费用                | (五)40 | (2,193,028.22)   | 45,244,093.23    |
| 四、净利润(亏损)              |       | (182,002,336.28) | 266,350,246.21   |
| 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               |       | -                | -                |
| 七、综合收益总额               |       | (182,002,336.28) | 266,350,246.21   |

## 合并现金流量表

单位：人民币元

| 项目                        | 附注       | 本年金额             | 上年金额             |
|---------------------------|----------|------------------|------------------|
| <b>一、经营活动产生的现金流量：</b>     |          |                  |                  |
| 销售商品、提供劳务收到的现金            |          | 2,372,925,200.26 | 4,351,127,948.22 |
| 收到其他与经营活动有关的现金            | (五)42(1) | 487,869,226.46   | 1,767,233,938.08 |
| 经营活动现金流入小计                |          | 2,860,794,426.72 | 6,118,361,886.30 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金            |          | 2,225,450,777.72 | 5,553,766,896.67 |
| 支付给职工以及为职工支付的现金           |          | 90,420,801.23    | 116,197,337.72   |
| 支付的各项税费                   |          | 132,681,976.69   | 61,170,832.23    |
| 支付其他与经营活动有关的现金            | (五)42(2) | 63,887,168.17    | 55,726,299.21    |
| 经营活动现金流出小计                |          | 2,512,440,723.81 | 5,786,861,365.83 |
| 经营活动产生的现金流量净额             |          | 348,353,702.91   | 331,500,520.47   |
| <b>二、投资活动产生的现金流量：</b>     |          |                  |                  |
| 取得投资收益收到的现金               |          | 266,089.80       | -                |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 |          | 86,721,788.99    | 174,958,946.44   |
| 投资活动现金流入小计                |          | 86,987,878.79    | 174,958,946.44   |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金   |          | 147,355,194.61   | 117,418,379.68   |
| 投资支付的现金                   |          | 121,228,572.00   | 57,857,143.00    |
| 投资活动现金流出小计                |          | 268,583,766.61   | 175,275,522.68   |
| 投资活动产生的现金流量净额             |          | (181,595,887.82) | (316,576.24)     |
| <b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>     |          |                  |                  |
| 取得借款收到的现金                 |          | 3,084,048,400.00 | 5,301,342,522.43 |
| 筹资活动现金流入小计                |          | 3,084,048,400.00 | 5,301,342,522.43 |
| 偿还债务支付的现金                 |          | 3,151,772,318.77 | 5,252,475,835.36 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金         |          | 115,020,719.21   | 293,791,280.67   |
| 其中：支付给少数股东的股利、利润          |          | -                | -                |
| 筹资活动现金流出小计                |          | 3,266,793,037.98 | 5,546,267,116.03 |
| 筹资活动产生的现金流量净额             |          | (182,744,637.98) | (244,924,593.60) |
| <b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b> |          | -                | -                |
| <b>五、现金及现金等价物净增加额</b>     |          | (15,986,822.89)  | 86,259,350.63    |
| 加：年初现金及现金等价物余额            | (五)43(2) | 372,348,923.52   | 286,089,572.89   |
| <b>六、年末现金及现金等价物余额</b>     | (五)43(2) | 356,362,100.63   | 372,348,923.52   |

## 母公司现金流量表

单位：人民币元

| 项目                        | 附注       | 本年金额             | 上年金额             |
|---------------------------|----------|------------------|------------------|
| <b>一、经营活动产生的现金流量：</b>     |          |                  |                  |
| 销售商品、提供劳务收到的现金            |          | 789,966,824.25   | 1,442,119,045.62 |
| 收到其他与经营活动有关的现金            | (五)42(1) | 6,936,962.05     | 1,068,736,593.75 |
| 经营活动现金流入小计                |          | 796,903,786.30   | 2,510,855,639.37 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金            |          | 824,686,867.83   | 2,036,602,034.32 |
| 支付给职工以及为职工支付的现金           |          | 50,737,046.07    | 69,564,681.63    |
| 支付的各项税费                   |          | 53,586,482.69    | 4,151,508.03     |
| 支付其他与经营活动有关的现金            | (五)42(2) | 21,382,578.43    | 14,257,770.56    |
| 经营活动现金流出小计                |          | 950,392,975.02   | 2,124,575,994.54 |
| 经营活动产生的现金流量净额             |          | (153,489,188.72) | 386,279,644.83   |
| <b>二、投资活动产生的现金流量：</b>     |          |                  |                  |
| 取得投资收益收到的现金               |          | 266,089.80       | -                |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 |          | 6,609,200.00     | 42,067,235.30    |
| 收到其他与投资活动有关的现金            | (五)42(3) | 268,940,171.00   | -                |
| 投资活动现金流入小计                |          | 275,815,460.80   | 42,067,235.30    |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金   |          | 26,840,079.18    | 27,290,559.84    |
| 投资支付的现金                   |          | 121,228,572.00   | 104,197,143.00   |
| 支付其他与投资活动有关的现金            | (五)42(4) | 240,000,000.00   | 541,233,178.86   |
| 投资活动现金流出小计                |          | 388,068,651.18   | 672,720,881.70   |
| 投资活动产生的现金流量净额             |          | (112,253,190.38) | (630,653,646.40) |
| <b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>     |          |                  |                  |
| 取得借款收到的现金                 |          | 1,827,048,400.00 | 2,317,938,480.00 |
| 筹资活动现金流入小计                |          | 1,827,048,400.00 | 2,317,938,480.00 |
| 偿还债务支付的现金                 |          | 1,473,970,440.00 | 2,037,036,740.00 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金         |          | 81,043,492.06    | 133,028,981.18   |
| 筹资活动现金流出小计                |          | 1,555,013,932.06 | 2,170,065,721.18 |
| 筹资活动产生的现金流量净额             |          | 272,034,467.94   | 147,872,758.82   |
| <b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b> |          | -                | -                |
| <b>五、现金及现金等价物净增加额</b>     |          | 6,292,088.84     | (96,501,242.75)  |
| 加：年初现金及现金等价物余额            | (五)43(2) | 29,272,846.21    | 125,774,088.96   |
| <b>六、年末现金及现金等价物余额</b>     | (五)43(2) | 35,564,935.05    | 29,272,846.21    |

2009年12月31日止年度

## 合并股东权益变动表

单位：人民币元

| 项目               | 本金额            |                |                |                |                |                  | 上年金额           |                |                |                 |                |                  |
|------------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|------------------|----------------|----------------|----------------|-----------------|----------------|------------------|
|                  | 归属于母公司股东权益     |                |                |                | 少数<br>股东权益     | 股东<br>权益合计       | 归属于母公司股东权益     |                |                |                 | 少数<br>股东权益     | 股东<br>权益合计       |
|                  | 股本             | 资本公积           | 盈余公积           | 未分配<br>利润      |                |                  | 股本             | 资本公积           | 盈余公积           | 未分配<br>利润       |                |                  |
| 一、上年年末余额         | 602,762,596.00 | 363,629,927.51 | 332,908,397.60 | 473,871,306.65 | 162,709,543.29 | 1,935,881,771.05 | 547,965,998.00 | 363,629,927.51 | 332,908,397.60 | 532,861,747.03  | 158,639,706.03 | 1,936,005,776.17 |
| 加：会计政策变更         | -              | -              | -              | -              | -              | -                | -              | -              | -              | -               | -              | -                |
| 前期差错更正           | -              | -              | -              | -              | -              | -                | -              | -              | -              | -               | -              | -                |
| 二、本年年初余额         | 602,762,596.00 | 363,629,927.51 | 332,908,397.60 | 473,871,306.65 | 162,709,543.29 | 1,935,881,771.05 | 547,965,998.00 | 363,629,927.51 | 332,908,397.60 | 532,861,747.03  | 158,639,706.03 | 1,936,005,776.17 |
| 三、本年增减变动金额       | -              | -              | -              | 74,115,448.64  | 45,894,562.95  | 120,010,011.59   | 54,796,598.00  | -              | -              | (58,990,440.38) | 4,069,837.26   | (124,005.12)     |
| (一)净利润           | -              | -              | -              | 74,115,448.64  | 45,894,562.95  | 120,010,011.59   | -              | -              | -              | 10,763,920.54   | 4,069,837.26   | 14,833,757.80    |
| (二)其他综合收益        | -              | -              | -              | -              | -              | -                | -              | -              | -              | -               | -              | -                |
| 上述(一)和(二)小计      | -              | -              | -              | 74,115,448.64  | 45,894,562.95  | 120,010,011.59   | -              | -              | -              | 10,763,920.54   | 4,069,837.26   | 14,833,757.80    |
| (三)股东投入和减少资本     | -              | -              | -              | -              | -              | -                | -              | -              | -              | 1,481,216.08    | -              | 1,481,216.08     |
| 1. 股东投入资本        | -              | -              | -              | -              | -              | -                | -              | -              | -              | -               | -              | -                |
| 2. 股份支付计入股东权益的金额 | -              | -              | -              | -              | -              | -                | -              | -              | -              | -               | -              | -                |
| 3. 其他            | -              | -              | -              | -              | -              | -                | -              | -              | -              | 1,481,216.08    | -              | 1,481,216.08     |
| (四)利润分配          | -              | -              | -              | -              | -              | -                | 54,796,598.00  | -              | -              | (71,235,577.00) | -              | (16,438,979.00)  |
| 1. 提取盈余公积        | -              | -              | -              | -              | -              | -                | -              | -              | -              | -               | -              | -                |
| 2. 对股东的分配        | -              | -              | -              | -              | -              | -                | 54,796,598.00  | -              | -              | (71,235,577.00) | -              | (16,438,979.00)  |
| 3. 其他            | -              | -              | -              | -              | -              | -                | -              | -              | -              | -               | -              | -                |
| (五)股东权益内部结转      | -              | -              | -              | -              | -              | -                | -              | -              | -              | -               | -              | -                |
| 1. 资本公积转增股本      | -              | -              | -              | -              | -              | -                | -              | -              | -              | -               | -              | -                |
| 2. 盈余公积转增股本      | -              | -              | -              | -              | -              | -                | -              | -              | -              | -               | -              | -                |
| 3. 盈余公积弥补亏损      | -              | -              | -              | -              | -              | -                | -              | -              | -              | -               | -              | -                |
| 4. 其他            | -              | -              | -              | -              | -              | -                | -              | -              | -              | -               | -              | -                |
| 四、本年年末余额         | 602,762,596.00 | 363,629,927.51 | 332,908,397.60 | 547,986,755.29 | 208,604,106.24 | 2,055,891,782.64 | 602,762,596.00 | 363,629,927.51 | 332,908,397.60 | 473,871,306.65  | 162,709,543.29 | 1,935,881,771.05 |

2009年12月31日止年度

## 母公司股东权益变动表

单位：人民币元

| 项目               | 本金额            |                |                |                  |                  | 上年金额           |                |                |                 |                  |
|------------------|----------------|----------------|----------------|------------------|------------------|----------------|----------------|----------------|-----------------|------------------|
|                  | 股本             | 资本公积           | 盈余公积           | 未分配利润            | 股东权益合计           | 股本             | 资本公积           | 盈余公积           | 未分配利润           | 股东权益合计           |
| 一、上年年末余额         | 602,762,596.00 | 288,769,132.47 | 332,908,397.60 | 509,190,494.99   | 1,733,630,621.06 | 547,965,998.00 | 288,769,132.47 | 332,908,397.60 | 314,075,825.78  | 1,483,719,353.85 |
| 加：会计政策变更         | -              | -              | -              | -                | -                | -              | -              | -              | -               | -                |
| 前期差错更正           | -              | -              | -              | -                | -                | -              | -              | -              | -               | -                |
| 二、本年初余额          | 602,762,596.00 | 288,769,132.47 | 332,908,397.60 | 509,190,494.99   | 1,733,630,621.06 | 547,965,998.00 | 288,769,132.47 | 332,908,397.60 | 314,075,825.78  | 1,483,719,353.85 |
| 三、本年增减变动金额       | -              | -              | -              | (182,002,336.28) | (182,002,336.28) | 54,796,598.00  | -              | -              | 195,114,669.21  | 249,911,267.21   |
| (一)净利润           | -              | -              | -              | (182,002,336.28) | (182,002,336.28) | -              | -              | -              | 266,350,246.21  | 266,350,246.21   |
| (二)其他综合收益        | -              | -              | -              | -                | -                | -              | -              | -              | -               | -                |
| 上述(一)和(二)小计      | -              | -              | -              | (182,002,336.28) | (182,002,336.28) | -              | -              | -              | 266,350,246.21  | 266,350,246.21   |
| (三)股东投入和减少资本     | -              | -              | -              | -                | -                | -              | -              | -              | -               | -                |
| 1. 股东投入资本        | -              | -              | -              | -                | -                | -              | -              | -              | -               | -                |
| 2. 股份支付计入股东权益的金额 | -              | -              | -              | -                | -                | -              | -              | -              | -               | -                |
| 3. 其他            | -              | -              | -              | -                | -                | -              | -              | -              | -               | -                |
| (四)利润分配          | -              | -              | -              | -                | -                | 54,796,598.00  | -              | -              | (71,235,577.00) | (16,438,979.00)  |
| 1. 提取盈余公积        | -              | -              | -              | -                | -                | -              | -              | -              | -               | -                |
| 2. 对股东的分配        | -              | -              | -              | -                | -                | 54,796,598.00  | -              | -              | (71,235,577.00) | (16,438,979.00)  |
| 3. 其他            | -              | -              | -              | -                | -                | -              | -              | -              | -               | -                |
| (五)股东权益内部结转      | -              | -              | -              | -                | -                | -              | -              | -              | -               | -                |
| 1. 资本公积转增股本      | -              | -              | -              | -                | -                | -              | -              | -              | -               | -                |
| 2. 盈余公积转增股本      | -              | -              | -              | -                | -                | -              | -              | -              | -               | -                |
| 3. 盈余公积弥补亏损      | -              | -              | -              | -                | -                | -              | -              | -              | -               | -                |
| 4. 其他            | -              | -              | -              | -                | -                | -              | -              | -              | -               | -                |
| 四、本年年末余额         | 602,762,596.00 | 288,769,132.47 | 332,908,397.60 | 327,188,158.71   | 1,551,628,284.78 | 602,762,596.00 | 288,769,132.47 | 332,908,397.60 | 509,190,494.99  | 1,733,630,621.06 |

## (一) 公司基本情况

深圳南山热电股份有限公司(以下简称“本公司”)系经深圳市人民政府办公厅深府办复[1993]897号文批准,于1993年由外商投资企业改组设立的股份有限公司。改组设立时,本公司的股份总额为人民币103,000,000.00股。

于1994年,经原深圳市证券管理办公室深证办复[1993]179号文件批准,本公司分别向境内和境外投资者发行人民币普通股4,000万股及境内上市外资股3,700万股,并分别于1994年7月1日和1994年11月28日在深圳证券交易所挂牌交易。发行后,本公司的股份总额变更为人民币180,000,000股。经历次分红配股后,本公司于2009年12月31日的股份总额为人民币602,762,596股。

本公司总部位于中国广东省深圳市。

本公司及其子公司(以下简称“本集团”)主要从事电力及热生产、电厂建设、燃油贸易、房地产开发、工程技术咨询、污泥干化等业务。

本公司不存在控股股东及实际控制人,深圳市能源集团有限公司(以下简称“能源集团”)为本公司第一大股东。

## (二) 公司主要会计政策、会计估计和前期差错

### 1、财务报表的编制基础

#### 持续经营

截至2009年12月31日止,本集团流动负债合计金额超过流动资产合计金额人民币630,497,009.13元。同时,如附注(七)“或有事项”所述,截至本财务报表批准日,本公司尚未与杰润(新加坡)私营公司(以下简称“杰润公司”)就期权合约终止后的责任及赔偿事宜达成一致意见,不排除双方通过司法途径解决争议的可能。由于本集团尚未使用的银行授信额度计人民币1,343,666,836.25元,可满足本集团的资金需要;本公司认为附注(七)“或有事项”所述事项不会导致本集团在2010年度发生重大现金流出,因此本财务报表系在持续经营假设的基础上编制。

#### 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。



(二) 公司主要会计政策、会计估计和前期差错 - 续

2、遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合财政部于2006年2月15日发布的企业会计准则及相关规定的要求，真实、完整地反映了本公司于2009年12月31日的公司及合并财务状况以及2009年度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

人民币为本集团经营所处的主要经济环境中的货币，本集团以人民币为记账本位币。编制财务报表时采用的货币为人民币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

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

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

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

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

合并方为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。

(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

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

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

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

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

因企业合并形成的商誉每年均进行减值测试。对商誉进行减值测试时，结合与其相关的资产组或者资产组组合进行。即，自购买日起将商誉的账面价值按照合理的方法分摊到相关的资产组，难以分摊到相关的资产组的，分摊到相关的资产组组合，如包含分摊的商誉的资产组或资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。减值损失金额首先抵减分摊到该资产组或资产组组合的商誉的账面价值，再根据资产组或资产组组合中除商誉以外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之中的较高者。资产的公允价值根据公平交易中销售协议价格确定；不存在销售协议但存在资产活跃市场的，公允价值按照该资产的买方出价确定；不存在销售协议和资产活跃市场的，则以可获取的最佳信息为基础估计资产的公允价值。处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用。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

**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。

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

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

本公司与子公司及子公司相互之间的所有重大账目及交易于合并时抵销。

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

**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**

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。

(二) 公司主要会计政策、会计估计和前期差错 - 续

8、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。

9、金融工具

9.1 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公允价值，指在公平交易中，熟悉情况的交易双方自愿进行资产交换或债务清偿的金额。金融工具存在活跃市场的，本集团采用活跃市场中的报价确定其公允价值。活跃市场中的报价是指易于定期从交易所、经纪商、行业协会、定价服务机构等获得的价格，且代表了在公平交易中实际发生的市场交易的价格。金融工具不存在活跃市场的，本集团采用估值技术确定其公允价值。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具当前的公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

9.2 金融资产的分类、确认和计量

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

本集团的金融资产为贷款和应收款项。

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应收票据、应收账款及其他应收款等。

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。

(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 金融资产减值

本集团在每个资产负债表日对金融资产的账面价值进行检查，有客观证据表明金融资产发生减值的，计提减值准备。

金融资产发生减值的客观证据，包括下列可观察到的各项事项：

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

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

-贷款和应收款项减值

以摊余成本计量的金融资产将其账面价值减记至预计未来现金流量现值，减记金额确认为减值损失，计入当期损益。金融资产在确认减值损失后，如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，金融资产转回减值损失后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。

(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 金融资产转移的确认依据和计量方法

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

若企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，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。

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。

9.5 金融负债的分类和计量

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

本集团的金融负债为其他金融负债。

其他金融负债

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

(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。

9.7 衍生工具及嵌入衍生工具

衍生工具于相关合同签署日以公允价值进行初始计量，并以公允价值进行后续计量。除指定为套期工具且套期高度有效的衍生工具，其公允价值变动形成的利得或损失将根据套期关系的性质按照套期会计的要求确定计入损益的期间外，其余衍生工具的公允价值变动计入当期损益。

对包含嵌入衍生工具的混合工具，如未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或金融负债，嵌入衍生工具与该主合同在经济特征及风险方面不存在紧密关系，且与嵌入衍生工具条件相同，单独存在的工具符合衍生工具定义的，嵌入衍生工具从混合工具中分拆，作为单独的衍生金融工具处理。如果无法在取得时或后续的资产负债表日对嵌入衍生工具进行单独计量，则将混合工具整体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或金融负债。

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。企业合并中合并方发行权益工具发生的交易费用抵减权益工具的溢价收入，不足抵减的，冲减留存收益。其余权益工具，在发行时收到的对价扣除交易费用后增加股东权益。

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 单项金额重大的应收款项坏账准备的确认标准、计提方法

|                      |  |
|----------------------|--|
| 单项金额重大的应收款项坏账准备的确认标准 | 本集团将金额为人民币200万元以上的应收款项确认为单项金额重大的应收款项。  |
| 单项金额重大的应收款项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 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应收款项坏账准备的确定依据、计提方法

|                   |   |
|-------------------|---|
| 信用风险特征组合的确定依据     | 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，并且与被检查应收款项的未来现金流量测算相关。                          |
| 根据信用风险特征组合确定的计提方法 | 按组合方式实施减值测试时，坏账准备金额系根据应收款项组合结构及类似信用风险特征(债务人根据合同条款偿还欠款的能力)按历史损失经验及目前经济状况与预计应收款项组合中已经存在的损失评估确定。当预计应收款项可能产生减值损失时，按照账面余额与估计可收回金额的差额确认坏账损失，计提坏账准备。 |

11、存货

11.1 存货的分类

本集团的存货主要包括燃料、原材料、房地产开发成本及房地产开发产品。存货按成本进行初始计量。房地产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。



## (二) 公司主要会计政策、会计估计和前期差错 - 续

### 11、存货 - 续

#### 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。对于数量繁多、单价较低的存货，按存货类别计提存货跌价准备；对在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，合并计提存货跌价准备；其他存货按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取存货跌价准备。

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

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

#### 11.4 存货的盘存制度

存货盘存制度为永续盘存制。

### 12、长期股权投资

#### 12.1 初始投资成本的确定

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股东权益账面价值的份额作为初始投资成本；通过非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，按照合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。除企业合并形成的长期股权投资外的其他股权投资，按成本进行初始计量。

(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

对被投资单位不具有共同控制或重大影响并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，采用成本法核算；对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算；对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响并且公允价值能够可靠计量的长期股权投资，作为可供出售金融资产核算。

此外，母公司财务报表采用成本法核算能够对被投资单位实施控制的长期股权投资。

12.2.1. 成本法核算的长期股权投资

采用成本法核算时，长期股权投资按初始投资成本计价，除取得投资时实际支付的价款或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

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之间发生的未实现内部交易损益，按照持股比例计算属于本集团的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。但本集团与被投资单位发生的未实现内部交易损失，按照《企业会计准则第8号——资产减值》等规定属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。对被投资单位除净损益以外的其他所有者权益变动，相应调整长期股权投资的账面价值确认为其他综合收益并计入资本公积。

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。

## (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

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. 收购少数股权

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

##### 12.2.4. 处置长期股权投资

在合并财务报表中，母公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产的差额计入股东权益。

其他情形下的长期股权投资处置，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。包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物等。此外，对于本集团持有以备经营出租的空置建筑物，若董事会作出书面决议，明确表示将其用于经营出租且持有意图短期内不再发生变化的，也作为投资性房地产列报。

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

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

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。

投资性房地产的资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

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

投资性房地产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的差额计入当期损益。

**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。

**14.2 各类固定资产的折旧方法**

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。从达到预定可使用状态的次月起，除燃气轮发电机组按工作量法计提折旧外，其他固定资产按年限平均法计提折旧。

(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 - 续

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              | 使用寿命  | 预计净残值率 | 年折旧率   |
|-----------------|-------|--------|--------|
| 房屋及建筑物          | 20年   | 10%    | 4.5%   |
| 机器设备(除燃气轮发电机组)  | 10年   | 10%    | 9%     |
| 机器设备-燃气轮发电机组(注) |       | 10%    | 工作量法   |
| 运输工具            | 5-10年 | 10%    | 9%-18% |
| 其他设备            | 5年    | 10%    | 18%    |

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。

注：燃气轮发电机组按工作量法计提折旧，即根据设备价值、预计净残值率及预计发电小时总数，确定燃气轮发电机组的单位发电小时折旧额。明细列示如下：

| 公司名称                      | 固定资产   | 折旧额(人民币元/小时) |
|---------------------------|--------|--------------|
| 本公司                       | 一号发电机组 | 4,225.09     |
|                           | 三号发电机组 | 4,401.76     |
|                           | 七号发电机组 | 4,407.11     |
| 深圳新电力实业有限公司(“新电力公司”)      | 十号发电机组 | 3,954.47     |
| 深南电(中山)电力有限公司(“中山电力公司”)   | 一号发电机组 | 1,911.87     |
|                           | 二号发电机组 | 688.66       |
|                           | 三号发电机组 | 1,902.68     |
|                           | 四号发电机组 | 693.18       |
| 深南电(东莞)唯美电力有限公司(“唯美电力公司”) | 一号发电机组 | 2,009.43     |
|                           | 二号发电机组 | 585.11       |
|                           | 三号发电机组 | 1,980.18     |
|                           | 四号发电机组 | 585.08       |

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。

## (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

#### 14.4 其他说明

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。

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、燃气轮发电机组预计发电小时总数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。

### 15、在建工程

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

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

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

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

## (二)公司主要会计政策、会计估计和前期差错 - 续

### 16、借款费用 - 续

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。

### 17、无形资产

#### 17.1 无形资产

无形资产是指本集团拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

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

取得的土地使用权通常作为无形资产核算。自行开发建造厂房等建筑物，相关的土地使用权支出和建筑物建造成本则分别作为无形资产和固定资产核算。如为外购的房屋及建筑物，则将有关价款在土地使用权和建筑物之间进行分配，难以合理分配的，全部作为固定资产处理。

使用寿命有限的无形资产自可供使用时起，对其原值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。

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

#### 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。

(二) 公司主要会计政策、会计估计和前期差错 - 续

**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、预计负债**

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

在资产负债表日，考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素，按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行计量。

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

**20、收入确认**

**20.1 商品销售收入**

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

**20.2 提供劳务收入**

在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，于资产负债表日按照完工百分比法确认相关的劳务收入。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。

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

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

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



## (二) 公司主要会计政策、会计估计和前期差错 - 续

### 20、收入确认 - 续

#### 20.3 使用费收入

根据有关合同或协议，按权责发生制确认收入。

#### 20.4 利息收入

按照他人使用本集团货币资金的时间和实际利率计算确定。

### 21、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。

### 22、递延所得税资产/递延所得税负债

#### 22.1 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。计算当期所得税费用所依据的应纳税所得额系根据有关税法规定对本年度税前会计利润作相应调整后计算得出。

#### 22.2 递延所得税资产及递延所得税负债

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

(二) 公司主要会计政策、会计估计和前期差错 - 续

22、递延所得税资产/递延所得税负债

22.2 递延所得税资产及递延所得税负债 - 续

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

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

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

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

于资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核，如果未来很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，则减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，减记的金额予以转回。

22.3 所得税费用

所得税费用包括当期所得税和递延所得税。

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

## (二) 公司主要会计政策、会计估计和前期差错 - 续

### 22、递延所得税资产/递延所得税负债 - 续

#### 22.4 所得税的抵销

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

当拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利，且递延所得税资产及递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者是对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产及负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产和负债或是同时取得资产、清偿负债时，本集团递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列报。

### 23、经营租赁、融资租赁

融资租赁为实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁，其所有权最终可能转移，也可能不转移。融资租赁以外的其他租赁为经营租赁。

#### 23.1 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。

#### 23.2 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。

### 24、职工薪酬

本集团在职工提供服务的会计期间，将应付的职工薪酬确认为负债。

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

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

(二) 公司主要会计政策、会计估计和前期差错 - 续

24、职工薪酬 - 续

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

25、债务重组

债务重组是指在债务人发生财务困难的情况下，债权人按照其与债务人达成的协议或者法院的裁定作出让步的事项。

25.1 作为债务人记录债务重组义务

以现金清偿债务的，将重组债务的账面价值与实际支付金额之间的差额计入当期损益。以非现金资产清偿债务时，将重组债务的账面价值与转让的非现金资产公允价值之间的差额，计入当期损益。转让的非现金资产公允价值与其账面价值之间的差额，计入当期损益。将债务转为资本的，重组债务的账面价值与债权人放弃债权而享有股份的公允价值之间的差额，计入当期损益。修改其他债务条件的，将修改其他债务条件后债务的公允价值作为重组后债务的入账价值，重组前债务的账面价值与重组后债务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，依次以支付的现金、转让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务的账面价值，然后再按照前述修改其他债务条件的方式进行处理。

25.2 作为债权人记录债务重组义务

以现金清偿债务的，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，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，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

26、主要会计政策变更

单位：人民币元

| 会计政策变更的内容和原因  | 受影响的报表项目名称   | 影响金额 |
|---|--|------|
| <p>于2009年1月1日前，本集团以成本法核算的长期股权投资，投资收益仅限于所获得的被投资单位在接受投资后产生的累积净利润的分配额，所获得的被投资单位宣告分派的利润或现金股利超过上述数额的部分，作为初始投资成本的收回，冲减长期股权投资的账面价值。</p> <p>依据《企业会计准则解释第3号》的要求，2009年1月1日后，本集团对采用成本法核算的长期股权投资的会计政策详见附注(二)12“长期股权投资”。本集团对该项会计政策变更采用未来适用法核算。</p> | <p>未来适用法</p> <p>2009年12月31日的长期股权投资及2009年度的投资收益</p> | 零    |

(三) 税项

1、主要税种及税率

| 税种       | 计税依据                          | 税率                                       |
|----------|-------------------------------|--|
| 增值税      | 当期销项税额抵扣当期进项税额后的余额            | 销项税额按税法规定计算的销售额的13%或17%计算                |
| 营业税      | 营业收入                          | 3%或5%                                    |
| 城市维护建设税  | 实际缴纳的增值税和营业税税额                | 1%                                       |
| 房产税      | 按房产原值一次减除30%后的余值计算；<br>房产租金收入 | 按照房产余值计算缴纳的，税率为1.2%；按照房产租金收入计算缴纳的，税率为12% |
| 企业所得税(注) | 应纳税所得额                        | 16.5%至25%                                |
| 土地增值税    | 转让国有土地使用权、地上建筑物及其附着物的增值额      | 四级超率累进税率                                 |
| 城镇土地使用税  | 实际占用的土地面积                     | 人民币4元/平方米                                |

注：本公司及其子公司的所得税税率列示如下：

## (三) 税项 - 续

## 1、主要税种及税率 - 续

| 本公司及其子公司名称                 | 所得税税率 |       |
|----------------------------|-------|-------|
|                            | 2009  | 2008  |
| 本公司                        | 20%   | 18%   |
| 新电力公司                      | 20%   | 18%   |
| 深南电燃机工程技术有限公司(“工程公司”)      | 20%   | 18%   |
| 深圳协孚供油有限公司(“协孚供油公司”)       | 20%   | 18%   |
| 深圳深南电环保有限公司(“环保公司”)        | 20%   | 18%   |
| 中山电力公司                     | 20%   | 18%   |
| 唯美电力公司                     | 20%   | 18%   |
| 深南能源(新加坡)有限公司(“深南新加坡公司”)   | 20%   | 20%   |
| 中山市深中房地产开发有限公司(“深中开发公司”)   | 25%   | 25%   |
| 中山市深中房地产投资置业有限公司(“深中置业公司”) | 25%   | 25%   |
| 惠东协孚港口综合开发有限公司(“惠东协孚公司”)   | 25%   | 25%   |
| 惠东港湾发展有限公司(“惠东港湾公司”)       | 25%   | 25%   |
| 香港兴德盛有限公司(“兴德盛公司”)         | 16.5% | 16.5% |

本公司、新电力公司、工程公司、协孚供油公司及环保公司为设立于经济特区的企业，中山电力公司及唯美电力公司为从事能源生产的外商投资企业。于2008年1月1日前，本公司及上述子公司适用15%的所得税税率，自2008年1月1日起，在5年内逐步过渡至25%的法定税率。本公司及上述子公司本年度适用的税率为20%。

## (三) 税项 - 续

## 2、税收优惠及批文

| 税种      | 公司名称   | 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                |
|---------|--------|---|----------------|---------------------|--------------------------|---------------------|
| 企业所得税   | 唯美电力公司 | 《中华人民共和国企业所得税法》、《国务院关于实施企业所得税过渡优惠政策的通知》(国发[2007]39号文)   | 不适用            | 不适用                 | 自2008年度起, 2年免缴、3年减半缴纳所得税 | 2008.1.1~2012.12.31 |
|         |        | 《中华人民共和国企业所得税法》、《关于印发<电力企业所得税征收管理办法>的通知》(国税发[1998]134号文)、《广东省人民政府关于临时收取燃气燃油加工费的通知》(粤府函[2008]31号文) | 不适用            | 不适用                 | 燃气燃油加工费免缴所得税             | 自2008年3月1日起         |
| 企业所得税   | 中山电力公司 | 《中华人民共和国企业所得税法》、《国务院关于实施企业所得税过渡优惠政策的通知》(国发[2007]39号文)   | 不适用            | 不适用                 | 自2008年度起, 2年免缴、3年减半缴纳所得税 | 2008.1.1~2012.12.31 |
|         |        | 《中华人民共和国企业所得税法》、《关于印发<电力企业所得税征收管理办法>的通知》(国税发[1998]134号文)、《广东省人民政府关于临时收取燃气燃油加工费的通知》(粤府函[2008]31号文) | 不适用            | 不适用                 | 燃气燃油加工费免缴所得税             | 自2008年3月1日起         |
| 城镇土地使用税 | 深中置业公司 | 《中华人民共和国城镇土地使用税暂行条例》  | 中山市地方税务局城区税务分局 | 中山市地方税务局城区税务分局减免税批复 | 100%减征                   | 2009年度              |
| 城镇土地使用税 | 深中开发公司 | 《中华人民共和国城镇土地使用税暂行条例》  | 中山市地方税务局城区税务分局 | 中山地税城区减免地[2009]99号  | 100%减征                   | 2009年度              |
| 房产税     | 深中置业公司 | 《中华人民共和国房产税暂行条例》  | 中山市地方税务局城区税务分局 | 中山地税城区减免房[2009]15号  | 100%减征                   | 2009年度              |
| 房产税     | 深中开发公司 | 《中华人民共和国房产税暂行条例》  | 中山市地方税务局城区税务分局 | 中山地税城区减免房[2009]14号  | 100%减征                   | 2009年度              |

## (四) 企业合并及合并财务报表

## 1、通过设立或投资等方式取得的子公司

单位：人民币元

| 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                                 | 年末实际出资额        | 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 | 从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额 |
|-----------|----------|-----|------|---------------------|--------------------------------------|----------------|---------------------|----------|-----------|--------|----------------|----------------------|---|
| 协孚供油公司(注) | 有限责任公司   | 深圳市 | 贸易   | 53,300,000.00       | 燃油自营、代理进口                            | 26,650,000.00  | -                   | 50       | 50        | 是      | 40,671,502.24  | 无                    | 无   |
| 新电力公司     | 合资经营(港资) | 深圳市 | 发电   | 113,850,000.00      | 余热利用的技术开发、余热利用发电及燃机发电                | 113,850,000.00 | -                   | 100      | 100       | 是      | -              | 无                    | 无   |
| 中山电力公司    | 合资经营(港资) | 中山市 | 发电   | 396,800,000.00      | 燃机发电及余热利用发电                          | 317,440,000.00 | -                   | 80       | 80        | 是      | 1,843,221.02   | 77,516,778.98        | 无   |
| 工程公司      | 合资经营(港资) | 深圳市 | 工程咨询 | 10,000,000.00       | 燃气、蒸汽联合循环发电(站)建设工程的技术咨询及相关运行设备的维护和检修 | 13,520,000.00  | -                   | 100      | 100       | 是      | -              | 无                    | 无   |
| 唯美电力公司    | 合资经营(港资) | 东莞市 | 发电   | 35,040,000.00<br>美元 | 天然气发电站的建设及经营                         | 208,102,049.76 | -                   | 70       | 70        | 是      | 130,930,511.83 | 无                    | 无   |
| 环保公司      | 合资经营(港资) | 深圳市 | 工程   | 79,000,000.00       | 污泥干化                                 | 79,000,000.00  | -                   | 100      | 100       | 是      | -              | 无                    | 无   |
| 惠东协孚公司    | 有限责任公司   | 深圳市 | 码头经营 | 8,620,000.00        | 建设及经营综合码头及其配套设施                      | 6,465,001.00   | -                   | 84       | 84        | 是      | -              | 1,379,200.00         | 无   |
| 惠东港湾公司    | 有限责任公司   | 深圳市 | 码头经营 | 10,000,000.00       | 建造及经营件杂码头、油品码头、油库及配套设施               | 5,500,000.00   | -                   | 55       | 55        | 是      | -              | 4,500,000.00         | 无   |

注：本公司持有协孚供油公司 50%的股权，同时在该公司董事会中占多数表决权，故本公司对其拥有实质控制权，将其纳入合并财务报表的合并范围。



(四) 企业合并及合并财务报表-续

2、非同一控制下企业合并取得的子公司

单位：人民币元

| 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                        | 年末实际出资额           | 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 | 从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额 |
|----------|--------|-----|-------|----------------------|-----------------------------|-------------------|---------------------|---------|----------|--------|---------------|----------------------|---|
| 深南新加坡公司  | 有限责任公司 | 新加坡 | 贸易    | 1,500,000.00<br>新加坡元 | 燃气轮机及其备件以及燃油代理              | 1,500,000.00 新加坡元 | -                   | 100     | 100      | 是      | -             | 无                    | 无   |
| 深中开发公司   | 有限责任公司 | 中山市 | 房地产开发 | 177,800,000.00       | 房地产开发、物业管理、自有商品房销售、租赁及房地产投资 | -                 | -                   | 75      | 75       | 是      | 16,823,900.55 | 27,626,099.45        | 无   |
| 深中置业公司   | 有限责任公司 | 中山市 | 房地产开发 | 60,000,000.00        | 房地产开发、物业管理、自有商品房销售、租赁及房地产投资 | -                 | -                   | 75      | 75       | 是      | 18,334,970.60 | 无                    | 无   |
| 兴德盛公司(注) | 有限责任公司 | 香港  | 进出口贸易 | 200,000.00 港元        | 进出口贸易                       | 200,000.00 港元     | -                   | 100     | 100      | 是      | -             | 无                    | 无   |

注：2008年12月5日，深南新加坡公司与深业投资管理有限公司(“深业投资公司”)签署《关于购买和出售 HONGKONG SYNDISOME CO., LIMITED 200,000 股普通股之股份转让协议》(以下简称“转让协议”)，深南新加坡公司将其持有的兴德盛公司 100%的股权(包括傅博先生代为持有部份)以 393,885,100.00 港元的对价转让给深业投资公司。根据转让协议，深业投资公司应在转让协议签署日支付 1,000,000.00 港元，并在转让协议签署日后 6 个月内付清剩余转让价款。截至本财务报告批准日，深业投资公司尚未支付剩余转让价款计 392,885,100.00 港元，故本公司对兴德盛公司仍拥有实质控制权，因此将其纳入合并财务报表的合并范围。

## (五) 财务报表项目注释

## 1、货币资金

## 合并

单位：人民币元

| 项目      | 年末数            |        |                | 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     | 266,797.65     | 1.0000 | 266,797.65     | 146,302.25     | 1.0000 | 146,302.25     |
| 港币      | 92,656.91      | 0.8805 | 81,584.41      | 82,664.91      | 0.8819 | 72,901.36      |
| 美元      | 11,719.87      | 6.8282 | 80,025.97      | 1,545.22       | 6.8346 | 10,560.96      |
| 欧元      | 1,017.87       | 9.7971 | 9,972.18       | 980.83         | 9.6590 | 9,473.80       |
| 银行存款：   |                |        |                |                |        |                |
| 人民币     | 339,472,309.32 | 1.0000 | 339,472,309.32 | 352,490,988.57 | 1.0000 | 352,490,988.57 |
| 港币      | 5,402,075.35   | 0.8805 | 4,756,578.07   | 5,407,557.39   | 0.8819 | 4,768,870.82   |
| 美元      | 1,593,047.44   | 6.8282 | 10,877,646.51  | 2,044,904.85   | 6.8346 | 13,976,296.53  |
| 新加坡元    | 50,660.87      | 4.8605 | 246,237.16     | 9,255.87       | 4.7530 | 43,993.15      |
| 其他货币资金： |                |        |                |                |        |                |
| 人民币(注)  | 23,366,056.75  | 1.0000 | 23,366,056.75  | 57,983,430.73  | 1.0000 | 57,983,430.73  |
| 美元      | 716.53         | 6.8282 | 4,892.61       | 716.52         | 6.8346 | 4,897.12       |
| 合计      |                |        | 379,162,100.63 |                |        | 429,507,715.29 |

注：系保函保证金和信用卡存款。2009年12月31日受限制的保证金计人民币22,800,000.00元(2008年12月31日：人民币57,158,791.77元)。

## 母公司

单位：人民币元

| 项目      | 年末数           |        |               | 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     | 79,890.13     | 1.0000 | 79,890.13     | 13,854.66     | 1.0000 | 13,854.66     |
| 港元      | 10,109.87     | 0.8805 | 8,901.74      | 117.87        | 0.8819 | 103.95        |
| 美元      | 995.22        | 6.8282 | 6,795.56      | 995.22        | 6.8346 | 6,801.93      |
| 欧元      | 976.71        | 9.7971 | 9,568.93      | 976.71        | 9.6590 | 9,434.04      |
| 银行存款：   |               |        |               |               |        |               |
| 人民币     | 35,201,187.16 | 1.0000 | 35,201,187.16 | 28,614,376.32 | 1.0000 | 28,614,376.32 |
| 港元      | 402.26        | 0.8805 | 354.19        | 402.20        | 0.8819 | 354.70        |
| 美元      | 6,951.49      | 6.8282 | 47,466.16     | 19,811.25     | 6.8346 | 135,401.95    |
| 其他货币资金： |               |        |               |               |        |               |
| 人民币(注)  | 205,878.57    | 1.0000 | 205,878.57    | 487,621.54    | 1.0000 | 487,621.54    |
| 美元      | 716.53        | 6.8282 | 4,892.61      | 716.52        | 6.8346 | 4,897.12      |
| 合计      |               |        | 35,564,935.05 |               |        | 29,272,846.21 |

注：系信用卡存款。

(五) 财务报表项目注释 - 续

2、应收票据

合并

应收票据分类：

单位：人民币元

| 种类     | 年末数        | 年初数          |
|--------|------------|--------------|
| 银行承兑汇票 | -          | 2,626,222.50 |
| 商业承兑汇票 | 200,000.00 | -            |
| 合计     | 200,000.00 | 2,626,222.50 |

本集团无年末已贴现尚未到期的票据或已背书转让但尚未到期的票据。

3、应收账款

合并

(1) 应收账款按种类披露：

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(%)  |
| 单项金额重大的款项                 | 341,562,735.75 | 98.69  | 5,877,682.84 | 92.21  | 343,493,633.13 | 99.29  | 5,786,846.84 | 95.35  |
| 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 | 946,915.10     | 0.27   | 306,915.10   | 4.82   | 955,123.90     | 0.28   | 282,520.40   | 4.65   |
| 其他不重大款项                   | 3,599,190.11   | 1.04   | 189,164.00   | 2.97   | 1,513,735.77   | 0.43   | -            | -      |
| 合计                        | 346,108,840.96 | 100.00 | 6,373,761.94 | 100.00 | 345,962,492.80 | 100.00 | 6,069,367.24 | 100.00 |

本集团将金额为人民币 2,000,000.00 元以上(含人民币 2,000,000.00 元)的应收账款认定为单项金额重大的应收账款。

应收账款账龄分析如下：

单位：人民币元

| 账龄   | 年末数            |        |              |                | 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 | 322,237,306.76 | 93.10  | -            | 322,237,306.76 | 323,441,067.56 | 93.49  | -            | 323,441,067.56 |
| 1至2年 | 7,358,317.76   | 2.13   | 363,021.50   | 6,995,296.26   | 2,791,640.00   | 0.81   | 139,582.00   | 2,652,058.00   |
| 2至3年 | 1,891,640.00   | 0.55   | 189,164.00   | 1,702,476.00   | 14,700,000.00  | 4.25   | 1,540,000.00 | 13,160,000.00  |
| 3年以上 | 14,621,576.44  | 4.22   | 5,821,576.44 | 8,800,000.00   | 5,029,785.24   | 1.45   | 4,389,785.24 | 640,000.00     |
| 合计   | 346,108,840.96 | 100.00 | 6,373,761.94 | 339,735,079.02 | 345,962,492.80 | 100.00 | 6,069,367.24 | 339,893,125.56 |

(五) 财务报表项目注释 - 续

3、应收账款 - 续

合并 - 续

(2) 期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的应收账款坏账准备计提:

单位: 人民币元

| 应收账款内容                   | 账面余额           | 计提坏账准备金额     | 计提比例(%) | 理由       |
|--------------------------|----------------|--------------|---------|----------|
| 东莞市财政局                   | 116,267,817.80 | -            | -       |          |
| 广东省电网公司                  | 111,577,495.50 | -            | -       |          |
| 中山市财政局                   | 85,050,965.60  | -            | -       |          |
| 中国电工设备总公司                | 7,260,430.00   | -            | -       |          |
| 东莞东城东兴热电有限公司             | 7,200,000.00   | 1,440,000.00 | 20.00   | 账龄较长回收困难 |
| 深圳石化油品保税贸易有限公司(“石化保税公司”) | 3,474,661.34   | 3,474,661.34 | 100.00  | 账龄较长回收困难 |
| 其他                       | 15,277,470.72  | 1,459,100.60 | 9.55    |          |
| 合计                       | 346,108,840.96 | 6,373,761.94 | 1.84    |          |

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应收账款:

单位: 人民币元

| 账龄   | 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(%)  |            |
| 3年以上 | 946,915.10 | 100.00 | 306,915.10 | 955,123.90 | 100.00 | 282,520.40 |
| 合计   | 946,915.10 | 100.00 | 306,915.10 | 955,123.90 | 100.00 | 282,520.40 |

本集团将单项金额不重大但账龄在3年以上的应收账款, 认定为单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合风险较大的应收账款。

(3) 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的款项。

(4) 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   | 占应收账款总额比例(%) |
|--------------|--------|----------------|------|--------------|
| 东莞市财政局       | 政府部门   | 116,267,817.80 | 1年以内 | 33.59        |
| 广东省电网公司      | 非关联客户  | 111,577,495.50 | 1年以内 | 32.24        |
| 中山市财政局       | 政府部门   | 85,050,965.60  | 1年以内 | 24.57        |
| 中国电工设备总公司    | 非关联客户  | 7,260,430.00   | 1至2年 | 2.10         |
| 东莞东城东兴热电有限公司 | 非关联客户  | 7,200,000.00   | 3年以上 | 2.08         |
| 合计           |        | 327,356,708.90 |      | 94.58        |

(5) 应收关联方账款情况见附注(六)5。

(五) 财务报表项目注释 - 续

3、应收账款 - 续

母公司

(1) 应收账款按种类披露:

单位: 人民币元

| 种类                        | 年末数           |        |      |       | 年初数            |        |      |       |
|---------------------------|---------------|--------|------|-------|----------------|--------|------|-------|
|                           | 账面金额          |        | 坏账准备 |       | 账面金额           |        | 坏账准备 |       |
|                           | 金额            | 比例(%)  | 金额   | 比例(%) | 金额             | 比例(%)  | 金额   | 比例(%) |
| 单项金额重大的款项                 | 86,128,794.42 | 99.69  | -    | -     | 114,404,113.74 | 99.69  | -    | -     |
| 单项金额不重大但按信用风险特征组合后风险较大的款项 | -             | -      | -    | -     | -              | -      | -    | -     |
| 其他不重大款项                   | 266,650.50    | 0.31   | -    | -     | 354,583.00     | 0.31   | -    | -     |
| 合计                        | 86,395,444.92 | 100.00 | -    | -     | 114,758,696.74 | 100.00 | -    | -     |

应收账款账龄分析如下:

单位: 人民币元

| 账龄   | 年末数           |        |      |               | 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 | 86,392,555.92 | 100.00 | -    | 86,392,555.92 | 114,758,696.74 | 100.00 | -    | 114,758,696.74 |
| 1至2年 | 2,889.00      | -      | -    | 2,889.00      | -              | -      | -    | -              |
| 2至3年 | -             | -      | -    | -             | -              | -      | -    | -              |
| 3年以上 | -             | -      | -    | -             | -              | -      | -    | -              |
| 合计   | 86,395,444.92 | 100.00 | -    | 86,395,444.92 | 114,758,696.74 | 100.00 | -    | 114,758,696.74 |

(2) 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   | 占应收账款总额比例(%) |
|--------------|--------|---------------|------|--------------|
| 广东省电网公司深圳供电局 | 非关联客户  | 86,128,794.42 | 1年以内 | 99.69        |
| 深圳市南山肉联厂     | 非关联客户  | 80,014.50     | 1年以内 | 0.09         |
| 深圳大学         | 非关联客户  | 59,605.00     | 1年以内 | 0.07         |
| 深圳恒丰海悦国际酒店   | 非关联客户  | 45,696.00     | 1年以内 | 0.05         |
| 中彩能源管理服务有限公司 | 非关联客户  | 33,300.00     | 1年以内 | 0.04         |
| 合计           |        | 86,347,409.92 |      | 99.94        |

(4) 应收关联方账款情况详见附注(六)5。

(五) 财务报表项目注释 - 续

4、预付款项

合并

(1) 预付款项按账龄列示

单位：人民币元

| 账龄   | 年末数          |        | 年初数           |        |
|------|--------------|--------|---------------|--------|
|      | 金额           | 比例(%)  | 金额            | 比例(%)  |
| 1年以内 | 3,942,652.31 | 89.20  | 66,698,094.04 | 99.53  |
| 1至2年 | 177,124.71   | 4.01   | 7,335.00      | 0.01   |
| 2至3年 | 7,335.00     | 0.17   | 38,609.00     | 0.06   |
| 3年以上 | 292,758.00   | 6.62   | 267,758.00    | 0.40   |
| 合计   | 4,419,870.02 | 100.00 | 67,011,796.04 | 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 |
|-----------------------------|--------|--------------|------|-------|
| 无锡世家热能设备有限公司                | 非关联供应商 | 1,349,637.60 | 1年以内 | 预付采购款 |
| GE-ENERGY(SINGAPORE)CO.,LTD | 非关联供应商 | 1,216,491.63 | 1年以内 | 预付采购款 |
| 通用哈动力南汽能源秦皇岛有限公司            | 非关联供应商 | 370,418.50   | 1年以内 | 预付采购款 |
| 中山变压器有限公司                   | 非关联供应商 | 279,972.00   | 1年以内 | 预付采购款 |
| 阿尔斯通技术服务(上海)有限公司            | 非关联供应商 | 168,000.00   | 1年以内 | 预付劳务款 |
| 合计                          |        | 3,384,519.73 |      |       |

(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                              | 年末数          | 年初数           |
|---------------------------------|--------------|---------------|
| 单项金额重大的预付账款                     | -            | 64,501,617.94 |
| 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账款 | 292,758.00   | 267,758.00    |
| 其他不重大的预付账款                      | 4,127,112.02 | 2,242,420.10  |
| 合计                              | 4,419,870.02 | 67,011,796.04 |

本集团将人民币2,000,000.00元以上(含人民币2,000,000.00元)的预付款项认定为单项金额重大的预付款项。

(五) 财务报表项目注释 - 续

4、预付款项 - 续

母公司

(1) 预付款项按账龄列示

单位：人民币元

| 账龄   | 年末数          |        | 年初数          |        |
|------|--------------|--------|--------------|--------|
|      | 金额           | 比例(%)  | 金额           | 比例(%)  |
| 1年以内 | 1,966,452.92 | 83.35  | 5,165,656.58 | 95.81  |
| 1至2年 | 166,844.71   | 7.07   | 7,335.00     | 0.14   |
| 2至3年 | 7,335.00     | 0.31   | 25,000.00    | 0.46   |
| 3年以上 | 218,758.00   | 9.27   | 193,758.00   | 3.59   |
| 合计   | 2,359,390.63 | 100.00 | 5,391,749.58 | 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 |
|-----------------------------|--------|--------------|------|-------|
| GE-ENERGY(SINGAPORE)CO.,LTD | 非关联供应商 | 1,216,491.63 | 1年以内 | 预付采购款 |
| 通用哈动力南汽能源秦皇岛有限公司            | 非关联供应商 | 370,418.50   | 1年以内 | 预付采购款 |
| 阿尔斯通技术服务(上海)有限公司            | 非关联供应商 | 168,000.00   | 1年以内 | 预付劳务款 |
| 深圳市陆远汽车贸易有限公司               | 非关联供应商 | 144,600.00   | 1年以内 | 预付采购款 |
| 武汉钢企电气有限公司                  | 非关联供应商 | 142,000.00   | 1至2年 | 预付采购款 |
| 合计                          |        | 2,041,510.13 |      |       |

(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                              | 年末数          | 年初数          |
|---------------------------------|--------------|--------------|
| 单项金额重大的预付账款                     | -            | 3,264,000.00 |
| 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账款 | 218,758.00   | 193,758.00   |
| 其他不重大的预付账款                      | 2,140,632.63 | 1,933,991.58 |
| 合计                              | 2,359,390.63 | 5,391,749.58 |

(五) 财务报表项目注释 - 续

5、应收股利

母公司

单位：人民币元

| 项目          | 年初数            | 本年增加          | 本年减少          | 年末数            | 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 | 67,557,104.24  | -             | 67,557,104.24 | -              |        |            |
| 其中：应收新电力公司  | 67,557,104.24  | -             | 67,557,104.24 | -              |        |            |
| 账龄一年以上的应收股利 | 530,318,800.17 | 67,557,104.24 | -             | 597,875,904.41 |        |            |
| 其中：应收新电力公司  | 530,318,800.17 | 67,557,104.24 | -             | 597,875,904.41 | 注      | 否          |
| 合计          | 597,875,904.41 | 67,557,104.24 | 67,557,104.24 | 597,875,904.41 |        |            |

注：本公司应收新电力公司一年以上的股利计人民币 597,875,904.41 元，新电力公司董事会决议并未约定具体支付时间。

6、其他应收款

合并

(1) 其他应收款按种类披露：

单位：人民币元

| 种类                        | 年末数           |        |               |        | 年初数           |        |               |        |
|---------------------------|---------------|--------|---------------|--------|---------------|--------|---------------|--------|
|                           | 账面金额          |        | 坏账准备          |        | 账面金额          |        | 坏账准备          |        |
|                           | 金额            | 比例(%)  | 金额            | 比例(%)  | 金额            | 比例(%)  | 金额            | 比例(%)  |
| 单项金额重大的款项                 | 33,778,789.92 | 80.31  | 26,237,404.46 | 87.68  | 34,183,804.49 | 71.04  | 26,237,404.46 | 82.14  |
| 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 | 3,198,034.65  | 7.61   | 2,927,761.85  | 9.78   | 5,926,931.00  | 12.32  | 4,909,573.38  | 15.37  |
| 其他不重大款项                   | 5,082,783.33  | 12.08  | 759,148.63    | 2.54   | 8,008,939.60  | 16.64  | 795,033.75    | 2.49   |
| 合计                        | 42,059,607.90 | 100.00 | 29,924,314.94 | 100.00 | 48,119,675.09 | 100.00 | 31,942,011.59 | 100.00 |

本集团将金额为人民币 2,000,000.00 元以上(含人民币 2,000,000.00 元)的其他应收款认定为单项金额重大的其他应收款。

其他应收款账龄分析如下：

单位：人民币元

| 账龄      | 年末数           |        |               |               | 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   | 9,423,168.75  | 22.40  | -             | 9,423,168.75  | 10,805,312.41 | 22.46  | -             | 10,805,312.41 |
| 1 至 2 年 | 81,091.50     | 0.20   | -             | 81,091.50     | 2,442,315.15  | 5.08   | 759,148.63    | 1,683,166.52  |
| 2 至 3 年 | 1,919,785.41  | 4.56   | 759,148.63    | 1,160,636.78  | 206,278.51    | 0.43   | 35,885.12     | 170,393.39    |
| 3 年以上   | 30,635,562.24 | 72.84  | 29,165,166.31 | 1,470,395.93  | 34,665,769.02 | 72.03  | 31,146,977.84 | 3,518,791.18  |
| 合计      | 42,059,607.90 | 100.00 | 29,924,314.94 | 12,135,292.96 | 48,119,675.09 | 100.00 | 31,942,011.59 | 16,177,663.50 |



(五) 财务报表项目注释 - 续

6、其他应收款 - 续

合并 - 续

(2) 年末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的其他应收款坏账准备计提:

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         |
|---------------------|---------------|---------------|--------|------------|
| 惠阳县康泰实业公司           | 14,311,626.70 | 14,311,626.70 | 100.00 | 账龄较长, 回收困难 |
| 南山区投资管理公司(“南山投资公司”) | 5,895,738.00  | 5,895,738.00  | 100.00 | 逾期无法收回     |
| 山东济南发电设备厂           | 3,560,000.00  | 3,560,000.00  | 100.00 | 逾期无法收回     |
| 代垫个人所得税             | 2,470,039.76  | 2,470,039.76  | 100.00 | 逾期无法收回     |
| 应收未收宿舍款             | 2,083,698.16  | -             | -      |            |
| 其他                  | 13,738,505.28 | 3,686,910.48  | 26.84  |            |
| 合计                  | 42,059,607.90 | 29,924,314.94 | 71.15  |            |

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其他应收款:

单位: 人民币元

| 账龄   | 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(%)  |              |
| 3年以上 | 3,198,034.65 | 100.00 | 2,927,761.85 | 5,926,931.00 | 100.00 | 4,909,573.38 |
| 合计   | 3,198,034.65 | 100.00 | 2,927,761.85 | 5,926,931.00 | 100.00 | 4,909,573.38 |

本集团将单项金额不重大但账龄在3年以上的其他应收款, 认定为单项金额不重大但按信用风险特征组合后风险较大的其他应收款。

(3) 本报告期其他应收款余额中无应收持有本公司5%(含5%)以上股份的股东单位的款项。

(4) 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   | 占其他应收款总额比例(%) |
|---------------|--------|---------------|------|---------------|
| 惠阳县康泰实业公司(注1) | 项目合作方  | 14,311,626.70 | 3年以上 | 34.03         |
| 南山投资公司        | 注2     | 5,895,738.00  | 3年以上 | 14.02         |
| 山东济南发电设备厂     | 非关联客户  | 3,560,000.00  | 3年以上 | 8.46          |
| 代垫个人所得税       | 不适用    | 2,470,039.76  | 3年以上 | 5.87          |
| 应收未收宿舍款       | 不适用    | 2,083,698.16  | 3年以上 | 4.95          |
| 合计            |        | 28,321,102.62 |      | 67.33         |

注1: 系1993年本公司因与惠阳县康泰实业公司合作开发惠州市河南岸大石湖项目而支付的项目开发款。

注2: 根据深府办[1994]32号文《关于调整南山热电股份有限公司国有股权归属问题的通知》的要求, 于1994年, 南山电子工业发展公司将其持有的本公司23.47%的股份划转给南山投资公司。根据深南投[1995]19号《关于调整南山热电股份有限公司国有股权持有问题的通知》的要求, 于1995年, 南山投资公司将上述股份重新划转给南山电子工业发展公司。

(五) 财务报表项目注释 - 续

6、其他应收款 - 续

母公司

(1) 其他应收款按种类披露:

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(%)  |
| 单项金额重大的款项                 | 890,601,905.59 | 99.41  | 22,677,404.46 | 94.17  | 1,111,959,872.09 | 99.59  | 22,677,404.46 | 94.16  |
| 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 | 645,804.46     | 0.07   | 645,804.46    | 2.68   | 632,643.97       | 0.06   | 632,643.97    | 2.63   |
| 其他不重大款项                   | 4,700,082.48   | 0.52   | 759,148.63    | 3.15   | 3,895,580.15     | 0.35   | 772,309.12    | 3.21   |
| 合计                        | 895,947,792.53 | 100.00 | 24,082,357.55 | 100.00 | 1,116,488,096.21 | 100.00 | 24,082,357.55 | 100.00 |

其他应收款账龄分析如下:

单位: 人民币元

| 账龄   | 年末数            |        |               |                | 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 | 287,787,493.60 | 32.12  | -             | 287,787,493.60 | 516,085,489.02   | 46.22  | -             | 516,085,489.02   |
| 1至2年 | 107,930,246.12 | 12.05  | -             | 107,930,246.12 | 572,077,073.42   | 51.24  | 759,148.63    | 571,317,924.79   |
| 2至3年 | 474,823,145.73 | 53.00  | 759,148.63    | 474,063,997.10 | 2,456,496.09     | 0.22   | 13,160.49     | 2,443,335.60     |
| 3年以上 | 25,406,907.08  | 2.83   | 23,323,208.92 | 2,083,698.16   | 25,869,037.68    | 2.32   | 23,310,048.43 | 2,558,989.25     |
| 合计   | 895,947,792.53 | 100.00 | 24,082,357.55 | 871,865,434.98 | 1,116,488,096.21 | 100.00 | 24,082,357.55 | 1,092,405,738.66 |

(2) 年末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的其他应收款坏账准备计提:

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     |
|-----------|----------------|---------------|--------|--------|
| 惠阳县康泰实业公司 | 14,311,626.70  | 14,311,626.70 | 100.00 | 逾期无法收回 |
| 南山投资公司    | 5,895,738.00   | 5,895,738.00  | 100.00 | 逾期无法收回 |
| 代垫个人所得税   | 2,470,039.76   | 2,470,039.76  | 100.00 | 逾期无法收回 |
| 其他        | 873,270,388.07 | 1,404,953.09  | 0.16   |        |
| 合计        | 895,947,792.53 | 24,082,357.55 | 2.69   |        |

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其他应收款

单位: 人民币元

| 账龄   | 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(%) |            |
| 3年以上 | 645,804.46 | 0.06  | 645,804.46 | 632,643.97 | 0.06  | 632,643.97 |
| 合计   | 645,804.46 | 0.06  | 645,804.46 | 632,643.97 | 0.06  | 632,643.97 |

(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单位款项。

(五) 财务报表项目注释 - 续

6、其他应收款 - 续

母公司 - 续

(4) 其他应收款金额前五名单位情况

单位：人民币元

| 公司名称      | 与本公司关系  | 金额             | 年限   | 占其他应收款总额比例(%) |
|-----------|---------|----------------|------|---------------|
| 深中开发公司    | 本公司之子公司 | 666,085,773.42 | 1至3年 | 74.34         |
| 中山电力公司    | 本公司之子公司 | 169,415,458.71 | 1年以内 | 18.91         |
| 唯美电力公司    | 本公司之子公司 | 24,060,195.84  | 1至2年 | 2.69          |
| 惠阳县康泰实业公司 | 项目合作方   | 14,311,626.70  | 3年以上 | 1.60          |
| 协孚供油公司    | 本公司之子公司 | 6,279,664.17   | 1至2年 | 0.70          |
| 合计        |         | 880,152,718.84 |      | 98.24         |

(5) 应收关联方账款情况详见附注(六)5。

7、存货

合并

(1) 存货分类

单位：人民币元

| 项目         | 年末数              |               |                  | 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         | 181,757,093.38   | 4,745,614.13  | 177,011,479.25   | 183,327,747.23   | 6,600,000.00  | 176,727,747.23   |
| 原材料        | 155,641,091.81   | 11,481,059.43 | 144,160,032.38   | 138,820,083.10   | 6,843,694.00  | 131,976,389.10   |
| 房地产开发成本(注) | 1,069,137,310.41 | 45,603,631.85 | 1,023,533,678.56 | 1,029,392,010.92 | 45,603,631.85 | 983,788,379.07   |
| 合计         | 1,406,535,495.60 | 61,830,305.41 | 1,344,705,190.19 | 1,351,539,841.25 | 59,047,325.85 | 1,292,492,515.40 |

年末存货余额中用于借款抵押的金额计人民币 852,032,606.80 元(2008年12月31日：人民币 851,548,000.00 元)。

存货年末余额中包含的借款费用资本化金额计人民币 84,943,517.90 元(2008年12月31日：人民币 46,221,257.93 元)。本年度计入存货的借款费用资本化金额计人民币 38,722,259.97 元，资本化率为 5.31%。

注：系土地使用权，截至 2009 年 12 月 31 日止未拆迁完毕，尚未作出明确开发方案。

(2) 存货跌价准备

单位：人民币元

| 存货种类    | 年初账面余额        | 本年计提额        | 本年减少 |              | 年末账面余额        |
|---------|---------------|--------------|------|--------------|---------------|
|         |               |              | 转回   | 转销           |               |
| 燃料      | 6,600,000.00  | 2,712,896.33 | -    | 4,567,282.20 | 4,745,614.13  |
| 原材料     | 6,843,694.00  | 4,637,365.43 | -    | -            | 11,481,059.43 |
| 房地产开发成本 | 45,603,631.85 | -            | -    | -            | 45,603,631.85 |
| 合计      | 59,047,325.85 | 7,350,261.76 | -    | 4,567,282.20 | 61,830,305.41 |

(五) 财务报表项目注释 - 续

7、存货 - 续

合并 - 续

(3) 存货跌价准备情况

| 项目      | 计提存货跌价准备的依据 | 2009年度转回存货跌价准备的原因 | 2009年度转回金额占该项存货期末余额的比例(%) |
|---------|-------------|-------------------|---------------------------|
| 燃料      | 成本高于可变现净值   | 不适用               | 不适用                       |
| 原材料     | 成本高于可变现净值   | 不适用               | 不适用                       |
| 房地产开发成本 | 成本高于可变现净值   | 不适用               | 不适用                       |

母公司

(1) 存货分类

单位：人民币元

| 项目  | 年末数            |               |                | 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           |
| 原材料 | 139,554,802.80 | 11,481,059.43 | 128,073,743.37 | 127,354,656.49 | 6,843,694.00 | 120,510,962.49 |
| 燃料  | 66,998,701.42  | -             | 66,998,701.42  | 79,505,762.57  | -            | 79,505,762.57  |
| 合计  | 206,553,504.22 | 11,481,059.43 | 195,072,444.79 | 206,860,419.06 | 6,843,694.00 | 200,016,725.06 |

(2) 存货跌价准备

单位：人民币元

| 存货种类 | 年初账面余额       | 本年计提额        | 本年减少 |    | 年末账面余额        |
|------|--------------|--------------|------|----|---------------|
|      |              |              | 转回   | 转销 |               |
| 原材料  | 6,843,694.00 | 4,637,365.43 | -    | -  | 11,481,059.43 |
| 合计   | 6,843,694.00 | 4,637,365.43 | -    | -  | 11,481,059.43 |

(3) 存货跌价准备情况

| 项目  | 计提存货跌价准备的依据 | 2009年度转回存货跌价准备的原因 | 2009年度转回金额占该项存货期末余额的比例 |
|-----|-------------|-------------------|------------------------|
| 原材料 | 成本高于可变现净值   | 不适用               | 不适用                    |

8、其他流动资产

母公司

单位：人民币元

| 项目   | 年末数            | 年初数 |
|------|----------------|-----|
| 委托贷款 | 240,000,000.00 | -   |

系本公司委托平安银行股份有限公司深圳分行向唯美电力公司和中山电力公司发放的委托贷款。

(五) 财务报表项目注释 - 续

9、对联营企业投资

单位：人民币元

| 被投资单位名称                     | 企业类型   | 注册地 | 法人代表 | 业务性质                          | 注册资本           | 本企业持股比例(%) | 本企业在被投资单位表决权比例(%) | 年末资产总额           | 年末负债总额           | 年末净资产总额        | 本年营业收入总额      | 本年净利润           |
|-----------------------------|--------|-----|------|-------------------------------|----------------|------------|-------------------|------------------|------------------|----------------|---------------|-----------------|
| 联营企业                        |        |     |      |                               |                |            |                   |                  |                  |                |               |                 |
| 江西中电投新昌发电有限公司(以下简称“江西新昌公司”) | 有限责任公司 | 南昌市 | 任德清  | 火力发电, 能源管理及梯级利用, 工程咨询, 电力技术服务 | 604,285,715.00 | 30.00      | 30.00             | 3,635,813,942.39 | 3,065,193,776.03 | 570,620,166.36 | 28,392,598.29 | (33,665,548.64) |

10、长期股权投资

合并

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 | 初始投资成本         | 年初余额           | 增减变动           | 年末余额           | 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          | 本年计提减值准备     | 本年现金红利     |
|-----------------------|------|----------------|----------------|----------------|----------------|---------------|----------------|------------------------|---------------|--------------|------------|
| 江西新昌公司                | 权益法  | 196,285,715.00 | 78,857,143.00  | 107,328,907.41 | 186,186,050.41 | 30.00         | 30.00          | -                      | -             | -            | -          |
| 石化保税公司                | 成本法  | 2,500,000.00   | 2,500,000.00   | -              | 2,500,000.00   | 4.00          | 4.00           | -                      | 2,500,000.00  | -            | -          |
| 皖能铜陵发电有限公司(“皖能铜陵公司”)  | 成本法  | 54,095,400.00  | 50,295,400.00  | 3,800,000.00   | 54,095,400.00  | 2.83          | 2.83           | -                      | 19,317,300.00 | 2,943,700.00 | 266,089.80 |
| 深圳市能源环保有限公司(“能源环保公司”) | 成本法  | 41,790,000.00  | 41,790,000.00  | -              | 41,790,000.00  | 10.00         | 10.00          | -                      | -             | -            | -          |
| 合计                    |      | 294,671,115.00 | 173,442,543.00 | 111,128,907.41 | 284,571,450.41 |               |                |                        | 21,817,300.00 | 2,943,700.00 | 266,089.80 |

## (五) 财务报表项目注释 - 续

## 10、长期股权投资 - 续

## 母公司

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 | 初始投资成本         | 年初余额           | 增减变动           | 年末余额           | 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          | 本年计提减值准备     | 本年现金红利     |
|---------|------|----------------|----------------|----------------|----------------|---------------|----------------|------------------------|---------------|--------------|------------|
| 协孚供油公司  | 成本法  | 26,650,000.00  | 26,650,000.00  | -              | 26,650,000.00  | 50.00         | 50.00          | -                      | -             | -            | -          |
| 新电力公司   | 成本法  | 71,270,000.00  | 71,270,000.00  | -              | 71,270,000.00  | 75.00         | 75.00          | -                      | -             | -            | -          |
| 中山电力公司  | 成本法  | 218,240,000.00 | 218,240,000.00 | -              | 218,240,000.00 | 55.00         | 55.00          | -                      | -             | -            | -          |
| 工程公司    | 成本法  | 6,000,000.00   | 6,000,000.00   | -              | 6,000,000.00   | 60.00         | 60.00          | -                      | -             | -            | -          |
| 唯美电力公司  | 成本法  | 115,319,049.76 | 115,319,049.76 | -              | 115,319,049.76 | 40.00         | 40.00          | -                      | -             | -            | -          |
| 深南新加坡公司 | 成本法  | 6,703,800.00   | 6,703,800.00   | -              | 6,703,800.00   | 100.00        | 100.00         | -                      | -             | -            | -          |
| 环保公司    | 成本法  | 46,340,000.00  | 46,340,000.00  | -              | 46,340,000.00  | 70.00         | 70.00          | -                      | -             | -            | -          |
| 深中开发公司  | 成本法  | -              | -              | -              | -              | 75.00         | 75.00          | -                      | -             | -            | -          |
| 深中置业公司  | 成本法  | -              | -              | -              | -              | 75.00         | 75.00          | -                      | -             | -            | -          |
| 皖能铜陵公司  | 成本法  | 54,095,400.00  | 50,295,400.00  | 3,800,000.00   | 54,095,400.00  | 2.83          | 2.83           | -                      | 19,317,300.00 | 2,943,700.00 | 266,089.80 |
| 能源环保公司  | 成本法  | 41,790,000.00  | 41,790,000.00  | -              | 41,790,000.00  | 10.00         | 10.00          | -                      | -             | -            | -          |
| 江西新昌公司  | 权益法  | 196,285,715.00 | 78,857,143.00  | 107,328,907.41 | 186,186,050.41 | 30.00         | 30.00          | -                      | -             | -            | -          |
| 合计      |      | 782,693,964.76 | 661,465,392.76 | 111,128,907.41 | 772,594,300.17 |               |                |                        | 19,317,300.00 | 2,943,700.00 | 266,089.80 |

(五) 财务报表项目注释 - 续

11、投资性房地产

合并

单位：人民币元

| 项目             | 年初账面余额        | 本年增加       | 本年减少 | 年末账面余额        |
|----------------|---------------|------------|------|---------------|
| 一、账面原值合计       | 14,354,637.09 | 600,000.00 | -    | 14,954,637.09 |
| 1.房屋、建筑物       | 14,354,637.09 | 600,000.00 | -    | 14,954,637.09 |
| 2.土地使用权        | -             | -          | -    | -             |
| 二、累计折旧和累计摊销合计  | 5,544,404.64  | 859,321.56 | -    | 6,403,726.20  |
| 1.房屋、建筑物       | 5,544,404.64  | 859,321.56 | -    | 6,403,726.20  |
| 2.土地使用权        | -             | -          | -    | -             |
| 三、投资性房地产账面净值合计 | 8,810,232.45  |            |      | 8,550,910.89  |
| 1.房屋、建筑物       | 8,810,232.45  |            |      | 8,550,910.89  |
| 2.土地使用权        | -             |            |      | -             |
| 四、投资性房地产减值准备合计 | -             | -          | -    | -             |
| 1.房屋、建筑物       | -             | -          | -    | -             |
| 2.土地使用权        | -             | -          | -    | -             |
| 五、投资性房地产账面价值合计 | 8,810,232.45  |            |      | 8,550,910.89  |
| 1.房屋、建筑物       | 8,810,232.45  |            |      | 8,550,910.89  |
| 2.土地使用权        | -             |            |      | -             |

本年度折旧额计人民币 859,321.56 元。

投资性房地产本年减值准备计提额人民币零元。

## (五) 财务报表项目注释 - 续

## 12、固定资产

## 合并

## (1) 固定资产变动情况

单位：人民币元

| 项目           | 年初账面余额           | 本年增加                | 本年减少               | 年末账面余额                |
|--------------|------------------|---------------------|--------------------|-----------------------|
| 一、账面原值合计：    | 4,188,844,969.01 | 20,860,141.77(注 1)  | 52,539,290.21(注 2) | 4,157,165,820.57      |
| 其中：房屋及建筑物    | 454,983,917.17   | 830,006.50          | 10,661,439.03      | 445,152,484.64        |
| 机器设备         | 3,639,311,587.30 | 16,609,433.69       | 40,130,753.84      | 3,615,790,267.15      |
| 运输工具         | 33,813,456.14    | 1,034,042.00        | 1,732,777.34       | 33,114,720.80         |
| 其他设备         | 60,736,008.40    | 2,386,659.58        | 14,320.00          | 63,108,347.98         |
| 二、累计折旧合计：    | 1,656,428,646.95 | 189,764,506.83(注 3) | 3,523,387.42(注 4)  | 1,842,669,766.36      |
| 其中：房屋及建筑物    | 148,245,015.35   | 19,118,330.94       | 902,093.44         | 166,461,252.85        |
| 机器设备         | 1,434,935,687.47 | 165,889,153.91      | 1,053,374.80       | 1,599,771,466.58      |
| 运输工具         | 25,860,587.44    | 2,250,556.51        | 1,555,031.18       | 26,556,112.77         |
| 其他设备         | 47,387,356.69    | 2,506,465.47        | 12,888.00          | 49,880,934.16         |
| 三、固定资产账面净值合计 | 2,532,416,322.06 |                     |                    | 2,314,496,054.21(注 5) |
| 其中：房屋及建筑物    | 306,738,901.82   |                     |                    | 278,691,231.79        |
| 机器设备         | 2,204,375,899.83 |                     |                    | 2,016,018,800.57      |
| 运输工具         | 7,952,868.70     |                     |                    | 6,558,608.03          |
| 其他设备         | 13,348,651.71    |                     |                    | 13,227,413.82         |
| 四、减值准备合计     | 30,954,232.90    | -                   | 2,626,099.90       | 28,328,133.00         |
| 其中：房屋及建筑物    | 27,160,241.70    | -                   | 542,863.25         | 26,617,378.45         |
| 机器设备         | 3,529,628.47     | -                   | 2,083,127.65       | 1,446,500.82          |
| 运输工具         | 85,255.84        | -                   | 109.00             | 85,146.84             |
| 其他设备         | 179,106.89       | -                   | -                  | 179,106.89            |
| 五、固定资产账面价值合计 | 2,501,462,089.16 |                     |                    | 2,286,167,921.21      |
| 其中：房屋及建筑物    | 279,578,660.12   |                     |                    | 252,073,853.34        |
| 机器设备         | 2,200,846,271.36 |                     |                    | 2,014,572,299.75      |
| 运输工具         | 7,867,612.86     |                     |                    | 6,473,461.19          |
| 其他设备         | 13,169,544.82    |                     |                    | 13,048,306.93         |

注 1：其中，因购置而增加计人民币 7,199,497.70 元，因在建工程转入而增加计人民币 13,660,644.07 元。

注 2：其中，因处置而减少计人民币 26,243,583.71 元，因按实际成本调整原暂估价值而减少计人民币 26,295,706.50 元。

注 3：本年计提折旧计人民币 189,764,506.83 元。

注 4：因处置而减少计人民币 3,523,387.42 元。



(五) 财务报表项目注释 - 续

12、固定资产 - 续

合并 - 续

(1) 固定资产变动情况 - 续

注 5：其中用于借款抵押的金额计人民币 325,228,233.40 元(2008 年 12 月 31 日：人民币 348,945,330.17 元)。

(2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：人民币元

| 项目      | 账面原值          | 累计折旧         | 减值准备         | 账面净值          | 备注        |
|---------|---------------|--------------|--------------|---------------|-----------|
| 期初余额：   | 23,164,363.99 | 1,582,234.99 | 3,529,628.47 | 18,052,500.53 |           |
| 其中：机器设备 | 23,164,363.99 | 1,582,234.99 | 3,529,628.47 | 18,052,500.53 | 发电机组、码头油罐 |
| 期末余额：   | 8,395,863.99  | 1,292,090.22 | 1,446,500.39 | 5,657,273.38  |           |
| 其中：机器设备 | 8,395,863.99  | 1,292,090.22 | 1,446,500.39 | 5,657,273.38  | 发电机组      |

(3) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：人民币元

| 项目     | 原值            | 净值            | 未办妥产权证书原因   | 预计办结产权证书时间 |
|--------|---------------|---------------|-------------|------------|
| 升压站    | 11,416,072.09 | 8,911,023.96  | 工程竣工验收尚在办理中 | 2011 年中期   |
| 汽轮机厂房  | 4,221,136.27  | 3,362,197.96  |             |            |
| 化水楼    | 7,050,395.16  | 5,578,151.86  |             |            |
| 重油处理车间 | 1,357,924.60  | 1,083,573.17  |             |            |
| 消防水泵房  | 709,475.99    | 565,839.21    |             |            |
| 循环水泵房  | 4,487,508.99  | 3,567,005.42  |             |            |
| 综合楼    | 7,076,356.29  | 5,854,628.19  |             |            |
| 生产检修楼  | 9,860,653.25  | 8,892,829.17  |             |            |
| 行政办公楼  | 10,138,618.59 | 9,143,331.49  |             |            |
| 合计     | 56,318,141.23 | 46,958,580.43 |             |            |

## (五) 财务报表项目注释 - 续

## 12、固定资产 - 续

## 母公司

(1) 固定资产变动情况如下：

单位：人民币元

| 项目           | 年初账面余额           | 本年增加               | 本年减少            | 年末账面余额           |
|--------------|------------------|--------------------|-----------------|------------------|
| 一、账面原值合计：    | 1,374,585,547.46 | 4,929,602.31(注 1)  | 112,486.37(注 2) | 1,379,402,663.40 |
| 其中：房屋及建筑物    | 84,679,768.35    | 90,000.00          | -               | 84,769,768.35    |
| 机器设备         | 1,223,146,034.05 | 3,776,314.02       | 112,486.37      | 1,226,809,861.70 |
| 运输工具         | 16,536,869.89    | -                  | -               | 16,536,869.89    |
| 其他设备         | 50,222,875.17    | 1,063,288.29       | -               | 51,286,163.46    |
| 二、累计折旧合计：    | 976,433,628.14   | 47,074,805.90(注 3) | 101,237.74(注 4) | 1,023,407,196.30 |
| 其中：房屋及建筑物    | 49,162,055.66    | 3,897,902.16       | -               | 53,059,957.82    |
| 机器设备         | 872,542,705.36   | 40,965,453.55      | 101,237.74      | 913,406,921.17   |
| 运输工具         | 13,737,868.07    | 826,756.74         | -               | 14,564,624.81    |
| 其他设备         | 40,990,999.05    | 1,384,693.45       | -               | 42,375,692.50    |
| 三、固定资产账面净值合计 | 398,151,919.32   |                    |                 | 355,995,467.10   |
| 其中：房屋及建筑物    | 35,517,712.69    |                    |                 | 31,709,810.53    |
| 机器设备         | 350,603,328.69   |                    |                 | 313,402,940.53   |
| 运输工具         | 2,799,001.82     |                    |                 | 1,972,245.08     |
| 其他设备         | 9,231,876.12     |                    |                 | 8,910,470.96     |
| 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 | 398,151,919.32   |                    |                 | 355,995,467.10   |
| 其中：房屋及建筑物    | 35,517,712.69    |                    |                 | 31,709,810.53    |
| 机器设备         | 350,603,328.69   |                    |                 | 313,402,940.53   |
| 运输工具         | 2,799,001.82     |                    |                 | 1,972,245.08     |
| 其他设备         | 9,231,876.12     |                    |                 | 8,910,470.96     |

注 1：其中，本年因购置而增加计人民币 2,129,225.01，因在建工程转入而增加计人民币 2,800,377.30 元。

注 2：本年因处置而减少计人民币 112,486.37 元。

注 3：本年计提折旧计人民币 47,074,805.90 元。

注 4：本年因处置而减少计人民币 101,237.74 元。

## (五) 财务报表项目注释 - 续

## 13、在建工程

## 合并

(1) 在建工程明细如下:

单位: 人民币元

| 项目        | 年末数            |               |                | 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          |
| 油改气工程     | 69,715,999.71  | 14,036,855.79 | 55,679,143.92  | 47,152,370.28 | -    | 47,152,370.28 |
| 循环经济综合楼项目 | 8,421,748.20   | -             | 8,421,748.20   | 499,656.00    | -    | 499,656.00    |
| 循环经济冷热电项目 | 5,688,919.20   | -             | 5,688,919.20   | 488,700.00    | -    | 488,700.00    |
| 设备改造工程    | 9,367,913.34   | -             | 9,367,913.34   | 3,330,776.57  | -    | 3,330,776.57  |
| 热电联产项目    | 8,133,187.26   | -             | 8,133,187.26   | 6,264,498.24  | -    | 6,264,498.24  |
| 技术改造工程    | 2,022,211.25   | -             | 2,022,211.25   | 1,861,417.77  | -    | 1,861,417.77  |
| 污泥干化项目    | 111,423,167.31 | -             | 111,423,167.31 | 6,269,428.86  | -    | 6,269,428.86  |
| 其他        | 2,890,294.84   | -             | 2,890,294.84   | 3,354,533.85  | -    | 3,354,533.85  |
| 合计        | 217,663,441.11 | 14,036,855.79 | 203,626,585.32 | 69,221,381.57 | -    | 69,221,381.57 |

## (五) 财务报表项目注释 - 续

## 13、在建工程 - 续

## 合并 - 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           | 本年增加           | 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：本年利息资本化金额 | 本年利息资本化率(%) | 资金来源  | 年末数            |
|-----------|----------------|---------------|----------------|---------------|------------|--------------|-------|--------------|--------------|-------------|-------|----------------|
| 油改气工程     | 153,200,000.00 | 47,152,370.28 | 34,292,087.32  | 11,728,457.89 | -          | 53.16        | 53.16 | 311,059.50   | 311,059.50   | 5.75        | 自筹及借款 | 69,715,999.71  |
| 循环经济综合楼项目 | 35,000,000.00  | 499,656.00    | 7,922,092.20   | -             | -          | 24.06        | 24.06 | -            | -            | -           | 自筹    | 8,421,748.20   |
| 循环经济冷热电项目 | 30,000,000.00  | 488,700.00    | 5,200,219.20   | -             | -          | 18.96        | 18.96 | -            | -            | -           | 自筹    | 5,688,919.20   |
| 设备改造工程    | -              | 3,330,776.57  | 6,675,433.85   | 638,297.08    | -          | -            | -     | -            | -            | -           | 自筹    | 9,367,913.34   |
| 热电联产项目    | 45,700,000.00  | 6,264,498.24  | 2,003,196.03   | -             | 134,507.01 | 18.09        | 18.09 | 395,111.00   | 395,111.00   | 5.75        | 自筹及借款 | 8,133,187.26   |
| 技术改造工程    | 6,648,000.00   | 1,861,417.77  | 160,793.48     | -             | -          | 30.42        | 30.42 | 111,343.58   | 111,343.58   | 5.75        | 自筹及借款 | 2,022,211.25   |
| 污泥干化项目    | 346,337,000.00 | 6,269,428.86  | 105,153,738.45 | -             | -          | 32.17        | 32.17 | 6,355,196.86 | 4,073,024.92 | 5.65        | 自筹及借款 | 111,423,167.31 |
| 其他重大项目    | -              | 1,309,130.00  | 773,250.09     | 1,293,889.10  | -          | -            | -     | -            | -            | -           | 自筹    | 788,490.99     |
| 合计        |                | 67,175,977.72 | 162,180,810.62 | 13,660,644.07 | 134,507.01 |              |       | 7,172,710.94 | 4,890,539.00 |             |       | 215,561,637.26 |

## (3) 在建工程减值准备

单位：人民币元

| 项目    | 年初数 | 本年增加          | 本年减少 | 年末数           | 计提原因 |
|-------|-----|---------------|------|---------------|------|
| 油改气工程 | -   | 14,036,855.79 | -    | 14,036,855.79 | 注    |
| 合计    | -   | 14,036,855.79 | -    | 14,036,855.79 |      |

注：经本公司第五届董事会第二十六次会议批准，本公司拟关停七、九号循环机组，并根据独立专业评估机构对其公允价值评估的结果，对七、九号循环机组的油改气技改工程计提减值准备计人民币 14,036,855.79 元。

(五) 财务报表项目注释 - 续

13、在建工程 - 续

母公司

(1) 在建工程明细如下:

单位：人民币元

| 项目        | 年末数           |               |               | 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          |
| 油改气工程     | 43,983,478.39 | 14,036,855.79 | 29,946,622.60 | 13,605,016.35 | -    | 13,605,016.35 |
| 循环经济综合楼项目 | 8,421,748.20  | -             | 8,421,748.20  | 499,656.00    | -    | 499,656.00    |
| 循环经济冷热电项目 | 5,688,919.20  | -             | 5,688,919.20  | 488,700.00    | -    | 488,700.00    |
| 污泥干化项目    | 1,472,973.94  | -             | 1,472,973.94  | -             | -    | -             |
| 其他        | 785,741.36    | -             | 785,741.36    | 654,285.37    | -    | 654,285.37    |
| 合计        | 60,352,861.09 | 14,036,855.79 | 46,316,005.30 | 15,247,657.72 | -    | 15,247,657.72 |

(五)财务报表项目注释 - 续

13、在建工程 - 续

母公司 - 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            | 2009.01.01    | 本年增加          | 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：本年利息资本化金额 | 本年利息资本化率(%) | 资金来源 | 2009.12.31    |
|-----------|----------------|---------------|---------------|--------------|------|--------------|-------|-----------|--------------|-------------|------|---------------|
| 油改气工程     | 74,400,000.00  | 13,605,016.35 | 32,553,630.24 | 2,175,168.20 | -    | 62.04        | 62.04 | -         | -            | -           | 自筹   | 43,983,478.39 |
| 循环经济综合楼项目 | 35,000,000.00  | 499,656.00    | 7,922,092.20  | -            | -    | 24.06        | 24.06 | -         | -            | -           | 自筹   | 8,421,748.20  |
| 循环经济冷热电项目 | 30,000,000.00  | 488,700.00    | 5,200,219.20  | -            | -    | 18.96        | 18.96 | -         | -            | -           | 自筹   | 5,688,919.20  |
| 污泥干化项目    | 160,000,000.00 | -             | 1,472,973.94  | -            | -    | 0.92         | 0.92  | -         | -            | -           | 自筹   | 1,472,973.94  |
| 信息化建设项目   | -              | 640,450.00    | 756,665.09    | 625,209.10   | -    | -            | -     | -         | -            | -           | 自筹   | 771,905.99    |
| 合计        |                | 15,233,822.35 | 47,905,580.67 | 2,800,377.30 | -    |              |       | -         | -            | -           |      | 60,339,025.72 |

(3)在建工程减值准备

单位：人民币元

| 项目    | 2009.01.01 | 本年增加          | 本年减少 | 2009.12.31    | 计提原因        |
|-------|------------|---------------|------|---------------|-------------|
| 油改气工程 | -          | 14,036,855.79 | -    | 14,036,855.79 | 详见合并并在建工程附注 |
| 合计    | -          | 14,036,855.79 | -    | 14,036,855.79 |             |

14、固定资产清理

合并

单位：人民币元

| 项目     | 年初账面价值 | 年末账面价值       | 转入清理的原因                       |
|--------|--------|--------------|-------------------------------|
| 余热发电设备 | -      | 5,875,631.20 | 本年度余热发电设备已停止使用，并处于清理阶段，尚未处置完毕 |

(五) 财务报表项目注释 - 续

15、无形资产

合并

单位：人民币元

| 项目            | 年初账面余额         | 本年增加              | 本年减少               | 年末账面余额        |
|---------------|----------------|-------------------|--------------------|---------------|
| 一、账面原值合计      | 123,933,344.62 | 576,713.72(注 1)   | 37,986,081.05(注 2) | 86,523,977.29 |
| 其中：土地使用权      | 123,697,437.21 | 576,713.72        | 37,986,081.05      | 86,288,069.88 |
| 软件            | 235,907.41     | -                 | -                  | 235,907.41    |
| 二、累计摊销合计      | 31,379,992.85  | 3,976,732.12(注 3) | 12,135,999.98(注 4) | 23,220,724.99 |
| 其中：土地使用权      | 31,268,346.37  | 3,926,012.49      | 12,135,999.98      | 23,058,358.88 |
| 软件            | 111,646.48     | 50,719.63         | -                  | 162,366.11    |
| 三、无形资产账面净值合计  | 92,553,351.77  |                   |                    | 63,303,252.30 |
| 其中：土地使用权(注 5) | 92,429,090.84  |                   |                    | 63,229,711.00 |
| 软件            | 124,260.93     |                   |                    | 73,541.30     |
| 四、减值准备合计      | 8,241,327.90   | -                 | 3,126,264.19       | 5,115,063.71  |
| 其中：土地使用权      | 8,241,327.90   | -                 | 3,126,264.19       | 5,115,063.71  |
| 软件            | -              | -                 | -                  | -             |
| 五、无形资产账面价值合计  | 84,312,023.87  |                   |                    | 58,188,188.59 |
| 其中：土地使用权      | 84,187,762.94  |                   |                    | 58,114,647.29 |
| 软件            | 124,260.93     |                   |                    | 73,541.30     |

注 1：本年因购置增加计人民币 576,713.72 元。

注 2：本年因处置而减少计人民币 37,986,081.05 元。

注 3：本年无形资产摊销额计人民币 3,976,732.12 元。

注 4：本年因处置而减少计人民币 12,135,999.98 元。

注 5：截至 2009 年 12 月 31 日止，本集团净值计人民币 669,337.54 元的土地使用权的产权证书尚在办理中。

(五) 财务报表项目注释 - 续

15、无形资产 - 续

母公司

单位：人民币元

| 项目           | 年初账面余额        | 本年增加              | 本年减少               | 年末账面余额       |
|--------------|---------------|-------------------|--------------------|--------------|
| 一、账面原值合计     | 20,650,603.00 | -                 | 13,686,081.00(注 1) | 6,964,522.00 |
| 其中：土地使用权     | 20,452,972.00 | -                 | 13,686,081.00      | 6,766,891.00 |
| 软件           | 197,631.00    | -                 | -                  | 197,631.00   |
| 二、累计摊销合计     | 15,188,118.68 | 2,056,859.73(注 2) | 11,649,391.67(注 3) | 5,595,586.74 |
| 其中：土地使用权     | 15,088,018.18 | 2,032,701.85      | 11,649,391.67      | 5,471,328.36 |
| 软件           | 100,100.50    | 24,157.88         | -                  | 124,258.38   |
| 三、无形资产账面净值合计 | 5,462,484.32  |                   |                    | 1,368,935.26 |
| 其中：土地使用权     | 5,364,953.82  |                   |                    | 1,295,562.64 |
| 软件           | 97,530.50     |                   |                    | 73,372.62    |
| 四、减值准备合计     | 1,652,772.45  | -                 | 1,652,772.45       | -            |
| 其中：土地使用权     | 1,652,772.45  | -                 | 1,652,772.45       | -            |
| 软件           | -             | -                 | -                  | -            |
| 五、无形资产账面价值合计 | 3,809,711.87  |                   |                    | 1,368,935.26 |
| 其中：土地使用权     | 3,712,181.37  |                   |                    | 1,295,562.64 |
| 软件           | 97,530.50     |                   |                    | 73,372.62    |

注 1：本年因处置而减少计人民币 13,686,081.00 元。

注 2：本年无形资产摊销额计人民币 2,056,859.73 元。

注 3：本年因处置而减少计人民币 11,649,391.67 元。

16、长期待摊费用

合并

单位：人民币元

| 项目           | 年初数        | 本年增加额 | 本年摊销额      | 其他减少额 | 年末数        | 其他减少的原因 |
|--------------|------------|-------|------------|-------|------------|---------|
| 经营租入固定资产改良支出 | 829,221.81 | -     | 363,659.91 | -     | 465,561.90 | 不适用     |

母公司

单位：人民币元

| 项目           | 年初数        | 本年增加额 | 本年摊销额      | 其他减少额 | 年末数        | 其他减少的原因 |
|--------------|------------|-------|------------|-------|------------|---------|
| 经营租入固定资产改良支出 | 397,996.28 | -     | 113,200.92 | -     | 284,795.36 | 不适用     |



(五) 财务报表项目注释 - 续

17、递延所得税资产

合并

(1) 已确认的递延所得税资产

单位：人民币元

| 项目         | 年末数           | 年初数           |
|------------|---------------|---------------|
| 递延所得税资产：   |               |               |
| 应收账款坏账准备   | 1,265,274.86  | 1,425,362.83  |
| 其他应收款坏账准备  | 5,660,976.83  | 5,572,134.12  |
| 存货跌价准备     | 2,754,958.61  | 3,030,923.51  |
| 应付职工薪酬     | 6,615,681.71  | 4,685,257.08  |
| 无形资产减值准备   | -             | 413,193.11    |
| 长期股权投资减值准备 | 4,227,197.41  | 3,899,724.91  |
| 其他         | 85,752.83     | -             |
| 合计         | 20,609,842.25 | 19,026,595.56 |

(2) 未确认递延所得税资产明细

单位：人民币元

| 项目       | 年末数            | 年初数            |
|----------|----------------|----------------|
| 可抵扣亏损    | 608,544,241.93 | 568,652,516.68 |
| 可抵扣暂时性差异 | 102,455,898.74 | 86,733,596.61  |
| 合计       | 711,000,140.67 | 655,386,113.29 |

由于本集团未来能否获得足够的应纳税所得额具有不确定性，因此上述可抵扣暂时性差异和可抵扣亏损没有确认为递延所得税资产。

(3) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：人民币元

| 年份   | 年末数            | 年初数            | 备注 |
|------|----------------|----------------|----|
| 2009 | -              | 19,738,497.06  | -  |
| 2010 | 189,977,850.96 | 189,977,850.96 | -  |
| 2011 | 77,662,096.83  | 77,662,096.83  | -  |
| 2012 | 37,464,387.00  | 37,464,387.00  | -  |
| 2013 | 97,206,825.85  | 243,809,684.83 | -  |
| 2014 | 206,233,081.29 | -              | -  |
| 合计   | 608,544,241.93 | 568,652,516.68 | -  |

(五) 财务报表项目注释 - 续

17、递延所得税资产 - 续

合并 - 续

(4) 引起暂时性差异的资产或负债项目对应的暂时性差异

单位：人民币元

| 项目              | 暂时性差异金额       |
|-----------------|---------------|
| <b>年末数：</b>     |               |
| 可抵扣暂时性差异和可抵扣亏损： |               |
| 应收账款坏账准备        | 6,373,761.94  |
| 其他应收款坏账准备       | 28,133,165.98 |
| 存货跌价准备          | 11,589,308.13 |
| 应付职工薪酬          | 30,071,281.86 |
| 长期股权投资减值准备      | 18,873,600.00 |
| 其他              | 389,785.60    |
| 合计              | 95,430,903.51 |
| <b>年初数：</b>     |               |
| 可抵扣暂时性差异和可抵扣亏损： |               |
| 应收账款坏账准备        | 6,069,367.24  |
| 其他应收款坏账准备       | 28,354,835.13 |
| 存货跌价准备          | 13,443,694.05 |
| 应付职工薪酬          | 22,704,985.39 |
| 无形资产减值准备        | 1,652,772.45  |
| 长期股权投资减值准备      | 18,873,600.00 |
| 合计              | 91,099,254.26 |

母公司

(1) 已确认的递延所得税资产

单位：人民币元

| 项目              | 年末数           | 年初数           |
|-----------------|---------------|---------------|
| <b>递延所得税资产：</b> |               |               |
| 其他应收款坏账准备       | 6,020,589.39  | 6,020,589.39  |
| 存货跌价准备          | 1,710,923.51  | 1,710,923.51  |
| 应付职工薪酬          | 5,615,440.75  | 3,336,691.92  |
| 无形资产减值准备        | -             | 413,193.11    |
| 长期股权投资减值准备      | 3,602,197.41  | 3,274,724.91  |
| 合计              | 16,949,151.06 | 14,756,122.84 |

(五) 财务报表项目注释 - 续

17、递延所得税资产 - 续

母公司 - 续

(2) 未确认递延所得税资产明细

单位：人民币元

| 项目       | 年末数            | 年初数 |
|----------|----------------|-----|
| 可抵扣亏损    | 184,195,364.50 | -   |
| 可抵扣暂时性差异 | 21,617,921.22  | -   |
| 合计       | 205,813,285.72 | -   |

由于本公司未来是否能够获得足够的应纳税所得额具有不确定性，因此上述可抵扣暂时性差异和可抵扣亏损没有确认为递延所得税资产。

(3) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：人民币元

| 年份   | 年末数            | 年初数 | 备注 |
|------|----------------|-----|----|
| 2009 | -              | -   | -  |
| 2010 | -              | -   | -  |
| 2011 | -              | -   | -  |
| 2012 | -              | -   | -  |
| 2013 | -              | -   | -  |
| 2014 | 184,195,364.50 | -   | -  |
| 合计   | 184,195,364.50 | -   | -  |

(4) 引起暂时性差异的资产或负债项目对应的暂时性差异

单位：人民币元

| 项目              | 暂时性差异金额       |
|-----------------|---------------|
| <b>年末数：</b>     |               |
| 其他应收款坏账准备       | 24,082,357.55 |
| 存货跌价准备          | 6,843,694.05  |
| 应付职工薪酬          | 25,524,730.72 |
| 长期股权投资减值准备      | 16,373,600.00 |
| 合计              | 72,824,382.32 |
| <b>年初数：</b>     |               |
| 可抵扣暂时性差异和可抵扣亏损： |               |
| 其他应收款坏账准备       | 24,082,357.55 |
| 存货跌价准备          | 6,843,694.05  |
| 应付职工薪酬          | 16,683,459.61 |
| 长期股权投资减值准备      | 16,373,600.00 |
| 无形资产减值准备        | 1,652,772.45  |
| 合计              | 65,635,883.66 |

(五) 财务报表项目注释 - 续

18、资产减值准备明细

合并

单位：人民币元

| 项目           | 年初账面余额         | 本年增加          | 本年减少         |               | 年末账面余额         |
|--------------|----------------|---------------|--------------|---------------|----------------|
|              |                |               | 转回           | 转销            |                |
| 一、坏账准备       | 38,011,378.83  | 912,603.50    | 2,625,905.45 | -             | 36,298,076.88  |
| 二、存货跌价准备     | 59,047,325.85  | 7,350,261.76  | -            | 4,567,282.20  | 61,830,305.41  |
| 三、长期股权投资减值准备 | 18,873,600.00  | 2,943,700.00  | -            | -             | 21,817,300.00  |
| 四、固定资产减值准备   | 30,954,232.90  | -             | -            | 2,626,099.90  | 28,328,133.00  |
| 五、在建工程减值准备   | -              | 14,036,855.79 | -            | -             | 14,036,855.79  |
| 六、无形资产减值准备   | 8,241,327.90   | -             | -            | 3,126,264.19  | 5,115,063.71   |
| 合计           | 155,127,865.48 | 25,243,421.05 | 2,625,905.45 | 10,319,646.29 | 167,425,734.79 |

母公司

单位：人民币元

| 项目           | 年初账面余额        | 本年增加          | 本年减少 |              | 年末账面余额        |
|--------------|---------------|---------------|------|--------------|---------------|
|              |               |               | 转回   | 转销           |               |
| 一、坏账准备       | 24,082,357.55 | -             | -    | -            | 24,082,357.55 |
| 二、存货跌价准备     | 6,843,694.00  | 4,637,365.43  | -    | -            | 11,481,059.43 |
| 三、长期股权投资减值准备 | 16,373,600.00 | 2,943,700.00  | -    | -            | 19,317,300.00 |
| 四、在建工程减值准备   | -             | 14,036,855.79 | -    | -            | 14,036,855.79 |
| 五、无形资产减值准备   | 1,652,772.45  | -             | -    | 1,652,772.45 | -             |
| 合计           | 48,952,424.00 | 21,617,921.22 | -    | 1,652,772.45 | 68,917,572.77 |

19、短期借款

合并

(1) 短期借款分类

单位：人民币元

| 项目      | 年末数              | 年初数              |
|---------|------------------|------------------|
| 保证借款(注) | 770,000,000.00   | 1,193,018,180.77 |
| 信用借款    | 1,649,120,000.00 | 1,268,825,738.00 |
| 合计      | 2,419,120,000.00 | 2,461,843,918.77 |

注：新电力公司为中山电力公司提供借款担保计人民币 50,000,000.00 元，本公司为各子公司提供借款担保计人民币 720,000,000.00 元。

(五) 财务报表项目注释 - 续

19、短期借款 - 续

母公司

(1)短期借款分类

单位：人民币元

| 项目   | 年末数              | 年初数              |
|------|------------------|------------------|
| 信用借款 | 1,499,000,000.00 | 1,145,922,040.00 |

20、应付票据

合并

单位：人民币元

| 种类     | 年末数           | 年初数           |
|--------|---------------|---------------|
| 商业承兑汇票 | 45,960,000.00 | 47,131,171.65 |
| 银行承兑汇票 | 22,250,216.75 | 21,918,219.70 |
| 合计     | 68,210,216.75 | 69,049,391.35 |

下一会计期间到期的金额计人民币 68,210,216.75 元。

母公司

单位：人民币元

| 种类     | 年末数 | 年初数           |
|--------|-----|---------------|
| 银行承兑汇票 | -   | 21,918,219.70 |

21、应付账款

合并

(1)应付账款明细如下：

单位：人民币元

| 项目               | 年末数           | 年初数            |
|------------------|---------------|----------------|
| 深圳南港动力工程有限公司     | 16,862,051.29 | -              |
| 佛山沙口电厂           | -             | 71,409,030.91  |
| 沈阳黎发热能燃机设备配件有限公司 | 1,775,717.00  | -              |
| 武汉钢企电气有限公司       | 1,420,000.00  | -              |
| 南京金炎鑫科技实业有限公司    | 403,200.00    | -              |
| 华盛滤清器(深圳)有限公司    | 374,800.00    | 919,249.23     |
| 广州番禺区海昌运输有限公司    | -             | 751,388.58     |
| 鹤山市穗鹤石油化工有限公司    | -             | 1,133,815.25   |
| 其他               | 110,174.26    | 30,493,514.27  |
| 合计               | 20,945,942.55 | 104,706,998.24 |

(五) 财务报表项目注释 - 续

21、应付账款 - 续

合并 - 续

(2) 本报告期应付账款余额中无应付持有本公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东的款项。

(3) 本集团无账龄超过一年的大额应付账款。

母公司

(1) 应付账款明细如下：

单位：人民币元

| 项目                     | 年末数          | 年初数            |
|------------------------|--------------|----------------|
| 协孚供油公司                 | 3,802,647.30 | 172,576,291.09 |
| 深圳南港动力工程有限公司           | 1,461,538.47 | -              |
| 沈阳黎发热能燃机设备配件有限公司       | 1,050,025.64 | -              |
| 武汉钢企电气有限公司             | 1,213,675.21 | -              |
| 月亮湾油料港务有限公司(“月亮湾油料公司”) | -            | 1,404,537.97   |
| 其他                     | 851,508.01   | 1,263,528.12   |
| 合计                     | 8,379,394.63 | 175,244,357.18 |

(2) 本报告期应付账款余额中无应付持有本公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东的款项。

22、预收款项

合并

(1) 预收款项明细如下：

单位：人民币元

| 项目    | 年末数        | 年初数          |
|-------|------------|--------------|
| 预收工程款 | 524,000.00 | 1,554,990.00 |
| 预收燃油款 | 65,000.00  | 643,648.40   |
| 合计    | 589,000.00 | 2,198,638.40 |

(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的款项。

## (五) 财务报表项目注释 - 续

## 23、应付职工薪酬

## 合并

单位：人民币元

| 项目            | 年初账面余额        | 本年增加           | 本年减少          | 年末账面余额        |
|---------------|---------------|----------------|---------------|---------------|
| 一、工资、奖金、津贴和补贴 | 21,592,623.78 | 81,016,224.03  | 72,636,413.83 | 29,972,433.98 |
| 二、职工福利费       | 3,000.00      | 2,395,141.46   | 2,398,141.46  | -             |
| 三、社会保险费       | 447,153.76    | 7,833,755.84   | 7,494,151.23  | 786,758.37    |
| 其中：医疗保险费      | 128,743.81    | 1,529,788.75   | 1,522,483.23  | 136,049.33    |
| 养老保险          | 253,480.67    | 6,076,480.66   | 5,737,970.33  | 591,991.00    |
| 失业保险费         | 24,751.21     | 100,135.54     | 104,707.56    | 20,179.19     |
| 工伤保险费         | 40,178.07     | 112,529.25     | 114,168.47    | 38,538.85     |
| 生育保险费         | -             | 14,821.64      | 14,821.64     | -             |
| 四、住房公积金       | 2,049,907.02  | 6,012,463.84   | 6,314,603.00  | 1,747,767.86  |
| 五、工会经费和职工教育经费 | 1,811,810.72  | 1,257,804.29   | 1,482,662.69  | 1,586,952.32  |
| 六、企业年金        | 6,013,700.00  | 5,186,307.40   | 86,907.40     | 11,113,100.00 |
| 七、其他          | 3,000.00      | 11,567.33      | 7,921.62      | 6,645.71      |
| 合计            | 31,921,195.28 | 103,713,264.19 | 90,420,801.23 | 45,213,658.24 |

应付职工薪酬中无属于拖欠性质的款项。

## 母公司

单位：人民币元

| 项目            | 年初账面余额        | 本年增加          | 本年减少          | 年末账面余额        |
|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| 一、工资、奖金、津贴和补贴 | 11,595,886.61 | 36,062,505.99 | 33,395,679.00 | 14,262,713.60 |
| 二、职工福利费       | -             | 2,189,166.00  | 2,189,166.00  | -             |
| 三、社会保险费       | (857,176.84)  | 6,545,192.23  | 5,688,015.39  | -             |
| 其中：医疗保险费      | (42,135.22)   | 1,542,810.05  | 1,500,674.83  | -             |
| 养老保险          | (815,041.62)  | 4,785,307.97  | 3,970,266.35  | -             |
| 失业保险费         | -             | -             | -             | -             |
| 工伤保险费         | -             | 157,095.95    | 157,095.95    | -             |
| 生育保险费         | -             | 59,978.26     | 59,978.26     | -             |
| 四、住房公积金       | 1,404,108.52  | 4,437,759.00  | 4,742,137.00  | 1,099,730.52  |
| 五、工会经费和职工教育经费 | 417,914.20    | 1,092,334.00  | 717,861.60    | 792,386.60    |
| 六、企业年金        | 5,224,700.00  | 4,145,200.00  | -             | 9,369,900.00  |
| 七、其他          | -             | 54,907.40     | 54,907.40     | -             |
| 合计            | 17,785,432.49 | 54,527,064.62 | 46,787,766.39 | 25,524,730.72 |

(五) 财务报表项目注释 - 续

24、应交税费

合并

单位：人民币元

| 项目    | 年末数              | 年初数              |
|-------|------------------|------------------|
| 增值税   | (423,426,673.59) | (397,639,549.59) |
| 营业税   | 4,841,923.21     | 4,238,994.53     |
| 企业所得税 | 13,865,574.77    | 51,655,687.60    |
| 个人所得税 | 1,389,494.34     | 764,290.41       |
| 土地使用费 | -                | 554,964.57       |
| 土地增值税 | 1,156,140.00     | -                |
| 房产税   | 1,474,480.07     | 218,944.25       |
| 其他    | 557,566.77       | 341,510.17       |
| 合计    | (400,141,494.43) | (339,865,158.06) |

母公司

单位：人民币元

| 项目      | 年末数              | 年初数              |
|---------|------------------|------------------|
| 增值税     | (359,972,821.02) | (336,564,821.39) |
| 营业税     | 334,831.96       | 3,142,275.05     |
| 企业所得税   | -                | 46,983,852.88    |
| 个人所得税   | 721,302.99       | 16,917.70        |
| 城市维护建设税 | 3,348.37         | 29,496.25        |
| 房产税     | -                | 179,161.94       |
| 合计      | (358,913,337.70) | (286,213,117.57) |

25、应付利息

合并

单位：人民币元

| 项目              | 年末数          | 年初数          |
|-----------------|--------------|--------------|
| 分期付息到期还本的长期借款利息 | 292,387.50   | 689,607.50   |
| 短期借款应付利息        | 2,829,177.00 | 5,303,513.29 |
| 合计              | 3,121,564.50 | 5,993,120.79 |

母公司

单位：人民币元

| 项目              | 年末数          | 年初数          |
|-----------------|--------------|--------------|
| 分期付息到期还本的长期借款利息 | 160,627.50   | 168,800.00   |
| 短期借款应付利息        | 3,837,595.23 | 2,002,500.00 |
| 合计              | 3,998,222.73 | 2,171,300.00 |



(五) 财务报表项目注释 - 续

26、其他应付款

合并

(1) 其他应付款明细如下：

单位：人民币元

| 项目                      | 年末数            | 年初数            |
|-------------------------|----------------|----------------|
| 中山兴中集团有限公司(“兴中集团”)(注 1) | 204,351,945.66 | 194,545,331.50 |
| 中山市财政局(注 2)             | 76,959,519.80  | 73,747,278.36  |
| 工程款                     | 24,247,488.14  | 26,149,133.72  |
| 质保金                     | 10,681,774.93  | 4,088,884.61   |
| 董事会津贴                   | 3,998,889.25   | -              |
| 中山市冠中投资有限公司(“冠中投资公司”)   | 1,567,958.00   | 1,567,958.00   |
| 中山市电力开发公司               | -              | 1,237,529.42   |
| 暂收期权合约款(注 3)            | 14,329,299.79  | 14,352,083.46  |
| 其他                      | 17,658,778.77  | 16,921,450.82  |
| 合计                      | 353,795,654.34 | 332,609,649.89 |

注 1：系深中开发公司以其拥有的土地使用权作为借款抵押物向兴中集团借入的款项及利息。

注 2：系深中开发公司向中山市财政局借入的款项及利息。

注 3：详见附注(七)“或有事项”。

(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情况

单位：人民币元

| 单位名称 | 年末数          | 年初数          |
|------|--------------|--------------|
| 能源集团 | 1,176,443.10 | 1,176,443.10 |
| 合计   | 1,176,443.10 | 1,176,443.10 |

(3) 账龄超过一年的其他应付款计人民币 310,632,262.81 元(2008 年 12 月 31 日：人民币 238,702,183.79 元)，主要系深中开发公司向兴中集团及中山市财政局借入的款项。

## (五) 财务报表项目注释 - 续

## 26、其他应付款 - 续

## 母公司

(1) 其他应付款明细如下:

单位: 人民币元

| 项目            | 年末数            | 年初数            |
|---------------|----------------|----------------|
| 新电力公司         | 334,269,727.50 | 155,071,903.17 |
| 深圳南港动力工程有限公司  | 4,972,295.00   | -              |
| 无锡世家热能设备有限公司  | 4,352,000.00   | -              |
| 杭州锅炉厂工程物资有限公司 | 5,610,000.00   | -              |
| 工程公司          | 124,000.00     | 20,775,929.37  |
| 兴德盛公司         | 1,822,054.03   | 1,884,620.04   |
| 协孚供油公司        | 1,062,898.35   | 11,059,041.41  |
| 质保金           | 2,695,412.77   | 3,069,136.90   |
| 董事会津贴         | 1,913,600.00   | -              |
| 其他            | 6,885,626.22   | 4,857,377.70   |
| 合计            | 363,707,613.87 | 196,718,008.59 |

(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的款项情况

单位: 人民币元

| 单位名称 | 年末数        | 年初数        |
|------|------------|------------|
| 能源集团 | 511,408.69 | 511,408.69 |

## 27、一年内到期的非流动负债

## 合并

(1) 一年内到期的非流动负债明细如下:

单位: 人民币元

| 项目         | 年末数            | 年初数            |
|------------|----------------|----------------|
| 一年内到期的长期借款 | 200,000,000.00 | 100,000,000.00 |
| 合计         | 200,000,000.00 | 100,000,000.00 |

(2) 一年内到期的长期借款明细如下:

单位: 人民币元

| 项目   | 年末数            | 年初数            |
|------|----------------|----------------|
| 抵押借款 | 90,000,000.00  | 60,000,000.00  |
| 保证借款 | -              | 40,000,000.00  |
| 信用借款 | 110,000,000.00 | -              |
| 合计   | 200,000,000.00 | 100,000,000.00 |

抵押借款的抵押资产类别以及金额的信息详见附注(五)12。

(五) 财务报表项目注释 - 续

27、一年内到期的非流动负债 - 续

合并

(3) 金额前五名的一年内到期的长期借款

单位：人民币元

| 贷款单位                           | 借款<br>起始日 | 借款<br>终止日 | 币种  | 利率(%) | 年末数  |                |
|--------------------------------|-----------|-----------|-----|-------|------|----------------|
|                                |           |           |     |       | 外币金额 | 本币金额           |
| 华夏银行股份有限公司深圳分行<br>(“华夏银行深圳分行”) | 2008.6.30 | 2010.6.30 | 人民币 | 4.78  | -    | 110,000,000.00 |
| 中国民生银行股份有限公司深圳分行               | 2005.8.29 | 2010.8.29 | 人民币 | 5.18  | -    | 90,000,000.00  |
| 合计                             |           |           |     |       |      | 200,000,000.00 |

母公司

(1) 一年内到期的非流动负债明细如下：

单位：人民币元

| 项目         | 年末数            | 年初数 |
|------------|----------------|-----|
| 一年内到期的长期借款 | 110,000,000.00 | -   |
| 合计         | 110,000,000.00 | -   |

(2) 一年内到期的长期借款明细如下：

单位：人民币元

| 项目   | 年末数            | 年初数 |
|------|----------------|-----|
| 信用借款 | 110,000,000.00 | -   |

(3) 金额前五名的一年内到期的长期借款

单位：人民币元

| 贷款单位     | 借款<br>起始日 | 借款<br>终止日 | 币种  | 利率(%) | 年末数  |                |
|----------|-----------|-----------|-----|-------|------|----------------|
|          |           |           |     |       | 外币金额 | 本币金额           |
| 华夏银行深圳分行 | 2008.6.30 | 2010.6.30 | 人民币 | 4.78  | -    | 110,000,000.00 |

(五) 财务报表项目注释 - 续

28、长期借款

合并

(1) 长期借款分类

单位：人民币元

| 项目      | 年末数            | 年初数            |
|---------|----------------|----------------|
| 抵押借款    | -              | 90,000,000.00  |
| 保证借款(注) | 156,000,000.00 | 81,000,000.00  |
| 信用借款    | -              | 110,000,000.00 |
| 合计      | 156,000,000.00 | 281,000,000.00 |

上述借款年利率从 4.86%至 5.99%(2008 年：从 4.78%至 6.80%)。

注：由本公司为子公司借款提供担保。

(2) 金额前五名的长期借款

单位：人民币元

| 贷款单位             | 借款<br>起始日  | 借款<br>终止日  | 币种  | 利率<br>(%) | 年末数  |                |
|------------------|------------|------------|-----|-----------|------|----------------|
|                  |            |            |     |           | 外币金额 | 本币金额           |
| 华夏银行深圳分行         | 2009.09.01 | 2011.09.01 | 人民币 | 4.86      | -    | 100,000,000.00 |
| 招商银行股份有限公司深圳景田支行 | 2009.11.06 | 2017.09.20 | 人民币 | 5.35      | -    | 46,000,000.00  |
| 兴业银行股份有限公司深圳分行   | 2008.10.27 | 2013.10.27 | 人民币 | 6.18      | -    | 10,000,000.00  |
| 合计               |            |            |     |           |      | 156,000,000.00 |

母公司

(1) 长期借款分类

单位：人民币元

| 项目   | 年末数 | 年初数            |
|------|-----|----------------|
| 信用借款 | -   | 110,000,000.00 |

29、其他非流动负债

合并

单位：人民币元

| 项目       | 年末账面余额       | 年初账面余额     |
|----------|--------------|------------|
| 国债补贴     | 3,600,000.00 | 600,000.00 |
| 循环经济扶持基金 | 250,000.00   | -          |
| 合计       | 3,850,000.00 | 600,000.00 |

## (五)财务报表项目注释 - 续

## 30、股本

## 合并及母公司

单位：人民币元

| 项目             | 年初数            | 本年变动          |                  |                  | 年末数            |
|----------------|----------------|---------------|------------------|------------------|----------------|
|                |                | 送股(注1)        | 其他(注2)           | 小计               |                |
| <b>2009年度:</b> |                |               |                  |                  |                |
| 一、有限售条件股份      |                |               |                  |                  |                |
| 1.国家持股         | -              | -             | -                | -                | -              |
| 2.国有法人持股       | 105,372,440.00 | -             | (105,372,440.00) | (105,372,440.00) | -              |
| 3.其他内资持股       | 12,993.00      | -             | -                | -                | 12,993.00      |
| 4.外资持股         | -              | -             | -                | -                | -              |
| 有限售条件股份合计      | 105,385,433.00 | -             | (105,372,440.00) | (105,372,440.00) | 12,993.00      |
| 二、无限售条件股份      |                |               |                  |                  |                |
| 1.人民币普通股       | 233,522,717.00 | -             | 105,372,440.00   | 105,372,440.00   | 338,895,157.00 |
| 2.境内上市外资股      | 263,854,446.00 | -             | -                | -                | 263,854,446.00 |
| 3.境外上市外资股      | -              | -             | -                | -                | -              |
| 4.其他           | -              | -             | -                | -                | -              |
| 无限售条件股份合计      | 497,377,163.00 | -             | 105,372,440.00   | 105,372,440.00   | 602,749,603.00 |
| 三、股份总数         | 602,762,596.00 | -             | -                | -                | 602,762,596.00 |
| <b>2008年度:</b> |                |               |                  |                  |                |
| 一、有限售条件股份      |                |               |                  |                  |                |
| 1.国家持股         | -              | -             | -                | -                | -              |
| 2.国有法人持股       | 145,835,310.00 | 14,583,531.00 | (55,046,401.00)  | (40,462,870.00)  | 105,372,440.00 |
| 3.其他内资持股       | 11,812.00      | 1,181.00      | -                | 1,181.00         | 12,993.00      |
| 4.外资持股         | 83,748,408.00  | 8,374,840.00  | (92,123,248.00)  | (83,748,408.00)  | -              |
| 有限售条件股份合计      | 229,595,530.00 | 22,959,552.00 | (147,169,649.00) | (124,210,097.00) | 105,385,433.00 |
| 二、无限售条件股份      |                |               |                  |                  |                |
| 1.人民币普通股       | 162,251,197.00 | 16,225,119.00 | 55,046,401.00    | 71,271,520.00    | 233,522,717.00 |
| 2.境内上市外资股      | 156,119,271.00 | 15,611,927.00 | 92,123,248.00    | 107,735,175.00   | 263,854,446.00 |
| 3.境外上市外资股      | -              | -             | -                | -                | -              |
| 4.其他           | -              | -             | -                | -                | -              |
| 无限售条件股份合计      | 318,370,468.00 | 31,837,046.00 | 147,169,649.00   | 179,006,695.00   | 497,377,163.00 |
| 三、股份总数         | 547,965,998.00 | 54,796,598.00 | -                | 54,796,598.00    | 602,762,596.00 |

注1：根据本公司2007年度股东大会决议，本公司于2008年7月以股份总数547,965,998股为基数，向全体股东每10股以未分配利润送股票股利1股(含税)，本次送股后本公司股本变更为人民币602,762,596.00元。

上述新增股本的实收情况经北京永拓会计师事务所有限责任公司审验，并出具了编号为京永验字(2008)第21014号的验资报告。

注2：于2009年5月27日，本公司有限售条件的国有法人持股计105,372,440股上市流通。

## (五) 财务报表项目注释 - 续

## 31、资本公积

## 合并

单位：人民币元

| 项目             | 年初数            | 本年增加 | 本年减少 | 年末数            |
|----------------|----------------|------|------|----------------|
| <b>2009年度：</b> |                |      |      |                |
| 资本溢价           | 233,998,444.00 | -    | -    | 233,998,444.00 |
| 其中：投资者投入的资本    | 215,487,650.42 | -    | -    | 215,487,650.42 |
| 收购少数股东权益形成的差额  | 18,510,793.58  | -    | -    | 18,510,793.58  |
| 其他资本公积         | 129,631,483.51 | -    | -    | 129,631,483.51 |
| 其中：原制度资本公积转入   | 129,631,483.51 | -    | -    | 129,631,483.51 |
| 合计             | 363,629,927.51 | -    | -    | 363,629,927.51 |
| <b>2008年度：</b> |                |      |      |                |
| 资本溢价           | 233,998,444.00 | -    | -    | 233,998,444.00 |
| 其中：投资者投入的资本    | 215,487,650.42 | -    | -    | 215,487,650.42 |
| 收购少数股东权益形成的差额  | 18,510,793.58  | -    | -    | 18,510,793.58  |
| 其他资本公积         | 129,631,483.51 | -    | -    | 129,631,483.51 |
| 其中：原制度资本公积转入   | 129,631,483.51 | -    | -    | 129,631,483.51 |
| 合计             | 363,629,927.51 | -    | -    | 363,629,927.51 |

## 母公司

单位：人民币元

| 项目             | 年初数            | 本年增加 | 本年减少 | 年末数            |
|----------------|----------------|------|------|----------------|
| <b>2009年度：</b> |                |      |      |                |
| 资本溢价           | 215,487,650.42 | -    | -    | 215,487,650.42 |
| 其中：投资者投入的资本    | 215,487,650.42 | -    | -    | 215,487,650.42 |
| 其他资本公积         | 73,281,482.05  | -    | -    | 73,281,482.05  |
| 其中：原制度资本公积转入   | 73,281,482.05  | -    | -    | 73,281,482.05  |
| 合计             | 288,769,132.47 | -    | -    | 288,769,132.47 |
| <b>2008年度：</b> |                |      |      |                |
| 资本溢价           | 215,487,650.42 | -    | -    | 215,487,650.42 |
| 其中：投资者投入的资本    | 215,487,650.42 | -    | -    | 215,487,650.42 |
| 其他资本公积         | 73,281,482.05  | -    | -    | 73,281,482.05  |
| 其中：原制度资本公积转入   | 73,281,482.05  | -    | -    | 73,281,482.05  |
| 合计             | 288,769,132.47 | -    | -    | 288,769,132.47 |

## (五) 财务报表项目注释 - 续

## 32、盈余公积

## 合并及母公司

单位：人民币元

| 项目             | 年初数            | 本年增加 | 本年减少 | 年末数            |
|----------------|----------------|------|------|----------------|
| <b>2009年度：</b> |                |      |      |                |
| 法定盈余公积         | 310,158,957.87 | -    | -    | 310,158,957.87 |
| 任意盈余公积         | 22,749,439.73  | -    | -    | 22,749,439.73  |
| 合计             | 332,908,397.60 | -    | -    | 332,908,397.60 |
| <b>2008年度：</b> |                |      |      |                |
| 法定盈余公积         | 310,158,957.87 | -    | -    | 310,158,957.87 |
| 任意盈余公积         | 22,749,439.73  | -    | -    | 22,749,439.73  |
| 合计             | 332,908,397.60 | -    | -    | 332,908,397.60 |

## 33、未分配利润

## 合并

单位：人民币元

| 项目               | 金额             | 提取或分配比例  |
|------------------|----------------|----------|
| <b>2009年度：</b>   |                |          |
| 年初未分配利润          | 473,871,306.65 |          |
| 加：本年归属于母公司股东的净利润 | 74,115,448.64  |          |
| 减：提取法定盈余公积(注 1)  | -              |          |
| 应付普通股股利(注 2)     | -              |          |
| 年末未分配利润(注 3)     | 547,986,755.29 |          |
| <b>2008年度：</b>   |                |          |
| 年初未分配利润          | 534,342,963.11 |          |
| 加：本年归属于母公司股东的净利润 | 10,763,920.54  |          |
| 减：提取法定盈余公积       | -              |          |
| 应付普通股股利          | 16,438,979.00  | 0.03 元/股 |
| 转作股本的普通股股利       | 54,796,598.00  | 每十股送一股   |
| 年末未分配利润(注 3)     | 473,871,306.65 |          |

注 1：根据本公司章程规定，法定盈余公积金按母公司净利润之 10%提取。本公司法定盈余公积金累计额占本公司注册资本 50%以上的，可不再提取。

注 2：根据董事会的提议，本公司于 2009 年度不进行利润分配，不进行资本公积转增股本。

注 3：截至 2009 年 12 月 31 日止，本集团未分配利润余额中包括子公司已提取的盈余公积为人民币 125,750,852.14 元(2008 年 12 月 31 日：人民币 79,073,482.43 元)。

## (五) 财务报表项目注释 - 续

## 34、营业收入、营业成本

## 合并

## (1) 营业收入

单位：人民币元

| 项目     | 本年发生额            | 上年发生额            |
|--------|------------------|------------------|
| 主营业务收入 | 1,866,489,083.65 | 3,154,693,479.47 |
| 其他业务收入 | 1,340,674.06     | 1,858,070.50     |
| 营业成本   | 1,939,542,550.54 | 4,514,317,627.52 |

## (2) 主营业务(分行业)

单位：人民币元

| 行业名称 | 本年发生额            |                  | 上年发生额            |                  |
|------|------------------|------------------|------------------|------------------|
|      | 营业收入             | 营业成本             | 营业收入             | 营业成本             |
| 能源行业 | 1,843,414,312.79 | 1,932,047,007.90 | 3,133,048,350.31 | 4,496,126,206.19 |
| 工程劳务 | 23,074,770.86    | 6,286,174.50     | 19,576,794.00    | 6,068,405.72     |
| 其他收入 | -                | -                | 2,068,335.16     | 11,297,568.26    |
| 合计   | 1,866,489,083.65 | 1,938,333,182.40 | 3,154,693,479.47 | 4,513,492,180.17 |

## (3) 主营业务(分产品)

单位：人民币元

| 行业名称 | 本年发生额            |                  | 上年发生额            |                  |
|------|------------------|------------------|------------------|------------------|
|      | 营业收入             | 营业成本             | 营业收入             | 营业成本             |
| 电力销售 | 1,833,716,261.24 | 1,918,545,971.58 | 2,911,862,212.85 | 4,282,667,350.61 |
| 热力销售 | 9,698,051.55     | 13,501,036.32    | 190,250,157.21   | 174,417,138.40   |
| 燃油销售 | -                | -                | 30,935,980.25    | 39,041,717.18    |
| 工程劳务 | 23,074,770.86    | 6,286,174.50     | 19,576,794.00    | 6,068,405.72     |
| 其他收入 | -                | -                | 2,068,335.16     | 11,297,568.26    |
| 合计   | 1,866,489,083.65 | 1,938,333,182.40 | 3,154,693,479.47 | 4,513,492,180.17 |

## (4) 主营业务(分地区)

单位：人民币元

| 地区名称 | 本年发生额            |                  | 上年发生额            |                  |
|------|------------------|------------------|------------------|------------------|
|      | 营业收入             | 营业成本             | 营业收入             | 营业成本             |
| 境内   | 1,849,951,884.43 | 1,931,263,951.61 | 3,136,897,695.47 | 4,504,516,321.04 |
| 境外   | 16,537,199.22    | 7,069,230.79     | 17,795,784.00    | 8,975,859.13     |
| 合计   | 1,866,489,083.65 | 1,938,333,182.40 | 3,154,693,479.47 | 4,513,492,180.17 |



(五) 财务报表项目注释 - 续

34、营业收入、营业成本 - 续

合并 - 续

(5) 本集团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             | 占全部营业收入的比例(%) |
|----------------|------------------|---------------|
| 广东省电网公司        | 1,832,321,353.46 | 98.10         |
| 阿塞拜疆能源公司       | 6,807,199.22     | 0.36          |
| 中国电工设备总公司      | 5,500,000.00     | 0.29          |
| 东莞通明(众明)电厂有限公司 | 3,008,100.00     | 0.16          |
| 中国天辰工程有限公司     | 2,880,000.00     | 0.15          |
| 合计             | 1,850,516,652.68 | 99.06         |

母公司

(1) 营业收入

单位：人民币元

| 项目     | 本年发生额          | 上年发生额            |
|--------|----------------|------------------|
| 主营业务收入 | 377,520,239.49 | 985,596,854.44   |
| 其他业务收入 | 29,372,413.16  | 37,183,979.62    |
| 营业成本   | 512,034,925.14 | 1,679,909,896.08 |

(2) 主营业务(分行业)

单位：人民币元

| 行业名称 | 本年发生额          |                | 上年发生额          |                  |
|------|----------------|----------------|----------------|------------------|
|      | 营业收入           | 营业成本           | 营业收入           | 营业成本             |
| 能源行业 | 377,520,239.49 | 511,763,163.92 | 985,596,854.44 | 1,679,789,376.48 |

(3) 主营业务(分产品)

单位：人民币元

| 行业名称 | 本年发生额          |                | 上年发生额          |                  |
|------|----------------|----------------|----------------|------------------|
|      | 营业收入           | 营业成本           | 营业收入           | 营业成本             |
| 电力销售 | 375,459,120.23 | 509,174,043.16 | 972,465,283.60 | 1,666,563,511.65 |
| 热力销售 | 2,061,119.26   | 2,589,120.76   | 13,131,570.84  | 13,225,864.83    |
| 合计   | 377,520,239.49 | 511,763,163.92 | 985,596,854.44 | 1,679,789,376.48 |

(4) 主营业务(分地区)

单位：人民币元

| 地区名称 | 本年发生额          |                | 上年发生额          |                  |
|------|----------------|----------------|----------------|------------------|
|      | 营业收入           | 营业成本           | 营业收入           | 营业成本             |
| 境内   | 377,520,239.49 | 511,763,163.92 | 985,596,854.44 | 1,679,789,376.48 |

(五) 财务报表项目注释 - 续

34、营业收入、营业成本 - 续

母公司 - 续

(5) 本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           | 占全部营业收入的比例(%) |
|--------------|----------------|---------------|
| 广东省电网公司深圳供电局 | 375,459,120.23 | 92.27         |
| 新电力公司        | 28,397,948.16  | 6.98          |
| 深圳恒丰海悦国际酒店   | 595,308.00     | 0.15          |
| 深圳市南山肉联厂     | 447,422.50     | 0.11          |
| 中彩能源管理服务有限公司 | 359,820.00     | 0.09          |
| 合计           | 405,259,618.89 | 99.60         |

35、营业税金及附加

合并

单位：人民币元

| 项目      | 本年发生额         | 上年发生额        | 计缴标准       |
|---------|---------------|--------------|------------|
| 营业税     | 9,511,956.52  | 7,896,062.14 | 计税收入的3%或5% |
| 城市维护建设税 | 795,384.52    | 537,970.11   | 1%         |
| 其他      | 158,754.25    | 551,956.75   |            |
| 合计      | 10,466,095.29 | 8,985,989.00 |            |

母公司

单位：人民币元

| 项目      | 本年发生额        | 上年发生额        | 计缴标准       |
|---------|--------------|--------------|------------|
| 营业税     | 4,107,975.75 | 4,797,388.80 | 计税收入的3%或5% |
| 城市维护建设税 | 31,182.41    | 46,214.32    | 1%         |
| 合计      | 4,139,158.16 | 4,843,603.12 |            |

36、投资收益

合并

(1) 投资收益明细情况

单位：人民币元

| 项目             | 本年发生额           | 上年发生额 |
|----------------|-----------------|-------|
| 成本法核算的长期股权投资收益 | 266,089.80      | -     |
| 权益法核算的长期股权投资收益 | (10,099,664.59) | -     |
| 合计             | (9,833,574.79)  | -     |

(五) 财务报表项目注释 - 续

36、投资收益 - 续

合并 - 续

(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  | 本年发生额      | 上年发生额 | 本年比上年增减变动的原因 |
|--------|------------|-------|--------------|
| 皖能铜陵公司 | 266,089.80 | -     | 上年度无利润分配     |

(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  | 本年发生额           | 上年发生额 | 本年比上年增减变动的原因 |
|--------|-----------------|-------|--------------|
| 江西新昌公司 | (10,099,664.59) | -     | 上年度处于筹建期     |

投资收益的汇回不存在有重大限制的情况。

母公司

(1) 投资收益明细情况

单位：人民币元

| 项目             | 本年发生额           | 上年发生额         |
|----------------|-----------------|---------------|
| 成本法核算的长期股权投资收益 | 266,089.80      | 67,557,104.24 |
| 权益法核算的长期股权投资收益 | (10,099,664.59) | -             |
| 合计             | (9,833,574.79)  | 67,557,104.24 |

(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  | 本年发生额      | 上年发生额         | 本年比上年增减变动的原因 |
|--------|------------|---------------|--------------|
| 新电力公司  | -          | 67,557,104.24 | 本年度无利润分配     |
| 皖能铜陵公司 | 266,089.80 | -             | 上年度无利润分配     |
| 合计     | 266,089.80 | 67,557,104.24 |              |

(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  | 本年发生额           | 上年发生额 | 本年比上年增减变动的原因 |
|--------|-----------------|-------|--------------|
| 江西新昌公司 | (10,099,664.59) | -     | 上年度处于筹建期     |

(五) 财务报表项目注释 - 续

37、资产减值损失

合并

单位：人民币元

| 项目           | 本年发生额          | 上年发生额          |
|--------------|----------------|----------------|
| 一、坏账损失       | (1,713,301.95) | (3,584,373.37) |
| 二、存货跌价损失     | 7,350,261.76   | 52,203,631.85  |
| 三、长期股权投资减值损失 | 2,943,700.00   | 16,373,600.00  |
| 四、固定资产减值损失   | -              | 8,182,244.96   |
| 五、在建工程减值损失   | 14,036,855.79  | -              |
| 六、无形资产减值损失   | -              | 1,473,491.74   |
| 合计           | 22,617,515.60  | 74,648,595.18  |

母公司

单位：人民币元

| 项目           | 本年发生额         | 上年发生额         |
|--------------|---------------|---------------|
| 一、存货跌价损失     | 4,637,365.43  | -             |
| 二、长期股权投资减值损失 | 2,943,700.00  | 16,373,600.00 |
| 三、在建工程减值损失   | 14,036,855.79 | -             |
| 合计           | 21,617,921.22 | 16,373,600.00 |

38、营业外收入

合并

(1) 营业外收入明细如下：

单位：人民币元

| 项目          | 本年发生额          | 上年发生额            |
|-------------|----------------|------------------|
| 非流动资产处置利得合计 | 34,359,867.16  | 43,432,334.52    |
| 其中：固定资产处置利得 | 8,177,536.34   | 43,432,334.52    |
| 无形资产处置利得    | 26,182,330.82  | -                |
| 债务重组利得      | 223,000.00     | 46,697,732.93    |
| 政府补助        | 437,522,414.32 | 1,677,860,121.45 |
| 其他          | 287,998.04     | 1,147,446.28     |
| 合计          | 472,393,279.52 | 1,769,137,635.18 |

(2) 政府补助明细

单位：人民币元

| 项目            | 本年发生额          | 上年发生额            | 说明  |
|---------------|----------------|------------------|-----|
| 燃料补贴收入        | -              | 969,713,669.81   | 注 1 |
| 燃料加工费补贴收入     | 437,352,183.32 | 708,146,451.64   | 注 2 |
| 深圳市南山区财政局扶持资金 | 170,231.00     | -                |     |
| 合计            | 437,522,414.32 | 1,677,860,121.45 |     |

(五) 财务报表项目注释 - 续

38、营业外收入 - 续

合并 - 续

(2) 政府补助明细 - 续

注 1: 根据深圳市人民政府《关于印发深圳市地方燃油机组发电补贴管理暂行办法的通知》(深府办[2007]72 号文)及深圳市贸易工业局相关文件的规定, 本公司 2008 年度获得燃料补贴收入计人民币 969,713,669.81 元。根据深圳市科技工贸和信息化委员会《关于拨付我市地方电厂 2009 年 1-9 月份燃油燃气机组发电补贴金额的函》(深科工贸信电资字[2010]23 号文)的规定, 本年度深圳市人民政府对本公司不予补贴。

注 2: 根据广东省人民政府《关于临时收取燃气燃油加工费的通知》(粤府函[2008]31 号文)及广东省物价局相关文件的规定, 中山电力公司和唯美电力公司 2009 年度获得燃料加工费补贴计人民币 437,352,183.32 元(2008 年度: 人民币 708,146,451.64 元)。

母公司

(1) 营业外收入明细如下:

单位: 人民币元

| 项目           | 本年发生额        | 上年发生额          |
|--------------|--------------|----------------|
| 非流动资产处置利得合计  | 6,225,283.12 | 11,672,795.36  |
| 其中: 固定资产处置利得 | -            | 11,672,795.36  |
| 无形资产处置利得     | 6,225,283.12 | -              |
| 政府补助         | 170,231.00   | 969,713,669.81 |
| 其他           | 20,000.00    | 112,255.53     |
| 合计           | 6,415,514.12 | 981,498,720.70 |

(2) 政府补助明细

单位: 人民币元

| 项目            | 本年发生额      | 上年发生额          | 说明          |
|---------------|------------|----------------|-------------|
| 燃料补贴收入        | -          | 969,713,669.81 | 详见合并营业外收入附注 |
| 深圳市南山区财政局扶持资金 | 170,231.00 | -              |             |
| 合计            | 170,231.00 | 969,713,669.81 |             |

## (五) 财务报表项目注释 - 续

## 39、营业外支出

## 合并

单位：人民币元

| 项目       | 本年发生额      | 上年发生额        |
|----------|------------|--------------|
| 固定资产处置损失 | 71,006.08  | 2,301,262.67 |
| 存货报废损失   | -          | 2,058,688.43 |
| 其他       | 51,231.57  | 325,024.72   |
| 合计       | 122,237.65 | 4,684,975.82 |

## 母公司

单位：人民币元

| 项目       | 本年发生额     | 上年发生额      |
|----------|-----------|------------|
| 固定资产处置损失 | 11,248.63 | 88,650.00  |
| 其他       | 15,578.00 | 110,000.00 |
| 合计       | 26,826.63 | 198,650.00 |

## 40、所得税费用

## 合并

单位：人民币元

| 项目               | 本年发生额          | 上年发生额          |
|------------------|----------------|----------------|
| 按税法及相关规定计算的当期所得税 | 13,549,596.33  | 52,468,507.55  |
| 递延所得税调整          | (1,583,246.69) | (2,542,427.49) |
| 合计               | 11,966,349.64  | 49,926,080.06  |

所得税费用与会计利润的调节表如下：

单位：人民币元

| 项目                           | 本年发生额           | 上年发生额          |
|------------------------------|-----------------|----------------|
| 会计利润                         | 131,976,361.23  | 64,759,837.86  |
| 按 20% 的税率计算的所得税费用(上年度：18%)   | 26,395,272.25   | 11,656,770.81  |
| 不可抵扣费用的纳税影响                  | 6,313,561.05    | 1,723,322.73   |
| 免税收入的纳税影响                    | (27,930,137.02) | (1,381,820.07) |
| 未确认可抵扣亏损和可抵扣暂时性差异的纳税影响       | 37,776,656.40   | 48,994,692.17  |
| 利用以前年度未确认可抵扣亏损和可抵扣暂时性差异的纳税影响 | (29,320,571.79) | (1,102,602.72) |
| 税率调整导致期初递延所得税资产/负债余额的变化      | (701,110.15)    | -              |
| 在其他地区的子公司税率不一致的影响            | (567,321.10)    | (9,964,282.86) |
| 所得税费用                        | 11,966,349.64   | 49,926,080.06  |

(五) 财务报表项目注释 - 续

40、所得税费用 - 续

母公司

单位：人民币元

| 项目               | 本年发生额          | 上年发生额          |
|------------------|----------------|----------------|
| 按税法及相关规定计算的当期所得税 | -              | 47,280,502.91  |
| 递延所得税调整          | (2,193,028.22) | (2,036,409.68) |
| 合计               | (2,193,028.22) | 45,244,093.23  |

所得税费用与会计利润的调节表如下：

单位：人民币元

| 项目                         | 本年发生额            | 上年发生额           |
|----------------------------|------------------|-----------------|
| 会计利润(亏损)                   | (184,195,364.50) | 311,594,339.44  |
| 按 20% 的税率计算的所得税费用(上年度：18%) | (36,839,072.90)  | 56,086,981.10   |
| 不可抵扣费用的纳税影响                | 156,243.84       | 1,317,390.89    |
| 免税收入的纳税影响                  | 1,966,714.96     | (12,160,278.76) |
| 未确认可抵扣亏损和可抵扣暂时性差异的纳税影响     | 33,184,227.56    | -               |
| 税率调整导致期初递延所得税资产/负债余额的变化    | (661,141.68)     | -               |
| 所得税费用                      | (2,193,028.22)   | 45,244,093.23   |

41、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，归属于母公司股东的当期净利润为：

单位：人民币元

| 项目             | 本年发生额         | 上年发生额         |
|----------------|---------------|---------------|
| 归属于母公司股东的当期净利润 | 74,115,448.64 | 10,763,920.54 |
| 其中：归属于持续经营的净利润 | 74,115,448.64 | 10,763,920.54 |
| 归属于终止经营的净利润    | -             | -             |

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            | 本年发生额       | 上年发生额       |
|---------------|-------------|-------------|
| 年初发行在外的普通股股数  | 602,762,596 | 602,762,596 |
| 加：本年发行的普通股加权数 | -           | -           |
| 减：本年回购的普通股加权数 | -           | -           |
| 年末发行在外的普通股加权数 | 602,762,596 | 602,762,596 |

(五) 财务报表项目注释 - 续

41、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程 - 续

每股收益

单位：人民币元

| 项目                   | 本年发生额 | 上年发生额 |
|----------------------|-------|-------|
| 按归属于母公司股东的净利润计算：     |       |       |
| 基本每股收益               | 0.12  | 0.02  |
| 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               | 0.12  | 0.02  |
| 稀释每股收益               | 不适用   | 不适用   |
| 按归属于母公司股东的终止经营净利润计算： |       |       |
| 基本每股收益               | 不适用   | 不适用   |
| 稀释每股收益               | 不适用   | 不适用   |

本公司并无具有稀释性的潜在普通股，因此无稀释每股收益。

42、现金流量表项目注释

合并

(1) 收到其他与经营活动有关的现金

单位：人民币元

| 项目             | 本年发生额          | 上年发生额            |
|----------------|----------------|------------------|
| 燃料加工费补贴收入      | 437,352,183.32 | 708,146,451.64   |
| 收回保证金          | 34,358,791.77  | -                |
| 收到政府补助款        | 3,250,000.00   | -                |
| 利息收入           | 2,952,034.68   | 13,506,192.83    |
| 收到合和投资发展有限公司还款 | 2,682,024.00   | 2,800,000.00     |
| 燃料补贴收入         | -              | 1,016,480,269.81 |
| 暂收期权合约款        | -              | 14,352,083.46    |
| 其他             | 7,274,192.69   | 11,948,940.34    |
| 合计             | 487,869,226.46 | 1,767,233,938.08 |



(五) 财务报表项目注释 - 续

42、现金流量表项目注释 - 续

合并 - 续

(2) 支付其他与经营活动有关的现金

单位：人民币元

| 项目      | 本年发生额         | 上年发生额         |
|---------|---------------|---------------|
| 聘请中介机构费 | 9,445,199.69  | 9,582,477.22  |
| 董事会费    | 6,805,916.69  | 3,820,150.47  |
| 租赁费     | 5,705,489.52  | 5,335,423.30  |
| 交际费     | 4,735,064.86  | 6,056,852.70  |
| 车队费用    | 3,578,926.38  | 5,879,597.56  |
| 物业管理费   | 1,749,829.38  | 349,082.26    |
| 银行手续费   | 1,161,256.29  | 2,673,130.39  |
| 企业文化费   | 997,623.70    | 2,296,820.98  |
| 差旅费     | 883,243.04    | 1,143,888.07  |
| 通讯费     | 991,734.78    | 1,820,363.90  |
| 证券费     | 658,892.60    | 670,566.84    |
| 办公费     | 638,125.13    | 1,279,636.19  |
| 其他      | 26,535,866.11 | 14,818,309.33 |
| 合计      | 63,887,168.17 | 55,726,299.21 |

母公司

(1) 收到其他与经营活动有关的现金

单位：人民币元

| 项目          | 本年发生额        | 上年发生额            |
|-------------|--------------|------------------|
| 利息收入        | 6,115,046.41 | 6,680,354.23     |
| 燃油补贴收入      | -            | 1,016,480,269.81 |
| 收到政府补助款及奖励金 | 170,231.00   | -                |
| 其他          | 651,684.64   | 45,575,969.71    |
| 合计          | 6,936,962.05 | 1,068,736,593.75 |

(五) 财务报表项目注释 - 续

42、现金流量表项目注释 - 续

母公司 - 续

(2) 支付其他与经营活动有关的现金

单位：人民币元

| 项目      | 本年发生额         | 上年发生额         |
|---------|---------------|---------------|
| 聘请中介机构费 | 6,535,861.99  | 4,480,105.41  |
| 租赁费     | 4,004,702.00  | 1,945,794.38  |
| 交际费     | 1,885,981.39  | 1,173,276.71  |
| 车队费用    | 1,541,267.65  | 903,576.89    |
| 物业管理费   | 1,024,176.00  | 568,967.18    |
| 企业文化费   | 909,759.00    | 784,152.32    |
| 证券费用    | 658,892.60    | 670,566.84    |
| 通讯费     | 398,731.84    | 139,632.06    |
| 其他      | 4,423,205.96  | 3,591,698.77  |
| 合计      | 21,382,578.43 | 14,257,770.56 |

(3) 收到其他与投资活动有关的现金

单位：人民币元

| 项目      | 本年发生额          | 上年发生额 |
|---------|----------------|-------|
| 集团内资金拆借 | 268,940,171.00 | -     |

(4) 支付其他与投资活动有关的现金

单位：人民币元

| 项目      | 本年发生额          | 上年发生额          |
|---------|----------------|----------------|
| 集团内资金拆借 | 240,000,000.00 | 541,233,178.86 |

## (五) 财务报表项目注释 - 续

## 43、现金流量表补充资料

## 合并

## (1) 现金流量表补充资料

单位：人民币元

| 补充资料                         | 本年金额             | 上年金额             |
|------------------------------|------------------|------------------|
| <b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量：</b>   |                  |                  |
| 净利润                          | 120,010,011.59   | 14,833,757.80    |
| 加：资产减值准备                     | 22,617,515.60    | 74,648,595.18    |
| 固定资产折旧                       | 190,623,828.39   | 239,405,320.34   |
| 无形资产摊销                       | 3,976,732.12     | 4,425,412.38     |
| 长期待摊费用摊销                     | 363,659.91       | 2,498,172.94     |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(收益)    | (34,288,861.08)  | (41,689,388.07)  |
| 固定资产报废损失                     | -                | -                |
| 财务费用(收益)                     | 125,168,018.52   | 225,834,885.49   |
| 投资损失(收益)                     | 9,833,574.79     | -                |
| 递延所得税资产减少(增加)                | (1,583,246.69)   | (2,542,427.49)   |
| 存货的减少(增加)                    | (59,562,936.55)  | 51,321,363.32    |
| 经营性应收项目的减少(增加)               | 102,764,639.88   | 268,281,576.92   |
| 经营性应付项目的增加(减少)               | (131,346,233.57) | (458,819,015.41) |
| 其他                           | (223,000.00)     | (46,697,732.93)  |
| 经营活动产生的现金流量净额                | 348,353,702.91   | 331,500,520.47   |
| <b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：</b> |                  |                  |
| 债务转为资本                       | -                | -                |
| 一年内到期的可转换公司债券                | -                | -                |
| 融资租入固定资产                     | -                | -                |
| <b>3. 现金及现金等价物净变动情况：</b>     |                  |                  |
| 现金及现金等价物的年末余额                | 356,362,100.63   | 372,348,923.52   |
| 减：现金及现金等价物的年初余额              | 372,348,923.52   | 286,089,572.89   |
| 现金及现金等价物净增加额                 | (15,986,822.89)  | 86,259,350.63    |

## (2) 现金和现金等价物的构成

单位：人民币元

| 项目             | 年末数            | 年初数            |
|----------------|----------------|----------------|
| 一、现金           | 356,362,100.63 | 372,348,923.52 |
| 其中：库存现金        | 438,380.21     | 239,238.37     |
| 可随时用于支付的银行存款   | 355,352,771.06 | 371,280,149.07 |
| 可随时用于支付的其他货币资金 | 570,949.36     | 829,536.08     |
| 二、年末现金及现金等价物余额 | 356,362,100.63 | 372,348,923.52 |

## (五) 财务报表项目注释 - 续

## 43、现金流量表补充资料-续

## 母公司

## (1) 现金流量表补充资料

单位：人民币元

| 补充资料                         | 本年金额             | 上年金额             |
|------------------------------|------------------|------------------|
| <b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量：</b>   |                  |                  |
| 净利润                          | (182,002,336.28) | 266,350,246.21   |
| 加：资产减值准备                     | 21,617,921.22    | 16,373,600.00    |
| 固定资产折旧                       | 47,074,805.90    | 69,311,043.79    |
| 无形资产摊销                       | 2,056,859.73     | 2,127,843.18     |
| 长期待摊费用摊销                     | 113,200.92       | 2,095,855.06     |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(收益)    | (6,214,034.49)   | (11,672,795.36)  |
| 固定资产报废损失(收益)                 | -                | 88,650.00        |
| 财务费用(收益)                     | 82,870,414.79    | 113,721,234.44   |
| 投资损失(收益)                     | 9,833,574.79     | (67,557,104.24)  |
| 递延所得税资产减少(增加)                | (2,193,028.22)   | (2,036,409.68)   |
| 存货的减少(增加)                    | 306,914.84       | 61,948,461.89    |
| 经营性应收项目的减少(增加)               | (23,532,256.55)  | 118,537,714.46   |
| 经营性应付项目的增加(减少)               | (103,421,225.37) | (183,008,694.92) |
| 经营活动产生的现金流量净额                | (153,489,188.72) | 386,279,644.83   |
| <b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：</b> |                  |                  |
| 债务转为资本                       | -                | -                |
| 一年内到期的可转换公司债券                | -                | -                |
| 融资租入固定资产                     | -                | -                |
| <b>3. 现金及现金等价物净变动情况：</b>     |                  |                  |
| 现金及现金等价物的年末余额                | 35,564,935.05    | 29,272,846.21    |
| 减：现金及现金等价物的年初余额              | 29,272,846.21    | 125,774,088.96   |
| 现金及现金等价物净增加额                 | 6,292,088.84     | (96,501,242.75)  |

## (2) 现金和现金等价物的构成

单位：人民币元

| 项目             | 年末数           | 年初数           |
|----------------|---------------|---------------|
| 一、现金           | 35,564,935.05 | 29,272,846.21 |
| 其中：库存现金        | 105,156.36    | 30,194.58     |
| 可随时用于支付的银行存款   | 35,249,007.51 | 28,750,132.97 |
| 可随时用于支付的其他货币资金 | 210,771.18    | 492,518.66    |
| 二、年末现金及现金等价物余额 | 35,564,935.05 | 29,272,846.21 |

**(六) 关联方及关联交易****1、本公司的母公司情况**

本公司的任何一个股东的持股比例均未达到 50%，且不能通过其他方式对本公司形成控制关系，因此本公司不存在母公司。

**2、本公司的子公司情况**

本公司的子公司情况详见附注(四)。

**3、本公司的联营企业情况**

本公司的联营企业情况详见附注(五)9。

**4、本公司的其他关联方情况**

| 其他关联方名称                             | 其他关联方与本公司关系   | 组织机构代码    |
|-------------------------------------|---------------|-----------|
| 深圳广聚投资控股有限公司(以下简称“广聚控股”)            | 对本公司施加重大影响的股东 | 192170273 |
| HONGKONGNAMHOI(INTERNATIONAL)LTD    | 对本公司施加重大影响的股东 | 不适用       |
| BNPPP/PANDAINVESTMENTCOMPANYLIMITED | 对本公司施加重大影响的股东 | 不适用       |
| 国网深圳能源发展集团有限公司(以下简称“国网能源”)          | 对本公司施加重大影响的股东 | 71529249X |
| 能源集团                                | 对本公司施加重大影响的股东 | 192241158 |
| 东莞唯美陶瓷工业园有限公司(“唯美陶瓷公司”)             | 子公司之少数股东      | 72919361X |
| 深圳妈湾电力有限公司(“妈湾电力公司”)                | 能源集团之子公司      | 618816706 |
| 月亮湾油料公司                             | 能源集团之子公司      | 618849428 |
| 冠中投资公司                              | 子公司之少数股东      | 733096986 |
| 兴中集团                                | 子公司之少数股东      | 733112675 |
| 公司董事及其他高级管理人员                       | 关键管理人员        | 不适用       |

**5、关联交易情况****合并****(1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易**

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     | 本年发生额        |               | 上年发生额         |               |
|---------|--------|---------|-------------------|--------------|---------------|---------------|---------------|
|         |        |         |                   | 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  | 接受劳务   | 输油管线使用费 | 按主管部门发布的价格或参照市场价格 | 496,826.01   | 100.00        | 1,509,493.43  | 100.00        |
| 月亮湾油料公司 | 接受劳务   | 码头使用费   | 按主管部门发布的价格或参照市场价格 | 2,390,102.62 | 100.00        | 12,554,273.81 | 100.00        |

## (六)关联方及关联交易 - 续

## 5、关联交易情况 - 续

## 合并 - 续

## (2)关联方资金拆借

本年度:

单位: 人民币元

| 关联方  | 拆借金额           | 起始日        | 到期日        | 本年末余额          | 说明 |
|------|----------------|------------|------------|----------------|----|
| 拆入   |                |            |            |                |    |
| 兴中集团 | 125,316,816.85 | 2008.11.19 | 2010.12.31 | 125,316,816.85 |    |
| 兴中集团 | 23,750,000.00  | 2009.10.15 | 2010.12.31 | 23,750,000.00  |    |
| 兴中集团 | 16,250,000.00  | 2009.03.27 | 2010.12.31 | 16,250,000.00  |    |
| 兴中集团 | 14,335,291.80  | 2008.12.29 | 2010.12.31 | 14,335,291.80  |    |
| 兴中集团 | 2,500,000.00   | 2009.03.27 | 2010.12.31 | 2,500,000.00   |    |

上年度:

单位: 人民币元

| 关联方  | 拆借金额           | 起始日        | 到期日        | 本年末余额          | 说明 |
|------|----------------|------------|------------|----------------|----|
| 拆入   |                |            |            |                |    |
| 兴中集团 | 125,316,816.85 | 2008.11.19 | 2010.12.31 | 125,316,816.85 | 注  |
| 兴中集团 | 23,750,000.00  | 2008.10.15 | 2009.10.14 | 23,750,000.00  | 注  |
| 兴中集团 | 16,250,000.00  | 2008.03.27 | 2009.03.26 | 16,250,000.00  |    |
| 兴中集团 | 14,335,291.80  | 2008.12.29 | 2010.12.31 | 14,335,291.80  |    |
| 兴中集团 | 2,500,000.00   | 2008.03.27 | 2009.03.26 | 2,500,000.00   |    |

注: 系分别于2007年10月15日和11月19日借入, 期限一年, 到期后展期。

## (3)关键管理人员报酬

单位: 人民币元

| 项目名称     | 本年发生额        | 上年发生额        |
|----------|--------------|--------------|
| 关键管理人员报酬 | 6,362,000.00 | 4,169,000.00 |

## (4)资金占用费

单位: 人民币元

| 关联方  | 关联交易类型 | 关联交易内容 | 关联交易定价原则 | 本年发生额        |               | 上年发生额         |               |
|------|--------|--------|----------|--------------|---------------|---------------|---------------|
|      |        |        |          | 金额           | 占同类交易金额的比例(%) | 金额            | 占同类交易金额的比例(%) |
| 兴中集团 | 资金占用费  | 利息支出   | 注        | 9,806,614.16 | 100.00        | 11,284,020.87 | 100.00        |

注: 资金占用费按照同档次银行流动资金借款利率计算。

(六) 关联方及关联交易 - 续

5、关联交易情况-续

合并-续

(5) 关联方应收应付款项

单位：人民币元

| 项目名称  | 关联方     | 年末余额           | 年初余额           |
|-------|---------|----------------|----------------|
| 应付账款  | 妈湾电力公司  | 49,171.39      | 300,720.14     |
|       | 月亮湾油料公司 | -              | 1,404,537.97   |
| 其他应付款 | 能源集团    | 1,176,443.10   | 1,176,443.10   |
|       | 唯美陶瓷公司  | 200,000.00     | 200,000.00     |
|       | 冠中投资公司  | 1,567,958.00   | 1,567,958.00   |
|       | 兴中集团    | 204,351,945.66 | 194,545,331.50 |

母公司

(1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

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     | 本年发生额          |               | 上年发生额          |               |
|---------|--------|-----------|-------------------|----------------|---------------|----------------|---------------|
|         |        |           |                   | 金额             | 占同类交易金额的比例(%) | 金额             | 占同类交易金额的比例(%) |
| 协孚供油公司  | 采购     | 采购燃料      | 按主管部门发布的价格或参照市场价格 | 153,768,956.40 | 17.31         | 930,339,839.28 | 39.83         |
| 新电力公司   | 采购     | 采购燃料      | 按主管部门发布的价格或参照市场价格 | 323,888,372.16 | 36.45         | 557,946,837.19 | 23.89         |
| 工程公司    | 采购     | 工程建设      | 按主管部门发布的价格或参照市场价格 | 1,250,062.14   | 100.00        | -              | -             |
| 协孚供油公司  | 接受劳务   | 仓储与运输费    | 按主管部门发布的价格或参照市场价格 | 20,116,567.26  | 100.00        | 27,132,695.43  | 100.00        |
| 工程公司    | 接受劳务   | 固定资产处置代理  | 按主管部门发布的价格或参照市场价格 | -              | -             | 2,172,000.00   | 100.00        |
| 妈湾电力公司  | 接受劳务   | 输油管线使用费   | 按主管部门发布的价格或参照市场价格 | 496,826.01     | 100.00        | 1,509,493.43   | 100.00        |
| 月亮湾油料公司 | 接受劳务   | 码头使用费     | 按主管部门发布的价格或参照市场价格 | 2,390,102.62   | 100.00        | 12,554,273.81  | 100.00        |
| 新电力公司   | 提供劳务   | 烟气使用费     | 按主管部门发布的价格或参照市场价格 | 1,574,246.40   | 100.00        | 1,896,076.80   | 100.00        |
| 新电力公司   | 提供劳务   | 机组营运托管劳务费 | 按主管部门发布的价格或参照市场价格 | 27,142,166.76  | 100.00        | 33,055,537.50  | 100.00        |
| 工程公司    | 提供劳务   | 培训费       | 按主管部门发布的价格或参照市场价格 | 300,000.00     | 100.00        | -              | -             |

(六) 关联方及关联交易 - 续

5、关联交易情况-续

母公司-续

(2) 关联托管情况

单位：人民币元

| 委托方名称 | 受托方名称 | 托管资产情况      | 托管资产涉及金额             | 托管起始日      | 托管终止日      | 托管收益          | 托管收益确定依据             | 托管收益对公司影响     |
|-------|-------|-------------|----------------------|------------|------------|---------------|----------------------|---------------|
| 新电力公司 | 本公司   | 二、十、十一号发电机组 | 原值<br>559,769,925.61 | 2009.01.01 | 2009.12.31 | 27,142,166.76 | 根据发电量按0.025元/千瓦时计算确定 | 27,142,166.76 |
| 新电力公司 | 本公司   | 二、十、十一号发电机组 | 原值<br>559,769,925.61 | 2008.01.01 | 2008.12.31 | 33,055,537.50 | 根据发电量按0.025元/千瓦时计算确定 | 33,055,537.50 |

(3) 关联担保情况

提供担保

单位：人民币元

| 被担保方   | 担保金额           | 担保起始日      | 担保到期日      | 担保是否已经履行完毕 |
|--------|----------------|------------|------------|------------|
| 新电力公司  | 72,000,000.00  | 2008.10.31 | 2009.04.13 | 是          |
| 新电力公司  | 50,000,000.00  | 2008.09.27 | 2009.04.13 | 是          |
| 中山电力公司 | 50,000,000.00  | 2009.11.27 | 2010.05.27 | 否          |
| 中山电力公司 | 50,000,000.00  | 2009.12.25 | 2010.06.25 | 否          |
| 中山电力公司 | 240,000,000.00 | 2009.04.16 | 2010.04.16 | 否          |
| 中山电力公司 | 20,000,000.00  | 2009.06.21 | 2010.06.21 | 否          |
| 中山电力公司 | 60,000,000.00  | 2009.06.16 | 2010.06.16 | 否          |
| 中山电力公司 | 100,000,000.00 | 2009.09.01 | 2011.09.01 | 否          |
| 环保公司   | 46,000,000.00  | 2009.11.06 | 2017.09.20 | 否          |
| 唯美电力公司 | 300,000,000.00 | 2009.08.03 | 2010.08.03 | 否          |
| 环保公司   | 85,000,000.00  | 2008.10.27 | 2009.03.01 | 是          |
| 环保公司   | 10,000,000.00  | 2008.10.27 | 2013.10.27 | 否          |



(六)关联方及关联交易 - 续

5、关联交易情况-续

母公司-续

(4)关联方资金拆借

本年度:

单位: 人民币元

| 关联方    | 拆借金额           | 起始日        | 到期日        | 本年末余额          | 说明                |
|--------|----------------|------------|------------|----------------|-------------------|
| 拆入     |                |            |            |                |                   |
| 工程公司   | 60,000,000.00  | 2009.11.20 | 2010.11.20 | 60,000,000.00  | 委托贷款              |
| 拆出     |                |            |            |                |                   |
| 深中开发公司 | 70,040,000.00  | 2009.10.14 | 2010.03.31 | 70,040,000.00  | 展期                |
| 深中开发公司 | 48,750,000.00  | 2009.04.25 | 2010.03.31 | 48,750,000.00  | 展期                |
| 深中开发公司 | 7,500,000.00   | 2009.04.05 | 2010.03.31 | 7,500,000.00   | 展期                |
| 深中开发公司 | 4,875,000.00   | 2009.08.29 | 2010.03.31 | 4,875,000.00   | 展期                |
| 深中开发公司 | 375,950,450.55 | 2009.11.18 | 2010.03.31 | 375,950,450.55 | 展期                |
| 深中开发公司 | 43,005,307.50  | 2009.12.28 | 2010.03.31 | 43,005,307.50  | 展期                |
| 深中开发公司 | 46,280,000.00  | 2009.01.01 | 2009.12.31 | 46,280,000.00  | 展期                |
| 深中开发公司 | 23,000,000.00  | 2009.05.19 | 2010.03.31 | 23,000,000.00  |                   |
| 深中开发公司 | 43,000,000.00  | 2009.10.09 | 2010.03.31 | 43,000,000.00  |                   |
| 唯美电力公司 | 60,000,000.00  | 2009.06.17 | 2009.08.05 | -              |                   |
| 唯美电力公司 | 31,000,000.00  | 2009.02.27 | 2009.08.31 | -              | 展期                |
| 唯美电力公司 | 23,200,000.00  | 2009.02.22 | 2009.08.31 | -              | 展期                |
| 唯美电力公司 | 38,337,800.64  | 2008.10.28 | 2010.03.31 | 10,000,000.00  | 展期                |
| 唯美电力公司 | 140,000,000.00 | 2009.07.28 | 2010.01.27 | 140,000,000.00 | 委托银行向关联方发放贷款      |
| 唯美电力公司 | 22,250,000.00  | 2009.05.13 | 2009.09.15 | -              | 展期                |
| 唯美电力公司 | 20,000,000.00  | 2009.06.04 | 2009.08.05 | -              | 展期                |
| 中山电力公司 | 240,000,000.00 | 2009.03.20 | 2009.04.20 | -              |                   |
| 中山电力公司 | 50,000,000.00  | 2009.03.25 | 2010.03.31 | 50,000,000.00  | 展期                |
| 中山电力公司 | 40,437,227.87  | 2008.09.26 | 2010.03.31 | 40,437,227.87  |                   |
| 中山电力公司 | 28,000,000.00  | 2009.01.11 | 2010.03.31 | 28,000,000.00  | 展期                |
| 中山电力公司 | 100,000,000.00 | 2009.12.24 | 2010.12.23 | 100,000,000.00 | 委托银行向关联方发放贷款      |
| 协孚供油公司 | 50,000,000.00  | 2008.12.13 | 2010.03.31 | -              | 已于2009年11月16日提前收回 |

(六)关联方及关联交易 - 续

5、关联交易情况-续

母公司-续

(4)关联方资金拆借 - 续

上年度:

单位: 人民币元

| 关联方    | 拆借金额           | 起始日        | 到期日        | 本年末余额          | 说明 |
|--------|----------------|------------|------------|----------------|----|
| 拆入     |                |            |            |                |    |
| 工程公司   | 20,000,000.00  | 2008.11.24 | 2009.11.24 | 20,000,000.00  |    |
| 拆出     |                |            |            |                |    |
| 深中开发公司 | 70,040,000.00  | 2008.10.14 | 2009.10.14 | 70,040,000.00  |    |
| 深中开发公司 | 48,750,000.00  | 2008.03.27 | 2009.04.25 | 48,750,000.00  |    |
| 深中开发公司 | 7,500,000.00   | 2008.03.27 | 2009.04.05 | 7,500,000.00   |    |
| 深中开发公司 | 4,875,000.00   | 2007.08.30 | 2009.08.29 | 4,875,000.00   |    |
| 深中开发公司 | 375,950,450.55 | 2008.11.18 | 2009.11.18 | 375,950,450.55 |    |
| 深中开发公司 | 43,005,307.50  | 2008.12.28 | 2009.12.28 | 43,005,307.50  |    |
| 深中开发公司 | 46,280,000.00  | 2008.01.01 | 2008.12.31 | 46,280,000.00  |    |
| 深中开发公司 | 23,000,000.00  | 2008.05.20 | 2009.05.19 | 23,000,000.00  |    |
| 深中开发公司 | 43,000,000.00  | 2008.10.10 | 2009.10.09 | 43,000,000.00  |    |
| 唯美电力公司 | 31,000,000.00  | 2008.02.26 | 2009.02.26 | 31,000,000.00  |    |
| 唯美电力公司 | 34,000,000.00  | 2008.02.21 | 2009.02.21 | 34,000,000.00  |    |
| 唯美电力公司 | 40,000,000.00  | 2008.10.20 | 2009.09.30 | 40,000,000.00  |    |
| 唯美电力公司 | 38,337,800.64  | 2008.10.28 | 2010.03.31 | 38,337,800.64  |    |
| 唯美电力公司 | 22,250,000.00  | 2008.05.10 | 2009.05.13 | 22,250,000.00  |    |
| 唯美电力公司 | 20,000,000.00  | 2008.06.05 | 2009.06.04 | 20,000,000.00  |    |
| 唯美电力公司 | 5,000,000.00   | 2008.06.05 | 2009.08.05 | 5,000,000.00   |    |
| 中山电力公司 | 45,500,000.00  | 2008.12.19 | 2009.09.14 | 45,500,000.00  |    |
| 中山电力公司 | 55,000,000.00  | 2008.03.21 | 2009.03.31 | 50,000,000.00  |    |
| 中山电力公司 | 60,000,000.00  | 2008.12.24 | 2009.09.30 | 60,000,000.00  |    |
| 中山电力公司 | 40,437,227.87  | 2008.09.26 | 2010.03.31 | 40,437,227.87  |    |
| 中山电力公司 | 28,000,000.00  | 2008.01.28 | 2009.01.11 | 28,000,000.00  |    |
| 协孚供油公司 | 50,000,000.00  | 2008.12.13 | 2010.03.31 | 50,000,000.00  |    |

(5)关键管理人员报酬

单位: 人民币元

| 项目名称     | 本年发生额        | 上年发生额        |
|----------|--------------|--------------|
| 关键管理人员报酬 | 6,362,000.00 | 4,169,000.00 |

## (六)关联方及关联交易 - 续

## 5、关联交易情况-续

## 母公司-续

## (6)资金占用费

单位：人民币元

| 关联方    | 交易类型  | 关联交易内容 | 关联交易定价原则 | 本年发生额         |               | 上年发生额         |               |
|--------|-------|--------|----------|---------------|---------------|---------------|---------------|
|        |       |        |          | 金额            | 占同类交易金额的比例(%) | 金额            | 占同类交易金额的比例(%) |
| 工程公司   | 资金占用费 | 利息支出   | 注        | 945,517.81    | 1.14          | 772,459.40    | 0.68          |
| 协孚供油公司 | 资金占用费 | 利息收入   | 注        | 2,426,375.00  | 4.45          | 3,853,000.00  | 5.86          |
| 中山电力公司 | 资金占用费 | 利息收入   | 注        | 12,353,985.92 | 22.67         | 14,775,297.08 | 22.48         |
| 唯美电力公司 | 资金占用费 | 利息收入   | 注        | 10,141,470.23 | 18.61         | 6,954,275.61  | 10.58         |
| 深中开发公司 | 资金占用费 | 利息收入   | 注        | 28,915,645.81 | 53.07         | 37,312,970.51 | 56.77         |

注：资金占用费按照同档次银行流动资金借款利率计算。

## (7)其他关联交易

本公司委托协孚供油公司代理进口本公司生产所需燃料油，2009年度向协孚供油公司支付代理服务费计人民币 1,232,816.09 元(2008 年度：人民币 16,734,955.37 元)。

## (8)关联方应收应付款项

单位：人民币元

| 项目名称   | 关联方     | 年末余额           | 年初余额           |
|--------|---------|----------------|----------------|
| 其他应收款  | 协孚供油公司  | 6,279,664.17   | 64,551,637.95  |
|        | 中山电力公司  | 169,415,458.71 | 262,561,472.79 |
|        | 唯美电力公司  | 24,060,195.84  | 186,742,076.25 |
|        | 环保公司    | 366,631.30     | 1,778,100.22   |
|        | 深中开发公司  | 666,085,773.42 | 571,170,127.61 |
|        | 深南新加坡公司 | 31,072.34      | -              |
| 应收股利   | 新电力公司   | 597,875,904.41 | 597,875,904.41 |
| 其他流动资产 | 中山电力公司  | 100,000,000.00 | -              |
|        | 唯美电力公司  | 140,000,000.00 | -              |
| 应付利息   | 工程公司    | 1,723,625.23   | -              |
| 应付账款   | 协孚供油公司  | 3,802,647.30   | 172,576,291.09 |
|        | 妈湾电力公司  | 49,171.39      | 300,720.14     |
|        | 月亮湾油料公司 | -              | 1,404,537.97   |
| 其他应付款  | 协孚供油公司  | 1,062,898.35   | 11,059,041.41  |
|        | 新电力公司   | 334,269,727.50 | 155,071,903.17 |
|        | 工程公司    | 124,000.00     | 20,775,929.37  |
|        | 兴德盛公司   | 1,822,054.03   | 1,884,620.04   |
|        | 能源集团    | 511,408.69     | 511,408.69     |

## (七) 或有事项

2008年3月,本公司与杰润公司签订了合约号为165723967102.11和165723968102.11的合约确认书(以下简称“确认书”)。

第一份确认书有效期为2008年3月3日至2008年12月31日,由三个期权合约构成。当浮动价(即每个决定期限内纽约商品交易所当年轻质原油期货合约的收市结算价的算术平均数)高于63.50美元/桶时,本公司每月可获30万美元的收益(20万桶 $\times$ 1.50美元/桶);浮动价低于63.50美元/桶、高于62.00美元/桶时,本公司每月可得(浮动价-62.00美元/桶) $\times$ 20万桶的收益;浮动价低于62.00美元/桶时,本公司每月需向杰润公司支付与(62.00美元/桶-浮动价) $\times$ 40万桶等额的美金。

第二份确认书有效期为2009年1月1日至2010年10月31日,由三个期权合约构成,杰润公司在2008年12月30日18点前拥有是否执行的选择权。当浮动价高于66.50美元/桶时,本公司每月可获34万美元的收益(20万桶 $\times$ 1.70美元/桶);浮动价高于64.80美元/桶、低于66.50美元/桶时,本公司每月可获(浮动价-64.80美元/桶) $\times$ 20万桶的收益;浮动价低于64.50美元/桶时,本公司每月需要向杰润公司支付与(64.50美元/桶-浮动价) $\times$ 40万桶等额的美金。

2008年4月至10月期间,基于上述两份确认书,杰润公司向本公司支付了210万美元(折合人民币14,352,083.46元),本公司将收到款项计入“其他应付款”项目。

2008年11月6日,杰润公司致函本公司,认为本公司于2008年10月21日发布的公告以及2008年10月29日会谈中的表态,表明本公司有意不履行交易,已构成违约并宣布终止交易。本公司复函杰润公司,表明本公司从未作出无意继续履行交易的表示,并认为杰润公司单方面解除合同、并且拒绝支付第一份确认书项下截至2008年10月应付本公司的款项,已构成违约,宣布终止交易。虽然双方终止确认书及交易的理由不同,但对确认书和交易已经终止这一事实并无分歧。交易终止后,杰润公司致函要求本公司赔偿交易终止损失,同时另函表示希望以商业方式解决争议。本公司回函不予接受杰润公司提出的损失赔偿要求,同时另函同意进行和谈。后双方进行多轮磋商和交涉,未达成一致意见。2009年11月27日,本公司收到安理国际律师事务所的信函,信函对前述事项进行了描述并要求本公司赔偿杰润公司计79,962,943.00美元的损失及截至2009年11月27日的利息3,736,958.66美元。本公司于2010年1月25日回函不予接受杰润公司提出的损失赔偿要求。本公司管理层判断如协商不成,不排除双方通过司法途径解决争议的可能。

基于独立执业律师对上述事项的法律意见,本公司董事会认为:

- (1)两份确认书及交易已被交易双方终止;
- (2)本事项的进展存在诸多不确定因素,现阶段无法对将来可能的解决方式及结果进行估计;
- (3)鉴于最终结果目前不能合理可靠估计,因此不应在2009年度财务报表中确认预计负债。

本公司董事会将根据上述事项进展情况及时复核相关会计处理。

(八) 承诺事项

合并

1、资本承诺

单位：人民币元

| 项目              | 年末数           | 年初数            |
|-----------------|---------------|----------------|
| 已签约但尚未于财务报表中确认的 |               |                |
| -购建长期资产承诺       | 46,710,139.28 | 117,419,927.12 |
| -对外投资承诺         | 36,370,000.00 | 157,598,572.00 |
| 合计              | 83,080,139.28 | 275,018,499.12 |

2、经营租赁承诺

至资产负债表日止，本集团对外签订的不可撤销的经营租赁合同情况如下：

单位：人民币元

| 项目                | 年末数            | 年初数           |
|-------------------|----------------|---------------|
| 不可撤销经营租赁的最低租赁付款额： |                |               |
| 资产负债表日后第1年        | 9,805,337.46   | 3,920,615.00  |
| 资产负债表日后第2年        | 1,494,867.33   | 2,073,120.00  |
| 资产负债表日后第3年        | 1,551,514.70   | 2,073,120.00  |
| 以后年度              | 184,656,522.46 | 75,251,309.40 |
| 合计                | 197,508,241.95 | 83,318,164.40 |

母公司

1、资本承诺

单位：人民币元

| 项目              | 年末数           | 年初数            |
|-----------------|---------------|----------------|
| 已签约但尚未于财务报表中确认的 |               |                |
| -购建长期资产承诺       | 19,547,276.55 | 23,829,259.24  |
| -对外投资承诺         | 36,370,000.00 | 157,598,572.00 |
| 合计              | 55,917,276.55 | 181,427,831.24 |

2、经营租赁承诺

至资产负债表日止，本公司对外签订的不可撤销的经营租赁合同情况如下：

单位：人民币元

| 项目                | 年末数          | 年初数          |
|-------------------|--------------|--------------|
| 不可撤销经营租赁的最低租赁付款额： |              |              |
| 资产负债表日后第1年        | 6,224,720.00 | 1,515,565.00 |
| 合计                | 6,224,720.00 | 1,515,565.00 |

## (九) 资产负债表日后事项

单位：人民币元

| 项目             | 内容  | 对财务状况和经营成果的影响数      | 无法估计影响数的原因 |
|----------------|---|---------------------|------------|
| 投资             | 2010年1月15日，本公司召开临时股东大会，审议通过《关于投资中电投江西核电有限公司的议案》，投资金额计人民币36,370,000.00元。<br><br>2010年1月29日，本公司已按照上述决议支付了投资款计人民币36,370,000.00元。 | 对2009年度财务状况和经营成果无影响 | 不适用        |
| 拟出售持有的皖能铜陵公司股权 | 2010年3月25日，本公司董事会决议拟在深圳产权交易中心挂牌转让皖能铜陵公司2.83%的股权，挂牌底价为其资产评估值人民币3,477.81万元。   | 对2009年度财务状况和经营成果无影响 | 不适用        |

## (十) 其他重要事项

## 1、财务费用

## 合并

单位：人民币元

| 项目          | 本年发生额          | 上年发生额           |
|-------------|----------------|-----------------|
| 利息支出        | 168,780,817.49 | 274,338,315.36  |
| 减：已资本化的利息费用 | 43,612,798.97  | 48,503,429.87   |
| 减：利息收入      | 2,952,034.68   | 13,506,192.83   |
| 汇兑差额        | 1,605,705.71   | (58,261,570.18) |
| 其他          | 1,161,256.29   | 2,673,130.39    |
| 合计          | 124,982,945.84 | 156,740,252.87  |

## 母公司

单位：人民币元

| 项目          | 本年发生额         | 上年发生额           |
|-------------|---------------|-----------------|
| 利息支出        | 82,870,414.79 | 113,721,234.44  |
| 减：已资本化的利息费用 | -             | -               |
| 减：利息收入      | 54,490,598.37 | 65,722,897.43   |
| 汇兑差额        | 1,115,071.69  | (29,800,572.46) |
| 其他          | 520,444.96    | 8,697,511.84    |
| 合计          | 30,015,333.07 | 26,895,276.39   |

## (十) 其他重要事项-续

## 2、借款费用

## 合并

单位：人民币元

| 项目          | 2009年度资本化的借款费用金额 | 资本化率 |
|-------------|------------------|------|
| 存货          | 38,722,259.97    | 5.31 |
| 在建工程        | 4,890,539.00     | 5.67 |
| 当期资本化借款费用小计 | 43,612,798.97    |      |
| 计入当期损益的借款费用 | 125,168,018.52   |      |
| 当期借款费用合计    | 168,780,817.49   |      |

## 3、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供电及供热、燃油贸易、电厂建造及其他相关业务、房地产开发4个报告分部。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。

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。

分部间转移交易以实际交易价格为基础计量。分部收入和分部费用按各分部的实际收入和费用确定。

## (十)其他重要事项 - 续

## 3、分部报告 - 续

## (1)分部报告信息

单位：人民币元

| 项目          | 供电及供热            |                    | 燃油贸易           |                  | 房地产开发           |                 | 电厂建造及其他相关业务    |                | 未分配项目           |                 | 分部间相互抵减          |                    | 合计               |                    |
|-------------|------------------|--------------------|----------------|------------------|-----------------|-----------------|----------------|----------------|-----------------|-----------------|------------------|--------------------|------------------|--------------------|
|             | 本年               | 上年                 | 本年             | 上年               | 本年              | 上年              | 本年             | 上年             | 本年              | 上年              | 本年               | 上年                 | 本年               | 上年                 |
| 营业收入        |                  |                    |                |                  |                 |                 |                |                |                 |                 |                  |                    |                  |                    |
| 对外交易收入      | 1,841,791,819.27 | 2,943,086,993.10   | 2,381,649.22   | 193,264,075.17   | -               | -               | 23,000,289.22  | 20,200,481.70  | 656,000.00      | -               | -                | -                  | 1,867,829,757.71 | 3,156,551,549.97   |
| 分部间交易收入     | 28,943,998.90    | -                  | 378,803,497.92 | 1,580,171,276.13 | -               | -               | 4,507,766.99   | 12,172,000.00  | -               | -               | (412,255,263.81) | (1,592,343,276.13) | -                | -                  |
| 分部营业收入合计    | 1,870,735,818.17 | 2,943,086,993.10   | 381,185,147.14 | 1,773,435,351.30 | -               | -               | 27,508,056.21  | 32,372,481.70  | 656,000.00      | -               | (412,255,263.81) | (1,592,343,276.13) | 1,867,829,757.71 | 3,156,551,549.97   |
| 报表营业收入合计    | 1,870,735,818.17 | 2,943,086,993.10   | 381,185,147.14 | 1,773,435,351.30 | -               | -               | 27,508,056.21  | 32,372,481.70  | 656,000.00      | -               | (412,255,263.81) | (1,592,343,276.13) | 1,867,829,757.71 | 3,156,551,549.97   |
| 调节项目：       |                  |                    |                |                  |                 |                 |                |                |                 |                 |                  |                    |                  |                    |
| 营业成本        | 1,984,530,648.89 | 4,367,629,159.08   | 361,172,538.95 | 2,158,335,851.25 | -               | -               | 7,743,879.35   | 6,068,779.93   | 271,761.22      | 120,519.60      | (414,176,277.87) | (2,017,836,682.34) | 1,939,542,550.54 | 4,514,317,627.52   |
| 营业税金及附加     | 4,944,330.10     | 2,667,962.60       | 1,198,494.64   | 1,487,316.22     | 3,237,475.75    | 35,607.97       | 1,085,794.80   | 1,620,803.78   | -               | 3,174,298.43    | -                | -                  | 10,466,095.29    | 8,985,989.00       |
| 销售费用        | -                | -                  | 945,157.22     | 2,179,835.99     | -               | -               | -              | -              | -               | -               | -                | -                  | 945,157.22       | 2,179,835.99       |
| 管理费用        | 59,118,914.69    | 40,050,590.93      | 5,016,155.51   | 10,568,805.03    | 10,285,322.65   | 12,870,397.12   | 5,480,413.96   | 3,437,883.86   | 19,835,792.26   | 32,021,293.97   | -                | 423,100.00         | 99,736,599.07    | 99,372,070.91      |
| 财务费用        | 94,170,725.21    | 140,942,436.52     | 1,730,928.67   | (21,225,728.79)  | 3,222,602.87    | 6,519,305.38    | (3,678,412.29) | (4,296,057.87) | 29,510,522.13   | 26,902,165.44   | 26,579.25        | 7,898,132.19       | 124,982,945.84   | 156,740,252.87     |
| 资产减值损失      | 18,673,415.79    | 2,242,893.08       | (4,824,207.25) | 4,835,155.11     | -               | 55,259,368.55   | 912,603.50     | 849,582.00     | 2,943,700.00    | 16,373,600.00   | 4,912,003.56     | (4,912,003.56)     | 22,617,515.60    | 74,648,595.18      |
| 投资收益        | -                | -                  | -              | 22,519,034.74    | -               | -               | -              | -              | (9,833,574.79)  | 67,557,104.24   | -                | (90,076,138.98)    | (9,833,574.79)   | -                  |
| <b>营业利润</b> | (290,702,216.51) | (1,610,446,049.11) | 15,946,079.40  | (360,226,848.77) | (16,745,401.27) | (74,684,679.02) | 15,963,776.89  | 24,691,490.00  | (61,739,350.40) | (11,034,773.20) | (3,017,568.75)   | 332,008,038.60     | (340,294,680.64) | (1,699,692,821.50) |
| 营业外收入       | 437,352,183.32   | 1,689,645,172.34   | 385,470.38     | 1,437,566.80     | 28,240,111.70   | 65,882,896.04   | -              | -              | 6,415,514.12    | -               | -                | 12,172,000.00      | 472,393,279.52   | 1,769,137,635.18   |
| 营业外支出       | 57,713.30        | 412,218.52         | 6,232.00       | 672,950.91       | 57,985.45       | 3,566,734.66    | 306.90         | 33,071.73      | -               | -               | -                | -                  | 122,237.65       | 4,684,975.82       |
| <b>利润总额</b> | 146,592,253.51   | 78,786,904.71      | 16,325,317.78  | (359,462,232.88) | 11,436,724.98   | (12,368,517.64) | 15,963,469.99  | 24,658,418.27  | (55,323,836.28) | (11,034,773.20) | (3,017,568.75)   | 344,180,038.60     | 131,976,361.23   | 64,759,837.86      |
| 所得税         | (2,193,028.22)   | 45,244,093.23      | 3,117,500.74   | 1,949,909.10     | 8,903,908.70    | -               | 3,120,369.13   | 1,448,137.74   | -               | -               | (982,400.71)     | 1,283,939.99       | 11,966,349.64    | 49,926,080.06      |
| <b>净利润</b>  | 148,785,281.73   | 33,542,811.48      | 13,207,817.04  | (361,412,141.98) | 2,532,816.28    | (12,368,517.64) | 12,843,100.86  | 23,210,280.53  | (55,323,836.28) | (11,034,773.20) | (2,035,168.04)   | 342,896,098.61     | 120,010,011.59   | 14,833,757.80      |



(十) 其他重要事项 - 续

3、分部报告 - 续

单位：人民币元

| 项目        | 供电及供热            |                  | 燃油贸易           |                | 房地产开发            |                  | 电厂建造及其他相关业务    |                | 未分配项目         |                  | 分部间相互抵减            |                    | 合计               |                  |
|-----------|------------------|------------------|----------------|----------------|------------------|------------------|----------------|----------------|---------------|------------------|--------------------|--------------------|------------------|------------------|
|           | 本年               | 上年               | 本年             | 上年             | 本年               | 上年               | 本年             | 上年             | 本年            | 上年               | 本年                 | 上年                 | 本年               | 上年               |
| 报表资产总额    | 6,186,700,498.01 | 1,682,451,590.63 | 370,290,210.57 | 912,149,066.30 | 1,228,173,429.51 | 1,150,200,758.66 | 268,430,487.37 | 294,739,762.90 | -             | 4,255,316,117.16 | (3,126,998,300.87) | (3,308,917,769.94) | 4,926,596,324.59 | 4,985,939,525.71 |
| 报表负债总额    | 4,030,754,524.27 | 2,678,180,036.79 | 41,682,323.26  | 596,925,096.03 | 1,087,537,944.95 | 1,012,098,090.38 | 71,323,411.91  | 110,475,788.30 | -             | 1,197,103,142.70 | (2,360,593,662.44) | (2,544,724,399.54) | 2,870,704,541.95 | 3,050,057,754.66 |
| 补充信息：     |                  |                  |                |                |                  |                  |                |                |               |                  |                    |                    |                  |                  |
| 折旧和摊销费用   | 191,067,303.96   | 231,976,618.49   | 7,293,075.38   | 7,579,806.01   | 1,150,947.90     | 6,299,371.85     | 610,768.46     | 632,748.94     | 113,200.92    | 5,003,436.55     | (5,271,076.20)     | (5,163,076.18)     | 194,964,220.42   | 246,328,905.66   |
| 当期确认的减值损失 | 18,673,415.79    | 2,242,893.08     | (4,824,207.25) | 4,835,155.11   | -                | 55,259,368.55    | 912,603.50     | 849,582.00     | 2,943,700.00  | 16,373,600.00    | 4,912,003.56       | (4,912,003.56)     | 22,617,515.60    | 74,648,595.18    |
| 资本性支出     |                  |                  |                |                |                  |                  |                |                |               |                  |                    |                    |                  |                  |
| 其中：在建工程支出 | 46,171,131.76    | 59,532,642.76    | 56,400.00      | 158,317.00     | -                | -                | 103,680,764.51 | 6,269,428.86   | 13,878,976.49 | 4,076,346.00     | (1,550,062.14)     | -                  | 162,237,210.62   | 70,036,734.62    |
| 购置固定资产支出  | 6,663,095.41     | 7,712,569.27     | 5,385.00       | 1,080,759.00   | 9,900.00         | 4,130,010.00     | 2,303,469.00   | 93,749.00      | 17,648.29     | 136,121.00       | (1,800,000.00)     | -                  | 7,199,497.70     | 13,153,208.27    |
| 购置无形资产支出  | 576,713.72       | 4,657,900.70     | -              | -              | -                | -                | -              | -              | -             | 23,200.00        | -                  | -                  | 576,713.72       | 4,681,100.70     |

## (十) 其他重要事项 - 续

## 4、金融工具及风险管理

本集团的主要金融工具包括股权投资、银行存款、借款、应收账款、其他应收款、应付账款及其他应付款等，各项金融工具的详细情况说明见相关附注(五)。与这些金融工具有关的风险，以及本集团为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本集团管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

## (1) 风险管理目标和政策

本集团从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得适当的平衡，将风险对本集团经营业绩的负面影响降低到最低水平，使股东及其其他权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标，本集团风险管理的基本策略是确定和分析本集团所面临的各种风险，建立适当的风险承受底线和进行风险管理，并及时可靠地对各种风险进行监督，将风险控制在限定的范围之内。

## 1.1 市场风险

## 1.1.1. 外汇风险

外汇风险指因汇率变动产生损失的风险。本集团承受外汇风险主要与港币、美元、欧元和新加坡币有关，除部分子公司以港币、美元、欧元和新加坡币进行采购和销售外，本集团的其他主要业务活动以人民币计价结算。于2009年12月31日，除下表所述资产为港币、美元、欧元和新加坡币余额外，本集团的资产及负债均为人民币余额。该等外币余额的资产和负债产生的外汇风险可能对本集团的经营业绩产生影响。

单位：人民币元

| 项目            | 年末数           | 年初数           |
|---------------|---------------|---------------|
| 现金及现金等价物-美元   | 10,962,565.09 | 13,991,754.61 |
| 现金及现金等价物-欧元   | 9,972.18      | 9,473.80      |
| 现金及现金等价物-港币   | 4,838,162.48  | 4,841,772.18  |
| 现金及现金等价物-新加坡元 | 246,237.16    | 43,993.15     |
| 其他应收款-美元      | 287,521.51    | 1,351,589.85  |
| 其他应收款-港币      | 199,289.02    | -             |
| 其他应收款-新加坡元    | 137,323.76    | 4,277,073.22  |
| 应付账款-美元       | 53,903.31     | -             |
| 其他应付款-美元      | 14,666,163.09 | 18,595,093.93 |
| 其他应付款-港币      | 1,528,966.79  | 1,089,689.68  |
| 其他应付款-新加坡元    | 1,408,681.83  | 1,376,783.12  |

本集团密切关注汇率变动对本集团外汇风险的影响。本集团目前并未采取任何措施规避外汇风险。

## 1.1.2. 利率风险—现金流量变动风险

本集团因利率变动引起金融工具现金流量变动的风险主要与浮动利率银行借款有关(详见附注(五)28)。本集团的政策是保持这些借款的浮动利率，以消除利率变动的公允价值风险。

## (十) 其他重要事项 - 续

## 4、金融工具及风险管理 - 续

## (1) 风险管理目标和政策 - 续

## 1.2.信用风险

2009年12月31日，可能引起本集团财务损失的最大信用风险敞口主要来自于合同另一方未能履行义务而导致本集团金融资产产生的损失。

本集团于每个资产负债表日审核每一单项应收款的回收情况，以确保就无法回收的款项计提充分的坏账准备。

本集团的流动资金存放在信用评级较高的银行，故流动资金的信用风险较低。

## 1.3.流动风险

管理流动风险时，本集团保持管理层认为充分的现金及现金等价物并对其进行监控，以满足本集团经营需要，并降低现金流量波动的影响。本集团管理层对银行借款的使用情况进行监控并确保遵守借款协议。

本集团将银行借款作为主要资金来源。2009年12月31日，本集团尚未使用的银行授信额度为人民币1,343,666,836.25元(2008年12月31日：人民币2,034,730,000.00元)。

本集团持有的金融资产和金融负债按未折现剩余合同义务的到期期限分析如下：

单位：人民币元

| 项目         | 1年以内               | 1-5年             | 5年以上            |
|------------|--------------------|------------------|-----------------|
| 货币资金       | 379,162,100.63     | -                | -               |
| 应收账款       | 322,237,306.76     | 17,497,772.26    | -               |
| 应收票据       | 200,000.00         | -                | -               |
| 其他应收款      | 9,423,168.75       | 2,712,124.21     | -               |
| 短期借款       | (2,476,156,297.12) | -                | -               |
| 应付票据       | (68,210,216.75)    | -                | -               |
| 应付账款       | (19,891,019.29)    | (1,054,923.26)   | -               |
| 应付利息       | (3,121,564.50)     | -                | -               |
| 其他应付款      | (55,792,712.82)    | (310,632,262.81) | -               |
| 一年内到期的长期负债 | (205,660,235.62)   | -                | -               |
| 长期借款       | (8,077,320.00)     | (125,211,666.85) | (52,690,262.68) |

(十) 其他重要事项 - 续

4、金融工具及风险管理 - 续

(2) 公允价值

金融资产和金融负债的公允价值按照下述方法确定：

- 具有标准条款及条件并存在活跃市场的金融资产及金融负债的公允价值分别参照相应的活跃市场现行出价及现行要价确定；
- 其他金融资产及金融负债(不包括衍生工具)的公允价值按照未来现金流量折现法为基础的通用定价模型确定或采用可观察的现行市场交易价格确认；
- 衍生工具的公允价值采用活跃市场的公开报价确定。如果不存在公开报价，不具有选择权的衍生工具的公允价值采用未来现金流量折现法在适用的收益曲线的基础上估计确定；具有选择权的衍生工具的公允价值采用期权定价模型(如二项式模型)计算确定。

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

(3) 敏感性分析

本集团采用敏感性分析技术分析风险变量的合理、可能变化对当期损益或股东权益可能产生的影响。由于任何风险变量很少孤立的发生变化，而变量之间存在的相关性对某一风险变量的变化的最终影响金额将产生重大作用，因此下述内容是在假设每一变量的变化是独立的情况下进行的。

3.1. 外汇风险敏感性分析

在其他变量不变的情况下，汇率可能发生的合理变动对当期损益和权益的税前影响如下：

单位：人民币元

| 项目   | 汇率变动      | 本年度        |            | 上年度         |             |
|------|-----------|------------|------------|-------------|-------------|
|      |           | 对利润的影响     | 对股东权益的影响   | 对利润的影响      | 对股东权益的影响    |
| 所有外币 | 对人民币升值 1% | (9,766.44) | (9,766.44) | 34,540.90   | 34,540.90   |
| 所有外币 | 对人民币贬值 1% | 9,766.44   | 9,766.44   | (34,540.90) | (34,540.90) |

(十) 其他重要事项 - 续

4、金融工具及风险管理 - 续

(3) 敏感性分析 - 续

3.2.利率风险敏感性分析

3.2.1 利率风险敏感性分析基于下述假设：

- 市场利率变化影响可变利率金融工具的利息收入或费用。

3.2.2 在上述假设的基础上，在其他变量不变的情况下，利率可能发生的合理变动对当期损益和权益的税前影响如下：

单位：人民币元

| 项目     | 利率变动    | 本年度             |                 | 上年度             |                 |
|--------|---------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|
|        |         | 对利润的影响          | 对股东权益的影响        | 对利润的影响          | 对股东权益的影响        |
| 浮动利率借款 | 利率上浮 1% | (21,630,000.00) | (21,630,000.00) | (20,714,593.02) | (20,714,593.02) |
| 浮动利率借款 | 利率下浮 1% | 21,630,000.00   | 21,630,000.00   | 20,714,593.02   | 20,714,593.02   |

(十一) 财务报表之批准

本公司的公司及合并财务报表于 2010 年 4 月 9 日已经本公司董事会批准。

补充资料：

1、非经常性损益明细表

合并

单位：人民币元

| 项目   | 本年发生额           | 上年发生额           |
|--|-----------------|-----------------|
| 非流动资产处置损益                                      | 34,288,861.08   | 41,131,071.85   |
| 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) | 170,231.00      | -               |
| 债务重组损益   | 223,000.00      | 46,697,732.93   |
| 单独进行减值测试的应收款项减值准备转回                            | 2,625,905.45    | -               |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出                             | 236,766.47      | (212,769.19)    |
| 所得税影响额   | (10,378,802.10) | (3,318,663.02)  |
| 少数股东权益影响额(税后)                                  | (8,703,575.88)  | (16,100,737.58) |
| 合计   | 18,462,386.02   | 68,196,634.99   |

2、净资产收益率和每股收益

本净资产收益率和每股收益计算表是按照中国证券监督管理委员会颁布的《公开发行证券公司信息披露编报规则第09号 - 净资产收益率和每股收益的计算及披露》(2010年修订)的有关规定而编制的。

| 报告期利润                   | 加权平均净资产收益率(%) | 每股收益   |        |
|-------------------------|---------------|--------|--------|
|                         |               | 基本每股收益 | 稀释每股收益 |
| 归属于公司普通股股东的净利润          | 4.09          | 0.12   | 不适用    |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | 3.07          | 0.09   | 不适用    |

补充资料

2009年12月31日止年度

## 3、公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

单位：人民币元

|    | 报表项目         | 2009             | 2008             | 变动幅度       | 差异原因                      |
|----|--------------|------------------|------------------|------------|---------------------------|
| 1  | 应收票据         | 200,000.00       | 2,626,222.50     | (92.38%)   | 年初应收票据已结清。                |
| 2  | 预付款项         | 4,419,870.02     | 67,011,796.04    | (93.40%)   | 以前年度预付的采购款和保证金于本期结清。      |
| 3  | 长期股权投资       | 262,754,150.41   | 154,568,943.00   | 69.99%     | 本公司增加对联营公司的投资。            |
| 4  | 在建工程         | 203,626,585.32   | 69,221,381.57    | 194.17%    | 本集团对油改气工程、污泥干化等项目投入增加所致。  |
| 5  | 无形资产         | 58,188,188.59    | 84,312,023.87    | (30.98%)   | 本集团处置土地使用权所致。             |
| 6  | 应付账款         | 20,945,942.55    | 104,706,998.24   | (80.00%)   | 支付上年度未付燃料的采购款。            |
| 7  | 预收款项         | 589,000.00       | 2,198,638.40     | (73.21%)   | 预收油款及工程款减少。               |
| 8  | 应付职工薪酬       | 45,213,658.24    | 31,921,195.28    | 41.64%     | 尚未支付的人工费用增加。              |
| 9  | 一年内到期的非流动负债  | 200,000,000.00   | 100,000,000.00   | 100.00%    | 一年内到期的长期借款增加所致。           |
| 10 | 长期借款         | 156,000,000.00   | 281,000,000.00   | (44.48%)   | 一年内到期的长期借款转出所致。           |
| 11 | 其他非流动负债      | 3,850,000.00     | 600,000.00       | 541.67%    | 本年度收到政府补助。                |
| 12 | 营业收入         | 1,867,829,757.71 | 3,156,551,549.97 | (40.83%)   | 本年度电力、热力销售量减少所致。          |
| 13 | 营业成本         | 1,939,542,550.54 | 4,514,317,627.52 | (57.04%)   | 本年度电力、热力销售量减少所致。          |
| 14 | 销售费用         | 945,157.22       | 2,179,835.99     | (56.64%)   | 本年加强费用管理。                 |
| 15 | 资产减值损失       | 22,617,515.60    | 74,648,595.18    | (69.70%)   | 上年度计提大额存货跌价准备和长期股权投资减值准备。 |
| 16 | 投资收益         | (9,833,574.79)   | -                | 不适用        | 上年度无投资收益。                 |
| 17 | 营业外收入        | 472,393,279.52   | 1,769,137,635.18 | (73.30%)   | 燃料补贴收入和燃油燃气加工费补贴收入减少所致。   |
| 18 | 营业外支出        | 122,237.65       | 4,684,975.82     | (97.39%)   | 非流动资产处置损失和存货报废损失减少。       |
| 19 | 所得税          | 11,966,349.64    | 49,926,080.06    | (76.03%)   | 本公司本年度亏损，未计提所得税费用。        |
| 20 | 归属于母公司股东的净利润 | 74,115,448.64    | 10,763,920.54    | 588.55%    | 本集团本年度净利润增加。              |
| 21 | 少数股东损益       | 45,894,562.95    | 4,069,837.26     | 1,027.68%  | 非全资子公司净利润增加所致。            |
| 22 | 投资活动产生的现金净流量 | (181,595,887.82) | (316,576.24)     | 57,262.45% | 本年度本集团增加对联营公司投资。          |

管理层提供的补充信息由本公司下列负责人签署：

企业负责人：

主管会计工作的负责人：

会计机构负责人：

2010年4月9日