



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

**二〇一一年年度报告**

## 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。

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

董事会会议应到董事九人，实到董事九人。

本公司年度财务报告已经德勤华永会计师事务所有限公司审计并出具标准无保留意见的审计报告。

本公司董事长高自民先生、主管会计工作负责人董事总经理王慧农先生、总会计师赵祥智先生、财务总监刘世超先生、会计机构负责人财务管理部总监伍东向先生声明：保证 2011 年年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

## 主要简称释义

全 称	简 称
深圳能源集团股份有限公司	本公司、公司
中国证券监督管理委员会	证监会
深圳市人民政府国有资产监督管理委员会	深圳市国资委
华能国际电力股份有限公司	华能国际
深圳市能源集团有限公司	深能集团
深圳市深能能源管理有限公司	深能管理公司
深圳妈湾电力有限公司	妈湾公司
深圳市广深沙角 B 电力有限公司	广深公司
深圳能源集团股份有限公司东部电厂	东部电厂
深圳市能源环保有限公司	环保公司
深圳能源财务有限公司	财务公司
深圳市能源运输有限公司	运输公司
深能北方能源控股有限公司	北控公司
东莞深能源樟洋电力有限公司	东莞樟洋公司
惠州丰达电力有限公司	惠州丰达公司
惠州市捷能发电厂有限公司	惠州捷能公司
深圳南山热电股份有限公司	南山热电公司
深能合和电力（河源）有限公司	深能合和公司
NEWTON INDUSTRIAL LIMITED	Newton 公司
深能加纳安所固电力有限公司	加纳公司
满洲里达赉湖热电有限公司	满洲里热电公司
珠海深能洪湾电力有限公司	珠海洪湾公司
深圳能源（香港）国际有限公司	深能集团香港公司
深圳能源物流有限公司	物流公司
惠州深能投资控股有限公司	惠州深能公司
惠州市城市燃气发展有限公司	惠州燃气

## 目 录

一、公司基本情况简介 .....	1
二、会计数据和业务数据摘要 .....	3
三、股本变动及股东情况 .....	5
四、董事、监事、高级管理人员和员工情况 .....	9
五、公司治理结构 .....	15
六、内部控制 .....	21
七、股东大会情况简介 .....	23
八、董事会报告 .....	23
九、监事会报告 .....	35
十、重要事项 .....	37
十一、财务会计报告（附后） .....	49
十二、备查文件 .....	49



## 一、公司基本情况简介

- 1、 公司法定中文名称：深圳能源集团股份有限公司  
公司中文缩写：深圳能源  
公司法定英文名称：SHENZHEN ENERGY GROUP CO., LTD.  
公司英文缩写：SHENZHEN ENERGY
- 2、 公司法定代表人：高自民
- 3、 公司董事会秘书：秦飞  
公司董事会证券事务代表：周朝晖  
联系地址：深圳市福田区深南中路 2068 号华能大厦 5，33，35-36，38-41 层  
联系电话：0755-83684138  
传真：0755-83684128  
国际互联网网址：www.sec.com.cn  
电子信箱：ir@sec.com.cn
- 4、 公司注册地址：深圳市福田区深南中路 2068 号华能大厦 5，33，35-36，38-41 层  
公司办公地址：深圳市福田区深南中路 2068 号华能大厦 5，33，35-36，38-41 层  
邮政编码：518031  
电子信箱：ir@sec.com.cn
- 5、 公司选定的信息披露报纸：中国证券报、证券时报、上海证券报  
登载公司年度报告的网址：www.cninfo.com.cn  
公司年度报告备置地点：公司董事会办公室
- 6、 公司股票上市交易所：深圳证券交易所  
股票简称：深圳能源  
股票代码：000027
- 7、 公司其他有关资料  
公司首次注册登记日期：1993 年 8 月 21 日  
地点：深圳市  
公司最近一次变更注册登记日期：2012 年 2 月 14 日  
地点：深圳市  
企业法人营业执照注册号：440301103073440  
税务登记号码：4403004192241158  
组织机构代码：19224115-8  
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  
公司聘请的会计师事务所办公地址：中国深圳市深南东路 5001 号华润大厦 13 楼

签字会计师姓名：刘云、刘浩

#### 8、公司历史沿革：

本公司经深圳市人民政府经济体制改革办公室深改复[1992]13 号文批准，由深能集团（原名“深圳市能源总公司”）作为发起人以社会募集方式设立。1993 年 1 月 16 日和 3 月 25 日，分别经深圳市人民政府办公厅以深府办复[1993]355 号文和中国人民银行深圳经济特区分行以深人银复字[1993]第 141 号文批准，本公司向社会公开发行境内上市内资股（A 股）股票。1993 年 8 月 21 日，本公司正式成立。经深圳市证券管理办公室深证办复[1993]82 号文及深圳证券交易所深证市字(1993) 第 34 号文批准，本公司的股票于 1993 年 9 月 3 日起在深圳证券交易所挂牌交易。

上市以来的历次注册变更情况：

变更时间	变更事项	变更事项主要内容
1994-07-29	注册资本，住所	注册资本由人民币 32,000 万元变更为人民币 35,200 万元
1996-08-07	注册资本	注册资本由人民币 35,200 万元变更为人民币 38,720 万元
1997-01-22	企业类型，董事成员，住所，经营期限	经营期限变更为“自 1993 年 8 月 21 日起至 2043 年 8 月 21 日止”，企业类型由股份制企业变更为上市股份有限公司
1997-09-08	经营范围，股东（投资人）	经营范围增加经营进出口业务（具体按深贸管审证字第 854 号文规定办理）
1998-04-03	注册资本，董事成员，股东（投资人）	注册资本由人民币 38,720 万元变更为人民币 90,661.62 万元
1999-08-26	注册号/注册号升级，经营范围	经营范围增加经营国产汽车（不含小轿车）；汽车配件的购销，注册号由 19224115-8 变更为 4403011030752
2001-03-21	注册资本，住所	注册资本由人民币 90,661.62 万元变更为人民币 100,207.94 万元
2002-11-26	法定代表人（负责人），董事成员，实收资本，注册资本	注册资本由人民币 100,207.94 万元变更为人民币 120,249.5332 万元，实收资本变更为人民币 120,249.5332 万元
2003-11-10	法定代表人（负责人），董事成员	-
2004-02-12	董事成员	-
2004-07-14	住所	-
2005-03-21	董事成员	-
2005-07-14	董事成员	-
2007-12-20	注册号/注册号升级，法定代表人（负责人），高管人员，董事成员	注册号由 4403011030752 变更为 440301103073440
2008-01-28	住所，实收资本，注册资本，股东（投资人）	注册资本由人民币 120,249.5332 万元变更为人民币 220,249.5332 万元，实收资本由人民币 120,249.5332 万元

		变更为人民币 220,249.5332 万元
2008-04-07	经营范围, 名称	企业名称由“深圳能源投资股份有限公司”变更为“深圳能源集团股份有限公司”
2008-12-04	监事成员, 董事成员	-
2009-01-09	经营范围	-
2009-05-13	监事成员	-
2010-06-29	高管人员, 董事成员	-
2011-07-11	出资期限, 取消证照有效期限, 监事成员	-
2012-02-14	实收资本, 注册资本, 监事成员, 股东(投资人), 章程, 董事成员	注册资本由人民币 220,249.5332 万元变更为人民币 264,299.4398 万元, 实收资本由人民币 220,249.5332 万元变更为人民币 264,299.4398 万元

## 二、会计数据和业务数据摘要

### 1、报告期末公司前三年的主要会计数据

单位：元

	2011 年	2010 年	本年比上年增减 (%)	2009 年
营业总收入 (元)	14,387,018,543.15	12,464,711,089.65	15.42%	11,388,673,057.77
营业利润 (元)	978,186,695.30	1,198,815,144.64	-18.40%	2,294,661,841.51
利润总额 (元)	1,562,845,899.67	1,977,522,409.38	-20.97%	2,831,292,792.50
归属于上市公司股东的净利润 (元)	1,124,610,945.53	1,403,740,369.18	-19.88%	2,002,992,499.61
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润 (元)	1,042,381,781.03	1,245,012,836.28	-16.28%	1,502,033,004.15
经营活动产生的现金流量净额 (元)	3,176,836,798.34	2,551,221,661.13	24.52%	3,048,967,557.27
	2011 年末	2010 年末	本年末比上年末增减 (%)	2009 年末
资产总额 (元)	31,509,083,747.48	29,069,959,284.39	8.39%	30,249,838,683.72
负债总额 (元)	14,588,126,426.12	12,654,786,606.27	15.28%	14,565,325,274.45
归属于上市公司股东的所有者权益 (元)	14,504,636,233.86	13,777,525,361.68	5.28%	13,073,645,021.71
总股本 (股)	2,642,994,398.00	2,202,495,332.00	20.00%	2,202,495,332.00

### 2、报告期末公司前三年的主要财务指标

	2011 年	2010 年		本年比上年 增减 (%)	2009 年	
		调整前	调整后	调整后	调整前	调整后
基本每股收益 (元/股)	0.43	0.64	0.53	-18.87%	0.91	0.75
稀释每股收益 (元/股)	0.43	0.64	0.53	-18.87%	0.91	0.75
扣除非经常性损益后的基本每股收益 (元/股)	0.39	0.57	0.47	-17.02%	0.68	0.57
加权平均净资产收益率 (%)	7.97%	10.52%	10.52%	下降 2.55 个 百分点	16.39%	16.39%
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率 (%)	7.39%	9.33%	9.33%	下降 1.94 个 百分点	12.27%	12.29%
每股经营活动产生的现金流量净额 (元/股)	1.20	1.16	0.97	24.52%	1.38	1.15
	2011 年末	2010 年末		本年末比上年 末增减 (%)	2009 年末	
		调整前	调整后	调整后	调整前	调整后
归属于上市公司股东的每股净资产 (元/股)	5.49	6.26	5.21	5.32%	5.91	4.95
资产负债率	46.30%	43.53%	43.53%	上升 2.77 个 百分点	48.15%	48.15%

注：2011 年 6 月 9 日，公司实施 2010 年度权益分派，公司总股本由 2,202,495,332 股增至 2,642,994,398 股。2010 年度和 2009 年度相关指标按新股本摊薄计算。

### 3、扣除的非经常性损益项目

单位：元

非经常性损益项目	2011 年金额	附注 (如适用)	2010 年金额	2009 年金额
非流动资产处置损益	47,427,497.89		158,178,598.26	171,077,872.80
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	1,112,072.54		40,000.00	5,639,671.49
债务重组损益	0.00		19,869,742.50	0.00
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益	1,773,373.00		0.00	0.00
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	-4,485,561.14		0.00	388,261,301.11
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	27,314,300.35		5,621,483.11	0.00
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	45,255,034.34		21,913,162.42	59,760,025.19
所得税影响额	-28,350,031.56		-45,547,428.87	-118,501,373.01

少数股东权益影响额	-7,817,520.92		-1,348,024.52	-5,278,002.12
合计	82,229,164.50	-	158,727,532.90	500,959,495.46

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

报告期利润	净资产收益率（%）		每股收益（元）	
	全面摊薄	加权平均	全面摊薄	加权平均
营业利润	6.74%	6.94%	0.37	不适用
净利润	7.75%	7.97%	0.43	不适用
扣除非经常性损益后的净利润	7.19%	7.39%	0.39	不适用

### 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

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	1,603,838,170	72.82%				-1,603,838,170	-1,603,838,170	0	0.00%
1、国家持股									
2、国有法人持股	1,603,838,170	72.82%				-1,603,838,170	-1,603,838,170	0	0.00%
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									
二、无限售条件股份	598,657,162	27.18%			440,499,066	1,603,838,170	2,044,337,236	2,642,994,398	100.00%
1、人民币普通股	598,657,162	27.18%			440,499,066	1,603,838,170	2,044,337,236	2,642,994,398	100.00%
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	2,202,495,332	100.00%			440,499,066	0	440,499,066	2,642,994,398	100.00%

##### 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
深能集团	1,403,838,170	1,403,838,170	0	0	—	2011年1月11日
华能国际	200,000,000	200,000,000	0	0	—	2011年1月11日
合计	1,603,838,170	1,603,838,170	0	0	—	—

注：公司分别向深能集团和华能国际非公开发行 8 亿股和 2 亿股新股，该部分股份于 2007 年 12 月 6 日在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司进行登记，根据深能集团和华能国际在本公司非公开发行股票中的承诺，其持有的本公司所有股份自 2007 年 12 月 6 日起至 2010 年 12 月 5 日止，限售三年。2011 年 1 月 11 日深能集团和华能国际持有公司的所有股份已解除限售。

## （二）证券发行及上市情况

### 1、报告期末前 3 年历次证券发行情况

（1）经 2008 年第四次临时股东大会批准，公司于 2009 年 7 月 14 日发行了面值人民币 20 亿元的 2009 年度第一期短期融资券，短期融资券发行款项人民币 20 亿元于 2009 年 7 月 15 日划入本公司账户。该短期融资券期限为 365 天，在全国银行间债券市场公开发行，票面利率为 2.30%。

（2）经 2009 年度股东大会批准，公司于 2010 年 8 月 30 日发行了总额为人民币 20 亿元的 2010 年度第一期中期票据，中期票据发行款项人民币 20 亿元于 2010 年 8 月 31 日划入本公司账户。该中期票据期限为 3 年，票面利率为 3.80%。

（3）经 2011 年第一次临时股东大会批准，公司于 2011 年 6 月 1 日发行了面值人民币 20 亿元的 2011 年度第一期短期融资券，短期融资券发行款项人民币 20 亿元于 2011 年 6 月 2 日划入本公司账户。该短期融资券期限为 366 天，在全国银行间债券市场公开发行，票面利率为 4.69%。

（4）经 2010 年度股东大会批准，公司 2010 年度权益分派方案为：以公司总股本 2,202,495,332 股为基数，向全体股东每 10 股派 1.00 元人民币现金（含税，扣税后，个人、证券投资基金、合格境外机构投资者实际每 10 股派 0.90 元）；同时，以资本公积金向全体股东每 10 股转增 2 股。2011 年 6 月 9 日，公司实施了 2010 年度权益分派，公司总股本由 2,202,495,332 股增至 2,642,994,398 股。

### 2、公司无现存内部职工股情况。

## （三）股东及实际控制人情况

### 1、股东持股情况

单位：股

2011 年末股东总数	149,347	本年度报告公布日前一个月末股东总数	149,547
2011 年末前 10 名股东持股情况			

股东名称	股东性质	持股比例 (%)	持股总数	持有有限售条件股份数量	质押或冻结的股份数量
深圳市能源集团有限公司	国有法人	63.74%	1,684,644,423	0	0
华能国际电力股份有限公司	国有法人	9.08%	240,000,000	0	0
易方达深证 100 交易型开放式指数证券投资基金	境内非国有法人	0.46%	12,289,327	0	0
博时价值增长证券投资基金	境内非国有法人	0.45%	11,999,885	0	0
鹏华优质治理股票型证券投资基金 (LOF)	境内非国有法人	0.43%	11,277,086	0	0
华夏优势增长股票型证券投资基金	境内非国有法人	0.37%	9,792,239	0	0
广东电力发展股份有限公司	境内一般法人	0.32%	8,400,000	0	0
融通深证 100 指数证券投资基金	境内非国有法人	0.30%	8,041,354	0	0
摩根士丹利华鑫资源优选混合型证券投资基金	境内非国有法人	0.21%	5,608,016	0	0
银华深证 100 指数分级证券投资基金	境内非国有法人	0.18%	4,889,402	0	0
2011 年末前 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		
深圳市能源集团有限公司	1,684,644,423		人民币普通股		
华能国际电力股份有限公司	240,000,000		人民币普通股		
易方达深证 100 交易型开放式指数证券投资基金	12,289,327		人民币普通股		
博时价值增长证券投资基金	11,999,885		人民币普通股		
鹏华优质治理股票型证券投资基金 (LOF)	11,277,086		人民币普通股		
华夏优势增长股票型证券投资基金	9,792,239		人民币普通股		
广东电力发展股份有限公司	8,400,000		人民币普通股		
融通深证 100 指数证券投资基金	8,041,354		人民币普通股		
摩根士丹利华鑫资源优选混合型证券投资基金	5,608,016		人民币普通股		
银华深证 100 指数分级证券投资基金	4,889,402		人民币普通股		
上述股东关联关系或一致行动的说明	1、深圳市国资委持有深能集团 75% 股权，华能国际持有深能集团 25% 股权。 2、上述其他无限售条件股东中未知其关联关系，也未知是否属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》规定的一致行动人。				

## 2、公司控股股东情况

公司名称：深圳市深能能源管理有限公司

法定代表人：高自民

成立日期：2011 年 10 月 18 日

组织机构代码：58564929-3

注册资本：72,458.433 万元

企业类型：有限责任公司

经营范围：能源项目的管理

注：根据整体上市后续计划和安排，公司原控股股东深能集团将在适当的时间注销，实

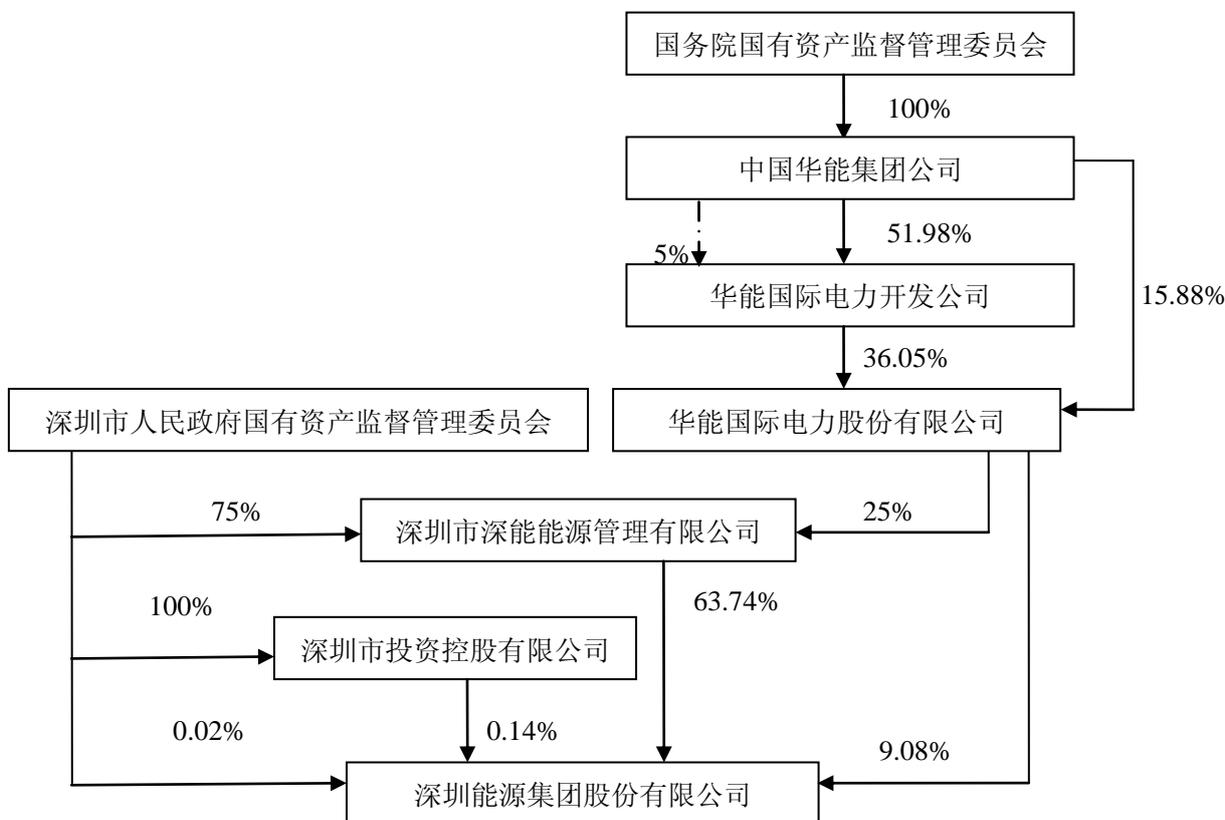
现其股东深圳市国资委和华能国际直接持有本公司的股份。但由于深能集团在工商行政管理局查询时发现,其前身电力开发公司时期遗留下一些已被吊销营业执照但未进行工商清算注销的企业股权,对这些企业股权现在既无法清算注销也无法转让过户,按工商行政管理规定,深能集团无法直接清算注销。此后,深能集团设计了整体上市后续工作方案,主要内容包括:深能集团派生分立为存续公司和派生新设公司,派生新设公司只持有本公司的股份,其余资产全部留在存续公司;在派生分立完成后,本公司根据市场情况择机吸收合并派生新设公司,实现深圳市国资委和华能国际直接持有本公司的股份。

按照整体上市后续工作方案,深能集团开展了派生分立工作。2011年10月19日,深能集团完成了分立工商变更登记手续,派生新设公司深能管理公司完成了工商设立登记手续;12月31日取得证监会关于豁免要约收购义务的批复。2012年1月13日,深能集团因分立涉及的本公司股份过户事宜已完成,深能集团持有本公司的所有股份已过户至深能管理公司名下,本公司控股股东变更为深能管理公司。(具体详见2012年1月6日披露的与本次股份变更行为有关的《收购报告书》及1月14日披露的《关于股份过户登记完成的公告》)

### 3、公司实际控制人情况

公司实际控制人为深圳市国资委。深圳市国资委根据深圳市人民政府的授权,代表深圳市人民政府对国家出资企业履行出资人职责。

公司控股股东及实际控制人之间的产权和控制关系如下:



注：

(1) 截至 2011 年 12 月 31 日，深圳市国资委直接持有本公司 517,200 股，占公司总股本的 0.02%。

(2) 中国华能集团公司通过其全资附属公司中国华能集团香港有限公司间接持有尚华投资有限公司 100% 股权，而尚华投资有限公司持有华能国际电力开发公司 5% 的股权，因此，中国华能集团公司间接持有华能国际电力开发公司 5% 的权益。

#### 四、董事、监事、高级管理人员和员工情况

##### 1、报告期内公司董事、监事、高级管理人员基本情况

姓名	职务	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	年初持股数	年末持股数	变动原因	报告期内从公司领取的报酬总额(万元)(税前)	是否在股东单位或其他关联单位领取薪酬
高自民	董事长	男	49	2011 年 12 月 01 日	2014 年 11 月 30 日	0	0		84.44	否
谷碧泉	副董事长	男	54	2011 年 12 月 01 日	2014 年 11 月 30 日	0	0		0.00	是
王慧农	董事总经理	男	49	2011 年 12 月 01 日	2014 年 11 月 30 日	0	0		64.34	否
陈敏生	董事	男	49	2011 年 12 月 01 日	2014 年 11 月 30 日	0	0		83.88	否
贾文心	董事	女	53	2011 年 12 月 01 日	2014 年 11 月 30 日	0	0		0.00	是
刘世超	董事财务总监	男	40	2011 年 12 月 01 日	2014 年 11 月 30 日	0	0		30.00	否
李 平	独立董事	男	52	2011 年 12 月 01 日	2014 年 11 月 30 日	0	0		11.90	否
孙更生	独立董事	男	65	2011 年 12 月 01 日	2014 年 11 月 30 日	0	0		11.90	否
房向东	独立董事	男	62	2011 年 12 月 01 日	2014 年 11 月 30 日	0	0		0.99	否
龙庆祥	监事会主席	男	50	2011 年 12 月 01 日	2014 年 11 月 30 日	0	0		26.00	否
刘 标	监事	男	38	2011 年 12 月 01 日	2014 年 11 月 30 日	0	0		0.00	否
黄历新	监事	男	45	2011 年 12 月 01 日	2014 年 11 月 30 日	0	0		0.00	是
崔伯山	监事	男	53	2011 年 12 月 01 日	2014 年 11 月 30 日	0	0		0.00	是
马凤鸣	监事	女	49	2011 年 12 月 01 日	2014 年 11 月 30 日	0	0		51.36	否
郑 凯	监事	男	41	2011 年 12 月 01 日	2014 年 11 月 30 日	0	0		36.83	否
陈学顺	监事	男	43	2011 年 12 月 01 日	2014 年 11 月 30 日	0	0		28.64	否
孙启云	副总经理	男	57	2012 年 03 月 15 日	2014 年 11 月 30 日	0	0		83.90	否
张小东	副总经理	男	47	2012 年 03 月 15 日	2014 年 11 月 30 日	0	0		83.85	否
赵祥智	总会计师	男	54	2012 年 03 月 15 日	2014 年 11 月 30 日	0	0		76.66	否
秦士孝	副总经理	男	48	2012 年 03 月 15 日	2014 年 11 月 30 日	0	0		63.80	否
秦 飞	董事会秘书	男	48	2011 年 12 月 01 日	2014 年 11 月 30 日	0	0		63.25	否
杨海贤	离任董事	男	55	2008 年 06 月 13 日	2011 年 12 月 01 日	0	0		0.00	是
雷 达	离任独立董事	男	49	2008 年 06 月 13 日	2011 年 12 月 01 日	0	0		10.91	否
贺 云	离任监事会主席	男	61	2009 年 02 月 06 日	2011 年 03 月 11 日	0	0		10.00	否
陆 欣	离任监事	男	56	2008 年 06 月 13 日	2011 年 12 月 01 日	0	0		0.00	否
王 琮	离任监事	男	45	2008 年 06 月 13 日	2011 年 12 月 01 日	0	0		0.00	是
叶滴萌	离任监事	男	55	2008 年 06 月 13 日	2011 年 12 月 01 日	0	0		52.18	否
麦锦兴	离任监事	男	47	2008 年 06 月 13 日	2011 年 12 月 01 日	0	0		51.58	否



皇甫涵	离任副总经理	男	58	2008年06月13日	2011年12月01日	0	0		83.87	否
合计	-	-	-	-	-	0	0	-	1,010.28	-

## 2、现任董事、监事、高级管理人员的主要工作经历

### (1) 董事

高自民，男，1963年出生，管理学硕士，高级经济师。曾任中国社会科学院工业经济研究所研究人员，深圳市能源总公司策划部部长、总经理助理，深圳市西部电力有限公司总经理，深圳市广深沙角 B 电力有限公司副董事长、总经理，深圳市能源集团有限公司副总经理、党委委员，董事、常务副总经理，董事总经理、党委副书记，董事长、党委书记，本公司第三届、第四届董事会董事，第五届、第六届董事会董事长。现任深圳市能源集团有限公司董事长，深圳市深能能源管理有限公司董事长，本公司第七届董事会董事长、党委书记。

谷碧泉，男，1957年出生，大专学历，工程师。曾任华能国际电力开发公司证券融资部副部长、处长，经理部秘书处处长、副经理，华能国际电力股份有限公司证券融资部经理，总经理助理兼经理工作部经理，深圳市能源集团有限公司董事，中国华能集团公司电力开发事业部副主任、华能国际电力开发公司副总经理，华能国际电力股份有限公司董事会秘书，本公司第六届董事会副董事长。现任华能国际电力股份有限公司副总经理，本公司第七届董事会副董事长。

王慧农，男，1963年出生，硕士研究生，副教授。曾任武汉大学经济管理系副主任，深圳市政府经济体制改革办公室宏观调节处副处长、调研员、处长，深圳市大工业区管委计划财务处处长，深圳市大铲湾港口投资发展有限公司总经济师、副总经理，本公司第六届董事会董事、总经理。现任深圳市能源集团有限公司董事总经理，深圳市深能能源管理有限公司董事总经理，本公司第七届董事会董事、总经理、党委副书记。

陈敏生，男，1962年出生，研究生毕业。曾任深圳市宝安区教育局、县委统战部干部，深圳市委组织部干部，广东发展银行支行副行长、分行人事部副总经理，深圳市委党校办公室副主任、调研员，深圳市委组织部正处级秘书、调研处处长，本公司第四届董事会董事，深圳市广深沙角 B 电力有限公司董事长，深圳市能源集团有限公司党委副书记、纪委书记，本公司第五届、第六届董事会董事。现任深圳市能源集团有限公司董事，深圳市深能能源管理有限公司董事，深圳能源财务有限公司监事会主席，本公司第七届董事会董事、党委副书记、纪委书记。

贾文心，女，1959年出生，大学学历，高级经济师。曾任中国华能集团公司政策研究室调研二处副处长，财务部资产处处长，资产运营与证券部副经理兼二处处长，资产运营部副经理，华能国际电力股份有限公司证券融资部副经理，本公司第六届董事会董事。现任华能国际电力股份有限公司证券融资部经理，深圳市能源集团有限公司董事，深圳市深能能源管理有限公司董事，本公司第七届董事会董事。



刘世超，男，1971 年出生，大学本科，高级会计师。曾任深圳市建设投资控股公司计划财务部会计师、高级会计师、部长助理，深圳市国资委统计评价（预算财务）处主任科员、副处长，深圳市国资委企业二处副处长，深圳粮食集团有限公司董事，深圳巴士集团股份有限公司董事，本公司财务总监。现任深圳市能源集团有限公司董事，深圳市深能能源管理有限公司董事，本公司第七届董事会董事、财务总监，满洲里达赉湖热电有限公司监事会主席，深圳能源财务有限公司董事，深圳市广深沙角 B 电力有限公司董事，深圳联合产权交易所股份有限公司董事。

李平，男，1959 年出生，硕士，研究员，博士生导师。曾任河北大学经济系教师，中国社会科学院数量经济与技术经济研究所副室主任、室主任、副所长，社科院工业经济研究所党委书记、副所长，本公司第六届董事会独立董事。现任社科院数量经济与技术经济研究所所长，中国区域经济学会常务副会长，中国技术经济学会副理事长，中国数量经济学会理事长，本公司第七届董事会独立董事。

孙更生，男，1946 年出生，大专学历，会计师。曾任南京市化工原料公司副经理，南京市第一商业局副科长，南京市百货公司党委书记，南京市委财政贸易部副部长，南京市审计局副局长、局长，审计署驻深圳特派员办事处副特派员、特派员，南京审计学院党委副书记，深圳市政府投资项目审计中心副主任、审计局副局长兼经济责任审计专业局局长、审计局巡视员，本公司第六届董事会独立董事。现任深圳市决策咨询委员会财政税务金融组组长，本公司第七届董事会独立董事。

房向东，男，1949 年出生，研究生、高级经济师。曾任电子部四所党办副主任、电子部干部司办公室负责人、五处副处长，机电部人事劳动司办公室主任，深圳桑达电子总公司人事部经理、党委副书记、总经理助理、副总经理，深圳桑达电子集团有限公司副总经理、常务副总经理。现任深圳市世纪实业有限公司董事长、深圳市桑达无线通讯技术有限公司副董事长，本公司第七届董事会独立董事。

## （2）监事

龙庆祥，男，1961 年出生，硕士研究生，高级政工师、高级企业文化师。曾任深圳市投资管理公司副主任科员、主任科员，深圳市国有资产管理办公室主任科员，深圳市国资办秘书处助理调研员、副处长、处长，深圳市国资委监督稽查处处长，深圳市长城地产集团党委副书记、纪委书记、董事，深圳市长城投资控股股份有限公司党委副书记、纪委书记、董事，本公司第六届监事会主席。现任深圳市能源集团有限公司监事会主席，深圳市深能能源管理有限公司监事会主席，本公司第七届监事会主席。

刘标，男，1973 年出生，工商管理硕士，高级会计师、注册会计师。曾任深圳市飞亚达（集团）股份有限公司财务部经理、深圳市粮食集团有限公司董事财务总监、深业集团有限公司董事财务总监。现任深圳市投资控股有限公司总会计师，深圳控股有限公司非执行董



事，沙河实业股份有限公司董事，深圳市能源集团有限公司监事，深圳市深能能源管理有限公司监事，本公司第七届监事会监事。

黄历新，男，1966 年出生，工商管理硕士，高级会计师。曾任华能南通分公司（电厂）财务部副主任、副总会计师兼财务部主任、总会计师，华能国际电力股份有限公司财务部副经理兼财务部基建财务处处长，本公司第六届监事会监事。现任华能国际电力股份有限公司财务部经理，深圳市能源集团有限公司监事，深圳市深能能源管理有限公司监事，本公司第七届监事会监事。

崔伯山，男，1959 年出生，硕士研究生，高级经济师。曾任中国华能集团公司人事监察部主任科员、副处长，中国华能集团公司华北分公司经理部经理兼中国华能集团公司华北分公司监察员，中国华能集团公司陕西办事处负责人兼陕西华能实业公司总经理，中国华能集团公司陕西办事处主任，中国华能集团公司资产运营管理部副经理、副主任。现任华能国际电力股份有限公司股权管理部经理，深圳市能源集团有限公司监事，深圳市深能能源管理有限公司监事，本公司第七届监事会监事。

马凤鸣，女，1962 年出生，硕士研究生，高级会计师，注册会计师。曾任深圳市能源总公司监审部会计师，深圳妈湾发电总厂财务部部长，深圳市能源集团有限公司计划投资部主任会计师、监察审计部副部长、审计部副部长。现任深圳南山热电股份有限公司监事，深圳月亮湾油料港务有限公司董事，国电南宁发电有限责任公司监事，深圳市能源集团有限公司监事，深圳市深能能源管理有限公司监事，本公司审计管理部审计管理高级经理，本公司第七届监事会职工监事。

郑凯，男，1970 年出生，大学本科。曾任深圳市能源集团有限公司妈湾发电总厂物资部采购主任、副部长、部长、党委委员，妈湾发电总厂工会副主席，本公司第六届监事会职工监事。现任深圳妈湾电力有限公司物资部部长、党委委员、工会副主席，深圳市能源集团有限公司监事，深圳市深能能源管理有限公司监事，本公司第七届监事会职工监事。

陈学顺，男，1969 年出生，硕士，高级会计师。曾任深圳能源月亮湾电厂财务部部长、深圳南山热电股份有限公司副总会计师兼财务部部长，深圳能源财务有限公司信贷部部长。现任深圳市能源集团有限公司监事，深圳市深能能源管理有限公司监事，本公司滨海筹建办公室财务部部长，本公司第七届监事会职工监事。

### （3）高级管理人员

孙启云，男，1954 年出生，大学本科，高级工程师，曾任深圳妈湾电力有限公司妈湾电厂副总工兼运行总监、厂长助理、副厂长，深圳市能源集团有限公司发电分公司副经理，深圳市能源集团有限公司监事、纪检委委员，深圳市能源集团有限公司妈湾发电总厂常务副厂长兼党总支书记、厂长兼党委副书记，深圳市西部电力有限公司董事长，深圳市能源集团有限公司副总经理、安委会副主任。现任本公司副总经理。

张小东，男，1964 年出生，经济学硕士，高级经济师，曾任深圳亚奥实业公司经理助理、副总经理，深圳市投资管理公司部长助理、副部长、部长，深圳市能源集团有限公司董事、总经济师，深圳市广深沙角 B 电力有限公司监事会主席，深圳市能源集团有限公司副总经理。现任本公司副总经理。

赵祥智，男，1958 年出生，大学本科，高级会计师，曾任国营五一二七厂财务处室主任、副处长、计划处副处长（正处级），中国燕兴深圳公司副总会计师兼财务处长，深圳市能源集团有限公司董事、财务总监、监事、审计部部长、财务部部长，本公司第四届、第五届监事会主席、总会计师。现任深圳南山热电股份有限公司监事会主席，深圳市广深沙角 B 电力有限公司董事长、党委书记，本公司总会计师。

秦士孝，男，1963 年出生，硕士研究生，高级工程师，曾任河南省电力局中调所技术员，武汉电力学院讲师，深圳妈湾电力有限公司建设部工程师及生技部高工、深圳市能源集团有限公司电业部高工、生技部高工及主任工程师、生产运营部部长，河源电厂联合执行办公室副主任（主持工作），河源电厂项目指导委员会主席，深能合和电力（河源）有限公司党支部书记、党委书记。现任深圳妈湾电力有限公司董事长、党委书记，深能合和电力（河源）有限公司董事长，本公司副总经理。

秦飞，男，1963 年出生，曾任深圳市计量检测技术开发公司总经理助理兼办公室主任、深圳市政府技术监督局属下合资企业天祥公证检验中心中方董事兼财务部部长、深圳市质量认证中心办公室主任，本公司财务部副部长、安委办主任，本公司第四届、第五届、第六届董事会秘书。现任本公司第七届董事会秘书。

### 3、报告期内董事、监事、高级管理人员报酬情况

报告期内在本公司领取报酬的现任和离任董事、监事、高级管理人员报酬合计 1,010.28 万元（含税）（详见《报告期内公司董事、监事、高级管理人员基本情况表》）。

相关说明如下：

（1）高自民董事长、王慧农董事总经理实行年薪制，由基本年薪、效绩年薪和奖励年薪三部分组成，其中：基本年薪为 24 万元，效绩年薪和奖励年薪根据年度考核结果核发，在年度考核结束后当期兑现 80%，其余 20% 根据任期考核结果等因素延期到连任或离任的下一年兑现。高自民董事长 2011 年度领取的效绩及奖励年薪为 54.83 万元。王慧农董事总经理 2010 年 5 月在本公司起薪，在 2011 年度只计入王慧农董事总经理的效绩及奖励年薪为 34.73 万元。

（2）陈敏生董事、孙启云副总经理、张小东副总经理、赵祥智总会计师、秦飞董事会秘书、马凤鸣职工监事的薪酬由本公司发放。薪酬由基本薪酬和浮动薪酬两部分组成。其中：基本薪酬根据职等按月发放；浮动薪酬根据个人、公司当年的业绩情况按季度、年度核发。龙庆祥监事会主席 2011 年度在本公司领取薪酬 26 万元（含税）。刘世超董事财务总监 2011

年度在本公司领取薪酬 30 万元（含税）。

（3）谷碧泉副董事长、贾文心董事、黄历新监事、崔伯山监事在股东单位华能国际领取薪酬；刘标监事在深圳市国资委全资企业深圳市投资控股有限公司领取薪酬；秦士孝副总经理在本公司控股子公司妈湾公司发放薪酬；郑凯监事在妈湾公司领取薪酬；陈学顺职工监事在本公司滨海电厂筹建办公室领取薪酬。

（4）本公司独立董事的税后津贴标准为每年 10 万元，李平独立董事、孙更生独立董事 2011 年度在本公司领取的津贴为 11.90 万元（含税）。房向东独立董事于 2011 年 12 月 1 日起在本公司任职，2011 年在本公司领取的津贴为 0.99 万元（含税）。

#### 4、聘任或离任的董事、监事、高级管理人员情况

（1）2011 年 3 月 11 日，贺云先生因已届退休年龄，本人提出辞去公司第六届监事会监事、监事会主席职务。

（2）2011 年 4 月 13 日，公司 2011 年第一次临时股东大会选举龙庆祥先生为第六届监事会监事。

（3）2011 年 4 月 13 日，公司监事会六届十四次会议选举龙庆祥监事为公司第六届监事会主席。

（4）2011 年 4 月 26 日，公司董事会六届二十三次会议聘任赵祥智先生为公司总会计师。

（5）2011 年 9 月 14 日，公司职工代表大会选举马凤鸣女士、郑凯先生、陈学顺先生为公司第七届监事会职工监事。

（6）2011 年 12 月 1 日，公司 2011 年第三次临时股东大会选举产生第七届董事会及第七届监事会。高自民先生、谷碧泉先生、王慧农先生、陈敏生先生、贾文心女士、刘世超先生、李平先生、孙更生先生、房向东先生当选为第七届董事会董事，其中李平先生、孙更生先生、房向东先生为独立董事；龙庆祥先生、刘标先生、黄历新先生、崔伯山先生当选为公司第七届监事会监事，与公司职工代表大会选举产生的职工监事组成公司第七届监事会。

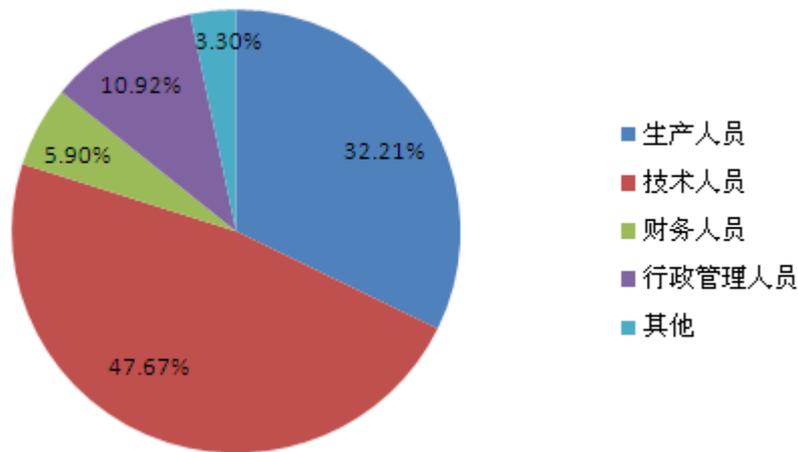
（7）2011 年 12 月 1 日，公司董事会七届一次会议选举高自民董事为公司董事长、谷碧泉董事为公司副董事长；聘任王慧农董事为公司总经理，聘任秦飞先生为公司董事会秘书。

（8）2011 年 12 月 1 日，公司监事会七届一次会议选举龙庆祥监事为公司监事会主席。

（9）2012 年 3 月 15 日，公司董事会七届四次会议聘任孙启云先生为公司副总经理，聘任张小东先生为公司副总经理，聘任赵祥智先生为公司总会计师，聘任秦士孝先生为公司副总经理。

#### 5、公司员工情况

截至 2011 年底，公司聘用员工总数 3,545 人（1,741 人具有本科以上学历），其中生产人员 1,142 人，技术人员 1,690 人，财务人员 209 人，行政管理人员 387 人，其他 117 人。



## 五、公司治理结构

### （一）公司治理情况

本公司一直规范运作，根据《公司法》、《证券法》及其他法律法规和证监会、深圳证券交易所下发的关于上市公司治理的规范性文件的要求，持续完善公司的法人治理结构，按照现代企业制度的要求真正形成了权力机构、决策机构、监督机构和执行机构的有效制衡关系，确保所有股东享有平等地位，并能够充分行使自己的权利。

1、关于公司股东与股东大会：公司严格按照《公司法》、《上市公司股东大会规则》和公司《章程》的规定，制定了《股东大会议事规则》，确保公司股东权利的行使和股东大会运作规范。

2、关于控股股东与上市公司的关系：公司控股股东对公司依法行使股东和出资人的权利，没有超越股东大会直接或间接干预公司的决策和经营活动。公司与控股股东能够做到“三分开”和“五独立”。

3、关于董事与董事会：公司制定了《董事会议事规则》、《独立董事工作规则》及董事会各专门委员会工作细则。公司按照要求，在董事会内设置足额独立董事名额，同时设立了战略、薪酬与考核、提名、审计等四个专门委员会，其中在薪酬与考核、提名、审计委员会由独立董事占多数并担任主任委员。公司董事会及其专门委员会运作规范，全体董事勤勉尽责，各项决议均得到有效执行。

4、关于监事与监事会：公司股东监事和职工监事的选举符合有关法律、法规的规定；公司制订了《监事会议事规则》，监事会运作规范，能够独立有效地行使对董事、高级管理人员的监督以及对公司财务的检查。

5、关于信息披露与投资者关系管理：公司制定了《信息披露管理制度》和《重大信息

内部报告管理制度》，认真履行信息披露义务；制定了《内幕信息保密管理制度》和《内幕信息知情人登记制度》，强化内幕信息监管，杜绝内幕交易；制定了《投资者关系管理制度》和《接待和推广工作管理制度》，积极开展投资者关系管理工作。

公司治理的实际状况与中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件要求不存在差异。

6、公司已建立的主要制度及公开信息披露情况：

(1) 经股东大会、董事会、监事会审议批准的制度：

序号	制度名称	披露时间
1	股东大会议事规则	2008年5月23日
2	董事会议事规则	2008年5月23日
3	监事会议事规则	2008年9月13日
4	审计委员会年度审计工作制度	2008年3月21日
5	独立董事年报工作规程	2008年3月21日
6	投资者关系管理	2005年4月22日
7	信息披露管理制度	2007年7月3日
8	募集资金使用管理办法	2007年7月3日
9	接待和推广工作管理制度	2007年7月3日
10	累积投票制实施细则	2005年4月22日
11	战略委员会工作细则	2008年6月14日
12	审计委员会工作细则	2008年6月14日
13	提名委员会工作细则	2008年6月14日
14	薪酬与考核委员会工作细则	2008年6月14日
15	独立董事工作规则	2008年6月14日
16	内部治理指引	2011年11月11日
17	重大信息内部报告管理	2008年6月14日
18	年报信息披露重大差错责任追究制度	2010年3月13日
19	内幕信息知情人登记管理制度	2009年10月28日
20	内部审计制度	2009年2月28日
21	会计师事务所选聘管理制度	2009年10月29日
22	内部控制审计实施细则	2009年2月28日
23	财务、会计负责人管理制度	2010年8月18日
24	内幕信息保密管理	2011年7月13日
25	住房公积金管理	2011年7月13日

(2) 其他主要制度：

序号	制度名称	披露时间
1	项目审计管理	未披露
2	风险管理	未披露
3	用人需求管理	未披露



4	集团总部员工考勤管理	未披露
5	调干、招调工管理	未披露
6	员工报到与离职管理	未披露
7	员工招聘管理	未披露
8	培训规划管理	未披露
9	总部岗位称谓管理	未披露
10	外事管理	未披露
11	集团各级管理人员聘任与解聘程序	未披露
12	员工调配管理	未披露
13	人事档案管理	未披露
14	岗位管理	未披露
15	校园招聘管理	未披露
16	职位评估管理	未披露
17	新建扩建项目组织架构管理	未披露
18	集团总部部门及员工绩效管理	未披露
19	集团所属企业及其经营者绩效管理	未披露
20	原始记录管理	未披露
21	票据管理	未披露
22	会计档案管理	未披露
23	内部会计控制管理	未披露
24	担保管理	未披露
25	财务审批权限及付款管理	未披露
26	财务管理	未披露
27	货币资金管理	未披露
28	资产损失的认定管理	未披露
29	固定资产管理	未披露
30	存货管理	未披露
31	薪酬会计核算管理	未披露
32	低值易耗品管理	未披露
33	财产盘点管理	未披露
34	差旅费与业务招待费管理	未披露
35	全面预算管理	未披露
36	借款管理	未披露
37	费用报销管理	未披露
38	资产减值准备计提、转回及资产损失核销管理	未披露
39	账销案存资产管理	未披露
40	内部往来款项管理	未披露
41	ERP 财务基础管理	未披露
42	财务风险预警管理	未披露



43	成本费用管理	未披露
44	资金集中管理	未披露
45	资产评估	未披露
46	或有事项管理	未披露
47	财务违规及舞弊责任追究	未披露
48	财务人员轮岗管理	未披露
49	发电厂运行管理	未披露
50	安全、职业健康及环保管理	未披露
51	战略规划管理	未披露
52	投资管理	未披露
53	年度综合经营计划管理	未披露
54	项目开发管理	未披露
55	综合统计管理	未披露
56	境外投资项目	未披露
57	燃料供应基本管理程序	未披露
58	燃油供应基本管理程序	未披露
59	天然气供应基本管理程序	未披露
60	燃料供应基本管理程序	未披露
61	燃油供应基本管理程序	未披露
62	天然气供应基本管理程序	未披露
63	燃料供应基本管理程序	未披露
64	燃油供应基本管理程序	未披露
65	天然气供应基本管理程序	未披露
66	工程建设综合考核管理	未披露
67	火电建设工程质量管理	未披露
68	工程建设进度管理	未披露
69	工程造价管理	未披露
70	火电工程启动及竣工验收	未披露
71	火电工程达标投产考核	未披露
72	ERP 主数据管理	未披露
73	集团信息化建设项目技术管理	未披露
74	电子签批管理	未披露
75	制度管理	未披露
76	公文管理	未披露
77	集团重大活动组织内部资源调用管理	未披露
78	督办工作管理	未披露
79	会议管理	未披露
80	档案管理	未披露
81	接待管理	未披露

82	办公类物资采购管理	未披露
83	保密管理	未披露

(二) 2011 年度公司存在的治理非规范情况

2011 年度公司每月编制财务快报上报深能集团。为了进一步加强对非公开信息的监管，公司建立了内幕信息知情人的信息档案，严格执行相关规定，控制知情人范围、规范信息传递流程，规范非公开信息的使用范围和资料备案程序，每月向深圳证监局报送《向大股东、实际控制人提供未公开信息情况表》，必要时按有关规定履行信息披露义务。

(三) 独立董事履行职责情况

公司制定了《独立董事工作制度》及《独立董事年报工作制度》，切实发挥独立董事在公司重大事项和年报审计工作中的作用。报告期内，公司独立董事能够充分发挥其独立性、专业性职责，积极参加股东大会、董事会会议、董事会专门委员会会议，对公司重大事项发表独立意见，按照有关法律法规的要求认真履行职责，切实维护公司及广大中小股东的利益。

独立董事对本年度历次董事会会议审议的议案以及公司其他事项均未提出异议，对公司发生的凡需独立董事发表意见的重大事项均进行了仔细审议，并出具了书面的独立意见。

1、报告期内，独立董事出席董事会的情况如下：

姓名	应出席次数	现场出席次数	以通讯表决方式参加会议次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自出席会议
李平	11	6	5	0	0	否
孙更生	11	6	5	0	0	否
房向东	2	1	1	0	0	否
雷达	9	3	4	2	0	是

2、报告期内，独立董事列席股东大会的情况如下：

姓名	应列席次数	实际列席次数
李平	4	4
孙更生	4	4
房向东	1	1
雷达	3	2

3、现场办公情况

除出席公司董事会及专门委员会会议和列席股东大会会议外，公司独立董事还通过召开独立董事见面会、听取管理层汇报、实地考察公司重大项目等方式了解公司生产经营情况。2011 年 1 月，公司独立董事听取了王慧农总经理关于 2010 年度经营管理情况的报告，同时实地考察了公司所属的深能北方能源控股有限公司，听取了该公司的项目建设和发展情况。2011 年 8 月，公司独立董事参加了丰达电厂、樟洋电厂经营情况的调研活动。公司独立董事还不定期到公司了解生产经营情况，审阅签署决议文件，通过公司提供的各种材料，通过多



重途径，运用各种通讯手段了解公司生产经营情况。

#### 4、报告期内独立董事发表独立意见情况

序号	独立意见标题	主题	意见类型	发表时间
1	关于同意关联交易事项提交董事会审议的意见	预计 2011 年度日常关联交易金额	关联交易	2011. 4. 13
2	关于预计 2011 年关联交易金额的独立董事意见	预计 2011 年度日常关联交易金额	关联交易	
3	关于 2010 年外担保情况的专项说明及独立意见	公司累计和当期对外担保情况	对外担保	
4	关于公司控股股东及其他关联方占用公司资金专项说明和独立意见的独立意见	核查控股股东及其他关联方占用公司资金的情况	关联方资金占用	
5	关于公司 2010 年度内部控制自我评价报告的意见	2010 年度内部控制自我评价报告	内部控制	
6	关于妈湾公司对部分在建工程计提减值准备的独立意见	对部分在建工程计提减值准备	会计核算	
7	关于对以前报告期披露的财务报表部分数据进行追溯调整事项的说明	追溯调整以前报告期披露的财务报表部分数据	会计核算	
8	关于同意关联交易事项提交董事会审议的意见	转让能源物流公司股权	关联交易	2011. 4. 20
9	关于转让能源物流公司股权关联交易事项的意见	转让能源物流公司股权	关联交易	
10	关于同意关联交易事项提交董事会审议的意见	惠控公司定向增资	关联交易	2011. 4. 26
11	关于惠州深能投资控股有限公司定向增资之关联交易的意见	惠控公司定向增资	关联交易	
12	关于关联方资金占用及对外担保的独立意见	核查关联方资金占用及对外担保情况	关联方资金占用、对外担保	2011. 8. 18
13	关于同意聘请 2011 年度审计单位事项提交董事会审议的意见	聘请 2011 年度审计单位	聘请会计师	2011. 10. 24
14	关于同意关联交易事项提交董事会审议的意见	竞购环保公司 10%股权	关联交易	2011. 11. 9
15	关于竞购深南电挂牌转让的环保公司 10%股权之关联交易事项的意见	竞购环保公司 10%股权	关联交易	
16	关于公司董事会换届选举的意见	选举公司第七届董事会	董事会换届	
17	关于总经理、董事会秘书人选的独立意见	聘请总经理、董事会秘书	高管聘任	2011. 12. 1

#### (三) 公司与控股股东在人员、资产、财务、机构、业务等方面的分开情况

2007 年公司完成了非公开发行股票收购深能集团持有的股权和资产，实现了深能集团的整体上市，有效消除了关联交易和同业竞争。根据公司与控股股东签署的《委托协议》，在深能集团注销工作完成前，由公司代理深能集团股东会、董事会、财务管理、股权和资产管理日常事务，本过渡期安排事项对公司独立性不构成影响。

公司与控股股东在业务、人员、资产、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。

#### (四) 对高级管理人员的考评及激励机制的建立、实施情况

公司已经建立了以业绩为导向的薪酬体系，并将适时推出股权激励方案。



## 六、内部控制

### （一）内部控制规范建设情况

按照《企业内部控制基本规范》及其配套指引规定、深圳证监局《关于做好深圳辖区上市公司内部控制规范试点有关工作的通知》文件要求，公司制定了《内部控制规范实施工作方案》并经董事会六届二十一次会议审议通过。为规范公司经营管理、控制重大风险，按照监管法规要求及公司内部管控需要，2011 年公司在风控咨询项目基础上，继续增加内部控制规范实施范围，聘请外部专业机构及由公司内控部门分别独立开展部分所属公司内控体系建设及梳理工作，着力构建完善的内部控制体系。积极开展内部控制有效性自我评价工作，成立检查组对内部控制自查结果进行复查，合理确保公司内控设计和执行的有效性。

截止本报告披露日，公司内部控制工作的主要进展情况如下：

	计划事项	进展情况
一、内控建设工作		
1	2011 年 8 月 31 日前，完成风控项目二期其余 1 家企业的内控缺陷查找。	已完成。
2	2011 年 12 月 31 日前，制定风控项目二期 4 家企业的内控缺陷整改方案并完成整改。	已完成。公司发布内控缺陷整改通知。风控项目二期 4 家企业完成整缺陷改。
3	2011 年 12 月 31 日前，完成风控项目二期 4 家企业的内控缺陷整改检查。	已完成。完成 4 家企业内控缺陷整改现场检查工作。
4	在定期报告中披露内控规范实施情况。	已完成。
5	2011 年 6 月 30 日前，按照内部控制规范指引的要求进一步优化和深化内控流程模板。	已完成。按照内部控制规范指引的要求和公司内控管理需要进一步优化和深化内控流程模板。
6	2011 年全年，继续与公司信息技术中心合作开展公司风控信息化前期工作。	已完成。召开信息化建设会议，沟通风险管理和内部控制系统功能范围、业务需求及平台选型工作，进一步研究风控信息化建设模式和思路。
二、内控自我评价工作：公司按照要求组织公司及全部所属企业开展系统的、认真的有效性自查，并成立检查组对公司及所属 9 家重点企业实施有效性复查工作，在此基础上编制了 2011 年度内部控制自我评价报告并于 2012 年 4 月 16 日披露。		
1	2011 年 6 月 30 日前，确定内控缺陷认定标准，根据公司管理实际建立相应的定性和定量指标来认定公司的重大缺陷、重要缺陷和一般缺陷。	已完成。明确内控缺陷认定标准，并与公司内控审计的会计师事务所进行沟通。
2	2011 年 7 月 15 日前，与会计师事务所沟通确定纳入自我评价范围的子公司及其业务流程。	已完成。与会计师事务所沟通确定纳入自我评价范围的子公司及其业务流程。
3	2011 年 8 月 1 日前，完成内控自我评价的准备工作，包括成立评价小组、发布通知和测试底稿等。	已完成。发布有关通知和测试底稿，并成立评价小组。
4	2011 年 9 月至 12 月，实施内控自我评价工作，编制内控缺陷汇总表，确认缺陷，并着手开展缺陷整改工作。	已完成。公司完成 2011 年度内部控制有效性自我评价工作。
5	2012 年 2 月 28 前，编制 2011 年度公司内控自我评价报告。	已完成。
6	2012 年 4 月 30 日前，按内控规范要求对 2011 年	已完成。按内控规范要求对 2011 年度内控自我评价报告进行审



	度内控自我评价报告进行审议，并披露报告。	议和披露。
三、内控审核工作：德勤华永会计师事务所有限公司对公司的 2011 年度内部控制自我评价报告出具了审核报告并于 2012 年 4 月 16 日披露，认为公司于 2011 年 12 月 31 日在所有重大方面有效地保持了按照《企业内部控制基本规范》建立的与财务报表相关的内部控制。		
1	2011 年 6 月 30 日前，聘请公司内控审核会计师事务所。	已完成。
2	2011 年 10 月至 2012 年 3 月，配合内控审核会计师事务所做好公司内控审核工作。	已完成。
3	2012 年 4 月 30 日前，按要求披露公司内控审核报告。	已完成。按要求披露 2011 年度公司内控审核报告。

(二) 公司内部控制自我评价(详见公司在巨潮资讯网上披露的公司《2011 年度内部控制自我评价报告》)

报告期内，公司进一步建立健全各项内部控制制度，严格执行各项内部控制程序。该制度的建立完善和严格执行能合理防范和控制重大风险，及时发现、纠正公司运营过程可能出现的重大问题，并合理保证公司资产安全、财务报告及相关信息真实完整。根据内部控制评估结果，公司于 2011 年度业已按照《企业内部控制基本规范》的规定建立了相关的内部控制，这些内部控制的设计是合理的，执行是有效的。

公司聘请了德勤华永会计师事务所有限公司审核了公司《关于 2011 年 12 月 31 日内部控制自我评价报告》中所述的 2011 年 12 月 31 日与财务报表相关的内部控制的设计及其执行情况。德勤华永会计师事务所有限公司认为：公司于 2011 年 12 月 31 日在所有重大方面有效地保持了评价报告所述的按照《企业内部控制基本规范》建立的与财务报表相关的内部控制。

公司全体独立董事审阅了公司的《2011 年度内部控制自我评价报告》，认为：

1、报告遵循了《企业内部控制基本规范》要求，描述和评价了公司在报告期内的内控环境，内控目标设定、事项识别、风险评估和对策等方面内容，报告所涉及的内容全面具体，反映了公司内部控制的实际情况。

2、报告期内，公司进一步建立健全各项内部控制制度，严格执行各项内部控制程序。内部控制制度的建立完善和严格执行能合理防范和控制重大风险，及时发现、纠正公司运营过程可能出现的重大问题，并合理保证公司资产安全、财务报告及相关信息真实完整。2011 年度，公司内部控制设计及执行有效。

(三) 公司年报信息披露重大差错责任追究制度建立执行情况

根据深圳证监局《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》的要求，2010 年 3 月 12 日，董事会制定了公司《年报信息披露重大差错责任追究制度》，明确了出现年报信息披露重大差错的情形、认定标准、处理程序和责任追究机制，落实年报信息披露的责任人，加大问责力度，以提高公司年报信息编制与披露质量和透明度。报告期内，

公司未出现年报信息披露重大差错。

## 七、股东大会情况简介

报告期内，公司共召开了四次股东大会，会议有关情况如下：

### （一）2011 年第一次临时股东大会

2011 年 4 月 13 日，公司召开 2011 年第一次临时股东大会，会议审议通过了《关于补选公司监事的议案》、《关于发行 2011 年度短期融资券的议案》、《关于向中国银行深圳分行申请境外融资保函的议案》。本次股东大会决议公告刊登在 2011 年 4 月 14 日的《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》及巨潮资讯网。

### （二）2010 年度股东大会

2011 年 5 月 25 日，公司召开 2010 年度股东大会，会议审议通过了《2010 年度董事会工作报告》、《2010 年度监事会工作报告》、《2010 年度总经理工作报告》、《2010 年度独立董事述职报告》、《关于 2010 年度财务报告及利润分配方案的议案》、《关于 2010 年年度报告及其摘要的议案》、《关于预计 2011 年度日常关联交易的议案》、《关于惠州深能投资控股有限公司定向增资的议案》、《关于转让能源物流公司股权的议案》。本次股东大会决议公告刊登在 2011 年 5 月 26 日的《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》及巨潮资讯网。

### （三）2011 年第二次临时股东大会

2011 年 8 月 31 日，公司召开 2011 年第二次临时股东大会，会议审议通过了《关于收购深圳市创新投资集团有限公司 0.6663% 股权的议案》、《关于惠州燃气投资江北西区多功能气化站项目的议案》、《关于惠州燃气投资东江高新区燃气配套工程项目的议案》、《关于为东莞深能源樟洋电力有限公司授信额度内的债务提供担保的议案》、《关于为惠州丰达公司、捷能公司提供担保的议案》。本次股东大会决议公告刊登在 2011 年 9 月 1 日的《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》及巨潮资讯网。

### （四）2011 年第三次临时股东大会

2011 年 12 月 1 日，公司召开 2011 年第三次临时股东大会，会议审议通过了《关于公司董事会换届选举的议案》、《关于公司监事会换届选举的议案》、《关于变更公司注册资本、实收资本并修改公司章程部分条款的议案》、《关于公司内部治理指引的议案》、《关于聘请 2011 年度财务报表审计单位的议案》、《关于永诚财产保险股份有限公司增资扩股的议案》。本次股东大会决议公告刊登在 2011 年 12 月 2 日的《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》及巨潮资讯网。

## 八、董事会报告

### （一）报告期经营情况回顾

#### 1、报告期公司总体经营情况概述

2011 年，全国电力供需形势总体平衡偏紧，电力需求总体旺盛，地区用电增长差异大，水电发电明显回落，火电出力达近年来最高水平。全国全社会用电量 46,928 亿千瓦时，同比增长 11.74%；全国全口径发电量 47,217 亿千瓦时，同比增长 11.68%。分地区看，东、中、西、东北地区用电分别增长 9.6%、12.1%、17.2%和 7.9%，中西部用电需求增长明显快于东部和东北地区，西部地区所有省份用电量增速均高于全国平均水平，东部用电大省对全国用电带动作用减弱。分类型看，受干旱、来水严重偏枯影响，水电出力持续下降，水电发电量同比下降 3.52%，水电设备平均利用小时数 3,028 小时，比上年降低 376 小时，是近三十年来的最低水平；火电发电量同比增长 14.07%，火电设备平均利用小时数 5,294 小时，比上年增加 264 小时，是 2008 年以来的最高水平，提高幅度是 2004 年以来最大的一年；并网风电发电量同比增长达 48.16%。

2011 年，广东省全社会用电量呈平稳增长态势，省内发电量快速增长，外购电量回落幅度扩大，电力供应形势持续紧张。全省全社会用电量累计 4,399.02 亿千瓦时，同比增长 8.35%；省内发电量累计 3,696.60 亿千瓦时，同比增长 17.49%。受西部来水偏枯偏晚、电煤价格高企以及自身需求增长等因素影响，2011 年西电送广东电量大幅减少，下半年逐月负增长幅度不断扩大，全省累计外购电量 923.14 亿千瓦时，同比减少 12.55%。

2011 年，深圳市电力负荷平稳增长，电力运行总体平稳，全市全社会用电量 696.02 亿千瓦时，同比增长 4.89%，全年供电量 686.18 亿千瓦时，同比增长 4.95%。

报告期内，公司努力克服燃料价格高位运行、安全保供电和改革发展任务繁重等困难和压力，坚持“安全至上、成本领先、效益为本、环境友好”的经营理念，完善公司治理，狠抓安全生产，坚持稳健经营，深化战略转型，加快发展方式转变，很好地完成了各项生产经营指标，企业发展的质量和效益持续提升。2011 年度，公司实现营业总收入 143.87 亿元，同比增加 15.42%；利润总额 15.63 亿元，同比减少 20.97%；归属于母公司股东的净利润 11.25 亿元，同比减少 19.88%；截至 2011 年 12 月 31 日，公司归属于母公司股东的所有者权益 145.05 亿元，比年初增长 5.28%。

#### 2、主营业务及其经营状况

##### （1）主营业务分行业、产品情况表

单位：（人民币）万元

主营业务分行业情况						
分行业	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
电力销售收入	1,337,222.85	1,177,288.42	11.96%	16.91%	20.44%	下降 2.58 个百分点



蒸汽销售收入	5,546.13	2,606.27	53.01%	17.27%	23.30%	下降 2.30 个百分点
燃气销售收入	20,616.20	15,680.49	23.94%	30.95%	27.11%	上升 2.30 个百分点
运输业务收入	22,326.28	15,741.02	29.50%	195.42%	75.68%	上升 48.05 个百分点
其他	10,063.22	7,874.46	21.75%	-56.18%	-55.49%	下降 1.21 个百分点
主营业务分产品情况						
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
电力销售收入	1,337,222.85	1,177,288.42	11.96%	16.91%	20.44%	下降 2.58 个百分点
蒸汽销售收入	5,546.13	2,606.27	53.01%	17.27%	23.30%	下降 2.30 个百分点
燃气销售收入	20,616.20	15,680.49	23.94%	30.95%	27.11%	上升 2.30 个百分点
运输业务收入	22,326.28	15,741.02	29.50%	195.42%	75.68%	上升 48.05 个百分点
其他	10,063.22	7,874.46	21.75%	-56.18%	-55.49%	下降 1.21 个百分点

## (2) 主营业务分地区情况表

单位：(人民币) 万元

地区	营业收入	营业收入比上年增减
广东省	1,303,594.97	9.04%
其他	92,179.71	1,204.64%

## (3) 主要供应商、客户情况

报告期内，公司向前 5 名供应商合计采购的金额为 49.34 亿元，占年度采购总额的比例为 40.47%。

报告期内，公司向前 5 名客户销售的金额为 137.04 亿元，占公司销售总额的比例为 95.26%。

## 3、主要财务状况情况分析

单位：(人民币) 万元

项目	2011 年 12 月 31 日		2010 年 12 月 31 日		占总资产比例增减 (个百分点)
	金额	占总资产比例 (%)	金额	占总资产比例 (%)	
应收账款	189,656	6.02	184,660	6.35	-0.33
存货	125,469	3.98	100,555	3.46	0.52
投资性房地产	27,915	0.89	29,618	1.02	-0.13
长期股权投资	285,490	9.06	270,703	9.31	-0.25

固定资产	1,426,808	45.28	1,389,509	47.80	-2.52
在建工程	208,435	6.62	226,397	7.79	-1.17
短期借款	156,711	4.97	61,934	2.13	2.84
长期借款	290,146	9.21	357,898	12.31	-3.10
项目	2011 年度		2010 年度		增减比例
销售费用	6,069		3,707		63.71%
管理费用	45,686		44,616		2.40%
财务费用	40,928		30,971		32.15%
所得税费用	38,000		36,159		5.09%

重大变动原因分析：

- (1) 销售费用同比增加主要系燃料分公司开始运营及惠州燃气业务量增加所致；
- (2) 财务费用同比增加主要系对外借款增加及利率上升所致；

公司主要资产计量属性：本公司对“交易性金融资产”、“可供出售金融资产”均根据证券二级市场价格取得的公允价值计量。其中，“交易性金融资产”价值变动计入“公允价值变动损益”，影响当期损益；“可供出售金融资产”价值变动计入“资本公积”，影响当期净资产。公司其他主要资产一般采用成本法计量。

#### 4、现金流量构成情况分析

单位：（人民币）万元

项目	2011 年	2010 年	增减比例
经营活动产生的现金流量净额	317,684	255,122	24.52%
投资活动产生的现金流量净额	-297,085	-57,583	-415.92%
筹资活动产生的现金流量净额	140,954	-289,134	148.75%

原因分析：

- (1) 经营活动产生的现金流量净额同比增加主要系财务公司对外拆借资金所致；
- (2) 投资活动产生的现金流量净额同比减少主要系环保公司、北控公司购建固定资产等支出同比增加所致；
- (3) 筹资活动产生的现金流量净额同比增加主要系对外借款净额同比增加所致。

#### 5、设备利用小时数情况分析

报告期内，公司所属妈湾、沙角 B、河源三家燃煤电厂机组平均利用小时数分别为 6,529、6,127 和 7,031 小时，同比分别增加 396、减少 1 小时和增加 1,686 小时。东部电厂机组平均利用小时数为 3,214 小时，同比增加 73 小时；东莞樟洋电厂、惠州丰达电厂按照节能调度的政策，机组平均利用小时数分别为 2,286 和 1,079 小时，实际运行中重点考虑政府补贴的到位和燃料价格的波动情况，实行经济发电；加纳公司机组平均利用小时数为 6,359 小时，同比增加 3,437 小时。

#### 6、主要控股子公司及分公司的经营情况和业绩分析

- (1) 妈湾公司（控股比例 85.58%）



注册资本 19.2 亿元，主营电力生产，负责经营深圳妈湾发电总厂（4×30+2×32 万千瓦燃煤机组）；截至 2011 年底，总资产 67.19 亿元，净资产 51.66 亿元；2011 年度，实现营业收入 53.26 亿元，营业利润 9.57 亿元，净利润 7.62 亿元，妈湾发电总厂完成上网电量 113.97 亿千瓦时，直接厂用电率 5.06%。

(2) 深能合和公司（控股比例 60%）

注册资本 15.60 亿元，主营电力生产，负责经营广东河源电厂（2×60 万千瓦燃煤机组）；截至 2011 年底，总资产 50.85 亿元，净资产 19.97 亿元；2011 年度，实现营业收入 34.50 亿元，营业利润 2.54 亿元，净利润 2.12 亿元，完成上网电量 79.77 亿千瓦时，直接厂用电率 5.10%。

(3) 广深公司（控股比例 64.77%）

注册资本 6 亿元，主营电力生产，负责经营东莞沙角 B 电厂（2×35 万千瓦燃煤机组）；截至 2011 年底，总资产 29.10 亿元，净资产 23.72 亿元；2011 年度，实现营业收入 15.93 亿元，营业利润 0.28 亿元，实现净利润 0.20 亿元，完成上网电量 39.07 亿千瓦时，直接厂用电率 9.03%。

(4) 东部电厂（分公司）

负责经营深圳东部电厂（3×39 万千瓦燃气机组）；截至 2011 年底，总资产 28.92 亿元，净资产 15.90 亿元；2011 年度，实现营业收入 16.97 亿元，营业利润 3.17 亿元，净利润 3.91 亿元，完成上网电量 36.69 亿千瓦时，直接厂用电率 2.52%。

(5) 东莞樟洋公司（控股比例 51%）

注册资本 2,992.14 万美元，主营电力生产，负责经营东莞樟洋电厂（2×18 万千瓦燃机机组）；截至 2011 年底，总资产 10.25 亿元，净资产 0.54 亿元；2011 年度，实现净利润-0.71 亿元，完成上网电量 8.05 亿千瓦时，直接厂用电率 2.50%。

(6) 惠州丰达公司、惠州捷能公司（控股比例 51%）

惠州丰达公司注册资本 1,613 万美元，惠州捷能公司注册资本 1,480 万美元，主营电力生产，负责经营惠州丰达电厂（2×18 万千瓦燃机机组）；截至 2011 年底，惠州丰达公司总资产 7.55 亿元，净资产-2.75 亿元，惠州捷能公司总资产 6.68 亿元，净资产-0.67 亿元；2011 年度分别实现净利润-1.12 亿元和-1.04 亿元，惠州丰达电厂完成上网电量 3.80 亿千瓦时，直接厂用电率 2.39%。

(7) 环保公司（本公司持有 96.77%，运输公司持有 3.23%）

注册资本 4.18 亿元，主营垃圾焚烧发电，负责经营深圳盐田垃圾焚烧处理厂、南山垃圾焚烧处理厂和宝安垃圾焚烧处理厂（合计垃圾处理能力为 2,450 吨/日；总装机容量 4.2 万千瓦）；截至 2011 年底，总资产 20.73 亿元，净资产 11.00 亿元；2011 年度，实现净利润 0.51 亿元，完成垃圾处理量 93.75 万吨，上网电量 2.41 亿千瓦时，综合厂用电率 15.63%。



(8) 运输公司（控股比例 100%）

注册资本 5 亿元，主营运输业务；截至 2011 年底，总资产 14.91 亿元，净资产 7.64 亿元；2011 年度实现净利润 0.56 亿元。

(9) 能源财务公司（本公司持有 70%，妈湾公司持有 20%，广深公司持有 10%）

注册资本 10 亿元，主营金融业务；截至 2011 年底，总资产 71.09 亿元，净资产 13.92 亿元；2011 年度实现净利润 1.11 亿元。

(二) 对公司未来发展的展望

1、所处行业的发展趋势和竞争格局分析

2012 年是实施“十二五”规划承上启下的重要一年，全球经济进入结构性调整，国内外经济环境依旧十分复杂，发电企业承受上下游价格挤压态势仍然没有得到有效转变，公司的经营和发展既面临严峻挑战，也蕴涵着发展机遇：

就挑战而言，一是燃煤成本压力继续增大，特别是重点合同煤兑现率持续下降及价格逐渐逼近市场煤，公司长期以来在行业内保持较高比例重点合同煤的优势不再明显，对全年燃煤成本的控制构成巨大压力。二是项目开发和筹融资压力进一步加大，受宏观经济环境影响，新项目开发难度很大；受国家实施稳健货币政策影响，货币形势不容乐观，而公司新建、续建项目融资需求不断扩大，今年将面临较大的筹融资压力。三是节能减排任务不断加大，国家大幅度提高了火电厂污染物排放标准，节能环保投入的刚性需求进一步加大，按照要求，公司所属三家燃煤电厂须在 2012 年底前完成 7 台，2013 年底前完成 3 台 SCR 脱硝改造工程。四是除东部电厂外，其他燃机电厂的天然气价格仍处在高位，天然气发电的退税和电价补贴存在不确定性，可能给全年的发电任务和利润指标的完成带来较大的影响。

就机遇而言，一是行业发展空间仍然较大，国民经济保持平稳较快增长，电力工业仍然有较大发展空间，同时随着城市化进程不断加快，城市固体废物处理需求进一步增长，环保标准进一步提高，为我们实施“两个战略定位”提供了难得的机遇。二是公司转型发展取得初步成效，经营管理水平持续提升，综合实力显著增强，应对复杂形势和抵御市场风险的能力逐步提高。

2、公司未来发展战略和 2012 年度经营计划

为确保公司各项战略目标的实现，2012 年，公司将继续以积极的姿态迎接低碳经济时代的到来，抢抓机遇、稳健经营、加快转型，着力提升发展的质量和效益，保持公司持续健康成长。

2012 年公司将重点做好以下工作：

(1) 进一步抓好安全生产。强化企业安全生产责任制，全面落实“一岗双责”，扎实推进安全生产标准化工作，强化安全生产教育培训，进一步完善应急体制、机制和预案体系；加大电力营销力度，加强设备检修维护和机组经济运行，在保证效益的前提下，千方百计增

发电量，为完成全年经营目标任务奠定坚实基础。

(2) 切实加强经营管理。牢固树立资本成本理念，围绕经营管理重点领域和关键环节，持续推进管理改革创新，努力实现利润总额和 EVA 持续均衡增长；全面推进对标管理，加强项目后评估，建立后评估机制；推进机组检修标准化管理，制定检修管理制度；加快推进 ERP 建设。

(3) 深化燃料供应链管理。在确保安全环保的前提下，努力降低燃料价格和采购成本，进一步优化燃料运行机制，继续实施重点供应商战略，在确保公司综合效益最优的情况下捆绑重点供应商的外贸煤和市场煤；切实加强全链条整合能力，实现各环节的高效衔接，有效降低船舶滞期费；加强市场信息研究，建立煤价预警机制，加强船舶运营管理，在保障燃煤运输安全的基础上，努力实现良好经济效益。

(4) 强化财务管理和资本运作。深化全面预算管理，加大成本控制力度，科学安排项目建设进度和投资计划，严控管理费用；继续加强资金集中管理，强化财务公司“内部银行”的作用。

(5) 加快推进项目发展。按照公司“两个战略定位”和“十二五”发展规划，继续坚持审慎稳健的投资策略，进一步加大重点项目前期工作的推进力度，加快垃圾发电项目的开发，大力推进东部垃圾发电、南山垃圾发电厂二期项目的前期工作，有序推进风电等清洁能源项目的开发建设。

(6) 提高科技创新和节能减排水平。加强科技创新与研发，加大科技创新与研发投入；加快推进脱硝工程，优质高效完成妈湾公司、广深公司、深能合和公司烟气脱硝、低氮燃烧器等重大减排技改项目，同时保证脱硫设备可靠稳定运行，确保二氧化硫和氮氧化物排放满足要求；加快推进沥滤液处理工程建设，为垃圾发电厂的安全环保运行提供技术保证；推进节能降耗技术改造，各电厂将有针对性地加强节能环保技术改造，努力降低能耗指标。

### 3、资金需求及使用计划

电力行业是一个资金密集型行业，公司近期资金需求主要是通过生产经营积累的自有资金或债务融资解决。按照公司“十二五”战略规划，未来需要大量资金投入，公司将根据实际情况开展再融资工作。

### 4、公司面临的风险及对策

#### (1) 燃料价格波动风险

风险表现：燃料成本是公司电力生产业务的主要成本之一，未来如燃料价格持续上涨，公司重点合同煤总量、兑现率和煤质下降的可能性增大，可能导致公司整体盈利能力的降低。

应对措施：公司将继续加强与重点煤炭供应商的战略合作，狠抓重点合同煤的兑现率，开辟和巩固进口煤渠道，加强燃料供应链的整合，切实有效控制燃料成本；加大对上游煤炭调运信息的了解和把握，改善燃料供应运行机制和完善内部结算机制。

(2) 管理风险

风险表现：公司主要投资于电力及配套产业，随着公司项目开发，异地项目逐渐增多，并涉足海外电力投资，各项业务的精细化运作和协调发展对本公司的异地管理能力具有较大挑战。

应对措施：公司将进一步强化有效治理，通过推进全面风险管理，建立内部控制体系，严格按照公司章程、产权代表管理和重大事项审批程序的规定和要求，明确决策权限和职权范围，确保各级企业的合规运作。

(3) 电源结构风险

风险表现：公司电源结构相对单一，火电占比较大，面临节能减排和节能调度的压力。按照要求，妈湾、广深和河源全部燃煤机组须在 2013 年底前全部完成脱硝改造工程，将造成公司燃煤电厂的电量有所下降。

应对措施：公司加快向低碳电力供应商转型，着力转变发展方式，加大结构调整力度。大力推进清洁型燃机项目，有序推进风电项目规模化发展，积极参与核电投资、水电项目开发和太阳能前期研发，加强国际交流合作和自主研发，大力发展固体废物处理产业，保持和完善核心技术优势。同时，按照公司机组改造流程，做好脱硝改造工程的全程监控，确保改造工程高质、高效完成，尽量减少因改造造成的检修停机时间。

(三) 报告期内公司主要投资情况

序号	公司名称	主要经营活动	占被投资公司股权比例	本年度投资额 (万元)
1	北控公司风电项目	电力生产	100%	55,518.23
2	环保公司宝安二期工程	固废处理	100%	51,426.92
3	运输公司	船舶运输	100%	46,755.45
4	环保公司武汉垃圾发电厂	固废处理	100%	21,094.31
5	妈湾公司技改项目	电力生产	85.58%	8,143.99
6	惠州燃气天然气门站	燃气供应	87.50%	3,690.84
7	广深公司脱硫工程	电力生产	64.77%	3,741.91
8	广深公司机组改造工程	电力生产	64.77%	3,502.61
合 计				193,874.26

(四) 关于控股公司因竣工决算调整固定资产暂估价值的情况

根据企业会计准则的规定，公司董事会七届四次会议审议同意控股子公司深能合和公司、东部电厂、东莞樟洋公司所属发电机组因竣工决算调整固定资产暂估价值，具体情况如下：

单位：万元

	深能合和公司	东部电厂	东莞樟洋公司
暂估入账固定资产价值	495,574.91	371,647.00	95,672.60

采用年限平均法的单位折旧额	5,940.03 万元/年	2,819.31 万元/年	684.36 万元/年
采用产量法的单位折旧额	0.03994 元/千瓦时	0.07124645 元/千瓦时	0.03043 元/千瓦时
竣工决算调整后			
固定资产价值	442,680.60	329,647.57	95,996.99
采用年限平均法的单位折旧额	4,297.04 万元/年	2,551.49 万元/年	696.34 万元/年
采用产量法的单位折旧额	0.037002 元/千瓦时	0.04918600 元/千瓦时	0.03091 元/千瓦时
会计估计变更日	2011 年 10 月 1 日	2011 年 12 月 1 日	2011 年 11 月 1 日
对本公司 2011 年净利润的影响	835.00	723.55	-7.63

## (五) 董事会日常工作情况

### 1、董事会会议情况

报告期内，董事会共召开了 11 次会议，会议决议已刊登在《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》及巨潮资讯网上。会议具体情况如下：

序号	会议名称	召开时间	相关公告披露时间
1	董事会六届二十次会议	2011年03月18日	2011年03月19日
2	董事会六届二十一次会议	2011年04月13日	2011年04月15日
3	董事会六届二十二次会议	2011年04月19日	2011年04月20日
4	董事会六届二十三次会议	2011年04月26日	2011年04月27日
5	董事会六届二十四次会议	2011年07月12日	2011年07月13日
6	董事会六届二十五次会议	2011年08月03日	2011年08月05日
7	董事会六届二十六次会议	2011年08月18日	2011年08月19日
8	董事会六届二十七次会议	2011年10月25日	2011年10月26日
9	董事会六届二十八次会议	2011年11月09日	2011年11月11日
10	董事会七届一次会议	2011年12月01日	2011年12月02日
11	董事会七届二次会议	2011年12月26日	2011年12月29日

### 2、董事会专门委员会会议情况

序号	会议名称	召开时间
战略委员会会议情况		
1	2011 年第一次会议	2011 年 11 月 9 日
2	2011 年第二次会议	2011 年 12 月 1 日
薪酬与考核委员会会议情况		
1	2011 年第一次会议	2011 年 3 月 18 日
2	2011 年第二次会议	2011 年 12 月 21 日
提名委员会会议情况		
1	2011 年第一次会议	2011 年 3 月 18 日
2	2011 年第二次会议	2011 年 11 月 9 日
3	2011 年第三次会议	2011 年 12 月 1 日
4	2011 年第四次会议	2011 年 12 月 8 日
审计委员会会议情况		
1	2011 年第一次会议	2011 年 1 月 12 日
2	2011 年第二次会议	2011 年 3 月 18 日

3	2011 年第三次会议	2011 年 4 月 13 日
4	2011 年第四次会议	2011 年 4 月 26 日
5	2011 年第五次会议	2011 年 8 月 17 日
6	2011 年第六次会议	2011 年 10 月 24 日

### 3、董事会执行股东大会决议的情况

(1) 公司 2010 年度股东大会于 2011 年 5 月 25 日召开，会议审议通过 2010 年度利润分配方案：以 2010 年末总股本 2,202,495,332 股为基数，向全体股东每 10 股派 1.00 元人民币（含税），同时以资本公积转增股本，每 10 股转增 2 股。

本公司 2010 年度分红派息公告刊登在 2011 年 6 月 9 日《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》及巨潮资讯网。本次派息股权登记日为 2011 年 6 月 15 日，除息日为 2011 年 6 月 16 日。

(2) 公司股东大会的其它决议均得到董事会的贯彻执行。

### 4、董事会审计委员会的履职情况汇总报告

公司第六届董事会审计委员会成员由五名董事组成，分别为孙更生先生、陈敏生先生、贾文心女士、雷达先生、李平先生，其中孙更生先生、雷达先生、李平先生为独立董事，孙更生先生任主任委员。2011 年 12 月 1 日，公司 2011 年第三次临时股东大会选举产生了公司第七届董事会，同日董事会七届一次会议选举孙更生先生、陈敏生先生、贾文心女士、李平先生、房向东先生为第七届董事会审计委员会委员，委员中孙更生先生、李平先生、房向东先生为独立董事，孙更生先生为主任委员。2011 年审计委员会主要履职情况如下：

(1) 2011 年 1 月 12 日，审计委员会在北京召开 2011 年第一次会议。听取了王慧农董事总经理关于公司 2010 年度经理管理情况的报告；审阅了公司 2010 年度财务报表，同意将财务报表提交公司聘请的审计机构德勤华永会计师事务所有限公司审计；听取和审议了德勤华永会计师事务所关于公司 2010 年度财务报表审计工作计划的汇报，通过了《2010 年度财务报表审计工作计划》。会议还听取了深能北方能源控股有限公司的专门汇报，对深能北方能源控股有限公司进行了实地考察。

(2) 2011 年 3 月 18 日，审计委员会在公司召开 2011 年第二次会议。听取了德勤华永会计师事务所关于公司 2010 年度财务报表审计情况的报告，对有关事项进行必要的沟通；审议了 2010 年度财务报表及初步审计意见，要求德勤华永会计师事务所在约定时限内完成审计工作，确保按时出具正式审计报告。

(3) 2011 年 4 月 13 日，审计委员会在公司召开 2011 年第三次会议。审议通过了《关于 2010 年度财务报表及审计报告的议案》，同意将公司 2010 年度财务报表及审计报告提交董事会审议；审议通过了《关于 2010 年度审计工作总结报告的议案》；审议通过了《关于 2010 年度内部控制自我评价报告的议案》和《关于内部控制规范实施工作方案的议案》，同意将该二项议案提交董事会审议。

(4) 2011 年 4 月 26 日，审计委员会在公司召开 2011 年第四次会议。审议通过了公司 2011 年第一季度财务报表，同意将该财务报表提交董事会审议。

(5) 2011 年 8 月 17 日，审计委员会以通讯表决方式召开 2011 年第五次会议。审议通过了公司 2011 年半年度财务报表，同意将该财务报表提交董事会审议。

(6) 2011 年 10 月 24 日，审计委员会以通讯表决方式召开 2011 年第六次会议。审议通过了公司 2011 年第三季度财务报表，同意将上述财务报表提交董事会审议；审议通过了《关于聘请 2011 年度财务报表审计单位的议案》，同意续聘德勤华永会计师事务所为公司 2011 年度审计单位，年度财务报表审计费为人民币 182 万元，同意将本议案提交公司董事会审议。

(7) 2012 年 2 月 9 日，审计委员会在公司召开 2012 年第一次会议。审议通过了《关于 2011 年度财务报表的议案》，同意将公司 2011 年度财务报表提交德勤华永会计师事务所审计；审议通过了《2010 年度财务报表审计工作计划》。

(8) 2012 年 3 月 14 日，审计委员会在公司召开 2012 年第二次会议。审议通过了《关于深能合和公司因竣工决算调整固定资产暂估价值的议案》、《关于东部电厂因竣工决算调整固定资产暂估价值的议案》和《关于樟洋电厂因竣工决算调整固定资产暂估价值的议案》，同意深能合和公司、东部电厂和樟洋电厂根据其各自工程竣工决算报告，将固定资产原值从暂估价值调整为实际成本，但不调整原已计提的折旧额；会计估计变更日后，以实际成本为基础计提固定资产折旧；审议通过了《关于能源财务公司对深圳富安达保险经纪公司股权投资进行财务核销的议案》、《关于能源财务公司对应收深圳融资中心款项进行财务核销的议案》、《关于能源财务公司对应收中国长城财务公司款项进行财务核销的议案》和《关于能源财务公司转回应收汉唐证券款项坏帐准备的议案》；同意将上述议案提交董事会审议。

(9) 2012 年 3 月 30 日，审计委员会以通讯表决方式召开 2012 年第三次会议。审议通过了《关于 2011 年度财务报表及初步审计意见的议案》，要求德勤华永会计师事务所在约定时限内完成审计工作，按时出具正式审计报告。

(10) 2012 年 4 月 6 日，审计委员会在公司召开 2012 年第四次会议。听取了德勤华永会计师事务所关于 2011 年度审计情况的报告，审议通过了《关于 2011 年度财务报表及审计报告的议案》同意将公司 2011 年度财务报表及审计报告提交董事会审议；审议通过了《关于妈湾公司转回经贸变电站应收款项坏账准备的议案》；审议通过了《关于 2011 年度财务报表审计及内部控制审核工作总结报告的议案》，对德勤华永会计师事务所有限公司审计、审核工作的总体评价为：德勤华永会计师事务所有限公司在承担公司 2011 年度财务报表审计和内部控制审核工作期间，体现了较好的服务意识、职业操守和履职能力，与公司各级管理人员及会计人员亦能保持良好的沟通，对公司会计核算和管理水平的提高起到了帮助和促进作用，独立、客观、公正的完成了公司 2011 年度审计、审核工作；审议通过了《关于聘请 2012 年度财务报表和内部控制审计单位的议案》，同意聘请德勤华永会计师事务所有限公司

为公司 2012 年度财务报表审计单位，年度财务报表审计服务费为人民币 182 万元；同意聘请德勤华永会计师事务所有限公司为公司 2012 年度内部控制审计单位，内部控制审计服务费为人民币 46 万元；同意将本议案提交公司董事会审议；审议通过了《关于 2011 年度内部控制自我评价报告的议案》和《关于 2011 年度全面风险管理报告的议案》，同意将此两报告提交公司董事会审议。

报告期内，审计委员会全体委员按照相关监管规定及公司《董事会审计委员会工作细则》、《董事会审计委员会年度审计工作规程》，专业规范，勤勉尽责，充分履行监督职能，在保障公司财务报告的真实、准确、完整以及内部控制的实施等方面起到了良好的作用。

#### 5、董事会薪酬与考核委员会的履职情况汇总报告

公司第六届董事会薪酬与考核委员会成员由五名董事组成，分别为雷达先生、谷碧泉先生、贾文心女士、李平先生、孙更生先生，其中雷达先生、李平先生、孙更生先生为独立董事；雷达先生任主任委员。2011 年 12 月 1 日，公司 2011 年第三次临时股东大会选举产生了公司第七届董事会，同日董事会七届一次会议选举李平先生、谷碧泉先生、贾文心先生、孙更生先生、房向东先生为公司第七届董事会薪酬与考核委员会委员，其中李平先生、孙更生先生、房向东先生为独立董事；李平先生任主任委员。

(1) 2011 年 3 月 18 日，薪酬与考核委员会召开 2011 年第一次会议，审议通过了《关于兑现 2010 年度年终奖的议案》、《关于董事、监事、高级管理人员 2010 年度薪酬的议案》、《关于 2010 年薪酬预算执行情况和 2011 年薪酬预算的议案》，确认公司董事、监事和高级管理人员报酬均依据公司制度实施，与实际在公司领取的薪酬一致。

(2) 2011 年 12 月 21 日，薪酬与考核委员会召开 2011 年第二次会议，听取审议了关于孙启云副总经理、张小东副总经理、皇甫涵副总经理和赵祥智总会计师任期履职情况介绍，并形成相关综合评价意见。

(3) 2012 年 4 月 6 日，薪酬与考核委员会召开 2012 年第一次会议，审议通过了《关于兑现 2011 年度年终奖的议案》、《关于董事、监事、高级管理人员 2011 年度薪酬的议案》、《关于 2011 年薪酬预算执行情况和 2012 年薪酬预算的议案》，确认公司董事、监事和高级管理人员报酬均依据公司制度实施，与实际在公司领取的薪酬一致。

#### (六) 利润分配预案或资本公积金转增股本预案

公司实行积极、稳定的利润分配政策，现金分红政策的制定及执行符合公司《章程》的规定，分红标准和比例明确和清晰，相关的决策程序和机制完备，独立董事尽职履责并发挥了应有的作用，公司的利润分配预案均提交到股东大会进行了审议，中小股东拥有充分表达意见和诉求的机会，中小股东的合法权益得到了充分维护。

经德勤华永会计师事务所审计，2011 年度本公司母公司实现净利润 101,157.19 万元。根据《公司法》、公司《章程》和现行会计准则的规定，本公司可按母公司 2011 年度净利润的

10%提取法定盈余公积金，加上年初未分配利润，减去已分配 2010 年度利润，2011 年末可供股东分配利润为 311,106.02 万元。

董事会同意 2011 年度利润分配预案为：以公司 2011 年末总股本 2,642,994,398 股为基数，向全体股东每 10 股派现金 1.00 元人民币（含税），共计派发现金 264,299,439.80 元，剩余未分配利润结转以后年度分配，2011 年度公司不进行资本公积金转增股本。

前 3 年现金分红情况如下表所示：

单位：元

分红年度	现金分红金额（含税）	分红年度合并报表中归属于上市公司股东的净利润（调整后）	占合并报表中归属于上市公司股东的净利润的比率	母公司年度可分配利润
2010 年	220,249,533.20	1,403,740,369.18	15.69%	2,420,894,958.22
2009 年	660,748,599.60	2,002,992,499.61	32.99%	1,942,367,635.90
2008 年	220,249,533.20	1,041,092,085.88	21.16%	1,431,344,430.94
最近三年累计现金分红金额占最近三年均净利润的比例（%）			74.28%	

#### （七）内幕信息知情人登记管理制度的建立和执行情况

为规范公司内幕信息管理，加强内幕信息保密工作，维护信息披露的公开、公平、公正原则，保护广大投资者的合法权益，根据相关规定，2009 年 10 月 16 日，公司董事会审议通过了《关于制订〈内幕信息知情人登记制度〉的议案》，明确了内幕信息知情人及其关系人的范围，对向特定对象报告内幕信息的管理规则及程序，内幕信息知情人的保密责任与保密措施，建立了内幕信息知情人违反制度擅自泄露内幕信息的责任追究机制；2011 年 7 月 12 日，董事会审议通过了《关于制订〈内幕信息保密管理〉程序的议案》，规范了公司内幕信息管理，加强了内幕信息的保密工作。同时，公司严格按照《信息披露管理制度》和《重大信息内部报告管理制度》，规范重大信息传递和披露流程。报告期内，公司董事、监事、高级管理人员和内幕知情人不存在利用内幕信息违规买卖公司股票的情况，不存在因内幕信息泄露被监管部门采取的监管措施或行政处罚情况。

## 九、监事会报告

### （一）2011 年监事会会议召开情况

2011 年度共召开了五次监事会会议

1、2011 年 4 月 13 日，在深圳召开了监事会六届十四次会议，审议通过了《关于选举公司监事会主席的议案》、《2010 年度监事会工作报告》、《关于 2010 年度财务报告及利润分配预案的议案》、《关于 2010 年年度报告及其摘要的议案》、《关于 2010 年度内部控制自我评价报告的议案》、《关于对以前报告期披露的财务报表部分数据进行追溯调整的议案》和《关于妈湾公司对部分在建工程计提减值准备的议案》。本次监事会决议公告已于 2011 年 4 月 15

日刊登在《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》及巨潮资讯网。

2、2011 年 4 月 26 日，在深圳召开了监事会六届十五次会议，审议通过了公司《关于 2011 年第一季度报告》。

3、2011 年 8 月 18 日，以通讯方式召开了监事会六届十六次会议，审议通过了公司《2011 年半年度报告》。

4、2011 年 10 月 25 日，以通讯方式召开了监事会六届十七次会议，审议通过了公司《2011 年第三季度报告》。

5、2011 年 12 月 1 日，在深圳召开了监事会七届一次会议，审议通过了《关于选举公司监事会主席的议案》。本次监事会决议公告已于 2011 年 12 月 2 日刊登在《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》及巨潮资讯网。

## （二）监事会对公司 2011 年度有关事项的监督意见

1、公司董事会认真贯彻执行股东大会决议，其决策程序符合《公司法》和《公司章程》的有关规定，决策程序合法有效，并建立了较完善的内部控制制度；公司董事、高级管理人员在执行公司职务时勤勉尽责，未发现违反法律、法规、公司章程或损害公司利益的行为。

2、董事会对本公司《2011 年年度报告》及其摘要的编制和审核程序符合国家法律、行政法规、中国证监会和深圳证券交易所的规定。报告的内容真实、准确、客观、完整地反映了公司的实际情况。

3、公司收购、出售资产事项的决策程序合法，交易价格公平合理，未发现内幕交易、损害其他股东权益和造成公司资产流失的情况。

4、公司的关联交易按相关规定进行，遵循公平、互利互惠的原则，未发现损害股东权益和公司利益的情况。

5、公司最近一次募集资金为 2007 年度非公开发行 10 亿股股票，其中深能集团以资产认购 8 亿股，华能国际以现金认购 2 亿股。募集资金用于收购深能集团的股权和资产，与承诺投入项目一致，无变更投资项目的情况。

6、公司的内部控制制度自我评价报告真实客观地反映了公司内部控制的建设和运行情况。报告期内，公司进一步建立健全各项内部控制制度，严格执行各项内部控制程序。内部控制制度的建立完善和严格执行能合理防范和控制重大风险，及时发现、纠正公司运营过程中可能出现的重大问题，并合理保证公司资产安全、财务报告及相关信息真实完整。2011 年度，公司内部控制设计及执行有效。

7、公司制定了《内幕信息保密管理制度》和《内幕信息知情人登记制度》，明确了内幕信息、内幕信息知情人及其关系人的范围，对向特定对象报告内幕信息的管理规则及程序，内幕信息知情人的保密责任与保密措施，建立了内幕信息知情人违反制度擅自泄露内幕信息责任追究机制，公司内幕信息知情人管理制度有效运行。

## 十、重要事项

(一) 本年度公司无重大诉讼、仲裁事项。

(二) 控股股东及其关联方非经营性占用资金情况。

根据公司 2011 年度审计单位德勤华永会计师事务所出具的《控股股东及其他关联方资金占用情况的专项说明》，报告期内公司未发生控股股东及其关联方非经营性占用资金情况。

(三) 报告期内未发生破产重整相关事项。

(四) 公司持有其他上市公司股权、证券投资基金公司和保险公司等金融企业股权情况。

### 1、证券投资情况

单位：元

序号	证券品种	证券代码	证券简称	初始投资金额 (元)	期末持有数量 (股)	期末账面值	占期末证券 总投资比例 (%)	报告期损益
1	股票	600756	浪潮软件	3,139,802.68	211,577	2,320,999.69	22.53%	-818,802.99
2	股票	600721	百花村	1,196,514.40	77,095	892,760.10	8.67%	-303,754.30
3	股票	600536	中国软件	4,139,413.85	203,411	3,091,847.20	30.02%	-1,047,566.65
4	股票	600526	菲达环保	2,384,287.15	146,545	1,809,830.75	17.57%	-574,456.40
5	股票	600250	南纺股份	3,925,576.90	418,505	2,184,596.10	21.21%	-1,740,980.80
期末持有的其他证券投资				0.00	-	0.00	0.00%	0.00
报告期已出售证券投资损益				-	-	-	-	0.00
合计				14,785,594.98	-	10,300,033.84	100%	-4,485,561.14

注：公司持有上述其他上市公司股票为汉唐证券有限责任公司破产清算向财务公司进行财产分配所得。

### 2、持有其他上市公司股权情况

单位：元

证券代码	证券简称	初始投资金额	占该公司股 权比例	期末账面值	报告期损益	报告期所有者权 益变动	会计核算 科目	股份来源
600137	浪莎股份	2,300,000.00	1.53%	12,629,880.90	0.00	-6,109,839.82	可供出售 金融资产	发起人
000527	美的电器	1,830,181.50	0.07%	27,705,423.60	226,351.50	-11,679,737.40	可供出售 金融资产	发起人
000519	江南红箭	4,100,000.00	1.21%	16,345,511.04	0.00	-20,385,715.04	可供出售 金融资产	发起人
000593	大通燃气	1,250,000.00	0.69%	9,609,600.00	0.00	-4,404,400.00	可供出售 金融资产	发起人
000539	粤电力 A	11,773,968.24	0.03%	4,282,080.00	81,100.00	-486,600.00	可供出售 金融资产	非公开发行股票受 让深能集团资产
601328	韶能股份	51,827,070.06	1.80%	54,379,282.50	332,595.00	-32,095,417.50	可供出售 金融资产	非公开发行股票受 让深能集团资产

合计	73,081,219.80	-	124,951,778.04	640,046.50	-75,161,709.76	-	-
----	---------------	---	----------------	------------	----------------	---	---

### 3、持有非上市金融企业股权情况

单位：元

所持对象名称	初始投资金额	持有数量	占该公司 股权比例	期末账面值	报告期损益	报告期所有者 权益变动	会计核 算科目	股份来源
财务公司	673,059,846.95	700,000,000.00	70.00%	673,059,846.95	0.00	0.00	长期股 权投资	收购股权
长城证券有限 责任公司	1,620,000,000.00	270,000,000.00	13.06%	1,593,603,082.01	-11,619,463.69	-6,626,368.98	长期股 权投资	非公开发行股票收 购深能集团资产
国泰君安证券 股份有限公司	119,124,915.00	119,124,915.00	2.53%	119,124,915.00	11,912,491.50	0.00	长期股 权投资	非公开发行股票收 购深能集团资产
永诚保险股份 有限公司	163,401,100.00	163,401,100.00	7.98%	163,401,100.00	0.00	0.00	长期股 权投资	非公开发行股票收 购深能集团资产
合计	2,575,585,861.95	1,252,526,015.00	-	2,549,188,943.96	293,027.81	-6,626,368.98	-	-

#### (五) 报告期内收购及出售资产的事项

##### 1、转让持有的物流公司股权

经董事会六届二十二次会议审议同意，公司将持有的控股子公司物流公司 81.19% 股权协议转让给深圳市盐田港物流有限公司，转让价格为人民币 11,174.24 万元；本公司控股子公司妈湾公司将物流公司 18.81% 股权协议转让给深圳市盐田港物流有限公司，转让价格人民币 2,588.83 万元。

2011 年 7 月 14 日，本次转让股权事宜的工商变更登记完成，公司不再持有物流公司股权。

##### 2、收购深圳市创新投资集团有限公司股权

经 2011 年第二次临时股东大会决议同意，公司收购深圳市星河房地产开发有限公司所持有的深圳市创新投资集团有限公司 0.6663% 股权，收购价格为人民币 64,602,020 元。

2011 年 10 月 20 日，本次收购股权事宜的工商变更登记完成，本公司持有深圳市创新投资集团有限公司股权比例上升为 2.6967%。

##### 3、竞购环保公司 10% 股权

经董事会六届二十八次会议审议同意，公司参与竞购南山热电挂牌转让的环保公司 10% 股权，挂牌价格为 12,307.89 万元。

公司作为竞买申请人于 2011 年 11 月 18 日向深圳联合产权交易所申请竞买标的股权，由于直至挂牌有效期满，只产生一个意向受让方，因此交易双方按照有关规定可以协议转让方式转让相关股权。12 月 1 日，公司与南山热电签署了《股权转让合同》，以挂牌价人民币 12,307.89 万元受让其持有的环保公司 10% 股权。2012 年 1 月 5 日，本次收购股权事宜的工商变更登记完成。

##### 4、竞购环保公司 3.73% 股权



经董事会七届二次会议审议同意，参与竞购中广核能源开发有限责任公司挂牌转让的环保公司 3.73% 股权，挂牌价格为 5,700 万元。

本公司作为竞买申请人于 2012 年 1 月 9 日向天津产权交易中心申请竞买标的股权。由于直至挂牌有效期满，只产生一个意向购买方，因此交易双方按照有关规定可以协议转让方式转让相关股权。1 月 19 日，公司与中广核能源开发有限责任公司签订了《产权交易合同》，以挂牌价人民币 5,700 万元受让中广核能源开发有限责任公司持有的环保公司 3.73% 股权。本次受让股权完成后，公司直接持有环保公司 96.77% 股权，公司全资子公司运输公司持有环保公司 3.23% 股权。

#### 5、涉及的金额及其占利润总额的比例

	涉及金额(万元)	占利润总额比例(%)
转让公司持有的物流公司股权	11,174.24	7.15
转让妈湾公司持有的物流公司股权	2,588.83	1.66
收购深圳市创新投资集团有限公司股权	6,460.20	4.13
竞购环保公司10%股权	12,307.89	7.88
竞购环保公司3.73%股权	5,700.00	3.65

#### (六) 报告期内重大关联交易事项

##### 1、吸收存款

财务公司吸收深能集团和珠海洪湾公司的存款，深能集团和珠海洪湾公司办理相关存款开户手续后即可自由存取，存款利息按人民银行同期基准利率按季支付。

项目	2011 年末		2010 年末	
	金额(元)	占同类日常交易比例	金额(元)	占同类日常交易比例
吸收存款—深能集团	749,116,184.62	91.71%	766,184,167.67	98.73%
吸收存款—珠海洪湾公司	67,653,004.71	8.28%	9,890,201.19	1.27%
吸收存款—惠州深能公司	46,176.92	0.01%	-	-

根据德勤华永会计师事务所出具的《涉及财务公司关联交易的存贷款等金融业务的专项说明》，公司 2011 年度涉及财务公司关联存贷款等金融业务的情况汇总表如下：

单位：元

关联方名称	关联方与上市公司的关联关系	上市公司核算	2011 年期初余额	2011 年度增加额	2011 年度减少额	2011 年期末余额	金融业务的类别
深能集团	前大股东	吸收存款	766,184,167.67	1,482,932,016.95	1,500,000,000.00	749,116,184.62	存款
珠海洪湾公司	前大股东附属企业	吸收存款	9,890,201.19	789,071,994.27	731,309,190.75	67,653,004.71	存款
惠州深能公司	联营企业	吸收存款	35,018,090.50	20,175,780.17	55,147,693.75	46,176.92	存款
总计			811,092,459.36	2,292,179,791.39	2,286,456,884.50	816,815,366.25	

根据相关规定，公司全体独立董事就公司控股的财务公司与公司的控股股东及其关联方之间发生存、贷款等金融业务进行核查，并出具独立意见如下：

(1) 报告期内，公司控股的财务公司与公司控股股东及其关联方之间发生的金融业务

全部为公司控股股东及其关联方在财务公司的存款业务。相关存款利息按人民银行同期基准利率按季支付，关联交易定价公平、合理。

(2) 报告期内，公司控股的财务公司不存在向公司控股股东及其关联方之间提供贷款的情况，不存在控股股东及其关联方占用公司资金的风险。

(3) 报告期内，公司控股的财务公司涉及的关联交易不存在损害公司及公司股东特别是中小股东利益的情形。

2、公司与关联方存在债权、债务往来事项

关联方往来款项余额明细项目列示如下：

单位：元

项目名称	关联方	年末金额	年初金额
应收账款	惠州市电力集团公司	5,359,118.00	5,359,118.00
其他应收款	浩洋储运公司	5,836,953.46	1,500,000.00
	惠州深能公司	13,242.84	-
	汇柏投资公司	-	300,000.00
	合计	5,850,196.30	1,800,000.00
预付款项	浩洋储运公司	16,449,022.14	17,101,128.93
吸收存款	珠海洪湾公司	67,653,004.71	9,890,201.19
	深能集团	749,116,184.62	766,184,167.67
	汇柏投资公司	9,572.89	9,523.74
	惠州深能公司	46,176.92	-
	合计	816,824,939.14	776,083,892.60
短期借款	合电投资(香港)有限公司	500,000,000.00	-
应付账款	浩洋储运公司	734,123.37	751,281.45
应付利息	深能集团	1,657,516.14	15,285,593.42
	汇柏投资公司	133.99	103.14
	合电投资(香港)有限公司	881,375.00	-
	合计	2,539,025.13	15,285,696.56
其他应付款	深能集团	-	311,401,285.98
	深能集团香港公司	34,785,208.46	664,311.21
	珠海洪湾公司	250,200.00	250,200.00
	合计	35,035,408.46	312,315,797.19

主要变动原因说明：



(1) 吸收存款-深能集团、珠海洪湾公司、惠州深能公司：深能集团、珠海洪湾公司、惠州深能公司在财务公司的存款。

(2) 应付利息-深能集团：系财务公司应付深能集团的存款利息。

(3) 其他应付款-深能集团香港公司：应付深能集团香港公司的借款及利息。

(4) 其他应付款-珠海洪湾公司：系加纳公司应付珠海洪湾公司的代垫费用。

3、报告期内公司与关联方共同对外投资发生的关联交易情况。

经公司 2010 年度股东大会批准，公司原全资子公司惠州深能公司通过定向增资方式引入新股东深圳市盐田港股份有限公司。惠州深能公司本次增加注册资本人民币 233,333,333.33 元，增资的作价依据基于厦门大学资产评估有限公司对惠州深能公司在基准日 2011 年 1 月 31 日的资产进行评估的结果而确定，深圳市盐田港股份有限公司增资惠州深能公司出资额为人民币 234,287,749.87 元。本次增资完成后，深圳市盐田港股份有限公司将持有惠州深能公司 70% 股权，本公司将持有 30% 股权。

4、报告期内公司没有为关联方提供担保的情况。

5、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、报告期内，本公司未发生重大托管、承包、租赁公司资产等事项。

2、重大担保

单位：（人民币）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	担保额度相关公告披露日和编号	担保额度	实际发生日期（协议签署日）	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
满洲里热电公司	2008 年 8 月 27 日，2008-051	56,840.00	2008 年 08 月 29 日	46,340.00	连带责任担保	至该公司办理电费收费权质押后终止	否	否
满洲里热电公司	2010 年 3 月 13 日，2010-006	41,400.00	2010 年 06 月 21 日	21,805.00	连带责任担保	担保合同生效日起至贷款合同履行期届满之日后两年	否	否
惠州丰达公司	2009 年 1 月 22 日，2009-005	50,000.00	2007 年 02 月 27 日	47,000.00	连带责任担保	自主合同履行债务期限届满之次日起 2 年	否	否
惠州捷能公司	2009 年 8 月 19 日，2009-041	61,000.00	2010 年 01 月 28 日	9,250.00	连带责任担保	自主合同履行债务期限届满之次日起 2 年	否	否
惠州捷能公司	2009 年 8 月 19 日，2009-041	61,000.00	2009 年 11 月 25 日	6,170.00	连带责任担保	自主合同履行债务期限届满之次日起 2 年	否	否

惠州捷能公司	2010年12月10日, 2010-041	86,000.00	2011年07月05日	18,850.00	连带责任担保	自主合同履行债务期限届满之次日起2年	否	否
惠州捷能公司	2010年12月10日, 2010-041	86,000.00	2011年08月16日	1,250.00	连带责任担保	自主合同履行债务期限届满之次日起2年	否	否
惠州捷能公司	2010年12月10日, 2010-041	86,000.00	2011年08月18日	3,721.90	连带责任担保	自主合同履行债务期限届满之次日起2年	否	否
惠州捷能公司	2010年12月10日, 2010-041	86,000.00	2011年11月30日	704.82	连带责任担保	自主合同履行债务期限届满之次日起2年	否	否
惠州捷能公司	2010年12月10日, 2010-041	86,000.00	2011年12月12日	5,000.00	连带责任担保	自主合同履行债务期限届满之次日起2年	否	否
报告期内审批的对外担保额度合计(A1)	0			报告期内对外担保实际发生额合计(A2)		29,526.72		
报告期末已审批的对外担保额度合计(A3)	295,240.00			报告期末实际对外担保余额合计(A4)		160,091.72		
公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度相关公告披露日和编号	担保额度	实际发生日期(协议签署日)	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
加纳公司	2008年3月21日, 2008-010	37,805.40	2008年12月15日	34,780.97	连带责任担保	自主合同履行债务期限届满之次日起2年	否	否
Newton 公司	2009年10月29日, 2009-051	20,145.47	2010年01月15日	18,606.86	连带责任担保	自主合同履行债务期限届满之次日起2年	否	否
Newton 公司	2011年3月19日, 2011-008	75,545.51	2011年06月01日	9,303.43	连带责任担保	自主合同履行债务期限届满之次日起2年	否	否
Newton 公司	2011年3月19日, 2011-008	75,545.51	2011年07月28日	6,202.29	连带责任担保	自主合同履行债务期限届满之次日起2年	否	否
东莞樟洋公司	2009年3月20日, 2009-017	5,000.00	2009年08月31日	5,000.00	连带责任担保	自主合同履行债务期限届满之次日起2年	否	否
东莞樟洋公司	2009年3月20日, 2009-017	4,600.00	2009年12月14日	4,600.00	连带责任担保	自主合同履行债务期限届满之次日起2年	否	否
东莞樟洋公司	2010年12月10日, 2010-040	7,650.00	2011年04月13日	5,100.00	连带责任担保	自主合同履行债务期限届满之次日起2年	否	否

东莞樟洋公司	2011年8月5日, 2011-033	6,300.00	2011年09月06日	6,300.00	连带责任担保	自主合同履行债务期限届满之次日起2年	否	否
惠州丰达公司	2011年8月19日, 2011-036	55,590.00	2011年08月31日	1,530.00	连带责任担保	自主合同履行债务期限届满之次日起2年	否	否
惠州丰达公司	2011年8月19日, 2011-036	55,590.00	2011年10月26日	23,970.00	连带责任担保	自主合同履行债务期限届满之次日起2年	否	否
惠州丰达公司	2011年8月19日, 2011-036	55,590.00	2011年10月26日	4,080.00	连带责任担保	自主合同履行债务期限届满之次日起2年	否	否
惠州丰达公司	2011年8月19日, 2011-036	55,590.00	2011年10月31日	5,100.00	连带责任担保	自主合同履行债务期限届满之次日起2年	否	否
惠州捷能公司	2011年8月19日, 2011-036	55,590.00	2011年09月14日	9,613.50	连带责任担保	自主合同履行债务期限届满之次日起2年	否	否
惠州捷能公司	2011年8月19日, 2011-036	55,590.00	2011年09月26日	5,100.00	连带责任担保	自主合同履行债务期限届满之次日起2年	否	否
报告期内审批对子公司担保额度合计 (B1)	137,435.51		报告期内对子公司担保实际发生额合计 (B2)		76,299.22			
报告期末已审批的对子公司担保额度合计 (B3)	212,636.38		报告期末对子公司实际担保余额合计 (B4)		139,287.05			
公司担保总额 (即前两大项的合计)								
报告期内审批担保额度合计 (A1+B1)	137,435.51		报告期内担保实际发生额合计 (A2+B2)		105,825.94			
报告期末已审批的担保额度合计 (A3+B3)	507,876.38		报告期末实际担保余额合计 (A4+B4)		299,378.77			
实际担保总额 (即 A4+B4) 占公司净资产的比例				20.64%				
其中:								
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额 (C)				0				
直接或间接为资产负债率超过 70% 的被担保对象提供的债务担保金额 (D)				265,266.19				
担保总额超过净资产 50% 部分的金额 (E)				0				
上述三项担保金额合计 (C+D+E)				265,266.19				
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、其他重大合同

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



## (八) 公司承诺事项履行情况

## 非公开发行股票中的承诺

承诺事项	承诺人	承诺内容	履行情况
广深公司所属沙角B电厂房产证办理的承诺:	深能集团、深圳市国资委和华能国际	如将来出现因广深公司现有主厂房等建筑物未取得房屋产权证而被有关部门罚款或责令拆除的情形,给深圳能源所引致的任何损失均由深能集团全额承担。在深能集团按计划注销后,上述可能产生的给深圳能源带来的罚款或其他损害,由深能集团股东深圳市国资委和华能国际按股权比例全额承担。	履行中。 报告期内未出现因广深公司现有主厂房等建筑物未取得房屋产权证而被有关部门罚款或责令拆除的情形。

注:关于广深公司所属沙角B电厂房产证办理的承诺详见公司2009年5月16日披露的《关于非公开发行股份收购股权和资产有关承诺履行情况及独立财务顾问持续督导意见的公告》(公告编号:2009-029)

## (九) 报告期内公司聘任会计师事务所及支付报酬情况

经公司董事会六届二十七次会议及2011年第三次临时股东大会审议通过,本公司聘任德勤华永会计师事务所有限公司为本公司2011年度审计单位。本公司2011年度支付给德勤华永会计师事务所有限公司审计服务费为人民币182万元,德勤华永会计师事务所有限公司连续7年为公司提供审计服务,签字会计师刘云女士连续5年为公司提供审计服务,签字会计师刘浩先生连续4年为公司提供审计服务。

2011年度公司聘请德勤华永会计师事务所有限公司对公司与财务报表相关的内部控制进行审核,审核服务费为人民币25万元。

(十) 报告期内公司及其董事、监事、高级管理人员、公司控股股东、实际控制人均未受有权机关调查、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、中国证监会稽查、中国证监会行政处罚、证券市场禁入、认定为不适当人选、被其他行政管理部门处罚及证券交易所公开谴责的情形。公司不存在重大环保或其他重大社会安全问题。

## (十一) 报告期内发生《证券法》第六十七条所列的重大事项情况

## 1、董事会、监事会换届选举情况

2011年公司第六届董事会、监事会任期届满,经公司2011年第三次临时股东大会选举产生第七届董事会及第七届监事会。高自民先生、谷碧泉先生、王慧农先生、陈敏生先生、贾文心女士、刘世超先生、李平先生、孙更生先生、房向东先生当选为第七届董事会董事,其中李平先生、孙更生先生、房向东先生为独立董事;龙庆祥先生、刘标先生、黄历新先生、崔伯山先生当选为公司第七届监事会监事,与公司职工代表大会选举产生的马凤鸣女士、郑凯先生、陈学顺先生等三位职工监事组成公司第七届监事会。



## 2、控股股东变更

按照整体上市后续工作方案，报告期内深能集团开展了派生分立工作。2012 年 1 月 13 日，深能集团因分立涉及的本公司股份过户事宜已完成，深能集团持有本公司的所有股份已过户至深能管理公司名下，本公司控股股东变更为深能管理公司。（具体详见本报告“三、股本变动及股东情况-公司控股股东情况”）

### （十二）报告期公司接待投资者调研及采访情况

报告期内，公司进一步加强了投资者关系管理工作，以促进公司与投资者之间的良性互动关系，提升公司价值和股东利益。

报告期接待调研、沟通、采访等活动情况：

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料
2011年03月29日	公司	实地调研	国泰基金	公司生产经营及项目进展情况
2011年03月31日	公司	实地调研	中投证券	公司生产经营及项目进展情况
2011年04月20日	公司	实地调研	鹏华基金	公司生产经营及项目进展情况
2011年04月27日	公司	实地调研	华夏基金	公司生产经营及项目进展情况
2011年05月12日	公司	实地调研	长盛基金	公司生产经营及项目进展情况
2011年05月19日	公司	实地调研	招商证券	公司生产经营及项目进展情况
2011年07月22日	公司	实地调研	瑞银证券	公司生产经营及项目进展情况
2011年07月28日	公司	实地调研	中信证券	公司生产经营及项目进展情况
2011年07月29日	公司	实地调研	华夏证券	公司生产经营及项目进展情况
2011年08月26日	公司	实地调研	国信证券、国泰基金	公司生产经营及项目进展情况

### （十二）信息披露索引

事项	刊登的报刊名称及版面	刊载日期	刊载的互联网网站及检索路径
解除股份限售的提示性公告	《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》	2011 年 1 月 7 日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn/">http://www.cninfo.com.cn/</a> “查询”中输入本公司股票代码(000027) 查询（下同）
2010 年度业绩快报	《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》	2011 年 1 月 28 日	巨潮资讯网
关于签署战略合作意向书的公告	《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》	2011 年 3 月 15 日	巨潮资讯网
关于申请境外融资保函的公告	《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》	2011 年 3 月 19 日	巨潮资讯网
董事会六届二十次会议决议公告	《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》	2011 年 3 月 19 日	巨潮资讯网
关于投资满洲里风电场二期 4.95 万千瓦风电项目的公告	《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》	2011 年 3 月 19 日	巨潮资讯网
关于开展东部垃圾发电厂项目前期工作的公告	《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》	2011 年 3 月 19 日	巨潮资讯网
关于增加深能北方（通辽）能源开发有限公司注	《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》	2011 年 3 月 19 日	巨潮资讯网

册资本的公告			
2011 年第一次临时股东大会通知	《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》	2011 年 3 月 19 日	巨潮资讯网
关于股东推荐监事候选人的公告	《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》	2011 年 3 月 25 日	巨潮资讯网
关于 2011 年第一次临时股东大会增加提案的补充通知	《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》	2011 年 3 月 25 日	巨潮资讯网
2011 年第一次临时股东大会通知（增加议案后）	《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》	2011 年 3 月 25 日	巨潮资讯网
关于东部电厂上网电价调整的公告	《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》	2011 年 4 月 13 日	巨潮资讯网
临时停牌公告	《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》	2011 年 4 月 14 日	巨潮资讯网
2011 年第一次临时股东大会的法律意见书	仅上网披露	2011 年 4 月 14 日	巨潮资讯网
2011 年第一次临时股东大会决议公告	《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》	2011 年 4 月 14 日	巨潮资讯网
内部控制规范实施工作方案（2011 年 3 月）	仅上网披露	2011 年 4 月 15 日	巨潮资讯网
关于预计 2011 年日常关联交易公告	《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》	2011 年 4 月 15 日	巨潮资讯网
内部控制审核报告、2010 年内部控制自我评价报告	仅上网披露	2011 年 4 月 15 日	巨潮资讯网
2010 年年度报告	仅上网披露	2011 年 4 月 15 日	巨潮资讯网
2010 年度社会责任报告	仅上网披露	2011 年 4 月 15 日	巨潮资讯网
控股股东及其关联方资金占用情况的专项说明	仅上网披露	2011 年 4 月 15 日	巨潮资讯网
监事会六届十四次会议决议公告	《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》	2011 年 4 月 15 日	巨潮资讯网
董事会六届二十一次会议决议公告	《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》	2011 年 4 月 15 日	巨潮资讯网
2010 年年度审计报告	仅上网披露	2011 年 4 月 15 日	巨潮资讯网
2010 年年度报告摘要	《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》	2011 年 4 月 15 日	巨潮资讯网
董事会六届二十二次会议决议公告	《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》	2011 年 4 月 20 日	巨潮资讯网
关于转让能源物流公司股权的关联交易公告	《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》	2011 年 4 月 20 日	巨潮资讯网
关于惠州深能投资控股有限公司定向增资的关联交易公告	《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》	2011 年 4 月 27 日	巨潮资讯网

董事会六届二十三次会议决议公告	《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》	2011 年 4 月 27 日	巨潮资讯网
2011 年第一季度报告全文	仅上网披露	2011 年 4 月 27 日	巨潮资讯网
2011 年第一季度报告正文	《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》	2011 年 4 月 27 日	巨潮资讯网
2010 年度股东大会通知	《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》	2011 年 4 月 27 日	巨潮资讯网
2010 年度股东大会的法律意见书	仅上网披露	2011 年 5 月 26 日	巨潮资讯网
2010 年度股东大会决议公告	《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》	2011 年 5 月 26 日	巨潮资讯网
2010 年度权益分派实施公告	《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》	2011 年 6 月 9 日	巨潮资讯网
董事会六届二十四次会议决议公告	《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》	2011 年 7 月 13 日	巨潮资讯网
购置新船交付的公告	《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》	2011 年 7 月 19 日	巨潮资讯网
2011 年半年度业绩快报	《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》	2011 年 7 月 20 日	巨潮资讯网
关于整体上市后续提示性公告	《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》	2011 年 7 月 29 日	巨潮资讯网
董事会六届二十五次会议决议公告	《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》	2011 年 8 月 5 日	巨潮资讯网
关于为东莞深能源樟洋电力有限公司授信额度内的债务提供担保的公告	《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》	2011 年 8 月 5 日	巨潮资讯网
2011 年第二次临时股东大会通知	《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》	2011 年 8 月 5 日	巨潮资讯网
董事会六届二十六次会议决议公告	《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》	2011 年 8 月 19 日	巨潮资讯网
关于 2011 年第二次临时股东大会增加提案的补充通知	《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》	2011 年 8 月 19 日	巨潮资讯网
关于为惠州丰达公司、捷能公司提供担保的公告	《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》	2011 年 8 月 19 日	巨潮资讯网
2011 年半年度报告	仅上网披露	2011 年 8 月 19 日	巨潮资讯网
2011 年半年度财务报告	仅上网披露	2011 年 8 月 19 日	巨潮资讯网
2011 年半年度报告摘要	《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》	2011 年 8 月 19 日	巨潮资讯网
2011 年第二次临时股东大会的法律意见书	仅上网披露	2011 年 9 月 1 日	巨潮资讯网
2011 年第二次临时股东	《中国证券报》、《证券时	2011 年 9 月 1 日	巨潮资讯网

大会决议公告	报》、《上海证券报》		
董事会六届二十七次会议决议公告	《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》	2011 年 10 月 26 日	巨潮资讯网
2011 年第三季度报告全文	仅上网披露	2011 年 10 月 26 日	巨潮资讯网
2011 年第三季度报告正文	《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》	2011 年 10 月 26 日	巨潮资讯网
关于财政部驻深圳市财政监察专员办事处对公司 2009 年度会计信息质量进行检查和公司整改情况的公告	《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》	2011 年 11 月 1 日	巨潮资讯网
董事会六届二十八次会议决议公告	《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》	2011 年 11 月 11 日	巨潮资讯网
独立董事提名人申明	《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》	2011 年 11 月 11 日	巨潮资讯网
独立董事候选人申明	《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》	2011 年 11 月 11 日	巨潮资讯网
控股股东解除股份冻结的公告	《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》	2011 年 11 月 11 日	巨潮资讯网
内部治理指引（2011 年 11 月）	仅上网披露	2011 年 11 月 11 日	巨潮资讯网
关于监事会换届的公告	《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》	2011 年 11 月 11 日	巨潮资讯网
2011 年第三次临时股东大会通知	《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》	2011 年 11 月 11 日	巨潮资讯网
收购报告书摘要	《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》	2011 年 11 月 26 日	巨潮资讯网
董事会七届一次会议决议公告	《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》	2011 年 12 月 2 日	巨潮资讯网
监事会七届一次会议决议公告	《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》	2011 年 12 月 2 日	巨潮资讯网
购置新船交付的公告	《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》	2011 年 12 月 2 日	巨潮资讯网
关于受让深圳市能源环保有限公司 10%股权的关联交易公告	《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》	2011 年 12 月 2 日	巨潮资讯网
2011 年第三次临时股东大会的法律意见书	仅上网披露	2011 年 12 月 2 日	巨潮资讯网
2011 年第三次临时股东大会决议公告	《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》	2011 年 12 月 2 日	巨潮资讯网
关于上网电价调整的公告	《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》	2011 年 12 月 10 日	巨潮资讯网
董事会七届二次会议决	《中国证券报》、《证券时	2011 年 12 月 29 日	巨潮资讯网



议公告	报》、《上海证券报》		
关于为惠州丰达公司、捷能公司提供担保的公告	《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》	2011 年 12 月 29 日	巨潮资讯网

## 十一、财务会计报告（附后）

- 1、审计报告
- 2、会计报告
- 3、会计报表附注

## 十二、备查文件

- 1、载有公司法定代表人、主管会计工作负责人、总会计师、财务总监、会计机构负责人签名并盖章的会计报表。
- 2、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。
- 3、公司章程。

深圳能源集团股份有限公司 董事会  
二〇一二年四月十六日

深圳能源集团股份有限公司

财务报表及审计报告  
2011年12月31日止年度

<u>内容</u>	<u>页码</u>
审计报告	50
公司及合并资产负债表	51 - 52
公司及合并利润表	53 - 54
公司及合并现金流量表	55 - 56
公司及合并股东权益变动表	57 - 58
财务报表附注	59 - 187

## 审计报告

德师报(审)字(12)第P0861号

深圳能源集团股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的深圳能源集团股份有限公司(以下简称“深圳能源”)的财务报表，包括2011年12月31日的公司及合并资产负债表、2011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

编制和公允列报财务报表是深圳能源管理层的责任，这种责任包括：(1) 按照企业会计准则的规定编制财务报表，并使其实现公允反映；(2) 设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误而导致的重大错报。

### 二、注册会计师的责任

我们的责任是在执行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中国注册会计师职业道德守则，计划和执行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，注册会计师考虑与财务报表编制和公允列报相关的内部控制，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，深圳能源财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了深圳能源2011年12月31日的公司及合并财务状况以及2011年度的公司及合并经营成果和公司及合并现金流量。

德勤华永会计师事务所有限公司

中国注册会计师 刘云

中国·上海

中国注册会计师 刘浩

2012年4月13日

2011年12月31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
<b>流动资产：</b>				<b>流动负债：</b>			
货币资金	(五)1	3,097,131,206.17	2,182,805,582.34	短期借款	(五)25	1,567,111,600.71	619,341,430.92
存放中央银行款项	(五)2	776,772,562.88	629,518,064.86	吸收存款	(五)26	824,075,795.70	782,889,499.44
存放同业款项	(五)3	1,356,314,243.11	756,511,676.86	拆入资金	(五)27	500,000,000.00	-
交易性金融资产	(五)4	10,300,033.84	-	应付票据	(五)28	145,776,352.00	232,796,163.80
应收票据		1,000,000.00	-	应付账款	(五)29	1,388,830,458.85	661,039,950.41
应收账款	(五)5	1,896,555,940.98	1,846,604,996.51	预收款项	(五)30	166,834,388.34	140,016,647.98
预付款项	(五)6	247,136,240.40	234,164,319.57	应付职工薪酬	(五)31	567,719,570.49	616,855,512.76
应收利息	(五)7	13,052,297.50	3,343,447.14	应交税费	(五)32	217,276,578.39	296,359,384.08
应收股利		12,132,244.69	12,132,244.69	应付利息	(五)33	98,203,530.56	59,105,406.34
其他应收款	(五)8	140,841,136.51	82,424,498.14	其他应付款	(五)34	1,001,922,390.69	2,396,073,695.16
存货	(五)9	1,254,692,571.41	1,005,551,986.29	一年内到期的非流动负债	(五)35	258,442,800.00	379,300,000.00
一年内到期的非流动资产	(五)10	-	10,000,000.00	其他流动负债	(五)36	1,996,666,666.69	-
其他流动资产	(五)11	430,271,976.55	172,186,635.25	<b>流动负债合计</b>		8,732,860,132.42	6,183,777,690.89
<b>流动资产合计</b>		9,236,200,454.04	6,935,243,451.65	<b>非流动负债：</b>			
<b>非流动资产：</b>				长期借款	(五)37	2,901,456,773.61	3,578,978,768.27
可供出售金融资产	(五)12	124,951,778.04	200,113,487.80	应付债券	(五)38	2,488,994,101.29	2,484,461,286.64
持有至到期投资		-	2,000,000.00	专项应付款		10,360,000.00	6,960,000.00
长期股权投资	(五)13、14	2,854,895,330.68	2,707,030,773.15	预计负债	(五)39	-	5,522,370.10
投资性房地产	(五)15	279,148,164.37	296,180,661.05	其他非流动负债	(五)40	454,455,418.80	395,086,490.37
固定资产	(五)16	14,268,075,706.43	13,895,089,777.66	非流动负债合计		5,855,266,293.70	6,471,008,915.38
在建工程	(五)17	2,084,350,225.86	2,263,974,055.84	<b>负债合计</b>		14,588,126,426.12	12,654,786,606.27
工程物资	(五)18	58,603,569.17	4,336,059.30	<b>股东权益：</b>			
固定资产清理		161,050.07	-	股本	(五)41	2,642,994,398.00	2,202,495,332.00
无形资产	(五)19	1,774,150,834.53	1,850,301,702.97	资本公积	(五)43	4,454,093,305.81	4,964,377,474.09
商誉	(五)20	54,536,261.06	54,536,261.06	专项储备	(五)42	-	851,740.23
长期待摊费用	(五)21	15,224,602.10	14,029,960.66	盈余公积	(五)44	2,441,291,965.85	2,340,134,772.23
递延所得税资产	(五)22	251,344,444.93	172,958,651.51	未分配利润	(五)45	5,086,399,077.58	4,329,762,837.38
其他非流动资产	(五)23	507,441,326.20	674,164,441.74	外币报表折算差额		(120,142,513.38)	(60,096,794.25)
<b>非流动资产合计</b>		22,272,883,293.44	22,134,715,832.74	归属于母公司所有者权益合计		14,504,636,233.86	13,777,525,361.68
				少数股东权益		2,416,321,087.50	2,637,647,316.44
				<b>所有者权益合计</b>		16,920,957,321.36	16,415,172,678.12
<b>资产总计</b>		31,509,083,747.48	29,069,959,284.39	<b>负债和所有者权益总计</b>		31,509,083,747.48	29,069,959,284.39

附注为财务报表的组成部分

第2页至第134页的财务报表由下列负责人签署：

高自民  
法定代表人

王慧农  
主管会计工作负责人

赵祥智  
总会计师

刘世超  
财务总监

伍东向  
会计机构负责人

2011年12月31日

## 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
<b>流动资产：</b>				<b>流动负债：</b>			
货币资金	(十一)1	1,566,062,607.26	1,987,641,398.16	应付账款	(十一)17	382,319,648.80	35,512,776.74
应收账款	(十一)2	916,214,580.38	171,990,498.81	预收款项	(十一)18	237,000,000.00	-
预付款项	(十一)3	69,529,495.00	2,196,640.00	应付职工薪酬	(十一)19	97,367,475.54	124,627,041.16
应收利息	(十一)4	953,638.85	13,154,684.58	应交税费	(十一)20	114,286,885.66	33,149,782.73
应收股利	(十一)5	373,985,000.00	-	应付利息	(十一)21	90,100,695.69	37,557,624.61
其他应收款	(十一)6	12,009,048.09	54,365,627.33	其他应付款	(十一)22	126,883,043.17	934,896,684.99
存货	(十一)7	45,187,774.44	26,829,325.07	一年内到期的非流动 负债	(十一)23	1,002,000,000.00	1,592,000,000.00
其他流动资产	(十一)8	69,498,663.52	70,000,000.00	其他流动负债	(五)36	1,996,666,666.69	-
<b>流动资产合计</b>		<b>3,053,440,807.54</b>	<b>2,326,178,173.95</b>	<b>流动负债合计</b>		<b>4,046,624,415.55</b>	<b>2,757,743,910.23</b>
<b>非流动资产：</b>				<b>非流动负债：</b>			
可供出售金融资产	(五)12	124,951,778.04	200,113,487.80	长期借款	(十一)24	797,000,000.00	1,717,000,000.00
长期股权投资	(十一)9	13,402,147,114.43	12,396,145,145.80	应付债券	(五)38	2,488,994,101.29	2,484,461,286.64
投资性房地产	(十一)10	98,129,255.02	106,512,560.70	预计负债	(十一)25	-	4,573,373.00
固定资产	(十一)11	2,057,274,884.50	2,771,730,655.48	递延所得税负债	(十一)14	-	-
在建工程	(十一)12	105,359,702.45	75,060,701.86	<b>非流动负债合计</b>		<b>3,285,994,101.29</b>	<b>4,206,034,659.64</b>
工程物资		197,924.00	197,924.00	<b>负债合计</b>		<b>7,332,618,516.84</b>	<b>6,963,778,569.87</b>
无形资产	(十一)13	725,170,876.68	722,074,393.23	<b>股东权益：</b>			
长期待摊费用		393,555.71	174,324.00	股本	(五)41	2,642,994,398.00	2,202,495,332.00
递延所得税资产	(十一)14	80,620,114.32	7,287,886.71	资本公积	(十一)26	5,620,328,526.30	6,125,878,699.55
其他非流动资产	(十一)15	330,575,238.58	277,674,755.04	盈余公积	(十一)27	1,271,259,642.55	1,170,102,448.93
<b>非流动资产合计</b>		<b>16,924,820,443.73</b>	<b>16,556,971,834.62</b>	未分配利润	(十一)28	3,111,060,167.58	2,420,894,958.22
				<b>所有者权益合计</b>		<b>12,645,642,734.43</b>	<b>11,919,371,438.70</b>
<b>资产总计</b>		<b>19,978,261,251.27</b>	<b>18,883,150,008.57</b>	<b>负债和所有者权益总 计</b>		<b>19,978,261,251.27</b>	<b>18,883,150,008.57</b>

## 合并利润表

单位：人民币元

项目	附注	本年金额	上年金额
一、营业总收入		14,387,018,543.15	12,464,711,089.65
其中：营业收入	(五)46	14,387,018,543.15	12,464,711,089.65
二、营业总成本		13,462,786,519.60	11,407,598,490.28
其中：营业成本	(五)46	12,420,114,900.25	10,511,016,985.15
营业税金及附加	(五)47	146,780,751.80	75,782,380.63
销售费用	(五)48	60,687,197.06	37,065,702.99
管理费用	(五)49	456,855,057.39	446,156,396.83
财务费用	(五)50	409,277,212.56	309,706,760.35
资产减值损失	(五)51	(30,928,599.46)	27,870,264.33
加：公允价值变动收益		(4,485,561.14)	-
投资收益	(五)52	58,440,232.89	141,702,545.27
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		(55,948,333.32)	(18,890,206.39)
三、营业利润		978,186,695.30	1,198,815,144.64
加：营业外收入	(五)53	590,949,848.45	797,853,963.12
减：营业外支出	(五)54	6,290,644.08	19,146,698.38
其中：非流动资产处置损失		3,672,851.41	16,084,157.44
四、利润总额		1,562,845,899.67	1,977,522,409.38
减：所得税费用	(五)55	379,997,486.28	361,585,419.54
五、净利润		1,182,848,413.39	1,615,936,989.84
归属于母公司所有者的净利润		1,124,610,945.53	1,403,740,369.18
少数股东损益		58,237,467.86	212,196,620.66
六、每股收益			
(一)基本每股收益	(五)56	0.43	0.53
(二)稀释每股收益	(五)56	不适用	不适用
七、其他综合收益	(五)57	(114,296,826.38)	(36,582,778.80)
八、综合收益总额		1,068,551,587.01	1,579,354,211.04
归属于母公司所有者的综合收益总额		1,009,398,159.15	1,366,717,871.38
归属于少数股东的综合收益总额		59,153,427.86	212,636,339.66

## 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	(十一)29	7,555,000,081.21	2,047,779,334.45
减：营业成本	(十一)29	6,945,817,730.93	1,401,255,145.36
营业税金及附加	(十一)30	30,350,548.89	21,477,794.27
销售费用	(十一)31	13,318,929.49	1,859,134.77
管理费用	(十一)32	159,911,041.95	157,915,877.79
财务费用	(十一)33	311,351,820.33	264,952,886.27
资产减值损失	(十一)34	153,001.94	81,283.06
加：投资收益	(十一)35	792,951,879.22	934,806,957.04
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		(53,439,886.49)	(14,531,944.61)
二、营业利润		887,048,886.90	1,135,044,169.97
加：营业外收入	(十一)36	79,133,978.07	154,881,707.17
减：营业外支出	(十一)37	1,895,166.29	705,209.08
其中：非流动资产处置损失		85,512.69	112,695.08
三、利润总额		964,287,698.68	1,289,220,668.06
减：所得税费用	(十一)38	(47,284,237.50)	23,358,532.59
四、净利润		1,011,571,936.18	1,265,862,135.47
五、每股收益			
(一)基本每股收益		不适用	不适用
(二)稀释每股收益		不适用	不适用
六、其他综合收益	(十一)39	(65,051,107.25)	(21,800,200.80)
七、综合收益总额		946,520,828.93	1,244,061,934.67

## 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		18,707,248,683.51	14,641,122,111.02
收到的税费返还		20,963,638.18	15,904,601.77
向其他金融机构拆入资金净增加额		500,000,000.00	-
收到其他与经营活动有关的现金	(五)58(1)	1,063,202,262.44	659,692,881.90
经营活动现金流入小计		20,291,414,584.13	15,316,719,594.69
购买商品、接受劳务支付的现金		14,145,288,020.83	9,851,825,006.82
支付给职工以及为职工支付的现金		816,966,144.14	569,189,768.25
支付的各项税费		1,542,682,283.56	1,563,171,188.79
支付其他与经营活动有关的现金	(五)58(2)	609,641,337.26	781,311,969.70
经营活动现金流出小计		17,114,577,785.79	12,765,497,933.56
经营活动产生的现金流量净额	(五)59(1)	3,176,836,798.34	2,551,221,661.13
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		12,000,000.00	521,780,818.00
取得投资收益收到的现金		102,338,731.34	146,191,917.49
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		596,993.65	170,721,905.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		82,182,576.26	-
收到其他与投资活动有关的现金	(五)58(3)	98,515,165.00	48,595,316.28
投资活动现金流入小计		295,633,466.25	887,289,956.77
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		2,618,973,429.85	1,284,782,379.63
投资支付的现金		306,094,070.00	37,240,000.00
支付其他与投资活动有关的现金	(五)58(4)	341,411,000.62	141,094,049.59
投资活动现金流出小计		3,266,478,500.47	1,463,116,429.22
投资活动产生的现金流量净额		(2,970,845,034.22)	(575,826,472.45)
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金		47,881,000.00	1,200,465.19
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		47,881,000.00	1,200,465.19
取得借款收到的现金		1,740,180,919.43	875,920,000.00
发行债券收到的现金		1,992,000,000.00	1,992,800,000.00
筹资活动现金流入小计		3,780,061,919.43	2,869,920,465.19
偿还债务支付的现金		1,544,864,532.28	4,622,824,968.41
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		824,379,001.89	1,137,916,574.36
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		217,800,000.00	187,016,600.00
支付其他与筹资活动有关的现金	(五)58(5)	1,280,000.00	520,662.00
筹资活动现金流出小计		2,370,523,534.17	5,761,262,204.77
筹资活动产生的现金流量净额		1,409,538,385.26	(2,891,341,739.58)
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		(25,591,014.86)	(17,180,906.24)
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>	(五)59(3)	1,589,939,134.52	(933,127,457.14)
加：年初现金及现金等价物余额	(五)59(3)	2,739,874,610.33	3,673,002,067.47
<b>六、年末现金及现金等价物余额</b>	(五)59(3)	4,329,813,744.85	2,739,874,610.33

## 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		8,318,103,936.23	2,392,123,409.70
收到其他与经营活动有关的现金	(十一)40(1)	176,433,150.61	207,581,100.52
经营活动现金流入小计		8,494,537,086.84	2,599,704,510.22
购买商品、接受劳务支付的现金		7,245,592,212.45	1,146,258,189.14
支付给职工以及为职工支付的现金		123,740,535.95	101,134,941.13
支付的各项税费		318,799,676.58	313,970,256.13
支付其他与经营活动有关的现金	(十一)40(2)	110,119,313.04	153,380,177.42
经营活动现金流出小计		7,798,251,738.02	1,714,743,563.82
经营活动产生的现金流量净额	(十一)41(1)	696,285,348.82	884,960,946.40
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		-	519,020,818.00
取得投资收益收到的现金		506,125,681.34	934,938,067.49
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		7,510.81	169,228,700.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		111,742,400.00	-
收到其他与投资活动有关的现金		-	1,477,854.29
投资活动现金流入小计		617,875,592.15	1,624,665,439.78
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		183,265,625.25	85,404,586.01
投资支付的现金		1,212,023,070.00	322,409,000.00
支付其他与投资活动有关的现金	(十一)40(3)	341,411,000.62	128,649,258.77
投资活动现金流出小计		1,736,699,695.87	536,462,844.78
投资活动产生的现金流量净额		(1,118,824,103.72)	1,088,202,595.00
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
取得借款收到的现金		500,000,000.00	750,000,000.00
发行债券收到的现金		1,992,000,000.00	1,992,800,000.00
筹资活动现金流入小计		2,492,000,000.00	2,742,800,000.00
偿还债务支付的现金		2,010,000,000.00	3,575,600,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		480,035,121.74	917,695,255.92
支付其他与筹资活动有关的现金		-	123,300.00
筹资活动现金流出小计		2,490,035,121.74	4,493,418,555.92
筹资活动产生的现金流量净额		1,964,878.26	(1,750,618,555.92)
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		(1,004,914.26)	(580,081.21)
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>	(十一)41(2)	(421,578,790.90)	221,964,904.27
加：年初现金及现金等价物余额	(十一)41(2)	1,987,641,398.16	1,765,676,493.89
<b>六、年末现金及现金等价物余额</b>	(十一)42(2)	1,566,062,607.26	1,987,641,398.16

## 合并所有者权益变动表

单位：人民币元

项目	本金额								上年金额							
	归属于母公司所有者权益						少数 股东权益	所有者 权益合计	归属于母公司所有者权益						少数 股东权益	所有者 权益合计
	股本	资本公积	专项储备	盈余公积	未分配 利润	其他			股本	资本公积	专项储备	盈余公积	未分配 利润	其他		
一、上年年末余额	2,202,495,332.00	4,964,377,474.09	851,740.23	2,340,134,772.23	4,329,762,837.38	(60,096,794.25)	2,637,647,316.44	16,415,172,678.12	2,202,495,332.00	4,985,287,393.90	1,140,672.04	2,213,548,558.68	3,667,929,361.64	(43,984,216.26)	2,658,096,307.27	15,684,513,409.27
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	47,227,919.71	-	(47,227,919.71)	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年初余额	2,202,495,332.00	4,964,377,474.09	851,740.23	2,340,134,772.23	4,329,762,837.38	(60,096,794.25)	2,637,647,316.44	16,415,172,678.12	2,202,495,332.00	4,985,287,393.90	1,140,672.04	2,213,548,558.68	3,715,157,281.35	(43,984,216.26)	2,610,868,387.56	15,684,513,409.27
三、本年增减变动金额	440,499,066.00	(510,284,168.28)	(851,740.23)	101,157,193.62	756,636,240.20	(60,045,719.13)	(221,326,228.94)	505,784,643.24	-	(20,909,919.81)	(288,931.81)	126,586,213.55	614,605,556.03	(16,112,577.99)	26,778,928.88	730,659,268.85
(一)净利润	-	-	-	-	1,124,610,945.53	-	58,237,467.86	1,182,848,413.39	-	-	-	-	1,403,740,369.18	-	212,196,620.66	1,615,936,989.84
(二)其他综合收益	-	(55,167,067.25)	-	-	-	(60,045,719.13)	915,960.00	(114,296,826.38)	-	(20,909,919.81)	-	-	-	(16,112,577.99)	439,719.00	(36,582,778.80)
上述(一)和(二)小计	-	(55,167,067.25)	-	-	1,124,610,945.53	(60,045,719.13)	59,153,427.86	1,068,551,587.01	-	(20,909,919.81)	-	-	1,403,740,369.18	(16,112,577.99)	212,636,339.66	1,579,354,211.04
(三)所有者投入和减少资本	-	(14,618,035.03)	-	-	-	-	(62,557,979.61)	(77,176,014.64)	-	-	-	-	-	-	1,200,465.19	1,200,465.19
1.所有者投入资本	-	-	-	-	-	-	47,881,000.00	47,881,000.00	-	-	-	-	-	-	1,200,465.19	1,200,465.19
2.股份支付计入所有者权益的金额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3.其他	-	(14,618,035.03)	-	-	-	-	(110,438,979.61)	(125,057,014.64)	-	-	-	-	-	-	-	-
(四)利润分配	-	-	-	101,157,193.62	(367,974,705.33)	-	(217,800,000.00)	(484,617,511.71)	-	-	-	126,586,213.55	(789,134,813.15)	-	(187,016,600.00)	(849,565,199.60)
1.提取盈余公积	-	-	-	101,157,193.62	(101,157,193.62)	-	-	-	-	-	-	126,586,213.55	(126,586,213.55)	-	-	-
2.提取一般风险准备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3.对股东的分配	-	-	-	-	(220,249,533.20)	-	(217,800,000.00)	(438,049,533.20)	-	-	-	-	(660,748,599.60)	-	(187,016,600.00)	(847,765,199.60)
4.其他	-	-	-	-	(46,567,978.51)	-	-	(46,567,978.51)	-	-	-	-	(1,800,000.00)	-	-	(1,800,000.00)
(五)所有者权益内部结转	440,499,066.00	(440,499,066.00)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1.资本公积转增股本	440,499,066.00	(440,499,066.00)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2.盈余公积转增股本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3.盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4.其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(六)专项储备	-	-	(851,740.23)	-	-	-	(121,677.19)	(973,417.42)	-	-	(288,931.81)	-	-	-	(41,275.97)	(330,207.78)
1.本年提取	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2.本年使用	-	-	(851,740.23)	-	-	-	(121,677.19)	(973,417.42)	-	-	(288,931.81)	-	-	-	(41,275.97)	(330,207.78)
四、本年年末余额	2,642,994,398.00	4,454,093,305.81	-	2,441,291,965.85	5,086,399,077.58	(120,142,513.38)	2,416,321,087.50	16,920,957,321.36	2,202,495,332.00	4,964,377,474.09	851,740.23	2,340,134,772.23	4,329,762,837.38	(60,096,794.25)	2,637,647,316.44	16,415,172,678.12

2011年12月31日止年度

## 公司所有者权益变动表

单位：人民币元

项目	本年金额					上年金额				
	股本	资本公积	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计	股本	资本公积	盈余公积	未分配利润	所有者
一、上年年末余额	2,202,495,332.00	6,125,878,699.55	1,170,102,448.93	2,420,894,958.22	11,919,371,438.70	2,202,495,332.00	6,147,678,900.35	1,043,516,235.38	1,942,367,635.90	11,336,058,103.63
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年初余额	2,202,495,332.00	6,125,878,699.55	1,170,102,448.93	2,420,894,958.22	11,919,371,438.70	2,202,495,332.00	6,147,678,900.35	1,043,516,235.38	1,942,367,635.90	11,336,058,103.63
三、本年增减变动金额	440,499,066.00	(505,550,173.25)	101,157,193.62	690,165,209.36	726,271,295.73	-	(21,800,200.80)	126,586,213.55	478,527,322.32	583,313,335.07
(一)净利润	-	-	-	1,011,571,936.18	1,011,571,936.18	-	-	-	1,265,862,135.47	1,265,862,135.47
(二)其他综合收益	-	(65,051,107.25)	-	-	(65,051,107.25)	-	(21,800,200.80)	-	-	(21,800,200.80)
上述(一)和(二)小计	-	(65,051,107.25)	-	1,011,571,936.18	946,520,828.93	-	(21,800,200.80)	-	1,265,862,135.47	1,244,061,934.67
(三)所有者投入和减少资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 所有者投入资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 股份支付计入所有者权益的金额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(四)利润分配	-	-	101,157,193.62	(321,406,726.82)	(220,249,533.20)	-	-	126,586,213.55	(787,334,813.15)	(660,748,599.60)
1. 提取盈余公积	-	-	101,157,193.62	(101,157,193.62)	-	-	-	126,586,213.55	(126,586,213.55)	-
2. 提取一般风险准备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 对股东的分配	-	-	-	(220,249,533.20)	(220,249,533.20)	-	-	-	(660,748,599.60)	(660,748,599.60)
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(五)所有者权益内部结转	440,499,066.00	(440,499,066.00)	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 资本公积转增股本	440,499,066.00	(440,499,066.00)	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 盈余公积转增股本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(六)专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 本年提取	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 本年使用	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
四、本年年末余额	2,642,994,398.00	5,620,328,526.30	1,271,259,642.55	3,111,060,167.58	12,645,642,734.43	2,202,495,332.00	6,125,878,699.55	1,170,102,448.93	2,420,894,958.22	11,919,371,438.70

(一) 公司基本情况

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

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

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

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

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

(一) 公司基本情况 - 续

本公司及其子公司(以下简称“本集团”)经营范围为各种常规能源和新能源的开发、生产、购销;投资和经营与能源相关的原材料的开发和运输、港口、码头和仓储工业等。本公司下设五家分公司,包括深圳能源集团股份有限公司东部电厂(以下简称“东部电厂”)、深圳能源集团股份有限公司燃料管理分公司(以下简称“燃料分公司”)、深圳能源集团股份有限公司物业管理分公司(以下简称“物业管理分公司”)、深圳能源集团股份有限公司国际能源大厦建设管理分公司、深圳能源集团股份有限公司妈湾发电总厂(以下简称“妈湾发电总厂”)。妈湾发电总厂正在履行注销程序,相关的资产负债已转入本公司。

本公司的母公司为能源管理公司,最终实际控制人为深圳国资委。

(二) 公司主要会计政策、会计估计和前期差错

1、财务报表编制基础

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

记账基础和计价原则

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

2、遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合企业会计准则的要求,真实、完整地反映了本公司于2011年12月31日的公司及合并财务状况以及2011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

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

(二) 公司主要会计政策、会计估计和前期差错 - 续

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

企业合并分为同一控制下的企业合并和非同一控制下的企业合并。

5.1 同一控制下的企业合并

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

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

为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。

5.2 非同一控制下的企业合并及商誉

参与合并的企业在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制，为非同一控制下的企业合并。

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

购买方在合并中所取得的被购买方符合确认条件的可辨认资产、负债及或有负债在购买日以公允价值计量。合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，作为一项资产确认为商誉并按成本进行初始计量。合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，计入当期损益。

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

(二) 公司主要会计政策、会计估计和前期差错 - 续

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法 - 续

5.2 非同一控制下的企业合并及商誉 - 续

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

可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之中的较高者。资产的公允价值根据公平交易中销售协议价格确定；不存在销售协议但存在资产活跃市场的，公允价值按照该资产的买方出价确定；不存在销售协议和资产活跃市场的，则以可获取的最佳信息为基础估计资产的公允价值。处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用。资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。

商誉减值损失在发生时计入当期损益，且在以后会计期间不予转回。

6、合并财务报表的编制方法

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

对于本集团处置的子公司，处置日(丧失控制权的日期)前的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中。

对于通过非同一控制下的企业合并取得的子公司，其自购买日(取得控制权的日期)起的经营成果及现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，不调整合并财务报表的期初数和对比数。

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

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

本公司与子公司及子公司相互之间的所有重大账目及交易于合并时抵销。

(二) 公司主要会计政策、会计估计和前期差错 - 续

**6、合并财务报表的编制方法 - 续**

子公司所有者权益中不属于母公司的份额作为少数股东权益，在合并资产负债表中股东权益项目下以“少数股东权益”项目列示。子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。

少数股东分担的子公司的亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有的份额，其余部分仍冲减少数股东权益。

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

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

**7、现金及现金等价物的确定标准**

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

**8、外币业务和外币报表折算**

8.1 外币业务

外币交易在初始确认时采用交易发生日的即期汇率折算。

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

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

(二) 公司主要会计政策、会计估计和前期差错 - 续

8、外币业务和外币报表折算 - 续

8.1 外币业务 - 续

以历史成本计量的外币非货币性项目仍以交易发生日的即期汇率折算的记账本位币金额计量。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动(含汇率变动)处理，计入当期损益或确认为其他综合收益并计入资本公积。

8.2 外币财务报表折算

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

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

年初数和上年实际数按照上年财务报表折算后的数额列示。

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

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

9、金融工具

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

(二) 公司主要会计政策、会计估计和前期差错 - 续

9、金融工具 - 续

9.1 公允价值的确定方法

公允价值，指在公平交易中，熟悉情况的交易双方自愿进行资产交换或债务清偿的金额。对于存在活跃市场的金融工具，本集团采用活跃市场中的报价确定其公允价值；对于不存在活跃市场的金融工具，本集团采用估值技术确定其公允价值。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具当前的公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

9.2 实际利率法

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

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

9.3 金融资产的分类、确认和计量

金融资产在初始确认时划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、贷款和应收款项以及可供出售金融资产。以常规方式买卖金融资产，按交易日会计进行确认和终止确认。

9.3.1. 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产包括交易性金融资产和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

满足下列条件之一的金融资产划分为交易性金融资产：(1)取得该金融资产的目的，主要是为了近期内出售；(2)初始确认时即属于进行集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明本集团近期采用短期获利方式对该组合进行管理；(3)属于衍生工具，但是被指定且为有效套期工具的衍生工具、属于财务担保合同的衍生工具、与在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生工具除外。

(二) 公司主要会计政策、会计估计和前期差错 - 续

9、金融工具 - 续

9.3 金融资产的分类、确认和计量 - 续

9.3.1. 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 - 续

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

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

9.3.2 持有至到期投资

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

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

9.3.3. 贷款和应收款项

贷款和应收款项是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产。本集团划分为贷款和应收款的金融资产包括货币资金、存放中央银行款项、存放同业款项、应收票据、应收账款、应收利息、应收股利及其他应收款等。

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

9.3.4. 可供出售金融资产

可供出售金融资产包括初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产，以及除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、贷款和应收款项、持有至到期投资以外的金融资产。

可供出售金融资产采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失，除减值损失和外币货币性金融资产与摊余成本相关的汇兑差额计入当期损益外，确认为其他综合收益并计入资本公积，在该金融资产终止确认时转出，计入当期损益。

(二) 公司主要会计政策、会计估计和前期差错 - 续

9、金融工具 - 续

9.3 金融资产的分类、确认和计量 - 续

9.3.4. 可供出售金融资产 - 续

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

在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本计量。

9.4 金融资产减值

除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本集团在每个资产负债表日对其他金融资产的账面价值进行检查，有客观证据表明金融资产发生减值的，计提减值准备。表明金融资产发生减值的客观证据是指金融资产初始确认后实际发生的、对该金融资产的预计未来现金流量有影响，且企业能够对该影响进行可靠计量的事项。

金融资产发生减值的客观证据，包括下列可观察到的各项事项：

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

- 以摊余成本计量的金融资产减值

以摊余成本计量的金融资产发生减值时，将其账面价值减记至按照该金融资产的原实际利率折现确定的预计未来现金流量（不包括尚未发生的未来信用损失）现值，减记金额确认为减值损失，计入当期损益。金融资产确认减值损失后，如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，但金融资产转回减值损失后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。

(二) 公司主要会计政策、会计估计和前期差错 - 续

9、金融工具 - 续

9.4 金融资产减值 - 续

- 以摊余成本计量的金融资产减值 - 续

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

- 可供出售金融资产减值

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

在确认减值损失后，期后如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，可供出售权益工具投资的减值损失转回确认为其他综合收益并计入资本公积，可供出售债务工具的减值损失转回计入当期损益。

- 以成本计量的金融资产减值

在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产发生减值时，将其账面价值减记至按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值，减记金额确认为减值损失，计入当期损益。该金融资产的减值损失一经确认不得转回。

9.5 金融资产的转移

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

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

(二) 公司主要会计政策、会计估计和前期差错 - 续

9、金融工具 - 续

9.5 金融资产的转移 - 续

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

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

9.6 金融负债的分类、确认及计量

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

金融负债在初始确认时划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。

9.6.1 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

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

满足下列条件之一的金融负债划分为交易性金融负债：(1)承担该金融负债的目的，主要是为了近期内回购；(2)初始确认时即属于进行集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明本集团近期采用短期获利方式对该组合进行管理；(3)属于衍生工具，但是被指定且为有效套期工具的衍生工具、属于财务担保合同的衍生工具、与在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生工具除外。

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

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该等金融负债相关的股利和利息支出计入当期损益。

(二) 公司主要会计政策、会计估计和前期差错 - 续

9、金融工具 - 续

9.6 金融负债的分类、确认及计量 - 续

9.6.2 其他金融负债

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

9.6.3. 财务担保合同

财务担保合同是指保证人和债权人约定，当债务人不履行债务时，保证人按照约定履行债务或者承担责任的合同。不属于指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的财务担保合同，以公允价值减直接归属的交易费用进行初始确认，在初始确认后按照《企业会计准则第13号—或有事项》确定的金额和初始确认金额扣除按照《企业会计准则第14号—收入》的原则确定的累计摊销额后的余额之中的较高者进行后续计量。

9.7 金融负债的终止确认

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

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

9.8 金融资产和金融负债的抵销

当本集团具有抵销已确认金融资产和金融负债的法定权利，且目前可执行该种法定权利，同时本集团计划以净额结算或同时变现该金融资产和清偿该金融负债时，金融资产和金融负债以相互抵销后的金额在资产负债表内列示。除此以外，金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不予相互抵销。

9.9 权益工具

权益工具是指能证明拥有本集团在扣除所有负债后的资产中的剩余权益的合同。发行权益工具时收到的对价扣除交易费用后增加股东权益。

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

(二) 公司主要会计政策、会计估计和前期差错 - 续

10、应收款项

10.1 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项

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

10.2 按组合计提坏账准备的应收款项

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

10.2.1 采用账龄分析法计提坏账准备的组合

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

(二) 公司主要会计政策、会计估计和前期差错 - 续

10、应收款项 - 续

10.3 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

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

11、存货

11.1 存货的分类

本集团的存货主要包括燃料、备品备件、房地产开发成本、房地产开发产品等。存货按成本进行初始计量。房地产开发产品包括在建开发产品及已完工开发产品，开发产品的成本包括土地出让金、基础配套设施支出、建筑安装工程支出、开发项目完工之前所发生的借款费用及开发过程中的其他相关费用等。其他存货成本包括采购成本、加工成本和其他使存货达到目前场所和状态所发生的支出。

11.2 发出存货的计价方法

房地产开发产品发出时，采用个别计价法确定其实际成本。其他存货发出时，采用加权平均法确定发出存货的实际成本。

11.3 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

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

存货按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取存货跌价准备。

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

11.4 存货的盘存制度

存货盘存制度为永续盘存制。

11.5 低值易耗品和包装物的摊销方法

包装物、低值易耗品采用一次转销法进行摊销。

(二) 公司主要会计政策、会计估计和前期差错 - 续

**12、长期股权投资**

12.1 投资成本的确定

对于企业合并形成的长期股权投资，如为同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为初始投资成本；通过非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，按照合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。对于多次交易实现非同一控制下的企业合并，长期股权投资成本为购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和。除企业合并形成的长期股权投资外的其他股权投资，按成本进行初始计量。

12.2 后续计量及损益确认方法

12.2.1. 成本法核算的长期股权投资

本集团对被投资单位不具有共同控制或重大影响并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，采用成本法核算；此外，公司财务报表采用成本法核算对子公司的长期股权投资。子公司是指本集团能够对其实施控制的被投资单位。

采用成本法核算时，长期股权投资按初始投资成本计价，除取得投资时实际支付的价款或者对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或者利润外，当期投资收益按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认。

12.2.2. 权益法核算的长期股权投资

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

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

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

(二) 公司主要会计政策、会计估计和前期差错 - 续

12、长期股权投资 - 续

12.2 后续计量及损益确认方法 - 续

12.2.2. 权益法核算的长期股权投资 - 续

在确认应分担被投资单位发生的净亏损时，以长期股权投资的账面价值和其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限。此外，如本集团对被投资单位负有承担额外损失的义务，则按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。被投资单位以后期间实现净利润的，本集团在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

对于本集团 2007 年 1 月 1 日首次执行新会计准则之前已经持有的对联营企业和合营企业的长期股权投资，如存在与该投资相关的股权投资借方差额，按原剩余期限直线摊销的金额计入当期损益。

12.2.3 处置长期股权投资

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

12.3 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

控制是指有权决定一个企业的财务和经营政策，并能据以从该企业的经营活动中获取利益。共同控制是指按照合同约定对某项经济活动所共有的控制，仅在与该项经济活动相关的重要财务和经营决策需要分享控制权的投资方一致同意时存在。重大影响是指对一个企业的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。在确定能否对被投资单位实施控制或施加重大影响时，已考虑投资企业和其他方持有的被投资单位当期可转换公司债券、当期可执行认股权证等潜在表决权因素。

12.4 减值测试方法及减值准备计提方法

本集团在每一个资产负债表日检查长期股权投资是否存在可能发生减值的迹象。如果该资产存在减值迹象，则估计其可收回金额。如果资产的可收回金额低于其账面价值，按其差额计提资产减值准备，并计入当期损益。

长期股权投资的减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

(二) 公司主要会计政策、会计估计和前期差错 - 续

**13、投资性房地产**

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产。本集团的投资性房地产主要为已出租的建筑物。

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

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

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

投资性房地产的减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

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

**14、固定资产**

**14.1 固定资产确认条件**

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产仅在与其有关的经济利益很可能流入本集团，且其成本能够可靠地计量时才予以确认。

本公司之子公司—深圳市广深沙角B电力有限公司(以下简称“沙角B公司”)无偿取得由合和电力(中国)有限公司与深能集团合作成立的中外合作经营公司深圳沙角火力发电厂B厂有限公司合作期满后的固定资产按1999年10月31日业经资产评估机构评估的重估价入账。本集团对于已达到预定可使用状态的固定资产，在尚未办理竣工决算前，根据工程预算、工程造价或者工程实际成本等暂估入账，待完成工程竣工决算手续后，再按实际成本调整原来的暂估价值。除此之外，本集团的固定资产按成本并考虑预计弃置费用因素的影响进行初始计量。

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

## (二) 公司主要会计政策、会计估计和前期差错 - 续

## 14、固定资产 - 续

14.2 各类固定资产的折旧方法

除燃煤、燃气发电机组外，其他固定资产从达到预定可使用状态的次月起，采用年限平均法在使用寿命内计提折旧。各类固定资产的使用寿命、预计净残值和年折旧率如下：

类别	折旧年限(年)	残值率(%)	年折旧率(%)
房屋及建筑物	15 - 40 年	3% - 10%	2.25% - 6.47%
除燃煤、燃气发电机组外的机器设备	5 - 20 年	3% - 10%	4.50% - 19.40%
运输工具	5 - 15 年	3% - 10%	6.00% - 19.40%
主干管及庭院管	11 年	3%	8.82%
其他设备	5 年	3% - 10%	18.00% - 19.40%

燃煤、燃气发电机组从达到预定可使用状态的次月起，采用产量法计提折旧，即根据发电机组价值、设备寿命期及预计售电量，确定发电机组的单位电量(千瓦时)折旧额为人民币 0.0186 元/千瓦时至 0.0144 美元/千瓦时。

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

14.3 固定资产的减值测试方法及减值准备计提方法

本集团在每一个资产负债表日检查固定资产是否存在可能发生减值的迹象。如果该资产存在减值迹象，则估计其可收回金额。估计资产的可收回金额以单项资产为基础，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，则以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。如果资产的可收回金额低于其账面价值，按其差额计提资产减值准备，并计入当期损益。

固定资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

14.4 其他说明

本集团至少于年度终了对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如发生改变则作为会计估计变更处理。

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

(二) 公司主要会计政策、会计估计和前期差错 - 续

**15、在建工程**

在建工程按实际成本计量，实际成本包括在建期间发生的各项工程支出、工程达到预定可使用状态前的资本化的借款费用以及其他相关费用等。在建工程不计提折旧。在建工程在达到预定可使用状态后结转为固定资产。

本集团在每一个资产负债表日检查在建工程是否存在可能发生减值的迹象。如果该资产存在减值迹象，则估计其可收回金额。估计资产的可收回金额以单项资产为基础，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，则以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。如果资产或资产组的可收回金额低于其账面价值，按其差额计提资产减值准备，并计入当期损益。

在建工程减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

**16、借款费用**

可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的借款费用，在资产支出已经发生、借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或生产活动已经开始时，开始资本化；当构建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态时，停止资本化。如果符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生非正常中断、并且中断时间连续超过3个月的，暂停借款费用的资本化，直至资产的购建或生产活动重新开始。其余借款费用在发生当期确认为费用。

专门借款当期实际发生的利息费用，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额予以资本化；一般借款根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，确定资本化金额。资本化率根据一般借款的加权平均利率计算确定。

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

(二) 公司主要会计政策、会计估计和前期差错 - 续

**17、无形资产**

17.1 无形资产

无形资产包括土地使用权、特许经营权、管道燃气专营权等。

无形资产按成本进行初始计量。使用寿命有限的无形资产自可供使用时起，对其原值减去预计净残值和已计提的减值准备累计金额在其预计使用寿命内采用直线法分期平均摊销。使用寿命不确定的无形资产不予摊销。

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

17.2 无形资产的减值测试方法及减值准备计提方法

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

使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

无形资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

**18、长期待摊费用**

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

**19、附回购条件的资产转让**

19.1 买入返售金融资产

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

(二) 公司主要会计政策、会计估计和前期差错 - 续

**19、附回购条件的资产转让 - 续**

19.2 卖出回购金融资产款

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

**20、预计负债**

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

在资产负债表日，考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素，按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行计量。如果货币时间价值影响重大，则以预计未来现金流出折现后的金额确定最佳估计数。

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

**21、收入**

21.1 商品销售收入

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

21.2 提供劳务收入

在提供劳务收入的金额能够可靠地计量，相关的经济利益很可能流入企业，交易的完工程度能够可靠地确定，交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量时，确认提供劳务收入的实现。本集团于资产负债表日按照完工百分比法确认提供的劳务收入。劳务交易的完工进度按已经发生的劳务成本占估计总成本的比例确定。

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

(二) 公司主要会计政策、会计估计和前期差错 - 续

**22、政府补助**

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

政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

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

与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用和损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间计入当期损益；用于补偿已经发生的相关费用和损失的，直接计入当期损益。

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

**23、递延所得税资产/递延所得税负债**

所得税费用包括当期所得税和递延所得税。

**23.1. 当期所得税**

资产负债表日，对于当期和以前期间形成的当期所得税负债(或资产)，以按照税法规定计算的预期应交纳(或返还)的所得税金额计量。

**23.2. 递延所得税资产及递延所得税负债**

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

一般情况下所有暂时性差异均确认相关的递延所得税。但对于可抵扣暂时性差异，本集团以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认相关的递延所得税资产。此外，与商誉的初始确认相关的，以及与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额(或可抵扣亏损)的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的暂时性差异，不予确认有关的递延所得税资产或负债。

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

(二) 公司主要会计政策、会计估计和前期差错 - 续

**23、递延所得税资产/递延所得税负债 - 续**

23.2. 递延所得税资产及递延所得税负债 - 续

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

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

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

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

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

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

**24、经营租赁、融资租赁**

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

24.1. 本集团作为承租人记录经营租赁业务

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

(二) 公司主要会计政策、会计估计和前期差错 - 续

24、经营租赁、融资租赁 - 续

24.2. 本集团作为出租人记录经营租赁业务

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

25、持有待售资产

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

26、主要会计估计的变更

单位：人民币元

会计估计变更的内容和原因	审批程序	受影响的报表项目名称	影响金额
深能合和电力(河源)有限公司(以下简称“深能合和公司”)、东莞深能樟洋电力有限公司(以下简称“樟洋电力公司”)、东部电厂分别于2011年10月1日、2011年11月1日、2011年12月1日完成一期工程竣工决算，竣工决算金额分别为人民币4,426,806,031.70元、人民币959,969,881.91元、人民币3,296,475,698.39元，比原暂估价值分别减少计人民币528,943,080.17元、增加计人民币3,243,900.00元、减少计人民币419,994,301.61元。本集团根据《企业会计准则第4号——固定资产》应用指南的规定，于办理竣工决算后，按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额，调整暂估价值的时点(即会计估计变更日)为竣工决算报告日。	于2012年3月15日经董事会批准	固定资产和其他应付款	减少固定资产和其他应付款共计人民币945,693,481.78元。  减少2011年度折旧费用和增加2011年度利润总额计人民币15,509,200.00元；减少未来期间的折旧费用和增加未来期间的利润总额计人民币882,899,607.69元。

(二) 公司主要会计政策、会计估计和前期差错 - 续

**27、其他主要会计政策、会计估计和财务报表编制方法**

27.1 职工薪酬

除因解除与职工的劳动关系而给予的补偿外，本集团在职工提供服务的会计期间，将应付的职工薪酬确认为负债。

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

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

27.2 债务重组

27.2.1. 作为债权人记录债务重组义务

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

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

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

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

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

(二) 公司主要会计政策、会计估计和前期差错 - 续

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

本集团在运用附注(二)所描述的会计政策过程中，由于经营活动内在的不确定性，本集团需要对无法准确计量的报表项目的账面价值进行判断、估计和假设。这些判断、估计和假设是基于本集团管理层过去的历史经验，并在考虑其他相关因素的基础上作出的。实际的结果可能与本集团的估计存在差异。

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

- 会计估计所采用的关键假设和不确定因素

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

固定资产按产量法计提折旧

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

固定资产暂估价值

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

新建电厂项目的获批

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

(二) 公司主要会计政策、会计估计和前期差错 - 续

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

非金融资产减值的估计

本集团在每一个资产负债表日检查长期股权投资、投资性房地产、固定资产、在建工程、使用寿命确定的无形资产及其他非流动资产等是否存在可能发生减值的迹象。如果该等资产存在减值迹象，则估计其可收回金额。在判断上述资产是否存在减值迹象时，管理层主要从以下方面进行评估和分析：(1)影响资产减值的事项是否已经发生；(2)资产继续使用或处置而预期可获得的现金流量现值是否低于资产的账面价值；以及(3)预期未来现金流量现值中使用的重要假设是否适当。因此可以合理估计，根据现有经验进行测试的结果可能与下一会计期间实际结果有所不同，可能导致对资产负债表中的该等非金融资产账面价值作出相应调整。

(三) 税项

1、主要税种及税率

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

注 1：应纳增值税为销项税额抵减可抵扣进项税后的余额，销项税额根据相关税收规定计算的销售额和增值税率计算。

注 2：与垃圾处理收入相关的增值税和营业税税收优惠见附注(三)2。

(三) 税项 - 续

1、主要税种及税率 - 续

注 3：自用房产的房产税按房产原值的 70%为计税依据，税率为 1.2%；出租房产的房产税以租金收入为计税依据，税率为 12%。

注 4：本公司及其子公司的所得税税率列示如下：

本公司及其子公司名称	税收优惠	所得税税率
本公司	附注(三)2	24% (注 5【1】)
深圳妈湾电力有限公司(妈湾电力公司)	附注(三)2	24%
月亮湾油料港务有限公司(油料港务公司)	附注(三)2	24%
深圳能源机电设备服务有限公司(能源机电公司)	附注(三)2	24%
惠州市城市燃气发展有限公司(惠州燃气公司)		25%
惠州市城市燃气工程有限公司(惠州燃气工程公司)		25%
樟洋电力公司		25%
惠州深能源丰达电力有限公司(惠州丰达公司)		25%
惠州市捷能发电厂有限公司(惠州捷能公司)		25%
沙角 B 公司	附注(三)2	24% (注 5【2】)
深圳市能源运输有限公司(能源运输公司)	附注(三)2	24%
深圳国际能源与环境技术促进中心(能源促进中心)	附注(三)2	24%
深圳能源财务有限公司(能源财务公司)	附注(三)2	24%
Newton Industrial Limited(Newton 公司)		-(注 5【3】)
深能合和公司		25%
深圳市能源电力服务有限公司(电力服务公司)	附注(三)2	24%
深圳市妈湾电力检修有限公司(电力检修公司)	附注(三)2	24%
深圳市新资源建材实业有限公司(新资源公司)	附注(三)2	24%
深圳市妈湾科技发展有限公司(科技发展公司)	附注(三)2	24%
深圳市能源环保有限公司(能源环保公司)	附注(三)2	24%
武汉深能环保新沟垃圾发电有限公司(武汉深能环保公司)		25%
深圳市唯能环保有限公司(唯能环保公司)	附注(三)2	24%
北京深能投资商务酒店管理有限公司(深能酒店公司)		25%
深能北方能源控股有限公司(北方控股公司)		25%
深能北方(通辽)能源开发有限公司(通辽开发公司)		25%
深能北方(满洲里)能源开发有限公司(满洲里开发公司)		25%
深能安所固电力(加纳)有限公司(加纳安所固公司)		25%
深能北方(兴安盟)能源开发有限公司(兴安盟开发公司)		25%
深能北方(兴安盟)科右中旗能源开发有限公司(科右中旗开发公司)		25%
博罗深能燃气有限公司(博罗深能燃气公司)		25%
深能(香港)国际有限公司(深能国际公司)		16.5%
深能(香港)昌平航运有限公司(昌平航运公司)		16.5%
深能(香港)永平航运有限公司(永平航运公司)		16.5%

(三) 税项 - 续

1、主要税种及税率 - 续

注5【1】：本公司及下属分公司的所得税税率为24%(2010年：22%)。本公司之分公司东部电厂所得税税收优惠见附注(三)2。

注5【2】：经深圳市地方税务局深地税函[2002]39号文《深圳市地方税务局关于委托东莞市地方税务局代征广深沙角B电力有限公司企业所得税的函》批准，沙角B公司企业所得税从2001年1月起由深圳市地方税务局福田征收分局委托东莞市地方税务局虎门分局代为征收。

注5【3】：Newton公司系在英属维尔京群岛注册成立的投资控股公司，无需缴纳企业所得税。

## (三) 税项 - 续

## 2、税收优惠及批文

公司名称	税种	相关法规及政策依据	批准机关	批准文号	减免幅度	有效期限
能源环保公司	增值税	《财政部 国家税务总局关于资源综合利用及其他产品增值税政策问题的通知》(财税[2008]156号)	深圳市宝安区国家税务局松岗税务分局 深圳市盐田区国家税务局 深圳市蛇口国家税务局	深国税宝松减免备[2010]0100号 深国税盐 减免备[2011]0013号 深国税蛇 减免备[2011]0015号	在垃圾用量占发电燃料的比重不低于80%，并且生产排放达到相关规定时，以垃圾为燃料生产的电力收入实行增值税即征即退政策。	2011年1月1日至2011年12月31日
	营业税	国家税务总局国税函[2005]1128号《国家税务总局关于垃圾处置费征收营业税问题的批复》	深圳市地方税务局	深地税三函[2006]280号	提供垃圾处置劳务取得的垃圾处置费，不缴纳营业税。	不适用
	企业所得税	国家税务总局《关于实施高新技术企业所得税优惠有关问题的通知》(国税函[2009]203号)	深圳市南山地方税务局	深地税南备[2012]701号	按15%的税率计缴企业所得税	2011年1月1日至2013年12月31日
东部电厂	企业所得税	《中华人民共和国企业所得税法》	深圳市地方税务局	深地税六函[2006]91号文	自开始获利年度起，第一、二年免缴企业所得税，第三至五年减半缴纳企业所得税。2011年度为东部电厂第五个获利年度，减半缴纳企业所得税。	2007年1月1日至2011年12月31日
本公司、妈湾电力公司、油料港务公司、能源机电公司、沙角B公司、能源运输公司、能源促进中心、能源财务公司、电力服务公司、电力检修公司、新资源公司、科技发展公司、能源环保公司、唯能环保公司	企业所得税	国务院国发[2007]39号《关于实施企业所得税过渡优惠政策的通知》	不适用	不适用	2011年按24%税率执行(注)。	2008年1月1日至2011年12月31日
新资源公司	企业所得税	《资源综合利用企业所得税优惠目录(2008年版)》	深圳市地方税务局， 深圳市国家税务局， 深圳市财政委员会， 深圳市科技工贸和信息化委员会	深科工贸信电资字[2010]64号	粉煤灰产品销售收入减按90%计入收入总额计缴企业所得税。	2010年1月1日至2011年12月31日

## (三) 税项 - 续

## 2、税收优惠及批文 - 续

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

注：根据《中华人民共和国企业所得税法》、《中华人民共和国企业所得税法实施条例》以及2007年12月26日国务院发布的国发[2007]39号文《关于实施企业所得税过渡优惠政策的通知》，本公司及设立于深圳经济特区并享受低税率政策优惠的子公司，其法定税率将自2008年1月1日起至2012年12月31日止期间逐步过渡到25%，其中：2008年按18%税率执行，2009年按20%税率执行，2010年按22%税率执行，2011年按24%税率执行，2012年按25%税率执行。

## (四) 企业合并及合并财务报表

## 1、子公司情况

## (1)通过设立或投资等方式取得的子公司

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	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
(1)妈湾电力公司	有限责任公司(中外合资)	广东省深圳市	电力生产	人民币 1,920,000.00 千元	发电, 供电, 电力工程	人民币 2,437,011.00 千元	-	85.58	85.58	是	人民币 739,647,787.99 元	无
(2)深能酒店公司	有限责任公司(法人独资)	北京市	酒店业	人民币 5,000.00 千元	酒店业	人民币 5,000.00 千元	-	100.00	100.00	是	不适用	不适用
(3)深能合和公司	有限责任公司(台港澳与境内合资)	广东省河源市	电力生产	人民币 1,560,000.00 千元	电力生产, 供电	人民币 936,000.00 千元	-	60.00	60.00	是	人民币 798,959,197.63 元	无
(4)油料港务公司	有限责任公司(台港澳与境内合资)	广东省深圳市	装卸供应石油产品	人民币 28,000.00 千元	装卸、储存、供应石油产品	人民币 26,603.00 千元	-	75.00	75.00	是	人民币 9,179,584.95 元	无
(5)电力服务公司	有限责任公司	广东省深圳市	装卸运输	人民币 23,000.00 千元	为电厂提供全方位服务;电厂检修设备运输;零星土建工程	人民币 23,000.00 千元	-	100.00	100.00	是	不适用	不适用
(6)新资源公司	有限责任公司	广东省深圳市	建材销售	人民币 5,000.00 千元	新型建材的开发; 销售建筑装饰材料	人民币 5,000.00 千元	-	100.00	100.00	是	不适用	不适用
(7)电力检修公司	有限责任公司	广东省深圳市	电力服务	人民币 1,000.00 千元	电厂设备维修及防腐、防锈	人民币 1,000.00 千元	-	100.00	100.00	是	不适用	不适用
(8)科技发展公司	有限责任公司	广东省深圳市	纯净水生产	人民币 1,200.00 千元	生产销售纯净水、开发办公自动化设备、电子元器件	人民币 1,200.00 千元	-	100.00	100.00	是	不适用	不适用
(9)能源机电公司	合资经营(港资)	广东省深圳市	贸易	500.00 千美元	经营能源设备、代理能源设备备件、送国外维修业务、提供现场技术支持	人民币 2,101.00 千元	-	51.00	51.00	是	人民币 2,845,956.09 元	无
(10)樟洋电力公司	有限责任公司(台港澳与境内合资)	广东省东莞市	电力生产	29,921.40 千美元	天然气发电站建设经营	人民币 115,872.00 千元	-	51.00	51.00	是	人民币 26,321,423.58 元	人民币 83,122,838.11 元
(11)北方控股公司	有限责任公司(法人独资)	北京市	能源投资	人民币 1,520,000.00 千元	能源项目投资开发、技术服务、技术咨询、技术培训	人民币 1,520,000.00 千元	-	100.00	100.00	是	不适用	不适用
(12)加纳安所固公司	有限责任公司	加纳	电力生产	41,080.00 千美元	电力生产, 供电	人民币 170,693.36 千元	-	60.00	60.00	是	人民币 110,544,789.11 元	无

## (四) 企业合并及合并财务报表 - 续

## 1、子公司情况 - 续

## (1)通过设立或投资等方式取得的子公司 - 续

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	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
(13)通辽开发公司	有限责任公司	内蒙古通辽市	电力生产	人民币 1,040,000.00 千元	风力发电等新能源和常规能源项目的开发、生产、购销,销售电力设备、备件、材料和新技术、新产品、新材料的研发;新能源和常规能源项目的技术服务、技术咨询、技术培训	人民币 1,040,000.00 千元	-	100.00	100.00	是	不适用	不适用
(14)满洲里开发公司	有限责任公司	内蒙古满洲里	电力生产	人民币 250,000.00 千元	风力发电等新能源和常规能源项目的开发、生产、购销,销售电力设备、备件、材料和新技术、新产品、新材料的研发;新能源和常规能源项目的技术服务、技术咨询、技术培训	人民币 250,000.00 千元	-	100.00	100.00	是	不适用	不适用
(15)武汉深能环保公司	有限责任公司	湖北省武汉市	电力生产	人民币 118,245.00 千元	焚烧垃圾、发电、供热、供冷及其他环保设施的投资、运营及推广应用	人民币 118,245.00 千元	-	100.00	100.00	是	不适用	不适用
(16)兴安盟开发公司	有限责任公司	内蒙古兴安盟科右前旗	电力生产	人民币 110,000.00 千元	风力发电等新能源和常规能源项目的开发、生产、购销,销售电力设备、备件、材料和新技术、新产品、新材料的研发;新能源和常规能源项目的技术服务、技术咨询、技术培训	人民币 110,000.00 千元	-	100.00	100.00	是	不适用	不适用
(17)科右中旗开发公司	有限责任公司	内蒙古兴安盟科右中旗	电力生产	人民币 100,000.00 千元	风力发电等新能源和常规能源项目的开发、生产、购销,销售电力设备、备件、材料和新技术、新产品、新材料的研发;新能源和常规能源项目的技术服务、技术咨询、技术培训	人民币 100,000.00 千元	-	100.00	100.00	是	不适用	不适用
(18)博罗深能燃气公司	有限责任公司	广东省惠州市	管道燃气	人民币 10,000.00 千元	博罗县行政区域范围内的管道燃气特许经营和管道燃气设施的投资建设	人民币 8,800.00 千元	-	88.00	88.00	是	人民币 838,263.90 元	人民币 361,736.10 元
(10)深能国际公司	有限责任公司	香港	贸易及投资	38,800.00 千美元	贸易及投资	38,800.00 千美元	-	100.00	100.00	是	不适用	不适用
(20)昌平航运公司	有限责任公司	香港	航运	16,400.00 千美元	燃料运输	16,400.00 千美元	-	100.00	100.00	是	不适用	不适用
(21)永平航运公司	有限责任公司	香港	航运	16,400.00 千美元	燃料运输	16,400.00 千美元	-	100.00	100.00	是	不适用	不适用

## (四) 企业合并及合并财务报表 - 续

## 1、子公司情况 - 续

## (2)同一控制下企业合并取得的子公司

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	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
(22)能源运输公司	有限责任公司(法人独资)	广东省深圳市	燃料运输	人民币 500,000.00 千元	燃料运输	人民币 640,852.00 千元	-	100.00	100.00	是	不适用	不适用
(23)能源促进中心	事业单位	广东省深圳市	技术研究	人民币 50,000.00 千元	开展能源与环境技术研究及其引进推广维护生态环境	人民币 48,727.00 千元	-	100.00	100.00	是	不适用	不适用
(24)沙角 B 公司	有限责任公司	广东省深圳市	电力生产	人民币 600,000.00 千元	电力生产, 供电	人民币 1,535,247.92 千元	-	64.77	64.77	是	人民币 840,744,094.54 元	无
(25)能源环保公司(注)	有限责任公司	广东省深圳市	电力生产	人民币 896,710.00 千元	垃圾焚烧发电及其他环保设施的投资	人民币 968,230.53 千元	-	96.27	96.27	是	人民币 40,989,810.52 元	无
(26)能源财务公司	有限责任公司	广东省深圳市	金融业	人民币 1,000,000.00 千元	信贷业务	人民币 983,268.00 千元	-	100.00	100.00	是	不适用	不适用
(27)Newton 公司	有限责任公司	维尔京群岛	电力投资	0.23 千港元	电力投资	人民币 1,675,728.00 千元	-	100.00	100.00	是	不适用	不适用
(28)唯能环保公司	有限责任公司	广东省深圳市	电力生产	人民币 62,500.00 千元	投资宝安区松岗镇老虎坑垃圾焚烧发电厂	人民币 62,500.00 千元	-	100.00	100.00	是	不适用	不适用

注：2011年1月能源环保公司增加注册资本人民币478,810,000.00元，其中本公司认缴出资人民币430,929,000.00元。增资后，本集团持有能源环保公司86.27%股权。于2011年12月，本公司与深圳南山热电股份有限公司(以下简称“南山热电公司”)签署《股权转让合同》，受让了南山热电公司持有的能源环保公司10%的股权。至此本集团持有能源环保公司96.27%的股权。

## (3) 非同一控制下企业合并取得的子公司

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	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
(29)惠州燃气公司	有限责任公司	广东省惠州市	管道燃气	人民币 80,000.00 千元	管道燃气投资经营、瓶装燃气经营、销售管道燃气具、仪器、仪表、管材	人民币 130,670.00 千元	-	87.50	87.50	是	人民币 13,309,158.71 元	无
(30)惠州燃气工程公司	有限责任公司	广东省惠州市	燃气工程	人民币 5,000.00 千元	燃气管道工程施工、销售汽车及摩托车零部件	人民币 4,700.00 千元	-	94.00	94.00	是	人民币 663,922.62 元	无
(31)惠州丰达公司	中外合资经营	广东省惠州市	电力生产	16,130.00 千美元	建造一套 120MW 的燃气轮机发电机组 并开展与其相关业务	人民币 68,088.00 千元	-	51.00	51.00	是	人民币(134,425,737.39)元	人民币 199,844,213.83 元
(32)惠州捷能公司	合资经营(港资)	广东省惠州市	电力生产	14,800.00 千美元	建造一套 120MW 的燃气轮机发电机组 并开展与其相关业务	人民币 90,471.00 千元	-	51.00	51.00	是	人民币(33,297,164.75)元	人民币 93,318,984.01 元

(四) 企业合并及合并财务报表 - 续

2、本年不再纳入合并范围的主体

名称	原因
深圳能源物流有限公司(能源物流公司)	2011年6月3日,本公司及妈湾电力公司分别与深圳市盐田港物流有限公司签署《股权转让合同》,将持有的能源物流公司股权全部转让给深圳市盐田港物流有限公司。
惠州深能投资控股有限公司(惠州深能公司)	2011年6月3日,本公司与深圳市盐田港股份有限公司签署《增资协议》,同意由深圳市盐田港股份有限公司以现金方式向惠州深能公司投入人民币234,287,749.87元,其中计人民币233,333,333.33元作为惠州深能公司的注册资本,计人民币954,416.54元作为惠州深能公司的资本公积。增资完成后,惠州深能公司注册资本由人民币100,000,000.00元增加到人民币333,333,333.33元,其中深圳市盐田港股份有限公司持有其70%股权,本公司持有其股权比例由100%下降至30%,对其不再拥有控制权。

(五) 合并财务报表项目注释

1、货币资金

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	1,343,518.72	1.0000	1,343,518.72	1,208,493.97	1.0000	1,208,493.97
港币	37,362.21	0.8107	30,289.54	110,767.21	0.8509	94,478.73
美元	13,676.10	6.3009	87,439.23	17,457.13	6.6227	115,613.34
欧元	2,605.00	8.1625	21,263.31	2,605.00	8.8065	22,940.93
加纳赛地	49,300.71	4.1892	206,529.71	25,199.96	4.3487	109,587.35
银行存款:						
人民币	2,365,402,223.53	1.0000	2,365,402,223.53	1,827,699,436.88	1.0000	1,827,699,436.88
港币	293,109,533.79	0.8107	292,809,052.31	5,059,910.98	0.8509	4,305,630.06
美元	44,882,019.83	6.3009	283,979,247.86	22,244,253.66	6.6227	147,334,596.75
欧元	-	-	-	0.07	8.8065	0.70
加纳赛地	6,917,568.02	4.1892	28,979,318.06	134,215.21	4.3487	583,663.19
其他货币资金:						
人民币	124,272,323.90	1.0000	124,272,323.90	135,367,455.29	1.0000	135,367,455.29
美元	-	-	-	9,938,400.00	6.6227	65,963,685.15
合计			3,097,131,206.17			2,182,805,582.34

注: 本集团年末银行存款中包括定期存款人民币308,274,750.00元(年初数:人民币175,002,299.07元)。

(五) 合并财务报表项目注释 - 续

1、货币资金 - 续

其他货币资金明细如下：

单位：人民币元

类别	年末数	年初数
银行承兑汇票保证金(注 1)	89,009,176.00	121,016,416.01
保函保证金	11,622,528.43	78,401,772.67
存放在证券营业部资金	640,619.47	1,888,491.57
信用证保证金	23,000,000.00	24,460.19
合计	124,272,323.90	201,331,140.44

注 1：系惠州捷能公司与满洲里开发公司购买天然气及支付工程款开具银行承兑汇票的保证金。

2、存放中央银行款项

单位：人民币元

项目	年末数	年初数
存放中央银行法定准备金	776,772,562.88	629,518,064.86

注：系能源财务公司存放于中国人民银行的法定存款准备金。

3、存放同业款项

单位：人民币元

项目	年末数			年初数		
	外币金额	折算汇率	人民币元	外币金额	折算汇率	人民币元
人民币	1,275,401,549.54	1.0000	1,275,401,549.54	673,507,724.47	1.0000	673,507,724.47
美元	12,841,450.55	6.3009	80,912,693.57	12,533,249.64	6.6227	83,003,952.39
合计			1,356,314,243.11			756,511,676.86

4、交易性金融资产

单位：人民币元

项目	年末公允价值	年初公允价值
交易性权益工具投资	10,300,033.84	-

(五) 合并财务报表项目注释 - 续

5、应收账款

(1)应收账款按种类披露:

单位:人民币元

种类	年末数				年初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-	34,937,802.54	1.89	2,445,646.18	7.00
按组合计提坏账准备的应收账款								
组合1	1,616,545,658.93	85.18	-	-	1,783,898,034.58	96.43	-	-
组合2	280,657,810.77	14.79	647,528.72	0.23	31,160,927.32	1.68	946,121.75	3.04
组合小计	1,897,203,469.70	99.97	647,528.72	0.03	1,815,058,961.90	98.11	946,121.75	0.05
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	562,930.46	0.03	562,930.46	100.00	-	-	-	-
合计	1,897,766,400.16	100.00	1,210,459.18	0.06	1,849,996,764.44	100.00	3,391,767.93	0.18

应收账款种类说明:

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

A. 应收账款账龄分析如下:

单位:人民币元

账龄	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	1,891,844,251.70	99.69	647,528.72	1,891,196,722.98	1,843,669,099.77	99.66	3,200,516.79	1,840,468,582.98
1 至 2 年	-	-	-	-	138,876.10	0.01	-	138,876.10
2 至 3 年	-	-	-	-	5,381,827.76	0.29	-	5,381,827.76
3 年以上	5,922,148.46	0.31	562,930.46	5,359,218.00	806,960.81	0.04	191,251.14	615,709.67
合计	1,897,766,400.16	100.00	1,210,459.18	1,896,555,940.98	1,849,996,764.44	100.00	3,391,767.93	1,846,604,996.51

B. 按账龄分析法计提坏账准备的应收账款组合:

单位:人民币元

账龄	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 (%)	
1 年以内	280,657,810.77	100.00	647,528.72	30,443,579.58	97.70	754,870.61
1 至 2 年	-	-	-	-	-	-
2 至 3 年	-	-	-	-	-	-
3 至 4 年	-	-	-	676,535.74	2.17	158,135.54
4 至 5 年	-	-	-	40,812.00	0.13	33,115.60
5 年以上	-	-	-	-	-	-
合计	280,657,810.77	100.00	647,528.72	31,160,927.32	100.00	946,121.75

(五) 合并财务报表项目注释 - 续

5、应收账款 - 续

(1)应收账款按种类披露 - 续:

C.期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款:

单位: 人民币元

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

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

(3)应收账款金额前五名单位情况

单位: 人民币元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例(%)
广东电网公司	客户	1,436,230,091.18	1年以内	75.68
Electricity of GHANA	客户	99,237,435.76	1年以内	5.23
神华煤炭运销公司	客户	98,786,293.96	1年以内	5.21
广州大优煤炭销售公司	客户	76,446,384.55	1年以内	4.03
惠州市财政局	政府部门	70,472,524.11	1年以内	3.71
合计		1,781,172,729.56		93.86

(4)应收关联方账款情况

单位: 人民币元

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例(%)
惠州市电力集团公司	对纳入合并范围的子公司有重大影响的少数股东	5,359,118.00	0.28

6、预付款项

(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	208,532,997.00	84.38	195,432,007.56	83.46
1至2年	21,932,680.97	8.87	13,790,642.83	5.89
2至3年	13,482,467.24	5.46	24,385,647.07	10.41
3年以上	3,188,095.19	1.29	556,022.11	0.24
合计	247,136,240.40	100.00	234,164,319.57	100.00

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

(五) 合并财务报表项目注释 - 续

6、预付款项 - 续

(2)预付款项金额前五名单位情况

单位：人民币元

单位名称	与本公司关系	金额	时间	未结算原因
大同煤业股份公司	供应商	37,551,360.00	1年以内	尚未收到货物
中煤能源股份公司	供应商	31,068,135.00	1年以内	尚未收到货物
惠州大亚湾浩洋油料化工储运有限公司(浩洋储运公司)	供应商	16,449,022.14	1年以内	尚未收到货物
广梅汕铁路公司埔前车站	供应商	10,872,197.97	1年以内	劳务尚未提供
迪尔集团有限公司	供应商	10,184,211.00	1至2年	尚未收到货物
合计		106,124,926.11		

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

(4)预付款项按客户类别披露如下：

单位：人民币元

类别	年末数	年初数
单项金额重大的预付款项	152,505,431.11	105,510,088.21
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的预付款项	3,188,095.19	556,022.11
其他不重大的预付款项	91,442,714.10	128,098,209.25
合计	247,136,240.40	234,164,319.57

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

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

(5)预付关联方款项

单位：人民币元

单位名称	与本公司关系	金额	占预付款项总额的比例(%)
浩洋储运公司	联营公司	16,449,022.14	6.66

7、应收利息

单位：人民币元

项目	年初数	本年增加	本年减少	年末数
应收存款利息	3,343,447.14	10,809,559.99	1,100,709.63	13,052,297.50

(五) 合并财务报表项目注释 - 续

8、其他应收款

(1)其他应收款按种类披露：

单位：人民币元

种类	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 (%)						
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	104,280,142.96	37.55	96,424,085.43	92.47	133,954,443.31	51.57	133,954,443.31	100.00
按组合计提坏账准备的其他应收款								
组合 1	56,460,903.74	20.33	-	-	1,800,000.00	0.69	-	-
组合 2	82,182,317.90	29.59	5,658,142.66	6.88	88,211,436.18	33.96	7,586,938.04	8.60
组合小计	138,643,221.64	49.92	5,658,142.66	4.08	90,011,436.18	34.65	7,586,938.04	8.43
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	34,811,223.59	12.53	34,811,223.59	100.00	35,793,377.48	13.78	35,793,377.48	100.00
合计	277,734,588.19	100.00	136,893,451.68	49.29	259,759,256.97	100.00	177,334,758.83	68.27

其他应收款种类的说明：

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

A. 其他应收款账龄分析如下：

单位：人民币元

账龄	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	110,642,180.27	39.84	1,072,536.52	109,569,643.75	68,194,606.48	26.25	3,041,180.35	65,153,426.13
1 至 2 年	13,353,861.91	4.81	1,221,187.76	12,132,674.15	5,910,641.39	2.27	306,863.24	5,603,778.15
2 至 3 年	3,715,034.86	1.34	217,190.00	3,497,844.86	10,017,123.62	3.86	2,455,433.74	7,561,689.88
3 年以上	150,023,511.15	54.01	134,382,537.40	15,640,973.75	175,636,885.48	67.62	171,531,281.50	4,105,603.98
合计	277,734,588.19	100.00	136,893,451.68	140,841,136.51	259,759,256.97	100.00	177,334,758.83	82,424,498.14

B. 按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款组合：

单位：人民币元

账龄	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 (%)	
1 年以内	59,445,823.32	72.34	1,072,536.52	65,194,606.48	73.91	2,887,943.85
1 至 2 年	11,266,525.21	13.71	629,390.73	5,910,641.39	6.70	306,863.24
2 至 3 年	3,673,287.56	4.47	217,190.00	10,017,123.62	11.36	2,455,433.74
3 至 4 年	6,027,872.53	7.33	2,305,818.13	1,865,479.88	2.11	304,316.72
4 至 5 年	478,010.00	0.58	142,408.00	-	-	-
5 年以上	1,290,799.28	1.57	1,290,799.28	5,223,584.81	5.92	1,632,380.49
合计	82,182,317.90	100.00	5,658,142.66	88,211,436.18	100.00	7,586,938.04

(五) 合并财务报表项目注释 - 续

8、其他应收款 - 续

(1)其他应收款按种类披露 - 续:

C.期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款:

单位: 人民币元

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

(2) 本期转回或收回情况:

单位: 人民币元

其他应收款内容	收回或转回原因	确定原坏账准备的依据	收回或转回前累计已计提坏账准备金额	收回或转回金额
中国长城财务公司	清算完毕	清算, 收回可能性小	10,130,257.50	250,257.50
汉唐证券有限责任公司(汉唐证券)保证金	清算分配(见注2)	清算, 收回可能性小	45,860,000.00	19,564,042.85
深圳市贸工局经贸变电站输电工程	签署协议(见注5)	预计不可收回	15,000,000.00	7,500,000.00
合计			70,990,257.50	27,314,300.35

(3) 本期实际核销的其他应收款情况:

单位: 人民币元

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	是否由关联交易产生
深圳融资中心会员基金	会员基金	1,518,516.89	清算完毕	否
中国长城财务公司	存放同业款	9,880,000.00	债务重组	否
合计		11,398,516.89		

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

(五) 合并财务报表项目注释 - 续

8、其他应收款 - 续

(5)金额较大的其他应收款的性质或内容:

单位: 人民币元

其他应收款内容	账面余额	计提坏账准备 金额	计提比 例	性质或 内容
北方证券有限责任公司破产清算组(北方证 券破产清算组)	29,176,285.81	28,840,228.28	98.85	注 1
汉唐证券	26,315,957.15	26,295,957.15	99.92	注 2
惠州国贸工程开发总公司(惠州国贸公司)	17,187,900.00	17,187,900.00	100.00	注 3
协宝国际集团(深圳)有限公司(协宝公司)	16,600,000.00	16,600,000.00	100.00	注 4
深圳市贸工局经贸变电站输变电工程	15,000,000.00	7,500,000.00	50.00	注 5
合计	104,280,142.96	96,424,085.43		

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

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

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

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

## (五) 合并财务报表项目注释 - 续

## 8、其他应收款 - 续

(5) 金额较大的其他应收款的性质或内容 - 续:

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

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

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

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

(6) 其他应收款金额前五名单位情况

单位：人民币元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例 (%)
北方证券破产清算组	非关联方	29,176,285.81	5 年以上	10.51
汉唐证券	非关联方	26,315,957.15	5 年以上	9.48
惠州国贸公司	非关联方	17,187,900.00	5 年以上	6.19
协宝公司	非关联方	16,600,000.00	5 年以上	5.98
深圳市贸工局经贸变电站输变电工程	非关联方	15,000,000.00	5 年以上	5.40
合计		104,280,142.96		37.56

(五) 合并财务报表项目注释 - 续

8、其他应收款 - 续

(7)应收关联方款项

单位：人民币元

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收款总额的比例(%)
浩洋储运公司	联营企业	5,836,953.46	2.10
惠州深能公司	联营企业	13,242.84	0.01
合计		5,850,196.30	2.11

9、存货

(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	550,570,598.61	-	550,570,598.61	403,602,173.51	-	403,602,173.51
备品备件	406,497,833.36	48,824,507.05	357,673,326.31	367,735,016.57	48,909,115.84	318,825,900.73
原材料	8,344,253.83	47,832.81	8,296,421.02	6,941,267.52	47,832.81	6,893,434.71
房地产开发成本	271,198,049.20	-	271,198,049.20	263,147,210.68	-	263,147,210.68
房地产开发产品	2,922,404.05	-	2,922,404.05	2,518,583.54	-	2,518,583.54
在产品	11,775,462.69	-	11,775,462.69	7,845,967.40	-	7,845,967.40
产成品	1,547,635.92	-	1,547,635.92	1,231,484.06	-	1,231,484.06
其他	50,777,578.19	68,904.58	50,708,673.61	1,556,136.24	68,904.58	1,487,231.66
合计	1,303,633,815.85	48,941,244.44	1,254,692,571.41	1,054,577,839.52	49,025,853.23	1,005,551,986.29

注：截至 2011 年 12 月 31 日止，本集团存货无用于担保的情况。

(2)存货跌价准备

单位：人民币元

存货种类	年初账面余额	本年计提额	本年减少		年末账面余额
			转回	转销	
备品备件	48,909,115.84	-	-	84,608.79	48,824,507.05
原材料	47,832.81	-	-	-	47,832.81
其他	68,904.58	-	-	-	68,904.58
合计	49,025,853.23	-	-	84,608.79	48,941,244.44

(3)房地产开发成本列示如下：

单位：人民币元

项目名称	开工时间	预计竣工时间	预计总投资额	年初余额	年末余额
电力花园二期	2011年12月	2013年3月	未定	263,147,210.68	271,198,049.20

(五) 合并财务报表项目注释 - 续

9、存货 - 续

(4)房地产开发产品列示如下：

单位：人民币元

项目名称	竣工时间	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
电力花园一期	2007年1月	2,518,583.54	403,820.51	-	2,922,404.05

10、一年内到期的非流动资产

单位：人民币元

项目	年末账面余额	年初账面余额
债券	-	10,000,000.00

11、其他流动资产

单位：人民币元

项目	年末数	年初数
贴现资产(注)	157,190,277.77	-
增值税期末留抵税额	262,503,440.52	157,064,119.06
预缴所得税	10,578,258.26	15,122,516.19
合计	430,271,976.55	172,186,635.25

注：系能源财务公司办理转贴现业务融出的资金。

12、可供出售金融资产

单位：人民币元

项目	年末公允价值	年初公允价值
可供出售权益工具	124,951,778.04	200,113,487.80

## (五) 合并财务报表项目注释 - 续

## 13、对合营企业投资和联营企业投资

单位：人民币元

被投资单位名称	本企业 持股比例(%)	本企业在被投资单位 表决权比例(%)	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
一、联营企业							
(1)河北西柏坡发电有限公司(西柏坡发电公司)	40.00	40.00	2,091,740,617.44	1,327,165,119.64	764,575,497.80	2,209,925,170.98	(65,106,466.91)
(2)深圳金岗电力有限公司(金岗电力公司)	30.00	30.00	90,771,115.10	57,354,519.28	33,416,595.82	-	(3,037,975.47)
(3)国电深能四川华蓥山发电有限公司(四川华蓥山公司)	26.25	26.25	2,437,714,211.93	2,546,568,284.67	(108,854,072.74)	881,026,034.75	(53,439,241.90)
(4)深圳协孚供油有限公司(协孚供油公司)	20.00	20.00	101,771,431.50	16,918,626.37	84,852,805.13	35,992,284.39	2,011,303.28
(5)浩洋储运公司	40.00	40.00	93,159,156.75	112,834,010.19	(19,674,853.44)	377,000.00	(18,136,899.26)
(6)深圳市南山区华吉汽车修配厂(华吉汽车修配厂)	40.00	40.00	不详	不详	不详	不详	不详
(7)深圳市汇柏投资有限公司(汇柏投资公司)	48.00	48.00	9,037,041.72	-	9,037,041.72	-	(579,181.36)
(8)中海石油深圳天然气有限公司(深圳天然气公司)	30.00	30.00	239,040,298.75	25,540,298.75	213,500,000.00	-	-
(9)长城证券有限责任公司(长城证券公司)	13.06	13.06	14,409,720,895.32	8,147,700,681.02	6,262,020,214.30	1,394,335,908.38	203,084,008.00
(10)满洲里热电公司	49.00	49.00	2,372,948,652.36	2,012,062,124.11	360,886,528.25	-	(29,113,471.75)
(11)惠州深能公司	30.00	30.00	354,067,529.08	4,779,779.21	349,287,749.87	-	-
(12)深圳排放权交易所有限公司	33.33	33.33	12,634,535.87	351,345.90	12,283,189.97	502,815.81	(2,162,549.71)

## (五) 合并财务报表项目注释 - 续

## 14、长期股权投资

(1)长期股权投资明细如下：

单位：人民币元

被投资单位	核算方法	投资成本	年初余额	增减变动	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
(1)西柏坡发电公司(注 1)	权益法	994,000,000.00	684,002,021.35	(64,187,120.25)	619,814,901.10	40.00	40.00	不适用	317,904,600.00	-	-
(2)金岗电力公司(注 2)	权益法	19,011,079.36	9,527,269.11	(911,392.64)	8,615,876.47	30.00	30.00	不适用	-	-	-
(3)四川华蓥山公司	权益法	129,880,000.00	-	-	-	26.25	26.25	不适用	-	-	-
(4)协孚供油公司	权益法	10,729,893.58	14,363,996.96	402,260.66	14,766,257.62	20.00	20.00	不适用	-	-	-
(5)深圳天然气公司	权益法	64,050,000.00	49,050,000.00	15,000,000.00	64,050,000.00	30.00	30.00	不适用	-	-	-
(6)浩洋储运公司	权益法	15,712,000.00	2,230,439.78	(2,230,439.78)	-	40.00	40.00	不适用	-	-	-
(7)华吉汽车修配厂	权益法	549,818.79	549,818.79	-	549,818.79	40.00	40.00	不适用	549,818.79	-	-
(8)富安达保险经纪公司(注 3)	权益法	3,000,000.00	3,000,000.00	(3,000,000.00)	-	-	-	不适用	-	-	-
(9)汇柏投资公司	权益法	4,800,000.00	4,647,574.05	(278,007.05)	4,369,567.00	48.00	48.00	不适用	-	-	-
(10)长城证券公司(注 4)	权益法	1,620,000,000.00	1,611,848,914.68	(18,245,832.67)	1,593,603,082.01	13.06	13.06	不适用	-	-	38,142,235.13
(11)满洲里热电公司	权益法	191,100,000.00	191,100,000.00	(14,265,601.16)	176,834,398.84	49.00	49.00	不适用	-	-	-
(12)深圳排放权交易所有限公司	权益法	5,000,000.00	-	4,279,195.46	4,279,195.46	33.33	33.33	不适用	-	-	-
(13)惠州深能公司	权益法	100,000,000.00	-	100,286,324.96	100,286,324.96	30.00	30.00	不适用	-	-	-

## (五) 合并财务报表项目注释 - 续

## 14、长期股权投资 - 续

(1)长期股权投资明细如下 - 续:

单位: 人民币元

被投资单位	核算方法	投资成本	年初余额	增减变动	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
(14) 国电南宁发电有限责任公司(国电南宁发电公司)	成本法	11,500,000.00	10,875,678.61	-	10,875,678.61	6.12	6.12	不适用	-	-	-
(15) 长沙市源冠实业有限公司(源冠实业公司)(注5)	成本法	2,550,000.00	2,550,000.00	-	2,550,000.00	51.00	51.00	不适用	1,900,000.00	-	-
(16) 永诚保险股份有限公司(永诚保险公司)	成本法	163,401,100.00	100,000,000.00	63,401,100.00	163,401,100.00	8.89	8.89	不适用	-	-	-
(17) 广东大鹏液化天然气有限公司(广东大鹏天然气公司)	成本法	92,348,970.13	92,348,970.13	-	92,348,970.13	4.00	4.00	不适用	-	-	40,479,132.68
(18) 深圳大鹏天然气销售有限公司(大鹏天然气销售公司)	成本法	2,000,000.00	2,000,000.00	-	2,000,000.00	4.00	4.00	不适用	-	-	4,087,419.53
(19) 国泰君安投资管理股份有限公司(国泰君安投资公司)	成本法	68,710,593.48	68,710,593.48	-	68,710,593.48	3.27	3.27	不适用	-	-	-
(20) 深圳市创新投资集团有限公司(创新投公司)	成本法	120,069,070.00	55,455,000.00	64,614,070.00	120,069,070.00	3.38	3.38	不适用	-	-	6,094,356.00
(21) 国泰君安证券股份有限公司(国泰君安证券公司)	成本法	119,124,915.00	119,124,915.00	-	119,124,915.00	2.53	2.53	不适用	-	-	11,912,491.50
(22) 猴王股份有限公司(猴王股份公司)	成本法	7,280,120.00	7,280,120.00	-	7,280,120.00	1.22	1.22	不适用	7,280,120.00	-	-
(23) 华泰财产保险有限公司(华泰保险公司)	成本法	3,000,000.00	3,000,000.00	-	3,000,000.00	0.22	0.22	不适用	-	-	-
(24) 石岩公学	成本法	2,000,000.00	2,000,000.00	-	2,000,000.00	2.66	2.66	不适用	-	-	133,250.00
(25) 海航集团财务有限公司(海航集团财务公司)	成本法	4,000,000.00	4,000,000.00	-	4,000,000.00	0.15	0.15	不适用	-	-	-
合计		3,633,748,490.34	3,037,665,311.94	144,864,557.53	3,182,529,869.47				327,634,538.79		100,848,884.84
减: 减值准备			330,634,538.79		327,634,538.79						
长期股权投资净额			2,707,030,773.15		2,854,895,330.68						

(五) 合并财务报表项目注释 - 续

14、长期股权投资 - 续

(1)长期股权投资明细如下 - 续:

- 注 1: 本公司根据取得投资时西柏坡发电公司各项可辨认资产等的公允价值, 对西柏坡发电公司的净利润进行了调整, 并根据经调整后的净利润进行权益法核算。由于西柏坡发电公司连续亏损, 本公司预计该长期股权投资的可收回金额低于其账面价值, 于 2009 年经董事会及股东大会批准, 对该长期股权投资计提减值准备计人民币 317,904,600.00 元。
- 注 2: 金岗电力公司已进入清算程序, 截至 2011 年 12 月 31 日止, 清算程序尚在进行中。
- 注 3: 能源财务公司于 2002 年对富安达保险经纪公司进行投资, 而该公司一直经营状况不佳, 能源财务公司预计该项股权投资可收回金额为零, 故全额计提减值准备计人民币 3,000,000.00 元。2007 年 3 月 22 日, 富安达保险经纪公司临时股东大会通过决议, 决定对该公司进行清算。2011 年富安达保险经纪公司清算完毕。
- 注 4: 本公司向长城证券公司委派了 2 名董事, 参与该公司财务和经营政策的制定。故本公司按权益法核算对长城证券公司的长期股权投资。
- 注 5: 2003 年 3 月 28 日, 法院协同本公司之子公司妈湾电力公司会同源冠实业公司股东长沙制帽厂就长沙制帽厂单方面占用源冠实业公司资金之事项封存了源冠实业公司的财务资料。源冠实业公司自 2003 年 3 月 28 日起停止营业, 并自此后未开展经营业务, 也未编制任何财务报表。妈湾电力公司对该公司的长期股权投资的可收回金额进行了估计, 并计提了人民币 1,900,000.00 元的减值准备。由于妈湾电力公司已无法控制该公司, 故自 2003 年 3 月 2 日起本公司不再将源冠实业公司财务报表纳入合并财务报表的合并范围。

(2)向投资企业转移资金的能力受到限制的有关情况

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

(3)未确认的投资损失的详细情况如下:

单位: 人民币元

未确认的投资损失的长期股权投资项目	本年数		上年数	
	本年未确认的投资损失	累计未确认的投资损失	本年未确认的投资损失	累计未确认的投资损失
四川华蓥山公司	13,767,926.00	28,574,194.09	14,806,268.09	14,806,268.09
浩洋储运公司	5,024,319.92	5,024,319.92	-	-
合计	18,792,245.92	33,598,514.01	14,806,268.09	14,806,268.09

(五) 合并财务报表项目注释 - 续

15、投资性房地产

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	537,300,483.75	41,862,303.59	18,670,751.41	560,492,035.93
其中：房屋及建筑物	537,300,483.75	41,862,303.59	18,670,751.41	560,492,035.93
二、累计折旧和累计摊销合计	241,119,822.70	49,493,941.03	9,269,892.17	281,343,871.56
其中：房屋及建筑物	241,119,822.70	49,493,941.03	9,269,892.17	281,343,871.56
三、投资性房地产账面净值合计	296,180,661.05			279,148,164.37
其中：房屋及建筑物	296,180,661.05			279,148,164.37
四、投资性房地产减值准备累计金额合计	-	-	-	-
其中：房屋及建筑物	-	-	-	-
五、投资性房地产账面价值合计	296,180,661.05			279,148,164.37
其中：房屋及建筑物	296,180,661.05			279,148,164.37

账面原值本年增加中，因自用房地产转换为投资性房地产而增加计人民币 37,435,349.99 元，因购置而增加人民币 4,426,953.60 元；账面原值本年减少中，因投资性房地产转换为自用房地产减少计人民币 18,670,751.41 元。

累计折旧和累计摊销本年增加中，本年计提计人民币 24,922,368.36 元，自用房地产转换为投资性房地产时转入计人民币 24,571,572.67 元；累计折旧和累计摊销本年减少中，因投资性房地产转换为自用房地产减少人民币 9,269,892.17 元。

(五) 合并财务报表项目注释 - 续

16、固定资产

(1) 固定资产情况

单位：人民币元

项目	年初账面余额	本年增加		本年减少	年末账面余额
一、账面原值合计：	25,294,111,105.53	2,842,941,732.35		1,082,123,127.99	27,054,929,709.89
其中：房屋及建筑物	6,183,301,582.24	49,699,406.35		440,711,513.28	5,792,289,475.31
机器设备	18,050,744,675.77	1,210,738,552.24		623,312,663.57	18,638,170,564.44
运输工具	700,901,480.20	1,517,629,781.89		10,337,175.25	2,208,194,086.84
主干管及庭院管	141,615,980.66	41,969,842.68		920,811.96	182,665,011.38
其他设备	217,547,386.66	22,904,149.19		6,840,963.93	233,610,571.92
二、累计折旧合计：	11,300,545,488.11	本年新增	本年计提	62,135,486.01	12,705,331,651.19
其中：房屋及建筑物	2,441,327,213.19	9,269,892.17	282,185,830.06	36,441,020.97	2,696,341,914.45
机器设备	8,438,418,341.63	2,004.97	1,077,450,385.28	9,885,618.76	9,505,985,113.12
运输工具	227,978,081.53	-	71,433,411.67	9,875,053.53	289,536,439.67
主干管及庭院管	46,027,634.31	-	6,319,151.99	2,456.37	52,344,329.93
其他设备	146,794,217.45	137,554.57	20,123,418.38	5,931,336.38	161,123,854.02
三、固定资产账面净值合计	13,993,565,617.42				14,349,598,058.70
其中：房屋及建筑物	3,741,974,369.05				3,095,947,560.86
机器设备	9,612,326,334.14				9,132,185,451.32
运输工具	472,923,398.67				1,918,657,647.17
主干管及庭院管	95,588,346.35				130,320,681.45
其他设备	70,753,169.21				72,486,717.90
四、减值准备合计	98,475,839.76			16,953,487.49	81,522,352.27
其中：房屋及建筑物	41,772,656.30			16,882,606.50	24,890,049.80
机器设备	54,851,904.58			-	54,851,904.58
运输工具	233,262.69			-	233,262.69
主干管及庭院管	-			-	-
其他设备	1,618,016.19			70,880.99	1,547,135.20
五、固定资产账面价值合计	13,895,089,777.66				14,268,075,706.43
其中：房屋及建筑物	3,700,201,712.75				3,071,057,511.06
机器设备	9,557,474,429.56				9,077,333,546.74
运输工具	472,690,135.98				1,918,424,384.48
主干管及庭院管	95,588,346.35				130,320,681.45
其他设备	69,135,153.02				70,939,582.70

注 1：账面原值本年增加中，因购置而增加人民币 633,500,668.22 元，因投资性房地产转换为自用房地产而增加人民币 18,670,751.41 元，因在建工程转入而增加人民币 2,186,681,362.84 元，因竣工决算而增加人民币 3,243,900.00 元，其他增加计人民币 845,049.88 元。

注 2：账面原值本年减少中，因处置或报废而减少人民币 23,980,375.84 元，因自用房地产转换为投资性房地产而减少人民币 37,435,349.99 元，因出售子公司而减少人民币 66,679,519.01 元，因竣工决算而减少人民币 948,937,381.78 元，其他减少计人民币 5,090,501.37 元。

(五) 合并财务报表项目注释 - 续

16、固定资产 - 续

(1) 固定资产情况 - 续

注 3: 累计折旧本年增加中, 本年计提人民币 1,457,512,197.38 元, 因投资性房地产转换为自用房地产而增加人民币 9,269,892.17 元, 其他增加为人民币 139,559.54 元。

注 4: 累计折旧本年减少中, 因处置或报废而减少人民币 18,955,080.80 元, 因自用房地产转换为投资性房地产而减少人民币 24,571,572.67 元, 因出售子公司而减少人民币 17,935,278.65 元, 其他减少计人民币 673,553.89 元。

注 5: 减值准备本期减少中, 因出售子公司而减少人民币 16,953,487.49 元。

注 6: 截至 2011 年 12 月 31 日止, 账面价值计人民币 1,239,536,448.24 元的固定资产所有权因用于抵押而受到限制。

注 7: 截至 2011 年 12 月 31 日止, 本集团已提足折旧仍继续使用的固定资产账面价值为人民币 232,083,723.48 元。

(2) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位: 人民币元

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

(五) 合并财务报表项目注释 - 续

17、在建工程

(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
国际能源大厦	78,892,289.11	-	78,892,289.11	59,248,953.68	-	59,248,953.68
东部电厂二期工程	10,761,241.89	-	10,761,241.89	8,040,396.65	-	8,040,396.65
惠州天然气门站	41,316,130.44	-	41,316,130.44	45,956,564.29	-	45,956,564.29
北方控股公司风电项目	785,822,876.74	-	785,822,876.74	1,348,208,443.27	-	1,348,208,443.27
妈湾电力公司技改项目	62,018,279.99	-	62,018,279.99	92,869,501.92	-	92,869,501.92
妈湾电力公司新综合楼设计和勘察费	9,242,659.18	9,242,659.18	-	9,242,659.18	9,242,659.18	-
妈湾电力公司3、4号机组贮煤筒仓工程	15,045,143.78	15,045,143.78	-	15,045,143.78	15,045,143.78	-
沙角B公司机组改造工程	47,086,937.15	-	47,086,937.15	12,060,832.12	-	12,060,832.12
沙角B公司码头工程	-	-	-	35,156,884.44	-	35,156,884.44
沙角B公司脱硫工程	53,870,202.98	-	53,870,202.98	25,539,190.70	-	25,539,190.70
南山垃圾发电厂	26,886,209.31	-	26,886,209.31	18,470,553.84	-	18,470,553.84
宝安垃圾发电厂	677,071,860.13	-	677,071,860.13	162,802,624.09	-	162,802,624.09
龙岗垃圾发电厂	13,771,958.46	-	13,771,958.46	13,493,855.16	-	13,493,855.16
武汉垃圾发电厂	227,925,999.19	-	227,925,999.19	16,982,933.58	-	16,982,933.58
能源运输公司深能1#轮船	-	-	-	384,871,314.40	-	384,871,314.40
能源物流公司二期仓库项目	-	-	-	13,842,259.54	-	13,842,259.54
其他	58,926,240.47	-	58,926,240.47	26,429,748.16	-	26,429,748.16
合计	2,108,638,028.82	24,287,802.96	2,084,350,225.86	2,288,261,858.80	24,287,802.96	2,263,974,055.84

(五) 合并财务报表项目注释 - 续

17、在建工程 - 续

(2)重大在建工程项目变动情况

单位：人民币元

项目名称	预算数	年初数	本年增加	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
国际能源大厦	2,473,580,000.00	59,248,953.68	19,643,335.43	-	-	3.19	3.19	-	-	-	自筹	78,892,289.11
东部电厂二期工程	6,671,690,000.00	8,040,396.65	2,720,845.24	-	-	0.16	0.16	-	-	-	自筹	10,761,241.89
惠州天然气门站	339,800,000.00	45,956,564.29	36,908,422.40	41,548,856.25	-	24.39	24.39	-	-	-	自筹	41,316,130.44
北方控股公司风电项目	4,852,850,000.00	1,348,208,443.27	555,182,331.05	1,117,567,897.58	-	39.22	39.22	-	-	-	自筹	785,822,876.74
妈湾电力公司技改项目		92,869,501.92	81,439,942.82	112,291,164.75	-			-	-	-	自筹	62,018,279.99
妈湾电力公司新综合楼设计和勘察费		9,242,659.18	-	-	-			-	-	-	自筹	9,242,659.18
妈湾电力公司3、4号机组 贮煤筒仓工程		15,045,143.78	-	-	-			-	-	-	自筹	15,045,143.78
沙角B公司机组改造工程	59,950,000.00	12,060,832.12	35,026,105.03	-	-	78.54	78.54	-	-	-	自筹	47,086,937.15
沙角B公司码头工程	5,500,000.00	35,156,884.44	2,767,364.19	37,924,248.63	-	100.00	100.00	-	-	-	自筹	-
沙角B公司脱硫工程		25,539,190.70	37,419,053.23	9,088,040.95	-			-	-	-	自筹	53,870,202.98
南山垃圾发电厂	4,150,600,000.00	18,470,553.84	8,415,655.47	-	-	0.65	0.65	-	-	-	自筹	26,886,209.31
宝安垃圾发电厂	1,320,950,000.00	162,802,624.09	514,269,236.04	-	-	51.26	51.26	-	-	-	自筹	677,071,860.13
龙岗垃圾发电厂	1,521,470,000.00	13,493,855.16	278,103.30	-	-	0.91	0.91	-	-	-	自筹	13,771,958.46
武汉垃圾发电厂	411,990,000.00	16,982,933.58	210,943,065.61	-	-	55.32	55.32	-	-	-	自筹	227,925,999.19
能源运输公司深能1#轮船		384,871,314.40	467,554,528.50	852,425,842.90	-			-	-	-	自筹	-
能源物流公司二期仓库项目	67,960,000.00	13,842,259.54	-	-	13,842,259.54			-	-	-	自筹	-
其他		26,429,748.16	49,043,102.43	15,835,311.78	711,298.34			-	-	-	自筹	58,926,240.47
合计		2,288,261,858.80	2,021,611,090.74	2,186,681,362.84	14,553,557.88			-	-	-		2,108,638,028.82

注1：在建工程本年增加中，因购置而增加人民币2,021,611,090.74元。

注2：在建工程本年减少中，完工转入固定资产金额为人民币2,186,681,362.84元；因出售子公司而减少人民币14,553,557.88元。

## (五) 合并财务报表项目注释 - 续

## 17、在建工程 - 续

## (3)在建工程减值准备

单位：人民币元

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

## 18、工程物资

单位：人民币元

项目	年初数	本年增加	本年减少	年末数
专用设备	4,138,135.30	57,958,396.60	3,815,340.60	58,281,191.30
专用材料	197,924.00	124,453.87	-	322,377.87
合计	4,336,059.30	58,082,850.47	3,815,340.60	58,603,569.17

## 19、无形资产

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	2,366,720,258.49	67,159,727.44	109,296,748.90	2,324,583,237.03
其中：土地使用权	1,701,909,512.55	48,088,932.47	106,542,570.52	1,643,455,874.50
管道燃气专营权	10,000,000.00	4,200,000.00	-	14,200,000.00
非专利技术	30,123,462.83	-	-	30,123,462.83
特许经营权	554,554,060.31	-	-	554,554,060.31
其他	70,133,222.80	14,870,794.97	2,754,178.38	82,249,839.39
二、累计摊销合计	494,035,121.78	66,246,906.09	11,617,485.27	548,664,542.60
其中：土地使用权	332,806,510.54	32,293,391.43	11,169,347.37	353,930,554.60
管道燃气专营权	4,766,632.26	568,002.63	-	5,334,634.89
非专利技术	20,835,366.12	3,008,893.48	-	23,844,259.60
特许经营权	120,581,124.00	22,280,112.21	-	142,861,236.21
其他	15,045,488.86	8,096,506.34	448,137.90	22,693,857.30
三、无形资产账面净值合计	1,872,685,136.71			1,775,918,694.43
其中：土地使用权	1,369,103,002.01			1,289,525,319.90
管道燃气专营权	5,233,367.74			8,865,365.11
非专利技术	9,288,096.71			6,279,203.23
特许经营权	433,972,936.31			411,692,824.10
其他	55,087,733.94			59,555,982.09
四、减值准备合计	22,383,433.74	-	20,615,573.84	1,767,859.90
其中：土地使用权	20,615,573.84	-	20,615,573.84	-
管道燃气专营权	-	-	-	-
非专利技术	-	-	-	-
特许经营权	-	-	-	-
其他	1,767,859.90	-	-	1,767,859.90
五、无形资产账面价值合计	1,850,301,702.97			1,774,150,834.53
其中：土地使用权	1,348,487,428.17			1,289,525,319.90
管道燃气专营权	5,233,367.74			8,865,365.11
非专利技术	9,288,096.71			6,279,203.23
特许经营权	433,972,936.31			411,692,824.10
其他	53,319,874.04			57,788,122.19

(五) 合并财务报表项目注释 - 续

19、无形资产 - 续

- 注 1: 账面原值本年增加中, 因购置而增加人民币 67,159,727.44 元; 账面原值本年减少中, 因出售子公司而减少人民币 108,296,743.80 元, 其他减少计人民币 1,000,005.10 元; 累计摊销本年增加中, 本年计提人民币 66,246,906.09 元; 累计摊销本年减少中, 因出售子公司而减少人民币 11,617,485.27 元; 减值准备本年减少中, 因出售子公司而减少人民币 20,615,573.84 元。
- 注 2: 截至 2011 年 12 月 31 日止, 本集团尚有原值计人民币 670,335,000.00 元土地使用权的土地使用权证尚在办理之中。
- 注 3: 截至 2011 年 12 月 31 日止, 账面价值计人民币 17,683,700.77 元的土地使用权用于抵押而受到限制。

20、商誉

单位: 人民币元

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

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

本集团于 2003 年 11 月收购了惠州燃气公司 87.50% 的股权, 形成股权投资借方差额计人民币 81,592,403.58 元。截至 2006 年 12 月 31 日止, 该项股权投资借方差额摊余价值计人民币 54,536,261.06 元。因此, 本集团将对惠州燃气公司股权投资借方差额 2006 年 12 月 31 日摊余金额在合并财务报表中作为“商誉”列示。2011 年 12 月 31 日, 本公司对该商誉进行了减值测试, 经测试后确认该商誉无需计提减值准备。

21、长期待摊费用

单位: 人民币元

项目	年初余额	本年增加额	本年摊销额	其他减少额	年末余额	其他减少的原因
装修费用	8,018,540.21	1,029,009.05	3,430,846.66	-	5,616,702.60	
时代金融中心车位使用权	3,397,500.00	-	270,000.00	-	3,127,500.00	
其他	2,613,920.45	15,445,885.55	11,579,406.50	-	6,480,399.50	
合计	14,029,960.66	16,474,894.60	15,280,253.16	-	15,224,602.10	

(五) 合并财务报表项目注释 - 续

22、递延所得税资产/递延所得税负债

(1)互抵后的递延所得税资产或负债及对应的互抵后可抵扣或应纳税暂时性差异

单位：人民币元

项目	年末互抵后的可抵扣或应纳税暂时性差异	年末互抵后的递延所得税资产或负债	年初互抵后的可抵扣或应纳税暂时性差异	年初互抵后的递延所得税资产或负债
递延所得税资产：				
资产减值准备	354,901,182.18	88,702,092.32	435,403,127.34	107,082,035.81
内部未实现的利润	206,549,674.39	51,637,418.60	167,370,769.19	41,825,194.88
应付职工薪酬	74,020,435.59	18,297,683.76	103,869,401.93	24,618,126.96
固定资产及投资性房地产评估增值	57,651,411.52	14,412,852.88	70,899,351.60	17,592,358.50
可抵扣亏损	-	-	51,078,244.78	12,258,778.75
预计负债	-	-	5,522,370.10	786,054.04
固定资产折旧	284,853,258.76	71,213,314.69	8,760,546.10	2,102,531.07
安全生产费	-	-	973,417.40	243,354.35
预提费用	2,907,478.00	697,794.72	-	-
递延收益	39,576,712.82	9,894,178.21	-	-
计入其他综合收益的可供出售金融资产公允价值变动	(51,870,558.24)	(12,967,639.56)	(127,032,268.00)	(30,487,744.32)
试运行发电收入	48,936,738.62	9,456,749.31	(12,248,154.18)	(3,062,038.53)
小计	1,017,526,333.64	251,344,444.93	704,596,806.26	172,958,651.51

注：递延所得税资产本年减少中，因处置子公司而减少计人民币 7,641,644.44 元。

(2)递延所得税资产和递延所得税负债互抵明细

单位：人民币元

项目	互抵金额
本年数：	
递延所得税负债：	
计入其他综合收益的可供出售金融资产公允价值变动	12,967,639.56
上年数：	
递延所得税负债：	
计入其他综合收益的可供出售金融资产公允价值变动	30,487,744.32

(五) 合并财务报表项目注释 - 续

22、递延所得税资产/递延所得税负债 - 续

(3)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
可抵扣暂时性差异	1,289,726,127.96	1,294,327,922.41
可抵扣亏损	791,392,826.19	464,089,420.82
合计	2,081,118,954.15	1,758,417,343.23

本集团对在未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认相关递延所得税资产；对在未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，不确认相关递延所得税资产。对于与子公司和联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，本集团在可预见未来没有出售计划的，不确认相关递延所得税资产。

(4)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

项目	年末数	年初数
2011年	-	79,076,406.18
2012年	118,725,048.66	65,113,462.87
2012年以后	672,667,777.53	319,899,551.77
合计	791,392,826.19	464,089,420.82

23、其他非流动资产

单位：人民币元

项目	年末数	年初数
预付购船款(注4)	-	215,308,258.08
万寿宫公园饭店项目(注1)	60,587,000.00	60,587,000.00
4×100万千瓦燃煤电厂(注2)	272,564,579.76	219,551,987.72
深能合和公司二期工程	117,041,171.72	94,371,771.68
惠州深能公司铁路码头项目(注3)	-	60,565,513.91
国泰君安证券公司增资款	38,157,473.92	38,157,473.92
月亮湾燃机电厂的油改气LNG项目	22,593,403.40	22,593,403.40
其他项目	74,178,100.80	40,709,436.43
减：减值准备	77,680,403.40	77,680,403.40
其中：万寿宫公园饭店项目	55,087,000.00	55,087,000.00
月亮湾燃机电厂油改气LNG项目	22,593,403.40	22,593,403.40
合计	507,441,326.20	674,164,441.74

(五) 合并财务报表项目注释 - 续

23、其他非流动资产 - 续

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

注 2: 4×100 万千瓦燃煤电厂系本公司建设的滨海电厂，规划是一期先建设 2 台 100 万千瓦的发电机组。截至 2011 年 12 月 31 日止，本公司对滨海电厂投入的资金计人民币 272,564,579.76 元。滨海电厂尚未取得国家发改委的批准。

注 3: 系惠州深能公司投资建设铁路码头的前期项目资金，惠州深能公司本期已不纳入合并财务报表范围。

注 4: 系 Newton 公司预付购船款及相应的资本化利息，2011 年度船舶完工交付使用，故转入固定资产核算。

24、资产减值准备明细

单位：人民币元

项目	年初数	本年增加	本年减少		年末数
			转回	转销	
一、坏账准备	180,726,526.76	681,137.73	31,609,737.19	11,694,016.44	138,103,910.86
二、存货跌价准备	49,025,853.23	-	-	84,608.79	48,941,244.44
三、长期股权投资减值准备	330,634,538.79	-	-	3,000,000.00	327,634,538.79
四、固定资产减值准备	98,475,839.76	-	-	16,953,487.49	81,522,352.27
五、无形资产减值准备	22,383,433.74	-	-	20,615,573.84	1,767,859.90
六、在建工程减值准备	24,287,802.96	-	-	-	24,287,802.96
七、其他非流动资产减值准备	77,680,403.40	-	-	-	77,680,403.40
八、商誉减值准备	28,000,000.00	-	-	-	28,000,000.00
九、可供出售金融资产减值准备	5,423,838.24	-	-	-	5,423,838.24
合计	816,638,236.88	681,137.73	31,609,737.19	52,347,686.56	733,361,950.86

注：资产减值准备本年转销中，因出售子公司而转销坏账准备计人民币 295,499.55 元、固定资产减值准备计人民币 16,953,487.49 元、无形资产减值准备计人民币 20,615,573.84 元。

(五) 合并财务报表项目注释 - 续

25、短期借款

(1)短期借款分类:

单位: 人民币元

项目	年末数	年初数
抵押借款(注 1)	161,000,000.00	198,000,000.00
保证借款(注 2)	842,625,817.75	421,341,430.92
信用借款	563,485,782.96	-
合计	1,567,111,600.71	619,341,430.92

注 1: 系樟洋电力公司以账面价值计人民币 546,964,467.64 元的发电设备提供抵押担保。

注 2: 其中计人民币 147,135,000.00 元系本公司为惠州捷能公司的借款提供的保证担保, 计人民币 141,365,000.00 元系惠州市电力集团公司为惠州捷能公司的借款提供的保证担保, 计人民币 50,000,000.00 元系惠州丰达公司为惠州捷能公司的借款提供的保证担保, 计人民币 341,125,817.75 元系本公司为 Newton 公司提供的保证担保, 计人民币 100,000,000.00 元系樟洋电力公司各股东按持股比例为樟洋电力公司的借款提供的保证担保; 计人民币 63,000,000.00 元系本公司为樟洋电力公司的借款提供的保证担保。

26、吸收存款

(1)吸收存款计人民币 824,075,795.70 元, 系本公司之子公司能源财务公司吸收的存款。

(2)吸收存款中吸收持有本公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方的款项情况如下:

单位: 人民币元

项目	年末数	年初数
深能集团	749,116,184.62	766,184,167.67
珠海深能洪湾电力有限公司(珠海洪湾公司)	67,653,004.71	9,890,201.19
汇柏投资公司	9,572.89	9,523.74
惠州深能公司	46,176.92	-
合计	816,824,939.14	776,083,892.60

27、拆入资金

单位: 人民币元

项目	年末数	年初数
拆入资金	500,000,000.00	-

注: 系能源财务公司向银行拆借的短期拆借资金, 该拆入资金的拆入日为 2011 年 12 月 31 日, 期限为一天, 由于元旦假期, 于次年 1 月 4 日偿还。

(五) 合并财务报表项目注释 - 续

28、应付票据

单位：人民币元

种类	年末数	年初数
银行承兑汇票	145,776,352.00	232,796,163.80

下一会计期间将到期的金额为人民币 145,776,352.00 元。

29、应付账款

(1)应付账款明细如下：

单位：人民币元

项目	年末数	年初数
原材料采购款	985,242,691.23	409,037,974.59
设备采购及应付工程款	267,787,893.58	190,803,018.02
运费	37,953,652.92	6,824,500.29
其他	97,846,221.12	54,374,457.51
合计	1,388,830,458.85	661,039,950.41

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

单位：人民币元

单位名称	年末数	年初数
浩洋储运公司	734,123.37	751,281.45

(3)账龄超过一年的应付账款金额计人民币 44,141,869.32 元，主要为欠付工程物资采购款项。

30、预收款项

(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	97,200,743.34	84,632,694.58
预收容量气价费	65,439,920.50	46,936,807.50
预收房屋租赁费	908,153.45	5,641,155.82
其他	3,285,571.05	2,805,990.08
合计	166,834,388.34	140,016,647.98

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

(3)账龄超过 1 年的大额预收款项为惠州燃气公司预收的燃气工程款。

(五) 合并财务报表项目注释 - 续

31、应付职工薪酬

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	150,796,193.60	522,601,268.47	534,374,995.63	139,022,466.44
二、职工福利费	-	21,714,775.00	21,224,654.39	490,120.61
三、职工奖励及福利基金(注 2)	195,782,774.14	46,567,978.51	4,666,447.00	237,684,305.65
四、社会保险费	168,731,463.46	114,725,421.44	131,309,035.10	152,147,849.80
其中：医疗保险费	1,856,231.58	20,633,111.25	20,591,370.24	1,897,972.59
基本养老保险费	891,054.48	41,664,946.79	40,391,182.54	2,164,818.73
年金缴费(注 3)	149,834,334.17	45,948,024.20	61,075,918.97	134,706,439.40
失业保险费	1,608,130.62	1,285,861.43	2,892,460.88	1,531.17
工伤保险费	2,432,605.03	1,603,628.69	4,023,201.30	13,032.42
生育保险费	2,512.41	1,632,886.88	1,628,382.97	7,016.32
其他	12,106,595.17	1,956,962.20	706,518.20	13,357,039.17
五、住房公积金	84,675,917.86	92,924,286.75	153,634,185.04	23,966,019.57
六、工会经费和职工教育经费	9,399,518.69	20,318,084.61	19,050,863.42	10,666,739.88
七、其他	7,469,645.01	3,710,572.34	7,438,148.81	3,742,068.54
合计	616,855,512.76	822,562,387.12	871,698,329.39	567,719,570.49

注 1：2011 年 12 月 31 日，本公司无属于拖欠性质的应付职工薪酬；工会经费和职工教育经费金额为人民币 10,666,739.88 元，因解除劳动关系给予的补偿为人民币 3,085,617.19 元。

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

注 3：系根据本公司年金方案计提的企业年金，已于 2011 年开始逐步移交太平养老保险股份有限公司处理企业年金账户管理事务。

32、应交税费

单位：人民币元

项目	年末数	年初数
企业所得税	68,591,599.02	185,906,630.47
增值税	91,176,724.33	80,237,442.66
营业税	7,423,553.35	7,419,306.77
城市维护建设税	5,053,372.37	5,040,074.59
个人所得税	29,464,880.55	5,491,402.42
教育费附加	3,247,025.87	2,508,281.76
其他	12,319,422.90	9,756,245.41
合计	217,276,578.39	296,359,384.08

(五) 合并财务报表项目注释 - 续

33、应付利息

单位：人民币元

项目	年末数	年初数
中期票据利息	25,333,333.33	25,333,333.32
企业存款利息	1,657,650.13	20,015,731.94
长、短期借款利息	9,933,380.43	7,193,841.08
2007 深能企业债利息	6,562,500.00	6,562,500.00
短期融资券利息	54,716,666.67	-
合计	98,203,530.56	59,105,406.34

34、其他应付款

(1)其他应付款明细如下：

单位：人民币元

项目	年末数	年初数
设备采购款	307,439,375.82	1,565,404,525.85
工程款	220,118,988.22	159,672,150.49
往来款	77,667,252.70	394,189,783.56
工程质保金	177,679,856.52	137,300,303.49
燃油周转借款	52,000,000.00	52,000,000.00
收购惠州捷能公司股权款	28,000,000.00	28,000,000.00
代收代付款	6,832,086.48	3,895,464.39
保险费	36,129,261.74	2,138,512.71
咨询服务费	12,662,994.76	2,361,373.96
其他	83,392,574.45	51,111,580.71
合计	1,001,922,390.69	2,396,073,695.16

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

单位：人民币元

单位名称	年末数	年初数
深能集团	-	311,401,285.98
深圳能源(香港)国际有限公司(能源国际公司)	34,785,208.46	664,311.21
珠海洪湾公司	250,200.00	250,200.00
合计	35,035,408.46	312,315,797.19

(3)账龄在一年以上的其他应付款金额为人民币 424,729,097.71 元，主要为应付设备采购款、工程款及工程质保金等。

(五) 合并财务报表项目注释 - 续

35、1年内到期的非流动负债

(1) 1年内到期的非流动负债明细如下：

单位：人民币元

项目	年末数	年初数
1年内到期的长期借款	258,442,800.00	379,300,000.00

(2) 1年内到期的长期借款

A. 1年内到期的长期借款

单位：人民币元

项目	年末数	年初数
抵押借款(注 2)	132,500,000.00	82,500,000.00
质押借款(注 3)	12,242,800.00	192,800,000.00
保证借款(注 4)	61,700,000.00	92,000,000.00
信用借款	52,000,000.00	12,000,000.00
合计	258,442,800.00	379,300,000.00

注 1： 1年内到期的长期借款中无逾期借款。

注 2： 详见附注 37(1)。

注 3： 计人民币 12,242,800.00 元系由深能合和公司以“深能合和公司一期 2×600MW 机组”工程项目下的任一和所有售电合同下所形成的应收账款提供质押担保。

注 4： 计人民币 61,700,000.00 元系由惠州丰达公司为惠州捷能公司提供的保证担保。

B. 金额前五名的 1年内到期的长期借款

单位：人民币元

贷款单位	借款 起始日	借款 终止日	币种	利率(%)	年末数		年初数	
					外币金额	本币金额	外币金额	本币金额
平安银行总行营业部	28/01/2005	28/07/2012	人民币	5.9400		92,500,000.00		-
交通银行惠州分行	25/11/2009	02/04/2012	人民币	5.9400		61,700,000.00		-
交通银行惠州分行	27/02/2007	31/12/2012	人民币	7.0500		40,000,000.00		-
华夏银行深圳分行	13/01/2006	12/01/2012	人民币	5.5260		15,000,000.00		-
进出口银行深圳分行	30/06/2008	30/12/2012	人民币	4.5100		12,000,000.00		-
合计						221,200,000.00		-

(五) 合并财务报表项目注释 - 续

36、其他流动负债

单位：人民币元

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

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

37、长期借款

(1)长期借款分类

单位：人民币元

项目	年末数	年初数
质押借款(注1)	1,431,667,520.00	1,648,248,000.00
抵押借款(注2)	503,486,095.18	797,500,000.00
保证借款(注3)	927,705,758.43	689,290,768.27
信用借款	38,597,400.00	443,940,000.00
合计	2,901,456,773.61	3,578,978,768.27

上述借款年利率为从5.7600%至7.9800%。

注1：其中，计人民币1,199,794,400.00元系由深能合和公司以“深能合和公司一期2×600MW机组”工程项目下的任一和所有售电合同下所形成的应收账款提供质押担保；计人民币231,873,120.00元系由中非发展基金有限公司以其持有的加纳安所固公司40%股权提供质押，并提供保证担保。

注2：其中，计人民币190,300,000.00元的长期借款及一年内到期的长期借款40,000,000.00元系由惠州丰达公司以账面价值计人民币359,242,286.35元的发电设备和账面价值计人民币17,683,700.77元的土地使用权提供抵押担保；计人民币313,186,095.18元的长期借款系樟洋电力公司以账面价值为人民币546,964,467.64元的机器设备提供抵押担保；计人民币92,500,000.00元的一年内到期的长期借款系惠州捷能公司以账面价值计人民币333,329,694.25元的发电设备提供抵押担保，并由惠州丰达公司提供保证。

注3：其中计人民币100,000,000.00元系惠州捷能公司为惠州丰达公司的借款提供保证担保；计人民币347,809,680.00元系本公司为加纳安所固公司的借款提供保证担保；计人民币50,000,000.00元系本公司为樟洋电力公司的借款提供的保证担保；计人民币90,196,078.43元系樟洋电力公司各股东按持股比例为樟洋电力公司的借款提供的保证担保；计人民币100,000,000.00元系樟洋电力公司股东(香港)中国港投资有限公司、东莞市樟木头经济发展总公司按持股比例为樟洋电力公司的借款提供的保证担保；计人民币239,700,000.00元系本公司为惠州丰达公司的借款提供的保证担保。

## (五) 合并财务报表项目注释 - 续

## 37、长期借款 - 续

## (2) 金额前五名的长期借款

单位：人民币元

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

## 38、应付债券

单位：人民币元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	年初应付利息	本年应计利息	本年已付利息	年末应付利息	年末余额
2007 深能企业债(注 1)	500,000,000.00	27/09/2007	10 年	500,000,000.00	6,562,500.00	26,250,000.00	26,250,000.00	6,562,500.00	493,085,097.17
中期票据(注 2)	2,000,000,000.00	30/08/2010	3 年	2,000,000,000.00	25,333,333.32	76,000,000.00	76,000,000.00	25,333,333.32	1,995,909,004.12
合计	2,500,000,000.00			2,500,000,000.00	31,895,833.32	102,250,000.00	102,250,000.00	31,895,833.32	2,488,994,101.29

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

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

(五) 合并财务报表项目注释 - 续

38、应付债券 - 续

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

39、预计负债

单位: 人民币元

项目	年初数	本年增加	本年减少	年末数
未决诉讼	5,522,370.10	-	5,522,370.10	-

注: 主要系深圳市大鹏下沙股份有限公司下沙鲍鱼场于 2009 年就 2006 年 9 月排污事件向龙岗区人民法院起诉, 要求东部电厂赔偿人民币 4,573,373.00 元。东部电厂之前判断该项诉讼败诉的可能性很大, 故计提预计负债。2011 年, 双方达成和解, 本公司给予深圳市大鹏下沙股份有限公司一次性经济补偿人民币 2,800,000.00 元。

40、其他非流动负债

单位: 人民币元

项目	年末数	年初数
采购国产设备退税	296,084,631.36	319,918,795.39
电厂灰场建设项目补助	98,650,000.00	20,000,000.00
深能合和公司一期项目用地补助	19,576,712.82	18,328,519.91
污泥、垃圾焚烧装备等补助	40,144,074.62	36,839,175.07
合计	454,455,418.80	395,086,490.37

## (五) 合并财务报表项目注释 - 续

## 41、股本

单位：人民币元

项目	年初数	本年变动					年末数
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
<b>2011年度:</b>							
一、有限售条件股份							
1 国家持股	-	-	-	-	-	-	-
2. 国有法人持股	1,603,838,170.00	-	-	-	(1,603,838,170.00)	(1,603,838,170.00)	-
3. 其他内资持股	-	-	-	-	-	-	-
4. 外资持股	-	-	-	-	-	-	-
有限售条件股份合计	1,603,838,170.00	-	-	-	(1,603,838,170.00)	(1,603,838,170.00)	-
二、无限售条件股份							
1. 人民币普通股	598,657,162.00	-	-	440,499,066.00	1,603,838,170.00	2,044,337,236.00	2,642,994,398.00
2. 境内上市外资股	-	-	-	-	-	-	-
3. 境外上市外资股	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-
无限售条件股份合计	598,657,162.00	-	-	440,499,066.00	1,603,838,170.00	2,044,337,236.00	2,642,994,398.00
三、股份总数	2,202,495,332.00	-	-	440,499,066.00	-	440,499,066.00	2,642,994,398.00
<b>2010年度:</b>							
一、有限售条件股份							
1 国家持股	-	-	-	-	-	-	-
2. 国有法人持股	1,603,838,170.00	-	-	-	-	-	1,603,838,170.00
3. 其他内资持股	-	-	-	-	-	-	-
4. 外资持股	-	-	-	-	-	-	-
有限售条件股份合计	1,603,838,170.00	-	-	-	-	-	1,603,838,170.00
二、无限售条件股份							
1. 人民币普通股	598,657,162.00	-	-	-	-	-	598,657,162.00
2. 境内上市外资股	-	-	-	-	-	-	-
3. 境外上市外资股	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-
无限售条件股份合计	598,657,162.00	-	-	-	-	-	598,657,162.00
三、股份总数	2,202,495,332.00	-	-	-	-	-	2,202,495,332.00

(五) 合并财务报表项目注释 - 续

41、股本 - 续

注 1：上述股份每股面值为人民币 1.00 元。

注 2：于 2011 年 5 月 25 日，经本公司 2010 年度股东大会批准，本公司以 2010 年末总股本 2,202,495,332 股为基数，以资本公积向全体股东每 10 股转增 2 股。上述股本的实收情况已经深圳市鹏城会计师事务所审验，并出具了编号为深鹏所验字[2011]0410 号的验资报告。

42、专项储备

单位：人民币元

项目	年初数	本年增加	本年减少	年末数
<b>2011 年度：</b>				
安全生产费	851,740.23	-	851,740.23	-
合计	851,740.23	-	851,740.23	-
<b>2010 年度：</b>				
安全生产费	1,140,672.04	-	288,931.81	851,740.23
合计	1,140,672.04	-	288,931.81	851,740.23

43、资本公积

单位：人民币元

项目	年初数	本年增加	本年减少	年末数
<b>2011 年度：</b>				
资本溢价	4,689,620,889.95	-	455,117,101.03	4,234,503,788.92
其中：投资者投入的资本	1,639,957,219.28	-	440,499,066.00	1,199,458,153.28
同一控制下合并形成的差额	3,049,663,670.67	-	-	3,049,663,670.67
其他(注)	-	-	14,618,035.03	(14,618,035.03)
其他综合收益	233,556,443.96	19,994,642.51	75,161,709.76	178,389,376.71
其他资本公积	41,200,140.18	-	-	41,200,140.18
其中：原制度资本公积转入	41,200,140.18	-	-	41,200,140.18
合计	4,964,377,474.09	19,994,642.51	530,278,810.79	4,454,093,305.81
<b>2010 年度：</b>				
资本溢价	4,689,620,889.95	-	-	4,689,620,889.95
其中：投资者投入的资本	1,639,957,219.28	-	-	1,639,957,219.28
同一控制下合并形成的差额	3,049,663,670.67	-	-	3,049,663,670.67
其他综合收益	254,466,363.77	966,528.35	21,876,448.16	233,556,443.96
其他资本公积	41,200,140.18	-	-	41,200,140.18
其中：原制度资本公积转入	41,200,140.18	-	-	41,200,140.18
合计	4,985,287,393.90	966,528.35	21,876,448.16	4,964,377,474.09

注：系本公司从南山热电公司处购买其所持有的能源环保公司 10% 的少数股权，因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有能源环保公司自购买日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积。

## (五) 合并财务报表项目注释 - 续

## 44、盈余公积

单位：人民币元

项目	年初数	本年增加	本年减少	年末数
<b>2011年度：</b>				
法定盈余公积	2,206,908,665.01	101,157,193.62	-	2,308,065,858.63
任意盈余公积	133,226,107.22	-	-	133,226,107.22
储备基金	-	-	-	-
企业发展基金	-	-	-	-
其他	-	-	-	-
合计	2,340,134,772.23	101,157,193.62	-	2,441,291,965.85
<b>2010年度：</b>				
法定盈余公积	2,080,322,451.46	126,586,213.55	-	2,206,908,665.01
任意盈余公积	133,226,107.22	-	-	133,226,107.22
储备基金	-	-	-	-
企业发展基金	-	-	-	-
其他	-	-	-	-
合计	2,213,548,558.68	126,586,213.55	-	2,340,134,772.23

法定公积金可用于弥补本公司的亏损，扩大本公司生产经营或转增本公司资本。

## 45、未分配利润

单位：人民币元

项目	金额	提取或分配比例
<b>2011年度：</b>		
年初未分配利润	4,329,762,837.38	
加：本年归属于母公司股东的净利润	1,124,610,945.53	
减：提取法定盈余公积	101,157,193.62	注 1
应付普通股股利	220,249,533.20	注 2
提取职工奖励及福利基金	46,567,978.51	
年末未分配利润	5,086,399,077.58	
<b>2010年度：</b>		
调整前：上年末未分配利润	3,667,929,361.64	
调整：年初未分配利润合计数	47,227,919.71	
调整后：年初未分配利润	3,715,157,281.35	
加：本年归属于母公司股东的净利润	1,403,740,369.18	
减：提取法定盈余公积	126,586,213.55	
应付普通股股利	660,748,599.60	
提取职工奖励及福利基金	1,800,000.00	
年末未分配利润	4,329,762,837.38	

(五) 合并财务报表项目注释 - 续

45、未分配利润 - 续

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

注 2: 2010 年度按已发行之股份 2,202,495,332 股(每股面值人民币 1.00 元)计算, 以每十股向全体股东派发现金红利人民币 1.00 元(含税)。

注 3: 根据 2012 年 4 月 13 日董事会的提议, 2011 年度按已发行之股份 2,642,994,398 股(每股面值人民币 1.00 元)计算, 拟以每 10 股向全体股东派发现金红利人民币 1.00 元(含税)。上述股利分配方案尚待股东大会批准。

注 4: 截至 2011 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 263,872,636.50 元(2010 年 12 月 31 日: 人民币 238,884,802.29 元)。

46、营业收入、营业成本

(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	13,957,746,803.16	12,025,868,764.44
其他业务收入	429,271,739.99	438,842,325.21
营业成本	12,420,114,900.25	10,511,016,985.15

(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
电力销售收入	13,372,228,464.17	11,772,884,244.18	11,438,175,656.83	9,774,654,820.15
蒸汽销售收入	55,461,310.00	26,062,658.77	47,292,425.00	21,137,360.47
燃气销售收入	206,162,020.30	156,804,875.14	157,430,342.27	123,358,320.22
运输业务收入	223,262,774.77	157,410,235.01	75,575,355.37	89,601,415.04
房地产销售收入	-	-	77,751,600.00	35,098,734.09
其他	100,632,233.92	78,744,560.46	229,643,384.97	176,918,849.73
合计	13,957,746,803.16	12,191,906,573.56	12,025,868,764.44	10,220,769,499.70

(五) 合并财务报表项目注释 - 续

46、营业收入、营业成本 - 续

(3) 主营业务(分地区)

单位：人民币元

地区名称	本年发生额		上年发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
广东省	13,035,949,706.27	11,351,598,479.29	11,955,213,444.12	10,154,640,195.36
其他	921,797,096.89	840,308,094.27	70,655,320.32	66,129,304.34
合计	13,957,746,803.16	12,191,906,573.56	12,025,868,764.44	10,220,769,499.70

(4) 公司前五名客户的营业收入情况

单位：人民币元

客户名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例 (%)
广东电网公司	12,592,523,474.32	87.53
加纳电力公司 ECG	838,396,088.42	5.83
神华中海航运有限公司	145,700,743.01	1.01
深圳市城市管理局	84,249,986.86	0.59
深圳市宝安区城市管理局	42,743,293.43	0.30
合计	13,703,613,586.04	95.26

47、营业税金及附加

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	37,538,267.04	40,522,401.14	见附注(三)
城市维护建设税	55,472,935.95	12,438,757.01	见附注(三)
教育费附加	39,781,714.17	18,835,206.18	见附注(三)
土地增值税	7,622,387.71	2,194,022.00	
其他	6,365,446.93	1,791,994.30	见附注(三)
合计	146,780,751.80	75,782,380.63	

48、销售费用

单位：人民币元

项目	本年发生额	上年发生额
销售人员薪酬	21,785,196.11	17,303,564.44
折旧费	8,938,770.86	7,247,414.46
其他	29,963,230.09	12,514,724.09
合计	60,687,197.06	37,065,702.99

(五) 合并财务报表项目注释 - 续

49、管理费用

单位：人民币元

项目	本年发生额	上年发生额
职工薪酬	192,183,492.96	158,721,626.58
无形资产摊销	25,145,262.32	25,906,677.46
折旧费	27,242,493.06	26,837,218.09
税金	19,058,410.62	19,284,864.63
其他费用	193,225,398.43	215,406,010.07
合计	456,855,057.39	446,156,396.83

50、财务费用

单位：人民币元

项目	本年发生额	上年发生额
利息支出	422,937,579.33	324,569,276.98
减：已资本化的利息费用	-	14,102,141.97
减：利息收入	18,401,983.70	7,659,703.68
汇兑差额	(14,165,044.44)	(2,790,336.76)
减：已资本化的汇兑差额	-	-
其他	18,906,661.37	9,689,665.78
合计	409,277,212.56	309,706,760.35

51、资产减值损失

单位：人民币元

项目	本年发生额	上年发生额
一、坏账损失	(30,928,599.46)	(1,139,667.17)
二、存货跌价损失	-	4,722,128.54
三、在建工程减值损失	-	24,287,802.96
合计	(30,928,599.46)	27,870,264.33

## (五) 合并财务报表项目注释 - 续

## 52、投资收益

## (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	62,706,649.71	55,957,221.49
权益法核算的长期股权投资收益	(55,948,333.32)	(18,890,206.39)
处置长期股权投资产生的投资收益	50,192,070.00	103,500,834.17
持有至到期投资持有期间取得的投资收益	849,800.00	489,000.00
可供出售金融资产持有期间取得的投资收益	640,046.50	645,696.00
合计	58,440,232.89	141,702,545.27

## (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
国泰君安证券公司	11,912,491.50	11,912,491.50	
广东大鹏天然气公司	40,479,132.68	34,824,406.64	本年宣告分配股利增加
创新投公司	6,094,356.00	5,586,493.00	本年宣告分配股利增加
大鹏天然气销售公司	4,087,419.53	3,500,580.35	本年宣告分配股利增加
石岩公学	133,250.00	133,250.00	
合计	62,706,649.71	55,957,221.49	

## (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
长城证券公司	26,522,771.44	60,222,354.11	被投资单位本年实现净利润
协孚供油公司	402,260.66	231,408.79	被投资单位本年实现净利润
汇柏投资公司	(278,007.05)	(316,359.33)	被投资单位本年发生净亏损
金岗电力公司	(911,392.64)	(415,628.10)	被投资单位本年发生净亏损
四川华蓥山公司	-	(9,534,789.50)	被投资单位超额亏损
浩洋储运公司	(2,230,439.78)	(4,601,902.46)	被投资单位本年发生净亏损
西柏坡发电公司	(64,467,120.25)	(65,035,289.90)	被投资单位本年发生净亏损
富安达保险经纪公司	-	560,000.00	本年度已清算完毕
满洲里热电公司	(14,265,601.16)	-	被投资单位本年发生净亏损
深圳排放权交易所有限公司	(720,804.54)	-	被投资单位本年发生净亏损
合计	(55,948,333.32)	(18,890,206.39)	

注：除处于清算期的金岗电力公司之外，本集团的投资收益汇回不存在重大限制。

(五) 合并财务报表项目注释 - 续

53、营业外收入

(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	计入本年非经常性损益的金额
非流动资产处置利得	908,279.30	70,761,921.53	908,279.29
其中：固定资产处置利得	105,787.40	344,060.26	105,787.40
债务重组利得	-	19,869,742.50	-
政府补助	403,772,795.77	569,621,202.81	1,112,072.54
天然气进口环节增值税税收返还(注)	138,395,946.37	112,625,392.92	-
事故赔偿	22,273,608.04	18,919,034.32	22,273,608.04
无需支付的应付款	18,869,879.80	-	18,869,879.80
其他	6,729,339.17	6,056,669.04	6,729,339.17
合计	590,949,848.45	797,853,963.12	49,893,178.84

注：根据财政部天然气进口环节增值税税收返还相关规定，广东大鹏天然气公司、中海石油气集团有限责任公司广东贸易分公司获得天然气进口环节增值税税收返还，广东大鹏天然气公司和中海石油气集团有限责任公司广东贸易分公司返还东部电厂、樟洋电力公司退税款分别为人民币 76,885,988.73 元、人民币 61,509,957.64 元。

(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
收到与资产相关的政府补助：			
采购国产设备退税	23,834,164.03	24,109,633.75	
深能合和公司一期项目用地补助	1,016,972.09	-	
污泥、垃圾焚烧装备等补助	95,100.45	40,000.00	
收到与收益相关的政府补助：			
燃气燃油加工费补贴收入	365,449,728.80	529,566,967.29	(注 1)
垃圾发电增值税退税	13,376,830.40	15,904,601.77	(注 2)
合计	403,772,795.77	569,621,202.81	

注 1：系樟洋电力公司、惠州丰达公司和惠州捷能公司根据广东省人民政府粤府函(2008)31 号文件《关于临时收取燃气燃油附加费的通知》及广东省物价局相关文件，取得的燃气燃油加工费补贴分别计人民币 291,374,600.00 元、人民币 37,899,265.05 元、人民币 36,175,863.75 元。

注 2：系能源环保公司根据财政部、国家税务总局《关于资源综合利用及其他产品增值税政策问题的通知》，收到的资源综合利用企业增值税退税计人民币 13,376,830.40 元。

## (五) 合并财务报表项目注释 - 续

## 54、营业外支出

单位：人民币元

项目	本年发生额	上年发生额	计入本年非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	3,672,851.41	16,084,157.44	3,672,851.41
其中：固定资产处置损失	3,601,096.10	3,037,624.73	3,601,096.10
在建工程处置损失	-	13,046,532.71	-
其他非流动资产处置损失	71,755.31	-	71,755.31
对外捐赠	1,721,040.00	808,754.00	1,721,040.00
罚没支出	6,237.60	39,821.80	6,237.60
其他	890,515.07	2,213,965.14	890,515.07
合计	6,290,644.08	19,146,698.38	6,290,644.08

## 55、所得税费用

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	448,504,819.38	390,710,886.76
递延所得税调整	(68,507,333.10)	(29,125,467.22)
合计	379,997,486.28	361,585,419.54

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	1,562,845,899.67	1,977,522,409.38
按 24% 的税率计算的所得税费用(上年度：22%)	375,083,015.92	435,054,930.06
不可抵扣费用的纳税影响	9,962,818.98	18,549,335.48
免税收入的纳税影响	(46,630,680.02)	(41,217,415.07)
未确认可抵扣亏损和可抵扣暂时性差异的纳税影响	113,982,756.60	15,706,606.82
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	(42,960,331.70)	(28,076,339.18)
递延所得税税率与当期所得税税率差异影响	6,882,936.54	4,861,605.74
在其他地区的子公司税率不一致的影响	(36,323,030.04)	(43,293,304.31)
所得税费用	379,997,486.28	361,585,419.54

## 56、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

计算基本每股收益时，归属于普通股股东的当期净利润为：

单位：人民币元

项目	本年发生额	上年发生额
归属于普通股股东的当期净利润	1,124,610,945.53	1,403,740,369.18
其中：归属于持续经营的净利润	1,124,610,945.53	1,403,740,369.18
归属于终止经营的净利润	-	-

(五) 合并财务报表项目注释 - 续

56、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程 - 续

计算基本每股收益时，分母为发行在外普通股加权平均数，计算过程如下：

单位：股

项目	本年发生额	上年发生额
年初发行在外的普通股股数	2,642,994,398	2,642,994,398
加：本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	2,642,994,398	2,642,994,398

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	0.43	0.53
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	0.43	0.53
稀释每股收益	不适用	不适用

本集团无稀释性潜在普通股，故未披露稀释性每股收益。

57、其他综合收益

单位：人民币元

项目	本年发生额	上年发生额
1.可供出售金融资产产生的利得(损失)金额	(75,161,709.76)	(25,620,045.64)
减：可供出售金融资产产生的所得税影响	(17,520,104.76)	(4,354,953.13)
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额	-	-
小计	(57,641,605.00)	(21,265,092.51)
2.按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额	3,390,497.75	718,644.34
减：按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额产生的所得税影响	-	-
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额	-	(76,247.36)
小计	3,390,497.75	794,891.70
3.外币财务报表折算差额	(60,045,719.13)	(16,112,577.99)
减：处置境外经营当期转入损益的净额	-	-
小计	(60,045,719.13)	(16,112,577.99)
4.其他	-	-
减：由其他计入其他综合收益产生的所得税影响	-	-
前期其他计入其他综合收益当期转入损益的净额	-	-
小计	-	-
合计	(114,296,826.38)	(36,582,778.80)

(五) 合并财务报表项目注释 - 续

58、现金流量表项目注释

(1)收到其他与经营活动有关的现金

单位：人民币元

项目	本年发生额	上年发生额
保险赔款收入	39,927,181.37	18,919,034.32
水电综合费收入	12,206,685.51	14,558,381.42
收回的保证金	42,468,843.10	13,943,604.55
银行存款利息收入	8,693,133.34	11,141,738.43
收到的往来款	79,426,369.58	-
政府补贴收入	586,957,715.01	455,535,043.07
债务重组收益	-	19,869,742.50
收供应商天然气进口环节增值税税收返还	161,775,368.33	89,245,970.96
银行承兑汇票保证金等受限货币资金净减少	75,810,944.44	-
其他	55,936,021.76	36,479,366.65
合计	1,063,202,262.44	659,692,881.90

(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
管理费用支付的现金	193,225,398.43	212,400,263.21
支付的往来款	-	104,298,323.13
销售费用支付的现金	29,963,230.09	12,514,724.09
保证金	11,098,228.00	4,673,185.45
贴现资产支付的现金	157,190,277.77	-
捐赠支出	1,721,040.00	808,754.00
存放中央银行款项净增加额	147,254,498.02	242,946,845.69
银行手续费	17,626,661.37	9,169,003.78
银行承兑汇票保证金等受限货币资金	-	133,478,963.72
其他	51,562,003.58	61,021,906.63
合计	609,641,337.26	781,311,969.70

(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
电厂灰场建设项目补助	78,650,000.00	20,000,000.00
深能合和公司一期项目用地补助款	2,265,165.00	18,328,519.91
广东大鹏天然气公司偿付代垫工程	-	2,300,000.00
污泥、垃圾焚烧装备等补助	9,400,000.00	-
专项应付款中列示的投资补助	8,200,000.00	7,966,796.37
合计	98,515,165.00	48,595,316.28

(五) 合并财务报表项目注释 - 续

58、现金流量表项目注释 - 续

(4)支付其他与投资活动有关的现金

单位：人民币元

项目	本年发生额	上年发生额
4×100万千瓦燃煤电厂	29,716,714.64	128,649,258.77
偿还2007年购买深能集团长期资产款	311,401,285.98	-
其他	293,000.00	12,444,790.82
合计	341,411,000.62	141,094,049.59

(5)支付其他与筹资活动有关的现金

单位：人民币元

项目	本年发生额	上年发生额
发债手续费用	-	102,300.00
授信额度占用费	870,000.00	-
其他	410,000.00	418,362.00
合计	1,280,000.00	520,662.00

59、现金流量表补充资料

(1)现金流量表补充资料

单位：人民币元

补充资料	本年金额	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	1,182,848,413.39	1,615,936,989.84
加：资产减值准备	(30,928,599.46)	27,870,264.33
固定资产折旧	1,457,512,197.38	1,232,957,240.75
无形资产摊销	66,246,906.09	64,194,762.01
投资性房地产摊销	24,922,368.36	23,294,323.97
长期待摊费用摊销	15,280,253.16	3,005,746.86
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(收 公允价值变动损失(减:收益)	2,764,572.11 4,485,561.14	(54,677,764.09) -
财务费用(收益)	422,937,579.33	310,467,135.01
投资损失(收益)	(58,440,232.89)	(141,702,545.27)
递延所得税资产减少(增加)	68,507,333.10	(29,125,467.22)
递延所得税负债增加(减少)	-	-
存货的减少(增加)	(249,055,976.33)	(81,323,171.91)
经营性应收项目的减少(增加)	(393,353,201.05)	(366,103,962.67)
经营性应付项目的增加(减少)	663,109,624.01	(53,571,890.48)
经营活动产生的现金流量净额	3,176,836,798.34	2,551,221,661.13
<b>2. 现金及现金等价物净变动情况：</b>		
现金的年末余额	4,329,813,744.85	2,739,874,610.33
减：现金的年初余额	2,739,874,610.33	3,673,002,067.47
加：现金等价物的年末余额	-	-
减：现金等价物的年初余额	-	-
现金及现金等价物净增加额	1,589,939,134.52	(933,127,457.14)

(五) 合并财务报表项目注释 - 续

59、现金流量表补充资料 - 续

(2) 本年取得或处置子公司及其他营业单位的相关信息

单位：人民币元

项目	本年发生额	上年发生额
一、处置子公司及其他营业单位的有关信息：		
1. 处置子公司及其他营业单位的价格	137,630,700.00	-
2. 处置子公司及其他营业单位收到的现金和现金等价物	137,630,700.00	-
减：子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物	55,448,123.74	-
3. 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	82,182,576.26	-
4. 处置子公司的净资产	432,600,753.04	-
流动资产	299,997,368.13	-
非流动资产	244,733,830.96	-
流动负债	112,130,446.05	-
非流动负债	-	-

(3) 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	4,329,813,744.85	2,739,874,610.33
其中：库存现金	1,689,040.51	1,551,114.32
可随时用于支付的银行存款	2,971,169,841.76	1,979,923,327.58
可随时用于支付的其他货币资金	640,619.47	1,888,491.57
可用于支付的存放中央银行款项	-	-
存放同业款项	1,356,314,243.11	756,511,676.86
拆放同业款项	-	-
二、现金等价物	-	-
其中：三个月内到期的债券投资	-	-
三、年末现金及现金等价物余额	4,329,813,744.85	2,739,874,610.33

(六) 关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

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

2、本企业的子公司情况详见附注(四)。

3、本企业的合营和联营企业情况详见附注(五)13。

## (六) 关联方及关联交易 - 续

## 4、本企业的其他关联方情况

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

## (六) 关联方及关联交易 - 续

## 5、关联交易情况

## (1) 购销商品、提供和接受劳务

## 出售商品/提供劳务情况表

单位：人民币元

关联方	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价方式 及决策程序	本年发生额		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(%)
南山热电公司	提供劳务	卸油服务	合同价	-	-	181,955.27	100.00
南山热电公司	销售商品	燃料销售	合同价	-	-	21,140,652.48	100.00
深能集团	提供劳务	日常事务管理	合同价	500,000.00	100.00	500,000.00	100.00
深圳天然气公司	提供劳务	外派人员	合同价	1,251,277.38	100.00	1,311,494.00	100.00

## (2) 关联租赁情况

## 出租情况表：

单位：人民币元

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	租赁起始日	租赁终止日	租赁收益确定依据	年度确认的租赁费
本公司	能源管理公司	华能大厦	01/11/2011	31/10/2012	合同	12,420.00

## 承租情况表：

单位：人民币元

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	租赁起始日	租赁终止日	租赁费定价依据	本年度确认的租赁费
深能集团	物业管理分公司	房屋及建筑物	2011年1月1日	2011年12月31日	合同	5,350,000.00

## (六) 关联方及关联交易 - 续

## 5、关联交易情况 - 续

## (3) 关联担保情况

单位：人民币元

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

注 1：此项担保金额由短期借款人民币 34,000,000.00 元、长期借款人民币 30,666,666.67 元、人民币 69,000,000.00 元构成，起始日分别为 2011 年 4 月 13 日、2009 年 3 月 16 日和 2009 年 3 月 23 日，到期日分别为 2012 年 4 月 13 日、2013 年 3 月 16 日和 2013 年 3 月 15 日。

注 2：此项担保金额由短期借款人民币 15,000,000.00 元、长期借款人民币 13,529,411.76 元和人民币 31,000,000.00 元构成，起始日分别为 2011 年 4 月 13 日、2009 年 3 月 16 日和 2009 年 3 月 23 日，到期日分别为 2012 年 4 月 13 日、2013 年 3 月 16 日和 2013 年 3 月 15 日。

注 3：此项担保金额由短期借款人民币 9,000,000.00 元、人民币 4,200,000.00 元、人民币 1,500,000.00 元、长期借款人民币 54,000,000.00 元、人民币 25,200,000.00 元和人民币 9,000,000.00 元构成，短期借款起始日为 2011 年 8 月 20 日，到期日为 2012 年 2 月 20 日；长期借款起始日为 2011 年 12 月 29 日，到期日为 2014 年 12 月 29 日。此项担保的短期借款和长期借款系惠州丰达公司向能源财务公司借入，在本公司合并财务报表中已抵销。

(六) 关联方及关联交易 - 续

5、关联交易情况 - 续

(4) 关联方股权受让情况

经本公司董事会批准，于2011年12月1日，本公司与南山热电公司签署《股权转让合同》，以人民币123,078,900.00元受让了南山热电公司持有的能源环保公司的10%股权。

(5) 关联方资金拆借

单位：人民币元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	本年末余额	利息支出
拆入					
合电投资(香港)有限公司	200,000,000.00	29/04/2011	04/05/2012	300,000,000.00	17,702,679.45
	100,000,000.00	04/05/2011	04/05/2012	100,000,000.00	
	200,000,000.00	19/10/2011	26/10/2012	200,000,000.00	
合计	500,000,000.00			500,000,000.00	17,702,679.45

(6) 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	10,102,800.00	8,277,100.00

6、关联方应收应付款项

单位：人民币元

项目名称	关联方	年末金额	年初金额
应收账款	惠州市电力集团公司	5,359,118.00	5,359,118.00
其他应收款	浩洋储运公司	5,836,953.46	1,500,000.00
	惠州深能公司	13,242.84	-
	汇柏投资公司	-	300,000.00
	合计	5,850,196.30	1,800,000.00
预付款项	浩洋储运公司	16,449,022.14	17,101,128.93
吸收存款	珠海洪湾公司	67,653,004.71	9,890,201.19
	深能集团	749,116,184.62	766,184,167.67
	汇柏投资公司	9,572.89	9,523.74
	惠州深能公司	46,176.92	-
	合计	816,824,939.14	776,083,892.60
短期借款	合电投资(香港)有限公司	500,000,000.00	-
应付账款	浩洋储运公司	734,123.37	751,281.45

(六) 关联方及关联交易 - 续

6、关联方应收应付款项 - 续

单位：人民币元

项目名称	关联方	年末金额	年初金额
应付利息	深能集团	1,657,516.14	15,285,593.42
	汇柏投资公司	133.99	103.14
	合电投资(香港)有限公司	881,375.00	-
	合计	2,539,025.13	15,285,696.56
其他应付款	深能集团	-	311,401,285.98
	能源国际公司	34,785,208.46	664,311.21
	珠海洪湾公司	250,200.00	250,200.00
	合计	35,035,408.46	312,315,797.19

(七) 或有事项

截至资产负债表日止，本集团不存在需要披露的重大或有事项。

(八) 承诺事项

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	1,384,406,265.52	3,530,539,291.60

(九) 资产负债表日后事项

1、资产负债表日后利润分配情况说明

单位：人民币元

项目	金额
拟分配的利润或股利	264,299,439.80
经审议批准宣告发放的利润或股利	股利分配方案尚待股东大会批准

(九) 资产负债表日后事项 - 续

2、其他资产负债表日后事项说明

- (1) 经本公司董事会于2012年3月15日批准，樟洋电力公司拟在深圳产权交易中心挂牌转让持有的浩洋储运公司40%股权，挂牌价格不低于人民币1,032.20万元。
- (2) 经本公司董事会于2012年3月15日批准，满洲里热电公司注册资本从人民币3.9亿元增加到人民币5.348亿元，本公司按49%的股权比例认缴满洲里热电公司增资额人民币7,095.20万元。
- (3) 经本公司董事会于2012年3月15日批准，惠州深能公司增加注册资本人民币27,750.10万元，本公司按30%持股比例认缴惠州深能公司增资款人民币8,325.03万元。
- (4) 经本公司董事会于2011年12月26日批准，本公司于2012年1月9日申请竞购中广核能源开发有限责任公司在天津产权交易中心挂牌转让的能源环保公司3.73%的股权。2012年1月19日，本公司与中广核能源开发有限责任公司签订了《产权交易合同》，以挂牌价人民币5,700万元受让了该股权。
- (5) 经本公司董事会于2012年4月13日批准，深圳天然气公司增加注册资本人民币16,000万元，本公司按30%股权比例认缴增资款人民币4,800万元。本增资计划尚待股东大会批准。
- (6) 经本公司董事会于2012年4月13日批准，深圳排放权交易所有限公司的注册资本从人民币1,500万元增加至人民币30,000万元，本公司认缴本次增资人民币2,500万元，放弃部分优先认缴权，并根据其增资计划分期缴纳。增资完成后本公司的持股比例由33.33%调减至10%。本增资计划尚待股东大会批准。

(十) 其他重要事项

1、以公允价值计量的资产和负债

单位：人民币元

项目	年初金额	本年公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本年计提的减值	年末金额
金融资产					
交易性金融资产	-	(4,485,561.14)	-	-	10,300,033.84
可供出售金融资产	200,113,487.80	-	58,656,876.48	-	124,951,778.04
金融资产合计	200,113,487.80	(4,485,561.14)	58,656,876.48	-	135,251,811.88

2、借款费用

单位：人民币元

项目	借款费用金额	资本化率
在建工程	-	-
当期资本化借款费用小计	-	-
计入当期损益的借款费用	422,937,579.33	不适用
当期借款费用合计	422,937,579.33	

## (十) 其他重要事项 - 续

## 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3个报告分部，分别为售电、运输及其他。这些报告分部分别是以提供产品或劳务的类别为基础确定的。本集团的管理层定期评价这些报告分部的经营成果，以决定向其分配资源及评价其业绩。本集团各个报告分部提供的主要产品及劳务分别为电力、运输服务及其他。

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

## (1) 分部报告信息

单位：人民币元

项目	售电业务		运输业务		其他		未分配项目		分部间相互抵减		合计	
	本年	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	13,372,228,464.17	11,438,175,656.88	223,262,774.77	75,575,355.37	791,527,304.21	950,960,077.40	-	-	-	-	14,387,018,543.15	12,464,711,089.65
分部间交易收入	-	-	633,424,557.06	587,282,780.33	6,943,651,783.49	513,020,595.91	-	-	(7,577,076,340.55)	(1,100,303,376.24)	-	-
分部营业收入合计	13,372,228,464.17	11,438,175,656.88	856,687,331.83	662,858,135.70	7,735,179,087.70	1,463,980,673.31	-	-	(7,577,076,340.55)	(1,100,303,376.24)	14,387,018,543.15	12,464,711,089.65
报表营业收入											14,387,018,543.15	12,464,711,089.65
分部费用	11,927,561,840.91	9,579,934,936.32	185,599,290.17	476,447,346.42	8,074,298,450.20	1,534,115,942.43	572,252,659.75	677,044,869.38	(7,296,925,721.43)	(859,944,604.27)	13,462,786,519.60	11,407,598,490.28
分部营业利润	1,444,666,623.26	1,858,240,720.56	671,088,041.66	186,410,789.28	(339,119,362.50)	(70,135,269.12)	(572,252,659.75)	(677,044,869.38)	(280,150,619.12)	(240,358,771.97)	924,232,023.55	1,057,112,599.37
公允价值变动损失	-	-	-	-	(4,485,561.14)	-	-	-	-	-	(4,485,561.14)	-
投资收益	-	-	-	-	-	-	58,440,232.89	141,702,545.27	-	-	58,440,232.89	141,702,545.27
<b>营业利润</b>	1,444,666,623.26	1,858,240,720.56	671,088,041.66	186,410,789.28	(343,604,923.64)	(70,135,269.12)	(513,812,426.86)	(535,342,324.11)	(280,150,619.12)	(240,358,771.97)	978,186,695.30	1,198,815,144.64
营业外收入	527,691,817.47	707,218,950.09	-	-	13,364,852.12	19,873,091.50	49,893,178.86	70,761,921.53	-	-	590,949,848.45	797,853,963.12
营业外支出	-	2,829,080.27	-	11,390.45	-	222,070.22	6,290,644.08	16,084,157.44	-	-	6,290,644.08	19,146,698.38
<b>利润总额</b>	1,972,358,440.73	2,562,630,590.38	671,088,041.66	186,399,398.83	(330,240,071.52)	(50,484,247.84)	(470,209,892.08)	(480,664,560.02)	(280,150,619.12)	(240,358,771.97)	1,562,845,899.67	1,977,522,409.38
所得税	-	-	-	-	-	-	384,462,911.13	394,007,716.95	(4,465,424.85)	(32,422,297.41)	379,997,486.28	361,585,419.54
<b>净利润</b>	1,972,358,440.73	2,562,630,590.38	671,088,041.66	186,399,398.83	(330,240,071.52)	(50,484,247.84)	(854,672,803.21)	(874,672,276.97)	(275,685,194.27)	(207,936,474.56)	1,182,848,413.39	1,615,936,989.84

(十) 其他重要事项 - 续

3、分部报告 - 续

(1)分部报告信息 - 续

单位：人民币元

项目	售电业务		运输业务		其他		未分配项目		分部间相互抵减		合计	
	本年	上年	本年	上年	本年	上年	本年	上年	本年	上年	本年	上年
<b>分部资产总额</b>	25,234,484,601.19	11,255,707,450.67	1,431,088,824.85	933,965,382.71	13,123,927,591.44	9,613,951,635.13	3,106,239,775.61	16,749,793,462.43	(11,386,657,045.61)	(9,483,458,646.55)	31,509,083,747.48	29,069,959,284.39
报表资产总额											31,509,083,747.48	29,069,959,284.39
分部负债总额	7,484,874,935.20	6,473,423,635.86	79,464,289.76	169,828,218.12	663,719,774.27	(509,536,248.84)	9,810,875,472.86	7,121,186,892.17	(3,450,808,045.97)	(600,115,891.04)	14,588,126,426.12	12,654,786,606.27
报表负债总额											14,588,126,426.12	12,654,786,606.27
补充信息:												
折旧费用	1,359,413,664.32	1,148,566,787.13	56,146,678.38	41,223,104.97	51,458,617.70	44,917,089.84	-	-	(9,506,763.02)	(1,749,741.19)	1,457,512,197.38	1,232,957,240.75
摊销费用	74,521,232.23	60,709,097.97	1,030,380.68	1,921,077.96	30,897,914.70	28,694,656.91	-	-	-	(830,000.00)	106,449,527.61	90,494,832.84
利息收入	88,997,195.75	54,588,732.96	650,906.91	807,323.96	2,420,131.73	1,648,655.42	-	-	(73,666,250.69)	(49,385,008.66)	18,401,983.70	7,659,703.68
利息支出	639,424,773.14	504,236,409.69	29,215,911.09	6,962,535.55	17,611,069.55	18,655,493.47	-	-	(263,314,174.45)	(219,387,303.70)	422,937,579.33	310,467,135.01
当期确认的减值损失	(8,241,507.01)	30,246,188.62	-	-	4,017,707.55	25,549,275.71	-	-	(26,704,800.00)	(27,925,200.00)	(30,928,599.46)	27,870,264.33
采用权益法核算的长期股权投资确认的投资收益	-	-	-	-	-	-	(55,948,333.32)	(18,890,206.39)	-	-	(55,948,333.32)	(18,890,206.39)
采用权益法核算的长期股权投资金额	-	-	-	-	-	-	2,587,169,422.25	2,570,320,034.72	-	-	2,587,169,422.25	2,570,320,034.72
长期股权投资以外的非流动资产	15,452,167,165.62	16,840,274,609.97	1,233,340,349.41	958,932,254.08	7,674,735,944.62	6,118,212,136.84	-	-	(4,942,255,496.89)	(4,489,733,941.30)	19,417,987,962.76	19,427,685,059.59
资本性支出	359,842,625.44	533,192,116.81	471,846,464.16	384,866,375.50	1,980,080,944.47	337,908,317.66	-	-	(89,498,547.67)	65,534,949.52	2,722,271,486.40	1,321,501,759.49
其中：在建工程支出	276,340,908.71	451,433,301.21	471,346,656.16	384,693,507.50	1,363,422,073.54	311,101,381.85	-	-	(89,498,547.67)	65,534,949.52	2,021,611,090.74	1,212,763,140.08
购置固定资产支出	43,273,256.48	18,005,048.16	499,808.00	172,868.00	589,727,603.74	25,050,312.36	-	-	-	-	633,500,668.22	43,228,228.52
购置无形资产支出	40,228,460.25	63,753,767.44	-	-	26,931,267.19	1,756,623.45	-	-	-	-	67,159,727.44	65,510,390.89
折旧和摊销以外的非现金费用	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

(十) 其他重要事项 - 续

3、分部报告 - 续

(2)按收入来源地划分的对外交易收入和资产所在地划分的非流动资产

单位：人民币元

项目	本年发生额	上年发生额
来源于广东省的对外交易收入	13,462,101,792.62	12,391,223,763.33
来源于其他地区的对外交易收入	924,916,750.53	73,487,326.32
合计	14,387,018,543.15	12,464,711,089.65

单位：人民币元

项目	年末数	年初数
位于广东省的非流动资产	15,264,662,523.11	15,685,208,771.20
位于其他地区的非流动资产	3,777,029,216.68	3,367,404,149.08
合计	19,041,691,739.79	19,052,612,920.28

(3)对主要客户的依赖程度

本集团的主要客户为广东电网公司，对其营业收入占本集团 2011 年度营业收入的 87.53% (2010 年度：95.97%)。

4、金融工具及风险管理

本集团的主要金融工具包括现金、银行存款、交易性金融资产、应收票据、应收账款、可供出售金融资产、长期股权投资、拆入资金、长短期借款、应付债券、应付账款等。各项金融工具的详细情况说明见附注(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。

4.1 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。

## (十) 其他重要事项 - 续

## 4、金融工具及风险管理 - 续

4.1.1 市场风险4.1.1.1 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美元有关，除本集团的几个下属子公司以美元进行采购和销售外，本集团的其他主要业务活动以人民币计价结算。于2011年12月31日，除下表所述货币性资产及负债为外币余额外，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	313,273,798.17	217,836,945.66
存放同业款项	80,912,693.57	83,003,952.39
短期借款	384,611,600.71	195,341,430.92
长期借款	579,682,800.00	662,270,000.00

本集团密切关注汇率变动对本集团外汇风险的影响。

4.1.1.2 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(详见附注(五)25、35、37)有关。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。

4.1.1.3 其他价格风险

本集团持有的交易性金融资产和可供出售金融资产在资产负债表日以公允价值计量。因此，本集团承担着证券市场价格变动的风险。本集团目前已采取逐步出售该等金融资产的方式来降低权益证券投资的价格风险。

(十) 其他重要事项 - 续

4、金融工具及风险管理 - 续

4.1.2 信用风险

2011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以及本集团承担的财务担保，具体包括：

- 合并资产负债表中已确认的金融资产的账面金额；对于以公允价值计量的金融工具而言，账面价值反映了其风险敞口，但并非最大风险敞口，其最大风险敞口将随着未来公允价值的变化而改变。

为降低信用风险，本集团成立了一个小组负责确定信用额度、进行信用审批，并执行其他监控程序以确保采取必要的措施回收过期债权。此外，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。因此，本集团管理层认为本集团所承担的信用风险已经大为降低。

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。

本集团的信用风险主要集中在应收广东电网公司的电费，存在风险敞口的单一性，由于销售客户均具有良好的信用记录，因此本集团没有重大的信用集中风险。

4.1.3 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之一。2011年12月31日，本集团尚未使用的银行借款额度为人民币4,719,003,852.00元(2010年12月31日：人民币6,999,000,000.00元)。因此，本集团管理层认为本集团不存在重大流动性风险。

## (十) 其他重要事项 - 续

## 4、金融工具及风险管理 - 续

## 4.1.3 流动风险 - 续

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	3,097,131,206.17	-	-
存放中央银行款项	776,772,562.88	-	-
存放同业款项	1,356,314,243.11	-	-
交易性金融资产	10,300,033.84	-	-
应收票据	1,000,000.00	-	-
应收账款	1,896,555,940.98	-	-
应收利息	13,052,297.50	-	-
应收股利	12,132,244.69	-	-
其他应收款	140,841,136.51	-	-
其他流动资产	160,000,000.00	-	-
可供出售金融资产	-	124,951,778.04	-
短期借款	(2,100,209,694.39)	-	-
吸收存款	(825,940,382.44)	-	-
拆入资金	(500,073,611.11)	-	-
应付票据	(145,776,352.00)	-	-
应付账款	(1,388,830,458.85)	-	-
应付利息	(98,203,530.56)	-	-
其他应付款	(1,001,922,390.69)	-	-
一年内到期的非流动负债	(266,323,015.87)	-	-
其他流动负债	(2,051,383,333.36)	-	-
长期借款	-	(1,595,206,502.48)	(1,774,182,995.51)
应付债券	(102,625,000.00)	(2,161,666,666.67)	(520,812,500.00)

## 4.2 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；

(十) 其他重要事项 - 续

4、金融工具及风险管理 - 续

4.2 公允价值 - 续

- 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。

4.3 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。

4.3.1 利率风险敏感性分析

4.3.1.1 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；
- 对于以公允价值计量的固定利率金融工具，市场利率变化仅仅影响其利息收入或费用；
- 对于指定为套期工具的衍生金融工具，市场利率变化影响其公允价值，并且所有利率套期预计都是高度有效的；
- 以资产负债表日市场利率采用现金流量折现法计算衍生金融工具及其他金融资产和负债的公允价值变化。

4.3.1.2 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
短期借款	增加 1%	(20,671,116.01)	(20,671,116.01)	(6,193,414.31)	(6,193,414.31)
一年内到期的非流动负债	增加 1%	(2,584,428.00)	(2,584,428.00)	(3,793,000.00)	(3,793,000.00)
长期借款	增加 1%	(29,014,567.74)	(29,014,567.74)	(35,789,787.68)	(35,789,787.68)
短期借款	减少 1%	20,671,116.01	20,671,116.01	6,193,414.31	6,193,414.31
一年内到期的非流动负债	减少 1%	2,584,428.00	2,584,428.00	3,793,000.00	3,793,000.00
长期借款	减少 1%	29,014,567.74	29,014,567.74	35,789,787.68	35,789,787.68

(十) 其他重要事项 - 续

5、其他需要披露的重要事项

樟洋电力公司于2003年8月及10月分别取得广东省东莞市发展计划局东计[2003]242号文及东计[2003]309号文的批准，并于2004年并网发电；惠州丰达公司于2003年6月及2004年6月分别取得广东省经贸委粤经贸字函[2003]582号文及粤经贸字函[2004]508号文的批准，并于2004年并网发电；惠州捷能公司于2003年6月及2004年6月分别取得广东省经贸委粤经贸字函[2003]583号文及粤经贸字函[2004]509号文的批准，并于2006年并网发电。

惟该等公司的有关发电机组建设项目尚待国家环境保护总局和国家发改委的批准。本公司认为在可预见的将来，上述3家电力公司均可以取得国家环境保护总局和国家发改委的批准，其所拥有的发电机组不存在减值的情况。

(十一) 母公司财务报表主要项目注释

1、货币资金

单位：人民币元

项目	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	310,667.71	1.0000	310,667.71	143,401.66	1.0000	143,401.66
港币	36,492.21	0.8107	29,584.23	36,492.21	0.8509	31,052.32
美元	3,938.72	6.3009	26,084.97	2,736.00	6.6227	18,119.71
银行存款：						
人民币	1,542,353,260.46	1.0000	1,542,353,260.46	1,967,034,104.85	1.0000	1,967,034,104.85
港币	415,021.12	0.8107	336,457.57	415,840.89	0.8509	353,851.49
美元	3,377,162.31	6.3009	22,365,932.85	2,758,407.77	6.6227	18,268,107.14
其他货币资金：						
人民币	640,619.47	1.0000	640,619.47	1,792,760.99	1.0000	1,792,760.99
合计			1,566,062,607.26			1,987,641,398.16

注 1：本公司年末银行存款中包括定期存款人民币 216,550,000.00 元(年初数：人民币 16,000,000.00 元)。

注 2：本公司的其他货币资金均系存放在证券营业部的资金。

(十一) 母公司财务报表主要项目注释 - 续

2、应收账款

(1)应收账款按种类披露如下:

单位: 人民币元

种类	年末数				年初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-	-	-	-	-
按组合计提坏账准备的应收账款								
组合 1	914,453,994.45	99.81	-	-	138,292,903.50	80.41	-	-
组合 2	1,760,585.93	0.19	-	-	33,697,595.31	19.59	-	-
组合小计	916,214,580.38	100.00	-	-	171,990,498.81	100.00	-	-
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-	-	-	-	-
合计	916,214,580.38	100.00	-	-	171,990,498.81	100.00	-	-

应收账款种类的说明:

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

A. 应收账款账龄分析如下:

单位: 人民币元

账龄	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	916,214,580.38	100.00	-	916,214,580.38	171,990,498.81	100.00	-	171,990,498.81

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

(3)本报告期无实际核销的应收账款。

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

(5)金额较大的应收账款主要为应收子公司的往来款项。

(6)应收账款金额前五名单位情况

单位: 人民币元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例 (%)
深能合和公司	子公司	337,199,351.92	1 年以内	36.80
妈湾电力公司	子公司	261,300,660.19	1 年以内	28.52
深圳市供电局	客户	170,813,685.00	1 年以内	18.64
沙角 B 公司	子公司	144,161,762.94	1 年以内	15.73
大同煤业股份公司	供应商	1,760,585.93	1 年以内	0.19
合计		915,236,045.98		99.88

(十一) 母公司财务报表主要项目注释 - 续

2、应收账款 - 续

(7) 应收关联方账款情况

单位：人民币元

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例(%)
深能合和公司	子公司	337,199,351.92	36.80
妈湾电力公司	子公司	261,300,660.19	28.52
沙角B公司	子公司	144,161,762.94	15.73
加纳安所固公司	子公司	293,612.60	0.03
惠州丰达公司	子公司	114,141.00	0.01
惠州捷能公司	子公司	75,131.00	0.01
能源财务公司	子公司	69,399.81	0.01
合计		743,214,059.46	81.11

3、预付款项

(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	68,619,495.00	98.69	2,196,640.00	100.00
1至2年	910,000.00	1.31	-	-
合计	69,529,495.00	100.00	2,196,640.00	100.00

(2) 预付款项金额前五名单位情况

单位：人民币元

单位名称	与本公司关系	金额	时间	未结算原因
大同煤业股份公司	供应商	37,551,360.00	1年以内	预付燃煤款
中煤能源股份公司	供应商	31,068,135.00	1年以内	预付燃煤款
南京朗坤软件有限公司	供应商	910,000.00	1-2年	工程进行中
合计		69,529,495.00		

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

(4) 预付款项按客户类别披露如下：

单位：人民币元

类别	年末数	年初数
单项金额重大的预付款项	68,619,495.00	-
单项金额不重大但按信用风险特征组合后风险较大的预付款项	-	-
其他不重大的预付款项	910,000.00	2,196,640.00
合计	69,529,495.00	2,196,640.00

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

(十一) 母公司财务报表主要项目注释 - 续

4、应收利息

单位：人民币元

项目	年初数	本年增加	本年减少	年末数
能源物流公司	11,732,759.52	128,760.00	11,861,519.52	-
惠州丰达公司	1,413,762.36	2,265,008.40	2,775,193.00	903,577.76
银行存款	-	41,018.01	-	41,018.01
能源财务公司	8,162.70	42,909.09	42,028.71	9,043.08
合计	13,154,684.58	2,477,695.50	14,678,741.23	953,638.85

5、应收股利

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						
其中：(1)妈湾电力公司	-	623,985,000.00	250,000,000.00	373,985,000.00	尚未安排支付	否
(2)沙角B公司	-	64,770,000.00	64,770,000.00	-		
(3)深能合和公司	-	90,000,000.00	90,000,000.00	-		
合计	-	778,755,000.00	404,770,000.00	373,985,000.00		

6、其他应收款

(1)其他应收款按种类披露如下：

单位：人民币元

种类	年末数				年初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	33,787,900.00	68.67	33,787,900.00	100.00	33,787,900.00	36.97	33,787,900.00	100.00
按组合计提坏账准备的其他应收款								
组合1	8,453,805.55	17.18	-	-	44,704,346.78	48.91	-	-
组合2	4,505,628.76	9.16	950,386.22	21.09	10,458,664.83	11.44	797,384.28	7.62
组合小计	12,959,434.31	26.34	950,386.22	7.33	55,163,011.61	60.35	797,384.28	1.45
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	2,453,306.96	4.99	2,453,306.96	100.00	2,453,306.96	2.68	2,453,306.96	100.00
合计	49,200,641.27	100.00	37,191,593.18	75.59	91,404,218.57	100.00	37,038,591.24	40.52

其他应收款种类的说明：

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

(十一) 母公司财务报表主要项目注释 - 续

6、其他应收款 - 续

(1)其他应收款按种类披露如下 - 续:

A. 其他应收账款账龄分析如下:

单位: 人民币元

账龄	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	7,121,703.57	14.47	600,786.22	6,520,917.35	15,623,401.98	17.09	570,823.28	15,052,578.70
1 至 2 年	1,023,307.83	2.08	200,000.00	823,307.83	8,797,671.28	9.63	-	8,797,671.28
2 至 3 年	186,922.91	0.38	-	186,922.91	4,681,912.35	5.12	150,000.00	4,531,912.35
3 年以上	40,868,706.96	83.07	36,390,806.96	4,477,900.00	62,301,232.96	68.16	36,317,767.96	25,983,465.00
合计	49,200,641.27	100.00	37,191,593.18	12,009,048.09	91,404,218.57	100.00	37,038,591.24	54,365,627.33

B. 按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款组合:

单位: 人民币元

账龄	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 (%)	
1 年以内	3,054,131.10	67.78	600,786.22	7,277,271.89	69.58	411,065.92
1 至 2 年	309,134.75	6.86	-	1,908,979.07	18.25	-
2 至 3 年	186,922.91	4.15	-	1,158,787.87	11.08	347,636.36
3 至 4 年	841,814.00	18.68	250,000.00	70,130.00	0.67	56,104.00
4 至 5 年	70,130.00	1.56	56,104.00	-	-	-
5 年以上	43,496.00	0.97	43,496.00	43,496.00	0.42	43,496.00
合计	4,505,628.76	100.00	950,386.22	10,458,664.83	100.00	797,384.28

C. 年末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款:

单位: 人民币元

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

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

(3)本报告期无实际核销的其他应收款。

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

(5)金额较大的其他应收款见“其他应收款金额前五名单位情况”。

(十一) 母公司财务报表主要项目注释 - 续

6、其他应收款 - 续

(6)其他应收款金额前五名单位情况

单位：人民币元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例(%)
惠州国贸公司	非关联方	17,187,900.00	5年以上	34.93
协宝公司	非关联方	16,600,000.00	5年以上	33.74
妈湾电力公司	子公司	3,672,060.00	1年以内	7.46
广西石油总公司	非关联方	2,453,306.96	5年以上	4.99
中国技术进出口总公司	非关联方	831,986.67	1至3年	1.69
合计		40,745,253.63		82.81

(7)应收关联方款项

单位：人民币元

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收款总额的比例(%)
妈湾电力公司	子公司	3,672,060.00	7.46
加纳安所固公司	子公司	499,813.93	1.02
Newton 公司	子公司	292,253.43	0.59
惠州丰达公司	子公司	211,471.57	0.43
惠州捷能公司	子公司	17,855.87	0.04
合计		4,693,454.80	9.54

7、存货

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
备品备件	45,187,774.44	-	45,187,774.44	26,829,325.07	-	26,829,325.07

8、其他流动资产

单位：人民币元

项目	年末数	年初数
委托贷款(注)	69,498,663.52	70,000,000.00

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

## (十一) 母公司财务报表主要项目注释 - 续

## 9、长期股权投资

(1)长期股权投资明细如下：

单位：人民币元

被投资单位	核算方法	投资成本	年初余额	增减变动	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
西柏坡发电公司	权益法	994,000,000.00	684,002,021.35	(64,187,120.25)	619,814,901.10	40.00	40.00	不适用	317,904,600.00	-	-
金岗电力公司	权益法	19,011,079.36	9,527,269.11	(911,392.64)	8,615,876.47	30.00	30.00	不适用	-	-	-
四川华蓥山公司	权益法	129,880,000.00	-	-	-	26.25	26.25	不适用	-	-	-
协孚供油公司	权益法	10,729,893.58	14,363,996.96	402,260.66	14,766,257.62	20.00	20.00	不适用	-	-	-
深圳天然气公司	权益法	64,050,000.00	49,050,000.00	15,000,000.00	64,050,000.00	30.00	30.00	不适用	-	-	-
长城证券公司	权益法	1,620,000,000.00	1,611,848,914.68	(8,245,832.67)	1,593,603,082.01	13.06	13.06	不适用	-	-	38,142,235.13
满洲里热电公司	权益法	191,100,000.00	191,100,000.00	(14,265,601.16)	176,834,398.84	49.00	49.00	不适用	-	-	-
惠州深能公司	权益法	100,000,000.00	101,349,458.23	(1,063,133.27)	100,286,324.96	30.00	30.00	不适用	-	-	-
深圳排放权交易所有限公司	权益法	5,000,000.00	-	4,279,195.46	4,279,195.46	33.33%	33.33%	不适用	-	-	-
能源运输公司	成本法	640,852,138.95	640,852,138.95	-	640,852,138.95	100.00	100.00	不适用	-	-	-
能源促进中心	成本法	48,727,822.37	48,727,822.37	-	48,727,822.37	100.00	100.00	不适用	-	-	-
Newton 公司	成本法	1,675,727,870.39	1,675,727,870.39	-	1,675,727,870.39	100.00	100.00	不适用	-	-	-
深能酒店公司	成本法	5,000,000.00	5,000,000.00	-	5,000,000.00	100.00	100.00	不适用	-	-	-
能源财务公司	成本法	673,059,846.95	673,059,846.95	-	673,059,846.95	70.00	70.00	不适用	-	-	-
惠州燃气公司	成本法	130,670,463.15	130,670,463.15	-	130,670,463.15	87.50	87.50	不适用	-	-	-
妈湾电力公司	成本法	1,999,306,306.16	1,999,306,306.16	-	1,999,306,306.16	73.41	73.41	不适用	-	-	623,985,000.00
沙角 B 公司	成本法	1,535,247,921.11	1,535,247,921.11	-	1,535,247,921.11	64.77	64.77	不适用	-	-	64,770,000.00
樟洋电力公司	成本法	115,872,390.32	115,872,390.32	-	115,872,390.32	51.00	51.00	不适用	-	-	-
深能合和公司	成本法	936,000,000.00	936,000,000.00	-	936,000,000.00	60.00	60.00	不适用	-	-	90,000,000.00
惠州捷能公司	成本法	90,471,498.73	90,471,498.73	-	90,471,498.73	51.00	51.00	不适用	-	-	-
惠州丰达公司	成本法	68,087,930.52	68,087,930.52	-	68,087,930.52	51.00	51.00	不适用	-	-	-
能源物流公司	成本法	-	107,029,477.50	(107,029,477.50)	-	-	-	不适用	-	-	-
能源环保公司	成本法	939,230,532.75	385,222,632.75	554,007,900.00	939,230,532.75	93.04	93.04	不适用	-	-	-
油料港务公司	成本法	12,323,267.35	12,323,267.35	-	12,323,267.35	24.00	24.00	不适用	-	-	-
加纳安所固公司	成本法	170,693,362.00	170,693,362.00	-	170,693,362.00	60.00	60.00	不适用	-	-	-
北方控股公司	成本法	1,520,000,000.00	1,010,000,000.00	510,000,000.00	1,520,000,000.00	100.00	100.00	不适用	-	-	-

## (十一) 母公司财务报表主要项目注释- 续

## 9、长期股权投资 - 续

(1)长期股权投资明细如下 - 续:

单位：人民币元

被投资单位	核算方法	投资成本	年初余额	增减变动	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
国电南宁发电公司	成本法	11,500,000.00	10,875,678.61	-	10,875,678.61	6.12	6.12	不适用	-	-	-
广东大鹏天然气公司	成本法	92,348,970.13	92,348,970.13	-	92,348,970.13	4.00	4.00	不适用	-	-	40,479,132.68
大鹏天然气销售公司	成本法	2,000,000.00	2,000,000.00	-	2,000,000.00	4.00	4.00	不适用	-	-	4,087,419.53
国泰君安投资公司	成本法	68,710,593.48	68,710,593.48	-	68,710,593.48	3.27	3.27	不适用	-	-	-
创新投资公司	成本法	120,069,070.00	55,455,000.00	64,614,070.00	120,069,070.00	3.38	3.38	不适用	-	-	6,094,356.00
国泰君安证券公司	成本法	119,124,915.00	119,124,915.00	-	119,124,915.00	2.53	2.53	不适用	-	-	11,912,491.50
永诚保险公司	成本法	163,401,100.00	100,000,000.00	63,401,100.00	163,401,100.00	8.89	8.89	不适用	-	-	-
合计		14,272,196,972.30	12,714,049,745.80	1,006,001,968.63	13,720,051,714.43				317,904,600.00	-	879,470,634.84
减：减值准备			317,904,600.00		317,904,600.00						
长期股权投资净额			12,396,145,145.80		13,402,147,114.43						

(十一) 母公司财务报表主要项目注释- 续

9、长期股权投资 - 续

(2)向投资企业转移资金的能力受到限制的有关情况

单位：人民币元

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

(3)未确认的投资损失的详细情况如下：

单位：人民币元

未确认的投资损失的长期股权投资项目	本年数		上年数	
	本年未确认的投资损失	累计未确认的投资损失	本年未确认的投资损失	累计未确认的投资损失
四川华蓥山公司	13,767,926.00	28,574,194.09	14,806,268.09	14,806,268.09

10、投资性房地产

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	218,148,832.77	20,375,198.22	18,670,751.41	219,853,279.58
其中：房屋及建筑物	218,148,832.77	20,375,198.22	18,670,751.41	219,853,279.58
二、累计折旧和累计摊销合计	111,636,272.07	19,357,644.66	9,269,892.17	121,724,024.56
其中：房屋及建筑物	111,636,272.07	19,357,644.66	9,269,892.17	121,724,024.56
三、投资性房地产账面净值合计	106,512,560.70			98,129,255.02
其中：房屋及建筑物	106,512,560.70			98,129,255.02
四、投资性房地产减值准备累计金额合计	-	-	-	-
其中：房屋及建筑物	-	-	-	-
五、投资性房地产账面价值合计	106,512,560.70			98,129,255.02
其中：房屋及建筑物	106,512,560.70			98,129,255.02

账面原值本年增加中，因自用房地产转换为投资性房地产而增加计人民币 20,375,198.22 元；账面原值本年减少中，因投资性房地产转换为自用房地产而减少计人民币 18,670,751.41 元。

累计折旧和累计摊销本年增加中，本年计提计人民币 10,123,111.98 元，自用房地产转换为投资性房地产时转入计人民币 9,234,532.68 元；累计折旧和累计摊销本年减少中，因投资性房地产转换为自用房地产时减少计人民币 9,269,892.17 元。

(十一) 母公司财务报表主要项目注释- 续

11、固定资产

单位：人民币元

项目	年初账面余额	本年增加		本年减少	年末账面余额
		本年新增	本年计提		
一、账面原值合计：	3,916,111,235.48	23,600,537.64		442,229,968.40	3,497,481,804.72
其中：房屋及建筑物	727,500,372.75	18,670,751.41		62,219,616.94	683,951,507.22
机器设备	3,129,890,000.00	-		378,149,882.89	2,751,740,117.11
运输工具	14,076,067.00	188,000.00		-	14,264,067.00
其他设备	44,644,795.73	4,741,786.23		1,860,468.57	47,526,113.39
二、累计折旧合计：	1,144,380,580.00	本年新增	本年计提	11,001,977.75	1,440,206,920.22
其中：房屋及建筑物	171,115,617.77	9,269,892.17	35,034,180.45	9,234,532.68	206,185,157.71
机器设备	938,408,469.55	-	254,400,633.75	3,182.50	1,192,805,920.80
运输工具	11,234,946.89	-	793,363.67	-	12,028,310.56
其他设备	23,621,545.79	137,554.57	7,192,693.36	1,764,262.57	29,187,531.15
三、固定资产账面净值合计	2,771,730,655.48				2,057,274,884.50
其中：房屋及建筑物	556,384,754.98				477,766,349.51
机器设备	2,191,481,530.45				1,558,934,196.31
运输工具	2,841,120.11				2,235,756.44
其他设备	21,023,249.94				18,338,582.24
四、减值准备合计	-			-	-
其中：房屋及建筑物	-			-	-
机器设备	-			-	-
运输工具	-			-	-
其他设备	-			-	-
五、固定资产账面价值合计	2,771,730,655.48				2,057,274,884.50
其中：房屋及建筑物	556,384,754.98				477,766,349.51
机器设备	2,191,481,530.45				1,558,934,196.31
运输工具	2,841,120.11				2,235,756.44
其他设备	21,023,249.94				18,338,582.24

注 1：账面原值本年增加中，因购置而增加人民币 2,728,003.73 元，因投资性房地产转为自用房地产而增加 18,670,751.41 元，因在建工程完工转入而增加人民币 2,180,936.50 元，其他增加人民币 20,846.00 元；账面原值本年减少中，因自用房地产转为投资性房地产而减少人民币 20,375,198.22 元，因处置而减少人民币 1,707,078.85 元，因竣工决算而减少人民币 419,994,301.61 元，其他减少人民币 153,389.72 元。

注 2：累计折旧本年增加中，本期计提折旧计人民币 297,420,871.23 元，因投资性房地产转为自用房地产而增加 9,269,892.17 元，其他增加人民币 137,554.57 元；本年减少中，因自用房地产转为投资性房地产而减少人民币 9,234,532.68 元，因处置而减少人民币 1,621,724.94 元，其他减少人民币 145,720.13 元。

12、在建工程

(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
国际能源大厦	78,892,289.11	-	78,892,289.11	59,248,953.68	-	59,248,953.68
其他	26,467,413.34	-	26,467,413.34	15,811,748.18	-	15,811,748.18
合计	105,359,702.45	-	105,359,702.45	75,060,701.86	-	75,060,701.86

(十一) 母公司财务报表主要项目注释- 续

12、在建工程 - 续

(2) 重大在建工程项目变动情况

单位：人民币元

项目名称	预算数	年初数	本年增加	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
国际能源大厦	2,473,580,000.00	59,248,953.68	19,643,335.43	-	-	3.19	3.19	-	-	-	自筹	78,892,289.11
其他		15,811,748.18	12,836,601.66	2,180,936.50	-			-	-	-	自筹	26,467,413.34
合计		75,060,701.86	32,479,937.09	2,180,936.50	-			-	-	-		105,359,702.45

(十一) 母公司财务报表主要项目注释- 续

13、无形资产

单位：人民币元

项目	年初账面余额	本年增加	本年减少	年末账面余额
一、账面原值合计	767,424,998.83	20,989,523.06	-	788,414,521.89
其中：土地使用权	754,031,124.34	20,200,000.00	-	774,231,124.34
其他	13,393,874.49	789,523.06	-	14,183,397.55
二、累计摊销合计	45,350,605.60	17,893,039.61	-	63,243,645.21
其中：土地使用权	43,155,006.47	16,422,759.49	-	59,577,765.96
其他	2,195,599.13	1,470,280.12	-	3,665,879.25
三、无形资产账面净值合计	722,074,393.23			725,170,876.68
其中：土地使用权	710,876,117.87			714,653,358.38
其他	11,198,275.36			10,517,518.30
四、减值准备合计	-	-	-	-
其中：土地使用权	-	-	-	-
其他	-	-	-	-
五、无形资产账面价值合计	722,074,393.23			725,170,876.68
其中：土地使用权	710,876,117.87			714,653,358.38
其他	11,198,275.36			10,517,518.30

本年摊销额计人民币 17,893,039.61 元。

14、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 互抵后的递延所得税资产或负债及对应的互抵后可抵扣或应纳税暂时性差异

单位：人民币元

项目	年末互抵后的可抵扣或应纳税暂时性差异	年末互抵后的递延所得税资产或负债	年初互抵后的可抵扣或应纳税暂时性差异	年初互抵后的递延所得税资产或负债
递延所得税资产：				
资产减值准备	42,615,431.42	10,653,857.86	42,462,429.48	10,122,484.27
固定资产以及投资性房地产评估增值	57,651,411.52	14,412,852.88	70,899,351.60	17,592,358.50
预计负债	-	-	4,573,373.00	548,804.76
应付职工薪酬	35,901,223.52	8,975,305.88	41,846,084.18	9,511,983.50
固定资产折旧	238,182,949.03	59,545,737.26	-	-
计入其他综合收益的可供出售金融资产公允价值变动	(51,870,558.24)	(12,967,639.56)	(127,032,268.00)	(30,487,744.32)
合计	322,480,457.25	80,620,114.32	32,748,970.26	7,287,886.71

(十一) 母公司财务报表主要项目注释 - 续

14、递延所得税资产/递延所得税负债 - 续

(2) 递延所得税资产和递延所得税负债互抵明细

单位：人民币元

项目	互抵金额
本年数：	
递延所得税负债	
计入其他综合收益的可供出售金融资产公允价值变动	12,967,639.56
上年数：	
递延所得税负债	
计入其他综合收益的可供出售金融资产公允价值变动	30,487,744.32

(3) 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
可抵扣暂时性差异	1,258,997,412.87	1,258,997,412.87

15、其他非流动资产

单位：人民币元

项目	年末数	年初数
4×100万千瓦燃煤电厂(注)	272,564,579.76	219,551,987.72
国泰君安证券公司增资款	38,157,473.92	38,157,473.92
其他项目	19,853,184.90	19,965,293.40
合计	330,575,238.58	277,674,755.04

注：详见附注(五)23。

16、资产减值准备明细

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	37,038,591.24	153,001.94	-	-	37,191,593.18
二、可供出售金融资产减值准备	5,423,838.24	-	-	-	5,423,838.24
三、长期股权投资减值准备	317,904,600.00	-	-	-	317,904,600.00
合计	360,367,029.48	153,001.94	-	-	360,520,031.42

(十一) 母公司财务报表主要项目注释 - 续

17、应付账款

(1)应付账款明细如下:

单位: 人民币元

项目	年末数	年初数
原材料采购款	368,545,765.36	34,117,720.66
咨询服务费	-	631,137.00
运费	13,582,746.44	-
其他	191,137.00	763,919.08
合计	382,319,648.80	35,512,776.74

(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单位的款项。

18、预收款项

(1)预收款项明细如下:

单位: 人民币元

项目	年末数	年初数
预收货款	237,000,000.00	-

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

单位: 人民币元

单位名称	年末数	年初数
妈湾电力公司	122,000,000.00	-
深能合和公司	73,000,000.00	-
沙角B公司	42,000,000.00	-
合计	237,000,000.00	-

## (十一) 母公司财务报表主要项目注释 - 续

## 19、应付职工薪酬

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	49,742,272.63	102,998,187.63	103,079,892.38	49,660,567.88
二、职工福利费	-	3,634,651.08	3,457,640.47	177,010.61
三、社会保险费	53,016,009.64	21,857,514.92	40,836,463.61	34,037,060.95
其中：医疗保险费	44,881.98	3,141,278.54	3,098,006.05	88,154.47
基本养老保险费	840,347.56	6,580,795.35	6,532,988.26	888,154.65
年金缴费	51,942,526.28	10,288,737.22	30,623,044.15	31,608,219.35
失业保险费	856.90	82,124.36	81,682.94	1,298.32
工伤保险费	2,469.80	266,437.87	257,591.68	11,315.99
生育保险费	2,325.52	247,697.58	243,150.53	6,872.57
其他	182,601.60	1,250,444.00	-	1,433,045.60
四、住房公积金	15,919,513.83	15,625,768.51	23,352,704.13	8,192,578.21
五、工会经费和职工教育经费	2,849,245.06	4,986,379.08	5,617,195.94	2,218,428.20
六、因解除劳动关系给予的补偿	3,100,000.00	-	18,170.31	3,081,829.69
七、其他	-	641,800.00	641,800.00	-
合计	124,627,041.16	149,744,301.22	177,003,866.84	97,367,475.54

2011年12月31日，本公司无属于拖欠性质的应付职工薪酬；工会经费和职工教育经费金额分别为人民币1,015,926.30元和人民币1,202,501.90元；因解除劳动关系给予的补偿为人民币3,081,829.69元。

## 20、应交税费

单位：人民币元

项目	年末数	年初数
企业所得税	8,527,885.35	21,057,543.49
增值税	92,235,184.96	5,981,798.49
营业税	538,569.79	1,542,966.68
个人所得税	5,508,104.57	1,692,340.75
城市维护建设税	2,839,329.51	527,208.26
教育费附加	1,224,133.75	225,946.40
其他	3,413,677.73	2,121,978.66
合计	114,286,885.66	33,149,782.73

(十一) 母公司财务报表主要项目注释 - 续

21、应付利息

单位：人民币元

项目	年末数	年初数
中期票据利息	25,333,333.33	25,333,333.32
2007 深能企业债利息	6,562,500.00	6,562,500.00
长、短期借款利息	3,488,195.69	5,661,791.29
短期融资券利息	54,716,666.67	-
合计	90,100,695.69	37,557,624.61

22、其他应付款

(1)其他应付款明细如下：

单位：人民币元

项目	年末数	年初数
设备采购款	35,164,764.93	517,633,047.04
往来款	4,402,974.96	363,641,450.83
收购惠州捷能公司股权款	28,000,000.00	28,000,000.00
工程质保金	7,765,639.79	9,393,439.82
其他	51,549,663.49	16,228,747.30
合计	126,883,043.17	934,896,684.99

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

单位：人民币元

单位名称	年末数	年初数
深能集团	-	311,401,285.98
妈湾电力公司	954,019.35	51,526,891.86
能源国际公司	664,311.21	664,311.21
珠海洪湾公司	250,200.00	250,200.00
沙角 B 公司	687,168.20	452,168.20
樟洋电力公司	126,800.00	126,800.00
惠州丰达公司	116,800.00	116,800.00
电力服务公司	284,849.00	59,700.00
惠州深能公司	5,600.00	227,712.69
能源运输公司	7,200.00	7,200.00
加纳安所固公司	3,000.00	-
合计	3,099,947.76	364,833,069.94

(3)账龄超过一年的其他应付款金额为人民币 99,629,247.13 元，为应付设备采购款及往来款项，经对方同意暂不予催收，本公司尚未支付。

(十一) 母公司财务报表主要项目注释 - 续

23、1年内到期的非流动负债

(1) 1年内到期的非流动负债明细如下：

单位：人民币元

项目	年末数	年初数
1年内到期的长期借款	1,002,000,000.00	1,592,000,000.00

(2) 1年内到期的长期借款

A. 1年内到期的长期借款

单位：人民币元

项目	年末数	年初数
信用借款	1,002,000,000.00	1,592,000,000.00

1年内到期的长期借款中无逾期借款。

B. 金额前五名的1年内到期的长期借款

单位：人民币元

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率(%)	年末数		年初数	
					外币金额	本币金额	外币金额	本币金额
能源财务公司	22/09/2009	21/01/2012	人民币	5.9850		850,000,000.00		-
能源财务公司	16/08/2009	15/08/2012	人民币	6.1200		100,000,000.00		-
华夏银行深圳分行	13/01/2006	12/01/2012	人民币	5.5260		40,000,000.00		-
进出口银行深圳分行	30/06/2008	30/12/2012	人民币	4.5100		12,000,000.00		-
合计						1,002,000,000.00		-

24、长期借款

(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	797,000,000.00	1,717,000,000.00

上述借款年利率从 5.9850% 至 7.0500%。

(十一) 母公司财务报表主要项目注释 - 续

24、长期借款 - 续

(2) 金额前五名的长期借款

单位：人民币元

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率(%)	年末数		年初数	
					外币金额	本币金额	外币金额	本币金额
能源财务公司	28/11/2011	28/11/2014	人民币	5.9850		500,000,000.00		-
能源财务公司	16/08/2009	15/08/2014	人民币	5.9850		225,000,000.00		225,000,000.00
进出口银行深圳分行	30/06/2008	30/12/2018	人民币	7.0500		72,000,000.00		84,000,000.00
合计						797,000,000.00		309,000,000.00

25、预计负债

单位：人民币元

项目	年初数	本年增加	本年减少	年末数
未决诉讼	4,573,373.00	-	4,573,373.00	-

注：详见附注(五)39。

26、资本公积

单位：人民币元

项目	年初数	本年增加	本年减少	年末数
<b>2011年度：</b>				
股本溢价	5,960,457,245.46	-	440,499,066.00	5,519,958,179.46
其中：投资者投入的资本	1,637,382,081.16	-	440,499,066.00	1,196,883,015.16
同一控制下合并形成的差额	4,323,075,164.30	-	-	4,323,075,164.30
其他综合收益	117,248,759.10	18,346,304.72	83,397,411.97	52,197,651.85
其他资本公积	48,172,694.99	-	-	48,172,694.99
其中：原制度资本公积转入	48,172,694.99	-	-	48,172,694.99
合计	6,125,878,699.55	18,346,304.72	523,896,477.97	5,620,328,526.30
<b>2010年度：</b>				
股本溢价	5,960,457,245.46	-	-	5,960,457,245.46
其中：投资者投入的资本	1,637,382,081.16	-	-	1,637,382,081.16
同一控制下合并形成的差额	4,323,075,164.30	-	-	4,323,075,164.30
其他综合收益	139,048,959.90	76,247.36	21,876,448.16	117,248,759.10
其他资本公积	48,172,694.99	-	-	48,172,694.99
其中：原制度资本公积转入	48,172,694.99	-	-	48,172,694.99
合计	6,147,678,900.35	76,247.36	21,876,448.16	6,125,878,699.55

(十一) 母公司财务报表主要项目注释 - 续

27、盈余公积

单位：人民币元

项目	年初数	本年增加	本年减少	年末数
<b>2011年度：</b>				
法定盈余公积	1,063,030,146.45	101,157,193.62	-	1,164,187,340.07
任意盈余公积	107,072,302.48	-	-	107,072,302.48
合计	1,170,102,448.93	101,157,193.62	-	1,271,259,642.55
<b>2010年度：</b>				
法定盈余公积	936,443,932.90	126,586,213.55	-	1,063,030,146.45
任意盈余公积	107,072,302.48	-	-	107,072,302.48
合计	1,043,516,235.38	126,586,213.55	-	1,170,102,448.93

28、未分配利润

单位：人民币元

项目	金额	提取或分配比例
<b>2011年度：</b>		
年初未分配利润	2,420,894,958.22	
加：本年归属于母公司所有者的净利润	1,011,571,936.18	
减：提取法定盈余公积	101,157,193.62	
应付普通股股利	220,249,533.20	
年末未分配利润	3,111,060,167.58	
<b>2010年度：</b>		
年初未分配利润	1,942,367,635.90	
加：本年归属于母公司所有者的净利润	1,265,862,135.47	
减：提取法定盈余公积	126,586,213.55	
应付普通股股利	660,748,599.60	
年末未分配利润	2,420,894,958.22	

(十一) 母公司财务报表主要项目注释 - 续

29、营业收入、营业成本

(1) 营业收入

单位：人民币元

项目	本年发生额	上年发生额
主营业务收入	7,539,970,732.42	2,033,202,282.54
其他业务收入	15,029,348.79	14,577,051.91
营业成本	6,945,817,730.93	1,401,255,145.36

(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
电力销售收入	1,695,020,099.98	1,322,867,060.00	1,771,325,131.59	1,337,288,373.23
煤炭销售收入	5,801,085,777.52	5,581,925,169.13	-	-
煤炭管理收入	4,349,853.38	-	102,194,708.58	5,399,055.08
运行管理收入	-	-	122,963,398.10	2,920,012.53
其他	39,515,001.54	18,018,220.61	36,719,044.27	34,538,639.54
合计	7,539,970,732.42	6,922,810,449.74	2,033,202,282.54	1,380,146,080.38

(3) 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
广东省	7,539,970,732.42	6,922,810,449.74	2,033,202,282.54	1,380,146,080.38

(4) 公司前五名客户的营业收入情况

单位：人民币元

客户名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例(%)
广东电网公司	1,695,020,099.98	22.44
妈湾电力公司	2,722,511,459.52	36.04
深能合和公司	2,060,604,035.37	27.27
沙角B公司	1,017,970,282.63	13.47
能源财务公司	1,151,040.00	0.02
合计	7,497,256,917.50	99.24

(十一) 母公司财务报表主要项目注释 - 续

30、营业税金及附加

单位：人民币元

项目	本年发生额	上年发生额	计缴标准
营业税	2,874,737.44	13,796,884.01	见附注(三)
城市维护建设税	16,026,417.08	2,249,109.76	见附注(三)
教育费附加	8,792,310.43	5,404,038.62	见附注(三)
其他	2,657,083.94	27,761.88	见附注(三)
合计	30,350,548.89	21,477,794.27	

31. 销售费用

单位：人民币元

项目	本年发生额	上年发生额
职工薪酬	4,858,001.25	575,336.53
无形资产摊销	11,917.74	5,602.58
其他费用	8,449,010.50	1,278,195.66
合计	13,318,929.49	1,859,134.77

32. 管理费用

单位：人民币元

项目	本年发生额	上年发生额
职工薪酬	74,133,375.49	66,669,144.72
无形资产摊销	15,054,274.46	14,895,838.10
折旧费	12,428,144.79	12,710,207.61
税金	3,741,911.10	4,050,065.71
其他费用	54,553,336.11	59,590,621.65
合计	159,911,041.95	157,915,877.79

33、财务费用

单位：人民币元

项目	本年发生额	上年发生额
利息支出	312,328,659.62	271,002,642.07
减：已资本化的利息费用	-	-
减：利息收入	14,357,401.55	12,934,396.73
汇兑差额	484,695.26	267,499.37
减：已资本化的汇兑差额	-	-
其他	12,895,867.00	6,617,141.56
合计	311,351,820.33	264,952,886.27

(十一) 母公司财务报表主要项目注释 - 续

34、资产减值损失

单位：人民币元

项目	本年发生额	上年发生额
一、坏账损失	153,001.94	81,283.06
合计	153,001.94	81,283.06

35、投资收益

(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	841,328,399.71	845,192,371.49
权益法核算的长期股权投资收益	(53,439,886.49)	(14,531,944.61)
处置长期股权投资产生的投资收益	4,423,319.50	103,500,834.16
持有可供出售金融资产期间取得的投资收益	640,046.50	645,696.00
合计	792,951,879.22	934,806,957.04

(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
妈湾电力公司	623,985,000.00	697,395,000.00	被投资单位当期宣告分配股利
沙角 B 公司	64,770,000.00	91,973,400.00	被投资单位当期宣告分配股利
国泰君安证券公司	11,912,491.50	11,912,491.50	被投资单位当期宣告分配股利
广东大鹏天然气公司	40,479,132.68	34,824,406.64	被投资单位当期宣告分配股利
创新投公司	6,094,356.00	5,586,493.00	被投资单位当期宣告分配股利
大鹏天然气销售公司	4,087,419.53	3,500,580.35	被投资单位当期宣告分配股利
深能合和公司	90,000,000.00	-	被投资单位当期宣告分配股利
合计	841,328,399.71	845,192,371.49	

(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
长城证券公司	26,522,771.44	60,222,354.11	被投资单位本年实现净利润
协孚供油公司	402,260.66	231,408.79	被投资单位本年实现净利润
金岗电力公司	(911,392.64)	(415,628.10)	被投资单位本年发生净亏损
四川华蓥山公司	-	(9,534,789.51)	被投资单位超额亏损
西柏坡发电公司	(64,467,120.25)	(65,035,289.90)	被投资单位本年发生净亏损
深圳排放权交易所有限公司	(720,804.54)	-	被投资单位本年发生净亏损
满洲里热电公司	(14,265,601.16)	-	被投资单位本年发生净亏损
合计	(53,439,886.49)	(14,531,944.61)	

(4) 除处于清算期的金岗电力公司之外，本公司投资收益汇回不存在重大限制。

## (十一) 母公司财务报表主要项目注释- 续

## 36、营业外收入

(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	计入本年非经常性损益的金额
非流动资产处置利得	317,342.82	70,417,861.27	317,342.82
天然气进口环节增值税税收返还(注)	76,885,988.73	72,049,678.04	
事故赔偿	-	12,407,692.31	-
其他	1,930,646.52	6,475.55	1,930,646.52
合计	79,133,978.07	154,881,707.17	2,247,989.34

注: 详见附注(五)53。

## 37、营业外支出

单位: 人民币元

项目	本年发生额	上年发生额
非流动资产处置损失合计	85,512.69	112,695.08
其中: 固定资产处置损失	13,757.38	112,695.08
对外捐赠	1,615,976.00	122,754.00
其他	193,677.60	469,760.00
合计	1,895,166.29	705,209.08

## 38、所得税费用

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	8,527,885.35	21,412,812.83
递延所得税调整	(55,812,122.85)	1,945,719.76
合计	(47,284,237.50)	23,358,532.59

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	964,287,698.68	1,289,220,668.06
按 24% 的税率计算的所得税费用: (上年度 22%)	231,429,047.68	283,628,546.97
不可抵扣费用的纳税影响	2,853,612.93	2,537,341.27
免税收入的纳税影响	(202,072,427.09)	(186,084,374.85)
未确认可抵扣亏损和可抵扣暂时性差异的纳税影响	12,825,572.76	4,108,120.36
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	(52,110,743.03)	(30,340,059.89)
分公司税率不一致的影响	(47,560,190.69)	(50,404,577.84)
其他	7,350,889.94	(86,463.43)
所得税费用	(47,284,237.50)	23,358,532.59

(十一) 母公司财务报表主要项目注释- 续

39、其他综合收益

单位：人民币元

项目	本年发生额	上年发生额
1.可供出售金融资产产生的利得(损失)金额	(75,161,709.76)	(25,620,045.64)
减：可供出售金融资产产生的所得税影响	(17,520,104.76)	(4,354,953.13)
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额	-	-
小计	(57,641,605.00)	(21,265,092.51)
2.按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额	(7,409,502.25)	(611,355.65)
减：按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额产生的所得税影响	-	-
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额	-	(76,247.36)
小计	(7,409,502.25)	(535,108.29)
合计	(65,051,107.25)	(21,800,200.80)

40、现金流量表项目注释

(1)收到其他与经营活动有关的现金

单位：人民币元

项目	本年发生额	上年发生额
保险赔款收入	3,178,879.79	12,407,692.31
银行存款利息收入	26,558,447.28	10,997,432.25
收回的保证金	8,070,000.00	5,245,778.00
收供应商天然气进口环节增值税税收返还	76,885,988.73	72,049,678.04
收到的往来款	45,803,405.31	68,086,213.35
其他	15,936,429.50	38,794,306.57
合计	176,433,150.61	207,581,100.52

(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
管理费用支付的现金	54,553,336.11	59,590,621.65
支付的往来款	5,562,144.70	80,709,273.71
销售费用支付的现金	8,449,010.50	1,278,195.66
保证金	4,020,095.00	4,579,340.04
捐赠支出	1,615,976.00	122,754.00
其他	35,918,750.73	7,099,992.36
合计	110,119,313.04	153,380,177.42

## (十一) 母公司财务报表主要项目注释 - 续

## 40、现金流量表项目注释 - 续

## (3)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
4×100 万千瓦燃煤电厂	29,716,714.64	128,649,258.77
偿还 2007 年购买深能集团长期资产款	311,401,285.98	-
其他	293,000.00	-
合计	341,411,000.62	128,649,258.77

## 41、现金流量表补充资料

## (1)现金流量表补充资料

单位：人民币元

补充资料	本年金额	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	1,011,571,936.18	1,265,862,135.47
加: 资产减值准备	153,001.94	81,283.06
固定资产折旧	297,420,871.23	299,399,344.54
无形资产摊销	17,893,039.61	16,293,939.01
投资性房地产摊销	10,123,111.98	10,115,568.00
长期待摊费用摊销	268,431.71	-
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(收益)	(231,830.13)	(70,305,166.19)
固定资产报废损失(收益)	-	-
财务费用(收益)	312,328,659.62	271,002,642.07
投资损失(收益)	(792,951,879.22)	(934,806,957.04)
递延所得税资产减少(增加)	(55,812,122.85)	1,945,719.46
存货的减少(增加)	(18,358,449.37)	(743,575.74)
经营性应收项目的减少(增加)	(757,152,313.54)	50,714,366.41
经营性应付项目的增加(减少)	671,032,891.66	(24,598,352.65)
经营活动产生的现金流量净额	696,285,348.82	884,960,946.40
<b>2. 现金及现金等价物净变动情况:</b>		
现金的年末余额	1,566,062,607.26	1,987,641,398.16
减: 现金的年初余额	1,987,641,398.16	1,765,676,493.89
现金及现金等价物净增加额	(421,578,790.90)	221,964,904.27

(十一) 母公司财务报表项目注释 - 续

41、现金流量表补充资料 - 续

(2) 现金和现金等价物的构成

单位：人民币元

项目	年末数	年初数
一、现金	1,566,062,607.26	1,987,641,398.16
其中：库存现金	366,336.91	192,573.69
可随时用于支付的银行存款	1,565,055,650.88	1,985,656,063.48
可随时用于支付的其他货币资金	640,619.47	1,792,760.99
可用于支付的存放中央银行款项	-	-
存放同业款项	-	-
拆放同业款项	-	-
二、现金等价物	-	-
其中：三个月内到期的债券投资	-	-
三、期末现金及现金等价物余额	1,566,062,607.26	1,987,641,398.16

42、关联交易情况

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

A. 购销商品、提供和接受劳务

采购商品/接受劳务情况表

单位：人民币元

关联方	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本年发生额		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 (%)
电力服务公司	接受劳务	餐饮服务	协议定价	5,129,469.00	100.00	4,729,400.00	100.00
深能酒店公司	接受劳务	会议、住宿服务	协议定价	500,000.00	100.00	1,600,000.00	100.00
能源运输公司	接受劳务	运输服务	协议定价	227,191,137.22	100.00	-	-

(十一) 母公司财务报表项目注释 - 续

42、关联交易情况 - 续

(5) 关联交易情况 - 续

A. 购销商品、提供和接受劳务 - 续

出售商品/提供劳务情况表

单位：人民币元

关联方	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本年发生额		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	提供劳务	煤炭采购劳务费	注 1	2,642,070.64	60.74	52,381,168.12	51.26
沙角 B 公司	提供劳务	煤炭采购劳务费	注 1	604,522.24	13.90	19,168,063.33	18.75
深能合和公司	提供劳务	煤炭采购劳务费	注 1	1,103,260.50	25.36	30,645,477.13	29.99
妈湾电力公司	提供劳务	受托运行发电机组	注 2	-	-	122,963,398.10	100.00
妈湾电力公司	提供劳务	物业服务	注 3	1,980,548.01	32.68	2,635,538.60	46.82
沙角 B 公司	提供劳务	物业服务	注 3	1,784,589.59	29.45	1,709,561.46	30.37
深能合和公司	提供劳务	物业服务	注 3	-	-	9,320.00	0.17
电力服务公司	提供劳务	物业服务	注 3	751,824.83	12.41	706,549.10	12.55
能源环保公司	提供劳务	物业服务	注 3	-	-	20,381.44	0.36
惠州深能公司	提供劳务	物业服务	注 3	33,600.00	0.55	79,800.00	1.42
能源运输公司	提供劳务	物业服务	注 3	43,591.80	0.72	43,391.00	0.77
加纳安所固公司	提供劳务	物业服务	注 3	314,480.00	5.19	424,403.00	7.54
能源财务公司	提供劳务	物业服务	注 3	1,151,040.00	19.00	-	-
深圳天然气公司	提供劳务	外派人员	协议定价	1,251,277.38	100.00	1,311,494.00	100.00
深能集团	提供劳务	日常事务管理	注 4	500,000.00	100.00	500,000.00	100.00
能源运输公司	提供劳务	担保费收入	协议定价	289,369.00	60.45	633,270.00	59.52
樟洋电力公司	提供劳务	担保费收入	协议定价	-	-	33,333.00	3.13
加纳安所固公司	提供劳务	担保费收入	协议定价	-	-	397,362.00	37.35
惠州丰达公司	提供劳务	担保费收入	协议定价	114,141.00	23.85	-	-
惠州捷能公司	提供劳务	担保费收入	协议定价	75,131.00	15.70	-	-
妈湾电力公司	出售商品	煤炭销售	注 1	2,722,511,459.52	46.93	-	-
沙角 B 公司	出售商品	煤炭销售	注 1	1,017,970,282.63	17.50	-	-
深能合和公司	出售商品	煤炭销售	注 1	2,060,604,035.37	35.52	-	-

注 1： 2010 年度，本公司对妈湾电力公司、沙角 B 公司和深能合和公司生产所需煤炭的采购进行统一管理，由妈湾电力公司、沙角 B 公司和深能合和公司分别与煤炭供应商签订采购合同和结算，本公司按《煤炭采购委托合同》煤炭到岸价的 1.55% 向妈湾电力公司、沙角 B 公司和深能合和公司收取煤炭采购劳务费。本年度由燃料分公司执行集团煤炭统一购销业务，销售价格按每船协议定价。

注 2： 根据本公司与妈湾电力公司签署的《发电机组委托运营合同书》，本公司受托对妈湾电力公司的燃煤发电机组生产辅助系统及配套设施实行统一运行管理，按照人民币 0.0115 元/千瓦时收取运营管理费，本年度合同终止，由妈湾电力公司独立运营。

注 3： 物业管理分公司为各关联方提供物业管理和绿化服务，并收取服务费用。

注 4： 根据本公司与深能集团签订的《委托协议》，深能集团委托本公司代理以下事务：股东会、董事会日常事务、财务管理日常事务、股权和资产管理日常事务等。2011 年，本公司向深能集团收取服务费计人民币 500,000.00 元。

(十一) 母公司财务报表项目注释 - 续

42、关联交易情况 - 续

(5)关联交易情况 - 续

B. 关联租赁情况

出租情况表：

单位：人民币元

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	租赁起始日	租赁终止日	租赁收益确定依据	年度确认的租赁费
本公司	加纳安所固公司	嘉福苑1栋	01/10/2011	30/09/2012	合同	5,400.00
本公司	能源管理公司	华能大厦	01/11/2011	31/10/2012	合同	12,420.00
本公司	电力服务公司	南油2号楼 502.505.511.513.515.517.519.521.523.601-640.727.728	01/02/2010	31/12/2012	合同	397,800.00
本公司	妈湾电力公司	南油2号楼701-708.711.713.716.719.726	01/02/2010	31/12/2012	合同	101,400.00
合计						517,020.00

承租情况表：

单位：人民币元

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	租赁起始日	租赁终止日	租赁费定价依据	年度确认的租赁费
深能集团	物业管理分公司	房屋及建筑物	2011年1月1日	2011年12月31日	合同	5,350,000.00

C. 关联担保情况

担保方	被担保方	担保金额	担保余额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
本公司	樟洋电力公司	人民币 50,000,000.00 元	人民币 50,000,000.00 元	31/08/2010	30/08/2013	否
本公司	樟洋电力公司	人民币 46,000,000.00 元	人民币 46,000,000.00 元	16/03/2009	16/03/2013	否
本公司	樟洋电力公司	人民币 63,000,000.00 元	人民币 63,000,000.00 元	06/09/2011	28/09/2014	否
本公司	樟洋电力公司	人民币 51,000,000.00 元	人民币 51,000,000.00 元	13/04/2011	13/04/2012	否
本公司	惠州捷能公司	人民币 102,000,000.00 元	人民币 96,135,000.00 元	14/09/2011	至主合同期限届满之日起两年	否
本公司	惠州捷能公司	人民币 51,000,000.00 元	人民币 51,000,000.00 元	22/06/2011	22/06/2014	否
本公司	惠州丰达公司	人民币 239,700,000.00 元	人民币 239,700,000.00 元	26/10/2011	至主合同期限届满之日起两年	否
本公司	惠州丰达公司	人民币 51,000,000.00 元	人民币 51,000,000.00 元	31/10/2011	至主合同期限届满之日起两年	否
本公司	惠州丰达公司	人民币 40,800,000.00 元	人民币 40,800,000.00 元	26/10/2011	26/10/2014	否
本公司	惠州丰达公司	人民币 15,300,000.00 元	人民币 15,300,000.00 元	08/2011	至主合同期限届满之日起两年	否
本公司	满洲里热电公司	人民币 568,400,000.00 元	人民币 463,400,000.00 元	29/08/2008	28/08/2021	否
本公司	满洲里热电公司	人民币 245,000,000.00 元	人民币 218,050,000.00 元	06/07/2010	30/06/2024	否
本公司	Newton 公司	32,000,000.00 美元	人民币 186,068,627.87 元	30/12/2011	29/12/2012	否
本公司	Newton 公司	16,500,000.00 美元	人民币 93,034,313.93 元	31/05/2011	31/05/2012	否
本公司	Newton 公司	10,500,000.00 美元	人民币 62,022,875.95 元	26/07/2011	26/07/2012	否
本公司	加纳安所固公司	60,000,000.00 美元	人民币 347,809,680.00 元	15/12/2008	14/12/2018	否

(十一) 母公司财务报表项目注释 - 续

42、关联交易情况 - 续

(5)关联交易情况 - 续

D. 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	利息收入/支出
拆入					
能源财务公司	850,000,000.00	22/09/2009	21/01/2012	850,000,000.00	108,542,600.00
	500,000,000.00	28/11/2011	28/11/2014	500,000,000.00	
能源财务公司	225,000,000.00	16/08/2009	15/08/2014	225,000,000.00	25,297,551.06
能源财务公司	100,000,000.00	16/08/2009	15/08/2012	100,000,000.00	
合计				1,675,000,000.00	133,840,151.06
拆出					
惠州丰达公司	69,498,663.52	31/12/2007	31/01/2012	69,498,663.52	5,451,816.01
合计				69,498,663.52	5,451,816.01

此外，2011年12月31日，本公司在能源财务公司活期存款计人民币784,441,998.24元，定期存款计人民币216,550,000.00元，2011年度利息收入计人民币7,453,425.44元。

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	利息收入/支出
拆入					
能源财务公司	2,500,000,000.00	22/09/2009	23/09/2011	1,580,000,000.00	130,068,597.08
		22/09/2009	21/01/2012	850,000,000.00	
能源财务公司	75,000,000.00	15/07/2010	19/09/2010	-	23,413,948.50
能源财务公司	100,000,000.00	16/08/2009	15/08/2012	100,000,000.00	
能源财务公司	325,000,000.00	16/08/2009	15/08/2014	325,000,000.00	1,424,709.00
能源财务公司	78,000,000.00	08/2010	08/2014	78,000,000.00	
沙角B公司	200,000,000.00	16/08/2004	15/08/2010	-	5,753,833.34
合计				2,933,000,000.00	160,661,087.92
拆出					
惠州丰达公司	70,000,000.00	01/01/2008	31/12/2008	70,000,000.00	4,589,714.14
能源物流公司	25,327,720.00	25/07/2009	25/01/2010	-	948,941.84
合计				70,000,000.00	5,538,655.98

此外，2010年12月31日，本公司在能源财务公司活期存款计人民币828,392,022.83元，定期存款计人民币16,000,000.00元，2010年利息收入计人民币2,559,636.15元。

(十一) 母公司财务报表项目注释 - 续

42、关联交易情况 - 续

(5) 关联交易情况 - 续

E. 关联方应收应付款项

单位：人民币元

项目名称	关联方	年末金额	年初金额
银行存款	能源财务公司	1,000,991,998.24	844,392,022.83
应收账款	妈湾电力公司	261,300,660.19	11,272,558.65
	深能合和公司	337,199,351.92	20,031,646.11
	沙角 B 公司	144,161,762.94	1,496,240.89
	加纳安所固公司	293,612.60	690,974.60
	惠州丰达公司	114,141.00	-
	惠州捷能公司	75,131.00	-
	能源财务公司	69,399.81	-
	合计	743,214,059.46	33,491,420.25
应收股利	妈湾电力公司	373,985,000.00	-
其他应收款	能源物流公司	-	25,946,400.00
	深能合和公司	-	18,757,946.48
	妈湾电力公司	3,672,060.00	4,180,412.35
	惠州丰达公司	211,471.57	-
	惠州捷能公司	17,855.87	-
	加纳安所固公司	499,813.93	-
	Newton 公司	292,253.43	-
	能源财务公司	-	929.62
	合计	4,693,454.80	48,885,688.45
其他流动资产	惠州丰达公司	69,498,663.52	70,000,000.00
应付账款	妈湾电力公司	-	1,669,208.30
	能源运输公司	13,475,646.44	-
	合计	13,475,646.44	1,669,208.30
预收款项	妈湾电力公司	122,000,000.00	-
	深能合和公司	73,000,000.00	-
	沙角 B 公司	42,000,000.00	-
	合计	237,000,000.00	-

(十一) 母公司财务报表项目注释 - 续

42、关联交易情况 - 续

(5) 关联交易情况 - 续

E. 关联方应收应付款项 - 续

单位：人民币元

项目名称	关联方	年末金额	年初金额
其他应付款	深能集团	-	311,401,285.98
	妈湾电力公司	954,019.35	51,526,891.86
	能源国际公司	664,311.21	664,311.21
	珠海洪湾公司	250,200.00	250,200.00
	沙角 B 公司	687,168.20	452,168.20
	樟洋电力公司	126,800.00	126,800.00
	惠州丰达公司	116,800.00	116,800.00
	电力服务公司	284,849.00	59,700.00
	惠州深能公司	5,600.00	227,712.69
	能源运输公司	7,200.00	7,200.00
	加纳安所固公司	3,000.00	-
	合计	3,099,947.76	364,833,069.94
一年内到期的非流动负债	能源财务公司	950,000,000.00	1,580,000,000.00
长期借款	能源财务公司	725,000,000.00	1,353,000,000.00
应收利息	能源物流公司	-	11,732,759.52
	惠州丰达公司	903,577.76	1,413,762.36
	能源财务公司	9,043.08	8,162.70
	合计	912,620.84	13,154,684.58
应付利息	能源财务公司	3,023,188.00	4,116,944.44

(十二) 财务报表之批准

本公司的公司及合并财务报表于 2012 年 4 月 13 日已经本公司董事会批准。

1、非经常性损益明细表

单位：人民币元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	47,427,497.89	注 1
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免	-	
计入当期损益的政府补助(与企业业务密切相关,按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外)	1,112,072.54	注 2
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	-	
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益	-	
非货币性资产交换损益	-	
委托他人投资或管理资产的损益	-	
因不可抗力因素,如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备	-	
债务重组损益	-	
企业重组费用,如安置职工的支出、整合费用等	-	
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益	-	
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益	-	
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益	1,773,373.00	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外,持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益,以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	(4,485,561.14)	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	27,314,300.35	
对外委托贷款取得的损益	-	
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益	-	
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响	-	
受托经营取得的托管费收入	-	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	45,255,034.34	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	-	
所得税影响额	(28,350,031.56)	
少数股东权益影响额(税后)	(7,817,520.92)	
合计	82,229,164.50	

注 1：非流动资产处置损益中，包括营业外支出中的非流动资产处置损失人民币 3,672,851.41 元；营业外收入中的非流动资产处置利得人民币 908,279.30 元；处置长期股权投资产生的投资收益人民币 50,192,070.00 元。

1、非经常性损益明细表 - 续

注 2: 根据广东省人民政府粤府函(2008)31号《关于临时收取燃气燃油附加费的通知》及广东省物价局相关文件, 东莞深能樟洋电力有限公司、惠州深能源丰达电力有限公司和惠州市捷能发电厂有限公司本年度确认燃气燃油加工费补贴分别计人民币 291,374,600.00 元、人民币 37,899,265.05 元、人民币 36,175,863.75 元, 该等燃气燃油加工费补贴与公司正常经营业务密切相关, 本公司认为该等燃气燃油加工费补贴不属于非经常性损益, 不作为非经常性损益列示。

深能合和电力(河源)有限公司、东莞深能樟洋电力有限公司、惠州深能源丰达电力有限公司和惠州市捷能发电厂有限公司因采购国产设备而收到的退税款系与资产相关的政府补助, 该退税与公司正常经营业务密切相关, 本公司认为其本年摊销金额计人民币 23,834,164.03 元不属于非经常性损益, 不作为非经常性损益列示。

根据财政部、国家税务总局《关于资源综合利用及其他产品增值税政策问题的通知》的规定, 深圳市能源环保有限公司在垃圾用量占发电燃料的比重不低于 80%, 并且生产排放达到相关规定时, 以垃圾为燃料生产的电力收入实行增值税即征即退政策, 本公司认为本年度收到的即征即退的增值税计人民币 13,376,830.40 元不属于非经常性损益, 不作为非经常性损益列示。

2、净资产收益率及每股收益

本净资产收益率和每股收益计算表是深圳能源集团股份有限公司按照中国证券监督管理委员会颁布的《公开发行证券的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	7.97	0.43	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	7.39	0.39	不适用

## 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	2011年度	2010年度	变动幅度(%)	差异原因
1	货币资金	3,097,131,206.17	2,182,805,582.34	41.89	主要系银行借款增加、发行短期融资及深圳能源财务有限公司(能源财务公司)拆入资金所致。
2	存放中央银行款项	776,772,562.88	629,518,064.86	23.39	能源财务公司本年吸收存款增加及存款准备金率大幅提高,相应地存放中央银行法定准备金大幅增加。
3	存放同业款项	1,356,314,243.11	756,511,676.86	79.29	能源财务公司年末拆入资金人民币500,000,000.00元,导致期末存放同业款项增加。
4	应收账款	1,896,555,940.98	1,846,604,996.51	2.71	主要系应收2011年12月份电费,因电价和电量均比去年同期上升,导致应收账款增加。
5	存货	1,254,692,571.41	1,005,551,986.29	24.78	主要系燃料价格上涨所致。
6	其他流动资产	430,271,976.55	172,186,635.25	149.89	主要系能源财务公司本年开票据融资业务,年末结存的转贴现资产;以及在建或新投产机组产生的增值税期末留抵税额增加所致。
7	可供出售金融资产	124,951,778.04	200,113,487.80	(37.56)	可供出售金融资产为本公司所持其他上市公司股票,本年减少系股票市场价格下降所致。
8	长期股权投资	2,854,895,330.68	2,707,030,773.15	5.46	主要系原子公司惠州深能投资控股有限公司增资后变更为联营企业所致。
9	固定资产	14,268,075,706.43	13,895,089,777.66	2.68	主要系深圳市能源运输有限公司及Newton Industrial Limited订造的4艘船舶于2011年相继交付、及深能北方(通辽)能源开发有限公司及深能北方(满洲里)能源开发有限公司一期风力发电机组达到预定可使用状态结转固定资产所致。
10	在建工程	2,084,350,225.86	2,263,974,055.84	(7.93)	主要系深圳市能源运输有限公司订造的2艘船舶于2011年相继交付、及深能北方(通辽)能源开发有限公司及深能北方(满洲里)能源开发有限公司一期风力发电机组达到预定可使用状态结转固定资产所致。
11	递延所得税资产	251,344,444.93	172,958,651.51	45.32	因会计准则与税务法规对固定资产竣工决算后实际成本与原来的暂估价值差异的处理要求不一致,产生了较大的递延所得税资产。
12	其他非流动资产	507,441,326.20	674,164,441.74	(24.73)	主要系Newton Industrial Limited订造的2艘船舶于2011年开始建造并相继交付,结转固定资产所致。
13	短期借款	1,567,111,600.71	619,341,430.92	153.03	主要系深能合和电力(河源)有限公司向其股东合电投资(香港)有限公司借入人民币500,000,000.00元的外债所致。
14	吸收存款	824,075,795.70	782,889,499.44	5.26	主要系深圳市能源集团有限公司在深能财务公司的存款。
15	拆入资金	500,000,000.00	-		系能源财务公司向银行拆入的短期拆借资金。
16	应付票据	145,776,352.00	232,796,163.80	(37.38)	主要系能源财务公司本年开票据融资业务,相应地外部应付票据减少。
17	应付账款	1,388,830,458.85	661,039,950.41	110.10	主要系应付燃料采购款的增加。
18	预收款项	166,834,388.34	140,016,647.98	19.15	主要系子公司惠州市城市燃气发展有限公司预收房地产开发商及管道气客户的管道安装工程款及容量气价费所致。
19	应付职工薪酬	567,719,570.49	616,855,512.76	(7.97)	1、深圳市于2010年颁布实施《深圳市住房公积金管理办法》,本集团根据《深圳市住房公积金管理办法》第五十条规定及深圳国资局的批复,为职工计缴《深圳市住房公积金制度改革方案》实施之日起至《深圳市住房公积金管理办法》实施之日止应由单位缴存的住房公积金所致,该等计提的住房公积金于今年已缴交政府相关部门。 2、本集团建立企业年金计划,该等企业年金于2011年度开始逐步交给专门机构管理。
20	应交税费	217,276,578.39	296,359,384.08	(26.68)	主要系应交所得税下降所致,本集团本年度已预缴的企业所得税增加,相应的期末应交所得税下降。
21	应付利息	98,203,530.56	59,105,406.34	66.15	主要系本公司于2011年发行短期融资券计人民币2,000,000,000.00元,本公司计提了发行日至2011年12月31日的利息。
22	其他应付款	1,001,922,390.69	2,396,073,695.16	(58.18)	主要系深能合和电力(河源)有限公司、深圳能源集团股份有限公司东部电厂完成竣工决算,将原来的暂估价值与实际成本的差异冲销所致。

3、公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明 - 续

单位：人民币元

	报表项目	2011年度	2010年度	变动幅度(%)	差异原因
23	一年内到期的非流动负债	258,442,800.00	379,300,000.00	(31.86)	银行贷款到期还款。
24	其他流动负债	1,996,666,666.69	-		系本公司于2011年发行短期融资券所致。
25	长期借款	2,901,456,773.61	3,578,978,768.27	(18.93)	银行贷款到期还款。
26	其他非流动负债	454,455,418.80	395,086,490.37	15.03	主要系采购国产设备退税款、电厂灰场建设项目补助等与资产相关的政府补助，本年新增主要系深能合和电力(河源)有限公司收到人民币78,650,000.00元的电厂灰场建设项目补助款所致。
27	股本	2,642,994,398.00	2,202,495,332.00	20.00	系于2011年5月26日，经2010年度股东大会决议批准，本公司以2010年末总股本2,202,495,332股为基数，以资本公积向全体股东每10股转增2股。
28	资本公积	4,454,093,305.81	4,964,377,474.09	(10.28)	主要系本公司以2010年末总股本2,202,495,332股为基数，以资本公积向全体股东每10股转增2股；及股票市场价格下降导致可供出售金融资产公允价值下降所致。
29	营业收入	14,387,018,543.15	12,464,711,089.65	15.42	营业收入增加主要系下述原因所致：(1)为疏导煤炭价格上涨对发电成本的影响，2011年政府两次提高燃煤发电企业上网电价，第一次上调0.18分，第2次上调2.3分；(2)2011年售电量比上年同期增加37.13亿千瓦时，增长13.73%。
30	营业成本	12,420,114,900.25	10,511,016,985.15	18.16	系由于燃煤的采购价格、运费的上涨及发电量增加等因素共同影响所致。
31	财务费用	409,277,212.56	309,706,760.35	32.15	主要系借款增加和发行短期融资券，以及贷款利率上调所致。
32	资产减值损失	(30,928,599.46)	27,870,264.33	(210.97)	2010年度根据减值测试结果，对已停建的深圳妈湾电力有限公司新综合楼和贮煤筒仓工程计提减值准备计人民币24,287,802.96元，2011年度不但无重大资产减值损失计提情况，而且通过努力，收回了部分挂账多年的其他应收款项，转回坏账准备计人民币27,314,300.35元。
33	投资收益	58,440,232.89	141,702,545.27	(58.76)	主要系以下原因所致：2010年度，公司因处置铜陵皖能发电有限公司和开封京源发电有限责任公司的股权实现处置长期股权投资收益约人民币1亿元，本年度实现处置长期股权投资收益仅约人民币5000万元；另权益法核算的长城证券公司收益下降。
34	营业外收入	590,949,848.45	797,853,963.12	(25.93)	主要系2010年度实现深圳抽水蓄能电站项目处置收益人民币70,417,861.27元，2011年度无类似收入。
35	所得税费用	379,997,486.28	361,585,419.54	5.09	主要系本公司及设立于深圳经济特区并享受低税率政策优惠的子公司，其法定税率从22%变更为24%所致。

补充资料由深圳能源集团股份有限公司下列负责人于2012年4月13日签署：

高自民  
法定代表人

王慧农  
主管会计工作负责人

赵祥智  
总会计师

刘世超  
财务总监

伍东向  
会计机构负责人