深圳能源集团股份有限公司

2013 年半年度报告

2013 年 8 月

cninf
巨潮资讯
www.cninfo.com.cn
中国证监会指定信息披露网站

第一节 重要提示、目录和释义

公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证半年度报告内容的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。

董事会会议应到董事九人，实到董事八人，谷碧泉副董事长委托贾文心董事出席会议并行使表决权。

公司本报告期不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

公司负责人董事长高自民先生、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及会计机构负责人(会计主管人员)财务管理部总监伍东向先生声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

公司 **2013** 年半年度财务报告未经审计。

cninf 巨潮资讯
www.cninfo.com.cn
中国证监会指定信息披露网站

目　录

第一节 重要提示、目录和释义 1

第二节 公司简介 5

第三节 会计数据和财务指标摘要 7

第四节 董事会报告 9

第五节 重要事项 15

第六节 股份变动及股东情况 23

第七节 董事、监事、高级管理人员情况 26

第八节 财务报告 27

第九节 备查文件目录 28

cninf 巨潮资讯
www.cninfo.com.cn
中国证监会指定信息披露网站

释义

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

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

第二节 公司简介

一、公司简介

股票简称	深圳能源	股票代码	000027
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	深圳能源集团股份有限公司		
公司的中文简称	深圳能源		
公司的外文名称	SHENZHEN ENERGY GROUP CO., LTD.		
公司的外文名称缩写	SHENZHEN ENERGY		
公司的法定代表人	高自民		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	秦飞	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	深圳市福田区深南中路 2068 号华能大厦 5，33，35-36，38-41 层
电话	0755-83684138	0755-83684138
传真	0755-83684128	0755-83684128
电子信箱	ir@sec.com.cn	ir@sec.com.cn

三、其他情况

1、公司联系方式

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱在报告期是否变化

□ 适用 √ 不适用

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱在报告期无变化，具体可参见 2012 年年报。

2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

□ 适用 √ 不适用

公司信息披露及备置地点在报告期无变化，具体可参见 2012 年年报。

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

3、注册变更情况

注册情况在报告期是否变更情况

□ 适用 √ 不适用

公司注册情况在报告期无变化，具体可参见 2012 年年报。

4、其他有关资料

其他有关资料在报告期是否变更情况

□ 适用 √ 不适用

cninf 巨潮资讯
www.cninfo.com.cn
中国证监会指定信息披露网站

第三节 会计数据和财务指标摘要

一、主要会计数据和财务指标

公司是否因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述以前年度会计数据

□ 是 √ 否

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
营业收入（元）	5,369,742,641.28	6,447,399,831.72	-16.71%
归属于上市公司股东的净利润（元）	636,367,911.14	559,992,198.54	13.64%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	634,580,906.00	540,628,083.52	17.38%
经营活动产生的现金流量净额（元）	1,051,675,662.55	1,384,212,745.55	-24.02%
基本每股收益（元/股）	0.2408	0.2119	13.64%
稀释每股收益（元/股）	-	-	-
加权平均净资产收益率（%）	4.12	3.79	增加 0.33 个百分点
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减
总资产（元）	31,870,811,887.00	32,359,212,807.99	-1.51%
归属于上市公司股东的净资产（元）	15,478,486,756.15	15,168,609,627.71	2.04%

二、境内外会计准则下会计数据差异

不适用

三、非经常性损益项目及金额

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	26,609.96	
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）	294,520.00	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	2,284,643.33	
减：所得税影响额	577,813.32	
少数股东权益影响额（税后）	240,954.83	
合计	1,787,005.14	--

对公司根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义界定的非经常性损益项目，以及把《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

说明原因

□ 适用 √ 不适用

cninf 巨潮资讯
www.cninfo.com.cn
中国证监会指定信息披露网站

第四节 董事会报告

一、概述

2013年上半年，公司营业收入为53.70亿元，较上年同期下降16.71%；营业成本为43.63亿元，较上年同期下降18.41%；利润总额为9.71亿元，较上年同期增长8.98%；归属于上市公司股东的净利润为6.36亿元，较上年同期增长13.64%，每股收益为0.2408元，较上年同期增加0.0289元。

二、主营业务分析

单位：元

	本报告期	上年同期	同比增减（%）	变动原因
营业收入	5,369,742,641.28	6,447,399,831.72	-16.71%	
营业成本	4,363,232,581.85	5,347,818,120.16	-18.41%	
销售费用	27,666,641.56	25,616,478.26	8.00%	
管理费用	191,010,396.70	182,124,326.22	4.88%	
财务费用	234,465,423.86	226,090,712.00	3.70%	
所得税费用	207,603,628.87	224,136,472.42	-7.38%	
研发投入	4,231,383.61	4,772,044.20	-11.33%	
经营活动产生的现金流量净额	1,051,675,662.55	1,384,212,745.55	-24.02%	
投资活动产生的现金流量净额	-674,719,733.06	-721,070,493.73	6.43%	
筹资活动产生的现金流量净额	-1,132,917,149.15	-738,295,933.36	-53.45%	归还银行借款等债务
现金及现金等价物净增加额	-755,666,951.28	-67,827,179.22	-1,014.11%	归还银行借款等债务

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

□ 适用 √ 不适用

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

公司招股说明书、募集说明书和资产重组报告书等公开披露文件中披露的未来发展与规划延续至报告期内的情况

□ 适用 √ 不适用

公司招股说明书、募集说明书和资产重组报告书等公开披露文件中没有披露未来发展与规划延续至报告期内的情况。

公司回顾总结前期披露的经营计划在报告期内的进展情况

2013年上半年，在全社会用电量增幅继续趋缓、西电东送同比增长、广东省内电力市场竞争加剧等形势下，公司抓住煤炭市场价格下降的有利局面，严控成本费用，公司整体盈利水平有所提升。2013年上半年，公司完成售电量107亿千瓦时（含调试电量），同比减少15.70%，完成年度经营计划的41.60%；燃煤电厂平均利用小时为2,404小时，同比下降444小时，燃机电厂平均利用小时为809小时，同比下降412小时。

下半年，公司将继续加速推进转型发展，强化“两个战略定位”，抓好安全生产，实现稳健经营，加强电力营销，努力完成年度各项经营发展目标。

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

三、主营业务构成情况

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分行业						
电力生产	4,892,187,440.65	4,075,804,644.34	16.69%	-18.10%	-18.22%	增加 0.12 个百分点
分产品						
电力生产	4,892,187,440.65	4,075,804,644.34	16.69%	-18.10%	-18.22%	增加 0.12 个百分点
分地区						
广东省	5,081,013,115.90	4,202,274,842.59	17.29%	-12.93%	-12.73%	增加 0.19 个百分点

注：填列范围为占公司营业收入总额或营业利润总额 10%以上的业务经营活动及其所属行业、主要产品或地区。

四、核心竞争力分析

1、公司主力电厂的区域优势

公司主力电厂主要集中在珠江三角洲地区，该区域经济发展水平处于全国领先水平，机组平均利用小时数较高，电价承受能力较强。

2、环保技术优势

公司通过引进、消化、吸收和自主创新，掌握了具有国际领先水平的垃圾焚烧发电自主知识产权，拥有多项技术发明专利，拥有设计、投资、建设、运营和管理全过程运作能力。依托科技创新成果，公司具备含盐废水（脱硫废水、煤化工废水）、高浓度有机废水（垃圾沥滤液）处理等环保项目产业化运用的能力。

3、完善的公司治理结构

公司建立了股东大会、董事会、监事会和经营班子权责分明、各司其职、有效制衡、协调运作的法人治理结构，保障了公司的规范化运作。

4、良好的市场信誉优势

公司上市以来，一直守法经营，规范管理，在产业市场和资本市场上树立了“绩优、环保、创新、规范”的良好形象。

5、优秀的管理团队与员工

公司一直重视人才队伍的培养与建设，积极推进人才储备，已形成了一支符合公司发展战略需要的人才队伍。

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

五、投资状况分析

1、对外股权投资情况

（1）对外股权投资情况

对外投资情况		
报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度（%）
200,000,000.00	143,952,000.00	38.94
被投资公司情况		
公司名称	主要业务	上市公司占被投资公司权益比例（%）
深圳市创新投资集团有限公司	创业投资	5.0305

注：填列范围为公司本报告期内新增股权投资情况。截至报告期末公司对外股权投资情况可详见本报告第八节财务报告“企业合并及合并财务报表－子公司情况”、“合并财务报表项目注释－长期股权投资”及“母公司财务报表项目注释－长期股权投资”。

（2）持有金融企业股权情况

公司名称	公司类别	最初投资成本(元)	期初持股数量（股）	期初持股比例	期末持股数量（股）	期末持股比例	期末账面值（元）	报告期损益（元）	会计核算科目	股份来源
长城证券有限责任公司	证券公司	1,620,000,000.00	270,000,000	13.06%	270,000,000	13.06%	1,634,368,859.56	24,609,044.87	长期股权投资	增发
永诚财产保险股份有限公司	保险公司	163,401,100.00	173,723,000	7.98%	173,723,000	7.98%	163,401,100.00	7,817,535.00	长期股权投资	发起人及参与增发
国泰君安证券股份有限公司	证券公司	157,282,388.92	154,455,909	2.53%	154,455,909	2.53%	157,282,388.92	0.00	长期股权投资	收购
华泰财产保险有限公司	保险公司	22,040,000.00	12,200,000	0.31%	12,200,000	0.31%	22,040,000.00	0.00	长期股权投资	收购及参与增发
财务公司	其他	673,059,846.95	700,000,000	70.00%	700,000,000	70.00%	673,059,846.95	44,531,647.15	长期股权投资	收购
合计		2,635,783,335.87	1,310,378,909	--	1,310,378,909	--	2,650,152,195.43	76,958,227.02	--	--

注：本公司直接持有财务公司 70%股权，本公司控股子公司妈湾公司持有财务公司 20%股权，本公司控股子公司广深公司持有财务公司 10%股权。

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

（3）证券投资情况

证券品种	证券代码	证券简称	最初投资成本（元）	期初持股数量（股）	期初持股比例	期末持股数量（股）	期末持股比例	期末账面值（元）	报告期损益（元）	会计核算科目	股份来源
股票	600756	浪潮软件	3,139,802.68	317,366	0.11%	317,366	0.11%	2,640,485.11	-15,868.30	交易性金融资产	债务清偿
股票	600536	中国软件	4,139,413.85	203,411	0.09%	203,411	0.09%	2,268,032.65	117,978.38	交易性金融资产	债务清偿
股票	600250	南纺股份	3,925,576.90	418,505	0.16%	418,505	0.16%	2,167,855.90	205,067.45	交易性金融资产	债务清偿
股票	600526	菲达环保	2,384,287.15	146,545	0.10%	146,545	0.07%	2,164,469.65	400,067.85	交易性金融资产	债务清偿
股票	600721	百花村	1,196,514.40	77,095	0.03%	77,095	0.03%	498,033.70	-269,832.50	交易性金融资产	债务清偿
合计			14,785,594.98	1,162,922	--	1,162,922	--	9,738,877.01	437,412.88	--	--

注：公司控股子公司财务公司持有上述股票，为汉唐证券有限责任公司破产清算向其进行债务清偿所得。

持有其他上市公司股权情况的说明

√适用 □不适用

公司名称	公司类别	最初投资成本（元）	期初持股数量（股）	期初持股比例	期末持股数量（股）	期末持股比例	期末账面值（元）	报告期损益（元）	会计核算科目	股份来源
广东美的电器股份有限公司	其他	1,830,181.50	2,263,515	0.07%	2,263,515	0.07%	28,112,856.30	0.00	可供出售金融资产	发起人
湖南江南红箭股份有限公司	其他	4,100,000.00	2,308,688	1.21%	2,308,688	1.21%	24,610,614.08	0.00	可供出售金融资产	发起人
四川大通燃气开发股份有限公司	其他	1,250,000.00	1,540,000	0.69%	1,540,000	0.69%	8,516,200.00	0.00	可供出售金融资产	发起人
广东韶能集团股份有限公司	其他	51,827,070.06	16,629,750	1.80%	16,629,750	1.54%	54,711,877.50	0.00	可供出售金融资产	收购
广东电力发展股份有限公司	其他	11,773,968.24	811,000	0.02%	811,000	0.02%	3,665,720.00	0.00	可供出售金融资产	收购
四川浪莎控股股份有限公司	其他	2,300,000.00	1,079,477	1.11%	1,079,477	1.11%	9,218,733.58	0.00	可供出售金融资产	发起人
合计		73,081,219.80	24,632,430	--	24,632,430	--	128,836,001.46	0.00	--	--

2、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况

不适用

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

3、募集资金使用情况

不适用

4、主要子公司、参股公司分析

主要子公司、参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	所处行业	主要产品或服务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
妈湾公司	子公司	发电	电力	1,920,000,000.00	6,896,400,097.57	4,935,295,375.00	2,010,152,415.25	536,616,200.68	402,756,710.97
深能合和公司	子公司	发电	电力	1,560,000,000.00	4,478,473,274.47	2,109,249,195.26	1,320,498,829.76	231,686,883.96	181,244,960.40

注：填列范围为对本公司净利润影响达到 10%以上的单个子公司或单个参股公司。

5、非募集资金投资的重大项目情况

单位：万元

项目名称	计划投资总额	本报告期投入金额	截至报告期末累计实际投入金额	项目进度	项目收益情况
宝安垃圾电厂二期项目（日处理 3000 吨）	163,119.65	10,721.62	142,592.27	2012 年 12 月试生产	-
武汉新沟垃圾电厂（日处理 1000 吨）	43,899.00	214.27	40,383.22	2012 年 12 月试生产	-
通辽义和塔拉风电项目（300MW）	311,286.87	194.39	140,573.21	已投产 150MW，其余 150MW 建设中。	3,421.06
满洲里风电项目二期（49.5MW））	46,176.00	4,394.23	17,116.54	建设中	-
兴安盟科右前旗风电项目（49.5MW）	51,395.00	1,307.76	40,026.58	2012 年 12 月试运行	-
兴安盟科右中旗风电项目（49.5MW）	49,764.00	2,643.00	39,704.69	2012 年 12 月试运行	-
滨海电厂（2×1000MW）	817,858.00	1,997.83	33,282.59	2013 年 1 月获得国家能源局关于开展前期工作的批复	-
国际能源大厦	246,606.72	3,667.00	83,142.02	建设中	-
合计	1,730,105.24	25,140.10	536,821.12	--	--

六、对 2013 年 1-9 月经营业绩的预计

不适用

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

七、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

不适用

八、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

不适用

九、公司报告期利润分配实施情况

报告期内实施的利润分配方案特别是现金分红方案、资本公积金转增股本方案的执行或调整情况

√ 适用 □ 不适用

经2013年5月8日召开的公司2012年度股东大会审议通过，本公司2012年年度权益分派方案为：以公司2012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，2012年度公司不进行资本公积金转增股本。上述权益分派方案已于2013年5月31日实施，详见2013年5月24日披露的《2012年年度权益分派实施公告》。

十、本报告期利润分配及资本公积金转增股本预案

本报告期不进行利润分配，也不进行资本公积金转增股本。

十一、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象类型	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料
2013 年 02 月 28 日	公司	实地调研	机构	新思路投资	公司生产经营及项目进展情况
2013 年 05 月 14 日	公司	实地调研	机构	JP 摩根	公司生产经营及项目进展情况
2013 年 05 月 14 日	公司	实地调研	机构	资本国际公司	公司生产经营及项目进展情况
2013 年 05 月 14 日	公司	实地调研	机构	美国资本策略研究公司	公司生产经营及项目进展情况
2013 年 05 月 16 日	公司	实地调研	机构	国都证券	公司生产经营及项目进展情况
2013 年 05 月 16 日	公司	实地调研	机构	东兴证券	公司生产经营及项目进展情况
2013 年 05 月 17 日	公司	实地调研	机构	GIC	公司生产经营及项目进展情况
2013 年 05 月 17 日	公司	实地调研	机构	中金公司	公司生产经营及项目进展情况
2013 年 05 月 20 日	公司	实地调研	机构	高盛（中国）有限责任公司	公司生产经营及项目进展情况

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

第五节 重要事项

一、公司治理情况

公司治理实际情况与《公司法》和中国证监会相关规定的要求不存在差异。

二、重大诉讼仲裁事项

不适用

三、媒体质疑情况

不适用

四、破产重整相关事项

不适用

五、资产交易事项

1、收购资产情况

交易对方或最终控制方	被收购或置入资产	交易价格（万元）	进展情况	对公司经营的影响	对公司损益的影响	该资产为上市公司贡献的净利润占净利润总额的比率(%)	是否为关联交易	与交易对方的关联关系（适用关联交易情形	披露日期	披露索引
新通产实业开发（深圳）有限公司	深圳市创新投资集团有限公司2.3338%股权	20,000	2013 年 7 月 8 日完成工商登记变更	0	0	0%	否	不适用	2013 年 06 月 08 日	关于收购创新投公司股权的公告（2013-027）

2、出售资产情况

不适用

3、企业合并情况

公司通过定向增发股份和支付现金相结合的方式吸收合并原控股股东深能管理公司，公司为吸并方，深能管理公司为被吸并方。本次吸收合并完成后，公司为存续公司，深能管理公司注销法人主体资格，同时注销其所持有的公司全部股份（共计1,684,644,423股），深圳市国资委、华能国际成为公司的股东。

2013年2月8日，公司吸收合并深能管理公司的新增股份上市，深圳市国资委和华能国际直接持有本公

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

司的股份，深能管理公司持有的本公司股份完成注销，公司控股股东由深能管理公司变更为深圳市国资委。

本次吸收合并是公司整体上市的重要后续步骤，公司通过吸收合并减少中间层次，有利于优化股权关系和结构，提高决策效率。同时，深圳市国资委和华能国际直接持股后，可以为公司长期发展提供更强有力的支持，有利于进一步提升公司价值，实现全体股东利益的最大化。由于本次吸收合并不涉及任何资产注入，公司的总股本、注册地、组织形式、法定代表人、名称、董事会成员、监事会成员及高级管理人员均保持不变，对公司业务连续性和管理层稳定性没有影响。具体详见公司2013年2月6日披露的《定向增发吸收合并深圳市深能能源管理有限公司实施情况暨新增股份上市公告书》。

六、公司股权激励的实施情况及其影响

不适用

七、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额（万元）	占同类交易金额的比例	关联交易结算方式	可获得的同类交易市价	披露日期	披露索引
深能集团	深能集团董事长高自民先生担任本公司董事长，深能集团董事总经理王慧农先生担任本公司董事总经理，深能集团董事陈敏生先生、贾文心女士和刘世超先生担任本公司董事	吸收存款	公司控股子公司财务公司吸收深能集团存款	存款利息按人民银行同期基准利率按季支付	存款利息按人民银行同期基准利率按季支付	29,575.95	75.65%	存放在财务公司的存款，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	中国人民银行同期基准利率	2013 年 04 月 18 日	关于财务公司吸收存款的日常关联交易公告（2013-015）
珠海洪湾公司	深能集团直接和间接持有珠海洪湾100%的	吸收存款	公司控股子公司财务公司吸收珠海洪湾公司存	存款利息按人民银行同期基准利率按	存款利息按人民银行同期基准利率按	9,522.29	24.35%	存放在财务公司的存款，办理相关存款开户手	中国人民银行同期基准利率	2013 年 04 月 18 日	关于财务公司吸收存款的日常关联交易公告

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

	股权		款	季支付	季支付			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			（2013-015）
合计				--	--	39,098.24	--	--	--	--	--
大额销货退回的详细情况				无							
交易价格与市场参考价格差异较大的原因（如适用）				不适用							

2、资产收购、出售发生的关联交易

不适用

3、共同对外投资的重大关联交易

不适用

4、关联债权债务往来

是否存在非经营性关联债权债务往来

□ 是 √ 否

关联方	关联关系	债权债务类型	形成原因	是否存在非经营性资金占用	期初余额（万元）	本期发生额（万元）	期末余额（万元）
珠海洪湾公司	关联企业的子公司	应付关联方债务	吸收存款	否	7,617.60	1,904.69	9,522.29
深能集团	关联企业	应付关联方债务	吸收存款	否	54,692.78	-25,116.83	29,575.95
深能集团香港公司	关联企业的子公司	应付关联方债务	其它应付款	否	1,559.37	-318.59	1,240.78

5、其他重大关联交易

不适用

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

八、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

不适用

2、担保情况

单位：万元

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）								
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	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（是或否）
满洲里热电公司	2008 年 08 月 27 日	56,840.00	2008 年 08 月 29 日	41,334.44	连带责任保证	至电厂办理供热及电费收费权质押后终止	否	否
满洲里热电公司	2010 年 03 月 13 日	41,400.00	2010 年 06 月 21 日	19,065.90	连带责任保证	至电厂办理供热及电费收费权质押后终止	否	否
永平公司（Newton 公司为其担保，深能国际提供股权质押）	2012 年 05 月 12 日	33,439.12	2012 年 05 月 22 日	10,967.19	连带责任保证	newton 公司担保期限：协议生效至最后一笔债务期满后 6 个月；深能国际担保期限：协议生效至债务全部偿还。	否	否
昌平公司（Newton 公司为其担保，深能国际提供股权质押）	2012 年 05 月 12 日	33,439.12	2012 年 05 月 22 日	10,967.19	连带责任保证	newton 公司担保期限：协议生效至最后一笔债务期满后 6 个月；深能国际担保期限：协议生效至债务全部偿还。	否	否

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

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）	-5,621.89
报告期末已审批的对外担保额度合计（A3）	131,679.12	报告期末实际对外担保余额合计（A4）	82,334.72

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期	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（是或否）
运输公司	2012 年 06 月 20 日	17,000.00	2012 年 06 月 28 日	5,541.67	连带责任保证	至主合同债务期限届满之日起 2 年	否	否
环保公司	2012 年 10 月 25 日	50,000.00	2012 年 10 月 25 日	1.90	连带责任保证	至主合同债务期限届满之日起 2 年	否	否
加纳公司	2008 年 03 月 21 日	37,072.20	2008 年 12 月 15 日	28,174.87	连带责任保证	至主合同债务期限届满之日起 2 年	否	否
惠州丰达公司（原惠州捷能公司贷款担保）	2011 年 08 月 19 日	55,590.00	2011 年 09 月 14 日	3,493.50	连带责任保证	至主合同债务期限届满之日起 2 年	否	否
惠州丰达公司	2011 年 08 月 19 日	55,590.00	2011 年 10 月 26 日	23,715.00	连带责任保证	至主合同债务期限届满之日起 2 年	否	否
惠州丰达公司	2011 年 08 月 19 日	55,590.00	2011 年 10 月 31 日	5,100.00	连带责任保证	至主合同债务期限届满之日起 2 年	否	否
惠州丰达公司	2011 年 08 月 19 日	55,590.00	2011 年 12 月 31 日	5,100.00	连带责任保证	至主合同债务期限届满之日起 2 年	否	否
惠州丰达公司	2011 年 12 月 29 日	22,950.00	2012 年 05 月 20 日	9,180.00	连带责任保证	至主合同债务期限届满之日起 2 年	否	否
惠州丰达公司（原惠州捷能公司贷款担保）	2011 年 12 月 29 日	22,950.00	2012 年 06 月 22 日	3,570.00	连带责任保证	至主合同债务期限届满之日起 2 年	否	否
惠州丰达公司	2011 年 12 月 29 日	22,950.00	2012 年 12 月 20 日	4,080.00	连带责任保证	至主合同债务期限届满之日起 2 年	否	否
惠州丰达公司（原惠	2011 年 12	22,950.00	2013 年 01 月	5,100.00	连带责任保证	至主合同债	否	否

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

州捷能公司贷款担保）	月 29 日		18 日			务期限届满之日起 2 年		
惠州丰达公司（原惠州捷能公司贷款担保）	2013 年 04 月 18 日	37,230.00	2013 年 05 月 30 日	10,200.00	连带责任保证	至主合同债务期限届满之日起 2 年	否	否
东莞樟洋公司	2011 年 08 月 05 日	11,400.00	2011 年 09 月 06 日	6,300.00	连带责任保证	至主合同债务期限届满之日起 2 年	否	否
东莞樟洋公司	2011 年 08 月 05 日	11,400.00	2013 年 01 月 29 日	5,100.00	连带责任保证	至主合同债务期限届满之日起 2 年	否	否
东莞樟洋公司	2012 年 06 月 30 日	35,091.06	2012 年 09 月 30 日	5,100.00	连带责任保证	至主合同债务期限届满之日起 2 年	否	否
东莞樟洋公司	2012 年 06 月 30 日	35,091.06	2012 年 10 月 26 日	5,100.00	连带责任保证	至主合同债务期限届满之日起 2 年	否	否
东莞樟洋公司	2012 年 06 月 30 日	35,091.06	2013 年 03 月 11 日	7,650.00	连带责任保证	至主合同债务期限届满之日起 2 年	否	否
东莞樟洋公司	2012 年 06 月 30 日	35,091.06	2013 年 03 月 15 日	4,600.00	连带责任保证	至主合同债务期限届满之日起 2 年	否	否

报告期内审批对子公司担保额度合计（B1）	37,230.00	报告期内对子公司担保实际发生额合计（B2）	-1,902.12
报告期末已审批的对子公司担保额度合计（B3）	266,333.26	报告期末对子公司实际担保余额合计（B4）	137,106.94
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）	37,230.00	报告期内担保实际发生额合计（A2+B2）	-7,524.01
报告期末已审批的担保额度合计（A3+B3）	398,012.38	报告期末实际担保余额合计（A4+B4）	219,441.66
实际担保总额（即 A4+B4）占公司净资产的比例（%）			14.18%
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）			191,963.71
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）			191,963.71

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

未到期担保可能承担连带清偿责任说明（如有）	无
违反规定程序对外提供担保的说明（如有）	无

采用复合方式担保的具体情况说明

经公司董事会、股东大会审批同意，公司全资子公司Newton公司和深能国际为其下属单船公司永平公司和昌平公司向银行申请的船舶抵押贷款提供担保，担保的贷款本金不超过5,412万美元。截至2013年6月30日，Newtown公司为永平公司提供担保的余额折合人民币10,967.19万元，为昌平公司提供担保的余额折合人民币10,967.19万元，同时深能国际将持有的永平公司和昌平公司100%股权质押给贷款银行。

3、其他重大合同

不适用

4、其他重大交易

不适用

九、公司或持股 5%以上股东在报告期内发生或以前期间发生但持续到报告期内的承诺事项

承诺事项	承诺方	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股改承诺	—	—	—	—	—
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	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。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）	2009 年 04 月 29 日	长期	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。
资产重组时所作承诺	深圳市国资委和华能国际	关于股份限售的承诺（详见公司 2013 年 2 月 6 日披露的《关于定向增发吸收合并深圳市深能能源管理有限公司	2012 年 09 月 27 日	2013 年 2 月 8 日-2016 年 2 月 7 日	履行中

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

		相关方承诺情况的公告》编号 2013-009）			
	深圳市国资委	关于维护上市公司独立性的承诺（详见公司 2013 年 2 月 6 日披露的《关于定向增发吸收合并深圳市深能能源管理有限公司相关方承诺情况的公告》编号 2013-009）	2012 年 09 月 27 日	长期	履行中
	深圳市国资委	关于避免同业竞争的承诺（详见公司 2013 年 2 月 6 日披露的《关于定向增发吸收合并深圳市深能能源管理有限公司相关方承诺情况的公告》编号 2013-009）	2012 年 09 月 27 日	长期	履行中
	深圳市国资委	关于规范关联交易的承诺（详见公司 2013 年 2 月 6 日披露的《关于定向增发吸收合并深圳市深能能源管理有限公司相关方承诺情况的公告》编号 2013-009）	2012 年 09 月 27 日	长期	履行中
首次公开发行或再融资时所作承诺	—	—	—	—	—
其他对公司中小股东所作承诺	—	—	—	—	—
承诺是否及时履行	是				

十、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

□ 是 √ 否

十一、处罚及整改情况

不适用

十二、其他重大事项的说明

不适用

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

第六节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

	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	0	0%	1,684,644,423				1,684,644,423	1,684,644,423	63.74%
1、国家持股			1,263,483,317				1,263,483,317	1,263,483,317	47.80%
2、国有法人持股			421,161,106				421,161,106	421,161,106	15.94%
二、无限售条件股份	2,642,994,398	100%	-1,684,644,423				-1,684,644,423	958,349,975	36.26%
1、人民币普通股	2,642,994,398	100%	-1,684,644,423				-1,684,644,423	958,349,975	36.26%
三、股份总数	2,642,994,398	100%					0	2,642,994,398	100%

股份变动的原因

√ 适用 □ 不适用

公司通过同时向深能管理公司股东深圳市国资委、华能国际定向增发股份和支付现金相结合的方式吸收合并深能管理公司。

股份变动的批准情况

√ 适用 □ 不适用

2012年11月21日，公司股东大会通过了吸收合并方案；12月20日，中国证监会并购重组委员会无条件审核通过了吸收合并方案；2013年1月5日，中国证监会正式核准批复了吸收合并方案。

股份变动的过户情况

√ 适用 □ 不适用

公司于2013年2月8日向深圳市国资委和华能国际合计发行了1,684,644,423股股票，深能管理公司持有的1,684,644,423股股票同日注销。

股份变动对最近一年和最近一期基本每股收益和稀释每股收益、归属于公司普通股股东的每股净资产等财务指标的影响

□ 适用 √ 不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

□ 适用 √ 不适用

公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

√ 适用 □ 不适用

公司的总股本不变，发行前后的股东结构主要变动情况如下：

股东名称	变动前		变动后	
	持股数量	持股比例	持股数量	持股比例
深能管理公司	1,684,644,423	63.74%	0	0.00%
深圳市国资委	517,200	0.02%	1,264,000,517	47.82%
华能国际	240,000,000	9.08%	661,161,106	25.02%

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

其他股东	717,832,775	27.16%	717,832,775	27.16%
总股本	2,642,994,398	100.00%	2,642,994,398	100.00%

二、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末股东总数		137,826						
持股 5%以上的股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
深圳市国资委	国家	47.82%	1,264,000,517	1,263,483,317	1,263,483,317	517,200		
华能国际	国有法人	25.02%	661,161,106	421,161,106	421,161,106	240,000,000		
中国民生银行－银华深证 100 指数分级证券投资基金	其他	0.41%	10,751,398			10,751,398		
中国银行－易方达深证 100 交易型开放式指数证券投资基金	其他	0.36%	9,630,994			9,630,994		
广东电力发展股份有限公司	其他	0.32%	8,400,000			8,400,000		
中国工商银行－融通深证 100 指数证券投资基金	其他	0.30%	7,899,549			7,899,549		
陶兰英	境内自然人	0.29%	7,588,176			7,588,176		
谢麟	境内自然人	0.26%	6,781,778			6,781,778		
中国光大银行股份有限公司－光大保德信量化核心证券投资基金	其他	0.20%	5,304,325			5,304,325		
中国银行－嘉实沪深 300 交易型开放式指数证券投资基金	其他	0.18%	4,821,100			4,821,100		
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况		报告期内公司定向增发吸收合并原控股股东深能管理公司，深能管理公司持有公司股份注销，公司向深圳市国资委发行 1,263,483,317 股，该等股份限售期为 2013 年 2 月 8 日至 2016 年 2 月 7 日，深圳市国资委变更为公司控股股东；公司向华能国际发行 421,161,106 股，该等股份限售期为 2013 年 2 月 8 日至 2016 年 2 月 7 日，华能国际合计持有公司 661,161,106 股，仍为公司第二大股东。						
上述股东关联关系或一致行动的说明		上述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。						

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

前 10 名无限售条件股东持股情况			
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量	股份种类	
		股份种类	数量
华能国际	240,000,000	人民币普通股	240,000,000
中国民生银行－银华深证 100 指数分级证券投资基金	10,751,398	人民币普通股	10,751,398
中国银行－易方达深证 100 交易型开放式指数证券投资基金	9,630,994	人民币普通股	9,630,994
广东电力发展股份有限公司	8,400,000	人民币普通股	8,400,000
中国工商银行－融通深证 100 指数证券投资基金	7,899,549	人民币普通股	7,899,549
陶兰英	7,588,176	人民币普通股	7,588,176
谢麟	6,781,778	人民币普通股	6,781,778
中国光大银行股份有限公司－光大保德信量化核心证券投资基金	5,304,325	人民币普通股	5,304,325
中国银行－嘉实沪深 300 交易型开放式指数证券投资基金	4,821,100	人民币普通股	4,821,100
中国工商银行－国投瑞银瑞福深证 100 指数分级证券投资基金	4,230,710	人民币普通股	4,230,710
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	上述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。		
参与融资融券业务股东情况说明	陶兰英通过信用交易担保证券账户持有公司股票 7,588,176 股，谢麟通过信用交易担保证券账户持有公司股票 6,781,778 股。		

公司股东在报告期内是否进行约定购回交易

□ 是 √ 否

三、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

√ 适用 □ 不适用

新控股股东名称	深圳市国资委
变更日期	2013 年 02 月 08 日
指定网站查询索引	详见公司 2013 年 2 月 6 日于巨潮资讯网披露的《公司定向增发吸收合并深能管理公司实施情况暨新增股份上市公告书》
指定网站披露日期	2013 年 02 月 06 日

实际控制人报告期内变更

□ 适用 √ 不适用

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

第七节 董事、监事、高级管理人员情况

一、董事、监事和高级管理人员持股变动

□ 适用 √ 不适用

公司董事、监事和高级管理人员未持有公司股份，报告期内未发生持股变动。

二、公司董事、监事、高级管理人员离职和解聘情况

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
郑凯	职工监事	离职	2013 年 03 月 27 日	工作变动
王亚军	职工监事	被选举	2013 年 03 月 29 日	公司二届五次职工代表大会选举

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

第八节 财务报告

公司2013年半年度财务报告未经审计。

（详见后附财务报告）

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

第九节 备查文件目录

一、 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财务报表。

二、 报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

三、公司章程。

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

深圳能源集团股份有限公司

财务报表
2013 年 6 月 30 日止半年度

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

财务报表
2013 年 6 月 30 日止半年度

内容 页码

公司及合并资产负债表	32 - 33
公司及合并利润表	34 - 35
公司及合并现金流量表	36 - 37
公司及合并股东权益变动表	38 - 39
财务报表附注	40 - 159

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

2013 年 6 月 30 日止半年度

合并资产负债表

单位：人民币元

项目	附注	期末余额	年初余额	项目	附注	期末余额	年初余额
流动资产：				流动负债：			
货币资金	(五)1	3,548,844,764.08	3,263,939,937.94	短期借款	(五)25	2,442,531,262.11	2,389,827,388.00
存放中央银行款项	(五)2	726,004,054.88	819,820,061.11	吸收存款	(五)26	395,392,737.14	632,026,687.80
存放同业款项	(五)3	735,741,819.48	1,790,239,254.78	应付股利	(五)27	146,520,000.00	-
交易性金融资产	(五)4	9,738,877.01	9,301,464.13	应付票据	(五)28	110,239,013.20	-
应收票据	(五)5	11,300,000.00	-	应付账款	(五)29	1,231,447,312.68	1,295,892,416.53
应收账款	(五)6	1,534,269,865.12	1,384,700,291.10	预收款项	(五)30	236,639,199.61	239,261,111.49
预付款项	(五)7	289,964,551.25	243,522,181.66	应付职工薪酬	(五)31	509,650,357.45	569,467,757.05
应收利息	(五)8	8,748,135.02	1,005,352.33	应交税费	(五)32	267,782,994.97	280,229,393.79
应收股利			-	应付利息	(五)33	122,475,460.06	104,962,611.28
其他应收款	(五)9	139,800,939.97	105,063,883.61	其他应付款	(五)34	1,387,335,430.34	1,540,606,135.22
存货	(五)10	1,147,317,602.48	1,291,669,273.04	一年内到期的非流动负债	(五)35	3,910,918,832.64	2,651,740,244.36
其他流动资产	(五)11	715,116,284.07	638,694,584.26	其他流动负债		-	-
流动资产合计		8,866,846,893.36	9,547,956,283.96	流动负债合计		10,760,932,600.20	9,704,013,745.52
非流动资产：				非流动负债：			
可供出售金融资产	(五)12	128,836,001.46	131,372,261.74	长期借款	(五)36	2,367,145,637.98	2,470,352,093.83
持有至到期投资			-	应付债券	(五)37	495,501,373.11	2,192,817,312.67
长期股权投资	(五)13、14	3,164,341,594.60	2,924,770,765.72	专项应付款		12,950,000.00	10,000,000.00
投资性房地产	(五)15	246,402,220.57	257,630,802.35	其他非流动负债	(五)38	421,650,978.62	433,178,425.18
固定资产	(五)16	13,691,489,725.52	13,502,852,934.83	非流动负债合计		3,297,247,989.71	5,106,347,831.68
在建工程	(五)17	1,853,046,878.69	2,068,989,663.08	负债合计		14,058,180,589.91	14,810,361,577.20
工程物资	(五)18	20,017,114.28	18,735,895.50	股东权益：			
固定资产清理			-	股本	(五)39	2,642,994,398.00	2,642,994,398.00
无形资产	(五)19	2,983,446,308.84	3,036,979,381.20	资本公积	(五)40	4,459,255,249.56	4,459,873,744.77
商誉	(五)20	55,499,996.68	55,499,996.68	专项储备		-	-
长期待摊费用	(五)21	11,718,464.86	11,710,956.40	盈余公积	(五)41	2,512,763,250.95	2,512,763,250.95
递延所得税资产	(五)22	222,216,492.03	217,868,106.65	未分配利润	(五)42	6,007,009,911.99	5,674,727,285.49
其他非流动资产	(五)23	626,950,196.11	584,845,759.88	外币报表折算差额		(143,536,054.35)	(121,749,051.50)
非流动资产合计		23,003,964,993.64	22,811,256,524.03	归属于母公司所有者权益合计		15,478,486,756.15	15,168,609,627.71
				少数股东权益		2,334,144,540.94	2,380,241,603.08
				股东权益合计		17,812,631,297.09	17,548,851,230.79
资产总计		31,870,811,887.00	32,359,212,807.99	负债和股东权益总计		31,870,811,887.00	32,359,212,807.99

附注为财务报表的组成部分

第 32 页至第 159 页的财务报表由下列负责人签署：

高自民　　王慧农

法定代表人　　主管会计工作负责人

赵祥智　　刘世超　　伍东向

总会计师　　财务总监　　会计机构负责人

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

2013 年 6 月 30 日止半年度

公司资产负债表

单位：人民币元

项目	附注	期末余额	年初余额	项目	附注	期末余额	年初余额
流动资产：				**流动负债：**			
货币资金	(十一)1	1,575,460,527.94	2,023,741,151.29	短期借款	(十一)16	920,000,000.00	900,000,000.00
应收账款	(十一)2	386,671,991.34	695,937,700.91	应付账款	(十一)17	186,723,992.34	310,111,578.61
预付款项	(十一)3	8,111,219.05	43,312,500.00	预收款项	(十一)18	237,000,000.00	268,068,135.00
应收利息	(十一)4	2,728.65	7,204.30	应付职工薪酬	(十一)19	65,363,532.93	95,283,093.07
应收股利	(十一)5	579,037,500.00	-	应交税费	(十一)20	1,885,532.37	28,404,577.97
其他应收款	(十一)6	18,277,631.22	9,627,818.27	应付利息	(十一)21	108,739,855.52	99,558,378.83
存货	(十一)7	143,363,589.56	199,759,543.47	其他应付款	(十一)22	62,377,290.77	111,911,366.40
其他流动资产		-	-	一年内到期的非流动负债	(十一)23	3,710,018,832.64	2,010,340,244.36
流动资产合计		2,710,925,187.76	2,972,385,918.24	其他流动负债		-	-
非流动资产：				**流动负债合计**		5,292,109,036.57	3,823,677,374.24
可供出售金融资产	(五)12	128,836,001.46	131,372,261.74	非流动负债：			
长期股权投资	(十一)8	13,837,941,896.95	13,598,370,739.66	长期借款	(十一)24	535,000,000.00	785,000,000.00
投资性房地产	(十一)9	83,942,362.14	87,893,236.44	应付债券	(五)37	495,501,373.11	2,192,817,312.67
固定资产	(十一)10	1,773,122,728.08	1,846,526,504.06	**非流动负债合计**		1,030,501,373.11	2,977,817,312.67
在建工程	(十一)11	180,977,352.28	139,876,445.86	**负债合计**		6,322,610,409.68	6,801,494,686.91
工程物资		197,924.00	197,924.00	**股东权益：**			
无形资产	(十一)12	699,873,695.28	708,467,617.79	股本	(五)39	2,642,994,398.00	2,642,994,398.00
长期待摊费用		530,074.88	323,155.71	资本公积	(十一)25	5,637,283,084.07	5,639,185,279.28
递延所得税资产	(十一)13	68,426,713.62	67,792,648.55	盈余公积	(十一)26	1,342,730,927.65	1,342,730,927.65
其他非流动资产	(十一)14	383,492,667.82	363,201,133.50	未分配利润	(十一)27	3,922,647,784.87	3,490,002,293.71
非流动资产合计		17,157,341,416.51	16,944,021,667.31	**股东权益合计**		13,545,656,194.59	13,114,912,898.64
资产总计		19,868,266,604.27	19,916,407,585.55	**负债和股东权益总计**		19,868,266,604.27	19,916,407,585.55

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

2013 年 6 月 30 日止半年度

合并利润表

单位：人民币元

项目	附注	本期金额	上年同期金额
一、营业总收入		5,369,742,641.28	6,447,399,831.72
其中：营业收入	(五)43	5,369,742,641.28	6,447,399,831.72
二、营业总成本		4,861,511,071.67	5,851,167,403.14
其中：营业成本	(五)43	4,363,232,581.85	5,347,818,120.16
营业税金及附加	(五)44	42,366,402.40	70,960,958.53
销售费用	(五)45	27,666,641.56	25,616,478.26
管理费用	(五)46	191,010,396.70	182,124,326.22
财务费用	(五)47	234,465,423.86	226,090,712.00
资产减值损失	(五)48	2,769,625.30	(1,443,192.03)
加：公允价值变动收益	(五)49	437,412.88	(70,597.96)
投资收益	(五)50	98,711,206.18	(9,168,112.47)
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		39,570,828.88	(70,979,546.27)
三、营业利润		607,380,188.67	586,993,718.15
加：营业外收入	(五)51	363,889,416.26	308,585,405.16
减：营业外支出	(五)52	668,927.06	4,986,751.55
其中：非流动资产处置损失		22,924.35	4,691,251.51
四、利润总额		970,600,677.87	890,592,371.76
减：所得税费用	(五)53	207,603,628.87	224,136,472.42
五、净利润		762,997,049.00	666,455,899.34
归属于母公司所有者的净利润		636,367,911.14	559,992,198.54
少数股东损益		126,629,137.86	106,463,700.80
六、每股收益			
(一)基本每股收益	(五)54	0.2408	0.2119
(二)稀释每股收益	(五)54	不适用	不适用
七、其他综合收益	(五)55	(22,189,198.06)	15,172,599.92
八、综合收益总额		740,807,850.94	681,628,499.26
归属于母公司所有者的综合收益总额		613,962,413.08	575,164,798.46
归属于少数股东的综合收益总额		126,845,437.86	106,463,700.80

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

2013 年 6 月 30 日止半年度

公司利润表

单位：人民币元

项目	附注	本期金额	上年同期金额
一、营业收入	(十一)28	2,036,486,436.42	2,247,598,682.58
减：营业成本	(十一)28	1,899,659,860.23	2,012,169,403.40
营业税金及附加	(十一)29	7,679,609.56	12,793,637.83
销售费用	(十一)30	5,005,969.12	4,576,469.98
管理费用	(十一)31	56,427,265.35	62,079,799.35
财务费用	(十一)32	135,118,818.76	163,659,994.81
资产减值损失		-	-
加：投资收益	(十一)33	747,720,141.32	720,145,293.52
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		39,571,157.29	(70,780,080.02)
二、营业利润		680,315,054.72	712,464,670.73
加：营业外收入	(十一)34	12,342.77	275,395.17
减：营业外支出	(十一)35	73,255.44	43,891.91
其中：非流动资产处置损失		15,605.44	1,753.35
三、利润总额		680,254,142.05	712,696,173.99
减：所得税费用	(十一)36	(16,690,788.91)	(1,678,875.05)
四、净利润		696,944,930.96	714,375,049.04
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)37	(1,902,195.21)	10,143,920.24
七、综合收益总额		695,042,735.75	724,518,969.28

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

2013 年 6 月 30 日止半年度

合并现金流量表

单位：人民币元

项目	附注	本期金额	上年同期金额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		6,510,104,977.09	7,523,020,417.65
收到的税费返还		9,107,424.95	29,758,360.97
收到其他与经营活动有关的现金	(五)56(1)	432,801,351.61	454,774,615.07
经营活动现金流入小计		6,952,013,753.65	8,007,553,393.69
购买商品、接受劳务支付的现金		4,337,039,080.76	5,079,993,602.30
向其他金融机构拆入资金净减少额		-	-
支付给职工以及为职工支付的现金		355,790,231.66	392,579,183.37
支付的各项税费		592,229,504.32	767,992,432.63
支付其他与经营活动有关的现金	(五)56(2)	615,279,274.36	382,775,429.84
经营活动现金流出小计		5,900,338,091.10	6,623,340,648.14
经营活动产生的现金流量净额	(五)57(1)	1,051,675,662.55	1,384,212,745.55
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		-	6,637,100.00
取得投资收益收到的现金		59,140,377.30	59,174,333.80
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		47,725.00	65,651.50
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		-	-
收到其他与投资活动有关的现金	(五)56(3)	807,205.49	4,371,641.16
投资活动现金流入小计		59,995,307.79	70,248,726.46
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		513,728,519.14	622,544,982.24
投资支付的现金		200,000,000.00	143,952,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		-	-
支付其他与投资活动有关的现金	(五)56(4)	20,986,521.71	24,822,237.95
投资活动现金流出小计		734,715,040.85	791,319,220.19
投资活动产生的现金流量净额		(674,719,733.06)	(721,070,493.73)
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		-	-
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		-	-
取得借款收到的现金		1,150,830,423.70	1,370,840,903.77
发行债券收到的现金		-	1,695,920,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	(五)56(5)	249.35	-
筹资活动现金流入小计		1,150,830,673.05	3,066,760,903.77
偿还债务支付的现金		1,780,858,247.22	3,226,382,613.52
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		502,559,957.03	572,966,960.29
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		26,422,500.00	73,387,400.00
支付其他与筹资活动有关的现金	(五)56(6)	329,617.95	5,707,263.32
筹资活动现金流出小计		2,283,747,822.20	3,805,056,837.13
筹资活动产生的现金流量净额		(1,132,917,149.15)	(738,295,933.36)
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		294,268.38	7,326,502.32
五、现金及现金等价物净增加额	(五)57(2)	(755,666,951.28)	(67,827,179.22)
加：年初现金及现金等价物余额	(五)57(2)	4,904,857,645.12	4,329,813,744.85
六、期末现金及现金等价物余额	(五)56(2)	4,149,190,693.84	4,261,986,565.63

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

2013 年 6 月 30 日止半年度

公司现金流量表

单位：人民币元

项目	附注	本期金额	上年同期金额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		2,656,697,919.57	3,687,930,317.39
收到其他与经营活动有关的现金		49,901,331.25	86,828,175.86
经营活动现金流入小计		2,706,599,250.82	3,774,758,493.25
购买商品、接受劳务支付的现金		2,152,743,123.29	3,112,023,210.96
支付给职工以及为职工支付的现金		53,658,380.42	59,624,849.63
支付的各项税费		94,823,216.18	155,607,330.55
支付其他与经营活动有关的现金		96,386,964.40	95,452,772.43
经营活动现金流出小计		2,397,611,684.29	3,422,708,163.57
经营活动产生的现金流量净额	(十一)38(1)	308,987,566.53	352,050,329.68
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		-	-
取得投资收益收到的现金		129,111,484.03	523,132,773.54
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		-	39,621.50
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		-	-
收到其他与投资活动有关的现金		454,808.37	438,298.42
投资活动现金流入小计		129,566,292.40	523,610,693.46
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		49,124,004.56	47,342,018.15
投资支付的现金		200,000,000.00	143,952,000.00
支付其他与投资活动有关的现金		19,990,871.90	22,646,645.43
投资活动现金流出小计		269,114,876.46	213,940,663.58
投资活动产生的现金流量净额		(139,548,584.06)	309,670,029.88
三、筹资活动产生的现金流量：			
取得借款收到的现金		270,000,000.00	1,000,000,000.00
发行债券收到的现金		-	1,695,920,000.00
筹资活动现金流入小计		270,000,000.00	2,695,920,000.00
偿还债务支付的现金		500,000,000.00	3,140,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		386,989,326.16	400,489,468.97
支付其他与筹资活动有关的现金		329,617.95	783,190.00
筹资活动现金流出小计		887,318,944.11	3,541,272,658.97
筹资活动产生的现金流量净额		(617,318,944.11)	(845,352,658.97)
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		(400,661.71)	87,373.94
五、现金及现金等价物净增加额	(十一)38(2)	(448,280,623.35)	(183,544,925.47)
加：年初现金及现金等价物余额	(十一)38(2)	2,023,741,151.29	1,566,062,607.26
六、期末现金及现金等价物余额	(十一)38(2)	1,575,460,527.94	1,382,517,681.79

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

2013 年 6 月 30 日止半年度

合并所有者权益变动表

单位：人民币元

项目	本期金额								上年金额							
	归属于母公司所有者权益						少数股东权益	股东权益合计	归属于母公司所有者权益						少数股东权益	股东权益合计
	股本	资本公积	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他			股本	资本公积	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他		
一、上期期末余额	2,642,994,398.00	4,459,873,744.77		2,512,763,250.95	5,674,727,285.49	(121,749,051.50)	2,380,241,603.08	17,548,851,230.79	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
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本期年初余额	2,642,994,398.00	4,459,873,744.77	-	2,512,763,250.95	5,674,727,285.49	(121,749,051.50)	2,380,241,603.08	17,548,851,230.79	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
三、本期增减变动金额	-	(618,495.21)	-		332,282,626.50	(21,787,002.85)	(46,097,062.14)	263,780,066.30		5,780,438.96		71,471,285.10	588,328,207.91	(1,606,538.12)	(36,079,484.42)	627,893,909.43
(一)净利润	-		-	-	636,367,911.14		126,629,137.86	762,997,049.00	-				964,838,775.12		171,636,893.97	1,136,475,669.09
(二)其他综合收益	-	(618,495.21)	-	-	-	(21,787,002.85)	216,300.00	(22,189,198.06)	-	20,851,183.83				(1,606,538.12)	390,832.15	19,635,477.86
上述(一)和(二)小计	-	(618,495.21)	-	-	636,367,911.14	(21,787,002.85)	126,845,437.86	740,807,850.94	-	20,851,183.83			964,838,775.12	(1,606,538.12)	172,027,726.12	1,156,111,146.95
(三)股东投入和减少资本	-		-	-	-	-			-	(15,070,744.87)					(40,989,810.54)	(56,060,555.41)
1. 股东投入资本	-		-	-	-	-			-							
2. 股份支付计入股东权益的金额	-		-	-	-	-			-							
3. 其他	-		-	-	-	-			-	(15,070,744.87)					(40,989,810.54)	(56,060,555.41)
(四)利润分配	-		-		(304,085,284.64)	-	(172,942,500.00)	(477,027,784.64)	-			71,471,285.10	(376,510,567.21)		(167,117,400.00)	(472,156,682.11)
1. 提取盈余公积	-		-			-			-			71,471,285.10	(71,471,285.10)			
2. 提取一般风险准备	-		-	-		-			-							
3. 对股东的分配	-		-	-	(264,299,439.80)	-	(172,942,500.00)	(437,241,939.80)	-				(264,299,439.80)		(167,117,400.00)	(431,416,839.80)
4. 提取职工奖励及福利基金	-		-	-	(39,785,844.84)	-		(39,785,844.84)	-				(40,739,842.31)			(40,739,842.31)
(五)股东权益内部结转	-		-	-	-	-	-									
1. 资本公积转增股本	-		-	-	-	-	-									
2. 盈余公积转增股本	-		-	-	-	-	-		-							
3. 盈余公积弥补亏损	-		-	-	-	-	-	-	-							
4. 其他	-		-	-	-	-	-	-	-							
(六)专项储备	-		-	-	-	-	-		-							
1. 本期提取	-			-	-	-	-		-		8,266,074.72					8,266,074.72
2. 本期使用	-			-	-	-	-		-		(8,266,074.72)					(8,266,074.72)
四、本期期末余额	2,642,994,398.00	4,459,255,249.56	-	2,512,763,250.95	6,007,009,911.99	(143,536,054.35)	2,334,144,540.94	17,812,631,297.09	2,642,994,398.00	4,459,873,744.77	-	2,512,763,250.95	5,674,727,285.49	(121,749,051.50)	2,380,241,603.08	17,548,851,230.79

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

2013 年 6 月 30 日止半年度

公司所有者权益变动表

单位：人民币元

项目	本期金额					上年金额				
	股本	资本公积	盈余公积	未分配利润	股东权益合计	股本	资本公积	盈余公积	未分配利润	股东权益合计
一、上期期末余额	2,642,994,398.00	5,639,185,279.28	1,342,730,927.65	3,490,002,293.71	13,114,912,898.64	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
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本期年初余额	2,642,994,398.00	5,639,185,279.28	1,342,730,927.65	3,490,002,293.71	13,114,912,898.64	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
三、本期增减变动金额	-	(1,902,195.21)		432,645,491.16	430,743,295.95		18,856,752.98	71,471,285.10	378,942,126.13	469,270,164.21
(一)净利润	-			696,944,930.96	696,944,930.96		-		714,712,851.03	714,712,851.03
(二)其他综合收益	-	(1,902,195.21)			(1,902,195.21)		18,856,752.98			18,856,752.98
上述(一)和(二)小计	-	(1,902,195.21)		696,944,930.96	695,042,735.75		18,856,752.98		714,712,851.03	733,569,604.01
(三)股东投入和减少资本	-									
1．股东投入资本	-									
2．股份支付计入股东权益的金额	-									
3．其他	-									
(四)利润分配	-			(264,299,439.80)	(264,299,439.80)			71,471,285.10	(335,770,724.90)	(264,299,439.80)
1．提取盈余公积	-							71,471,285.10	(71,471,285.10)	
2.提取一般风险准备	-								-	
3．对股东的分配	-			(264,299,439.80)	(264,299,439.80)				(264,299,439.80)	(264,299,439.80)
4．其他	-									
(五)股东权益内部结转	-									
1．资本公积转增股本	-									
2．盈余公积转增股本	-									
3．盈余公积弥补亏损	-									
4．其他	-									
(六)专项储备	-	-	-	-		-	-	-		-
1．本期提取	-	-	-	-		-	-	-		-
2．本期使用	-	-	-	-		-	-	-		-
四、本期期末余额	2,642,994,398.00	5,637,283,084.07	1,342,730,927.65	3,922,647,784.87	13,545,656,194.59	2,642,994,398.00	5,639,185,279.28	1,342,730,927.65	3,490,002,293.71	13,114,912,898.64

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

(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”)系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。

经深圳市人民政府办公厅深府办复[1993]355 号文、中国人民银行深圳经济特区分行深人银复字[1993]第 141 号文批准，本公司于 1993 年 8 月 21 日正式成立，并取得深圳市工商局核发的注册号为 19224115-8 号的《企业法人营业执照》。经深圳市证券管理办公室深圳办复[1993]82 号文及深圳证券交易所深证市字(1993)第 34 号《上市通知书》批准，本公司的股票自 1993 年 9 月 3 日起在深圳证券交易所挂牌交易。

经深能集团于 2011 年 8 月 13 日召开的股东会审议通过，并经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”)于 2011 年 9 月 5 日出具的深国资委函(2011)34 号《关于深圳市能源集团有限公司派生分立的批复》批准，本公司控股股东深能集团派生分立为存续公司深能集团和新设公司深圳市深能能源管理有限公司(以下简称“能源管理公司”)，深能集团原持有的本公司 1,684,644,423 股转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《关于核准深圳市深能能源管理有限公司收购报告书并豁免其要约收购义务的批复》，核准能源管理公司承接本公司 1,684,644,423 股股票(占本公司总股份的 63.74%)，并豁免能源管理公司因国有资产变更而持有本公司 63.74%股份应履行的要约收购义务。根据中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司出具的《证券过户登记确认书》，本公司于 2012 年 1 月 13 日完成本次股份过户登记。

经本公司第七届董事会第十六次会议和第四次临时股东大会审议通过，并经国务院国有资产监督管理委员会《关于深圳能源集团股份有限公司吸收合并深圳市深能能源管理有限公司有关问题的批复》(国资产权[2012]1044 号)以及中国证监会《关于核准深圳能源集团股份有限公司吸收合并深圳市深能能源管理有限公司的批复》(证监许可 2013[17]号)核准，本公司以定向增发股份和支付现金相结合的方式吸收合并深圳国资委、华能国际公司所持有的能源管理公司。本次定向增发股份数量为 1,684,644,423 股，其中，向深圳国资委定向增发股份 1,263,483,317 股，向华能国际定向增发股份 421,161,106 股。吸收合并的同时，能源管理公司的法人资格及其持有本公司的股份计 1,684,644,423 股注销，能源管理公司的全部业务和资产、负债由本公司承继。

2013 年 2 月 8 日，上述定向增发和股票注销手续完成，本公司总股份维持不变，仍为 2,642,994,398 股。

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信息技术分公司。

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

(一) 公司基本情况 - 续

本公司控股股东为深圳国资委。

(二) 公司主要会计政策、会计估计和前期差错

1、财务报表的编制基础

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

本集团编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本集团于 2013 年 6 月 30 日的公司及合并财务状况以及 2013 年上半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。

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。

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

(二) 公司主要会计政策、会计估计和前期差错 - 续

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法 - 续

5.2 非同一控制下的企业合并及商誉

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

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。

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。

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

(二) 公司主要会计政策、会计估计和前期差错 - 续

6、合并财务报表的编制方法

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

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。

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，其余额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。

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

(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

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。

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。

年初数和上期实际数按照上期财务报表折算后的数额列示。

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

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

(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

8.2外币财务报表折算 - 续

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。

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。

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

(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

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。

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。

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

(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

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。

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。

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

(二) 公司主要会计政策、会计估计和前期差错 - 续

9、金融工具 - 续

9.4 金融资产减值 - 续

- *以摊余成本计量的金融资产减值*

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

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

- *可供出售金融资产减值*

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

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

- *以成本计量的金融资产减值*

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

9.5 金融资产的转移

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

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

(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

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。

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。

巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

(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。

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

(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 1,000 万元以上的应收款项认定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%

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

(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。

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

(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。

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

(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。

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

(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。

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

(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 - 25 年	3% - 10%	3.80% - 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/千瓦时至美元 0.0144 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。

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

(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。

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。

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

(二) 公司主要会计政策、会计估计和前期差错 - 续

17、无形资产 - 续

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。

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。

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

(二) 公司主要会计政策、会计估计和前期差错 - 续

21、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。本集团的商品销售收入主要包括电力、蒸汽、燃气等销售收入，有关销售商品收入的具体确认时点为：

对于电力销售，本集团以取得电业局确认的上网电量统计表作为确认销售收入的时点；对于蒸汽销售，本集团以收到经客户确认的蒸汽销售结算单作为确认销售收入的时点;对于燃气销售，本集团以产品已出库且每月定期获得抄表数量作为确认销售收入的时点。

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。

本集团的船舶运输业务主要是国内沿海普通货船运输和国际船舶普通货物运输。对于船舶运输业务，在满足下列条件时，确认船舶运输收入的实现：如航次在同一会计期间内开始并完成的，在航次结束时确认船舶运输收入的实现；如航次的开始和完成分别属于不同的会计期间，则在航次的结果能够可靠估计的情况下，于资产负债表日按照航行开始日至资产负债表日的已航行天数占航行总天数的比例确定完工程度，按照完工百分比法确认船舶运输收入。

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。

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

(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

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。

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。

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

(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

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。

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。

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

(二) 公司主要会计政策、会计估计和前期差错 - 续

26、其他主要会计政策、会计估计和财务报表编制方法

26.1 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。

26.2 安全生产费

本集团按照 2012 年 2 月 14 日财政部和国家安全生产监督管理总局联合发布的财企[2012]16号《企业安全生产费用提取和使用管理办法》提取安全生产费，计入相关产品的成本或当期损益，同时转入专项储备。使用提取的安全生产费时，属于费用性支出的，直接冲减专项储备。使用提取的安全生产费形成固定资产的，通过“在建工程”科目归集所发生的支出，待安全项目完工达到预定可使用状态时确认为固定资产；同时，按照形成固定资产的成本冲减专项储备，并确认相同金额的累计折旧。该固定资产在以后期间不再计提折旧。

26.3 债务重组

26.3.1.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。

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

(二) 公司主要会计政策、会计估计和前期差错 - 续

27、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。对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。

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

(二) 公司主要会计政策、会计估计和前期差错 - 续

27、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)
	运输、装卸及提供劳务收入	11%(注 3)
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%(注 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 4)	(注 4)
企业所得税	应纳税所得额	(注 5)
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，销项税额按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。

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

(三) 税项 - 续

1、主要税种及税率 - 续

注 3：根据《财政部、国家税务总局关于在北京等 8 省市开展交通运输业和部分现代服务业营业税改征增值税试点的通知》(财税〔2012〕71 号)的规定，深圳市于 2012 年 11 月 1 日起在交通运输业和部分现代服务业试点营业税改征增值税，本集团深圳地区的运输服务收入和物流辅助服务收入由原来按照 3%的税率计缴营业税变更为按照 11%或 6%的税率计缴增值税。

注 4：自用房产的房产税以房产原值的 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 5：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
本公司		25% (注 6【1】)
深圳妈湾电力有限公司(妈湾电力公司)	附注(三)2	25%
月亮湾油料港务有限公司(油料港务公司)		25%
深圳能源机电设备服务有限公司(能源机电公司)		25%
惠州市城市燃气发展有限公司(惠州燃气公司)		25%
惠州市城市燃气工程有限公司(惠州燃气工程公司)		25%
东莞深能源樟洋电力有限公司(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%
汉能邳州市太阳能发电有限公司(邳州太阳能公司)	附注(三)2	25%
沙角 B 公司		25% (注 6【2】)
深圳市能源运输有限公司(能源运输公司)		25%
深圳国际能源与环境技术促进中心(能源促进中心)		25%
深圳能源财务有限公司(能源财务公司)		25%
Newton Industrial Limited(Newton 公司)		-(注 6【3】)
深能合和电力(河源)有限公司(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)		25%
深圳市妈湾电力检修有限公司(电力检修公司)		25%
深圳市新资源建材实业有限公司(新资源公司)	附注(三)2	25%
深圳市妈湾科技发展有限公司(科技发展公司)		25%
深圳市能源环保有限公司(能源环保公司)	附注(三)2	25%
武汉深能环保新沟垃圾发电有限公司(武汉深能环保公司)		25%
深圳市唯能环保有限公司(唯能环保公司)		25%
北京深能投资商务酒店管理有限公司(深能酒店公司)		25%
深能北方能源控股有限公司(北方控股公司)		25%
深能北方(通辽)能源开发有限公司(通辽开发公司)	附注(三)2	25%
深能北方(满洲里)能源开发有限公司(满洲里开发公司)	附注(三)2	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%

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

(三) 税项 - 续

1、主要税种及税率 - 续

注 6【1】：本公司及下属分公司的所得税税率为 25%。

注 6【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 6【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。

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

(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
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[2011]474 号	蒸汽销售收入减按 90%计入收入总额计缴企业所得税	2012 年 1 月 1 日至 2013 年 12 月 31 日
邳州太阳能公司	企业所得税	《公共基础设施项目企业所得税优惠目录》	邳州市国家税务局	国税发[2009]80 号	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。	自取得第一笔生产经营收入所属纳税年度起至第六年
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[2011]247 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。	2012 年 1 月 1 日至 2013 年 12 月 31 日
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[2012]0122 号 深国税盐 减免备[2012]0067 号 东国税通[2013]838 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。	2012 年 1 月 1 日至 2013 年 12 月 31 日
	营业税	《国家税务局关于垃圾处置费征收营业税问题的批复》(国税函[2005]1128 号)	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	《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 深地税南备[2013]163 号	按 15%的税率计缴企业所得税 宝安二期三免三减半；2013 年 0%	2011 年 1 月 1 日至 2018 年 12 月 31 日

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

(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
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》	内蒙古自治区开鲁县国家税务局	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》	内蒙古自治区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

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

(四) 企业合并及合并财务报表

1、子公司情况

(1)通过设立或投资等方式取得的子公司

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际出资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例(%)	表决权比例(%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额
(1)妈湾电力公司	有限责任公司(中外合资)	广东省深圳市	电力生产	人民币 192,000.00 万元	发电，供电，电力工程	人民币 243,701.10 万元	-	85.58	85.58	是	人民币 719,446,329.38 元	无.
(2)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 2,800.00 万元	装卸、储存、供应石油产品	人民币 2,660.30 万元	-	75.00	75.00	是	人民币 6,181,156.69 元	无
(3)能源机电公司	合资经营(港资)	广东省深圳市	贸易	50.00 万美元	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 210.10 万元	-	51.00	51.00	是	人民币 2,815,230.76 元	无
(4)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	2,992.14 万美元	天然气发电站建设经营	人民币 11,587.20 万元	-	51.00	51.00	是	人民币 27,698,228.29 元	人民币 81,746,033.4 元
(5)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 156,000.00 万元	电力生产，供电	人民币 93,600.00 万元	-	60.00	60.00	是	人民币 853,432,755.18 元	无
(6)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 2,300.00 万元	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 2,300.00 万元	-	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 100.00 万元	电厂设备维修及防腐、防锈	人民币 100.00 万元	-	100.00	100.00	是	不适用	不适用
(8)新资源公司	有限责任公司	广东省深圳市	建材销售	人民币 500.00 万元	新型建材的开发；销售建筑装修材料	人民币 500.00 万元	-	100.00	100.00	是	不适用	不适用
(9)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 120.00 万元	生产销售纯净水、开发办公自动化设备,电子元器件	人民币 120.00 万元	-	100.00	100.00	是	不适用	不适用
(10)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 13,796.00 万元	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 13,796.00 万元	-	100.00	100.00	是	不适用	不适用
(11)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 500.00 万元	酒店业	人民币 500.00 万元	-	100.00	100.00	是	不适用	不适用
(12)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 152,000.00 万元	能源项目投资开发、技术服务、技术咨询、技术培训	人民币 152,000.00 万元	-	100.00	100.00	是	不适用	不适用

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

(四) 企业合并及合并财务报表 - 续

1、子公司情况 - 续

(1)通过设立或投资等方式取得的子公司 - 续

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际出资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例(%)	表决权比例(%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额
(13)通辽开发公司	有限责任公司	内蒙古通辽市	电力生产	人民币 104,000.00 万元	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 104,000.00 万元	-	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 25,000.00 万元	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 25,000.00 万元	-	100.00	100.00	是	不适用	不适用
(15)加纳安所固公司	有限责任公司	非洲加纳	电力生产	4,108.00 万美元	电力生产，供电	人民币 17,069.34 万元	-	60.00	60.00	是	人民币 96,092,193.32 元	无
(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 11,000.00 万元	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 11,000.00 万元	-	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 10,000.00 万元	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 10,000.00 万元	-	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 1,000.00 万元	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 880.00 万元	-	88.00	88.00	是	人民币 184,801.32 元	人民币 1,015,198.68 元
(19) 深能国际公司	有限责任公司	香港	贸易及投资	3,880.00 万美元	贸易及投资	3,880.00 万美元	-	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	1,640.00 万美元	燃料运输	1,640.00 万美元	-	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	1,640.00 万美元	燃料运输	1,640.00 万美元	-	100.00	100.00	是	不适用	不适用

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

(四) 企业合并及合并财务报表 - 续

1、子公司情况 - 续

(2) 同一控制下企业合并取得的子公司

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际出资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例(%)	表决权比例(%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额
(22)沙角 B 公司	有限责任公司	广东省深圳市	电力生产	人民币 60,000.00 万元	电力生产，供电	人民币 153,524.79 万元	-	64.77	64.77	是	人民币 811,038,068.30 元	无
(23)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 50,000.00 万元	燃料运输	人民币 64,085.20 万元	-	100.00	100.00	是	不适用	不适用
(24)能源促进中心	事业单位	广东省深圳市	技术研究	人民币 5,000.00 万元	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 4,872.70 万元	-	100.00	100.00	是	不适用	不适用
(25)能源财务公司	有限责任公司	广东省深圳市	金融业	人民币 100,000.00 万元	信贷业务	人民币 98,326.80 万元	-	100.00	100.00	是	不适用	不适用
(26)Newton 公司	有限责任公司	维尔京群岛	电力投资	0.02 万港元	电力投资	人民币 167,572.80 万元	-	100.00	100.00	是	不适用	不适用
(27)能源环保公司	有限责任公司	广东省深圳市	电力生产	人民币 89,671.00 万元	垃圾焚烧发电及其他环保设施的投资	人民币 102,540.65 万元	-	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 6,250.00 万元	投资宝安区松岗镇老虎坑垃圾焚烧发电厂	人民币 6,250.00 万元	-	100.00	100.00	是	不适用	不适用

(3) 非同一控制下企业合并取得的子公司

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际出资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例(%)	表决权比例(%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额
(29)惠州燃气公司	有限责任公司	广东省惠州市	管道燃气	人民币 8,000.00 万元	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 13,067.00 万元	-	87.50	87.50	是	人民币 15,613,832.52 元	无
(30)邳州太阳能公司	有限责任公司	江苏省邳州市	电力生产	人民币 8,000.00 万元	太阳能发电	人民币 8,343.00 万元	-	100.00	100.00	是	不适用	不适用
(31)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 500.00 万元	燃气管道工程施工,销售汽车及摩托车零部件	人民币 470.00 万元	-	94.00	94.00	是	人民币 1,251,249.22 元	无
(32)惠州丰达公司	中外合资经营	广东省惠州市	电力生产	3,093.00 万美元	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 15,855.90 万元	-	51.00	51.00	是	人民币(203,601,591.81)元	人民币 329,041,887.51 元

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

(五) 合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位：人民币元

项目	期末数			年初数		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
现金：						
人民币	1,907,084.70	1.0000	1,907,084.70	853,576.88	1.0000	853,576.88
港币	22,006.83	0.7966	17,530.64	36,492.30	0.8109	29,609.78
美元	40,725.23	6.1787	251,628.98	40,245.35	6.2855	253,126.40
欧元	2,605.00	8.0536	20,979.63	2,605.00	8.3176	21,699.39
加纳赛地	49,788.63	2.9422	146,488.12	83,192.76	3.1220	266,527.30
小计			2,343,712.07			1,424,539.75
银行存款：						
人民币	3,252,602,496.74	1.0000	3,252,602,496.74	2,811,023,845.16	1.0000	2,811,023,845.16
港币	3,372,642.72	0.7966	2,686,647.19	4,016,653.64	0.8109	3,257,779.26
美元	23,432,065.52	6.1787	144,779,703.23	43,583,860.91	6.2855	272,433,009.52
加纳赛地	3,024,183.13	2.9422	8,897,751.61	7,597,593.68	3.1220	24,340,653.13
小计			3,408,966,598.77			3,111,055,287.07
其他货币资金：						
人民币	137,534,453.24	1.0000	137,534,453.24	151,460,111.12	1.0000	151,460,111.12
合计			3,548,844,764.08			3,263,939,937.94

其他货币资金明细如下：

单位：人民币元

类别	期末数	年初数
保函保证金	39,913,525.38	48,711,923.72
存放在证券营业部资金	2,138,563.52	2,138,563.52
信用证保证金	95,482,364.34	100,609,623.88
合计	137,534,453.24	151,460,111.12

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

(五) 合并财务报表项目注释 - 续

2、存放中央银行款项

单位：人民币元

项目	期末数	年初数
存放中央银行法定准备金	726,004,054.88	819,820,061.11

注：系能源财务公司存放于中国人民银行的法定存款准备金。

3、存放同业款项

单位：人民币元

项目	期末数			年初数		
	外币金额	折算汇率	人民币元	外币金额	折算汇率	人民币元
人民币	652,867,620.26	1.0000	652,867,620.26	1,705,877,686.75	1.0000	1,705,877,686.75
美元	13,412,886.08	6.1787	82,874,199.22	13,412,866.96	6.2855	84,361,568.03
合计			735,741,819.48			1,790,239,254.78

4、交易性金融资产

单位：人民币元

项目	期末公允价值	年初公允价值
交易性权益工具投资	9,738,877.01	9,301,464.13

5、应收票据

单位：人民币元

项目	期末数	年初数
银行承兑汇票	11,300,000.00	-

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

(五) 合并财务报表项目注释 - 续

6、应收账款

(1)应收账款按种类披露：

单位：人民币元

种类	期末数				年初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-	-	-	-	-
按组合计提坏账准备的应收账款								
组合 1	1,383,623,933.94	89.93	-		1,335,166,010.40	96.25	-	-
组合 2	154,119,226.19	10.02	3,473,295.01	2.25	51,497,013.09	3.71	1,962,732.39	3.81
组合小计	1,537,743,160.13	99.95	3,473,295.01	0.23	1,386,663,023.49	99.96	1,962,732.39	0.14
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	747,786.10	0.05	747,786.10	100.00	562,930.46	0.04	562,930.46	100.00
合计	1,538,490,946.23	100.00	4,221,081.11	0.27	1,387,225,953.95	100.00	2,525,662.85	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	期末数				年初数			
	金额	比例(%)	坏账准备	账面价值	金额	比例(%)	坏账准备	账面价值
1 年以内	1,389,139,996.93	90.30	3,649,300.65	1,385,490,696.28	1,361,351,904.13	98.13	1,962,732.39	1,359,389,171.74
1 至 2 年	143,414,400.84	9.32	8,850.00	143,405,550.84	19,951,901.36	1.44	-	19,951,901.36
2 至 3 年	14,400.00	-	-	14,400.00	-	-	-	-
3 年以上	5,922,148.46	0.38	562,930.46	5,359,218.00	5,922,148.46	0.43	562,930.46	5,359,218.00
合计	1,538,490,946.23	100.00	4,221,081.11	1,534,269,865.12	1,387,225,953.95	100.00	2,525,662.85	1,384,700,291.10

B. 按账龄分析法计提坏账准备的应收账款组合：

单位：人民币元

账龄	期末数			年初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1 年以内	154,059,079.39	99.96	3,464,445.01	51,306,514.45	99.63	1,962,732.39
1 至 2 年	60,146.80	0.04	8,850.00	190,498.64	0.37	-
2 至 3 年	-	-	-	-	-	-
3 至 4 年	-	-	-	-	-	-
4 至 5 年	-	-	-	-	-	-
5 年以上	-	-	-	-	-	-
合计	154,119,226.19	100.00	3,473,295.01	51,497,013.09	100.00	1,962,732.39

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

(五) 合并财务报表项目注释 - 续

6、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

应收账款内容	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	210,667.64	210,667.64	100.00	预计可收回金额为零
合计	747,786.10	747,786.10		

(2)本期无应收账款转回或收回情况。

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

(4)应收账款金额前五名单位情况:

单位：人民币元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例(%)
广东电网公司	客户	1,000,243,797.07	1 年以内	65.01
东北电网有限公司	客户	110,731,215.20	1 年以内	7.20
东莞市财政局	政府部门	90,215,800.00	1 年以内	5.86
惠州市财政局	政府部门	64,597,342.30	1 年以内	4.20
加纳电力公司	客户	31,987,723.92	1 年以内	2.08
合计		1,297,775,878.49		84.35

(5)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	0.35

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

(五) 合并财务报表项目注释 - 续

7、预付款项

(1)预付款项按账龄列示

单位：人民币元

账龄	期末数		年初数	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1 年以内	238,869,109.41	82.39	207,543,531.86	85.22
1 至 2 年	32,427,186.43	11.18	19,425,661.17	7.98
2 至 3 年	16,248,977.31	5.60	9,104,006.10	3.74
3 年以上	2,419,278.10	0.83	7,448,982.53	3.06
合计	289,964,551.25	100.00	243,522,181.66	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。

(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
怡清雅筑房地产	供应商	18,398,439.00	1 年以内	房产尚未交付
中国化学工程第十四建设有限公司	供应商	15,166,059.82	1 年以内	劳务尚未提供
四川川锅环保工程有限公司	供应商	11,173,680.00	1 年以内	尚未收到货物
江苏省矿业工程集团有限公司	供应商	10,420,000.00	1 年以内	尚未收到货物
徐州送变电有限公司	供应商	10,220,951.30	1 年以内	尚未收到货物
合计		65,379,130.12		

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

(4)预付款项按客户类别披露如下：

单位：人民币元

类别	期末数	年初数
单项金额重大的预付款项	65,379,130.12	76,554,390.30
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	7,524,142.14	7,448,982.53
其他不重大的预付款项	217,061,278.99	159,518,808.83
合计	289,964,551.25	243,522,181.66

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。

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

(五) 合并财务报表项目注释 - 续

7、预付款项 - 续

(5)预付关联方款项

预付款项余额中无预付关联方的款项。

8、应收利息

单位：人民币元

项目	年初数	本期增加	本期减少	期末数
应收存款利息	1,005,352.33	135,218,736.29	127,475,953.60	8,748,135.02

9、其他应收款

(1)其他应收款按种类披露：

单位：人民币元

种类	期末数				年初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	89,280,142.96	32.98	88,924,085.43	99.60	89,280,142.96	36.83	88,924,085.43	99.60
按组合计提坏账准备的其他应收款								
组合 1	59,501,482.53	20.07	-	-	57,194,747.16	23.59	-	-
组合 2	86,817,473.34	33.97	6,874,073.43	7.92	53,312,945.31	21.99	5,799,866.39	10.88
组合小计	146,318,955.87	54.04	6,874,073.43	4.70	110,507,692.47	45.58	5,799,866.39	5.25
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	35,138,529.29	12.98	35,138,529.29	100.00	42,638,529.29	17.59	42,638,529.29	100.00
合计	270,737,628.12	100.00	130,936,688.15	48.36	242,426,364.72	100.00	137,362,481.11	56.66

其他应收款种类的说明：

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

A. 其他应收款账龄分析如下：

单位：人民币元

账龄	期末数				年初数			
	金额	比例(%)	坏账准备	账面价值	金额	比例(%)	坏账准备	账面价值
1 年以内	107,334,581.21	39.65	3,617,926.00	103,716,655.21	81,420,835.86	33.59	1,840,420.17	79,580,415.69
1 至 2 年	25,347,283.51	9.36	586,515.59	24,760,767.92	10,347,283.51	4.27	1,031,895.46	9,315,388.05
2 至 3 年	3,687,115.27	1.36	246,744.92	3,440,370.35	2,677,195.03	1.10	626,933.15	2,050,261.88
3 年以上	134,368,648.13	49.63	126,485,501.64	7,883,146.49	147,981,050.32	61.04	133,863,232.33	14,117,817.99
合计	270,737,628.12	100.00	130,936,688.15	139,800,939.97	242,426,364.72	100.00	137,362,481.11	105,063,883.61

巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

(五) 合并财务报表项目注释 - 续

9、其他应收款 - 续

(1)其他应收款按种类披露 - 续：

B. 按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款组合：

单位：人民币元

账龄	期末数			年初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1 年以内	76,894,638.09	88.57	3,617,926.00	37,323,433.59	70.01	1,840,420.17
1 至 2 年	3,601,410.20	4.15	586,515.59	7,867,859.94	14.76	1,031,895.46
2 至 3 年	1,185,910.04	1.37	246,744.92	2,356,250.69	4.42	626,933.15
3 至 4 年	1,994,124.82	2.30	481,721.60	2,517,198.39	4.72	214,190.00
4 至 5 年	1,227,620.49	1.41	103,951.81	2,924,150.49	5.48	1,776,667.40
5 年以上	1,913,769.70	2.20	1,837,213.51	324,052.21	0.61	309,760.21
合计	86,817,473.34	100.00	6,874,073.43	53,312,945.31	100.00	5,799,866.39

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
润和发展有限公司	327,305.70	327,305.70	100.00	预计可收回金额为零
合计	35,138,529.29	35,138,529.29	100.00	

(2) 本期转回或收回情况：

其他应收款内容	转回或 收回原因	确定原坏账 准备的依据	转回或收回前累计已 计提坏账准备金额	转回或收回金额
应收其他业务往来款项	款项收回	按照账龄分析法计提	261,324.66	261,324.66

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

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

(五) 合并财务报表项目注释 - 续

9、其他应收款 - 续

(4) 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	29,176,285.81	28,840,228.28	98.85	(注 1)
汉唐证券有限责任公司(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)
合计	89,280,142.96	88,924,085.43		

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。

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

(五) 合并财务报表项目注释 - 续

9、其他应收款 - 续

(4) 金额较大的其他应收款的性质或内容 - 续：

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

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

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

(5) 其他应收款金额前五名单位情况

单位：人民币元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例(%)
北方证券有限责任公司破产清算组	非关联方	29,176,285.81	5 年以上	10.85
汉唐证券	非关联方	26,315,957.15	5 年以上	9.79
中海石油气集团有限责任公司	非关联方	21,736,487.88	1 年以内	8.09
惠州国贸公司	非关联方	17,187,900.00	5 年以上	6.39
协宝公司	非关联方	16,600,000.00	5 年以上	6.17
合计		111,016,630.84		41.29

(6)应收关联方款项

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收款总额的比例(%)
惠州深能投资控股有限公司(惠州深能公司)	联营企业	56,933.50	0.02

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

(五) 合并财务报表项目注释 - 续

10、存货

(1) 存货分类

单位：人民币元

项目	期末数			年初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
燃料	302,454,553.54	-	302,454,553.54	464,561,591.65	-	464,561,591.65
备品备件	548,636,062.82	44,838,245.53	503,797,817.29	531,927,200.72	44,838,245.53	487,088,955.19
原材料	6,906,894.89	47,832.81	6,859,062.08	5,604,336.13	47,832.81	5,556,503.32
房地产开发成本	296,398,364.06	-	296,398,364.06	293,079,398.96	-	293,079,398.96
房地产开发产品	2,922,404.05	-	2,922,404.05	2,922,404.05	-	2,922,404.05
在产品	19,005,223.59	-	19,005,223.59	12,748,451.10	-	12,748,451.10
产成品	3,485,869.51	-	3,485,869.51	2,035,625.56	-	2,035,625.56
其他	12,463,212.94	68,904.58	12,394,308.36	23,745,247.79	68,904.58	23,676,343.21
合计	1,192,272,585.40	44,954,982.92	1,147,317,602.48	1,336,624,255.96	44,954,982.92	1,291,669,273.04

注：截至 2013 年 6 月 30 日止，本集团存货无用于担保的情况。

(2) 存货跌价准备

单位：人民币元

存货种类	年初账面余额	本期计提额	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
备品备件	44,838,245.53	-	-	-	44,838,245.53
原材料	47,832.81	-	-	-	47,832.81
其他	68,904.58	-	-	-	68,904.58
合计	44,954,982.92	-	-	-	44,954,982.92

(3) 房地产开发成本列示如下：

单位：人民币元

项目名称	开工时间	预计竣工时间	预计总投资额	年初余额	期末余额
电力花园二期	2012 年 1 月	2015 年 12 月	未定	293,079,398.96	296,398,364.06

(4) 房地产开发产品列示如下：

单位：人民币元

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

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

(五) 合并财务报表项目注释 - 续

11、其他流动资产

单位：人民币元

项目	期末数	年初数
贴现资产	432,237,533.07	288,044,531.56
增值税期末留抵税额	282,878,751.00	343,364,695.47
预缴所得税	-	7,285,357.23
合计	715,116,284.07	638,694,584.26

12、可供出售金融资产

单位：人民币元

项目	期末公允价值	年初公允价值
可供出售权益工具	128,836,001.46	131,372,261.74

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

(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	本期营业收入总额	本期净利润
一、联营企业							
(1)河北西柏坡发电有限公司(西柏坡发电公司)	40.00	40.00	2,320,870,161.07	1,360,365,336.14	960,504,824.93	1,307,257,143.61	186,992,061.29
(2)深圳金岗电力有限公司(金岗电力公司)	30.00	30.00	88,575,300.34	35,730,476.39	52,844,823.95	-	(578,713.04)
(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	2,152,014,024.67	2,384,131,854.54	（232,117,829.87）	518,597,208.65	3,403,644.02
(4)深圳协孚供油有限公司(协孚供油公司)	20.00	20.00	85,940,059.74	19,234,972.26	66,705,087.48	2,512,675.99	(5,899,983.47)
(5)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
(6)深圳市汇柏投资有限公司(汇柏投资公司)	48.00	48.00	8,760,559.28		8,760,559.28	-	（684.18）
(7)中海石油深圳天然气有限公司(深圳天然气公司)	30.00	30.00	487,691,544.54	114,191,544.54	373,500,000.00	-	-
(8)长城证券有限责任公司(长城证券公司)	13.06	13.06	17,948,718,512.41	11,469,464,191.56	6,479,254,320.85	988,860,503.90	228,416,151.37
(9)满洲里深能源达赉湖热电有限公司(满洲里热电公司)	49.00	49.00	2,351,450,053.80	2,123,267,696.60	228,182,357.20	209,439,505.60	（80,063,889.44）
(10)惠州深能公司	30.00	30.00	381,449,311.28	25,438,470.36	356,010,840.92	-	-

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

(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	本期计提减值准备	本期现金红利
(1)西柏坡发电公司(注 1)	权益法	994,000,000.00	584,965,273.95	55,584,557.77	640,549,831.72	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	14,576,174.71	(173,613.91)	14,402,560.80	30.00	30.00	不适用	-	-	-
(3)四川华蓥山公司	权益法	129,880,000.00			0.00	26.25	26.25	不适用	-	-	-
(4)协孚供油公司	权益法	10,729,893.58	12,736,811.62	(1,217,525.62)	11,519,286.00	20.00	20.00	不适用	-	-	-
(5)深圳天然气公司	权益法	112,050,000.00	112,050,000.00		112,050,000.00	30.00	30.00	不适用	-	-	-
(6)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	-	-
(7)汇柏投资公司	权益法	4,800,000.00	4,237,376.81	(328.41)	4,237,048.40	48.00	48.00	不适用	-	-	-
(8)长城证券公司(注 3)	权益法	1,620,000,000.00	1,609,759,814.70	24,609,044.87	1,634,368,859.57	13.06	13.06	不适用	-	-	-
(9)满洲里热电公司	权益法	262,052,000.00	151,040,660.85	(39,231,305.82)	111,809,355.03	49.00	49.00	不适用	-	-	-
(10)惠州深能公司	权益法	100,000,000.00	100,302,256.48		100,302,256.48	30.00	30.00	不适用	-	-	-
(12)深圳排放权交易所有限公司(注 5)	成本法	15,000,000.00	14,279,195.46		14,279,195.46	10.00	10.00	不适用	-	-	-
(13)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)永诚财产保险股份有限公司(永诚保险公司)	成本法	163,401,100.00	163,401,100.00		163,401,100.00	8.89	8.89	不适用	-	-	7,817,535.00
(16)广东大鹏液化天然气有限公司(广东大鹏天然气公司)	成本法	92,348,970.13	92,348,970.13		92,348,970.13	4.00	4.00	不适用	-	-	41,850,543.03
(17)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	-	-	-
(18)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	-	-	-
(19)深圳市创新投资集团有限公司(创新投公司)	成本法	320,069,070.00	120,069,070.00	200,000,000.00	320,069,070.00	5.03	5.03	不适用	-	-	9,443,406.00
(20) 国泰君安证券股份有限公司(国泰君安证券公司)	成本法	157,282,388.92	157,282,388.92		157,282,388.92	2.53	2.53	不适用	-	-	-
(21)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	-	-
(22)华泰财产保险有限公司(华泰保险公司)	成本法	22,040,000.00	22,040,000.00		22,040,000.00	0.31	0.31	不适用	-	-	-
(23)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	-	-	-
合计		4,114,705,034.26	3,250,505,304.51	239,570,828.88	3,490,076,133.39				325,734,538.79	-	59,111,484.03
减：减值准备			325,734,538.79		325,734,538.79					-	-
长期股权投资净额			2,924,770,765.72		3,164,341,594.60					-	-

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

(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： 截至 2013 年 6 月 30 日止，金岗电力公司的清算程序尚在进行中。

注 3： 本公司向长城证券公司委派了 2 名董事，参与该公司财务和经营政策的制定。故本公司按权益法核算对长城证券公司的长期股权投资。

(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

(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	本期数		上年同期数	
	本期未确认的投资损失	累计未确认的投资损失	本期未确认的投资损失	累计未确认的投资损失
四川华蓥山公司	(893,456.56)	60,930,930.33	15,390,729.54	43,964,923.63

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

(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	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计	564,587,348.93	1,167,135.00	-	565,754,483.93
其中：房屋及建筑物	564,587,348.93	1,167,135.00	-	565,754,483.93
二、累计折旧和累计摊销合计	306,956,546.58	12,395,716.78	-	319,352,263.36
其中：房屋及建筑物	306,956,546.58	12,395,716.78	-	319,352,263.36
三、投资性房地产账面净值合计	257,630,802.35			246,402,220.57
其中：房屋及建筑物	257,630,802.35			246,402,220.57
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	257,630,802.35			246,402,220.57
其中：房屋及建筑物	257,630,802.35			246,402,220.57

账面原值本期增加中，从在建工程转入计人民币 1,167,135.00 元。

累计折旧和累计摊销本期增加中，本期计提计人民币 12,395,716.78 元。

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

(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	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计：	27,497,360,193.07	774,650,561.96	3,409,464.11	28,268,601,290.92
其中：房屋及建筑物	5,811,335,322.39	149,174,521.70	-	5,960,509,844.09
机器设备	19,020,911,629.77	596,512,879.80	1,881,360.37	19,615,543,149.20
运输工具	2,199,362,728.16	5,738,869.30	1,006,490.70	2,204,095,106.76
主干管及庭院管	214,897,976.13	12,715,111.08	-	227,613,087.21
其他设备	250,852,536.62	10,509,180.08	521,613.04	260,840,103.66
二、累计折旧合计：	13,902,663,104.68	584,483,950.96	1,874,191.98	14,485,272,863.66
其中：房屋及建筑物	2,974,149,331.53	141,004,045.32	10,891.30	3,115,142,485.55
机器设备	10,070,083,189.18	367,290,224.95	411,347.70	10,436,962,066.43
运输工具	622,587,648.40	61,367,595.30	951,321.15	683,003,922.55
主干管及庭院管	60,239,205.52	4,679,330.24	-	64,918,535.76
其他设备	175,603,730.05	10,142,755.15	500,631.83	185,245,853.37
三、固定资产账面净值合计	13,594,697,088.39			13,783,328,427.26
其中：房屋及建筑物	2,837,185,990.86			2,845,367,358.54
机器设备	8,950,828,440.59			9,178,581,082.77
运输工具	1,576,775,079.76			1,521,091,184.21
主干管及庭院管	154,658,770.61			162,694,551.45
其他设备	75,248,806.57			75,594,250.29
四、减值准备合计	91,844,153.56	-	5,451.82	91,838,701.74
其中：房屋及建筑物	24,890,049.80	-	-	24,890,049.80
机器设备	65,176,961.70	-	-	65,176,961.70
运输工具	233,262.69	-	-	233,262.69
主干管及庭院管	-	-	-	-
其他设备	1,543,879.37		5,451.82	1,538,427.55
五、固定资产账面价值合计	13,502,852,934.83			13,691,489,725.52
其中：房屋及建筑物	2,812,295,941.06			2,820,477,308.74
机器设备	8,885,651,478.89			9,113,404,121.07
运输工具	1,576,541,817.07			1,520,857,921.52
主干管及庭院管	154,658,770.61			162,694,551.45
其他设备	73,704,927.20			74,055,822.74

注 1：账面原值本期增加中，因购置而增加人民币 32,380,797.79 元，因在建工程转入而增加人民币 775,502,377.43 元，因外币折算影响而减少人民币 33,232,613.26 元。

注 2：账面原值本期减少中，本期处置计人民币 3,409,464.11 元。

注 3：累计折旧本期增加中，本期计提人民币 584,483,950.96 元。

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

(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 4：累计折旧本期减少中，因处置而减少计人民币 1,874,191.98 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
惠州丰达公司	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	

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

(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	期末数			年初数		
	账面余额	减值准备	账面净值	账面余额	减值准备	账面净值
国际能源大厦	145,801,224.89		145,801,224.89	109,130,647.94	-	109,130,647.94
东部电厂二期工程	15,249,242.13		15,249,242.13	12,908,468.55	-	12,908,468.55
惠州燃气公司天然气场站及管网项目	81,127,109.67		81,127,109.67	69,630,227.57	-	69,630,227.57
北方控股公司风电项目	902,015,736.29		902,015,736.29	770,664,844.12	-	770,664,844.12
妈湾电力公司技改项目	242,958,637.70		242,958,637.70	178,195,450.10	-	178,195,450.10
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	108,681,630.26		108,681,630.26	85,905,401.78	-	85,905,401.78
沙角 B 公司脱硫脱硝工程	75,881,129.47		75,881,129.47	51,743,063.03	-	51,743,063.03
南山垃圾发电厂	34,343,599.10		34,343,599.10	33,550,283.76	-	33,550,283.76
宝安垃圾发电厂	78,766,454.22		78,766,454.22	53,247,838.35	-	53,247,838.35
龙岗垃圾发电厂	15,823,671.07		15,823,671.07	15,125,396.47	-	15,125,396.47
武汉垃圾发电厂	-		-	364,946,629.07	-	364,946,629.07
深能合和公司二号机组脱硝项目	69,757,238.83		69,757,238.83	66,788,000.00	-	66,788,000.00
邳州太阳能公司发电项目	529,396.99		529,396.99	171,092,185.61	-	171,092,185.61
其他	82,111,808.07		82,111,808.07	86,061,226.73	-	86,061,226.73
合计	1,877,334,681.65	24,287,802.96	1,853,046,878.69	2,093,277,466.04	24,287,802.96	2,068,989,663.08

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

(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	本期增加	转入固定资产/投资性房地产	其他减少	工程投入占预算比例(%)	工程进度(%)	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率(%)	资金来源	期末数
国际能源大厦	2,473,580,000.00	109,130,647.94	36,670,576.95	-		5.89	5.89	-	-	-	自筹	145,801,224.89
东部电厂二期工程		12,908,468.55	2,340,773.58	-		0.23	0.23	-	-	-	自筹	15,249,242.13
惠州燃气公司天然气场站及管网项目	339,800,000.00	69,630,227.57	23,717,953.45	12,221,071.35		27.47	27.47	-	-	-	自筹	81,127,109.67
北方控股公司风电项目	4,852,850,000.00	770,664,844.12	131,350,892.17	-		18.59	18.59	-	-	-	自筹	902,015,736.29
妈湾电力公司技改项目		178,195,450.10	91,337,652.94	26,574,465.34				-	-	-	自筹	242,958,637.70
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		85,905,401.78	22,776,228.48	-				-	-	-	自筹	108,681,630.26
沙角 B 公司脱硫脱硝工程		51,743,063.03	24,138,066.44	-				-	-	-	自筹	75,881,129.47
南山垃圾发电厂		33,550,283.76	793,315.34	-		0.83	0.83	-	-	-	自筹	34,343,599.10
宝安垃圾发电厂	1,320,950,000.00	53,247,838.35	25,518,615.87	-		5.96	5.96	-	-	-	自筹	78,766,454.22
龙岗垃圾发电厂	1,521,470,000.00	15,125,396.47	698,274.60	-		1.04	1.04	-	-	-	自筹	15,823,671.07
武汉垃圾发电厂	411,990,000.00	364,946,629.07	52,623,770.93	417,570,400.00		100.00	100.00	-	-	-	自筹	-
深能合和公司二号机组脱硝项目		66,788,000.00	2,969,238.83	-				-	-	-	自筹	69,757,238.83
邳州太阳能公司发电项目	399,242,800.00	171,092,185.61	147,827,211.38	318,390,000.00		0.13	79.88	-	-	-	自筹	529,396.99
其他		86,061,226.73	6,484.80	1,913,575.74	2,042,327.72			-		-	自筹	82,111,808.07
合计		2,093,277,466.04	562,769,055.76	776,669,512.43	2,042,327.72			-	-	-		1,877,334,681.65

注 1：在建工程本期增加中，因购置而增加计人民币 562,769,055.76 元。

注 2：在建工程本期减少中，完工转入固定资产金额计人民币 775,502,377.43 元；完工转入投资性房地产金额计人民币 1,167,135.00 元。

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

(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	本期增加	本期减少	期末数	计提原因
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	本期增加	本期减少	期末数
专用设备	18,434,133.65	12,513,524.59	11,285,947.68	19,661,710.56
专用材料	301,761.85	53,641.87	-	355,403.72
合计	18,735,895.50	12,567,166.46	11,285,947.68	20,017,114.28

19、无形资产

单位：人民币元

项目	年初账面余	本期增加	本期减少	期末账面余
一、账面原值合计	3,659,130,254.07	8,249,096.92	2,831,724.93	3,664,547,626.06
其中：土地使用权	1,663,534,491.07	3,161,205.13	2,792,488.78	1,663,903,207.42
管道燃气专营权	14,200,000.00	-	-	14,200,000.00
非专利技术	30,402,337.48	478,950.99	-	30,881,288.47
特许经营权	1,863,295,257.19	-	-	1,863,295,257.19
其他	87,698,168.33	4,608,940.80	39,236.15	92,267,872.98
二、累计摊销合计	620,383,012.97	61,784,386.66	2,833,942.31	679,333,457.32
其中：土地使用权	386,397,098.71	17,653,804.63	2,792,488.78	401,258,414.56
管道燃气专营权	5,902,637.52	284,001.31		6,186,638.83
非专利技术	28,097,373.55	2,309,133.56		30,406,507.11
特许经营权	168,299,141.23	37,232,883.74		205,532,024.97
其他	31,686,761.96	4,304,563.42	41,453.53	35,949,871.85
三、无形资产账面净值合计	3,038,747,241.10			2,985,214,168.74
其中：土地使用权	1,277,137,392.36			1,262,644,792.86
管道燃气专营权	8,297,362.48			8,013,361.17
非专利技术	2,304,963.93			474,781.36
特许经营权	1,694,996,115.96			1,657,763,232.22
其他	56,011,406.37			56,318,001.13
四、减值准备合计	1,767,859.90			1,767,859.90
其中：土地使用权	-	-	-	-
管道燃气专营权	-	-	-	-
非专利技术	-	-	-	-
特许经营权	-	-	-	-
其他	1,767,859.90			1,767,859.90
五、无形资产账面价值合计	3,036,979,381.20			2,983,446,308.84
其中：土地使用权	1,277,137,392.36	-	-	1,262,644,792.86
管道燃气专营权	8,297,362.48	-	-	8,013,361.17
非专利技术	2,304,963.93	-	-	474,781.36
特许经营权	1,694,996,115.96	-	-	1,657,763,232.22
其他	54,243,546.47			54,550,141.23

巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

(五) 合并财务报表项目注释 - 续

19、无形资产 - 续

注：账面原值本期增加中，因购置而增加人民币 8,249,096.92 元。累计摊销本期增加中，本期计提人民币 61,784,386.66 元。

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	本期增加	本期减少	期末余额	期末减值准备
惠州丰达公司 (注1)	28,000,000.00			28,000,000.00	28,000,000.00
惠州燃气公司 (注2)	54,536,261.06			54,536,261.06	-
邳州太阳能公司 (注3)	963,735.62			963,735.62	-
合计	83,499,996.68			83,499,996.68	28,000,000.00

注 1：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，本公司于 2006 年对该商誉进行了减值测试，并全额计提减值准备。2012 年 11 月 30 日惠州捷能公司被惠州丰达公司吸收合并，惠州捷能公司的净资产全部归惠州丰达公司所有，本公司收购惠州捷能公司形成的商誉一并转为对惠州丰达公司的商誉。

注 2：本公司于 2003 年 11 月收购了惠州燃气公司 87.50%的股权，形成股权投资借方差额计人民币 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，本公司将对惠州燃气公司股权投资借方差额 2006 年 12 月 31 日摊余金额在合并财务报表中作为“商誉”列示。

注 3：本公司于 2012 年 10 月收购了邳州太阳能公司 100%的股权，将收购对价与邳州太阳能公司购买日净资产公允价值的差额计人民币 963,735.62 元确认为商誉。

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

(五) 合并财务报表项目注释 - 续

21、长期待摊费用

单位：人民币元

项目	年初余额	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末余额	其他减少的原因
装修费用	3,117,073.56	-	661,611.20	-	2,455,462.36	
时代金融中心车位使用权	2,857,500.00	-	135,000.00	-	2,722,500.00	
其他	5,736,382.84	9,182,222.57	8,378,102.91	-	6,540,502.50	
合计	11,710,956.40	9,182,222.57	9,174,714.11	-	11,718,464.86	

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	期末互抵后的可抵扣或应纳税暂时性差异	期末互抵后的递延所得税资产或负债	年初互抵后的可抵扣或应纳税暂时性差异	年初互抵后的递延所得税资产或负债
递延所得税资产：				
资产减值准备	330,588,763.58	82,612,671.58	351,558,469.35	87,855,098.04
内部未实现的利润	216,598,045.17	54,149,511.29	193,979,439.28	48,494,859.82
应付职工薪酬	55,188,434.60	13,662,263.05	55,195,144.67	13,663,940.57
固定资产及投资性房地产评估增值	44,395,546.93	11,098,886.72	44,395,546.93	11,098,886.72
固定资产折旧	209,722,312.72	52,430,578.18	197,582,964.93	49,394,927.29
预提费用	3,048,376.91	762,094.23	1,975,889.28	493,972.32
递延收益	34,160,450.71	8,540,112.68	34,160,450.71	8,540,112.68
计入其他综合收益的可供出售金融资产公允价值变动	(55,754,781.60)	(13,938,695.40)	(58,291,041.94)	(14,572,760.49)
试运行发电收入	66,143,249.31	12,899,069.70	66,143,249.31	12,899,069.70
小计	904,090,398.33	222,216,492.04	886,700,112.52	217,868,106.65

(2)递延所得税资产和递延所得税负债互抵明细

单位：人民币元

项目	互抵金额
本期数：	
递延所得税负债：	
计入其他综合收益的可供出售金融资产公允价值变动	13,938,695.40
年初数：	
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	14,572,760.49

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

(五) 合并财务报表项目注释 - 续

23、其他非流动资产

单位：人民币元

项目	期末数	年初数
万寿宫公园饭店项目(注 1)	60,587,000.00	60,587,000.00
2×100 万千瓦燃煤电厂(注 2)	332,093,602.84	312,363,024.05
深能合和公司二期工程	94,371,771.68	115,577,145.63
深能国际投资控股有限公司(注 3)	30,600,000.00	30,600,000.00
国泰君安证券公司增资款	-	-
月亮湾燃机电厂油改气 LNG 项目	22,593,403.40	22,593,403.40
其他项目	164,384,821.59	120,805,590.20
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	626,950,196.11	584,845,759.88

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： 2×100 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 2013 年 6 月 30 日止，本公司对滨海电厂投入的资金计人民币 332,093,602.84 元。

注 3： 深能国际投资控股有限公司系本公司与圣达翰(扬州)环保工程有限公司拟成立的公司，已取得国家工商行政管理总局(国)登记内名预核字[2012]第 1338 号企业名称预先核准通知书，该公司尚未正式成立。期末余额系本公司存入国家工商行政管理总局指定银行账户的投资款。

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

(五) 合并财务报表项目注释 - 续

24、资产减值准备明细

单位：人民币元

项目	年初数	本期增加	本期减少		期末数
			转回	转销	
一、坏账准备	139,888,143.96	3,030,949.96	261,324.66	7,500,000.00	135,157,769.26
二、存货跌价准备	44,954,982.92				44,954,982.92
三、可供出售金融资产减值准备	5,423,838.24				5,423,838.24
四、长期股权投资减值准备	325,734,538.79				325,734,538.79
五、固定资产减值准备	91,844,153.56			5,451.82	91,838,701.74
六、在建工程减值准备	24,287,802.96				24,287,802.96
七、无形资产减值准备	1,767,859.90				1767859.9
八、其他非流动资产减值准备	77,680,403.40				77680403.4
九、商誉减值准备	28,000,000.00				28,000,000.00
合计	739,581,723.73	3,030,949.96	261,324.66	7,505,451.82	734,845,897.21

注：资产减值准备本期转销中，因核销其他应收款而转销坏账准备计人民币 7,500,000.00 元，因账务核销而转销固定资产减值准备计人民币 5,451.82 元。

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

(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	期末数	年初数
抵押借款	258,940,000.00	135,827,388.00
保证借款	595,060,000.00	570,000,000.00
抵押保证借款	338,531,262.11	224,000,000.00
信用借款	1,250,000,000.00	1,460,000,000.00
合计	2,442,531,262.11	2,389,827,388.00

26、吸收存款

(1)吸收存款计人民币 395,392,737.14 元，系本公司之子公司能源财务公司吸收的存款。

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

单位：人民币元

项目	期末数	年初数
深能集团	295,759,529.46	546,927,769.89
珠海深能洪湾电力有限公司(珠海洪湾公司)	95,222,928.33	76,175,982.33
汇柏投资公司	4,363,165.90	4,363,149.70
惠州深能公司	46,458.16	46,376.06
合计	395,392,081.85	627,513,277.98

27、应付股利

单位：人民币元

单位名称	期末数	年初数	超过 1 年未支付原因
中广核能源开发有限责任公司	48,000,000.00	-	不适用
深圳市广聚能源股份有限公司	38,520,000.00	-	不适用
合电投资（香港）有限公司	60,000,000.00	-	不适用
合计	146,520,000.00	-	

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

(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	期末数	年初数
承兑汇票	110,239,013.20	-

29、应付账款

(1)应付账款明细如下：

单位：人民币元

项目	期末数	年初数
原材料采购款	1,150,634,989.22	1,225,540,703.38
设备采购款	50,539,778.12	46,676,657.96
运费	13,861,537.42	16,462,101.50
其他	16,411,007.92	7,212,953.69
合计	1,231,447,312.68	1,295,892,416.53

(2)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或关联方的款项。

(3)账龄超过一年的应付账款主要为欠付设备采购款项。

30、预收款项

(1)预收款项明细如下：

单位：人民币元

项目	期末数	年初数
预收工程款	134,960,866.90	113,969,852.24
预收容量气价费	100,151,199.63	92,826,185.50
预收房屋租赁费	832,501.75	628,421.35
其他	694,631.33	31,836,652.40
合计	236,639,199.61	239,261,111.49

(2)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的款项。

(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。

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

(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	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	167,660,138.25	225,512,498.63	305,613,970.24	87,558,666.64
二、职工福利费	-	12,079,069.85	12,079,069.85	-
三、职工奖励及福利基金(注)	259,771,194.96	37,435,064.81	25,918,881.31	271,287,378.46
四、社会保险费	115,245,996.36	54,781,220.69	53,385,933.62	116,641,283.43
其中：医疗保险费	1,544,103.86	14,196,468.31	13,268,428.81	2,472,143.36
基本养老保险费	773,969.62	33,993,274.45	31,819,324.08	2,947,919.99
年金缴费	110,947,565.05	3,536,124.52	4,829,066.08	109,654,623.49
失业保险费	2,049.12	809,084.59	770,319.19	40,814.52
工伤保险费	8,639.42	901,988.15	845,177.49	65,450.08
生育保险费	4,358.04	806,277.25	753,565.85	57,069.44
其他	1,965,311.25	538,003.42	1,100,052.12	1,403,262.55
五、住房公积金	11,724,530.49	52,974,729.23	50,948,061.80	13,751,197.92
六、工会经费和职工教育经费	10,529,793.30	10,353,587.66	5,101,398.81	15,781,982.15
七、其他	4,536,103.69	4,412,363.03	4,318,617.87	4,629,848.85
合计	569,467,757.05	397,548,533.90	457,365,933.50	509,650,357.45

2013 年 6 月 30 日，本集团无属于拖欠性质的应付职工薪酬。

注： 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经营企业，该等公司根据董事会决议提取职工奖励及福利基金。

32、应交税费

单位：人民币元

项目	期末数	年初数
企业所得税	147,103,389.34	172,190,552.90
增值税	76,666,799.56	67,288,812.43
营业税	3,418,299.36	4,550,241.92
城市维护建设税	3,696,470.13	3,017,976.23
个人所得税	16,512,972.03	4,084,530.38
教育费附加	2,743,504.65	2,745,894.28
其他	17,641,559.90	26,351,385.65
合计	267,782,994.97	280,229,393.79

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

(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	期末数	年初数
中期票据利息	84,583,333.33	89,083,333.22
企业存款利息	7,176,405.21	1,812,452.45
长、短期借款利息	9,903,221.52	7,504,325.61
2007 深能企业债利息	20,812,500.00	6,562,500.00
合计	122,475,460.06	104,962,611.28

34、其他应付款

(1)其他应付款明细如下：

单位：人民币元

项目	期末数	年初数
设备采购款	960,379,951.43	830,098,849.68
工程款	198,427,140.32	316,919,422.82
工程质保金	83,842,131.70	201,672,700.79
燃油周转借款	10,304,754.08	52,000,000.00
往来款	45,283,275.70	44,410,226.79
收购惠州捷能公司股权款	23,000,000.00	23,000,000.00
咨询服务费	1,096,000.00	9,563,728.61
代收代付款	4,786,640.78	4,880,830.98
保险费	1,116,882.85	1,107,700.77
其他	59,098,653.48	56,952,674.78
合计	1,387,335,430.34	1,540,606,135.22

(2)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款项情况

单位：人民币元

单位名称	期末数	年初数
深圳能源(香港)国际有限公司(能源国际公司)	12,407,778.13	15,593,662.83
珠海洪湾公司	250,200.00	250,200.00
香港安裕实业有限公司	48,262.06	48,262.06
Max Gold Investments Limited(Max Gold 公司)	14,376.53	14,376.53
合计	12,720,616.72	15,906,501.42

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

(五) 合并财务报表项目注释 - 续

35、一年内到期的非流动负债

(1)一年内到期的非流动负债明细如下：

单位：人民币元

项目	期末数	年初数
1 年内到期的应付债券	3,698,018,832.64	1,998,340,244.36
1 年内到期的长期借款	212,900,000.00	653,400,000.00
合计	3,910,918,832.64	2,651,740,244.36

(2)一年内到期的长期借款

A. 一年内到期的长期借款

单位：人民币元

项目	期末数	年初数
抵押借款	175,000,000.00	138,940,000.00
保证借款	-	425,060,000.00
抵押保证借款	-	75,000,000.00
信用借款	37,900,000.00	14,400,000.00
质押借款	-	-
合计	212,900,000.00	653,400,000.00

一年内到期的长期借款中无逾期借款。

B. 金额前五名的 1 年内到期的长期借款

单位：人民币元

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率(%)	期末数		年初数	
					外币金额	本币金额	外币金额	本币金额
交通银行惠州分行	2012\01\18	2013\10\31	人民币	7.05		100,000,000.00		100,000,000.00
交通银行惠州分行	2007\03\06	2020\12\31	人民币	7.05		75,000,000.00		75,000,000.00
进出口银行	2008\06\30	2013\12\31	人民币	4.20		12,000,000.00		12,000,000.00
武汉市地方债券	2011\09\06	2013\07\23	人民币	4.07		2,400,000.00		2,400,000.00
华夏银行	2012\02\02	2014\02\02	人民币	6.65		1,000,000.00		-
合计						190,400,000.00		189,400,000.00

(3)一年内到期的应付债券

单位：人民币元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	年初应付利息	本期应计利息	本期已付利息	期末应付利息	期末余额
2010 中期票据	2,000,000,000.00	30/08/2010	3 年	2,000,000,000.00	25,333,333.34	37,999,999.99	-	63,333,333.33	1,999,587,298.76
2012 中期票据	1,700,000,000.00	27/03/2012	2 年	1,695,920,000.00	63,750,000.00	42,500,000.00	85,000,000.00	21,250,000.00	1,698,431,533.88
合 计					89,083,333.34	80,499,999.99	85,000,000.00	84,583,333.33	3,698,018,832.64

巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

(五) 合并财务报表项目注释 - 续

36、长期借款

(1)长期借款分类

单位：人民币元

项目	期末数	年初数
质押借款	1,025,057,200.00	1,162,282,600.00
保证借款	496,703,066.67	568,621,600.00
抵押借款	323,188,073.39	204,330,349.00
抵押保证借款	390,000,000.00	390,000,000.00
信用借款	132,197,297.92	145,117,544.83
合计	2,367,145,637.98	2,470,352,093.83

上述借款年利率为从 5.7600%至 7.9800%。

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

(五) 合并财务报表项目注释 - 续

36、长期借款 - 续

(2)金额前五名的长期借款

单位：人民币元

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率(%)	期末数		年初数	
					外币金额	本币金额	外币金额	本币金额
国家开发银行深圳分行	15/12/2008	14/12/2018	美元	LIBOR+180BP	76,000,000.00	469,581,200.00	82,000,000.00	515,747,200.00
交通银行惠州分行	06/03/2007	31/12/2020	人民币	7.0500		390,000,000.00		390,000,000.00
国家开发银行广东省分行	17/03/2008	17/03/2023	人民币	6.3500		263,172,000.00		795,782,000.00
中国银行香港分行	22/05/2012	21/05/2019	美元	3.1115	38,500,000.00	222,341,621.76	38,500,000.00	242,052,874.33
中国银行深圳分行	17/03/2008	16/09/2020	人民币	6.3500		135,345,600.00		80,000,000.00
合计						1,480,440,421.76		2,023,582,074.33

37、应付债券

单位：人民币元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	年初应付利息	本期应计利息	本期已付利息	期末应付利息	期末余额
2007 深能企业债(注)	500,000,000.00	27/09/2007	10 年	500,000,000.00	6,562,500.00	13,125,000.00	8,756,126.89	10,931,373.11	495,501,373.11

注： 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%。

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

(五) 合并财务报表项目注释 - 续

38、其他非流动负债

单位：人民币元

项目	期末数	年初数
采购国产设备退税	260,333,385.33	272,250,467.33
电厂灰场建设项目补助	98,329,717.88	98,650,000.00
深能合和公司一期项目用地补助	18,752,901.26	18,813,983.70
污泥、垃圾焚烧装备等补助	44,234,974.15	43,463,974.15
合计	421,650,978.62	433,178,425.18

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

(五) 合并财务报表项目注释 - 续

39、股本

单位：人民币元

项目	年初数	本期变动					期末数
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
2013 年上半度：							
一、有限售条件股份							
1 国家持股	-	1,263,483,317.00	-	-	-	1,263,483,317.00	1,263,483,317.00
2. 国有法人持股	-	421,161,106.00	-	-	-	421,161,106.00	421,161,106.00
3. 其他内资持股	-	-	-	-	-	-	-
4. 外资持股	-	-	-	-	-	-	-
有限售条件股份合计	-	1,684,644,423.00	-	-	-	1,684,644,423.00	1,684,644,423.00
二、无限售条件股份							
1. 人民币普通股	2,642,994,398.00	(1,684,644,423.00)	-	-	-	(1,684,644,423.00)	958,349,975.00
2. 境内上市外资股	-	-	-	-	-	-	-
3. 境外上市外资股	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-
无限售条件股份合计	2,642,994,398.00	(1,684,644,423.00)	-	-	-	(1,684,644,423.00)	958,349,975.00
三、股份总数	2,642,994,398.00	-	-	-	-	-	2,642,994,398.00
2012 年度：							
一、有限售条件股份							
1 国家持股	-	-	-	-	-	-	-
2. 国有法人持股	-	-	-	-	-	-	-
3. 其他内资持股	-	-	-	-	-	-	-
4. 外资持股	-	-	-	-	-	-	-
有限售条件股份合计	-	-	-	-	-	-	-
二、无限售条件股份							
1. 人民币普通股	2,642,994,398.00	-	-	-	-	-	2,642,994,398.00
2. 境内上市外资股	-	-	-	-	-	-	-
3. 境外上市外资股	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-
无限售条件股份合计	2,642,994,398.00	-	-	-	-	-	2,642,994,398.00
三、股份总数	2,642,994,398.00	-	-	-	-	-	2,642,994,398.00

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

(五) 合并财务报表项目注释 - 续

39、股本 - 续

上述股份每股面值为人民币 1.00 元。

40、资本公积

单位：人民币元

项目	年初数	本期增加	本期减少	期末数
2013 年上半年度：				
资本溢价	4,219,433,044.05			4,219,433,044.05
其中：投资者投入的资本	1,199,458,153.28			1,199,458,153.28
同一控制下合并形成的差额	3,049,663,670.67			3,049,663,670.67
其他	(29,688,779.90)			-29,688,779.90
其他综合收益	199,240,560.54	1,917,765.07	2,536,260.28	198,622,065.33
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	4,459,873,744.77	1,917,765.07	2,536,260.28	4,459,255,249.56
2012 年度：				
资本溢价	4,234,503,788.92	-	15,070,744.87	4,219,433,044.05
其中：投资者投入的资本	1,199,458,153.28	-	-	1,199,458,153.28
同一控制下合并形成的差额	3,049,663,670.67	-	-	3,049,663,670.67
其他	(14,618,035.03)	-	15,070,744.87	-29,688,779.90
其他综合收益	178,389,376.71	22,456,304.76	1,605,120.93	199,240,560.54
其他资本公积	41,200,140.18	-	-	41,200,140.18
其中：原制度资本公积转入	41,200,140.18	-	-	41,200,140.18
合计	4,454,093,305.81	22,456,304.76	16,675,865.80	4,459,873,744.77

41、盈余公积

单位：人民币元

项目	年初数	本期增加	本期减少	期末数
2013 年上半度：				
法定盈余公积	2,379,537,143.73	-	-	2,379,537,143.73
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	2,512,763,250.95			2,512,763,250.95
2012 年度：				
法定盈余公积	2,308,065,858.63	71,471,285.10	-	2,379,537,143.73
任意盈余公积	133,226,107.22	-	-	133,226,107.22
储备基金	-	-	-	-
企业发展基金	-	-	-	-
其他	-	-	-	-
合计	2,441,291,965.85	71,471,285.10		2,512,763,250.95

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。

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

(五) 合并财务报表项目注释 - 续

42、未分配利润

单位：人民币元

项目	金额	提取或分配比例
2013 年上半年度：		
年初未分配利润	5,674,727,285.49	
加：本期归属于母公司股东的净利润	636,367,911.14	
减：提取法定盈余公积		
应付普通股股利	264,299,439.80	注 1
提取职工奖励及福利基金	39,785,844.84	注 2
期末未分配利润	6,007,009,911.99	
2012 年度：		
年初未分配利润	5,086,399,077.58	
加：本期归属于母公司股东的净利润	964,838,775.12	
减：提取法定盈余公积	71,471,285.10	
应付普通股股利	264,299,439.80	
提取职工奖励及福利基金	40,739,842.31	
期末未分配利润	5,674,727,285.49	

注 1： 2013 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，以每十股向全体股东派发现金红利人民币 1.00 元(含税)，共计人民币 264,299,439.80 元。

注 2： 职工奖励及福利基金系根据董事会决议，按照税后利润的一定比例计提的，主要用于职工非经常性奖励，补贴购建和修缮职工住房等集体福利。根据《中华人民共和国外商投资企业财务管理规定》、财政部财企[2006]67 号《关于《公司法》施行后有关企业财务处理问题的通知》等文件规定，税后利润中计提的职工奖励及福利基金余额作为负债管理。

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

(五) 合并财务报表项目注释 - 续

43、营业收入、营业成本

(1)营业收入

单位：人民币元

项目	本期发生额	上年同期发生额
主营业务收入	5,225,041,684.70	6,362,393,410.52
其他业务收入	144,700,956.58	85,006,421.20
营业成本	4,363,232,581.85	5,347,818,120.16

(2)主营业务(分行业)

单位：人民币元

行业名称	本期发生额		上年同期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
电力销售收入	4,892,187,440.65	4,066,810,075.13	5,973,708,660.02	4,983,921,703.12
蒸汽销售收入	19,757,930.00	8,994,569.21	27,608,700.00	12,765,136.62
燃气销售收入	134,189,049.23	100,361,096.29	120,784,910.46	91,580,734.17
运输业务收入	104,847,009.23	86,275,897.66	111,359,763.31	96,608,820.19
其他	74,060,255.59	62,143,163.30	128,931,376.73	96,666,350.93
合计	5,225,041,684.70	4,324,584,801.59	6,362,393,410.52	5,281,542,745.03

(3)主营业务(分地区)

单位：人民币元

地区名称	本期发生额		上年同期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
广东省	5,081,013,115.90	4,202,274,842.59	5,835,587,929.26	4,815,144,259.19
其他	144,028,568.80	122,309,959.00	526,805,481.26	466,398,485.84
合计	5,225,041,684.70	4,324,584,801.59	6,362,393,410.52	5,281,542,745.03

(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	4,759,042,782.34	88.62
东北电网公司	134,584,748.20	0.92
神华中海航运有限公司	49,362,998.24	2.51
深圳市城市管理局	39,213,679.94	0.73
深圳市宝安区城市管理局	35,385,849.06	0.66
合计	5,017,590,057.78	93.44

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

(五) 合并财务报表项目注释 - 续

44、营业税金及附加

单位：人民币元

项目	本期发生额	上年同期发生额	计缴标准
营业税	9,306,976.89	15,992,875.20	见附注(三)
城市维护建设税	17,433,617.84	27,550,443.60	见附注(三)
教育费附加	13,967,541.17	23,222,962.92	见附注(三)
其他	1,658,266.50	4,194,676.81	见附注(三)
合计	42,366,402.40	70,960,958.53	

45、销售费用

单位：人民币元

项目	本期发生额	上年同期发生额
职工薪酬	12,228,782.21	10,824,477.90
折旧费	5,818,654.28	5,162,212.52
其他	9,619,205.07	9,629,787.84
合计	27,666,641.56	25,616,478.26

46、管理费用

单位：人民币元

项目	本期发生额	上年同期发生额
职工薪酬	76,935,652.62	69,342,390.27
无形资产摊销	12,476,859.00	12,013,992.55
折旧费	12,134,173.85	13,352,355.28
税金	5,791,795.42	8,133,815.19
其他费用	83,671,915.81	79,281,772.93
合计	191,010,396.70	182,124,326.22

47、财务费用

单位：人民币元

项目	本期发生额	上年同期发生额
利息支出	248,244,226.86	227,736,630.27
减：已资本化的利息费用		-
减：利息收入	16,471,249.88	11,152,766.75
汇兑差额	(5,573,122.10)	(2,028,833.28)
减：已资本化的汇兑差额	-	-
其他	8,265,568.98	11,535,681.76
合计	234,465,423.86	226,090,712.00

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

(五) 合并财务报表项目注释 - 续

48、资产减值损失

单位：人民币元

项目	本期发生额	上年同期发生额
坏账损失	2,769,625.30	(1,443,192.03)

49、公允价值变动收益

单位：人民币元

项目	本期发生额	上年同期发生额
交易性金融资产收益	437,412.88	(70,597.96)

50、投资收益

(1)投资收益明细情况

单位：人民币元

项目	本期发生额	上年同期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	59,111,484.03	59,147,773.54
权益法核算的长期股权投资收益	39,570,828.88	(70,979,546.27)
处置长期股权投资产生的投资收益	-	2,637,100.00
交易性金融资产持有期间取得的投资收益	28,893.27	26,560.26
合计	98,711,206.18	(9,168,112.47)

(2)按成本法核算的长期股权投资收益

单位：人民币元

被投资单位	本期发生额	上年同期发生额	本期比上期增减变动的原因
广东大鹏天然气公司	41,850,543.03	41,133,338.54	被投资单位当期宣告分配股利
创新投公司	9,443,406.00	10,117,935.00	被投资单位当期宣告分配股利
永诚保险公司	7,817,535.00	7,896,500.00	被投资单位当期宣告分配股利
合计	59,111,484.03	59,147,773.54	被投资单位当期宣告分配股利

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

(五) 合并财务报表项目注释 - 续

50、投资收益 - 续

(3)按权益法核算的长期股权投资收益：

单位：人民币元

被投资单位	本期发生额	上年同期发生额	本期比上期增减变动的原因
长城证券公司	24,609,044.87	17,230,870.59	被投资单位当期实现的净利润
金岗电力公司	(173,613.91)	(225,659.40)	被投资单位当期实现的净利润
满洲里热电公司	(39,231,305.82)	(67,969,968.65)	被投资单位当期实现的净利润
协孚供油公司	(1,217,525.62)	(1,135,933.80)	被投资单位当期实现的净利润
西柏坡发电公司	55,584,557.77	(18,679,388.76)	被投资单位当期实现的净利润
汇柏投资公司	(328.41)	(199,466.25)	被投资单位当期实现的净利润
合计	39,570,828.88	(70,979,546.27)	

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。

51、营业外收入

(1)营业外收入明细如下：

单位：人民币元

项目	本期发生额	上年同期发生额	计入本期非经常性损益的金额
政府补助	360,909,235.91	268,859,872.88	294,520.00
非流动资产处置利得	49,534.31	81,264.90	49,534.31
其中：固定资产处置利得	19,374.31	33,864.53	19,374.31
其他	2,930,646.04	39,644,267.38	2,930,646.04
合计	363,889,416.26	308,585,405.16	3,274,700.35

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

(五) 合并财务报表项目注释 - 续

51、营业外收入 - 续

(2)政府补助明细

单位：人民币元

项目	本期发生额	上年同期发生	说明
收到与收益相关的政府补助：			
燃气燃油加工费补贴收入	345,632,078.24	252,693,370.80	(注 1)
垃圾发电增值税退税	3,910,326.93	4,704,191.34	(注 2)
收到与资产相关的政府补助：			
采购国产设备退税	11,072,310.74	10,690,946.18	
其他	294,520.00	771,364.56	
合计	360,909,235.91	268,859,872.88	

注 1：系樟洋电力公司和惠州丰达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 186,687,700.00 元和人民币 158,944,378.24 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 3,910,326.93 元。

52、营业外支出

单位：人民币元

项目	本期发生额	上年同期发生额	计入本期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	22,924.35	4,691,251.51	22,924.35
其中：固定资产处置损失	22,924.35	4,691,251.51	22,924.35
其他	646,002.71	295,500.04	646,002.71
合计	668,927.06	4,986,751.55	668,927.06

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

(五) 合并财务报表项目注释 - 续

53、所得税费用

单位：人民币元

项目	本期发生额	上年同期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税	210,997,747.49	223,749,476.40
递延所得税调整	(3,394,118.62)	386,996.02
合计	207,603,628.87	224,136,472.42

54、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

计算基本每股收益时，归属于普通股股东的当期净利润为：

单位：人民币元

项目	本期发生额	上年同期发生额
归属于普通股股东的当期净利润	636,367,911.14	559,992,198.54
其中：归属于持续经营的净利润	636,367,911.14	559,992,198.54
归属于终止经营的净利润	-	-

计算基本每股收益时，分母为发行在外普通股加权平均数，计算过程如下：

单位：股

项目	本期发生额	上年同期发生额
年初发行在外的普通股股数	2,642,994,398	2,642,994,398
加：本期发行的普通股加权数	1,684,644,423	-
减：本期回购的普通股加权数	1,684,644,423	-
期末发行在外的普通股加权数	2,642,994,398	2,642,994,398

每股收益

单位：人民币元

项目	本期发生额	上年同期发生额
按归属于母公司股东的净利润计算：		
基本每股收益	0.2408	0.2119
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	0.2408	0.2119
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。

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

55、其他综合收益

单位：人民币元

项目	本期发生额	上年同期发生额
1.可供出售金融资产产生的利得(损失)金额	(2,536,260.28)	13,370,114.33
减：可供出售金融资产产生的所得税影响	(634,065.07)	3,226,194.09
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计	(1,902,195.21)	10,143,920.24
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	1,500,000.00	-
减：按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额产生的所得税影响	-	-
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额	-	-
小计	1,500,000.00	-
3.外币财务报表折算差额	(21,787,002.85)	5,028,679.68
减：处置境外经营当期转入损益的净额		
小计	(21,787,002.85)	5,028,679.68
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	(22,189,198.06)	15,172,599.92

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

(五) 合并财务报表项目注释 - 续

56、现金流量表项目注释

(1)收到其他与经营活动有关的现金

单位：人民币元

项目	本期发生额	上年同期发生额
收到燃油补贴款	166,228,920.00	24,010,000.00
存放中央银行和同业款项净减少额	93,816,006.23	-
收到的保险赔款	11,847,529.04	40,040,559.96
银行存款利息收入	14,993,792.07	10,316,682.57
收到银行承兑汇票贴现款	-	28,969,217.50
收预付款及其他往来款	40,332,307.74	232,771,048.78
其他	105,582,796.53	118,667,106.26
合计	432,801,351.61	454,774,615.07

(2)支付其他与经营活动有关的现金

单位：人民币元

项目	本期发生额	上年同期发生额
检修费	55,409,452.99	41,462,665.88
保险费	28,164,607.51	27,473,025.42
客户存款和同业存放款项净减少额	236,633,950.66	-
保证金	10,984,481.39	56,952,963.46
排污费	9,070,856.17	11,001,174.53
其他管理费用支付的现金	67,786,785.73	63,322,823.14
其他制造费用支付的现金	58,908,091.11	65,642,503.07
支付往来款	133,698,031.03	99,708,044.68
存放中央银行和同业款项净增加额	-	6,989,962.76
其他	14,623,017.77	10,222,266.90
合计	615,279,274.36	382,775,429.84

(3)收到其他与投资活动有关的现金

单位：人民币元

项目	本期发生额	上年同期发生额
武汉垃圾电厂项目收到的补助等		3,721,641.99
其他	807,205.49	649,999.17
合计	807,205.49	4,371,641.16

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

(五) 合并财务报表项目注释 - 续

56、现金流量表项目注释 - 续

(4)支付其他与投资活动有关的现金

单位：人民币元

项目	本期发生额	上年同期发生额
2×100 万千瓦燃煤电厂	19,568,715.50	22,646,645.43
其他	1,417,806.21	2,175,592.52
合计	20,986,521.71	24,822,237.95

(5)收到其他与筹资活动有关的现金

单位：人民币元

项目	本期发生额	上年同期发生额
其他	249.35	-

(6)支付其他与筹资活动有关的现金

单位：人民币元

项目	本期发生额	上年同期发生额
发债手续费用	-	783,190.00
授信额度占用费	-	4,924,073.32
其他	329,617.95	-
合计	329,617.95	5,707,263.32

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

(五) 合并财务报表项目注释 - 续

57、现金流量表补充资料

(1)现金流量表补充资料

单位：人民币元

补充资料	本期金额	上年同期金额
1．将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	762,997,049.00	666,455,899.34
加：资产减值准备	2,769,625.30	(1,443,192.03)
固定资产折旧	553,839,462.10	653,017,856.91
无形资产摊销	61,784,386.66	33,434,396.42
投资性房地产摊销	12,395,716.78	12,863,559.76
长期待摊费用摊销	9,174,714.11	7,822,269.03
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益）	(26,609.96)	4,609,986.61
公允价值变动损失(收益)	(437,412.88)	70,597.96
财务费用(收益)	247,949,958.48	227,736,630.27
投资损失(收益)	(98,711,206.18)	9,168,112.47
递延所得税资产减少(增加)	(4,348,385.38)	2,481,442.48
存货的减少(增加)	144,351,670.56	(30,137,027.97)
经营性应收项目的减少(增加)	(318,470,699.78)	(740,150,526.06)
经营性应付项目的增加(减少)	(321,592,606.26)	538,282,740.36
经营活动产生的现金流量净额	1,051,675,662.55	1,384,212,745.55
2．现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	4,149,190,693.84	4,261,986,565.63
减：现金的年初余额	4,904,857,645.12	4,329,813,744.85
加：现金等价物的期末余额		-
减：现金等价物的年初余额		-
现金及现金等价物净增加额	(755,666,951.28)	(67,827,179.22)

(2)现金和现金等价物的构成

单位：人民币元

项目	本期金额	上年同期金额
一、现金	4,149,190,693.84	4,261,986,565.63
其中：库存现金	2,343,712.07	1,781,177.71
可随时用于支付的银行存款	3,408,966,598.77	3,070,940,143.47
可随时用于支付的其他货币资金	2,138,563.52	640,619.47
可用于支付的存放中央银行款项	-	-
存放同业款项	735,741,819.48	1,188,624,624.98
拆放同业款项	-	-
二、现金等价物	-	-
其中：三个月内到期的债券投资	-	-
三、期末现金及现金等价物余额	4,149,190,693.84	4,261,986,565.63

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

(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
深圳国资委	控股股东	政府机关	深圳市福田区投资大厦	张晓莉	资产监督管理	-	47.82	47.82	-	-
本企业的母公司情况的说明										
2013 年 2 月 8 日，本公司的控股股东由能源管理公司变更为深圳国资委，最终实际控制人仍为深圳国资委。										

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)12。

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

(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	前大股东的子公司	61748966-X
能源国际公司	前大股东的子公司	不适用
南山热电公司	前大股东的联营企业	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
香港安裕实业有限公司	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 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
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

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

(六) 关联方及关联交易 - 续

5、关联交易情况

(1)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	本期确认的租赁费
本公司	惠州深能公司	华能大厦	2013 年 1 月 1 日	2013 年 12 月 31 日	合同	16,800.00

(2)关联担保情况

单位：人民币元

担保方	被担保方	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	242,490,204.08	注 1	注 1	否
东莞市樟木头经济发展总公司	樟洋电力公司	107,069,795.92	注 1	注 1	否
中非发展基金有限公司	加纳安所固公司	187,832,480.00	15/12/2008	14/12/2018	否
香港安裕实业有限公司	惠州丰达公司	54,000,000.00	注 2	注 2	否
Max Gold 公司	惠州丰达公司	25,200,000.00	注 2	注 2	否
惠州市电力集团公司	惠州丰达公司	588,915,000.00	注 3	注 3	否
本公司	满洲里热电公司	413,344,400.00	29/08/2008	28/08/2021	否
本公司	满洲里热电公司	190,659,000.00	21/06/2010	30/06/2024	否

注 1：此项担保系（香港）中国港投资有限公司和东莞市樟木头经济发展有限公司按持股比例提供担保。

注 2：此项担保金额涉及惠州丰达公司在能源财务公司取得的长期借款人民币 180,000,000.00 元，香港安裕实业有限公司、Max Gold 公司分别按照持股比例 30%和 14%提供担保，该长期借款已在本公司合并财务报表中抵销。

注 3：此项担保金额涉及短期借款计人民币 438,500,000.00 元、一年内到期的长期借款计人民币 175,000,000.00 元、长期借款计人民币 490,000,000.00 元，交通银行惠州分行银行履约保函 80,000,000.00 元构成，惠州丰达公司的少数股东惠州市电力集团公司按照 49%的比例提供担保。此外，惠州市电力集团公司对惠州丰达公司在能源财务公司的长期借款计人民币 180,000,000.00 元按照持股比例 5%提供担保，该长期借款已在本公司合并财务报表中抵销。

巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

(六) 关联方及关联交易 - 续

5、关联交易情况 - 续

(3)关联方资金拆借

单位：人民币元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	本期末余额	利息支出
拆入					
合电投资(香港)有限公司	200,000,000.00	26/04/2013	26/04/2014	200,000,000.00	14,032,800.00
	100,000,000.00	20/04/2013	20/04/2014	100,000,000.00	
	200,000,000.00	26/10/2013	26/10/2014	200,000,000.00	
合计	500,000,000.00			500,000,000.00	14,032,800.00

6、关联方应收应付款项

单位：人民币元

项目名称	关联方	期末金额	年初金额
应收账款	惠州市电力集团公司	5,359,118.00	5,359,118.00
其他应收款	惠州深能公司	56,933.50	56,933.50
吸收存款	珠海洪湾公司	95,222,928.33	76,175,982.33
	深能集团	295,759,529.46	546,927,769.89
	汇柏投资公司	4,363,165.90	4,363,149.70
	惠州深能公司	46,458.16	46,376.06
	合计	395,392,081.85	627,513,277.98
短期借款	合电投资(香港)有限公司	500,000,000.00	500,000,000.00
应付利息	深能集团	793,502.70	1,468,961.09
	汇柏投资公司	247,242.71	139,089.93
	合电投资(香港)有限公司	750,000.00	871,200.00
	合计	1,790,745.41	2,479,251.02
其他应付款	能源国际公司	12,407,778.13	15,593,662.83
	珠海洪湾公司	250,200.00	250,200.00
	香港安裕实业有限公司	48,262.06	48,262.06
	Max Gold 公司	14,376.53	14,376.53
	合计	12,720,616.72	15,906,501.42

(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	期末数	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	977,207,058.56	1,023,860,570.79

(九) 资产负债表日后事项

无。

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

(十) 其他重要事项 - 续

1、分部报告

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

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

(1) 分部报告信息

单位：人民币元

项目	售电业务		运输业务		其他		未分配项目		分部间相互抵减		合计	
	本期	上期	本期	上期	本期	上期	本期	上期	本期	上期	本期	上期
营业收入		-		-		-		-		-		-
对外交易收入	4,892,187,440.65	5,973,708,660.02	104,847,009.23	111,359,763.31	372,708,191.40	362,331,408.39		-		-	5,369,742,641.28	6,447,399,831.72
分部间交易收入		-	175,418,298.45	147,131,293.67	2,177,996,730.08	2,422,447,859.28		-	(2,353,415,028.53)	(2,569,579,152.95)		-
分部营业收入合计	4,892,187,440.65	5,973,708,660.02	280,265,307.68	258,491,056.98	2,550,704,921.48	2,784,779,267.67		-	(2,353,415,028.53)	(2,569,579,152.95)	5,369,742,641.28	6,447,399,831.72
报表营业收入		-		-		-		-		-	5,369,742,641.28	6,447,399,831.72
分部费用	4,528,307,838.78	5,479,960,627.08	252,707,858.71	228,334,833.37	2,224,179,400.84	2,489,547,879.32	187,883,395.97	219,507,973.44	(2,331,567,422.63)	(2,566,183,910.07)	4,861,511,071.67	5,851,167,403.14
分部营业利润	363,879,601.87	493,748,032.94	27,557,448.97	30,156,223.61	326,525,520.64	295,231,388.35	(187,883,395.97)	(219,507,973.44)	(21,847,605.90)	(3,395,242.88)	508,231,569.61	596,232,428.58
公允价值变动损失		-		-	437,412.88	(70,597.96)		-		-	437,412.88	(70,597.96)
投资收益		-		-		-	98,711,206.18	(9,168,112.47)		-	98,711,206.18	(9,168,112.47)
营业利润	363,879,601.87	493,748,032.94	27,557,448.97	30,156,223.61	326,962,933.52	295,160,790.39	(89,172,189.79)	(228,676,085.91)	(21,847,605.90)	(3,395,242.88)	607,380,188.67	586,993,718.15
营业外收入	384,550,372.40	290,842,289.35	3,123.17	17,628,975.50	(20,664,079.31)	114,140.31		-		-	363,889,416.26	308,585,405.16
营业外支出	383,228.35	4,859,087.06	246,455.81	42,184.82	(10,757.10)	43,479.67	50,000.00	42,000.00		-	668,927.06	4,986,751.55
利润总额	748,046,745.92	779,731,235.23	27,314,116.33	47,743,014.29	306,309,611.31	295,231,451.03	(89,222,189.79)	(228,718,085.91)	(21,847,605.90)	(3,395,242.88)	970,600,677.87	890,592,371.76
所得税		-		-		-	207,603,628.87	224,136,472.42		-	207,603,628.87	224,136,472.42
净利润	748,046,745.92	779,731,235.23	27,314,116.33	47,743,014.29	306,309,611.31	295,231,451.03	(296,825,818.66)	(452,854,558.33)	(21,847,605.90)	(3,395,242.88)	762,997,049.00	666,455,899.34

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

(十) 其他重要事项 - 续

1、分部报告 - 续

(1) 分部报告信息 - 续

单位：人民币元

项目	售电业务		运输业务		其他		未分配项目		分部间相互抵减		合计	
	本期	上期	本期	上期	本期	上期	本期	上期	本期	上期	本期	上期
分部资产总额	30,592,792,233.19	29,058,207,493.20	1,363,463,535.48	1,406,453,590.51	8,741,967,964.10	8,405,373,805.80	4,063,981,665.39	3,274,011,134.11	(12,891,393,511.16)	(9,784,833,215.63)	31,870,811,887.00	32,359,212,807.99
报表资产总额		-		-		-		-		-	31,870,811,887.00	32,359,212,807.99
分部负债总额	6,726,785,248.39	5,788,079,900.60	84,959,839.13	80,016,599.23	5,191,757,293.86	607,957,372.47	4,575,983,560.33	10,441,726,337.94	(2,521,305,351.80)	(2,107,418,633.04)	14,058,180,589.91	14,810,361,577.20
报表负债总额		-		-		-		-		-	14,058,180,589.91	14,810,361,577.20
补充信息：		-		-		-		-		-		-
折旧费用	498,964,015.09	564,064,697.94	36,182,390.82	35,657,004.50	19,567,926.68	54,171,024.96		-	(874,870.49)	(874,870.49)	553,839,462.10	653,017,856.91
摊销费用	68,704,226.01	39,391,837.66	42,468.08	30,993.51	14,608,123.46	14,697,394.04		-		-	83,354,817.55	54,120,225.21
利息收入	47,683,125.38	44,432,865.53	330,394.63	263,264.02	3,498,425.97	2,222,118.74			(35,040,696.10)	(35,765,481.54)	16,471,249.88	11,152,766.75
利息支出	149,129,748.14	182,837,741.60	13,341,014.76	18,793,559.00	165,753,566.21	154,508,317.03		-	(79,980,102.25)	(128,402,987.36)	248,244,226.86	227,736,630.27
当期确认的减值损失	(1,443,192.03)	(1,443,192.03)		-	4,212,817.33	-		-		-	2,769,625.30	(1,443,192.03)
采用权益法核算的长期股权投资确认的投资收益		-		-		-	39,570,828.88	(70,979,546.27)		-	39,570,828.88	(70,979,546.27)
采用权益法核算的长期股权投资金额		-		-		-	2,597,862,680.52	2,590,218,187.91		-	2,597,862,680.52	2,590,218,187.91
长期股权投资以外的非流动资产	16,265,695,636.27	17,866,285,948.74	1,197,053,511.20	1,161,606,417.47	6,966,270,772.82	4,301,846,962.44		-	(4,589,396,521.25)	(3,443,253,570.34)	19,839,623,399.04	19,886,485,758.31
资本性支出	418,465,140.48	278,983,863.94	106,614.21	599,240.20	206,674,801.68	117,610,918.36		-	(21,847,605.90)	-	603,398,950.47	397,194,022.50
其中：在建工程支出	395,238,717.69	245,358,233.52	-	0.00	189,377,943.97	105,309,568.18		-	(21,847,605.90)	-	562,769,055.76	350,667,801.70
购置固定资产支出	17,119,465.02	32,732,169.01	93,627.77	599,240.20	15,167,705.00	11,702,192.38		-		-	32,380,797.79	45,033,601.59
购置无形资产支出	6,106,957.77	893,461.41	12,986.44	-	2,129,152.71	599,157.80		-		-	8,249,096.92	1,492,619.21
折旧和摊销以外的非现金费用		-		-		-		-		-		-

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

(十) 其他重要事项 - 续

1、分部报告 - 续

(2)按收入来源地划分的对外交易收入和资产所在地划分的非流动资产

单位：人民币元

项目	本期发生额	上年同期发生额
来源于广东省的对外交易收入	5,211,455,346.28	5,920,594,350.46
来源于其他地区的对外交易收入	158,287,295.00	526,805,481.26
合计	5,369,742,641.28	6,447,399,831.72

单位：人民币元

项目	期末数	年初数
位于广东省的非流动资产	14,930,570,484.05	15,403,875,842.02
位于其他地区的非流动资产	4,686,836,422.96	4,133,369,547.90
合计	19,617,406,907.01	19,537,245,389.92

(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 2013 年上半年度营业收入的 88.63%。

2、金融工具及风险管理

本集团的主要金融工具包括货币资金、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。

2.1 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。

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

(十) 其他重要事项 - 续

2、金融工具及风险管理 - 续

2.1.1 市场风险

2.1.1.1 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 2013 年 06 月 30 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	期末数	年初数
现金及现金等价物	156,800,729.40	278,814,054.18
存放同业款项	82,874,199.22	84,361,587.15
其他货币资金	95,482,364.34	100,309,623.88
短期借款	100,031,262.11	37,722,525.33
长期借款	691,922,821.76	242,052,874.33

本集团密切关注汇率变动对本集团外汇风险的影响。

2.1.1.2 利率风险－现金流量变动风险

本集团因利率变动引起金融工具现金流量变动的风险主要与浮动利率银行借款有关。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。

2.1.1.3 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。

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

(十) 其他重要事项 - 续

2、金融工具及风险管理 - 续

2.1.2 信用风险

2013 年 6 月 30 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、内蒙古东部电力有限公司和加纳电力公司的电费，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。

2.1.3 流动风险

管理流动风险时，本集团保持管理层认为保持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。

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

(十) 其他重要事项 - 续

2、金融工具及风险管理 - 续

2.1.3 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	3,548,844,764.08	-	-
存放中央银行款项	726,004,054.88	-	-
存放同业款项	735,741,819.48	-	-
交易性金融资产	9,738,877.01	-	-
应收账款	1,534,269,865.12	-	-
应收利息	8,748,135.02	-	-
其他应收款	139,800,939.97	-	-
其他流动资产	715,116,284.07	-	-
可供出售金融资产	-	128,836,001.46	
短期借款	2,514,565,816.94	-	-
吸收存款	395,392,737.14	-	-
应付账款	1,231,447,312.68	-	
应付利息	122,475,460.06	-	-
其他应付款	1,387,335,430.34	-	-
一年内到期的非流动负债	3,910,918,832.64	-	-
长期借款	137,721,812.31	766,920,072.21	2,728,179,071.72
应付债券	-	495,501,373.11	-

2.2 公允价值

金融资产和金融负债的公允价值按照下述方法确定：

- 具有标准条款及条件并存在活跃市场的金融资产及金融负债的公允价值分别参照相应的活跃市场现行出价及现行要价确定；

- 其他金融资产及金融负债(不包括衍生工具)的公允价值按照未来现金流量折现法为基础的通用定价模型确定或采用可观察的现行市场交易价格确认；

- 衍生工具的公允价值采用活跃市场的公开报价确定。如果不存在公开报价，不具有选择权的衍生工具的公允价值采用未来现金流量折现法在适用的收益曲线的基础上估计确定；具有选择权的衍生工具的公允价值采用期权定价模型(如二项式模型)计算确定。

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

(十) 其他重要事项 - 续

2、金融工具及风险管理 - 续

2.3 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。

2.3.1 利率风险敏感性分析

2.3.1.1 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。

2.3.1.2 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	本期		上年同期	
		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%	(24,425,312.62)	(24,425,312.62)	(23,898,273.88)	(23,898,273.88)
一年内到期的非流动负债	增加 1%	(2,129,000.00)	(2,129,000.00)	(6,534,000.00)	(6,534,000.00)
长期借款	增加 1%	(23,671,456.38)	(23,671,456.38)	(24,703,520.94)	(24,703,520.94)
短期借款	减少 1%	24,425,312.62	24,425,312.62	23,898,273.88	23,898,273.88
一年内到期的非流动负债	减少 1%	2,129,000.00	2,129,000.00	6,534,000.00	6,534,000.00
长期借款	减少 1%	23,671,456.38	23,671,456.38	24,703,520.94	24,703,520.94

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

(十) 其他重要事项 - 续

3、非经常性损益明细表

单位：人民币元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	26,609.96	
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)	294,520.00	注
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的		
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	2,284,643.33	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
所得税影响额	(577,813.32)	
少数股东权益影响额(税后)	(240,954.83)	
合计	1,787,005.14	

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

(十) 其他重要事项 - 续

3、非经常性损益明细表 - 续

注 ：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，东莞深能源樟洋电力有限公司、惠州深能源丰达电力有限公司本期确认燃气燃油加工费补贴分别计人民币 186,687,700.00 元、人民币 158,944,378.24 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、东莞深能源樟洋电力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，本公司认为其本期摊销金额分别计人民币 10,014,220.50 元、人民币 1,058,090.24 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，本公司认为本期收到的即征即退的增值税计人民币 3,910,326.93 元不属于非经常性损益，不作为非经常性损益列示。

4、其他需要披露的重要事项

本集团之子公司加纳安所固公司 2012 年 9 月停产，系西非天然气管道公司的天然气海底输气管道破损导致天然气供应中断所致。截至 2013 年 6 月 30 日，天然气海底输气管道的维修工作尚未完成，本集团预计加纳安所固公司于 2013 年 7 月底恢复正常生产。

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

(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	期末数			年初数		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
现金：						
人民币	465,693.50	1.0000	465,693.50	292,822.62	1.0000	292,822.62
港币	22,008.21	0.7966	17,530.64	36,492.30	0.8109	29,609.78
美元	4,299.88	6.1787	26,567.67	4,300.00	6.2855	27,044.53
小计			509,791.81			349,476.93
银行存款：						
人民币	1,550,200,110.26	1.0000	1,550,200,110.26	1,998,576,135.19	1.0000	1,998,576,135.19
港币	414,153.82	0.7966	329,914.93	414,148.41	0.8109	336,040.02
美元	3,606,283.88	6.1787	22,282,147.42	3,552,042.26	6.2855	22,340,935.63
小计			1,572,812,172.61			2,021,253,110.84
其他货币资金：						
人民币	2,138,563.52	1.0000	2,138,563.52	2,138,563.52	1.0000	2,138,563.52
合计			1,575,460,527.94			2,023,741,151.29

注 1： 本公司的其他货币资金均系存放在证券营业部的资金。

2、应收账款

(1) 应收账款按种类披露如下：

单位：人民币元

种类	期末数				年初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-	-	-	-	-
按组合计提坏账准备的应收账款								
组合 1	386,671,991.34	100	-	-	695,937,700.91	100.00	-	-
组合 2	-	-	-	-	-	-	-	-
组合小计	386,671,991.34	100	-	-	695,937,700.91	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	386,671,991.34	100	-	-	695,937,700.91	100.00	-	-

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

(十一) 母公司财务报表主要项目注释 - 续

2、应收账款 - 续

(1) 应收账款按种类披露如下 - 续：

应收账款种类的说明：

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

应收账款账龄分析如下：

单位：人民币元

账龄	期末数				年初数			
	金额	比例(%)	坏账准备	账面价值	金额	比例(%)	坏账准备	账面价值
1 年以内	386,671,991.34	100	-	385,196,038.88	695,937,700.91	100.00	-	695,937,700.91

(2) 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) 无实际核销的应收账款。

(4) 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(%)
妈湾电力公司	子公司	184,165,925.91	1 年以内	47.82
深圳市供电局	客户	95,539,038.50	1 年以内	24.80
深能合和公司	子公司	61,713,822.56	1 年以内	16.02
沙角 B 公司	子公司	41,692,898.90	1 年以内	10.82
惠州丰达公司	子公司	1,605,672.00	1 年以内	0.42
合计		384,717,357.87		99.88

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

(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	61,713,822.56	15.96
妈湾电力公司	子公司	184,165,925.91	47.63
沙角 B 公司	子公司	41,692,898.90	10.78
惠州丰达公司	子公司	1,605,672.00	0.42
NEWTON 公司	子公司	738,399.04	0.19
樟洋电力公司	子公司	664,400.00	0.17
加纳安所固公司	子公司	299,401.58	0.08
能源财务公司	子公司	274,418.34	0.07
合计		291,154,938.33	75.30

3、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：人民币元

账龄	期末数		年初数	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1 年以内	7,201,219.05	88.78	42,402,500.00	97.90
2 至 3 年	-	-	-	-
3 年以上	910,000.00	11.22	910,000.00	2.10
合计	8,111,219.05	100.00	43,312,500.00	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
三菱重工东方燃气轮机(广州)有限公司	供应商	6,873,000.00	1 年以内	工程进行中
南京朗坤软件有限公司	供应商	910,000.00	3 年以上	工程进行中
国电国际经贸有限公司	供应商	228,719.05	1 年以内	工程进行中
艾默生控制系统（上海）有限公司	供应商	99,500.00	1 年以内	工程进行中
合计		8,111,219.05		

(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单位的款项。

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

(十一) 母公司财务报表主要项目注释 - 续

3、预付款项 - 续

(4) 预付款项按客户类别披露如下：

单位：人民币元

类别	期末数	年初数
单项金额重大的预付款项	-	37,485,000.00
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	8,111,219.05	5,827,500.00
合计	8,111,219.05	43,312,500.00

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。

4、应收利息

单位：人民币元

项目	年初数	本期增加	本期减少	期末数
能源财务公司	7,204.30	2,728.65	7,204.30	2,728.65

5、应收股利

人民币元

项目	年初数	本期增加	本期减少	期末数	未收回的原因	相关款项是否发生减值
账龄一年以内的应收股利	-			-		
其中：(1)妈湾电力公司	-	440,460,000.00	-	440,460,000.00	不适用	不适用
(2)沙角 B 公司	-	48,577,500.00	-	48,577,500.00	不适用	不适用
(3)能源财务公司	-		-		不适用	不适用
(4)深能合和公司	-	90,000,000.00	-	90,000,000.00	不适用	不适用
合计	-	579,037,500.00		579,037,500.00		

6、其他应收款

(1) 其他应收款按种类披露如下：

种类	期末数				年初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	33,787,900.00	60.98	33,787,900.00	100.00	33,787,900.00	72.27	33,787,900.00	100.00
按组合计提坏账准备的其他应收款								
组合 1	14,823,368.87	26.76	-		7,354,741.61	15.73	-	-
组合 2	4,339,112.56	7.83	884,850.21	20.39	3,157,926.87	6.75	884,850.21	28.02
组合小计	19,162,481.43	34.59	884,850.21	4.62	10,512,668.48	22.48	884,850.21	8.42
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	4.43	2,453,306.96	100.00	2,453,306.96	5.25	2,453,306.96	100.00
合计	55,403,688.39	100.00	37,126,057.17	67.01	46,753,875.44	100.00	37,126,057.17	79.41

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

(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：

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。

A. 其他应收账款账龄分析如下：

单位：人民币元

账龄	期末数				年初数			
	金额	比例(%)	坏账准备	账面价值	金额	比例(%)	坏账准备	账面价值
1 年以内	11,041,066.43	19.93	-	11,041,066.43	2,878,980.57	6.16	33,332.16	2,845,648.41
1 至 2 年	2,465,871.72	4.45	526,935.68	1,938,936.04	1,993,651.27	4.26	501,918.05	1,491,733.22
2 至 3 年	954,934.98	1.72	8,314.53	946,620.45	1,023,307.83	2.19	200,000.00	823,307.83
3 年以上	40,941,815.26	73.90	36,590,806.96	4,351,008.30	40,857,935.77	87.39	36,390,806.96	4,467,128.81
合计	55,403,688.39	100.00	37,126,057.17	18,277,631.22	46,753,875.44	100.00	37,126,057.17	9,627,818.27

B.按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款组合：

单位：人民币元

账龄	期末数			年初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1 年以内	1,905,324.34	43.92	-	666,643.20	21.11	33,332.16
1 至 2 年	1,951,847.99	44.98	526,935.68	1,781,600.01	56.41	501,918.05
2 至 3 年	30,021.51	0.69	8,314.53	309,134.75	9.79	200,000.00
3 至 4 年	221,732.01	5.11	200,000.00	186,922.91	5.92	-
4 至 5 年	131,971.32	3.04	-	100,000.00	3.17	50,000.00
5 年以上	98,215.39	2.26	149,600.00	113,626.00	3.60	99,600.00
合计	4,339,112.56	100.00	884,850.21	3,157,926.87	100.00	884,850.21

C. 期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款：

单位：人民币元

其他应收款内容	账面余额	计提坏账准备金额	计提比例	理由
广西石油总公司	2,453,306.96	2,453,306.96	100%	账龄 5 年以上

(2) 本期无其他应收款转回或收回情况：

(3) 本报告期无实际核销的其他应收款。

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

(十一) 母公司财务报表主要项目注释 - 续

6、其他应收款 - 续

(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”。

(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	31.02
协宝公司	非关联方	16,600,000.00	5 年以上	29.96
妈湾电力公司	子公司	3,672,060.00	4 至 5 年	6.63
广西石油总公司	非关联方	2,453,306.96	5 年以上	4.43
深能合和公司	子公司	200,000.00	1 年以内	0.36
合计		40,113,266.96		72.40

(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	6.63
北方控股公司	子公司	150,000.00	0.27
惠州深能公司	联营企业	56,933.50	0.10
深能合和公司	子公司	200,000.00	0.36
合计		4,078,993.50	7.36

7、存货

单位：人民币元

项目	期末数			年初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
备品备件	86,018,153.74	-	86,018,153.74	109,162,298.47	-	109,162,298.47
燃料	57,345,435.82	-	57,345,435.82	90,597,245.00	-	90,597,245.00
合计	143,363,589.56	-	143,363,589.56	199,759,543.47	-	199,759,543.47

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

(十一) 母公司财务报表主要项目注释 - 续

8、长期股权投资

(1) 长期股权投资明细如下：

单位：人民币元

被投资单位	核算方法	投资成本	年初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
河北西柏坡发电有限责任公司	权益法	936,035,535.95	584,965,273.95	55,584,557.77	640,549,831.72	40.00	40.00	不适用	317,904,600.00		
满洲里达赉湖热电有限公司	权益法	262,052,000.00	151,040,660.85	-39,231,305.82	111,809,355.03	49.00	49.00	不适用			
深圳金岗电力有限公司	权益法	19,011,079.36	14,576,174.71	-173,613.91	14,402,560.80	30.00	30.00	不适用			
深圳协孚供油有限公司	权益法	10,660,000.00	12,736,811.62	-1,217,525.62	11,519,286.00	20.00	20.00	不适用			
中海石油深圳天然气有限公司	权益法	112,050,000.00	112,050,000.00		112,050,000.00	30.00	30.00	不适用			
长城证券有限公司	权益法	1,620,000,000.00	1,609,759,814.70	24,609,044.87	1,634,368,859.57	13.06	13.06	不适用			
国电深能四川华蓥山发电有限公司	权益法	129,880,000.00	-		-	26.25	26.25	不适用			
惠州深能投资控股有限公司	成本法	100,000,000.00	100,302,256.48		100,302,256.48	49.00	49.00	不适用			
北京深能商务酒店管理有限公司	成本法	5,000,000.00	5,000,000.00		5,000,000.00	100.00	100.00	不适用			
深圳市能源运输有限公司	成本法	640,852,138.95	640,852,138.95		640,852,138.95	100.00	100.00	不适用			
深圳市能源环保有限公司	成本法	996,406,532.75	996,406,532.75		996,406,532.75	93.04	93.04	不适用			
深圳市广深沙角 B 电力有限公司	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			48,577,500.00
深圳能源财务有限公司	成本法	673,059,846.95	673,059,846.95		673,059,846.95	70.00	70.00	不适用			70,000,000.00
深圳妈湾电力有限公司	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			440,460,000.00
深圳国际能源与环境技术促进中心	成本法	48,727,822.37	48,727,822.37		48,727,822.37	100.00	100.00	不适用			
深能合和电力（河源）有限公司	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
深能安所固电力（加纳）有限公司	成本法	170,693,362.00	170,693,362.00		170,693,362.00	60.00	60.00	不适用			
惠州市城市燃气发展有限公司	成本法	130,670,463.15	130,670,463.15		130,670,463.15	87.50	87.50	不适用			
惠州深能源丰达电力有限公司	成本法	158,559,429.25	158,559,429.25		158,559,429.25	51.00	51.00	不适用			
东莞深能源樟洋电力有限公司	成本法	115,872,390.32	115,872,390.32		115,872,390.32	51.00	51.00	不适用			
Newton Industrial Limited	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			
深能北方能源控股公司	成本法	1,520,000,000.00	1,520,000,000.00		1,520,000,000.00	100.00	100.00	不适用			
深圳月亮湾油料港务有限公司	成本法	6,720,000.00	12,323,267.35		12,323,267.35	24.00	24.00	不适用			
汉能邳州市太阳能发电有限公司	成本法	83,430,000.00	83,430,000.00		83,430,000.00	100.00	100.00	不适用			

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

(十一) 母公司财务报表主要项目注释- 续

8、长期股权投资 - 续

(1) 长期股权投资明细如下 - 续：

单位：人民币元

被投资单位	核算方法	投资成本	年初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
广东大鹏液化天然气有限公司	成本法	92,348,970.13	92,348,970.13		92,348,970.13	4.00	4.00	不适用			41,850,543.03
国泰君安投资管理股份有限公司	成本法	68,710,593.48	68,710,593.48		68,710,593.48	3.27	3.27	不适用			
国泰君安证券股份有限公司	成本法	157,282,388.92	157,282,388.92		157,282,388.92	2.53	2.53	不适用			
深圳大鹏液化天然气销售有限公司	成本法	2,000,000.00	2,000,000.00		2,000,000.00	4.00	4.00	不适用			
深圳市创新投资集团有限公司	成本法	320,069,070.00	120,069,070.00	200,000,000.00	320,069,070.00	5.03	5.03	不适用			9,443,406.00
永诚财产保险股份有限公司	成本法	163,401,100.00	163,401,100.00		163,401,100.00	8.89	8.89	不适用			7,817,535.00
国电南宁发电有限责任公司	成本法	10,875,678.61	10,875,678.61		10,875,678.61	6.12	6.12	不适用			
深圳排放权交易所有限公司	成本法	15,000,000.00	14,279,195.46		14,279,195.46	10.00	10.00	不适用			
合计		14,715,650,499.85	13,916,275,339.66	239,571,157.29	14,155,846,496.95				317,904,600.00		708,148,984.03
减：减值准备			317,904,600.00	-	317,904,600.00						
长期股权投资净额			13,598,370,739.66		13,837,941,896.95						

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

(十一) 母公司财务报表主要项目注释- 续

8、长期股权投资 - 续

(2) 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	本期数		上年同期数	
	本期未确认的投资损失	累计未确认的投资损失	本期未确认的投资损失	累计未确认的投资损失
四川华蓥山公司	(893,456.56)	60,930,930.33	15,390,729.54	43,964,923.63

9、投资性房地产

单位：人民币元

项目	年初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计	219,853,279.58	1,167,135.00	-	221,020,414.58
其中：房屋及建筑物	219,853,279.58	1,167,135.00	-	221,020,414.58
二、累计折旧和累计摊销合计	131,960,043.14	5,118,009.30	-	137,078,052.44
其中：房屋及建筑物	131,960,043.14	5,118,009.30	-	137,078,052.44
三、投资性房地产账面净值合计	87,893,236.44	-	-	83,942,362.14
其中：房屋及建筑物	87,893,236.44	-	-	83,942,362.14
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	87,893,236.44		-	83,942,362.14
其中：房屋及建筑物	87,893,236.44		-	83,942,362.14

累计折旧和累计摊销本期增加中，本期计提计人民币 5,118,009.30 元。

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

(十一) 母公司财务报表主要项目注释- 续

10、固定资产

单位：人民币元

项目	年初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计：	3,499,158,850.11	1,834,497.41	237,059.11	3,500,756,288.41
其中：房屋及建筑物	683,898,696.22			683,898,696.22
机器设备	2,751,797,624.46	49,734.61		2,751,847,359.07
运输工具	14,787,767.00			14,787,767.00
其他设备	48,674,762.43	1,784,762.80	237,059.11	50,222,466.12
二、累计折旧合计：	1,652,632,346.05	75,222,667.95	221,453.67	1,727,633,560.33
其中：房屋及建筑物	238,626,971.34	16,245,992.08		254,872,963.42
机器设备	1,366,579,809.19	56,186,091.77		1,422,765,900.96
运输工具	12,850,649.75	377,374.13		13,228,023.88
其他设备	34,574,915.77	2,413,209.97	221,453.67	36,766,672.07
三、固定资产账面净值合计	1,846,526,504.06			1,773,122,728.08
其中：房屋及建筑物	445,271,724.88			429,025,732.80
机器设备	1,385,217,815.27			1,329,081,458.11
运输工具	1,937,117.25			1,559,743.12
其他设备	14,099,846.66			13,455,794.05
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	1,846,526,504.06			1,773,122,728.08
其中：房屋及建筑物	445,271,724.88			429,025,732.80
机器设备	1,385,217,815.27			1,329,081,458.11
运输工具	1,937,117.25			1,559,743.12
其他设备	14,099,846.66			13,455,794.05

注 1：账面原值本期增加中，因购置而增加人民币 1,834,497.41 元；账面原值本期减少中，因处置而减少人民币 237,059.11 元。

注 2：累计折旧本期增加中，本期计提计人民币 75,222,667.95 元。累计折旧本期减少中，因处置而减少人民币 221,453.67 元。

11、在建工程

(1)在建工程明细如下：

单位：人民币元

项目	期末数			年初数		
	账面余额	减值准备	账面净值	账面余额	减值准备	账面净值
国际能源大厦	145,801,224.89		145,801,224.89	109,130,647.94	-	109,130,647.94
其他	35,176,127.39		35,176,127.39	30,745,797.92	-	30,745,797.92
合计	180,977,352.28		180,977,352.28	139,876,445.86	-	139,876,445.86

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

(十一) 母公司财务报表主要项目注释- 续

11、在建工程 - 续

(2)重大在建工程项目变动情况

单位：人民币元

项目名称	预算数	年初数	本期增加	转入固定资产	其他减少	工程投入占预算比例(%)	工程进度(%)	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率(%)	资金来源	期末数
国际能源大厦	2,473,580,000.00	109,130,647.94	36,670,576.95	-	-	5.89	5.89	-	-	-	自筹	145,801,224.89
其他		30,745,797.92	4,430,329.47	-	-			-	-	-	自筹	35,176,127.39
合计		139,876,445.86	41,100,906.42	-	-			-	-			180,977,352.28

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

(十一) 母公司财务报表主要项目注释- 续

12、无形资产

单位：人民币元

项目	年初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计	789,850,519.31	641,786.36	37,051.87	790,455,253.80
其中：土地使用权	774,231,124.34	-	-	774,231,124.34
其他	15,619,394.97	641,786.36	37,051.87	16,224,129.46
二、累计摊销合计	81,382,901.52	9,238,232.77	39,575.77	90,581,558.52
其中：土地使用权	76,253,025.45	8,337,629.77	-	84,590,655.22
其他	5,129,876.07	900,603.00	39,575.77	5,990,903.30
三、无形资产账面净值合计	708,467,617.79			699,873,695.28
其中：土地使用权	697,978,098.89			689,640,469.08
其他	10,489,518.90			10,233,226.20
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	708,467,617.79			699,873,695.28
其中：土地使用权	697,978,098.89			689,640,469.08
其他	10,489,518.90			10,233,226.20

本期摊销额计人民币 9,238,232.77 元。

13、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 互抵后的递延所得税资产或负债及对应的互抵后可抵扣或应纳税暂时性差异

单位：人民币元

项目	期末互抵后的可抵扣或应纳税暂时性差异	期末互抵后的递延所得税资产或负债	年初互抵后的可抵扣或应纳税暂时性差异	年初互抵后的递延所得税资产或负债
递延所得税资产：				
资产减值准备	42,549,895.44	10,637,473.86	42,549,895.41	10,637,473.86
固定资产以及投资性房地产评估增值	44,395,546.93	11,098,886.73	44,395,546.96	11,098,886.74
应付职工薪酬	32,793,881.00	8,198,470.25	32,793,881.02	8,198,470.26
固定资产折旧	209,722,312.72	52,430,578.18	209,722,312.72	52,430,578.18
计入其他综合收益的可供出售金融资产公允价值变动	(55,754,781.60)	(13,938,695.40)	(58,291,041.94)	(14,572,760.49)
合计	273,706,854.49	68,426,713.62	271,170,594.17	67,792,648.55

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

(十一) 母公司财务报表主要项目注释 - 续

13、递延所得税资产/递延所得税负债 - 续

(2) 递延所得税资产和递延所得税负债互抵明细

单位：人民币元

项目	互抵金额
本期数：	
递延所得税负债	
计入其他综合收益的可供出售金融资产公允价值变动	13,938,695.40
年初数：	
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	14,572,760.49

14、其他非流动资产

单位：人民币元

项目	期末数	年初数
2×100 万千瓦燃煤电厂	332,093,602.84	312,363,024.05
深能国际投资控股有限公司	30,600,000.00	30,600,000.00
其他项目	20,799,064.98	20,238,109.45
合计	383,492,667.82	363,201,133.50

15、资产减值准备明细

单位：人民币元

项目	年初账面余额	本期增加	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
一、坏账准备	37,126,057.17	-	-	-	37,126,057.17
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	360,454,495.41	-	-	-	360,454,495.41

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

(十一) 母公司财务报表主要项目注释 - 续

16、短期借款

(1)短期借款分类：

单位：人民币元

项目	期末数	年初数
信用借款	920,000,000.00	900,000,000.00

17、应付账款

(1)应付账款明细如下：

单位：人民币元

项目	期末数	年初数
原材料采购款	114,619,937.26	227,651,020.26
运费	71,766,318.08	81,869,155.01
其他	337,737.00	591,403.34
合计	186,723,992.34	310,111,578.61

(2)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

项目	期末数	年初数
妈湾电力公司	-	134,174.39
能源运输公司	24,075,290.00	81,869,155.01
合计	24,075,290.00	82,003,329.40

18、预收款项

(1)预收款项明细如下：

单位：人民币元

项目	期末数	年初数
预收货款	237,000,000.00	268,068,135.00

(2)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款项情况

单位：人民币元

单位名称	期末数	年初数
妈湾电力公司	122,000,000.00	122,000,000.00
深能合和公司	73,000,000.00	104,068,135.00
沙角 B 公司	42,000,000.00	42,000,000.00
合计	237,000,000.00	268,068,135.00

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

(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	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	62,663,929.03	42,788,559.49	78,555,248.25	26,897,240.27
二、职工福利费	-	1,312,281.58	1,312,281.58	-
三、社会保险费	24,944,775.39	8,005,877.03	5,615,831.92	27,334,820.50
其中：医疗保险费	101,960.09	1,888,985.76	1,282,935.92	708,009.93
基本养老保险费	361,606.26	4,543,664.37	3,054,589.75	1,850,680.88
年金缴费	24,309,222.24	1,250,444.00	975,773.21	24,583,893.03
失业保险费	1,278.32	89,645.80	63,172.28	27,751.84
工伤保险费	8,255.44	105,843.50	80,685.74	33,413.20
生育保险费	4,128.04	127,293.60	99,344.02	32,077.62
其他	158,325.00	-	59,331.00	98,994.00
四、住房公积金	2,366,560.31	7,018,215.16	5,141,244.59	4,243,530.88
五、工会经费和职工教育经费	2,705,998.65	2,716,291.47	656,178.53	4,766,111.59
六、因解除劳动关系给予的补偿	2,601,829.69		480,000.00	2,121,829.69
七、其他	-	1,523,170.00	1,523,170.00	-
合计	95,283,093.07	63,364,394.73	93,283,954.87	65,363,532.93

20、应交税费

单位：人民币元

项目	期末数	年初数
企业所得税	(16,670,264.00)	7,046,687.11
增值税	3,729,525.75	14,813,597.18
营业税	172,282.69	666,895.95
个人所得税	11,829,156.52	1,812,401.44
城市维护建设税	274,185.66	1,081,997.27
教育费附加	117,601.45	471,698.68
其他	2,433,044.30	2,511,300.34
合计	1,885,532.37	28,404,577.97

21、应付利息

单位：人民币元

项目	期末数	年初数
中期票据利息	84,583,333.33	89,083,333.34
2007 深能企业债利息	20,812,500.00	6,562,500.00
长、短期借款利息	3,344,022.19	3,912,545.49
短期融资券利息	-	-
合计	108,739,855.52	99,558,378.83

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

(十一) 母公司财务报表主要项目注释 - 续

22、其他应付款

(1)其他应付款明细如下：

单位：人民币元

项目	期末数	年初数
设备采购款	27,059,504.91	53,246,439.92
往来款	228,378.16	2,224,834.33
收购惠州捷能公司股权款	23,000,000.00	23,000,000.00
工程质保金	8,335,493.21	8,107,585.09
其他	3,753,914.49	25,332,507.06
合计	62,377,290.77	111,911,366.40

(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款项情况

单位：人民币元

单位名称	期末数	年初数
妈湾电力公司	982,728.96	1,286,203.35
能源国际公司	-	664,311.21
珠海洪湾公司	250,200.00	250,200.00
沙角 B 公司	687,168.20	687,168.20
樟洋电力公司	126,800.00	126,800.00
惠州丰达公司	116,800.00	116,800.00
惠州深能公司	5,600.00	5,600.00
能源运输公司	7,200.00	7,200.00
加纳安所固公司	4,200.00	4,200.00
合计	2,180,697.16	3,148,482.76

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	期末数	年初数
1 年内到期的长期借款	12,000,000.00	12,000,000.00
1 年内到期的应付债券	3,698,018,832.64	1,998,340,244.36
合计	3,710,018,832.64	2,010,340,244.36

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

(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 - 续

(2)1 年内到期的长期借款

A. 1 年内到期的长期借款

单位：人民币元

项目	期末数	年初数
信用借款	12,000,000.00	12,000,000.00

1 年内到期的长期借款中无逾期借款。

B. 金额前五名的 1 年内到期的长期借款

单位：人民币元

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率(%)	期末数		年初数	
					外币金额	本币金额	外币金额	本币金额
进出口银行深圳分行	30/06/2008	30/12/2013	人民币	4. 7600		12,000,000.00		12,000,000.00

(3) 一年内到期的应付债券

详见附注(五)35(3)

24、长期借款

(1)长期借款分类

单位：人民币元

项目	期末数	年初数
信用借款	535,000,000.00	785,000,000.00

上述借款年利率从 5.9850%至 7.0500%。

(2)金额前五名的长期借款

单位：人民币元

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率(%)	期末数		年初数	
					外币金额	本币金额	外币金额	本币金额
能源财务公司	30/01/2012	30/01/2015	人民币	5.9850		250,000,000.00		500,000,000.00
能源财务公司	10/08/2009	10/08/2014	人民币	6.2100		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	注		60,000,000.00		60,000,000.00
合计						535,000,000.00		785,000,000.00

注：执行人民银行规定的出口卖方信贷利率，一季度确定一次。

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

(十一) 母公司财务报表主要项目注释 - 续

25、资本公积

单位：人民币元

项目	年初数	本期增加	本期减少	期末数
2013 年上半年度：				
股本溢价	5,519,958,179.46	-	-	5,519,958,179.46
其中： 投资者投入的资本	1,196,883,015.16	-	-	1,196,883,015.16
同一控制下合并形成的差额	4,323,075,164.30	-	-	4,323,075,164.30
其他综合收益	71,054,404.83	634,065.07	2,536,260.28	69,152,209.62
其他资本公积	48,172,694.99	-	-	48,172,694.99
其中：原制度资本公积转入	48,172,694.99	-	-	48,172,694.99
合计	5,639,185,279.28	634,065.07	2,536,260.28	5,637,283,084.07
2012 年度：				
股本溢价	5,519,958,179.46	-	-	5,519,958,179.46
其中： 投资者投入的资本	1,196,883,015.16	-	-	1,196,883,015.16
同一控制下合并形成的差额	4,323,075,164.30	-	-	4,323,075,164.30
其他综合收益	52,197,651.85	20,461,873.91	1,605,120.93	71,054,404.83
其他资本公积	48,172,694.99	-	-	48,172,694.99
其中：原制度资本公积转入	48,172,694.99	-	-	48,172,694.99
合计	5,620,328,526.30	20,461,873.91	1,605,120.93	5,639,185,279.28

26、盈余公积

单位：人民币元

项目	年初数	本期增加	本期减少	期末数
2013 年上半年度：				
法定盈余公积	1,235,658,625.17	-	-	1,235,658,625.17
任意盈余公积	107,072,302.48	-	-	107,072,302.48
合计	1,342,730,927.65	-	-	1,342,730,927.65
2012 年度：				
法定盈余公积	1,164,187,340.07	71,471,285.10	-	1,235,658,625.17
任意盈余公积	107,072,302.48	-	-	107,072,302.48
合计	1,271,259,642.55	71,471,285.10	-	1,342,730,927.65

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

27、未分配利润

单位：人民币元

项目	金额	提取或分配比例
2013 年上半年度：		
年初未分配利润	3,490,002,293.71	
加：本期归属于母公司所有者的净利润	696,944,930.96	
减：提取法定盈余公积	-	
应付普通股股利	264,299,439.80	
期末未分配利润	3,922,647,784.87	
2012 年度：		
年初未分配利润	3,111,060,167.58	
加：本期归属于母公司所有者的净利润	714,712,851.03	
减：提取法定盈余公积	71,471,285.10	
应付普通股股利	264,299,439.80	
期末未分配利润	3,490,002,293.71	

cninf 巨潮资讯
www.cninfo.com.cn
中国证监会指定信息披露网站

(十一) 母公司财务报表主要项目注释 - 续

28、营业收入、营业成本

(1)营业收入

单位：人民币元

项目	本期发生额	上年同期发生额
主营业务收入	2,032,530,058.29	2,244,241,732.46
其他业务收入	3,956,378.13	3,356,950.12
营业成本	1,899,659,860.23	2,012,169,403.40

(2)主营业务(分行业)

单位：人民币元

行业名称	本期发生额		上年同期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
电力销售收入	526,351,693.16	467,159,057.56	670,498,298.71	520,886,086.26
煤炭销售收入	1,486,521,087.08	1,413,577,362.43	1,553,833,376.46	1,471,850,637.58
其他	19,657,278.05	8,954,852.91	19,910,057.29	8,447,729.18
合计	2,032,530,058.29	1,889,691,272.90	2,244,241,732.46	2,001,184,453.02

(3)主营业务(分地区)

单位：人民币元

地区名称	本期发生额		上年同期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
广东省	2,032,530,058.29	1,889,691,272.90	2,244,241,732.46	2,001,184,453.02

(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(%)
妈湾电力公司	720,750,486.07	35.39
广东电网公司	515,927,670.17	25.33
深能合和公司	526,351,693.16	25.85
沙角 B 公司	249,842,930.84	12.27
能源财务公司	575,520.00	0.03
合计	2,013,448,300.24	98.87

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

(十一) 母公司财务报表主要项目注释 - 续

29、营业税金及附加

单位：人民币元

项目	本期发生额	上年同期发生额	计缴标准
营业税	1,082,559.13	1,058,521.84	见附注(三)
城市维护建设税	3,848,279.44	6,845,484.33	见附注(三)
教育费附加	2,748,770.99	4,194,852.64	见附注(三)
其他	-	694,779.02	见附注(三)
合计	7,679,609.56	12,793,637.83	

30、销售费用

单位：人民币元

项目	本期发生额	上年同期发生额
职工薪酬	2,238,413.76	1,578,956.04
其他费用	2,767,555.36	2,997,513.94
合计	5,005,969.12	4,576,469.98

31、管理费用

单位：人民币元

项目	本期发生额	上年同期发生额
职工薪酬	24,473,845.13	25,918,619.91
无形资产摊销	7,850,607.22	7,653,633.39
折旧费	4,981,300.99	6,261,983.51
税金	1,919,449.38	1,908,029.84
其他费用	17,202,062.63	20,337,532.70
合计	56,427,265.35	62,079,799.35

32、财务费用

单位：人民币元

项目	本期发生额	上年同期发生额
利息支出	135,098,572.22	160,909,817.10
减：已资本化的利息费用		
减：利息收入	5,562,467.56	6,607,857.42
汇兑差额	245,385.84	747,403.69
减：已资本化的汇兑差额		
其他	5,337,328.26	8,610,631.44
合计	135,118,818.76	163,659,994.81

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

(十一) 母公司财务报表主要项目注释 - 续

33、投资收益

(1)投资收益明细情况

单位：人民币元

项目	本期发生额	上年同期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	708,148,984.03	790,925,373.54
权益法核算的长期股权投资收益	39,571,157.29	(70,780,080.02)
合计	747,720,141.32	720,145,293.52

(2)按成本法核算的长期股权投资收益

单位：人民币元

被投资单位	本期发生额	上年同期发生额	本期比上期增减变动的原因
妈湾电力公司	440,460,000.00	477,165,000.00	被投资单位当期宣告分配股利
沙角 B 公司	48,577,500.00	24,612,600.00	被投资单位当期宣告分配股利
广东大鹏天然气公司	41,850,543.03	41,133,338.54	被投资单位当期宣告分配股利
创新投公司	9,443,406.00	10,117,935.00	被投资单位当期宣告分配股利
永城保险公司	7,817,535.00	7,896,500.00	被投资单位当期宣告分配股利
能源财务公司	70,000,000.00	140,000,000.00	被投资单位当期宣告分配股利
深能合和公司	90,000,000.00	90,000,000.00	被投资单位当期宣告分配股利
合计	708,148,984.03	790,925,373.54	

(3)按权益法核算的长期股权投资收益：

单位：人民币元

被投资单位	本期发生额	上年同期发生额	本期比上期增减变动的原因
长城证券公司	24,609,044.87	17,230,870.59	被投资单位本期实现净利润
协孚供油公司	(1,217,525.62)	(1,135,933.80)	被投资单位本期实现净利润
金岗电力公司	(173,613.91)	(225,659.40)	被投资单位本期实现净利润
西柏坡发电公司	55,584,557.77	(18,679,388.76)	被投资单位本期实现净利润
满洲里达赉湖公司	(39,231,305.82)	(67,969,968.65)	被投资单位本期实现净利润
合计	39,571,157.29	(70,780,080.02)	

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

(十一) 母公司财务报表主要项目注释 - 续

34、营业外收入

(1)营业外收入明细如下：

单位：人民币元

项目	本期发生额	上年同期发生额
非流动资产处置利得	-	33,864.53
其他	12,342.77	241,530.64
合计	12,342.77	275,395.17

35、营业外支出

单位：人民币元

项目	本期发生额	上年同期发生额
非流动资产处置损失合计	15,605.44	1,753.35
其中：固定资产处置损失	15,605.44	1,753.35
其他	57,650.00	42,138.56
合计	73,255.44	43,891.91

36、所得税费用

单位：人民币元

项目	本期发生额	上年同期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税	(16,690,788.91)	(1,678,875.05)

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

(十一) 母公司财务报表主要项目注释 - 续

37、其他综合收益

单位：人民币元

项目	本期发生额	上年同期发生额
1.可供出售金融资产产生的利得(损失)金额	(2,536,260.28)	13,370,114.33
减：可供出售金融资产产生的所得税影响	(634,065.07)	3,226,194.09
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计	(1,902,195.21)	10,143,920.24
2.按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额		
减：按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计		
合计	(1,902,195.21)	10,143,920.24

38、现金流量表补充资料

(1)现金流量表补充资料

单位：人民币元

补充资料	本期金额	上年同期金额
1．将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	696,944,930.96	714,375,049.04
加：资产减值准备		
固定资产折旧	75,222,667.95	92,203,202.95
无形资产摊销	9,238,232.77	9,008,816.31
投资性房地产摊销	5,118,009.30	5,118,009.30
长期待摊费用摊销		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(收益)	15,605.44	1,753.35
财务费用(收益)	135,499,233.93	160,909,817.10
投资损失(收益)	(747,720,141.32)	(720,145,293.52)
递延所得税资产减少(增加)	(634,065.07)	3,226,194.09
存货的减少(增加)	56,395,953.91	(11,196,221.29)
经营性应收项目的减少(增加)	335,817,177.57	(397,714,646.61)
经营性应付项目的增加(减少)	(256,910,038.91)	496,263,648.96
经营活动产生的现金流量净额	308,987,566.53	352,050,329.68
2．现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	1,575,460,527.94	1,382,517,681.79
减：现金的年初余额	2,023,741,151.29	1,566,062,607.26
现金及现金等价物净增加额	(448,280,623.35)	(183,544,925.47)

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

(十一) 母公司财务报表主要项目注释 - 续

38、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	本期金额	上年同期金额
一、现金	1,575,460,527.94	1,382,517,681.79
其中：库存现金	509,791.81	311,451.54
可随时用于支付的银行存款	1,572,812,172.61	1,381,565,610.78
可随时用于支付的其他货币资金	2,138,563.52	640,619.47
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	1,575,460,527.94	1,382,517,681.79

39、关联交易情况

(1)本公司的母公司情况详见附注(六)1。

(2)本公司的子公司情况详见附注(四)。

(3)本公司的合营和联营企业情况详见附注(五)13。

(4)本公司的其他关联方情况详见附注(六)4。

(5)关联交易情况

A. 购销商品、提供和接受劳务

采购商品/接受劳务情况表

单位：人民币元

关联方	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上年同期发生额	
				金额	占同类交易金额的比例(%)	金额	占同类交易金额的比例(%)
电力服务公司	接受劳务	餐饮服务	协议定价	58,942.00	100.00	1,539,000.00	100.00
深能酒店公司	接受劳务	会议、住宿服务	协议定价	190,676.07	100.00	210,238.00	100.00
能源运输公司	接受劳务	运输服务	协议定价	181,127,928.81	100.00	145,382,177.15	100.00

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

(十一) 母公司财务报表项目注释 - 续

39、关联交易情况 - 续

(5)关联交易情况 - 续

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	本期发生额		上年同期发生额	
				金额	占同类交易金额的比例(%)	金额	占同类交易金额的比例(%)
妈湾电力公司	出售商品	煤炭销售	注 1	720,750,486.07	48.49	573,886,929.70	36.93
沙角 B 公司	出售商品	煤炭销售	注 1	249,842,930.84	16.81	355,194,953.54	22.86
深能合和公司	出售商品	煤炭销售	注 1	515,927,670.17	34.71	624,751,493.22	40.21
妈湾电力公司	提供劳务	物业服务	注 2	530,107.00	42.24	250,736.00	31.64
电力服务公司	提供劳务	物业服务	注 2	163,635.83	13.04	43,682.23	5.51
沙角 B 公司	提供劳务	物业服务	注 2	560,898.88	44.69	482,179.92	60.85
能源运输公司	提供劳务	物业服务	注 2	305.00	0.02	340.00	0.04
加纳安所固公司	提供劳务	物业服务	注 2	63.33	0.01	15,498.00	1.96

注 1： 燃料分公司执行本集团煤炭统一购销业务，销售价格按每船协议定价。

注 2： 物业管理分公司为各关联方提供物业管理和绿化等服务，并收取服务费用。

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

(十一) 母公司财务报表项目注释 - 续

39、关联交易情况 - 续

(5)关联交易情况 - 续

B. 关联租赁情况

出租情况表：

单位：人民币元

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	租赁起始日	租赁终止日	租赁收益确定依据	本期确认的租赁费
本公司	加纳安所固公司	嘉福苑 1 栋	01/01/2013	30/09/2013	合同	17,298.00
本公司	能源运输公司	时代金融中心 25 楼	01/01/2013	31/12/2013	合同	14,400.00
本公司	电力服务公司	南油 2 号楼 701-708.711.713.716.719.726	01/01/2013	31/12/2013	合同	315,300.00
本公司	能源财务公司	华能大厦	01/01/2013	31/12/2013	合同	575,520.00
本公司	惠州深能公司	华能大厦	01/01/2013	31/12/2013	合同	16,800.00
合计						939,318.00

C. 关联担保情况

担保方	被担保方	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	满洲里热电公司	人民币 413,344,400.00 元	29/08/2008	至电厂办理供热及电费收费权质押后终止	否
本公司	满洲里热电公司	人民币 190,659,000.00 元	21/06/2010	至电厂办理供热及电费收费权质押后终止	否
本公司	惠州丰达公司	人民币 91,800,000.00 元	20/05/2012	至主合同债务期限届满之日起两年	否
本公司	惠州丰达公司	人民币 237,150,000.00 元	26/10/2011	至主合同债务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	31/10/2011	至主合同债务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	31/12/2011	至主合同债务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	18/01/2013	至主合同债务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	20/12/2012	至主合同债务期限届满之日起两年	否
本公司	惠州丰达公司	人民币 35,700,000.00 元	22/06/2012	至主合同债务期限届满之日起两年	否
本公司	惠州丰达公司	人民币 34,935,000.00 元	14/09/2011	至主合同债务期限届满之日起两年	否
本公司	惠州丰达公司	人民币 102,000,000.00 元	20/05/2013	至主合同债务期限届满之日起两年	否
本公司	樟洋电力公司	人民币 51,000,000.00 元	29/01/2013	至主合同债务期限届满之日起两年	否
本公司	樟洋电力公司	人民币 46,000,000.00 元	15/03/2013	至主合同债务期限届满之日起两年	否
本公司	樟洋电力公司	人民币 63,000,000.00 元	06/09/2011	至主合同债务期限届满之日起两年	否
本公司	樟洋电力公司	人民币 51,000,000.00 元	26/10/2012	至主合同债务期限届满之日起两年	否
本公司	樟洋电力公司	人民币 51,000,000.00 元	30/09/2012	至主合同债务期限届满之日起两年	否
本公司	樟洋电力公司	人民币 76,500,000.00 元	11/03/2013	至主合同债务期限届满之日起两年	否
本公司	能源运输公司	人民币 55,416,700.00 元	28/06/2012	至主合同债务期限届满之日起两年	否
本公司	加纳安所固公司	人民币 281,748,720.00 元	15/12/2008	至主合同债务期限届满之日起两年	否

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

(十一) 母公司财务报表项目注释 - 续

39、关联交易情况 - 续

(5)关联交易情况 - 续

D. 关联方资金拆借

本期：

单位：人民币元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	本期末余额	利息支出
拆入					
能源财务公司	500,000,000.00	30/01/2012	30/01/2015	250,000,000.00	7,264,687.50
能源财务公司	225,000,000.00	16/08/2009	15/08/2014	225,000,000.00	6,156,350.00
能源财务公司	170,000,000.00	21/06/2013	21/06/2014	170,000,000.00	229,500.00
合计				645,000,000.00	13,650,537.50

年初数：

单位：人民币元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	本期末余额	利息收入/支出
拆入					
能源财务公司	500,000,000.00	30/01/2012	30/01/2015	500,000,000.00	51,238,562.50
能源财务公司	225,000,000.00	16/08/2009	15/08/2014	225,000,000.00	17,311,500.00
能源财务公司	850,000,000.00	22/09/2009	21/01/2012	-	3,395,342.74
能源财务公司	100,000,000.00	16/08/2009	15/08/2012	-	3,722,178.08
合计				725,000,000.00	75,667,583.32
拆出					
惠州丰达公司	69,498,663.52	31/12/2007	31/01/2012	-	1,416,400.00
合计				-	1,416,400.00

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

(十一) 母公司财务报表项目注释 - 续

39、关联交易情况 - 续

(5)关联交易情况 - 续

E. 关联方应收应付款项

单位：人民币元

项目名称	关联方	期末金额	年初金额
银行存款	能源财务公司	914,784,662.74	987,602,504.82
应收账款	妈湾电力公司	184,165,925.91	277,061,027.96
	深能合和公司	61,713,822.56	210,723,683.80
	沙角 B 公司	41,692,898.90	80,538,957.04
	能源运输公司	-	87,800.00
	惠州丰达公司	1,605,672.00	1,605,672.00
	能源财务公司	274,418.34	185,872.15
	樟洋电力公司	664,400.00	664,400.00
	NEWTON 公司	738,399.04	715,239.64
	加纳安所固公司	299,401.58	621,929.72
	合计	291,154,938.33	572,204,582.31
应收股利	妈湾电力公司	440,460,000.00	-
	沙角 B 公司	48,577,500.00	-
	深能合和公司	90,000,000.00	-
	合计	579,037,500.00	-
其他应收款	深能合和公司	200,000.00	47,199.96
	妈湾电力公司	3,672,060.00	3,672,060.00
	惠州丰达公司	-	438,068.05
	惠州燃气公司	-	49,628.16
	加纳安所固公司	-	1,273,903.27
	NEWTON 公司	-	681,431.43
	能源促进中心	-	85,310.70
	北方控股公司	150,000.00	653,181.26
	樟洋电力公司	-	397,025.28
	惠州深能公司	56,933.50	56,933.50
	合计	4,078,993.50	7,354,741.61
应付账款	妈湾电力公司	-	134,174.39
	能源运输公司	24,075,290.00	81,869,155.01
	合计	24,075,290.00	82,003,329.40
预收款项	妈湾电力公司	122,000,000.00	122,000,000.00
	深能合和公司	73,000,000.00	104,068,135.00
	沙角 B 公司	42,000,000.00	42,000,000.00
	合计	237,000,000.00	268,068,135.00

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

(十一) 母公司财务报表项目注释 - 续

39、关联交易情况 - 续

(5)关联交易情况 - 续

E. 关联方应收应付款项 - 续

单位：人民币元

项目名称	关联方	期末金额	年初金额
其他应付款	妈湾电力公司	982,728.96	1,286,203.35
	能源国际公司	-	664,311.21
	珠海洪湾公司	250,200.00	250,200.00
	沙角 B 公司	687,168.20	687,168.20
	樟洋电力公司	126,800.00	126,800.00
	惠州丰达公司	116,800.00	116,800.00
	惠州深能公司	5,600.00	5,600.00
	能源运输公司	7,200.00	7,200.00
	加纳安所固公司	4,200.00	4,200.00
	合计	2,180,697.16	3,148,482.76
短期借款	能源财务公司	170,000,000.00	-
长期借款	能源财务公司	475,000,000.00	725,000,000.00
应收利息	能源财务公司	2,728.65	7,204.30
应付利息	能源财务公司	575,437.50	1,164,750.00

(十二) 财务报表之批准

本公司的公司及合并财务报表于 2013 年 8 月 14 日已经本公司董事会批准。

净资产收益率及每股收益

单位：元

报告期利润	加权平均净资产收益率（%）	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	4.12%	0.2408	-
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	4.11%	0.2401	-

---

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站