

深圳能源集团股份有限公司

2012 年度报告



2013 年 4 月

第一节 重要提示、目录和释义

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

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：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

公司经本次董事会审议通过的利润分配预案为：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），不送红股，不进行资本公积金转增股本，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。

目 录

第一节 重要提示、目录和释义.....	2
第二节 公司简介.....	6
第三节 会计数据和财务指标摘要.....	9
第四节 董事会报告.....	11
第五节 重要事项.....	24
第六节 股份变动及股东情况.....	40
第七节 董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	46
第八节 公司治理.....	53
第九节 内部控制.....	62
第十节 财务报告.....	64
第十一节 备查文件目录.....	65

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
第一创业摩根大通证券有限责任公司	指	一创摩根
德勤华永会计师事务所(特殊普通合伙)	指	德勤华永
深能（香港）永平航运有限公司	指	永平公司
深能（香港）昌平航运有限公司	指	昌平公司
汉能邳州市太阳能发电有限公司	指	邳州太阳能公司
惠州大亚湾浩洋油料化工储运有限公司	指	浩洋公司

重大风险提示

公司已在本报告中详细描述存在的电力市场风险、燃料采购成本波动风险等，敬请查阅董事会报告中关于公司未来发展的讨论与分析中可能面对的风险因素及对策部分的内容。

第二节 公司简介

一、公司信息

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（如有）	SHENZHEN ENERGY GROUP CO., LTD.		
公司的外文名称缩写（如有）	SHENZHEN ENERGY		
公司的法定代表人	高自民		
注册地址	深圳市福田区深南中路 2068 号华能大厦 5，33，35-36，38-41 层		
注册地址的邮政编码	518031		
办公地址	深圳市福田区深南中路 2068 号华能大厦 5，33，35-36，38-41 层		
办公地址的邮政编码	518031		
公司网址	www.sec.com.cn		
电子信箱	ir@sec.com.cn		

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、信息披露及备置地点

公司选定的信息披露报纸的名称	中国证券报、证券时报、上海证券报
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	www.cninfo.com.cn
公司年度报告备置地点	公司董事会办公室

四、注册变更情况

	注册登记日期	注册登记地点	企业法人营业执照 注册号	税务登记号码	组织机构代码
首次注册	1993 年 08 月 21 日	深圳市	19224115-8	4403004192241158	19224115-8
报告期末注册	2012 年 09 月 19 日	深圳市	440301103073440	4403004192241158	19224115-8
公司上市以来主营业务的变化情况		1997 年 9 月 8 日，经营范围变更为：各种常规能源和新能源的投资开发；高新技术的研究开发；投资兴办与能源有关的实业（具体项目另行申报）；经营进出口业务（具体按深贸管审证字第 854 号文规定办理）。 1999 年 8 月 26 日，经营范围变更为：各种常规能源和新能源的投资开发；高新技术的研究开发；投资兴办与能源有关的实业（具体项目另行申报）；经营进出口业务（具体按深贸管审证字第 854 号文规定办理）；经营国产汽车（不含小轿车）；汽车配件的购销。 2008 年 4 月 7 日，经营范围变更为：各种常规能源和新能源的开发、生产、购销；投资和经营能提高能源使用效益的高科技产业；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；经营和进出口本公司能源项目所需的成套设备、配套设备、机具和交通工具等；投资和经营与能源相配套的地产、房地产业和租赁等产业；各种能源工程项目的设计、施工、管理和经营，以及与能源工程相关的人员培训、咨询及其他相关服务业务；环保技术开发、转让和服务；物业管理、自有物业租赁；能提高社会效益的其他业务。 2009 年 1 月 9 日，经营范围变更为：各种常规能源和新能源的开发、生产、购销；投资和经营能提高能源使用效益的高科技产业；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；经营和进出口本公司能源项目所需的成套设备、配套设备、机具和交通工具等；投资和经营与能源相配套的地产、房地产业和租赁等产业；各种能源工程项目的设计、施工、管理和经营，以及与能源工程相关的人员培训、咨询及其他相关服务业务；环保技术开发、转让和服务；物业管理、自有物业租赁；在合法取得土地使用权范围内从事房地产开发经营；能提高社会效益的其他业务。 2012 年 9 月 19 日，经营范围变更为：各种常规能源和新能源的开发、生产、购销；投资和经营能提高能源使用效益的高科技产业；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；经营和进出口本公司能源项目所需的成套设备、配套设备、机具和交通工具等；投资和经营与能源相配套的地产、房地产业和租赁等产业；各种能源工程项目的设计、施工、管理和经营，以及与能源工程相关的人员培训、咨询及其他相关服务业务；环保技术开发、转让和服务；物业管理、自有物业租赁；在合法取得土地使用权范围内从事房地产开发经营；从事信息系统运营维护，系统集成，软件开发的信息技术服务；计算机软硬件、电子产品、耗材、办公设备的销售与租赁；能提高社会效益的其他业务。			
历次控股股东的变更情况		1997 年 7 月 16 日，控股股东深圳市能源总公司名称变更为深能集团 2012 年 1 月 13 日，控股股东由深能集团变更为深能管理公司 2013 年 2 月 8 日，控股股东由深能管理公司变更为深圳市国资委			
报告期内注册变更情况		2012 年 2 月 14 日，变更注册资本、实收资本、股东、董事、章程			

	2012 年 9 月 19 日，变更经营范围、章程
--	---------------------------

五、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所

会计师事务所名称	德勤华永
会计师事务所办公地址	中国深圳市深南东路 5001 号华润大厦 13 楼
签字会计师姓名	李渭华、夏玉梅

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构

☐ 适用 ☒ 不适用

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问

☒ 适用 ☐ 不适用

财务顾问名称	财务顾问办公地址	财务顾问主办人姓名	持续督导期间
第一创业摩根大通证券有限责任公司	北京市西城区武定侯街 6 号卓著中心 10 层	郑勇	2013. 1. 5-2014. 12. 31

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

	2012 年	2011 年	本年比上年增减(%)	2010 年
营业收入（元）	12,828,482,289.79	14,387,018,543.15	-10.83%	12,464,711,089.65
归属于上市公司股东的净利润（元）	964,838,775.12	1,124,610,945.53	-14.21%	1,403,740,369.18
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	906,009,379.00	1,042,381,781.03	-13.08%	1,245,012,836.28
经营活动产生的现金流量净额（元）	2,638,556,671.94	3,176,836,798.34	-16.94%	2,551,221,661.13
基本每股收益（元/股）	0.3651	0.4255	-14.21%	0.6373
稀释每股收益（元/股）	-	-	-	-
净资产收益率（%）	6.50%	7.97%	下降 1.47 个百分点	10.52%
	2012 年末	2011 年末	本年末比上年末增减(%)	2010 年末
总资产（元）	32,359,212,807.99	31,509,083,747.48	2.70%	29,069,959,284.39
归属于上市公司股东的净资产（归属于上市公司股东的所有者权益）（元）	15,168,609,627.71	14,504,636,233.86	4.58%	16,415,172,678.12

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	2012 年金额	2011 年金额	2010 年金额	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）	2,196,097.86	47,427,497.89	158,178,598.26	
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）	9,429,263.00	1,112,072.54	40,000.00	

债务重组损益			19,869,742.50	
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		1,773,373.00		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	-998,569.71	-4,485,561.14		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		27,314,300.35	5,621,483.11	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	75,739,830.38	45,255,034.34	21,913,162.42	
所得税影响额	21,274,357.22	28,350,031.56	45,547,428.87	
少数股东权益影响额（税后）	6,262,868.19	7,817,520.92	1,348,024.52	
合计	58,829,396.12	82,229,164.50	158,727,532.90	--

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，应说明原因

☐ 适用 ☒ 不适用

第四节 董事会报告

一、概述

2012年，公司在全体股东的大力支持下，全体员工共同努力，积极应对复杂多变的外部环境和艰巨的经营发展任务，强化“两个战略定位”，深化战略转型，坚持稳健经营，狠抓安全生产，加强成本控制，各项生产经营指标较好完成，加大项目开发力度，重大战略项目取得突破性进展。2012年度公司实现营业收入128.28亿元；实现归属于上市公司股东的净利润9.65亿元；按年末总股本计算，每股收益0.37元。截至2012年末，公司总资产323.59亿元，归属于上市公司股东的净资产151.69亿元。

2012年公司组织实施了定向增发吸收合并控股股东深能管理公司的工作，方案获得公司股东大会通过，并获得了中国证监会的核准。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，实现了深圳市国资委和华能国际直接持股，为公司未来发展创造了良好的条件。

二、主营业务分析

1、概述

利润表及现金流量表相关科目变动分析表

单位：元 币种：人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例（%）
营业收入	12,828,482,289.79	14,387,018,543.15	-10.83%
营业成本	10,677,880,387.74	12,420,114,900.25	-14.03%
销售费用	76,337,960.57	60,687,197.06	25.79%
管理费用	488,640,923.84	456,855,057.39	6.96%
财务费用	442,386,479.61	409,277,212.56	8.09%
所得税费用	477,219,667.66	379,997,486.28	25.58%
经营活动产生的现金流量净额	2,638,556,671.94	3,176,836,798.34	-16.94%
投资活动产生的现金流量净额	-1,606,026,027.09	-2,970,845,034.22	45.94%
筹资活动产生的现金流量净额	-449,253,853.37	1,409,538,385.26	-131.87%

公司回顾总结前期披露的发展战略和经营计划在报告期内的进展情况

根据中国电力企业联合会统计数据，2012年，受经济增长放缓等因素影响，全国电力消费增长平缓，全年呈现出前三季度低速增长、第四季度趋稳回升的总体态势，全社会用电量4.96万亿千瓦时，同比增长5.5%，全口径发电量4.98万亿千瓦时，同比增长5.22%。截至2012年底，全国发电装机容量达到11.45亿千瓦，同比增长7.8%。全年发电设备平均利用小时数为4572小时，同比下降158小时，受电力消费增长趋缓等因素影响，全年火电设备平均利用小时数不足5000小时。

受电力需求增长放缓、西电东送和广东省内水电出力大幅增加、公司燃煤电厂脱硝改造等因素的影响，2012年公司所属电厂累计实现上网电量255.62亿千瓦时，同比下降14.38%，完成年度计划的87.50%。其中：妈湾电厂98.40亿千瓦时，河源电厂64.48亿千瓦时，沙角B电厂34.26亿千瓦时，东部电厂35.32亿千瓦时，东莞樟洋电厂4.80亿千瓦时，惠州丰达电厂4.80亿千瓦时，加纳安所固电厂8.48亿千瓦时，北控风电2.44亿千瓦时（含调试电量）。

报告期内，公司所属妈湾、沙角B、河源三家燃煤电厂机组平均利用小时数分别为5,655、5,401和5,701

小时，同比分别减少874小时、727小时和1,330小时。东部电厂机组平均利用小时数为3,095小时，同比减少119小时；东莞樟洋电厂、惠州丰达电厂机组平均利用小时数分别为1,356和1,362小时，实际运行中重点考虑政府补贴的到位和燃料价格的波动情况，实行经济发电；由于西非天然气供气管道多哥段泄漏，无法正常供气，加纳安所固电厂于2012年9月起停产，机组平均利用小时数为4,403小时，同比减少1,956小时。

按照公司的发展战略，“十二五”及今后较长一段时间内，公司将继续坚持“两个战略定位”，即坚持绿色环保特色经营，做全国低碳清洁能源供应商的领跑者；做强做大能源环保产业，做城市固体废物综合解决方案的技术提供商和投资商。2012年，宝安垃圾发电厂二期（日处理3000吨）、武汉新沟垃圾发电厂（日处理1000吨）如期顺利投产；江苏邳州光伏电站一期项目（3万千瓦）在短短三个多月时间内，顺利完成收购、建设、安装、调试，于2012年底成功投产发电，实现了公司太阳能发电零的突破；内蒙古兴安盟科右中旗（4.95万千瓦）及科右前旗风电场（4.95万千瓦）投入试运行，满洲里风电场一期（2+4.95万千瓦）投入商业运行。

公司实际经营业绩较曾公开披露过的本年度盈利预测低于或高于 20%以上的差异原因

☐ 适用 ☒ 不适用

2、收入

报告期内，公司收入主要包括主营业务收入和其他业务收入，其中主营业务收入包括：电力销售收入、燃气销售收入、运输业务收入、蒸汽销售收入等，主营业务收入较去年减少1,622,460,803.95元，其他业务收入较去年增加63,924,550.59元。收入下降主要是由于受宏观经济影响，发电量减少、电力销售收入降低所致。

公司实物销售收入是否大于劳务收入

☐ 是 ☒ 否

公司重大的在手订单情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期内产品或服务发生重大变化或调整有关情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司主要销售客户情况

前五名客户合计销售金额（元）	10,479,309,413.00
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例（%）	81.69%

公司前 5 大客户资料

序号	客户名称	销售额（元）	占年度销售总额比例（%）
1	广东电网公司	9,540,011,851.72	74.37%
2	加纳电力公司	664,715,116.44	5.18%
3	神华中海航运有限公司	157,293,123.97	1.23%
4	深圳市城市管理局	75,150,661.08	0.58%
5	深圳市宝安区城市管理局	42,138,659.79	0.33%
合计	——	10,479,309,413.00	81.69%

3、成本

单位：元

行业分类	项目	2012 年		2011 年		同比增减(%)
		金额	占营业成本比重(%)	金额	占营业成本比重(%)	
电力销售	燃料	7,970,631,345.39	76.68%	9,570,596,118.04	78.5%	-16.72%
电力销售	折旧	1,101,152,628.66	10.59%	1,286,669,384.79	10.55%	-14.42%
电力销售	其他	930,466,176.18	8.95%	915,618,741.35	7.51%	1.62%
蒸汽销售	-	24,435,187.43	0.24%	26,062,658.77	0.21%	-6.24%
燃气销售	-	174,904,174.84	1.68%	156,804,875.14	1.29%	11.54%
运输业务	-	148,042,288.22	1.42%	157,410,235.01	1.29%	-5.95%
其它	-	44,913,205.22	0.43%	78,744,560.46	0.65%	-42.96%

报告期内，由于售电量减少和燃煤价格同比下降，导致电力销售成本同比下降15.04%。

公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	5,155,269,926.30
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例（%）	45.18%

公司前 5 名供应商资料

☐ 适用 ☒ 不适用

4、费用

报告期内销售费用、管理费用、财务费用和所得税费用的情况详见财务报告及相关附注，所有费用变动都在30%以内。

5、研发支出

本期研发支出总额	11,731,834.11
研发支出总额占净资产比例（%）	0.08%
研发支出总额占营业收入比例（%）	0.09%

说明：公司研发支出主要包括公司总部对潜在投资项目前期考察费用支出，以及环保公司所属设计研究所研发费用支出。

6、现金流

单位：元

项目	2012 年	2011 年	同比增减（%）
经营活动现金流入小计	17,436,988,358.58	20,291,414,584.13	-14.07%
经营活动现金流出小计	14,798,431,686.64	17,114,577,785.79	-13.53%
经营活动产生的现金流量净额	2,638,556,671.94	3,176,836,798.34	-16.94%
投资活动现金流入小计	108,180,956.67	295,633,466.25	-63.41%

投资活动现金流出小计	1,714,206,983.76	3,266,478,500.47	-47.52%
投资活动产生的现金流量净额	-1,606,026,027.09	-2,970,845,034.22	45.94%
筹资活动现金流入小计	5,878,675,145.85	3,780,061,919.43	55.52%
筹资活动现金流出小计	6,327,928,999.22	2,370,523,534.17	166.94%
筹资活动产生的现金流量净额	-449,253,853.37	1,409,538,385.26	-131.87%
现金及现金等价物净增加额	575,043,900.27	1,589,939,134.52	-63.83%

相关数据同比发生变动 30%以上的原因说明

投资活动现金流入同比减少 63.14%，原因主要是上年同期出售深圳能源物流有限公司股权以及收到灰场建设项目补助现金。

投资活动现金流出同比减少 47.52%，原因主要是垃圾电厂、风电厂等固定资产投资减少和上年同期支付了 2007 年整体上市应付深能集团的余款。

筹资活动现金流入同比增加 55.52%，原因主要是对外借款增加。

筹资活动现金流出同比增加 166.94%，原因主要是归还对外借款增加。

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(个百分点)
分行业						
电力销售	11,798,869,568.37	10,002,250,150.23	15.23%	-11.77%	-15.04%	3.27
蒸汽销售	51,902,162.00	24,435,187.43	52.92%	-6.42%	-6.24%	-0.09
燃气销售	226,005,111.06	174,904,174.84	22.61%	9.62%	11.54%	-1.33
运输业务	191,982,164.39	148,042,288.22	22.89%	-14.01%	-5.95%	-6.61
其他	66,526,993.39	44,913,205.22	32.49%	-33.89%	-42.96%	10.74
分产品						
电力	11,798,869,568.37	10,002,250,150.23	15.23%	-11.77%	-15.04%	3.27
蒸汽	51,902,162.00	24,435,187.43	52.92%	-6.42%	-6.24%	-0.09
燃气	226,005,111.06	174,904,174.84	22.61%	9.62%	11.54%	-1.33
运输	191,982,164.39	148,042,288.22	22.89%	-14.01%	-5.95%	-6.61
其他	66,526,993.39	44,913,205.22	32.49%	-33.89%	-42.96%	10.74
分地区						
广东省	11,555,963,410.96	9,704,457,948.28	16.02%	-11.35%	-14.51%	3.10
其他	779,322,588.25	690,087,057.66	11.45%	-15.46%	-17.88%	2.61

公司主营业务数据统计口径在报告期发生调整的情况下，公司最近 1 年按报告期末口径调整后的主营业务数据

☐ 适用 ☒ 不适用

四、资产、负债状况分析

1、资产项目重大变动情况

单位：元

	2012 年末		2011 年末		比重增减 (个百分点)	重大变动 说明
	金额	占总资产比例 (%)	金额	占总资产比例 (%)		
货币资金	3,263,939,937.94	10.09%	3,097,131,206.17	9.83%	0.26	
应收账款	1,384,700,291.10	4.28%	1,896,555,940.98	6.02%	-1.74	
存货	1,291,669,273.04	3.99%	1,254,692,571.41	3.98%	0.01	
投资性房地产	257,630,802.35	0.8%	279,148,164.37	0.89%	-0.09	
长期股权投资	2,924,770,765.72	9.04%	2,854,895,330.68	9.06%	-0.02	
固定资产	13,502,852,934.83	41.73%	14,268,075,706.43	45.28%	-3.55	
在建工程	2,068,989,663.08	6.39%	2,084,350,225.86	6.62%	-0.23	

2、负债项目重大变动情况

单位：元

	2012 年		2011 年		比重增减 (个百分点)	重大变动说明
	金额	占总资产比例 (%)	金额	占总资产比例 (%)		
短期借款	2,389,827,388.00	7.39%	1,567,111,600.71	4.97%	2.42	
长期借款	2,470,352,093.83	7.63%	2,901,456,773.61	9.21%	-1.58	

3、以公允价值计量的资产和负债

单位：元

项目	期初数	本期公允价值 变动损益	计入权益的累 计公允价值变 动	本期计提的减 值	本期购买金额	本期出售金额	期末数
金融资产							
1.以公允价值 计量且其变动 计入当期损益 的金融资产 (不含衍生金 融资产)	10,300,033.84	-998,569.71					9,301,464.13
2.衍生金融资 产							

3.可供出售金融资产	124,951,778.04		6,420,483.70				131,372,261.74
金融资产小计	135,251,811.88	-998,569.71	6,420,483.70				140,673,725.87
投资性房地产							
生产性生物资产							
其他							
上述合计	135,251,811.88	-998,569.71	6,420,483.70				140,673,725.87
金融负债	0.00	0.00	0.00				0.00

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

☐ 是 ☒ 否

五、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）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。

六、投资状况分析

1、对外股权投资情况

(1) 对外投资情况

对外投资情况		
2012 年投资额（元）	2011 年投资额（元）	变动幅度
288,598,000.00	1,212,023,070.00	-76.19%
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（%）
满洲里达赉湖热电有限公司	2×200MW 热电厂及配套供热管网工程	49%
深圳排放权交易所有限公司	排放权交易所	10%
中海石油深圳天然气有限公司	深圳 400 万吨迭福 LNG 接收站	30%
华泰保险集团股份有限公司	保险	0.31%
邳州太阳能公司	太阳能发电	100%
国泰君安证券股份有限公司	证券	2.53%

(2) 持有金融企业股权及其他上市公司股权情况

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%	1,609,759,814.70	21,493,979.50	长期股权投资	增发
永诚保险股份有限公司	保险公司	100,000,000.00	157,930,000	7.98%	173,723,000	7.98%	163,401,100.00	7,896,500.00	长期股权投资	发起人
国泰君安证券股份有限公司	证券公司	119,124,915.00	119,124,915	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	3,000,000.00	6,600,000	0.22%	12,200,000	0.31%	22,040,000.00	0.00	长期股权投资	收购
财务公司	其他	673,059,846.95	700,000,000	70%	700,000,000	70%	673,059,846.95	0.00	长期股权投资	收购
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%	20,779,067.70	1,018,581.75	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%	27,450,300.32	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%	9,409,400.00	92,400.00	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	1.80%	59,368,207.50	332,595.00	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	0.03%	811,000	0.03%	4,801,120.00	48,660.00	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	1.53%	1,079,477	1.53%	9,564,166.22	0.00	可供 出售 金融 资产	发起人
合计		2,588,265,981.75	1,278,287,345.00	--	1,335,011,339	--	2,756,915,412.31	30,882,716.25	--	--

(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	211,577	0.11%	317,366	0.11%	2,656,353.42	335,353.73	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%	2,150,054.26	-941,792.93	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%	1,962,788.45	-221,807.65	交易性 金融资 产	债务 清偿
股票	600526	菲达环保	2,384,287.15	146,545	0.07%	146,545	0.07%	1,764,401.80	-45,428.95	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%	767,866.20	-124,893.91	交易性 金融资 产	债务 清偿
合计			14,785,594.98	1,057,133	--	1,162,922	--	9,301,464.13	-998,569.71	--	--

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

报告期内，公司不存在买卖其他上市公司股份情况。

2、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况

不适用

3、募集资金使用情况

不适用

4、主要子公司、参股公司分析

主要子公司情况

公司名称	公司类型	所处行业	主要产品或服务	注册资本(元)	总资产(元)	净资产(元)	营业收入(元)	营业利润(元)	净利润(元)
妈湾公司	子公司	火力发电	电力	1,920,000,000	6,646,832,316.82	5,218,311,275.84	4,763,863,417.43	983,465,521.06	741,103,044.26
广深公司	子公司	火力发电	电力	600,000,000	2,659,932,588.84	2,409,275,239.18	1,456,658,726.19	98,778,916.33	75,084,110.50
运输公司	子公司	运输服务	运输服务	500,000,000	1,437,244,416.97	861,611,197.77	662,543,778.37	81,394,607.15	98,076,992.66
财务公司	子公司	金融服务	金融服务	1,000,000,000	6,583,634,137.18	1,303,702,449.72	293,794,149.35	151,974,869.24	111,936,730.98
环保公司	子公司	垃圾发电	电力	896,710,000	2,879,772,081.69	1,111,054,867.39	248,545,523.74	366,661.99	11,314,300.75
深能合和公司	子公司	火力发电	电力	1,560,000,000	4,481,213,841.40	2,080,355,014.89	2,893,988,745.65	285,572,634.20	235,078,002.69
惠州丰达公司	子公司	燃气发电	电力	3,093 万美元	1,051,879,350.80	-410,784,681.57	266,210,317.28	-345,633,934.64	-68,493,044.53
惠州燃气	子公司	燃气销售	燃气	80,000,000	403,586,438.32	117,680,439.97	320,305,013.85	14,888,769.77	10,412,357.48
东莞樟洋公司	子公司	燃气发电	电力	2,992.14 万美元	1,086,865,624.23	6,621,624.77	245,418,110.77	-315,325,039.63	-47,095,082.04
邳州太阳能公司	子公司	太阳能发电	电力	80,000,000	315,339,938.06	80,000,000.00	0.00	0.00	0.00
加纳公司	子公司	火力发电	电力	60 万塞地	1,343,853,178.87	17,679,541.29	664,715,116.44	17,281,905.05	18,264,172.01

北控公司	子公司	风力发电	电力	1,520,000,000	2,946,392,662.70	1,505,717,339.89	106,821,311.19	4,320,604.25	5,459,709.23
------	-----	------	----	---------------	------------------	------------------	----------------	--------------	--------------

报告期内取得和处置子公司的情况

公司名称	报告期内取得和处置子公司目的	报告期内取得和处置子公司方式	对整体生产和业绩的影响
惠州捷能公司	优化管理	同一控制下被吸收合并	无

5、非募集资金投资的重大项目情况

单位：万元

项目名称	投资总额	本年度投入金额	截至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）	136,802.75	58,748.65	131,870.65	2012 年 12 月试生产	-
武汉新沟垃圾电厂（日处理 1000 吨）	43,899.00	15,749.95	40,168.95	2012 年 12 月试生产	-
通辽义和塔拉风电项目（300MW）	311,286.87	1,486.82	140,378.82	已投产 150MW，其余 150MW 待建	-
满洲里风电项目二期（49.5MW）	46,176.00	11,443.00	12,722.31	建设中	-
兴安盟科右前旗风电项目（49.5MW）	51,395.00	16,436.82	38,718.82	2012 年 12 月试运行	-
兴安盟科右中旗风电项目（49.5MW）	49,764.00	14,251.69	37,061.69	2012 年 12 月试运行	-
邳州太阳能项目（30MW）	39,924.28	17,109.22	17,109.22	2012 年 12 月投入商业运行	-
滨海电厂（2×1000MW）	817,858.00	3,987.10	31,284.76	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	3,023.84	79,475.02	建设中	-
合计	1,743,712.62	142,237.09	528,790.24	--	--

七、公司控制的特殊目的主体情况

无

八、公司未来发展的展望

（一）行业竞争格局和发展趋势

我国经济企稳回升的势头有望进一步巩固，用电需求增速也将有所回升，预计2013年全国电力供需总体平衡，但电力供应和消费的地区分布并不均匀。长期来看，随着经济持续增长，电力需求仍有增长空间；同时，在环保要求日益严格背景下，清洁能源的竞争优势将进一步显现。

（二）公司未来发展战略和2013年度经营计划

2013年是实施“十二五”规划承前启后的关键一年。我国社会经济增长速度放缓，结构调整难度加大，电力企业面临的外部环境更加错综复杂，转型发展将成为电力企业的必然选择。公司将加速推进转型发展，继续强化“两个战略定位”，围绕转型目标切实提高市场份额，在稳健经营的基础上，加快新项目的开发建设，为社会提供清洁、安全、高效的能源产品和服务，为股东创造长期稳定增长的投资回报。

2013年公司将重点做好以下工作：

1、提升安全环保，确保完成电力生产任务

公司将继续坚持“安全第一、预防为主”的方针，加强安全管理工作，建立完善安全生产责任体系和长效机制，确保实现全年安全生产无事故。认真研究节能降耗措施，高标准、高要求地完成环保改造和治污保洁工程，做好电力营销工作，抓好电厂经济运行，确保机组安全、稳定、高效运行，努力完成全年电力生产任务。

2、持续优化存量，提高能源利用效率和环保竞争力

坚持以经济效益为中心，积极应对用电增速放缓和外来电增多的压力，加大市场营销力度，在抓紧新建大型机组的同时深入挖潜，进一步提高现有机组效率和使用寿命，增强机组运行的稳定性、可靠性和盈利能力，打造环保示范企业，为公司新项目的开发营造良好环境。

3、加快培育增量，提高市场份额和投资质量

充分利用国内国际两个市场、两种资源，项目开发与收购兼并并举，在确保项目质量和投资效益的前提下，为公司转型发展提供战略支撑。全力以赴推进滨海电厂项目核准工作；积极推进其他电力能源项目前期工作，继续做大做强能源环保产业。积极实施“走出去”战略，努力开拓海外电力和资源市场。加强电力资产收购兼并，充分利用上市公司的融资功能和财务公司的金融服务功能，加大资本运作力度，在严控风险、确保质量的基础上，快速扩大市场份额。

（三）资金需求及使用计划

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

（四）公司面临的风险及对策

1、电力市场风险。受国内外宏观经济政策、经济运行情况、行业状况、国家产业政策等影响，可能导致公司发电量、销售收入减少。公司将跟进国内外宏观经济形势变化，定期分析电力供需形势；全过程跟踪公司电量计划的完成和进度情况，协调各方关系，保证公司电量的落实。

2、燃料采购成本波动风险。受宏观经济环境变化和国家对煤炭、电力、铁路运输等政策变化；以及市场需求关系变化及国际、国内市场价格互动变化等因素影响，燃料价格可能出现波动，对公司净利润带来影响。公司将实行重点供应商战略，加强市场分析及风险研判能力，面对市场变化及时调整策略，实行供应商管理和市场竞争性询价管理，建立电煤价格预警机制，采取合理的厂存策略，努力降低采购成本。

九、董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

十、与上年度财务报告相比，会计政策、会计估计和核算方法发生变化的情况说明

不适用

十一、报告期内发生重大会计差错更正需追溯重述的情况说明

不适用

十二、与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明

报告期内，因同一控制下吸收合并，惠州捷能公司被惠州丰达公司吸收合并，惠州捷能公司不再纳入合并报表范围。

公司董事会七届十四次会议通过收购邳州太阳能公司100%股权的决议，本年合并报表将邳州太阳能公司纳入合并范围。

十三、公司利润分配及分红派息情况

报告期内利润分配政策特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

公司章程中已明确规定了公司现金分红政策，即公司在当年盈利及累计未分配利润为正，公司原则上每年度进行一次现金分红，董事会可以根据公司盈利情况及资金需求状况提议进行中期现金分红，公司每年以现金方式分配的利润不少于当年实现的可分配利润的10%（详见公司于2012年8月10日披露的《董事会七届十二次会议决议公告》，编号2012-036）。

董事会同意2012年度利润分配预案为：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。

公司报告期利润分配预案及资本公积金转增股本预案符合公司章程等的相关规定。

公司近3年（含报告期）的利润分配预案或方案及资本公积金转增股本预案或方案情况

分红年度	每10股送红股数 (股)	每10股派息数 (元, 含税)	每10股转增数 (股)
2012年度	-	1.00	-
2011年度	-	1.00	-
2010年度	-	1.00	2

公司近三年现金分红情况表

单位：元

分红年度	现金分红金额（含税）	分红年度合并报表中归属于上市公司股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司股东的净利润的比率（%）
2012 年	264,299,439.80	964,838,775.12	27.39%
2011 年	264,299,439.80	1,124,610,945.53	23.50%
2010 年	220,249,533.20	1,403,740,369.18	15.69%

公司报告期内盈利且母公司未分配利润为正但未提出现金红利分配预案

☐ 适用 ☒ 不适用

十四、社会责任情况

敬请投资者查阅公司于2013年4月18日在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）披露的《深圳能源集团股份有限公司2012年度社会责任报告》全文。

十五、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
2012 年 02 月 23 日	公司	实地调研	机构	中船重工财务公司	公司生产经营及项目进展情况
2012 年 02 月 23 日	公司	实地调研	机构	安信证券	公司生产经营及项目进展情况
2012 年 02 月 29 日	公司	实地调研	机构	申银万国证券研究所	公司生产经营及项目进展情况
2012 年 03 月 02 日	公司	实地调研	机构	国泰基金	公司生产经营及项目进展情况
2012 年 04 月 19 日	公司	实地调研	机构	招商证券	公司生产经营及项目进展情况
2012 年 05 月 02 日	公司	实地调研	机构	国海证券、东兴证券	公司生产经营及项目进展情况
2012 年 05 月 31 日	公司	实地调研	机构	易方达基金	公司生产经营及项目进展情况
2012 年 06 月 06 日	公司	实地调研	机构	鹏华基金	公司生产经营及项目进展情况
2012 年 06 月 07 日	公司	实地调研	机构	光大证券	公司生产经营及项目进展情况
2012 年 06 月 12 日	公司	实地调研	机构	融通基金、华泰证券	公司生产经营及项目进展情况
2012 年 07 月 10 日	公司	实地调研	机构	瑞士银行	公司生产经营及项目进展情况
2012 年 07 月 12 日	公司	实地调研	机构	海通证券、海恒投资公司、中金集团	公司生产经营及项目进展情况
2012 年 07 月 20 日	公司	实地调研	机构	新华资产	公司生产经营及项目进展情况
2012 年 10 月 08 日	公司	实地调研	机构	长城证券	公司生产经营及项目进展情况
2012 年 11 月 20 日	公司	实地调研	机构	国信证券	公司生产经营及项目进展情况

第五节 重要事项

一、重大诉讼仲裁事项

☐ 适用 ☒ 不适用

本年度公司无重大诉讼、仲裁事项。

媒体质疑情况

☐ 适用 ☒ 不适用

本年度公司无媒体质疑事项。

二、上市公司发生控股股东及其关联方非经营性占用资金情况

不适用

三、破产重整相关事项

不适用

四、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	自购买日起至报告期末为上市公司贡献的净利润（万元）（适用于非同一控制下的企业合并）	自本期初至报告期末为上市公司贡献的净利润（万元）（适用于同一控制下的企业合并）	该资产为上市公司贡献的净利润占利润总额的比率（%）	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
汉能控股集团有限公司、汉能光伏发电投资有限公司	邳州太阳能公司 100% 股权	1,343	2012 年 9 月 17 日完成工商登记变更	0	0	0%	否	不适用	2012 年 09 月 06 日	董事会七届十四次会议决议公告（2012-047）

收购资产情况概述：董事会七届十四次会议审议通过了《关于收购汉能邳州市太阳能发电有限公司 100%股权的议案》，同

意公司收购邳州太阳能公司的 100%股权，收购价格为人民币 1,343 万元。公司全资子公司邳州太阳能公司投资建设的邳州市 3 万千瓦太阳能发电项目已于 2012 年 12 月正式投入商业运行，由于报告期内上述项目正处于建设期，因此无利润贡献。

2、出售资产情况

交易对方	被出售资产	出售日	交易价格（万元）	本期初起至出售日该资产为上市公司贡献的净利润（万元）	出售产生的损益（万元）	资产出售为上市公司贡献的净利润占利润总额的比例（%）	资产出售定价原则	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）	所涉及的资产产权是否已全部过户	所涉及的债权债务是否已全部转移	披露日期	披露索引
惠州大亚湾元复石化有限公司	浩洋公司 40% 股权	2012.06.20	1,032.2	0	435.85	0.27%	以相关股权评估值为底价，公开挂牌转让	否	不适用	否	是	2012 年 03 月 16 日	董事会七届四次会议决议公告（2012-006）

出售资产情况概述：董事会七届四次会议审议通过了《关于樟洋公司公开挂牌转让所持浩洋公司 40%股权的议案》，同意东莞樟洋公司公开挂牌转让其持有的浩洋公司 40%股权，挂牌价格不低于以 2011 年 5 月 31 日为评估基准日的该部分股权评估值人民币 1,032.20 万元。2012 年 6 月 20 日，惠州大亚湾元复石化有限公司以底价摘牌，并签署了相关股份转让合同。7 月 7 日，东莞樟洋公司收到惠州大亚湾元复石化有限公司支付的本次股权转让款、代清偿债务款及借款利息合计共 4,963.20 万元。根据股权交割期审计情况，东莞樟洋公司需按股权比例承担浩洋公司交割期间损益-596.35 万元。目前正在办理工商变更手续。

3、企业合并情况

经公司董事会七届十二次会议审议同意，公司控股子公司惠州丰达公司吸收合并公司另一控股子公司惠州捷能公司（具体详见公司2012年8月10日披露的《董事会七届十二次会议决议公告》，编号：2012-036）。本次合并事项对公司业务连续性、管理层稳定性没有影响。惠州市外经贸局于2012年11月6日下发了同意丰达公司吸收合并捷能公司的正式批复文件，经德勤华永确认以2012年11月30日为吸收合并日进行并账，目前正在办理税务和工商变更等相关手续。

五、公司股权激励的实施情况及其影响

不适用

六、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	市场价格	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	74,911.62	90.77%	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	人民银行同期基准利率	2012年04月16日	关于预计2012年度日常关联交易公告（2012-014）
珠海洪湾公司	深能集团直接和间接持有珠海洪湾100%的股权	吸收存款	公司控股子公司财务公司吸收珠海洪湾公司存款	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	7,617.60	9.23%	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	人民银行同期基准利率	2012年04月16日	关于预计2012年度日常关联交易公告（2012-014）
合计				--	--	82,529.22	100%	--	--	--	--
大额销货退回的详细情况				无							
关联交易的必要性、持续性、选择与关				本公司子公司财务公司吸收存款业务							

关联方（而非市场其他交易方）进行交易的原因	
关联交易对上市公司独立性的影响	上述关联交易属于公司控股子公司日常生产经营中的正常交易行为，对本公司的独立性不构成影响，公司业务不会因此类关联交易而对关联人形成依赖或被其控制，不会对其他股东利益造成损害
公司对关联方的依赖程度，以及相关解决措施	不适用
按类别对本期将发生的日常关联交易进行总金额预计的，在报告期内的实际履行情况	不适用
交易价格与市场参考价格差异较大的原因	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

共同投资方	关联关系	共同投资定价原则	被投资企业的名称	被投资企业的主营业务	被投资企业的注册资本（万元）	被投资企业的总资产（万元）	被投资企业的净资产（万元）	被投资企业的净利润（万元）
深圳联合产权交易所股份有限公司	本公司刘世超董事同时担任深圳联交所的董事	根据深圳市德正信资产评估有限公司出具的评估报告	深圳排放权交易所有限公司	为二氧化碳、二氧化硫、氮氧化物、化学需氧量、其他温室气体和污染物等排放权和节能减排量的现货、期货合约交易提供交易场所、设施、技术支持、以及登记、清算、检测、信息发布等相关配套服务；为 CDM 项目、节能减排项目、合同能源管理项目提供咨询、设计、交易、投融资等配套服务；作为深圳市污染物排放权交易二级市场，为污染物排放权和减排补偿性项目提供交易场所、设施、技术支持及投融资等配套服务；为环境资源领域内股权、物权、知识产权、债权等各类权益交易提供专业化的资本市场平台服务；信息咨询、技术咨询	30,000	14,203.06	14,094.95	16.63
华能呼伦贝尔能源开发有限公司	满洲里公司控股股东华能呼伦贝尔能源开发有限公司与本公司第二大股东华能国际电力股份有限公司均是国华能集团公司的控股子公司	按股权比例增资	满洲里达赉湖热电有限公司	发电、供电、供热；开发、利用、经营新能源技术；发电、供电、供热技术咨询、培训	39,000	24,104.61	30,824.62	-21,113.03

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	前大股东附属企业	应付关联方债务	吸收存款	否	6,765.3	852.3	7,617.6
深能集团	前大股东	应付关联方债务	吸收存款	否	74,911.62	-20,218.84	54,692.78
深能集团香港公司	前大股东的子公司	应付关联方债务	其它应付款	否	3,478.52	-1,919.15	1,559.37

5、其他重大关联交易

不适用

七、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

(1) 托管情况

不适用

(2) 承包情况

不适用

(3) 租赁情况

深能管理公司租用本公司华能大厦写字楼，年度租赁费为74,520.00元。本公司物业管理分公司租用深能集团房屋及建筑物，年度租赁费为5,210,000.00元。

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的项目

☐ 适用 ☒ 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	43,918.70	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	19,822.95	连带责任 保证	至贷款合 同履行期 届满之日 后两年	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	34,039.32	2012 年 05 月 22 日	12,107.48	连带责任 保证	至贷款合 同履行期 届满之日 起 6 个月	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	34,039.32	2013 年 05 月 22 日	12,107.48	连带责任 保证	至贷款合 同履行期 届满之日 起 6 个月	否	否
报告期内审批的对外担保额 度合计（A1）		34,039.32		报告期内对外担保实际发 生额合计（A2）		24,214.96		
报告期末已审批的对外担保 额度合计（A3）		132,279.32		报告期末实际对外担保余 额合计（A4）		87,956.61		
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 22 日	17,000.00	2012 年 06 月 28 日	15,937.50	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 06 月 25 日	50,000.00	2012 年 10 月 24 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	37,713.00	2008 年 12 月 15 日	30,924.66	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	至债务履 行期限届 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	至债务履 行期限届 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	至债务履 行期限届 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	至债务履 行期限届 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	至债务履 行期限届 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 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
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 27 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（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	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	2009 年 03 月 20 日	19,992.00	2009 年 08 月 31 日	5,000.00	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	2009 年 03 月 20 日	19,992.00	2009 年 12 月 14 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
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	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 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
报告期内审批对子公司担保 额度合计（B1）		102,091.06		报告期内对子公司担保实 际发生额合计（B2）		48,069.4		
报告期末已审批的对子公司 担保额度合计（B3）		249,736.06		报告期末对子公司实际担 保余额合计（B4）		139,009.06		
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）		136,130.38		报告期内担保实际发生额 合计（A2+B2）		72,284.36		
报告期末已审批的担保额度 合计（A3+B3）		382,015.38		报告期末实际担保余额合 计（A4+B4）		226,965.67		
实际担保总额（即 A4+B4）占公司净资产的比例				14.96%				
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）				186,811.31				
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）				186,811.31				
未到期担保可能承担连带清偿责任说明				无				
违反规定程序对外提供担保的说明				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 2012 年 12 月 31 日，newtown 公司分别为永平公司和昌平公司提供担保，担保余额为人民币 12,107.48 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。

违规对外担保情况

不适用

3、其他重大合同

不适用

八、承诺事项履行情况

1、公司或持股 5%以上股东在报告期内或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有关部门罚款或责令拆除的情形，给深圳能源所引致的任何损失均由深能集团全额承担。在深能集团按计划注销后，上述可能产生的给深圳能源带来的罚款或其他损害，由深能集团股东深圳市国资委和华能国际按股权比例全额承担。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相关方承诺情况的公告》编号 2013-009）	2012 年 09 月 27 日	2013 年 2 月 8 日 - 2016 年 2 月 7 日	履行中
	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				
未完成履行的具体原因及下一步计划	--				
是否就导致的同业竞争和关联交易问题作出承诺	是				
承诺的解决期限	--				
解决方式	--				
承诺的履行情况	--				

2、公司资产或项目存在盈利预测，且报告期仍处在盈利预测期间，公司就资产或项目达到原盈利预测及其原因做出说明

盈利预测资产或项目名称	预测起始时间	预测终止时间	当期预测业绩(万元)	当期实际业绩(万元)	未达预测的原因(如适用)	原预测披露日期	原预测披露索引
备考合并盈利预测审核报告	2012 年 01 月 01 日	2012 年 12 月 31 日	97,101.07	96,483.88	不适用	2012 年 09 月 28 日	详见公司 2012 年 9 月 28 日披露的《备考合并盈利预测审核报告》
备考合并盈利预测审核报告	2013 年 01 月 01 日	2013 年 12 月 31 日	103,027.97	-	-	2012 年 09 月 28 日	详见公司 2012 年 9 月 28 日披露的《备考合并盈利预测审核报告》

九、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计师事务所

境内会计师事务所名称	德勤华永
境内会计师事务所报酬(万元)	182

境内会计师事务所审计服务的连续年限	8 年
境内会计师事务所注册会计师姓名	李渭华、夏玉梅

当期是否改聘会计师事务所

☐ 是 ☒ 否

聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况

本年度，公司聘请德勤华永为内部控制审计单位，服务费为46万元。

本年度，公司因定向增发吸收合并深能管理公司事项聘请一创摩根为独立财务顾问，服务费用为100万元。

十、监事会、独立董事（如适用）对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

不适用

十一、处罚及整改情况

不适用

董事、监事、高级管理人员、持股 5%以上的股东涉嫌违规买卖公司股票且公司已披露将收回涉嫌违规所得收益的情况

☐ 适用 ☒ 不适用

十二、年度报告披露后面临暂停上市和终止上市情况

不适用

十三、其他重大事项的说明

1、定向增发吸收合并深能管理公司

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。本次吸收合并完成后，深能管理公司的法人资格以及深能管理公司持有的本公司的全部股份（共计1,684,644,423股）被注销，其全部业务、资产与负债由本公司承继；本公司的总股本、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。2013年2月8日，公司吸收合并深能管理公司的新增股份成功上市，限售期36个月。公司的控股股东变更为深圳市国资委（详见公司于2013年2月6日披露的《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》）。

2、公司章程的修改

报告期内，根据公司发展需要及监管政策调整，公司对章程进行了修订，并已经公司董事会和股东大会审议通过。本次修订对股东大会、董事会和经理层的决策权限进行了较大幅度的优化调整，清晰界定了公司主业范围，对利润分配尤其是现金分红的决策程序、机制和内容进行完善，保障股东固定回报机制（详见公司于2012年8月10日披露的《董事会七届十二次会议决议公告》，编号2012-036）。

3、聘任高管

2012年3月15日，公司董事会同意聘任孙启云先生为公司副总经理，同意聘任张小东先生为公司副总经理，同意聘任赵祥智先生为公司总会计师，同意聘任秦士孝先生为公司副总经理，同意聘任刘世超先生

为公司财务总监；任期同本届董事会（详见公司于2012年3月16日披露的《董事会七届四次会议决议公告》，编号2012-006）。

2012年6月18日，公司董事会同意聘任曹宏先生为公司副总经理，任期同本届董事会（详见公司于2012年6月20日披露的董事会七届九次会议决议公告，编号2012-024）。

4、信息披露指引

事项	刊登的报刊名称及版面	刊载日期	刊载的互联网站及检索路径
关于深圳市深能能源管理有限公司获得中国证监会豁免要约收购义务批复的公告	《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》	2012年1月6日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn/ “查询”中输入本公司股票代码(000027)查询（下同）
深圳能源集团股份有限公司收购报告书	《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》	2012年1月6日	巨潮资讯网
关于股份过户登记完成的公告	《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》	2012年1月14日	巨潮资讯网
关于竞购中广核开发公司挂牌转让的环保公司3.73%股权结果的公告	《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》	2012年1月20日	巨潮资讯网
2011年度业绩快报	《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》	2012年2月10日	巨潮资讯网
董事会七届三次会议决议公告	《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》	2012年2月29日	巨潮资讯网
2012年第一次临时股东大会通知	《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》	2012年3月16日	巨潮资讯网
关于增资惠州深能投资控股有限公司的关联交易公告	《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》	2012年3月16日	巨潮资讯网
关于增资满洲里达赉湖热电有限公司的关联交易公告	《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》	2012年3月16日	巨潮资讯网
董事会七届四次会议决议公告	《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》	2012年3月16日	巨潮资讯网
监事会七届二次会议决议公告	《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》	2012年3月16日	巨潮资讯网
董事会七届五次会议决议公告	《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》	2012年4月13日	巨潮资讯网
2012年第一次临时股东大会决议公告	《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》	2012年4月13日	巨潮资讯网
2011年年度报告摘要	《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》	2012年4月16日	巨潮资讯网
2011年年度报告	仅上网披露	2012年4月16日	巨潮资讯网
2011年年度审计报告	仅上网披露	2012年4月16日	巨潮资讯网
监事会七届三次会议决议公告	《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》	2012年4月16日	巨潮资讯网
内部控制审核报告	仅上网披露	2012年4月16日	巨潮资讯网

董事会七届六次会议决议公告	《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》	2012年4月16日	巨潮资讯网
关于公司控股股东及其他关联方资金占用情况的专项说明	仅上网披露	2012年4月16日	巨潮资讯网
关于增资深圳排放权交易所有限公司的关联交易公告	《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》	2012年4月16日	巨潮资讯网
关于预计2012年度日常关联交易公告	《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》	2012年4月16日	巨潮资讯网
2011年度股东大会通知	《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》	2012年4月16日	巨潮资讯网
2011年度社会责任报告	仅上网披露	2012年4月16日	巨潮资讯网
2011年度独立董事述职报告	仅上网披露	2012年4月16日	巨潮资讯网
2011年度独立董事履职情况报告	仅上网披露	2012年4月17日	巨潮资讯网
2012年第一季度报告正文	《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》	2012年4月25日	巨潮资讯网
2012年第一季度报告全文	仅上网披露	2012年4月25日	巨潮资讯网
关于为单船公司船舶抵押贷款提供担保的公告	《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》	2012年5月12日	巨潮资讯网
关于2011年度股东大会增提案的补充通知	《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》	2012年5月12日	巨潮资讯网
2011年度股东大会决议公告	《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》	2012年5月24日	巨潮资讯网
2011年年度权益分派实施公告	《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》	2012年6月7日	巨潮资讯网
关于为运输公司的船舶贷款提供担保的公告	《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》	2012年6月20日	巨潮资讯网
董事会七届九次会议决议公告	《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》	2012年6月20日	巨潮资讯网
董事会七届十次会议决议公告	《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》	2012年6月21日	巨潮资讯网
关于为东莞深能源樟洋电力有限公司提供担保的公告	《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》	2012年6月30日	巨潮资讯网
2012年第二次临时股东大会通知	《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》	2012年6月30日	巨潮资讯网
董事会七届十一次会议决议公告	《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》	2012年6月30日	巨潮资讯网
关于放弃洪湾公司45%股权优先购买权的关联交易公告	《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》	2012年6月30日	巨潮资讯网
关于召开2012年第二次临时股东大会的提示性公告	《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》	2012年7月14日	巨潮资讯网
2012年第二次临时股东大会决议公告	《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》	2012年7月18日	巨潮资讯网
关于贯彻落实现金分红有关事项征求投资者意见的	《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》	2012年7月24日	巨潮资讯网

公告	报》、《上海证券报》		
2012年半年度业绩快报	《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》	2012年7月25日	巨潮资讯网
关于参股项目获得核准的公告	《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》	2012年7月27日	巨潮资讯网
关于股东回报规划事宜的论证报告	仅上网披露	2012年8月10日	巨潮资讯网
2012年第三次临时股东大会通知	《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》	2012年8月10日	巨潮资讯网
巨潮资讯网2012年半年度内部控制自我评价报告	仅上网披露	2012年8月10日	巨潮资讯网
2012年半年度报告	仅上网披露	2012年8月10日	巨潮资讯网
监事会七届五次会议决议公告	《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》	2012年8月10日	巨潮资讯网
董事会七届十二次会议决议公告	《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》	2012年8月10日	巨潮资讯网
2012年半年度财务报告	仅上网披露	2012年8月10日	巨潮资讯网
2012年半年度报告摘要	《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》	2012年8月10日	巨潮资讯网
重大事项停牌公告	《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》	2012年8月13日	巨潮资讯网
重大事项进展公告	《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》	2012年8月20日	巨潮资讯网
董事会七届十三次会议决议公告	《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》	2012年8月22日	巨潮资讯网
重大事项进展公告	《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》	2012年8月27日	巨潮资讯网
关于召开2012年第三次临时股东大会的提示性公告	《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》	2012年8月27日	巨潮资讯网
2012年第三次临时股东大会决议公告	《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》	2012年8月30日	巨潮资讯网
重大事项进展公告	《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》	2012年9月3日	巨潮资讯网
董事会七届十四次会议决议公告	《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》	2012年9月6日	巨潮资讯网
重大事项进展公告	《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》	2012年9月10日	巨潮资讯网
重大事项进展公告	《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》	2012年9月17日	巨潮资讯网
董事会七届十五次会议决议公告	《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》	2012年9月22日	巨潮资讯网
关于投资邳州3万千瓦太阳能发电项目并为项目公司提供担保的公告	《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》	2012年9月22日	巨潮资讯网
重大事项进展公告	《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》	2012年9月24日	巨潮资讯网

收购报告书	仅上网披露	2012年9月28日	巨潮资讯网
收购报告书摘要	《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》	2012年9月28日	巨潮资讯网
关于公司吸收合并深圳市深能能源管理有限公司所涉及的深圳市深能能源管理有限公司股东全部权益价值评估报告	仅上网披露	2012年9月28日	巨潮资讯网
定向增发吸收合并深圳市深能能源管理有限公司暨关联交易报告书（草案）摘要	《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》	2012年9月28日	巨潮资讯网
公司、深圳市深能能源管理有限公司、深圳市人民政府国有资产监督管理委员会、华能国际电力股份有限公司关于公司之定向增发吸收合并协议书	仅上网披露	2012年9月28日	巨潮资讯网
关于公司定向增发吸收合并深圳市深能能源管理有限公司暨关联交易事项的独立意见	仅上网披露	2012年9月28日	巨潮资讯网
关于公司2011年度、2012年1-6月备考财务报表之审计报告	仅上网披露	2012年9月28日	巨潮资讯网
定向增发吸收合并深圳市深能能源管理有限公司暨关联交易报告书（草案）	仅上网披露	2012年9月28日	巨潮资讯网
备考合并盈利预测审核报告	仅上网披露	2012年9月28日	巨潮资讯网
关于公司吸收合并深圳市深能能源管理有限公司所涉及的深圳市深能能源管理有限公司股东全部权益价值评估说明	仅上网披露	2012年9月28日	巨潮资讯网
详式权益变动报告书	仅上网披露	2012年9月28日	巨潮资讯网
第一创业摩根大通证券有限责任公司关于公司定向增发吸收合并深圳市深能能源管理有限公司暨关联交易之独立财务顾问报告	仅上网披露	2012年9月28日	巨潮资讯网
董事会七届十六次会议决议公告	《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》	2012年9月28日	巨潮资讯网
国浩律师集团（深圳）事务所关于公司定向增发吸收合并深圳市深能能源管理有限公司之法律意见书	仅上网披露	2012年9月28日	巨潮资讯网
深圳市深能能源管理有限公司合并盈利预测审核报告	仅上网披露	2012年9月28日	巨潮资讯网
关于深圳市深能能源管理有限公司2011年度、2012年1-6月财务报表之审计报告	仅上网披露	2012年9月28日	巨潮资讯网
2012年第三季度报告全文	仅上网披露	2012年10月25日	巨潮资讯网
董事会七届十七次会议决议公告	《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》	2012年10月25日	巨潮资讯网
关于为控股子公司提供担保的公告	《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》	2012年10月25日	巨潮资讯网
2012年第三季度报告正文	《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》	2012年10月25日	巨潮资讯网
董事会七届十八次会议决议公告	《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》	2012年11月6日	巨潮资讯网
2012年第四次临时股东大会通知	《中国证券报》、《证券时报》	2012年11月6日	巨潮资讯网

	报》、《上海证券报》		
关于公开承诺履行情况的公告	《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》	2012年11月7日	巨潮资讯网
关于吸收合并深圳市深能能源管理有限公司方案获得国务院国资委批准的公告	《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》	2012年11月9日	巨潮资讯网
关于召开2012年第四次临时股东大会的提示性公告	《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》	2012年11月19日	巨潮资讯网
2012年第四次临时股东大会决议公告	《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》	2012年11月22日	巨潮资讯网
关于定向增发吸收合并事项通知债权人的公告	《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》	2012年11月22日	巨潮资讯网
关于定向增发吸收合并深圳市深能能源管理有限公司上会停牌公告	《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》	2012年12月13日	巨潮资讯网
关于定向增发吸收合并深圳市深能能源管理有限公司暨关联交易方案审核结果公告	《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》	2012年12月21日	巨潮资讯网

十四、公司子公司重要事项

2012年8月9日，公司董事会七届十二次会议同意惠州丰达公司吸收合并惠州捷能公司。惠州市对外贸易经济合作局以惠州经贸审字[2012]45号文正式批准上述吸收合并事项。经惠州丰达公司及惠州捷能公司的一致同意，吸收合并日为2012年11月30日。截至2012年12月31日，惠州捷能公司的工商注销登记手续和税务注销登记手续正在办理中。

十五、公司发行公司债券的情况

公司2012年第二次临时股东大会审议通过了《关于申请发行公司债券的议案》，同意公司申请发行不超过人民币30亿元（含30亿元）的公司债券（详见公司于2012年7月18日披露的《2012年第二次临时股东大会决议公告》，编号2012-032）。

第六节 股份变动及股东情况

一、报告期股份变动情况

	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%	0	0	0	0	0	0	0%
二、无限售条件股份	2,642,994,398	100%	0	0	0	0	0	2,642,994,398	100%
1、人民币普通股	2,642,994,398	100%						2,642,994,398	100%
2、境内上市的外资股	0							0	
3、境外上市的外资股	0							0	
4、其他	0							0	
三、股份总数	2,642,994,398	100%	0	0	0	0	0	2,642,994,398	100%

股份变动的原因：无

股份变动的批准情况

☐ 适用 ☒ 不适用

股份变动的过户情况

☐ 适用 ☒ 不适用

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：

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，限售期36个月，深能管理公司持有的本公司股份注销，公司总股本不变。公司的股份结构变动如下：

	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	0	0%	1,263,483,317				1,263,483,317	1,263,483,317	47.8%
2、国有法人持股	0	0%	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%
三、股份总数	2,642,994,398	100%	0				0	2,642,994,398	100%

二、证券发行与上市情况

1、报告期末近三年历次证券发行情况

前三年历次证券发行情况的说明

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

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

(3) 经2009年度股东大会批准，公司于2012年3月28日发行了总额为人民币17亿元的2012年度第一期中期票据，中期票据发行款项人民币17亿元于2012年3月28日划入本公司账户。该中期票据期限为2年，票面利率为5.00%。

(4) 经2012年第四次临时股东大会批准和中国证监会核准，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。

2、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

报告期内无变动。

3、现存的内部职工股情况

不适用

三、股东和实际控制人情况

1、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末股东总数	141,800	年度报告披露日前第 5 个交易日末股东总数					139,496	
报告期末前 10 名股东持股情况								
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
深圳市深能能源管理有限公司	国有法人	63.74%	1,684,644,423			1,684,644,423		
华能国际电力股份有限公司	国有法人	9.08%	240,000,000			240,000,000		

中国人寿保险股份有限公司一分红一个人分红-005L-FH002 深	其他	0.48%	12,802,072			12,802,072		
易方达深证 100 交易型开放式指数证券投资基金	其他	0.46%	12,102,673			12,102,673		
东方精选混合型开放式证券投资基金	其他	0.45%	11,999,896			11,999,896		
融通深证 100 指数证券投资基金	其他	0.32%	8,533,249			8,533,249		
广东电力发展股份有限公司	其他	0.32%	8,400,000			8,400,000		
银华深证 100 指数分级证券投资基金	其他	0.31%	8,155,889			8,155,889		
招商证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户	其他	0.29%	7,737,970			7,737,970		
诺安价值增长股票证券投资基金	其他	0.28%	7,468,111			7,468,111		
上述股东关联关系或一致行动的说明		1、深圳市国资委持有深能管理公司 75%股权，华能国际持有深能管理公司 25%股权。 2、上述其他无限售条件股东中未知其关联关系，也未知是否属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》规定的一致行动人。						
报告期末前 10 名无限售条件股东持股情况								
股东名称	年末持有无限售条件股份数量		股份种类					
			股份种类	数量				
深圳市深能能源管理有限公司	1,684,644,423		人民币普通股	1,684,644,423				
华能国际电力股份有限公司	240,000,000		人民币普通股	240,000,000				
中国人寿保险股份有限公司一分红一个人分红-005L-FH002 深	12,802,072		人民币普通股	12,802,072				
易方达深证 100 交易型开放式指数证券投资基金	12,102,673		人民币普通股	12,102,673				
东方精选混合型开放式证券投资基金	11,999,896		人民币普通股	11,999,896				
融通深证 100 指数证券投资基金	8,533,249		人民币普通股	8,533,249				
广东电力发展股份有限公司	8,400,000		人民币普通股	8,400,000				
银华深证 100 指数分级证券投资基金	8,155,889		人民币普通股	8,155,889				
招商证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户	7,737,970		人民币普通股	7,737,970				
诺安价值增长股票证券投资基金	7,468,111		人民币普通股	7,468,111				
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	1、深圳市国资委持有深能管理公司 75%股权，华能国际持有深能管理公司 25%股权。 2、上述其他无限售条件股东中未知其关联关系，也未知是否属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》规定的一致行动人。							

2、报告期末公司控股股东情况

控股股东名称	法定代表人/单位负责人	成立日期	组织机构代码	注册资本	主要经营业务
深圳市深能能源管理有限公司	高自民	2011 年 10 月 18 日	58564929-3	72,458.433 万元	能源项目的管理
经营成果、财务状况、现金流和未来发展策略等	深能管理公司只持有深圳能源股份，未开展实质性经营活动。				
控股股东报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	无				

报告期控股股东变更

☐ 适用 ☒ 不适用

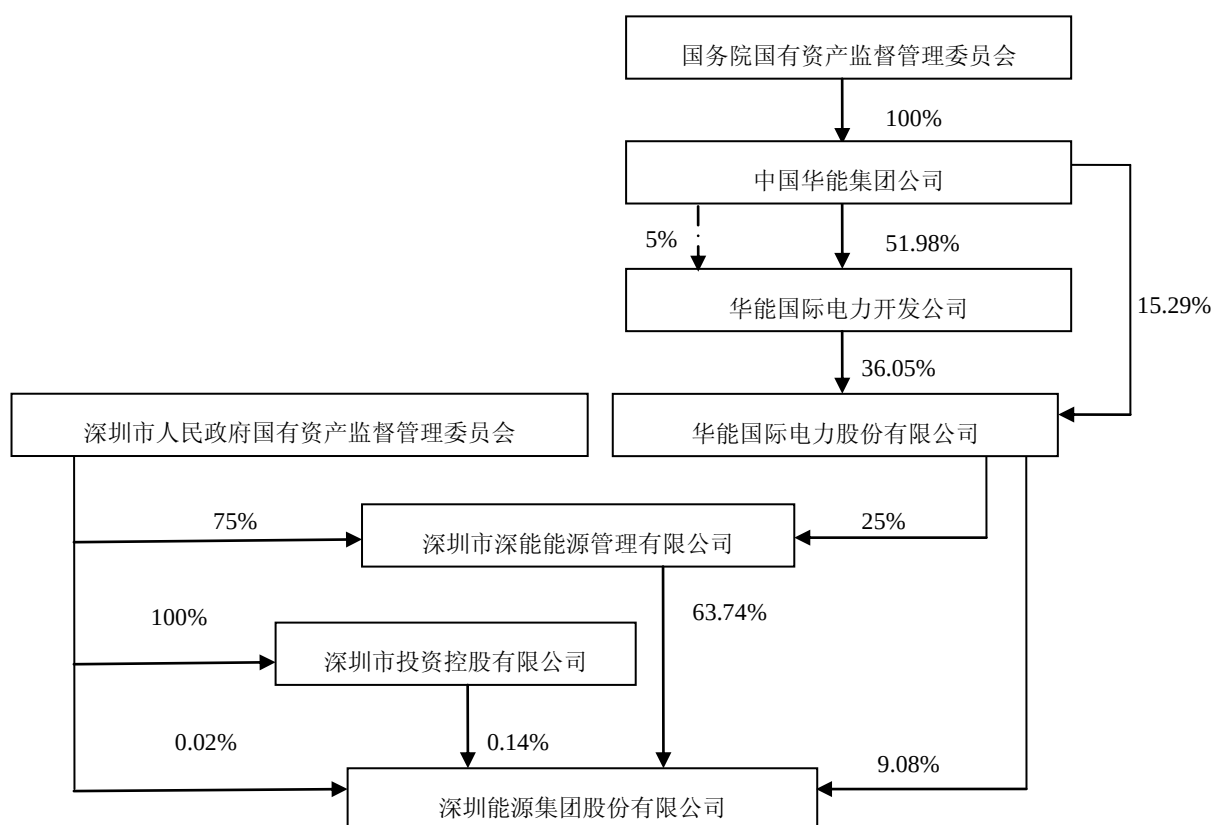
3、报告期末公司实际控制人情况

实际控制人名称	法定代表人/单位负责人	成立日期	组织机构代码	注册资本	主要经营业务
深圳市国资委	张晓莉	2004 年 07 月 01 日	K3172806-7	—	—
经营成果、财务状况、现金流和未来发展策略等	深圳市人民政府国有资产监督管理委员会作为深圳市政府的直属特设机构，仅代表国家履行出资人职责，对授权监管的国有资产依法进行监督和管理，不开展具体生产经营活动。				
实际控制人报告期内控制的其他境内外上市公司的股权情况	持有深圳市振业（集团）股份有限公司（证券简称：“深振业”，证券代码 000006）19.93%股权；持有深圳市天健(集团)股份有限公司（证券简称“深天健”，证券代码，代码 000090）36.35%股权；持有深圳市农产品股份有限公司（证券简称“农产品”，证券代码 000061）21.52%股权；持有深圳市长城投资控股股份有限公司（证券简称“深长城”，证券代码 000042）29.75%股权；持有深圳市燃气集团股份有限公司（证券简称“深圳燃气”，证券代码 601139）51%股权。				

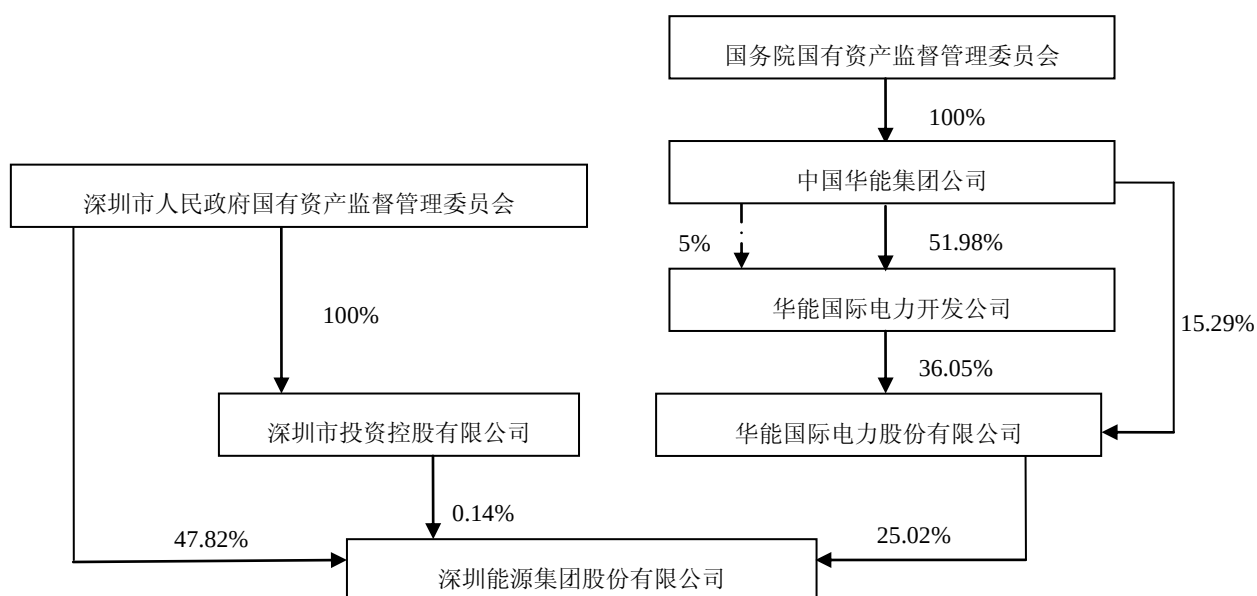
报告期实际控制人变更

☐ 适用 ☒ 不适用

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



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后，公司的控股股东由深能管理公司变更为深圳市国资委，实际控制人仍为深圳市国资委。公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图如下：



实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

☐ 适用 ☒ 不适用

4、其他持股在 10%以上的法人股东

报告期末，无其他持股在 10%以上的法人股东。

四、公司股东及其一致行动人在报告期提出或实施股份增持计划的情况

不适用

第七节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

一、董事、监事和高级管理人员持股变动

姓名	职务	任职状态	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数(股)	本期增持股份数量(股)	本期减持股份数量(股)	期末持股数(股)
高自民	董事长	现任	男	50	2011年12月01日	2014年11月30日	0	0	0	0
谷碧泉	副董事长	现任	男	55	2011年12月01日	2014年11月30日	0	0	0	0
王慧农	董事总经理	现任	男	50	2011年12月01日	2014年11月30日	0	0	0	0
陈敏生	董事	现任	男	50	2011年12月01日	2014年11月30日	0	0	0	0
贾文心	董事	现任	女	54	2011年12月01日	2014年11月30日	0	0	0	0
刘世超	董事 财务总监	现任	男	41	2011年12月01日	2014年11月30日	0	0	0	0
李 平	独立董事	现任	男	53	2011年12月01日	2014年11月30日	0	0	0	0
孙更生	独立董事	现任	男	66	2011年12月01日	2014年11月30日	0	0	0	0
房向东	独立董事	现任	男	63	2011年12月01日	2014年11月30日	0	0	0	0
龙庆祥	监事会主席	现任	男	51	2011年12月01日	2014年11月30日	0	0	0	0
刘 标	监事	现任	男	39	2011年12月01日	2014年11月30日	0	0	0	0
黄历新	监事	现任	男	46	2011年12月01日	2014年11月30日	0	0	0	0
崔伯山	监事	现任	男	54	2011年12月01日	2014年11月30日	0	0	0	0
马凤鸣	职工监事	现任	女	50	2011年12月01日	2014年11月30日	0	0	0	0

陈学顺	职工监事	现任	男	44	2011 年 12 月 01 日	2014 年 11 月 30 日	0	0	0	0
王亚军	职工监事	现任	男	42	2013 年 03 月 29 日	2014 年 11 月 30 日	0	0	0	0
孙启云	副总经理	现任	男	58	2012 年 03 月 15 日	2014 年 11 月 30 日	0	0	0	0
曹 宏	副总经理	现任	男	50	2012 年 06 月 18 日	2014 年 11 月 30 日	0	0	0	0
张小东	副总经理	现任	男	48	2011 年 12 月 01 日	2014 年 11 月 30 日	0	0	0	0
赵祥智	总会计师	现任	男	55	2012 年 03 月 15 日	2014 年 11 月 30 日	0	0	0	0
秦士孝	副总经理	现任	男	49	2012 年 03 月 15 日	2014 年 11 月 30 日	0	0	0	0
秦 飞	董事会秘书	现任	男	49	2011 年 12 月 01 日	2014 年 11 月 30 日	0	0	0	0
郑 凯	职工监事	离任	男	42	2011 年 12 月 01 日	2013 年 03 月 27 日	0	0	0	0
合计	--	--	--	--	--	--	0	0	0	0

二、任职情况

公司现任董事、监事、高级管理人员最近 5 年的主要工作经历

(1) 董事

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

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

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

陈敏生，男，1962年出生，研究生毕业。曾任深圳市宝安区教育局、县委统战部干部，深圳市委组织部干部，广东发展银行支行副行长、分行人事部副总经理，深圳市委党校办公室副主任、调研员，深圳市委组织部正处级秘书、调研处处长，本公司第四届董事会董事，深圳市广深沙角B电力有限公司董事长，

深圳市能源集团有限公司党委副书记、纪委书记，本公司第五届、第六届董事会董事。现任深圳市能源集团有限公司董事，深圳能源财务有限公司监事会主席，本公司第七届董事会董事、党委副书记、纪委书记。

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

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

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

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

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

（2）监事

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

刘标，男，1973年出生，工商管理硕士，高级会计师、注册会计师。曾任深圳市飞亚达（集团）股份有限公司财务部经理、深圳市粮食集团有限公司董事财务总监、深业集团有限公司董事财务总监。现任深圳市投资控股有限公司总会计师，深圳控股有限公司非执行董事，沙河实业股份有限公司董事，深圳市能源集团有限公司监事，本公司第七届监事会监事。

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

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

限公司监事，本公司第七届监事会监事。

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

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

王亚军，男，1970年出生，大学本科，高级工程师，国家注册安全工程师。曾任深圳能源集团妈湾发电总厂单元长、值长、运行专业技术委员会主任；现任深圳妈湾电力有限公司安监部副部长（主持工作）、安委办主任，本公司第七届监事会职工监事。

（3）高级管理人员

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

曹宏，男，1962年出生，工程硕士，高级工程师，曾任华能重庆燃机电厂副厂长、厂长、党总支书记，华能重庆分公司（珞璜电厂）党委副书记、纪委书记、工会主席、党委书记，深圳市能源集团有限公司副总经理、党委委员，珠海深能洪湾电力有限公司董事长，广东河源电厂联合执行办公室主任，广东河源电厂项目指导委员会主席，本公司第五届董事会董事、副总经理，中国华能集团香港有限公司党委委员，澳大利亚OzGen公司技术总经理，华能集团澳大利亚代表处首席代表，现任本公司副总经理。

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

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

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

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

在股东单位任职情况

√ 适用 □ 不适用

任职人员 姓名	股东单位名称	在股东单位担任 的职务	任期起始日期	任期终止日期	在股东单位是否 领取报酬津贴
谷碧泉	华能国际电力股份有限公司	副总经理	2007 年 10 月 23 日		是
贾文心	华能国际电力股份有限公司	证券融资部经理	2005 年 07 月 01 日		是

黄历新	华能国际电力股份有限公司	财务部经理	2006 年 08 月 03 日		是
崔伯山	华能国际电力股份有限公司	股权部经理	2011 年 06 月 22 日		是

在其他单位任职情况

☐ 适用 ☒ 不适用

三、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序、确定依据、实际支付情况

公司董事会六届四次会议和2008年第四次临时股东大会审议通过了《深圳能源集团股份有限公司董事、监事、高级管理人员薪酬方案(试行)》(详见2008年12月9日披露的《董事会六届四次会议决议公告》,编号2008-062)。公司董事会六届六次会议和2008年度股东大会同意修订《深圳能源集团股份有限公司董事、监事、高级管理人员薪酬方案(试行)》部分条款(详见2009年2月28日披露的《董事会六届六次会议决议公告》,编号2009-010)。目前,公司董事、监事、高级管理人员按上述制度发放薪酬。2012年度,薪酬发放情况如下。

公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

单位: 万元

姓名	职务	性别	年龄	任职状态	从公司获得的报酬总额	从股东单位获得的报酬总额	报告期末实际所得报酬
高自民	董事长	男	50	现任	122.62	0	122.62
谷碧泉	副董事长	男	55	现任	0	80.75	80.75
王慧农	董事总经理	男	50	现任	88.24	0	88.24
陈敏生	董事	男	50	现任	84.01	0	84.01
贾文心	董事	女	54	现任	0	65.27	65.27
刘世超	董事财务总监	男	41	现任	30	0	30
李 平	独立董事	男	53	现任	11.9	0	11.9
孙更生	独立董事	男	66	现任	11.9	0	11.9
房向东	独立董事	男	63	现任	11.9	0	11.9
龙庆祥	监事会主席	男	51	现任	36	0	36
刘 标	监事	男	39	现任	0	0	0
黄历新	监事	男	46	现任	0	64.61	64.61
崔伯山	监事	男	54	现任	0	64.16	64.16
马凤鸣	职工监事	女	50	现任	51.34	0	51.34
陈学顺	职工监事	男	44	现任	31.91	0	31.91
王亚军	职工监事	男	42	现任	38.47	0	38.47
孙启云	副总经理	男	58	现任	83.96	0	83.96
曹 宏	副总经理	男	50	现任	30.46	0	30.46
张小东	副总经理	男	48	现任	83.96	0	83.96

赵祥智	总会计师	男	55	现任	83.41	0	83.41
秦士孝	副总经理	男	49	现任	83.03	0	83.03
秦 飞	董事会秘书	男	49	现任	65.99	0	65.99
郑 凯	职工监事	男	42	离任	37.96	0	37.96
合 计	-	-	-	-	987.06	274.79	1,261.85

注：（1）高自民董事长、王慧农董事总经理实行年薪制，由基本年薪、绩效年薪和奖励年薪等组成，其中：基本年薪为24万元，绩效年薪和奖励年薪根据年度考核结果核发，在年度考核结束后当期兑现80%，其余20%根据任期考核结果等因素延期到连任或离任的下一年兑现。高自民董事长2012年度领取的绩效及奖励年薪为51.8万元，兑现2008年至2010年3年的延期年薪40.62万元。王慧农董事总经理2012年度领取的绩效及奖励年薪为49.36万元，兑现2010年延期年薪8.68万元（王慧农董事总经理2010年5月在本公司起薪）。

（2）陈敏生董事、孙启云副总经理、曹宏副总经理（2012年6月在本公司起薪）、张小东副总经理、赵祥智总会计师、秦士孝副总经理、秦飞董事会秘书、马凤鸣职工监事的薪酬由本公司发放。薪酬由基本薪酬和浮动薪酬两部分组成。其中：基本薪酬根据职等按月发放；浮动薪酬根据个人、公司当年的业绩情况按季度、年度核发。龙庆祥监事会主席2012年度在本公司领取薪酬36万元（含税）。刘世超董事财务总监2012年度在本公司领取薪酬30万元（含税）。

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

（4）本公司独立董事的税后津贴标准为每年10万元，李平独立董事、孙更生独立董事、房向东独立董事2012年度在本公司领取的津贴为11.90万元（含税）。

公司董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

☐ 适用 ☒ 不适用

四、公司董事、监事、高级管理人员离职和解聘情况

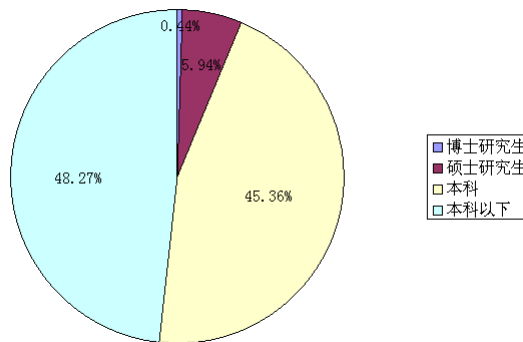
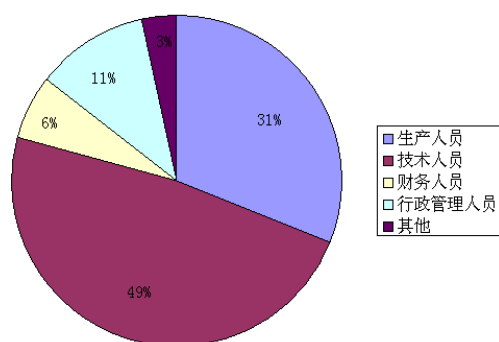
姓名	担任的职务	类型	日期	原因
郑 凯	职工监事	离职	2013 年 03 月 27 日	因工作变动原因辞职

五、报告期核心技术团队或关键技术人员变动情况（非董事、监事、高级管理人员）

公司长期以来一直致力于专业技术人才队伍建设，加强专业技术人才的培养和储备，不断完善专业技术人员的管理体系。目前公司已建立起一支稳定的能满足公司生产、经营和发展的专业技术人才队伍。

六、公司员工情况

截至2012年底，公司员工总数3,402人，其中博士研究生15人，硕士研究生202人，本科1,543人，本科以下1,642人；生产人员1,059人，技术人员1,636人，财务人员212人，行政管理人员380人，其他115人。



第八节 公司治理

一、公司治理的基本状况

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

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

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

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

4、关于监事与监事会：公司制订了《监事会议事规则》，监事会运作规范，能够独立有效地行使对董事、高级管理人员的监督以及对公司财务的检查。

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

公司已建立的主要制度及公开信息披露情况：

(1) 经股东大会、董事会、监事会审议批准的制度：

序号	制度名称	披露时间
1	股东大会议事规则	2012年8月10日
2	董事会议事规则	2012年8月10日
3	监事会议事规则	2008年9月13日
4	审计委员会年度审计工作制度	2008年3月21日
5	独立董事年报工作规程	2008年3月21日
6	投资者关系管理	2005年4月22日
7	信息披露管理制度	2007年7月3日
8	募集资金使用管理办法	2007年7月3日
9	接待和推广工作管理制度	2007年7月3日
10	累积投票制实施细则	2005年4月22日
11	战略委员会工作细则	2008年6月14日
12	审计委员会工作细则	2008年6月14日
13	提名委员会工作细则	2008年6月14日
14	薪酬与考核委员会工作细则	2008年6月14日
15	独立董事工作规则	2008年6月14日
16	内部治理指引	2011年11月11日

17	重大信息内部报告管理	2008年6月14日
18	年报信息披露重大差错责任追究制度	2010年3月13日
19	内幕信息知情人登记管理制度	2009年10月28日
20	内部审计制度	2009年2月28日
21	会计师事务所选聘管理制度	2009年10月29日
22	内部控制审计实施细则	2009年2月28日
23	财务、会计负责人管理制度	2010年8月18日
24	内幕信息保密管理	2011年7月13日
25	住房公积金管理	2011年7月13日
26	关于股东回报规划事宜的论证报告	2012年8月10日

(2) 其他主要制度:

序号	制度名称	披露时间
1	项目审计管理	未披露
2	风险管理	未披露
3	用人需求管理	未披露
4	集团总部员工考勤管理	未披露
5	调干、招调工管理	未披露
6	员工报到与离职管理	未披露
7	员工招聘管理	未披露
8	培训规划管理	未披露
9	总部岗位称谓管理	未披露
10	外事管理	未披露
11	集团各级管理人员聘任与解聘程序	未披露
12	员工调配管理	未披露
13	人事档案管理	未披露
14	岗位管理	未披露
15	校园招聘管理	未披露
16	职位评估管理	未披露
17	新建扩建项目组织架构管理	未披露
18	集团总部部门及员工绩效管理	未披露
19	集团所属企业及其经营者绩效管理	未披露
20	原始记录管理	未披露
21	票据管理	未披露
22	会计档案管理	未披露
23	内部会计控制管理	未披露
24	担保管理	未披露
25	财务审批权限及付款管理	未披露
26	财务管理	未披露
27	货币资金管理	未披露
28	资产损失的认定管理	未披露
29	固定资产管理	未披露
30	存货管理	未披露
31	薪酬会计核算管理	未披露

32	低值易耗品管理	未披露
33	财产盘点管理	未披露
34	差旅费与业务招待费管理	未披露
35	全面预算管理	未披露
36	借款管理	未披露
37	费用报销管理	未披露
38	资产减值准备计提、转回及资产损失核销管理	未披露
39	账销案存资产管理	未披露
40	内部往来款项管理	未披露
41	ERP财务基础管理	未披露
42	财务风险预警管理	未披露
43	成本费用管理	未披露
44	资金集中管理	未披露
45	资产评估	未披露
46	或有事项管理	未披露
47	财务违规及舞弊责任追究	未披露
48	财务人员轮岗管理	未披露
49	发电厂运行管理	未披露
50	安全、职业健康及环保管理	未披露
51	战略规划管理	未披露
52	投资管理	未披露
53	年度综合经营计划管理	未披露
54	项目开发管理	未披露
55	综合统计管理	未披露
56	境外投资项目管理	未披露
57	燃料供应基本管理程序	未披露
58	燃油供应基本管理程序	未披露
59	天然气供应基本管理程序	未披露
60	燃料供应基本管理程序	未披露
61	燃油供应基本管理程序	未披露
62	天然气供应基本管理程序	未披露
63	燃料供应基本管理程序	未披露
64	燃油供应基本管理程序	未披露
65	天然气供应基本管理程序	未披露
66	工程建设综合考核管理	未披露
67	火电建设工程质量管理	未披露
68	工程建设进度管理	未披露
69	工程造价管理	未披露
70	火电工程启动及竣工验收	未披露
71	火电工程达标投产考核	未披露
72	ERP主数据管理	未披露
73	集团信息化建设项目技术管理	未披露
74	电子签批管理	未披露

75	制度管理	未披露
76	公文管理	未披露
77	集团重大活动组织内部资源调用管理	未披露
78	督办工作管理	未披露
79	会议管理	未披露
80	档案管理	未披露
81	接待管理	未披露
82	办公类物资采购管理	未披露
83	保密管理	未披露

公司治理与《公司法》和中国证监会相关规定的要求不存在差异。

公司治理专项活动开展情况以及内幕信息知情人登记管理制度的制定、实施情况

1、2012 年度公司每月编制财务快报上报深能管理公司。为了进一步加强对非公开信息的监管，公司建立了内幕信息知情人的信息档案，严格执行相关规定，控制知情人范围、规范信息传递流程，规范非公开信息的使用范围和资料备案程序，并向深圳证监局及时报备，必要时按有关规定履行信息披露义务。

2、根据监管机构的要求，公司修订了《章程》，明确了利润分配尤其是现金分红的决策程序、机制和内容，形成了股东稳定回报机制，同时，按照公司发展需要，对股东大会、董事会和经理层的决策权限进行了较大幅度的优化调整，清晰界定了公司主业范围（详见公司 2012 年 8 月 10 日披露的《董事会七届十二次会议决议公告》，编号 2012-036）。

3、为规范公司内幕信息管理，加强内幕信息保密工作，维护信息披露的公开、公平、公正原则，保护广大投资者的合法权益，根据相关规定，2009 年 10 月 16 日，公司董事会审议通过了《关于制订〈内幕信息知情人登记制度〉的议案》，规定了内幕信息知情人及其关系人的范围，明确了内幕信息知情人的保密责任与保密措施，完善了特定对象报告内幕信息的管理规则及程序，建立了内幕信息知情人违反制度擅自泄露内幕信息的责任追究机制；2011 年 7 月 12 日，董事会审议通过了《关于制订〈内幕信息保密管理〉程序的议案》（详见公司 2011 年 7 月 13 日披露的《董事会六届二十四次会议决议公告》，编号 2011-028），规范了公司内幕信息管理，加强了内幕信息的保密工作。同时，公司严格按照《信息披露管理制度》和《重大信息内部报告管理制度》，规范重大信息传递和披露流程。报告期内，公司董事、监事、高级管理人员和内幕知情人不存在利用内幕信息违规买卖公司股票的情况，不存在因内幕信息泄漏被监管部门采取的监管措施或行政处罚情况。

二、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

1、本报告期年度股东大会情况

会议届次	召开日期	会议议案名称	决议情况	披露日期	披露索引
2011 年度股东大会	2012 年 05 月 23 日	1、2011 年度董事会工作报告。 2、2011 年度监事会工作报告。 3、关于 2011 年度财务报告及利润分配方案的议案。 4、关于 2011 年年度报告及其摘要的议案。 5、关于预计 2012 年度日常关联交易的议案。 6、关于聘请 2012 年度财务报告和内部控制审计单位的议案。 7、关于增资中海石油深圳天然气有限公司的议案。 8、关于增资深圳排放权交易所有限公司的议案。	全部通过	2012 年 05 月 24 日	本次股东大会决议公告刊登在 2012 年 5 月 24 日的《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》及巨潮资讯网。

		9、关于 Newton 公司、深能国际为单船公司船舶抵押贷款提供担保的议案。			
--	--	--	--	--	--

2、本报告期临时股东大会情况

会议届次	召开日期	会议议案名称	决议情况	披露日期	披露索引
2012 年第一次临时股东大会	2012 年 04 月 12 日	1、关于惠州燃气参与竞买多功能气化站建设用地的议案。 2、关于增资惠州深能投资控股有限公司的议案。 3、关于为惠州丰达公司、捷能公司提供担保的议案。 4、关于能源财务公司对应收中国长城财务公司款项进行财务核销的议案。 5、关于能源财务公司对深圳富安达保险经纪公司股权投资进行财务核销的议案。	全部通过	2012 年 04 月 13 日	本次股东大会决议公告刊登在 2012 年 4 月 13 日的《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》及巨潮资讯网。
2012 年第二次临时股东大会	2012 年 07 月 17 日	1、关于申请发行公司债券的议案。 2、关于提请股东大会授权董事会全权办理公司债券相关事宜的议案。 3、关于为东莞深能源樟洋电力有限公司提供担保的议案。 4、关于放弃洪湾公司 45%股权优先购买权的议案。	全部通过	2012 年 07 月 18 日	本次股东大会决议公告刊登在 2012 年 7 月 18 日的《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》及巨潮资讯网。
2012 年第三次临时股东大会	2012 年 08 月 29 日	1、关于股东回报规划事宜的议案。 2、关于修订公司章程以及股东大会议事规则、董事会议事规则的议案。 3、关于妈湾公司核销经贸变电站应收款项的议案。 4、关于丰达公司吸收合并捷能公司的议案。	全部通过	2012 年 08 月 30 日	本次股东大会决议公告刊登在 2012 年 8 月 30 日的《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》及巨潮资讯网。
2012 年第四次临时股东大会	2012 年 11 月 21 日	1.关于定向增发吸收合并深圳市深能能源管理有限公司的议案。 2、关于本次定向增发吸收合并构成关联交易的议案。 3、关于同意深圳市国资委免于以要约方式增持公司股份的议案。	全部通过	2012 年 11 月 22 日	本次股东大会决议公告刊登在 2012 年 11 月 22 日的《中国证券报》、

		4、关于签订附生效条件的《定向增发吸收合并协议书》的议案。 5、关于本次定向增发吸收合并相关审计报告、审核报告及评估报告的议案。 6、关于《定向增发吸收合并深圳市深能能源管理有限公司暨关联交易报告书（草案）》及其摘要的议案。 7、关于提请股东大会授权董事会办理本次定向增发吸收合并相关事宜的议案。 8、关于为汉能邳州市太阳能发电有限公司提供担保的议案。 9、关于向银行申请贷款的议案。 10、关于财务公司参与华泰保险集团股份有限公司增资扩股的议案。			《证券时报》、《上海证券报》及巨潮资讯网。
--	--	--	--	--	-----------------------

三、报告期内独立董事履行职责的情况

1、独立董事出席董事会及股东大会的情况

独立董事出席董事会情况						
独立董事姓名	本报告期应参加董事会次数	现场出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议
李平	16	6	9	1	0	否
孙更生	16	7	9	0	0	否
房向东	16	6	9	1	0	否
独立董事列席股东大会次数		5				

连续两次未亲自出席董事会的说明

不适用

2、独立董事对公司有关事项提出异议的情况

独立董事对公司有关事项是否提出异议

☐ 是 ☒ 否

报告期内独立董事对公司有关事项未提出异议。

3、独立董事履行职责的其他说明

独立董事对公司有关建议是否被采纳

☒ 是 ☐ 否

独立董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

2012年度在董事会审议相关议题时，独立董事对公司的资产转让、新项目投资、董事会和经理层工作成效等提出了建议并作出评价。在审议转让浩洋公司股权的议案时，关注到过渡期损益对转让总体收益的影响，详细了解了过渡期发生的经营损益范围及过渡期时限，提请公司重视过渡期损益的认定，建议聘请审计机构对过渡期损益进行专项审计，以维护公司全体股东利益。审议满洲达资湖公司增资和惠州深能公司增资事项时，关注到在增资金额接近的情况下，后者除需要提交董事会审议外，还须提请公司股东大会审议，由此建议公司做好主业投资及非主业投资审批权限的界定，便于有效决策。上述建议均已被公司采纳。

四、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责情况

1、战略委员会履职情况报告

公司第七届董事会战略委员会成员由五名董事组成，分别为高自民先生、谷碧泉先生、王慧农先生、刘世超先生、李平先生，其中李平先生为独立董事；高自民先生任主任委员。

(1) 2012年10月22日，战略委员会以通讯表决方式召开2012年第一次会议，会议审议通过了《关于环保公司参与惠州市惠阳区榄子垌环境园生活垃圾综合处理场BOT项目及配套工程BT项目投标的议案》、《关于控股设立深能国际投资控股有限公司的议案》。

(2) 2012年11月2日，战略委员会以通讯表决方式召开2012年第二次会议，会议审议通过了《关于财务公司参与华泰保险集团股份有限公司增资扩股的议案》。

2、董事会薪酬与考核委员会履职情况报告

公司第七届董事会薪酬与考核委员会成员由五名董事组成，分别为李平先生、谷碧泉先生、贾文心女士、孙更生先生、房向东先生，其中李平先生、孙更生先生、房向东先生为独立董事；李平先生任主任委员。

(1) 2012年4月6日，薪酬与考核委员会召开2012年第一次会议，审议通过了《关于兑现2011年度年终奖的议案》、《关于董事、监事、高级管理人员2011年度薪酬的议案》、《关于2011年薪酬预算执行情况和2012年薪酬预算的议案》，确认公司董事、监事和高级管理人员报酬均依据公司制度实施，与实际在公司领取的薪酬一致。

(2) 2012年12月21日，薪酬与考核委员会以通讯表决方式召开2012年第二次会议，审议通过了公司《薪酬套改方案》，同意公司自2012年1月1日起按照该方案实施薪酬套改。

(3) 2013年4月16日，薪酬与考核委员会召开2013年第一次会议，审议通过了《关于兑现2012年度年终奖的议案》、《关于董事、监事、高级管理人员2012年度薪酬的议案》、《关于2012年薪酬预算执行情况和2013年薪酬预算的议案》，确认公司董事、监事和高级管理人员报酬均依据公司制度实施，与实际在公司领取的薪酬一致。

3、董事会审计委员会履职情况报告

公司第七届董事会审计委员会成员由五名董事组成，分别为孙更生先生、陈敏生先生、贾文心女士、李平先生、房向东先生，其中孙更生先生、李平先生、房向东先生为独立董事，孙更生先生任主任委员。

(1) 2012年2月9日，审计委员会在公司召开2012年第一次会议，听取了王慧农董事总经理《关于公司2011年度经营管理情况的报告》；审阅了公司2011年度财务报表，同意将财务报表提交公司聘请的审计机构德勤华永审计；审议通过了公司《2011年度财务报表审计工作计划》。

(2) 2012年3月14日，审计委员会在公司召开2012年第二次会议，听取了德勤华永《关于2011年度财务报表审计进度及相关事项的汇报》；审议通过了《关于深能合和公司因竣工决算调整固定资产暂估价值的议案》、《关于东部电厂因竣工决算调整固定资产暂估价值的议案》、《关于樟洋电厂因竣工决算调整固定资产暂估价值的议案》、《关于能源财务公司对深圳富安达保险经纪公司股权投资进行财务核销的议

案》、《关于能源财务公司对应收深圳融资中心款项进行财务核销的议案》、《关于能源财务公司对应收中国长城财务公司款项进行财务核销的议案》及《关于能源财务公司转回应收汉唐证券款项坏帐准备的议案》。

(3) 2012年3月30日, 审计委员会以通讯表决方式召开2012年第三次会议, 审议通过了《关于2011年度财务报表及初步审计意见的议案》。

(4) 2012年4月6日, 审计委员会在公司召开2012年第四次会议, 审议通过了《关于妈湾公司转回经贸变电站应收款项坏账准备的议案》、《关于2011年度财务报表及审计报告的议案》、《关于2011年度内部控制自我评价报告的议案》、《关于2011年度全面风险管理报告的议案》、《关于2011年度财务报表审计及内部控制审核工作总结报告的议案》和《关于聘请2012年度财务报表和内部控制审计单位的议案》, 审计委员会同意续聘德勤华永为公司2012年度财务报表和内部控制审计单位。

(5) 2012年4月23日, 审计委员会以通讯表决方式召开2012年第五次会议, 审议通过了公司2012年第一季度财务报表。

(6) 2012年8月8日, 审计委员会在公司召开2012年第六次会议, 审议通过了《关于2012年半年度财务报表的议案》、《关于2012年半年度内部控制自我评价报告的议案》和《关于妈湾公司核销经贸变电站应收款项的议案》。

(7) 2012年10月22日, 审计委员会以通讯表决方式召开2012年第七次会议, 审议通过了公司2012年第三季度财务报表。

(8) 2013年1月18日, 审计委员会在公司召开2013年第一次会议, 听取了王慧农董事总经理《关于公司2012年度经营管理情况的报告》; 审阅了公司2012年度财务报表, 同意将财务报表提交公司聘请的审计机构德勤华永审计; 审议通过了《2012年度财务报表与内部控制审计工作计划》。

(9) 2013年4月2日, 审计委员会以通讯表决方式召开2013年第二次会议, 审议通过了《关于2012年度财务报表及初步审计意见的议案》和《关于制定<会计政策、会计估计变更及前期差错更正管理>制度的议案》。

(10) 2013年4月16日, 审计委员会在公司召开2012年第三次会议, 听取了德勤华永《关于2012年度审计情况的报告》和审计管理部《关于2012年度工作总结及2013年工作计划的汇报》, 审议通过了《关于樟洋公司、丰达公司计提减值准备的议案》、《关于2012年度财务报表及审计报告的议案》、《关于2012年度财务报表及内部控制审计工作总结报告的议案》、《关于2012年度内部控制评价报告的议案》和《关于2012年度全面风险管理报告的议案》, 审议通过了《关于聘请2013年度审计单位的议案》, 同意聘请德勤华永为公司2013年度财务报表和内部控制审计单位。

4、董事会提名委员会履职情况报告

公司第七届董事会提名委员会成员由五名董事组成, 分别为房向东先生、高自民先生、王慧农先生、李平先生、孙更生先生, 其中房向东先生、李平先生、孙更生先生为独立董事; 房向东先生任主任委员。

(1) 2012年1月3日, 提名委员会以通讯表决方式召开2012年第一次会议, 审议通过了《关于副总经理、总会计师续聘提名建议的议案》、《关于确定副总经理空缺职位考察人选的议案》。

(2) 2012年3月8日, 提名委员会召开2012年第二次会议, 审议通过了《关于审查副总经理、总会计师、财务总监人选任职资格的议案》、《关于提名副总经理、总会计师人选的议案》、《关于提名财务总监人选的议案》, 同意提名孙启云先生为公司副总经理、张小东先生为公司副总经理、赵祥智先生为公司总会计师、秦士孝先生为公司副总经理, 刘世超先生为公司财务总监, 并提交董事会审议。

(3) 2012年6月4日, 提名委员会以通讯表决方式召开2012年第三次会议, 审议通过了《关于审查副总经理人选任职资格的议案》、《关于提名副总经理人选的议案》, 同意提名曹宏先生为公司副总经理人选, 并提交董事会审议。

五、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动中发现公司是否存在风险

☐ 是 ☒ 否

监事会对报告期内的监督事项无异议。

六、公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立完整情况

公司与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面完全分开，具有独立完整的业务及自主经营能力。

七、同业竞争情况

2007年，公司通过非公开发行股票收购深能集团持有的股权和资产，实现了深能集团的整体上市，有效消除了同业竞争。

八、高级管理人员的考评及激励情况

公司已建立了以业绩为导向的薪酬考核机制，并将适时推出股权激励。

第九节 内部控制

一、内部控制建设情况

公司成立了风险管理与内部控制（以下简称“风控”）管理委员会、工作委员会和工作办公室。风控管理委员会主要负责风控工作重大事项决策，董事长任风控管理委员会主任；工作委员会主要负责推进落实重大风险应对措施和内部控制缺陷整改等工作，总经理任工作委员会主任；工作办公室设在审计管理部，主要负责牵头组织和协调公司每年内部控制评价具体实施工作。内部控制评价工作由审计管理部向公司董事会审计委员会和董事会汇报。2008 年 10 月至 2010 年 12 月，公司聘请上海甫瀚管理咨询公司提供内部控制咨询服务。2009 至 2011 年，公司聘请德勤华永对公司内部控制进行了审核，并出具审核报告。2012 年 5 月，公司聘请德勤华永对公司 2012 年度内部控制进行独立审计。

二、董事会关于内部控制责任的声明

公司董事会及全体董事保证内部控制评价报告内容不存在任何虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对报告内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。建立健全并有效实施内部控制是公司董事会的责任；监事会对董事会建立与实施内部控制进行监督；经理层负责组织公司内部控制的日常运行。公司内部控制目标为合理保证企业经营合法合规、资产安全、财务报告及相关信息真实完整，提高经营效率和效果，促进实现发展战略。由于内部控制存在固有局限性，故仅能对实现上述目标提供合理保证。

三、建立财务报告内部控制的依据

依据《企业内部控制基本规范》及其配套指引、深圳证券交易所《主板上市公司规范运作指引》等文件要求，结合公司内部控制制度和评价实施方案，对公司截至 2012 年 12 月 31 日的内部控制设计与运行有效性进行评价。

四、内部控制自我评价报告

内部控制自我评价报告中报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况	
结论意见：报告期内，公司对纳入评价范围的业务与事项均已建立了内部控制，并有效执行，达到了公司内部控制的的目标，不存在重大或重要缺陷。	
内部控制自我评价报告全文披露日期	2013 年 04 月 18 日
内部控制自我评价报告全文披露索引	详见公司在巨潮资讯网上披露的公司《2012 年度内部控制评价报告》

五、内部控制审计报告

√ 适用 □ 不适用

内部控制审计报告中的审议意见段
深圳能源按照《企业内部控制基本规范》和相关定在所有重大方按照《企业内部控制基本规范》和相关定在所有重大方按照《企业内部控制基本规范》和相关定在所有重大方面保持了有效的财务报告内部控制。

内部控制审计报告全文披露日期	2013 年 04 月 18 日
内部控制审计报告全文披露索引	详见公司在巨潮资讯网上披露的公司《2012 年度内部控制审计报告》

会计师事务所是否出具非标准意见的内部控制审计报告

☐ 是 ☒ 否

会计师事务所出具的内部控制审计报告与董事会的自我评价报告意见是否一致

☒ 是 ☐ 否

六、年度报告重大差错责任追究制度的建立与执行情况

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

第十节 财务报告

审计意见类型	标准无保留审计意见
审计报告签署日期	2013 年 04 月 17 日
审计机构名称	德勤华永
审计报告文号	德师报(审)字(13)第 P0839 号

（详见后附审计报告）

第十一节 备查文件目录

- 1、载有公司法定代表人、主管会计工作负责人、总会计师、财务总监、会计机构负责人签名并盖章的会计报表。
- 2、载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。
- 3、公司章程。

深圳能源集团股份有限公司

财务报表及审计报告

2012 年 12 月 31 日止年度

审计报告

德师报(审)字(13)第P0839号

深圳能源集团股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的深圳能源集团股份有限公司(以下简称“深圳能源”)的财务报表，包括2012年12月31日的公司及合并资产负债表、2012年度的公司及合并利润表、公司及合并股东权益变动表和公司及合并现金流量表以及财务报表附注。

一、管理层对财务报表的责任

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

二、注册会计师的责任

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

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

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、审计意见

我们认为，深圳能源的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了深圳能源2012年12月31日的公司及合并财务状况以及2012年度的公司及合并经营成果和公司及合并现金流量。

德勤华永会计师事务所(特殊普通合伙)

中国注册会计师 李渭华

中国·上海

中国注册会计师 夏玉梅

2013年4月17日

2012 年 12 月 31 日

合并资产负债表

单位：人民币元

项目	附注	年末余额	年初余额	项目	附注	年末余额	年初余额
流动资产：				流动负债：			
货币资金	(五)1	3,263,939,937.94	3,097,131,206.17	短期借款	(五)24	2,389,827,388.00	1,567,111,600.71
存放中央银行款项	(五)2	819,820,061.11	776,772,562.88	吸收存款	(五)25	632,026,687.80	824,075,795.70
存放同业款项	(五)3	1,790,239,254.78	1,356,314,243.11	拆入资金	(五)26	-	500,000,000.00
交易性金融资产	(五)4	9,301,464.13	10,300,033.84	应付票据	(五)27	-	145,776,352.00
应收票据		-	1,000,000.00	应付账款	(五)28	1,295,892,416.53	1,388,830,458.85
应收账款	(五)5	1,384,700,291.10	1,896,555,940.98	预收款项	(五)29	239,261,111.49	166,834,388.34
预付款项	(五)6	243,522,181.66	247,136,240.40	应付职工薪酬	(五)30	569,467,757.05	567,719,570.49
应收利息	(五)7	1,005,352.33	13,052,297.50	应交税费	(五)31	280,229,393.79	217,276,578.39
应收股利		-	12,132,244.69	应付利息	(五)32	104,962,611.28	98,203,530.56
其他应收款	(五)8	105,063,883.61	140,841,136.51	其他应付款	(五)33	1,540,606,135.22	1,001,922,390.69
存货	(五)9	1,291,669,273.04	1,254,692,571.41	一年内到期的非流动负债	(五)34	2,651,740,244.36	258,442,800.00
其他流动资产	(五)10	638,694,584.26	430,271,976.55	其他流动负债	(五)35	-	1,996,666,666.69
流动资产合计		9,547,956,283.96	9,236,200,454.04	流动负债合计		9,704,013,745.52	8,732,860,132.42
非流动资产：				非流动负债：			
可供出售金融资产	(五)11	131,372,261.74	124,951,778.04	长期借款	(五)36	2,470,352,093.83	2,901,456,773.61
持有至到期投资		-	-	应付债券	(五)37	2,192,817,312.67	2,488,994,101.29
长期股权投资	(五)12、13	2,924,770,765.72	2,854,895,330.68	专项应付款		10,000,000.00	10,360,000.00
投资性房地产	(五)14	257,630,802.35	279,148,164.37	其他非流动负债	(五)38	433,178,425.18	454,455,418.80
固定资产	(五)15	13,502,852,934.83	14,268,075,706.43	非流动负债合计		5,106,347,831.68	5,855,266,293.70
在建工程	(五)16	2,068,989,663.08	2,084,350,225.86	负债合计		14,810,361,577.20	14,588,126,426.12
工程物资	(五)17	18,735,895.50	58,603,569.17	股东权益：			
固定资产清理		-	161,050.07	股本	(五)39	2,642,994,398.00	2,642,994,398.00
无形资产	(五)18	3,036,979,381.20	1,774,150,834.53	资本公积	(五)40	4,459,873,744.77	4,454,093,305.81
商誉	(五)19	55,499,996.68	54,536,261.06	专项储备	(五)41	-	-
长期待摊费用	(五)20	11,710,956.40	15,224,602.10	盈余公积	(五)42	2,512,763,250.95	2,441,291,965.85
递延所得税资产	(五)21	217,868,106.65	251,344,444.93	未分配利润	(五)43	5,674,727,285.49	5,086,399,077.58
其他非流动资产	(五)22	584,845,759.88	507,441,326.20	外币报表折算差额		(121,749,051.50)	(120,142,513.38)
非流动资产合计		22,811,256,524.03	22,272,883,293.44	归属于母公司所有者权益合计		15,168,609,627.71	14,504,636,233.86
				少数股东权益		2,380,241,603.08	2,416,321,087.50
				股东权益合计		17,548,851,230.79	16,920,957,321.36
资产总计		32,359,212,807.99	31,509,083,747.48	负债和股东权益总计		32,359,212,807.99	31,509,083,747.48

附注为财务报表的组成部分

第 2 页至第 135 页的财务报表 2013 年 4 月 17 日由下列负责人签署：

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

2012 年 12 月 31 日

公司资产负债表

单位：人民币元

项目	附注	年末余额	年初余额	项目	附注	年末余额	年初余额
流动资产：				流动负债：			
货币资金	(十一)1	2,023,741,151.29	1,566,062,607.26	短期借款	(十一)17	900,000,000.00	-
应收账款	(十一)2	695,937,700.91	916,214,580.38	应付账款	(十一)18	310,111,578.61	382,319,648.80
预付款项	(十一)3	43,312,500.00	69,529,495.00	预收款项	(十一)19	268,068,135.00	237,000,000.00
应收利息	(十一)4	7,204.30	953,638.85	应付职工薪酬	(十一)20	95,283,093.07	97,367,475.54
应收股利	(十一)5	-	373,985,000.00	应交税费	(十一)21	28,404,577.97	114,286,885.66
其他应收款	(十一)6	9,627,818.27	12,009,048.09	应付利息	(十一)22	99,558,378.83	90,100,695.69
存货	(十一)7	199,759,543.47	45,187,774.44	其他应付款	(十一)23	111,911,366.40	126,883,043.17
其他流动资产	(十一)8	-	69,498,663.52	一年内到期的非流动负债	(十一)24	2,010,340,244.36	1,002,000,000.00
流动资产合计		2,972,385,918.24	3,053,440,807.54	其他流动负债	(五)35	-	1,996,666,666.69
非流动资产：				流动负债合计		3,823,677,374.24	4,046,624,415.55
可供出售金融资产	(五)11	131,372,261.74	124,951,778.04	非流动负债：			
长期股权投资	(十一)9	13,598,370,739.66	13,402,147,114.43	长期借款	(十一)25	785,000,000.00	797,000,000.00
投资性房地产	(十一)10	87,893,236.44	98,129,255.02	应付债券	(五)37	2,192,817,312.67	2,488,994,101.29
固定资产	(十一)11	1,846,526,504.06	2,057,274,884.50	非流动负债合计		2,977,817,312.67	3,285,994,101.29
在建工程	(十一)12	139,876,445.86	105,359,702.45	负债合计		6,801,494,686.91	7,332,618,516.84
工程物资		197,924.00	197,924.00	股东权益：			
无形资产	(十一)13	708,467,617.79	725,170,876.68	股本	(五)39	2,642,994,398.00	2,642,994,398.00
长期待摊费用		323,155.71	393,555.71	资本公积	(十一)26	5,639,185,279.28	5,620,328,526.30
递延所得税资产	(十一)14	67,792,648.55	80,620,114.32	盈余公积	(十一)27	1,342,730,927.65	1,271,259,642.55
其他非流动资产	(十一)15	363,201,133.50	330,575,238.58	未分配利润	(十一)28	3,490,002,293.71	3,111,060,167.58
非流动资产合计		16,944,021,667.31	16,924,820,443.73	股东权益合计		13,114,912,898.64	12,645,642,734.43
资产总计		19,916,407,585.55	19,978,261,251.27	负债和股东权益总计		19,916,407,585.55	19,978,261,251.27

2012 年 12 月 31 日止年度

合并利润表

单位：人民币元

项目	附注	本年金额	上年金额
一、营业总收入		12,828,482,289.79	14,387,018,543.15
其中：营业收入	(五)44	12,828,482,289.79	14,387,018,543.15
二、营业总成本		11,828,242,697.26	13,462,786,519.60
其中：营业成本	(五)44	10,677,880,387.74	12,420,114,900.25
营业税金及附加	(五)45	130,887,655.28	146,780,751.80
销售费用	(五)46	76,337,960.57	60,687,197.06
管理费用	(五)47	488,640,923.84	456,855,057.39
财务费用	(五)48	442,386,479.61	409,277,212.56
资产减值损失	(五)49	12,109,290.22	(30,928,599.46)
加：公允价值变动收益		(998,569.71)	(4,485,561.14)
投资收益	(五)50	(39,046,466.46)	58,440,232.89
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		(112,994,892.07)	(55,948,333.32)
三、营业利润		960,194,556.36	978,186,695.30
加：营业外收入	(五)51	665,457,807.32	590,949,848.45
减：营业外支出	(五)52	11,957,026.93	6,290,644.08
其中：非流动资产处置损失		8,023,223.51	3,672,851.41
四、利润总额		1,613,695,336.75	1,562,845,899.67
减：所得税费用	(五)53	477,219,667.66	379,997,486.28
五、净利润		1,136,475,669.09	1,182,848,413.39
归属于母公司所有者的净利润		964,838,775.12	1,124,610,945.53
少数股东损益		171,636,893.97	58,237,467.86
六、每股收益			
(一)基本每股收益	(五)54	0.37	0.43
(二)稀释每股收益	(五)54	不适用	不适用
七、其他综合收益	(五)55	19,635,477.86	(114,296,826.38)
八、综合收益总额		1,156,111,146.95	1,068,551,587.01
归属于母公司所有者的综合收益总额		984,083,420.83	1,009,398,159.15
归属于少数股东的综合收益总额		172,027,726.12	59,153,427.86

公司利润表

单位：人民币元

项目	附注	本年金额	上年金额
一、营业收入	(十一)29	5,904,597,620.47	7,555,000,081.21
减：营业成本	(十一)29	5,342,864,968.45	6,945,817,730.93
营业税金及附加	(十一)30	30,240,192.65	30,350,548.89
销售费用	(十一)31	12,771,834.32	13,318,929.49
管理费用	(十一)32	173,756,693.54	159,911,041.95
财务费用	(十一)33	301,462,036.80	311,351,820.33
资产减值损失	(十一)34	(65,536.01)	153,001.94
加：投资收益	(十一)35	683,790,312.61	792,951,879.22
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		(112,862,701.88)	(53,439,886.49)
二、营业利润		727,357,743.33	887,048,886.90
加：营业外收入	(十一)36	10,965,726.23	79,133,978.07
减：营业外支出	(十一)37	2,778,497.17	1,895,166.29
其中：非流动资产处置损失		120,535.45	85,512.69
三、利润总额		735,544,972.39	964,287,698.68
减：所得税费用	(十一)38	20,832,121.36	(47,284,237.50)
四、净利润		714,712,851.03	1,011,571,936.18
五、每股收益			
(一)基本每股收益		不适用	不适用
(二)稀释每股收益		不适用	不适用
六、其他综合收益	(十一)39	18,856,752.98	(65,051,107.25)
七、综合收益总额		733,569,604.01	946,520,828.93

合并现金流量表

单位：人民币元

项目	附注	本年金额	上年金额
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		16,587,635,030.42	18,707,248,683.51
收到的税费返还		13,088,078.11	20,963,638.18
向其他金融机构拆入资金净增加额		-	500,000,000.00
收到其他与经营活动有关的现金	(五)56(1)	836,265,250.05	1,063,202,262.44
经营活动现金流入小计		17,436,988,358.58	20,291,414,584.13
购买商品、接受劳务支付的现金		11,502,366,161.26	14,145,288,020.83
向其他金融机构拆入资金净减少额		500,000,000.00	-
支付给职工以及为职工支付的现金		805,534,670.52	816,966,144.14
支付的各项税费		1,486,979,680.03	1,542,682,283.56
支付其他与经营活动有关的现金	(五)56(2)	503,551,174.83	609,641,337.26
经营活动现金流出小计		14,798,431,686.64	17,114,577,785.79
经营活动产生的现金流量净额	(五)57(1)	2,638,556,671.94	3,176,836,798.34
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		19,307,637.01	12,000,000.00
取得投资收益收到的现金		77,205,051.90	102,338,731.34
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		3,894,749.36	596,993.65
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	(五)57(2)	4,358,518.40	82,182,576.26
收到其他与投资活动有关的现金	(五)56(3)	3,415,000.00	98,515,165.00
投资活动现金流入小计		108,180,956.67	295,633,466.25
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		1,450,989,192.38	2,618,973,429.85
投资支付的现金		210,168,000.00	306,094,070.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	五 57(2)	12,866,422.54	-
支付其他与投资活动有关的现金	(五)56(4)	40,183,368.84	341,411,000.62
投资活动现金流出小计		1,714,206,983.76	3,266,478,500.47
投资活动产生的现金流量净额		(1,606,026,027.09)	(2,970,845,034.22)
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		-	47,881,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		-	47,881,000.00
取得借款收到的现金		3,979,915,145.85	1,740,180,919.43
发行债券收到的现金		1,695,920,000.00	1,992,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	(五)56(5)	202,840,000.00	-
筹资活动现金流入小计		5,878,675,145.85	3,780,061,919.43
偿还债务支付的现金		5,193,346,838.34	1,544,864,532.28
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		931,742,160.88	824,379,001.89
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		167,117,400.00	217,800,000.00
支付其他与筹资活动有关的现金	(五)56(6)	202,840,000.00	1,280,000.00
筹资活动现金流出小计		6,327,928,999.22	2,370,523,534.17
筹资活动产生的现金流量净额		(449,253,853.37)	1,409,538,385.26
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		(8,232,891.21)	(25,591,014.86)
五、现金及现金等价物净增加额	(五)57(3)	575,043,900.27	1,589,939,134.52
加：年初现金及现金等价物余额	(五)57(3)	4,329,813,744.85	2,739,874,610.33
六、年末现金及现金等价物余额	(五)57(3)	4,904,857,645.12	4,329,813,744.85

2012 年 12 月 31 日止年度

公司现金流量表

单位：人民币元

项目	附注	本年金额	上年金额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		7,156,772,266.61	8,318,103,936.23
收到其他与经营活动有关的现金	(十一)40(1)	60,297,094.20	176,433,150.61
经营活动现金流入小计		7,217,069,360.81	8,494,537,086.84
购买商品、接受劳务支付的现金		6,025,940,828.22	7,245,592,212.45
支付给职工以及为职工支付的现金		135,027,597.84	123,740,535.95
支付的各项税费		406,950,703.03	318,799,676.58
支付其他与经营活动有关的现金	(十一)40(2)	121,342,009.36	110,119,313.04
经营活动现金流出小计		6,689,261,138.45	7,798,251,738.02
经营活动产生的现金流量净额	(十一)41(1)	527,808,222.36	696,285,348.82
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		82,169,200.53	-
取得投资收益收到的现金		1,170,638,014.49	506,125,681.34
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		117,863.63	7,510.81
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		-	111,742,400.00
投资活动现金流入小计		1,252,925,078.65	617,875,592.15
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		52,801,841.59	183,265,625.25
投资支付的现金		274,558,000.00	1,212,023,070.00
支付其他与投资活动有关的现金	(十一)40(3)	40,183,368.84	341,411,000.62
投资活动现金流出小计		367,543,210.43	1,736,699,695.87
投资活动产生的现金流量净额		885,381,868.22	(1,118,824,103.72)
三、筹资活动产生的现金流量：			
取得借款收到的现金		2,400,000,000.00	500,000,000.00
发行债券收到的现金		1,695,920,000.00	1,992,000,000.00
筹资活动现金流入小计		4,095,920,000.00	2,492,000,000.00
偿还债务支付的现金		4,502,000,000.00	2,010,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		549,431,546.55	480,035,121.74
筹资活动现金流出小计		5,051,431,546.55	2,490,035,121.74
筹资活动产生的现金流量净额		(955,511,546.55)	1,964,878.26
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-	(1,004,914.26)
五、现金及现金等价物净增加额	(十一)41(2)	457,678,544.03	(421,578,790.90)
加：年初现金及现金等价物余额	(十一)41(2)	1,566,062,607.26	1,987,641,398.16
六、年末现金及现金等价物余额	(十一)41(2)	2,023,741,151.29	1,566,062,607.26

2012 年 12 月 31 日止年度

合并所有者权益变动表

单位：人民币元

项目	本年金额								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、上年年末余额	2,642,994,398.00	4,454,093,305.81		2,441,291,965.85	5,086,399,077.58	(120,142,513.38)	2,416,321,087.50	16,920,957,321.36	2,202,495,332.00	4,964,377,474.09	851,740.23	2,340,134,772.23	4,329,762,837.38	(60,096,794.25)	2,637,647,316.44	16,415,172,678.12
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年年初余额	2,642,994,398.00	4,454,093,305.81	-	2,441,291,965.85	5,086,399,077.58	(120,142,513.38)	2,416,321,087.50	16,920,957,321.36	2,202,495,332.00	4,964,377,474.09	851,740.23	2,340,134,772.23	4,329,762,837.38	(60,096,794.25)	2,637,647,316.44	16,415,172,678.12
三、本年增减变动金额	-	5,780,438.96	-	71,471,285.10	588,328,207.91	(1,606,538.12)	(36,079,484.42)	627,893,909.43	440,499,066.00	(510,284,168.28)	(851,740.23)	101,157,193.62	756,636,240.20	(60,045,719.13)	(221,326,228.94)	505,784,643.24
(一)净利润	-	-	-	-	964,838,775.12	-	171,636,893.97	1,136,475,669.09	-	-	-	-	1,124,610,945.53	-	58,237,467.86	1,182,848,413.39
(二)其他综合收益	-	20,851,183.83	-	-	-	(1,606,538.12)	390,832.15	19,635,477.86	-	(55,167,067.25)	-	-	-	-	-	-
上述(一)和(二)小计	-	20,851,183.83	-	-	964,838,775.12	(1,606,538.12)	172,027,726.12	1,156,111,146.95	-	(55,167,067.25)	-	-	1,124,610,945.53	(60,045,719.13)	59,153,427.86	1,068,551,587.01
(三)股东投入和减少资本	-	(15,070,744.87)	-	-	-	-	(40,989,810.54)	(56,060,555.41)	-	(14,618,035.03)	-	-	-	-	(62,557,979.61)	(77,176,014.64)
1. 股东投入资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	47,881,000.00	47,881,000.00
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)	-	(14,618,035.03)	-	-	-	-	(110,438,979.61)	(125,057,014.64)
(四)利润分配	-	-	-	71,471,285.10	(376,510,567.21)	-	(167,117,400.00)	(472,156,682.11)	-	-	-	101,157,193.62	(367,974,705.33)	-	(217,800,000.00)	(484,617,511.71)
1. 提取盈余公积	-	-	-	71,471,285.10	(71,471,285.10)	-	-	-	-	-	-	101,157,193.62	(101,157,193.62)	-	-	-
2. 提取一般风险准备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 对股东的分配	-	-	-	-	(264,299,439.80)	-	(167,117,400.00)	(431,416,839.80)	-	-	-	-	(220,249,533.20)	-	(217,800,000.00)	(438,049,533.20)
4. 提取职工奖励及福利基金	-	-	-	-	(40,739,842.31)	-	-	(40,739,842.31)	-	-	-	-	(46,567,978.51)	-	-	(46,567,978.51)
(五)股东权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-	440,499,066.00	(440,499,066.00)	-	-	-	-	-	-
1. 资本公积转增股本	-	-	-	-	-	-	-	-	440,499,066.00	(440,499,066.00)	-	-	-	-	-	-
2. 盈余公积转增股本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(六)专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	(851,740.23)	-	-	-	(121,677.19)	(973,417.42)
1. 本年提取	-	-	8,266,074.72	-	-	-	-	8,266,074.72	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 本年使用	-	-	8,266,074.72	-	-	-	-	8,266,074.72	-	-	(851,740.23)	-	-	-	(121,677.19)	(973,417.42)
四、本年年末余额	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

2012 年 12 月 31 日止年度

公司所有者权益变动表

单位：人民币元

项目	本年金额					上年金额				
	股本	资本公积	盈余公积	未分配利润	股东 权益合计	股本	资本公积	盈余公积	未分配利润	股东 权益合计
一、上年年末余额	2,642,994,398.00	5,620,328,526.30	1,271,259,642.55	3,111,060,167.58	12,645,642,734.43	2,202,495,332.00	6,125,878,699.55	1,170,102,448.93	2,420,894,958.22	11,919,371,438.70
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年年初余额	2,642,994,398.00	5,620,328,526.30	1,271,259,642.55	3,111,060,167.58	12,645,642,734.43	2,202,495,332.00	6,125,878,699.55	1,170,102,448.93	2,420,894,958.22	11,919,371,438.70
三、本年增减变动金额	-	18,856,752.98	71,471,285.10	378,942,126.13	469,270,164.21	440,499,066.00	(505,550,173.25)	101,157,193.62	690,165,209.36	726,271,295.73
(一)净利润	-	-	-	714,712,851.03	714,712,851.03	-	-	-	1,011,571,936.18	1,011,571,936.18
(二)其他综合收益	-	18,856,752.98	-	-	18,856,752.98	-	(65,051,107.25)	-	-	(65,051,107.25)
上述(一)和(二)小计	-	18,856,752.98	-	714,712,851.03	733,569,604.01	-	(65,051,107.25)	-	1,011,571,936.18	946,520,828.93
(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	-	-	71,471,285.10	(335,770,724.90)	(264,299,439.80)	-	-	101,157,193.62	(321,406,726.82)	(220,249,533.20)
1. 提取盈余公积	-	-	71,471,285.10	(71,471,285.10)	-	-	-	101,157,193.62	(101,157,193.62)	-
2.提取一般风险准备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 对股东的分配	-	-	-	(264,299,439.80)	(264,299,439.80)	-	-	-	(220,249,533.20)	(220,249,533.20)
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(五)股东权益内部结转	-	-	-	-	-	440,499,066.00	(440,499,066.00)	-	-	-
1. 资本公积转增股本	-	-	-	-	-	440,499,066.00	(440,499,066.00)	-	-	-
2. 盈余公积转增股本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(六)专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 本年提取	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 本年使用	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
四、本年年末余额	2,642,994,398.00	5,639,185,279.28	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

(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。

本公司的母公司为能源管理公司，最终实际控制人为深圳国资委。

(二) 公司主要会计政策、会计估计和前期差错

1、财务报表的编制基础

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 2012 年 12 月 31 日的公司及合并财务状况以及 2012 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。

(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。

(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，其余部分仍冲减少数股东权益。

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

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

7、现金及现金等价物的确定标准

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

(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。

年初数和上年实际数按照上年财务报表折算后的数额列示。

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

(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。

(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。

(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。

(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。

(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。

(二) 公司主要会计政策、会计估计和前期差错 - 续

9、金融工具- 续

9.6 金融负债的分类、确认及计量- 续

9.6.2 其他金融负债

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

9.6.3. 财务担保合同

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

9.7 金融负债的终止确认

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

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

9.8 金融资产和金融负债的抵销

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

9.9 权益工具

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

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

(二) 公司主要会计政策、会计估计和前期差错 - 续

10、应收款项

10.1 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	本集团将金额人民币 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%

(二) 公司主要会计政策、会计估计和前期差错 - 续

10、应收款项 - 续

10.3 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

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

11、存货

11.1 存货的分类

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

11.2 发出存货的计价方法

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

11.3 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

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

存货按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取存货跌价准备。

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

11.4 存货的盘存制度

存货盘存制度为永续盘存制。

11.5 低值易耗品和包装物的摊销方法

包装物、低值易耗品采用一次转销法进行摊销。

(二) 公司主要会计政策、会计估计和前期差错 - 续

12、长期股权投资

12.1 投资成本的确定

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

12.2 后续计量及损益确认方法

12.2.1. 成本法核算的长期股权投资

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

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

12.2.2. 权益法核算的长期股权投资

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

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

采用权益法核算时，当期投资损益为应享有或应分担的被投资单位当年实现的净损益的份额。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，并按照本集团的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润进行调整后确认。对于本集团与联营企业及合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照持股

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

(二) 公司主要会计政策、会计估计和前期差错 - 续

12、长期股权投资 - 续

12.2 后续计量及损益确认方法- 续

12.2.2. 权益法核算的长期股权投资- 续

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

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

12.2.3 处置长期股权投资

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

12.3 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

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

12.4 减值测试方法及减值准备计提方法

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

长期股权投资的减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

(二) 公司主要会计政策、会计估计和前期差错 - 续

13、投资性房地产

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

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

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

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

投资性房地产的减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

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

14、固定资产

14.1 固定资产确认条件

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

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

行初始计量。

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

(二) 公司主要会计政策、会计估计和前期差错 - 续

14、固定资产 - 续

14.2 各类固定资产的折旧方法

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

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

(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。

(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。

(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。

(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。

(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，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。

(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。

(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。

(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。

(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%

深圳能源集团股份有限公司

财务报表附注

2012 年 12 月 31 日止年度

博罗深能燃气有限公司(博罗深能燃气公司)		25%
深能(香港)国际有限公司(深能国际公司)		16.5%
深能(香港)昌平航运有限公司(昌平航运公司)		16.5%
深能(香港)永平航运有限公司(永平航运公司)		16.5%

(三) 税项 - 续

1、主要税种及税率- 续

注 6【1】：本公司及下属分公司的所得税税率为 25%(2011 年：24%)。

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。

(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	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	《国家税务总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	按 15% 的税率计缴企业所得税	2011 年 1 月 1 日至 2013 年 12 月 31 日

(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。2012 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。2012 年度免缴企业所得税。	2011 年 1 月 1 日至 2016 年 12 月 31 日

(四) 企业合并及合并财务报表

1、子公司情况

(1)通过设立或投资等方式取得的子公司

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	年末实际出资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例(%)	表决权比例(%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额
(1)妈湾电力公司	有限责任公司(中外合资)	广东省深圳市	电力生产	人民币 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 747,701,847.19 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 7,739,666.25 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 2,845,956.09 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 3,244,833.38 元	人民币 106,199,428.31 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 832,142,005.95 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;销售建筑装饰材料	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

(四) 企业合并及合并财务报表 - 续

1、子公司情况 - 续

(1)通过设立或投资等方式取得的子公司- 续

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	年末实际出资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例(%)	表决权比例(%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额
(13)通辽开发公司	有限责任公司	内蒙古通辽市	电力生产	人民币 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 117,850,457.91 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 785,600.01 元	人民币 414,399.99 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

深圳能源集团股份有限公司

财务报表附注

2012 年 12 月 31 日止年度

(四) 企业合并及合并财务报表 - 续

1、子公司情况- 续

(2)同一控制下企业合并取得的子公司

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	年末实际出资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例(%)	表决权比例(%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额
(22)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 853,888,186.80 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(注)	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

注：2012 年 1 月 19 日，本公司与中广核能源开发有限责任公司签订了《产权交易合同》，以挂牌价人民币 5,700 万元受让了其持有能源环保公司 3.73%的股权，至此本集团持有能源环保公司 100.00%的股权。

(3)非同一控制下企业合并取得的子公司

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	年末实际出资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例(%)	表决权比例(%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额
(29)惠州燃气公司	有限责任公司	广东省惠州市	管道燃气	人民币 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 14,610,667.17 元	无

深圳能源集团股份有限公司

财务报表附注

2012 年 12 月 31 日止年度

(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 716,876.30 元	无
(32)惠州丰达公司(注)	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(201,284,493.97)元	人民币 326,724,789.67 元

(四) 企业合并及合并财务报表 - 续

1、子公司情况- 续

(3)非同一控制下企业合并取得的子公司 - 续

注：2012 年 8 月 9 日，本公司第七届董事会第十二次会议同意惠州丰达公司吸收合并惠州市捷能发电厂有限公司(惠州捷能公司)。惠州市对外贸易经济合作局以惠州经贸审字[2012]45 号文正式批准上述吸收合并事项。经惠州丰达公司及惠州捷能公司的一致同意，吸收合并日为 2012 年 11 月 30 日。截至 2012 年 12 月 31 日，惠州捷能公司的工商注销登记手续和税务注销登记手续尚未完成。

2、本年新纳入合并范围的主体

名称	原因
邳州太阳能公司	2012 年 9 月，本公司与汉能控股集团有限公司和汉能光伏发电投资有限公司签订《股权转让协议》，合同约定本公司以人民币 913.24 万元收购汉能控股集团有限公司持有的邳州太阳能公司 68%股权，以人民币 429.76 万元收购汉能光伏发电投资有限公司持有的 32%股权。2012 年 11 月 19 日，邳州太阳能公司的工商变更登记手续已经完成。收购完成后，本公司对邳州太阳能公司增资人民币 7,000.00 万元。

(五) 合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位：人民币元

项目	年末数			年初数		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
现金：						
人民币	853,576.88	1.0000	853,576.88	1,343,518.72	1.0000	1,343,518.72
港币	36,492.30	0.8109	29,609.78	37,362.21	0.8107	30,289.54
美元	40,245.35	6.2855	253,126.40	13,676.10	6.3009	87,439.23
欧元	2,605.00	8.3176	21,699.39	2,605.00	8.1625	21,263.31
加纳赛地	83,192.76	3.1220	266,527.30	49,300.71	4.1892	206,529.71
小计			1,424,539.75			1,689,040.51
银行存款：						

深圳能源集团股份有限公司

财务报表附注

2012 年 12 月 31 日止年度

人民币	2,811,023,845.16	1.0000	2,811,023,845.16	2,365,402,223.53	1.0000	2,365,402,223.53
港币	4,016,653.64	0.8109	3,257,779.26	293,109,533.79	0.8107	292,809,052.31
美元	43,583,860.91	6.2855	272,433,009.52	44,882,019.83	6.3009	283,979,247.86
加纳赛地	7,597,593.68	3.1220	24,340,653.13	6,917,568.02	4.1892	28,979,318.06
小计			3,111,055,287.07			2,971,169,841.76
其他货币资金：						
人民币	151,460,111.12	1.0000	151,460,111.12	124,272,323.90	1.0000	124,272,323.90
合计			3,263,939,937.94			3,097,131,206.17

注： 本集团年末银行存款中包括定期存款人民币 236,419,080.97 元(年初数：人民币 308,274,750.00 元)。

(五) 合并财务报表项目注释 - 续

1、货币资金- 续

其他货币资金明细如下：

单位：人民币元

类别	年末数	年初数
银行承兑汇票保证金	-	89,009,176.00
保函保证金	48,711,923.72	11,622,528.43
存放在证券营业部资金	2,138,563.52	640,619.47
信用证保证金	100,609,623.88	23,000,000.00
合计	151,460,111.12	124,272,323.90

2、存放中央银行款项

单位：人民币元

项目	年末数	年初数
存放中央银行法定准备金	819,820,061.11	776,772,562.88

注：系能源财务公司存放于中国人民银行的法定存款准备金。

3、存放同业款项

单位：人民币元

项目	年末数			年初数		
	外币金额	折算汇率	人民币元	外币金额	折算汇率	人民币元
人民币	1,705,877,686.75	1.0000	1,705,877,686.75	1,275,401,549.54	1.0000	1,275,401,549.54
美元	13,412,866.96	6.2855	84,361,568.03	12,841,450.55	6.3009	80,912,693.57
合计			1,790,239,254.78			1,356,314,243.11

4、交易性金融资产

单位：人民币元

项目	年末公允价值	年初公允价值
交易性权益工具投资	9,301,464.13	10,300,033.84

(五) 合并财务报表项目注释 - 续

5、应收账款

(1)应收账款按种类披露：

单位：人民币元

种类	年末数				年初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-	-	-	-	-
按组合计提坏账准备的应收账款								
组合 1	1,335,166,010.40	96.25	-	-	1,616,545,658.93	85.18	-	-
组合 2	51,497,013.09	3.71	1,962,732.39	3.81	280,657,810.77	14.79	647,528.72	0.23
组合小计	1,386,663,023.49	99.96	1,962,732.39	0.14	1,897,203,469.70	99.97	647,528.72	0.03
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	562,930.46	0.04	562,930.46	100.00	562,930.46	0.03	562,930.46	100.00
合计	1,387,225,953.95	100.00	2,525,662.85	0.18	1,897,766,400.16	100.00	1,210,459.18	0.06

应收账款种类说明：

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

A. 应收账款账龄分析如下：

单位：人民币元

账龄	年末数				年初数			
	金额	比例 (%)	坏账准备	账面价值	金额	比例 (%)	坏账准备	账面价值
1 年以内	1,361,351,904.13	98.13	1,962,732.39	1,359,389,171.74	1,891,844,251.70	99.69	647,528.72	1,891,196,722.98
1 至 2 年	19,951,901.36	1.44	-	19,951,901.36	-	-	-	-
2 至 3 年	-	-	-	-	-	-	-	-
3 年以上	5,922,148.46	0.43	562,930.46	5,359,218.00	5,922,148.46	0.31	562,930.46	5,359,218.00
合计	1,387,225,953.95	100.00	2,525,662.85	1,384,700,291.10	1,897,766,400.16	100.00	1,210,459.18	1,896,555,940.98

B. 按账龄分析法计提坏账准备的应收账款组合：

单位：人民币元

账龄	年末数			年初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内	51,306,514.45	99.63	1,962,732.39	280,657,810.77	100.00	647,528.72
1 至 2 年	190,498.64	0.37	-	-	-	-

2 至 3 年	-	-	-	-	-	-
3 至 4 年	-	-	-	-	-	-
4 至 5 年	-	-	-	-	-	-
5 年以上	-	-	-	-	-	-
合计	51,497,013.09	100.00	1,962,732.39	280,657,810.77	100.00	647,528.72

(五) 合并财务报表项目注释 - 续

5、应收账款 - 续

(1)应收账款按种类披露 - 续:

C.期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款:

单位: 人民币元

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	25,812.00	25,812.00	100.00	预计可收回金额为零
合计	562,930.46	562,930.46		

(2)本期转回或收回情况:

单位: 人民币元

应收账款内容	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
应收燃气、蒸汽业务款项	款项收回	按照账龄分析法计提	121,341.23	121,341.23

(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	894,602,320.75	1 年以内	64.49
内蒙古东部电力有限公司	客户	130,669,800.18	1 年以内	9.42
加纳电力公司	客户	75,910,172.51	1 年以内	5.47
惠州市财政局	政府部门	67,692,600.00	1 年以内	4.88
东莞市财政局	政府部门	65,045,000.00	1 年以内	4.69
合计		1,233,919,893.44		88.95

(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	0.39

(五) 合并财务报表项目注释 - 续

6、预付款项

(1)预付款项按账龄列示

单位：人民币元

账龄	年末数		年初数	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1 年以内	207,543,531.86	85.22	208,532,997.00	84.38
1 至 2 年	19,425,661.17	7.98	21,932,680.97	8.87
2 至 3 年	9,104,006.10	3.74	13,482,467.24	5.46
3 年以上	7,448,982.53	3.06	3,188,095.19	1.29
合计	243,522,181.66	100.00	247,136,240.40	100.00

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

(2)预付款项金额前五名单位情况

单位：人民币元

单位名称	与本公司关系	金额	时间	未结算原因
大同煤业股份公司	供应商	37,485,000.00	1 年以内	尚未收到货物
湖北怡情雅筑房地产开发有限公司	供应商	18,398,439.00	1 年以内	房产尚未交付
徐州送变电有限公司	供应商	10,370,951.30	1 年以内	劳务尚未提供
江苏省矿业工程集团有限公司	供应商	10,300,000.00	1 年以内	尚未收到货物
江苏维尔利环保科技股份有限公司	供应商	9,774,358.94	1 年以内	尚未收到货物
合计		86,328,749.24		

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

(4)预付款项按客户类别披露如下：

单位：人民币元

类别	年末数	年初数
单项金额重大的预付款项	76,554,390.30	152,505,431.11

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的预付款项	7,448,982.53	3,188,095.19
其他不重大的预付款项	159,518,808.83	91,442,714.10
合计	243,522,181.66	247,136,240.40

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

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

(五) 合并财务报表项目注释 - 续

6、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。

7、应收利息

单位：人民币元

项目	年初数	本年增加	本年减少	年末数
应收存款利息	13,052,297.50	38,779,825.72	50,826,770.89	1,005,352.33

8、其他应收款

(1)其他应收款按种类披露：

单位：人民币元

种类	年末数				年初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	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	36.83	88,924,085.43	99.60	104,280,142.96	37.55	96,424,085.43	92.47
按组合计提坏账准备的其他应收款								
组合 1	57,194,747.16	23.59	-	-	56,460,903.74	20.33	-	-
组合 2	53,312,945.31	21.99	5,799,866.39	10.88	82,182,317.90	29.59	5,658,142.66	6.88
组合小计	110,507,692.47	45.58	5,799,866.39	5.25	138,643,221.64	49.92	5,658,142.66	4.08
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	42,638,529.29	17.59	42,638,529.29	100.00	34,811,223.59	12.53	34,811,223.59	100.00
合计	242,426,364.72	100.00	137,362,481.11	56.66	277,734,588.19	100.00	136,893,451.68	49.29

其他应收款种类的说明：

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

A. 其他应收款账龄分析如下：

单位：人民币元

账龄	年末数	年初数
----	-----	-----

	金额	比例(%)	坏账准备	账面价值	金额	比例(%)	坏账准备	账面价值
1 年以内	81,420,835.86	33.59	1,840,420.17	79,580,415.69	110,642,180.27	39.84	1,072,536.52	109,569,643.75
1 至 2 年	10,347,283.51	4.27	1,031,895.46	9,315,388.05	13,353,861.91	4.81	1,221,187.76	12,132,674.15
2 至 3 年	2,677,195.03	1.10	626,933.15	2,050,261.88	3,715,034.86	1.34	217,190.00	3,497,844.86
3 年以上	147,981,050.32	61.04	133,863,232.33	14,117,817.99	150,023,511.15	54.01	134,382,537.40	15,640,973.75
合计	242,426,364.72	100.00	137,362,481.11	105,063,883.61	277,734,588.19	100.00	136,893,451.68	140,841,136.51

(五) 合并财务报表项目注释 - 续

8、其他应收款- 续

(1)其他应收款按种类披露- 续:

B. 按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款组合:

单位: 人民币元

账龄	年末数			年初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1 年以内	37,323,433.59	70.01	1,840,420.17	59,445,823.32	72.34	1,072,536.52
1 至 2 年	7,867,859.94	14.76	1,031,895.46	11,266,525.21	13.71	629,390.73
2 至 3 年	2,356,250.69	4.42	626,933.15	3,673,287.56	4.47	217,190.00
3 至 4 年	2,517,198.39	4.72	214,190.00	6,027,872.53	7.33	2,305,818.13
4 至 5 年	2,924,150.49	5.48	1,776,667.40	478,010.00	0.58	142,408.00
5 年以上	324,052.21	0.61	309,760.21	1,290,799.28	1.57	1,290,799.28
合计	53,312,945.31	100.00	5,799,866.39	82,182,317.90	100.00	5,658,142.66

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
深圳市贸工局经贸变电站输变电工程	7,500,000.00	7,500,000.00	100.00	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	42,638,529.29	42,638,529.29	100.00	

(2)本期转回或收回情况:

单位：人民币元

其他应收款内容	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	329,493.08	329,493.08

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

(五) 合并财务报表项目注释-续

8、其他应收款-续

(4)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一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。

(五) 合并财务报表项目注释 - 续

8、其他应收款- 续

(4)金额较大的其他应收款的性质或内容 - 续:

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

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

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

(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	12.04
汉唐证券	非关联方	26,315,957.15	5 年以上	10.85
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	8.97
惠州国贸公司	非关联方	17,187,900.00	5 年以上	7.09
协宝公司	非关联方	16,600,000.00	5 年以上	6.84
合计		111,016,630.84		45.79

(五) 合并财务报表项目注释 - 续

8、其他应收款- 续

(6)应收关联方款项

单位名称	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

9、存货

(1)存货分类

单位：人民币元

项目	年末数			年初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
燃料	464,561,591.65	-	464,561,591.65	550,570,598.61	-	550,570,598.61
备品备件	531,927,200.72	44,838,245.53	487,088,955.19	406,497,833.36	48,824,507.05	357,673,326.31
原材料	5,604,336.13	47,832.81	5,556,503.32	8,344,253.83	47,832.81	8,296,421.02
房地产开发成本	293,079,398.96	-	293,079,398.96	271,198,049.20	-	271,198,049.20
房地产开发产品	2,922,404.05	-	2,922,404.05	2,922,404.05	-	2,922,404.05
在产品	12,748,451.10	-	12,748,451.10	11,775,462.69	-	11,775,462.69
产成品	2,035,625.56	-	2,035,625.56	1,547,635.92	-	1,547,635.92
其他	23,745,247.79	68,904.58	23,676,343.21	50,777,578.19	68,904.58	50,708,673.61
合计	1,336,624,255.96	44,954,982.92	1,291,669,273.04	1,303,633,815.85	48,941,244.44	1,254,692,571.41

注：截至 2012 年 12 月 31 日止，本集团存货无用于担保的情况。

(2)存货跌价准备

单位：人民币元

存货种类	年初账面余额	本年计提额	本年减少		年末账面余额
			转回	转销	
备品备件	48,824,507.05	-	-	3,986,261.52	44,838,245.53
原材料	47,832.81	-	-	-	47,832.81
其他	68,904.58	-	-	-	68,904.58
合计	48,941,244.44	-	-	3,986,261.52	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	年末余额
电力花园二期	2012 年 1 月	2015 年 12 月	未定	271,198,049.20	293,079,398.96

(4)房地产开发产品列示如下：

单位：人民币元

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

(五) 合并财务报表项目注释 - 续

10、其他流动资产

单位：人民币元

项目	年末数	年初数
贴现资产	288,044,531.56(注 1)	157,190,277.77
增值税期末留抵税额	343,364,695.47(注 2)	262,503,440.52
预缴所得税	7,285,357.23	10,578,258.26
合计	638,694,584.26	430,271,976.55

注 1：系能源财务公司办理转贴现业务融出的资金。

注 2：其中人民币 38,148,230.00 元系惠州丰达公司根据国家税务总局公告 2012 年第 55 号文件，在吸收合并惠州捷能公司时转入的原惠州捷能公司账面增值税进项税留抵税额。截至 2012 年 12 月 31 日，上述增值税进项税结转至惠州丰达公司的法律手续尚未完成。

11、可供出售金融资产

单位：人民币元

项目	年末公允价值	年初公允价值
可供出售权益工具	131,372,261.74	124,951,778.04

(五) 合并财务报表项目注释 - 续

12、对合营企业投资和联营企业投资

单位：人民币元

被投资单位名称	本企业 持股比例(%)	本企业在被投资单位 表决权比例(%)	年末 资产总额	年末 负债总额	年末 净资产总额	本年营业 收入总额	本年 净利润
一、联营企业							
(1)河北西柏坡发电有限公司(西柏坡发电公司)	40.00	40.00	2,280,153,813.64	1,506,641,050.00	773,512,763.64	2,506,605,201.54	8,937,265.84
(2)深圳金岗电力有限公司(金岗电力公司)	30.00	30.00	89,085,942.13	35,662,405.14	53,423,536.99	-	19,867,660.79
(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	2,210,808,461.36	2,439,919,935.25	(229,111,473.89)	984,487,673.75	(126,667,401.15)
(4)深圳协孚供油有限公司(协孚供油公司)	20.00	20.00	92,825,123.06	17,994,240.80	74,830,882.26	12,886,683.04	(10,147,230.02)
(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	8,761,645.50	-	8,761,645.50	-	(275,396.22)
(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	16,796,642,530.08	10,364,769,289.56	6,431,873,240.52	1,521,376,452.77	164,578,709.78
(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	2,411,104,783.39	2,102,858,536.75	308,246,246.64	197,882,938.50	(211,130,281.61)
(10)惠州深能公司	30.00	30.00	363,248,266.36	6,907,411.44	356,340,854.92	-	53,105.05

(五) 合并财务报表项目注释 - 续

13、长期股权投资

(1)长期股权投资明细如下：

单位：人民币元

被投资单位	核算方法	投资成本	年初余额	增减变动	年末余额	在被投资单位 持股比例(%)	在被投资单位 表决权比例(%)	在被投资单位持股比例与 表决权比例不一致的说明	减值准备	本年计提 减值准备	本年现金红利
(1)西柏坡发电公司(注 1)	权益法	994,000,000.00	619,814,901.10	(34,849,627.15)	584,965,273.95	40.00	40.00	不适用	317,904,600.00	-	-
(2)金岗电力公司(注 2)	权益法	19,011,079.36	8,615,876.47	5,960,298.24	14,576,174.71	30.00	30.00	不适用	-	-	-
(3)四川华蓥山公司	权益法	129,880,000.00	-	-	-	26.25	26.25	不适用	-	-	-
(4)协孚供油公司	权益法	10,729,893.58	14,766,257.62	(2,029,446.00)	12,736,811.62	20.00	20.00	不适用	-	-	-
(5)深圳天然气公司	权益法	112,050,000.00	64,050,000.00	48,000,000.00	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	4,369,567.00	(132,190.19)	4,237,376.81	48.00	48.00	不适用	-	-	-
(8)长城证券公司(注 3)	权益法	1,620,000,000.00	1,593,603,082.01	16,156,732.69	1,609,759,814.70	13.06	13.06	不适用	-	-	12,670,537.01
(9)满洲里热电公司	权益法	262,052,000.00	176,834,398.84	(25,793,737.99)	151,040,660.85	49.00	49.00	不适用	-	-	-
(10)惠州深能公司	权益法	100,000,000.00	100,286,324.96	15,931.52	100,302,256.48	30.00	30.00	不适用	-	-	-
(11)惠州大亚湾油料化工储运有限公司(海洋储运公司)(注 4)	权益法	15,712,000.00	-	-	-	-	-	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	4,279,195.46	10,000,000.00	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	-	-	-
(14)长沙市源冠实业有限公司(源冠实业公司)(注 6)	成本法	2,550,000.00	2,550,000.00	(2,550,000.00)	-	-	-	不适用	-	(1,900,000.00)	-
(15)永诚保险股份有限公司(永诚保险)	成本法	163,401,100.00	163,401,100.00	-	163,401,100.00	7.98	7.98	不适用	-	-	7,896,500.00
(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	-	-	41,133,338.54
(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	-	-	4,235,404.20
(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	120,069,070.00	120,069,070.00	-	120,069,070.00	3.38	3.38	不适用	-	-	10,117,935.00

深圳能源集团股份有限公司

财务报表附注

2012 年 12 月 31 日止年度

(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	119,124,915.00	38,157,473.92	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)华泰财产保险股份有限公司(华泰保险公司)	成本法	22,040,000.00	3,000,000.00	19,040,000.00	22,040,000.00	0.31	0.31	不适用	-	-	2,637,100.00
(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	-	-	139,912.50
(24)海航集团财务有限公司(海航集团财务公司)(注 7)	成本法	4,000,000.00	4,000,000.00	(4,000,000.00)	-	-	-	不适用	-	-	-
合计		3,936,967,034.26	3,182,529,869.47	67,975,435.04	3,250,505,304.51				325,734,538.79	(1,900,000.00)	78,830,727.25
减：减值准备			327,634,538.79		325,734,538.79						
长期股权投资净额			2,854,895,330.68		2,924,770,765.72						

(五) 合并财务报表项目注释 - 续

13、长期股权投资- 续

(1)长期股权投资明细如下 - 续:

- 注 1: 本公司根据取得投资时西柏坡发电公司各项可辨认资产等的公允价值, 对西柏坡发电公司的净利润进行了调整, 并根据经调整后的净利润进行权益法核算。由于西柏坡发电公司连续亏损, 本公司预计该长期股权投资的可收回金额低于其账面价值, 于 2009 年经董事会及股东大会批准, 对该长期股权投资计提减值准备计人民币 317,904,600.00 元。
- 注 2: 截至 2012 年 12 月 31 日止, 金岗电力公司的清算程序尚在进行中。由于金岗电力公司本年度将机组发电容量指标转让, 本公司根据其本年实现的净利润进行权益法调整并确认投资收益。
- 注 3: 本公司向长城证券公司委派了 2 名董事, 参与该公司财务和经营政策的制定。故本公司按权益法核算对长城证券公司的长期股权投资。
- 注 4: 本公司之子公司樟洋电力公司本年度转让所持有的浩洋储运公司 40%的股权, 转让价款为人民币 4,358,518.40 元。
- 注 5: 由于深圳排放权交易所有限公司本年吸收新的股东, 本公司放弃部分优先认缴增资权, 本公司持有深圳排放权交易所有限公司股权的比例从 33.33%降为 10%。本公司据此对该公司的长期股权投资由权益法改为成本法核算。
- 注 6: 2003 年 3 月 28 日, 法院协同本公司之子公司妈湾电力公司会同源冠实业公司股东长沙制帽厂就长沙制帽厂单方面占用源冠实业公司资金之事项封存了源冠实业公司的财务资料。源冠实业公司自 2003 年 3 月 28 日起停止营业, 并自此后未开展经营业务, 也未编制任何财务报表。妈湾电力公司就对该公司的长期股权投资的可收回金额进行了估计, 并于 2003 年计提了人民币 1,900,000.00 元的减值准备。2012 年源冠实业公司完成清算程序, 妈湾电力公司收到人民币 2,530,000.00 元清算款项, 并因此转销减值准备人民币 1,900,000.00 元。
- 注 7: 能源财务公司本年以公开挂牌方式转让所持有的海航集团财务公司 0.15%股权, 转让价款为人民币 6,637,100.00 元。

(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

(五) 合并财务报表项目注释 - 续

13、长期股权投资- 续

(3)未确认的投资损失的详细情况如下：

单位：人民币元

未确认的投资损失的 长期股权投资项目	本年数		上年数	
	本年未确认 的投资损失	累计未确认 的投资损失	本年未确认 的投资损失	累计未确认 的投资损失
四川华蓥山公司	33,250,192.80	61,824,386.89	13,767,926.00	28,574,194.09

14、投资性房地产

单位：人民币元

项目	年初账面余额	本年增加	本年减少	年末账面余额
一、账面原值合计	560,492,035.93	4,095,313.00	-	564,587,348.93
其中：房屋及建筑物	560,492,035.93	4,095,313.00	-	564,587,348.93
二、累计折旧和累计摊销合计	281,343,871.56	25,612,675.02	-	306,956,546.58
其中：房屋及建筑物	281,343,871.56	25,612,675.02	-	306,956,546.58
三、投资性房地产账面净值合计	279,148,164.37			257,630,802.35
其中：房屋及建筑物	279,148,164.37			257,630,802.35
四、投资性房地产减值准备累计 金额合计	-	-	-	-
其中：房屋及建筑物	-	-	-	-
五、投资性房地产账面价值合计	279,148,164.37			257,630,802.35
其中：房屋及建筑物	279,148,164.37			257,630,802.35

账面原值本年增加中，从在建工程转入计人民币 4,095,313.00 元。

累计折旧和累计摊销本年增加中，本年计提计人民币 25,612,675.02 元。

(五) 合并财务报表项目注释 - 续

15、固定资产

(1) 固定资产情况

单位：人民币元

项目	年初账面余额	本年增加	本年减少	年末账面余额
一、账面原值合计：	27,054,929,709.89	549,030,478.63	106,599,995.45	27,497,360,193.07
其中：房屋及建筑物	5,792,289,475.31	19,414,872.33	369,025.25	5,811,335,322.39
机器设备	18,638,170,564.44	465,987,073.02	83,246,007.69	19,020,911,629.77
运输工具	2,208,194,086.84	6,153,257.30	14,984,615.98	2,199,362,728.16
主干管及庭院管	182,665,011.38	32,232,964.75	-	214,897,976.13
其他设备	233,610,571.92	25,242,311.23	8,000,346.53	250,852,536.62
二、累计折旧合计：	12,705,331,651.19	1,289,570,672.95	92,239,219.46	13,902,663,104.68
其中：房屋及建筑物	2,696,341,914.45	278,123,571.54	316,154.46	2,974,149,331.53
机器设备	9,505,985,113.12	634,846,656.74	70,748,580.68	10,070,083,189.18
运输工具	289,536,439.67	346,949,406.45	13,898,197.72	622,587,648.40
主干管及庭院管	52,344,329.93	7,894,875.59	-	60,239,205.52
其他设备	161,123,854.02	21,756,162.63	7,276,286.60	175,603,730.05
三、固定资产账面净值合计	14,349,598,058.70			13,594,697,088.39
其中：房屋及建筑物	3,095,947,560.86			2,837,185,990.86
机器设备	9,132,185,451.32			8,950,828,440.59
运输工具	1,918,657,647.17			1,576,775,079.76
主干管及庭院管	130,320,681.45			154,658,770.61
其他设备	72,486,717.90			75,248,806.57
四、减值准备合计	81,522,352.27	10,325,057.12	3,255.83	91,844,153.56
其中：房屋及建筑物	24,890,049.80	-	-	24,890,049.80
机器设备	54,851,904.58	10,325,057.12	-	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	1,547,135.20	-	3,255.83	1,543,879.37
五、固定资产账面价值合计	14,268,075,706.43			13,502,852,934.83
其中：房屋及建筑物	3,071,057,511.06			2,812,295,941.06
机器设备	9,077,333,546.74			8,885,651,478.89
运输工具	1,918,424,384.48			1,576,541,817.07
主干管及庭院管	130,320,681.45			154,658,770.61
其他设备	70,939,582.70			73,704,927.20

注 1：账面原值本年增加中，因购置而增加人民币 123,863,505.33 元，因在建工程转入而增加人民币 426,861,698.75 元，因购买子公司而增加人民币 462,922.06 元，因外币折算影响而减少人民币 2,157,647.51 元。

注 2：账面原值本年减少中，本年处置计人民币 106,599,995.45 元。

注 3：累计折旧本年增加中，本年计提人民币 1,289,484,092.89 元，因购买子公司而增加人民币 86,580.06 元。

(五) 合并财务报表项目注释 - 续

15、固定资产- 续

(1)固定资产情况 - 续

注 4：累计折旧本年减少中，因处置而减少计人民币 92,239,219.46 元。

注 5：减值准备本年增加中，系惠州丰达公司和樟洋电力公司因将燃油发电改造为天然气发电，对闲置的燃油供应储存系统设备计提的减值准备，金额分别为人民币 5,428,457.12 元和人民币 4,896,600.00 元；减值准备本年减少中，妈湾电力公司本年核销计人民币 3,255.83 元。

注 6：截至 2012 年 12 月 31 日止，账面价值计人民币 1,823,098,849.55 元的固定资产所有权因用于抵押而受到限制。

注 7：截至 2012 年 12 月 31 日止，本集团已提足折旧仍继续使用的固定资产账面价值为人民币 209,046,553.45 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	

(五) 合并财务报表项目注释 - 续

16、在建工程

(1)在建工程明细如下：

单位：人民币元

项目	年末数			年初数		
	账面余额	减值准备	账面净值	账面余额	减值准备	账面净值
国际能源大厦	109,130,647.94	-	109,130,647.94	78,892,289.11	-	78,892,289.11
东部电厂二期工程	12,908,468.55	-	12,908,468.55	10,761,241.89	-	10,761,241.89
惠州燃气公司天然气场站及管网项目	69,630,227.57	-	69,630,227.57	41,316,130.44	-	41,316,130.44
北方控股公司风电项目	770,664,844.12	-	770,664,844.12	785,822,876.74	-	785,822,876.74
妈湾电力公司技改项目	178,195,450.10	-	178,195,450.10	62,018,279.99	-	62,018,279.99
妈湾电力公司新综合楼设计和勘察费	9,242,659.18	9,242,659.18	-	9,242,659.18	9,242,659.18	-
妈湾电力公司 3、4 号机组贮煤筒仓工程	15,045,143.78	15,045,143.78	-	15,045,143.78	15,045,143.78	-
沙角 B 公司机组改造工程	85,905,401.78	-	85,905,401.78	47,086,937.15	-	47,086,937.15
沙角 B 公司脱硫脱硝工程	51,743,063.03	-	51,743,063.03	53,870,202.98	-	53,870,202.98
南山垃圾发电厂	33,550,283.76	-	33,550,283.76	26,886,209.31	-	26,886,209.31
宝安垃圾发电厂	53,247,838.35	-	53,247,838.35	677,071,860.13	-	677,071,860.13
龙岗垃圾发电厂	15,125,396.47	-	15,125,396.47	13,771,958.46	-	13,771,958.46
武汉垃圾发电厂	364,946,629.07	-	364,946,629.07	227,925,999.19	-	227,925,999.19
深能合和公司二号机组脱硝项目	66,788,000.00	-	66,788,000.00	-	-	-
邳州太阳能公司发电项目	171,092,185.61	-	171,092,185.61	-	-	-
其他	86,061,226.73	-	86,061,226.73	58,926,240.47	-	58,926,240.47
合计	2,093,277,466.04	24,287,802.96	2,068,989,663.08	2,108,638,028.82	24,287,802.96	2,084,350,225.86

(五) 合并财务报表项目注释 - 续

16、在建工程 - 续

(2)重大在建工程项目变动情况

单位：人民币元

项目名称	预算数	年初数	本年增加	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：本年利息资本化金额	本年利息资本化率(%)	资金来源	年末数
国际能源大厦	2,473,580,000.00	78,892,289.11	30,238,358.83	-	-	4.41	4.41	-	-	-	自筹	109,130,647.94
东部电厂二期工程	6,671,690,000.00	10,761,241.89	2,147,226.66	-	-	0.19	0.19	-	-	-	自筹	12,908,468.55
惠州燃气公司天然气场站及管网项目	339,800,000.00	41,316,130.44	56,187,815.22	27,873,718.09	-	20.49	20.49	-	-	-	自筹	69,630,227.57
北方控股公司风电项目	4,852,850,000.00	785,822,876.74	282,980,515.57	298,138,548.19	-	15.88	15.88	-	-	-	自筹	770,664,844.12
妈湾电力公司技改项目		62,018,279.99	192,300,059.73	76,122,889.62	-			-	-	-	自筹	178,195,450.10
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		47,086,937.15	47,901,040.75	9,082,576.12	-			-	-	-	自筹	85,905,401.78
沙角 B 公司脱硫脱硝工程		53,870,202.98	8,263,856.97	10,390,996.92	-			-	-	-	自筹	51,743,063.03

财务报表附注

2012 年 12 月 31 日止年度

南山垃圾发电厂	4,150,600,000.00	26,886,209.31	6,664,074.45	-	-	0.81	0.81	-	-	-	自筹	33,550,283.76
宝安垃圾发电厂	1,320,950,000.00	677,071,860.13	684,917,175.10	-	1,308,741,196.88	103.11	95.00	-	-	-	自筹	53,247,838.35
龙岗垃圾发电厂	1,521,470,000.00	13,771,958.46	1,353,438.01	-	-	0.99	0.99	-	-	-	自筹	15,125,396.47
武汉垃圾发电厂	411,990,000.00	227,925,999.19	137,280,429.82	-	259,799.94	88.58	88.58	-	-	-	自筹	364,946,629.07
深能合和公司二号机组脱硝项目		-	66,788,000.00	-	-			-	-	-	自筹	66,788,000.00
邳州太阳能公司发电项目	399,242,800.00	-	171,092,185.61	-	-	42.85	42.85	-	-	-	自筹	171,092,185.61
其他		58,926,240.47	36,762,143.72	9,348,282.81	278,874.65			-		-	自筹	86,061,226.73
合计		2,108,638,028.82	1,724,876,320.44	430,957,011.75	1,309,279,871.47			-	-	-		2,093,277,466.04

注 1：在建工程本年增加中，因购置而增加计人民币 1,708,990,697.97 元，因购买子公司而增加计人民币 15,885,622.47 元。

注 2：在建工程本年减少中，完工转入固定资产金额计人民币 426,861,698.75 元；完工转入投资性房地产金额计人民币 4,095,313.00 元；完工转入无形资产金额计人民币 1,308,741,196.88 元；其他减少计人民币 538,674.59 元。

(五) 合并财务报表项目注释 - 续

16、在建工程 - 续

(3)在建工程减值准备

单位：人民币元

项目	年初数	本年增加	本年减少	年末数	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	

17、工程物资

单位：人民币元

项目	年初数	本年增加	本年减少	年末数
专用设备	58,281,191.30	43,342,405.00	83,189,462.65	18,434,133.65
专用材料	322,377.87	-	20,616.02	301,761.85
合计	58,603,569.17	43,342,405.00	83,210,078.67	18,735,895.50

18、无形资产

单位：人民币元

项目	年初账面余	本年增加	本年减少	年末账面余
一、账面原值合计	2,324,583,237.03	1,334,547,017.04	-	3,659,130,254.07
其中：土地使用权	1,643,455,874.50	20,078,616.57	-	1,663,534,491.07
管道燃气专营权	14,200,000.00	-	-	14,200,000.00
非专利技术	30,123,462.83	278,874.65	-	30,402,337.48
特许经营权	554,554,060.31	1,308,741,196.88	-	1,863,295,257.19
其他	82,249,839.39	5,448,328.94	-	87,698,168.33
二、累计摊销合计	548,664,542.60	71,718,470.37	-	620,383,012.97
其中：土地使用权	353,930,554.60	32,466,544.11	-	386,397,098.71
管道燃气专营权	5,334,634.89	568,002.63	-	5,902,637.52
非专利技术	23,844,259.60	4,253,113.95	-	28,097,373.55
特许经营权	142,861,236.21	25,437,905.02	-	168,299,141.23
其他	22,693,857.30	8,992,904.66	-	31,686,761.96
三、无形资产账面净值合计	1,775,918,694.43			3,038,747,241.10
其中：土地使用权	1,289,525,319.90			1,277,137,392.36
管道燃气专营权	8,865,365.11			8,297,362.48
非专利技术	6,279,203.23			2,304,963.93
特许经营权	411,692,824.10			1,694,996,115.96
其他	59,555,982.09			56,011,406.37
四、减值准备合计	1,767,859.90			1,767,859.90
其中：土地使用权	-	-	-	-
管道燃气专营权	-	-	-	-

非专利技术	-	-	-	-
特许经营权	-	-	-	-
其他	1,767,859.90	-	-	1,767,859.90
五、无形资产账面价值合计	1,774,150,834.53			3,036,979,381.20
其中：土地使用权	1,289,525,319.90			1,277,137,392.36
管道燃气专营权	8,865,365.11			8,297,362.48
非专利技术	6,279,203.23			2,304,963.93
特许经营权	411,692,824.10			1,694,996,115.96
其他	57,788,122.19			54,243,546.47

(五) 合并财务报表项目注释 - 续

18、无形资产- 续

注 1：账面原值本年增加中，因购置而增加人民币 24,949,180.16 元；在建工程转入而增加人民币 1,308,741,196.88 元；因购买子公司而增加人民币 856,640.00 元。累计摊销本年增加中，本年计提人民币 71,718,470.37 元。

注 2：截至 2012 年 12 月 31 日止，本集团尚有原值计人民币 670,335,000.00 元土地使用权的土地使用权证尚在办理之中。

注 3：截至 2012 年 12 月 31 日止，账面价值计人民币 17,281,798.48 元的土地使用权用于抵押而受到限制。

19、商誉

单位：人民币元

被投资单位名称或 形成商誉的事项	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额	年末减值准备
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	82,536,261.06	963,735.62	-	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。2012 年 12 月 31 日，本公司对该商誉进行了减值测试，经测试后确认该商誉无需计提减值准备。

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。2012 年 12 月 31 日，本公司对该商誉进行了减值测试，经测试后确认该商誉无需计提减值准备。

(五) 合并财务报表项目注释 - 续

20、长期待摊费用

单位：人民币元

项目	年初余额	本年增加额	本年摊销额	其他减少额	年末余额	其他减少的原因
装修费用	5,616,702.60	-	2,499,629.04	-	3,117,073.56	
时代金融中心车位使用权	3,127,500.00	-	270,000.00	-	2,857,500.00	
其他	6,480,399.50	12,361,960.22	13,105,976.88	-	5,736,382.84	
合计	15,224,602.10	12,361,960.22	15,875,605.92	-	11,710,956.40	

21、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 互抵后的递延所得税资产或负债及对应的互抵后可抵扣或应纳税暂时性差异

单位：人民币元

项目	年末互抵后的可抵扣或应纳税暂时性差异	年末互抵后的递延所得税资产或负债	年初互抵后的可抵扣或应纳税暂时性差异	年初互抵后的递延所得税资产或负债
递延所得税资产：				
资产减值准备	351,558,469.35	87,855,098.04	354,901,182.18	88,702,092.32
内部未实现的利润	193,979,439.28	48,494,859.82	206,549,674.39	51,637,418.60
应付职工薪酬	55,195,144.67	13,663,940.57	74,020,435.59	18,297,683.76
固定资产及投资性房地产评估增值	44,395,546.93	11,098,886.72	57,651,411.52	14,412,852.88
固定资产折旧	197,582,964.93	49,394,927.29	284,853,258.76	71,213,314.69
预提费用	1,975,889.28	493,972.32	2,907,478.00	697,794.72
递延收益	34,160,450.71	8,540,112.68	39,576,712.82	9,894,178.21
计入其他综合收益的可供出售金融资产公允价值变动	(58,291,041.94)	(14,572,760.49)	(51,870,558.24)	(12,967,639.56)
试运行发电收入	66,143,249.31	12,899,069.70	48,936,738.62	9,456,749.31
小计	886,700,112.52	217,868,106.65	1,017,526,333.64	251,344,444.93

(2) 递延所得税资产和递延所得税负债互抵明细

单位：人民币元

项目	互抵金额
本年数：	
递延所得税负债：	
计入其他综合收益的可供出售金融资产公允价值变动	14,572,760.49
上年数：	
递延所得税负债：	
计入其他综合收益的可供出售金融资产公允价值变动	12,967,639.56

(五) 合并财务报表项目注释 - 续

21、递延所得税资产/递延所得税负债- 续

(3)未确认递延所得税资产明细

单位：人民币元

项目	年末数	年初数
可抵扣暂时性差异	1,394,427,377.17	1,289,726,127.96
可抵扣亏损	671,061,595.20	791,392,826.19
合计	2,065,488,972.37	2,081,118,954.15

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

(4)未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：人民币元

项目	年末数	年初数
2012 年	-	118,725,048.66
2013 年	188,617,889.61	142,946,047.47
2013 年以后	482,443,705.59	529,721,730.06
合计	671,061,595.20	791,392,826.19

22、其他非流动资产

单位：人民币元

项目	年末数	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)	312,363,024.05	272,564,579.76
深能合和公司二期工程	115,577,145.63	117,041,171.72
深能国际投资控股有限公司(注 3)	30,600,000.00	-
国泰君安证券公司增资款	-	38,157,473.92
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	120,805,590.20	74,178,100.80

减：减值准备	77,680,403.40	77,680,403.40
其中：万寿宫公园饭店项目	55,087,000.00	55,087,000.00
月亮湾燃机电厂油改气 LNG 项目	22,593,403.40	22,593,403.40
合计	584,845,759.88	507,441,326.20

(五) 合并财务报表项目注释 - 续

22、其他非流动资产- 续

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

注 2： 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 2012 年 12 月 31 日止，本公司对滨海电厂投入的资金计人民币 312,363,024.05 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。年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。

23、资产减值准备明细

单位：人民币元

项目	年初数	本年增加	本年减少		年末数
			转回	转销	
一、坏账准备	138,103,910.86	2,235,067.41	450,834.31	-	139,888,143.96
二、存货跌价准备	48,941,244.44	-	-	3,986,261.52	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	327,634,538.79	-	-	1,900,000.00	325,734,538.79
五、固定资产减值准备	81,522,352.27	10,325,057.12	-	3,255.83	91,844,153.56
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	-	-	-	1,767,859.90
八、其他非流动资产减值准备	77,680,403.40	-	-	-	77,680,403.40
九、商誉减值准备	28,000,000.00	-	-	-	28,000,000.00
合计	733,361,950.86	12,560,124.53	450,834.31	5,889,517.35	739,581,723.73

注：资产减值准备本年转销中，因处置存货而转销存货跌价准备计人民币 3,986,201.52 元，因处置长期股权投资而转销长期股权投资减值准备计人民币 1,900,000.00 元，因账务核销而转销固定资产减值准备计人民币 3,255.83 元。

(五) 合并财务报表项目注释 - 续

24、短期借款

(1)短期借款分类：

单位：人民币元

项目	年末数	年初数
抵押借款	135,827,388.00(注 1)	161,000,000.00
保证借款	570,000,000.00(注 2)	842,625,817.75
抵押保证借款	224,000,000.00(注 3)	-
信用借款	1,460,000,000.00	563,485,782.96
合计	2,389,827,388.00	1,567,111,600.71

注 1：其中，计人民币 37,722,525.33 元系 NEWTON 公司以账面价值人民币 615,228,698.57 元的船舶提供抵押担保；计人民币 98,104,862.67 元系 NEWTON 公司以银行定期存款计人民币 100,309,623.88 元提供抵押担保。

注 2：其中，计人民币 370,000,000.00 元系本公司和惠州市电力集团公司按照 51%和 49%的比例分别为惠州丰达公司的借款提供保证担保；计人民币 200,000,000.00 元系樟洋电力公司各股东按持股比例为樟洋电力公司的借款提供保证担保。

注 3：计人民币 224,000,000.00 元系樟洋电力公司以账面价值计人民币 531,739,387.38 元的机器设备提供抵押担保，并由本公司为计人民币 63,000,000.00 元的借款提供保证担保。

25、吸收存款

(1)吸收存款计人民币 632,026,687.80 元，系本公司之子公司能源财务公司吸收的存款。

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

单位：人民币元

项目	年末数	年初数
深能集团	546,927,769.89	749,116,184.62
珠海深能洪湾电力有限公司(珠海洪湾公司)	76,175,982.33	67,653,004.71
汇柏投资公司	4,363,149.70	9,572.89

惠州深能公司	46,376.06	46,176.92
合计	627,513,277.98	816,824,939.14

26、拆入资金

单位：人民币元

项目	年末数	年初数
拆入资金	-	500,000,000.00

(五) 合并财务报表项目注释 - 续

27、应付票据

单位：人民币元

种类	年末数	年初数
银行承兑汇票	-	145,776,352.00

注：本年度惠州捷能公司(已于 2012 年 11 月 30 日被惠州丰达公司吸收合并)通过向惠州丰达公司或其他受票人开立银行承兑汇票并由相关受票人向银行贴现后将相关资金支付给惠州捷能公司的方式进行融资，合计融资额计人民币 202,840,000.00 元。截至 2012 年 12 月 31 日，前述开立的银行承兑汇票已由惠州捷能公司依法足额付款。

28、应付账款

(1)应付账款明细如下：

单位：人民币元

项目	年末数	年初数
原材料采购款	1,225,540,703.38	985,242,691.23
设备采购款	46,676,657.96	267,787,893.58
运费	16,462,101.50	37,953,652.92
其他	7,212,953.69	97,846,221.12
合计	1,295,892,416.53	1,388,830,458.85

(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金额计人民币 20,986,049.76 元，主要为欠付设备采购款项。

29、预收款项

(1)预收款项明细如下：

单位：人民币元

项目	年末数	年初数
预收工程款	113,969,852.24	97,200,743.34
预收容量气价费	92,826,185.50	65,439,920.50
预收房屋租赁费	628,421.35	908,153.45

其他	31,836,652.40	3,285,571.05
合计	239,261,111.49	166,834,388.34

(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。

(五) 合并财务报表项目注释 - 续

30、应付职工薪酬

单位：人民币元

项目	年初账面余额	本年增加	本年减少	年末账面余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	139,022,466.44	555,380,585.78	526,742,913.97	167,660,138.25
二、职工福利费	490,120.61	32,526,870.89	33,016,991.50	-
三、职工奖励及福利基金(注 1)	237,684,305.65	40,739,842.31	18,652,953.00	259,771,194.96
四、社会保险费	152,147,849.80	145,174,203.10	182,076,056.54	115,245,996.36
其中：医疗保险费	1,897,972.59	24,231,098.82	24,584,967.55	1,544,103.86
基本养老保险费	2,164,818.73	61,508,834.56	62,899,683.67	773,969.62
年金缴费(注 2)	134,706,439.40	54,585,637.08	78,344,511.43	110,947,565.05
失业保险费	1,531.17	1,192,262.95	1,191,745.00	2,049.12
工伤保险费	13,032.42	1,717,966.71	1,722,359.71	8,639.42
生育保险费	7,016.32	1,481,016.38	1,483,674.66	4,358.04
其他	13,357,039.17	457,386.60	11,849,114.52	1,965,311.25
五、住房公积金	23,966,019.57	83,363,315.25	95,604,804.33	11,724,530.49
六、工会经费和职工教育经费	10,666,739.88	23,776,467.98	23,913,414.56	10,529,793.30
七、其他	3,742,068.54	2,339,389.46	1,545,354.31	4,536,103.69
合计	567,719,570.49	883,300,674.77	881,552,488.21	569,467,757.05

2012 年 12 月 31 日，本集团无属于拖欠性质的应付职工薪酬；工会经费和职工教育经费账面余额为人民币 10,529,793.30 元。

注 1：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。

注 2：系根据本集团年金方案计提的企业年金，已于 2011 年开始逐步移交太平养老保险股份有限公司处理企业年金账户管理事务。

31、应交税费

单位：人民币元

项目	年末数	年初数
企业所得税	172,190,552.90	68,591,599.02
增值税	67,288,812.43	91,176,724.33
营业税	4,550,241.92	7,423,553.35
城市维护建设税	3,017,976.23	5,053,372.37
个人所得税	4,084,530.38	29,464,880.55

教育费附加	2,745,894.28	3,247,025.87
其他	26,351,385.65	12,319,422.90
合计	280,229,393.79	217,276,578.39

(五) 合并财务报表项目注释 - 续

32、应付利息

单位：人民币元

项目	年末数	年初数
中期票据利息	89,083,333.22	25,333,333.33
企业存款利息	1,812,452.45	1,657,650.13
长、短期借款利息	7,504,325.61	9,933,380.43
2007 深能企业债利息	6,562,500.00	6,562,500.00
短期融资券利息	-	54,716,666.67
合计	104,962,611.28	98,203,530.56

33、其他应付款

(1)其他应付款明细如下：

单位：人民币元

项目	年末数	年初数
设备采购款	830,098,849.68	307,439,375.82
工程款	316,919,422.82	220,118,988.22
工程质保金	201,672,700.79	177,679,856.52
燃油周转借款	52,000,000.00	52,000,000.00
往来款	44,410,226.79	77,667,252.70
收购惠州捷能公司股权款	23,000,000.00	28,000,000.00
咨询服务费	9,563,728.61	12,662,994.76
代收代付款	4,880,830.98	6,832,086.48
保险费	1,107,700.77	36,129,261.74
其他	56,952,674.78	83,392,574.45
合计	1,540,606,135.22	1,001,922,390.69

(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	年末数	年初数
深圳能源(香港)国际有限公司(能源国际公司)	15,593,662.83	34,785,208.46
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	-

Max Gold Investments Limited(Max Gold 公司)	14,376.53	-
合计	15,906,501.42	35,035,408.46

(3)账龄在一年以上的其他应付款金额为人民币 580,905,549.55 元，主要为应付工程设备采购款、工程款及工程质保金等。

(五) 合并财务报表项目注释 - 续

34、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	年末数	年初数
1 年内到期的应付债券	1,998,340,244.36	-
1 年内到期的长期借款	653,400,000.00	258,442,800.00
合计	2,651,740,244.36	258,442,800.00

(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	年末数	年初数
抵押借款	138,940,000.00(注 1)	132,500,000.00
保证借款	425,060,000.00(注 2)	61,700,000.00
抵押保证借款	75,000,000.00(注 3)	-
信用借款	14,400,000.00	52,000,000.00
质押借款	-	12,242,800.00
合计	653,400,000.00	258,442,800.00

一年内到期的长期借款中无逾期借款。

注 1：计人民币 138,940,000.00 元系樟洋电力公司以账面价值为人民币 531,739,387.38 元的机器设备提供抵押担保。

注 2：其中，计人民币 100,000,000.00 元系本公司和惠州市电力集团公司按照 51%和 49%的比例分别为惠州丰达公司的借款提供保证担保；计人民币 325,060,000.00 元系本公司、（香港）中国港投资有限公司和东莞市樟木头经济发展总公司为樟洋电力公司的借款提供保证担保，金额分别为人民币 96,000,000.00 元、人民币 158,877,959.18 元和人民币 70,182,040.82 元。

注 3： 计人民币 75,000,000.00 元系由惠州丰达公司以账面价值计人民币 676,130,763.60 元的发电设备和账面价值计人民币 17,281,798.48 元的土地使用权提供抵押担保，并由本公司和惠州市电力集团公司按照 51%和 49%的比例分别提供保证担保。

(五) 合并财务报表项目注释 - 续

34、一年内到期的非流动负债- 续

(2)一年内到期的长期借款 - 续

B. 金额前五名的 1 年内到期的长期借款

单位：人民币元

贷款单位	借款 起始日	借款 终止日	币种	利率(%)	年末数		年初数	
					外币金额	本币金额	外币金额	本币金额
深圳民生银行	2009\03\16	2013\03\16	人民币	6.72		224,000,000.00		-
交通银行惠州分行	2012\01\18	2013\10\31	人民币	7.05		100,000,000.00		-
交通银行惠州分行(注)	2007\03\06	2020\12\31	人民币	7.05		75,000,000.00		40,000,000.00
东莞农村商业银行	2009\03\24	2013\03\15	人民币	6.6902		50,000,000.00		-
东莞农村商业银行	2009\08\31	2013\08\20	人民币	6.6902		35,000,000.00		-
合计						484,000,000.00		40,000,000.00

注：系惠州丰达公司于 2020 年 12 月 31 日到期总额为人民币 500,000,000.00 元的借款，根据约定的还款计划，惠州丰达公司 2012 年至 2014 年每年应归还借款本金计人民币 40,000,000.00 元。惠州丰达公司 2012 年实际偿还借款计人民币 5,000,000.00 元，余下按照还款计划应偿还的人民币 35,000,000.00 元借款延期至 2013 年偿还。因此一年内到期的长期借款金额合计为人民币 75,000,000.00 元。

(3)一年内到期的应付债券

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	年初应付利息	本年应计利息	本年已付利息	年末应付利息	年末余额
2010 中期票据(注)	2,000,000,000.00	30/08/2010	3 年	2,000,000,000.00	25,333,333.22	76,000,000.00	76,000,000.00	25,333,333.22	1,998,340,244.36

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

35、其他流动负债

单位：人民币元

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

(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	年末数	年初数
质押借款	1,162,282,600.00(注 1)	1,431,667,520.00
保证借款	568,621,600.00(注 2)	927,705,758.43
抵押借款	204,330,349.00(注 3)	503,486,095.18
抵押保证借款	390,000,000.00(注 4)	
信用借款	145,117,544.83	38,597,400.00
合计	2,470,352,093.83	2,901,456,773.61

上述借款年利率为从 5.7600%至 7.9800%。

注 1： 其中，计人民币 795,782,000.00 元系由深能合和公司以“深能合和公司一期 2×600MW 机组”工程项目下的任一和所有售电合同下所形成的应收账款提供质押担保；计人民币 206,500,600.00 元系由中非发展基金有限公司以其持有的加纳安所固公司 40%股权提供质押，并提供保证担保；计人民币 160,000,000.00 元系由通辽开发公司的义和塔拉 2 号风电项目运营之日起产生的电费收益权提供质押担保。

注 2： 其中，计人民币 309,246,600.00 元系本公司为加纳安所固公司的借款提供保证担保；计人民币 159,375,000.00 元系本公司为能源运输公司的借款提供保证担保；计人民币 100,000,000.00 元系本公司和惠州市电力集团公司按照 51%和 49%的比例分别为惠州丰达公司的借款提供保证担保。

注 3： 计人民币 204,330,349.00 元系 NEWTON 公司以账面价值人民币 615,228,698.57 元的船舶提供抵押担保。

注 4： 计人民币 390,000,000.00 元系由惠州丰达公司以账面价值计人民币 676,130,763.60 元的发电设备和账面价值计人民币 17,281,798.48 元的土地使用权提供抵押担保，并由本公司和惠州市电力集团公司按照 51%和 49%的比例分别提供保证担保。

(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(%)	年末数		年初数	
					外币金额	本币金额	外币金额	本币金额
国家开发银行广东省分行	17/03/2008	17/03/2023	人民币	6.3500		795,782,000.00		1,199,794,400.00
国家开发银行深圳分行	15/12/2008	14/12/2018	美元	LIBOR+180BP	82,000,000.00	515,747,200.00	92,000,000.00	579,682,800.00
交通银行惠州分行	06/03/2007	31/12/2020	人民币	7.0500		390,000,000.00		430,000,000.00
中国银行香港分行	22/05/2012	21/05/2019	美元	3.1115	38,500,000.00	242,052,874.33		-
中国银行深圳分行	31/07/2012	30/07/2027	人民币	6.5500		80,000,000.00		-
合计						2,023,582,074.33		2,209,477,200.00

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	本年应计利息	本年已付利息	年末应付利息	年末余额
2007 深能企业债(注 1)	500,000,000.00	27/09/2007	10 年	500,000,000.00	6,562,500.00	26,250,000.00	26,250,000.00	6,562,500.00	495,405,694.25
2012 中期票据(注 2)	1,700,000,000.00	27/03/2012	3 年	1,700,000,000.00	-	63,750,000.00	-	63,750,000.00	1,697,411,618.42
合计	2,200,000,000.00			2,200,000,000.00	6,562,500.00	90,000,000.00	26,250,000.00	70,312,500.00	2,192,817,312.67

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

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

(五) 合并财务报表项目注释- 续

37、应付债券- 续

注 2：本公司于 2012 年 3 月 27 日发行中期票据人民币 1,700,000,000.00 元，期限自 2012 年 3 月 27 日至 2015 年 3 月 28 日止，票面固定利率为 5%，每年固定付息，到期一次还本，可在银行间债券市场流通。

38、其他非流动负债

单位：人民币元

项目	年末数	年初数
采购国产设备退税	272,250,467.33	296,084,631.36
电厂灰场建设项目补助	98,650,000.00	98,650,000.00
深能合和公司一期项目用地补助	18,813,983.70	19,576,712.82
污泥、垃圾焚烧装备等补助	43,463,974.15	40,144,074.62
合计	433,178,425.18	454,455,418.80

(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	本年变动					年末数
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
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
2011 年度：							
一、有限售条件股份							
1 国家持股	-	-	-	-	-	-	-
2. 国有法人持股	1,603,838,170.00	-	-	-	(1,603,838,170.00)	(1,603,838,170.00)	-
3. 其他内资持股	-	-	-	-	-	-	-
4. 外资持股	-	-	-	-	-	-	-

深圳能源集团股份有限公司

财务报表附注

2012 年 12 月 31 日止年度

有限售条件股份合计	1,603,838,170.00	-	-	-	(1,603,838,170.00)	(1,603,838,170.00)	-
二、无限售条件股份							
1. 人民币普通股	598,657,162.00	-	-	440,499,066.00	1,603,838,170.00	2,044,337,236.00	2,642,994,398.00
2. 境内上市外资股	-	-	-	-	-	-	-
3. 境外上市外资股	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-
无限售条件股份合计	598,657,162.00	-	-	440,499,066.00	1,603,838,170.00	2,044,337,236.00	2,642,994,398.00
三、股份总数	2,202,495,332.00	-	-	440,499,066.00	-	440,499,066.00	2,642,994,398.00

(五) 合并财务报表项目注释 - 续

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	本年增加	本年减少	年末数
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(注 1)	(29,688,779.90)
其他综合收益	178,389,376.71	22,456,304.76(注 2)	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
2011 年度：				
资本溢价	4,689,620,889.95	-	455,117,101.03	4,234,503,788.92
其中：投资者投入的资本	1,639,957,219.28	-	440,499,066.00	1,199,458,153.28
同一控制下合并形成的差额	3,049,663,670.67	-	-	3,049,663,670.67
其他	-	-	14,618,035.03(注 3)	(14,618,035.03)
其他综合收益	233,556,443.96	19,994,642.51	75,161,709.76	178,389,376.71
其他资本公积	41,200,140.18	-	-	41,200,140.18
其中：原制度资本公积转入	41,200,140.18	-	-	41,200,140.18
合计	4,964,377,474.09	19,994,642.51	530,278,810.79	4,454,093,305.81

注 1： 系本公司从中广核能源开发有限责任公司处购买其所持有的能源环保公司 3.73%的少数股权，因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有能源环保公司自购买日开始持续计算的净资产份额之间的差额计人民币 15,070,744.87 元，调整资本公积。

注 2： 其他综合收益本期增加系本集团可供出售金融资产价值变动金额计人民币 6,420,483.70 元和本集团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计人民币 16,035,821.06 元。

注 3： 系本公司从深圳南山热电股份有限公司(南山热电公司)处购买其所持有的能源环保公司 10%的少数股权，因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例

计算应享有能源环保公司自购买日开始持续计算的净资产份额之间的差额计人民币 14,618,035.03 元，调整资本公积。

(五) 合并财务报表项目注释 - 续

41、专项储备

单位：人民币元

项目	年初数	本年增加	本年减少	年末数
2012 年度：				
安全生产费	-	8,266,074.72	8,266,074.72	-
合计	-	8,266,074.72	8,266,074.72	-
2011 年度：				
安全生产费	851,740.23	-	851,740.23	-
合计	851,740.23	-	851,740.23	-

42、盈余公积

单位：人民币元

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

法定公积金可用于弥补本公司的亏损，扩大本公司生产经营或转增本公司资本。

(五) 合并财务报表项目注释 - 续

43、未分配利润

单位：人民币元

项目	金额	提取或分配比例
2012 年度：		
年初未分配利润	5,086,399,077.58	
加：本年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	注 1
应付普通股股利	264,299,439.80	注 2
提取职工奖励及福利基金	40,739,842.31	注 3
年末未分配利润	5,674,727,285.49	
2011 年度：		
年初未分配利润	4,329,762,837.38	
加：本年归属于母公司股东的净利润	1,124,610,945.53	
减：提取法定盈余公积	101,157,193.62	
应付普通股股利	220,249,533.20	
提取职工奖励及福利基金	46,567,978.51	
年末未分配利润	5,086,399,077.58	

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

注 2：2012 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 3：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。

注 4：根据 2013 年 4 月 17 日董事会的提议，按已发行之股份 2,642,994,398 股(每股面值人民币 1.00 元)计算，拟以每 10 股向全体股东派发现金红利人民币 1.00 元(含税)。上述股利分配方案尚待股东大会批准。

注 5：截至 2012 年 12 月 31 日止，本集团未分配利润余额中包括子公司已提取的盈余公积为人民币 289,223,117.79 元(2011 年 12 月 31 日：人民币 263,872,636.50 元)。

(五) 合并财务报表项目注释 - 续

44、营业收入、营业成本

(1)营业收入

单位：人民币元

项目	本年发生额	上年发生额
主营业务收入	12,335,285,999.21	13,957,746,803.16
其他业务收入	493,196,290.58	429,271,739.99
营业成本	10,677,880,387.74	12,420,114,900.25

(2)主营业务(分行业)

单位：人民币元

行业名称	本年发生额		上年发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
电力销售收入	11,798,869,568.37	10,002,250,150.23	13,372,228,464.17	11,772,884,244.18
蒸汽销售收入	51,902,162.00	24,435,187.43	55,461,310.00	26,062,658.77
燃气销售收入	226,005,111.06	174,904,174.84	206,162,020.30	156,804,875.14
运输业务收入	191,982,164.39	148,042,288.22	223,262,774.77	157,410,235.01
其他	66,526,993.39	44,913,205.22	100,632,233.92	78,744,560.46
合计	12,335,285,999.21	10,394,545,005.94	13,957,746,803.16	12,191,906,573.56

(3)主营业务(分地区)

单位：人民币元

地区名称	本年发生额		上年发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
广东省	11,555,963,410.96	9,704,457,948.28	13,035,949,706.27	11,351,598,479.29
其他	779,322,588.25	690,087,057.66	921,797,096.89	840,308,094.27
合计	12,335,285,999.21	10,394,545,005.94	13,957,746,803.16	12,191,906,573.56

(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	9,540,011,851.72	74.37
加纳电力公司	664,715,116.44	5.18

深圳能源集团股份有限公司

财务报表附注

2012 年 12 月 31 日止年度

神华中海航运有限公司	157,293,123.97	1.23
深圳市城市管理局	75,150,661.08	0.58
深圳市宝安区城市管理局	42,138,659.79	0.33
合计	10,479,309,413.00	81.69

(五) 合并财务报表项目注释 - 续

45、营业税金及附加

单位：人民币元

项目	本年发生额	上年发生额	计缴标准
营业税	31,362,409.09	37,538,267.04	见附注(三)
城市维护建设税	54,891,685.05	55,472,935.95	见附注(三)
教育费附加	36,736,623.66	39,781,714.17	见附注(三)
土地增值税	-	7,622,387.71	
其他	7,896,937.48	6,365,446.93	见附注(三)
合计	130,887,655.28	146,780,751.80	

46、销售费用

单位：人民币元

项目	本年发生额	上年发生额
职工薪酬	33,014,507.18	21,785,196.11
折旧费	10,561,675.10	8,938,770.86
其他	32,761,778.29	29,963,230.09
合计	76,337,960.57	60,687,197.06

47、管理费用

单位：人民币元

项目	本年发生额	上年发生额
职工薪酬	225,081,942.96	192,183,492.96
无形资产摊销	25,115,917.03	25,145,262.32
折旧费	26,611,532.43	27,242,493.06
税金	20,915,913.82	19,058,410.62
其他费用	190,915,617.60	193,225,398.43
合计	488,640,923.84	456,855,057.39

48、财务费用

单位：人民币元

项目	本年发生额	上年发生额
----	-------	-------

利息支出	472,623,392.86	422,937,579.33
减：已资本化的利息费用	-	-
减：利息收入	38,779,825.72	18,401,983.70
汇兑差额	(15,005,829.45)	(14,165,044.44)
减：已资本化的汇兑差额	-	-
其他	23,548,741.92	18,906,661.37
合计	442,386,479.61	409,277,212.56

(五) 合并财务报表项目注释 - 续

49、资产减值损失

单位：人民币元

项目	本年发生额	上年发生额
一、坏账损失	1,784,233.10	(30,928,599.46)
二、存货跌价损失	-	-
三、固定资产减值损失	10,325,057.12	-
四、长期股权投资减值损失	-	-
合计	12,109,290.22	(30,928,599.46)

50、投资收益

(1)投资收益明细情况

单位：人民币元

项目	本年发生额	上年发生额
成本法核算的长期股权投资收益	63,523,090.24	62,706,649.71
权益法核算的长期股权投资收益	(112,994,892.07)	(55,948,333.32)
处置长期股权投资产生的投资收益	8,875,618.40	50,192,070.00
持有至到期投资持有期间取得的投资收益	-	849,800.00
交易性金融资产持有期间取得的投资收益	57,480.22	-
可供出售金融资产持有期间取得的投资收益	1,492,236.75	640,046.50
合计	(39,046,466.46)	58,440,232.89

(2)按成本法核算的长期股权投资收益

单位：人民币元

被投资单位	本年发生额	上年发生额	本年比上年增减变动的原因
广东大鹏天然气公司	41,133,338.54	40,479,132.68	被投资单位当期宣告分配股利
创新投公司	10,117,935.00	6,094,356.00	被投资单位当期宣告分配股利
永城保险公司	7,896,500.00	-	被投资单位当期宣告分配股利
石岩公学	139,912.50	133,250.00	被投资单位当期宣告分配股利
国泰君安证券公司	-	11,912,491.50	被投资单位当期宣告分配股利
大鹏天然气销售公司	4,235,404.20	4,087,419.53	被投资单位当期宣告分配股利
合计	63,523,090.24	62,706,649.71	被投资单位当期宣告分配股利

(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	本年发生额	上年发生额	本年比上年增减变动的原因
长城证券公司	21,493,979.50	26,522,771.44	被投资单位本年实现净利润
金岗电力公司	5,960,298.24	(911,392.64)	被投资单位本年实现净利润
深圳排放权交易所有限公司	-	(720,804.54)	本年由权益法转为成本法核算, 见附注(五)13(1)
浩洋储运公司	-	(2,230,439.78)	本年已处置, 见附注(五)13(1)
汇柏投资公司	(132,190.19)	(278,007.05)	被投资单位本年发生净亏损
协孚供油公司	(2,029,446.00)	402,260.66	被投资单位本年发生净亏损
西柏坡发电公司	(34,849,627.15)	(64,467,120.25)	被投资单位本年发生净亏损
满洲里热电公司	(103,453,837.99)	(14,265,601.16)	被投资单位本年发生净亏损
惠州深能公司	15,931.52	-	被投资单位本年实现净利润
合计	(112,994,892.07)	(55,948,333.32)	

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	本年发生额	上年发生额	计入本年非经常性损益的金额
政府补助	505,391,461.15	403,772,795.77	9,429,263.00
天然气进口环节增值税税收返还	79,049,009.40(注 1)	138,395,946.37	-
事故赔偿	72,330,356.79(注 2)	22,273,608.04	72,330,356.79
无需支付的应付款	3,828,688.88	18,869,879.80	3,828,688.88
非流动资产处置利得	1,343,702.97	908,279.30	1,343,702.97
其中: 固定资产处置利得	265,170.57	105,787.40	265,170.57
其他	3,514,588.13	6,729,339.17	3,514,588.13
合计	665,457,807.32	590,949,848.45	90,446,599.77

注 1: 根据财政部有关天然气进口环节增值税税收返还的规定, 中海石油气集团有限责任公司广东贸易分公司在获得天然气进口环节增值税税收返还后, 本年度返还樟洋电力公司和惠州丰达公司退税款分别为人民币 38,025,719.58 元和人民币 41,023,289.82 元。

注 2: 事故赔偿主要包括深能合和公司因机器损坏获得的保险理赔款计人民币 11,502,896.43 元; 本公司因机器损坏获得的保险理赔款计人民币 10,674,892.42 元; 能源运输公司因撞船事故获得的保险理赔款计人民币 49,838,350.50 元。

(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	本年发生额	上年发生额	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	459,823,456.48	365,449,728.80	(注 1)
垃圾发电增值税退税	12,304,577.64	13,376,830.40	(注 2)
大运环境空气质量保障补贴款	9,404,000.00	-	
企业减排地方补助款	25,263.00	-	
收到与资产相关的政府补助：			
采购国产设备退税	23,834,164.03	23,834,164.03	
深能合和公司一期项目用地补助	-	1,016,972.09	
污泥、垃圾焚烧装备等补助	-	95,100.45	
合计	505,391,461.15	403,772,795.77	

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 226,411,491.19 元和人民币 233,411,965.29 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 12,304,577.64 元。

52、营业外支出

单位：人民币元

项目	本年发生额	上年发生额	计入本年非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	8,023,223.51	3,672,851.41	8,023,223.51
其中：固定资产处置损失	7,911,859.77	3,601,096.10	7,911,859.77
其他非流动资产处置损失	111,363.74	71,755.31	111,363.74
对外捐赠	247,881.00	1,721,040.00	247,881.00
罚没支出	2,778,632.78	6,237.60	2,778,632.78
其他	907,289.64	890,515.07	907,289.64
合计	11,957,026.93	6,290,644.08	11,957,026.93

(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	本年发生额	上年发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税	445,348,450.31	448,504,819.38
递延所得税调整	31,871,217.35	(68,507,333.10)
合计	477,219,667.66	379,997,486.28

所得税费用与会计利润的调节表如下：

单位：人民币元

项目	本年发生额	上年发生额
会计利润	1,613,695,336.75	1,562,845,899.67
按 25% 的税率计算的所得税费用(上年度：24%)	403,423,834.19	375,083,015.92
不可抵扣费用的纳税影响	35,307,146.62	9,962,818.98
免税收入的纳税影响	(20,625,652.60)	(46,630,680.02)
未确认可抵扣亏损和可抵扣暂时性差异的纳税影响	57,686,407.51	113,982,756.60
利用以前年度未确认可抵扣亏损和可抵扣暂时性差异的纳税影响	1,538,338.35	(42,960,331.70)
计算当期所得税时的税率与计算递延所得税时的税率差异影响	1,608,201.19	6,882,936.54
境外公司获得境内公司分配利润时扣缴的所得税	7,911,219.46	-
在其他地区的子公司税率不一致的影响	(9,629,827.06)	(36,323,030.04)
所得税费用	477,219,667.66	379,997,486.28

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	本年发生额	上年发生额
归属于普通股股东的当期净利润	964,838,775.12	1,124,610,945.53
其中：归属于持续经营的净利润	964,838,775.12	1,124,610,945.53
归属于终止经营的净利润	-	-

(五) 合并财务报表项目注释 - 续

54、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程- 续

计算基本每股收益时，分母为发行在外普通股加权平均数，计算过程如下：

单位：股

项目	本年发生额	上年发生额
年初发行在外的普通股股数	2,642,994,398	2,642,994,398
加：本年发行的普通股加权数	-	-
减：本年回购的普通股加权数	-	-
年末发行在外的普通股加权数	2,642,994,398	2,642,994,398

每股收益

单位：人民币元

项目	本年发生额	上年发生额
按归属于母公司股东的净利润计算：		
基本每股收益	0.37	0.43
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	0.37	0.43
稀释每股收益	不适用	不适用

本集团无稀释性潜在普通股，故未披露稀释性每股收益。

55、其他综合收益

单位：人民币元

项目	本年发生额	上年发生额
1.可供出售金融资产产生的利得(损失)金额	6,420,483.70	(75,161,709.76)
减：可供出售金融资产产生的所得税影响	1,605,120.93	(17,520,104.76)
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额	-	-
小计	4,815,362.77	(57,641,605.00)
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	16,426,653.21	3,390,497.75
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	16,426,653.21	3,390,497.75
3.外币财务报表折算差额	(1,606,538.12)	(60,045,719.13)
减：处置境外经营当期转入损益的净额	-	-
小计	(1,606,538.12)	(60,045,719.13)

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	19,635,477.86	(114,296,826.38)

(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	本年发生额	上年发生额
政府补贴收入	446,037,503.76	586,957,715.01
收回的保证金	34,006,146.68	42,468,843.10
收供应商天然气进口环节增值税税收返还	79,049,009.40	161,775,368.33
收到的往来款	61,619,081.90	79,426,369.58
保险赔款收入	52,512,159.43	39,927,181.37
收取利息、手续费及佣金的现金	68,189,511.19	-
银行存款利息收入	50,826,770.89	8,693,133.34
水电综合费收入	197,088.00	12,206,685.51
银行承兑汇票保证金等受限货币资金净减少	-	75,810,944.44
其他	43,827,978.80	55,936,021.76
合计	836,265,250.05	1,063,202,262.44

(2)支付其他与经营活动有关的现金

单位：人民币元

项目	本年发生额	上年发生额
管理费用支付的现金	190,915,617.60	193,225,398.43
支付的保证金	40,010,567.06	11,098,228.00
贴现资产支付的现金	130,854,253.79	157,190,277.77
存放中央银行款项净增加额	43,047,498.23	147,254,498.02
销售费用支付的现金	32,761,778.29	29,963,230.09
捐赠支出	247,881.00	1,721,040.00
银行承兑汇票保证金等受限货币资金净增加	25,689,843.17	-
其他	40,023,735.69	69,188,664.95
合计	503,551,174.83	609,641,337.26

(3)收到其他与投资活动有关的现金

单位：人民币元

项目	本年发生额	上年发生额
电厂灰场建设项目补助	-	78,650,000.00

深能合和公司一期项目用地补助款	-	2,265,165.00
污泥、垃圾焚烧装备等补助	3,415,000.00	9,400,000.00
专项应付款中列示的投资补助	-	8,200,000.00
合计	3,415,000.00	98,515,165.00

(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	本年发生额	上年发生额
2×100 万千瓦燃煤电厂	39,798,444.29	29,716,714.64
偿还 2007 年购买深能集团长期资产款	-	311,401,285.98
其他	384,924.55	293,000.00
合计	40,183,368.84	341,411,000.62

(5)收到其他与筹资活动有关的现金

单位：人民币元

项目	本年发生额	上年发生额
收到票据筹资款	202,840,000.00(注)	-

注：详见附注五(27)。

(6)支付其他与筹资活动有关的现金

单位：人民币元

项目	本年发生额	上年发生额
支付票据筹资款	202,840,000.00(注)	-
授信额度占用费	-	870,000.00
其他	-	410,000.00
合计	202,840,000.00	1,280,000.00

注：详见附注五(27)。

(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	本年金额	上年金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	1,136,475,669.09	1,182,848,413.39
加：资产减值准备	12,109,290.22	(30,928,599.46)
固定资产折旧	1,289,484,092.89	1,457,512,197.38
无形资产摊销	71,718,470.37	66,246,906.09
投资性房地产摊销	25,612,675.02	24,922,368.36
长期待摊费用摊销	15,875,605.92	15,280,253.16
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(收益)	6,679,520.54	2,764,572.11
公允价值变动损失(收益)	998,569.71	4,485,561.14
财务费用(收益)	472,623,392.86	422,937,579.33
投资损失(收益)	39,046,466.46	(58,440,232.89)
递延所得税资产减少(增加)	31,871,217.35	68,507,333.10
存货的减少(增加)	(32,990,440.11)	(249,055,976.33)
经营性应收项目的减少(增加)	217,382,322.04	(393,353,201.05)
经营性应付项目的增加(减少)	(648,330,180.42)	663,109,624.01
经营活动产生的现金流量净额	2,638,556,671.94	3,176,836,798.34
2. 现金及现金等价物净变动情况：		
现金的年末余额	4,904,857,645.12	4,329,813,744.85
减：现金的年初余额	4,329,813,744.85	2,739,874,610.33
加：现金等价物的年末余额	-	-
减：现金等价物的年初余额	-	-
现金及现金等价物净增加额	575,043,900.27	1,589,939,134.52

(2)本年取得或处置子公司及其他营业单位的相关信息

单位：人民币元

项目	本年发生额	上年发生额
一、取得子公司及其他营业单位的有关信息：		
1. 取得子公司及其他营业单位的价格	13,430,000.00	-
2. 取得子公司及其他营业单位支付的现金和现金等价物	13,430,000.00	-
减：子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物	563,577.46	-
3. 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	12,866,422.54	-
4. 取得子公司的净资产	12,466,264.38	-
流动资产	5,799,787.98	-
非流动资产	17,118,604.47	-
流动负债	10,452,128.07	-

深圳能源集团股份有限公司

财务报表附注

2012 年 12 月 31 日止年度

非流动负债	-	-
-------	---	---

(五) 合并财务报表项目注释 - 续

57、现金流量表补充资料- 续

(2) 本年取得或处置子公司及其他营业单位的相关信息- 续

单位：人民币元

项目	本年发生额	上年发生额
一、处置子公司及其他营业单位的有关信息：		
1. 处置子公司及其他营业单位的价格	4,358,518.40	-
2. 处置子公司及其他营业单位收到的现金和现金等价物	4,358,518.40	-
减：子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物	-	-
3. 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	4,358,518.40	-
4. 处置子公司的净资产	(28,166,183.88)	-
流动资产	20,593,272.86	-
非流动资产	69,623,143.42	-
流动负债	118,382,600.16	-
非流动负债	-	-

(3) 现金和现金等价物的构成

单位：人民币元

项目	年末数	年初数
一、现金	4,904,857,645.12	4,329,813,744.85
其中：库存现金	1,424,539.75	1,689,040.51
可随时用于支付的银行存款	3,111,055,287.07	2,971,169,841.76
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	1,790,239,254.78	1,356,314,243.11
拆放同业款项	-	-
二、现金等价物	-	-
其中：三个月内到期的债券投资	-	-
三、年末现金及现金等价物余额	4,904,857,645.12	4,329,813,744.85

(六) 关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

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

(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

(六) 关联方及关联交易 - 续

5、关联交易情况

(1)购销商品、提供和接受劳务

出售商品/提供劳务情况表

单位：人民币元

关联方	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价方式 及决策程序	本年发生额		上年发生额	
				金额	占同类交易 金额的比例 (%)	金额	占同类交易 金额的比例 (%)
深能集团	提供劳务	日常事务管理	合同价	500,000.00	50.00	500,000.00	100.00
能源管理公司	提供劳务	日常事务管理	合同价	500,000.00	50.00	-	-
深圳天然气公司	提供劳务	外派人员	合同价	1,189,118.00	100.00	1,251,277.38	100.00
惠州深能公司	提供劳务	物业服务	合同价	33,600.00	0.73	33,600.00	0.55

(2)关联租赁情况

出租情况表：

单位：人民币元

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	租赁起始日	租赁终止日	租赁收益确定依据	年度确认的租赁费
本公司	惠州深能公司	华能大厦	2012 年 1 月 1 日	2012 年 12 月 31 日	合同	33,600.00
本公司	能源管理公司	华能大厦	2012 年 1 月 1 日	2012 年 12 月 31 日	合同	74,520.00

合计						108,120.00
----	--	--	--	--	--	------------

承租情况表：

单位：人民币元

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	租赁起始日	租赁终止日	租赁费定价依据	本年度确认的租赁费
深能集团	物业管理分公司	房屋及建筑物	2012 年 1 月 1 日	2012 年 12 月 31 日	合同	5,210,000.00

(六) 关联方及关联交易 - 续

5、关联交易情况- 续

(3)关联担保情况

单位：人民币元

担保方	被担保方	担保金额	担保余额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
(香港)中国港投资有限公司	樟洋电力公司	236,227,959.18	226,877,959.18	注 1	注 1	否
东莞市樟木头经济发展总公司	樟洋电力公司	104,307,040.82	100,182,040.82	注 1	注 1	否
中非发展基金有限公司	加纳安所固公司	251,830,000.00	206,500,600.00	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	54,000,000.00	注 2	注 2	否
Max Gold 公司	惠州丰达公司	25,200,000.00	25,200,000.00	注 2	注 2	否
惠州市电力集团公司	惠州丰达公司	518,600,000.00	516,150,000.00	注 3	注 3	否
本公司	满洲里热电公司	568,400,000.00	439,187,000.00	29/08/2008	28/08/2021	否
本公司	满洲里热电公司	245,000,000.00	198,229,500.00	21/06/2010	至主合同期限届满之日起两年	否

注 1：此项担保金额涉及短期借款计人民币 200,000,000.00 元，（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 34%和 15%分别提供担保；一年内到期的长期借款计人民币 325,060,000.00 元，（香港）中国港投资有限公司和东莞市樟木头经济发展总公司担保金额分别为人民币 158,887,959.18 元和人民币 70,182,040.82 元。

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 370,000,000.00 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。

(六) 关联方及关联交易 - 续

5、关联交易情况- 续

(4)关联方资金拆借

单位：人民币元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	本年末余额	利息支出
拆入					
合电投资(香港)有限公司	200,000,000.00	04/05/2012	04/05/2013	200,000,000.00	32,746,691.49
	100,000,000.00	04/05/2012	04/05/2013	100,000,000.00	
	200,000,000.00	26/10/2012	26/10/2013	200,000,000.00	
合计	500,000,000.00			500,000,000.00	32,746,691.49

(5)关键管理人员报酬

单位：人民币元

项目名称	本年发生额	上年发生额
关键管理人员报酬	9,870,600.00	10,102,800.00

6、关联方应收应付款项

单位：人民币元

项目名称	关联方	年末金额	年初金额
应收账款	惠州市电力集团公司	5,359,118.00	5,359,118.00
其他应收款	惠州深能公司	56,933.50	13,242.84
吸收存款	珠海洪湾公司	76,175,982.33	67,653,004.71
	深能集团	546,927,769.89	749,116,184.62
	汇柏投资公司	4,363,149.70	9,572.89
	惠州深能公司	46,376.06	46,176.92
	合计	627,513,277.98	816,824,939.14
短期借款	合电投资(香港)有限公司	500,000,000.00	500,000,000.00
应付利息	深能集团	1,468,961.09	1,657,516.14

	汇柏投资公司	139,089.93	133.99
	合电投资(香港)有限公司	871,200.00	881,375.00
	合计	2,479,251.02	2,539,025.13
其他应付款	能源国际公司	15,593,662.83	34,785,208.46
	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	-
	Max Gold 公司	14,376.53	-
	合计	15,906,501.42	35,035,408.46

(七) 或有事项

截至资产负债表日止，本集团不存在需要披露的重大或有事项。

(八) 承诺事项

1、资本承诺

单位：人民币元

项目	年末数	年初数
已签约但尚未于财务报表中确认的		
- 购建长期资产承诺	1,023,860,570.79	1,384,406,265.52

(九) 资产负债表日后事项

1、资产负债表日后利润分配情况说明

单位：人民币元

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

2、其他资产负债表日后事项说明

2013 年 1 月 23 日，本公司滨海电厂建设项目取得国家能源局国能电力[2013]36 号文的批准，国家能源局同意滨海电厂“上大压小”新建工程开展前期工作。本项目拟建设 2 台 100 万千瓦国产超超临界燃煤发电机组，配套建设烟气脱硫、脱硝和余热再利用装置。

(十) 其他重要事项

1、企业合并

2012 年度，本集团发生非同一控制下的企业合并的基本情况如下：

(1)被购买方的基本情况：

被购买方的基本情况详见附注(四)1。

(十) 其他重要事项 - 续

1、企业合并- 续

(2)被购买方主要财务信息：

单位：人民币元

	购买日	
	账面价值	公允价值
可辨认资产：		
货币资金	563,577.46	563,577.46
预付款项	-	-
其他应收款	5,236,210.52	5,236,210.52
其他流动资产	-	-
固定资产	358,743.61	376,342.00
在建工程	14,250,225.48	15,885,622.47
工程物资	-	-
无形资产	802,155.43	856,640.00
长期待摊费用	12,215.57	-
其他非流动资产	-	-
小计	21,223,128.07	22,918,392.45
可辨认负债：		
短期借款	-	-
应付账款	9,460,963.98	9,460,963.98
应付职工薪酬	37,913.21	37,913.21
应交税费	(6,950.34)	(6,950.34)
其他应付款	960,201.22	960,201.22
其他流动负债	771,000.00	-
小计	11,223,128.07	10,452,128.07
净资产合计	10,000,000.00	12,466,264.38
减：少数股东权益		-
归属于本公司股东的权益		12,466,264.38
减：收购对价		13,430,000.00
商誉		963,735.62

本集团以支付现金为合并对价，所支付对价在购买日的账面价值及公允价值分别为：

单位：人民币元

	账面价值	公允价值
合并对价		
现金和现金等价物	13,430,000.00	13,430,000.00

(十) 其他重要事项 - 续

1、企业合并- 续

(2)被购买方主要财务信息- 续：

单位：人民币元

	金额
作为合并对价的现金和现金等价物	13,430,000.00
减：被合并子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物	563,577.46
取得子公司及其他营业单位支付的现金和现金等价物	12,866,422.54

购买日为购买方实际取得被购买方控制权的日期。即被购买方净资产和生产经营决策的控制权转移给购买方的日期。

(3)被购买方正处于筹建期，自购买日至合并当期期末无经营成果。自购买日至合并当期期末的现金流量如下：

单位：人民币元

	购买日至 合并当期期末
经营活动现金净流量	-
投资活动现金净流量	(171,093,082.81)
筹资活动现金净流量	249,146,000.00
现金及现金等价物净增加额	78,052,917.19

2、以公允价值计量的资产和负债

单位：人民币元

项目	年初金额	本年公允价值变动损益	本年计入权益的公允价值变动	本年计提的减值	年末金额
金融资产					
交易性金融资产	10,300,033.84	(998,569.71)	-	-	9,301,464.13
可供出售金融资产	124,951,778.04	-	6,420,483.70	-	131,372,261.74
金融资产合计	135,251,811.88	(998,569.71)	6,420,483.70	-	140,673,725.87

3、借款费用

单位：人民币元

项目	借款费用金额	资本化率
在建工程	-	-

当期资本化借款费用小计	-	
计入当期损益的借款费用	472,623,392.86	
当期借款费用合计	472,623,392.86	

(十) 其他重要事项 - 续

4、分部报告

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

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

(1)分部报告信息

单位：人民币元

项目	售电业务		运输业务		其他		未分配项目		分部间相互抵减		合计	
	本年	上年	本年	上年	本年	上年	本年	上年	本年	上年	本年	上年
营业收入												
对外交易收入	11,798,869,568.37	13,372,228,464.17	191,982,164.39	223,262,774.77	837,630,557.03	791,527,304.21	-	-	-	-	12,828,482,289.79	14,387,018,543.15
分部间交易收入	-	-	544,004,807.79	633,424,557.06	5,787,790,068.75	6,943,651,783.49	-	-	(6,331,794,876.54)	(7,577,076,340.55)	-	-
分部营业收入合计	11,798,869,568.37	13,372,228,464.17	735,986,972.18	856,687,331.83	6,625,420,625.78	7,735,179,087.70	-	-	(6,331,794,876.54)	(7,577,076,340.55)	12,828,482,289.79	14,387,018,543.15
报表营业收入合计											12,828,482,289.79	14,387,018,543.15
营业成本	10,002,250,150.23	11,767,726,497.72	148,042,288.22	157,410,235.01	6,657,953,755.70	7,860,577,713.71			(6,130,365,806.41)	(7,365,599,546.19)	10,677,880,387.74	12,420,114,900.25
分部营业利润(亏损)	1,796,619,418.14	1,604,501,966.45	587,944,683.96	699,277,096.82	(32,533,129.92)	(125,398,626.01)			(201,429,070.13)	(211,476,794.36)	2,150,601,902.05	1,966,903,642.90
报表营业利润											2,150,601,902.05	1,966,903,642.90
调节项目												
营业税金及附加	100,318,343.26	81,732,317.92	10,523,885.96	12,497,941.96	20,045,426.06	52,550,491.92	-	-	-	-	130,887,655.28	146,780,751.80
销售费用	15,035,099.48	16,234,393.17	-	-	61,402,306.09	44,452,803.89	-	-	(99,445.00)	-	76,337,960.57	60,687,197.06
管理费用	253,618,029.69	209,172,377.19	17,799,964.67	18,446,684.66	56,518,354.17	97,473,904.29	173,756,693.54	159,911,041.95	(13,052,118.23)	(28,148,950.70)	488,640,923.84	456,855,057.39
财务费用	(90,950,175.19)	(138,909,236.14)	(582,853.83)	(2,755,571.46)	(10,800,118.13)	15,072,826.90	472,623,392.86	412,341,617.80	72,096,233.90	123,527,575.46	442,386,479.61	409,277,212.56
资产减值损失	10,002,973.31	(8,394,508.95)	1,938,718.08	-	18,839,838.83	4,170,709.49	-	-	(18,672,240.00)	(26,704,800.00)	12,109,290.22	(30,928,599.46)
公允价值变动损失	-	-	-	-	(998,569.71)	(4,485,561.14)	-	-	-	-	(998,569.71)	(4,485,561.14)
投资收益	-	-	-	-	-	-	(39,046,466.46)	58,440,232.89	-	-	(39,046,466.46)	58,440,232.89
营业利润	1,508,595,147.59	1,444,666,623.26	558,264,969.08	671,088,041.66	(179,537,506.65)	(343,604,923.64)	(685,426,552.86)	(513,812,426.86)	(241,701,500.80)	(280,150,619.12)	960,194,556.36	978,186,695.30
营业外收入	615,584,733.31	527,691,817.47	49,838,350.50	-	34,723.51	13,364,852.12	-	49,893,178.86	-	-	665,457,807.32	590,949,848.45

深圳能源集团股份有限公司

财务报表附注

2012 年 12 月 31 日止年度

营业外支出	11,570,327.68	-	42,184.82	-	344,514.43	-	-	6,290,644.08	-	-	11,957,026.93	6,290,644.08
利润总额	2,112,609,553.22	1,972,358,440.73	608,061,134.76	671,088,041.66	(179,847,297.57)	(330,240,071.52)	(685,426,552.86)	(470,209,892.08)	(241,701,500.80)	(280,150,619.12)	1,613,695,336.75	1,562,845,899.67
所得税	-	-	-	-	-	-	469,409,048.88	384,462,911.13	7,810,618.78	(4,465,424.85)	477,219,667.66	379,997,486.28
净利润	2,112,609,553.22	1,972,358,440.73	608,061,134.76	671,088,041.66	(179,847,297.57)	(330,240,071.52)	(1,154,835,601.74)	(854,672,803.21)	(249,512,119.58)	(275,685,194.27)	1,136,475,669.09	1,182,848,413.39

(十) 其他重要事项 - 续

4、分部报告- 续

(1)分部报告信息 - 续

单位：人民币元

项目	售电业务		运输业务		其他		未分配项目		分部间相互抵减		合计	
	本年	上年	本年	上年	本年	上年	本年	上年	本年	上年	本年	上年
分部资产总额	29,058,207,493.20	25,234,484,601.19	1,406,453,590.51	1,431,088,824.85	8,405,373,805.80	13,123,927,591.44	3,274,011,134.11	3,106,239,775.61	(9,784,833,215.63)	(11,386,657,045.61)	32,359,212,807.99	31,509,083,747.48
报表资产总额											32,359,212,807.99	31,509,083,747.48
分部负债总额	5,788,079,900.60	7,484,874,935.20	80,016,599.23	79,464,289.76	607,957,372.47	663,719,774.27	10,441,726,337.94	9,810,875,472.86	(2,107,418,633.04)	(3,450,808,045.97)	14,810,361,577.20	14,588,126,426.12
报表负债总额											14,810,361,577.20	14,588,126,426.12
补充信息：												
折旧	1,192,310,962.15	1,359,413,664.32	72,414,234.44	56,146,678.38	37,467,296.20	51,458,617.70	-	-	(12,708,399.90)	(9,506,763.02)	1,289,484,092.89	1,457,512,197.38
摊销	108,176,427.99	74,521,232.23	117,762.07	1,030,380.68	4,912,561.25	30,897,914.70	-	-	-	-	113,206,751.31	106,449,527.61
利息收入	98,556,781.10	88,997,195.75	580,557.91	650,906.91	12,561,782.57	2,420,131.73	-	-	(72,919,295.86)	(73,666,250.69)	38,779,825.72	18,401,983.70
利息支出	621,159,516.97	639,424,773.14	35,082,272.75	29,215,911.09	11,780,296.24	17,611,069.55	-	-	(195,398,693.10)	(263,314,174.45)	472,623,392.86	422,937,579.33
当期确认的减值损失	10,002,973.31	(8,241,507.01)	1,938,718.08	-	18,839,838.83	4,017,707.55	-	-	(18,672,240.00)	(26,704,800.00)	12,109,290.22	(30,928,599.46)
采用权益法核算的长期股权投资确认的投资收益	-	-	-	-	-	-	(112,994,892.07)	(55,948,333.32)	-	-	(112,994,892.07)	(55,948,333.32)
采用权益法核算的长期股权投资金额	-	-	-	-	-	-	2,590,218,187.91	2,587,169,422.25	-	-	2,590,218,187.91	2,587,169,422.25
长期股权投资以外的非流动资产	17,866,285,948.74	15,452,167,165.62	1,161,606,417.47	1,233,340,349.41	4,301,846,962.44	7,674,735,944.62	-	-	(3,443,253,570.34)	(4,942,255,496.89)	19,886,485,758.31	19,417,987,962.76
资本性支出	1,852,258,795.82	359,842,625.44	441,678.64	471,846,464.16	82,284,926.10	1,980,080,944.47	-	-	(77,182,017.10)	(89,498,547.67)	1,857,803,383.46	2,722,271,486.40
其中：在建工程支出	1,731,491,852.35	276,340,908.71	36,089.80	471,346,656.16	54,644,772.92	1,363,422,073.54	-	-	(77,182,017.10)	(89,498,547.67)	1,708,990,697.97	2,021,611,090.74
购置固定资产支出	116,554,816.31	43,273,256.48	126,714.19	499,808.00	7,181,974.83	589,727,603.74	-	-	-	-	123,863,505.33	633,500,668.22
购置无形资产支出	4,212,127.16	40,228,460.25	278,874.65	-	20,458,178.35	26,931,267.19	-	-	-	-	24,949,180.16	67,159,727.44
折旧和摊销以外的非现金费用		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

(十) 其他重要事项 - 续

4、分部报告- 续

(2)按收入来源地划分的对外交易收入和资产所在地划分的非流动资产

单位：人民币元

项目	本年发生额	上年发生额
来源于广东省的对外交易收入	12,045,158,898.62	13,462,101,792.62
来源于其他地区的对外交易收入	783,323,391.17	924,916,750.53
合计	12,828,482,289.79	14,387,018,543.15

单位：人民币元

项目	年末数	年初数
位于广东省的非流动资产	15,403,875,842.02	15,264,662,523.11
位于其他地区的非流动资产	4,133,369,547.90	3,777,029,216.68
合计	19,537,245,389.92	19,041,691,739.79

(3)对主要客户的依赖程度

本集团的主要客户为广东电网公司，对其营业收入占本集团 2012 年度营业收入的 74.37% (2011 年度：87.53%)。

5、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。

5.1 风险管理目标和政策

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

(十) 其他重要事项 - 续

5、金融工具及风险管理- 续

5.1.1 市场风险

5.1.1.1 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 2012 年 12 月 31 日，除下表所述货币性资产及负债为外币余额外，本集团的资产及负债均为人民币余额。该等外币余额的资产和负债产生的外汇风险可能对本集团的经营业绩产生影响。

单位：人民币元

项目	年末数	年初数
现金及现金等价物	278,814,054.18	313,273,798.17
存放同业款项	84,361,568.03	80,912,693.57
其他货币资金	100,309,623.88	-
短期借款	37,722,525.33	384,611,600.71
长期借款	242,052,874.33	579,682,800.00

本集团密切关注汇率变动对本集团外汇风险的影响。

5.1.1.2 利率风险—现金流量变动风险

本集团因利率变动引起金融工具现金流量变动的风险主要与浮动利率银行借款(详见附注(五)24、34、36)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。

5.1.1.3 其他价格风险

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

(十) 其他重要事项 - 续

5、金融工具及风险管理- 续

5.1.2 信用风险

2012 年 12 月 31 日，可能引起本集团财务损失的最大信用风险敞口主要来自于合同另一方未能履行义务而导致本集团金融资产产生的损失以及本集团承担的财务担保，具体包括：

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

为降低信用风险，本集团成立了一个小组负责确定信用额度、进行信用审批，并执行其他监控程序以确保采取必要的措施回收过期债权。此外，本集团于每个资产负债表日审核每一单项应收款的回收情况，以确保就无法回收的款项计提充分的坏账准备。因此，本集团管理层认为本集团所承担的信用风险已经大为降低。

本集团的流动资金存放在信用评级较高的银行，故流动资金的信用风险较低。

本集团的信用风险主要集中在应收广东电网公司、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。

5.1.3 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。

本集团将银行借款作为主要资金来源之一。2012 年 12 月 31 日，本集团尚未使用的银行借款额度为人民币元 3,469,981,000.00 元(2011 年 12 月 31 日：人民币 4,719,003,852.00 元)。因此，本集团管理层认为本集团不存在重大流动性风险。

(十) 其他重要事项 - 续

5、金融工具及风险管理- 续

5.1.3 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	3,263,939,937.94	-	-
存放中央银行款项	819,820,061.11	-	-
存放同业款项	1,790,239,254.78	-	-
交易性金融资产	9,301,464.13	-	-
应收账款	1,384,700,291.10	-	-
应收利息	1,005,352.33	-	-
其他应收款	105,063,883.61	-	-
其他流动资产	292,870,000.00	-	-
可供出售金融资产	-	131,372,261.74	-
短期借款	2,461,861,942.83	-	-
吸收存款	650,987,488.43	-	-
应付账款	1,295,892,416.53	-	-
应付利息	104,962,611.28	-	-
其他应付款	1,540,606,135.22	-	-
一年内到期的非流动负债	2,716,348,367.35	-	-
长期借款	136,189,924.05	786,740,083.25	2,644,078,031.60
应付债券	110,000,000.00	1,882,411,618.42	620,405,694.25

5.2 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。

(十) 其他重要事项 - 续

5、金融工具及风险管理- 续

5.3 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。

5.3.1 利率风险敏感性分析

5.3.1.1 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。

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

单位：人民币元

项目	利率变动	本年度		上年度	
		对利润的影响	对股东权益的影响	对利润的影响	对股东权益的影响
短期借款	增加 1%	(23,898,273.88)	(23,898,273.88)	(20,671,116.01)	(20,671,116.01)
一年内到期的非流动负债	增加 1%	(6,534,000.00)	(6,534,000.00)	(2,584,428.00)	(2,584,428.00)
长期借款	增加 1%	(24,703,520.94)	(24,703,520.94)	(29,014,567.74)	(29,014,567.74)
短期借款	减少 1%	23,898,273.88	23,898,273.88	20,671,116.01	20,671,116.01
一年内到期的非流动负债	减少 1%	6,534,000.00	6,534,000.00	2,584,428.00	2,584,428.00
长期借款	减少 1%	24,703,520.94	24,703,520.94	29,014,567.74	29,014,567.74

6、其他需要披露的重要事项

- (1) 本集团之子公司能源环保公司宝安老虎坑垃圾焚烧处理项目二期工程于 2012 年 12 月建成投产，二期工程的日垃圾处理量为 3,000 吨。
- (2) 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 2012 年 12 月 31 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 4 月底恢复正常生产。

(十一) 母公司财务报表主要项目注释

1、货币资金

单位：人民币元

项目	年末数			年初数		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
现金：						
人民币	292,822.62	1.0000	292,822.62	310,667.71	1.0000	310,667.71
港币	36,492.30	0.8109	29,609.78	36,492.21	0.8107	29,584.23
美元	4,300.00	6.2855	27,044.53	3,938.72	6.3009	26,084.97
小计			349,476.93			366,336.91
银行存款：						
人民币	1,998,576,135.19	1.0000	1,998,576,135.19	1,542,353,260.46	1.0000	1,542,353,260.46
港币	414,148.41	0.8109	336,040.02	415,021.12	0.8107	336,457.57
美元	3,552,042.26	6.2855	22,340,935.63	3,377,162.31	6.3009	22,365,932.85
小计			2,021,253,110.84			1,565,055,650.88
其他货币资金：						
人民币	2,138,563.52	1.0000	2,138,563.52	640,619.47	1.0000	640,619.47
合计			2,023,741,151.29			1,566,062,607.26

注 1：本公司年末银行存款中包括定期存款人民币 255,557,650.51 元(年初数：人民币 216,550,000.00 元)。

注 2：本公司的其他货币资金均系存放在证券营业部的资金。

2、应收账款

(1)应收账款按种类披露如下：

单位：人民币元

种类	年末数				年初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-	-	-	-	-
按组合计提坏账准备的应收账款								

组合 1	695,937,700.91	100.00	-	-	914,453,994.45	99.81	-	-
组合 2	-	-	-	-	1,760,585.93	0.19	-	-
组合小计	695,937,700.91	100.00	-	-	916,214,580.38	100.00	-	-
单项金额虽不重大 但单项计提坏账准 备的应收账款	-	-	-	-	-	-	-	-
合计	695,937,700.91	100.00	-	-	916,214,580.38	100.00	-	-

(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	年末数				年初数			
	金额	比例(%)	坏账准备	账面价值	金额	比例(%)	坏账准备	账面价值
1 年以内	695,937,700.91	100.00	-	695,937,700.91	916,214,580.38	100.00	-	916,214,580.38

(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(%)
深能合和公司	子公司	210,723,683.80	1 年以内	30.28
妈湾电力公司	子公司	277,061,027.96	1 年以内	39.81
深圳市供电局	客户	123,733,119.00	1 年以内	17.78
沙角 B 公司	子公司	80,538,957.04	1 年以内	11.57
惠州丰达公司	子公司	1,605,672.00	1 年以内	0.23
合计		693,662,459.80		99.67

(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	210,723,683.80	30.28
妈湾电力公司	子公司	277,061,027.96	39.81
沙角 B 公司	子公司	80,538,957.04	11.57
惠州丰达公司	子公司	1,605,672.00	0.23
NEWTON 公司	子公司	715,239.64	0.10
樟洋电力公司	子公司	664,400.00	0.10
加纳安所固公司	子公司	621,929.72	0.09
能源财务公司	子公司	185,872.15	0.03
能源运输公司	子公司	87,800.00	0.01
合计		572,204,582.31	82.22

3、预付款项

(1)预付款项按账龄列示

单位：人民币元

账龄	年末数		年初数	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1 年以内	42,402,500.00	97.90	68,619,495.00	98.69
2 至 3 年	-	-	910,000.00	1.31
3 年以上	910,000.00	2.10	-	-
合计	43,312,500.00	100.00	69,529,495.00	100.00

(2)预付款项金额前五名单位情况

单位：人民币元

单位名称	与本公司关系	金额	时间	未结算原因
大同煤业股份公司	供应商	37,485,000.00	1 年以内	尚未收货
三菱重工东方燃气轮机(广州)有限公司	供应商	4,818,000.00	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
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

合计		43,312,500.00		
----	--	---------------	--	--

(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。

(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	年末数	年初数
单项金额重大的预付款项	37,485,000.00	68,619,495.00
单项金额不重大但按信用风险特征组合后风险较大的预付款项	-	-
其他不重大的预付款项	5,827,500.00	910,000.00
合计	43,312,500.00	69,529,495.00

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	本年增加	本年减少	年末数
能源财务公司	9,043.08	11,170,396.26	11,172,235.04	7,204.30
银行存款利息	41,018.01	2,455,798.65	2,496,816.66	-
惠州丰达公司	903,577.76	1,416,400.00	2,319,977.76	-
合计	953,638.85	15,042,594.91	15,989,029.46	7,204.30

5、应收股利

人民币元

项目	年初数	本年增加	本年减少	年末数	未收回的原因	相关款项是否发生减值
账龄一年以内的应收股利	373,985,000.00	731,777,600.00	1,105,762,600.00	-		
其中：(1)妈湾电力公司	373,985,000.00	477,165,000.00	851,150,000.00	-	不适用	不适用
(2)沙角 B 公司	-	24,612,600.00	24,612,600.00	-	不适用	不适用
(3)能源财务公司	-	140,000,000.00	140,000,000.00	-	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	373,985,000.00	731,777,600.00	1,105,762,600.00	-		

6、其他应收款

(1)其他应收款按种类披露如下：

种类	年末数				年初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	33,787,900.00	72.27	33,787,900.00	100.00	33,787,900.00	68.67	33,787,900.00	100.00
按组合计提坏账准备的其他应收款								
组合 1	7,354,741.61	15.73	-	-	8,453,805.55	17.18	-	-
组合 2	3,157,926.87	6.75	884,850.21	28.02	4,505,628.76	9.16	950,386.22	21.09
组合小计	10,512,668.48	22.48	884,850.21	8.42	12,959,434.31	26.34	950,386.22	7.33
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	2,453,306.96	5.25	2,453,306.96	100.00	2,453,306.96	4.99	2,453,306.96	100.00
合计	46,753,875.44	100.00	37,126,057.17	79.41	49,200,641.27	100.00	37,191,593.18	75.59

(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	年末数				年初数			
	金额	比例 (%)	坏账准备	账面价值	金额	比例 (%)	坏账准备	账面价值
1 年以内	2,878,980.57	6.16	33,332.16	2,845,648.41	7,121,703.57	14.47	600,786.22	6,520,917.35
1 至 2 年	1,993,651.27	4.26	501,918.05	1,491,733.22	1,023,307.83	2.08	200,000.00	823,307.83
2 至 3 年	1,023,307.83	2.19	200,000.00	823,307.83	186,922.91	0.38	-	186,922.91
3 年以上	40,857,935.77	87.39	36,390,806.96	4,467,128.81	40,868,706.96	83.07	36,390,806.96	4,477,900.00
合计	46,753,875.44	100.00	37,126,057.17	9,627,818.27	49,200,641.27	100.00	37,191,593.18	12,009,048.09

B. 按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款组合:

单位: 人民币元

账龄	年末数			年初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内	666,643.20	21.11	33,332.16	3,054,131.10	67.78	600,786.22
1 至 2 年	1,781,600.01	56.41	501,918.05	309,134.75	6.86	-
2 至 3 年	309,134.75	9.79	200,000.00	186,922.91	4.15	-
3 至 4 年	186,922.91	5.92	-	841,814.00	18.68	250,000.00
4 至 5 年	100,000.00	3.17	50,000.00	70,130.00	1.56	56,104.00
5 年以上	113,626.00	3.60	99,600.00	43,496.00	0.97	43,496.00
合计	3,157,926.87	100.00	884,850.21	4,505,628.76	100.00	950,386.22

C. 年末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款:

单位: 人民币元

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

(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	219,357.20	219,357.20

(3)本报告期无实际核销的其他应收款。

(十一) 母公司财务报表主要项目注释- 续

6、其他应收款- 续

(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	36.76
协宝公司	非关联方	16,600,000.00	5 年以上	35.51
妈湾电力公司	子公司	3,672,060.00	4 至 5 年	7.85
广西石油总公司	非关联方	2,453,306.96	5 年以上	5.25
加纳安所固公司	子公司	1,273,903.27	1 年以内	2.72
合计		41,187,170.23		88.09

(7)应收关联方款项

单位：人民币元

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收款 总额的比例(%)
妈湾电力公司	子公司	3,672,060.00	7.85
加纳安所固公司	子公司	1,273,903.27	2.72
NEWTON 公司	子公司	681,431.43	1.46
北方控股公司	子公司	653,181.26	1.40
惠州丰达公司	子公司	438,068.05	0.94
樟洋电力公司	子公司	397,025.28	0.85
能源促进中心	子公司	85,310.70	0.18
惠州深能公司	联营企业	56,933.50	0.12
惠州燃气公司	子公司	49,628.16	0.11
深能合和公司	子公司	47,199.96	0.10
合计		7,354,741.61	15.73

7、存货

单位：人民币元

项目	年末数			年初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
备品备件	109,162,298.47	-	109,162,298.47	45,187,774.44	-	45,187,774.44
燃料	90,597,245.00	-	90,597,245.00	-	-	-
合计	199,759,543.47	-	199,759,543.47	45,187,774.44	-	45,187,774.44

(十一) 母公司财务报表主要项目注释- 续

8、其他流动资产

单位：人民币元

项目	年末数	年初数
委托贷款(注)	-	69,498,663.52

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

(十一) 母公司财务报表主要项目注释- 续

9、长期股权投资

(1)长期股权投资明细如下：

单位：人民币元

被投资单位	核算方法	投资成本	年初余额	增减变动	年末余额	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本年计提减值准备	本年现金红利
西柏坡发电公司	权益法	994,000,000.00	619,814,901.10	(34,849,627.15)	584,965,273.95	40.00	40.00	不适用	317,904,600.00	-	-
金岗电力公司	权益法	19,011,079.36	8,615,876.47	5,960,298.24	14,576,174.71	30.00	30.00	不适用	-	-	-
四川华蓥山公司	权益法	129,880,000.00	-	-	-	26.25	26.25	不适用	-	-	-
协孚供油公司	权益法	10,729,893.58	14,766,257.62	(2,029,446.00)	12,736,811.62	20.00	20.00	不适用	-	-	-
深圳天然气公司	权益法	112,050,000.00	64,050,000.00	48,000,000.00	112,050,000.00	30.00	30.00	不适用	-	-	-
长城证券公司	权益法	1,620,000,000.00	1,593,603,082.01	16,156,732.69	1,609,759,814.70	13.06	13.06	不适用	-	-	12,670,537.01
满洲里热电公司	权益法	262,052,000.00	176,834,398.84	(25,793,737.99)	151,040,660.85	49.00	49.00	不适用	-	-	-
惠州深能公司	权益法	100,000,000.00	100,286,324.96	15,931.52	100,302,256.48	30.00	30.00	不适用	-	-	-
深圳排放权交易所有限公司	成本法	15,000,000.00	4,279,195.46	10,000,000.00	14,279,195.46	10.00	10.00	不适用	-	-	-
能源运输公司	成本法	640,852,138.95	640,852,138.95	-	640,852,138.95	100.00	100.00	不适用	-	-	-
能源促进中心	成本法	48,727,822.37	48,727,822.37	-	48,727,822.37	100.00	100.00	不适用	-	-	-
Newton 公司	成本法	1,675,727,870.39	1,675,727,870.39	-	1,675,727,870.39	100.00	100.00	不适用	-	-	-
深能酒店公司	成本法	5,000,000.00	5,000,000.00	-	5,000,000.00	100.00	100.00	不适用	-	-	-
能源财务公司	成本法	673,059,846.95	673,059,846.95	-	673,059,846.95	70.00	70.00	不适用	-	-	140,000,000.00
惠州燃气公司	成本法	130,670,463.15	130,670,463.15	-	130,670,463.15	87.50	87.50	不适用	-	-	-
妈湾电力公司	成本法	1,999,306,306.16	1,999,306,306.16	-	1,999,306,306.16	73.41	73.41	不适用	-	-	477,165,000.00
沙角 B 公司	成本法	1,535,247,921.11	1,535,247,921.11	-	1,535,247,921.11	64.77	64.77	不适用	-	-	24,612,600.00
樟洋电力公司	成本法	115,872,390.32	115,872,390.32	-	115,872,390.32	51.00	51.00	不适用	-	-	-

深圳能源集团股份有限公司

财务报表附注

2012 年 12 月 31 日止年度

深能合和公司	成本法	936,000,000.00	936,000,000.00	-	936,000,000.00	60.00	60.00	不适用	-	-	90,000,000.00
惠州捷能公司	成本法	-	90,471,498.73	(90,471,498.73)	-	-	-	不适用	-	-	-
惠州丰达公司	成本法	158,559,429.25	68,087,930.52	90,471,498.73	158,559,429.25	51.00	51.00	不适用	-	-	-
能源环保公司	成本法	996,406,532.75	939,230,532.75	57,176,000.00	996,406,532.75	93.04	93.04	不适用	-	-	-
油料港务公司	成本法	12,323,267.35	12,323,267.35	-	12,323,267.35	24.00	24.00	不适用	-	-	-
加纳安所固公司	成本法	170,693,362.00	170,693,362.00	-	170,693,362.00	60.00	60.00	不适用	-	-	-
北方控股公司	成本法	1,520,000,000.00	1,520,000,000.00	-	1,520,000,000.00	100.00	100.00	不适用	-	-	-
邳州太阳能公司	成本法	83,430,000.00	-	83,430,000.00	83,430,000.00	100.00	100.00	不适用	-	-	-

(十一) 母公司财务报表主要项目注释- 续

9、长期股权投资- 续

(1)长期股权投资明细如下 - 续:

单位：人民币元

被投资单位	核算方法	投资成本	年初余额	增减变动	年末余额	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本年计提减值准备	本年现金红利
国电南宁发电公司	成本法	11,500,000.00	10,875,678.61	-	10,875,678.61	6.12	6.12	不适用	-	-	-
广东大鹏天然气公司	成本法	92,348,970.13	92,348,970.13	-	92,348,970.13	4.00	4.00	不适用	-	-	41,133,338.54
大鹏天然气销售公司	成本法	2,000,000.00	2,000,000.00	-	2,000,000.00	4.00	4.00	不适用	-	-	4,235,404.20
国泰君安投资公司	成本法	68,710,593.48	68,710,593.48	-	68,710,593.48	3.27	3.27	不适用	-	-	-
创新投公司	成本法	120,069,070.00	120,069,070.00	-	120,069,070.00	3.38	3.38	不适用	-	-	10,117,935.00
国泰君安证券公司	成本法	157,282,388.92	119,124,915.00	38,157,473.92	157,282,388.92	2.53	2.53	不适用	-	-	-
永诚保险公司	成本法	163,401,100.00	163,401,100.00	-	163,401,100.00	7.98	7.98	不适用	-	-	7,896,500.00
合计		14,579,912,446.22	13,720,051,714.43	196,223,625.23	13,916,275,339.66				317,904,600.00	-	807,831,314.75
减：减值准备			317,904,600.00		317,904,600.00						
长期股权投资净额			13,402,147,114.43		13,598,370,739.66						

深圳能源集团股份有限公司

财务报表附注

2012 年 12 月 31 日止年度

(十一) 母公司财务报表主要项目注释- 续

9、长期股权投资- 续

(2)未确认的投资损失的详细情况如下：

单位：人民币元

未确认的投资损失 的长期股权投资项目	本年数		上年数	
	本年未确认 的投资损失	累计未确认 的投资损失	本年未确认 的投资损失	累计未确认 的投资损失
四川华蓥山公司	33,250,192.80	61,824,386.89	13,767,926.00	28,574,194.09

10、投资性房地产

单位：人民币元

项目	年初账面余额	本年增加	本年减少	年末账面余额
一、账面原值合计	219,853,279.58	-	-	219,853,279.58
其中：房屋及建筑物	219,853,279.58	-	-	219,853,279.58
二、累计折旧和累计摊销合计	121,724,024.56	10,236,018.58	-	131,960,043.14
其中：房屋及建筑物	121,724,024.56	10,236,018.58	-	131,960,043.14
三、投资性房地产账面净值合计	98,129,255.02			87,893,236.44
其中：房屋及建筑物	98,129,255.02			87,893,236.44
四、投资性房地产减值准备累计 金额合计	-	-	-	-
其中：房屋及建筑物	-	-	-	-
五、投资性房地产账面价值合计	98,129,255.02			87,893,236.44
其中：房屋及建筑物	98,129,255.02			87,893,236.44

累计折旧和累计摊销本年增加中，本年计提计人民币 10,236,018.58 元。

(十一) 母公司财务报表主要项目注释- 续

11、固定资产

单位：人民币元

项目	年初账面余额	本年增加	本年减少	年末账面余额
一、账面原值合计：	3,497,481,804.72	3,805,790.70	2,128,745.31	3,499,158,850.11
其中：房屋及建筑物	683,951,507.22	-	52,811.00	683,898,696.22
机器设备	2,751,740,117.11	92,507.35	35,000.00	2,751,797,624.46
运输工具	14,264,067.00	523,700.00	-	14,787,767.00
其他设备	47,526,113.39	3,189,583.35	2,040,934.31	48,674,762.43
二、累计折旧合计：	1,440,206,920.22	214,433,635.69	2,008,209.86	1,652,632,346.05
其中：房屋及建筑物	206,185,157.71	32,491,984.08	50,170.45	238,626,971.34
机器设备	1,192,805,920.80	173,807,138.19	33,249.80	1,366,579,809.19
运输工具	12,028,310.56	822,339.19	-	12,850,649.75
其他设备	29,187,531.15	7,312,174.23	1,924,789.61	34,574,915.77
三、固定资产账面净值合计	2,057,274,884.50			1,846,526,504.06
其中：房屋及建筑物	477,766,349.51			445,271,724.88
机器设备	1,558,934,196.31			1,385,217,815.27
运输工具	2,235,756.44			1,937,117.25
其他设备	18,338,582.24			14,099,846.66
四、减值准备合计	-	-	-	-
其中：房屋及建筑物	-	-	-	-
机器设备	-	-	-	-
运输工具	-	-	-	-
其他设备	-	-	-	-
五、固定资产账面价值合计	2,057,274,884.50			1,846,526,504.06
其中：房屋及建筑物	477,766,349.51			445,271,724.88

机器设备	1,558,934,196.31			1,385,217,815.27
运输工具	2,235,756.44			1,937,117.25
其他设备	18,338,582.24			14,099,846.66

注 1：账面原值本年增加中，因购置而增加人民币 3,805,790.70 元；账面原值本年减少中，因处置而减少人民币 2,128,745.31 元。

注 2：累计折旧本年增加中，本年计提人民币 214,433,635.69 元。累计折旧本年减少中，因处置而减少人民币 2,008,209.86 元。

12、在建工程

(1)在建工程明细如下：

单位：人民币元

项目	年末数			年初数		
	账面余额	减值准备	账面净值	账面余额	减值准备	账面净值
国际能源大厦	109,130,647.94	-	109,130,647.94	78,892,289.11	-	78,892,289.11
其他	30,745,797.92	-	30,745,797.92	26,467,413.34	-	26,467,413.34
合计	139,876,445.86	-	139,876,445.86	105,359,702.45	-	105,359,702.45

(十一) 母公司财务报表主要项目注释- 续

12、在建工程 - 续

(2)重大在建工程项目变动情况

单位：人民币元

项目名称	预算数	年初数	本年增加	转入固定资产	其他减少	工程投入占 预算比例 (%)	工程进度 (%)	利息资本化 累计金额	其中：本年利 息资本化金额	本年利 息资本 化率(%)	资金来源	年末数
国际能源大厦	2,473,580,000.00	78,892,289.11	30,238,358.83	-	-	4.41	4.41	-	-	-	自筹	109,130,647.94
其他		26,467,413.34	4,278,384.58	-	-			-	-	-	自筹	30,745,797.92
合计		105,359,702.45	34,516,743.41	-	-			-	-			139,876,445.86

(十一) 母公司财务报表主要项目注释- 续

13、无形资产

单位：人民币元

项目	年初账面余额	本年增加	本年减少	年末账面余额
一、账面原值合计	788,414,521.89	1,435,997.42	-	789,850,519.31
其中：土地使用权	774,231,124.34	-	-	774,231,124.34
其他	14,183,397.55	1,435,997.42	-	15,619,394.97
二、累计摊销合计	63,243,645.21	18,139,256.31	-	81,382,901.52
其中：土地使用权	59,577,765.96	16,675,259.49	-	76,253,025.45
其他	3,665,879.25	1,463,996.82	-	5,129,876.07
三、无形资产账面净值合计	725,170,876.68			708,467,617.79
其中：土地使用权	714,653,358.38			697,978,098.89
其他	10,517,518.30			10,489,518.90
四、减值准备合计	-	-	-	-
其中：土地使用权	-	-	-	-
其他	-	-	-	-
五、无形资产账面价值合计	725,170,876.68			708,467,617.79
其中：土地使用权	714,653,358.38			697,978,098.89
其他	10,517,518.30			10,489,518.90

本年摊销额计人民币 18,139,256.31 元。

14、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 互抵后的递延所得税资产或负债及对应的互抵后可抵扣或应纳税暂时性差异

单位：人民币元

项目	年末互抵后的可抵扣或	年末互抵后的递延所得税资产或负债	年初互抵后的可抵扣或	年初互抵后的递延所得税资产或负债
----	------------	------------------	------------	------------------

	应纳税暂时性差异		应纳税暂时性差异	
递延所得税资产：				
资产减值准备	42,549,895.41	10,637,473.86	42,615,431.42	10,653,857.86
固定资产以及投资性房地产评估增值	44,395,546.96	11,098,886.74	57,651,411.52	14,412,852.88
应付职工薪酬	32,793,881.02	8,198,470.26	35,901,223.52	8,975,305.88
固定资产折旧	209,722,312.72	52,430,578.18	238,182,949.03	59,545,737.26
计入其他综合收益的可供出售金融资产公允价值变动	(58,291,041.94)	(14,572,760.49)	(51,870,558.24)	(12,967,639.56)
合计	271,170,594.17	67,792,648.55	322,480,457.25	80,620,114.32

(十一) 母公司财务报表主要项目注释- 续

14、递延所得税资产/递延所得税负债- 续

(2) 递延所得税资产和递延所得税负债互抵明细

单位：人民币元

项目	互抵金额
本年数：	
递延所得税负债	
计入其他综合收益的可供出售金融资产公允价值变动	14,572,760.49
上年数：	
递延所得税负债	
计入其他综合收益的可供出售金融资产公允价值变动	12,967,639.56

(3) 未确认递延所得税资产明细

单位：人民币元

项目	年末数	年初数
可抵扣暂时性差异	1,268,366,206.67	1,258,997,412.87

15、其他非流动资产

单位：人民币元

项目	年末数	年初数
2×100 万千瓦燃煤电厂(注)	312,363,024.05	272,564,579.76
国泰君安证券公司增资款	-	38,157,473.92
深能国际投资控股有限公司	30,600,000.00	-
其他项目	20,238,109.45	19,853,184.90
合计	363,201,133.50	330,575,238.58

注：详见附注(五)22。

16、资产减值准备明细

单位：人民币元

项目	年初账面余额	本年增加	本年减少		年末账面余额
			转回	转销	
一、坏账准备	37,191,593.18	153,821.19	219,357.20	-	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	360,520,031.42	153,821.19	219,357.20	-	360,454,495.41

17、短期借款

(1)短期借款分类:

单位：人民币元

项目	年末数	年初数
信用借款	900,000,000.00	-

(十一) 母公司财务报表主要项目注释- 续

18、应付账款

(1)应付账款明细如下:

单位: 人民币元

项目	年末数	年初数
原材料采购款	227,651,020.26	368,545,765.36
运费	81,869,155.01	13,582,746.44
其他	591,403.34	191,137.00
合计	310,111,578.61	382,319,648.80

(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	年末数	年初数
妈湾电力公司	134,174.39	-
能源运输公司	81,869,155.01	13,475,646.44
合计	82,003,329.40	13,475,646.44

19、预收款项

(1)预收款项明细如下:

单位: 人民币元

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

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

(十一) 母公司财务报表主要项目注释- 续

20、应付职工薪酬

单位：人民币元

项目	年初账面余额	本年增加	本年减少	年末账面余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	49,660,567.88	116,029,930.23	103,026,569.08	62,663,929.03
二、职工福利费	177,010.61	7,443,578.28	7,620,588.89	-
三、社会保险费	34,037,060.95	24,118,246.44	33,210,532.00	24,944,775.39
其中：医疗保险费	88,154.47	4,510,382.66	4,496,577.04	101,960.09
基本养老保险费	888,154.65	8,778,030.11	9,304,578.50	361,606.26
年金缴费	31,608,219.35	10,350,728.58	17,649,725.69	24,309,222.24
失业保险费	1,298.32	72,951.34	72,971.34	1,278.32
工伤保险费	11,315.99	170,106.99	173,167.54	8,255.44
生育保险费	6,872.57	184,861.76	187,606.29	4,128.04
其他	1,433,045.60	51,185.00	1,325,905.60	158,325.00
四、住房公积金	8,192,578.21	14,115,452.58	19,941,470.48	2,366,560.31
五、工会经费和职工教育经费	2,218,428.20	5,933,873.25	5,446,302.80	2,705,998.65
六、因解除劳动关系给予的补偿	3,081,829.69	-	480,000.00	2,601,829.69
七、其他	-	-	-	-
合计	97,367,475.54	167,641,080.78	169,725,463.25	95,283,093.07

2012 年 12 月 31 日，本公司无属于拖欠性质的应付职工薪酬；工会经费和职工教育经费金额分别为人民币 1,339,545.71 元和人民币 1,366,452.94 元。

21、应交税费

单位：人民币元

项目	年末数	年初数
企业所得税	7,046,687.11	8,527,885.35
增值税	14,813,597.18	92,235,184.96
营业税	666,895.95	538,569.79
个人所得税	1,812,401.44	5,508,104.57
城市维护建设税	1,081,997.27	2,839,329.51
教育费附加	471,698.68	1,224,133.75
其他	2,511,300.34	3,413,677.73
合计	28,404,577.97	114,286,885.66

22、应付利息

深圳能源集团股份有限公司

财务报表附注

2012 年 12 月 31 日止年度

单位：人民币元

项目	年末数	年初数
中期票据利息	89,083,333.34	25,333,333.33
2007 深能企业债利息	6,562,500.00	6,562,500.00
长、短期借款利息	3,912,545.49	3,488,195.69
短期融资券利息	-	54,716,666.67
合计	99,558,378.83	90,100,695.69

(十一) 母公司财务报表主要项目注释- 续

23、其他应付款

(1)其他应付款明细如下：

单位：人民币元

项目	年末数	年初数
设备采购款	53,246,439.92	35,164,764.93
往来款	2,224,834.33	4,402,974.96
收购惠州捷能公司股权款	23,000,000.00	28,000,000.00
工程质保金	8,107,585.09	7,765,639.79
其他	25,332,507.06	51,549,663.49
合计	111,911,366.40	126,883,043.17

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

单位：人民币元

单位名称	年末数	年初数
妈湾电力公司	1,286,203.35	954,019.35
能源国际公司	664,311.21	664,311.21
珠海洪湾公司	250,200.00	250,200.00
沙角 B 公司	687,168.20	687,168.20
电力服务公司	-	284,849.00
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	3,000.00
合计	3,148,482.76	3,099,947.76

(3)账龄超过一年的其他应付款金额为人民币 50,696,063.64 元，为应付设备采购款及往来款项，经对方同意暂不予催收，本公司尚未支付。

24、1 年内到期的非流动负债

(1)1 年内到期的非流动负债明细如下：

单位：人民币元

项目	年末数	年初数
1 年内到期的长期借款	12,000,000.00	1,002,000,000.00

1 年内到期的应付债券	1,998,340,244.36	-
合计	2,010,340,244.36	1,002,000,000.00

(十一) 母公司财务报表主要项目注释- 续

24、1 年内到期的非流动负债- 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	年末数	年初数
信用借款	12,000,000.00	1,002,000,000.00

1 年内到期的长期借款中无逾期借款。

B. 金额前五名的 1 年内到期的长期借款

单位：人民币元

贷款单位	借款 起始日	借款 终止日	币种	利率(%)	年末数		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		-

(3)一年内到期的应付债券

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	年初应付利息	本年应计利息	本年已付利息	年末应付利息	年末余额
2010 中期票据	2,000,000,000.00	30/08/2010	3 年	2,000,000,000.00	25,333,333.22	76,000,000.00	76,000,000.00	25,333,333.22	1,998,340,244.36

25、长期借款

(1)长期借款分类

单位：人民币元

项目	年末数	年初数
信用借款	785,000,000.00	797,000,000.00

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(%)	年末数		年初数	
					外币金额	本币金额	外币金额	本币金额
能源财务公司	30/01/2012	30/01/2015	人民币	5.9850		500,000,000.00		

能源财务公司	28/11/2011	28/11/2014	人民币	5.9850		-		500,000,000.00
能源财务公司	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		72,000,000.00
合计						785,000,000.00		797,000,000.00

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。

(十一) 母公司财务报表主要项目注释- 续

26、资本公积

单位：人民币元

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

27、盈余公积

单位：人民币元

项目	年初数	本年增加	本年减少	年末数
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
2011 年度：				
法定盈余公积	1,063,030,146.45	101,157,193.62	-	1,164,187,340.07
任意盈余公积	107,072,302.48	-	-	107,072,302.48
合计	1,170,102,448.93	101,157,193.62	-	1,271,259,642.55

28、未分配利润

单位：人民币元

项目	金额	提取或分配比例
2012 年度：		
年初未分配利润	3,111,060,167.58	

加：本年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	
年末未分配利润	3,490,002,293.71	
2011 年度：		
年初未分配利润	2,420,894,958.22	
加：本年归属于母公司所有者的净利润	1,011,571,936.18	
减：提取法定盈余公积	101,157,193.62	
应付普通股股利	220,249,533.20	
年末未分配利润	3,111,060,167.58	

(十一) 母公司财务报表主要项目注释- 续

29、营业收入、营业成本

(1)营业收入

单位：人民币元

项目	本年发生额	上年发生额
主营业务收入	5,889,954,245.00	7,539,970,732.42
其他业务收入	14,643,375.47	15,029,348.79
营业成本	5,342,864,968.45	6,945,817,730.93

(2)主营业务(分行业)

单位：人民币元

行业名称	本年发生额		上年发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
电力销售收入	1,620,229,571.38	1,214,669,004.12	1,695,020,099.98	1,322,867,060.00
煤炭销售收入	4,228,929,225.46	4,088,366,674.59	5,801,085,777.52	5,581,925,169.13
煤炭管理收入	-	-	4,349,853.38	-
其他	40,795,448.16	17,566,874.99	39,515,001.54	18,018,220.61
合计	5,889,954,245.00	5,320,602,553.70	7,539,970,732.42	6,922,810,449.74

(3)主营业务(分地区)

单位：人民币元

地区名称	本年发生额		上年发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
广东省	5,889,954,245.00	5,320,602,553.70	7,539,970,732.42	6,922,810,449.74

(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	2,171,331,986.20	36.77
广东电网公司	1,620,229,571.38	27.44
深能合和公司	1,365,081,512.22	23.12
沙角 B 公司	691,855,977.04	11.72
能源财务公司	1,151,040.00	0.02
合计	5,849,650,086.84	99.07

(十一) 母公司财务报表主要项目注释- 续

30、营业税金及附加

单位：人民币元

项目	本年发生额	上年发生额	计缴标准
营业税	2,895,225.78	2,874,737.44	见附注(三)
城市维护建设税	15,951,230.67	16,026,417.08	见附注(三)
教育费附加	6,894,307.73	8,792,310.43	见附注(三)
其他	4,499,428.47	2,657,083.94	见附注(三)
合计	30,240,192.65	30,350,548.89	

31、销售费用

单位：人民币元

项目	本年发生额	上年发生额
职工薪酬	5,173,844.79	4,858,001.25
无形资产摊销	14,659.54	11,917.74
其他费用	7,583,329.99	8,449,010.50
合计	12,771,834.32	13,318,929.49

32、管理费用

单位：人民币元

项目	本年发生额	上年发生额
职工薪酬	83,584,656.70	74,133,375.49
无形资产摊销	15,364,945.51	15,054,274.46
折旧费	12,542,521.45	12,428,144.79
税金	3,918,440.12	3,741,911.10
其他费用	58,346,129.76	54,553,336.11
合计	173,756,693.54	159,911,041.95

33、财务费用

单位：人民币元

项目	本年发生额	上年发生额
利息支出	300,244,174.28	312,328,659.62
减：已资本化的利息费用	-	-
减：利息收入	15,042,594.91	14,357,401.55
汇兑差额	45,381.46	484,695.26

减：已资本化的汇兑差额	-	-
其他	16,215,075.97	12,895,867.00
合计	301,462,036.80	311,351,820.33

(十一) 母公司财务报表主要项目注释- 续

34、资产减值损失

单位：人民币元

项目	本年发生额	上年发生额
一、坏账损失	(65,536.01)	153,001.94

35、投资收益

(1) 投资收益明细情况

单位：人民币元

项目	本年发生额	上年发生额
成本法核算的长期股权投资收益	795,160,777.74	841,328,399.71
权益法核算的长期股权投资收益	(112,862,701.88)	(53,439,886.49)
处置长期股权投资产生的投资收益	-	4,423,319.50
持有可供出售金融资产期间取得的投资收益	1,492,236.75	640,046.50
合计	683,790,312.61	792,951,879.22

(2) 按成本法核算的长期股权投资收益

单位：人民币元

被投资单位	本年发生额	上年发生额	本年比上年增减变动的原因
妈湾电力公司	477,165,000.00	623,985,000.00	被投资单位当期宣告分配股利
沙角 B 公司	24,612,600.00	64,770,000.00	被投资单位当期宣告分配股利
国泰君安证券公司	-	11,912,491.50	被投资单位当期宣告分配股利
广东大鹏天然气公司	41,133,338.54	40,479,132.68	被投资单位当期宣告分配股利
创新投公司	10,117,935.00	6,094,356.00	被投资单位当期宣告分配股利
永城保险公司	7,896,500.00	-	被投资单位当期宣告分配股利
能源财务公司	140,000,000.00	-	被投资单位当期宣告分配股利
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
大鹏天然气销售公司	4,235,404.20	4,087,419.53	被投资单位当期宣告分配股利
合计	795,160,777.74	841,328,399.71	

(3) 按权益法核算的长期股权投资收益：

单位：人民币元

被投资单位	本年发生额	上年发生额	本年比上年增减变动的原因
-------	-------	-------	--------------

深圳能源集团股份有限公司

财务报表附注

2012 年 12 月 31 日止年度

长城证券公司	21,493,979.50	26,522,771.44	被投资单位本年实现净利润
协孚供油公司	(2,029,446.00)	402,260.66	被投资单位本年实现净利润
金岗电力公司	5,960,298.24	(911,392.64)	被投资单位本年实现净利润
西柏坡发电公司	(34,849,627.15)	(64,467,120.25)	被投资单位本年实现净利润
深圳排放权交易所有限公司	-	(720,804.54)	本年由权益法转为成本法核算
惠州深能公司	15,931.52	-	被投资单位本年实现净利润
满洲里热电公司	(103,453,837.99)	(14,265,601.16)	被投资单位本年实现净利润
合计	(112,862,701.88)	(53,439,886.49)	

(十一) 母公司财务报表主要项目注释- 续

36、营业外收入

(1)营业外收入明细如下：

单位：人民币元

项目	本年发生额	上年发生额
非流动资产处置利得	117,863.63	317,342.82
天然气进口环节增值税税收返还	-	76,885,988.73
事故赔偿	10,674,892.42	-
其他	172,970.18	1,930,646.52
合计	10,965,726.23	79,133,978.07

37、营业外支出

单位：人民币元

项目	本年发生额	上年发生额
非流动资产处置损失合计	120,535.45	85,512.69
其中：固定资产处置损失	120,535.45	85,512.69
对外捐赠	74,600.00	1,615,976.00
其他	2,583,361.72	193,677.60
合计	2,778,497.17	1,895,166.29

38、所得税费用

单位：人民币元

项目	本年发生额	上年发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税	9,609,776.52	8,527,885.35
递延所得税调整	11,222,344.84	(55,812,122.85)
合计	20,832,121.36	(47,284,237.50)

(十一) 母公司财务报表主要项目注释- 续

38、所得税费用- 续

所得税费用与会计利润的调节表如下：

单位：人民币元

项目	本年发生额	上年发生额
会计利润	735,544,972.39	964,287,698.68
按 25%的税率计算的所得税费用(上年度 24%)	183,886,243.10	231,429,047.68
不可抵扣费用的纳税影响	4,841,217.73	2,853,612.93
免税收入的纳税影响	(170,947,578.15)	(202,072,427.09)
未确认可抵扣亏损和可抵扣暂时性差异的纳税影响	2,339,698.45	12,825,572.76
利用以前年度未确认可抵扣亏损和可抵扣暂时性差异的纳税影响	-	(52,110,743.03)
分公司税率不一致的影响	-	(47,560,190.69)
其他	712,540.23	7,350,889.94
所得税费用	20,832,121.36	(47,284,237.50)

39、其他综合收益

单位：人民币元

项目	本年发生额	上年发生额
1.可供出售金融资产产生的利得(损失)金额	6,420,483.70	(75,161,709.76)
减：可供出售金融资产产生的所得税影响	1,605,120.93	(17,520,104.76)
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额	-	-
小计	4,815,362.77	(57,641,605.00)
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	14,041,390.21	(7,409,502.25)
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	14,041,390.21	(7,409,502.25)
合计	18,856,752.98	(65,051,107.25)

40、现金流量表项目注释

(1)收到其他与经营活动有关的现金

单位：人民币元

项目	本年发生额	上年发生额
保险赔款收入	1,340.00	3,178,879.79

银行存款利息收入	15,989,029.46	26,558,447.28
收回的保证金	1,533,095.00	8,070,000.00
收供应商天然气进口环节增值税税收返还	-	76,885,988.73
收到的往来款	26,347,094.45	45,803,405.31
其他	16,426,535.29	15,936,429.50
合计	60,297,094.20	176,433,150.61

(十一) 母公司财务报表主要项目注释- 续

40、现金流量表项目注释- 续

(2)支付其他与经营活动有关的现金

单位：人民币元

项目	本年发生额	上年发生额
管理费用支付的现金	58,346,129.76	54,553,336.11
支付的往来款	11,207,812.55	5,562,144.70
销售费用支付的现金	7,583,329.99	8,449,010.50
保证金	6,624,803.74	4,020,095.00
捐赠支出	74,600.00	1,615,976.00
其他	37,505,333.32	35,918,750.73
合计	121,342,009.36	110,119,313.04

(3)支付其他与投资活动有关的现金

单位：人民币元

项目	本年发生额	上年发生额
2×100 万千瓦燃煤电厂	39,798,444.29	29,716,714.64
偿还 2007 年购买深能集团长期资产款	-	311,401,285.98
其他	384,924.55	293,000.00
合计	40,183,368.84	341,411,000.62

41、现金流量表补充资料

(1)现金流量表补充资料

单位：人民币元

补充资料	本年金额	上年金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	714,712,851.03	1,011,571,936.18
加: 资产减值准备	(65,536.01)	153,001.94
固定资产折旧	214,433,635.69	297,420,871.23
无形资产摊销	18,139,256.31	17,893,039.61
投资性房地产摊销	10,236,018.58	10,123,111.98
长期待摊费用摊销	70,400.00	268,431.71
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(收益)	2,671.82	(231,830.13)
财务费用(收益)	300,244,174.28	312,328,659.62
投资损失(收益)	(683,790,312.61)	(792,951,879.22)
递延所得税资产减少(增加)	11,222,344.84	(55,812,122.85)

深圳能源集团股份有限公司

财务报表附注

2012 年 12 月 31 日止年度

存货的减少(增加)	(154,571,769.03)	(18,358,449.37)
经营性应收项目的减少(增加)	254,804,574.84	(757,152,313.54)
经营性应付项目的增加(减少)	(157,630,087.38)	671,032,891.66
经营活动产生的现金流量净额	527,808,222.36	696,285,348.82
2. 现金及现金等价物净变动情况:		
现金的年末余额	2,023,741,151.29	1,566,062,607.26
减: 现金的年初余额	1,566,062,607.26	1,987,641,398.16
现金及现金等价物净增加额	457,678,544.03	(421,578,790.90)

(十一) 母公司财务报表主要项目注释- 续

41、现金流量表补充资料- 续

(2) 现金和现金等价物的构成

单位：人民币元

项目	年末数	年初数
一、现金	2,023,741,151.29	1,566,062,607.26
其中：库存现金	349,476.93	366,336.91
可随时用于支付的银行存款	2,021,253,110.84	1,565,055,650.88
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	2,023,741,151.29	1,566,062,607.26

42、关联交易情况

(1) 本公司的母公司情况详见附注(六)1。

(2) 本公司的子公司情况详见附注(四)。

(3) 本公司的合营和联营企业情况详见附注(五)12。

(4) 本公司的其他关联方情况详见附注(六)4。

(5) 关联交易情况

A. 购销商品、提供和接受劳务

采购商品/接受劳务情况表

单位：人民币元

关联方	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本年发生额		上年发生额	
				金额	占同类交易金额的比例 (%)	金额	占同类交易金额的比例 (%)
电力服务公司	接受劳务	餐饮服务	协议定价	5,684,404.74	100.00	5,129,469.00	100.00
深能酒店公司	接受劳务	会议、住宿服务	协议定价	500,000.00	100.00	500,000.00	100.00
能源运输公司	接受劳务	运输服务	协议定价	380,660,662.41	100.00	227,191,137.22	100.00

(十一) 母公司财务报表项目注释 - 续

42、关联交易情况- 续

(5)关联交易情况 - 续

A. 购销商品、提供和接受劳务 - 续

出售商品/提供劳务情况表

单位：人民币元

关联方	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本年发生额		上年发生额	
				金额	占同类交易金额的比例(%)	金额	占同类交易金额的比例(%)
妈湾电力公司	提供劳务	煤炭采购劳务费	注 1	-	-	2,642,070.64	60.74
沙角 B 公司	提供劳务	煤炭采购劳务费	注 1	-	-	604,522.24	13.90
深能合和公司	提供劳务	煤炭采购劳务费	注 1	-	-	1,103,260.50	25.36
妈湾电力公司	提供劳务	物业服务	注 2	1,979,642.02	43.11	1,980,548.01	32.68
电力服务公司	提供劳务	物业服务	注 2	-	-	751,824.83	12.41
沙角 B 公司	提供劳务	物业服务	注 2	1,426,293.28	31.06	1,784,589.59	29.45
能源运输公司	提供劳务	物业服务	注 2	816.00	0.02	43,591.80	0.72
加纳安所固公司	提供劳务	物业服务	注 2	269.23	0.01	314,480.00	5.19
深圳天然气公司	提供劳务	外派人员	协议定价	1,189,118.00	100.00	1,251,277.38	100.00
深能集团	提供劳务	日常事务管理	注 3	500,000.00	50.00	500,000.00	100.00
能源管理公司	提供劳务	日常事务管理	注 3	500,000.00	50.00	-	-
能源运输公司	提供担保	担保费收入	协议定价	87,800.00	2.71	289,369.00	60.45
樟洋电力公司	提供担保	担保费收入	协议定价	664,400.00	20.54	-	-
加纳安所固公司	提供担保	担保费收入	协议定价	328,317.12	10.15	-	-
惠州丰达公司	提供担保	担保费收入	协议定价	1,416,400.00	43.78	189,272.00	39.55
Newton 公司	提供担保	担保费收入	协议定价	738,399.04	22.82	-	-
妈湾电力公司	出售商品	煤炭销售	注 1	2,171,331,986.20	51.35	2,722,511,459.52	46.93
沙角 B 公司	出售商品	煤炭销售	注 1	691,855,977.04	16.36	1,017,970,282.63	17.50
深能合和公司	出售商品	煤炭销售	注 1	1,365,081,512.22	32.28	2,060,604,035.37	35.52
惠州深能公司	提供劳务	物业服务	注 2	33,600.00	0.73	33,600.00	0.55
能源财务公司	提供劳务	物业服务	注 2	1,151,040.00	25.07	1,151,040.00	19.00

注 1： 2011 年度，本公司对妈湾电力公司、沙角 B 公司和深能合和公司生产所需煤炭的采购进行统一管理，由妈湾电力公司、沙角 B 公司和深能合和公司分别与煤炭供应商签订采购合同和结算，本公司按《煤炭采购委托合同》煤炭到岸价的 1.55%向妈湾电力公司、沙角 B 公司和深能合和公司收取煤炭采购劳务费。本年度由燃料分公司执行本集团煤炭统一购销业务，销售价格按每船协议定价，各子公司不再单独支付煤炭采购劳务费。

注 2： 物业管理分公司为各关联方提供物业管理和绿化服务，并收取服务费用。

注 3： 根据本公司与深能集团及能源管理公司签订的《委托协议》，深能集团及能源管理公司委托本公司代理以下事务：股东会、董事会日常事务、财务管理日常事务、股权和资产管理日常事务等。2012 年，本公司向深能集团及能源管理公司收取服务费各计人民币 500,000.00 元。

(十一) 母公司财务报表项目注释 - 续

42、关联交易情况- 续

(5)关联交易情况 - 续

B. 关联租赁情况

出租情况表:

单位：人民币元

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	租赁起始日	租赁终止日	租赁收益确定依据	年度确认的租赁费
本公司	加纳安所固公司	嘉福苑 1 栋	01/01/2012	30/09/2012	合同	31,896.00
本公司	能源运输公司	时代金融中心 25 楼	01/01/2012	31/12/2012	合同	43,200.00
本公司	电力服务公司	南油 2 号楼 701-708.711.713.716.719.726	01/01/2012	31/12/2012	合同	538,400.00
本公司	能源财务公司	华能大厦	01/01/2012	31/12/2012	合同	1,151,040.00
本公司	惠州深能公司	华能大厦	01/01/2012	31/12/2012	合同	33,600.00
本公司	能源管理公司	华能大厦	01/01/2012	31/12/2012	合同	74,520.00
合计						1,872,656.00

承租情况表:

单位：人民币元

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	租赁起始日	租赁终止日	租赁费定价依据	年度确认的租赁费
深能集团	物业管理分公司	房屋及建筑物	2012 年 1 月 1 日	2012 年 12 月 31 日	合同	5,210,000.00

C. 关联担保情况

担保方	被担保方	担保金额	担保余额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
本公司	满洲里热电公司	人民币 568,400,000.00 元	人民币 439,187,000.00 元	29/08/2008	28/08/2021	否
本公司	满洲里热电公司	人民币 245,000,000.00 元	人民币 198,229,500.00 元	21/06/2010	至主合同期限届满之日起两年	否
本公司	惠州丰达公司	人民币 91,800,000.00 元	人民币 91,800,000.00 元	20/05/2011	至主合同期限届满之日起两年	否
本公司	惠州丰达公司	人民币 239,700,000.00 元	人民币 237,150,000.00 元	26/10/2011	至主合同期限届满之日起两年	否
本公司	惠州丰达公司	人民币 51,000,000.00 元	人民币 51,000,000.00 元	31/10/2011	至主合同期限届满之日起两年	否
本公司	惠州丰达公司	人民币 51,000,000.00 元	人民币 51,000,000.00 元	31/12/2011	至主合同期限届满之日起两年	否
本公司	惠州丰达公司	人民币 51,000,000.00 元	人民币 51,000,000.00 元	26/09/2011	至主合同期限届满之日起两年	否
本公司	惠州丰达公司	人民币 40,800,000.00 元	人民币 40,800,000.00 元	20/12/2012	至主合同期限届满之日起两年	否
本公司	惠州丰达公司	人民币 35,700,000.00 元	人民币 35,700,000.00 元	27/06/2012	至主合同期限届满之日起两年	否
本公司	惠州丰达公司	人民币 102,000,000.00 元	人民币 102,000,000.00 元	14/09/2011	至主合同期限届满之日起两年	否
本公司	樟洋电力公司	人民币 50,000,000.00 元	人民币 50,000,000.00 元	31/08/2009	30/08/2015	否
本公司	樟洋电力公司	人民币 46,000,000.00 元	人民币 46,000,000.00 元	16/03/2009	16/03/2015	否
本公司	樟洋电力公司	人民币 63,000,000.00 元	人民币 63,000,000.00 元	06/09/2011	28/09/2014	否
本公司	樟洋电力公司	人民币 51,000,000.00 元	人民币 51,000,000.00 元	30/09/2012	至主合同期限届满之日起两年	否
本公司	樟洋电力公司	人民币 127,500,000.00 元	人民币 51,000,000.00 元	30/10/2012	至主合同期限届满之日起两年	否

深圳能源集团股份有限公司

财务报表附注

2012 年 12 月 31 日止年度

本公司	能源运输公司	人民币 170,000,000.00 元	人民币 159,375,000.00 元	28/06/2012	27/06/2020	否
本公司	加纳安所固公司	美元 60,000,000.00 元	人民币 309,246,600.00 元	15/12/2008	14/12/2018	否

(十一) 母公司财务报表项目注释 - 续

42、关联交易情况- 续

(5)关联交易情况 - 续

D. 关联方资金拆借

本年度:

单位: 人民币元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	本年末余额	利息收入/支出
拆入					
能源财务公司	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

此外, 2012 年 12 月 31 日, 本公司在能源财务公司活期存款计人民币 732,044,854.31 元, 定期存款计人民币 255,557,650.51 元, 2012 年度利息收入计人民币 11,170,396.26 元。

上年度:

单位: 人民币元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	本年末余额	利息收入/支出
拆入					
能源财务公司	850,000,000.00	22/09/2009	21/01/2012	850,000,000.00	108,542,600.00
	500,000,000.00	28/11/2011	28/11/2014	500,000,000.00	
能源财务公司	225,000,000.00	16/08/2009	15/08/2014	225,000,000.00	25,297,551.06
能源财务公司	100,000,000.00	16/08/2009	15/08/2012	100,000,000.00	
合计				1,675,000,000.00	133,840,151.06
拆出					
惠州丰达公司	69,498,663.52	31/12/2007	31/01/2012	69,498,663.52	5,451,816.01
合计				69,498,663.52	5,451,816.01

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

(十一) 母公司财务报表项目注释 - 续

42、关联交易情况- 续

(5)关联交易情况 - 续

E.关联方应收应付款项

单位：人民币元

项目名称	关联方	年末金额	年初金额
银行存款	能源财务公司	987,602,504.82	1,000,991,998.24
应收账款	妈湾电力公司	277,061,027.96	261,300,660.19
	深能合和公司	210,723,683.80	337,199,351.92
	沙角 B 公司	80,538,957.04	144,161,762.94
	能源运输公司	87,800.00	-
	惠州丰达公司	1,605,672.00	189,272.00
	能源财务公司	185,872.15	69,399.81
	樟洋电力公司	664,400.00	-
	NEWTON 公司	715,239.64	-
	加纳安所固公司	621,929.72	293,612.60
	合计	572,204,582.31	743,214,059.46
应收股利	妈湾电力公司	-	373,985,000.00
其他应收款	深能合和公司	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	229,327.44
	惠州燃气公司	49,628.16	-
	加纳安所固公司	1,273,903.27	499,813.93
	NEWTON 公司	681,431.43	292,253.43
	能源促进中心	85,310.70	-
	北方控股公司	653,181.26	-
	樟洋电力公司	397,025.28	-
	惠州深能公司	56,933.50	-
	合计	7,354,741.61	4,693,454.80
其他流动资产	惠州丰达公司	-	69,498,663.52
应付账款	妈湾电力公司	134,174.39	-
	能源运输公司	81,869,155.01	13,475,646.44
	合计	82,003,329.40	13,475,646.44
预收款项	妈湾电力公司	122,000,000.00	122,000,000.00
	深能合和公司	104,068,135.00	73,000,000.00
	沙角 B 公司	42,000,000.00	42,000,000.00
	合计	268,068,135.00	237,000,000.00

(十一) 母公司财务报表项目注释 - 续

42、关联交易情况- 续

(5)关联交易情况 - 续

E. 关联方应收应付款项- 续

单位：人民币元

项目名称	关联方	年末金额	年初金额
其他应付款	妈湾电力公司	1,286,203.35	954,019.35
	能源国际公司	664,311.21	664,311.21
	珠海洪湾公司	250,200.00	250,200.00
	沙角 B 公司	687,168.20	687,168.20
	电力服务公司	-	284,849.00
	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	3,000.00
	合计	3,148,482.76	3,099,947.76
一年内到期的非流动负债	能源财务公司	-	950,000,000.00
长期借款	能源财务公司	725,000,000.00	725,000,000.00
应收利息	能源财务公司	7,204.30	9,043.08
	惠州丰达公司	-	903,577.76
	合计	7,204.30	912,620.84
应付利息	能源财务公司	1,164,750.00	3,023,188.00

(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 4 月 17 日已经本公司董事会批准。

1、非经常性损益明细表

单位：人民币元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	2,196,097.86	注 1
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免	-	
计入当期损益的政府补助(与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外)	9,429,263.00	注 2
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	-	
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益	-	
非货币性资产交换损益	-	
委托他人投资或管理资产的损益	-	
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备	-	
债务重组损益	-	
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等	-	
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益	-	
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益	-	
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益	-	
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	(998,569.71)	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	-	
对外委托贷款取得的损益	-	
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益	-	
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响	-	
受托经营取得的托管费收入	-	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	75,739,830.38	注 3
其他符合非经常性损益定义的损益项目	-	
所得税影响额	(21,274,357.22)	
少数股东权益影响额(税后)	(6,262,868.19)	
合计	58,829,396.12	

注 1：非流动资产处置损益中，包括营业外支出中的非流动资产处置损失人民币 8,023,223.51 元；营业外收入中的非流动资产处置利得人民币 1,343,702.97 元；处置长期股权投资产生的投资收益人民币 8,875,618.40 元。

1、非经常性损益明细表 - 续

注 2：根据广东省人民政府粤府函(2008)31 号《关于临时收取燃气燃油附加费的通知》及广东省物价局相关文件，东莞深能源樟洋电力有限公司、惠州深能源丰达电力有限公司本年度确认燃气燃油加工费补贴分别计人民币 226,411,491.19 元、人民币 233,411,965.29 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、惠州深能源丰达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，本公司认为其本年摊销金额计人民币 23,834,164.03 元不属于非经常性损益，不作为非经常性损益列示。

根据财政部、国家税务总局《关于资源综合利用及其他产品增值税政策问题的通知》的规定，深圳市能源环保有限公司在垃圾用量占发电燃料的比重不低于 80%，并且生产排放达到相关规定时，以垃圾为燃料生产的电力收入实行增值税即征即退政策，本公司认为本年度收到的即征即退的增值税计人民币 12,304,577.64 元不属于非经常性损益，不作为非经常性损益列示。

注 3：根据财政部有关天然气进口环节增值税税收返还的规定，中海石油气集团有限责任公司广东贸易分公司在获得天然气进口环节增值税税收返还后，本年度返还东莞深能源樟洋电力有限公司和惠州深能源丰达电力有限公司退税款分别为人民币 38,025,719.58 元和人民币 41,023,289.82 元，该增值税税收返还与公司正常经营密切相关，本公司认为该等进口环节增值税税收返还不属于非经常性损益，不作为非经常性损益列示。

2、净资产收益率及每股收益

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

报告期利润	加权平均 净资产收益率(%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	6.50	0.37	不适用
扣除非经常性损益后归属于公司	6.11	0.34	不适用

深圳能源集团股份有限公司

财务报表附注

2012 年 12 月 31 日止年度

普通股股东的净利润			
-----------	--	--	--

3、公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

单位：人民币元

	报表项目	2012 年度	2011 年度	变动幅度(%)	差异原因
1	货币资金	3,263,939,937.94	3,097,131,206.17	5.39	主要系银行借款增加、发行中期票据所致。
2	存放同业款项	1,790,239,254.78	1,356,314,243.11	31.99	能源财务公司本年发放贷款及垫款较上年减少，资金较为充足导致存放同业款增加。
3	其他流动资产	638,694,584.26	430,271,976.55	48.44	主要系能源财务公司办理转贴现业务融出的资金和增值税期末留抵税额的增加。
4	长期股权投资	2,924,770,765.72	2,854,895,330.68	2.45	主要系对被投资单位增资及进行权益法调整所致。
5	固定资产	13,502,852,934.83	14,268,075,706.43	(5.36)	固定资产减少系本年计提固定资产折旧所致。
6	在建工程	2,068,989,663.08	2,084,350,225.86	(0.74)	在建工程减少主要系能源环保公司宝安垃圾发电厂完工转入无形资产、妈湾电力公司脱硫脱硝工程完工、北方控股公司风电项目完工、沙角 B 公司脱硫脱硝工程完工转入固定资产等所致。
7	工程物资	18,735,895.50	58,603,569.17	(68.03)	工程物资减少主要系上年末在建的宝安垃圾发电厂本年完工导致工程物资储备减少所致。
8	无形资产	3,036,979,381.20	1,774,150,834.53	71.18	无形资产增加主要系能源环保公司宝安垃圾发电厂完工转入无形资产以及惠州燃气公司土地使用权增加所致。
9	短期借款	2,389,827,388.00	1,567,111,600.71	52.50	短期借款本期增加主要系本公司及惠州丰达公司短期借款增加所致。
10	拆入资金	-	500,000,000.00	(100.00)	系能源财务公司 2011 年向银行拆入的短期拆借资金，于 2012 年 1 月份全额偿还所致
11	应付票据	-	145,776,352.00	(100.00)	主要系能源财务公司本年末已无与外部银行发生票据业务。
12	预收款项	239,261,111.49	166,834,388.34	43.41	主要系子公司惠州燃气公司预收房地产开发商及管道气客户的管道安装工程款和气价费增加所致。
13	其他应付款	1,540,606,135.22	1,001,922,390.69	53.77	主要系应付工程款和设备采购款本期由应付账款重分类至其他应付款所致。

3、公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明 - 续

单位：人民币元

	报表项目	2012 年度	2011 年度	变动幅度(%)	差异原因
14	一年内到期的非流动负债	2,651,740,244.36	258,442,800.00	926.05	主要系本公司将一年内到期的应付债券重分类至一年内到期的非流动负债所致。
15	其他流动负债	-	1,996,666,666.69	(100.00)	系本公司本期偿还短期融资券所致。
16	长期借款	2,470,352,093.83	2,901,456,773.61	(14.86)	长期借款减少主要系借款到期偿还所致。
17	应付债券	2,192,817,312.67	2,488,994,101.29	(11.90)	应付债券减少主要系将一年内到期的应付债券重分类至一年内到期的非流动负债以及本期新发行 17 亿元债券的综合影响所致。
18	资本公积	4,459,873,744.77	4,454,093,305.81	0.13	主要包括本公司本期持有的可供出售金融资产公允价值变动以及本公司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。
19	盈余公积	2,512,763,250.95	2,441,291,965.85	2.93	盈余公积增加主要系本期提取所致。
20	营业收入	12,828,482,289.79	14,387,018,543.15	(10.83)	营业收入下降主要系 2012 年售电量比上年同期减少所致。
21	营业成本	10,677,880,387.74	12,420,114,900.25	(14.03)	营业成本下降主要系由于燃煤的采购价格下降及发电量减少等因素共同影响所致。
22	管理费用	488,640,923.84	456,855,057.39	6.96	本年度管理费用增加系部分电厂将原在制造费用核算的人工成本调整至管理费用所致。
23	财务费用	442,386,479.61	409,277,212.56	8.09	主要系丰达电力公司利息支出及沙角 B 公司财务费用增加所致。
24	资产减值损失	12,109,290.22	(30,928,599.46)	(139.15)	主要系本年确认固定资产减值损失所致
25	投资收益	(39,046,466.46)	58,440,232.89	(166.81)	主要系权益法核算的长期股权投资收益和处置长期股权投资产生的投资收益比上年减少所致。
26	营业外收入	665,457,807.32	590,949,848.45	12.61	主要系本期惠州丰达公司、樟洋电力公司确认的燃气燃油加工费补贴比上年增加所致。
27	所得税费用	477,219,667.66	379,997,486.28	25.58	主要系本公司、合和电力公司和妈湾电力公司税率从上年度的 24% 增加到 25% 以及本年递延所得税资产较上年末减少增加了所得税费用所致。

补充资料由深圳能源集团股份有限公司下列负责人于 2013 年 4 月 17 日签署：

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