



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

二〇一一年半年度报告

## 重要提示

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

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

董事会会议应到董事九人，实到董事九人。

本公司董事长高自民先生、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伍东向先生声明：保证 2011 年半年度报告中财务报告的真实、完整。

公司 2011 年半年度财务报告未经审计。

## 目 录

一、公司简介	3
二、主要财务数据和指标	4
三、股本变动和主要股东持股情况	5
四、董事、监事、高级管理人员情况	7
五、董事会报告	7
六、重要事项	10
七、财务报告（未经审计）	17
八、备查文件	17

## 一、公司简介

- 1、公司法定中文名称：深圳能源集团股份有限公司  
法定英文名称：SHENZHEN ENERGY GROUP CO., LTD.  
英文缩写：SHENZHEN ENERGY
- 2、公司股票上市交易所：深圳证券交易所  
股票简称：深圳能源  
股票代码：000027
- 3、公司注册地址：深圳市区福田区深南中路 2068 号华能大厦 5, 33, 35-36, 38-41 层  
公司办公地址：深圳市区福田区深南中路 2068 号华能大厦 5, 33, 35-36, 38-41 层  
邮政编码：518031  
电子信箱：ir@sec.com.cn
- 4、公司法定代表人：高自民
- 5、公司董事会秘书：秦飞  
董事会证券事务代表：周朝晖  
联系地址：深圳市区福田区深南中路 2068 号华能大厦 5, 33, 35-36, 38-41 层  
联系电话：0755-83684138  
传真：0755-83684128  
电子信箱：ir@sec.com.cn  
互联网址：www.sec.com.cn
- 6、公司选定的信息披露报纸：中国证券报、证券时报、上海证券报  
登载公司半年度报告的网址：www.cninfo.com.cn  
公司半年度报告备置地点：公司董事会办公室
- 7、公司其他有关资料  
公司首次注册登记日期：1993 年 8 月 21 日  
公司最近一次变更注册登记日期：2011 年 7 月 11 日，地点：深圳市  
企业法人营业执照注册号：440301103073440 号  
税务登记号码：深地税登字 440304192241158 号  
组织机构代码：19224115-8
- 8、主要简缩名称释意

全 称	简 称
深圳能源集团股份有限公司	本公司
深圳市能源集团有限公司	深能集团
深圳市人民政府国有资产监督管理委员会	深圳市国资委
华能国际电力股份有限公司	华能国际
深圳妈湾电力有限公司	妈湾公司/妈湾电厂
深能合和电力（河源）有限公司	深能合和公司
深圳市广深沙角 B 电力有限公司	广深公司/沙角 B 电厂
深圳能源集团股份有限公司东部电厂	东部电厂
深圳市能源环保有限公司	环保公司
深圳能源财务有限公司	财务公司
深圳市能源运输有限公司	运输公司
东莞深能源樟洋电力有限公司	樟洋电力公司

惠州深能源丰达电力有限公司	丰达电力公司
惠州市捷能发电厂有限公司	捷能电力公司
深能加纳安所固电力有限公司	深能安所固电力公司
Newton Industrial Limited	Newton 公司
满洲里达赉湖热电有限公司	满洲里热电公司
珠海深能洪湾电力有限公司	洪湾电力公司
深圳能源物流有限公司	能源物流公司
惠州深能投资控股有限公司	惠控公司
深圳能源（香港）国际有限公司	深能集团香港公司
深能北方能源控股有限公司	北方控股公司
深圳能源集团股份有限公司燃料分公司	燃料分公司
惠州市城市燃气发展有限公司	惠州燃气公司

## 二、主要财务数据和指标

单位：（人民币）元

	本报告期末	上年度期末		本报告期末比上年 度期末增减（%）
		调整前	调整后	调整后
总资产（元）	32,761,388,535.86	29,069,959,284.39	29,069,959,284.39	12.70%
归属于上市公司股东的所有者权益（元）	14,217,119,205.94	13,777,525,361.68	13,777,525,361.68	3.19%
股本（股）	2,642,994,398.00	2,202,495,332.00	2,202,495,332.00	20.00%
归属于上市公司股东的每股净资产（元/ 股）	5.38	6.26	6.26	-14.06%
	报告期（1—6月）	上年同期		本报告期比上年同 期增减（%）
		调整前	调整后	调整后
营业总收入（元）	6,641,383,382.37	6,136,538,384.05	6,136,538,384.05	8.23%
营业利润（元）	748,076,024.60	948,501,969.04	948,501,969.04	-21.13%
利润总额（元）	1,046,475,962.70	1,273,594,109.18	1,273,594,109.18	-17.83%
归属于上市公司股东的净利润（元）	692,414,286.14	876,348,051.75	884,678,837.71	-21.73%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损 益后的净利润（元）	643,453,437.38	757,898,184.01	766,228,969.97	-16.02%
基本每股收益（元/股）	0.26	0.40	0.33	-21.21%
稀释每股收益（元/股）	0.26	0.40	0.33	-21.21%
加权平均净资产收益率（%）	4.92%	6.56%	6.62%	下降 1.70 个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净资产 收益率（%）	4.57%	5.68%	5.74%	下降 1.17 个百分点
经营活动产生的现金流量净额（元）	1,492,921,071.32	1,546,165,704.39	1,546,165,704.39	-3.44%
每股经营活动产生的现金流量净额（元/ 股）	0.56	0.70	0.70	-20.00%

注 1：公司董事会六届二十一次会议审议通过了《关于对以前报告期披露的财务报表部分数据进行追溯调整的议案》，根据财政部 2010 年 7 月 14 日下发的《企业会计准则解释第 4 号》规定：“在合并财务报表中，子公司少数股东分担的当期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的，其余部分仍应当冲减少数股东权益”。公司对此部分会计政策变更的影响进行追溯调整，由少数股东承担其相应份额的超额亏损。因此，公司对 2010 年半年度财务数据进行追溯调整，增加归属于母公司净利润 8,330,785.96 元，减少少数股东损益 8,330,785.96 元，并相应调整每股收益和净资产收益率。

注 2：2011 年 6 月 9 日，公司实施 2010 年度权益分派。本次实施转增股后，公司总股

本由 2,202,495,332 股增至 2,642,994,398 股。2010 年半年度调整后的每股收益按新股本摊薄计算。

(一) 2011 年上半年“扣除非经常性损益后归属于母公司股东的净利润”中，扣除的项目及相关金额如下：

单位：（人民币）元

非经常性损益项目	金额	附注（如适用）
非流动资产处置损益	18,121,963.56	主要系出售能源物流公司股权收益
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	60,000.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	23,561,584.57	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	30,000,000.00	系运输公司收到的去年深能 1 号船搁浅事故保险赔偿款
所得税影响额	-17,488,017.24	
少数股东权益影响额	-5,294,682.13	
合计	48,960,848.76	-

注：根据企业会计准则以及半年报内容与格式相关规定，扣除非经常性损益后的净利润应以归属于母公司股东的的数据填列，公司同口径将“非经常性损益项目”调整为归属于母公司股东的非经常性损益项目。

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

报告期利润	净资产收益率（%）		每股收益（元）	
	全面摊薄	加权平均	全面摊薄	加权平均
营业利润	5.26	5.31	0.28	0.28
归属于母公司股东的净利润	4.87	4.92	0.26	0.26
扣除非经常性损益后的归属于母公司股东的净利润	4.53	4.57	0.24	0.24

### 三、股本变动和主要股东持股情况

#### (一) 股份变动情况

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份									
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股									
其中：境内非国有法人持股									
境内自然人持股									
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
5、高管股份									
二、无限售条件股份	2,202,495,332	100.00%			440,499,066		440,499,066	2,642,994,398	100.00%
1、人民币普通股	2,202,495,332	100.00%			440,499,066		440,499,066	2,642,994,398	100.00%

2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	2,202,495,332	100.00%			440,499,066		440,499,066	2,642,994,398	100.00%

## (二) 股东持股情况

1、截至2011年6月30日，本公司股东总数为154,523户

2、截至2011年6月30日，公司前10名股东持股情况

股东名称	股东性质	持股比例	持股总数	持有有限售条件股份数量	质押或冻结的股份数量
深圳市能源集团有限公司	国有法人	63.74%	1,684,644,423	—	—
华能国际电力股份有限公司	国有法人	9.08%	240,000,000	—	—
博时价值增长证券投资基金	基金、理财产品等其他	0.45%	11,999,885	—	—
易方达深证100交易型开放式指数证券投资基金	基金、理财产品等其他	0.37%	9,671,180	—	—
广东电力发展股份有限公司	境内一般法人	0.32%	8,400,000	—	—
融通深证100指数证券投资基金	基金、理财产品等其他	0.29%	7,739,580	—	—
海通证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户	未知	0.19%	5,064,929	—	—
国泰君安证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户	未知	0.19%	4,991,502	—	—
国投瑞银创新动力股票型证券投资基金	基金、理财产品等其他	0.16%	4,219,404	—	—
博时价值增长贰号证券投资基金	基金、理财产品等其他	0.16%	4,199,954	—	—

## (三) 截至2011年6月30日，公司前10名流通股持股情况

股东名称	持有无限售条件股份数量	股份种类
深圳市能源集团有限公司	1,684,644,423	人民币普通股
华能国际电力股份有限公司	240,000,000	人民币普通股
博时价值增长证券投资基金	11,999,885	人民币普通股
易方达深证100交易型开放式指数证券投资基金	9,671,180	人民币普通股
广东电力发展股份有限公司	8,400,000	人民币普通股
融通深证100指数证券投资基金	7,739,580	人民币普通股
海通证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户	5,064,929	人民币普通股
国泰君安证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户	4,991,502	人民币普通股
国投瑞银创新动力股票型证券投资基金	4,219,404	人民币普通股
博时价值增长贰号证券投资基金	4,199,954	人民币普通股

上述股东关联关系或一致行动的说明：

- 1、华能国际持有本公司控股股东深能集团25%的股权。
- 2、博时价值增长证券投资基金、博时价值增长贰号证券投资基金均由博时基金管理公司管理。
- 3、公司未知其他股东之间的关联关系，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。

## (四) 公司控股股东和实际控制人情况

报告期内公司控股股东和实际控制人未发生变化。

2011年6月24日，经深圳市人民政府批准，本公司的实际控制人深圳市国有资产监督管理局更名为深圳市人民政府国有资产监督管理委员会。

2011年7月28日，本公司收到控股股东深能集团的函，本公司控股股东深能集团拟推进整体上市后续工作，详见本公司于2011年7月29日刊登的《关于整体上市后续工作的提示性公告》（公告编号：2011-031）。整体上市后续工作的主要目的是实现深圳市国资委和华能国际直接持有本公司的股份，对本公司不构成实质性影响。

#### 四、董事、监事、高级管理人员情况

（一）报告期董事、监事和高级管理人员均未持有本公司股票

（二）报告期董事、监事、高级管理人员的变动情况

1、2011年3月25日，贺云先生因已届退休年龄，本人提出辞去公司第六届监事会监事、监事会主席职务。

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

3、2011年4月13日，公司监事会六届十四次会议选举龙庆祥监事为公司第六届监事会主席，任期至本届监事会任期届满日为止。

4、2011年4月26日，公司董事会六届二十三次会议选举赵祥智先生为公司总会计师，任期至本届董事会任期届满日止。

#### 五、董事会报告

（一）主要财务数据分析

##### 1、公司经营成果分析

单位：（人民币）元

项目	本期数	上年同期数	增减比例（%）	注
营业总收入	6,641,383,382.37	6,136,538,384.05	8.23	
营业总成本	5,938,151,558.22	5,253,651,980.26	13.03	
投资收益	44,844,200.45	65,615,565.25	-31.66	(1)
营业外收支净额	298,399,938.10	325,092,140.14	-8.21	
所得税费用	235,321,579.88	245,319,567.54	-4.08	
净利润	811,154,382.82	1,028,274,541.64	-21.12	(2)
其中：归属于母公司 股东净利润	692,414,286.14	884,678,837.71	-21.73	(2)
少数股东损益	118,740,096.68	143,595,703.93	-17.31	(2)
销售费用	20,849,577.37	12,020,749.64	73.45	(3)
管理费用	166,916,927.62	127,497,520.94	30.92	(4)
财务费用	159,025,822.08	160,625,051.39	-1.00	

注：

（1）投资收益同比下降31.66%，主要系去年同期出售开封京源公司股权取得收益所致。

（2）利润指标同比下降，主要系燃料价格上涨所致。

（3）销售费用同比上涨73.45%，主要系燃料分公司开始运营和惠州燃气公司销售规模扩大所致。

（4）管理费用同比上涨30.92%，主要系深能安所固电力公司及北方控股公司开始运营发电，相关费用不再资本化所致。



报告期内本公司主营业务结构与前一报告期相比未发生重大变化。

## 2、公司财务状况简析

单位：（人民币）元

项目	2011年上半年期末数		2011年期初数		占总资产比例增减 (个百分点)
	金额	占总资产比例 (%)	金额	占总资产比例 (%)	
流动资产	10,553,656,676.65	32.21	6,935,243,451.65	23.86	8.36
其中：货币资金	4,429,866,732.90	13.52	2,182,805,582.34	7.51	6.01
存放同业款项	1,287,183,893.54	3.93	756,511,676.86	2.60	1.33
预付账款	699,093,244.66	2.13	234,164,319.57	0.81	1.33
应收账款	1,943,738,496.61	5.93	1,846,604,996.51	6.35	-0.42
存货	1,042,895,811.24	3.18	1,005,551,986.29	3.46	-0.28
非流动资产	22,207,731,859.21	67.79	22,134,715,832.74	76.14	-8.36
其中：长期股权投资	2,803,795,789.88	8.56	2,707,030,773.15	9.31	-0.75
固定资产	13,829,615,335.14	42.21	13,895,089,777.66	47.80	-5.59
在建工程	2,354,552,125.31	7.19	2,263,974,055.84	7.79	-0.60
无形资产	1,751,521,745.09	5.35	1,850,301,702.97	6.36	-1.02
流动负债	9,440,473,857.09	28.82	6,183,777,690.89	21.27	7.54
其中：短期借款	1,100,370,717.37	3.36	619,341,430.92	2.13	1.23
一年内到期的非流动负债	127,450,000.00	0.39	379,300,000.00	1.30	-0.92
其他流动负债	2,000,483,333.34	6.11	-	0.00	6.11
非流动负债	6,394,757,159.71	19.52	6,471,008,915.38	22.26	-2.74
其中：长期借款	3,517,031,875.63	10.74	3,578,978,768.27	12.31	-1.58
股东权益合计	16,926,157,519.06	51.66	16,415,172,678.12	56.47	-4.80

原因说明：

(1) 流动资产占总资产比例增加主要系货币资金、同业存放款项增加及预付款增加所致。

(2) 货币资金占总资产比例增加主要系报告期发行 20 亿短期融资券，同时，对外借款及拆借增加所致。

(3) 流动负债占总资产比例增加主要系短期融资券的发行及对外短期借款、拆借增加所致。

(4) 其他流动负债占总资产比例增加主要系报告期发行短期融资券所致。

## 3、报告期内公司现金流量变动情况

单位：（人民币）元

项目	2011年1-6月	2010年1-6月	增减比例 (%)
经营活动产生的现金流量净额	1,492,921,071.32	1,546,165,704.39	-3.44
投资活动产生的现金流量净额	-1,333,715,581.46	-34,339,223.77	-3783.94
筹资活动产生的现金流量净额	2,650,133,045.14	-1,309,601,833.82	302.36

原因说明：

(1) 投资活动产生的现金流量净额减少主要系上年同期出售长期资产，同时，报告期购建固定资产支出增加所致。

(2) 筹资活动产生的现金流量净额增加主要系报告期发行 20 亿短期融资券及向外部金融机构借款净额增加所致。

4、报告期内公司主营业务收入、主营业务利润的构成情况：

(1) 主营业务分行业情况

单位：（人民币）万元

主营业务分行业、分产品情况						
分行业或分产品	营业收入	营业成本	毛利率（%）	营业收入比上年同期增减（%）	营业成本比上年同期增减（%）	毛利率比上年同期增减
电力销售收入	617,316.66	523,153.87	15.25%	8.30%	13.26%	下降 3.71 个百分点
蒸汽销售收入	2,536.02	1,125.96	55.60%	7.72%	6.30%	增加 0.59 个百分点
燃气销售收入	13,254.79	10,465.14	21.05%	57.71%	58.58%	下降 0.43 个百分点
运输业务收入	4,167.79	3,717.90	10.79%	-20.89%	-9.93%	下降 10.85 个百分点
其他	26,863.07	14,179.85	47.21%	34.05%	-1.37%	增加 18.96 个百分点

(2) 主营业务分地区情况

单位：（人民币）万元

地区	营业收入	营业收入比上年增减（%）
广东省	612,669.69	-0.12
其他	51,468.64	18,951.65

注：其他地区收入增加较多主要系深能安所固电力公司开始运营，取得发电收入所致。

5、报告期内本公司无对利润产生重大影响的其他经营业务活动。

6、报告期内无参股公司的投资收益对公司净利润影响达到 10%以上。

(二) 上半年电力生产情况回顾

本报告期内公司可控电厂累计完成发电量 144.82 亿千瓦时，比去年同期增长 8.04%；完成上网电量 136.04 亿千瓦时，比去年同期增长 7.35%。

1、燃煤电厂累计完成发电量 115.55 亿千瓦时，上网电量 108.88 亿千瓦时。其中：

妈湾公司完成发电量 54.03 亿千瓦时，比去年同期下降 10.10%；完成上网电量 51.26 亿千瓦时，比去年同期下降 10.16%。

深能合和公司完成发电量 43.51 亿千瓦时，比去年同期上升 64.02%；完成上网电量 41.16 亿千瓦时，比去年同期上升 64.22%。

广深公司完成发电量 18.01 亿千瓦时，比去年同期下降 20.83%；完成上网电量 16.46 亿千瓦时，比去年同期下降 21.62%。

2、燃机电厂累计完成发电量 26.59 亿千瓦时，完成上网电量 25.88 亿千瓦时，其中：

东部电厂完成发电量 15.85 亿千瓦时，比去年同期下降 5.31%；完成上网电量 15.46 亿千瓦时，比去年同期下降 4.75%。

樟洋电力公司完成发电量 3.93 亿千瓦时，比去年同期上升 22.05%；完成上网电量 3.86 亿千瓦时，比去年同期上升 22.16%。

丰达、捷能电力公司共完成发电量 0.43 亿千瓦时，比去年同期下降 86.63%；完成上网电量 0.42 亿千瓦时，比去年同期下降 86.55%。

深能安所固电厂共完成发电量 6.38 亿千瓦时，完成上网电量 6.14 亿千瓦时。

### 3、风电

北方控股公司下属满洲里风电场一期工程项目（建设规模 6.95 万千瓦）的 1.95 万千瓦机组已于 2011 年 5 月 5 日投入商业运行，完成上网电量 0.14 亿千瓦时。

### 4、垃圾发电

环保公司完成垃圾处理量 44.81 万吨，完成发电量 1.36 亿千瓦时，完成上网电量 1.14 亿千瓦时。

（三）本报告期无重大非募股资金投资项目情况

（四）经营中的问题与困难

报告期燃料价格总体维持高位运行，发电毛利率同比下降。

（五）下半年经营计划

2011 年上半年电力需求保持旺盛，但燃料价格高企，利润空间受到严重挤压。下半年，公司经营依然面临巨大的压力和挑战，在这种形势下，公司将审时度势、鼓足干劲、迎难而上，抓好安全生产，实现稳健经营，努力完成年度各项经营发展目标。

1、积极主动，抓住电力需求旺盛的时机，公司所属各电厂以良好的设备状态，在经济运行的前提下争取最大限度发电，为完成全年经营任务奠定基础。

2、各电厂继续深入开展节能降耗工作，积极实施重大技术改造项目，加强生产运营的精细化管理，进一步降低能耗水平，不断增强公司的市场竞争力和提高经济效益。

3、强化环保特色经营，大力推进治污保洁工程。着力推进烟气脱硝改造项目的相关工作，在 2013 年底前完成燃煤电厂的降氮脱硝改造，积极推进盐田、南山和宝安垃圾发电厂的渗滤液处理改造项目的建设。

4、继续推进燃料采购管控模式创新工作，不断完善燃料采购管理机制，加强燃料采购全过程的精细化管理，强化燃料采购的统筹、计划和综合协调，加强供应链的考核、监管和风险控制，控制采购成本。

5、坚持审慎决策、稳健发展的思路，全力推进重点战略项目的开发建设。加快推进滨海电厂、光明燃机电厂项目的前期工作；积极有序地开发通辽、兴安盟、满洲里等地风电项目；大力推进宝安垃圾发电厂二期工程及武汉新沟垃圾发电厂项目的建设，努力推进东部垃圾发电厂项目的前期工作。

## 六、重要事项

（一）公司治理的实际情况

本公司上市以来，根据《公司法》、《证券法》以及中国证监会、深圳证券交易所有关监管规定，不断完善公司法人治理结构，规范公司运作，制订了或正在制订一系列公司治理规则，公司董事会战略委员会、薪酬与考核委员会、提名委员会和审计委员会四个专门委员会已按照相关专门委员会细则的规定开展了相关工作。

1、修订相关规范制度

制定了《内幕信息保密管理制度》，规范了公司内幕信息管理，加强了内幕信息的保密工作。

2、按照《企业内部控制基本规范》及其配套指引规定、深圳证监局《关于做好深圳辖区上市公司内部控制规范试点有关工作的通知》（以下简称“通知”）文件要求，公司制定了《内部控制规范实施工作方案》并经董事会六届二十一次会议审议通过。截止本报告披露日，公司内部控制工作的主要进展情况如下：

计划事项		进展情况
一、内控建设工作		
1	2011年8月31日前，完成风控项目二期剩余1家企业的内控缺陷查找。	进行中。
2	2011年12月31日前，制定风控项目二期4家企业的内控缺陷整改方案并完成整改。	进行中。
3	2011年12月31日前，完成风控项目二期4家企业的内控缺陷整改检查。	进行中。公司已发文要求所属企业编报缺陷整改完成情况表。
4	在定期报告中披露内控规范实施情况。	进行中。2011年第一季度报告、2011年半年报中披露内控工作进展情况。
5	2011年6月30日前，按照内部控制规范指引的要求进一步优化和深化内控流程模板。	已完成。
6	2011年全年，继续与公司信息技术中心合作开展公司风控信息化前期工作。	进行中。定期召开信息化建设会议，进一步沟通风险管理和内部控制功能范围、业务需求及平台选型等。已基本完成风控项目信息化业务需求的前期调研和相关企业风控系统实施方案情况调研。
二、内控自我评价工作：公司按照要求组织公司及所属21家企业进行系统的、详细的、认真的内控执行有效性自查，并组成专业测试组对公司及所属7家重点企业进行深度的详细复查工作，在此基础上编制了2010年度内部控制自我评价报告并于2011年4月15日披露。		
1	2011年6月30日前，确定内控缺陷认定标准，根据公司管理实际建立相应的定性和定量指标来认定公司的重大缺陷、重要缺陷和一般缺陷。	已完成。在内控制度中明确了内控缺陷认定标准，并与公司内控审计的会计师事务所进行了沟通。
2	2011年7月15日前，与会计师事务所沟通确定纳入自我评价范围的子公司及其业务流程。	已完成。已与会计师事务所沟通确定纳入自我评价范围的子公司及其业务流程。
3	2011年8月1日前，完成内控自我评价的准备工作，包括成立评价小组、发布通知和测试底稿等。	已完成。
4	2011年9月至12月，实施内控自我评价工作，编制内控缺陷汇总表，确认缺陷，并着手开展缺陷整改工作。	尚未启动。未到时间进度。
5	2012年2月28前，编制内控2011年度公司内控自我评价报告。	尚未启动。未到时间进度。
6	2012年4月30日前，按内控规范要求对2011年度内控自我评价报告进行审议，并披露报告。	尚未启动。未到时间进度。
三、内控审计工作：德勤华永会计师事务所有限公司对公司的2010年度内部控制自我评价报告出具了审核报告并于2010年4月15日披露，认为公司于2010年12月31日在所有重大方面有效地保持了按照《企业内部控制基本规范》建立的与财务报表相关的内部控制。		
1	2011年6月30日前，聘请公司内控审计会计师事务所。	已完成。

2	2011年10月至2012年3月，配合内控审计会计师事务所做好公司内控审计工作。	尚未启动。未到时间进度。
3	2012年4月30日前，按要求披露公司内控审计报告。	尚未启动。未到时间进度。

(二) 报告期内公司存在向大股东报送未公开信息的情况，每月向深能集团提供月度主要财务指标快报。

2011年度公司每月编制财务快报上报深能集团。为了进一步加强对非公开信息的监管，公司根据深圳证监局的要求，严格控制知情人范围、规范信息传递流程，并按规定向深圳证监局报送《向大股东、实际控制人提供未公开信息情况表》。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，规范非公开信息的使用范围、审批流程和资料备案程序，必要时将按有关规定履行信息披露义务。

(三) 利润分配方案的执行情况

1、经2011年5月25日召开的2010年度股东大会审议通过，公司2010年度利润分配方案为：以公司现有总股本2,202,495,332股为基数，向全体股东每10股派1.00元人民币现金（含税，扣税后，个人、证券投资基金、合格境外机构投资者实际每10股派0.90元）；同时，以资本公积金向全体股东每10股转增2股。分红前本公司总股本为2,202,495,332股，分红后总股本增至2,642,994,398股。本次权益分派股权登记日为：2011年6月15日，除权除息日为：2011年6月16日。

2、2011年8月18日召开的董事会六届二十六次会议决定2011年半年度不进行利润分配，也不进行资本公积金转增股本。

(四) 公司持有其他上市公司股权、参股商业银行、证券公司、基金公司、信托公司和期货公司等金融企业股权情况

#### 1、持有其他上市公司股权

单位：（人民币）元

证券代码	证券简称	初始投资金额	占该公司股权比例	期末账面值	报告期损益	报告期所有者权益变动	会计核算科目	股份来源
600137	浪莎股份	2,300,000.00	1.53%	17,573,885.56	-	-1,165,835.16	可供出售金融资产	发起人
000527	美的电器	1,830,181.50	0.07%	41,626,040.85	-	2,240,879.85	可供出售金融资产	发起人
000519	江南红箭	4,100,000.00	1.21%	34,468,711.84	-	-2,262,514.24	可供出售金融资产	发起人
000593	大通燃气	1,250,000.00	0.69%	11,750,200.00	-	-2,263,800.00	可供出售金融资产	发起人
000539	粤电力A	11,773,968.24	0.03%	4,379,400.00	-	-389,280.00	可供出售金融资产	非公开发行股票受让深能集团资产
000601	韶能股份	51,827,070.06	1.80%	79,490,205.00	-	-6,984,495.00	可供出售金融资产	非公开发行股票受让深能集团资产
合计		73,081,219.80	-	189,288,443.25	-	-10,825,044.55	-	-

#### 2、持有非上市金融企业股权情况

单位：（人民币）万元

所持对象名称	初始投资金额	持有数量（万股）	占该公司股权比例	期末账面值	报告期损益	报告期所有者权益变动
财务公司	67,305.98	70,000	70.00%	67,305.98	6,240.46	0
长城证券有限责任公司	162,000.00	27,000	13.06%	162,258.62	1,073.73	0
国泰君安证券股份有限公司	11,912.49	11,912	2.53%	11,912.49	0	0
永诚保险股份有	10,000.00	10,000	8.00%	10,000.00	0	0

限公司						
合计	251,218.47	118,912	-	251,477.09	7,314.19	0
报告期损益：该项投资对公司本报告期合并净利润的影响。						

(五) 报告期内的无重大诉讼、仲裁事项

(六) 报告期内收购及出售资产、企业合并的事项

1、转让公司持有的能源物流公司股权

经 2010 年度股东大会审议同意，公司将持有的控股子公司能源物流公司 81.19% 股权协议转让给深圳市盐田港物流有限公司，转让价格为人民币 11,174.24 万元；本公司控股子公司妈湾公司将能源物流公司 18.81% 股权协议转让给深圳市盐田港物流有限公司，转让价格人民币 2,588.83 万元。2011 年 7 月 14 日已完成工商登记变更手续，公司不再持有能源物流公司股权。

深能集团有限公司持有本公司 63.74% 股权，为本公司控股股东。深圳市盐田港物流有限公司是深圳市盐田港集团有限公司的全资子公司，深圳市盐田港集团有限公司董事长李冰先生同时担任深圳市能源集团有限公司董事、总经理职务，且在本次交易期间李冰先生辞去本公司董事、总经理职务未满十二个月，深圳市盐田港集团有限公司副总经理叶忠孝先生同时担任深能集团董事职务。根据规定，本次转让事项属于关联交易。本年初起至出售日该出售资产为公司贡献的净利润人民币 178.94 元，本次出售产生的损益为人民币 2,094.22 万元。

2、惠控公司定向增资

经 2010 年度股东大会审议同意，公司全资子公司惠控公司通过定向增资方式引入新股东深圳市盐田港股份有限公司。惠控公司本次增加注册资本人民币 233,333,333.33 元，增资的作价依据为惠控公司以 2011 年 1 月 31 日为基准日的评估值，由深圳市盐田港股份有限公司以现金方式全额认缴人民币 234,287,749.87 元。本次增资完成后，深圳市盐田港股份有限公司将持有惠控公司 70% 股权，本公司将持有 30% 股权。目前，惠控公司正在办理工商变更手续。

深圳市盐田港集团有限公司董事长兼盐田港股份董事长李冰先生同时担任深能集团董事、总经理职务，且李冰先生辞去本公司董事、总经理职务未满十二个月，深圳市盐田港股份有限公司董事叶忠孝先生同时担任深能集团董事职务。根据规定，本次增资事项属于关联交易。本年初起至报告期末惠控公司为公司贡献的净利润 0 元。

(七) 报告期内重大关联交易事项

1、资产收购与出售相关的关联交易

见 (六) 报告期内收购及出售资产、企业合并的事项。具体公告内容详见 2011 年 4 月 20 日刊登的《关于转让能源物流公司股权的关联交易公告》(公告编号：2011-021)，及 2011 年 4 月 27 日刊登的《关于惠州深能投资控股有限公司定向增资的关联交易公告》(公告编号：2011-024)。

2、公司与关联方存在的非经营性债权债务往来事项

关联方往来事项余额明细项目列示如下：

单位：人民币元

项目名称	关联方	期末金额	年初金额
其他应付款	深能集团	311,401,285.98	311,401,285.98
	深能集团香港公司	664,311.21	664,311.21
	珠海洪湾公司	250,200.00	250,200.00
	合计	312,315,797.19	312,315,797.19

原因说明：

(1) 其他应付款-深能集团：应付深能集团注入股权和资产在 2006 年 8 月 31 日至 2007 年 8 月 31 日期间产生的收益款项，以及深能集团垫付贷款利息、保函费用、短融代垫承销费用挂账等。

(2) 其他应付款-深能集团香港公司：非公开发行股票收购深能集团持有的股权和资产时，深能集团转入的往来款。

(3) 其他应付款-珠海洪湾公司：系深能安所固电厂应付珠海洪湾公司的代垫费用。

#### (八) 重大合同履行情况

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

2、公司报告期内发生或以前期间发生但延续到报告期的重大担保合同及可能承担连带清偿责任的担保事项如下：

单位：万元

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）								
担保对象名称	担保额度相关公告披露日和编号	担保额度	实际发生日期（协议签署日）	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保（是或否）
满洲里热电公司	2008年8月27日，2008-051	56,840.00	2008年08月29日	51,672.00	连带责任担保	至该公司办理电费收费权质押后终止	否	否
满洲里热电公司	2010年3月13日，2010-006	44,100.00	2010年06月21日	23,765.00	连带责任担保	担保合同生效日起至贷款合同履行期届满之日后两年	否	否
丰达电力公司	2009年1月22日，2009-005	50,000.00	2007年02月27日	47,000.00	连带责任担保	自主合同履行债务期限届满之次日起2年	否	否
捷能电力公司	2009年8月19日，2009-041	61,000.00	2009年11月25日	6,670.00	连带责任担保	自主合同履行债务期限届满之次日起2年	否	否
捷能电力公司	2009年8月19日，2009-041	61,000.00	2009年12月24日	5,000.00	连带责任担保	自主合同履行债务期限届满之次日起2年	否	否
捷能电力公司	2009年1月22日，2009-004	40,000.00	2005年01月28日	9,250.00	连带责任担保	自主合同履行债务期限届满之次日起2年	否	否
捷能电力公司	2009年1月22日，2009-004	40,000.00	2005年06月10日	4,875.00	连带责任担保	自主合同履行债务期限届满之次日起2年	否	否
捷能电力公司	2010年12月10日，2010-041	86,000.00	2011年01月14日	5,000.00	连带责任担保	自主合同履行债务期限届满之次日起2年	否	否
捷能电力公司	2010年12月10日，2010-041	86,000.00	2011年01月15日	1,000.00	连带责任担保	自主合同履行债务期限届满之次日起2年	否	否

捷能电力公司	2010年12月10日, 2010-041	86,000.00	2011年01月14日	6,000.00	连带责任担保	自主合同履行债务期限届满之次日起2年	否	否
捷能电力公司	2009年8月19日, 2009-041	61,000.00	2010年8月18日	10,000.00	连带责任担保	自主合同履行债务期限届满之次日起2年	否	否
捷能电力公司	2010年12月10日, 2010-041	86,000.00	2011年01月25日	1,500.00	连带责任担保	自主合同履行债务期限届满之次日起2年	否	否
报告期内审批的对外担保额度合计(A1)		0		报告期内对外担保实际发生额合计(A2)		13,500.00		
报告期末已审批的对外担保额度合计(A3)		337,940.00		报告期末实际对外担保余额合计(A4)		171,732.00		
公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度相关公告披露日和编号	担保额度	实际发生日期(协议签署日)	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保(是或否)
运输公司	2007年12月20日, 2007-049	25,080.00	2008年01月21日	12,665.00	连带责任担保	担保函生效日起至所购船舶交付并为买方接受,以及买方执行其接收本船的义务,或买方所有合同款项以及前述的利息全部支付完成,以先到者为准	否	否
深能安所固电力公司	2008年03月21日, 2008-010	38,830.00	2008年12月15日	37,276.00	连带责任担保	担保合同生效日起至贷款合同履行期届满之日后两年	否	否
Newton公司	2011年03月19日, 2011-008	77,659.00	2011年06月01日	9,552.00	连带责任担保	担保合同生效日起至贷款合同履行期届满之日后两年	否	否
Newton公司	2009年10月29日, 2009-051	20,709.00	2010年01月15日	19,104.00	连带责任担保	担保合同生效日起至贷款合同履行期届满之日后两年	否	否
樟洋电力公司	2009年03月20日, 2009-017	4,600.00	2009年12月14日	4,600.00	连带责任担保	担保合同生效日起至贷款合同履行期届满之日后两年	否	否
樟洋电力公司	2009年03月20日, 2009-017	5,000.00	2009年08月31日	5,000.00	连带责任担保	担保合同生效日起至贷款合同履行期届满之日后两年	否	否



樟洋电力公司	2010年03月13日, 2010-007	6,300.00	2010年04月02日	6,300.00	连带责任担保	担保合同生效日起至贷款合同履行期届满之日后两年	否	否
樟洋电力公司	2010年12月10日, 2010-040	7,650.00	2011年04月13日	5,100.00	连带责任担保	担保合同生效日起至贷款合同履行期届满之日后两年	否	否
报告期内审批对子公司担保额度合计 (B1)	77,659.00			报告期内对子公司担保实际发生额合计 (B2)	14,652.00			
报告期末已审批的对子公司担保额度合计 (B3)	185,828.00			报告期末对子公司实际担保余额合计 (B4)	99,597.00			
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)	77,659.00			报告期内担保实际发生额合计 (A2+B2)	28,152.00			
报告期末已审批的担保额度合计 (A3+B3)	523,768.00			报告期末实际担保余额合计 (A4+B4)	271,329.00			
实际担保总额 (即 A4+B4) 占公司净资产的比例				19.08%				
其中:								
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额 (C)				0.00				
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)				258,664.00				
担保总额超过净资产 50% 部分的金额 (E)				0.00				
上述三项担保金额合计 (C+D+E)				258,664.00				
未到期担保可能承担连带清偿责任说明				无				

3、公司不存在报告期内发生或以前期间发生但延续到报告期的重大委托他人进行现金资产管理的事项。

#### (九) 报告期接待调研、沟通、采访等活动情况

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

#### (十) 控股股东承诺事项履行情况

##### 非公开发行股票中的承诺

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

(十一) 报告期内公司、董事、监事、高级管理人员、公司股东、实际控制人、收购人没有受有权机关调查、司法纪检部门采取强制措施、被移送司法机关或追究刑事责任, 没有受中国证监会稽查、中国证监会行政处罚、证券市场禁入、通报批评、认定为不适当人选、被其他行政管理部门处罚及证券交易所公开谴责的情形。

(十二)公司独立董事关于控股股东及其他关联方占用公司资金及公司对外担保的专项说明和独立意见

按照中国证监会《关于规范上市公司与关联方资金往来及上市公司对外担保若干问题的通知》(证监发[2003]56号)、《关于规范上市公司对外担保行为的通知》(证监发[2005]120号)及深圳证券交易所《关于做好上市公司2011年半年度报告披露工作的通知》(以下称《通知》)的相关规定,作为公司的独立董事,对公司本报告期内关联方资金占用及对外担保情况进行了核查,现将有关情况说明如下:

报告期内,公司控股股东及其他关联方不存在占用公司资金的情况,也不存在以前年度发生延续至报告期的占用资金情况,公司与关联方的资金往来均遵守了上述《通知》的规定,与关联方发生的资金往来均为正常经营性资金往来,未发现将资金直接或间接地提供给关联方使用的各种情形。

报告期内,公司根据实际运营需要对外提供的担保,均严格遵照、执行了《通知》的要求和公司《章程》的规定,对外担保事项已严格履行相关审批程序,公司为控股子公司提供担保能稳定并改善其经营状况,保障公司的投资价值,没有损害公司及公司股东尤其是中小股东的利益。

#### 七、财务报告(未经审计)

(一)会计报表(附后)

(二)会计报表附注(附后)

#### 八、备查文件

(一)载有公司法定代表人签名的2011年半年度报告正本。

(二)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。

(三)报告期内在《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》刊登的所有公司文件的正本及公告的原稿。

(四)公司章程。

深圳能源集团股份有限公司 董事会  
二〇一一年八月十九日

**深圳能源集团股份有限公司**  
**2011年6月30日止半年度财务报告**

深圳能源集团股份有限公司 2011 年半年度财务报告

财务报表

2011 年 6 月 30 日止半年度

---

<u>内容</u>	<u>页码</u>
公司及合并资产负债表	20 - 21
公司及合并利润表	22 - 23
公司及合并现金流量表	24- 25
公司及合并股东权益变动表	26 - 27
财务报表附注	28 - 157

深圳能源集团股份有限公司 2011 年半年度财务报告

2011 年 6 月 30 日

合并资产负债表

单位：人民币元

项目	附注	期末余额	年初余额	项目	附注	期末余额	年初余额
<b>流动资产：</b>				<b>流动负债：</b>			
货币资金	(五)1	4,429,866,732.90	2,182,805,582.34	短期借款	(五)21	1,100,370,717.37	619,341,430.92
存放中央银行款项	(五)2	800,101,912.36	629,518,064.86	吸收存款	(五)22	984,651,902.33	782,889,499.44
存放同业款项	(五)3	1,287,183,893.54	756,511,676.86	拆入资金		300,000,000.00	-
应收账款	(五)4	1,943,738,496.61	1,846,604,996.51	应付票据	(五)23	183,500,000.00	232,796,163.80
预付款项	(五)6	699,093,244.66	234,164,319.57	应付账款	(五)24	980,063,858.21	661,039,950.41
应收利息		13,237,253.42	3,343,447.14	预收款项	(五)25	177,666,089.90	140,016,647.98
应收股利		12,132,244.69	12,132,244.69	卖出回购金融资产款		200,000,000.00	-
其他应收款	(五)5	117,990,349.01	82,424,498.14	应付职工薪酬	(五)26	526,083,047.01	616,855,512.76
存货	(五)7	1,042,895,811.24	1,005,551,986.29	应交税费	(五)27	213,699,005.34	296,359,384.08
一年内到期的非流动资产	(五)9	3,202,720.50	10,000,000.00	应付利息	(五)28	89,907,350.86	59,105,406.34
其他流动资产	(五)8	204,214,017.72	172,186,635.25	应付股利		160,387,035.20	-
<b>流动资产合计</b>		<b>10,553,656,676.65</b>	<b>6,935,243,451.65</b>	其他应付款	(五)29	2,396,211,517.53	2,396,073,695.16
<b>非流动资产：</b>				一年内到期的非流动负债	(五)31	127,450,000.00	379,300,000.00
发放贷款及垫款		51,320,000.00	-	其他流动负债	(五)32	2,000,483,333.34	-
可供出售金融资产	(五)10	189,288,443.25	200,113,487.80	<b>流动负债合计</b>		<b>9,440,473,857.09</b>	<b>6,183,777,690.89</b>
持有至到期投资		-	2,000,000.00	<b>非流动负债：</b>			
长期股权投资	(五)11	2,803,795,789.88	2,707,030,773.15	长期借款	(五)33	3,517,031,875.63	3,578,978,768.27
投资性房地产	(五)12	285,393,678.39	296,180,661.05	应付债券	(五)34	2,486,712,571.10	2,484,461,286.64
固定资产	(五)13	13,829,615,335.14	13,895,089,777.66	专项应付款		7,160,000.00	6,960,000.00
在建工程	(五)14	2,354,552,125.31	2,263,974,055.84	预计负债	(五)30	583,304.61	5,522,370.10
工程物资	(五)15	4,429,848.95	4,336,059.30	递延所得税负债		-	-
无形资产	(五)16	1,751,521,745.09	1,850,301,702.97	其他非流动负债	(五)35	383,269,408.37	395,086,490.37
商誉	(五)17	54,536,261.06	54,536,261.06	<b>非流动负债合计</b>		<b>6,394,757,159.71</b>	<b>6,471,008,915.38</b>
长期待摊费用		15,360,970.36	14,029,960.66	<b>负债合计</b>		<b>15,835,231,016.80</b>	<b>12,654,786,606.27</b>
递延所得税资产	(五)18	164,573,962.25	172,958,651.51	<b>股东权益：</b>			
其他非流动资产	(五)20	703,343,699.53	674,164,441.74	股本	(五)36	2,642,994,398.00	2,202,495,332.00
<b>非流动资产合计</b>		<b>22,207,731,859.21</b>	<b>22,134,715,832.74</b>	资本公积	(五)38	4,514,588,240.96	4,964,377,474.09
				专项储备	(五)37	851,040.23	851,740.23
				盈余公积	(五)39	2,340,134,772.23	2,340,134,772.23
				未分配利润	(五)40	4,799,936,699.79	4,329,762,837.38
				外币报表折算差额		(81,385,945.27)	(60,096,794.25)
				归属于母公司所有者权益合计		14,217,119,205.94	13,777,525,361.68
				少数股东权益		2,709,038,313.12	2,637,647,316.44
				<b>股东权益合计</b>		<b>16,926,157,519.06</b>	<b>16,415,172,678.12</b>
<b>资产总计</b>		<b>32,761,388,535.86</b>	<b>29,069,959,284.39</b>	<b>负债和股东权益总计</b>		<b>32,761,388,535.86</b>	<b>29,069,959,284.39</b>

附注为财务报表的组成部分

第 3 页至第 121 页的财务报表由下列负责人签署：

高自民  
法定代表人

王慧农  
主管会计工作负责人

赵祥智  
总会计师

刘世超  
财务总监

伍东向  
会计机构负责人

深圳能源集团股份有限公司 2011 年半年度财务报告

2011 年 6 月 30 日

公司资产负债表

单位：人民币元

项目	附注	期末余额	年初余额	项目	附注	期末余额	年初余额
<b>流动资产：</b>				<b>流动负债：</b>			
货币资金	(十一)1	3,163,792,735.79	1,987,641,398.16	应付账款	(十一)16	152,672,127.90	35,512,776.74
应收账款	(十一)2	266,102,177.73	171,990,498.81	预收款项	(十一)17	203,650,035.00	-
预付款项	(十一)3	245,377,547.72	2,196,640.00	应付职工薪酬	(十一)18	102,068,096.19	124,627,041.16
应收利息		11,333.64	13,154,684.58	应交税费	(十一)19	32,836,716.97	33,149,782.73
应收股利	(十一)4	64,770,000.00	-	应付利息	(十一)20	84,536,650.15	37,557,624.61
其他应收款	(十一)5	44,720,656.64	54,365,627.33	应付股利		160,387,035.20	-
存货	(十一)6	48,310,797.46	26,829,325.07	其他应付款	(十一)21	970,015,232.18	934,896,684.99
一年内到期的非流动资产		3,202,720.50	-	一年内到期的非流动负债	(十一)22	1,292,000,000.00	1,592,000,000.00
其他流动资产	(十一)7	70,000,000.00	70,000,000.00	其他流动负债	(五)32	2,000,483,333.34	-
<b>流动资产合计</b>		<b>3,906,287,969.48</b>	<b>2,326,178,173.95</b>	<b>流动负债合计</b>		<b>4,998,649,226.93</b>	<b>2,757,743,910.23</b>
<b>非流动资产：</b>				<b>非流动负债：</b>			
可供出售金融资产	(五)10	189,288,443.25	200,113,487.80	长期借款	(十一)23	1,717,000,000.00	1,717,000,000.00
长期股权投资	(十一)8	13,227,690,666.58	12,396,145,145.80	应付债券	(五)34	2,486,712,571.10	2,484,461,286.64
投资性房地产	(十一)9	101,479,231.31	106,512,560.70	预计负债	(十一)24	-	4,573,373.00
固定资产	(十一)10	2,640,720,505.58	2,771,730,655.48	递延所得税负债		-	-
在建工程	(十一)11	86,668,050.41	75,060,701.86	<b>非流动负债合计</b>		<b>4,203,712,571.10</b>	<b>4,206,034,659.64</b>
工程物资		197,924.00	197,924.00	<b>负债合计</b>		<b>9,202,361,798.03</b>	<b>6,963,778,569.87</b>
无形资产	(十一)12	713,673,084.17	722,074,393.23	<b>股东权益：</b>			
长期待摊费用		174,324.00	174,324.00	股本	(五)36	2,642,994,398.00	2,202,495,332.00
递延所得税资产	(十一)13	9,337,092.64	7,287,886.71	资本公积	(十一)25	5,676,089,466.42	6,125,878,699.55
其他非流动资产	(十一)15	287,216,924.31	277,674,755.04	盈余公积	(十一)26	1,170,102,448.93	1,170,102,448.93
<b>非流动资产合计</b>		<b>17,256,446,246.25</b>	<b>16,556,971,834.62</b>	未分配利润	(十一)27	2,471,186,104.35	2,420,894,958.22
				<b>股东权益合计</b>		<b>11,960,372,417.70</b>	<b>11,919,371,438.70</b>
<b>资产总计</b>		<b>21,162,734,215.73</b>	<b>18,883,150,008.57</b>	<b>负债和股东权益总计</b>		<b>21,162,734,215.73</b>	<b>18,883,150,008.57</b>

2011 年 6 月 30 日止半年度

## 合并利润表

单位：人民币元

项目	附注	本期金额	上期金额（已重述）
一、营业总收入	(五)41	6,641,383,382.37	6,136,538,384.05
其中：营业收入		6,641,383,382.37	6,136,538,384.05
二、营业总成本		5,938,151,558.22	5,253,651,980.26
其中：营业成本	(五)41	5,526,427,204.26	4,914,428,908.40
营业税金及附加	(五)42	67,997,642.15	39,865,368.47
销售费用	(五)43	20,849,577.37	12,020,749.64
管理费用	(五)44	166,916,927.62	127,497,520.94
财务费用	(五)45	159,025,822.08	160,625,051.39
资产减值损失	(五)47	(3,065,615.26)	(785,618.58)
加：投资收益	(五)46	44,844,200.45	65,615,565.25
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		(23,521,308.23)	(13,478,068.03)
三、营业利润		748,076,024.60	948,501,969.04
加：营业外收入	(五)48	302,030,030.97	326,369,970.29
减：营业外支出	(五)49	3,630,092.87	1,277,830.15
其中：非流动资产处置损失		3,343,355.86	1,009,398.96
四、利润总额		1,046,475,962.70	1,273,594,109.18
减：所得税费用	(五)50	235,321,579.88	245,319,567.54
五、净利润		811,154,382.82	1,028,274,541.64
归属于母公司股东的净利润		692,414,286.14	884,678,837.71
少数股东损益		118,740,096.68	143,595,703.93
六、每股收益			
(一)基本每股收益	(五)51	0.26	0.33
(二)稀释每股收益	(五)51	不适用	不适用
七、其他综合收益	(五)52	(30,579,318.15)	(54,416,061.66)
八、综合收益总额		780,575,064.67	973,858,479.98
归属于母公司股东的综合收益总额		661,834,967.99	830,262,776.05
归属于少数股东的综合收益总额		118,740,096.68	143,595,703.93

深圳能源集团股份有限公司 2011 年半年度财务报告

2011 年 6 月 30 日止半年度

公司利润表

单位：人民币元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入	(十一)28	2,922,298,254.27	938,376,931.29
减：营业成本	(十一)28	2,677,466,661.22	624,337,135.22
营业税金及附加	(十一)29	9,724,415.03	10,358,875.21
销售费用	(十一)30	4,805,815.56	-
管理费用	(十一)31	58,415,171.89	49,343,951.69
财务费用	(十一)32	146,410,390.55	131,236,396.20
资产减值损失		-	-
加：投资收益	(十一)33	184,569,942.73	856,600,017.32
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		(21,290,868.45)	(11,373,015.96)
二、营业利润		210,045,742.75	979,700,590.29
加：营业外收入	(十一)34	61,133,533.25	62,162,848.01
减：营业外支出	(十一)35	113,083.41	195,615.35
其中：非流动资产处置损失		72,087.81	107,615.35
三、利润总额		271,066,192.59	1,041,667,822.95
减：所得税费用		525,513.26	9,900,550.66
四、净利润		270,540,679.33	1,031,767,272.29
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)36	(9,290,167.13)	(82,677,861.09)
七、综合收益总额		261,250,512.20	949,089,411.20



深圳能源集团股份有限公司 2011 年半年度财务报告

2011 年 6 月 30 日止半年度

合并现金流量表

单位：人民币元

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		7,452,127,641.21	7,253,791,621.91
收到的税费返还		53,186,635.16	13,519,468.22
收到其他与经营活动有关的现金	(五)53(1)	688,181,041.37	651,611,707.13
经营活动现金流入小计		8,193,495,317.74	7,918,922,797.26
购买商品、接受劳务支付的现金		5,038,133,414.83	4,397,952,951.77
支付给职工以及为职工支付的现金		294,222,752.37	240,475,271.37
支付的各项税费		812,158,201.61	948,878,323.94
支付其他与经营活动有关的现金	(五)53(2)	556,059,877.61	785,450,545.79
经营活动现金流出小计		6,700,574,246.42	6,372,757,092.87
经营活动产生的现金流量净额	(五)54(1)	1,492,921,071.32	1,546,165,704.39
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		12,000,000.00	281,932,318.00
取得投资收益收到的现金		47,452,312.97	35,464,307.64
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		602,000.00	169,708,780.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		-	-
收到其他与投资活动有关的现金		18,321,977.66	1,541,533.07
投资活动现金流入小计		78,376,290.63	488,646,938.71
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		1,373,539,677.05	498,908,006.58
投资支付的现金		20,000,000.00	8,800,000.00
支付其他与投资活动有关的现金		18,552,195.04	15,278,155.90
投资活动现金流出小计		1,412,091,872.09	522,986,162.48
投资活动产生的现金流量净额		(1,333,715,581.46)	(34,339,223.77)
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金		62,881,000.00	-
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		62,881,000.00	-
取得借款收到的现金		1,284,022,305.38	685,920,000.00
发行债券收到的现金		1,992,000,000.00	-
收到其他与筹资活动有关的现金		178,106,516.58	-
筹资活动现金流入小计		3,517,009,821.96	685,920,000.00
偿还债务支付的现金		589,124,934.62	1,811,342,129.81
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		277,263,511.20	184,179,704.01
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		95,230,000.00	50,026,600.00
支付其他与筹资活动有关的现金		488,331.00	-
筹资活动现金流出小计		866,876,776.82	1,995,521,833.82
筹资活动产生的现金流量净额		2,650,133,045.14	(1,309,601,833.82)
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		(10,696,946.76)	(4,584,558.98)
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>	(五)54(2)	2,798,641,588.24	197,640,087.82
加：年初现金及现金等价物余额	(五)54(2)	2,739,874,610.33	3,673,002,067.47
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>	(五)54(2)	5,538,516,198.57	3,870,642,155.29

2011 年 6 月 30 日止半年度

公司现金流量表

单位：人民币元

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		3,521,829,758.19	1,026,529,848.27
收到其他与经营活动有关的现金		181,245,868.33	133,453,875.13
经营活动现金流入小计		3,703,075,626.52	1,159,983,723.40
购买商品、接受劳务支付的现金		3,027,392,925.27	473,900,255.69
支付给职工以及为职工支付的现金		42,272,393.34	41,647,600.20
支付的各项税费		111,787,205.93	139,392,083.13
支付其他与经营活动有关的现金		95,407,048.90	72,313,948.97
经营活动现金流出小计		3,276,859,573.44	727,253,887.99
经营活动产生的现金流量净额		426,216,053.08	432,729,835.41
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		-	279,172,318.00
取得投资收益收到的现金		136,573,488.68	634,975,307.64
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		-	169,123,700.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		111,742,400.00	-
收到其他与投资活动有关的现金		733,410.46	372,255.98
投资活动现金流入小计		249,049,299.14	1,083,643,581.62
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		60,015,168.04	57,602,771.00
投资支付的现金		960,929,000.00	90,500,000.00
支付其他与投资活动有关的现金		22,507,810.74	7,598,256.38
投资活动现金流出小计		1,043,451,978.78	155,701,027.38
投资活动产生的现金流量净额		(794,402,679.64)	927,942,554.24
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
取得借款收到的现金		-	-
发行债券收到的现金		1,992,000,000.00	-
筹资活动现金流入小计		1,992,000,000.00	-
偿还债务支付的现金		300,000,000.00	366,600,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		146,724,982.56	97,748,223.04
支付其他与筹资活动有关的现金		488,331.00	-
筹资活动现金流出小计		447,213,313.56	464,348,223.04
筹资活动产生的现金流量净额		1,544,786,686.44	(464,348,223.04)
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		(448,722.25)	(105,021.26)
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>	(十一)37	1,176,151,337.63	896,219,145.35
加：年初现金及现金等价物余额	(十一)37	1,987,641,398.16	1,765,676,493.89
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>	(十一)37	3,163,792,735.79	2,661,895,639.24

深圳能源集团股份有限公司 2011 年半年度财务报告

2011 年 6 月 30 日止半年度

合并股东权益变动表

单位：人民币元

项目	本期金额								上期金额									
	归属于母公司股东权益							少数 股东权益	股东 权益合计	归属于母公司股东权益							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、上年期末余额	2,202,495,332.00	4,964,377,474.09	851,740.23	2,340,134,772.23	4,329,762,837.38	(60,096,794.25)	2,637,647,316.44	16,415,172,678.12	2,202,495,332.00	4,985,287,393.90	1,140,672.04	2,213,548,558.68	3,667,929,361.64	(43,984,216.26)	2,658,096,307.27	15,684,513,409.27		
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	47,227,919.71	-	(47,227,919.71)	-		
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
二、本年期初余额	2,202,495,332.00	4,964,377,474.09	851,740.23	2,340,134,772.23	4,329,762,837.38	(60,096,794.25)	2,637,647,316.44	16,415,172,678.12	2,202,495,332.00	4,985,287,393.90	1,140,672.04	2,213,548,558.68	3,715,157,281.35	(43,984,216.26)	2,610,868,387.56	15,684,513,409.27		
三、本期增减变动金额	440,499,066.00	(449,789,233.13)	(700.00)	-	470,173,862.41	(21,289,151.02)	71,390,996.68	510,984,840.94	-	(20,909,919.81)	(288,931.81)	126,586,213.55	614,605,556.03	(16,112,577.99)	26,778,928.88	730,659,268.85		
(一)净利润	-	-	-	-	692,414,286.14	-	118,740,096.68	811,154,382.82	-	-	-	-	1,403,740,369.18	-	212,196,620.66	1,615,936,989.84		
(二)其他综合收益	-	(9,290,167.13)	-	-	-	(21,289,151.02)	-	(30,579,318.15)	-	(20,909,919.81)	-	-	-	(16,112,577.99)	439,719.00	(36,582,778.80)		
上述(一)和(二)小计	-	(9,290,167.13)	-	-	692,414,286.14	(21,289,151.02)	118,740,096.68	780,575,064.67	-	(20,909,919.81)	-	-	1,403,740,369.18	(16,112,577.99)	212,636,339.66	1,579,354,211.04		
(三)股东投入和减少资本	-	-	-	-	-	-	47,881,000.00	47,881,000.00	-	-	-	-	-	-	1,200,465.19	1,200,465.19		
1. 股东投入资本	-	-	-	-	-	-	47,881,000.00	47,881,000.00	-	-	-	-	-	-	1,200,465.19	1,200,465.19		
2. 股份支付计入股东权益的金额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
3. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
(四)利润分配	-	-	-	-	(222,240,423.73)	-	(95,230,000.00)	(317,470,423.73)	-	-	-	126,586,213.55	(789,134,813.15)	-	(187,016,600.00)	(849,565,199.60)		
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	126,586,213.55	(126,586,213.55)	-	-	-		
2. 提取一般风险准备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
3. 对股东的分配	-	-	-	-	(220,249,533.20)	-	(95,230,000.00)	(315,479,533.20)	-	-	-	-	(660,748,599.60)	-	(187,016,600.00)	(847,765,199.60)		
4. 其他	-	-	-	-	(1,990,890.53)	-	-	(1,990,890.53)	-	-	-	-	(1,800,000.00)	-	-	(1,800,000.00)		
(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	-	-	(700.00)	-	-	-	(100.00)	(800.00)	-	-	(288,931.81)	-	-	-	(41,275.97)	(330,207.78)		
1. 本期提取	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
2. 本期使用	-	-	(700.00)	-	-	-	(100.00)	(800.00)	-	-	(288,931.81)	-	-	-	(41,275.97)	(330,207.78)		
四、本期末余额	2,642,994,398.00	4,514,588,240.96	851,040.23	2,340,134,772.23	4,799,936,699.79	(81,385,945.27)	2,709,038,313.12	16,926,157,519.06	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		

深圳能源集团股份有限公司 2011 年半年度财务报告

2011 年 6 月 30 日止半年度

公司股东权益变动表

单位：人民币元

项目	本期金额					上期金额				
	股本	资本公积	盈余公积	未分配利润	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、上年期末余额	2,202,495,332.00	6,125,878,699.55	1,170,102,448.93	2,420,894,958.22	11,919,371,438.70	2,202,495,332.00	6,147,678,900.35	1,043,516,235.38	1,942,367,635.90	11,336,058,103.63
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本期年初余额	2,202,495,332.00	6,125,878,699.55	1,170,102,448.93	2,420,894,958.22	11,919,371,438.70	2,202,495,332.00	6,147,678,900.35	1,043,516,235.38	1,942,367,635.90	11,336,058,103.63
三、本期增减变动金额	440,499,066.00	(449,789,233.13)	-	50,291,146.13	41,000,979.00	-	(21,800,200.80)	126,586,213.55	478,527,322.32	583,313,335.07
(一)净利润	-	-	-	270,540,679.33	270,540,679.33	-	-	-	1,265,862,135.47	1,265,862,135.47
(二)其他综合收益	-	(9,290,167.13)	-	-	(9,290,167.13)	-	(21,800,200.80)	-	-	(21,800,200.80)
上述(一)和(二)小计	-	(9,290,167.13)	-	270,540,679.33	261,250,512.20	-	(21,800,200.80)	-	1,265,862,135.47	1,244,061,934.67
(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	-	-	-	(220,249,533.20)	(220,249,533.20)	-	-	126,586,213.55	(787,334,813.15)	(660,748,599.60)
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	126,586,213.55	(126,586,213.55)	-
2. 提取一般风险准备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 对股东的分配	-	-	-	(220,249,533.20)	(220,249,533.20)	-	-	-	(660,748,599.60)	(660,748,599.60)
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(五)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. 本期提取	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 本期使用	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
四、本期期末余额	2,642,994,398.00	5,676,089,466.42	1,170,102,448.93	2,471,186,104.35	11,960,372,417.70	2,202,495,332.00	6,125,878,699.55	1,170,102,448.93	2,420,894,958.22	11,919,371,438.70

## (一) 公司基本情况

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

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

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

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

2007 年 12 月 3 日，深能集团实际交付其资产给本公司，并办理了相关的法律手续。本公司和深能集团确定以 2007 年 12 月 1 日为会计上的企业合并生效日。

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妈湾发电总厂(以下简称“妈湾发电总厂”)、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及深圳能源集团股份有限公司燃料管理分公司。

本公司的母公司为深能集团，最终实际控制人为深圳市国有资产监督管理局(以下简称“深圳国资局”)。

## (二) 公司主要会计政策、会计估计和前期差错

### 1、财务报表编制基础

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

#### 记账基础和计价原则

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

### 2、遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司于 2011 年 6 月 30 日的公司及合并财务状况以及 2011 年半年度的公司及合并经营成果和公司及合并现金流量。

### 3、会计期间

本集团的会计年度为公历年度，即每年 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

### 4、记账本位币

人民币为本公司及境内子公司经营所处的主要经济环境中的货币，本公司及境内子公司以人民币为记账本位币。本公司之境外子公司 Newton Industrial Limited(以下简称“Newton 公司”)和深能安所固电力(加纳)有限公司(以下简称“加纳安所固公司”)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。

## (二) 公司主要会计政策、会计估计和前期差错 - 续

### 7、现金及现金等价物的确定标准

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

### 8、外币业务和外币报表折算

#### 8.1 外币业务

外币交易在初始确认时采用交易发生日的即期汇率折算。

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

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

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

#### 8.2 外币财务报表折算

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

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

## (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

年初数和上年实际数按照上年财务报表折算后的数额列示。

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

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

### 9、金融工具

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

#### 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。

## (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

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

##### 9.3.1. 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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

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

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。

## (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

##### 9.3.3. 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、应收账款、应收利息、应收股利及其他应收款等。

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

##### 9.3.4. 可供出售金融资产

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

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

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；

## (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

- (5) 因发行方发生重大财务困难，导致金融资产无法在活跃市场继续交易；
- (6) 无法辨认一组金融资产中的某项资产的现金流量是否已经减少，但根据公开的数据对其进行总体评价后发现，该组金融资产自初始确认以来的预计未来现金流量确已减少且可计量，包括：
  - 该组金融资产的债务人支付能力逐步恶化；
  - 债务人所在国家或地区经济出现了可能导致该组金融资产无法支付的状况；
- (7) 权益工具发行方经营所处的技术、市场、经济或法律环境等发生重大不利变化，使权益工具投资人可能无法收回投资成本；
- (8) 权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌；
- (9) 其他表明金融资产发生减值的客观证据。

#### - 以摊余成本计量的金融资产减值

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

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。

## (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

##### - 以成本计量的金融资产减值

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

#### 9.5 金融资产的转移

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

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

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。



## (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

##### 9.6.1 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。

##### 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。

## (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

#### 9.7 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。

### 10、应收款项

#### 10.1 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项

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

## (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

#### 10.2 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%

#### 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。

## (二) 公司主要会计政策、会计估计和前期差错 - 续

### 11、存货 - 续

#### 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。

### 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。

## (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

##### 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。

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

深圳能源集团股份有限公司 2011 年半年度财务报告

财务报表附注

2011 年 6 月 30 日止半年度

---

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

### 12、长期股权投资 - 续

#### 12.2 后续计量及损益确认方法- 续

##### 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。

### 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



深圳能源集团股份有限公司 2011 年半年度财务报告

财务报表附注

2011 年 6 月 30 日止半年度

---

入当期损益。

## (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 - 续

投资性房地产的减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

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

### 14、固定资产

#### 14.1 固定资产确认条件

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

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

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

#### 14.2 各类固定资产的折旧方法

固定资产从达到预定可使用状态的次月起，除下述发电机组采用产量法计提折旧外，其他固定资产采用年限平均法在使用寿命内计提折旧。各类固定资产的使用寿命、预计净残值和年折旧率如下：

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

## (二) 公司主要会计政策、会计估计和前期差错 - 续

### 14、固定资产 - 续

#### 14.2 各类固定资产的折旧方法 - 续

以下发电机组按产量法计提折旧，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，明细列示如下：

<u>公司名称</u>	<u>折旧额</u>
深圳妈湾电力有限公司(妈湾电力公司)	
其中：一号、二号发电机组	人民币0.0186元/千瓦时
三号、四号发电机组	人民币0.0211元/千瓦时
五号、六号发电机组	人民币0.0316元/千瓦时
东部电厂	人民币0.07125元/千瓦时
沙角B公司	人民币0.024367元/千瓦时
惠州深能源丰达电力有限公司(惠州丰达公司)	人民币0.03378元/千瓦时
惠州市捷能电力有限公司(惠州捷能公司)	人民币0.02864元/千瓦时
东莞深能源樟洋电力有限公司(樟洋电力公司)	人民币0.03043元/千瓦时
深能合和电力(河源)有限公司(深能合和公司)	人民币0.03994元/千瓦时
加纳安所固公司	0.0144美元/千瓦时

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

#### 14.3 固定资产的减值测试方法及减值准备计提方法

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

固定资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

#### 14.4 其他说明

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

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

## (二) 公司主要会计政策、会计估计和前期差错 - 续

### 15、在建工程

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

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

在建工程减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

### 16、借款费用

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

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

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

## (二) 公司主要会计政策、会计估计和前期差错 - 续

### 17、无形资产

#### 17.1 无形资产

无形资产包括土地使用权、特许经营权、管道燃气专营权等。

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

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

#### 17.2 无形资产的减值测试方法及减值准备计提方法

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

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

无形资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

### 18、长期待摊费用

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

### 19、附回购条件的资产转让

#### 19.1 买入返售金融资产

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

## (二) 公司主要会计政策、会计估计和前期差错 - 续

### 19、附回购条件的资产转让 - 续

#### 19.2 卖出回购金融资产款

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

### 20、预计负债

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

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

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

### 21、收入

#### 21.1 商品销售收入

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

#### 21.2 提供劳务收入

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

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

## (二) 公司主要会计政策、会计估计和前期差错 - 续

### 22、政府补助

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

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

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

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

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

### 23、递延所得税资产/递延所得税负债

所得税费用包括当期所得税和递延所得税。

#### 23.1. 当期所得税

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

#### 23.2. 递延所得税资产及递延所得税负债

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

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

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



## (二) 公司主要会计政策、会计估计和前期差错 - 续

### 23、递延所得税资产/递延所得税负债 - 续

#### 23.2. 递延所得税资产及递延所得税负债 - 续

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

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

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

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

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

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

### 24、经营租赁、融资租赁

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

#### 24.1. 本集团作为承租人记录经营租赁业务

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

## (二) 公司主要会计政策、会计估计和前期差错 - 续

### 24、经营租赁、融资租赁 - 续

#### 24.2. 本集团作为出租人记录经营租赁业务

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

### 25、持有待售资产

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

### 26、主要会计政策的变更

无。

## (二) 公司主要会计政策、会计估计和前期差错 - 续

### 27、其他主要会计政策、会计估计和财务报表编制方法

#### 27.1 职工薪酬

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

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

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

#### 27.2 债务重组

##### 27.2.1. 作为债权人记录债务重组义务

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

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

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

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

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

## (二) 公司主要会计政策、会计估计和前期差错 - 续

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

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

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

#### - 会计估计所采用的关键假设和不确定因素

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

#### 固定资产按产量法计提折旧

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

#### 固定资产暂估价值

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

#### 新建电厂项目的获批

本集团的部分电厂建设项目能够取得国家发展和改革委员会(“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发改委对该等电厂建设项目的最终批准。与该等估计和判断的偏离将可能需要对固定资产、在建工程及其他非流动资产的价值进行相应调整。

### (三) 税项

#### 1、主要税种及税率

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

注 3：除沙角 B 公司按增值税税额的 5%在东莞市计缴城市维护建设税、按营业税税额的 1%在深圳市计缴城市维护建设税外，本公司及其他子公司按增值税及营业税税额的 1%、5%或 7%计缴城市维护建设税。

注 4：自用房产的房产税按房产原值的 70%为计税依据，税率为 1.2%；出租房产的房产税以租金收入为计税依据，税率为 12%。

### (三) 税项 - 续

#### 1、主要税种及税率 - 续

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

### (三) 税项 - 续

#### 1、主要税种及税率 - 续

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

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

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

## (三) 税项 - 续

## 2、税收优惠及批文

公司名称	税种	相关法规及政策依据	批准机关	批准文号	减免幅度	有效期限
能源环保公司	增值税	《财政部 国家税务总局关于资源综合利用及其他产品增值税政策问题的通知》	深圳市宝安区国家税务局松岗税务分局 深圳市盐田区国家税务局 深圳市蛇口国家税务局	深国税宝松 减免备 [2010]0100 号 深国税盐 减免备 [2010]0092 号 深国税蛇 减免备 [2010]0133 号	在垃圾用量占发电燃料的比重不低于 80%，并且生产排放达到相关规定时，以垃圾为燃料生产的电力收入实行增值税即征即退政策。	2011 年 1 月 1 日至 2011 年 12 月 31 日
	营业税	国家税务总局国税函 [2005]1128 号《国家税务总局关于垃圾处置费征收营业税问题的批复》	深圳市地方税务局	深地税发[2005]610 号文	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
东部电厂	企业所得税	《中华人民共和国企业所得税法》	深圳市地方税务局	深地税六函[2006]91 号文	自开始获利年度起，第一、二年免缴企业所得税，第三至五年减半缴纳企业所得税。2011 年度为东部电厂第五个获利年度，减半缴纳企业所得税。	2007 年 1 月 1 日至 2011 年 12 月 31 日
本公司、妈湾电力公司、油料港务公司、能源物流公司、能源机电公司、沙角 B 公司、能源运输公司、能源促进中心、能源财务公司、电力服务公司、电力检修公司、新资源公司、科技发展公司、能源环保公司、唯能环保公司	企业所得税	国务院国发[2007]39 号《关于实施企业所得税过渡优惠政策的通知》	不适用	不适用	2011 年按 24% 税率执行(注)。	2008 年 1 月 1 日至 2012 年 12 月 31 日
新资源公司	企业所得税	《资源综合利用企业所得税优惠目录(2008 年版)》	深圳市地方税务局， 深圳市国家税务局， 深圳市财政委员会， 深圳市科技工贸和信息化委员会	深科工贸信电资字 [2010]64 号	2010-2011 年度粉煤灰产品销售收入减按 90% 计入收入总额计缴企业所得税。	2010 年 1 月 1 日至 2011 年 12 月 31 日



### (三) 税项 - 续

#### 2、税收优惠及批文 - 续

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

# 深圳能源集团股份有限公司 2011 年半年度财务报告

财务报表附注

2011 年 6 月 30 日止半年度

## (四) 企业合并及合并财务报表

### 1、子公司情况

#### (1)通过设立或投资等方式取得的子公司

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际出资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例(%)	表决权比例(%)	是否合并报表	少数股东权益
(1)妈湾电力公司	有限责任公司(中外合资)	广东省深圳市	电力生产	人民币 1,920,000.00 千元	发电, 供电, 电力工程	人民币 2,437,011.00 千元	-	85.58	85.58	是	人民币 810,424,021.18 元
(2)深能酒店公司	有限责任公司(法人独资)	北京市	酒店业	人民币 5,000.00 千元	酒店业	人民币 5,000.00 千元	-	100.00	100.00	是	不适用
(3)深能合和公司	有限责任公司(台港澳与境内合资)	广东省河源市	电力生产	人民币 1,560,000.00 千元	电力生产, 供电	人民币 936,000.00 千元	-	60.00	60.00	是	人民币 774,370,087.27 元
(4)油料港务公司	有限责任公司(台港澳与境内合资)	广东省深圳市	装卸供应石油产品	人民币 28,000.00 千元	装卸、储存、供应石油产品	人民币 26,603.00 千元	-	75.00	75.00	是	人民币 10,095,889.69 元
(5)电力服务公司	有限责任公司	广东省深圳市	装卸运输	人民币 23,000.00 千元	为电厂提供全方位服务;电厂检修设备运输;零星土建工程	人民币 23,000.00 千元	-	100.00	100.00	是	不适用
(6)新资源公司	有限责任公司	广东省深圳市	建材销售	人民币 5,000.00 千元	新型建材的开发; 销售建筑装修材料	人民币 5,000.00 千元	-	100.00	100.00	是	不适用
(7)电力检修公司	有限责任公司	广东省深圳市	电力服务	人民币 1,000.00 千元	电厂设备维修及防腐、防锈	人民币 1,000.00 千元	-	100.00	100.00	是	不适用
(8)科技发展公司	有限责任公司	广东省深圳市	纯净水生产	人民币 1,200.00 千元	生产销售纯净水、开发办公自动化设备、电子元器件	人民币 1,200.00 千元	-	100.00	100.00	是	不适用
(9)能源机电公司	合资经营(港资)	广东省深圳市	贸易	500.00 千美元	经营能源设备、代理能源设备备件、送国外维修业务、提供现场技术支持	人民币 2,101.00 千元	-	51.00	51.00	是	人民币 2,815,230.76 元
(10)樟洋电力公司	有限责任公司(台港澳与境内合资)	广东省东莞市	电力生产	29,921.40 千美元	天然气发电站建设经营	人民币 115,872.00 千元	-	51.00	51.00	是	人民币 68,445,164.84 元
(11)北方控股公司	有限责任公司(法人独资)	北京市	能源投资	人民币 1,520,000.00 千元	能源项目投资开发、技术服务、技术咨询、技术培训	人民币 1,520,000.00 千元	-	100.00	100.00	是	不适用
(12)加纳安所固公司	有限责任公司	加纳	电力生产	41,080.00 千美元	电力生产, 供电	人民币 168,478.00 千元	-	60.00	60.00	是	人民币 128,218,202.00 元

(四) 企业合并及合并财务报表 - 续

1、子公司情况 - 续

(1)通过设立或投资等方式取得的子公司 - 续

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际出资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例(%)	表决权比例(%)	是否合并报表	少数股东权益
(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 630,000.00 千元	风力发电等新能源和常规能源项目的开发、生产、购销,销售电力设备、备件、材料和新技术、新产品、新材料的研发; 新能源和常规能源项目的技术服务、技术咨询、技术培训	人民币 630,000.00 千元	-	100.00	100.00	是	不适用
(14)满洲里开发公司	有限责任公司	内蒙古满洲里	电力生产	人民币 250,000.00 千元	风力发电等新能源和常规能源项目的开发、生产、购销,销售电力设备、备件、材料和新技术、新产品、新材料的研发; 新能源和常规能源项目的技术服务、技术咨询、技术培训	人民币 250,000.00 千元	-	100.00	100.00	是	不适用
(15)武汉深能环保公司	有限责任公司	湖北省武汉市	电力生产	人民币 118,245.00 千元	焚烧垃圾、发电、供热、供冷及其他环保设施的投资、运营及推广应用	人民币 118,245.00 千元	-	100.00	100.00	是	不适用
(16)兴安盟开发公司	有限责任公司	内蒙古兴安盟科右前旗	电力生产	人民币 110,000.00 千元	风力发电等新能源和常规能源项目的开发、生产、购销,销售电力设备、备件、材料和新技术、新产品、新材料的研发; 新能源和常规能源项目的技术服务、技术咨询、技术培训	人民币 110,000.00 千元	-	100.00	100.00	是	不适用
(17)科右中旗开发公司	有限责任公司	内蒙古兴安盟科右中旗	电力生产	人民币 100,000.00 千元	风力发电等新能源和常规能源项目的开发、生产、购销,销售电力设备、备件、材料和新技术、新产品、新材料的研发; 新能源和常规能源项目的技术服务、技术咨询、技术培训	人民币 100,000.00 千元	-	100.00	100.00	是	不适用
(18)博罗深能燃气公司	有限责任公司	广东省惠州市	管道燃气	人民币 10,000.00 千元	博罗县行政区域内的管道燃气特许经营和管道燃气设施的投资建设	人民币 8,800.00 千元	-	88.00	88.00	是	人民币 724,955.67 元
(19)深能国际公司	有限责任公司	香港	贸易及投资	38,800.00 千美元	贸易及投资	8,000.00 千美元	-	100.00	100.00	是	不适用
(20)昌平航运公司	有限责任公司	香港	航运	16,400.00 千美元	燃料运输	50.00 千美元	-	100.00	100.00	是	不适用
(21)永平航运公司	有限责任公司	香港	航运	16,400.00 千美元	燃料运输	50.00 千美元	-	100.00	100.00	是	不适用

深圳能源集团股份有限公司 2011 年半年度财务报告

财务报表附注

2011 年 6 月 30 日止半年度

(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	期末实际出资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例(%)	表决权比例(%)	是否合并报表	少数股东权益
(22)能源运输公司	有限责任公司(法人独资)	广东省深圳市	燃料运输	人民币 500,000.00 千元	燃料运输	人民币 640,852.00 千元	-	100.00	100.00	是	不适用
(23)能源促进中心	事业单位	广东省深圳市	技术研究	人民币 50,000.00 千元	开展能源与环境技术研究及其引进推广维护生态环境	人民币 48,727.00 千元	-	100.00	100.00	是	不适用
(24)沙角 B 公司	有限责任公司	广东省深圳市	电力生产	人民币 600,000.00 千元	电力生产, 供电	人民币 1,712,774.00 千元	-	64.77	64.77	是	人民币 822,850,831.68 元
(25)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 896,710.00 千元	垃圾焚烧发电及其他环保设施的投资	人民币 832,092.00 千元	-	82.00	82.00	是	人民币 145,978,067.89 元
(26)能源财务公司	有限责任公司	广东省深圳市	金融业	人民币 1,000,000.00 千元	信贷业务	人民币 983,268.00 千元	-	100.00	100.00	是	不适用
(27)Newton 公司	有限责任公司	维尔京群岛	电力投资	0.23 千港元	电力投资	人民币 1,675,728.00 千元	-	100.00	100.00	是	不适用
(28)唯能环保公司	有限责任公司	广东省深圳市	电力生产	人民币 62,500.00 千元	投资宝安区松岗镇老虎坑垃圾焚烧发电厂	人民币 62,500.00 千元	-	100.00	100.00	是	不适用

(3) 非同一控制下企业合并取得的子公司

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际出资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例(%)	表决权比例(%)	是否合并报表	少数股东权益
(29)惠州燃气公司	有限责任公司	广东省惠州市	管道燃气	人民币 80,000.00 千元	管道燃气投资经营、瓶装燃气经营, 销售管道燃气具、仪器、仪表、管材	人民币 130,670.00 千元	-	87.50	87.50	是	人民币 12,644,921.72 元
(30)惠州燃气工程公司	有限责任公司	广东省惠州市	燃气工程	人民币 5,000.00 千元	燃气管道工程施工,销售汽车及摩托车零部件	人民币 4,700.00 千元	-	94.00	94.00	是	人民币 1,172,290.48 元
(31)惠州丰达公司	中外合资经营	广东省惠州市	电力生产	16,130.00 千美元	建造一套 120MW 的燃气轮机发电机组 并开展与其相关业务	人民币 68,088.00 千元	-	51.00	51.00	是	人民币(93,560,956.30)元
(32)惠州捷能公司	合资经营(港资)	广东省惠州市	电力生产	14,800.00 千美元	建造一套 120MW 的燃气轮机发电机组 并开展与其相关业务	人民币 90,471.00 千元	-	51.00	51.00	是	人民币 3,096,370.61 元

(4)本期不再纳入合并范围的主体

人民币元

名称	处置日净资产	期初至处置日净利润
深圳能源物流有限公司	98,313,003.17	1,789,409.24

深圳能源集团股份有限公司 2011 年半年度财务报告

财务报表附注

2011 年 6 月 30 日止半年度

---

惠州深能投资控股有限公司	100,000.000.00	-
--------------	----------------	---

## (五) 合并财务报表项目注释

### 1、货币资金

单位：人民币元

项目	期末数			年初数		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
现金：						
人民币	1,012,352.70	1.0000	1,012,352.70	1,208,493.97	1.0000	1,208,493.97
港币	37,359.77	0.8392	31,068.38	110,767.21	0.8509	94,478.73
美元	19,870.38	6.4732	128,593.15	17,457.13	6.6227	115,613.34
欧元	2,605.00	8.8065	22,940.93	2,605.00	8.8065	22,940.93
加纳赛地	19,207.56	4.2990	82,572.41	25,199.96	4.3487	109,587.35
银行存款：						
人民币	4,031,506,448.89	1.0000	4,031,506,448.89	1,827,699,436.88	1.0000	1,827,699,436.88
港币	1,998,430.85	0.8392	1,677,418.87	5,059,910.98	0.8509	4,305,630.06
美元	32,924,862.63	6.4732	213,151,587.14	22,244,253.66	6.6227	147,334,596.75
欧元	-		-	0.07	8.8065	0.70
加纳赛地	865,169.31	4.3000	3,719,322.56	134,215.21	4.3487	583,663.19
其他货币资金：						
人民币	84,139,811.66	1.0000	84,139,811.66	135,367,455.29	1.0000	135,367,455.29
美元	14,586,000.00	6.4732	94,394,616.21	9,938,400.00	6.6227	65,963,685.15
合计			4,429,866,732.90			2,182,805,582.34

其他货币资金明细如下：

单位：人民币元

类别	期末数	年初数
银行承兑汇票保证金	125,431,116.21	121,016,416.01
履约保函保证金	44,910,900.00	65,963,685.15
保函保证金	8,097,003.52	12,438,087.52
存放在证券营业部资金	-	1,888,491.57
其他	95,408.14	24,460.19
合计	178,534,427.87	201,331,140.44

### 2、存放中央银行款项

单位：人民币元

项目	期末数	年初数
存放中央银行法定准备金	800,101,912.36	629,518,064.86

注：系能源财务公司存放于中国人民银行的法定存款准备金。

### 3、存放同业款项

单位：人民币元

项目	期末数			年初数		
	外币金额	折算汇率	人民币元	外币金额	折算汇率	人民币元
人民币	755,572,751.61	1.0000	755,572,751.61	673,507,724.47	1.0000	673,507,724.47

深圳能源集团股份有限公司 2011 年半年度财务报告

财务报表附注

2011 年 6 月 30 日止半年度

---

美元	82,124,936.96	6.4732	531,611,141.93	12,533,249.64	6.6227	83,003,952.39
合计			1,287,183,893.54			756,511,676.86

(五) 合并财务报表项目注释 - 续

4、应收账款

(1)应收账款按种类披露：

单位：人民币元

种类	年末数				年初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-	34,937,802.54	1.89	2,445,646.18	7.00
按组合计提坏账准备的应收账款								
组合 1	1,938,643,679.69	99.70	-	-	1,783,898,034.58	96.43	-	-
组合 2	5,777,140.30	0.30	682,323.38	0.12	31,160,927.32	1.68	946,121.75	3.04
组合小计	1,944,420,819.99	100.00	682,323.38	0.04	1,815,058,961.90	98.11	946,121.75	0.05
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-	-	-	-	-
合计	1,944,420,819.99	100.00	682,323.38	0.04	1,849,996,764.44	100.00	3,391,767.93	0.18

应收账款种类说明：

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

A. 应收账款账龄分析如下：

单位：人民币元

账龄	年末数				年初数			
	金额	比例(%)	坏账准备	账面价值	金额	比例(%)	坏账准备	账面价值
1 年以内	1,934,926,608.61	99.51	323,649.51	1,934,602,959.10	1,843,669,099.77	99.66	3,200,516.79	1,840,468,582.98
1 至 2 年	3,572,162.92	0.18	-	3,572,162.92	138,876.10	0.01	-	138,876.10
2 至 3 年	5,359,118.00	0.28	-	5,359,118.00	5,381,827.76	0.29	-	5,381,827.76
3 年以上	562,930.46	0.03	358,673.87	204,256.59	806,960.81	0.04	191,251.14	615,709.67
合计	1,944,420,819.99	100.00	682,323.38	1,943,738,496.61	1,849,996,764.44	100.00	3,391,767.93	1,846,604,996.51

B. 按账龄分析法计提坏账准备的应收账款组合：

单位：人民币元

账龄	年末数			年初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1 年以内	5,214,209.85	90.26	323,649.51	30,443,579.58	97.70	754,870.61
1 至 2 年	-	-	-	-	-	-
2 至 3 年	-	-	-	-	-	-
3 至 4 年	562,930.46	9.74	358,673.87	676,535.74	2.17	158,135.54
4 至 5 年	-	-	-	40,812.00	0.13	33,115.60
5 年以上	-	-	-	-	-	-
合计	5,777,140.31	100.00	682,323.38	31,160,927.32	100.00	946,121.75



(五) 合并财务报表项目注释 - 续

4、应收账款 - 续

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

(3)应收账款金额前五名单位情况

单位：人民币元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例(%)
广东电网公司	客户	1,564,367,348.90	1 年以内	80.45
东莞市财政局	政府部门	139,466,100.00	1 年以内	7.17
Electricity Company of Ghana	客户	112,929,468.93	1 年以内	5.81
深圳市城市管理局	政府部门	22,009,455.54	1 年以内	1.13
神华中海航运有限公司	客户	20,846,015.27	1 年以内	1.07
合计		1,859,618,388.64		95.63

(4)应收关联方账款情况

单位：人民币元

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

5、其他应收款

(1)其他应收款按种类披露：

单位：人民币元

种类	期末数				年初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	133,954,443.31	45.46	133,954,443.31	100.00	133,954,443.31	51.57	133,954,443.31	100.00
按组合计提坏账准备的其他应收款								
组合 1	37,612,333.15	12.76	-	-	1,800,000.00	0.69	-	-
组合 2	87,313,283.63	29.63	6,935,267.77	7.94	88,211,436.18	33.96	7,586,938.04	8.60
组合小计	124,925,616.78	42.39	6,935,267.77	5.55	90,011,436.18	34.65	7,586,938.04	8.43
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	35,793,377.48	12.15	35,793,377.48	100.00	35,793,377.48	13.78	35,793,377.48	100.00
合计	294,673,437.57	100.00	176,683,088.56	59.96	259,759,256.97	100.00	177,334,758.83	68.27

(五) 合并财务报表项目注释 - 续

5、其他应收款 - 续

(1)其他应收款按种类披露 - 续:

其他应收款种类的说明:

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

A. 其他应收款账龄分析如下:

单位: 人民币元

账龄	期末数				年初数			
	金额	比例(%)	坏账准备	账面价值	金额	比例(%)	坏账准备	账面价值
1 年以内	100,560,322.34	34.13	2,247,624.16	98,312,698.18	68,194,606.48	26.25	3,041,180.35	65,153,426.13
1 至 2 年	7,515,528.00	2.55	329,375.30	7,186,152.70	5,910,641.39	2.27	306,863.24	5,603,778.15
2 至 3 年	9,022,429.02	3.06	2,154,460.28	6,867,968.74	10,017,123.62	3.86	2,455,433.74	7,561,689.88
3 年以上	177,575,158.21	60.26	171,951,628.82	5,623,529.39	175,636,885.48	67.62	171,531,281.50	4,105,603.98
合计	294,673,437.57	100.00	176,683,088.56	117,990,349.01	259,759,256.97	100.00	177,334,758.83	82,424,498.14

B. 按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款组合:

单位: 人民币元

账龄	期末数			年初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1 年以内	65,194,606.48	74.67	2,887,943.85	65,194,606.48	73.91	2,887,943.85
1 至 2 年	5,910,641.39	6.77	306,863.24	5,910,641.39	6.70	306,863.24
2 至 3 年	9,118,971.07	10.44	1,803,763.47	10,017,123.62	11.36	2,455,433.74
3 至 4 年	1,865,479.88	2.14	304,316.72	1,865,479.88	2.11	304,316.72
4 至 5 年	-	-	-	-	-	-
5 年以上	5,223,584.81	5.98	1,632,380.49	5,223,584.81	5.92	1,632,380.49
合计	87,313,283.63	100.00	6,935,267.77	88,211,436.18	100.00	7,586,938.04

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(恒越公司)	8,000,000.00	8,000,000.00	100	预计可收回金额为零
中全资产管理公司	6,863,586.22	6,863,586.22	100	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	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	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	预计可收回金额为零
海南发展银行海口怡达城市信用社(海发行信用社)	3,453,750.00	3,453,750.00	100	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	预计可收回金额为零
深圳融资中心	1,518,516.89	1,518,516.89	100	预计可收回金额为零
合计	35,793,377.48	35,793,377.48		

(五) 合并财务报表项目注释 - 续

5、其他应收款 - 续

(2)本报告期无实际核销的其他应收款。

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

(4)金额较大的其他应收款：

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(%)
汉唐证券	45,860,000.00	45,860,000.00	100
北方证券有限责任公司破产清算组(北方 证券破产清算组)	29,176,285.81	29,176,285.81	100
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
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
深圳市贸工局经贸变电站输变电工程	15,000,000.00	15,000,000.00	100
合计	123,824,185.81	123,824,185.81	

(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(%)
汉唐证券	非关联方	45,860,000.00	3 年以上	15.56
北方证券破产清算组	非关联方	29,176,285.81	3 年以上	9.90
东北电网公司	非关联方	27,785,940.00	1 年以内	9.43
惠州国贸公司	非关联方	17,187,900.00	3 年以上	5.83
协宝公司	非关联方	16,600,000.00	5 年以上	5.63
合计		136,610,125.81		46.36

(6)应收关联方款项

单位：人民币元

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收款 总额的比例(%)
惠州大亚湾浩洋油料化工储运有限 公司(浩洋储运公司)	联营企业	1,500,000.00	0.13

(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	期末数		年初数	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1 年以内	518,916,067.76	74.23	195,432,007.56	83.46
1 至 2 年	159,135,132.06	22.76	13,790,642.83	5.89
2 至 3 年	15,609,141.84	2.23	24,385,647.07	10.41
3 年以上	5,432,903.00	0.78	556,022.11	0.24
合计	699,093,244.66	100.00	234,164,319.57	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
大同煤矿股份公司	供应商	180,804,000.00	1 年以内	尚未收到原材料
The Seghers Waste-to-Power Plant	供应商	126,716,377.03	1 年以内	设备预付款
迪尔集团有限公司	供应商	41,738,789.28	1 至 2 年	设备预付款
广东火电工程总公司	供应商	34,108,626.87	1 年以内	工程预付款
丰镇市通瑞商贸有限公司	供应商	32,601,800.00	1 年以内	尚未收到原材料
合计		415,969,593.18		

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

(4)预付款项按客户类别披露如下：

单位：人民币元

类别	期末数	年初数
单项金额重大的预付款项	516,629,151.95	105,510,088.21
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的预付款项	5,432,903.00	556,022.11
其他不重大的预付款项	177,031,189.71	128,098,209.25
合计	699,093,244.66	234,164,319.57

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

(5)预付关联方款项

单位：人民币元

单位名称	与本公司关系	金额	占预付款项总额的比例(%)
浩洋储运公司	联营企业	16,449,022.05	2.35

深圳能源集团股份有限公司 2011 年半年度财务报告

财务报表附注

2011 年 6 月 30 日止半年度

---

(五) 合并财务报表项目注释 - 续

7、存货

(1) 存货分类

单位：人民币元

项目	期末数			年初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
燃料	400,508,465.39	-	400,508,465.39	403,602,173.51	-	403,602,173.51
备品备件	339,899,602.66	48,827,477.92	291,072,124.74	367,735,016.57	48,909,115.84	318,825,900.73
原材料	68,485,047.29	47,832.81	68,437,214.48	6,941,267.52	47,832.81	6,893,434.71
房地产开发成本	265,791,759.13	-	265,791,759.13	263,147,210.68	-	263,147,210.68
房地产开发产品	2,871,404.05	-	2,871,404.05	2,518,583.54	-	2,518,583.54
在产品	5,773,548.15	-	5,773,548.15	7,845,967.40	-	7,845,967.40
产成品	2,655,081.11	-	2,655,081.11	1,231,484.06	-	1,231,484.06
其他	5,855,118.77	68,904.58	5,786,214.19	1,556,136.24	68,904.58	1,487,231.66
合计	1,091,840,026.55	48,944,215.31	1,042,895,811.24	1,054,577,839.52	49,025,853.23	1,005,551,986.29

注：截至 2011 年 6 月 30 日止，本集团存货无用于担保的情况。

(2) 存货跌价准备

单位：人民币元

存货种类	年初账面余额	本期计提额	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
备品备件	48,909,115.84	-	-	81,637.92	48,827,477.92
原材料	47,832.81	-	-	-	47,832.81
其他	68,904.58	-	-	-	68,904.58
合计	49,025,853.23	-	-	81,637.92	48,944,215.31

(3) 房地产开发成本列示如下：

单位：人民币元

项目名称	开工时间	预计竣工时间	预计总投资额	年初余额	期末余额
电力花园二期	2010 年 12 月	2013 年 3 月	未定	263,147,210.68	265,791,759.13

(4) 房地产开发产品列示如下：

单位：人民币元

项目名称	竣工时间	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
电力花园一期	2007 年 1 月	2,518,583.54	352,820.51	-	2,871,404.05

(五) 合并财务报表项目注释 - 续

8、其他流动资产

单位：人民币元

项目	期末数	年初数
其他流动资产 (注)	204,214,017.72	172,186,635.25
合 计	204,214,017.72	172,186,635.25

注：其他流动资产主要系预缴的企业所得税计人民币 4,620,000.00 元(年初数：人民币 15,122,516.19 元)以及增值税期末留抵税额计人民币 199,594,017.72 元(年初数：人民币 157,064,119.06 元)。

9、一年内到期的非流动资产

单位：人民币元

项目	期末账面余额	年初账面余额
债券(注)	-	10,000,000.00
其他	3,202,720.50	-
合 计	3,202,720.50	10,000,000.00

注：系本公司之子公司油料港务公司持有的(04)国债，到期日为 2011 年 5 月 25 日，该债券为到期还本并分次支付利息的债券。

10、可供出售金融资产

单位：人民币元

项目	期末公允价值	年初公允价值
可供出售权益工具	189,288,443.25	200,113,487.80

## (五) 合并财务报表项目注释 - 续

## 11、对合营企业投资和联营企业投资

单位：人民币元

被投资单位名称	本企业 持股比例(%)	本企业在被投资单位 表决权比例(%)	期末 资产总额	期末 负债总额	期末 净资产总额	本期营业 收入总额	本期 净利润
一、联营企业							
(1)河北西柏坡发电有限公司(西柏坡发电公司)	40.00	40.00	2,391,011,402.21	1,592,799,608.53	798,211,793.68	1,153,103,658.72	(31,470,171.03)
(2)深圳金岗电力有限公司(金岗电力公司)	30.00	30.00	71,771,398.86	41,636,498.83	30,134,900.03	-	(1,589,068.48)
(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	2,319,711,271.35	2,417,611,154.35	(97,899,883.00)	624,785,866.10	(41,495,052.16)
(4)深圳协孚供油有限公司(协孚供油公司)	20.00	20.00	105,306,626.43	21,193,253.80	84,113,372.63	32,261,352.16	1,199,059.51
(5)浩洋储运公司	40.00	40.00	107,078,113.83	107,037,841.57	40,272.26	377,000.00	(5,535,827.72)
(6)深圳市南山区华吉汽车修配厂(华吉汽车修配厂)	40.00	40.00	不详	不详	不详	不详	不详
(7)深圳富安达保险经纪有限公司(富安达保险经纪公司)	20.00	20.00	不详	不详	不详	不详	不详
(8)深圳市汇柏投资有限公司(汇柏投资公司)	48.00	48.00	9,245,164.43	-	9,245,164.43	-	(371,058.65)
(9)中海石油深圳天然气有限公司(深圳天然气公司)	30.00	30.00	239,538,810.27	26,038,810.27	213,500,000.00	-	-
(10)长城证券有限责任公司(长城证券公司)	13.06	13.06	16,204,126,125.06	9,763,735,189.28	6,440,390,935.78	695,155,946.13	124,410,947.78
(11)满洲里热电公司	49.00	49.00	2,045,787,108.92	1,655,787,108.92	390,000,000.00	-	-
(11)惠州投资控股有限公司(注 1)	30.00	30.00	362,412,034.19	13,124,284.32	349,287,749.87	-	-
(13)深圳排放权交易所	33.33	33.33	15,000,000.00	-	15,000,000.00	-	-



## (五) 合并财务报表项目注释 - 续

## 11、长期股权投资

(1)长期股权投资明细如下：

单位：人民币元

被投资单位	核算方法	投资成本	年初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位持股比例 (%)	在被投资单位表决权比例 (%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
(1)西柏坡发电公司	权益法	994,000,000.00	684,002,021.35	(31,800,335.16)	652,201,686.19	40.00	40.00	-	317,904,600.00	-	-
(2)金岗电力公司(注 2)	权益法	19,011,079.36	9,527,269.11	(476,720.54)	9,050,548.58	30.00	30.00	-	-	-	-
(3)四川华蓥山公司	权益法	129,880,000.00	-	-	-	26.25	26.25	-	-	-	-
(4)协孚供油公司	权益法	10,729,893.58	14,363,996.96	248,876.90	14,612,873.86	20.00	20.00	-	-	-	-
(5)深圳天然气公司	权益法	64,050,000.00	49,050,000.00	15,000,000.00	64,050,000.00	30.00	30.00	-	-	-	-
(6)浩洋储运公司	权益法	15,712,000.00	2,230,439.78	(2,230,439.78)	-	40.00	40.00	-	-	-	-
(7)华吉汽车修配厂	权益法	549,818.79	549,818.79	-	549,818.79	40.00	40.00	-	549,818.79	-	-
(8)富安达保险经纪公司	权益法	3,000,000.00	3,000,000.00	-	3,000,000.00	20.00	20.00	-	3,000,000.00	-	-
(9)汇柏投资公司	权益法	4,800,000.00	4,647,574.05	-	4,647,574.05	48.00	48.00	-	-	-	-
(10)长城证券公司	权益法	1,620,000,000.00	1,611,848,914.68	10,737,310.35	1,622,586,225.02	13.06	13.06	-	-	-	-
(11)满洲里热电公司	权益法	191,100,000.00	191,100,000.00	-	191,100,000.00	49.00	49.00	-	-	-	-
(12)惠州投资控股有限公司	权益法	100,000,000.00	-	100,286,324.96	100,286,324.96	30.00	30.00	-	-	-	-
(13)深圳碳排放权交易所	权益法	5,000,000.00	-	5,000,000.00	5,000,000.00	33.33	33.33	-	-	-	-

## (五) 合并财务报表项目注释 - 续

## 11、长期股权投资 - 续

(1)长期股权投资明细如下 - 续:

单位: 人民币元

被投资单位	核算方法	投资成本	年初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
(14) 国电南宁发电有限责任公司(国电南宁发电公司)	成本法	11,500,000.00	10,875,678.61	-	10,875,678.61	6.12	6.12	-	-	-	-
(15)长沙市源冠实业有限公司(源冠实业公司)	成本法	2,550,000.00	2,550,000.00	-	2,550,000.00	51.00	51.00	-	1,900,000.00	-	-
(16)永诚保险股份有限公司(永诚保险公司)	成本法	100,000,000.00	100,000,000.00	-	100,000,000.00	8.00	8.00	-	-	-	-
(17)广东大鹏液化天然气有限公司(广东大鹏天然气公司)	成本法	92,348,970.13	92,348,970.13	-	92,348,970.13	4.00	4.00	-	-	-	40,479,132.68
(18)深圳大鹏天然气销售有限公司(大鹏天然气销售公司)	成本法	2,000,000.00	2,000,000.00	-	2,000,000.00	4.00	4.00	-	-	-	-
(19)国泰君安投资管理股份有限公司(国泰君安投资公司)	成本法	68,710,593.48	68,710,593.48	-	68,710,593.48	3.27	3.27	-	-	-	-
(20)深圳市创新投资集团有限公司(创新投公司)	成本法	55,455,000.00	55,455,000.00	-	55,455,000.00	2.71	2.71	-	-	-	6,094,356.00
(21) 国泰君安证券股份有限公司(国泰君安证券公司)	成本法	119,124,915.00	119,124,915.00	-	119,124,915.00	2.53	2.53	-	-	-	-
(22)猴王股份有限公司(猴王股份公司)	成本法	7,280,120.00	7,280,120.00	-	7,280,120.00	1.22	1.22	-	7,280,120.00	-	-
(23)华泰财产保险有限公司(华泰保险公司)	成本法	3,000,000.00	3,000,000.00	-	3,000,000.00	0.22	0.22	-	-	-	-
(24)石岩公学	成本法	2,000,000.00	2,000,000.00	-	2,000,000.00	2.66	2.66	-	-	-	-
(25)海航集团财务有限公司(海航集团财务公司)	成本法	4,000,000.00	4,000,000.00	-	4,000,000.00	0.15	0.15	-	-	-	-
合计		3,625,802,390.34	3,037,665,311.94	96,765,016.73	3,134,430,328.67				330,634,538.79	-	46,573,488.68
减: 减值准备			330,634,538.79		330,634,538.79						
长期股权投资净额			2,707,030,773.15		2,803,795,789.88						

## (五) 合并财务报表项目注释 - 续

### 11、长期股权投资 - 续

(1)长期股权投资明细如下 - 续:

注 1: 本公司原全资子公司惠州深能投资控股有限公司通过定向增资方式引入新股东深圳市盐田港股份有限公司。本次增资完成后, 本公司不再对其拥有控制权, 对其长期股权投资由成本法转为权益法核算。

注 2: 金岗电力公司已进入清算程序, 截至 2011 年 6 月 30 日止, 清算程序尚在进行中。

### 12、投资性房地产

单位: 人民币元

项目	年初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计	537,300,483.75	1,481,880.00	-	538,782,363.75
其中: 房屋及建筑物	537,300,483.75	1,481,880.00	-	538,782,363.75
二、累计折旧和累计摊销合计	241,119,822.70	12,268,862.66	-	253,388,685.36
其中: 房屋及建筑物	241,119,822.70	12,268,862.66	-	253,388,685.36
三、投资性房地产账面净值合计	296,180,661.05			285,393,678.39
其中: 房屋及建筑物	296,180,661.05			285,393,678.39
四、投资性房地产减值准备累计金额合计	-	-	-	-
其中: 房屋及建筑物	-	-	-	-
五、投资性房地产账面价值合计	296,180,661.05			285,393,678.39
其中: 房屋及建筑物	296,180,661.05			285,393,678.39

账面原值本期增加中, 因购置而增加人民币 1,481,880.00 元。

累计折旧和累计摊销本期增加中, 本期计提人民币 12,268,862.66 元。

## (五) 合并财务报表项目注释 - 续

## 13、固定资产

单位：人民币元

项目	年初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计：	25,294,111,105.53	655,722,052.52	112,774,477.09	25,837,058,680.96
其中：房屋及建筑物	6,183,301,582.24	1,625,192.45	67,228,794.79	6,117,697,979.90
机器设备	18,050,744,675.77	195,202,651.10	31,795,768.90	18,214,151,557.97
运输工具	700,901,480.20	433,086,764.78	7,971,896.23	1,126,016,348.75
主干管及庭院管	141,615,980.66	21,254,261.29	-	162,870,241.95
其他设备	217,547,386.66	4,553,182.90	5,778,017.17	216,322,552.39
二、累计折旧合计：	11,300,545,488.11	655,092,032.88	29,787,408.43	11,925,850,112.56
其中：房屋及建筑物	2,441,327,213.19	149,578,450.22	11,869,290.78	2,579,036,372.63
机器设备	8,438,418,341.63	466,772,070.57	8,641,578.26	8,896,548,833.94
运输工具	227,978,081.53	26,239,327.36	5,330,987.17	248,886,421.72
主干管及庭院管	46,027,634.31	2,861,241.97	-	48,888,876.28
其他设备	146,794,217.45	9,640,942.76	3,945,552.22	152,489,607.99
三、固定资产账面净值合计	13,993,565,617.42			13,911,208,568.40
其中：房屋及建筑物	3,741,974,369.05			3,538,661,607.27
机器设备	9,612,326,334.14			9,317,602,724.03
运输工具	472,923,398.67			877,129,927.03
主干管及庭院管	95,588,346.35			113,981,365.67
其他设备	70,753,169.21			63,832,944.40
四、减值准备合计	98,475,839.76	-	16,882,606.50	81,593,233.26
其中：房屋及建筑物	41,772,656.30	-	16,882,606.50	24,890,049.80
机器设备	54,851,904.58	-	-	54,851,904.58
运输工具	233,262.69	-	-	233,262.69
主干管及庭院管	-	-	-	-
其他设备	1,618,016.19	-	-	1,618,016.19
五、固定资产账面价值合计	13,895,089,777.66			13,829,615,335.14
其中：房屋及建筑物	3,700,201,712.75			3,513,771,557.47
机器设备	9,557,474,429.56			9,262,750,819.45
运输工具	472,690,135.98			876,896,664.34
主干管及庭院管	95,588,346.35			113,981,365.67
其他设备	69,135,153.02			62,214,928.21

注 1：账面原值本期增加中，因购置而增加人民币 13,676,197.09 元，因在建工程转入而增加人民币 642,045,855.43 元。

注 2：账面原值本期减少中，因合并范围变更而减少人民币 66,679,519.01 元，因处置而减少人民币 15,405,195.23 元，因外币折算影响减少人民币 30,375,436.93 元，其他减少为人民币 314,325.92 元。

注 3：本期计提折旧人民币 655,092,032.88 元；累计折旧本期减少中，因处置或报废而减少人民币 11,823,075.98 元，因合并范围变更而减少人民币 17,935,278.68 元，其他减少计人民币 29,053.77 元。

深圳能源集团股份有限公司 2011 年半年度财务报告

财务报表附注

2011 年 6 月 30 日止半年度

---

注 4：因合并范围变更固定资产减值准备本期减少人民币 16,882,606.50 元。

(五) 合并财务报表项目注释 - 续

14、在建工程

(1)在建工程明细如下:

单位: 人民币元

项目	期末数			年初数		
	账面余额	减值准备	账面净值	账面余额	减值准备	账面净值
东部电厂二期工程	10,122,165.91	-	10,122,165.91	8,040,396.65	-	8,040,396.65
妈湾电力公司机组改造工程	107,997,486.17	-	107,997,486.17	91,493,572.91	-	91,493,572.91
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	-
燃气管网工程	28,925,025.18	-	28,925,025.18	35,354,613.78	-	35,354,613.78
惠州燃气公司江北多功能气站	7,080,055.18	-	7,080,055.18	5,870,839.25	-	5,870,839.25
能源环保公司龙岗电厂工程	13,588,962.82	-	13,588,962.82	13,493,855.16	-	13,493,855.16
能源环保公司南山电厂工程	8,576,141.30	-	8,576,141.30	8,576,141.30	-	8,576,141.30
能源环保公司南山二期工程	10,547,984.14	-	10,547,984.14	6,744,412.54	-	6,744,412.54
能源环保公司宝安二期工程	224,984,618.58	-	224,984,618.58	87,873,000.58	-	87,873,000.58
能源环保公司武汉垃圾发电厂工程	23,314,062.75	-	23,314,062.75	16,982,933.58	-	16,982,933.58
沙角 B 公司码头工程	9,833,708.16	-	9,833,708.16	7,837,008.16	-	7,837,008.16
沙角 B 公司#2 机组 DCS 改造工程	13,846,986.91	-	13,846,986.91	10,458,857.77	-	10,458,857.77
沙角 B 公司机组改造工程	23,086,023.62	-	23,086,023.62	14,250,257.20	-	14,250,257.20
沙角 B 公司煤码头升级工程	37,899,248.63	-	37,899,248.63	35,156,884.44	-	35,156,884.44
能源运输公司新造货船	256,848,857.80	-	256,848,857.80	384,871,314.40	-	384,871,314.40
北方控股公司通辽开鲁义和风电场	1,005,395,069.61	-	1,005,395,069.61	1,046,121,456.85	-	1,046,121,456.85
北方控股公司满洲里风电场	107,950,787.02	-	107,950,787.02	213,623,069.63	-	213,623,069.63
北方控股公司兴安盟科右中旗翰嘎利风电场	133,403,919.66	-	133,403,919.66	51,014,983.65	-	51,014,983.65
北方控股公司兴安盟科右前旗风电场	186,807,209.24	-	186,807,209.24	36,849,333.14	-	36,849,333.14
深圳能源集团大厦	68,620,055.64	-	68,620,055.64	59,248,953.68	-	59,248,953.68
能源物流公司二期仓库项目	-	-	-	13,842,259.54	-	13,842,259.54
其他	75,723,756.99	-	75,723,756.99	116,269,911.63	-	116,269,911.63
合计	2,378,839,928.27	24,287,802.96	2,354,552,125.31	2,288,261,858.80	24,287,802.96	2,263,974,055.84

## (五) 合并财务报表项目注释 - 续

## 14、在建工程 - 续

## (2) 重大在建工程项目变动情况

单位：人民币元

项目名称	预算数	年初数	本期增加	转入固定资产	其他减少	工程投入占 预算比例(%)	工程进度 (%)	利息资本化 累计金额	其中：本期利 息资本化金额	本期利息资本 化率(%)	资金来源	期末数
东部电厂二期工程	6,671,690,000.00	8,040,396.65	2,081,769.26	-	-	0.15	0.15	-	-	-	借款	10,122,165.91
妈湾电力公司机组改造工程	-	91,493,572.91	49,816,667.60	33,312,754.34	-	-	-	-	-	-	自筹	107,997,486.17
妈湾电力公司新综合楼设计和勘察费	-	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
燃气管网工程	-	35,354,613.78	22,946,579.01	20,778,541.50	8,597,626.11	-	-	-	-	-	自筹	28,925,025.18
惠州燃气公司江北多功能气站	56,860,000.00	5,870,839.25	1,275,204.53	-	65,988.60	12.57	12.57	-	-	-	自筹及借款	7,080,055.18
能源环保公司龙岗电厂工程	1,521,470,000.00	13,493,855.16	95,107.66	-	-	1.76	1.76	-	-	-	自筹及借款	13,588,962.82
能源环保公司南山电厂工程	28,800,000.00	8,576,141.30	-	-	-	99.54	99.54	-	-	-	自筹及借款	8,576,141.30
能源环保公司南山二期工程	376,260,000.00	9,894,412.54	653,571.60	-	-	1.96	1.96	-	-	-	自筹	10,547,984.14
能源环保公司宝安二期工程	1,320,950,000.00	159,684,700.11	65,299,918.47	-	-	11.59	11.59	-	-	-	自筹	224,984,618.58
能源环保公司武汉垃圾发电厂工程	411,990,000.00	16,982,933.58	6,331,129.17	-	-	5.66	5.66	-	-	-	自筹	23,314,062.75
沙角 B 公司码头工程	5,500,000.00	7,837,008.16	1,996,700.00	-	-	-	-	-	-	-	自筹	9,833,708.16
沙角 B 公司机组改造工程	59,950,000.00	14,250,257.20	8,835,766.42	-	-	-	-	-	-	-	自筹	23,086,023.62
沙角 B 公司煤码头升级工程	-	35,156,884.44	2,742,364.19	-	-	-	-	-	-	-	自筹	37,899,248.63
沙角 B 公司#2 机组 DCS 改造工程	-	10,458,857.77	3,388,129.14	-	-	-	-	-	-	-	自筹	13,846,986.91
能源运输公司新造货船	840,000,000.00	384,871,314.40	299,446,162.60	427,468,619.20	-	81.47	81.47	-	-	-	自筹及借款	256,848,857.80
北方控股公司通辽开鲁义和风电场	3,112,870,000.00	1,046,121,456.85	-	-	40,726,387.24	33.61	33.61	-	-	-	自筹及借款	1,005,395,069.61
北方控股公司满洲里风电场	729,880,000.00	213,623,069.63	54,813,657.78	160,485,940.39	-	36.78	36.78	-	-	-	自筹	107,950,787.02
北方控股公司兴安盟科右中旗翰嘎利风电场	497,640,000.00	51,014,983.65	82,388,936.01	-	-	45.83	45.83	-	-	-	自筹	133,403,919.66
北方控股公司兴安盟科右前旗风电场	512,460,000.00	36,849,333.14	149,957,876.10	-	-	39.51	39.51	-	-	-	自筹及借款	186,807,209.24
能源集团国际能源大厦	2,473,580,000.00	59,248,953.68	9,371,101.96	-	-	2.78	2.78	-	-	-	自筹	68,620,055.64
能源物流公司二期仓库项目	67,960,000.00	13,842,259.54	-	-	13,842,259.54	-	-	-	-	-	自筹	-
其他	-	41,308,212.10	35,776,982.76	-	1,361,437.87	-	-	-	-	-	自筹及借款	75,723,756.99
合计	18,687,860,000.00	2,288,261,858.80	797,217,624.26	642,045,855.43	64,593,699.36	-	-	-	-	-	-	2,378,839,928.27

(五) 合并财务报表项目注释 - 续

14、在建工程 - 续

注 1：在建工程本期增加中，因购置而增加人民币 796,537,670.85 元。

注 2：在建工程本期减少中，完工转入固定资产金额为人民币 642,045,855.43 元；其他减少中因科目重分类减少人民币 9,313,754.24 元，因通辽开鲁义和风电场运行收入冲减在建工程成本结转而减少人民币 40,726,387.24 元，因合并范围变更而减少人民币 14,553,557.88 元。

(3) 在建工程减值准备

单位：人民币元

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

15、工程物资

单位：人民币元

项目	年初数	本期增加	本期减少	期末数
专用设备	4,138,135.30	438,534.83	344,745.18	4,231,924.95
专用材料	197,924.00	-	-	197,924.00
合计	4,336,059.30	438,534.83	344,745.18	4,429,848.95



## (五) 合并财务报表项目注释 - 续

## 16、无形资产

单位：人民币元

项目	年初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计	2,366,720,258.49	10,600,458.92	108,614,060.44	2,268,706,656.97
其中：土地使用权	1,701,909,512.55	-	106,723,135.02	1,595,186,377.53
管道燃气专营权	10,000,000.00	-	-	10,000,000.00
非专利技术	30,123,462.83	-	-	30,123,462.83
特许经营权	554,554,060.31	758,000.00	-	555,312,060.31
其他	70,133,222.80	9,842,458.92	1,890,925.42	78,084,756.30
二、累计摊销合计	494,035,121.78	32,031,021.83	10,649,091.63	515,417,051.98
其中：土地使用权	332,806,510.54	15,569,241.60	10,304,294.93	338,071,457.21
管道燃气专营权	4,766,632.26	200,001.31	-	4,966,633.57
非专利技术	20,835,366.12	1,504,446.74	-	22,339,812.86
特许经营权	120,581,124.00	11,148,572.20	-	131,729,696.20
其他	15,045,488.86	3,608,759.98	344,796.70	18,309,452.14
三、无形资产账面净值合计	1,872,685,136.71			1,753,289,604.99
其中：土地使用权	1,369,103,002.01			1,257,114,920.32
管道燃气专营权	5,233,367.74			5,033,366.43
非专利技术	9,288,096.71			7,783,649.97
特许经营权	433,972,936.31			423,582,364.11
其他	55,087,733.94			59,775,304.16
四、减值准备合计	22,383,433.74	-	20,615,573.84	1,767,859.90
其中：土地使用权	20,615,573.84	-	20,615,573.84	-
管道燃气专营权	-	-	-	-
非专利技术	-	-	-	-
特许经营权	-	-	-	-
其他	1,767,859.90	-	-	1,767,859.90
五、无形资产账面价值合计	1,850,301,702.97			1,751,521,745.09
其中：土地使用权	1,348,487,428.17			1,257,114,920.32
管道燃气专营权	5,233,367.74			5,033,366.43
非专利技术	9,288,096.71			7,783,649.97
特许经营权	433,972,936.31			423,582,364.11
其他	53,319,874.04			58,007,444.26

注：账面原值本期增加中，因购置而增加人民币 10,600,458.92 元；账面原值本期减少中，因合并范围变更而减少人民币 108,252,931.44 元；累计摊销本期增加中，本期计提人民币 32,031,021.83 元；累计摊销本期减少中，因合并范围变更而减少人民币 10,649,091.63 元；减值准备本期减少中，因合并范围变更而减少人民币 20,615,573.84 元。

(五) 合并财务报表项目注释 - 续

17、商誉

单位：人民币元

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

18、递延所得税资产/递延所得税负债

(1)互抵后的递延所得税资产或负债及对应的互抵后可抵扣或应纳税暂时性差异

单位：人民币元

项目	期末互抵后的可抵扣或应纳税暂时性差异	期末互抵后的递延所得税资产或负债	年初互抵后的可抵扣或应纳税暂时性差异	年初互抵后的递延所得税资产或负债
递延所得税资产：				
资产减值准备	408,902,382.00	99,240,490.79	435,403,127.34	107,082,035.81
内部未实现的利润	155,736,391.05	39,032,944.13	167,370,769.19	41,825,194.88
应付职工薪酬	103,869,401.93	24,618,126.96	103,869,401.93	24,618,126.96
固定资产及投资性房地产评估增值	70,899,351.60	17,592,358.50	70,899,351.60	17,592,358.50
可抵扣亏损	51,078,244.78	12,258,778.75	51,078,244.78	12,258,778.75
预计负债	948,997.10	237,249.28	5,522,370.10	786,054.04
固定资产折旧	9,786,468.26	2,302,431.65	8,760,546.10	2,102,531.07
安全生产费	973,417.40	243,354.35	973,417.40	243,354.35
计入其他综合收益的可供出售金融资产公允价值变动	(116,207,223.45)	(27,889,733.63)	(127,032,268.00)	(30,487,744.32)
在建工程试运行收入	(12,248,154.18)	(3,062,038.53)	(12,248,154.18)	(3,062,038.53)
小计	673,739,276.49	164,573,962.25	704,596,806.26	172,958,651.51

(2)递延所得税资产和递延所得税负债互抵明细

单位：人民币元

项目	互抵金额
本期数：	
递延所得税负债：	
计入其他综合收益的可供出售金融资产公允价值变动	27,889,733.63

深圳能源集团股份有限公司 2011 年半年度财务报告

财务报表附注

2011 年 6 月 30 日止半年度

---

在建工程试运行收入	3,062,038.53
上年数:	
递延所得税负债:	
计入其他综合收益的可供出售金融资产公允价值变动	30,487,744.32
在建工程试运行收入	3,062,038.53

(五) 合并财务报表项目注释 - 续

19、资产减值准备明细

单位：人民币元

项目	年初数	本期增加	本期减少		期末数
			转回	其他减少	
一、坏账准备	180,726,526.76	-	3,065,615.26	295,499.56	177,365,411.94
二、存货跌价准备	49,025,853.23	-	-	81,637.92	48,944,215.31
三、长期股权投资减值准备	330,634,538.79	-	-	-	330,634,538.79
四、固定资产减值准备	98,475,839.76	-	-	16,882,606.50	81,593,233.26
五、无形资产减值准备	22,383,433.74	-	-	20,615,573.84	1,767,859.90
六、在建工程减值准备	24,287,802.96	-	-	-	24,287,802.96
七、其他非流动资产减值准备	77,680,403.40	-	-	-	77,680,403.40
八、商誉减值准备	28,000,000.00	-	-	-	28,000,000.00
九、可供出售金融资产减值准备	5,423,838.24	-	-	-	5,423,838.24
合计	816,638,236.88	-	3,065,615.26	37,875,317.82	775,697,303.80

20、其他非流动资产

单位：人民币元

项目	期末数	年初数
预付购船款	298,869,304.25	215,308,258.08
万寿宫公园饭店项目	60,587,000.00	60,587,000.00
4×100 万千瓦燃煤电厂	232,334,514.50	219,551,987.72
深能合和公司二期工程	94,371,771.68	94,371,771.68
惠州深能公司铁路码头项目	-	60,565,513.91
国泰君安证券公司增资款	38,157,473.92	38,157,473.92
月亮湾燃机电厂的油改气 LNG 项目	22,593,403.40	22,593,403.40
其他项目	34,110,635.18	40,709,436.43
减：减值准备	77,680,403.40	77,680,403.40
其中：万寿宫公园饭店项目	55,087,000.00	55,087,000.00
月亮湾燃机电厂油改气 LNG 项目	22,593,403.40	22,593,403.40
合计	703,343,699.53	674,164,441.74

(五) 合并财务报表项目注释 - 续

21、短期借款

(1)短期借款分类:

单位: 人民币元

项目	期末数	年初数
质押借款	-	-
抵押借款	111,000,000.00	198,000,000.00
保证借款	609,370,717.37	421,341,430.92
信用借款	380,000,000.00	-
合计	1,100,370,717.37	619,341,430.92

22、吸收存款

(1)吸收存款计人民币 984,651,902.33 元, 系本公司之子公司能源财务公司吸收的存款, 账龄均为一年以内。

(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款项金额如下:

单位: 人民币元

项目	期末数	年初数
深能集团	917,764,877.30	766,184,167.67

23、应付票据

单位: 人民币元

种类	期末数	年初数
银行承兑汇票	183,500,000.00	232,796,163.80

## (五) 合并财务报表项目注释 - 续

### 24、应付账款

(1)应付账款明细如下：

单位：人民币元

项目	期末数	年初数
原材料采购款	873,513,803.36	409,037,974.59
设备采购款	52,505,310.13	190,803,018.02
运费	49,551,273.65	6,824,500.29
咨询服务费	463,919.08	780,400.00
其他	4,029,551.99	53,594,057.51
合计	980,063,858.21	661,039,950.41

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

单位：人民币元

单位名称	期末数	年初数
浩洋储运公司	751,281.45	751,281.45

(3)账龄超过一年的应付账款金额计人民币 59,430,095.21 元，主要为欠付设备采购款项。

### 25、预收款项

(1)预收款项明细如下：

单位：人民币元

项目	期末数	年初数
预收工程款	101,362,285.17	84,632,694.58
预收容量气价费	56,023,527.50	46,936,807.50
预收购房款	567,000.00	567,000.00
预收销售款	13,742,892.95	5,641,155.82
其他	5,970,384.28	2,238,990.08
合计	177,666,089.90	140,016,647.98

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

(3)账龄超过 1 年的大额预收款项为惠州燃气公司预收的容量气价费。

财务报表附注

2011 年 6 月 30 日止半年度

(五) 合并财务报表项目注释 - 续

26、应付职工薪酬

单位：人民币元

项目	年初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	150,796,193.60	170,098,245.49	262,493,454.43	58,400,984.66
二、职工福利费	-	9,301,581.34	9,301,581.34	-
三、职工奖励及福利基金	195,782,774.14	1,990,890.53	1,688,047.00	196,085,617.67
四、社会保险费	168,731,463.46	34,948,628.07	34,408,847.35	169,271,244.18
其中：医疗保险费	1,856,231.58	6,537,814.51	6,489,644.45	1,904,401.64
基本养老保险费	891,054.48	18,554,725.57	18,373,947.02	1,071,833.03
年金缴费	149,834,334.17	8,612,804.00	-	158,447,138.17
失业保险费	1,608,130.62	301,743.58	330,203.69	1,579,670.51
工伤保险费	2,432,605.03	304,265.72	359,666.72	2,377,204.03
生育保险费	2,512.41	466,283.33	455,898.09	12,897.65
其他	12,106,595.17	170,991.36	8,399,487.38	3,878,099.15
五、住房公积金	84,675,917.86	40,099,292.78	38,975,234.10	85,799,976.54
六、工会经费和职工教育经费	9,399,518.69	7,185,508.86	3,872,548.64	12,712,478.91
七、其他	7,469,645.01	2,485,840.81	6,142,740.77	3,812,745.05
合计	616,855,512.76	266,109,987.88	356,882,453.63	526,083,047.01

27、应交税费

单位：人民币元

项目	期末数	年初数
企业所得税	110,428,588.04	185,906,630.47
增值税	71,113,832.12	80,237,442.66
营业税	6,061,884.24	7,419,306.77
城市维护建设税	1,567,790.26	5,040,074.59
个人所得税	12,221,150.29	5,491,402.42
教育费附加	1,461,681.78	2,508,281.76
其他	10,844,078.61	9,756,245.41
合计	213,699,005.34	296,359,384.08

(五) 合并财务报表项目注释 - 续

28、应付利息

单位：人民币元

项目	期末数	年初数
中期票据利息	63,333,333.30	25,333,333.32
企业存款利息	-	20,015,731.94
长、短期借款利息	6,886,517.56	7,193,841.08
企业债券利息	19,687,500.00	6,562,500.00
合计	89,907,350.86	59,105,406.34

29、其他应付款

(1)其他应付款明细如下：

单位：人民币元

项目	期末数	年初数
设备采购款	1,365,604,994.12	1,565,404,525.85
工程款	331,360,040.25	159,672,150.49
往来款	499,488,693.27	394,189,783.56
工程质保金	49,778,778.18	137,300,303.49
燃油周转借款	52,000,000.00	52,000,000.00
收购惠州捷能公司股权款	28,000,000.00	28,000,000.00
代收代付款	8,560,541.43	3,895,464.39
保险费	1,934,644.71	2,138,512.71
咨询服务费	13,723,211.28	2,361,373.96
其他	45,760,614.29	51,111,580.71
合计	2,396,211,517.53	2,396,073,695.16

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

单位：人民币元

单位名称	期末数	年初数
深能集团	311,401,285.98	311,401,285.98
深圳能源(香港)国际有限公司(深能集团香港公司)	664,311.21	664,311.21
珠海深能洪湾电力有限公司(珠海洪湾公司)	250,200.00	250,200.00
合计	312,315,797.19	312,315,797.19



财务报表附注

2011 年 6 月 30 日止半年度

## (五) 合并财务报表项目注释 - 续

### 30、预计负债

单位：人民币元

项目	年初数	本期增加	本期减少	期末数
未决诉讼	5,522,370.10	-	4,939,065.49	583,304.61

注：主要系深圳市大鹏下沙股份有限公司下沙鲍鱼场于 2009 年就 2006 年 9 月排污事件向龙岗区人民法院起诉，要求东部电厂赔偿人民币 4,573,373.00 元。此案已判决，东部电厂赔偿人民币 2,800,000.00 元。

### 31、一年内到期的非流动负债

(1) 一年内到期的非流动负债明细如下：

单位：人民币元

项目	期末数	年初数
1 年内到期的长期借款	127,450,000.00	379,300,000.00

(2) 1 年内到期的长期借款

A. 1 年内到期的长期借款

单位：人民币元

项目	期末数	年初数
抵押借款	-	82,500,000.00
质押借款	-	192,800,000.00
保证借款	115,450,000.00	92,000,000.00
信用借款	12,000,000.00	12,000,000.00
合计	127,450,000.00	379,300,000.00

(五) 合并财务报表项目注释 - 续

32、其他流动负债

单位：人民币元

项目	期末账面余额	年初账面余额
短期融资券	2,000,483,333.34	-

注：系本公司于本年 6 月 1 日发行的短期融资券。

33、长期借款

(1)长期借款分类

单位：人民币元

项目	期末数	年初数
质押借款	1,461,740,000.00	1,648,248,000.00
抵押借款	1,001,250,000.00	797,500,000.00
保证借款	887,161,875.63	689,290,768.27
信用借款	364,000,000.00	443,940,000.00
合计	3,714,151,875.63	3,578,978,768.27

上述借款年利率为从 5.526% 至 6.534%。

## (五) 合并财务报表项目注释 - 续

## 33、长期借款 - 续

## (2) 金额前五名的长期借款

单位：人民币元

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率(%)	期末数		年初数	
					外币金额	本币金额	外币金额	本币金额
国家开发银行广东省分行	17/03/2008	17/03/2023	人民币	5.760	-	1,221,740,000.00	-	1,224,280,000.00
国家开发银行	20/12/2008	20/12/2018	美元	Libor+180BP	96,000,000.00	621,273,600.00	100,000,000.00	662,270,000.00
交通银行惠州分行	27/02/2007	26/02/2014	人民币	6.800	-	470,000,000.00	-	470,000,000.00
国家开发银行广东省分行	17/03/2008	17/03/2013	人民币	5.985	-	240,000,000.00	-	241,000,000.00
民生银行深圳分行	16/03/2009	16/03/2013	人民币	5.985	-	250,000,000.00	-	260,000,000.00
合计					96,000,000.00	2,803,013,600.00	100,000,000.00	2,857,550,000.00

## 34、应付债券

单位：人民币元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	年初应付利息	本期应计利息	本期已付利息	期末应付利息	期末余额
2007 深能企业债(注 1)	500,000,000.00	27/09/2007	10 年	500,000,000.00	6,321,597.04	1,096,750.06	-	7,418,347.10	491,988,347.10
中期票据(注 2)	2,000,000,000.00	30/08/2010	3 年	2,000,000,000.00	769,689.60	1,154,534.40	-	1,924,224.00	1,994,724,224.00
合计	2,500,000,000.00			2,500,000,000.00	7,091,286.64	2,251,284.46	-	9,342,571.10	2,486,712,571.10

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****34、应付债券 - 续**

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

**35、其他非流动负债**

单位: 人民币元

项目	期末数	年初数
递延收益	383,269,408.37	395,086,490.37

注: 本集团递延收益系收到的各类与资产相关的政府补助, 其中计人民币 308,001,713.39 元系收到的采购国产设备退税款, 其他与资产相关的政府补助计人民币 75,267,694.98 元。

**36、股本**

单位: 人民币元

项目	年初数	本期变动					期末数
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
<b>2011 半年度:</b>							
一、有限售条件股份							
1 国家持股	-	-	-	-	-	-	-
2. 国有法人持股	1,603,838,170	-	-	-	(1,603,838,170)	(1,603,838,170)	-
3. 其他内资持股	-	-	-	-	-	-	-
4. 外资持股	-	-	-	-	-	-	-
有限售条件股份合计	1,603,838,170	-	-	-	(1,603,838,170)	(1,603,838,170)	-
二、无限售条件股份							
1. 人民币普通股	598,657,162	-	-	440,499,066	1,603,838,170	2,044,337,236	2,642,994,398
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	-	-	440,499,066	1,603,838,170	2,044,337,236	2,642,994,398
三、股份总数	2,202,495,332	-	-	440,499,066	-	440,499,066	2,642,994,398
<b>2010 年度:</b>							
一、有限售条件股份							
1 国家持股	-	-	-	-	-	-	-
2. 国有法人持股	1,603,838,170	-	-	-	-	-	1,603,838,170
3. 其他内资持股	-	-	-	-	-	-	-
4. 外资持股	-	-	-	-	-	-	-
有限售条件股份合计	1,603,838,170	-	-	-	-	-	1,603,838,170
二、无限售条件股份							
1. 人民币普通股	598,657,162	-	-	-	-	-	598,657,162
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	-	-	-	-	-	598,657,162
三、股份总数	2,202,495,332	-	-	-	-	-	2,202,495,332

注: 经公司 2011 年 5 月 25 日召开的 2010 年度股东大会审议通过, 本公司以资本公积金向全体股东每 10 股转增 2 股, 分红前本公司总股本为 2,202,495,332 股, 分红后总股本增

深圳能源集团股份有限公司 2011 年半年度财务报告

财务报表附注

2011 年 6 月 30 日止半年度

---

至 2,642,994,398 股。

(五) 合并财务报表项目注释 - 续

37、专项储备

单位：人民币元

项目	年初数	本期增加	本期减少	期末数
<b>2011 半年度：</b>				
安全生产费	851,740.23	-	700.00	851,040.23
合计	851,740.23	-	700.00	851,040.23
<b>2010 年度：</b>				
安全生产费	1,140,672.04	-	288,931.81	851,740.23
合计	1,140,672.04	-	288,931.81	851,740.23

38、资本公积

单位：人民币元

项目	年初数	本期增加	本期减少	期末数
<b>2011 半年度：</b>				
资本溢价	4,689,620,889.95	-	440,499,066.00	4,249,121,823.95
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
其他综合收益	233,556,443.96	-	9,290,167.13	224,266,276.83
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	-	449,789,233.13	4,514,588,240.96
<b>2010 年度：</b>				
资本溢价	4,689,620,889.95	-	-	4,689,620,889.95
其中：投资者投入的资本	1,639,957,219.28	-	-	1,639,957,219.28
同一控制下合并形成的差额	3,049,663,670.67	-	-	3,049,663,670.67
其他综合收益(注)	254,466,363.77	966,528.35	21,876,448.16	233,556,443.96
其他资本公积	41,200,140.18	-	-	41,200,140.18
其中：原制度资本公积转入	41,200,140.18	-	-	41,200,140.18
合计	4,985,287,393.90	966,528.35	21,876,448.16	4,964,377,474.09

(五) 合并财务报表项目注释 - 续

39、盈余公积

单位：人民币元

项目	年初数	本期增加	本期减少	期末数
<b>2011 半年度：</b>				
法定盈余公积	2,206,908,665.01	-	-	2,206,908,665.01
任意盈余公积	133,226,107.22	-	-	133,226,107.22
储备基金	-	-	-	-
企业发展基金	-	-	-	-
其他	-	-	-	-
合计	2,340,134,772.23	-	-	2,340,134,772.23
<b>2010 年度：</b>				
法定盈余公积	2,080,322,451.46	126,586,213.55	-	2,206,908,665.01
任意盈余公积	133,226,107.22	-	-	133,226,107.22
储备基金	-	-	-	-
企业发展基金	-	-	-	-
其他	-	-	-	-
合计	2,213,548,558.68	126,586,213.55	-	2,340,134,772.23

法定公积金可用于弥补本公司的亏损，扩大本公司生产经营或转增本公司资本。

40、未分配利润

单位：人民币元

项目	金额	提取或分配比例
<b>2011 半年度：</b>		
年初未分配利润	4,329,762,837.38	
加：本期归属于母公司股东的净利润	692,414,286.14	
减：提取法定盈余公积	-	
应付普通股股利	220,249,533.20	注
提取职工奖励及福利基金	1,990,890.53	
期末未分配利润	4,799,936,699.79	
<b>2010 年度：</b>		
调整前：上期末未分配利润	3,667,929,361.64	
调整：年初未分配利润合计数	47,227,919.71	
调整后：年初未分配利润	3,715,157,281.35	
加：本期归属于母公司股东的净利润	1,403,740,369.18	
减：提取法定盈余公积	126,586,213.55	
应付普通股股利	660,748,599.60	
提取职工奖励及福利基金	1,800,000.00	
期末未分配利润	4,329,762,837.38	



(五) 合并财务报表项目注释 - 续

40、未分配利润 - 续

注：经公司 2011 年 5 月 25 日召开的 2010 年度股东大会审议通过，本公司以原总股本 2,202,495,332 股为基数，向全体股东每 10 股派 1.00 元人民币现金。

41、营业收入、营业成本

(1)营业收入

单位：人民币元

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	6,572,421,266.27	5,918,230,821.02
其他业务收入	68,962,116.10	218,307,563.03
营业成本	5,526,427,204.26	4,914,428,908.40

(2)主营业务(分行业)

单位：人民币元

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
电力销售收入	6,173,166,624.62	5,231,538,733.89	5,699,891,193.64	4,619,118,383.61
蒸汽销售收入	25,360,235.00	11,259,593.38	23,542,615.00	10,592,523.79
燃气销售收入	132,547,888.03	104,651,381.97	84,044,175.63	65,991,237.39
运输业务收入	41,677,892.49	37,179,005.62	52,681,775.68	41,277,727.60
房地产销售收入	-	-	75,982,900.00	33,677,409.32
其他	268,630,742.23	141,798,489.40	200,395,724.10	143,771,626.69
合计	6,641,383,382.37	5,526,427,204.26	6,136,538,384.05	4,914,428,908.40

## (五) 合并财务报表项目注释 - 续

### 41、营业收入、营业成本 - 续

#### (3) 主营业务(分地区)

单位：人民币元

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
广东省	6,126,696,941.03	5,100,999,908.84	6,133,836,851.35	4,913,565,758.95
其他(注)	514,686,441.34	425,427,295.42	2,701,532.70	863,149.45
合计	6,641,383,382.37	5,526,427,204.26	6,136,538,384.05	4,914,428,908.40

注：主要系本期加纳电厂开始运营取得的发电收入。

#### (4) 公司前五名客户的营业收入情况

单位：人民币元

客户名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例(%)
广东电网公司	5,742,394,481.66	86.46
Electricity Co. Ghana	424,327,212.86	6.39
深圳市城管局	41,097,417.21	0.62
神华中海航运有限公司	20,846,015.27	0.31
宝安区垃圾处理总站	19,697,835.14	0.30
合计	6,248,362,962.14	94.08

### 42、营业税金及附加

单位：人民币元

项目	本期发生额	上期发生额	计缴标准
营业税	17,235,488.29	20,657,429.28	见附注(三)
城市维护建设税	26,299,677.24	5,787,383.30	见附注(三)
教育费附加	15,167,461.08	10,430,559.92	见附注(三)
土地增值税	7,622,387.71	2,158,648.00	
其他	1,672,627.83	831,347.97	见附注(三)
合计	67,997,642.15	39,865,368.47	

### 43、销售费用

单位：人民币元

项目	本期发生额	上期发生额
销售人员薪酬	8,106,813.69	4,985,930.73
折旧费	4,138,874.08	3,527,593.95

深圳能源集团股份有限公司 2011 年半年度财务报告

财务报表附注

2011 年 6 月 30 日止半年度

---

其他	8,603,889.60	3,507,224.96
合计	20,849,577.37	12,020,749.64

(五) 合并财务报表项目注释 - 续

44、管理费用

单位：人民币元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	61,137,459.01	49,919,939.96
无形资产摊销	11,060,247.83	10,573,106.16
折旧费	13,554,716.40	12,741,085.52
税金	6,706,097.24	4,437,911.24
其他费用	74,458,407.14	49,825,478.06
合计	166,916,927.62	127,497,520.94

45、财务费用

单位：人民币元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	174,172,734.33	178,787,847.34
减：利息收入	23,036,329.76	24,057,154.50
汇兑差额	4,594,614.57	118,923.06
其他	3,294,802.94	5,775,435.49
合计	159,025,822.08	160,625,051.39

46、投资收益

(1) 投资收益明细情况

单位：人民币元

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	46,573,488.68	34,824,406.64
权益法核算的长期股权投资收益	(23,521,308.23)	(13,478,068.03)
处置长期股权投资产生的投资收益	20,942,220.00	43,629,325.64
持有至到期投资持有期间取得的投资收益	849,800.00	489,000.00
可供出售金融资产持有期间取得的投资收益	-	150,901.00
合计	44,844,200.45	65,615,565.25

(五) 合并财务报表项目注释 - 续

46、投资收益 - 续

(2)按成本法核算的长期股权投资收益

单位：人民币元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上年增减变动的原因
广东大鹏天然气公司	40,479,132.68	34,824,406.64	被投资单位当期宣告分配股利
创新投公司	6,094,356.00	-	被投资单位当期宣告分配股利
合计	46,573,488.68	34,824,406.64	

(3)按权益法核算的长期股权投资收益：

单位：人民币元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上年增减变动的原因
长城证券公司	10,737,310.35	30,074,134.86	被投资单位当期实现的净利润
协孚供油公司	248,876.90	(244,625.80)	被投资单位当期实现的净利润
金岗电力公司	(476,720.54)	(219,506.54)	被投资单位当期实现的净利润
四川华蓥山公司	-	(7,464,134.15)	被投资单位当期实现的净利润
浩洋储运公司	(2,230,439.78)	(2,105,052.07)	被投资单位当期实现的净利润
西柏坡发电公司	(31,800,335.16)	(33,518,884.33)	被投资单位当期实现的净利润
合计	(23,521,308.23)	(13,478,068.03)	

注：除处于清算期的金岗电力公司和富安达保险经纪公司之外，本集团的投资收益汇回不存在重大限制。

**(五) 合并财务报表项目注释 - 续****47、资产减值损失**

单位：人民币元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	(3,065,615.26)	(785,618.58)
二、存货跌价损失	-	-
三、可供出售金融资产减值损失	-	-
四、长期股权投资减值损失	-	-
五、固定资产减值损失	-	-
六、在建工程减值损失	-	-
七、无形资产减值损失	-	-
八、其他非流动资产减值损失	-	-
合计	(3,065,615.26)	(785,618.58)

**48、营业外收入**

(1)营业外收入明细如下：

单位：人民币元

项目	本期发生额	上年同期发生额
非流动资产处置利得合计	523,099.42	62,498,513.17
其中：固定资产处置利得	47,111.80	335,879.64
政府补助	169,171,086.63	239,871,916.82
其他(注)	132,335,844.92	23,999,540.30
合计	302,030,030.97	326,369,970.29

注：其中，计人民币 59,179,094.99 元系东部电厂收到广东大鹏天然气公司根据财政部财关税[2004]14 号《财政部关于广东、福建液化天然气项目税收优惠政策的通知》返还的退税款；计人民币 19,261,316.55 元系樟洋电力公司收到广东大鹏天然气公司及应收中海石油气电集团有限责任公司广东贸易分公司根据财政部财关税[2004]14 号《财政部关于广东、福建液化天然气项目税收优惠政策的通知》返还的退税款；计人民币 30,000,000.00 元系能源运输公司收到的深能 1 号船搁浅事故保险赔偿款。

(五) 合并财务报表项目注释 - 续

48、营业外收入 - 续

(2)政府补助明细

单位：人民币元

项目	本期发生额	上期发生额	说明
燃气燃油加工费补贴收入	153,899,473.60	221,692,179.28	注 1
增值税退税	5,578,757.09	7,035,276.06	注 2
采购国产设备退税	9,632,855.94	11,144,461.48	
其他	60,000.00	-	
合计	169,171,086.63	239,871,916.82	

注 1：系樟洋电力公司、惠州丰达公司和惠州捷能公司根据广东省人民政府粤府函(2008)31 号文件《关于临时收取燃气燃油附加费的通知》及相关广东省物价局文件，取得的燃气燃油加工费补贴分别计人民币 140,524,190.24 元、人民币 6,561,510.78 元、人民币 6,813,772.58 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。

49、营业外支出

单位：人民币元

项目	本期发生额	上年同期发生额
非流动资产处置损失合计	3,343,355.86	1,009,398.96
其中：固定资产处置损失	3,343,355.86	1,009,398.96
在建工程处置损失	-	-
对外捐赠	-	1,000.00
罚没支出	-	16.69
其他	286,737.01	267,414.50
合计	3,630,092.87	1,277,830.15

50、所得税费用

单位：人民币元

项目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税	232,529,329.13	252,048,886.63
递延所得税调整	2,792,250.75	(6,729,319.09)
合计	235,321,579.88	245,319,567.54

(五) 合并财务报表项目注释 - 续

51、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

计算基本每股收益时，归属于普通股股东的当期净利润为：

单位：人民币元

项目	本期发生额	上期发生额
归属于普通股股东的当期净利润	692,414,286.14	884,678,837.71
其中：归属于持续经营的净利润	692,414,286.14	884,678,837.71
归属于终止经营的净利润	-	-

计算基本每股收益时，分母为发行在外普通股加权平均数，计算过程如下：

单位：股

项目	本期发生额	上期发生额
年初发行在外的普通股股数	2,202,495,332	2,202,495,332
加：本期因公积金转增股本增加的普通股加权数	440,499,066	440,499,066
减：本期回购的普通股加权数	-	-
期末发行在外的普通股加权数	2,642,994,398	2,642,994,398

注：2010 年半年度股数按本报告期实施利润分配方案后的股数进行重新计算后列报并用以计算每股收益。

每股收益

单位：人民币元

项目	本期发生额	上期发生额
按归属于母公司股东的净利润计算：		
基本每股收益	0.26	0.33
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	0.26	0.33
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。



财务报表附注

2011 年 6 月 30 日止半年度

## (五) 合并财务报表项目注释 - 续

## 52、其他综合收益

单位：人民币元

项目	本期发生额	上期发生额
1.可供出售金融资产产生的利得(损失)金额	(10,825,044.55)	(70,146,195.68)
减：可供出售金融资产产生的所得税影响	(2,598,010.69)	(15,432,163.05)
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额	-	-
小计	(8,227,033.86)	(54,714,032.63)
2.按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额	-	-
减：按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额产生的所得税影响	-	-
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额	-	-
小计	-	-
3.外币财务报表折算差额	(21,289,151.02)	297,970.97
减：处置境外经营当期转入损益的净额	-	-
小计	(21,289,151.02)	297,970.97
4.其他	(1,063,133.27)	-
减：由其他计入其他综合收益产生的所得税影响	-	-
前期其他计入其他综合收益当期转入损益的净额	-	-
小计	(1,063,133.27)	-
合计	(30,579,318.15)	(54,416,061.66)

## 53、现金流量表项目注释

## (1)收到其他与经营活动有关的现金

单位：人民币元

项目	本期发生额	上期发生额
收到燃油补贴款	184,013,431.39	114,649,700.00
收到的天然气退税款	78,440,411.54	17,196,292.92
收到的保险赔款	41,130,666.44	14,852,007.87
物流代理服务收汇	118,299,834.73	90,198,712.41
收回的保证金	333,500.00	30,244,964.87
银行存款利息收入	9,521,853.67	3,465,332.62
浩洋公司往来款	-	209,000,000.00
收预付款及其他往来款	142,927,184.96	94,787,123.80
其他	113,514,158.64	77,217,572.64
合计	688,181,041.37	651,611,707.13

**(五) 合并财务报表项目注释 - 续****53、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	本期发生额	上期发生额
检修费	70,375,264.37	44,954,062.87
保险费	29,277,506.01	19,376,319.98
物流代理服务付汇	134,776,010.95	90,009,731.94
保证金	2,411,539.91	4,039,482.14
排污费	6,813,872.49	10,071,012.88
其他管理费用支付的现金	62,270,876.75	71,937,243.66
其他制造费用支付的现金	75,236,618.90	70,351,978.43
浩洋公司往来款	-	209,000,000.00
存放中央银行和同业款项净增加额	170,583,847.50	138,708,188.78
其他	4,314,340.73	127,002,525.11
合计	556,059,877.61	785,450,545.79

**54、现金流量表补充资料**

## (1)现金流量表补充资料

单位：人民币元

补充资料	本期金额	上期金额
<b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量:</b>		
净利润	811,154,382.82	1,028,274,541.64
加: 资产减值准备	(3,065,615.26)	(785,618.58)
固定资产折旧	655,092,032.88	575,846,172.33
无形资产摊销	32,031,021.83	31,573,938.29
投资性房地产摊销	12,268,862.66	11,659,389.37
长期待摊费用摊销	3,698,105.90	2,130,300.42
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(收益)	2,820,256.44	(68,317,986.83)
财务费用(收益)	174,172,734.33	178,787,847.34
投资损失(收益)	(44,844,200.45)	(65,615,565.25)
递延所得税资产减少(增加)	8,384,689.26	(8,702,843.96)
递延所得税负债增加(减少)	-	-
存货的减少(增加)	(37,343,824.95)	(193,596,888.25)
经营性应收项目的减少(增加)	(142,593,157.25)	102,124,133.96
经营性应付项目的增加(减少)	52,194,553.64	(47,211,716.09)
经营活动产生的现金流量净额	1,523,969,841.85	1,546,165,704.39
<b>2. 现金及现金等价物净变动情况:</b>		
现金的期末余额	5,538,516,198.57	3,870,642,155.29
减: 现金的年初余额	2,739,874,610.33	3,673,002,067.47
加: 现金等价物的期末余额	-	-

深圳能源集团股份有限公司 2011 年半年度财务报告

财务报表附注

2011 年 6 月 30 日止半年度

---

减：现金等价物的年初余额	-	-
现金及现金等价物净增加额	2,798,641,588.24	197,640,087.82

(五) 合并财务报表项目注释 - 续

54、现金流量表补充资料 - 续

(2) 现金和现金等价物的构成

单位：人民币元

项目	期末数	年初数
一、现金	5,538,516,198.57	2,739,874,610.33
其中：库存现金	1,277,527.57	1,551,114.32
可随时用于支付的银行存款	4,250,054,777.46	1,979,923,327.58
可随时用于支付的其他货币资金	-	1,888,491.57
可用于支付的存放中央银行款项	-	-
存放同业款项	1,287,183,893.54	756,511,676.86
拆放同业款项	-	-
二、现金等价物	-	-
其中：三个月内到期的债券投资	-	-
三、期末现金及现金等价物余额	5,538,516,198.57	2,739,874,610.33

## (六) 关联方及关联交易

### 1、本企业的母公司情况

单位：人民币元

母公司名称	关联关系	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例(%)	母公司对本企业的表决权比例(%)	本企业最终控制方	组织机构代码
深能集团	母公司	有限责任公司	深圳市福田区深南中路 2068 号 5、35-36、38-41 层	高自民	能源投资、建设	955,555,556.00	63.74	63.74	深圳国资局	62160427-X
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局。										

### 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)11。

(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
(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
南山热电公司	深能集团的联营企业	61881512-1
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
珠海洪湾公司	深能集团的子公司	61748966-X
深能集团香港公司	深能集团的子公司	不适用
惠州市电力集团	对纳入合并范围的子公司有重大影响的少数股东	不详
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
深圳市盐田港集团有限公司	注	

注：在本次交易期间，深圳市盐田港集团有限公司董事长李冰先生辞去本公司董事、总经理职务未满十二个月，深圳市盐田港集团有限公司副总经理叶忠孝先生同时担任深能集团董事职务，因此，根据规定，本次转让事项属于关联交易。

## (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	本期发生额		上期发生额	
				金额	占同类交易 金额的比例(%)	金额	占同类交易 金额的比例(%)
深圳天然气公司	提供劳务	外派人员	合同价	23,153.44	100.00	0.00	0.00

#### (2) 关联租赁情况

##### 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	本期确认的租赁费
深能集团	物业管理分公司	房屋及建筑物	2011 年 1 月 1 日	2011 年 06 月 30 日	合同	2,875,000.00

#### (3) 出售子公司

##### 出售商品/提供劳务情况表

单位：人民币万元

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式 及决策程序	交易发生额		上期发生额	
			金额	占同类交易 金额的比例(%)	金额	占同类交易 金额的比例(%)
深圳市盐田港集团有限公司	出售子公司	股权评估	13,763.07	100.00	0.00	0.00

## (六) 关联方及关联交易 - 续

### 5、关联交易情况 - 续

#### (4) 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	人民币 140,000,000.00 元	注 1	注 1	否
东莞市樟木头经济发展总公司	樟洋电力公司	人民币 61,764,705.88 元	注 2	注 2	否
中非发展基金有限公司	加纳安所固公司	美元 40,000,000.00 元	15/12/2008	14/12/2018	否
本公司	满洲里热电公司	人民币 237,650,000.00 元	06/07/2010	30/06/2024	否
本公司	满洲里热电公司	人民币 516,714,800.00 元	29/08/2008	注 3	否

注 1：此项担保金额由人民币 33,333,333.33 元、人民币 30,666,666.67 元、人民币 42,000,000.00 元、人民币 34,000,000.00 元构成，起始日分别为 2009 年 8 月 31 日、2009 年 3 月 16 日、2010 年 4 月 9 日、2011 年 4 月 13 日，到期日分别为 2013 年 8 月 30 日、2013 年 3 月 16 日、2013 年 4 月 8 日、2012 年 5 月 3 日。

注 2：此项担保金额由人民币 14,705,882.35 元、人民币 13,529,411.76 元、人民币 18,529,411.76 元、人民币 15,000,000.00 元构成，起始日分别为 2009 年 8 月 31 日、2009 年 3 月 16 日、2010 年 4 月 9 日、2011 年 4 月 13 日，到期日分别为 2013 年 8 月 30 日、2013 年 3 月 16 日、2013 年 4 月 8 日、2012 年 5 月 3 日。

注 3：担保期限至满洲里热电公司 2x200MW 热电项目工程完工通过验收并完成供热及电费收费权质押登记手续后终止。



(六) 关联方及关联交易 - 续

6、关联方应收应付款项

单位：人民币元

项目名称	关联方	期末金额	年初金额
应收账款	惠州市电力集团	5,359,118.00	5,359,118.00
其他应收款	浩洋储运公司	1,500,000.00	1,500,000.00
	汇柏投资公司	-	300,000.00
	合计	1,500,000.00	1,800,000.00
预付款项	浩洋储运公司	16,449,022.05	17,101,128.93
吸收存款	珠海洪湾公司	40,938,935.12	9,890,201.19
	深能集团	917,764,877.30	766,184,167.67
	汇柏投资公司	9,558.76	9,523.74
	合计	958,713,371.18	776,083,892.60
应付账款	浩洋储运公司	751,281.45	751,281.45
应付利息	深能集团	-	15,285,593.42
	汇柏投资公司	-	103.14
	合计	-	15,285,696.56
其他应付款	深能集团	311,401,285.98	311,401,285.98
	深能集团香港公司	664,311.21	664,311.21
	珠海洪湾公司	250,200.00	250,200.00
	合计	312,315,797.19	312,315,797.19

## (七) 或有事项

截止资产负债表日，本集团不存在需要披露的重大或有事项。

## (八) 资产负债表日后事项

1、本公司拟收购深圳市星河房地产开发有限公司（以下简称“星河地产”）所持有的深圳市创新投资集团有限公司（以下简称“创新投公司”）0.6663%股权，收购价格为人民币 64,602,020 元。本次收购完成后，本公司持有创新投公司股权比例上升为 2.6967%。根据《公司章程》，本次收购事项需经公司股东大会审议批准。

2、本公司控股子公司惠州市城市燃气发展有限公司投资建设惠州市江北西区多功能气化站项目，项目计划总投资为人民币 6,151.68 万元，其中 30%由惠州燃气以自有资金投入，其余投资款通过贷款解决。根据《公司章程》规定，本次投资事项需经公司股东大会审议批准。

3、本公司控股子公司惠州燃气建设惠州东江高新区配套燃气工程项目，项目计划总投资为人民币 10,964.61 万元，其中 40%由惠州燃气以自有资金投入，其余投资款以贷款解决。根据《公司章程》规定，本次投资事项需经公司股东大会审议批准。

## (九) 其他重要事项

### 1、以公允价值计量的资产和负债

单位：人民币元

项目	年初金额	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	期末金额
金融资产					
可供出售金融资产	200,113,487.80	-	(10,825,044.55)	-	189,288,443.25
金融资产合计	200,113,487.80	-	(10,825,044.55)	-	189,288,443.25

2、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	18,121,963.56	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)	60,000.00	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	-	
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益	-	
非货币性资产交换损益	-	
委托他人投资或管理资产的损益	-	
因不可抗力因素, 如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备	-	
债务重组损益	-	
企业重组费用, 如安置职工的支出、整合费用等	-	
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益	-	
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益	-	
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益	-	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外, 持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益, 以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	-	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	-	
对外委托贷款取得的损益	-	
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益	-	
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响	-	
受托经营取得的托管费收入	-	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	53,561,584.57	注 2
其他符合非经常性损益定义的损益项目	-	
所得税影响额	(17,488,017.24)	
少数股东权益影响额(税后)	(5,294,682.12)	
合计	48,960,848.77	

注 1：其中，计人民币 20,942,220.00 元系出售能源物流公司取得的收益。

注 2：其中，计人民币 30,000,000.00 元系能源运输公司收到的深能 1 号船搁浅事故保险赔偿款。

### 3、分部报告

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

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

深圳能源集团股份有限公司 2011 年半年度财务报告

财务报表附注

2011 年 6 月 30 日止半年度

(十) 其他重要事项 - 续

3、分部报告 - 续

(1) 分部报告信息

单位：人民币元

项目	售电业务		运输业务		其他		未分配项目		分部间相互抵减		合计	
	本期	上年	本期	上年	本期	上年	本期	上年	本期	上年	本期	上年
营业收入												
对外交易收入	6,173,166,624.62	5,699,891,193.64	41,677,892.49	52,681,775.68	426,538,865.26	383,965,414.73	-	-	-	-	6,641,383,382.37	6,136,538,384.05
分部间交易收入	-	-	289,997,440.60	289,840,635.52	2,331,391,096.45	242,335,372.37	-	-	(2,621,388,537.05)	(532,176,007.89)	-	-
分部营业收入合计	6,173,166,624.62	5,699,891,193.64	331,675,333.09	342,522,411.20	2,757,929,961.71	626,300,787.10	-	-	(2,621,388,537.05)	(532,176,007.89)	6,641,383,382.37	6,136,538,384.05
报表营业收入											6,641,383,382.37	6,136,538,384.05
分部费用	5,616,535,794.11	5,009,472,915.70	313,654,143.86	321,241,169.43	2,460,455,112.15	273,081,226.82	184,438,973.27	160,936,610.74	(2,636,932,465.17)	(511,079,942.43)	5,938,151,558.22	5,253,651,980.26
分部营业利润	556,630,830.51	690,418,277.94	18,021,189.23	21,281,241.77	297,474,849.56	353,219,560.28	(184,438,973.27)	(160,936,610.74)	15,543,928.12	(21,096,065.46)	703,231,824.15	882,886,403.79
投资收益	-	-	-	-	-	-	44,844,200.45	65,615,565.25	-	-	44,844,200.45	65,615,565.25
<b>营业利润</b>	556,630,830.51	690,418,277.94	18,021,189.23	21,281,241.77	297,474,849.56	353,219,560.28	(184,438,973.27)	(160,936,610.74)	15,543,928.12	(21,096,065.46)	748,076,024.60	948,501,969.04
营业外收入	271,131,115.38	255,458,187.51	30,516,686.62	-	277,600.61	38,484,449.00	104,628.36	32,427,333.78	-	-	302,030,030.97	326,369,970.29
营业外支出	3,372,124.75	927,582.13	210.45	7,700.98	148,002.36	146,931.69	109,755.31	195,615.35	-	-	3,630,092.87	1,277,830.15
<b>利润总额</b>	824,389,821.14	944,948,883.32	48,537,665.40	21,273,540.79	297,604,447.81	391,557,077.59	(184,444,100.22)	(128,704,892.31)	15,543,928.12	(16,367,778.57)	1,046,475,962.70	1,273,594,109.18
所得税	-	-	-	-	-	-	232,529,329.13	245,319,567.54	-	-	235,321,579.88	245,319,567.54
<b>净利润</b>	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	811,154,382.82	1,028,274,541.64

深圳能源集团股份有限公司 2011 年半年度财务报告

财务报表附注

2011 年 6 月 30 日止半年度

(十) 其他重要事项 - 续

3、分部报告 - 续

(1) 分部报告信息 - 续

单位：人民币元

项目	售电业务		运输业务		其他		未分配项目		分部间相互抵减		合计	
	本期	上年	本期	上年	本期	上年	本期	上年	本期	上年	本期	上年
<b>分部资产总额</b>	11,316,945,594.72	11,255,707,450.67	1,362,733,299.83	933,965,382.71	14,277,329,360.18	9,613,951,635.13	16,168,674,510.23	16,749,793,462.43	(10,364,294,229.10)	(9,483,458,646.55)	32,761,388,535.86	29,069,959,284.39
报表资产总额							32,761,388,535.86		29,069,959,284.39			
分部负债总额	6,185,977,066.22	6,473,423,635.86	72,018,320.84	169,828,218.12	84,066,934.67	(509,536,248.84)	6,835,243,277.20	7,121,186,892.17	(6,835,243,277.20)	(600,115,891.04)	15,835,231,016.80	12,654,786,606.27
报表负债总额							15,835,231,016.80		12,654,786,606.27			
补充信息：												
折旧费用	559,045,505.95	548,534,602.64	21,291,097.10	19,936,690.09	75,630,300.32	8,249,750.09	-	-	(874,870.49)	(874,870.49)	655,092,032.88	575,846,172.33
摊销费用	30,614,916.57	43,889,021.17	30,993.51	30,993.51	17,352,080.31	1,443,613.40	-	-	-	-	47,997,990.39	45,363,628.08
利息支出	167,526,801.22	158,132,609.63	5,259,958.50	2,350,620.00	110,076,308.43	118,934,819.48	-	-	(108,690,333.82)	(100,630,201.77)	174,172,734.33	178,787,847.34
当期确认的减值损失	(3,065,615.26)	(785,618.58)	-	-	-	-	-	-	-	-	(3,065,615.26)	(785,618.58)
采用权益法核算的长期股权投资确认的投资收	-	-	-	-	-	-	(23,521,308.23)	(13,478,068.03)	-	-	(23,521,308.23)	(13,478,068.03)
采用权益法核算的长期股权投资金额	-	-	-	-	-	-	2,667,085,051.45	2,570,320,034.72	-	-	2,667,085,051.45	2,570,320,034.72
长期股权投资以外的非流动资产	15,494,429,177.38	16,840,274,609.97	1,107,873,857.12	958,932,254.08	9,488,384,713.80	6,118,212,136.84	-	-	(6,686,751,678.97)	(4,489,733,941.30)	19,403,936,069.33	19,427,685,059.59
资本性支出	240,320,510.00	240,624,021.32	260,757.41	7,502,151.00	600,709,263.00	207,088,899.19	-	-	(20,476,203.55)	(63,371,331.56)	820,814,326.86	391,843,739.95
其中：在建工程支出	220,575,986.71	190,188,503.63	256,242.41	7,347,200.00	596,181,645.28	205,612,968.90	-	-	(20,476,203.55)	(63,371,331.56)	796,537,670.85	339,777,340.97
购置固定资产支出	9,857,687.43	45,491,259.34	4,515.00	154,951.00	3,813,994.66	1,273,136.12	-	-	-	-	13,676,197.09	46,919,346.46
购置无形资产支出	9,886,835.86	4,944,258.35	-	-	713,623.06	202,794.17	-	-	-	-	10,600,458.92	5,147,052.52
折旧和摊销以外的非现金费用	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

## (十) 其他重要事项 - 续

### 3、分部报告 - 续

(2)按收入来源地划分的对外交易收入和资产所在地划分的非流动资产

单位：人民币元

项目	本期发生额	上期发生额
来源于广东省的对外交易收入	6,126,696,941.03	6,133,836,851.35
来源于其他地区的对外交易收入	514,686,441.34	2,701,532.70
合计	6,641,383,382.37	6,136,538,384.05

单位：人民币元

项目	期末数	年初数
位于广东省的非流动资产	16,013,638,371.43	15,685,208,771.20
位于其他地区的非流动资产	3,225,723,735.65	3,367,404,149.08
合计	19,239,362,107.08	19,052,612,920.28

(3)对主要客户的依赖程度

本集团的主要客户为广东电网公司，对其营业收入占本集团 2011 年上半年营业收入的 86.46%。

## (十一) 母公司财务报表主要项目注释

### 1、货币资金

单位：人民币元

项目	期末数			年初数		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
现金：						
人民币	300,742.21	1.0000	300,742.21	143,401.66	1.0000	143,401.66
港币	36,492.21	0.8316	30,346.92	36,492.21	0.8509	31,052.32
美元	2,736.00	6.4716	17,706.30	2,736.00	6.6227	18,119.71
银行存款：						
人民币	3,143,806,870.82	1.0000	3,143,806,870.82	1,967,034,104.85	1.0000	1,967,034,104.85
港币	415,436.38	0.8316	345,476.90	415,840.89	0.8509	353,851.49
美元	2,980,961.84	6.4716	19,291,592.64	2,758,407.77	6.6227	18,268,107.14
其他货币资金：						
人民币	-	1.0000	-	1,792,760.99	1.0000	1,792,760.99
合计			3,163,792,735.79			1,987,641,398.16

(十一) 母公司财务报表主要项目注释 - 续

2、应收账款

(1)应收账款按种类披露如下:

单位: 人民币元

种类	期末数				年初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-	-	-	-	-
按组合计提坏账准备的应收账款								
组合 1	200,968,148.50	75.52	-	-	138,292,903.50	80.41	-	-
组合 2	65,134,029.23	24.48	-	-	33,697,595.31	19.59	-	-
组合小计	266,102,177.73	100.00	-	-	171,990,498.81	100.00	-	-
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-	-	-	-	-
合计	266,102,177.73	100.00	-	-	171,990,498.81	100.00	-	-

应收账款种类的说明:

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

A. 应收账款账龄分析如下:

单位: 人民币元

账龄	期末数				年初数			
	金额	比例 (%)	坏账准备	账面价值	金额	比例 (%)	坏账准备	账面价值
1 年以内	265,968,155.96	99.95	-	265,968,155.96	171,990,498.81	100.00	-	171,990,498.81
1 至 2 年	134,021.77	0.05	-	134,021.77	-	-	-	-
2 至 3 年	-	-	-	-	-	-	-	-
3 年以上	-	-	-	-	-	-	-	-
合计	266,102,177.73	100.00	-	266,102,177.73	171,990,498.81	100.00	-	171,990,498.81

(2)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	200,968,148.50	1 年以内	75.52
深能合和公司	子公司	44,041,324.01	1 年以内	16.55
妈湾电力公司	子公司	18,495,158.59	1 年以内	6.95
沙角 B 公司	子公司	2,100,763.13	1 年以内	0.79
加纳安所固公司	子公司	278,278.80	1 年以内	0.10
合计		265,883,673.03		99.91



(十一) 母公司财务报表主要项目注释 - 续

2、应收账款 - 续

(3) 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	44,041,324.01	16.55
妈湾电力公司	子公司	18,495,158.59	6.95
沙角 B 公司	子公司	2,100,763.13	0.79
加纳安所固公司	子公司	278,278.80	0.10
能源财务公司	子公司	169,113.90	0.06
合计		65,084,638.43	24.45

3、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：人民币元

账龄	期末数		年初数	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1 年以内	245,377,547.72	100.00	2,196,640.00	100.00
1 至 2 年	-	-	-	-
合计	245,377,547.72	100.00	2,196,640.00	100.00

(2) 预付款项金额前五名单位情况

单位：人民币元

单位名称	与本公司关系	金额	时间	未结算原因
大同煤矿股份公司	非关联方	180,804,000.00	1 年以内	尚未收到燃煤
中煤能源股份公司	非关联方	30,840,501.72	1 年以内	尚未收到燃煤
丰镇市通瑞商贸有限公司	非关联方	32,601,800.00	1 年以内	尚未收到燃煤
南京朗坤软件有限公司	非关联方	910,000.00	1 年以内	预付劳务款
穆格控制系统(上海)有限公司	非关联方	190,706.00	1 年以内	1 年以内
合计		245,347,007.72		

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

(4) 预付款项按客户类别披露如下：

单位：人民币元

类别	期末数	年初数
单项金额重大的预付款项	244,246,301.72	-

深圳能源集团股份有限公司 2011 年半年度财务报告

财务报表附注

2011 年 6 月 30 日止半年度

---

其他不重大的预付款项	1,131,246.00	2,196,640.00
合计	245,377,547.72	2,196,640.00

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

(十一) 母公司财务报表主要项目注释 - 续

4、应收股利

人民币元

项目	年初数	本期增加	本期减少	期末数	未收回的原因	相关款项是否发生减值
账龄一年以内的应收股利	-	201,343,488.68	136,573,488.68	64,770,000.00		
其中：(1) 广东大鹏	-	40,479,132.68	40,479,132.68	-		
(2)沙角 B 公司	-	64,770,000.00	-	64,770,000.00		
(3)河源电厂公司	-	90,000,000.00	90,000,000.00	-		
(4)创新投资	-	6,094,356.00	6,094,356.00	-		

5、其他应收款

(1)其他应收款按种类披露如下：

单位：人民币元

种类	期末数				年初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	33,787,900.00	41.33	33,787,900.00	100.00	33,787,900.00	36.97	33,787,900.00	100.00
按组合计提坏账准备的其他应收款								
组合 1	35,059,376.09	42.88	-	-	44,704,346.78	48.91	-	-
组合 2	10,458,664.83	12.79	797,384.28	7.62	10,458,664.83	11.44	797,384.28	7.62
组合小计	45,518,040.92	55.67	797,384.28	1.75	55,163,011.61	60.35	797,384.28	1.45
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	2,453,306.96	3.00	2,453,306.96	100.00	2,453,306.96	2.68	2,453,306.96	100.00
合计	81,759,247.88	100.00	37,038,591.24	45.30	91,404,218.57	100.00	37,038,591.24	40.52

其他应收款种类的说明：

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

(十一) 母公司财务报表主要项目注释 - 续

5、其他应收款 - 续

(1)其他应收款按种类披露如下 - 续:

A. 其他应收账款账龄分析如下:

单位: 人民币元

账龄	期末数				年初数			
	金额	比例 (%)	坏账准备	账面价值	金额	比例 (%)	坏账准备	账面价值
1 年以内	8,153,650.86	9.97	570,823.28	7,582,827.58	15,623,401.98	17.09	570,823.28	15,052,578.70
1 至 2 年	5,312,975.35	6.50	-	5,312,975.35	8,797,671.28	9.63	-	8,797,671.28
2 至 3 年	9,427,590.16	11.53	150,000.00	9,277,590.16	4,681,912.35	5.12	150,000.00	4,531,912.35
3 年以上	58,865,031.51	72.00	36,317,767.96	22,547,263.55	62,301,232.96	68.16	36,317,767.96	25,983,465.00
合计	81,759,247.88	100.00	37,038,591.24	44,720,656.64	91,404,218.57	100.00	37,038,591.24	54,365,627.33

B. 按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款组合:

单位: 人民币元

账龄	期末数			年初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内	7,277,271.89	69.58	411,065.92	7,277,271.89	69.58	411,065.92
1 至 2 年	1,908,979.07	18.25	-	1,908,979.07	18.25	-
2 至 3 年	1,158,787.87	11.08	347,636.36	1,158,787.87	11.08	347,636.36
3 至 4 年	113,626.00	1.09	38,682.00	113,626.00	1.09	38,682.00
4 至 5 年	-	-	-	-	-	-
5 年以上	-	-	-	-	-	-
合计	10,458,664.83	100.00	797,384.28	10,458,664.83	100.00	797,384.28

C. 期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款:

单位: 人民币元

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

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

(3)本报告期无实际核销的其他应收款。

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

(5)金额较大的其他应收款主要为应收子公司的往来款项。

(十一) 母公司财务报表主要项目注释 - 续

5、其他应收款 - 续

(6)其他应收款金额前五名单位情况

单位：人民币元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例(%)
惠州国贸	非关联方	17,187,900.00	3 年以上	21.02
协宝国际	非关联方	16,600,000.00	3 年以上	20.30
深能合和公司	子公司	13,954,208.00	1-2 年	17.07
妈湾电力公司	子公司	3,672,060.00	1-2 年	4.49
深业成套设备公司	非关联方	2,910,568.90	1 年以内	3.56
合计		54,324,736.90		66.44

(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(%)
深能合和公司	子公司	13,954,208.00	17.07
妈湾电力公司	子公司	3,672,060.00	4.49
合计		17,626,268.00	21.56

6、存货

单位：人民币元

项目	期末数			年初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
备品备件	48,310,797.46	-	48,310,797.46	26,829,325.07	-	26,829,325.07

7、其他流动资产

单位：人民币元

项目	期末数	年初数
委托贷款(注)	70,000,000.00	70,000,000.00

注：委托贷款为本公司借予惠州丰达公司的借款，金额为人民币 70,000,000.00 元，借款期限为 2008 年 1 月 1 日至 2008 年 12 月 31 日。该贷款已逾期，截至本财务报表批准报出日止，贷款展期手续尚在办理之中。

(十一) 母公司财务报表主要项目注释- 续

8、长期股权投资

(1)长期股权投资明细如下：

单位：人民币元

被投资单位	核算方法	投资成本	年初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
西柏坡发电公司	权益法	994,000,000.00	684,002,021.35	(31,800,335.16)	652,201,686.19	40.00	40.00	-	317,904,600.00	-	-
金岗电力公司	权益法	19,011,079.36	9,527,269.11	(476,720.54)	9,050,548.57	30.00	30.00	-	-	-	-
四川华蓥山公司	权益法	129,880,000.00	-	-	-	26.25	26.25	-	-	-	-
协孚供油公司	权益法	10,729,893.58	14,363,996.96	248,876.90	14,612,873.86	20.00	20.00	-	-	-	-
深圳天然气公司	权益法	64,050,000.00	49,050,000.00	15,000,000.00	64,050,000.00	30.00	30.00	-	-	-	-
长城证券公司	权益法	1,620,000,000.00	1,611,848,914.68	10,737,310.35	1,622,586,225.03	13.06	13.06	-	-	-	-
满洲里热电公司	权益法	191,100,000.00	191,100,000.00	-	191,100,000.00	49.00	49.00	-	-	-	-
惠州控股公司	权益法	100,000,000.00	101,349,458.23	(1,063,133.27)	100,286,324.96	100.00	100.00	-	-	-	-
深圳排放权交易所	权益法	5,000,000.00	-	5,000,000.00	5,000,000.00	33.33	33.33	-	-	-	-
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	-	-	-	-
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	-	-	-	-
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	-	-	-	-
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	-	-	-	-
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	-	-	-	-
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	-	-	-	-
妈湾电力公司	成本法	2,320,451,634.00	1,999,306,306.16	-	1,999,306,306.16	73.41	73.41	-	-	-	-
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	-	-	-	64,770,000.00
樟洋电力公司	成本法	115,872,390.32	115,872,390.32	-	115,872,390.32	51.00	51.00	-	-	-	-
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	-	-	-	90,000,000.00
惠州捷能公司	成本法	90,471,498.73	90,471,498.73	-	90,471,498.73	51.00	51.00	-	-	-	-
惠州丰达公司	成本法	68,087,930.52	68,087,930.52	-	68,087,930.52	51.00	51.00	-	-	-	-
能源物流公司	成本法	107,029,477.50	107,029,477.50	(107,029,477.50)	-	0.00	0.00	-	-	-	-
能源环保公司	成本法	816,151,632.75	385,222,632.75	430,929,000.00	816,151,632.75	83.04	83.04	-	-	-	-
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	-	-	-	-
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	-	-	-	-
北方控股公司	成本法	1,520,000,000.00	1,010,000,000.00	510,000,000.00	1,520,000,000.00	100.00	100.00	-	-	-	-

(十一) 母公司财务报表主要项目注释- 续

8、长期股权投资 - 续

(1)长期股权投资明细如下 - 续:

单位: 人民币元

被投资单位	核算方法	投资成本	年初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
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	-	-	-	-
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	-	-	-	40,479,132.68
大鹏天然气销售公司	成本法	2,000,000.00	2,000,000.00	-	2,000,000.00	4.00	4.00	-	-	-	-
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	-	-	-	-
创新投公司	成本法	55,455,000.00	55,455,000.00	-	55,455,000.00	2.71	2.71	-	-	-	6,094,356.00
国泰君安证券公司	成本法	119,124,915.00	119,124,915.00	-	119,124,915.00	2.53	2.53	-	-	-	-
永诚保险公司	成本法	100,000,000.00	100,000,000.00	-	100,000,000.00	8.00	8.00	-	-	-	-
合计		14,449,277,707.64	12,714,049,745.80	831,545,520.78	13,545,595,266.58				317,904,600.00	-	201,343,488.68
减: 减值准备			317,904,600.00		317,904,600.00						
长期股权投资净额			12,396,145,145.80		13,227,690,666.58						

(十一) 母公司财务报表主要项目注释- 续

9、投资性房地产

单位：人民币元

项目	年初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计	218,148,832.77	-	-	218,148,832.77
其中：房屋及建筑物	218,148,832.77	-	-	218,148,832.77
二、累计折旧和累计摊销合计	111,636,272.07	5,033,329.39	-	116,669,601.46
其中：房屋及建筑物	111,636,272.07	5,033,329.39	-	116,669,601.46
三、投资性房地产账面净值合计	106,512,560.70			101,479,231.31
其中：房屋及建筑物	106,512,560.70			101,479,231.31
四、投资性房地产减值准备累计金额合计	-	-	-	-
其中：房屋及建筑物	-	-	-	-
五、投资性房地产账面价值合计	106,512,560.70			101,479,231.31
其中：房屋及建筑物	106,512,560.70			101,479,231.31

本期折旧和摊销额计人民币 5,033,329.39 元。



(十一) 母公司财务报表主要项目注释- 续

10、固定资产

单位：人民币元

项目	年初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计：	3,916,111,235.48	647,082.18	1,441,756.15	3,915,316,561.51
其中：房屋及建筑物	727,500,372.75	-	-	727,500,372.75
机器设备	3,129,890,000.00	195,662.00	6,650.00	3,130,079,012.00
运输工具	14,076,067.00	188,000.00	-	14,264,067.00
其他设备	44,644,795.73	263,420.18	1,435,106.15	43,473,109.76
二、累计折旧合计：	1,144,380,580.00	131,585,144.27	1,369,668.34	1,274,596,055.93
其中：房屋及建筑物	171,115,617.77	17,652,960.86	-	188,768,578.63
机器设备	938,408,469.55	110,275,421.03	6,317.50	1,048,677,573.08
运输工具	11,234,946.89	403,298.23	-	11,638,245.12
其他设备	23,621,545.79	3,253,464.15	1,363,350.84	25,511,659.10
三、固定资产账面净值合计	2,771,730,655.48			2,640,720,505.58
其中：房屋及建筑物	556,384,754.98			538,731,794.12
机器设备	2,191,481,530.45			2,081,401,438.92
运输工具	2,841,120.11			2,625,821.88
其他设备	21,023,249.94			17,961,450.66
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	2,771,730,655.48			2,640,720,505.58
其中：房屋及建筑物	556,384,754.98			538,731,794.12
机器设备	2,191,481,530.45			2,081,401,438.92
运输工具	2,841,120.11			2,625,821.88
其他设备	21,023,249.94			17,961,450.66

本期折旧额计人民币 131,585,144.27 元。

11、在建工程

(1)在建工程明细如下：

单位：人民币元

项目	期末数			年初数		
	账面余额	减值准备	账面净值	账面余额	减值准备	账面净值
深圳能源集团大厦	68,620,055.64	-	68,620,055.64	59,881,328.68	-	59,881,328.68

深圳能源集团股份有限公司 2011 年半年度财务报告

财务报表附注

2011 年 6 月 30 日止半年度

---

东部电厂二期工程	10,159,313.71	-	10,159,313.71	8,040,396.65	-	8,040,396.65
其他	7,888,681.06	-	7,888,681.06	7,138,976.53	-	7,138,976.53
合计	86,668,050.41	-	86,668,050.41	75,060,701.86	-	75,060,701.86

(十一) 母公司财务报表主要项目注释- 续

11、在建工程 - 续

(2)重大在建工程项目变动情况

单位：人民币元

项目名称	预算数	年初数	本期增加	转入固定资产	其他减少	工程投入 占预算比 例(%)	工程进度 (%)	利息资本化 累计金额	其中：本期利 息资本化金额	本期利 息资本 化率(%)	资金来源	期末数
深圳能源集团大厦	2,473,580,000.00	59,881,328.68	8,738,726.96	-	-	2.77	2.77	-	-	-	自筹	68,620,055.64
东部电厂二期工程	6,671,690,000.00	8,040,396.65	2,118,917.06	-	-	0.15	0.15	-	-	-	自筹	10,159,313.71
其他	-	7,138,976.53	749,704.53	-	-	-	-	-	-	-	自筹	7,888,681.06
合计	-	75,060,701.86	11,607,348.55	-	-	-	-	-	-	-	自筹	86,668,050.41

(十一) 母公司财务报表主要项目注释- 续

12、无形资产

单位：人民币元

项目	年初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计	767,424,998.83	362,665.79	-	767,787,664.62
其中：土地使用权	754,031,124.34	-	-	754,031,124.34
其他	13,393,874.49	362,665.79	-	13,756,540.28
二、累计摊销合计	45,350,605.60	8,763,974.85	-	54,114,580.45
其中：土地使用权	43,155,006.47	8,121,201.20	-	51,276,207.67
其他	2,195,599.13	642,773.65	-	2,838,372.78
三、无形资产账面净值合计	722,074,393.23	-	-	713,673,084.17
其中：土地使用权	710,876,117.87	-	-	702,754,916.67
其他	11,198,275.36	-	-	10,918,167.50
四、减值准备合计	-	-	-	-
其中：土地使用权	-	-	-	-
其他	-	-	-	-
五、无形资产账面价值合计	722,074,393.23	-	-	713,673,084.17
其中：土地使用权	710,876,117.87	-	-	702,754,916.67
其他	11,198,275.36	-	-	10,918,167.50

本期摊销额计人民币 8,763,974.85 元。

13、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 互抵后的递延所得税资产或负债及对应的互抵后可抵扣或应纳税暂时性差异

单位：人民币元

项目	期末互抵后的可抵扣或应纳税暂时性差异	期末互抵后的递延所得税资产或负债	年初互抵后的可抵扣或应纳税暂时性差异	年初互抵后的递延所得税资产或负债
递延所得税资产：				
其他应收款坏账准备	37,038,591.24	8,820,763.10	37,038,591.24	8,820,763.10
可供出售金融资产减值准备	5,423,838.24	1,301,721.17	5,423,838.24	1,301,721.17
固定资产以及投资性房地产评估增值	70,899,351.60	17,592,358.50	70,899,351.60	17,592,358.50
预计负债	-	-	4,573,373.00	548,804.76
应付职工薪酬	41,846,084.18	9,511,983.50	41,846,084.18	9,511,983.50
内部未实现的利润	-	-	-	-
计入其他综合收益的可供出售金融资产公允价值变动	(116,207,223.45)	(27,889,733.63)	(127,032,268.00)	(30,487,744.32)
小计	39,000,641.81	9,337,092.64	32,748,970.26	7,287,886.71

(十一) 母公司财务报表主要项目注释 - 续

13、递延所得税资产/递延所得税负债 - 续

(2) 递延所得税资产和递延所得税负债互抵明细

单位：人民币元

项目	互抵金额
本期数：	
计入其他综合收益的可供出售金融资产公允价值变动	27,889,733.63
上年数：	
计入其他综合收益的可供出售金融资产公允价值变动	30,487,744.32

14、资产减值准备明细

单位：人民币元

项目	年初账面余额	本期增加	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
一、坏账准备	37,038,591.24	-	-	-	37,038,591.24
二、可供出售金融资产减值准备	5,423,838.24	-	-	-	5,423,838.24
三、长期股权投资减值准备	317,904,600.00	-	-	-	317,904,600.00
合计	360,367,029.48	-	-	-	360,367,029.48

15、其他非流动资产

单位：人民币元

项目	期末数	年初数
4×100 万千瓦燃煤电厂	232,334,514.50	219,551,987.72
国泰君安证券公司增资款	38,157,473.92	38,157,473.92
其他项目	16,724,935.90	19,965,293.40
合计	287,216,924.32	277,674,755.04

(十一) 母公司财务报表主要项目注释 - 续

16、应付账款

(1)应付账款明细如下：

单位：人民币元

项目	期末数	年初数
原材料采购款	141,785,191.92	34,117,720.66
咨询服务费	463,919.08	631,137.00
运费	8,572,671.60	-
其他	1,850,345.30	763,919.08
合计	152,672,127.90	35,512,776.74

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

17、预收款项

(1)预收款项明细如下：

单位：人民币元

项目	期末数	年初数
预收煤炭销售款	203,650,035.00	-

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

18、应付职工薪酬

单位：人民币元

项目	年初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	49,742,272.63	29,708,373.66	51,912,407.66	27,538,238.63
二、职工福利费	-	1,991,249.34	1,991,249.34	-
三、社会保险费	53,016,009.64	4,617,799.51	4,177,128.53	53,456,680.62
其中：医疗保险费	44,881.98	1,044,748.22	977,213.34	112,416.86
基本养老保险费	840,347.56	3,242,183.69	3,081,177.78	1,001,353.47
年金缴费	51,942,526.28	194,409.75	-	52,136,936.03
失业保险费	856.90	23,966.17	20,331.58	4,491.49
工伤保险费	2,469.80	38,934.96	35,052.19	6,352.57
生育保险费	2,325.52	73,556.72	63,353.64	12,528.60
其他	182,601.60	-	-	182,601.60
四、住房公积金	15,919,513.83	4,334,537.54	5,679,807.25	14,574,244.12
五、工会经费和职工教育经费	2,849,245.06	1,469,949.60	978,076.73	3,341,117.93
六、其他	3,100,000.00	1,486,621.00	1,428,806.11	3,157,814.89
合计	124,627,041.16	43,608,530.65	66,167,475.62	102,068,096.19

(十一) 母公司财务报表主要项目注释 - 续

19、应交税费

单位：人民币元

项目	期末数	年初数
企业所得税	1,476,708.50	21,057,543.49
增值税	19,399,385.71	5,981,798.49
营业税	172,073.78	1,542,966.68
个人所得税	9,845,323.77	1,692,340.75
城市维护建设税	167,395.98	527,208.26
教育费附加	146,472.43	225,946.40
其他	1,629,356.80	2,121,978.66
合计	32,836,716.97	33,149,782.73

20、应付利息

单位：人民币元

项目	期末数	年初数
中期票据利息	63,333,333.30	25,333,333.32
企业债券利息	19,687,500.00	6,562,500.00
分期付息到期还本的长期借款利息	1,515,816.85	5,661,791.29
短期借款应付利息	-	-
合计	84,536,650.15	37,557,624.61

21、其他应付款

(1)其他应付款明细如下：

单位：人民币元

项目	期末数	年初数
设备采购款	547,591,219.63	517,633,047.04
往来款	352,721,285.98	363,641,450.83
收购惠州捷能公司股权款	28,000,000.00	28,000,000.00
工程质保金	-	9,393,439.82
咨询服务费	576,000.00	930,223.05
工程款	-	245,769.31
其他	41,126,726.57	15,052,754.94
合计	970,015,232.18	934,896,684.99

(十一) 母公司财务报表主要项目注释 - 续

21、其他应付款 - 续

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

单位：人民币元

单位名称	期末数	年初数
深能集团	311,401,285.98	311,401,285.98
妈湾电力公司	51,474,718.65	51,526,891.86
深能集团香港公司	664,311.21	664,311.21
珠海洪湾公司	250,200.00	250,200.00
沙角 B 公司	687,168.20	452,168.20
樟洋电力公司	126,800.00	126,800.00
惠州丰达公司	116,800.00	116,800.00
电力服务公司	84,200.00	59,700.00
惠州深能公司	-	227,712.69
能源运输公司	7,200.00	7,200.00
合计	364,812,684.04	364,833,069.94

(3)账龄超过一年的其他应付款金额为人民币 402,910,310.07 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。

22、一年内到期的非流动负债

(1)一年内到期的非流动负债明细如下：

单位：人民币元

项目	期末数	年初数
1 年内到期的长期借款	1,292,000,000.00	1,592,000,000.00

(2)1 年内到期的长期借款

A. 1 年内到期的长期借款

单位：人民币元

项目	期末数	年初数
信用借款	1,292,000,000.00	1,592,000,000.00

1 年内到期的长期借款中无逾期借款。



(十一) 母公司财务报表主要项目注释 - 续

22、一年内到期的非流动负债 - 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(%)	期末数		年初数	
					外币金额	本币金额	外币金额	本币金额
能源财务公司	23/09/2008	23/09/2011	人民币	5.76	-	1,280,000,000.00	-	1,580,000,000.00
进出口银行深圳分行	30/06/2008	30/12/2011	人民币	3.51	-	12,000,000.00	-	12,000,000.00
合计					-	1,292,000,000.00	-	1,592,000,000.00

23、长期借款

(1)长期借款分类

单位：人民币元

项目	期末数	年初数
信用借款	1,717,000,000.00	1,717,000,000.00

上述借款年利率从 3.510% 至 5.508%。

(2)金额前五名的长期借款

单位：人民币元

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率(%)	期末数		年初数	
					外币金额	本币金额	外币金额	本币金额
能源财务公司	22/09/2009	21/01/2012	人民币	4.860	-	850,000,000.00	-	850,000,000.00
能源财务公司	16/08/2009	15/08/2014	人民币	5.184	-	325,000,000.00	-	325,000,000.00
中国银行深圳市分行	25/10/2004	25/10/2014	人民币	5.184	-	180,000,000.00	-	180,000,000.00
能源财务公司	16/08/2009	15/08/2012	人民币	4.860	-	100,000,000.00	-	100,000,000.00
中国进出口银行深圳分行	30/06/2008	30/06/2018	人民币	3.510	-	96,000,000.00	-	96,000,000.00
合计						1,551,000,000.00		1,551,000,000.00

24、预计负债

单位：人民币元

项目	年初数	本期增加	本期减少	期末数
未决诉讼	4,573,373.00	-	4,573,373.00	-

注：详见附注(五)30。

补充资料

2011 年 6 月 30 日止半年度

(十一) 母公司财务报表主要项目注释 - 续

25、资本公积

单位：人民币元

项目	年初数	本期增加	本期减少	期末数
<b>2011 半年度：</b>				
股本溢价	5,960,457,245.46	-	440,499,066.00	5,519,958,179.46
其中：投资者投入的资本	1,637,382,081.16	-	440,499,066.00	1,196,883,015.16
同一控制下合并形成的差额	4,323,075,164.30	-	-	4,323,075,164.30
其他综合收益	117,248,759.10	-	9,290,167.13	107,958,591.97
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	-	449,789,233.13	5,676,089,466.42
<b>2010 年度：</b>				
资本溢价	5,960,457,245.46	-	-	5,960,457,245.46
其中：投资者投入的资本	1,637,382,081.16	-	-	1,637,382,081.16
同一控制下合并形成的差额	4,323,075,164.30	-	-	4,323,075,164.30
其他综合收益	139,048,959.90	76,247.36	21,876,448.16	117,248,759.10
其他资本公积	48,172,694.99	-	-	48,172,694.99
其中：原制度资本公积转入	48,172,694.99	-	-	48,172,694.99
合计	6,147,678,900.35	76,247.36	21,876,448.16	6,125,878,699.55

注：资本公积说明见附注(五)38。

26、盈余公积

单位：人民币元

项目	年初数	本期增加	本期减少	期末数
<b>2011 半年度：</b>				
法定盈余公积	1,063,030,146.45	-	-	1,063,030,146.45
任意盈余公积	107,072,302.48	-	-	107,072,302.48
合计	1,170,102,448.93	-	-	1,170,102,448.93
<b>2010 年度：</b>				
法定盈余公积	936,443,932.90	126,586,213.55	-	1,063,030,146.45
任意盈余公积	107,072,302.48	-	-	107,072,302.48
合计	1,043,516,235.38	126,586,213.55	-	1,170,102,448.93

27、未分配利润

单位：人民币元

项目	金额	提取或分配比例
<b>2011 半年度：</b>		
年初未分配利润	2,420,894,958.22	
加：本期归属于母公司所有者的净利润	270,540,679.33	
减：提取法定盈余公积	-	
应付普通股股利	220,249,533.20	
期末未分配利润	2,471,186,104.35	

深圳能源集团股份有限公司 2011 年半年度财务报告

补充资料

2011 年 6 月 30 日止半年度

---

<b>2010 年度:</b>		
年初未分配利润	1,942,367,635.90	
加: 本期归属于母公司所有者的净利润	1,265,862,135.47	
减: 提取法定盈余公积	126,586,213.55	
应付普通股股利	660,748,599.60	
期末未分配利润	2,420,894,958.22	

补充资料

2011 年 6 月 30 日止半年度

## 28、营业收入、营业成本

### (1)营业收入

单位：人民币元

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	2,917,589,311.01	931,997,435.49
其他业务收入	4,708,943.26	6,379,495.80
营业成本	2,677,466,661.22	624,337,135.22

### (2)主营业务(分行业)

单位：人民币元

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
电力销售收入	722,713,790.16	582,595,283.92	803,480,242.20	604,631,095.98
购销燃煤采购收入	2,171,491,003.15	2,075,060,985.00	-	-
煤炭管理收入	-	-	48,069,626.18	-
运行管理收入	-	-	65,607,141.20	2,623,986.78
租赁收入	16,665,388.28	6,152,904.81	10,800,722.03	2,794,043.06
其他	11,428,072.68	13,657,487.49	10,419,199.68	14,288,009.40
合计	2,922,298,254.27	2,677,466,661.22	938,376,931.29	624,337,135.22

### (3)主营业务(分地区)

单位：人民币元

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
广东省	2,922,298,254.27	2,677,466,661.22	938,376,931.29	624,337,135.22

补充资料

2011 年 6 月 30 日止半年度

(十一) 母公司财务报表主要项目注释 - 续

28、营业收入、营业成本 - 续

(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	1,085,844,832.26	37.16
深能合和公司	780,071,439.72	26.69
广东电网公司	722,713,790.16	24.73
沙角 B 公司	305,574,731.17	10.46
深能财务公司	575,520.00	0.02
合计	2,894,780,313.31	99.06

29、营业税金及附加

单位：人民币元

项目	本期发生额	上期发生额	计缴标准
营业税	1,353,792.42	6,840,994.67	见附注(三)
城市维护建设税	5,859,703.57	873,750.58	见附注(三)
教育费附加	2,510,919.04	2,621,251.77	见附注(三)
其他	-	22,878.19	见附注(三)
合计	9,724,415.03	10,358,875.21	

30. 销售费用

单位：人民币元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	1,841,525.18	-
无形资产摊销	1,248.54	-
其他费用	2,963,041.84	-
合计	4,805,815.56	-

31. 管理费用

单位：人民币元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	24,218,749.82	18,110,898.58
无形资产摊销	7,436,712.39	7,452,442.06
折旧费	6,280,690.18	6,365,438.85
税金	1,817,582.81	2,063,095.33
其他费用	18,661,436.69	15,352,076.87

深圳能源集团股份有限公司 2011 年半年度财务报告

补充资料

2011 年 6 月 30 日止半年度

---

合计	58,415,171.89	49,343,951.69
----	---------------	---------------

补充资料

2011 年 6 月 30 日止半年度

## (十一) 母公司财务报表主要项目注释 - 续

## 32、财务费用

单位：人民币元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	147,685,325.27	131,499,067.89
减：利息收入	5,965,685.16	4,857,919.52
汇兑差额	220,874.41	50,317.19
其他	4,469,876.03	4,544,930.64
合计	146,410,390.55	131,236,396.20

## 33、投资收益

## (1) 投资收益明细情况

单位：人民币元

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	201,343,488.68	824,192,806.64
权益法核算的长期股权投资收益	(21,290,868.45)	(11,373,015.96)
处置长期股权投资产生的投资收益	4,517,322.50	43,629,325.64
处置可供出售金融资产取得的投资收益	-	150,901.00
合计	184,569,942.73	856,600,017.32

## (2) 按成本法核算的长期股权投资收益

单位：人民币元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上年增减变动的原因
妈湾电力公司	-	697,395,000.00	被投资单位当期宣告分配股利
沙角 B 公司	64,770,000.00	91,973,400.00	被投资单位当期宣告分配股利
深能合和电力公司	90,000,000.00	-	被投资单位当期宣告分配股利
广东大鹏天然气公司	40,479,132.68	34,824,406.64	被投资单位当期宣告分配股利
创新投公司	6,094,356.00	-	被投资单位当期宣告分配股利
合计	201,343,488.68	824,192,806.64	

补充资料

2011 年 6 月 30 日止半年度

(十一) 母公司财务报表主要项目注释- 续

33、投资收益 - 续

(3)按权益法核算的长期股权投资收益:

单位: 人民币元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上年增减变动的原因
长城证券公司	10,737,310.35	30,074,134.86	被投资单位当期实现的净利润
协孚供油公司	248,876.90	(244,625.80)	被投资单位当期实现的净利润
金岗电力公司	(476,720.54)	(219,506.54)	被投资单位当期实现的净利润
四川华蓥山公司	-	(7,464,134.15)	被投资单位当期实现的净利润
西柏坡发电公司	(31,800,335.16)	(33,518,884.33)	被投资单位当期实现的净利润
合计	(21,290,868.45)	(11,373,015.96)	

(4)除处于清算期的金岗电力公司之外, 本公司投资收益汇回不存在重大限制。

34、营业外收入

(1)营业外收入明细如下:

单位: 人民币元

项目	本期发生额	上期发生额
处置其他长期资产	-	62,162,633.53
其他(注)	61,133,533.25	214.48
合计	61,133,533.25	62,162,848.01

注: 其中, 计人民币 59,179,094.99 元系东部电厂收到广东大鹏天然气公司根据财政部财关税[2004]14 号《财政部关于广东、福建液化天然气项目税收优惠政策的通知》返还的退税款。

35、营业外支出

单位: 人民币元

项目	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置损失合计	72,087.81	107,615.35
其中: 固定资产处置损失	72,087.81	107,615.35
其他	40,995.60	88,000.00
合计	113,083.41	195,615.35



补充资料

2011 年 6 月 30 日止半年度

(十一) 母公司财务报表主要项目注释 - 续

36、其他综合收益

单位：人民币元

项目	本期发生额	上期发生额
1.可供出售金融资产产生的利得(损失)金额	(10,825,044.55)	(70,146,195.68)
减：可供出售金融资产产生的所得税影响	(2,598,010.69)	(15,432,163.05)
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额	-	-
小计	(8,227,033.86)	(54,714,032.63)
2.按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额	-	-
减：按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额产生的所得税影响	-	-
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额	-	-
小计	-	-
3.其他	(1,063,133.27)	(27,963,828.46)
减：按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额产生的所得税影响	-	-
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额	-	-
小计	(1,063,133.27)	(27,963,828.46)
合计	(9,290,167.13)	(82,677,861.09)

37、现金流量表项目注释

现金和现金等价物的构成

单位：人民币元

项目	期末数	年初数
一、现金	3,163,792,735.7	1,987,641,398.1
其中：库存现金	348,795.43	192,573.69
可随时用于支付的银行存款	3,163,443,940.36	1,985,656,063.48
可随时用于支付的其他货币资金	-	1,792,760.99
可用于支付的存放中央银行款项	-	-
存放同业款项	-	-
拆放同业款项	-	-
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资	-	-
三、期末现金及现金等价物余额	3,163,792,735.79	1,987,641,398.16

(十一) 母公司财务报表项目注释 - 续

38、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)11。

(4)本公司的其他关联方情况详见附注(六)4。

(5)关联交易情况

A. 购销商品、提供和接受劳务

采购商品/接受劳务情况表

单位：人民币元

关联方	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
				金额	占同类交易金额的比例 (%)	金额	占同类交易金额的比例 (%)
电力服务公司	接受劳务	餐饮支出	协议定价	1,692,197.00	100.00	2,348,699.00	100.00
深能酒店公司	接受劳务	会议差旅支出	协议定价	216,658.78	100.00	586,956.52	100.00

出售商品/提供劳务情况表

单位：人民币元

关联方	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
				金额	占同类交易金额的比例 (%)	金额	占同类交易金额的比例 (%)
妈湾电力公司	提供劳务	煤炭采购劳务费	注 1	2,642,070.64	60.74	26,748,295.09	55.64
沙角 B 公司	提供劳务	煤炭采购劳务费	注 1	604,522.24	13.90	10,707,500.07	22.27
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	10,613,831.02	22.08
妈湾电力公司	提供劳务	受托运行发电机组		-	-	65,607,141.20	100
妈湾电力公司	提供劳务	煤炭采购	注 2	1,085,844,832.26	50.00	-	-
沙角 B 公司	提供劳务	煤炭采购	注 2	305,574,731.17	14.07	-	-
深能合和公司	提供劳务	煤炭采购	注 2	780,071,439.72	35.93	-	-
妈湾电力公司	提供劳务	物业服务	注 3	-	-	969,150.39	3.68
沙角 B 公司	提供劳务	物业服务	注 3	623,855.71	3.09	946,923.01	3.59
深能合和公司	提供劳务	物业服务	注 3	-	-	9,320.00	0.04
电力服务公司	提供劳务	物业服务	注 3	232,351.73	1.15	168,284.24	0.64
月亮湾燃机电厂	提供劳务	物业服务	注 3	-	-	92,000.00	0.35
能源环保公司	提供劳务	物业服务	注 3	-	-	20,381.44	0.08
能源运输公司	提供劳务	物业服务	注 3	21,583.80	0.11	21,693.76	0.08
加纳安所固公司	提供劳务	物业服务	注 3	228,336.00	1.13	196,067.00	0.74
能源财务公司	提供劳务	物业服务	注 3	575,520.00	2.85	-	-

(十一) 母公司财务报表项目注释 - 续

38、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

注 1: 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。燃料分公司开始运营后, 此费用不再收取。

注 2: 本期集团燃料公司开始运营, 其购买燃煤, 以与上游供应商的合同价格为基础, 根据集团公司对定价方案的批复结果及相关的文件或指导意见, 按不同的煤源、供应商分别确定的价格出售于集团内燃煤电厂。

注 3: 物业管理分公司为各关联方提供物业管理和绿化服务, 并收取服务费用。

B. 关联租赁情况

出租情况表:

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	租赁起始日	租赁终止日	租赁收益确定依据	本期确认的租赁费
本公司	加纳安所固公司	振业大厦 A 座 20 层、嘉福苑宿舍	01/01/2011	30/06/2011	合同	228,336.00
本公司	深能财务公司	华能大厦 32 楼	01/01/2011	30/06/2011	合同	575,520.00
本公司	惠州深能公司	华能大厦 912B、913A 房	01/01/2011	30/06/2011	合同	16,800.00
本公司	能源运输公司	振华宿舍 204、601 房	01/01/2011	30/06/2011	合同	21,600.00
本公司	电力服务公司	能源工业小区 2 栋 502、505、511、513、515、519、521、523、601-640、727、728、517	01/01/2011	30/06/2011	合同	165,750.00
合计						1,008,006.00

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	本期确认的租赁费
深能集团	本公司	房屋及建筑物	2011 年 1 月 1 日	2011 年 6 月 30 日	合同	2,875,000.00

补充资料

2011 年 6 月 30 日止半年度

(十一) 母公司财务报表项目注释 - 续

38、关联交易情况 - 续

(5)关联交易情况 - 续

C. 关联担保情况

担保方	被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
本公司	樟洋电力公司	人民币 50,000,000.00 元	31/08/2009	30/08/2013	否
本公司	樟洋电力公司	人民币 46,000,000.00 元	16/03/2009	16/03/2013	否
本公司	樟洋电力公司	人民币 63,000,000.00 元	09/04/2010	08/04/2013	否
本公司	樟洋电力公司	人民币 51,000,000.00 元	13/04/2011	03/05/2012	否
本公司	满洲里热电公司	人民币 237,650,000.00 元	06/07/2010	30/06/2024	否
本公司	满洲里热电公司	人民币 516,714,800.00 元	29/08/2008	注	否
本公司	Newton 公司	32,000,000.00 美元	01/06/2011	31/05/2012	否
本公司	Newton 公司	16,500,000.00 美元	15/01/2011	15/01/2012	否
本公司	加纳安所固公司	60,000,000.00 美元	15/12/2008	14/12/2018	否
本公司	能源运输公司	人民币 126,650,000.00 元	21/01/2008	21/09/2011	否

注：担保期限至满洲里热电公司 2x200MW 热电项目工程完工通过验收并完成供热及电费收费权质押登记手续后终止。

D. 关联方资金拆借

本期：

单位：人民币元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	本期末余额	利息收入/支出
拆入					
能源财务公司	2,500,000,000.00	22/09/2009	23/09/2011	1,280,000,000.0	81,152,546.25
		22/09/2009	21/01/2012	850,000,000.00	
能源财务公司	75,000,000.00	15/07/2010	19/09/2010	-	
能源财务公司	100,000,000.00	16/08/2009	15/08/2012	100,000,000.00	
能源财务公司	325,000,000.00	16/08/2009	15/08/2014	325,000,000.00	
能源财务公司	78,000,000.00	08/2010	08/2014	78,000,000.00	
拆出					
惠州丰达公司	70,000,000.00	01/01/2008	31/12/2008	70,000,000.00	2,739,054.32

此外，2011 年 6 月 30 日，本公司在能源财务公司活期存款计人民币 704,338,972.50 元，定期存款计人民币 18,000,000.00 元，2011 年上半年年利息收入计人民币 2,020,088.56 元。

补充资料

2011 年 6 月 30 日止半年度

(十一) 母公司财务报表项目注释 - 续

38、关联交易情况 - 续

(5)关联交易情况 - 续

E. 关联方应收应付款项

单位：人民币元

项目名称	关联方	期末金额	年初金额
银行存款	能源财务公司	722,338,972.50	844,392,022.83
应收账款	妈湾电力公司	18,495,158.59	11,272,558.65
	深能合和公司	44,041,324.01	20,031,646.11
	沙角 B 公司	2,100,763.13	1,496,240.89
	加纳安所固公司	278,278.80	690,974.60
	能源财务公司	169,113.90	-
	合计	65,084,638.43	33,491,420.25
应收股利	沙角 B 公司	64,770,000.00	-
其他应收款	能源物流公司	-	25,946,400.00
	深能合和公司	13,954,208.00	18,757,946.48
	妈湾电力公司	3,672,060.00	4,180,412.35
	能源财务公司	-	929.62
	合计	17,626,268.00	48,885,688.45
其他流动资产	惠州丰达公司	70,000,000.00	70,000,000.00
应付账款	妈湾电力公司	1,669,208.30	1,669,208.30

补充资料

2011 年 6 月 30 日止半年度

(十一) 母公司财务报表项目注释 - 续

38、关联交易情况 - 续

(5)关联交易情况 - 续

E 关联方应收应付款项 - 续

单位：人民币元

项目名称	关联方	期末金额	年初金额	
其他应付款	深能集团	311,401,285.98	311,401,285.98	
	妈湾电力公司	51,474,718.65	51,526,891.86	
	深能集团香港公司	664,311.21	664,311.21	
	珠海洪湾公司	250,200.00	250,200.00	
	沙角 B 公司	687,168.20	452,168.20	
	樟洋电力公司	126,800.00	126,800.00	
	惠州丰达公司	116,800.00	116,800.00	
	电力服务公司	84,200.00	59,700.00	
	惠州深能公司	-	227,712.69	
	能源运输公司	7,200.00	7,200.00	
	合计	364,812,684.04	364,833,069.94	
	预收账款	妈湾电力公司	113,650,035.00	-
		沙角 B 公司	33,000,000.00	-
深能合和公司		57,000,000.00	-	
合计		203,650,035.00	-	
一年内到期的非流动负债	能源财务公司	1,280,000,000.00	1,580,000,000.00	
长期借款	能源财务公司	1,353,000,000.00	1,353,000,000.00	
应收利息	能源物流公司	-	11,740,922.22	
	惠州丰达公司	-	1,413,762.36	
	合计	-	13,154,684.58	
应付利息	能源财务公司	795,750.00	4,116,944.44	

(十二) 财务报表之批准

本公司的公司及合并财务报表于 2011 年 8 月 18 日已经本公司董事会批准。