

# 目 录

一、审计报告 .....	第 1—2 页
二、财务报表 .....	第 3—10 页
(一) 合并及母公司资产负债表 .....	第 3—4 页
(二) 合并及母公司利润表 .....	第 5 页
(三) 合并及母公司现金流量表 .....	第 6 页
(四) 合并及母公司所有者权益变动表 .....	第 7—10 页
三、财务报表附注 .....	第 11—113 页

# 审 计 报 告

天健审〔2013〕168号

浙江浙能电力股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的浙江浙能电力股份有限公司（以下简称浙能电力公司）财务报表，包括 2010 年 12 月 31 日、2011 年 12 月 31 日和 2012 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2010 年度、2011 年度和 2012 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表，以及财务报表附注。

## 一、管理层对财务报表的责任

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

## 二、注册会计师的责任

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

审计工作涉及实施审计程序，以获取有关财务报表金额和披露的审计证据。选择的审计程序取决于注册会计师的判断，包括对由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险的评估。在进行风险评估时，注册会计师考虑与财务报表编制和公允列报相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有

效性发表意见。审计工作还包括评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计的合理性，以及评价财务报表的总体列报。

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

### 三、 审计意见

我们认为，浙能电力公司财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了浙能电力公司 2010 年 12 月 31 日、2011 年 12 月 31 日和 2012 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况，以及 2010 年度、2011 年度和 2012 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

天健会计师事务所（特殊普通合伙） 中国注册会计师：

中国·杭州 中国注册会计师：

中国注册会计师：

二〇一三年四月八日

# 资 产 负 债 表 ( 资 产 )

会企01表  
单位:人民币元

编制单位: 浙江浙能电力股份有限公司

项 目	注 释 号	2012年12月31日		2011年12月31日		2010年12月31日	
		合 并	母 公 司	合 并	母 公 司	合 并	母 公 司
<b>流动资产:</b>							
货币资金	1	7,592,418,458.40	1,903,835,784.45	6,390,643,637.55	2,029,564,903.56	7,284,540,946.42	3,328,945,888.42
交易性金融资产							
应收票据	2	16,688,205.52		41,841,023.64		432,725,411.66	
应收账款	3	5,041,375,593.99		4,697,039,744.52		3,530,152,979.19	
预付款项	4	680,324,563.90	1,317,900.00	783,773,309.08		583,808,488.49	
应收利息							
应收股利	5		1,290,396,965.68	202,300,000.00	202,300,000.00		
其他应收款	6	100,548,640.53		110,289,056.94		1,716,939,298.34	1,637,512,299.78
存货	7	3,163,677,522.17		3,786,078,208.71		2,768,864,843.67	
一年内到期的非流动资产							
其他流动资产	8	211,953,637.61		606,480,698.83	1,161,679.03	119,882,532.36	
流动资产合计		16,806,986,622.12	3,195,550,650.13	16,618,445,679.27	2,233,026,582.59	16,436,914,500.13	4,966,458,188.20
<b>非流动资产:</b>							
发放委托贷款及垫款							
可供出售金融资产	9	3,731,958,667.62	245,458,398.90	3,264,805,036.96	222,601,948.80	3,695,940,282.76	247,536,258.00
持有至到期投资							
长期应收款							
长期股权投资	11	10,679,802,893.21	26,149,698,346.41	7,924,197,934.42	22,749,622,118.75	6,279,386,165.17	17,815,857,735.39
投资性房地产	12	73,985,323.94	42,420,114.20	33,170,521.08		22,998,326.42	
固定资产	13	42,297,057,310.20	4,177,935.33	44,467,135,123.17	45,729,443.20	45,470,550,174.80	48,076,112.29
在建工程	14	3,941,199,637.34		1,013,778,366.03		3,140,211,171.74	
工程物资	15	16,307,651.02		7,395,307.17		29,144,585.40	
固定资产清理	16	166,767.02		21,410,250.51		19,181,316.10	
生产性生物资产							
油气资产							
无形资产	17	1,577,342,328.59	319,091.68	912,864,002.97		744,135,442.77	240,000.00
开发支出							
商誉							
长期待摊费用	18	116,253,403.91		70,451,517.79		26,736,487.63	
递延所得税资产	19	212,225,458.36		238,098,597.06		206,769,665.66	
其他非流动资产	20	1,924,697,625.55		945,653,518.78		2,439,792,560.97	
非流动资产合计		64,570,997,066.76	26,442,073,886.52	58,898,960,175.94	23,017,953,510.75	62,074,846,179.42	18,111,710,105.68
资产总计		81,377,983,688.88	29,637,624,536.65	75,517,405,855.21	25,250,980,093.34	78,511,760,679.55	23,078,168,293.88

法定代表人:

主管会计工作的负责人:

会计机构负责人:

# 资产负债表（负债和所有者权益）

会企01表

编制单位：浙江浙能电力股份有限公司

单位：人民币元

项 目	注释号	2012年12月31日		2011年12月31日		2010年12月31日	
		合并	母公司	合并	母公司	合并	母公司
<b>流动负债：</b>							
短期借款	22	9,930,000,000.00		11,165,540,000.00		10,094,460,000.00	
交易性金融负债							
应付票据	23	130,000,000.00		990,000,000.00		566,888,046.57	
应付账款	24	4,296,721,379.55		4,775,796,511.81		5,027,344,727.31	
预收款项	25	190,704,091.98		4,955,791.35		67,558,287.85	
应付职工薪酬	26	210,915,532.40	498,245.99	191,007,145.58		206,066,097.93	
应交税费	27	866,861,568.96	567,655.22	561,918,497.13	240.00	632,278,205.22	1,841,253.28
应付利息	28	95,263,205.19		90,893,203.06		80,032,334.74	
应付股利	29	586,948,606.05		5,940,581.14		15,597,861.61	
其他应付款	30	667,743,370.09	24,351,197.24	705,571,492.05	25,773,100.95	1,144,703,044.79	226,800,268.57
一年内到期的非流动负债	31	2,244,408,533.17	4,836,650.00	3,038,091,692.39		1,438,286,468.60	
其他流动负债							
流动负债合计		19,219,566,287.39	30,253,748.45	21,529,714,914.51	25,773,340.95	19,273,215,074.62	228,641,521.85
<b>非流动负债：</b>							
长期借款	32	21,588,464,122.06	7,230,000.00	18,118,809,969.75	16,903,300.00	21,129,290,966.62	21,739,950.00
应付债券							
长期应付款	33	30,000,000.00		30,000,000.00		30,000,000.00	
专项应付款							
预计负债							
递延所得税负债	19	666,342,511.01	44,499,068.47	547,682,678.35	38,784,955.94	657,007,948.12	45,018,533.24
其他非流动负债	34	400,000,844.25		394,788,568.22		474,129,266.49	
非流动负债合计		22,684,807,477.32	51,729,068.47	19,091,281,216.32	55,688,255.94	22,290,428,181.23	66,758,483.24
负债合计		41,904,373,764.71	81,982,816.92	40,620,996,130.83	81,461,596.89	41,563,643,255.85	295,400,005.09
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>							
实收资本（或股本）	35	8,033,340,000.00	8,033,340,000.00	7,700,000,000.00	7,700,000,000.00	3,300,000,000.00	3,300,000,000.00
资本公积	36	13,325,232,567.77	17,405,989,159.29	12,164,014,587.31	16,383,160,369.92	16,546,025,419.73	16,833,740,016.47
减：库存股							
专项储备							
盈余公积	37	509,403,487.43	509,403,487.43	108,635,812.65	108,635,812.65	264,902,827.23	264,902,827.23
一般风险准备							
未分配利润	38	5,925,828,546.84	3,606,909,073.01	3,806,877,258.32	977,722,313.88	5,438,722,833.12	2,384,125,445.09
外币报表折算差额							
归属于母公司所有者权益合计		27,793,804,602.04		23,779,527,658.28		25,549,651,080.08	
少数股东权益		11,679,805,322.13		11,116,882,066.10		11,398,466,343.62	
所有者权益合计		39,473,609,924.17	29,555,641,719.73	34,896,409,724.38	25,169,518,496.45	36,948,117,423.70	22,782,768,288.79
<b>负债和所有者权益总计</b>		<b>81,377,983,688.88</b>	<b>29,637,624,536.65</b>	<b>75,517,405,855.21</b>	<b>25,250,980,093.34</b>	<b>78,511,760,679.55</b>	<b>23,078,168,293.88</b>

法定代表人：

主管会计工作的负责人：

会计机构负责人：

# 利润表

会企02表

编制单位：浙江浙能电力股份有限公司

单位：人民币元

项 目	注释号	2012年度		2011年度		2010年度	
		合并	母公司	合并	母公司	合并	母公司
一、营业收入	1	47,061,207,541.46	13,703,000.00	43,653,088,770.30		36,335,062,301.01	
减：营业成本	1	39,972,422,801.25	2,516,162.95	38,858,453,043.99		30,646,056,574.20	
营业税金及附加	2	296,680,826.97	775,040.00	243,278,873.84		228,720,028.67	
销售费用							
管理费用	3	1,371,900,125.21	36,952,049.18	1,164,625,120.36	15,451,466.06	1,021,531,511.46	13,121,411.41
财务费用	4	1,827,291,673.63	-24,871,061.93	1,601,574,212.77	-36,288,167.08	1,466,163,803.10	-27,082,621.45
资产减值损失	5	276,098,356.21	-11,175,232.94	30,678,514.88		204,216,049.86	-4,131,375.00
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）							
投资收益（损失以“-”号填列）	6	2,095,804,774.86	3,999,384,159.97	1,460,979,312.58	2,106,270,976.74	1,178,646,535.00	1,708,447,803.35
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	6	1,869,899,429.60	1,835,715,217.26	1,069,786,197.42	1,056,489,518.05	906,988,637.20	896,117,665.53
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		5,412,618,533.05	4,008,890,202.71	3,215,458,317.04	2,127,107,677.76	3,947,020,868.72	1,726,540,388.39
加：营业外收入	7	386,930,592.93		188,499,966.13		215,477,852.35	
减：营业外支出	8	186,390,165.46	698.00	79,435,599.49	7,414.97	75,147,846.97	24,328.61
其中：非流动资产处置损失	8	122,612,609.85		17,149,105.16		15,969,693.20	
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		5,613,158,960.52	4,008,889,504.71	3,324,522,683.68	2,127,100,262.79	4,087,350,874.10	1,726,516,059.78
减：所得税费用	9	989,015,740.14	1,212,756.92	513,586,871.80	5,534,970.86	760,863,061.20	5,441,090.68
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		4,624,143,220.38	4,007,676,747.79	2,810,935,811.88	2,121,565,291.93	3,326,487,812.90	1,721,074,969.10
被合并方在合并前实现的净利润				396,699,876.95		722,486,329.06	
归属于母公司所有者的净利润		3,497,441,277.18		2,198,399,982.42		2,489,609,097.77	
少数股东损益		1,126,701,943.20		612,535,829.46		836,878,715.13	
五、每股收益：							
（一）基本每股收益	10	0.45		0.29			
（二）稀释每股收益	10	0.45		0.29			
六、其他综合收益	11	373,853,724.79	26,142,189.37	-315,826,965.62	-11,176,263.16	-831,372,334.37	-109,676,787.74
七、综合收益总额		4,997,996,945.17	4,033,818,937.16	2,495,108,846.26	2,110,389,028.77	2,495,115,478.53	1,611,398,181.36
归属于母公司所有者的综合收益总额		3,661,972,657.64		2,065,972,739.68		2,092,697,482.47	
归属于少数股东的综合收益总额		1,336,024,287.53		429,136,106.58		402,417,996.06	

法定代表人：

主管会计工作的负责人：

会计机构负责人：

# 现金流量表

会企03表

编制单位：浙江浙能电力股份有限公司

单位：人民币元

项 目	注释号	2012年度		2011年度		2010年度	
		合并	母公司	合并	母公司	合并	母公司
<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		54,917,017,170.29		49,589,726,476.59		42,602,833,323.24	
收到的税费返还		4,972,814.22	516,577.33	2,957,550.54			
收到其他与经营活动有关的现金	1	582,264,390.30	51,108,765.26	292,912,752.64	37,345,783.72	429,777,731.24	864,429,046.02
经营活动现金流入小计		55,504,254,374.81	51,625,342.59	49,885,596,779.77	37,345,783.72	43,032,611,054.48	864,429,046.02
购买商品、接受劳务支付的现金		40,255,286,674.80		39,080,405,897.11		30,062,903,052.15	
支付给职工以及为职工支付的现金		2,088,590,906.97	15,927,035.11	1,768,280,627.03		1,604,438,312.33	
支付的各项税费		3,390,056,021.00	1,267,354.13	3,005,066,648.18	11,096,776.05	3,074,556,636.41	9,984,463.90
支付其他与经营活动有关的现金	2	702,343,410.78	19,768,837.01	658,091,225.57	94,135,093.01	528,815,159.48	93,602,286.77
经营活动现金流出小计		46,436,277,013.55	36,963,226.25	44,511,844,397.89	105,231,869.06	35,270,713,160.37	103,586,750.67
经营活动产生的现金流量净额		9,067,977,361.26	14,662,116.34	5,373,752,381.88	-67,886,085.34	7,761,897,894.11	760,842,295.35
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>							
收回投资收到的现金		108,114,472.23		302,583,438.67	124,480,000.00	106,207,398.46	31,120,000.00
取得投资收益收到的现金		1,271,606,326.92	2,000,996,531.59	1,386,901,924.86	2,072,712,492.58	932,544,783.24	1,435,853,394.94
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		220,576,954.23		43,877,786.47		34,458,500.89	
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	3	54,396,600.00		15,300,000.00		145,500,000.00	
投资活动现金流入小计		1,654,694,353.38	2,000,996,531.59	1,748,663,150.00	2,197,192,492.58	1,218,710,682.59	1,466,973,394.94
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		7,238,433,103.80	5,294,212.00	6,071,604,051.98	203,226.10	6,353,781,269.68	
投资支付的现金		1,810,383,075.88	2,480,785,713.16	322,422,800.00	1,042,602,800.00	544,537,169.10	594,614,925.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额						3,283,257.61	
支付其他与投资活动有关的现金	4			302,250,911.37			
投资活动现金流出小计		9,048,816,179.68	2,486,079,925.16	6,696,277,763.35	1,042,806,026.10	6,901,601,696.39	594,614,925.00
投资活动产生的现金流量净额		-7,394,121,826.30	-485,083,393.57	-4,947,614,613.35	1,154,386,466.48	-5,682,891,013.80	872,358,469.94
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>							
吸收投资收到的现金		1,616,096,600.00	1,330,026,600.00	307,020,000.00		576,610,260.00	
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		286,070,000.00		307,020,000.00		278,290,260.00	
取得借款收到的现金		21,815,000,000.00		19,218,611,970.70		14,854,436,474.20	
发行债券收到的现金							
收到其他与筹资活动有关的现金							
筹资活动现金流入小计		23,431,096,600.00	1,330,026,600.00	19,525,631,970.70		15,431,046,734.20	
偿还债务支付的现金		20,399,988,559.98	4,836,650.00	15,680,105,586.45	4,836,650.00	13,427,435,737.60	4,836,650.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		3,508,988,254.12	980,497,791.88	5,174,465,763.83	2,381,044,716.00	2,621,818,642.15	1,392,955.00
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		478,163,006.59		602,531,602.38		521,970,590.09	
支付其他与筹资活动有关的现金							
筹资活动现金流出小计		23,908,976,814.10	985,334,441.88	20,854,571,350.28	2,385,881,366.00	16,049,254,379.75	6,229,605.00
筹资活动产生的现金流量净额		-477,880,214.10	344,692,158.12	-1,328,939,379.58	-2,385,881,366.00	-618,207,645.55	-6,229,605.00
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-760,540.01		-856,497.82		671,643.59	
五、现金及现金等价物净增加额		1,195,214,780.85	-125,729,119.11	-903,658,108.87	-1,299,380,984.86	1,461,470,878.35	1,626,971,160.29
加：期初现金及现金等价物余额		6,380,882,837.55	2,029,564,903.56	7,284,540,946.42	3,328,945,888.42	5,823,070,068.07	1,701,974,728.13
六、期末现金及现金等价物余额		7,576,097,618.40	1,903,835,784.45	6,380,882,837.55	2,029,564,903.56	7,284,540,946.42	3,328,945,888.42

法定代表人：

主管会计工作的负责人：

会计机构负责人：

# 合并所有者权益变动表

会企04表

编制单位：浙江浙能电力股份有限公司

单位：人民币元

项 目	2012年度									
	归属于母公司所有者权益							少数股东 权益	所有者 权益合计	
	实收资本（或股本）	资本 公积	减： 库存股	专项 储备	盈余 公积	一般风 险准备	未分配 利润			其 他
一、上年年末余额	7,700,000,000.00	12,164,014,587.31			108,635,812.65		3,806,877,258.32		11,116,882,066.10	34,896,409,724.38
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	7,700,000,000.00	12,164,014,587.31			108,635,812.65		3,806,877,258.32		11,116,882,066.10	34,896,409,724.38
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	333,340,000.00	1,161,217,980.46			400,767,674.78		2,118,951,288.52		562,923,256.03	4,577,200,199.79
（一）净利润							3,497,441,277.18		1,126,701,943.20	4,624,143,220.38
（二）其他综合收益		164,531,380.46							209,322,344.33	373,853,724.79
上述（一）和（二）小计		164,531,380.46					3,497,441,277.18		1,336,024,287.53	4,997,996,945.17
（三）所有者投入和减少资本	333,340,000.00	996,686,600.00							286,070,000.00	1,616,096,600.00
1. 所有者投入资本	333,340,000.00	996,686,600.00							286,070,000.00	1,616,096,600.00
2. 股份支付计入所有者权益的金额										
3. 其他										
（四）利润分配					400,767,674.78	-1,378,489,988.66			-1,059,171,031.50	-2,036,893,345.38
1. 提取盈余公积					400,767,674.78	-400,767,674.78				
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者（或股东）的分配						-977,722,313.88			-1,059,171,031.50	-2,036,893,345.38
4. 其他										
（五）所有者权益内部结转										
1. 资本公积转增资本（或股本）										
2. 盈余公积转增资本（或股本）										
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										
（七）其他										
四、本期期末余额	8,033,340,000.00	13,325,232,567.77			509,403,487.43		5,925,828,546.84		11,679,805,322.13	39,473,609,924.17

法定代表人：

主管会计工作的负责人：

会计机构负责人：

# 合并所有者权益变动表

会企04表

编制单位：浙江新能电力股份有限公司

单位：人民币元

项 目	2011年度									2010年度										
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本(或股本)	资本公积	库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他			实收资本(或股本)	资本公积	库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	3,300,000,000.00	13,348,749,050.35			264,902,827.23		4,839,960,024.78	9,837,296,067.41	31,590,907,969.77	3,300,000,000.00	13,440,896,247.51			92,795,330.32		3,063,305,659.27	9,941,716,588.15	29,838,713,825.25		
加：会计政策变更																				
前期差错更正																				
其他		3,197,276,369.38					598,762,808.34	1,561,170,276.21	5,357,209,453.93		2,898,956,369.38					500,374,253.17	1,298,456,695.49	4,697,787,318.04		
二、本年初余额	3,300,000,000.00	16,546,025,419.73			264,902,827.23		5,438,722,833.12	11,398,466,343.62	36,948,117,423.70	3,300,000,000.00	16,339,852,616.89			92,795,330.32		3,546,743,500.53	11,227,269,206.56	34,506,660,654.30		
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	4,400,000,000.00	-4,382,010,832.42			-156,267,014.58		-1,631,845,574.80	-281,584,277.52	-2,051,707,699.32		206,172,802.84			172,107,496.91		1,891,979,332.59	171,197,137.06	2,441,456,769.40		
(一) 净利润							2,198,399,982.42	612,535,829.46	2,810,935,811.88							2,489,609,097.77	836,878,715.13	3,326,487,812.90		
(二) 其他综合收益								-183,399,722.88	-315,826,965.62		-396,911,615.30						-434,460,719.07	-831,372,334.37		
上述(一)和(二)小计							2,198,399,982.42	429,136,106.58	2,495,108,846.26		-396,911,615.30					2,489,609,097.77	402,417,996.06	2,495,115,478.53		
(三) 所有者投入和减少资本								-108,188,781.72	-1,262,007,809.12		603,084,418.14						281,033,700.00	884,118,118.14		
1. 所有者投入资本								274,128,444.60	274,128,444.60								281,033,700.00	281,033,700.00		
2. 股份支付计入所有者权益的金额																				
3. 其他								-382,317,226.32	-1,536,136,253.72		603,084,418.14							603,084,418.14		
(四) 利润分配							108,635,812.65	-2,790,912,946.73	-602,531,602.38					172,107,496.91		-597,629,765.18	-512,254,559.00	-937,776,827.27		
1. 提取盈余公积							108,635,812.65	-108,635,812.65						172,107,496.91		-172,107,496.91				
2. 提取一般风险准备																				
3. 对所有者(或股东)的分配								-2,682,277,134.08	-602,531,602.38							-425,522,268.27	-512,254,559.00	-937,776,827.27		
4. 其他																				
(五) 所有者权益内部结转	4,400,000,000.00	-3,095,764,562.28			-264,902,827.23		-1,039,332,610.49													
1. 资本公积转增资本(或股本)																				
2. 盈余公积转增资本(或股本)																				
3. 盈余公积弥补亏损																				
4. 其他	4,400,000,000.00	-3,095,764,562.28			-264,902,827.23		-1,039,332,610.49													
(六) 专项储备																				
1. 本期提取																				
2. 本期使用																				
(七) 其他																				
四、本期末余额	7,700,000,000.00	12,164,014,587.31			108,635,812.65		3,806,877,258.32	11,116,882,066.10	34,896,409,724.38	3,300,000,000.00	16,546,025,419.73			264,902,827.23		5,438,722,833.12	11,398,466,343.62	36,948,117,423.70		

法定代表人：

主管会计工作的负责人：

会计机构负责人：

## 母公司所有者权益变动表

编制单位：浙江浙能电力股份有限公司

会企04表  
单位：人民币元

项 目	2012年度							
	实收资本（或股本）	资本 公积	减： 库存股	专项 储备	盈余 公积	一般风 险准备	未分配 利润	所有者 权益合计
一、上年年末余额	7,700,000,000.00	16,383,160,369.92			108,635,812.65		977,722,313.88	25,169,518,496.45
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	7,700,000,000.00	16,383,160,369.92			108,635,812.65		977,722,313.88	25,169,518,496.45
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	333,340,000.00	1,022,828,789.37			400,767,674.78		2,629,186,759.13	4,386,123,223.28
（一）净利润							4,007,676,747.79	4,007,676,747.79
（二）其他综合收益		26,142,189.37						26,142,189.37
上述（一）和（二）小计		26,142,189.37					4,007,676,747.79	4,033,818,937.16
（三）所有者投入和减少资本	333,340,000.00	996,686,600.00						1,330,026,600.00
1. 所有者投入资本	333,340,000.00	996,686,600.00						1,330,026,600.00
2. 股份支付计入所有者权益的金额								
3. 其他								
（四）利润分配					400,767,674.78		-1,378,489,988.66	-977,722,313.88
1. 提取盈余公积					400,767,674.78		-400,767,674.78	
2. 提取一般风险准备金								
3. 对所有者（或股东）的分配							-977,722,313.88	-977,722,313.88
4. 其他								
（五）所有者权益内部结转								
1. 资本公积转增资本（或股本）								
2. 盈余公积转增资本（或股本）								
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								
（七）其他								
四、本期期末余额	8,033,340,000.00	17,405,989,159.29			509,403,487.43		3,606,909,073.01	29,555,641,719.73

法定代表人：

主管会计工作的负责人：

会计机构负责人：

母公司所有者权益变动表

编制单位：浙江浙能电力股份有限公司

会企04表  
单位：人民币元

项 目	2011年度							2010年度								
	实收资本(或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计	实收资本(或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	3,300,000,000.00	16,833,740,016.47			264,902,827.23		2,384,125,445.09	22,782,768,288.79	3,300,000,000.00	16,675,048,633.25			92,795,330.32		835,157,972.90	20,903,001,936.47
加：会计政策变更																
前期差错更正																
其他																
二、本年初余额	3,300,000,000.00	16,833,740,016.47			264,902,827.23		2,384,125,445.09	22,782,768,288.79	3,300,000,000.00	16,675,048,633.25			92,795,330.32		835,157,972.90	20,903,001,936.47
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	4,400,000,000.00	-450,579,646.55			-156,267,014.58		-1,406,403,131.21	2,386,750,207.66		158,691,383.22			172,107,496.91		1,548,967,472.19	1,879,766,352.32
(一) 净利润							2,121,565,291.93	2,121,565,291.93							1,721,074,969.10	1,721,074,969.10
(二) 其他综合收益		-11,176,263.16						-11,176,263.16		-109,676,787.74						-109,676,787.74
上述(一)和(二)小计		-11,176,263.16					2,121,565,291.93	2,110,389,028.77		-109,676,787.74					1,721,074,969.10	1,611,398,181.36
(三) 所有者投入和减少资本		2,656,361,178.89						2,656,361,178.89		268,368,170.96						268,368,170.96
1. 所有者投入资本																
2. 股份支付计入所有者权益的金额																
3. 其他		2,656,361,178.89						2,656,361,178.89		268,368,170.96						268,368,170.96
(四) 利润分配					108,635,812.65		-2,488,635,812.65	-2,380,000,000.00					172,107,496.91		-172,107,496.91	
1. 提取盈余公积					108,635,812.65		-108,635,812.65						172,107,496.91		-172,107,496.91	
2. 提取一般风险准备金																
3. 对所有者(或股东)的分配							-2,380,000,000.00	-2,380,000,000.00								
4. 其他																
(五) 所有者权益内部结转	4,400,000,000.00	-3,095,764,562.28			-264,902,827.23		-1,039,332,610.49									
1. 资本公积转增资本(或股本)																
2. 盈余公积转增资本(或股本)																
3. 盈余公积弥补亏损																
4. 其他	4,400,000,000.00	-3,095,764,562.28			-264,902,827.23		-1,039,332,610.49									
(六) 专项储备																
1. 本期提取																
2. 本期使用																
(七) 其他																
四、本期末余额	7,700,000,000.00	16,383,160,369.92			108,635,812.65		977,722,313.88	25,169,518,496.45	3,300,000,000.00	16,833,740,016.47			264,902,827.23		2,384,125,445.09	22,782,768,288.79

法定代表人：

主管会计工作的负责人：

会计机构负责人：

# 浙江浙能电力股份有限公司

## 财务报表附注

2010年1月1日至2012年12月31日

金额单位：人民币元

### 一、公司基本情况

浙江浙能电力股份有限公司（以下简称公司或本公司）前身为浙江省电力开发公司（以下简称电开公司），系经浙江省人民政府同意，由浙江省计划经济委员会批准设立，于1985年6月23日杭州市工商行政管理局登记注册，取得注册号为杭工商工字011434的《营业执照》，注册资本7,780.90万元。经浙江省人民政府《关于组建浙江省能源集团有限公司的通知》（浙政发〔2001〕6号）批复同意，以电开公司和浙江省煤炭集团公司截至2000年12月31日经审计的净资产作为出资设立浙江省能源集团有限公司（以下简称能源集团），电开公司成为能源集团的全资子公司。经历次增资，电开公司注册资本变更为330,000万元，于2005年11月17日在浙江省工商行政管理局办妥工商变更登记，取得注册号为3300001002378的《企业法人营业执照》。

根据浙江省人民政府国有资产监督管理委员会《关于浙江省电力开发公司改制总体方案的批复》（浙国资企改〔2009〕19号）和《关于浙江省电力开发公司改制实施方案的批复》（浙国资企改〔2009〕20号），同意电开公司以2008年12月31日为基准日整体改制为由能源集团投资的一人有限责任公司。电开公司于2009年12月31日在浙江省工商行政管理局办妥工商变更登记，取得注册号为330000000045902的《企业法人营业执照》，注册资本330,000万元，公司更名为浙江省电力开发有限公司（以下简称电开有限公司）。

根据浙江省人民政府国有资产监督管理委员会《关于同意浙江省电力开发有限公司部分国有股权无偿划转的批复》（浙国资产权〔2011〕32号），能源集团将其持有的电开有限公司5%国有股权，以2011年1月1日为基准日，无偿划转给浙江兴源投资有限公司。电开有限公司于2011年6月24日办妥相关工商变更登记，并取得变更后的《企业法人营业执照》，注册号同前。

根据浙江省人民政府国有资产监督管理委员会《关于浙江省电力开发有限公司整体变更设立为浙江浙能电力股份有限公司的批复》（浙国资企改〔2011〕27号），同意电开有限公

公司以 2011 年 6 月 30 日为基准日整体变更为股份有限公司，注册资本 770,000 万元，股份总数 770,000 万股（每股面值 1 元），此次变更业经天健会计师事务所有限公司审验，并由其出具《验资报告》（天健验〔2011〕406 号），于 2011 年 10 月 31 日在浙江省工商行政管理局登记注册，并取得变更后的《企业法人营业执照》，注册号同前。

根据公司 2012 年第五次临时股东大会决议和修改后的章程规定，并经浙江省人民政府国有资产监督管理委员会《关于浙江浙能电力股份有限公司引进战略投资者及增资扩股事项的批复》（浙国资产权〔2012〕49 号）同意，公司申请增加注册资本 33,334 万元。此次增资业经天健会计师事务所（特殊普通合伙）审验，并由其出具《验资报告》（天健验〔2012〕398 号），于 2012 年 12 月 31 日公司在浙江省工商行政管理局办妥变更登记，并取得变更后的《企业法人营业执照》，注册号同前。公司现注册资本 803,334 万元，股份总数 803,334 万股（每股面值 1 元）。

本公司属于电力、热力生产业。经营范围：电力开发，经营管理，电力及节能技术的研发、技术咨询、节能产品销售，电力工程、电力环保工程的建设和监理，电力设备检修，实业投资，资产管理。（上述经营范围不含国家法律法规规定禁止、限制和许可经营的项目）

本公司的基本组织架构：股东大会是公司的权力机构，董事会是股东大会的执行机构，总经理负责公司的日常经营管理工作，监事会是公司的内部监督机构。公司内部审计部门直接由董事会领导，对董事会负责。公司下设综合办公室、证券部、计划发展部、人力资源部、财务产权部、生产安全部、党群工作部等部门，截至 2012 年 12 月 31 日，公司拥有 36 家控股子公司。

## **二、公司主要会计政策和会计估计**

### **（一）财务报表的编制基础**

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

### **（二）遵循企业会计准则的声明**

本财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了公司的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

### **（三）会计期间**

会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。本财务报表所载财务信息的会计期间为 2010 年 1 月 1 日起至 2012 年 12 月 31 日止。

#### (四) 记账本位币

采用人民币为记账本位币。

#### (五) 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

##### 1. 同一控制下企业合并的会计处理方法

公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方的账面价值计量。公司取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

##### 2. 非同一控制下企业合并的会计处理方法

公司在购买日对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；如果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，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，经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，其差额计入当期损益。

#### (六) 合并财务报表的编制方法

母公司将其控制的所有子公司纳入合并财务报表的合并范围。合并财务报表以母公司及其子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，按照权益法调整对子公司的长期股权投资后，由母公司按照《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》编制。

#### (七) 现金及现金等价物的确定标准

列示于现金流量表中的现金是指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物是指企业持有的期限短、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。

#### (八) 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为人民币金额。资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，因汇率不同而产生的汇兑差额，除与购建符合资本化条件资产有关的外币专门借款本金及利息的汇兑差额外，计入当期损益；以历史成本计量的外币非货币性项目仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其人民币金额；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，差额计入当期损益或资本公积。

#### (九) 金融工具

##### 1. 金融资产和金融负债的分类

金融资产在初始确认时划分为以下四类：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）、持有至到期投资、贷款和应收款项、可供出售金融资产。

金融负债在初始确认时划分为以下两类：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）、其他金融负债。

## 2. 金融资产和金融负债的确认依据、计量方法和终止确认条件

公司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。初始确认金融资产或金融负债时，按照公允价值计量；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，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

公司按照公允价值对金融资产进行后续计量，且不扣除将来处置该金融资产时可能发生的交易费用，但下列情况除外：（1）持有至到期投资以及贷款和应收款项采用实际利率法，按摊余成本计量；（2）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。

公司采用实际利率法，按摊余成本对金融负债进行后续计量，但下列情况除外：（1）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，按照公允价值计量，且不扣除将来结清金融负债时可能发生的交易费用；（2）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，按照成本计量；（3）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，或没有指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益并将以低于市场利率贷款的贷款承诺，在初始确认后按照下列两项金额之中的较高者进行后续计量：1）按照《企业会计准则第 13 号——或有事项》确定的金额；2）初始确认金额扣除按照《企业会计准则第 14 号——收入》的原则确定的累积摊销额后的余额。

金融资产或金融负债公允价值变动形成的利得或损失，除与套期保值有关外，按照如下方法处理：（1）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债公允价值变动形成的利得或损失，计入公允价值变动损益；在资产持有期间所取得的利息或现金股利，确认为投资收益；处置时，将实际收到的金额与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。（2）可供出售金融资产的公允价值变动计入资本公积；持有期间

按实际利率法计算的利息，计入投资收益；可供出售权益工具投资的现金股利，于被投资单位宣告发放股利时计入投资收益；处置时，将实际收到的金额与账面价值扣除原直接计入资本公积的公允价值变动累计额之后的差额确认为投资收益。

当收取某项金融资产现金流量的合同权利已终止或该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬已转移时，终止确认该金融资产；当金融负债的现时义务全部或部分解除时，相应终止确认该金融负债或其一部分。

### 3. 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给了转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，继续确认所转移的金融资产，并将收到的对价确认为一项金融负债。公司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的，分别下列情况处理：（1）放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产；（2）未放弃对该金融资产控制的，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。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：（1）所转移金融资产的账面价值；（2）因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额之和。金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：（1）终止确认部分的账面价值；（2）终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额之和。

### 4. 主要金融资产和金融负债的公允价值确定方法

存在活跃市场的金融资产或金融负债，以活跃市场的报价确定其公允价值；不存在活跃市场的金融资产或金融负债，采用估值技术（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的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等）确定其公允价值；初始取得或源生的金融资产或承担的金融负债，以市场交易价格作为确定其公允价值的基础。

### 5. 金融资产的减值测试和减值准备计提方法

资产负债表日对以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以外的金融资产的账面价值进行检查，如有客观证据表明该金融资产发生减值的，计提减值准备。

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，可以单

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。

按摊余成本计量的金融资产，期末有客观证据表明其发生了减值的，根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间的差额确认减值损失。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，将该权益工具投资或衍生金融资产的账面价值，与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之间的差额，确认为减值损失。可供出售金融资产的公允价值发生较大幅度下降，或在综合考虑各种相关因素后，预期这种下降趋势属于非暂时性的，确认其减值损失，并将原直接计入所有者权益的公允价值累计损失一并转出计入减值损失。

#### （十）应收款项

##### 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	金额 1 亿元以上（含）且占应收款项账面余额 5% 以上的款项为标准。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

##### 2. 按组合计提坏账准备的应收款项

###### （1）确定组合的依据及坏账准备的计提方法

确定组合的依据	
账龄分析法组合	相同账龄的应收款项具有类似信用风险特征
按组合计提坏账准备的计提方法	
账龄分析法组合	账龄分析法

###### （2）账龄分析法

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，下同）	0.5	0.5
1-2 年	20	20
2-3 年	50	50
3 年以上	80	80

### 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	应收款项的未来现金流量现值与以账龄为信用风险特征的应收款项组合的未来现金流量现值存在显著差异
坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备

对应收票据、预付款项、应收利息、长期应收款等其他应收款项，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

#### (十一) 存货

##### 1. 存货的分类

存货包括在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。

##### 2. 发出存货的计价方法

发出存货采用月末一次加权平均法。

##### 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，存货采用成本与可变现净值孰低计量，按照单个存货成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备。直接用于出售的存货，在正常生产经营过程中以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；需要经过加工的存货，在正常生产经营过程中以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；资产负债表日，同一项存货中一部分有合同价格约定、其他部分不存在合同价格的，分别确定其可变现净值，并与其对应的成本进行比较，分别确定存货跌价准备的计提或转回的金额。

##### 4. 存货的盘存制度

存货的盘存制度为永续盘存制。

##### 5. 低值易耗品和包装物的摊销方法

###### (1) 低值易耗品

按照一次转销法进行摊销。

###### (2) 包装物

按照一次转销法进行摊销。

#### (十二) 长期股权投资

## 1. 投资成本的确定

(1) 同一控制下的企业合并形成的，合并方以支付现金、转让非现金资产、承担债务或发行权益性证券作为合并对价的，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其初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的合并对价的账面价值或发行股份的面值总额之间的差额调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

(2) 非同一控制下的企业合并形成的，在购买日按照支付的合并对价的公允价值作为其初始投资成本。

(3) 除企业合并形成以外的：以支付现金取得的，按照实际支付的购买价款作为其初始投资成本；以发行权益性证券取得的，按照发行权益性证券的公允价值作为其初始投资成本；投资者投入的，按照投资合同或协议约定的价值作为其初始投资成本（合同或协议约定价值不公允的除外）。

## 2. 后续计量及损益确认方法

对被投资单位能够实施控制的长期股权投资采用成本法核算，在编制合并财务报表时按照权益法进行调整；对不具有共同控制或重大影响，并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，采用成本法核算；对具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。

## 3. 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

按照合同约定，与被投资单位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的，认定为共同控制；对被投资单位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的，认定为重大影响。

## 4. 减值测试方法及减值准备计提方法

对子公司、联营企业及合营企业的投资，在资产负债表日有客观证据表明其发生减值的，按照账面价值高于可收回金额的差额计提相应的减值准备；对被投资单位不具有共同控制或重大影响、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，按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的规定计提相应的减值准备。

## (十三) 投资性房地产

1. 投资性房地产包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权和已出租的建筑物。

2. 投资性房地产按照成本进行初始计量，采用成本模式进行后续计量，并采用与固定资

产和无形资产相同的方法计提折旧或进行摊销。资产负债表日，有迹象表明投资性房地产发生减值的，按照账面价值高于可收回金额的差额计提相应的减值准备。

#### (十四) 固定资产

##### 1. 固定资产确认条件、计价和折旧方法

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，使用年限超过一个会计年度的有形资产。

固定资产以取得时的实际成本入账，并从其达到预定可使用状态的次月起采用年限平均法计提折旧。

##### 2. 各类固定资产的折旧方法

项 目	折旧年限(年)	残值率(%)	年折旧率(%)
房屋及建筑物	20-35	0 或 3	5.00-2.77
通用设备	4-5	0 或 3	25.00-19.40
专用设备	4-18	0 或 3	25.00-5.39
运输工具	6	0	16.67
其他设备	4-9	0	25.00-11.11

##### 3. 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

资产负债表日，有迹象表明固定资产发生减值的，按照账面价值高于可收回金额的差额计提相应的减值准备。

#### (十五) 在建工程

1. 在建工程同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量则予以确认。在建工程按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的实际成本计量。

2. 在建工程达到预定可使用状态时，按工程实际成本转入固定资产。已达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算的，先按估计价值转入固定资产，待办理竣工决算后再按实际成本调整原暂估价值，但不再调整原已计提的折旧。

3. 资产负债表日，有迹象表明在建工程发生减值的，按照账面价值高于可收回金额的差额计提相应的减值准备。

#### (十六) 借款费用

##### 1. 借款费用资本化的确认原则

公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资

本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时确认为费用，计入当期损益。

## 2. 借款费用资本化期间

(1) 当借款费用同时满足下列条件时，开始资本化：1) 资产支出已经发生；2) 借款费用已经发生；3) 为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

(2) 若符合资本化条件的资产在购建或者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，暂停借款费用的资本化；中断期间发生的借款费用确认为当期费用，直至资产的购建或者生产活动重新开始。

(3) 当所购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或可销售状态时，借款费用停止资本化。

## 3. 借款费用资本化金额

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用（包括按照实际利率法确定的折价或溢价的摊销），减去将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，确定应予资本化的利息金额；为购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款的资产支出加权平均数乘以占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。

## (十七) 无形资产

1. 无形资产包括土地使用权、专利权及非专利技术等，按成本进行初始计量。

2. 使用寿命有限的无形资产，在使用寿命内按照与该项无形资产有关的经济利益的预期实现方式系统合理地摊销，无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销。具体年限如下：

项 目	摊销年限(年)
土地使用权	根据土地使用权证规定年限
围堤使用权	22
进场道路使用权	10-20
铁路专用线使用权	10
车库使用权	10-22
光纤使用权	5
软件	5

使用寿命不确定的无形资产不摊销，公司在每个会计期间均对该无形资产的使用寿命进行复核。

3. 使用寿命确定的无形资产，在资产负债表日有迹象表明发生减值的，按照账面价值高于可收回金额的差额计提相应的减值准备；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。

4. 内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：（1）完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；（2）具有完成该无形资产并使用或出售的意图；（3）无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能证明其有用性；（4）有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；（5）归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

#### （十八）长期待摊费用

长期待摊费用按实际发生额入账，在受益期或规定的期限内分期平均摊销。如果长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

#### （十九）预计负债

1. 因对外提供担保、诉讼事项、产品质量保证、亏损合同等或有事项形成的义务成为公司承担的现时义务，履行该义务很可能导致经济利益流出公司，且该义务的金额能够可靠的计量时，公司将该项义务确认为预计负债。

2. 公司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初始计量，并在资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核。

#### （二十）收入

##### 1. 销售商品

销售商品收入在同时满足下列条件时予以确认：（1）将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；（2）公司不再保留通常与所有权相联系的继续管理权，也不再对已售出的商品实施有效控制；（3）收入的金额能够可靠地计量；（4）相关的经济利益很可能流入；（5）相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

##### 2. 提供劳务

提供劳务交易的结果在资产负债表日能够可靠估计的（同时满足收入的金额能够可靠地计量、相关经济利益很可能流入、交易的完工进度能够可靠地确定、交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量），采用完工百分比法确认提供劳务的收入，并按已经发生的成本占估计总成本的比例确定提供劳务交易的完工进度。提供劳务交易的结果在资产负债表日不能够可靠估计的，若已经发生的劳务成本预计能够得到补偿，按已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本；若已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认劳务收入。

### 3. 让渡资产使用权

让渡资产使用权在同时满足相关的经济利益很可能流入、收入金额能够可靠计量时，确认让渡资产使用权的收入。利息收入按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定；使用费收入按有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

### 4. 建造合同

(1) 建造合同的结果在资产负债表日能够可靠估计的，根据完工百分比法确认合同收入和合同费用。建造合同的结果在资产负债表日不能够可靠估计的，若合同成本能够收回的，合同收入根据能够收回的实际合同成本予以确认，合同成本在其发生的当期确认为合同费用；若合同成本不可能收回的，在发生时立即确认为合同费用，不确认合同收入。

(2) 固定造价合同同时满足下列条件表明其结果能够可靠估计：合同总收入能够可靠计量、与合同相关的经济利益很可能流入、实际发生的合同成本能够清楚地区分和可靠地计量、合同完工进度和为完成合同尚需发生的成本能够可靠地计量。成本加成合同同时满足下列条件表明其结果能够可靠估计：与合同相关的经济利益很可能流入、实际发生的合同成本能够清楚地区分和可靠地计量。

(3) 确定合同完工进度的方法为累计实际发生的合同成本占合同预计总成本的比例或已经完成的合同工作量占合同预计总工作量的比例。

(4) 资产负债表日，合同预计总成本超过合同总收入的，将预计损失确认为当期费用。执行中的建造合同，按其差额计提存货跌价准备；待执行的亏损合同，按其差额确认预计负债。

### 5. 收入确认时点

(1) 公司收到经客户确认的每月电量电费月度结算单时确认电力销售收入。

(2) 公司收到经客户确认的当月蒸汽销售结算单时确认蒸汽销售收入。

(3) 公司发货至客户后，收到中介机构出具合格检验报告时确认煤炭销售收入。

#### (二十一) 政府补助

1. 政府补助包括与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

2. 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，公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

3. 与资产相关的政府补助，确认为递延收益，在相关资产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或损失的，确认为递延收益，在确认相关费用的期间，计入当期损益；用于补偿已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

#### (二十二) 递延所得税资产、递延所得税负债

1. 根据资产、负债的账面价值与其计税基础之间的差额（未作为资产和负债确认的项目按照税法规定可以确定其计税基础的，该计税基础与其账面数之间的差额），按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计算确认递延所得税资产或递延所得税负债。

2. 确认递延所得税资产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。资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。

3. 资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核，如果未来期间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，转回减记的金额。

4. 公司当期所得税和递延所得税作为所得税费用或收益计入当期损益，但不包括下列情况产生的所得税：(1) 企业合并；(2) 直接在所有者权益中确认的交易或者事项。

5. 企业对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异，应当确认相应的递延所得税负债。但是，同时满足下列条件的除外：1) 投资企业能够控制暂时性差异转回的时间；2) 该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

#### (二十三) 经营租赁

公司为承租人时，在租赁期内各个期间按照直线法将租金计入相关资产成本或确认为当期损益，发生的初始直接费用，直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

公司为出租人时，在租赁期内各个期间按照直线法将租金确认为当期损益，发生的初始直接费用，除金额较大的予以资本化并分期计入损益外，均直接计入当期损益。或有租金在

实际发生时计入当期损益。

#### (二十四) 主要会计政策和会计估计变更

公司原应收款项坏账准备计提政策如下：对于单项金额重大且有客观证据表明发生了减值的应收款项（包括应收账款和其他应收款），根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备；对于单项金额非重大以及经单独测试后未减值的单项金额重大的应收款项（包括应收账款和其他应收款），根据相同账龄应收款项组合的实际损失率为基础，结合现时情况确定报告期各项组合计提坏账准备的比例。确定具体提取比例为：账龄1年以内（含1年，以下类推）的，按其余额的0.5%计提；账龄1-2年的，按其余额的20%计提；账龄2-3年的，按其余额的50%计提；账龄3年以上的，按其余额的80%计提。对于能源集团合并财务报表范围内各公司之间的应收款项、临时挂账的基建前期费用、部门备用金及职工个人因公借款等应收款项单独进行减值测试，如有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备，如经测试未发现减值的，则不计提坏账准备。对于其他应收款项（包括应收票据、预付款项等），按照预计未来现金流量现值低于账面价值的差额计提坏账准备。为了更公允的反映公司的财务状况和经营成果，经公司一届四次董事会决议，自2011年1月1日起，改按本财务报表附注二（十）所述政策计提坏账准备。此项会计估计变更采用未来适用法，对2011年度损益的影响为减少归属于母公司所有者的净利润314,990.24元，减少少数股东损益86,116.04元。

### 三、税项

#### (一) 主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	销售货物或提供应税劳务	17%、13%
营业税	应纳税营业额	5%、3%
房产税	从价计征的，按房产原值一次减除30%后余值的1.2%计缴；从租计征的，按租金收入的12%计缴	1.2%、12%
城市维护建设税	应缴流转税税额	7%、5%
教育费附加	应缴流转税税额	3%
地方教育附加	应缴流转税税额	2%
企业所得税	应纳税所得额	25%、24%、20%

## (二) 税收优惠及批文

子公司浙江浙能镇海联合发电有限公司系能源类生产性外商投资企业，根据《国务院关于实施企业所得税过渡优惠政策的通知》(国发〔2007〕39号)规定，该公司2010年度和2011年度分别按20%和24%的税率计缴。

## 四、企业合并及合并财务报表

### (一) 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	组织机构代码
浙江浙能北仑发电有限公司	控股子公司	浙江杭州	火力发电	230,000.00	电力电量的生产、销售等	14294285-3
浙江东南发电股份有限公司	控股子公司	浙江杭州	火力发电	201,000.00	电力的投资、开发和经营	14294345-0
浙江浙能长兴发电有限公司	控股子公司之控股子公司	浙江湖州	火力发电	109,600.00	电力电量的生产和上网销售等	73033805-4
浙江浙能嘉华发电有限公司	控股子公司	浙江杭州	火力发电	342,219.00	电力电量生产和销售等	73031859-8
浙江浙能嘉兴发电有限公司	控股子公司	浙江杭州	火力发电	84,370.00	火力发电；设备检修等	72008537-2
浙江浙能金华燃机发电有限责任公司	控股子公司	浙江金华	火力发电	26,920.00	电厂的建设、运行维护、电力生产、销售	70453245-1
浙江浙能温州发电有限公司	控股子公司	浙江温州	火力发电	59,700.00	生产和销售电力电量及相关派生的副业	84504177-9
浙江浙能镇海发电有限责任公司	控股子公司	浙江杭州	火力发电	21,000.00	电力电量的生产销售及相关的派生副业	72008368-4
宁波市镇海热力有限责任公司	控股子公司之控股子公司	浙江宁波	热力供应	6,000.00	电力和热力项目的开发建设，电力和热力生产派生产品的销售	69505702-9
浙江浙能镇海联合发电有限公司	控股子公司	浙江宁波	天然气发电	USD4,720.00	电量加工与销售	60910232-2
浙江浙能镇海天然气发电有限责任公司	控股子公司	浙江宁波	天然气发电	53,250.00	电力电量生产和销售、电力项目的开发建设等	76854398-5
平湖市滨海热力有	控股子公司	浙江平湖	热力供应	6,000.00	供应热力、热力设	58900416-9

限公司	之控股子公司				备的安装和维护	
舟山富兴燃料有限公司	控股子公司之全资子公司	浙江舟山	煤炭经营	1,000.00	煤炭配煤加工, 电力燃料的技术开发、技术服务	57933418-0
浙江兰能热力有限公司	控股子公司之控股子公司	浙江兰溪	热力供应	3,300.00	热能供应; 热能设备的销售、安装和维护	57933707-4
东电新疆阿克苏能源开发有限公司	控股子公司之全资子公司	新疆阿克苏	电力投资生产	10,000.00	电力投资、生产等	58479301-5
浙江浙能绍兴滨海热力有限公司	控股子公司	浙江绍兴	热力供应	6,000.00	供热; 机电管道及水电设备维修	58037019-7
浙江浙能镇海燃气热电有限责任公司	控股子公司	浙江宁波	天然气发电	95,000.00	电力和热力项目的开发建设及派生产品的销售; 供热设备的维修及相关产品的批发、零售	58395732-1
浙江浙能核能发展有限公司	全资子公司	浙江杭州	核能技术开发	5,000.00	核能技术开发、技术服务, 投资管理	05010286-5
浙江浙能常山天然气发电有限公司	全资子公司	浙江常山	天然气发电	10,000.00	天然气发电; 上述经营项目的筹建	05283427-7
浙江浙能长兴天然气热电有限公司	全资子公司	浙江湖州	天然气发电	15,000.00	电力工程项目建设, 热力供应服务	05423443-5
浙江浙能台州第二发电有限责任公司	控股子公司	浙江台州	火力发电	20,000.00	电力项目的开发建设	05552404-7

(续上表)

子公司全称	期末实际出资额	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	是否合并报表	少数股东权益 (元)
浙江浙能北仑发电有限公司	129,541.05	51.00	51.00	是	1,468,672,368.17
浙江东南发电股份有限公司	79,996.32	39.80	39.80	是	5,931,020,114.90
浙江浙能长兴发电有限公司	108,123.99	55.87	95.00[注 1]	是	60,091,535.79
浙江浙能嘉华发电有限公司	265,059.02	62.55	77.00[注 2]	是	908,596,274.52
浙江浙能嘉兴发电有限公司	59,060.00	70.00	70.00	是	387,094,173.55
浙江浙能金华燃机发电有限责任公司	21,520.51	76.00	76.00	是	93,375,604.09

浙江浙能温州发电有限公司	39,987.06	66.98	66.98	是	179,882,633.78
浙江浙能镇海发电有限责任公司	12,100.00	51.00	51.00	是	320,286,540.96
宁波市镇海热力有限责任公司	5,400.00	45.90	90.00[注 3]	是	7,077,227.09
浙江浙能镇海联合发电有限公司	17,905.32	45.00	45.00	是	236,160,753.94
浙江浙能镇海天然气发电有限责任公司	27,157.50	51.00	51.00	是	271,574,138.23
平湖市滨海热力有限公司	5,400.00	63.00	90.00[注 4]	是	5,995,839.20
舟山富兴燃料有限公司	1,000.00	100.00	100.00	是	
浙江兰能热力有限公司	2,970.00	73.76	90.00[注 5]	是	3,010,550.02
东电新疆阿克苏能源开发有限公司	10,000.00	39.80	100.00[注 6]	是	
浙江浙能绍兴滨海热力有限公司	1,760.00	88.00	88.00	是	2,386,933.29
浙江浙能镇海燃气热电有限责任公司	11,400.00	60.00	60.00	是	75,959,356.01
浙江浙能核能发展有限公司	5,000.00	100.00	100.00	是	
浙江浙能常山天然气发电有限公司	10,000.00	100.00	100.00	是	
浙江浙能长兴天然气热电有限公司	15,000.00	100.00	100.00	是	
浙江浙能台州第二发电有限责任公司	18,800.00	75.94	94.00[注 7]	是	11,988,991.49

[注 1]：公司持有浙江浙能长兴发电有限公司（以下简称长兴发电）30%的股权，子公司浙江东南发电股份有限公司（以下简称东南发电）持有其 65%的股权，且公司持有东南发电 39.8%的股权，故合计持有其 55.87%的股权和 95%的表决权。

[注 2]：公司持有浙江浙能嘉华发电有限公司（以下简称嘉华发电）53%的股权，子公司东南发电持有其 24%的股权，且公司持有东南发电 39.8%的股权，故合计持有其 62.55%的股权和 77%的表决权。

[注 3]：子公司浙江浙能镇海发电有限责任公司（以下简称镇海发电）持有宁波市镇海热

力有限责任公司 90%的股权，公司持有镇海发电 51%的股权，故公司持有宁波市镇海热力有限责任公司 45.9%的股权和 90%的表决权。

[注 4]：子公司浙江浙能嘉兴发电有限公司（以下简称嘉兴发电）持有平湖市滨海热力有限公司 90%的股权，公司持有嘉兴发电 70%的股权，故公司持有平湖市滨海热力有限公司 63%的股权和 90%的表决权。

[注 5]：子公司浙江浙能兰溪发电有限责任公司（以下简称兰溪发电）持有浙江兰能热力有限公司 90%的股权，公司持有兰溪发电 72%的股权，东南发电持有兰溪发电 25%的股权，公司持有东南发电 39.8%的股权，故公司持有浙江兰能热力有限公司 73.76%的股权和 90%的表决权。

[注 6]：子公司东南发电持有东电新疆阿克苏能源开发有限公司 100%的股权，公司持有东南发电 39.8%的股权，故公司持有东电新疆阿克苏能源开发有限公司 39.8%的股权和 100%的表决权。

[注 7]：公司持有浙江浙能台州第二发电有限责任公司 64%的股权，子公司东南发电持有其 30%的股权，公司持有东南发电 39.8%的股权，故公司合计持有其 75.94%的股权和 94%的表决权。

## 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	组织机构代码
浙江浙能乐清发电有限责任公司	控股子公司	浙江温州	火力发电	190,000.00	火力发电及副产品的综合利用	77570367-6
浙江浙能兰溪发电有限责任公司	控股子公司	浙江兰溪	火力发电	164,550.00	生产电力电量并上网销售及其他相关派生产业	75492287-X
浙江浙能运输贸易有限公司	控股子公司之控股子公司	浙江杭州	运输行业	15,000.00	服务、铁路自备货车的运输管理	78828114-2
浙江浙能绍兴滨海热电有限责任公司	控股子公司	浙江绍兴	火力发电	54,000.00	火力发电、供热；灰、渣利废综合利用	69825745-6
浙江浙能富兴燃料有限公司	全资子公司	浙江宁波	贸易行业	40,000.00	煤炭批发、电力燃料的技术开发、技术服务、自营或代理货物和技术的进出口	76450393-5
浙江浙能中煤舟山煤电有限责任公司	控股子公司	浙江舟山	港口经营	151,400.00	煤炭批发经营；矿石等散货的中转、装卸、储存、	66287786-4

					配制及与此相关的其他派生产业经营	
--	--	--	--	--	------------------	--

(续上表)

子公司全称	期末实际出资额	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	是否合并报表	少数股东权益
浙江浙能乐清发电有限责任公司	109,875.90	51.00	51.00	是	990,766,804.91
浙江浙能兰溪发电有限责任公司	169,299.04	81.95	97.00[注 1]	是	50,894,514.39
浙江浙能运输贸易有限公司	13,500.00	69.94	90.00[注 2]	是	14,687,442.63
浙江浙能绍兴滨海热电有限责任公司	47,501.74	88.00	88.00	是	44,159,619.27
浙江浙能富兴燃料有限公司	83,163.31	100.00	100.00	是	
浙江浙能中煤舟山煤电有限责任公司	81,257.67	56.00	56.00	是	626,380,393.89

[注 1]: 公司持有兰溪发电 72%的股权, 子公司东南发电持有其 25%的股权, 公司持有东南发电 39.8%的股权, 故合计持有兰溪发电 81.95%的股权和 97%的表决权。

[注 2]: 子公司兰溪发电持有浙江浙能运输贸易有限公司 50%的股权, 长兴发电持有其 25%的股权, 子公司浙江浙能富兴燃料有限公司 (以下简称浙能富兴) 持有其 15%的股权, 公司持有兰溪发电 81.95%的股权, 持有长兴发电 55.87%的股权, 持有浙能富兴 100%的股权, 故合计持有浙江浙能运输贸易有限公司 69.94%的股权和 90%的表决权。

### 3. 非同一控制下企业合并取得的子公司

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	组织机构代码
浙江浙能钱清发电有限责任公司	控股子公司	浙江绍兴	火力发电	21,048.80	火力发电电力相关项目的开发等	71618190-0
台州市海天电力工程有限公司	控股子公司之全资子公司	浙江台州	电力检修	2,500.00	电力设备、机电设备安装、检修、运行维护等	73528709-X
台州市联源热力有限公司	控股子公司之控股子公司	浙江台州	热力供应	4,000.00	蒸汽供热、电力设备、化工设备批发、零售等	75116149-7
浙江华隆电力工程有限公司	控股子公司之全资子公司	浙江杭州	电力检修	600.00	电力设施承装、电力工程咨询及技术服务等	78530326-2

浙江长兴东南热力有限责任公司	控股子公司之控股子公司	浙江长兴	热力供应	3,100.00	供热服务；热电项目投资开发等	74901933-6
宁波发电工程有限公司	控股子公司之全资子公司	浙江宁波	电力检修	3,000.00	电力设备及辅助设备安装、检修、试验等	72409297-5
浙江嘉源电力工程有限公司	控股子公司之全资子公司	浙江平湖	电力检修	1,000.00	电力工程及电力设备的安装、维修和调试	66517114-6
乐清市嘉隆发电有限公司	控股子公司之全资子公司	浙江温州	蒸汽发电	200.00	蒸汽发电	75492720-8
乐清市瓯越电力工程检修有限公司	控股子公司之全资子公司	浙江温州	电力检修	500.00	发电设备检修和运维等	76130154-5

(续上表)

子公司全称	期末实际出资额	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	是否合并报表	少数股东权益
浙江浙能钱清发电有限责任公司	13,795.92	65.54	65.54	是	-20,901,585.92
台州市海天电力工程有限公司	2,908.84	39.80	100.00[注 1]	是	
台州市联源热力有限公司	4,691.69	37.81	95.00[注 2]	是	4,560,411.23
浙江华隆电力工程有限公司	656.65	39.80	100.00[注 3]	是	
浙江长兴东南热力有限责任公司	2,837.89	47.49	85.00[注 4]	是	6,084,686.70
宁波发电工程有限公司	3,077.05	51.00	100.00[注 5]	是	
浙江嘉源电力工程有限公司	1,000.00	70.00	100.00[注 6]	是	
乐清市嘉隆发电有限公司	244.46	66.98	100.00[注 7]	是	
乐清市瓯越电力工程检修有限公司	516.33	66.98	100.00[注 8]	是	

[注 1]: 子公司东南发电持有台州市海天电力工程有限公司 100%的股权, 公司持有东南发电 39.8%的股权, 故公司持有台州市海天电力工程有限公司 39.8%的股权和 100%的表决权。

[注 2]: 子公司东南发电持有台州市联源热力有限公司 95%的股权, 公司持有东南发电 39.8%的股权, 故公司持有台州市联源热力有限公司 37.81%的股权和 95%的表决权。

[注 3]: 子公司东南发电持有浙江华隆电力工程有限公司 100%的股权, 公司持有东南发电 39.8%的股权, 故公司持有浙江华隆电力工程有限公司 39.8%的股权和 100%的表决权。

[注 4]：长兴发电持有浙江长兴东南热力有限责任公司 85%的股权，公司合计持有长兴发电 55.87%的股权，故公司持有浙江长兴东南热力有限责任公司 47.49%的股权和 85%的表决权。

[注 5]：子公司镇海发电持有宁波发电工程有限公司 100%的股权，公司持有镇海发电 51%的股权，故公司持有宁波发电工程有限公司 51%的股权和 100%的表决权。

[注 6]：子公司嘉兴发电持有浙江嘉源电力工程有限公司 100%的股权，公司持有嘉兴发电 70%的股权，故公司持有浙江嘉源电力工程有限公司 70%的股权和 100%的表决权。

[注 7]：子公司浙江浙能温州发电有限公司（以下简称温州发电）持有乐清市嘉隆发电有限公司 100%的股权，公司持有温州发电 66.98%的股权，故公司持有乐清市嘉隆发电有限公司 66.98%的股权和 100%的表决权。

[注 8]：子公司温州发电持有乐清市瓯越电力工程检修有限公司 100%的股权，公司持有温州发电 66.98%的股权，故公司持有乐清市瓯越电力工程检修有限公司 66.98%的股权和 100%的表决权。

#### 4. 其他说明

##### (1) 拥有其半数或半数以下表决权的子公司，纳入合并财务报表范围的原因说明

1) 本公司拥有东南发电 39.8%的股权，该公司半数以上的董事及关键管理人员由本公司委派，有权决定该公司的财务和经营政策，故将其纳入合并财务报表范围。

2) 本公司拥有浙江浙能镇海联合发电有限公司 45%的股权，该公司半数以上的董事及关键管理人员由本公司委派，有权决定该公司的财务和经营政策，故将其纳入合并财务报表范围。

##### (2) 拥有半数以上表决权但未能对其形成控制的，未形成控制的原因说明

本公司之子公司东南发电、东南发电之子公司长兴发电、浙江浙能北仑发电有限公司（以下简称北仑发电）、温州发电及浙江浙能乐清发电有限责任公司（以下简称乐清发电）分别拥有安徽兴皖矿业有限公司 15%、15%、20%、20%及 20%的股权，其中子公司北仑发电、温州发电及乐清发电将其持有的该公司共计 60%股权在 2011 年 12 月 31 日之前委托关联方浙江兴源投资有限公司管理，2012 年 1 月 1 日之后委托浙江天虹物资贸易有限公司管理，且公司未参与其经营管理，未能控制其财务和经营决策等，故未将其纳入合并财务报表范围。

##### (二) 报告期合并范围发生变更的说明

##### 1. 报告期新纳入合并财务报表范围的主体

##### (1) 2011 年度

1) 因直接设立或投资等方式而增加子公司的情况说明

① 子公司嘉兴发电与平湖市独山港区物流投资有限公司共同出资设立平湖市滨海热力有限公司，于2011年12月30日办妥工商设立登记手续，并取得注册号为330482000082119的《企业法人营业执照》。该公司注册资本6,000万元，嘉兴发电出资5,400万元，占其注册资本的90%，拥有其实质控制权，故自该公司成立之日起，将其纳入合并财务报表范围。

② 子公司浙能富兴独资设立舟山富兴燃料有限公司，于2011年5月24日办妥工商设立登记手续，并取得注册号为33090800004892的《企业法人营业执照》。该公司注册资本1,000万元，浙能富兴出资1,000万元，占其注册资本的100%，拥有其实质控制权，故自该公司成立之日起，将其纳入合并财务报表范围。

③ 子公司兰溪发电与兰溪市鸿业城镇建设有限公司共同出资设立浙江兰能热力有限公司，于2011年7月22日办妥工商设立登记手续，并取得注册号为330781000050786的《企业法人营业执照》。该公司注册资本3,300万元，兰溪发电出资2,970万元，占其注册资本的90%，拥有其实质控制权，故自该公司成立之日起，将其纳入合并财务报表范围。

④ 子公司东南发电独资设立东电新疆阿克苏能源开发有限公司，于2011年12月20日办妥工商设立登记手续，并取得注册号为652900030000971的《企业法人营业执照》。该公司注册资本10,000万元，东南发电出资10,000万元，占其注册资本的100%，拥有其实质控制权，故自该公司成立之日起，将其纳入合并财务报表范围。

⑤ 公司与绍兴县绍能电力投资有限公司共同出资设立浙江浙能绍兴滨海热力有限公司，于2011年7月11日在绍兴县工商行政管理局登记注册，并取得注册号为330621000161620的《企业法人营业执照》。该公司注册资本6,000万元，公司认缴5,280万元，占注册资本的88%，首次出资2,000万元，公司于2011年6月14日按照认缴比例出资1,760.00万元，拥有其实质控制权，故自该公司成立之日起，将其纳入合并财务报表范围。

⑥ 公司与宁波市电力开发公司、宁波市镇海投资有限公司共同出资设立浙江浙能镇海燃气热电有限责任公司，于2011年10月12日在宁波市工商行政管理局镇海分局登记注册，并取得注册号为330211000087607的《企业法人营业执照》。该公司注册资本3,000万元，公司出资1,800万元，占注册资本的60%，拥有其实质控制权，故自该公司成立之日起，将其纳入合并财务报表范围。

2) 因同一控制下企业合并而增加子公司的情况说明

根据浙江省人民政府国有资产监督管理委员会《关于同意浙江省电力开发有限公司改制上

市涉及部分企业国有产权（资产）、负债无偿划转的批复》（浙国资产权〔2011〕31号），能源集团及其子公司将其持有的火力发电公司及核电公司股权无偿划转至公司，上述股权划转的批准日为2011年6月15日。具体划入明细如下：

被划转公司或资产	划出方	划入方	股权比例(%)
浙江浙能乐清发电有限责任公司	能源集团	公司	51.00
浙江浙能兰溪发电有限责任公司 (含浙江浙能运输贸易有限公司)	能源集团	公司	72.00
浙江浙能绍兴滨海热电有限责任公司	能源集团	公司	88.00
浙江浙能富兴燃料有限公司	能源集团	公司	80.00
	浙江兴源投资有限公司	公司	15.00
	浙江富兴电力燃料有限公司	公司	5.00
浙江浙能中煤舟山煤电责任有限公司	能源集团	公司	44.11
	浙江兴源投资有限公司	公司	8.00

(2) 2012年度

1) 因直接设立或投资等方式而增加子公司的情况说明

① 本期公司独资设立浙江浙能核能发展有限公司，于2012年6月29日办妥工商设立登记手续，并取得注册号为330000000065218的《企业法人营业执照》。该公司注册资本5,000万元，公司出资5,000万元，占其注册资本的100%，拥有其实质控制权，故自该公司成立之日起，将其纳入合并财务报表范围。

② 本期公司独资设立浙江浙能常山天然气发电有限公司，于2012年8月31日办妥工商设立登记手续，并取得注册号为330822000022094的《企业法人营业执照》。该公司注册资本10,000万元，公司出资10,000万元，占其注册资本的100%，拥有其实质控制权，故自该公司成立之日起，将其纳入合并财务报表范围。

③ 本期公司独资设立浙江浙能长兴天然气热电有限公司，于2012年9月20日办妥工商设立登记手续，并取得注册号为330522000085357的《企业法人营业执照》。该公司注册资本15,000万元，公司出资15,000万元，占其注册资本的100%，拥有其实质控制权，故自该公司成立之日起，将其纳入合并财务报表范围。

④ 本期公司与子公司东南发电、三门县国有资产投资控股有限公司共同出资设立浙江浙能台州第二发电有限责任公司，于2012年10月17日办妥工商设立登记手续，并取得注册号为331022000037926的《企业法人营业执照》。该公司注册资本20,000万元，公司与子公司

东南发电合计出资 18,800 万元，占其注册资本的 94%，拥有其实质控制权，故自该公司成立之日起，将其纳入合并财务报表范围。

2. 报告期不再纳入合并财务报表范围的主体

(1) 2011 年度

根据浙国资产权〔2011〕31 号文批复同意，公司将所持有的水力发电公司股权及部分资产无偿划转至浙江省水利水电投资集团有限公司(以下简称水电集团)，上述股权划转的批准日为 2011 年 6 月 15 日，公司具体划出明细如下：

被划转公司或资产	划出方	划入方	股权比例(%)
浙江浙能华光潭水力发电有限公司	公司	水电集团	90.00
浙江浙能北海水力发电有限公司	公司	水电集团	65.00

(三) 报告期新纳入和不再纳入合并范围的主体的相关财务数据

1. 报告期新纳入合并范围的子公司的相关财务数据

名 称	新增当期期末净资产	新增当期净利润 (合并日至当期期末)
(1) 2011 年度		
平湖市滨海热力有限公司	60,000,000.00	
舟山富兴燃料有限公司	10,004,462.12	4,462.12
浙江兰能热力有限公司	32,967,493.44	-32,506.56
东电新疆阿克苏能源开发有限公司	100,000,000.00	
浙江浙能绍兴滨海热力有限公司	19,989,629.97	-10,370.03
浙江浙能镇海燃气热电有限责任公司	29,947,786.02	-52,213.98
浙江浙能乐清发电有限责任公司	2,261,482,557.64	107,053,147.37
浙江浙能兰溪发电有限责任公司(含浙江浙能运输贸易有限公司)	1,818,882,119.51	40,648,305.08
浙江浙能绍兴滨海热电有限责任公司	466,361,979.06	-73,427,433.31
浙江浙能富兴燃料有限公司	696,225,134.24	59,660,409.30
浙江浙能中煤舟山煤电责任有限公司	1,058,177,342.62	-6,856,139.53
(2) 2012 年度		
浙江浙能核能发展有限公司	48,178,650.92	-1,821,349.08
浙江浙能长兴天然气热电有限公司	149,925,452.36	-74,547.64

浙江浙能常山天然气发电有限公司	99,885,497.84	-114,502.16
浙江浙能台州第二发电有限责任公司	199,816,524.93	-183,475.07

2. 报告期不再纳入合并范围的子公司的相关财务数据

名称	处置日净资产	合并当期期初至处置日净利润
(1) 2011 年度		
浙江浙能华光潭水力发电有限公司	170,747,271.26	214,653.87
浙江浙能北海水力发电有限公司	1,625,573,023.27	-1,123,278.63

(四) 报告期发生的同一控制下企业合并的相关财务数据

被合并方	属于同一控制下企业合并的判断依据	同一控制的实际控制人	合并当期期初至合并日的收入	合并当期期初至合并日的净利润	合并当期期初至合并日的经营活动现金流量
1. 2011 年度					
浙江浙能乐清发电有限责任公司	同受能源集团最终控制且该项控制是非暂时的	能源集团	3,001,962,658.39	212,797,874.65	519,199,252.59
浙江浙能兰溪发电有限责任公司(含浙江浙能运输贸易有限公司)			2,597,892,238.84	53,216,467.82	447,101,452.58
浙江浙能绍兴滨海热电有限责任公司				-210,587.63	-16,678,059.77
浙江浙能富兴燃料有限公司			13,368,961,627.84	161,403,909.74	-571,688,320.58
浙江浙能中煤舟山煤电责任有限公司			69,388,621.94	-30,507,787.63	43,460,511.83

**五、合并财务报表项目注释**

说明：本财务报表附注的期初数指 2011 年 12 月 31 日财务报表数，期末数指 2012 年 12 月 31 日财务报表数，本期指 2012 年度。母公司同。

(一) 合并资产负债表项目注释

1. 货币资金

项目	期末数			期初数		
	原币金额	汇率	折人民币金额	原币金额	汇率	折人民币金额
库存现金：						
人民币			632,102.62			233,319.02
小计			632,102.62			233,319.02

银行存款：

人民币			7,566,031,343.92			6,330,910,248.44
美元	669,371.91	6.2855	4,207,337.14	668,613.08	6.3009	4,212,864.16
欧元	18.52	8.3176	154.04	1,351,861.97	8.1625	11,034,573.33
小计			7,570,238,835.10			6,346,157,685.93

其他货币资金：

人民币			21,547,520.68			44,252,632.60
小计			21,547,520.68			44,252,632.60
合计			7,592,418,458.40			6,390,643,637.55

2. 应收票据

(1) 明细情况

种类	期末数			期初数		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值
银行承兑汇票	16,688,205.52		16,688,205.52	41,841,023.64		41,841,023.64
合计	16,688,205.52		16,688,205.52	41,841,023.64		41,841,023.64

(2) 金额异常或比较期间变动异常的情况说明

应收票据 2011 年期末数较 2010 年期末数减少 90.33%计 39,088.44 万元，主要系 2010 年度子公司嘉华发电收到浙江省电力公司以票据支付的 40,000.00 万元售电款所致。

3. 应收账款

(1) 明细情况

1) 类别明细情况

种类	期末数				期初数			
	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								
账龄分析法组合	5,070,396,173.66	99.10	29,020,579.67	0.57	4,721,501,364.84	99.04	24,461,620.32	0.52
小计	5,070,396,173.66	99.10	29,020,579.67	0.57	4,721,501,364.84	99.04	24,461,620.32	0.52
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备	45,963,756.00	0.90	45,963,756.00	100.00	45,963,756.00	0.96	45,963,756.00	100.00

合计	5,116,359,929.66	100.00	74,984,335.67	1.47	4,767,465,120.84	100.00	70,425,376.32	1.48
----	------------------	--------	---------------	------	------------------	--------	---------------	------

2) 组合中, 采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	期末数			期初数		
	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	5,058,452,111.11	99.76	25,292,260.56	4,717,121,295.64	99.91	23,585,606.48
1-2年	7,479,040.55	0.15	1,495,808.11	4,380,069.20	0.09	876,013.84
2-3年	4,465,022.00	0.09	2,232,511.00			
小计	5,070,396,173.66	100.00	29,020,579.67	4,721,501,364.84	100.00	24,461,620.32

3) 期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

应收账款内容	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
浙江黄岩热电有限公司	45,963,756.00	45,963,756.00	100%	账龄5年以上, 因历史遗留原因收回难度极大, 已在以前年度全额计提坏账准备
小计	45,963,756.00	45,963,756.00	100%	

(2) 应收账款金额前5名情况

单位名称	与本公司关系	账面余额	账龄	占应收账款余额的比例(%)
浙江省电力公司	非关联方	4,661,888,878.73	1年以内	91.12
浙江黄岩热电有限公司	关联方	74,289,002.06	1年以内 23,979,606.06元, 2-3年 4,345,640.00元, 5年以上 45,963,756.00元	1.45
神华销售集团有限公司 华东销售分公司	非关联方	46,490,741.11	1年以内	0.91
浙江温州特鲁莱发电有 限责任公司	关联方	40,193,409.79	1年以内	0.79
浙江国华浙能发电有 限公司	关联方	23,260,901.00	1年以内	0.45
小计		4,846,122,932.69		94.72

(3) 无应收持有公司5%以上(含5%)表决权股份的股东单位款项。

(4) 应收关联方账款占应收账款余额的3.05%。

(5) 金额异常或比较期间变动异常的情况说明

应收账款2011年期末数较2010年期末数增加33.05%计116,688.68万元, 主要系子公司嘉华发电、北仑发电和滨海热电应收浙江省电力公司售电款分别增加63,081.06万元、13,532.63万元和15,979.42万元所致。

#### 4. 预付款项

##### (1) 账龄分析

账 龄	期末数				期初数			
	账面余额	比例 (%)	坏账准备	账面价值	账面余额	比例 (%)	坏账准备	账面价值
1 年以内	669,976,809.08	97.33		669,976,809.08	779,981,616.48	98.60		779,981,616.48
1-2 年	9,127,792.92	1.32		9,127,792.92	1,659,556.70	0.21		1,659,556.70
2-3 年	1,149,727.90	0.17		1,149,727.90	319,124.00	0.04		319,124.00
3 年以上	8,135,293.48	1.18	8,065,059.48	70,234.00	9,065,059.48	1.15	7,252,047.58	1,813,011.90
合 计	688,389,623.38	100.00	8,065,059.48	680,324,563.90	791,025,356.66	100.00	7,252,047.58	783,773,309.08

##### (2) 预付款项金额前 5 名情况

单位名称	与本公司关系	期末数	账龄	未结算原因
秦皇岛港务局	非关联方	112,974,850.16	1 年以内	预付 2013 年港口费
大同煤矿集团有限责任公司	非关联方	98,083,388.28	1 年以内	预付煤款, 货未到
上海中煤华东有限公司	非关联方	90,000,000.00	1 年以内	预付煤款, 货未到
浙江天虹物资贸易有限公司	关联方	76,401,297.50	1 年以内	预付货款, 货未到
大同煤业股份有限公司	非关联方	55,979,051.75	1 年以内	预付煤款, 货未到
小 计		433,438,587.69		

(3) 无预付持有公司 5%以上(含 5%)表决权股份的股东单位款项。

(4) 预付关联方款项占预付款项余额的 17.14%。

(5) 金额异常或比较期间变动异常的情况说明

预付款项 2011 年期末数较 2010 年期末数增加 34.25%计 19,996.48 万元, 主要系子公司浙能富兴预付燃煤款增加所致。

#### 5. 应收股利

项 目	期初数	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 1 年以内	202,300,000.00		202,300,000.00			
其中:						

秦山第三核电有限责任公司	69,100,000.00		69,100,000.00			
核电秦山联营有限责任公司	133,200,000.00		133,200,000.00			
合计	202,300,000.00		202,300,000.00			

6. 其他应收款

(1) 明细情况

1) 类别明细情况

种类	期末数				期初数			
	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								
账龄分析法组合	96,231,326.57	88.10	8,682,686.04	9.02	97,588,718.75	78.85	2,299,661.81	2.36
小计	96,231,326.57	88.10	8,682,686.04	9.02	97,588,718.75	78.85	2,299,661.81	2.36
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备	13,000,000.00	11.90			26,175,232.94	21.15	11,175,232.94	42.69
合计	109,231,326.57	100.00	8,682,686.04	7.95	123,763,951.69	100.00	13,474,894.75	10.89

2) 组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	期末数			期初数		
	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	62,478,364.03	64.93	312,391.82	91,729,473.05	94.00	458,647.37
1-2年	29,417,953.96	30.57	5,883,590.79	4,636,618.20	4.75	927,323.64
2-3年	3,271,011.44	3.40	1,635,505.72	214,704.00	0.22	107,352.00
3年以上	1,063,997.14	1.10	851,197.71	1,007,923.50	1.03	806,338.80
小计	96,231,326.57	100.00	8,682,686.04	97,588,718.75	100.00	2,299,661.81

3) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备

公司本期委托兴业银行杭州分行发放给杭州浙能工程建设项目管理有限公司委托贷款1,300万元，经减值测试未见减值迹象，故公司未对其计提减值准备。

(2) 本期转回或收回情况

其他应收款内容	转回或收回原因	确定原坏账准备的依据	转回或收回前累计已计提坏账准备金额	转回或收回金额

以前年度垫付的电力建设项目前期费用	根据大华会计师事务所出具的《关于“浙江沿海电厂——浙江浙能台州第二发电厂”前期费用支出的审核报告》(大华(浙)核字[2012]1185号),本公司以前年度代垫的沿海电厂前期费用余额 11,175,232.94元,由浙江浙能台州第二发电厂承担并计入其在建工程。公司本期收到该笔款项。	期初应收沿海电厂及LNG款项年限已经10年以上,系垫付的电力建设项目前期费用,前期因该等项目立项可能性极小,或虽已立项,但原已完成的各种技术论证和勘测资料因年代久远无法使用,预计其收回可能性极小,故以前年度已全额计提坏账准备。	11,175,232.94	11,175,232.94
小 计			11,175,232.94	11,175,232.94

(3) 其他应收款金额前5名情况

单位名称	与本公司关系	账面余额	账龄	占其他应收款余额的比例(%)	款项性质或内容
杭州浙能工程建设项目管理 有限公司	关联方	13,000,000.00	1年以内	11.90	委托贷款
新疆项目前期费用	[注]	10,840,700.00	1年以内	9.92	工程前期费用垫付款
浙江兴源投资有限公司	关联方	8,981,031.03	1年以内	8.22	股权转让款
绍兴县滨海工业区管委会	非关联方	5,437,500.00	1年以内	4.98	滨海热电工程开竣工保证金
中交第二航务工程局有限公司	非关联方	4,435,700.40	1-2年	4.06	应收工程材料款
小 计		42,694,931.43		39.08	

[注]: 公司拟参与投建的新疆阿克苏热电厂项目发生的前期费用支出。

(4) 无应收持有公司5%以上(含5%)表决权股份的股东单位款项。

(5) 应收关联方款项占其他应收款余额的24.16%。

(6) 金额异常或比较期间变动异常的情况说明

其他应收款2011年期末数较2010年期末数减少93.58%计160,655.02万元,主要系公司2011年度根据《关于同意浙江省电力开发有限公司改制上市涉及部分国有产权(资产)、负债无偿划转的批复》(浙国资产权〔2011〕31号),将以前年度通过浙江省电力公司投入的电网改造资金及电厂输出配套项目资金151,303.23万元无偿划转至能源集团,并且收回华东天荒坪抽水蓄能有限责任公司委托贷款12,448.00万元共同影响所致。

## 7. 存货

### (1) 明细情况

项 目	期末数			期初数		
	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	2,416,008,712.21		2,416,008,712.21	2,971,840,020.14		2,971,840,020.14
原材料	777,779,924.05	30,759,933.66	747,019,990.39	836,415,176.03	23,778,256.03	812,636,920.00
其他	648,819.57		648,819.57	1,601,268.57		1,601,268.57
合 计	3,194,437,455.83	30,759,933.66	3,163,677,522.17	3,809,856,464.74	23,778,256.03	3,786,078,208.71

### (2) 存货跌价准备

#### 1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少		期末数
			转回	转销	
原材料	23,778,256.03	12,300,408.04		5,318,730.41	30,759,933.66
小 计	23,778,256.03	12,300,408.04		5,318,730.41	30,759,933.66

#### 2) 本期计提、转销存货跌价准备依据

本期存货跌价准备计提系子公司东南发电下属台州发电 1-6# 机组关停，相应备品备件根据原材料成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备；存货跌价准备转销系子公司温州发电本期已处置一期机组以及相应资产，原计提的存货跌价准备相应转销。

### (3) 金额异常或比较期间变动异常的情况说明

存货 2011 年期末数较 2010 年期末数增加 36.74% 计 101,721.34 万元，主要系 2011 年末考虑市场风险适当增加期末燃煤储备所致。

## 8. 其他流动资产

### (1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
待摊费用	1,626,393.67	462,916.30
未抵扣增值税进项税	204,804,662.67	583,774,678.66
预缴企业所得税	5,522,581.27	22,243,103.87
合 计	211,953,637.61	606,480,698.83

### (2) 金额异常或比较期间变动异常的情况说明

其他流动资产 2011 年期末数较 2010 年期末数增加 4.06 倍计 48,659.82 万元，2012 年期末数较 2011 年期末数减少 65.05%计 39,452.71 万元，主要系 2011 年期末采购存货较多且嘉华发电三期超超临界机组工程设备到货，未抵扣增值税进项税余额较大所致。

## 9. 可供出售金融资产

### (1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
可供出售权益工具	3,731,958,667.62	3,264,805,036.96
合 计	3,731,958,667.62	3,264,805,036.96

### (2) 可供出售金融资产的说明

股票名称	股份类别	股票数量	投资成本	公允价值变动	期末数	期末市价
招商银行	流通股	52,366,816.00	122,620,526.39	597,423,193.61	720,043,720.00	13.75
交通银行	流通股	234,671,123.00	444,008,930.50	715,266,417.12	1,159,275,347.62	4.94
兴业银行	流通股	78,840,000.00	206,590,000.00	1,109,249,600.00	1,315,839,600.00	16.69
光大银行	流通股	176,000,000.00	312,000,000.00	224,800,000.00	536,800,000.00	3.05
小 计			1,085,219,456.89	2,646,739,210.73	3,731,958,667.62	

## 10. 对合营企业和联营企业投资

单位：万元

被投资单位	持股比例 (%)	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
合营企业							
淮浙煤电有限责任公司	50.00	50.00	903,147.87	657,125.97	246,021.90	310,299.96	19,358.18
联营企业							
杭州华电半山发电有限公司	36.00	36.00	539,090.89	422,651.69	116,439.20	270,749.04	14,260.37
国电浙江北仑第一发电有限公司	30.00	30.00	237,940.39	35,434.46	200,824.95	309,030.56	48,034.96
浙江温州特鲁	30.00	30.00	124,969.14	11,830.19	113,138.95	142,986.95	20,778.08

莱发电有限责任公司							
神华国华(舟山)发电有限责任公司	40.00	40.00	199,139.12	154,330.47	44,808.65	129,514.51	7,327.16
温州燃机发电有限公司	43.00	43.00	54,512.81	8,645.55	45,867.26	30,558.88	3,360.41
浙江国华浙能发电有限公司	40.00	40.00	1,483,485.84	942,334.98	541,150.86	1,041,621.24	163,853.26
核电秦山联营有限公司	20.00	20.00	2,546,983.80	1,744,645.53	802,338.27	668,023.10	198,333.43
三门核电有限公司	20.00	20.00	2,943,405.90	2,347,455.90	595,950.00		
浙江大唐乌沙山发电有限责任公司	35.00	35.00	772,965.89	560,508.25	212,457.64	544,489.38	46,377.28
国电浙江北仑第三发电有限公司	40.00	40.00	637,947.94	405,628.11	232,319.83	511,913.79	79,945.00
安徽兴皖矿业有限公司	90.00	30.00	6,250.29	578.54	5,671.75	10,414.59	-129.05
浙江浙能煤运投资有限责任公司	48.00	48.00	15,531.79	2,404.63	11,107.99	2,703.84	184.97
浙江浙能北海水力发电有限公司	25.00	25.00	598,951.68	435,471.70	163,479.98	65,840.81	9,892.96
浙江长兴捷通物流有限公司	49.00	49.00	25,699.68	11,051.16	14,648.52	11,506.44	29.28
大同市南郊城区发煤站有限责任公司	49.00	49.00	11,108.24	8,043.88	3,064.36	41,045.28	207.03
长兴远大能源服务有限公司	20.00	20.00	1,858.30	1,182.43	675.87	194.28	-220.27
香港兴源投资贸易有限公司	40.00	40.00	45,728.18	169.06	45,559.12	133,837.96	2,273.16

## 11. 长期股权投资

### (1) 明细情况

被投资单位	核算方法	投资成本	期初数	增减变动	期末数
杭州华电半山发电有限公司	权益法	316,173,485.56	336,125,666.54	83,055,461.11	419,181,127.65

国电浙江北仑第一发电有限公司	权益法	165,000,000.00	555,683,234.10	46,791,606.30	602,474,840.40
浙江温州特鲁莱发电有限责任公司	权益法	238,836,000.00	302,483,926.08	36,932,938.34	339,416,864.42
神华国华(舟山)发电有限责任公司	权益法	223,891,696.50	149,925,993.34	29,308,625.89	179,234,619.23
温州燃机发电有限公司	权益法	153,725,000.00	184,935,368.58	12,293,853.47	197,229,222.05
浙江国华浙能发电有限公司	权益法	1,301,908,900.00	1,955,630,166.01	208,973,212.17	2,164,603,378.18
核电秦山联营有限公司	权益法	760,000,000.00	1,262,624,072.66	342,052,466.83	1,604,676,539.49
三门核电有限公司	权益法	1,191,900,000.00	965,900,000.00	226,000,000.00	1,191,900,000.00
浙江大唐乌沙山发电有限责任公司	权益法	560,518,310.92	581,281,254.88	162,320,494.19	743,601,749.07
国电浙江北仑第三发电有限公司	权益法	681,548,482.69	787,717,447.82	141,561,856.20	929,279,304.02
安徽兴皖矿业有限公司	权益法	40,500,000.00	52,125,817.41	-1,161,439.46	50,964,377.95
浙江浙能煤运投资有限责任公司	权益法	48,000,000.00	52,430,469.93	985,004.42	53,415,474.35
浙江浙能北海水力发电有限公司	权益法	378,600,174.16	384,831,203.07	24,568,793.91	409,399,996.98
浙江长兴捷通物流有限公司	权益法	63,807,680.13	80,751,637.30	-8,788,289.98	71,963,347.32
大同市南郊城区发煤站有限责任公司	权益法	46,060,000.00	44,137,014.76	1,014,464.32	45,151,479.08
长兴远大能源服务有限公司	权益法	2,000,000.00	1,812,473.37	-476,280.60	1,336,192.77
淮浙煤电有限责任公司	权益法	1,254,488,513.16		1,254,488,513.16	1,254,488,513.16
香港兴源投资贸易有限公司	权益法	173,143,844.52		182,236,478.52	182,236,478.52
秦山第三核电有限责任公司	成本法	100,000,000.00	100,000,000.00		100,000,000.00
中核辽宁核电有限公司	成本法	29,847,200.00	16,400,000.00	13,447,200.00	29,847,200.00
浙江省能源集团财务有限责任公司	成本法	56,121,800.00	56,121,800.00		56,121,800.00
浙江省创业投资集团有限公司	成本法	10,571,428.57	10,571,428.57		10,571,428.57
台州市凤凰山庄有限公司	成本法	5,000,000.00	5,000,000.00		5,000,000.00
浙江八达股份有限公司	成本法	8,811,000.00	8,811,000.00		8,811,000.00

杭州浙能工程建设项目管理 有限公司	成本法	28,897,960.00	28,897,960.00		28,897,960.00
合 计		7,839,351,476.21	7,924,197,934.42	2,755,604,958.79	10,679,802,893.21

(续上表)

被投资 单位	持股 比例(%)	表决权 比例(%)	减值准备	本期计提 减值准备	本期现金 红利
杭州华电半山发电有限公司	36.00	36.00			112,281,875.84
国电浙江北仑第一发电有限公司	30.00	30.00			97,313,261.29
浙江温州特鲁莱发电有限责任公司	30.00	30.00			26,015,545.72
神华国华(舟山)发电有限责任公司	40.00	40.00			
温州燃机发电有限公司	43.00	43.00			2,155,904.22
浙江国华浙能发电有限公司	40.00	40.00			446,439,823.94
核电秦山联营有限公司	20.00	20.00			63,000,000.00
三门核电有限公司	20.00	20.00			
浙江大唐乌沙山发电有限责任公司	35.00	35.00			
国电浙江北仑第三发电有限公司	40.00	40.00			178,218,143.55
安徽兴皖矿业有限公司[注]	90.00	30.00			
浙江浙能煤运投资有限责任公司	48.00	48.00			
浙江浙能北海水力发电有限公司	25.00	25.00			
浙江长兴捷通物流有限公司	49.00	49.00			
大同市南郊城区发煤站有限责任公司	49.00	49.00			
长兴远大能源服务有限公司	20.00	20.00			
淮浙煤电有限责任公司	50.00	50.00			
香港兴源投资贸易有限公司	40.00	40.00			
秦山第三核电有限责任公司	10.00	10.00			44,900,000.00
中核辽宁核电有限公司	10.00	10.00			
浙江省能源集团财务有限责任公司	7.00	7.00			
浙江省创业投资集团有限公司	11.00	11.00			
台州市凤凰山庄有限公司	14.28	14.28			
浙江八达股份有限公司	10.01	10.01			

杭州浙能工程建设项目管理有限公司	17.00	17.00			
合 计					970,324,554.56

[注]：详见本财务报表附注之企业合并及合并财务报表（一）子公司情况之说明。

(2) 金额异常或比较期间变动异常的情况说明

长期股权投资 2012 年期末数较 2011 年期末数增长 34.77%计 275,560.50 万元，主要系公司购买准浙煤电有限责任公司 50%股权及权益法核算公司损益增加所致。

12. 投资性房地产

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
1) 账面原值小计	49,400,897.10	63,070,858.64		112,471,755.74
房屋及建筑物	49,400,897.10	63,070,858.64		112,471,755.74
2) 累计折旧和累计摊销小计	16,230,376.02	22,256,055.78		38,486,431.80
房屋及建筑物	16,230,376.02	22,256,055.78		38,486,431.80
3) 账面净值小计	33,170,521.08			73,985,323.94
房屋及建筑物	33,170,521.08			73,985,323.94
4) 减值准备累计金额小计				
房屋及建筑物				
5) 账面价值合计	33,170,521.08			73,985,323.94
房屋及建筑物	33,170,521.08			73,985,323.94

本期折旧和摊销额 4,121,474.29 元。

13. 固定资产

(1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
1) 账面原值小计	78,749,989,013.29	2,640,288,537.66	984,778,071.00	80,405,499,479.95
房屋及建筑物	19,002,198,604.56	479,422,197.32	279,520,838.20	19,202,099,963.68
通用设备	3,419,484,803.04	353,179,223.41	107,645,232.45	3,665,018,794.00
专用设备	55,526,720,407.04	1,710,781,052.13	555,308,918.71	56,682,192,540.46
运输工具	523,414,538.33	64,311,647.04	29,583,322.26	558,142,863.11

其他设备	278,170,660.32	32,594,417.76	12,719,759.38	298,045,318.70
2) 累计折旧小计	34,229,052,427.37	4,264,144,379.97	688,884,620.06	37,804,312,187.28
房屋及建筑物	6,401,701,859.10	750,743,427.87	133,743,665.69	7,018,701,621.28
通用设备	2,281,958,541.62	281,576,630.56	105,496,629.51	2,458,038,542.67
专用设备	25,000,341,071.68	3,159,996,616.70	407,897,680.18	27,752,440,008.20
运输工具	333,702,197.15	48,192,547.72	29,472,490.65	352,422,254.22
其他设备	211,348,757.82	23,635,157.12	12,274,154.03	222,709,760.91
3) 账面净值小计	44,520,936,585.92	——	——	42,601,187,292.67
房屋及建筑物	12,600,496,745.46	——	——	12,183,398,342.40
通用设备	1,137,526,261.42	——	——	1,206,980,251.33
专用设备	30,526,379,335.36	——	——	28,929,752,532.26
运输工具	189,712,341.18	——	——	205,720,608.89
其他设备	66,821,902.50	——	——	75,335,557.79
4) 减值准备小计	53,801,462.75	263,218,185.63	12,889,665.91	304,129,982.47
房屋及建筑物	44,472,117.25	105,611,571.85	8,674,370.32	141,409,318.78
通用设备	3,272,059.49	——	1,056,789.02	2,215,270.47
专用设备	2,945,987.23	153,603,499.71	3,146,665.44	153,402,821.50
运输工具	1,318,881.55	2,156,414.24	——	3,475,295.79
其他设备	1,792,417.23	1,846,699.83	11,841.13	3,627,275.93
5) 账面价值合计	44,467,135,123.17	——	——	42,297,057,310.20
房屋及建筑物	12,556,024,628.21	——	——	12,041,989,023.62
通用设备	1,134,254,201.93	——	——	1,204,764,980.86
专用设备	30,523,433,348.13	——	——	28,776,349,710.76
运输工具	188,393,459.63	——	——	202,245,313.10
其他设备	65,029,485.27	——	——	71,708,281.86

本期计提折旧额为 4,264,144,379.97 元；本期由在建工程转入固定资产原值为 2,111,509,624.63 元。

(2) 期末，账面原值为 892,136,582.39 元（账面价值 649,245,600.68 元）的房屋及建筑物权属证明尚在办理中。

(3) 其他说明

期末，已有账面价值 7,170,685.73 元的房屋及建筑物、账面价值 49,027,767.22 元的专用设备用于借款抵押担保。

14. 在建工程

(1) 明细情况

工程名称	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
舟山煤电浙能六横电厂新建工程	1,555,382,250.53		1,555,382,250.53	515,877,249.31		515,877,249.31
长兴天然气热电联产工程	810,423,831.41		810,423,831.41			
镇海燃气热电联产工程	189,997,196.89		189,997,196.89	1,603,124.00		1,603,124.00
萧山电厂热电联产工程				53,027,161.94		53,027,161.94
台州电厂#8、#9 机组供热改造工程				8,258,248.57		8,258,248.57
台州电厂#7、#10 机组厂内供热改造工程	8,762,509.03		8,762,509.03			
萧山电厂供热改造厂内工程				113,725,599.80		113,725,599.80
温州电厂供热改造工程				13,570,364.63		13,570,364.63
镇海发电供热改造工程						
镇海新城及周边区域集中供热工程	5,967,074.50		5,967,074.50			
嘉兴发电供热管线工程	17,991,806.01		17,991,806.01			
滨海热网建设项目	68,688,221.93		68,688,221.93	49,002,868.59		49,002,868.59
镇海 9E 燃机油改气工程				30,868,596.72		30,868,596.72
金华燃机 9E 联合循环油改气工程	34,730,923.56		34,730,923.56			
联源热力热网管道工程	110,570,870.00		110,570,870.00	25,503,197.30		25,503,197.30
兰能热力热网管线工程	3,450,608.53		3,450,608.53	5,047,035.05		5,047,035.05

金华燃机脱硫工程				16,415,989.72		16,415,989.72
长兴发电脱硝工程	16,928,386.70		16,928,386.70	739,946.00		739,946.00
乐清发电一期脱硝工程	87,862,632.34		87,862,632.34	797,092.40		797,092.40
兰溪发电脱硝工程	20,492,524.00		20,492,524.00	793,300.00		793,300.00
嘉兴发电脱硝工程	74,947,030.47		74,947,030.47	782,000.00		782,000.00
嘉华二期脱硝工程	1,431,403.64		1,431,403.64			
温州发电脱硝工程	74,805.00		74,805.00			
镇海发电脱硝工程	64,009,617.55		64,009,617.55			
新疆阿克苏热网工程	10,932,968.00		10,932,968.00			
台二超超临界燃煤发电机组工程	481,786,808.64		481,786,808.64			
常山天然气热电联产工程	82,809,015.19		82,809,015.19			
镇海发电 3#库灰管延伸工程						
技改工程	235,252,772.17		235,252,772.17	140,040,761.10		140,040,761.10
其他零星工程	58,706,381.25		58,706,381.25	37,725,830.90		37,725,830.90
合计	3,941,199,637.34		3,941,199,637.34	1,013,778,366.03		1,013,778,366.03

(2) 增减变动情况

工程名称	预算数(万元)	期初数	本期增加	转入固定资产	其他减少	工程投入占预算比例(%)
舟山煤电浙能六横电厂新建工程	819,278.41	515,877,249.31	1,044,116,484.39	4,611,483.17		19.10
长兴天然气热电联产工程	282,757.00		810,423,831.41			28.66
镇海燃气热电联产工程	471,407.00	1,603,124.00	188,394,072.89			10.27
萧山电厂热电联产工程	145,372.00	53,027,161.94	853,494,536.70	906,521,698.64		62.36
台州电厂#8、#9 机组供热改造工程	1,180.00	8,258,248.57	1,880,658.04	10,138,906.61		85.92
台州电厂#7、#10 机组厂内供热改造工程	1,130.00		8,762,509.03			77.54
萧山电厂供热改造厂内工程	20,907.20	113,725,599.80	9,439,110.75	123,164,710.55		58.91
温州电厂供热改造工程	1,400.00	13,570,364.63	1,854,855.80	15,425,220.43		110.18

镇海发电供热改造工程	8,328.00		28,161,867.00	28,161,867.00		79.68
镇海新城及周边区域集中供热工程	13,000.00		5,967,074.50			18.65
嘉兴发电供热管线工程	18,467.00		18,234,906.99		243,100.98	11.25
滨海热网建设项目	32,683.00	49,002,868.59	19,685,353.34			22.42
镇海 9E 燃机油改气工程	14,239.01	30,868,596.72	81,775,915.35	112,644,512.07		88.85
金华燃机 9E 联合循环油改气工程	13,895.00		34,730,923.56			25.00
联源热力热网管道工程	12,893.00	25,503,197.30	86,880,576.26	1,812,903.56		87.19
兰能热力热网管线工程	11,846.00	5,047,035.05	63,597,568.80	65,193,995.32		57.95
金华燃机脱硫工程	1,818.00	16,415,989.72	2,407,014.36	18,823,004.08		103.54
长兴发电脱硝工程	27,983.26	739,946.00	62,530,370.70	46,341,930.00		16.83
乐清发电一期脱硝工程	19,835.23	797,092.40	87,065,539.94			44.00
兰溪发电脱硝工程	40,853.43	793,300.00	114,001,349.00	94,302,125.00		25.00
嘉兴发电脱硝工程	15,622.70	782,000.00	74,165,030.47			47.96
嘉华二期脱硝工程	18,000.00		1,431,403.64			11.55
温州发电脱硝工程	14,877.62		69,640,457.52	69,565,652.52		46.81
镇海发电脱硝工程	24,950.00		64,009,617.55			35.65
新疆阿克苏热网工程	4,702.25		10,932,968.00			23.25
台二超超临界燃煤发电机组工程	840,000.00		481,786,808.64			5.70
常山天然气热电联产工程	182,126.00		82,809,015.19			4.54
镇海发电 3#库灰管延伸工程	7,300.00		25,520,175.78	25,520,175.78		87.47
技改工程		140,040,761.10	563,345,563.91	465,963,292.30	2,170,260.54	
其他零星工程		37,725,830.90	147,380,408.94	123,318,147.60	3,081,710.99	
合计		1,013,778,366.03	5,044,425,968.45	2,111,509,624.63	5,495,072.51	

(续上表)

工程名称	工程进度 (%)	利息资本化累计金额	本期利息资本化金额	本期利息资本化年率 (%)	资金来源	期末数
舟山煤电浙能六横电厂新建工程	19.10	122,733,449.79	90,539,157.01	5.869	金融机构贷款+自有资金	1,555,382,250.53

长兴天然气热电联产工程	28.66	6,051,486.50	6,051,486.50	6.000	金融机构贷款+自有资金	810,423,831.41
镇海燃气热电联产工程	10.00	4,577,865.14	4,577,865.14	6.130	金融机构贷款+自有资金	189,997,196.89
萧山电厂热电联产工程	100.00	10,820,198.43	10,820,198.43	6.560	金融机构贷款+自有资金	
台州电厂#8、#9 机组供热改造工程	100.00				金融机构贷款+自有资金	
台州电厂#7、#10 机组厂内供热改造工程	77.54				金融机构贷款+自有资金	8,762,509.03
萧山电厂供热改造厂内工程	100.00				金融机构贷款+自有资金	
温州电厂供热改造工程	100.00				金融机构贷款+自有资金	
镇海发电供热改造工程	100.00				金融机构贷款+自有资金	
镇海新城及周边区域集中供热工程	60.00	2,894,319.20	2,894,319.20	6.345	金融机构贷款+自有资金	5,967,074.50
嘉兴发电供热管线工程	9.74				自有资金	17,991,806.01
滨海热网建设项目	22.42	1,109,354.33	1,109,354.33	5.895	金融机构贷款+自有资金	68,688,221.93
镇海 9E 燃机油改气工程	100.00				金融机构贷款+自有资金	
金华燃机 9E 联合循环油改气工程	25.00				金融机构贷款+自有资金	34,730,923.56
联源热力热网管道工程	87.19	476,666.66	476,666.66	6.000	金融机构贷款+自有资金	110,570,870.00
兰能热力热网管线工程	85.00	1,119,664.18	1,119,664.18	5.273	金融机构贷款+自有资金	3,450,608.53
金华燃机脱硫工程	100.00				金融机构贷款+自有资金	
长兴发电脱硝工程	16.83	2,204,131.57	2,204,131.57	5.895	金融机构贷款+自有资金	16,928,386.70
乐清发电一期脱硝工程	44.00	1,048,392.02	1,048,392.02	7.050	金融机构贷款+自有资金	87,862,632.34
兰溪发电脱硝工程	25.00	1,254,709.98	1,254,709.98	5.273	金融机构贷款+自有资金	20,492,524.00
嘉兴发电脱硝工程	47.96				自有资金	74,947,030.47
嘉华二期脱硝工程	11.55				金融机构贷款+自有资金	1,431,403.64
温州发电电脱硝工程	50.00	925,392.00	925,392.00	6.000	金融机构贷款+自有资金	74,805.00
镇海发电脱硝工程	30.00				金融机构贷款+自有资金	64,009,617.55
新疆阿克苏热网工程	23.25				金融机构贷款+自有资金	10,932,968.00
台二超超临界燃煤发电机组工程	5.70	9,869,200.57	9,869,200.57	6.480	金融机构贷款+自有资金	481,786,808.64
常山天然气热电联产工程	4.54	3,100,579.28	3,100,579.28	6.171	金融机构贷款+自有资金	82,809,015.19

镇海发电3#库灰管延伸工程	100.00				金融机构贷款+自有资金	
技改工程					金融机构贷款+自有资金	235,252,772.17
其他零星工程		292,052.66	292,052.66	7.050	金融机构贷款+自有资金	58,706,381.25
合 计		168,477,462.31	136,283,169.53			3,941,199,637.34

(3) 金额异常或比较期间变动异常的情况说明

在建工程 2012 年期末账面余额较 2011 年期末账面余额增加 2.89 倍计 292,742.13 万元，主要系本期浙江浙能六横电厂新建工程、长兴天然气热电联产工程、台二超超临界燃煤发电机组投入较大及各电厂脱销工程投入所致。

在建工程 2011 年期末账面余额较 2010 年期末账面余额减少 67.72%计 212,643.28 万元，主要系嘉华发电三期超超临界机组工程和滨海热电工程完工转固所致。

15. 工程物资

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
专用材料	7,232,633.85	65,653,618.31	57,786,933.95	15,099,318.21
专用设备	160,536.57	226,290,732.85	226,088,890.48	362,378.94
工器具	2,136.75	4,651,383.80	3,807,566.68	845,953.87
合 计	7,395,307.17	296,595,734.96	287,683,391.11	16,307,651.02

16. 固定资产清理

项 目	期末数	期初数	转入清理的原因
机组报废待处理资产		21,410,250.51	机组报废
油改气设备报废待处理资产	166,767.02		油改气设备拆除
合 计	166,767.02	21,410,250.51	

17. 无形资产

(1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
1) 账面原值小计	1,234,324,978.37	726,670,062.53	11,520,238.96	1,949,474,801.94
土地使用权	802,628,330.30	719,245,752.71	9,570,239.14	1,512,303,843.87

围堤使用权	167,725,407.14			167,725,407.14
进场道路使用权	88,259,305.70			88,259,305.70
铁路专用线使用权	38,926,068.50			38,926,068.50
车库使用权	8,672,674.26		1,949,999.82	6,722,674.44
光纤使用权	3,040,872.39			3,040,872.39
软件	125,072,320.08	7,424,309.82		132,496,629.90
2) 累计摊销小计	321,460,975.40	57,462,681.15	6,791,183.20	372,132,473.35
土地使用权	122,341,255.25	27,502,171.98	4,841,183.38	145,002,243.85
围堤使用权	57,179,115.96	7,623,882.13		64,802,998.09
进场道路使用权	26,349,113.08	4,843,069.20		31,192,182.28
铁路专用线使用权	22,382,489.31	3,892,606.84		26,275,096.15
车库使用权	5,825,822.20	195,336.07	1,949,999.82	4,071,158.45
光纤使用权	3,040,872.39			3,040,872.39
软件	84,342,307.21	13,405,614.93		97,747,922.14
3) 账面价值合计	912,864,002.97	—	—	1,577,342,328.59
土地使用权	680,287,075.05	—	—	1,367,301,600.02
围堤使用权	110,546,291.18	—	—	102,922,409.05
进场道路使用权	61,910,192.62	—	—	57,067,123.42
铁路专用线使用权	16,543,579.19	—	—	12,650,972.35
车库使用权	2,846,852.06	—	—	2,651,515.99
光纤使用权		—	—	
软件	40,730,012.87	—	—	34,748,707.76

本期摊销额 57,462,681.15 元。

(2) 金额异常或比较期间变动异常的情况说明

无形资产 2012 年期末数较 2011 年期末数增加 72.79%计 66,447.83 万元，主要系本期将划拨土地转为出让土地支付相应土地出让金所致。

(3) 期末，账面原值 25,051,473.90 元（账面价值 24,447,465.74 元）的土地使用权未办妥权证。

18. 长期待摊费用

项 目	期初数	本期增加	本期摊销	其他减少	期末数	其他减少的原因
排污权使用费		72,588,000.00	29,035,200.00		43,552,800.00	
天然气机组长期维护费用	69,741,442.29		9,919,557.69		59,821,884.60	
土地租赁费		7,652,022.33	663,318.58		6,988,703.75	
装修设计费	428,791.50	5,834,361.38	388,779.32		5,874,373.56	
其他	281,284.00		265,642.00		15,642.00	
合 计	70,451,517.79	86,074,383.71	40,272,497.59		116,253,403.91	

19. 递延所得税资产、递延所得税负债

(1) 已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

项 目	期末数	期初数
递延所得税资产		
资产减值准备	38,489,065.70	90,131,299.52
可抵扣亏损	91,492,630.84	72,971,728.35
应付职工薪酬	33,073,978.41	26,473,030.29
预提费用	8,121,981.69	7,225,246.62
内部销售未实现利润	30,662,937.86	33,602,026.42
其他	10,384,863.86	7,695,265.86
合 计	212,225,458.36	238,098,597.06
递延所得税负债		
计入资本公积的可供出售金融资产公允价值变动	661,684,802.68	540,066,845.01
不征税收入形成资产	4,657,708.33	7,615,833.34
合 计	666,342,511.01	547,682,678.35

(2) 应纳税差异和可抵扣差异项目明细

项 目	金 额
应纳税差异项目	
计入资本公积的可供出售金融资产公允价值变动	2,646,739,210.73

不征税收入形成资产	18,630,833.32
小 计	2,665,370,044.05
可抵扣差异项目	
资产减值准备	153,956,262.80
可抵扣亏损	365,970,523.36
应付职工薪酬	132,295,913.62
预提费用	32,487,926.76
内部销售未实现利润	122,651,751.44
其他	41,539,455.43
小 计	848,901,833.41

## 20. 其他非流动资产

### (1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
杭州望江门热电项目	75,727,945.00	75,727,945.00
预付工程设备款	1,906,617,483.03	940,849,114.15
未抵扣增值税进项税	18,080,142.52	
其他		4,804,404.63
小 计	2,000,425,570.55	1,021,381,463.78
减值准备	75,727,945.00	75,727,945.00
合 计	1,924,697,625.55	945,653,518.78

### (2) 杭州望江门热电项目说明

公司从1992年至2000年12月31日期间,陆续向杭州望江门热电项目投入资金11,420.48万元,其中:4,000万元作为资本金投入,账列“长期股权投资”项目,其余7,420.48万元作为融资投入,账列“其他非流动资产”项目。2001年,由于杭州市城市规划和能源结构的调整,应杭州市人民政府的要求,该项目停建,公司将杭州望江门热电有限公司的长期股权投资转入“其他非流动资产”反映。公司于2001年9月获得第一笔赔付金38,476,855.00元,冲减了“其他非流动资产”,账余75,727,945.00元。根据浙江万邦资产评估有限公司出具的《浙江省电力开发公司整体改制为一人有限责任公司相关股东全部权益评估项目资产评

估报告》(浙万评报〔2009〕87号),并经浙江省人民政府国有资产监督管理委员会《关于浙江省电力开发公司改制实施方案的批复》(浙国资企改〔2009〕20号)确认,该余款预计无法收回,评估值为零,故公司对其全额计提减值准备。

(3) 金额异常或比较期间变动异常的情况说明

其他非流动资产 2012 年期末数较 2011 年期末数增加 1.04 倍计 97,904.41 万元,主要系本期舟山煤电浙能六横电厂新建工程、长兴天然气热电联产工程、萧山电厂热电联产工程、镇海燃气热电联产工程等的预付工程设备款增加所致;2011 年期末数较 2010 年期末数减少 61.24%计 149,413.90 万元,主要系 2011 年嘉华发电三期超超临界机组工程及滨海热电工程完工结算所致。

21. 资产减值准备明细

项 目	期初数	本期计提	本期减少		期末数
			转回	转销	
坏账准备	91,152,318.65	11,754,995.48	11,175,232.94		91,732,081.19
存货跌价准备	23,778,256.03	12,300,408.04		5,318,730.41	30,759,933.66
固定资产减值准备	53,801,462.75	263,218,185.63		12,889,665.91	304,129,982.47
其他非流动资产减值准备	75,727,945.00				75,727,945.00
合 计	244,459,982.43	287,273,589.15	11,175,232.94	18,208,396.32	502,349,942.32

22. 短期借款

项 目	期末数	期初数
信用借款	9,267,000,000.00	10,399,540,000.00
质押借款	436,000,000.00	459,000,000.00
抵押及质押借款	220,000,000.00	300,000,000.00
抵押借款	7,000,000.00	7,000,000.00
合 计	9,930,000,000.00	11,165,540,000.00

23. 应付票据

(1) 明细情况

种 类	期末数	期初数
银行承兑汇票	130,000,000.00	990,000,000.00
合 计	130,000,000.00	990,000,000.00

下一会计期间将到期的金额为 130,000,000.00 元。

(2) 金额异常或比较期间变动异常的情况说明

应付票据 2011 年期末数较 2010 年期末数增加 74.64% 计 42,311.20 万元，主要系公司经营规模扩大，煤价上涨，以票据形式结算煤款增加所致；2012 年期末数较 2011 年期末数减少 86.87% 计 86,000.00 万元，系本期以票据形式结算减少所致。

24. 应付账款

(1) 明细情况

账 龄	期末数	期初数
1 年以内	3,357,152,743.05	4,603,854,170.67
1-2 年	865,790,319.86	121,692,009.17
2-3 年	31,318,350.56	22,818,254.28
3 年以上	42,459,966.08	27,432,077.69
合 计	4,296,721,379.55	4,775,796,511.81

(2) 账龄超过 1 年的大额应付账款情况的说明

项目	金额	账龄	备注
萧山电厂热电联产暂估工程款	377,995,315.95	1-2 年	
哈尔滨锅炉厂有限责任公司	157,635,000.00	1-2 年	
嘉兴港乍浦港区三期工程指挥部	15,784,235.40	3 年以上	
上海重型机器厂有限公司	13,951,400.00	1-2 年 6,975,700.00 元, 2-3 年 6,975,700.00 元	

(3) 无应付持有公司 5%以上(含 5%)表决权股份的股东单位款项情况。

25. 预收款项

(1) 明细情况

账 龄	期末数	期初数
-----	-----	-----

1年以内	190,548,936.73	4,819,681.94
1-2年	25,911.19	136,109.41
2-3年	129,244.06	
合计	190,704,091.98	4,955,791.35

(2) 无预收持有公司5%以上(含5%)表决权股份的股东单位款项情况。

(3) 金额异常或比较期间变动异常的情况说明

预收款项2012年期末数较2011年增长37.48倍计18,574.83万元，主要系本期末子公司浙能富兴预收燃煤款增加所致。

## 26. 应付职工薪酬

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
工资、奖金、津贴和补贴	135,406,301.44	1,359,611,380.11	1,339,409,208.62	155,608,472.93
职工福利及奖励基金	8,031,575.61	179,968,325.51	184,780,312.64	3,219,588.48
社会保险费	34,639,965.94	434,096,128.93	428,564,048.29	40,172,046.58
其中：医疗保险费	28,774,818.85	141,079,276.60	144,709,878.04	25,144,217.41
养老保险费	6,277,919.08	210,111,635.40	201,906,212.51	14,483,341.97
失业保险费	119,765.11	13,427,630.56	13,035,071.44	512,324.23
工伤保险费	140,964.23	6,388,356.00	6,102,960.57	426,359.66
生育保险费	115,860.91	6,573,141.53	6,263,513.15	425,489.29
企业年金	-789,362.24	55,807,943.04	55,838,266.78	-819,685.98
其他		70,8145.80	70,8145.80	
住房公积金	2,060,880.50	213,019,130.24	213,781,630.24	1,298,380.50
其他	10,868,422.09	65,707,218.96	65,958,597.14	10,617,043.91
合计	191,007,145.58	2,252,402,183.75	2,232,493,796.93	210,915,532.40

应付职工薪酬期末数中无属于拖欠性质的金额。工会经费和职工教育经费金额7,608,486.45元。

## 27. 应交税费

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
增值税	223,783,203.77	222,294,698.55
营业税	4,667,236.89	12,378,639.19
企业所得税	561,972,087.34	230,473,629.70
代扣代缴个人所得税	17,369,877.75	17,700,411.12
城市维护建设税	8,031,443.49	14,326,983.44
土地增值税		4,419,589.65
房产税	17,210,538.84	18,499,963.19
土地使用税	13,873,290.23	20,107,241.67
教育费附加	3,430,210.60	6,208,694.64
地方教育附加	2,962,559.79	4,139,222.79
印花税	5,205,683.32	5,012,233.49
水利建设专项资金	4,399,796.90	4,100,003.09
其他	3,955,640.04	2,257,186.61
合 计	866,861,568.96	561,918,497.13

(2) 金额异常或比较期间变动异常的情况说明

应交税费 2012 年期末数较 2011 年期末数增加 54.27%计 30,494.31 万元，主要系公司本期利润总额较上年增长较多使期末应交企业所得税余额增加所致。

28. 应付利息

项 目	期末数	期初数
分期付息到期还本的长期借款利息	72,248,433.26	69,771,358.67
一年内到期的长期借款利息	4,175,764.05	2,012,951.85
短期借款应付利息	18,839,007.88	19,108,892.54
合 计	95,263,205.19	90,893,203.06

29. 应付股利

(1) 明细情况

单位名称	期末数	期初数	超过 1 年未支付原因
------	-----	-----	-------------

中国神华能源股份有限公司	188,546,108.62		
国电电力发展股份有限公司	166,600,000.00		
中国国电集团公司	80,730,000.00		
温州电力投资有限公司	35,100,000.00		
温州市工业投资集团有限公司	31,590,000.00		
浙江省电力建设有限公司	28,281,916.29		
华峰集团有限公司	24,570,000.00		
山西新兴能源产业集团有限公司	21,000,000.00		
中国电力工程顾问集团科技开发有限公司	4,590,000.00		
中国华电集团公司	5,172,620.77	5,172,620.77	暂未要求支付
浙江省长兴县经济技术开发总公司	767,960.37	767,960.37	暂未要求支付
合 计	586,948,606.05	5,940,581.14	

(2) 金额异常或比较期间变动异常的情况说明

应付股利 2012 年期末数较 2011 年期末数增长 97.80 倍计 58,100.80 万元，主要系根据部分子公司股东会决议拟分 2012 年度红利尚未支付所致。

30. 其他应付款

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
押金保证金	297,004,143.44	234,214,872.12
应付工程款	131,874,131.23	194,231,516.35
其他	238,865,095.42	277,125,103.58
合 计	667,743,370.09	705,571,492.05

(2) 账龄分析

账 龄	期末数	期初数
1 年以内	456,862,374.27	584,030,779.72
1-2 年	130,574,215.28	60,088,967.15
2-3 年	30,099,323.23	24,623,096.81

3 年以上	50,207,457.31	36,828,648.37
合 计	667,743,370.09	705,571,492.05

(3) 应付持有公司 5% 以上(含 5%)表决权股份的股东单位款项情况

单位名称	期末数	期初数
浙江省能源集团有限公司	69,270,234.00	

(4) 账龄超过 1 年的大额其他应付款情况的说明

单位名称	期末数	款项性质及内容
哈尔滨锅炉厂有限责任公司	30,400,000.00	滨海热电工程质保金
浙江省火电建设公司	22,202,466.00	质保金
哈尔滨汽轮机厂有限责任公司	15,140,000.00	滨海热电工程质保金
浙江天地环保工程有限公司	10,021,976.00	质保金

(5) 金额较大的其他应付款性质或内容的说明

单位名称	期末数	款项性质及内容
浙江省火电建设公司	34,132,585.00	质保金
哈尔滨锅炉厂有限责任公司	30,400,000.00	滨海热电工程质保金
宁波镇海热电厂有限公司	30,000,000.00	工程款
浙江天地环保工程有限公司	21,936,104.00	质保金
国电浙江北仑第一发电有限公司	20,385,746.65	委托运行维护费
小 计	136,854,435.65	

(6) 金额异常或比较期间变动异常的情况说明

其他应付款 2011 年期末数较 2010 年期末数减少 38.36%计 43,913.16 万元，主要系 2011 年度公司归还 2010 年度为能源集团代收的股利 17,173.24 万；根据《关于同意浙江省电力开发有限公司改制上市涉及部分国有产权（资产）、负债无偿划转的批复》（浙国资产权〔2011〕31 号），公司向能源集团划转电网改造配套资金利息 11,701.48 万元；以及子公司由于工程建设应付工程质保金增加所致。

31. 一年内到期的非流动负债

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
-----	-----	-----

一年内到期的长期借款	2,244,408,533.17	3,038,091,692.39
合 计	2,244,408,533.17	3,038,091,692.39

(2) 一年内到期的长期借款

1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
质押借款	995,000,000.00	1,234,500,000.00
保证借款		300,000,000.00
信用借款	1,249,408,533.17	1,503,591,692.39
小 计	2,244,408,533.17	3,038,091,692.39

2) 外币借款

币 种	期末数			期初数		
	原币金额	汇率	折人民币金额	原币金额	汇率	折人民币金额
日元	1,699,843,710.00	0.073049	124,171,883.17	1,585,535,582.00	0.08110	128,586,935.70
小 计			124,171,883.17			128,586,935.70

3) 金额前 5 名的一年内到期的长期借款

贷款单位	借款 起始日	借款 到期日	币种	年利率 (%)	期末数		期初数	
					原币金额	人民币金额	原币金额	人民币金额
中国农业银行城东支行	2008-9-12	2013-9-11	RMB	6.08	300,000,000.00	300,000,000.00		
浙江省能源集团财务有限责任公司	2010-9-20	2013-8-19	RMB	5.99	200,000,000.00	200,000,000.00		
浙江省能源集团财务有限责任公司	2010-9-20	2013-9-19	RMB	5.99	200,000,000.00	200,000,000.00		
中国工商银行乐清支行	2008-11-18	2013-11-18	RMB	6.21	140,000,000.00	140,000,000.00		
中国工商银行宁波镇海支行	2008-12-23	2013-12-20	RMB	5.76	115,400,000.00	115,400,000.00		
小 计					955,400,000.00	955,400,000.00		

(3) 金额异常或比较期间变动异常的情况说明

一年内到期的非流动负债 2011 年期末数较 2010 年期末数增加 1.11 倍计 159,980.52 万元，主要系东南发电一年内到期的长期质押借款增加 51,430.00 万元；乐清发电一年内到期的长期质押借款增加 10,000 万元，一年内到期的长期信用借款增加 30,000 万元；兰溪发电一年内到期的长期质押借款增加 6,000 万元，一年内到期的长期信用借款增加 10,000 万元；

嘉华发电一年内到期的长期保证借款增加 30,000.00 万元所致。

### 32. 长期借款

#### (1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
质押借款	16,640,000,000.00	13,515,400,000.00
保证借款		50,000,000.00
信用借款	4,948,464,122.06	4,553,409,969.75
合 计	21,588,464,122.06	18,118,809,969.75

#### (2) 外币借款

币 种	期末数			期初数		
	原币金额	汇率	折人民币金额	原币金额	汇率	折人民币金额
日元	2,782,483,646.00	0.073049	203,257,647.86	4,482,327,357.00	0.08110	363,516,748.65
小 计			203,257,647.86			363,516,748.65

#### (3) 金额前 5 名的长期借款

贷款单位	借款 起始日	借款 到期日	币种	年利率 (%)	期末数		期初数	
					原币金额	折人民币金额	原币金额	折人民币金额
中国建设银行浙江省分行营业部	2012-11-30	2022-12-02	RMB	5.895	600,000,000.00	600,000,000.00		
国家开发银行浙江省分行	2003-12-01	2026-12-01	RMB	6.345	546,000,000.00	546,000,000.00	567,000,000.00	567,000,000.00
国家开发银行浙江省分行	2012-11-29	2032-11-29	RMB	6.345	500,000,000.00	500,000,000.00		
兴业银行杭州滨江支行	2011-11-30	2026-11-29	RMB	6.345	450,000,000.00	450,000,000.00	450,000,000.00	450,000,000.00
中国农业银行长兴支行	2004-02-23	2017-06-15	RMB	6.345	360,000,000.00	360,000,000.00	360,000,000.00	360,000,000.00
小 计					2,456,000,000.00	2,456,000,000.00	1,377,000,000.00	1,377,000,000.00

### 33. 长期应付款

项 目	期末数	期初数
运行维护储备资金[注]	30,000,000.00	30,000,000.00
合 计	30,000,000.00	30,000,000.00

[注]：根据子公司温州发电与浙江温州特鲁莱发电有限责任公司签订的《温州发电厂二期项目运行维护合同》，温州发电为其拥有的温州发电二期 2×300MW 燃煤发电机组及其配套设施提供系统运行维护服务，并由其提供电厂运行维护所需材料、备品备件、消耗性材料的储备资金 3,000 万元，且不计利息，合同期限为 2007 年 12 月至 2017 年 3 月。

#### 34. 其他非流动负债

##### (1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
递延收益	400,000,844.25	394,788,568.22
合 计	400,000,844.25	394,788,568.22

##### (2) 递延收益明细

项 目	期末数	期初数
脱硫工程环境保护专项资金	256,571,155.58	290,281,102.44
脱硝工程环境保护专项资金	55,243,265.78	36,986,111.66
3#库灰管延伸项目政策处理补助	41,250,000.33	45,833,333.33
工业有效投入财政专项奖励资金	23,008,489.09	
其他工程环境保护专项资金	19,648,437.47	21,388,020.79
节能财政专项资金	2,279,496.00	300,000.00
供热初装费	2,000,000.00	
合 计	400,000,844.25	394,788,568.22

#### 35. 股本

##### (1) 明细情况

股东名称	2012.12.31	2011.12.31	2010.12.31
浙江省能源集团有限公司	7,315,000,000.00	7,315,000,000.00	3,300,000,000.00
浙江兴源投资有限公司	385,000,000.00	385,000,000.00	
河北港口集团有限公司	162,930,000.00		
北京航天产业投资基金（有限合伙）	95,230,000.00		
中国信达资产管理股份有限公司	75,180,000.00		

合 计	8,033,340,000.00	7,700,000,000.00	3,300,000,000.00
-----	------------------	------------------	------------------

(2) 报告期股本变动情况及执行验资的会计师事务所名称和验资报告文号的说明详见本财务报告附注公司基本情况之说明。

### 36. 资本公积

#### (1) 明细情况

项 目	2012.12.31	2011.12.31	2010.12.31
资本溢价（股本溢价）	12,256,099,878.13	11,259,413,278.13	15,760,737,247.76
其他资本公积	1,069,132,689.64	904,601,309.18	785,288,171.97
合 计	13,325,232,567.77	12,164,014,587.31	16,546,025,419.73

#### (2) 报告期内资本公积增减原因及依据说明

##### 1) 2010年资本公积增加206,172,802.84元:

① 公司无偿受让能源集团持有的三门核电有限公司20%股权，按其账面价值568,300,000.00元计入资本溢价；

② 公司无偿受让能源集团持有的中核辽宁核电有限公司10%股权，按其账面价值10,000,000.00元计入资本溢价；

③ 同一控制下企业合并追溯调整增加资本溢价298,320,000.00元；

④ 公司将持有华东天荒坪抽水蓄能有限责任公司的11.11%股权无偿划拨给水电集团，按账面价值80,000,000.00元冲减资本溢价；

⑤ 公司将持有华东桐柏抽水蓄能发电有限责任公司的23%股权无偿划拨给水电集团，按账面价值193,535,581.86元冲减资本溢价；

⑥ 公司可供出售金融资产公允价值变动-146,235,717.00元扣除相应递延所得税负债-36,558,929.26元，减少资本公积109,676,787.74元；

⑦ 子公司东南发电可供出售金融资产公允价值变动-962,260,728.84元扣除相应递延所得税负债-240,565,182.21元，减少资本公积721,695,546.63元，本公司按39.80%的持股比例共计减少资本公积287,234,827.56元；

##### 2) 2011年资本公积减少4,382,010,832.42元:

① 公司接受能源集团无偿划转的浙江大唐乌沙山发电有限责任公司35%的股权、国电浙江北仑第三发电有限公司40%的股权和长兴发电17.5%的股权，分别按其账面价值

560,518,310.92元、946,709,666.30元和231,839,911.77元计入资本溢价；

② 公司整体变更为股份有限公司，净资产超过股本部分16,396,369,321.33元计入资本溢价，并相应减少原电开有限公司账面资本公积19,492,133,883.61元；

③ 公司联营企业核电秦山联营有限公司除净损益外所有者权益的其他变动金额37,622,343.68元，公司按持股比例计入其他资本公积7,524,468.74元；

④ 公司向水电集团无偿划出持有的浙江浙能北海水力发电有限公司的65%股权、浙江浙能华光潭水力发电有限公司的90%股权和浙江珊溪经济发展有限责任公司的15.36%股权，分别按划转基准日享有的净资产1,056,218,020.04元、153,479,355.65元和182,070,000.00元冲减资本溢价；

⑤ 公司向能源集团无偿划出持有的浙江兴源投资有限公司10%股权，按账面价值66,000,000.00元冲减资本溢价；

⑥ 公司向能源集团无偿划出应收电网改造及电厂输出配套资金1,513,032,299.78元及相应的配套资金应付利息117,014,848.21元，公司按账面净额1,396,017,451.57元冲减资本溢价；

⑦ 公司受让子公司长兴发电少数股东股权，新增长期股权投资成本与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日开始持续计算的净资产份额之间的差额调减合并资产负债表中的资本公积27,970,844.53元；

⑧ 公司受让子公司浙江浙能中煤舟山煤电有限责任公司（以下简称舟山煤电）少数股东股权，新增长期股权投资成本与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日开始持续计算的净资产份额之间的差额调减合并资产负债表中的资本公积11,131,244.60元；

⑨ 公司可供出售金融资产公允价值变动-24,934,309.20元扣除相应递延所得税负债-6,233,577.30元，减少资本公积18,700,731.90元；

⑩ 子公司东南发电可供出售金融资产公允价值变动-406,200,936.60元扣除相应递延所得税负债-101,550,234.14元，减少资本公积304,650,702.46元，本公司按39.80%的持股比例共计减少资本公积121,250,979.58元。

3) 2012年资本公积增加1,161,217,980.46元：

① 本期公司新增注册资本333,340,000.00元，增资款超过认缴注册资本部分996,686,600.00元计入资本溢价；

② 公司联营企业核电秦山联营有限公司和浙江温州特鲁莱发电有限责任公司除净损益

外所有者权益的其他变动金额 41,928,009.00 元和 2,047,500.00 元, 公司按持股比例相应计入其他资本公积 8,385,601.80 元和 614,250.00 元;

③ 公司可供出售金融资产公允价值变动 22,856,450.10 元扣除相应递延所得税负债 5,714,112.53 元, 增加资本公积 17,142,337.57 元;

④ 东南发电可供出售金融资产公允价值变动 550,557,399.68 元扣除相应递延所得税负债 137,639,349.92 元, 增加资本公积 412,918,049.76 元, 本公司按 39.80%的持股比例共计增加资本公积 164,341,383.80 元。

⑤ 东南发电本期处置可供出售金融资产, 转出公允价值变动 86,942,019.12 元及递延所得税负债 21,735,504.78 元, 减少资本公积 65,206,514.34 元, 本公司按 39.80%的持股比例共计减少资本公积 25,952,192.71 元。

### 37. 盈余公积

#### (1) 明细情况

项 目	2012. 12. 31	2011. 12. 31	2010. 12. 31
法定盈余公积	509,403,487.43	108,635,812.65	264,902,827.23
合 计	509,403,487.43	108,635,812.65	264,902,827.23

#### (2) 报告期内盈余公积增减原因及依据说明

1) 2010 年增加系根据 2010 年度母公司实现净利润提取 10%的法定盈余公积 172,107,496.91 元。

2) 2011 年增加系根据 2011 年 7-12 月母公司实现净利润提取 10%的法定盈余公积 108,635,812.65 元; 2011 年减少系公司以 2011 年 6 月 30 日为基准日将账面净资产折股, 相应减少盈余公积 264,902,827.23 元。

3) 2012 年增加系根据 2012 年度母公司实现净利润提取 10%的法定盈余公积 400,767,674.78 元。

### 38. 未分配利润

#### (1) 明细情况

项 目	2012. 12. 31	2011. 12. 31	2010. 12. 31
期初未分配利润	3,806,877,258.32	5,438,722,833.12	3,546,743,500.53

加：本期归属于母公司所有者的净利润	3,497,441,277.18	2,198,399,982.42	2,489,609,097.77
减：提取法定盈余公积	400,767,674.78	108,635,812.65	172,107,496.91
应付普通股股利	977,722,313.88	2,682,277,134.08	425,522,268.27
净资产折股		1,039,332,610.49	
期末未分配利润	5,925,828,546.84	3,806,877,258.32	5,438,722,833.12

(2) 调整期初未分配利润明细

由于同一控制导致的合并范围变更，影响 2011 年期初未分配利润 598,762,808.34 元，2010 年期初未分配利润 500,374,253.17 元。

(3) 其他说明

1) 2010 年

① 子公司乐清发电、兰溪发电和浙能富兴向原股东分配股利 425,522,268.27 元；

② 根据公司章程规定，按 2010 年度母公司实现净利润提取 10% 的法定盈余公积 172,107,496.91 元。

2) 2011 年

① 根据 2011 年 6 月 25 日股东会决议，分配普通股股利 2,380,000,000.00 元；

② 子公司兰溪发电和乐清发电支付原股东股利 302,277,134.08 元；

③ 根据公司章程规定，按 2011 年度 7-12 月股份公司设立后母公司实现净利润提取 10% 的法定盈余公积 108,635,812.65 元；

④ 根据全体出资者签署的发起人协议，并经浙江省人民政府国有资产监督管理委员会《关于浙江省电力开发有限公司整体变更设立为浙江浙能电力股份有限公司的批复》（浙国资企改（2011）27 号）同意，公司整体变更为股份有限公司，以截至 2011 年 6 月 30 日止经审计的公司净资产折股，相应减少未分配利润 1,039,332,610.49 元。

3) 2012 年

① 根据 2012 年 5 月 25 日公司董事会一届八次会议审议通过，并经 2011 年度股东大会审议批准的 2011 年度分配方案，分配现金股利 977,722,313.88 元。

② 根据公司章程规定，按 2012 年度母公司实现净利润提取 10% 的法定盈余公积 400,767,674.78 元。

(二) 合并利润表项目注释

1. 营业收入/营业成本

(1) 明细情况

项 目	2012 年度	2011 年度	2010 年度
主营业务收入	41,769,978,164.64	39,994,301,340.04	34,173,314,159.97
其他业务收入	5,291,229,376.82	3,658,787,430.26	2,161,748,141.04
营业成本	39,972,422,801.25	38,858,453,043.99	30,646,056,574.20

(2) 主营业务收入/主营业务成本（分产品）

产品名称	2012 年度		2011 年度		2010 年度	
	收入	成本	收入	成本	收入	成本
电力销售	41,194,227,655.20	34,474,645,716.47	39,407,851,959.56	35,002,274,801.93	33,820,434,872.61	28,453,765,349.58
蒸汽销售	575,750,509.44	408,584,617.09	586,449,380.48	402,069,008.96	352,879,287.36	254,313,066.08
小 计	41,769,978,164.64	34,883,230,333.56	39,994,301,340.04	35,404,343,810.89	34,173,314,159.97	28,708,078,415.66

(3) 主营业务收入/主营业务成本（分地区）

地区名称	2012 年度		2011 年度		2010 年度	
	收入	成本	收入	成本	收入	成本
浙江	41,767,281,956.68	34,875,048,029.41	39,994,301,340.04	35,404,343,810.89	34,173,314,159.97	28,708,078,415.66
新疆	2,696,207.96	8,182,304.15				
小 计	41,769,978,164.64	34,883,230,333.56	39,994,301,340.04	35,404,343,810.89	34,173,314,159.97	28,708,078,415.66

(4) 公司前 5 名客户的营业收入情况

1) 2012 年度

客户名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例 (%)
浙江省电力公司	40,983,095,682.50	87.08
浙江温州特鲁莱发电有限责任公司	1,000,820,536.50	2.13
大同煤矿集团有限责任公司	575,089,841.39	1.22
上海绿地凌港电力燃料有限公司	552,221,967.25	1.17
天津物产进出口贸易有限公司	527,903,695.50	1.12
小 计	43,639,131,723.14	92.72

2) 2011 年度

客户名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例 (%)
------	------	------------------

浙江省电力公司	39,275,406,839.12	89.97
浙江温州特鲁莱发电有限责任公司	1,149,622,082.54	2.63
大同煤矿集团有限责任公司	537,715,886.23	1.23
山西西山煤电贸易有限责任公司	522,243,623.24	1.20
淄博淄矿煤炭运销有限公司	238,729,224.64	0.55
小 计	41,723,717,655.77	95.58

3) 2010 年度

客户名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例(%)
浙江省电力公司	33,675,067,879.51	92.68
浙江温州特鲁莱发电有限责任公司	1,047,261,784.25	2.88
淄博淄矿煤炭运销有限公司	160,143,565.59	0.44
湖州金合能源有限公司	109,713,643.16	0.30
丝绸之路控股集团有限公司	97,444,046.10	0.27
小 计	35,089,630,918.61	96.57

2. 营业税金及附加

项 目	2012 年度	2011 年度	2010 年度	计缴标准
营业税	33,589,960.59	21,683,725.63	19,483,098.22	详见本财务报表附注税项之说明
城市维护建设税	148,947,763.94	125,224,656.17	114,947,948.75	
教育费附加	70,264,195.63	57,153,569.67	55,315,119.70	
地方教育附加	43,758,240.09	39,096,255.65	38,973,862.00	
其他	120,666.72	120,666.72		
合 计	296,680,826.97	243,278,873.84	228,720,028.67	

3. 管理费用

项 目	2012 年度	2011 年度	2010 年度
职工薪酬及社会保险费	672,684,236.41	545,670,527.24	492,213,732.50
各项税费	138,366,026.97	121,125,251.17	112,920,762.63

办公费	69,361,699.47	70,299,322.74	67,260,342.40
运输费	52,293,858.24	48,727,960.70	39,455,355.01
外部劳务费	63,947,584.28	48,211,046.12	41,550,848.47
差旅费	54,102,280.36	42,779,955.52	42,925,639.43
劳动保护费	35,868,595.08	34,998,067.17	27,498,336.11
长期资产折旧及摊销	20,868,611.98	36,503,810.97	29,749,235.34
业务招待费	49,217,787.60	32,172,150.13	31,882,303.99
会议费	32,452,514.06	26,270,987.81	23,142,263.87
租赁费	24,062,906.18	15,515,137.90	17,125,249.49
咨询费	22,873,104.49	16,388,000.96	13,746,948.73
物业管理费	22,000,378.61	18,033,501.15	16,672,032.99
其他	113,800,541.48	107,929,400.78	65,388,460.50
合计	1,371,900,125.21	1,164,625,120.36	1,021,531,511.46

#### 4. 财务费用

项目	2012 年度	2011 年度	2010 年度
利息收入	-78,376,175.97	-85,717,514.75	-70,302,659.16
利息支出	1,943,159,106.68	1,684,431,394.40	1,473,938,586.08
汇兑损益	-39,800,284.24	-573,688.81	60,558,926.06
手续费	2,309,027.16	3,434,021.93	1,968,950.12
合计	1,827,291,673.63	1,601,574,212.77	1,466,163,803.10

#### 5. 资产减值损失

##### (1) 明细情况

项目	2012 年度	2011 年度	2010 年度
坏账损失	579,762.54	9,182,963.22	-3,170,660.99
存货跌价损失	12,300,408.04	18,459,525.62	5,318,730.41
固定资产减值损失	263,218,185.63	3,036,026.04	200,301,606.30
在建工程减值损失			1,766,374.14

合 计	276,098,356.21	30,678,514.88	204,216,049.86
-----	----------------	---------------	----------------

(2) 金额异常或比较期间变动异常的情况说明

资产减值损失 2011 年度较 2010 年度减少 84.98%计 17,353.75 万元，主要系 2010 年度子公司温州发电一期机组永久性关停计提固定资产减值准备所致；2012 年度较 2011 年度上升 8 倍计 24,541.98 万元，主要系子公司浙江浙能钱清发电有限责任公司（以下简称钱清发电）一期机组关停计提固定资产减值准备所致。

6. 投资收益

(1) 明细情况

项 目	2012 年度	2011 年度	2010 年度
成本法核算的长期股权投资收益	44,900,000.00	279,629,662.46	166,772,394.60
权益法核算的长期股权投资收益	1,869,899,429.60	1,069,786,197.42	906,988,637.20
处置长期股权投资产生的投资收益	31,705.30	65,103,438.67	39,480,110.79
可供出售金融资产持有期间取得的投资收益	98,039,975.02	58,643,224.34	70,864,346.86
处置交易性金融资产取得的投资收益			7,287.67
处置可供出售金融资产取得的投资收益	86,796,272.23		
委托贷款投资收益	941,797.34	698,004.17	7,414,972.36
其他投资收益	-4,804,404.63	-12,881,214.48	-12,881,214.48
合 计	2,095,804,774.86	1,460,979,312.58	1,178,646,535.00

(2) 按成本法核算的长期股权投资收益

被投资单位	2012 年度	2011 年度	2010 年度
秦山第三核电有限责任公司	44,900,000.00	262,100,000.00	104,700,000.00
浙江省创业投资集团有限公司		6,050,000.00	3,740,000.00
中国光大银行股份有限公司			7,185,261.37
浙江省能源集团财务有限责任公司		11,479,662.46	8,540,761.29
华东天荒坪抽水蓄能有限责任公司			18,150,000.00
浙江富兴电力燃料有限公司			24,456,371.94
小 计	44,900,000.00	279,629,662.46	166,772,394.60

(3) 按权益法核算的主要长期股权投资收益

被投资单位	2012 年度	2011 年度	2010 年度
-------	---------	---------	---------

浙江国华浙能发电有限公司	655,413,036.11	496,044,248.83	520,680,272.61
核电秦山联营有限责任公司	396,666,865.03	263,109,105.40	175,518,068.77
国电浙江北仑第三发电有限公司	319,779,999.75	106,168,965.13	
浙江大唐乌沙山发电有限责任公司	162,320,494.19	20,762,943.96	
国电浙江北仑第一发电有限责任公司	144,104,867.59	106,438,832.69	115,373,494.75
浙江温州特鲁莱发电有限责任公司	62,334,234.06	25,835,189.51	32,650,900.73
杭州华电半山发电有限公司	51,337,336.95	63,071,150.85	61,686,488.97
小 计	1,791,956,833.68	1,081,430,436.37	905,909,225.83

(4) 按权益法核算的其他长期股权投资收益

被投资单位	2012 年度	2011 年度	2010 年度
其他按权益法核算的长期股权投资收益	77,942,595.92	-11,644,238.95	1,079,411.37
小 计	77,942,595.92	-11,644,238.95	1,079,411.37

(5) 投资收益汇回重大限制的说明

本公司不存在投资收益汇回的重大限制。

7. 营业外收入

(1) 明细情况

项 目	2012 年度	2011 年度	2010 年度
非流动资产处置利得合计	153,320,391.13	15,407,847.12	19,080,889.22
其中：固定资产处置利得	145,744,313.45	3,764,062.08	18,965,100.42
无形资产处置利得	7,576,077.68	11,643,785.04	115,788.80
合并利得	696,481.80		
政府补助	218,350,460.86	147,034,615.95	187,236,200.18
港务建设费返还	10,633,654.60	23,650,038.13	
其他	3,929,604.54	2,407,464.93	9,160,762.95
合 计	386,930,592.93	188,499,966.13	215,477,852.35

(2) 政府补助明细

1) 2012 年度

项 目	2012 年度	说明
-----	---------	----

商贸流通业发展专项资金	143,910,000.00	宁波大榭开发区财政局
烟气脱硫工程环境保护专项资金摊销	35,669,946.86	浙财建字〔2004〕182号文、浙财建字〔2005〕247号文、浙财建字〔2006〕254号文、浙财建字〔2007〕46号文、浙财建字〔2007〕232号文和浙财建字〔2009〕279号文、浙财建字〔2008〕247号文、浙财建字〔2010〕248号文等
其他专项资金摊销	1,770,087.32	
烟气脱硝工程环境保护专项资金摊销	7,062,845.88	浙财建〔2011〕329号、浙财建字〔2010〕248号
镇海发电厂3#灰库灰管政策处理费摊销	4,583,333.00	与宁波市镇海区政府签订的《3#库灰管延伸项目实施协议书》
工业有效投入财政专项奖励资金	2,108,110.91	绍县财会〔2012〕250号
大型企业发展补助资金	6,650,000.00	甬财政工〔2012〕735号
长兴发电省级环境保护专项资金	4,000,000.00	长财建〔2012〕36号
其他	12,596,136.89	杭财建〔2012〕919号、浙水保〔2011〕77号文、兰财建〔2011〕127号文、兰财建〔2011〕128号文、金市财工〔2012〕349号、绍县财企〔2012〕177号、浙地税政〔2011〕1345号文等
小 计	218,350,460.86	

## 2) 2011 年度

项 目	金 额	说 明
商贸流通业发展专项资金	81,030,000.00	宁波大榭开发区财政局
烟气脱硫工程环境保护专项资金摊销	36,687,156.54	浙财建字〔2004〕182号文、浙财建字〔2005〕247号文、浙财建字〔2006〕254号文、浙财建字〔2007〕46号、浙财建字〔2007〕232号文、浙财建字〔2008〕247号文、浙财建字〔2009〕279号和浙财建字〔2010〕248号文等
其他专项资金摊销	1,775,930.53	
镇海发电厂3#灰库灰管政策处理费摊销	9,166,666.67	与宁波市镇海区政府签订的《3#库灰管延伸项目实施协议书》
工业转型升级(技术改造)财政转型资金	4,990,000.00	浙财企〔2010〕410号文
脱硝减排项目补助	4,330,000.00	浙财企〔2011〕329号
其他	9,054,862.21	甬财政工〔2011〕813号文、浙财企〔2011〕345号文、台财经发〔2010〕27号文、长财建〔2011〕59号文、甬财政工〔2011〕1118号文、台椒地税政〔2010〕18号文等
小 计	147,034,615.95	

## 3) 2010 年度

项 目	金 额	说 明
商贸流通业发展专项资金	114,120,000.00	宁波大榭开发区财政局
烟气脱硫工程环境保护专项资金摊销	41,367,712.62	浙财建字(2004)182号、浙财建字(2005)247号、浙财建字(2006)254号、浙财建字(2006)247号、浙财建字(2007)46号、浙财建字(2007)232号、浙财建字(2008)247号、浙财建字(2009)279号、台财经发(2007)27号、台财经发(2008)19号等
其他专项资金摊销	1,353,187.56	
其他	30,395,300.00	镇环(2010)69号、浙财企(2010)385号、甬节能办(2010)52号、甬财政工(2010)1404号、浙财建字(2010)148号、台财经发(2009)18号等
小 计	187,236,200.18	

### (3) 金额异常或比较期间变动异常的情况说明

营业外收入 2012 年度较 2011 年度增长 1.05 倍计 19,843.06 万元，主要系公司本期取得东南发电台州发电厂 1-6#机组和温州发电一期机组资产处置利得 6,862 万元和 6,399 万元；富兴燃料本期取得的宁波大榭开发区财政局商贸流通业发展专项资金较上期增长 6,288 万元。

## 8. 营业外支出

### (1) 明细情况

项 目	2012 年度	2011 年度	2010 年度
非流动资产处置损失合计	122,612,609.85	17,149,105.16	15,969,693.20
其中：固定资产处置损失	122,612,609.85	17,149,105.16	15,969,693.20
对外捐赠	1,722,280.00	312,594.00	3,321,316.24
罚款支出	39,362.40	6,768,072.00[注]	31,500.00
水利建设专项资金	42,200,936.87	37,550,798.92	37,945,990.77
离退休费用	16,389,826.01	15,443,136.45	11,446,908.36
其他	3,425,150.33	2,211,892.96	6,432,438.40
合 计	186,390,165.46	79,435,599.49	75,147,846.97

[注]：2011 年 6 月 25 日，绍兴县国土资源局下达绍县国土罚字(2011)218 号的《行政处罚决定书》，子公司浙江浙能绍兴滨海热电有限责任公司因未取得合法用地审批手续的情况下在绍兴县马鞍镇滨海工业区九七地段土地建造厂房及相关配套设施，共处以 6,646,430.00 元的罚款，公司已于 2011 年 8 月 3 日支付该罚款。

### (2) 金额异常或比较期间变动异常的情况说明

营业外支出 2012 年度较 2011 年度增长 1.35 倍计 10,695.46 万元，主要系公司部分子公司进行脱硝改造相应拆除部分资产报废所致。

#### 9. 所得税费用

项 目	2012 年度	2011 年度	2010 年度
按税法及相关规定计算的当期所得税	966,100,726.45	546,457,261.53	734,307,818.31
递延所得税调整	22,915,013.69	-32,870,389.73	26,555,242.89
合 计	989,015,740.14	513,586,871.80	760,863,061.20

#### 10. 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

##### (1) 基本每股收益的计算过程

报告期利润	每股收益(元/股)					
	基本每股收益			稀释每股收益		
	2012 年度	2011 年度	2010 年度	2012 年度	2011 年度	2010 年度
归属于公司普通股股东的净利润	0.45	0.29		0.45	0.29	
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	0.43	0.25		0.43	0.25	

##### (2) 基本每股收益的计算过程

项 目	序号	2012 年度	2011 年度	2010 年度
归属于公司普通股股东的净利润	A	3,497,441,277.18	2,198,399,982.42	
非经常性损益	B	172,172,534.29	302,877,625.84	
扣除非经常性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	C=A-B	3,325,268,742.89	1,895,522,356.58	
期初股份总数	D	7,700,000,000.00	3,300,000,000.00	
因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数	E		4,400,000,000.00	
发行新股或债转股等增加股份数	F	333,340,000.00		
增加股份次月起至报告期期末的累计月数	G			
因回购等减少股份数	H			

减少股份次月起至报告期期末的累计月数	I			
报告期缩股数	J			
报告期月份数	K	12	12	
发行在外的普通股加权平均数	$L=D+E+F \times \frac{G}{K-H} \times \frac{I}{K-J}$	7,700,000,000.00	7,700,000,000.00	
基本每股收益	$M=A/L$	0.45	0.29	
扣除非经常损益基本每股收益	$N=C/L$	0.43	0.25	

(2) 稀释每股收益的计算过程同基本每股收益的计算过程。

#### 11. 其他综合收益

项 目	2012 年度	2011 年度	2010 年度
可供出售金融资产产生的利得（损失）金额	573,413,849.78	-431,135,245.80	-1,108,496,445.84
减：可供出售金融资产产生的所得税影响	143,353,462.45	-107,783,811.44	-277,124,111.47
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额	-65,206,514.34		
小 计	364,853,872.99	-323,351,434.36	-831,372,334.37
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	8,999,851.80	7,524,468.74	
小 计	8,999,851.80	7,524,468.74	
合 计	373,853,724.79	-315,826,965.62	-831,372,334.37

#### (三) 合并现金流量表项目注释

##### 1. 收到其他与经营活动有关的现金

项 目	2012 年度	2011 年度	2010 年度
利息收入	78,376,175.97	85,717,514.75	70,302,659.16
保证金	87,387,689.52	10,878,739.48	9,760,800.00
往来款和代垫款项	185,102,908.56	46,742,434.77	180,109,261.29
政府补助	162,699,900.00	98,033,799.60	144,515,300.00

租赁收入	22,289,946.40	7,150,502.15	8,792,417.94
港务建设返还	10,633,654.60	23,650,038.13	
其他	35,774,115.25	20,739,723.76	16,297,292.85
合 计	582,264,390.30	292,912,752.64	429,777,731.24

## 2. 支付其他与经营活动有关的现金

项 目	2012 年度	2011 年度	2010 年度
费用	493,597,662.41	408,969,055.29	340,562,961.94
往来和代垫款项	160,990,246.35	169,267,385.81	132,848,026.52
保证金	34,373,376.00	48,955,611.72	16,854,321.11
捐赠	1,722,280.00	312,594.00	3,321,316.24
其他	11,659,846.02	30,586,578.75	35,228,533.67
合 计	702,343,410.78	658,091,225.57	528,815,159.48

## 3. 收到其他与投资活动有关的现金

项 目	2012 年度	2011 年度	2010 年度
与资产相关的政府补助	54,396,600.00	15,300,000.00	145,500,000.00
合 计	54,396,600.00	15,300,000.00	145,500,000.00

## 4. 支付其他与投资活动有关的现金

项 目	2012 年度	2011 年度	2010 年度
无偿划出公司货币资金		302,250,911.37	
合 计		302,250,911.37	

## 5. 现金流量表补充资料

### (1) 现金流量表补充资料

补充资料	2012 年度	2011 年度	2010 年度
1) 将净利润调节为经营活动现金流量:			
净利润	4,624,143,220.38	2,810,935,811.88	3,326,487,812.90

加：资产减值准备	276,098,356.21	30,678,514.88	204,216,049.86
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	4,266,220,485.04	4,064,086,890.60	4,056,036,984.52
无形资产摊销	57,462,681.15	47,867,527.17	43,468,424.91
长期待摊费用摊销	40,272,497.59	11,084,924.14	1,861,081.57
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(收益以“-”号填列)	-30,707,781.28	1,741,258.04	-10,270,366.37
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)			
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)			
财务费用(收益以“-”号填列)	1,876,509,547.63	1,585,924,748.09	1,496,097,551.48
投资损失(收益以“-”号填列)	-2,095,804,774.86	-1,460,979,312.58	-1,178,646,535.00
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	25,873,138.70	-31,328,931.40	28,096,701.22
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)	-2,958,125.01	-1,541,458.33	-1,541,458.33
存货的减少(增加以“-”号填列)	560,880,917.60	-1,185,528,964.83	-786,854,022.37
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	166,435,663.83	-1,870,458,925.66	-3,541,843.42
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	-695,751,983.920	1,371,270,299.88	586,487,513.14
其他	-696,481.80		
经营活动产生的现金流量净额	9,067,977,361.26	5,373,752,381.88	7,761,897,894.11
2) 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：			
债务转为资本			
一年内到期的可转换公司债券			
融资租入固定资产			
3) 现金及现金等价物净变动情况：			
现金的期末余额	7,576,097,618.40	6,380,882,837.55	7,284,540,946.42
减：现金的期初余额	6,380,882,837.55	7,284,540,946.42	5,823,070,068.07
加：现金等价物的期末余额			
减：现金等价物的期初余额			
现金及现金等价物净增加额	1,195,214,780.85	-903,658,108.87	1,461,470,878.35

(2) 本期取得或处置子公司及其他营业单位的相关信息

项 目	2012 年度	2011 年度	2010 年度
-----	---------	---------	---------

1) 取得子公司及其他营业单位的有关信息:			
① 取得子公司及其他营业单位的价格			
② 取得子公司及其他营业单位支付的现金和现金等价物			
减: 子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物			
③ 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
④ 取得子公司的净资产			
流动资产			
非流动资产			
流动负债			
非流动负债			
2) 处置子公司及其他营业单位的有关信息:			
① 处置子公司及其他营业单位的价格			
② 处置子公司及其他营业单位收到的现金和现金等价物			
减: 子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物		302,250,911.37	
③ 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		-302,250,911.37	
④ 处置子公司的净资产			
流动资产		409,384,566.68	
非流动资产		6,481,466,726.74	
流动负债		2,155,986,554.36	
非流动负债		2,938,544,444.53	

(3) 现金和现金等价物的构成

项 目	2012. 12. 31	2011. 12. 31	2010. 12. 31
1) 现金	7,576,097,618.40	6,380,882,837.55	7,284,540,946.42
其中: 库存现金	632,102.62	233,319.02	212,334.01
可随时用于支付的银行存款	7,570,238,835.10	6,346,157,685.93	7,262,835,657.02
可随时用于支付的其他货币资金	5,226,680.68	34,491,832.60	21,492,955.39
2) 现金等价物			
其中: 三个月内到期的债券投资			
3) 期末现金及现金等价物余额	7,576,097,618.40	6,380,882,837.55	7,284,540,946.42

(4) 现金流量表补充资料的说明

2012年12月31日货币资金余额中含保函保证金16,320,840.00元,不属于现金及现金等价物。

2011年12月31日货币资金余额中含银行承兑汇票保证金3,000,000.00元、保函保证金6,760,800.00元,不属于现金等价物。

## 六、关联方及关联交易

### (一) 关联方情况

#### 1. 本公司的母公司情况

母公司名称	关联关系	企业类型	注册地	法人代表	业务性质
浙江省能源集团有限公司	实际控制人	有限责任公司	杭州市天目山路152号	吴国潮	实业投资

(续上表)

母公司名称	注册资本	母公司对本公司的持股比例(%)	母公司对本公司的表决权比例(%)	本公司最终控制方	组织机构代码
浙江省能源集团有限公司	100亿	95.85[注]	95.85[注]	浙江省人民政府国有资产监督管理委员会	72760376-9

[注]: 能源集团及其全资子公司浙江兴源投资有限公司分别持有公司73.15亿元和3.85亿元股份,合计持有公司77.00亿元股份,占公司股本的95.85%。

#### 2. 本公司的子公司情况详见本财务报表附注企业合并及合并财务报表之说明。

#### 3. 本公司的合营和联营企业情况

单位: 万元

被投资单位	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	持股比例(%)	表决权比例(%)	关联关系	组织机构代码
合营企业									
淮浙煤电有限责任公司	有限责任公司	安徽淮南	王源	火力发电及煤炭生产销售	227,224.00	50.00	50.00	合营企业	77737427-1
联营企业									
杭州华电半山发电有限公司	有限责任公司	浙江杭州	苟伟	火力发电	88,076.24	36.00	36.00	联营企业	14304951-4
国电浙江北仑第一	有限责	浙江	冯树臣	火力发	85,000.00	30.00	30.00	联营	72008339-3

发电有限公司	任公司	杭州		电				企业	
浙江温州特鲁莱发电有限责任公司	有限责 任公司	浙江 温州	毛剑宏	火力发 电	79,612.00	30.00	30.00	联营 企业	70432083-8
神华国华(舟山)发电有限责任公司	有限责 任公司	浙江 舟山	陈杭君	火力发 电	53,542.40	40.00	40.00	联营 企业	14871661-1
温州燃机发电有限公司	有限责 任公司	浙江 温州	丁乙崑	火力发 电	35,750.00	43.00	43.00	联营 企业	70431975-7
浙江国华浙能发电有限公司	有限责 任公司	浙 江 杭州	宋畅	电力	325,478.24	40.00	40.00	联营 企业	74103517-1
核电秦山联营有限公司	有限责 任公司	浙 江 嘉兴	杨兰和	核电	520,000.00	20.00	20.00	联营 企业	10000839-2
三门核电有限公司	有限责 任公司	浙 江 台州	卢洪早	核电	482,950.00	20.00	20.00	联营 企业	77313695-4
浙江大唐乌沙山发电有限责任公司	有限责 任公司	浙 江 宁波	安洪光	发电	170,000.00	35.00	35.00	联营 企业	75328616-2
国电浙江北仑第三发电有限公司	有限责 任公司	浙 江 宁波	顾群	火力发 电	140,000.00	40.00	40.00	联营 企业	79602277-3
安徽兴皖矿业有限公司	有限责 任公司	安 徽 繁昌	潘北来	石灰石 建筑材 料	4,500.00	90.00	30.00	联营 企业	77497210-2
浙江浙能煤运投资有限责任公司	有限责 任公司	浙 江 杭州	陈一勤	煤炭开 采投资	10,000.00	48.00	48.00	联营 企业	78236547-6
浙江浙能北海水力发电有限公司	有限责 任公司	浙 江 杭州	张谦	水力发 电	150,200.00	25.00	25.00	联营 企业	73380940-5
浙江长兴捷通物流有限公司	有限责 任公司	浙 江 长兴	郑百尧	货物运 输	12,700.00	49.00	49.00	联营 企业	76963664-9
大同市南郊城区发煤站有限责任公司	有限责 任公司	山 西 大同	齐秉武	发运原 煤	1,351.00	49.00	49.00	联营 企业	11041899-3
长兴远大能源服务有限公司	有限责 任公司	浙 江 湖州	陆虎	服务业	1,000	20.00	20.00	联营 企业	69237599-6
香港兴源投资贸易有限公司	有限公 司	香港		贸易	USD3,333.34	40.00	40.00	联营 企业	

#### 4. 本公司的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系	组织机构代码
浙江省天然气开发有限公司	同受母公司控制	73451696-2
浙江逸欣天然气有限公司	同受母公司控制	68313861-4
浙江富兴电力燃料有限公司	同受母公司控制	72588307-4
杭州浙能工程建设项目管理有限公司	同受母公司控制	78827338-8
上海富兴电力燃料有限公司	同受母公司控制	70323340-9

宁波富兴电力燃料有限公司	同受母公司控制	72810547-0
浙江省能源集团财务有限责任公司	同受母公司控制	71786668-8
浙江省电力建设有限公司	同受母公司控制	70486963-6
浙江浙电设备监理有限公司	同受母公司控制	73383970-0
浙江浙能能源技术有限公司	同受母公司控制	69458662-3
浙江天工自信科技工程有限公司	同受母公司控制	75720973-8
浙江天地环保工程有限公司	同受母公司控制	74413501-2
浙江浙能石油新能源有限公司	同受母公司控制	66834896-3
浙江浙能洞头风力发电有限公司	同受母公司控制	67164170-6
浙江天澜贸易有限公司	同受母公司控制	76149538-6
上虞市浙能汽运油品天然气有限公司	同受母公司控制	58625315-1
浙江天虹物资贸易有限公司	同受母公司控制	75491070-5
上海国能物流有限公司	同受母公司控制	79569698-7
繁昌县荣华石灰石矿有限公司[注 1]	同受母公司控制	75489269-0
浙江天音管理咨询有限公司	同受母公司控制	75808777-9
浙江浙能天然气运行有限公司	同受母公司控制	57533681-6
浙江兴源投资有限公司	同受母公司控制	75304575-6
浙江东发环保工程有限公司	同受母公司控制	73842452-0
浙江天达环保股份有限公司	同受母公司控制	76390167-5
兰溪天达环保建材有限公司	同受母公司控制	78182707-7
台州天达环保建材有限公司	同受母公司控制	79098821-9
长兴天达环保建材有限公司	同受母公司控制	78048034-X
绍兴天达环保建材有限公司	同受母公司控制	72660926-1
宁波市镇海天达环保建材有限公司	同受母公司控制	67766069-2
浙江长兴捷通物流有限公司	同受母公司控制	76963664-9
浙江浙能节能科技有限公司	同受母公司控制	57439637-4
浙江浙能催化剂技术有限公司	同受母公司控制	57368226-4
宁波文昌大酒店有限责任公司	同受母公司控制	71337336-8
香港兴源投资贸易有限公司	同受母公司控制	

浙江省水利水电投资集团有限公司	同受母公司控制	74200202-X
浙江浙能华光潭水力发电有限公司	同受母公司控制	73528716-1
浙江省煤炭开发公司	同受母公司控制	14292097-X
宁波越华能源检测有限公司	同受母公司控制	14438721-6
浙江浙能煤运投资有限责任公司	同受母公司控制	78236547-6
浙江富兴海运有限公司	同受母公司控制	25610606-0
浙江浙能资产经营管理有限公司	同受母公司控制	56589161-3
浙江黄岩热电有限公司	同受母公司控制	14821805-7
宁波海运股份有限公司	[注 2]	25410625-1
宁波江海运输有限公司	[注 2]	14407387-4
浙能通利航运有限公司	同受母公司控制	59852481-X
浙江鸿程计算机系统有限公司	受母公司重大影响	14293915-2
宁波北仑力远天达环保材料有限公司	受母公司重大影响	58396955-X
华东桐柏抽水蓄能发电有限责任公司	受母公司重大影响	72588328-5

[注 1]: 繁昌县荣华石灰石矿有限公司已于 2012 年 12 月 7 日出售给杭州乾康投资管理有限公司, 自该日起该公司不再受母公司控制。

[注 2]: 宁波海运股份有限公司和宁波江海运输有限公司系宁波海运集团有限公司的控股子公司, 根据能源集团与宁波海运集团有限公司相关股东签署的《股权转让协议》, 能源集团拟收购宁波海运 51% 的股权, 中国证监会已于 2013 年 2 月 26 日出具了《关于核准浙江省能源集团有限公司公告宁波海运股份有限公司要约收购报告书的批复》, 故未来 12 个月内, 能源集团很可能成为宁波海运集团有限公司的控股股东, 故将其作为关联方。

## (二) 关联交易情况

### 1. 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

#### (1) 明细情况

##### 1) 采购商品和接受劳务的关联交易

货币单位: 元

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	2012 年度	
			金额	占同类交易金额的比例 (%)
浙江省天然气开发有限公司	天然气	政府定价	2, 221, 451, 193. 62	99. 87

浙江天虹物资贸易有限公司	设备、物资、材料款、 仓储管理、代理采购	协议价	395,355,599.63	10.82
大同市南郊城区发煤站有 限责任公司	燃煤	协议价	326,156,247.77	1.24
浙江天地环保工程有限公司	工程施工	招投标价	502,742,488.74	13.76
浙江富兴海运有限公司	煤炭运输服务	协议价	404,529,447.99	14.48
浙江天澜贸易有限公司	燃油	协议价	30,313,417.11	0.12
国电浙江北仑第一发电有 限公司	委托运行维护费及考核 费、水费、维修材料费	协议价	169,145,369.32	4.63
繁昌县荣华石灰石矿有限 公司	石灰石	协议价	54,674,985.78	1.50
浙江省电力建设有限公司	工程施工、监理	招投标价	129,825,090.40	3.55
上海国能物流有限公司	设备、物资、材料款、 运输、咨询	协议价	26,989,973.50	0.74
浙江富兴电力燃料有限公司	燃油、燃煤	协议价	40,359,975.32	0.15
浙江东发环保工程有限公司	设备、工程物资、材料 款、废水处理	招投标价	64,258,707.46	1.76
浙江天工自信科技工程有 限公司	设备、物资、材料款、 工程施工、技术服务	协议价	35,551,442.07	0.97
浙江浙能石油新能源有限 公司	燃油、材料款	协议价	32,098,918.97	0.88
宁波富兴电力燃料有限公司	燃煤	协议价		
上海富兴电力燃料有限公司	燃煤	协议价		
浙江长兴捷通物流有限公司	燃煤卸船、转驳、储煤 管理服务费	协议价	24,599,263.50	0.88
浙江浙能能源技术有限公司	技术监督、开发及咨询 服务	协议价	32,438,115.50	0.89
浙江天达环保股份有限公司	脱硫剂加工	协议价	27,245,684.31	0.75
宁波越华能源检测有限公司	燃煤检测	协议价	22,216,441.70	0.61
温州燃机发电有限公司	替代发电	政府定价	13,555,255.35	0.37
兰溪天达环保建材有限公司	脱硫剂加工	协议价	9,857,522.55	0.27
台州天达环保建材有限公司	脱硫剂加工	协议价	6,766,282.59	0.19
长兴天达环保建材有限公司	脱硫剂加工	协议价	6,949,992.82	0.19
宁波市镇海天达环保建材有 限公司	脱硫剂加工	协议价	5,572,515.00	0.15
浙江浙电设备监理有限公司	监理	招投标价	6,732,947.62	0.18

浙江天音管理咨询有限公司	招投标代理	协议价		
浙江浙能节能科技有限公司	物资	协议价	1,733,464.11	0.05
浙江浙能催化剂技术有限公司	催化剂	协议价	13,674,964.10	0.37
宁波海运股份有限公司	运输服务	协议价	302,320,690.22	10.82
宁波江海运输有限公司	运输服务	协议价	56,172,626.73	2.01
浙能通利航运有限公司	运输服务	协议价	25,740,579.08	0.92
香港兴源投资贸易有限公司	煤炭	协议价	40,567,623.01	0.15
上虞市浙能汽运油品天然气有限公司	燃油	协议价	3,683,760.70	0.01
浙江鸿程计算机系统有限公司	软件维护	协议价	25,000.00	0.00
宁波文昌大酒店有限责任公司	会务	协议价	3,465.10	0.00
小 计			5,033,309,051.67	

(续上表)

关联方	2011 年度		2010 年度	
	金额	占同类交易金额的比例 (%)	金额	占同类交易金额的比例 (%)
浙江省天然气开发有限公司	1,960,761,388.42	100.00	1,063,855,181.51	100.00
浙江天虹物资贸易有限公司	601,014,329.41	7.79	699,268,690.53	22.40
大同市南郊城区发煤站有限责任公司	450,986,691.74	1.71	256,925,131.46	1.27
浙江天地环保工程有限公司	427,412,172.94	5.54	361,228,722.91	11.57
浙江富兴海运有限公司	384,608,089.79	13.04	388,602,457.80	15.33
浙江天澜贸易有限公司	312,148,013.57	1.18	117,731,303.92	0.58
国电浙江北仑第一发电有限公司	184,327,519.57	2.39	141,727,960.19	4.54
繁昌县荣华石灰石矿有限公司	97,410,732.48	1.26	66,520,871.62	2.13
浙江省电力建设有限公司	96,395,293.60	1.25	52,443,911.00	1.68
上海国能物流有限公司	90,418,593.21	1.17	5,296,907.21	0.17
浙江富兴电力燃料有限公司	85,792,153.70	0.33	47,276,092.46	0.23
浙江东发环保工程有限公司	57,842,909.11	0.75	52,866,535.41	1.69

浙江天工自信科技工程有限公司	49,848,380.85	0.65	22,703,474.67	0.73
浙江浙能石油新能源有限公司	46,335,064.48	0.60	129,978,847.08	4.16
宁波富兴电力燃料有限公司	39,574,939.63	0.15	347,230,022.65	1.72
上海富兴电力燃料有限公司			13,635,563.50	0.07
浙江长兴捷通物流有限公司	36,820,000.00	1.25	24,324,360.00	0.96
浙江浙能能源技术有限公司	25,478,043.00	0.33	10,395,350.00	0.33
浙江天达环保股份有限公司	24,074,198.35	0.31	24,453,885.8	0.78
宁波越华能源检测有限公司				
温州燃机发电有限公司	20,948,089.00	0.27		
兰溪天达环保建材有限公司	12,078,857.32	0.16	13,827,338.98	0.44
台州天达环保建材有限公司	7,375,662.68	0.10	8,210,070.80	0.26
长兴天达环保建材有限公司	6,992,572.70	0.09		
宁波市镇海天达环保建材有限公司	6,853,982.31	0.09	8,319,445.00	0.27
浙江浙电设备监理有限公司	3,102,000.00	0.04		
浙江天音管理咨询有限公司	527,535.00	0.01		
浙江浙能节能科技有限公司	205,128.21	0.00		
浙江浙能催化剂技术有限公司				
宁波海运股份有限公司				
宁波江海运输有限公司				
浙能通利航运有限公司				
香港兴源投资贸易有限公司				
上虞市浙能汽运油品天然气有限公司				
浙江鸿程计算机系统有限公司	271,500.00	0.00		
宁波文昌大酒店有限责任公司				
小 计	5,029,603,841.07		3,856,822,124.50	

2) 出售商品和提供劳务的关联交易

关联方	关联交易内容	关联交易	2012 年度
-----	--------	------	---------

		定价方式 及决策程序	金额	占同类交易金额 的比例 (%)
浙江温州特鲁莱发电有限 责任公司	燃煤、检修、运行 维护、替代发电	协议价	1,000,820,536.50	20.09
浙江国华浙能发电有限公司	替代发电	政府定价	137,254,829.10	0.33
国电浙江北仑第三发电有限 公司	替代发电	政府定价	14,495,785.47	0.04
浙江黄岩热电有限公司	燃煤	协议价	50,001,763.51	1.00
浙江富兴电力燃料有限公司	燃煤	协议价		
浙江长兴捷通物流有限公司	燃煤	协议价	57,964,138.44	1.16
淮浙煤电有限责任公司	工程施工	协议价	25,635,383.55	8.31
浙江天达环保股份有限公司	粉煤灰	协议价	18,528,642.17	6.00
兰溪天达环保建材有限公司	粉煤灰	协议价	15,797,598.33	5.12
台州天达环保建材有限公司	供热、粉煤灰	协议价	5,076,828.41	1.65
长兴天达环保建材有限公司	供热、粉煤灰	协议价	3,174,451.30	1.03
浙江东发环保工程有限公司	运行维护	协议价	1,907,000.00	0.62
浙江天地环保工程有限公司	脱硫设备维修检 测	协议价	1,250,000.00	0.41
浙江浙能洞头风力发电有限 公司	检修	协议价	1,490,318.13	0.48
宁波市镇海天达环保建材有 限公司	粉煤灰	协议价	1,935,984.99	0.63
绍兴天达环保建材有限公 司	粉煤灰、工程施工	协议价	1,101,042.93	0.36
温州燃机发电有限公司	工程施工	协议价	22,239,829.04	0.07
宁波北仑力远天达环保材料 有限公司	粉煤灰	协议价	3,541,538.46	1.15
浙江浙能天然气运行有限公 司	工程施工	协议价	327,220.00	0.11
浙江逸欣天然气有限公司	照明安装服务	协议价		
浙江天虹物资贸易有限公司	工程施工	协议价		
浙江富兴海运有限公司	物资	协议价		
小 计			1,362,542,890.33	

(续上表)

关联方	2011 年度	2010 年度
-----	---------	---------

	金额	占同类交易金额的比例 (%)	金额	占同类交易金额的比例 (%)
浙江温州特鲁莱发电有限责任公司	1,149,622,082.54	34.35	1,047,261,784.25	57.86
浙江国华浙能发电有限公司	85,290,341.88	0.22		
国电浙江北仑第三发电有限公司			67,572,649.57	0.20
浙江黄岩热电有限公司	44,605,543.62	1.33		
浙江富兴电力燃料有限公司	34,654,543.74	1.04		
浙江长兴捷通物流有限公司	26,619,825.19	0.80	10,892,731.32	0.60
淮浙煤电有限责任公司	25,723,392.46	8.23	27,443,228.31	7.80
浙江天达环保股份有限公司	7,934,373.04	2.54	3,267,795.45	0.93
兰溪天达环保建材有限公司	3,375,197.31	1.08		
台州天达环保建材有限公司	3,289,558.81	1.05	1,348,512.53	0.38
长兴天达环保建材有限公司	2,385,106.22	0.76	2,204,742.83	0.63
浙江东发环保工程有限公司	1,723,850.80	0.55	3,801,020.51	1.08
浙江天地环保工程有限公司	1,250,000.00	0.40	1,110,000.00	0.32
浙江浙能洞头风力发电有限公司	1,163,875.33	0.37	1,246,893.13	0.35
宁波市镇海天达环保建材有限公司	1,095,284.77	0.35		
绍兴天达环保建材有限公司	915,169.67	0.29		
温州燃机发电有限公司				
宁波北仑力远天达环保材料有限公司				
浙江浙能天然气运行有限公司	242,900.00	0.08		
浙江逸欣天然气有限公司	103,760.00	0.03		
浙江天虹物资贸易有限公司	32,820.51	0.01		
浙江富兴海运有限公司			11,500.00	0.00
小 计	1,390,027,625.89		1,166,160,857.90	

## 2. 关联租赁情况

### (1) 公司资产出租情况

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	租赁收益定价依据	年度确认的租赁收益
浙江东南发电股份有限公司	浙江省能源集团有限公司	延安路 528 号 标力大厦 22-23 层	2010. 1. 1	2010. 12. 31	协议价	1, 500, 000. 00
			2011. 1. 1	2011. 12. 31	协议价	1, 500, 000. 00
			2012. 1. 1	2012. 12. 31	协议价	1, 500, 000. 00
浙江东南发电股份有限公司	浙江东发环保工程有限公司	废水处理设备及厂区土地	2010. 1. 1	2010. 12. 31	协议价	676, 227. 79
			2011. 1. 1	2011. 12. 31	协议价	676, 227. 79
			2012. 1. 1	2012. 12. 31	协议价	676, 227. 79
浙江东南发电股份有限公司	台州天达环保建材有限公司	地磅系统设备	2010. 1. 1	2010. 12. 31	协议价	25, 000. 00
			2011. 1. 1	2011. 12. 31	协议价	25, 000. 00
浙江东南发电股份有限公司	浙江天达环保股份有限公司	地磅系统设备	2010. 1. 1	2010. 12. 31	协议价	15, 000. 00
			2011. 1. 1	2011. 12. 31	协议价	15, 000. 00
浙江浙能北仑发电有限公司	浙江天虹物资贸易有限公司	公元大厦北楼 1601 室	2011. 6. 8	2012. 6. 7	协议价	1, 005, 556. 02
	浙江兴源投资有限公司		2012. 6. 8	2012. 12. 31	协议价	1, 005, 556. 02
浙江浙能镇海发电有限责任公司	宁波市镇海天达环保建材有限公司	地磅系统设备	2010. 1. 1	2010. 12. 31	协议价	22, 000. 00
			2011. 1. 1	2011. 12. 31	协议价	22, 000. 00
			2012. 1. 1	2012. 12. 31	协议价	22, 000. 00
本公司	浙江省能源集团财务有限责任公司	华浙广场 1 号 9 楼 A-I 室共 9 室	2010. 1. 1	2012. 12. 31	协议价	6, 400, 000. 00
本公司	浙江兴源投资有限公司	华浙广场 1 号 11 楼 A、B、B1、 G、H、I 共 6 室	2010. 1. 1	2012. 12. 31	协议价	3, 480, 000. 00
本公司	浙江兴源投资有限公司	艮山福居 8 幢 2 单元 202 室、 1702 室和 9 幢 1 单元 1702 室、2 单元 1701 室共四套 单身公寓	2010. 1. 1	2012. 12. 31	协议价	680, 000. 00
本公司	浙江天虹物资贸易有限公司	新世纪大厦 26、27 层, 21 层 G 室, 3 号	2010. 1. 1	2012. 10. 31	协议价	3, 143, 000. 00

		一幢 18 号车库				
--	--	-----------	--	--	--	--

(2) 公司承租情况

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	租赁起始日	租赁终止日	租赁费定价依据	年度确认的租赁费
浙江省能源集团有限公司	本公司	浙能大厦2层西侧	2012.1.1	2012.12.31	协议价	306,000.00
浙江省能源集团有限公司	浙江东南发电股份有限公司	浙能大厦8-10层	2010.1.1	2010.12.31	协议价	1,500,000.00
			2011.1.1	2011.12.31	协议价	1,500,000.00
			2012.1.1	2012.12.31	协议价	1,500,000.00
浙江长兴捷通物流有限公司	浙江浙能长兴发电有限公司	码头及码头煤场	2010.1.1	2010.12.31	协议价	9,020,000.00
			2011.1.1	2011.12.31	协议价	9,880,000.00
			2012.1.1	2012.12.31	协议价	9,880,000.00
浙江富兴电力燃料有限公司	浙江浙能富兴燃料有限公司	秦皇岛市海港区文化路245号办公用房	2010.1.1	2010.12.31	协议价	1,380,000.00
			2011.1.1	2011.12.31	协议价	1,380,000.00
			2012.1.1	2012.12.31	协议价	1,380,000.00
杭州浙能工程建设项目管理有限公司	浙江浙能富兴燃料有限公司	杭州市滨江区滨盛路1751号	2012.1.1	2012.12.31	协议价	3,387,300.00

3. 关联担保情况

本公司为关联方提供担保的情况

被担保单位	贷款金融机构	担保借款金额(万元)	借款到期日	备注
核电秦山联营有限公司	国家开发银行	7,999.06	1997.05.20-2018.07.31	
华东桐柏抽水蓄能发电有限责任公司	工行省分行营业部	7,406.00	2001.12.01-2016.11.30	
小计		15,405.06		

4. 关联方资金拆借

关联方	拆借金额(万元)	起始日	到期日	年利率(%)	说明
拆入					
浙江省能源集团有限公司	6,000	2012.03.07	2013.03.07	6.56	[注 1]
	13,000	2012.08.02	2013.08.02	6.00	

拆出					
杭州浙能工程建设 项目管理有限公司	200	2011. 10. 13	2012. 10. 12	6. 56	[注 2]
	1, 300	2011. 10. 13	2013. 04. 11	6. 56	

[注 1]:系浙江省能源集团有限公司委托中国工商银行台州三门县支行贷款给子公司浙江浙能台州第二发电有限责任公司, 本期支付能源集团利息 9, 198, 933. 90 元。

[注 2]:系子公司浙能富兴委托兴业银行杭州分行贷款给杭州浙能工程建设项目管理有限公司, 本期收到委贷利息 941, 797. 34 元。

#### 5. 关联方资产转让、债务重组情况

##### (1) 无形资产及固定资产转让

关联方	关联交易内容	关联交易类型	关联交易定价原则	2012 年度	
				金额	占同类交易金额的比例 (%)
浙江天达环保股份有限公司	土地使用权	转让	参考浙江省国土资源厅浙土资函 (2010) 6 号文规定的定价		
长兴天达环保建材公司	土地使用权	转让			
宁波市镇海天达环保建材公司	土地使用权	转让			
国电浙江北仑第一发电有限公司	土地使用权	受让	协议价		
浙江天达环保股份有限公司	设备	转让	评估价		
浙江长兴捷通物流有限公司	土地使用权	受让	评估价	17, 316, 410. 00	100. 00
浙江浙能石油新能源有限公司	油库资产及附属土地使用权	转让	评估价	32, 084, 315. 00	100. 00
小 计				49, 400, 725. 00	

(续上表)

关联方	2011 年度		2010 年度	
	金额	占同类交易金额的比例 (%)	金额	占同类交易金额的比例 (%)
浙江天达环保股份有限公司	13, 237, 138. 00	100. 00	4, 607, 965. 12	68. 71
长兴天达环保建材公司			1, 386, 630. 00	20. 68
宁波市镇海天达环保建材公司			711, 500. 00	10. 61
国电浙江北仑第一发电有限公司	44, 130, 100. 00	20. 58		
浙江天达环保股份有限公司			2, 124, 326. 00	0. 26

浙江长兴捷通物流有限公司				
浙江浙能石油新能源有限公司				
小 计	57,367,238.00		8,830,421.12	

(2) 股权及债权债务转让

1) 2012 年度

① 根据子公司浙能富兴 2012 年 12 月 19 日与浙江兴源投资有限公司签订的《股权转让协议》，浙能富兴将持有的浙江长兴捷通物流有限公司 6%的股权以评估价 898.10 万元转让给浙江兴源投资有限公司，该公司已于 2012 年 12 月 24 日办妥工商变更登记。根据协议约定股权转让款在 2013 年 6 月 30 日之前支付，截至 2012 年 12 月 31 日，该股权转让款浙能富兴以其他应收款项目反映。

② 根据子公司浙能富兴 2011 年 12 月 31 日与浙江兴源投资有限公司签署的《增资扩股协议》，浙能富兴以截至 2011 年 7 月 31 日香港兴源投资贸易有限公司经评估的净资产为基准，于 2012 年 6 月 6 日对其增资 2,706.84 万美元，取得该公司 40%的股权。

③ 根据公司与能源集团签订的《关于淮浙煤电有限责任公司国有股权转让协议》，公司以评估价 1,254,488,513.16 元受让能源集团持有的淮浙煤电有限责任公司 50%股权，公司已于 2012 年 12 月 27 日全额支付股权转让款，2012 年 12 月 31 日该公司已办妥工商变更手续。

2) 2011 年度

根据浙江省省属国有企业改革领导小组 2011 年 6 月 7 日下发的《关于省能源集团公司电力主业资产整体重组改制上市总体方案的批复》（浙企改发〔2011〕1 号）及浙江省人民政府国有资产监督管理委员会 2011 年 6 月 15 日下发的《关于同意浙江省电力开发有限公司改制上市涉及部分国有产权（资产）、负债无偿划转的批复》（浙国资产权〔2011〕31 号），同意公司改制上市涉及的企业国有产权（资产）、负债无偿划转，具体如下：

① 同意公司持有的浙江兴源投资有限公司 10%股权和“其他应收款-电网改造及电厂输出配套项目”1,513,032,299.78 元及相应的“其他应付款-电网改造及电厂输出配套项目资金计提利息”117,014,848.21 元无偿划转至能源集团；

② 同意公司持有的浙江浙能华光潭水力发电有限公司 90%股权、浙江珊溪经济发展有限责任公司 15.36%股权、浙江浙能北海水力发电有限公司 65%股权无偿划转至水电集团；

③ 同意能源集团持有的乐清发电 51%股权、兰溪发电 72%股权、浙江浙能绍兴滨海热电有限责任公司 88%股权、国电浙江北仑第三发电有限公司 40%股权、浙江大唐乌沙山发电有限

责任公司 35%股权、长兴发电 17.5%股权、浙能富兴 80%股权、舟山煤电 44.11%股权无偿划转至公司；

④ 同意浙江兴源投资有限公司持有的浙能富兴 15%股权、舟山煤电 8%股权和浙江富兴电力燃料有限公司持有的浙能富兴 5%股权划转至公司。

### 3) 2010 年度

① 根据能源集团与子公司北仑发电、镇海发电、嘉兴发电、钱清发电签订的《股权转让协议》，能源集团以公开挂牌价 65,146,676.94 元受让上述子公司持有的浙江富兴电力燃料有限公司 17.06%的股权，并于 2010 年 4 月 23 日办妥股权交割手续。

① 根据能源集团浙能资〔2010〕380 号文件、公司股东会决议、《三门核电有限公司国有股权划转协议》及三门核电 2010 年第一次临时股东会决议，公司无偿受让能源集团持有的三门核电有限公司 20%股权，该公司于 2010 年 12 月 27 日办妥工商变更。

② 根据能源集团浙能资〔2010〕379 号文件、公司股东会决议及《中核辽宁核电有限公司国有股权划转协议》，公司无偿受让能源集团持有的中核辽宁核电有限公司 10%股权，该公司于 2010 年 9 月 30 日办妥工商变更。

③ 根据能源集团浙能资〔2010〕247 号的批复，公司将持有华东天荒坪抽水蓄能有限责任公司的 11.11%股权、华东桐柏抽水蓄能发电有限责任公司的 23%股权无偿划拨给水电集团，该等公司已履行其内部程序并办妥工商变更登记。

### 6. 资金管理及借贷

根据公司及下属各公司与浙江省能源集团财务有限责任公司（以下简称财务公司）签订的《金融服务合作协议》，由财务公司为公司及下属各公司提供金融服务，具体包括存款、贷款、资金结算。

#### (1) 公司及子公司存放于财务公司款项余额

项 目	2012.12.31	2011.12.31	2010.12.31
存放于财务公司款项余额	6,050,391,051.07	5,830,302,434.40	6,414,618,302.15
小 计	6,050,391,051.07	5,830,302,434.40	6,414,618,302.15

#### (2) 公司及子公司从财务公司取得的存款利息收入

项 目	2012 年度	2011 年度	2010 年度
从财务公司取得的存款利息收入	76,237,292.96	80,541,249.58	65,142,502.36
小 计	76,237,292.96	80,541,249.58	65,142,502.36

(3) 财务公司向本公司及下属公司发放贷款及委托贷款情况如下：

1) 截至 2012 年 12 月 31 日，财务公司向本公司之下属子公司共计发放贷款 1,280,700 万元（其中财务公司信用借款 308,000.00 万元、质押借款 245,000 万元，能源集团委托贷款 719,700 万元，浙江省煤炭开发公司委托贷款 8,000.00 万元）；

2) 截至 2011 年 12 月 31 日，财务公司向本公司之下属子公司共计发放贷款 1,409,454 万元（其中财务公司信用借款 224,000 万元、质押借款 245,000 万元，能源集团委托贷款 914,454 万元，浙江浙能资产经营管理有限公司委托贷款 8,000 万元，浙江省煤炭开发公司委托贷款 7,000 万元，浙江浙能煤运投资有限责任公司委托贷款 9,000 万元，温州燃机发电有限公司委托贷款 2,000 万元）；

3) 截至 2010 年 12 月 31 日，财务公司向本公司之下属子公司共计发放贷款 1,331,646 万元（其中财务公司信用借款 281,000 万元、质押借款 195,000 万元，能源集团委托贷款 847,646 万元，浙江浙能资产经营管理有限公司委托贷款 8,000 万元）。

(4) 向财务公司支付的贷款利息及向各委托方支付的委托贷款利息

支付对象	2012 年度	2011 年度	2010 年度
财务公司	320,307,302.90	250,172,398.37	231,025,369.75
能源集团	485,566,313.79	469,989,535.16	299,186,975.90
温州燃机发电有限公司	751,665.09	517,511.14	
浙江浙能资产经营管理有限公司	5,335,466.90	4,660,911.37	
浙江省煤炭开发公司	4,709,169.05	3,405,132.50	
浙江浙能煤运投资有限责任公司	2,031,300.00	3,743,347.50	3,345,300.00
小计	818,701,217.73	732,488,836.04	533,557,645.65

(三) 关联方应收应付款项

1. 应收关联方款项

单位名称	2012.12.31		2011.12.31		2010.12.31	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款						
浙江温州特鲁莱发电有限责任公司	40,193,409.79	492,258.05	59,301,587.09	296,507.94	24,957,482.00	124,787.41
浙江黄岩热电有限公司	74,289,002.06	48,256,474.03	50,309,396.00	46,832,884.00	50,309,396.00	45,985,484.20

浙江国华浙能发电有限公司	23,260,901.00	116,304.51				
温州燃机发电有限公司	7,305,280.00	36,526.40				
浙江天地环保工程有限公司			1,462,500.00	7,312.50		
淮浙煤电有限责任公司	7,710,959.00	38,554.80	7,885,777.00	39,428.89	6,061,206.67	30,306.03
浙江天达环保股份有限公司			175,701.60	878.51		
绍兴天达环保建材有限公司			136,455.04	682.28		
兰溪天达环保建材有限公司	526,348.18	2,631.74	599,071.14	2,995.36		
浙江东发环保工程有限公司	207,000.00	1,035.00			1,940,250.00	9,701.25
国电浙江北仑第一发电有限公司	126,362.00	25,272.40				
国电浙江北仑第三发电有限公司	2,174,300.00	10,871.50				
浙江富兴海运有限公司					3,190.00	638.00
小 计	155,793,562.03	48,979,928.43	119,870,487.87	47,180,689.48	83,271,524.67	46,150,916.89
预付款项						
上海国能物流有限公司			28,104,542.10		30,779,543.70	
浙江天虹物资贸易有限公司	76,401,297.50		37,669,209.63		40,212,625.32	
大同市南郊城区发煤站有限责任	40,362,500.00		14,101,042.28			
浙江东发环保工程有限公司	438,080.00				125,000.00	
浙江省天然气开发有限公司			2,185,764.56		1,694,074.65	
浙江浙电设备监理有限公司			797,700.00			
浙江天工自信科技工程有限公司	789,310.00		315,002.10			
小 计	117,991,187.50		83,173,260.67		72,811,243.67	

其他应收款						
杭州浙能工程建设项目管理有限公司	13,000,000.00		15,000,000.00			
浙江兴源投资有限公司	8,981,031.03	44,905.16				
淮浙煤电有限责任公司	3,357,135.50	293,814.38	1,833,640.00	45,399.20	897,590.00	60,189.70
浙江天虹物资贸易有限公司			251,779.27	1,258.90	158,651.40	793.26
浙江温州特鲁莱发电有限责任公司	120,000.00	600.00	200,000.00	1,000.00		
浙江天音管理咨询有限公司					660,000.00	3,300.00
浙江东发环保工程有限公司					155,610.00	31,122.00
浙江天地环保工程有限公司	365,472.80	93.92			52,600.00	10,520.00
国电浙江北仑第一发电有限公司	450,000.00	2,250.00				
浙江国华浙能发电有限公司	98,629.00	493.15				
浙江浙能天然气运行有限公司	16,361.00	81.81				
小 计	26,388,629.33	342,238.42	17,285,419.27	47,658.10	1,924,451.40	105,924.96
其他非流动资产						
浙江天地环保工程有限公司	125,234,608.71				88,328,208.00	
浙江东发环保工程有限公司	29,784,162.80		7,446,040.70		2,471,320.20	
浙江省电力建设有限公司	10,000,000.00		44,679,513.20			
小 计	165,018,771.51		52,125,553.90		90,799,528.20	

## 2. 应付关联方款项

单位名称	2012.12.31	2011.12.31	2010.12.31
------	------------	------------	------------

应付账款			
浙江天地环保工程有限公司	180,559,647.28	96,301,981.04	45,962,328.07
浙江富兴海运有限公司	78,958,512.05	45,636,146.72	22,053,883.20
浙江省天然气开发有限公司	36,967,765.82	28,236,023.81	
浙江长兴捷通物流有限公司	17,316,410.00		
浙江浙能催化剂技术有限公司	15,999,708.00		
浙江天工自信科技工程有限公司	9,780,862.13	7,185,382.96	6,294,237.37
浙江富兴电力燃料有限公司	689,200.00	5,423,200.00	5,445,699.99
浙江省电力建设有限公司	1,820,000.00	5,365,963.00	
兰溪天达环保建材有限公司		5,316,873.12	1,609,559.76
繁昌县荣华石灰石矿有限公司		3,663,643.81	3,500,990.84
浙江东发环保工程有限公司	4,599,616.95	2,046,229.79	15,085,623.39
浙江天虹物资贸易有限公司	91,225,007.78	2,007,529.94	19,161,093.92
浙江浙能能源技术有限公司	3,434,800.00	1,736,000.00	2,315,750.00
宁波市镇海天达环保建材有限公司		1,000,000.00	
长兴天达环保建材有限公司		567,814.80	
上海国能物流有限公司	376,882.40	376,882.40	426,083.40
浙江天达环保股份有限公司		343,839.95	637,021.71
浙江浙能石油新能源有限公司	1,402,933.99	248,465.55	12,829,076.60
浙江浙能节能科技有限公司	30,000.00	60,000.00	
温州燃机发电有限公司	1,947,614.76		
宁波海运股份有限公司	43,637,164.81		
小 计	488,746,125.97	205,515,976.89	135,321,348.25
其他应付款			
浙江省能源集团有限公司	69,270,234.00		84,012,419.41
国电浙江北仑第一发电有限公司	20,385,746.65	51,664,129.73	34,988,922.29
浙江天地环保工程有限公司	21,936,104.00	21,078,167.00	46,271,911.00
浙江东发环保工程有限公司	8,632,084.57	7,992,445.40	4,352,496.00
浙江天工自信科技工程有限公司	1,765,392.60	3,619,648.25	8,906,133.20

浙江天虹物资贸易有限公司	39,870.00	2,680,560.74	3,643,112.73
浙江省电力建设有限公司	4,077,935.00		
上海国能物流有限公司		1,510,400.00	190,101.25
浙江浙能能源技术有限公司	1,788,226.42	1,008,000.00	
浙江天工自信科技工程有限公司		46,600.00	
浙江天达环保股份有限公司	2,000.00	2,000.00	
浙江浙能资产经营管理有限公司	284,560.50	2,646,667.45	
小 计	128,182,153.74	92,248,618.57	182,365,095.88

#### (四) 关键管理人员薪酬

2012 年度本公司关键管理人员报酬总额为 276.54 万元。

### 七、或有事项

#### (一) 未决诉讼仲裁形成的或有负债及其财务影响

2012 年 6 月 12 日，子公司舟山煤电之股东力勤投资有限公司以舟山煤电煤炭中转码头堆存场面地面处理工程建设费用、船舶滞期为由向宁波海事法院提起民事起诉，要求舟山煤电返还堆存场地处理工程建设费用 953.53 万元及其所产生的相关利息，赔偿船舶滞期费用 483.48 万元及其所产生的利息。截至本财务报表批准报出日，该案尚在法庭审理中。

#### (二) 为其他单位提供债务担保形成的或有负债及其财务影响

1. 为关联方提供的担保事项详见本财务报表附注关联方及关联交易之说明。
2. 为非关联方提供的担保事项

##### (1) 保证

担保单位	被担保单位	贷款 金融机构	担保 借款金额(万元)	借款到期日	备注
本公司	秦山第三核电有 限责任公司	国家开发银行	13,634.05	1998-2018 年	[注]
小 计			13,634.05		

[注]：1997 年 1 月 12 日，电开公司与国家开发银行签订《秦山三期担保合同》，为秦山第三核电有限公司和国家开发银行签订的关于秦山三期项下的所有转贷协议、外汇借款合同和人民币借款合同项下的本金、利息和费用以及其他应付款项按出资比例提供 10%的担保。该担保事项仍由公司承继。截至 2012 年 12 月 31 日，该合同项下担保借款金额为 2,169.127 万

美元，折合人民币 13,634.05 万元。

(2) 抵押

被担保单位	抵押权人	抵押物	抵押物		担保借款 金额 (万元)	借款 到期日	备注
			账面原 值	账面价值			
浙江浙能金华燃机发电有限责任公司	中信银行杭州分行	机器设备	11,746.24	4,902.78	10,000	2013.6.18-2013.7.18	质押及抵押借款
	中国光大银行杭州分行				10,000	2013.6.18-2013.7.18	
浙江浙能钱清发电有限责任公司	中国建设银行杭州之江支行	土地使用权、房屋建筑物	1,366.49	268.52	2,000	2013.05.3	
浙江长兴东南热力有限责任公司	浙江长兴农村合作银行	房屋及建筑物	517.34	448.55	700	2013.10.20	
小计			13,630.07	5,619.85	22,700		

(3) 质押

被担保单位	质押权人	质押物	担保借款 金额 (万元)	借款 到期日	备注
浙江浙能金华燃机发电有限责任公司	中信银行杭州分行	售电收益权	10,000	2013.6.18-2013.7.18	质押及抵押借款
	中国光大银行杭州分行		10,000	2013.6.18-2013.7.18	
浙江浙能钱清发电有限责任公司	中国建设银行杭州之江支行	售电收益权	2,000	2013.05.3	
浙江东南发电股份有限公司	中国工商银行杭州市凤起路支行	萧电二期售电收益权	19,500	2013.5.2-2013.8.16	
	中国建设银行股份有限公司浙江省分行	萧电热电联产售电收益权	60,000	2022.11.29-2022.12.2	
	中国农业银行杭州市城东支行	台电五期售电收益权	44,000	2013.4.23-2013.9.11	
	浙江省能源集团财务有限责任公司		30,000	2016.12.20-2017.4.10	
浙江浙能长兴发电有限公司	中国农业银行长兴县支行	售电收益权	36,000	2016.6.15-2019.5.25	
	中国工商银行长兴县支行		20,000	2018.6.20-2019.12.20	
浙江长兴东南热力有限责任公司	浙江长兴农村合作银行	售蒸汽收益权	1,000	2013.9.2	
浙江浙能乐清发电有限责任公司	浙江省能源集团财务有限责任公司	售电收益权	85,000	2023.2-2023.9	
	中国银行浙江省分行		55,000	2016.7-2023.10	

	国家开发银行		78,000	2023.2-2030.6	
	中国工商银行乐清支行		130,000	2013.10.11-2023.12	
浙江浙能兰溪发电有限责任公司	中国建设银行兰溪市支行	售电收益权	68,000	2021.7.24	
	中国工商银行兰溪市支行		50,000	2018.12.20-2023.12.25	
	中国银行浙江省分行		74,000	2013.7-2020.8	
	交通银行浙江省分行		28,000	2019.4.25	
	浙江省能源集团财务有限责任公司		50,000	2013.4-2023.2	
浙江浙能嘉华发电有限公司	中国建设银行杭州之江支行	嘉兴三期售电收益权	230,000	2015.11.27-2029.6.27	
	中国工商银行浙江省分行		208,000	2013.11.27-2026.12.27	
	浙江省能源集团财务有限责任公司		60,000	2024.6.27-2025.11.10	
	中国建设银行杭州之江支行		42,600	2013.2.28	
浙江浙能温州发电有限公司	国家开发银行浙江分行	售电收益权	54,600	2026.12	
	中国工商银行武林支行		14,040	2026.12	
	中国建设银行温州市分行		9,360	2026.12	
浙江浙能绍兴滨海热电有限责任公司	中信银行杭州分行	售电、售汽收益权	20,000	2029.12.30-2030.03.25	
	中国农业银行绍兴县支行		50,000	2023.09.20-2028.10.20	
	兴业银行滨江支行		100,000	2026.11.29	
	国家开发银行浙江省分行		50,000	2026.11.29	
	浙江省能源集团财务有限责任公司		20,000	2024.08.20-2026.02.20	
浙江浙能中煤舟山煤电有限责任公司	中国农业银行舟山市分行	售电收益权	60,000	2031.10.31	
	国家开发银行浙江省分行		60,000	2032.11.29-2052.8.30	
小计			1,829,100		

## 八、承诺事项

截至资产负债表日，本公司不存在需要披露的重大承诺事项。

## 九、资产负债表日后事项

根据 2013 年 3 月 13 日公司第一届董事会第十五次会议决议审议通过，并经 2013 年 4 月 2 日 2012 年年度股东大会审议批准的 2012 年度利润分配方案：根据《股份认购协议》相关条款约定，归属于公司发起人浙江省能源集团有限公司和浙江兴源投资有限公司的利润为 3,497,441,277.18 元。公司已于 2013 年 4 月 3 日对上述利润进行分配，即由公司向浙江省能源集团有限公司分红 3,322,569,213.32 元（95%），向浙江兴源投资有限公司分红 174,872,063.86 元（5%）。

## 十、其他重要事项

### （一）企业合并

企业合并情况详见本财务报表附注企业合并及合并财务报表之说明。

### （二）以公允价值计量的资产和负债

项 目	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	期末数
可供出售金融资产	3,264,805,036.96		2,646,739,210.73		3,731,958,667.62
金融资产小计	3,264,805,036.96		2,646,739,210.73		3,731,958,667.62

详见本财务报表附注报表项目注释可供出售金融资产之说明。

### （三）其他对财务报表使用者决策有影响的重要事项

1. 根据浙江万邦资产评估有限公司出具的评估基准日为 2008 年 12 月 31 日的《浙江省电力开发公司整体改制为一人有限责任公司相关股东全部权益评估项目资产评估报告》（浙万评报〔2009〕87 号），截至 2008 年 12 月 31 日，公司评估后资产总额为 20,261,786,126.84 元，负债总额为 422,544,636.09 元，净资产总额 19,839,241,490.75 元，净资产评估增值 5,225,146,257.27 元。

根据浙江省人民政府国有资产监督管理委员会《关于浙江省电力开发公司改制实施方案的批复》（浙国资企改〔2009〕20 号），本公司将净资产评估额中的 3,300,000,000.00 元作为改制后浙江省电力开发有限公司的实收资本，剩余金额 16,539,241,490.75 元计入资本公积。

在编制合并财务报表时，对于公司所属已经改制为有限责任公司或股份有限公司的，不再按照评估结果调整其个别财务报表，而以该等公司原账面价值作为计量基础反映在公司的

合并财务报表中。故在合并财务报表中，对于母公司层面确认的长期股权投资评估增值部分予以转回，相应调减资本公积 5,125,824,798.60 元。

2. 根据 2013 年 2 月 19 日公司第一届董事会第十四次会议决议，公司拟向东南发电除公司以外的全体股东发行 A 股股票，并以换股方式吸收合并东南发电（以下简称本次合并）。本次合并完成后，公司将作为存续公司承继及承接东南发电的全部资产、负债、业务、人员、合同及其他一切权利与义务，东南发电终止上市并注销法人资格。同时，公司的 A 股股票（包括为本次换股吸收合并发行的 A 股股票）将申请在上海证券交易所上市流通。东南发电的换股价格为 0.779 美元/股，按照东南发电停牌前一日，即 2012 年 11 月 20 日中国人民银行公布的人民币对美元汇率中间价折合人民币 4.90 元/股。

根据公司 2013 年 4 月 8 日第一届董事会第十六次会议决议，公司本次发行的 A 股股票发行价格为 5.53 元/股。

3. 根据 2012 年 11 月 28 日浙江省经济和信息化委员会文件《关于同意浙江浙能钱清发电有限责任公司机组关停的批复》（浙经信电力〔2012〕722 号），子公司钱清发电于 2012 年 12 月底前关停 1 号机组，2013 年 9 月底前关停 2 号机组，关停机组总容量 260MW。该公司已于 2012 年 12 月 10 日关停 1 号机组并相应计提固定资产减值准备 240,490,766.50 元。

4. 根据《国务院批转发展改革委、能源办关于加快关停小火电机组若干意见的通知》（国发〔2007〕2 号）和浙江省人民政府《关于关停小火电机组的实施意见》（浙政发〔2007〕32 号）等文件精神，子公司东南发电于 2009 年 8 月 19 日五届五次董事会审议通过《关于调整台州电厂一至六号机组关停方案的议案》，并经浙江省经济和信息化委员会下发《关于同意台州发电厂 6 台 135MW 燃煤机组关停的批复》（浙经信电力〔2009〕253 号）同意，东南发电于 2009 年 9 月 2 日关停#2、#3、#4 和#5 机组，于 2010 年 8 月 8 日关停#1 和#6 机组。本期东南发电对关停机组相关资产进行公开拍卖转让，取得拍卖收入 12,000 万元，处置净收益 68,156,996.14 元计入营业外收入。

5. 根据浙江省经济和信息化委员会浙经信电力〔2010〕419 号《关于印发华能长兴电厂等 3 家统调电厂 6 台 125MW 级发电机组关停协调会纪要的通知》，子公司温州发电于 2010 年 8 月 8 日永久性关停一期机组，同时关停利用温州发电所产蒸汽发电的乐清市嘉隆发电有限公司（下称嘉隆公司）2×1.5MW 发电机组。本期温州发电及子公司嘉隆公司对关停机组相关资产进行公开拍卖转让，取得拍卖收入 7,500 万元，处置净收益 63,988,136.15 元计入营业外收入。

## 十一、母公司财务报表项目注释

### (一) 母公司资产负债表项目注释

#### 1. 其他应收款

##### (1) 明细情况

种 类	期末数				期初数			
	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								
账龄分析法组合								
余额百分比法组合								
小 计								
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备					11,175,232.94	100.00	11,175,232.94	100.00
合 计					11,175,232.94	100.00	11,175,232.94	100.00

##### (2) 本期转回或收回情况

其他应收款内容	转回或收回原因	确定原坏账准备的依据	转回或收回前累计已计提坏账准备金额	转回或收回金额
以前年度垫付的电力建设项目前期费用	根据大华会计师事务所出具的《关于“浙江沿海电厂——浙江浙能台州第二发电厂”前期费用支出的审核报告》(大华(浙)核字[2012]1185号),本公司以前年度代垫的沿海电厂前期费用余额11,175,232.94元,由浙江浙能台州第二发电厂承担并将其计入在建工程。公司本期收到该笔款项。	期初应收沿海电厂及LNG款项年限已经10年以上,系垫付的电力建设项目前期费用,前期因该等项目立项可能性极小,或虽已立项,但原已完成的各种技术论证和勘测资料因年代久远无法使用,预计其收回可能性极小,故以前年度已全额计提坏账准备。	11,175,232.94	11,175,232.94
小 计			11,175,232.94	11,175,232.94

#### 2. 长期股权投资

被投资	核算方法	投资	期初	增减	期末
-----	------	----	----	----	----

单位		成本	数	变动	数
浙江浙能北仑发电有限公司	成本法	1,295,410,528.37	1,535,603,499.92		1,535,603,499.92
浙江东南发电股份有限公司	成本法	799,963,200.00	3,005,301,750.00		3,005,301,750.00
浙江浙能嘉华发电有限公司	成本法	2,579,655,884.00	2,383,825,514.30	115,010,000.00	2,498,835,514.30
浙江浙能嘉兴发电有限公司	成本法	590,600,000.00	1,282,988,884.69		1,282,988,884.69
浙江浙能金华燃机发电有限责任公司	成本法	215,205,056.33	94,072,930.80		94,072,930.80
浙江浙能钱清发电有限责任公司	成本法	137,959,200.00	176,896,061.19		176,896,061.19
浙江浙能温州发电有限公司	成本法	399,870,600.00	675,024,800.20		675,024,800.20
浙江浙能镇海发电有限责任公司	成本法	121,000,000.00	412,256,859.70		412,256,859.70
浙江镇海联合发电有限公司	成本法	278,527,200.00	144,632,597.80		144,632,597.80
浙江浙能镇海天然气发电有限责任公司	成本法	271,575,000.00	75,428,592.95		75,428,592.95
浙江浙能长兴发电有限公司	成本法	1,081,239,911.77	388,552,872.90		388,552,872.90
浙江浙能绍兴滨海热电有限责任公司	成本法	475,014,682.89	475,014,682.89		475,014,682.89
浙江浙能中煤舟山煤电有限责任公司	成本法	812,576,747.55	608,736,747.55	203,840,000.00	812,576,747.55
浙江浙能富兴燃料有限公司	成本法	831,633,052.74	831,633,052.74		831,633,052.74
浙江浙能兰溪发电有限责任公司	成本法	1,281,615,427.25	1,281,615,427.25		1,281,615,427.25
浙江浙能乐清发电有限责任公司	成本法	1,098,758,999.24	1,098,758,999.24		1,098,758,999.24
浙江浙能镇海燃气热电有限责任公司	成本法	114,000,000.00	18,000,000.00	96,000,000.00	114,000,000.00
浙江浙能绍兴滨海热力有限公司	成本法	17,600,000.00	17,600,000.00		17,600,000.00
浙江浙能核能发展有限公司	成本法	50,000,000.00		50,000,000.00	50,000,000.00
浙江浙能常山天然气发电有限公司	成本法	100,000,000.00		100,000,000.00	100,000,000.00

浙江浙能长兴天然气热电有限公司	成本法	150,000,000.00		150,000,000.00	150,000,000.00
浙江浙能台州第二发电有限责任公司	成本法	128,000,000.00		128,000,000.00	128,000,000.00
杭州华电半山发电有限公司	权益法	316,173,485.56	231,543,785.32	83,055,461.11	314,599,246.43
国电浙江北仑第一发电有限公司	权益法	165,000,000.00	954,424,321.45	46,791,606.30	1,001,215,927.75
浙江温州特鲁莱发电有限责任公司	权益法	238,836,000.00	453,516,729.54	36,932,938.34	490,449,667.88
神华国华舟山发电有限公司	权益法	223,891,696.50	267,046,529.99	29,308,625.89	296,355,155.88
温州燃机发电有限公司	权益法	153,725,000.00	180,938,031.23	12,293,853.47	193,231,884.70
浙江国华浙能发电有限公司	权益法	1,301,908,900.00	2,090,182,012.02	208,973,212.17	2,299,155,224.19
核电秦山联营有限公司	权益法	760,000,000.00	1,262,624,072.66	342,052,466.83	1,604,676,539.49
三门核电有限公司	权益法	1,191,900,000.00	965,900,000.00	226,000,000.00	1,191,900,000.00
浙江大唐乌沙山发电有限责任公司	权益法	560,518,310.92	581,281,254.88	162,320,494.19	743,601,749.07
国电浙江北仑第三发电有限公司	权益法	681,548,482.69	787,717,447.82	141,561,856.20	929,279,304.02
淮浙煤电有限责任公司	权益法	1,254,488,513.16		1,254,488,513.16	1,254,488,513.16
秦山第三核电有限责任公司	成本法	100,000,000.00	452,104,659.72		452,104,659.72
中核辽宁核电有限公司	成本法	16,400,000.00	16,400,000.00	13,447,200.00	29,847,200.00
合计		19,794,595,878.97	22,749,622,118.75	3,400,076,227.66	26,149,698,346.41

(续上表)

被投资单位	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
浙江浙能北仑发电有限公司	51.00	51.00			288,533,267.51
浙江东南发电股份有限公司	39.80	39.80			47,997,792.00
浙江浙能嘉华发电有限公司	55.00	55.00			657,871,071.56

浙江浙能嘉兴发电有限公司	70.00	70.00			122,642,652.05
浙江浙能金华燃机发电有限责任公司	76.00	76.00			
浙江浙能钱清发电有限责任公司	65.54	65.54			
浙江浙能温州发电有限公司	66.98	66.98			
浙江浙能镇海发电有限责任公司	51.00	51.00			876,700.00
浙江镇海联合发电有限公司	45.00	45.00			
浙江浙能镇海天然气发电有限责任公司	51.00	51.00			21,999,291.77
浙江浙能长兴发电有限公司	30.00	30.00			
浙江浙能绍兴滨海热电有限责任公司	88.00	88.00			
浙江浙能中煤舟山煤电有限责任公司	56.00	56.00			
浙江浙能富兴燃料有限公司	100.00	100.00			458,957,887.14
浙江浙能兰溪发电有限责任公司	72.00	72.00			169,920,090.24
浙江浙能乐清发电有限责任公司	51.00	51.00			325,821,619.11
浙江浙能镇海燃气热电有限责任公司	60.00	60.00			
浙江浙能绍兴滨海热力有限公司	88.00	88.00			
浙江浙能核能发展有限公司	100.00	100.00			
浙江浙能常山天然气发电有限公司	100.00	100.00			
浙江浙能长兴天然气热电有限公司	100.00	100.00			
浙江浙能台州第二发电有限责任公司	64.00	64.00			
杭州华电半山发电有	36.00	36.00			112,281,875.84

限公司					
国电浙江北仑第一发电有限公司	30.00	30.00			97,313,261.29
浙江温州特鲁莱发电有限责任公司	30.00	30.00			26,015,545.72
神华国华舟山发电有限公司	40.00	40.00			
温州燃机发电有限公司	43.00	43.00			2,155,904.22
浙江国华浙能发电有限公司	40.00	40.00			446,439,823.94
核电秦山联营有限公司	20.00	20.00			63,000,000.00
三门核电有限公司	20.00	20.00			
浙江大唐乌沙山发电有限责任公司	35.00	35.00			
国电浙江北仑第三发电有限公司	40.00	40.00			178,218,143.55
淮浙煤电有限责任公司	50.00	50.00			
秦山第三核电有限责任公司	10.00	10.00			44,900,000.00
中核辽宁核电有限公司	10.00	10.00			
合 计					3,064,944,925.94

(二) 母公司利润表项目注释

1. 营业收入/营业成本

(1) 明细情况

项 目	2012 年度	2011 年度	2010 年度
主营业务收入			
其他业务收入	13,703,000.00		
营业成本	2,516,162.95		

(2) 公司前 5 名客户的营业收入情况

2012 年度

客户名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例 (%)

浙江省能源集团财务有限责任公司	6,400,000.00	46.70
浙江兴源投资有限公司	4,160,000.00	30.36
浙江天虹物资贸易有限公司	3,143,000.00	22.94
小 计	13,703,000.00	100.00

## 2. 投资收益

### (1) 明细情况

项 目	2012 年度	2011 年度	2010 年度
成本法核算的长期股权投资收益	2,158,700,149.21	1,048,180,037.52	796,470,180.46
权益法核算的长期股权投资收益	1,835,715,217.26	1,056,489,518.05	896,117,665.53
可供出售金融资产持有期间取得的投资收益	4,968,793.50	903,417.00	8,444,985.00
提供委托贷款取得的投资收益		698,004.17	7,414,972.36
合 计	3,999,384,159.97	2,106,270,976.74	1,708,447,803.35

### (2) 按成本法核算的主要长期股权投资收益

被投资单位	2012 年度	2011 年度	2010 年度
浙江浙能嘉华发电有限公司	657,871,071.56	239,324,395.35	316,735,110.47
浙江浙能富兴燃料有限公司	458,957,887.14	195,068,327.80	
浙江浙能乐清发电有限责任公司	325,821,619.11		
浙江浙能北仑发电有限公司	288,533,267.51	145,634,305.48	148,289,013.80
浙江浙能兰溪发电有限公司	169,920,090.24		
秦山第三核电有限责任公司	44,900,000.00	262,100,000.00	104,700,000.00
浙江浙能嘉兴发电有限责任公司	122,642,652.05	86,877,922.53	112,343,258.70
浙江东南发电股份有限公司	47,997,792.00	103,995,216.00	79,996,320.00
小 计	2,116,644,379.61	1,033,000,167.16	762,063,702.97

### (3) 按权益法核算的主要长期股权投资收益

被投资单位	2012 年度	2011 年度	2010 年度
浙江国华浙能发电有限公司	655,413,036.11	496,044,248.83	520,680,272.61
核电秦山联营有限责任公司	396,666,865.03	263,109,105.40	175,518,068.77
国电浙江北仑第三发电有限公司	319,779,999.75	106,168,965.13	

浙江大唐乌沙山发电有限责任公司	162,320,494.19	20,762,943.96	
国电浙江北仑第一发电有限公司	144,104,867.59	106,438,832.69	115,373,494.75
杭州华电半山发电有限公司	51,337,336.95	63,071,150.85	61,686,488.97
浙江温州特鲁莱发电有限责任公司	62,334,234.06	25,835,189.51	32,650,900.73
小 计	1,791,956,833.68	1,081,430,436.37	905,909,225.83

(三) 母公司现金流量表补充资料

补充资料	2012 年度	2011 年度	2010 年度
1. 将净利润调节为经营活动现金流量:			
净利润	4,007,676,747.79	2,121,565,291.93	1,721,074,969.10
加: 资产减值准备	-11,175,232.94		-4,131,375.00
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	2,783,205.67	2,549,895.19	2,481,538.37
无形资产摊销	5,408.32	240,000.00	480,000.01
长期待摊费用摊销			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(收益以“-”号填列)			
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)			
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)			
财务费用(收益以“-”号填列)	696,478.00	1,044,716.00	1,392,955.00
投资损失(收益以“-”号填列)	-3,999,384,159.97	-2,106,270,976.74	-1,708,447,803.35
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)			
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)			
存货的减少(增加以“-”号填列)			
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	12,336,911.97		664,131,375.00
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	1,722,757.50	-87,015,011.72	83,860,636.22
其他			
经营活动产生的现金流量净额	14,662,116.34	-67,886,085.34	760,842,295.35
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:			
债务转为资本			

一年内到期的可转换公司债券			
融资租入固定资产			
3. 现金及现金等价物净变动情况：			
现金的期末余额	1,903,835,784.45	2,029,564,903.56	3,328,945,888.42
减：现金的期初余额	2,029,564,903.56	3,328,945,888.42	1,701,974,728.13
加：现金等价物的期末余额			
减：现金等价物的期初余额			
现金及现金等价物净增加额	-125,729,119.11	-1,299,380,984.86	1,626,971,160.29

## 十二、其他补充资料

### (一) 净资产收益率

#### 1. 明细情况

报告期利润	加权平均净资产收益率（%）		
	2012 年度	2011 年度	2010 年度
归属于公司普通股股东的净利润	13.92	8.92	10.31
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	13.24	8.35	9.48

#### 2. 计算过程

项 目	序号	2012 年度	2011 年度	2010 年度
归属于公司普通股股东的净利润	A	3,497,441,277.18	2,198,399,982.42	2,489,609,097.77
非经常性损益	B	172,172,534.29	302,877,625.84	533,108,974.48
扣除非经常性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	C=A-B	3,325,268,742.89	1,895,522,356.58	1,956,500,123.29
归属于公司普通股股东的期初净资产	D	23,779,527,658.28	25,549,651,080.08	23,279,391,447.74
发行新股或债转股等新增的、归属于公司普通股股东的净资产	E	1,330,026,600.00		
新增净资产次月起至报告期期末的累计月数	F			
回购或现金分红等减少的、归属于公司普通股股东的净资产	G	977,722,313.88	2,682,277,134.08	425,522,268.27

减少净资产次月起至报告期期末的累计月数	H	6	[注 1]	[注 2]	
其他	计入资本公积的可供出售金融资产公允价值变动	I <sub>1</sub>	155,531,528.66	-139,951,711.48	-396,911,615.30
	增减净资产次月起至报告期期末的累计月数	J <sub>1</sub>	6	6	6
	被投资单位除净损益外所有者权益其他变动金额	I <sub>2</sub>	8,999,851.80	7,524,468.74	
	增减净资产次月起至报告期期末的累计月数	J <sub>2</sub>	6	6	6
	无偿划转计入资本溢价的金额	I <sub>3</sub>		-1,114,716,938.27	304,764,418.14
	增减净资产次月起至报告期期末的累计月数	J <sub>3</sub>		6	[注 3]
	受让子公司少数股权	I <sub>4</sub>		-39,102,089.13	
	增减净资产次月起至报告期期末的累计月数	J <sub>4</sub>		[注 4]	
	同一控制下合并企业合并日前实收资本变动	I <sub>5</sub>			298,320,000.00
	增减净资产次月起至报告期期末的累计月数	J <sub>5</sub>			[注 5]
报告期月份数	K	12	12	12	
加权平均净资产	$L = \frac{D+A}{2} + E \times \frac{F}{K} - G \times \frac{H}{K} \pm I \times \frac{J}{K}$	25,121,652,830.16	24,657,162,877.19	24,158,214,994.98	
加权平均净资产收益率	$M = A/L$	13.92	8.92	10.31	
扣除非经常损益加权平均净资产收益率	$N = C/L$	13.24	8.35	9.48	

[注 1]：公司 2011 年 6 月分配现金股利 2,380,000,000.00 元，乐清发电 2011 年 5 月向原股东能源集团分配现金股利 144,774,126.93 元，兰溪发电 2011 年 6 月向原股东能源集团分配现金股利 157,503,007.15 元。

[注 2]：子公司兰溪发电、乐清发电 2010 年向原股东能源集团分配现金股利 218,047,041.04 元；富兴燃料 2010 年向原股东能源集团、浙江兴源、富兴电力燃料分配现金股利 207,475,227.23 元。

[注 3]：公司 2010 年 5 月无偿受让能源集团持有的中核辽宁核电有限公司 10%的股权，计入资本溢价 10,000,000.00 元；2010 年 6 月分别将持有的华东天荒坪抽水蓄能有限责任公

司 11%股权和华东桐柏抽水蓄能发电有限责任公司 23%股权无偿划拨给水电集团，冲减资本溢价 273,535,581.86；2010 年 12 月无偿受让能源集团持有的三门核电有限公司 20%股权，计入资本溢价 568,300,000.00 元。

[注 4]：公司 2011 年 6 月受让长兴发电少数股权，相应计入资本公积-27,970,844.53 元；2011 年 11 月受让舟山煤电少数股权，相应计入资本公积-11,131,244.60 元。

[注 5]：2010 年 6 月原股东能源集团增资滨海热电 149,600,000.00 元，2010 年 9 月增资乐清发电 87,720,000.00 元，2010 年 12 月增资舟山煤电 61,000,000.00 元。

浙江浙能电力股份有限公司

二〇一三年四月八日