(上接D028版)

册资本为39,680万元,本公司持股比例为80%。2008年12月31日,公司总资产117,898.44万元,比年初减少10.71%;净资产2,809.87万元,比年初减少65.74%。2008年度,实现主营业务收入50,699.42万元,比上年减少29.02%,亏损5,392.55万元,比上年增加亏损41.07%,亏损的主要原因是由于公司长期亏损造成负债率过高使财务费用负担过重以及油价持续大幅上涨。

(3)深南电东莞公司:主要经营范围是燃机发电、余热发电、供电等,注册资本为3,504万美元,本公司持股比例为70%。2008年12月31日,公司总资产105,065.43万元;净资产28,863.56万元。2008年度,实现主营业务收入64,825.32万元;净利润3,816.44万元。

(4)深南电工程公司:主要经营范围是从事燃气-蒸汽联合循环发电厂(站)建设工程的技术咨询服务,承接燃气-蒸汽联合循环发电厂(站)运行设备维护和检修,注册资本为1,000万元。本公司持股比例为100%。2008年12月31日,公司总资产为13,116.35万元,比年初增加15.20%;净资产11,811.23万元,比年初增加24.53%。2008年度,实现主营业务收入3,237.25万元,比上年增加29.18%;实现净利润2,326.31万元,比上年增加147.12%。

(5)协孚公司:主要经营范围是柴油、重油、润滑油的购销,注册资本为5,330万元,本公司持股比例为50%。2008年12月31日,公司总资产64,823.95万元,比年初增加20.31%,净资产6,795.12万元,比年初增加15.88%。2008年度,实现主营业务收入177,343.54万元,比上年减少6.96%;实现净利润931.15万元,比上年增加15.06%,主要是由于油品贸易业务量增加所致。

(6)深南电环保公司:主要经营范围是经营循环经济污泥干化项目,注册资本为7,900万元。本公司持股比例为100%。成立于2008年4月5日,主要投资建设循环经济污泥干化项目。截止2008年年底,项目已完成全部设计工作及主设备和部分辅助设备采购,力争2009年下半年投产。

(二)2009年度工作展望

1、通过对金融危机下广东省经济形势的分析和判断,我们认为,2009年将是公司极其困难的一年,"求生存、度难关"将是今年的首要任务。尽管:全省电量供应基本平衡且电量富裕,全面退行的节能调度政策,将会严重影响公司所属各电厂的发电量;燃油税政策的正式实施和环保要求的日益提高,还将进一步压缩公司的赢利空间;广东省各级政府为保障电网安全鼓励燃机发电的电力补贴资金严重不足。但公司同时也面临着一定的机遇。一是刺激国内经济复苏的政策陆续出台,将使得全省全社会用电量有望逐步回升。二是央行多次下调贷款基准利率和存款准备金率,可有效降低公司的融资难度和融资成本。三是公司致力于发展循环经济项目为存量电力资产提供长期生存能力。四是国家能源政策为公司产业转型提供支持。

因此,公司在严峻的经济形势面前,将及时把握机遇,充分利用现有资源,积极应对挑战。 我们必须要:坚定信心、团结一致、审时度势,紧密围绕效益和发展两个核心,以政策和市场为导向,稳健发展主业,依托循环经济提升存量资产的生存和竞争力,优化电源结构,以不断提高规范化管理水平为基础,以深挖潜力、开源节流为手段,实现公司产业结构调整,建立长期可持续发展模式。坚持依法经营、规范运作、科学治理,在困境中寻找机会,努力实现股东利益最大化,创造股东、企业、员工的多赢局面。

经营方面:做好各项生产经营安全管理工作,确保资金链、供应链和生产环节的安全、经济、高效运行;密切关注国家相关政策和电力市场动态,继续加强与政府主管部门的沟通,积极争取发电量和有利的电价补贴政策;全力以赴推进循环经济项目建设,确保按政府要求完成相关工作和存量电力资产的保值增值;充分盘活各类资产,优化资产结构,提高流动资产比例;完成中山、东莞公司项目核准,争取实现两公司的独立正常运营。

发展方面:继续协助中电投公司做好江西新昌电厂项目的建设与经营工作;巩固与中电投集团等知名企业的战略合作伙伴关系,并积极参与核电等具有符合国家能源政策导向、可持续发展前景、较大赢利空间的优质项目;积极拓宽海内外燃机服务市场,寻找利润增长点;做好中山房地产开发的前期筹划与运作,盘活土地资产。

管理方面:进一步完善内控制度,继续开展风险梳理、执行力建设等重点专项工作,在各部门、各下属企业建立风险监控体系;借助信息化平台,逐步优化主要业务链和管理流程,提升规范化管理水平,提高工作绩效,增强公司的市场反馈速度和应变能力;进一步深化全面绩效管理体系,整合系统内人力资源,做好干部队伍建设、后备梯队建设和新项目人才储备。

2、完成公司董事会、监事会的换届选举以及经营班子的换届工作,保证公司决策与管理工作的平稳过渡。

3、资金需求及使用计划

电力行业系资金密集型行业,公司日常资金需求主要通过自有资金或银行融资贷款解决。未来公司如果获得具有良好前景的项目,将根据实际情况选择合适的融资方式。

6.2 主营业务分行业、产品情况表

单位:(人民币)万元

分行业或分产品	营业收入	营业成本	营业利润率(%)	营业收入比上年增减(%)	营业成本比上年增减(%)	营业利润率比上年增减(%)
主营业务分行业情况						
电力生产	291,186.22	428,266.74	-47.08%	-12.70%	21.42%	615.80%
热力生产	3,093.60	3,904.17	-26.20%	-44.92%	-27.63%	-466.18%
工程承包	1,957.68	606.84	69.00%	-21.62%	-49.15%	3.59%
其　他	19,417.66	18,654.01	3.93%	-4.56%	-4.43%	-7.84%
主营业务分产品情况						
电力生产	291,186.22	428,266.74	-47.08%	-12.70%	21.42%	615.80%
热力生产	3,093.60	3,904.17	-26.20%	-44.92%	-27.63%	-466.18%
工程承包	1,957.68	606.84	69.00%	-21.62%	-49.15%	3.59%
其　他	19,417.66	18,654.01	3.93%	-4.56%	-4.43%	-7.84%

6.3 主营业务分地区情况

单位:(人民币)万元

地区	营业收入	营业收入比上年增减(%)
深圳	200,130.42	
中山	50,699.42	
东莞	64,825.32	

6.4 采用公允价值计量的项目

□ 适用 √ 不适用

6.5 募集资金使用情况

□ 适用 √ 不适用

变更项目情况

□ 适用 √ 不适用

6.6 非募集资金项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位:(人民币)万元

项目名称	项目金额	项目进度	项目收益情况
东莞高■电厂"油改气"项目	3,062.00	2007年底正式开工,2008年10月,两台机组具备了使用天然气发电的条件。	-
污泥干化项目	2,106.00	2008年9月28日,项目施工正式开始,目前已完成桩基础、深基坑支护等部分工程的施工。报告期内完成项目投资2,106万元。	-
冷热电项目一期示范工程	417.00	完成示范工程两套制冷机设备采购的招投标,与四川希望深蓝空调制造有限公司签署了设备购买合同,并将于2009年初交付使用。	-
江西新昌项目	6,385.71	2008年1月2日该项目奠基;6月25日,该项目正式获得国家发改委核准。第一台机组计划于2009年底投产。	-
合计	11,970.71	-	-

6.7 董事会对公司会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的原因及影响的说明

□ 适用 √ 不适用

6.8 董事会对会计师事务所"非标准审计报告"的说明

√ 适用 □ 不适用

2008年,因公司与杰润公司签订的期权合约事宜,审计师出具了带强调事项段的无保留意见的审计报告(所涉事项详见"2008年度报告全文(七)公司重大合同及其履行情况(5)报告期内,公司重大争议事项")。

基于独立执业律师对上述事项的法律意见,董事会认为:1、相关确认书及交易已被交易双方终止;2、本事项的进展存在诸多不确定因素,现阶段无法对将来可能的解决方式及结果进行估计;3、鉴于目前尚不能对最终结果作出合理可靠的估计,因此不应于2008年财务报表中确认预计负债。

该非标准无保留意见涉及的事项无明显违反会计准则、制度及相关信息披露规范的规定。

公司已成立专项领导小组和工作小组并聘请法律顾问积极处理本事项,公司将积极跟进本事项的处理,切实维护好股东权益。公司董事会将根据本事项相关进展情况及时复核上述立场及相关会计处理。

6.9 董事会本次利润分配或资本公积金转增股本预案

2008年度,公司不进行利润分配,也无资本公积金转增股本预案。

公司前三年现金分红情况

单位:(人民币)元

	现金分红金额(含税)	合并报表中归属于母公司所有者的净利润	占合并报表中归属于母公司所有者的净利润的比率
2007年	16,438,979.94	170,434,785.35	9.65%
2006年	0.00	63,133,000.00	0.00%
2005年	0.00	29,920,000.00	0.00%

公司本报告期内盈利但未提出现金利润分配预案

√ 适用 □ 不适用

本报告期内盈利但未提出现金利润分配预案的原因	公司未分配利润的用途和使用计划
鉴于公司经营现状,为了提高公司未来的盈利能力,2008年度,公司不进行利润分配,也无资本公积金转增股本预案。	截止2008年12月31日, 公司累计未分配利润473,871,306.65元结转下一年度,用于补充公司日常经营所需的流动资金。

§ 7 重要事项

7.1 收购资产

□ 适用 √ 不适用

7.2 出售资产

√ 适用 □ 不适用

单位:(人民币)万元

交易对方	被出售资产	出售日	出售价格	本年初起至出售日该出售资产为公司贡献的净利润	出售产生的损益	是否为关联交易(如是,说明定价原则)	定价原则说明	所涉及的资产产权是否已全部过户	所涉及的债权债务是否已全部转移	关联关系
深圳市深业联合贸易有限公司	#5、#6燃机和#5、#6余热锅炉及#5燃机主变	2008年03月31日	4,000.00	0	1,167.28	否	议标	是	是	无
洛阳市■河波威动力机械厂	#8汽机及其辅助系统	2008年04月15日	344.00	0	0	否	议标	是	是	无
中国电线电缆进出口有限公司和北京中缆华威贸易有限公司组成的联合体	中发电力发电设备系统及辅助设备系统	2008年02月02日	12,322.00	0	1814.99	否	招标	是	是	无
深业投资管理有限公司	兴德盛公司100%股权	2008年12月05日	34,524.03	0	0	否	转让价格系不低于评估基准日2008年9月30日的评估公允价格34,524.03万元	是	否	无

7.1、7.2所涉及事项对公司业务连续性、管理层稳定性的影响。

1、南山热电厂#5、#6、#8机组转让

为响应国家"上大压下"和"节能减排"政策号召,根据广东省发改委和经贸委联合发文《转发国家发展改革委能源局关于请报送火电机组关停方案的通知》(粤发改能【2005】147号)和深圳市发改局《关于报送深圳小火电机组关停实施情况的报告》(深发改【2006】320号),公司南山热电厂#5、#6、#8机组于2006年12月关停。为盘活存量资产,经公司2006年8月19日召开的第四届董事会第二十次会议批准,公司委托深南电工程公司负责对南山热电厂#5、#6、#8机组进行处置。2008年1月22日,公司聘请深圳市鹏信资产评估土地房地产估价有限公司对机组设备进行评估,评估基准日为2007年12月31日,评估值合计3,201.6795万元。2008年3月,经第五届董事会临时会议批准,本公司及深南电工程公司(公司代销方)与深圳市深业联合贸易有限公司签署了《深圳南山热电股份有限公司5/6/8#燃气轮机组买卖合同》,将#5、#6燃机和#5、#6余热锅炉及#5燃机主变(评估值为2,857.3856万元)以人民币4,000万元的价格出售给深圳市深业联合贸易有限公司。2008年4月15日,本公司及深南电工程公司(公司代销方)将#8汽机及其辅助系统等(评估值为344.2939万元)以人民币344万元的价格与洛阳市■河波威动力机械厂签署了买卖合同。以上两项转让合同所涉设备转让费合计4,344万元,高于原相关设备评估值1,143万元。机组拆除工作已于6月底全部完成,搬迁工作也于7月上旬正式结束,已全部收回设备转让款。(详见公司2008年8月21日公告,公告编号:2008-030)

2、中发电力公司和中山发电厂债务重组、资产盘活和企业转型

报告期内,按照公司2007年度第二次临时股东大会决议,中发电力公司和中山发电厂分别与中国银行股份有限公司中山分行、交通银行股份有限公司中山分行、工商银行股份有限公司中山分行、中国建设银行股份有限公司中山分行签署系列债务重组协议,实施债务重组工作,为此,公司与中发电力公司和中山发电厂的合作方股东—中山兴中集团有限公司按照股权比例提供了7.27亿元人民币股东借款。与上述前三家银行的债务重组工作已于2008年度完成, 分别获得12,242万元、1,179.56万元、4,669万元重组收益,共计18,090.56万元人民币。2008年1月8日、2008年6月30日和2008年12月31日上述前三家银行分别向中发电力公司和中山发电厂下达了贷款结清通知。反映在公司2008年度的重组收益为4,669万元人民币。

2009年3月19日, 中国建设银行股份有限公司中山分行向中发电力公司下达了贷款本息结清通知。至此,公司2007年度第二次临时股东大会通过的债务重组工作已全面完成。

中发电力公司和中山发电厂的发电业务经中山市政府批准已正式终结, 中发电力公司20台柴油发电机组已根据公司2007年度第二次临时股东大会决议处置完毕(详见2008年10月31日公告, 公告编号2008-052)。

目前,中发电力公司和中山发电厂已完成债务重组工作。鉴于其经营范围的变化,企业名称分别更名为深中房地产公司和深中置业公司,并领取了新的营业执照。目前,中发电力公司和中山发电厂自有土地、房产等相关资产更名手续正在办理之中。(详见2009年4月4日公告,公告编号2009-012)

3、公司全资境外子公司新加坡公司转让其所持兴德盛公司100%股权

为优化公司投资企业的股权结构,降低公司的经营风险,通过引进战略投资者,实现强强联合,提升公司及投资企业的综合竞争力和抗风险能力。经本公司与深业集团之间较长时间的友好协商和洽谈,公司全资子公司新加坡公司与深业投资公司于2008年12月5日签署股权转让协议,转让其所持兴德盛公司100%股权。股权转让后,公司在保持对投资企业的控股股东或大股东地位的同时,持股比例分别下降25%~40%。转让价格系评不低于估基准日2008年9月30日的评估公允价格34,524.03万人民币(该价格是兴德盛公司截止2008年9月30日经审计净资产的约1.85倍)。报告期内,股权转让相关手续尚未完成。(详见公司2008年11月15日公告,公告编号:2008-055)

7.3 重大担保

√ 适用 □ 不适用

单位:(人民币)万元

担保对象名称	发生日期(协议签署日)	担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保(是或否)
公司对外担保情况(不包括对子公司的担保)						
报告期内担保发生额合计						105,126.95
报告期末担保余额合计						155,609.52
公司对子公司的担保情况						
报告期内对子公司担保发生额合计						105,126.95
报告期末对子公司担保余额合计						155,609.52
公司担保总额情况(包括对子公司的担保)						
担保总额						155,609.52
担保总额占公司净资产的比例						87.76%
其中:						
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额						0.00
直接或间接为资产负债率超过70%的被担保对象提供的债务担保金额						146,109.52
担保总额超过净资产50%部分的金额						66,950.91
上述三项担保金额合计						213,060.43
未到期担保可能承担连带清偿责任说明	无					

7.4 重大关联交易

7.4.1 与日常经营相关的关联交易

√ 适用 □ 不适用

单位:(人民币)万元

关联方	向关联方销售产品和提供劳务		向关联方采购产品和接受劳务	
	交易金额	占同类交易金额的比例	交易金额	占同类交易金额的比例
月亮湾油料港务有限公司	0.00	0.00%	1,041.00	100.00%
深圳妈湾电力有限公司	0.00	0.00%	131.00	100.00%
合计	0.00	0.00%	1,172.00	100.00%

其中:报告期内公司向控股股东及其子公司销售产品或提供劳务的关联交易金额0.00万元。

7.4.2 关联债权债务往来

√ 适用 □ 不适用

单位:(人民币)万元

关联方	向关联方提供资金		关联方向公司提供资金	
	发生额	余额	发生额	余额
协孚公司	6,455.16	6,455.16	13,280.20	17,944.34
深南电中山公司	19,298.25	26,256.15	0.00	0.00
深中房地产公司	9,762.00	57,116.70	0.00	0.00
深中置业公司	-51.70	0.00	0.00	0.00
深南电工程公司	-213.34	0.00	2,077.59	2,077.59
深南电东莞公司	18,674.21	18,674.21	0.00	0.00
新电力公司	0.00	0.00	-21,140.86	15,507.19
深南电环保公司	158.50	158.50	0.00	0.00
深能集团	0.00	0.00	-67.85	51.16
新加坡公司	0.00	0.00	188.46	188.46
合计	54,083.08	108,660.72	-5,662.46	35,768.74

其中:报告期内公司向控股股东及其子公司提供资金的发生额54,083.08万元,余额108,660.72万元。

7.4.3 2008年资金被占用情况及清欠进展情况

□ 适用 √ 不适用

7.5 委托理财

□ 适用 √ 不适用

7.6 承诺事项履行情况

√ 适用 □ 不适用

1、公司原非流通股东在股权分置改革中未做出除法定承诺外的其他承诺。

2、报告期内,公司或持股5%以上(含5%)股东没有发生或以前发生但延续到报告期的对公司经营成果、财务状况可能产生重要影响的承诺事项。

公司或持股5%以上股东在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

□ 适用 √ 不适用

7.7 重大诉讼仲裁事项

□ 适用 √ 不适用

7.8 其他重大事项及其影响和解决方案的分析说明

7.8.1 证券投资情况

□ 适用 √ 不适用

7.8.2 持有其他上市公司股权情况

□ 适用 √ 不适用

7.8.3 持有非上市金融企业股权情况

□ 适用 √ 不适用

7.8.4 买卖其他上市公司股份的情况

□ 适用 √ 不适用

§ 8 监事会报告

√ 适用 □ 不适用

(一)监事会工作情况

监事会依据国家法律法规和《公司章程》的有关规定,认真履行各项职责。报告期内,共召开了8次会议,并列席了董事会的所有会议。具体情况如下:

1、2008年4月15日,召开公司第五届监事会第九次会议,会议决议已于2008年4月17日刊登在公司指定报刊,并在中国证监会指定的国际互联网站上披露。

2、2008年4月24日,召开公司第十届监事会第十次会议,会议决议已于2008年4月26日刊登在公司指定报刊,并在中国证监会指定的国际互联网站上披露。

3、2008年7月16日,召开公司第五届监事会第十一次会议。

4、2008年8月19日,召开公司第五届监事会第十二次会议。

5、2008年9月4日,召开公司第五届监事会第十三次会议。

6、2008年10月20日,召开公司第五届监事会第十四次会议,会议决议已于2008年10月22日刊登在公司指定报刊,并在中国证监会指定的国际互联网站上披露。

7、2008年11月14日,召开公司第五届监事会第十五次会议。

8、2008年12月12日,召开公司第五届监事会第十六次会议。

(二)监事会就以下事项发表的独立意见

1、公司依法运作情况

报告期内,通过对公司董事及高级管理人员的监督,监事会认为:公司董事会能够按照《公司法》、《证券法》、《深圳证券交易所股票上市规则》、《公司章程》及其他有关法律法规和制度的要求,依法经营。公司基本建立健全了法人治理结构,制定了较为完善的内部管理制度和内部控制机制。公司董事、高级管理人员在执行公司职务时,基本上能认真贯彻执行国家法律法规、《公司章程》和股东大会、董事会决议,忠于职守、兢兢业业、开拓进取。未发现公司董事、高级管理人员在执行公司职务时有意损害公司股东、公司利益的行为。

监事会于2008年12月11日召开第五届监事会第十六次会议,专门听取《关于公司日常经营活动中合同签订的情况汇报》等5个日常经营工作的专题汇报。监事会认为:深南电经营班子近年来作了大量的工作,在外部经营环境十分恶劣的情况下,紧紧抓住"效益"和"发展"两个工作重点,充分发挥全体干部、员工的积极性和创造力,通过开源节流深入挖掘内部潜力,积极争取外部支持,推动政府电价补贴机制,实现了当期收益目标;与此同时,积极推动管理创新和落实发展战略,积极推动循环经济项目,为实现存量资产由单纯的调峰发电向能源综合开发利用方向转型;并寻求参与大型煤电、核电等项目,以保障公司长期可持续发展。对深南电取得的成绩,监事会给予充分肯定。

同时指出,公司在重大经营决策工作中存在不足之处,决策程序和风险控制方面需要进一步优化和改进。2008年发生的油品期权合约事件,受到深圳证监局的批评并被要求整改,给我们敲响了警钟。监事会对此极为关注,并为妥善处理好该事项,向公司董事会和管理层提出了意见和建议。

2、检查公司财务情况

报告期内,公司监事会审核了本公司的定期报告、会计报表及相关财务资料,并在第五届监事会第十六次会议上要求公司专题汇报了《关于公司日常生产经营活动中资金往来及对外担保的情况汇报》。监事会认为:

(1)公司在2008年能够执行预算管理,继续强化了对下属企业的财务监管。

(2)公司财务、会计制度健全,财务核算规范,会计处理严格遵循《企业会计准则》和国家有关规定。

3、募集资金使用情况

公司最近一次募集资金实际投入项目与承诺投入项目一致。

4、公司收购、出售资产交易情况

(1)转让公司境外全资子公司新加坡公司所持有的兴德盛公司的100%股权给深业投资管理有限公司(以下简称"深业投资公司")

鉴于深南电目前投资的新电力公司、深南电工程公司、深南电环保公司、深南电中山公司和深南电东莞公司的股权结构单一,不利于企业今后进一步发展壮大,同时也存在一定的经营风险。

为优化上述企业的股权结构,降低本公司经营风险,通过引进战略投资者,实现强强联合,提升深南电及投资企业综合竞争力和抗风险能力。经与深业(集团)有限公司(以下简称"深业集团")之间较长时间的友好协商和洽谈,就开展战略合作及股权转让达成协议,深南电转让境外全资子公司新加坡公司持有的兴德盛公司100%股权给深业投资公司。

公司第五届董事会第十六次会议审议,同意新加坡公司以不低于34,524.03万人民币(该价格是兴德盛公司截止2008年9月30日经审计的净资产的约1.85倍), 将兴德盛公司的100%股权转让予深业投资公司,并签署新加坡公司转让其股权资产的协议。

(2)中山发电厂和中发电力公司债务重组进展及承接信达资产管理公司债权

鉴于中山发电厂和中发电力公司对外债务重组工作进入收尾阶段,银行贷款重组基本完成,仅剩中发电力公司部分机组为信达资产管理公司的债权提供担保事项。为顺利实现债务重组工作,公司第五届董事会第十六次会议审议同意中山发电厂根据与信达资产管理公司达成的初步意向,以不超过1,000万元的价格承接信达资产管理公司4,800万元债权。

监事会认为,公司报告期内发生的收购、出售资产交易事项均不属于关联交易,公司决策程序合法,交易价格有合理依据,未发现有内幕交易,未发现有损害其他股东利益,未发现有造成公司资产流失,对公司长远发展奠定了良好的基础。

5、关联交易情况

监事会认为,报告期内,公司发生的关联交易属于公司正常业务范围内,公司决策程序合法,未损害其他股东权益。

6、公司内部控制自我评价意见

公司根据中国证监会、深圳证券交易所的有关规定,遵循内部控制的基本原则,按照自身的实际情况,基本建立了覆盖公司各环节的内部控制制度,保证了公司日常经营活动的正常进行。但在重大经营决策工作中存在不足,决策程序和风险控制方面仍需要进一步优化和改进。

7、关于董事会对会计师事务所非标准审计报告所涉事项的说明的意见

普华永道中天会计师事务所有限公司为本公司2008年度财务报告出具了带强调事项段的无保留意见。董事会已就此作出了专项说明。监事会认为,董事会所做的专项说明是客观、符合事实的。

§ 9 财务报告

9.1 审计意见

审计报告	带强调事项段的无保留意见
审计报告正文、带强调事项段的无保留意见	

审计报告正文

深圳南山热电股份有限公司全体股东:

我们审计了后附的深圳南山热电股份有限公司(以下简称"南山热电公司")的财务报表,包括2008年12月31日的合并及公司资产负债表以及2008年度的合并及公司利润表、合并及公司现金流量表、合并及公司股东权益变动表和财务报表附注。

一、管理层对财务报表的责任

按照企业会计准则的规定编制财务报表是南山热电公司管理层的责任。这种责任包括:

(1)_设计、实施和维护与财务报表编制相关的内部控制,以使财务报表不存在由于舞弊或错误而导致的重大错报;

(2)_选择和运用恰当的会计政策;

(3)_作出合理的会计估计。

二、注册会计师的责任

我们的责任是在实施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职业道德规范,计划和实施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,我们考虑与财务报表编制相关的内部控制,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,上述南山热电公司的财务报表已经按照企业会计准则的规定编制,在所有重大方面公允反映了南山热电公司2008年12月31日的财务状况以及2008年度的经营成果和现金流量。

四、强调事项

我们提醒报表使用者关注,如财务报表附注十二或有事项所述,南山热电公司尚未就一项交易终止后的责任及赔偿问题与交易对手达成一致意见,不排除最后通过司法途径解决争议的可能。由于该事项的最终结果目前不可能合理可靠地估计,上述南山热电公司的财务报表中未就此事项确认任何负债。本段内容不影响已发表的审计意见。

普华永道中天会计师事务所有限公司__　　　注册会计师

姚文平

孔　昱

中国　上海市

2009年4月7日

带强调事项段的无保留意见涉及事项的有关附注

财务报表附注

十二、或有事项

2008年3月,本公司与杰润(新加坡)私营公司(以下简称"杰润")签订了合约号为165723967102.11和165723968102.11的合约确认书("确认书")。

第一份确认书有效期为2008年3月3日至2008年12月31日,由三个期权合约构成。当浮动价(即每个决定期限内纽约商品交易所当月轻质原油期货合约的收市结算价的算术平均数)高于63.5美元/桶时,本公司每月可获30万美元的收益(20万桶×1.5美元/桶);浮动价低于63.5美元/桶,高于62美元/桶时,本公司每月可得(浮动价-62美元/桶)×20万桶的收益;浮动价低于62美元/桶时,本公司每月需向杰润支付与(62美元/桶-浮动价)×40万桶等额的美元。

第二份确认书有效期为2009年1月1日至2010年10月31日,也由三个期权合约构成,杰润在2008年12月30日18点前,有是否执行的选择权。当浮动价高于66.5美元/桶时,本公司每月可获34万美元的收益(20万桶×1.7美元/桶);浮动价高于64.8美元/桶,低于66.5美元/桶时,本公司每月可获(浮动价-64.8美元/桶)×20万桶的收益;浮动价低于64.5美元/桶时,本公司每月需要向杰润支付与(64.5美元/桶-浮动价)×40万桶等额的美元。

自2008年4月至10月,基于该两份确认书,杰润向本集团支付2,100,000美元(折合人民币14,352,083.46元)。于2008年12月31日,该款项包括在其他应付款中(附注八(18))。2008年11月6日,杰润来函认为本公司2008年10月21日的公告、2008年10月29日会谈中的表态表明公司有意不履行交易,已构成违约并宣布终止交易。本公司复函杰润表明本公司从未作出无意继续履行交易的表示,并认为杰润单方面解除合同、拒绝支付第一份确认书项下10月份应付本公司款项构成违约,宣布终止交易。虽然双方终止确认书及交易的理由不同,但对确认书与交易已经终止这一事实并无分歧。交易终止后,杰润来函要求本公司赔偿交易终止的损失,同时另函表示希望以商业方式解决争议。本公司回函不予接受杰润提出的损失赔偿要求,同时另函同意进行和谈。后双方进行多轮磋商和交涉,至今尚未达成一致意见。不排除如协商不成,双方通过司法途径解决争议的可能。

基于独立执业律师对上述事项的法律意见,本公司董事会认为:

- 两份确认书及交易已被交易双方终止;
- 本事项的进展存在诸多不确定因素,现阶段无法对将来可能的解决方式及结果进行估计;
- 鉴于最终结果于目前不能合理可靠估计,因此不应于2008年财务报表中确认预计负债。

本公司董事会将根据本事项相关进展情况及时复核上述立场及相关会计处理。

9.2 财务报表

9.2.1 资产负债表

编制单位:深圳南山热电股份有限公司　　2008年12月31日　　单位:(人民币)元

项目	期末余额		年初余额	
	合并	母公司	合并	母公司
流动资产:				
货币资金	429,507,715.29	29,272,846.21	419,172,277.42	125,774,088.96
结算备付金				
拆出资金				
交易性金融资产				
应收票据	2,626,222.50			
应收账款	339,893,125.56	114,758,696.74	619,343,874.04	233,251,114.73
预付款项	67,011,796.04	5,391,749.58	34,341,736.26	3,351,590.52
应收保费				
应收分保账款				
应收分保合同准备金				
应收利息			1,516,098.00	
应收股利		597,875,904.41		530,318,800.17
其他应收款	16,177,663.50	1,092,405,738.66	33,723,086.77	549,172,003.36
买入返售金融资产				
存货	1,292,492,515.40	200,016,725.06	367,972,246.88	261,965,186.95
一年内到期的非流动资产				
其他流动资产				
流动资产合计	2,147,709,038.29	2,039,721,660.66	1,476,069,319.37	1,703,832,784.69
非流动资产:				
发放贷款及垫款				
可供出售金融资产				
持有至到期投资				
长期应收款				
长期股权投资	154,568,943.00	645,091,792.76	113,085,400.00	557,268,249.76
投资性房地产	8,810,232.45			
固定资产	2,501,462,089.16	398,151,919.32	2,855,996,393.01	475,783,642.18
在建工程	69,221,381.57	15,247,657.72	21,163,313.95	10,618,886.75
工程物资				
固定资产清理			1,177.00	1,177.00
生产性生物资产				
油气资产				
无形资产	84,312,023.87	3,809,711.87	1,067,353,833.05	5,914,355.05
开发支出				
商誉				
长期待摊费用	829,221.81	397,996.28	2,761,389.75	1,927,846.34
递延所得税资产	19,026,595.56	14,756,122.84	16,484,168.07	12,719,713.16
其他非流动资产				
非流动资产合计	2,838,230,487.42	1,077,455,200.79	4,076,845,674.83	1,064,233,870.24
资产总计	4,985,939,525.71	3,117,176,861.45	5,552,914,994.20	2,768,066,654.93
流动负债:				
短期借款	2,461,843,918.77	1,145,922,040.00	2,478,363,943.58	975,020,300.00
向中央银行借款				
吸收存款及同业存放				
拆入资金				
交易性金融负债				
应付票据	69,049,391.35	21,918,219.70	254,090,028.83	
应付账款	104,706,998.24	175,244,357.18	165,090,933.39	49,284,986.09
预收款项	2,198,638.40		688,175.33	
卖出回购金融资产款				
应付手续费及佣金				
应付职工薪酬	31,921,195.28	17,785,432.49	68,411,239.09	47,239,392.51
应交税费	-339,865,158.06	-286,213,117.57	-176,591,635.82	-163,923,475.77
应付利息	34,361,227.33	2,171,300.00	39,648,230.03	1,684,498.74
应付股利			9,155.55	9,155.55
其他应付款	304,241,543.35	196,718,008.59	505,199,148.05	375,032,443.96
应付分保账款				
保险合同准备金				
代理买卖证券款				
代理承销证券款				
一年内到期的非流动负债	100,000,000.00		106,000,000.00	
其他流动负债				
流动负债合计	2,768,457,754.66	1,273,546,240.39	3,440,909,218.03	1,284,347,301.08
非流动负债:				
长期借款	281,000,000.00	110,000,000.00	176,000,000.00	
应付债券				
长期应付款				
专项应付款				
预计负债				
递延所得税负债				
其他非流动负债	600,000.00			
非流动负债合计	281,600,000.00	110,000,000.00	176,000,000.00	
负债合计	3,050,057,754.66	1,383,546,240.39	3,616,909,218.03	1,284,347,301.08
所有者权益(或股东权益):				
实收资本(或股本)	602,762,596.00	602,762,596.00	547,965,998.00	547,965,998.00
资本公积	363,629,927.51	288,769,132.47	363,629,927.51	288,769,132.47
减:库存股				
盈余公积	332,908,397.60	332,908,397.60	332,908,397.60	332,908,397.60
一般风险准备				
未分配利润	473,871,306.65	509,190,494.99	534,342,963.11	314,075,825.78
外币报表折算差额			-1,481,216.08	
归属于母公司所有者权益合计	1,773,172,227.76	1,733,630,621.06	1,777,366,070.14	1,483,719,353.85
少数股东权益	162,709,543.29		158,639,706.03	
所有者权益合计	1,935,881,771.05	1,733,630,621.06	1,936,005,776.17	1,483,719,353.85
负债和所有者权益总计	4,985,939,525.71	3,117,176,861.45	5,552,914,994.20	2,768,066,654.93

9.2.2 利润表

编制单位:深圳南山热电股份有限公司　　2008年1-12月　　单位:(人民币)元

项目	本期金额		上期金额	
	合并	母公司	合并	母公司
一、营业总收入	3,156,551,549.97	1,022,780,834.06	3,620,123,640.65	1,236,904,984.34
其中:营业收入	3,156,551,549.97	1,022,780,834.06	3,620,123,640.65	1,236,904,984.34
利息收入				
已赚保费				
手续费及佣金收入				
二、营业总成本	4,856,244,371.47	1,760,043,669.56	4,031,378,503.61	1,670,245,647.26
其中:营业成本	4,514,317,627.52	1,679,909,896.08	3,788,089,002.59	1,634,164,752.46
利息支出				
手续费及佣金支出				
退保金				
赔付支出净额				
提取保险合同准备金净额				
保单红利支出				
分保费用				
营业税金及附加	8,985,989.00	4,843,603.12	6,088,748.70	1,797,465.95
销售费用	2,179,835.99		2,164,971.23	
管理费用	99,372,070.91	32,021,293.97	103,409,869.70	32,585,230.18
财务费用	156,740,252.87	26,895,276.39	126,981,388.97	-771,841.09
资产减值损失	74,648,595.18	16,373,600.00	4,644,522.42	2,470,039.76
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)		67,557,104.24		137,845,168.29
其中:对联营企业和合营企业的投资收益				
汇兑收益(损失以"-"号填列)				
三、营业利润(亏损以"-"号填列)	-1,699,692,821.50	-669,705,731.26	-411,254,862.96	-295,495,494.63
加:营业外收入	1,769,137,635.18	981,498,720.70	579,135,554.90	417,957,865.64
减:营业外支出	4,684,975.82	198,650.00	3,120,623.02	100,000.00
其中:非流动资产处置损失	2,301,262.67	88,650.00		
四、利润总额(亏损总额以"-"号填列)	64,759,837.86	311,594,339.44	164,760,068.92	122,362,371.01
减:所得税费用	49,926,080.06	45,244,093.23	-2,583,811.86	-3,585,925.64
五、净利润(净亏损以"-"号填列)	14,833,757.80	266,350,246.21	167,343,880.78	125,948,296.65
归属于母公司所有者的净利润	10,763,920.54	266,350,246.21	170,434,785.35	125,948,296.65
少数股东损益	4,069,837.26		-3,090,904.57	
六、每股收益:				
(一)基本每股收益	0.02		0.28	
(二)稀释每股收益	0.02		0.28	

9.2.3 现金流量表

编制单位:深圳南山热电股份有限公司　　2008年1-12月　　单位:(人民币)元

项目	本期金额		上期金额	
	合并	母公司	合并	母公司
一、经营活动产生的现金流量:				
销售商品、提供劳务收到的现金	4,351,127,948.22	1,442,119,045.62	4,191,049,609.63	1,709,661,891.10
客户存款和同业存放款项净增加额				
向中央银行借款净增加额				
向其他金融机构拆入资金净增加额				
收到原保险合同保费取得的现金				
收到再保险业务现金净额				
保户储金及投资款净增加额				
处置交易性金融资产净增加额				
收取利息、手续费及佣金的现金				
拆入资金净增加额				
回购业务资金净增加额				
收到的税费返还				
收到其他与经营活动有关的现金	1,767,233,938.08	1,068,736,593.75	362,287,245.56	373,100,374.48
经营活动现金流入小计	6,118,361,886.30	2,510,855,639.37	4,553,336,855.19	2,082,762,265.58
购买商品、接受劳务支付的现金	5,553,766,896.67	2,036,602,034.32	4,008,007,418.60	2,064,024,401.14
客户贷款及垫款净增加额				
存放中央银行和同业款项净增加额				
支付原保险合同赔付款项的现金				
支付利息、手续费及佣金的现金				
支付保单红利的现金				
支付给职工以及为职工支付的现金	116,197,337.72	69,564,681.63	149,902,999.60	89,100,305.00
支付的各项税费	61,170,832.23	4,151,508.03	152,887,013.07	19,071,065.96
支付其他与经营活动有关的现金	55,726,299.21	14,257,770.56	39,867,906.65	12,589,730.63
经营活动现金流出小计	5,786,861,365.83	2,124,575,994.54	4,350,665,337.92	2,184,785,502.73
经营活动产生的现金流量净额	331,500,520.47	386,279,644.83	202,671,517.27	-102,023,237.15
二、投资活动产生的现金流量:				
收回投资收到的现金				
取得投资收益收到的现金				19,742,279.46
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	174,958,946.44	42,067,235.30	2,354,639.67	208,000.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额				
收到其他与投资活动有关的现金			484,085.03	61,046,132.41
投资活动现金流入小计	174,958,946.44	42,067,235.30	2,838,724.70	80,996,411.87
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	117,418,379.68	27,290,559.84	81,394,876.68	26,813,221.02
投资支付的现金	57,857,143.00	104,197,143.00	73,459,922.00	41,200,000.00
质押贷款净增加额				
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额				
支付其他与投资活动有关的现金		541,233,178.86		489,831,425.20
投资活动现金流出小计	175,275,522.68	672,720,881.70	154,854,798.68	557,844,646.22
投资活动产生的现金流量净额	-316,576.24	-630,653,646.40	-152,016,073.98	-476,848,234.35
三、筹资活动产生的现金流量:				
吸收投资收到的现金				
其中:子公司吸收少数股东投资收到的现金				
取得借款收到的现金	5,301,342,522.43	2,317,938,480.00	3,827,905,160.07	1,572,515,110.00
发行债券收到的现金				
收到其他与筹资活动有关的现金			139,652,108.65	
筹资活动现金流入小计	5,301,342,522.43	2,317,938,480.00	3,967,557,268.72	1,572,515,110.00
偿还债务支付的现金	5,252,475,835.36	2,037,036,740.00	4,063,209,859.43	1,176,856,670.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	293,791,280.67	133,028,981.18	160,942,025.62	38,064,030.54
其中:子公司支付给少数股东的股利、利润				
支付其他与筹资活动有关的现金			133,082,736.00	
筹资活动现金流出小计	5,546,267,116.03	2,170,065,721.18	4,357,234,621.05	1,214,920,700.54
筹资活动产生的现金流量净额	-244,924,593.60	147,872,758.82	-389,677,352.33	357,594,409.46
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			1,597,717.50	
五、现金及现金等价物净增加额	86,259,350.63	-96,501,242.75	-337,424,191.54	-221,277,062.04
加:期初现金及现金等价物余额	286,089,572.89	125,774,088.96	623,513,764.43	347,051,151.00
六、期末现金及现金等价物余额	372,348,923.52	29,272,846.21	286,089,572.89	125,774,088.96

9.2.4 所有者权益变动表(附后)

9.3 与最近一期年度报告相比,会计政策、会计估计和核算方法发生变化的具体说明

□ 适用 √ 不适用

9.4 重大会计差错的内容、更正金额、原因及其影响

□ 适用 √ 不适用

9.5 与最近一期年度报告相比,合并范围发生变化的具体说明

□ 适用 √ 不适用

所有者权益变动表

编制单位:深圳南山热电股份有限公司　　008年度　　单位:(人民币)元

项目	本期金额									上年金额								
	归属于母公司所有者权益							少数股东权益	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	减:库存股	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	减:库存股	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	547,965,998.00	363,629,927.51		332,908,397.60		534,342,963.11	-1,481,216.08	158,639,706.03	1,936,005,776.17	547,965,998.00	343,721,133.93		420,873,634.68		275,942,940.64	-1,682,395.70	34,657,671.20	1,621,478,982.75
加:会计政策变更											1,398,000.00		-100,560,000.00		100,560,000.00	-1,398,000.00	172,898,000.00	172,898,000.00
前期差错更正																		
其他																		
二、本年年初余额	547,965,998.00	363,629,927.51		332,908,397.60		534,342,963.11	-1,481,216.08	158,639,706.03	1,936,005,776.17	547,965,998.00	345,119,133.93		320,313,634.68		376,502,940.64	-3,080,395.70	207,555,671.20	1,794,376,982.75
三、本年增减变动金额(减少以"-"号填列)	54,796,598.00					-60,471,656.46	1,481,216.08	4,069,837.26	-124,005.12		18,510,793.58		12,594,762.92		157,840,022.47	1,599,179.62	-48,915,965.17	141,628,793.42
(一)净利润						10,763,920.54		4,069,837.26	14,833,757.80						170,434,785.39		-3,090,904.61	167,343,880.78
(二)直接计入所有者权益的利得和损失							1,481,216.08		1,481,216.08		18,510,793.58					1,599,179.62	-45,825,060.56	-25,715,087.36
1.可供出售金融资产公允价值变动净额																		
2.权益法下被投资单位其他所有者权益变动的影响																		
3.与计入所有者权益项目相关的所得税影响																		
4.其他							1,481,216.08		1,481,216.08		18,510,793.58					1,599,179.62	-45,825,060.56	-25,715,087.36
上述(一)和(二)小计						10,763,920.54	1,481,216.08	4,069,837.26	16,314,973.88		18,510,793.58				170,434,785.39	1,599,179.62	-48,915,965.17	141,628,793.42
(三)所有者投入和减少资本																		
1.所有者投入资本																		
2.股份支付计入所有者权益的金额																		
3.其他																		
(四)利润分配	54,796,598.00					-71,235,577.00			-16,438,979.00				12,594,762.92		-12,594,762.92			
1.提取盈余公积													12,594,762.92		-12,594,762.92			
2.提取一般风险准备																		
3.对所有者(或股东)的分配	54,796,598.00					-71,235,577.00			-16,438,979.00									
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																		
四、本期期末余额	602,762,596.00	363,629,927.51		332,908,397.60		473,871,306.65		162,709,543.29	1,935,881,771.05	547,965,998.00	363,629,927.51		332,908,397.60		534,342,963.11	-1,481,216.08	158,639,706.03	1,936,005,776.17