

## 深圳能源投资股份有限公司 2003 年年度报告摘要

## §1 重要提示

1.1 本公司董事会及其董事保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性负个别及连带责任。本年度报告摘要摘自年度报告全文，投资者欲了解详细内容，应阅读年度报告全文。

1.2 没有董事声明对年度报告内容的真实性、准确性、完整性无法保证或存在异议。

1.3 所有董事均出席董事会。

1.4 深圳天健信德会计师事务所为本公司出具了标准无保留审计意见的审计报告。

1.5 本公司董事长杨海贤先生、主管会计工作负责人毕建新先生、会计机构负责人余晓明先生声明：保证 2003 年度报告中财务报告的真实、完整。

## §2 上市公司基本情况简介

## 2.1 基本情况简介

股票简称	深能源 A
股票代码	000027
上市交易所	深圳证券交易所
注册地址和办公地址	深圳市福田区深南中路 2068 号华能大厦 33 层
邮政编码	518031
电子信箱	seic@szonline.net

## 2.2 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	秦 飞	周朝晖
联系地址	深圳市福田区深南中路 2068 号华能大厦 33 层	
电话	0755-83684356	
传真	0755-83684248	
电子信箱	seic@szonline.net	

## §3 会计数据和财务指标摘要

## 3.1 主要会计数据

单位：(人民币)元

	2003 年 (本年)	2002 年 (上年)	本年比上年增减 (%)	2001 年
主营业务收入	4,804,631,978.49	3,828,587,948.53	25.49%	3,347,807,762.89
利润总额	1,494,369,387.07	1,095,626,581.88	36.39%	860,964,258.50
净利润	713,667,938.00	517,917,366.84	37.80%	398,136,838.90
扣除非经常性损益的净利润	706,021,250.06	524,624,570.81	34.58%	440,833,549.22
	2003 年末 (本年末)	2002 年末 (上年末)	本年末比上年末增减 (%)	2001 年末

深圳能源投资股份有限公司2003年年度报告摘要

总资产	8,894,253,251.01	8,133,521,941.66	9.35%	7,764,864,405.23
股东权益(不含少数股东权益)	3,641,391,708.57	3,140,989,909.27	15.93%	2,598,529,087.39
经营活动产生的现金流量净额	2,336,250,168.97	2,324,048,039.30	0.53%	1,956,684,996.59

3.2 主要财务指标

单位:(人民币)元

	2003年(本年)	2002年(上年)	本年比上年增减(%)	2001年
每股收益	0.59	0.43	37.80%	0.40
每股收益(如果股本变化,按新股本计算)	0.59	--	--	--
净资产收益率	19.60%	16.49%	18.86%	15.32%
扣除非经常性损益的净利润为基础计算的净资产收益率	19.39%	16.73%	15.90%	16.96%
每股经营活动产生的现金流量净额	1.94	1.93	0.52%	1.95
	2003年末(本年末)	2002年末(上年末)	本年末比上年末增减(%)	2001年末
每股净资产	3.03	2.61	15.93%	2.59
调整后的每股净资产	3.02	2.37	27.50%	2.53

3.3 国内外会计准则差异

适用 不适用

§4 股本变动及股东情况

4.1 股份变动情况表

单位:股

	本次变动前	本次变动增减(+,-)	本次变动后
一、未上市流通股份			
1、发起人股份	664,778,960	0	664,778,960
其中:国家持有股份	664,778,960	0	664,778,960
2、募集法人股份	51,400,191	0	51,400,191
未上市流通股份合计	716,179,151	0	716,179,151
二、已上市流通股份			
1、人民币普通股	486,316,181	0	486,316,181
已上市流通股份合计	486,316,181	0	486,316,181
三、股份总数	1,202,495,332	0	1,202,495,332

4.2 前十名股东、前十名流通股股东持股表

报告期末股东总数							156,183
前十名股东持股情况							
股东名称(全称)	年度内增减(股)	年末持股数量(股)	比例(%)	股份类别	质押或冻结的股份数量(股)	股东性质(国有股东或外资股东)	
深圳市能源集团有限公司	0	664,778,960	55.28	未流通	0	国有股东	
普丰证券投资基金	未知	21,880,255	1.82	已流通	未知		
广东电力发展股份有限公司	0	8,220,061	0.68	未流通	0		

深圳能源投资股份有限公司2003年年度报告摘要

河南省经济技术开发公司	未知	6,443,042	0.54	已流通	未知
裕元证券投资基金	未知	6,300,000	0.52	已流通	未知
天元证券投资基金	未知	5,502,130	0.46	已流通	未知
国泰君安证券股份有限公司	未知	5,355,947	0.45	已流通	未知
同益证券投资基金	未知	5,290,000	0.44	已流通	未知
西北电建总公司	0	5,259,870	0.44	未流通	0
嘉实成长收益型证券投资基金	未知	5,106,179	0.42	已流通	未知
前十名股东关联关系或一致行动的说明	无				

前十名流通股股东持股情况		
股东名称(全称)	年末持有流通股数量(股)	种类(A、B、H股或其它)
普丰证券投资基金	21,880,255	A股
河南省经济技术开发公司	6,443,042	A股
裕元证券投资基金	6,300,000	A股
天元证券投资基金	5,502,130	A股
国泰君安证券股份有限公司	5,355,947	A股
同益证券投资基金	5,290,000	A股
嘉实成长收益型证券投资基金	5,106,179	A股
兴华证券投资基金	4,909,769	A股
电信科学技术研究院	4,755,000	A股
健康元药业集团股份有限公司	4,071,341	A股
前十名流通股股东关联关系的说明	无	

4.3 控股股东及实际控制人情况介绍

4.3.1 控股股东及实际控制人变更情况

适用 不适用

4.3.2 控股股东和其他实际控制人具体情况介绍

1、本公司控股股东深圳市能源集团有限公司成立于1985年7月，现注册资本为9.56亿元，法定代表人：田巨峰，经营范围：投资兴办实业；经营进出口业务；国内商业、物资供销业；常规能源、新能源的开发、生产、购销；各种能源工程项目的设计、施工、人员培训、并承包有关建设工程。深圳市投资管理公司、华能国际电力股份有限公司分别持有深圳市能源集团有限公司75%、25%股份。

2、深圳市投资管理公司成立于1987年7月，法定代表人：李黑虎。深圳市投资管理公司是全国第一家国有资产经营公司、深圳经济特区最大的国有控股公司，也是深圳市政府授权投资的机构，代表深圳市政府对授权范围内综合型的国有资产行使资产受益、重大决策、选择经营管理者等出资者权利，主要从事国有资本的产权管理和资本运作，担负国有资产保值增值的任务，并对市国有资产管理委员会负责，接受其监管。其主要职能是“投资、经营、管理、服务”，即：A、代表市政府持有企业的国有资产产权；B、对所投资企业国有资本的收益进行管理，运用国有资产收益进行再投资；C、为所投资企业提供贷款担保和发行债券担保；D、通过向企业委派产权代表，参与企业重大决策，监管国有资产的运营；E、通过对所持有的国有产权、股权的运作，优化企业组织结构和产业结构。

§5 董事、监事和高级管理人员

5.1 董事、监事和高级管理人员持股变动

姓名	职务	性别	年龄	任期起止日期	年初持股数(股)	年末持股数(股)	变动原因
杨海贤	董事长	男	47	2003.11-2005.06	0	0	
高自民	董事	男	41	2002.06-2005.06	0	0	
刘燕航	董事	男	60	2006.06-2005.06	0	0	
毕建新	董事总经理	男	57	2003.12-2005.06	0	0	
刘 谦	董事	男	49	2002.06-2005.06	0	0	

深圳能源投资股份有限公司2003年年度报告摘要

邵崇	董事	男	44	2002.06-2005.06	0	0
黄速建	独立董事	男	48	2002.06-2005.06	0	0
曹龙骐	独立董事	男	61	2002.06-2005.06	0	0
王捷	独立董事	男	40	2003.07-2005.06	0	0
赵祥智	监事会主席	男	46	2003.07-2005.06	0	0
杜德明	监事	男	59	2002.06-2005.06	77,730	77,730
张咏梅	监事	女	47	2002.06-2005.06	0	0
林青	监事	女	39	2002.06-2005.06	0	0
李润元	监事	男	59	2002.06-2005.06	0	0
秦飞	董事会秘书	男	40	2003.11-2005.06	0	0
郭志东	副总经理	男	37	2003.11-2005.06	0	0
赵立	副总经理	女	43	2002.06-2005.06	0	0
余晓明	财务负责人	男	40	2002.06-2005.06	0	0

5.2 在股东单位任职的董事监事情况

适用 不适用

姓名	任职的股东名称	在股东单位担任的职务	是否领取报酬、津贴
高自民	深圳市能源集团有限公司	董事总经理、党委副书记	是
刘谦	广东电力发展股份有限公司	董事	否
赵祥智	深圳市能源集团有限公司	财务部部长	是
杜德明	深圳市能源集团有限公司	安委会副主任	是

5.3 董事、监事和高级管理人员年度报酬情况

单位:(人民币)万元

年度报酬总额	171.60
金额最高的前三名董事的报酬总额	55.80
金额最高的前三名高级管理人员的报酬总额	81.10
独立董事津贴	10.00 万元/人.年
独立董事其他待遇	无
不在公司领取报酬、津贴的董事、监事姓名	杨海贤、高自民、刘燕航、刘谦、赵祥智、杜德明、林青、李润元
报酬区间	人数
19-25.3	5
25.3-30.8	2

§6 董事会报告

6.1 报告期内整体经营情况的讨论与分析

公司主要控股、参股企业经营情况

妈湾发电总厂以创建国际一流电厂为目标,坚持"安全、规范、严格、有效"的工作方针,开拓创新,真抓实干,超额完成了各项生产计划,1~6号发电机组全年供电量达101亿千瓦时,比上年增长46.8%,其中单日发电量、单月发电量也不断创出历史新高。妈湾发电总厂紧紧把握"安全保障"和"安全监察"两条主线,进一步完善各项安全管理制度和标准,通过夯实安全基础,全年没有发生重大、特大和一般性的生产事故,机组连续运行时间创造了建厂以来的最长纪录。妈湾发电总厂还进一步完善了生产经营指标考核体系,构建了以成本管理责任制为前提,以有效的内部核算为基础,以动态的期中预测为检测手段,以全过程管理为主轴的成本控制体系,通过强化成本管理,各项经济指标再创历史最好水平。

深圳妈湾电力有限公司主营电力生产,注册资本5.6亿元,截至2003年底,总资产39.2亿元,净资产34亿元,2003年度实现净利润6.31亿元。深圳妈湾电力有限公司在成本领先的战略思想指导下,以保障生产、降低成本为目标,为电厂提供高效优质服务。深圳妈湾电力有限公司充分发挥主观能动性,及时把握市场行情,保证物资供应,并想方设法,降低成本;通过科学调度、规范管理,按时按需支付电厂生产经营资金,有效地支持和保障了电厂生产持续稳定。深圳妈湾电力有限公司坚持以效益为中心加强财务管理,按照"流动性、安全性、盈利性"的要求,合理调度资金,积

## 深圳能源投资股份有限公司2003年年度报告摘要

极挖掘资金潜力，加快资金周转速度，为可持续发展提供了资金保证。

深圳市西部电力有限公司主营电力生产，注册资本 13.6 亿元，截至 2003 年底，总资产 46.34 亿元，净资产 28.79 亿元，2003 年度实现净利润 7.62 亿元。深圳市西部电力有限公司在股东单位的大力支持下，采取各种有力措施，克服了非典疫情等重重困难，精心组织施工，层层落实安全生产责任制，强化工程质量控制，6 号发电机组提前正式投入商业运行，标志着 5、6 机组续建工程胜利竣工，刷新了同类型机组工期新纪录。深圳市西部电力有限公司代建的 5、6 号机组配套经贸输变电工程于 12 月 17 日通过广东省电力质监中心站的监督检查，并一次获得准予投运签证，12 月 25 日，工程一次启动投运成功，比国内同类型工程节约近一年工期。

月亮湾电厂全年完成供电量 13.74 亿千瓦时，比上年增长 6.03%。

### 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	主营业务收入	主营业务成本	毛利率(%)	主营业务收入比上年增减(%)	主营业务成本比上年增减(%)	毛利率比上年增减(%)
电力、蒸汽、热水的生产和供应业	480,463.20	317,068.88	34.01	25.49	16.06	5.36
其中：关联交易	0.00	180,372.00	--	0.00	28.70	0.00
电力	480,463.20	317,068.88	34.01	25.49	16.06	5.36
其中：关联交易	0.00	180,372.00	--	0.00	28.70	0.00
关联交易的定价原则	<p>对 1~6 号共六台 30 万千瓦燃煤机组委托深圳市能源集团有限公司妈湾发电总厂经营，采用了按 0.0415 元/千瓦时营运总费用包干，并加以适当的考核奖惩的方式，将深圳妈湾电力有限公司、深圳市西部电力有限公司与深圳市能源集团有限公司之间委托运营发电机组的经济关系明确化，将深圳妈湾电力有限公司、深圳市西部电力有限公司的发包和深圳市能源集团有限公司的承包关系固化下来，发包方既保证发电机组的运营总费用承包基数，给承包方运营发电机组予以基本的费用保障，又通过考核发电机组可靠性、安全性和经济性等各项运营计划指标，调动承包方积极性，努力降低能耗，节约生产成本，给承包方以动力和压力，有利于发包方增强对承包方基于承包运营关系的约束力，有利于激励承包方提高发电机组的运营效率。而且，本次关联交易营运费用基数为 0.0415 元/千瓦时，另外月亮湾燃机电厂按 0.003 元/千瓦时支付管理费，管理费用比以前年度有所降低。</p> <p>对于燃煤采购和运输，深圳妈湾电力有限公司、深圳市西部电力有限公司参照广东省物价局粤价函[1999]213 号《关于调整省电力燃料公司综合费收取标准的复函》，按照煤炭到岸价的 1.55% 支付劳务报酬，并参照广东省电煤运价按各航线支付深圳市能源运输有限公司运费。</p> <p>公司董事会、2002 年度股东大会已通过此项关联交易，深圳市新兰德证券投资咨询有限公司就此关联交易事项出具了《独立财务顾问报告》，上述内容在《中国证券报》、《证券时报》披露。</p>					

### 6.3 主营业务分地区情况

单位：(人民币)万元

地区	主营业务收入	主营业务收入比上年增减(%)
深圳市	480,463.20	25.49

### 6.4 采购和销售客户情况

单位：(人民币)万元

前五名供应商采购金额合计	110,147.15	占采购总额比重	80.00%
--------------	------------	---------	--------

深圳能源投资股份有限公司2003年年度报告摘要

前五名销售客户销售金额合计	480,463.00	占销售总额比重	100.00%
---------------	------------	---------	---------

6.5 参股公司经营情况 (适用投资收益占净利润 10%以上的情况)

适用 不适用

6.6 主营业务及其结构发生重大变化的原因说明

适用 不适用

6.7 主营业务盈利能力 (毛利率) 与上年相比发生重大变化的原因说明

适用 不适用

6.8 经营成果和利润构成与上年度相比发生重大变化的原因分析

适用 不适用

整体财务状况与上年度相比发生重大变化的原因分析

适用 不适用

6.9 对生产经营环境以及宏观政策、法规产生重大变化已经、正在或将要对公司的财务状况和经营成果产生重要影响的说明

适用 不适用

<p>1、公司所属电厂燃料主要是煤和油，从 2003 年 11 月起，煤和油价格大幅上涨，不仅影响到发电成本，长期北煤南运，运力也是难题之一，与此同时，燃煤、燃油长期造成的环境污染的问题不容忽视，给公司生产带来压力。</p> <p>2、“西电东送”工程陆续建设完成，到 2005 年底，西部向广东输送的电力将达到 1000 万千瓦，将更多地挤占广东省、深圳市的电力市场份额。</p> <p>3、政府为进一步改善投资环境，提高城市综合竞争力，可能进一步降低用户端电价，公司主力电厂电价存在继续下调的压力，电价下调将直接影响公司的盈利水平。</p>
--

6.10 完成盈利预测的情况

适用 不适用

6.11 完成经营计划情况

适用 不适用

6.12 募集资金使用情况

适用 不适用

变更项目情况

适用 不适用

6.13 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
东莞深能源樟洋电力有限公司	118,800.00	目前已完成立项及可研的报批、工程设计、设备招标订货、建安施工招标。8月28日电厂“三通一平”开工，11月18日电厂一期工程土建正式开工；12月31日，2#余热锅炉开始吊装第一根锅炉钢架，标志着电厂安装工程的开始，至2004年4月5日，2#余热锅炉管箱全部吊装完毕，2#燃气轮机发电机组已完全就位，汽轮机房钢结构已组立完毕，各配套单项工程进展顺利、厂前区生产楼、综合楼、办公楼基本完成主体工程。
惠州深能源丰达电力有限公司	118,800.00	目前已完成项目立项和可研报批，工程初步设计及审查、主设备的订货、工程建安招标，近日工程也将破土开工。
合计	237,600.00	--

6.14 董事会对会计师事务所“非标意见”的说明

适用 不适用

6.15 董事会新年度的经营计划 (如有)

适用 不适用

1、科学发展做大能源，积极培育和开拓新项目，全力提升公司整体实力和核心竞争力  
充分利用自身优势，健全公开透明的现代企业制度和运行机制，立足深圳、面向全国，及时、准确把握电力体制改革新动向，抓住电力市场快速成长的历史机遇，科学发展做大能源。进一步增强项目开拓能力，努力扩大公司生产能力，研究并积极推进资产重组，兼并收购国内大型的煤炭公司或大型的电力集团股权，结成战略同盟，积极开拓新能源、石油液化气、煤矿、天然气等项目，参与电力上游产品的开发、生产，使本公司拥有煤电、油电、气电，形成煤、电、气一体化，拓展新的利润增长点。加快推进项目开展，提升公司整体实力和核心竞争力。

2、全力抓好主力电厂的生产和管理，努力提高电厂的经济效益

2004年广东省供电形势仍然紧张，特别是在用电高峰期。公司主力电厂要抓住机遇，与有关部门积极沟通、加强交流，力争更多的电量计划；要全力以赴做好安全生产，进一步完善安全生产规章制度，全面落实安全生产责任制，夯实安全生产基础，使安全生产始终可控、在控；要进一步加强机组检修、设备整治和技术创新工作，确保机组以良好的设备状态投入运行；在生产运营中，坚持成本领先战略，进一步降低生产成本，全面提高电厂整体生产管理水平、生产能力和经济效益，争取稳发、满发、多发，努力提高企业经济效益。

3、加快推进投资项目建设与前期工作

樟洋电厂工程现正向既定的目标推进，要做好协调解决工作，确保燃机单循环于2004年5月30日前并网发电，第一台机组联合循环于2004年6月30日前并网发电，第二台机组联合循环于2004年9月30日前并网发电。

惠阳电厂项目要抓紧按工程计划组织施工建设，确保2004年底首台机组单循环并网发电，2005年5月其联合循环并网发电，第二套机组2005年底前联合循环并网发电。

4、建立长效激励机制，促进公司快速发展

在符合国家法律、法规和各项规章制度，并得到管理部门批准下，公司将建立长效激励机制，将个人贡献与公司效益挂钩，使个人的命运和公司的发展紧密相联，一荣俱荣，一损俱损，充分体现个人价值和人力资本价值，充分调动员工的积极性，极大地激励员工队伍的创造力，增强企业的凝聚力，促进公司快速发展。

新年度盈利预测（如有）

? 适用 v 不适用

## 6.16 董事会本次利润分配或资本公积金转增预案

经深圳天健信德会计师事务所审计，2003年度本公司实现净利润71,366.79万元，母公司实现净利润68,122.18万元。母公司按照净利润的10%提取法定公积金6,812.22万元，按照净利润的5%提取法定公益金3,406.11万元，同时本公司按所持有子公司的股份补提法定盈余公积金7,484.65万元、法定公益金3,730.20万元，合计提取法定盈余公积金14,296.87万元、法定公益金7,136.31万元，另外，本公司的中外合资企业子公司，按规定提取职工奖励及福利基金3,289.18万元。本公司净利润经上述计提后，加上年初未分配利润39,233.25万元，减去转作股本的普通股股利18,037.43万元，年末可供股东分配的利润为67,840.25万元。

根据公司生产经营情况及发展需要，董事会决定2003年度利润分配预案为：以公司2003年末总股本1,202,495,332股为基数，向全体股东每10股派现金3.00元（含税），共计派发现金360,748,599.60元，其余317,653,942.83元未分配利润结转以后年度分配，2003年度公司不进行资本公积金转增股本。

## §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

### 7.3 重大担保

适用 不适用

### 7.4 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		关联方向上市公司提供资金	
	发生额	余额	发生额	余额
深圳市能源集团有限公司	4,684.00	4,684.00	2,323.00	2,323.00
深圳市鸿运成实业有限公司	1,382.00	1,382.00	0.00	0.00
深圳市月亮湾鑫源投资发展有限公司	0.00	0.00	469.00	469.00
合计	6,066.00	6,066.00	2,792.00	2,792.00

### 7.5 委托理财

适用 不适用

### 7.6 承诺事项履行情况

? 适用 v 不适用

### 7.7 重大诉讼仲裁事项

适用 不适用

2000年4月本公司将所持有的深圳能源(钦州)实业开发公司25%的股权予以转让;11月28日,国家税务总局以国税函[2000]961号文《国家税务总局关于股权转让不征收营业税的通知》,认定本公司上述股权转让行为不属于营业税的征收范围,不征收营业税;12月15日,广西壮族自治区钦州市地方税务局稽查局发出钦地税稽罚字[2000]第020号《税务行政处罚决定书》。

2001年3月,本公司向广西壮族自治区钦州市中级人民法院提起诉讼,要求钦州市地方税务局稽查局撤销钦地税稽罚字[2000]第020号《税务行政处罚决定书》。

2002年9月27日,广西壮族自治区钦州市中级人民法院以(2001)钦行初字第2号《行政判决书》判决本公司败诉。本公司不服此判决,在规定期限内向广西壮族自治区高级人民法院递交了上诉状。

2003年12月22日,国家税务总局以国税函[2003]1345号《国家税务总局关于深圳市能源集团有限公司、深圳能源投资股份公司转让股权涉税问题的处理决定》,认定本公司转让持有深圳能源(钦州)实业开发公司25%的股权按"股权转让行为"适用税法,并要求广西壮族自治区地方税务局遵照执行。

2004年2月23日,广西壮族自治区高级人民法院以(2002)桂行终字第29号《行政判决书》作出终审判决,撤销广西壮族自治区钦州市中级人民法院以(2001)钦行初字第2号《行政判决书》关于维持钦州市地方税务局稽查局钦地税稽罚字[2000]第020号《税务行政处罚决定书》中第(1)项(本公司按"销售不动产"和"转让无形资产-转让土地使用权"缴纳营业税计1,937,500.00元、城市维护建设税计96,875.00元、教育费附加计58,125.00元,共计2,092,500.00元,并处以一倍罚款,计2,092,500.00元)的判决,认定本公司前述股权转让行为不属于营业税的征收范围。

### 7.8 独立董事履行职责的情况

公司独立董事能够充分发挥其独立性、专业性职责,积极参加股东大会、董事会会议,对公司重大事项发表独立意见,按照有关法律法规的要求认真履行职责,切实维护公司及广大中小股东的利益。

## §8 监事会报告

在董事会和经理局的大力支持和配合下,监事会按照公司章程和中国证监会发布的政策法规认真履行了职责。

#### 1、监事会会议召开情况

本年度共召开了三次监事会会议:

(1) 2003年4月18日召开了监事会四届二次会议。会议审议通过了《2002年度监事会报告》并提请股东大会审议批准；审议通过了公司《2002年年度报告》及其摘要；同意《2002年度利润分配预案》。

(2) 2003年7月25日召开了监事会四届三次会议。会议一致推选赵翔智先生为第四届监事会主席。

(3) 2004年3月10日召开了监事会四届四次会议。会议听取了公司2003年度财务工作情况汇报；审议通过了《监事会会议议事规则》。

2、对本公司2003年度的经营情况发表如下独立意见：

(1) 2003年公司董事会认真贯彻执行股东大会决议，其决策程序符合《公司法》和《公司章程》的有关规定，决策程序合法有效，并建立了较完善的内部控制制度；公司董事、经理及其他高级管理人员在执行公司职务时勤勉尽责，未发现有违反法律、法规、公司章程或损害公司利益的行为。

(2) 深圳天健信德会计师事务所出具的《2003年度审计报告》真实、准确、客观地反映了公司的财务状况和经营成果。

(3) 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) 公司的关联交易如深圳天健信德会计师事务所出具的审计报告中所列举的事项。未发现内幕交易，无损害股东的权益，无造成公司资产流失。

监事会认为：2003年度公司在新一届董事会的正确领导下和经理局的努力工作下，积极开展资本运作，不断发展新项目，完善法人治理结构，规范运作，同时克服电价下调、煤价上涨等不利因素的影响，稳健经营，各项经济指标均创历史新高，取得了较突出的成绩。

## § 9 财务报告

### 9.1 审计意见

中国 深圳

深圳能源投资股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的深圳能源投资股份有限公司(以下简称“深能源公司”)二零零三年十二月三十一日的资产负债表及合并资产负债表与二零零三年度的利润及利润分配表、合并利润及利润分配表和现金流量表及合并现金流量表。这些会计报表的编制是深能源公司管理当局的责任，我们的责任是在实施审计工作的基础上对这些会计报表发表意见。

我们按照中国注册会计师独立审计准则计划和实施审计工作，以合理确信会计报表是否不存在重大错报。审计工作包括在抽查的基础上检查支持会计报表金额和披露的证据，评价管理当局在编制会计报表时采用的会计政策和作出的重大会计估计，以及评价会计报表的整体反映。我们相信，我们的审计工作为发表意见提供了合理的基础。

我们认为，上述会计报表符合国家颁布的企业会计准则和《企业会计制度》的规定，在所有重大方面公允反映了深能源公司二零零三年十二月三十一日的财务状况及合并财务状况与二零零三年度的经营成果及合并经营成果和现金流量及合并现金流量。

### 9.2

资产负债表

编制单位：深圳能源投资股份有限公司

单位：(人民币)元

境内报表

深圳能源投资股份有限公司2003年年度报告摘要

项目	本期		上年同期	
	合并	母公司	合并	母公司
流动资产:				
货币资金	2,144,441,537.71	162,033,227.63	1,305,181,792.86	12,094,395.74
短期投资	32,457,917.00	0.00	52,040,000.00	0.00
应收票据	0.00	0.00	0.00	0.00
应收股利	0.00	0.00	0.00	0.00
应收利息	0.00	9,261,890.43	0.00	7,112,441.65
应收账款	515,394,944.48	0.00	374,315,640.08	0.00
其他应收款	99,076,283.63	95,858,061.49	107,449,293.31	35,108,449.21
预付账款	24,545,211.43	14,824.50	187,180,687.86	795,424.50
应收补贴款	0.00	0.00	0.00	0.00
存货	181,459,227.05	0.00	156,148,234.31	0.00
待摊费用	0.00	0.00	0.00	0.00
一年内到期的长期债权投资	0.00	0.00	0.00	0.00
其他流动资产	0.00	0.00	0.00	0.00
流动资产合计	2,997,375,121.30	267,168,004.05	2,182,315,648.42	55,110,711.10
长期投资:				
长期股权投资	309,001,934.08	3,605,815,946.62	357,665,849.00	3,200,295,070.30
长期债权投资	0.00	0.00	0.00	0.00
长期投资合计	309,001,934.08	3,605,815,946.62	357,665,849.00	3,200,295,070.30
其中:合并价差	100,831,822.38	0.00	108,545,737.28	0.00
固定资产:				
固定资产原价	9,447,086,539.77	53,185,460.44	8,658,930,486.48	52,796,261.52
减:累计折旧	4,985,495,508.74	14,483,562.40	4,190,395,487.83	11,178,520.19
固定资产净值	4,461,591,031.03	38,701,898.04	4,468,534,998.65	41,617,741.33
减:固定资产减值准备	76,436,181.79	2,570,000.00	71,449,641.25	2,570,000.00
固定资产净额	4,385,154,849.24	36,131,898.04	4,397,085,357.40	39,047,741.33
工程物资	629,014.74	0.00	17,373,461.26	0.00
在建工程	917,402,380.92	0.00	912,738,614.92	0.00
固定资产清理	0.00	0.00	0.00	0.00
固定资产合计	5,303,186,244.90	36,131,898.04	5,327,197,433.58	39,047,741.33
无形资产及其他资产:				
无形资产	273,560,744.96	0.00	261,367,722.07	0.00
长期待摊费用	11,129,205.77	645,799.03	4,975,288.59	537,378.44
其他长期资产	0.00	0.00	0.00	0.00
无形资产及其他资产合计	284,689,950.73	645,799.03	266,343,010.66	537,378.44
递延税项:				
递延税款借项	0.00	0.00	0.00	0.00
资产总计	8,894,253,251.01	3,909,761,647.74	8,133,521,941.66	3,294,990,901.17
流动负债:				
短期借款	80,000,000.00	280,000,000.00	165,000,000.00	175,000,000.00
应付票据	0.00	0.00	0.00	0.00
应付账款	242,346,029.98	0.00	154,462,522.40	0.00
预收账款	29,273,027.90	0.00	0.00	0.00
应付工资	181,735.00	0.00	23,675.04	0.00
应付福利费	114,649,887.71	185,952.17	88,170,580.60	140,584.88
应付股利	0.00	0.00	2,894,207.75	0.00
应交税金	140,971,544.02	13,481,256.87	83,631,315.93	1,652,649.69
其他应付款	792,295.76	169.58	600,796.11	4,423.56
其他应付款	545,939,313.36	5,533,460.94	505,234,243.78	3,041,094.58
预提费用	174,416,444.86	11,505,341.88	185,002,209.19	12,759,179.78
预计负债	0.00	0.00	4,185,000.00	4,185,000.00
一年内到期的长期负债	0.00	0.00	0.00	0.00
其他流动负债	0.00	0.00	0.00	0.00
流动负债合计	1,328,570,278.59	310,706,181.44	1,189,204,550.80	196,782,932.49
长期负债:				
长期借款	990,000,000.00	0.00	1,230,000,000.00	0.00
应付债券	0.00	0.00	0.00	0.00
长期应付款	3,750,000.00	0.00	0.00	0.00

深圳能源投资股份有限公司2003年年度报告摘要

专项应付款	0.00	0.00	0.00	0.00
其他长期负债	0.00	0.00	0.00	0.00
长期负债合计	993,750,000.00	0.00	1,230,000,000.00	0.00
递延税项:				
递延税款贷项	0.00	0.00	0.00	0.00
负债合计	2,322,320,278.59	310,706,181.44	2,419,204,550.80	196,782,932.49
少数股东权益	2,930,541,263.85	0.00	2,573,327,481.59	0.00
所有者权益(或股东权益):				
实收资本(或股本)	1,202,495,332.00	1,202,495,332.00	1,202,495,332.00	1,202,495,332.00
减:已归还投资	0.00	0.00	0.00	0.00
实收资本(或股本)净额	1,202,495,332.00	1,202,495,332.00	1,202,495,332.00	1,202,495,332.00
资本公积	534,350,081.42	534,350,081.42	534,350,081.42	534,350,081.42
盈余公积	1,226,143,752.72	725,275,076.92	1,011,811,972.49	623,091,807.31
其中:法定公益金	299,211,112.20	188,143,024.80	227,848,025.85	154,081,934.93
未分配利润	678,402,542.43	1,136,934,975.96	392,332,523.36	738,270,747.95
其中:待分配股利	360,748,599.60	360,748,599.60	180,374,299.80	180,374,299.80
其中:现金股利	0.00	0.00	0.00	0.00
外币报表折算差额	0.00	0.00	0.00	0.00
所有者权益(或股东权益)合计	3,641,391,708.57	3,599,055,466.30	3,140,989,909.27	3,098,207,968.68
负债和所有者权益(或股东权益)总计	8,894,253,251.01	3,909,761,647.74	8,133,521,941.66	3,294,990,901.17

利润及利润分配表

编制单位:深圳能源投资股份有限公司

单位:(人民币)元

境内报表

项目	本期		上年同期	
	合并	母公司	合并	母公司
一、主营业务收入	4,804,631,978.49	0.00	3,828,587,948.53	0.00
减:主营业务成本	3,170,688,754.46	0.00	2,731,886,847.88	0.00
主营业务税金及附加	17,190,564.16	0.00	10,005,207.82	0.00
二、主营业务利润(亏损以“-”号填列)	1,616,752,659.87	0.00	1,086,695,892.83	0.00
加:其他业务利润(亏损以“-”号填列)	8,695,744.14	257,069.00	-4,199,367.36	397,000.00
减:营业费用	8,312,112.51	0.00	0.00	0.00
管理费用	88,321,623.87	23,634,362.60	-26,681,108.34	29,369,493.17
财务费用	20,878,116.53	5,696,468.66	39,750,954.80	-598,749.53
三、营业利润(亏损以“-”号填列)	1,507,936,551.10	-29,073,762.26	1,069,426,679.01	-28,373,743.64
加:投资收益(损失以“-”号填列)	-16,425,379.47	706,523,074.97	-75,861,116.05	500,338,589.75
补贴收入	0.00	0.00	128,632,438.09	0.00
营业外收入	13,866,047.59	4,746,015.00	3,085,699.13	358,080.48
减:营业外支出	11,007,832.15	973,530.29	29,657,118.30	4,265,813.93
四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)	1,494,369,387.07	681,221,797.42	1,095,626,581.88	468,057,112.66
减:所得税	128,314,762.16	0.00	119,751,829.37	0.00
减:少数股东损益	652,386,686.91	0.00	457,957,385.67	0.00
五、净利润(净亏损以“-”号填列)	713,667,938.00	681,221,797.42	517,917,366.84	468,057,112.66
加:年初未分配利润	392,332,523.36	738,270,747.95	461,098,062.41	741,253,979.39
其他转入	0.00	0.00	0.00	0.00
六、可供分配的利润	1,106,000,461.36	1,419,492,545.37	979,015,429.25	1,209,311,092.05
减:提取法定盈余公积	142,968,693.88	68,122,179.74	119,369,970.46	46,805,711.27
提取法定公益金	71,363,086.35	34,061,089.87	31,852,511.65	23,402,855.63
提取职工奖励及福利基金	32,891,838.90	0.00	34,628,646.58	0.00
提取储备基金	0.00	0.00	0.00	0.00
提取企业发展基金	0.00	0.00	0.00	0.00

深圳能源投资股份有限公司2003年年度报告摘要

利润归还投资	0.00	0.00	0.00	0.00
七、可供投资者分配的利润	858,776,842.23	1,317,309,275.76	793,164,300.56	1,139,102,525.15
减：应付优先股股利	0.00	0.00	0.00	0.00
提取任意盈余公积	0.00	0.00	0.00	0.00
应付普通股股利	180,374,299.80	180,374,299.80	300,623,833.20	300,623,833.20
转作资本（或股本）的普通股股利	0.00	0.00	100,207,944.00	100,207,944.00
八、未分配利润	678,402,542.43	1,136,934,975.96	392,332,523.36	738,270,747.95
补充资料：				
1.出售、处置部门或被投资单位所得收益	0.00	0.00	0.00	0.00
2.自然灾害发生的损失	0.00	0.00	0.00	0.00
3.会计政策变更增加（或减少）利润总额	0.00	0.00	0.00	0.00
4.会计估计变更增加（或减少）利润总额	0.00	0.00	0.00	0.00
5.债务重组损失	0.00	0.00	0.00	0.00
6.其他	0.00	0.00	0.00	0.00

现金流量表

编制单位：深圳能源投资股份有限公司

单位：（人民币）元

境内报表

项目	本期	
	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	5,533,417,669.49	257,069.00
收到的税费返还	0.00	0.00
收到的其他与经营活动有关的现金	203,615,100.18	19,354,755.95
经营活动产生的现金流入小计	5,737,032,769.67	19,611,824.95
购买商品、接受劳务支付的现金	2,244,951,143.82	0.00
支付给职工以及为职工支付的现金	56,385,459.18	5,662,825.77
支付的各项税费	692,816,105.63	3,569,042.19
支付的其他与经营活动有关的现金	406,629,892.07	90,345,969.13
经营活动产生的现金流出小计	3,400,782,600.70	99,577,837.09
经营活动产生的现金流量净额	2,336,250,168.97	-79,966,012.14
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资所收到的现金	73,246,400.00	5,905,300.00
取得投资收益所收到的现金	4,333,319.15	363,003,575.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产所收回的现金净额	9,942,662.06	0.00
收到的其他与投资活动有关的现金	1,758,935.02	0.00
投资活动产生的现金流入小计	89,281,316.23	368,908,875.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金	656,161,679.88	326,398.92
投资所支付的现金	114,447,488.84	67,618,676.35
其中：购买子公司所支付的现金	75,626,371.84	0.00
支付的其他与投资活动有关的现金	37,798,041.86	0.00
投资活动产生的现金流出小计	808,407,210.58	67,945,075.27
投资活动产生的现金流量净额	-719,125,894.35	300,963,799.73
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资所收到的现金	107,689,875.40	0.00
借款所收到的现金	215,000,000.00	280,000,000.00
收到的其他与筹资活动有关的现金	0.00	0.00
筹资活动产生的现金流入小计	322,689,875.40	280,000,000.00
偿还债务所支付的现金	540,000,000.00	175,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金	551,434,519.21	175,938,955.70

深圳能源投资股份有限公司2003年年度报告摘要

支付的其他与筹资活动有关的现金	9,120,000.00	120,000.00
筹资活动产生的现金流出小计	1,100,554,519.21	351,058,955.70
筹资活动产生的现金流量净额	-777,864,643.81	-71,058,955.70
四、汇率变动对现金的影响	114.04	0.00
五、现金及现金等价物净增加额	839,259,744.85	149,938,831.89
补充资料:		
1.将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	713,667,938.00	681,221,797.42
加:计提的资产减值准备	4,453,997.43	2,846,467.98
固定资产折旧	826,164,536.24	3,305,042.21
无形资产摊销	13,755,833.11	0.00
长期待摊费用摊销	2,503,952.50	460,500.00
待摊费用减少(减:增加)	0.00	
预提费用增加(减:减少)	-10,585,764.33	-1,253,837.90
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(减:收益)	3,284,583.92	0.00
固定资产报废损失	0.00	0.00
财务费用	32,438,256.73	5,602,554.98
投资损失(减:收益)	14,525,379.47	-706,523,074.97
递延税款贷项(减:借项)	0.00	0.00
存货的减少(减:增加)	-25,054,635.10	0.00
经营性应收项目的减少(减:增加)	23,486,827.36	-62,506,622.55
经营性应付项目的增加(减:减少)	85,222,576.73	-3,118,839.31
其他	0.00	0.00
少数股东本期收益	652,386,686.91	0.00
经营活动产生的现金流量净额	2,336,250,168.97	-79,966,012.14
2.不涉及现金收支的投资和筹资活动:		
债务转为资本	0.00	0.00
一年内到期的可转换公司债券	0.00	0.00
融资租入固定资产	0.00	0.00
3.现金及现金等价物净增加情况:		
现金的期末余额	2,144,441,537.71	162,033,227.63
减:现金的期初余额	1,305,181,792.86	12,094,395.74
加:现金等价物的期末余额	0.00	0.00
减:现金等价物的期初余额	0.00	0.00
现金及现金等价物净增加额	839,259,744.85	149,938,831.89

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说明。

1、会计政策发生变更的具体说明

本公司 2003 年度因会计政策变更和会计差错更正追溯调增 2003 年年初未分配利润计 227,949,369.74 元，明细项目列示如下：

(1) 固定资产竣工决算及其他调整

本公司控股子公司深圳妈湾电力有限公司本年度由于固定资产竣工决算及其他原因调增 2003 年年初未分配利润明细项目列示如下：

	金额(调增为+, 调减为-)	说明
根据竣工决算调整累计折旧	170,549,491.14	(a)
根据竣工决算调整无形资产摊销	-16,377,080.06	(b)
由于竣工决算调增应收款项补提坏账准备	-7,927,079.28	(c)
根据竣工决算调增年初未分配利润补提企业所得税	-13,896,492.36	(d)
补缴以前年度企业所得税	-789,710.68	(e)
补计储备基金和企业发展基金	-19,733,869.32	(f)
补计职工奖励及福利基金	-6,577,956.44	(f)
合计	105,247,303.00	

(a)深圳妈湾电力有限公司一号、二号发电机组原按工程概算暂估入账。深圳妈湾电力有限公司本年度根据一号、二号发电机组竣工决算结果，调整了固定资产原暂估入帐金额，重新计算 2003 年 1 月 1 日以前机器设备单位电量折旧额(0.063 元/千瓦时)，并对

2003年1月1日以前应计提折旧进行了追溯调整,其中调增了2002年度净利润计32,823,377.58元,调增了2002年年初未分配利润计137,726,113.56元,共计调增2003年年初未分配利润计170,549,491.14元。

(b)深圳妈湾电力有限公司本年度根据一号、二号发电机组的竣工决算结果,对一号、二号发电机组配套的土地使用权的原暂估入帐金额进行调整,并相应调整了2003年1月1日以前已摊销金额,调减了2002年度净利润计1,709,223.84元,调减了2002年年初未分配利润计14,667,856.22元,共计调减2003年年初未分配利润计16,377,080.06元。

(c)深圳妈湾电力有限公司根据固定资产竣工决算结果调增的应收款项金额及其实际账龄补计坏账准备。

(d)深圳妈湾电力有限公司根据竣工决算结果对2003年年初未分配利润进行追溯调整,并相应调整2003年1月1日以前按各年度适用的企业所得税税率补计的企业所得税。

(e)深圳妈湾电力有限公司补缴以前年度企业所得税789,710.68元。

(f)深圳妈湾电力有限公司上述调整事项累计调增2002年度及以前年度净利润计131,559,128.76元,分别按照15%和5%的比例计提储备基金和企业发展基金共计19,733,869.32元和职工奖励及福利基金计6,577,956.44元。

由于上述调整事项,深圳妈湾电力有限公司分别调增了2002年度的净利润计19,297,576.31元、2002年度利润分配计3,859,515.27元和2002年年初未分配利润计89,809,241.96元。

本公司根据对深圳妈湾电力有限公司的权益性资本比例,分别调增了2002年度净利润计10,082,983.62元、2002年度利润分配计1,512,447.54元和2002年年初未分配利润计49,858,161.98元。

上述调整对本公司合并会计报表的影响为:调增了2002年度合并净利润计11,047,862.44元、2002年度利润分配计4,069,376.41元和2002年年初未分配利润计40,596,583.91元。

## (2) 利润分配调整

本公司本年度根据财政部财会〔2003〕12号文《关于印发〈企业会计准则--资产负债表日后事项〉的通知》的规定,对比较会计报表所属期间涉及现金股利分配事项进行了追溯调整,调增了2002年年初未分配利润计300,623,833.20元、2002年度利润分配计120,249,533.40元;调增了2003年年初未分配利润计180,374,299.80元。

上述会计政策变更和会计差错更正的会计处理符合国家颁布的企业会计准则和《企业会计制度》及其补充规定。

## 2、会计估计发生变更的具体说明

深圳妈湾电力有限公司对一号、二号发电机组的使用寿命及其预计售电量进行复核,根据2003年1月1日的机器设备净值和重新预计的一号、二号发电机组在2003年1月1日以后年度售电量,对单位电量折旧额进行重新计算,将机器设备单位电量折旧额自2003年1月1日起由0.063元/千瓦时变更为0.0044元/千瓦时。对于该会计估计变更,深圳妈湾电力有限公司采用了未来适用法,调增了深圳妈湾电力有限公司2003年度净利润计124,871,929.17元。本公司按照对深圳妈湾电力有限公司权益性资本比例计算,调增了本公司2003年度净利润计68,679,561.04元。

上述会计估计变更的会计处理符合国家颁布的企业会计准则和《企业会计制度》及其补充规定。

## 3、核算方法未发生变更。

## 9.4 与最近一期年度报告相比,合并范围未发生变化。