

财务报告（未经审计）

资产负债表

2004 年 6 月 30 日

编制单位：深圳南山热电股份有限公司

单位：人民币元

资 产	合并		母公司	
	2004 年 6 月 30 日	2003 年 12 月 31 日	2004 年 6 月 30 日	2003 年 12 月 31 日
流动资产：				
货币资金	540,310,682.94	494,177,854.58	233,268,721.59	305,599,386.83
短期投资				
应收票据				
应收股利			168,660,599.67	178,660,599.67
应收利息				
应收账款	226,648,800.05	216,190,180.81	226,648,800.05	216,190,180.81
其他应收款	108,521,310.14	66,752,964.68	66,747,886.53	44,149,005.67
预付账款	71,554,210.71	6,055,683.25	68,416,820.71	6,055,683.25
应收补贴款				
存货	135,618,393.74	150,314,675.59	134,035,924.29	150,314,675.59
待摊费用	7,301,198.14	8,284,654.77	6,130,278.88	6,379,156.09
一年内到期的长期债权投资				
其他流动资产				
流动资产合计	1,089,954,595.72	941,776,013.68	903,909,031.72	907,348,687.91
长期投资：				
长期股权投资	78,863,203.59	75,506,954.66	498,216,587.34	318,064,560.07
长期债权投资				
长期投资合计	78,863,203.59	75,506,954.66	498,216,587.34	318,064,560.07
固定资产：				
固定资产	2,331,242,881.42	2,314,466,196.59	1,761,834,382.66	1,754,613,930.38
减：累计折旧	1,079,035,964.81	1,000,730,599.59	1,036,746,637.42	975,195,901.22
固定资产净值	1,252,206,916.61	1,313,735,597.00	725,087,745.24	779,418,029.16
减：固定资产减值准备	7,278,609.58	7,278,609.58	7,278,609.58	7,278,609.58
固定资产净额	1,244,928,307.03	1,306,456,987.42	717,809,135.66	772,139,419.58
工程物资				
在建工程	650,705,549.04	231,975,639.22	19,150,017.33	4,894,854.10
固定资产清理				
固定资产合计	1,895,633,856.07	1,538,432,626.64	736,959,152.99	777,034,273.68
无形资产及其他资产：				
无形资产	12,306,474.97	15,945,793.09	12,306,474.97	15,945,793.09
长期待摊费用	4,444,657.64	309,685.06		
无形资产及其他资产合计	16,751,132.61	16,255,478.15	12,306,474.97	15,945,793.09
递延税款：				
递延税款借项				

资 产 总 计	3,081,202,787.99	2,571,971,073.13	2,151,391,247.02	2,018,393,314.75
---------	------------------	------------------	------------------	------------------

公司负责人：张仁一

财务负责人：陈学顺

复核：甘宝山

制表人：张建平

资产负债表（续）

2004 年 6 月 30 日

编制单位：深圳南山热电股份有限公司

单位：人民币元

负债和股东权益	合并		母公司	
	2004 年 6 月 30 日	2003 年 12 月 31 日	2004 年 6 月 30 日	2003 年 12 月 31 日
流动负债：				
短期借款	1,148,852,565.30	622,328,094.27	344,400,464.60	242,254,693.57
应付票据				
应付账款	12,746,072.68	8,714,519.69	8,431,824.79	8,714,519.69
预收账款				
应付工资	3,466,131.74	2,179,663.00	1,511,656.00	2,179,663.00
应付股利	9,072.85	8,785.86	9,072.85	8,785.86
应交税金	37,353,783.88	81,587,330.38	22,206,574.59	57,922,123.09
其他应付款	167,494,765.08	119,095,057.88	249,999,828.76	100,770,640.54
预提费用	721,908.33			
预计负债				
一年内到期的长期负债				
其他流动负债				
流 动 负 债 合 计	1,370,644,299.86	833,913,451.08	626,559,421.59	411,850,425.75
长期负债：				
长期借款	160,000,000.00	130,000,000.00		
应付债券				
长期应付款				
其他长期负债				
长 期 负 债 合 计	160,000,000.00	130,000,000.00		
递延税项：				
递延税款贷项				
负 债 合 计	1,530,644,299.86	963,913,451.08	626,559,421.59	411,850,425.75
少数股东权益	43,599,102.92	19,840,000.00		
股东权益：				
股本	547,965,998.00	547,965,998.00	547,965,998.00	547,965,998.00
减：已归还投资				
股本净额	547,965,998.00	547,965,998.00	547,965,998.00	547,965,998.00
资本公积	288,833,489.05	288,825,526.09	288,806,051.55	288,798,088.59
盈余公积	317,375,386.87	300,093,484.10	267,190,937.53	267,190,937.53
其中：法定公益金	85,436,901.19	79,676,266.93	68,708,751.41	68,708,751.41
未分配利润	352,193,089.53	450,756,827.45	420,868,838.35	502,587,864.88
其中：现金股利		256,448,087.07		256,448,087.07
外币报表折算差异	591,421.76	575,786.41		
股 东 权 益 合 计	1,506,959,385.21	1,588,217,622.05	1,524,831,825.43	1,606,542,889.00

负债和股东权益总计	3,081,202,787.99	2,571,971,073.13	2,151,391,247.02	2,018,393,314.75
-----------	------------------	------------------	------------------	------------------

公司负责人：张仁一

财务负责人：陈学顺

复核：甘宝山

制表人：张建平

利润及利润分配表

2004 年 1 - 6 月

编制单位：深圳南山热电股份有限公司

单位：人民币元

项 目	2004 年 1 - 6 月		2003 年 1 - 6 月	
	合并	母公司	合并	母公司
一、主营业务收入	1,107,979,282.49	796,811,257.89	803,737,846.15	707,053,192.30
减：主营业务成本	894,495,391.38	733,985,869.38	628,714,861.77	566,682,636.48
主营业务税金及附加	864,312.30	203,500.43	555,281.15	37,691.67
二、主营业务利润	212,619,578.81	62,621,888.08	174,467,703.23	140,332,864.15
加：其他业务利润	59,657.63	12,449,735.05	8,232,113.47	18,260,107.07
减：营业费用				
管理费用	20,553,869.25	13,656,663.37	19,140,146.72	16,299,681.95
财务费用	8,129,164.18	2,455,529.62	2,781,536.72	-52,246.41
三、营业利润	183,996,203.01	58,959,430.14	160,778,133.26	142,345,535.68
加：投资收益	4,264,549.82	119,584,064.31		23,808,359.86
补贴收入	5,925,036.00	5,925,036.00	36,905,136.77	36,000,601.83
营业外收入			18,500.00	18,500.00
减：营业外支出	8,000.00	8,000.00	19,095.62	17,620.00
四、利润总额	194,177,788.83	184,460,530.45	197,682,674.41	202,155,377.37
减：所得税	19,097,742.64	9,731,469.92	26,954,676.16	26,954,676.16
少数股东本期损益	-86,205.72			
五、净利润	175,166,251.91	174,729,060.53	170,727,998.25	175,200,701.21
加：上年未分配利润	450,756,827.45	502,587,864.88	111,506,507.10	137,213,863.04
其他转入				
六、可供分配的利润	625,923,079.36	677,316,925.41	282,234,505.35	312,414,564.25
减：提取法定盈余公积金	11,521,268.51			
提取法定公益金	5,760,634.26			
提取利润归还投资				
七、可供股东分配的利润	608,641,176.59	677,316,925.41	282,234,505.35	312,414,564.25
减：应付优先股股利				
提取任意盈余公积金				
应付普通股股利	256,448,087.06	256,448,087.06		
转作股本的普通股股利				
八、未分配利润	352,193,089.53	420,868,838.35	282,234,505.35	312,414,564.25

公司负责人：张仁一

财务负责人：陈学顺

复核：甘宝山

制表人：张建平

现金流量表

2004 年 1 - 6 月

编制单位：深圳南山热电股份有限公司

单位：人民币元

项 目	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	1,291,270,086.18	1,286,770,086.18
收到的税费返还	40,971.15	
收到的其他与经营活动有关的现金	97,988,828.24	165,075,053.06
现金流入小计	1,389,299,885.57	1,451,845,139.24
购买商品、接受劳务支付的现金	853,418,635.24	850,491,753.98
支付给职工以及为职工支付的现金	55,077,709.59	54,335,754.59
支付的各项税费	221,887,743.30	151,347,356.84
支付的其他与经营活动有关的现金	55,110,884.41	242,415,286.86
现金流出小计	1,185,494,972.54	1,298,590,152.27
经营活动产生的现金流量净额	203,804,913.03	153,254,986.97
二、投资活动产生的现金流量		
收回投资所收到的现金		
取得投资收益所收到的现金	908,300.90	10,000,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	5,109,500.00	5,109,500.00
收到的其他与投资活动有关的现金	32,223,868.79	
现金流入小计	38,241,669.69	15,109,500.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金	457,069,167.88	22,845,815.15
投资所支付的现金		60,560,000.00
支付的其他与投资活动有关的现金	54,413,524.70	
现金流出小计	511,482,692.58	83,405,815.15
投资活动产生的现金流量净额	-473,241,022.89	-68,296,315.15
三、筹资活动产生的现金流量		
吸收投资所收到的现金	23,853,271.60	
借款所收到的现金	1,393,136,100.00	234,378,700.00
收到的其他与筹资活动有关的现金		
现金流入小计	1,416,989,371.60	234,378,700.00
偿还债务所支付的现金	836,489,034.00	132,110,334.00
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金	265,187,529.45	259,680,298.03
支付的其他与筹资活动有关的现金		0.00
现金流出小计	1,101,676,563.45	391,790,632.03
筹资活动产生的现金流量净额	315,312,808.15	-157,411,932.03
四、汇率变动对现金的影响额	256,130.07	122,594.97
五、现金及现金等价物净增加额	46,132,828.36	-72,330,665.24

现金流量表（续）

2004 年 1 - 6 月

编制单位：深圳南山热电股份有限公司

单位：人民币元

补充资料

项 目	合 并	母 公 司
1、将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	175,166,251.91	174,729,060.53
加：少数股东损益	-86,205.72	
加：计提的资产减值准备		
固定资产折旧	78,305,365.22	61,708,236.17
无形资产摊销	3,639,318.12	3,639,318.12
长期待摊费用摊销		
待摊费用减少(减：增加)	983,456.63	248,877.21
预提费用增加(减：减少)	721,908.33	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(减：收益)		
固定资产报废损失		
财务费用	8,129,164.18	2,332,934.65
投资损失(减：收益)	-4,264,549.82	-119,584,064.31
递延税款贷项(减：借项)		
存货的减少(减：增加)	14,696,281.85	16,278,751.30
经营性应收项目的减少(减：增加)	-102,970,547.09	-95,418,637.56
经营性应付项目的增加(减：减少)	29,484,469.42	109,320,510.86
其他		
经营活动产生的现金流量净额	203,804,913.03	153,254,986.97
2、不涉及现金收支的投资和筹资活动：		
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增加情况：		
现金的期末余额	540,310,682.94	233,268,721.59
减：现金的期初余额	494,177,854.58	305,599,386.83
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	46,132,828.36	-72,330,665.24

公司负责人：张仁一

财务负责人：陈学顺

复核：甘宝山

制表人：张建平

会计报表附注

一、公司简介

深圳南山热电股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）经深圳市人民政府办公厅深府办复[1993]897号文批准，由外商投资企业改组为股份制企业，注册资本为人民币180,000,000.00元。公司实施1994年度每10股送1股红股、1997年度资本公积金每10股转增8股、2000年度配股1,366.6万股以及每10股送2.5股、资本公积每10股转增2.5股后，注册资本为人民币547,965,998.00元。公司主要生产经营供电、供热；从事发电厂（站）的建设工程总承包，提供技术咨询及技术服务，经营期限至2010年4月。

公司属下现有控股子公司：深南能源（新加坡）有限公司、深圳新电力实业有限公司（以下简称“新电力公司”）、香港兴德盛有限公司（以下简称“兴德盛公司”）、深南电(中山)电力有限公司、深圳深南电燃机工程技术有限公司。公司对各控股子公司的控股情况如下：

公司原持有深南能源（新加坡）有限公司65%股权，2001年3月29日，经国家对外贸易经济合作部「2001」外经贸发展海函字第591文批准，公司以一元新加坡币的名义价格受让深圳市深南石油（集团）有限公司持有深南能源（新加坡）有限公司35%股份出资权，即31.5万美元，至2001年末公司合计拥有深南能源（新加坡）有限公司100%股权。

兴德盛公司为深南能源（新加坡）有限公司在香港投资设立的全资子公司（原名为南山热电（香港）有限公司），公司间接拥有其100%股权。

公司原持有深圳市新电力实业有限公司51%股权，2001年9月19日公司与香港兴德盛有限公司签定股权转让合同，转让其在深圳市新电力实业有限公司拥有51%股权中的25%股权。转让后，深圳市新电力实业有限公司名称变更为深圳新电力实业有限公司，属合资经营（港资）公司，公司拥有其注册资本5,750万元的1,495万元，占26%股权。由于兴德盛公司为深南能源（新加坡）有限公司在香港投资设立的全资子公司，公司间接持有新电力公司25%股权，共计持有51%股权。2003年2月18日，公司与深圳市金碧湾投资发展有限公司签署《股权转让合同书》，依据该合同规定，公司按5,632万元人民币受让深圳市金碧湾投资发展有限公司持有的新电力公司49%股权，2003年3月25日，公司2003年

度第三次临时股东大会审议通过关于受让该项股权的议案，转让后，本公司直接持有新电力公司75%股权。由于兴德盛公司为深南能源（新加坡）有限公司在香港投资设立的全资子公司，公司间接持有新电力公司25%股权，共计持有100%股权。

2003年12月12日，经中山市对外贸易经济合作局中外经贸资字[2003]968号文批准，公司与兴德盛公司、中山市电力开发公司共同出资组建成立深南电(中山)电力有限公司（以下简称“深南电（中山）公司”）。企业法人营业执照注册号为企合粤中总字第003422号，注册资本9,920万元，其中公司拥有55%股权、兴德盛公司拥有25%股权、中山市电力开发公司拥有20%股权，由于兴德盛公司为公司间接持股100%的公司，故公司共计拥有深南电(中山)公司80%股权。2004年6月24日，深南电（中山）公司变更了营业执照，变更后注册资本为19,840万元，股权比例不变。

2004年2月18日，经深圳市人民政府商外资粤深合资证字[2004]0032号批准证书批准，公司与南港动力工程（香港）有限公司共同出资组建成立深圳深南电燃机工程技术有限公司（以下简称“深南电工程公司”）。企业法人营业执照注册号为企合粤深总字第110557号，注册资本1,000万元，其中公司拥有60%股权、南港动力工程（香港）有限公司拥有40%股权。

二、公司主要会计政策、会计估计和合并会计报表的编制方法

1、会计制度

公司执行《企业会计准则》和《企业会计制度》。

2、会计年度

公司的会计年度自公历年度1月1日起至12月31日止。

3、记账本位币

公司的记账本位币为人民币 境外子公司的记账本位币为该子公司所在地货币。

4、记账基础和计价原则

公司的会计核算以权责发生制为记账基础，资产计价以历史成本为计价原则。

5、外币业务核算方法

外币业务的会计处理

公司年度内涉及非本位币的经济业务按发生期间的市场汇率折合为人民币记账（本年度市场汇价变动较小，公司分上半年、下半年采用期初市场汇率折合人民币记账）。半年及年度终了，货币性项目中非本位币余额按当日的市场汇率进行调整，其汇兑差额计入当期损益。

外币会计报表的折算方法

所有资产、负债类项目均按照合并会计报表决算日的市场汇率折算为母公司记账本位币；所有者权益类项目除“未分配利润”项目外，均按照发生时的市场汇率折算为母公司记账本位币。“未分配利润”项目以折算后的利润分配表中该项目的数额列示。折算后资产类项目和负债类项目和所有者权益类项目合计数的差额，作为折算差额在“未分配利润”项目后单独列示。

利润及利润分配表中有关反映发生额的项目采用合并报表决算日的市场汇率折算为母公司记账本位币。

6、现金等价物的确定标准

公司确认期限短、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为现金等价物。

7、坏账核算方法

坏账确认的标准

债务人破产或死亡，以其破产财产或者遗产清偿后仍无法收回；

债务人逾期未履行其清偿义务，并且具有明显特征表明无法收回。

坏账损失的核算采用备抵法。应收款项（包括应收账款和其他应收款）坏账准备按账龄分析法计提，规定的提取比例为：1年以内的，按其余额的0%计提；1至2年的，按其余额的5%计提；2至3年的，按其余额的10%计提；3年以上的，按其余额的20%计提；对有确凿证据表明该项应收款项不能收回或收回可能性不大的提高计提比例。

8、短期投资核算方法

公司的短期投资按实际成本计价。股票和债券投资，按照已宣告发放的现金股利和利息计算当期收益，其他短期投资按权责发生制计算当期应计损益。

期末短期投资，其中：股票、债券投资按成本与市价孰低计价；其他投资按账龄分析法计提跌价准备，逾期0.5年至1年的，按其余额20%计提；逾期1至2年的，按其余额40%计提；逾期2年以上的，按其余额100%计提。

9、存货核算方法

公司的存货分为在途物资、原材料、低值易耗品等三大类，均以实际成本计价。存货实行永续盘存制度。发出原材料成本按加权平均法计算确定。低值易耗品于领用时一次摊销。

期末存货按成本与可变现净值孰低计价，并计提存货跌价准备。

10、长期投资核算方法

长期股权投资

公司的长期股权投资，按投资时实际支付的价款或确定的价值入账。投资额占被投资企业有表决权资本总额20%以下，或虽占20%或20%以上，但不具有重大影响的，按成本法核算；投资额占被投资企业有表决权资本总额20%或20%以上，或虽投资不足20%，但有重大影响的，按权益法核算；投资额占被投资企业有表决权资本总额50%（不含50%）以上的，按权益法核算并合并会计报表。

期末由于被投资单位经营状况恶化等原因，导致长期投资可收回金额低于账面价值，按可收回金额低于长期投资账面价值的差额计提长期投资减值准备。按权益法核算的被投资单位发生亏损时，确认公司应负担的份额，并以长期投资账面值减至零为限。

11、固定资产计价和折旧方法

公司的固定资产为使用期限超过1年，且单位价值在2,000元以上能独立发挥作用的实物资产。固定资产以实际成本计价，成本包括买价及该项固定资产投入使用前发生的各项直接费用。固定资产按原值预留10%残值，采用以下方法计提折旧：

燃气轮发电机组按机组实际发电时间的工作量法。

除燃气轮发电机组外，使用年限平均法。

期末由于市价持续下跌、技术陈旧、损坏或长期闲置等原因，导致固定资产可收回金额低于账面价值，按单项资产可收回金额低于固定资产账面价值的差额提取减值准备。

12、在建工程核算方法

公司在建工程指为建造或修理固定资产而进行的各项建筑和安装工程。在建工程在完工交付使用时，根据实际发生的工程成本，按估计的价值转入固定资产等科目，其中转入固定资产科目的工程成本，包括属于该项固定资产尚未交付使用前发生的借款利息。公司以工程完工资产交付使用时作为确认固定资产的时点。

期末存在下列一项或若干项情况的，按单项资产可收回金额低于在建工程账面价值的差额，提取在建工程减值准备：

长期停建并且预计未来 3 年内不会重新开工的在建工程；

项目无论在性能上，还是在技术上已经落后，并且给企业带来经济利益具有很大的不确定性；

其他足以证明在建工程已经发生减值的情形。

13、借款费用的会计处理方法

因购建固定资产借入专门借款而发生的利息、折价或溢价的摊销和汇兑差额，在符合资本化期间和资本化金额的情况下，予以资本化，计入该项资产的成本；其他的借款利息、折价或溢价的摊销和汇兑差额，于发生当期确认为费用。因安排专门借款而发生的辅助费用，属于在所购建固定资产达到预定可使用状态之前发生的，应当在发生时予以资本化；以后发生的辅助费用应当于发生当期确认为费用。如果辅助费用的金额较小，也可以于发生当期确认为费用。

资本化期间的计算方法

开始资本化：当以下三个条件同时具备时，因专门借款而发生的利息、折价或溢价的摊销和汇兑差额应当开始资本化：a 资产支出已经发生；b 借款费用已经发生；c 为使资产达到预定可使用状态所必要的购建活动已经开始。

暂停资本化：若固定资产的购建活动发生非正常中断，并且中断时间连续超过 3 个月，应当暂停借款费用的资本化，将其确认为当期费用，直至资产的购建活动重新开始。若中断是使购建的固定资产达到预定可使用状态所必要的程序，则借款费用的资本化继续进行。

停止资本化：当所购建的固定资产达到预定可使用状态时，应当停止其借款费用的资本化。

借款费用资本化金额的计算方法

在应予资本化的每一会计期间 利息的资本金额为至当期末止购建固定资产累计支出加权平均数与资本化率的乘积。

14、无形资产计价和摊销方法

公司的无形资产以取得时的实际成本计价，采用直线法摊销。其中：

公司内土地使用权，包括土地开发费、土地价款及市政建设配套费用，自1992年9月至2010年4月（经营期结束）平均摊销。

公司7号发电机组线路增容费30,000,000.00元，自机组投入运作(1993年8月)分10年平均摊销。

公司外（位于广东省惠州市大亚湾经济技术开发区妈庙村新桥水库东侧12,400平方米）土地使用权，自1994年10月至2010年4月（经营期结束）平均摊销。

公司8、9号发电机组网络费及用水增容费，自机组投入运作分10年平均摊销。

期末存在下列一项或若干项情况的 按单项无形资产的账面价值高于其可收回金额的差额，提取无形资产减值准备：

无形资产已被其他新技术等所代替 使其为企业创造经济效益的能力受到重大影响；

无形资产的市价在当期大幅下跌，在剩余摊销年限内预计不会恢复；

其他足以证明无形资产实质上已经发生了减值的情形。

15、长期待摊费用摊销方法

固定资产大修理支出在大修理间隔期内平均摊销；

其他长期待摊费用，在受益期内平均摊销。

如果长期待摊的费用项目不能使以后的会计期间受益 则该项目尚未摊完的余值转入当期损益。

16、收入确认原则

商品销售收入确认原则：公司的主营收入为电力销售，销售电量的收入以深圳市供电局抄表，并取得索取收款权利时确认。

提供劳务收入确认原则：在同一个会计年度内开始并完成的劳务，在完成劳务时确认收入。劳务的开始和完成分属不同的会计年度，在提供劳务交易的结果能够可靠地计量、与交易相关的经济效益能够流入企业时确认收入。

17、所得税的会计处理方法

公司所得税的会计处理是采用纳税影响会计法。

18、会计政策、会计估计变更

公司本期不存在需要追溯调整的会计政策、会计估计变更。

19、重大会计差错

公司本期不存在重大会计差错更正。

20、合并会计报表的编制方法

公司合并会计报表是以母公司和纳入合并范围的公司拥有超过50%以上(不含50%)有表决权的权益性资本的子公司、被母公司控制的其他投资企业的会计报表及有关资料为依据，按照财政部财会字[1995]11号《合并会计报表暂行规定》，合并会计报表各项目数额，并充分抵销内部投资、内部交易和内部债权、债务等内部会计事项后编制而成。

三、税项

1、增值税：公司及公司在深圳市的子公司供电收入和供热收入适用税率分别为17%、13%。

2、城市维护建设税：公司及公司在深圳市的子公司按应纳增值税的1%计缴。

3、企业所得税：公司及公司在深圳市的子公司所得税适用税率为15%。

四、控股子公司及合营企业

1、控股子公司及合营企业

控股子公司名称	注册资本	投资总额	所占权益	经营范围	是否合并
深南能源（新加坡）有限公司	USD90万元	USD90万元	直接持股 100%	燃气机轮机备件及中外合资自用燃料油代理	合并
香港兴德盛有限公司	HKD20万元	HKD20万元	间接持股 100%		合并
深圳新电力实业有限公司	RMB5,750万元	RMB4,312.88万元	直接持股 75% 间接持股 25%	余热利用的技术开发余热利用发电	合并
深圳协孚供油有限公司	RMB5,330	RMB2,665万	直接持股		否

司	万元	元	50%		
深南电（中山）电力有			直接持股	燃机发电、余热发	
限公司	RMB19,840	RMB10,912万	55%	电、供电和供热	合并
	万元	元		（不包括供热管	
			间接持股	网）项目	
			25%		
深南电燃机工程技术			直接持股	从事燃气——蒸	
有限公司			60%	汽联合循环发电	
				厂（站）建设工程	
	RMB1,000	RMB600万元		的技术咨询服务，	合并
	万元			承接燃气——蒸	
				汽联合循环发电	
				厂（站）运行设备	
				维护和检修	

2、合并会计报表范围变更情况

2004年2月18日，经深圳市人民政府商外资粤深合资证字[2004]0032号批准证书批准，公司与南港动力工程（香港）有限公司共同出资组建成立深圳深南电燃机工程技术有限公司（以下简称“深南电工程公司”）。企业法人营业执照注册号：企合粤深总字第110557号，注册资本1,000万元，其中公司拥有60%股权、南港动力工程（香港）有限公司拥有40%股权。本期该子公司纳入合并会计报表范围。

五、会计报表主要项目注释（如无特别注明，以下货币单位为人民币元）

（一）合并会计报表主要项目注释

1、货币资金

项 目	2004.6.30	2003.12.31
现金	664,755.48	387,561.90
银行存款	532,153,899.68	485,763,934.60
其他货币资金	7,492,027.78	8,026,358.08
	<u>540,310,682.94</u>	<u>494,177,854.58</u>

2004年6月30日的外币金额列示如下：

项目	币别	外币金额	折算汇率	折合人民币金额
现金	HKD	165,936.05	1.0611	176,083.03
	USD	34,878.05	8.2766	288,671.67
	欧元	2,373.16	10.0829	23,928.45
银行存款	HKD	4,162,019.27	1.0632	4,425,018.03
	USD	11,043,724.81	8.2766	91,404,492.77

	港币	295,811.02	4.8708	1,440,848.66
其他货币资金	USD	186,866.76	8.2766	1,546,621.42

2、应收账款

账龄	2004.6.30				2003.12.31			
	金 额	占应收账款总 额比例	坏账准备 计提比例	坏账 准备	金 额	占应收账款总 额比例	坏账准备 计提比例	坏账 准备
1年以内	226,648,800.05	100%	0%		216,190,180.81	100%	0%	
	226,648,800.05				216,190,180.81			

2004 年 6 月 30 日余额中无持本公司 5%(含 5%)以上表决权股份股东单位的欠款。

2004 年 6 月 30 日余额全额为应收广东省广电集团有限公司深圳供电分公司 2004 年 6 月的电费收入。截至报告日，已全额收回。

3、其他应收款

账龄	2004.6.30				2003.12.31			
	金 额	占其他应 收款总额 比例	坏账准备 计提比例	坏账准备	金 额	占其他应 收款总额 比例	坏账准备 计提比例	坏账准备
1年以内	103,714,121.74	80.08%	0%		60,181,399.89	68.58%	0%	
1至2年	272,709.95	0.21%	5%	13,635.50	4,444,349.71	5.06%	5%	222,217.49
2至3年	2,902,516.57	2.24%	10%	290,251.66	232,311.34	0.26%	10%	23,231.13
3年以上	22,627,175.99	17.47%	20%	20,691,326.95	22,893,108.65	26.09%	20%	20,752,756.29
	129,516,524.25	100%		20,995,214.11	87,751,169.59	100%		20,998,204.91

2004 年 6 月 30 日余额中并无持本公司 5%(含 5%)以上表决权股份股东单位的欠款。

2004 年 6 月 30 日余额中前五名的欠款金额合计 114,592,902.67 元，占总额的 88.48%。

其他应收款较期初增加的主要原因为增加中山中发电力公司往来款。

4、预付账款

账 龄	2004.6.30		2003.12.31	
	金 额	占预付款总 额的比例	金 额	占预付款总 额的比例
1 年 以 内	71,554,210.71	100%	6,055,683.25	100%

<u>71,554,210.71</u>	100%	<u>6,055,683.25</u>	100%
----------------------	------	---------------------	------

2004 年 6 月 30 日余额中并无持本公司 5%(含 5%)以上表决权股份股东单位的欠款。

预付账款较期初增加的原因因为预付采购备件和油品货款尚未结算。

5、 存货

项 目	2004.6.30		2003.12.31	
	金 额	跌 价 准 备	金 额	跌 价 准 备
原材料	142,333,761.99	6,843,694.05	156,969,549.88	6,843,694.05
低值易耗品	128,325.80		188,819.76	
	<u>142,462,087.79</u>	<u>6,843,694.05</u>	<u>157,158,369.64</u>	<u>6,843,694.05</u>

经检查，2004 年 6 月 30 日公司存货中的三台 PG5361B 型燃机备件可变现净值较成本低，计提存货跌价准备 6,843,694.05 元。

6、 待摊费用

项 目	2004.6.30	2003.12.31
预付保险费用	1,475,732.23	844,812.40
预付场地租金	5,495,732.78	5,551,825.20
预付利息	243,869.30	1,707,084.92
其他	85,863.83	180,932.25
	<u>7,301,198.14</u>	<u>8,284,654.77</u>

7、 长期股权投资

按项目列示

项 目	2003.12.31		本期增加	本期减少	2004.6.30	
	金 额	减值准备			金 额	减值准备
其他股权投资	75,506,954.67		4,264,549.82	908,300.90	78,863,203.59	
	<u>75,506,954.67</u>		<u>4,264,549.82</u>	<u>908,300.90</u>	<u>78,863,203.59</u>	

长期股权投资--其他股权投资明细列示如下：

被投资公司名称	投资	占被投资单位	投资金额	减值
	期限	注册资本比例		准备

安徽省铜陵深能发电有限公司	10%	42,885,400.00
深圳市能源环保工程有限公司	10%	29,000,000.00
合 计		71,885,400.00

采用权益法核算的股权投资：

被投资公司名称	初始投资额	追加投资额	被投资单位权益	分得的现金	累计权益增减额	减值准备
			增减额	红利额		
深圳协孚供油有限公司	26,650,000.00		4,569,228.26		-22,080,771.74	
深圳市月亮湾仁合实业有限公司	2,400,00.00		916,876.23	908,300.90	8,575.33	

8、固定资产及累计折旧

	<u>2003.12.31</u>	<u>本期增加</u>	<u>本期减少</u>	<u>2004.6.30</u>
原 值：				
房屋及建筑物	96,260,319.23	276,235.00		96,536,554.23
机器设备	2,160,208,075.06	9,328,377.60		2,169,536,452.66
运输工具	16,808,526.97	5,216,015.00	174,999.97	21,849,542.00
其他设备	41,189,275.33	2,131,057.20		43,320,332.53
合计	2,314,466,196.59	16,951,684.80	174,999.97	2,331,242,881.42
累计折旧：				
房屋及建筑物	33,163,425.20	2,209,274.66		35,372,699.86
机器设备	928,631,066.41	73,784,567.87		1,002,415,634.28
运输工具	9,004,733.82	1,178,050.80	157,499.97	10,025,284.65
其他设备	29,931,374.16	1,290,971.86		31,222,346.02
合计	1,000,730,599.59	78,462,865.19	157,499.97	1,079,035,964.81
净值：	<u>1,313,735,597.00</u>			<u>1,252,206,916.61</u>

固 定 资 产 减 值 准 备：

房屋及建筑物		
机器设备	7,278,609.58	7,278,609.58
运输工具		
其他设备		

合 计	7,278,609.58	7,278,609.58
-----	--------------	--------------

固定资产净额	1,306,456,987.42	1,244,928,307.03
--------	------------------	------------------

2004年6月30日从在建工程完工转入固定资产3,438,459.00元。上述固定资产不存在抵押、担保情况。

经检查,2004年6月30日由于个别发电机组技术陈旧、长期闲置等原因,预计可收回金额低于账面价值,按单项资产可收回金额低于固定资产账面价值的差额提取减值准备共计7,278,609.58元。

9、在建工程

工程名称	2003.12.31	本期增加	本期转入 固定资产数	其他 减少数	2004.6.30	资金来源
以大代小三期工程	30,248,245.06	11,132,543.11			41,380,788.17	自筹及银行贷款
其中：资本化利息	809,007.37	655,078.90			1,464,086.27	
以大代小中山工程	196,791,621.23	392,332,159.56			589,123,780.79	自筹及银行贷款
其他零星工程	3,506,478.06	17,722,484.57	3,438,459.00		17,790,503.63	其他来源
设备改造工程	1,429,294.87	981,181.58			2,410,476.45	其他来源
合 计	231,975,639.22	422,168,368.82	3,438,459.00		650,705,549.04	

计算利息资本化金额的资本化利率采用借款的加权平均利率。

根据在建工程的期末状况,未发生需计提减值准备的情况。

10、无形资产

按项目列示：

项 目	原 值	2003.12.31	本期 增加	本期摊销	累计摊销	2004.6.30	剩余摊 销年限
公司内土地开发费	32,947,542.20	6,628,117.26		523,272.30	26,842,697.24	6,104,844.96	5.83
公司外土地使用权	13,686,392.62	5,835,543.25		460,700.82	8,311,550.14	5,374,842.43	5.83
8、9号发电机组增容费	53,106,900.00	7,523,477.47		2,655,345.00	48,238,767.58	4,868,132.47	0.92
合 计	99,740,834.82	19,987,137.98			83,393,014.96	16,347,819.86	
减：无形资产减值准备		4,041,344.89				4,041,344.89	
无形资产净额		15,945,793.09				12,306,474.97	

经检查,2004年6月30日无形资产中公司外(位于广东省惠州市大亚湾经济技术开发区妈庙村新桥水库东侧12,400平方米)土地使用权的市价下跌,

在剩余摊销年限内预计不会恢复，计提减值准备 4,041,344.89 元。

11、长期待摊费用

项 目	<u>2003.12.31</u>	<u>本期增加</u>	<u>本期减少</u>	<u>2004.6.30</u>
中山工程前期费用	309,685.06	4,134,972.58		4,444,657.64
合 计	309,685.06	4,134,972.58		4,444,657.64

12、短期借款

类 别	<u>2004.6.30</u>	<u>2003.12.31</u>
信用借款	1,148,852,565.30	622,328,094.27
	<u>1,148,852,565.30</u>	<u>622,328,094.27</u>

短期借款较期初增加的主要原因为增加以大代小工程的贷款规模。

13、应付账款

	<u>2004.6.30</u>	<u>2003.12.31</u>
	12,746,072.68	8,714,519.69
	<u>12,746,072.68</u>	<u>8,714,519.69</u>

2004 年 6 月 30 日余额中并无欠持本公司 5%(含 5%)以上表决权股份股东单位的款项。

应付账款较期初增加的原因为应付采购货款尚未结算。

14、应付工资

	<u>2004.6.30</u>	<u>2003.12.31</u>
	3,466,131.74	2,179,663.00
	<u>3,466,131.74</u>	<u>2,179,663.00</u>

应付工资较期初增加的原因为随着公司规模扩大而增加应付员工薪酬。

15、应交税金

税 种	税率	<u>2004.6.30</u>	<u>2003.12.31</u>
增值税	17%	6,209,464.35	20,927,672.35
所得税	15%	19,619,578.71	48,656,215.96
城市维护建设税	流转税的 1%	1,252,236.54	1,299,067.66
营业税	5%	372,880.40	1,176,966.28
个人所得税		9,899,623.88	9,527,408.13
		<u>37,353,783.88</u>	<u>81,587,330.38</u>

应交税金较期初减少的原因为期末未交税金减少。

16、其他应付款

<u>2004.6.30</u>	<u>2003.12.31</u>
167,494,765.08	119,095,057.88
<u>167,494,765.08</u>	<u>119,095,057.88</u>

2004年6月30日余额中欠持有公司5%（含5%）以上表决权股份的股东 - 深圳市能源集团有限公司欠款553,281.74元。

其他应付款较期初增加的主要原因为增加预收工程承包款。

17、预提费用

<u>项 目</u>	<u>2004.6.30</u>	<u>2003.12.31</u>
基建期利息	721,908.33	
	<u>721,908.33</u>	

预提费用较期初增加的原因为预提深南电（中山）公司基建期利息。

18、长期借款

<u>类 别</u>	<u>2004.6.30</u>	<u>2003.12.31</u>
担保借款	160,000,000.00	130,000,000.00
	<u>160,000,000.00</u>	<u>130,000,000.00</u>

19、股本

<u>股 东 类 别</u>	<u>2003.12.31</u>	<u>本期增加</u>	<u>本期减少</u>	<u>2004.6.30</u>
一、尚未流通股份				
1、发起人股份	312,853,274.00			312,853,274.00
(1)国家拥有股份	85,538,864.00			85,538,864.00
其中:国家股	30,829,682.00			30,829,682.00
国有法人股	54,709,182.00			54,709,182.00
(2)境内法人持有股份	113,783,159.00			113,783,159.00
(3)外资法人持有股份	113,531,251.00			113,531,251.00
2、募集法人股	61,700,661.00			61,700,661.00
尚未流通股份合计	374,553,935.00			374,553,935.00
二、已流通股份				
1、境内上市的人民币普通股	64,846,135.00			64,846,135.00
2、境内上市的外资股	108,565,928.00			108,565,928.00
已流通股份合计	173,412,063.00			173,412,063.00
三、股份总数	<u>547,965,998.00</u>			<u>547,965,998.00</u>

20、资本公积

<u>项 目</u>	<u>2003.12.31</u>	<u>本期增加</u>	<u>本期减少</u>	<u>2004.6.30</u>
股本溢价	215,487,650.42			215,487,650.42

股权投资准备	30,386,745.44			30,386,745.44
接受捐赠非现金资产准备	42,951,130.23			42,951,130.23
外币资本折算差额		7,962.96		7,962.96
	<u>288,825,526.09</u>	<u>7,962.96</u>		<u>288,833,489.05</u>

资本公积本期增加数为应占下属子公司外币资本折算差额。

21、盈余公积

按项目列示

项 目	<u>2003.12.31</u>	<u>本期增加</u>	<u>本期减少</u>	<u>2004.6.30</u>
法定盈余公积	197,667,777.44	11,521,268.51		209,189,045.95
公益金	79,676,266.93	5,760,634.26		85,436,901.19
任意盈余公积	<u>22,749,439.73</u>			<u>22,749,439.73</u>
	<u>300,093,484.10</u>	<u>17,281,902.77</u>		<u>317,375,386.87</u>

本期增加数是下属子公司按本期净利润分别提取10%、5%的法定盈余公积和公益金。

22、应付现金股利

按股东名称列示

<u>股东单位名称</u>	<u>2004.6.30</u>	<u>2003.12.31</u>
深圳市广聚电力投资有限公司		58,895,788.54
香港南海洋行(国际)有限公司		39,194,254.94
深圳市能源集团有限公司		29,342,335.00
深圳国电科技发展有限公司		25,603,896.24
腾达置业有限公司		22,254,964.52
境内上市的人民币普通股股东		30,347,993.52
境内上市的外资股股东		<u>50,808,854.30</u>
		<u>256,448,087.06</u>

本期实施了公司 2003 年度利润分配方案 ,向全体股东每 10 股派发现金人民币 4.68 元(含税)。

23、未分配利润

2003年12月31日未分配利润	450,756,827.45
加：2004年1-6月净利润	175,166,251.91
减：提取法定盈余公积(10%)	11,521,268.51
提取法定公益金(5%)	5,760,634.26
应付普通股股利	256,448,087.06
2004年6月30日未分配利润	352,193,089.53

24、主营业务收入

按项目列示

项 目	2004年1-6月	2003年1-6月
售电收入	1,103,479,282.49	803,737,846.15
工程承包收入	4,500,000.00	
	<u>1,107,979,282.49</u>	<u>803,737,846.15</u>

售电客户为广东省广电集团有限公司深圳供电分公司。

主营业务收入较上年同期增加的主要原因为发电量的增加和抵消了电价下调的因素。

25、主营业务成本

按项目列示

项 目	2004年1-6月	2003年1-6月
售电成本	891,589,376.44	628,714,861.77
工程承包成本	2,906,014.94	
	<u>894,495,391.38</u>	<u>628,714,861.77</u>

主营业务成本较上年同期增加的主要原因为：发电量的增加；油成本上升；机组修理费增加。

26、主营业务税金及附加

按项目列示

项 目	计提标准	2004年1-6月	2003年1-6月
城市维护建设税	流转税额的1%	864,312.30	555,281.15
		<u>864,312.30</u>	<u>555,281.15</u>

主营业务税金及附加较上年同期增加的原因因为本期应交增值税的增加。

27、其他业务利润

按项目列示

项 目	2004年1-6月	2003年1-6月
承包工程		8,232,113.47
其他	59,657.63	
	<u>59,657.63</u>	<u>8,232,113.47</u>

其他业务利润较上年同期减少的主要原因为本期无承包工程收入。

28、财务费用

按项目列示

项 目	2004年1-6月	2003年1-6月
利息支出	9,451,749.00	4,254,143.57

减：利息收入	2,090,795.46	2,096,469.20
汇兑损失	700,023.56	361,407.34
减：汇兑收益	364,442.16	
其他	432,629.24	262,455.01
	<u>8,129,164.18</u>	<u>2,781,536.72</u>

财务费用较上年同期增加的原因因为贷款规模增加导致利息支出上升。

29、投资收益

按项目列示

项 目	2004年1-6月	2003年1-6月
被投资公司所有者权益净增减的金额	4,264,549.82	
	<u>4,264,549.82</u>	

投资收益较上年同期增加的主要原因为调增了深圳协孚供油有限公司长期股权投资账面值。

30、补贴收入

按项目列示

项 目	2004年1-6月	2003年1-6月
退税收入		36,905,136.77
发电燃油补贴	5,925,036.00	
	<u>5,925,036.00</u>	<u>36,905,136.77</u>

补贴收入较上年同期减少的主要原因为本期无退税收入。

(二) 母公司会计报表主要项目注释 [经广东羊城会计师事务所有限公司 (原名“广州羊城会计师事务所有限公司”) 审阅]

1、应收账款

账 龄	2004.6.30				2003.12.31			
	金 额	占应收账款总 额比例	坏账准备 计提比例	坏账 准备	金 额	占应收账款总 额比例	坏账准备 计提比例	坏账 准备
1年以内	226,648,800.05	100%	0%		216,190,180.81	100%	0%	
	<u>226,648,800.05</u>				<u>216,190,180.81</u>			

2004年6月30日余额中无持本公司5%(含5%)以上表决权股份股东单位的欠款。

2004年6月30日余额全额为应收广东省广电集团有限公司深圳供电分公司2004年6月的电费收入。截至报告日,已全额收回。

2、其他应收款

账龄	2004.6.30				2003.12.31			
	金 额	占其他应 收款总额 比例	坏账准备 计提比例	坏账准备	金 额	占其他应 收款总额 比例	坏账准备 计提比例	坏账准备
1年以内	61,940,698.13	70.59%	0%		37,577,440.88	57.68%	0%	
1至2年	272,709.95	0.31%	5%	13,635.50	4,444,349.71	6.82%	5%	222,217.49
2至3年	2,902,516.57	3.31%	10%	290,251.66	232,311.34	0.36%	10%	23,231.13
3年以上	22,627,175.99	25.79%	20%	20,691,326.95	22,893,108.65	35.14%	20%	20,752,756.29
	<u>87,743,100.64</u>	<u>100%</u>		<u>20,995,214.11</u>	<u>65,147,210.58</u>	<u>100%</u>		<u>20,998,204.91</u>

2004 年 6 月 30 日余额中并无持本公司 5%(含 5%)以上表决权股份股东单位的欠款。

2004 年 6 月 30 日余额中前五名的欠款金额合计 77,785,384.45 元，占总额的 88.65%。

3、长期投资

按项目列示

项 目	2003.12.31		本期增加	本期减少	2004.6.30	
	金 额	减值准备			金 额	减值准备
子公司投资	246,179,160.07		180,152,027.27		426,331,187.34	
合营企业投资						
其他股权投资	<u>71,885,400.00</u>	<u></u>			<u>71,885,400.00</u>	<u></u>
	<u>318,064,560.07</u>	<u></u>			<u>498,216,587.34</u>	<u></u>

其他股权投资

被投资公司名称	投资期限	占被投资单位注册 资本比例	投资金额	减值准 备
安徽省铜陵深能发电有限公司		10%	42,885,400.00	
深圳市能源环保工程有限公司		10%	29,000,000.00	
合 计			71,885,400.00	

采用权益法核算的股权投资

被投资公司名称	初始投资额	追加投资额	被投资单位权 益增减额	分得的现金红 利额	累计权益增减额	减 值 准 备
深南能源(新加坡)有限公司	5,122,071.32	1,581,728.68	28,734,630.77		132,587,493.97	
深圳新电力实业有限公司	29,325,000.00	72,275,772.94	86,409,513.85		65,871,237.78	
深圳协孚供油有限公司	26,650,000.00		4,569,228.26		-22,080,771.74	

深南电(中山)电力有限公司	54,560,000.00	54,560,000.00				
深南电燃机工程技术有限公司	6,000,000.00		-121,345.61		-121,345.61	
	121,657,071.32	128,417,501.62			176,256,614.40	

4、主营业务收入及主营业务成本

项 目	2004年1-6月	2003年1-6月
主营业务收入	796,811,257.89	707,053,192.30
主营业务成本	733,985,869.38	566,682,636.48

5、投资收益

项目	2004年1-6月	2003年1-6月
期末调整被投资单位所有者权益净增 减的金额	119,584,064.31	23,808,359.86
	<u>119,584,064.31</u>	<u>23,808,359.86</u>

六、关联方关系及其交易

(一)关联方的基本情况

1、存在控制关系的关联方

企 业 名 称	注册地址	主 营 业 务	与本企业 关 系	经济性质 或 类 别	法 定 代 表 人
深南能源(新加坡)有限公司	新加坡	燃气机轮机备件及中外 合资自用燃料油代理	子公司	中方独资	刘德雨
深圳新电力实业有限公司	深圳市	余热利用的技术开发； 余热利用发电	子公司	合资（港资）	张仁一
香港兴德盛有限公司	香港	进出口贸易	子公司	有限公司	张仁一
深南电（中山）电力有限公司	中山	燃机发电、余热发电、 供电和供热（不包括 供热管网）项目	子公司	有限公司	傅博
深南电燃机工程技术有限公司	深圳市	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	子公司	合资（港资）	孙守林

2、存在控制关系的关联方的注册资本及其变化

企 业 名 称	2003.12.31	本期增加	本期减少	2004.6.30
深南能源(新加坡)有限公司	USD90万元			USD90万元
深圳新电力实业有限公司	RMB5,750万元			RMB5,750万元
香港兴德盛有限公司	HKD20万元			HKD20万元

深南电(中山)电力有限公司	RMB9,920万元	RMB 9,920万元	RMB19,840万元
深南电燃机工程技术有限公司		RMB1,000万元	RMB1,000万元

3、存在控制关系的关联方所持股份及其变化

企 业 名 称	2003.12.31		本 期 增 加		本 期 减 少		2004.6.30	
	金 额	%	金 额	%	金 额	%	金 额	%
深南能源(新加坡)有限公司	USD90万元	100					USD90万元	100
深圳新电力实业有限公司	RMB5,750万元	100					RMB5,750万元	100
香港兴德盛有限公司	HKD20万元	100					HKD20万元	100
深南电(中山)电力有限公司	RMB7,936万元	80	RMB7,936万元				RMB15,872万元	80
深南电燃机工程技术有限公司			RMB600万元				RMB600万元	60

4、不存在控制关系的关联方

企 业 名 称	与本企业的关系
深圳协孚供油有限公司	合营企业
深圳市深南石油（集团）有限公司	公司第一大股东的母公司
深圳市月亮湾仁合实业有限公司	本公司间接持有20%的股权
安徽省铜陵深能发电有限责任公司	本公司直接持有 10%的股权

(二)关联方交易

1、租赁

公司2004年1-6月及2003年1-6月按市场价向关联方租赁储油罐有关明细资料如下：

关联公司名称	2004年1-6月		2003年1-6月	
	储运费（万元）	占本期储运费%	储运费（万元）	占本期储运费%
深圳协孚供油有限公司	2,171	98	1,128	99

2、管道使用费、过驳费

公司2004年1-6月及2003年1-6月按市场价向关联方支付管道使用费、过驳费有关明细资料如下：

关联公司名称	2004年1-6月		2003年1-6月	
	金额（万元）	占%	金额（万元）	占%
深圳市月亮湾仁合实业有限公司	263	15	150	26

(三)关联方应收应付款项余额

项 目	期 末 金 额		占全部应收（付）款项余额的比重（%）	
	2004.6.30	2003.12.31	2004.6.30	2003.12.31
其他应收款：				
深圳协孚供油有限公司	325,439.00	9,730.00	1.15	0.02

应付账款：

深圳协孚供油有限公司	2,955,394.66	3,068,062.48	35.05	35.20
深圳市月亮湾仁合实业有限公司	3,508,860.40	170,141.30	41.61	1.95

其他应付款：

深圳市能源集团有限公司	553,281.74	553,308.37	1.00	0.46
深圳协孚供油有限公司	2,468.03	2,468.03		

七、或有事项

截至2004年6月30日止，本公司为本公司的子公司——深南电(中山)电力有限公司银行贷款额度人民币2亿元提供担保。

八、承诺事项

截至2004年6月30日止，公司有下列重大承诺事项：

- 1、在未来六个月内需支付储油罐租金1,900万元。
- 2、在未来六个月内需支付 燃机 “ 以大代小 ” 技改二期工程款121万元(除工程质保金外)。
- 3、在未来六个月内需支付 燃机 “ 以大代小 ” 技改三期工程款1,844万元。
- 4、在未来六个月内深南电（中山）电力有限公司需支付 “ 以大代小 ” 技改一、二期工程款48,000万元。

九、资产负债表日后事项

截至2004年6月30日止，公司无资产负债表日后事项。

十、其他重要事项

1、2004年2月18日，经深圳市人民政府商外资粤深合资证字[2004]0032号批准证书批准，公司与南港动力工程（香港）有限公司共同出资组建成立深圳深南电燃机工程技术有限公司（以下简称“深南电工程公司”）。企业法人营业执照注册号为企合粤深总字第110557号，注册资本人民币1,000万元，其中公司拥有60%股权、南港动力工程（香港）有限公司拥有40%股权。公司于2004年2月投入注册资本金人民币600万元。

2、根据2004年5月27日深圳市贸易工业局、深圳市财政局深贸工发[2004]14号文，公司于2004年6月4日收到2003年夏季高峰期燃油补贴人民币5,925,036元。

3、2004年6月24日，深南电（中山）电力有限公司变更了营业执照，变更后注册资本为19,840万元，股权比例不变。该公司首台燃机于2004年6月15日建成试运行。

4、根据2003年12月8日公司与中山嘉发电力有限公司、中山市电力开发公司签定的《余热利用技术改造合作协议书》，公司于2004年1月7日投入人民币5,000万元与中山嘉发电力有限公司合作，对该公司的发电机组进行余热利用技术改造，合作期限为6年（自2004年1月1日起至2009年12月31日止），合作期限内中山嘉发电力有限公司自改造项目开始发电之日起每月向本公司支付人民币124万元的技术服务费。

十一、非经常性损益明细表

单位：元			
项 目	2004年1-6月	2003年1-6月	
补贴收入	-5,925,036.00	-36,905,136.77	
营业外收支净额	8,000.00	595.62	
所得税影响	887,555.40	5,535,681.17	
合 计	-5,029,480.60	-31,368,859.98	

十二、资产减值准备明细表

单位：元				
项 目	2003年12月31日	本期增加数	本期转回数	2004年6月30日
一、坏账准备合计	20,998,204.91	-2,990.80		20,995,214.11
其中：应收账款				
其他应收款	20,998,204.91	-2,990.80		20,995,214.11
二、短期投资跌价准备				
三、存货跌价准备	6,843,694.05			6,843,694.05
四、长期投资减值准备				
五、固定资产减值准备	7,278,609.58			7,278,609.58
六、无形资产减值准备	4,041,344.89			4,041,344.89
七、在建工程减值准备				
八、委托贷款减值准备				
合 计	39,161,853.43	-2,990.80		39,158,862.63

十三、利润及利润分配表补充资料

补充资料：

项 目	2004年1-6月	2003年1-6月
1、出售、处置部门或被投资单位所得收益		
2、自然灾害发生的损失		
3、会计政策变更增加(或减少)利润总额		
4、会计估计变更增加(或减少)利润总额		

5、债务重组损失		
6、其他		

境内资料完

境外资料

主要会计数据和财务指标

单位：人民币千元

	2004年1-6月	2003年1-6月	增减
营业额	1,107,979	803,738	37.85%
其他收入		44,853	-100.00%
税后溢利	177,609	217,097	-18.19%
股东资金总额	1,441,006	1,491,118	-3.36%
每股溢利（元）	0.32	0.40	-18.19%
每股净资产（元）	2.63	2.72	-3.36%

国内外会计准则差异

单位：千元

	2004 年 1-6 月净利润	2004 年 6 月 30 日净资产
按照中国会计标准计算	175,166	1,506,959
根据国际会计准则调整：		
将购入附属公司权益产生的负商誉从资本公积重分类至无形资产并摊销	2,443	-65,953
按照国际会计准则计算	177,609	1,441,006

【注】以上差异原因为会计政策不同而引起。