

# 深圳能源投资股份有限公司

## 二 四年半年度报告

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

高自民董事、刘燕航董事分别委托杨海贤董事出席会议并行使表决权。

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 2004 年半年度报告中财务报告的真实、完整。

公司 2004 年半年度财务报告未经审计。

二 四年八月十七日

## 目 录

一、公司简介.....	2
二、主要财务数据和指标.....	2
三、股本变动和主要股东持股情况.....	3
四、董事、监事、高级管理人员情况.....	4
五、管理层讨论与分析.....	4
六、重要事项.....	6
七、财务报告（未经审计）.....	8
八、备查文件.....	8

## 一、公司简介

- 1、公司法定中文名称：深圳能源投资股份有限公司  
法定英文名称：SHENZHEN ENERGY INVESTMENT CO., LTD.  
英文缩写：SEIC
- 2、公司股票上市交易所：深圳证券交易所  
股票简称：深能源 A  
股票代码：000027
- 3、公司注册地址：深圳市福田区深南大道 4001 号时代金融中心 24-25 层  
公司办公地址：深圳市福田区深南大道 4001 号时代金融中心 24-25 层  
邮政编码：518034  
电子信箱：seic@szonline.net
- 4、公司法定代表人：杨海贤
- 5、公司董事会秘书：秦飞  
董事会证券事务代表：周朝晖  
联系地址：深圳市福田区深南大道 4001 号时代金融中心 24-25 层  
联系电话：0755-83025351  
传真：0755-83025353  
电子信箱：seic@szonline.net
- 6、公司选定的信息披露报纸：中国证券报、证券时报  
登载公司半年度报告的网址：www.cninfo.com.cn  
公司半年度报告备置地点：公司证券部
- 7、公司其他有关资料  
变更注册登记日期：2004 年 7 月 14 日，地点：深圳市  
企业法人营业执照注册号：4403011030752 号  
税务登记号码：深地税登字 440304192241158 号  
国税深字 440301192241158 号  
聘请会计师事务所：深圳天健信德会计师事务所  
会计师事务所办公地址：深圳市滨河大道 5020 号证券大厦 16 层

## 二、主要财务数据和指标

项 目	2004 年 1 至 6 月	2003 年 1 至 6 月	本报告期比上年同期 增减 (%)
净利润 (元)	353,181,407.84	285,764,085.45	23.59
扣除非经常性损益后的净利润 (元)	341,443,025.98	285,737,868.60	19.50
净资产收益率 (%)	9.76	8.38	增 1.38 个百分点
每股收益 (元)	0.2937	0.2376	23.61
经营活动产生的现金流量净额 (元)	692,774,130.30	945,894,967.90	-26.76
	2004 年 6 月 30 日	2003 年 12 月 31 日	本报告期末比年初数 增减 (%)
流动资产 (元)	3,652,477,874.35	2,997,375,121.30	21.86
流动负债 (元)	1,960,214,728.23	1,328,570,278.59	47.54
总资产 (元)	9,910,400,146.25	8,894,253,251.01	11.42
股东权益 (不含少数股东权益) (万元)	3,620,307,660.52	3,641,391,708.57	-0.58
每股净资产 (元)	3.0107	3.0282	-0.58
调整后的每股净资产 (元)	2.9978	3.0165	-0.62

2004 年上半年“扣除非经常性损益后的净利润”中，扣除的项目及相关金额如下：

非经常性损益项目	金额（元）
营业外收入	344,012.38
营业外支出	-143,773.11
深圳市西部电力有限公司 6#发电机组投入商业运行日至 2003 年底会计估计变更利润	22,828,345.46
小计	23,028,584.73
扣除所得税影响数	-27,336.57
扣除少数股东损益影响数	-11,262,866.31
合计	11,738,381.86

### 三、股本变动和主要股东持股情况

（一）报告期内公司股份总数及结构未发生变动。

数量单位：股

项目	期初数	本次变动增减	期末数
一、尚未流通股份			
1、发起人股份(国家股)	664,778,960	--	664,778,960
2、募集法人股	51,400,191	--	51,400,191
尚未流通股份合计	716,179,151	--	716,179,151
二、已流通股份			
境内上市的人民币普通股	486,316,181	--	486,316,181
其中：高级管理人员持股	335,567	-100,790	234,777
已流通股份合计	486,316,181	--	486,316,181
三、股份总数	1,202,495,332	--	1,202,495,332

注：本公司于 2003 年 7 月 25 日召开 2002 年度股东大会，原董事赵克强先生离任，赵克强先生所持“深能源 A”100,790 股于 2004 年 2 月解冻。

（二）截至 2004 年 6 月 30 日，本公司股东总数为 128,404 户。

（三）截至 2004 年 6 月 30 日，公司前 10 名股东持股情况：

名次	股东名称	本期末持股数（股）	持股比例（%）	股份类别	股份冻结或质押情况	股东性质
1	深圳市能源集团有限公司	664778960	55.28	未流通	无	国有股东
2	嘉实成长收益型证券投资基金	8989306	0.75	流通股	---	---
3	广东电力发展股份有限公司	8220061	0.68	未流通	无	---
4	华泰证券有限责任公司	7826096	0.65	流通股	---	---
5	海富通收益增长证券投资基金	7530652	0.63	流通股	---	---
6	嘉实服务增值行业证券投资基金	6525670	0.54	流通股	---	---
7	融鑫证券投资基金	6412777	0.53	流通股	---	---
8	天元证券投资基金	6146900	0.51	流通股	---	---
9	全国社保基金一零六组合	5640266	0.46	流通股	---	---
10	巨田基础行业证券投资基金	5282665	0.44	流通股	---	---

（四）截至 2004 年 6 月 30 日，公司前 10 名流通股持股情况

序号	股东名称	期末持有流通股数量（股）	种类
1	嘉实成长收益型证券投资基金	8989306	A 股
2	华泰证券有限责任公司	7826096	A 股
3	海富通收益增长证券投资基金	7530652	A 股
4	嘉实服务增值行业证券投资基金	6525670	A 股
5	融鑫证券投资基金	6412777	A 股
6	天元证券投资基金	6146900	A 股

7	全国社保基金一零六组合	5640266	A 股
8	巨田基础行业证券投资基金	5282665	A 股
9	兴华证券投资基金	5078244	A 股
10	国都证券有限责任公司	4720512	A 股

(五) 报告期内, 本公司控股股东未发生变化。

#### 四、董事、监事、高级管理人员情况

(一) 报告期内, 董事、监事、高级管理人员持有公司股票未发生变化。

(二) 董事、监事、高级管理人员的聘任情况

1、董事会四届十八次会议于 2004 年 5 月 13 日在深圳市福田区深南大道 4001 号时代金融中心 24 楼公司会议室召开。根据公司业务发展的需要及章程有关规定, 经毕建新总经理提名, 董事会聘任张咏梅女士为公司副总经理。

2、董事会四届十九次会议于 2004 年 7 月 6 日在深圳市五洲宾馆三楼黄山厅召开。由于年龄原因, 公司董事刘燕航先生已退休, 刘燕航先生本人亦提出辞呈, 辞去本公司董事职务。根据股东单位深圳市能源集团有限公司深能任函[2004]9 号文《关于深圳能源投资股份有限公司董事的推荐函》, 董事会同意刘燕航先生的辞呈, 同意刘燕航先生辞去本公司董事职务, 董事会提名陈敏生先生为公司董事候选人。

#### 五、管理层讨论与分析

(一) 主要财务数据分析

项目	本期数(元)	上年同期数(元)	增减比例(%)
主营业务收入	2,680,448,045.10	2,063,426,169.68	29.90
主营业务利润	821,989,503.43	676,716,955.53	21.47
净利润	353,181,407.84	285,764,085.45	23.59

1、主营业务收入同比增加主要系发电量增加所致。

2、主营业务利润、净利润同比增加主要系主营业务收入增加所致。

3、报告期内本公司利润构成、主营业务及结构、主营业务盈利能力与前一报告期相比, 没有发生重大变化。

4、报告期内本公司无对利润产生重大影响的其他经营业务活动。

5、报告期内无参股公司的投资收益对公司净利润影响达到 10% 以上。

(二) 上半年生产经营回顾

1、电力生产安全稳发

今年上半年, 公司努力克服煤炭供应紧张、价格上涨等困难, 抓住地区用电形势紧张的时机, 全力做好电厂安全生产, 取得较好的经营业绩。

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, 规范管理, 出色完成了发电生产任务。因 6# 机组于 2003 年 7 月投产发电, 妈湾发电总厂上半年累计完成供电量 56.69 亿千瓦时, 比去年同期增长 35.14%。

月亮湾燃机电厂上半年累计完成供电量 6.6 亿千瓦时, 比去年同期增长 4.84%。

2、重点投资项目工程进展顺利

东莞深能源樟洋电力有限公司电厂一期工程于 2004 年 6 月 26 日 110KV 配电装置一次受电成功, 6 月 29 日首台燃气轮机发电机组一次点火成功, 6 月 30 日

23时52分一次并网成功，首套联合循环机组于7月17日凌晨5时42分一次并网、加载成功。

惠州深能源丰达电力有限公司电厂工程现正按计划组织施工建设，截至7月底，完成了余热锅炉预埋件安装；110KV配电室配筋制模，主变基础静压桩；110KV垫层砼、承台砼；部分主厂房钢架吊装；1#旁路烟道短柱砼；循环水池墙底钢筋模板安装；1#2#汽变燃变基础砼；蓄水池土方开挖等工程。同时按计划完成了相关设备订货、工程招标。广东省电力集团也正式批复同意了电厂机组接入系统方案。

### 3、积极开拓新的电力市场

面对日趋激烈的市场竞争，公司努力增强项目开拓能力，积极开发新项目，拓展新的利润增长点。

2004年4月2日，董事会召开四届十五次会议，决定投资开发满洲里高耗能工业区电厂项目，建设规模为2\*200MW燃煤机组，本公司投入金额约1.52~3.04亿元人民币，拥有本项目控股权；同时开展4\*600MW大型坑口电厂的报批立项等前期工作。目前两个项目正在报批过程中。

#### (三) 重大非募股资金投资项目情况

2004年7月6日召开的董事会四届十九次会议同意公司出资7845万元人民币用于收购惠州市捷能发电厂有限公司51%股权。

惠州市捷能发电厂有限公司系由惠阳发电厂有限公司（占51%股份）、惠州市电力集团公司（占5%股份）、MAX GOLD INVESTMENTS LIMITED（占14%股份）以及香港安裕实业有限公司（占30%股份）共同出资组建的中外合作经营企业。该公司以惠阳发电厂“以大代小”技改二期工程为基础，建设规模为1×180MW燃气蒸汽联合循环发电机组，注册资本1196万美元。

#### (四) 下半年经营计划

下半年燃料及运输价格的进一步上涨，对公司生产经营造成较大压力，公司将继续抓好燃料供应，控制燃料及运输成本，并全力以赴搞好电力安全生产，加快在建项目建设，积极开拓新项目，完善管理体制和运营机制，规范运作，提高公司盈利水平。

##### 1、抓好电力安全生产，力争全面完成全年生产经营任务

认真落实安全生产措施，规范运行管理，努力提高机组安全经济运行水平，以最好的设备状态投入到生产运行中，保证机组稳发满发，确保圆满完成全年电力生产经营目标。

##### 2、加快在建项目建设，努力扩大市场份额

在东莞深能源樟洋电力有限公司第一套联合循环机组并网成功后，抓紧第二套联合循环机组建设安装，确保第二套联合循环机组2004年9月30日前并网发电。

惠州深能源丰达电力有限公司电厂工程项目要进一步做好协调解决工作，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。

##### 3、积极开拓新项目，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。进一步加快推进项目进展，提升公司整体实力和核心竞争力。下半年将重点加强满洲里电厂项目的报批工作。

#### 4、进一步完善内部管理制度，规范公司运作

按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》的要求，进一步完善公司内部管理制度，规范公司运作；及时、准确、完整地披露上市公司信息，促进公司健康发展。

### 六、重要事项

#### (一) 公司治理的实际情况

本公司上市以来，根据《公司法》、《证券法》以及中国证监会、深圳证券交易所等有关法律、法规文件精神，不断完善公司法人治理结构，规范公司运作，制订了或正在制订一系列公司治理规则。

董事会于2004年7月6日召开四届十九次会议，决定设立董事会战略、审计、提名、薪酬与考核四个专门委员会，并通过了各委员会组成人员。

#### (二) 利润分配方案的执行情况

1、经2004年5月13日召开的2003年度股东大会审议通过，公司2003年度利润分配方案为：以2003年末总股本1,202,495,332股为基数，向全体股东每10股派3元人民币（含税）。本次分红派息股权登记日为2004年7月9日，除息日为2004年7月12日。

2、2004年8月12日召开的董事会四届二十次会议决定2004年半年度不进行利润分配，也不进行资本公积金转增股本。

#### (三) 报告期内，公司未发生重大诉讼、仲裁事项。

#### (四) 重大关联交易

##### 1、购煤运输费

2004年1至6月，深圳妈湾电力有限公司、深圳市西部电力有限公司预计应付深圳市能源运输有限公司购煤运输费分别为50,587,536.00元、83,955,720.00元，合计134,543,256.00元。

##### 2、委托采购燃煤劳务费

根据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签订的《煤炭采购委托合同书》。2004年1至6月，深圳妈湾电力有限公司、深圳市西部电力有限公司根据生产经营情况，预计应付深圳市能源集团有限公司购煤劳务费分别为4,150,507.68元、8,308,418.96元，合计12,458,926.64元。

##### 3、委托运营费

根据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签订的《发电机组委托运营合同书》。2004年1至6月，深圳妈湾电力有限公司（含月亮湾燃机电厂）、深圳市西部电力有限公司应付深圳市能源集团有限公司委托运营费如下：

公司名称	金额(元)	其中：服务费
妈湾电力公司	71,071,899.74	10,034,705.00
其中：月亮湾燃机电厂	2,035,159.89	2,035,159.89
西部电力公司	166,245,999.55	75,316,925.01
合计	237,317,899.29	85,351,630.01

因深圳市西部电力有限公司6#机组于2003年7月投产发电，深圳市能源集

团有限公司妈湾发电总厂 2004 年上半年累计完成供电量 56.69 亿千瓦时，比去年同期增长 35.14%，因此深圳市能源集团有限公司收取的委托运营服务费用总额上升。

#### 4、代购固定资产

2004 年 1 至 6 月，由深圳市能源集团有限公司妈湾发电总厂代深圳妈湾电力有限公司和深圳市西部电力有限公司购入固定资产金额分别为 1,951,939.67 元、3,903,879.33 元，合计 5,855,819.00 元。

#### 5、代运行成本

2004 年 1 至 6 月，由深圳市能源集团有限公司妈湾发电总厂转至深圳妈湾电力有限公司和深圳市西部电力有限公司的生产成本分别为 294,211,811.72 元、700,080,601.41 元，合计 994,292,413.13 元。

#### 6、租赁

2004 年 4 月，月亮湾燃机电厂解除了与深圳市月亮湾鑫源投资发展有限公司关于“S106B”联合循环发电机组租赁协议。1~3 月，月亮湾燃机电厂应付深圳市月亮湾鑫源投资发展有限公司“S106B”联合循环发电机组租赁费 11,532,752.28 元。

#### 7、借款

惠州大亚湾浩洋油料化工储运公司系东莞深能源樟洋电力有限公司之子公司，该项目作为东莞深能源樟洋电力有限公司生产配套项目，建成后将为东莞深能源樟洋电力有限公司储油、供油。本报告期，东莞深能源樟洋电力有限公司借款 1297 万元给惠州大亚湾浩洋油料化工储运公司，用于惠州大亚湾浩洋油料化工储运公司生产经营活动。

(五) 独立董事关于担保事项的意见：经审阅本公司 2004 年半年度财务报告，本报告期内，本公司及其子公司无担保事项。

(六) 本公司关于大股东及其他关联方资金占用情况如下(单位：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
能源集团	-2,354.65	100.00	7,111.85	9,434.35
惠州大亚湾浩洋油料化工储运公司	1,297.00	1,297.00	-	-
能源集团妈湾发电总厂	7,704.10	9,730.77	-	-
妈湾电力实业公司	-0.48	21.61	42.34	42.34
鸿运成实业公司	28.67	1,410.70	-	-
东部电厂筹建处	43.83	109.30	-	-
能源环保公司	-76.25	0.70	-	-
能源运输公司	5,406.41	5,406.41	-	-
工会委员会	-	-	12.38	12.38
鑫源公司	-	-	-469.27	-
合计	12,048.63	18,076.49	6,697.30	9,489.07

#### (七) 其他重要事项

##### 1、会计估计变更的影响

如 2003 年年度报告所述，深圳市西部电力有限公司的 6# 发电机组投入商业运行后的上网电价，暂定为 0.39 人民币元/千瓦时(含税)。

2004年6月28日，经广东省物价局以粤价[2004]181号文《关于深圳市西部电力有限公司6#机组上网电价的通知》，深圳市西部电力有限公司6#发电机组的上网电价为0.42人民币元/千瓦时(含税)，该电价自6#发电机组正式投入商业运行之日起开始执行。

该电价的变动，致使本公司本报告期利润总额增加如下：

期 间	金 额 (元)
投入商业运行日至2003年12月31日	22,828,345.46
2004年1至6月	21,290,109.21
合 计	44,118,454.67

#### 七、财务报告（未经审计）

- 1、会计报表（附后）
- 2、会计报表附注（附后）

#### 八、备查文件

- 1、载有公司法定代表人签名的2004年半年度报告正本。
- 2、载有公司法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的会计报表。
- 3、报告期内在《中国证券报》、《证券时报》刊登的所有公司文件的正本及公告的原稿。
- 4、公司章程。

深圳能源投资股份有限公司  
董 事 会  
二 四年八月十七日

# 深圳能源投资股份有限公司

## 合并会计报表

2004年1月1日起至6月30日止

目 录	页 次
<b>一、合并会计报表</b>	
合并资产负债表	1-2
资产负债表	3-4
合并利润及利润分配表	5
利润及利润分配表	6
合并现金流量表	7-8
现金流量表	9-10
合并会计报表附注	11-49
<b>二、其他财务资料</b>	
利润表补充资料	50
资产减值准备明细表	51
净资产收益率和每股收益明细表	52
期间变动异常的会计报表项目及其说明	53-54

# 深圳能源投资股份有限公司

## 合并资产负债表

2004年6月30日

资 产	附注	2004-6-30	2003-12-31
<b>流动资产:</b>			
货币资金	5	2,240,118,679.83	2,144,441,537.71
短期投资	6	40,878,400.00	32,457,917.00
应收票据		-	-
应收股利		-	-
应收利息		-	-
应收帐款	7	913,659,221.43	515,394,944.48
其他应收款	8	160,772,018.01	99,076,283.63
预付帐款	9	68,759,269.72	24,545,211.43
应收补贴款		-	-
存货	10	221,695,257.85	181,459,227.05
待摊费用		6,595,027.51	-
一年内到期的长期债券投资		-	-
其他流动资产		-	-
流动资产合计		3,652,477,874.35	2,997,375,121.30
<b>长期投资</b>			
长期股权投资	11	308,818,833.87	309,001,934.08
长期债权投资		-	-
长期投资合计		308,818,833.87	309,001,934.08
其中:合并价差	11	93,318,645.77	100,831,822.38
<b>固定资产:</b>			
固定资产原价	12	9,471,595,809.49	9,447,086,539.77
减:累计折旧	12	5,447,344,340.28	4,985,495,508.74
固定资产净值		4,024,251,469.21	4,461,591,031.03
减:固定资产减值准备	12	76,436,181.79	76,436,181.79
固定资产净额		3,947,815,287.42	4,385,154,849.24
工程物资		13,317,657.39	629,014.74
在建工程	13	1,709,624,859.72	917,402,380.92
固定资产清理		-	-
固定资产合计		5,670,757,804.53	5,303,186,244.90
<b>无形资产及其他资产:</b>			
无形资产	14	267,032,459.96	273,560,744.96
长期待摊费用	15	11,313,173.54	11,129,205.77
其他长期资产		-	-
无形资产及其他资产合计		278,345,633.50	284,689,950.73
<b>递延税项:</b>			
递延税款借项			
资产总计		9,910,400,146.25	8,894,253,251.01

# 深圳能源投资股份有限公司

## 合并资产负债表（续）

2004年6月30日

负债及股东权益	附注	2004-6-30	2003-12-31
<b>流动负债:</b>			
短期借款	16	180,000,000.00	80,000,000.00
应付票据		-	-
应付帐款	17	330,344,726.59	242,346,029.98
预收帐款		27,658,192.86	29,273,027.90
应付工资		27,030.00	181,735.00
应付福利费	18	126,026,227.19	114,649,887.71
应付股利	19	367,216,763.27	-
应交税金	20	81,021,316.72	140,971,544.02
其他应付款		1,283,484.02	792,295.76
其他应付款	21	672,168,936.76	545,939,313.36
预提费用	22	174,468,050.82	174,416,444.86
预计负债		-	-
一年内到期的长期负债		-	-
其他流动负债			
<b>流动负债合计</b>		<b>1,960,214,728.23</b>	<b>1,328,570,278.59</b>
<b>长期负债:</b>			
长期借款	23	1,518,000,000.00	990,000,000.00
应付债券		-	-
长期应付款		3,750,000.00	3,750,000.00
专项应付款		-	-
其他长期负债		-	-
<b>长期负债合计</b>		<b>1,521,750,000.00</b>	<b>993,750,000.00</b>
<b>递延税款:</b>			
递延税款贷项			
<b>负债合计</b>		<b>3,481,964,728.23</b>	<b>2,322,320,278.59</b>
<b>少数股东权益</b>		<b>2,808,127,757.50</b>	<b>2,930,541,263.85</b>
<b>股东权益:</b>			
股本	24	1,202,495,332.00	1,202,495,332.00
减:已归还投资		-	-
<b>股本净额</b>		<b>1,202,495,332.00</b>	<b>1,202,495,332.00</b>
资本公积	25	534,350,081.42	534,350,081.42
盈余公积	26	1,226,606,589.43	1,226,143,752.72
其中:公益金	26	299,211,112.20	299,211,112.20
未分配利润	27	656,855,657.67	678,402,542.43
其中:待分配股利			360,748,599.60
<b>股东权益合计</b>		<b>3,620,307,660.52</b>	<b>3,641,391,708.57</b>
<b>负债及股东权益总计</b>		<b>9,910,400,146.25</b>	<b>8,894,253,251.01</b>

(所附注释系合并会计报表的组成部分)

# 深圳能源投资股份有限公司

## 资产负债表

2004年6月30日

资产	附注	2004-6-30	2003-12-31
流动资产:			
货币资金		686,083,093.32	162,033,227.63
短期投资		-	-
应收票据		-	-
应收股利		-	-
应收利息		10,110,853.47	9,261,890.43
应收帐款		-	-
其他应收款	36(1)	95,562,143.36	95,858,061.49
预付帐款		355,424.50	14,824.50
应收补贴款		-	-
存货		-	-
待摊费用		-	-
一年内到期的长期债券投资		-	-
其他流动资产		-	-
流动资产合计		792,111,514.65	267,168,004.05
长期投资			
长期股权投资	36(2)	3,415,820,800.17	3,605,815,946.62
长期债权投资		-	-
长期投资合计		3,415,820,800.17	3,605,815,946.62
固定资产:			
固定资产原价		53,558,573.44	53,185,460.44
减: 累计折旧		16,152,947.80	14,483,562.40
固定资产净值		37,405,625.64	38,701,898.04
减: 固定资产减值准备		2,570,000.00	2,570,000.00
固定资产净额		34,835,625.64	36,131,898.04
工程物资		-	-
在建工程		-	-
固定资产清理		-	-
固定资产合计		34,835,625.64	36,131,898.04
无形资产及其他资产:			
无形资产		-	-
长期待摊费用		1,035,762.38	645,799.03
其他长期资产		-	-
无形资产及其他资产合计		1,035,762.38	645,799.03
递延税项:			
递延税款借项		-	-
资产总计		4,243,803,702.84	3,909,761,647.74

# 深圳能源投资股份有限公司

## 资产负债表 (续)

2004年6月30日

负债及股东权益	附注	2004-6-30	2003-12-31
流动负债:			
短期借款		280,000,000.00	280,000,000.00
应付票据		-	-
应付帐款		-	-
预收帐款		-	-
应付工资		-	-
应付福利费		382,395.33	185,952.17
应付股利		360,748,599.60	-
应交税金		391,843.87	13,481,256.87
其他应交款		317.22	169.58
其他应付款		6,595,594.67	5,533,460.94
预提费用		11,301,050.62	11,505,341.88
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		659,419,801.31	310,706,181.44
长期负债:			
长期借款		-	-
应付债券		-	-
长期应付款		-	-
专项应付款		-	-
其他长期负债		-	-
长期负债合计		-	-
递延税款:			
递延税款贷项			
负债合计		659,419,801.31	310,706,181.44
少数股东权益			
股东权益:			
股本		1,202,495,332.00	1,202,495,332.00
减:已归还投资		-	-
股本净额		1,202,495,332.00	1,202,495,332.00
资本公积		534,350,081.42	534,350,081.42
盈余公积		725,275,076.92	725,275,076.92
其中:公益金		188,143,024.80	188,143,024.80
未分配利润		1,122,263,411.19	1,136,934,975.96
其中:待分配股利		-	360,748,599.60
股东权益合计		3,584,383,901.53	3,599,055,466.30
负债及股东权益总计		4,243,803,702.84	3,909,761,647.74

(所附注释系合并会计报表的组成部分)

# 深圳能源投资股份有限公司

## 合并利润及利润分配表

2004年1月1日起至6月30日止会计期间

项目	附注	2004年1至6月	2003年1至6月
一、主营业务收入	28	2,680,448,045.10	2,063,426,169.68
减：主营业务成本	28	1,848,296,884.20	1,379,459,243.47
主营业务税金及附加		10,161,657.47	7,249,970.68
二、主营业务利润（亏损以“—”填列）		821,989,503.43	676,716,955.53
加：其他业务利润（亏损以“—”填列）	29	-3,032,087.82	2,247,501.15
减：营业费用		-	-
管理费用		57,174,634.99	51,222,498.56
财务费用	30	10,612,542.59	6,316,967.28
三、营业利润（亏损以“—”填列）		751,170,238.03	621,424,990.84
加：投资收益（亏损以“—”填列）	31	-5,824,166.09	-4,931,944.03
补贴收入		-	-
营业外收入		344,012.38	383,932.49
减：营业外支出	32	143,773.11	340,337.48
四、利润总额		745,546,311.21	616,536,641.82
减：所得税		64,788,826.31	57,430,768.62
少数股东损益		327,576,077.06	273,341,787.75
五、净利润		353,181,407.84	285,764,085.45
加：年初未分配利润		678,402,542.43	392,332,523.36
盈余公积补亏		-	-
六、可供分配利润		1,031,583,950.27	678,096,608.81
减：提取法定盈余公积		462,836.71	235,537.36
提取法定公益金		-	-
提取职工奖励及福利基金		13,516,856.29	15,001,826.51
七、可供股东分配的利润		1,017,604,257.27	662,859,244.94
减：提取任意盈余公积		-	-
应付普通股股利		360,748,599.60	-
转作股本的普通股股利		-	-
八、未分配利润		656,855,657.67	662,859,244.94

（所附注释系合并会计报表的组成部分）

# 深圳能源投资股份有限公司

## 利润及利润分配表

2004年1月1日起至6月30日止会计期间

项目	附注	2004年1至6月	2003年1至6月
一、主营业务收入		-	-
减：主营业务成本		-	-
主营业务税金及附加		-	-
二、主营业务利润（亏损以“-”填列）		-	-
加：其他业务利润（亏损以“-”填列）		217,186.99	25,574.88
减：营业费用		-	-
管理费用		17,904,792.01	15,358,588.53
财务费用		3,652,824.50	2,203,612.13
三、营业利润（亏损以“-”填列）		-21,340,429.52	-17,536,625.78
加：投资收益（亏损以“-”填列）	36(3)	367,417,464.35	295,002,358.30
补贴收入		-	-
营业外收入		-	15.00
减：营业外支出		-	50,002.09
四、利润总额		346,077,034.83	277,415,745.43
减：所得税		-	-
少数股东损益		-	-
五、净利润		346,077,034.83	277,415,745.43
加：年初未分配利润		1,136,934,975.96	738,270,747.95
盈余公积补亏		-	-
六、可供分配利润		1,483,012,010.79	1,015,686,493.38
减：提取法定盈余公积		-	-
提取法定公益金		-	-
七、可供股东分配的利润		1,483,012,010.79	1,015,686,493.38
减：提取任意盈余公积		-	-
应付普通股股利		360,748,599.60	-
转作股本的普通股股利		-	-
八、未分配利润		1,122,263,411.19	1,015,686,493.38

（所附注释系合并会计报表的组成部分）

# 深圳能源投资股份有限公司

## 合并现金流量表

2004年1月1日起至6月30日止会计期间

项 目	附注	2004年1至6月
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		2,763,905,855.61
收到的税费返还		-
收到的其他与经营活动有关的现金	33	27,032,479.48
现金流入小计		2,790,938,335.09
购买商品、接受劳务支付的现金		1,442,350,417.06
支付给职工以及为职工支付的现金		21,885,697.99
支付的各项税费		449,445,259.81
支付的其他与经营活动有关的现金	34	184,482,829.93
现金流出小计		2,098,164,204.79
经营活动产生的现金流量净额		692,774,130.30
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资所收到的现金		34,741,733.21
取得投资收益所收到的现金		505,412.12
处置固定资产、无形资产和其他长期资产而收回的现金净额		912,443.00
收到的其他与投资活动有关的现金	35	150,000,000.00
现金流入小计		186,159,588.33
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金		867,710,256.50
投资所支付的现金		68,821,839.75
支付的其他与投资活动有关的现金		640,810.16
现金流出小计		937,172,906.41
投资活动产生的现金流量净额		-751,013,318.08
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资所收到的现金		48,507,639.64
借款所收到的现金		828,000,000.00
收到的其他与筹资活动有关的现金		-
现金流入小计		876,507,639.64
偿还债务所支付的现金		200,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金		522,578,363.81
支付的其他与筹资活动有关的现金		-
现金流出小计		722,578,363.81
筹资活动产生的现金流量净额		153,929,275.83
四、汇率变动对现金的影响		-12,945.93
五、现金及现金等价物净增加额		95,677,142.12

# 深圳能源投资股份有限公司

## 合并现金流量表（续）

2004年1月1日起至6月30日止会计期间

补充资料	附注	2004年1至6月
1、将净利润调节为经营活动的现金流量：		
净利润		353,181,407.84
加：少数股东损益		327,576,077.06
计提的资产减值准备		7,024,720.75
固定资产折旧		471,543,630.33
无形资产摊销		6,528,285.00
长期摊费用摊销		1,363,596.51
待摊费用的减少（减：增加）		-6,595,027.51
预提费用的增加（减：减少）		51,605.96
处置固定资产、无形资产和其他长期资产损失（减：收益）		-220,182.26
固定资产报废损失		-
财务费用		23,036,943.33
投资损失（减：收益）		5,824,166.09
递延税款贷项（减：借项）		-
存货的减少（减：增加）		-44,682,657.87
经营性应收项目的减少（减：增加）		-511,052,312.37
经营性应付项目的增加（减：减少）		59,193,877.44
其他		-
经营活动产生的现金流量净额		692,774,130.30
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		2,240,118,679.83
减：现金的期初余额		2,144,441,537.71
新纳入合并范围的子公司现金的期初余额		-
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		95,677,142.12

（所附注释系合并会计报表的组成部分）

# 深圳能源投资股份有限公司

## 现金流量表

2004年1月1日起至6月30日止会计期间

项 目	附注	2004年1至6月
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		268,592.20
收到的税费返还		-
收到的其他与经营活动有关的现金		1,011,613.46
现金流入小计		1,280,205.66
购买商品、接受劳务支付的现金		71,085.75
支付给职工以及为职工支付的现金		4,795,930.95
支付的各项税费		13,935,420.29
支付的其他与经营活动有关的现金		10,085,699.26
现金流出小计		28,888,136.25
经营活动产生的现金流量净额		-27,607,930.59
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资所收到的现金		1,393,872.07
取得投资收益所收到的现金		607,900,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产而收回的现金净额		-
收到的其他与投资活动有关的现金		-
现金流入小计		609,293,872.07
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金		1,552,333.00
投资所支付的现金		50,487,389.20
支付的其他与投资活动有关的现金		434,000.00
现金流出小计		52,473,722.20
投资活动产生的现金流量净额		556,820,149.87
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资所收到的现金		-
借款所收到的现金		-
收到的其他与筹资活动有关的现金		-
现金流入小计		-
偿还债务所支付的现金		-
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金		5,152,466.66
支付的其他与筹资活动有关的现金		-
现金流出小计		5,152,466.66
筹资活动产生的现金流量净额		-5,152,466.66
四、汇率变动对现金的影响		-9,886.93
五、现金及现金等价物净增加额		524,049,865.69

# 深圳能源投资股份有限公司

## 现金流量表（续）

2004年1月1日起至6月30日止会计期间

补充资料	附注	2004年1至6月
1、将净利润调节为经营活动的现金流量：		
净利润		346,077,034.83
加：少数股东损益		
计提的资产减值准备		5,438,649.82
固定资产折旧		1,669,385.40
无形资产摊销		-
长期摊费用摊销		302,500.00
待摊费用的减少（减：增加）		-
预提费用的增加（减：减少）		-204,291.26
处置固定资产、无形资产和其他长期资产损失（减：收益）		-
固定资产报废损失		-
财务费用		5,152,581.18
投资损失（减：收益）		-367,417,464.35
递延税款贷项（减：借项）		-
存货的减少（减：增加）		-
经营性应收项目的减少（减：增加）		-5,401,448.45
经营性应付项目的增加（减：减少）		-13,224,877.76
其他		-
经营活动产生的现金流量净额		-27,607,930.59
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		686,083,093.32
减：现金的期初余额		162,033,227.63
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		524,049,865.69

（所附注释系合并会计报表的组成部分）

# 深圳能源投资股份有限公司

## 合并会计报表附注

2004年1月1日起至6月30日止会计期间

金额单位：元人民币

### 附注1. 公司设立说明

1992年5月21日,本公司经深圳市人民政府经济体制改革办公室深改复[1992]13号文批准,由深圳市能源集团有限公司(原名“深圳市能源总公司”,以下简称“能源集团”)作为发起人以社会募集方式筹设。

1992年5月21日,能源集团以深能总字[1992]066号文决定,将其在深圳妈湾电力有限公司(以下简称“妈湾电力公司”)所拥有的权益性资本,包括截至1992年5月30日止经审验及评估的妈湾电力公司资产净值的55%以及1992年9月9日缴付的第一期第二次出资额转让予本公司,作为认购本公司发行的股份。

1993年1月16日和3月25日,分别经深圳市人民政府办公厅以深府办复[1993]355号文和中国人民银行深圳经济特区分行以深人银复字[1993]第141号文批准,本公司向社会公开发行境内上市内资股(A股)股票并上市交易。1993年8月21日,本公司领取了企业法人营业执照。

根据深圳市证券管理办公室深证办复[1993]82号文及深圳证券交易所深证市字(1991)第34号文批准,本公司的股票于1993年9月3日起在深圳证券交易所挂牌交易。

1994年3月31日,能源集团与本公司签订《关于资本权益转让的协议》,将会计上的产权转让生效日确定为1992年6月1日。

2004年7月14日,本公司变更了办公地址并换取了企业法人营业执照,注册号为4403011030752号,执照号为深司字N24691。

本公司经营范围为：各种常规能源和新能源的投资开发；高新技术的研究开发；投资兴办与能源有关的实业（具体项目另行申报）；经营进出口业务（具体按深贸管审证字第354号文规定办理）；经营国产汽车（不含小轿车）；

汽车配件的购销。

## **附注2. 重要会计政策、会计估计和合并会计报表的编制方法**

### **(1) 会计准则和会计制度**

本公司及其子公司执行中华人民共和国《企业会计准则》和《企业会计制度》及其补充规定。

### **(2) 会计年度**

会计年度自公历每年 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

### **(3) 记账本位币**

本公司及其除香港港能发展有限公司(以下简称“香港港能公司”)以外的子公司以人民币为记账本位币。香港港能公司以港币为记账本位币。

### **(4) 记账基础和计价原则**

本公司及其子公司会计核算以权责发生制为基础,各项财产物资按取得时的实际成本计价。其后,各项财产如果发生减值,按财政部的有关规定计提相应的减值准备。

### **(5) 外币业务核算方法**

对年度内发生的非本位币经济业务,按当月 1 日中国人民银行公布的外汇市场汇价的中间价(“市场汇价”)折合为人民币记账。月份终了,货币性项目中的外币余额概按月末市场汇价进行调整,由此产生的折合本位币差额,业已计入当年度损益类账项。其中,与购建固定资产等直接相关的汇兑损益,在资产尚未达到预定可使用状态前,计入购建资产的价值。

### **(6) 外币会计报表的折算方法**

香港港能公司于年末编制折合人民币会计报表的方法为:

资产负债表中所有资产、负债类项目均按照年末市场汇价折合为人民币金额;所有者权益类项目中“实收资本”项目,按业务发生时的市场汇价折合为人民币金额;“未分配利润”项目以折算后的利润分配表中该项目的数额作为其数额列示。

利润表所有项目和利润分配表中有关反映发生额的项目按照当年度的市场汇价平均值折算为人民币；“净利润”项目按折算后利润表该项目的数额列示；“年初未分配利润”项目按上一年折算后的年末“未分配利润”项目的数额列示。

折算后资产类项目与负债类项目和所有者权益类项目合计数的差额，作为报表折算差额在“未分配利润”项下设置“外币报表折算差额”项目单独反映。

现金流量表所有项目均按年末市场汇价折算为人民币金额。由于市场汇价的变动对现金的影响，已作为调节项目列示于现金流量表中。

#### **(7) 现金等价物的确定标准**

现金等价物是指本公司及其子公司持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

#### **(8) 短期投资核算方法**

短期投资按取得时的实际成本计价。

决算日，短期投资按成本与市价孰低计价。本公司及其子公司对短期投资按投资总体提取短期投资跌价准备，预计的短期投资跌价损失计入当年度损益类账项。

短期投资及短期投资跌价准备的细节在附注 6 中表述。

#### **(9) 坏账核算方法**

本公司及其子公司对于有确凿证据表明确实无法收回的应收款项，如债务单位已撤销、破产、资不抵债、现金流量严重不足等，根据本公司董事会的批准作为坏账损失。

坏账损失采用备抵法核算。决算日，本公司对各项应收款项(包括应收账款和其他应收款)，根据本公司以往的经验，债务单位的实际财务状况和现金流量以及其他相关情况，按账龄分析法合理地估计坏账准备，并计入当年度损益类账项。

坏账准备计提比例列示如下：

<u>账龄</u>	<u>计提比例</u>
-----------	-------------

1 年以内*	7%
1 至 2 年	15%
2 至 3 年	30%
3 至 4 年	50%
4 至 5 年	80%
5 年以上	100%

\* 其中, 本公司的发电收入系于每月末以当月广东省电力集团公司深圳分公司确定的售电量和深圳市物价局批准的电价与广东省电力集团公司深圳分公司结算, 并于下月收回款项, 故本公司对一年以内的应收电费不计提坏账准备。

坏账准备的细节在附注 7、8 中表述。

#### (10) 存货核算方法

存货包括燃料、材料和备品备件。

燃料以实际成本计价, 发出燃料的成本按加权平均法计算确定; 其他存货日常以计划成本计价, 月份终了, 计划成本与实际成本之间的差异, 按存货的存销比例分摊计入存货成本与销售成本, 从而将存货的计划成本调整为实际成本。

低值易耗品于领用时采用一次摊销法核算。

存货采用永续盘存制度。

决算日, 存货按成本与可变现净值孰低法计价。存货跌价准备按单个存货项目的成本与可变现净值计量。由于遭受毁损、全部或部分陈旧过时或销售价格低于成本等原因, 使存货成本高于其可变现净值的, 按可变现净值低于存货成本部分提取存货跌价准备, 预计的存货跌价损失计入当年度损益类账项。

用于生产而持有的原材料等, 如果用其生产的产成品的可变现净值高于成本, 则该材料仍然按成本计量; 如果材料价格的下降表明产成品的可变现净值低于成本, 则该材料应当按可变现净值计量。

存货及存货跌价准备的细节在附注 10 中表述。

#### (11) 长期投资核算方法

本公司的长期股权投资包括股票投资和其他股权投资, 其中股票投资采用成本法核算, 其他股权投资采用下列会计处理方法:

本公司拥有被投资公司权益性资本不足 20%时,以成本法核算;拥有被投资公司 20%至 50%权益性资本时,以权益法核算;直接或间接拥有被投资公司 50%以上权益性资本,以及拥有被投资公司 20%至 50%权益性资本,但本公司对其实质上拥有控制权时,采用权益法核算并对会计报表予以合并。

本公司对子公司以及妈湾电力公司对其子公司长期股权投资初始投资成本与其在该等子公司所有者权益中所占份额的差额,设置“长期股权投资——股权投资差额”明细账项核算,并分别按十年的期限摊销;同时,在本公司合并资产负债表中以“合并价差”项目在长期股权投资项目中单独反映。

决算日,本公司对被投资单位由于市价持续下跌或经营状况恶化等原因导致长期股权投资可收回金额低于其账面价值,并且这种降低的价值在可预计的未来期间内不可能恢复时,按可收回金额低于长期股权投资账面价值的差额计提长期投资减值准备,预计的长期投资减值损失计入当年度损益类账项。

长期股权投资及长期投资减值准备的细节在附注 11 中表述。

## (12) 固定资产计价和折旧方法

固定资产是指使用期限在一年以上的生产经营用实物资产以及使用期限在两年以上,单位价值在 2,000.00 人民币元以上的非生产经营用主要设备的物品。

固定资产以实际成本计价。深圳市西部电力有限公司(简称“西部电力公司”)已交付使用但尚未办理竣工决算的三号、四号、五号、六号发电机组及海水脱硫工程按实际完工工程项目实际投资价暂估入账;妈湾电力公司已交付使用但尚未办理竣工决算的“以大代小”工程按实际投资价暂估入账,待工程竣工决算时,再将已入账的账面价值调整为实际价值。

固定资产折旧采用直线法平均计算,并按固定资产类别的原价、估计经济使用年限和估计残值(原价的 5%),确定其折旧率如下:

资产类别	使用年限(年)	年折旧率
房屋及建筑物	20	4.75%
机器设备	10	9.50%
运输工具	5	19.00%
其他设备	5	19.00%
主干管及庭院管	11	8.64%

妈湾电力公司和西部电力公司的机器设备按产量法计提折旧,即根据机

器设备价值、设备寿命期及预计售电量,确定妈湾电力公司和西部电力公司机器设备的单位电量(千瓦时)折旧额。明细列示如下:

公司名称	折旧额(元/千瓦时)
妈湾电力公司:	
其中:一号、二号发电机组	0.0044
月亮湾燃机电厂	0.1100
西部电力公司	0.0800

决算日,固定资产按账面价值与可收回金额孰低计价。本公司及其子公司对固定资产由于市价持续下跌,或技术陈旧、损坏、长期闲置等原因,导致可收回金额低于账面价值的,按其差额提取固定资产减值准备,预计的固定资产减值损失计入当年度损益类账项。

固定资产及其累计折旧以及固定资产减值准备的细节在附注 12 中表述。

### (13) 在建工程核算方法

在建工程以实际成本计价。与购建在建工程直接相关的借款利息支出和外汇折算差额,在该项资产交付使用或完工之前,计入该项资产的成本。在建工程于实际交付使用时转作固定资产。

决算日,对已长期停建并且预计在未来 3 年内不会重新开工的在建工程或足以证明已经发生减值的在建工程,计提在建工程减值准备,预计的在建工程减值准备计入当年度损益类账项。

本报告期,本公司及其子公司未发生足以证明在建工程减值的事项,故未计提在建工程减值准备。

在建工程的细节在附注 13 中表述。

### (14) 借款费用的会计处理方法

为专项用于购建固定资产而发生的借款费用,在所购建的固定资产达到预定可使用状态前发生的予以资本化,计入所建造固定资产的成本;在所购建的固定资产达到预定可使用状态后发生的,直接计入当年度损益类账项。

属于流动负债性质的借款费用或者虽然属于长期借款性质,但不是用于购建固定资产的借款费用,以及为投资而发生的借款费用,均于发生时直接计入当年度损益类账项。

筹建期间发生的借款费用,先在长期待摊费用中归集,待开始生产经营当月起一次计入开始生产经营当月的损益类账项。

借款费用的细节在附注 13 和 30 中表述。

#### (15) 无形资产计价和摊销方法

本公司及其子公司的无形资产以实际成本计价。

A. 妈湾电力公司及其下设的非独立企业法人资格的月亮湾燃机电厂,及其子公司——月亮湾油料港务有限公司(以下简称“油料港务公司”)有偿取得生产经营用的土地使用权,自开始生产经营之日起,分 30 年摊销。

B. 妈湾电力公司的子公司——惠州市城市燃气发展有限公司(以下简称“惠州燃气公司”)于 1999 年 2 月向惠州市人民政府购入的惠州市管道燃气专营权按其有效期限 25 年摊销。

C. 惠州燃气公司由其原股东于 1999 年投入的土地使用权按实际有效期限 43 年摊销。

D. 深圳能源物流有限公司(以下简称“能源物流公司”)有偿取得的土地使用权,自取得之日起,分 50 年摊销。

决算日,本公司及其子公司对已被其他新技术所替代,市价在当期大幅下跌,已超过法律保护期限或足以证明实质上已经发生了减值的无形资产,计提无形资产减值准备,预计的无形资产减值损失计入当年度损益类账项。

无形资产及无形资产减值准备的细节在附注 14 中表述。

#### (16) 长期待摊费用摊销方法

A. 办公室自动化升级费系办公室自动化系统升级所发生的费用,自费用发生之日起,分 5 年摊销。

B. 根据能源集团深能[2002]16 号文《关于车改后车辆费用报销的补充规定》和本公司及其子公司——妈湾电力公司和西部电力公司制订的《车改费用报销管理办法》,本公司及妈湾电力公司、西部电力公司将支付予车改员工的购车折旧额度和车辆日常维护费的补贴计入“长期待摊费用”账项,自员工购车之日起分六年平均计入损益类账项。

C. 妈湾电力公司购入的时代金融中心停车位费用按其有效使用年限 47 年又 8 个月摊销。

长期待摊费用的细节在附注 15 中表述。

### **(17) 收入确认原则**

妈湾电力公司和西部电力公司的电力销售收入,以产品所有权上的主要风险和报酬已经转移,与交易相关的经济利益能够流入企业,且与销售有关的收入和成本能够可靠地计量为标志确认电力销售收入。

根据广东省物价局 2004 年 1 月 15 日颁布的粤价[2004]19 号文《关于调整上网电价的通知》,妈湾电力公司一、二号发电机组上网电价调整为 0.34598 元/千瓦时(不含税),西部电力公司三、四号发电机组上网电价调整为 0.39998 元/千瓦时(不含税),西部电力公司五号发电机组上网电价调为 0.39779 元/千瓦时(不含税),调整后的上网电价从 2004 年 1 月 1 日开始执行。

2004 年 6 月 28 日,经广东省物价局以粤价[2004]181 号文《关于深圳市西部电力有限公司#6 机组上网电价的通知》,西部电力公司六号发电机组的上网电价为 0.42 人民币元/千瓦时(含税),不含税价为 0.35897 人民币元/千瓦时,该电价自六号发电机组正式投入商业运行之日起开始执行。

油料港务公司的装卸收入,以完成劳务及与劳务相关的经济利益能够流入企业为标志确认营业收入。

能源机电公司的能源机电设备销售收入以及惠州燃气公司的石油液化气、炉具等销售收入,以产品所有权的主要风险和报酬已经转移,与交易相关的经济利益能够流入企业,且与销售有关的收入和成本能够可靠地计量为标志确认销售收入。

能源物流公司的租赁费收入,按有关租赁合同规定的收费时间和方法计算确定。

主营业务收入的细节在附注 28 中表述。

### **(18) 企业所得税的会计处理方法**

本公司及其子公司按应付税款法核算企业所得税。

企业所得税的细节在附注 3 ( 2 ) 中表述。

#### **(19) 合并会计报表的编制方法**

本公司合并会计报表系根据财政部财会字(1995)11 号文《关于印发〈合并会计报表暂行规定〉的通知》的规定,以本公司和纳入合并范围的子公司的会计报表以及其他有关资料为依据,合并各项目数额予以编制。

经惠州市对外贸易经济合作局于 2004 年 1 月 18 日以惠外经贸资审字[2004]180 号文《关于设立合资经营惠州深能源丰达电力有限公司的批复》批准,本公司与惠州市电力集团公司、香港安裕实业有限公司和英属维尔京群岛 MAX GOLD INVESTMENTS LIMITED 合资设立惠州深能源丰达电力有限公司(以下简称“丰达电力公司”)。丰达电力公司注册资本计 11,960,000.00 美元,本公司认缴注册资本计 6,099,600.00 美元,拥有丰达电力公司 51%的权益性资本。本报告期,本公司将该公司会计报表纳入合并会计报表范围。

妈湾电力公司的控股子公司——长沙市源冠实业有限公司(以下简称“源冠实业公司”)的资产总额、本报告期主营业务收入及净利润中本公司拥有的数额分别占本公司及所有子公司合计的资产总额、本报告期合计的主营业务收入及本公司净利润额的比例均在 10%以下,本公司根据财政部财会二字(1996)2 号文《关于合并会计报表合并范围请示的复函》的规定,未将源冠实业公司的会计报表纳入合并会计报表范围。

本公司在编制合并利润及利润分配表时,是以本公司的子公司于本报告期计提的法定盈余公积、法定公益金(外商投资企业——妈湾电力公司、油料港务公司和能源机电公司于税后利润计提的职工奖励及福利基金除外)中本公司所拥有的份额,对本公司本报告期提取的法定盈余公积、法定公益金予以调整。

本公司及其子公司间的所有重大交易和往来款项均在会计报表合并时予以抵销。

少数股东权益的数额是根据本公司所属各子公司所有者权益的数额减去母公司所拥有的份额计算确定。少数股东损益是根据本公司所属各子公司于本报告期实现的损益扣除母公司所拥有份额后的余额计算确定。

#### **(20) 会计估计变更的影响**

如2003年年度报告所述，西部电力公司的六号发电机组投入商业运行后的上网电价，暂定为0.39人民币元/千瓦时(含税)。

2004年6月28日，经广东省物价局以粤价[2004]181号文《关于深圳市西部电力有限公司#6机组上网电价的通知》，西部电力公司六号发电机组的上网电价为0.42人民币元/千瓦时(含税)。电价的变动，致使本公司本报告期利润总额增加44,118,454.67元。

## (21) 利润分配

本公司本报告期不进行利润分配。

## 附注3. 税项

本公司及其子公司应纳税项列示如下：

### (1) 流转税

公司名称	税项	税目	税率
本公司	房租收入	营业税	5%
妈湾电力公司	发电收入	增值税	17%
	供热蒸汽收入	增值税	13%
	土地使用权及实物资产租赁收入	营业税	5%
西部电力公司	发电收入	增值税	17%
	供热蒸汽收入	增值税	13%
油料港务公司	装卸收入	营业税	3%
能源机电公司	能源机电设备销售收入	增值税	17%
	代理费收入	营业税	5%
能源物流公司	仓储租赁收入	营业税	5%
	运输及装卸收入	营业税	3%
惠州燃气公司	石油液化气销售收入	增值税	13%
	炉具等商品销售收入	增值税	17%
	工程收入	营业税	3%

东莞深能源樟洋电力有限公司(以下简称“樟洋电力公司”)及丰达电力公司本报告期尚在建设期,其适用的流转税税率及城市维护建设税税率尚待税务主管部门核定。

本公司及其境内子公司(惠州燃气公司除外)按营业税和增值税税额的1%

计缴城市维护建设税；惠州燃气公司按营业税和增值税税额的 7%计缴城市维护建设税。

西部电力公司、能源物流公司和惠州燃气公司按增值税和营业税额的 3%计缴教育费附加。

## (2) 企业所得税

本公司及其子公司企业所得税税率列示如下：

公司名称	税率
本公司	15%
妈湾电力公司	15%
其中：月亮湾燃机电厂	15% *
油料港务公司	15% **
西部电力公司	
其中：三号、四号发电机组生产经营所得	7.5% ***
五号、六号发电机组生产经营所得	--- ****
能源物流公司	15% *****
能源机电公司	15%
惠州燃气公司	33%
樟洋电力公司	--- *****
丰达电力公司	--- *****

\* 经深圳市地方税务局以深地税三函[2002] 289 号文《关于深圳妈湾电力有限公司月亮湾燃机电厂废气余热发电免征企业所得税的函》的批复，2002 年度及 2003 年度月亮湾燃机电厂二号和七号燃油发电机组利用废气余热的发电所得免缴企业所得税。自 2004 年 1 月 1 月起按 15%征收企业所得税。

\*\* 经深圳市税务局南山分局以(1994)深税南减免字第 9 号文批准，油料港务公司自获利年度起，第一年至第五年免缴企业所得税，第六年至第十年减半缴纳企业所得税。1994 年度为该公司第一个获利年度，自 2004 年 1 月 1 月起按 15%征收企业所得税。

\*\*\* 经深圳市地方税务局第三检查分局以深地税三函[2002]569 号文批复，西部电力公司三号、四号发电机组生产经营所得自 2003 年起至 2005 年止期间减半缴纳企业所得税。本报告期，西部电力公司三号、四号发电机组生产经营所得按 7.5%税率计缴企业所得税。

\*\*\*\* 经深圳市地方税务局以深地税发[2001]380 号文批复，西部电力公司五号、六号发电机组的生产经营所得自开始获利年度起，第一年和第二年免缴企业所得税，第三年至第五年减半缴纳企业所得税。西部电力公司五号、六号发电机组分别于 2002 年 11 月 1 日和 2003 年 7 月 28 日投入商业运行，本报告

期处于免税期,故未计缴企业所得税。

\*\*\*\*\* 能源物流公司本报告期经营亏损,故未作企业所得税纳税准备。

\*\*\*\*\* 樟洋电力公司及丰达电力公司适用的企业所得税税率尚待税务主管部门核定。

### **(3) 房产税**

房产税按照房产原值的 70%为纳税基准,税率为 1.2%;或以租金收入为纳税基准,税率为 12%。房产税系由本公司及其子公司按规定自行申报缴纳。

### **(4) 个人所得税**

员工个人所得税由本公司及其子公司代扣代缴。

## **附注4. 控股子公司及合营公司**

(1) 本公司及其子公司直接及间接拥有 50%以上权益性资本的子公司概况列示如下：

序号	公司名称	注册地址	注册成立	注册资本		实际投资额		拥有权益	经营业务	经济性质
			时间	币种	金额	币种	金额			
1	妈湾电力公司	深圳市南山区港湾大道妈湾电厂内	1989.09.11	RMB	560,000,000.00	RMB	323,120,000.00	57.70%	发电,供电,电力工程	中外合资企业
2	油料港务公司	深圳市南山区妈湾港0号泊位	1993.07.17	RMB	28,000,000.00	RMB	14,280,000.00	51.00%	装卸、储存、供应石油产品	外商投资企业
3	西部电力公司	深圳市南山区深南大道南山劳动大厦11层	1994.06.30	RMB	1,360,000,000.00	RMB	693,600,000.00	51.00%	电厂及配套设备等	全民与股份制
4	能源物流公司	深圳市福田区保税区红棉道	1996.03.28	RMB	41,323,691.52	RMB	41,323,691.52	100.00%	保税区内房地产开发管理,国际贸易、转口贸易,仓储货运等	有限责任公司
5	能源机电公司	深圳市福田区保税区桃花路5号能源物流七层716室	1999.08.27	USD	500,000.00	RMB	2,321,586.30	51.00%	经营能源设备、代理能源设备备件送国外维修业务、提供现场技术支持。	合资经营(港资)
6	源冠实业公司	长沙市韶山路80号	2001.05.23	RMB	5,000,000.00	RMB	2,550,000.00	51.00%	电力器材、建材、五金、机电产品、百货、纺织品、农副产品的销售。	有限责任公司
8	樟洋电力公司	东莞市樟木头镇樟洋村	2003.08.25	USD	11,988,000.00	USD	7,192,800.00	60.00%	天然气发电站建设,经营	合资经营(港资)
9	惠州燃气公司	惠州市麦地花边岭南路26号	1999.02.03	RMB	50,000,000.00	RMB	43,750,000.00	87.50%	管道燃气投资经营(专营惠州市范围内管道燃气业务),瓶装燃气经营,管道燃气网工程管理,销售燃气具、仪器仪表、建筑材料、管材	有限责任公司
10	惠州市城市燃气工程有限公司(惠州燃气工程公司)	惠州市下埔大道三号广发证券大厦19楼	1999.08.13	RMB	5,000,000.00	RMB	4,112,500.00	82.25%	燃气管道工程施工,销售汽车及摩托车零部件、建筑材料、钢材、五金工具、电器机械及器材。	有限责任公司
11	香港港能公司	香港九龙保安道65号美宁中心0座10/F	1994.12.15	HKD	1,000,000.00	HKD	900,000.00	90.00%	电力建设及投资	有限责任公司
12	丰达电力公司	广东省惠州市下埔路195惠隆大厦14楼	2004.02.02	USD	11,960,000.00	USD	6,099,600.00	51.00%	建设燃气轮机发电机组及其相关业务	中外合资企业

(2) 本公司及其子公司直接和间接拥有 50%的权益性资本的联营公司概况列示如下：

公司名称	注册地址	注册成立	注册资本		实际投资额		拥有权益	经营业务	经济性质
		时间	币种	金额	币种	金额			
上海深能富苑大酒店有限公司(深能富苑公司)	上海中宁路176号美苑大厦322号	1998.06.03	RMB	24,450,000.00	RMB	12,225,000.00	50.00%	中西餐、住宿、物业管理等	有限责任公司

(3) 本公司及其子公司拥有 50%以下权益性资本的联营公司概况列示如下：

序号	公司名称	注册地址	注册成立	注册资本		实际投资额		拥有权益	经营业务	经济性质
			时间	币种	金额	币种	金额			
1	深圳金岗电力有限公司(金岗电力公司)	深圳宝安区松岗镇东方村	1991.09.12	RMB	56,000,000.00	RMB	10,640,000.00	30%	发电供热及维修等	合资
2	深圳深滨电站有限公司(深滨电站公司)	深圳市	1993.09.15	RMB	1,050,000.00	RMB	415,611.61	33.33%	承包国内外各种电站工程、热电联产发电机等成套项目	有限责任公司
3	温州宏能电力有限公司(温州宏能公司)	浙江省平阳县前仓镇贵德村	1996.04.23	RMB	50,480,000.00	RMB	18,680,000.00	37%	电力生产销售	有限责任公司
4	深圳能源环保工程有限公司(能源环保公司)	深圳市南山区深南大道红花园92号劳动大厦1201-1208房	1997.07.25	RMB	290,000,000.00	RMB	121,800,000.00	42%	环保设备的技术开发及销售；海水脱硫技术的研究与开发；电厂废水、废气、噪音治理等	有限责任公司
5	深圳市创新科技投资有限公司(创新科技公司)	深圳市福田区福田中心区投资大厦第23楼E区	1998.08.25	RMB	1,600,000,000.00	RMB	44,580,000.00	2.71%	投资高新技术项目和企业等	有限责任公司
6	深圳市唯能环保有限公司(唯能环保公司)	深圳市宝安区松岗镇老虎坑环境园专家楼	2003.10.27	RMB	125,000,000.00	RMB	3,125,000.00	5%	投资宝安区松岗镇老虎坑垃圾焚烧发电厂，国内商业、物资供销业；兴办实业。	有限责任公司
7	惠州大亚湾浩洋油料化工储运公司(浩洋储运公司)*	惠州大亚湾惠州港区	2004.01.19	RMB	15,000,000.00	RMB	6,000,000.00	40%	燃料油的仓储及中转	合资经营(港资)

\*为樟洋电力公司本报告期投资的子公司。

## 附注5. 货币资金

货币资金明细项目列示如下：

项目	币种	2004-6-30			2003-12-31		
		原币金额	汇率	折人民币金额	原币金额	汇率	折人民币金额
<b>一、现金</b>							
1	RMB	373,988.63	1.0000	373,988.63	200,728.04	1.0000	200,728.04
2	HKD	52,360.54	1.0609	55,549.30	84,620.93	1.0782	91,234.87
3	USD	12,720.42	8.2766	105,281.83	15,848.61	8.2772	131,182.07
4	FF	727.66	1.1017	801.65	727.66	1.1017	801.65
小计				535,621.41			423,946.63
<b>二、银行存款</b>							
1	RMB	2,178,690,841.45	1.0000	2,178,690,841.45	2,123,335,127.53	1.00	2,123,335,127.53
2	HKD	14,896,251.76	1.0609	15,803,433.50	3,028,637.10	1.0644	3,223,793.79
3	USD	1,880,296.67	8.2766	15,562,463.38	1,853,740.52	8.2773	15,343,933.48
4	EUR	595.08	10.0738	5,994.72	595.08	8.6808	5,165.80
小计				2,210,062,733.05			2,141,908,020.60
<b>三、其他货币资金</b>							
1	RMB	29,520,325.37	1.0000	29,520,325.37	2,109,570.48	1.0000	2,109,570.48
小计				29,520,325.37			2,109,570.48
<b>四、货币资金总计</b>					2,240,118,679.83		2,144,441,537.71

本公司期末无抵押、冻结等对变现有限制或存放在境外、或者潜在回收风险的款项。其他货币资金主要系信用证保证金。

## 附注6. 短期投资和短期投资跌价准备

项目	2004-6-30			2003-12-31		
	投资金额	期末市值	跌价准备	投资金额	期末市值	跌价准备
国债投资*	39,127,078.00	39,098,000.00	29,078.00	18,126,117.00	18,540,000.00	
企业债券**	1,909,800.00	1,780,400.00	129,400.00	13,500,000.00	13,332,000.00	168,200.00
基金投资				1,000,000.00	1,066,400.00	
合计	41,036,878.00	40,878,400.00	158,478.00	32,626,117.00	32,938,400.00	168,200.00

\*2004年6月30日余额均为油料港务公司本报告期购买的04年4、5期国债。  
\*\*2004年6月30日余额均为油料港务公司购买的上海轨道债券。\*、\*\*油料港务公司持有的04年4、5期国债、上海轨道债券年末市值根据上海证券交易所和深圳证券交易所上述国债及债券2004年6月30日收盘价计算。

本公司及其子公司短期投资的变现不存在重大限制。

## 附注7. 应收账款

(1) 本公司及其子公司应收账款账龄分析列示如下：

序号	账龄	2004-6-30				2003-12-31			
		金额	比例	坏账准备	净额	金额	比例	坏账准备	净额
1	1年以内	914,213,969.03	99.93%	1,063,170.89	913,150,798.14	516,513,592.42	99.94%	1,362,582.97	515,151,009.45
2	1至2年	589,295.42	0.06%	88,394.31	500,901.11	77,212.49	0.01%	11,581.87	65,630.62
3	2至3年	-		-	-	254,720.59	0.05%	76,416.18	178,304.41
4	3至4年	15,044.36	0.00%	7,522.18	7,522.18			-	-
	合计	914,818,308.81	100.00%	1,159,087.38	913,659,221.43	516,845,525.50	100.00%	1,450,581.02	515,394,944.48

应收账款中无应收持本公司5%(含5%)以上表决权股份的股东单位欠款。

(2) 本公司及其子公司应收账款主要明细项目列示如下：

单位名称	金额	占该账项总额的比例	欠款时间	性质或内容	未收款原因
广东省电力集团公司深圳分公司	899,025,813.43	98.27%	1年以内	*	未结算电费款

\*广东省电力集团公司深圳分公司系妈湾电力公司、西部电力公司应收的电力销售款,在正常付款期限内。

## 附注8. 其他应收款

(1) 本公司及其子公司其他应收款账龄分析列示如下：

项目	2004-6-30				2003-12-31			
	金额	比例	坏账准备	净额	金额	比例	坏账准备	净额
1年以内	126,236,179.61	55.86%	8,836,532.57	117,399,647.04	80,638,575.83	51.32%	4,710,490.61	75,928,085.22
1至2年	39,716,058.46	17.57%	5,957,408.77	33,758,649.69	18,516,749.44	11.79%	2,798,245.97	15,718,503.47
2至3年	7,846,113.86	3.47%	2,353,834.16	5,492,279.70	10,713,392.29	6.82%	6,238,017.70	4,475,374.59
3至4年	6,590,919.29	2.92%	3,295,459.65	3,295,459.64	5,775,570.47	3.68%	2,887,785.23	2,887,785.24
4至5年	4,129,909.70	1.83%	3,303,927.76	825,981.94	332,675.48	0.21%	266,140.37	66,535.11
5年以上	41,463,038.50	18.35%	41,463,038.50	-	41,139,785.14	26.18%	41,139,785.14	-
合计	225,982,219.42	100.00%	65,210,201.41	160,772,018.01	157,116,748.65	100.00%	58,040,465.02	99,076,283.63

(2) 本公司及其子公司其他应收款主要明细项目列示如下：

序号	单位名称	金额		占其他 应收款 总额的 比例	欠款时间	性质或内容
1	能源集团妈湾发电总厂	97,307,706.45	*	43.06%	1年以内	生产周转金
2	深圳鸿运成实业有限公司(鸿运成公司)	14,107,025.36	*	6.24%	1至2年	借款
3	惠州国贸工程开发总公司(国贸工程公司)	17,187,900.00		7.61%	5年以上	垫付工程款
4	协宝国际集团(深圳)有限公司(协宝公司)	16,600,000.00		7.35%	5年以上	购房款
5	惠州大亚湾浩洋油料化工储运公司	12,970,000.00	*	5.74%	1年以内	借款
	合计	158,172,631.81				

\*应收持本公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位欠款及应收关联方往来款项详见附注 37。

附注9. 预付账款

预付账款账龄分析列示如下：

项目	2004-6-30		2003-12-31	
	金额	比例	金额	比例
1年以内	68,735,845.22	99.97%	23,923,305.58	97.47%
1至2年	-	0.00%	598,481.35	2.44%
2至3年	-	0.00%	3,424.50	0.01%
3年以上	3,424.50	0.00%	-	0.00%
5年以上	20,000.00	0.03%	20,000.00	0.08%
合计	68,759,269.72	100.00%	24,545,211.43	100.00%

预付账款主要明细项目列示如下：

序号	单位名称	金额	占该账项总额折比例	性质或内容
1	能源运输公司	51,281,325.24 *	74.58%	预付购煤运输费
2	深圳市石油公司	7,500,000.00	10.91%	预付购油款
	合计	58,781,325.24	85.49%	

\* 预付关联方款项及预付持本公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的款项详见附注 37。

#### 附注10. 存货及存货跌价准备

存货及存货跌价准备明细项目列示如下：

序号	项目	2004-6-30			2003-12-31		
		金额	存货跌价准备	存货净额	金额	存货跌价准备	存货净额
1	燃料	116,790,891.63	-	116,790,891.63	85,741,533.47		85,741,533.47
2	材料	77,176,574.59	-	77,176,574.59	48,848,545.52		48,848,545.52
3	备品备件	31,469,552.99	4,446,627.07	27,022,925.92	47,336,661.01	4,446,627.07	42,890,033.94
4	材料采购	-	-	-	3,979,114.12		3,979,114.12
5	库存商品	704,865.71	-	704,865.71			
	合计	226,141,884.92	4,446,627.07	221,695,257.85	185,905,854.12	4,446,627.07	181,459,227.05

存货跌价准备系根据 2004 年 6 月 30 日存货账面成本与市价孰低进行计提。

## 附注11. 长期股权投资及长期投资减值准备

### (1) 长期股权投资明细项目列示如下：

项目	2004-1-1			本期增加	本期减少	2004-6-30		
	金额	减值准备	长期投资净额			金额	减值准备	长期投资净额
股票投资	11,835,000.00		11,835,000.00			11,835,000.00		11,835,000.00
其他股权投资	257,493,224.18	61,158,112.48	196,335,111.70	7,330,076.40	-	264,823,300.58	61,158,112.48	203,665,188.10
股权投资差额	100,831,822.38		100,831,822.38	-	7,513,176.61	93,318,645.77		93,318,645.77
合计	370,160,046.56	61,158,112.48	309,001,934.08	7,330,076.40	7,513,176.61	369,976,946.35	61,158,112.48	308,818,833.87

### (2) 股票投资明细项目列示如下：

被投资公司名称	2004-6-30					
	股份类别	股票数量(股)	占被投资公司注册资本的比例	投资金额	减值准备	期末市价
广东美的集团股份有限公司	法人股	2,230,800	0.46%	4,185,000.00	-	17,021,004.00
四川宝光药业科技开发股份有限公司	法人股	1,540,000	0.81%	1,250,000.00	-	7,222,600.00
成都银河创新科技股份有限公司	法人股	2,160,000	1.58%	4,100,000.00	-	15,033,600.00
四川长江控股股份有限公司	法人股	1,200,000	1.98%	2,300,000.00	-	7,908,000.00
合计				11,835,000.00	-	47,185,204.00

### (3) 其他股权投资明细项目列示如下：

被投资公司名称	投资期限	初始投资金额	追加投资额	2004-6-30					
				投资金额	占被投资公司注册 资本的比例	本期权益增(减) 额	累计权益增减额	减值准备	投资净额
创新科技公司	42	44,580,000.00		44,580,000.00	2.71%	-	-		44,580,000.00
能源环保公司	30	33,400,000.00	88,400,000.00	121,874,500.11	42%	-	74,500.11		121,874,500.11
金岗电力公司	20	10,640,000.00		11,970,076.40	19%	1,330,076.40	1,330,076.40		11,970,076.40
温州宏能公司	20	18,680,000.00		-	37%	-	-18,680,000.00		0.00
深能富苑公司	15	11,000,000.00	1,225,000.00	12,171,112.48	50%	-	-53,887.52	4,171,112.48	8,000,000.00
万寿宫公园饭店	50	58,367,000.00	1,720,000.00	60,087,000.00		-	-	55,087,000.00	5,000,000.00
唯能环保公司	37	3,125,000.00		3,125,000.00	5%	-	-		3,125,000.00
源冠实业公司	20	2,550,000.00		2,550,000.00	51%	-	-	1,900,000.00	650,000.00
深滨电站公司		415,611.59		415,611.59	33.33%	-	-		415,611.59
石岩公学		2,000,000.00		2,000,000.00		-	-		2,000,000.00
惠州市求知学校		50,000.00		50,000.00	10%		-		50,000.00
浩洋储运公司	30	6,000,000.00		6,000,000.00	40%	6,000,000.00	6,000,000.00		6,000,000.00
合计		190,807,611.59	91,345,000.00	264,823,300.58		7,330,076.40	-11,329,311.01	61,158,112.48	203,665,188.10

#### (4) 股权投资差额

股权投资差额明细项目列示如下：

被投资单位名称	初始金额	摊销期限	2004-1-1	本期增加额	本期摊销额	2004-6-30
西部电力公司	140,366,994.94	10	94,747,721.60		7,018,349.74	87,729,371.86
能源机电公司	-265,204.21	10	-212,163.37		-13,260.21	-198,903.16
惠州燃气公司	81,592,403.58	10	77,726,926.14		4,079,620.18	73,647,305.96
香港港能公司	-71,430,661.99	10	-71,430,661.99		-3,571,533.10	-67,859,128.89
合计	150,263,532.32		100,831,822.38	-	7,513,176.61	93,318,645.77

(5) 长期股权投资减值准备明细项目列示如下：

项目	2003-6-30	2002-12-31	计提原因
深能富苑公司	4,171,112.48	4,171,112.48	该公司拟将物业转让,预计转让价值低于账面价值
源冠实业公司	1,900,000.00	1,900,000.00	预计可收回金额低于账面价值
万寿宫公园饭店	55,087,000.00	55,087,000.00	预计未来可收回金额低于账面价值
合计	61,158,112.48	61,158,112.48	

## 附注12. 固定资产及其累计折旧

### (1) 固定资产原价及其累计折旧的增减变动明细项目列示如下：

序号	项目	2004-1-1	本期增加	本期减少	2004-6-30
一、固定资产原值					
1	房屋及建筑物	2,774,815,152.47	41,997,544.31	28,677,032.10	2,788,135,664.68
2	机器设备	6,526,357,806.11	5,308,845.67	745,752.00	6,530,920,899.78
3	运输工具	57,900,347.88	2,922,653.85	32,750.00	60,790,251.73
4	其他设备	49,786,747.52	5,442,173.18	3,468,635.13	51,760,285.57
5	主干管及庭院管	38,226,485.79	1,762,221.94	-	39,988,707.73
	小计	9,447,086,539.77	57,433,438.95	32,924,169.23	9,471,595,809.49
二、累计折旧					
1	房屋及建筑物	838,551,576.47	61,854,063.97	9,525,758.93	890,879,881.51
2	机器设备	4,063,782,502.82	400,972,828.32	-	4,464,755,331.14
3	运输工具	41,397,972.25	2,520,445.96	30,066.81	43,888,351.40
4	其他设备	29,377,813.02	4,492,176.49	138,973.05	33,731,016.46
5	主干管及庭院管	12,385,644.18	1,704,115.59	-	14,089,759.77
	小计	4,985,495,508.74	471,543,630.33	9,694,798.79	5,447,344,340.28
三、固定资产净值		4,461,591,031.03			4,024,251,469.21

### (2) 固定资产减值准备明细项目列示如下：

序号	项目	2004-6-30		
		固定资产净值	固定资产减值准备	固定资产净额
1	房屋及建筑物*	1,897,255,783.17	11,878,462.18	1,885,377,320.99
2	机器设备**	2,066,165,568.64	64,557,719.61	2,001,607,849.03
3	运输工具	16,901,900.33	-	16,901,900.33
4	其他设备	18,029,269.11	-	18,029,269.11
5	主干管及庭院管	25,898,947.96		25,898,947.96
	合计	4,024,251,469.21	76,436,181.79	3,947,815,287.42

\* 系本公司莲花一村物业、桑达大厦物业、荔湖花园物业计提的固定资产减值准备 2,570,000.00 元人民币、妈湾电力公司部分无使用价值的临建房屋计提的减值准备 2,976,178.48 人民币元和能源物流公司二期平仓工程计提的减值准备 6,332,283.70 元人民币。

\*\*系月亮湾燃机电厂两台 100WM 燃汽联合循环发电机组计提的减值准备 64,557,719.61 元人民币。

\*、\*\*本报告期末计提减值准备，均为以前年度计提。

### 附注13. 在建工程

在建工程明细项目列示如下：

在建工程名称	2004-1-1	本期增加额	本期转入固定资产额	其他减少额	2004-6-30	资金来源	工程进度
主干管及庭院管	7,565,733.31	5,829,117.38	1,127,216.17	670,250.65	11,597,383.87	自有资金	部分完工
五号、六号发电机组	60,082,604.60	16,465,216.98			76,547,821.58	贷款	五号、六号机主体投入运行，但尚未办理竣工决算
三号、四号发电机组	-40,042,505.19				-40,042,505.19	贷款和自有资金	已完工交付使用，但尚未办理竣工决算
三号、四机组海水脱硫工程	-6,865,160.72	3,749,746.15			-3,115,414.57	贷款和自有资金	已完工交付使用，但尚未办理竣工决算
妈湾一、二号机组脱硫工程		42,400,000.00			42,400,000.00	自有资金	部分完工
代建输变电工程	613,628,451.85	43,996,526.60			657,624,978.45	贷款和自有资金	
三号、四号煤罐	10,926,556.00				10,926,556.00	贷款和自有资金	大部分已交付使用，但尚未办理竣工决算
樟洋电厂一期工程	244,209,165.50	544,053,640.94			788,262,806.44	* 贷款和自有资金	大部分已完工
其中：利息资本化	475,245.00	7,077,321.48			7,552,566.48		
一期仓储大厦扩建工程	1,236,689.36	140,013.90			1,376,703.26	自有资金	
丰达电厂工程		130,328,365.67			130,328,365.67	** 贷款和自有资金	部分完工
其中：利息资本化		364,099.00			364,099.00		
其他工程	26,660,846.21	7,057,318.00			33,718,164.21		

\*、\*\*樟洋电厂一期工程、丰达电厂工程用于确定利息资本化金额的资本化率(加权平均日利率)为 0.013950%

\*\*为丰达电力公司的以大代小技改工程，该工程已经广东省经济贸易委员会批准。

### 附注14. 无形资产

无形资产明细项目列示如下：

项目	原始金额	2004-1-1	本期增加额	本期转出额	本期摊销额	2004-6-30
土地使用权	406,862,636.82	269,725,329.67	-		6,328,287.00	263,397,042.67
管道燃气专营权	10,000,000.00	8,033,353.00	-	-	199,998.00	7,833,355.00
合计	416,862,636.82	277,758,682.67	-	-	6,528,285.00	271,230,397.67

(2) 无形资产减值准备项目列示如下：

项目	2004-6-30	2003-12-31
土地使用权*	4,197,937.71	4,197,937.71

\*系能源物流公司对其拥有的土地使用权计提的减值准备。

附注15. 长期待摊费用

长期待摊费用明细项目列示如下：

项目	原始发生额	2004-1-1	本期增加额	本期摊销额	2004-6-30
车改费用	6,779,427.02	2,872,578.22	1,280,130.28	716,283.18	3,436,425.32
办公自动化	1,020,779.00	341,511.60	167,000.00	125,004.00	383,507.60
停车位使用权	5,800,000.00	5,769,580.42	-	289,999.98	5,479,580.44
其他	4,242,350.49	2,145,535.53	100,434.00	232,309.35	2,013,660.18
合计	17,842,556.51	11,129,205.77	1,547,564.28	1,363,596.51	11,313,173.54

附注16. 短期借款

短期借款明细项目列示如下：

借款条件	2004-6-30	2003-12-31
信用借款*	180,000,000.00	80,000,000.00
合计	180,000,000.00	80,000,000.00

\*本期增加的短期借款为丰达电力公司借款1亿元人民币，借款年利率为5.022%，2005年6月11日到期。

附注17. 应付账款

(1) 应付账款账龄分析列示如下：

账龄	2004-6-30		2003-12-31	
	金额	比例	金额	比例
一年以内	299,183,487.63	90.57%	173,161,405.12	71.45%
一至二年	22,860,857.94	6.92%	60,082,267.91	24.79%
二至三年	372,953.03	0.11%	589,500.00	0.24%
三年以上	7,927,427.99	2.40%	8,512,856.95	3.51%
合计	330,344,726.59	100.00%	242,346,029.98	100.00%

(2) 应付账款主要明细项目列示如下：

序号	单位名称	金额	占该账项总额折比例	性质或内容
1	哈尔滨动力设备股份公司	10,662,300.56	3.23%	工程款
2	暂估预收煤款	175,993,457.18	53.28%	暂估煤款
3	深圳市石油公司	73,261,912.09	22.18%	应付购油款
4	施工单位网点奖	5,733,417.50	1.74%	网点奖
5	沈阳水泵股份有限公司	5,352,953.00	1.62%	工程款
	合计	271,004,040.33	82.04%	

附注18. 应付福利费

应付福利费明细项目列示如下：

项目	2004-6-30	2003-12-31
职工奖励及福利基金	124,462,417.69	113,746,609.20
其他福利费	1,563,809.50	903,278.51
合计	126,026,227.19	114,649,887.71

附注19. 应付股利

应付股利明细项目列示如下：

投资者名称	2004-6-30	2003-12-31	原因
深圳能源集团有限公司	3,168,080.16		能源港务分配的应付未付利润
香港(中石化)有限公司	3,300,083.51		能源港务分配的应付未付利润
应付普通股股利	360,748,599.60		本公司分配的应付未付利润
合计	367,216,763.27	-	

## 附注20. 应交税金

应交税金明细项目列示如下：

税种	2004-6-30	2003-12-31
企业所得税	27,346,478.31	80,407,846.55
增值税	51,797,620.40	42,719,914.51
营业税	257,069.96	2,016,506.79
城市维护建设税	369,135.84	478,220.79
印花税	697.54	99,555.97
个人所得税	1,250,314.67	15,249,499.41
合计	81,021,316.72	140,971,544.02

## 附注21. 其他应付款

其他应付款账龄分析列示如下：

账龄	2004-6-30		2003-12-31	
	金额	比例	金额	比例
一年以内	250,700,217.99	37.30%	134,125,747.43	24.57%
一至二年	20,624,581.21	3.07%	306,651,397.44	56.17%
二至三年	382,931,210.57	56.97%	45,960,045.14	8.42%
三年以上	17,912,926.99	2.66%	59,202,123.35	10.84%
合计	672,168,936.76	100.00%	545,939,313.36	100.00%

其他应付款主要明细项目列示如下：

序号	单位名称	金额	占该账项总额折比例	性质或内容
1	深圳市供电局	375,847,599.50	55.92%	*
2	深圳市供电局	150,000,000.00	22.32%	**
3	能源集团	91,159,221.75	13.56%	***
4	住房公积金	3,600,546.79	0.54%	
5	华能大厦	1,321,800.00	0.20%	
	合计	621,929,168.04	92.53%	

\*、\*\*系西部电力公司收取的代建输变电工程款项及利息。\*为以前年度发生，\*\*为本报告期发生。

\*\*\*应付持本公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位欠款及应收关联方往来款项详见附注 37。

#### 附注22. 预提费用

预提费用明细项目列示如下：

类别	2004-6-30	2003-12-31	期末结存原因
大修理费	75,000,000.00	75,000,000.00	*
奖金	46,456,865.17	47,261,897.68	以前年度奖金, 尚未发放部分
董事会费	896,088.97	1,331,036.23	按董事会决议计提尚未使用部分
技术开发费	38,786,145.40	38,971,112.49	按规定计提
创业奖励金	10,275,000.00	10,275,000.00	尚未发放
其他	3,053,951.28	1,577,398.46	
合计	174,468,050.82	174,416,444.86	

\*系妈湾电力公司、西部电力公司预提的发电机组的大修理费用。

\*\* 系妈湾电力公司和西部电力公司计提的技术开发费。

#### 附注23. 长期借款

长期借款均系从银行借入的款项, 其明细项目列示如下：

借款单位	金额	年利率	借款期限	借款条件
中国银行深圳市分行	500,000,000.00	0.05022	2002.04.01--2007.03.31	信用
中国银行深圳市分行	260,000,000.00	0.05184	2002.04.01--2012.03.31	信用
中国银行深圳市分行	30,000,000.00	0.05184	2002.04.17--2012.04.16	信用
东莞市农村信用合作社	100,000,000.00	0.05022	2004.01.12—2010.01.11	信用
东莞市农村信用合作社	100,000,000.00	0.05022	2004.03.24—2010.03.20	信用
东莞市农村信用合作社	50,000,000.00	0.05022	2004.05.20—2010.05.21	信用
东莞市农村信用合作社	50,000,000.00	0.05022	2004.06.24—2010.06.21	信用
中国民生银行深圳分行	268,000,000.00	0.05022	2004.03.05—2010.03.05	信用
中国民生银行深圳分行	30,000,000.00	0.05022	2004.03.31—2010.03.25	信用
中国民生银行深圳分行	50,000,000.00	0.05022	2004.04.30—2009.04.27	信用
中国民生银行深圳分行	80,000,000.00	0.05022	2004.05.18—2009.04.27	信用
合计	1,518,000,000.00			

## 附注24. 股本

本公司股本增减变动明细项目列示如下：

项目	2004-1-1	本期增加	本期减少	2004-6-30
未上市流通股份：				
发起人股份(国家股)	664,778,960.00			664,778,960.00
募集法人股	51,400,191.00			51,400,191.00
未上市流通股份合计	716,179,151.00			716,179,151.00
已上市流通股份：				
境内上市的人民币普通股	486,316,181.00			486,316,181.00
已上市流通股份合计	486,316,181.00			486,316,181.00
股份总数	1,202,495,332.00			1,202,495,332.00

## 附注25. 资本公积

资本公积增减变动明细项目列示如下：

项目	2004-1-1	本期增加	本期减少	2004-6-30
股本溢价	493,349,550.10			493,349,550.10
其他资本公积	41,000,531.32			41,000,531.32
合计	534,350,081.42	-	-	534,350,081.42

#### 附注26. 盈余公积

盈余公积增减变动明细项目列示如下：

项目	2004-1-1	本期增加	本期减少	2004-6-30
法定盈余公积	793,706,533.30	462,836.71		794,169,370.01
公益金	299,211,112.20			299,211,112.20
任意盈余公积	133,226,107.22			133,226,107.22
合计	1,226,143,752.72	462,836.71	-	1,226,606,589.43

#### 附注27. 未分配利润

未分配利润明细项目列示如下：

项 目	2004年1至6月
年初未分配利润	678,402,542.43
加：本期合并净利润	353,181,407.84
减：提取法定盈余公积	462,836.71
提取职工奖励及福利基金	13,516,856.29
应付普通股股利	360,748,599.60
期（年）末未分配利润	656,855,657.67

#### 附注28. 主营业务收入\主营业务成本

主营业务明细项目列示如下：

行业	主营业务收入		主营业务成本	
	2004年1至6月	2003年1至6月	2004年1至6月	2003年1至6月
电力业务	2,608,937,963.15	2,028,725,394.57	1,797,817,796.99	1,360,129,465.42
燃气销售	45,326,529.34	10,872,247.48	38,353,527.08	8,186,310.00
装卸业务	11,969,518.10	11,895,016.89	2,839,353.36	3,186,728.31
仓储业务	6,756,562.01	5,581,469.52	3,804,620.66	2,753,873.06
运输业务	5,688,884.08	4,528,160.87	4,770,303.86	3,980,507.90
工程收入	951,282.15	936,086.22	118,755.24	639,700.83
其他收入	817,306.27	887,794.13	592,527.01	582,657.95
合计	2,680,448,045.10	2,063,426,169.68	1,848,296,884.20	1,379,459,243.47

\*本公司电力行业的销售单位全部为广东省电力集团公司深圳分公司。

#### 附注29. 其他业务利润

其他业务利润明细项目列示如下：

业务种类	其他业务收入		其他业务支出		其他业务利润	
	2004年1至6月	2003年1至6月	2004年1至6月	2003年1至6月	2004年1至6月	2003年1至6月
销售蒸汽	14,815,680.00		13,527,360.00		1,288,320.00	-
燃气管道初装费	11,563,899.87	1,307,710.00	3,935,163.38	-	7,628,736.49	1,307,710.00
其他	3,229,997.23	6,353,347.09	15,179,141.54	5,413,555.94	-11,949,144.31	939,791.15
合计	29,609,577.10	7,661,057.09	32,641,664.92	5,413,555.94	-3,032,087.82	2,247,501.15

#### 附注30. 财务费用

财务费用明细项目列示如下：

种类	2004年1至6月	2003年1至6月
利息支出	23,036,943.33	15,908,347.89
减：利息收入	13,615,556.59	9,859,973.52
汇兑损失	33,797.42	22,838.61
减：汇兑收益	-	-
其他	1,157,358.43	245,754.30
合计	10,612,542.59	6,316,967.28

### 附注31. 投资收益

投资收益(损失)明细项目列示如下：

项目	2004年1至6月	2003年1至6月
长期股权投资按权益法核算取得收益(损失)	1,330,076.40	-
长期股权投资按成本法核算取得收益(损失)	-	2,792,500.00
股权投资差额摊销	-7,513,176.61	-7,915,244.03
长期股票投资收益	-	-
计提长期投资减值准备	-	-
短期投资收益	505,412.12	260,000.00
短期投资减值准备	-146,478.00	-69,200.00
合计	-5,824,166.09	-4,931,944.03

### 附注32. 营业外支出

营业外支出明细项目列示如下：

项目	2004年1至6月	2003年1至6月
固定资产清理损失	20,000.00	10,112.00
捐赠	30,000.00	100,000.00
其他	93,773.11	230,225.48
合计	143,773.11	340,337.48

### 附注33. 收到的其他与经营活动有关的现金

收到的其他与经营活动有关的现金主要明细项目列示如下：

序号	项目	2004年1至6月
1	利息收入	13,615,556.59
2	其他	13,416,922.89
	合计	27,032,479.48

#### 附注34. 支付的其他与经营活动有关的现金

支付的其他经营活动有关的现金明细列示如下：

序号	项目	2004年1至6月
1	支付妈湾电厂生产资金	77,040,988.99
2	支付鑫源公司租赁费	16,225,486.37
3	支付保险费	12,595,470.06
4	支付土地使用费	1,200,745.00
5	其他	77,420,139.51
	合计	184,482,829.93

#### 附注35. 收到的其他与投资活动有关的现金

收到的其他与投资活动有关的现金主要明细项目列示如下：

序号	项目	2004年1至6月
1	收到的代垫输变电款	150,000,000.00

#### 附注36. 母公司会计报表主要项目附注

##### (1) 其他应收款

本公司其他应收款明细项目列示如下：

项目	2004-6-30				2003-12-31			
	金额	比例	坏账准备	净额	金额	比例	坏账准备	净额
一年以内	66,053,949.99	39.47%	4,623,776.50	61,430,173.49	78,365,218.30	48.31%	5,485,565.29	72,879,653.01
一至二年	17,518,000.00	10.47%	2,627,700.00	14,890,300.00	64,000.00	0.04%	9,600.00	54,400.00
二至三年	9,102,306.96	5.44%	2,730,692.09	6,371,614.87	19,714,000.00	12.15%	5,914,200.00	13,799,800.00
三至四年	24,052,407.00	14.37%	12,026,203.50	12,026,203.50	13,440,713.96	8.29%	6,720,356.98	6,720,356.98
四至五年	4,219,257.48	2.52%	3,375,405.98	843,851.50	12,019,257.48	7.41%	9,615,405.98	2,403,851.50
五年以上	46,399,179.03	27.73%	46,399,179.03	-	38,599,179.03	23.80%	38,599,179.03	-
合计	167,345,100.46	100.00%	71,782,957.10	95,562,143.36	162,202,368.77	100.00%	66,344,307.28	95,858,061.49

本公司其他应收款主要明细项目列示如下：

序号	单位名称	金额	占该账项的比例	欠款时间	性质或内容
1	能源物流公司	42,946,400.00	25.66%	2-6年	借款
2	惠州国贸	17,187,900.00	10.27%	5年以上	垫付工程款
3	樟洋电力公司	63,115,601.00	37.72%	1年以上	垫付建设款
4	协宝国际	16,600,000.00	9.92%	5年以上	购房款
5	香港港能公司	15,000,000.00	8.96%	1至2年	借款
	合计	154,849,901.00	92.53%		

## (2) 长期股权投资

本公司长期股权投资明细项目列示如下：

项目	2004-1-1			本期增加	本期减少	2004-6-30	
	金额	减值准备	长期投资净额			金额	减值准备
股票投资*	11,835,000.00		11,835,000.00			11,835,000.00	
其他股权投资**	3,494,719,161.88	791,112.48	3,493,928,049.40	425,188,396.43	607,900,000.00	3,312,007,558.31	791,112.48
股权投资差额***	100,052,897.22		100,052,897.22		7,283,542.88	92,769,354.34	
合计	3,606,607,059.10	791,112.48	3,605,815,946.62	425,188,396.43	615,183,542.88	3,416,611,912.65	791,112.48

\* 股票投资明细项目列示如下：

被投资公司名称	2004-6-30					
	股份类别	股票数量(股)	占被投资公司注册资本的比例	投资金额	减值准备	期末市价
广东美的集团股份有限公司	法人股	2,230,800	0.46%	4,185,000.00	-	17,021,004.00
四川宝光药业科技开发股份有限公司	法人股	1,540,000	0.81%	1,250,000.00	-	7,222,600.00
成都银河创新科技股份有限公司	法人股	2,160,000	1.58%	4,100,000.00	-	15,033,600.00
四川长江控股股份有限公司	法人股	1,200,000	1.98%	2,300,000.00	-	7,908,000.00
合计				11,835,000.00	-	47,185,204.00

\*\* 其他长期股权投资明细项目列示如下：

被投资公司名称	投资期限	初始投资金额	追加投资额	2004年6月30日				
				投资金额	占被投资公司注册资本的比例	本期权益增(减)额	累计权益增减额	减值准备
妈湾电力公司	30	308,000,000.00		1,610,262,677.58	55%	-260,211,459.18	1,302,262,677.58	
长安电力公司	20	5,025,000.00		-	10%	-	-5,025,000.00	
金岗电力公司	20	10,640,000.00		11,970,076.40	19%	1,330,076.40	1,330,076.40	
西部电力公司	30	170,000,000.00		1,494,269,420.28	51%	25,937,871.47	1,324,269,420.28	
能源物流公司	50	16,529,477.60		6,860,795.31	40%	-128,062.79	-9,668,682.29	
能源环保公司	30	14,500,000.00	14,500,000.00	29,000,000.00	10%	-	-	
配电服务公司	50	1,000,000.00		-	10%	-	-1,000,000.00	
深能富苑公司	15	2,200,000.00	245,000.00	2,391,112.48	10%	-	-53,887.52	791,112.48
创新科技公司	42	44,580,000.00		44,580,000.00	2.71%	-	-	
香港港能公司	50	2,779,419.41		2,652,000.74	90%	-127,418.67	-127,418.67	
樟洋电力公司	20	59,534,086.32		59,534,086.32	60%	-	-	
温州宏能公司	20	18,680,000.00		-	37%	-	-18,680,000.00	
丰达电力公司		50,487,389.20		50,487,389.20	51.00%	50,487,389.20	50,487,389.20	
合计		634,787,983.33	14,745,000.00	3,312,007,558.31		-182,711,603.57	2,643,794,574.98	791,112.48

### \*\*\* 股权投资差额

被投资单位名称	初始金额	摊销期限	2004-1-1	本期增加	本期摊销额	2004-6-30
西部电力公司	140,366,994.94	10	94,747,721.60	-	7,018,349.74	87,729,371.86
香港港能公司	5,305,175.62	10	5,305,175.62		265,193.14	5,039,982.48
合计	145,672,170.56		100,052,897.22	-	7,283,542.88	92,769,354.34

### (3) 投资收益(损失)

本公司投资收益(损失)明细项目列示如下:

项目	2004年1至6月	2004年1至6月
长期股权投资按权益法核算取得收益(损失)*	374,701,007.23	299,228,208.04
长期股权投资按成本法核算取得收益(损失)	-	2,792,500.00
股权投资差额摊销	-7,283,542.88	-7,018,349.74
合计	367,417,464.35	295,002,358.30

\* 本公司长期股权投资权益法核算取得的投资收益(损失)明细项目列示如下:

单位	2004年1至6月	2003年1至6月
妈湾电力公司	124,788,540.82	144,929,324.14
西部电力公司	229,937,871.47	154,455,333.59
能源物流公司	-128,062.79	-156,449.69
香港港能公司	18,772,581.33	-
金岗电力公司	1,330,076.40	
合计	374,701,007.23	299,228,208.04

**附注37. 关联方关系及其交易**

**(1) 关联方关系明细项目列示如下：**

**A. 存在控制关系的关联方：**

公司名称	注册地址	主营业务	与本公司的关系	经济性质或类型
能源集团	深圳市福田区深南中路2068号5、35-36、38-41层	能源投资、建设	母公司	国有企业

**B. 存在控制关系的关联方的注册资本及其变化：**

公司名称	币种	2004-1-1	本期增加数	本期减少数	2004-6-30
能源集团	RMB	860,000,000.00			860,000,000.00
妈湾电力公司	RMB	560,000,000.00			560,000,000.00
西部电力公司	RMB	1,360,000,000.00			1,360,000,000.00
能源物流公司	RMB	41,323,691.52			41,323,691.52
油料港务公司	RMB	28,000,000.00			28,000,000.00
源冠实业公司	RMB	5,000,000.00			5,000,000.00
能源机电公司	USD	500,000.00			500,000.00
樟洋电力公司	RMB	11,988,000.00			11,988,000.00
惠州燃气公司	RMB	50,000,000.00			50,000,000.00
惠州燃气工程公司	RMB	5,000,000.00			5,000,000.00
丰达电力公司	USD		11,960,000.00		11,960,000.00

C. 存在控制关系的关联方所持权益及其变化：

公司名称	2004-1-1			本年增加数		本年减少数		2004-6-30		
	币种	金额	%	币种	金额	币种	金额	币种	金额	%
能源集团	RMB	664,778,960.00	55.28	RMB		RMB		RMB	664,778,960.00	55.28
妈湾电力公司	RMB	308,000,000.00	55	RMB		RMB		RMB	308,000,000.00	55
西部电力公司	RMB	693,600,000.00	51	RMB		RMB		RMB	693,600,000.00	51
能源物流公司	RMB	41,323,691.52	100	RMB		RMB		RMB	41,323,691.52	100
油料港务公司	RMB	14,280,000.00	51	RMB		RMB		RMB	14,280,000.00	51
源冠实业公司	RMB	2,550,000.00	51	RMB		RMB		RMB	2,550,000.00	51
能源机电公司	USD	255,000.00	51	USD		USD		USD	255,000.00	51
香港港能公司	HKD	900,000.00	90	HKD		HKD		HKD	900,000.00	90
惠州燃气公司	RMB	43,750,000.00	87.5	RMB		RMB		RMB	43,750,000.00	87.5
樟洋电力公司	RMB	7,192,800.00	60	USD		USD		USD	7,192,800.00	60
惠州燃气工程公司	RMB	4,112,500.00	82.25	RMB		RMB		RMB	4,112,500.00	82.25
丰达电力公司				USD	6,099,600.00	51		USD	6,099,600.00	51

D. 不存在控制关系的关联方关系的性质：

公司名称	与本公司的关系
深能富苑公司	联营企业
深圳能源运输有限公司(能源运输公司)	能源集团的子公司
深圳能源集团东部电厂筹建办公室(东部电厂筹建办)	能源集团的分支机构
妈湾发电总厂	能源集团的分支机构
鑫源公司	该公司系由妈湾电力公司与本公司全体员工共同出资成立
香港众鑫公司	该公司法定代表人系本公司的工会主席
鸿运成公司	该公司法定代表人系本公司的工会主席
深圳能源投资股份有限公司工会委员会(工会委员会)	该工会法定代表人系本公司的工会主席
妈湾电力实业公司	该公司法定代表人系能源集团的总工程师
中国广东核电集团公司	西部电力公司股东之一
深圳市广深沙角B电力有限公司	能源集团的子公司

## (2) 关联方交易

### A、购煤运输费

2004年1至6月，妈湾电力公司、西部电力公司预计能源运输公司购煤运输费为：

公司名称	购煤运输费(元)
妈湾电力公司	50,587,536.00
西部电力公司	83,955,720.00
合计	134,543,256.00

### B、委托采购燃煤劳务费

根据妈湾电力公司、西部电力公司与能源集团签订的《煤炭采购委托合同书》。2004年1至6月，妈湾电力公司、西部电力公司根据生产经营情况，预计应付能源集团购煤劳务费为：

公司名称	金额(元)
妈湾电力公司	4,150,507.68
西部电力公司	8,308,418.96
合计	12,458,926.64

### C、委托运营费

根据妈湾电力公司、西部电力公司与能源集团签订的《发电机组委托运营合同书》。2004年1至6月,妈湾电力公司(含月亮湾燃机电厂)、西部电力公司应付能源集团委托运营费列示如下:

公司名称	金额(元)	其中:服务费
妈湾电力公司	71,071,899.74	10,034,705.00
其中:月亮湾燃机电厂	2,035,159.89	2,035,159.89
西部电力公司	166,245,999.55	75,316,925.01
合计	237,317,899.29	85,351,630.01

### D、代购固定资产

2004年1至6月,由妈湾发电总厂代妈湾电力公司和西部电力公司购入固定资产列示如下:

公司名称	金额(元)
妈湾电力公司	1,951,939.67
西部电力公司	3,903,879.33
合计	5,855,819.00

### E、代运行成本

2004年1至6月,由妈湾发电总厂转至妈湾电力公司和西部电力公司的生产成本列示如下:

公司名称	金额(元)
妈湾电力公司	294,211,811.72
西部电力公司	700,080,601.41
合计	994,292,413.13

## F、租赁

2004年1至6月,月亮湾燃机电厂应付鑫源公司“S106B”联合循环发电机组租赁费11,532,752.28元人民币。

## G、借款

樟洋电力公司本报告期借款12,970,000.00人民币元给惠州大亚湾浩洋油料化工储运公司。

### (3) 关联方往来款项余额

关联方往来款项余额明细项目列示如下：

项目	关联方名称	2004-6-30			2003-12-31	
		发生额	余额	占全部应收(付)款项余额	余额	占全部应收(付)款项余额
一、其他应收款						
1	能源集团	-23,546,468.71	1,000,000.00	0.44%	24,546,468.71	15.62%
2	惠州大亚湾浩洋油料化工储运公司*	12,970,000.00	12,970,000.00	5.74%		0.00%
3	能源集团妈湾发电总厂**	77,040,988.99	97,307,706.45	43.06%	20,266,717.46	12.90%
4	妈湾电力实业公司	-4,796.00	216,066.32	0.10%	220,862.32	0.14%
5	鸿运成实业公司***	286,740.09	14,107,025.36	6.24%	13,820,285.27	8.80%
6	东部电厂筹建处	438,320.34	1,092,991.29	0.48%	654,670.95	0.42%
7	能源环保公司	-762,504.15	6,986.02	0.00%	769,490.17	0.49%
	小计	66,422,280.56	126,700,775.44	56.07%	60,278,494.88	38.37%
二、预付账款						
1	能源运输公司****	51,281,325.24	51,281,325.24	74.58%		0.00%
2	能源集团				598,481.35	2.44%
	小计	51,281,325.24	51,281,325.24	74.58%	598,481.35	2.44%
三、其他应付款						
		-				
1	能源集团*****	67,934,132.94	91,159,221.75	13.56%	23,225,088.81	4.25%
2	鑫源公司	-4,692,734.09	-		4,692,734.09	0.86%
3	妈湾电力实业公司	423,448.43	423,448.43	0.06%		
4	工会委员会	123,837.39	123,837.39	0.02%		
	小计	63,788,684.67	91,706,507.57	13.64%	27,917,822.90	5.11%

\*为借款。

\*\*妈湾电力公司、西部电力公司支付妈湾发电总厂的材料、备品备件储备金及生产周转金，用于电厂正常营运生产。

\*\*\*为借款。

\*\*\*\*妈湾电力公司、西部电力公司预付能源公司的运费周转金。

\*\*\*\*\*为妈湾电力公司、西部电力公司应付未付的运行承包费、煤炭劳务费等。

#### **附注38. 担保事项**

本报告期本公司及其子公司无担保事项。

#### **附注39. 承诺事项**

截至 2004 年 6 月 30 日止，本公司及其子公司无承诺事项。

#### **附注40. 资产负债表日后事项**

根据本公司股东大会通过的 2003 年利润分配方案，本公司已于 2004 年 7 月 9 日进行利润分配，共分配股利元。

#### **附注41. 其他重要事项**

##### **1、 上年同期调整事项说明**

如本公司 2003 年年报所述，妈湾电力公司因 1、2 号发电机组竣工决算调整折旧，由此增加本公司 2003 年 1 至 6 月利润总额 115,170,037.92 元，净利润 56,044,619.70 元。

##### **2、 国产设备退税**

依据国家税务总局国税发[1999]171 号文《外商投资企业采购国产设备退税管理试行办法》的有关规定，深圳市国税局本报告期暂退回月亮湾燃机电厂国产设备增值税税款 12,630,390.27 元人民币。

##### **3、 收到输变电垫支款**

本报告期深圳市财政局归还西部电力公司垫支经贸变电站项目工程款 1.5 亿元人民币。

#### **附注42. 合并会计报表之批准**

2004年1至6月合并会计报表于2004年8月12日业经本公司董事会批准通过。

其他财务资料(1)

深圳能源投资股份有限公司

利润表补充资料

2004年1月1日起至6月30日止会计期间

项目	合并		母公司	
	2004年1至6月	2003年1至6月	2004年1至6月	2003年1至6月
补充资料:	-	-	-	-
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	44,118,454.67	115,170,037.92	22,500,411.88	51,149,893.09
5. 债务重组损失	-	-	-	-
6. 其他	-	-	-	-

其他财务资料(2)

深圳能源投资股份有限公司

资产减值准备明细表

2004年1月1日起至6月30日止

项目	年初余额	本期增加数	本年减少数			期末余额
			因资产价值回升转回数	其他原因转回数	合计	
一、坏账准备合计	59,491,046.04	7,169,736.39		291,493.64	291,493.64	66,369,288.79
其中：应收账款	1,450,581.02	-		291,493.64	291,493.64	1,159,087.38
其他应收款	58,040,465.02	7,169,736.39			-	65,210,201.41
二、短期投资减值准备合计	168,200.00	146,478.00		156,200.00	156,200.00	158,478.00
其中：债券投资	168,200.00	146,478.00		156,200.00	156,200.00	158,478.00
三、存货跌价准备合计	4,446,627.07	-			-	4,446,627.07
其中：备品备件	4,446,627.07	-			-	4,446,627.07
四、长期投资减值准备合计	61,158,112.48	-			-	61,158,112.48
其中：长期股权投资	61,158,112.48	-			-	61,158,112.48
五、固定资产减值准备合计	76,436,181.79	-			-	76,436,181.79
其中：房屋建筑物	11,878,462.18	-			-	11,878,462.18
机器设备	64,557,719.61	-			-	64,557,719.61
六、无形资产减值准备合计	4,197,937.71	-			-	4,197,937.71
其中：土地使用权	4,197,937.71	-			-	4,197,937.71

其他财务资料(3)

深圳能源投资股份有限公司  
净资产收益率和每股收益明细表

2004年1月1日起至6月30日止

报告期利润	净资产收益率		每股收益	
	摊薄	加权	摊薄	加权
主营业务利润	22.70%	21.53%	0.6836	0.6836
营业利润	20.75%	19.67%	0.6247	0.6247
净利润	9.76%	9.25%	0.2937	0.2937
扣除非经常性损益后的净利润	9.43%	8.94%	0.2839	0.2839

其他财务资料(4)

## 深圳能源投资股份有限公司 报告期变动异常的报表项目及其说明

2004年1月1日起至6月30日止

### 一、 资产负债项目变动分析说明

项目	2004-6-30	2003-12-31	变动额	变动率
应收帐款	913,659,221.43	515,394,944.48	398,264,276.95	77.27%
其他应收款	160,772,018.01	99,076,283.63	61,695,734.38	62.27%
在建工程	1,709,624,859.72	917,402,380.92	792,222,478.80	86.35%
其他应付款	672,168,936.76	545,939,313.36	126,229,623.40	23.12%
长期借款	1,518,000,000.00	990,000,000.00	528,000,000.00	53.33%

说明：

- 1、 应收账款增加主要系销售收入增加而增加未收回的售电款。
- 2、 其他应收款增加主要系妈湾电力公司、西部电力公司支付妈湾发电总厂的材料、备品备件储备金及生产周转金结算余额比年初增加所致。
- 3、 在建工程增加主要系樟洋电力公司及丰达电力公司工程支出增加所致。
- 4、 其他应付款增加主要系西部电力公司本报告期收到深圳市供电局1.5亿元人民币代建输变电工程款和西部电力公司应付能源集团承包运营费所致。
- 5、 长期借款增加主要系樟洋电力公司、惠州丰达电力公司增加长期借款所致。

### 二、 损益项目变动分析说明

项目	2004年1至6月	2003年1至6月	变动额	变动率
主营业务收入	2,680,448,045.10	2,063,426,169.68	617,021,875.42	29.90%
主营业务成本	1,848,296,884.20	1,379,459,243.47	468,837,640.73	33.99%

说明：

- 1、 主营业务收入同比增加主要系本报靠期发电量增加所致。
- 2、 主营业务成本同比增加主要系本报靠期发电量增加所致。