

2006 年度中期财务报告（未经审计）

资产负债表

2006 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	2006 年 6 月 30 日		2005 年 12 月 31 日	
	合并	母公司	合并	母公司
流动资产：				
货币资金	452,323,574.78	129,343,937.73	307,526,505.01	115,467,368.01
短期投资				
应收票据				
应收股利		412,215,911.17		392,473,631.88
应收利息				
应收账款	702,513,242.80	323,055,648.40	229,231,541.29	195,170,338.78
减：应收账款坏帐准备				
应收账款净额	702,513,242.80	323,055,648.40	229,231,541.29	195,170,338.78
其他应收款	273,014,385.64	121,237,351.22	132,068,019.14	119,893,144.85
减：其他应收款坏帐准备	60,021,638.50	20,640,428.44	21,892,959.49	20,646,295.40
其他应收款净额	212,992,747.14	100,596,922.78	110,175,059.65	99,246,849.45
预付账款	4,068,363.41	-11,212,500.30	39,195,534.83	19,904,631.92
应收补贴款				
存货	551,819,074.39	295,365,516.41	430,329,264.16	247,999,654.63
待摊费用	36,455,047.42	31,519,523.72	18,358,867.30	15,145,065.82
一年内到期的长期债权投资				
其他流动资产				
流动资产合计	1,960,172,049.94	1,280,884,959.91	1,134,816,772.24	1,085,407,540.49
长期投资：				
长期股权投资	85,021,580.64	731,358,587.76	97,285,190.25	839,278,537.07
长期债权投资				
长期投资合计	85,021,580.64	731,358,587.76	97,285,190.25	839,278,537.07
固定资产：				
固定资产	4,330,684,867.71	1,560,431,687.94	3,244,641,228.67	1,558,982,918.00
减：累计折旧	1,307,895,178.82	1,008,704,764.26	1,140,824,213.24	979,851,187.49
固定资产净值	3,022,789,688.89	551,726,923.68	2,103,817,015.43	579,131,730.51
减：固定资产减值准备				
固定资产净额	3,022,789,688.89	551,726,923.68	2,103,817,015.43	579,131,730.51
工程物资				
在建工程	44,224,920.73	8,080,008.48	836,498,997.77	2,473,840.22
固定资产清理	29,895.00	277.00		
固定资产合计	3,067,044,504.62	559,807,209.16	2,940,316,013.20	581,605,570.73
无形资产及其他资产：				
无形资产	78,883,895.82	36,710,461.52	41,887,597.55	41,861,101.28
长期待摊费用	6,340,427.35	5,122,016.18	7,244,668.53	6,181,656.06
其他长期资产				
无形资产及其他资产合计	85,224,323.17	41,832,477.70	49,132,266.08	48,042,757.34
递延税款：				
递延税款借项	8,936,039.74	8,936,039.74	8,936,039.74	8,936,039.74
资产总计	5,206,398,498.11	2,622,819,274.27	4,230,486,281.51	2,563,270,445.37

资产负债表（续）

2006 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

负债及股东权益	2006 年 6 月 30 日		2005 年 12 月 31 日	
	合并	母公司	合并	母公司
流动负债：				
短期借款	1,950,505,661.66	449,522,800.00	1,139,522,800.00	139,522,800.00
应付票据	551,636,897.58	367,986,168.37	586,368,491.32	412,550,000.00
应付账款	207,099,725.28	11,049,785.23	119,206,358.08	50,634,637.53
预收账款	129,720,059.68		400,000.00	
应付工资	14,395,825.05	5,945,876.98	9,555,250.55	2,417,767.00
应付股利	9,155.55	9,155.55	9,075.35	9,075.35
应交税金	-95,685,799.87	-39,071,491.99	-42,014,395.73	-49,205,549.66
其他应交款	78,373.98			
其他应付款	45,869,453.27	294,480,000.27	81,113,515.29	433,379,033.90
预提费用	7,837,009.92		1,767,534.66	200,313.13
预计负债				
一年内到期的长期负债	236,784,160.00		219,052,720.00	
其他流动负债				
流 动 负 债 合 计	3,048,250,522.10	1,089,922,294.41	2,114,981,349.52	989,508,077.25
长期负债：				
长期借款	475,368,362.55		417,234,374.55	
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	475,368,362.55		417,234,374.55	
递延税项：				
递延税款贷项				
负 债 合 计	3,523,618,884.65	1,089,922,294.41	2,532,215,724.07	989,508,077.25
少数股东权益	197,388,280.58		172,897,359.54	
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	343,721,132.43	287,371,132.43	343,721,132.43	287,371,132.43
盈余公积	410,151,789.63	342,052,565.73	410,151,789.63	342,052,565.73
其中：法定公益金	135,145,702.11	93,662,627.48	135,145,702.11	93,662,627.48
未分配利润	183,674,278.73	355,507,283.70	223,534,277.84	396,372,671.96
其中：现金股利				
外币报表折算差异	-121,865.91			
股 东 权 益 合 计	1,485,391,332.88	1,532,896,979.86	1,525,373,197.90	1,573,762,368.12
负债和股东权益总计	5,206,398,498.11	2,622,819,274.27	4,230,486,281.51	2,563,270,445.37

公司负责人：傅博

财务负责人：陈学顺

复核：甘宝山

制表人：张建平

利润表

2006 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	2006 年 1-6 月		2005 年 1-6 月	
	合并数	母公司	合并数	母公司
一、主营业务收入	1,600,837,591.57	671,746,130.51	1,512,011,663.98	767,537,728.58
减：主营业务成本	1,753,912,174.02	796,336,686.57	1,421,905,010.63	832,502,308.99
主营业务税金及附加	547,779.03	0.00	3,213,890.68	46,909.70
二、主营业务利润	-153,622,361.48	-124,590,556.06	86,892,762.67	-65,011,490.11
加：其他业务利润	7,340,970.24	21,180,453.65	7,254,596.28	27,576,402.93
减：营业费用	3,125,094.81	0.00		
管理费用	34,715,092.77	15,766,800.88	30,316,675.55	14,883,412.68
财务费用	56,117,214.16	11,839,268.76	37,288,324.19	9,575,752.35
三、营业利润	-240,238,792.98	-131,016,172.05	26,542,359.21	-61,894,252.21
加：投资收益	6,680,000.00	-88,177,670.02	6,905,326.13	83,655,140.78
补贴收入	186,797,680.00	186,797,680.00	8,774,570.00	8,774,570.00
营业外收入	4,000.00	0.00	7,114.00	
减：营业外支出	150,000.00	120,000.00	2,100,000.00	1,070,000.00
四、利润总额	-46,907,112.98	-32,516,162.07	40,129,369.34	29,465,458.57
减：所得税	8,959,646.33	8,349,226.19	9,055,914.95	
少数股东本期损益	-16,006,760.20	0.00	5,194,300.26	
五、净利润	-39,859,999.11	-40,865,388.26	25,879,154.13	29,465,458.57

补充资料

项 目	2006 年 1—6 月	2005 年 1—6 月
1、出售、处置部门或被投资单位		
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		

公司负责人： 傅博

财务负责人： 陈学顺

复核： 甘宝山

制表人： 张建平

利润分配表

2006 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	2006 年 1-6 月		2005 年 1-6 月	
	合并数	母公司	合并数	母公司
一、净利润	-39,859,999.11	-40,865,388.26	25,879,154.13	29,465,458.57
加：上年未分配利润	223,534,277.84	396,372,671.96	507,962,842.07	624,890,764.88
其他转入				
二、可供分配的利润	183,674,278.73	355,507,283.70	533,841,996.20	654,356,223.45
减：提取法定盈余公积金				
提取法定公益金				
提取利润归还投资				
三、可供股东分配的利润	183,674,278.73	355,507,283.70	533,841,996.20	654,356,223.45
减：应付优先股股利				
提取任意盈余公积金				
应付普通股股利			273,982,999.00	273,982,999.00
转作股本的普通股股利				
四、未分配利润	183,674,278.73	355,507,283.70	259,858,997.20	380,373,224.45

公司负责人： 傅博

财务负责人： 陈学顺

复核： 甘宝山

制表人： 张建平

现金流量表

2006 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	合并数	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	2,029,739,009.50	1,076,184,172.80
收到的税费返还	319,218.60	0.00
收到的其他与经营活动有关的现金	138,433,826.78	208,965,526.25
现金流入小计	2,168,492,054.88	1,285,149,699.05
购买商品、接受劳务支付的现金	2,448,651,608.61	1,151,794,950.85
支付给职工以及为职工支付的现金	48,848,806.26	32,907,659.06
支付的各种税费	50,411,411.48	8,257,073.65
支付的其他与经营活动有关的现金	28,539,763.61	373,387,235.55
现金流出小计	2,576,451,589.96	1,566,346,919.11
经营活动产生的现金流量净额	-407,959,535.08	-281,197,220.06
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		
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	1,830,246.25	1,830,246.25
收到的其他与投资活动有关的现金	7,510,906.40	
现金流入小计	9,341,152.65	1,830,246.25
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金	308,329,187.28	5,667,564.88
投资所支付的现金		
支付的其他与投资活动有关的现金		
现金流出小计	308,329,187.28	5,667,564.88
投资活动产生的现金流量净额	-298,988,034.63	-3,837,318.63
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资所收到的现金	31,308,725.61	
借款所收到的现金	2,099,881,264.81	340,000,000.00
收到的其他与筹资活动有关的现金		
现金流入小计	2,131,189,990.42	340,000,000.00
偿还债务所支付的现金	1,210,164,128.14	30,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金	69,426,245.06	11,088,779.63
支付的其他与筹资活动有关的现金		
现金流出小计	1,279,590,373.20	41,088,779.63
筹资活动产生的现金流量净额	851,599,617.22	298,911,220.37
四、汇率变动对现金的影响	145,022.26	-111.96
五、现金及现金等价物净增加额	144,797,069.77	13,876,569.72

现金流量表（续）

2006 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	合并数	母公司
1、将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	-39,859,999.11	-40,865,388.26
加：少数股东损益	-16,006,760.20	
计提的资产减值准备	-5,866.96	-5,866.96
固定资产折旧	167,070,965.58	28,853,576.77
无形资产摊销	5,823,931.75	5,150,639.76
长期待摊费用摊销	1,584,316.71	1,059,639.88
待摊费用减少（减：增加）	-18,096,180.12	-16,374,457.90
预提费用增加（减：减少）	6,069,475.26	-200,313.13
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	56,117,214.16	11,839,268.76
投资损失（减：收益）	-6,680,000.00	88,177,670.02
递延税款贷项（减：借项）		
存货的减少（减：增加）	-121,489,810.23	47,365,861.78
经营性应收项目的减少（减：增加）	-540,972,217.58	-98,087,807.49
经营性应付项目的增加（减：减少）	98,485,395.66	-308,110,043.29
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-407,959,535.08	-281,197,220.06
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	452,323,574.78	129,343,937.73
减：现金的期初余额	307,526,505.01	115,467,368.01
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	144,797,069.77	13,876,569.72

公司负责人： 傅博

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、公司的一般情况及业务活动

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。本公司在实施1994年度每10股送1股红股、1997年度资本公积每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；提供相关技术咨询和技术服务，经营期限至2010年4月。

公司下属现有控股子公司：深南能源（新加坡）有限公司、香港兴德盛有限公司（以下简称兴德盛公司）、深圳新电力实业有限公司（以下简称新电力公司）、深南电（中山）电力有限公司（以下简称深南电中山公司）、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）、深南电（东莞）唯美电力有限公司（以下简称深南电东莞公司）。

公司对各控股子公司的控股情况如下：

深南能源（新加坡）有限公司成立于1997年10月，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号文批准，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，公司持有深南能源（新加坡）有限公司100%股权。

香港兴德盛有限公司（原名为南山热电（香港）有限公司）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，公司间接持有其100%股权。

深圳新电力实业有限公司（原名深圳市新电力实业有限公司）成立于2000年12月，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日公司与兴德盛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持有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，公司持有其注册资本人民币5,750万元中的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（以下简称金碧湾公司）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金碧湾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，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。2005年11月，新电力公司以盈余公积5,635万元按各股东原持股比例转增股本，注册资本变更为人民币11,385万元。

深南电（中山）电力有限公司成立于2003年12月12日，由公司与兴德盛公司、中山市电力开发公司共同出资组建，属合资经营（港资）公司。深南电中山公司原注册资本人民币9,920万元，其中本公司持有55%的股权、兴德盛公司持有25%的股权、中山市电力开发公司持有20%的股权；2004年6月，深南电中山公司注册资本增加至人民币19,840万元，各股东持有股权比例维持不变；2005年5月深南电中山公司注册资本增加至29,760万元，2005年12月再次增资至注册资本人民币39,680万元，各股东维持原有股比。由于兴德盛公司为公司间接持股100%的子公司，故公司共计持有深南电中山公司80%股权。

深圳深南电燃机工程技术有限公司成立于2004年2月24日，由公司和南港动力工程（香港）有限公司共同出资组建，属合资经营（港资）公司。深南电工程公司注册资本人民币1,000万元，其中公司持有其60%股权，南港动力工程（香港）有限公司持有其40%股权。

深南电（东莞）唯美电力有限公司成立于2004年10月20日，由公司、兴德盛公司、新元有限公司、东莞市唯美陶瓷工业园有限公司、广东省东莞市高埗工业总公司共同出资组建，属中外合资经营公司。深南电东莞公司原注册资本USD1,199万元，其中公司持有其40%股权，兴德盛公司持有其15%股权；2005年3月深南电东莞公司的注册资本增加至USD2,395万元，2005年12月再次增资至USD3,504万元，各股东维持原有股比。由于兴德盛公司为公司间接持股100%的子公司，故公司共计持有深南电东莞公司55%股权。

二、公司主要会计政策、会计估计

1、会计制度

公司执行《企业会计准则》和《企业会计制度》及其补充规定。

2、会计年度

公司会计年度为公历1月1日起至12月31日止。

3、记账本位币

公司以人民币为记账本位币，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，以实际成本为计价原则。

5、外币折算

公司发生外币业务时，按业务发生期间的市场汇率将外币金额折合为人民币金额记账。年度终了，将各种外币账户的外币年末余额，按照会计报表决算日的市场汇率折合为人民币金额，其与原账面人民币金额之间的差额计入财务费用。

6、各主要财务报表项目的折算汇率，以及外币报表折算差额的处理方法。

公司境外子公司财务报表的资产、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、所有者权益类项目合计数的差额，作为外币报表折算差异在“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会计报表决算日的市场汇率折算为母公司记账本位币。

7、现金等价物的确定标准

公司在编制现金流量表时将持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额的现金、价值变动风险小的投资作为现金等价物。

8、短期投资

(1)公司的短期投资按实际支付的价款扣除已宣告发放但未领取的现金股利或利息入账。短期投资的现金股利或利息于实际收到时，冲减投资的账面价值。短期投资处置时按收到的处置收入与账面价值的差额确认为当期投资收益。

(2)公司于报告期末对短期投资采用成本与市价孰低法计价，对市价低于成本的差额，计提短期投资跌价准备。

9、坏账核算

公司采用备抵法对坏账损失进行核算。实际发生坏账时，冲销坏账准备。

坏账的确认标准是：(1)有确凿证据表明款项不能收回的，如债务单位已撤销、破产；(2)有证据表明款项收回的可能性不大，如债务单位资不抵债、现金流量严重不足、发生严重的自然灾害等导致停产而在短期内无法偿付债务；(3)逾期3年以上的应收款项。

公司根据董事会的决定，依据债务单位的实际财务状况、偿债能力等相关信息，确定坏账准备计提的具体方法如下：

(1)应收账款按以下账龄及比例计提坏账准备：

<u>应收账款账龄</u>	<u>提取比例</u>
1年以内	0%
1年~2年	5%
2年~3年	10%
3年以上	20%

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。

(2) 其他应收款采用账龄分析法提取坏账准备，具体计提比例参照应收账款坏账准备的计提标准。

10、存货

公司的存货包括各类原材料、低值易耗品等。

公司采用永续盘存制及实际成本对存货进行核算。

各类原材料在取得时按实际成本计价，发出时采用加权平均法计价。

低值易耗品采用一次摊销法核算。

公司的期末存货按成本与可变现净值孰低计价。按单个存货项目的成本与可变现净值的差额计提存货跌价准备。

11、长期投资

(1)长期股权投资

公司的长期股权投资按取得时的实际成本计价，债券的利息收入采用权责发生制原则核算，债券的溢价或折价采用直线法摊销。

(2)长期股权投资

公司的长期股权投资按实际成本计价。对被投资单位无控制、无共同控制且无重大影响的，长期股权投资采用成本法核算；对于投资额占被投资单位有表决权资本总额20%或20%以上的，或虽投资不足20%但具有重大影响的，采用权益法核算；对于投资额占被投资单位有表决权资本总额50%以上，或虽未达到50%，但具有实质控制权的，采用权益法核算，并合并会计报表。

股权投资差额的摊销，合同有规定投资期限的，按投资期限摊销。无投资期限的，初始投资成本超过享有被投资单位所有者权益份额的差额，按不超过10年的期限摊销；反之，初始投资成本低于享有被投资单位所有者权益份额的差额，计入资本公积——股权投资准备。

(3)长期投资减值准备

公司对由于市价持续下跌或被投资单位经营状况恶化等原因导致长期投资项目的可收回金额低于账面价值，并且这种价值的降低在可预见的未来期间内不可能恢复，按可收回金额低于长期投资账面价值的差额逐项提取长期投资减值准备。

公司报告期内未发生被投资单位可收回金额低于长期股权投资账面价值的事项，故未计提长期投资减值准备。

12、固定资产和折旧

公司将使用期限在1年以上，单位价值在人民币2,000元以上的房屋及建筑物、机器设备、运输设备、器具等资产，作为固定资产。固定资产按实际成本计价，预留10%的残值，其中燃气轮发电机组采用按预计总发电小时的工作量法提取折旧；其余固定资产按预计使用年限，采用直线法提取折旧。

已全额计提减值准备的固定资产，不再计提固定资产折旧。

已计提减值准备的固定资产，按照该项固定资产的账面价值，以及尚可使用年限重新计算确定折旧率和折旧额；如果已计提减值准备的固定资产价值又得以恢复，该项固定资产的折旧率和折旧额的确定方法，按照固定资产价值恢复后的账面价值，以及尚可使用年限重新计算确定折旧率和折旧额。

公司在期末对固定资产逐项进行检查，如果由于市价持续下跌，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，按单项资产可收回金额低于账面价值的差额计提固定资产减值准备。

13、在建工程

公司的在建工程按实际发生的支出确定其工程成本,包括属于该项固定资产尚未交付使用前发生的借款利息,并于达到预定可使用状态时结转为固定资产。公司以工程达到预定可使用状态时作为确认固定资产的时点。

公司在报告期末,对在建工程逐项进行检查,如果存在下列一项或若干项情况,按单项在建工程预计可收回金额低于账面价值的差额计提在建工程减值准备:

A、长期停建并且预计未来3年内不会重新开工的在建工程;

B、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;

C、其他足以证明在建工程已经发生减值的情形。

14、借款费用的会计处理方法

(1)借款费用资本化的确认

A、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。

B、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。

(2)借款费用资本化期间

A、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:1)资产支出已经发生;2)借款费用已经发生;3)为使资产达到预定可使用状态所必要的购建活动已经开始。

B、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。

C、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。

(3)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,利息的资本化金额为当期购建固定资产累计

支出加权平均数与资本化率的乘积。每期利息和折价或溢价摊销的资本化金额，不得超过当期购建固定资产的专门借款实际发生的利息和折价或溢价的摊销金额。

15、无形资产

无形资产按实际取得的成本计价，自取得当月起在预计使用年限内分期平均摊销。其中：

(1)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。

(2)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。

(3)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。

公司在报告期末，对无形资产逐项进行检查，如果存在下列一项或若干项情况的，按单项无形资产预计可收回金额低于账面价值的差额计提无形资产减值准备：

A、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；

B、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；

C、其他足以证明无形资产实质上已经发生了减值的情形。

16、长期待摊费用

公司的长期待摊费用按实际发生支出入账，开办费在开始正常生产经营当月一次摊入当期费用，其他长期待摊费用按项目的预计受益期平均摊销。

17、收入确认原则

(1)销售商品的收入：公司的主营业务是电力、热汽的销售，销售收入以当地供电局抄表或用户终端抄表，并获得对方确认、取得索取收款权利时确认。

(2)工程承包收入：工程合同在具备以下条件时，公司根据完工百分比法确认工程承包收入：1)合同总收入能够可靠地计量；2)与合同相关的经济利益能够流入公司。

(3)提供劳务的收入：在同一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估计的情况下，按完工百分比法确认相关的劳务收入。

18、所得税的会计处理方法

公司的企业所得税采用纳税影响会计法核算。

19、会计政策、会计估计变更的内容、理由和对公司财务状况、经营成果的影响金额

公司报告期内不存在会计政策、会计估计的变更。

20、重大会计差错的内容和更正金额、原因及其影响

公司报告期内不存在重大会计差错更正。

21、编制合并财务报表时合并范围的确定原则，合并所采用的会计方法

公司的合并会计报表是按照财政部[1995]11号文《合并会计报表暂行规定》以及财会二字[1996]2号《关于合并会计报表合并范围请示的复函》，将母公司持有超过50%以上（不含50%）表决权的权益性资本的子公司、被母公司实质控制的其他投资企业纳入合并会计报表的合并范围，在汇总公司及所有纳入合并范围的子公司个别会计报表的基础上，对公司与子公司以及子公司之间的经济业务进行充分抵销后编制而成。

三、主要税项

1、流转税及附加

(1)流转税

<u>应税项目</u>	<u>税 种</u>	<u>税率</u>
电力销售收入	增值税	17%
热汽销售收入	增值税	13%
工程承包收入	营业税	3%
劳务收入	营业税	5%

(2) 城市维护建设税

按流转税税额的1%计算和缴纳。

2、企业所得税

公司及纳入报表合并范围的子公司按照《中华人民共和国外商投资企业和外国企业所得税法》的规定缴纳企业所得税。企业所得税的适用税率为15%。

四、控股子公司及合营企业

1、截至资产负债表日止，公司控股的子公司及其合并范围：

企业名称	注册资本 (万元)	经营范围	母公司实际投资额(万元)	母公司投资比例	合并范围内 持股比例	是否纳入 合并范围
深南能源（新加坡）有限公司	新加坡币 150	燃气机轮机备件及中外合资自用燃料油代理	USD 90	100%	100%	是
香港兴德盛有限公司	HKD 20	进出口贸易			100%	是
深圳新电力实业有限公司	RMB11,385	余热利用的技术开发和余热利用发电	RMB 8,538.75	75%	100%	是
深南电（中山）电力有限公司	RMB39,680	燃机发电、余热发电、供电和供热（不包括供热管网）项目	RMB 21,824	55%	80%	是
深圳深南电燃机工程技术有限公司	RMB 1,000	燃气、蒸汽联合循环发电厂（站）建设工程的技术咨询及相关运行设备的维护和检修	RMB 600	60%	60%	是
深南电(东莞)唯美电力有限公司	USD 3,504	筹建天然气发电站的建设、经营	RMB 11,538.26	40%	55%	是

2、公司投资的合营企业情况如下：

企业名称	注册资本 (人民币万元)	经营范围	本公司对其投资额 (人民币万元)	占权益 比例(%)	是否纳入合 并范围
深圳协孚供油有限公司	5,330.00	组织柴油、重油、润滑油供应	2,665.00	50%	是

3、合并报表范围变更情况：

报告期内公司合并会计报表的合并范围增加了协孚公司。

五、合并会计报表有关数据说明(如无特别注明，以下货币单位为人民币元)

1、货币资金

	2006.6.30	2005.12.31
现金	725,633.54	541,031.32
银行存款	431,687,670.33	293,240,657.23
其他货币资金	19,910,270.91	13,744,816.46
	<u>452,323,574.78</u>	<u>307,526,505.01</u>

2006 年 6 月 30 日外币余额列示如下：

项目	币别	外币金额	折算汇率	折合人民币金额
现金	港币	92,194.27	1.0294	94,904.78
	美元	49,957.66	7.9956	399,441.47
	欧元	8,317.87	10.1313	84,270.84
银行存款	港币	1,176,840.70	1.0294	1,211,439.82
	美元	149,055.96	7.9956	1,191,791.83
	新加坡币	232,443.88	5.0353	1,170,413.05
其他货币资金	美元	122,583.63	7.9956	980,129.67

2、应收账款

(1)按账龄列示如下:

2006.6.30				
账 龄	金 额	占应收账款 总额的比例	坏账准备 计提比例	坏 账 准 备
1年以内	702,513,242.80	100%	0%	0.00
	702,513,242.80	100%		0.00

2005.12.31				
账 龄	金 额	占应收账款 总额的比例	坏账准备 计提比例	坏 账 准 备
1年以内	229,231,541.29	100%	0%	0.00
	229,231,541.29	100%		0.00

(2)2006年6月30日余额中,没有持公司5%(含5%)以上表决权股份的股东单位欠款。

(3)2006年6月30日余额较大的应收账款列示如下:

欠款单位	金 额	欠款时间	欠款原因
广东省广电集团有限公司深圳供电分公司	231,593,468.40	一年以内	电费
广东省广电集团有限公司	157,047,609.12	一年以内	电费
东莞东城东兴热电有限公司	60,646,254.32	一年以内	工程款

(4)应收账款较年初增加的主要原因系应收电费收入的增加。

3、其他应收款

(1)按账龄列示如下:

2006.6.30				
账 龄	金 额	占其他应收款 总额的比例	坏账准备 计提比例	坏 账 准 备
1年以内	140,817,527.45	51.58%	0%	
1至2年	38,600,985.61	14.14%	5%	1,990,000.43
2至3年	6,792,618.85	2.49%	10%	679,261.89
3年以上	86,803,253.73	31.79%	20%	57,352,376.18
合 计	273,014,385.64	100.00%		60,021,638.50

2005.12.31				
账 龄	金 额	占其他应收款 总额的比例	坏账准备 计提比例	坏 账 准 备
1年以内	80,557,562.87	61.00%	0%	
1至2年	30,461,400.33	23.07%	5%	1,523,070.02
2至3年	58,134.79	0.04%	10%	5,813.48
3年以上	20,990,921.15	15.89%	20%	20,364,075.99

132,068,019.14	100.00%	21,892,959.49
----------------	---------	---------------

(2)2006 年 6 月 30 日余额中，没有持公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位欠款。

(3)前五名金额合计 194,528,352.19 元，占 2006 年 6 月 30 日其他应收款总额的 71.25%。

(4)2006 年 6 月 30 日余额较大的其他应收款列示如下：

项 目	2006.6.30	内 容
中山中发电力有限公司	74,931,211.60	往来款
杭州锅炉集团有限公司	43,650,000.00	往来款
惠东协孚港口综合开发有限公司	42,635,513.89	往来款
哈尔滨汽轮机厂有限责任公司	19,000,000.00	往来款
惠州市大石湖开发项目	14,311,626.70	土地开发费用，已全额计提坏账
	194,528,352.19	

(5)已全额计提坏账准备的其他应收款列示如下：

项 目	2006.6.30	内 容
惠州市大石湖开发项目	14,311,626.70	土地开发费用
南山区投资管理公司	5,895,738.00	往来款

(6)2006 年 6 月 30 日外币余额列示如下：

币别	外币金额	折算汇率	折合人民币金额
美元	7,491,016.00	7.9956	59,895,167.53
港币	257,893.96	1.0294	265,476.04
新加坡币	4,187.50	5.0353	21,085.11

4、预付账款

账 龄	2006.6.30		2005.12.31	
	金 额	占预付账款 总额的比例	金 额	占预付账款 总额的比例
1 年 以 内	4,068,363.41	100%	38,804,215.83	
1-2 年			391,319.00	100%
	4,068,363.41	100%	39,195,534.83	100%

(1)2006 年 6 月 30 日余额中无持公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的欠款。

(2)预付账款较年初减少的原因系预付采购备件和油品货款已结算。

5、存货

2006.6.30		2005.12.31	
金额	存货跌价准备	金额	存货跌价准备

原材料	558,293,620.14	6,843,694.05	436,794,904.45	6,843,694.05
低值易耗品	369,148.30		378,053.76	
	558,662,768.44	6,843,694.05	437,172,958.21	6,843,694.05

(1)公司期末对各类存货进行检查，其中三台 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。

(2)存货较年初增加的主要原因系燃油价格上涨和油品库存增加。

6、待摊费用

项 目	2006.6.30	2005.12.31
预付保险费用	5,955,529.92	2,505,285.93
预付场地租金	17,666.17	5,662.50
预付利息	2,537,163.05	387,381.17
待抵扣进项税款	27,319,895.30	118,483,846.69
其他	624,792.98	125,718.01
	36,455,047.42	18,358,867.30

7、长期股权投资

(1)按项目列示

项 目	2005.12.31	本期增加	本期减少	2006.6.30
	金额			金额
子公司投资				
合营企业投资	22,228,609.61		22,228,609.61	
联营企业投资	3,171,180.64			3,171,180.64
其他股权投资	71,885,400.00	9,965,000.00		81,850,400.00
	97,285,190.25	9,965,000.00	22,228,609.61	85,021,580.64
	0.00			0.00

(2)长期股权投资明细列示如下：

①其他股权投资

被投资公司名称	投资期限	占被投资公司 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责任公司		10%	42,885,400.00	
深圳市能源环保工程有限公司		10%	29,000,000.00	
惠东协孚港口综合开发有限公司*		75%	6,465,000.00	
深圳市协亚实业有限公司		20%	1,000,000.00	
深圳市石化油品保税贸易有限公司		4%	2,500,000.00	
			81,850,400.00	0.00

②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
深圳市月亮湾仁合实业有限公司	2,400,000.00				771,180.64

	2,400,000.00	000		771,180.64
8、固定资产及累计折旧				
<u>原值</u>	<u>2005.12.31</u>	<u>本期增加额</u>	<u>本期减少额</u>	<u>2006.6.30</u>
房屋及建筑物	200,787,795.97	116,058,682.24		316,846,478.21
机器设备	2,966,567,603.20	954,597,056.75		3,921,164,659.95
运输设备	27,508,738.31	15,723,111.05		43,231,849.36
其他设备	49,777,091.19		335,211.00	49,441,880.19
	3,244,641,228.67	1,086,378,850.04	335,211.00	4,330,684,867.71
<u>累计折旧</u>	<u>2005.12.31</u>	<u>本期增加额</u>	<u>本期减少额</u>	<u>2006.6.30</u>
房屋及建筑物	46,125,467.10	53,898,957.47		100,024,424.57
机器设备	1,045,745,831.14	99,588,920.37		1,145,334,751.51
运输设备	13,444,004.09	10,420,734.18		23,864,738.27
其他设备	35,508,910.91	3,162,353.56		38,671,264.47
	1,140,824,213.24	167,070,965.58		1,307,895,178.82
<u>净值</u>	<u>2,103,817,015.43</u>			<u>3,022,789,688.89</u>
<u>减值准备</u>	<u>2005.12.31</u>	<u>本期增加额</u>	<u>本期减少额</u>	<u>2006.6.30</u>
机器设备	0.00			0.00

(1)本期由在建工程完工转入固定资产 805,697,025.94 元。

(2) 深南电（东莞）唯美电力有限公司其中的一套燃机联合循环发电机组已被抵押给中国民生银行股份有限公司深圳分行，作为该公司 30,000 万元中期贷款合同的抵押物，贷款期限为 5 年。

(3)公司期末对各项固定资产进行检查，未发生应计提减值准备的情形，故公司报告期内未计提固定资产减值准备。

9、在建工程

(1)在建工程明细如下：

<u>工程名称</u>	<u>预算数</u>	<u>资金来源</u>	<u>工程投入占 预算的比例%</u>	<u>备注</u>
以大代小中山工程	1,218,000,000.00	自有资金及金融机 构贷款	84.00%	注 1
东莞天然气燃机电 厂项目	1,073,287,000.00	自有资金及金融机 构贷款	76.73%	注 2

南山热电厂油改气工程	73,540,000.00	自有资金及金融机构贷款	8.51%	注 3
其他零星工程		其他来源		
设备改造工程		其他来源		

注 1：以大代小中山工程为纳入报表合并范围的子公司深南电（中山）电力有限公司出资建设的两套 PG9171E 型燃气轮机、配套建设的余热锅炉和联合循环蒸汽发电机组，总装机容量为 2*18 万千瓦。该项目的第一套联合循环已于 2005 年 1 月 1 日正式投入商业运行，第二套联合循环已于 2005 年 2 月投入商业运行。目前该公司在建工程项目是办公楼、生产综合楼及相应配套的厂区道路、围墙工程，预计工程完工时间为 2006 年 12 月。

注 2：东莞天然气燃机电厂项目为纳入报表合并范围的子公司深南电（东莞）唯美电力有限公司出资建设的两套燃机联合循环发电机组（2*18 万千瓦），该项目的第二套燃机联合循环发电机组已于 2006 年 1 月 20 日连续试运行成功，第一套燃机联合循环发电机组也于 2006 年 1 月 22 日试运行成功。两套燃机联合循环发电机组于 2006 年 3 月正式投入商业运行。

注 3：公司根据深发改[2005]573 号文的批复，对下属南山热电厂现有的燃机—蒸汽联合循环机组进行改烧天然气的改造，油改气工程的总预算为 7,354 万元。油改气工程项目机组改造部分已在 2006 年上半年大修期全部完成；厂内、外改造工程由深南电工程公司承接和负责管理，已进入全面实施阶段，预计在本年底全部竣工。

(2)在建工程项目本期变动情况如下：

工程名称	2005.12.31	本期增加数	本期转入 固定资产	其他减少数	2006.6.30
以大代小中山工程	26,791,878.42	3,885,890.99			30,677,769.41
东莞天然气燃机电厂项目	806,274,901.14		805,697,025.94		577,875.20
南山热电厂油改气工程	2,136,792.88	4,119,139.00			6,255,931.88
其他零星工程		321,117.00			321,117.00
设备改造工程	1,295,425.33	5,096,801.91			6,392,227.24
合计	836,498,997.77	13,422,948.90	805,697,025.94	0.00	44,224,920.73

(3)在建工程所包含的借款费用资本化金额如下：

工程名称	2005.12.31	本期增加数	本期转入 固定资产	其他减少数	2006.6.30
东莞天然气燃机电厂项目	21,701,079.14		21,701,079.14		

以大代小中山工程	3,270,781.33	654,955.28			3,925,736.61
合计	24,971,860.47	654,955.28	21,701,079.14	0.00	3,925,736.61

(4)公司期末对在建工程逐项进行检查，未发生应计提减值准备的情形，故公司报告期内未计提在建工程减值准备。

10、无形资产

(1)无形资产明细如下：

项 目	取得方式	原 值	剩余摊销年限	备 注
公司内土地开发费	购买	32,947,542.20	3.83	
公司外土地使用权	购买	13,686,392.62	3.83	
余热利用技改项目优先收益权	购买	50,000,000.00	3.50	
东莞公司土地使用权	购买	37,000,000.00	49.6	
协孚公司土地使用权	购买	14,445,242.14	7.56	
用友软件	购买	34,900.00	2.80	
档案软件	购买	3,376.07	3.75	
		148,117,453.03		

(2)无形资产本期变动情况如下：

项 目	2005.12.31	本期增加	本期摊销	累计摊销	2006.6.30
公司内土地开发费	4,535,028.06		523,272.30	28,935,786.44	4,011,755.76
公司外土地使用权	3,992,739.97		460,700.82	10,154,353.47	3,532,039.15
余热利用技改项目 优先收益权	33,333,333.25		4,166,666.64	20,833,333.39	29,166,666.61
东莞公司土地使 用权	0.00	37,000,000.00	308,333.35	308,333.35	36,691,666.65
协孚公司土地使 用权		5,820,230.02	361,131.00	8,986,143.12	5,459,099.02
用友软件	23,626.63		3,490.02	14,763.39	20,136.61
档案软件	2,869.64		337.62	844.05	2,532.02
	41,887,597.55	42,820,230.02	5,823,931.75	69,233,557.21	78,883,895.82

(3)无形资产减值准备本期变动情况如下：

项 目	2005.12.31	本期增加	本期转回	2006.6.30
公司外土地使用权	1,652,772.45			1,652,772.45
	1,652,772.45	0.00	0.00	1,652,772.45

公司期末对各项无形资产进行检查，其中公司外（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1,652,772.45元。

11、长期待摊费用

(1)长期待摊费用明细如下：

项目	预计摊销年限	原始发生额	剩余摊销年限
总部装修费	4.67	9,881,499.69	2.42
燃机公司装修费	5.00	1,518,589.23	3.00
管修工程沟维	2.25	51,675.59	1.75
4-7#罐防腐保温	1.42	116,166.81	0.92
5#罐修补及防腐保温	1.50	51,073.94	1.00
1#3#油罐改造工程	1.58	68,553.45	1.08
输油管沟维修工程	1.83	64,350.00	1.33
管沟维修款	2.08	94,471.72	1.58
信息费	2.00	993,085.70	1.50
		12,839,466.13	

(2)长期待摊费用本期变动情况如下:

项目	2005.12.31	本期增加额	本期摊销额	累计摊销额	2006.6.30
总部装修费	6,181,656.06		1,059,639.88	4,759,483.51	5,122,016.18
燃机公司装修费	1,063,012.47		151,858.92	607,435.68	911,153.55
管修工程沟维		28,708.55	11,483.52	34,450.56	17,225.03
4-7#罐防腐保温		34,166.85	34,166.85	116,166.81	0.00
5#罐修补及防腐保温		17,024.78	17,024.78	51,073.94	0.00
1#3#油罐改造工程		25,257.45	21,648.00	64,944.00	3,609.45
输油管沟维修工程		29,250.00	17,550.00	52,650.00	11,700.00
管沟维修款		49,125.40	22,673.16	68,019.48	26,452.24
信息费		496,542.50	248,271.60	744,814.80	248,270.90
	7,244,668.53	680,075.53	1,584,316.71	6,499,038.78	6,340,427.35

12、递延税款借项

项 目	2006.6.30	2005.12.31
各项减值准备	4,206,011.35	4,206,011.35
未付工资及奖金	4,730,028.39	4,730,028.39
	8,936,039.74	8,936,039.74

13、短期借款

	2006.6.30	2005.12.31
信用借款	1,480,022,800.00	1,009,522,800.00
保证借款	470,482,861.66	130,000,000.00
	1,950,505,661.66	1,139,522,800.00

2006 年 6 月 30 日外币余额列示如下:

币 别	外 币 金 额	折算 汇 率	折合人民币金额
美元	12,000,000.00	7.88	94,522,800.00

14、应付票据

	2006.6.30	2005.12.31
银行承兑汇票	421,948,571.17	514,568,491.32

商业承兑汇票	129,688,326.41	71,800,000.00
	551,636,897.58	586,368,491.32

15、应付账款

项目	2006.6.30	2005.12.31
应付油款	68,547,134.00	88,908,402.32
应付工程款	126,437,909.57	22,307,651.17
其他	12,114,681.71	7,990,304.59
	207,099,725.28	119,206,358.08

2006年6月30日余额中没有欠持公司5%(含5%)以上表决权股份的股东单位的款项。

16、预收账款

项目	2006.6.30	2005.12.31
协孚公司预收货款	129,720,059.68	
内蒙古苏里格燃气发电有限责任公司		400,000.00
	129,720,059.68	400,000.00

2006年6月30日余额中没有欠持公司5%(含5%)以上表决权股份的股东单位的款项。

17、应付股利

	2006.6.30	2005.12.31
境内上市的人民币普通股股东	9,155.55	9,075.35

18、应交税金

税种	计缴标准	2006.6.30	2005.12.31
增值税	应税收入的17%	-100,858,573.94	-51,183,589.51
所得税	15%	8,032,795.27	10,686,318.31
城市维护建设税	流转税的1%	1,134,136.93	1,251,624.68
营业税	应税收入的3%、5%	645,157.66	1,867,646.76
个人所得税		-4,654,409.20	-5,024,264.74
房产税		15,093.41	387,868.77
		-95,685,799.87	-42,014,395.73

19、其他应交款

项目	计缴标准	2006.6.30	2005.12.31
教育费附加		450.00	
堤围防护费	应税收入的0.09%	77,923.98	
		78,373.98	

20、其他应付款

	<u>2006.6.30</u>	<u>2005.12.31</u>
其他应付款	45,869,453.27	81,113,515.29
	<u>45,869,453.27</u>	<u>81,113,515.29</u>

(1)2006 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款项 545,235.00 元。

(2)2006 年 6 月 30 日余额较大的其他应付款列示如下：

<u>项 目</u>	<u>款 项 性 质</u>	<u>金 额</u>
生产经营考核奖	计提未支付的奖金	20,256,368.77
工程款	未付工程款	15,663,333.76
质保金	未付质保金	3,802,951.20
深圳中油通达石油有限公司	往来款	3,107,342.11
中国平安财产保险	财产保险费	1,323,441.38

(3)2006 年 6 月 30 日外币余额列示如下：

<u>币 别</u>	<u>外 币 金 额</u>	<u>折 算 汇 率</u>	<u>折 合 人 民 币 金 额</u>
美元	45,999.63	7.9956	367,794.64
港币	6,328,690.34	1.0294	6,514,753.84
新加坡币	114,306.60	5.0353	575,568.02

21、预提费用

	<u>2006.6.30</u>	<u>2005.12.31</u>
借款利息	6,560,558.72	1,742,098.13
其他	776,451.20	25,436.53
环保排污费	500,000.00	
	<u>7,837,009.92</u>	<u>1,767,534.66</u>

22、一年内到期的长期负债

	<u>2006.6.30</u>	<u>2005.12.31</u>
信用借款	236,784,160.00	119,052,720.00
保证借款		100,000,000.00
	<u>236,784,160.00</u>	<u>219,052,720.00</u>

23、长期借款

	<u>2006.6.30</u>	<u>2005.12.31</u>
信用借款	174,960,400.00	316,158,160.00
抵押借款	300,000,000.00	100,000,000.00
借款利息	407,962.55	1,076,214.55
	<u>475,368,362.55</u>	<u>417,234,374.55</u>

2006 年 6 月 30 日外币余额列示如下：

<u>币 别</u>	<u>外 币 金 额</u>	<u>折 算 汇 率</u>	<u>折 合 人 民 币 金 额</u>
美元	12,600,000.00	7.9956	100,744,560.00

24、实收股本

单位：股

内容	本次变动前		本次变动增减（+、-）						本次变动后	
	数量	比例（%）	配股	送股	公积金转股	增发	其他	小计	数量	比例（%）
一、有限售条件股份	243,268,480	44.40		-15,218,143				-15,218,143	228,050,337	41.62
1、国家持股										
2、国有法人持股	243,252,179	44.39		-15,221,969				-15,221,969	228,030,210	41.61
3、其他内资持股										
其中：境内法人持股										
境内自然人持股	16,301	0.01		+3,826				+3,826	20,127	0.01
4、外资持股										
其中：境外法人持股										
境外自然人持股										
二、无限售条件股份	220,949,110	40.32		+15,218,143				+15,218,143	236,167,253	43.10
1、人民币普通股	64,829,839	11.83		+15,218,143				+15,218,143	80,047,982	14.61
2、境内上市的外资股	156,119,271	28.49							156,119,271	28.49
3、境外上市的外资股										
4、其他										
三、非上市外资股	83,748,408	15.28							83,748,408	15.28
四、股份总数	547,965,998	100							547,965,998	100

注：① 报告期公司股份结构发生变动系公司实施股权分置改革方案所致；

② 有限售条件股份中境内自然人持股为高级管理人员持股。

25、资本公积

项 目	2005.12.31	本期增加数	本期减少数	2006.6.30
股本溢价	215,487,650.42			215,487,650.42
股权投资准备	85,268,191.78			85,268,191.78
接受捐赠非现金资产准备	42,951,130.23			42,951,130.23
其他资本公积	14,160.00			14,160.00
	<u>343,721,132.43</u>			<u>343,721,132.43</u>

26、盈余公积

	2005.12.31	本期增加数	本期减少数	2006.6.30
法定盈余公积	252,256,647.79			252,256,647.79
法定公益金	135,145,702.11			135,145,702.11
任意盈余公积	22,749,439.73			22,749,439.73
	<u>410,151,789.63</u>			<u>410,151,789.63</u>

27、未分配利润

2005年年末未分配利润	223,534,277.84
加：2006年1-6月净利润	-39,859,999.11
减：提取法定盈余公积(10%)	

提取法定公益金(5%)	
分配普通股股利	
2006年6月30日未分配利润	183,674,278.73

28、主营业务收入

项 目	2006年1-6月	2005年1-6月
售电收入 (注 1)	1,513,746,212.62	1,450,011,663.98
工程承包经营收入 (注 2)	2,891,800.00	62,000,000.00
售热收入 (注 3)	53,742,349.96	
其他收入 (注 4)	30,457,228.99	
	<u>1,600,837,591.57</u>	<u>1,512,011,663.98</u>

注 1: 公司售电收入的主要客户是广东电网公司深圳供电局、广东电网公司, 售电收入占全部主营业务收入的 94.56%。

注 2: 工程承包经营收入占全部主营业务收入的 0.18%。

注 3: 售热收入占全部主营业务收入的 3.36%。

注 4: 协孚公司业务收入占全部主营业务收入的 1.90%。

29、主营业务成本

项 目	2006年1-6月	2005年1-6月
售电成本	1,679,018,451.46	1,414,993,898.19
工程承包经营成本	5,116,111.41	6,911,112.44
售热成本	47,880,987.76	
其他成本	21,896,623.39	
	<u>1,753,912,174.02</u>	<u>1,421,905,010.63</u>

30、主营业务税金及附加

税 种	计缴标准	2006年1-6月	2005年1-6月
营业税	应税收入的 3%,5%	542,301.24	2,455,000.00
城市维护建设税	流转税额的 1%	5,477.79	758,890.68
		<u>547,779.03</u>	<u>3,213,890.68</u>

31、其他业务利润

	2006年1-6月	2005年1-6月
(1) 其他业务收入		
余热利用技改项目收入	7,440,000.00	7,440,000.00
培训费收入	771,390.00	1,534,900.00
租赁收入	424,650.02	50,000.00
	<u>8,636,040.02</u>	<u>9,024,900.00</u>
(2) 其他业务支出		
余热利用技改项目支出	375,720.00	375,720.00
培训费支出	179,392.20	524,729.05
税金及附加	<u>739,957.58</u>	<u>869,854.67</u>

	<u>1,295,069.78</u>	<u>1,770,303.72</u>
(3) 其他业务利润	<u>7,340,970.24</u>	<u>7,254,596.28</u>

32、管理费用

项 目	2006年1-6月	2005年1-6月
管理费用	34,715,092.77	30,316,675.55
	<u>34,715,092.77</u>	<u>30,316,675.55</u>

管理费用较上年同期增加的主要原因系增加深南电东莞公司和协孚公司的管理费用。

33、财务费用

项 目	2006年1-6月	2005年1-6月
利息收入	-1,987,019.96	-1,444,545.26
利息支出	63,779,965.44	38,128,885.83
汇兑损益	-6,218,696.96	389,185.45
金融机构手续费	542,965.64	214,798.17
	<u>56,117,214.16</u>	<u>37,288,324.19</u>

财务费用较上年同期增加的主要原因系深南电东莞公司从 2006 年 1 月起，由基建期转为经营期，相应发生的利息支出不再资本化，而作为财务费用计入当期损益。

34、投资收益

项 目	2006年1-6月	2005年1-6月
股权投资权益法核算净增减额	6,680,000.00	6,905,326.13
	<u>6,680,000.00</u>	<u>6,905,326.13</u>

35、补贴收入

项 目	2006年1-6月	2005年1-6月
燃油补贴	186,797,680.00	8,774,570.00
	<u>186,797,680.00</u>	<u>8,774,570.00</u>

36、营业外收入

项 目	2006年1-6月	2005年1-6月
罚款收入	4,000.00	7,114.00
	<u>4,000.00</u>	<u>7,114.00</u>

37、营业外支出

项 目	2006年1-6月	2005年1-6月
捐款	40,000.00	2,030,000.00
罚款	110,000.00	
其他		70,000.00
	<u>150,000.00</u>	<u>2,100,000.00</u>

38、非经常性损益（收益 + 、损失 - ）

	2006年1-6月	2005年1-6月
各种形式的政府补贴	186,797,680.00	8,774,570.00
营业外收入	4,000.00	7,114.00
扣除计提的资产减值准备后的其他各项营业外支出	-150,000.00	-2,100,000.00
所得税影响数	-8,349,226.19	0.00
	<u>178,302,453.81</u>	<u>6,681,684.00</u>

39、收到的其他与经营活动有关的现金

主要项目	金额(人民币万元)
财政补贴拨款	9,532.22
收到退回武钢项目诉讼担保费	750.00

40、支付的其他与经营活动有关的现金

主要项目	金额(人民币万元)
用现金支付的各项管理费用	1,418.70
支付保险费	551.70
支付佛山市沙口电厂扩建工程进度款	193.82
支付专项法律服务费	145.00

六、母公司会计报表主要项目附注(如无特别注明，货币单位均为人民币元)

1、应收账款

(1)按账龄列示如下：

账龄	2006.6.30			
	金额	占应收账款 总额的比例	坏账准备	计提比例
1 年以内	323,055,648.40	100%		0%
	<u>323,055,648.40</u>	<u>100%</u>	<u>0.00</u>	
账龄	2005.12.31			
	金额	占应收账款 总额的比例	坏账准备	计提比例
1 年以内	195,170,338.78	100%		0%
	<u>195,170,338.78</u>	<u>100%</u>	<u>0.00</u>	

(2)2006 年 6 月 30 日余额中，没有持本公司 5%(含 5%)以上表决权股份股东的欠款。

2、其他应收款

(1)按账龄列示如下：

账龄	2006.6.30			
	金额	占其他应收款	坏账准备	计提比例

		总额的比例		
1 年以内	95,480,509.86	78.76%		0%
1~2 年	2,845,256.73	2.35%	142,262.84	5%
2~3 年	2,500,430.80	2.06%	250,043.08	10%
3 年以上	20,411,153.83	16.83%	20,248,122.52	20%
	<u>121,237,351.22</u>	<u>100.00%</u>	<u>20,640,428.44</u>	

账龄	2005.12.31			
	占其他应收款			
	金额	总额的比例	坏账准备	计提比例
1 年以内	93,428,629.65	77.93%		0%
1~2 年	5,401,239.46	4.51%	270,061.97	5%
2~3 年	23,134.79	0.02%	2,313.48	10%
3 年以上	21,040,140.95	17.54%	20,373,919.95	20%
	<u>119,893,144.85</u>	<u>100.00%</u>	<u>20,646,295.40</u>	

(2)2006 年 6 月 30 日余额中，没有持本公司 5%(含 5%)以上表决权股份股东的欠款。

(3)2006 年 6 月 30 日余额中，较大的其他应收款列示如下：

项 目	2006.6.30	内容
深南电（东莞）唯美电力有限公司	56,370,223.67	往来款
中山项目	23,392,114.41	往来款
惠州市大石湖开发项目	14,311,626.70	土地开发费用
佛山市佛能发电有限公司	12,313,480.00	应收工程款
	106,387,444.78	

3、长期股权投资

(1)按项目列示如下：

项 目	2005.12.31		本期增加	本期减少	2006.6.30	
	金额	减值准备			金额	减值准备
子公司投资	745,164,527.46		-93,247,193.74	19,742,279.29	632,175,054.43	
合营企业投资	22,228,609.61		5,069,523.72		27,298,133.33	
其他股权投资	71,885,400.00				71,885,400.00	
	<u>839,278,537.07</u>	<u>0.00</u>			<u>731,358,587.76</u>	<u>0.00</u>

(2)按明细列示如下：

①其他股权投资

被投资公司名称	投资期限	占被投资公司 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责任公司		10%	42,885,400.00	
深圳市能源环保工程有限公司		10%	29,000,000.00	
			<u>71,885,400.00</u>	<u>0.00</u>

②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	分得现金红利额	累计权益增减额
深南能源(新加坡)有限公司	5,122,071.32	1,581,728.68	-25,568,151.97		171,039,676.43
深圳新电力实业有限公司	29,325,000.00	13,800,000.00	-28,872,759.40		190,277,046.04
深圳协孚供油有限公司	26,650,000.00		5,069,523.72		648,133.33
深南电(中山)电力有限公司	54,560,000.00	163,680,000.00	-28,045,108.89		-137,130,594.39
深圳深南电燃机工程技术有限公司	6,000,000.00		-22,422,114.21		30,529,909.85
深南电(东莞)唯美电力有限公司	39,694,160.00	75,688,400.00	-8,081,338.56		-11,992,343.50
	161,351,231.32	254,750,128.68			243,371,827.76

4、主营业务收入

项 目	2006年1-6月	2005年1-6月
售电收入（注 1）	636,438,635.84	767,537,728.58
售热收入（注 2）	35,307,494.67	
	671,746,130.51	767,537,728.58

注 1：公司的售电客户是广东电网公司深圳供电局，售电收入占全部主营业务收入的 94.74%。

注 2：公司售热收入占全部主营业务收入的 5.26%。

5、主营业务成本

项 目	2006年1-6月	2005年1-6月
售电成本	766,340,959.05	832,502,308.99
售热成本	29,995,727.52	
	796,336,686.57	832,502,308.99

6、投资收益

项 目	2006年1-6月	2005年1-6月
股权投资权益法核算净增减额	-88,177,670.02	83,655,140.78
	-88,177,670.02	83,655,140.78

七、关联方关系及其交易

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	企业类型	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	有限责任公司	魏文德
香港兴德盛有限公司	香港	进出口贸易	子公司	有限责任公司	傅博
深圳新电力实业有限公司	深圳市	余热利用的技术开发和余热利用 发电	子公司	有限责任公司	林青

深南电（中山）电力有限公司	中山市	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	有限责任公司	傅博
		燃气、蒸汽联合循环发电厂（站）			
深圳深南电燃机工程技术有限公司	深圳市	建设工程的技术咨询及相关运行设备的维护和检修	子公司	有限责任公司	孙守林
深南电(东莞)唯美电力有限公司	东莞市	筹建天然气发电站的建设、经营	子公司	有限责任公司	傅博
深圳协孚供油有限公司	深圳市	组织柴油、重油、润滑油供应	合营企业	有限责任公司	朱伟

2、存在控制关系的关联方的注册资本及其变化(单位:万元)

企业名称	2005.12.31	本期增加数	本期减少数	2006.6.30
深南能源（新加坡）有限公司	新加坡币150			新加坡币150
香港兴德盛有限公司	HKD 20			HKD 20
深圳新电力实业有限公司	RMB 11,385			RMB 11,385
深南电（中山）电力有限公司	RMB 39,680			RMB39,680
深圳深南电燃机工程技术有限公司	RMB 1,000			RMB 1,000
深南电(东莞)唯美电力有限公司	USD 3,504			USD3,504
深圳协孚供油有限公司	RMB5,330			RMB5,330

3、存在控制关系的关联方所持股份及其变化 (单位:万元)

企业名称	2005.12.31	合并范围	本期增加数	本期减少数	2006.6.30	合并范围内
		内持股		少数		持股
深南能源（新加坡）有限公司	USD90	100%			USD 90	100%
香港兴德盛有限公司	HKD 22.60	100%			HKD 22.60	100%
深圳新电力实业有限公司	RMB11,385	100%			RMB11,385	100%
深南电（中山）电力有限公司	RMB 31,744	80%			RMB 31,744	80%
深圳深南电燃机工程技术有限公司	RMB 600	60%			RMB 600	60%
深南电（东莞）唯美电力有限公司	RMB15,867.32	55%			RMB15,867.32	55%
深圳协孚供油有限公司	RMB2,665	50%			RMB2,665	50%

4、不存在控制关系的关联方关系的性质

企业名称	与公司的关系
深圳市月亮湾仁合实业有限公司	联营公司
深圳月亮湾油料港务有限公司	深圳市能源集团有限公司间接持股公司

5、关联方交易

(1)码头使用费（公司向关联方支付码头使用费）

	2006年1-6月		2005年1-6月	
关联公司名称	金额（万元）	占报告期%	金额（万元）	占报告期%
深圳月亮湾油料港务有限公司				
港务有限公司	602.57	100.00	188.57	100.00

(2)管道使用费（公司向关联方支付管道使用费）

关联公司名称	2006年1-6月		2005年1-6月	
	金额（万元）	占报告期%	金额（万元）	占报告期%
深圳市月亮湾仁合实业有限公司	9.87	8.64	366.00	92
深圳月亮湾油料港务有限公司	104.43	91.36	32.96	8

注：以上关联交易均参照当期市场交易价格进行。

(3)担保

①截止 2006 年 6 月 30 日，公司为下属控股子公司深南电（中山）电力有限公司提供银行贷款担保人民币 8,000 万元。

②截止 2006 年 6 月 30 日，公司为下属控股子公司深圳协孚供油有限公司提供银行贷款担保人民币 12,627.15 万元。

③截止 2006 年 6 月 30 日，公司的全资子公司深圳新电力实业有限公司为深圳协孚供油有限公司提供银行贷款担保人民币 2,000 万元。

④截止 2006 年 6 月 30 日，公司的下属控股子公司深南电（东莞）唯美电力有限公司为深南电（中山）电力有限公司提供银行贷款担保人民币 10,800 万元。

⑤截止 2006 年 6 月 30 日，公司的下属控股子公司深南电（中山）电力有限公司为深南电（东莞）唯美电力有限公司提供银行贷款担保人民币 5,202.63 万元。

(4)关联方应收应付款项余额

	单位：人民币元			
	2006.6.30	比例	2005.12.31	比例
应付账款：				
深圳市月亮湾仁合实业有限公司	105,432.92	0.05%		
深圳月亮湾油料港务有限公司	2,668,247.26	1.29%	3,046,270.18	2.56%
其他应付款：				
深圳市能源集团有限公司	545,235.00	1.19%	547,428.90	0.67%

八、或有事项

1、截至 2006 年 6 月 30 日止，公司提供如下担保：

单位：人民币万元

<u>被担保单位名称</u>	<u>担保事项</u>	<u>金额</u>	<u>年利率</u>	<u>担保期限</u>
深南电（中山）电力有限公司	银行贷款	8,000.00	5.265%	2006.6.30——2007.6.29
深圳协孚供油有限公司	银行贷款	1,000.00	5.85%	2006.5.25——2007.5.25
深圳协孚供油有限公司	银行贷款	11,627.15	6.1%	2006.6.12——2006.9.12

2、截至 2006 年 6 月 30 日止，深圳新电力实业有限公司提供如下担保：

单位：人民币万元

<u>被担保单位名称</u>	<u>担保事项</u>	<u>金额</u>	<u>年利率</u>	<u>担保期限</u>
深圳协孚供油有限公司	银行贷款	2,000.00	5.22%	2006.2.16——2006.8.15

3、截至 2006 年 6 月 30 日止，深南电（东莞）唯美电力有限公司提供如下担保：

单位：人民币万元

<u>被担保单位名称</u>	<u>担保事项</u>	<u>金额</u>	<u>年利率</u>	<u>担保期限</u>
深南电（中山）电力有限公司	银行贷款	6,000.00	5.022%	2006.3.14——2007.3.13
深南电（中山）电力有限公司	银行贷款	4,800.00	4.86%	2006.4.28——2006.10.27

4、截至 2006 年 6 月 30 日止，深南电（中山）电力有限公司提供如下担保：

单位：人民币万元

<u>被担保单位名称</u>	<u>担保事项</u>	<u>金额</u>	<u>年利率</u>	<u>担保期限</u>
深南电（东莞）唯美电力有限公司	银行贷款	2,523.09	3.6%	2006.3.7——2006.9.7
深南电（东莞）唯美电力有限公司	银行贷款	2,679.54	3.6%	2006.3.23——2006.8.22

九、承诺事项

截至 2006 年 6 月 30 日止，公司有如下重大承诺事项：

- 1、在未来六个月内需支付储油罐租金1,408万元。
- 2、在未来六个月内需支付燃机“以大代小”技改三期工程款（包括工程质保金）和“以大代小”集中供热工程款1,566万元。
- 3、在未来六个月内需支付南山热电厂油改气项目工程款6,788万元。
- 4、深南电（中山）电力有限公司在未来六个月内需支付“以大代小”技改工程款、环保工程及其他技术改造工程款8,230万元。
- 5、深南电（东莞）唯美电力有限公司在未来六个月内需支付天然气燃机电厂项目工程款及质保金5,082万元。

十、资产负债表日后事项中的非调整事项

截至2006年6月30日止，公司没有发生资产负债表日后事项中的非调整事项。

十一、债务重组事项

截至 2006 年 6 月 30 日止，公司没有发生债务重组事项。

十二、其他重要事项

1、公司控股子公司深南电（东莞）唯美电力有限公司投资建设的东莞高埗天然气燃机电厂项目中，第二套燃机联合循环发电机组（1*18 万千瓦）已于 2006 年 1 月 20 日连续试运行成功，第一套燃机联合循环发电机组（1*18 万千瓦）也于 2006 年 1 月 22 日试运行成功。两套燃机联合循环发电机组于 2006 年 3 月正式投入商业运行。

2、2006 年 3 月，由公司下属全资子公司深圳新电力实业有限公司投资兴建的一套燃机热电联产机组，通过了广东省经济贸易委员会热电联产机组的审核认定（详见“广东省经济贸易委员会《关于公布 2005 年热电联产机组审核名单的通知》（粤经贸电力资源【2006】110 号）”）。根据该通知，经认定的热电联产机组不列入广东省关停小火电机组范围，并继续享受国家热电联产的优惠政策，电网经营企业应允许其并网，按照“以热定电”的原则安排机组发电，上网运行。

3、公司 2005 年度不进行利润分配，不进行资本公积金转增股本（已经 2006 年 5 月 15 日召开的 2005 年年度股东大会审议通过）。

4、公司外资股持有人腾达置业有限公司于 2006 年 2 月 9 日至 7 月 25 日，通过深圳证券交易所证券交易系统，在每股 3.62 元港币至 4.61 元港币的价格区间内，增持公司流通 B 股 5,566,605 股，占公司总股本的 1.016%。增持后，该公司流通 B 股为 53,119,948 股，占本公司总股本的 9.694%。

5、公司于 2006 年 4 月、5 月共收到 2005 年 9—12 月的发电补贴人民币 9,533.55 万元。

6、公司于 2006 年 7 月收到 2006 年 1—3 月的燃油补贴人民币 9,146.22 万元。

7、公司控股子公司深南电（中山）电力有限公司，2006 年 1~4 月，根据 2006 年 2 月 20 日中山市经济贸易局《关于对南朗、永安电厂实行调峰电力成本补差的通知》文件（中经贸[2006]49 号），在临时含税电价 0.457 元/千瓦时的基础上，每月补贴 0.183 元/千瓦时，补贴后的含税电价为 0.64 元/千瓦时。2006 年 5、6 月，根据 2006 年 5 月 15 日中山市物价局、中山市经济贸易局《关于调整我市高来高去油机上网电价浮动补贴的通知》文件（中价[2006]56 号），在临时含税电价 0.457 元/千瓦时的基础上，每月补贴 0.333 元/千瓦时，补贴后的含税电价为 0.79 元/千瓦时。

8、公司控股子公司深南电（东莞）唯美电力有限公司，2006 年 3~6 月，根据东莞市经济贸易局、东莞市物价局每月下发的“关于支付通明等四家电厂调

峰电力认购补差款的通知”文件，在临时含税电价 0.457 元/千瓦时的基础上，每月补差 0.283 元/千瓦时，补差后的含税电价为 0.74 元/千瓦时。2006 年 5、6 月，根据东莞市经济贸易局、东莞市物价局每月下发的“关于对通明等四家电厂上网电量补贴的通知”文件，在临时含税电价和补差款共 0.74 元/千瓦时的基础上，每月补贴 0.05 元/千瓦时，补贴后的含税电价为 0.79 元/千瓦时。

9、按照深圳市国资委、深圳证监局、深圳证券交易所的统一安排，在各股东单位的大力支持和积极配合下，公司于 2006 年 1 月 23 日正式对外公告了股权分置改革方案。股改方案公布后，公司相关非流通股股东与流通 A 股股东进行了广泛的沟通，征得深圳市国资委等主管部门同意，于 2006 年 2 月 10 日发布了《关于股权分置改革方案沟通协商情况暨调整股权分置改革方案的公告》。经过各方的积极努力，公司股权分置改革方案于 2006 年 2 月 27 日获得相关股东会议的审议通过，并于 2006 年 3 月 28 日正式实施，公司 A 股简称当天变更为“G 南电”且恢复交易。公司股权分置改革的对价方案为股份变更登记日 2006 年 3 月 27 日登记在册的 A 股流通股股东相当于每持有 10 股 A 股流通股获得 2.347398 股对价股份和 4.15217 元对价现金。