

深圳南山热电股份有限公司

2007 年上半年会计报表及附注

二〇〇七年八月二十二日

资 产 负 债 表

2007 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	期末数		期初数	
	合并	母公司	合并	母公司
流动资产：				
货币资金	172,669,729.16	79,001,996.51	622,736,161.45	347,051,151.40
结算备付金				
拆出资金				
交易性金融资产				
应收票据				
应收账款	842,950,018.61	349,537,282.40	586,805,500.56	163,755,824.38
预付帐款	112,331,816.00	45,697,170.58	43,627,958.13	2,075,734.24
应收保费				
应收分保账款				
应收分保合同准备金				
应收利息				
应收股利		392,473,631.88		412,215,911.17
其他应收款	82,296,494.12	55,569,451.23	83,079,568.49	98,537,912.98
买入返售金融资产				
存货	324,921,992.38	242,941,486.43	379,643,118.82	197,577,198.80
一年内到期的长期债权投资				
其他流动资产				
流动资产合计	1,535,170,050.27	1,165,221,019.03	1,715,892,307.45	1,221,213,732.97
非流动资产：				
可供出售金融资产				
持有至到期投资				
长期应收款				
长期股权投资	71,885,400.00	799,249,126.76	71,885,400.00	799,249,126.76
投资性房地产				
固定资产	2,724,128,789.06	486,666,339.25	2,826,831,059.05	519,062,493.93
在建工程	73,017,986.55	25,515,194.83	53,348,294.74	16,053,810.14
工程物资				
固定资产清理	1,177.00	1,177.00	48,828.67	48,828.67
生产性生物资产				
油气资产				
无形资产	82,906,176.08	26,561,015.42	88,982,482.18	31,729,285.10
开发支出				
商誉				
长期待摊费用	4,027,271.97	2,992,569.62	5,302,674.78	4,057,292.90
递延所得税资产	10,324,756.78	8,220,801.26	10,299,236.54	8,220,801.26
其他非流动资产				
非流动资产合计	2,966,291,557.44	1,349,206,224.14	3,056,697,975.96	1,378,421,638.76
资产总计	4,501,461,607.71	2,514,427,243.17	4,772,590,283.41	2,599,635,371.73

资 产 负 债 表 (续)

2007 年 6 月 30 日

编制单位：深圳南山热电股份有限公司

单位：人民币元

负债和所有者权益	期末数		期初数	
	合并	母公司	合并	母公司
流动负债：				
短期借款	1,823,665,108.67	398,188,650.00	1,822,669,903.50	574,522,800.00
向中央银行借款				
吸收存款及同业存放				
拆入资金				
交易性金融负债				
应付票据	291,342,797.27	123,083,000.00	428,543,000.48	163,515,752.04
应付帐款	158,121,550.79	10,577,812.94	80,153,278.01	12,939,332.17
预收帐款	25,940,455.08		600,000.00	
卖出回购金融资产款				
应付手续费及佣金				
应付职工薪酬	53,639,937.93	30,142,305.07	55,567,646.45	33,997,462.34
应交税费	-99,881,321.59	-92,307,438.03	-96,094,417.87	-87,529,411.91
应付利息	6,010,414.02		4,601,779.61	871,863.50
应付股利	9,155.55	9,155.55	9,155.55	9,155.55
其他应付款	40,686,812.60	394,639,109.06	43,117,855.25	250,356,483.43
应付分保账款				
保险合同准备金				
代理买卖证券款				
代理承销证券款				
一年内到期的长期负债	93,415,800.00		308,111,320.00	
其他流动负债				
流动负债合计	2,392,950,710.32	864,332,594.59	2,647,279,520.98	948,683,437.12
非流动负债：				
长期借款	304,200,720.00		330,202,640.00	10,000,000.00
应付债券				
长期应付款				
专项应付款				
预计负债				
递延所得税负债				
其他非流动负债				
非流动负债合计	304,200,720.00		330,202,640.00	10,000,000.00
负债合计	2,697,151,430.32	864,332,594.59	2,977,482,160.98	958,683,437.12
所有者权益：				
股本	547,965,998.00	547,965,998.00	547,965,998.00	547,965,998.00
资本公积	342,038,736.47	285,688,736.47	342,038,736.47	285,688,736.47
减：库存股				
盈余公积	421,381,280.96	348,939,761.98	421,381,280.96	348,939,761.98
一般风险准备				
未分配利润	301,433,942.43	467,500,152.13	275,801,662.30	458,357,438.16

外币报表折算差额				
归属于母公司所有者权益合计	1,612,819,957.86	1,650,094,648.58	1,587,187,677.73	1,640,951,934.61
少数股东权益	191,490,219.53		207,920,444.70	
股东权益合计	1,804,310,177.39	1,650,094,648.58	1,795,108,122.43	1,640,951,934.61
负债和股东权益总计	4,501,461,607.71	2,514,427,243.17	4,772,590,283.41	2,599,635,371.73

公司负责人：

财务部负责人：

复核：

制表人：

利 润 表

2007 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	本期		上年同期	
	合并	母公司	合并	母公司
一、营业总收入	1,464,613,231.01	586,367,913.50	1,609,473,631.59	694,182,375.41
其中：营业收入	1,464,613,231.01	586,367,913.50	1,609,473,631.59	694,182,375.41
利息收入				
已赚保费				
手续费及佣金收入				
二、营业总成本	1,618,961,961.30	745,225,580.75	1,849,712,424.57	825,198,547.46
其中：营业成本	1,516,301,196.90	725,692,848.48	1,755,207,243.80	797,592,477.82
利息支出				
手续费及佣金支出				
退保金				
赔付支出净额				
提取保险合同准备金净额				
保单红利支出				
分保费用				
营业税金及附加	1,219,170.61		547,779.03	
销售费用	1,169,820.61		3,125,094.81	
管理费用	38,581,966.74	13,766,677.12	34,715,092.77	15,772,667.84
财务费用	61,689,806.44	5,766,055.15	56,117,214.16	11,839,268.76
资产减值损失				-5,866.96
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）				
投资收益（损失以“－”号填列）			6,680,000.00	-88,177,670.02
其中：对联营企业和合营企业的投资收益				
三、营业利润（亏损总额以“－”号填列）	-154,348,730.29	-158,857,667.25	-233,558,792.98	-219,193,842.07
加：营业外收入	169,614,276.53	169,613,801.33	186,801,680.00	186,797,680.00
减：营业外支出	60,120.00		150,000.00	120,000.00
其中：非流动资产处置损失				
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	15,205,426.24	10,756,134.08	-46,907,112.98	-32,516,162.07
减：所得税费用	6,003,371.28	1,613,420.11	8,959,646.33	8,349,226.19
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	9,202,054.96	9,142,713.97	-55,866,759.31	-40,865,388.26
归属于母公司所有者的净利润	25,632,280.13		-39,859,999.11	
少数股东本期损益	-16,430,225.17		-16,006,760.20	
六、每股收益				
（一）基本每股收益	0.0468	0.0167	-0.0727	-0.0746
（二）稀释每股收益	0.0468	0.0167	-0.0727	-0.0746

公司负责人：

财务部负责人：

复核：

制表人：

现 金 流 量 表

2007 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	本期金额		上期金额	
	合并	母公司	合并	母公司
一、经营活动产生的现金流量：				
销售商品、提供劳务收到的现金	1,981,382,182.89	1,054,893,312.00	2,029,739,009.50	1,076,184,172.80
客户存款和同业存放款项净增加额				
向中央银行借款净增加额				
向其他金融机构拆入资金净增加额				
收到原保险合同保费取得的现金				
收到再保险业务现金净额				
保户储金及投资款净增加额				
处置交易性金融资产净增加额				
收取利息、手续费及佣金的现金				
拆入资金净增加额				
回购业务资金净增加额				
收到的税费返还			319,218.60	
收到其他与经营活动有关的现金	53,266,294.26	537,767,989.06	138,433,826.78	208,965,526.25
经营活动现金流入小计	2,034,648,477.15	1,592,661,301.06	2,168,492,054.88	1,285,149,699.05
购买商品、接受劳务支付的现金	1,897,924,500.86	1,164,772,074.41	2,448,651,608.61	1,151,794,950.85
客户贷款及垫款净增加额				
存放中央银行和同业款项净增加额				
支付原保险合同赔付款项的现金				
支付利息、手续费及佣金的现金				
支付保单红利的现金				
支付给职工以及为职工支付的现金	57,535,871.22	39,556,767.02	48,848,806.26	32,907,659.06
支付的各种税费	58,786,120.81	16,725,821.52	50,411,411.48	8,257,073.65
支付的其他与经营活动有关的现金	10,779,597.11	458,291,079.83	28,539,763.61	373,387,235.55
经营活动现金流出小计	2,025,026,090.00	1,679,345,742.78	2,576,451,589.96	1,566,346,919.11
经营活动产生的现金流量净额	9,622,387.15	-86,684,441.72	-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		19,742,279.29		
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	209,000.00	209,000.00	1,830,246.25	1,830,246.25
处置子公司及其他营业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	1,810,212.66		7,510,906.40	
投资活动现金流入小计	2,019,212.66	19,951,279.29	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支付的现金	157,818,268.58	8,060,123.84	308,329,187.28	5,667,564.88
投资支付的现金				
质押贷款净增加额				
取得子公司及其营业单位支付的现金净额				
支付的其他与投资活动有关的现金				
投资活动现金流出小计	157,818,268.58	8,060,123.84	308,329,187.28	5,667,564.88
投资活动产生的现金流量净额	-155,799,055.92	11,891,155.45	-298,988,034.63	-3,837,318.63
三、筹资活动产生的现金流量：				
吸收投资收到的现金			31,308,725.61	
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金				
取得借款收到的现金	1,856,601,249.66	462,221,010.00	2,099,881,264.81	340,000,000.00
发行债券收到的现金				
收到的其他与筹资活动有关的现金				
筹资活动现金流入小计	1,856,601,249.66	462,221,010.00	2,131,189,990.42	340,000,000.00
偿还债务支付的现金	2,085,884,277.24	640,000,000.00	1,210,164,128.14	30,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	74,576,343.07	15,465,370.35	69,426,245.06	11,088,779.63
其中：子公司支付少数股东的股利、利润				
支付的其他与筹资活动有关的现金				
筹资活动现金流出小计	2,160,460,620.31	655,465,370.35	1,279,590,373.20	41,088,779.63
筹资活动产生的现金流量净额	-303,859,370.65	-193,244,360.35	851,599,617.22	298,911,220.37
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-30,392.87	-11,508.27	145,022.26	-111.96
五、现金及现金等价物净增加额	-450,066,432.29	-268,049,154.89	144,797,069.77	13,876,569.72
加：期初现金及现金等价物余额	622,736,161.45	347,051,151.40	307,526,505.01	115,467,368.01
六、期末现金及现金等价物余额	172,669,729.16	79,001,996.51	452,323,574.78	129,343,937.73

补 充 资 料	本期金额		上期金额	
	合并	母公司	合并	母公司
1、将净利润调节为经营活动现金流量：				
净利润	9,202,054.96	9,142,713.97	-55,866,759.31	-40,865,388.26
加：资产减值准备				-5,866.96
固定资产折旧、油气资产所耗、生物性生物资产折旧	106,783,146.82	34,061,207.92	167,070,965.58	28,853,576.77
无形资产摊销	6,076,306.10	5,168,269.68	5,823,931.75	5,150,639.76
长期待摊费用摊销	1,275,402.81	1,064,723.28	1,584,316.71	1,059,639.88
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”填列）	-91,348.33	-91,348.33		
固定资产报废损失（收益以“-”填列）				
公允价值变动损失（收益以“-”填列）				
财务费用（收益以“-”填列）	61,689,806.44	5,765,732.95	56,117,214.16	11,839,268.76
投资损失（收益以“-”填列）			-6,680,000.00	88,177,670.02
递延税得税资产减少（增加以“-”填列）				
递延税得税负债增加（减少以“-”填列）				

存货的减少（增加以“-”填列）	54,721,126.44	-45,364,287.63	-121,489,810.23	47,365,861.78
经营性应收项目的减少（增加以“-”填列）	-189,405,612.26	-186,434,432.61	-552,998,922.44	-114,462,265.39
经营性应付项目的增加（减少以“-”填列）	-40,628,495.83	90,002,979.05	98,479,528.70	-308,310,356.42
其他				
经营活动产生的现金流量净额	9,622,387.15	-86,684,441.72	-407,959,535.08	-281,197,220.06
2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：				
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变动情况：				
现金的期末余额	172,669,729.16	79,001,996.51	452,323,574.78	129,343,937.73
减：现金的期初余额	622,736,161.45	347,051,151.40	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	-450,066,432.29	-268,049,154.89	144,797,069.77	13,876,569.72

公司负责人：

财务部负责人：

复核：

制表人：

合并所有者权益变动表

2007 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

项 目	本年金额								上年金额							
	归属于母公司所有者权益						少数股东权 益	所有者权益合 计	归属于母公司所有者权益						少数股东权 益	所有者权益合 计
	实收资本	资本公积	减：库 存股	盈余公积	未分配利润	其 他			实收资本	资本公积	减：库 存股	盈余公积	未分配利润	其 他		
一、上年年末余额	547,965,998.00	342,038,736.47		421,381,280.96	275,801,662.30		207,920,444.70	1,795,108,122.43	547,965,998.00	343,721,132.43		410,151,789.63	223,534,277.84		172,897,359.54	1,698,270,557.44
加：会计政策变更																
前期差错更正																
二、本年年初余额	547,965,998.00	342,038,736.47		421,381,280.96	275,801,662.30		207,920,444.70	1,795,108,122.43	547,965,998.00	343,721,132.43		410,151,789.63	223,534,277.84		172,897,359.54	1,698,270,557.44
三、本年增减变动金额 (减少以“－”号填列)					25,632,280.13		-16,430,225.17	9,202,054.96				11,229,491.33	52,267,384.46		35,023,085.16	98,519,960.95
(一) 净利润					25,632,280.13		-16,430,225.17	9,202,054.96					63,466,109.28		-5,499,769.05	57,966,340.23
(二) 直接计入所有者权 益的利得和损失													30,766.51		22,278,954.80	22,309,721.31
1.可供出售金融资产公 允价值变动净额																
2.权益法下被投资单位 所有者权益变动的影响																
3.与计入所有者权益项 目相关的所得税影响															25,172.59	25,172.59
4.其他													30,766.51		22,253,782.21	22,284,548.72
上述(一)和(二)小计																
(三)所有者投入和减少 资本															18,243,899.41	18,243,899.41

1.所有者投入资本															18,243,899.41	18,243,899.41
2.股份支付所有者权益的金额																
3.其他																
（四）分配利润												11,229,491.33	-11,229,491.33			
1.提取盈余公积												11,229,491.33	-11,229,491.33			
2.提取一般风险准备																
2.对所有者（或股东）的分配																
3.其他																
（五）所有者权益内部结转																
1.资本公积转赠股本																
2.盈余公积转赠股本																
3.盈余公积弥补亏损																
4.其他										-1,682,395.96						-1,682,395.96
四、本年年末余额	547,965,998.00	342,038,736.47		421,381,280.96	301,433,942.43		191,490,219.53	1,804,310,177.39	547,965,998.00	342,038,736.47		421,381,280.96	275,801,662.30		207,920,444.70	1,795,108,122.43

公司负责人：

财务部负责人：

复核：

制表人：



财务报表附注

一、公司简介

本公司经深圳市人民政府办公厅深府办复[1993]897号文批准，由外商投资企业改组为股份制企业，注册资本为人民币180,000,000.00元。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。

本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。

本公司属下原有控股子公司：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）、深圳协孚供油有限公司（以下简称协孚公司）。

本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，本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，本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，本公司持有深南能源（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，本公司间接持有其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，本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日本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，本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，本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，本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，本公司按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，本公司2003年度第三次临时股东大会审议通过关于受让该项股权的议案，转让后，本公司直接持有新电力公司75%股权。由于兴德盛公司为深南能源（新加坡）有限公司在香港投资设立的全资子公司，本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，由本公司与兴德盛公司、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）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）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）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。由于兴德盛公司为本公司间接持股100%的子公司，故本公司共计持有深南电（中山）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，由本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。燃机工程公司注册资本人民币1,000万元，其中本公司持有其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，由本公司、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）原注册资本USD1,199万元，其中本公司持有其40%股权，兴德盛公司持有其15%股权；2005年3月深南电（东莞）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。由于兴德盛公司为本公司间接持股100%的子公司，故本公司共计持有深南电（东莞）55%股权。



深圳协孚供油有限公司成立于 1993 年 6 月 10 日，由本公司、深圳市能源集团有限公司、深圳市广聚能源股份有限公司、深圳市派普能源科技开发有限公司共同出资组建，属有限责任公司。协孚公司注册资本 RMB5,330 万元，其中本公司持有 50% 股权。

二、本公司采用的主要会计政策、会计估计和合并财务报表的编制方法

1、遵循企业会计准则的声明

本公司执行国家财政部 2006 年 2 月 15 日颁布的《企业会计准则》和 2006 年 10 月 30 日颁布的《企业会计准则——应用指南》。

2、财务报表的编制基础

本公司财务报表是在本公司持续经营的基础上进行编制。若本公司处于非持续经营状态时，则采用其他基础编制财务报表。

3、会计期间

本公司会计期间为公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

4、记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

5、会计计量属性

本公司会计计量属性采用历史成本计量。

6、现金等价物的确定标准

本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现金、价值变动风险很小的投资作为现金等价物。

7、外币业务核算方法

本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。目前，本公司分上半年、下半年采用期初市场汇率折合为人民币记账。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当期损益。

8、外币会计报表的折算方法

除所有者权益类项目（不含未分配利润项目）以发生时的市场汇价（中间价）折算为人民币外，资产、负债、损益类项目均以合并会计报表决算日的市场汇价中间价折算为人民币。

9、金融工具



(1) 金融资产的分类

- ① 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产；
- ② 持有至到期投资；
- ③ 应收款项；
- ④ 可供出售金融资产。

(2) 金融工具的确认和计量

本公司成为金融工具合同的一方时，应确认一项金融资产或金融负债。

本公司初始确认金融资产或金融负债，按照公允价值计量。

(3) 金融资产转移的确认和计量

本公司将金融资产让与或交付给该金融资产发行方以外的另一方时，确认为金融资产转移。本公司金融资产转移包括：

- ① 将收取金融资产现金流量的权利转移给另一方；
- ② 将金融资产转移给另一方，但保留收取金融资产现金流量的权利，并承担将收取的现金流量支付给最终收款方的义务。

本公司金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

- ① 所转移金融资产的账面价值；
- ② 因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额之和。

本公司金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

- ① 终止确认部分的账面价值；
- ② 终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额之和。

(4) 金融工具公允价值的确定

本公司金融工具存在活跃市场的，以活跃市场中的报价确定其公允价值。

本公司金融工具不存在活跃市场的，采用估值技术确定其公允价值。

(5) 金融资产减值测试和减值准备计提

本公司在资产负债表日对以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资



产以外的金融资产的账面价值进行检查，有客观证据表明该金融资产发生减值的，计提减值准备。

对单项金额重大的金融资产，单独进行减值测试，如有客观证据表明其已发生减值的，确认减值损失，计入当期损益。

对单项金额不重大的金融资产，在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。

(6) 金融负债的分类

- ① 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债；
- ② 其他金融负债。

10、应收款项坏账准备的确认标准、计提方法

(1) 确认标准

对因债务人撤销、破产，依照法律清偿程序后确实无法收回的应收款项；因债务人死亡，既无遗产可清偿，又无义务承担人，确实无法收回的应收款项；因债务人逾期未履行偿债义务并有确凿证据表明，确实无法收回的应收款项，按照公司管理权限批准核销。

(2) 计提方法

本公司对应收款项余额剔除合并范围内关联公司往来后，按账龄分析法并结合个别认定法估算坏账损失。

本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，确定按账龄计提坏账准备的具体方法如下：

<u>应收款项账龄</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%

11、存货

(1) 存货分类

存货分类为：燃料、备品备件、辅助材料、其他原材料及低值易耗品等。

(2) 发出存货的计价方法

发出存货时按加权平均法计价。



(3) 低值易耗品的摊销方法

低值易耗品采用一次摊销法核算。

(4) 存货的盘存制度

采用永续盘存制。

(5) 存货跌价准备

资产负债表日，对存货进行全面清查后，按存货的成本与可变现净值孰低提取或调整存货跌价准备。

存货跌价准备一般按单个存货项目计提。对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备。

12、固定资产

(1) 固定资产确认条件

本公司固定资产同时满足下列条件的，才能予以确认：

- ① 与该固定资产有关的经济利益很可能流入公司；
- ② 该固定资产的成本能够可靠地计量。

(2) 固定资产确认标准

本公司固定资产确认标准：

- ① 使用期限超过 1 年的房屋及建筑物、机器设备、运输设备、其他设备等；
- ② 不属于经营主要设备但单位价值在人民币 2,000 元（或等值外币）以上并且使用期限超过 2 年的物品。

(3) 固定资产分类

房屋及建筑物、机器设备、运输设备、其他设备等。

(4) 固定资产计量

一般遵循实际成本计价原则计价。

(5) 固定资产折旧方法

固定资产除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外，其余固定资产按预计使用年限，采用直线法提取折旧。

<u>固定资产类别</u>	<u>预计使用年限</u>	<u>预计净残值率</u>	<u>年折旧率</u>
房屋及建筑物	20	10%	4.5%
机器设备(直线法)	10	10%	9%



运输设备	5~13	10%	6.92%~18%
其他设备	5	10%	18%

(6) 固定资产减值准备的计提

资产负债表日，对由于市价大幅下跌、技术陈旧、实体损坏、长期闲置等原因导致固定资产可收回金额低于其账面价值的，将其账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的固定资产减值准备。

固定资产减值准备按单项资产计提。

13、在建工程

(1) 取得的计价方法

以立项项目分类核算工程发生的实际成本，当所建工程项目达到预定可使用状态时，转入固定资产核算；尚未办理竣工决算的，按估计价值转帐，待办理竣工决算手续后再作调整。

(2) 在建工程减值准备的计提

资产负债表日，对于长期停建并预计在未来三年内不会重新开工的在建工程，或在性能、技术上已落后且给公司带来经济利益具有很大不确定性的在建工程，计提在建工程减值准备。

在建工程减值准备按单项工程计提。

14、无形资产

(1) 取得的计价方法

按取得时的实际成本入账。

(2) 摊销方法

采用直线法。相关合同与法律两者中只有一方规定受益年限或有效年限的，按不超过规定年限的期限平均摊销；两者均规定年限的按孰低者平均摊销；两者均未规定年限的按不超过十年的期限平均摊销。

(3) 无形资产减值准备的计提

资产负债表日，对于因被其他新技术替代、市价大幅下跌而导致创利能力受到重大不利影响或下跌价值预期不会恢复的无形资产，按预计可收回金额低于其账面价值的差额，计提无形资产减值准备。

无形资产减值准备按单项资产计提。



15、长期股权投资

(1) 取得的计价方法

长期股权投资取得时以初始投资成本计价，包括相关的税金、手续费等。

本公司取得长期股权投资，实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润，作为应收项目处理，不构成取得长期股权投资的成本。

(2) 后续计量

下列长期股权投资采用成本法核算：

① 对被投资单位实施控制的长期股权投资。本公司有权决定被投资单位的财务和经营政策，并能据以从被投资单位的经营活动中获取利益，表明本公司能够对被投资单位实施控制，被投资单位为其子公司，本公司将子公司纳入合并财务报表的合并范围。编制合并财务报表时按照权益法进行调整。

② 对被投资单位不具有共同控制或重大影响，并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资。

对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。

(3) 收益确认

采用成本法核算的长期股权投资，按被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为当期投资收益。

采用权益法核算的长期股权投资，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后加以确定。

(4) 长期投资减值准备的计提

资产负债表日，本公司对由于市价大幅下跌或被投资单位经营状况恶化等原因导致长期股权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股权投资减值准备。

16、借款费用资本化

(1) 借款费用资本化的确认原则

专门借款的辅助费用在所购建资产达到预定可使用状态前，予以资本化，若金额较小则直接计入当期损益。

专门借款的利息、溢折价摊销、汇兑差额开始资本化应同时满足以下三个条件：资产支出已经发生；借款费用已经发生；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。

当购建资产项目发生非正常中断且连续三个月或以上时，借款费用暂停资本化。当购建资产项目达到预定可使用状态后，借款费用停止资本化。

当购建资产中部分项目分别完工且可单独使用时，该部分资产借款费用停止资本化。

普通借款的借款费用和不符合资本化规定的专门借款的借款费用，均计入发生当期损益。

(2) 借款费用资本化期间

按每一会计期间（月）计算借款费用资本化金额。

(3) 专门借款的借款费用资本化金额的确定方法

每一会计期间利息资本化的金额=至当年末止购建固定资产累计支出加权平均数×借款加权平均利率。

允许资本化的辅助费用、汇兑差额按实际发生额直接资本化。

17、股份支付

(1) 股份支付的种类

股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

(2) 股份支付的处理

股份支付的确认和计量，以真实、完整、有效的股份支付协议为基础。

① 授予日

除了立即可行权的股份支付外，无论权益结算的股份支付或者现金结算的股份支付，公司在授予日都不进行会计处理。

② 等待期内的每个资产负债表日

A 公司将取得的职工提供的服务计入成本费用，计入成本费用的金额按照权益工具的公允价值计量。

B 公司根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息作出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量。

③ 可行权日之后

A 对于权益结算的股份支付，在可行权日之后不再对已确认的成本费用和所有者权益总额进行调整。

B 对于现金结算的股份支付，在可行权日之后不再确认成本费用，负债公



允价值的变动计入当期损益。

18、预计负债

(1) 预计负债的确认

与或有事项相关的义务同时满足下列条件的，确认为预计负债：

- ① 该义务是公司承担的现时义务；
- ② 履行该义务很可能导致经济利益流出公司；
- ③ 该义务的金额能够可靠地计量。

(2) 预计负债的计量

按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行计量。

19、收入确认原则

(1) 销售商品

本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) 提供劳务

在同一年度内开始并完成，在劳务已经提供，收到价款或取得收取价款的依据时，确认劳务收入的实现；如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，在资产负债表日按完工百分比法确认相关的劳务收入。

(3) 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。

20、递延所得税

(1) 递延所得税的确认

本公司将当期和以前期间应交未交的所得税确认为负债，将已支付的所得税超过应支付的部分确认为资产。

存在应纳税暂时性差异或可抵扣暂时性差异的，相应确认递延所得税负债或递延所得税资产。

(2) 递延所得税资产的减值

资产负债表日，公司对递延所得税资产的账面价值进行复核，如果未来期间



很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，应减记递延所得税资产的账面价值。

21、会计政策和会计估计变更以及会计差错更正

2007 年1 月1 日起，本公司执行国家颁布的企业会计准则体系及其指南。根据《企业会计准则第38 号---首次执行企业会计准则》和“通知”的有关规定，结合本公司的自身特点和具体情况，调整事项如下：

(1) 所得税

本公司下属控股子公司深南电（东莞）唯美电力有限公司截止2006年12月31 日未弥补亏损余额745,854.60元，预计未来五年内有足够的利润可弥补亏损，根据新会计准则的规定，应确认未弥补亏损对应的递延所得税资产，由此增加2007 年1月1日留存收益55,939.10元，其中归属于母公司的所有者权益增加30,766.51 元、归属于少数股东的权益增加25,172.59元。

(2) 少数股东权益

本公司 2006 年 12 月 31 日按现行会计准则编制的合并财务报表中，少数股东权益为 207,895,272.11 元，根据新会计准则的规定应计入股东权益，由此增加 2007 年 1 月 1 日股东权益 207,895,272.11 元。此外，由于子公司未弥补亏损产生的递延所得税资产中归属于少数股东权益 25,172.59 元，新会计准则下少数股东权益为 207,920,444.70 元。

22、合并会计报表的编制方法

(1) 合并范围

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制，是本公司能够决定另一个公司的财务和经营政策，并能据以从该公司的经营活动中获取利益的权力。

(2) 合并程序

合并财务报表以母公司和纳入合并范围的子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，按照权益法调整对子公司的长期股权投资后，由母公司编制。

合并时，母公司应统一子公司的会计政策和会计期间，使子公司的会计政策和会计期间与母公司保持一致。如果出现不一致的，应按照母公司的会计政策和会计期间对子公司的财务报表进行调整，或者要求子公司按照母公司的会计政策和会计期间另行编报财务报表。



合并时对内部权益性投资与子公司所有者权益、内部投资收益与子公司利润分配、内部交易事项、内部债权债务等进行抵销。

三、税项

1、流转税及附加

(1) 流转税

应税项目	税 种	税率
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

本公司及属下的外商投资企业按照《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%。

本公司全资子公司深圳新电力实业有限公司根据深圳市蛇口地方税务局《关于深圳新电力实业有限公司延长3 年减半征收企业所得税问题的复函》（深地税蛇函【2007】16 号），在享受企业所得税“两免三减半”税收优惠政策期满后，从2007 年度至2009 年度止，给予延长3年减半征收企业所得税的优惠，适用税率为7.5%。

四、控股子公司及合营企业

公司所控制的所有子公司、合营企业情况及其合并范围

企业名称	注册资本	经营范围	母公司实际投资额	母公司投资比例	合并范围内控股比例	是否纳入合并范围
深南能源（新加坡）有限公司	新加坡币 150 万元	燃气机轮机备件及中外合资自用燃料油代理	USD 80 万元	100%	100%	是
香港兴德盛有限公司	HKD 20 万元	进出口贸易			100%	是
深圳新电力实业有限公司	RMB 11,385 万元	余热利用的技术开发、余热利用发电和燃机发电	RMB 8,538.75 万元	75%	100%	是
深南电（中山）电力有限公司	RMB 39,680 万元	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 万元	55%	80%	是
深圳深南电燃机	RMB 1,000 万元	燃气、蒸汽联合循环发电厂	RMB 600 万元	60%	60%	是



企业名称	注册资本	经营范围	母公司实际投资额	母公司投资比例	合并范围内控股比例	是否纳入合并范围
工程技术有限公司		(站) 建设工程的技术咨询及相关运行设备的维护和检修				
深南电(东莞)唯美电力有限公司	USD 3,504 万元	筹建天然气发电站的建设、经营	RMB11,531.91 万元	40%	55%	是
深圳协孚供油有限公司	RMB 5,330 万元	燃料油的自营或代理进口业务	RMB 2,665 万元	50%	50%	是
惠东协孚港口综合开发有限公司	RMB 862 万元	建设、经营综合码头及其配套设施			83.95%	否
惠东港湾发展有限公司	RMB 1,000 万元	建造、经营件杂码头、油品码头、油库及其配套设施			55%	否

五、合并财务报表主要项目注释(如无特别注明, 以下货币单位为人民币元)

1、货币资金

	2007.06.30	2007.01.01
现金	615,212.22	611,581.30
银行存款	171,716,655.45	621,301,675.86
其他货币资金	337,861.49	822,904.29
	<u>172,669,729.16</u>	<u>622,736,161.45</u>

(1) 银行存款

	2007.06.30	2007.01.01
人民币活期存款	167,293,172.88	558,049,905.43
美元活期存款	287,463.18	186,983.06
港币活期存款	4,243.65	4,577.24
新加坡活期存款	4,131,775.74	4,100,210.13
定期存款		58,960,000.00
	<u>171,716,655.45</u>	<u>621,301,675.86</u>

(2) 其他货币资金

	2007.06.30	2007.01.01
信用卡存款	333,251.53	330,697.21
信用证保证金存款	2,027.47	487,318.21
其他	2,582.49	4,888.87
	<u>337,861.49</u>	<u>822,904.29</u>

(3) 中期末现金余额中的外币余额列示如下

币别	外币余额	折算汇率	折合人民币金额
HKD/港币	85,029.81	0.97436	82,849.65
USD/美元	43,197.66	7.6155	328,971.78
EUR/欧元	7,576.71	10.2337	77,537.78

(4) 中期末银行存款余额中的外币余额列示如下

币别	外币余额	折算汇率	折合人民币金额
----	------	------	---------



HKD/港币	4,355.32	0.97436	4,243.65
USD/美元	77,747.12	7.6155	287,463.18
新加坡币	811,329.32	5.0926	4,131,775.74

(5) 中期末其他货币资金余额中的外币余额列示如下

币别	外币余额	折算汇率	折合人民币金额
USD/美元	605.34	7.6155	4,609.96

(6) 货币资金中期末比年初减少450,066,432.29元，减少比例为72.27%，减少原因：公司压缩系统内各企业的存款、提高资金使用效率，从而使货币资金存量减少。

2、应收账款

(1) 按账龄列示如下

账龄	2007.06.30			
	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	765,272,628.43	89.71%	0%	0.00
1 至 2 年	65,470,500.58	7.67%	5%	3,273,525.03
1 至 2 年	5,091,675.05	0.60%	100%	5,091,675.05
2 至 3 年	17,069,869.50	2.00%	10%	1,706,986.95
3 年以上	146,915.10	0.02%	20%	29,383.02
合计	853,051,588.66	100.00%		10,101,570.05

账龄	2007.01.01			
	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	509,128,110.38	85.30%	0%	0.00
1 至 2 年	65,470,500.58	10.97%	5%	3,273,525.03
1 至 2 年	5,091,675.05	0.85%	100%	5,091,675.05
2 至 3 年	17,069,869.50	2.86%	10%	1,706,986.95
3 年以上	146,915.10	0.02%	20%	29,383.02
合计	596,907,070.61	100.00%		10,101,570.05

(2) 中期末应收账款余额中，无持本公司5%以上（含5%）表决权股份的股东单位欠款。

(3) 应收账款中期末比年初增加 256,144,518.05 元，增加比例为 43.65%，增加原因：本期发电高峰期来临使应收电费收入增加。

(4) 中期末应收款账龄均与年初一致，所增加的应收款均为当期发生数，故未计提坏账准备。

(5) 中期末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
广东电网公司深圳供电局	203,311,472.40	一年以内	电费
广东电网公司	200,207,312.80	一年以内	电费
中山市电力开发公司	119,296,914.30	一年以内	燃油差价补贴
中山中发电力有限公司	59,120,035.64	一至二年	油款
东莞市电化实业集团公司	49,983,456.62	一年以内	电费补贴
合计	631,919,191.76		

3、其他应收款

(1) 按账龄列示如下

账 龄	2007.06.30			
	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	49,223,025.36	32.81%	0%	0.00
1 至 2 年	20,274,431.26	13.52%	5%	1,013,721.56
2 至 3 年	8,723,868.45	5.82%	10%	872,386.84
3 年以上	7,451,596.81	4.97%	20%	1,490,319.36
3 年以上	64,339,326.78	42.89%	100%	64,339,326.78
合计	150,012,248.66	100.00%		67,715,754.54

账 龄	2007.01.01			
	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	50,006,099.73	24.24%	0%	0.00
1 至 2 年	20,274,431.26	15.24%	5%	1,013,721.56
2 至 3 年	8,723,868.45	6.56%	10%	872,386.84
3 年以上	7,451,596.81	5.60%	20%	1,490,319.36
3 年以上	64,339,326.78	48.36%	100%	64,339,326.78
合计	150,795,323.03	100.00%		67,715,754.54

(2) 中期末其他应收款余额中，欠款金额前五名的累计总欠款金额为 111,838,180.89 元，占其他应收款总额的比例为 74.17%。

(3) 本期全额计提坏账准备的说明

欠款人名称	欠款金额	计提比例	原因
惠东协孚港口综合开发有限公司	42,635,513.89	100%	对方资金短缺未能偿还
惠州市大石湖开发项目	14,311,626.70	100%	账龄较长未能收回
南山区投资管理公司	5,895,738.00	100%	账龄较长未能收回
委托代销商品	1,496,448.19	100%	海关冻结，所有权受限



合计	64,339,326.78		
----	---------------	--	--

(4) 中期末余额较大的其他应收款

欠款人名称	金额	性质或内容
惠东协孚港口综合开发有限公司	42,635,513.89	往来款
中山中发电力有限公司	33,989,171.30	往来款
中山项目	15,006,131.00	技术服务费
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

(5) 中期末其他应收款余额中，无持本公司5%以上（含5%）表决权股份的股东单位欠款。

(6) 中期末外币余额列示如下

币 别	外币余额	折算汇率	折合人民币金额
HKD/港币	118,874.78	0.97436	115,826.83
USD/美元	5,200.00	7.6155	39,600.60
新加坡币	3,102.00	5.0926	15,797.25

4、预付账款

(1) 按账龄列示如下

账龄	2007.06.30		2007.01.01	
	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	111,906,119.06	99.62%	43,218,284.99	99.06%
1 至 2 年	74,000.00	0.07%	191,040.90	0.44%
2 至 3 年	351,696.94	0.31%	218,632.24	0.50%
合计	112,331,816.00	100.00%	43,627,958.13	100.00%

(2) 中期末预付账款余额中，无持本公司5%(含5%)以上表决权股份的股东单位的欠款。

(3) 预付账款中期末比年初增加68,703,857.87元，增加比例为157.48%，增加原因为：预付原材料货款增加。

(4) 中期末外币余额列示如下

币 别	外币余额	折算汇率	折合人民币金额
USD/美元	132,747.50	7.6155	1,010,938.58
EUR/欧元	20,741.00	10.2337	212,257.17

5、存货

存货项目	2007.06.30		2007.01.01	
	金 额	存货跌价准备	金 额	存货跌价准备



燃料	196,952,787.64		237,269,265.07	
备品备件	123,021,175.65	6,843,694.05	135,846,372.34	6,843,694.05
辅助材料	11,037,530.35		10,152,246.79	
低值易耗品	225,721.94		276,636.32	
其他	528,470.85		2,942,292.35	
合计	331,765,686.43	6,843,694.05	386,486,812.87	6,843,694.05

6、长期投资

(1) 按项目列示如下

项 目	2007.06.30		2007.01.01	
	金 额	减值准备	金 额	减值准备
长期股权投资	74,385,400.00	2,500,000.00	74,385,400.00	2,500,000.00

(2) 长期股权投资减值准备

被投资单位名称	年 初 数	本期增加	本期减少	期 末 数
深圳石化油品保税贸易有限公司	2,500,000.00	0.00	0.00	2,500,000.00

7、固定资产及累计折旧

(1) 固定资产原价及累计折旧

原值	年初数	本年增加	本年减少	期末数
房屋及建筑物	363,157,556.14	108,500.00		363,266,056.14
机器设备	3,786,443,014.79	354,157.64		3,786,797,172.43
运输设备	45,502,463.14		308,830.78	45,193,632.36
其他设备	54,518,267.17	364,707.98		54,882,975.15
	4,249,621,301.24	827,365.62	308,830.78	4,250,139,836.08

累计折旧	年初数	本年增加	本年减少	期末数
房屋及建筑物	109,011,263.04	6,495,936.14		115,507,199.18
机器设备	1,250,290,564.23	93,967,872.13		1,344,258,436.36
运输设备	22,560,232.42	2,077,950.92		24,638,183.34
其他设备	40,928,182.50	679,045.64		41,607,228.14
	1,422,790,242.19	103,220,804.83		1,526,011,047.02

中期末抵押的固定资产原价为 417,090,700.46 元。

(2) 已提足折旧仍继续使用的固定资产

类 别	账面原值	累计折旧	账面净值
机器设备	686,546,803.71	617,892,100.53	68,654,703.18
运输设备	9,355,179.87	8,419,661.87	935,518.00
其他设备	23,185,742.79	20,871,735.69	2,314,007.10
小计	719,087,726.37	647,183,498.09	71,904,228.28

8、在建工程



(1) 在建工程项目本期变动情况如下

工程名称	年初数	本期增加数	本期转入 固定资产	期末数
以大代小中山工程	34,880,530.54	7,935,679.05		42,816,209.59
深南电（中山）油改气工程	1,483,644.90	821,821.00		2,305,465.90
东莞天然气燃机电厂项目	97,000.00	561,508.45		658,508.45
南山热电厂油改气工程	13,856,701.25	9,461,384.69		23,318,085.94
设备改造工程	3,030,418.05	889,298.62		3,919,716.67
	53,348,294.74	19,669,691.81		73,017,986.55

(2) 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，故公司本期未计提在建工程减值准备。

(3) 在建工程中期末比年初增加19,669,691.81元，增加比例为36.87%，增加原因为：主要支付了南山热电厂油改气工程和以大代小中山工程的工程款。

9、无形资产

无形资产本期变动情况如下

项目	年初账面余额	本期增加额	本期减少额	期末账面余额
一、原价合计	163,450,541.10			163,450,541.10
1、公司外土地使用权	13,686,392.62			13,686,392.62
2、公司内土地开发费	32,947,542.20			32,947,542.20
3、余热利用技改项目	50,000,000.00			50,000,000.00
4、网络版杀毒软件	15,500.00			15,500.00
5、计算机压缩软件	5,000.00			5,000.00
6、计算机防盗链软件	6,200.00			6,200.00
7、备件库存管理软件	170,000.00			170,000.00
8、用友软件(财务软件)	23,600.00			23,600.00
9、用友软件(仓管软件)	11,300.00			11,300.00
10、档案管理软件	3,376.07			3,376.07
11、油库土地使用权	14,445,242.14			14,445,242.14
12、土地使用权（东莞）	25,457,012.35			25,457,012.35
13、土地使用权（中山）	26,679,375.72			26,679,375.72
二、累计摊销额合计	72,815,286.47	6,076,306.10		78,891,592.57
1、公司外土地使用权	8,962,281.84	460,700.82		9,422,982.66
2、公司内土地开发费	29,459,058.74	523,272.30		29,982,331.04
3、余热利用技改项目	25,000,000.03	4,166,666.64		29,166,666.67
4、网络版杀毒软件	1,550.00	1,549.98		3,099.98
5、计算机压缩软件	83.33	499.98		583.31
6、计算机防盗链软件	103.33	619.98		723.31



7、备件库存管理软件	25,500.00	14,959.98		40,459.98
8、用友软件(财务软件)	12,229.78	2,338.31		14,568.10
9、用友软件(仓管软件)	6,023.63	1,151.71		7,175.33
10、档案管理软件	1,181.67	337.62		1,519.29
11、油库土地使用权	9,347,274.12	361,131.00		9,708,405.12
12、土地使用权（东莞）		259,324.40		259,324.40
13、土地使用权（中山）		283,753.38		283,753.38
三、无形资产减值准备累计金额合计	1,652,772.45			1,652,772.45
1、公司外土地使用权	1,652,772.45			1,652,772.45
四、无形资产账面价值合计	88,982,482.18		6,076,306.10	82,906,176.08
1、公司外土地使用权	3,071,338.33		460,700.82	2,610,637.51
2、公司内土地开发费	3,488,483.46		523,272.30	2,965,211.16
3、余热利用技改项目	24,999,999.97		4,166,666.64	20,833,333.33
4、网络版杀毒软件	13,950.00		1,549.98	12,400.02
5、计算机压缩软件	4,916.67		499.98	4,416.69
6、计算机防盗链软件	6,096.67		619.98	5,476.69
7、备件库存管理软件	144,500.00		14,959.98	129,540.02
8、用友软件(财务软件)	11,370.22		2,338.31	9,031.90
9、用友软件(仓管软件)	5,276.37		1,151.71	4,124.67
10、档案管理软件	2,194.40		337.62	1,856.78
11、油库土地使用权	5,097,968.02		361,131.00	4,736,837.02
12、土地使用权（东莞）	25,457,012.35		259,324.40	25,197,687.95
13、土地使用权（中山）	26,679,375.72		283,753.38	26,395,622.34

10、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 年	9,866,249.69	1.92 年
燃机工程公司装修费	5 年	1,518,589.23	2 年
协孚公司装修费	10 年	493,000.00	9.67 年
其他	5 年	3,796,263.52	0.08~0.25 年
		<u>15,674,102.44</u>	

(2) 长期待摊费用本年变动情况如下

项目	年初数	本期增加额	本期摊销额	累计摊销额	期末数
总部装修费	4,057,292.90		1,064,723.28	6,873,680.07	2,992,569.62
燃机工程公司装修费	759,294.63		151,858.92	911,153.52	607,435.71
协孚公司装修费	476,566.66		49,300.02	65,733.36	427,266.64
其他	9,520.59		9,520.59	3,796,263.52	0.00
	<u>5,302,674.78</u>		<u>1,275,402.81</u>	<u>11,646,830.47</u>	<u>4,027,271.97</u>

11、递延税款借项



项目	2007.06.30	2007.01.01
各项减值准备	5,455,345.67	5,429,825.43
未付工资及奖金	4,785,173.21	4,785,173.21
未付董事会经费	84,237.90	84,237.90
	<u>10,324,756.78</u>	<u>10,299,236.54</u>

12、资产减值准备明细表

项目	年初账面余额	本期计提额	本期减少数		期末账面余额
			转回	转销	
一、坏账准备	77,817,324.59				77,817,324.59
二、存货跌价准备	6,843,694.05				6,843,694.05
三、可供出售金融资产减值准备					
四、持有至到期投资减值准备					
五、长期股权投资减值准备	2,500,000.00				2,500,000.00
六、投资性房地产减值准备					
七、固定资产减值准备					
八、工程物资减值准备					
九、在建工程减值准备					
十、生产性生物资产减值准备					
其中：成熟生产性生物资产减值准备					
十一、油气资产减值准备					
十二、无形资产减值准备	1,652,772.45				1,652,772.45
十三、商誉减值准备					
十四、其他					
合计	88,813,791.09				88,813,791.09

13、短期借款

(1) 按类别列示

类别	2007.06.30	2007.01.01
信用借款	948,188,650.00	1,565,022,800.00
保证借款	875,476,458.67	257,647,103.50
	<u>1,823,665,108.67</u>	<u>1,822,669,903.50</u>



(2) 年末短期借款余额中的外币余额列示如下

币别	外币余额	折算汇率	折合人民币金额
USD/美元	44,300,000.00	7.634	338,188,650.00

14、应付票据

类别	2007.06.30	2007.01.01
商业承兑汇票	117,654,125.15	169,167,248.44
银行承兑汇票	173,688,672.12	259,375,752.04
	<u>291,342,797.27</u>	<u>428,543,000.48</u>

15、应付账款

	2007.06.30	2007.01.01
应付油款	126,124,125.26	33,137,228.33
应付工程款	28,213,510.30	38,418,194.71
其他	3,783,915.23	8,597,854.97
	<u>158,121,550.79</u>	<u>80,153,278.01</u>

(1) 中期末应付账款余额中，无欠持本公司5%以上（含5%）表决权股份的股东款项。

(2) 中期末外币余额列示如下

币 别	外币余额	折算汇率	折合人民币金额
USD/美元	7,894.22	7.6155	60,118.43

16、预收账款

	2007.06.30	2007.01.01
深圳市亚联发进出口公司		600,000.00
青海格尔木燃机电站	194,000.00	
售货款	25,746,455.08	
	<u>25,940,455.08</u>	<u>600,000.00</u>

中期末预收账款余额中，无欠持本公司5%以上（含5%）表决权股份的股东欠款。

17、应付股利

	2007.06.30	2007.01.01
境内上市的人民币普通股股东	9,155.55	9,155.55
	<u>9,155.55</u>	<u>9,155.55</u>

18、应交税费

税 种	2007.06.30	2007.01.01
增值税	-103,456,386.04	-116,889,979.89
营业税	702,397.07	2,705,329.25
企业所得税	6,413,950.03	19,895,483.98
城市维护建设税	1,231,401.70	1,195,000.35
个人所得税	-4,704,038.77	-3,040,826.08
印花税	29,357.05	
堤围防护费	124,700.12	



教育费附加	3,551.10	2,019.03
房产税	-226,253.85	38,555.49
	<u>-99,881,321.59</u>	<u>-96,094,417.87</u>

19、应付利息

	<u>2007.06.30</u>	<u>2007.01.01</u>
银行利息	6,010,414.02	4,601,779.61
	<u>6,010,414.02</u>	<u>4,601,779.61</u>

20、其他应付款

	<u>2007.06.30</u>	<u>2007.01.01</u>
其他应付款	40,686,812.60	43,117,855.25
	<u>40,686,812.60</u>	<u>43,117,855.25</u>

21、一年内到期的长期负债

(1) 按余额列示如下

	<u>2007.06.30</u>	<u>2007.01.01</u>
一年内到期的长期负债	93,415,800.00	308,111,320.00
	<u>93,415,800.00</u>	<u>308,111,320.00</u>

(2) 按类别列示如下

类别	<u>2007.06.30</u>	<u>2007.01.01</u>
信用借款	60,000,000.00	248,111,320.00
保证借款	33,415,800.00	60,000,000.00
	<u>93,415,800.00</u>	<u>308,111,320.00</u>

(3) 年末一年内到期的长期负债余额中的外币余额列示如下

币别	外币金额	折算汇率	折合人民币金额
USD/美元	9,000,000.00	7.84628	70,616,520.00

22、长期借款

按余额列示如下

类别	<u>2007.06.30</u>	<u>2007.01.01</u>
信用借款	88,200,720.00	84,202,640.00
保证借款	36,000,000.00	36,000,000.00
抵押借款	180,000,000.00	210,000,000.00
	<u>304,200,720.00</u>	<u>330,202,640.00</u>

23、股本

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	311,798,745	56.90					-82,203,215	-82,203,215	229,595,530	41.90
1、国家持股										



2、国有法人持股	228,030,210	41.61				-82,194,900	-82,194,900	145,835,310	26.62
3、其他内资持股	20,127	0.004				-8,315	-8,315	11,812	0.002
其中：境内法人持股									
境内自然人持股	20,127	0.004				-8,315	-8,315	11,812	0.002
4、外资持股	83,748,408	15.28						83,748,408	15.28
其中：境外法人持股	83,748,408	15.28						83,748,408	15.28
境外自然人持股									
二、无限售条件股份	236,167,253	43.10				+82,203,215	+82,203,215	318,370,468	58.10
1、人民币普通股	80,047,982	14.61				+82,203,215	+82,203,215	162,251,197	29.61
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、股份总数	547,965,998	100						547,965,998	100

24、资本公积

项 目	年初数	本期增加	本期减少	期末数
股本溢价	215,487,650.42			215,487,650.42
股权投资准备	83,585,795.82			83,585,795.82
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
合 计	342,038,736.47			342,038,736.47

25、盈余公积

项 目	年初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	398,631,841.23			398,631,841.23
法定公益金				
任意盈余公积	22,749,439.73			22,749,439.73
合 计	421,381,280.96			421,381,280.96

26、未分配利润

项 目	金 额	提取或分配比例
调整前年初未分配利润	275,770,895.79	
调整年初未分配利润（注）	30,766.51	
调整后年初未分配利润	275,801,662.30	
加：本年净利润	25,632,280.13	
减：提取法定盈余公积		10%
期末未分配利润	301,433,942.43	

注：本公司下属控股子公司深南电（东莞）唯美电力有限公司截止2006年12月31日未弥补亏损余额745,854.60元，预计未来五年内有足够的利润可弥补亏损，根据新会计准则的规定，应确认未弥补亏损对应的递延所得税资产，由此增加2007年1月1日留存收益55,939.10元，其中归属于母公司的所



有者权益增加30,766.51元、归属于少数股东的权益增加25,172.59元。

27、营业收入、营业成本

项 目	营 业 收 入		营 业 成 本	
	2007.1-6	2006.1-6	2007.1-6	2006.1-6
供电业务	1,393,223,507.57	1,513,746,328.52	1,440,135,128.41	1,679,019,513.77
供热业务	23,877,008.00	53,742,345.78	23,547,435.22	47,884,614.35
其他收入	148,000.00	8,232,968.40	854,867.01	1,260,438.77
工程承包经营业务	600,000.00	2,891,800.00	3,469,817.24	5,116,125.33
供油业务	45,923,511.57	30,457,124.57	48,245,848.72	21,891,908.06
运输业务	841,203.87	403,064.32	48,100.30	34,643.52
合 计	1,464,613,231.01	1,609,473,631.59	1,516,301,196.90	1,755,207,243.80

28、主营业务税金及附加

项 目	计缴标准	2007.1-6	2006.1-6
营业税	应税收入的 3%、5%	756,659.08	167,756.50
城建税	流转税额的 1%	217,823.23	134,726.90
教育费附加	流转税额的 3%	77,674.01	2,925.00
堤围防护费		167,014.29	242,370.63
合 计		1,219,170.61	547,779.03

29、财务费用

项目	2007.1-6	2006.1-6
利息支出	74,438,415.52	60,554,238.45
利息收入	-2,887,653.25	-4,408,779.75
汇兑损失	821,699.43	515,979.46
汇兑收益	-11,064,422.51	-1,071,498.22
银行财务费	381,767.25	527,274.22
合 计	61,689,806.44	56,117,214.16

30、营业外收入

项 目	2007.1-6	2006.1-6
发电补贴	169,522,453.00	186,797,680.00
其他收入	91,823.53	4,000.00
合 计	169,614,276.53	186,801,680.00

31、营业外支出

项 目	2007.1-6	2006.1-6
深南电罚款		110,000.00
深南电捐款		10,000.00
深南电中山公司捐款	60,000.00	30,000.00
其他支出	120.00	
合 计	60,120.00	150,000.00

32、收到的其他与经营活动有关的现金



其中：

项 目	金 额
补贴收入	42,272,248.00
利息收入	2,846,154.21

33、支付的其他与经营活动有关的现金

其中：

项 目	金 额
用现金支付的各项管理费用	5,952,728.54
聘请中介机构费	2,585,442.00
租赁费	2,173,399.71

六、母公司财务报表主要项目注释(如无特别注明，以下货币单位为人民币元)

1、应收账款

(1) 按账龄列示如下

账 龄	2007.06.30			
	金 额	占应收账款 总额的比例	坏账准备	计提比例
1 年以内	349,537,282.40	100%		0%
合计	349,537,282.40	100%		

账 龄	2007.01.01			
	金 额	占应收账款 总额的比例	坏账准备	计提比例
1 年以内	163,755,824.38	100%		0%
合计	163,755,824.38	100%		

(2) 中期末应收账款余额中，无持本公司5%(含5%)以上表决权股份股东的欠款。

(3) 中期末应收账款金额中，欠款金额前五名的累计总欠款金额349,537,282.40元，占应收账款总金额的100%。

2、其他应收款

(1) 按账龄列示如下

账 龄	2007.06.30			
	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	36,026,614.04	46.68%	0%	
1 至 2 年	15,284,484.23	19.80%	5%	764,224.21



2至3年	4,919,323.24	6.37%	10%	491,932.32
3年以上	743,982.81	0.96%	20%	148,796.56
3年以上	20,207,364.70	26.18%	100%	20,207,364.70
合计	77,181,769.02	100%		21,612,317.79

账龄	2007.01.01			
	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	32,627,252.12	27.15%	0%	0.00
1至2年	19,011,185.54	15.82%	5%	764,224.21
2至3年	47,560,445.60	39.58%	10%	491,932.32
3年以上	743,982.81	0.62%	20%	148,796.56
3年以上	20,207,364.70	16.83%	100%	20,207,364.70
合计	120,150,230.77	100%		21,612,317.79

(2) 中期末其他应收款余额中,无持本公司5%(含5%)以上表决权股份股东的欠款。

(3) 中期末其他应收款余额中,欠款金额前五名的累计总欠款金额62,554,763.90元,占其他应收款总金额的比例为81.05%。

(4) 本期全额计提坏帐准备的说明

欠款人名称	欠款金额	计提比例	原因
惠州市大石湖开发项目	14,311,626.70	100%	账龄较长未能收回
南山区投资管理公司	5,895,738.00	100%	账龄较长未能收回

(5) 对金额较大或账龄较长的其他应收款不计提坏账准备,或计提坏账准备比例为5%以下的说明

欠款人名称	欠款金额	不计提或低比例计提的理由
深南电(中山)电力有限公司	22,341,267.58	公司会计政策集团内往来不计提

(6) 年末余额较大的其他应收款列示如下

欠款单位名称	金 额	性质或内容
深南电(中山)电力有限公司	22,341,267.58	往来款
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

3、长期股权投资

(1) 按项目列示如下

项 目	2007.06.30		2007.01.01	
	金 额	减值准备	金 额	减值准备



长期股权投资	799,249,126.76	0.00	799,249,126.76	0.00
合 计	799,249,126.76	0.00	799,249,126.76	0.00

(2) 按明细列示如下

成本法核算的长期股权投资

被投资单位名称	占被投资单位 注册资本 比例	年初余额	本期投资增 减额	期末账面 余额
安徽省铜陵深能发电有限责任公司	10%	42,885,400.00		42,885,400.00
深圳市能源环保工程有限公司	10%	29,000,000.00		29,000,000.00
深南能源(新加坡)有限公司	100%	190,391,764.49		190,391,764.49
深圳新电力实业有限公司	75%	283,759,984.15		283,759,984.15
深圳协孚供油有限公司	50%	24,952,999.69		24,952,999.69
深南电(中山)电力有限公司	55%	66,136,951.38		66,136,951.38
深圳深南电燃机工程技术有限公司	60%	51,261,400.42		51,261,400.42
深南电(东莞)唯美电力有限公司	40%	110,860,626.63		110,860,626.63
合 计		799,249,126.76		799,249,126.76

4、营业收入及营业成本

项 目	营 业 收 入		营 业 成 本	
	2007.1-6	2006.1-6	2007.1-6	2006.1-6
供电业务	570,059,426.28	650,039,494.92	711,557,605.45	767,041,638.10
供热业务	16,160,487.22	35,765,490.49	14,107,486.83	29,995,727.52
培训收入	148,000.00	937,390.00	27,756.20	179,392.20
中山项目		7,440,000.00		375,720.00
合计	586,367,913.50	694,182,375.41	725,692,848.48	797,592,477.82

5、投资收益

(1) 本期发生数

类 别	权益法下确认 的股权投资收益	股权投资 差额摊销	减值准备	合 计
长期股权投资				

(2) 上年同期发生数

类 别	权益法下确认 的股权投资收益	股权投资 差额摊销	减值准备	合 计
长期股权投资	-88,177,670.02			-88,177,670.02



七、关联方关系及其交易

1、存在控制关系的关联方情况

(1) 存在控制关系的关联方

企业名称	注册地址	主营业务	与本企业关系	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、余热利用发电和燃机发电	子公司	中外合资经营	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	中外合资经营	傅博
深圳深南电燃机工程技术有限公司	深圳市	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	子公司	中外合资经营	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	中外合资经营	傅博
深圳协孚供油有限公司	深圳市	燃料油的自营或代理进口业务	子公司	有限责任公司	朱伟
惠东协孚港口综合开发有限公司	惠州市	建设、经营综合码头及其配套设施	子公司的子公司	有限责任公司	黄胜利
惠东港湾发展有限公司	惠州市	建造、经营件杂码头、油品码头、油库及其配套设施	子公司的间接控股子公司	有限责任公司	单宪生

(2) 存在控制关系的关联方的注册资本及其变化

企业名称	年初数	本期增加数	本期减少数	期末数
深南能源（新加坡）有限公司	新加坡币150万元			新加坡币150万元
香港兴德盛有限公司	HKD 20万元			HKD 20万元
深圳新电力实业有限公司	RMB 11,385万元			RMB 11,385万元
深南电（中山）电力有限公司	RMB 39,680万元			RMB 39,680万元
深圳深南电燃机工程技术有限公司	RMB 1,000万元			RMB 1,000万元
深南电（东莞）唯美电力有限公司	USD 3,504万元			USD 3,504万元
深圳协孚供油有限公司	RMB 5,330 万元			RMB 5,330 万元
惠东协孚港口综合开发有限公司	RMB 862 万元			RMB 862 万元
惠东港湾发展有限公司	RMB 1,000万元			RMB 1,000万元

(3) 存在控制关系的关联方所持股份及其变化

企业名称	年初数		本年增加数		本年减少数		年末数	
	金 额	合并范围内持股	金额	%	金额	%	金 额	合并范围内持股
深南能源（新加坡）有限	USD 80万元	100%					USD 80万元	100%



公司								
香港兴德盛有限公司	HKD 22.60万元	100%					HKD 22.60万元	100%
深圳新电力实业有限公司	RMB 11,385万元	100%					RMB 11,385万元	100%
深南电(中山)电力有限公司	RMB 31,744万元	80%					RMB 31,744万元	80%
深圳深南电燃机工程技术有限公司	RMB 600万元	60%					RMB 600万元	60%
深南电(东莞)唯美电力有限公司	RMB 15,867.37万元	55%					RMB 15,867.37万元	55%
深圳协孚供油有限公司	RMB 2,665 万元	50%					RMB 2,665 万元	50%
惠东协孚港口综合开发有限公司	RMB 646.5 万元	83.95%					RMB 646.5 万元	83.95%
惠东港湾发展有限公司	RMB 550 万元	55%					RMB 550 万元	55%

2、不存在控制关系的关联方情况

企业名称	与本公司关系
深圳市能源集团有限公司	股东
深圳市月亮湾仁合实业有限公司(注)	联营企业
深圳石化油品保税贸易有限公司	子公司的联营企业
深圳妈湾电力有限公司月亮湾燃机电厂	股东的子公司
深圳月亮湾油料港务有限公司	股东的子公司

注：该公司已于 2006 年 11 月清算注销。

3、关联方交易

(1) 存在控制关系且已纳入本公司合并报表范围的子公司，其相互间交易及母子公司交易已作抵销。

(2) 向关联方支付管道使用费

① 交易规模

企业名称	2007.1-6		2006.1-6	
	金额(万元)	占总额百分比	金额(万元)	占总额百分比
深圳月亮湾电厂	101.38	83.59%		
深圳市月亮湾仁合实业有限公司			9.87	8.64%
深圳月亮湾油料港务有限公司	19.90	16.41%	104.43	91.36%

② 采购价格的确定依据



参照市场价格商定。

(3) 向关联方支付码头使用费

① 交易规模

企业名称	2007.1-6		2006.1-6	
	金额(万元)	占总额百分比	金额(万元)	占总额百分比
深圳月亮湾油料港务有限公司	515.88	100.00%	558.50	100.00%

② 采购价格的确定依据

参照市场价格商定。

(4) 关联方担保情况

单位：人民币万元

担保方	被担保方	担保金额	担保期限	是否履行完毕
深南电(东莞)唯美电力有限公司	深南电(中山)电力有限公司	4,550.00	06-12-22~07-12-22	否
深南电(东莞)唯美电力有限公司	深南电(中山)电力有限公司	5,450.00	07-01-18~07-07-17	否
深南电(东莞)唯美电力有限公司	深南电(中山)电力有限公司	5,000.00	07-06-30~08-06-21	否
深南电(中山)电力有限公司	深南电(东莞)唯美电力有限公司	9,765.41	07-02-12~08-02-12	否
本公司	深南电(中山)电力有限公司	7,000.00	07-06-29~08-06-28	否
本公司	深南电(中山)电力有限公司	7,200.00	06-11-08~07-11-09	否
本公司	深南电(中山)电力有限公司	20,000.00	07-03-22~08-03-22	否
本公司	深南电(中山)电力有限公司	10,000.00	07-05-28~08-05-28	否
本公司	深南电(中山)电力有限公司	20,000.00	07-06-04~08-06-04	否
本公司	深南电(东莞)唯美电力有限公司	1,000.00	06-12-26~07-12-26	否
本公司	深南电(东莞)唯美电力有限公司	2,600.00	07-01-17~09-01-17	否
本公司	深南电(东莞)唯美电力有限公司	20,000.00	07-05-11~08-05-11	否
本公司	深南电(东莞)唯美电力有限公司	10,000.00	07-06-05~08-06-05	否
本公司	深圳协孚供油有限公司	7,000.00	07-04-19~08-04-19	否

(5) 关联方往来款项余额



项 目	期末金额（万元）		占全部应收（付）款项余额的比重	
	2007.06.30	2006.12.31	2007.06.30	2006.12.31
应收帐款：				
深圳石化油品保税贸易有限公司		509.17		0.85%
其他应收款：				
惠东协孚港口综合开发有限公司	4,263.55	4,263.55	28.42%	32.05%
应付帐款：				
深圳月亮湾油料港务有限公司	287.37	99.98	1.82%	1.25%
深圳月亮湾电厂	102.40	41.99	0.65%	0.52%
其他应付款：				
深圳市能源集团有限公司	119.91	120.48	2.95%	1.55%

八、或有事项

1、未决诉讼或仲裁形成的或有负债

截止2007年6月30日，本公司未发生未决诉讼或仲裁形成的或有负债。

2、公司为关联方及其他单位提供债务担保形成的或有负债

(1) 公司为关联方提供债务担保形成的或有负债，详见附注七3(4)。

(2) 公司不存在为其他单位提供债务担保形成的或有负债。

九、承诺事项

1、对外经济担保事项，详见附注七3(4)。

2、已签订的尚未履行或尚未完全履行的对外投资合同及有关财务支出

(1) 南山热电厂在未来六个月内需支付油改气项目工程款 2,587 万元。

(2) 本公司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 820 万元。

(3) 深南电（中山）在未来六个月内需支付“以大代小”技改增加工程款、油改气工程款及其他技术改造工程款 6,905 万元。

(4) 深南电（东莞）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 2,520 万元。

(5) 本公司及下属子公司在未来六个月内需偿还的银行贷款及银行承兑汇票金额共计 108,814 万元。

3、已签订的正在或准备履行的大额发包合同及财务影响

截止 2007 年 6 月 30 日，本公司未发生该事项。



4、已签订的正在或准备履行的租赁合同及财务影响

截止 2007 年 6 月 30 日，本公司未发生该事项。

5、抵押资产情况

本公司下属控股子公司深南电（东莞）2005 年 8 月与中国民生银行股份有限公司深圳分行签订 30,000 万元中期抵押贷款合同，截止 2007 年 6 月 30 日，抵押贷款余额为 24,000 万元，抵押资产情况如下：

抵押物	抵押资产原值	抵押资产净值	抵押期限	接受抵押资产单位
联合循环国产设备	197,096,609.84	176,603,082.12	2005-8~2010-8	中国民生银行深圳分行
联合循环进口设备	219,994,090.62	210,921,541.24	2005-8~2010-8	中国民生银行深圳分行
合计	417,090,700.46	387,524,623.36		

十、资产负债表日后事项

截止2007年6月30日，本公司无资产负债表日后事项。

十一、其他事项说明

截止2007年6月30日，本公司无需要披露其他事项。

十二、本期非经常性损益列示如下（收益+、损失-）（金额单位：元）

项 目	金 额
（一）处置长期股权投资、固定资产、在建工程、无形资产、其他长期资产产生的损益	
（二）越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免	
（三）各种形式的政府补贴	
（四）计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	
（五）短期投资损益，但经国家有关部门批准设立的有经营的金融机构获得的短期投资损益除外	
（六）委托投资损益	
（七）扣除公司日常根据企业会计制度规定计提的资产减值准备后的其他各项营业外收入、支出	31,703.53
（八）因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备	
（九）以前年度已经计提各项减值准备的转回	
（十）债务重组损益	
（十一）资产置换损益	
（十二）交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益	
（十三）比例财务报表中会计政策变更对以前期间净利润的追溯调整数	
（十四）中国证监会认定的符合定义规定的其他非经常性损益项目	



项 目	金 额
(十五) 所得税影响额	-13,772.03
合 计	17,931.50

十三、补充资料

1、每股收益与净资产收益率

2007 年 6 月 30 日	净资产收益率		每股收益(人民币元)	
	全面摊薄	加权平均	基本每股 收益	稀释每股 收益
归属于母公司所有者的净利润	1.59%	1.59%	0.0468	0.0468
扣除非经常性损益后归属于母 公司所有者的净利润	1.59%	1.59%	0.0467	0.0467

2006 年 6 月 30 日	净资产收益率		每股收益(人民币元)	
	全面摊薄	加权平均	基本每股 收益	稀释每股 收益
归属于母公司所有者的净利润	-2.68%	-2.68%	-0.0730	-0.0730
扣除非经常性损益后归属于母 公司所有者的净利润	-2.68%	-2.68%	-0.0727	-0.0727

2、净利润差异调节表

项目	金额
2006.1.1—6.30 归属于母公司所有者的净利润(原会计准则)	-39,859,999.11
加: 追溯调整项目影响合计数	
其中: 营业成本	
销售费用	
管理费用	
财务费用	
公允价值变动收益	
投资收益	
所得税	
2006.1.1—6.30 归属于母公司所有者的净利润(新会计准则)	-39,859,999.11

3、利润表调整项目表

2006年1-6月

项目	调整后	调整前
一、营业总收入	1,609,473,631.59	1,609,473,631.59
二、营业总成本	1,849,712,424.57	1,849,712,424.57
营业税金及附加	547,779.03	547,779.03
销售费用	3,125,094.81	3,125,094.81
管理费用	34,715,092.77	34,715,092.77



财务费用	56,117,214.16	56,117,214.16
投资收益（损失以“-”号填列）	6,680,000.00	6,680,000.00
三、营业利润（亏损总额以“-”号填列）	-233,558,792.98	-233,558,792.98
加：营业外收入	186,801,680.00	186,801,680.00
减：营业外支出	150,000.00	150,000.00
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-46,907,112.98	-46,907,112.98
减：所得税费用	8,959,646.33	8,959,646.33
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	-55,866,759.31	-55,866,759.31
归属于母公司所有者的净利润	-39,859,999.11	-39,859,999.11
少数股东本期损益	-16,006,760.20	-16,006,760.20