



深圳南山热电股份有限公司

SHENZHEN NANSHAN POWER STATION CO.,LTD

## 二 五年半年度报告

公告编号：2005--27

二 五年八月十三日

## 目 录

一、重要提示及释义	3
二、公司基本情况	4
三、股本变动和主要股东持股情况	6
四、董事、监事、高级管理人员情况	7
五、管理层讨论与分析	8
六、重要事项	10
七、财务报告（未经审计）	14、16-42
八、备查文件	15

## 一、重要提示

本公司董事会及董事保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性负个别及连带责任。

全体董事均出席董事会。

公司董事长魏文德、总经理傅博、财务总监陆小平及财务部部长陈学顺声明：保证半年度报告中财务报告的真实、完整。

本公司 2005 年半年度财务报告未经审计。

本报告分别以中、英文编制，在对中外文本的理解上发生歧义时，以中文文本为准。

### 释义：

公司、本公司：指深圳南山热电股份有限公司。

南山热电厂：指公司二级机构深圳南山热电股份有限公司南山热电厂。

协孚公司：指公司持股 50%的深圳协孚供油有限公司。

新电力公司：指公司直接和间接持股 100%的深圳新电力实业有限公司。

深南电（中山）公司：指公司持股 80%的深南电（中山）电力有限公司。

深南电（东莞）公司：指公司持股 55%的深南电（东莞）唯美电力有限公司。

工程公司：指公司持股 60%的深圳深南电燃机工程技术有限公司。

中国证监会：指中国证券监督管理委员会。

指定报刊：指《证券时报》、《中国证券报》和《大公报》。

元：除特别说明之外，本报告中财务数据或金额单位的本位币均指人民币元。

## 二、公司基本情况

- (一) 法定中文名称：深圳南山热电股份有限公司  
法定英文名称：Shenzhen Nanshan Power Station Co., Ltd
- (二) 股票上市交易所：深圳证券交易所  
A 股简称及代码：深南电 A，000037  
B 股简称及代码：深南电 B，200037
- (三) 注册地址：广东省深圳市南山区月亮湾大道 18 号  
办公地址：广东省深圳市南山区华侨城汉唐大厦 16-17 楼  
邮政编码：518053  
网址：<http://www.nsrtd.com.cn>  
电子信箱：[public@nspower.com.cn](mailto:public@nspower.com.cn)
- (四) 法定代表人：魏文德
- (五) 董事会秘书：胡琴  
电话及传真：0755-26003683  
电子信箱：[huqin@nspower.com.cn](mailto:huqin@nspower.com.cn)  
股证事务代表：胡琴  
电话及传真：0755-26003683  
电子信箱：[huqin@nspower.com.cn](mailto:huqin@nspower.com.cn)  
联系地址：广东省深圳市南山区华侨城汉唐大厦 16-17 楼
- (六) 信息披露网站：<http://www.cninfo.com.cn>  
信息披露指定报刊名称：《中国证券报》、《证券时报》、《大公报》  
半年度报告备置地点：公司董事会秘书处
- (七) 其他有关资料  
首次注册日期：1990 年 4 月 6 日  
首次注册地点：深圳市南山区南山角咀  
变更后注册地点：深圳市南山区月亮湾大道 18 号（变更原因系门牌编号）

企业法人营业执照注册号：企股粤深总字第 101591 号

税务登记号码：国税深字 440301618815121 号

聘请的会计师事务所名称、办公地址：

境内：广东羊城会计师事务所有限公司

地址：广东省广州市东风中路 410 号健力宝大厦二十五楼

境外：罗兵咸永道会计师事务所

地址：香港铜锣湾希慎道十号新宁大厦二十三楼

### (八) 主要财务数据及指标

#### 1、主要财务数据及指标（单位：元）

项 目	2005 年 6 月 30 日	2004 年 12 月 31 日	本报告期末比年初数增减 (%)
流动资产	1,342,097,958.38	1,205,803,411.46	11.30%
流动负债	2,328,924,452.55	1,498,210,905.13	55.45%
总资产	4,377,861,261.31	3,801,416,444.16	15.16%
股东权益（不含少数股东权益）	1,523,489,724.10	1,771,648,102.97	-14.01%
每股净资产（元/股）	2.78	3.23	-14.01%
调整后的每股净资产（元/股）	2.74	3.20	-14.38%
项 目	2005 年 1-6 月	2004 年 1-6 月	本报告期比上年同期增减 (%)
净利润	25,879,154.13	175,166,251.91	-85.23%
扣除非经常性损益后的净利润	19,197,470.13	170,136,771.31	-88.72%
每股收益（全面摊薄）	0.047	0.320	-85.23%
扣除非经常性损益后的每股收益	0.035	0.310	-88.72%
净资产收益率（全面摊薄）	1.70%	11.62%	减少 9.92 个百分点
经营活动产生的现金流量净额	38,889,618.90	203,804,913.03	-80.92%

#### 【注】扣除的非经常性损益项目和金额（单位：元）

非经常性损益项目	金 额
补贴收入	8,774,570.00
营业外收支净额	-2,092,886.00
所得税影响	0.00
合 计	6,681,684.00

按《公开发行证券公司信息披露编报规则（第 9 号）》计算的指标

利润指标	净资产收益率（%）		每股收益（元）	
	全面摊薄	加权平均	全面摊薄	加权平均

主营业务利润	5.7035	4.8691	0.1586	0.1586
营业利润	1.7422	1.4873	0.0484	0.0484
净利润	1.6987	1.4501	0.0472	0.0472
扣除非经常性损益后的净利润	1.2601	1.0757	0.0350	0.0350

## 2、按国际会计准则调整对净利润和净资产的影响

根据香港新修订的会计准则，从 2005 年 1 月 1 日起，负商誉不再确认为资产，而于发生时确认为储备。以前年度产生的负商誉余额，于本年度全部转入储备，不再进行摊销。因此，2005 年上半年，境内外净利润和净资产不存在差异情况。

## 三、股本变动和主要股东持股情况

### (一) 股本变动情况(截止 2005 年 6 月 30 日,单位:股)

	本次变动前	本次变动增减(+,-)	本次变动后
<b>一、未上市流通股份</b>			
1、发起人股份	312,853,274	-40,951,361	271,901,913
其中：			
国家持有股份	85,538,864		85,538,864
其中：国家股	30,829,682		30,829,682
国有法人股	54,709,182		54,709,182
境内法人持有股份	113,783,159		113,783,159
境外法人持有股份	113,531,251	-40,951,361	72,579,890
其他			
2、募集法人股份	61,700,661	-6,601,982	55,098,679
3、内部职工股			
4、优先股或其他			
未上市流通股份合计	374,553,935	-47,553,343	327,000,592
<b>二、已上市流通股份</b>			
1、人民币普通股	64,846,135		64,846,135
2、境内上市的外资股	108,565,928	+47,553,343	156,119,271
3、境外上市的外资股			
4、其他			
已上市流通股份合计	173,412,063	+47,553,343	220,965,406
<b>三、股份总数</b>	<b>547,965,998</b>		<b>547,965,998</b>

说明：根据中国证监会证监公司字[2004]23 号文——《关于核准深圳南山热电股份有限公司非上市外资股上市流通的通知》的批复，公司外资股持有人腾达置业有限公司所持本公司 47,553,343 股非上市外资股已于 2005 年 6 月 10 日转为上市流通 B 股。(详见 2005 年 6 月 7 日

刊载于指定报刊的公司公告)

(二) 报告期末公司股东总数为 27,888 户, 其中 A 股股东 15,355 户, B 股股东 12,530 户。

(三) 公司前十名股东、前十名 A、B 股流通股股东持股表:(截止 2005 年 6 月 30 日)

1、公司前十名股东持股情况(单位:股)

股东名称	本期增减	期末数	所持股 占股本比例 (%)	股份性质	持有股份的质 押或冻结情况
深圳市广聚电力投资有限公司	0	125,845,702	22.97	法人股	无
香港南海洋行(国际)有限公司	0	83,748,408	15.28	外资法人股	无
深圳市能源集团有限公司	0	62,697,297	11.44	法人股	无
深圳国电科技发展有限公司	0	54,709,180	9.98	法人股	无
腾达置业有限公司	0	47,553,343	8.68	B 股	无
MORGAN STANLEY INT'L (CHINA)-FIRM	+6,158,335	15,991,043	2.92	B 股	未知
SKANDIA GLOBAL FUNDS PLC	+304,195	5,045,236	0.92	B 股	未知
中国农业银行-长盛动态精选证 券投资基金	-7,151	3,087,000	0.56	A 股	未知
全国社保基金一零一组合	-165,393	3,024,038	0.55	A 股	未知
南方证券(香港)有限公司	不详	2,798,684	0.51	B 股	未知

说明:

(1) 深圳市能源集团有限公司代表国家持有股份为 30,829,682 股。

(2) 第 3 名股东深圳市能源集团有限公司间接持有第 2 名股东即公司外资法人股东香港南海洋行(国际)有限公司 100% 股权。

(3) 第 5 名股东腾达置业有限公司所持公司非上市外资股 47,553,343 股已于 2005 年 6 月 2 日可转为上市流通 B 股, 并于 6 月 10 日起上市流通。

(4) 第 6 名至第 10 名股东均为社会公众股东, 公司未知是否存在关联关系或属于一致行动人。

2、前十名 A 股流通股股东持股情况(单位:股)

股东名称	期末持股数
中国农业银行-长盛动态精选证券投资基金	3,087,000
全国社保基金一零一组合	3,024,038
中国民生银行股份有限公司-天治品质优选混合型证券投资基金	1,677,731
邹荣光	1,066,300
丛立霞	610,800

中国工商银行-普丰证券投资基金	561,322
中国建设银行-博时裕富证券投资基金	443,387
李琪	440,029
李晓贝	439,000
唐明芳	408,100

注：截止本报告期末，公司未知前 10 名 A 股流通股股东是否存在关联关系或属于一致行动人。

### 3、前十名 B 股流通股股东持股情况（单位：股）

股东名称	期末持股数
腾达置业有限公司	47,553,343
MORGAN STANLEY INT'L (CHINA)-FIRM	15,991,043
SKANDIA GLOBAL FUNDS PLC	5,045,236
南方证券（香港）有限公司	2,798,684
TOYO SECURITIES ASIA LIMITED-A/C CLIENT	2,537,525
内藤证券株式会社	2,397,165
NIKKOCITI TB S/A RE:JF CHINA MOTHER FD (716000)	2,000,000
CHINA SECURITIES ADVISOR LIMITED	1,000,000
HSBC BROKING SECURITIES (ASIA) LIMITED-CLIENTS A/C	840,438
上海香港万国证券	734,483

注：截止本报告期末，公司未知前 10 名 B 股流通股股东是否存在关联关系或属于一致行动人。

#### （四）公司控股股东情况

报告期内，公司第一大股东未发生变化。

## 四、董事、监事、高级管理人员情况

（一）报告期内，除公司总工程师孙守林先生持有本公司股票 16,301 股外，其他董事、监事及高级管理人员均未持有公司股票。

#### （二）报告期内，董事、监事及高级管理人员变动情况

2005 年 1 月 19 日召开的公司 2005 年度第一次临时股东大会，选举魏文德先生和傅博先生为公司第四届董事会董事；同日召开的公司第四届董事会第十二次会议选举魏文德先生为公司第四届董事会董事长，同时聘任傅博先生为公司总经理。（详见 2005 年 1 月 20 日刊载于指定报刊的公司公告）。



## 五、管理层讨论与分析

### (一) 报告期内，公司经营情况

#### 1、公司主要财务状况(单位：元)

项 目	2005 年 6 月 30 日	2004 年 12 月 31 日	增减
总资产	4,377,861,261.31	3,801,416,444.16	15.16%
股东权益	1,523,489,724.10	1,771,648,102.97	-14.01%
项 目	2005 年 1-6 月	2004 年 1-6 月	增减
主营业务利润	86,892,762.67	212,619,578.81	-59.13%
净利润	25,879,154.13	175,166,251.91	-85.23%
现金及现金等价物净增加额	-138,308,566.67	46,132,828.36	-399.81%

增减变动原因：

- (1) 总资产增加主要是本期增加深南电（东莞）公司燃机在建项目。
- (2) 股东权益减少主要是本期实施了 2004 年度利润分配方案，减少应付现金股利。
- (3) 主营业务利润减少主要是由于国际油品市场价格屡创新高而造成主营业务成本大幅上升。
- (4) 净利润减少主要是主营业务利润减少。
- (5) 现金及现金等价物净增加额减少主要是燃油价格大幅上涨，使经营活动产生的现金流出增加。

#### 2、公司经营情况分析

公司的经营范围为生产经营供电、供热，从事发电厂（站）的相关技术咨询和技术服务，主营业务为利用燃气-蒸汽联合循环发电机组发电。目前，公司的电力生产企业已扩展到包括深圳、中山和东莞在内的三个地区，权益装机容量为 111 万千瓦；公司的下属企业业务也已涵盖了工程建设承包、油品采购等领域。

上半年，全国电力市场需求依然强劲，广东地区更是出现了全年性电力紧缺现象，电力市场继续呈现供不应求的局面。上半年，特别是 1-5 月份深圳更是经历了近几年来最严重的缺电局面，最高错峰负荷达 139 万千瓦（去年同期为 110 万千瓦）。深圳市上半年实际供电量为 188 亿千瓦时，同比增长 13.7%，其中地方燃油电厂上网电量 65.9 亿千瓦时，同比增长 27.2%；上半年全市用电最高负荷达 697 万千瓦，同比增长 7.6%。强劲的电力市场需求，为公司营造了良好的外部环境，但随着国际燃油价格的不断攀升，公司的燃料成本占发电成本的比例也不断上升，上半年燃料

成本占公司总成本已达 85%，燃料成本成为直接影响公司经营业绩最重要因素之一。

#### (1) 电力生产方面

上半年，公司共完成发电量 267,495.13 万千瓦时，其中：公司全资的南山热电厂（含新电力公司）完成发电量 205,403.63 万千瓦时，较上年同期增长 10.60%；深南电（中山）公司完成发电量 62,091.50 万千瓦时。

深南电（中山）公司从2005年1月1日起正式投入商业运行。第一季度，该公司根据2005年1月24日广东省物价局《关于核定我省（12+6）万千瓦级燃气——蒸气轮机联合循环发电机组上网电价的请示》文件（粤价[2005]15号），暂时采用人民币0.64元/千瓦时（含增值税）的电价计算发电收入。由于该电价至今仍未最终核准确定，依照会计核算的稳健原则，该公司上半年统一按2004年12月31日与广东省广电集团有限公司签订的临时结算电价人民币0.457元/千瓦时（含增值税）计算发电收入23,621.24万元，相应调减第一季度的发电收入4,233.81万元。年内，若深南电（中山）公司的上网电价获得政府有关部门的核准或政府调高临时结算电价，公司将追溯调整其发电收入。

报告期内，公司购油领导小组和工作小组负责公司内部各发电企业的燃料采购工作，在保证各发电企业用油需要的同时，对购油各环节成本进行了有效控制，并成功开辟了新油源。上半年，新加坡燃料油 MOPS 价平均价为 231.3223USD/吨，较上年同期增长 54.8423 USD/吨，由于国际燃油价格的持续攀升，致使公司的燃油采购成本仍较去年同期出现了较大幅度的上升，重油平均油料费为 2,328.93 元/吨，较上年同期增加 588.25 元/吨；轻油平均油料费为 3,490.65 元/吨，较上年同期增长 548.00 元/吨；油料费比上年同期增加 22,979.45 万元。为尽可能弥补燃油价格上涨给公司生产经营造成的负面影响，公司一方面全面推行规范化管理、采取开源节流等措施降低各项管理成本，一方面严控发电生产的各个环节，降低上网综合油耗。报告期内，机组上网油耗率 185.56 克/千瓦时（折轻油），比上年同期下降 1.05 克/千瓦时，低于上年同期与全年计划数，燃油成本相应较上年同期减少 722.93 万元；实际发生修理费为 3,094.39 万元，比上年同期减少 4,875.91 万元。

#### (2) 非电力生产方面

上半年，工程公司原承揽的各项建设工程项目已陆续完工，实现主营业务收入 6,200 万元，净利润 5,398.32 万元。下半年，工程公司将根据自身情况及燃机市场的建设状况，在积极开展承揽项目的同时，努力开拓燃机电厂技术增值服务。

上半年,协孚公司共经营油品 74.65 万吨,实现主营业务收入 18,967.15 万元,净利润 1,381.06 万元。

报告期内,公司共实现主营业务收入 151,201.17 万元,同比增加 36.47%;但由于占主营业务成本较大比例的燃料成本的大幅度提高,使主营业务成本增至 142,190.50 万元,同比增长 58.96%;从而使主营业务利润出现较大幅度的下滑,上半年仅实现主营业务利润 8,689.28 万元,同比减少 59.13%,另外,由于调减深南电(中山)公司的发电收入,上半年公司仅实现利润总额为 4,012.94 万元,同比减少 79.33%,实现净利润为 2,587.92 万元,同比下降 85.23%。

### 3、占主营业务收入10%以上的行业或产品情况(单位:万元)

主营业务分行业情况						
	主营业务收入	主营业务成本	毛利率(%)	主营业务收入比上年同期增减(%)	主营业务成本比上年同期增减(%)	毛利率比上年同期增减(%)
电力、蒸汽、热水的生产和供应业	145,001.17	141,499.39	2.42%	31.40%	58.70%	-16.78%
其他行业	6,200.00	691.11	88.85%	100.00%	100.00%	53.43%
其中:关联交易	0.00	0.00				
主营业务分产品情况						
电力生产	145,001.17	141,499.39	2.42%	31.40%	58.70%	-16.78%
工程承包	6,200.00	691.11	88.85%	100.00%	100.00%	53.43%
其中:关联交易	0.00	0.00				
关联交易的定价原则	无					

其中:报告期内上市公司向控股股东及其子公司销售产品和提供劳务的关联交易总金额为0.00万元。

主营业务分地区情况		
地区	主营业务收入	主营业务收入比上年同期增减(%)
深圳地区	127,579.93	15.15%
中山地区	23,621.24	增加23,621.24万元

### 4、经营中的问题和困难

近年来,国际油价不断攀升,特别是自 2004 年下半年以来,国际油价更是持续上涨,目前已创出历史新高,原油价格已突破 60 美元/桶,而且可能还将在相当长一段时间维持高位运行,这都直接影响到公司发电燃料成本。为尽可能地降低由此造成的不利影响,下半年,公司除继续苦练内功,开源节流外,还将加快油电联动机制和油改气项目的推进步伐,并积极争取政府部门的支持,尽快解决深南电(中山)公司的临时上网电价偏低等问题,以确保公司的持续健康发展。

## （二）公司的投资情况

### 1、募集资金投资情况

报告期内，公司未募集资金，也没有报告期之前募集资金延续到本报告期使用的情况。

### 2、非募集资金投资情况

报告期内，由深南电（东莞）公司投资建设的两台装机容量为  $1 \times 18$  万千瓦燃气-蒸汽联合循环发电机组（总装机容量 36 万千瓦）已进入全面设备安装阶段，完成计划投资 65,123.1 万元。根据工程建设进度，两套发电机组将可按预定时间投产发电。

## （三）下半年度经营计划调整内容

公司下半年将严格执行年度各项生产经营计划，同时加大开源节流工作力度，严格控制成本，提高经营管理水平，积极争取调高上网临时电价、申请电费补贴、争取实施油电联动机制、减免增值税等各项优惠政策；通过各种手段和渠道深入挖掘内部潜力，降低高油价给公司经营带来的负面影响。

## （四）预测 2005 年 1-9 月份净利润大幅变动的警示

由于公司难以判断 2005 年 6 至 9 月份的国际燃料油市场价格走势，以及难以预料深南电（中山）公司上网电价获得政府有关部门核准或政府调高临时结算电价的日期，因此公司对 2005 年 1 至 9 月的净利润难以作出适当估计，敬请投资者注意投资风险。

# 六、重要事项

## （一）公司治理结构情况

公司按照《公司法》、《证券法》和中国证监会有关法律法规的要求，不断完善公司法人治理结构、建立现代企业制度，根据已制订的《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《总经理工作细则》、《投资者关系管理制度》和《独立董事工作细则》规范公司运作。

报告期内，经公司第四届董事会第十四次会议审议通过，成立了董事会下设的

战略及投资、提名和审计三个专门委员会，进一步完善了董事会的组织架构及职责；同时会议全面修订了《总经理工作细则》，使公司的管理结构更趋规范。按照《上市公司治理准则》、《深圳交易所股票上市规则（2004年修订）》的要求，公司分别在第四届董事会第十四次和第十五次会议上审议通过了修改《公司章程》和《股东大会议事规则》的议案，公司治理的实际情况符合中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件的要求。

## （二）报告期内实施的利润分配方案及执行情况

公司 2004 年年度股东大会审议通过的 2004 年度利润分配方案：以 2004 年末股本总数 547,965,998 股为基数，向全体股东每 10 股派现金 5 元（含税），剩余部分结转下年度，本年度不进行资本公积金转增股本。公司于 2005 年 5 月 17 日刊登分红派息实施公告，A 股的股权登记日为 2005 年 5 月 23 日，除息日为 2003 年 5 月 24 日，B 股的最后交易日为 2005 年 5 月 23 日，除息日为 2003 年 5 月 24 日，股权登记日为 2005 年 5 月 26 日。截止报告期末，该利润分配方案已实施完毕。

公司 2005 年中期不进行利润分配，也不进行公积金转增股本。

## （三）报告期内公司无重大诉讼、仲裁事项发生。

## （四）报告期内公司无重大资产收购、出售及资产重组事项。

## （五）报告期内公司重大关联交易事项

### 1、购销商品、提供劳务交易（单位：万元）

关联交易方	交易内容	定价原则	交易金额	占同类交易金额比例(%)	结算方式	对公司利润影响
协孚公司	租赁储油罐	市场价格	1,591	93	开票方式	占净利润 3.76%

### 2、报告期内无资产收购、出售交易。

### 3、公司担保事项（单位：万元）

公司对外担保情况（不包括对控股子公司的担保）						
担保对象名称	发生日期（协议签署日）	担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保（是或否）
报告期内担保发生额合计				0.00		
报告期内担保余额合计				0.00		
公司对控股子公司的担保情况						
报告期内对控股子公司担保发生额合计				19,000.00		
报告期末对控股子公司担保余额合计				39,000.00		
公司担保总额情况（包括对控股子公司的担保）						
担保总额				39,000.00		

担保总额占公司净资产的比例	25.60%
公司违规担保情况	
为控股股东及公司持股50%以下的其他关联方提供担保的金额	0.00
直接或间接为资产负债率超过70%的被担保对象提供的债务担保金额	39,000.00
担保总额超过净资产 50%部分的金额	0.00
违规担保总额	39,000.00

#### 4、公司关联债权、债务往来（单位：万元）

关联方名称	与上市公司的关系	上市公司向关联方提供资金		关联方向上市公司提供资金	
		发生额	余额	发生额	余额
深圳协孚供油有限公司	合营企业	0.00	0.00	9.60	333.13
深圳市月亮湾仁合实业有限公司	联营企业	0.00	0.00	67.62	148.56
深圳市能源集团有限公司	第一大股东	0.00	0.00	0.00	55.34
百卓利石油有限公司	合营企业的关联公司	0.00	0.00	-47.02	663.49
合计		0.00	0.00	30.20	1,200.52

#### （七）重大合同及其履行情况

1、报告期内，除新电力公司将余热发电项目的资产托管给公司负责经营管理外，公司未托管、承包、租赁其他公司资产，亦无其他公司托管、承包、租赁上市公司资产的事项。

2、报告期内公司无其他重大合同情况。

3、在报告期内，公司没有委托他人进行现金资产管理的情况。

（八）报告期内，公司或持股 5%以上（含 5%）股东没有发生或以前发生但延续到报告期的对公司经营成果、财务状况可能产生重要影响的承诺事项。

#### （九）其他重大事项

1、根据深贸工发[2005]28 号的通知，公司上半年获得 2004 年 5-10 月份夏季高峰期燃油补贴款 8,774,570.00 元。（详见 2005 年 3 月 23 日刊载于指定报刊的公司公告）

2、经中国证监会证监公司字[2004]23 号文核准，本公司外资发起人股东腾达置业有限公司持有的本公司 47,553,343 股非上市外资股已于 2005 年 6 月 2 日可转为上市流通 B 股，该部分股份于 2005 年 6 月 10 日上市流通。（详见 2005 年 6 月 7 日刊载于指定报刊的公司公告）

3、由新电力公司投资兴建的“燃机热电联供”工程已于 2005 年 6 月 30 日正



式投产。(详见 2005 年 7 月 1 日刊载于指定报刊的公司公告)

4、2003 年 8 月 8 日，公司与中山市电力开发公司签订了《关于中山发电厂和中山中发电力有限公司的股权转让和资产、债务重组的原则协议》，通过近两年时间的努力，2005 年 7 月 21 日，公司第四届董事第十五次会议审议批准公司与中山电力开发公司就其下属企业进行股权转让，同意签署相关的股权转让协议。(详见 2005 年 7 月 26 日刊载于指定报刊的公司公告)

5、2005 年 6 月 22 日，深圳市发展和改革局下发了《关于深圳南山热电股份有限公司燃油改燃天然气工程项目核准的批复》(深发改[2005]573 号)，同意南山热电厂建设燃油改燃天然气工程项目。

## 七、财务报告（未经审计）

(一) 本公司 2005 年半年度财务报告（未经审计）( 附后 )

(二) 补充资料

1、资产减值准备明细表

单位：元

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

## 八、备查文件

- (一) 载有法定代表人亲笔签名的 2005 年半年度报告文本。
- (二) 载有法定代表人、总经理、财务总监签名并盖章的会计报表。
- (三) 报告期内在《证券时报》、《中国证券报》、《大公报》上公开披露过的所有公司文件的正本及公告原稿。
- (四) 最近经股东大会审议通过的公司章程。
- (五) 查阅地点：公司董事会秘书处。

深圳南山热电股份有限公司

董 事 会

二 五年八月十三日



## 资产负债表

2005 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	2005 年 6 月 30 日		2004 年 12 月 31 日	
	合并	母公司	合并	母公司
流动资产：				
货币资金	443,342,492.79	181,547,335.28	581,651,059.46	286,361,276.97
短期投资				
应收票据				
应收股利		392,473,631.88		155,660,599.67
应收利息				
应收账款	336,395,851.41	232,243,541.97	234,362,590.90	217,469,894.38
其他应收款	70,106,028.78	74,033,707.97	75,961,617.38	76,230,910.77
预付账款	90,287,086.36	18,947,348.90	60,957,093.67	17,297,093.67
应收补贴款				
存货	391,234,630.92	272,052,456.27	249,408,153.16	217,183,465.46
待摊费用	10,731,868.12	7,619,948.80	3,462,896.89	3,211,193.83
一年内到期的长期债权投资				
其他流动资产				
流动资产合计	1,342,097,958.38	1,178,917,971.07	1,205,803,411.46	973,414,434.75
长期投资：				
长期股权投资	95,326,729.74	764,476,448.44	88,421,403.60	823,394,339.87
长期债权投资				
长期投资合计	95,326,729.74	764,476,448.44	88,421,403.60	823,394,339.87
固定资产：				
固定资产	3,206,450,825.72	1,547,952,068.42	2,143,748,682.12	1,544,321,342.12
减：累计折旧	1,049,259,936.36	940,364,742.65	954,150,030.57	891,750,657.52
固定资产净值	2,157,190,889.36	607,587,325.77	1,189,598,651.55	652,570,684.60
减：固定资产减值准备				
固定资产净额	2,157,190,889.36	607,587,325.77	1,189,598,651.55	652,570,684.60
工程物资				
在建工程	720,846,195.67	4,991,623.08	1,247,505,054.29	3,574,439.02
固定资产清理				
固定资产合计	2,878,037,085.03	612,578,948.85	2,437,103,705.84	656,145,123.62
无形资产及其他资产：				
无形资产	43,660,010.86	43,629,686.95	51,466,278.49	51,435,671.82
长期待摊费用	9,459,605.69	7,223,504.24	9,341,773.16	8,280,602.42
其他长期资产				
无形资产及其他资产合计	53,119,616.55	50,853,191.19	60,808,051.65	59,716,274.24
递延税款：				
递延税款借项	9,279,871.61	9,279,871.61	9,279,871.61	9,279,871.61
资产总计	4,377,861,261.31	2,616,106,431.16	3,801,416,444.16	2,521,950,044.09

## 资产负债表（续）

2005 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	2005 年 6 月 30 日		2004 年 12 月 31 日	
	合并	母公司	合并	母公司
流动负债：				
短期借款	1,552,195,520.00	429,910,820.00	1,252,732,970.00	493,975,570.00
应付票据	231,110,638.35	172,000,000.00		
应付账款	92,360,879.67	63,342,533.63	96,985,980.54	71,621,783.68
预收账款	20,622,592.00	20,622,592.00	37,122,592.00	20,622,592.00
应付工资	6,929,663.84	1,722,729.00	5,366,965.80	2,338,019.00
应付股利	9,075.35	9,075.35	9,072.85	9,072.85
应交税金	-17,546,317.43	-17,425,439.39	8,699,384.24	-7,163,330.15
其他应付款	104,201,861.06	393,972,826.89	95,588,545.96	143,437,113.78
预提费用	961,239.71		1,709,893.74	640,388.82
预计负债				
一年内到期的长期负债	338,079,300.00			
其他流动负债				
流动负债合计	2,328,924,452.55	1,064,155,137.48	1,498,210,905.13	725,481,209.98
长期负债：				
长期借款	353,723,585.76		429,524,167.42	
长期应付款				
其他长期负债				
长期负债合计	353,723,585.76		429,524,167.42	
递延税项：				
递延税款贷项				
负债合计	2,682,648,038.31	1,064,155,137.48	1,927,735,072.55	725,481,209.98
少数股东权益	171,723,498.90		102,033,268.64	
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	289,582,724.22	289,582,724.22	289,582,724.22	289,582,724.22
盈余公积	426,136,538.68	334,029,347.01	426,136,538.68	334,029,347.01
其中：法定公益金	159,024,233.57	90,988,221.24	159,024,233.57	90,988,221.24
未分配利润	259,858,997.20	380,373,224.45	507,962,842.07	624,890,764.88
其中：现金股利			273,982,999.00	273,982,999.00
外币报表折算差异	-54,534.00			
股东权益合计	1,523,489,724.10	1,551,951,293.68	1,771,648,102.97	1,796,468,834.11
负债和股东权益总计	4,377,861,261.31	2,616,106,431.16	3,801,416,444.16	2,521,950,044.09

公司负责人：

财务负责人：

复核人：

制表人：

## 利润表

2005 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	2005 年 1 - 6 月		2004 年 1 - 6 月	
	合并数	母公司	合并数	母公司
一、主营业务收入	1,512,011,663.98	767,537,728.58	1,107,979,282.49	796,811,257.89
减：主营业务成本	1,421,905,010.63	832,502,308.99	894,495,391.38	733,985,869.38
主营业务税金及附加	3,213,890.68	46,909.70	864,312.30	203,500.43
二、主营业务利润	86,892,762.67	-65,011,490.11	212,619,578.81	62,621,888.08
加：其他业务利润	7,254,596.28	27,576,402.93	59,657.63	12,449,735.05
减：营业费用				
管理费用	30,316,675.55	14,883,412.68	20,553,869.25	13,656,663.37
财务费用	37,288,324.19	9,575,752.35	8,129,164.18	2,455,529.62
三、营业利润	26,542,359.21	-61,894,252.21	183,996,203.01	58,959,430.14
加：投资收益	6,905,326.13	83,655,140.78	4,264,549.82	119,584,064.31
补贴收入	8,774,570.00	8,774,570.00	5,925,036.00	5,925,036.00
营业外收入	7,114.00			
减：营业外支出	2,100,000.00	1,070,000.00	8,000.00	8,000.00
四、利润总额	40,129,369.34	29,465,458.57	194,177,788.83	184,460,530.45
减：所得税	9,055,914.95		19,097,742.64	9,731,469.92
少数股东本期损益	5,194,300.26		-86,205.72	
五、净利润	25,879,154.13	29,465,458.57	175,166,251.91	174,729,060.53

### 补充资料

项 目	2005 年 1 - 6 月	2004 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：

财务负责人：

复核人：

制表人：

## 利润分配表

2005 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

一、净利润	25,879,154.13	29,465,458.57	175,166,251.91	174,729,060.53
加：上年未分配利润	507,962,842.07	624,890,764.88	450,756,827.45	502,587,864.88
其他转入				
二、可供分配的利润	533,841,996.20	654,356,223.45	625,923,079.36	677,316,925.41
减：提取法定盈余公积金			11,521,268.51	
提取法定公益金			5,760,634.26	
提取利润归还投资				
三、可供股东分配的利润	533,841,996.20	654,356,223.45	608,641,176.59	677,316,925.41
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	256,448,087.06	256,448,087.06
转作股本的普通股股利				
四、未分配利润	259,858,997.20	380,373,224.45	352,193,089.53	420,868,838.35

公司负责人：

财务负责人：

复核人：

制表人：

## 现金流量表

2005 年 1 - 6 月

编制单位：深圳南山热电股份有限公司

单位：人民币元

项 目	合并	母公司
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	1,625,664,381.26	1,406,710,838.80
收到的税费返还		
收到的其他与经营活动有关的现金	58,394,408.71	247,869,735.93
现金流入小计	1,684,058,789.97	1,654,580,574.73
购买商品、接受劳务支付的现金	1,400,208,859.14	1,000,720,299.81
支付给职工以及为职工支付的现金	59,237,981.09	52,081,976.73
支付的各种税费	125,226,914.79	32,447,014.05
支付的其他与经营活动有关的现金	60,495,416.05	237,760,928.86
现金流出小计	1,645,169,171.07	1,323,010,219.45
经营活动产生的现金流量净额	38,889,618.90	331,570,355.28
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	3,000,000.00	3,000,000.00
收到的其他与投资活动有关的现金	1,012,463.00	
现金流入小计	4,012,463.00	3,000,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金	475,844,835.91	506,459.50
投资所支付的现金		94,240,000.00
支付的其他与投资活动有关的现金		
现金流出小计	475,844,835.91	94,746,459.50
投资活动产生的现金流量净额	-471,832,372.91	-91,746,459.50
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资所收到的现金	64,512,300.00	
借款所收到的现金	1,732,928,050.00	210,423,750.00
收到的其他与筹资活动有关的现金		
现金流入小计	1,797,440,350.00	210,423,750.00
偿还债务所支付的现金	1,171,385,520.00	274,488,500.00
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金	331,422,566.97	280,562,769.27
支付的其他与筹资活动有关的现金		
现金流出小计	1,502,808,086.97	555,051,269.27
筹资活动产生的现金流量净额	294,632,263.03	-344,627,519.27
四、汇率变动对现金的影响	1,924.31	-10,318.20
五、现金及现金等价物净增加额	-138,308,566.67	-104,813,941.69

## 现金流量表（续）

2005 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	母 公 司
1、将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	25,879,154.13	29,465,458.57
加：少数股东损益	5,194,300.26	
加：计提的资产减值准备	-35,199.00	-35,199.00
固定资产折旧	95,109,905.79	48,614,085.13
无形资产摊销	7,806,267.63	7,805,984.87
长期待摊费用摊销	740,783.22	1,057,098.18
待摊费用减少（减：增加）	-7,268,971.23	-4,408,754.97
预提费用增加（减：减少）	-748,654.03	-640,388.82
处置定资产、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	37,288,324.19	9,575,752.35
投资损失（减：收益）	-6,905,326.13	-83,655,140.78
递延税款贷项（减：借项）		
存货的减少（减：增加）	-141,826,477.76	-54,868,990.81
经营性应收项目的减少（减：增加）	-125,472,465.60	-14,191,501.02
经营性应付项目的增加（减：减少）	149,127,977.43	392,851,951.58
其他		
经营活动产生的现金流量净额	38,889,618.90	331,570,355.28
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	443,342,492.79	181,547,335.28
减：现金的期初余额	581,651,059.46	286,361,276.97
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	-138,308,566.67	-104,813,941.69

公司负责人：

财务负责人：

复核人：

制表人：

## 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。公司实施1994年度每10股送1股红股、1997年度资本公积金每10股转增8股、2000年度配股1,366.6万股以及每10股送2.5股、资本公积每10股转增2.5股后,注册资本为人民币547,965,998.00元。

公司主要经营供电、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))、深圳深南电燃机工程技术有限公司(以下简称燃机工程公司)、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日公司与香港兴德盛有限公司签定股权转让合同,转让其在深圳市新电力实业有限公司持有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5,750万元的1,495万元,占26%股权。由于香港兴德盛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,公司间接持有深圳新电力实业有限公司25%股权,共计持有51%股权。2003年2月18日,公司与金碧湾公司签署《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，本公司直接持有新电力公司75%股权。由于香港兴德盛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，公司间接持有深圳新电力实业有限公司25%股权，共计持有100%股权。

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）原注册资本9,920万元，其中公司持有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）注册资本第二期增加至19,840万元，各股东持有股权比例维持不变；2005年1月，深南电（中山）注册资本第三期增加至29,760万元，各股东持有股权比例维持不变。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) 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。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）原注册资本9,923.54万元，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）注册资本第二期增加至19,847.08万元，各股东持有股权比例维持不变。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）55%股权。

## 二、本公司主要会计政策、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)长期债权投资

公司的长期债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。公司以工程完工交付使用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：

(1)长期停建并且预计未来3年内不会重新开工的在建工程；

(2)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；

(3)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

购建固定资产借入专门借款而发生的利息、折价或溢价的摊销和汇兑差额，在符合资本化期间和资本化金额的情况下，予以资本化，计入该项资产的成本；其他的借款利息、折价或溢价的摊销和汇兑差额，于发生当期确认为费用。

因安排专门借款而发生的辅助费用，属于在所购建固定资产达到预定可使用状态之前发生的，应当在发生时予以资本化；以后发生的辅助费用应当于发生当期确认为费用。如果辅助费用的金额较小，也可以于发生当期确认为费用。

### (2)借款费用资本化期间

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。

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

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

### (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，不得超过当期为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：

无形资产已被其他新技术等所代替，使其为企业创造经济效益的能力受到重大影响；

无形资产的市价在当期大幅下跌，在剩余摊销年限内预计不会恢复；

其他足以证明无形资产实质上已经发生了减值的情形。

#### 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的销售，销售电力的收入以当地供电局抄表，并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

应税项目	税种	税率
电力销售收入	增值税	17%
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	母公司投资	合并范围内	是否纳入合
			(万元)	比例	控股比例	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	RMB 5,750	余热利用的技术开发和余热利用发电	4,312.50	75%	100%	是
深南电(中山)电力有限公司	RMB 29,760	燃机发电、余热发电、供电和供热(不包括供热管网)项目	16,368.00	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	600.00	60%	60%	是
深南电(东莞)唯美电力有限公司	USD 2,398	筹建天然气发电站的建设、经营	7,936.00	40%	55%	是

#### 2、本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(%)
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%



### 3、合并报表范围变更情况：

报告期内公司合并报表范围无发生变化。

## 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

	<u>2005.6.30</u>	<u>2004.12.31</u>
现金	521,694.40	2,321,743.66
银行存款	425,809,864.16	578,461,928.98
其他货币资金	17,010,934.23	867,386.82
	<u>443,342,492.79</u>	<u>581,651,059.46</u>

2005 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	102,447.77	1.0651	109,117.12
	美元	32,038.50	8.2765	265,166.65
	欧元	8,276.71	10.0137	82,880.90
银行存款	港币	2,157,642.26	1.0680	2,304,264.39
	美元	82,462.00	8.2765	682,496.74
	新加坡币	281,755.08	4.9093	1,383,206.13
其他货币资金	美元	266.25	8.2765	2,203.62

### 2、应收账款

(1)按账龄列示如下：

账龄	2005.6.30			
	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	336,395,851.41	100%	0%	0.00
	<u>336,395,851.41</u>	100%		<u>0.00</u>
账龄	2004.12.31			
	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	234,362,590.90	100%	0%	0.00
	<u>234,362,590.90</u>	100%		<u>0.00</u>

(2)2005 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)2005 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	232,243,541.97	一年以内	电费
广东省广电集团有限公司	92,852,309.44	一年以内	电费

(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：

账 龄	2005.6.30			
	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	65,756,242.73	72.25%	0%	
1 至 2 年	340,708.74	0.37%	5%	17,035.44
2 至 3 年	2,600,946.35	2.86%	10%	260,094.64
3 年以上	22,313,940.99	24.52%	20%	20,628,679.95
	<u>91,011,838.81</u>	100.00%		<u>20,905,810.03</u>

账 龄	2004.12.31			
	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	71,469,785.33	73.75%	0%	
1 至 2 年	340,708.74	0.35%	5%	17,035.44
2 至 3 年	2,603,446.35	2.69%	10%	260,344.64
3 年以上	22,488,685.99	23.21%	20%	20,663,628.95
	<u>96,902,626.41</u>	100.00%		<u>20,941,009.03</u>

(2)2005 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 83,950,151.86 元，占 2005 年 6 月 30 日其他应收款总额的 92.24%。

(4)2005 年 6 月 30 日余额较大的其他应收款列示如下：

项 目	2005.6.30	内 容
中山中发电力有限公司	50,680,000.00	往来款
惠州市大石湖开发项目	14,311,626.70	土地开发费用，已全额计提坏账准备。
余热利用项目收益	11,160,000.00	
深圳市南山区投资管理公司	5,895,738.00	往来款，已全额计提坏账准备。
员工宿舍款	1,902,787.16	
	<u>83,950,151.86</u>	



(5)2005 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
USD	6,363,176.00	8.2766	52,665,462.16
HKD	260,109.27	1.0653	277,092.23
新加坡币	3,625.00	4.9092	17,796.03

#### 4、预付账款

账龄	2005.6.30		2004.12.31	
	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	90,287,086.36	100%	60,957,093.67	100%
	<u>90,287,086.36</u>	<u>100%</u>	<u>60,957,093.67</u>	<u>100%</u>

(1)2005 年 6 月 30 日余额中无持本公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的欠款。

(2)2005 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	60,013.60	8.2765	496,704.22

(3)预付账款较年初增加的原因系预付采购备件和油品货款尚未结算。

#### 5、存货

	2005.6.30		2004.12.31	
	金额	存货跌价准备	金额	存货跌价准备
原材料	397,767,426.93	6,843,694.05	256,125,574.85	6,843,694.05
低值易耗品	310,898.04		126,272.36	
	<u>398,078,324.97</u>	<u>6,843,694.05</u>	<u>256,251,847.21</u>	<u>6,843,694.05</u>

(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	2005.6.30	2004.12.31
预付保险费用	7,463,075.77	52,869.20
预付场地租金	1,229,637.50	3,271,204.36
预付利息	1,662,358.32	
其他	376,796.53	138,823.33

10,731,868.12
3,462,896.89

## 7、长期股权投资

### (1)按项目列示

项 目	2004.12.31		本期增加	本期减少	2005.6.30	
	金额	减值准备			金额	减值准备
子公司投资						
合营企业投资	12,736,053.68		6,905,326.14		19,641,379.82	
联营企业投资	3,799,949.92				3,799,949.92	
其他股权投资	71,885,400.00				71,885,400.00	
	<u>88,421,403.60</u>	<u>0.00</u>	6,905,326.14		<u>95,326,729.74</u>	<u>0.00</u>

### (2)长期股权投资明细列示如下：

#### 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>

#### 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
深圳协孚供油有限公司	26,650,000.00		6,905,326.14		-7,008,620.18
深圳市月亮湾仁合实业有限公司	2,400,000.00				1,399,949.92
	<u>29,050,000.00</u>	<u>0.00</u>	6,905,326.14		<u>-5,608,670.26</u>

## 8、固定资产及累计折旧

原值	2004.12.31	本期增加额	本期减少额	2005.6.30
房屋及建筑物	113,470,672.08	54,645,172.00		168,115,844.08
机器设备	1,956,559,554.29	1,004,960,634.04		2,961,520,188.33
运输设备	26,842,878.81	1,402,427.00		28,245,305.81
其他设备	46,875,576.94	1,693,910.56		48,569,487.50
	<u>2,143,748,682.12</u>	<u>1,062,702,143.60</u>		<u>3,206,450,825.72</u>

累计折旧	2004.12.31	本期增加额	本期减少额	2005.6.30
房屋及建筑物	38,195,768.90	3,541,749.18		41,737,518.08
机器设备	872,880,952.24	88,452,795.17		961,333,747.41
运输设备	10,334,240.08	1,994,602.37		12,328,842.45
其他设备	32,739,069.35	1,120,759.07		33,859,828.42



	954,150,030.57	95,109,905.79		1,049,259,936.36
<b>净值</b>	1,189,598,651.55			2,157,190,889.36
<b>减值准备</b>	<u>2004.12.31</u>	<u>本期增加额</u>	<u>本期减少额</u>	<u>2005.6.30</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 1,015,747,671.98 元。

(2)上述固定资产不存在抵押、担保情况。

(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)在建工程项目本期变动情况如下：

工程名称	2004.12.31	本期增加数	本期转入 固定资产	其他减少数	2005.6.30
以大代小三期供热工程	46,243,152.84	1,074,318.60	47,317,471.44		0.00
以大代小中山工程	987,161,300.61	42,867,666.76	965,170,557.54		64,858,409.83
东莞天然气燃机电厂项目	209,642,449.02	440,003,293.74			649,645,742.76
其他零星工程	2,601,417.23	63,150.00	15,500.00		2,649,067.23
设备改造工程	1,856,734.59	5,286,134.26	3,244,143.00	205,750.00	3,692,975.85
合计	1,247,505,054.29	489,294,563.36	1,015,747,671.98	205,750.00	720,846,195.67

注 1：以大代小三期工程为纳入报表合并范围的子公司深圳新电力实业有限公司出资建设的 PG9171E 型燃气轮机、配套建设的一台余热锅炉和一套联合循环蒸汽发电机组，该项目总装机容量为 18 万千瓦，发电部份已于 2003 年 10 月 1 日正式投入商业运行。供热工程为燃机联合循环供热部份，该工程于 2005 年 6 月 30 日完工投入使用。

注 2：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 2004 年 12 月 31 日通过试运行，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。

注 3：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），目前该项目已进入土建施工阶段，预计 2005 年 9 月下旬该项目第一套燃机联合循环发电机组投产，2005 年 10 月下旬第二套燃机联合循环发电机组投产。

(2)在建工程所包含的借款费用资本化金额如下：

工程名称	2004.12.31	本期增加数	本期转入 固定资产	其他减 少数	2005.6.30
以大代小三期供热工程	809,007.37		809,007.37		
以大代小中山工程	25,666,893.26	2,157,899.94	24,483,783.13		3,341,010.07
合计	26,475,900.63	2,157,899.94	25,292,790.50	0.00	3,341,010.07

(3)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	2.39	
公司外土地使用权	购买	13,686,392.62	1.64	
8、9 号发电机组增容费	购买	53,106,900.00	0.00	
余热利用技改项目优先收益权	购买	50,000,000.00	4.50	
用友软件	购买	34,900.00	3.88	
档案软件	购买	3,376.07	9.50	
		149,779,110.89		

(2)无形资产本期变动情况如下：

项 目	2004.12.31	本期增加	本期摊销	累计摊销	2005.6.30
公司内土地开发费	5,581,572.66		965,829.77	28,331,799.31	4,615,742.89
公司外土地使用权	1,974,645.02		460,700.82	8,131,103.53	1,513,944.20
8、9 号发电机增容费	2,212,787.47		2,212,787.47	53,106,900.00	0.00
余热利用技改项目优 先收益权	41,666,666.67		4,166,666.78	12,500,000.11	37,499,999.89
用友软件	30,606.67		3,490.05	7,783.38	27,116.62
档案软件		3,376.07	168.81	168.81	3,207.26
	51,466,278.49	3,376.07	7,809,643.70	102,077,755.14	43,660,010.86

(3)无形资产减值准备本期变动情况如下：

项 目	2004.12.31	本期增加	本期转回	2005.6.30
-----	------------	------	------	-----------

公司外土地使用权	4,041,344.89			4,041,344.89
	<u>4,041,344.89</u>	<u>0.00</u>	<u>0.00</u>	<u>4,041,344.89</u>

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4,041,344.89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年	9,866,249.69	3.42
燃机公司装修费	1.75年	1,518,589.23	0.73
东莞公司开办费		1,585,277.94	
		<u>12,970,116.86</u>	

(2)长期待摊费用本期变动情况如下：

项目	2004.12.31	本期增加额	本期摊销额	累计摊销额	2005.6.30
总部装修费	8,280,602.42		1,057,098.18	2,642,745.45	7,223,504.24
燃机公司装修费	1,061,170.74	32,950.23	443,297.46	867,765.72	650,823.51
东莞公司开办费		1,585,277.94			1,585,277.94
	<u>9,341,773.16</u>	<u>1,618,228.17</u>	<u>1,500,395.64</u>	<u>3,510,511.17</u>	<u>9,459,605.69</u>

### 12、递延税款借项

项目	2005.6.30	2004.12.31
各项减值准备	4,608,241.77	4,608,241.77
未付工资及奖金	4,671,629.84	4,671,629.84
	<u>9,279,871.61</u>	<u>9,279,871.61</u>

### 13、短期借款

	2005.6.30	2004.12.31
信用借款	1,126,941,070.00	1,252,732,970.00
保证借款	425,254,450.00	
	<u>1,552,195,520.00</u>	<u>1,252,732,970.00</u>

2005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	35,950,000.00	8.2704	297,322,020.00
港币	155,000,000.00	1.0637	164,873,500.00

### 14、应付票据

	2005.6.30	2004.12.31
银行承兑汇票	231,110,638.35	

231,110,638.35

注：本会计年度到期的金额为 231,110,638.35 元。

### 15、应付账款

项目	2005.6.30	2004.12.31
应付油款	63,199,702.11	63,266,499.20
应付工程款	29,018,346.04	25,050,011.42
其他	142,831.52	8,669,469.92
	<u>92,360,879.67</u>	<u>96,985,980.54</u>

(1)2005 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。

(2)2005 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	7,894.22	8.2765	65,336.51

### 16、预收账款

项目	2005.6.30	2004.12.31
佛山市福能发电有限公司	20,622,592.00	20,622,592.00
东莞东城东兴热电有限公司		6,600,000.00
东莞通明电力有限公司		9,900,000.00
	<u>20,622,592.00</u>	<u>37,122,592.00</u>

2005 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

	2005.6.30	2004.12.31
境内上市的人民币普通股股东	9,075.35	9,072.85

### 18、应交税金

税种	计缴标准	2005.6.30	2004.12.31
增值税	应税收入的 17%	-34,126,004.38	-32,861,170.50
所得税	15%	3,983,625.37	28,676,333.15
城市维护建设税	流转税的 1%	1,189,288.20	1,262,734.29
营业税	应税收入的 3%、5%	414,257.59	587,293.91
个人所得税		10,992,515.79	11,034,193.39
		<u>-17,546,317.43</u>	<u>8,699,384.24</u>

### 19、其他应交款

项目	计缴标准	2005.6.30	2004.12.31
堤围防护费	应税收入的 0.09%		-4,500.00
			<u>-4,500.00</u>

## 20、其他应付款

	<u>2005.6.30</u>	<u>2004.12.31</u>
其他应付款	104,201,861.06	95,588,545.96
	<u>104,201,861.06</u>	<u>95,588,545.96</u>

(1)2005 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 553,371.30 元。

(2)2005 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>
工程款	未付工程款	41,701,183.74
生产经营考核奖	计提未支付的奖金	21,401,716.89
百卓利石油有限公司	往来款	6,624,877.04
中国太平洋保险公司	财产保险费	2,971,377.27
质保金	未付质保金	2,734,765.53

(3)2005 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	25,999.63	8.2765	215,185.94
港币	6,370,585.35	1.0637	6,776,518.00
新加坡币	137,219.00	4.9947	685,363.12

## 21、预提费用

	<u>2005.6.30</u>	<u>2004.12.31</u>
借款利息	922,025.00	1,697,753.54
其他	39,214.71	12,140.20
	<u>961,239.71</u>	<u>1,709,893.74</u>

## 22、一年内到期的长期负债

	<u>2005.6.30</u>	<u>2004.12.31</u>
信用借款	338,079,300.00	
	<u>338,079,300.00</u>	

2005 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	16,200,000.00	8.2765	134,079,300.00

## 23、长期借款

	<u>2005.6.30</u>	<u>2004.12.31</u>
信用借款	153,000,000.00	228,977,000.00
保证借款	200,000,000.00	200,000,000.00
借款利息	723,585.76	547,167.42

353,723,585.76
429,524,167.42

## 24、实收股本

股东类别	2004.12.31	本期增加	本期减少	2005.6.30
一、尚未流通股份				
1、发起人股份	312,853,274.00		40,951,361.00	271,901,913.00
(1)国家拥有股份	85,538,864.00			85,538,864.00
其中：国家股	30,829,682.00			30,829,682.00
国有法人股	54,709,182.00			54,709,182.00
(2)境内法人持有股份	113,783,159.00			113,783,159.00
(3)外资法人持有股份	113,531,251.00		40,951,361.00	72,579,890.00
2、募集法人股	61,700,661.00		6,601,982.00	55,098,679.00
尚未流通股份合计	374,553,935.00		47,553,343.00	327,000,592.00
二、已流通股份				
1、境内上市的人民币普通股	64,846,135.00			64,846,135.00
2、境内上市的外资股	108,565,928.00	47,553,343.00		156,119,271.00
已流通股份合计	173,412,063.00	47,553,343.00		220,965,406.00
三、股份总数	547,965,998.00	47,553,343.00	47,553,343.00	547,965,998.00

注：根据中国证券监督管理委员会证监公司字[2004]23 号文——《关于核准深圳南山热电股份有限公司非上市外资股上市流通的通知》的批复，公司外资股持有人腾达置业有限公司所持公司 47,553,343 股非上市外资股转为上市流通 B 股可于 2005 年 6 月 10 日上市流通。

## 25、资本公积

项目	2004.12.31	本期增加数	本期减少数	2005.6.30
股本溢价	215,487,650.42			215,487,650.42
股权投资准备	31,129,783.57			31,129,783.57
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
	289,582,724.22			289,582,724.22

## 26、盈余公积

	2004.12.31	本期增加数	本期减少数	2005.6.30
法定盈余公积	281,696,480.49			281,696,480.49
法定公益金	121,690,618.46			121,690,618.46
任意盈余公积	22,749,439.73			22,749,439.73
	426,136,538.68			426,136,538.68

## 27、未分配利润

2004年年末未分配利润	507,962,842.07
加：2005年1-6月净利润	25,879,154.13
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	(注)	273,982,999.00
2005年6月30日未分配利润		259,858,997.20

注：本年度实施分配 2004 年度普通股股利，该分配金额业经 2005 年 4 月 15 日召开的 2004 年度股东大会审议通过。

## 28、主营业务收入

项 目	2005年1-6月	2004年1-6月
售电收入（注 1）	1,450,011,663.98	1,103,479,282.49
工程承包经营收入（注 2）	62,000,000.00	4,500,000.00
	<u>1,512,011,663.98</u>	<u>1,107,979,282.49</u>

(1)公司售电收入的主要客户是广东省广电集团有限公司和广东省广电集团有限公司深圳供电分公司，售电收入总额为 1,450,011,663.98 元，占全部主营业务收入的 91.17%。

(2) 主营业务收入较上年同期增加的主要原因系发电量的增加。

## 29、主营业务成本

项 目	2005年1-6月	2004年1-6月
售电成本	1,414,993,898.19	891,589,376.44
工程承包经营成本	6,911,112.44	2,906,014.94
	<u>1,421,905,010.63</u>	<u>894,495,391.38</u>

主营业务成本较上年同期增加的主要原因系发电量的增加和燃料价格的上升。

## 30、主营业务税金及附加

税 种	计缴标准	2005年1-6月	2004年1-6月
营业税	应税收入的 3%,5%	2,455,000.00	135,000.00
城市维护建设税	流转税额的 1%	758,890.68	724,812.30
堤围税	应税收入的0.09%		4,500.00
		<u>3,213,890.68</u>	<u>864,312.30</u>

## 31、管理费用

项 目	2005年1-6月	2004年1-6月
管理费用	30,316,675.55	20,553,869.25
	<u>30,316,675.55</u>	<u>20,553,869.25</u>

管理费用较上年同期增加的主要原因系增加余热利用技改项目优先收益权作为无形资产在本报告期的摊销数和增加深南电（中山）的管理费用。

## 32、财务费用

项 目	2005年1-6月	2004年1-6月
利息收入	-1,444,545.26	-2,090,795.46
利息支出	38,128,885.83	9,451,749.00
汇兑损益	389,185.45	335,581.40

金融机构手续费	214,798.17	432,629.24
	<u>37,288,324.19</u>	<u>8,129,164.18</u>

财务费用较上年同期增加的主要原因系深南电（中山）从 2005 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。

### 33、投资收益

项 目	2005年1-6月	2004年1-6月
股权投资权益法核算净增减额	6,905,326.13	4,264,549.82
	<u>6,905,326.13</u>	<u>4,264,549.82</u>

### 34、补贴收入

项 目	2005年1-6月	2004年1-6月
燃油补贴	8,774,570.00	5,925,036.00
	<u>8,774,570.00</u>	<u>5,925,036.00</u>

### 35、营业外收入

项 目	2005年1-6月	2004年1-6月
罚款收入	7,114.00	
	<u>7,114.00</u>	

### 36、营业外支出

项 目	2005年1-6月	2004年1-6月
捐款	2,030,000.00	
其他	70,000.00	8,000.00
	<u>2,100,000.00</u>	<u>8,000.00</u>

### 36、非经常性损益（收益 + 、损失 - ）

	2005年1-6月	2004年1-6月
各种形式的政府补贴	8,774,570.00	5,925,036.00
营业外收入	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	-2,100,000.00	-8,000.00
所得税影响数	0.00	-887,555.40
	<u>6,681,684.00</u>	<u>5,029,480.60</u>

### 37、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)
收佛山市沙口电厂扩建工程往来款	4,100.00
财政补贴拨款	877.46

### 38、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)
支付佛山市沙口电厂扩建工程进度款	2,016.32

用现金支付的各项管理费用	913.84
支付专项法律服务费	465.60

## 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	2005.6.30			
	金额	占应收账款 总额的比例	坏账准备	计提比例
1 年以内	232,243,541.97	100%		0%
	<u>232,243,541.97</u>	<u>100%</u>	<u>0.00</u>	

账龄	2004.12.31			
	金额	占应收账款 总额的比例	坏账准备	计提比例
1 年以内	217,469,894.38	100%		0%
	<u>217,469,894.38</u>	<u>100%</u>	<u>0.00</u>	

(2)2005 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	2005.6.30			
	金额	占其他应收款 总额的比例	坏账准备	计提比例
1 年以内	69,717,171.92	73.43%		0%
1~2 年	305,708.74	0.32%	15,285.44	5%
2~3 年	2,600,946.35	2.74%	260,094.64	10%
3 年以上	22,313,940.99	23.51%	20,628,679.95	20%
	<u>94,937,768.00</u>	<u>100.00%</u>	<u>20,904,060.03</u>	

账龄	2004.12.31			
	金额	占其他应收款 总额的比例	坏账准备	计提比例
1 年以内	71,772,328.72	73.86%		0%
1~2 年	305,708.74	0.31%	15,285.44	5%
2~3 年	2,603,446.35	2.68%	260,344.64	10%
3 年以上	22,488,685.99	23.15%	20,663,628.95	20%
	<u>97,170,169.80</u>	<u>100.00%</u>	<u>20,939,259.03</u>	

(2)2005 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、长期股权投资

(1)按项目列示如下：

项 目	2004.12.31		本期增加	本期减少	2005.6.30	
	金额	减值准备			金额	减值准备
子公司投资	738,772,886.20		170,989,814.63	236,813,032.21	672,949,668.62	
合营企业投资	12,736,053.67		6,905,326.15		19,641,379.82	
其他股权投资	71,885,400.00				71,885,400.00	
	<u>823,394,339.87</u>	<u>0.00</u>	<u>177,895,140.78</u>	<u>236,813,032.21</u>	<u>764,476,448.44</u>	<u>0.00</u>

(2)按明细列示如下：

#### 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>

#### 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	6,862,958.59		206,145,950.95
深圳新电力实业有限公司	29,325,000.00	13,800,000.00	82,594,135.40	236,813,032.21	162,322,167.36
深圳协孚供油有限公司	26,650,000.00		6,905,326.15		-7,008,620.18
深南电(中山)电力有限公司	54,560,000.00	109,120,000.00	-45,097,205.44		-50,025,509.65
深圳深南电燃机工程技术有限公 司	6,000,000.00		32,389,926.08		55,624,099.96
深南电(东莞)唯美电力有限公司	39,694,160.00	39,680,000.00			
	<u>161,351,231.32</u>	<u>164,181,728.68</u>			<u>367,058,088.44</u>

### 4、主营业务收入

项 目	2005年1-6月	2004年1-6月
售电收入	767,537,728.58	796,811,257.89
	<u>767,537,728.58</u>	<u>796,811,257.89</u>

公司的售电客户是广东省广电集团有限公司深圳供电分公司。

## 5、主营业务成本

项目	2005年1-6月	2004年1-6月
售电成本	832,502,308.99	733,985,869.38
	<u>832,502,308.99</u>	<u>733,985,869.38</u>

## 6、投资收益

项目	2005年1-6月	2004年1-6月
股权投资权益法核算净增减额	83,655,140.78	119,584,064.31
	<u>83,655,140.78</u>	<u>119,584,064.31</u>

## 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
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	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

### 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	2004.12.31	本期增加数	本期减少数	2005.6.30
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 5,750			RMB 5,750
深南电（中山）电力有限公司	RMB 19,840	RMB 9,920		RMB 29,760
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 1,199	USD 1,199		USD 2,398

### 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	2004.12.31	合并范围	本期增加数	本期减	2005.6.30	合并范围内
------	------------	------	-------	-----	-----------	-------

		<u>内持股</u>		<u>少数</u>		<u>持股</u>
深南能源(新加坡)有限公司	USD 80	100%		USD 80		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	RMB 5,750	100%		RMB 5,750		100%
深南电(中山)电力有限公司	RMB 15,872	80%	RMB 7,936	RMB 23,808		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	RMB 5,457.95	55%	RMB 5,457.95	RMB 10,915.90		55%

#### 4、不存在控制关系的关联方关系的性质

<u>企业名称</u>	<u>与本公司的关系</u>
深圳协孚供油有限公司	合营企业
深圳市月亮湾仁合实业有限公司	联营企业

#### 5、关联方交易

##### (1) 租赁(公司向关联方租赁储油罐)

<u>关联公司名称</u>	<u>2005年1-6月</u>		<u>2004年1-6月</u>	
	<u>金额(万元)</u>	<u>占报告期储运费%</u>	<u>金额(万元)</u>	<u>占报告期储运费%</u>
深圳协孚供油有限公司	1,591	93	2,171	98

##### (2) 管道使用费(公司向关联方支付管道使用费)

<u>关联公司名称</u>	<u>2005年1-6月</u>		<u>2004年1-6月</u>	
	<u>金额(万元)</u>	<u>占报告期使用费%</u>	<u>金额(万元)</u>	<u>占报告期使用费%</u>
深圳市月亮湾仁合实业有限公司	366	92	263	15

注：以上关联交易均参照当期市场交易价格进行。

(3) 截止 2005 年 6 月 30 日，公司为下属控股子公司深南电(中山)电力有限公司担保银行贷款 39,000 万元。

##### (4) 关联方应收应付款项余额

	单位：人民币元			
	<u>2005.6.30</u>	<u>比例</u>	<u>2004.12.31</u>	<u>比例</u>
<u>应付账款：</u>				
深圳协孚供油有限公司	3,286,779.74	3.56%	3,190,761.90	3.29%
深圳市月亮湾仁合实业有限公司	1,485,569.81	1.61%	809,373.63	0.83%
<u>其他应付款：</u>				
深圳市能源集团有限公司	553,371.30	0.53%	553,338.64	0.58%
深圳协孚供油有限公司	44,519.70	0.04%	44,519.70	0.05%
百卓利石油有限公司	6,624,877.04	6.36%	7,095,113.65	7.42%

#### 八、或有事项

截至 2005 年 6 月 30 日止，公司提供如下担保：

单位：人民币万元				
被担保单位名称	担保事项	金额	年利率	担保期限
深南电(中山)电力有限公司	银行贷款	20,000.00	5.49%	2005.1.1——2006.12.31
深南电(中山)电力有限公司	银行贷款	19,000.00	5.022%	2005.4.30——2006.4.30

## 九、承诺事项

截至 2005 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 920 万元。
- 2、在未来六个月内需支付燃机“以大代小”技改三期工程款和“以大代小”集中供热工程款1,752万元。
- 3、在未来六个月内需支付深南电(中山)电力有限公司“以大代小”技改工程款7,476万元。
- 4、在未来六个月内需支付深南电(东莞)唯美电力有限公司天然气燃机电厂项目工程款22,000万元。

## 十、资产负债表日后事项中的非调整事项

截至2005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 2005 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、根据中国证券监督管理委员会证监公司字[2004]23 号文——《关于核准深圳南山热电股份有限公司非上市外资股上市流通的通知》的批复，公司外资股持有人腾达置业有限公司所持公司 47,553,343 股非上市外资股转为上市流通 B 股可于 2005 年 6 月 10 日上市流通。

2、公司实施了 2004 年度利润分配(已经 2005 年 4 月 15 日召开的 2004 年年度股东大会审议通过)，以 2004 年 12 月 31 日总股本 547,965,998 股为基数，向全体股东按每 10 股派现金人民币 5 元(含税)，剩余部分结转下一年度。

3、由公司的全资子公司深圳新电力实业有限公司投资兴建的“燃机热电联供”工程，于 2005 年 6 月 30 日正式投产。该工程是新电力公司“以大代小”技改项目的后续工程，利用 2003 年 9 月 30 日投产的 PG9171E 型燃气-蒸汽联合循环发电机组的高效余热锅炉，向深圳市南山区南油片区十五家纺织印染厂进行集中供汽。

4、公司于 2005 年 3 月 16 日收到 2004 年 5-10 月份夏季高峰期燃油补贴款 8,774,570.00 元（深贸工发[2005]28 号）。

5、2003 年 8 月 8 日，公司与中山市电力开发公司签定了《关于中山发电厂和中山中发电力有限公司的股权转让和资产、债务重组的原则协议》。2005 年 7 月 21 日，经第四届董事第十五次会议通过了公司与中山电力开发公司待签署的《深圳南山热电股份有限公司与中山市电力开发公司关于转让中山发电厂有限公司 75%股权的股权转让协议》和《深圳南山热电股份有限公司与中山市电力开发公司关于转让中山中发电力有限公司 75%股权的股权转让协议》。