

广州发展实业控股集团股份有限公司

600098

2005 年半年度报告

2005 年 8 月 26 日

目 录

一、重要提示.....	1
二、公司基本情况.....	2
三、股本变动及股东情况.....	5
四、董事、监事和高级管理人员.....	8
五、管理层讨论与分析.....	9
六、重要事项.....	16
七、财务会计报告.....	22
八、备查文件目录.....	59

一、重要提示

1、本公司董事会及其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、准确性和完整性承担个别及连带责任。

2、独立董事陈锦灵先生因公出差未能出席董事会会议，特委托独立董事尹辉先生代为出席董事会并行使表决权。

3、公司半年度财务报告未经审计。

4、公司负责人董事长杨丹地先生，主管会计工作负责人行政总裁刘强文先生、财务总监冯凯芸女士，会计机构负责人（会计主管人员）财务部副总经理马戈林先生声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、完整。

二、公司基本情况

(一) 公司基本情况简介

- 1、公司法定中文名称：广州发展实业控股集团股份有限公司
公司英文名称：Guangzhou Development Industry (Holdings) Co., Ltd
公司英文名称缩写：GDIH
- 2、公司 A 股上市交易所：上海证券交易所
公司 A 股简称：广州控股
公司 A 股代码：600098
- 3、公司注册地址：广州市东山区东风中路 509 号 27、29 楼
公司办公地址：广州珠江新城临江大道 3 号发展中心大厦 28-30 楼
邮政编码：510623
公司国际互联网网址：<http://www.gdih.cn>
公司电子信箱：gzkg163@pub.guangzhou.gd.cn
- 4、公司法定代表人：杨丹地
- 5、公司董事会秘书：姚朴
电话：020-37850968
传真：020-37850938
E-mail：dshms@gzholdings.com
联系地址：广州珠江新城临江大道 3 号发展中心大厦 28 楼
公司证券事务代表：贝学容
电话：020-37850978
传真：020-37850938
E-mail：sqdb@gzholdings.com
联系地址：广州珠江新城临江大道 3 号发展中心大厦 28 楼
- 6、公司信息披露报纸名称：中国证券报、上海证券报、证券时报
登载公司年度报告的中国证监会指定国际互联网网址：<http://www.sse.com.cn>
公司年度报告备置地点：公司投资者关系部

- 7、公司其他基本情况：公司首次注册登记日期：1997 年 7 月 11 日
 公司首次注册登记地点：广州市麓景路 3 号 17 - 19 楼
 公司变更注册登记日期：2004 年 8 月 25 日
 公司变更注册登记地点：广州市东山区东风中路 509 号 27、29 楼
 公司法人营业执照注册号：4401011102888
 公司税务登记号码：地税：440100231243173 国税：440101231243173
 公司聘请的境内会计师事务所名称：广东羊城会计师事务所有限公司
 公司聘请的境内会计师事务所办公地址：广州市东风中路健力宝大厦 25 楼

(二) 主要财务数据和指标

1、主要会计数据和财务指标

单位: 元 币种: 人民币

主要会计数据	本报告期末	上年度期末	本报告期末比上年 度期末增减 (%)
流动资产	3,608,501,065.08	3,735,439,395.41	-3.40
流动负债	1,697,173,033.12	1,544,025,529.97	9.92
总资产	10,903,560,431.32	10,832,325,954.83	0.66
股东权益 (不含少数股东权益)	7,377,750,363.69	7,367,191,988.77	0.14
每股净资产 注	3.583	5.367	-33.24
调整后的每股净资产 注	3.583	5.366	-33.23
	报告期 (1 - 6 月)	上年同期	本报告期比上年同 期增减 (%)
净利润	285,118,374.92	405,582,868.54	-29.70
扣除非经常性损益后的净利润 注	281,520,567.11	372,350,032.73	-24.39
每股收益 注	0.138	0.324	-57.41
净资产收益率 (%)	3.86	6.733	-42.67
经营活动产生的现金流量净额	281,157,206.56	104,363,514.57	169.40

注：本报告期内的每股净资产、调整后的每股净资产、每股收益是按公司实施 2004 年利润分配和转增股方案后的总股本 20.592 亿股计算的，而去年同期的相关指标是按当时公司总股本 12.528 亿股计算的。

注：扣除的非经常性损益的项目、涉及金额如下：

单位: 元 币种: 人民币

短期投资收益/损失 2,326,110.54

各项营业外收入、支出	1,169,697.27
转回以前年度已经计提各项减值准备	102,000.00
合计	3,597,807.81

2、按中国证监会发布的《公开发行证券公司信息披露编报规则》第9号的要求计算的净资产收益率及每股收益

单位:元 币种:人民币

报告期利润	净资产收益率(%)		每股收益	
	全面摊薄	加权平均	全面摊薄	加权平均
主营业务利润	7.74	7.65	0.277	0.277
营业利润	6.58	6.51	0.236	0.236
净利润	3.86	3.82	0.138	0.138
扣除非经常性损益后的净利润	3.82	3.77	0.137	0.137

以上数据和指标均按合并报表数计算。

三、股本变动及股东情况

(一) 股本变动情况

单位: 股

	期初值	本次变动增减(+,-)					小计	期末值
		配股	送股	公积金转股	增发	其他		
一、未上市流通股份								
1、发起人股份	1,018,800,000		407,520,000	101,880,000			509,400,000	1,528,200,000
其中:								
国家持有股份	1,018,800,000		407,520,000	101,880,000			509,400,000	1,528,200,000
境内法人持有股份								
境外法人持有股份								
其他								
2、募集法人股份								
3、内部职工股								
4、优先股或其他								
未上市流通股份合计	1,018,800,000		407,520,000	101,880,000			509,400,000	1,528,200,000
二、已上市流通股份								
1、人民币普通股	354,000,000		141,600,000	35,400,000			177,000,000	531,000,000
2、境内上市的外资股								
3、境外上市的外资股								
4、其他								
已上市流通股份合计	354,000,000		141,600,000	35,400,000			177,000,000	531,000,000
三、股份总数	1,372,800,000		549,120,000	137,280,000			686,400,000	2,059,200,000

说明:

1、2005年5月,公司实施了2004年度利润分配及资本公积金转增股本方案。公司以2004年底股本1,372,800,000股为基数,每10股送4股红股转增1股派2元现金红利(含税)。送转股完成后,公司总股本增至2,059,200,000股,其中国有法人股1,528,200,000股,占74.213%;社会公众股531,000,000股,占25.787%。

2、公司于2005年8月实施了股权分置改革方案,方案实施股权登记日登记在册的流通股股东每持有10股流通股将获得公司控股股东和唯一的非流通股股东广州发展集团有限公司(简称“发展集团”)支付的2.8股股份对价。本次股权分置改革方案实施后,公司总股本仍为2,059,200,000股,所有股份均为流通股,其中,有限售条件的股

份为 1,379,520,000 股，占公司总股本的 66.993%，无限售条件的股份为 679,680,000 股，占公司总股本的 33.007%。

3、公司控股股东发展集团根据《广州发展实业控股集团股份有限公司股权分置改革方案》关于增持股份的承诺，于 2005 年 8 月 22 日起在二级市场增持公司股票，增持的股票数额 230,398,284 股，占本公司总股本的 11.19%，所用的增持资金总额为 1,000,169,286.11 元。截止 2005 年 8 月 26 日，发展集团持有的公司股份总数为 1,609,918,284 股，占公司总股本的 78.182%。

(二) 股东情况

1、报告期末股东总数为 74,012 户。

2、前十名股东持股情况

单位: 股

股东名称(全称)	报告期内增 减	报告期末持股 数量	比例(%)	股份类 别(已 流通或 未流 通)	质押 或冻 结情 况	股东性质 (国有股 东或外 资股 东)
广州发展集团有限公司	509,400,000	1,528,200,000	74.213	限制流 通	无	国有法人 股东
华宝信托投资有限责任公司	13,875,588	62,607,691	3.040	已流通	未知	社会公 众股 东
金鑫证券投资基金	11,435,130	13,932,930	0.677	已流通	未知	社会公 众股 东
中国建设银行-华宝兴业多策略增长 证券投资基金	1,726,487	12,506,262	0.607	已流通	未知	社会公 众股 东
上海凯运福工贸实业公司	3,227,123	9,681,370	0.470	已流通	未知	社会公 众股 东
中国建设银行-宝康消费品证券投资 基金	6,223,191	8,426,188	0.409	已流通	未知	社会公 众股 东
中国工商银行-上证 50 交易型开放 式指数证券投资基金	—	7,000,952	0.340	已流通	未知	社会公 众股 东
中国建设银行-宝康灵活配置证券 投资基金	—	4,950,000	0.240	已流通	未知	社会公 众股 东
全国社保基金一零一组合	—	4,652,225	0.226	已流通	未知	社会公 众股 东
中国光大银行股份有限公司-光大保 德信量化核心证券投资	—	4,154,100	0.202	已流通	未知	社会公 众股 东

前十名股东关联关系或一致行动人的说明：

前 10 名股东中，中国建设银行——华宝兴业多策略增长证券投资基金、中国建设银行——宝康消费品证券投资基金、中国建设银行 - 宝康灵活配置证券投资基金由华宝兴业基金管理有限公司管理，华宝信托投资有限责任公司为华宝兴业基金管理有限公司的中方控股股东。除此之外，未知其他股东之间是否存在关联关系，也未知其他股东是否属于《上市公司持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人。

3、前十名流通股股东持股情况

股东名称	期末持有流通股的数量	种类（A、B、H 股或其它）
华宝信托投资有限责任公司	62,607,691	A 股
金鑫证券投资基金	13,932,930	A 股
中国建设银行 - 华宝兴业多策略增长证券投资基金	12,506,262	A 股
上海凯运福工贸实业公司	9,681,370	A 股
中国建设银行 - 宝康消费品证券投资基金	8,426,188	A 股
中国工商银行 - 上证 50 交易型开放式指数证券投资基金	7,000,952	A 股
中国建设银行 - 宝康灵活配置证券投资基金	4,950,000	A 股
全国社保基金一零一组合	4,652,225	A 股
中国光大银行股份有限公司 - 光大保德信量化核心证券投资	4,154,100	A 股
交通银行 - 易方达 50 指数证券投资基金	4,131,053	A 股

前十名流通股股东关联关系或一致行动人的说明：

前 10 名流通股股东中，中国建设银行——华宝兴业多策略增长证券投资基金、中国建设银行——宝康消费品证券投资基金、中国建设银行 - 宝康灵活配置证券投资基金由华宝兴业基金管理有限公司管理，华宝信托投资有限责任公司为华宝兴业基金管理有限公司的中方控股股东。除此之外，未知其他股东之间是否存在关联关系，也未知其他股东是否属于《上市公司持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人。

4、控股股东及实际控制人变更情况

本报告期内公司控股股东及实际控制人没有发生变更。

四、董事、监事和高级管理人员

(一) 董事、监事和高级管理人员持股变动

单位: 股

姓名	职务	期初持股数	期末持股数	股份增减数	变动原因
杨丹地	董事长	241,944	362,916	120,972	公司实施 2004 年利润分配及资本公积金转增股本方案
唐学林	副董事长	225,391	338,087	112,696	公司实施 2004 年利润分配及资本公积金转增股本方案
刘强文	董事、行政总裁	134,420	201,630	67,210	公司实施 2004 年利润分配及资本公积金转增股本方案
梁正国	董事、行政副总裁、能源业务(板块)总裁	166,120	249,180	83,060	公司实施 2004 年利润分配及资本公积金转增股本方案
吴旭	董事、行政副总裁、基建业务(板块)总裁	56,400	84,600	28,200	公司实施 2004 年利润分配及资本公积金转增股本方案
陈辉	董事	64,340	96,510	32,170	公司实施 2004 年利润分配及资本公积金转增股本方案
尹辉	独立董事	0	0	0	
陈锦灵	独立董事	0	0	0	
宋献中	独立董事	0	0	0	
李星云	监事会召集人	147,400	221,100	73,700	公司实施 2004 年利润分配及资本公积金转增股本方案
曾燕萍	监事	114,288	171,432	57,144	公司实施 2004 年利润分配及资本公积金转增股本方案
王铁军	监事	18,600	27,900	9,300	公司实施 2004 年利润分配及资本公积金转增股本方案
姚运才	行政副总裁、电力业务(板块)总裁	45,000	67,500	22,500	公司实施 2004 年利润分配及资本公积金转增股本方案
冯凯芸	财务总监	90,440	135,660	45,220	公司实施 2004 年利润分配及资本公积金转增股本方案

(二) 新聘或解聘公司董事、监事、高级管理人员的情况

公司于 2005 年 8 月 26 日召开第三届董事会第三十次会议，同意吴旭先生因工作调整原因辞去公司董事会秘书一职，聘任姚朴先生为公司第三届董事会董事会秘书，聘期从 2005 年 8 月 26 日起至 2006 年 7 月 8 日。

五、管理层讨论与分析

(一) 报告期内财务状况与经营成果简要分析

项 目	2005 年 1-6 月	2004 年 1-6 月	增减比率 (%)
主营业务收入 (元)	3,001,504,392.90	2,065,053,067.65	45.35
主营业务利润 (元)	570,746,746.51	693,376,657.08	-17.69
净利润 (元)	285,118,374.92	405,582,868.54	-29.70
投资收益占净利润比例 (%)	6.97	17.73	减少 10.76 个百分点
现金及现金等价物净增加额 (元)	-460,587,618.10	-835,386,353.20	44.87
项 目	2005 年 6 月 30 日	2004 年 12 月 31 日	增减比率 (%)
总资产 (元)	10,903,560,431.32	10,832,325,954.83	0.66
股东权益 (元) (不含少数股东权益)	7,377,750,363.69	7,367,191,988.77	0.14

说明：

1、主营业务收入比上年同期增长 45.35%，主要原因是今年上半年油品公司实现销售收入 6.84 亿元，而去年同期尚未投入营运；其次是电价提高及电量增加引致的售电收入增加。

2、主营业务利润比去年同期减少 17.69%，主要是：因为电煤价格和海运费的上涨引起了电力上网成本的大幅上升，而上网电价从 2005 年 5 月才开始上调，因此电力业务实现的主营业务利润较去年同期减少；煤炭业务因北方煤炭资源和海运能力紧张，煤炭采购价格和运费较去年有所上升，而南方的煤炭市场竞争激烈，煤炭销售价格基本维持在相对稳定的水平，因此利润空间有所减少。

3、净利润比去年同期减少 29.70%，主要是因为公司实现的主营业务利润较去年同期有所减少，且受燃料成本上升的影响，今年上半年来自沙角 B 公司按权益法核算的投资收益较去年有所减少，同时因去年同期公司转让油品公司股权并实现收益，因此净利润较去年减少较多。

4、2004 年 1-6 月现金及现金等价物净增加额为-835,386,353.20 元，2005 年 1-6 月现金及现金等价物净增加额为-460,587,618.10 元，两者产生差异的原因主要是因为：经营活动产生的现金流量净额比去年同期增加 176,793,691.99 元，筹资活动产生的现金流量净额比去年同期增加 416,876,741.76 元。

(二)报告期内整体经营情况的讨论与分析

今年上半年，公司加强综合能源业务的规划、投资和管理，在充分挖掘现有产业潜力的基础上，进一步发展电力、煤炭、油品、天然气等综合能源业务，公司实现主营业务收入 3,001,504,392.90 元，实现净利润 285,118,374.92 元。

电力产业方面。今年以来，全国用电仍持续紧张，广东省各地市普遍实施错峰用电、节电、节能等措施。面对电力需求紧缺的市场情况，公司属下广州珠江电力有限公司（简称“珠电公司”）、广州东方电力有限公司（简称“东电公司”）全面落实设备基础管理和安全管理，加强生产全过程的状态和经济指标的分析跟踪，全面提升设备治理水平；科学合理安排机组检修，安全、优质、高效地完成#1 号机组 A 级检修和#3 号机组 C 级检修任务，全力推进电厂脱硫工程。上半年珠电公司、东电公司共完成发电量 41.49 亿千瓦时，完成上网电量 39.67 亿千瓦时，分别比去年同期增长 1.32%和 1.28%。深圳市广深沙角 B 电力有限公司（简称“沙角 B 公司”）上半年完成发电量 23.18 亿千瓦时，完成上网电量 21.42 亿千瓦时，分别比去年同期增长 5.02%和 4.74%。广州珠江 LNG 发电项目的工程可行性研究已获得国家发改委核准，土建工程招标全部完成，主厂房、机岛等主要桩基工程完成 84%，项目累计完成投资 3.04 亿元。贵州盘南电厂项目#1 号机汽轮发电机本体安装完成 55%，#2 号机汽轮发电机本体安装完成 20%，项目累计完成投资 43.67 亿元。汕尾发电厂项目#1 号机主厂房钢结构吊装完成近 60%，工程建设进展顺利，项目累计完成投资 17.82 亿元。

能源物流产业方面。进入 2005 年，煤炭资源紧缺、价格高企及运力不足、运价上涨的情形较 2004 年更为严峻。为此，公司进一步加强煤炭资源组织工作，与大型煤炭供应商签订中长期合同，合理调配，加强与船务公司合作，在确保电煤供应的同时积极开拓市场煤业务，上半年公司共销售市场煤 181.57 万吨，比去年同期增长 19.25%。公司煤炭一体化业务获得重大进展。与中远集团合资的中远发展航运有限公司目前已完成船舶

移交工作，正式投入运营；公司属下全资子公司广州珠江电力燃料有限公司与大同煤矿集团有限责任公司签署了新东周窑矿井建设项目《合资框架协议书》，共同投资建设新东周窑矿井项目，其中大同煤矿集团有限责任公司占 60% 股权，广州珠江电力燃料有限公司占 40% 股权；此外，为扩大煤炭业务的中转能力，公司全力推进珠电煤码头改造工程。与此同时，公司积极开展油品经营和仓储业务，充分利用南沙油库、油码头资源，努力探索高效的市场销售模式，上半年累计销售油品 36 万吨，完成仓储租赁量 130.51 万立方米，完成吞吐量 181.4 万吨。

基建产业方面。广州北二环高速公路项目运营状况日益向好，1-6 月车流量和收费额分别为 793.6 万辆和 1.34 亿元，较去年同期增长 71.15% 和 56.11%。公司控股的广州南沙发展燃气有限公司已获得南沙地区管道燃气业务的独家经营权，成为南沙地区唯一的管道燃气建设和供应单位，目前正在加快推进南沙管道燃气项目各项工程的招标和建设工作，部分工程已开始供气。

（三）报告期公司经营情况

1、公司主营业务的范围及其经营情况

（1）公司主营业务经营情况的说明

公司主要从事电力、能源物流、基建等产业的投资、建设、生产管理和经营业务。

（2）占报告期主营业务收入或主营业务利润 10% 以上(含 10%) 的行业或产品

单位: 元 币种: 人民币

行业	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(%)
电力产业	1,397,489,772.38	916,869,167.86	34.39	5.24	23.12	减少 9.53 个百分点
物流产业	1,601,747,487.00	1,508,765,163.67	5.60	117.29	141.26	减少 9.34 个百分点
其中: 关联交易	51,469,068.08	50,323,012.00	2.23%	—	—	—
关联交易定价原则	市场定价原则					

本报告期内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 51,469,068.08 元，主要是销售煤炭和油品。

(3) 主营业务分地区情况表

单位: 元 币种: 人民币

分地区	主营业务收入	主营业务收入比上年同期增减(%)
广东地区	3,001,504,392.90	45.35

(4) 主营业务及其结构发生重大变化的原因说明

物流产业的主营业务收入比重上升，主要原因是油库及油码头项目自去年下半年起相继投产，加气混凝土公司自去年第 4 季度起加入合并范围。

(5) 主营业务盈利能力（毛利率）与上年相比发生重大变化的原因说明

电力产业的毛利率降低，主要是电煤价格和海运费升高所致，而煤电价格联动政策实施滞后，根据广东省物价局相关文件，公司属下控股子公司珠电公司、东电公司和参股公司沙角 B 公司于 2005 年 5 月 1 日才正式上调上网电价。

市场煤的毛利率降低，主要是因为北方煤炭资源和海运能力紧张，煤炭采购价格和运费较去年有所上升，而南方的煤炭市场竞争激烈，煤炭销售价格基本维持在相对稳定的水平，因此利润空间有所减少。

(6) 利润构成与上年度相比发生重大变化的原因分析

主营业务利润的比重上升，主要是投资收益较去年同期有较大幅度减少，其占利润总额的比重下降，从而导致主营业务利润占利润总额的比重有所上升。

期间费用的比重（绝对值）上升，主要原因是广州发展碧辟油品有限公司和广州南沙发展燃气有限公司在去年下半年相继投产，开始经营。

投资收益的比重下降，主要原因是去年同期转让油品公司股权并实现收益，同时且受燃料成本上升的影响，来自沙角 B 电力公司按权益法核算的投资收益较去年有所减少。

(7) 主要控股公司的经营情况及业绩

单位: 元 币种: 人民币

公司名称	业务性质	注册资本	资产规模	净利润
广州珠江电力有限公司	电力生产经营	420,000,000	1,630,375,855.77	194,253,624.69

广州东方电力有限公司	电力生产经营	990,000,000	2,974,713,346.50	187,975,023.41
广州珠江天然气发电有限公司	LNG 电厂投资建设和经营	480,000,000	591,910,158.47	
广州珠江电力燃料有限公司	燃料批发零售	25,000,000	607,231,566.72	26,807,732.14
广州发展碧辟油品有限公司	销售装卸油品	400,000,000	654,391,152.20	-9,757,568.42
广州港发石油化工码头有限公司	石油化工产品的中转、装卸	70,000,000	189,455,151.18	11,231,952.18
广州发展油品销售有限公司	油品的销售	50,000,000	183,095,155.54	3,453,658.59
广州南沙发展燃气有限公司	燃气的生产、加工、储存、输送和销售	30,000,000	38,130,876.81	246,270.62

2、在经营中出现的问题与困难及解决方案

(1) 2005 年煤炭价格、运输价格均比 2004 年有较大幅度的上涨，这给公司的生产经营造成较大的成本压力。根据《国家发展改革委员会关于南方电网实施煤电价格联动有关问题的通知》的有关规定，广东省物价局决定从 2005 年 5 月 1 日起，对我司属下控股子公司广州珠江电力有限公司、广州东方电力有限公司及参股子公司深圳市广深沙角 B 电力有限公司的上网电价一律提高 1.91 分/千瓦时（含税）。尽管煤电联动政策在一定程度上缓解了公司的经营压力，但上网电价的微幅上调仍不足以弥补燃煤价格上涨对公司生产成本的影响，企业仍需要自行消化 30%的煤炭价格上涨因素。同时由于电力供应紧张，机组处于长时间高负荷运行状态，对电厂设备管理提出了新的要求。对此，公司重点加强了设备定期检修和安全管理，精心做好机组日常维护，减少机组临停临修，以确保机组长周期高负荷连续安全运行；加强对燃煤供应的管理，通过内部挖潜、增收节支、节能降耗等措施严格控制生产成本，并努力增加发电量以减少燃煤价格上升对公司业绩的影响。

(2) 2005 年，我国北方煤炭资源和海运能力紧张，煤炭采购价格和运费较去年有所上升，而同时南方的煤炭市场竞争激烈，煤炭销售价格基本维持在相对稳定的水平，这在一定程度上制约了公司煤炭业务进一步扩张的规模和速度。对此，公司积极采取措施，与大型煤炭供应商签订中长期合同，努力增加采购煤种和数量，建立稳定的煤炭供应主渠道，加大市场营销力度，在确保公司电厂燃煤供应的同时积极开拓市场煤业务。

(四) 公司投资情况

1、募集资金使用情况

公司于 2004 年向社会公众增发 120,000,000 股新股，增发价格为 8.20 元/股，募集资金总额为 984,000,000 元，扣除发行费用 30,176,258 元后，实际募集资金净额为 953,823,742 元。目前已累计使用的募集资金为 805,457,500 元人民币，其中本年度已使用 298,651,310.18 元人民币，尚未使用的募集资金为 148,366,242 元人民币，尚未使用的募集资金按照相关规定管理。

2、承诺项目使用情况

单位:元 币种:人民币

承诺项目名称	拟投入金额	是否变更项目	实际投入金额	实际收益	是否符合计划进度	是否符合预计收益
广州珠江 LNG 联合循环机组发电项目	490,252,000	否	336,000,000	建设中	是	建设中
贵州盘南电厂一期工程 1、2 号机组项目	165,193,100	否	82,020,000	建设中	是	建设中
广东汕尾电厂一期工程 1、2 号机组	366,250,000	否	387,437,500	建设中	是	建设中
合计	1,021,695,100	/	805,457,500	/	/	/

上述三个项目的募集资金投入进度与招股说明书的计划进度基本一致，目前这三个募集资金项目的工程建设进展顺利。

3、非募集资金项目情况

1)、向广东粤电控股西部投资有限公司提供委托贷款

为满足贵州盘南电厂项目建设需要，公司第三届董事会第二十二次会议审议通过决议，同意公司属下全资子公司广州发展电力投资有限公司与中国建设银行股份有限公司广州电力支行签订委托贷款合同，向广东粤电控股西部投资有限公司提供 89,795,700 元委托贷款专项用于投资贵州盘南电厂项目。该项目目前正在建设中。

2)、认购大成货币市场基金

公司于 2005 年 5 月 30 日召开高级行政会议，会议同意公司属下全资子公司广州原实投资管理有限公司投资认购大成货币基金，认购金额为 2,000 万元人民币。

3)、投资新东周窑矿井建设项目

为进一步发展公司煤炭物流业务，保证公司煤炭物流业务的资源供给，建立煤炭经营一体化业务，公司第三届董事会第二十五次审议通过决议，同意公司属下全资子公司广州珠江电力燃料有限公司（简称“珠电燃料公司”）与大同煤矿集团有限责任公司（简称“大同煤矿公司”）签署新东周窑矿井建设项目《合资框架协议书》，并同意尽快按合资框架协议书原则签订《合资经营合同》。新东周窑矿井建设项目规划建设年产 1000 万吨特大型矿井一座、年产 1000 万吨现代化洗煤厂一座以及相关配套设施。该项目计划于 2005 年 10 月动工，2008 年初投产。该项目的总投资暂定为人民币 20 亿元（最后以政府有关部门核准的总投资额为准）。注册资本金暂定为项目总投资的 35%，即人民币 7 亿元，其中大同煤矿公司出资 4.2 亿元，占 60%，珠电燃料公司出资 2.8 亿元，占 40%。

4、完成经营计划情况

公司本年度拟订的经营计划收入为 6,031,000,000 元人民币，报告期拟订的经营计划成本及费用为 4,985,000,000 元人民币，2005 年上半年完成收入 3,001,504,392.90 元，发生成本费用 2,521,178,723.30 元。

六、重要事项

（一）公司治理的情况

公司自上市以来，根据《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》等法律法规和中国证监会、上海证券交易所发布的规范性文件，不断完善公司法人治理结构和内控制度，先后制定或修订了一系列公司治理规则。公司建立了独立董事制度，独立董事按照相关法律、法规、公司《章程》的规定履行职责，出席了公司董事会、股东大会，对公司重大投资、董事及高管人员的任免、薪酬制度、聘请外部中介机构、对外担保等事项提出意见和建议，并对公司的关联交易发表了自己的独立意见，促进了公司的规范运作。为实现公司大发展战略，公司在已有的提名、薪酬与考核、审计等三个董事会专门委员会的基础上，增加设立了董事会战略委员会。公司还按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》等规范性文件正确处理公司与股东、公司与控股股东、董事与董事会、监事与监事会及公司与利益相关者的关系，并按照中国证监会颁布的《关于推动上市公司加强投资者关系管理工作的通知》的规定制定了投资者关系管理制度，设立了专门从事投资者关系的专门机构和人员，以推动公司投资者关系管理工作进一步向制度化、规范化的方向发展；按照“公开、公平、公正”原则切实履行信息披露义务，以切实保障投资者利益。

公司作为第二批股权分置改革试点公司，于 2005 年 8 月实施了股权分置改革方案。本次股权分置改革为公司的后续发展带来了新的历史机遇，股东之间利益将趋于一致，有利于公司法人治理的规范运作，有利于非流通股在市场化的动态估值中实现保值增值，有利于公司实现市场化的制度创新和股权并购，并为建立符合市场标准的价值评价体系、优化资源配置、推进产业重组和引进战略投资者等资本市场运作奠定制度基础。

（二）报告期实施的利润分配方案执行情况

公司于 2005 年 4 月 19 日召开的 2004 年年度股东大会审议通过了 2004 年度利润分配和资本公积金转增股本方案。

公司 2004 年度实现净利润 784,438,225.96 元，提取法定盈余公积金 78,275,525.10 元，提取法定公益金 39,137,762.55 元，结转年初未分配利润 1,791,411,039.92 元，在扣除向全体股东派发的 2003 年度现金红利 438,480,000.00 元后，可供股东分配的利润为 2,019,955,978.23 元。公司按 2004 年底股本 13.728 亿股为基数，每 10 股送 4 股红股转增 1 股派 2 元现金红利（含税），其中，通过未分配利润送股票红利 549,120,000.00 元，通过资本公积金转增股本 137,280,000.00 元，通过当年实现的净利润分配现金红利 274,560,000.00 元。实施上述利润分配方案后，剩余未分配利润结转 2005 年度。

公司已于 2005 年 5 月 10 日实施了上述利润分配和资本公积金转增股本方案。

（三）公司中期不进行利润分配，也不进行公积金转增股本

（四）重大诉讼仲裁事项

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

（五）报告期内公司收购及出售资产、吸收合并事项

本报告期公司无收购及出售资产、吸收合并事项。

（六）报告期内公司重大关联交易事项

公司重大关联交易事项均按市场规则确定交易价格，详细情况见会计报表附注“七、关联方关系及其交易”。与公司年初披露的《日常关联交易公告》预计数比较，因公司属下全资子公司广州发展油品销售有限公司积极开拓市场，向发展集团属下全资或控股子公司广州发电厂有限公司、广州明珠 C 厂发电有限公司和广州广盛电力有限公司销售燃料油 17,770.15 吨，销售收入 42,626,205.25 元。

（七）重大合同及其履行情况

（一）报告期内公司无托管、承包其他公司资产或其他公司托管、承包、租赁公司资产的事项，公司属下部分子公司租赁广州发展集团有限公司属下全资子公司广州发展

物业管理有限公司的办公场所并支付租金和管理费，具体详见会计报表附注“七、关联方关系及其交易”。

(二) 报告期内公司无委托他人进行现金资产管理事项。。

4、担保情况

公司对外担保情况						
担保对象	发生日期	担保金额	担保类型	担保期限	担保是否已经履行完毕	是否为关联方担保
广州东方电力有限公司	1998-08-10	8,438 万元人民币	一般担保	1998-08-10 ~ 2005-05-20	是	是
广州珠江电力有限公司	2000-08-21	9,987 万元人民币	一般担保	2000-08-21 ~ 2007-01-15	否	是
广州发展碧辟油品有限公司	2004-06-28	18,000 万元人民币	一般担保	2004-06-28 ~ 2010-06-19	否	是
广州发展碧辟油品有限公司	2005-07-01	详见说明(4)	一般担保	2005-07-01 ~ 2007-06-30	否	是
广州港发石油化工码头有限公司	2005-01-20	3,250 万元人民币	一般担保	2005-01-20 ~ 2006-06-08	否	是
报告期内担保发生额合计		39,675 万元				
报告期末担保余额合计		31,237 万元				
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		39,675 万元人民币				
报告期末对控股子公司担保余额合计		31,237 万元人民币(外币已折合成人民币)				
公司担保总额情况(包括对控股子公司的担保)						
担保总额		39,675 万元人民币(外币已折合成人民币)				
担保总额占公司净资产的比例 (%)		5.38				

说明：

(1)、公司为属下东电公司(公司持有 75%股权)向中国银行的 45,000 万元人民币贷款提供担保，担保起始日为 1998 年 8 月 10 日，担保结束日为 2005 年 5 月 20 日，2005 年上半年担保发生额为 8,438 万元人民币。截止 2005 年 6 月 30 日，该项担保已经履行完毕。

(2)、公司为属下珠电公司(公司持有 50%股权)向亚洲开发银行的 5000 万美元提供担保，担保起始日为 2000 年 8 月 21 日，担保结束日为 2007 年 1 月 15 日。截止 2005 年 6 月 30 日，该项担保余额为 1233 万美元,折合人民币 9,987 万元。

(3)、2004 年公司属下广州发展物流投资有限公司为持股 60%的广州发展碧辟油品有限公司向中国工商银行广州分行南方支行借款人民币 2.8 亿元按持股比例提供保证担保，担保范围包括广州发展碧辟油品有限公司到期未偿还贷款的本金、利息及相关费用，广州发展物流投资有限公司的保证责任最高不超过人民币 3.6 亿元的 60%即最高不超过人民币 2.16 亿元，其余的 40%保证责任由广州发展碧辟油品有限公司的外方股东碧辟（中国）有限公司承担。截止 2005 年 6 月 30 日，该项担保余额为 18,000 万元。

(4)、公司属下控股子公司广州发展碧辟油品有限公司与上海期货交易所签订《上海期货交易所指定交割油库协议书》，协议的有效期限为 2005 年 7 月 1 日至 2007 年 6 月 30 日。根据上海期货交易所要求提供相关担保的规定，公司属下全资子公司广州发展物流投资有限公司为广州发展碧辟油品有限公司提供相应担保，对广州发展碧辟油品有限公司按照《上海期货交易所指定交割油库协议书》之规定，参与期货储存交割等业务应承担的一切违约责任，广州发展物流投资有限公司将承担与持股比例相对应的比例，即 60%额度内的连带担保责任，担保期限为 2005 年 7 月 1 日至 2007 年 6 月 30 日。

(5)、公司属下广州港发石油化工码头有限公司为满足生产经营中的流动资金需要，向招商银行广州分行越秀支行贷款人民币 6,500 万元，公司属下控股子公司广州发展碧辟油品有限公司按持股比例即按 50%的比例为广州港发石油化工码头有限公司的上述贷款提供相应担保，担保范围包括港发码头公司贷款本金余额以及利息、罚息，违约金和实现债权等其他一切相关费用的 50%。截止 2005 年 6 月 30 日，该项担保余额为 3,250 万元。

(6)、除上述为属下控股子公司提供的正常担保行为外，公司未发生证监发[2003]56 号文所禁止的违规担保行为。

5、委托理财情况

本报告期公司无委托理财事项。

6、其他重大合同

本报告期公司无其他重大合同。

(八) 公司或持有 5%以上股东对公开披露承诺事项的履行情况

报告期内或持续到报告期内，公司或持股 5%以上股东没有承诺事项。

(九) 聘任、解聘会计师事务所情况

公司未改聘会计师事务所，公司聘任广东羊城会计师事务所有限公司为公司的境内审计机构，并为公司进行会计报表审计、净资产验证等业务。根据中国证监会、财政部《关于证券期货审计业务签字注册会计师定期轮换的规定》，2005 年度公司审计报告的签字注册会计师将执行定期轮换的规定，变更为刘佩莲、刘杰生注册会计师。

(十) 公司、董事会、董事受处罚及整改情况

无

(十一) 其它重大事项

1)、2005 年 6 月，公司正式被中国证监会列入第二批股权分置改革试点企业之一。公司于 2005 年 8 月召开了 2005 年第一次临时股东大会，本次股东大会采取现场投票与网络投票相结合的方式，网络投票时间为 2005 年 8 月 9 日--8 月 15 日中上海证券交易所股票交易日的 9:30-11:30、13:00-15:00，现场会议召开时间为 2005 年 8 月 15 日下午。本次股东大会审议通过了公司的股权分置改革方案，作为公司的控股股东和唯一的非流通股股东发展集团向方案实施股权登记日登记在册的流通股股东支付其拥有的部分股份作为对价换取所有非流通股份的流通权，具体方案为流通股股东每持有 10 股流通股将获得 2.8 股股票，支付对价股份合计为 148,680,000 股。根据股东大会决议，公司于 8 月 18 日实施了股权分置改革方案，流通股股东所获支付的对价股份已于 8 月 22 日上市流通。

2)、公司于 2005 年接广东省物价局《关于调整上网电价的通知》（粤价[2005]109 号文），根据《国家发展改革委关于南方电网实施煤电价格联动有关问题的通知》的有关规定，广东省物价局决定从 2005 年 5 月 1 日起，对我司属下控股子公司广州珠江电力有限公司、广州东方电力有限公司及参股子公司深圳市广深沙角 B 电力有限公司的上网电价一律提高 1.91 分/千瓦时（含税）。

(十二) 信息披露索引

事项	刊载的报刊名称及版面	刊载日期	刊载的互联网网站及检索路径
公司获广州南沙管道燃气项目特许经营权的董事会公告	中国证券报、上海证券报、证券时报	2005-01-13	www.sse.com.cn
澄清公告	中国证券报、上海证券报、证券时报	2005-03-02	www.sse.com.cn
公司第三届董事会第十九次会议决议公告、第三届监事会第五次会议决议公告、公司 2004 年年报	中国证券报、上海证券报、证券时报	2005-03-16	www.sse.com.cn
公司第三届董事会第六次会议决议公告、关于增加公司 2004 年年度股东大会临时议案暨变更股东大会召开地点的董事会公告	中国证券报、上海证券报、证券时报	2005-04-09	www.sse.com.cn
公司 2004 年年度股东大会决议公告	中国证券报、上海证券报、证券时报	2005-04-20	www.sse.com.cn
公司 2004 年度利润分配及转增股本方案的实施公告	中国证券报、上海证券报、证券时报	2005-04-27	www.sse.com.cn
公司 2005 年第一季度报告	中国证券报、上海证券报、证券时报	2005-04-28	www.sse.com.cn
关于投资新东周窑矿并建设项目的董事会决议公告、公司属下电厂上网电价调升的公告	中国证券报、上海证券报、证券时报	2005-06-13	www.sse.com.cn
有关公司被列入股权分置改革试点的重大事项公告	中国证券报、上海证券报、证券时报	2005-06-20	www.sse.com.cn
公司第三届董事会第二十七次会议决议暨召开公司 2005 年第一次临时股东大会的董事会公告、关于网上路演的公告、独立董事公开征集投票权的报告书等	中国证券报、上海证券报、证券时报	2005-07-13	www.sse.com.cn
关于召开公司 2005 年第一次临时股东大会的第一次催告通知、独立董事公开征集投票权的第一次催告通知	中国证券报、上海证券报、证券时报	2005-07-26	www.sse.com.cn
关于修改公司股权分置改革方案等事项的董事会公告等	中国证券报、上海证券报、证券时报	2005-07-29	www.sse.com.cn
关于广州发展集团有限公司增持公司社会公众股的承诺说明的公告、关于召开 2005 年第一次临时股东大会的第二次催告通知、独立董事公开征集投票权的第二次催告通知	中国证券报、上海证券报、证券时报	2005-08-02	www.sse.com.cn
关于召开公司 2005 年第一次临时股东大会的第三次催告通知、独立董事公开征集投票权的第三次催告示通知	中国证券报、上海证券报、证券时报	2005-08-05	www.sse.com.cn
关于公司股权分置改革试点方案获国家国资委批准的公告	中国证券报、上海证券报、证券时报	2005-08-08	www.sse.com.cn
公司 2005 年第一次临时股东大会决议公告	中国证券报、上海证券报、证券时报	2005-08-16	www.sse.com.cn
公司股权分置改革方案实施公告、股票简称变更公告	中国证券报、上海证券报、证券时报	2005-08-17	www.sse.com.cn
公司股份变动公告	中国证券报、上海证券报、证券时报	2005-08-22	www.sse.com.cn
关于控股股东增持公司股份的公告	中国证券报、上海证券报、证券时报	2005-08-23	www.sse.com.cn
关于控股股东增持公司股份的补充公告	中国证券报、上海证券报、证券时报	2005-08-24	www.sse.com.cn
关于控股股东增持公司股份的实施情况公告	中国证券报、上海证券报、证券时报	2005-08-26	www.sse.com.cn

七、财务会计报告（未经审计）

第一部分：财务报表

资产负债表

2005 年 6 月 30 日

单位：元

项 目	合并		母公司	
	期初数	期末数	期初数	期末数
流动资产：				
货币资金	2,950,339,071.66	2,489,751,453.56	1,657,374,360.77	1,018,797,282.00
短期投资	89,498,900.00	106,122,782.00		
应收票据	70,798,513.18	37,101,028.37		
应收股利				
应收利息				
应收账款	288,854,620.45	378,018,998.33		
其他应收款	4,835,406.00	5,074,957.59	23,645,286.29	17,895,606.83
预付账款	88,615,475.77	171,646,167.62	42,407.93	649,364.03
应收补贴款				
存货	242,298,509.35	420,127,624.99		
待摊费用	198,899.00	658,052.62		
一年内到期的长期 债权投资				
其他流动资产				
流动资产合计	3,735,439,395.41	3,608,501,065.08	1,681,062,054.99	1,037,342,252.86
长期投资：				
长期股权投资	2,399,627,679.02	2,373,583,331.30	5,871,347,352.86	6,356,480,692.52
长期债权投资		89,795,700.00		
长期投资合计	2,399,627,679.02	2,463,379,031.30	5,871,347,352.86	6,356,480,692.52
固定资产：				
固定资产原值	7,555,714,284.68	7,625,948,696.75	18,869,325.63	20,327,957.74
减：累计折旧	3,100,294,749.12	3,252,488,322.97	11,829,932.67	12,568,166.26
固定资产净值	4,455,419,535.56	4,373,460,373.78	7,039,392.96	7,759,791.48
减：固定资产减值 准备				
固定资产净额	4,455,419,535.56	4,373,460,373.78	7,039,392.96	7,759,791.48
工程物资		175,043,549.94		
在建工程	176,899,178.46	217,860,979.66		
固定资产清理		1,344,217.23		
固定资产合计	4,632,318,714.02	4,767,709,120.61	7,039,392.96	7,759,791.48
无形资产及其他资 产：				
无形资产	64,940,166.38	63,971,214.33	1,233,131.74	947,795.21
长期待摊费用				
其他长期资产				

无形资产及其他资产合计	64,940,166.38	63,971,214.33	1,233,131.74	947,795.21
递延税项：				
递延税款借项				
资产总计	10,832,325,954.83	10,903,560,431.32	7,560,681,932.55	7,402,530,532.07
流动负债：				
短期借款	932,500,000.00	1,112,500,000.00	150,000,000.00	
应付票据		90,357,736.75		
应付账款	171,243,935.80	247,862,102.41	71,250.00	71,250.00
预收账款	52,944,674.37	54,642,022.48		
应付工资	22,605,303.37	55,716.22	10,000,000.00	
应付福利费	7,141,380.29	9,092,045.73	6,661,936.68	7,783,088.33
应付股利				
应交税金	128,573,047.91	51,249,758.60	10,519,060.46	594,471.87
其他应交款	1,102,608.79	3,371,901.21	41,957.54	33,960.57
其他应付款	37,035,152.87	47,646,232.34	195,739.10	115,475.61
预提费用	58,101,507.08	27,915,613.12	16,000,000.00	16,181,922.00
预计负债	2,144,215.49	3,908,596.26		
一年内到期的长期负债	130,633,704.00	48,571,308.00		
其他流动负债				
流动负债合计	1,544,025,529.97	1,697,173,033.12	193,489,943.78	24,780,168.38
长期负债：				
长期借款	441,928,988.00	432,304,064.67		
应付债券				
长期应付款				
专项应付款	94,400.00	43,585.00		
其他长期负债				
长期负债合计	442,023,388.00	432,347,649.67	0.00	0.00
递延税款：				
递延税款贷项	66,694,109.50	63,990,174.74		
负债合计	2,052,743,027.47	2,193,510,857.53	193,489,943.78	24,780,168.38
少数股东权益(合并报表填列)	1,412,390,938.59	1,332,299,210.10		
股东权益：				
股本	1,372,800,000.00	2,059,200,000.00	1,372,800,000.00	2,059,200,000.00
资本公积	2,120,134,558.84	1,982,854,558.84	2,123,643,085.85	1,986,363,085.85
盈余公积	1,854,301,451.70	1,854,301,451.70	1,854,301,451.70	1,854,301,451.70
其中：法定公益金	282,556,932.36	282,556,932.36	282,556,932.36	282,556,932.36
未分配利润	2,019,955,978.23	1,481,394,353.15	2,016,447,451.22	1,477,885,826.14
其中：现金股利	274,560,000.00		274,560,000.00	
股东权益合计	7,367,191,988.77	7,377,750,363.69	7,367,191,988.77	7,377,750,363.69
负债和股东权益总计	10,832,325,954.83	10,903,560,431.32	7,560,681,932.55	7,402,530,532.07

资产减值准备明细表

2005 年 6 月 30 日 (合并)

单位：元

	期初数	本期增加数	本期转回数	期末数
一、坏帐准备合计	2,814,516.91	334,488.66	1,077,212.82	2,071,792.75
其中：应收帐款	2,814,516.91	334,488.66	1,077,212.82	2,071,792.75
其他应收款	0.00		0.00	0.00
二、短期投资跌价准备合计	102,000.00	2,177,000.00	102,000.00	2,177,000.00
其中：股票投资				0.00
证券投资基金	102,000.00	2,177,000.00	102,000.00	2,177,000.00
债券投资				0.00
三、存货跌价准备合计	580,351.46	0.00	580,351.46	0.00
其中：库存商品				
原材料	580,351.46		580,351.46	0.00
四、长期投资减值准备合计				
其中：长期股权投资				
长期债权投资				
五、固定资产减值准备合计	0.00			0.00
其中：房屋、建筑物	0.00			0.00
机器设备	0.00			0.00
六、无形资产减值准备				
其中：专利权				
商标权				
七、在建工程减值准备				
八、委托贷款减值准备				

利润及利润分配表

2005 年 1-6 月

单位：元

项 目	合并		母公司	
	本期数	上年同期数	本期数	上年同期数
一、主营业务收入	3,001,504,392.90	2,065,053,067.65		
减：主营业务成本	2,427,417,940.62	1,370,053,210.68		
主营业务税金及附加	3,339,705.77	1,623,199.89		
二、主营业务利润(亏损以“-”号填列)	570,746,746.51	693,376,657.08	0.00	0.00
加：其他业务利润(亏损以“-”号填列)	5,335,263.22	5,199,395.21	15,866,910.59	13,574,348.37
减：营业费用	8,475,554.14	1,425,701.59		
管理费用	65,830,681.09	46,495,120.40	24,914,312.63	23,624,381.39
财务费用	16,114,841.68	13,246,527.22	-11,349,965.30	-1,619,740.69
三、营业利润(亏损以“-”号填列)	485,660,932.82	637,408,703.08	2,302,563.26	-8,430,292.33
加：投资收益(亏损以“-”号填列)	19,882,104.10	71,890,824.67	286,624,765.83	413,841,511.77
补贴收入	151,852.50			
营业外收入	1,966,743.27	19,741,311.94	76,257.00	179,911.50
减：营业外支出	117,969.39	9,193,535.45	35,295.00	8,262.40
四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)	507,543,663.30	719,847,304.24	288,968,291.09	405,582,868.54
减：所得税	82,308,016.60	123,479,100.65	3,849,916.17	
少数股东损益(合并报表填列)	140,117,271.78	190,785,335.05		
加：未确认投资损失(合并报表填列)				
五、净利润(亏损总额以“-”号填列)	285,118,374.92	405,582,868.54	285,118,374.92	405,582,868.54
加：年初未分配利润	2,019,955,978.23	1,791,411,039.92	2,016,447,451.22	1,789,585,487.91
其他转入				
六、可供分配的利润	2,305,074,353.15	2,196,993,908.46	2,301,565,826.14	2,195,168,356.45
减：提取法定盈余公积				
提取法定公益金				
提取职工奖励及福利基金(合并报表填列)				
七、可供股东分配的利润	2,305,074,353.15	2,196,993,908.46	2,301,565,826.14	2,195,168,356.45
减：应付优先股股利				
提取任意盈余公积				
应付普通股股利	274,560,000.00	438,480,000.00	274,560,000.00	438,480,000.00
转作股本的普通股股利				
利	549,120,000.00		549,120,000.00	

八、未分配利润(未弥补亏损以“-”号填列)	1,481,394,353.15	1,758,513,908.46	1,477,885,826.14	1,756,688,356.45
补充资料：				
1.出售、处置部门或被投资单位所得收益		17,334,548.08		71,286.19
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				

现金流量表

2005 年 1-6 月

单位：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	3,427,496,116.34	19,099,203.13
收到的税费返还	1,517,279.28	
收到的其他与经营活动有关的现金	8,116,920.39	13,072,614.40
经营活动现金流入小计	3,437,130,316.01	32,171,817.53
购买商品、接受劳务支付的现金	2,638,858,698.27	38,995.24
支付给职工以及为职工支付的现金	114,407,430.59	30,935,398.25
支付的各项税费	366,805,151.07	51,746,974.28
支付的其他与经营活动有关的现金	35,901,829.52	6,849,982.80
经营活动现金流出小计	3,155,973,109.45	89,571,350.57
经营活动现金流量净额	281,157,206.56	-57,399,533.04
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资所收到的现金	28,509,168.44	8,509,168.44
其中：出售子公司收到的现金		
取得投资收益所收到的现金	137,954,780.00	207,074,296.11
处置固定资产、无形资产和其他长期资产而收回的现金	243,918.00	75,816.00
收到的其他与投资活动有关的现金	20,676,506.17	1,706.03
投资活动现金流入小计	187,384,372.61	215,660,986.58
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金	300,476,493.89	1,893,138.23
投资所支付的现金	158,485,137.18	402,650,000.00
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	458,961,631.07	404,543,138.23
投资活动产生的现金流量净额	-271,577,258.46	-188,882,151.65
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资所收到的现金	90,000,000.00	
其中：子公司吸收少数股东权益性投资收到的现金		
借款所收到的现金	1,100,744,250.00	
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	1,190,744,250.00	0.00
偿还债务所支付的现金	1,072,489,569.33	150,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金	588,054,765.46	242,053,868.47

其中：支付少数股东的股利		
支付的其他与筹资活动有关的现金	359,679.28	227,940.00
其中：子公司依法减资支付给少数股东的现金		
筹资活动现金流出小计	1,660,904,014.07	392,281,808.47
筹资活动产生的现金流量净额	-470,159,764.07	-392,281,808.47
四、汇率变动对现金的影响	-7,802.13	-13,585.61
五、现金及现金等价物净增加额	-460,587,618.10	-638,577,078.77
补充材料		
1、将净利润调节为经营活动的现金流量：		
净利润(亏损以“-”号填列)	285,118,374.92	285,118,374.92
加：少数股东损益(亏损以“-”号填列)	140,117,271.78	
减：未确认的投资损失		
加：计提的资产减值准备	2,071,792.75	
固定资产折旧	152,193,573.85	738,233.59
无形资产摊销	968,952.05	169,978.20
长期待摊费用摊销		
待摊费用的减少(减:增加)	-459,153.62	
预提费用的增加(减:减少)	-30,185,893.96	181,922.00
处理固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(减:收益)	151,317.00	
固定资产报废损失		
财务费用	16,114,841.68	-11,349,965.30
投资损失(减:收益)	-19,882,104.10	-286,624,765.83
递延税款贷项(减:借项)	-2,703,934.76	
存货的减少(减:增加)	-177,829,115.64	
经营性应收项目的减少(减:增加)	-138,663,718.06	5,142,723.36
经营性应付项目的增加(减:减少)	54,145,002.67	-50,776,033.98
其他		
经营活动产生的现金流量净额	281,157,206.56	-57,399,533.04
2、不涉及现金收支的投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3、现金及现金等价物净增加情况：		
现金的期末余额	2,489,751,453.56	1,018,797,282.00
减：现金的期初余额	2,950,339,071.66	1,657,374,360.77
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	-460,587,618.10	-638,577,078.77

第二部分：会计报表附注

一、公司的基本情况

广州发展实业控股集团股份有限公司（以下简称“本公司”）是由原国有独资的广州电力企业集团有限公司独家发起，整体改组后向社会公开募集人民币普通股设立的股份有限公司。

本公司于 1997 年 6 月 23 日经中国证券监督管理委员会批准发行人民币普通股 A 股 1 亿股，并于 1997 年 7 月 11 日募集成功并设立，1997 年 7 月 18 日正式在上海证券交易所挂牌上市。

本公司 2000 年 11 月 23 日经中国证券监督管理委员会证监公司字[2000]183 号文批准，向社会公众股股东配售 5,400 万股普通股，并于 2000 年 12 月 25 日完成配售。本次获配的 5,400 万股社会公众股于 2001 年 1 月 5 日上市交易。

本公司 2004 年 8 月 3 日经中国证券监督管理委员会证监发行[2004]122 号文批准，向社会公众股股东增发 12,000 万股普通股，并于 2004 年 8 月 3 日完成增发。本次增发的 12,000 万股社会公众股于 2004 年 8 月 18 日上市交易。

本公司属下有广州发展电力投资有限公司、广州发展物流投资有限公司、广州珠江电力燃料有限公司、秦皇岛创跃发展燃料有限公司、广州发展油品销售有限公司、广州发展基建投资有限公司、广州原电管理有限公司、广州原实投资管理有限公司、广州珠江电力检修有限公司、广州发展资产管理有限公司、深圳广发电力投资有限公司等 11 家全资子公司；广州珠江电力有限公司（简称“珠电公司”）、广州东方电力有限公司（简称“东电公司”）、广州珠江天然气发电有限公司、广州南沙发展煤炭码头有限公司、广州发展加气混凝土有限公司、广州发展碧辟油品有限公司、广州南沙发展燃气有限公司等 7 家控股公司；广州港发石油化工码头有限公司、中远发展航运有限公司等 2 家合营公司。

本公司的经营范围是：从事能源、基础设施、物流等产业的投资、建设、生产管理和经营业务。

截止 2005 年度 6 月 30 日，公司控股的广州珠江电力有限公司、广州东方电力有限公司和参股的深圳市广深沙角 B 电力有限公司以及在建的珠江电厂 LNG 联合循环工程发电项目总装机容量为 260 万千瓦。

二、会计政策、会计估计和合并财务报表的编制方法

1、会计准则和会计制度

本公司执行《企业会计准则》和《企业会计制度》及其补充规定。

2、会计年度

本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

本公司以人民币为记账本位币。

4、记账基础和计价原则

本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、外币业务核算方法

本公司发生外币业务时，按业务发生当日的市场汇价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，按照年末市场汇价折合为人民币金额，其与原账面人民币金额之间的差额计入财务费用。

6、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的现金、价值变动风险小的投资作为现金等价物。

7、短期投资核算方法

(1)、本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)、本公司于报告期末对短期投资采用成本与市价孰低计量，对市价低于成本的差额，计提短期投资跌价准备。

8、坏账核算方法

本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)、采取各种手段（包括法律手段）仍无法收回的款项；
- (4)、逾期 4 年以上的应收款项。

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	0-10%
1 年~2 年	30%
2 年~3 年	50%
3 年以上	100%

注：正常信用期内的应收账款不提坏账准备。

(2) 其他应收款（扣除押金、备用金等）坏账准备的计提方法和比例与应收账款相同。

9、存货核算方法

本公司的存货包括燃料、原材料、库存商品、低值易耗品等。

本公司采用永续盘存制及实际成本对存货进行核算。

燃料、原材料、库存商品在取得时按实际成本计价，发出时采用先进先出法计价。

低值易耗品采用一次摊销法核算。

存货跌价准备的确认标准：存货严重腐蛀变质，因技术升级被淘汰或周转期超过 5 年的呆滞存货作为存货跌价准备的确认标准。

存货跌价准备计提方法：库存商品按成本高于可变现净值的差额计提跌价准备。

10、长期投资核算方法

(1)、长期债权投资

本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

本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

本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。

长期投资减值准备的计提方法，按个别项目计算确定。

长期投资减值准备的确认标准为：

1) 对于有市价的投资：

- A、市价持续 2 年低于账面价值；
- B、该项投资暂停交易超过 1 年；
- C、被投资单位当年发生严重亏损；
- D、被投资单位持续 2 年发生亏损；
- E、被投资单位进行清理整顿、清算或出现其他不能持续经营的迹象。

2) 对于无市价的投资：

A、影响被投资单位经营的政治或法律环境的变化，如税收、贸易等法规的颁布或修订，可能导致被投资单位出现巨额亏损；

B、被投资单位所供应的商品或提供的劳务因产品过时或消费者偏好改变而使市场的需求发生变化，从而导致被投资单位财务状况发生严重恶化；

C、被投资单位所在行业的生产技术等发生重大变化，被投资单位已失去竞争能力，从而导致财务状况发生严重恶化，如进行清理整顿、清算等；

D、有证据表明该项投资实质上已经不能再给企业带来经济利益的其他情形。

本公司本年度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。

11、委托贷款的核算方法

委托贷款按实际委托贷款的金额入账，并按期计提利息，在各会计期末，相应增加委托贷款的账面价值。计提的利息如到期不能收回，则停止计提利息，并冲回原已计提的利息。

报告期末，本公司对委托贷款本金进行全面检查，如果有迹象表明委托贷款本金高于可收回金额的，则计提相应的减值准备。委托贷款逾期未收回的，参照计提坏账准备的方式计提减值准备，其中逾期 1 年以内的，按余额的 30%计提减值准备；逾期 1-2 年的，按余额的 50%计提减值准备；逾期 2 年以上的，按余额的 100%计提减值准备。

12、固定资产计价和折旧方法

本公司将使用期限在 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、电子设备等资产，作为固定资产。

固定资产按取得时的实际成本计价，有关重大扩充、更新及技术改造而增加的价值作为资本支出列入固定资产。经常性修理及维护支出列为当期费用。

固定资产折旧预留 5%-10%的残值，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。

本公司在期末对固定资产逐项进行检查，发生以下情况之一的，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：

- (1)、闲置超过一年并且今后不准备继续使用或已丧失使用价值的；
- (2)、由于技术陈旧、损坏等原因导致可回收金额明显低于使用价值的。

13、在建工程核算方法

本公司的在建工程按实际发生的支出确定其工程成本，并于达到预定可使用状态时结转为固定资产。

本公司在报告期末，对在建工程逐项进行检查，发生以下情形之一的，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)、停建 1 年以上并且预计在未来 3 年内不会重新开工；
- (2)、无论在性能上，还是技术上已经落后，未来产生的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

本公司把与生产经营有关的借款费用计入当期财务费用。

与购建固定资产等长期资产相关的借款费用，于所购建的固定资产达到预定可使用状态前予以资本化，计入所购建固定资产的成本。

借款费用的资本化金额按期末购建固定资产等长期资产的加权平均累计支出与资本化率的乘积确定。

15、无形资产计价和摊销方法

购入的无形资产按实际取得的成本计价，投入者投入的无形资产按投资各方确认的价值计价，自行开发并按法律程序申请取得的无形资产按依法取得时发生的注册费、律师费等费用作为实际成本计价，

自取得当月起在预计使用年限内分期平均摊销：

(1)、合同规定了受益年限但法律没有规定有效年限的，摊销年限不应超过合同规定的受益期；

(2)、合同没有规定受益年限但法律规定有效年限的，摊销年限不应超过法律规定的有效年限；

(3)、合同规定了受益年限，法律也规定了有效年限的，摊销年限不应超过受益年限和有效年限两者之中较短者；

(4)、合同没有规定受益年限，法律也没有规定的有效年限的，摊销年限不应超过 10 年。

本公司在报告期末，对无形资产逐项进行检查，发生下列情形之一的，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：

(1)、已被其他新技术所替代，其创造经济利益的能力受到重大不利影响；

(2)、市价在当期大幅下降，在剩余摊销年限内预期不会恢复；

(3)、其他足以证明某项无形资产实质上已经发生了减值的情形。

16、长期待摊费用及摊销方法

本公司的长期待摊费用按实际发生支出入账，企业筹建期间所发生的除与购建固定资产有关的费用之外的其他费用，待企业开始生产经营的当月起一次计入开始生产经营当月的损益，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)、本公司按上网电量及结算电价确定售电收入。

(2)、销售商品的收入：本公司于产品已经发出，产品所有权上的主要风险及报酬已转移给购货方，本公司不再拥有对该产品的继续管理权及实际控制权，相关收入已收到或取得索取价款的凭据，并且相关成本能够可靠计量时，确认产品销售收入实现。

(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。

(4)、让渡资产使用权取得的收入：在与交易相关的经济利益能够流入本公司，收入的金额能够可靠地计量时确认收入。

18、成本和费用确认原则

(1)、直接为生产商品和提供劳务等发生的直接人工、直接材料、商品进价和其他直接费用，直接计入生产经营成本；企业为生产商品和提供劳务而发生的各项间接费用，应当按一定标准分配计入生产经营成本。

(2)、本公司行政管理部门为组织和管理生产经营活动而发生的管理费用和财务费用，为销售和提供劳务而发生的进货费用、销售费用，作为期间费用，直接计入当期损益。

(3)、本期支付应由本期和以后各项负担的费用，按一定标准分配计入本期和以后各期；本期尚未支付但应由本期负担的费用，预提计入本期。

19、所得税的会计处理方法

本公司企业所得税的会计处理，对于永久性差异采用应付税款法，对于时间性差异采用纳税影响会计法之递延法。

20、利润分配政策

公司交纳所得税后的利润，按下列顺序分配：

- (1)、弥补上一年度的亏损；
- (2)、提取法定公积金10%；
- (3)、提取法定公益金5%至10%；
- (4)、经股东大会批准提取任意公积金；
- (5)、经股东大会批准支付股东股利。

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

无。

22、重大会计差错的内容和更正金额、原因及其影响。

无。

23、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。

本公司对于投资额占被投资公司股权 50%以上或 50%以下（含 50%）且拥有实质控股权的子公司合并会计报表；对于投资额占被投资公司股权为 50%且与合营他方共同控制的被投资公司按比例合并其会计报表；对于联营企业和不具有重大影响的被投资公司的会计报表不予合并，也不按比例合并。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》，将所控制的所有重要子公司纳入合并会计报表的合并范围，在汇总本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，对本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%
煤炭销售收入	增值税	13%
油品销售收入	增值税	17%
燃气销售收入	增值税	13%
安装及维修工程收入	营业税	3%
管理费收入	营业税	5%
其他收入	营业税	5%

(2)、城市维护建设税

按流转税税额的 5%或 7%计算和缴纳。本公司属下的外商投资企业按规定免缴城市维护建设税。

(3)、教育费附加

按流转税税额的 3%计算和缴纳。本公司属下的外商投资企业按规定免缴教育费附加。

2、企业所得税

本公司按照《中华人民共和国企业所得税暂行条例》的规定缴纳企业所得税，税率为 33%。

本公司控股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。税率为 15%

目前本公司从本地区联营企业分回利润执行本地区的相关税收政策。

四、控股子公司及合营企业

1、截至资产负债表日止，本公司控制的子公司：

金额单位：人民币千元

企业名称	注册资本	经营范围	本公司对其投资额	占权益比例(%)
广州发展电力投资有限公司	1,000,000	电力工业项目的投资、开发和管理	1,000,000	100%
广州珠江电力有限公司	420,000	电力的生产、销售	210,000	50%
广州东方电力有限公司	990,000	电力的生产、销售	742,500	75%
深圳广发电力投资有限公司	20,000	电力产业的投资管理	20,000	100%
广州珠江天然气发电有限公司	480,000	天然气发电工程建设，电力的生产、销售	336,000	70%
广州南沙发展煤炭码头有限公司	10,000	煤炭装卸、储存	5,250	52.5%
广州发展加气混凝土有限公司	10,000	生产、销售加气混凝土及制品	8,450	65%
广州发展物流投资有限公司	100,000	物流产业项目的投资、开发和管理	100,000	100%
广州珠江电力燃料有限公司	25,000	燃料批发零售	25,000	100%
秦皇岛创跃发展燃料有限公司	5,000	煤炭、建材销售、中转、运输、仓储	5,000	100%
广州发展碧辟油品有限公司	400,000	销售、装卸重油	240,000	60%
广州发展油品销售有限公司	50,000	油品的销售	50,000	100%
广州港发石油化工码头有限公司	70,000	石油化工产品中转、装卸	35,000	50%
广州发展基建投资有限公司	100,000	基础设施项目的投资、开发和管理	100,000	100%
广州南沙发展燃气有限公司	30,000	燃气的生产、加工、储存、输送和销售	16,500	55%
广州原电管理有限公司	3,000	电力项目投资、开发、管理和技术服务	3,000	100%
广州原实投资管理有限公司	3,000	投资项目的开发、管理和信息咨询	3,000	100%
广州珠江电力检修有限公司	3,000	电力设备安装、检修	3,000	100%
广州发展资产管理有限公司	30,000	资产管理、投资咨询	30,000	100%

2、本公司投资的合营企业情况如下：

金额单位：人民币千元

企业名称	注册资本	经营范围	本公司对其投资额	占权益比例(%)
深圳市广深沙角 B 电力有限公司	600,000	经营沙角 B 电厂	1,355,070	35.23%
广东粤电控股西部投资有限公司	273,400	电力及其相关项目、能源项目投资	82,020	30%
广州市北二环高速公路有限公司	900,000	高速公路的经营和管理	190,000	20%
广东红海湾发电有限公司	1,549,750	电力生产及销售	387,437.50	25%
中远发展航运有限公司	200,000	国内沿海普通货船运输、船舶租赁、货运代理	100,000	50%

说明：本公司直接持有广州发展电力投资有限公司、广州发展物流投资有限公司、广州发展基建投资有限公司、广州原电管理有限公司、广州原实投资管理有限公司、广州珠江电力检修有限公司、广州发展资产管理有限公司 90%的股权；通过广州发展电力投资有限公司间接持有深圳广发电力投资有限公司 90%的股权、持有广州发展资产管理有限公司 10%的股权；通过广州发展资产管理有限公司分别间接持有广州发展电力投资有限公司、广州发展物流投资有限公司、广州发展基建投资有限公司、广州原电管理有限公司、广州原实投资管理有限公司、广州珠江电力检修有限公司、深圳广发电力投资有限公司各 10%的股权。故本公司实际持有上述 8 家公司 100%的股权。

本公司持有中外合资企业广州珠江电力有限公司 50%的股权。

广州发展电力投资有限公司分别持有广州东方电力有限公司、广州珠江天然气发电有限公司、粤电控股西部投资有限公司、广东红海湾发电有限公司 70%、70%、30%和 25%的股权，广州原电管理有限公司持有广州东方电力有限公司 5%的股权。

深圳广发电力投资有限公司持有深圳市广深沙角 B 电力有限公司 35.23%股权。

广州珠江电力有限公司和广州东方电力有限公司分别持有广州南沙发展煤炭码头有限公司 90%和 10%的股权；分别持有广州发展加气混凝土有限公司 40%和 60%的股权。

广州发展物流投资有限公司分别持有广州珠江电力燃料有限公司和广州发展油品销售有限公司各 90%的股权，广州发展资产管理有限公司分别持有广州珠江电力燃料有限公司和广州发展油品销售有限公司各 10%的股权。广州珠江电力燃料有限公司和广州发展资产管理有限公司分别持有秦皇岛创跃发展燃料有限公司 90%、10%的股权。广州发展物流投资有限公司持有广州发展碧辟投资有限公司 60%的股权。广州发展碧辟油品有限公司持有广州港发石油化工码头有限公司 50%的股权。

广州珠江电力燃料有限公司持有中远发展航运有限公司 50%的股权。

广州发展基建投资有限公司分别持有广州南沙发展燃气有限公司和广州市北二环高速公路有限公司 55%和 20%的股权。

3、合并范围及说明

纳入合并范围的子（控股）公司包括：广州发展电力投资有限公司、深圳广发电力投资有限公司、广州珠江电力有限公司、广州东方电力有限公司、广州珠江天然气发电有限公司、广州南沙发展煤炭码头有限公司、广州发展加气混凝土有限公司；广州发展物流投资有限公司、广州珠江电力燃料有限公司、秦皇岛创跃发展燃料有限公司、广州发展碧辟油品有限公司、广州发展油品销售有限公司、广州港发石油化工码头有限公司；广州发展基建投资有限公司、广州南沙发展燃气有限公司；广州原电管理有限公司、广州原实投资管理有限公司、广州珠江电力检修有限公司、广州发展资产管理有限公司。

本公司持有中外合资企业广州珠江电力有限公司（简称“珠电公司”）50%的股权，因珠电公司的经营理由本公司负责，故本公司将珠电公司纳入合并范围。

广州发展碧辟油品有限公司持有广州港发石油化工码头有限公司（简称“码头公司”）50%的股权，因码头公司另 50%的股权由广州港能源发展有限公司持有，故本公司按比例合并码头公司的报表。

广州珠江电力燃料有限公司（简称“燃料公司”）持有中远发展航运有限公司（简称“航运公司”）50%的股权，因航运公司的安全和船员管理主要依托于广州远洋运输公司，故燃料公司不予合并航运公司的报表。

4、报告期合并范围变化及影响

无

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

	期末数	年初数
现金	217,425.11	154,299.51
银行存款	2,488,671,448.11	2,948,960,957.82
其他货币资金	862,580.34	1,223,814.33
合计	2,489,751,453.56	2,950,339,071.66

2、短期投资

项 目	期末数		年初数	
	金额	跌价准备	金额	跌价准备
其他投资—基金	108,299,782.00	2,177,000.00	89,600,900.00	102,000.00
合计	108,299,782.00	2,177,000.00	89,600,900.00	102,000.00

(1) 本公司不存在短期投资变现的重大限制。

(2) 按报告期各基金公布的净值计算跌价准备。

3、 应收票据

票据种类	期末数	年初数
银行承兑汇票	37,101,028.37	70,798,513.18
合计	<u>37,101,028.37</u>	<u>70,798,513.18</u>

4、 应收账款

(1)、按账龄列示如下：

账龄	期末数			
	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	374,855,154.61	98.62%	10%	183,126.54
1 至 2 年	4,046,670.90	1.06%	30%	1,214,001.27
2 至 3 年	1,028,601.27	0.27%	50%	514,300.64
3 年以上	160,364.30	0.04%	100%	160,364.30
合计	<u>380,090,791.08</u>	<u>100%</u>		<u>2,071,792.75</u>

账龄	年初数			
	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	287,090,736.57	98.43%	10%	1,332,907.22
1 至 2 年	4,037,953.55	1.38%	30%	1,211,386.07
2 至 3 年	540,447.24	0.19%	50%	270,223.62
3 年以上			100%	
合计	<u>291,669,137.36</u>	<u>100%</u>		<u>2,814,516.91</u>

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

(3)、期末应收账款余额中，前 5 名客户的欠款金额合计 322,177,127.66 元，占应收账款总额的 84.76%。

5、 其他应收款

(1)、其他应收款期末余额按账龄列示如下：

账龄	期末数			
	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	5,074,957.59	100%	10%	
1 至 2 年			30%	
2 至 3 年			50%	
3 年以上			100%	
合计	<u>5,074,957.59</u>	<u>100%</u>		<u>0.00</u>

账龄	年初数			
	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	4,835,406.00	100%	0%	
1 至 2 年			30%	
2 至 3 年			50%	
3 年以上			100%	
合计	<u>4,835,406.00</u>	<u>100%</u>		<u>0.00</u>

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

(3)、金额较大的其他应收款列示如下：

单位名称	内容	期末数
广州市番禺南沙电气工程公司	临时接电费	984,000.00
广州中煤江南基础工程公司	工程水电费	660,916.02
上海期货交易中心	保证金	200,000.00
广东金东海集团有限公司	代垫水电费	189,499.81
中国石化广东销售公司	车辆加油充值	30,979.21
合计		<u>2,065,395.04</u>

(4)、其他应收款采用账龄分析法提取坏账准备，以期末其他应收款扣除押金、备用金以及企业内部挂账往来后的余额计提，具体计提比例参照应收账款坏账准备的计提标准。

6、 预付账款

(1)、按账龄列示如下：

账龄	期末数		年初数	
	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	171,646,167.62	100%	77,571,982.53	87.54%
1 至 2 年			5,016,024.83	5.66%
2 至 3 年			6,027,468.41	6.80%
3 年以上				
合计	<u>171,646,167.62</u>	<u>100%</u>	<u>88,615,475.77</u>	<u>100%</u>

(2)、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款项。

7、 存货

	期末数		年初数	
	金额	存货跌价准备	金额	存货跌价准备
原材料	37,812,529.71		40,370,120.20	
燃料	267,342,070.46		201,696,047.91	580,351.46
低值易耗品	579,656.81		534,041.98	
库存商品	39,070,713.22		192,291.05	

分期收款发出商品	75,322,654.79		86,359.67	
合计	420,127,624.99		242,878,860.81	580,351.46

8、长期股权投资

项 目	年初数		本期增加	本期减少	期末数	
	金 额	减值准备			金 额	减值准备
长期股权投资			89,795,700.00		89,795,700.00	
长期股权投资	2,399,627,679.02		139,090,069.60	165,134,417.32	2,373,583,331.30	
合计	2,399,627,679.02	0.00	228,885,769.60	165,134,417.32	2,463,379,031.30	0.00

长期股权投资—其他股权投资明细列示如下：

被投资公司名称	投资期限	投资金额	占被投资公司注册资本比例	被投资单位权益增减额	分得的现金红利额	累计权益增减额	减值准备
广州市北二环高速公路有限公司	长期	180,000,000.00	20%	-5,820,748.68		-53,249,984.94	
广深沙角B电力有限公司	17年	747,373,362.97	35.23%	56,259,508.10	133,874,000.00	79,625,225.37	
广东红海湾发电有限公司	长期	387,437,500.00	25%				
广东粤电控股西部投资有限公司	长期	82,020,000.00	30%				
中远发展航运有限公司	长期	100,000,000.00	50%				
合计		1,496,830,862.97		50,438,759.42	133,874,000.00	26,375,240.43	0.00

股权投资差额明细列示如下：

被投资公司名称	初始金额	摊销期限	本期摊销额	期末数
广州珠江电力有限公司	465,225,138.91	20	11,630,628.48	290,765,711.76
广州发展电力投资有限公司	53,209,427.36	23	1,152,835.94	35,737,914.60
广州原电管理有限公司	4,762,237.25	23	103,526.90	3,209,333.73
广州市北二环高速公路有限公司	10,000,000.00	10	500,000.00	5,500,000.00
深圳市广深沙角B电力有限公司	607,696,483.66	17	17,873,426.00	515,164,267.81
合计	1,140,893,287.18		31,260,417.32	850,377,227.90

9、固定资产及累计折旧

项目	年初数	本期增加额	本期减少额	期末数
原值：				
房屋及建筑物	1,873,918,737.83	9,942,988.95	14,107,312.84	1,869,754,413.94
生产及机器设备	4,412,244,989.15	63,148,315.40	464,409.80	4,474,928,894.75
其他设备	1,129,202,495.56	7,907,032.35	806,438.77	1,136,303,089.14

运输及电子设备	140,348,062.14	4,773,770.78	159,534.00	144,962,298.92
固定资产装修				
合计	<u>7,555,714,284.68</u>	<u>85,772,107.48</u>	<u>15,537,695.41</u>	<u>7,625,948,696.75</u>

项目	年初数	本期增加额	本期减少额	期末数
累计折旧：				
房屋及建筑物	318,700,997.85	24,156,893.67	2,229,666.23	340,628,225.29
生产及机器设备	2,115,489,593.12	86,597,367.29		2,202,086,960.41
其他设备	643,661,304.90	33,606,152.09	119,751.99	677,147,705.00
运输及电子设备	22,442,853.25	10,182,579.02		32,625,432.27
固定资产装修				
合计	<u>3,100,294,749.12</u>	<u>154,542,992.07</u>	<u>2,349,418.22</u>	<u>3,252,488,322.97</u>
减值准备：				
净额	<u>4,455,419,535.56</u>	<u>0.00</u>	<u>0.00</u>	<u>4,373,460,373.78</u>

(1) 本期在建工程转入固定资产的金额为 45,093,612.12 元

(2) 上述固定资产不存在抵押、担保情况。

10、在建工程

(1)、在建工程项目本年变动情况如下：

工程名称	年初数	本年增加数	本期转入 固定资产	其他减少数	期末数	资金来源
LNG联合循环工程	111,906,741.24	31,015,451.75			142,922,192.99	募股资金
#1#2 机技改工程	22,146,887.84	21,074,727.57	12,755,722.19		30,465,893.22	其他来源
#3#4 机技改工程	30,861,181.91	7,282,029.83	31,267,356.46		6,875,855.28	其他来源
220KV 母差保护改造		40,068.00			40,068.00	其他来源
煤码头改造工程	3,480,643.55	3,733,058.91	1,070,533.47		6,143,168.99	其他来源
脱硫项目改造	1,926,114.33	18,652,119.98			20,578,234.31	其他来源
油库区工程	412,519.00				412,519.00	金融机构贷款
油码头工程	242,494.88	192,575.00			435,069.88	金融机构贷款
南沙管道燃气工程	5,914,595.71	3,935,385.98			9,849,981.69	其他来源
加气混凝土成品棚	8,000.00				8,000.00	其他来源
加气混凝土脱硫项目		129,996.30			129,996.30	其他来源
合计	<u>176,899,178.46</u>	<u>86,055,413.32</u>	<u>45,093,612.12</u>		<u>217,860,979.66</u>	

(2)、在建工程所包含的借款费用资本化金额如下：

工程名称	年初数	本年增加数	本期转入 固定资产	其他减少数	期末数
LNG联合循环工程	73,080.00	709,985.00			783,065.00
合计	73,080.00	709,985.00			783,065.00

11、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
土地使用权	购买	62,665,825.98	43-49
网络软件系统	购买	4,597,932.00	3-5
合计		67,263,757.98	

(2)、无形资产本年变动情况如下：

项 目	年初数	本期增加	本期转出	本期摊销	累计摊销	期末数
土地使用权	61,714,956.30		5,409.80	636,487.40	1,594,766.88	61,073,059.10
网络软件系统	3,225,210.08	263,800.00	16,900.00	573,954.85	1,699,776.77	2,898,155.23
合计	64,940,166.38	263,800.00	22,309.80	1,210,442.25	3,294,543.65	63,971,214.33

12、长期待摊费用

项 目	原始发生额	年初数	本期增加额	本期摊销额	累计摊销额	期末数
装修费						
开办费						
其他						
合 计						0.00

13、短期借款

	期末数	年初数
信用借款	1,070,000,000.00	907,500,000.00
抵押借款		
保证借款	42,500,000.00	25,000,000.00
合计	1,112,500,000.00	932,500,000.00

14、一年内到期的长期负债

	期末数		年初数	
	原币(美元)	折合人民币	原币(美元)	折合人民币
信用借款				
保证借款—外币	5,866,100.00	48,571,308.00	5,586,800.00	46,258,704.00
保证借款—人民币				84,375,000.00
合 计		<u>48,571,308.00</u>		<u>130,633,704.00</u>

15、应付票据

	期末数	年初数
银行承兑汇票	90,357,736.75	
合 计	<u>90,357,736.75</u>	

16、应付款项

	期末数	年初数
应付账款	247,862,102.41	171,243,935.80
预收账款	54,642,022.48	52,944,674.37
其他应付款	47,646,232.34	37,035,152.87
预计负债	3,908,596.26	2,144,215.49

(1)、应付款项余额中，无持有本公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的款项。

(2)、期末预计负债 3,908,596.26 元，是广州南沙发展燃气有限公司收取的燃气管道增容费，该增容费按 10 年平均摊销，本年摊入损益的增容费收入金额为 162,504.17 元。

17、应交税金

	期末数	年初数
增值税	3,492,875.75	58,033,908.62
营业税	974,760.56	2,450,515.95
消费税		
企业所得税	46,292,858.63	57,465,758.13
城市维护建设税	37,287.64	712,930.96
个人所得税	448,107.57	1,992,333.69
印花税	3,868.45	2,092,753.38
土地增值税		5,824,847.18
合 计	<u>51,249,758.60</u>	<u>128,573,047.91</u>

18、其他应交款

	附 注	期末数	年初数
教育费附加	(1)	17,548.82	422,343.66
堤围防护费	(2)	595,319.76	680,265.13
其他	(3)	2,759,032.63	
合 计		<u>3,371,901.21</u>	<u>1,102,608.79</u>

- (1)、教育费附加按增值税、营业税及消费税税额的 3%计缴；
 (2)、堤围防护费按应税(增值税、营业税、消费税及资源税)收入的 0.13%或 0.1%计缴；
 (3)、其他是指广州港发石油化工码头有限公司应付港建费和港务费。

19、预提费用

	期末数	年初数
借款利息	2,400,556.98	2,414,170.76
检修费		17,631,719.96
劳务费	5,269,363.17	10,246,459.21
股票激励金	16,000,000.00	16,000,000.00
保险费		639,999.95
港建费	2,987,456.09	10,212,896.60
装卸、堆存费	470,174.88	
清仓费		640,000.00
其他	788,062.00	316,260.60
合计	27,915,613.12	58,101,507.08

20、长期借款

	期末数		年初数	
	原币(美元)	折合人民币	原币(美元)	折合人民币
信用借款				363,500,000.00
保证借款—外币	10,966,700.00	90,804,064.67	9,472,100.00	78,428,988.00
保证借款—人民币		341,500,000.00		
合计		432,304,064.67		441,928,988.00

21、递延税款贷项

	期末数	年初数
递延税款	63,990,174.74	66,694,109.50
合计	63,990,174.74	66,694,109.50

22、股本

种 类	年初数	本期增加数	本期减少数	期末数
1、尚未流通股份	1,018,800,000.00	509,400,000.00		1,528,200,000.00
(1)、发起人股份---国有法人股	1,018,800,000.00	509,400,000.00		1,528,200,000.00
(2)、募集法人股				
(3)、内部职工股或其他				
2、已流通股份	354,000,000.00	177,000,000.00		531,000,000.00
(1)、境内上市的人民币普通股	354,000,000.00	177,000,000.00		531,000,000.00
(2)、境内上市的外资股				
(3)、境外上市的外资股				
(4)、其他				
股份总额	1,372,800,000.00	686,400,000.00		2,059,200,000.00

本公司根据 2004 年度股东大会决议，于 2005 年 5 月 11 日向全体股东每 10 股送 4 股转增 1 股，新增可流通股份于 2005 年 5 月 12 日上市交易。

本次送股和转赠业经广东羊城会计师事务所以（2005）羊验字第 5227 号验资报告验证。

23、资本公积

	年初数	本期增加数	本期减少数	期末数
股本溢价	1,800,004,105.67		137,280,000.00	1,662,724,105.67
接受捐赠非现金资产准备				
股权投资准备	10,660,286.49			10,660,286.49
拨款转入				
其他资本公积	309,470,166.68			309,470,166.68
外币资本折算差额				
合计	2,120,134,558.84		137,280,000.00	1,982,854,558.84

(1)、股本溢价本年减少数是本公司在 2005 年 5 月 11 日向全体股东每 10 股转增 1 股而产生的溢价。

24、盈余公积

	年初数	本期增加数	本期减少数	期末数
法定盈余公积	565,113,864.75			565,113,864.75
法定公益金	282,556,932.36			282,556,932.36
任意盈余公积	1,006,630,654.59			1,006,630,654.59
减免税转入				
合计	1,854,301,451.70			1,854,301,451.70

25、未分配利润

年初未分配利润	2,019,955,978.23
本年净利润	285,118,374.92
可供分配的利润	2,305,074,353.15
提取法定盈余公积	
提取法定公益金	
可供股东分配的利润	2,305,074,353.15

提取任意盈余公积金	
支付普通股现金股利	274,560,000.00
转作股本的普通股股利	549,120,000.00
期末未分配利润	1,481,394,353.15

26、主营业务收入、主营业务成本和主营业务利润

<u>主营业务收入</u>	<u>2005年1-6月</u>	<u>2004年1-6月</u>
电力产业	1,397,489,772.38	1,327,907,290.28
物流产业	1,601,747,487.00	737,145,777.37
煤炭	874,625,853.99	737,145,777.37
油品	683,536,157.12	
码头	13,667,145.62	
加气混凝土	29,918,330.27	
基础设施产业	2,267,133.52	
管道燃气	2,267,133.52	
电信及网络产业		
合计	<u>3,001,504,392.90</u>	<u>2,065,053,067.65</u>

本公司前 5 名客户销售的收入总额为 1,754,740,495.28 元，占全部主营业务收入的 58.46%。

<u>主营业务成本</u>	<u>2005年1-6月</u>	<u>2004年1-6月</u>
电力产业	916,869,167.86	744,679,748.48
物流产业	1,508,765,163.67	625,373,462.20
煤炭	817,509,699.10	625,373,462.20
油品	671,829,394.24	
码头	4,432,077.63	
加气混凝土	14,993,992.70	
基础设施产业	1,783,609.09	
管道燃气	1,783,609.09	
电信及网络产业		
合计	<u>2,427,417,940.62</u>	<u>1,370,053,210.68</u>

<u>主营业务税金</u>	<u>2005年1-6月</u>	<u>2004年1-6月</u>
电力产业		
物流产业	3,294,267.34	1,623,199.89

煤炭	882,887.68	1,623,199.89
油品	1,853,614.53	
码头	442,815.52	
加气混凝土	114,949.61	
基础设施产业	45,438.43	
管道燃气	45,438.43	
电信及网络产业		
合计	<u>3,339,705.77</u>	<u>1,623,199.89</u>

<u>主营业务利润</u>	<u>2005年1-6月</u>	<u>2004年1-6月</u>
电力产业	480,620,604.52	583,227,541.80
物流产业	89,688,055.99	110,149,115.28
煤炭	56,233,267.21	110,149,115.28
油品	9,853,148.35	
码头	8,792,252.47	
加气混凝土	14,809,387.96	
基础设施产业	438,086.00	
管道燃气	438,086.00	
电信及网络产业		
合计	<u>570,746,746.51</u>	<u>693,376,657.08</u>

27、主营业务税金及附加

<u>税种</u>	<u>计税项目</u>	<u>计税金额</u>	<u>税率</u>	<u>本年累计数</u>
营业税	工程、管理费等收入	36,084,908.03	3%或5%	1,226,668.92
城建税	流转税	26,412,961.00	5%或7%	1,320,648.04
教育费附加	流转税	26,412,961.00	3%	792,388.81
合计		88,910,830.03		<u>3,339,705.77</u>

28、财务费用

	<u>2005年1-6月</u>	<u>2004年1-6月</u>
利息支出	36,423,866.44	24,169,812.94
减：利息收入	20,676,506.17	10,971,618.47
汇兑损失	20,108.06	5,321.90
减：汇兑收益		
银行手续费	347,373.35	43,010.85

合计	16,114,841.68	13,246,527.22
----	---------------	---------------

29、投资收益

	<u>2005年1-6月</u>	<u>2004年1-6月</u>
联营或合营公司分来利润		
出售短期投资收益	2,880,762.00	9,437,500.00
股权投资权益法核算净增减额	50,438,759.42	67,734,746.55
股权投资差额摊销	-31,260,417.32	-31,260,417.32
计提或冲回的短期跌价准备	-2,177,000.00	
投资减值准备		
股权投资处置收益		25,978,995.44
合计	19,882,104.10	71,890,824.67

30、非经常性损益

	<u>2005年1-6月</u>	<u>2004年1-6月</u>
处置长期股权投资产生的损益		17,334,548.08
各种形式的政府补贴		
短期投资收益/损失	2,326,110.54	6,323,125.00
委托投资收益/损失		
各项营业外收入、支出	1,169,697.27	9,401,671.51
转回以前年度已经计提各项减值准备	102,000.00	173,491.22
合计	3,597,807.81	33,232,835.81

31、收到的其他与经营活动有关的现金

收到的其他与经营活动有关的现金为 8,116,920.39 元，为经常性业务现金流入，主要是广州珠江电力燃料有限公司的速遣费收入及广州发展油品销售有限公司的油罐租赁收入。

32、支付的其他与经营活动有关的现金

主要项目	金额(人民币元)
营业费用付现(工资等除外)	4,708,314.78
管理费用付现(税费、工资等除外)	31,193,514.74
捐赠支出	
合计	35,901,829.52

33、收到的其他与投资活动有关的现金

主要项目	金额(人民币元)
汇兑收益产生的现金	
存款利息收入	20,676,506.17
委托贷款利息收入	
资金占用费收入	
其他	
合计	20,676,506.17

34、支付的其他与投资活动有关的现金为 0。

35、收到的其他与筹资活动有关的现金为 0。

36、支付的其他与筹资活动有关的现金：

主要项目	金额(人民币元)
贷款担保费	
汇兑损失	12,305.93
银行手续费	347,373.35
合计	359,679.28

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. 其他应收款

其他应收款期末余额按账龄分析如下：

账 龄	期末数			
	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	17,895,606.83	100%		
1-2 年				
2-3 年				
3 年以上				
合 计	17,895,606.83	100%		

账 龄	年初数			
	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	23,645,286.29	100%		
1-2 年				

2-3 年			
3 年以上			
合计	<u>23,645,286.29</u>	<u>100.00%</u>	

上述其他应收款余额中，没有持本公司 5%(含 5%)以上表决权股份股东的欠款。

2. 长期股权投资

项 目	年初数		本期增加	本期减少	期末数	
	金 额	减值准备			金 额	减值准备
拨付所属资						
金	1,997,151,511.09		402,650,000.00		2,399,801,511.09	
长期股权投						
资	3,874,195,841.77		298,255,394.31	215,772,054.65	3,956,679,181.43	
合 计	<u>5,871,347,352.86</u>		<u>700,905,394.31</u>	<u>215,772,054.65</u>	<u>6,356,480,692.52</u>	

其他股权投资明细列示如下：

被投资公司 名 称	投资 期限	投资金额	占被投资 公司注册 资本比例	被投资单位 权益增减额	分 得 的 现金红利额	累计权益 增 减 额	减值 准备
广州发展电力 投资有限公司	长期	900,000,000.00	90%	168,356,482.03		1,500,178,147.37	
广州珠江电力 有限公司	25 年	210,000,000.00	50%	97,126,812.34	204,141,426.17	644,168,677.15	
广州发展物 流投资有限 公司	长期	90,000,000.00	90%	22,652,141.39		87,939,580.53	
广州发展基建 投资有限公司	长期	90,000,000.00	90%	-6,090,192.56		-37,112,751.79	
广州珠江电力 检修有限公司	长期	2,700,000.00	90%	-322,274.46		4,826,589.46	
广州原电管理 有限公司	长期	2,700,000.00	90%	9,371,125.14		97,402,894.96	
广州原实投资 管理有限公司	长期	2,700,000.00	90%	616,893.86		18,245,365.09	
广州发展资产 管理有限公司	长期	27,000,000.00	90%	6,544,406.57		25,164,966.90	
合计		<u>1,325,100,000.00</u>		<u>298,255,394.31</u>	<u>204,141,426.17</u>	<u>2,340,813,469.67</u>	

股权投资差额明细列示如下：

被投资公司名称	股权投资差额原值	摊销期限	本期摊销额	期末数
广州珠江电力有限公司	465,225,138.91	20	11,630,628.48	290,765,711.76
合计	465,225,138.91		11,630,628.48	290,765,711.76

3. 投资收益

	2005年1-6月	2004年1-6月
联营或合营公司分来利润		
股权投资权益法核算净增减额	298,255,394.31	425,472,140.25
股权投资差额摊销	-11,630,628.48	-11,630,628.48
投资减值准备		
股权投资处置收益	0.00	0.00
合计	286,624,765.83	413,841,511.77

七、关联方关系及其交易

(一)、存在控制关系的关联方

企业名称	注册地址	主营业务	与本企业 关 系	经济性质 或 类 型	法定 代表人
广州发展集团有限公司	广州市东风中路 509 号 建银大厦 28 楼	投资	发起人、 控股股东	国有独资	杨丹地
广州发展电力投资有限公司	广州市麓景路 3 号 13- 19 楼	电力工业项目的投资、开 发和管理	子公司	有限责任	刘强文
广州珠江电力有限公司	广州南沙经济技术开发区 区内	电力的生产、销售	控股公司	中外合资	郑家纯
广州东方电力有限公司	广州市番禺区南沙镇坦 头管理区	电力的生产、销售	控股公司	中外合资	杨丹地
广州珠江天然气发电有 限公司	广州番禺南沙开发区坦 头管理区	天然气发电工程建设，电 力的生产、销售	控股公司	有限责任	姚运才
深圳广发电力投资有限 公司	深圳市福田区深南大道 4001 号 26G	电力产业的投资管理	子公司	有限责任	刘强文
广州南沙发展煤炭码头 有限公司	广州番禺南沙开发区坦 头管理区	煤炭的装卸、储存	控股公司	有限责任	刘强文
广州发展加气混凝土有 限公司	广州番禺南沙开发区坦 头管理区	生产、销售加气混凝土及 制品	控股公司	有限责任	梁正国
广州发展物流投资有限 公司	广州市麓景路 3 号 17- 19 楼	物流产业项目的投资、开 发和管理	子公司	有限责任	梁正国
广州珠江电力燃料有限 公司	广州市番禺南沙开发区 坦头村	燃料批发零售	子公司	有限责任	梁正国
秦皇岛创跃发展燃料有 限公司	秦皇岛市建国路红桥西 里 12-8 号	煤炭、建材销售、中转、 运输、仓储	子公司	有限责任	潘健
广州发展碧辟油品有限 公司	广州市南沙经济技术开 发区坦头村	销售、装卸重油	控股公司	有限责任	杨丹地
广州发展油品销售有限	广州市番禺区南沙开发	油品的销售	子公司	有限责任	梁正国

企业名称	注册地址	主营业务	与本企业 关 系	经济性质 或 类 型	法定 代表人
公司	区坦头管理区				
广州港发石油化工码头有限公司	广州番禺南沙开发区坦头村	石油化工产品的中转、装卸	合营企业	有限责任	梁正国
广州发展基建投资有限公司	广州市麓景路 3 号 13-19 楼	基础设施项目的投资、开发和管理	子公司	有限责任	吴旭
广州南沙发展燃气有限公司	南沙开发区珠电路珠电综合楼 4 楼	燃气的生产、加工、储存、输送和销售	控股公司	有限责任	吴旭
广州原电管理有限公司	广州市麓景路 3 号 13-19 楼	电力项目开发、管理和技术服务	子公司	有限责任	刘强文
广州原实投资管理有限公司	广州市麓景路 3 号 13-19 楼	投资项目的开发、管理和信息咨询	子公司	有限责任	刘强文
广州珠江电力检修有限公司	广州南沙经济技术开发区珠江电厂内	电力设备安装、检修	子公司	有限责任	姚运才
广州发展资产管理有限公司	广州市麓景路 3 号 18 楼	资产管理、投资咨询	子公司	有限责任	刘强文

(二)、存在控制关系的关联方的注册资本及其变动

货币单位：人民币千元

企业名称	年初数	本期增加数	本期减少数	期末数
广州发展集团有限公司	1,000,000.00			1,000,000.00
广州发展电力投资有限公司	1,000,000.00			1,000,000.00
广州珠江电力有限公司	420,000.00			420,000.00
广州东方电力有限公司	990,000.00			990,000.00
广州珠江天然气发电有限公司	180,000.00	300,000.00		480,000.00
深圳广发电力投资有限公司	20,000.00			20,000.00
广州南沙发展煤炭码头有限公司	10,000.00			10,000.00
广州发展加气混凝土有限公司	10,000.00			10,000.00
广州发展物流投资有限公司	100,000.00			100,000.00
广州珠江电力燃料有限公司	25,000.00			25,000.00
秦皇岛创跃发展燃料有限公司	5,000.00			5,000.00
广州发展碧辟油品有限公司	400,000.00			400,000.00
广州发展油品销售有限公司	50,000.00			50,000.00
广州港发石油化工码头有限公司	70,000.00			70,000.00
广州发展基建投资有限公司	100,000.00			100,000.00
广州南沙发展燃气有限公司	30,000.00			30,000.00
广州原电管理有限公司	3,000.00			3,000.00
广州原实投资管理有限公司	3,000.00			3,000.00
广州珠江电力检修有限公司	3,000.00			3,000.00
广州发展资产管理有限公司	30,000.00			30,000.00

(三)、存在控制关系的关联方所持股份或权益及其变化

货币单位：人民币千元

企业名称	年初数	%	本期增加数	%	本期减少数	%	期末数	%
广州发展集团有限公司	1,018,800.00	74.21	509,400.00				1,528,200.00	74.21
广州发展电力投资有限公司	1,000,000.00	100					1,000,000.00	100
广州珠江电力有限公司	210,000.00	50					210,000.00	50
广州东方电力有限公司	742,500.00	75					742,500.00	75
广州珠江天然气发电有限公司	126,000.00	70	210,000.00				336,000.00	70

深圳广发电力投资有限公司	20,000.00	100	20,000.00	100
广州南沙发展煤炭码头有限公司	5,250.00	52.5	5,250.00	52.5
广州发展加气混凝土有限公司	6,500.00	65	6,500.00	65
广州发展物流投资有限公司	100,000.00	100	100,000.00	100
广州珠江电力燃料有限公司	25,000.00	100	25,000.00	100
秦皇岛创跃发展燃料有限公司	5,000.00	100	5,000.00	100
广州发展碧辟油品有限公司	240,000.00	60	240,000.00	60
广州发展油品销售有限公司	50,000.00	100	50,000.00	100
广州港发石油化工码头有限公司	35,000.00	50	35,000.00	50
广州发展基建投资有限公司	100,000.00	100	100,000.00	100
广州南沙发展燃气有限公司	16,500.00	55	16,500.00	55
广州原电管理有限公司	3,000.00	100	3,000.00	100
广州原实投资管理有限公司	3,000.00	100	3,000.00	100
广州珠江电力检修有限公司	3,000.00	100	3,000.00	100
广州发展资产管理有限公司	30,000.00	100	30,000.00	100

(四)、不存在控制关系的关联方关系的性质

企业名称	与本公司的关系
深圳市广深沙角 B 电力有限公司	本公司投资(非控股)的公司
广州电力企业集团有限公司	本公司控股股东的全资子公司
广州交通投资有限公司	本公司控股股东的全资子公司
广州发展投资管理有限公司	本公司控股股东的全资子公司
广州发展实业有限公司	本公司控股股东的全资子公司
广州发展物业管理有限公司	本公司控股股东的全资子公司
广州发展新城投资有限公司	本公司控股股东的全资子公司
发展实业有限公司	本公司控股股东的全资子公司
香港能勇有限公司	珠电公司的外方股东
Altima International Ltd.	东电公司的外方非控股股东
广东省粤电集团有限公司	天然气公司的非控股股东
BP Global Investments Limited	油品公司的外方非控股股东
广州港能源发展有限公司	油码头公司的合营股东
广州市煤气公司	南沙燃气公司的非控股股东
广东粤电控股西部投资有限公司	电力投资公司投资(非控股)的公司
广东红海湾发电有限公司	电力投资公司投资(非控股)的公司
广州市北二环高速公路有限公司	基建投资公司投资(非控股)的公司
广州远洋运输公司	航运公司的合营股东

(五)、关联交易事项

1、 销售货物

公司名称	货币单位：人民币千元	
	本期累计数	上年累计数
广州发电厂有限公司	14,889.27	0
广州明珠C厂发电有限公司	17,397.00	
广州广盛电力有限公司	19,182.80	

合计	51,469.07
----	-----------

截止 2005 年 6 月 30 日，广州珠江电力燃料有限公司向广州发电厂有限公司销售煤炭 19,787 吨，销售收入 8,842,862.83 元，占同类业务 1.01%，以上销售业务采用当期市场交易价格进行，销售毛利率为 0.38%，全部销售款已收回。广州发展油品销售有限公司向广州发电厂有限公司、广州明珠 C 厂发电有限公司和广州广盛电力有限公司销售燃料油 17,770.15 吨，销售收入 42,626,205.25 元，占同类业务 6.37%，以上销售业务采用当期市场交易价格进行，销售毛利率为 2.61%，全部销售款已收回。

2、接受劳务及使用资金

		货币单位：人民币千元	
公司名称	项目内容	本年累计数	上年累计数
广州发展集团有限公司	劳 务 费	705.73	
合计			

3、其他

(1)、发展集团公司的全资子公司广州发展物业管理有限公司（简称“物业公司”）在 2005 年承担珠江电厂的以下工程和服务：

、厂区（主厂房除外）环境卫生服务：厂区环卫承包总面积 86,704 平方米，单价 0.97 元/平方米.月，2005 年已结算 399,791.68 元。

、厂区绿化工程：厂区绿化承包总面积 109,827.50 平方米，单价 0.68 元/平方米.月，2005 年已结算 328,703.20 元。

、大坑水库管理：年维护管理承包费用 250,000.00 元，2005 年已结算 104,168.00 元。

、外围供水系统维护费：年维护管理承包费用 117,000.00 元，2005 年已结算 48,750.00 元。

、工业用水和生活用水管理：珠江电厂按结算金额的 5%向物业公司支付管理费。2005 年已结算金额为 34,838.93 元。

、防洪、排涝系统维护：年维护管理费 150,000.00 元，2005 年已结算 62,200.00 元。

、白蚁治理灭鼠：年服务费 80,000.00 元，2005 年已结算 33,333.32 元。

上述 - 项费用由珠电公司和东电公司按当期上网电量的比例承担。

、物业公司向本公司属下子公司出租办公场所并收取租金和管理费：

承 租 人	建筑面积 (M ²)	租金标准 (元/M ² .月)	管理费标准 (元/M ² .月)	2005年1-6月 支 付租金	2005年1-6月 支 付管理费
-------	---------------------------	-------------------------------	--------------------------------	--------------------	---------------------

发展油品公司	3,194.20		10.00		193,568.52
港发码头公司	2,295.76		11.30		155,652.53
珠电燃料公司	1,527.00	30.00	10.80	137,430.00	111,772.79
珠电燃料公司	506.03		11.08		44,967.31
天然气公司	4,196.22		11.08		508,657.69
南沙燃气公司	746.65		11.08		73,807.34
发展加气公司	1,032.10		11.08		101,774.45
合 计				137,430.00	1,190,200.63

此外，珠电燃料公司还向物业公司支付车辆停放费 3,600.00元。

八、或有事项

截至 2005 年 6 月 30 日止，本公司无重大或有事项。

九、承诺事项

截至 2005 年 6 月 30 日止，本公司无重大承诺事项。

十、资产负债表日后事项中的非调整事项

无

十一、债务重组事项

截至 2005 年 6 月 30 日止，本公司没有发生债务重组事项。

十二、其他重要事项

1、2004 年增发募集资金使用说明：本年度公司按照 2004 年《招股意向书》中募集资金运用的要求，已累计：投入广州珠江 LNG 联合循环机组发电项目 336,000,000.00 元，投入贵州盘南电厂一期工程 1、2 号机组项目 82,020,000.00 元，投入广东汕尾发电厂一期工程 1、2 号机组项目 387,437,500.00 元。

2、根据广东省物价局 2005 年 6 月 7 日下发的《关于调整上网电价的通知》(粤价[2005]109 号文),从 2005 年 5 月 1 日起,公司属下控股子公司珠电公司、东电公司和参股子公司沙角 B 公司上网电价一律提高 1.91 分/千瓦时(含税),不含税提高 1.6324 分/千瓦时。具体详见 2005 年 6 月 13 日的《中国证券报》、《上海证券报》和《证券时报》。

3、本公司根据 2004 年度股东大会决议,于 2005 年 5 月 11 日向全体股东每 10 股送 4 股转增 1 股派 2.00 元(含税),新增可流通股份于 2005 年 5 月 12 日上市交易。

4、本公司于 2005 年 6 月 8 日召开了第三届董事会第二十五次会议,审议通过了以下决议:

(1)、根据公司建立面向珠三角大型综合能源供应商的发展战略,为进一步发展公司煤炭物流业务,保证公司煤炭物流业务的资源供给,实现煤炭生产、供给、中转及营销业务一体化,公司属下全资子公司广州珠江电力燃料有限公司于 2005 年 6 月 8 日与大同煤矿集团有限责任公司签署了新东周窑矿井建设项目《合作框架协议书》。

(2)、新东周窑矿井项目总投资暂定为人民币 2,000,000,000.00 元,注册资本金暂定为项目总投资的 35%,计人民币 700,000,000.00 元,其中大同煤矿集团有限责任公司出资 420,000,000.00 元,占 60%股权;广州珠江电力燃料有限公司出资 280,000,000.00 元,占 40%股权。

(3)、新东周窑矿井项目投产后广州珠江电力燃料有限公司将获得不少于该项目 40%的煤炭资源供给。

具体详见 2005 年 6 月 13 日的《中国证券报》、《上海证券报》和《证券时报》。

5、根据国务院《关于推进资本市场改革开放和稳定发展的若干意见》和中国证监会《关于上市公司股权分置改革试点有关问题的通知》、《关于第二批上市公司股权分置改革试点工作有关问题的通知》等相关文件精神,由公司非流通股股东广州发展集团有限公司协商提出股权分置改革意向并经保荐机构推荐,本公司被中国证监会确定为股权分置改革试点公司。并于 2005 年 6 月 20 日在《中国证券报》、《上海证券报》和《证券时报》公告。

6、本公司股权分置改革方案:流通股股东每持有 10 股流通股股票将获得非流通股股东支付的 2.8 股股票对价,已经 2005 年 8 月 15 日召开的公司 2005 年第一次临时股东大会审议通过,方案实施的股权登记日:2005 年 8 月 18 日,对价股票上市流通日:2005 年 8 月 22 日。

八、备查文件目录

- (一) 载有董事长亲笔签名的半年度报告文本；
- (二) 载有单位负责人、主管会计工作的负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报告文本；
- (三) 报告期内在中国证监会指定报刊上公开披露过的所有文件文本；
- (四) 公司章程文本；
- (五) 其他有关资料。

广州发展实业控股集团股份有限公司

董事长：杨丹地

2005 年 8 月 26 日