

广州恒运企业集团股份有限公司

2001年中期报告

重要提示：本公司董事会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。公司中期财务会计报告已经广州羊城会计师事务所有限公司审计并出具无保留意见的审计报告。

一、公司简介

- (一) 公司的法定中文名称：广州恒运企业集团股份有限公司
公司的法定英文名称：Guangzhou Hengyun Enterprises Holdings Ltd.
- (二) 公司注册地址及办公地址：广州经济技术开发区西基路8号
邮政编码：510730
公司国际互联网网址：<http://www.hengyun.com.cn>
电子信箱：hengyun@public.guangzhou.gd.cn
- (三) 公司法定代表人：夏藩高
- (四) 公司董事会秘书：林国定
联系地址：广州经济技术开发区西基路8号
电话：(020) 82098330
传真：(020) 82098658
电子信箱：hengyun0531@21cn.com
- (五) 公司选定的中国证监会指定信息披露报纸名称：
《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》
登载公司中期报告的中国证监会指定国际互联网网址：
<http://www.cninfo.com.cn>
公司中期报告备置地点：公司董事会秘书室
- (六) 公司股票上市交易所：深圳证券交易所

股票简称：穗恒运A

股票代码：0531

二、主要财务数据和指标

单位：人民币元

项 目	2001年中期	2000年中期	2000年度
净利润	30,853,415.62	28,473,659.48	59,025,969.46
扣除非经常性损益后的净利润	31,614,919.22	21,450,477.04	62,539,821.55
总资产	1,475,736,648.09	1,470,463,101.84	1,440,525,911.78
资产负债率	37.44%	46.86%	41.89%
股东权益（不包含少数股东权益）	589,147,622.25	577,673,807.88	558,294,206.63
每股收益（摊薄）	0.116	0.107	0.22
每股收益（加权）	0.116	0.107	0.22
净资产收益率（摊薄）	5.24%	4.93%	10.57%
净资产收益率（加权）	5.38%	—	10.20%
每股净资产	2.211	2.167	2.095
调整后的每股净资产	2.201	2.039	2.035
每股经营活动产生的现金流量净额	0.34	0.04	0.55

注：（一）上述数据和指标以公司合并会计报表数据填列。

（二）2001年中期扣除非经常性损益的项目、涉及金额如下：

1、股权投资差额摊销 -38,359.12元。

2、营业外收支净额 -723,144.48元。

（三）2000中期和年度主要财务数据指标根据财政部新会计制度和会计准则补充规定进行了调整计算。

（四）主要财务指标计算公式：

1、全面摊薄每股收益=报告期利润/期末股份总数。

2、加权平均每股收益（EPS）的计算公式如下：

$$EPS=P/ (S_0+S_1+S_i \times M_i \div M_0 - S_j \times M_j \div M_0)$$

其中：P为报告期利润；S₀为期初股份总数；S₁为报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数；S_i为报告期因发行新股或债转股等增加股份数；S_j为报告期因回购或缩股等减少股份数；M₀为报告期月份数；M_i为增加股份下一月份起至报告期末的月份数；M_j为减少股份下一月份起至报告期末的月份数。

3、全面摊薄净资产收益率=报告期利润/期末净资产。

4、加权平均净资产收益率（ROE）的计算公式如下：

$$ROE = P / (E_0 + NP \div 2 + E_i \times M_i \div M_0 - E_j \times M_j \div M_0)$$

其中：P为报告期利润；NP为报告期净利润；E₀为期初净资产；E_i为报告期发行新股或债转股等新增净资产；E_j为报告期回购或现金分红等减少净资产；M₀为报告期月份数；M_i为新增净资产下一月份起至报告期末的月份数；M_j为减少净资产下一月份起至报告期末的月份数。

5、每股净资产 = 报告期末股东权益/报告期末普通股股份总数。

6、调整后每股净资产 = [报告期末股东权益-三年以上的应收款项净额-待摊费用-待处理（流动、固定）资产净损失-开办费-长期待摊费用-住房周转金负数余额]/报告期末普通股股份总数。

7、每股经营活动产生的现金流量净额=经营活动产生的现金流量净额 / 报告期末普通股股份总数。

三、 股本变动和主要股东持股情况

（一）股本变动情况（单位：股）

	本次变动前	本次变动增减	本次变动后
一、未上市流通股份			
1、发起人股份	158,699,672	0	158,699,672
其中：			
国家持有股份	53,304,252	42,673,921	95,978,173
境内法人持有股份	105,395,420	-42,673,921	62,721,499

2、 优先股或其他	0	0	0
其中： 转配股	0	0	0
未流通股份合计	158,699,672		158,699,672
二、 已上市流通股份			
1、 人民币普通股	107,821,588		107,821,588
已上市流通股份合计	107,821,588		107,821,588
三、 股份总数	266,521,260	0	266,521,260

注：

1、 期末已上市流通股份中， 公司董事、 监事、 高管人员持股共35,182股(含零碎股3股)， 按规定暂时冻结。

2、 报告期内有关证券登记机构依据财政部财管字[1999]331号文精神， 将42,673,921股定向法人股转为国家股登记。

3、 广州经济技术开发区工业发展总公司就其转配股仍在向有关部门请求审理。

(二) 主要股东持股情况

截止2001年6月30日， 公司股东总数为66,555户， 持有本公司5% (含5%)

以上股份股东及前10名股东持股情况如下： (单位： 股)

股东名称	期初数	本期增减	期末数	占总股本比例 (%)
1、 广州凯得控股有限公司	95,978,173	0	95,978,173	36.01
2、 广州经济技术开发区 工业发展总公司	49,856,053	0	49,856,053	18.71
3、 广州经济技术开发区 黄电实业总公司	12,865,446	0	12,865,446	4.83
4、 蒋吉辉			550,106	0.2064
5、 许聘三			470,000	0.1763
6、 劳伟荣			420,054	0.1576
7、 广州市黄埔太平洋通讯工程公司			219,711	0.0824
8、 范涛			213,800	0.0802
9、 许强			192,400	0.0722
10、 上海苏钢国际贸易有限公司			192,000	0.0720

注：

1、持有本公司股份36.01%的法人股东广州凯得控股有限公司所持股份中的42,673,921股，已被法院冻结；其余持股5%(含5%)以上的股东所持有的股份未发生质押、冻结等情况。

2、前10名股东之间不存在关联关系。

四、 经营情况的回顾与展望

(一) 公司报告期内主要经营情况

1、本公司的主营业务为电力、热力的生产和销售，并适当从事国家政策允许范围内的投资业务，目前公司电力的装机容量为36万千瓦。报告期内，本公司发扬“安全、文明、团结、奉献”和“敢于拼搏，善于拼搏”的企业精神，以经济效益为中心，强化管理，巩固电力主业，积极发展高科技项目，同时抓紧本公司参与投资的C厂二期1×210MW“以大代小”技改项目建设。公司（含投资企业）2001年上半年共完成发电量93,638万千瓦时，上网电量86,167万千瓦时，主营业务收入 38,846.78万元，净利润3,085.34万元，每股收益0.116元。

2、围绕“安全出效益”这个中心，狠抓安全生产，强化内部管理，层层落实安全生产责任制。继续抓好和完善“两票三制”工作，做好反事故演习，实行设备包干到人制度，实施了安全生产分析会制度，开展安全无事故系列活动，及时发现问题并采取措施解决，将安全隐患消灭在萌芽状态。由于措施得力，截至2001年6月30日，公司连续安全生产天数达到1386天。

3、把握当前广东电力市场供求紧张的机遇，克服煤价上涨、油价高企的困难，通过一系列措施确保公司上半年经济效益稳步增长。努力争取发电指标，合理安排运行方式；狠抓技术监督和修理消缺工作，确保机组正常运行；狠抓目标成本管理，完善小指标竞赛，节能降耗，建立运行分析制度，提高机组的运行效率；强化财务管理，降低资金成本，严格控制费用开支。

4、报告期内抓紧本公司参与投资的C厂二期1×210MW“以大代小”技改

项目建设。做好各项设备订货和工程发包工作；周密计划，认真组织，采取措施积极推进各项工程进度，使各工程项目协调有序地展开。截止上半年末，主厂房主体结构已经到顶，锅炉钢架吊装基本完成，主厂房区域的主要工程已经初具规模，输煤、脱硫等附属工程也已开始建设。

5、继续推行以人为本、激活创新的经营理念，培养和造就一支高素质的员工队伍。按照“首位提升、末位淘汰”的原则，完善管理人员考核制度；制定落实部门目标责任书，将各项工作目标层层分解量化考核，实施科级以上人员工作周志制；按照“公平、公开、公正”的原则，实行了部分岗位的公开竞选，逐步推广完善竞争上岗制度；抓好员工的教育和培训工作。

6、在巩固电力主业的基础上，积极发展高科技，投资于前景较好的、有良好预期收益的高科技项目。报告期内本公司对纳入国家火炬计划的高科技项目——广州飒特红外热成像技术项目进行了参股投资，并以此作为切入点，积极加快发展高科技的步伐。

（二）公司投资情况

1、报告期内，本公司无募集资金投资项目。

2、其他投资情况。报告期内本公司对广州飒特电力红外技术有限公司高科技项目投资人民币1200万元，持有该公司股份600万股，占该公司股份总数4000万股的15%，为该公司第三大股东。相关信息披露于2001年5月26日《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》。

（三）报告期生产经营环境以及宏观政策、法规方面没有发生足以对公司的财务状况和经营成果产生重要影响的重大变化。

（四）公司财务状况（单位：人民币元）

序号	项目	2001年6月30日	2000年12月31日	增减幅度	变动原因
1	总资产	1,475,736,648.09	1,440,525,911.78	2.44%	固定资产和应收电费增加
2	应收款项	84,426,796.03	62,037,905.59	36.09%	应收电费跨期计算
3	存货	34,154,850.69	49,164,847.15	-30.53%	发电耗用材料
4	长期投资	5,384,725.30	5,423,084.42	-0.71%	股权投资差额摊销
5	固定资产合计	1,191,313,683.91	1,159,577,503.30	2.74%	在建工程增加

6	长期负债	140,000,000.00	146,567,307.16	-4.48%	其他长期负债减少
7	股东权益	589,147,622.25	558,294,206.63	5.53%	未分配利润增加
		2001年1月—6月	2000年1月—6月		
8	主营业务利润	87,661,109.23	59,132,742.85	48.24%	发电收入增加
9	净利润	30,853,415.62	28,473,659.48	8.36%	发电收入增加

注：报告期公司主营业务利润虽然增长了48.24%，但净利润只增长了8.36%，其主要原因在于：今年公司执行新的所得税政策（先按33%计缴，后返18%，实征15%），由于退税时间差导致467万元退税收入未能计入本期净利润；根据财政部财会字[2000]25号文精神，期初开办费一次摊销影响本期利润减少290万元；公司本期非经营性收支净额-72万元，与去年同期相比影响利润899万元；剔除上述因素影响，报告期公司净利润与主营业务利润保持同步增长。

（五）下半年计划

1、抓好发电主业的生产经营，充分利用好第三季度用电高峰的有利时机，采取各种措施确保完成全年的发电指标，争取全年创造更好的经济效益，同时完成其他各项生产任务。

2、抓紧抓好本公司参与投资的C厂二期1×210MW燃煤机组“以大代小”技术改造项目建设，争取新机组在明年下半年投产发电。

3、强化目标成本管理和开展节能降耗活动，降低成本，严控费用开支，实现各项经济指标，达到提高经济效益的目的。

4、继续抓好安全生产，强化对安全生产工作的组织和领导，层层落实安全生产责任制，形成全方位、多层次的安全生产管理局面，力争实现第四个安全无事故年，为实现今年的发电和建设任务提供基础保障。

5、继续抓好“以人为本”管理，不断提高员工素质；积极推进公司各项改革；继续探索发展高新技术。

五、重要事项

（一）公司2001年中期不进行利润分配，也不进行公积金转增股本。

(二) 公司2000年利润分配方案为：以2000年末公司总股本66,521,260股为基数，向全体股东每10股派现金1.50元（含税），扣税后实际向个人股东每10股派现金1.20元，不以公积金转增股本。本次派息的股权登记日为2001年7月10日，除息日为2001年7月11日，红利发放日为2001年7月12日。相关公告刊登于2001年7月4日的《证券时报》、《中国证券报》和《上海证券报》。

(三) 本报告期内公司无重大诉讼、仲裁事项。

(四) 本报告期内公司无收购兼并、资产重组事项。

(五) 报告期内发生的关联交易事项：参见会计报表附注——“关联方关系及其交易”。

(六) 报告期内，公司与控股股东在人员、资产、财务上完全实现“三分开”，即做到了人员独立、资产完整、财务独立。

1、在人员方面：公司在劳动、人事及工资管理方面独立。公司总经理、副总经理、董事会秘书等高级管理人员在公司领取报酬，没有在股东单位任职。

2、在资产方面：公司独立拥有全部财产，公司拥有独立的生产系统、辅助生产系统、采购销售系统及配套设施。

3、在财务方面：公司设有独立的财务部门，并建立了独立的会计核算体系和财务管理制度，公司在银行独立开户，独立纳税。

(七) 报告期内公司没有发生托管、租赁其他公司资产或其他公司托管、承包、租赁公司资产的事项。

(八) 报告期内公司续聘广州羊城会计师事务所有限公司担任公司的审计机构。

(九) 报告期内公司各项业务合同正常开展。

(十) 报告期内公司对外担保事项：参见会计报表附注“或有事项、承诺事项”。

(十一) 报告期内公司无更改名称及股票简称的情况。

(十二) 报告期内公司或持股5%以上的股东没有在指定报刊和网络上披露承诺事项。

(十三) 其他报告期内发生的重要事项：

1、2001年4月10日公司第四届监事会召开第四次会议，作出了如下决议：

同意职工代表监事吴必科先生因工作变动，辞去公司监事职务。经公司职代会民主推荐，同意增补明安金先生为公司监事。相关信息披露于2001年4月13日的《证券时报》、《中国证券报》和《上海证券报》。

2、2001年5月16日公司第四届董事会召开第四次会议，形成了如下决议：同意郑椿华先生因工作变动辞去公司董事长职务；选举夏藩高先生为公司董事长。同意夏藩高先生因工作变动辞去公司副董事长职务；选举郑椿华先生为公司副董事长。同意夏藩高先生因工作变动辞去公司总经理职务；决定聘任肖晨生先生为公司总经理；经肖晨生先生提名，决定聘任朱晓文先生为公司副总经理。同意陈福华先生因工作调整辞去公司董事职务；同意增补肖晨生先生为公司董事候选人，决定召开临时股东大会对此项个别董事调整的议案进行审议。2001年6月20日召开的公司2001年第一次临时股东大会审议通过了前述个别董事调整的议案。相关信息披露于2001年5月18日和2001年6月21日的《证券时报》、《中国证券报》和《上海证券报》。

3、报告期内，本公司参与投资并占10%股权的广州美特容器有限公司由于从一九九六年起出现持续亏损、目前面临严重资不抵债；根据国家有关法律及该公司合同、章程规定，广州美特容器有限公司董事会决定按法定程序对该公司进行清算。本公司在1999年底已对该项目全额提足了长期投资减值准备。因此，该公司启动清算程序，对本公司本年度及以后的经营和利润状况不构成影响。相关信息披露于2001年6月22日《证券时报》、《中国证券报》和《上海证券报》。

4、报告期内，本公司按照“巩固电力主业，逐步发展高科技”的发展战略，完成了对广州飒特红外热成像技术高科技项目的参股投资，这是公司涉足高新技术领域的切入点，兑现了公司“逐步发展高科技”的承诺。

六、财务会计报告

- (一) 审计报告（附后）
- (二) 会计报表（附后）
- (三) 会计报表附注（附后）

七、备查文件目录

- (一) 载有董事长、总经理亲笔签名的中期报告；
- (二) 载有法定代表人、财务负责人、会计经办人员签名并盖章的会计报表；
- (三) 载有会计师事务所盖章、注册会计师亲笔签名并盖章的审计报告正本；
- (四) 报告期内在中国证监会指定报刊上公开披露过的所有公司文件的正本及公告原稿；
- (五) 公司章程。

广州恒运企业集团股份有限公司董事会

董事长：夏藩高

总经理：肖晨生

二〇〇一年八月十六日

审 计 报 告

(2001)羊查字第8046号

广州恒运企业集团股份有限公司全体股东：

我们接受 贵公司的委托，对 贵公司提供的二〇〇一年六月三十日公司及合并的资产负债表和截至该日止公司及合并的利润表、公司及合并利润分配表和公司及合并的现金流量表（详见后附报表一至四）进行了审计。这些会计报表由 贵公司负责，我们的责任是根据审计结果，对这些会计报表表示意见。我们的审计是依据《中国注册会计师独立审计准则》进行的。在审计过程中，我们结合 贵公司的实际情况，实施了包括抽查会计记录等我们认为必要的审计程序。

我们认为，上述会计报表符合《企业会计准则》和《企业会计制度》的有关规定，在所有重大方面公允地反映了 贵公司二〇〇一年六月三十日的财务状况及二〇〇一年一至六月的经营成果和现金流量情况，会计处理方法的选用遵循了一贯性原则。

广州羊城会计师事务所有限公司

中国注册会计师 陈雄溢

中国注册会计师 陈维喜

中国·广州

二〇〇一年八月十三日

资产负债表

2001年6月30日

编制: 广州恒运企业集团股份有限公司

单位: 人民币元 表一

资产	注释	本期期初(合并)	本期期末(合并)	本期期初(母公司)	本期期末(母公司)
流动资产:					
货币资金	注1	121,024,879.45	78,581,494.37	54,138,332.41	29,270,862.26
短期投资	注2		12,000,000.00		12,000,000.00
应收票据					
应收股利		1,062,218.49		12,360,336.83	
应收利息					
应收帐款	注3	16,614,631.49	57,599,459.85	11,496,880.26	13,256,790.20
其他应收款	注4	45,423,274.10	26,827,336.18	42,919,605.15	27,404,709.94
预付帐款	注5	17,853,872.64	68,482,289.40		
应收补贴款					
存货	注6	49,164,847.15	34,154,850.69	11,543,965.94	9,486,388.11
待摊费用	注7	2,296,899.96	1,392,808.39	384,164.86	312,804.63
一年内到期的长期					

债权投资					
其他流动资产					
流动资产合计		253,440,623.28	279,038,238.88	132,843,285.45	91,731,555.14
长期投资：					
长期股权投资	注8	5,423,084.42	5,384,725.30	203,990,510.14	246,023,113.12
长期债权投资					
长期投资合计	注9	5,423,084.42	5,384,725.30	203,990,510.14	246,023,113.12
其中：合并价差					
固定资产：					
固定资产原价	注10	1,289,458,104.33	1,324,803,569.31	463,318,709.22	463,055,710.38
减：累计折旧	注11	216,553,261.48	251,000,317.21	97,906,577.11	106,940,924.55
固定资产净额		1,072,904,842.85	1,073,803,252.10	365,412,132.11	356,114,785.83
工程物资					
在建工程	注12	86,672,660.45	116,932,744.23	54,738,688.14	70,632,878.94
固定资产清理			577,687.58		577,687.58
固定资产合计		1,159,577,503.30	1,191,313,683.91	420,150,820.25	427,325,352.35
无形资产及其他资产：					

无形资产	注13	10,779,321.85		373,666.66	
长期待摊费用	注14	11,305,378.93		4,851,310.81	
其他长期资产					
无形资产及其他资产合计		22,084,700.78		5,224,977.47	
递延税项:					
递延税款借项					
资产总计		1,440,525,911.78	1,475,736,648.09	762,209,593.31	765,080,020.61
负债和所有者权益:					
流动负债:					
短期借款	注15	153,400,000.00	103,400,000.00	95,000,000.00	65,000,000.00
应付票据	注16	53,240,000.00	48,800,000.00	6,000,000.00	5,000,000.00
应付帐款	注17	78,875,760.77	95,291,283.98	11,405,868.15	7,616,450.16
预收帐款					
应付工资					
应付福利费		1,523,249.45	1,996,350.07	1,338,116.03	1,274,793.62
应付股利	注18	57,367,370.68	43,313,613.86	40,906,930.18	40,906,930.18

应交税金	注19	15,323,882.89	20,554,268.35	5,111,636.96	8,000,458.72
其他应交款		74,130.52	204,492.76	73,955.45	42,425.61
其他应付款	注20	58,304,685.26	55,377,897.48	6,570,976.35	8,686,883.97
预提费用	注21	37,653,176.80	42,413,510.30	29,826,380.98	38,290,240.68
预计负债					
一年内到期的 长期负债					
其他流动负债					
流动负债合计		455,762,256.37	411,351,416.80	196,233,864.10	174,818,182.94
长期负债:					
长期借款	注22	140,000,000.00	140,000,000.00		
应付债券					
长期应付款					
专项应付款					
其他长期负债	注23	6,567,307.16		6,567,307.16	
长期负债合计		146,567,307.16	140,000,000.00	6,567,307.16	
递延税项:					
递延税款贷项		1,114,215.42	1,114,215.42	1,114,215.42	1,114,215.42

负债合计		603,443,778.95	552,465,632.22	203,915,386.68	175,932,398.36
少数股东权益		278,787,926.20	334,123,393.62		
股东权益：					
股本	注24	266,521,260.00	266,521,260.00	266,521,260.00	266,521,260.00
减：已归还投资					
股本净额		266,521,260.00	266,521,260.00	266,521,260.00	266,521,260.00
资本公积	注25	220,725,659.76	220,725,659.76	220,725,659.76	220,725,659.76
盈余公积	注26	51,176,954.09	51,176,954.09	51,176,954.09	51,176,954.09
其中：法定公益金		15,235,902.69	15,235,902.69	15,235,902.69	15,235,902.69
未分配利润	注27	19,870,332.78	50,723,748.40	19,870,332.78	50,723,748.40
外币报表折算差额					
其他权益					
股东权益合计		558,294,206.63	589,147,622.25	558,294,206.63	589,147,622.25
负债和股东权益 总计		1,440,525,911.78	1,475,736,648.09	762,209,593.31	765,080,020.61

资产负债表附表

资产减值准备明细表 2001年1—6月 单位：人民币元

项 目	期初余额	本期增加数	本期转回数	期末余额
一、坏账准备合计	2,629,316.03	1,396,342.15		4,025,658.18
其中：应收账款	2,396,761.89	1,174,573.02		3,571,334.91
其他应收款	232,554.14	221,769.13		454,323.27
二、短期投资跌价准备合计				
其中：股票投资				
债券投资				
三、存货跌价准备合计				
其中：库存商品				
原材料				
四、长期投资减值准备合计	41,000,000.00			41,000,000.00
其中：长期股权投资	41,000,000.00			41,000,000.00
长期债权投资				
五、固定资产减值准备合计				
其中：房屋、建筑物				
机器设备				
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

2001年1至6月

编制：广州恒运企业集团股份有限公司

单位：人民币元 表二

项目	注释	上年同期(合并)	本期(合并)	2000年调整(合并)	上年同期(母公司)	本期(母公司)	2000年调整(母公司)
一、主营业务收入		245,499,726.16	388,467,782.73	668,013,045.47	65,310,052.82	134,546,314.96	182,310,448.88
减：主营业务成本		184,272,713.36	298,304,167.19	490,535,160.58	34,310,217.07	87,741,921.15	104,674,266.22
主营业务税金及附加		2,094,269.95	2,502,506.31	5,171,409.39	577,562.08	1,027,643.01	1,885,600.41
二、主营业务利润		59,132,742.85	87,661,109.23	172,306,475.50	30,422,273.67	45,776,750.80	75,750,582.25
加：其他业务利润		915,136.80	-973.91	1,398,451.76	651,206.67	-6,358.09	962,893.34

减：营业费用		4,943,663.13	1,088,202.49	6,494,694.13	371,266.67	349,100.00	891,474.68
管理费用		12,315,078.89	19,580,086.98	33,482,644.44	4,137,603.90	5,676,542.82	11,378,376.64
财务费用	注28	12,928,461.73	10,258,677.08	26,041,139.91	3,178,266.35	3,451,994.11	7,567,856.41
三、营业利润		29,860,675.90	56,733,168.77	107,686,448.78	23,386,343.42	36,292,755.78	56,875,767.86
加：投资收益	注29	512,799.88	-38,359.12	985,500.25	2,573,188.54	5,332,602.98	14,893,481.17
补贴收入		14,000,000.00		14,000,000.00	14,000,000.00		14,000,000.00
营业外收入		1,825,466.44	58,926.58	2,324,975.80	37,630.00	46,926.58	421,779.26
减：营业外支出	注30	7,562,898.86	782,071.06	19,762,109.65	6,921,079.27	781,391.06	19,364,005.28
四、利润总额		38,636,043.36	55,971,665.17	105,234,815.18	33,076,082.69	40,890,894.28	66,827,023.01
减：所得税		7,208,624.73	17,082,782.13	26,521,810.00	4,602,423.21	10,037,478.66	7,801,053.55
少数股东损益		2,953,759.15	8,035,467.42	19,687,035.72			
五、净利润		28,473,659.48	30,853,415.62	59,025,969.46	28,473,659.48	30,853,415.62	59,025,969.46
加：年初未分配利润		9,676,447.74	19,870,332.78	9,676,447.74	9,676,447.74	19,870,332.78	9,676,447.74
其他转入							
六、可供分配的利润		38,150,107.22	50,723,748.40	68,702,417.20	38,150,107.22	50,723,748.40	68,702,417.20
减：提取法定盈余公积				5,902,596.95			5,902,596.95
提取法定公益金				2,951,298.47			2,951,298.47
提取职工奖励及福利基金							

提取储备基金							
提取企业发展基金							
利润归还投资							
七、可供投资者分配的利润		38,150,107.22	50,723,748.40	59,848,521.78	38,150,107.22	50,723,748.40	59,848,521.78
减：应付优先股股利							
提取任意盈余公积							
应付普通股股利				39,978,189.00			39,978,189.00
转作股本的普通股股利							
弥补累计亏损							
八、未分配利润		38,150,107.22	50,723,748.40	19,870,332.78	38,150,107.22	50,723,748.40	19,870,332.78

利润表附表

2001年1至6月

编制：广州恒运企业集团股份有限公司

报告期利润	全面摊薄净资产收益率(%)	加权平均净资产收益率(%)	全面摊薄每股收益(元/股)	加权平均每股收益(元/股)
主营业务利润	14.88	15.28	0.3289	0.3289
营业利润	9.63	9.89	0.2129	0.2129
净利润	5.24	5.38	0.1158	0.1158
扣除非经常性损益后的净利润	5.37	5.51	0.1186	0.1186

说明：本报告期扣除非经常性损益项目包括：

- (1) 股权投资差额摊销 -38,359.12元
- (2) 营业外收支净额 -723,144.48元

现金流量表

2001年1至6月

编制：广州恒运企业集团股份有限公司

单位：人民币元 表三

项目	注释	合并报表	母公司报表
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		392,733,405.02	158,923,930.16
收到的税费返还		1,727,838.57	1,727,838.57
收到的其他与经营活动有关的现金		12,868,540.22	10,412,420.65
现金流入小计		407,329,783.81	171,064,189.38
购买商品、接受劳务支付的现金		234,625,431.97	73,347,047.89
支付给职工以及为职工支付的现金		25,462,175.41	13,629,301.34
支付的各项税费		44,453,500.25	20,399,199.01
支付的其他与经营活动有关的现金		11,956,432.64	4,879,283.20
现金流出小计		316,497,540.27	112,254,831.44
经营活动产生的现金流量净额		90,832,243.54	58,809,357.94
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		1,062,218.29	12,360,336.83
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		-588,770.00	-588,770.00
收到的其他与投资活动有关的现金		172,207.85	
现金流入小计		645,656.14	11,771,566.83
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金		98,318,530.15	15,685,404.14
投资所支付的现金		12,000,000.00	48,700,000.00
支付的其他与投资活动有关的现金		236,600.00	
现金流出小计		110,555,130.15	64,385,404.14
投资活动产生的现金流量净额		-109,909,474.01	-52,613,837.31
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资所收到的现金		47,300,000.00	
借款所收到的现金		33,600,000.00	
收到的其他与筹资活动有关的现金			
现金流入小计		80,900,000.00	
偿还债务所支付的现金		83,600,000.00	30,000,000.00

配股利、利润或偿付利息所支付的现金		20,666,154.61	1,062,990.78
支付的其他与筹资活动有关的现金			
现金流出小计		104,266,154.61	31,062,990.78
筹资活动产生的现金流量净额		-23,366,154.61	-31,062,990.78
四、汇率变动对现金的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		-42,443,385.08	-24,867,470.15
补充资料:			
1. 将净利润调节为经营活动的现金流量:			
净利润		30,853,415.62	30,853,415.62
加: 少数股东损益		8,035,467.42	
计提的资产减值准备		1,396,342.15	94,185.15
固定资产折旧		34,329,836.59	8,935,660.74
无形资产摊销			
长期待摊费用摊销		11,305,378.93	4,851,310.81
待摊费用减少(减:增加)		904,090.95	71,360.23
预提费用增加(减:减少)		4,760,333.50	8,463,859.70

处置固定资产、无形资产和其他 长期资产损失(减:收益)		738,057.73	738,057.73
固定资产报废损失			
财务费用		10,852,098.78	3,923,110.40
投资损失(减:收益)		38,359.12	-5,332,602.98
递延税款贷项(减:借项)			
存货的减少(减:增加)		15,009,996.46	2,057,577.83
经营性应收项目的减少(减:增加)		-37,762,141.93	8,693,876.51
经营性应付项目的增加(减:减少)		10,371,008.22	-4,540,453.80
其他			
经营活动产生的现金流量净额		90,832,243.54	58,809,357.94
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		78,581,494.37	29,270,862.26

减: 现金的期初余额		121,024,879.45	54,138,332.41
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		-42,443,385.08	-24,867,470.15

会计报表附注

一、公司简介

广州恒运企业集团股份有限公司（以下简称本公司）系经广州经济技术开发区管理委员会批准，于一九九二年十一月三十日由全民所有制与集体所有制法人联营企业改组为股份制企业，取得注册号23121541—2企业法人营业执照；于一九九三年十月向社会公开发行人股票，并于一九九四年一月六日在深圳证券交易所挂牌上市交易。本公司经广州经济技术开发区管理委员会穗开管函[1994]120号文、广州市证券委员会穗证字[1994]14号文批准，从一九九五年四月一日起由原“广州恒运热电股份有限公司”更名为“广州恒运企业集团股份有限公司”。

本公司经营范围包括：生产、销售电力及热力及国家政策允许的其他投资业务。维修热力仪表、管网及其副产品、建筑材料、煤炭、石油制品、电力行业的技术咨询及技术服务和电力副产品的综合利用。

本公司本期持续经营，主要销售收入来源于销售电力。本公司的发电机组中，3×5万千瓦机组和1×21万千瓦机组运行情况良好、生产正常稳定，为主要发电机组；2×1.2万千瓦机组已处于拆除清理状态，但对本公司整体经营未构成重大影响。

二、公司主要会计政策、会计估计和合并会计报表的编制方法

1、会计制度

本公司自二〇〇一年起执行《企业会计制度》。

广州恒运热电（C）厂有限责任公司、广州经济技术开发区电力燃料公司执行各自的行业会计制度。本公司在编制合并会计报表时，已按照《企业会计制度》对其会计报表进行必要的调整。

2、会计年度

本公司会计年度自公历一月一日起至十二月三十一日止。

3、记账本位币和外币折算方法

本公司以人民币为记账本位币。对发生的外币经济业务，采用当月一日（当日）中国人民银行公布的市场汇价（中间价）折合人民币记账。期末，对外币账户的外币余额

按当日市场汇价调整，差额计入当期财务费用。

4、记账基础和计价原则

本公司会计核算采用权责发生制和借贷记账法，以实际成本为计价原则。

5、现金等价物的确定标准

现金等价物是指持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

6、坏账核算方法

(1) 坏账的确认标准：债务人破产或死亡，以其破产财产或遗产清偿后，仍然无法收回；或因债务人逾期未履行其清偿义务，且具有明显特征表明无法收回。

(2) 坏账损失采用备抵法核算。本公司的应收款项（包括应收账款和其他应收款），根据债务单位的财务状况、现金流量等情况，确定按账龄分析法计提坏账准备。

计提的比例如下：

一年以内	按余额的5‰
逾期一年以内	按余额的5%
逾期一至二年	按余额的10%
逾期二至三年	按余额的20%
逾期三至四年	按余额的30%
逾期四至五年	按余额的40%
逾期五至六年	按余额的60%
六年以上	按余额的100%

7、存货核算方法

(1) 本公司存货包括原材料（燃料）、辅助材料（含低值易耗品）和商品。

(2) 存货核算采用永续盘存制；库存材料、商品购入时以实际成本计价，发出的成本按先进先出法计算确定；低值易耗品购入时以实际成本计价，领用时采用一次摊销法核算。

(3) 由于存货遭受毁损、全部或部分陈旧过时等原因造成的存货成本不可回收部分，期末采用成本与可变现净值孰低计价原则，按分类存货的成本高于可变现净值的差额提取存货跌价准备。

8、短期投资核算方法

(1) 短期投资，按实际支付的价款扣除已宣告发放的现金股利或利息后入账。

(2) 期末短期投资按投资成本与市价孰低计价，按单项投资成本高于市价的差额计提短期投资跌价准备。

9、长期投资核算方法

(1) 长期债券投资

按实际支付的价款扣除自债券发行日至购入日的应计利息后的余额记账，并按权责发生制原则计算持有期间的应计利息；债券投资溢价或折价，在债券持有期间按直线法予以摊销。

(2) 长期股权投资

按投资时实际支付的价款或确定的价值记账。投资额占被投资企业有表决权资本总额20%以下的采用成本法核算；投资额占被投资企业有表决权资本总额20%或20%以上，或虽投资不足20%但有重大影响的，采用权益法核算。

(3) 股权投资差额

对投资额与按比例享有的在被投资单位所有者权益中所占份额的差额，按10年平均摊销。

(4) 长期投资减值准备

对被投资单位由于发生严重亏损，或被投资单位进行清理、清算、出让及出现其他不能持续经营迹象，导致其可收回金额低于长期投资的账面价值，并且这种降低的价值在可预计的未来期间内不可能恢复时，按可收回金额低于长期投资账面价值的差额计提长期投资减值准备。

10、固定资产核算方法

(1) 固定资产的标准及计价

本公司固定资产是指使用年限在一年以上，单位价值在人民币 2,000 元以上的房屋建筑物、机器设备、运输设备和其他设备，并以实际成本作为计价基础。

(2) 折旧方法

本公司固定资产折旧采用直线法平均计算，并按固定资产类别、原价、估计经济使用年限和预计残值（原值的10%）确定其折旧率如下：

固定资产类别	折旧年限（年）	年折旧率
房屋及建筑物	20—25	3.6%—4.5%
机器设备	10—25	3.6%—9%
运输设备	5	18%
其他设备	5	18%

(3) 固定资产的减值准备

本公司期末对固定资产逐项检查，对由于市价持续下跌、技术陈旧、损坏、长期闲置等原因导致某项固定资产可回收金额明显低于账面价值，按该项固定资产可回收金额低于账面价值的差额计提固定资产减值准备。当存在下列情况之一时，应当按照该项固定资产的账面价值全额计提固定资产减值准备：

- A. 长期闲置不用，在可预见的未来不会再使用，且已无转让价值的固定资产；
- B. 由于技术进步等原因，已不可使用的固定资产；
- C. 虽然固定资产尚可使用，但使用后产生大量不合格品的固定资产；
- D. 已遭到毁损，以致于不再具有使用价值和转让价值的固定资产；
- E. 其他实质上已经不能再给企业带来经济利益的固定资产。

已全额计提减值准备的固定资产，不再计提折旧。

11、在建工程核算方法

(1) 本公司在建工程按实际成本计价，按工程项目分类核算，并在工程达到预定可使用状态时，根据工程实际成本估价转入固定资产。

(2) 本公司对于与购建固定资产有关的专门借款所发生的借款费用，在满足《企业会计准则—借款费用》所规定的条件下，计入所购建固定资产的成本；其他借款费用则直接计入当期财务费用。

(3) 期末本公司对各项资产进行分析，如发生下列情形，按可回收金额低于账面价值的差额计提在建工程减值准备：

- A. 长期停建并且预计未来3年内不会重新开工的在建工程；
- B. 所建项目无论在性能上，还是在技术上已经落后，并且给企业带来的经济利益具有很大的不确定性；
- C. 其他足以证明在建工程已经发生减值的情形。

12、无形资产计价和摊销方法

(1) 本公司无形资产按取得时的实际成本计价，在预计受益期限内分期平均摊销。

(2) 本公司对于购入或支付土地出让金方式取得的土地使用权，按实际支付的价款入账，在尚未开发或建造自用前，作为无形资产核算；待利用土地建造自用项目时，将土地使用的账面价值全部转入在建工程成本。

(3) 本公司期末对于某项无形资产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；某项无形资产市价在当期大幅下降，在剩余摊销年限内预期不会恢复；某项无形资产超过法律保护期限，但仍具有部分使用价值；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。则按各项无形资产可回收金额低于账面价值的差额计提无形资产减值准备。

13、长期待摊费用摊销方法

长期待摊费用以实际成本计价，按受益期平均摊销。

14、收入确认原则

(1) 电力销售：按上网电量确认售电收入实现。

(2) 商品销售：在已将商品所有权上的重要风险和报酬转移给购货方，公司不再对该商品实施继续管理权和实际控制权，相关的收入已经收到或取得了收款的证据，并且与销售该商品有关的成本能够可靠地计量时，确认销售收入的实现。

(3) 劳务收入：在劳务已经提供，收到价款或已取得收取款项的证据时，作为营业收入实现。

15、所得税的会计处理方法

本公司所得税的会计处理采用应付税款法。

16、合并报表的编制方法

本公司按照《合并会计报表暂行规定》，将持有其过半数以上权益性资本或虽不持有其过半数以上权益性资本但有实际控制权的子公司纳入合并范围，并以母公司和纳入合并范围的子公司的个别会计报表和其他有关资料为依据，在将其相互之间的权益性投资与所有者权益中所持份额、债权与债务以及内部销售等进行抵销的基础上，编制合并会计报表。

17、会计政策变更及其累积影响

根据财政部财会[2000]25号文精神，本公司的固定资产、无形资产、在建工程帐面值未低于可回收金额，不计提减值准备，本公司无委托贷款业务也不计提减值准备；期初开办费余额本期一次摊销：本公司开办费期初余额257,985.38元，本期一次摊完，减少2001年度利润257,985.38元；本公司属下广州恒运热电（C）厂有限责任公司开办费期初余额6,454,068.12元，减少2001年度利润2,646,167.93元，减少2001年度少数股东本期损益3,807,900.19元。

18、会计差错更正及其累积影响

本公司属下广州恒运热电（C）厂有限责任公司一九九八年基建完成，设备交付使用时将设备资产9,789,565.41元误入开办费，现更正。从一九九八年八月起补提折旧并予追溯调整。影响本公司留存收益2001年年初余额减少614,322.42元，其中：年初未分配利润522,174.06元、盈余公积92,148.36元；影响本公司少数股东权益2001年年初余额减少884,024.95元；影响本公司固定资产2001年年初余额增加9,789,565.41元；影响本公司累计折旧2001年年初余额增加1,498,347.37元；影响本公司长期待摊费用2001年年初余额减少9,789,565.41元。

三、税 项

增值税 税率为17%；

营业税 税率为5%；

城市维护建设税 税率为7% 按应缴增值税额或营业税额计缴

教育费附加 税率为3% 按应缴增值税额或营业税额计缴

企业所得税

广州恒运企业集团股份有限公司原按应纳税所得额的15%计算缴纳，二〇〇一年上半年采用先按33%的法定税率计算并缴纳，地方财政局返还18%的优惠政策。

广州恒运热电（C）厂有限责任公司和广州经济技术开发区电力燃料公司按应纳税所得额的33%计算缴纳。

四、控股子公司及合营企业

(1) 控股子公司

子公司名称	注册资本	经营范围	本公司投资额	拥有权益
广州恒运热电(C)厂 有限责任公司	20,000万	生产、销售电力	22,960万	41%
广州经济技术开发区 电力燃料公司	90万	采购、运输、销售	49.5万	55%

说明：广州恒运热电(C)厂有限责任公司各股东实际投入的实收资本为546,776,232.80元。

五、合并会计报表主要项目注释

1. 货币资金

项 目	期 初 数	期 末 数
现金	42,744.24	58,882.15
银行存款	120,982,135.21	78,522,612.22
合 计	121,024,879.45	78,581,494.37

说明：银行存款减少35.07%，主要是本期归还了部分短期借款。

2. 短期投资

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
其他投资		12,000,000.00		12,000,000.00
合 计		12,000,000.00		12,000,000.00

说明：其他投资本期增加12,000,000.00元，为本公司向广州飒特电力红外技术有限公司投入，占该公司股份总数的15%，投入资金未办理验资、工商登记手续。

3. 应收账款

A. 账龄分析及百分比

账龄	期初数			期末数		
	金额	比例 (%)	坏账准备	金额	比例 (%)	坏账准备
1年以内的	14,800,597.45	77.85	106,476.56	56,999,998.93	93.18	105,049.01
1~2年的						
2~3年的						
3年以上的	4,210,795.93	22.15	2,290,285.33	4,170,795.83	6.82	3,466,285.90
合计	19,011,393.38	100.00	2,396,761.89	61,170,794.76	100.00	3,571,334.91

B. 期末余额无应收持有本公司5%以上股份的股东单位欠款。

C. 欠款金额前五名的单位欠款:

单位名称	金额	欠款时间	欠款原因
广州市电力总公司	56,231,359.52	1年以内	上网电费
博罗电厂	2,990,000.00	3年以上	货款
道窖顺发公司	160,343.30	3年以上	货款
江门甘化厂	150,420.00	3年以上	货款
蓬江正大实业公司	144,350.00	3年以上	货款

说明: 应收账款增加221.76%, 主要是应收广州市电力总公司6月电费跨月结算所致。

4. 其他应收款

A. 账龄分析及百分比

账龄	期初数			期末数		
	金额	比例 (%)	坏账准备	金额	比例 (%)	坏账准备
1年以内的	20,699,467.61	45.34	103,497.34	25,099,324.98	92.00	161,484.75
1~2年的	190,429.40	0.42	9,521.47	1,004,770.47	3.68	99,989.44
2~3年的	24,199,513.11	53.00	61,519.25	611,315.88	2.24	135,069.64
3年以上的	566,418.12	1.24	58,016.08	566,248.12	2.08	57,779.44
合计	45,655,828.24	100.00	232,554.14	27,281,659.45	100	454,323.27

B. 期末余额无应收持有本公司5%以上股份的股东单位欠款。

C. 欠款金额前五名的单位欠款

单位名称	金额	欠款时间	欠款原因
东方锅炉股份有限公司	20,000,000.00	1年以内	预付工程款
区规划建设管理局	2,060,756.00	1年以内	预付工程劳保金
郑健敏	1,728,000.00	1年以内	预付港口费
待抵扣进项税	1,158,758.35	1年以内	待抵扣进项税
陈创来	370,269.00	1年以内	购设备

说明：其他应收款减少40.24%，原挂应收广州恒运热电（C）厂有限责任公司股东的23,584,320.63元，为广州恒运热电（C）厂有限责任公司股东投入该公司的土地使用权价值，本期转入固定资产核算。

5. 预付货款

A. 账龄分析及百分比

账龄	期初数		期末数	
	金额	比例（%）	金额	比例（%）
1年以内	17,853,872.64	100.00	68,482,289.40	100.00
合计	17,853,872.64	100.00	68,482,289.40	100.00

B. 期末余额无预付持有本公司5%以上股份的股东单位的货款。

C. 欠款金额前五名的单位欠款

单位名称	金额	欠款时间	欠款原因
武汉凯迪电力股份有限公司	18,600,000.00	1年以内	锅炉设备定金
广东省电力一局	14,600,000.00	1年以内	主体工程备料款
广东火电工程总公司	8,250,000.00	1年以内	主体安装工程款
东方锅炉股份有限公司	4,338,000.00	1年以内	锅炉设备定金
东方汽轮机厂	3,683,000.00	1年以内	汽轮机设备定金

说明：预付货款增加283.57%，主要是预付“以大代小”技改工程设备定金。

6. 存货

项目	期初数	期末数
----	-----	-----

	金 额	跌价准备	金 额	跌价准备
原材料（燃料）	38,480,147.72		24,369,280.92	
辅助材料	10,684,699.43		9,785,569.77	
合 计	49,164,847.15		34,154,850.69	

说明：存货结存减少30.53%，主要是发电耗用燃料。

7. 待摊费用

类 别	期初数	本期增加	本期摊销	期末数
保险费	1,306,829.33	310,599.52	918,934.62	698,494.23
票据贴现利息	811,868.92	1,230,473.70	1,448,028.46	594,314.16
绿化费	46,179.82		46,179.82	
广告费	80,600.00	180,000.00	160,600.00	100,000.00
其 他	51,421.89		51,421.89	
合 计	2,296,899.96	1,721,073.22	2,625,164.79	1,392,808.39

8. 长期投资

(1) 项 目	期初数		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	46,423,084.42	41,000,000.00		38,359.12	46,384,725.30	41,000,000.00
长期债权投资						
合 计	46,423,084.42	41,000,000.00		38,359.12	46,384,725.30	41,000,000.00

(2) 长期股权投资

被投资公司名称	投资起止期	投资金额	占被投资公司注册资本比例	本期权益增减额	累计权益增减额	减值准备
A. 广州恒运热电有限公司	1992.4.10至2012.4.10	4,886,057.00	5%			
B. 广州美特容器有限公司	1985.5.10至2005.5.10	41,000,000.00	10%			41,000,000.00

(3) 股权投资差额

被投资公司名称	股权投资差额	摊销期限	本期摊销金额	摊余金额
广州经济技术开发区电力燃料公司	767,182.14	10	38,359.12	498,668.30

股权投资差额是取得股权时投资额与按比例享有的在被投资单位所有者权益中所占份额的差额。

(4) 长期投资减值准备

对占有10%股权的投资项目广州美特容器有限公司，因该公司连续亏损，期初已按该项目预计可收回金额低于长期投资账面价值的差额，计提长期投资减值准备41,000,000.00元。

9. 固定资产及折旧

(1) 原值

项目	期初数	本期增加	本年减少	期末数
房屋及建筑物	537,231,439.04	33,989,975.82		571,221,414.86
机器设备	731,103,183.54	2,120,048.00	752,208.54	732,471,023.00
运输工具	15,442,979.77	184,297.00	489,926.85	15,137,349.92
其他设备	5,680,501.98	594,353.00	301,073.45	5,973,781.53
合计	1,289,458,104.33	36,888,673.82	1,543,208.84	1,324,803,569.31

(2) 累计折旧

房屋及建筑物	71,007,409.99	12,090,919.79		83,098,329.78
机器设备	134,311,602.64	21,953,948.90	86,015.38	156,179,536.16
运输工具	7,512,331.17	499,552.20	349,072.75	7,662,810.62
其他设备	3,721,917.68	636,644.15	298,921.18	4,059,640.65
合计	216,553,261.48	35,181,065.04	734,009.31	251,000,317.21
(3) 净值	1,072,904,842.85			1,073,803,252.10

说明：本公司属下广州恒运热电（C）厂有限责任公司会计差错更正影响固定资产期初余额增加9,789,565.41元，影响累计折旧期初余额增加1,498,347.37元。固定资产本期增加主要为土地使权转入固定资产核算。

10. 在建工程		本期转入		期末数	资金来源	项目进度
工程项目名称	期初数	本期增加	固定资产			
食堂厨房更改工程	33,250.00			33,250.00	其他来源	完工
计算机网络	1,239,255.92	108,709.00		1,347,964.92	其他来源	完工
从化培训中心	980,000.00	373,666.66		1,353,666.66	其他来源	装修
以大代小技改工程 --1×21万千瓦燃煤 发电机组	31,933,972.31	14,365,892.98		46,299,865.29	其他来源	土建阶段
恒运大厦	52,486,182.22	15,411,815.14		67,897,997.36	其他来源	装修
合计	86,672,660.45	30,260,083.78		116,932,744.23		

说明：在建工程本期增加34.91%，主要是本公司“以大代小”技术改造工程增加，以及恒运大厦建造工程增加。

11. 无形资产

种类	原始金额	年初数	本年增加	本年摊销	本期转出	年末数
珠钢地块土地使用权	10,618,015.47	10,405,655.19			10,405,655.19	
从化松溪苑土地使用权	380,000.00	373,666.66			373,666.66	
合计	10,998,015.47	10,779,321.85			10,779,321.85	

说明：土地使用权本期转入固定资产、在建工程核算。

12. 长期待摊费用

类别	期初数	本期增加	本期摊销	期末数
开办费	6,712,053.50		6,712,053.50	
利息支出	4,593,325.43		4,593,325.43	
合 计	11,305,378.93		11,305,378.93	

说明：本公司属下广州恒运热电（C）厂有限责任公司会计差错更正影响开办费期初余额减少9,789,565.41元，开办费本期一次摊完。

13. 短期借款

借款类别	期初数	期末数	备注
担保借款	118,600,000.00	98,600,000.00	
信用借款	34,800,000.00	4,800,000.00	
合 计	153,400,000.00	103,400,000.00	

其中逾期借款：

借款单位	金 额	借款期限	逾期原因
开发区财局技改分局	2,000,000.00	1998/12/10—1999/5/25	尚未归还

14. 应付票据

期 初 数	期 末 数
53,240,000.00	48,800,000.00

说明：主要是应付燃油款。

15. 应付账款

期 初 数	期 末 数
78,875,760.77	95,291,283.98

说明：期末余额无欠持有本公司5%（含5%）以上股份的股东单位的款项。

16. 应付股利

主要投资者	应付股利金额	未付原因
-----	-----	-----
普通股股利	39,978,189.00	按利润分配议案计算未支付
广州恒运热电（C）厂 有限责任公司少数股东	2,204,511.04	已宣告发放股利未支付
广州经济技术开发区 电力燃料公司少数股东	202,172.78	已宣告发放股利未支付
广州经济技术开发区 国际信托投资公司	928,741.04	已宣告发放股利未支付
合 计	43,313,613.86	
	=====	

17. 应交税金

税 种	期 初 数	期 末 数
-----	-----	-----
增值税	9,908,592.73	7,836,505.26
营业税	5,197.93	1,176.92
城市维护建设税	172,985.87	477,164.41
所得税	5,237,106.36	12,239,421.76
合 计	15,323,882.89	20,554,268.35
	=====	=====

18. 其他应付款

期 初 数	期 末 数
-----	-----
58,304,685.26	55,377,897.48

说明：期末余额无欠持有本公司5%（含5%）以上股份的股东单位的款项。

19. 预提费用

类 别	期 初 数	期 末 数	结存原因
借款利息	413,794.74	379,881.39	未付银行借款利息
大修理费	18,069,167.91	22,718,714.87	设备定期修理费预算
供热系统改造	18,952,985.93	18,952,985.93	供热系统改造工程预算
其 他	217,228.22	361,928.11	海运费等已发生期间费用
合 计	37,653,176.80	42,413,510.30	

20. 长期借款

借款单位	金 额	借款期限	年利率	借款条件
广州开发区建设银行	40,000,000.00	2000-09-14 至2003-09-14	6.18%	抵押
广州开发区建设银行	50,000,000.00	2000-11-27 至2003-11-27	6.18%	抵押
广州开发区建设银行	50,000,000.00	2000-12-05 至2003-12-05	6.18%	抵押
合 计	140,000,000.00			

21. 股 本

项 目	本期变动前	本年增减变动(十、一)					小 计	期末数
		配股	送股	公积金转股	其 他	本期变动后		
一、未上市流通股份								
1.发起人股份	133,934,457.00						133,934,457.00	
其中:								
国家拥有股份	95,978,173.00						95,978,173.00	
境内法人持有股份	37,956,284.00						37,956,284.00	
2.募集法人股								
3.内部职工股								
4.优先股或其他 (法人股转配)	24,799,402.00						24,799,402.00	
尚未流通股份合计	158,733,859.00						158,733,859.00	
二、已流通股份								

境内上市的 人民币普通股	107,787,401.00			107,787,401.00
已流通股份合计	107,787,401.00			107,787,401.00
股份总数	266,521,260.00			266,521,260.00

22. 资本公积

项 目	期初数	本期增加数	本期减少数	期末数
股本溢价	212,887,404.36			212,887,404.36
被投资单位股权投资准备	1,463,890.22			1,463,890.22
资产评估增值	6,313,887.37			6,313,887.37
其他资本公积转入	60,477.81			60,477.81
合计	220,725,659.76			220,725,659.76

23. 盈余公积

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	35,941,051.40			35,941,051.40
公益金	15,235,902.69			15,235,902.69
合计	51,176,954.09			51,176,954.09

说明：本公司属下广州恒运热电（C）厂有限责任公司会计差错更正影响盈余公积年初余额减少92,148.36元

24. 未分配利润

项 目	金 额
2000年报所披露的年末未分配利润	20,392,506.84
2001年度对年初未分配利润的调整（说明）	-522,174.06
调整后2001年度的年初未分配利润	19,870,332.78
本期增加数——本年净利润	30,853,415.62
期末数	50,723,748.40

说明：1、本年度发生的年初未分配利润调减522,174.06元，原因是本公司属下广州恒运热电（C）厂有限责任公司会计差错更正影响。

具体调整事项如下：

调 整 事 项	影响2001年度的年初未分配利润
-----	-----
调整纳入合并范围子公司	
广州恒运热电（C）厂	
有限责任公司补提资产折旧	-1,498,347.37
以上调整影响少数股东损益	884,024.95
以上调整冲多计盈余公积	92,148.36

合 计	-522,174.06
	=====

25. 主营业务收入、主营业务成本

	本期发生数	上年同期数
	-----	-----
主营业务收入	388,467,782.73	245,499,726.16
主营业务成本	298,304,167.19	184,272,713.36

说明：本公司属下广州恒运热电（C）厂有限责任公司会计差错更正影响2000年度1-6月调增主营业务成本310,002.90元。本期主营业务收入增加58.24%，主要本期上网电量增加。

26. 其他业务利润

	本期发生数	上年同期数
	-----	-----
其他业务利润	-973.91	915,136.80

27. 财务费用

类 别	本期发生数	上年发生数
-----	-----	-----
利息支出	10,715,372.50	14,092,616.89
减：利息收入	460,164.09	1,167,932.71
汇兑损失		
减：汇兑收益		
其 他	3,468.67	3,777.55
	-----	-----
合 计	10,258,677.08	12,928,461.73
	=====	=====

28. 投资收益

项 目	本期发生数	上年同期数
股权投资收益		551,159.00
股权转让收益		
股权投资差额摊销	-38,359.12	-38,359.12
长期投资减值准备		
合 计	-38,359.12	512,799.88

29. 营业外收入

本期发生数	上年同期数
58,926.58	1,825,466.44

30. 营业外支出

本期发生数	上年同期数
固定资产清理净损失	7,045,184.25
其他	517,714.61
合 计	7,562,898.86

六、母公司主要项目注释

1、长期投资

(1) 项 目	期 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	244,990,510.14	41,000,000.00	42,070,962.10	38,359.12	287,023,113.12	41,000,000.00
长期债权投资						
合 计	244,990,510.14	41,000,000.00	42,070,962.10	38,359.12	287,023,113.12	41,000,000.00

说明：本公司属下广州恒运热电（C）厂有限责任公司会计差错更正影响长期股权投资期初余额减少614,322.42元。

(2) 其他股权投资

被投资公司名称	投资 起止期	投资金额	占被投资公司 注册资本比例	本期权益 增 减 额	累计权益 增 减 额	减值准备
广州恒运热电 有限公司	1992.4.10 至2012.4.10	4,886,057.00	5%			
广州美特容 器有限公司	1985.5.10 至2005.5.10	41,000,000.00	10%			41,000,000.00
广州恒运热电(C) 厂有限责任公司	1994.11.30. 至2019.11.30.	229,600,000.00	41%	5,864,681.40	12,009,087.23	
广州经济技术开发 区电力燃料公司	1989.3.30 至2004.3.30	495,000.00	55%	-493,719.30	-1,465,699.41	
合 计		275,981,057.00		5,370,962.10	10,543,387.82	41,000,000.00

(3) 股权投资差额

被投资公司名称	股权投资差额	摊销 期限	本期摊 销金额	摊余金额
广州经济技术开发区 电力燃料公司	767,182.14	10	38,359.12	498,668.30

股权投资差额是取得股权时投资额与按比例享有的在被投资单位所有者权益中所占份额的差额。

(4) 长期投资减值准备

对占有10%股权的投资项目广州美特容器有限公司，因该公司连续亏损，已按该项目预计可收回金额低于长期投资账面价值的差额，计提长期投资减值准备。累计长期投资减值准备为41,000,000.00元。

2、投资收益

项 目	本期发生数	上年同期数
股权投资收益	5,370,962.10	2,611,547.66
股权转让收益		
股权投资差额摊销	-38,359.12	-38,359.12
长期投资减值准备		
合 计	5,332,602.98	2,573,188.54

说明：本公司属下广州恒运热电（C）厂有限责任公司会计差错更正影响2000年1-6月投资收益减少127,101.19元。

七、分行业资料

行业	营业收入		营业成本		营业毛利	
	上期数	本期数	上期数	本期数	上期数	本期数
工业企业	221,287,283.70	343,720,730.30	164,829,891.84	255,738,992.36	56,457,391.86	87,981,737.94
商业企业	24,367,805.30	62,863,355.85	19,598,184.36	60,681,478.25	4,769,620.94	2,181,877.60
公司内行业 间相互抵减	155,362.84	18,116,303.42	155,362.84	18,116,303.42	0.00	0.00
合计	245,499,726.16	388,467,782.73	184,272,713.36	298,304,167.19	61,227,012.80	90,163,615.54

八、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
广州凯得控股有限公司	广州经济技术开发区 管委会大楼中座	资产、资本经营	第一大股东	国有	麦兆儒
广州恒运热电（C）厂 有限责任公司	广州经济技术开发区 西基路	生产、销售电力	子公司	有限责任公司	陈传实
广州经济技术开发区 电力燃料公司	广州经济技术开发区 西基	采购、运输 和销售	子公司	联营	宿秉忠

（二）存在控制关系的关联方的注册资本及其变动

企业名称	年初数	本期增加数	本期减少数	期末数
广州凯得控股有限公司	300,000,000.00			300,000,000.00
广州恒运热电（C）厂 有限责任公司	200,000,000.00	0.00	0.00	200,000,000.00
广州经济技术开发区 电力燃料公司	900,000.00	0.00	0.00	900,000.00

(三) 存在控制关系的关联方所持股份或权益及其变化

企业名称	年初数		本期增加		本期减少		期末数	
	金 额	%	金 额	%	金 额	%	金 额	%
广州凯得控股有限公司	95,978,173.00	36.01					95,978,173.00	36.01
广州恒运热电(C)厂 有限责任公司	192,900,000.00	41	36,700,000.00				229,600,000.00	41
广州经济技术开发区 电力燃料公司	495,000.00	55					495,000.00	55

(四) 关联方交易事项

本公司向各关联企业采购货物，价格按合同或协议执行，无高于或低于本公司正常采购价格或销售价格的情况。本公司二〇〇一年一至六月及二〇〇〇年一至六月与存在控制关系关联方发生交易如下：

1、采购货物（煤、油）

企业名称	2001年1-6月	2000年1-6月
广州经济技术开发区 电力燃料公司	18,116,303.42	155,362.84

2、关联方应收款项：

项 目	期末余额	
	2001年6月	2000年
广州恒运热电有限公司		12,839,767.31
广州恒运热电(C)厂有限责任公司	26,172,362.67	25,922,036.11

3、关联方应付款项：

项 目	期末余额	
	2001年6月	2000年
广州恒运热电有限公司	164,792.99	
广州开经济技术开发区电力燃料公司	7,050,006.75	1,434.46

(五) 不存在控制关系的关联方关系的性质

企业名称	与本企业的关系
广州恒运热电有限公司	合作经营
广州经济技术开发区工业发展总公司	主要股东
广州经济技术开发区黄电实业总公司	主要股东

九、或有事项、承诺事项

本公司为广州恒运热电有限公司短期借款人民币70,000,000.00元提供担保。

十、其他重要事项

1、依照本公司一九九八年股东大会同意进行“以大代小”技术改造的决议，报告期内本公司积极参与投资由广州恒运热电（C）厂有限责任公司建设的（C）厂二期1×210MW燃煤机组“以大代小”技术改造项目，该项目总投资约需11亿元，由C厂各股东按原出资比例投入1.6亿元作为项目铺底资金。截至二〇〇一年六月三十日止，本公司已对该项目投资6,560万元，广州恒运热电（C）厂有限责任公司上述相关的注册资本变更的工商登记等有关法律手续待1.6亿元铺底资金投资足额后办理。

2、根据2001年3月30日本公司第四届董事会决议，本公司向广州飒特电力红外技术有限公司投资参股，以每股人民币2元的价格受让香港天誉发展有限公司持有的广州飒特电力红外技术有限公司股份100万股，以每股人民币2元的价格认购广州飒特电力红外技术有限公司增资扩股的股份500万股，本公司将持有广州飒特电力红外技术有限公司股份600万股，占该公司股份总数的15%。本公司已投入1,200万元人民币，截至二〇〇一年六月三十日止，广州飒特电力红外技术有限公司股权转让、验资、报批和变更工商注册手续仍在进行中。