

深圳能源投资股份有限公司

二〇〇二年半年度报告

重要提示：公司董事会及董事保证本报告所载资料不存在虚假记载、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。

刘谦董事委托赵克强董事、黄速建董事委托劳德容董事出席会议并行使表决权。

公司 2002 年半年度财务报告未经审计。

二〇〇二年八月十一日

目 录

一、公司简介	2
二、主要财务数据和指标	2
三、股本变动和主要股东持股情况	3
四、董事、监事、高级管理人员情况	3
五、管理层讨论与分析	4
六、重要事项	6
七、财务报告（未经审计）	9
八、备查文件	9

一、公司简介

- 1、公司的法定中文名称：深圳能源投资股份有限公司
法定英文名称：SHENZHEN ENERGY INVESTMENT CO., LTD.
英文缩写：SEIC
- 2、公司法定代表人：劳德容
- 3、公司董事会秘书：胡坚
董事会证券事务代表：周朝晖
联系地址：深圳市福田区深南中路 2068 号 33 层
联系电话：0755-83684356
传真：0755-83684248
电子信箱：seic@szonline.net
- 4、公司注册地址：深圳市福田区深南中路 2068 号 33 层
公司办公地址：深圳市福田区深南中路 2068 号 33 层
邮政编码：518031
电子信箱：seic@szonline.net
- 5、公司选定的信息披露报纸：中国证券报、证券时报
登载公司半年度报告的网址：www.cninfo.com.cn
公司半年度报告备置地点：公司证券部
- 6、公司股票上市交易所：深圳证券交易所
股票简称：深能源 A
股票代码：000027
- 7、公司其他有关资料
变更注册登记日期：2001 年 3 月 21 日，地点：深圳市
企业法人营业执照注册号：4403011030752 号
税务登记号码：深税字 440304192241158 号
聘请会计师事务所：深圳天健信德会计师事务所
会计师事务所办公地址：深圳市滨河大道 5020 号证券大厦十六层

二、主要财务数据和指标

项 目	2002 年 1 月 1 日 至 6 月 30 日	2001 年 1 月 1 日至 6 月 30 日	
		调整后	调整前
净利润（万元）	32722.36	18657.03	24498.19
扣除非经常性损益后的净利润（万元）	32617.34	19265.93	24725.49
净资产收益率(%)	11.23	6.89	8.82
每股收益（元）	0.3265	0.1862	0.2445
每股经营活动产生的现金流量净额（元）	1.804	0.69	0.69
	2002 年 6 月 30 日	2001 年 12 月 31 日	
股东权益(不含少数股东权益)（万元）	291398.14	260664.03	259852.91
每股净资产（元）	2.9079	2.6012	2.5931

- 1、2002 年上半年“扣除非经常性损益后的净利润”中，扣除的项目及相

关金额包括：营业外收入 2507226.03 元、营业外支出-552377.88 元、扣除所得税影响 101701.68 元、扣除少数股东损益影响数 802907.02 元，合计 1050239.45 元。

2、2002 年 8 月 1 日，公司实施利润分配方案后，2002 年上半年摊薄每股收益 0.272 元，摊薄每股净资产 2.4233 元。

3、本公司 2001 年上半年调整前后净利润发生变化，主要系本公司 2001 年坏帐准备计提比例变更，在编制上年同期报表时，按新的坏帐准备计提了坏帐准备所致。

三、股本变动和主要股东持股情况

(一) 报告期内公司股份总数及结构未发生变动。

2002 年 8 月 1 日，公司实施利润分配方案后，股本结构变动如下：

数量单位：股

项目	分红派息前	本次送股增加	分红派息后
一、尚未流通股份			
1、发起人股份(国家股)	553982467	110796493	664778960
2、募集法人股	42833493	8566698	51400191
尚未流通股份合计	596815960	119363191	716179151
二、已流通股份			
境内上市的人民币普通股	405263484	81052696	486316180
其中：高级管理人员持股	483941	96788	580729
已流通股份合计	405263484	81052696	486316180
三、股份总数	1002079444	200415887	1202495331

(二) 截至 2002 年 6 月 30 日，本公司股东总数为 197557 户。

(三) 截至 2002 年 6 月 30 日，公司前 10 名股东持股情况：

名次	股东名称	本期末持股数 (股)	持股占总 股本比例 (%)	股份性质
1	深圳市能源集团有限公司	553982467	55.28	国有法人股
2	华安创新证券投资基金	24126971	2.41	流通股
3	广东电力发展股份有限公司	6850051	0.68	法人股
4	景福证券投资基金	5613930	0.56	流通股
5	西北电力建设总公司	4383225	0.44	法人股
6	广东省深圳沙角火力发电厂 B 厂	3176250	0.32	法人股
7	广东核电投资有限公司	3049200	0.30	法人股
8	深圳市鸿基(集团)股份有限公司	2541000	0.25	法人股
9	中国光大银行深圳分行	2541000	0.25	法人股
10	深圳市投资管理公司	2541000	0.25	法人股

说明：本报告期内前十名股东股份无冻结、无质押。

前十名股东持股相关情况说明：

深圳市能源集团有限公司是深圳市投资管理公司的国有独资有限责任公司。

(四) 报告期内，本公司控股股东未发生变化。

四、董事、监事、高级管理人员情况

(一) 报告期内，董事、监事、高级管理人员持有公司股票未发生变化。

(二) 董事、监事、高级管理人员的聘任情况

1、2002年6月30日，公司召开2001年度股东大会，选举劳德容、高自民、刘燕航、刘谦、赵克强、杨海贤、邵崇为公司第四届董事会董事，黄速建、曹龙骐为公司第四届董事会独立董事。

2、2002年6月30日，公司召开2001年度股东大会，选举高凤生、杜德明、林青为第四届监事会监事；公司职工大会选举李润元、张咏梅担任公司第四届监事会职工监事。

3、2002年7月29日，董事会召开四届一次会议，选举劳德容为第四届董事会董事长；经劳德容董事长提名，董事会聘任赵克强为公司总经理，聘任胡坚为董事会秘书；经赵克强总经理提名，董事会聘任杨海贤为公司常务副总经理，聘任邵崇、赵立为公司副总经理，聘任余晓明为公司财务负责人。

五、管理层讨论与分析

(一) 主要财务数据分析

项目	本期数(元)	上年同期数(元)	增减比例(%)
主营业务收入	1980535394.84	1468753400.92	34.84
主营业务利润	684436695.17	517451719.80	32.27
净利润	327223631.30	186570265.22	75.39
现金及现金等价物	1593861119.30	827021443.81	92.72
总资产	8307395214.88	7773239213.43	6.87
股东权益	2913981399.88	2606640340.92	11.79

1、主营业务收入本报告期与上年同期相比增加较大主要系本公司子公司深圳妈湾电力有限公司2001年第一季度1号燃煤机组大修、月亮湾燃机电厂“以大代小”技改项目于2001年7月试运行并进入发电阶段。

2、主营业务利润增加主要系主营业务收入增加所致。

3、净利润增加主要是主营业务利润增加、管理费用和财务费用减少所致。

4、现金及现金等价物增加主要系深圳妈湾电力有限公司、深圳市西部电力有限公司收回输变电工程款本息及销售收回的销售款所致。

5、总资产增加主要系货币资金及在建工程增加所致。

6、股东权益增加主要系利润增加所致。

(二) 上半年生产经营回顾

1、电力生产安全稳发，经济效益稳步提高

今年上半年，深圳市经济高速发展，电力需求增长强劲，为公司主体企业生产创造了有利条件。妈湾发电总厂紧紧围绕“安全、电量、指标”中心任务，进一步加大抢发电力度，切实抓好安全生产和创一流工作，努力提高机组安全经济运行水平。通过合理调整机组运行方式，确保机组压红线运行，上半年完成供电量34.02亿千瓦时，比去年同期增长26%。上半年全厂非计划停运110.4小时，比去年同期减少367.7小时。机组利用小时数比去年同期增加了199.47小时。

月亮湾燃机电厂自去年8月完成“以大代小”工程后，今年上半年已取得显著成效，实现了扭亏为盈，单位成本比去年同期有所降低，累计上网电量为7.1亿千瓦时，比去年同期增长了266%。

公司参股的金岗电厂实施“轻改重”、积极进行“以大代小”技改工作，大大降低了电厂生产成本，提高了经济效益，上半年上网电量达9900万千瓦

时，比去年同期增加了 22%，创历史同期最高水平。

2、重点投资项目工程进展顺利

截至 6 月份，西部电厂 5、6 号机组工程建设主线工程按网络计划实现。土建工程完成工程总量的 80%，主厂房已基本完工，附属建筑物除输煤系统、空压机室、除灰系统等正在抢建外，化学水处理、制氢站、循环水系统已基本完成。5 号机组锅炉、汽轮机、发电机本体安装已基本结束，附属设备送、引风机等部分设备进入分部调试阶段，四大管道完成总工程量的 80%。4 月 7 日 5 号机组提前完成锅炉水压试验并一次成功；5 月 8 日倒送厂用电一次成功，分部试运开始；5 月 13 日机组试运指挥部成立，工程进入试运阶段；5 月 17 日 5 号汽轮机三缸扣盖按 C 版网络计划提前完成。

深圳市西部电力有限公司加强对 5、6 号机组续建工程项目资金管理，整个工程项目的设备、材料都通过严格的招标程序购买，大大降低了订货价格，节约了工程建设资金。

3、开拓新领域，发展新产业

面对日趋激烈的市场竞争，在开展调查、研究“竞价上网”、“电价下调”对策的同时，为改善电源结构单一的状况，公司积极向可再生能源、清洁能源等环保型产业领域拓展，组织研究考察风能发电项目。

公司参股的深圳市能源环保有限公司下属南山、盐田和龙岗大工业区等三个垃圾发电厂项目被列为深圳市 2002 年工商业重点建设项目，南山项目 1#炉吊桩已完成，2#炉开始吊桩；龙岗大工业区项目年内开始“三通一平”；南山盐田垃圾发电厂工程还列为 2002 年深圳市新建项目计划。

（三）重大非募股资金投资项目情况

经公司董事会三届九次会议及 2001 年度股东大会决议通过，同意深圳市西部电力有限公司股东会决议，同意增加深圳市西部电力有限公司注册资本金。深圳市西部电力有限公司注册资本金由 6.8 亿元增加到 13.6 亿元，现有股东按现有原出资比例以现金方式认缴。本公司按 51%股份计算，需出资 3.468 亿元。2002 年 7 月，本公司投入资本金 3.468 亿元。

深圳市西部电力有限公司将新增注册资本金投入电厂二期工程 5、6 号机组续建、经营。

（四）下半年经营计划

下半年公司计划实现主营业务收入 155213 万元，成本费用 120237 万元。根据年初的计划和目前的形势，下半年工作的指导思想是：正确把握形势，沉着应对变化，完善管理体制和运营机制，规范运作；以经济效益为中心，全力以赴搞好电力生产，加快重点项目建设。下半年必须做好以下几方面的工作：

1、继续抓好电力安全生产，争取多发电，力争全面完成全年生产经营任务

认真落实安全生产措施，狠抓运行规范化管理，进一步推行安全性评价工作，努力提高机组安全经济运行水平，以最好的设备状态投入到生产运行中，保证稳发满发；同时加大电量落实工作力度，充分发挥主体企业的能动性，加强与有关部门沟通，多争取电量，确保全年生产经营目标的圆满完成。

2、直面电价下调压力，采取积极应对措施

今年 6 月，广东省物价局下发重新测算广东省上网电价的通知，要求各火电厂重新测算电价，公司所属的妈湾电厂、西部电厂、月亮湾燃机电厂已着手开展电价测算工作，重新核算电价可能对本公司的利润造成影响。因此，一

方面我们要积极组织有关部门专门测算新电价对公司利润的影响,提出应对策略;另一方面要加强与电厂以及物价部门的沟通,及时掌握有关信息,为公司争取有利电价政策。公司将把握深圳市用电持续增长的有利时机,努力做好安全生产,不断提高机组运行的可靠性和经济性,力争稳发多发电,并进一步加强内部管理,挖掘潜力,降低成本。

3、加大资本运营和投资力度,扩大市场份额

按照工程工期、投资、安全、质量“四大控制”目标的要求,及时投入西部电厂 5、6 号机组建设资本金,确保工程建设顺利进行,实现 5 号机组 9 月份并网发电;加强与市物价局、经贸局、计划局等单位的联系与沟通,为 5、6 号机组争取合理电价;继续跟踪调研风能发电项目,开拓新的投资领域;充分准备沙角 B 电厂 35.23%股权竞投工作,制定科学合理的竞价方案和对策。

4、完善经营机制,加强企业管理

电力体制改革要求电力企业提高生产要素质量和资源利用效率,实现向效益型、科技先导型、资源节约型转变,走集约高效、规模发展的道路。为此,我们要不断完善经营机制;积极推进电厂技术创新和管理创新;进一步加强财务、成本、质量和资金管理;加快公司信息网络系统的建设,逐步建立公司内部经营活动信息系统,提高公司内部管理水平,全面提高公司竞争力。

5、进一步完善内部管理制度,规范公司运作

按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》的要求,进一步完善公司内部管理制度,规范公司运作;及时、准确、完整地披露上市公司信息;充分发挥中介机构的作用,促进公司健康发展;逐步建立适应电力体制改革和现代企业制度需要的电厂管理模式。

六、重要事项

(一) 证券监管部门巡回检查及整改情况

2001 年 10 月,公司接受中国证监会深圳证券监管办公室的巡回检查并提出《限期整改的通知》(以下简称“通知”),公司上下高度重视,对照《通知》进行了认真整改。

1、关于《通知》中“公司独立性方面存在的问题”的整改情况

《通知》中指出深圳妈湾电力有限公司和深圳市西部电力有限公司委托深圳市能源集团有限公司进行电厂运营和管理,并委托深圳市能源集团有限公司采购燃煤和运输。

(1) 公司采用电厂委托运营是从 1997 年起开始实施,也是许多电力上市公司采用的管理方式,是适合于本公司现状的管理方式,公司将尽量减少与控股股东的关联交易,对不可避免的关联交易,将加强规范运作,确保公平、合理,公司将探索、寻求更科学、合理的管理模式,以适应电力市场改革和现代企业制度的要求。

(2) 电厂燃煤委托采购问题。电厂燃煤原来一直是由国家统一分配、调拨。本公司的电厂自建成投产以来一直委托深圳市能源集团有限公司代为采购供应燃煤,延续至今,在没有改变现行的煤炭采购方式前,公司将严格按照关联交易的有关规定,通过合法程序完善审批手续并及时公告。

深圳市能源集团有限公司按原协议向深圳妈湾电力有限公司、深圳市西部电力有限公司收取的管理费(收费标准:10元/每吨)自2002年7月1日起取消。

公司将逐步与煤炭生产、运输企业建立起长期稳定的合作关系，以期尽早建立公司独立的采购、运输系统。

2、关于《通知》中“公司章程方面存在的问题”的整改情况

针对证管办《通知》要求，公司按照《上市公司章程指引》、《关于在上市公司建立独立董事制度的指导意见》、《上市公司股东大会规范意见》等法规对公司章程进行了认真修改，并经 2001 年度股东大会审议通过。

2001 年度股东大会追认批准了公司对深圳市创新科技投资有限公司、深圳市能源环保有限公司的投资事项。

公司将在今后工作中，严格把握各项投资的性质，严格按照《公司章程》有关规定的程序进行投资决策。

3、关于《通知》中“部分条款未得到严格执行”的整改情况

《通知》中指出公司未按章程的规定配备专职审计人员，公司董事会三届十二次会议已决定设立监审部。公司将进一步加强内部审计制度，认真贯彻执行国家颁发的有关法律法规和公司各项规章制度，逐步完善内部管理体系，实现对企业有效的审计和监督。

4、关于《通知》中“公司‘三会’运作方面存在的问题”及“公司信息披露方面存在的问题”的整改情况

公司董事会、监事会、经营班子认真学习了相关法规和规定，明确了三会的职权及责任，特别是对关联交易的批准及信息披露程序有了更清楚的认识，在巡检后公司新发生的关联交易都能够按照深交所的规定及时进行信息披露，原发生的关联交易，也已按《通知》要求提交 2001 年度股东大会追认批准。

对于《通知》中提出的职工监事少于三分之一的问题，经公司 2001 年度股东大会通过，公司监事会完成换届工作，公司职工大会按照规定选举二名职工代表作为职工监事进入第四届监事会，达到了“不少于三分之一”的要求。

公司将认真学习和掌握中国证监会、深圳证券交易所有关信息披露方面的规定，进一步提高信息披露的质量，做到信息披露及时、准确、完整。

(二) 利润分配方案的执行情况

经 2002 年 6 月 30 日召开的 2001 年度股东大会审议通过，公司 2001 年度分红方案为：以现有总股本 1002079444 股为基数，向全体股东每 10 股送 2 股红股派 3 元人民币（含税，扣税后，社会公众股中的个人股东实际每 10 股派 2 元现金），分红派息后总股本增至 1202495331 股。

本次分红派息股权登记日为 2002 年 7 月 31 日，除权除息日为 2002 年 8 月 1 日。

(三) 报告期内，公司未发生重大诉讼、仲裁事项。

(四) 报告期内，公司未发生重大资产收购、出售或处置等事项。

(五) 其他重要事项

1、本公司控股子公司深圳妈湾电力有限公司、深圳市西部电力有限公司收回输变电工程款。

根据 2002 年 5 月 21 日深圳市经济贸易局、深圳市物价局、深圳市财政局联合下发的深经贸通[2002]63 号文《关于使用电价调节准备金支付妈湾、西部电厂输变电工程还本付息费用的通知》，广东省电力集团公司深圳供电分公司一次性支付给深圳妈湾电力有限公司代深圳供电分公司（原深圳供电局）建设的输变电工程款余款 570441268.34 元、支付给深圳市西部电力有限公司代深圳供

电分公司（原深圳供电局）建设的输变电工程款余款281939962.67元。深圳妈湾电力有限公司、深圳市西部电力有限公司已于6月16日全部收到上述款项。

至此，深圳妈湾电力有限公司已全部收回代建输变电工程款、深圳市西部电力有限公司代建输变电工程款的最终结算确认将在广东省审计厅驻深圳办审计后进行，多退少补。

相关公告刊登在2002年6月18日的《中国证券报》、《证券时报》。

2、2002年7月30日，本公司与中国光大银行深圳彩田支行签定《综合授信协议》。其主要内容为：中国光大银行深圳彩田支行给予本公司最高授信额度为人民币贰亿元整，担保方式为信用保证，授信期限从2002年7月30日至2003年7月30日止，授信种类包括贷款、银行承兑汇票、贸易融资等。

2002年7月31日，本公司与招商银行深圳福田支行签定《授信协议》。其主要内容为：招商银行深圳福田支行向公司提供总额为人民币叁亿元整的授信额度，担保方式为信用保证，授信期限从2002年7月31日至2003年7月31日止，授信种类为流动资金贷款。

相关公告刊登在2002年8月3日的《中国证券报》、《证券时报》。

3、根据深圳市物价局深价管字[2002]16号“关于调整（降）我市销售电价的通知”，自2002年5月起，深圳市西部电力有限公司销售单价由原来的二部电价（即年度售电量在263000万千瓦时以下时，售电电价为0.4909元/千瓦时；年度售电量超过263000万千瓦时以上的部分，售电电价为0.2078元/千瓦时）调整为统一电价，售电电价为0.4334元/千瓦时（不含税）；深圳妈湾电力有限公司售电电价维持不变，售电电价为0.4419元/千瓦时（不含税）。

4、根据深圳能源物流有限公司与深圳市鸿运成实业有限公司于2001年5月23日和2001年7月23日签订的有关借款协议，深圳能源物流公司向深圳市鸿运成实业有限公司分别提供1200万元和653.8万元的短期借款，借款分别于2002年11月29日和2002年7月23日到期，借款利率为4.779%和6.10%，借款到期后本利一次付清。2002年上半年深圳市鸿运成实业有限公司已归还653.8万元，截至2002年6月30日止，深圳市鸿运成实业有限公司尚未归还上述借款本息计13053618.12元。

5、根据深圳妈湾电力有限公司和深圳市西部电力有限公司与深圳市能源集团有限公司分别签订的《协议书》，深圳妈湾电力有限公司将一号、二号发电机组和月亮湾燃机电厂的燃机及生产辅助系统、深圳市西部电力有限公司将三号、四号发电机组及生产辅助系统委托深圳市能源集团有限公司管理，自2001年1月1日起至2002年12月31日止，深圳妈湾电力有限公司和深圳市西部电力有限公司需按0.015元/千瓦时的售电量向深圳市能源集团有限公司支付运行管理费，2002年上半年两公司分向深圳市能源集团有限公司支付运行管理费36358866.86元、23042686.50元。

6、根据深圳妈湾电力有限公司和深圳市西部电力有限公司与深圳市能源集团有限公司分别签订的《供煤协议》，深圳市能源集团有限公司代深圳妈湾电力有限公司和深圳市西部电力有限公司采购燃煤，深圳市能源集团有限公司按每吨10元的价格向深圳妈湾电力有限公司和深圳市西部电力有限公司收取管理费，2002年上半年两公司分向深圳市能源集团有限公司支付管理费6662150元、6246970元。

此购煤管理费自2002年7月1日起不再收取。

7、根据深圳妈湾电力有限公司、深圳市西部电力有限公司与妈湾发电总厂签订的《关于深圳市能源集团有限公司妈湾发电总厂代购置固定资产确认书》，本报告期，由妈湾发电总厂代深圳妈湾电力有限公司和深圳市西部电力有限公司购入固定资产计 9176698.84 元和 9176698.84 元，共计 18353397.68 元。

8、为保证月亮湾燃机电厂应有的装机容量水平，深圳妈湾电力有限公司租赁鑫源公司的 S106B 机组，并于 2001 年 8 月 1 日与鑫源公司签订了《“S106B 燃汽轮机发电机组”、“S106B 燃机联合循环余热发电机组”租赁合同》，该事项于 2002 年 1 月 18 日经深圳妈湾电力有限公司董事会批准、2002 年 4 月 23 日经本公司董事会批准、2002 年 6 月 30 日经本公司 2001 年度股东大会批准。

根据《2002 年租赁费的补充协议》，2002 年上半年，月亮湾燃机电厂应支付鑫源公司“S106B”联合循环发电机组租赁费计 32773689.02 元；“S106B”联合循环发电机组实现售电收入计 61733572.27 元，月亮湾燃机电厂因此项收入取得增值税减半补贴收入计 1999172.79 元，并取得场地租赁费收入计 15000 元，房租租赁收入 9600 元。

七、财务报告（未经审计）

- 1、会计报表（附后）
- 2、会计报表附注（附后）

八、备查文件

- 1、载有公司法定代表人签名的 2002 年半年度报告正本。
- 2、载有公司法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的会计报表。
- 3、报告期内在《中国证券报》、《证券时报》刊登的所有公司文件的正本及公告的原稿。
- 4、公司章程。

深圳能源投资股份有限公司
董 事 会
二〇〇二年八月十一日

深圳能源投资股份有限公司

合并会计报表

二 00 二年一月一日起至六月三十日止

目 录	页 次
一、合并会计报表	
合并资产负债表	11-12
资产负债表	13-14
合并利润及利润分配表	15
利润及利润分配表	16
合并现金流量表	17-18
现金流量表	19-20
合并会计报表附注	21-66
二、其他财务资料	
上年同期调整事项说明	67-68
资产减值准备明细表	69
净资产收益率和每股收益明细表	70
主要财务数据和指标	71-72
资产负债表外币账项表	73
报告期间变动异常的报表项目及其说明	74-76

深圳能源投资股份有限公司

合并资产负债表

二00二年六月三十日

资 产	附注	2002-6-30	2001-12-31
流动资产:			
货币资金	5	1,593,861,119.30	827,021,443.81
短期投资		-	-
应收票据		-	-
应收股利		-	-
应收利息		7,926.25	7,926.25
应收帐款	6	472,253,223.24	287,671,779.23
其他应收款	7	113,830,063.81	322,257,026.62
预付帐款	8	181,586,883.75	141,918,249.45
应收补贴款		-	-
存货	9	147,995,240.44	133,695,354.86
待摊费用		-	-
一年内到期的长期债券投资		-	-
其他流动资产		-	-
流动资产合计		2,509,534,456.79	1,712,571,780.22
长期投资			
长期股权投资	10	365,724,887.23	373,756,240.83
长期债权投资		-	-
长期投资合计		365,724,887.23	373,756,240.83
固定资产:			
固定资产原价	11	7,477,926,456.55	7,430,765,528.13
减: 累计折旧	11	3,981,415,217.13	3,605,216,620.09
固定资产净值	11	3,496,511,239.42	3,825,548,908.04
减: 固定资产减值准备	11	67,181,900.60	67,181,900.60
固定资产净额		3,429,329,338.82	3,758,367,007.44
工程物资	12	81,188,829.33	6,063,269.92
在建工程	13	1,627,643,855.65	1,151,268,969.91
固定资产清理		-	-
固定资产合计		5,138,162,023.80	4,915,699,247.27
无形资产及其他资产:			
无形资产	14	230,906,966.97	236,276,587.12
长期待摊费用	15	63,066,880.09	60,900,182.87
其他长期资产		-	474,035,175.12
无形资产及其他资产合计		293,973,847.06	771,211,945.11
递延税项:			
递延税款借项			
资产总计		8,307,395,214.88	7,773,239,213.43

深圳能源投资股份有限公司

合并资产负债表（续）

二00二年六月三十日

负债及股东权益	附注	2002-6-30	2001-12-31
流动负债:			
短期借款	16	360,000,000.00	1,130,000,000.00
应付票据		-	-
应付帐款	17	56,023,358.84	53,199,870.50
预收帐款		-	-
应付工资		-	-
应付福利费	18	76,452,736.47	59,661,877.01
应付股利	19	355,495,507.23	307,663,334.18
应交税金	20	102,850,510.86	57,417,181.96
其他应付款		396,301.28	195,276.44
其他应付款	21	823,467,660.88	475,835,229.87
预提费用	22	140,012,066.89	133,903,622.45
预计负债		-	-
一年内到期的长期负债	23	9,277,213.20	441,016,251.89
其他流动负债		-	-
流动负债合计		1,923,975,355.65	2,658,892,644.30
长期负债:			
长期借款	24	1,280,000,000.00	480,000,000.00
应付债券		-	-
长期应付款		-	-
专项应付款		-	-
其他长期负债		-	-
长期负债合计		1,280,000,000.00	480,000,000.00
递延税款:			
递延税款贷项			
负债合计		3,203,975,355.65	3,138,892,644.30
少数股东权益		2,189,438,459.35	2,027,706,228.21
股东权益:			
股本	25	1,002,079,444.00	1,002,079,444.00
资本公积	26	533,985,823.82	533,985,823.82
盈余公积	27	943,445,421.78	943,445,421.78
其中: 公益金	27	243,932,793.94	243,932,793.94
未分配利润	28	434,470,710.28	127,129,651.32
股东权益合计		2,913,981,399.88	2,606,640,340.92
负债及股东权益总计		8,307,395,214.88	7,773,239,213.43

（所附注释系合并会计报表的组成部分）

法定代表人_____主管会计工作负责人_____会计机构负责人_____

深圳能源投资股份有限公司

资产负债表

二 00 二年六月三十日

资产	附注	2002-6-30	2001-12-31
流动资产:			
货币资金		337,908,336.30	216,155,134.83
短期投资		-	-
应收票据		-	-
应收股利		42,900,000.00	-
应收利息		5,859,703.90	4,496,285.03
应收帐款		-	-
其他应收款	37(1)	41,671,038.37	74,402,162.60
预付帐款		2,626,970.50	1,626,970.50
应收补贴款		-	-
存货		-	-
待摊费用		-	-
一年内到期的长期债券投资		-	-
其他流动资产		-	-
流动资产合计		430,966,049.07	296,680,552.96
长期投资			
长期股权投资	37(2)	2,727,244,418.55	2,557,880,487.72
长期债权投资		-	-
长期投资合计		2,727,244,418.55	2,557,880,487.72
固定资产:			
固定资产原价		49,957,121.17	53,596,307.17
减: 累计折旧		9,679,671.65	11,286,136.31
固定资产净值		40,277,449.52	42,310,170.86
减: 固定资产减值准备		2,570,000.00	2,570,000.00
固定资产净额		37,707,449.52	39,740,170.86
工程物资		-	-
在建工程		-	-
固定资产清理		-	-
固定资产合计		37,707,449.52	39,740,170.86
无形资产及其他资产:			
无形资产		-	-
长期待摊费用		680,334.30	-
其他长期资产		-	-
无形资产及其他资产合计		680,334.30	-
递延税项:			
递延税款借项			
资产总计		3,196,598,251.44	2,894,301,211.54

深圳能源投资股份有限公司

资产负债表（续）

二 00 二年六月三十日

负债及股东权益	附注	期末数	年初数
流动负债:			
短期借款		-	-
应付票据		-	-
应付帐款		-	-
预收帐款		-	-
应付工资		-	-
应付福利费		67,500.05	9,216.19
应付股利		300,623,833.20	300,623,833.20
应交税金		26,197.10	1,457,799.53
其他应交款		52.34	464.03
其他应付款		5,970,342.49	4,941,556.06
预提费用		11,404,266.77	11,864,266.75
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		318,092,191.95	318,897,135.76
长期负债:			
长期借款		-	-
应付债券		-	-
长期应付款		-	-
专项应付款		-	-
其他长期负债		-	-
长期负债合计		-	-
递延税款:			
递延税款贷项			
负债合计		318,092,191.95	318,897,135.76
少数股东权益			
股东权益:			
股本		1,002,079,444.00	1,002,079,444.00
减: 已归还投资		-	-
股本净额		1,002,079,444.00	1,002,079,444.00
资本公积		533,985,823.82	533,985,823.82
盈余公积		644,956,483.45	644,956,483.45
其中: 公益金		156,809,810.46	156,809,810.46
未分配利润		697,484,308.22	394,382,324.51
股东权益合计		2,878,506,059.49	2,575,404,075.78
负债及股东权益总计		3,196,598,251.44	2,894,301,211.54

（所附注释系合并会计报表的组成部分）

法定代表人_____主管会计工作负责人_____会计机构负责人_____

深圳能源投资股份有限公司

合并利润及利润分配表

二 00 二年一月一日起至六月三十日止会计期间

项目	附注	2002年1至6月	2001年1至6月	2001年度
一、主营业务收入	29	1,980,535,394.84	1,468,753,400.92	3,347,807,762.89
减：主营业务成本	29	1,291,027,907.03	946,203,519.05	2,218,509,207.59
主营业务税金及附加		5,070,792.64	5,098,162.07	9,924,577.76
二、主营业务利润（亏损以“—”填列）		684,436,695.17	517,451,719.80	1,119,373,977.54
加：其他业务利润（亏损以“—”填列）	30	3,080,216.68	2,251,412.59	2,714,748.58
减：营业费用		-	-	-
管理费用		30,118,868.23	103,062,347.31	196,794,976.93
财务费用	31	23,127,548.75	40,309,002.84	91,762,287.88
三、营业利润（亏损以“—”填列）		634,270,494.87	376,331,782.24	833,531,461.31
加：投资收益（亏损以“—”填列）	32	-3,542,873.60	-7,095,180.39	-15,813,885.94
补贴收入	33	61,793,824.11	50,067,003.60	118,636,368.87
营业外收入		2,507,226.03	57,530.20	633,125.07
减：营业外支出	34	552,377.88	9,519,496.43	80,022,810.80
五、利润总额		694,476,293.53	409,841,639.22	856,964,258.51
减：所得税		85,329,439.75	46,922,021.91	86,097,040.81
少数股东损益		281,923,222.48	176,349,352.09	375,835,303.74
六、净利润		327,223,631.30	186,570,265.22	395,031,913.96
加：年初未分配利润		127,129,651.32	161,048,065.68	161,048,065.68
盈余公积补亏		-	-	-
七、可供分配利润		454,353,282.62	347,618,330.90	556,079,979.64
减：提取法定盈余公积		-	600,697.56	78,302,916.16
提取法定公益金		-	-	26,504,577.91
提取职工奖励及福利基金		19,882,572.34	10,812,155.77	23,519,001.05
八、可供股东分配的利润		434,470,710.28	336,205,477.57	427,753,484.52
减：提取任意盈余公积		-	-	-
应付普通股股利		-	-	300,623,833.20
转作股本的普通股股利		-	-	-
九、未分配利润		434,470,710.28	336,205,477.57	127,129,651.32

（所附注释系合并会计报表的组成部分）

法定代表人_____主管会计工作负责人_____会计机构负责人_____

深圳能源投资股份有限公司

利润及利润分配表

二 00 二年一月一日起至六月三十日止会计期间

项目	附注	2002年1至6月	2001年1至6月	2001年度
一、主营业务收入		-	-	-
减：主营业务成本		-	-	-
主营业务税金及附加		-	-	-
二、主营业务利润（亏损以“—”填列）		-	-	-
加：其他业务利润（亏损以“—”填列）		29,960.52	2,007,681.00	2,192,474.68
减：营业费用		-	-	-
管理费用		15,806,392.09	49,319,254.04	67,641,804.20
财务费用		-2,198,830.51	-1,844,375.00	-4,178,326.40
三、营业利润（亏损以“—”填列）		-13,577,601.06	-45,467,198.04	-61,271,003.12
加：投资收益（亏损以“—”填列）	37(3)	316,440,090.83	194,090,718.52	407,134,528.05
补贴收入		-	-	-
营业外收入		239,493.94	-	-
减：营业外支出		-	-	2,691,282.17
五、利润总额		303,101,983.71	148,623,520.48	343,172,242.76
减：所得税		-	-	-
少数股东损益		-	-	-
六、净利润		303,101,983.71	148,623,520.48	343,172,242.76
加：年初未分配利润		394,382,324.51	403,309,751.37	403,309,751.37
盈余公积补亏		-	-	-
七、可供分配利润		697,484,308.22	551,933,271.85	746,481,994.13
减：提取法定盈余公积		-	-	34,317,224.28
提取法定公益金		-	-	17,158,612.14
八、可供股东分配的利润		697,484,308.22	551,933,271.85	695,006,157.71
减：提取任意盈余公积		-	-	-
应付普通股股利		-	-	300,623,833.20
转作股本的普通股股利		-	-	-
九、未分配利润		697,484,308.22	551,933,271.85	394,382,324.51

（所附注释系合并会计报表的组成部分）

法定代表人_____主管会计工作负责人_____会计机构负责人_____

深圳能源投资股份有限公司

合并现金流量表

二 00 二年一月一日起至六月三十日止会计期间

项 目	附注	2002年1至6月	2001年1至6月
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		2,132,742,178.23	1,657,116,923.76
收到的税费返还		-	
收到的其他与经营活动有关的现金	35	947,659,365.84	53,922,552.68
现金流入小计		3,080,401,544.07	1,711,039,476.44
购买商品、接受劳务支付的现金		776,844,381.69	703,280,740.12
支付给职工以及为职工支付的现金		24,760,039.61	16,002,394.26
支付的各项税费		234,285,410.37	238,552,319.25
支付的其他与经营活动有关的现金	36	236,860,627.36	62,241,138.82
现金流出小计		1,272,750,459.03	1,020,076,592.45
经营活动产生的现金流量净额		1,807,651,085.04	690,962,883.99
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资所收到的现金		20,368,566.50	
取得投资收益所收到的现金		4,076,160.00	303,278.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产而收回的现金净额		1,369,375.70	88,015,197.04
收到的其他与投资活动有关的现金		430,320.00	103,749,420.13
现金流入小计		26,244,422.20	192,067,895.17
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金		638,637,525.89	592,600,497.59
投资所支付的现金		1,720,000.00	
支付的其他与投资活动有关的现金		260,543.00	2,550,000.00
现金流出小计		640,618,068.89	595,150,497.59
投资活动产生的现金流量净额		-614,373,646.69	-403,082,602.42
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资所收到的现金		84,320,000.00	
借款所收到的现金		2,170,000,000.00	1,180,000,000.00
收到的其他与筹资活动有关的现金		-	1,935,869.81
现金流入小计		2,254,320,000.00	1,181,935,869.81
偿还债务所支付的现金		2,571,351,378.99	1,141,038,595.35
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金		109,349,252.66	93,739,460.25
支付的其他与筹资活动有关的现金		53,526.01	4,044,281.34
现金流出小计		2,680,754,157.66	1,238,822,336.94
筹资活动产生的现金流量净额		-426,434,157.66	-56,886,467.13
四、汇率变动对现金的影响		-3,605.20	-
五、现金及现金等价物净增加额		766,839,675.49	230,993,814.44

深圳能源投资股份有限公司

合并现金流量表（续）

二 00 二年一月一日起至六月三十日止会计期间

补充资料	附注	2002年1至6月	2001年1至6月
1、将净利润调节为经营活动的现金流量：			
净利润		327,223,631.30	186,570,265.22
加：少数股东损益		281,923,222.48	176,349,352.09
计提的资产减值准备		-11,858,642.63	63,326,576.02
固定资产折旧		374,750,698.17	312,201,401.92
无形资产摊销		5,369,620.15	5,652,621.37
长期摊费用摊销		1,461,976.43	6,007,332.38
待摊费用的减少（减：增加）		-	-
预提费用的增加（减：减少）		6,108,444.44	10,747,475.95
处置固定资产、无形资产和其他长期资产损失（减：收益）		48,712.45	5,501,546.81
固定资产报废损失		-	-
财务费用		23,127,349.56	40,309,002.84
投资损失（减：收益）		3,542,873.60	7,095,180.39
递延税款贷项（减：借项）		-	-
存货的减少（减：增加）		-14,299,885.58	-28,221,457.43
经营性应收项目的减少（减：增加）		276,897,481.35	-133,221,135.10
经营性应付项目的增加（减：减少）		533,355,603.32	42,321,220.41
其他		-	-3,676,498.88
经营活动产生的现金流量净额		1,807,651,085.04	690,962,883.99
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		1,593,861,119.30	757,257,215.43
减：现金的期初余额		827,021,443.81	526,263,400.99
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		766,839,675.49	230,993,814.44

所附注释系合并会计报表的组成部分）

法定代表人_____主管会计工作负责人_____会计机构负责人_____

深圳能源投资股份有限公司

现金流量表

二 00 二年一月一日起至六月三十日止会计期间

项 目	附注	2002年1至6月	2001年1至6月
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		70,642.70	6,959,272.00
收到的税费返还		-	
收到的其他与经营活动有关的现金		21,244,635.45	14,234,692.64
现金流入小计		21,315,278.15	21,193,964.64
购买商品、接受劳务支付的现金		1,051,029.91	1,000,000.00
支付给职工以及为职工支付的现金		3,233,273.06	1,653,988.90
支付的各项税费		359,087.69	13,138,214.23
支付的其他与经营活动有关的现金		12,430,563.38	24,702,540.70
现金流出小计		17,073,954.04	40,494,743.83
经营活动产生的现金流量净额		4,241,324.11	-19,300,779.19
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资所收到的现金		13,830,566.50	
取得投资收益所收到的现金		104,176,160.00	300,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产而收回的现金净额		705,475.70	
收到的其他与投资活动有关的现金		-	
现金流入小计		118,712,202.20	300,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金		1,196,894.00	3,823,403.60
投资所支付的现金		-	
支付的其他与投资活动有关的现金		-	
现金流出小计		1,196,894.00	3,823,403.60
投资活动产生的现金流量净额		117,515,308.20	-3,523,403.60
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资所收到的现金		-	
借款所收到的现金		-	
收到的其他与筹资活动有关的现金		-	
现金流入小计		-	-
偿还债务所支付的现金		-	
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金		-	698,775.00
支付的其他与筹资活动有关的现金		-	
现金流出小计		-	698,775.00
筹资活动产生的现金流量净额		-	-698,775.00
四、汇率变动对现金的影响		-3,430.84	-
五、现金及现金等价物净增加额		121,753,201.47	-23,522,957.79

深圳能源投资股份有限公司

现金流量表

二 00 二年一月一日起至六月三十日止会计期间

补充资料	附注	2002年1至6月	2001年1至6月
1、将净利润调节为经营活动的现金流量：			
净利润		303,101,983.71	148,623,520.48
加：少数股东损益			-
计提的资产减值准备		-260,863.98	42,047,425.59
固定资产折旧		1,566,739.58	1,178,471.82
无形资产摊销		-	-
长期摊费用摊销		143,288.94	-
待摊费用的减少（减：增加）		-	-
预提费用的增加（减：减少）		-459,999.98	-523,021.61
处置固定资产、无形资产和其他长期资产损失（减：收益）		-	-
固定资产报废损失		-	-
财务费用		-2,198,830.51	-1,844,375.00
投资损失（减：收益）		-316,440,090.83	-194,090,718.52
递延税款贷项（减：借项）		-	-
存货的减少（减：增加）		-	6,262,827.37
经营性应收项目的减少（减：增加）		19,134,041.01	-10,384,721.92
经营性应付项目的增加（减：减少）		-344,943.83	-10,570,187.40
其他		-	-
经营活动产生的现金流量净额		4,241,324.11	-19,300,779.19
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		337,908,336.30	18,385,240.14
减：现金的期初余额		216,155,134.83	41,908,197.93
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		121,753,201.47	-23,522,957.79

（所附注释系合并会计报表的组成部分）

法定代表人_____主管会计工作负责人_____会计机构负责人_____

深圳能源投资股份有限公司

合并会计报表附注

二 00 二年一月一日起至六月三十日止会计期间

金额单位：人民币元

附注1. 公司设立说明

一九九二年五月二十一日, 本公司经深圳市人民政府经济体制改革办公室深改复[1992]13 号文批准, 由深圳市能源集团有限公司(原名“深圳市能源总公司”, 以下简称“能源集团”)作为发起人以社会募集方式筹设。

一九九二年十月二十日, 能源集团以深能总字[1992]066 号文决定, 将其在深圳妈湾电力有限公司(以下简称“妈湾电力公司”)所拥有的权益性资本, 包括截至一九九二年五月三十一日止经审验及评估的妈湾电力公司资产净值的 55%以及一九九二年九月九日缴付的第一期第二次出资额转让予本公司, 作为认购本公司发行的股份。

一九九四年三月三十一日, 能源集团与本公司签订《关于资本权益转让的协议》, 将会计上的产权转让生效日确定为一九九二年六月一日。

公司经深圳市人民政府办公厅于一九九三年一月十六日以深府办复[1993]355 号文和中国人民银行深圳经济特区分行于一九九三年三月二十五日以深人银复字[1993]第 141 号文批准, 向社会公开发行境内上市内资股(A股)股票并上市交易。一九九三年八月二十一日, 本公司领取了企业法人营业执照。经营范围为各种常规能源和新能源的投资开发、高新技术的研究开发、投资兴办与能源有关的实业。

根据深圳市证券管理办公室深证办复[1993]82 号文及深圳证券交易所深证市字(1991)第 34 号文批准, 本公司的股票已于一九九三年九月三日起在深圳证券交易所挂牌交易。

二 00 一年三月二十一日, 本公司变更了办公地址并换取了企业法人营业执照, 注册号为 4403011030752 号, 执照号为深司字 N24691。

本公司经营范围为：各种常规能源和新能源的投资开发；高新技术的研究开发；投资兴办与能源有关的实业（具体项目另行申报）；经营进出口业务（具体按深贸管审证字第 354 号文规定办理）；经营国产汽车（不含小轿车）；汽车配件的购销。

附注2. 重要会计政策、会计估计和合并会计报表的编制方法

（1） 会计准则和会计制度

本公司及其子公司执行中华人民共和国《企业会计准则》和《企业会计制度》及其补充规定。

（2） 会计年度

会计年度自公历每年一月一日起至十二月三十一日止。

（3） 记账本位币

本公司及其子公司以人民币为记账本位币。本公司子公司——深圳能源物流有限公司自二 00 二年一月一日起由以港币为记账本位币变更为以人民币为记账本位币。

（4） 记账基础和计价原则

本公司及其子公司会计核算以权责发生制为基础，各项财产物资按取得时的实际成本计价。其后，各项财产如果发生减值，按财政部的有关规定计提相应的减值准备。

（5） 外币业务核算方法

对年度内发生的非本位币经济业务，按当月一日中国人民银行公布的外汇市场汇价的中间价（“市场汇价”）折合为人民币记账。月份终了，货币性项目中的外币余额概按月末市场汇价进行调整，由此产生的折合本位币差额，业已计入当年度损益类账项。

（6） 现金等价物的确定标准

现金等价物是指本公司及其子公司持有的期限短、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。

(7) 短期投资核算方法

短期投资按取得时的实际成本计价。

决算日, 本公司的短期投资按成本与市价孰低法计价, 即按短期投资总成本高于总市价的差额提取跌价准备, 并计入当年度损益类账项。

二 00 二年六月三十日, 本公司无短期投资。

(8) 坏账核算方法

本公司及其子公司对于有确凿证据表明确实无法收回的应收款项, 如债务单位已撤销、破产、资不抵债、现金流量严重不足等, 根据本公司董事会的批准作为坏账损失。

坏账损失采用备抵法核算。决算日, 本公司对各项应收款项(包括应收账款和其他应收款), 根据本公司以往的经验, 债务单位的实际财务状况和现金流量以及其他相关情况, 按账龄分析法合理地估计坏账准备, 并计入当年度损益类账项。

坏账准备计提比例列示如下:

账龄	计提比例
一年以内*	7%
一至二年	15%
二至三年	30%
三至四年	50%
四至五年	80%
五年以上	100%

* 其中, 本公司的发电收入系于每月末以当月广东省电力集团公司广东省电力集团公司深圳分公司(以下简称“广东省电力集团公司深圳分公司”)确定的售电量和深圳市物价局批准的电价与广东省电力集团公司深圳分公司结算, 并于下月收回款项, 故本公司对一年以内的应收电费不计提坏账准备。

坏账准备的细节在附注 6、7 中表述。

(9) 存货核算方法

存货包括燃料、材料和备品备件。

燃料以实际成本计价, 发出燃料的成本按加权平均法计算确定; 其他存货

日常以计划成本计价,月份终了,计划成本与实际成本之间的差异,按存货的存销比例分摊计入存货成本与销售成本,从而将存货的计划成本调整为实际成本。

低值易耗品于领用时采用一次摊销法核算。

存货采用永续盘存制度。

本公司对于生产中已不再需要或其他足以证明已无使用价值和转让价值的存货,根据本公司董事会的批准将该等存货的账面价值全部转入当年度损益。

决算日,存货按成本与可变现净值孰低法计价。存货跌价准备按单个存货项目的成本与可变现净值计量;对于数量繁多、单价较低的存货,按存货类别计量成本与可变现净值。由于遭受毁损,全部或部分陈旧过时或销售价格低于成本等原因,使存货成本高于其可变现净值的,按可变现净值低于存货成本部分提取,预计的存货跌价损失计入当年度损益类账项。

存货及存货跌价准备的细节在附注9中表述。

(10) 长期投资核算方法

本公司的长期股权投资包括股票投资和其他股权投资,其中股票投资采用成本法核算,其他股权投资采用下列会计处理方法:

本公司拥有被投资公司权益性资本不足20%时,以成本法核算;拥有被投资公司20%至50%权益性资本时,以权益法核算;直接或间接拥有被投资公司50%以上权益性资本,以及拥有被投资公司20%至50%权益性资本,但本公司对其实质上拥有控制权时,采用权益法核算并对会计报表予以合并。

本公司对深圳市西部电力有限公司(以下简称“西部电力公司”)权益性资本投资成本与其在西部电力公司资产净值中所占份额的差额,设置“长期股权投资——股权投资差额”明细账项核算,并自二000年十月一日起分十年摊销;在本公司合并资产负债表中以“合并价差”项目在长期股权投资项目中单独反映。

决算日,本公司对被投资单位由于市价持续下跌或经营状况恶化等原因导致长期股权投资可收回金额低于其账面价值,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股权投资账面价值的差额计提长期投资减值准备。预计的长期投资减值准备计入当年度损益类账项。

长期股权投资的细节在附注 10 中表述。

(11) 固定资产计价和折旧方法

固定资产是指使用期限在一年以上的生产经营用实物资产以及使用期限在两年以上,单位价值在 2,000.00 人民币元以上的非生产经营用主要设备的物品。

固定资产以实际成本计价。惟妈湾电力公司一九九二年六月一日的固定资产原价及累计折旧系以业经资产评估机构评估及深圳市投资管理公司确认的数额调整入账;妈湾电力公司和西部电力公司已交付使用但尚未办理竣工决算的一号、二号和三号、四号发电机组及海水脱硫工程按工程概算价值暂估入账,待竣工决算时,再将已入账的账面价值调整为实际价值。

固定资产折旧采用直线法平均计算,并按固定资产类别的原价、估计经济使用年限和估计残值(原价的 5%),确定其折旧率如下:

资产类别	使用年限(年)	年折旧率
房屋及建筑物	20	4.75%
机器设备	10	9.50%
运输工具	5	19.00%
其他设备	5	19.00%

妈湾电力公司和西部电力公司的机器设备按产量法计提折旧,即根据设备寿命期及预计售电量,确定妈湾电力公司和西部电力公司机器设备的单位电量(千瓦时)折旧额,其中:

公司名称	折旧额(元/千瓦时)
妈湾电力公司:	
妈湾发电厂	0.08
月亮湾燃机电厂	0.11
西部电力公司	0.08

决算日,固定资产按账面价值与可收回金额孰低法计价。固定资产减值准备系按单个固定资产由于市价持续下跌,或技术陈旧、损坏、长期闲置等原因,导致产生可收回金额低于账面价值的差额提取,预计的固定资产减值准备计入当年度损益类账项。

固定资产及其累计折旧以及固定资产减值准备的细节在附注 11 中表述。

(12) 在建工程核算方法

在建工程以实际成本计价。与购建在建工程直接相关的借款利息支出和
外币折算差额,在该项资产交付使用或完工之前,计入该项资产的成本。在建工
程于实际交付使用时转作固定资产。

决算日,对已长期停建并且预计在未来三年内不会重新开工的在建工程
或足以证明已经发生减值的在建工程,计提在建工程减值准备,预计的在建工
程减值准备计入当年度损益类账项。

二 00 二年一至六月年,本公司及其子公司未发生足以证明在建工程减值
的事项,故未计提在建工程减值准备。

在建工程的细节在附注 13 中表述。

(13) 无形资产计价和摊销方法

本公司及其子公司的土地使用权以实际成本计价。

A. 妈湾电力公司的月亮湾燃机电厂和妈湾发电厂以及月亮湾油料港务有
限公司(以下简称“油料港务公司”)有偿取得生产经营用地的土地使用权,自
开始生产经营之日起,分三十年摊销。

B. 能源物流公司有偿取得的土地使用权,自取得之日起,分五十年摊销。

决算日,对已被其他新技术所替代,市价在当期大幅下跌,已超过法律保
护期限或足以证明实质上已经发生了减值的无形资产,计提无形资产减值准备,
预计的无形资产减值准备计入当年度损益类账项。

本报告期间,本公司及其子公司未发生无形资产预计可收回金额低于其
账面价值的事项,故未计提无形资产减值准备。

无形资产的细节在 14 中表述。

(14) 长期待摊费用摊销方法

A. 排洪渠工程费是指妈湾电力公司的月亮湾燃机电厂循环水排水通道建
设费用,自一九九七年一月一日起,分五年摊销。

B. 北京市宣武区万寿公园饭店项目(简称“万寿公园饭店项目”)系西部

电力公司与北京市宣武区园林市政管理局合作开发的项目。该项目建成后,其产权归园林市政管理局所有,西部电力公司从竣工验收单签订之日起,享有五十年有偿使用权。自二00一年一月一日起,分五十年摊销。

C. 系统软件费、办公楼装修费及车改费自费用发生之日起,分别按二年至五年摊销。

长期待摊费用的细节在附注 15 中表述。

(15) 收入确认原则

妈湾电力公司和西部电力公司的电力产品销售收入,以产品所有权上的主要风险和报酬已经转移,与交易相关的经济利益能够流入企业,且与销售有关的收入和成本能够可靠地计量为标志确认电力销售收入。其中,西部电力公司的电力产品销售收入,依据广东省物价局、广东省经济委员会、广东省电力集团公司(原名“广东省电力工业局”)粤价[1997]177号文《关于深圳西部电厂一期工程机组上网电价的批复》所核定的上网电价(即年度售电量在263,000万千瓦时以下时,售电电价为0.4909元/千瓦时;年度售电量超过263,000万千瓦时以上的部分,售电电价为0.2078元/千瓦时),以及西部电力公司年度发电计划量,按加权平均上网电价计算确认电力产品销售收入。自二00二年五月用电开始起,根据深圳市物价局文件深价管字[2002]16号“关于调整(降)我市销售电价的通知”,西部电力公司销售单价为0.4334元/千瓦时(不含税),二部电价的取消对本公司财务状况和经营成果无影响。

油料港务公司的卸油收入,以完成劳务及与劳务相关的经济利益能够流入企业为标志确认营业收入。

能源物流公司的租赁费收入,以与租赁相关的经济利益能够流入企业,租赁收入的金额能够可靠地计量为标志确认营业收入。

主营业务收入的细节在附注 29 中表述。

(16) 企业所得税的会计处理方法

本公司及其子公司按应付税款法核算企业所得税。

企业所得税的细节在附注 3 (2) 中表述。

(17) 合并会计报表的编制方法

本公司合并会计报表系根据财政部财会字(1995)11号文《关于印发〈合并会计报表暂行规定〉的通知》的规定,以本公司和纳入合并范围的子公司的会计报表以及其他有关资料为依据,合并各项目数额予以编制。

妈湾电力公司之控股子公司——长沙市源冠实业公司(以下简称“源冠实业公司”)和深圳能源机电设备服务公司(以下简称“能源机电公司”)的资产总额、本报告期主营业务收入及净利润额分别占本公司资产总额、本报告期主营业务收入及净利润额的比例均在10%以下;妈湾电力公司未将源冠实业公司和能源机电公司的会计报表纳入合并会计报表范围。

本公司在编制合并利润及利润分配表时,是以本公司的子公司于本报告期计提的法定盈余公积、法定公益金(外商投资企业——妈湾电力公司和油料港务公司于税后利润计提的职工奖励及福利基金除外)中本公司所拥有的份额,对本公司本报告期提取的法定盈余公积、法定公益金予以调整。

本公司及其子公司间的所有重大交易和往来款项均在会计报表合并时予以抵销。

少数股东权益的数额是根据本公司所属各子公司所有者权益的数额减去母公司所拥有的份额计算确定。少数股东损益是根据本公司所属各子公司于本报告期实现的损益扣除母公司所拥有份额后的余额计算确定。

(18) 利润分配

本公司本报告期不进行利润分配。

附注3. 税项

本公司及其子公司应纳税项列示如下:

(1) 流转税

公司名称	税项	税目	税率
本公司	房租收入	营业税	5%
妈湾电力公司	发电收入	增值税	17%
西部电力公司	发电收入	增值税	17%
油料港务公司	卸油收入	营业税	3%
保税仓公司	仓储租赁收入	营业税	5%
	运输及装卸收入	营业税	3%

根据深圳市国家税务局深国税发[1999]609号文《转发深圳市人民政府办

公厅关于调整我市外资电厂税收政策的复函通知》，妈湾电力公司本报告期减半缴纳增值税计 61,793,824.11 人民币元, 计入“补贴收入”账项。

本公司及其子公司分别按营业税和增值税税额的 1%计缴城市维护建设税。

西部电力公司按增值税的 3%计缴教育费附加。

(2) 企业所得税

本公司及其子公司企业所得税税率列示如下：

公司名称	税率
本公司	15%
妈湾电力公司:	15% *
油料港务公司	7.5% **
西部电力公司	7.5% ***
保税仓公司	7.5% ****

*妈湾电力公司——妈湾发电厂自二00二年一月一日起开始执行 15%的企业所得税。

**经深圳市税务局南山分局以(1994)深税南减免字第 9 号文批准, 油料港务公司自获利年度起, 第一年至第五年免缴企业所得税, 第六年至第十年减半缴纳企业所得税。一九九四年度为该公司第一个获利年度, 本报告期按 7.5%税率缴纳企业所得税。

*** 经深圳市地方税务局南山征收分局以深地税南减免(1997)58 号文批复, 西部电力公司自开始获利年度起, 第一年和第二年免缴企业所得税, 第三年至第五年减半缴纳企业所得税。一九九八年为西部电力公司第一个获利年度, 本报告期西部电力公司按 7.5%计缴企业所得税。

**** 经深圳市地方税务局第二检查分局以深地税二函(2000)55 号文批复, 能源物流公司自开始获利年度起, 第一年免缴企业所得税, 第二年至第三年减半缴纳企业所得税。一九九九年为保税仓公司第一个获利年度, 本报告期能源物流公司经营亏损, 故未作企业所得税纳税准备。

(3) 房产税

房产税按照房产原值的 70%为纳税基准, 税率为 1.2%; 或以租金收入为纳税基准, 税率为 12%。房产税系由本公司及其子公司按规定自行申报缴纳。

(4) 个人所得税

员工个人所得税由本公司及其子公司代扣代缴。

附注4. 控股子公司及合营公司

(1) 本公司及其子公司直接及间接拥有 50%以上权益性资本的子公司概况列示如下：

公司名称	注册地址	注册成立 时间	注册资本	实际 投资额	拥有 权益	经营业务	业务 性质	法定 代表人
1. 妈湾电力公司	深圳市南山区 港湾大道妈湾 电厂内	1989.09.11	RMB 560,000,000.00	RMB 308,000,000.00	55%	发电, 供电, 电力工程	中外 合资	劳德容
2. 油料港务公司*	深圳市南山区 妈湾港#0 泊位	1993.07.17	RMB 28,000,000.00	14,280,000.00	51%	装卸、储存、供应石油产品	外商 投资 企业	赵效
3. 西部电力公司**	深圳市南山区 深南大道南山 劳动大厦 11 层	1994.06.30	RMB680,000,000.00	487,166,994.94	51%	电厂及配套设备等	全民 与股 份制	劳德容
4. 能源物流公司***	深圳市福田保 税区红棉道	1996.03.28	RMB 41,323,691.52	41,323,691.52	100%	保税区内房地产开发管理, 国 际贸易、转口贸易, 仓储货运等	有限 责任 公司	邵崇
5. 深圳能源 机电设备服 务公司(能 源机电公 司)****	深圳市福田保税 区桃花路 5 号能 源保税仓七层 716 室	1999.08.27	USD 500,000.00	2,321,586.30	51%	经营能源设备(如燃气轮机、蒸 汽轮机发电机设备, 石油化工设 备的备品备件等)、代理能源设 备备件送国外维修业务、提供现 场技术支持。	合资 经营 (港 资)	甘虹
6. 源冠实业 公司*****	长沙市韶山路 80 号	2001.05.23	RMB 5,000,000.00	2,550,000.00	51%	电力器材、建材、五金、机电产 品、百货、纺织品、农副产品的 销售。	有限 责任 公司	简基遥

* 油料港务公司系中外合资经营企业, 妈湾电力公司出资比例为 51%。根据油料港务公司一九九六年十二月三十日的董事会决议, 妈湾电力公司将其拥有的月亮湾码头按一九九二年五月三十一日的重估价值计 51,609,925.56 人民币元转让予该公司, 其中 13,930,000.00 人民币元作为妈湾电力公司对该公司的实际出资额, 此一出资日期确定为一九九六年十二月三十一日。惟上述资产的产权转让手续尚未办理。

**经本公司股东大会批准及西部电力公司董事会决议, 西部电力公司增资 68000 万元, 本公司按所持股份, 于二 00 二年七月三十一日前将增资资金 34680 万元注入到位。

***能源物流公司原名“深圳能源保税仓有限公司”，系由妈湾电力公司、西部电力公司与本公司共同投资设立的公司，出资比例分别为30%、30%和40%。根据二00一年四月二十七日修改后的公司章程规定，该公司决定更名为“深圳能源物流有限公司”，能源物流公司变更后的注册资本、营业范围、注册地址不变。二00一年六月二十七日，能源物流公司换领了新的企业法人营业执照。

****能源机电公司系能源集团与香港亚太能源科技服务有限公司共同出资兴办的中外合资经营企业，合营合同规定的出资比例分别为51%和49%。根据妈湾电力公司与能源集团于二00一年三月六日签订的《股权转让合同书》，妈湾电力公司受让能源集团在能源机电公司51%的股权。该股权转让于二00一年九月七日业经深圳市保税区管理局深保企[2001]6号文《关于同意深圳能源机电设备服务有限公司变更注册地址、股权的批复》确认，并办理了工商变更登记手续。

*****源冠实业公司系妈湾电力公司与长沙制帽厂共同出资兴办的企业，合营合同规定的出资比例分别为51%和49%。源冠实业公司于二00一年五月二十三日取得了企业法人营业执照，源冠实业公司自注册成立之日起至二00二年六月三十日止会计期间尚处于筹建期。

(2) 本公司及其子公司直接和间接拥有50%的权益性资本的子公司概况列示如下：

公司名称	注册地址	注册成立 时间	注册资本	实际 投资额	拥有 权益	经营业务	业务 性质	法定 代表人
1. 深圳市能源港务有限公司(能源港务公司)*	深圳福田区振华路19号桑达大厦1703室	1997.08.25	RMB 10,000,000.00	RMB 5,000,000.00	50%	煤炭, 煤灰及自用物资装卸, 仓储等	有限责 任公司	林腾龙
2. 上海深能富苑大酒店有限公司(深能富苑公司)**	上海中宁路176号美苑大厦322号	1998.06.03	RMB 22,000,000.00	RMB 11,735,000.00	50%	中西餐、住宿、物业管理等	有限责 任公司	劳德容

* 能源港务公司截至二00二年六月三十日止，尚处于清算期间。该清算事项业经广州南华会计师事务所有限公司以广南审[2001]272号《关于深圳市能源港务有限公司的清算审计报告》审验在案。

** 根据深能富苑公司二00一年四月十七日董事会决议，决定增加注册资金计2,450,000.00人民币元，各股东按原持股比例缴付出资额。

(3) 本公司及其子公司拥有50%以下权益性资本的联营公司概况列示如

下:

公司名称	注册地址	注册成立 时间	注册资本	实际 投资额	拥有 权益	经营业务	业务 性质
1. 深圳金岗电力有限公司(金岗电力公司)*	深圳宝安区松岗镇东方村	1991.09.12	RMB 56,000,000.00	RMB 10,640,000.00	19%	发电供热及维修等	合资
2. 深圳长安电力发展有限公司(长安电力公司)**	深圳葵涌镇	1992.05.19	RMB 45,000,000.00	RMB 5,025,000.00	10%	发电设备修造及技术服务等	中外合资
3. 深圳深滨电站有限公司(深滨电站)	深圳市	1993.09.15	RMB 1,050,000.00	RMB 415,611.61	33.33%	承包国内外各种电站工程、热电联产发电机等成套项目	有限责任公司
3. 温州宏能电力有限公司(温州宏能公司)***	浙江省平阳县前仓镇贵德村	1996.04.23	RMB 50,480,000.00	RMB 18,680,000.00	37%	电力生产销售	有限责任公司
4. 深圳市能源配电服务有限公司(配电服务公司)****	深圳福田区振华路19号桑达大厦1708室	1997.08.18	RMB 10,000,000.00	RMB 4,000,000.00	40%	住宅区,开发区,工业区小区的配电,供电服务等	有限责任公司
5. 深圳能源环保工程有限公司(能源环保公司)*****	深圳市南山区深南大道红花园92号劳动大厦1201-1208房	1997.07.25	RMB 290,000,000.00	RMB 121,800,000.00	42%	环保设备的技术开发及销售;海水脱硫技术的研究与开发;电厂废水、废气、噪音治理等	有限责任公司
6. 深圳市创新科技投资有限公司(创新科技公司)	深圳市福田区福田中心区投资大厦第23楼E区	1998.08.25	RMB 700,000,000.00	RMB 44,580,000.00	6.22%	投资高新技术项目和企业等	有限责任公司

* 根据金岗电力公司一九九五年八月十八日的董事会决议, 该公司将注册资本由 15,000,000.00 人民币元增加至 56,000,000.00 人民币元, 惟工商变更登记手续尚未办理。

** 一九九三年九月十日, 能源集团与本公司签订协议, 本公司同意向长安电力公司支付投资款计 5,025,000.00 人民币元, 取得能源集团在长安电力公司于一九九三年一月一日起至一九九五年十二月三十一日止会计期间的全部权益性资本(权益性资本比例为 10%), 到期后能源集团无条件以原价向本公司收回该等权益。根据能源集团与本公司签订的补充协议, 同意将原协议期限延长至二 00 三年十二月三十一日。

*** 二 000 年一月十日, 香港港能发展有限公司与本公司签订《协议书》, 香港港能发展有限公司将其持有的温州宏能公司名义权益性资本转为由实际出资者——本公司拥有, 双方决定共同对温州宏能公司行使股东权益, 参与管理。本公司同意提取对温州宏能公司投资收益的 10%予以香港港能有限公司,

风险亦按上述比例分担。二 00 一年十二月七日,温州宏能公司办理了工商变更登记手续。

**** 配电服务公司自注册成立之日起至二 00 二年六月三十日止会计期间尚处于筹建期。

***** 能源环保公司成立于一九九七年七月二十五日,注册资本为 10,000,000.00 人民币元。根据二 000 年八月修改后的《深圳能源环保有限公司章程》,本公司、妈湾电力公司、西部电力公司、能源集团、深圳能源运输有限公司、深圳南山热电股份有限公司和广东核电投资有限公司决定在原能源环保公司的基础上进行重组,主要投资兴建、经营垃圾电厂及垃圾电厂设备国产化研制开发,近期将南山、宝安垃圾发电厂的兴建与经营业务纳入能源环保公司。重组后的能源环保公司注册资本为 290,000,000.00 人民币元,本公司及其子公司拥有能源环保公司 42%的权益性资本(其中本公司拥有该公司 10%的权益性资本)。惟能源环保公司的有关工商变更登记手续尚未办理。

附注5. 货币资金

货币资金明细项目列示如下:

项目	币种	2002年6月30日			2001年12月31日		
		原币金额	汇率	折人民币金额	原币金额	汇率	折人民币金额
一、现金							
1	RMB	169,209.34	1.00	169,209.34	50,744.75	1.00	50,744.75
2	HKD	28,535.01	1.0612	30,281.35	42,217.01	1.0613	44,804.91
3	USD	1,327.61	8.2771	10,988.76	7,184.44	8.2766	59,462.74
4	FF	665.40	1.1156	742.32	665.40	1.1156	742.32
小计				211,221.77			155,754.72
二、银行存款							
1	RMB	1,571,700,877.36	1.00	1,571,700,877.36	799,356,640.41	1.00	799,356,640.41
2	HKD	2,371,155.69	1.0612	2,516,270.42	2,062,897.66	1.0613	2,189,353.28
3	USD	1,429,175.02	8.2771	11,829,424.56	2,194,794.20	8.2766	18,165,433.68
4	EUR	593.42	8.1824	4,855.57	591.43	7.3182	4,328.20
小计				1,586,051,427.91			819,715,755.57
三、其他货币资金							
1	RMB	7,598,469.62	1.00	7,598,469.62	7,149,933.52	1.00	7,149,933.52
小计				7,598,469.62			7,149,933.52
四、货币资金总计				1,593,861,119.30	827,021,443.81		

本公司期末无抵押、冻结等对变现有限制或存放在境外、或者潜在回收风险的款项。

附注6. 应收账款

(1) 本公司及其子公司应收账款账龄分析列示如下：

账龄	2002-6-30				2001-12-31			
	金额	比例	坏账准备	净额	金额	比例	坏账准备	净额
一年以内	471,050,057.67	82.16%	739,503.15	470,310,554.52	285,943,331.04	73.59%	491,797.18	285,451,533.86
一至二年	2,285,492.61	0.40%	342,823.89	1,942,668.72	2,609,924.51	0.67%	389,679.14	2,220,245.37
二至三年	-		-	-			-	-
三至四年	-		-	-			-	-
四至五年	-		-	-			-	-
五年以上	100,000,000.00	17.44%	100,000,000.00	-	100,000,000.00	25.74%	100,000,000.00	-
合计	573,335,550.28	100.00%	101,082,327.04	472,253,223.24	388,553,255.55	100.00%	100,881,476.32	287,671,779.23

应收账款中无应收持本公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位欠款。

(2) 本公司及其子公司应收账款主要明细项目列示如下：

单位名称	金额	欠款时间	性质或内容
广东省电力集团公司深圳分公司	460,485,727.00	一年以内	*
广东省电力集团公司深圳分公司	100,000,000.00	五年以上	**
南油石化	5,775,549.49	一年以内	卸油费
协孚公司	3,610,436.26	一年以内	卸油费
南山电厂	642,159.49	一年以内	卸油费
合计	570,513,872.24		

*广东省电力集团公司深圳分公司（原名为“深圳供电局”）系妈湾电力公司、西部电力公司应收的电力销售款，在正常付款期限内。

** 根据妈湾电力公司与广东省电力集团公司深圳分公司签订的《关于与广东省电力集团公司深圳分公司清偿历史旧欠电费的有关处理问题的会议纪要》，妈湾电力公司应收广东省电力集团公司深圳分公司电费款中，尚有试运行期间妈湾电力公司与广东省电力集团公司深圳分公司在结算电费时因数量和价格等差异所形成的旧欠电费款计 179,281,289.28 人民币元。截至二 00 二年六月三十日止，妈湾电力公司对该项旧欠电费款尚有 100,000,000.00 人民币元未收回。

因该应收账款帐龄已逾五年，妈湾电力公司根据其会计政策计提坏帐准备计 100,000,000.00 人民币元。

附注7. 其他应收款

(1) 本公司及其子公司其他应收款账龄分析列示如下：

项目	2002-6-30				2001-12-31			
	金额	比例	坏账准备	净额	金额	比例	坏账准备	净额
一年以内	88,169,080.18	52.08%	6,171,835.61	81,997,244.57	322,423,351.25	82.72%	22,569,634.58	299,853,716.67
一至二年	31,426,301.33	18.56%	4,713,945.20	26,712,356.13	25,183,415.59	6.46%	3,777,512.34	21,405,903.25
二至三年	6,510,612.25	3.85%	1,953,183.68	4,557,428.57	1,000,211.10	0.26%	300,063.33	700,147.77
三至四年	998,308.01	0.59%	499,154.00	499,154.01	466,816.80	0.12%	233,408.40	233,408.40
四至五年	319,402.65	0.19%	255,522.12	63,880.53	319,402.65	0.08%	255,552.12	63,850.53
五年以上	41,877,817.62	24.74%	41,877,817.62	-	40,394,780.81	10.36%	40,394,780.81	-
合计	169,301,522.04	100.00%	55,471,458.23	113,830,063.81	389,787,978.20	100.00%	67,530,951.58	322,257,026.62

账龄三年以上的其他应收款因其回收情况不理想，故本公司按较高的比例计提坏账准备。

(2) 本公司及其子公司其他应收款主要明细项目列示如下：

单位名称	金额	欠款时间	性质或内容
能源集团妈湾发电总厂	29,053,171.81	一年以内	*
海口置业中心	26,600,000.00	一年以内	美华大厦协议款
惠州国贸工程开发总公司 (国贸工程公司)	17,187,900.00	五年以上	**
协宝国际集团(深圳)有限公司	16,600,000.00	五年以上	***
广东省电力集团公司深圳分公司	13,481,248.03	一年以内	代垫港湾变工程款及维护费
合计	102,922,319.84		

*应收持本公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位欠款及应收关联方往来款项详见附注 38。

**根据一九九九年十二月十三日国贸工程公司股东大会的决议及深圳市中龙发实业有限公司(以下简称“中龙发公司”)、国贸工程公司与本公司签订的《协议书》的规定，本公司将其在国贸工程公司所持有的股份计 3,000,000.00 人民币元全部转让予中龙发公司(中龙发公司与本公司已签订了《股权转让合同》)，将其对国贸工程公司 3,000,000.00 人民币元的债权无偿转让给中龙发公司；中龙发公司同意国贸工程公司以其拥有的“惠州国际贸

易中心”的部分物业偿还其对中龙发公司的上述负债,并委托国贸工程公司将上述物业作价为 3,000,000.00 人民币元出售给本公司(国贸工程公司与本公司已签订《“惠州国际贸易中心”楼宇认购合同书》);本公司同意将对国贸工程公司的垫付款计 13,500,000.00 人民币元转为认购楼宇款。截至二 00 二年六月三十日止,本公司认购楼宇款计 16,500,000.00 人民币元。该应收款项账龄已逾五年,本公司根据其会计政策对其全额计提坏账准备。

***根据一九九四年十二月八日深圳凯成实业公司与本公司签订的《房地产买卖合同》及一九九四年十二月九日协宝国际集团(深圳)有限公司(以下简称“协宝公司”)与本公司签订的《商品楼回购合同书》,本公司购买位于深圳市福田区东园路的富豪花园 A 座二层裙楼建筑面积为 3,036 平方米的物业,并由协宝公司代理(该合同业经深圳市福田区公证处公证);本公司向协宝公司支付 20,000,000.00 人民币元,并于当日收到回购定金计 3,400,000.00 人民币元。

因本公司未能接收上述合同约定的物业,故对逾期债权通过法律途径予以解决。一九九八年十一月六日和一九九九年九月二十三日,经深圳市中级人民法院以(1998)深中法刑二初字第 93 号《刑事判决书》和广东省高级人民法院以(1999)粤高法刑经终字第 39 号《刑事判决书》判决,本公司上述购房款中计有 14,100,000.00 人民币元由协宝公司转入深圳凯成实业公司的账户内,该款项由法院向深圳凯成实业公司追缴后依法退还本公司。

鉴于深圳凯成实业公司无能力退还本公司 14,100,000.00 人民币元购房款,经深圳市中级人民法院调解,本公司与深圳凯成实业公司达成和解协议,并经深圳市中级人民法院以[2000]深中法执内字第 19-4 号《民事裁定书》裁决,深圳凯成实业公司将其拥有的富豪花园汇园阁 5G、5F、6C、6E、6H、16A、16G、16E、16F、17G、17D、17H、23D、23F 共 14 套房作价 14,100,000.00 人民币元抵偿给本公司。

截至二 00 二年六月三十日止,本公司该等物业的产权过户手续尚未办理。该应收款项帐龄已逾五年,本公司根据坏账准备会计政策对其全额计提坏帐准备。

附注8. 预付账款

预付账款账龄分析列示如下:

项目	2002-6-30		2001-12-31	
	金额	比例	金额	比例
一年以内	132,689,738.25	0.73	94,628,074.45	66.68%
一至二年	29,240,143.50	0.16	27,613,173.00	19.46%
三年以上	19,657,002.00	0.11	19,677,002.00	13.87%
合计	181,586,883.75	1.00	141,918,249.45	100.00%

预付账款主要明细项目列示如下：

单位名称	金额	欠款时间	性质或内容
能源集团	113,000,000.00	一年以内	*
能源集团	20,000,000.00	一至二年	*
深圳市美的置业公司	9,991,917.00	一年以内	预付购房款
深圳市美的置业公司	19,657,002.00	三年以上	预付购房款
中房集团南方置业公司	6,866,388.00	一年以内	预付购房款
中房集团南方置业公司	7,613,173.00	一至二年	预付购房款
深圳市石油公司	1,791,725.19	一年以内	预付购油保证金
深圳港峻实业公司	1,000,000.00	一年以内	预付购物款
合计	179,920,205.19		

* 预付关联方款项及预付持本公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的款项详见附注 38。

附注9. 存货及存货跌价准备

存货及存货跌价准备明细项目列示如下：

项目	2002-6-30			2001-12-31		
	金额	存货跌价准备	存货净额	金额	存货跌价准备	存货净额
燃料	86,124,879.66	-	86,124,879.66	48,316,011.86		48,316,011.86
材料	69,150,321.63	8,270,517.05	60,879,804.58	60,090,897.02	8,270,517.05	51,820,379.97
备品备件	990,556.20	-	990,556.20	33,558,963.03		33,558,963.03
合计	156,265,757.49	8,270,517.05	147,995,240.44	141,965,871.91	8,270,517.05	133,695,354.86

存货跌价准备系根据二 00 二年六月三十日存货账面成本与市价孰低进行计提。

附注10. 长期股权投资及长期投资减值准备

(1) 长期股权投资明细项目列示如下：

项目	2002-1-1			本期增加	本期减少	2002-6-30		
	金额	减值准备	长期投资净额			金额	减值准备	长期投资净额
股票投资	11,835,000.00		11,835,000.00			11,835,000.00		11,835,000.00
其他股权投资	243,863,026.75	4,762,906.48	239,100,120.27		1,013,003.86	242,850,022.89	4,762,906.48	238,087,116.41
股权投资差额	122,821,120.56		122,821,120.56		7,018,349.74	115,802,770.82		115,802,770.82
合计	378,519,147.31	4,762,906.48	373,756,240.83	-	8,031,353.60	370,487,793.71	4,762,906.48	365,724,887.23

(2) 股票投资明细项目列示如下：

被投资公司名称	2002-6-30					
	股份类别	股票数量(股)	占被投资公司注册资本的比例	投资金额	减值准备	期末市价
广东美的集团股份有限公司	法人股	2,230,800	0.46%	4,185,000.00	-	21,415,680.00
成都华联商厦股份有限公司	法人股	1,540,000	0.81%	1,250,000.00	-	17,309,600.00
成都银河动力股份有限公司	法人股	2,160,000	1.69%	4,100,000.00	-	25,099,200.00
四川长江包装纸业股份有限公司	法人股	1,200,000	1.98%	2,300,000.00	-	16,644,000.00
合计				11,835,000.00	-	80,468,480.00

(3) 其他股权投资明细项目列示如下：

被投资公司名称	投资期限	初始投资金额	追加投资额	2002年6月30日					
				投资金额	占被投资公司注册资本的比例	本期权益增(减)额	累计权益增减额	减值准备	投资净额
1. 能源机电设备公司	10	2,321,586.30		2,346,950.19	51.00%	25,363.89	25,363.89		2,346,950.19
2. 源冠实业公司	20	2,550,000.00		2,550,000.00	51.00%	-	-		2,550,000.00
3. 能源港务公司	50	5,000,000.00		4,533,393.74	50.00%	-	466,606.26	3,962,906.48	570,487.26
4. 深能富苑公司	15	11,000,000.00	735,000.00	11,681,112.48	50.00%	-	53,887.52		11,681,112.48
5. 金岗电力公司	20	10,640,000.00		10,640,000.00	19.00%	-	-		10,640,000.00
6. 长安电力公司	20	5,025,000.00		5,025,000.00	10.00%	-	-		5,025,000.00
7. 温州宏能公司	20	18,680,000.00		8,203,454.76	37.00%	-1,038,367.75	8,399,809.74		8,203,454.76
8. 配电服务公司	50	4,000,000.00		4,000,000.00	40.00%	-	-	800,000.00	3,200,000.00
9. 能源环保公司	30	60,900,000.00	60,900,000.00	121,874,500.11	42.00%	-	-		121,874,500.11
10. 创新科技公司	42	44,580,000.00		44,580,000.00	6.22%	-	-		44,580,000.00
11. 深圳深滨电站有限公司(深滨电站)		415,611.61		415,611.61	33.33%	-	-		415,611.61
12. 广州恒越房地产公司(广州恒越公司)	15	25,000,000.00		25,000,000.00	8.00%	-	-		25,000,000.00
13. 深圳市石岩中学(石岩公学)		2,000,000.00		2,000,000.00	2.67%	-	-		2,000,000.00
合计		192,112,197.91	61,635,000.00	242,850,022.89		-1,013,003.86	8,945,667.41	4,762,906.48	238,087,116.41

(4) 股权投资差额

股权投资差额明细项目列示如下：

被投资单位名称	初始金额	摊销期限	本期摊销额	2002-6-30
西部电力公司	140,366,994.94	10	7,018,349.74	115,802,770.82
合计	140,366,994.94		7,018,349.74	115,802,770.82

股权投资差额详见附注 2(11)。

(5) 长期股权投资减值准备明细项目列示如下：

项目	2002-6-30	2001-6-30	计提原因
配电服务公司	800,000.00	800,000.00	该公司长期歇业
能源港务公司	3,962,906.48	3,962,906.48	该公司财务状况及现金流量严重恶化，已进行清算
合计	4,762,906.48	4,762,906.48	

由于能源港务公司已清算，配电服务公司已长期歇业，本公司及妈湾电力公司和西部电力公司对配电服务公司、能源港务公司共计提的长期投资减值准备为 4,762,906.48 人民币元。

附注11. 固定资产及其累计折旧

(1) 固定资产原价及其累计折旧的增减变动明细项目列示如下：

序号	项目	2002-1-1	本期增加	本期减少	2002-6-30
一、固定资产原值					
1	房屋及建筑物*	1,588,772,492.03	28,997,359.15	1,152,828.00	1,616,617,023.18
2	机器设备*	5,710,510,309.27	23,455,048.72	-	5,733,965,357.99
3	运输工具	93,891,017.37	-	6,185,217.45	87,705,799.92
4	其他设备	37,591,709.46	2,046,566.00	-	39,638,275.46
小计		7,430,765,528.13	54,498,973.87	7,338,045.45	7,477,926,456.55
二、累计折旧					
1	房屋及建筑物	405,641,809.13	36,238,996.12	-	441,880,805.25
2	机器设备	3,131,453,032.56	339,646,796.19	-	3,471,099,828.75
3	运输工具	42,195,264.22	3,571,070.86	6,048,326.41	39,718,008.67
4	其他设备	25,926,514.18	2,790,060.28	-	28,716,574.46
小计		3,605,216,620.09	382,246,923.45	6,048,326.41	3,981,415,217.13
三、固定资产净值		3,825,548,908.04			3,496,511,239.42
四、固定资产减值准备		67,181,900.60			67,181,900.60
五、固定资产净额		3,758,367,007.44			3,429,329,338.82

* 妈湾电力公司一期工程一号、二号发电机组尚未办理竣工决算，仅按已实际完工工程项目的工程概算计 3,000,000,000.00 人民币元暂估入账。

月亮湾燃机电厂的“以大代小”工程系月亮湾燃机电厂根据二 000 年二月二十四日国家经贸委电力司电力[2000]16 号文和电力[2000]25 号文的批准,自二 000 年度开始实施的技改项目,该工程截至二 00 二年六月三十日止已投资 424,164,687.49 人民币元。该工程已于二 00 一年七月试运行并进入发电阶段,月亮湾燃机电厂按该工程实际投资额计 424,164,687.49 人民币元暂估计入固定资产。

西部电力公司一期工程三号、四号发电机组尚未办理竣工决算,仅按已实际完工工程项目的工程概算计 2,449,900,000.00 人民币元暂估入账。

西部电力公司海水脱硫工程于一九九九年五月交付使用,尚未办理竣工决算,仅按工程概算计 191,926,757.97 人民币元暂估入账。

本年增加的房屋建筑物为能源物流公司二期平仓工程转入。

(2) 固定资产减值准备明细项目列示如下:

序号	项目	2002-6-30		
		固定资产净值	固定资产减值准备	固定资产净额
1	房屋及建筑物*	1,174,736,217.93	2,570,000.00	1,172,166,217.93
2	机器设备**	2,262,865,529.24	64,611,900.60	2,198,253,628.64
3	运输工具	47,987,791.25	-	47,987,791.25
4	其他设备	10,921,701.00	-	10,921,701.00
	合计	3,496,511,239.42	67,181,900.60	3,429,329,338.82

* 根据二 00 二年四月十一日本公司董事会批准,对莲花一村物业、桑达大厦物业、荔湖花园物业按照账面价值与市价的差额计提固定资产减值准备计 2,570,000.00 人民币元。

**妈湾电力公司下属独立会计核算单位月亮湾燃机电厂根据资产评估结果,对其两台 100MW 燃汽联合循环发电机组因受美元和法国法郎汇率变动及机组因功能落后产生功能性贬值等影响,计提减值准备计 64,611,900.60 人民币元。

附注12. 工程物资

项目	2002-6-30	2001-12-31
材料	81,188,829.33	6,063,269.92
合计	81,188,829.33	6,063,269.92

工程物资全部为五\六号发电机组的工程物资。

附注13. 在建工程

在建工程明细项目列示如下：

在建工程名称	2002-1-1	本期增加额	本期转入固定资产额	其他减少额	2002-6-30	资金来源	工程进度
代建输变电工程*	355,479,193.09	33,685,738.44			389,164,931.53	金融机构贷款	部分项目已完工
妈湾电力公司、西部电力公司一期、二期工程款**	12,481,928.06	372,283.20			12,854,211.26	金融机构贷款和自有资金	部分已完工交付使用,但尚未办理竣工决算
海水脱硫工程**	-8,267,991.80				-8,267,991.80	金融机构贷款和自有资金	已完工交付使用,但尚未办理竣工决算
住宅工程	3,578,266.58				3,578,266.58	自有资金	已完工,零星工程未投入使用
仓库工程	26,950,828.07	857,889.45	27,451,917.52		356,800.00	自有资金	开工阶段
三号四号煤罐	10,926,556.00				10,926,556.00	金融机构贷款和自有资金	大部分已交付使用,但尚未办理竣工决算
五号\六号发电机组***	728,785,398.26	457,220,019.78			1,186,005,418.04	金融机构贷款和自有资金	40.00%
扩建油罐工程	58,785.00	9,360,529.96			9,419,314.96	自有资金	待验收
DCS系统改造		1,893,342.43			1,893,342.43	自有资金	待验收
其他工程	21,276,006.65	437,000.00			21,713,006.65	自有资金	待验收
合计	1,151,268,969.91	503,826,803.26	27,451,917.52	-	1,627,643,855.65		

* 根据深圳市人民政府与广东省电力集团公司(原名广东省电力工业局)于一九九六年九月二十九日签订的《深圳市西部电力有限公司输变电设备产权移交协议书》规定,西部电力公司为广东省电力集团公司建设输变电工程,深圳市人民政府将西部电力公司输变电设备产权及由此发生的债务,按照项目每建成一项即移交给广东省电力集团公司,广东省电力集团公司对接收的输变电设备产权而承担的债务进行还本付息。

根据一九九九年九月六日深圳市人民政府第二届 142 次《市政府常务会议纪要》及深圳市物价局深价[1999]175 号文《关于调整电价的通知》、深价[1999]190 号文《关于调整电价问题的补充通知》的有关规定,西部电力公司输变电工程款项及其利息由广东省电力集团公司深圳分公司以调增电价中的 0.0044 人民币元/千瓦时作为偿还的资金来源,自一九九九年十月起十年内偿还,偿还期的年利率为 6.21%。

截至二 00 二年六月三十日止,西部电力公司代建的输变电工程尚未完工。西部电力公司已代垫输变电工程款计 389,164,931.53 人民币元,已收输变电工程款项及其利息共计 375,847,599.53 人民币元,西部电力公司将已收款项计入“其他应付款”账项。

** 如附注 11 所述,妈湾电力公司和西部电力公司将部分已完工尚未办理竣工决算的工程按工程概算暂估转入固定资产,工程造价与工程概算的差额待工程竣工决算时,予以调整。

*** 五号、六号机组系西部电力公司建设的两台 30 万千瓦的发电机组,工程总概算计 3,255,370,000.00 人民币元,截至二 00 二年六月三十日止,五号、六号机组已投入的资金计 1,246,422,554.02 人民币元。惟该工程建设投资项目的审批手续尚在办理中。

附注14. 无形资产

无形资产明细项目列示如下:

项目	原始金额	2002-1-1	本期增加额	本期转出额	本期摊销额	2002-6-30	剩余摊销年限
土地使用权	333,087,174.53	236,276,587.12			5,369,620.15	230,906,966.97	22-44年
合计	333,087,174.53	236,276,587.12	-	-	5,369,620.15	230,906,966.97	

附注15. 长期待摊费用

长期待摊费用明细项目列示如下:

项目	原始发生额	2002-1-1	本期增加额	本期摊销额	2002-6-30
万寿公园饭店项目*	60,087,000.00	57,199,660.00	1,720,000.00	600,870.00	58,318,790.00
软件	266,535.51	98,329.43	15,025.00	100,498.87	12,855.56
办公楼装修费	4,181,080.60	3,344,864.48	-	418,108.06	2,926,756.42
车改费	2,158,796.61	257,328.96	1,893,648.65	342,499.50	1,808,478.11
合计	66,693,412.72	60,900,182.87	3,628,673.65	1,461,976.43	63,066,880.09

* 二 000 年八月三十一日,北京市宣武区园林市政管理局(北京园林管理局)与西部电力公司签订《万寿饭店项目合作合同书》及其《补充协议》,双方共同兴建位于北京万寿公园南大门西侧的万寿公园饭店。由北京园林管理局提供建设用地及其全部合法手续,并以其名义办理项目建设的一切手续;由西部电力公司提供全部建设资金,并负责施工建设。项目建成后,万寿公园饭店产权归北京园林管理局所有,西部电力公司从竣工验收单签订之日起,享有五十年

有偿使用权。在合作期限内,西部电力公司以固定包干方式向北京园林管理局支付使用费(第一个十年每年支付使用费 1,500,000.00 人民币元,以后每十年递增 5%)。截至二 00 二年六月三十日止,西部电力公司共支付该项目建设资金 60,087,000.00 人民币元。万寿公园饭店项目已竣工并交付使用,自二 00 一年一月一日起,分五十年摊销。

附注16. 短期借款

短期借款明细项目列示如下:

借款条件	2002-6-30	2001-12-31
信用借款	360,000,000.00	1,060,000,000.00
保证借款		70,000,000.00
合计	360,000,000.00	1,130,000,000.00

附注17. 应付账款

(1) 应付账款账龄分析列示如下:

账龄	2002-6-30		2001-12-31	
	金额	比例	金额	比例
一年以内*	47,788,139.33	85.30%	43,228,607.55	81.26%
一至二年	404,500.00	0.72%	2,232,620.18	4.20%
二至三年	5,925,356.46	10.58%	5,178,095.18	9.73%
三年以上**	1,905,363.05	3.40%	2,560,547.59	4.81%
合计	56,023,358.84	100.00%	53,199,870.50	100.00%

* 应付关联方往来款项及应付持有本公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的款项详见附注 38。

** 三年以上应付款项中主要系应付哈尔滨汽轮机厂购买设备款计 1,862,467.00 人民币元,系西部电力公司购买 5 号、6 号机组设备的押金。

(2) 应付账款主要明细项目列示如下:

单位名称	金额	欠款时间	性质或内容
能源集团	40,133,812.25	一年以内	煤款
新西兰航空公司	6,778,227.33	一年以内	维修费
网点奖	5,733,417.50	二至三年	应付工程款
哈尔滨电机厂	1,862,467.00	三年以上	质保金
合计	54,507,924.08		

附注18. 应付福利费

应付福利费明细项目列示如下：

项 目	2002-6-30	2001-12-31
本公司	67,500.05	9,216.19
妈湾电力公司*	76,385,236.42	60,037,464.08
西部电力公司	-	-417,405.05
能源物流公司	-	32,601.79
合计	76,452,736.47	59,661,877.01

*妈湾电力公司根据其公司章程的规定按其净利润 5%计提的职工奖励及福利基金。

附注19. 应付股利

应付股利明细项目列示如下：

投资者名称	2002-6-30	2001-12-31	原因
能源集团	1,546,514.10	2,645,293.23	能源港务分配的应付未付利润
纪明投资有限公司	6,005,159.93	4,394,207.75	能源港务分配的应付未付利润
应付普通股股利	300,623,833.20	300,623,833.20	母公司分配的应付未付利润
广东核电投资公司	20,800,000.00		妈湾公司分配的应付未付利润
光大集团公司	4,420,000.00		妈湾公司分配的应付未付利润
深业集团公司	22,100,000.00		妈湾公司分配的应付未付利润
合计	355,495,507.23	307,663,334.18	

附注20. 应交税金

应交税金明细项目列示如下：

税种	2002-6-30	2001-12-31
企业所得税	56,538,342.11	30,168,368.57
增值税	45,525,030.17	21,753,266.07
营业税	171,241.71	3,453,200.80
消费税	-	
城市维护建设税	167,134.08	322,368.34
印花税	982.80	56,474.07
房产税	-	
个人所得税	447,779.99	1,663,504.11
合计	102,850,510.86	57,417,181.96

上述各税项的法定税率及税务主管部门的批准文件在附注 3 中表述。

附注21. 其他应付款

其他应付款账龄分析列示如下：

账龄	2002-6-30		2001-12-31	
	金额	比例	金额	比例
一年以内	689,995,636.36	83.79%	378,058,823.91	79.45%
一至二年	78,088,727.71	9.48%	31,361,776.11	6.59%
二至三年	7,055,351.10	0.86%	2,414,629.85	0.51%
三年以上	48,327,945.71	5.87%	64,000,000.00	13.45%
合计	823,467,660.88	100.00%	475,835,229.87	100.00%

其他应付款主要明细项目列示如下：

单位名称	金额	欠款时间	性质或内容
广东省电力集团公司深圳分公司	375,847,599.53	一年以内	*
能源集团	204,460,355.63	一年以内	**
深圳市经发局能源办	29,655,088.51	一年以内	***
深圳财政局	25,000,000.00	一至二年	****
福田保税区	24,000,000.00	三年以上	*****
合计	658,963,043.67		

*系西部电力公司收到的代建输变电工程款项的本金及利息，见附注 13

** 应付关联方往来款项及应付持有本公司 5%(含 5%)以上表决权股份的

股东单位的款项，详见附注 38（3）。

***系妈湾电力公司代深圳市经发局能源办收取的输变电工程本息款。

**** 系根据妈湾电力公司分别与深圳市财政局和深圳市经济发展局签订的《借款合同书》，妈湾电力公司于一九九四年七月向该二局借入燃料附加费无息借款分别计 25,000,000.00 人民币元和 15,000,000.00 人民币元，共计 40,000,000.00 人民币元。

***** 系妈湾电力公司预收的福田保税区管理局对代建的输变电工程的补偿款，因补偿协议尚未签订，故未予结转。

附注22. 预提费用

预提费用明细项目列示如下：

类别	2002-6-30	2001-12-31	期末结存原因
借款利息	1,358,462.37	1,385,206.01	按借款合同计提未支付部分
大修理费	80,574,244.37	70,000,000.00	*
奖金	10,959,315.00	17,258,561.00	上年度奖金，尚未发放部分
担保费	401,638.25	401,638.25	尚未支付
董事会费	1,093,132.42	1,093,132.40	按董事会决议计提尚未使用部分
技术开发费	30,037,787.98	30,037,787.98	**
创业奖励金	10,275,000.00	10,275,000.00	***
其他	5,312,486.50	3,452,296.81	
合计	140,012,066.89	133,903,622.45	

* 妈湾电力公司和西部电力公司根据电力主管部门关于发电机组大修理间隔年限的规定，以及各自的大修理计划和能源集团于一九九八年十二月三十一日的批复，均衡地预提一号、二号和三号、四号发电机组的大修理费用。截至二00二年六月三十日止，预提四台发电机组大修理费计 50,000,000.00 人民币元。其他为妈湾电力公司——月亮湾燃机电厂预提的发电机组大修理费。

** 系妈湾电力公司和西部电力公司根据《深圳市企业技术开发经费提取和使用的暂行办法》按销售额的 1%计提的技术开发费。

*** 系根据本公司三届九次董事会决议，对公司创业十年做出显著贡献的高层管理人员及员工按公司十年创造的净利润的 0.5%计提的奖励金。

附注23. 一年内到期的长期负债

项目	2002-6-30				2001-12-31			
	币别	原币金额	汇率	折人民币金额	币别	原币金额	汇率	折人民币金额
信用借款	EUR	1,267,690.58	7.3182	9,277,213.20				
保证借款					FRF	18,838,519.08	1.1156	21,016,251.89
					RMB	420,000,000.00		420,000,000.00
合计				9,277,213.20				441,016,251.89

附注24. 长期借款

长期借款均系从银行借入的款项,其明细项目列示如下:

借款单位	金额	借款期限	年利率	借款条件
中国银行深圳市分行	400,000,000.00	2002.4.1-2007.3.31	5.02%	信用
中国银行深圳市分行	360,000,000.00	2002.4.1-2012.4.1	5.18%	信用
中国银行深圳市分行	100,000,000.00	2002.4.1-2007.3.31	5.02%	信用
中国银行深圳市分行	150,000,000.00	2002.4.17-2012.4.17	5.18%	信用
中国银行深圳市分行	40,000,000.00	2002.4.29-2012.4.29	5.18%	信用
中国银行深圳市分行	30,000,000.00	2002.5.21-2012.5.21	5.18%	信用
中国银行深圳市分行	50,000,000.00	2002.6.19-2012.6.19	5.18%	信用
中国银行深圳市分行	30,000,000.00	2002.6.25-2012.6.25	5.18%	信用
中国银行深圳市分行	30,000,000.00	2002.6.7-2012.6.7	5.18%	信用
中国工商银行上步支行	60,000,000.00	2002.6.12-2007.6.7	5.02%	信用
中国工商银行上步支行	10,000,000.00	2002.6.13-2007.6.13	5.02%	信用
中国工商银行上步支行	20,000,000.00	2002.6.25-2007.6.25	5.02%	信用
合计	1,280,000,000.00			

附注25. 股本

本公司股本增减变动明细项目列示如下:

项目	2002-1-1	本期增加	本期减少	2002-6-30
未上市流通股份:				
发起人股份	596,815,960.00			596,815,960.00
其中: 国家持有股份	553,982,467.00			553,982,467.00
境内法人持有股份	42,833,493.00			42,833,493.00
未上市流通股份合计	596,815,960.00			596,815,960.00
已上市流通股份:				
人民币普通股	405,263,484.00			405,263,484.00
已上市流通股份合计	405,263,484.00			405,263,484.00
股份总数	1,002,079,444.00			1,002,079,444.00

附注26. 资本公积

资本公积增减变动明细项目列示如下:

项目	2002-1-1	本期增加	本期减少	2002-12-31
股本溢价	493,349,550.10			493,349,550.10
其他资本公积	40,636,273.72			40,636,273.72
合计	533,985,823.82	-	-	533,985,823.82

附注27. 盈余公积

盈余公积增减变动明细项目列示如下:

项目	2002-1-1	本期增加	本期减少	2002-6-30
法定盈余公积	405,273,715.59			405,273,715.59
公益金	243,932,793.94			243,932,793.94
任意盈余公积	294,238,912.25			294,238,912.25
合计	943,445,421.78	-	-	943,445,421.78

附注28. 未分配利润

未分配利润明细项目列示如下:

项 目	2002年1至6月	2001年度		
		调整后数	调整前数	调整金额*
年初未分配利润*	111,406,389.42	161,048,065.68	152,384,890.06	8,663,175.62
本期合并净利润	327,223,631.30	395,031,913.96	398,136,838.90	-3,104,924.94
加：本年度合并净利润调增(减)数				-
年初未分配利润调增(减)数**	15,723,261.90			-
期初未分配利润调增(减)数				-
减：提取法定盈余公积	-	78,302,916.16	83,640,782.05	-5,337,865.89
提取法定公益金	-	26,504,577.91	26,535,695.71	-31,117.80
妈湾电力公司提取职工奖励及福利基金	19,882,572.34	23,519,001.05	28,315,028.58	-4,796,027.53
已分配的普通股股利		300,623,833.20	300,623,833.20	-
期(年)末未分配利润	434,470,710.28	127,129,651.32	111,406,389.42	15,723,261.90

*此处的二00二年年初未分配利润为二00一年调整前的年末未分配利润数。

**二00二年一至六月年初未分配利润调增(减)数即为二00一年度调整数。本公司二00二年年初未分配利润调增数为 15,723,261.90 人民币元,现说明如下:

一、二00一年年初未分配利润调整说明如下

序号	项目	金额
1	妈湾公司补计2001年以前代建输变电工程利息收入*	8,374,808.20
2	妈湾电力公司补缴2000年税金及罚款**	-1,356,831.28
3	妈湾公司补提所得税***	-567,814.59
4	妈湾电力公司多提2001年以前职工奖励基金及福利基金****	3,049,941.12
5	妈湾电力公司多提2001年以前法定盈余公积金****	6,099,882.23
6	妈湾公司补提职工奖励及福利基金*****	-322,508.12
7	妈湾公司补提法定盈余公积*****	-645,016.23
8	母公司补提法定盈余公积*****	-504,767.74
9	母公司补提公益金*****	-252,383.87
10	少数股东权益	-5,212,134.09
	合计	8,663,175.62

*二00二年六月三十日前，妈湾电力公司已收回全部输变电工程本息款，实际收取金额与账面相差 8,374,808.20 元，经过测算为二00一年以前少计的利息收入，妈湾电力公司对此款项调整进入“年初未分配利润”，该金额在年初报表中的“其他长期资产、年初未分配利润”中列示。

**妈湾电力公司因二000年度部分收入及纳税所得确认有误，在二00二年上半年已补缴了该确认有误的税金等款项，金额 1,356,831.28 调整进入“年初未分配利润”，该金额在年初报表中的“应交税金、年初未分配利润”中列示。

***根据*、**和妈湾电力公司企业所得税税率计算所得，该金额在年初报表中的“应交税金、年初未分配利润”中列示。

*****本公司二00一年度已审合并会计报表中，由于审计调账有误，造成妈湾电力有限公司多提法定盈余公积金 15,127,405.48 元、职工奖励及福利基金计 7,563,702.75 元，其中：二00一年以前多提法定盈余公积金 6,099,882.23 元、职工奖励及福利基金为 3,049,941.12 元；二00一年度应提法定盈余公积金 45,461,009.61 元，实提 54,488,532.86 元，相差

9,027,523.25 元；二 00 一年应提职工奖励及福利基金 22,730,504.80 元，实提 27,244,266.43 元，相差 4,513,761.63 元。二 00 一年以前多提部分在年初报表中的“应付福利费、年初未分配利润、盈余公积金”中冲销。

*****为母公司、妈湾电力公司追溯调整而提取的二 00 一年以前的法定盈余公积金、法定公益金、职工奖励及福利基金。该金额在年初报表中的“应付福利费、盈余公积、年初未分配利润”中列示。

二、 二 00 一年净利润调整说明如下

序号	项目	金额
1	支付妈湾电力实业公司小汽机拆除补偿款*	-4,000,000.00
2	补提2001年企业所得税**	-1,645,318.10
9	少数股东损益(权益)	2,540,393.16
	合计	-3,104,924.94

*二 00 一年三月，月亮湾燃机电厂因建设“以大代小”工程项目拆除了妈湾电力实业公司小汽机，为此，妈湾电力公司董事会于二 00 一年十二月做出深妈董字[2001]18 号决议，同意给出资建设小汽机的妈湾电力实业公司合理支付一次性补偿。经测算，妈湾电力公司于二 00 二年四月一次性向妈湾电力实业公司支付了 400 万元补偿款，该款项妈湾电力公司记入年初未分配利润，该金额在二 00 一年年度报告中的“营业外支出、其他应付款”中列示。

** 妈湾电力公司根据二 00 一年已审会计报表的净利润进行了纳税调整，经测算，应补计二 00 一年应纳所得税计金额 1,645,318.10 元，该金额调整入年初未分配利润，在二 00 一年年度报告中的“应交税金、所得税”中列示。

三、 二 00 一年提取法定盈余公积金说明如下

序号	项目	金额
1	冲回妈湾电力公司2001年多提法定盈余公积金*	-9,027,523.25
2	妈湾公司补提法定盈余公积**	-564,531.81
3	母公司补提法定盈余公积**	-62,235.60
4	少数股东权益	4,316,424.77
	合计	-5,337,865.89

*属于妈湾电力公司二00一年多提的法定盈余公积，在二00一年年度报告中的“盈余公积、提取的法定盈余公积”中冲销。

**为母公司、妈湾电力公司由于调整而多提二00一年的法定盈余公积金，在二00一年度报告中的“盈余公积、提取的法定盈余公积”中冲销。

四、二00一年度提取法定公益金说明如下

序号	项目	金额
1	母公司补提法定公益金*	-31,117.80
	合计	-31,117.80

*为母公司多提的法定公益金，在二00一年度报表中的“盈余公积、提取的法定公益金”中冲销。

五、二00一年提取职工奖励及福利基金说明如下

序号	项目	金额
1	妈湾电力公司2001年多提职工奖励基金及福利基金*	-4,513,761.63
2	妈湾电力公司补提2001年职工奖励基金及福利基金**	-282,265.90
	合计	-4,796,027.53

*妈湾电力公司二00一年多提的职工奖励及福利基金，在二00一年报表中的“应付福利费、提取的职工奖励及福利基金”中冲销。

**妈湾电力公司根据调整而多提的职工奖励基金及福利基金，在“应付福利费、提取的职工奖励及福利基金”中列示。

附注29. 主营业务收入/主营业务成本

主营业务明细项目列示如下：

行业	主营业务收入		主营业务成本	
	2002年1至6月	2001年1至6月	2002年1至6月	2001年1至6月
电力行业*	1,966,070,323.58	1,453,558,310.95	1,284,589,072.63	942,042,597.24
装卸业	7,185,906.17	9,924,864.84	3,065,894.34	2,950,789.21
仓储业	7,279,165.09	5,270,225.13	3,372,940.06	1,210,132.60
合计	1,980,535,394.84	1,468,753,400.92	1,291,027,907.03	946,203,519.05

*本公司电力行业的销售单位全部为广东省电力集团公司深圳分公司。

附注30. 其他业务利润

其他业务利润明细项目列示如下：

项目	2002年1至6月	2001年1至6月
其他业务收入*	4,078,973.70	11,572,163.54
减: 其他业务支出	998,757.02	9,320,750.95
其他业务利润	3,080,216.68	2,251,412.59

* 其中包括: 西部电力公司与北京园林管理局合作兴建了万寿公园饭店。二000年十一月二十五日, 西部电力公司与北京紫金宾馆(紫金宾馆)签订《万寿宫饭店租赁合同》及其《补充协议》, 约定将万寿公园饭店的全部资产(不含地下人防设施)租赁给紫金宾馆经营, 租赁期限为五年, 从二00一年三月一日起至二00六年二月二十九日止。租赁期内, 紫金宾馆自主经营、自负盈亏, 以固定包干方式向本公司支付租金(第一年租金1,500,000.00人民币元, 第二至第五年租金每年1,600,000.00人民币元), 西部电力公司本报告期收取该等租金计800,000.00人民币元。

附注31. 财务费用

财务费用明细项目列示如下：

种类	2002年1至6月	2001年1至6月
利息支出	43,787,173.77	68,458,341.17
减：利息收入	20,096,638.69	29,724,924.20
汇兑损失	107,379.18	21,532.66
减：汇兑收益	761,782.44	851,807.35
其他	91,416.93	2,405,860.56
合计	23,127,548.75	40,309,002.84

附注32. 投资收益

投资收益(损失)明细项目列示如下：

项目	2002年1至6月	2001年1至6月
长期股权投资按权益法核算取得收益（损失）	-1,013,003.86	-1,792,804.50
长期股权投资按成本法核算取得收益（损失）	3,630,000.00	300,000.00
股权投资差额摊销	-7,018,349.74	-5,558,349.75
长期股票投资收益	446,160.00	
短期投资收益	412,320.00	3,277.98
其他投资收益	-	-47,304.12
合计	-3,542,873.60	-7,095,180.39

长期股票投资取得的投资收益明细项目列示如下：

投资单位	2002年1至6月
广东美的集团股份有限公司	446,160.00
合计	446,160.00

附注33. 补贴收入

补贴收入明细项目列示如下：

项目	2002年1至6月	2001年1至6月
减免增值额转入	61,793,824.11	50,067,003.60
合计	61,793,824.11	50,067,003.60

* 补贴收入详见附注 3。

附注34. 营业外支出

营业外支出明细项目列示如下：

项目	2002年1至6月	2001年1至6月
保险免赔额损失	20,000.00	
固定资产清理损失	191,527.26	5,501,546.81
妈湾派出所安全小区建设费	40,000.00	
月亮湾山庄绿化费等	91,793.00	
小汽机拆除补偿费*		4,000,000.00
其他	209,057.62	17,949.62
合计	552,377.88	9,519,496.43

*详见附注 28（2）。

附注35. 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主要明细项目列示如下：

项目	2002年1至6月
收输变电工程本息款	623,848,576.68
收到输变电返还款	294,528,828.20
收到香港众鑫公司还款	13,317,000.00
其他	15,964,960.96
合计	947,659,365.84

附注36. 支付的其他与经营活动有关的现金

支付的其他经营活动有关的现金明细列示如下：

项目	2002年1至6月
支付妈湾电厂生产资金	128,468,596.57
付鑫源公司租赁费	36,339,874.14
支付的运行管理费	26,158,099.17
支付各种保险	16,946,316.21
管线工程代垫款	5,184,328.59
支付电力实业公司小汽机拆除赔偿款	4,000,000.00
支付煤管理费	2,709,020.00
其他	17,054,392.68
合计	236,860,627.36

附注37. 母公司会计报表主要项目附注

(1) 其他应收款

本公司其他应收款明细项目列示如下：

项目	2002-6-30				2001-12-31			
	金额	比例	坏账准备	净额	金额	比例	坏账准备	净额
一年以内	1,268,046.25	1.25%	88,763.24	1,179,283.01	32,315,666.79	24.02%	2,262,096.67	30,053,570.12
一至二年	15,381,310.36	15.15%	2,307,196.55	13,074,113.81	28,734,078.13	21.36%	4,310,111.72	24,423,966.41
二至三年	23,386,400.00	23.03%	7,015,920.00	16,370,480.00	12,642,323.00	9.40%	3,792,696.93	8,849,626.07
三至四年	21,614,323.10	21.29%	10,807,161.55	10,807,161.55	22,150,000.00	16.46%	11,075,000.00	11,075,000.00
四至五年	1,200,000.00	1.18%	960,000.00	240,000.00				-
五年以上	38,692,200.00	38.10%	38,692,200.00	-	38,692,200.00	28.76%	38,692,200.00	-
合计	101,542,279.71	100.00%	59,871,241.34	41,671,038.37	134,534,267.92	100.00%	60,132,105.32	74,402,162.60

本公司其他应收款主要明细项目列示如下：

单位名称	金额	欠款时间	性质或内容
能源物流公司	57,636,400.00	一至四年	借款
国贸工程公司	17,187,900.00	五年以上	*
协宝国际集团(深圳)有限公司	16,600,000.00	五年以上	*
山西介休市大通城市信用社	4,800,000.00	五年以上	**
钦州实业公司	3,231,364.63	一至二年	垫付工程及设备款
合计	99,455,664.63		

* 详见附注7(2)

** 一九九六年六月六日,本公司在山西介休市大通城市信用合作社(以下简称“大通信用社”)存入金额为6,000,000.00人民币元、存期为半年的定期

存款。一九九七年度大通信用社向山西省晋中地区中级人民法院提起诉讼,要求用款单位偿还贷款本金、利息,并将本公司作为第三人。一九九七年十二月五日及一九九八年十二月十七日,经山西省晋中地区中级人民法院以(1997)晋中经初字第 112 号《民事判决书》及山西省高级人民法院以(1998)晋经二终字第 31 号《终审裁定书》判决,本公司与大通信用社间订立并履行的储蓄存款存单有效,大通信用社应向本公司偿还存款本金及其利息。

一九九九年一月七日,大通信用社向山西省晋中地区中级人民法院提出申诉要求再审,山西省晋中地区中级人民法院于二 00 一年四月十七日公开开庭审理了本案,并于二 00 一年六月六日下达了[2001]晋中经再初字第 14 号《民事判决书》,内容调整为:撤消(1997)晋中经初字第 112 号《民事判决书》;本公司与大通信用社间订立并履行的储蓄存款存单无效;大通信用社在判决生效十五日内一次性将 906,353.27 人民币元返还给本公司抵作出资本金;用资人山西太原晋昱物资经销公司负责返还本公司本金计 3,369,646.73 人民币元及法定利息,因大通信用社对用资人不能偿还部分的本金,25%承担赔偿责任。

截至二 00 二年六月三十日止,本公司尚未收回该存款本金计 4,800,000.00 人民币元及其利息款。该应收款项账龄已逾五年,本公司根据坏账准备会计政策对其全额计提坏账准备。

(2) 长期股权投资

本公司长期股权投资明细项目列示如下:

项目	2002-1-1			本期增加	本期减少	2002-6-30		
	金额	减值准备	长期投资净额			金额	减值准备	长期投资净额
股票投资	11,835,000.00		11,835,000.00			11,835,000.00		11,835,000.00
其他股权投资	2,424,729,566.00	1,505,198.84	2,423,224,367.16	319,382,280.57	143,000,000.00	2,601,111,846.57	1,505,198.84	2,599,606,647.73
股权投资差额	122,821,120.56		122,821,120.56		7,018,349.74	115,802,770.82		115,802,770.82
合计	2,559,385,686.56	1,505,198.84	2,557,880,487.72	319,382,280.57	150,018,349.74	2,728,749,617.39	1,505,198.84	2,727,244,418.55

* 股票投资明细项目列示如下:

被投资公司名称	2002-6-30					
	股份类别	股票数量(股)	占被投资公司注册资本的比例	投资金额	减值准备	期末市价
广东美的集团股份有限公司	法人股	2,230,800	0.46%	4,185,000.00	-	21,415,680.00
成都华联商厦股份有限公司	法人股	1,540,000	0.81%	1,250,000.00	-	17,309,600.00
成都银河动力股份有限公司	法人股	2,160,000	1.69%	4,100,000.00	-	25,099,200.00
四川长江包装纸业股份有限公司	法人股	1,200,000	1.98%	2,300,000.00	-	16,644,000.00
合计				11,835,000.00	-	80,468,480.00

** 长期股权投资明细项目列示如下：

被投资公司名称	投资期限	初始投资金额	追加投资额	2002年6月30日					
				投资金额	占被投资公司注册资本的比例	本期权益增(减)额	累计权益增减额	减值准备	投资净额
妈湾电力公司	30	308,000,000.00		1,578,925,928.22	55.00%	59,026,771.60	1,266,500,606.85		1,578,925,928.22
长安电力公司	20	5,025,000.00		5,025,000.00	10.00%	-	-		5,025,000.00
金岗电力公司	20	10,640,000.00		10,640,000.00	19.00%	-	-		10,640,000.00
西部电力公司	30	170,000,000.00		907,681,799.58	51.00%	118,851,907.88	737,681,799.58		907,681,799.58
能源物流公司	50	16,529,477.60		12,131,157.80	40.00%	-458,031.15	3,482,257.50		12,131,157.80
能源环保公司	30	14,500,000.00	14,500,000.00	29,000,000.00	10.00%	-	-		29,000,000.00
配电服务公司	50	1,000,000.00		1,000,000.00	10.00%	-	-	200,000.00	800,000.00
能源港务公司	50	2,000,000.00		1,533,393.74	20.00%	-	466,606.26	1,305,198.84	228,194.90
深能富苑公司	15	2,200,000.00	245,000.00	2,391,112.48	10.00%	-	53,887.52		2,391,112.48
创新科技公司	42	44,580,000.00		44,580,000.00	6.22%	-	-		44,580,000.00
温州宏能公司	20	18,680,000.00		8,203,454.76	37.00%	-1,038,367.75	8,399,809.74		8,203,454.76
合计		408,654,477.60	245,000.00	2,601,111,846.57		176,382,280.57	2,016,584,967.44	1,505,198.84	2,599,606,647.73

*** 股权投资差额

被投资单位名称	初始金额	摊销期限	本期摊销额	2002-6-30
西部电力公司	140,366,994.94	10	7,018,349.74	115,802,770.82
合计	140,366,994.94		7,018,349.74	115,802,770.82

(3) 投资收益(损失)

本公司投资收益(损失)明细项目列示如下：

项目	2002年1至6月	2001年1至6月
长期股权投资按权益法核算取得收益(损失)*	319,382,280.57	199,379,068.27
长期股权投资按成本法核算取得收益(损失)	3,630,000.00	300,000.00
股权投资差额摊销	-7,018,349.74	-5,588,349.75
长期股票投资收益	446,160.00	-
合计	316,440,090.83	194,090,718.52

* 本公司长期股权投资权益法核算取得的投资收益(损失)明细项目列示如下：

单位	2002年1至6月	2001年1至6月
妈湾电力公司	202,026,771.60	100,662,344.56
西部电力公司	118,851,907.88	102,195,045.87
能源物流公司	-458,031.15	-1,685,517.66
温州宏能公司	-1,038,367.75	-1,792,804.50
合计	319,382,280.57	199,379,068.27

附注38. 关联方关系及其交易

(1) 关联方关系明细项目列示如下:

A. 存在控制关系的关联方:

公司名称	注册地址	主营业务	与本公司的关系	经济性质或类型	法定代表人
能源集团	深圳市福田区深南中路2068号5、35-36、38-41层	能源投资、建设	母公司	国有独资	劳德容

本公司的子公司概况详见附注 4(1)、(2)。

B. 存在控制关系的关联方的注册资本及其变化:

公司名称	币种	2002-1-1	本期增加数	本期减少数	2002-6-30
能源集团	RMB	860,000,000.00			860,000,000.00
妈湾电力公司	RMB	560,000,000.00			560,000,000.00
西部电力公司	RMB	680,000,000.00			680,000,000.00
能源物流公司	RMB	41,323,691.52			41,323,691.52
油料港务公司	RMB	28,000,000.00			28,000,000.00
源冠实业公司	RMB	2,550,000.00			2,550,000.00
能源机电公司	USD	255,000.00			255,000.00

C. 存在控制关系的关联方所持权益及其变化:

币种	2002-1-1		本期增加数	本期减少数	2002-6-30	
	金额	比例			金额	比例
RMB	1,436,466,879.50	55.28%			1,436,466,879.50	55.28%
RMB	1,421,526,517.37	55.00%			1,421,526,517.37	55.00%
RMB	697,680,093.03	51.00%			697,680,093.03	51.00%
RMB	33,222,724.67	100.00%			33,222,724.67	100.00%
RMB	26,819,264.06	51.00%			26,819,264.06	51.00%
RMB	2,550,000.00	51.00%			2,550,000.00	51.00%
USD	255,000.00	51.00%			255,000.00	51.00%

D. 不存在控制关系的关联方关系的性质：

公司名称	与本公司的关系
深能富苑公司	联营企业, 与本公司同一董事长
东部电厂筹建处	能源集团的分支机构
深圳市能源集团有限公司妈湾发电总厂(妈湾发电总厂)	能源集团的分支机构
深圳市月亮湾鑫源投资发展有限公司(鑫源公司)	该公司系由妈湾电力公司与本公司全体员工共同出资成立
香港众鑫发展实业公司(众鑫公司)	该公司法定代表人系本公司的工会主席
深圳市鸿运成实业有限公司(鸿运成公司)	该公司法定代表人系本公司的工会主席
妈湾电力实业公司	该公司法定代表人系能源集团的副总工程师

(2) 关联方交易

A. 借款

根据深圳能源物流有限公司与鸿运成公司于二00一年五月二十三日和二00一年七月二十三日签订的有关借款协议, 能源物流公司向鸿运成公司分别提供12,000,000.00人民币元和6,538,000.00人民币元的短期借款, 借款分别于二00二年十一月二十九日和二00二年七月二十三日到期, 借款利率为4.779%和6.10%, 借款到期后本利一次付清。二00二年上半年公司已归还了6,538,000.00元, 截至二00二年六月三十日止, 鸿运成公司尚未归还上述借款本金计13,053,618.12人民币元。

B. 委托及代购燃煤管理费

(a) 根据妈湾电力公司和西部电力公司与能源集团分别签订的《协议书》，妈湾电力公司将一号、二号发电机组和月亮湾燃机电厂的燃机及生产辅助系统、西部电力公司将三号、四号发电机组及生产辅助系统委托能源集团管理，自二 00 一年一月一日起至二 00 二年十二月三十一日止，妈湾电力公司和西部电力公司需按 0.015 元/千瓦时的售电量，向能源集团支付运行管理费。

能源集团收取的运行管理费明细列示如下：

项目	2002年1至6月	2001年1至6月
妈湾电力公司	36,358,866.86	22,415,992.50
西部电力公司	23,042,686.50	22,931,524.50
合计	59,401,553.36	45,347,517.00

(b) 根据妈湾电力公司和西部电力公司与能源集团分别签订的《供煤协议》，能源集团代妈湾电力公司采购燃煤；能源集团按每吨 10.00 人民币元的价格向妈湾电力公司和西部电力公司收取管理费，此购煤管理费自二 00 二年七月一日起不再收取。

能源集团收取的管理费明细如下：

单位	2002年1至6月		2001年1至6月	
	代购燃煤(吨)	管理费	代购燃煤(吨)	管理费
妈湾电力公司	666,215	6,662,150.00	451,273	4,512,730.00
西部电力公司	624,697	6,246,970.00	522,005	5,220,050.00
合计	1,290,912	12,909,120.00	973,278	9,732,780.00

C. 代购固定资产

根据妈湾电力公司、西部电力公司与妈湾发电总厂签订的《关于深圳市能源集团有限公司妈湾发电总厂代购置固定资产确认书》，本报告期，由妈湾发电总厂代妈湾电力公司和西部电力公司购入固定资产计 9,176,698.84 人民币元和 9,176,698.84 人民币元，共计 18,353,397.68 人民币元。

D. 代运行成本

根据妈湾电力公司、西部电力公司与妈湾发电总厂签订的《关于深圳市能源集团有限公司妈湾发电总厂二 00 一年度成本费用结算确认书》，本报告期，由妈湾发电总厂转至妈湾电力公司和西部电力公司的生产成本计人民币 285,847,779.73 元和人民币 248,408,000.50 元，共计人民币 534,255,780.23 元。

E. 租赁

为保证月亮湾燃机电厂应有的装机容量水平，妈湾电力公司租赁鑫源公司的 S106B 机组，于二 00 一年八月一日与鑫源公司签订了《“S106B 燃汽轮机发电机组”、“S106B 燃机联合循环余热发电机组”租赁合同》，该事项于二 00 二年一月十八日业经妈湾电力公司董事会批准。二 00 二年四月二十三日经本公司董事会批准、二 00 二年六月三十日经本公司二 00 一年度股东大会批准。根据《2002 年租赁费的补充协议》，二 00 二年上半年，月亮湾燃机电厂应支付鑫源公司“S106B”联合循环发电机组租赁费计 32,773,689.02 人民币元；“S106B”联合循环发电机组实现售电收入计 61,733,572.27 人民币元，月亮湾燃机电厂因此项收入取得增值税减半补贴收入计 1,999,172.79 人民币元，并取得场地租赁费收入计 15,000.00 人民币元，房租租赁收入 9,600.00 元。

(3) 关联方往来款项余额

关联方往来款项余额明细项目列示如下：

项目	关联方名称	2002-6-30		2001-6-30	
		金额	占全部应收(付)款项余额	金额	占全部应收(付)款项余额
一、应收利息					
1	深能富苑公司	7,926.25	100.00%	7,926.25	100.00%
	小计	7,926.25		7,926.25	
二、其他应收款					
1	能源集团	54,486.31	0.03%	4,379,555.78	1.12%
2	深能富苑公司	490,000.00	0.29%	490,000.00	0.13%
3	能源集团妈湾发电总厂*	29,053,171.81	17.16%	23,862,040.56	6.12%
4	妈湾电力实业公司	4,067,879.39	2.40%	4,320,275.24	1.11%
5	鸿运成实业公司**	13,053,618.12	7.71%	19,073,317.75	4.89%
6	香港众鑫发展有限公司	-		13,317,000.00	3.42%
7	东部电厂筹建处	637,537.33	0.38%	488,865.13	0.13%
	小计	47,356,692.96	27.97%	65,931,054.46	16.91%
三、预付账款					
1	能源集团***	133,000,000.00	73.24%	106,213,676.68	74.84%
	小计	133,000,000.00	73.24%	106,213,676.68	74.84%
四、应付账款					
	能源集团****	40,133,812.25	71.64%	16,360,234.66	30.75%
	小计	40,133,812.25	71.64%	16,360,234.66	30.75%
五、其他应付款					
1	能源集团*****	204,460,355.63	24.83%	116,433,664.67	24.47%
2	能源港务公司	993,178.00	0.12%	993,178.00	0.21%
3	鑫源公司*****	5,296,013.04	0.64%	8,862,198.16	1.86%
4	妈湾电力实业公司	5,913.48	0.00%	15,806.90	0.00%
5	工会委员会	-		314,044.68	0.07%
6	中国广东核电集团公司*****	21,760,000.00	2.64%	21,760,000.00	4.57%
7	能源集团妈湾发电总厂*****	36,154,470.78	4.39%		
	小计	268,669,930.93	32.63%	148,378,892.41	31.18%

*根据妈湾电力公司与能源集团和西部电力公司与妈湾发电总厂分别签定的协议书，两公司分别需向妈湾发电总厂支付 3,300 万元、4,659 万元材料、备品备件储备金及生产周转金，共计 7,959 万元，用于电厂正常营运生产。因期终结算，二 00 二年六月三十日余款均为妈湾电力公司款项。

**详见附注 38 (2) A。

***根据妈湾、西部电力公司分别与能源集团签定的电厂委托运行管理协议，用于进口备品备件信用证保证金及购煤、油周转金，以保证电厂生产运行

正常、安全、连续和稳定的需要而预付能源集团的款项。其中含西部电力公司100万元预付能源集团电力花园二期款。

****为妈湾电力公司应付能源集团购煤款。

*****主要为能源集团预付西部电力公司的投资款，计金额168,640,000.00元，西部电力公司暂挂往来。余款为西部电力公司、妈湾电力公司应付能源集团托管费。

*****为妈湾电力公司——月亮湾燃机电厂应付的租赁费。

*****为中国广东核电集团预付西部电力公司的投资款，西部电力公司暂挂往来。

*****为妈湾发电总厂为西部电力公司代垫款项。

附注39. 或有事项

二000年四月二十五日，钦州实业公司股东会作出决议，同意能源集团将其所持有的钦州实业公司75%的股权以协议价计232,400,000.00人民币元转让给中国石油化工股份有限公司；同意本公司将其所持有的钦州实业公司25%的股权以协议价计77,500,000.00人民币元转让给广西壮族自治区石油总公司。

截止二00二年六月三十日，本公司尚余4,783,570.84元未收回。

二000年十一月二十八日，国家税务总局以国税函[2000]961号《国家税务总局关于股权转让不征收营业的通知》，认定本公司上述股权转让行为不属于营业税的征收范围，不征收营业税。

二000年十二月十五日，广西壮族自治区钦州市地方税务局稽查局以钦地税稽罚字[2000]第020号《税务行政处罚决定书》，要求本公司按“销售不动产”和“转让无形资产——转让土地使用权”缴纳营业税计1,937,500.00人民币元、城市维护建设税计96,875.00人民币元、教育费附加计58,125.00人民币元、印花税38,750.00人民币元，共计2,131,250.00人民币元。并处以罚款2,208,750.00人民币元，对应缴税额按日加收千分之二的滞纳金。

二00一年三月，本公司向广西壮族自治区钦州市中级人民法院提起诉讼，要求钦州市地方税务局稽查局撤销钦地税稽罚字[2000]第020号《税务行政处罚

罚决定书》。截至二00二年六月三十日，该案尚在审理之中。

附注40. 承诺事项

截至二00二年六月三十日止，本公司及其子公司无承诺事项。

附注41. 资产负债表日后事项

1、 根据二00二年四月十一日本公司董事会三届九次会议和二00二年六月 日股东大会的决议，同意西部电力公司二00一年七月二十日股东会通过的关于增加注册资本的决议，西部电力公司的注册资本由680,000,000.00人民币元增加到1,360,000,000.00人民币元，西部电力公司现有股东按原出资比例以现金方式认缴。本公司已于二00二年七月份已支付了全部投资款计金额34,680万元。

2、 本公司之子公司西部电力公司二00二年六月三十日至公告日止共收到投资款42,160万元，截止公告日止累计收到投资款61,200万元。

3、 2002年7月30日，本公司与中国光大银行深圳彩田支行签定《综合授信协议》。其主要内容为：中国光大银行深圳彩田支行给予本公司最高授信额度为人民币贰亿元整，担保方式为信用保证，授信期限从2002年7月30日至2003年7月30日止，授信种类包括贷款、银行承兑汇票、贸易融资等。2002年7月31日，本公司与招商银行深圳福田支行签定《授信协议》。其主要内容为：招商银行深圳福田支行向公司提供总额为人民币叁亿元整的授信额度，担保方式为信用保证，授信期限从2002年7月31日至2003年7月31日止，授信种类为流动资金贷款。

4、 根据本公司股东大会通过的二00一年利润分配方案，本公司已于二00二年八月一日利润分配，送红股后本公司股本由1,002,079,444 股本变更为1,202,495,331 股。

附注42. 其他重要事项

1、 本公司控股子公司深圳妈湾电力有限公司、深圳市西部电力有限公司收回输变电工程款。

根据 2002 年 5 月 21 日深圳市经济贸易局、深圳市物价局、深圳市财政局联合下发的深经贸通[2002]63 号文《关于使用电价调节准备金支付妈湾、

西部电厂输变电工程还本付息费用的通知》，广东省电力集团公司深圳供电分公司一次性支付给深圳妈湾电力有限公司代深圳供电分公司（原深圳供电局）建设的输变电工程款余款 570,441,268.34 元、支付给深圳市西部电力有限公司代深圳供电分公司（原深圳供电局）建设的输变电工程款余款 281,939,962.67 元。深圳妈湾电力有限公司、深圳市西部电力有限公司已于 6 月 16 日全部收到上述款项。

至此，深圳妈湾电力有限公司已全部收回代建输变电工程款、深圳市西部电力有限公司代建输变电工程款的最终结算确认将在广东省审计厅驻深圳办审计后进行，多退少补。

2、根据深圳市物价局深价管字[2002]16 号“关于调整（降）我市销售电价的通知”，自 2002 年 5 月起，深圳市西部电力有限公司销售单价由原来的二部电价（即年度售电量在 263000 万千瓦时以下时，售电电价为 0.4909 元/千瓦时；年度售电量超过 263000 万千瓦时以上的部分，售电电价为 0.2078 元/千瓦时）调整为统一电价，售电电价为 0.4334 元/千瓦时（不含税）；深圳妈湾电力有限公司售电电价维持不变，售电电价为 0.4419 元/千瓦时（不含税）。

附注43. 对比数据

为符合一贯性原则，对合并会计报表中的某些上年度业经审计的比较数据已作适当的调整和重分类调整。

附注44. 合并会计报表之批准

本报告期合并会计报表于二 00 二年八月十一日业经本公司董事会批准通过。

其他财务资料（一）

深圳能源投资股份有限公司

上年同期调整事项说明

项 目	2001年1至6月		
	调整后数	调整前数	调整金额
年初未分配利润	161,048,065.68	184,796,978.04	-23,748,912.36
本期度合并净利润	186,570,265.22	244,981,861.96	-58,411,596.74
减：提取法定盈余公积	600,697.56	600,697.56	-
妈湾电力公司提取职工奖励及福利基金	10,812,155.77	23,633,432.28	-12,821,276.51
期末未分配利润	336,205,477.57	405,544,710.16	-69,339,232.59

二00一年一至六月期末未分配利润共调整金额 -69,339,232.59 元，其调整明细项目分析说明如下：

一、 年初未分配利润调整

本公司追溯调整二00一年年初未分配利润金额为 -23,748,912.36 元，主要调整项目见下表：

序号	项目	金额
1	2001年已审会计报表年初未分配利润调整*	-32,412,087.98
2	本报告期调整的2001年年初未分配利润**	8,663,175.62
	合计	-23,748,912.36

*2001年已审会计报表年初未分配利润调整金额参见本公司“二00一年已审合并会计报表”附注29。

**本报告期调整的2001年年初未分配利润参见附注28。

二、 本年度合并净利润调整

本公司调整二00一年一至六月净利润 -58,411,596.74 元，主要调整项目如下表：

序号	项目	金额
1	按照新的坏账准备计提比例计提的坏账准备金*	-79,587,937.96
2	支付妈湾电力实业公司小汽机拆除补偿款**	-4,000,000.00
3	少数股东损益	25,176,341.22
	合计	-58,411,596.74

*本公司及子公司二00一年度变更坏账准备计提比例（具体情况参见本公司“二00一年度已审合并会计报表”），根据新的坏账准备计提比例调整上年同期比较会计报表，调整金额在上年同期比较会计报表“管理费用”中列示。

**参见附注29，调整金额在上年同期比较会计报表“营业外支出”中列示。

三、 妈湾电力公司提取职工奖励及福利基金调整

本公司追溯调整妈湾电力公司二00一年一至六月职工奖励及福利基金金额为 -12,821,276.51 元，调整项目如下表：

项目	金额
2001年中期妈湾多提职工奖励及福利基金冲回*	-9,690,928.29
根据调整后的净利润补提职工奖励及福利基金**	-3,130,348.22
合计	-12,821,276.51

*为妈湾电力公司多提的二00一年一至六月份的职工奖励及福利基金，现予以冲回。

**为调整二00一年一至六月份的净利润而调整的职工奖励及福利基金。

其他财务资料（二）

深圳能源投资股份有限公司

资产减值准备明细表

二00二年一月一日起至六月三十日止

单位：人民币元

项目	2002-1-1	本期增加(减少为负)	2002-6-30
一、坏账准备合计	168,412,427.90	-11,858,642.63	156,553,785.27
其中：应收账款	100,881,476.32	200,850.72	101,082,327.04
其他应收款	67,530,951.58	-12,059,493.35	55,471,458.23
二、存货跌价准备合计	8,270,517.05	-	8,270,517.05
其中：原材料	8,270,517.05	-	8,270,517.05
三、长期投资减值准备合计	4,762,906.48	-	4,762,906.48
其中：长期股权投资	4,762,906.48		4,762,906.48
四、固定资产减值准备合计	67,181,900.60	-	67,181,900.60
其中：房屋建筑物	2,570,000.00		2,570,000.00
机器设备	64,611,900.60		64,611,900.60

其他财务资料（三）

深圳能源投资股份有限公司

净资产收益率和每股收益明细表

二00二年一月一日起至六月三十日止

报告期利润	净资产收益率		每股收益	
	摊薄	加权	摊薄	加权
主营业务利润	23.49%	24.71%	0.6830	0.6830
营业利润	21.77%	22.90%	0.6330	0.6330
净利润	11.23%	11.81%	0.3265	0.3265
扣除百经常性损益后的净利润	11.19%	11.77%	0.3255	0.3255

其他财务资料(四)

深圳能源投资股份有限公司

主要财务数据和指标

二00二年一月一日起至六月三十日止

一、 主要财务数据和指标一

项 目	2002年1至6月/2002-6-30
主营业务收入	1,980,535,394.84
净利润	327,223,631.30
扣除非经常性损益的净利润	326,173,391.85
总资产	8,307,395,214.88
股东权益（不含少数股东权益）	2,913,981,399.88
每股收益	0.3265
每股收益（加权）	0.3265
每股收益（扣除非经常性损益后）	0.3255
每股净资产	2.9079
调整后的每股净资产	2.8444
每股经营活动产生的现金流量净额	1.8039
净资产收益率	11.23%
净资产收益率（加权）	11.81%
净资产收益率（扣除非经常性损益后）	11.19%

二、 主要财务数据和指标二

项目	2002年半年度	2001年半年度		2002年半年度/2001年半年度	
		调整后	调整前	调整后	调整前
净利润(万元)	32,722.36	18,657.03	24,498.19	175.39%	133.57%
每股收益(元)	0.3265	0.1862	0.2445	175.39%	133.57%
净资产收益率(%)	11.23%	6.89%	8.82%	163.00%	127.31%
扣除非经常性损益后的每股收益(元)	0.3255	0.1923	0.2467	169.30%	131.92%

三、 主要财务指标三

项目	2002-6-30	2001-12-31		本期末/上年末	
		调整后	调整前	调整后	调整前
每股净资产(元)	2.9079	2.6012	2.5931	111.79%	112.14%

四、 主要财务指标四

自报告期末至报告披露日止, 本公司的股本由1,002,079,444 股变更为1,202,495,331 股, 按变动后的股本计算的每股收益为0.2721 元、每股净资产为2.4233 元。

其他财务资料(五)

深圳能源投资股份有限公司

资产负债表外币账项

二00二年六月三十日

序号	外币账项	币种	原币
1	货币资金	HKD	2,399,690.70
2	货币资金	USD	1,430,502.63
3	货币资金	FF	665.40
4	货币资金	EUR	593.42
5	应收账款	HKD	2,206,848.75
6	其他应收款	HKD	150,529.69
7	应付账款	HKD	799,911.25
8	其他应付款	HKD	504,028.75
9	一年内到期长期负债	EUR	1,267,690.58

其他财务资料(六)

深圳能源投资股份有限公司
报告期变动异常的报表项目及其说明
二00二年一月一日起至六月三十日止

一、 主要财务数据变动分析

项目	2002年1至6月/2002-6-30	2001年1至6月/2001-12-31	净增加额(减少为负)	增加率
主营业务收入	1,980,535,394.84	1,468,753,400.92	511,781,993.92	34.84%
主营业务利润	684,436,695.17	517,451,719.80	166,984,975.37	32.27%
净利润	327,223,631.30	186,570,265.22	140,653,366.08	75.39%
现金及现金等价物	1,593,861,119.30	827,021,443.81	766,839,675.49	92.72%
总资产	8,307,395,214.88	7,773,239,213.43	534,156,001.45	6.87%
股东权益	2,913,981,399.88	2,606,640,340.92	307,341,058.96	11.79%

说明:

1、 主营业务收入本报告期与上年同期相比增加较大主要系本公司子公司妈湾电力有限公司二00一年第一季度1号燃煤机组大修、月亮湾燃机电厂“以大代小”技改项目于二00一年七月试运行并进入发电阶段。

2、 主营业务利润增加主要系主营业务收入增加所致。

3、 净利润增加主要是主营业务利润增加、管理费用和财务费用减少所致。

4、 现金及现金等价增加主要系妈湾电力公司、西部电力公司收回输变电本息及销售收回的销售款所致。

5、 总资产增加主要系货币资金及在建工程增加所致。

6、 股东权益增加主要系利润增加所致。

二、 资产负债项目变动分析说明

项目	2002-6-30	2001-12-31	变动额	变动率
货币资金	1,593,861,119.30	827,021,443.81	766,839,675.49	92.72%
应收帐款	472,253,223.24	287,671,779.23	184,581,444.01	64.16%
其他应收款	113,830,063.81	322,257,026.62	-208,426,962.81	-64.68%
预付帐款	181,586,883.75	141,918,249.45	39,668,634.30	27.95%
工程物资	81,188,829.33	6,063,269.92	75,125,559.41	1239.03%
在建工程	1,627,643,855.65	1,151,268,969.91	476,374,885.74	41.38%
其他长期资产	-	474,035,175.12	-474,035,175.12	-100.00%
短期借款	360,000,000.00	1,130,000,000.00	-770,000,000.00	-68.14%
应付福利费	76,452,736.47	59,661,877.01	16,790,859.46	28.14%
应付股利	355,495,507.23	307,663,334.18	47,832,173.05	15.55%
应交税金	102,850,510.86	57,417,181.96	45,433,328.90	79.13%
其他应付款	823,467,660.88	475,835,229.87	347,632,431.01	73.06%
一年内到期的长期负债	9,277,213.20	441,016,251.89	-431,739,038.69	-97.90%
长期借款	1,280,000,000.00	480,000,000.00	800,000,000.00	166.67%

说明:

1、 货币资金增加主要系二00二年一至六月份本公司之子公司——妈湾电力公司、西部电力公司收回了代建输变电工程本息款及销售款所致。

2、 应收账款增加主要系销售收入增加而增加未收回的售电款。

3、 其他应收款减少主要是妈湾电力有限公司本报告期收回了原代垫广东省电力集团公司深圳分公司的输变电本息款所致。

4、 预付账款增加主要系本公司增加的预付购房款、货款、生产储备金和周转金所致。

5、 工程物资增加全部为西部电力公司五、六号发电机组工程购买的工程物资。

6、 在建工程增加主要系西部电力公司五、六号发电机组工程本报告期新增成本 457,220,019.78 元所致。

7、 其他长期资产减少主要系妈湾电力公司收回输变电本息款所致。

8、 短期借款减少主系本报告期还款所致。

9、 应付福利费增加主要系妈湾电力公司本报告期计提的职工奖励及

福利基金所致。

10、 应付股利增加主要系妈湾电力公司应付未付的部分股利。

11、 应交税金增加主要系本报告期销售收入及利润总额增加所致。

12、 其他应付款增加主要系西部电力公司向广东省电力集团公司深圳分公司收回了代垫的输变电工程本息款所致。

13、 一年内到期的长期负债的减少主要系归还了一年内到期的长期借款所致。

14、 长期借款增加主要系西部电力公司增加长期借款所致。

三、 损益项目变动分析说明

项目	2002年1至6月	2001年1至6月	变动额	变动率
主营业务收入	1,980,535,394.84	1,468,753,400.92	511,781,993.92	34.84%
主营业务成本	1,291,027,907.03	946,203,519.05	344,824,387.98	36.44%
管理费用	30,118,868.23	103,062,347.31	-72,943,479.08	-70.78%
财务费用	23,127,548.75	40,309,002.84	-17,181,454.09	-42.62%
补贴收入	61,793,824.11	50,067,003.60	11,726,820.51	23.42%

说明：

1、 主营业务收入本报告期与上年同期相比增加较大主要系本公司子公司妈湾电力有限公司二00一年第一季度1号燃煤机组大修、月亮湾燃机电厂“以大代小”技改项目于二00一年七月试运行并进入发电阶段。

2、 主营业务成本本报告期与上年同期相比增加较大主要与主营业务收入一样。

3、 管理费用与上年同期相比减少较大，主要系本公司及子公司自二00一年一月一日变更坏账准备计提比例后计提的坏账准备增加所至，由于变更坏账准备计提比例而影响二00一年一至六月利润总额79,587,937.96元。

4、 财务费用减少主要系利息支出减少所致。

5、 补贴收入增加的原因系妈湾电力公司销售收入增加所致。