

股票简称：穗恒运 A

股票代码：000531

广州恒运企业集团股份有限公司

GUANGZHOU HENGYUN ENTERPRISES HOLDINGS LTD.

2002 年半年度报告

二零零二年八月十五日

目 录

重要提示	1
一、公司基本情况	1
二、股本变动和主要股东持股情况	2
三、董事、监事、高级管理人员情况	3
四、管理层讨论与分析	3
五、重要事项	6
六、财务报告	7
七、备查文件目录	7



广州恒运企业集团股份有限公司

2002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。公司2002年半年度财务报告已经广州羊城会计师事务所有限责任公司审计并出具标准无保留意见的审计报告。

一、公司基本情况

- (一) 公司法定中文名称：广州恒运企业集团股份有限公司
公司法定英文名称：Guangzhou Hengyun Enterprises Holdings Ltd.
- (二) 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：000531
- (三) 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
- (四) 公司法定代表人：夏藩高
- (五) 公司董事会秘书：林国定
联系地址：广东省广州经济技术开发区西基路 8 号
电 话：(020) 82099511
传 真：(020) 82098658
电子信箱：hengyun0531@21cn.com
股证事务授权代表：李德鑫
联系地址、电话、传真同上。
电子信箱：ldx1972@sina.com
- (六) 公司选定的信息披露报纸名称：《证券时报》、《中国证券报》和《上海证券报》。
登载公司半年度报告的中国证监会指定网站的网址：<http://www.cninfo.com.cn>
公司半年度报告备置地点：公司董事会秘书室。
- (七) 其他有关资料：
 - 1、公司首次注册登记日期：1992 年 11 月 30 日。
地点：广州经济技术开发区西基工业区西基路。



- 2、企业法人营业执照注册号：4401011106225。
- 3、税务登记号码：440101231215412。
- 4、公司未流通股票的托管机构：中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司。
- 5、公司聘请的会计师事务所名称：广州羊城会计师事务所有限公司。
办公地址：广州市东风中路410号健力宝大厦25楼。

(八) 报告期主要财务数据和指标：

(单位：人民币元)

项 目	2002年1~6月	2001年1~6月
净 利 润	43,120,226.54	30,853,415.62
扣除非经常性损益后的净利润	43,428,297.35	31,614,919.22
每股收益（摊薄）	0.162	0.116
每股收益（加权）	0.162	0.116
净资产收益率（摊薄）	6.92%	5.24%
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率	7.22%	5.51%
每股经营活动产生的现金流量净额	0.809	0.340
	2002年6月30日	2001年12月31日
股东权益（不含少数股东权益）	622,911,430.65	579,791,204.11
每股净资产	2.337	2.175
调整后的每股净资产	2.315	2.159

注：报告期公司共发生非经常性损益-308,070.81元，具体项目构成和金额如下：

- 1、股权投资差额摊销：86,349.64元；
- 2、营业外收支净额：-394,420.45元。

二、股本变动和主要股东持股情况

- 1、报告期内，公司没有发生因送股、转增股本、配股、增发新股、可转换债券及其他原因导致公司股本变动的情况。
- 2、截止到报告期末，公司股东总数为60,282户。
- 3、前10名股东持股情况（截止2002年6月30日）：

序号	股东名称	持股数量 (股)	本期 增减	占总股本 比例 (%)	股份 性质
1	广州凯得控股有限公司	95,978,173	0	36.01	国家股
2	广州经济技术开发区工业发展总公司	49,856,053	0	18.71	国有法人股
3	广州黄电实业有限公司	12,865,446	0	4.83	发起人法人股
4	国泰金鹰增长证券投资基金	962,700		0.3612	流通股
5	长城证券有限责任公司	700,250		0.2627	流通股
6	蒋吉辉	550,106		0.2064	流通股
7	许聘三	470,000		0.1763	流通股
8	劳伟荣	425,354		0.1596	流通股
9	普丰证券投资基金	268,620		0.1007	流通股
10	鹏华行业成长证券投资基金	252,100		0.0946	流通股



- 注：(1) 前10名股东之间不存在关联关系。
- (2) 公司第一大股东广州凯得控股有限公司持有本公司股份中的42,673,921股被四川省眉山市中级人民法院冻结，相关信息披露于2001年5月10日《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》。
- (3) 公司第二大股东广州经济技术开发区工业发展总公司持有本公司股份中的17,000,000股质押给中国东方资产管理公司广州办事处，相关信息披露于2002年7月17日《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》。
- (4) 报告期内公司第三大股东广州经济技术开发区黄电实业总公司更名为广州黄电实业有限公司。
- 4、公司控股股东情况：
报告期内公司的控股股东无变更情况，控股股东仍为广州凯得控股有限公司。

三、董事、监事、高级管理人员情况

- 1、报告期内公司董事、监事、高级管理人员持有的本公司股份没有变动。
- 2、报告期内，陈业新先生因退休原因辞去公司监事职务，增补洪汉松先生为公司监事。相关信息披露于2002年5月29日《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》。
- 3、按照中国证监会建立独立董事制度的有关规定，经股东大会选举丛锐、石本仁为公司第四届董事会独立董事。相关信息披露于2002年7月19日《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》。

四、管理层讨论与分析

(一) 对公司外部经营环境变化的讨论与分析

- 1、竞价上网、西电东送、发电资产的整合重组使电价进一步下调，公司面临的主业竞争更加激烈。当前国家电力体制改革正深入开展，厂网分开、竞价上网等改革正在逐步推开，西电东送战略正加大实施力度，电力供求打破了地区间的不平衡，电力企业正朝着规模化、集约化经营的方向发展。电力企业正从垄断经营向市场竞争转变。与此同时，发电资产的重组整合如火如荼，大兼并、大重组现象此起彼伏。本公司处于电力改革率先推行的广东地区，竞争更加激烈，电力资产重组力度更大。这些变化将使公司的外部经营环境更加复杂和具有竞争性。
- 2、新一轮经济的发展使各类用电的总需求大幅增长，电力主业仍然能取得较好的利润，公司的主业又面临难得的发展机遇。近年来由于我国实施积极财政政策推动了新一轮经济的增长，工业用电持续增长，第三产业和居民生活用电呈快速上升趋势，且随着农村电网改造、农村电价降低等措施的落实，农村用电需求的增长潜力将逐步发挥出来。我国目前仍是世界上人均电力消费量很小的国家之一，因而从长远看电力行业还具有十分广阔的发展前景。以上因素使公司的发电主业又获得了一次发展壮大的良机。
- 3、在前述的形势面前，公司必须抓住机遇，整合资源，做大做强电力主业，获取良好的收益，形成核心竞争力。同时为减少行业风险和培育新的经济增长点，应积极探索发展高成长、高效益的新兴产业。



(二) 对公司内部经营情况的讨论与分析

- 1、经过多年的发展，公司内部管理日臻完善，逐步培养和造就了一支专业性强、朝气蓬勃、奋发向上的职工队伍，这是公司发展的源泉和动力所在。良好的人力优势和一定的管理优势为企业持续发展和取得良好效益提供了保障。
- 2、与此同时我们也清醒地认识到，公司的主业规模还不大，装机容量在同类上市公司中仅居于中等，实力还不够强大，在日趋激烈的竞争中还未能取得明显的优势。
- 3、在上述情况下，公司要利用证券市场、通过资本营运将自身做大做强，增强在市场竞争中的综合实力，占领更多的市场份额，促进公司持续发展。

(三) 报告期主要财务数据指标的重大变化及其原因

(单位：元)

项 目	2002年1至6月	2001年1至6月	增减幅度(%)
主营业务收入	420,382,747.23	388,467,782.73	8.22%
主营业务利润	134,987,059.67	87,661,109.23	53.99%
净利润	43,120,226.54	30,853,415.62	39.76%
现金及现金等价物净增加额	69,012,707.18	-42,443,385.08	
	2002年6月30日	2001年12月31日	
总资产	1,825,961,188.82	1,606,788,739.04	13.64%
股东权益	622,911,430.65	579,791,204.11	7.44%

上述项目发生重大变动的原因：

- 1、报告期内，公司抓好电量的调度，上半年多发电、满发电，使公司主营业务收入较去年同期增长 8.22%。
- 2、报告期内，公司进一步强化成本管理，通过招投标和订购期货油，降低燃料和备品备件采购成本，严格控制各种费用开支，使公司主营业务利润较去年同期增长 53.99%，净利润较去年同期增长 39.76%。
- 3、现金及现金等价物净增加额较去年同期显著增长，是由于经营活动产生的现金流量净额和筹资活动产生的现金流量净额增加所致。

(四) 生产经营情况

- 1、本公司的主营业务为电力、热力的生产和销售。目前公司的总装机容量为 57 万千瓦，在广州市属发电企业中居于第二位。报告期内，公司发扬“安全、文明、团结、奉献”的企业精神，紧紧抓住省内用电增长的机遇，通过强化管理和狠抓安全生产，取得了较好的经营业绩。公司 2002 年上半年共完成发电量 10.27 亿千瓦时（含投资企业），较去年同期增长 9.68%；其中上网电量 9.54 亿千瓦时，较去年同期增长 10.72%。2002 年上半年公司实现主营业务收入 42,038.27 万元，净利润 4,312.02 万元，每股收益 0.162 元。按行业、产品分类列示如下：

(单位：人民币元)

分 类	主营业务收入	主营业务成本	主营业务利润
按行业分			
工业企业	399,586,433.08	264,702,177.22	132,278,383.12
商业企业	20,796,314.15	17,951,292.83	2,708,676.55



按产品分	电力销售	399,586,433.08	264,702,177.22	132,278,383.12
	燃煤销售	20,796,314.15	17,951,292.83	2,708,676.55

注：目前公司的主营业务均在本地区内，故无须按地区分类列示及编制地区分部报告。

- 2、报告期内抓紧抓好本公司参与投资的C厂二期1×210MW“以大代小”技改项目（七号机组）建设。截止报告期末，该项目的各项主体工程已竣工，并于2002年6月18日通过了有关技术部门的验收，新机组当日整组启动和并网发电。经过试运行，七号机组于2002年7月29日投入商业运行，正式投产发电。该机组的投产扩大了本公司的电力主业规模，并将进一步提高本公司的经济效益。相关信息披露于2002年7月30日《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》。
- 3、抓好安全生产工作，采取各种有效的措施，形成全方位、多层次的安全生产运行机制，齐抓共管、多管齐下，使我司的安全生产纪录跃上一个新台阶。到2002年6月30日止，公司已连续实现安全生产1751天，正努力实现第五个安全无事故年。报告期内，公司被评为广州市安全生产先进单位。
- 4、强化目标成本管理，进一步提高经济效益。一是密切市场动向，通过订购期货油和采购质优、价格合理的燃煤，有效地控制了占生产成本份额最大的燃料成本；二是搞好财务管理，按季召开经济活动分析会，严格控制资金占用和行政后勤开支，厉行节约，努力降低管理费用；三是继续对燃料和物资采购实行招投标，降低采购成本，并强化备品备件管理，减少库存；四是合理安排机组调峰，处理好峰谷比与发电量的关系，调整强化技术管理职能，充分发挥技术专长节能降耗。
- 5、做好恒运C厂六号机组环保改造工程的各项前期工作。对脱硫环保改造方案进行审查论证，获得批准和通过。工程改造的设计、设备供应厂家和施工单位的选择等前期工作已全面展开。相关信息披露于2002年5月31日《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》。
- 6、细化目标责任考核，充分开发利用企业人力资源。将公司年度的总目标细化落实到各部门，明确各自职责，并分解到各个时点。各部门根据各时期的任务，层层推进工作，使整个公司的管理系统、协调地运作，有效地保证了总目标的实现。同时，我们还加大了人力资源的开发和利用的力度，在没有增加人员的情况下，完成了七号机组运行、检修人员的培训工作。

（五）报告期投资情况

- 1、报告期内，公司无募集资金或以前期间募集资金的使用沿续到本报告期的情况。
- 2、广州恒运热电有限公司拥有一台5万千瓦燃煤机组，注册资本7,160万元，为中外合作企业。本公司持有其5%的股权，并负责经营管理。报告期内，该公司共实现销售收入6,052.11万元，净利润1,431.47万元。
- 3、公司参股投资15%股权的高科技项目广州飒特电力红外技术有限公司，主要从事生产、研制、销售红外检测设备，注册资本4000万元。报告期内，该公司实现销售收入403.61万元，净利润-588.76万元。
- 4、公司参与投资的C厂二期1×210MW“以大代小”技改项目（七号机组）于2002年7月29日正式投产发电，进一步壮大了公司的电力主业。
- 5、公司参股投资10%股权的广州美特容器有限公司，主要从事包装容器的生产与销售，注册资本为18,645.36万元。该公司已启动清算程序，目前有关工作正在进之中。



（六）下半年经营计划

- 1、继续狠抓安全生产，实现第五个安全无事故年，力争完成全年上网电量目标。
- 2、做好七号机组的技术、消缺与竣工结算工作，确保其正常商业运行并取得好的经济效益。（由于电网出线容量限制，近期发电能力无法全部发挥。）
- 3、按计划有步骤地推进六号机组的环保改造，尽早完成设计、定货、打桩等相关工作。
- 4、搞好企业内部经营管理，进一步强化目标成本管理，严格控制费用开支。

五、重要事项

- （一）本公司在公司治理方面做到了照章建制，运作规范，管理科学，总体符合《上市公司治理准则》等法规的要求。但在治理的具体制度方面还存在一些欠缺之处，对此我们将尽快协调研究，制定和完善有关制度，采取措施加以改进。
- （二）公司2002年中期不进行利润分配，也不进行公积金转增股本。
- （三）公司2001年度利润分配方案执行情况：

公司于2002年5月28日召开的2001年度股东大会审议通过了公司2001年度利润分配方案：以2001年末公司总股本266,521,260股为基数，向全体股东每10股派现金1.60元（含税），扣税后实际向个人股东每10股派现金1.28元，不以公积金转增股本。本次派息的股权登记日为2002年7月15日，除息日为2002年7月16日，红利发放日为2002年7月16日。相关公告刊登于2002年7月9日的《证券时报》、《中国证券报》和《上海证券报》。
- （四）报告期内公司无重大诉讼、仲裁事项，也无以前期间发生但延续到本期的重大诉讼、仲裁事项。
- （五）报告期内公司无资产收购、出售或处置事项，也无以前期间发生但延续到本期的资产收购、出售或处置事项。
- （六）报告期内发生的重大关联交易事项：参见本报告“会计报表附注”中的“关联方关系及其交易”部分。
- （七）报告期重大合同及其履行情况：
 - 1、报告期内公司无托管、承包、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，也无以前期间发生但延续到本期的上述事项。
 - 2、报告期内公司无重大担保事项，也无以前期间发生但延续到本期的重大担保事项。
 - 3、报告期内公司无重大委托他人进行现金管理的事项，也无以前期间发生但延续到本期的上述事项。
- （八）报告期内公司或持有公司股份5%以上（含5%）的股东无发生对公司经营成果、财务状况产生重要影响的承诺事项，也无以前期间发生但延续到本期的承诺事项。
- （九）公司2002年半年度财务报告已经广州羊城会计师事务所有限责任公司审计并出具标准无保留意见的审计报告。从事审计的会计师为中国注册会计师陈雄溢、陈维喜。经公司2001年度股东大会审议通过，公司2002年中期审计费用为15万元。
- （十）报告期内公司对各项计提减值准备的表述内容进行了修订，同时增加有关新内容。



由于以前年度在执行有关减值准备政策时已进行追溯调整，因此本次修改有关表述内容对经营业绩不构成影响。相关信息已披露于2002年6月15日《证券时报》、《中国证券报》和《上海证券报》。

六、财务报告

- (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、总经理亲笔签名的半年度报告；
- (二) 载有单位负责人、主管会计工作的负责人、会计机构负责人签名并盖章的会计报表；
- (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

二〇〇二年八月十五日



审 计 报 告

(2002)羊查字第8797号

广州恒运企业集团股份有限公司全体股东：

我们接受委托，审计了贵公司2002年6月30日的资产负债表、2002年1-6月的利润及利润分配表及现金流量表（详见后附报表一至六）。这些会计报表由贵公司负责，我们的责任是对这些会计报表发表审计意见。我们的审计是根据《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2002年6月30日的财务状况及2002年1-6月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

2002年8月9日



资产负债表

2002年6月30日

编制单位: 广州恒运企业集团股份有限公司

单位: 人民币元

项目	2002年6月30日		2001年12月31日	
	合 并	母 公 司	合 并	母 公 司
流动资产:				
货币资金	92,569,048.59	63,389,054.78	23,556,341.41	13,861,757.68
短期投资				
应收票据				
应收股利		9,637,938.59	1,145,431.43	20,421,308.61
应收利息				
应收账款	65,039,875.91	16,297,632.39	110,741,766.92	8,263,041.02
其他应收款	78,196,331.87	93,829,775.46	74,457,047.26	52,053,790.07
预付账款	9,066,033.16	6,055,000.00	158,053,827.43	
应收补贴款				
存货	24,897,549.21	5,540,018.58	24,817,738.64	6,999,097.54
待摊费用	3,211,445.18	331,935.21	1,988,111.51	699,443.85
一年内到期的长期债权投资				
其他流动资产				
流动资产合计	272,980,283.92	195,081,355.01	394,760,264.60	102,298,438.77
长期投资:				
长期股权投资	12,223,810.96	300,686,494.17	12,938,867.95	275,573,603.12
长期债权投资				
长期投资合计	12,223,810.96	300,686,494.17	12,938,867.95	275,573,603.12
其中: 合并价差				
固定资产:				
固定资产原价	1,390,181,731.36	530,875,716.69	1,304,163,268.29	445,655,607.07
减: 累计折旧	315,819,104.16	121,433,408.67	279,683,835.31	110,653,849.86
固定资产净值	1,074,362,627.20	409,442,308.02	1,024,479,432.98	335,001,757.21
减: 固定资产减值准备				
固定资产净额	1,074,362,627.20	409,442,308.02	1,024,479,432.98	335,001,757.21
工程物资	249,286,655.49	9,500,000.00		
在建工程	215,866,505.55	6,232,862.66	173,414,194.91	81,217,908.19
固定资产清理				
固定资产合计	1,539,515,788.24	425,175,170.68	1,197,893,627.89	416,219,665.40
无形资产及其他资产:				
无形资产				
长期待摊费用	1,241,305.70	1,241,305.70	1,195,978.60	1,195,978.60
其他长期资产				
无形资产及其他资产合计	1,241,305.70	1,241,305.70	1,195,978.60	1,195,978.60
递延税项:				



递延税款借项				
资产总计	1,825,961,188.82	922,184,325.56	1,606,788,739.04	795,287,685.89
流动负债:				
短期借款	188,400,000.00	150,000,000.00	123,400,000.00	115,000,000.00
应付票据	97,400,000.00	21,300,000.00	7,000,000.00	
应付账款	83,423,352.23	4,817,466.15	75,629,084.34	391,382.96
预收账款	422,829.00			
应付工资				
应付福利费	823,595.06	1,281,199.50	1,629,554.33	1,297,392.55
应付股利	40,979,635.98	40,122,930.33	63,682,335.77	40,122,930.33
应交税金	30,907,156.47	7,392,964.63	12,740,199.68	-519,494.01
其他应付款	882,720.02	54,957.88	434,212.53	5,540.75
其他应付款	33,256,195.53	15,931,636.46	87,573,928.35	11,795,119.07
预提费用	90,113,816.57	57,438,584.55	69,936,419.39	46,470,454.72
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	566,609,300.86	298,339,739.50	442,025,734.39	214,563,326.37
长期负债:				
长期借款	282,686,148.50		262,686,148.50	
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	282,686,148.50		262,686,148.50	
递延税项:				
递延税款贷项	933,155.41	933,155.41	933,155.41	933,155.41
负债合计	850,228,604.77	299,272,894.91	705,645,038.30	215,496,481.78
少数股东权益	352,821,153.40		321,352,496.63	
所有者权益(或股东权益):				
实收资本(或股本)	266,521,260.00	266,521,260.00	266,521,260.00	266,521,260.00
减:已归还投资				
实收资本(或股本)净额	266,521,260.00	266,521,260.00	266,521,260.00	266,521,260.00
资本公积	220,410,871.62	220,410,871.62	220,410,871.62	220,410,871.62
盈余公积	60,845,232.17	60,845,232.17	60,845,232.17	60,845,232.17
其中:法定公益金	18,458,662.05	18,458,662.05	18,458,662.05	18,458,662.05
未分配利润	75,134,066.86	75,134,066.86	32,013,840.32	32,013,840.32
外币报表折算差额				
所有者权益合计	622,911,430.65	622,911,430.65	579,791,204.11	579,791,204.11
负债和所有者权益总计	1,825,961,188.82	922,184,325.56	1,606,788,739.04	795,287,685.89

公司法定代表人: 夏藩高

公司主管会计工作负责人: 肖晨生

会计机构负责人: 张琳



资产减值准备明细表

2002年1~6月

编制单位：广州恒运企业集团股份有限公司

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	4,027,828.71	112,562.88		4,140,391.59
其中：应收账款	3,635,963.71	-15,670.83		3,620,292.88
其他应收款	391,865.00	128,233.71		520,098.71
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	42,913,323.03	801,406.63		43,714,729.66
其中：长期股权投资	42,913,323.03	801,406.63		43,714,729.66
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、无形资产减值准备合计				
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				

公司法定代表人：夏藩高 公司主管会计工作负责人：肖晨生 会计机构负责人：张琳



利润及利润分配表

2002年1~6月

编制单位：广州恒运企业集团股份有限公司

单位：人民币元

项 目	2002年1~6月		2001年1~6月	
	合并	母公司	合并	母公司
一、主营业务收入	420,382,747.23	121,042,132.08	388,467,782.73	134,546,314.96
减：主营业务成本	282,653,470.05	83,593,409.29	298,304,167.19	87,741,921.15
减：主营业务税金及附加	2,742,217.51	1,011,466.94	2,502,506.31	1,027,643.01
二、主营业务利润	134,987,059.67	36,437,255.85	87,661,109.23	45,776,750.80
加：其他业务利润	-744,740.21	-749,544.88	-973.91	-6,358.09
减：营业费用	1,686,439.94	845,733.33	1,088,202.49	349,100.00
减：管理费用	14,356,460.74	6,186,254.13	19,580,086.98	5,676,542.82
减：财务费用	7,305,310.55	3,186,647.18	10,258,677.08	3,451,994.11
三、营业利润	110,894,108.23	25,469,076.33	56,733,168.77	36,292,755.78
加：投资收益	-715,056.99	25,112,891.05	-38,359.12	5,332,602.98
加：补贴收入				
加：营业外收入	24,780.50		58,926.58	46,926.58
减：营业外支出	419,200.95	407,742.04	782,071.06	781,391.06
四、利润总额	109,784,630.79	50,174,225.34	55,971,665.17	40,890,894.28
减：所得税	35,195,747.47	7,053,998.80	17,082,782.13	10,037,478.66
减：少数股东损益	31,468,656.78		8,035,467.42	
五、净利润	43,120,226.54	43,120,226.54	30,853,415.62	30,853,415.62
加：年初未分配利润	32,013,840.32	32,013,840.32	19,870,332.78	19,870,332.78
其他转入				
六、可供分配的利润	75,134,066.86	75,134,066.86	50,723,748.40	50,723,748.40
减：提取法定盈余公积金				
提取法定公益金				
利润归还投资				
七、可供股东分配的利润	75,134,066.86	75,134,066.86	50,723,748.40	50,723,748.40
减：应付优先股股利				
提取任意盈余公积金				
应付普通股股利				
转作股本的普通股股利				
八、未分配利润	75,134,066.86	75,134,066.86	50,723,748.40	50,723,748.40

补充资料：

1. 出售、处置部门或被投资单位所得收益				
2. 自然灾害发生的损失				
3. 会计政策变更增加（或减少）利润总额			-6,712,053.50	-2,904,153.31
4. 会计估计变更增加（或减少）利润总额				
5. 债务重组损失				
6. 其他				

公司法定代表人：夏藩高

公司主管会计工作负责人：肖晨生

会计机构负责人：张琳



现金流量表

2002年1~6月

编制单位：广州恒运企业集团股份有限公司

单位：人民币元

项 目	金 额	
	合并	母公司
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	511,310,170.26	137,366,023.03
收到的税费返还	1,216,241.52	1,216,241.52
收到的其他与经营活动有关的现金	6,262,290.38	2,489,852.40
经营活动产生的现金流入小计	518,788,702.16	141,072,116.95
购买商品、接受劳务支付的现金	194,021,441.70	58,316,817.38
支付给职工以及为职工支付的现金	31,019,032.42	18,624,252.27
支付的各项税费	59,008,616.57	11,772,802.01
支付的其他与经营活动有关的现金	19,051,688.54	8,496,070.10
经营活动产生的现金流出小计	303,100,779.23	97,209,941.76
经营活动产生的现金流量净额	215,687,922.93	43,862,175.19
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	1,145,431.43	10,783,370.02
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		
收到的其他与投资活动有关的现金	36,923,590.78	
投资活动产生的现金流入小计	38,069,022.21	10,783,370.02
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金	189,752,481.40	18,326,787.61
投资所支付的现金		
支付的其他与投资活动有关的现金	15,230,055.70	
投资活动产生的现金流出小计	204,982,537.10	18,326,787.61
投资活动产生的现金流量净额	-166,913,514.89	-7,543,417.59
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	85,000,000.00	35,000,000.00
收到的其他与筹资活动有关的现金	7,472,202.50	13,092,290.00
筹资活动产生的现金流入小计	92,472,202.50	48,092,290.00
偿还债务所支付的现金	12,509,913.88	5,076,762.50
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金	30,446,613.98	529,612.50
支付的其他与筹资活动有关的现金	29,277,375.50	29,277,375.50
筹资活动产生的现金流出小计	72,233,903.36	34,883,750.50
筹资活动产生的现金流量净额	20,238,299.14	13,208,539.50
四、汇率变动对现金的影响		



五、现金及现金等价物净增加额	69,012,707.18	49,527,297.10
补充资料:		
1. 将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	43,120,226.54	43,120,226.54
加: 计提的资产减值准备	913,969.51	987,134.74
固定资产折旧	36,135,268.85	10,779,558.81
无形资产摊销		
长期待摊费用摊销	45,327.10	45,327.10
待摊费用减少(减: 增加)	-1,223,333.67	367,508.64
预提费用增加(减: 减少)	20,177,397.18	10,968,129.83
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(减: 收益)	1,139,160.66	1,157,286.92
固定资产报废损失		
财务费用	7,305,310.55	3,186,647.18
投资损失(减: 收益)	715,056.99	-25,112,891.05
递延税款贷项(减: 借项)		
存货的减少(减: 增加)	-79,810.57	1,459,078.96
经营性应收项目的减少(减: 增加)	41,962,606.40	-49,810,576.76
经营性应付项目的增加(减: 减少)	55,750,060.51	37,758,866.19
其他	-21,741,973.90	8,955,878.09
少数股东本期收益	31,468,656.78	
经营活动产生的现金流量净额	215,687,922.93	43,862,175.19
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	92,569,048.59	63,389,054.78
减: 现金的期初余额	23,556,341.41	13,861,757.68
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	69,012,707.18	49,527,297.10

公司法定代表人: 夏藩高

公司主管会计工作负责人: 肖晨生

会计机构负责人: 张琳



会计报表附注

一、公司的基本情况

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 4401011106225 企业法人营业执照；于一九九三年十月向社会公开发行股票，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，2×5万千瓦机组和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。

二、公司主要会计政策、会计估计及合并会计报表的编制方法

1. 会计制度

本公司执行《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

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、短期投资核算方法

(1) 短期投资成本确定：按取得时的投资成本入账。

(2) 短期投资跌价准备计提方法：采用成本与市价孰低计量，指期末按单项投资的市价低于成本差额计提短期投资跌价准备。

7、应收款项坏账损失的核算方法

(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) 计提坏帐准备的范围：指对本公司的应收款项（不包括行业惯例应收取的跨年度经营性结算收入）及其他应收款。

(3) 计提坏帐准备的方法：对公司的坏帐损失，一律采用备抵法，并进行追溯调整。

(4) 本公司坏帐准备按帐龄分析法计提，期末提取比例为：

帐龄	计提比例
1年以内	按余额的 5‰
1年至2年	按余额的 5%
2年至3年	按余额的 10%
3年至4年	按余额的 20%
4年至5年	按余额的 30%
5年至6年	按余额的 40%
6年至7年	按余额的 60%
7年以上	按余额的 100%

8、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) 存货跌价准备计提方法：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，期末按该存货类别的可变现净值低于成本差额计提存货跌价准备。

9、长期投资核算方法

长期投资成本确定：按取得时的实际成本作为初始投资成本。

(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) 长期投资减值准备计提方法

由于市价持续下跌或被投资单位经营状况恶化等原因导致其可收回金额低于帐面价值的应计提长期投资减值准备。计提长期投资减值准备一律采用追溯调整法处理（可追溯到投资的最初状况）。

10、固定资产及折旧

(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，并以取得时的成本入帐。

(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。

期末按单项资产的可回收金额低于帐面价值的差额计提固定资产的减值准备。

11、在建工程核算方法及计提减值准备

(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) 在建工程减值准备

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。

按单项在建工程可收回金额低于其帐面价值差额计提减值准备。

12、无形资产计价、摊销方法及计提减值准备

(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) 无形资产减值准备

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。期末按单项无形资产可回收金额低于其账面价值的差额计提无形资产减值准备。

13、计提委托贷款减值准备方法

期末按委托贷款可收回金额低于本金的差额计提委托贷款减值准备

14、借款费用资本化的确认原则、资本化期间及借款费用资本化金额的计算方法

(1) 因购建固定资产专门借款而发生的辅助费用，金额较大的，直接计入所购建固定资产的成本；金额较少的，直接计入当期财务费用。

(2) 借款利息在每一会计期间资本化的金额等于至当期末止购建固定资产累计支出加权平均数乘以资本化率，但资本化的金额不得超过当期专门借款实际发生的利息。

开始资本化的期间应是资产支出及借款费用均已发生且固定资产购建的必要工作已经开始。当固定资产的购建发生非正常中断且中断时间连续超过3个月时，则暂停借款费用资本化。当所购建的固定资产达到预定可使用状态时，则停止其借款利息的资本化。



15、长期待摊费用的摊销方法、摊销年限

长期待摊费用以实际成本计价，按受益期平均摊销。

16、收入确认的方法

- (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。

17、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。

18、编制合并财务报表时合并范围的确定原则，合并所采用的会计方法。

本公司按照《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。

三、税项

1、流转税

业务（产品）类别	税种	税率
发电收入	增值税	17%
租金收入	营业税	5%

城市维护建设税及教育费附加分别按流转税额的 7%和 3%计缴。

2、所得税

广州恒运企业集团股份有限公司、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、截至资产负债表日止，本公司控股的子公司：

企业名称	业务性质	注册资本（人民币）	经营范围	本公司对其投资额（人民币）	所占权益比例
广州恒运热电（C厂）有限责任公司	工业	20,000 万元	生产、销售电力	25,200 万元	45%
广州经济技术开发区电力燃料公司	商品流通	100 万元	采购、运输、销售	55 万元	55%



说明：本公司将持股比例 45% 的广州恒运热电（C）厂有限公司纳入合并范围是基于以下原因：

- (1) 本公司是该公司第一大股东；
- (2) 本公司控制该公司的财务和经营决策。

2、本公司投资的合营企业情况如下：

企业名称	注册资本	经营范围	本公司对其投资额	所占权益比例
广州恒运热电有限公司	71,600,000.00	生产、销售电力	4,886,057.00	5%
广州飒特电力红外线技术有限公司	40,000,000.00	生产、研制红外检测设备、自动化控制设备；计算机网络技术开发并提供相关的技术咨询服务；销售本公司产品	12,000,000.00	15%
广州美特容器有限公司	186,453,600.00	包装容器的生产与销售	41,000,000.00	10%

五、合并财务报表有关数据说明（如无特别注明，以下货币单位为人民币元）

1、货币资金

项 目	2002.06.30	2001.12.31
现 金	24,930.21	24,376.48
银行存款	92,544,118.38	23,531,964.93
其他货币资金		
合 计	92,569,048.59	23,556,341.41

说明：期末余额比年初余额增加 292.97%，主要是根据生产及“以大代小”工程 1×21 万千瓦燃煤机组的建设需要增加银行借款。

2、应收账款

账 龄	2002.06.30				2001.12.31			
	金 额	占应收 账款总 额的比 例 (%)	坏账准 备计提 比例 (%)	坏账准备	金 额	占应收账 款总额的 比例 (%)	坏账准 备计提 比例 (%)	坏账准备
1 年以内	64,663,312.86	94.18	0.50	97,648.30	110,244,934.70	96.39	0.50	40,943.14
1 至 2 年			5				5	
2 至 3 年			10				10	
3 至 4 年			20				20	



4至5年			30				30	
5至6年	231,344.90	0.34	40	92,537.96	327,284.90	0.29	40	130,913.96
6至7年	838,511.03	1.22	60	503,106.62	853,511.03	0.75	60	512,106.61
7年以上	2,927,000.00	4.26	100	2,927,000.00	2,952,000.00	2.67	100	2,952,000.00
	<u>68,660,168.79</u>	100		<u>3,620,292.88</u>	<u>114,377,730.63</u>	100		<u>3,635,963.71</u>

(1) 期末余额前5名的单位:

欠款单位	余额	欠款时间	欠款原因
广州市电力总公司	61,513,182.94	1年以内	电费跨期结算
广东博罗电厂	2,927,000.00	7年以上	燃料货款
南海华光装饰板材有限公司	1,669,354.05	1年以内	燃料货款
中山胜丰针梳织染公司	477,774.20	1年以内	燃料货款
鱼珠林产集团	157,122.00	1年以内	燃料货款

说明: 应收帐款前五名单位期末余额合计占该项目期末余额的 97.21%。

(2) 期末余额无应收持有本公司 5%以上股份的股东单位欠款。

3、其他应收款

账龄	2002.06.30				2001.12.31			
	金额	占其他应收款总额比例 (%)	坏账准备计提比例 (%)	坏账准备	金额	占其他应收款总额比例 (%)	坏账准备计提比例 (%)	坏账准备
1年以内	76,415,793.16	97.08	0.50	277,418.00	73,211,610.11	97.81	0.50	151,474.67
1至2年	1,258,116.25	1.60	5	62,905.81	737,878.15	0.98	10	73,787.82
2至3年	672,229.65	0.85	10	67,222.97	177,823.40	0.24	20	35,564.68
3至4年	177,823.40	0.23	20	35,564.68	529,002.48	0.71	30	15,504.96
4至5年			30		130.00		40	52.00
5至6年	192,468.12	0.24	40	76,987.25	192,468.12	0.26	60	115,480.87
	<u>78,716,430.58</u>	100		<u>520,098.71</u>	<u>74,848,912.26</u>	100		<u>391,865.00</u>

(1) 期末余额前五名的单位:

欠款单位	余额	欠款时间	欠款原因
广州恒运热电有限公司	69,476,335.20	1年以内	往来款
中国有色金属工业十六冶第一工程公司	2,150,000.00	1年以内	预付工程款
陈创来	1,766,832.46	1年以内	业务备用金
运翔公司	1,650,000.00	1~2年	借款
郑健敏	347,789.50	1年以内	业务备用金

说明: 以上前五名单位的期末余额合计占该项目期末余额的 95.78%。

(2) 期末余额无应收持有本公司 5%以上股份的股东单位欠款。



4、预付账款

账龄	2002.6.30		2001.12.31	
	金额	占预付账款总额的比例(%)	金额	占预付账款总额的比例(%)
1年以内	9,066,033.16	100	143,666,697.43	90.90
1至2年			14,387,130.00	9.10
	<u>9,066,033.16</u>	<u>100</u>	<u>158,053,827.43</u>	<u>100.00</u>

说明：期末余额比年初余额减少 94.26%，主要是将预付“以大代小”等技改工程设备定金及基建工程设备款转到“工程物资”项目反映。

5、存货

项目	2002.6.30		2001.12.31	
	金额	跌价准备	金额	跌价准备
原材料	16,781,639.43		16,944,088.21	
辅助材料	8,115,909.78		7,873,650.43	
合计	<u>24,897,549.21</u>		<u>24,817,738.64</u>	

6、待摊费用

项目	2002.6.30	2001.12.31	期末结存原因
财产保险费	2,302,663.95	1,090,429.60	尚未摊销完
维修费	204,092.95	612,278.71	尚未摊销完
贴现利息	643,431.66	162,890.00	尚未摊销完
其他	61,256.62	122,513.20	尚未摊销完
合计	<u>3,211,445.18</u>	<u>1,988,111.51</u>	

7、长期股权投资

项目	2001.12.31		本期增加	本期减少	2002.6.30	
	金额	减值准备			金额	减值准备
其他股权投资	55,852,190.98	42,913,323.03	86,349.64		55,938,540.62	43,714,729.66

长期股权投资明细列示如下：

(1) 其他股权投资

被投资公司名称	投资期限	占被投资单位注册资本比例	投资金额	减值准备
广州恒运热电有限公司	1992/4/10-2012/4/10	5%	4,886,057.00	
广州美特容器有限公司	1985/5/10—2005/5/10	10%	41,000,000.00	41,000,000.00
广州飒特电力红外技术有限公司	2001/5/14—2005/7/19	15%	12,000,000.00	2,714,729.66
			<u>57,886,057.00</u>	<u>43,714,729.66</u>



(2) 股权投资差额

被投资公司名称	初始金额	摊销期限	本期摊销额	摊余价值
广州经济技术开发区电力燃料公司	767,812.14	10年	38,359.12	421,950.06
广州恒运热电(C厂)有限责任公司	-2,491,175.20	10年	-124,708.76	-2,369,466.44
	<u>-1,723,363.06</u>			<u>-1,947,516.38</u>

说明：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。

8、固定资产及累计折旧

项 目	2001.12.31	本期增加	本期减少	2002.6.30
原 值				
房屋及建筑物	560,329,913.01	82,178,068.38		642,507,981.39
机器设备	721,378,653.08	475,547.09	903,383.52	720,950,816.65
运输工具	15,792,527.79	115,910.00		15,908,437.79
其他设备	6,662,174.41	4,152,321.12		10,814,495.53
合 计	1,304,163,268.29	86,921,846.59	903,383.52	1,390,181,731.36
累计折旧				
房屋建筑物	92,698,426.01	13,670,728.98		106,369,154.99
机器设备	177,030,672.25	20,147,754.32	262,743.06	196,915,683.51
运输工具	8,122,823.77	1,419,876.59		9,542,700.36
其他设备	1,831,913.28	1,188,679.42	29,027.40	2,991,565.30
合 计	279,683,835.31	36,427,039.31	291,770.46	315,819,104.16
净 值	1,024,479,432.98			1,074,362,627.20

说明：1、本期固定资产增加额中由在建工程转入数为 85,711,026.91 元；
2、本公司控股子公司广州恒运热电(C)厂有限责任公司以其机器设备原值 27115.41 万元；评估值 22386.89 万元，用作向开发区建行 14000 万元长期借款的抵押物。

9、工程物资

工程名称	2001.12.31	本期增加	本期减少	2002.6.30	备注
"以大代小"技改工程—1X21万千瓦瓦燃煤发电机组		201,135,655.49		201,135,655.49	预付工程设备款
3#、4#锅炉燃煤固硫环保		9,500,000.00		9,500,000.00	预付工程设备款
6#机组锅炉实施"小改"方案		38,651,000.00		38,651,000.00	预付工程设备款
		<u>249,286,655.49</u>		<u>249,286,655.49</u>	

说明：期末余额比年初余额增加 100%，主要原因见预付帐款的说明。



10、在建工程

工程名称	预算数	2001.12.31	本期增加	本期转入固定资产数	其他减少数	2002.6.30	资金来源	工程进度
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		1,347,964.92	72,763.00	1,283,927.92		136,800.00	其他来源	完工
从化培训中心		2,706,062.66	3,390,000.00			6,096,062.66	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		92,196,286.72	116,325,019.17			208,521,305.89	其他来源	安装阶段
6#机组实施环保脱硫技改工程			1,112,337.00			1,112,337.00	专项借款	初期
恒运大厦		77,130,630.61	7,296,468.38	84,427,098.99			其他来源	完工
		173,414,194.91	128,196,587.55	85,711,026.91	33,250.00	215,866,505.55		

说明：1、期末在建工程借款利息资本化金额 10,414,280.46 元。
2、在建工程期末余额比年初余额增加 24.48%，主要是用于“以大代小”工程——1×21 万千瓦燃煤机组建设。

11、长期待摊费用

项 目	原始发生额	2001.12.31	本期增加	本期摊销	累计摊销	2002.6.30	剩余摊销年限
办公楼装修	850,000.00	700,000.00	150,000.00	85,000.02	85,000.02	764,999.98	5 年
食堂改造	529,228.60	495,978.60	33,250.00	52,922.88	52,922.88	476,305.72	5 年
	1,379,228.60	1,195,978.60	183,250.00	137,922.90	137,922.90	1,241,305.70	

说明：办公楼装修费尚未结算，原始发生额为已付款项。

12、短期借款

类 别	币 别	2002.6.30	2001.12.31
信用借款	人民币	4,800,000.00	4,800,000.00
保证借款	人民币	153,600,000.00	118,600,000.00
合 计		188,400,000.00	123,400,000.00

说明：期末余额比年初余额增加 52.67%，原因是补充流动资金（为新建 1×21 万千瓦环保脱硫项目投产及正常经营）。

其中逾期借款：

借款单位	金额	借款期限	借款用途	借款利率	逾期原因
开发区财局 技改分局	2,000,000.00	1998/12/10 至 1999/5/25	技改贷款	7.56%	政府扶持 借款

13、应付票据

类 别	币 别	2002.6.30	2001.12.31
商业承兑汇票	人民币	97,400,000.00	7,000,000.00
		97,400,000.00	7,000,000.00



说明：期末余额比年初余额增加 1291.43%，主要原因是通过商业承兑汇票方式解决流动资金缺口，期末余额全部于本年内到期。

14、应付款项

应付账款 2002 年 6 月 30 日余额为 83,423,352.23 元，预收帐款 6 月 30 日余额为 422,829.00 元，其他应付款 2002 年 6 月 30 日余额为 33,256,195.53 元。应付款项期末余额中无持有本公司 5%以上表决权股份的股东单位的款项。应付帐款超过三年款项有应付 6# 机组输变电工程款 41,071,623.92 元；其他应付款超过三年款项有应付 6# 机组设备款 1,685,245.76 元。

15、应付股利

投资者	2002.6.30	2001.12.31	欠付原因
内部职工股：高管人员	6,912.26	6,912.26	股东大会决议支付 期在 2002 年 7 月
广州开发区工业总公司	7,976,968.48	7,976,968.48	
法人股 广州经济技术开发区国际 信托投资公司	928,741.04	928,741.04	股权转让未结清
广州黄电实业有限公司	2,058,471.36	2,058,471.36	股东大会决议支付 期在 2002 年 7 月
社会公众股	13,795,329.51	13,795,329.51	
国家股：广州凯得控股有限公司	15,356,507.68	15,356,507.68	现金股利于 2002 年 7 月份支付
广州同诚实业发展公司	856,705.65	1,713,411.30	
广州市电力总公司		18,847,524.35	
广州西基港务公司		1,713,411.30	
广东电力设计院		428,352.83	
广东省电力一局		856,705.66	
	40,979,635.98	63,682,335.77	

16、应交税金

税种	2002.06.30	2001.12.31
增值税	10,240,914.90	6,687,369.24
所得税	19,348,524.52	4,967,128.04
房产税	530,833.59	25,436.00
城市维护建设税	697,669.89	1,009,279.04
营业税	90,298.20	56,720.03
待抵扣税金		-5,811.97
个人所得税	-1,084.63	79.30
合计	30,907,156.47	12,740,199.68



17、其他应交款

项 目	2002.06.30	2001.12.31
教育费附加	280,123.14	434,212.53
防洪费	602,596.88	
合 计	882,720.02	434,212.53

18、预提费用

项 目	2002.6.30	2001.12.31
借款利息	618,242.63	430,325.51
大修理费	70,919,182.14	50,617,328.34
供热系统改造	18,396,391.80	18,407,786.97
防洪费		480,978.57
其 他	180,000.00	
合 计	90,113,816.57	69,936,419.39

说明：期末余额比年初余额增加 28.85%，主要是公司计提机组大修理费用。

19、长期借款

类 别	币 别	2002.6.30	2001.12.31
抵押借款	人民币	140,000,000.00	140,000,000.00
保证借款	人民币	90,000,000.00	110,000,000.00
股东融资	人民币	32,686,148.50	32,686,148.50
合 计		262,686,148.50	282,686,148.50

说明：期末余额比年初余额增加 7.61%，主要是借入资金用于“以大代小”工程 1×21 万千瓦燃煤机组的建设。

20、递延税款贷项

项 目	2002.6.30	2001.12.31
递延税款	933,155.41	933,155.41

21、股本

股东类别	2001.12.31	本期增加	本期减少	2002.6.30
一、未上市流通股份				
1. 发起人股份	133,934,457.00	24,765,215.00		158,699,672.00
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	24,765,215.00		62,721,499.00



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	24,765,215.00	24,799,402.00	158,699,672.00
二、已流通股份				
境内上市的人民币普通股	107,787,401.00	53,007.00	18,820.00	107,821,588.00
已流通股份合计	107,787,401.00	53,007.00	18,820.00	107,821,588.00
股份总数	266,521,260.00	24,818,222.00	24,818,222.00	266,521,260.00

22、资本公积

项 目	2001.12.31	本期增加	本期减少	2002.6.30
股本溢价	212,887,404.36			212,887,404.36
接受捐赠非现金资产准备				
接受现金捐赠				
股权投资准备	2,032,290.22			2,032,290.22
资产评估增值	5,287,880.67			5,287,880.67
拨款转入				
外币资本折算差额				
其他资本公积	203,296.37			203,296.37
合 计	220,410,871.62			220,410,871.62

23、盈余公积

项 目	2001.12.31	本期增加	本期减少	2002.6.30
法定盈余公积	42,386,570.12			42,386,570.12
公益金	18,458,662.05			18,458,662.05
任意盈余公积				
合 计	60,845,232.17			60,845,232.17

24、未分配利润

项 目	2001.12.31	本期增加	本期减少	2002.6.30
期初未分配利润	19,870,332.78			32,013,840.32
本年净利润	64,455,187.22	43,120,226.54		43,120,226.54
提取法定盈余公积	-6,445,518.72			
提取公益金	-3,222,759.36			
应付普通股股利	-42,643,401.60			
上交利润				
其他				
合 计	32,013,840.32	43,120,226.54		75,134,066.86



25、主营业务收入

项 目	2002年1~6月	2001年1~6月
工 业	399,586,433.08	343,720,730.30
商 业	56,148,257.80	62,863,355.85
公司内行业间相互抵减	-35,351,943.65	-18,116,303.42
合 计	420,382,747.23	388,467,782.73

其中前五名客户如下:

客 户 名 称	金 额
广州市电力总公司	39,959 万元
增城和达燃料公司	252 万元
增城煌达燃料公司	207 万元
南海光华装饰板材有限公司	212 万元
中山胜丰针梳织染公司	150 万元

说明: 以上前五名客户业务发生额合计占主营业务收入的 97.01%。

26、主营业务成本

项 目	2002年1~6月	2001年1~6月
工 业	264,702,177.22	255,738,992.36
商 业	53,303,236.48	60,681,478.25
公司内行业间相互抵减	-35,351,943.65	-18,116,303.42
合 计	282,653,470.05	298,304,167.19

27、主营业务税金及附加

项 目	2002年1~6月	2001年1~6月
城市维护建设税	1,919,552.26	1,751,754.41
教育费附加	822,665.25	750,751.90
合 计	2,742,217.51	2,502,506.31

说明: 城市维护建设税及教育费附加分别按流转税额的 7%和 3%计缴。

28、财务费用

项 目	2002年1~6月	2001年1~6月
利息支出	8,406,835.51	10,715,372.50
减: 利息收入	1,106,352.90	460,164.09
汇兑损失		
减: 汇兑收益		
手续费	4,827.94	3,468.67
合 计	7,305,310.55	10,258,677.08



29、投资收益

项 目	2002年1~6月	2001年1~6月
按成本法核算的股权投资收益		
按权益法核算的股权投资收益		
期末调整被投资单位所有者权益净增减的金额		
股权投资差额摊销	86,349.64	-38,359.12
长期投资减值准备	-801,406.63	
合 计	-715,056.99	-38,359.12

说明：投资收益汇回不存在重大限制。

30、支付的其他与经营活动有关的现金项目主要有：

- (1) 管理费用支出 1295 万元；
- (2) 营业费用 169 万元；
- (3) 其他业务支出 441 万元。

31、收到的其他与经营活动有关的现金项目主要有：

- (1) 合同履约金 250 万元；
- (2) 冲减管理费 11 万元；
- (3) 保险公司退保险金 46 万元；
- (4) 差旅费 1 万元；
- (5) 发电综合奖 126 万元；
- (6) 其他 192 万元。

32、收到的其他与投资活动有关的现金项目主要有：

- (1) 收到往来款还款 3600 万元；
- (2) 收银行存款利息及其他往来款的资金占用费 57 万元；
- (3) 差旅费退款等 35 万元。

33、支付的其他与投资活动有关的现金项目主要有：

- (1) 支付往来款 1500 万元；
- (2) 筹建差旅费 23 万元。

34、收到的其他与筹资活动有关的现金项目主要有：

收到往来款 747 万元。

35、支付的其他与筹资活动有关的现金项目主要有：

支付往来款 2927 万元。

六、母公司财务报表有关项目的附注

1、应收账款



帐龄	2002.6.30			2001.12.31		
	金额	所占比例	坏帐准备	金额	所占比例	坏帐准备
一年以内	16,379,530.04	100%	81,897.65	8,304,563.84	100%	41,522.82
合计	<u>16,379,530.04</u>	<u>100%</u>	<u>81,897.65</u>	<u>8,304,563.84</u>	<u>100%</u>	<u>41,522.82</u>

2、其他应收款

帐龄	2002.6.30			2001.12.31		
	金额	所占比例	坏帐准备	金额	所占比例	坏帐准备
一年以内	93,190,984.04	98.78%	326,665.29	51,311,683.12	97.90%	141,607.35
一至二年	108,116.25	0.11%	5,405.81	737,878.15	1.41%	73,787.82
二至三年	672,229.65	0.71%	67,222.97	177,823.40	0.34%	35,564.68
三至四年	177,823.40	0.19%	35,564.68			
四至五年				130.00		52.00
五至六年	192,468.12	0.21%	76,987.25	192,468.12	0.35%	115,480.87
合计	<u>94,341,621.46</u>	<u>100%</u>	<u>511,846.00</u>	<u>52,420,282.79</u>	<u>100%</u>	<u>366,492.72</u>

3、长期投资

(1) 长期投资

项目	2001.12.31		本期增加	本期减少	2002.6.30	
	金额	减值准备			金额	减值准备
长期股权投资	318,486,926.15	42,913,332.03	25,952,656.80	38,359.12	344,401,223.83	43,714,729.66
长期债权投资						
合计	<u>318,486,926.15</u>	<u>42,913,332.03</u>	<u>25,952,656.80</u>	<u>38,359.12</u>	<u>344,401,223.83</u>	<u>43,714,729.66</u>

(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	252,000,000.00	45%	25,583,330.71	37,095,421.16	
广州经济技术开发区电力燃料公司	1989.3.30至 2004.3.30	550,000.00	55%	244,617.33	-1,182,737.95	
广州枫特电力红外技术有限公司	2001.5.14至 2005.7.19	12,000,000.00	15%			2,714,729.66
合计		<u>310,436,057.00</u>		<u>25,827,948.04</u>	<u>35,912,683.21</u>	<u>43,714,729.66</u>



(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	421,950.06
广州恒运热电(C)厂有限责任公司	-2,494,175.20	10	-124,708.76	-2,369,466.44

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

A. 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。

B. 对占有 15%股权的投资项目广州飒特电力红外技术有限公司, 因为该公司目前正处于试生产期, 市场开拓、营销体系建立仍在进行中, 出现了一定亏损, 已按该项目预计可收回金额低于长期投资帐面价值的差额, 计提长期投资减值准备 2,714,729.66 元, 其中本期计提 801,406.63 元。

4、主营业务收入和主营业务成本

项目	2002年1~6月	2001年1~6月
主营业务收入	121,042,132.08	134,546,314.96
主营业务成本	83,593,409.29	87,741,921.15

5、投资收益

项目	2002年1~6月	2001年1~6月
股权投资收益	25,827,948.04	5,370,962.10
股权投资差额摊销	86,349.64	-38,359.12
长期投资减值准备	-801,406.63	
合计	25,112,891.05	5,332,602.98

七、关联方关系及其交易

(一) 存在控制关系的关联方

企业名称	注册地址	主营业务	与本企业关系	经济性质或类型	法定代表人
广州凯得控股有限公司	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	张永德



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创业路	采购、运输和销售	子公司	联营	肖晨生

(二) 存在控制关系的关联方的注册资本及其变动

企业名称	2001.12.31	本期增加数	本期减少数	2002.6.30
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			200,000,000.00
广州经济技术开发区电力燃料公司	1,000,000.00			1,000,000.00

(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	2001.12.31		本期增加		本期减少		2002.6.30	
	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	252,000,000.00	45.00					252,000,000.00	45.00
广州经济技术开发区电力燃料公司	550,000.00	55.00					550,000.00	55.00

(四) 关联交易的内容

1、采购货物(煤、油)

企业名称	2002年1~6月	占总采购煤比例	2001年1~6月	定价政策
广州经济技术开发区电力燃料公司	35,351,943.65	47.51%	18,116,303.42	按合同或协议执行,按质定价,无高于或低于本公司正常采购价格的情况

说明: 购入的燃煤已全部消耗, 对经营情况及财务状况未构成影响。

2、关联方应收款项

项 目	2002.6.30	2001.12.31
广州恒运热电有限公司	69,476,335.20	88,157,163.72
广州恒运热电(C)厂有限责任公司	27,852,298.84	27,752,390.24

说明: 与广州恒运热电有限公司发生的流动资金往来款, 按银行同期贷款利率收取资金占用费, 对经营成果与财务状况未构成影响。



3、关联方应付款项

项 目	2002. 6. 30	2001. 12. 31
广州经济技术开发区电力燃料公司		326,364.25
广州恒运热电有限公司		61,722,054.67

说明：与广州恒运热电有限公司发生的流动资金往来款项已结清，并按银行同期贷款利率收取资金占用费，对经营成果与财务状况未构成影响。

(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
广州黄电实业有限公司	主要股东
广州飒特电力红外技术有限公司	合作经营
广州美特容器有限公司	合作经营

八、其他重要事项

本公司控股子公司广州恒运热电（C）厂有限责任公司决定对其所属的#6 机组实施脱硫环保技术改造，该项改造的设备投资约 1.5 亿人民币，由该公司自行筹集资金投入。

九、承诺事项

本公司截至 2002 年 6 月 30 日止并无承诺事项存在。