

深圳南山热电股份有限公司

SHENZHEN NANSHAN POWER STATION CO., LTD

二〇〇二年半年度报告

二〇〇二年八月十四日

目 录

一、重要提示	3
二、公司基本情况	4
三、股本变动和主要股东持股情况	5
四、董事、监事、高级管理人员和员工情况	6
五、管理层讨论与分析	6
六、重要事项	11
七、财务报告	14
八、备查文件	30

一、重要提示

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

劳德容董事长委托于春玲董事出席本次会议并代为行使表决权；黄德晨副董事长因故未出席本次会议，也未委托其他董事代为行使表决权；黄速建独立董事委托刘爱群独立董事出席本次会议并代为行使表决权。

本公司 2002 年半年度财务会计报告未经审计。

二、公司基本情况

- (一) 公司法定中文名称：深圳南山热电股份有限公司
公司法定英文名称：Shenzhen Nanshan Power Station Co., Ltd
- (二) 公司股票上市交易所：深圳证券交易所
A 股简称及代码：深南电 A，000037
B 股简称及代码：深南电 B，200037
- (三) 公司注册地址：广东省深圳市南山区月亮湾大道 18 号
公司办公地址：广东省深圳市南山区月亮湾大道 18 号
邮政编码：518054
公司电子信箱：sznsrdgf@szptt.public.net.cn
- (四) 法定代表人：劳德容
- (五) 公司董事会秘书：傅博
联系电话：0755-26072818、0755-26650052 转 208
传真：0755-26072818
电子信箱：gm@nspower.com.cn
证券事务代表：胡琴
联系电话：0755-26650064、0755-26650052 转 204
传真：0755-26650642
电子信箱：huqin0037@163.com
联系地址：广东省深圳市南山区月亮湾大道 18 号
- (六) 信息披露网站：<http://www.cninfo.com.cn>
定期报告刊登报刊：《中国证券报》、《证券时报》、《大公报》
公司半年度报告备置地点：公司计划经营部

(七) 主要财务数据及指标

1、主要财务数据及指标

单位：人民币元

项 目	2002 年 1-6 月	2001 年 1-6 月
净利润	146,392,408.35	96,736,323.60

扣除非经常性损益后的净利润	146,868,308.25	95,099,275.91
每股收益	0.27	0.18
净资产收益率(%)	13.87	9.94
每股经营活动产生的现金流量净额	0.49	0.33

注：扣除非经常性损益的项目为营业外收支净额-475,899.90 元。

项 目	2002 年 6 月 30 日	2001 年 12 月 31 日
股东权益（不含少数股东权益）	1,055,576,022.67	910,250,024.86
每股净资产	1.93	1.66
调整后的每股净资产	1.92	1.65

2、按国内、国际会计准则编制财务报告在报告期内的净利润及期末净资产

	净资产（元）	净利润（元）
	（截止 2002 年 6 月 30 日）	（2002 年 1-6 月）
按中国会计准则计算	1,055,576,022.67	146,392,408.35
按国际会计准则计算	1,055,576,022.67	146,392,408.35

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股份结构未发生变动。

（二）报告期末公司股东总数为 32,185 户，其中 A 股股东 14,453 户，B 股股东 17,732 户。

（三）公司前十名股东持股情况（截止 2002 年 6 月 30 日）

序号	股东名称	持股数(股)	所持股份占股本比例(%)	股份性质
1	深圳市广聚电力投资有限公司	125,845,702	22.97	法人股
2	香港南海洋行（国际）有限公司	83,748,408	15.28	外资法人股
3	深圳市能源集团有限公司	62,697,297	11.44	法人股
4	深圳国电科技发展有限公司	54,709,180	9.98	法人股
5	腾达置业有限公司	47,553,343	8.68	外资法人股
6	丛立霞	1,133,042	0.21	A 股
7	汉兴证券投资基金	1,000,011	0.18	A 股
8	李昂	910,000	0.17	B 股

9	李廷文	832,462	0.15	A 股
10	吴丽容	793,125	0.14	B 股

说明：

- 1、深圳市能源集团有限公司代表国家持有股份为 30,829,682 股。
- 2、第 3 名股东深圳市能源集团有限公司间接持有第 2 名股东即公司外资法人股东香港南海洋行（国际）有限公司 100%股权。
- 3、公司其他股东均为社会公众股东，本公司对其情况不详。
- 4、除第 2 名股东和第 3 名股东外，其他法人股东之间不存在关联关系。

（四）公司控股股东情况

报告期内，公司第一大股东未发生变化。

四、董事、监事及高级管理人员情况

（一）报告期内，除简基遥董事持有公司股票 57,217 股外，公司其他董事、监事及高级管理人员均未持有公司股票。

（二）董事、监事及高级管理人员变动情况

2002 年 5 月 27 日，公司 2002 年度第一次临时股东大会选举黄速建先生、刘占军先生为公司第三届董事会独立董事。

五、管理层讨论与分析

（一）报告期内主要财务状况及分析

1、主营业务收入、主营业务利润、净利润、现金及现金等价物增加额同比增减变化情况

项 目	报告期（元）	上年同期（元）	增减比率 ± %
主营业务收入	663,061,416.65	445,860,660.25	48.71
主营业务利润	223,382,215.93	109,626,478.84	103.77

净利润	146,392,408.35	96,736,323.60	51.33
现金及现金等价物净增加额	96,695,640.78	136,839,474.51	-29.34

变动原因分析：

(1)主营业务收入较上年同期增加 21,720.08 万元，增长 48.71%，主要原因是深圳市用电量大幅增长和公司装机容量较上年同期增加了 18.34 万千瓦，增长 52.4%，使公司发电量较上年同期增加 56.50%，主营业务收入亦相应增加。

(2)主营业务利润较上年同期增加 11,375.57 万元，增长 103.77%，主要原因是上半年主营业务收入增长 48.71%；同时公司抓住国际油品市场价格大幅变动的时机，并采取科学、有效的燃油采购措施，使发电燃料成本大幅降低。

(3)净利润较上年同期增加 4,965.61 万元，增长 51.33%，主要原因是主营业务利润增长 103.77%，而补贴收入降低了 48.88%，且增加了少数股东损益 4,558.65 万元。

(4)现金及现金等价物净增加额较上年同期减少 4,014.38 万元，降低了 29.34%，主要是由于在报告期内，公司实施燃机“以大代小”技改二期项目而增加了现金支出。

2、报告期末总资产、股东权益与期初的比较

项 目	2002 年 6 月 30 日	2001 年 12 月 31 日	增减比率 ± %
总资产（元）	1,949,799,022.53	1,552,849,188.89	25.56
股东权益（元）	1,055,576,022.67	910,250,024.86	15.97

变动原因分析：

(1)总资产较上年末增加 39,694.98 万元，主要原因是应收账款和在建工程增加；

(2)股东权益较上年末增加 14,532.60 万元，主要原因是本期实现净利润所致。

3、其他财务指标变化情况及分析

项 目	2002 年 6 月 30 日	2001 年 12 月 31 日	增减比率 ± %
货币资金	407,810,551.53	311,021,414.42	31.12
应收账款	212,825,017.50	127,375,380.00	67.08
预付帐款	52,797,127.12	81,603,265.97	-35.30
存货	113,273,788.21	69,586,218.01	62.78
待摊费用	978,507.28	2,054,718.14	-52.38
在建工程	330,434,343.77	81,314,425.26	306.37

短期借款	485,000,000.00	295,000,000.00	64.41
应付账款	107,273,379.50	3,089,352.70	
应付股利	58,736,142.53	169,869,459.38	-65.42
其他应付款	83,366,897.43	49,803,805.30	67.39
预提费用	33,389,180.72	114,517.90	
未分配利润	139,725,352.49	450,021.24	
项 目	2002 年 1-6 月	2001 年 1-6 月	增减比率 ± %
主营业务成本	439,089,095.33	335,828,768.88	30.75
主营业务税金及附加	590,105.39	405,412.53	45.56
其他业务利润	-255,936.48	5,575,775.00	
财务费用	4,925,629.94	1,983,093.52	148.38
补贴收入	16,126,656.14	31,546,733.06	-48.88
营业外收入	95,000.00	300.00	
营业外支出	654,882.24	3,650,136.54	-82.06

变动原因分析：

- (1) 货币资金增加为电费收入增加；
- (2) 应收账款增加为应收深圳供电局的电费收入增加；
- (3) 预付账款减少为预付油款减少；
- (4) 存货增加系由于发电量增加而增大发电燃料的储备；
- (5) 待摊费用减少为已摊销财产保险数增加；
- (6) 在建工程增加系增加了燃机“以大代小”技改二期工程项目；
- (7) 短期借款增加的原因为实施 2001 年度分红派息和燃机“以大代小”技改二期项目而增加了现金支出；
- (8) 应付账款增加为采购发电燃料的应付款增加；
- (9) 应付股利减少为公司实施了 2001 年度分红派息；
- (10) 其他应付款增加主要原因系公司按董事会有关规定预提的员工福利费；
- (11) 预提费用增加为公司按均衡性预提的上半年发电设备修理费；
- (12) 未分配利润增加为本期实现净利润；
- (13) 主营业务成本增加为在单位发电成本下降的情况下，由于上半年发电量

的大幅增加所致；

(14) 主营业务税金及附加增加为增值税增加；

(15) 其他业务利润减少为劳务收入减少；

(16) 财务费用增加为银行借款增加；

(17) 补贴收入减少为退税收入减少；

(18) 营业外收入增加为处理固定资产收益增加；

(19) 营业外支出减少为处理固定资产损失减少。

(二) 报告期内主要经营情况

1、主营范围和市场环境

公司主营业务为经营供电。截止报告期末，公司已拥有四套燃气轮机联合循环发电系统和三台燃气轮发电机组，总装机容量由 52.8 万千瓦增至 70 万千瓦，占深圳市调峰发电企业总装机容量的 43.1%，是深圳市电网的骨干调峰发电企业。

报告期内，深圳市电力市场呈现出严重的供不应求状况，用电需求屡创新高，电网负荷的增速远远超过供电能力的增速，深圳电网从 6 月份开始采取强制错峰措施，累计限负荷 194 万千瓦。用电实际最高负荷已达 460 万千瓦，较上年同期增长 22.66%，净增负荷 85 万千瓦；供电量达 109.60 亿千瓦时，同比增长 22.70%。用电峰谷差和峰电周期日益增大，为公司主营业务经营带来了良好的经营环境。

2、主营业务经营状况及分析

(1) 针对深圳电网供电紧张状况，公司能做好发电设备的安全保障工作，使发电机组始终处于良好运行状况，最大限度满足电网调度的供电要求。上半年共完成发电量 112,050.13 万千瓦时，同比增长 56.50%，创历年同期最高水平。完成年度电力生产计划的 60.54%；实现主营业务收入 66,306.14 万元，同比增长 48.71%。

(2) 年初，公司利用国际油品期货市场和下属企业 7.8 万立方米油库仓储优势，在油价较低时大批量订购高峰期发电所需燃油保值期货或现货，使公司发电燃料成本较上年同期大幅降低，使公司在报告期内实现主营业务利润 22,338.22 万元，同比增长 103.77%；净利润 14,639.24 万元，同比增长 51.33%；每股收益 0.27 元；净资产收益率 13.87%，取得了良好的经营业绩。

(3) 加强燃机“以大代小”技改二期单循环工程项目和联合循环余热发电项目的施工管理，经过紧张的工程施工和安装调试，上述两项被列为深圳市 2001 年

度工业重点建设（技改）项目，分别于5月24日和7月12日建成投产，使公司总装机容量由52.8万千瓦增至70万千瓦，强化电网调峰能力。实现电力产业升级，进一步降低发电成本，提升竞争力，有效地缓解深圳市高峰期电力供应紧缺状况，并再次打破美国通用电气公司同类型燃气轮发电机组安装调试周期最短的世界记录。

（4）报告期内无对公司利润产生重大影响的其他业务经营活动。

（三）公司投资情况

1、募集资金投资情况

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

2、非募集资金投资情况

报告期内，公司负责实施燃机“以大代小”技改二期单循环工程项目，即投资建设一台9E型燃气轮发电机组（容量为12.34万千瓦），替代公司三台PG6531B和PG6541B型燃机及联合循环（容量合计为9.9万千瓦）和深圳宝昌电力有限公司三-七台柴油发电机组（容量合计为3-7.6万千瓦）。该项目计划总投资2.48亿元人民币，单位投资2,480.2元/千瓦（远远低于新建项目水平）。该项目经过8个月建设，已于2002年5月24日建成投产。

在单循环工程基础上，同期投资建设燃机联合循环余热发电二期项目（即燃气-蒸汽联合循环发电技术项目），即建设一台6.0万千瓦余热发电机组，利用上述建成的燃机的烟气进行余热发电，属节能和资源综合利用项目。该项目计划投资1.71亿元人民币。该项目经过10月的建设，于2002年7月12日建成并投入商业运行。

上述“以大代小”技改二期项目建成后，装机容量为18.34万千瓦，年发电能力可达7.2亿千瓦时，可实现销售收入约4.4亿元人民币，实现利润约7,000万元人民币。

由于在上述燃机“以大代小”技改二期项目的申请立项时，使用了深圳宝昌电力有限公司的3-7.6万千瓦替代容量，公司正积极与其协商解决方案。

（四）下半年计划

1、紧紧抓住深圳市用电高峰期电力供需形势严峻的市场机遇，做好发电机组的安全运行管理，确保高峰期的稳发和满发，力争全年完成电力生产计划22亿千

瓦时，实现主营业务收入 13 亿元人民币。

2、严格控制成本支出，经济和费用指标考核到部门；结合供电调度负荷状况，实施科学、经济、高效的机组运行模式，挖潜降耗，各项发电的经济指标再创新高。

3、强化公司在燃气轮机发电领域的投资、运营和管理的核心优势，与国家科研院所及行业知名企业合作，将各自的优势整合并转化为实际的盈利能力，以强化公司行业技术领先地位，争取成为全国燃气轮机发电技术试验中心。

4、根据广东省物价局粤价（2002）191 号“广东省物价局关于重新测算上网电价的通知”的要求，做好公司上网电价的测算工作，并积极争取有利于燃气轮机调峰电厂的政策支持。

5、充分利用公司的核心优势，加快收购兼并小型、低效的燃机调峰电厂的步伐，并实施“以大代小”技术改造，进一步扩大公司电力经营规模。

6、盘活原#1-#3 燃气轮发电机组的资产。

7、完成并落实好中国证监会深圳证管办对公司巡回检查的整改报告，进一步促进公司规范化运作。

六、重要事项

（一）公司治理结构情况

公司一贯按照《公司法》、《证券法》和中国证监会有关法律、法规要求，不断完善公司法人治理结构，建立现代企业制度，规范公司运作，加强信息披露工作。

1、报告期内，公司根据《上市公司治理准则》及《关于上市公司建立独立董事制度的指导意见》等要求，结合公司实际情况，制（修）订了《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《独立董事会工作制度》、《公司治理纲要》、《董事会专项基金管理办法》等相关规章制度，并提交公司 2002 年度第一次临时股东大会审议通过，现已正式实施。

2、经公司 2002 年度第一次临时股东大会选举，增设二名独立董事，使公司独立董事人数增至三名，并建立了独立董事制度。

3、2002 年 5 月 20 日至 25 日，中国证监会深圳证券监管办公室对公司进行了例行巡回检查，并于 2002 年 7 月 4 日下达了《关于要求深圳南山热电股份有限公司限期整改的通知》，公司正按照整改通知的要求，制订和落实相应的整改措施。

4、报告期内，公司按照《中国证监会、国家经贸委关于开展上市公司建立现代企业制度检查的通知》要求，对本公司建立现代企业制度进行了全面检查，并形成了《上市公司建立现代企业制度的自查报告》，经公司董事会审议通过后报送有关部门。

(二) 公司 2002 年上半年不进行利润分配，也不进行公积金转增股本。

(三) 报告期内公司利润分配方案及执行情况

2001 年度公司利润分配方案为：以 2001 年末总股本 547,965,998 股为基数，向全体股东每 10 股派现金红利 3.1 元人民币（含税），剩余部分结转下年度。不进行资本公积金转增股本。

上述方案经公司第三届董事会第八次会议和公司 2001 年度股东大会审议通过，实施公告于 2002 年 6 月 17 日刊登在《中国证券报》、《证券时报》和《大公报》上。股权登记日为 2002 年 6 月 24 日，除息日为 2002 年 6 月 25 日。分红派息已实施完毕。

(四) 报告期内公司无重大诉讼、仲裁事项发生。

(五) 报告期内公司无收购兼并、资产重组事项。

(六) 报告期内公司重大关联交易事项

1、报告期内，公司与关联方的累计交易额高于本期净利润 10%或高于公司净资产值 5%的关联交易事项如下：

关联交易方	交易内容	定价原则	交易金额 (万元)	占同类交易 金额比例(%)	结算方式	对公司利润的影响
深圳协孚供油有限公司	货物采购	市场价格	1,977	6.31	开票结算	占净利润的 9.62%
深圳协孚供油有限公司	储油罐租赁	市场价格	1,315	100.00	开票结算	占净利润的 4.57%
深圳新电力实业有限公司	劳务、烟气费	协议定价	845	100.00	开票结算	占净利润的 5.77%

2、报告期资产、股权转让发生的关联交易事项

2001 年 3 月 23 日，公司与 MEIYA POWER COMPANY LIMITED(美亚电力有限公司)签订了股权转让协议，公司初步确定以人民币 4,288 万元价格，将安徽省铜陵深能发电有限责任公司 10%股权转让给美亚电力有限公司。截止报告期内，该项股权转让由于未获有关部门批准，其转让手续未能完成。

3、 公司与关联方存在债权、债务往来、担保等事项

(1) 报告期内，公司为关联企业提供贷款担保事项如下：

关联公司名称	担保金额（万元）	起止日期	占净资产比例	备注
深圳市深南石油（集团）有限公司	RMB12,000		11.37%	互保 1.2 亿元
其中：	3,000	2002.05-2003.05		
	1,500	2002.06-2003.06		
	1,500	2002.05-2003.06		
	6,000	2001.10-2002.10		
深圳新电力实业有限公司	RMB2,550	2002.06-2004.06	2.42%	

(2) 报告期内，深圳市金碧湾投资发展有限公司为公司的控股子公司——深圳新电力实业有限公司提供贷款担保人民币 2,450 万元，期限为 2002 年 6 月至 2004 年 6 月。

4、 其他关联交易

2002 年 1-6 月，公司向深圳新电力实业有限公司（公司直接持有其 26% 股份，间接持有其 25% 股份）收取余热发电项目资产托管劳务费和烟气使用费共计 844.67 万元人民币。

(七) 报告期内，无关联企业为公司的控股子公司——深圳新电力实业有限公司提供贷款担保事项如下：

无关联公司名称	担保金额（万元）	起止日期
深圳市石化油品保税贸易有限公司	RMB13,000	
其中：	2,000	2001.10-2002.10
	500	2001.08-2002.08
	8,000	2002.04-2003.04
	2,500	2002.06-2003.06

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

(九) 报告期内，除深圳新电力实业有限公司将余热发电项目的资产托管给公司负责经营管理外，公司未托管、承包、租赁其他公司资产，亦无其他公司托管、承包、租赁上市公司资产的事项。

(十) 聘任、解聘会计师事务所情况

本年度公司继续聘请广州羊城会计师事务所有限公司和罗兵咸永道会计师事务所分别担任公司 2002 年度境内和境外审计单位。（详见 2002 年 5 月 10 日《中国证券报》、《证券时报》和《大公报》）

(十一) 报告期内公司无其他重大合同情况。

(十二) 报告期内公司未更改名称或股票简称。

七、财务报告（未经审计）

一、会计报表（见附表）

二、报告期内公司执行的会计政策、会计估计、会计核算方法与上年度相比无重大变化。合并报表范围的变更情况详见会计报表附注四。

三、会计报表附注

(一) 公司的基本情况

公司经深圳市人民政府办公厅深府办复[1993]897 号文批准，由外商投资企业改组为股份制企业，注册资本为人民币 180,000,000.00 元。公司实施 1994 年度每 10 股送 1 股红股、1997 年度资本公积金每 10 股转增 8 股、2000 年度每 10 股配售 3 股、2000 年度每 10 股送 2.5 股红股、2000 年度资本公积金每 10 股转增 2.5 股后，注册资本为人民币 547,965,998.00 元。公司主要经营供电、供热；从事发电厂（站）的建设工程总承包，提供技术咨询及技术服务。经营期限至 2010 年 4 月。

公司属下现有控股子公司：深南能源（新加坡）有限公司、深圳新电力实业有限公司、香港兴德盛有限公司。

(二) 公司主要会计政策、会计估计和合并会计报表的编制方法

1、会计制度

公司执行《企业会计准则》和《企业会计制度》及其有关的补充规定。

2、会计年度

公司的会计年度自公历年度 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

3、记账本位币

公司的记账本位币为人民币。境外子公司的记账本位币为该子公司所在地的货币。

4、记账基础和计价原则

公司的会计核算以权责发生制为记账基础，资产计价以历史成本为计价原则。

5、外币业务核算方法

公司年度内涉及非本位币的经济业务按发生期间的市场汇价折合为人民币记账。半年及年度终了，货币性项目中非本位币余额按当月的市场汇价进行调整，其汇兑差额列入本年损益。

所有资产、负债类项目均按合并会计报表决算日的市场汇率折算为母公司记账本位币；所有者权益类项目除“未分配利润”项目外，均按发生时的市场汇率折算为母公司记账本位币。“未分配利润”项目以折算后的利润分配表中该项目的数额列示。折算后资产类项目、负债类项目和所有者权益类项目合计数的差额，作为折算差额在“未分配利润”项目后单独列示。

利润及利润分配表中有关反映发生额的项目采用合并报表决算日的市场汇率折算为母公司记账本位币。

6、现金等价物的确定标准

公司确认期限短、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为现金等价物。

7、坏账核算方法

(1) 坏账确认的标准。债务人破产或死亡，以其破产财产或者遗产清偿后仍无法收回；债务人逾期未履行其清偿义务，并且具有明显特征表明无法收回。

(2) 坏账的核算采用备抵法。应收款项（包括应收账款、其他应收款、有确凿证据表明不符合预付账款性质或因供货单位破产和撤销等原因已无望再收到所购货物的预付账款、有确凿证据证明不能够收回或收回的可能性不大的应收票据）坏账准备按账龄分析法计提，提取比例为：一年以内的，按其余额的 0%计提；一至两年的，按其余额的 5%计提；两至三年的，按其余额的 10%计提；三年以上的，按其余额的 20%计提；对有确凿证据表明该项应收款项不能收回或收回可能性不大的提高计提比例。

8、短期投资核算方法

(1) 公司短期投资按实际成本计价。股票、债券投资，按照已宣告发放的现金股利和利息计算当期收益，其他短期投资按权责发生制计算当期应计损益。

(2) 期末短期投资，其中：股票、债券投资按成本与市价孰低计价；其他投资按账龄分析法计提跌价准备，逾期半年至一年的，按其余额 20%计提，逾期一至两年的，

按其余额 40%计提，逾期两年以上的，按其余额 100%计提。

9、存货核算方法

(1) 公司的存货分为在途物资、原材料、低值易耗品等三大类，均以实际成本计价。发出原材料成本按加权平均法计价。低值易耗品于领用时一次摊销。

(2) 期末存货按成本与可变现净值孰低计算，计提存货跌价准备。

10、长期投资核算方法

(1) 长期股权投资

公司的长期股权投资，按投资时实际支付的价款或确定的价值入账。投资额占被投资企业有表决权资本总额 20%以上，或虽占 20%或 20%以上，但不具有重大影响的按成本法核算；投资额占被投资企业有表决权资本总额 20%或 20%以上，或虽不足 20%，但有重大影响的，按权益法核算；投资额占被投资企业有表决权资本总额 50%（不含 50%）以上的，按权益法核算并合并会计报表。

(2) 长期投资减值准备

期末，由于被投资企业经营状况恶化等原因，导致长期投资可收回金额低于账面价值，按可收回金额低于长期投资账面价值的差额计提长期投资减值准备。按权益法核算的被投资企业发生亏损时，确认公司应负担的份额，并以长期投资账面价值减至零为限。

11、固定资产计价和折旧方法

公司的固定资产为使用期限超过一年，且单位价值在 2,000 元以上能独立发挥作用的实物资产。固定资产按实际成本计价，成本包括买价及该项固定资产投入使用前发生的各项直接费用。固定资产按原值预留 10%残值，采用以下方法计提折旧：

(1) 燃气轮发电机组按机组实际发电时间的工作量法。

(2) 除燃气轮发电机组外，按使用年限平均法：

资产类别	使用年限	年折旧率
房屋及建筑物	20	4.50%
机器设备（含蒸汽轮机）	10 ~ 20	4.50% ~ 9.00%
电子设备	5	18.00%
运输工具及其他设备	5	18.00%

(3) 期末由于市价持续下跌、技术陈旧、损坏、长期闲置等原因导致固定资产可收

回金额低于账面价值，按单个固定资产项目的账面价值高于其可变现净值的差额计提减值准备。

12、在建工程核算方法

公司在建工程指为建造或修理固定资产而进行的各项建筑安装工程。在建工程在完工交付使用时，按实际发生的工程成本，转入固定资产等科目。其中转入固定资产科目的工程成本，包括属于该项固定资产尚未交付使用前发生的借款利息。公司以工程完工资产交付使用时作为确认固定资产的时点。

期末，对在建工程逐项进行检查，如果 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； 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效益具有很大的不确定性； 其他足以证明在建工程已经发生减值的情形。则对可收回金额低于在建工程账面价值的部分计提在建工程减值准备，提取时按单个在建工程项目的账面价值高于其可变现净值的差额确定。

13、借款费用的会计处理方法

(1) 因购建固定资产借入专门借款而发生的利息、折价或溢价的摊销和汇兑差额，在符合资本化期间和资本化金额的情况下，予以资本化，计入该项资产的成本；其他的借款利息、折价或溢价的摊销和汇兑差额，于发生当期确认为费用。因安排专门借款而发生的辅助费用，属于在所购建固定资产达到预定可使用状态之前发生的，应在发生时予以资本化；以后发生的辅助费用应于发生当期确认为费用。

(2) 资本化期间的计算方法

开始资本化。当以下三个条件同时具备时，因专门借款而发生的利息、折价或溢价的摊销和汇兑差额应开始资本化：1) 资产支出已经发生；2) 借款费用已经发生；3) 为使资产达到预定可使用状态所必要的购建活动已经开始。

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

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

(3) 借款费用资本化金额的计算方法

在应予资本化的每个会计期间，利息的资本化金额为至当期末止购建固定资产累计支出加权平均数与资本化率的乘积。

14、无形资产计价和摊销方法

公司的无形资产以取得时的实际成本计价，采用直线法摊销。其中：

(1) 公司内土地使用权，包括土地开发费、土地价款及市政建设配套费用，自 1992 年 9 月至 2010 年 4 月（经营期结束）平均摊销。

(2) 公司 7 号发电机组线路增容费 30,000,000.00 元，自机组投入运作时（1993 年 8 月）分 10 年平均摊销。

(3) 公司外（位于广东省惠州市大亚湾经济技术开发区妈庙村新桥水库东侧 12,400 平方米）土地使用权，自 1994 年 10 月至 2010 年 4 月（经营期结束）平均摊销。

(4) 公司 8、9 号发电机组网络费及用水增容费，自机组投入运作分 10 年平均摊销。

(5) 期末，对无形资产逐项进行检查，如果 1) 无形资产已被其他新技术等所替代，使其为企业创造经济利益的能力受到重大不利影响；2) 无形资产的市价在当期大幅下跌，在剩余摊销年限内预期不会恢复；3) 无形资产已超过法律保护期限，但仍然具有部分使用价值；4) 其他足以证明无形资产实质上已经发生了减值的情形。则对无形资产提取减值准备，提取时按单个无形资产项目的账面价值高于其可变现净值的差额确定。

15、预计负债确认原则

如果与或有事项相关的义务同时符合以下条件，则将其确认为负债：

- (1) 该义务是企业承担的现时义务；
- (2) 该义务的履行很可能导致经济利益流出企业；
- (3) 该义务的金额能够可靠地计量。

符合上述确认条件的负债，其金额是清偿该负债所需支出的最佳估计数。如果所需支出存在一个金额范围，则最佳估计数按该范围的上、下限金额的平均数确定；如果所需支出不存在一个金额范围，则最佳估计数按如下方法确定：

- (1) 或有事项涉及单个项目时，最佳估计数按最可能发生的金额确定；
- (2) 或有事项涉及多个项目时，最佳估计数按各种可能发生额及其发生概率计算确定。

确认的负债所需支出全部或部分预期由第三方或其他方补偿，则补偿金额只能

在基本确定能收到时，作为资产单独确认，但确认的补偿金额不超过所确认负债的账面价值。

16、收入确认原则

(1) 商品销售收入确认原则：公司的主营收入为电力销售，销售电量的收入以深圳市供电局抄表，并取得索取收款权利时确认。

(2) 提供劳务收入确认原则：在同一个会计年度内开始并完成的劳务，在完成劳务时确认收入。劳务的开始和完成分属不同的会计年度，在提供劳务交易的结果能够可靠地计量、与交易相关的经济效益能够流入企业时确认收入。

17、企业所得税的会计处理方法

公司企业所得税的会计处理是采用应付税款法。

18、合并会计报表的编制方法

公司合并会计报表是以母公司和纳入合并范围的公司直接或间接拥有超过50%以上（不含50%）有表决权的权益性资本的子公司、被母公司控制的其他投资企业的会计报表及有关资料为依据，按照财政部[1995]11号《合并会计报表暂行规定》，合并会计报表各项目数额，并充分抵销内部投资、内部交易和内部债权、债务等内部会计事项后编制。

(三) 税项

1、增值税：公司及公司在深圳市的子公司供电收入和供热收入适用税率分别为17%和13%。

2、城市维护建设税：公司及公司在深圳市的子公司按应纳增值税的1%计缴。

3、企业所得税：公司及公司在深圳市的子公司企业所得税适用税率为15%。

(四) 控股子公司及合营企业

1、控股子公司及合营企业

控股子公司名称	注册资本	投资总额	所占权益	经营范围	是否合并
深南能源(新加坡)有限公司	USD90 万元	USD90 万元	直接持股 100%	燃气机轮机备件及中外 合资自用燃料油代理	是
香港兴德盛有限公司	HKD20 万元	HKD20 万元	间接持股 100%		是
深圳新电力实业有限公司	RMB5750 万元	RMB2932.5 万元	直接持股 26% 间接持股 25%	余热利用的技术开发； 余热利用发电	是
深圳协孚供油有限公司	RMB5330 万元	RMB2665 万元	直接持股 50%		否

2、合并报表范围变更情况

报告期内公司将直接持股的全资子公司——深南能源（新加坡）有限公司和间

接持股的全资子公司——香港兴德盛有限公司纳入了合并会计报表的范围，并相应调整了合并资产负债表和合并利润及利润分配表的年初数。

合并报表范围变化的影响情况：本期增加两家子公司的总资产合计 40,623,355.76 元，净资产合计 29,043,035.83 元，2002 年 1~6 月实现净利润合计 23,036,247.66 元。公司对深南能源（新加坡）有限公司的投资比例为 100%，间接对香港兴德盛有限公司的投资比例为 100%。

(五) 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、合并会计报表有关项目的附注

(1) 货币资金

按项目列示

项目	2002.06.30	2001.12.31
现金	157,601.98	105,274.22
银行存款	372,755,122.02	275,266,154.67
其他货币资金	34,897,827.53	35,649,985.53
	407,810,551.53	311,021,414.42

期末货币资金比上年末增加 31.12%，主要原因为本年 6 月份收到的电费收入比上年 12 月份增加。

(2) 应收账款

按账龄列示

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	212,825,017.50	100%	0%	0.00	127,375,380.00	100%	0%	0.00
	212,825,017.50				127,375,380.00			

以上应收账款余额中无持公司 5%（含 5%）以上股份的股东单位的欠款。

以上账款全额为应收深圳供电局 2002 年 6 月份电费收入。

期末应收账款比上年末增加 67.08%，原因为本年 6 月份应收深圳供电局的电费收入比上年 12 月份增加。

(3) 其他应收款

按账龄列示

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	6,518,275.94	16.24%	0%	0.00	11,721,574.82	32.18%	0%	0.00

1 至 2 年	10,480,426.89	26.12%	5%	524,021.34	515,542.44	1.42%	5%	25,777.12
2 至 3 年	62,923.00	0.16%	10%	6,292.30	433,647.00	1.19%	10%	43,366.50
3 年以上	<u>23,066,926.63</u>	57.48%	20%	<u>20,778,603.00</u>	<u>23,758,745.84</u>	65.21%	20%	<u>20,917,640.94</u>
	<u>40,128,552.46</u>	100%		<u>21,308,916.64</u>	<u>36,429,510.10</u>	100%		<u>20,986,784.56</u>

以上其他应收款余额中无持公司 5%（含 5%）以上股份的股东单位的欠款。

其他应收款中前五名的欠款金额合计 36,749,408.28 元，占其他应收款总额的 91.58%。

(4) 预付账款

按账龄列示

账龄	2002.06.30		2001.12.31	
	金额	占预付账款总额比例	金额	占预付账款总额比例
1 年以内	52,797,127.12	100%	81,603,265.97	100%
	52,797,127.12	100%	81,603,265.97	100%

以上预付账款余额中无持公司 5%（含 5%）以上股份的股东单位的欠款。

期末预付账款比上年末减少 35.30%，主要原因为上年预付的油款在本期已到货冲销。

(5) 应收补贴款

项 目	2002.06.30	2001.12.31
顶峰发电补贴	<u> </u>	<u>5,790,722.78</u>
	<u> </u>	<u>5,790,722.78</u>

(6) 存货

按项目列示

项 目	2002.06.30		2001.12.31	
	金额	跌价准备	金额	跌价准备
原材料	113,123,028.93		69,381,868.13	
低值易耗品	<u>150,759.28</u>		<u>204,349.88</u>	
	113,273,788.21		69,586,218.01	

期末存货比上年末增加 62.78%，主要原因为发电燃料的储备增加。

(7) 待摊费用

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
财产保险	1,694,309.02		1,129,539.36	564,769.66
汽车保险、养路费	229,579.47	234,293.00	263,672.54	200,199.93
场地租用费	108,711.66	156,634.20	64,427.52	200,918.34
报刊费	<u>22,117.99</u>	<u>3,027.00</u>	<u>12,525.64</u>	<u>12,619.35</u>
	<u>2,054,718.14</u>	<u>393,954.20</u>	<u>1,470,165.06</u>	<u>978,507.28</u>

(8) 长期股权投资

按项目列示

项 目	2001.12.31				2002.06.30	
	金额	减值准备	本期增加	本期减少	金额	减值准备
其他股权投资	71,885,400.00		2,400,000.00		74,285,400.00	
	71,885,400.00		2,400,000.00		74,285,400.00	

其他股权投资明细列示如下：

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
安徽省铜陵深能发电有限公司	长期	10%	42,885,400.00	
深圳市能源环保工程有限公司	长期	10%	29,000,000.00	
深圳月亮湾仁和实业有限公司	长期	20%	2,400,000.00	
			74,285,400.00	

采用权益法核算的股权投资

被投资公司名称	初始投资额	追加投资额	被投资单位 分得的现 权益增减额 金红利额	累计权益增减额	减值准备
深圳协孚供油有限公司	26,650,000.00			-26,650,000.00	
	26,650,000.00			-26,650,000.00	

(9) 固定资产及累计折旧

	2001.12.31	本期增加	本期减少	2002.06.30	减值准备
原值：					
房屋及建筑物	88,062,599.23			88,062,599.23	
机器设备	1,361,712,629.96	252,907.00		1,361,965,536.96	
运输工具	20,401,223.67	2,300.00		20,403,523.67	
其他设备	26,994,593.50	46,579.99		27,041,173.49	
合计	1,497,171,046.36	301,786.99		1,497,472,833.35	

累计折旧：

房屋及建筑物	24,723,199.53	2,017,276.62	26,740,476.15
机器设备	689,713,937.13	39,940,522.03	729,654,459.16
运输工具	12,617,925.00	1,095,694.72	13,713,619.72
其他设备	22,635,476.39	309,242.97	22,944,719.36
合计	749,690,538.05	43,362,736.34	793,053,274.39

净值：747,480,508.31 704,419,558.96

上述固定资产不存在抵押、担保情况。

(10) 在建工程

按项目列示

项目	2001.12.31	本期增加	本期减少			2002.06.30	资金来源	项目进度
			转入固定资产	其他	小计			
机组大修	138,495.47	21,960.00		91,560.00	91,560.00	68,895.47	其他来源	
设备改造	414,179.37	1,620,710.21				2,034,889.58	其他来源	
“以大代小”二期	72,836,431.42	243,456,016.80				316,292,448.22	银行贷款	

其他	7,925,319.00	4,197,791.50		85,000.00	85,000.00	12,038,110.50	其他来源	
合计	81,314,425.26	249,296,478.51		176,560.00	176,560.00	330,434,343.77		

以上在建工程含有资本化利息 133.34 万元。

(11) 无形资产

项 目	原始金额	2001.12.31	本期增加	本期摊销	累计摊销	2002.06.30	剩余摊销年限
7 号发电机							
增容费	30,000,000.00	4,750,000.00		1,500,000.00	26,750,000.00	3,250,000.00	1.08
公司内土地							
开发费	32,947,542.20	8,721,206.46		523,272.30	24,749,608.04	8,197,934.16	7.83
公司外土地							
使用权	13,686,392.62	7,678,346.53		460,700.82	6,468,746.91	7,217,645.71	7.83
8、9 号发电							
机增容费	53,106,900.00	18,144,857.47		2,655,345.00	37,617,387.53	15,489,512.47	2.92
	129,740,834.82	39,294,410.46		5,139,318.12	95,585,742.48	34,155,092.34	

(12) 短期借款

按类别列示

类别	币别	2002.06.30	2001.12.31
信用借款	RMB	305,000,000.00	270,000,000.00
保证借款	RMB	180,000,000.00	25,000,000.00
		485,000,000.00	295,000,000.00

期末短期借款比上年末增加 64.41%，原因为本期增加了银行贷款。

(13) 应付账款

按项目列示

项 目	2002.06.30	2001.12.31
应付购货款	107,273,379.50	3,089,352.70
	107,273,379.50	3,089,352.70

以上应付账款余额中无欠持公司 5%（含 5%）以上股份的股东单位的款项。

期末应付账款比上年末增加 104,184,026.80 元，主要原因为增加了采购发电燃料的应付款。

(14) 应付股利

股东名称	2002.06.30	2001.12.31
深圳市广聚电力投资有限公司		39,012,167.62
香港南海洋行（国际）有限公司		25,962,006.48
深圳市能源集团有限公司		19,436,162.07
深圳国电科技发展有限公司		16,959,845.80
腾达置业有限公司		14,741,536.33
境内上市的人民币普通股股东	17,921.05	20,102,303.40
境内上市的外资股股东		33,655,437.68
子公司应付股利	58,718,221.48	

	<u>58,736,142.53</u>	<u>169,869,459.38</u>
(15) 应交税金		
<u>税种</u>	<u>2002.06.30</u>	<u>2001.12.31</u>
增值税	67,940,657.88	49,548,800.30
所得税	15,958,822.95	20,957,518.17
城市维护建设税	1,103,876.18	836,558.43
营业税	511,426.26	258,023.81
个人所得税	<u>849,912.84</u>	<u>155,583.41</u>
	<u>86,364,696.11</u>	<u>71,756,484.12</u>

(16) 其他应付款

<u>2002.06.30</u>	<u>2001.12.31</u>
83,366,897.43	49,803,805.30

以上其他应付款余额中欠持有公司 5% (含 5%) 以上股份的股东——深圳市能源集团有限公司的款项 553,295.90 元。

期末其他应付款比上年末增加 67.39% ,主要原因为增加了应付未付公司按董事会有关规定预提的员工福利费。

(17) 预提费用

按项目列示

<u>项 目</u>	<u>2002.06.30</u>	<u>2001.12.31</u>
修理费	33,145,748.39	
借款利息	<u>243,432.33</u>	<u>114,517.90</u>
	<u>33,389,180.72</u>	<u>114,517.90</u>

期末预提费用比上年末增加 33,274,662.82 元 ,主要原因为公司按均衡性预提的上半年发电设备修理费用。

(18) 股本

<u>股东类别</u>	<u>2001.12.31</u>	<u>本期增加</u>	<u>本期减少</u>	<u>2002.06.30</u>
一、尚未流通股份				
1、发起人股份	312,853,274.00			312,853,274.00
国家拥有股份	85,538,864.00			85,538,864.00
其中：国家股	30,829,682.00			30,829,682.00
国有法人股	54,709,182.00			54,709,182.00
境内法人持有股份	113,783,159.00			113,783,159.00
外资法人持有股份	113,531,251.00			113,531,251.00
2、募集法人股	61,700,661.00			61,700,661.00
尚未流通股份合计	374,553,935.00			374,553,935.00
二、已流通股份				
1、境内上市的人民币普通股	64,846,135.00			64,846,135.00
2、境内上市的外资股	108,565,928.00			108,565,928.00

已流通股份合计	173,412,063.00	173,412,063.00
三、股份总数	547,965,998.00	547,965,998.00

(19) 资本公积

项 目	<u>2001.12.31</u>	<u>本期增加</u>	<u>本期减少</u>	<u>2002.06.30</u>
股本溢价	215,487,650.42			215,487,650.42
股权投资准备	<u>28,535.00</u>			<u>28,535.00</u>
	<u>215,516,185.42</u>			<u>215,516,185.42</u>

(20) 盈余公积

按项目列示

项 目	<u>2001.12.31</u>	<u>本期增加</u>	<u>本期减少</u>	<u>2002.06.30</u>
法定盈余公积	93,373,317.27	4,744,718.06		98,118,035.33
公益金	44,600,361.26	2,372,359.04	1,066,410.54	45,906,309.76
任意盈余公积	<u>8,344,141.67</u>			<u>8,344,141.67</u>
	<u>146,317,820.20</u>	7,117,077.10	1,066,410.54	<u>152,368,486.76</u>

本期增加数是公司应占子公司按本期净利润分别提取 10%、5%法定盈余公积和公益金。

本期减少数是公司根据深府[1997]182 号《关于印发深圳市企业补充养老保险方案的通知》的规定，在公益金支付的补充养老基金。

(21) 未分配利润

按项目列示

<u>2001.12.31</u>	<u>本期增加</u>	<u>本期减少</u>	<u>2002.06.30</u>
450,021.24	146,392,408.35	7,117,077.10	139,725,352.49

本期增加数是本期净利润转入。

本期减少数是公司应占子公司按本期净利润分别提取 10%、5%法定盈余公积和公益金。

(22) 主营业务收入

按项目列示

项 目	<u>2002.1-6</u>	<u>2001.1-6</u>
售电收入	<u>663,061,416.65</u>	<u>445,860,660.25</u>
	<u>663,061,416.65</u>	<u>445,860,660.25</u>

售电客户为深圳供电局。

本期主营业务收入比上年同期增加 48.71%，原因为发电量的增加。

(23) 主营业务成本

按项目列示

项 目	<u>2002.1-6</u>	<u>2001.1-6</u>
-----	-----------------	-----------------

售电成本	<u>439,089,095.33</u>	<u>335,828,768.88</u>
	<u>439,089,095.33</u>	<u>335,828,768.88</u>

本期主营业务成本比上年同期增加 30.75%，主要原因为单位发电成本下降的情况下，由于上半年发电量的大幅增加所致。

(24) 主营业务税金及附加

按项目列示

项 目	<u>2002.1-6</u>	<u>2001.1-6</u>
城市维护建设税	<u>590,105.39</u>	<u>405,412.53</u>
	<u>590,105.39</u>	<u>405,412.53</u>

本期主营业务税金及附加比上年同期增加 45.56%，主要原因为增值税的增加。

(25) 其他业务利润

<u>2002.1-6</u>	<u>2001.1-6</u>
-255,936.48	5,575,775.00

(26) 财务费用

按项目列示

项 目	<u>2002.1-6</u>	<u>2001.1-6</u>
利息支出	6,008,706.79	4,903,677.32
减：利息收入	2,164,921.09	3,388,500.38
汇兑损失	467,193.46	229,852.22
减：汇兑收益		3,563.90
其他	<u>614,650.78</u>	<u>241,628.26</u>
	<u>4,925,629.94</u>	<u>1,983,093.52</u>

本期财务费用比上年同期增加 148.38%，主要原因为银行贷款的增加。

(27) 补贴收入

按项目列示

项 目	<u>2002.1-6</u>	<u>2001.1-6</u>
退税收入	<u>16,126,656.14</u>	<u>31,546,733.06</u>
	<u>16,126,656.14</u>	<u>31,546,733.06</u>

本期收入的依据：深国税发[1999]609 号文

(28) 营业外收入

项 目	<u>2002.1-6</u>	<u>2001.1-6</u>
处理固定资产收益	<u>95,000.00</u>	<u>300.00</u>
	<u>95,000.00</u>	<u>300.00</u>

(29) 营业外支出

项 目	<u>2002.1-6</u>	<u>2001.1-6</u>
处理固定资产损失		3,650,136.54

滞纳金	654,882.24	
	654,882.24	3,650,136.54

(30) 支付的其他与经营活动有关的现金项目主要有：

管理费用支出 893.95 万元。

2、母公司会计报表主要项目附注

(1) 应收账款

按账龄列示

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	212,825,017.50	100%	0%	0.00	127,375,380.00	100%	0%	0.00
	212,825,017.50				127,375,380.00			

以上应收账款余额中无持公司 5%（含 5%）以上股份的股东单位的欠款。

以上账款全额为应收深圳供电局 2002 年 6 月份电费收入。

(2) 其他应收款

按账龄列示

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	6,418,585.07	16.03%	0%	0.00	12,132,943.85	32.93%	0%	0.00
1 至 2 年	10,480,426.89	26.18%	5%	524,021.34	515,542.44	1.40%	5%	25,777.12
2 至 3 年	62,923.00	0.16%	10%	6,292.30	433,647.00	1.18%	10%	43,366.50
3 年以上	23,066,926.63	57.63%	20%	20,778,603.00	23,758,745.84	64.49%	20%	20,917,640.94
	40,028,861.59	100%		21,308,916.64	36,840,879.13	100%		20,986,784.56

以上其他应收款余额中无持公司 5%（含 5%）以上股份的股东单位的欠款。

其他应收款中前五名的欠款金额合计 36,749,408.28 元，占其他应收款总额的 91.81%。

(3) 长期投资

按项目列示

项 目	2001.12.31				2002.06.30	
	金额	减值准备	本期增加	本期减少	金额	减值准备
子公司投资	23,580,769.78		47,225,006.42	20,560,445.27	50,245,330.93	
其他股权投资	71,885,400.00				71,885,400.00	
	95,466,169.78		47,225,006.42	20,560,445.27	122,130,730.93	

其他股权投资明细列示如下：

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
安徽省铜陵深能发电有限公司	长期	10%	42,885,400.00	

深圳市能源环保工程有限公司	长期	10%	29,000,000.00
			<u>71,885,400.00</u>

采用权益法核算的股权投资

被投资公司名称	初始投资额	追加投资额	被投资单位 权益增减额	分得的现 金红利额	累计权益 增减额	减值准备
深南能源（新加坡）有限公司	7,749,960.25		23,036,247.66		22,018,610.82	
深圳新电力实业有限公司	14,950,000.00		24,188,758.76	20,560,445.27	5,526,759.86	
深圳协孚供油有限公司	<u>26,650,000.00</u>				<u>-26,650,000.00</u>	
	<u>49,349,960.25</u>		<u>47,225,006.42</u>	<u>20,560,445.27</u>	<u>895,370.68</u>	

(4) 主营业务收入及主营业务成本

项 目	<u>2002.1-6</u>	<u>2001.1-6</u>
主营业务收入	542,293,339.72	445,860,660.25
主营业务成本	425,550,268.25	335,828,768.88

(5) 投资收益

项 目	<u>2002.1-6</u>	<u>2001.1-6</u>
期末调整被投资单位所有者权益净 增减的金额	47,225,006.42	

(六) 关联方关系及其交易

1、关联方的基本情况

(1) 存在控制关系的关联方

企业名称	注册地址	主营业务	与公司关系	经济性质或类别	法定代表人
深南能源（新加坡）有限公司	新加坡	燃气机轮机备件及中外 合资自用燃料油代理	子公司	中方独资	劳德容
深圳新电力实业有限公司	深圳市	余热利用的技术开发； 余热利用发电	子公司	合资（港资）	张仁一
香港兴德盛有限公司	香港		子公司	有限公司	张仁一

(2) 存在控制关系的关联方的注册资本

企业名称	<u>2002.06.30</u>	<u>2001.12.31</u>
深南能源（新加坡）有限公司	USD90 万元	USD90 万元
深圳新电力实业有限公司	RMB5,750 万元	RMB5,750 万元
香港兴德盛有限公司	HKD20 万元	HKD20 万元

(3) 存在控制关系的关联方公司所持股份

企业名称	<u>2002.06.30</u>		<u>2001.12.31</u>	
	<u>金额</u>	<u>%</u>	<u>金额</u>	<u>%</u>
深南能源（新加坡）有限公司	USD90 万元	100	USD90 万元	100
深圳新电力实业有限公司	RMB5,750 万元	26	RMB5,750 万元	26
香港兴德盛有限公司	HKD20 万元	100	HKD20 万元	100

(4) 不存在控制关系的关联方

<u>企业名称</u>	<u>与公司的关系</u>
深圳协孚供油有限公司	合营公司
安徽省铜陵深能发电有限责任公司	公司持有 10%的股权
深圳市能源环保工程有限公司	公司持有 10%的股权
深圳市广聚电力投资有限公司	持有公司 22.97%的股权
香港南海洋行（国际）有限公司	持有公司 15.28%的股权
深圳市能源集团有限公司	持有公司 11.44%的股权
深圳国电科技发展有限公司	持有公司 9.98%的股权
腾达置业有限公司	持有公司 8.68%的股权
深圳市广聚能源股份有限公司	持有公司 22.97%股权的 深圳市广聚电力投资有限公司的母公司
深圳市深南石油（集团）有限公司	持有深圳市广聚能源股份有限公司 44.34%的股东
深圳市金碧湾投资发展有限公司	持有深圳新电力实业有限公司 49%的股东

2、关联方交易

(1) 采购货物

公司 2002 年 1~6 月及 2001 年 1~6 月按市场价向关联方采购货物有关明细资料如下：

<u>关联公司名称</u>	<u>2002.1-6</u>		<u>2001.1-6</u>	
	<u>燃料（吨）</u>	<u>占报告期购货%</u>	<u>燃料（吨）</u>	<u>占报告期购货%</u>
深圳协孚供油有限公司	7,000	6.31	15,863	14.07

(2) 租赁

公司 2002 年 1~6 月及 2001 年 1~6 月按市场价向关联方租赁储油罐有关明细资料如下：

<u>关联公司名称</u>	<u>2002.1-6</u>		<u>2001.1-6</u>	
	<u>储运费（万元）</u>	<u>占报告期储运费%</u>	<u>储运费（万元）</u>	<u>占报告期储运费%</u>
深圳协孚供油有限公司	1,315	100.00	1,160	100.00

(3) 担保

截止 2002 年 6 月 30 日，公司为关联公司提供贷款担保有关明细资料如下：

<u>关联公司名称</u>	<u>担保金额（万元）</u>	<u>起止日期</u>	<u>备注</u>
深圳市深南石油（集团）有限公司	RMB12,000		互保 1.2 亿元
其中：	3,000	2002.05-2003.05	
	1,500	2002.06-2003.06	
	1,500	2002.05-2003.06	
	6,000	2001.10-2002.10	

截止 2002 年 6 月 30 日，深圳市金碧湾投资发展有限公司为公司的控股子公司——深圳新电力实业有限公司提供贷款担保人民币 2,450 万元，期限为 2002 年 6 月至 2004 年 6 月。

3、关联方应收及应付款余额

项 目	期末余额		占全部应收（付）款项余额的比重（%）	
	2002.06.30	2001.12.31	2002.06.30	2001.12.31
应付账款：				
深圳协孚供油有限公司	2,273,209.48	2,059,765.67	2.12%	66.67%
其他应付款：				
深圳市能源集团有限公司	553,295.90	553,307.90	0.66%	1.11%
深圳协孚供油有限公司	2,468.03	2,468.03		

(七) 或有事项

截止 2002 年 6 月 30 日，无关联企业为公司的控股子公司——深圳新电力实业有限公司提供贷款担保事项如下：

无关联公司名称	担保金额（万元）	起止日期
深圳市石化油品保税贸易有限公司	RMB13,000	
其中：	2,000	2001.10-2002.10
	500	2001.08-2002.08
	8,000	2002.04-2003.04
	2,500	2002.06-2003.0

八、备查文件

- 1、载有法定代表人亲笔签名的 2002 年半年度报告文本。
- 2、载有法定代表人、财务负责人、会计经办人员签名并盖章的会计报表。
- 3、报告期内在《证券时报》、《中国证券报》、《大公报》上公开披露过的所有公司文件的正本及公告原稿。
- 4、公司章程。
- 5、查阅地点：公司计划经营部。

深圳南山热电股份有限公司

董 事 会

二〇〇二年八月十四日

合并资产负债表

编制单位：深圳南山热电股份有限公司

单位：人民币元

资 产	附注	2002年6月30日		2001年12月31日	
		合并数	母公司数	合并数	母公司数
流动资产：					
货币资金	(五)-(1)	407,810,551.53	345,343,003.19	311,021,414.42	277,030,479.76
短期投资					
应收票据					
应收股利			41,345,225.27		20,784,780.00
应收利息					
应收账款	(五)-(2)	212,825,017.50	212,825,017.50	127,375,380.00	127,375,380.00
其他应收款	(五)-(3)	18,819,635.82	18,719,944.95	15,442,725.54	15,854,094.57
预付账款	(五)-(4)	52,797,127.12	52,785,625.80	81,603,265.97	81,603,265.97
应收补贴款	(五)-(5)			5,790,722.78	5,790,722.78
存 货	(五)-(6)	113,273,788.21	113,273,788.21	69,586,218.01	69,586,218.01
待摊费用	(五)-(7)	978,507.28	765,944.60	2,054,718.14	1,868,707.74
一年内到期的长期债权投资					
其他流动资产					
流动资产合计		806,504,627.46	785,058,549.52	612,874,444.86	599,893,648.83
长期投资：					
长期股权投资	(五)-(8)	74,285,400.00	122,130,730.93	71,885,400.00	95,466,169.78
长期债权投资					
长期投资合计		74,285,400.00	122,130,730.93	71,885,400.00	95,466,169.78
其中：合并价差					
固定资产：					
固定资产原价	(五)-(9)	1,497,472,833.35	1,339,264,684.25	1,497,171,046.36	1,338,962,897.26
减：累计折旧	(五)-(9)	793,053,274.39	786,527,188.25	749,690,538.05	746,724,135.25
固定资产净值		704,419,558.96	552,737,496.00	747,480,508.31	592,238,762.01
减：固定资产减值准备					
固定资产净额		704,419,558.96	552,737,496.00	747,480,508.31	592,238,762.01
工程物资					
在建工程	(五)-(10)	330,434,343.77	10,514,481.20	81,314,425.26	6,597,993.84
固定资产清理					
固定资产合计		1,034,853,902.73	563,251,977.20	828,794,933.57	598,836,755.85
无形资产及其他资产：					
无形资产	(五)-(11)	34,155,092.34	34,155,092.34	39,294,410.46	39,294,410.46
长期待摊费用					
其他长期资产					
无形资产及其他资产合计		34,155,092.34	34,155,092.34	39,294,410.46	39,294,410.46
递延税款：					
递延税款借项					
资产总计		1,949,799,022.53	1,504,596,349.99	1,552,849,188.89	1,333,490,984.92

合并资产负债表(续)

编制单位：深圳南山热电股份有限公司

单位：人民币元

负债和股东权益	附注	2002年6月30日		2001年12月31日	
		合并数	母公司数	合并数	母公司数
流动负债：					
短期借款	(五)-(12)	485,000,000.00	145,000,000.00	295,000,000.00	110,000,000.00
应付票据					
应付账款	(五)-(13)	107,273,379.50	106,827,991.90	3,089,352.70	3,089,352.70
预收账款					
应付工资		2,080,375.49	759,055.49	2,032,822.00	1,432,222.00
应付福利费					
应付股利	(五)-(14)	58,736,142.53	17,921.05	169,869,459.38	169,869,459.38
应交税金	(五)-(15)	86,364,696.11	86,850,328.87	71,756,484.12	63,281,636.71
其他应交款					
其他应付款	(五)-(16)	83,366,897.43	75,307,103.65	49,803,805.30	69,590,548.22
预提费用	(五)-(17)	33,389,180.72	28,458,482.36	114,517.90	
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		856,210,671.78	443,220,883.32	591,666,441.40	417,263,219.01
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					
递延税项：					
递延税款贷项					
负债合计		856,210,671.78	443,220,883.32	591,666,441.40	417,263,219.01
少数股东权益		38,012,328.08		50,932,722.63	
股东权益：					
股本	(五)-(18)	547,965,998.00	547,965,998.00	547,965,998.00	547,965,998.00
减：已归还投资					
股本净额		547,965,998.00	547,965,998.00	547,965,998.00	547,965,998.00
资本公积	(五)-(19)	215,516,185.42	215,516,185.42	215,516,185.42	215,516,185.42
盈余公积	(五)-(20)	152,368,486.76	141,583,507.23	146,317,820.20	142,649,917.77
其中：法定公益金	(五)-(20)	45,906,309.76	42,311,316.58	44,600,361.26	43,377,727.12
未分配利润	(五)-(21)	139,725,352.49	156,309,776.02	450,021.24	10,095,664.72
股东权益合计		1,055,576,022.67	1,061,375,466.67	910,250,024.86	916,227,765.91
负债和股东权益总计		1,949,799,022.53	1,504,596,349.99	1,552,849,188.89	1,333,490,984.92

合并利润及利润分配表

编制单位：深圳南山热电股份有限公司

单位：人民币元

项目	附注	2002年1-6月		2001年1-6月
		合并数	母公司数	母公司数
一、主营业务收入	(五)-(22)	663,061,416.65	542,293,339.72	445,860,660.25
减：主营业务成本	(五)-(23)	439,089,095.33	425,550,268.25	335,828,768.88
减：主营业务税金及附加	(五)-(24)	590,105.39	590,105.39	405,412.53
二、主营业务利润		223,382,215.93	116,152,966.08	109,626,478.84
加：其他业务利润	(五)-(25)	-255,936.48	8,190,811.52	5,575,775.00
减：营业费用				
减：管理费用		24,319,842.60	22,854,090.98	27,308,617.30
减：财务费用	(五)-(26)	4,925,629.94	598,690.07	1,983,093.52
三、营业利润		193,880,806.91	100,890,996.55	85,910,543.02
加：投资收益			47,225,006.42	
加：补贴收入	(五)-(27)	16,126,656.14	16,126,656.14	31,546,733.06
加：营业外收入	(五)-(28)	95,000.00	95,000.00	300.00
减：营业外支出	(五)-(29)	654,882.24	654,882.24	3,650,136.54
四、利润总额		209,447,580.81	163,682,776.87	113,807,439.54
减：所得税		17,468,665.57	17,468,665.57	17,071,115.94
减：少数股东损益		45,586,506.89		
五、净利润		146,392,408.35	146,214,111.30	96,736,323.60
加：年初未分配利润		450,021.24	10,095,664.72	102,787,360.88
其他转入				
六、可供分配的利润		146,842,429.59	156,309,776.02	199,523,684.48
减：提取法定盈余公积金		4,744,718.06		
提取法定公益金		2,372,359.04		
利润归还投资				
七、可供股东分配的利润		139,725,352.49	156,309,776.02	199,523,684.48
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				89,099,998.00
结转住房周转金				13,112,351.08
八、未分配利润		139,725,352.49	156,309,776.02	97,311,335.40

补充材料：

项目	本年累计数	上年实际数
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		
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		

合并现金流量表

编制单位：深圳南山热电股份有限公司

单位：人民币元

项 目	附注	2002年1-6月	
		合并数	母公司数
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		731,386,705.28	731,386,705.28
收到的税费返还			
收到的其他与经营活动有关的现金			
现金流入小计		731,386,705.28	731,386,705.28
购买商品、接受劳务支付的现金		354,389,374.67	334,426,950.51
支付给职工以及为职工支付的现金		45,865,204.21	42,649,768.88
支付的各种税费		52,592,827.87	43,596,664.31
支付的其他与经营活动有关的现金	(五)-(30)	9,129,038.78	104,844,294.14
现金流出小计		461,976,445.53	525,517,677.84
经营活动产生的现金流量净额		269,410,259.75	205,869,027.44
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资所收到的现金			
取得投资收益所收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产所收回的现金净额			
收到的其他与投资活动有关的现金			
现金流入小计			
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金		185,766,271.18	3,684,279.36
投资所支付的现金		2,400,000.00	
支付的其他与投资活动有关的现金			
现金流出小计		188,166,271.18	3,684,279.36
投资活动产生的现金流量净额		-188,166,271.18	-3,684,279.36
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		600,000,000.00	345,000,000.00
收到的其他与筹资活动有关的现金		1,851,901.85	1,754,899.99
现金流入小计		601,851,901.85	346,754,899.99
偿还债务所支付的现金		410,000,000.00	310,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金		176,400,249.64	170,627,124.64
支付的其他与筹资活动有关的现金			
现金流出小计		586,400,249.64	480,627,124.64
筹资活动产生的现金流量净额		15,451,652.21	-133,872,224.65
四、汇率变动对现金的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		96,695,640.78	68,312,523.43
补充资料			
1、将净利润调节为经营活动现金流量：			
净利润		146,392,408.35	146,214,111.30
加：计提的资产减值准备		322,132.08	322,132.08
减：少数股东权益		-38,012,328.08	
固定资产折旧		43,362,736.34	39,803,053.00

无形资产摊销		5,139,318.12	5,139,318.12
长期待摊费用摊销			
待摊费用减少(减:增加)		1,076,210.86	1,210,763.14
预提费用增加(减:减少)		33,274,662.82	28,458,482.36
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(减:收益)		-95,000.00	-95,000.00
固定资产报废损失			
财务费用		4,925,629.94	598,690.07
投资损失(减:收益)			-47,225,006.42
递延税款贷项(减:借项)			
存货的减少(减:增加)		-43,687,570.20	-43,687,570.20
经营性应收项目的减少(减:增加)		-53,153,475.29	-63,956,351.38
经营性应付项目的增加(减:减少)		169,865,534.81	139,086,405.37
其他			
经营活动产生的现金流量净额		269,410,259.75	205,869,027.44
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		407,810,551.53	345,343,003.19
减:现金的期初余额		311,114,910.75	277,030,479.76
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		96,695,640.78	68,312,523.43

资产减值准备明细表

2002 年 1 - 6 月

编制单位：深圳南山热电股份有限公司

单位：人民币元

项 目	年初余额	本年增加数	本年转回数	年末余额
一、坏帐准备合计	20,986,784.56	322,132.08		21,308,916.64
其中：应收帐款				
其他应收款	20,986,784.56	322,132.08		21,308,916.64
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				
其中：长期股权投资				
长期债权投资				
五、固定资产减值准备合计				
其中：房屋、建筑物				
机器设备				
六、无形资产减值准备				
其中：专利权				
商标权				
七、在建工程减值准备				
八、委托贷款减值准备				

利润表附表

编制单位：深圳南山热电股份有限公司

报告期利润	2002年中期				2001年中期			
	净资产收益率		每股收益（元）		净资产收益率		每股收益（元）	
	全面摊薄	加权平均	全面摊薄	加权平均	全面摊薄	加权平均	全面摊薄	加权平均
主营业务利润	21.16%	22.71%	0.41	0.41	11.27%	12.86%	0.20	0.20
营业利润	18.37%	19.71%	0.35	0.35	8.83%	10.08%	0.16	0.16
净利润	13.87%	14.89%	0.27	0.27	9.94%	11.35%	0.18	0.18
扣除非经常性损益后的净利润	13.91%	14.93%	0.27	0.27	9.77%	11.16%	0.17	0.18
所附会计报表附注是会计报表的组成部分								