



SEIC

深圳能源投资股份有限公司

SHENZHEN ENERGY INVESTMENT CO., LTD.

二〇〇六年年度报告

重要提示：

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

没有董事、监事、高级管理人员声明对年度报告内容的真实性、准确性、完整性无法保证或存在异议。

董事会会议应到董事九人，实到董事九人。

本公司年度财务报告已经德勤华永会计师事务所有限公司审计并出具标准无保留意见的审计报告。

本公司董事长杨海贤先生、主管会计工作负责人毕建新先生、会计机构负责人余晓明先生声明：保证 2006 年年度报告中财务报告的真实、完整。

目 录

一、公司基本情况简介	3
二、会计数据和业务数据摘要	3
三、股本变动及股东情况	5
四、董事、监事、高级管理人员和员工情况	9
五、公司治理结构	12
六、股东大会简介	15
七、董事会报告	15
八、监事会报告	23
九、重要事项	24
十、财务会计报告	29
十一、备查文件	29

深圳能源投资股份有限公司

一、公司基本情况简介

- 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：杨海贤
- 3、公司董事会秘书：秦飞
董事会证券事务代表：周朝晖
联系地址：深圳市福田区深南大道 4001 号时代金融中心 24-25 层
联系电话：0755-83025351
传真：0755-83025353
电子信箱：seic27@seic27.com
- 4、公司注册地址：深圳市福田区深南大道 4001 号时代金融中心 24-25 层
公司办公地址：深圳市福田区深南大道 4001 号时代金融中心 24-25 层
邮政编码：518034
电子信箱：seic27@seic27.com
- 5、公司选定的信息披露报纸：中国证券报、证券时报、上海证券报
登载公司年度报告的网址：www.cninfo.com.cn
公司年度报告备置地点：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：2004 年 7 月 14 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：深地税登字 440304192241158 号
国税深字 440301192241158 号
聘请会计师事务所：德勤华永会计师事务所有限公司
会计师事务所办公地址：中国深圳市深南东路 5001 号华润大厦 13 楼

二、会计数据和业务数据摘要

1、本年度主要会计数据（单位：人民币元）

项 目	金 额
利润总额	1691327741.78
净利润	800110239.89
扣除非经常性损益后的净利润	704043138.72
主营业务利润	1695341253.85
其他业务利润	29669772.01
营业利润	1508674995.86
投资收益	-1681396.46
补贴收入	173198334.10
营业外收支净额	11135808.28
经营活动产生的现金流量净额	1838404104.98
现金及现金等价物净增减额	130611586.65

2、扣除的非经常性损益项目为：

非经常性损益项目	2006 年
减：非经常性损益项目	
处理长期股权投资、固定资产产生的损益	11950534.58
政府补贴	173198334.10
短期投资损益	-
其他应扣除的营业外收入	1514121.95
其他应扣除的营业外支出	-2783230.83
以前年度已经计提的各项减值准备的转回	7962743.79
加：非经常性损益的所得税影响数	27375339.20
少数股东损益影响数	67458956.41
减：未确认的投资损失	-941106.81
非经常性损益（合计）：	96067101.17

3、前三年主要会计数据和财务指标（单位：人民币元）

项 目	2006 年度	2005 年度		2004 年度	
		调整后	调整前	调整后	调整前
主营业务收入	6945045163.20	6908406711.42	6908406711.42	5842780469.82	5842780469.82
净利润	800110239.89	752819815.58	727198031.87	715564743.55	659639918.65
总资产	11240844038.42	11222625928.28	11061170870.37	10955393080.90	10804195711.33
股东权益（不含少数股东权益）	4703009512.31	4595182727.28	4492442708.56	4232006339.76	4154895681.23
每股收益	0.67	0.63	0.60	0.59	0.55
每股净资产	3.91	3.82	3.74	3.52	3.46
调整后的每股净资产	3.90	3.80	3.71	3.50	3.44
每股经营活动产生的现金流量净额	1.53	1.72	1.72	1.67	1.67
净资产收益率	17.01	16.38	16.19	16.91	15.88
净资产收益率（加权）	17.41	17.24	17.31	18.51	16.98
净资产收益率（扣除非经常性损益后）	14.96	15.59	15.37	18.35	16.40

4、根据中国证监会《公开发行证券公司信息披露编报第 9 号-净资产收益率和每股收益的计算及披露》要求计算的利润表附表

报告期利润	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
主营业务利润	36.05%	36.90%	1.41	1.41
营业利润	32.08%	32.84%	1.25	1.25
净利润	17.01%	17.41%	0.67	0.67
扣除非经常性损益后的净利润	14.96%	15.31%	0.58	0.58

深圳能源投资股份有限公司

5、报告期内股东权益变动情况（单位：人民币元）

项目	股本	资本公积	盈余公积	法定公益金	未分配利润	股东权益合计
期初数	1202495332	632784749.91	1274546223.85	472786485.04	1027298053.92	4595182727.28
本期增加		1197015.11	657200926.03		800110239.89	
本期减少				472786485.04	810422420.19	
期末数	1202495332	633981765.02	1931747148.88	0	1016985873.61	4703009512.31
变动原因		股权投资准备等	提取公积金及公益金转入	法定公益金转出	实现利润及利润分配	

6、主要简称释意

全称	简称
深圳能源投资股份有限公司	本公司
深圳市能源集团有限公司	能源集团
深圳市能源集团有限公司妈湾发电总厂	妈湾发电总厂
深圳妈湾电力有限公司	妈湾电力公司
深圳妈湾电力有限公司月亮湾燃机电厂	月亮湾燃机电厂
深圳市西部电力有限公司	西部电力公司
东莞深能源樟洋电力有限公司	东莞樟洋电厂
惠州丰达电力有限公司	惠州丰达电厂
惠州市捷能发电厂有限公司	惠州捷能发电厂
深圳市月亮湾油料港务有限公司	油料港务公司
深圳南山热电股份有限公司	南山热电公司
满洲里达赉湖热电有限公司	满洲里电厂

三、股本变动及股东情况

1、股本变动情况

(1) 股份变动情况表

数量单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）			本次变动后	
	数量	比例	股改送股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	716,417,896	59.58%	-65,630,947	-77,730	-65,708,677	650,709,219	54.11%
1、国家持股							
2、国有法人持股	692,907,830	57.62%	-63,798,904		-63,798,904	629,108,926	52.32%
3、其他内资持股	23,510,066	1.96%	-1,832,043	-77,730	-1,909,773	21,600,293	1.80%
其中：							
境内法人持股	23,271,321	1.94%	-1,853,780		-1,853,780	21,417,541	1.78%
境内自然人持股	238,745	0.02%	+21,737	-77,730	-55,993	182,752	0.02%

深圳能源投资股份有限公司

4、外资持股							
其中：							
境外法人持股							
境外自然人持股							
二、无限售条件股份	486,077,436	40.42%	+65,630,947	+77,730	+65,708,677	551,786,113	45.89%
1、人民币普通股	486,077,436	40.42%	+65,630,947	+77,730	+65,708,677	551,786,113	45.89%
2、境内上市的外资股							
3、境外上市的外资股							
4、其他							
三、股份总数	1,202,495,332	100%				1,202,495,332	100%

说明：

A、报告期内公司股份结构发生变动系公司实施股权分置改革方案所致。

B、有限售条件股份中境内自然人持股为原高级管理人员持股，原监事杜德明先生离任，杜德明先生所持“深能源 A” 77,730 股于 2006 年 4 月解冻。

(2) 有限售条件股份可上市交易时间

单位：股

时 间	限售期满新增可上市交易股份数量	有限售条件股份数量余额	无限售条件股份数量余额	说 明
2007 年 4 月 26 日	77,145,752	573,380,715	628,931,865	股改限售股份解禁
2008 年 4 月 26 日	30,177,933	543,202,782	659,159,798	股改限售股份解禁
2009 年 4 月 26 日	543,202,782	0	1,202,312,580	股改限售股份解禁

(3) 前 10 名有限售条件股东持股数量及限售条件

单位：股

序号	有限售条件股东名称	持有有限售条件股份数量（股）	可上市交易时间	新增可上市交易股份	限售条件
			2007 年 4 月 26 日	30,177,933	
1	深圳市能源集团有限公司	603,558,648	2008 年 4 月 26 日	30,177,933	备注 B
			2009 年 4 月 26 日	543,202,782	
2	广东电力发展股份有限公司	7,466,522	2007 年 4 月 26 日	7,466,522	备注 A
3	陕西电力建设总公司	4,777,694	2007 年 4 月 26 日	4,777,694	备注 A
4	深圳市广深沙角 B 电力有限公司	3,462,097	2007 年 4 月 26 日	3,462,097	备注 A
5	广东核电投资有限公司	3,323,613	2007 年 4 月 26 日	3,323,613	备注 A
6	深圳市鸿基（集团）股份有限公司	3,049,200			备注 C
7	秦皇岛港货运总公司	2,769,678	2007 年 4 月 26 日	2,769,678	备注 A
8	深圳市通产实业有限公司	2,769,678	2007 年 4 月 26 日	2,769,678	备注 A

深圳能源投资股份有限公司

9	广州经济技术开发区新华源经济发展有限公司	2,769,678	2007年4月26日	2,769,678	备注A
10	深圳市天行健科技有限公司	2,769,675	2007年4月26日	2,769,675	备注A

备注：

A、根据公司股权分置改革中各非流通股股东承诺：自公司股权分置改革方案实施后的第1个交易日起12个月内，依有关规定不通过深交所挂牌出售或转让所持有的原非流通股股份。

B、能源集团承诺在前项承诺期满后，依有关规定通过深交所挂牌交易出售原非流通股股份，出售数量占公司股份总数的比例在12个月内不超过5%，在24个月内不超过10%。

C、公司非流通股股东深圳市鸿基(集团)股份有限公司所持有的3,049,200股股份在公司股权分置改革过程中全部被冻结，深圳市鸿基(集团)股份有限公司同意本公司股权分置改革方案，签署了有关同意股权分置改革方案的法律文件。根据公司股权分置改革说明书规定，由能源集团垫付深圳市鸿基(集团)股份有限公司应支付股份的对价279,522股。对于代为垫付深圳市鸿基(集团)股份有限公司股份对价后，不管是否属司法判决，持有上述非流通股股份如要上市流通，应当向能源集团偿还代为垫付的股份、现金，并支付自从股权分置改革完成股票复牌后第一个交易日至偿还股票日止的代为垫付股份所获得的一切收益(包括但不限于现金股利、股票股利、转增股票等)及代为垫付现金按照同期银行定期存款利率计算的利息；或者取得能源集团的书面同意。

(4)股票发行与上市情况

A、到报告期末为止的前三年内，公司没有发行股票及衍生证券。

B、股权分置改革情况

本公司根据经深圳市人民政府国有资产监督管理委员会《关于深圳能源投资股份有限公司股权分置改革有关问题的批复》股权分置改革方案，于2006年4月25日实施股权分置改革。本公司非流通股股东向方案实施股份变更登记日(2006年4月25日)登记在册的流通股共计支付65,652,684股股份和126,442,207.06元现金，方案实施登记日登记在册的流通股股东每持有10股流通股获得非流通股股东支付的1.35股股份和人民币2.60元现金。能源集团向方案实施股份变更登记日登记在册的流通股股东派发437,684,562份认沽权证，即流通股股东每持有10股流通股获得9份认沽价为7.12元(2005年度分红后调整为6.692元)存续期为6个月的百慕大式深能JTP1认沽权证。

自2006年4月26日起，本公司非流通股股东所持有的原非流通股股份转为有限售条件的流通股股份。

能源集团发行的存续期6个月的认沽权证，自2006年10月20日进入行权期，在2006年10月20日至2006年10月26日内的五个交易日的行权期内，共有32,182份深能JTP1认沽权证行权。截至2006年10月26日，未行权的437,652,380份权证按照有关规定予以注销。

B、现存内部职工股情况

本公司无现存内部职工股。

2、股东情况介绍

深圳能源投资股份有限公司

(1) 股东持股情况

截止 2006 年 12 月 31 日

单位：股

股东总数	110,792				
前 10 名股东持股情况					
股东名称	股东性质	持股比例	持股总数	持有有限售条件股份数量	质押或冻结的股份数量
深圳市能源集团有限公司	国有股东	50.19%	603,590,830	603,590,830	0
开元证券投资基金	其他	2.42%	29,147,605	0	未知
博时主题行业股票证券投资基金	其他	0.95%	11,420,345	0	未知
融通动力先锋股票型证券投资基金	其他	0.92%	11,033,580	0	未知
深圳市亿鑫投资有限公司	其他	0.64%	7,666,921	0	未知
广东电力发展股份有限公司	其他	0.62%	7,466,522	7,466,522	未知
裕阳证券投资基金	其他	0.62%	7,409,950	0	未知
诺安价值增长股票证券投资基金	其他	0.57%	6,831,501	0	未知
深圳市裕明财务咨询有限公司	其他	0.51%	6,162,891	0	未知
全国社保基金一零二组合	其他	0.42%	5,000,000	0	未知
前 10 名无限售条件股东持股情况					
股东名称	持有无限售条件股份数量		股份种类		
开元证券投资基金	29,147,605		人民币普通股		
博时主题行业股票证券投资基金	11,420,345		人民币普通股		
融通动力先锋股票型证券投资基金	11,033,580		人民币普通股		
深圳市亿鑫投资有限公司	7,666,921		人民币普通股		
裕阳证券投资基金	7,466,522		人民币普通股		
诺安价值增长股票证券投资基金	7,409,950		人民币普通股		
深圳市裕明财务咨询有限公司	6,831,501		人民币普通股		
全国社保基金一零二组合	6,162,891		人民币普通股		
易方达深证 100 交易型开发式指数证券投资基金	5,000,000		人民币普通股		
佛山市金宇投资有限公司	3,870,673		人民币普通股		
上述股东关联关系或一致行动的说明	公司前 10 名无限售条件股东中，第二股东博时主题行业股票证券投资基金、第五股东裕阳证券投资基金、第八股东全国社保基金一零二组合同属博时基金管理公司，其他股东之间公司未知其关联关系，也未知是否属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》规定的一致行动人。				

(2) 控股股东

深圳市能源集团有限公司

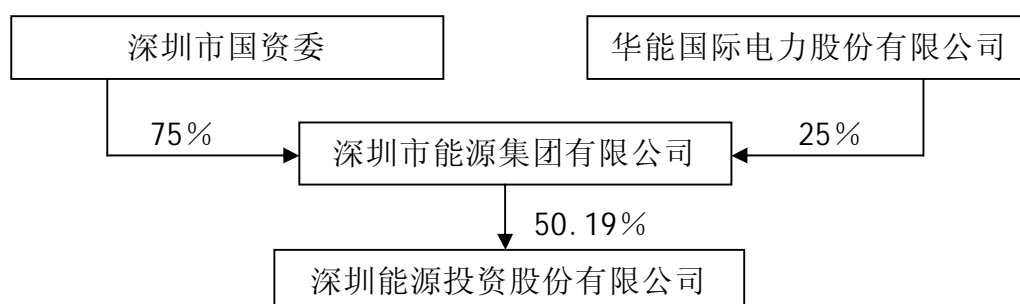
法定代表人为高自民；成立于 1985 年 7 月 15 日；注册资本：95,555.5556 万元；企业类型：有限责任公司；经营范围：各种常规能源（包括电、热、煤、油和气）和新能源的开发、生产、购销；各种能源工程项目的设计、施工、管理和经营；经营能源工程项目所需的设备及其配件、器材、铝材、木材、水泥和其它原材料；经营进出口业务（按深贸管审证字第 147 文办理）；经营为能源工程配套的人员培训、咨询及其它相关服务业务（具体另行申报）；环保技术的开发、技术转让、技术服务；投资和经营为能源项目所需燃料、原料及设备的运输业务（公路、沿海、远洋）。物业管理（凭物业管理资格证书经营）、自有物业租赁。

(3) 实际控制人

深圳能源投资股份有限公司

深圳市人民政府国有资产监督管理委员会，行使国有资产监督管理的政府职能。

公司控股股东及实际控制人之间的产权和控制关系：



四、董事、监事、高级管理人员和员工情况

1、报告期末董事、监事、高级管理人员基本情况

姓名	职务	性别	年龄	任期起止日期	年初持股数	年末持股数
杨海贤	董事长	男	50	2005.5-2008.5		
陈敏生	董事	男	44	2005.5-2008.5		
曹宏	董事	男	44	2005.5-2008.5		
毕建新	董事、总经理	男	59	2005.5-2008.5		
刘谦	董事	男	52	2005.5-2008.5		
邵崇	董事	男	47	2005.5-2008.5		
	副总经理			2006.6-2008.5		
黄速建	独立董事	男	51	2005.5-2008.5		
雷达	独立董事	男	44	2005.5-2008.5		
王捷	独立董事	男	42	2005.5-2008.5		
赵祥智	监事会主席	男	48	2005.5-2008.5		
余璟	监事	女	42	2005.5-2008.5		
别力子	监事	男	35	2005.5-2008.5		
邹新林	监事	男	43	2005.5-2008.5		
伍志伟	监事	男	35	2005.5-2008.5	3968	4504
秦飞	董事会秘书	男	43	2005.5-2008.5		
张咏梅	副总经理	女	50	2005.5-2008.5		
赵立	副总经理	女	45	2006.6-2008.5		
李英峰	副总经理	男	37	2006.6-2008.5		
余晓明	财务负责人	男	44	2005.5-2008.5		

2、现任董事、监事、高级管理人员的主要工作经历

(1) 董事会成员

杨海贤：董事长。男，1956年出生，工商管理研究生，高级政工师，高级经济师。曾任解放军副团职干部，转业后历任深圳市委驻深单位工委办公室副科长、科长、副处长，深圳市能源总公司人事部部长、总经理助理、党委委员，本公司副总经理，本公司第三届董事会董事、常务副总经理，本公司第四届董事会董事、常务副总经理，本公司第四届董事会董事、总经理，本公司第四届董事会董事长。现任本公司第五届董事会董事长，深圳市能源集团有限

公司董事、党委委员，深圳妈湾电力有限公司董事长。

陈敏生：董事。男，1962年出生，研究生毕业。曾任深圳市宝安区教育局、县委统战部干部，深圳市委组织部干部，广东发展银行支行副行长、分行人事部副总经理，深圳市委党校办公室副主任、调研员，深圳市委组织部正处级秘书、调研处处长，本公司第四届董事会董事，深圳市广深沙角B电力有限公司董事长。现任深圳市能源集团有限公司党委副书记、纪委书记，本公司第五届董事会董事。

曹宏：董事。男，1962年出生，工程硕士，高级工程师。曾任华能重庆燃机电厂副厂长、厂长兼党总支书记，华能重庆分公司（珞璜电厂）党委副书记兼纪委书记、工会主席，党委书记兼纪委书记、工会主席，本公司第四届董事会董事，珠海深能电力有限公司董事长。现任深圳市能源集团有限公司副总经理、党委委员，本公司第五届董事会董事。

毕建新：董事、总经理。男，1947年出生，工学硕士，高级工程师，曾任东北电力学院电力系教师，深圳妈湾电力有限公司月亮湾电厂副总工程师、运行总监、厂长助理、副厂长、厂长，深圳市能源集团有限公司生产技术部副部长，深圳妈湾电力有限公司副总经理、总经理，本公司第四届董事会董事、总经理。现任本公司第五届董事会董事、总经理。

刘谦：董事。男，1954年出生，工商管理硕士，高级工程师。曾任黄埔发电厂生技科副科长、汽机分部主管、电气分部主管、运行部生产调度主管、发电一分部主管（正科级）、运行部经理助理（副处级），华能广东发电公司副总经理兼经营部经理，广东电力发展股份有限公司董事、总经理，本公司第三届董事会董事，本公司第四届董事会董事。现任广东省粤电集团有限公司董事、副总经理，广东电力发展股份有限公司副董事长，本公司第五届董事会董事。

邵崇：董事、副总经理。男，1959年出生，经济学博士，高级经济师。曾任国家统计局研究所社会经济研究室副主任，本公司筹备办副主任，总经理助理，董事会秘书、副总经理、工会主席，本公司第三届董事会董事、副总经理，深圳能源保税仓有限公司董事、总经理，本公司第四届董事会董事、副总经理、常务副总经理、总经济师。现任深圳能源物流有限公司董事长，本公司第五届董事会董事、副总经理。

黄速建：独立董事。男，1955年出生，经济学博士，研究员，博士生导师。本公司第四届董事会独立董事，1988至今中国社会科学院工业经济研究所研究人员。现任中国社会科学院工业经济研究所副所长、中国企业管理研究会理事长，本公司第五届董事会独立董事。

雷达：独立董事。男，1962年出生，博士，教授，博士生导师。曾任中国人民大学经济学院副院长。现任国际经济系主任，中国世界经济学会副会长、常务理事，中国国际经济合作学会常务理事，本公司第五届董事会独立董事。

王捷：独立董事。男，1964年出生，研究生，会计师，中国注册会计师。曾任深圳华晟地毯公司财务经理，深圳金田实业股份有限公司任审计员，深圳市惠福股份有限公司财务总监，深圳亚太会计师事务所办公室主任，深圳华晟达投资控股公司稽核部副总，北京晟达四字整合文化传播有限公司总经理，本公司第四届董事会独立董事，2002年4月起，任深圳桑达实业股份有限公司独立董事，现任深圳华晟达投资控股公司稽核部总经理。现任深圳华晟达投资控股公司稽核部总经理，本公司第五届董事会独立董事。

（2）监事会成员

深圳能源投资股份有限公司

赵祥智：监事会主席。男，1958 年出生，大学本科毕业，高级会计师，曾任国营五一二七厂财务处室主任、副处长、计划处副处长（正处级），中国燕兴深圳公司副总会计师兼财务处长，深圳市能源集团有限公司董事、财务总监、监事、审计部部长，本公司第四届监事会主席，深圳市能源集团有限公司财务部部长。现任深圳市广深沙角 B 电力有限公司董事长、深圳市能源集团有限公司纪委委员，本公司第五届监事会主席。

余璟：监事。女，1964 年出生，硕士，高级工程师。曾任深圳市能源集团有限公司业务主任、董事长秘书、生产运营部副部长。现任深圳市能源集团有限公司生产运营部部长，珠海深能电力有限公司董事长，本公司第五届监事会监事。

别力子：监事。男，1971 年出生，研究生毕业，高级经济师。曾任深圳市能源集团有限公司业务主办，深圳市能源集团有限公司办公室业务主办、业务主任，广深沙角 B 电力公司办公室主任，深圳市能源集团有限公司办公室副主任。现任深圳市西部电力有限公司副总经理，本公司第五届监事会监事。

邹新林：监事。男，1963 年出生，研究生毕业，高级工程师。曾任本公司工程部副经理。现任本公司副总工程师、投资管理部部长，惠州深能源投资控股有限公司副总经理，本公司第五届监事会监事。

伍志伟：监事。男，1971 年出生，研究生毕业，经济师。曾任深圳市能源集团有限公司党群部业务副主任，本公司第四届监事会秘书。现任本公司办公室副主任，本公司第五届监事会监事。

（3）高级管理人员

秦飞：董事会秘书。男，1963 年出生，曾任深圳市计量检测技术开发公司总经理助理兼办公室主任、深圳市政府技术监督局属下合资企业天祥公证检验中心中方董事兼财务部部长、深圳市质量认证中心办公室主任，本公司财务部副部长、安委办主任，本公司第四届董事会秘书。现任本公司第五届董事会秘书。

张咏梅：副总经理。女，1956 年出生，硕士研究生，高级经济师。曾任江西省政府物价局主任科员、经济师，深圳环宇贸易有限公司部门经理，深圳市能源总公司业务主任、高级经济师，本公司监审部部长、副总经济师、第三届监事会监事、第四届监事会监事。现任本公司副总经理。

赵立：副总经理。女，1961 年出生，工学硕士，高级工程师。曾任武汉水利电力大学电力系讲师，深圳市东辉公司干部，深圳市能源总公司总经理办秘书，能源总公司总经理办副主任，能源集团办公室副主任，本公司副总经理，能源集团河源电厂联合执行办公室副主任。现任本公司副总经理。

李英峰：副总经理。男，1969 年出生，学士，高级工程师。曾任汕头国际电力开发有限公司助理工程师，深圳月亮湾燃机电厂专职工程师，深圳市能源环保工程有限公司办公室负责人，深圳市西部电力有限公司办公室副主任、主任、董事会秘书、经理助理，本公司总经理助理，现任本公司副总经理、办公室主任。

余晓明：财务负责人。男，1962 年出生，博士生、高级会计师，注册会计师。曾在湖南株洲市纺织品公司、株洲市统计局工作，1995 年起在深圳市能源总公司工作，历任能源石化公司财务部长、能源房地产开发公司财务部长兼办公室主任，现任本公司财务负责人、财务部部长。

其中：在股东单位任职的董事、监事情况

深圳能源投资股份有限公司

姓名	所在股东单位	职务
杨海贤	深圳市能源集团有限公司	董事、党委委员
陈敏生	深圳市能源集团有限公司	党委副书记、纪委书记
曹宏	深圳市能源集团有限公司	副总经理、党委委员
刘谦	广东电力发展股份有限公司	副董事长
赵祥智	深圳市能源集团有限公司	纪委委员
	深圳市广深沙角B电力有限公司	董事长
余璟	深圳市能源集团有限公司	生产计划部部长
	珠海深能电力有限公司	董事长

3、报告期内董事、监事、高级管理人员报酬情况

姓名	职务	从公司领取的报酬总额 (万元)	是否在股东单位或其他 关联单位领取薪酬
杨海贤	董事长	31.5 (含税)	否
陈敏生	董事		是
曹宏	董事		是
毕建新	董事、总经理	31.5 (含税)	否
刘谦	董事	10 (津贴, 税后)	是
邵崇	董事、副总经理	26 (含税)	否
黄速建	独立董事	10 (津贴, 税后)	否
雷达	独立董事	10 (津贴, 税后)	否
王捷	独立董事	10 (津贴, 税后)	否
赵祥智	监事会主席		是
余璟	监事		是
别力子	监事		是
邹新林	监事	20 (含税)	否
伍志伟	监事	18 (含税)	否
秦飞	董事会秘书	26 (含税)	否
张咏梅	副总经理	26 (含税)	否
赵立	副总经理	13 (含税)	否
李英峰	副总经理	24.8 (含税)	否
余晓明	财务负责人	20 (含税)	否

在本公司领取报酬的现任董事、监事、高级管理人员报酬合计 238.81 万元 (含税)，在本公司领取津贴的现任董事津贴合计 40 万元 (税后)。

不在公司领取薪酬的董事、监事为陈敏生董事、曹宏董事、刘谦董事、赵祥智监事会主席、余璟监事、别力子监事，其中：陈敏生董事、曹宏董事、余璟监事、别力子监事在本公司控股股东深圳市能源集团有限公司领取薪酬，赵祥智监事会主席在深圳市广深沙角 B 电力有限公司领取薪酬，刘谦董事在广东省粤电集团有限公司领取薪酬。

4、报告期内聘任或离任的董事、监事、高级管理人员情况

2006 年 7 月 6 日，董事会召开临时会议，同意郭志东先生因工作调动不再担任公司副总经理职务，同意邵崇先生不再担任本公司总经济师职务，聘任邵崇先生、赵立女士、李英峰先生为本公司副总经理。

5、公司本部现共有正式员工 64 人，80% 以上具有本科以上学历，其中行政、管理人员 29 人，专业技术人员 35 人。

由于公司执行了深圳市社会保险制度，无需承担离退休员工的费用。

五、公司治理结构

1、公司治理的实际情况

本公司一直规范运作，根据新修订的《公司法》、《证券法》以及中国证监会、深圳证券交易所等有关法律、法规文件精神，继续完善公司法人治理结构，规范公司运作，制订了或正在制订一系列公司治理规则。

按照深圳市政府、国资委、深圳证监局、深圳证券交易所的统一安排，在各股东单位的大力支持与积极配合下，公司股权分置改革方案于2006年4月18日获得相关股东会议审议通过，4月26日完成G股变更登记，公司股票复牌，4月27日深圳市能源集团有限公司发行的“深能JTP1”认沽权证上市交易，圆满完成股权分置改革工作。股权分置改革完成后，公司股东之间的利益得到有效统一，内部治理结构更加完善，将有效促进公司做大做强，确保公司长远发展。

(1)股东与股东大会：《公司章程》明确规定了股东和股东大会的权利和义务，公司严格规范执行《公司章程》，确保所有股东，尤其是中小股东享有平等地位，确保所有股东能够充分行使自己的权利。公司严格按照《公司章程》、中国证监会《上市公司股东大会规范意见》和本公司《股东大会议事规则》组织召开股东大会，会议的召集、通知、登记，议案的审议、表决，会议记录，决议的形成、公告均符合规范要求，股东大会有律师出席见证并出具相关法律意见书。为了贯彻落实《中华人民共和国公司法》、《中华人民共和国证券法》、《深圳证券交易所股票上市规则》等新修订的法律法规，根据中国证监会《关于印发〈上市公司章程指引(2006年修订)〉的通知》中的相关要求，公司本年度对《公司章程》进行了修订，同时公司根据修订内容对《公司股东大会议事规则》、《公司董事会议事规则》、《公司监事会议事规则》进行了修订，进一步加强了股东大会、董事会、监事会的制度建设，健全完善各项内控程序。

(2)控股股东与上市公司：控股股东通过股东大会对公司依法行使出资人的权利，没有直接或间接干预公司的决策和经营活动。公司董事会、监事会、内部组织机构均独立运作。

(3)董事与董事会：公司按《公司章程》规定的选聘程序选聘董事，积极推行累积投票制度，董事人数、人员构成符合法律、法规。公司董事在履行本公司职责时能够遵守有关法律、法规以及《公司章程》的规定，从公司和公司全体股东的利益出发，忠实、诚信、勤勉地履行职责，并能以认真负责的态度出席董事会，认真审议各项事项，明确表达意见，如确实无法亲自出席董事会时，均能以书面形式委托其他董事出席。

目前公司董事会会有三名独立董事，符合中国证监会《关于在上市公司建立独立董事制度的指导意见》的要求。董事会根据《上市公司治理准则》，建立了战略与发展委员会、提名委员会、薪酬与考核委员会、审计委员会，并通过了各委员会的组成人员，制定了实施细则，进一步完善了公司的法人治理结构。

(4)监事与监事会：公司按《公司章程》规定的选聘程序选聘监事，积极推行累积投票制度，公司监事会能够认真履行职责，本着对全体股东负责的态度，对公司财务以及公司董事、经理和其他高级管理人员履行职责情况进行了监督，积极维护了公司及全体股东的合法权益。监事会按照《公司章程》规定定期召开会议，并根据需要及时召开临时会议，监事会会议均能按照规定程序进行。监事会列席了各次董事会会议，并对公司的重大经营活动发表意见。

(5)绩效评价与激励约束机制：公司正积极着手建立公开、透明的董事、监事和经理人员绩效评价与激励约束机制。

(6)利益相关者：公司尊重和维护银行及其他债权人、职工、消费者等其他利益相关者的合法权益，共同推动公司持续、健康地发展。

(7)信息披露与透明度：公司严格按照规定履行持续信息披露义务，真实、准确、及时地披露公司信息，并保证所有股东有平等机会获得信息。公司设有专门部门，认真做好投资者来访和咨询工作。

2、独立董事履行职责情况

公司独立董事能够充分发挥其独立性、专业性职责，积极参加股东大会、董事会会议，对公司重大事项发表独立意见，按照有关法律法规的要求认真履行职责，切实维护公司及广大中小股东的利益。

独立董事对本年度历次董事会会议审议的议案以及公司其他事项均未提出异议，对公司发生的凡需独立董事发表意见的关联交易和其他重大事项均进行了仔细审核，并出具了书面的独立董事意见。

报告期内，独立董事出席董事会的情况如下：

姓名	本年度应参加 董事会次数	亲自出席 (次)	委托出席 (次)	缺席 (次)	备注
黄速建	9	7	2	0	因公出差
雷 达	9	5	4	0	因公出差
王 捷	9	9	0	0	

3、公司与控股股东在人员、资产、财务、机构、业务等方面的分开情况

公司在人员、有形资产、财务方面已与控股股东分开，控股股东依法行使出资人权利，公司运作比较规范。在管理架构、业务独立方面，公司根据实际情况已在逐步理顺关系，为彻底解决创造条件。

(1)人员分开方面：公司已建立独立的劳动人事及工资管理制度，公司高级管理人员均未在控股股东单位担任除董事以外的行政职务和领取任何形式的薪酬和津贴。

(2)资产完整方面：本公司与控股股东在有形资产的归属上已有明确界限，公司拥有完整的生产系统、辅助生产系统和配套设施；本公司与控股股东目前共同使用同一标志，由于两企业的主营产品均为电力，尚未产生商标使用权纠纷。

(3)财务独立方面：公司设有独立的财务部门，建立了独立的会计核算体系和财务管理制度，在银行开立独立帐户。

(4)机构独立方面：公司建立独立的组织机构，不存在与控股股东合署办公的情况。

(5)业务分开情况：目前，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所属电厂委托深圳市能源集团有限公司妈湾发电总厂运营，电厂生产用燃煤委托深圳市能源集团有限公司采购，委托深圳市能源运输有限公司运输。

电厂委托运营中，深圳妈湾电力有限公司、深圳市西部电力有限公司1~6号共六台30万千瓦燃煤机组采用了按0.0415元/千瓦时营运总费用包干，月亮湾燃机电厂按0.003元/千瓦时支付管理费的方式。

燃煤委托采购，深圳妈湾电力有限公司、深圳市西部电力有限公司参照广东省物价局粤价函[1999]213号《关于调整省电力燃料公司综合费收取标准的

复函》，按照煤炭到岸价的 1.55% 支付劳务报酬。

燃煤委托运输，深圳妈湾电力有限公司、深圳市西部电力有限公司参照广东省电煤运价按各航线支付运费。公司董事会五届五次会议、2005 年度股东大会已通过此项关联交易，上述内容在《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》披露。

本公司将积极减少与控股股东的关联交易，对不可避免的关联交易，将严格履行股东大会、董事会审批程序，加强规范运作，确保关联交易的公平、合理。本公司一直在不断完善自身生产运营能力，逐步理顺与控股股东的关系，积极探索把安全、高效的运营模式与上市公司独立性有机地结合起来的途径，以最终实现拥有独立的生产经营和采购运输运营系统。本年度公司董事会五届九次会议、2006 年度临时股东大会已审议通过了调整后的非公开发行股票方案，本公司拟通过非公开发行股票的方式收购深圳市能源集团有限公司资产，从而实现深圳市能源集团有限公司整体上市，彻底解决关联交易问题，现在有关工作已报送中国证监会受理审查中。

4、对高级管理人员的考评及激励机制的建立、实施情况

董事会按照规定程序设立了董事会战略与发展委员会、薪酬与考核委员会、提名委员会和审计委员会，通过了各委员会的组成人员，并制定了各委员会实施细则。

5、投资者关系管理

报告期内，公司一如既往地注重投资者关系管理工作，通过接听咨询电话、接待投资者来访、网上路演等多种形式为投资者提供与公司管理层进行交流的渠道。2006 年度，公司接待境内外投资者调研、来访共计 30 余次。

六、股东大会简介

1、2006 年 4 月 18 日下午 14 时，公司股权分置改革相关股东会议在深圳市五洲宾馆华夏厅召开，本次股东大会决议公告刊登在 2006 年 4 月 19 日的《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》及巨潮资讯网。

2、2006 年 5 月 19 日上午 9 时，公司 2005 年度股东大会在深圳市福田区深南大道 4001 号时代金融中心 24 楼会议室召开，本次股东大会决议公告刊登在 2006 年 5 月 20 日的《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》及巨潮资讯网。

3、2006 年 12 月 22 日下午 14 时，公司 2006 年临时股东大会在深圳市福田区深南大道 4001 号时代金融中心 24 楼会议室召开，本次股东大会决议公告刊登在 2006 年 12 月 23 日的《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》及巨潮资讯网。

七、董事会报告

1、公司经营情况回顾

2006 年全国社会用电量保持快速增长，全年社会用电量达到 28,248 亿千瓦时，同比增长 14.0%，增幅比 2005 年上升 0.4 个百分点。2006 年在用电需求增长的同时，全国电力供应能力也有大幅度地提高，全年新装机 10117 万千瓦，同比增加 20.3%，全国发电总装机达 6.22 亿千瓦，发电设备平均利用小时为 5221 小时，下降了 4%，供电形势明显缓解，电力缺口、拉限电条次和损失电量大幅减少，近年来严重缺电的华东、华北地区电力供需矛盾明显缓解，但

南方地区电力供需依然偏紧。

2006年，广东全省发电量累计2,459亿千瓦时，同比增长7.9%；外购电量655亿千瓦时，同比增长26.9%；全省发、购电量总计为3,114亿千瓦时，同比增长11.4%；全省社会用电量2,991亿千瓦时，同比增长11.9%。2006年深圳市全年电力供应总体形势前紧后松，全社会用电量478.3亿千瓦时，同比增长10.9%，全市供电量469.5亿千瓦时（不含蛇口），同比增长11.11%。

2007年全国将在优化结构、提高效益、降低消耗、保护环境的基础上，经济将继续保持8%的强劲增长，全社会用电量增长预计在12.5%左右，年增装机约9000万千瓦。

2007年南方电网预测，其电力装机不足的局面将得到扭转，全网年最大电力缺口约为200万千瓦，广东省一季度缺口约为50万千瓦，二季度基本平衡，三季度后开始整体平衡，预计全年电力增长为12.7%左右，南网年最大社会负荷约为8450万千瓦，广东省统调最大负荷约为4650万千瓦。但近来，据一季度广东省实际供电情况来看，缺口比预测要大些，全年供电形势还有一定的不确定性。

经德勤华永会计师事务所有限公司审计，按照合并会计报表的原则，公司截止2006年12月31日，资产总计1124084.40万元，比年初增加1821.81万元，增长0.16%；负债总额为304854.39万元，比年初减少5760.28万元，减少1.85%；扣除少数股东权益后，本公司净资产470300.95万元，比年初增加10782.68万元，增长2.35%；按年末总股本计算，每股净资产3.91元。全年完成主营业务收入694504.52万元，比上年同期增加3663.85元，增长0.53%；完成主营业务利润169534.13万元，比上年同期减少8960.74万元，减少5.02%；扣除少数股东损益后，净利润为80011.02万元，比上年同期增加4729.04万元，增加6.28%；按年末总股本计算，每股盈利0.67元；2005年现金及现金等价物净增加额为13061.16万元，比上年同期增加5139.57万元，增加64.88%。

净资产增加主要系留存收益增加所致；主营业务收入增加主要系本年度惠州捷能售电量增长所致；主营业务利润减少主要系售电收入减少所致；现金及现金等价物净增加额比上年度减少主要系本年度公司子公司购建固定资产支出减少以及借款增加所致。

(1)公司主营业务的范围及经营情况

A、公司主营电力生产，经营范围：主要以各种常规能源和新能源的投资、开发、生产和购销为主；并投资和经营与能源生产相关的开发和运输、港口、码头、仓储等业务；投资和经营与能源相配套的房地产、租赁等产业；投资和经营为提高能源使用效率的高科技产业；经营和进出口能源项目所需的成套设备、配套设备、机具和交通工具等。

B、报告期内公司主营业务收入、主营业务利润的构成情况：

单位：万元

行业、产品类型	主营业务收入	主营业务成本	销售收入	销售成本	毛利率(%)
电力生产	674,650.76	508,225.02	674,650.76	508,225.02	24.67%
燃气生产	2,058.45	1,868.61	2,058.45	1,868.61	9.22%

单位：万元

销售地区	主营业务收入	主营业务成本	毛利率(%)
深圳	570356.22	391996.88	31.27%
东莞	87429.79	88908.66	-1.69%

深圳能源投资股份有限公司

惠州	44583.72	46919.47	-5.24%
----	----------	----------	--------

报告期内公司主营业务及其结构与前一报告期相比未发生较大变化。

东莞樟洋电厂和惠州丰达电厂分别暂按 0.60 元/千瓦时（含税）和 0.50 元/千瓦时（含税）临时结算标准结算售电收入，虽地方政府对东莞樟洋电厂和惠州丰达电厂实行“高来高去”电价补贴政策，但仍无法弥补燃料上涨导致的亏损。东莞樟洋电厂和惠州丰达电厂待广东省物价局下达正式上网电价后，再按省定电价进行结算。

(2)主要供应商、客户情况

本公司主营电力生产，生产用原材料主要是燃煤、燃油，本公司所生产电力全部供应给广东省电力集团公司深圳供电分公司及东莞惠州当地供电公司。

(3)公司资产构成及费用变动情况

项目	2006年 (万元)		2005年 (万元)		占总资产 比例增减 (个百分点)
	金额	占总资产 比例(%)	金额	占总资产 比例(%)	
应收账款	81893.94	7.29%	67089.42	5.98%	1.31%
存货	71402.98	6.35%	71747.31	6.39%	-0.04%
长期股权投资	41257.93	3.67%	41288.59	3.68%	-0.01%
固定资产	539523.63	48.00%	514391.28	45.84%	2.16%
在建工程	44915.21	4.00%	90655.59	8.08%	-4.08%
短期借款	30800.00	2.74%	14000.00	1.25%	1.49%
长期借款	201939.29	17.96%	210939.29	18.80%	-0.83%
项目	2006年 (万元)		2005年 (万元)		增减比例 (%)
营业费用	1998.81		1,755.31		13.87%
管理费用	12382.73		14,418.95		-14.12%
财务费用	7252.07		6,839.41		6.03%
所得税	25331.27		19,147.64		32.29%

原因说明：

- A、应收帐款增加主要系电费收入增加所致。
- B、存货减少主要系生产耗用燃料增加所致。
- C、长期股权投资减少主要系股权差额摊消所致。
- D、固定资产增加主要系本公司子公司在建工程转为固定资产所致。
- E、在建工程增加主要系本年建设投资减少所致。
- F、短期借款减少主要系本公司子公司借款增加所致。
- G、长期借款增加主要系本公司子公司归还借款所致。
- H、营业费用增加主要系业务量增加。
- I、管理费用减少主要系本年度开办费摊消减少所致。
- J、财务费用增加主要系本年度本公司子公司贷款利息增加所致。

(4)报告期内公司现金流量变动情况

项目	2006年 (万元)	2005年 (万元)	增减比例 (%)
经营活动产生的现金流量净额	183840.41	206366.33	-10.92%
投资活动产生的现金流量净额	-33998.02	-97764.20	-65.22%

筹资活动产生的现金流量净额	-136824.48	-100583.62	36.03%
---------------	------------	------------	--------

原因说明:

- A、经营活动产生的现金流量净额减少主要系收到电费收入减少;
- B、投资活动产生的现金流量净额减少主要购建固定资产支出减少;
- C、筹资活动产生的现金流量净额增加主要系偿还债务利息支出、分配股利增加。

(5)公司主要控股、参股企业经营情况

A、深圳妈湾电力有限公司（控股比例 58%）

妈湾电力公司主营电力生产，注册资本 5.6 亿元，截至 2006 年底，总资产 32.38 亿元，2006 年度实现主营业务利润 3.96 亿，净利润 4.95 亿元。

妈湾电力公司 2006 年 1、2 号（2×30 万千瓦燃煤机组）发电机组完成供电量 35.60 亿千瓦时，月亮湾燃机电厂完成供电量 12.03 亿千瓦时。

B、深圳市西部电力有限公司（控股比例 51%）

西部电力公司主营电力生产，注册资本 13.6 亿元，截至 2006 年底，总资产 47.87 亿元，2006 年度实现主营业务利润 13.20 亿，净利润 11.95 亿元。

西部电力公司 2006 年 3、4 号（2×30 万千瓦燃煤机组）发电机组完成供电量 38.83 亿千瓦时，5 号（30 万千瓦燃煤机组）发电机组完成供电量 21.19 亿千瓦时，6 号（30 万千瓦燃煤机组）发电机组完成供电量 21.58 亿千瓦时。

C、东莞深能源樟洋电力有限公司（控股比例 51%）

东莞樟洋电厂（2×18 万千瓦燃气轮机联合循环发电机组）主营电力生产，注册资本 3.54 亿元人民币，截至 2006 年底，总资产 11.70 亿元，2006 年 7 至 12 月临时上网电价提高到了 0.60 元/千瓦时，由于燃油价格高企和按较低临时结算标准结算售电收入，造成一定的账面亏损。本年度完成供电量 13.67 亿千瓦时。

D、惠州深能源丰达电力有限公司、惠州市捷能电厂有限公司（控股比例 51%）

惠州丰达电厂（18 万千瓦燃气轮机联合循环发电机组）、惠州捷能发电厂（18 万千瓦燃气轮机联合循环发电机组）主营电力生产，注册资本 3.54 亿元人民币。截至 2006 年底，惠州丰达电厂总资产 5.98 亿元，惠州捷能发电厂总资产 6.43 亿元，由于燃油价格高企和按 0.50 元/千瓦时临时结算标准结算售电收入，造成一定的账面亏损。本年度完成供电量 6.23 亿千瓦时。

(6)执行新企业会计准则后，公司可能发生的会计政策、会计估计变更及其对公司的财务状况和经营成果的影响情况

A、长期股权投资差额

2006 年 12 月 31 日长期股权投资借方差额的摊余金额为人民币 128,375,346.67 元、长期股权投资贷方差额的摊余金额为人民币 132,602.11 元，其中属于同一控制下企业合并形成的股权投资借方差额为人民币 52,637,623.16 元。按照现行会计准则的规定，股权投资借方差额分 10 年平均摊销计入损益，其摊余金额在合并财务报表中以“合并价差”项目列示；在财会[2003]10 号文发布之前产生的股权投资贷方差额分 10 年平均摊销计入损益，在财会[2003]10 号文发布后产生的股权投资贷方差额计入资本公积。根据 38 号准则关于首次执行新会计准则的要求，属于同一控制下企业合并产生并且

尚未摊销完毕的股权投资差额应全额冲销，由此减少 2007 年 1 月 1 日留存收益人民币 52,637,623.16 元；其他采用权益法核算的长期股权投资贷方差额也应予以冲销，由此增加 2007 年 1 月 1 日留存收益人民币 132,602.11 元。

B、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

在现行会计准则下，本公司持有的国债和企业债等短期投资在取得时按投资成本计量，于期末时按成本与市价孰低计量。在新会计准则下，本公司将前述短期投资分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，并采用公允价值计量。根据 38 号准则关于首次执行新会计准则的要求，该等金融资产在首次执行日的账面价值与公允价值的差额应调整留存收益，由此增加本公司 2007 年 1 月 1 日合并股东权益人民币 2,474,301.20 元。

C、所得税

在现行会计准则下，本公司采用应付税款法核算所得税费用。在新会计准则下，本公司采用资产负债表债务法核算企业所得税，并以很可能用来抵扣可抵扣暂时性差异和可抵扣亏损的应纳税所得额为限，确认由可抵扣暂时性差异和可抵扣亏损产生的递延所得税资产，由此增加本公司 2007 年 1 月 1 日留存收益人民币 43,855,054.46 元。

D、少数股东权益

在现行会计准则下，少数股东权益于合并财务报表中在负债和股东权益之间单独列报，而在新会计准则下少数股东权益作为一项股东权益列报，由此增加本公司 2007 年 1 月 1 日合并股东权益人民币 3,518,630,998.26 元。其中，2006 年 12 月 31 日本公司合并资产负债表少数股东权益计人民币 3,489,290,638.95 元，2006 年度未纳入合并财务报表范围的子公司深圳能源电力有限公司 2006 年 12 月 31 日少数股东权益计人民币 29,340,359.31 元。

(7)公司未来发展及 2007 年工作重点

2007 年，是股权分置改革完成后公司面临一个新的资本市场环境的重要一年。公司继续贯彻执行“安全至上、成本领先、效益为本”的经营工作方针，以全力打造“责任能源、实力能源、环保能源、和谐能源”为奋斗目标，切实做好 2007 年各项工作，其中重点做好以下几个方面的经营管理工作：

A、高度重视履行企业社会责任，实现可持续发展

实践证明，企业的发展目标不仅仅要做到经济利益最大化，股东价值最大化，同时还应该强化应履行社会责任，反之，企业只有尽到了最大的社会责任，也才能实现最大的经济利益，实现企业的可持续发展。

本公司作为上市公司，需履行为股东创造价值，规范运作，完善治理结构的责任；作为发电企业，需履行保供电，安全生产，促进地区经济发展的责任；作为公有事业公司，需履行维护生态环境，积极回报社会和保护员工权益的责任。

为此，公司切实提高自主创新能力，加快转变增长方式，有效实施回报股东、奉献社会、关爱员工、呵护自然、实现企业和社会和谐发展的宗旨，实现全面、协调的可持续发展。

B、加速完成公司非公开发行股票工作

认真做好公司非公开发行股票方案申报、资源整合、信息披露等相关工作，大幅度地提高公司整体实力和核心竞争力。

C、强化公司经营及生产安全工作，全面完成年度生产经营任务

在安全生产方面，我们将贯彻执行“安全第一，预防为主”的方针，深入贯彻落实安全生产责任制，加强全方位安全生产知识和技能的宣传、教育和培训工作，充分利用现代科技手段，加大设备的检修力度、技改力度和整治力度，保持并提升设备健康水平，夯实电力安全生产的基础，确保安全生产工作。

在经营效益方面，公司将充分发挥在信誉、财务和人力资源以及政府和社会关系等方面的优势，加快“油改气”项目的实施、落实电价批复和“高来高去”电价补贴等工作

D、做好新项目的核准和建设准备工作,推进可持续发展

公司将坚决贯彻“突出主业，稳健投资，控制风险”的发展方针，认真执行规定的投资管理程序，继续跟踪国家呼伦贝尔煤电基地规划工作进展情况，按要求进一步做好满洲里深能源 4×600MW 坑口电站项目有关工作；继续开展满洲里达赉湖 2×200MW 热电厂项目申报核准工作，并按计划做好工程建设准备工作。

在工程建设方面，继续认真执行项目法人负责制、建设招标制、工程监理制，充分发挥设计、监理、咨询等中介机构的作用，以安全、质量、进度和成本为目标，加强招标管理、合同管理和风险管理，全力搞好工程建设。

E、切实做好燃料采购工作,努力降低燃料成本

2007 年预计燃料价格仍会高位运行，在燃油采购方面，公司通过专门燃油采购小组联合采购、规模采购，努力降低采购成本，公司将继续加强与中海油公司的战略合作关系，推进新油源的研究开发工作，加大燃料改善力度，尝试燃用低价的混调油，寻找在性能价格比上更具优势的补充油源。

F、加强投资者关系管理和信息披露工作，提升公司整体形象

2006 年公司启动非公开发行股票收购能源集团股权和资产工作以来，受到广大投资者的高度关注。2007 年，公司将本着“公开、透明”的原则，进一步加强与投资者关系管理工作，通过及时、准确、完整地披露公司重大信息；多层次开展与投资者的交流和沟通，举办推介会、投资者见面会；借助各种媒体，将公司发展战略、经营状况如实地报告给投资者，打造诚信、规范的优质上市公司形象，全面提升公司投资价值。

(8)资金需求及计划

电力行业是一个资金密集型行业，公司近期项目投资主要是银行项目融资，未来公司如果争取到具有发展前景的项目，并得到投资者的认可，公司将根据实际情况选用适合的融资方式或融资方式组合，尽可能降低融资成本，为投资者创造最大回报。

2、公司投资情况

报告期内公司无外投资情况。

3、2006 年度会计政策变更和重大会计差错更正事项

经本公司董事会、妈湾电力公司董事会及西部电力公司董事会批准，本公司、妈湾电力公司和西部电力公司对如下重大会计差错进行了更正：

(1)西部电力公司本年度根据五号、六号发电机组竣工决算报告确定的房屋建筑物原值对 2006 年 1 月 1 日以前的已计折旧额进行了追溯调整；根据竣工决算确定的机器设备价值和原预计的五号、六号发电机组售电量对五号、六

号发电机组的单位电量折旧额进行了重新计算。由此，本公司调增了 2006 年合并年初未分配利润计人民币 53,298,781.18 元、调增了合并年初盈余公积计人民币 22,842,334.80 元。

(2)西部电力公司本年度根据五号、六号发电机组竣工决算报告调整了五号、六号机组的前期进场培训费等筹建期间的费用，由此，本公司调减了 2006 年合并年初未分配利润计人民币 5,750,900.14 元、调减了合并年初盈余公积计人民币 2,464,671.49 元。

(3)根据深圳市人民政府与广东电力集团于 1996 年 9 月 29 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》的规定，西部电力公司为广东电力集团代建输变电工程，深圳市人民政府对西部电力公司输变电设备产权及由此发生的债务，项目每建成一项即移交给广东电力集团，广东电力集团对接收的输变电设备产权而承担的债务进行还本付息。2006 年西部电力公司与广东电力公司深圳市供电局办理了资产移交手续，将代建的西部电厂三、四号机组配套输变电工程资产及产权一次性移交给深圳市供电局，移交资产原值以广东省审计厅驻深圳特派员办事处粤深决[2002]05 号《审计决定书》审定的工程总造价为准。西部电力公司于本年度将收到深圳市供电局拨款与实际工程支出的差额进行了前期调整，据此本公司调增了 2006 合并年初未分配利润计人民币 18,720,775.06 元、调增了合并年初盈余公积计人民币 7,931,225.38 元。

(4)根据深圳市物价局深价管字[2006]48 号文《关于盐田、南山垃圾焚烧发电厂垃圾处理费支付标准的通知》，深圳市、区城市管理部门应分别按人民币 198.73 元/吨和人民币 148.33 元/吨的标准从深圳妈湾电力有限公司(以下简称“妈湾电力公司”)的联营公司深圳能源环保有限公司运行投产之日起向其支付垃圾处理费，对此能源环保公司对以前年度少计的收入进行了追溯调整。本公司在妈湾电力公司相应进行追溯调整的基础上，调增了本公司 2006 年合并年初未分配利润计人民币 8,358,085.42 元、调增了合并年初盈余公积计人民币 3,702,352.53 元。

(5)西部电力公司将属于 2005 年度的运输费用错误计入 2006 年度，本年度对该会计差错进行了更正，本公司也相应调减了 2006 年合并年初未分配利润计人民币 2,728,574.80 元、调减了合并年初盈余公积计人民币 1,169,389.20 元。

本公司在更正上述重大会计差错的同时，业已调整了 2006 年度合并财务报表相关项目的年初数或上年实际数，上述事项对本公司合并年初未分配利润和盈余公积的累积影响数分别列示如下：

	留存收益增加（减少）	
	未分配利润（元）	盈余公积（元）
2005 年 1 月 1 日		
未追溯调整前余额	856,422,917.58	1,471,447,189.56
按权益调整联营公司会计差错更正	-1,982,661.95	-349,881.52
西部电力公司竣工决算调整折旧	63,498,254.53	27,213,537.66

深圳能源投资股份有限公司

西部电力公司调整代建工程利息	18,720,775.06	7,931,225.38
西部电力公司调整筹建期间费用	-5,750,900.14	-2,464,671.49
西部电力公司费用跨期	-20,793,443.30	-8,911,475.70
追溯调整合计数	53,692,024.20	23,418,734.33
2005年1月1日		
追溯调整后余额	910,114,941.78	1,494,865,823.89
2005年12月31日		
未追溯调整前余额	955,399,887.19	1,716,490,855.87
对联营公司权益法调整的更正	8,358,085.42	3,702,352.53
西部电力公司费用跨期	-2,728,574.80	-1,169,389.20
西部电力公司竣工决算调整折旧	53,298,781.18	22,842,334.80
西部电力公司调整代建工程利息	18,720,775.06	7,931,225.38
西部电力公司调整筹建期间费用	-5,750,900.14	-2,464,671.49
追溯调整合计数	71,898,166.72	30,841,852.02
2005年12月31日		
追溯调整后余额	1,027,298,053.91	1,747,332,707.89

4、董事会日常工作

(1)报告期内董事会的会议情况

A、董事会于2006年1月20日利用通讯表决方式召开五届四次会议，同意公司持有成都银河动力股份有限公司、四川宝光药业科技开发股份有限公司、四川长江控股股份有限公司等三家上市公司法人股进行股改并支付对价，同意授权办理相关手续及签署相关文件。

B、董事会于2006年4月14日召开五届五次会议，董事会决议公告刊登在2006年4月19日《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》及巨潮资讯网。

C、董事会于2006年4月18日召开临时会议，董事会决议公告刊登在2006年4月22日《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》及巨潮资讯网。

D、董事会于2006年4月28日利用通讯表决方式召开五届六次会议，公司2006年第一季度报告刊登在2006年4月29日《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》及巨潮资讯网。

E、董事会于2006年7月6日召开临时会议，董事会决议公告刊登在2006年7月11日《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》及巨潮资讯网。

F、董事会于2006年8月12日召开五届七次会议，公司2006年半年度报告刊登在2006年8月15日《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》及巨潮资讯网。

G、董事会于 2006 年 8 月 24 日召开五届八次会议，董事会决议公告刊登在 2006 年 8 月 25 日《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》及巨潮资讯网。

H、董事会于 2006 年 10 月 18 日召开临时会议，董事会决议公告及公司 2006 年第三季度报告刊登在 2006 年 10 月 19 日《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》及巨潮资讯网。

I、董事会于 2006 年 12 月 4 日召开五届九次会议，董事会决议公告刊登在 2006 年 12 月 5 日《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》及巨潮资讯网。

(2) 董事会对股东大会决议的执行情况

公司股权分置改革相关股东会议于 2006 年 4 月 18 日召开，会议审议通过了公司股权分置改革方案，4 月 26 日完成 G 股变更登记，公司股票复牌，4 月 27 日深圳市能源集团有限公司发行的“深能 JTP1”认沽权证上市交易。

公司 2005 年度股东大会于 2006 年 5 月 19 日召开，会议审议通过 2005 年度利润分配方案：以 2005 年末总股本 1202495332 股为基数，向全体股东每 10 股派 5 元人民币（含税）。

本公司 2005 年度分红派息公告刊登在 2006 年 6 月 29 日《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》及巨潮资讯网。本次派息股权登记日为 2006 年 7 月 5 日，除息日为 2006 年 7 月 6 日。

5、本次利润分配预案

经深圳德勤华永会计师事务所审计，2006 年度本公司母公司实现净利润 80,406.34 万元，母公司按净利润的 10%提取法定公积金 8,040.63 万元。同时本公司按所持有子公司股份补提法定盈余公积金 10,400.81 万元，合计提取法定盈余公积金 18,441.44 万元，另外，本公司的中外合资企业子公司，按规定提取职工奖励及福利基金 2,476.03 万元。本公司净利润经上述计提后，加上年初未分配利润 102,729.81 万元，减去应付普通股股利 60,124.77 万元，年末可供股东分配的利润为 101,698.59 万元。

根据公司生产经营情况及发展需要，董事会决定 2006 年度利润分配预案为：以公司 2006 年末总股本 1,202,495,332 股为基数，向全体股东每 10 股派现金 3.5 元人民币（含税），共计派发现金 420,873,366.20 元，其余未分配利润结转以后年度分配，2006 年度公司不进行资本公积金转增股本。

6、关联方资金占用及对外担保情况专项说明

(1) 德勤华永会计师事务所有限公司对公司控股股东及其他关联方占用资金情况出具的专项说明（详见附表）。

(2) 根据德勤华永会计师事务所有限公司出具的本公司 2006 年度审计报告，截至 2006 年 12 月 31 日止，本公司及其子公司无为其控股股东及控股股东的子公司提供担保的情况。

(3) 独立董事对公司累计和当期对外担保情况的专项说明及独立意见：

经审阅德勤华永会计师事务所有限公司出具的本公司 2006 年度审计报告，报告期内，本公司及其子公司没有为控股股东及控股股东的子公司提供担保。

7、信息披露情况

报告期内，董事会根据信息披露原则的要求，及时准确地披露了各类定期和临时性公告共计 62 项。

八、监事会报告

1、2006 年度监事会会议召开情况

本年度共召开了两次监事会会议

(1)2006 年 3 月 8 日召开了监事会五届三次会议，与会监事认真学习了深圳市证监局张云东局长在深圳上市公司治理规范工作会议上的讲话；与会监事听取了公司近期投资项目前期工作进展情况汇报及公司 2005 年度财务工作报告；与会监事研究讨论了 2005 年度监事会工作报告及 2006 年工作设想。

(2)2006 年 4 月 14 日召开了监事会五届四次会议，会议审议通过了《2005 年度监事会工作报告》及《监事会议事规则》（修订稿）；审议通过了公司《2005 年度报告》及其摘要和《2005 年度财务报告及利润分配预案》；审议通过了公司会计估计变更及会计差错更正的意见；审议通过了关于公司核销应收山西介休市大通城市信用合作社款项的意见。

2、对本公司 2006 年度的经营情况发表如下独立意见：

(1) 2006 年公司董事会认真贯彻执行股东大会决议，其决策程序符合新《公司法》和《公司章程》的有关规定，决策程序合法有效，并建立了较完善的内部控制制度；公司董事、经理及其他高级管理人员在执行公司职务时勤勉尽责，未发现违反法律、法规、公司章程或损害公司利益的行为。

(2)德勤会计师事务所出具的对本公司《2006 年度审计报告》真实、准确、客观地反映了公司的财务状况和经营成果。

(3)关联交易按规定进行，遵循公平、互利互惠的原则，未发现内幕交易，无损害股东的权益和上市公司利益、无造成公司资产流失。

九、重要事项

1、重大诉讼、仲裁事项

A、本公司之子公司月亮湾油料港务公司在北方证券公司购买了 300890 张 010405 国债（账面值 2884 万元人民币）。北方证券公司在未取得月亮湾油料港务公司授权的情况下，擅自动用将该国债用于债券回购，并将债券质押给中国证券登记结算公司上海分公司，因北方证券公司对中国证券登记结算公司上海分公司欠库，致使中国证券登记结算公司上海分公司对该证券公司质押的所有债券予以冻结。2005 年年初月亮湾油料港务公司发现该情况后已积极与北方证券公司交涉，目前正在进行法律诉讼，维护公司合法权益。

B、2004 年 2 月 15 日，因惠州燃气公司位于惠州市江北江畔花园由江阁 C2 栋 121 房的管道燃气发生泄漏事故，当事人将惠州燃气公司诉至法院要求对其人身财产损害予以赔偿。截至 2006 年 12 月 31 日止，此案尚在审理中。

2、重大资产收购事项

2006 年 4 月 14 日召开的董事会五届五次会议，会议决议同意本公司以协议转让方式收购妈湾电力公司持有惠州燃气的 87.5% 股权；同意按深圳市国资委核准的《惠州市城市燃气发展有限公司股东部分权益价值评估报告书》[中

深圳能源投资股份有限公司

企华评报字（2005）第 207 号]的评估结果，以 2005 年 6 月 30 日为评估基准日，确定收购妈湾电力公司持有的惠州市城市燃气发展有限公司 87.5% 股权的价格为人民币 13230.48 万元；同意本公司因评估基准日 2005 年 6 月 30 日后惠州市城市燃气发展有限公司注册资本增加之评估期后变动事项而形成的妈湾电力公司股权，另行支付妈湾电力公司该部分股权转让对价人民币 2625 万元。

2006 年 10 月 31 日，本公司收购妈湾电力公司持有惠州市城市燃气发展有限公司 87.5% 的股权。2006 年 11 月 23 日，惠州市城市燃气发展有限公司已完成上述股权转让的工商变更登记手续。

有关公告详见 2006 年 4 月 19 日《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》。

3、重大关联交易

(1) 购销商品、提供和接受劳务发生的关联交易

A、代购燃煤运费及采购劳务费

根据妈湾电力公司、西部电力公司与能源集团分别签订的《煤炭采购委托合同》，能源集团代妈湾电力公司、西部电力公司采购燃煤，并按煤炭到岸价的 1.55% 向妈湾电力公司和西部电力公司收取煤炭采购劳务费。

根据妈湾电力公司、西部电力公司与能源集团、深圳市能源运输有限公司分别签订的煤炭运输合同，由深圳市能源运输有限公司为妈湾电力公司和西部电力公司运输燃煤，并收取燃煤运输费。

能源集团和深圳市能源运输有限公司收取的燃煤采购劳务费和燃煤运输费明细如下：

	2006 年		2005 年	
	金额（元）	占同类日常交易比例	金额（元）	占同类日常交易比例
燃煤采购劳务费	35,250,599.37	3.44%	40,889,891.78	3.55%
燃煤运输费	342,923,307.00	33.51%	379,949,776.66	33.02%

B、代购固定资产

根据妈湾电力公司、西部电力公司与能源集团妈湾发电总厂签订的《代购置固定资产确认书》，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。妈湾电力公司一号、二号发电机组脱硫建设工程项目由能源集团代为管理。该等代购固定资产及代管理工程按实际成本计价。

本年度，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及托管工程费用明细如下：

	2006 年		2005 年	
	金额（元）	占同类日常交易比例	金额（元）	占同类日常交易比例
代购固定资产	35,784,195.08	3.50%	33,324,478.19	2.9%
托管工程	51,598,528.01	5.04%	105,656,431.73	9.18%

C、委托运行发电机组

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《电厂委托运行管理协议》，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油发电机组及生产辅助系统，西部电力公司将三号、四号、五号、六号发电机组及

深圳能源投资股份有限公司

生产辅助系统委托能源集团管理,并在全面考核电厂各项运行指标的基础上由能源集团实行电厂运营总费用包干。妈湾电力公司一号、二号发电机组及其生产辅助系统和西部电力公司三号、四号、五号、六号发电机组及其生产辅助系统按照 0.0415 元/千瓦时向能源集团支付运营费用,运营费用与能源集团下属妈湾发电总厂受托运行各发电机组的实际运行成本(不包括燃煤成本)之间的差额作为能源集团的服务收入;月亮湾燃机电厂按照 0.003 元/千瓦时向能源集团支付管理费。

本年度,妈湾电力公司和西部电力公司支付给能源集团的代运行发电机组运营费用如下:

	2006年		2005年	
	金额(元)	占同类日常交易比例	金额(元)	占同类日常交易比例
委托运行费用	489,998,144.97	47.88%	509,734,275.23	44.29%

D、供汽服务

根据妈湾电力公司、西部电力公司分别与能源集团妈湾发电总厂签订的《供汽业务委托生产管理及结算协议》。妈湾电力公司、西部电力公司将一号至六号发电机组供汽业务委托给能源集团妈湾发电总厂生产和管理。

	2006年		2005年	
	金额(元)	占同类日常交易比例	金额(元)	占同类日常交易比例
供汽服务费用	24,459,570.00	2.39%	29,533,080.00	2.57%

E、卸油服务

深圳市月亮湾油料港务有限公司为深圳市南山热电有限公司提供卸油劳务,取得的劳务收入如下:

	2006年		2005年	
	金额(元)	占同类日常交易比例	金额(元)	占同类日常交易比例
卸油费收入	10,207,493.10	1.00%	9,562,322.06	0.83%

F、燃油储运

根据东莞樟洋电厂与东莞浩洋储运有限公司签订的《油品运输合同》及《油罐租赁合同》,东莞樟洋电厂向东莞浩洋储运有限公司支付仓储、运输费计 19,157,489.65 元,占同类日常交易比例 1.87%。惠州丰达电厂向浩洋储运公司支付仓储、运输费计人民币 6,232,481.40 元,占同类日常交易比例 0.61%。本年度,燃油储运费系按照市场价格支付。

G、接受劳务

能源电力服务有限公司为月亮湾燃机电厂提供后勤服务,本年度能源电力服务有限公司应收劳务报酬计人民币 882,080.00 元,占同类日常交易比例 0.09%。

H、租赁

妈湾电力公司于 2006 年向南山热电公司收取输油管线租赁费共计人民币 2,136,382.27 元,占同类日常交易比例 0.21%。

I、承包经营

根据西部电力公司与能源集团物业公司签订的《深能万寿宫酒店承包协议》,本公司将万寿宫酒店公司及其万寿宫酒店的全部资产承包给能源集团物业公司经营。承包经营期限为自 2006 年 12 月 1 日起至 2017 年 2 月止,前五

深圳能源投资股份有限公司

年每年的承包经营费用为人民币 1,800,000.00 元，五年后，双方再根据实际情况协商承包费用标准。同时，承包经营期内，能源集团物业公司执行西部电力公司与北京市宣武区园林管理局签订的《万寿宫公园饭店项目合作合同书》，由能源集团物业公司按该合同规定直接向北京市宣武区园林管理局支付费用每年人民币 1,500,000.00 元，差额人民币 300,000.00 元由能源集团物业公司直接支付给西部电力公司。2006 年度，西部电力公司应收能源集团物业公司人民币 25,000.00 元。

J、处理煤灰

根据妈湾电力服务有限公司与妈湾发电总厂 2006 年 3 月 30 日所签定的《1-6 号粉煤灰、渣排放、运输及灰场管理承包》合同，妈湾发电总厂将 1-6 号炉干灰、库干灰及脱水仓灰渣，交由电力服务公司负责排放、运输及贮存服务。承包期限为 2006 年 1 月 1 日至 2006 年 12 月 31 日止，承包费用按 2006 年预计发电量等技术参数测定，合同期限运输费用总额定为人民币 236 万元(其中包括：承包范围的运作、材料购置、人员工资、劳保等费用)、灰场机械费及生产人员费用全年为人民币 70 万元，合同总额计人民币 306 万元。费用的支付按季度核对后结算支付，因不可抗拒的自然灾害所发生的费用需经电力服务公司和妈湾发电总厂双方协商确定。

妈湾电力公司本年度应付予能源电力服务公司粉煤灰处理费用计人民币 3,060,000.00 元，占同类日常交易比例 0.30%。

(2) 报告期内公司无资产、股权转让发生的关联交易。

(3) 报告期内公司无与关联方共同对外投资发生的关联交易。

(4) 公司与关联方存在债权、债务往来、担保等事项。

关联方往来款项余额明细项目列示如下：

项目	关联方名称	年末数(元)	年初数(元)
应收帐款	南山热电公司	440,877.16	1,720,797.02
其他应收款	能源集团	54,497,057.97	24,188,649.26
	扎赉诺尔煤业有限责任公司	10,000,000.00	10,000,000.00
	浩洋储运公司	1,500,000.00	1,500,000.00
	协孚供油公司	49,128.00	-
	合计	66,046,185.97	35,688,649.26
预付帐款	浩洋储运公司	30,143,406.56	45,942,204.63
应付帐款	能源运输公司	4,110,464.00	20,810,665.50
其他应付款	能源集团	58,904,185.60	86,341,572.48
	能源运输公司	3,708,900.00	-
	安裕实业有限公司	26,717.65	25,524.65
	Max gold investment limited	14,376.53	1,947.78
	南山热电公司	-	1,253,486.16
	协孚供油公司	35,462.65	-
合计	62,663,642.43	87,622,531.07	
长期应付款	惠州市投资管理有限公司	-	3,750,000.00

形成原因：

a、其他应收-能源集团：为妈湾电力公司转入能源集团妈湾发电总厂的生产资金

b、其他应收-扎煤公司：先期付给扎煤公司购煤款定金。

c、其他应收-浩洋储运公司：为丰达电力公司油罐储运所付定金。

d、其他应收-协孚供油：为应收油款余额。

e、预付帐款-浩洋储运公司：为樟洋电力公司预付的储运费。

深圳能源投资股份有限公司

- f、其他应付款-能源集团：为应付能源集团的托管费、煤炭管理费等。
- g、其他应付款-协孚供油：为应付油款余额
- h、其他应付南山热电公司：妈湾电力1号、2号机组的工程尾款。
- i、应付帐款-能源运输：为应付能源运输公司煤炭运输费。
- j、长期应付款-惠州投资管理公司：减少为惠州投资管理公司增加注册资本，转为实收资本。

(5)报告期内，公司无其他重大关联交易。

4、重大合同履行情况

- (1) 报告期内，公司无对外担保事项。
- (2) 报告期内，公司没有发生委托他人进行现金资产管理事项。

5、报告期内，公司及持股5%以上股东无承诺履行事项。

6、股权分置改革过程中公司原非流通股股东做出的特别承诺及其履行情况

股东名称	特殊承诺	承诺履行情况
	向公司股东大会提出分红议案，2005年至2007年度公司每年的现金分红比例，不低于当年实现的可分配利润的50%，并保证在股东大会表决时对该议案投赞成票。	2005年度分红承诺已履行，2006年度分红预案已达到该条款，其余未到履行承诺时间。
	根据深交所的有关要求，在公司相关股东会议股权登记日之前，取得深交所认可的金融机构对认沽权证行权所需要的资金提供的足额履约担保函。	2006年4月7日，中国建设银行股份有限公司深圳市分行于2006年4月6日出具了担保总额为人民币31.16亿元的不可撤销的连带责任履约担保函，为能源集团在深能源股权分置改革中派发的认沽权证提供担保。
能源集团	深能源本次股权分置改革，主要为解决非流通股股东与流通股股东之间的利益平衡问题，并不以终止深能源股票上市为目的，如因为权证行权导致公司股权分布不符合深圳证券交易所规定的上市条件，能源集团承诺将在法律、法规、规章和规则规定的期限内实施维持上市地位的方案，并及时履行信息披露义务。	未到履行承诺时间。

7、报告期内，公司聘任会计师事务所及支付报酬情况

经公司董事会五届五次会议及2005年度股东大会审议通过，本公司续聘德勤华永会计师事务所有限公司为本公司2006年度审计单位。

2006年本公司支付给德勤华永会计师事务所有限公司的报酬总额为88万元（不含交通费、复印费、打印费等代垫费用）。据深圳天健信德会计师事务所来函，深圳天健信德会计师事务所于2005年9月1日与德勤会计师事务所正式合并，截至2004年度，深圳天健信德会计师事务所连续13年为本公司提供

供审计服务，2005 年度、2006 年度德勤华永会计师事务所有限公司为本公司提供审计服务。

8、报告期内，公司、公司董事会及董事无受中国证监会稽查、中国证监会行政处罚、通报批评、证券交易所公开谴责的情况。

9、其他重要事项

(1) 本公司股权分置改革说明书及摘要刊登在 2006 年 3 月 15 日《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》。

(2) 本公司股权分置改革说明书（修订稿）及摘要刊登在 2006 年 4 月 1 日《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》。

(3) 深圳市能源集团有限公司关于公司人民币普通股股票之认沽权证发行及上市公告书刊登在 2006 年 4 月 24 日《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》。

(4) 本公司关于股权分置改革方案实施公告刊登在 2006 年 4 月 24 日《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》。

(5) 本公司关于“深能 JTP1”认沽权证上市首日开盘参考价格的提示性公告刊登在 2006 年 4 月 27 日《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》。

(6) 本公司电价调整公告刊登在 2006 年 7 月 8 日《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》。

(7) 本公司关于控股子公司获得 2006 年度 1~3 月燃油补贴的公告刊登在 2006 年 8 月 2 日《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》。

(8) 本公司关于深能 JTP1 认沽权证到期风险提示性公告分别刊登在 2006 年 8 月 30 日、9 月 5 日、15 日、22 日、29 日、10 月 11 日《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》。

(9) 本公司关于控股股东深圳市能源集团有限公司收购深圳妈湾电力有限公司 34% 股权的公告刊登在 2006 年 9 月 7 日《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》。

(10) 权证行权及终止上市提示性公告刊登在 2006 年 10 月 17 日、19 日《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》。

(11) 权证开始行权公告分别刊登在 2006 年 10 月 20 日、23 日、24 日、25 日、26 日《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》。

(12) 权证终止上市公告刊登在 2006 年 10 月 28 日《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》。

(13) 深能 JTP1 认沽权证行权结果及深圳市能源集团有限公司股份变动公告刊登在 2006 年 11 月 2 日《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》。

(14) 本公司关于控股子公司签署合并协议的提示性公告刊登在 2006 年 12 月 13 日《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》。

(15) 本公司发行股份购买资产暨关联交易报告书草案摘要刊登在 2006 年 12 月 16 日《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》。

十、财务会计报告（附后）

1、审计报告

2、会计报表

3、会计报表附注

深圳能源投资股份有限公司

十一、备查文件

- 1、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。
- 2、载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。
- 3、2006年在《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》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

二〇〇七年四月十七日

深圳能源投资股份有限公司
 控股股东及其他关联方资金占用情况汇总表
 截至 2006 年 12 月 31 日止年度

单位：万元

资金占用方类别	资金占用方名称	占用方与上市公司的关联关系	上市公司核算的会计科目	2006 年期初占用资金余额	2006 年度占用累计发生金额(不含占用资金利息)	2006 年度占用资金的利息	2006 年度偿还累计发生金额	2006 年度期末占用资金余额	占用形成原因	占用性质
控股股东、实际控制人及其附属企业	深圳南山热电股份有限公司	能源集团的子公司	应收账款	172.08	1,020.75	-	1,148.74	44.09	卸油费	经营性占用
	深圳市能源集团有限公司(能源集团)	本公司控股股东	其他应收款	2,418.86	146,379.32	-	143,348.47	5,449.71	生产资金	经营性占用
	深圳协孚供油有限公司	能源集团的联营公司	其他应收款	-	4.91	-	-	4.91	油费	经营性占用
	小计			2,590.94	147,404.98	-	144,497.21	5,498.71		
上市公司的子公司及其附属企业	惠州大亚湾浩洋油料化工储运有限公司(浩洋储运公司)	本公司之子公司东莞深能源漳洋电力有限公司(漳洋电力公司)的联营公司	预付账款	4,594.22	-	-	1,579.88	3,014.34	预付储运费	经营性占用
	扎赉诺尔煤业有限公司	本公司之子公司满洲里深能源达赉湖热电有限公司股东	其他应收款	1,000.00	-	-	-	1,000.00	履约保证金	经营性占用
	浩洋储运有限公司	本公司之子公司漳洋电力公司的联营公司	其他应收款	150.00	-	-	-	150.00	油罐租赁保证金	经营性占用
	深圳能源物流有限公司	本公司之子公司	其他应收款	2,594.60	-	-	-	2,594.60	借款	非经营性占用
	满洲里深能源达赉湖热电有限公司	本公司之子公司	其他应收款	10,132.17	141.19	-	2,002.25	8,271.11	垫付工程款	非经营性占用
	小计			18,470.99	141.19	-	3,582.13	15,030.05		
关联自然人及其控制的法人				-	-	-	-			
其他关联人及其附属企业				-	-	-	-			
	合计			21,061.93	147,546.17	-	148,079.34	20,528.76		

深圳能源投资股份有限公司

财务报表及审计报告
2006 年 12 月 31 日止年度

财务报表及审计报告
2006年12月31日止年度

<u>内容</u>	<u>页次</u>
审计报告	33
公司及合并资产负债表	34 -35
公司及合并利润及利润分配表	36
公司及合并现金流量表	37 - 38
财务报表附注	39 - 94
新旧会计准则合并股东权益差异调节表及附注	95 - 96

审计报告

德师报审字(07)第 PSZ030 号

深圳能源投资股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的深圳能源投资股份有限公司(以下简称“能源股份公司”)的财务报表，包括 2006 年 12 月 31 日的公司及合并资产负债表、2006 年度的公司及合并利润及利润分配表和公司及合并现金流量表以及财务报表附注。

一、管理层对财务报表的责任

按照企业会计准则和《企业会计制度》的规定编制财务报表是能源股份公司管理层的责任。这种责任包括：(1)设计、实施和维护与财务报表编制相关的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误而导致的重大错报；(2)选择和运用恰当的会计政策；(3)作出合理的会计估计。

二、注册会计师的责任

我们的责任是在实施审计工作的基础上对财务报表发表审计意见。我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。中国注册会计师审计准则要求我们遵守职业道德规范，计划和实施审计工作以对财务报表是否不存在重大错报获取合理保证。

审计工作涉及实施审计程序，以获取有关财务报表金额和披露的审计证据。选择的审计程序取决于注册会计师的判断，包括对由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险的评估。在进行风险评估时，我们考虑与财务报表编制相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。审计工作还包括评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计的合理性，以及评价财务报表的总体列报。

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、审计意见

我们认为，能源股份公司的财务报表已经按照企业会计准则和《企业会计制度》的规定编制，在所有重大方面公允反映了能源股份公司 2006 年 12 月 31 日的公司及合并财务状况以及 2006 年度的公司及合并经营成果和现金流量。

德勤华永会计师事务所有限公司

中国·上海

中国注册会计师

魏小珍

中国注册会计师

龙湖川

2007 年 4 月 14 日

深圳能源投资股份有限公司

资产负债表

2006年12月31日

	附注	合并		公司	
		年末数 人民币元	年初数 人民币元 (已重述)	年末数 人民币元	年初数 人民币元 (已重述)
资产					
流动资产：					
货币资金	6	3,021,511,028.52	2,895,027,901.91	133,823,585.11	21,582,428.01
短期投资	7	10,861,498.80	11,350,498.80	-	-
应收利息		-	-	9,672,599.53	9,157,559.53
应收账款	8,10	818,939,431.01	670,894,161.87	-	-
其他应收款	9,10	142,013,806.16	104,640,159.39	88,125,794.90	99,430,669.73
预付账款	11	38,768,259.72	73,613,472.43	-	-
存货	12	714,029,758.43	717,473,105.71	-	-
待摊费用	13	4,052,438.02	2,937,236.14	-	-
流动资产合计		4,750,176,220.66	4,475,936,536.25	231,621,979.54	130,170,657.27
长期投资：					
长期股权投资	14	412,579,267.51	412,885,904.95	4,696,382,986.11	4,556,832,342.71
其中：合并价差	14	128,507,948.78	152,003,534.85	-	-
长期投资合计		412,579,267.51	412,885,904.95	4,696,382,986.11	4,556,832,342.71
固定资产：					
固定资产原价	15	12,218,077,996.86	11,447,186,381.83	51,914,145.34	57,747,188.74
减：累计折旧	15	6,722,796,149.84	6,195,671,503.87	22,707,307.72	21,121,520.13
固定资产净值		5,495,281,847.02	5,251,514,877.96	29,206,837.62	36,625,668.61
减：固定资产 减值准备	15	100,045,537.89	107,602,078.43	-	2,570,000.00
固定资产净额		5,395,236,309.13	5,143,912,799.53	29,206,837.62	34,055,668.61
在建工程	16	639,976,079.58	1,097,379,858.26	-	-
工程物资		24,155.70	26,770.83	-	-
固定资产合计		6,035,236,544.41	6,241,319,428.62	29,206,837.62	34,055,668.61
无形资产及其他资产：					
无形资产	17	28,539,860.62	71,686,609.52	105,997.80	133,649.40
长期待摊费用	18	6,497,824.98	20,797,448.94	4,664,695.18	3,974,188.57
股权分置流通权	19	7,814,320.24	-	7,814,320.24	-
无形资产及其他资产合计		42,852,005.84	92,484,058.46	12,585,013.22	4,107,837.97
资产总计		11,240,844,038.42	11,222,625,928.28	4,969,796,816.49	4,725,166,506.56

深圳能源投资股份有限公司

资产负债表 - 续
2006年12月31日

附注	合并		公司	
	年末数 人民币元	年初数 人民币元 (已重述)	年末数 人民币元	年初数 人民币元 (已重述)
负债和股东权益				
流动负债:				
短期借款	20 308,000,000.00	140,000,000.00	138,000,000.00	100,000,000.00
应付账款	21 110,652,456.74	272,567,473.78	-	-
预收账款	22 42,411,671.26	27,979,478.09	-	-
应付工资	23 58,572,948.65	61,057,592.34	3,352,153.37	4,605,000.00
应付福利费	24 182,460,697.91	160,847,736.04	1,449,742.73	1,154,140.71
应付股利	25 1,584,500.23	-	1,584,500.23	-
应交税金	26 103,171,560.52	104,841,061.33	361,999.51	250,116.53
其他应交款	27 739,775.92	1,198,358.52	19.07	566.00
其他应付款	28 212,301,608.90	217,227,056.82	42,603,773.83	40,226,991.05
预提费用	29 8,055,792.06	6,085,063.30	1,910,777.78	2,408,627.78
预计负债	30 1,200,000.00	1,200,000.00	-	-
流动负债合计	1,029,151,012.19	993,003,820.22	189,262,966.52	148,645,442.07
长期负债:				
长期借款	31 2,019,392,874.97	2,109,392,874.97	-	-
长期应付款	-	3,750,000.00	-	-
长期负债合计	2,019,392,874.97	2,113,142,874.97	-	-
负债合计	3,048,543,887.16	3,106,146,695.19	189,262,966.52	148,645,442.07
少数股东权益	3,489,290,638.95	3,521,296,505.81	-	-
股东权益:				
股本	32 1,202,495,332.00	1,202,495,332.00	1,202,495,332.00	1,202,495,332.00
资本公积	33 633,981,765.02	632,784,749.91	605,413,528.79	604,216,513.68
盈余公积	34 1,931,747,148.88	1,747,332,707.89	1,050,830,558.95	970,424,215.31
未确认的投资损失	(82,200,607.20)	(14,728,116.43)	-	-
未分配利润	35 1,016,985,873.61	1,027,298,053.91	1,921,794,430.23	1,799,385,003.50
其中: 资产负债表日后 决议分配的现金 股利	-	601,247,666.00	-	601,247,666.00
股东权益合计	4,703,009,512.31	4,595,182,727.28	4,780,533,849.97	4,576,521,064.49
负债和股东权益总计	11,240,844,038.42	11,222,625,928.28	4,969,796,816.49	4,725,166,506.56

附注为财务报表的组成部分

第 2 页至第 62 页的财务报表由下列负责人签署:

企业负责人

主管会计工作负责人

会计机构负责人

杨海贤

毕建新

余晓明

深圳能源投资股份有限公司

利润及利润分配表

2006年12月31日止年度

项目	附注	合并		公司	
		本年累计数 人民币元	上年累计数 人民币元 (已重述)	本年累计数 人民币元	上年累计数 人民币元 (已重述)
主营业务收入	36	6,945,045,163.20	6,908,406,711.42	-	-
减：主营业务成本	37	5,229,267,731.12	5,104,210,359.85	-	-
主营业务税金及附加	38	20,436,178.23	19,247,680.01	-	-
主营业务利润		1,695,341,253.85	1,784,948,671.56	-	-
加：其他业务利润	39	29,669,772.01	22,365,073.41	300,000.00	300,000.00
减：营业费用		19,988,079.29	17,553,062.78	-	-
管理费用		123,827,286.08	144,189,479.81	41,921,262.37	42,550,755.93
财务费用	40	72,520,664.63	68,394,138.51	1,891,720.87	5,940,392.09
营业利润(亏损)		1,508,674,995.86	1,577,177,063.87	(43,512,983.24)	(48,191,148.02)
加：投资收益(损失)	41	(1,681,396.46)	(42,996,434.24)	841,423,298.88	770,745,074.14
补贴收入	42	173,198,334.10	73,021,740.00	-	-
营业外收入	43	15,594,289.10	9,790,722.34	3,585,296.54	1,747.42
减：营业外支出	44	4,458,480.82	6,021,414.08	(2,567,824.19)	48,519.88
利润总额		1,691,327,741.78	1,610,971,677.89	804,063,436.37	722,507,153.66
减：所得税	45	253,312,663.58	191,476,370.97	-	-
少数股东损益		705,377,329.10	673,153,662.24	-	-
加：未确认的投资损失		67,472,490.79	6,478,170.90	-	-
净利润		800,110,239.89	752,819,815.58	804,063,436.37	722,507,153.66
加：年初未分配利润	35	1,027,298,053.91	910,114,941.78	1,799,385,003.50	1,545,884,497.22
可供分配的利润		1,827,408,293.80	1,662,934,757.36	2,603,448,439.87	2,268,391,650.88
减：提取法定盈余公积	35	184,414,440.99	168,311,189.32	80,406,343.64	72,172,031.85
提取法定公益金	35	-	84,155,594.68	-	36,086,015.93
提取职工奖励及福利基金	35	24,760,313.20	22,421,319.85	-	-
可供股东分配的利润		1,618,233,539.61	1,388,046,653.51	2,523,042,096.23	2,160,133,603.10
减：应付股利-股东大会已批准的上年度现金股利	35	601,247,666.00	360,748,599.60	601,247,666.00	360,748,599.60
未分配利润		1,016,985,873.61	1,027,298,053.91	1,921,794,430.23	1,799,385,003.50
其中：资产负债表日后决议分配的现金股利		420,873,366.20	601,247,666.00	420,873,366.20	601,247,666.00

补充资料

项目	合并		公司	
	本年累计数 人民币元	上年累计数 人民币元	本年累计数 人民币元	上年累计数 人民币元
出售、处置部门或被投资单位所得收益	(165,611.61)	(3,229,154.52)	-	(1,655,536.63)

附注为财务报表的组成部分

深圳能源投资股份有限公司

现金流量表

2006年12月31日止年度

项目	附注	合并		公司	
		本年累计数 人民币元	上年累计数 人民币元 (已重述)	本年累计数 人民币元	上年累计数 人民币元
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		8,024,162,891.33	8,166,134,977.09	-	-
收到的其他与经营活动有关的现金	47	276,073,370.70	359,966,776.56	162,798,992.19	71,913,275.19
现金流入小计		8,300,236,262.03	8,526,101,753.65	162,798,992.19	71,913,275.19
购买商品、接受劳务支付的现金		5,341,218,247.01	5,582,462,241.32	-	-
支付给职工以及为职工支付的现金		104,544,394.67	95,217,838.22	16,343,206.03	13,141,480.86
支付的各项税费		893,563,693.77	650,683,988.63	24,240,059.20	43,095,222.49
支付的其他与经营活动有关的现金	48	122,505,821.60	134,074,384.93	139,468,920.79	75,896,591.29
现金流出小计		6,461,832,157.05	6,462,438,453.10	180,052,186.02	132,133,294.64
经营活动产生的现金流量净额		1,838,404,104.98	2,063,663,300.55	(17,253,193.83)	(60,220,019.45)
二、投资活动产生的现金流量：					
收回投资所收到的现金		250,000.00	-	-	1,937,946.55
取得投资收益所收到的现金		6,350,384.65	6,957,624.28	859,278,054.25	724,239,130.69
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		50,672,220.92	37,038,225.52	-	-
现金流入小计		57,272,605.57	43,995,849.80	859,278,054.25	726,177,077.24
购建固定资产、无形资产和 其他长期资产所支付的现金		377,030,887.68	998,176,899.14	245,878.10	3,326,733.80
投资所支付的现金		14,251,113.30	-	163,093,913.30	276,418,090.73
支付的其他与投资活动有关的现金	49	5,970,838.19	23,460,942.59	-	-
现金流出小计		397,252,839.17	1,021,637,841.73	163,339,791.40	279,744,824.53
投资活动产生的现金流量净额		(339,980,233.60)	(977,641,991.93)	695,938,262.85	446,432,252.71
三、筹资活动产生的现金流量：					
吸收投资所收到的现金		3,750,000.00	28,450,494.25	-	-
其中：子公司吸收少数股东权益性投资 所收到的现金		3,750,000.00	28,450,494.25	-	-
借款所收到的现金		1,024,000,000.00	720,000,000.00	338,000,000.00	100,000,000.00
现金流入小计		1,027,750,000.00	748,450,494.25	338,000,000.00	100,000,000.00
偿还债务所支付的现金		926,000,000.00	680,000,000.00	300,000,000.00	160,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金		1,469,239,281.43	1,073,586,010.94	603,688,406.66	366,006,699.59
支付的其他与筹资活动有关的现金	50	755,505.26	700,657.51	755,505.26	700,657.51
现金流出小计		2,395,994,786.69	1,754,286,668.45	904,443,911.92	526,707,357.10
筹资活动产生的现金流量净额		(1,368,244,786.69)	(1,005,836,174.20)	(566,443,911.92)	(426,707,357.10)
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		432,501.96	(969,251.60)	-	-
五、现金及现金等价物净增加(减少)额		130,611,586.65	79,215,882.82	112,241,157.10	(40,495,123.84)

深圳能源投资股份有限公司

现金流量表 - 续

2006年12月31日止年度

补充资料

	附注	合并		公司	
		本年累计数 人民币元	上年累计数 人民币元 (已重述)	本年累计数 人民币元	上年累计数 人民币元 (已重述)
1. 将净利润调节为经营活动的现金流量:					
净利润		800,110,239.89	752,819,815.58	804,063,436.37	722,507,153.66
加: 少数股东损益		705,377,329.10	673,153,662.24	-	-
未确认的投资损失		(67,472,490.79)	(6,478,170.90)	-	-
计提(转回)的资产减值准备		(1,668,000.15)	1,018,993.75	4,110,976.23	948,748.74
固定资产折旧		574,306,877.52	385,397,473.01	3,651,396.25	3,251,347.01
无形资产摊销		1,318,535.63	2,352,230.88	27,651.60	4,608.60
长期待摊费用摊销		17,729,820.35	30,937,458.16	1,387,121.25	1,196,900.00
待摊费用减少(减: 增加)		(1,115,201.88)	(2,931,722.60)	-	-
预提费用增加(减: 减少)		1,970,728.76	(11,644,569.17)	(497,850.00)	1,764,890.78
处置固定资产、无形资产和 其他长期资产的损失(减: 收益)		(12,116,146.19)	(3,777,496.80)	(3,535,296.54)	28,753.64
财务费用		113,633,926.20	100,032,236.26	4,025,240.89	5,958,757.50
投资损失(减: 收益)		1,681,396.46	42,996,434.24	(841,423,298.88)	(770,745,074.14)
存货的减少(减: 增加)		3,443,347.28	(223,117,826.66)	-	-
经营性应收项目的减少(减: 增加)		(134,306,334.70)	457,274,290.57	13,590,878.60	(3,819,424.24)
经营性应付项目的增加(减: 减少)		(164,489,922.50)	(134,369,508.01)	(2,653,449.60)	(21,316,681.00)
经营活动产生的现金流量净额		<u>1,838,404,104.98</u>	<u>2,063,663,300.55</u>	<u>(17,253,193.83)</u>	<u>(60,220,019.45)</u>
2. 不涉及现金收支的投资和筹资活动:		-	-	-	-
3. 现金及现金等价物净增加情况:					
现金的期末余额	51	2,992,178,545.97	2,861,566,959.32	133,823,585.11	21,582,428.01
减: 现金的期初余额	51	2,861,566,959.32	2,782,351,076.50	21,582,428.01	62,077,551.85
现金及现金等价物净增加(减少)额		<u>130,611,586.65</u>	<u>79,215,882.82</u>	<u>112,241,157.10</u>	<u>(40,495,123.84)</u>

附注为财务报表的组成部分

1. 概况

深圳能源投资股份有限公司(以下简称“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设立。

1993年1月16日和3月25日,分别经深圳市人民政府办公厅以深府办复[1993]355号文和中国人民银行深圳经济特区分行以深人银复字[1993]第141号文批准,本公司向社会公开发行境内上市内资股(A股)股票并上市交易。1993年8月21日,本公司正式成立。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(1993)第34号文批准,本公司的股票于1993年9月3日起在深圳证券交易所挂牌交易。

截至2006年12月31日止,本公司累计发行股份1,202,495,332股,股东实际出资情况详见附注32。

本公司及其子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。

2. 主要会计政策、会计估计

会计制度及准则

本公司及其子公司执行企业会计准则和《企业会计制度》及其补充规定。

记账基础和计价原则

本公司及其子公司采用权责发生制为记账基础,资产在取得时以历史成本入账,如果以后发生减值,则按照相关规定计提相应的减值准备。

会计年度

会计年度为公历年度,即每年1月1日起至12月31日止。

记账本位币

本公司及其子公司以人民币为记账本位币。

2. 主要会计政策、会计估计 - 续

外币业务核算方法

发生外币(指记账本位币以外的货币)业务时, 外币金额按业务发生当月月初的市场汇价中间价(以下简称“市场汇价”)折算为记账本位币入账。货币性项目中的年末外币余额按年末市场汇价折算为记账本位币。除与购建固定资产有关的外币专门借款产生的汇兑损益, 在固定资产达到预定可使用状态前计入资产成本, 以及属于筹建期间的计入长期待摊费用外, 其余外币汇兑损益计入当期的财务费用。

现金等价物

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。

坏账核算方法

(1) 坏账确认的标准

因债务人破产, 依照法律程序清偿后, 确定无法收回的应收款项;
因债务人死亡, 既无遗产可供清偿, 又无义务承担人, 确定无法收回的应收款项;
因债务人逾期未履行偿债义务, 并且有确凿证据表明无法收回或收回的可能性不大的应收款项。

(2) 坏账损失的核算方法

采用备抵法, 按年末应收款项余额之可收回性计提。本公司及其子公司根据以往的经验、债务单位的实际财务状况和现金流量情况以及其他相关信息, 先对可收回性与其他款项存在明显差别的应收款项采用个别认定法计提坏账准备, 再对其余的应收款项按账龄分析法计提一般坏账准备。一般坏账准备的计提比例如下:

<u>账龄</u>	<u>计提比例</u>
1年以内(注)	7%
1至2年	15%
2至3年	30%
3至4年	50%
4至5年	80%
5年以上	100%

注: 其中, 本公司从事电力生产的子公司取得的发电收入系于每月末以当月相关供电局确定的售电量和业经批准的电价结算, 并于下月收回款项, 故本公司的子公司对应收电费不计提坏账准备。

2. 主要会计政策、会计估计 - 续

存货

存货按取得时的实际成本计价，实际成本包括采购成本、加工成本和其他使存货达到目前场所和使用状态所发生的支出。存货主要分为燃料、材料、备品备件和房地产在建开发产品等。

存货发出时，按照实际成本进行核算，除房地产开发成本外，采用加权平均法确定其实际成本。

房地产开发产品的实际成本包括土地使用权出让金、基础配套设施支出、建筑安装工程支出、开发项目完工之前所发生的借款费用及开发过程中的其他相关费用。开发项目采用个别计价法核算。

低值易耗品于领用时采用一次摊销法核算。

本公司及其子公司的存货盘存制度为永续盘存制。

存货跌价准备

年末存货按照成本与可变现净值孰低计量。当其可变现净值低于成本时，提取存货跌价准备。存货跌价准备按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取。

可变现净值是指在正常生产经营过程中，以存货的估计售价减去至完工估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税金后的金额。

短期投资

短期投资在取得时按初始投资成本计价。初始投资成本，是指取得投资时实际支付的全部价款，包括税金、手续费等相关费用。但实际支付的价款中包含的已宣告而尚未领取的现金股利，或已到付息期而尚未领取的债券利息，作为应收项目单独核算。

短期投资的现金股利或利息于实际收到时，冲减投资的账面价值，但收到的已记入应收项目的现金股利或利息除外。

短期投资期末以成本与市价孰低计量。短期投资跌价准备按单项投资的成本高于其市价的差额计提。

处置短期投资时，按账面价值与实际取得价款的差额确认当期投资损益。

可收回金额的确定

可收回金额是指资产的销售净价与预期从该资产的持续使用和使用寿命结束时的处置中形成的预计未来现金流量的现值两者之中的较高者。

2. 主要会计政策、会计估计 - 续

长期投资

(1) 长期股权投资核算方法

长期股权投资在取得时按初始投资成本计价。

本公司及其子公司对被投资单位无控制、无共同控制且无重大影响的，长期股权投资采用成本法核算；对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响的，长期股权投资采用权益法核算；对合作经营的项目投资，以成本法核算。

采用成本法核算时，当期投资收益仅限于所获得的被投资单位在接受投资后产生的累积净利润的分配额，所获得的被投资单位宣告分派的利润或现金股利超过上述数额的部分，作为初始投资成本的收回，冲减投资的账面价值。

采用权益法核算时，当期投资损益为按应享有或应分担的被投资单位当年实现的净利润或发生的净亏损的份额。在确认应分担的被投资单位发生的净亏损时，以投资账面价值减记至零为限；如果被投资单位以后各期实现净利润，在收益分享额超过未确认的亏损分担额以后，按超过未确认的亏损分担额的金额，恢复投资的账面价值。

长期股权投资采用权益法核算时，初始投资成本大于应享有被投资单位所有者权益份额的差额作为股权投资借方差额核算，并按一定期限平均摊销计入损益。合同规定了投资期限的，按投资期限摊销；合同没有规定投资期限的，按不超过10年的期限摊销。初始投资成本低于应享有被投资单位所有者权益份额的差额，在财会[2003]10号文发布之前产生的作为股权投资贷方差额核算，并按一定期限平均摊销计入损益。合同规定了投资期限的，按投资期限摊销；合同没有规定投资期限的，按不低于10年的期限摊销。在财会[2003]10号文发布之后产生的，计入资本公积。

(2) 长期投资减值准备

年末，本公司及其子公司按长期投资的减值迹象判断是否应当计提减值准备，当长期投资可收回金额低于账面价值时，则按其差额计提长期投资减值准备。

固定资产及折旧

固定资产以取得时的实际成本入账。本公司之子公司—深圳妈湾电力有限公司(以下简称“妈湾电力公司”)1992年6月1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。本公司及其子公司对于已达到预定可使用状态的固定资产，在尚未办理竣工决算前，根据工程预算、工程造价或者工程实际成本等暂估入账，待办理了工程竣工决算手续后，再将已入账的账面价值调整为实际价值。

2. 主要会计政策、会计估计 - 续

固定资产从达到预定可使用状态的次月起，除妈湾电力公司和深圳市西部电力有限公司(以下简称“西部电力公司”)发电机组采用产量法计提折旧外，其他固定资产采用直线法计提折旧。

各类固定资产估计残值率、折旧年限和折旧率如下：

类别	估计残值率 %	折旧年限 年	年折旧率 %
房屋及建筑物	3-5	15-40	6.47-2.38
除妈湾电力公司、西部电力公司 发电机组外的机器设备	3-5	5-15	19.40-6.33
运输工具	3-5	5-10	19.40-9.50
主干管及庭院管	3	11	8.82
其他设备	3-5	5	19.40-19.00

妈湾电力公司和西部电力公司发电设备按产量法计提折旧，即根据发电设备价值、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。明细列示如下：

公司名称	折旧额(人民币元/千瓦时)
妈湾电力公司：	
其中：一号、二号发电机组	0.0186
月亮湾燃机电厂	0.0075-0.0764
西部电力公司：	
其中：三号、四号发电机组	0.0211
五号、六号发电机组	0.0316

2006年度，西部电力公司三号发电机组脱硫设备完工并投入使用，本公司根据脱硫设备的工程支出金额暂估入账，相应增加三号、四号发电机组的设备原值，并重新计算单位电量的折旧额。

2006年度，西部电力公司五号、六号发电机组完成竣工决算，本公司根据五号、六号竣工决算金额重新计算其单位电量折旧额。

与固定资产有关的后续支出，在使该固定资产可能流入企业的经济利益超过了原先的估计时，计入固定资产账面价值，其增计后的金额不超过该固定资产的可收回金额。

2. 主要会计政策、会计估计 - 续

固定资产减值准备

年末，本公司及其子公司按固定资产的减值迹象判断是否应当计提减值准备，当固定资产可收回金额低于账面价值时，则按其差额计提固定资产减值准备。

对于已经计提了减值准备的固定资产，如果有迹象表明以前年度据以计提固定资产减值准备的各种因素发生了变化，使得固定资产的可收回金额大于其账面价值的，对以前年度已计提的固定资产减值准备在转回的金额不超过原已计提的固定资产减值准备，且减值转回后的账面金额不超过不考虑减值因素情况下的账面净值的限额内予以转回。

在建工程

在建工程成本按实际工程支出确定，包括在建期间发生的各项工程支出、工程达到预定可使用状态前的资本化的专门借款的借款费用，以及其他相关费用等。在建工程在达到预定可使用状态后结转为固定资产。

年末，本公司及其子公司按在建工程的减值迹象判断是否应当计提减值准备，当在建工程可收回金额低于账面价值时，则按其差额计提减值准备。

无形资产

无形资产按取得时的实际成本计量。投资者投入的无形资产，其实际成本按投资各方确认的价值确定；自行开发并按法律程序申请取得的无形资产，其实际成本按依法取得时发生的注册费、聘请律师费等费用确定，依法申请取得前发生的研究与开发费用均直接计入当期损益；购入的无形资产，其实际成本按实际支付的价款确定。

执行《企业会计制度》前购入或以支付土地出让金方式取得的土地使用权作为无形资产核算，并按期平均摊销计入损益。执行《企业会计制度》后购入或以支付土地出让金方式取得的土地使用权在尚未开发或建造自用项目前，作为无形资产核算，并按期平均摊销计入损益；当利用土地建造自用项目时，将土地使用权的账面价值全部转入在建工程成本；当利用土地开发商品房时，将土地使用权的账面价值全部转入项目开发成本。

无形资产自取得当月起在预计使用年限内分期平均摊销，计入损益。如预计使用年限超过了相关合同规定的受益年限或法律规定的有效年限，则摊销期限为受益年限和有效年限两者之中较短者。如合同没有规定受益年限，法律也没有规定有效年限的，摊销年限为10年。

2. 主要会计政策、会计估计 - 续

无形资产减值准备

年末，本公司及其子公司按无形资产的减值迹象判断是否应当计提减值准备，当无形资产可收回金额低于账面价值时，则按其差额提取无形资产减值准备。

股权分置

为取得所持有的上市公司股份在证券交易所挂牌交易的流通权（以下简称“流通权”）。本公司将所支付的现金对价、送股所对应部分长期股权投资的账面价值作为“股权分置流通权”的成本，单独在长期资产项目内列示。

股权分置流通权不计提减值准备。取得流通权的非流通股出售时，按比例结转出售部分所对应的股权分置流通权成本。

长期待摊费用

筹建期间发生的费用，除用于购建固定资产以外，于公司开始生产经营当月起一次计入当期损益。

其他长期待摊费用在相关项目的受益期内平均摊销。

预计负债

当与或有事项相关的义务同时符合以下条件，本公司及其子公司将其确认为预计负债：

- (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。

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

借款费用

借款费用包括因借款而发生的利息、折价或溢价的摊销和辅助费用，以及因外币借款而发生的汇兑差额。购建固定资产的专门借款发生的借款费用，在该资产达到预定可使用状态前，按借款费用资本化金额的确定原则予以资本化，计入该项资产的成本。其他的借款费用，除筹建期间的计入长期待摊费用外，均于发生当期确认为财务费用。

2. 主要会计政策、会计估计 - 续

收入确认

(1) 商品销售收入

在本公司及其子公司已将商品所有权上的重要风险和报酬转移给买方，并不再对该商品实施继续管理权和实际控制权，与交易相关的经济利益能够流入公司，相关的收入和成本能够可靠地计量时，确认营业收入的实现。

(2) 电力、管道燃气、蒸汽销售收入

按电力、管道燃气、蒸汽已经提供并且取得了收款权利时，确认营业收入的实现。

(3) 提供劳务收入

在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，于资产负债表日按照完工百分比法确认相关的劳务收入。劳务交易的完工程度按已经提供的劳务占应提供劳务总量的比例确定。

如果提供劳务交易的结果不能够可靠估计，则按已经发生并预计能够补偿的劳务成本金额确认收入，并将已发生的劳务成本作为当期费用。已经发生的劳务成本如预计不能得到补偿的则不确认收入。

(4) 利息收入

按让渡现金使用权的时间和适用利率计算确定。

补贴收入

补贴收入在实际收到补贴款项时确认收入。

租赁

经营租赁的租金收入在租赁期内的各个期间按直线法确认为收入。

经营租赁的租金支出在租赁期内的各个期间按直线法确认为费用。

所得税

所得税按应付税款法核算。计算所得税费用所依据的应纳税所得额系根据有关税法规定对本年度税前会计利润作相应调整后计算得出。

2. 主要会计政策、会计估计 - 续

合并财务报表的编制方法

(1) 合并范围确定原则

合并财务报表的合并范围包括本公司及其子公司的财务报表。子公司是指本公司通过直接或间接或直接加间接拥有其 50%以上权益性资本的被投资企业；或是本公司通过其他方法对其经营活动能够实施控制的被投资企业。

(2) 合并所采用的会计方法

子公司采用的主要会计政策按照本公司统一规定的会计政策厘定。

本公司将购买股权所有权相关的风险和报酬实质上发生转移的时间确认为购买日。

子公司在购买日后的经营成果及现金流量已适当的包括在合并利润及利润分配表以及合并现金流量表中。

本公司与子公司及子公司相互之间的所有重大账目及交易于合并时抵销。

3. 会计政策、会计估计变更和重大会计差错更正

经本公司董事会、妈湾电力公司董事会及西部电力公司董事会批准，本公司、妈湾电力公司和西部电力公司对如下事项进行重大会计差错更正：

- (1) 西部电力公司本年度根据五号、六号发电机组竣工决算报告确定的房屋建筑物原值对 2006 年 1 月 1 日以前的已计折旧额进行了追溯调整；根据竣工决算确定的机器设备价值和原预计的五号、六号发电机组售电量对五号、六号发电机组的单位电量折旧额进行了重新计算。由此，本公司调增了 2006 年合并年初未分配利润计人民币 53,298,781.18 元、调增了合并年初盈余公积计人民币 22,842,334.80 元。
- (2) 西部电力公司本年度根据五号、六号发电机组竣工决算报告调整了五号、六号机组的前期进场培训费等筹建期间的费用，由此，本公司调减了 2006 年合并年初未分配利润计人民币 5,750,900.14 元、调减了合并年初盈余公积计人民币 2,464,671.49 元。
- (3) 根据深圳市人民政府与广东电力集团于 1996 年 9 月 29 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》的规定，西部电力公司为广东电力集团代建输变电工程，深圳市人民政府对西部电力公司输变电设备产权及由此发生的债务，项目每建成一项即移交给广东电力集团，广东电力集团对接收的输变电设备产权而承担的债务进行还本付息。2006 年西部电力公司与广东电力公司深圳市供电局办理了资产移交手续，将代建的西部电厂三、四号机组配套输变电工程资产及产权一次性移交给深圳市供电局，移交资产原值以广东省审计厅驻深圳特派员办事处粤深决 [2002]05 号《审计决定书》审定的工程总造价为准。西部电力公司于本年度将收到深圳市供电局拨款与实际工程支出的差额进行了前期调整，据此本公司调增了 2006 合并年初未分配利润计人民币 18,720,775.06 元、调增了合并年初盈余公积计人民币 7,931,225.38 元。

3. 会计政策、会计估计变更和重大会计差错更正- 续

- (4) 根据深圳市物价局深价管字[2006]48号文《关于盐田、南山垃圾焚烧发电厂垃圾处理费支付标准的通知》，深圳市、区城市管理部门应分别按人民币 198.73 元/吨和人民币 148.33 元/吨的标准从妈湾电力公司的联营公司深圳能源环保有限公司(以下简称“能源环保公司”)运行投产之日起向其支付垃圾处理费，对此能源环保公司对以前年度少计的收入进行了追溯调整。本公司在妈湾电力公司相应进行追溯调整的基础上，调增了本公司 2006 年合并年初未分配利润计人民币 8,358,085.42 元、调增了合并年初盈余公积计人民币 3,702,352.53 元。
- (5) 西部电力公司将属于 2005 年度的运输费用错误计入 2006 年度，本年度对该会计差错进行了更正，本公司也相应调减了 2006 年合并年初未分配利润计 2,728,574.80 人民币元、调减了合并年初盈余公积计人民币 1,169,389.20 元。

本公司在更正上述重大会计差错的同时，业已调整了 2006 年度合并财务报表相关项目的年初数或上年实际数，上述事项对本公司合并年初未分配利润和盈余公积的累积影响数分别列示如下：

	留存收益增加(减少)	
	未分配利润 人民币元	盈余公积 人民币元
2005 年 1 月 1 日未追溯调整前余额	856,422,917.58	1,471,447,189.56
西部电力公司竣工决算调整折旧	63,498,254.53	27,213,537.66
西部电力公司调整代建工程利息	18,720,775.06	7,931,225.38
西部电力公司调整筹建期间费用	(5,750,900.14)	(2,464,671.49)
按权益法调整联营公司的会计差错	(1,982,661.95)	(349,881.52)
西部电力公司费用跨期	(20,793,443.30)	(8,911,475.70)
追溯调整合计数	53,692,024.20	23,418,734.33
2005 年 1 月 1 日追溯调整后余额	910,114,941.78	1,494,865,923.89
2005 年 12 月 31 日未追溯调整前余额	955,399,887.19	1,716,490,855.87
西部电力公司竣工决算调整折旧	53,298,781.18	22,842,334.80
西部电力公司调整代建工程利息	18,720,775.06	7,931,225.38
西部电力公司调整筹建期间费用	(5,750,900.14)	(2,464,671.49)
按权益法调整联营公司的会计差错	8,358,085.42	3,702,352.53
西部电力公司费用跨期	(2,728,574.80)	(1,169,389.20)
追溯调整合计数	71,898,166.72	30,841,852.02
2005 年 12 月 31 日追溯调整后余额	1,027,298,053.91	1,747,332,707.89

4. 税项

流转税及附加

<u>税项</u>	<u>税目</u>	<u>税率</u>
电力销售收入	增值税	17%
供热蒸汽、石油液化气销售收入	增值税	13%
商品销售收入	增值税	17%
租赁收入	营业税	5%
代理费收入	营业税	5%
运输、装卸及提供劳务收入	营业税	3%

本公司及其子公司按营业税和增值税额的 1% 或 7% 计缴城市维护建设税。

本公司、西部电力公司、深圳能源物流有限公司(以下简称“能源物流公司”)、满洲里深能源达赉湖热电有限公司(以下简称“满洲里热电公司”)、惠州市城市燃气发展有限公司(以下简称“惠州燃气公司”)及惠州市城市燃气工程有限公司(以下简称“惠州燃气工程公司”)按增值税和营业税额的 3% 计缴教育费附加。

企业所得税

<u>公司名称</u>	<u>税率</u>
本公司	15%
妈湾电力公司	15%
月亮湾油料港务有限公司(油料港务公司)	15%
西部电力公司	7.5%-15% (注1)
能源物流公司	15%
深圳能源机电设备服务有限公司(能源机电公司)	15%
惠州燃气公司	33%
惠州燃气工程公司	33%
满洲里热电公司	33% (注2)
东莞深能源樟洋电力有限公司(樟洋电力公司)	27% (注3)
惠州深能源丰达电力有限公司(惠州丰达公司)	27% (注3)
惠州市捷能发电厂有限公司(惠州捷能公司)	27% (注3)

4. 税项 - 续

企业所得税 - 续

注 1: 经深圳市地方税务局第三检查分局以深地税三函[2002]569 号文批复, 西部电力公司三号、四号发电机组生产经营所得自 2003 年起至 2005 年止期间减半缴纳企业所得税。2006 年度, 西部电力公司三号、四号发电机组生产经营所得按 15% 计缴企业所得税。

经深圳市地方税务局以深地税发[2001]380 号文批复, 西部电力公司五号、六号发电机组的生产经营所得自开始获利年度起, 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。西部电力公司五号、六号发电机组分别于 2002 年 11 月 1 日和 2003 年 7 月 28 日投入商业运行, 2006 年度西部电力公司五号、六号发电机组生产经营所得按 7.5% 税率计缴企业所得税。

注 2: 该公司本年度尚未开始生产经营, 故无需缴纳企业所得税。

注 3: 惠州捷能公司、樟洋电力公司和惠州丰达公司均系外商投资企业, 因本年度经营亏损, 故未做缴纳企业所得税纳税准备。

其他税项

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%。

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。

堤围费

樟洋电力公司按销售收入的 0.01% 计缴堤围费。

深圳能源投资股份有限公司
财务报表附注
2006年12月31日止年度

5. 本年度合并财务报表范围和控股子公司情况

子公司名称	注册地点	经济性质	直接或间接 控股比例 %	主营业务	法定 代表人	本年度 是否合并
1.妈湾电力公司	深圳	中外合资	58.00	发电, 供电, 电力工程	杨海贤	是
2.西部电力公司	深圳	有限公司	51.00	电厂及配套设备等	孙启云	是
3.能源物流公司	深圳	有限公司	100.00	保税区内房地产开发管理, 国际贸易、转口贸易, 仓储货运等	邵崇	是
4.惠州燃气公司(注1)	惠州	有限公司	87.50	管道燃气投资经营(专营惠州市范围内管道燃气业务), 瓶装燃气经营, 管道燃气网工程管理, 销售燃气具、仪器仪表、建筑材料、管材	李新威	是
5.惠州燃气工程公司	惠州	有限公司	82.25	燃气管道工程施工, 销售汽车及摩托车零部件、建筑材料、钢材、五金工具、电器机械及器材	李新威	是
6.长沙市源冠实业有限公司 (源冠实业公司)(注2)	长沙	有限公司	51.00	电力器材、建材、五金、机电产品、百货、纺织品、农副产品的销售	李新威	否
7.惠州丰达公司	惠州	中外合资	51.00	建造一套 120MW 的燃气轮机发电机组, 并开展与其相关业务	杨海贤	是
8.惠州捷能公司	惠州	中外合资	51.00	建造一套 120MW 的燃气轮机发电机组, 并开展与其相关业务	杨海贤	是
9. 满洲里热电公司	满洲里	有限公司	96.82	开发、建设经营煤电项目; 发电、供电、供热; 开发、利用新能源技术	杨海贤	是
10.油料港务公司	深圳	中外合资	51.00	装卸、储存、供应石油产品电厂三废	毕建新	是
11.深圳能源电力服务有限公司 (电力服务公司)(注3)	深圳	有限公司	75.00	资源的投资及经营三废综合利用; 为电厂提供全方位服务; 电厂检修; 设备运输; 零星土建工程	肖娥	否
12.深圳市新资源建材有限公司 (新资源建材公司)(注3)	深圳	有限公司	75.00	新型建材的开发; 销售建筑装修材料	史建民	否
13.深圳市妈湾电力检修有限公司 (电力检修公司)(注3)	深圳	有限公司	80.00	电厂设备维修及防腐、防锈	骆田芳	否
14.深圳妈湾科技发展有限公司 (妈湾科技公司)(注3)	深圳	有限公司	80.00	生产销售纯净水、开发办公自动化设备、电子元器件	涂燕翔	否
15.能源机电公司	深圳	中外合资	51.00	经营能源设备、代理能源设备备件送国外维修业务、提供现场技术支持	毕建新	是
16.樟洋电力公司	东莞	中外合资	60.00	天然气发电站建设、经营	杨海贤	是
17.北京市深能万寿宫 酒店有限公司 (万寿宫酒店公司)(注4)	北京	有限公司	100.00	酒店业	别力子	否

注 1: 本年度本公司收购妈湾电力公司持有惠州燃气公司 87.5% 的股权。2006 年 11 月 23 日, 惠州燃气公司已完成上述股权转让的工商变更登记手续。至此, 本公司直接持有惠州燃气公司 87.5% 的股权。

注 2: 源冠实业公司于 2003 年 3 月 28 日起停止营业, 自该日起本公司不再将源冠实业公司的财务报表纳入合并财务报表的合并范围, 但已在合并财务报表中按权益法核算。

5. 本年度合并财务报表范围和控股子公司情况 - 续

注 3: 本公司直接与间接控股的子公司——电力服务公司及其投资的新资源建材公司、电力检修公司及妈湾科技公司合计的资产总额、主营业务收入及净利润中本公司所拥有的份额占本公司及其所有子公司合计资产总额、主营业务收入及本公司净利润的比例均在 10% 以下, 根据财政部财会二字(1996)2 号文《关于合并财务报表合并范围请示的复函》的规定, 本公司未将该等公司的财务报表纳入合并财务报表的合并范围, 但已在合并财务报表中按权益法核算。

电力服务公司 2006 年 12 月 31 日的合并财务状况和 2006 年度的合并经营成果如下:

	<u>2006 年 12 月 31 日</u> 人民币元
流动资产	105,860,594.89
固定资产	10,746,858.87
其他长期资产	3,004,780.90
资产总计	<u>119,612,234.66</u>
流动负债	31,926,298.60
长期负债	288,690.66
负债合计	<u>32,214,989.26</u>
少数股东权益	<u>9,988,063.93</u>
所有者权益	<u>77,409,181.47</u>
	<u>2006 年度</u> 人民币元
2006 年度合并净利润	<u>19,634,122.92</u>

注 4: 根据 2006 年 7 月 31 日万寿宫酒店公司股东周波、徐红、吴克利与西部电力公司签订的股权转让协议, 上述三个股东将其持有万寿宫酒店公司 100% 的股权以零价格转让给西部电力公司。同时, 万寿宫酒店公司在股权转让生效日前的所有债权、债务由转让方承担。

2006 年 12 月 30 日, 西部电力公司与深圳市能源集团有限公司物业管理分公司(以下简称“能源集团物业公司”)签订《深能万寿宫酒店承包协议》。能源集团物业公司承包经营万寿宫酒店公司及其北京深能万寿宫酒店, 承包期间自 2006 年 12 月 1 日起至 2017 年 2 月止。承包经营期间能源集团物业公司将自定经营方法并承担酒店经营的全部经营费用。因在能源集团物业公司承包经营万寿宫酒店公司期间, 西部电力公司对万寿宫酒店公司无实际控制。西部电力公司据此未将万寿宫酒店公司纳入本年度财务报表合并范围。

深圳能源投资股份有限公司
 财务报表附注
 2006年12月31日止年度

附注 6-52 为合并财务报表项目附注

6. 货币资金

	年末数			年初数		
	外币金额	折算汇价	人民币元	外币金额	折算汇价	人民币元
现金						
人民币	545,893.81	-	545,893.81	245,426.83	-	245,426.83
港元	123,668.28	1.005	124,298.62	176,192.47	1.040	182,431.76
美元	12,475.15	7.809	97,414.90	32,475.15	8.070	267,140.38
法郎	545.40	1.116	608.45	545.40	1.115	608.45
小计			768,215.78			695,607.42
银行存款						
人民币	2,965,522,240.50	-	2,965,522,240.50	2,807,350,396.17	-	2,807,350,396.17
港元	2,686,100.22	1.005	2,698,925.10	16,718,659.35	1.040	17,396,683.60
美元	2,318,427.64	7.809	18,104,298.55	4,002,730.86	8.070	32,424,624.06
欧元	597.44	10.267	6,133.62	596.28	9.961	5,939.54
小计			2,986,331,597.77			2,857,177,643.37
其他货币资金						
人民币	34,411,214.97	-	34,411,214.97	37,153,243.48	-	37,153,243.48
港元	-	-	-	1,351.94	1.040	1,407.64
小计			34,411,214.97(注)			37,154,651.12
合计			3,021,511,028.52			2,895,027,901.91

注：2006年12月31日其他货币资金中包括信用证保证金计人民币4,418,607.00元、保函保证金计人民币28,903,033.55元、信用卡保证金及存款计人民币608,841.90元、购汇保证金计人民币51,283.52元、存放在证券营业部的资金计人民币429,449.00元。

7. 短期投资

	年末数	年初数
	人民币元	人民币元
债券投资：		
国债投资	9,042,000.00	38,371,228.28
其他债券投资	1,819,498.80	1,819,498.80
短期投资合计	10,861,498.80	40,190,727.08
减：短期投资跌价准备	-	28,840,228.28
短期投资净额	10,861,498.80	11,350,498.80

2006年12月31日债券投资中有市价的债券的账面金额为人民币10,861,498.80元，按本年年末市价计算其市价总额为人民币13,335,800.00元。

上述债券投资的年末市值系根据上海证券交易所、深圳证券交易所2006年12月29日(为当年最后一个交易日)的收盘价计算。

深圳能源投资股份有限公司
 财务报表附注
 2006年12月31日止年度

7. 短期投资 - 续

短期投资跌价准备变动如下：

	年初数 人民币元	本年增加数 人民币元	本年转回数 人民币元	本年 其他转出数 人民币元	年末数 人民币元
债券投资	<u>28,840,228.28</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>28,840,228.28</u>	<u>-</u>

注：公司之子公司油料港务公司委托北方证券有限责任公司(以下简称“北方证券公司”)购买的 010405 国债被北方证券公司用于债券回购业务，质押给中国证券登记结算有限公司上海分公司。由于 2005 年 5 月北方证券公司已被托管，油料港务公司被质押的国债未能收回，油料港务公司对该等国债全额计提了跌价准备计人民币 28,840,228.28 元。上述国债于 2006 年到期，油料港务公司将其计入“其他应收款”账项，其跌价准备相应计入了“坏账准备”账项。

8. 应收账款

(1) 应收账款账龄分析列示如下：

账龄	年末数				年初数			
	金额 人民币元	比例 %	坏账准备 人民币元	账面价值 人民币元	金额 人民币元	比例 %	坏账准备 人民币元	账面价值 人民币元
1 年以内	819,424,522.04	99.94	901,503.19	818,523,018.85	670,797,852.82	99.93	350,933.70	670,446,919.12
1 至 2 年	380,600.16	0.05	-	380,600.16	451,522.74	0.07	11,802.17	439,720.57
2 至 3 年	40,856.36	0.01	15,044.36	25,812.00	-	-	-	-
3 至 4 年	-	-	-	-	-	-	-	-
4 年以上	10,000.00	-	-	10,000.00	15,044.36	-	7,522.18	7,522.18
合计	<u>819,855,978.56</u>	<u>100.00</u>	<u>916,547.55</u>	<u>818,939,431.01</u>	<u>671,264,419.92</u>	<u>100.00</u>	<u>370,258.05</u>	<u>670,894,161.87</u>

(2) 欠款金额前五名情况如下：

前五名欠款总额 人民币元	占应收账款总额比例 %
<u>795,891,657.17</u> (注)	<u>97.08</u>

注：其中，应收供电局电款计人民币 754,517,788.37 元，均在正常收款信用期限内。

(3) 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的款项。

深圳能源投资股份有限公司
 财务报表附注
 2006年12月31日止年度

9. 其他应收款

(1) 其他应收款账龄分析列示如下：

账龄	年末数				年初数			
	金额 人民币元	比例 %	坏账准备 人民币元	账面价值 人民币元	金额 人民币元	比例 %	坏账准备 人民币元	账面价值 人民币元
1年以内	136,063,085.29	58.03	32,944,947.47	103,118,137.82	80,402,638.23	48.67	3,928,306.92	76,474,331.31
1至2年	32,745,074.78	13.96	3,399,615.54	29,345,459.24	17,113,917.07	10.36	967,541.11	16,146,375.96
2至3年	5,031,644.32	2.15	968,642.23	4,063,002.09	12,364,068.27	7.49	3,629,755.28	8,734,312.99
3至4年	9,330,700.00	3.98	4,667,704.01	4,662,995.99	4,500,889.46	2.73	2,274,740.74	2,226,148.72
4至5年	4,121,055.11	1.76	3,296,844.09	824,211.02	5,294,952.08	3.20	4,235,961.67	1,058,990.41
5年以上	47,176,060.69	20.12	47,176,060.69	-	45,516,258.17	27.55	45,516,258.17	-
合计	234,467,620.19	100.00	92,453,814.03	142,013,806.16	165,192,723.28	100.00	60,552,563.89	104,640,159.39

账龄三年以上的其他应收款因其收回情况不理想，故本公司及其子公司按较高的比例计提坏账准备。

(2) 欠款金额前五名情况如下：

前五名欠款总额 人民币元	占其他应收款总额比例 %
73,269,920.00	31.25

(3) 其他应收款中应收持本公司5%(含5%)以上表决权股份的股东的欠款情况如下：

股东名称	年末数 人民币元	年初数 人民币元
能源集团	54,497,057.97	24,188,649.26

10. 坏账准备

	年初数 人民币元	本年计提额 人民币元	本年转回数 人民币元	本年 其他转出数 人民币元	年末数 人民币元
坏账准备：					
应收账款	370,258.05	677,649.03	41,527.29	89,832.24	916,547.55
其他应收款	60,552,563.89	38,019,286.73	5,351,216.50	766,820.09	92,453,814.03
合计	60,922,821.94	38,696,935.76	5,392,743.79	856,652.33	93,370,361.58

深圳能源投资股份有限公司
 财务报表附注
 2006年12月31日止年度

11. 预付账款

(1) 预付账款账龄分析列示如下：

账龄	年末数		年初数	
	金额 人民币元	比例 %	金额 人民币元	比例 %
1年以内	36,816,559.65	95.00	71,569,677.95	97.22
1至2年	1,951,700.07	5.00	2,043,794.48	2.78
合计	38,768,259.72	100.00	73,613,472.43	100.00

(2) 预付账款中无预付持本公司5%(含5%)以上表决权股份的股东单位的款项。

12. 存货及存货跌价准备

	年末数			年初数		
	成本 人民币元	跌价准备 人民币元	账面价值 人民币元	成本 人民币元	跌价准备 人民币元	账面价值 人民币元
燃料	229,735,094.21	-	229,735,094.21	255,264,937.73	-	255,264,937.73
材料	121,186,737.43	-	121,186,737.43	171,004,977.98	-	171,004,977.98
房地产在建开发产品	308,270,176.16	-	308,270,176.16	251,548,186.75	-	251,548,186.75
备品备件	50,415,696.52	2,995,636.33	47,420,060.19	40,257,425.88	2,995,636.33	37,261,789.55
在途材料	1,790,119.88	-	1,790,119.88	-	-	-
其他	5,627,570.56	-	5,627,570.56	2,393,213.70	-	2,393,213.70
合计	717,025,394.76	2,995,636.33	714,029,758.43	720,468,742.04	2,995,636.33	717,473,105.71

房地产在建开发产品列示如下：

项目名称	开工时间	预计竣工时间	预计总投资额 人民币元	年初余额 人民币元	年末余额 人民币元
电力花园	2004年10月	2008年10月	565,000,000.00	251,548,186.75	308,270,176.16

存货跌价准备变动如下：

	年初数 人民币元	本年计提额 人民币元	本年转回数 人民币元	本年 其他转出数 人民币元	年末数 人民币元
备品备件	2,995,636.33	-	-	-	2,995,636.33

深圳能源投资股份有限公司
 财务报表附注
 2006年12月31日止年度

13. 待摊费用

	<u>年末数</u> 人民币元	<u>年初数</u> 人民币元	<u>结存原因</u>
保险费	4,048,726.36	2,641,023.92	尚在受益期内
汽车养路费	-	1,000.00	
报刊杂志	490.00	489.60	尚在受益期内
其他	3,221.66	294,722.62	尚在受益期内
合计	<u>4,052,438.02</u>	<u>2,937,236.14</u>	

14. 长期股权投资

长期股权投资明细项目列示如下：

	<u>年末数</u> 人民币元	<u>年初数</u> 人民币元
长期股票投资	18,436,520.73	21,711,727.67
对未合并子公司投资	60,606,886.09	50,953,624.29
对联营企业投资	153,972,911.91	137,662,018.14
其他股权投资	110,342,000.00	109,842,000.00
合并价差	128,507,948.78	152,003,534.85
合计	471,866,267.51	472,172,904.95
减：长期股权投资减值准备	59,287,000.00	59,287,000.00
长期股权投资净额	<u>412,579,267.51</u>	<u>412,885,904.95</u>

长期股权投资减值准备变动如下：

	<u>金额</u> 人民币元
年初数	59,287,000.00
本年增加数	-
本年转回数	-
本年其他转出数	-
年末数	<u>59,287,000.00</u>

14. 长期股权投资- 续

(1) 长期股票投资的详细情况如下:

公司名称	股份性质	股票数量	占被投资	投资金额	减值准备	年末	初始
			公司注册				
			%	人民币元	人民币元	人民币元	人民币元
四川长江包装控股 股份有限公司(注 1)	法人股	1,200,000	1.98	2,300,000.00	2,300,000.00	-	2,300,000.00
四川大通燃气开发 股份有限公司(注 2)	有限售条 件流通股	1,540,000	0.69	1,065,137.97	-	1,065,137.97	1,250,000.00
广东美的电器股份 有限公司(注 3)	有限售条 件流通股	5,112,217	0.81	11,941,216.88	-	11,941,216.88	14,061,727.67
成都银河创新科技 股份有限公司(注 4)	有限售条 件流通股	1,649,063	1.21	3,130,165.88	-	3,130,165.88	4,100,000.00
合计				18,436,520.73	2,300,000.00	16,136,520.73	21,711,727.67

注 1: 四川长江包装控股股份有限公司(以下简称“长江包装公司”)已经连续多年经营亏损且净资产已为负数, 故本公司对该项投资全额计提减值准备计人民币 2,300,000.00 元。根据长江包装公司股权分置改革方案, 流通股股东每持有 10 股获送 3.2 股流通股股份, 截至 2006 年 12 月 31 日止, 长江包装公司的股权分置方案尚未实施。

注 2: 2006 年度四川大通燃气开发股份有限公司(以下简称“四川大通公司”)进行股权分置改革, 以该公司流通股总股本 62,319,134 股为基数, 以资本公积金向方案实施时股权登记日登记在册的全体流通股股东转增 33,029,141 股, 流通股股东每 10 股获得 5.3 股的转增股份, 本公司原占四川大通公司注册资本的比例为 0.81%, 执行后占该公司注册资本的比例为 0.69%。公司将因股权分置改革而相应减少在四川大通公司净资产中所占份额的金额人民币 184,862.03 元作为股权分置流通权成本转入“股权分置流通权”账项。

注 3: 2006 年度广东美的电器股份有限公司(以下简称“美的电器公司”)进行股权分置改革, 每 10 股流通股股东获送 1 股股份以及人民币 5.00 元现金。本公司原持有美的电器公司 6,020,040 股, 执行对价安排共赠送股票 907,823 股, 并支付现金人民币 4,539,113.30 元, 股权分置改革完成后公司持股数为 5,112,217 股。公司将进行股权分置改革送股及支付现金的成本共计人民币 6,659,624.09 元计入“股权分置流通权”账项。

注 4: 2006 年度成都银河创新科技股份有限公司进行(以下简称“成都银河公司”)股权分置改革, 流通股股东每 10 股获送 3.2 股股份。本公司原持有成都银河公司 2,160,000 股, 股权分置改革完成后持股数为 1,649,063 股。公司将股权分置改革送股部分相应的股权投资成本计人民币 969,834.12 元转入“股权分置流通权”账项。

深圳能源投资股份有限公司
 财务报表附注
 2006年12月31日止年度

15. 长期股权投资 - 续

(2) 对未合并子公司投资情况如下:

被投资公司名称	初始投资额 人民币元	追加投资额 人民币元	被投资单位 本年权益增减额 人民币元	分得的 现金红利 人民币元	累计 权益增(减)额 人民币元	减值准备 人民币元	年末 账面价值 人民币元	占被投资公司 注册资本的 比例(%)
源冠实业公司(注 1)	2,550,000.00	-	-	-	-	1,900,000.00	650,000.00	51.00
万寿宫酒店公司(注 2)	-	-	-	-	-	-	-	100.00
电力服务公司	17,250,000.00	-	14,725,592.20	5,072,330.40	40,806,886.09	-	58,056,886.09	75.00
合计	19,800,000.00	-	14,725,592.20	5,072,330.40	40,806,886.09	1,900,000.00	58,706,886.09	

注 1: 源冠实业公司自注册成立之日起未很好开展经营业务, 并于 2003 年 3 月 28 日停止运营, 妈湾电力公司按对源冠实业公司股权投资估计可收回金额与账面价值的差额计提减值准备计人民币 1,900,000.00 元。

注 2: 如附注 5 所述, 西部电力公司未将该公司纳入合并财务报表范围, 并采用成本法核算。

(3) 对联营企业投资情况如下:

被投资公司名称	初始投资额 人民币元	追加投资额 人民币元	被投资单位 本年权益增减额 人民币元	分得的 现金红利 人民币元	累计权益增(减)额 人民币元	本年处置 人民币元	减值准备 人民币元	年末 账面价值 人民币元	占被投资公司 注册资本的 比例(%)
温州宏能电力有限公司 (宏能电力公司)(注 1)	18,680,000.00	-	-	-	(18,680,000.00)	-	-	-	37.00
深圳金岗电力有限公司 (金岗电力公司)	10,640,000.00	-	492,280.69	-	6,403,390.16	-	-	17,043,390.16	30.00
能源环保公司	121,800,000.00	-	6,719,897.17	-	(14,855,707.09)	-	-	106,944,292.91	42.00
惠州大亚湾浩洋油料化工储运 有限公司(浩洋储运公司)	6,000,000.00	9,712,000.00	(197,672.49)	-	14,273,228.84	-	-	29,985,228.84	40.00
深圳深滨电站有限公司 (深滨电站公司)(注 2)	350,000.00	-	-	-	65,611.61	415,611.61	-	-	33.33
合计	157,470,000.00	9,712,000.00	7,014,505.37	-	(12,793,476.48)	415,611.61	-	153,972,911.91	

16. 长期股权投资- 续

(3) 对联营企业投资情况如下：

注 1：宏能电力公司的净资产为负数，本公司于 2002 年度将对该公司的长期股权投资账面价值减至为零。2007 年 3 月 20 日，本公司董事会提议将该公司进入破产程序。

注 2：深滨电站公司本年度业已清算完毕。

(4) 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	占被投资公司 注册资本的 比例%	投资金额 人民币元	减值准备 人民币元	年末 账面价值 人民币元
深圳市创新科技 投资有限公司	50 年	2.71	44,580,000.00	-	44,580,000.00
万寿宫公园饭店(注)	50 年	合作项目	60,587,000.00	55,087,000.00	5,500,000.00
深圳市唯能环保 有限公司		5.00	3,125,000.00	-	3,125,000.00
深圳市石岩公学		3.00	2,000,000.00	-	2,000,000.00
惠州求知学校		10.00	50,000.00	-	50,000.00
合计			110,342,000.00	55,087,000.00	55,255,000.00

注：西部电力公司对万寿宫公园饭店长期股权投资账面金额为人民币 60,587,000.00 元。根据北京紫金宾馆与西部电力公司签订的《万寿宫公园饭店租赁合同》及其《补充协议》有关规定，以及宣武区园林管理局与西部电力公司签订的《万寿宫公园饭店项目合作合同书》及其《补充协议》有关规定，西部电力公司预计该合作项目的可收回金额计人民币 5,500,000.00 元，并按照其与该长期股权投资的账面价值的差额计提长期投资减值准备计人民币 55,087,000.00 元。

(5) 合并价差明细项目列示如下：

被投资名称	初始金额 人民币元	摊销期限 年	年初数 人民币元	本年增(减)额 人民币元	本年摊销额 人民币元	年末数 人民币元	形成原因
西部电力公司	140,366,994.94	10	66,674,322.64	-	14,036,699.48	52,637,623.16	收购股权形成
能源机电公司	(265,204.21)	10	(159,122.53)	-	(26,520.42)	(132,602.11)	收购股权形成
惠州燃气公司	81,592,403.58	10	61,221,668.07	1,038,350.60	7,723,757.61	54,536,261.06	收购股权形成
惠州捷能公司	28,000,000.00	10	24,266,666.67	-	2,800,000.00	21,466,666.67	收购股权形成
合计	249,694,194.31		152,003,534.85	1,038,350.60	24,533,936.67	128,507,948.78	

(6) 长期股权投资的变现及投资收益的汇回不存在重大限制。

深圳能源投资股份有限公司
 财务报表附注
 2006年12月31日止年度

17. 固定资产及累计折旧

	房屋及建筑物 人民币元	机器设备 人民币元	运输工具 人民币元	主干管及庭院管 人民币元	其他设备 人民币元	合计 人民币元
原值						
年初数	3,460,596,282.73	7,779,263,303.56	61,420,733.29	57,350,607.30	88,555,454.95	11,447,186,381.83
本年购置	138,359,490.75(注 1)	35,149,523.91	4,056,049.00	1,169,453.25	11,006,561.22	189,741,078.13
本年在建工程转入	88,517,788.50	576,743,882.91	10,157,251.00	11,860,766.47	2,326,561.40	689,606,250.28
本年减少额	60,045,024.02	33,239,462.97	6,443,464.51	-	8,727,761.88	108,455,713.38
年末数	3,627,428,537.96	8,357,917,247.41	69,190,568.78	70,380,827.02	93,160,815.69	12,218,077,996.86
累计折旧						
年初数	1,264,966,331.54	4,808,221,118.39	48,473,503.88	20,527,545.72	53,483,004.34	6,195,671,503.87
本年计提额	163,590,557.67	381,220,121.01	9,848,863.79	5,540,078.91	14,107,256.14	574,306,877.52
本年减少额	15,764,015.95	20,697,728.05	6,201,291.49	-	4,519,196.06	47,182,231.55
年末数	1,412,792,873.26	5,168,743,511.35	52,121,076.18	26,067,624.63	63,071,064.42	6,722,796,149.84
减值准备						
年初数	43,044,358.82	64,557,719.61	-	-	-	107,602,078.43
本年增加	-	-	-	-	-	-
本年转回数(注 4)	2,570,000.00	-	-	-	-	2,570,000.00
本年其他转出数(注 5)	2,976,178.48	2,010,362.06	-	-	-	4,986,540.54
年末数	37,498,180.34(注 2)	62,547,357.55(注 3)	-	-	-	100,045,537.89
净值						
年初数	2,152,585,592.37	2,906,484,465.56	12,947,229.41	36,823,061.58	35,072,450.61	5,143,912,799.53
年末数	2,177,137,484.36	3,126,626,378.51(注 5)	17,069,492.60	44,313,202.39	30,089,751.27	5,395,236,309.13
其中：						
年末已抵押之固定资产净额(注 6)	704,476,399.73					704,476,399.73
年末以经营租赁租出的资产净额	51,179,153.14					51,179,153.14

15. 固定资产及累计折旧 - 续

注 1: 其中, 经 2006 年 1 月 4 日妈湾电力公司董事会决议同意, 妈湾电力公司将生产用地(宗地号 T101-0003)由工业划拨用地转为商业用地, 并补交了地价计人民币 116,002,192.00 元。

注 2: 能源物流公司一、二期仓库按照该等固定资产的可收回金额与其账面价值的差额计提减值准备计人民币 37,498,180.34 元。

注 3: 妈湾电力公司于以前年度对两台 100WM 燃气联合循环发电机组根据该等固定资产的可收回金额与其账面价值的差额计提减值准备计人民币 62,547,357.55 元。上述机组因存在安全隐患自 2006 年 8 月停产待修, 本公司计划在完成大修后仍将继续使用该设备, 在考虑大修理费用后, 预计其可收回金额将大于账面价值因而不需要进一步计提减值准备。

注 4: 本年度, 因本公司以前年度计提减值准备的莲花一村、桑达大厦等房产价值回升, 转回原已计提的减值准备计人民币 2,570,000.00 元。

注 5: 本公司及妈湾电力公司部分已计提减值准备的固定资产因出售或报废而转出固定资产减值准备计人民币 4,986,540.54 元。

注 6: 樟洋电力公司以年末账面净值计人民币 704,476,399.73 元的发电设备为其短期借款计人民币 50,000,000.00 元作抵押担保。

如附注 58(2)所述, 本公司预计樟洋电力公司、惠州丰达公司和惠州捷能公司的发电机组项目可以获得国家改革与发展计划委员会(以下简称“国家发改委”)的批准。本公司认为无需计提相关固定资产减值准备。

本公司及其子公司已提足折旧仍继续使用的固定资产账面净值计人民币1,939,004.34元。

本公司及其子公司生产用房屋及建筑物原值计人民币 1,413,238,221.62 元尚未取得产权证明。

深圳能源投资股份有限公司
 财务报表附注
 2006年12月31日止年度

18. 在建工程

工程项目名称	年初数 人民币元	本年增加额 人民币元	本年完工 转入固定资产 人民币元	年末数 人民币元	资金来源
180MW 燃气联合循环 发电机组工程	504,512,989.36	56,344,574.62	534,098,310.42	26,759,253.56	自筹
主干管及庭院管	10,064,785.19	21,740,363.47	11,860,766.47	19,944,382.19	自筹
妈湾电厂脱硫工程	145,185,249.95	32,851,123.86	-	178,036,373.81	自筹
满洲里热电项目工程(注)	308,854,571.49	3,273,447.30	-	312,128,018.79	自筹
一期仓储大厦扩建工程	751,078.88	427,016.40	-	1,178,095.28	自筹
海水脱硫工程(三号)	74,380,393.74	12,681,597.81	87,061,991.55	-	自筹
樟洋发电机组辅助工程	14,831,226.04	47,413,368.82	39,161,360.00	23,083,234.86	自筹
其他工程	38,799,563.61	59,752,208.35	17,423,821.84	81,127,950.12	自筹
合计	1,097,379,858.26	234,483,700.63	689,606,250.28	642,257,308.61	
减: 减值准备	-			2,281,229.03	
在建工程净值	1,097,379,858.26			639,976,079.58	

注: 如附注 58(2)所述, 满洲里热电项目工程暂时停建, 本公司认为无需计提减值准备。

本年度资本化的借款费用计人民币 13,509,687.50 元, 用于确定借款费用资本化金额的资本化率为 5.85%。

在建工程减值准备变动如下:

项目名称	年初数 人民币元	本年计提 人民币元	本年转回数 人民币元	年末数 人民币元
石子煤改造工程	-	2,281,229.03	-	2,281,229.03

本年度, 西部电力公司 3 号机组石子煤改造工程因不具备验收必要条件且无法恢复使用, 故对该工程截至 2006 年 12 月 31 日止的账面余额计人民币 2,281,229.03 元全额计提减值准备。

深圳能源投资股份有限公司
 财务报表附注
 2006年12月31日止年度

19. 无形资产

	土地使用权 人民币元	管道燃气专营权 人民币元	车位使用权 人民币元	其他 人民币元	合计 人民币元
<u>取得方式</u>	购买	购买	购买	购买	
<u>原值</u>					
年初数	62,114,375.47	10,000,000.00	16,430,000.00	154,958.00	88,699,333.47
本年增加	-	-	-	14,400.00	14,400.00
本年减少额	38,080,000.00(注)	-	5,050,000.00	-	43,130,000.00
年末数	24,034,375.47	10,000,000.00	11,380,000.00	169,358.00	45,583,733.47
<u>累计摊销</u>					
年初数	12,618,469.23	2,766,639.00	1,623,007.12	4,608.60	17,012,723.95
本年计提	165,655.47	399,996.00	728,873.76	24,010.40	1,318,535.63
本年减少额	951,200.03	-	336,186.70	-	1,287,386.73
年末数	11,832,924.67	3,166,635.00	2,015,694.18	28,619.00	17,043,872.85
<u>净值</u>					
年初数	49,495,906.24	7,233,361.00	14,806,992.88	150,349.40	71,686,609.52
年末数	12,201,450.80	6,833,365.00	9,364,305.82	140,739.00	28,539,860.62
剩余摊销年限	18-39年	17.16年	1-44.42年	3-3.83年	

注：樟洋电力公司本年度的发电机组配套工程已完工并转入固定资产，故将工程所在地的土地使用权一并转入“固定资产”账项。

20. 长期待摊费用

<u>类别</u>	<u>原始金额</u> 人民币元	<u>年初数</u> 人民币元	<u>本年增加额</u> 人民币元	<u>本年摊销额</u> 人民币元	<u>年末数</u> 人民币元	<u>剩余摊销期</u>
开办费	42,277,890.38	14,692,611.52	808,922.10	15,079,629.69	421,903.93	1年以内
车改费用	8,876,469.77	4,644,146.57	2,621,274.29	1,323,959.81	5,941,461.05	3年
其他费用	6,123,812.49	1,460,690.85	-	1,326,230.85	134,460.00	2年
合计	57,278,172.64	20,797,448.94	3,430,196.39	17,729,820.35	6,497,824.98	

深圳能源投资股份有限公司
 财务报表附注
 2006年12月31日止年度

21. 股权分置流通权

	<u>年初数</u> 人民币元	<u>本年增加</u> 人民币元	<u>本年减少</u> 人民币元	<u>年末数</u> 人民币元
股权分置流通权(注)	-	7,814,320.24	-	7,814,320.24

注：如附注 14(1)所述，系根据本公司所持有法人股的上市公司进行股权分置改革而支付的股权分置流通权成本。

22. 短期借款

	<u>年末数</u> 人民币元	<u>年初数</u> 人民币元
保证借款	170,000,000.00	140,000,000.00
抵押借款(注)	50,000,000.00	-
信用借款	88,000,000.00	-
合计	<u>308,000,000.00</u>	<u>140,000,000.00</u>

上述借款均为银行借款。

注：樟洋电力公司的短期借款计人民币 50,000,000.00 元系以其发电设备作抵押，详情见附注 15。

23. 应付账款

2006年12月31日，应付账款中无应付持有本公司5%(含5%)以上股份的股东的款项。

24. 预收账款

2006年12月31日，预收账款中无预收持有本公司5%(含5%)以上股份的股东的款项。

深圳能源投资股份有限公司
 财务报表附注
 2006年12月31日止年度

25. 应付工资

	<u>年末数</u> 人民币元	<u>年初数</u> 人民币元
效益奖	-	15,706,020.32
考核奖	36,499,197.22	35,065,372.74
工资	22,073,751.43	10,286,199.28
合计	<u>58,572,948.65</u>	<u>61,057,592.34</u>

26. 应付福利费

	<u>年末数</u> 人民币元	<u>年初数</u> 人民币元
职工奖励及福利基金	181,512,284.29	160,759,003.31
其他职工福利费用	948,413.62	88,732.73
合计	<u>182,460,697.91</u>	<u>160,847,736.04</u>

27. 应付股利

	<u>年末数</u> 人民币元	<u>年初数</u> 人民币元
应付股利	<u>1,584,500.23</u>	<u>-</u>

28. 应交税金

	<u>年末数</u> 人民币元	<u>年初数</u> 人民币元
企业所得税	98,941,792.45	89,509,397.90
增值税	1,257,845.83	11,464,981.49
营业税	1,397,133.60	1,574,440.90
个人所得税	1,002,188.45	1,042,745.06
其他	572,600.19	1,249,495.98
合计	<u>103,171,560.52</u>	<u>104,841,061.33</u>

深圳能源投资股份有限公司
 财务报表附注
 2006年12月31日止年度

29. 其他应交款

<u>性质</u>	<u>年末数</u> 人民币元	<u>年初数</u> 人民币元
教育费附加	687,743.55	1,117,385.57
其他	52,032.37	80,972.95
合计	<u>739,775.92</u>	<u>1,198,358.52</u>

30. 其他应付款

(1) 其他应付款中欠持本公司5%(含5%)以上股份的股东的款项情况如下:

<u>公司名称</u>	<u>年末数</u> 人民币元	<u>年初数</u> 人民币元
能源集团	<u>58,904,185.60</u>	<u>86,341,572.48</u>

(2) 其他应付款包括惠州丰达公司于本年度获得惠州市财政局的借款共计人民币27,000,000.00元。

31. 预提费用

	<u>年末数</u> 人民币元	<u>年初数</u> 人民币元	<u>年末结存原因</u>
借款利息	2,174,661.50	2,101,258.57	尚未到偿付期
董事会议费	921,017.73	1,282,074.73	尚未支付
航道清淤费	1,993,700.80	1,278,927.00	尚未支付
其他	2,966,412.03	1,422,803.00	尚未支付
合计	<u>8,055,792.06</u>	<u>6,085,063.30</u>	

32. 预计负债

	<u>年末数</u> 人民币元	<u>年初数</u> 人民币元
未决诉讼	<u>1,200,000.00</u>	<u>1,200,000.00</u>

2001年12月27日, 惠州燃气公司位于惠州市新建路81号富强楼D座301号的燃气管道发生液化石油气泄漏事故, 当事人余悦华等人将惠州燃气公司诉至法院要求对其人身、财产损失予以赔偿。惠州燃气公司根据案件进展情况计提预计负债计人民币1,200,000.00元。

深圳能源投资股份有限公司
 财务报表附注
 2006年12月31日止年度

33. 长期借款

	<u>年末数</u> 人民币元	<u>年初数</u> 人民币元
信用借款	1,644,392,874.97	1,399,392,874.97
保证借款(注1)	360,000,000.00	710,000,000.00
抵押借款(注2)	15,000,000.00	
合计	<u>2,019,392,874.97</u>	<u>2,109,392,874.97</u>
减：一年内到期的长期借款	-	-
一年后到期的长期借款	<u>2,019,392,874.97</u>	<u>2,109,392,874.97</u>

上述借款年利率为 5.02%至 5.85%。

注 1: (香港)中国港投资有限公司为樟洋电力公司的借款提供担保计人民币 225,000,000.00 元; 东莞市樟木头经济发展总公司为樟洋电力公司的借款提供担保计人民币 135,000,000.00 元。

注 2: 惠州燃气公司以其持有的惠州粤房地证第 C2115484 的土地使用权和惠州市人民政府惠府函(1999)13 号文批准的燃气经营权和管道燃气专营权和收费权做为抵押, 向华夏银行股份有限公司深圳分行取得借款计人民币 15,000,000.00 元。

34. 股本

(1) 2006年度本公司股份变动情况如下：

	年初数 股	本年增(减) 股	年末数 股
未上市流通股份：			
发起人股份	664,778,960	(664,778,960)	-
其中：国有法人股	664,778,960	(664,778,960)	-
境内法人持股	51,400,191	(51,400,191)	-
未上市流通股合计	<u>716,179,151</u>	<u>(716,179,151)</u>	<u>-</u>
有限售条件的流通股份：			
国有法人股	-	629,108,926	629,108,926
境内法人持股	-	21,417,541	21,417,541
境内自然人持股	-	182,752	182,752
有限售条件的流通股份合计	<u>-</u>	<u>650,709,219</u>	<u>650,709,219</u>
已上市流通股份：			
人民币普通股	486,316,181	65,469,932(注)	551,786,113
已上市流通股份合计	<u>486,316,181</u>	<u>65,469,932</u>	<u>551,786,113</u>
股份总数	<u>1,202,495,332</u>	<u>-</u>	<u>1,202,495,332</u>

上述股份每股面值为人民币 1.00 元。

注：本公司根据经深圳市人民政府国有资产监督管理委员会(以下简称“深圳市国资委”)《关于深圳能源投资股份有限公司股权分置改革有关问题的批复》批准的股权分置改革方案，于 2006 年 4 月 25 日实施股权分置改革。本公司非流通股股东向方案实施股份变更登记日(2006 年 4 月 25 日)登记在册的流通股共计支付 65,652,684 股股份(其中：支付高管人员持股 150,570 股)和人民币 126,442,207.06 元现金，方案实施登记日登记在册的流通股股东每持有 10 股流通股获得非流通股股东支付的 1.35 股股份和人民币 2.60 元现金。

能源集团向方案实施股份变更登记日登记在册的流通股股东派发 437,684,562 份认沽权证，即流通股股东每持有 10 股流通股获得 9 份百慕大式认沽权证，认沽权证行权期间为 2006 年 10 月 20 日至 2006 年 10 月 26 日，在此期间，共有 32,182 份深能认沽权证行权。

自 2006 年 4 月 26 日起，本公司非流通股股东所持有的原非流通股股份转为有限售条件的流通股股份。

32. 股本 - 续

(2) 2005年度本公司股份变动情况如下:

	年初数 股	本年增(减) 股	年末数 股
未上市流通股份:			
发起人股份	664,778,960	-	664,778,960
其中: 国家持有股份	664,778,960	-	664,778,960
境内法人持有股份	51,400,191	-	51,400,191
未上市流通股合计	716,179,151	-	716,179,151
已上市流通股份:			
人民币普通股	486,316,181	-	486,316,181
已上市流通股合计	486,316,181	-	486,316,181
股份总数	1,202,495,332	-	1,202,495,332

上述股份每股面值为人民币 1.00 元。

35. 资本公积

(1) 2006年度本公司资本公积变动情况如下:

	年初数 人民币元	本年增加 人民币元	本年减少 人民币元	年末数 人民币元
股本溢价	493,349,550.10	-	-	493,349,550.10
股权投资准备	98,434,668.49	1,197,015.11(注)	-	99,631,683.60
其他资本公积	41,000,531.32	-	-	41,000,531.32
合计	632,784,749.91	1,197,015.11	-	633,981,765.02

注: 系妈湾电力公司将无法支付的应付款项转入“资本公积”账项, 本公司相应增加了资本公积。

(2) 2006年度本公司资本公积变动情况如下:

	年初数 人民币元	本年增加 人民币元	本年减少 人民币元	年末数 人民币元
股本溢价	493,349,550.10	-	-	493,349,550.10
股权投资准备	98,430,106.20	4,562.29	-	98,434,668.49
其他资本公积	41,000,531.32	-	-	41,000,531.32
合计	632,780,187.62	4,562.29	-	632,784,749.91

深圳能源投资股份有限公司
 财务报表附注
 2006年12月31日止年度

36. 盈余公积

(1) 2006年度本公司盈余公积变动情况如下：

	<u>年初数</u> 人民币元	<u>本年增加</u> 人民币元	<u>法定公益金转入(注 2)</u> 人民币元	<u>年末数</u> 人民币元
法定盈余公积(注 1)	1,141,320,115.63	184,414,440.99	472,786,485.04	1,798,521,041.66
法定公益金	472,786,485.04	-	(472,786,485.04)	-
任意盈余公积	133,226,107.22	-	-	133,226,107.22
合计	<u>1,747,332,707.89</u>	<u>184,414,440.99</u>	<u>-</u>	<u>1,931,747,148.88</u>

注 1：其中包括外商投资企业性质的子公司计提的生产发展基金和储备基金。

注 2：自 2006 年 1 月 1 日起，本公司不再提取法定公益金，并将法定公益金的年初余额转入法定盈余公积金。

(2) 2005 年度本公司盈余公积变动情况如下：

	<u>年初数</u> 人民币元	<u>本年计提</u> 人民币元	<u>本年减少</u> 人民币元	<u>年末数</u> 人民币元
法定盈余公积	973,008,926.31	168,311,189.32	-	1,141,320,115.63
法定公益金	388,630,890.36	84,155,594.68	-	472,786,485.04
任意盈余公积	133,226,107.22	-	-	133,226,107.22
合计	<u>1,494,865,923.89</u>	<u>252,466,784.00</u>	<u>-</u>	<u>1,747,332,707.89</u>

深圳能源投资股份有限公司
 财务报表附注
 2006年12月31日止年度

37. 未分配利润

	本年数 人民币元	上年数 人民币元
年初未分配利润(已重述, 详见附注 3)	1,027,298,053.91	910,114,941.78
加: 本年度合并净利润	800,110,239.89	752,819,815.58
减: 提取法定盈余公积(注 1)	184,414,440.99	168,311,189.32
提取法定公益金(注 2)	-	84,155,594.68
提取职工奖励及福利基金(注 3)	24,760,313.20	22,421,319.85
可供股东分配的利润	1,618,233,539.61	1,388,046,653.51
减: 应付普通股股利—股东大会 已批准的上年度现金股利(注 4)	601,247,666.00	360,748,599.60
年末未分配利润	1,016,985,873.61	1,027,298,053.91
其中: 资产负债表日后决议分配的 现金股利(注 5)	420,873,366.20	601,247,666.00

注1: 提取法定盈余公积

根据本公司章程规定, 法定盈余公积按净利润之10%提取。

注2: 提取法定公益金

本公司及其子公司从2006年1月1日起, 不再计提法定公益金。

注3: 提取职工奖励及福利基金

根据妈湾电力公司章程规定, 职工奖励及福利基金按净利润之5%提取。

注4: 本年度股东大会已批准的上年度现金股利

2006年5月19日, 本公司股东大会决议批准本公司2005年度税后利润分配方案, 以本公司2005年12月31日股份1,202,495,332股为基数向全体股东按每股人民币0.50元派发现金红利计人民币601,247,666.00元。

注5: 资产负债表日后决议的利润分配方案

本公司董事会提议的2006年度利润分配预案为: 按已发行的股份1,202,495,332股(每股面值人民币1.00元)为基数, 拟向全体股东以每10股派发现金红利计人民币3.50元(含税), 剩余未分配利润结转以后年度分配, 2006年度不进行资本公积转增股本。上述股利分配方案尚待本公司股东大会批准。

深圳能源投资股份有限公司
 财务报表附注
 2006年12月31日止年度

38. 主营业务收入

	<u>本年累计数</u> 人民币元	<u>上年累计数</u> 人民币元
电力销售收入	6,746,507,550.38	6,747,378,349.60
燃气销售收入	124,408,942.66	103,652,376.66
其他销售收入	74,128,670.16	57,375,985.16
合计	<u>6,945,045,163.20</u>	<u>6,908,406,711.42</u>

前五名客户主营业务收入总额为人民币 6,746,507,550.38 元，占主营业务收入比例为 97.14%。

39. 主营业务成本

	<u>本年累计数</u> 人民币元	<u>上年累计数</u> 人民币元
电力销售成本	5,075,655,432.95	4,980,572,361.88
燃气销售成本	105,299,163.33	98,372,552.57
其他销售成本	48,313,134.84	25,265,445.40
合计	<u>5,229,267,731.12</u>	<u>5,104,210,359.85</u>

40. 主营业务税金及附加

<u>税种</u>	<u>本年累计数</u> 人民币元	<u>上年累计数</u> 人民币元
营业税	1,577,267.44	1,668,202.59
城市建设维护税	5,981,476.71	5,742,433.06
教育费附加	12,876,938.21	11,725,272.97
其他	495.87	111,771.39
合计	<u>20,436,178.23</u>	<u>19,247,680.01</u>

深圳能源投资股份有限公司
 财务报表附注
 2006年12月31日止年度

41. 其他业务利润

	<u>本年累计数</u> 人民币元	<u>上年累计数</u> 人民币元
销售蒸汽		
-收入	41,315,120.49	36,916,350.00
-成本	24,728,948.69	29,533,080.00
其他		
-收入	37,337,005.30	36,330,406.50
-成本	24,253,405.09	21,348,603.09
合计		
-收入	78,652,125.79	73,246,756.50
-成本	48,982,353.78	50,881,683.09
其他业务利润	<u>29,669,772.01</u>	<u>22,365,073.41</u>

42. 财务费用

	<u>本年累计数</u> 人民币元	<u>上年累计数</u> 人民币元
利息支出	114,066,428.16	99,062,984.66
减：利息收入	45,342,185.77	32,208,528.61
汇兑损益	1,524,783.50	633,987.08
其他	2,271,638.74	905,695.38
合计	<u>72,520,664.63</u>	<u>68,394,138.51</u>

43. 投资收益

	<u>本年累计数</u> 人民币元	<u>上年累计数</u> 人民币元
短期投资收益：		
债券投资收益(损失)	-	(122.27)
短期投资跌价损失	-	(28,708,028.28)
长期投资收益：		
股票投资收益(注)	1,278,054.25	2,102,620.00
按权益法确认收益(损失)	21,740,097.57	14,515,439.90
股权投资差额摊销	(24,533,936.67)	(25,377,189.07)
处置长期股权投资收益(损失)	(165,611.61)	(3,229,154.52)
长期投资减值损失	-	(2,300,000.00)
合计	<u>(1,681,396.46)</u>	<u>(42,996,434.24)</u>

深圳能源投资股份有限公司
 财务报表附注
 2006年12月31日止年度

41. 投资收益 - 续

注：长期股票投资取得的投资收益明细项目列示如下：

	<u>本年累计数</u> 人民币元	<u>上年累计数</u> 人民币元
美的电器公司	1,278,054.25	2,102,620.00

本公司及其子公司投资收益汇回不存在重大限制。

44. 补贴收入

	<u>本年累计数</u> 人民币元	<u>上年累计数</u> 人民币元
燃油补贴	172,902,170.00 ^(注1)	46,290,040.00
峰期上网电量补贴	-	3,271,700.00
地方电价差补贴	-	23,460,000.00
石油液化气瓶装气补贴	296,164.10 ^(注2)	-
合计	<u>173,198,334.10</u>	<u>73,021,740.00</u>

注 1：根据深圳市贸易工业局深贸工电字[2006]52 号文《关于拨付 2005 年度 9—12 月地方电厂燃油补贴余款的函》、深贸工电字[2006]84 号文《关于拨付 2006 年度 1—3 月地方电厂燃油补贴余款的通知》、深贸工电字[2006]118 号文《关于拨付 2006 年度 4—6 月地方电厂燃油补贴余款的函》，以及深贸工电字[2006]152 号文《关于下达地方电厂 2006 年度 7—10 月燃油补贴的通知》的规定，月亮湾燃机电厂于本年度收到燃油补贴款共计人民币 171,637,570.00 元。

惠州丰达公司于本年度收到惠州市经贸局下发燃油补贴款计人民币 1,264,600.00 元。

注 2：惠州燃气公司本年度收到惠州市物价局发放的石油液化气瓶装气补贴款计人民币 296,164.10 元。

45. 营业外收入

	<u>本年累计数</u> 人民币元	<u>上年累计数</u> 人民币元
处置固定资产收入	14,080,167.15	8,712,863.59
罚款收入	200.00	238,380.49
索赔收入	-	3,770.00
其他	1,513,921.95	835,708.26
合计	<u>15,594,289.10</u>	<u>9,790,722.34</u>

深圳能源投资股份有限公司
 财务报表附注
 2006年12月31日止年度

46. 营业外支出

	<u>本年累计数</u> 人民币元	<u>上年累计数</u> 人民币元
处置固定资产损失	1,964,020.96	4,825,256.83
罚款支出	471,962.74	42,000.00
赔款支出	1,883,771.70	77,461.50
在建工程减值准备	2,281,229.03	-
固定资产减值准备转回	(2,570,000.00)	-
捐赠支出	31,004.52	110,009.54
其他	396,491.87	966,686.21
合计	<u>4,458,480.82</u>	<u>6,021,414.08</u>

47. 所得税

	<u>本年累计数</u> 人民币元	<u>上年累计数</u> 人民币元
本年应计所得税	<u>253,312,663.58</u>	<u>191,476,370.97</u>

48. 扣除非经常性损益后的净利润

	<u>本年累计数</u> 人民币元	<u>上年累计数</u> 人民币元
净利润	800,110,239.89	752,819,815.58
减：非经常性损益项目		
— 处置长期股权投资、固定资产产生的损益	11,950,534.58	548,342.28
— 政府补贴	173,198,334.10	73,021,740.00
— 短期投资损益	-	132,077.73
— 其他应扣除的营业外收入	1,514,121.95	1,077,858.75
— 其他应扣除的营业外支出	(2,783,230.83)	(975,927.33)
— 以前年度已经计提的各项减值准备的转回	7,962,743.79	4,225,011.41
加：非经常性损益的所得税影响数	27,375,339.20	7,235,195.11
少数股东损益影响数	67,458,956.41	31,621,954.77
减：未确认的投资损失	(941,106.81)	(2,512,566.00)
扣除非经常性损益后的净利润	<u>704,043,138.72</u>	<u>716,160,428.62</u>

深圳能源投资股份有限公司
 财务报表附注
 2006年12月31日止年度

49. 收到的其他与经营活动有关的现金

	<u>本年累计数</u> 人民币元	<u>上年累计数</u> 人民币元
收到财政局拨付输变电工程款	-	186,090,471.00
收到银行存款利息收入	47,228,941.80	30,321,772.58
收到保险赔款	2,342,063.44	19,205,278.90
收到中央证券登记有限公司退回代扣个人所得税款	24,067,104.30	13,205,666.71
收到惠州市财政局往来款	-	7,000,000.00
收回员工借款	3,707,062.25	6,421,383.52
收回代理进口税款	-	5,253,889.33
收到租金收入	5,558,947.50	4,802,712.49
收到投标保证金	10,725,482.00	3,320,000.00
收到输油管线使用费	3,080,846.18	2,576,206.13
收到燃油补贴收入	173,198,334.10	73,021,740.00
其他	6,164,589.13	8,747,655.90
合计	<u>276,073,370.70</u>	<u>359,966,776.56</u>

50. 支付的其他与经营活动有关的现金

	<u>本年累计数</u> 人民币元	<u>上年累计数</u> 人民币元
支付办公费用	36,256,591.07	34,798,574.05
支付财产保险费	20,330,785.53	25,173,035.43
支付诉讼保证金	-	19,056,709.97
支付各项保证金	15,000,000.00	12,226,000.00
支付房租及物业管理费	11,998,083.33	8,785,317.33
支付运输费	6,553,504.85	5,468,462.62
支付职工借款	2,036,453.37	4,793,172.81
支付董事会议费用	-	3,853,923.29
支付差旅费	15,011,238.49	3,620,436.55
支付各项赔款及罚款	971,251.30	3,608,829.95
支付检修费	3,091,956.40	2,681,421.97
支付审计费及法律顾问费	2,677,308.30	2,402,030.00
支付排污费	2,874,288.66	2,182,252.00
支付万寿宫公园饭店使用费	750,000.00	1,500,000.00
支付电力监管费	-	1,264,409.03
支付信息披露费	1,023,500.00	1,185,300.00
支付机组租赁费	-	282,745.80
其他	3,930,860.30	1,191,764.13
合计	<u>122,505,821.60</u>	<u>134,074,384.93</u>

深圳能源投资股份有限公司
 财务报表附注
 2006年12月31日止年度

51.	支付的其他与投资活动有关的现金			<u>本年累计数</u>	<u>上年累计数</u>
				人民币元	人民币元
	支付的保函保证金			<u>5,970,838.19</u>	<u>23,460,942.59</u>
52.	支付的其他与筹资活动有关的现金			<u>本年累计数</u>	<u>上年累计数</u>
				人民币元	人民币元
	与支付股利有关的手续费			<u>755,505.26</u>	<u>700,657.51</u>
53.	现金及现金等价物分析				
		合并		公司	
		<u>年末数</u>	<u>年初数</u>	<u>年末数</u>	<u>年初数</u>
		人民币元	人民币元	人民币元	人民币元
	银行存款及现金余额	3,021,511,028.52	2,895,027,901.91	133,823,585.11	21,582,428.01
	减：受限的银行存款	29,332,482.55	33,460,942.59	-	-
	现金余额	<u>2,992,178,545.97</u>	<u>2,861,566,959.32</u>	<u>133,823,585.11</u>	<u>21,582,428.01</u>

深圳能源投资股份有限公司
 财务报表附注
 2006年12月31日止年度

54. 分部资料

(1) 本公司电力销售收入占公司主营业务收入的 95.88%，因此未编制业务分部报告。

(2) 按地区分部

项目	深圳		东莞		其他		分部间相互抵减		合计	
	本年数 人民币元	上年数 人民币元	本年数 人民币元	上年数 人民币元	本年数 人民币元	上年数 人民币元	本年数 人民币元	上年数 人民币元	本年数 人民币元	上年数 人民币元
一、营业收入										
对外营业收入	5,703,562,195.99	5,901,625,674.32	874,297,902.21	884,219,535.19	445,837,190.79	193,159,693.78	-	-	7,023,697,288.99	6,981,653,467.92
分部间营业收入	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
营业收入合计	5,703,562,195.99	5,901,625,674.32	874,297,902.21	884,219,535.19	445,837,190.79	193,159,693.78	-	-	7,023,697,288.99	6,981,653,467.92
二、销售成本										
对外销售成本	3,919,968,771.72	3,925,208,951.02	889,086,626.51	969,994,184.66	469,194,686.67	257,240,342.63	-	-	5,278,250,084.90	5,155,092,042.94
分部间销售成本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
销售成本合计	3,919,968,771.72	3,925,208,951.02	889,086,626.51	969,994,184.66	469,194,686.67	257,240,342.63	-	-	5,278,250,084.90	5,155,092,042.94
三、期间费用合计	76,919,099.50	123,468,213.73	68,693,761.81	68,862,534.45	70,723,168.69	37,805,932.92	-	-	216,336,030.00	230,136,681.10
四、营业利润合计	1,686,284,442.98	1,833,700,829.56	(83,482,486.11)	(154,637,183.92)	(94,126,961.01)	(101,886,581.77)	-	-	1,508,674,995.86	1,577,177,063.87
五、资产总额	8,463,053,879.19	8,544,403,563.47	1,170,206,720.20	1,198,850,136.30	1,690,294,536.07	1,580,693,954.85	(82,711,097.04)	(101,321,726.34)	11,240,844,038.42	11,222,625,928.28
六、负债总额	628,120,326.45	874,807,186.81	1,277,957,556.33	1,223,396,996.98	1,225,177,101.42	1,109,264,237.74	(82,711,097.04)	(101,321,726.34)	3,048,543,887.16	3,106,146,695.19

55. 母公司财务报表主要项目附注

(1) 其他应收款

其他应收款账龄分析如下：

账龄	年末数				年初数			
	金额 人民币元	比例 %	坏账准备 人民币元	账面价值 人民币元	金额 人民币元	比例 %	坏账准备 人民币元	账面价值 人民币元
1年以内	16,777,135.45	10.00	1,174,399.48	15,602,735.97	60,479,799.97	35.07	4,235,186.00	56,244,613.97
1至2年	59,966,569.97	35.74	8,994,985.50	50,971,584.47	48,900,889.13	28.36	7,335,133.37	41,565,755.76
2至3年	28,873,392.08	17.21	8,662,017.62	20,211,374.46	65,000.00	0.04	19,500.00	45,500.00
3至4年	65,000.00	0.04	32,500.00	32,500.00	64,000.00	0.04	32,000.00	32,000.00
4至5年	-	-	-	-	7,714,000.00	4.47	6,171,200.00	1,542,800.00
5年以上	62,122,606.96	37.01	60,815,006.96	1,307,600.00	55,204,913.96	32.02	55,204,913.96	-
合计	167,804,704.46	100.00	79,678,909.56	88,125,794.90	172,428,603.06	100.00	72,997,933.33	99,430,669.73

欠款前5名总额计人民币151,927,417.04元,占其他应收款总额的比例为90.54%。

其他应收款余额中无持公司5%(含5%)以上股份的股东欠款。

(2) 坏账准备

	年初数 人民币元	本年计提额 人民币元	本年转回数 人民币元	本年其他转出数 人民币元	年末数 人民币元
坏账准备：					
其他应收款	72,997,933.33	6,680,976.23	-	-	79,678,909.56

(3) 长期股权投资

本公司长期股权投资明细项目列示如下：

	年末数 人民币元	年初数 人民币元
股票投资	18,436,520.73	21,711,727.67
对子公司投资	4,443,085,089.32	4,368,874,076.10
对联营企业投资	36,516,854.20	33,025,549.63
其他股权投资	44,580,000.00	44,580,000.00
长期股权投资差额	156,064,521.86	90,940,989.31
合计	4,698,682,986.11	4,559,132,342.71
减：长期股权投资减值准备	2,300,000.00	2,300,000.00
长期股权投资净额	4,696,382,986.11	4,556,832,342.71

深圳能源投资股份有限公司
 财务报表附注
 2006年12月31日止年度

53. 母公司财务报表主要项目附注 - 续

(3) 长期股权投资 - 续

长期股权投资减值准备变动如下：

	<u>金额</u> 人民币元
年初数	2,300,000.00
本年增加数	-
本年转回数	-
本年其他转出数	-
年末数	<u><u>2,300,000.00</u></u>

(a)长期股票投资详细情况如下：

	<u>股份性质</u>	<u>股票数量</u>	<u>占被投资公司</u>		<u>减值准备</u> 人民币元	<u>年末</u> <u>账面价值</u> 人民币元	<u>初始</u> <u>投资成本</u> 人民币元
			<u>注册资本的比例</u> %	<u>投资金额</u> 人民币元			
四川长江包装控股 股份有限公司	法人股	1,200,000	1.98	2,300,000.00	2,300,000.00(注)	-	2,300,000.00
四川大通燃气开发 股份有限公司	有限售 条件股	1,540,000	0.69	1,065,137.97	-	1,065,137.97	1,250,000.00
美的电器公司	有限售 条件股	5,112,217	0.81	11,941,216.88	-	11,941,216.88	14,061,727.67
成都银河创新科技 股份有限公司	有限售 条件股	1,649,063	1.21	3,130,165.88	-	3,130,165.88	4,100,000.00
合计				<u>18,436,520.73</u>	<u>2,300,000.00</u>	<u>16,136,520.73</u>	<u>21,711,727.67</u>

注：详见附注 14(1)所述。

深圳能源投资股份有限公司
 财务报表附注
 2006年12月31日止年度

53. 母公司财务报表主要项目附注 - 续

(3) 长期股权投资 - 续

(b) 对子公司投资的详细情况如下:

<u>被投资公司名称</u>	<u>初始投资额</u> 人民币元	<u>追加投资额</u> 人民币元	<u>被投资单位</u> <u>本年权益增加额</u> 人民币元	<u>分得的</u> <u>现金红利</u> 人民币元	<u>累计</u> <u>权益增(减)额</u> 人民币元	<u>减值准备</u> 人民币元	<u>年末</u> <u>账面价值</u> 人民币元	<u>占被投资公司</u> <u>注册资本的</u> 比例(%)
惠州燃气公司	-	76,134,202.09	664,506.69	-	664,506.69	-	76,798,708.78	87.50
西部电力公司	170,000,000.00	-	609,342,150.04	510,000,000.00	2,167,231,241.91	-	2,337,231,241.91	51.00
能源物流公司	16,529,477.50	-	2,592,481.57	-	(13,343,325.43)	-	3,186,152.07	40.00
妈湾电力公司	308,000,000.00	-	274,055,666.50	348,000,000.00	1,364,169,690.67	-	1,672,169,690.67	58.00
满洲里热电公司	90,000,000.00	-	-	-	214,000,000.00	-	304,000,000.00	96.82
惠州捷能公司	50,484,559.32	-	(12,772,202.84)	-	(785,263.43)	-	49,699,295.89	51.00
惠州丰达公司	50,487,389.20	-	(17,805,790.83)	-	(50,487,389.20)	-	-	51.00
樟洋电力公司	59,534,086.32	-	-	-	(59,534,086.32)	-	-	60.00
合计	<u>745,035,512.34</u>	<u>76,134,202.09</u>	<u>856,076,811.13</u>	<u>858,000,000.00</u>	<u>3,621,915,374.89</u>	<u>-</u>	<u>4,443,085,089.32</u>	

深圳能源投资股份有限公司
 财务报表附注
 2006年12月31日止年度

53. 母公司财务报表主要项目附注 - 续

(3) 长期股权投资 - 续

(c) 对联营公司投资的详细情况如下：

被投资公司名称	初始投资额 人民币元	追加投资额 人民币元	被投资单位 本年权益增加额 人民币元	分得的 现金红利 人民币元	累计 权益增(减)额 人民币元	减值准备 人民币元	年末 账面价值 人民币元	占被投资 公司注册 资本的比例 %
宏能电力公司(注)	18,680,000.00	-	-	-	(18,680,000.00)	-	-	37.00
金岗电力公司	10,640,000.00	-	492,280.69	-	6,403,390.16	-	17,043,390.16	30.00
能源环保公司	29,000,000.00	-	2,999,023.88	-	(9,526,535.96)	-	19,473,464.04	10.00
合计	58,320,000.00	-	3,491,304.57	-	(21,803,145.80)	-	36,516,854.20	

注：详见附注 14(3)所述。

深圳能源投资股份有限公司
 财务报表附注
 2006年12月31日止年度

53. 母公司财务报表主要项目附注 - 续

(3) 长期股权投资 - 续

(d) 其他股权投资

	<u>投资期限</u>	<u>占被投资公司 注册资本的比例</u> %	<u>投资金额</u> 人民币元	<u>减值准备</u> 人民币元	<u>年末 账面价值</u> 人民币元
深圳市创新科技 投资有限公司	50年	2.71	<u>44,580,000.00</u>	<u>-</u>	<u>44,580,000.00</u>

(e) 股权投资差额明细项目列示如下：

<u>被投资单位</u>	<u>初始金额</u>	<u>摊销期限</u>	<u>年初数</u>	<u>本年增加额</u>	<u>本年摊销额</u>	<u>年末数</u>	<u>形成原因</u>
惠州燃气公司	83,349,388.51	10年	-	83,349,388.51	1,389,156.48	81,960,232.03	收购股权形成
西部电力公司	140,366,994.94	10年	66,674,322.64	-	14,036,699.48	52,637,623.16	收购股权形成
惠州捷能公司	28,000,000.00	10年	24,266,666.67	-	2,800,000.00	21,466,666.67	收购股权形成
合计	<u>251,716,383.45</u>		<u>90,940,989.31</u>	<u>83,349,388.51</u>	<u>18,225,855.96</u>	<u>156,064,521.86</u>	

(4) 投资收益

	<u>本年累计数</u> 人民币元	<u>上年累计数</u> 人民币元
长期投资收益		
股票投资收益	1,278,054.25	2,102,620.00
按权益法确认收益	858,371,100.59	789,655,739.23
长期股权投资差额摊销	(18,225,855.96)	(17,057,748.46)
处置长期股权投资收益	-	(1,655,536.63)
长期投资减值损失	-	(2,300,000.00)
合计	<u>841,423,298.88</u>	<u>770,745,074.14</u>

56. 关联方关系及其交易

(1) 除附注 5 所述的子公司外，存在控制关系的关联方有：

关联方名称	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、35-56、38-41层	能源投资、建设	控股公司	国有控股	高自民

注：本年末深圳市国资委持有能源集团 75% 的股权。

(2) 存在控制关系的关联方的注册资本及其变化

能源集团的注册资本为人民币 955,555,556.00 元，本年度并无发生变化。

(3) 存在控制关系的关联方所持股份或权益及其变化

关联方名称	年初数		本年增加数		本年减少数		年末数	
	人民币元	%	人民币元	%	人民币元	%	人民币元	%
能源集团	664,778,960.00	55.28	-	-	61,188,130.00	5.09	603,590,830.00	50.19

(4) 不存在控制关系的关联方：

关联方名称	与本公司的关系
深圳能源运输有限公司(能源运输公司)	能源集团的子公司
(香港)中国港投资有限公司	对纳入合并范围的子公司 有重大影响的少数股东
东莞市樟木头经济发展总公司	对纳入合并范围的子公司 有重大影响的少数股东
深圳南山热电股份有限公司(南山热电公司)	能源集团的子公司
浩洋储运公司	樟洋电力公司的联营公司
扎赉诺尔煤业有限责任公司	满洲里热电公司股东
安裕实业有限公司	对纳入合并范围的子公司有重大 影响的少数股东
MAX GOLD INVESTMENT LIMITED	对纳入合并范围的子公司有重大 影响的少数股东
惠州市投资管理有限公司	对纳入合并范围的子公司有重大 影响的少数股东
深圳协孚供油有限公司(协孚供油公司)	能源集团的联营公司
电力服务公司	未纳入合并范围的子公司
本公司董事及其他高级管理人员	关键管理人员

54. 关联方关系及其交易 - 续

(5) 本公司及其子公司与上述关联方在本年度发生了如下重大关联交易

A. 代购燃煤、运费及煤炭采购劳务费

妈湾电力公司和西部电力公司向关联方支付的燃煤运输费和燃煤采购劳务费明细列示如下：

	<u>本年累计数</u> 人民币元	<u>上年累计数</u> 人民币元
燃煤采购劳务费 - 能源集团	<u>35,250,599.37</u>	<u>40,889,891.78</u>
运输费 - 能源运输公司	<u>342,923,307.00</u>	<u>379,949,776.66</u>

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《煤炭采购委托合同》，能源集团受托对妈湾电力公司和西部电力公司生产所需煤炭的采购进行统一招标、管理，由妈湾电力公司和西部电力公司分别与煤炭供应商签订采购合同和结算，能源集团按煤炭到岸价的 1.55% 向妈湾电力公司和西部电力公司收取煤炭采购劳务费。

根据妈湾电力公司、西部电力公司与能源运输公司和能源集团分别签订的《煤炭运输合同》，收取燃煤运输费。

本年度，燃煤采购劳务费和燃煤运输费按照上述合同的价格确定。

B. 委托运行发电机组

妈湾电力公司和西部电力公司支付给能源集团的代运行发电机组运营费用明细列示如下：

	<u>本年累计数</u> 人民币元	<u>上年累计数</u> 人民币元
委托运营费用 - 能源集团	<u>489,998,144.97</u>	<u>509,734,275.23</u>

妈湾电力公司、西部电力公司与能源集团分别签订《电厂委托运行管理协议》，将妈湾电力公司的燃煤发电机组和月亮湾燃机电厂的燃油发电机组及生产辅助系统、西部电力公司的燃煤发电机组及生产辅助系统委托能源集团管理，并在全面考核电厂各项运行指标的基础上由能源集团实行电厂运营总费用包干。妈湾电力公司、西部电力公司燃煤发电机组及其生产辅助系统按照人民币 0.0415 元/千瓦小时向能源集团支付运营费用；月亮湾燃机电厂燃油发电机组及生产辅助系统按照人民币 0.003 元/千瓦小时向能源集团支付运营管理费。

本年度，运营费用按照上述合同的价格确定。

54. 关联方关系及其交易 - 续

(5) 本公司及其子公司与上述关联方在本年度发生的重大关联交易 - 续

C. 供汽服务

妈湾电力公司和西部电力公司支付给能源集团的供汽服务费用明细列示如下：

	<u>本年累计数</u> 人民币元	<u>上年累计数</u> 人民币元
供汽服务 - 能源集团	<u>24,459,570.00</u>	<u>29,533,080.00</u>

根据妈湾电力公司、西部电力公司分别与能源集团的分支机构—妈湾发电总厂签订的《供汽业务委托生产管理及结算协议》，妈湾电力公司一号、二号发电机组供汽业务委托给妈湾发电总厂生产和管理，供汽业务管理费用 2006 年 1 月至 2 月为人民币 120.00 元/吨，3 月至 12 月为人民币 90.00 元/吨；西部电力公司将三号至六号发电机组供汽业务委托给妈湾发电总厂生产和管理，供汽业务管理费用计人民币 90.00 元/吨。

本年度，蒸汽业务管理费用以最终出售的蒸汽总量和上述合同的价格确定。

D. 燃油储运

根据樟洋电力公司与浩洋储运公司签订的《油品运输合同》及《油罐租赁合同》，樟洋电力公司向浩洋储运公司支付仓储、运输费计人民币 19,157,489.65 元；惠州丰达公司向浩洋储运公司支付仓储、运输费计人民币 6,232,481.40 元。

本年度，燃油储运费系按照上述合同的价格确定。

E. 卸油服务

油料港务公司为南山热电公司提供卸油劳务，取得的劳务收入明细列示如下：

	<u>本年累计数</u> 人民币元	<u>上年累计数</u> 人民币元
卸油费收入—南山热电公司	<u>10,207,493.10</u>	<u>9,562,322.06</u>

本年度，卸油费系按照合同的价格确定。

55. 关联方关系及其交易 - 续

(5) 本公司及其子公司与上述关联方在本年度发生的重大关联交易 - 续

F. 代购固定资产、托管工程

能源集团为本公司之子公司代购固定资产及管理工程明细列示如下：

	<u>本年累计数</u> 人民币元	<u>上年累计数</u> 人民币元
代购固定资产—能源集团	35,784,195.08	33,324,478.19
代管理工程—能源集团(注)	51,598,528.01	105,656,431.73

代购固定资产及代管理工程按实际成本计价。

注：妈湾电力公司作为业主委托妈湾发电总厂管理其发电机组脱硫工程建设。妈湾电力公司参与项目的概算审核工作并派专人全程参与该工程。该等工程对外签订的合同均以妈湾电力公司的名义，由妈湾电力公司拨付资金，妈湾发电总厂支付款项、实际管理工程并核算工程支出，妈湾发电总厂年末将在建工程实际发生额转回妈湾电力公司(不另收取管理费)，妈湾电力公司将其计入“在建工程”账项。

G. 接受劳务

电力服务公司为月亮湾燃机电厂提供后勤劳务计人民币 882,080.00 元。

H. 租赁

妈湾电力公司于 2006 年向南山热电公司收取输油管线租赁费共计人民币 2,136,382.27 元。

I. 担保

(香港)中国港投资有限公司为樟洋电力公司在中国农业银行东莞樟木头支行借款计人民币 225,000,000.00 元提供担保。

东莞市樟木头经济发展总公司为樟洋电力公司在中国农业银行东莞樟木头支行借款计人民币 135,000,000.00 元提供担保。

55. 关联方关系及其交易 - 续

(5) 本公司及其子公司与上述关联方在本年度发生的重大关联交易 - 续

J. 承包经营

根据西部电力公司与能源集团物业公司签订的《深能万寿宫酒店承包协议》，本公司将万寿宫酒店公司及其万寿宫酒店的全部资产承包给能源集团物业公司经营。承包经营期限为自2006年12月1日起至2017年2月止，前五年每年的承包经营费用为人民币1,800,000.00元，五年后，双方再根据实际情况协商承包费用标准。同时，承包经营期内，能源集团物业公司执行西部电力公司与北京市宣武区园林管理局签订的《万寿宫公园饭店项目合作合同书》，由能源集团物业公司按该合同规定直接向北京市宣武区园林管理局支付费用每年人民币1,500,000.00元，差额人民币300,000.00元由能源集团物业公司直接支付给西部电力公司。2006年度，西部电力公司应收能源集团物业公司人民币25,000.00元。

K. 处理煤灰

本年度妈湾电力公司与西部电力公司生产经营中产生的煤灰由电力服务公司予以清理，并支付给电力服务公司排污费计人民币3,060,000.00元。

L. 关键管理人员报酬

	<u>本年累计数</u> 人民币元	<u>上年累计数</u> 人民币元
关键管理人员报酬	<u>2,388,100.00</u>	<u>2,935,000.00</u>

(6) 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：

<u>项目</u>	<u>关联方名称</u>	<u>年末数</u> 人民币元	<u>年初数</u> 人民币元
应收账款	南山热电公司	<u>440,877.16</u>	<u>1,720,797.02</u>
其他应收款	能源集团	54,497,057.97	24,188,649.26
	扎赉诺尔煤业有限责任公司	10,000,000.00	10,000,000.00
	浩洋储运公司	1,500,000.00	1,500,000.00
	协孚供油公司	49,128.00	-
	合计	<u>66,046,185.97</u>	<u>35,688,649.26</u>
预付账款	浩洋储运公司	<u>30,143,406.56</u>	<u>45,942,204.63</u>
应付账款	能源运输公司	<u>4,110,464.00</u>	<u>20,810,665.50</u>

54. 关联方关系及其交易 - 续

(6) 关联方往来款项余额 - 续

关联方往来款项余额明细项目列示如下：

项目	关联方名称	年末数 人民币元	年初数 人民币元
其他应付款	能源集团	58,904,185.60	86,341,572.48
	能源运输公司	3,768,900.00	-
	安裕实业有限公司	26,717.65	25,524.65
	MAX GOLD INVESTMENT LIMITED	14,376.53	1,947.78
	南山热电公司	-	1,253,486.16
	协孚供油公司	35,462.65	-
	合计	<u>62,749,642.43</u>	<u>87,622,531.07</u>
长期应付款	惠州市投资管理有限公司	<u>-</u>	<u>3,750,000.00</u>

57. 资本承诺

	年末数 人民币元	年初数 人民币元
已签约但尚未于财务报表中确认的 - 购建资产承诺(注)	<u>364,480,691.21</u>	<u>157,079,368.90</u>

58. 其他承诺事项

截至资产负债表日止，本公司及其子公司未有需要说明的其他承诺事项。

59. 或有事项

2004年2月15日，因惠州燃气公司位于惠州市江北江畔花园由江阁C2栋121房的管道燃气发生泄漏事故，当事人梁燕飞将惠州燃气公司诉至法院要求对其人身财产损害予以赔偿。截至2006年12月31日止，此案尚在审理中。

60. 其他重要事项

(1) 股权分置非流通股股东的承诺事项及履行情况

如附注 32 所述, 2006 年 4 月 25 日登记在册的流通股股东获得能源集团派发的百慕大式认沽权证, 派发比例为每 10 股流通股获得 9 份认沽权证, 认沽权证续存期限为自上市之日起 6 个月, 每份认沽权证赋予权证持有人可于行权日(认沽权证存续期内最后 5 个交易日, 即 2006 年 10 月 21 日至 2006 年 10 月 26 日期间的交易日)以人民币 7.12 元/股的价格向能源集团出售 1 股股票的权利。

为保证股权分置顺利实施, 非流通股股东向流通股股东承诺如下:

A. 法定承诺事项

参加本次股权分置改革的公司非流通股股东承诺: 自公司股权分置改革方案实施后的第 1 个交易日起 12 个月内, 依有关规定不通过深圳证券交易所挂牌出售或转让所持有的原非流通股股份。

能源集团承诺: 在前项承诺期满后, 依有关规定通过深圳证券交易所挂牌交易出售原非流通股股份, 出售数量占公司股份总数的比例在 12 个月内不超过 5%, 在 24 个月内不超过 10%。

B. 特别承诺事项

能源集团承诺: 向本公司股东大会提出分红议案, 2005 年度至 2007 年度公司每年的现金分红比例, 不低于当年实现的可分配利润的 50%; 能源集团将根据深圳证券交易所的有关要求, 在公司相关股东会议股权登记日之前, 取得深圳证券交易所认可的金融机构对认沽权证行权所需要的资金提供的足额履约担保函; 如因为权证行权导致本公司股权分布不符合深圳证券交易所规定的上市条件, 能源集团仅在法律、法规、规章和规则规定的期限内实施维持上市地位的方案, 并及时履行信息披露义务。

58. 其他重要事项 - 续

(1) 股权分置非流通股股东的承诺事项及履行情况 - 续

C. 承诺事项的违约责任

同意进行股权分置改革的非流通股股东保证：若在承诺的禁售期内出售所持有的原非流通股份，承诺人授权登记结算机构将卖出股份所获得资金划入公司账户，归全体股东所有；出现不履行或者不完全履行承诺的，赔偿其他股东因此而遭受的损失。

D. 履行情况

截止 2006 年 12 月 31 日，同意进行股权分置改革的非流通股股东已出售所持有的原非流通股份 0 份。能源集团在股改限售股份上市日起至本报告期末持有无限售条件流通股计 32,182 股，系由于部分认沽权证持有人行权产生。

- (2) 惠州丰达公司、惠州捷能公司、樟洋电力公司在广东省经济贸易委员会的统一安排下，拟逐步聘请国家电力工程顾问集团东北电力设计院作天然气燃机热电联产改造工程的初步可行性研究报告，并上报至国家发改委，同时，逐步推进惠州市人民政府优先将其纳入 LNG 项目使用计划。惟该等公司的有关发电机组建设项目尚待国家发改委和国家环境保护总局的批准。

截至 2006 年 12 月 31 日止，满洲里热电公司的发电机组建设项目业已停建，该建设项目业已取得国家环境保护总局的批准，惟待国家发改委批准。

本公司认为在可预见的将来，上述 4 家电力公司均可以取得国家发改委的批准，其所拥有的或在建的发电机组不存在减值的情况。

- (3) 2006 年 12 月 4 日本公司董事会决议，本公司拟非公开增发人民币普通股(A 股)股票 10 亿股，其中能源集团以资产认购 8 亿股，华能国际电力股份有限公司(以下简称“华能国际”)以现金认购 2 亿股；本公司非公开增发股票筹集资金将用于购买能源集团拥有的全部资产[除能源集团持有的本公司股权、直接及间接持有的珠海深能洪湾电力有限公司(以下简称“珠海洪湾公司”)、南山热电公司的股权，以及少数目前尚未明确产权的非主业房产外]。本公司在非公开增发人民币普通股(A 股)股票完成后，将以自有资金有条件地收购能源集团直接及间接持有的珠海洪湾公司、南山热电公司的股权，以及有选择性地收购少数目前尚未明确产权的非主业房产等资产。

上述本公司非公开增发人民币普通股(A 股)股票和重大资产收购事项，以及资产收购方案业于 2006 年 11 月 28 日经深圳国资委批准。2006 年 12 月，本公司与能源集团签订了《发行股票收购股权及资产协议》，并于 2006 年 12 月 22 日经本公司临时股东大会审议通过。惟该等事项尚待中国证券监督管理委员会批准后生效。

58. 其他重要事项 - 续

根据本公司与能源集团签署的《发行股票收购股权及资产协议》，对于能源集团在资产评估基准日（2006年8月31日）至交割日期间所将要或正在进行投资或收购的电力相关产业资产项目及由此引起的相关权利义务事项，也将包含于该协议项下交易的标的资产范围之内。

- (4) 能源运输公司和电力服务公司持有本公司的法人股计 1,661,807 股。另外，深圳市广深沙角 B 电力有限公司名义持有本公司法人股共计 3,462,097 股。根据本公司关于股权分置改革方案的实施报告，自 2006 年 4 月 26 日起，该等股份均已获得流通权，转为有限售条件的流通股股份，并将于 2007 年 4 月 26 日之后可上市流通。能源运输公司、电力服务公司及深圳市广深沙角 B 电力有限公司承诺在该等股份符合上市流通的条件时，将择机在二级市场上出售。

61. 资产负债表日后事项

- (1) 根据财政部第33号令和财会[2006]3号文《关于印发<企业会计准则第1号—存货>等38项具体准则的通知》的规定，本公司于2007年1月1日起执行新的企业会计准则，并按《企业会计准则第38号—首次执行企业会计准则》的有关要求对2007年1月1日资产负债表进行调整。本公司已根据新的企业会计准则并结合本公司及其子公司的实际情况厘定适当的会计政策，作出合理的会计估计，并经本公司董事会批准。对于采用新的企业会计准则而发生的会计政策变更对本公司2007年1月1日股东权益产生的影响，本公司业已单独编制新旧会计准则股东权益差异调节表，并作为本财务报表补充资料予以披露。
- (2) 2007年4月12日，本公司董事会通过决议，拟向股东大会建议的2006年度利润分配预案为：以本公司2006年12月31日股份1,202,495,332股为基数向全体股东每10股派发现金红利计人民币3.50元(含税)。上述利润分配方案尚待本公司股东大会批准。
- (3) 经2004年9月7日深圳市国资委以深国资委[2004]167号文《关于深圳能源集团有限公司整合重组方案的批复》批准，以及2006年10月27日妈湾电力公司董事会决议和2006年10月30日西部电力公司股东会决议通过，妈湾电力公司拟吸收合并西部电力公司。有关吸收合并的工作尚在进行中。该事项业经2007年1月17日中华人民共和国商务部商资批[2007]74号文及2007年1月23日深圳市贸易工业局深贸工资复[2007]0210号文原则同意。
- (4) 2007年3月16日，本公司董事会通过决议，同意在第二次对樟洋电力公司注入资本金时减少2,692,926.00美元的投资，本公司持股比例将由60%降为51%；同意新增投入能源环保公司注册资本金计人民币12,790,000.00元；同意本公司持有37%股权的联营公司宏能电力公司进入破产程序。
- (5) 2007年3月16日《中华人民共和国企业所得税法》正式发布，并于2008年1月1日起实施。公司尚无法估计新企业所得税法的实施将对本公司所得税产生的影响。

62. 对比数据

财务报表中 2005 年的比较数字已根据附注 3 所述进行了适当调整，此外，部分比较数据已按 2006 年的列报方式进行了重分类。

63. 财务报表之批准

本公司的公司及合并财务报表于 2006 年 4 月 12 日已经本公司董事会批准。

新旧会计准则合并股东权益差异调节表

编制单位：深圳能源投资股份有限公司

金额单位：人民币元

	项目名称	附注	金额
	2006年12月31日合并股东权益（现行会计准则）		4,703,009,512.31
1	长期股权投资差额	1	(52,505,021.05)
	其中：同一控制下企业合并形成的长期股权投资差额		(52,637,623.16)
	其他采用权益法核算的长期股权投资贷方差额	1	132,602.11
2	拟以公允价值模式计量的投资性房地产		-
3	因预计资产弃置费用应补提的以前年度折旧等		-
4	符合预计负债确认条件的辞退补偿		-
5	股份支付		-
6	符合预计负债确认条件的重组义务		-
7	企业合并		-
	其中：同一控制下企业合并商誉的账面价值		-
	根据新准则计提的商誉减值准备		-
8	以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以及可供出售金融资产	2	2,474,301.20
9	以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		-
10	金融工具分拆增加的权益		-
11	衍生金融工具		-
12	所得税	3	43,855,054.46
13	少数股东权益	4	3,518,630,998.26
14	其他		-
	2007年1月1日合并股东权益（新会计准则）		8,215,464,854.18

重要提示：本公司已自2007年1月1日起开始执行财政部于2006年颁布的企业会计准则（以下简称“新会计准则”），目前本公司仍在评价执行新会计准则将对本公司财务状况、经营成果和现金流量所产生的影响，在对其进一步评估并慎重考虑财政部就新会计准则实施作出的进一步解释以及本公司的实际情况后，本公司在编制2007年度财务报表时可能对编制新旧会计准则合并股东权益差异调节表（以下简称“差异调节表”）时所采用的相关会计政策或重要认定进行调整，从而导致差异调节表中所列报的2007年1月1日合并股东权益（新会计准则）与本公司将在2007年度财务报表中列报的相应数据之间可能存在差异。

后附差异调节表附注为本差异调节表的组成部分。

一、 主要项目附注

1 长期股权投资差额

2006年12月31日长期股权投资借方差额的摊余金额为人民币128,640,550.89元、长期股权投资贷方差额的摊余金额为人民币132,602.11元，其中属于同一控制下企业合并形成的股权投资借方差额为人民币52,637,623.16元。按照现行会计准则的规定，股权投资借方差额分10年平均摊销计入损益，其摊余金额在合并财务报表中以“合并价差”项目列示；在财会[2003]10号文发布之前产生的股权投资贷方差额分10年平均摊销计入损益，在财会[2003]10号文发布后产生的股权投资贷方差额计入资本公积。根据38号准则关于首次执行新会计准则的要求，属于同一控制下企业合并产生并且尚未摊销完毕的股权投资差额应全额冲销，由此减少2007年1月1日留存收益人民币52,637,623.16元；其他采用权益法核算的长期股权投资贷方差额也应予以冲销，由此增加2007年1月1日留存收益人民币132,602.11元。

2 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

在现行会计准则下，本公司持有的国债和企业债等短期投资在取得时按投资成本计量，于期末时按成本与市价孰低计量。在新会计准则下，本公司将前述短期投资分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，并采用公允价值计量。根据38号准则关于首次执行新会计准则的要求，该等金融资产在首次执行日的账面价值与公允价值的差额应调整留存收益，由此增加本公司2007年1月1日合并股东权益人民币2,474,301.20元。

3 所得税

在现行会计准则下，本公司采用应付税款法核算所得税费用。在新会计准则下，本公司采用资产负债表债务法核算企业所得税，并以很可能用来抵扣可抵扣暂时性差异和可抵扣亏损的应纳税所得额为限，确认由可抵扣暂时性差异和可抵扣亏损产生的递延所得税资产，由此增加本公司2007年1月1日留存收益人民币43,855,054.46元。

4 少数股东权益

在现行会计准则下，少数股东权益于合并财务报表中在负债和股东权益之间单独列报，而在新会计准则下少数股东权益作为一项股东权益列报，由此增加本公司2007年1月1日合并股东权益人民币3,518,630,998.26元。其中，2006年12月31日本公司合并资产负债表少数股东权益计人民币3,489,290,638.95元，2006年度未纳入合并财务报表范围的子公司深圳能源电力服务有限公司2006年12月31日少数股东权益计人民币29,340,359.31元。

深圳能源投资股份有限公司
 财务报表附注
 2006年12月31日止年度

资产减值准备明细表

编制单位：深圳能源投资股份有限公司

2006年12月31日
 单位：（人民币）元

项目	期初余额	本期增加数	本期减少数			期末余额
			因资产价值回升转回数	其他原因转出数	合计	
一、坏账准备合计	60,922,821.94	38,696,935.76	5,392,743.79	856,652.33	6,249,396.12	93,370,361.58
其中：应收账款	370,258.05	677,649.03	41,527.29	89,832.24	131,359.53	916,547.55
其他应收款	60,552,563.89	38,019,286.73	5,351,216.50	766,820.09	6,118,036.59	92,453,814.03
二、短期投资跌价准备合计	28,840,228.28			28,840,228.28	28,840,228.28	0.00
其中：股票投资						
债券投资	28,840,228.28			28,840,228.28	28,840,228.28	0.00
三、存货跌价准备合计	2,995,636.33					2,995,636.33
其中：库存商品						
原材料						
四、长期投资减值准备合计	59,287,000.00					59,287,000.00
其中：长期股权投资	59,287,000.00					59,287,000.00
长期债权投资						
五、固定资产减值准备合计	107,602,078.43		2,570,000.00	4,986,540.54	7,556,540.54	100,045,537.89
其中：房屋、建筑物	43,044,358.82		2,570,000.00	2,976,178.48	5,546,178.48	37,498,180.34
机器设备	64,557,719.61			2,010,362.06	2,010,362.06	62,547,357.55
六、无形资产减值准备合计	0.00					0.00
其中：专利权						
商标权						
七、在建工程减值准备合计	0.00	2,281,229.03				2,281,229.03
八、委托贷款减值准备合计						
九、总计	259,647,764.98	40,978,164.79	7,962,743.79	34,683,421.15	42,646,164.94	257,979,764.83