



SEIC

深圳能源投资股份有限公司

SHENZHEN ENERGY INVESTMENT CO., LTD.

二〇〇五年年度报告

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 2005 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.....	6
五、公司治理结构.....	10
六、股东大会简介.....	12
七、董事会报告.....	12
八、监事会报告.....	20
九、重要事项.....	20
十、财务会计报告.....	24
十一、备查文件.....	24

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：seic@seic.net.cn
- 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：seic@seic.net.cn
- 5、公司选定的信息披露报纸：中国证券报、证券时报
登载公司年度报告的网址：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	1596623543.25
净利润	727198031.87
扣除非经常性损益后的净利润	690538844.94
主营业务利润	1787711669.90
其他业务利润	22365073.41
营业利润	1579940062.21
投资收益	-60107567.22
补贴收入	73021740.00
营业外收支净额	3769308.26
经营活动产生的现金流量净额	2063663300.55

现金及现金等价物净增减额	79215882.82
--------------	-------------

2、扣除的非经常性损益项目为：

非经常性损益项目	2005 年
加：其他应扣除的营业外收入	1077858.75
以前年度已经计提坏账准备转回	4114891.45
短期投资收益	131877.70
处置长期股权投资、固定资产产生的损益	548342.28
政府补贴收入	73021740.00
以前年度已经计提固定资产减值准备转回	60221.86
以前年度已经计提无形资产减值准备转回	49898.10
减：其他应扣除的营业外支出	975927.33
非经常性损益的所得税影响数	7235195.11
少数股东损益	31621954.77
未确认的投资损失	2512566.00
非经常性损益（合计）：	36659186.93

3、前三年主要会计数据和财务指标（单位：人民币元）

项 目	2005 年度	2004 年度		2003 年度	
		调整后	调整前	调整后	调整前
主营业务收入	6908406711.42	5842780469.82	5842780469.82	4827616619.51	4827616619.51
净利润	727198031.87	659639918.65	678649419.88	743549052.65	739897441.97
总资产	11061170870.37	10804195711.33	11217720358.96	9079171475.68	9075519865
股东权益（不含少数股东权益）	4492442708.56	4154895681.23	4015737273.99	3731954802.14	3728303191.46
每股收益	0.60	0.55	0.56	0.62	0.62
每股净资产	3.74	3.46	3.34	3.10	3.10
调整后的每股净资产	3.71	3.44	3.30	3.08	3.08
每股经营活动产生的现金流量净额	1.72	1.67	1.54	1.94	1.94
净资产收益率	16.19	15.88	16.9%	19.92%	19.85%
净资产收益率（加权）	17.31	16.98	17.73%	21.55%	21.49%
净资产收益率（扣除非经常性损益后）	15.37	16.40	16.96%	19.72%	19.67%

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	39.79	42.55	1.49	1.49
营业利润	35.17	37.61	1.31	1.31
净利润	16.19	17.31	0.60	0.60
扣除非经常性损益后的净利润	15.37	16.44	0.57	0.57

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	540916055.97	1458788228.85	376604992.02	821787602.7	4015737273.99
本期增加		4562.29	245043666.31	81681222.11	98976969.61	337547027.33
本期减少						
期末数	1202495332	632784749.91	1716490855.87	462505867.70	955399887.19	4492442708.56
变动原因		股权投资准备等	提取公积金	提取公益金	实现利润及利润分配	

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

项 目	期初数	本次变动增减	期末数
一、尚未流通股份			
1、发起人股份(国家股)	664778960	--	664778960
2、募集法人股	51400191	--	51400191
尚未流通股份合计	716179151	--	716179151
二、已流通股份			
境内上市的人民币普通股	486316181	--	486316181
其中：高级管理人员持股	234777	3968	238745
已流通股份合计	486316181	--	486316181
三、股份总数	1202495332	--	1202495332

说明：本公司于 2005 年 3 月 25 日召开第一届职工大会第四次会议，选举伍志伟先生担任公司第五届监事会职工监事，伍志伟先生持有“深能源 A”3968 股。

(2)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，公司股份总数及结构未发生变化。

B、现存内部职工股情况

本公司现存内部职工股均为公司高级管理人员所持有的“深能源 A”股票。本公司于 2005 年 5 月 12 日召开 2004 年度股东大会，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、股东情况介绍

(1)截至 2005 年 12 月 31 日，公司股东总数 118,090 户。

(2)公司前 10 名股东情况

序号	股东名称	本期末持股数(股)	持股比例(%)	股份性质	股份类别	质押冻结
1	深圳市能源集团有限公司	664778960	55.28	国有法人股	未流通	无
2	兴和证券投资基金	14700000	1.22	流通股	已流通	未知
3	南方稳健成长证券投资基金	13124146	1.09	流通股	已流通	未知
4	全国社保基金一零三组合	10808584	0.90	流通股	已流通	未知
5	广东电力发展股份有限公司	8220061	0.68	法人股	未流通	无
6	中信经典配置证券投资基金	8205616	0.68	流通股	已流通	未知
7	巨田基础行业证券投资基金	7034349	0.58	流通股	已流通	未知
8	兴华证券投资基金	6392119	0.53	流通股	已流通	未知
9	嘉实服务增值行业证券投资基金	5901097	0.49	流通股	已流通	未知
10	全国社保基金一零一组合	5597275	0.46	流通股	已流通	未知

前十名关联关系或一致行动的说明

公司前十名股东中，第二股东与第八股东同属华夏基金管理公司，第三股东与第十股东同属南方基金管理公司，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。

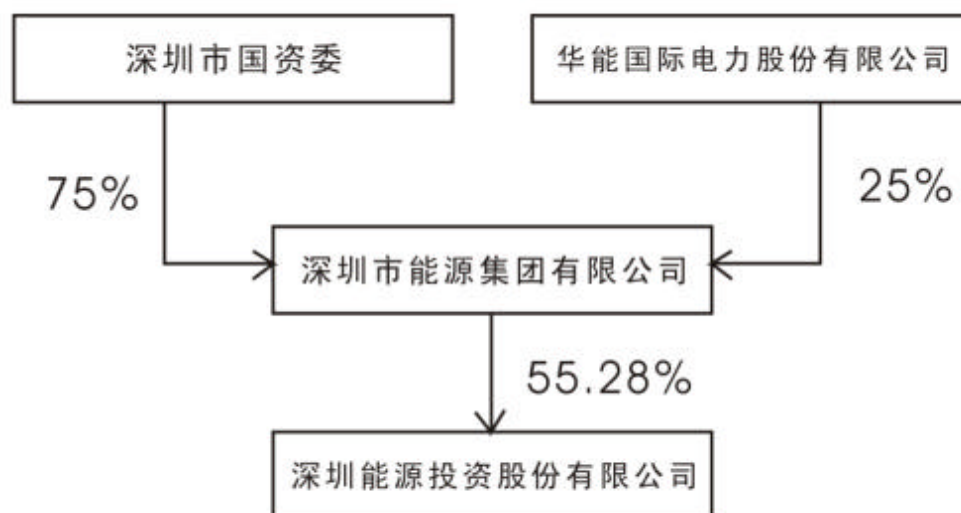
(3) 控股股东

深圳市能源集团有限公司成立于1985年7月，现注册资本为9.56亿元，法定代表人：高自民，经营范围：投资兴办实业；经营进出口业务；国内商业、物资供销业；常规能源、新能源的开发、生产、购销；各种能源工程项目的设计、施工、人员培训、并承包有关建设工程。

(4) 实际控制人

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：



(5) 前10名流通股持股情况

序号	股东名称	年末持有流通股数量（股）	种类
1	兴和证券投资基金	14700000	人民币普通股
2	南方稳健成长证券投资基金	13124146	人民币普通股
3	全国社保基金一零三组合	10808584	人民币普通股
4	中信经典配置证券投资基金	8205616	人民币普通股
5	巨田基础行业证券投资基金	7034349	人民币普通股
6	兴华证券投资基金	6392119	人民币普通股
7	嘉实服务增值行业证券投资基金	5901097	人民币普通股
8	全国社保基金一零一组合	5597275	人民币普通股
9	鸿阳证券投资基金	5316498	人民币普通股
10	全国社保基金零零一组合	5176370	人民币普通股

注：公司前十名流通股股东中，1、6 同属华夏基金管理公司，2、8 同属南方基金管理公司，其他股东之间公司未知其关联关系。

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	49	2005.5-2008.5		
陈敏生	董事	男	43	2005.5-2008.5		

曹 宏	董事	男	43	2005.5-2008.5		
毕建新	董事、总经理	男	58	2005.5-2008.5		
刘 谦	董事	男	51	2005.5-2008.5		
邵 崇	董事、总经济师	男	46	2005.5-2008.5		
黄速建	独立董事	男	50	2005.5-2008.5		
雷 达	独立董事	男	43	2005.5-2008.5		
王 捷	独立董事	男	41	2005.5-2008.5		
赵祥智	监事会主席	男	47	2005.5-2008.5		
余 璟	监事	女	41	2005.5-2008.5		
别力子	监事	男	34	2005.5-2008.5		
邹新林	监事	男	42	2005.5-2008.5		
伍志伟	监事	男	34	2005.5-2008.5	3968	3968
秦 飞	董事会秘书	男	42	2005.5-2008.5		
郭志东	副总经理	男	38	2005.5-2008.5		
张咏梅	副总经理	女	49	2005.5-2008.5		
余晓明	财务负责人	男	43	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。曾任深圳市宝安县教育局、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，现任深圳市能源集团有限公司党委副书记、纪委书记，深圳市广深沙角 B 电力有限公司董事长，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，现任深圳市能源集团有限公司副总经理、党委委员，珠海深能电力有限公司董事长，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、总经济师。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。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、总经济师。

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，博士生导师。现任中国人民大学经济学院副院长、国际经济系主任，中国世界经济学会副秘书长、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

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，现任深圳市能源集团有限公司财务部部长、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。现任深圳市能源集团有限公司生产运营部副部长，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。现任深圳市能源集团有限公司办公室副主任，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，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。

郭志东：副总经理。男，1967 年出生，工学硕士，管理学博士，高级工程师。曾任深圳妈湾电力有限公司月亮湾电厂运行部值长、总师办专责工程师、检修部电气分部分部长、检修部副部长、月亮湾电厂副总工程师、深圳南山热电股份有限公司副总经理，现任本公司副总经理。

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。

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

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	财务部部长、纪委委员
余 璟	深圳市能源集团有限公司	生产计划部副部长
别力子	深圳市能源集团有限公司	办公室副主任

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、总经济师	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
郭志东	副总经理	26 (含税)	否
张咏梅	副总经理	26 (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 225 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、赵祥智监事会主席、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，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

（1）2005 年 3 月 25 日，公司召开第一届职工大会第四次会议，选举邹新林先生、伍志伟先生担任公司第五届监事会职工监事。

（2）2005 年 5 月 12 日，公司召开 2004 年度股东大会，公司董事会、监事会进行换届选举，会议选举杨海贤、陈敏生、曹宏、毕建新、刘谦、邵崇为第五届董事会董事，黄速建、雷达、王捷为第五届董事会独立董事，选举赵祥智、余璟、别力子为第五届监事会监事。

（3）2005 年 5 月 12 日，董事会召开五届一次会议，选举杨海贤先生为第五届董事会董事长，聘任毕建新先生为公司总经理，聘任秦飞先生为第五届董事会秘书，聘任郭志东先生、张咏梅女士、赵立女士为公司副总经理，聘任邵崇先生为公司总经济师，聘任余晓明先生为公司财务负责人。

（4）2005 年 10 月 28 日，董事会召开五届三次会议，同意赵立女士因工作调动不再担任公司副总经理职务。

5、公司本部现共有正式员工 65 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 36 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。

（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。在股东大会审议董事会和监事会换届选举中，推行了累积投票制度；公司关联交易遵循公平合理的原则，在对该等议案进行表决时，相关关联股东予以回避，并对交易的内容、定价等情况，也予以充分披露。

（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：公司能够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
曹龙骢	5	5	0	0	
黄速建	8	6	2	0	出差
雷 达	3	3	0	0	
王 捷	8	8	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。公司董事会四届二十五次会议、2004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》披露。

本公司将尽量减少与控股股东的关联交易，对不可避免的关联交易，将严格履行股东大会、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。

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。目前薪酬与考核委员会聘请的有关中介机构正在设计薪酬与考核方案。

六、股东大会简介

1、2005年2月28日上午9时，公司2005年度第一次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2005年3月1日的《中国证券报》、《证券时报》及巨潮资讯网。

2、2005年5月12日上午9时，公司2004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2005年5月13日的《中国证券报》、《证券时报》及巨潮资讯网。

七、董事会报告

1、公司经营情况回顾

根据全国电力生产2005年度统计数据，全国发电量24747亿千瓦时，同比增长2804亿千瓦时，增幅12.8%；全社会用电量达24689亿千瓦时，同比增长13.45%，全年保持着快速增长。广东省2005年发电量累计完成2278.56亿千瓦时，同比增长7.41%。全省用电量达2673.5亿千瓦时，同比增长12%。

根据预测2006年全省经济将继续保持快速、平稳发展，对用电相应保持较大的需求。预计全省用电需求将达2996亿千瓦时，同比增长约12.06%，最高用电负荷约4950万千瓦。深圳市预计2005年最大负荷为880万千瓦，全市

供电量为 475.7 亿千瓦时，增长 13%，电力供需矛盾依然突出。

公司抓住电力市场的良好机遇，在确保安全生产运营的基础上，始终坚持成本领先战略理念，争取机组的稳发、满发、多发，公司本年度完成供电量 159.92 亿千瓦时，比上年增加了 18.26%，创历史最高水平。

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 2005 年 12 月 31 日，资产总计 1106117.09 万元，比年初增加 25697.52 万元，增长 2.38%；负债总额为 314070.33 万元，比年初减少 20523.03 万元，减少 6.13%；扣除少数股东权益后，本公司净资产 449244.27 万元，比年初增加 33754.70 万元，增长 8.12%；按年末总股本计算，每股净资产 3.74 元。全年完成主营业务收入 690840.67 万元，比上年同期增加 106562.62 万元，增长 18.24%；完成主营业务利润 178771.17 万元，比上年同期增加 16738.89 万元，增加 10.33%；扣除少数股东损益后，净利润为 72719.80 万元，比上年同期增加 6755.81 万元，增加 10.24%；按年末总股本计算，每股盈利 0.605 元；2005 年现金及现金等价物净增加额为 7921.59 万元，比上年同期减少 55869.36 万元，减少 87.58%。

资产增加主要系公司本年度满洲里电厂工程支出等增加所致；主营业务收入增加主要系本年度售电量增长所致；主营业务利润增加主要系深圳市西部电力有限公司发电机组折旧会计估计变更所致；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偿还借款及利息支出增加所致。

(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	674737.83	497780.94	674737.83	497780.94	26.23
燃气生产	10365.24	9837.26	10365.24	9837.26	5.09

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	583144.03	388806.69	33.33
东莞	88380.67	96998.21	-9.75
惠州	19315.97	25724.03	-33.17

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。

东莞深能源樟洋电力有限公司和惠州深能源丰达电力有限公司分别暂按 0.58 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，待广东省物价局下达正式上网电价后，再按省定电价从公司发电之日起进行结算。

(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	2005 年 (万元)		2004 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	67089.42	6.07%	64330.65	5.95%	0.12
存货	71747.31	6.49%	49435.53	4.58%	1.91
长期股权投资	39510.41	3.57%	43470.91	4.02%	-0.45
固定资产	477564.04	43.17%	454699.09	42.09%	1.08
在建工程	90655.59	8.20%	87256.93	8.08%	0.12
短期借款	14000.00	1.27%	19000.00	1.76%	-0.49
长期借款	210939.29	19.07%	201876.72	18.69%	0.38
项目	2005 年 (万元)		2004 年 (万元)		增减比例 (%)
营业费用	1755.31		1363.54		28.73%
管理费用	14418.95		12352.75		16.73%
财务费用	6839.41		2984.07		129.20%
所得税	18869.11		13470.16		40.08%

原因说明：

A、应收帐款增加主要系电费收入增加。

B、存货增加主要系燃料价格上涨而增加存货储备，及深圳妈湾电力有限公司南山分公司本年从事电力花园房地产开发新增开发成本所致。

C、长期股权投资减少主要系股权差额摊消。

D、固定资产增加主要系深圳市西部电力有限公司 5 号、6 号机组配套工程及惠州深能源丰达电力有限公司的燃油机组并网发电由在建工程转入固定资产所致。

E、在建工程增加主要系满洲里 2 × 20 万千瓦电厂工程建设、深圳妈湾电力有限公司脱硫工程等增加

F、短期借款减少主要系东莞深能源樟洋电力有限公司本年偿还借款 9000 万。

G、长期借款增加主要系本年东莞深能源樟洋电力有限公司新增借款 2.3 亿、惠州市捷能电厂有限公司新增 3.5 亿。

H、营业费用增加主要系业务量增加。

I、管理费用增加主要系惠州深能源丰达电力有限公司开办费摊消。

J、财务费用增加主要系本年度东莞深能源樟洋电力有限公司和惠州深能源丰达电力有限公司已经投入商业运营，为配合工程而借入银行借款利息不再资本化，导致贷款利息增加所致。

(4) 报告期内公司现金流量变动情况

项目	2005 年 (万元)	2004 年 (万元)	增减比例 (%)
经营活动产生的现金流量净额	206366.33	201038.79	2.65%
投资活动产生的现金流量净额	-97764.20	-170062.63	-42.51%
筹资活动产生的现金流量净额	-100583.62	32814.22	-406.52%

原因说明：

A、经营活动产生的现金流量净额增加主要系电费收入增加；

- 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减少主要系偿还债务利息支出增加。

(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%）

深圳妈湾电力有限公司主营电力生产，注册资本 5.6 亿元，截至 2005 年底，总资产 35.32 亿元，净资产 30.04 亿元，2005 年度实现净利润 4.49 亿元。

深圳妈湾电力有限公司 2005 年 1、2 号（2×30 万千瓦燃煤机组）发电机组完成供电量 38.87 亿千瓦时，月亮湾燃机电厂完成供电量 14.87 亿千瓦时。

B、深圳市西部电力有限公司（控股比例 51%）

深圳市西部电力有限公司主营电力生产，注册资本 13.6 亿元，截至 2005 年底，总资产 46.03 亿元，净资产 42.03 亿元，2005 年度实现净利润 12.67 亿元。

深圳市西部电力有限公司 2005 年 3、4 号（2×30 万千瓦燃煤机组）发电机组完成供电量 41.95 亿千瓦时，5 号（30 万千瓦燃煤机组）发电机组完成供电量 21.15 亿千瓦时，6 号（30 万千瓦燃煤机组）发电机组完成供电量 19.73 亿千瓦时。

C、东莞深能源樟洋电力有限公司（控股比例 60%）

东莞深能源樟洋电力有限公司主营电力生产，注册资本 3.54 亿元人民币，截至 2005 年底，总资产 11.99 亿元，由于按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 17.93 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%）

惠州深能源丰达电力有限公司、惠州市捷能电厂有限公司主营电力生产，注册资本 3.54 亿元人民币。惠州丰达电力公司 18 万千瓦联合循环发电机组于 2005 年 4 月 16 日并网发电；惠州市捷能电厂有限公司 18 万千瓦联合循环发电机组于 12 月 23 日并网发电。本年度合计完成供电量 4.54 亿千瓦时。

(6) 公司未来发展及 2006 年工作重点

2006 年，公司面临的形势将更加严峻，任务则更加繁重。一是燃料价格居高不下，而新投产燃机电厂临时电价偏低，电厂生产经营所承受的压力将越来越大；二是机组设备连续长时间高负荷运行，要求进一步加大设备整治力度；三是逐渐缓和的电力需求和“竞价上网”的深入推行要求进一步提高电厂经济运行水平，提高电厂综合竞争力；四是股权分置改革将使公司面临一个新的资本市场环境；五是国家电力政策和形势的变化加大了项目开发和建设的难度和成本。

严峻的形势要求公司不断创新，一要创新公司治理制度，着手在进一步落实董事会职能、加强风险控制和企业考核指标等方面进行创新，以适应新的市场环境；其次要创新激励机制，将股东利益、公司利益和经营者个人利益结合在一起，充分调动经营者的积极性；三要创新生产管理技术，要制定相关的技术创新奖励办法，鼓励全体员工积极参与企业的技术创新和管理流程创新，充分发挥广大工程技术人员的创造潜力，要加大研发的资金投入，对节能新技术积极跟踪论证，积极推动节能技术的应用，在安排技改计划时要提高节能型技改项目的比例，加快实施对机组的安全性、经济性有显著改善的技改项目；四

要适应形势的发展，创新利用资本市场，研究股改后资本市场的情况、资本运作的有效方式，切实提高专业化水平，充分发挥上市公司的平台作用。

公司将继续坚持“存量做强，增量选优”的发展方针，坚决贯彻“安全至上、成本领先、效益为本”的经营思想，切实做好2006年各项工作，其中重点做好以下几个方面的工作：

A、股权分置改革是我国资本市场改革的重要举措，公司将股权分置改革作为2006年一项重要工作，切实做好公司股权分置改革工作。

B、公司所属主力燃煤电厂已经连续三年全年运行小时数接近或超过7000小时，与机组设计的年利用小时相比，已经是超负荷运行，2006年公司将统一安排调度，积极做好主力电厂机组检修和海水脱硫技术改造工程。

C、2006年广东省供电形势仍然紧张。公司主力电厂在抓好检修和改造的同时，重点抓好电厂的安全生产工作。在生产管理中，始终坚持“安全第一，预防为主”的方针，围绕人员、设备、管理三要素，从静态控制和动态控制两方面着手，运用科学化、系统化方法，实现安全生产的综合预控，努力提高机组安全经济运行水平，以最好的设备状态投入到生产运行中，争取全面完成全年生产经营任务。

继续跟踪落实燃机电厂电价，积极向省、市有关部门反映公司生产经营的困难，力争东莞深能源樟洋电力有限公司、惠州深能源丰达电力有限公司上网电价的早日批复，同时做好电厂工程结算、电价补贴等有关工作。

D、为了应对燃料价格持续上升的形势，公司切实做好燃料采购工作，一方面凭借深圳市能源集团有限公司在燃煤采购上的优势，继续委托深圳市能源集团有限公司进行燃煤采购；一方面成立专门燃油采购小组，通过联合采购、规模采购，努力降低采购成本，进一步巩固和发展与中海油的战略合作关系，继续新油源的开发工作，寻找在性能价格比上更具优势的补充油源。

E、认真做好新项目申报和手续完善工作，同时做好在建工程建设，继续跟踪满洲里2×20万千瓦热电厂的核准工作；做好参与满洲里2×60万千瓦项目竞标的工作。

F、做好企业基础性管理及企业文化建设工作，进一步修订和完善公司制度，并狠抓规范化、制度化的落实工作；严格控制各项费用支出，加强财务管理；加强对控股企业的审计，以及对外投资项目的监管工作。

(7) 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

报告期内公司对外投资总额2.44亿元，比上年增加0.53亿元，增加21.60%。

重大非募股资金投资项目情况：

A、惠州深能源丰达电力有限公司、惠州市捷能发电厂有限公司

公司投资建设的惠州深能源丰达电力有限公司一套18万千瓦联合循环机组于2005年4月16日并网发电，惠州市捷能发电厂有限公司一套18万千瓦联合循环机组于12月23日并网发电。两台合计36万千瓦机组的建成投产，

有效地缓解了惠州电网电源不足和惠州地区电力供应紧张状况。报告期内公司增加惠州深能源丰达电力有限公司注册资本金 1760.05 万元人民币 ,增加惠州市捷能发电厂有限公司注册资本金 1198.69 万元人民币。

B、满洲里深能源达赉湖热电有限公司

本公司与扎赉诺尔煤业有限责任公司于 2004 年 10 月 22 日，签署了《合资经营满洲里深能源达赉湖热电有限公司合同》，决定共同出资组建满洲里深能源达赉湖热电有限公司。热电公司首期规模为 2×20 万千瓦燃煤机组，毗邻矿区，实现坑口发电。报告期内公司新增投入注册资本金 2.14 亿元。

满洲里 2×20 万千瓦项目已经由内蒙古自治区发改委批准立项，并获得项目可研批复，目前正在按国家发改委电力项目核准制的要求办理核准手续。

3、2005 年度会计估计变更及会计差错更正事项

(1) 会计估计变更

本公司控股子公司深圳妈湾电力有限公司和深圳市西部电力有限公司机器设备按产量法计提折旧，即根据发电设备、设备寿命期及预算售电量，确定深圳妈湾电力有限公司和深圳市西部电力有限公司机器设备的单位电量折旧额。

根据《企业会计准则-固定资产》有关规定，企业应定期对固定资产使用寿命及折旧方法进行复核。

深圳妈湾电力有限公司、深圳市西部电力有限公司根据电力行业的特点，对目前经济环境、技术环境以及发电机组运营情况发生的变化，结合公司的实际情况，将固定资产残值率自 2005 年 1 月 1 日起进行变更，具体如下：

类 别	变更后	变更前
房屋及建筑物	5%	10%
机器设备	5%	10%
运输工具	5%	10%
其他设备	5%	10%

2005 年度，深圳妈湾电力有限公司、深圳市西部电力有限公司对发电机组的使用寿命及其预计售电量进行复核。通过参照同行业发电机组使用寿命，并充分考虑本公司发电机组预计生产能力、有形损耗以及因市场新技术的出现使本公司发电机组技术水平相对陈旧等情况，根据发电机组运营的新的数据对单位电量折旧额进行重新计算。从 2005 年 1 月 1 日起，对如下发电机组单位电量折旧额进行了调整：

	单位电量折旧额（元/千瓦时）	
	2005 年	2004 年
妈湾电力公司 1、2 号发电机组	0.0186	0.0044
妈湾电力公司月亮湾燃机电厂	0.0075-0.0764	0.07-0.11
西部电力公司 3、4 号发电机组	0.0165	0.0710
西部电力公司 5、6 号发电机组	0.0253	0.0800

深圳妈湾电力有限公司及深圳市西部电力有限公司对此项会计估计变更采用未来适用法。由于此项会计估计变更而增加本公司 2005 年度合并净利润计 147,926,461.17 元。

(2) 会计差错更正

2005 年度本公司、深圳妈湾电力有限公司和深圳市西部电力有限公司对以前年度会计差错进行更正，具体如下：

A、将 2002 年及以前年度按 3 年的大修理间隔期预提大修理费用的发电机组大修理费用余额予以冲回,调增合并年初未分配利润共计 8,948,622.24 元,调增合并年初盈余公积计 3,846,438.11 元。

B、根据《深圳市企业技术开发经费提取和使用的暂行办法》,深圳妈湾电力有限公司和深圳市西部电力有限公司以前年度按销售额的 1%计提企业技术开发经费,由于上述费用并未实际发生,故本年度将其予以冲回,调增合并年初未分配利润共计 13,301,331.96 元,调增合并年初盈余公积计 5,716,002.98 元。

C、深圳妈湾电力有限公司月亮湾燃机电厂 9E 发电机组在 2005 年度完成了竣工决算,月亮湾燃机电厂根据竣工决算结果对原暂估入账的固定资产原值进行了调整,并依据调整后的原值对 2005 年 1 月 1 日以前计提的折旧进行追溯调整。调增合并年初未分配利润计 10,299,555.69 元,调增合并年初盈余公积计 4,403,337.86 元。

D、深圳妈湾电力有限公司月亮湾燃机电厂补交以前年度所得税,调减合并年初未分配利润计 1,766,739.99 元,调减合并年初盈余公积计 749,409.09 元。

E、因深圳妈湾电力有限公司和深圳市西部电力有限公司的子公司和联营公司的会计差错,深圳妈湾电力有限公司和深圳市西部电力有限公司追溯进行权益法调整,调减合并年初未分配利润计 4,881,205.02 元,调减合并年初盈余公积计 2,098,659.15 元。

F、冲回以前年度多计员工奖金,调增合并年初未分配利润计 8,733,750.00 元,调增合并年初盈余公积计 1,541,250.00 元。

上述会计差错更正采用追溯调整法。上述会计差错更正对合并会计报表的累计影响数为 47,294,275.59 元,其对合并年初未分配利润和盈余公积的具体影响分别列示如下:

	留存收益增加(减少)	
	未分配利润(元)	盈余公积(元)
2004 年 1 月 1 日 未追溯调整前余额	744,070,083.07	1,247,387,694.98
冲销多提的大修理费	21,317,212.50	9,147,262.50
冲销预提企业技术开发经费	13,617,516.18	5,852,076.26
月亮湾电厂机组竣工决算调整	7,264,709.17	3,138,693.33
月亮湾电厂补交所得税	-1,824,553.38	-803,297.96
妈湾、西部和联营权益法调整更正	-1,097,107.70	-473,590.41
冲回以前年度计提奖金	8,733,750.00	1,541,250.00
合计	48,011,526.77	18,402,393.72
2004 年 1 月 1 日 追溯调整后余额	792,081,609.84	1,265,790,088.70
2004 年 12 月 31 日 未追溯调整前余额	821,787,602.70	1,458,788,228.85
冲销多提的大修理费	8,948,622.24	3,846,438.11
冲销预提企业技术开发经费	13,301,331.96	5,716,002.98
月亮湾电厂机组竣工决算调整	10,299,555.69	4,403,337.86
月亮湾电厂补交所得税	-1,766,739.99	-749,409.09
妈湾、西部和联营权益法调整更正	-4,881,205.02	-2,098,659.15
冲回以前年度计提奖金	8,733,750.00	1,541,250.00

合计	34,635,314.88	12,658,960.71
2004 年 12 月 31 日 追溯调整后余额	856,422,917.58	1,471,447,189.56

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 2005 年 1 月 18 日召开四届二十二次会议，董事会决议公告刊登在 2005 年 1 月 20 日《中国证券报》、《证券时报》及巨潮资讯网。

B、董事会于 2005 年 2 月 28 日召开四届二十三次会议，董事会决议公告刊登在 2005 年 3 月 1 日《中国证券报》、《证券时报》及巨潮资讯网。会议还审议通过了《董事会审计委员会工作细则》、《内部控制审计实施细则》、《内部审计制度》；

C、董事会于 2005 年 3 月 21 日召开四届二十四次会议，会上听取了控股子公司有关情况通报。

D、董事会于 2005 年 4 月 1 日召开四届二十五次会议，董事会决议公告刊登在 2005 年 4 月 6 日《中国证券报》、《证券时报》及巨潮资讯网。

E、董事会于 2005 年 4 月 20 日召开四届二十六次会议，董事会决议公告刊登在 2005 年 4 月 22 日《中国证券报》、《证券时报》及巨潮资讯网。

F、董事会于 2005 年 5 月 12 日召开五届一次会议，董事会决议公告刊登在 2005 年 5 月 13 日《中国证券报》、《证券时报》及巨潮资讯网。

G、董事会于 2005 年 8 月 12 日召开五届二次会议，董事会决议公告刊登在 2005 年 8 月 17 日《中国证券报》、《证券时报》及巨潮资讯网。会议还审议了《关于惠州丰达电厂、捷能电厂增加注册资本金的议案》，同意新增丰达电厂注册资本金 2552 万元人民币，新增惠州市捷能电厂有限公司注册资本金 5508 万元人民币。

H、董事会于 2005 年 10 月 28 日利用通讯表决方式召开五届三次会议，董事会决议公告刊登在 2005 年 10 月 29 日《中国证券报》、《证券时报》及巨潮资讯网。会议还审议同意公司参与广东美的电器股份有限公司股权分置改革。

(2)董事会对股东大会决议的执行情况

公司 2004 年度股东大会于 2005 年 5 月 12 日召开，会议审议通过 2004 年度利润分配方案：以 2004 年末总股本 1202495332 股为基数，向全体股东每 10 股派 3 元人民币（含税）。

本公司 2004 年度分红派息公告刊登在 2005 年 6 月 30 日《中国证券报》、《证券时报》及巨潮资讯网。本次派息股权登记日为 2005 年 7 月 6 日，除息日为 2005 年 7 月 7 日。

5、本次利润分配预案

经德勤华永会计师事务所审计，2005 年度本公司母公司实现净利润 72,610.29 万元，母公司按净利润的 10%提取法定公积金 7,261.03 万元，按 5%提取法定公益金 3,630.51 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 9,075.21 万元、法定公益金 4,537.61 万元，合计提取法定盈余公积金 16,336.24 万元、法定公益金 8,168.12 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 2,242.88 万元。本公司净利润经上述计提后，加上年初未分配利润 85,642.29 万元，减去应付普通股股利 36,074.86 万元，年末可供股东分配的利润为 95,539.99 万元。

根据公司生产经营情况及发展需要，董事会决定 2005 年度利润分配预案为：以公司 2005 年末总股本 1,202,495,332 股为基数，向全体股东每 10 股派现金 5.0 元人民币（含税），共计派发现金 601,247,666 元，其余 354,152,221.19 元未分配利润结转以后年度分配，2005 年度公司不进行资本公积金转增股本。

6、选定信息披露报纸变更

公司 2006 年度增加信息披露报纸《上海证券报》，目前，公司信息披露指定报纸为《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》。

7、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 2005 年度审计报告，截至 2005 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 2005 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。

八、监事会报告

1、2005 年度监事会会议召开情况

本年度共召开了三次监事会会议

(1) 2005 年 4 月 13 日召开了监事会四届八次会议，审议通过了《2004 年度监事会工作报告及 2005 年监事会工作计划》、《监事会议事规则（修订稿）》。

(2) 2005 年 5 月 12 日召开了监事会五届一次会议，会议一致选举赵祥智监事担任第五届监事会主席，同意伍志伟监事兼任第五届监事会秘书。

(3) 2005 年 9 月 6 日至 9 月 7 日（会期两天）召开了监事会五届二次会议。先后听取了惠州深能源丰达电力有限公司生产建设情况的汇报和惠州城市燃气发展有限公司经营情况的汇报，并针对上述两家企业的生产经营情况提出希望和建议；听取了公司 2005 年上半年财务及财务工作情况汇报，赵祥智主席代表监事会对公司财务工作提出要求和建议。

2、对本公司 2005 年度的经营情况发表如下独立意见：

(1) 2005 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《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) 德勤华永会计师事务所有限公司出具的本公司 2005 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

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。

2、重大资产收购事项

2005 年 4 月 1 日召开的董事会四届二十五次会议同意公司出资 3278 万元人民币收购香港港能发展有限公司持有的深圳妈湾电力有限公司 3% 股权。2005 年 6 月，公司完成本次收购及工商登记变更工作，至此，本公司持有深圳妈湾电力有限公司股权达到 58%。

有关公告详见 2005 年 4 月 6 日、2005 年 6 月 23 日《中国证券报》、《证券时报》。

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

根据深圳妈湾电力有限公司、深圳市西部电力有限公司与深圳市能源集团有限公司分别签订的《煤炭采购委托合同》，深圳市能源集团有限公司代深圳妈湾电力有限公司、深圳市西部电力有限公司采购燃煤，并按煤炭到岸价的 1.55% 向深圳妈湾电力有限公司和深圳市西部电力有限公司收取煤炭采购劳务费。

根据深圳妈湾电力有限公司、深圳市西部电力有限公司与深圳市能源集团有限公司、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深圳妈湾电力有限公司和深圳市西部电力有限公司运输燃煤，并收取燃煤运输费。

深圳市能源集团有限公司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：

	2005 年		2004 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
妈湾电力公司：				
燃煤采购劳务费	10791863.97	0.94%	8,734,434.32	0.73%
燃煤运输费	108207023.7	9.40%	92,917,272.00	10.05%
西部电力公司：				
燃煤采购劳务费	30098027.81	2.62%	17,001,036.81	1.84%
燃煤运输费	271742753	23.61%	195,976,253.00	21.19%

B、代购固定资产

根据深圳妈湾电力有限公司、深圳市西部电力有限公司与深圳市能源集团有限公司妈湾发电总厂签订的《代购置固定资产确认书》，由妈湾发电总厂代深圳妈湾电力有限公司和深圳市西部电力有限公司购入固定资产。深圳妈湾电力有限公司一号、二号发电机组脱硫建设工程项目由深圳市能源集团有限公司代为管理。该等代购固定资产及代管理工程按实际成本计价。

本年度，由妈湾发电总厂代深圳妈湾电力有限公司和深圳市西部电力有限公司购入固定资产及托管工程费用明细如下：

	2005 年		2004 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	33324478.19	2.90%	12170865.31	1.32%
托管工程	105656431.73	9.18%	56799597.18	6.14%

C、委托运行发电机组

根据深圳妈湾电力有限公司和深圳市西部电力有限公司与深圳市能源集团有限公司分别签订的《电厂委托运行管理协议》，深圳妈湾电力有限公司将一号、二号发电机组和月亮湾燃机电厂的燃油发电机组及生产辅助系统，深圳市西部电力有限公司将三号、四号、五号、六号发电机组及生产辅助系统委托深圳市能源集团有限公司管理，并在全面考核电厂各项运行指标的基础上由深圳市能源集团有限公司实行电厂运营总费用包干。深圳妈湾电力有限公司一号、二号发电机组及其生产辅助系统和深圳市西部电力有限公司三号、四号、五号、六号发电机组及其生产辅助系统按照 0.0415 元/千瓦时向深圳市能源集团有限公司支付运营费用，运营费用与深圳市能源集团有限公司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）之间的差额作为深圳市能源集团有限公司的服务收入；月亮湾燃机电厂按照 0.003 元/千瓦时向深圳市能源集团有限公司支付管理费。

本年度，深圳妈湾电力有限公司和深圳市西部电力有限公司支付给深圳市能源集团有限公司的代运行发电机组运营费用如下：

	2005年		2004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
妈湾电力公司	165987626	14.42%	160029184.2	17.31%
西部电力公司	343746650	29.87%	346923499.6	37.52%

D、供汽服务

根据深圳妈湾电力有限公司、深圳市西部电力有限公司分别与深圳市能源集团有限公司妈湾发电总厂签订的《供汽业务委托生产管理及结算协议》。深圳妈湾电力有限公司、深圳市西部电力有限公司将一号至六号发电机组供汽业务委托给深圳市能源集团有限公司妈湾发电总厂生产和管理。

	2005 年		2004 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
妈湾电力公司：	23124630.60	2.01%	1693545	0.18%
西部电力公司：	6408449.4	0.56%	25749465	2.78%

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：

	2005 年		2004 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	9562322.06	0.83%	8723353.13	0.94%

F、燃油储运

根据东莞深能源樟洋电力有限公司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》，东莞深能源樟洋电力有限公司向东莞浩洋储运有限公司支付仓储、运输费计 42,126,059.10 元，占同类日常交易比例 3.66%。燃油储运费按照市场价格支付。

G、资产转让

2005 年 1 月 5 日，深圳市西部电力有限公司与深圳能源电力服务有限公司签订《南山劳动大厦租赁合同补充协议》，深圳市西部电力有限公司将位于劳动大厦第 12、13 层办公楼使用权转让给深圳能源电力服务有限公司，转让价格按照 2004 年 5 月评估价值确定计 8,072,749.93 元。原双方在 2004 年 12 月 30 日签署的《房地产租赁合同》有关租赁条款终止。

(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	1,720,797.02	507,381.76
其他应收款	能源集团	24,188,649.26	33,597,217.75
	扎赉诺尔煤业有限责任公司	10,000,000.00	10,000,000.00
	电力服务公司		251,000.00
	鸿运成公司		396,357.69
	东部电厂筹建办		220,112.90
	能源环保公司		769,490.17
	能源运输公司		22,551,228.00
	浩洋储运公司	1,500,000.00	12,790,000.00
	合计	35,688,649.26	80,575,406.51
预付帐款	浩洋储运公司	45,942,204.63	24,810,000.00
应付帐款	能源运输公司	20,810,665.50	
其他应付款	能源集团	86,341,572.48	108,894,462.08
	能源运输公司		12,821,776.00
	安裕实业有限公司	25,524.65	25,524.65
	Max gold investment limited	1,947.78	1,947.78
	南山热电公司	1,253,486.16	1,253,486.16
	合计	87,622,531.07	122,997,196.67
长期应付款	惠州市投资管理有限公司	3,750,000.00	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、预付帐款-浩洋储运公司：为樟洋电力公司预付的储运费。

e、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。

f、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。

g、应付帐款-能源运输：为应付能源运输公司煤炭运输费。

h、长期应付款-惠州投资管理公司：为应付惠州投资管理公司超额投资款。

(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、报告期内，公司聘任会计师事务所及支付报酬情况

经公司董事会四届二十五次会议及 2004 年度股东大会审议通过，本公司续聘了深圳天健信德会计师事务所为 2005 年度审计单位，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。董事会五届三次会议同意聘请德勤华永会计师事务所有限公司为本公司 2005 年度审计单位。

2005 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 19 万元（不含交通费、复印费、打印费等代垫费用）。截至 2004 年度，深圳天健信德会计师事务所连续 13 年为本公司提供审计服务，2005 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。

7、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。

8、其他重要事项

(1) 本公司关于燃煤机组电价调整的公告刊登在 2005 年 6 月 23 日《中国证券报》、《证券时报》。

(2) 本公司关于子公司深圳妈湾电力有限公司月亮湾燃机电厂获得 2005 年度 1-4 月燃油补贴的公告刊登在 2005 年 9 月 13 日《中国证券报》、《证券时报》。

(3) 本公司关于子公司深圳妈湾电力有限公司月亮湾燃机电厂获得 2005 年度 5-8 月燃油补贴的公告刊登在 2005 年 12 月 22 日《中国证券报》、《证券时报》。

(4) 本公司关于控股公司东莞深能源樟洋电力有限公司和惠州深能源丰达电力有限公司获得燃油补贴的公告刊登在 2005 年 12 月 29 日《中国证券报》、《证券时报》。

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

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、2005 年在《中国证券报》、《证券时报》刊登的所有公司文件的正本及公告的原稿。

4、公司章程。

深圳能源投资股份有限公司

董 事 会

二〇〇六年四月十九日

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2005年12月31日止年度

单位：人民币万元

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	2005年期初占用资金余额	2005年度占用累计发生金额	2005年度偿还累计发生金额	2005年度期末占用资金余额	占用形成原因	占用性质	备注
控股股东及其所属企业	深圳南山热电股份有限公司	能源集团的子公司	应收账款	50.74	956.23	834.89	172.08	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	3,359.72	127,832.96	128,773.82	2,418.86	生产资金	经营性占用	
	深圳市能源运输有限公司	能源集团的子公司	其他应收款	2,255.12	-	2,255.12	-		经营性占用	
	深圳能源集团东部电厂筹建办公室	能源集团的分支机构	其他应收款	22.01	2.99	25.00	-		非经营性占用	
	小计			5,687.59	128,792.18	131,888.83	2,590.94			
上市公司的子公司及其附属机构	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	2,481.00	5,459.04	3,345.82	4,594.22	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	1,279.00	150.00	1,279.00	150.00	油罐租赁保证金	经营性占用	
	深圳妈湾电力服务有限公司	本公司之子公司	其他应收款	25.10	258.93	284.03	-		非经营性占用	
	深圳能源环保有限公司	本公司之联营公司	其他应收款	76.95	-	76.95	-		非经营性占用	
	深圳市鸿运成实业有限公司	该公司的法定代表人系本公司的工会主席	其他应收款	39.63	-	39.63	-		非经营性占用	
	小计			4,901.68	5,867.97	5,025.43	5,744.22			
	合计			10,589.27	134,660.15	136,914.26	8,335.16			

深圳能源投资股份有限公司

会计报表及审计报告
2005 年 12 月 31 日止年度

会计报表及审计报告
2005 年 12 月 31 日止年度

<u>内容</u>	<u>页次</u>
审计报告	28
公司及合并资产负债表	29 - 30
公司及合并利润及利润分配表	31
公司及合并现金流量表	32 - 33
会计报表附注	34 - 92

审计报告

德师报审字(06)第 PSZ020 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“贵公司”)2005 年 12 月 31 日的公司及合并资产负债表及该年度的公司及合并利润及利润分配表和现金流量表。这些会计报表的编制是贵公司管理当局的责任，我们的责任是在实施审计工作的基础上对这些会计报表发表意见。

我们按照中国注册会计师独立审计准则计划和实施审计工作，以合理确信会计报表是否不存在重大错报。审计工作包括在抽查的基础上检查支持会计报表金额和披露的证据，评价管理当局在编制会计报表时采用的会计政策和作出的重大会计估计，以及评价会计报表的整体反映。我们相信，我们的审计工作为发表意见提供了合理的基础。

我们认为，上述载于第 2 页至第 61 页的会计报表符合国家颁布的企业会计准则和《企业会计制度》的规定，在所有重大方面公允反映了贵公司 2005 年 12 月 31 日的公司及合并财务状况及该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

中国注册会计师

中国·上海

魏小珍

中国注册会计师

周 冰

2006 年 4 月 14 日

深圳能源投资股份有限公司

资产负债表

2005 年 12 月 31 日

		合并		公司	
	附注	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	2,895,027,901.91	2,782,351,076.50	21,582,428.01	62,077,551.85
短期投资	7	11,350,498.80	40,637,828.28	-	-
应收利息		-	-	9,157,559.53	9,274,179.43
应收账款	8,10	670,894,161.87	643,306,452.40	-	-
其他应收款	9,10	94,154,293.40	266,207,524.52	99,430,669.73	95,476,625.60
预付账款	11	73,613,472.43	364,258,392.62	-	18,000.00
存货	12	717,473,105.71	494,355,279.05	-	-
待摊费用	13	2,937,236.14	5,513.54	-	-
流动资产合计		4,465,450,670.26	4,591,122,066.91	130,170,657.27	166,846,356.88
长期投资：					
长期股权投资	14	395,104,054.90	434,709,127.21	4,453,826,971.60	4,084,271,181.81
其中：合并价差		152,003,534.85	181,934,333.00	-	-
长期投资合计		395,104,054.90	434,709,127.21	4,453,826,971.60	4,084,271,181.81
固定资产：					
固定资产原价	15	11,069,450,584.25	10,344,324,801.73	57,747,188.74	54,904,222.94
减：累计折旧	15	6,194,976,411.64	5,698,439,900.72	21,121,520.13	17,870,173.12
固定资产净值		4,874,474,172.61	4,645,884,901.01	36,625,668.61	37,034,049.82
减：固定资产 减值准备	15	98,833,766.85	98,893,988.71	2,570,000.00	2,570,000.00
固定资产净额		4,775,640,405.76	4,546,990,912.30	34,055,668.61	34,464,049.82
工程物资	16	190,850,770.83	56,374,497.61	-	-
在建工程	17	906,555,858.26	872,569,281.15	-	-
固定资产合计		5,873,047,034.85	5,475,934,691.06	34,055,668.61	34,464,049.82
无形资产及其他资产：					
无形资产	18	306,771,661.42	282,453,523.85	133,649.40	-
长期待摊费用	19	20,797,448.94	19,976,302.30	3,974,188.57	1,797,047.37
无形资产及其他资产合计		327,569,110.36	302,429,826.15	4,107,837.97	1,797,047.37
资产总计		11,061,170,870.37	10,804,195,711.33	4,622,161,135.45	4,287,378,635.88

深圳能源投资股份有限公司

		合并		公司	
	附注	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	140,000,000.00	190,000,000.00	100,000,000.00	160,000,000.00
应付账款	21	272,567,473.78	513,672,139.66	-	-
预收账款	22	27,979,478.09	27,270,948.51	-	-
应付工资	23	61,057,592.34	53,568,731.72	4,605,000.00	2,521,000.00
应付福利费	24	160,520,773.73	143,141,558.28	1,154,140.71	579,676.57
应交税金	25	92,907,875.32	157,077,055.56	250,116.53	26,164,532.23
其他应交款	26	1,198,358.52	1,140,997.50	566.00	299.97
其他应付款	27	264,043,779.21	218,658,851.34	40,226,991.05	37,825,851.88
预提费用	28	6,085,063.30	17,686,022.28	2,408,627.78	643,737.00
预计负债	29	1,200,000.00	1,200,000.00	-	-
流动负债合计		1,027,560,394.29	1,323,416,304.85	148,645,442.07	227,735,097.65
长期负债：					
长期借款	30	2,109,392,874.97	2,018,767,249.97	-	-
长期应付款	31	3,750,000.00	3,750,000.00	-	-
长期负债合计		2,113,142,874.97	2,022,517,249.97	-	-
负债合计		3,140,703,269.26	3,345,933,554.82	148,645,442.07	227,735,097.65
少数股东权益		3,428,024,892.57	3,303,366,475.28	-	-
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	632,784,749.91	632,780,187.62	604,216,513.68	555,698,636.51
盈余公积	34	1,716,490,855.87	1,471,447,189.56	954,188,726.04	845,273,294.40
其中：法定公益金		462,505,867.70	380,824,645.59	264,447,574.51	228,142,430.63
未确认的投资损失		(14,728,116.43)	(8,249,945.53)	-	-
未分配利润	35	955,399,887.19	856,422,917.58	1,712,615,121.66	1,456,176,275.32
其中：资产负债表日后 决议分配的现金 股利		601,247,666.00	360,748,599.60	601,247,666.00	360,748,599.60
股东权益合计		4,492,442,708.54	4,154,895,681.23	4,473,515,693.38	4,059,643,538.23
负债和股东权益总计		11,061,170,870.37	10,804,195,711.33	4,622,161,135.45	4,287,378,635.88

附注为会计报表的组成部分

第 2 页至第 61 页的会计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

2005 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	6,908,406,711.42	5,842,780,469.82	-	-
减：主营业务成本	37	5,101,447,361.51	4,202,344,819.82	-	-
主营业务税金及附加	38	19,247,680.01	20,112,847.05	-	-
主营业务利润		1,787,711,669.90	1,620,322,802.95	-	-
加：其他业务利润	39	22,365,073.41	19,688,261.57	300,000.00	152,723.50
减：营业费用		17,553,062.78	13,635,362.56	-	-
管理费用		144,189,479.81	123,527,538.72	42,550,755.93	42,132,255.96
财务费用	40	68,394,138.51	29,840,720.09	5,940,392.09	2,768,903.33
营业利润		1,579,940,062.21	1,473,007,443.15	(48,191,148.02)	(44,748,435.79)
加：投资收益(损失)	41	(60,107,567.22)	(35,065,556.88)	774,340,798.06	694,879,512.08
补贴收入	42	73,021,740.00	2,735,747.93	-	-
营业外收入	43	9,790,722.34	524,023.02	1,747.42	-
减：营业外支出	44	6,021,414.08	32,605,226.06	48,519.88	2,153,182.50
利润总额		1,596,623,543.25	1,408,596,431.16	726,102,877.58	647,977,893.79
减：所得税	45	188,691,080.44	134,701,627.67	-	-
少数股东损益		687,212,601.84	622,504,830.37	-	-
加：未确认的投资损失		6,478,170.90	8,249,945.53	-	-
净利润		727,198,031.87	659,639,918.65	726,102,877.58	647,977,893.79
加：年初未分配利润	35	856,422,917.58	792,081,609.84	1,456,176,275.32	1,266,143,665.20
可供分配的利润		1,583,620,949.45	1,451,721,528.49	2,182,279,152.90	1,914,121,558.99
减：提取法定盈余公积	35	163,362,444.20	137,259,012.80	72,610,287.76	64,797,789.38
提取法定公益金	35	81,681,222.11	68,398,088.06	36,305,143.88	32,398,894.69
提取职工奖励及福利基金	35	22,428,796.35	28,892,910.45	-	-
可供股东分配的利润		1,316,148,486.79	1,217,171,517.18	2,073,363,721.26	1,816,924,874.92
减：应付普通股股利	35	360,748,599.60	360,748,599.60	360,748,599.60	360,748,599.60
未分配利润		955,399,887.19	856,422,917.58	1,712,615,121.66	1,456,176,275.32
其中：资产负债表日后决议 分配的现金股利		601,247,666.00	360,748,599.60	601,247,666.00	360,748,599.60

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	(3,229,154.52)	(429,639.64)	(1,655,536.63)	(85,927.93)
会计估计变更增加(或减少)利润总额	315,388,615.99	-	-	-

附注为会计报表的组成部分

深圳能源投资股份有限公司

现金流量表

2005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)
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		8,166,134,977.09	6,795,443,614.53	-	-
收到的税费返还		73,021,740.00	15,366,138.20	-	-
收到的其他与经营活动有关的现金	47	286,945,036.56	235,590,238.89	71,913,275.19	96,570,227.81
现金流入小计		8,526,101,753.65	7,046,399,991.62	71,913,275.19	96,570,227.81
购买商品、接受劳务支付的现金		5,582,462,241.32	4,008,059,862.03	-	-
支付给职工以及为职工支付的现金		95,217,838.22	82,507,619.10	13,141,480.86	9,483,099.08
支付的各项税费		650,683,988.63	824,197,986.83	43,095,222.49	15,515,706.18
支付的其他与经营活动有关的现金	48	134,074,384.93	121,246,628.31	75,896,591.29	100,390,798.36
现金流出小计		6,462,438,453.10	5,036,012,096.27	132,133,294.64	125,389,603.62
经营活动产生的现金流量净额		2,063,663,300.55	2,010,387,895.35	(60,220,019.45)	(28,819,375.81)
二、投资活动产生的现金流量：					
收回投资所收到的现金		-	96,012,693.95	1,937,946.55	1,514,072.07
取得投资收益所收到的现金		6,957,624.28	3,326,797.45	724,239,130.69	610,342,696.00
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		37,038,225.52	1,261,843.00	-	-
现金流入小计		43,995,849.80	100,601,334.40	726,177,077.24	611,856,768.07
购建固定资产、无形资产和 其他长期资产所支付的现金		998,176,899.14	1,653,071,506.79	3,326,733.80	1,718,762.50
投资所支付的现金		-	148,156,145.08	276,418,090.73	190,971,948.52
支付的其他与投资活动有关的现金	49	23,460,942.59	-	-	-
现金流出小计		1,021,637,841.73	1,801,227,651.87	279,744,824.53	192,690,711.02
投资活动产生的现金流量净额		(977,641,991.93)	(1,700,626,317.47)	446,432,252.71	419,166,057.05
三、筹资活动产生的现金流量：					
吸收投资所收到的现金		28,450,494.25	107,012,224.38	-	-
其中：子公司吸收少数股东权益性投资 所收到的现金		28,450,494.25	107,012,224.38	-	-
借款所收到的现金		720,000,000.00	1,618,000,000.00	100,000,000.00	120,000,000.00
现金流入小计		748,450,494.25	1,725,012,224.38	100,000,000.00	120,000,000.00
偿还债务所支付的现金		680,000,000.00	480,000,000.00	160,000,000.00	240,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金		1,073,586,010.94	916,268,915.66	366,006,699.59	369,701,247.81
其中：子公司支付给少数股东的现金		591,316,007.49	494,200,000.00	-	-
支付的其他与筹资活动有关的现金	50	700,657.51	601,109.21	700,657.51	601,109.21
现金流出小计		1,754,286,668.45	1,396,870,024.87	526,707,357.10	610,302,357.02
筹资活动产生的现金流量净额		(1,005,836,174.20)	328,142,199.51	(426,707,357.10)	(490,302,357.02)
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		(969,251.60)	5,761.40	-	-
五、现金及现金等价物净增加(减少)额		79,215,882.82	637,909,538.79	(40,495,123.84)	(99,955,675.78)

深圳能源投资股份有限公司

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		727,198,031.87	659,639,918.65	726,102,877.58	647,977,893.79
加：少数股东损益		687,212,601.84	622,504,830.37	-	-
未确认的投资损失		(6,478,170.90)	(8,249,945.53)	-	-
计提的资产减值准备		1,018,993.75	31,413,703.67	948,748.74	5,704,877.31
固定资产折旧		523,403,551.47	917,251,966.65	3,251,347.01	3,386,610.72
无形资产摊销		13,642,458.27	13,811,681.20	4,608.60	-
长期待摊费用摊销		30,937,458.16	3,629,500.93	1,196,900.00	700,584.50
待摊费用减少(减：增加)		(2,931,722.60)	-	-	-
预提费用增加(减：减少)		(11,644,569.17)	(9,525,612.09)	1,764,890.78	1,934,395.12
处置固定资产、无形资产和 其他长期资产的损失(减：收益)		(3,777,496.80)	(221,543.97)	28,753.64	-
财务费用		100,032,236.26	59,069,586.17	5,958,757.50	8,806,508.03
投资损失(减：收益)		60,107,567.22	35,065,556.88	(774,340,798.06)	(694,879,512.08)
存货的减少(减：增加)		(223,117,826.66)	(312,862,893.08)	-	-
经营性应收项目的减少(减：增加)		457,274,290.57	(295,542,487.14)	(3,819,424.24)	(18,326,616.92)
经营性应付项目的增加(减：减少)		(289,214,102.73)	294,403,632.64	(21,316,681.00)	15,875,883.72
经营活动产生的现金流量净额		2,063,663,300.55	2,010,387,895.35	(60,220,019.45)	(28,819,375.81)
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	2,861,566,959.32	2,782,351,076.50	21,582,428.01	62,077,551.85
减：现金的期初余额	51	2,782,351,076.50	2,144,441,537.71	62,077,551.85	162,033,227.63
现金及现金等价物净增加(减少)额		79,215,882.82	637,909,538.79	(40,495,123.84)	(99,955,675.78)

附注为会计报表的组成部分

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 2005 年 12 月 31 日止,本公司累计发行股份 1,202,495,332 股,其中国家股 664,778,960 股,境内法人股 51,400,191 股,已上市流通人民币普通股(A 股)486,316,181 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. 重要会计政策、会计估计和合并会计报表的编制方法

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

本公司及其除香港港能发展有限公司(以下简称“香港港能公司”)以外的子公司以人民币为记账本位币。香港港能公司以港币为记账本位币。

2. 重要会计政策、会计估计和合并会计报表的编制方法 - 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。货币性项目中的外币账户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: 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一年以内的应收电费不计提坏账准备。

2. 重要会计政策、会计估计和合并会计报表的编制方法 - 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。

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。

存货发出时，按照实际成本进行核算，并采用加权平均法确定其实际成本。

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

期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 and 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. 重要会计政策、会计估计和合并会计报表的编制方法 - 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。

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

期末，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. 重要会计政策、会计估计和合并会计报表的编制方法 - 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。

本年度，妈湾电力公司和西部电力公司对发电机组的使用寿命及其预计售电量进行复核，并对单位电量折旧额进行重新计算；同时，对固定资产残值率进行了复核，将原估计残值率 10%变更为 5%。该等会计估计变更业经妈湾电力公司和西部电力公司董事会批准，其对本公司合并会计报表的影响详见附注 3。

各类固定资产估计残值率、折旧年限和折旧率如下：

类别	变更后			变更前		
	估计残值率 (%)	折旧年限 (年)	年折旧率 (%)	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	3-10	15-40	6.47-2.25
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	3-10	5-15	19.4-6.00
运输工具	3-5	5-10	19.40-9.50	3-10	5-10	19.4-9.00
其他设备	3-5	5	19.40-19.00	3-10	5	19.40-18.00
主干管及庭院管	3	11	8.82	3	11	8.82
固定资产装修	5	5	19.00	10	5	18.00

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)	
	变更后	变更前
妈湾电力公司：		
其中：一号、二号发电机组	0.0186	0.0044
月亮湾燃机电厂	0.0075-0.0764	0.07-0.11
西部电力公司：		
其中：三号、四号发电机组	0.0165	0.0710
五号、六号发电机组	0.0253	0.0800

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. 重要会计政策、会计估计和合并会计报表的编制方法 - 续

固定资产减值准备

期末，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。

期末，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. 重要会计政策、会计估计和合并会计报表的编制方法 - 续

无形资产减值准备

期末，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。

对于已经计提了减值准备的无形资产，如果有迹象表明以前年度据以计提无形资产减值准备的各种因素发生了变化，使得无形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无形资产减值准备在转回的金额不超过原已计提的无形资产减值准备，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。

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，且补偿金额基本确定能收到时，才作为资产单独确认，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. 重要会计政策、会计估计和合并会计报表的编制方法 - 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

如提供的劳务在同一年度内开始并完成的，在完成劳务时，确认劳务收入的实现。如劳务的开始和完成分属不同的会计年度，在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，在资产负债表日按照完工百分比法确认相关劳务收入。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. 重要会计政策、会计估计和合并会计报表的编制方法 - 续

合并会计报表的编制方法

(1) 合并范围确定原则

合并会计报表合并了每年 12 月 31 日止本公司及其所有子公司的年度会计报表。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地包括在合并利润及利润分配表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。

外币会计报表折算

合并过程中，外币会计报表采用下列办法换算成人民币会计报表：

所有资产、负债类项目按 2005 年 12 月 31 日的市场汇价折算；除“未分配利润”项目外的股东权益按发生时的市场汇价折算；利润及利润分配表所有项目按合并会计报表的会计期间的市场平均汇价折算；年初未分配利润为上一年折算后的年末未分配利润；年末未分配利润按折算后的利润分配各项目计算列示；折算后资产类项目与负债类项目和股东权益类项目合计数的差额，作为“外币报表折算差额”在资产负债表中单独列示。

现金流量按市场平均汇价折算为人民币。汇率变动对现金的影响，作为调节项目在现金流量表中以“汇率变动对现金及现金等价物的影响”单独列示。

年初数和上年实际数按照上年会计报表折算后的数额列示。

3. 会计估计变更以及重大会计差错更正

会计估计变更

本公司根据《企业会计准则 - 固定资产》的有关规定，定期对固定资产使用寿命及折旧方法进行复核。如附注 2 “ 固定资产及折旧 ” 部分所述，本年度妈湾电力公司和西部电力公司对发电机组的预计使用寿命及其预计售电量进行复核，通过参照同行业发电机组使用寿命，并充分考虑发电机组预计生产能力、有形损耗等情况，根据近年来发电机组运营数据对单位电量折旧额进行了重新计算；同时，对固定资产残值率进行了重新估计。本公司认为目前的经济环境、技术环境以及发电机组的运行情况已经发生了变化，为了能够提供更公允的有关企业财务状况及经营成果信息，需要对发电机组单位电量折旧额及残值率的有关会计估计予以变更。

妈湾电力公司和西部电力公司对上述会计估计变更采用了未来适用法，并由此分别减少妈湾电力公司本年度净利润计人民币 34,324,736.97 元；增加西部电力公司本年度净利润计人民币 329,087,860.02 元。根据本公司分别持有妈湾电力公司和西部电力公司权益性资本的比例计算，上述会计估计变更增加本公司本年度合并净利润计人民币 147,926,461.17 元。

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重大会计差错进行了更正：

- (1) 妈湾电力公司和西部电力公司将 2002 年及其以前年度按 3 年大修理间隔期预提的发电机组大修理费用余额予以冲回，调增了本公司 2005 年合并年初未分配利润计人民币 8,948,622.24 元、调增了合并年初盈余公积计人民币 3,846,438.11 元。
- (2) 根据《深圳市企业技术开发经费提取和使用的暂行办法》，妈湾电力公司和西部电力公司以前年度按销售额的 1% 计提企业技术开发经费，由于上述费用并未实际发生，故本年度将其予以冲回，调增了本公司 2005 年合并年初未分配利润计人民币 13,301,331.96 元、调增合并年初盈余公积计人民币 5,716,002.98 元。
- (3) 妈湾电力公司下属的月亮湾燃机电厂 9E 发电机组在 2005 年度完成了竣工决算，月亮湾燃机电厂根据竣工决算结果对原暂估入账的固定资产原值进行了调整，并依据调整后的原值对 2005 年 1 月 1 日以前计提的折旧进行追溯调整，调增了本公司 2005 年合并年初未分配利润计人民币 10,299,555.69 元、调增合并年初盈余公积计人民币 4,403,337.86 元。
- (4) 妈湾电力公司下属的月亮湾燃机电厂补交以前年度企业所得税，调减了本公司 2005 年合并年初未分配利润计人民币 1,766,739.99 元、调减合并年初盈余公积计人民币 749,409.09 元。

3. 会计估计变更以及重大会计差错更正- 续

重大会计差错更正 - 续

- (5) 因妈湾电力公司和西部电力公司的子公司和联营公司发生以前年度的会计差错，妈湾电力公司和西部电力公司相应追溯调减了本公司 2005 年合并年初未分配利润计人民币 4,881,205.02 元、调减了合并年初盈余公积计人民币 2,098,659.15 元。
- (6) 由于冲回以前年度多计提的员工奖金，调增了本公司 2005 年合并年初未分配利润计人民币 8,733,750.00 元、调增合并年初盈余公积计人民币 1,541,250.00 元。

上述重大会计差错更正的同时，业已调整了本公司 2005 年度合并会计报表相关项目的年初数或上年实际数，其对公司及合并会计报表的累计影响数为人民币 47,294,275.59 元。上述重大会计差错对本公司合并年初未分配利润和盈余公积的影响分别列示如下：

	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
2004 年 1 月 1 日 未追溯调整前余额	744,070,083.07	1,247,387,694.98
冲销多提的大修理费	21,317,212.50	9,147,262.50
冲销预提企业技术开发费	13,617,516.18	5,852,076.26
月亮湾燃机电厂机组竣工决算调整	7,264,709.17	3,138,693.33
月亮湾燃机电厂补交以前年度所得税	(1,824,553.38)	(803,297.96)
妈湾电力公司和西部电力公司对子公司 和联营公司权益法调整的更正	(1,097,107.70)	(473,590.41)
冲回以前年度多计提奖金	8,733,750.00	1,541,250.00
合计	48,011,526.77	18,402,393.72
2004 年 1 月 1 日 追溯调整后余额	792,081,609.84	1,265,790,088.70
2004 年 12 月 31 日 未追溯调整前余额	821,787,602.70	1,458,788,228.85
冲销多提的大修理费	8,948,622.24	3,846,438.11
冲销预提企业技术开发费	13,301,331.96	5,716,002.98
月亮湾燃机电厂机组竣工决算调整	10,299,555.69	4,403,337.86
月亮湾燃机电厂补交以前年度所得税	(1,766,739.99)	(749,409.09)
妈湾电力公司和西部电力公司对子公司 和联营公司权益法调整的更正	(4,881,205.02)	(2,098,659.15)
冲回以前年度多计提奖金	8,733,750.00	1,541,250.00
合计	34,635,314.88	12,658,960.71
2004 年 12 月 31 日 追溯调整后余额	856,422,917.58	1,471,447,189.56

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%(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)	-(注3)
惠州深能源丰达电力有限公司(惠州丰达公司)	-(注3)
惠州市捷能发电厂有限公司(惠州捷能公司)	-(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。2005 年度，西部电力公司三号、四号发电机组生产经营所得按 7.5% 税率计缴企业所得税。

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，2005 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。

注 3：该等公司均系外商投资企业，其中樟洋电力公司和惠州丰达公司本年度经营亏损，惠州捷能公司本年度尚未开始生产经营，故均未作企业所得税纳税准备。该等公司适用的企业所得税税率尚待税务主管部门核定。

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

5. 本年度合并会计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	注册资本		实际投入资本		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
			币种	金额	币种	金额	(%)			
1.妈湾电力公司(注1)	深圳	有限公司	人民币	560,000,000.00	人民币	324,800,000.00	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	人民币	1,360,000,000.00	人民币	693,600,000.00	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	人民币	41,323,691.52	人民币	41,323,691.52	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.香港港能公司(注2)	香港	有限公司	港币	1,000,000.00	港币	900,000.00	90.00	电力建设及投资	宾善伟	是
5.惠州燃气公司	惠州	有限公司	人民币	50,000,000.00	人民币	43,750,000.00	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
6.惠州燃气工程公司	惠州	有限公司	人民币	5,000,000.00	人民币	4,112,500.00	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
7.长沙市源冠实业有限公司 (源冠实业公司)(注3)	长沙	有限公司	人民币	5,000,000.00	人民币	2,550,000.00	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
8.惠州丰达公司(注5)	惠州	中外合资	美元	11,960,000.00	美元	6,099,600.00	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.惠州捷能公司(注5)	惠州	中外合资	美元	11,960,000.00	美元	6,099,600.00	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
10. 满洲里热电公司(注5)	满洲里	有限公司	人民币	100,000,000.00	人民币	90,000,000.00	90.00	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
11.油料港务公司	深圳	中外合资	人民币	28,000,000.00	人民币	14,280,000.00	51.00	装卸、储存、供应石油产品电厂三废 资源的投资及经营三废综合利用;	毕建新	是
12.深圳能源电力服务有限公司 (电力服务公司)(注4)	深圳	有限公司	人民币	23,000,000.00	人民币	17,250,000.00	75.00	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
13.深圳市新资源建材有限公司 (新资源建材公司)(注4)	深圳	有限公司	人民币	5,000,000.00	人民币	3,750,000.00	75.00	新型建材的开发; 销售建筑装修材料	史建民	否
14.深圳市妈湾电力检修有限公司 (妈湾电力检修公司)(注4)	深圳	有限公司	人民币	1,000,000.00	人民币	800,000.00	80.00	电厂设备维修及防腐、防锈	骆田芳	否
15.深圳妈湾科技发展有限公司 (妈湾科技公司)(注4)	深圳	有限公司	人民币	1,200,000.00	人民币	960,000.00	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
16.能源机电公司	深圳	中外合资	美元	500,000.00	美元	255,000.00	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
17.樟洋电力公司(注5)	东莞	中外合资	美元	11,988,000.00	美元	7,192,800.00	60.00	天然气发电站建设、经营	杨海贤	是

5. 本年度合并会计报表范围和控股子公司情况 - 续

注 1：2005 年 5 月 1 日，本公司收购香港港能公司持有妈湾电力公司 3%的股权。2005 年 6 月 13 日，妈湾电力公司已完成上述股权转让的工商变更登记手续。至此，本公司直接持有妈湾电力公司的股权增至 58%。

注 2：根据香港港能公司 2005 年 5 月 17 日董事会决议，香港港能公司以 2005 年 5 月 31 日为基准日进行清算，并于 2005 年 12 月 2 日办理了工商注销手续。该公司清算日前的经营成果和现金流量已分别在本公司 2005 年度合并利润及利润分配表和合并现金流量表中反映。

注 3：源冠实业公司于 2003 年 3 月 28 日起停止营业，本公司未将源冠实业公司的会计报表纳入合并会计报表的合并范围，但已在合并会计报表中按权益法核算。

注 4：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、妈湾电力检修公司及妈湾科技公司合计的资产总额、本年度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《关于合并会计报表合并范围请示的复函》的规定，本公司未将该等公司的会计报表纳入合并会计报表的合并范围，但已在合并会计报表中按权益法核算。电力服务公司 2005 年 12 月 31 日的合并财务状况和 2005 年度的合并经营成果如下：

	<u>金额</u> 人民币元
2005 年 12 月 31 日总资产	72,659,283.82
2005 年度主营业务收入	70,357,374.66
2005 年度净利润	13,797,427.90

注 5：惠州丰达公司、惠州捷能公司、樟洋电力公司和满洲里热电公司的发电机组建设项目尚待国家发展与改革委员会批准。

深圳能源投资股份有限公司

附注 6-52 为合并会计报表项目附注

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	245,426.83	-	245,426.83	898,462.06	-	898,462.06
港元	176,192.47	1.040	182,431.76	5,678.84	1.063	6,038.49
美元	32,475.15	8.070	267,140.38	32,420.42	8.277	268,340.09
法郎	545.40	1.115	608.45	665.4	1.205	801.65
小计			695,607.42			1,173,642.29
银行存款						
人民币	2,807,350,396.17	-	2,807,350,396.17	2,723,238,984.32	-	2,723,238,984.32
港元	16,718,659.35	1.040	17,396,683.60	12,509,478.45	1.063	13,293,401.65
美元	4,002,730.86	8.070	32,424,624.06	1,864,273.54	8.277	15,431,156.48
欧元	596.28	9.961	5,939.54	595.53	8.680	5,170.96
小计			2,857,177,643.37			2,751,968,713.41
其他货币资金						
人民币	37,153,243.48	-	37,153,243.48	29,205,018.54	-	29,205,018.54
港元	1,351.94	1.040	1,407.64	3,478.40	1.063	3,702.26
小计			37,154,651.12 (注)			29,208,720.80
合计			2,895,027,901.91			2,782,351,076.50

注：其他货币资金包括信用证保证金计人民币 2,260,580.70 元、保函保证金计人民币 23,460,942.59 元、信用卡保证金及存款计人民币 1,433,127.83 元、被法院冻结存款计人民币 10,000,000.00 元。

7. 短期投资

	年末数 人民币元	年初数 人民币元
债券投资：		
国债投资	38,371,228.28	38,860,228.28
其他债券投资	1,819,498.80	1,909,800.00
短期投资合计	40,190,727.08	40,770,028.28
减：短期投资跌价准备	28,840,228.28	132,200.00
短期投资净额	11,350,498.80	40,637,828.28

债券投资中有市价的债券的账面金额为人民币 40,190,727.08 元，按本年年末市价计算其市价总额约为人民币 43,467,412.60 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 2005 年 12 月 30 日的收盘价计算。

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	132,200.00	28,840,228.28(注)	132,200.00	-	28,840,228.28

注：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。2005 年 5 月北方证券公司已被托管，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。

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	670,797,852.82	99.93	350,933.70	670,446,919.12	644,427,767.59	99.95	1,398,174.68	643,029,592.91
1 至 2 年	451,522.74	0.07	11,802.17	439,720.57	316,867.42	0.05	47,530.11	269,337.31
2 至 3 年	-	-	-	-	-	-	-	-
3 至 4 年	-	-	-	-	15,044.36	-	7,522.18	7,522.18
4 年以上	15,044.36	-	7,522.18	7,522.18	-	-	-	-
合计	671,264,419.92	100.00	370,258.05	670,894,161.87	644,759,679.37	100.00	1,453,226.97	643,306,452.40

(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 %
661,930,851.41(注)	98.61

注：其中，应收供电局电款计人民币 660,523,910.41 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。

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	69,916,772.24	45.19	3,928,306.92	65,988,465.32	247,861,556.15	75.42	6,355,117.05	241,506,439.10
1 至 2 年	17,113,917.07	11.06	967,541.11	16,146,375.96	21,157,488.73	6.44	3,169,507.21	17,987,981.52
2 至 3 年	12,364,068.27	7.99	3,629,755.28	8,734,312.99	4,564,102.37	1.39	1,388,132.27	3,175,970.10
3 至 4 年	4,500,889.46	2.91	2,274,740.74	2,226,148.72	5,375,534.13	1.64	2,736,924.62	2,638,609.51
4 至 5 年	5,294,952.08	3.42	4,235,961.67	1,058,990.41	4,492,621.44	1.37	3,594,097.15	898,524.29
5 年以上	45,516,258.17	29.43	45,516,258.17	-	45,204,338.01	13.74	45,204,338.01	-
合计	154,706,857.29	100.00	60,552,563.89	94,154,293.40	328,655,640.83	100.00	62,448,116.31	266,207,524.52

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 %
61,493,900.00	39.75

(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	24,188,649.26	33,597,217.75

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	1,453,226.97	35,320.45	1,118,289.37	-	370,258.05
其他应收款	62,448,116.31	5,208,684.71	2,996,602.08	4,107,635.05(注)	60,552,563.89
合计	63,901,343.28	5,244,005.16	4,114,891.45	4,107,635.05	60,922,821.94

注：主要系截至 2005 年 12 月 31 日止山西介休市大通城市信用合作社仍无法归还多年拖欠本公司的款项，本公司全额核销该其他应收款计人民币 3,464,367.83 元。该事项业经本公司董事会会议批准。

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	71,569,677.95	97.22	364,258,392.62	100.00
1 至 2 年	2,043,794.48	2.78	-	-
合计	73,613,472.43	100.00	364,258,392.62	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	255,264,937.73	-	255,264,937.73	142,612,892.26	-	142,612,892.26
材料	171,004,977.98	-	171,004,977.98	75,843,340.28	-	75,843,340.28
房地产在建开发产品	251,548,186.75	-	251,548,186.75	175,063,592.17	-	175,063,592.17
备品备件	40,257,425.88	2,995,636.33	37,261,789.55	68,908,342.37	4,407,954.61	64,500,387.76
在途材料	-	-	-	36,335,066.58	-	36,335,066.58
其他	2,393,213.70	-	2,393,213.70	-	-	-
合计	720,468,742.04	2,995,636.33	717,473,105.71	498,763,233.66	4,407,954.61	494,355,279.05

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	175,063,592.17	251,548,186.75

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	4,407,954.61	-	-	1,412,318.28(注)	2,995,636.33

注：因该备品备件使用而转出的跌价准备。

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	2,641,023.92	3,691.54	尚在受益期内
汽车养路费	1,000.00	1,000.00	尚在受益期内
报刊杂志	489.60	342.00	尚在受益期内
其他	294,722.62	480.00	尚在受益期内
合计	<u>2,937,236.14</u>	<u>5,513.54</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	(1)	21,711,727.67	21,711,727.67
对未合并子公司投资	(2)	50,953,624.29	44,831,858.57
对联营企业投资	(3)	119,880,168.09	133,376,207.97
其他股权投资	(4)	109,842,000.00	109,842,000.00
合并价差	(5)	152,003,534.85	181,934,333.00
合计		454,391,054.90	491,696,127.21
减：长期股权投资减值准备		59,287,000.00	56,987,000.00
长期股权投资净额		<u>395,104,054.90</u>	<u>434,709,127.21</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	56,987,000.00
本年增加数	2,300,000.00
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：

	股份性质	股票数量	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	初始 投资成本 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
四川宝光药业科技 开发股份有限公司	法人股	1,540,000	0.81	1,250,000.00	-	1,250,000.00	1,250,000.00
广东美的电器股份 有限公司 (美的电器公司)	法人股	6,020,040	0.95	14,061,727.67	-	14,061,727.67	14,061,727.67
成都银河创新科技 股份有限公司	法人股	2,160,000	1.58	4,100,000.00	-	4,100,000.00	4,100,000.00
合计				21,711,727.67	2,300,000.00	19,411,727.67	21,711,727.67

注：四川长江包装控股股份有限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。

深圳能源投资股份有限公司

14. 长期股权投资- 续

(2) 对未合并子公司投资：

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	2,550,000.00	-	-	-	-	1,900,000.00(注)	650,000.00	51.00
电力服务公司	17,250,000.00	-	10,900,346.80	4,778,581.08	31,153,624.29	-	48,403,624.29	75.00
合计	19,800,000.00	-	10,900,346.80	4,778,581.08	31,153,624.29	1,900,000.00	49,053,624.29	

注：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。

14 长期股权投资- 续

(3) 对联营企业投资：

被投资公司名称	初始投资额 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(%)
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	(4,353,050.10)	-	5,911,109.47	-	16,551,109.47	30.00
深圳能源环保有限公司 (能源环保公司)	121,800,000.00	(23,613,891.11)		(39,357,454.31)	-	82,442,545.69	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	14,470,901.33	-	14,470,901.33	-	20,470,901.33	40.00
深圳深滨电站有限公司 (深滨电站公司)(注 2)	350,000.00	-	-	65,611.60	-	415,611.60	30.00
合计	157,470,000.00	(13,496,039.88)	-	(37,589,831.91)	-	119,880,168.09	

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调至为零。2005 年 8 月 2 日，该公司董事会提议将该公司进入破产程序。

注 2：深滨电站公司尚在清算中。

14. 长期股权投资- 续

(4) 其他股权投资明细项目列示如下：

被投资公司名称	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	2.75	44,580,000.00	-	44,580,000.00
万寿宫公园饭店(注)	合作项目	60,087,000.00	55,087,000.00	5,000,000.00
深圳市唯能环保 有限公司	5.00	3,125,000.00	-	3,125,000.00
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		109,842,000.00	55,087,000.00	54,755,000.00

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 60,087,000.00 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》中有关收取租金的规定，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》中有关支付使用费的规定，西部电力公司预计该合作项目的可收回金额计人民币 5,000,000.00 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	80,711,022.12	-	14,036,699.48	66,674,322.64	收购股权形成
能源机电公司	(265,204.21)	10	(185,642.95)	-	(26,520.42)	(159,122.53)	收购股权形成
惠州燃气公司	81,592,403.58	10	69,567,629.10	-	8,345,961.03	61,221,668.07	收购股权形成
惠州捷能公司	28,000,000.00	10	27,066,666.67	-	2,800,000.00	24,266,666.67	收购股权形成
香港港能公司(注)	5,305,175.62	10	4,774,658.06	(4,553,609.08)	221,048.98	-	收购股权形成
合计	254,999,369.93		181,934,333.00	(4,553,609.08)	25,377,189.07	152,003,534.85	

注：如附注 5 所述，香港港能公司于本年度已清算注销，故股权投资差额减少。

(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

15. 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	其他设备 人民币元	主干管及庭院管 人民币元	固定资产装修 人民币元	合计 人民币元
原值							
年初数	2,993,024,422.75	7,165,820,177.16	64,682,438.29	73,578,043.13	47,219,720.40	-	10,344,324,801.73
本年购置	18,167,375.78	13,604,535.31	3,611,708.00	12,239,787.82	1,415,155.68	-	49,038,562.59
本年在建工程转入	125,037,582.03	589,755,430.03	-	3,203,585.00	8,715,731.22	9,502,660.92	736,214,989.20
本年减少额	56,143,038.93	1,765,845.34	1,752,924.00	465,961.00	-	-	60,127,769.27
年末数	3,080,086,341.63	7,767,414,297.16	66,541,222.29	88,555,454.95	57,350,607.30	9,502,660.92	11,069,450,584.25
累计折旧							
年初数	983,100,118.56	4,617,770,180.73	40,658,971.29	40,852,485.55	16,058,144.59	-	5,698,439,900.72
本年计提额	153,161,074.65	333,191,793.25	22,036,627.38	9,361,267.05	4,469,401.13	1,183,388.01	523,403,551.47
本年减少额	23,688,712.13	1,488,050.91	1,577,631.60	112,645.91	-	-	26,867,040.55
年末数	1,112,572,481.08	4,949,473,923.07	61,117,967.07	50,101,106.69	20,527,545.72	1,183,388.01	6,194,976,411.64
减值准备							
年初数	34,336,269.10(注 1)	64,557,719.61(注 2)	-	-	-	-	98,893,988.71
本年增加	-	-	-	-	-	-	-
本年转回数	60,221.86	-	-	-	-	-	60,221.86
年末数	34,276,047.24	64,557,719.61	-	-	-	-	98,833,766.85
净值							
年初数	1,975,588,035.09	2,483,492,276.82	24,023,467.00	32,725,557.58	31,161,575.81	-	4,546,990,912.30
年末数	1,933,237,813.31	2,753,382,654.48	5,423,255.22	38,454,348.26	36,823,061.58	8,319,272.91	4,775,640,405.76
其中：							
年末以经营租赁租出 的资产净额	13,341,281.38						13,341,281.38

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35,974,440.20元。

本公司及其子公司生产用房屋及建筑物原值计人民币495,032,404.80元尚未取得产权证明。

15. 固定资产及累计折旧 - 续

注 1：本公司及能源物流公司对莲花一村物业、桑达大厦物业、荔湖花园物业和已无使用价值的临建房屋及一、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 34,336,269.10 元。

注 2：妈湾电力公司对两台 100WM 燃气联合循环发电机组及已无使用价值的生产用机器设备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 64,557,719.61 元。

16. 工程物资

类别	年末数 人民币元	年初数 人民币元
工程材料	190,850,770.83	56,374,497.61

17. 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(注)	562,618,820.91	422,480,476.55	480,586,308.10	504,512,989.36	银行借款
主干管及庭院管	11,457,271.31	7,323,245.10	8,715,731.22	10,064,785.19	自筹
妈湾电厂脱硫工程	47,486,313.18	97,698,936.77	-	145,185,249.95	自筹
办公楼装修	8,339,714.55	1,384,446.37	9,502,660.92	221,500.00	自筹
2 × 200mw 热电项目电厂工程	20,597,047.59	88,432,860.77	-	109,029,908.36	自筹
2 × 200MW 热电项目生活小区工程	-	7,704,849.41	-	7,704,849.41	自筹
4 × 600MW 热电项目工程	493,826.11	801,987.61	-	1,295,813.72	自筹
一期仓储大厦扩建工程	1,770,443.06	357,339.08	1,376,703.26	751,078.88	自筹
海水脱硫工程(三号)	24,630,124.46	49,750,269.28	-	74,380,393.74	自筹
五号、六号发电机组配套工程	158,915,420.37	64,064,084.26	222,979,504.63	-	自筹
樟洋发电机组一期工程	-	14,831,226.04	-	14,831,226.04	自筹
其他工程	36,260,299.61	15,371,845.07	13,054,081.07	38,578,063.61	自筹
合计	872,569,281.15	770,201,566.31	736,214,989.20	906,555,858.26	
减：减值准备	-	-	-	-	
在建工程净值	872,569,281.15			906,555,858.26	

注：惠州丰达公司本年度资本化的借款费用计人民币 8,776,275.73 元，用于确定借款费用资本化金额的资本化率为 5.265%。

惠州捷能公司本年度资本化的借款费用计人民币 13,725,753.65 元，用于确定借款费用资本化金额的资本化率为 5.85%。

18. 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
取得方式	购买	购买	购买	购买	
原值					
年初数	414,320,612.29	10,000,000.00	21,380,000.00	16,700.00	445,717,312.29
本年增加	47,504,347.00	-	-	138,258.00	47,642,605.00
本年减少额	5,865,822.26	-	4,950,000.00	-	10,815,822.26
年末数	455,959,137.03	10,000,000.00	16,430,000.00	154,958.00	482,544,095.03
累计摊销					
年初数	151,011,693.69	2,366,643.00	1,067,242.07	-	154,445,578.76
本年计提	12,388,785.62	399,996.00	849,068.05	4,608.60	13,642,458.27
本年减少额	790,612.00	-	293,303.00	-	1,083,915.00
年末数	162,609,867.31	2,766,639.00	1,623,007.12	4,608.60	167,004,122.03
减值准备					
年初数	8,818,209.68	-	-	-	8,818,209.68
本年增加	-	-	-	-	-
本年转回数	49,898.10	-	-	-	49,898.10
本年其他转出数	-	-	-	-	-
年末数	8,768,311.58	-	-	-	8,768,311.58
净值					
年初数	254,490,708.92	7,633,357.00	20,312,757.93	16,700.00	282,453,523.85
年末数	284,580,958.14	7,233,361.00	14,806,992.88	150,349.40	306,771,661.42
剩余摊销年限	19-40年	18.16年	1-45.42年	4-4.83年	

19. 长期待摊费用

类别	原始金额 人民币元	年初数 人民币元	本年增加额 人民币元	本年转出数 人民币元	本年摊销额 人民币元	年末数 人民币元	剩余摊销期
开办费	42,277,890.38	14,626,908.64	27,650,981.74	-	27,585,278.86	14,692,611.52	1 年以内
车改费用	8,876,469.77	2,662,602.37	3,374,041.20	-	1,392,497.00	4,644,146.57	4 年
办公室自动化升级费	853,779.00	170,755.80	-	-	170,755.80	-	-
其他费用	6,123,812.49	2,516,035.49	733,581.86	-	1,788,926.50	1,460,690.85	3 年
合计	58,131,951.64	19,976,302.30	31,758,604.80	-	30,937,458.16	20,797,448.94	

20. 短期借款

	<u>年末数</u> 人民币元	<u>年初数</u> 人民币元
担保借款	<u>140,000,000.00</u>	<u>190,000,000.00</u>

惠州丰达公司为惠州捷能公司的短期借款提供担保计人民币 10,000,000.00 元；惠州捷能公司为惠州丰达公司的短期借款提供担保计人民币 130,000,000.00 元。

21. 应付账款

截至 2005 年 12 月 31 日止，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。

22. 预收账款

截至 2005 年 12 月 31 日止，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。

账龄超过一年的大额预收账款情况如下：

<u>名称</u>	<u>余额</u> 人民币元	<u>欠款原因</u>
管道燃气报装费	<u>6,971,500.00</u>	尚未供气

23. 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	14,980,819.00
考核奖	35,065,372.74	29,781,940.58
工资	<u>10,286,199.28</u>	<u>8,805,972.14</u>
合计	<u>61,057,592.34</u>	<u>53,568,731.72</u>

深圳能源投资股份有限公司

24. 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	160,432,041.00	142,989,921.42
其他职工福利费用	88,732.73	151,636.86
合计	<u>160,520,773.73</u>	<u>143,141,558.28</u>

25. 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	77,576,211.89	73,731,122.53
增值税	11,464,981.49	53,841,189.58
营业税	1,574,440.90	647,082.76
个人所得税	1,042,745.06	27,847,534.92
其他	1,249,495.98	1,010,125.77
合计	<u>92,907,875.32</u>	<u>157,077,055.56</u>

26. 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	1,117,385.57	1,051,854.90
其他	80,972.95	89,142.60
合计	<u>1,198,358.52</u>	<u>1,140,997.50</u>

27. 其他应付款

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>86,341,572.48</u>	<u>108,894,462.08</u>

28. 预提费用

	年末数 人民币元	年初数 人民币元	年末结存原因
借款利息	2,101,258.57	2,057,648.38	尚未到偿付期
运费	-	9,499,409.24	
董事会费	1,282,074.73	620,000.70	尚未使用
其他	2,701,730.00	5,508,963.96	尚未使用
合计	6,085,063.30	17,686,022.28	

29. 预计负债

	年末数 人民币元	年初数 人民币元
未决诉讼	1,200,000.00	1,200,000.00

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，当事人余悦华等人诉惠州燃气公司人身、财产损害赔偿。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。

30. 长期借款

	年末数 人民币元	年初数 人民币元
信用借款	1,399,392,874.97	1,888,767,249.97
保证借款(注)	710,000,000.00	130,000,000.00
合计	2,109,392,874.97	2,018,767,249.97
减：一年内到期的长期借款	-	-
一年后到期的长期借款	2,109,392,874.97	2,018,767,249.97

上述借款年利率为 5.02%-5.85%。

注：(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；惠州丰达公司为惠州捷能公司的借款提供担保计人民币 350,000,000.00 元。

深圳能源投资股份有限公司

31. 长期应付款

	年末数 人民币元	年初数 人民币元
惠州市投资管理公司(注)	3,750,000.00	3,750,000.00
其中：一年后到期长期应付款	3,750,000.00	3,750,000.00

注：系惠州燃气公司的股东——惠州市投资管理公司向惠州燃气公司缴付的超出其认缴出资额的部分款项。

32. 股本

(1) 2005 年 1 月 1 日至 12 月 31 日，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。

(2) 2004 年 1 月 1 日至 12 月 31 日，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。

33. 资本公积

2005 年

	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

2004 年

	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(注)	-	98,430,106.20
其他资本公积	41,000,531.32	-	-	41,000,531.32
合计	534,350,081.42	98,430,106.20	-	632,780,187.62

注：2004 年度妈湾电力公司及西部电力公司分别取得电力服务公司 40% 及 35% 的权益，并将其对电力服务公司长期股权投资的初始投资成本与其在电力服务公司所有者权益中所占份额的差额计人民币 12,604,203.87 元及人民币 11,028,678.39 元计入“资本公积”账项。本公司按直接和间接持有妈湾电力公司及西部电力公司的权益性资本比例计算计入“资本公积”账项计人民币 12,897,251.61 元。

2004 年，香港文源投资有限公司将其持有金岗电力公司 11% 的股权无偿转让予本公司，本公司受让股权后持有金岗电力公司的权益性资本从 19% 上升到 30%。本公司将对金岗电力公司长期股权投资的初始投资成本与其在金岗电力公司所有者权益中所占份额的差额计人民币 8,520,416.98 元计入“资本公积”账项。

2003 年 12 月 31 日，本公司收购香港港能公司 90% 的权益性资本，并将香港港能公司 2003 年 12 月 31 日的相关资产、负债和净资产纳入本公司合并会计报表范围。在合并会计报表时，本公司将香港港能公司按照其拥有妈湾电力公司 3% 权益性资本比例进行权益法调整增加其 2003 年 12 月 31 日所有者权益的金额计人民币 85,262,041.78 元，按照本公司拥有香港港能公司 90% 权益性资本比例计人民币 76,735,837.61 元计入“资本公积”账项。

2004 年度，能源环保公司收到深圳市财政局、深圳市科技局拨款科技三项经费计人民币 1,000,000.00 元，本公司按直接和间接持有能源环保公司权益性资本的比例相应调整资本公积计人民币 276,600.00 元。

34. 盈余公积

2005 年

	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
法定盈余公积(注 1)	957,396,436.75	163,362,444.20	-	1,120,758,880.95
法定公益金	380,824,645.59	81,681,222.11	-	462,505,867.70
任意盈余公积	133,226,107.22	-	-	133,226,107.22
合计	1,471,447,189.56(注2)	245,043,666.31	-	1,716,490,855.87

2004 年

	年初数 人民币元	本年计提 人民币元	本年转出 人民币元	年末数 人民币元
法定盈余公积(注 1)	820,137,423.95	137,259,012.80	-	957,396,436.75
法定公益金	312,426,557.53	68,398,088.06	-	380,824,645.59
任意盈余公积	133,226,107.22	-	-	133,226,107.22
合计	1,265,790,088.70(注2)	205,657,100.86	-	1,471,447,189.56

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：如附注 3 所述，本年度本公司因会计差错更正追溯调整了盈余公积的年初数。

35. 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(调整后，详见附注 3)	856,422,917.58	792,081,609.84
加：本年度合并净利润	727,198,031.87	659,639,918.65
减：提取法定盈余公积(注 1)	163,362,444.20	137,259,012.80
提取法定公益金(注 2)	81,681,222.11	68,398,088.06
提取职工奖励及福利基金(注 3)	22,428,796.35	28,892,910.45
可供股东分配的利润	1,316,148,486.79	1,217,171,517.18
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)	360,748,599.60	360,748,599.60
年末未分配利润	955,399,887.19	856,422,917.58
其中：资产负债表日后决议分配的 现金股利(注 5)	601,247,666.00	360,748,599.60

35 未分配利润 - 续

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

根据本公司章程规定，法定公益金按净利润之5%提取。

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：股东大会已批准的上年度现金股利

2004年度按已发行之股份1,202,495,332股(每股面值人民币1.00元)计算，以每10股向全体股东派发现金红利计人民币3.00元(含税)，共计人民币360,748,599.60元。

注5：资产负债表日后决议的利润分配方案

根据本公司董事会的提议，2005年度按已发行之股份1,202,495,332股(每股面值人民币1.00元)计算，拟以每10股向全体股东派发现金红利计人民币5.00元(含税)。上述股利分配方案有待本公司股东大会批准。

36. 主营业务收入

	本年累计数 人民币元	上年累计数 人民币元
电力销售收入	6,747,378,349.60	5,699,023,614.65
燃气销售收入	103,652,376.66	89,913,895.57
其他销售收入	57,375,985.16	53,842,959.60
合计	<u>6,908,406,711.42</u>	<u>5,842,780,469.82</u>

前五名客户主营业务收入总额为人民币 6,760,033,709.83 元，占主营业务收入比例为 97.85%。

37. 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	4,977,809,363.54	4,095,634,532.42
燃气销售成本	98,372,552.57	78,492,786.35
其他销售成本	25,265,445.40	28,217,501.05
合计	<u>5,101,447,361.51</u>	<u>4,202,344,819.82</u>

38. 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	1,668,202.59	1,828,322.05
城市建设维护税	5,742,433.06	5,569,716.58
教育费附加	11,725,272.97	12,118,697.06
其他	111,771.39	596,111.36
合计	<u>19,247,680.01</u>	<u>20,112,847.05</u>

39. 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	36,916,350.00	33,126,655.00
-成本	29,533,080.00	27,443,010.00
其他		
-收入	36,330,406.50	36,705,293.28
-成本	21,348,603.09	22,700,676.71
合计		
-收入	73,246,756.50	69,831,948.28
-成本	50,881,683.09	50,143,686.71
其他业务利润	<u>22,365,073.41</u>	<u>19,688,261.57</u>

40. 财务费用

	本年累计数 人民币元	上年累计数 人民币元
利息支出	99,062,984.66	59,069,586.17
减：利息收入	32,208,528.61	31,140,027.40
汇兑损益	633,987.08	1,105,209.39
其他	905,695.38	805,951.93
合计	68,394,138.51	29,840,720.09

41. 投资收益

	本年累计数 人民币元	上年累计数 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)	(844,939.80)
长期投资收益：		
股票投资收益(注)	2,102,620.00	267,696.00
按权益法确认收益(损失)	(2,595,693.08)	(12,600,346.45)
按成本法核算被投资单位分派利润	-	2,175,000.00
股权投资差额摊销	(25,377,189.07)	(23,633,326.99)
处置长期股权投资收益(损失)	(3,229,154.52)	(429,639.64)
长期投资减值损失	(2,300,000.00)	-
合计	(60,107,567.22)	(35,065,556.88)

注：长期股票投资取得的投资收益明细项目列示如下：

	本年累计数 人民币元	上年累计数 人民币元
美的电器公司	2,102,620.00	267,696.00

本公司及其子公司投资收益汇回不存在重大限制。

42. 补贴收入

	本年累计数 人民币元	上年累计数 人民币元
燃油补贴	46,290,040.00(注 1)	2,735,747.93
峰期上网电量补贴	3,271,700.00(注 2)	-
地方电价差补贴	23,460,000.00(注 3)	-
合计	73,021,740.00	2,735,747.93

注 1：根据深圳市贸易工业局深贸工发[2005]28 号文《关于下达燃油电厂 2004 年度夏季高峰期燃油补贴的通知》、深贸工发[2005]112 号文《关于下达燃油电厂 2005 年度夏季高峰期燃油补贴的通知》，以及深贸工发[2005]162 号文《关于下达地方电厂 2005 年度 5-8 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 46,290,040.00 元。

注 2：根据惠州市经贸局、惠州市物价局与惠州市财政局惠市经贸[2005]327 号文《关于给予地方燃油电厂燃油补贴的通知》的规定，惠州丰达公司于本年度收到峰期上网电量补贴款计人民币 3,271,700.00 元。

注 3：根据东莞市经贸局与东莞市物价局东经贸函[2005]72 号文的规定，樟洋电力公司于本年度收到东莞市地方电价差补贴款计人民币 23,460,000.00 元。

43. 营业外收入

	本年累计数 人民币元	上年累计数 人民币元
处置固定资产收入	8,712,863.59	327,454.86
罚款收入	238,380.49	157,424.70
索赔收入	3,770.00	-
其他	835,708.26	39,143.46
合计	9,790,722.34	524,023.02

深圳能源投资股份有限公司

44. 营业外支出

	本年累计数 人民币元	上年累计数 人民币元
处置固定资产损失	4,935,366.79	105,910.89
罚款支出	42,000.00	2,215,252.66
诉讼赔款	77,461.50	-
固定资产减值准备	(60,211.86)	22,457,806.92
无形资产减值准备	(49,898.10)	4,620,271.97
捐赠支出	110,009.54	1,325,664.00
其他	966,686.21	1,880,319.62
合计	6,021,414.08	32,605,226.06

45. 所得税

	本年累计数 人民币元	上年累计数 人民币元
本年应计所得税	188,691,080.44	134,701,627.67

46. 扣除非经常性损益后的净利润

	本年累计数 人民币元	上年累计数 人民币元
净利润	727,198,031.87	659,639,918.65
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	548,342.28	(208,095.67)
- 政府补贴	73,021,740.00	2,735,747.93
- 短期投资损益	132,077.73	-
- 其他应扣除的营业外收入	1,077,858.75	196,568.16
- 其他应扣除的营业外支出	(975,927.33)	(5,421,236.28)
- 以前年度已经计提坏账准备转回	4,114,891.45	-
- 以前年度已经计提固定资产减值准备转回	60,221.86	-
- 以前年度已经计提无形资产减值准备转回	49,898.10	-
加：非经常性损益的所得税影响数	7,235,195.11	(54,351.56)
少数股东损益影响数	31,621,954.77	19,149,443.57
减：未确认的投资损失	(2,512,566.00)	-
扣除非经常性损益后的净利润	690,538,644.91	681,432,026.52

47. 收到的其他与经营活动有关的现金

	本年累计数 人民币元	上年累计数 人民币元
收到财政局拨付输变电工程款	186,090,471.00	150,000,000.00
收到银行存款利息收入	30,321,772.58	31,140,027.40
收到保险赔款	19,205,278.90	5,441,722.87
收到中央证券登记有限公司退回代扣个人所得税款	13,205,666.71	25,730,591.77
收到惠州市财政局往来款	7,000,000.00	-
收到员工借款	6,421,383.52	-
收到代理进口税款	5,253,889.33	-
收到租金收入	4,802,712.49	5,134,977.61
收到投标保证金	3,320,000.00	2,364,782.03
收到输油管线使用费	2,576,206.13	1,920,339.00
收到董事会经费	1,715,556.89	-
收回浩洋储运公司归还的往来款	-	6,150,000.00
收回代垫樟木头项目款	-	5,032,137.54
收到职工房改款	-	1,096,741.65
其他	7,032,099.01	1,578,919.02
合计	<u>286,945,036.56</u>	<u>235,590,238.89</u>

48. 支付的其他与经营活动有关的现金

	本年累计数 人民币元	上年累计数 人民币元
支付办公费用	34,798,574.05	33,022,336.25
支付财产保险费	25,173,035.43	22,364,137.17
支付诉讼保证金	19,056,709.97	-
支付各项保证金	12,226,000.00	-
支付房租及物业管理费	8,785,317.33	6,368,376.20
支付运输费	5,468,462.62	1,542,333.80
支付职工借款	4,793,172.81	3,627,945.89
支付董事会费用	3,853,923.29	3,947,681.34
支付差旅费	3,620,436.55	1,499,752.15
支付各项赔款及罚款	3,608,829.95	4,312,366.00
支付检修费	2,681,421.97	-
支付审计费及法律顾问费	2,402,030.00	2,486,725.74
支付排污费	2,182,252.00	-
支付万寿宫公园饭店使用费	1,500,000.00	1,500,000.00
支付电力监管费	1,264,409.03	231,808.53
支付信息披露费	1,185,300.00	1,421,725.74
支付机组租赁费	282,745.80	16,212,055.79
支付单位往来款	-	12,970,000.00
支付土地使用费	-	1,916,944.42
代扣代缴 GE 公司税金	-	1,591,577.42
支付教育基金	-	1,000,000.00
其他	1,191,764.13	5,230,861.87
合计	134,074,384.93	121,246,628.31

49. 支付的其他与投资活动有关的现金

	本年累计数 人民币元	上年累计数 人民币元
支付的保函保证金	23,460,942.59	-

50. 支付的其他与筹资活动有关的现金

	本年累计数 人民币元	上年累计数 人民币元
与支付股利有关的手续费	700,657.51	601,109.21

51. 现金及现金等价物分析

	合并		公司	
	年末数 人民币元	年初数 人民币元	年末数 人民币元	年初数 人民币元
银行存款及现金余额	2,895,027,901.91	2,782,351,076.50	21,582,428.01	62,077,551.85
减：受限的银行存款	33,460,942.59	-	-	-
现金余额	2,861,566,959.32	2,782,351,076.50	21,582,428.01	62,077,551.85

52. 分部资料

(1) 本公司电力销售收入占公司主营业务收入的 97.58%，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	5,831,440,340.71	5,604,011,865.36	883,806,676.93	238,768,604.46	193,159,693.78	-	-	-	6,908,406,711.42	5,842,780,469.82
分部间营业收入	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
营业收入合计	5,831,440,340.71	5,604,011,865.36	883,806,676.93	238,768,604.46	193,159,693.78	-	-	-	6,908,406,711.42	5,842,780,469.82
二、销售成本										
对外销售成本	3,874,224,932.39	3,979,673,738.25	969,982,086.49	222,671,081.57	257,240,342.63	-	-	-	5,101,447,361.51	4,202,344,819.82
分部间销售成本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
销售成本合计	3,874,224,932.39	3,979,673,738.25	969,982,086.49	222,671,081.57	257,240,342.63	-	-	-	5,101,447,361.51	4,202,344,819.82
三、期间费用合计	123,468,213.73	144,846,573.21	68,862,534.45	22,157,048.16	37,805,932.92	-	-	-	230,136,681.10	167,003,621.37
四、营业利润合计	1,836,463,827.90	1,479,066,968.42	(154,637,183.92)	(6,059,525.27)	(101,886,581.77)	-	-	-	1,579,940,062.21	1,473,007,443.15
五、资产总额	8,767,225,795.12	9,013,481,864.73	1,198,850,136.30	1,198,850,136.30	1,580,693,954.85	838,134,029.98	(485,599,015.90)	(246,270,319.68)	11,061,170,870.37	10,804,195,711.33
六、负债总额	909,363,760.88	1,801,528,532.51	1,223,396,996.98	1,082,331,882.44	1,109,264,237.74	540,149,857.08	(101,321,726.34)	(78,076,717.21)	3,140,703,269.26	3,345,933,554.82

53. 母公司会计报表主要项目附注

(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	60,479,799.97	35.07	4,235,186.00	56,244,613.97	81,722,917.20	48.78	5,658,484.39	76,064,432.81
1 至 2 年	48,900,889.13	28.36	7,335,133.37	41,565,755.76	15,085,000.00	9.00	2,262,750.00	12,822,250.00
2 至 3 年	65,000.00	0.04	19,500.00	45,500.00	64,000.00	0.04	19,200.00	44,800.00
3 至 4 年	64,000.00	0.04	32,000.00	32,000.00	7,714,000.00	4.60	3,857,000.00	3,857,000.00
4 至 5 年	7,714,000.00	4.47	6,171,200.00	1,542,800.00	13,440,713.96	8.02	10,752,571.17	2,688,142.79
5 年以上	55,204,913.96	32.02	55,204,913.96	-	49,499,179.03	29.56	49,499,179.03	-
合计	172,428,603.06	100.00	72,997,933.33	99,430,669.73	167,525,810.19	100.00	72,049,184.59	95,476,625.60

欠款前 5 名总额计人民币 168,000,540.60 元，占其他应收款总额的比例为 97.43%。

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	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	72,049,184.59	4,763,116.57	-	3,814,367.83	72,997,933.33

53. 母公司会计报表主要项目附注 - 续

(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	(a)	21,711,727.67	21,711,727.67
对子公司投资	(b)	4,270,907,989.10	3,855,361,747.72
对联营企业投资	(c)	27,986,265.52	50,065,359.57
其他股权投资	(d)	44,580,000.00	44,580,000.00
长期股权投资差额	(e)	90,940,989.31	112,552,346.85
合计		4,456,126,971.60	4,084,271,181.81
减：长期股权投资减值准备		2,300,000.00	-
长期股权投资净额		4,453,826,971.60	4,084,271,181.81

长期股权投资减值准备变动如下：

	人民币元
年初数	-
本年增加数	2,300,000.00
本年转回数	-
本年其他转出	-
年末数	2,300,000.00

(a)长期股票投资详细情况如下：

	股份性质	股票数量	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	初始 投资成本 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
四川宝光药业科技 开发股份有限公司	法人股	1,540,000	0.81	1,250,000.00	-	1,250,000.00	1,250,000.00
美的电器公司	法人股	6,020,040	0.95	14,061,727.67	-	14,061,727.67	14,061,727.67
成都银河创新科技 股份有限公司	法人股	2,160,000	1.58	4,100,000.00	-	4,100,000.00	4,100,000.00
合计				21,711,727.67	2,300,000.00	19,411,727.67	21,711,727.67

注：四川长江包装控股股份有限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。

53. 母公司会计报表主要项目附注 - 续

(3) 长期股权投资 - 续

(b) 对子公司投资的详细情况如下：

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(%)
香港港能公司	2,779,419.41	(2,779,419.41)	31,136,510.69	30,940,864.32	(2,779,419.41)	-	-	-
西部电力公司	170,000,000.00	1,983.84	646,019,361.28	306,000,000.00	1,973,526,129.57	-	2,143,526,129.57	51.00
能源物流公司	16,529,477.50	-	593,670.50		(15,935,807.00)	-	593,670.50	40.00
妈湾电力公司	308,000,000.00	81,346,503.34	243,161,525.58	385,000,000.00	1,434,510,899.47	-	1,742,510,899.47	58.00
满洲里热电公司	90,000,000.00	214,000,000.00(注 1)	-	-	214,000,000.00	-	304,000,000.00	97.00
惠州捷能公司	50,484,559.32	11,986,939.41(注 2)	-	-	11,986,939.41	-	62,471,498.73	51.00
惠州丰达公司	50,487,389.20	17,600,541.32(注 2)	(50,282,139.69)	-	(32,681,598.37)	-	17,805,790.83	51.00
樟洋电力公司	59,534,086.32	-	(55,298,371.16)	-	(59,534,086.32)	-	-	60.00
合计	747,814,931.75	322,156,548.50	815,330,557.20	721,940,864.32	3,523,093,057.35	-	4,270,907,989.10	

注 1：根据《满洲里深能源达赉湖热电有限公司章程修正案》，在满洲里热电公司成立后 10 个月内本公司需向满洲里热电公司投入资金计人民币 259,461,000.00 元，截至 2005 年 12 月 31 日止，本公司已对该公司追加投资计人民币 214,000,000.00 元。

注 2：本年度本公司对该等公司缴付的第三期出资额，尚未办理验资手续。

53 . 母公司会计报表主要项目附注 - 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	18,680,000.00	-	-	-	(18,680,000.00)	-	-	37.00
金岗电力公司	10,640,000.00	-	(4,353,050.10)	-	5,911,109.47	-	16,551,109.47	30.00
能源环保公司	29,000,000.00	-	(17,726,043.95)	-	(17,564,843.95)	-	11,435,156.05	16.12
合计	58,320,000.00	-	(22,079,094.05)	-	(30,333,734.48)	-	27,986,265.52	

深圳能源投资股份有限公司

53. 母公司会计报表主要项目附注 - 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	44,580,000.00	-	44,580,000.00

(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>
西部电力公司	140,366,994.94	10年	80,711,022.12	-	14,036,699.48	66,674,322.64	收购股权形成
惠州捷能公司	28,000,000.00	10年	27,066,666.67	-	2,800,000.00	24,266,666.67	收购股权形成
香港港能公司	5,305,175.62	10年	4,774,658.06	(4,553,609.08)	221,048.98	-	
合计	173,672,170.56		112,552,346.85	(4,553,609.08)	17,057,748.46	90,940,989.31	

(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	2,102,620.00	267,696.00
按权益法确认收益(注)	793,251,463.15	708,023,294.38
按成本法核算被投资单位分配利润	-	2,175,000.00
长期股权投资差额摊销	(17,057,748.46)	(15,500,550.37)
处置长期股权投资收益	(1,655,536.63)	(85,927.93)
长期投资减值损失	(2,300,000.00)	-
合计	774,340,798.06	694,879,512.08

53. 母公司会计报表主要项目附注 - 续

(4) 投资收益(损失)- 续

注：本公司长期股权投资权益法核算的投资收益(损失)明细项目列示如下：

	本年累计数 人民币元	上年累计数 人民币元
西部电力公司	646,019,361.28	418,536,017.98
妈湾电力公司	243,161,525.58	283,763,790.69
香港港能公司	31,136,510.69	15,204,316.38
能源物流公司	593,670.50	(6,988,858.10)
金岗电力公司	(4,353,050.10)	1,743,742.59
惠州丰达公司	(50,282,139.69)	-
樟洋电力公司	(55,298,371.16)	(4,235,715.16)
能源环保公司	(17,726,043.95)	-
合计	793,251,463.15	708,023,294.38

54. 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

(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 860,000,000.00 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

能源集团持有本公司股份 664,778,960 股，占本公司总股份的 55.28%，本年度并无发生变化。

54. 关联方关系及其交易 - 续

(4) 不存在控制关系的关联方：

关联方名称	与本公司关系
深圳能源运输有限公司(能源运输公司)	能源集团的子公司
深圳能源集团东部电厂筹建办公室(东部电厂筹建办)	能源集团的分支机构
(香港)中国港投资有限公司	樟洋电力公司股东
东莞市樟木头经济发展总公司	樟洋电力公司股东
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
深圳鸿运成实业有限公司(鸿运成公司)	本公司工会投资的公司
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	惠州丰达公司股东
MAX GOLD INVESTMENT LIMITED	惠州丰达公司股东
惠州市投资管理有限公司	惠州燃气公司股东
能源环保公司	联营公司
本公司董事及其他高级管理人员	关键管理人员

(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：

	本年累计数 人民币元	上年累计数 人民币元
燃煤采购劳务费 - 能源集团	40,889,891.78	25,735,471.13
运输费 - 能源运输公司	379,949,776.66	288,893,525.00

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》，由能源运输公司为妈湾电力公司和西部电力公司运输燃煤，根据市场各航线运价，并收取燃煤运输费。

本年度，燃煤采购劳务费和燃煤运输费按照上述合同确定的交易价格支付。

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 - 续

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：

	本年累计数 人民币元	上年累计数 人民币元
委托运营费用 - 能源集团	509,734,275.23	506,952,683.79

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确定的价格支付。

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：

	本年累计数 人民币元	上年累计数 人民币元
供汽服务 - 能源集团	29,533,080.00	27,443,010.00

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、西部电力公司将一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，供汽成本计人民币 120.00 元/吨。

本年度，供汽成本按照上述合同确定的价格支付。

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 - 续

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 42,126,059.10 元。

本年度，燃油储运费系按照市场价格支付。

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>9,562,322.06</u>	<u>8,723,353.13</u>

本年度，卸油费系按照市场价格收取。

F. 资产转让

2005 年 1 月 5 日，西部电力公司与电力服务公司签订《南山劳动大厦租赁合同补充协议》，西部电力公司将位于劳动大厦第 12、13 层办公楼使用权转让给电力服务公司，转让价格按照 2004 年 5 月资产评估价值确定计人民币 8,072,749.93 元。原双方于 2004 年 12 月 30 日签署的《房地产租赁合同》有关租赁条款终止，惟西部电力公司对该办公楼尚未办理产权证书。

G. 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	<u>33,324,478.19</u>	<u>12,170,865.31</u>
托管工程 - 能源集团	<u>105,656,431.73</u>	<u>56,799,597.18</u>

代购固定资产及代管理工程按实际成本计价。

54 . . 关联方关系及其交易 - 续

(5) 公司与上述关联方在本年度发生了如下重大关联方交易 - 续

H. 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。

I. 关键管理人员报酬

	本年累计数 人民币元	上年累计数 人民币元
关键管理人员报酬	2,935,000.00	2,271,000.00

(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：

项目	关联方名称	年末数 人民币元	年初数 人民币元
应收账款	南山热电公司	1,720,797.02	507,381.76
其他应收款	能源集团	24,188,649.26	33,597,217.75
	扎赉诺尔煤业		
	有限责任公司	10,000,000.00	10,000,000.00
	电力服务公司	-	251,000.00
	鸿运成公司	-	396,357.69
	东部电厂筹建办	-	220,112.90
	能源环保公司	-	769,490.17
	能源运输公司	-	22,551,228.00
	浩洋储运公司	1,500,000.00	12,790,000.00
	合计	35,688,649.26	80,575,406.51
预付账款	浩洋储运公司	45,942,204.63	24,810,000.00

深圳能源投资股份有限公司

54. 关联方关系及其交易 - 续

(6) 关联方往来款项余额 - 续

项目	关联方名称	年末数 人民币元	年初数 人民币元
应付账款	能源运输公司	20,810,665.50	-
其他应付款	能源集团	86,341,572.48	108,894,462.08
	能源运输公司	-	12,821,776.00
	安裕实业有限公司	25,524.65	25,524.65
	MAX GOLD INVESTMENT LIMITED	1,947.78	1,947.78
	南山热电公司	1,253,486.16	1,253,486.16
		87,622,531.07	122,997,196.67
长期应付款	惠州市投资管理有限公司	3,750,000.00	3,750,000.00

55. 资本承诺

	年末数 人民币元
已签约但尚未于会计报表中确认的 - 购建资产承诺(注)	157,079,368.90

注：已签订合同尚未支付的工程款项，详细情况如下：

单位名称	年末数 人民币元
惠州丰达公司	68,709,521.42
妈湾电力公司	62,373,506.67
惠州捷能公司	20,498,668.20
樟洋电力公司	5,497,672.61
合计	157,079,368.90

56. 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。

57. 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失予以赔偿。截至2005年12月31日止,此案尚在审理中。

58. 其他重要事项

- (1) 截至2005年12月31日止,西部电力公司为广东电力集团代建的发电机组配套的输变电工程的成本及其利息账面金额共计人民币672,559,687.04元,本公司已收到代建工程款及其利息账面金额计人民币711,938,070.53元。上述发电机组配套输变电工程及其款项尚待深圳供电局与西部电力公司办理工程移交手续及确定最终的金额。
- (2) 惠州丰达公司、惠州捷能公司、樟洋电力公司和满洲里热电公司的发电机组建设项目尚待国家发展与改革委员会批准。

59. 资产负债表日后事项

- (1) 2006年4月1日,本公司调整股权分置方案为:方案实施股权登记日登记在册的本公司流通股股东每持有10股流通股将获得非流通股股东支付的1.35股股票、人民币2.60元现金及能源集团免费派发的9份百慕大式认沽权证。其中,认沽权证存续期为权证上市之日起的6个月,每份认沽权证的持有人有权在行权日按人民币7.12元/股的价格向能源集团出售1股本公司的股票,行权日为认沽权证存续期的最后五个交易日。该等股权分置方案已获国有资产监督管理部门批准,尚待股东大会批准。
- (2) 2006年4月14日,本公司董事会通过决议,拟向股东大会建议的2005年度利润分配预案为: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每10股派发现金红利计人民币5.00元(含税)。上述利润分配方案尚待本公司股东大会批准。
- (3) 2006年1月4日,妈湾电力公司董事会决议,同意将妈湾电力公司生产用地(宗地号T101-0003)由工业划拨用地转为商业用地,并补交地价计人民币116,002,192.00元。
- (4) 本公司持有美的电器公司法人股计6,020,040股,根据美的电器公司股权分置改革方案,流通股股东每持有10股流通股将获得非流通股股东支付的1股对价股份及人民币5.00元现金对价。2006年3月15日,本公司支付现金对价款计人民币4,539,113.30元、股票对价907,823股。2006年3月22日起本公司持有的美的电器公司股票计5,112,217股变更为有限售条件的流通股。
- (5) 经2006年4月14日本公司董事会决议,同意本公司以协议转让方式收购妈湾电力公司持有的惠州燃气公司87.5%股权,转让价格为人民币158,554,800.00元。

60. 对比数据

会计报表中 2004 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 2005 年的列报方式进行了重分类。

61. 会计报表之批准

本公司的公司及合并会计报表于 2006 年 4 月 14 日已经本公司董事会批准。

1、全面摊薄和加权平均计算的净资产收益率和每股收益明细表

	2005			
	<u>净资产收益率</u>		<u>每股收益(元/股)</u>	
	<u>全面摊薄</u> (%)	<u>加权平均</u> (%)	<u>全面摊薄</u> 人民币元	<u>加权平均</u> 人民币元
主营业务利润	39.79	42.55	1.49	1.49
营业利润	35.17	37.61	1.31	1.31
净利润	16.19	17.31	0.60	0.60
扣除非经常性损益后的净利润	15.37	16.44	0.57	0.57

	2004			
	<u>净资产收益率</u>		<u>每股收益(元/股)</u>	
	<u>全面摊薄</u> (%)	<u>加权平均</u> (%)	<u>全面摊薄</u> 人民币元	<u>加权平均</u> 人民币元
主营业务利润	39.00	41.72	1.35	1.35
营业利润	35.45	37.92	1.22	1.22
净利润	15.88	16.98	0.55	0.55
扣除非经常性损益后的净利润	16.40	17.54	0.57	0.57

深圳能源投资股份有限公司

补充资料

2005 年 12 月 31 日止年度

2、2005 年 12 月 31 日资产减值准备明细表

项目	年初余额 人民币元	本年增加数 人民币元	本年减少数		合计 人民币元	年末余额 人民币元
			因资产价值回升 人民币元	其他原因转出数 人民币元		
一、坏账准备合计	63,901,343.28	5,244,005.16	4,114,891.45	4,107,635.05	8,222,526.50	60,922,821.94
其中：应收账款	1,453,226.97	35,320.45	1,118,289.37	-	1,118,289.37	370,258.05
其他应收款	62,448,116.31	5,208,684.71	2,996,602.08	4,107,635.05	7,104,237.13	60,552,563.89
二、存货跌价准备合计	4,407,954.61	-	-	1,412,318.28	1,412,318.28	2,995,636.33
其中：备品备件	4,407,954.61	-	-	1,412,318.28	1,412,318.28	2,995,636.33
三、短期投资减值准备合计	132,200.00	28,840,228.28	132,200.00	-	132,200.00	28,840,228.28
其中：债券投资	132,200.00	28,840,228.28	132,200.00	-	132,200.00	28,840,228.28
四、长期投资减值准备合计	56,987,000.00	2,300,000.00	-	-	-	59,287,000.00
其中：长期股权投资	56,987,000.00	2,300,000.00	-	-	-	59,287,000.00
五、固定资产减值准备合计	98,893,988.71	-	60,221.86	-	60,221.86	98,833,766.85
其中：房屋、建筑物	34,336,269.10	-	60,221.86	-	60,221.86	34,276,047.24
机器设备	64,557,719.61	-	-	-	-	64,557,719.61
六、无形资产减值准备合计	8,818,209.68	-	49,898.10	-	49,898.10	8,768,311.58
其中：土地使用权	8,818,209.68	-	49,898.10	-	49,898.10	8,768,311.58

补充资料

2005 年 12 月 31 日止年度

对合并会计报表中数据变动幅度达 30%以上或占资产负债表日资产总额 5%(含 5%)或报告期间利润总额 10%(含 10%)以上项目的分析

1. 短期投资减少系投资的国债因北方证券公司挪用而被中央证券登记有限公司冻结,计提减值准备。
2. 预付账款减少主要系预付购煤款减少所致。
3. 其他应收款减少主要系西部电力公司代建输变电工程款项在本年度已经收回。
4. 存货增加主要系燃料价格上涨而增加存货储备,以及妈湾电力公司南山分公司本年从事电力花园房地产开发新增开发成本所致。
5. 待摊费用增加主要系本年度支付了 2006 年度财产保险费。
6. 固定资产增加主要系西部电力公司五号、六号机组配套工程及惠州丰达公司的燃油机组并网发电由在建工程转入固定资产所致。
7. 工程物资增加主要系本年度满洲里热电公司增加了工程投入所致。
8. 应付账款减少主要系本公司期末未支付煤款减少所致。
9. 应交税金减少主要系应交增值税、个人所得税减少所致。
10. 预提费用减少主要系预计运费减少。
11. 未确认投资损失增加主要系 2005 年度樟洋电力公司经营亏损所致。
12. 主营业务收入及主营业务成本增加主要系 2005 年度樟洋电力公司、惠州丰达公司机组相继投入商业运营、售电量增加,从而售电收入、成本较上年增加。
13. 财务费用增加主要系本年度樟洋电力公司和惠州丰达公司机组已经投入商业运营,为配合工程而借入银行借款利息不再资本化,导致贷款利息增加所致。
14. 投资损失增加主要系计提短期投资减值准备所致。
15. 补贴收入增加系本年度妈湾电力公司、樟洋电力公司及惠州丰达公司收到燃油补贴、峰期上网电量补贴及地方电价差补贴。
16. 营业外收入增加主要系本年度处置拍卖了部分闲置房屋取得收益所致。
17. 营业外支出减少主要系上年度能源物流公司计提了固定资产减值准备和无形资产减值准备所致。

18. 所得税增加主要是西部电力公司五号、六号机组 2005 年度处于减半交纳所得税优惠期间，所得税税率为 7.5%，而 2004 年度为免缴所得税期。
-