

深圳能源投资股份有限公司发行股份购买资产暨关联交易报告书草案(摘要)

(上接 31 版)

公司本次发行股份共计 10 亿股，股本将从发行前的 1,202,495,332 股增至 2,202,495,332 股，其中：深能集团持股数从非公开发行前 635,590,830 股增至 1,403,590,830 股，占总股本的 63.73%，发行前后具体股权比例变化见下表。

| | 发行前 | 发行后 | | |
|--------------|------------|----------|------------|-------|
| 股份数量(万股) | 股份比例(%) | 股份数量(万股) | 股份比例(%) | |
| 一、有表决权的流通股合计 | 65,074,14 | 54,11 | 165,074,14 | 74.05 |
| 深能集团 | 60,350,08 | 50,19 | 140,350,02 | 63.73 |
| 华能集团 | - | - | 20,000 | 9.08 |
| 其他股东普通股 | 4,696,78 | 3.91 | 4,496,03 | 2.13 |
| 高溢价入股 | 18,28 | 0.01 | 18,28 | 0.01 |
| 二、无表决权的流通股合计 | 55,175,39 | 46,89 | 55,175,39 | 25.05 |
| 三、股份总数 | 120,249,53 | 100,00 | 220,249,53 | 100 |

八、本次收购完成后上市公司整合计划

(一) 业务流程整合计划

本公司目前为投资控股型公司，主要发电业务或由下属电厂自主经营，或委托深能集团经营，而本公司总部各部门主要履行管理类职能。本次收购完成后，新公司将拥有从燃料采购、运输、电厂经营至电力销售之完整发电业务链环节及相关资产。

收购后，上市公司资产及业务范围将扩充完整，相关的关联交易及同业竞争风险将得以彻底消除，但主要发电业务流程不会有大幅度改变。此外，本公司控股的主要电力股权资产 - 妈湾电力及西部电力正在进行合并，整合完成后其业务流程将会有相应精简及调整，管理链条有效缩短，管理费用大幅节省。

(二) 管理职能整合计划

因本公司原总部的管理职能部门与目前深能集团总部相应职能部门有所重叠，因此本次收购后将在原深能集团职能部门设置基础上，视情况给予相应合并及调整。

九、关于本次交易涉及人员安排的说明

在本次交易中，所涉及人员均与深能集团及其下属企业签订了劳动合同，该部分人员在劳动合同期限内随着资产进入新公司后，新公司将承继深能集团在劳动合同中所确定的权利和义务，并取代深能集团成为劳动合同的一方主体，并结合该等职工的工作年限。

深能集团同时确认，截至本报告书签署之日，深能集团因本次交易进入深能的职工不存在身份置换补偿金的缴纳及承担问题，在本次收购完成后，若出现需支付经济补偿的情形，深能集团承诺将严格按照国家及深圳市地方政府现行或未来可能颁布的相关规定，根据需获补偿的职工在深能集团的工作年限，相应承担应由深能能源支出的身份置换补偿金或经济补偿金。

第五章 财务会计信息

一、公司最近三年又一期的财务信息

公司 2005 年的会计报表由德勤审计，并由德勤出具了德师报审字(2006)第【PSZ2020】号标准无保留意见的审计报告，2004 年与 2003 年会计报表由信德审计，并由信德分别出具了信德财审报字(2005)第【64】号、信德财审报字(2004)第【44】号标准无保留意见的审计报告。公司 2006 年 1—9 月的财务报告未经审计。

投资者如需了解本公司详细的财务状况，请参阅本公司 2003 年、2004 年、2005 年年度报告，2006 年中期报告及 2006 年第三季度季报。

二、拟收购资产最近三年又一期的财务信息

拟收购资产最近三年又一期的财务报告已经德勤审计，德勤出具了德师报审字(PSZ)第【036】号标准无保留意见的审计报告。以下资产负债表、利润表数据均引自拟收购资产审计报告。

(一) 拟收购资产资产负债表

1、备考合并深能源资产负债表

单位:元

| | 2005年12月31日 | 2004年12月31日 |
|-------------|----------------|---------------|
| 资产 | | |
| 流动资产: | | |
| 货币资金 | 2,909,514,217 | 2,868,897,361 |
| 短期投资 | - | 9,323,040 |
| 应收票据 | 600,000 | 155,000 |
| 应收账款 | 200,762 | 200,762 |
| 预收账款 | 95,847,719 | 277,186,266 |
| 其他应收款 | 97,943,596 | 113,167,357 |
| 坏账准备 | 4,155,756 | 29,824,042 |
| 存货 | 82,991,366 | 73,330,528 |
| 待摊费用 | 5,881,210 | 1,972,306 |
| 流动资产合计 | 3,495,134,445 | 3,364,733,623 |
| 长期股权投资: | | |
| 长期股权投资: | 2,017,906,209 | 2,063,866,007 |
| 长期股权投资: | - | - |
| 长期股权投资合计 | 2,017,906,209 | 2,063,866,007 |
| 固定资产: | | |
| 固定资产原价 | 3,756,096,591 | 3,769,125,532 |
| 减: 固定资产折旧 | 1,337,516,098 | 1,206,321,622 |
| 减: 固定资产减值准备 | 2,419,570,500 | 2,563,803,911 |
| 固定资产净值 | 9,558,366,751 | 7,274,913,518 |
| 减: 固定资产减值准备 | 50,492,262 | 50,492,262 |
| 固定资产净额 | 9,508,080,225 | 7,224,913,518 |
| 无形资产: | | |
| 无形资产: | 771,432,825 | 749,861,058 |
| 在建工程 | 1,569,169,636 | 789,609,888 |
| 固定资产合计 | 4,708,742,685 | 4,093,279,857 |
| 无形资产及其他资产: | | |
| 无形资产: | 82,366,804 | 15,843,285 |
| 长期待摊费用 | 16,001,277 | 17,327,108 |
| 其他长期资产 | 277,340,604 | 194,660,775 |
| 股权投资处置权 | 75,727 | - |
| 无形资产及其他资产合计 | 376,583,411 | 227,831,168 |
| 资产总计 | 10,558,366,751 | 9,749,710,655 |

2、备考合并深能源资产负债表(续)

单位:元

| | 2006年8月31日 | 2005年12月31日 | 2004年12月31日 | 2003年12月31日 |
|-------------|----------------|---------------|---------------|---------------|
| 资产 | | | | |
| 流动资产: | | | | |
| 货币资金 | 2,909,514,217 | 2,868,897,361 | 2,640,766,308 | 3,304,066,934 |
| 短期投资 | - | - | 9,323,040 | - |
| 应收票据 | 600,000 | 155,000 | - | - |
| 应收账款 | 200,762 | 200,762 | - | - |
| 预收账款 | 95,847,719 | 277,186,266 | 255,585,768 | 227,214,269 |
| 其他应收款 | 97,943,596 | 113,167,357 | 95,667,605 | 90,109,871 |
| 坏账准备 | 4,155,756 | 29,824,042 | 22,413,790 | 5,289,867 |
| 存货 | 82,991,366 | 73,330,528 | 64,254,813 | 58,110,321 |
| 待摊费用 | 5,881,210 | 1,972,306 | 1,468,702 | 1,098,243 |
| 流动资产合计 | 3,495,134,445 | 3,364,733,623 | 3,196,478,026 | 3,695,978,316 |
| 长期股权投资: | | | | |
| 长期股权投资: | 2,017,906,209 | 2,063,866,007 | 1,846,846,196 | 1,430,714,513 |
| 长期股权投资: | - | - | - | 100,000,000 |
| 长期股权投资合计 | 2,017,906,209 | 2,063,866,007 | 1,846,846,196 | 1,530,714,513 |
| 固定资产: | | | | |
| 固定资产原价 | 3,756,096,591 | 3,769,125,532 | 3,722,025,207 | 3,641,159,925 |
| 减: 固定资产折旧 | 1,337,516,098 | 1,206,321,622 | 977,111,690 | 774,983,205 |
| 减: 固定资产减值准备 | 2,419,570,500 | 2,563,803,911 | 2,724,913,518 | 2,896,176,319 |
| 固定资产净值 | 9,558,366,751 | 7,274,913,518 | 7,224,913,518 | 7,224,913,518 |
| 无形资产: | | | | |
| 无形资产: | 82,366,804 | 15,843,285 | 20,109,375 | 24,496,875 |
| 长期待摊费用 | 16,001,277 | 17,327,108 | 18,321,894 | 20,164,286 |
| 其他长期资产 | 277,340,604 | 194,660,775 | 56,458,220 | 23,684,723 |
| 股权投资处置权 | 75,727 | - | - | - |
| 无形资产及其他资产合计 | 376,583,411 | 227,831,168 | 93,889,289 | 63,345,894 |
| 资产总计 | 10,558,366,751 | 9,749,710,655 | 8,499,360,807 | 8,242,046,398 |

拟收购资产资产负债表(续)

单位:元

| | 2006年8月31日 | 2005年12月31日 | 2004年12月31日 | 2003年12月31日 |
|------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| 负债 | | | | |
| 流动负债: | | | | |
| 短期借款 | 20,000,000 | 108,000,000 | 395,000,000 | 507,500,000 |
| 应付票据 | 125,137,775 | 135,789,921 | 127,843,011 | 151,216,821 |
| 应付账款 | 90,360,000 | 139,089,746 | 97,119,419 | 109,237,730 |
| 应付福利费 | 19,327,429 | 19,400,840 | 17,896,206 | 12,603,363 |
| 应交税金 | 115,403,721 | 149,699,078 | 256,696,132 | 228,272,154 |
| 其他应付款 | 2,023,443 | 2,894,986 | 3,861,610 | 2,712,957 |
| 应付工资 | 228,871,656 | 120,375,800 | 202,698,968 | 196,488,872 |
| 预提费用 | 43,389,599 | 8,349,871 | 9,369,894 | 5,011,617 |
| 预计负债 | 2,578,206 | 2,578,206 | - | 12,555,000 |
| 一年内到期的长期负债 | 65,000,000 | 65,000,000 | 65,000,000 | - |
| 流动负债合计 | 712,981,907 | 751,187,447 | 1,175,465,230 | 1,182,598,504 |
| 长期负债: | | | | |
| 长期借款 | 2,573,000,000 | 1,700,000,000 | 640,000,000 | 480,000,000 |
| 长期应付款 | 2,573,000,000 | 1,700,000,000 | 640,000,000 | 480,000,000 |
| 长期应付款 | 3,265,981,907 | 2,528,179,447 | 1,829,465,230 | 1,662,598,504 |
| 少数股东权益 | 976,547, | | | |