宁波海运股份有限公司 2006 年度报告摘要

(上接 D36 版)

股东名称	承诺事项	承诺履行情况	备注
宁波海运集团有限公司	自获得上市流通权之日起5年内,通过交易所集中竞价交易方式出售原非流通股股份之后,海运集团持股比例不低于公司股份总数的30%。以大宗交易和战略配售方式减持并且受让人同意并有能力承担本承诺责任、或由于股本融资而导致原股东持股比例降低除外。	履行中	
浙江省电力燃料总公司	自获得上市流通权之日起5年内,通过交易所集中竞价交易方式出售原非流通股股份之后,省电力燃料公司持股比例不低于公司股份总数的10%。以大宗交易和战略配售方式减持并且受让人同意并有能力承担本承诺责任、或由于股本融资而导致原股东持股比例降低除外。	履行中	

报告期末持股5%以上的原非流通股股东持有的无限售条件流通股数量增减变动情况

□适用√不适用

7.6.2 未股改公司的股改工作时间安排说明

□适用√不适用

7.7 重大诉讼仲裁事项

□适用√不适用

§8 监事会报告

监事会认为公司依法运作、公司财务情况、公司募集资金使用、公司收购、出售资产交易和关联交易不存在问题。

§9 财务报告

9.1 审计意见

财务报告	□未经审计 √审计
审计意见	√标准无保留意见 □非标意见
审计意见全文	

审计报告

信会师报字(2007)第10258号

宁波海运股份有限公司全体股东:

我们审计了后附的宁波海运股份有限公司(以下简称"宁波海运公司")财务报表,包括2006年12月31日的资产负债表和合并资产负债表、2006年度的利润及利润分配表和合并利润及利润分配表、2006年度的现金流量表和合并现金流量表以及财务报表附注。

一、管理层对财务报表的责任

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

二、注册会计师的责任

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

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

我们相信,我们获取的审计证据是充分、适当的,为发表审计意见提供了基础。

我们认为,宁波海运公司财务报表已经按照企业会计准则和《企业会计制度》的规定编制,在所有重大方面公允反映了宁波海运公司2006年12月31日的财务状况以及2006年度的经营成果和现金流量。

立信会计师事务所有限公司　　上海市南京东路61号

中国注册会计师:顾文贤、郑晓东

2007年3月16日

9.2 披露比较式合并及母公司的资产负债表、利润表及利润分配表和现金流量表

资产负债表

2006年12月31日

编制单位:宁波海运股份有限公司　　单位:元 币种:人民币

项目	合并		母公司	
	期末数	期初数	期末数	期初数
流动资产:				
货币资金	393,078,721.65	254,416,735.06	220,590,537.05	78,326,799.63
短期投资	0		0	
应收票据	15,449,146.80	23,421,950.00	2,150,000.00	
应收股利	0	2,000,000.00	1,747,573.39	3,747,573.39
应收利息	0		0	
应收账款	82,140,983.66	80,691,599.66	42,756,713.44	42,595,625.26
其他应收款	5,113,531.39	8,560,682.31	4,241,294.33	2,097,207.52
预付账款	23,741,403.68	10,457,104.39	11,178,408.24	2,103,965.21
应收补贴款	0		0	
存货	45,379,884.52	53,176,036.81	22,649,613.91	32,389,097.52
待摊费用	52,293.35	94,027.76		
一年内到期的长期债权投资				
其他流动资产				
流动资产合计	564,955,965.05	432,818,135.99	305,314,140.36	161,260,268.53
长期投资:				
长期股权投资	29,305,611.94	73,309,907.71	418,718,896.11	430,390,968.50
长期债权投资				
长期投资合计	29,305,611.94	73,309,907.71	418,718,896.11	430,390,968.50
其中:合并价差(贷差以"-"号表示,合并报表填列)				
其中:股权投资差额(贷差以"-"号表示,合并报表填列)	1,741,163.52	2,176,454.43		
固定资产:				
固定资产原价	1,781,562,667.56	1,233,133,807.83	1,727,186,313.72	1,180,361,766.56
减:累计折旧	607,037,450.17	543,285,565.15	593,540,643.47	533,710,558.58
固定资产净值	1,174,525,217.39	689,848,242.68	1,133,645,670.25	646,651,207.98
减:固定资产减值准备	9,815,356.39	18,898,924.44	9,815,356.39	18,898,924.44
固定资产净额	1,164,709,861.00	670,949,318.24	1,123,830,313.86	627,752,283.54
工程物资				
在建工程	2,724,696,389.53	1,837,765,041.17		137,795,257.77
固定资产清理				
固定资产合计	3,889,406,250.53	2,508,714,359.41	1,123,830,313.86	765,547,541.31
无形资产及其他资产:				
无形资产	9,843,101.46	7,613,591.98		
长期待摊费用				
其他长期资产				
无形资产及其他资产合计	9,843,101.46	7,613,591.98	0	0
递延税项:				
递延税款借项				
资产总计	4,493,510,928.98	3,022,455,995.09	1,847,863,350.33	1,357,198,778.34
负债及股东权益:				
流动负债:				
短期借款	312,350,000.00	173,900,000.00	270,000,000.00	140,000,000.00
应付票据	308,070,000.00	112,725,000.00	193,000,000.00	
应付账款	80,897,669.92	55,642,049.97	47,470,888.10	30,899,147.25
预收账款	36,171,000.84	2,160,354.98	22,658,648.84	727,000.00
应付工资	2,800,000.00	150,000.00	2,800,000.00	
应付福利费	12,304,751.18	10,665,108.76	11,943,349.99	10,430,777.96
应付股利	0			
应交税金	14,249,833.22	111,079,841.31	13,325,753.04	110,704,415.10
其他应交款	322,126.27	786,846.88	220,772.41	145,327.25
其他应付款	168,358,454.13	77,597,466.98	34,126,825.37	3,437,135.49
预提费用	4,924,655.37	2,413,290.12		
预计负债				
一年内到期的长期负债	30,000,000.00	10,000,000.00	30,000,000.00	10,000,000.00
其他流动负债				
流动负债合计	970,448,490.93	557,119,959.00	625,546,237.75	306,343,803.05
长期负债:				
长期借款	2,083,000,000.00	1,160,000,000.00	158,000,000.00	90,000,000.00
应付债券				
长期应付款				
专项应付款				
其他长期负债				
长期负债合计	2,083,000,000.00	1,160,000,000.00	158,000,000.00	90,000,000.00
递延税项:				
递延税款贷项				
负债合计	3,053,448,490.93	1,717,119,959.00	783,546,237.75	396,343,803.05
少数股东权益(合并报表填列)	375,745,325.47	344,481,060.80		
所有者权益(或股东权益):				
实收资本(或股本)	511,875,000.00	511,875,000.00	511,875,000.00	511,875,000.00
减:已归还投资				
实收资本(或股本)净额	511,875,000.00	511,875,000.00	511,875,000.00	511,875,000.00
资本公积	241,281,681.42	217,758,491.02	241,281,681.42	217,758,491.02
盈余公积	138,856,436.81	122,854,592.71	137,195,324.02	121,523,304.33
其中:法定公益金	0			
减:未确认投资损失(合并报表填列)				
未分配利润	172,303,994.35	108,366,891.56	173,965,107.14	109,698,179.94
拟分配现金股利				
外币报表折算差额(合并报表填列)	0			
股东权益合计	1,064,317,112.58	960,854,975.29	1,064,317,112.58	960,854,975.29
负债和股东权益总计	4,493,510,928.98	3,022,455,995.09	1,847,863,350.33	1,357,198,778.34

公司法定代表人:徐炳祥　　主管会计工作负责人:管雄文　　会计机构负责人:夏海国

利润及利润分配表

2006年1-12月

编制单位:宁波海运股份有限公司　　单位:元 币种:人民币

项目	合并		母公司	
	本期数	上年同期数	本期数	上年同期数
一、主营业务收入	901,563,248.67	817,481,096.05	658,111,114.35	530,248,383.48
减:主营业务成本	680,145,936.19	565,876,580.17	450,982,387.90	298,986,182.64
主营业务税金及附加	20,150,785.72	14,338,975.11	18,956,735.92	12,618,812.50
二、主营业务利润(亏损以"-"号填列)	201,266,526.76	237,265,540.77	188,171,990.53	218,643,388.34
加:其他业务利润(亏损以"-"号填列)	356,803.74	265,083.90	9,182.05	-88,933.55
减:营业费用	4,860,785.54	4,028,492.18		
管理费用	26,337,305.19	24,711,325.43	20,376,355.18	16,201,786.50
财务费用	14,664,987.26	3,417,568.75	14,356,828.13	2,785,314.33
三、营业利润(亏损以"-"号填列)	155,760,252.51	205,373,238.31	153,447,989.27	199,567,353.96
加:投资收益(损失以"-"号填列)	-1,316,527.77	-30,896,182.04	1,945,695.61	-24,511,093.73
补贴收入	4,887,453.01	6,875,759.27		
营业外收入	229,364.84	70,336.89	221,200.00	61,000.00
减:营业外支出	-8,199,658.14	747,102.65	-8,506,004.57	380,943.33
四、利润总额(亏损总额以"-"号填列)	167,760,200.73	180,676,049.78	164,120,889.45	174,736,316.90
减:所得税	7,705,739.17	80,313,685.03	7,400,692.56	80,070,763.89
减:少数股东损益(合并报表填列)	3,334,264.67	5,696,811.74		
加:未确认投资损失(合并报表填列)				
五、净利润(亏损以"-"号填列)	156,720,196.89	94,665,553.01	156,720,196.89	94,665,553.01
加:年初未分配利润	108,366,891.56	100,366,572.53	109,698,179.94	100,894,959.88
其他转入				
六、可供分配的利润	265,087,088.45	195,032,125.54	266,418,376.83	195,560,512.89
减:提取法定盈余公积	16,001,844.10	15,002,733.98	15,672,019.69	14,199,832.95
提取法定公益金				
提取职工奖励及福利基金(合并报表填列)				
提取储备基金				
提取企业发展基金				
利润归还投资				
七、可供股东分配的利润	249,085,244.35	180,029,391.56	250,746,357.14	181,360,679.94
减:应付优先股股利				
提取任意盈余公积				
应付普通股股利	76,781,250.00	71,662,500.00	76,781,250.00	71,662,500.00
转作股本的普通股股利				
八、未分配利润(未弥补亏损以"-"号填列)	172,303,994.35	108,366,891.56	173,965,107.14	109,698,179.94
补充资料:				
1.出售、处置部门或被投资单位所得收益	-6,800,000.00	10,455,675.19	-6,800,000.00	10,455,675.19
2.自然灾害发生的损失				
3.会计政策变更增加(或减少)利润总额				
4.会计估计变更增加(或减少)利润总额				
5.债务重组损失				
6.其他				

公司法定代表人:徐炳祥　　主管会计工作负责人:管雄文　　会计机构负责人:夏海国

现金流量表

2006年1-12月

编制单位:宁波海运股份有限公司　　单位:元 币种:人民币

项目	合并数	母公司数
一、经营活动产生的现金流量:		
销售商品、提供劳务收到的现金	990,048,899.26	674,719,160.75
收到的税费返还	4,887,453.01	
收到的其他与经营活动有关的现金	2,999,663.52	32,999,663.52
经营活动现金流入小计	997,936,015.79	707,718,824.27
购买商品、接受劳务支付的现金	554,103,268.55	311,412,002.89
支付给职工以及为职工支付的现金	63,042,404.63	53,646,645.87
支付的各项税费	132,995,717.02	124,570,860.33
支付的其他与经营活动有关的现金	9,050,191.06	4,970,957.42
经营活动现金流出小计	759,191,581.25	494,600,466.51
经营活动产生的现金流量净额	238,744,434.54	213,118,357.76
二、投资活动产生的现金流量:		
收回投资所收到的现金	40,400,000.00	40,400,000.00
其中:出售子公司收到的现金		
取得投资收益所收到的现金	4,287,768.00	4,287,768.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产而收回的现金	200,000.00	
收到的其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	44,887,768.00	44,687,768.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金	1,184,394,392.71	236,194,219.39
投资所支付的现金		
支付的其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	1,184,394,392.71	236,194,219.39
投资活动产生的现金流量净额	-1,139,506,624.71	-191,506,451.39
三、筹资活动产生的现金流量:		
吸收投资所收到的现金	57,000,000.00	
其中:子公司吸收少数股东权益性投资收到的现金		
借款所收到的现金	1,261,450,000.00	398,000,000.00
收到的其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	1,318,450,000.00	398,000,000.00
偿还债务所支付的现金	180,000,000.00	180,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金	93,479,013.64	91,801,359.35
其中:支付少数股东的股利		
支付的其他与筹资活动有关的现金	128,146,809.60	58,146,809.60
其中:子公司依法减资支付给少数股东的现金		
筹资活动现金流出小计	401,625,823.24	329,948,168.95
筹资活动产生的现金流量净额	916,824,176.76	68,051,831.05
四、汇率变动对现金的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	16,061,986.59	89,663,737.42
补充材料		
1.将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	156,720,196.89	156,720,196.89
加:少数股东损益(亏损以"-"号填列)	3,334,264.67	
减:未确认的投资损失		
加:计提的资产减值准备	-9,050,760.95	-9,050,760.95
固定资产折旧	64,238,176.06	59,995,014.89
无形资产摊销	176,440.52	
长期待摊费用摊销		
待摊费用减少(减:增加)	41,734.41	
预提费用增加(减:减少)	1,061,365.25	
处理固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(减:收益)	-8,164.84	
固定资产报废损失		
财务费用	16,697,763.64	15,020,109.35
投资损失(减:收益)	1,316,527.77	-1,945,695.61
递延税款贷项(减:借项)		
存货的减少(减:增加)	7,796,152.29	9,739,483.61
经营性应收项目的减少(减:增加)	5,767,242.20	-13,562,425.12
经营性应付项目的增加(减:减少)	-9,346,503.37	-3,797,565.30
其他(预计负债的增加)		
经营活动产生的现金流量净额	238,744,434.54	213,118,357.76
2. 不涉及现金收支的投资和筹资活动:		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3.现金及现金等价物净增加情况:		
现金的期末余额	270,478,721.65	167,990,537.05
减:现金的期初余额	254,416,735.06	78,326,799.63
加:现金等价物的期末余额		
减:现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	16,061,986.59	89,663,737.42

公司法定代表人:徐炳祥　　主管会计工作负责人:管雄文　　会计机构负责人:夏海国

9.3 如果与最近一期年度报告相比,会计政策、会计估计和核算方法发生变化,提供具体说明。

与最近一期年度报告相比,会计政策、会计估计和核算方法未发生变化

9.4 重大会计差错的内容、更正金额、原因及其影响。

本报告期无重大会计差错更正

9.5 报告期内,公司财务报表合并范围未发生重大变化。

9.6 新旧会计准则股东权益差异调节表

重要提示

本公司于2007年1月1日起开始执行财政部于2006年颁布的《企业会计准则》(以下简称"新会计准则"),目前本公司正在评价执行新会计准则对本公司财务状况、经营成果和现金流量所产生的影响,在对其进行慎重考虑或参照财政部对新会计准则的进一步讲解后,本公司在编制2007年度财务报告时可能对编制"新旧会计准则股东权益差异调节表"(以下简称"差异调节表")时所采用相关会计政策或重要认定进行调整,从而可能导致差异调节表中列报的2007年1月1日股东权益(新会计准则)与2007年度财务报告中列报的相应数据之间存在差异。

会计师事务所对新旧会计准则股东权益差异调节表的审阅意见

关于宁波海运股份有限公司

新旧会计准则股东权益差异调节表的审阅报告

信会师报字(2007)第10259号

宁波海运股份有限公司全体股东:

我们审阅了后附的宁波海运股份有限公司(以下简称"贵公司")新旧会计准则股东权益差异调节表(以下简称"差异调节表")。按照《企业会计准则第38号—首次执行企业会计准则》和"关于做好与新会计准则相关财务会计信息披露工作的通知"(证监发[2006]136号,以下简称"通知")的有关规定编制差异调节表是公司管理层的责任。我们的责任是在实施审阅工作的基础上对差异调节表出具审阅报告。

根据"通知"的有关规定,我们参照《中国注册会计师审阅准则第2101号—财务报表审阅》的规定执行审阅业务。该准则要求我们计划和实施审阅工作,以对差异调节表是否不存在重大错报获取有限保证。审阅主要限于询问公司有关人员差异调节表相关会计政策和所有重要的认定、了解差异调节表中调节金额的计算过程、阅读差异调节表以考虑是否遵循指明的编制基础以及在必要时实施分析程序,审阅工作提供的保证程度低于审计。我们没有实施审计,因而不发表审计意见。

根据我们的审阅,我们没有注意到任何事项使我们相信差异调节表没有按照《企业会计准则第38号—首次执行企业会计准则》和"通知"的有关规定编制。

此外,我们提醒差异调节表的使用者关注,如后附差异调节表中重要提示所述:差异调节表中所列报的2007年1月1日股东权益(新会计准则)与2007年度财务报告中所列报的相应数据可能存在差异。

立信会计师事务所有限公司　　中国注册会计师　顾文贤 郑晓东

中国·上海　　二〇〇七年三月十六日

股东权益调节表

单位:元 币种:人民币

项目	注释	项目名称	金额
		2006年12月31日股东权益(现行会计准则)	1,064,317,112.58
1		长期股权投资差额	
		其中:同一控制下企业合并形成的长期股权投资差额	
		其他采用权益法核算的长期股权投资贷方差额	
2		拟以公允价值模式计量的投资性房地产	
3		因预计资产弃置费用应补提的以前年度折旧等	
4		符合预计负债确认条件的辞退补偿	
5		股份支付	
6		符合预计负债确认条件的重组义务	
7		企业合并	
		其中:同一控制下企业合并商誉的账面价值	
		根据新准则计提的商誉减值准备	
8		以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以及可供出售金融资产	
9		以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	
10		金融工具分拆增加的收益	
11		衍生金融工具	
12	附注三/(二)	所得税	3,550,134.15
14	附注三/(三)	少数股东权益(新会计准则)	376,049,201.13
13		其他	
		2007年1月1日股东权益(新会计准则)	1,443,916,447.86

公司法定代表人:徐炳祥　　主管会计工作负责人:管雄文　　会计机构负责人:夏海国

广西桂东电力股份有限公司 2006 年度报告摘要

(上接 D37 版)

2、按照昭平桂海电力有限责任公司投资的下福水电站工程总投资的30%由各股东自筹资本金的计划,桂海电力的总注册资本最终为1.2亿元,分四期投入,本期缴付第四期出资额1,530万元,目前四期出资额已全部缴付完毕。

3、公司在2005年年度报告中承诺,由于中国证监会不同意本公司收购国海证券股权,相关协议无法履行,公司需要将已经支付的预付款及时收回。报告期内公司已收到梧州冰泉退还的国海证券股权转让预付款全部1100万元,中恒集团退还的国海证券股权转让预付款1000万元(剩余2500万元尚未退还),尚未收到河池化工(应退还4,680万元)的退款。公司已与中恒集团签订还款协议书,中恒集团将按照协议按期还款(详见2006年7月19日《上海证券报》公告)。公司已对河池化工提出诉讼,法院受理后已作出判决,判令河池化工返还公司股权转让款本金4680万元及该款相关利息。

4、公司于2005年12月31日与广东郁南供电实业公司、苍梧县丹竹水电有限公司签署股权转让协议书(具体内容见2006年1月5日《上海证券报》公告),目前公司已收到首期股权转让款700万元和第二期转让款1209万元,其余款项将在2007年和2008年分别支付。

7.6.1 原非流通股东在股权分置改革过程中做出的承诺事项及其履行情况

√适用□不适用

股东名称	承诺事项	承诺履行情况	备注
贺州市电业公司	贺州市电业公司承诺其持有的非流通股股份自获得上市流通权之日起,三十六个月内不上市交易。	贺州市电业公司持有的非流通股股份未上市交易。	
贺州市电业公司	贺州市电业公司承诺在股权分置改革完成后启动桂东电力管理层激励计划,具体办法由公司董事会制定并报主管部门批准后执行。	桂东电力管理层激励计划目前尚未制定。	
贺州市电业公司	贺州市电业公司承诺在实施股权分置改革之后,将在年度股东大会上提议并赞同公司2006、2007和2008年度的现金分红比例不低于当年实现的可分配利润(非累计可分配利润)的50%。	公司拟定的2006年度利润方案为现金分红,每10股派现金4元,合计派现比例超过了当年实现的可分配利润的50%,达到了68.24%,完全兑现了承诺。	
贺州市电业公司	根据贺州市电业公司与IBERDROLA,S.A.,于2006年6月19日签订的《股份转让协议书》,IBERDROLA,S.A.,拟受让贺州市电业公司持有的桂东电力国有股共计45,460,000股,占桂东电力总股本的29%。该股权转让事宜已获得贺州市人民政府批准,尚须取得广西壮族自治区人民政府相关部门及国务院相关部门的批准,目前相关工作正在进行中。IBERDROLA,S.A.,承诺若该等股份转让于股权分置改革方案实施前完成,则由其向流通股股东支付该等非流通股股份应支付的对价,履行贺州市电业公司在桂东电力股改中作出的承诺义务。	相关股权转让事宜正在进行过程中。由于该转让未能在股改前完成,贺州市电业公司已先行支付对价。	
富川瑶族自治县电力公司	根据富川瑶族自治县电力公司与广西贺州供电股份有限公司于2004年4月6日签订的《股权转让协议书》,富川瑶族自治县电力公司拟受让广西贺州供电股份有限公司持有的桂东电力国有股共计150,000股,占桂东电力总股本的0.0957%。该股权转让事宜已获得广西壮族自治区人民政府国有资产监督管理委员会批准,尚须取得国务院国有资产监督管理委员会的批准,目前正在审批过程中。富川瑶族自治县电力公司承诺若该等股份转让于股权分置改革方案实施前完成,则由其向流通股股东支付该等非流通股股份应支付的对价。	股权转让材料已经上报国家国资委。由于该转让未能在股改前完成,贺州供电股份公司已先行支付对价。	

报告期末持股5%以上的原非流通股股东持有的无限售条件流通股数量增减变动情况

□适用√不适用

7.6.2 未股改公司的股改工作时间安排说明

□适用√不适用

7.7 重大诉讼仲裁事项

√适用□不适用

中国证监会不同意受让国海证券股权后,河池化工、中恒集团未按照协议规定返还本公司已支付的股权转让预付款。2006年6月21日,本公司向南宁市中级人民法院正式递交《民事起诉状》,要求河池化工、中恒集团分别返还国海证券股权转让款4680万元、3500万元及相关资金占用费。2006年6月27日,南宁市中级人民法院将《一审案件受理通知书》(2006)南市民二初字第109、110号送达本公司,同意受理上述诉讼请求。

2006年7月18日,公司已与中恒集团达成庭外调解,并签订了《返还股权转让款协议书》(见2006年7月19日《上海证券报》公告),公司收到中恒集团10万元诉讼费后,已于2006年7月21日向南宁中院申请撤诉,中恒集团按照双方签订的《返还股权转让预付款协议书》中的约定按期返还款项。报告期内公司已收到中恒集团返还的股权预付款1000万元,剩余款项预计在2007年全部退还。

2006年12月22日,公司与河池化工股权纠纷一案开庭审理。南宁市中级人民法院于12月26日作出判决:解除公司与河池化工签订的《国海证券股权转让协议书》;河池化工返还公司股权转让款4680万元及该款利息;案件受理费及其他诉讼费由河池化工负担。报告期内公司尚未收到河池化工应返还的款项。

上述重大诉讼仲裁事项具体情况见2006年7月6日、7月19日、2007年1月12日《上海证券报》公告。

§8 监事会报告

监事会认为公司依法运作、公司财务情况、公司募集资金使用、公司收购、出售资产交易和关联交易不存在问题。

§9 财务报告

9.1 审计意见

财务报告	□未经审计 √审计
审计意见	√标准无保留意见 □非标意见
审计意见全文	

审计报告

大信审字(2007)第0221号

广西桂东电力股份有限公司全体股东:

我们审计了后附的广西桂东电力股份有限公司(以下简称"贵公司")财务报表,包括2006年12月31日的资产负债表和合并资产负债表、2006年度的利润及利润分配表和合并利润及利润分配表、股东权益变动表和合并股东权益变动表、2006年度现金流量表和合并现金流量表,以及财务报表附注和合并财务报表附注。

一、管理层对财务报表的责任

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

二、注册会计师的责任

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

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

我们相信,我们获取的审计证据是充分、适当的,为发表审计意见提供了基础。

三、审计意见

我们认为,贵公司财务报表已经按照企业会计准则和《企业会计制度》的规定编制,在所有重大方面公允反映了贵公司2006年12月31日的财务状况以及2006年度的经营成果和现金流量。

大信会计师事务有限公司

湖北省武汉市中山大道1166号金源世界中心A-B座8楼

2007年3月16日

9.2 披露比较式合并及母公司的资产负债表、利润表及利润分配表和现金流量表

资产负债表

2006年12月31日

编制单位:广西桂东电力股份有限公司　　单位:元 币种:人民币

项目	合并		母公司	
	期末数	期初数	期末数	期初数
流动资产:				
货币资金	128,561,290.22	78,311,997.78	73,779,636.94	30,682,710.85
短期投资				
应收票据	28,706,026.64	9,792,958.13	26,844,080.66	8,188,408.38
应收股利				
应收利息				
应收账款	105,850,632.53	86,099,738.57	78,682,961.37	60,047,670.75
其他应收款	99,280,601.73	101,070,753.11	105,387,852.37	114,393,588.99
预付账款	51,312,835.17	19,679,550.57	3,259,995.98	322,048.00
应收补贴款				
存货	18,525,215.34	16,836,367.95	1,760,884.43	1,631,741.25
待摊费用	574,864.72	920,588.15		747,452.52
一年内到期的长期债权投资		2,253,578.00		
其他流动资产				
流动资产合计	432,811,466.35	314,965,532.26	289,715,411.75	216,013,620.74
长期投资:				
长期股权投资	157,541,499.80	169,271,308.50	616,884,370.76	600,706,463.90
长期债权投资	2,253,578.00			
长期投资合计	159,795,077.80	169,271,308.50	616,884,370.76	600,706,463.90
其中:合并价差(贷差以"-"号表示,合并报表填列)	31,005,667.36	32,520,717.65		
其中:股权投资差额(贷差以"-"号表示,合并报表填列)				
固定资产:				
固定资产原价	2,105,503,398.84	1,069,984,695.41	590,036,110.58	549,189,282.64
减:累计折旧	544,566,953.90	481,311,699.19	297,503,025.39	283,330,402.88
固定资产净值	1,560,936,444.94	588,672,996.22	292,533,085.19	265,858,879.76
减:固定资产减值准备				
固定资产净额	1,560,936,444.94	588,672,996.22	292,533,085.19	265,858,879.76
工程物资	20,490,314.50	125,175,320.95	225,589.03	134,739.68
在建工程	192,218,707.65	827,630,061.87	68,997,591.37	48,509,750.97
固定资产清理				
固定资产合计	1,773,645,467.09	1,541,478,379.04	361,756,265.59	314,503,370.41
无形资产及其他资产:				
无形资产	6,389,167.43	7,710,064.90		
长期待摊费用	144,782.48	210,455.24		
其他长期资产				
无形资产及其他资产合计	6,533,949.91	7,920,520.14		
递延税项:				
递延税款借项				
资产总计	2,372,785,961.15	2,033,635,739.94	1,268,356,048.10	1,131,223,455.05
负债及股东权益:				
流动负债:				
短期借款	425,000,000.00	347,450,000.00	344,000,000.00	282,000,000.00
应付票据				
应付账款	49,779,771.73	19,425,874.25	64,444,755.55	40,591,687.51
预收账款	2,449,447.68	2,056,847.53	1,385,488.87	899,090.73
应付工资	160,001.27	959,399.58		
应付福利费	5,164,522.15	1,369,014.28	1,241,827.30	-1,087,356.99
应付股利				
应交税金	7,592,495.66	5,476,848.34	4,007,527.65	4,828,998.00
其他应交款	40,669.82	124,320.30	-42,782.71	104,313.50
其他应付款	31,573,257.27	55,282,325.97	2,568,554.09	5,933,654.97
预提费用	558,025.00	513,590.86	524,025.00	456,860.86
预计负债				
一年内到期的长期负债	119,159,750.00	10,000,000.00	100,159,750.00	
其他流动负债				
流动负债合计	641,477,940.58	442,658,221.11	518,289,145.75	333,727,248.58
长期负债:				
长期借款	839,926,000.00	769,042,775.00	70,126,000.00	170,242,775.00
应付债券				
长期应付款				
专项应付款	400,000.00			
其他长期负债				
长期负债合计	840,326,000.00	769,042,775.00	70,126,000.00	170,242,775.00
递延税项:				
递延税款贷项				
负债合计	1,481,803,940.58	1,211,700,996.11	588,415,145.75	503,970,023.58
少数股东权益(合并报表填列)	211,041,118.22	194,681,312.36		
所有者权益(或股东权益):				
实收资本(或股本)	156,750,000	156,750,000	156,750,000.00	156,750,000.00
减:已归还投资				
实收资本(或股本)净额	156,750,000.00	156,750,000.00	156,750,000.00	156,750,000.00
资本公积	403,561,519.33	403,561,519.33	403,561,519.33	403,561,519.33
盈余公积	31,341,625.25	22,