

## 中国南方航空股份有限公司2006年度报告摘要

(上接 D41 页)

现金流量表		
2006年1-12月		
编制单位:中国南方航空股份有限公司		
单位:百万元 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	48,378	37,894
收到的税费返还	18	
收到的其他与经营活动有关的现金	227	206
经营活动现金流入小计	49,623	38,090
购买商品、接受劳务支付的现金	38,294	30,382
支付给职工以及为职工支付的现金	4,433	3,361
支付的各项税费	1,024	1,024
支付的其他与经营活动有关的现金	2,841	209
经营活动现金流出小计	44,431	34,986
经营活动产生的现金流量净额	4,192	3,104
二、投资活动产生的现金流量:		
收回投资所收到的现金		
其中:出售子公司收到的现金		
取得投资收益所收到的现金	41	101
处置固定资产、无形资产和其他长期资产而收到的现金	512	443
收到的其他与投资活动有关的现金	2,120	2,147
投资活动现金流入小计	2,673	2,691
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金	7,705	5,925
投资所支付的现金	47	43
支付的其他与投资活动有关的现金	5	5
投资活动现金流出小计	7,757	5,973
投资活动产生的现金流量净额	-5,084	-3,292
三、筹资活动产生的现金流量:		
吸收投资所收到的现金		
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	25,403	22,582
收到的其他与筹资活动有关的现金	5	5
筹资活动现金流入小计	25,408	22,587

偿还债务所支付的现金	22,694	20,465
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金	2,500	2,160
支付的其他与筹资活动有关的现金		
其中:子公司依法减资支付少数股东的现金		
筹资活动现金流出小计	25,194	22,625
筹资活动产生的现金流量净额	224	-38
四、汇率变动对现金的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	-668	-216
补充材料		
1.将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	118	118
加:少数股东损益(亏损以“-”号填列)	52	
减:未确认的投资损失		
加:计提的资产减值准备	185	148
固定资产折旧	4,626	3,715
无形资产摊销	46	30
长期待摊费用摊销	47	19
待摊费用减少(减:增加)	-97	-37
预提费用增加(减:减少)	414	164
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(减:收益)	-333	-336
固定资产报废损失		
财务费用	967	768
投资损失(减:收益)	-76	-112
递延收益(减:摊销)	-27	-56
存货的减少(减:增加)	-116	-98
经营性应收项目的减少(减:增加)	-120	122
经营性应付项目的增加(减:减少)	-1,907	-1,645
其他长期负债增加	386	244
预收账款的增加	23	92
应交税金增加	131	111
其他应付款增加	-136	-158
其他非现金项目的增加		

经营活动产生的现金流量净额	4,192	3,104
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	2,462	1,796
减:现金的期初余额	3,130	2,002
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	-668	-216

公司法定代表人:刘绍勇 主管会计工作负责人:总经理司毓民先生  
财务总监:徐波先生 会计机构负责人:财务部总经理肖立新先生

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”),目前本公司正在严格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判断进行调整,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  
审阅报告  
KPMG-CH2007JOR No.0002

中国南方航空股份有限公司全体股东:  
我们审阅了后附的中国南方航空股份有限公司(以下简称“贵公司”)2006年12月31日及2007年1月1日新旧会计准则合并股东权益差异调节表(以下简称“差异调节表”),按照差异调节表对差异2所述的编制基础编制差异调节表是贵公司管理层的责任,我们的责任是在实施审阅工作的基础上对差异2

## 深圳能源投资股份有限公司2006年度报告摘要

(上接 D42 页)

1、长期股权投资差额  
2006年12月31日长期股权投资借方差额的摊余金额为人民币129,375,346.67元,长期股权投资借方差额的摊余金额为人民币132,602.11元,其中属于同一控制下企业合并形成的股权投资借方差额为人民币52,637,622.16元。按照现行会计准则的规定,股权投资借方差额分10年平均摊销计入损益,其摊余金额在合并财务报表中以“合并价差”项目列示;在财会[2003]10号文发布之前产生的股权投资借方差额计入资本公积。根据38号准则关于首次执行新会计准则的要求,属于同一控制下企业合并产生并且尚未摊销完毕的股权投资差额应全额冲销,由此减少2007年1月1日留存收益人民币52,637,622.16元;其他采用权益法核算的长期股权投资贷方差额也予以冲销,由此增加2007年1月1日留存收益人民币132,602.11元。

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

3、所得税  
在现行会计准则下,本公司采用应付税款法核算所得税费用。在新会计准则下,本公司采用资产负债表债务法核算企业所得税,并以很可能用来抵扣暂时性差异资产的可抵扣亏损的应纳税所得额为限,确认由该亏损带来的递延所得税资产与公允价值相关的递延所得税资产,由此增加本公司2007年1月1日留存收益人民币43,865,064.46元。

4、少数股东权益  
在现行会计准则下,少数股东权益于合并财务报表中在负债和股东权益之间单独列报,而在新会计准则下少数股东权益作为一项股东权益列报,由此增加本公司2007年1月1日合并股东权益人民币5,518,630,998.26元,其中,2006年12月31日本公司合并资产负债表少数股东权益人民币3,489,290,638.95元,2006年度未纳入合并财务报表范围的子公司深圳能源电力有限公司2006年12月31日少数股东权益人民币29,340,359.31元。

6.2 主营业务分行业、产品情况表						
单位:(人民币)万元						
主营业务分行业情况						
分行或分产品	主营业务收入	主营业务成本	主营业务利润率(%)	主营业务收入比上年增减(%)	主营业务成本比上年增减(%)	主营业务利润率比上年增减(%)
电力生产	674,680.76	508,226.02	24.67%	1.29%	0.02%	-0.10%
燃气生产	2,068.45	1,868.61	9.22%	0.20%	0.07%	-16.97%

6.3 主营业务分地区情况			
单位:(人民币)万元			
地区	主营业务收入	主营业务成本	比上年增减(%)
深圳	570,266.22		-0.03%
东莞	87,424.79		-0.01%
惠州	44,983.72		1.31%

6.4 募集资金使用情况  
适用 不适用  
变更项目情况  
适用 不适用  
6.5 非募集资金项目情况  
适用 不适用  
6.6 董事会会计师事务所“非标准意见”的说明  
适用 不适用  
6.7 董事会本次利润分配或资本公积金转增股本预案  
适用 不适用  
经德勤华永会计师事务所审计,2006年度本公司母公司实现净利润80,406.34万元,母公司按净利润的10%提取法定公积金8,040.63万元。同时本公司按持有子公司股份计提法定公积金10,400.81万元,合计提取法定盈余公积金18,441.44万元。另外,本公司的中外合资企业子公司,按投资比例提取法定公积金2,476.03万元。本公司净利润经上述计提后,加上年初未分配利润102,729.81万元,减去应付普通股股利6,124.77万元,年末可供股东分配的利润为101,680.59万元。

根据公司生产经营情况及发展需要,董事会决定2006年度利润分配预案为:以公司2006年末总股本1,202,495,232股为基数,向全体股东每10股派现金3.5元人民币(含税),共计派发现金420,873,386.20元,其余未分配利润结转以后年度分配,2006年度公司不进行资本公积金转增股本。

7.1 利润分配预案  
适用 不适用  
7.2 其他事项

7.1 关联方关系及其关联交易									
单位:(人民币)万元									
关联方	关联关系	关联性质	关联起始日期	关联终止日期	是否构成关联交易	定价原则	年初至报告期末已发生金额	年初至报告期末累计发生金额	是否构成关联交易
深圳市能源集团有限公司	控股股东	购销	2006-10-31	5,858.8	254	否			
深圳能源运输有限公司	全资子公司	购销			是				
浩洋储运公司	全资子公司	购销			是				
南山热电公司	全资子公司	购销			是				
能源电力服务公司	全资子公司	购销			是				
能源集团物业公司	全资子公司	购销			是				

7.2 向关联方提供资金									
单位:(人民币)万元									
关联方	发生额	余额	发生额	余额					
南山热电公司	125.36	44.09	127.99	0.00					
能源集团	5,774.58	5,449.71	0.00	5,800.42					
孔茨尔诺尔煤业有限公司	0.00	1,000.00	0.00	0.00					
浩洋储运公司	0.00	150.00	0.00	0.00					
协孚供油公司	4.91	4.91	3.56	3.56					
浩洋储运公司	0.00	3,014.34	1,579.88	0.00					
能源运输公司	1,670.02	0.00	0.00	411.05					
安拓实业有限公司	0.00	0.00	0.12	2.68					
Max gold investment limited	0.00	0.00	1.24	1.44					
惠州市投资管理有限公司	375.00	0.00	0.00	0.00					
合计	7,949.86	9,063.05	1,712.78	6,309.14					

其中:报告期内上市公司向控股股东及其子公司提供资金的发生额5,774.58万元,余额5,449.71万元

7.3 2006年度未支付资金的清欠进展情况  
适用 不适用  
2006年新增资金占用情况  
适用 不适用  
截止2006年末,上市公司未能完成非经营性资金占用的清欠工作的,相关原因及已采取的清欠措施

8. 承诺事项及履行情况			
股东名称	承诺事项	承诺履行情况	备注
深圳市能源集团有限公司	向公司股东大会提出分红议案,2006年至2007年度公司每年的现金分红比例,不低于当年实现的可供分配利润的50%,并保证在股东大会表决时对该议案投票赞成。	部分履行	2006年度分红承诺已履行,2006年度分红预案已达到该条款,其余未到期承诺期间。
深圳市能源集团有限公司	根据深交所的有关要求,在公司相关股东大会决议股权登记日之前,取得深交所认可的金融中介机构出具股权登记权所需要的资金提供的足额履约担保。	已履行	2006年4月7日,中国建设银行股份有限公司深圳分行于2006年4月6日出具了担保总额为人民币31.16亿元的不可撤销的连带责任履约担保函,为能源集团高溢价股权分置改革中派发的认股权证提供担保。
深圳市能源集团有限公司	深能源本次股权分置改革,主要为解决非流通股股东与流通股股东之间的利益平衡问题,并不以终止深能源股票上市为目的,如因为权证发行导致公司股权结构不符合深圳证券交易所规定的上市条件,能源集团承诺将在法律、法规、规章和规则规定的期限内变更维持上市地位的方案,并及时履行信息披露义务。	尚未履行	未到履行承诺时间。

7.6 2 报告期末未兑付5%以上的原非流通股股东持有的无限售条件流通股数量情况  
适用 不适用  
7.7 重大诉讼仲裁事项  
适用 不适用

8.1 董事会决议  
适用 不适用  
1. 2006年度监事会会议召开情况  
本年度共召开了两次监事会会议  
(2006年3月8日召开了监事会五届二次会议,与会监事认真学习了深圳市证监局张云东局长在深圳上市公司治理规范工作会议上的讲话;与会监事听取了公司近期投资项目前期工作进展情况汇报及公司2006年度财务报告,与会监事共同讨论了2006年度监事会工作报告及2006年工作报告。

2. 2006年4月14日召开了监事会五届三次会议,会议审议通过了《2006年度监事会工作报告》及《监事会议事规则》(修订稿);审议通过了公司《2005年度报告》及其摘要和《2005年度财务报告》及利润分配预案;审议通过了公司会计估计变更及会计差错更正的意见,审议通过了关于公司财务报告审计机构变更事项;审议通过了《关于变更会计师事务所的议案》,并聘请德勤华永会计师事务所为2006年度审计机构。

3. 2006年4月15日,因惠州燃气公司位于惠州市江北江湾村工业园C2线121号的管道燃气发生泄露事故,当事人将惠州燃气公司诉至法院要求对其人身财产损害予以赔偿,截至2006年12月31日,此案尚在审理中。

9.2 财务报表					
编制单位:深圳能源投资股份有限公司					
2006年12月31日					
单位:(人民币)元					
项目	期末数	期初数	合并	母公司	合并
流动资产:					
货币资金	3,021,511,028.52	133,823,585.11	2,895,027,901.91	21,582,420.01	
短期投资	10,861,490.80	11,250,480.80			
应收票据					
应收账款					
其他应收款	819,320,431.01	670,594,161.87			
预付款项	142,013,896.16	88,125,794.80	104,640,159.29	99,430,690.73	
应收利息	38,798,289.72	73,613,472.43			
其他流动资产					
流动资产合计	4,750,176,226.69	231,621,999.54	4,475,396,536.25	130,170,657.27	
长期投资:					
长期股权投资	412,579,267.51	4,696,382,986.11	412,885,904.65	4,566,832,342.71	
长期债权投资					
长期投资合计	412,579,267.51	4,696,382,986.11	412,885,904.65	4,566,832,342.71	
合并价差	128,507,948.78		152,000,534.85		
固定资产:					
固定资产原价	12,218,077,996.86	51,914,146.34	11,447,186,281.83	57,747,188.74	
减:累计折旧	6,722,796,148.84	22,707,307.72	6,156,671,503.87	21,121,520.13	
固定资产净值	5,495,281,847.02	29,206,837.62	5,290,514,777.96	36,625,668.61	
减:固定资产减值准备	100,046,537.89		107,602,078.43	2,570,000.00	
固定资产净额	5,395,235,309.13	29,206,837.62	5,182,912,799.53	34,055,668.61	
在建工程	24,156.70				
工程物资	639,976,079.58		1,097,379,856.26		
无形资产:					
无形资产原价	6,038,236,544.11	29,206,837.62	6,241,319,428.62	34,055,668.61	
减:累计摊销	7,817,824.98	4,664,695.18	20,797,448.04	3,974,188.57	
无形资产净额	7,814,320.24	7,814,320.24			
无形资产及其他资产合计	42,852,066.84	12,585,013.22	92,484,056.86	4,107,837.97	
递延所得税资产					
递延收益					
资产总计	11,240,944,038.42	4,989,796,816.49	11,222,625,928.28	4,725,196,506.56	
流动负债:					
短期借款	308,000,000.00	138,000,000.00	140,000,000.00	100,000,000.00	
应付账款					
应付工资	110,652,464.74		272,587,472.78		
应付利息	42,411,671.28		27,379,478.69		
应付工资	58,572,948.65	3,382,153.27	61,957,592.24	4,606,000.00	
应付福利费	182,469,897.91	1,449,742.73	180,847,736.04	1,154,140.71	
应付股利	1,584,500.23	1,584,500.23			
应交税金	103,171,580.52	361,999.51	104,841,061.33	250,116.53	
其他应付款	739,775.52	19,997	1,198,368.52	569.00	
预收账款	212,301,608.80	42,803,773.83	217,227,068.62	40,228,991.05	
应付账款	8,065,792.06	1,910,777.28	6,085,330.26		
预计负债	1,200,000.00		1,200,000.00		
一年内到期的长期负债					
其他流动负债					

9.2.3 现金流量表					
编制单位:深圳能源投资股份有限公司					
2006年1-12月					
单位:(人民币)元					
项目	本期	上期	合并	母公司	合并
一、经营活动产生的现金流量:					
销售商品、提供劳务收到的现金	8,024,162,891.33				
收到的税费返还					
收到的其他与经营活动有关的现金	276,073,370.70				
经营活动现金流入小计	8,300,236,262.03				
购买商品、接受劳务支付的现金	5,341,218,247.01				
支付给职工以及为职工支付的现金	104,544,294.67				
支付的各项税费	883,563,632.77				
支付的其他与经营活动有关的现金	122,556,620.61				
经营活动现金流出小计	6,461,832,197.05				
经营活动产生的现金流量净额	1,838,404,104.98				
二、投资活动产生的现金流量:					
收回投资所收到的现金	250,000.00				
取得投资收益所收到的现金	6,350,384.65				
处置固定资产、无形资产和其他长期资产所收到的现金净额	50,672,220.02				
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	57,222,604.67				
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金	377,000,887.68				
投资所支付的现金	14,251,113.30				
支付的其他与投资活动有关的现金	5,970,838.19				
投资活动现金流出小计	397,252,839.17				
投资活动产生的现金流量净额	-339,989,234.80				
三、筹资活动产生的现金流量:					
吸收投资所收到的现金	3,750,000.00				
借款所收到的现金	1,024,000,000.00				
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	1,027,750,000.00				
偿还债务所支付的现金	526,000,000.00				

9.2.2 利润分配及利润分配表					
编制单位:深圳能源投资股份有限公司					
2006年1-12月					
单位:(人民币)元					
项目	本期	上期	合并	母公司	合并
一、主营业务收入	6,945,045,163.20		6,908,406,711.42		
二、其他业务收入	5,229,267,731.12		5,104,210,369.85		
三、投资收益及补贴收入	20,438,178.23		19,247,680.00		
四、公允价值变动损益	1,696,341,263.86		1,794,948,671.56		
五、其他业务收入	29,669,772.01		300,000.00	22,385,073.41	300,000.00
六、其他业务收入	19,889,079.29		17,553,062.78		
七、其他业务收入	123,827,286.06		144,189,479.81	42,560,765.63	
八、其他业务收入	72,520,664.63		68,394,138.51	5,940,326.09	
九、其他业务收入	1,508,674,965.06		-43,512,982.24	1,577,177,063.87	-48,191,148.02
十、其他业务收入	-1,681,366.46		841,423,298.88	-42	