

深圳能源集团股份有限公司

已审财务报表

2016年12月31日

目 录

	页 次
一、 审计报告	1
二、 已审财务报表	
合并资产负债表	2 – 4
合并利润表	5 – 6
合并股东权益变动表	7 – 8
合并现金流量表	9 – 10
公司资产负债表	11 – 12
公司利润表	13
公司股东权益变动表	14
公司现金流量表	15 – 16
财务报表附注	17 – 227
补充资料	
1. 非经常性损益明细表	1 – 2
2. 净资产收益率和每股收益	3

审计报告

安永华明(2017)审字第61274156_H01号

深圳能源集团股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的深圳能源集团股份有限公司的财务报表，包括2016年12月31日的合并及公司的资产负债表，2016年度合并及公司的利润表、股东权益变动表和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

编制和公允列报财务报表是深圳能源集团股份有限公司管理层的责任。这种责任包括：(1)按照企业会计准则的规定编制财务报表，并使其实现公允反映；(2)设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

二、注册会计师的责任

我们的责任是在执行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中国注册会计师职业道德守则，计划和执行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，注册会计师考虑与财务报表编制和公允列报相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。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，上述财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了深圳能源集团股份有限公司2016年12月31日的合并及公司的财务状况以及2016年度的合并及公司的经营成果和现金流量。

安永华明会计师事务所(特殊普通合伙)

中国注册会计师：廖文佳

中国 北京

中国注册会计师：朱婷

2017年4月6日

深圳能源集团股份有限公司

合并资产负债表

2016年12月31日

人民币元

资产	附注五	2016年12月31日	2015年12月31日
流动资产			
货币资金	1	4,753,299,941.82	6,309,683,823.08
存放中央银行款项	2	640,753,682.69	680,364,446.55
存放同业款项	3	1,409,691,705.81	3,769,207,290.23
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	4	18,890,629.63	29,615,660.10
应收票据	5	35,555,167.97	14,150,267.50
应收账款	6	3,568,461,480.47	2,789,243,277.35
预付款项	7	237,154,943.64	160,760,244.52
应收利息	8	5,222,209.99	8,172,681.09
应收股利	9	6,382,575.52	--
其他应收款	10	423,754,952.61	216,211,809.77
存货	11	1,519,816,347.31	1,327,712,552.40
其他流动资产	12	478,071,647.92	628,631,275.10
流动资产合计		13,097,055,285.38	15,933,753,327.69
非流动资产			
发放贷款及垫款	13	--	73,400,000.00
可供出售金融资产	14	3,930,303,508.30	4,763,828,654.82
长期应收款		--	116,884.80
长期股权投资	15	5,668,192,478.61	5,456,061,305.35
投资性房地产	16	180,390,775.53	191,949,251.01
固定资产	17	20,376,154,282.03	18,315,774,602.25
在建工程	18	8,626,278,898.10	6,002,434,501.99
工程物资	19	265,317,902.35	8,450,199.15
固定资产清理	20	2,194,541.72	--
无形资产	21	3,910,439,636.80	3,745,965,190.33
开发支出	22	48,137,247.67	16,613,792.82
商誉	23	2,046,237,695.29	1,900,471,451.75
长期待摊费用	24	44,882,353.83	25,228,148.93
递延所得税资产	25	237,709,693.12	164,834,292.86
其他非流动资产	26	2,428,891,886.04	1,468,545,799.59
非流动资产合计		47,765,130,899.39	42,133,674,075.65
资产总计		60,862,186,184.77	58,067,427,403.34

深圳能源集团股份有限公司

合并资产负债表（续）

2016年12月31日

人民币元

负债和股东权益	附注五	2016年12月31日	2015年12月31日
流动负债			
短期借款	28	5,092,304,103.47	6,855,826,803.85
吸收存款	29	347,222,870.29	390,474,249.54
应付票据	30	561,411,866.23	379,457,832.00
应付账款	31	2,169,830,185.75	1,871,815,964.63
预收款项	32	518,904,221.17	418,207,161.90
应付职工薪酬	33	696,756,117.97	593,532,337.17
应交税费	34	438,393,485.87	249,425,289.49
应付利息	35	176,788,711.75	135,535,744.61
应付股利	36	14,250,390.62	10,167,800.44
其他应付款	37	2,897,331,127.31	2,673,555,993.30
一年内到期的非流动负债	38	1,934,671,508.59	885,168,544.31
其他流动负债	39	3,006,862,700.77	3,597,388,611.09
流动负债合计		<u>17,854,727,289.79</u>	<u>18,060,556,332.33</u>
非流动负债			
长期借款	40	9,549,578,268.50	6,686,328,146.24
应付债券	41	5,988,250,000.00	6,482,858,326.90
长期应付款	42	1,193,864,469.89	453,242,449.24
专项应付款	43	5,000,000.00	--
预计负债	44	--	500,000.00
递延收益	45	602,656,222.71	485,773,519.69
递延所得税负债	25	840,451,375.69	1,030,295,759.71
非流动负债合计		<u>18,179,800,336.79</u>	<u>15,138,998,201.78</u>
负债合计		<u><u>36,034,527,626.58</u></u>	<u><u>33,199,554,534.11</u></u>

后附财务报表附注为本财务报表的组成部分

深圳能源集团股份有限公司

合并资产负债表（续）

2016年12月31日

人民币元

负债和股东权益	附注五	2016年12月31日	2015年12月31日
股东权益			
股本	46	3,964,491,597.00	3,964,491,597.00
资本公积	47	4,320,646,757.91	4,319,999,057.91
其他综合收益	48	2,267,006,828.19	2,871,826,698.78
专项储备	49	4,591,048.22	3,350,169.59
盈余公积	50	2,901,843,545.71	2,818,849,466.06
未分配利润	51	8,149,468,989.11	7,732,838,194.40
归属于母公司股东权益合计		<u>21,608,048,766.14</u>	<u>21,711,355,183.74</u>
少数股东权益		<u>3,219,609,792.05</u>	<u>3,156,517,685.49</u>
股东权益合计		<u>24,827,658,558.19</u>	<u>24,867,872,869.23</u>
负债和股东权益总计		<u>60,862,186,184.77</u>	<u>58,067,427,403.34</u>

后附财务报表附注为本财务报表的组成部分

本财务报表由以下人士签署：

法定代表人：熊佩锦

主管会计工作负责人：王平洋

总会计师：赵祥智

财务总监：俞浩

会计机构负责人：麦宝洪(代)

深圳能源集团股份有限公司

合并利润表

2016年度

人民币元

	附注五	2016年	2015年
营业收入	52	11,318,112,180.40	11,129,982,964.74
减：营业成本	52	8,043,574,948.55	7,796,763,013.99
税金及附加	53	137,907,238.53	144,653,203.28
销售费用	54	108,357,637.19	93,325,228.97
管理费用	55	616,852,764.77	640,862,682.05
财务费用	56	820,999,866.37	706,992,334.87
资产减值损失	57	53,546,452.29	24,688,285.82
加：公允价值变动收益/（损失）	58	(10,725,030.47)	13,769,624.82
投资收益	59	344,116,752.20	539,261,698.49
其中：对联营企业和合营企业的投 资收益		185,771,770.99	432,936,312.35
营业利润		1,870,264,994.43	2,275,729,539.07
加：营业外收入	60	185,399,862.89	367,271,729.36
其中：非流动资产处置利得		488,924.58	3,733,668.39
减：营业外支出	61	13,797,645.13	29,611,288.71
其中：非流动资产处置损失		2,182,791.37	13,873,438.90
利润总额		2,041,867,212.19	2,613,389,979.72
减：所得税费用	63	635,231,732.97	555,697,269.08
净利润		1,406,635,479.22	2,057,692,710.64
归属于母公司股东的净利润		1,347,070,276.49	1,790,384,596.17
少数股东损益		59,565,202.73	267,308,114.47

后附财务报表附注为本财务报表的组成部分

深圳能源集团股份有限公司

合并利润表（续）

2016年度

人民币元

	<u>附注五</u>	<u>2016年</u>	<u>2015年</u>
其他综合收益的税后净额	48	(604,819,870.59)	2,780,861,360.10
归属于母公司股东的其他综合收益的税后净额		(604,819,870.59)	2,780,861,360.10
以后将重分类进损益的其他综合收益		(604,819,870.59)	2,780,861,360.10
权益法下在被投资单位将重分类进损益的其他综合收益中所享有的份额		(27,870,580.90)	(1,253,308.30)
可供出售金融资产公允价值变动		(630,768,859.90)	2,766,749,563.25
外币财务报表折算差额		53,819,570.21	15,365,105.15
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额	48	--	--
综合收益总额		<u>801,815,608.63</u>	<u>4,838,554,070.74</u>
其中：			
归属于母公司股东的综合收益总额		<u>742,250,405.90</u>	<u>4,571,245,956.27</u>
归属于少数股东的综合收益总额		<u>59,565,202.73</u>	<u>267,308,114.47</u>
每股收益	64		
基本每股收益		<u>0.34</u>	<u>0.45</u>
稀释每股收益		<u>不适用</u>	<u>不适用</u>

后附财务报表附注为本财务报表的组成部分

深圳能源集团股份有限公司

合并股东权益变动表

2016年度

人民币元

	归属于母公司股东权益							少数股东权益	股东权益合计
	股本	资本公积	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	小计		
一、本年年初余额	3,964,491,597.00	4,319,999,057.91	2,871,826,698.78	3,350,169.59	2,818,849,466.06	7,732,838,194.40	21,711,355,183.74	3,156,517,685.49	24,867,872,869.23
二、本年增减变动金额									
(一) 综合收益总额	--	--	(604,819,870.59)	--	--	1,347,070,276.49	742,250,405.90	59,565,202.73	801,815,608.63
(二) 股东投入和减少资本	--	--	--	--	--	--	--	--	--
1. 股东投入资本	--	--	--	--	--	--	--	213,764,603.83	213,764,603.83
2. 其他	--	--	--	--	--	--	--	--	--
(三) 利润分配	--	--	--	--	--	--	--	--	--
1. 提取盈余公积	--	--	--	--	82,994,079.65	(82,994,079.65)	--	--	--
2. 对股东的分配	--	--	--	--	--	(792,898,319.40)	(792,898,319.40)	(210,590,000.00)	(1,003,488,319.40)
3. 其他	--	--	--	--	--	(54,547,082.73)	(54,547,082.73)	--	(54,547,082.73)
(四) 专项储备	--	--	--	--	--	--	--	--	--
1. 本年提取	--	--	--	4,364,332.20	--	--	4,364,332.20	--	4,364,332.20
2. 本年使用	--	--	--	(3,123,453.57)	--	--	(3,123,453.57)	--	(3,123,453.57)
(五) 其他	--	647,700.00	--	--	--	--	647,700.00	352,300.00	1,000,000.00
三、本年年末余额	3,964,491,597.00	4,320,646,757.91	2,267,006,828.19	4,591,048.22	2,901,843,545.71	8,149,468,989.11	21,608,048,766.14	3,219,609,792.05	24,827,658,558.19

后附财务报表附注为本财务报表的组成部分

深圳能源集团股份有限公司

合并股东权益变动表（续）

2015年度

人民币元

	归属于母公司股东权益							少数股东权益	股东权益合计
	股本	资本公积	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	小计		
一、 本年年初余额	2,642,994,398.00	4,314,165,367.06	90,965,338.68	--	2,697,565,424.24	7,965,524,771.64	17,711,215,299.62	2,643,369,848.63	20,354,585,148.25
二、 本年增减变动金额									
(一) 综合收益总额	--	--	2,780,861,360.10	--	--	1,790,384,596.17	4,571,245,956.27	267,308,114.47	4,838,554,070.74
(二) 股东投入和减少资本									
1. 股东投入资本	--	--	--	--	--	--	--	468,200,210.56	468,200,210.56
2. 其他	--	106,721.97	--	--	--	--	106,721.97	--	106,721.97
(三) 利润分配									
1. 提取盈余公积	--	--	--	--	121,284,041.82	(121,284,041.82)	--	--	--
2. 对股东的分配	1,321,497,199.00	--	--	--	--	(1,850,096,078.59)	(528,598,879.59)	(223,015,514.28)	(751,614,393.87)
3. 其他	--	--	--	--	--	(51,691,053.00)	(51,691,053.00)	--	(51,691,053.00)
(四) 专项储备									
1. 本年提取	--	--	--	5,694,136.93	--	--	5,694,136.93	--	5,694,136.93
2. 本年使用	--	--	--	(2,343,967.34)	--	--	(2,343,967.34)	--	(2,343,967.34)
(五) 其他	--	5,726,968.88	--	--	--	--	5,726,968.88	655,026.11	6,381,994.99
三、 本年年末余额	3,964,491,597.00	4,319,999,057.91	2,871,826,698.78	3,350,169.59	2,818,849,466.06	7,732,838,194.40	21,711,355,183.74	3,156,517,685.49	24,867,872,869.23

附财务报表附注为本财务报表的组成部分

深圳能源集团股份有限公司

合并现金流量表

2016年度

人民币元

	附注五	2016年	2015年
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		12,848,647,491.33	12,097,448,569.27
客户贷款及垫款净减少额		--	536,600,000.00
收到的税费返还		66,711,453.50	51,135,050.74
收到的其他与经营活动有关的现金	65	556,978,996.18	1,217,675,101.47
经营活动现金流入小计		13,472,337,941.01	13,902,858,721.48
购买商品、接受劳务支付的现金		7,198,371,166.99	5,998,306,882.05
支付给职工以及为职工支付的现金		1,155,349,652.58	1,180,398,734.89
支付的各项税费		1,607,101,691.80	1,697,554,570.85
支付的其他与经营活动有关的现金	65	758,690,611.36	1,191,214,881.21
经营活动现金流出小计		10,719,513,122.73	10,067,475,069.00
经营活动产生的现金流量净额	66	2,752,824,818.28	3,835,383,652.48
二、 投资活动产生的现金流量			
取得投资收益收到的现金		405,668,522.53	242,539,827.64
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		4,655,479.94	10,085,691.76
收到的其他与投资活动有关的现金	65	112,917,418.00	32,724,540.00
投资活动现金流入小计		523,241,420.47	285,350,059.40
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		6,438,094,416.99	4,739,698,164.57
投资支付的现金		315,436,100.00	1,762,471,706.23
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	66	131,444,655.68	2,885,025,002.77
支付的其他与投资活动有关的现金	65	45,216,829.75	370,825,822.97
投资活动现金流出小计		6,930,192,002.42	9,758,020,696.54
投资活动产生的现金流量净额		(6,406,950,581.95)	(9,472,670,637.14)

后附财务报表附注为本财务报表的组成部分

深圳能源集团股份有限公司

合并现金流量表（续）

2016年度

人民币元

	附注五	2016年	2015年
三、筹资活动产生的现金流量			
吸收投资所收到的现金		213,764,603.83	411,734,663.07
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		213,764,603.83	411,734,663.07
取得借款收到的现金		5,204,198,332.27	14,550,037,510.13
发行债券收到的现金		2,999,535,000.00	13,485,000,000.00
资产证券化收到的现金		980,000,000.00	--
收到其他与筹资活动有关的现金	65	6,000,000.00	106,721.97
筹资活动现金流入小计		9,403,497,936.10	28,446,878,895.17
偿还债务支付的现金		8,006,482,441.65	17,696,316,192.21
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		1,916,685,573.36	1,550,008,915.72
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		210,590,000.00	221,798,000.00
偿还资产证券化支付的现金		35,000,000.00	--
支付其他与筹资活动有关的现金	65	52,882,538.43	--
筹资活动现金流出小计		10,011,050,553.44	19,246,325,107.93
筹资活动产生的现金流量净额		(607,552,617.34)	9,200,553,787.24
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
		392,041,196.44	213,776,557.07
五、现金及现金等价物净（减少）/增加额			
		(3,869,637,184.57)	3,777,043,359.65
加：年初现金及现金等价物余额		9,604,498,271.71	5,827,454,912.06
六、年末现金及现金等价物余额			
	66	5,734,861,087.14	9,604,498,271.71

后附财务报表附注为本财务报表的组成部分

深圳能源集团股份有限公司

公司资产负债表

2016年12月31日

人民币元

资产	附注十三	2016年12月31日	2015年12月31日
流动资产			
货币资金		3,048,274,482.03	4,429,574,079.46
应收账款	1	371,812,402.62	314,844,462.56
预付款项		38,510,381.49	77,931,437.66
应收利息		14,605,922.63	3,258,332.56
应收股利		32,738,545.38	26,355,969.86
其他应收款	2	328,352,817.46	274,792,749.69
存货		253,069,096.82	258,020,005.08
其他流动资产		12,300,494.45	100,788,519.94
流动资产合计		4,099,664,142.88	5,485,565,556.81
非流动资产			
可供出售金融资产		3,906,263,508.30	4,739,788,654.82
长期股权投资	3	20,348,265,589.30	18,188,294,178.04
投资性房地产		54,445,478.55	61,826,748.10
固定资产		1,065,802,759.42	1,259,558,868.06
在建工程		1,634,123,390.56	1,155,746,408.93
工程物资		197,924.01	197,924.01
无形资产		680,100,698.22	679,005,256.29
其他非流动资产		293,755,621.24	218,431,393.08
非流动资产合计		27,982,954,969.60	26,302,849,431.33
资产总计		32,082,619,112.48	31,788,414,988.14

后附财务报表附注为本财务报表的组成部分

深圳能源集团股份有限公司

公司资产负债表（续）

2016年12月31日

人民币元

负债和股东权益	附注十三	2016年12月31日	2015年12月31日
流动负债			
短期借款		1,984,400,000.00	1,577,000,000.00
应付账款		193,676,908.97	231,272,154.32
预收款项		260,115,715.96	260,100,000.00
应付职工薪酬		110,381,643.68	84,213,546.26
应交税费		46,905,522.25	37,739,147.92
应付利息		93,879,100.41	124,028,460.75
其他应付款		304,593,958.40	656,372,248.04
一年内到期的非流动负债		510,550,484.26	12,000,000.00
其他流动负债		2,999,535,000.00	3,497,388,611.09
流动负债合计		6,504,038,333.93	6,480,114,168.38
非流动负债			
长期借款		1,915,980,000.00	327,180,000.00
应付债券		5,988,250,000.00	6,482,858,326.90
递延收益		4,590,000.00	-
递延所得税负债		693,501,572.63	900,406,323.19
非流动负债合计		8,602,321,572.63	7,710,444,650.09
负债合计		15,106,359,906.56	14,190,558,818.47
股东权益			
股本		3,964,491,597.00	3,964,491,597.00
资本公积		5,608,866,829.25	5,608,866,829.25
其他综合收益		2,245,526,889.76	2,904,166,330.56
盈余公积		1,731,811,222.41	1,648,817,142.76
未分配利润		3,425,562,667.50	3,471,514,270.10
股东权益合计		16,976,259,205.92	17,597,856,169.67
负债和股东权益总计		32,082,619,112.48	31,788,414,988.14

后附财务报表附注为本财务报表的组成部分

深圳能源集团股份有限公司

公司利润表

2016年度

人民币元

	附注十三	2016年	2015年
营业收入	4	4,142,666,826.94	3,996,637,186.55
减：营业成本	4	3,660,075,564.98	3,518,944,001.69
税金及附加		31,419,501.69	45,991,300.63
销售费用		19,223,320.53	18,789,745.34
管理费用		213,657,497.07	225,259,803.63
财务费用		462,903,844.35	445,287,194.40
资产减值损失		521,454.96	21,772.01
加：投资收益	5	1,159,344,942.00	1,391,413,365.50
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		185,771,770.99	432,936,312.35
营业利润		914,210,585.36	1,133,756,734.35
加：营业外收入		12,042,187.96	31,343,212.05
减：营业外支出		3,851,920.87	301,475.80
其中：非流动资产处置损失		59,121.96	301,287.14
利润总额		922,400,852.45	1,164,798,470.60
减：所得税费用		92,460,056.00	(48,041,947.55)
净利润		829,940,796.45	1,212,840,418.15
其他综合收益的税后净额		(658,639,440.80)	2,765,496,254.95
以后将重分类进损益的其他综合收益		(658,639,440.80)	2,765,496,254.95
权益法下在被投资单位将重分类进损益的其他综合收益中所享有的份额		(27,870,580.90)	(1,253,308.30)
可供出售金融资产公允价值变动		(630,768,859.90)	2,766,749,563.25
综合收益总额		171,301,355.65	3,978,336,673.10

后附财务报表附注为本财务报表的组成部分

深圳能源集团股份有限公司

公司股东权益变动表

人民币元

	2016年					股东权益合计
	股本	资本公积	其他综合收益	盈余公积	未分配利润	
一、本年年初余额	3,964,491,597.00	5,608,866,829.25	2,904,166,330.56	1,648,817,142.76	3,471,514,270.10	17,597,856,169.67
二、本年增减变动金额						
(一) 综合收益总额	--	--	(658,639,440.80)	--	829,940,796.45	171,301,355.65
(二) 利润分配	--	--	--	--	--	--
1. 提取盈余公积	--	--	--	82,994,079.65	(82,994,079.65)	--
2. 对股东的分配	--	--	--	--	(792,898,319.40)	(792,898,319.40)
三、本年年末余额	3,964,491,597.00	5,608,866,829.25	2,245,526,889.76	1,731,811,222.41	3,425,562,667.50	16,976,259,205.92
	2015年					股东权益合计
	股本	资本公积	其他综合收益	盈余公积	未分配利润	
一、本年年初余额	2,642,994,398.00	5,608,760,107.28	138,670,075.61	1,527,533,100.94	4,230,053,972.36	14,148,011,654.19
二、本年增减变动金额						
(一) 综合收益总额	--	--	2,765,496,254.95	--	1,212,840,418.15	3,978,336,673.10
(二) 股东投入和减少资本	--	--	--	--	--	--
1. 其他	--	106,721.97	--	--	--	106,721.97
(三) 利润分配	--	--	--	--	--	--
1. 提取盈余公积	--	--	--	121,284,041.82	(121,284,041.82)	--
2. 对股东的分配	1,321,497,199.00	--	--	--	(1,850,096,078.59)	(528,598,879.59)
三、本年年末余额	3,964,491,597.00	5,608,866,829.25	2,904,166,330.56	1,648,817,142.76	3,471,514,270.10	17,597,856,169.67

后附财务报表附注为本财务报表的组成部分

深圳能源集团股份有限公司

公司现金流量表

2016年度

人民币元

	<u>2016年</u>	<u>2015年</u>
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	4,779,173,198.25	4,902,765,771.29
收到的其他与经营活动有关的现金	142,098,296.45	83,415,555.00
经营活动现金流入小计	<u>4,921,271,494.70</u>	<u>4,986,181,326.29</u>
购买商品、接受劳务支付的现金	3,815,677,344.81	3,925,240,829.23
支付给职工以及为职工支付的现金	215,873,887.84	247,786,911.99
支付的各项税费	213,967,959.25	218,271,838.87
支付的其他与经营活动有关的现金	89,793,968.71	159,671,320.12
经营活动现金流出小计	<u>4,335,313,160.61</u>	<u>4,550,970,900.21</u>
经营活动产生的现金流量净额	<u>585,958,334.09</u>	<u>435,210,426.08</u>
二、 投资活动产生的现金流量		
收回投资收到的现金	174,529,902.76	270,709,177.31
取得投资收益收到的现金	1,217,060,171.57	1,065,176,518.64
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	--	30,087.81
收到的其他与投资活动有关的现金	11,680,000.00	--
投资活动现金流入小计	<u>1,403,270,074.33</u>	<u>1,335,915,783.76</u>
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	751,454,214.40	319,269,674.99
投资支付的现金	2,295,329,700.00	3,008,028,598.17
支付的其他与投资活动有关的现金	--	37,440,000.00
投资活动现金流出小计	<u>3,046,783,914.40</u>	<u>3,364,738,273.16</u>
投资活动产生的现金流量净额	<u>(1,643,513,840.07)</u>	<u>(2,028,822,489.40)</u>

后附财务报表附注为本财务报表的组成部分

深圳能源集团股份有限公司

公司现金流量表（续）

2016年度

人民币元

	<u>2016年</u>	<u>2015年</u>
三、 筹资活动产生的现金流量		
取得借款收到的现金	3,286,750,000.00	2,756,580,000.00
发行债券收到的现金	2,999,535,000.00	13,485,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	--	106,721.97
筹资活动现金流入小计	<u>6,286,285,000.00</u>	<u>16,241,686,721.97</u>
偿还债务支付的现金	5,290,050,000.00	11,957,500,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	<u>1,319,979,091.45</u>	<u>1,045,338,691.36</u>
筹资活动现金流出小计	<u>6,610,029,091.45</u>	<u>13,002,838,691.36</u>
筹资活动产生的现金流量净额	<u>(323,744,091.45)</u>	<u>3,238,848,030.61</u>
四、 现金及现金等价物（减少）/增加额	(1,381,299,597.43)	1,645,235,967.29
加：年初现金及现金等价物余额	<u>4,429,574,079.46</u>	<u>2,784,338,112.17</u>
五、 年末现金及现金等价物余额	<u>3,048,274,482.03</u>	<u>4,429,574,079.46</u>

后附财务报表附注为本财务报表的组成部分

深圳能源集团股份有限公司

财务报表附注

2016年12月31日

人民币元

一、 本集团基本情况

深圳能源集团股份有限公司（以下简称“本公司”）系经深圳市人民政府办公厅深府办复[1993]355号文、中国人民银行深圳经济特区分行深人银复字[1993]第141号文批准，于1993年8月21日在深圳市注册成立的股份有限公司。本公司所发行人民币普通股A股股票，已在深圳证券交易所上市。本公司总部位于广东省深圳市福田区深南中路2068号。

本公司及其子公司（以下简称“本集团”）经营范围为各种常规能源和新能源的开发、生产、购销；投资和经营与能源相关的原材料的开发和运输、港口、码头和仓储工业等。

本集团的母公司和最终母公司为深圳市国资委。

本财务报表业经本公司董事会于2017年4月8日决议批准。根据本公司章程，本财务报表将提交股东大会审议。

本年度合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，包括113家子公司，参见附注七、“在其他主体中的权益”。本年度变化情况参见附注六、“合并范围的变动”。

二、 财务报表的编制基础

本财务报表按照财政部颁布的《企业会计准则—基本准则》以及其后颁布及修订的具体会计准则、应用指南、解释以及其他相关规定（统称“企业会计准则”）编制。

本财务报表以持续经营为基础列报。本集团对自2016年12月31日起12个月的持续经营能力进行了评价，未发现对持续经营能力产生重大怀疑的事项和情况。

编制本财务报表时，除某些金融工具外，均以历史成本为计价原则。资产如果发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。

三、 重要会计政策和会计估计

本集团根据实际生产经营特点制定了具体会计政策和会计估计，主要体现在应收款项坏账准备的计提、存货计价方法、固定资产折旧、无形资产摊销、研发费用资本化条件、收入确认和计量。

1. 遵循企业会计准则的声明

本财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司及本集团于2016年12月31日的财务状况以及2016年度的经营成果和现金流量。

三、 重要会计政策及会计估计（续）

2. 会计期间

本集团会计年度采用公历年度，即每年自1月1日起至12月31日止。

3. 记账本位币

本公司及境内子公司以人民币为记账本位币。本集团编制本财务报表时所采用的货币为人民币。本集团下属子公司及联营企业，根据其经营所处的主要经济环境自行决定其记账本位币，编制财务报表时折算为人民币。

4. 企业合并

企业合并，是指将两个或两个以上单独的企业合并形成一个报告主体的交易或事项。企业合并分为同一控制下企业合并和非同一控制下企业合并。

同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制，且该控制并非暂时性的，为同一控制下的企业合并。同一控制下的企业合并，在合并日取得对其他参与合并企业控制权的一方为合并方，参与合并的其他企业为被合并方。合并日，是指合并方实际取得对被合并方控制权的日期。

合并方在同一控制下企业合并中取得的资产和负债（包括最终控制方收购被合并方而形成的商誉），按合并日在最终控制方财务报表中的账面价值为基础进行相关会计处理。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价的账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积中的股本溢价，不足冲减的则调整留存收益。

非同一控制下的企业合并

参与合并的企业在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下的企业合并。非同一控制下的企业合并，在购买日取得对其他参与合并企业控制权的一方为购买方，参与合并的其他企业为被购买方。购买日，是指购买方实际取得对被购买方控制权的日期。

非同一控制下企业合并中所取得的被购买方可辨认资产、负债及或有负债在收购日以公允价值计量。

三、 重要会计政策及会计估计（续）

4. 企业合并（续）

非同一控制下的企业合并（续）

支付的合并对价的公允价值（或发行的权益性证券的公允价值）与购买日之前持有的被购买方的股权的公允价值之和大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉，并以成本减去累计减值损失进行后续计量。支付的合并对价的公允价值（或发行的权益性证券的公允价值）与购买日之前持有的被购买方的股权的公允价值之和小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及支付的合并对价的公允价值（或发行的权益性证券的公允价值）及购买日之前持有的被购买方的股权的公允价值的计量进行复核，复核后支付的合并对价的公允价值（或发行的权益性证券的公允价值）与购买日之前持有的被购买方的股权的公允价值之和仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

5. 合并财务报表

合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，包括本公司及全部子公司截至2016年12月31日止年度的财务报表。子公司，是指被本公司控制的主体（含企业、被投资单位中可分割的部分，以及本公司所控制的结构化主体等）。

编制合并财务报表时，对子公司可能存在的与本公司不一致的会计政策，已按照本公司的会计政策调整一致。本集团内部各公司之间的所有交易产生的资产、负债、权益、收入、费用和现金流量于合并时全额抵销。

子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初股东权益中所享有的份额的，其余额仍冲减少数股东权益。

对于通过非同一控制下的企业合并取得的子公司，被购买方的经营成果和现金流量自本集团取得控制权之日起纳入合并财务报表，直至本集团对其控制权终止。在编制合并财务报表时，以购买日确定的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值为基础对子公司的财务报表进行调整。

对于通过同一控制下的企业合并取得的子公司，被合并方的经营成果和现金流量自合并当期期初纳入合并财务报表。编制比较合并财务报表时，对前期财务报表的相关项目进行调整，视同合并后形成的报告主体自最终控制方开始实施控制时一直存在。

如果相关事实和情况的变化导致对控制要素中的一项或多项发生变化的，本集团重新评估是否控制被投资方。

三、 重要会计政策及会计估计（续）

5. 合并财务报表（续）

不丧失控制权的情况下，少数股东权益发生变化作为权益性交易。

6. 现金及现金等价物

现金，是指本集团的库存现金以及可以随时用于支付的存款；现金等价物，是指本集团持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额的现金、价值变动风险很小的投资。

7. 外币业务和外币报表折算

本集团对于发生的外币交易，将外币金额折算为记账本位币金额。

外币交易在初始确认时，采用交易发生日的即期汇率将外币金额折算为记账本位币金额。于资产负债表日，对于外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算。由此产生的结算和货币性项目折算差额，除属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的差额按照借款费用资本化的原则处理之外，均计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，由此产生的差额根据非货币性项目的性质计入当期损益或其他综合收益。

对于境外经营，本集团在编制财务报表时将其记账本位币折算为人民币：对资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算，股东权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算；利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率近似的汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，确认为其他综合收益。处置境外经营时，将与该境外经营相关的其他综合收益转入处置当期损益，部分处置的按处置比例计算。

外币现金流量以及境外子公司的现金流量，采用与现金流量发生日的即期汇率近似的汇率折算。汇率变动对现金及现金等价物的影响额作为调节项目在现金流量表中单独列报。

三、 重要会计政策及会计估计（续）

8. 金融工具

金融工具，是指形成一个企业的金融资产，并形成其他单位的金融负债或权益工具的合同。

金融工具的确认和终止确认

本集团于成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

满足下列条件的，终止确认金融资产（或金融资产的一部分，或一组类似金融资产的一部分），即从其账户和资产负债表内予以转销：

- (1) 收取金融资产现金流量的权利届满；
- (2) 转移了收取金融资产现金流量的权利，或在“过手协议”下承担了及时将收取的现金流量全额支付给第三方的义务，并且(a)实质上转让了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，或(b)虽然实质上既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但放弃了对该金融资产的控制。

如果金融负债的责任已履行、撤销或届满，则对金融负债进行终止确认。如果现有金融负债被同一债权人以实质上几乎完全不同条款的另一金融负债所取代，或者现有负债的条款几乎全部被实质性修改，则此类替换或修改作为终止确认原负债和确认新负债处理，差额计入当期损益。

以常规方式买卖金融资产，按交易日会计进行确认和终止确认。常规方式买卖金融资产，是指按照合同条款的约定，在法规或通行惯例规定的期限内收取或交付金融资产。交易日，是指本集团承诺买入或卖出金融资产的日期。

金融资产分类和计量

本集团的金融资产于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、贷款和应收款项、可供出售金融资产。金融资产在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益，其他类别的金融资产相关交易费用计入其初始确认金额。

三、 重要会计政策及会计估计（续）

8. 金融工具（续）

金融资产分类和计量（续）

金融资产的后续计量取决于其分类：

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，包括交易性金融资产和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。交易性金融资产，是指满足下列条件之一的金融资产：取得该金融资产的目的是为了在短期内出售；属于进行集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明企业近期采用短期获利方式对该组合进行管理；属于衍生工具，但是，被指定且为有效套期工具的衍生工具、属于财务担保合同的衍生工具、与在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生工具除外。对于此类金融资产，采用公允价值进行后续计量，所有已实现和未实现的损益均计入当期损益。与以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产相关的股利或利息收入，计入当期损益。

贷款和应收款项

贷款和应收款项，是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产。对于此类金融资产，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其摊销或减值产生的利得或损失，均计入当期损益。

可供出售金融资产

可供出售金融资产，是指初始确认时即指定为可供出售的非衍生金融资产，以及除上述金融资产类别以外的金融资产。对于此类金融资产，采用公允价值进行后续计量。其折价或溢价采用实际利率法进行摊销并确认为利息收入或费用。除减值损失及外币货币性金融资产的汇兑差额确认为当期损益外，可供出售金融资产的公允价值变动作为其他综合收益确认，直到该金融资产终止确认或发生减值时，其累计利得或损失转入当期损益。与可供出售金融资产相关的股利或利息收入，计入当期损益。

对于在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，按成本计量。

金融负债分类和计量

本集团的金融负债于初始确认时分类为其他金融负债。其他金融负债的相关交易费用计入其初始确认金额。

其他金融负债

对于此类金融负债，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。

三、 重要会计政策及会计估计（续）

8. 金融工具（续）

金融工具抵销

同时满足下列条件的，金融资产和金融负债以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

财务担保合同

财务担保合同，是指保证人和债权人约定，当债务人不履行债务时，保证人按照约定履行债务或者承担责任的合同。财务担保合同在初始确认时按照公允价值计量，不属于指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的财务担保合同，在初始确认后，按照资产负债表日履行相关现时义务所需支出的当前最佳估计数确定的金额，和初始确认金额扣除按照收入确认原则确定的累计摊销额后的余额，以两者之中的较高者进行后续计量。

金融资产减值

本集团于资产负债表日对金融资产的账面价值进行检查，有客观证据表明该金融资产发生减值的，计提减值准备。表明金融资产发生减值的客观证据，是指金融资产初始确认后实际发生的、对该金融资产的预计未来现金流量有影响，且企业能够对该影响进行可靠计量的事项。金融资产发生减值的客观证据，包括发行人或债务人发生严重财务困难、债务人违反合同条款（如偿付利息或本金发生违约或逾期等）、债务人很可能倒闭或进行其他财务重组，以及公开的数据显示预计未来现金流量确已减少且可计量。

以摊余成本计量的金融资产

发生减值时，将该金融资产的账面价值通过备抵项目减记至预计未来现金流量（不包括尚未发生的未来信用损失）现值，减记金额计入当期损益。预计未来现金流量现值，按照该金融资产原实际利率（即初始确认时计算确定的实际利率）折现确定，并考虑相关担保物的价值。减值后利息收入按照确定减值损失时对未来现金流量进行折现采用的折现率作为利率计算确认。

对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试，如有客观证据表明其已发生减值，确认减值损失，计入当期损益。对单项金额不重大的金融资产，包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单独测试未发生减值的金融资产（包括单项金额重大和不重大的金融资产），包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。已单项确认减值损失的金融资产，不包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。

三、 重要会计政策及会计估计（续）

8. 金融工具（续）

金融资产减值（续）

以摊余成本计量的金融资产（续）

本集团对以摊余成本计量的金融资产确认减值损失后，如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。但是，该转回后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。

可供出售金融资产

如果有客观证据表明该金融资产发生减值，原计入其他综合收益的因公允价值下降形成的累计损失，予以转出，计入当期损益。该转出的累计损失，为可供出售金融资产的初始取得成本扣除已收回本金和已摊销金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。

可供出售权益工具投资发生减值的客观证据，包括公允价值发生严重或非暂时性下跌。

“严重”根据公允价值低于成本的程度进行判断，“非暂时性”根据公允价值低于成本的期间长短进行判断。存在发生减值的客观证据的，转出的累计损失，为取得成本扣除当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。可供出售权益工具投资发生的减值损失，不通过损益转回，减值之后发生的公允价值增加直接在其他综合收益中确认。

在确定何谓“严重”或“非暂时性”时，需要进行判断。本集团根据公允价值低于成本的程度或期间长短，结合其他因素进行判断。

对于可供出售债务工具投资，其减值按照与以摊余成本计量的金融资产相同的方法评估。不过，转出的累计损失，为摊余成本扣除当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。减值后利息收入按照确定减值损失时对未来现金流量进行折现采用的折现率作为利率计算确认。

对于已确认减值损失的可供出售债务工具，在随后的会计期间公允价值已上升且客观上与确认原减值损失确认后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。

以成本计量的金融资产

如果有客观证据表明该金融资产发生减值，将该金融资产的账面价值，与按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额，确认为减值损失，计入当期损益。发生的减值损失一经确认，不再转回。

三、 重要会计政策及会计估计（续）

8. 金融工具（续）

金融资产转移

本集团已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产。

本集团既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，分别下列情况处理：放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产并确认产生的资产和负债；未放弃对该金融资产控制的，按照其继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

通过对所转移金融资产提供财务担保方式继续涉入的，按照金融资产的账面价值和财务担保金额两者之中的较低者，确认继续涉入形成的资产。财务担保金额，是指所收到的对价中，将被要求偿还的最高金额。

9. 应收款项

单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

对单项金额在人民币1,000万元以上的应收款项单独进行减值测试，如有客观证据表明其已发生减值，确认减值损失，计入当期损益。

本集团对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，单独测试未发生减值的应收款项，包括在具有类似信用风险特征的应收款项组合中进行减值测试。单项测试已确认减值损失的应收款项，不再包括在具有类似信用风险特征的应收款项组合中进行减值测试。

按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

信用风险特征组合确定的依据

- | | |
|-----|--|
| 组合1 | 本组合包括应收电网公司电费、应收政府补贴、应收垃圾处理费和应收关联方款项等。 |
| 组合2 | 本组合为除应收电网公司电费、应收政府补贴、应收垃圾处理费和应收关联方款项之外的应收款项。 |

深圳能源集团股份有限公司

财务报表附注（续）

2016年12月31日

人民币元

三、 重要会计政策及会计估计（续）

9. 应收款项（续）

按信用风险特征组合计提坏账准备的计提方法

组合1	不计提坏账准备
组合2	账龄分析法

本集团采用账龄分析法对应收款项计提坏账准备的比例如下：

	计提比例
1年以内	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%

单项金额不重大但单项计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	预计可收回金额明显低于其账面价值
坏账准备的计提方法	个别认定法

10. 存货

存货包括燃料、备品备件、原材料、房地产开发产品、房地产开发成本、在产品、产成品、发出存货、周转材料等。

存货按照成本进行初始计量。房地产开发产品包括在建开发产品及已完工开发产品，开发产品的成本包括土地出让金、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等。其他存货成本包括采购成本、加工成本和其他成本。房地产开发产品发出时，采用个别计价法确定其实际成本。其他发出存货，采用加权平均法确定其实际成本。周转材料包括低值易耗品和包装物等，低值易耗品和包装物采用一次转销法进行摊销。

存货的盘存制度采用永续盘存制。

三、 重要会计政策及会计估计（续）

10. 存货（续）

于资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量，对成本高于可变现净值的，计提存货跌价准备，计入当期损益。如果以前计提存货跌价准备的影响因素已经消失，使得存货的可变现净值高于其账面价值，则在原已计提的存货跌价准备金额内，将以前减记的金额予以恢复，转回的金额计入当期损益。

可变现净值，是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。计提存货跌价准备时，均按单个存货项目计提。

11. 长期股权投资

长期股权投资包括对子公司和联营企业的权益性投资。

长期股权投资在取得时以初始投资成本进行初始计量。通过同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，以合并日取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为初始投资成本；初始投资成本与合并对价账面价值之间差额，调整资本公积（不足冲减的，冲减留存收益）；合并日之前的其他综合收益，在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他股东权益变动而确认的股东权益，在处置该项投资时转入当期损益；其中，处置后仍为长期股权投资的按比例结转，处置后转换为金融工具的则全额结转。通过非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，以合并成本作为初始投资成本（通过多次交易分步实现非同一控制下的企业合并的，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和作为初始投资成本），合并成本包括购买方付出的资产、发生或承担的负债、发行的权益性证券的公允价值之和；购买日之前持有的因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他股东权益变动而确认的股东权益，在处置该项投资时转入当期损益；其中，处置后仍为长期股权投资的按比例结转，处置后转换为金融工具的则全额结转。除企业合并形成的长期股权投资以外方式取得的长期股权投资，按照下列方法确定初始投资成本：支付现金取得的，以实际支付的购买价款及与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出作为初始投资成本；发行权益性证券取得的，以发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资，在本公司个别财务报表中采用成本法核算。控制，是指拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响回报金额。

三、 重要会计政策及会计估计（续）

11. 长期股权投资（续）

采用成本法时，长期股权投资按初始投资成本计价。追加或收回投资的，调整长期股权投资的成本。被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为当期投资收益。

本集团对被投资单位具有共同控制或重大影响的，长期股权投资采用权益法核算。共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。重大影响，是指对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。

采用权益法时，长期股权投资的初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，归入长期股权投资的初始投资成本；长期股权投资的初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

采用权益法时，取得长期股权投资后，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资损益和其他综合收益并调整长期股权投资的账面价值。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位可辨认资产等的公允价值为基础，按照本集团的会计政策及会计期间，并抵销与联营企业及合营企业之间发生的内部交易损益按照应享有的比例计算归属于投资方的部分（但内部交易损失属于资产减值损失的，应全额确认），对被投资方的净利润进行调整后确认，但投出或出售的资产构成业务的除外。按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值。本集团确认被投资单位发生的净亏损，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限，本集团负有承担额外损失义务的除外。对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外股东权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入股东权益。

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。采用权益法核算的长期股权投资，终止采用权益法的，原权益法核算的相关其他综合收益采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他股东权益变动而确认的股东权益，全部转入当期损益；仍采用权益法的，原权益法核算的相关其他综合收益采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理并按比例转入当期损益，因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他股东权益变动而确认的股东权益，按相应的比例转入当期损益。

12. 投资性房地产

投资性房地产，是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产，包括已出租的建筑物。

深圳能源集团股份有限公司

财务报表附注（续）

2016年12月31日

人民币元

三、 重要会计政策及会计估计（续）

12. 投资性房地产（续）

投资性房地产按照成本进行初始计量。与投资性房地产有关的后续支出，如果与该资产有关的经济利益很可能流入且其成本能够可靠地计量，则计入投资性房地产成本。否则，于发生时计入当期损益。

本集团采用成本模式对投资性房地产进行后续计量。具体折旧方法与固定资产中房屋建筑物的折旧方法一致。

13. 固定资产

固定资产仅在与其有关的经济利益很可能流入本集团，且其成本能够可靠地计量时才予以确认。与固定资产有关的后续支出，符合该确认条件的，计入固定资产成本，并终止确认被替换部分的账面价值；否则，在发生时计入当期损益。

本公司之子公司-深圳市广深沙角B电力有限公司（以下简称“沙角B公司”）无偿取得由合和电力（中国）有限公司与深圳市能源集团有限公司（以下简称“深能集团”）合作成立的中外合作经营公司深圳沙角火力发电厂B厂有限公司合作期满后的固定资产按1999年10月31日业经资产评估机构评估的重估价入账。

本集团对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，根据工程概算、工程造价或者工程实际成本等暂估入账，待完成工程竣工决算手续后，再按实际成本调整原来的暂估价值。除此之外，本集团的固定资产按成本并考虑预计弃置费用因素的影响进行初始计量。购置固定资产的成本包括购买价款、相关税费、使固定资产达到预定可使用状态前所发生的可直接归属于该资产的其他支出。

燃煤、燃气发电机组的折旧采用产量法，按其设计的估计生产量计提折旧，即根据发电机组价值、设备寿命期及预计售电量，确定发电机组的单位电量折旧额为人民币0.0186元/千瓦时至美元0.0129元/千瓦时。其他固定资产的折旧，除使用提取的安全生产费形成的之外，均采用年限平均法计提，各类固定资产的使用寿命、预计净残值率及年折旧率如下：

	使用寿命	预计净残值率	年折旧率
房屋及建筑物	15-40年	3-10%	2.25%-6.47%
除燃煤、燃气发电机组外的机器设备	5-20年	3-10%	4.50%-19.40%
运输工具	5-25年	3-10%	3.60%-19.40%
主干管及庭院管	20年	5%	4.75%
其他设备	5年	3-10%	18.00%-19.40%

三、 重要会计政策及会计估计（续）

13. 固定资产（续）

以融资租赁方式租入的固定资产采用与自有固定资产一致的政策计提租赁资产折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产使用寿命内计提折旧，无法合理确定租赁期届满能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

本集团至少于每年年度终了，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，必要时进行调整。

14. 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必要工程支出、工程达到预定可使用状态前的应予资本化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时转入固定资产、无形资产。

15. 借款费用

借款费用，是指本集团因借款而发生的利息及其他相关成本，包括借款利息、折价或者溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。

可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的借款费用，予以资本化，其他借款费用计入当期损益。符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建或者生产才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

借款费用同时满足下列条件的，才能开始资本化：

- (1) 资产支出已经发生；
- (2) 借款费用已经发生；
- (3) 为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

购建符合资本化条件的资产达到预定可使用状态时，借款费用停止资本化。之后发生的借款费用计入当期损益。

三、 重要会计政策及会计估计（续）

15. 借款费用（续）

在资本化期间内，每一会计期间的利息资本化金额，按照下列方法确定：

- (1) 专门借款以当期实际发生的利息费用，减去暂时性的存款利息收入或投资收益后的金额确定。
- (2) 占用的一般借款，根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的加权平均利率计算确定。
- (3) 资本化期间内，外币专门借款的汇兑差额全部予以资本化；外币一般借款的汇兑差额计入当期损益。

符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中，发生除达到预定可使用或者可销售状态必要的程序之外的非正常中断、且中断时间连续超过3个月的，暂停借款费用的资本化。在中断期间发生的借款费用确认为费用，计入当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始。

16. 无形资产

无形资产仅在与有关的经济利益很可能流入本集团，且其成本能够可靠地计量时才予以确认，并以成本进行初始计量。本集团采用建设经营移交方式(BOT)参与宝安老虎坑垃圾焚烧处理项目及龙岩市生活垃圾焚烧发电厂项目，当本集团在有关基础设施建成后，从事经营的一定期间内有权向获取服务的对象收取费用，但收费金额不确定的，本集团会按照收取或应收对价的公允价值作为无形资产进行初始确认。

无形资产按照其能为本集团带来经济利益的期限确定使用寿命，无法预见其为本集团带来经济利益期限的作为使用寿命不确定的无形资产。

各项无形资产的使用寿命如下：

	使用寿命
土地使用权	20-50年
管道燃气专营权	30-44年
特许经营权	27年
非专利技术	10年
其他	3-10年

本集团取得的土地使用权，通常作为无形资产核算。自行开发建造厂房等建筑物，相关的土地使用权和建筑物分别作为无形资产和固定资产核算。

三、 重要会计政策及会计估计（续）

16. 无形资产（续）

使用寿命有限的无形资产，在其使用寿命内采用直线法摊销。本集团至少于每年年度终了，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核，必要时进行调整。

本集团将内部研究开发项目的支出，区分为研究阶段支出和开发阶段支出。研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。开发阶段的支出，只有在同时满足下列条件时，才能予以资本化，即：完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；具有完成该无形资产并使用或出售的意图；无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。不满足上述条件的开发支出，于发生时计入当期损益。

17. 资产减值

本集团对除存货、递延所得税、金融资产外的资产减值，按以下方法确定：

本集团于资产负债表日判断资产是否存在可能发生减值的迹象，存在减值迹象的，本集团将估计其可收回金额，进行减值测试。对因企业合并所形成的商誉，无论是否存在减值迹象，至少于每年末进行减值测试。对于尚未达到可使用状态的无形资产，也每年进行减值测试。

可收回金额根据资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。本集团以单项资产为基础估计其可收回金额；难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。资产组的认定，以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。

当资产或者资产组的可收回金额低于其账面价值时，本集团将其账面价值减记至可收回金额，减记的金额计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。

就商誉的减值测试而言，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。相关的资产组或者资产组组合，是能够从企业合并的协同效应中受益的资产组或者资产组组合，且不大于本集团确定的报告分部。

三、 重要会计政策及会计估计（续）

17. 资产减值（续）

对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，首先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，确认相应的减值损失。然后对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较其账面价值与可收回金额，如可收回金额低于账面价值的，减值损失金额首先抵减分摊至资产组或者资产组组合中商誉的账面价值，再根据资产组或者资产组组合中除商誉之外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

18. 长期待摊费用

长期待摊费用采用直线法摊销，摊销期如下：

	摊销期
装修费用	5年
时代金融中心车库使用权	20年
土地租赁费	25-30年
其他	3-5年

19. 职工薪酬

职工薪酬，是指本集团因为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的各种形式的报酬或补偿。职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利和辞退福利。本集团提供给职工配偶、子女、受赡养人、已故员工遗属及其他受益人等的福利，也属于职工薪酬。

短期薪酬

在职工提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

离职后福利（设定提存计划）

本集团的职工参加由当地政府管理的养老保险和失业保险，还参加了企业年金，相应支出在发生时计入相关资产成本或当期损益。

三、 重要会计政策及会计估计（续）

19. 职工薪酬（续）

辞退福利

本集团向职工提供辞退福利的，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：企业不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；企业确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

20. 预计负债

除了非同一控制下企业合并中的或有对价及承担的或有负债之外，当与或有事项相关的义务同时符合以下条件，本集团将其确认为预计负债：

- (1) 该义务是本集团承担的现时义务；
- (2) 该义务的履行很可能导致经济利益流出本集团；
- (3) 该义务的金额能够可靠地计量。

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，并综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。每个资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核。有确凿证据表明该账面价值不能反映当前最佳估计数的，按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

21. 收入

收入在经济利益很可能流入本集团、且金额能够可靠计量，并同时满足以下条件时予以确认。

销售商品收入

本集团已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给买方，不再对该商品保留通常与所有权相联系的继续管理权和实施有效控制，且相关的已发生或将发生的成本能够可靠计量，确认为收入的实现。收入的金额能够可靠地计量，相关的经济利益很可能流入本集团，相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量，确认销售商品收入的实现。

本集团的销售商品收入主要包括电力、蒸汽、燃气等销售收入，有关销售商品收入的具体确认时点为：电力销售以取得电网公司确认的上网电量统计表作为确认销售收入的时点；蒸汽销售以收到经客户确认的蒸汽销售结算单作为确认销售收入的时点；燃气销售以产品已出库且每月定期获得抄表数量作为销售收入的时点。

三、 重要会计政策及会计估计（续）

21. 收入（续）

提供劳务收入

在提供劳务收入的金额能够可靠地计量，相关的经济利益很可能流入本集团，交易的完工程度能够可靠地确定，交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量时，确认提供劳务收入的实现。本集团于资产负债表日按照完工百分比法确认提供的劳务收入。劳务交易的完工进度按已经发生的劳务成本占估计总成本的比例确定。

本集团的劳务收入主要包括垃圾处理收入及船舶运输收入。垃圾处理收入以每月末取得城市管理局确认的垃圾处理吨数及合同约定单价作为确认劳务收入依据；船舶运输业务主要是国内沿海普通货船运输和国际船舶普通货物运输。对于船舶运输业务，在满足下列条件时，确认船舶运输收入的实现：如航次在同一会计期间内开始并完成的，在航次结束时确认船舶运输收入的实现；如航次的开始和完成分别属于不同的会计期间，则在航次结果能够可靠估计的情况下，于资产负债表日按照航行开始日至资产负债表日的已航行天数占航行总天数的比例确定完工程度，按照完工百分比法确认船舶运输收入。

利息收入

按照他人使用本集团货币资金的时间和实际利率计算确定。

租赁收入

经营租赁的租金收入在租赁期内各个期间按照直线法确认，或有租金在实际发生时计入当期损益。

22. 政府补助

政府补助是指本集团从政府无偿取得货币性资产和非货币性资产。政府补助根据相关政府文件中明确规定的补助对象分为与资产相关的政府补助和收益相关的政府补助。

政府补助在能够满足其所附的条件并且能够收到时，予以确认。政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

政府文件规定用于购建或以其他方式形成长期资产的，作为与资产相关的政府补助；政府文件不明确的，以取得该补助必须具备的基本条件为基础进行判断，以购建或其他方式形成长期资产为基本条件的作为与资产相关的政府补助，除此之外的作为与收益相关的政府补助。

三、 重要会计政策及会计估计（续）

22. 政府补助（续）

本集团收到的包括国产设备退税、灰场项目建设补助款、经济与节能减排专项资金以及污泥、垃圾焚烧装备补助款等补助，由于与本集团发电基础设施和节能设施等资产的最终形成相关，划分为与资产相关的政府补助。

与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间计入当期损益；用于补偿已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产的使用寿命内平均分配计入当期损益。但按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。本集团收到的包括燃气燃油加工费补贴、垃圾发电增值税退税以及营业税改增值税等补贴，由于其与本集团的收益性支出相关，划分为与收益相关的政府补助。

已确认的政府补助需要返还时，存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；不存在相关递延收益的，直接计入当期损益。

23. 所得税

所得税包括当期所得税和递延所得税。除由于企业合并产生的调整商誉或与直接计入股东权益的交易或者事项相关的计入股东权益外，均作为所得税费用或收益计入当期损益。

本集团对于当期和以前期间形成的当期所得税负债或资产，按照税法规定计算的预期应交纳或返还的所得税金额计量。

本集团根据资产与负债于资产负债表日的账面价值与计税基础之间的暂时性差异，以及未作为资产和负债确认但按照税法规定可以确定其计税基础的项目的账面价值与计税基础之间的差额产生的暂时性差异，采用资产负债表债务法计提递延所得税。

各种应纳税暂时性差异均据以确认递延所得税负债，除非：

- (1) 应纳税暂时性差异是在以下交易中产生的：商誉的初始确认，或者具有以下特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额或可抵扣亏损。
- (2) 对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，该暂时性差异转回的时间能够控制并且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

对于可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，本集团以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认由此产生的递延所得税资产，除非：

三、 重要会计政策及会计估计（续）

23. 所得税（续）

- (1) 可抵扣暂时性差异是在以下交易中产生的：该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额或可抵扣亏损。
- (2) 对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列条件的，确认相应的递延所得税资产：暂时性差异在可预见的未来很可能转回，且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额。

本集团于资产负债表日，对于递延所得税资产和递延所得税负债，依据税法规定，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量，并反映资产负债表日预期收回资产或清偿负债方式的所得税影响。

于资产负债表日，本集团对递延所得税资产的账面价值进行复核。如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，减记递延所得税资产的账面价值。于资产负债表日，本集团重新评估未确认的递延所得税资产，在很可能获得足够的应纳税所得额可供所有或部分递延所得税资产转回的限度内，确认递延所得税资产。

如果拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利，且递延所得税与同一应纳税主体和同一税收征管部门相关，则将递延所得税资产和递延所得税负债以抵销后的净额列示。

24. 租赁

实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁为融资租赁，除此之外的均为经营租赁。

作为经营租赁承租人

经营租赁的租金支出，在租赁期内各个期间按照直线法计入相关的资产成本或当期损益，或有租金在实际发生时计入当期损益。

作为经营租赁出租人

经营租赁的租金收入在租赁期内各个期间按直线法确认为当期损益，或有租金在实际发生时计入当期损益。

三、 重要会计政策及会计估计（续）

24. 租赁（续）

作为融资租赁承租人

融资租入的资产，于租赁期开始日将租赁开始日租赁资产的公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用，在租赁期内各个期间采用实际利率法进行分摊。或有租金在实际发生时计入当期损益。

25. 利润分配

本公司的现金股利，于股东大会批准后确认为负债。

26. 安全生产费

按照规定提取的安全生产费，计入相关产品的成本或当期损益，同时计入专项储备；使用时区分是否形成固定资产分别进行处理：属于费用性支出的，直接冲减专项储备；形成固定资产的，归集所发生的支出，于达到预定可使用状态时确认固定资产，同时冲减等值专项储备并确认等值累计折旧。

27. 公允价值计量

本集团于每个资产负债表日以公允价值计量上市的权益工具投资。公允价值，是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。本集团以公允价值计量相关资产或负债，假定出售资产或者转移负债的有序交易在相关资产或负债的主要市场进行；不存在主要市场的，本集团假定该交易在相关资产或负债的最有利市场进行。主要市场（或最有利市场）是本集团在计量日能够进入的交易市场。本集团采用市场参与者在对该资产或负债定价时为实现其经济利益最大化所使用的假设。

以公允价值计量非金融资产的，考虑市场参与者将该资产用于最佳用途产生经济利益的能力，或者将该资产出售给能够用于最佳用途的其他市场参与者产生经济利益的能力。

本集团采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，优先使用相关可观察输入值，只有在可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，才使用不可观察输入值。

三、 重要会计政策及会计估计（续）

27. 公允价值计量（续）

在财务报表中以公允价值计量或披露的资产和负债，根据对公允价值计量整体而言具有重要意义的最低层次输入值，确定所属的公允价值层次：第一层次输入值，在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；第二层次输入值，除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值；第三层次输入值，相关资产或负债的不可观察输入值。

每个资产负债表日，本集团对在财务报表中确认的持续以公允价值计量的资产和负债进行重新评估，以确定是否在公允价值计量层次之间发生转换。

28. 重大会计判断和估计

编制财务报表要求管理层作出判断、估计和假设，这些判断、估计和假设会影响收入、费用、资产和负债的列报金额及其披露，以及资产负债表日或有负债的披露。然而，这些假设和估计的不确定性所导致的结果可能造成对未来受影响的资产或负债的账面金额进行重大调整。

判断

在应用本集团的会计政策的过程中，管理层作出了以下对财务报表所确认的金额具有重大影响的判断：

经营租赁——作为出租人

本集团就投资性房地产签订了租赁合同。本集团认为，根据租赁合同的条款，本集团保留了这些房地产所有权上的所有重大风险和报酬，因此作为经营租赁处理。

估计的不确定性

以下为于资产负债表日有关未来的关键假设以及估计不确定性的其他关键来源，可能会导致未来会计期间资产和负债账面金额重大调整。

可供出售金融资产减值

本集团将某些资产归类为可供出售金融资产，并将其公允价值的变动直接计入其他综合收益。

三、 重要会计政策及会计估计（续）

28. 重大会计判断和估计（续）

估计的不确定性（续）

除金融资产之外的非流动资产减值（除商誉外）

本集团在每一个资产负债表日检查长期股权投资、投资性房地产、固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产及其他除商誉外非流动资产等是否存在可能发生减值的迹象。当存在迹象表明其账面金额不可收回时，进行减值测试。在判断上述资产是否存在减值迹象以及进行减值测试时，本集团管理层主要从以下方面进行评估和分析：(1)影响资产减值的事项是否已经发生；(2)资产继续使用或处置而预期可获得的现金流量现值是否低于资产的账面价值；以及(3)预期未来现金流量现值中使用的重要假设是否适当。预计未来现金流量现值时，管理层必须估计该项资产或资产组的预计未来现金流量，并选择恰当的折现率确定未来现金流量的现值。管理层根据现有经验进行的上述估计可能与下一会计期间实际或预计结果有所不同，这可能导致对资产负债表中非金融资产的账面价值作出相应调整。

商誉减值

本集团至少每年测试商誉是否发生减值。这要求对分配了商誉的资产组或者资产组组合的未来现金流量的现值进行预计。对未来现金流量的现值进行预计时，本集团需要预计未来资产组或者资产组组合产生的现金流量，同时选择恰当的折现率确定未来现金流量的现值。

递延所得税资产

在很可能有足够的应纳税所得额用以抵扣可抵扣亏损的限度内，应就所有尚未利用的可抵扣亏损确认递延所得税资产。这需要管理层运用大量的判断来估计未来取得应纳税所得额的时间和金额，结合纳税筹划策略，以决定应确认的递延所得税资产的金额。

固定资产按产量法计提折旧

本集团根据发电机组价值、预计售电量及预计净残值确定单位电量折旧额，并按照单位电量折旧额及实际售电量计提折旧。基于目前产业政策、技术、损耗情况、电力管理部门的调度方式及以往经验，本集团管理层认为该等发电机组使用寿命、预计售电量、预计净残值及折旧计提方法是适当的。若本集团未来实际售电量与预计数存在重大差异，本集团将对单位电量折旧额进行调整，该调整将影响当期及未来期间计入损益的折旧费用。

三、 重要会计政策及会计估计（续）

28. 重大会计判断和估计（续）

估计的不确定性（续）

固定资产暂估价值

由于电厂项目建设期长、工程造价高，竣工决算时间较长，对于已达到预定可使用状态的发电机组及相关房屋建筑物，在尚未办理工程竣工决算前，根据工程概算、工程造价或者工程实际成本等暂估入账，待完成工程竣工决算手续后，再按实际成本调整原来的暂估价值。若发电机组及相关房屋建筑物的暂估价值与实际成本存在较大差异，将可能需要对固定资产的价值进行相应调整。

新建电厂项目的获批

本集团的部分电厂建设项目能够取得国家发展和改革委员会（以下简称“国家发改委”）的最终批准是一项重要估计和判断。该项估计和判断是基于已取得的初步审批和对项目的理解。基于以往经验，本集团相信将会取得国家发改委对该等电厂建设项目的最终批准。对该等估计和判断的偏离将可能需要对固定资产、在建工程及其他非流动资产的价值进行相应调整。

29. 会计政策和会计估计变更

会计政策变更

税费列报方式变更

本集团于2016年按照《增值税会计处理规定》（财会[2016]22号）的要求，将利润表中“营业税金及附加”项目调整为“税金及附加”项目；企业经营活动发生的房产税、土地使用税、车船使用税、印花税等相关税费，自2016年5月1日起发生的，列示于“税金及附加”项目，不再列示于“管理费用”项目；2016年5月1日之前发生的（除原已计入“营业税金及附加”项目的与投资性房地产相关的房产税和土地使用税外），仍列示于“管理费用”项目。“应交税费”科目的“应交增值税”、“未交增值税”、“待抵扣进项税额”、“待认证进项税额”、“增值税留抵税额”等明细科目的借方余额，于2016年末由资产负债表中的“应交税费”项目重分类至“其他流动资产”及“其他非流动资产”列示；2015年末上述明细科目的借方余额，仍按原列报方式列示。“应交税费”科目的“待转销项税额”等明细科目的贷方余额，于2016年末由资产负债表中的“应交税费”重分类至“其他流动负债”及“其他非流动负债”列示；2015年末上述明细科目的贷方余额，仍按原列报方式列示。由于上述要求，2016年度和2015年度的“税金及附加”项目以及“管理费用”项目、2016年末和2015年末的“应交税费”项目、“其他流动资产”项目、“其他应收款”项目、“其他非流动资产”项目、“其他流动负债”项目、“其他非流动负债”项目之间列报的内容有所不同，但对2016年度和2015年度的合并及公司净利润和合并及公司股东权益无影响。

深圳能源集团股份有限公司

财务报表附注（续）

2016年12月31日

人民币元

四、 税项

1. 主要税种及税率

增值税	电力销售、商品销售、垃圾处理收入按17%的税率计算销项税，供热蒸汽、石油液化气销售收入按13%的税率计算销项税，运输收入按11%的税率计缴增值税，并按扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额计缴增值税。 小型水电销售收入按3%的税率计缴增值税。 自2016年5月1日起，租赁收入按5%的税率计缴增值税；贷款收入、餐饮及酒店服务收入按6%的税率计缴增值税。
营业税	于2016年5月1日以前，租赁收入、贷款收入、餐饮及酒店服务收入均按5%的税率计缴营业税。自2016年5月1日起，由计缴营业税改为计缴增值税。
城市维护建设税	按实际缴纳的流转税的1%、5%或7%计缴。
教育费附加	按实缴缴纳的流转税的3%计缴。
地方教育费附加	按实缴缴纳的流转税的2%计缴。
房产税	自用房产以房产原值的70%为计税依据，按1.2%的税率计缴；出租房产以租金收入为计税依据，按12%的税率计缴。
企业所得税	按应纳税所得额的25%计缴。

存在不同企业所得税税率纳税主体的说明：

纳税主体名称	所得税税率
深能(香港)国际有限公司(深能国际公司)	16.50%
深能(香港)昌平航运有限公司(昌平公司)	16.50%
深能(香港)永平航运有限公司(永平公司)	16.50%
辉力亚洲有限公司(辉力亚洲公司)	16.50%
GENTEK Holding Limited(GENTEK公司)	--
CPT Wyndham Holdings Limited(CPT公司)	--
China Hydroelectric Corporation(CHC公司)	--
China Hydroelectric Corporation (Hong Kong) Limited(CHH公司)	--
SINOCITY INTERNATIONAL LIMITED(SINOCITY公司)	--
CHAPTER WAY LIMITED(CHAPTER WAY公司)	--

深圳能源集团股份有限公司

财务报表附注（续）

2016年12月31日

人民币元

四、 税项（续）

2. 税收优惠

公司名称	税种	相关法规及政策依据	批准/备案机关	批准/备案文号	减免幅度	有效期限
汉能邳州市太阳能发电有限公司（邳州太阳能公司）	企业所得税	《公共基础设施项目企业所得税优惠目录（2008年版）》	邳州市国家税务局	《所得税减免税优惠事前备案登记表》	自项目取得第一笔生产经营收入所属纳税年度起，第一年至第三年免缴企业所得税，第四年至第六年减半缴纳企业所得税。2013年度为邳州太阳能公司一期项目取得第一笔生产经营收入的纳税年度，2016年度减半缴纳企业所得税，税率为12.5%。	2013年1月1日至2018年12月31日
邳州太阳能公司	企业所得税	《公共基础设施项目企业所得税优惠目录（2008年版）》	邳州市国家税务局	《所得税减免税优惠事前备案登记表》	自项目取得第一笔生产经营收入所属纳税年度起，第一年至第三年免缴企业所得税，第四年至第六年减半缴纳企业所得税。2014年度为邳州太阳能公司二期项目取得第一笔生产经营收入的纳税年度，2016年度减半缴纳企业所得税，税率为12.5%。	2014年1月1日至2019年12月31日
淮安中能环光伏电力有限公司(淮安光伏公司)	企业所得税	《公共基础设施项目企业所得税优惠目录（2008年版）》	淮阴区国家税务局	《企业所得税优惠项目备案报告表》	自项目取得第一笔生产经营收入所属纳税年度起，第一年至第三年免缴企业所得税，第四年至第六年减半缴纳企业所得税。2013年度为中能环光伏公司取得第一笔生产经营收入的纳税年度，2016年度减半缴纳企业所得税，税率为12.5%。	2013年1月1日至2018年12月31日
沛县协合新能源有限公司（沛县协合公司）	企业所得税	《公共基础设施项目企业所得税优惠目录（2008年版）》	沛县国家税务局	《企业所得税优惠项目备案报告表》	自项目取得第一笔生产经营收入所属纳税年度起，第一年至第三年免缴企业所得税，第四年至第六年减半缴纳企业所得税。2013年度为协合新能源公司取得第一笔生产经营收入的纳税年度，2016年度减半缴纳企业所得税，税率为12.5%。	2013年1月1日至2018年12月31日
大丰正辉太阳能电力有限公司（大丰正辉公司）	企业所得税	《公共基础设施项目企业所得税优惠目录（2008年版）》	盐城市大丰地方税务局	《税务事项告知书》(大地税一[2015]2525号)、《纳税人减免税备案登记表》	自项目取得第一笔生产经营收入所属纳税年度起，第一年至第三年免缴企业所得税，第四年至第六年减半缴纳企业所得税。2014年度为大丰太阳能公司取得第一笔生产经营收入的纳税年度，2016年度免缴企业所得税。	2014年1月1日至2019年12月31日

深圳能源集团股份有限公司

财务报表附注（续）

2016年12月31日

人民币元

四、 税项（续）

2. 税收优惠（续）

公司名称	税种	相关法规及政策依据	批准/备案机关	批准/备案文号	减免幅度	有效期限
深圳市能源环保有限公司(能源环保公司)	增值税	《财政部 国家税务总局关于印发《资源综合利用产品和劳务增值税优惠目录》的通知》财税（2015）78号	深圳市地方税务局，深圳市国家税务局，深圳市财政委员会，深圳市经济贸易和信息委员会	增值税即征即退备案通知书	在垃圾用量占发电燃料的比重不低于80%，并且生产排放达到相关规定时，以垃圾为燃料生产的电力收入实行100%增值税即征即退政策。	2015年7月1日起
				增值税即征即退备案通知书	提供垃圾处置劳务取得的垃圾处置费，实行70%增值税即征即退。	2015年7月1日起
能源环保公司	企业所得税	《中华人民共和国企业所得税法实施条例》	深圳市南山地方税务局	深地税南备[2013]163号	自项目取得第一笔生产经营收入所属纳税年度起，第一年至第三年免缴企业所得税，第四年至第六年减半缴纳企业所得税。2013年度为能源环保公司宝安二期电厂取得第一笔生产经营收入的纳税年度，2016年度减半缴纳企业所得税，税率为12.5%。	2013年1月1日至2018年12月31日
武汉深能环保新沟垃圾发电有限公司(武汉环保公司)	增值税	《财政部 国家税务总局关于印发《资源综合利用产品和劳务增值税优惠目录》的通知》财税（2015）78号	武汉市东西湖区国家税务局	东国税[2013]838号	提供垃圾处置劳务取得的垃圾处置费，实行70%增值税即征即退。	2015年7月1日起
武汉环保公司	企业所得税	《中华人民共和国企业所得税法实施条例》	武汉市东西湖区国家税务局	《所得税减免税优惠事前备案登记书》	在垃圾用量占发电燃料的比重不低于80%，并且生产排放达到相关规定时，以垃圾为燃料生产的电力收入实行100%增值税即征即退政策。	2015年7月1日起
深能北方(兴安盟)科右中旗能源开发有限公司(科右中旗公司)	企业所得税	《中华人民共和国企业所得税法实施条例》	科尔沁右翼中旗国家税务局	《企业所得税减免税优惠事前备案登记书》	自项目取得第一笔生产经营收入所属纳税年度起，第一年至第三年免缴企业所得税，第四年至第六年减半缴纳企业所得税。2013年度为能源环保武汉公司取得第一笔生产经营收入的纳税年度，2016年度减半缴纳企业所得税，税率为12.5%。	2013年1月1日至2018年12月31日
					自项目取得第一笔生产经营收入所属纳税年度起，第一年至第三年免缴企业所得税，第四年至第六年减半缴纳企业所得税。2013年度为科右中旗开发公司取得第一笔生产经营收入的纳税年度，2016年度减半缴纳企业所得税，税率为7.5%。	2013年1月1日至2018年12月31日

深圳能源集团股份有限公司

财务报表附注（续）

2016年12月31日

人民币元

四、 税项（续）

2. 税收优惠（续）

公司名称	税种	相关法规及政策依据	批准/备案机关	批准/备案文号	减免幅度	有效期限
深能北方(通辽)能源开发有限公司(通辽开发公司)	企业所得税	《中华人民共和国企业所得税法实施条例》 《财政部国家税务总局海关总署关于深入实施西部大开发战略有关税收政策问题的通知》 (财税[2011]58号)	内蒙古自治区开鲁县国家税务局	《企业所得税减免税事前备案登记书》	符合西部大开发战略优惠税率条件，减按15%税率缴纳企业所得税。同时，自项目取得第一笔生产经营收入所属纳税年度起，第一年至第三年免缴企业所得税，第四年至第六年减半缴纳企业所得税。2011年度为通辽开发公司取得第一笔生产经营收入的纳税年度，免缴企业所得税。2016年度减半缴纳企业所得税，税率为7.5%。	2011年1月1日至2016年12月31日
深能北方(满洲里)能源开发有限公司(满洲里开发公司)	企业所得税	《中华人民共和国企业所得税法实施条例》 《财政部国家税务总局海关总署关于深入实施西部大开发战略有关税收政策问题的通知》 (财税[2011]58号)	内蒙古自治区扎赉诺尔区国家税务局	《所得税减免税优惠事前备案登记书》	符合西部大开发战略优惠税率条件，减按15%税率缴纳企业所得税。同时，自项目取得第一笔生产经营收入所属纳税年度起，第一年至第三年免缴企业所得税，第四年至第六年减半缴纳企业所得税。2011年度为满洲里开发公司取得第一笔生产经营收入的纳税年度，免缴企业所得税。2016年度减半缴纳企业所得税，税率为7.5%。	2011年1月1日至2016年12月31日
深能北方(锡林郭勒)能源开发有限公司(锡林郭勒公司)	企业所得税	《中华人民共和国企业所得税法实施条例》 《财政部国家税务总局海关总署关于深入实施西部大开发战略有关税收政策问题的通知》(财税[2011]58号)	内蒙古自治区镶黄旗国家税务局	《企业所得税减免税事前备案登记书》	符合西部大开发战略优惠税率条件，减按15%税率缴纳企业所得税。同时，自项目取得第一笔生产经营收入所属纳税年度起，第一年至第三年免缴企业所得税，第四年至第六年减半缴纳企业所得税。2014年度为锡林郭勒开发公司取得第一笔生产经营收入的纳税年度。2016年度免缴企业所得税。	2014年1月1日至2019年12月31日

深圳能源集团股份有限公司

财务报表附注（续）

2016年12月31日

人民币元

四、 税项（续）

2. 税收优惠（续）

公司名称	税种	相关法规及政策依据	批准/备案机关	批准/备案文号	减免幅度	有效期限
龙岩新东阳环保净化有限公司(新东阳公司)	企业所得税	《关于公共基础设施项目和环境保护节能节水项目企业所得税优惠政策问题的通知》(财税[2012]10号)	福建龙岩市经济开发区国家税务局	《企业所得税税收优惠事项备案表》	自项目取得第一笔生产经营收入所属纳税年度起，第一年至第三年免缴企业所得税，第四年至第六年减半缴纳企业所得税。2014年度为新东阳公司取得第一笔生产经营收入的纳税年度，2016年免缴企业所得税。	2014年1月1日至2019年12月31日
新东阳公司	增值税	《财政部国家税务总局关于印发《资源综合利用产品和劳务增值税优惠目录》的通知》(财税〔2015〕78号)	福建龙岩市经济开发区国家税务局	《税务事项通知书》(增值税即征即退备案通知书)	在垃圾用量占发电燃料的比重不低于80%，并且生产排放达到相关规定时，以垃圾为燃料生产的电力收入实行100%增值税即征即退政策。提供垃圾处置劳务取得的垃圾处置费，实行70%增值税即征即退。	2016年1月1日至2016年12月31日
CPT公司下属子公司	增值税	《关于简并增值税征收率政策的通知》	财政部 国家税务总局	财税[2014]57号	县以下小型水力发电单位（装机容量为5万千瓦（含）以下）生产的电力可按简易办法依照3%征收率计算缴纳增值税。	2014年7月1日起
福贡县恒大水电开发有限公司(恒大公司)	企业所得税	《财政部 海关总署国家税务总局关于深入实施西部大开发战略有关税收政策问题的通知》(财税[2011]58号)	云南省福贡县国家税务局	《企业所得税税收优惠事项备案表》	符合西部大开发战略优惠税率条件，减按15%的税率缴纳企业所得税。	2014年1月1日至2020年12月31日
福贡西能电力发展有限公司(西能公司)	企业所得税	《财政部 海关总署国家税务总局关于深入实施西部大开发战略有关税收政策问题的通知》(财税[2011]58号)	云南省福贡县国家税务局	《企业所得税税收优惠事项备案表》	符合西部大开发战略优惠税率条件，减按15%的税率缴纳企业所得税。	2014年1月1日至2020年12月31日

深圳能源集团股份有限公司

财务报表附注（续）

2016年12月31日

人民币元

四、 税项（续）

2. 税收优惠（续）

公司名称	税种	相关法规及政策依据	批准/备案机关	批准/备案文号	减免幅度	有效期限
深能（滕州）能源有限公司(滕州能源公司)	企业所得税	《公共基础设施项目企业所得税优惠目录（2008年版）》	滕州国税局	《企业所得税优惠项目备案报告表》	自项目取得第一笔生产经营收入所属纳税年度起，第一年至第三年免缴企业所得税，第四年至第六年减半缴纳企业所得税。2016年度为深能（滕州）能源有限公司一期项目取得第一笔生产经营收入的纳税年度，2016年度免缴企业所得税。	2016年1月1日至 2021年12月31日
高邮协和风力发电有限公司(高邮协合公司)	增值税	《财政部 国家税务总局关于印发《资源综合利用产品和劳务增值税优惠目录》的通知》财税（2015）78号	高邮市国家税务局	《税务事项通知书》（增值税即征即退备案通知书）	对纳税人销售自产的利用风力生产的电力产品，实行增值税即征即退50%的政策。	2016年10月1日起
泗洪协和风力发电有限公司(泗洪协合公司)	增值税	《财政部 国家税务总局关于印发《资源综合利用产品和劳务增值税优惠目录》的通知》财税（2015）78号	泗洪县国家税务局	《税务事项通知书》（增值税即征即退备案通知书）	对纳税人销售自产的利用风力生产的电力产品，实行增值税即征即退50%的政策。	2016年3月1日起
邢台县永联光伏发电开发有限公司(邢台永联光伏公司)	企业所得税	《公共基础设施项目企业所得税优惠目录（2008年版）》	邢台县国家税务局	《企业所得税优惠事项备案表》	自项目取得第一笔生产经营收入所属纳税年度起，第一年至第三年免缴企业所得税，第四年至第六年减半缴纳企业所得税。2015年度为邢台县永联光伏发电开发有限公司取得第一笔生产经营收入的纳税年度，2016年度免缴企业所得税。	2015年1月1日至 2020年12月31日

深圳能源集团股份有限公司

财务报表附注（续）

2016年12月31日

人民币元

四、 税项（续）

2. 税收优惠（续）

公司名称	税种	相关法规及政策依据	批准/备案机关	批准/备案文号	减免幅度	有效期限
邳州太阳能公司	企业所得 税	《公共基础设施项目企业 所得税优惠目录 （2008年版）》	邳州市国家税 务局	《所得税减免税优惠 事前备案登 记 书》	自项目取得第一笔生产经营收入所属纳税年度起，第一年至第 三年免缴企业所得税，第四年至第六年减半缴纳企业所得税。 2013年度为邳州太阳能公司一期项目取得第一笔生产经营收 入的纳税年度，2016年度减半缴纳企业所得税，税率为 12.5%。	2013年1月1日 至 2019年12月 31日
沛县苏新光伏电力有 限公司(沛县苏新公司)	企业所 得税	《公共基础设施项目企业 所得税优惠目录 （2008年版）》	沛县国家税务 局	《企业所得税优惠项 目备案报告表》	自项目取得第一笔生产经营收入所属纳税年度起，第一年至第 三年免缴企业所得税，第四年至第六年减半缴纳企业所得税。 2015年度为沛县苏新光伏公司项目取得第一笔生产经营收 入 的纳税年度，2016年度免缴企业所得税。	2015年1月1日 至2020年12月 31日
阿特斯泗洪光伏发电 有限公司(泗洪光伏公 司)	企业所 得税	《公共基础设施项目企 业所得税优惠目录 （2008年版）》	泗洪县国家税 务局第一税务 分局	《企业所得税减免税 优惠事项备案表》	自项目取得第一笔生产经营收入所属纳税年度起，第一年至 第 三年免缴企业所得税，第四年至第六年减半缴纳企业所得 税。2015年度为阿特斯泗洪光伏公司项目取得第一笔生产经 营收入的纳税年度，2016年度免缴企业所得税。	2015年1月1日 至2020年12月 31日

深圳能源集团股份有限公司

财务报表附注（续）

2016年12月31日

人民币元

四、 税项（续）

2. 税收优惠（续）

公司名称	税种	相关法规及政策依据	批准/备案机关	批准/备案文号	减免幅度	有效期限
云南华邦电力开发有限公司(云南华邦公司)	企业所得税	《财政部 海关总署国家税务总局关于深入实施西部大开发战略有关税收政策问题的通知》(财税[2011]58号)	云南省盈江县国家税务局	《企业所得税税收优惠事项备案表》	符合西部大开发战略优惠税率条件，减按15%的税率缴纳企业所得税。	2016年1月1日至2016年12月31日
盈江县秦瑞户撒河电力有限责任公司(户撒河公司)	企业所得税	《财政部 海关总署 国家税务总局关于深入实施西部大开发战略有关税收政策问题的通知》(财税[2011]58号)	云南省盈江县国家税务局	《企业所得税税收优惠事项备案表》	符合西部大开发战略优惠税率条件，减按15%的税率缴纳企业所得税。	2016年1月1日至2016年12月31日
禄劝小蓬祖发电有限公司(小蓬祖公司)	企业所得税	《财政部 海关总署 国家税务总局关于深入实施西部大开发战略有关税收政策问题的通知》(财税[2011]58号)	云南省禄劝国家税务局	《企业所得税税收优惠事项备案表》	符合西部大开发战略优惠税率条件，减按15%的税率缴纳企业所得税。	2015年1月1日至2020年12月31日
金平康宏水电开发有限公司(康宏公司)	企业所得税	《财政部 海关总署 国家税务总局关于深入实施西部大开发战略有关税收政策问题的通知》(财税[2011]58号)	金平县国家税务局	《企业所得税税收优惠事项备案表》	符合西部大开发战略优惠税率条件，减按15%的税率缴纳企业所得税。	2016年1月1日至2016年12月31日
深圳市新资源建材实业有限公司(新资源公司)	企业所得税	《资源综合利用企业所得税优惠目录(2008年版)》	深圳市地方税务局，深圳市国家税务局，深圳市财政委员会，深圳市经济贸易和信息委员	《企业所得税税收优惠事项备案表》	粉煤灰销售收入减按90%计入收入总额计缴企业所得税。	2016年1月1日至2016年12月31日

深圳能源集团股份有限公司

财务报表附注（续）

2016年12月31日

人民币元

五、 合并财务报表主要项目注释

1. 货币资金

	2016年	2015年
库存现金		
人民币	725,484.91	891,531.57
港币	--	17,355.89
美元	123,889.27	364,946.35
欧元	19,034.22	18,483.00
加纳赛地	60,995.28	259,237.43
银行存款		
人民币	3,774,820,502.07	3,503,348,205.99
港币	1,868,733.56	2,216,886.60
美元	540,090,282.44	2,317,887,315.55
欧元	3.14	20.01
加纳赛地	6,673,723.80	741,783.73
其他货币资金		
人民币(注1)	428,917,293.13	483,938,056.96
	<u>4,753,299,941.82</u>	<u>6,309,683,823.08</u>

于2016年12月31日，本集团合计人民币428,130,560.49元货币资金由于保证金性质，使用权受到限制（2015年12月31日：474,392,841.60元）。

于2016年12月31日，本集团存放于境外的货币资金为人民币566,625,124.31元（2015年12月31日：人民币2,329,717,030.84元）。

银行活期存款按照银行活期存款利率取得利息收入。短期定期存款的存款期分为3个月至12个月，依本集团的现金需求而定，并按照相应的银行定期存款利率取得利息收入。

深圳能源集团股份有限公司

财务报表附注（续）

2016年12月31日

人民币元

五、 合并财务报表主要项目注释（续）

1. 货币资金（续）

注1：其他货币资金明细如下：

	2016年	2015年
投标保证金	10,000,000.00	--
质押保证金	--	200,800,000.00
保函保证金	275,305,652.03	153,641,444.00
银行承兑汇票保证金	142,824,908.46	119,951,397.60
存放在证券营业部资金	786,732.64	9,545,215.36
	<u>428,917,293.13</u>	<u>483,938,056.96</u>

2. 存放中央银行款项

	2016年	2015年
存放中央银行法定存款准备金	<u>640,753,682.69</u>	<u>680,364,446.55</u>

注：为本集团之子公司深圳能源财务有限公司（简称“能源财务公司”）存放于中国人民银行的法定存款准备金。

3. 存放同业款项

	2016年	2015年
人民币	1,311,639,053.55	3,678,409,911.33
美元	<u>98,052,652.26</u>	<u>90,797,378.90</u>
	<u>1,409,691,705.81</u>	<u>3,769,207,290.23</u>

深圳能源集团股份有限公司

财务报表附注（续）

2016年12月31日

人民币元

五、 合并财务报表主要项目注释（续）

4. 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

	2016年	2015年
交易性金融资产		
权益工具投资(注1)	<u>18,890,629.63</u>	<u>29,615,660.10</u>

注1：为本集团以短期获利为目的进行的股票投资。

5. 应收票据

	2016年	2015年
银行承兑汇票	2,781,300.40	4,900,267.50
商业承兑汇票	<u>32,773,867.57</u>	<u>9,250,000.00</u>
	<u>35,555,167.97</u>	<u>14,150,267.50</u>

于2016年12月31日，本集团无已质押的应收票据（2015年12月31日：无）。

已背书或贴现但在资产负债表日尚未到期的应收票据如下：

	2016年		2015年	
	终止确认	未终止确认	终止确认	未终止确认
商业承兑汇票	<u>3,000,000.00</u>	<u>--</u>	<u>--</u>	<u>12,492,341.60</u>

于2016年12月31日，本集团无因出票人未履约而将票据转为应收账款的情况（2015年12月31日：无）。

深圳能源集团股份有限公司

财务报表附注（续）

2016年12月31日

人民币元

五、 合并财务报表主要项目注释（续）

6. 应收账款

应收账款并不计息。

应收账款的账龄分析如下：

	2016年	2015年
1年以内	1,900,602,733.58	2,084,068,589.01
1至2年	1,232,164,510.33	702,023,357.02
2至3年	434,833,377.92	--
3年以上	5,922,048.46	5,922,048.46
	3,573,522,670.29	2,792,013,994.49
减：应收账款坏账准备	5,061,189.82	2,770,717.14
	<u>3,568,461,480.47</u>	<u>2,789,243,277.35</u>

应收账款坏账准备的变动如下：

	年初余额	本年计提	本年转回	年末余额
2016年	2,770,717.14	2,405,226.99	(114,754.31)	5,061,189.82
2015年	<u>3,231,604.63</u>	<u>298,812.05</u>	<u>(759,699.54)</u>	<u>2,770,717.14</u>

深圳能源集团股份有限公司

财务报表附注（续）

2016年12月31日

人民币元

五、 合并财务报表主要项目注释（续）

6. 应收账款（续）

	2016年				2015年			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)
单项金额重大并单独计提坏账准备	--	--	--	--	--	--	--	--
按信用风险特征组合计提坏账准备								
组合一	3,489,793,402.56	97.65	--	--	2,703,603,735.78	96.83	--	--
组合二	83,166,337.27	2.33	4,498,259.36	5.41	87,847,328.25	3.15	2,207,786.68	2.51
	3,572,959,739.83	99.98	4,498,259.36	0.13	2,791,451,064.03	99.98	2,207,786.68	0.08
单项金额不重大但单独计提坏账准备	562,930.46	0.02	562,930.46	100.00	562,930.46	0.02	562,930.46	100.00
	3,573,522,670.29	100.00	5,061,189.82	0.14	2,792,013,994.49	100.00	2,770,717.14	0.10

于2016年12月31日，本集团无单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款（2015年12月31日：无）。

深圳能源集团股份有限公司

财务报表附注（续）

2016年12月31日

人民币元

五、 合并财务报表主要项目注释（续）

6. 应收账款（续）

本集团采用按账龄分析法计提坏账准备的应收账款情况如下：

	2016年			2015年		
	账面余额		坏账准备金额	账面余额		坏账准备金额
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1年以内	83,080,116.23	5.40	4,485,326.20	87,670,794.76	2.49	2,181,306.66
1至2年	86,221.04	15.00	12,933.16	176,533.49	15.00	26,480.02
	<u>83,166,337.27</u>	5.41	<u>4,498,259.36</u>	<u>87,847,328.25</u>	2.51	<u>2,207,786.68</u>

深圳能源集团股份有限公司

财务报表附注（续）

2016年12月31日

人民币元

五、 合并财务报表主要项目注释（续）

6. 应收账款（续）

2016年无实际核销的应收账款（2015年：无）。

于2016年12月31日，应收账款金额前五名如下：

	账面余额	占应收账款总额 的比例(%)	坏账准备
加纳电力公司	1,888,405,359.99	52.84	--
广东电网有限责任公司	881,687,208.55	24.67	--
江苏省电力公司	263,217,785.91	7.37	--
内蒙古东部电力公司	124,275,657.99	3.48	--
河北省电力公司	105,960,219.80	2.97	--
	<u>3,263,546,232.24</u>	<u>91.33</u>	<u>--</u>

于2015年12月31日，应收账款金额前五名如下：

	账面余额	占应收账款总额 的比例(%)	坏账准备
加纳电力公司	1,691,571,607.70	60.59	--
广东电网有限责任公司	653,691,455.12	23.41	--
江苏省电力公司	137,861,281.94	4.94	--
蒙西电力公司	51,108,763.89	1.83	--
河北省电力公司	26,611,261.65	0.95	--
	<u>2,560,844,370.30</u>	<u>91.72</u>	<u>--</u>

于2016年12月31日，无应收账款转移（2015年12月31日：无）。

深圳能源集团股份有限公司

财务报表附注（续）

2016年12月31日

人民币元

五、 合并财务报表主要项目注释（续）

7. 预付款项

预付款项的账龄分析如下：

	2016年		2015年	
	账面余额	比例(%)	账面余额	比例(%)
1年以内	226,276,725.72	95.41	137,532,307.82	85.55
1至2年	4,404,019.66	1.86	5,771,246.38	3.59
2至3年	2,607,065.22	1.10	4,935,822.39	3.07
3年以上	3,867,133.04	1.63	12,520,867.93	7.79
	<u>237,154,943.64</u>	<u>100.00</u>	<u>160,760,244.52</u>	<u>100.00</u>

账龄1年以上的预付款项，为已预付但尚未结算完毕的材料采购款。

于2016年12月31日，预付款项金额前五名如下：

	账面余额	占预付款项 总额的比例(%)	未结算原因
中海石油气电集团有限责任公司	67,924,385.11	28.64	货物未到
广东中煤进出口有限公司	32,936,884.20	13.89	货物未到
中华人民共和国黄埔新港海关	20,510,000.00	8.65	报关手续未完成
中国石油天然气股份有限公司西气 东输销售分公司	12,594,747.95	5.31	报关手续未完成
黄埔海关驻沙田办事处	7,700,000.00	3.25	报关手续未完成
	<u>141,666,017.26</u>	<u>59.74</u>	

于2015年12月31日，预付款项金额前五名如下：

	账面余额	占预付款项 总额的比例(%)	未结算原因
中海石油气电集团有限责任公司	52,901,154.65	32.91	货物未到
深圳能源物流有限公司	15,702,927.20	9.77	货物未到
中华人民共和国蛇口海关	10,338,268.31	6.43	报关手续未完成
中铁（惠州）铁路有限公司	7,359,423.66	4.58	服务未完成
中船海洋与防务装备股份有限公司	2,994,400.00	1.86	货物未到
	<u>89,296,173.82</u>	<u>55.55</u>	

深圳能源集团股份有限公司

财务报表附注（续）

2016年12月31日

人民币元

五、 合并财务报表主要项目注释（续）

8. 应收利息

	2016年	2015年
定期存款	4,137,834.91	6,844,515.23
发放贷款	--	118,651.40
存放同业	1,084,375.08	1,209,514.46
	<u>5,222,209.99</u>	<u>8,172,681.09</u>

于2016年12月31日，本集团无逾期应收利息（2015年12月31日：无）。

9. 应收股利

	2016年	2015年
国电南宁发电有限责任公司	<u>6,382,575.52</u>	<u>--</u>

10. 其他应收款

其他应收款的账龄分析如下：

	2016年	2015年
1年以内	374,364,680.55	100,484,015.11
1至2年	4,396,546.44	57,828,350.78
2至3年	42,010,973.69	23,363,911.54
3年以上	<u>138,168,806.61</u>	<u>165,620,244.63</u>
	558,941,007.29	347,296,522.06
减：其他应收款坏账准备	<u>135,186,054.68</u>	<u>131,084,712.29</u>
	<u>423,754,952.61</u>	<u>216,211,809.77</u>

其他应收款坏账准备的变动如下：

	年初余额	本年计提	合并子公司增加	本年转回	年末余额
2016年	<u>131,084,712.29</u>	<u>5,592,748.87</u>	<u>--</u>	<u>(1,491,406.48)</u>	<u>135,186,054.68</u>
2015年	<u>128,529,227.16</u>	<u>3,337,645.66</u>	<u>880,461.56</u>	<u>(1,662,622.09)</u>	<u>131,084,712.29</u>

深圳能源集团股份有限公司

财务报表附注（续）

2016年12月31日

人民币元

五、 合并财务报表主要项目注释（续）

10. 其他应收款（续）

	2016年				2015年			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)
单项金额重大并单独 计提坏账准备	86,013,976.75	15.39	85,677,919.22	99.61	86,013,976.75	24.77	85,677,919.22	99.61
按信用风险特征组合 计提坏账准备								
组合一	366,788,539.48	65.62	--	--	135,442,478.49	39.00	--	--
组合二	92,634,084.88	16.57	36,003,729.28	38.87	112,533,060.64	32.40	32,099,786.89	28.52
	459,422,624.36	82.19	36,003,729.28	7.84	247,975,539.13	71.40	32,099,786.89	12.94
单项金额虽不重大但 单独计提坏账准备	13,504,406.18	2.42	13,504,406.18	100.00	13,307,006.18	3.83	13,307,006.18	100.00
	558,941,007.29	100.00	135,186,054.68	24.19	347,296,522.06	100.00	131,084,712.29	37.74

深圳能源集团股份有限公司

财务报表附注（续）

2016年12月31日

人民币元

五、 合并财务报表主要项目注释（续）

10. 其他应收款（续）

于2016年12月31日，单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款情况如下：

	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	计提理由
北方证券有限责任公司（北方证券公司）破产清算组	29,176,285.81	28,840,228.28	98.85	注1
汉唐证券有限责任公司（汉唐证券）	23,049,790.94	23,049,790.94	100.00	注2
惠州国贸工程开发总公司（惠州国贸公司）	17,187,900.00	17,187,900.00	100.00	注3
协宝国际集团(深圳)有限公司（协宝公司）	16,600,000.00	16,600,000.00	100.00	注4
	<u>86,013,976.75</u>	<u>85,677,919.22</u>		

于2015年12月31日，单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款情况如下：

	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	计提理由
北方证券公司破产清算组	29,176,285.81	28,840,228.28	98.85	注1
汉唐证券	23,049,790.94	23,049,790.94	100.00	注2
惠州国贸公司	17,187,900.00	17,187,900.00	100.00	注3
协宝公司	16,600,000.00	16,600,000.00	100.00	注4
	<u>86,013,976.75</u>	<u>85,677,919.22</u>		

深圳能源集团股份有限公司

财务报表附注（续）

2016年12月31日

人民币元

五、 合并财务报表主要项目注释（续）

10. 其他应收款（续）

注 1：人民币 28,840,228.28 元为本公司之子公司月亮湾油料港务有限公司（简称“油料港务公司”）委托北方证券公司购买的 010405 国债本金部分。2004 年 11 月上述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（简称“证券登记公司上海分公司”）。2005 年 5 月北方证券公司被托管，油料港务公司未能收回被质押的国债，于 2005 年对该等国债本金部分全额计提了坏账准备。事后油料港务公司以证券登记公司上海分公司在国债回购交易中未尽审查义务为由起诉证券登记公司上海分公司，要求证券登记公司上海分公司赔偿侵权损失。2007 年 10 月，上海市高级人民法院以(2007)沪高民二(商)终字第 118 号《民事判决书》判决油料港务公司败诉。

注 2：能源财务公司于 2003 年 7 月存入汉唐证券的保证金存款计人民币 50,000,000.00 元。由于 2004 年 9 月汉唐证券被托管，能源财务公司预计上述保证金存款的可收回金额为零，并全额计提坏账准备。2010 年度，能源财务公司根据汉唐证券管理人《债权申报审查通知书》，将从汉唐证券之关联公司深圳恒斯达电子有限公司收取的款项计人民币 4,140,000.00 元从上述保证金存款中予以扣减。2011 年度，根据汉唐证券破产财产分配方案，能源财务公司收到汉唐证券清算款项合计人民币 19,564,042.85 元。2013 年度，能源财务公司收到汉唐证券第三次清算款项计人民币 1,658,028.79 元。2015 年度，能源财务公司收到汉唐证券第四次清算款项计人民币 1,588,137.42 元。

注 3：根据深圳市中龙发实业有限公司（简称“中龙发公司”）、惠州国贸公司与本公司签订的《协议书》以及中龙发公司与本公司签订的《股权转让合同》，本公司将拥有的惠州国贸公司权益性资本计人民币 3,000,000.00 元全部转让予中龙发公司，同时本公司将对惠州国贸公司人民币 3,000,000.00 元的债权亦无偿转让给中龙发公司；中龙发公司同意惠州国贸公司以其拥有的“惠州国际贸易中心”部分物业偿还其对中龙发公司的上述负债，并委托惠州国贸公司将上述物业作价人民币 3,000,000.00 元出售给本公司（惠州国贸公司与本公司已签订《“惠州国际贸易中心”楼宇认购合同书》），本公司同意将对惠州国贸公司的垫付款计人民币 13,500,000.00 元转为认购楼宇款。

本公司认购楼宇款共计人民币 16,500,000.00 元以及其他往来款项计人民币 687,900.00 元。由于本公司尚未取得相关楼宇物业，本公司于 2004 年已对其全额计提了坏账准备。

深圳能源集团股份有限公司

财务报表附注（续）

2016年12月31日

人民币元

五、 合并财务报表主要项目注释（续）

10. 其他应收款（续）

注 4：根据 1994 年 12 月 8 日深圳凯成实业公司与本公司签订的《房地产买卖合同》及 1994 年 12 月 9 日协宝公司与本公司签订的《商品楼回购合同书》，本公司购买位于深圳市福田区东园路的富豪花园 A 座二层裙楼建筑面积为 3,036 平方米的物业，并由协宝公司代理；本公司向协宝公司支付人民币 20,000,000.00 元，并于当日收到回购定金计人民币 3,400,000.00 元。

本公司因未能取得上述合同约定的物业，对逾期债权通过法律途径予以解决。经深圳市中级人民法院以(1998)深中法刑二初字第 93 号《刑事判决书》和广东省高级人民法院以(1999)粤高法刑经终字第 39 号《刑事判决书》判决以及深圳市中级人民法院以[2000]深中法执内字第 19-4 号《民事裁定书》裁决，深圳凯成实业公司将其拥有的富豪花园汇园阁 14 套房作价人民币 14,100,000.00 元抵偿给本公司。因本公司未能取得该等物业，本公司于 2004 年对上述款项全额计提了坏账准备。

本集团采用按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款情况如下：

	2016年			2015年		
	账面余额		坏账准备金额	账面余额		坏账准备金额
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1年以内	46,165,161.76	5.02	2,317,281.39	49,873,964.65	0.48	237,094.09
1至2年	3,455,304.25	14.89	514,605.64	14,908,748.63	10.00	1,490,874.86
2至3年	9,285,256.35	29.56	2,744,259.24	4,000,375.68	30.00	1,200,112.70
3至4年	2,992,144.69	50.00	1,496,072.35	18,740,116.87	32.00	5,996,837.40
4至5年	6,071,375.33	75.85	4,605,274.20	102,957.18	80.00	82,365.74
5年以上	24,664,842.50	98.63	24,326,236.46	24,906,897.63	92.72	23,092,502.10
	<u>92,634,084.88</u>	<u>38.87</u>	<u>36,003,729.28</u>	<u>112,533,060.64</u>	<u>28.52</u>	<u>32,099,786.89</u>

单项金额不重大但按信用风险特征组合后风险较大的款项主要为单项金额不重大但账龄在3年以上的其他应收款。

于 2016 年本集团计提坏账准备人民币 5,592,748.87 元（2015 年：计提人民币 3,337,645.66 元，合并子公司增加人民币 880,461.56 元），收回或转回坏账准备人民币 1,491,406.48 元（2015 年：人民币 1,662,622.09 元）。

于 2016 年本集团无实际核销的其他应收款（2015 年：无）。

深圳能源集团股份有限公司

财务报表附注（续）

2016年12月31日

人民币元

五、 合并财务报表主要项目注释（续）

10. 其他应收款（续）

其他应收款按性质分类如下：

	2016年	2015年
经营性往来款	226,472,371.21	213,176,697.45
个人往来	10,318,362.84	7,252,371.34
保证金及押金	42,798,683.96	29,685,424.77
代垫工程款	257,116,891.37	13,526,836.63
增值税进项税	--	11,987,504.13
保险索赔款	3,367,910.76	2,826,355.00
其他	18,866,787.15	68,841,332.74
	<u>558,941,007.29</u>	<u>347,296,522.06</u>

于2016年12月31日，其他应收款金额前五名如下：

	年末余额	占其他应收款总额的比 例(%)	性质	账龄	坏账准备 年末余额
山西天惠聚源能源有限公司	86,028,000.00	15.39	代垫工程款	1年以内	--
巢湖市晶阁光伏发电有限公司	58,903,676.80	10.54	代垫工程款	1年以内	--
吉县金智农业光伏有限公司	34,580,000.00	6.19	代垫工程款	1年以内	--
淮安日昌太阳能发电有限公司	31,842,240.00	5.70	代垫工程款	1年以内	--
中银专项计划账户	29,711,344.14	5.32	往来款	1年以内	--
	<u>241,065,260.94</u>	<u>43.14</u>			<u>--</u>

于2015年12月31日，其他应收款金额前五名如下：

	年末余额	占其他应收款总 额的比例(%)	性质	账龄	坏账准备 年末余额
北方证券公司破产清算组	29,176,285.81	8.40	往来款	5年以上	28,840,228.28
陈坚(新东阳公司股东)	25,705,553.28	7.40	往来款	1至2年	--
汉唐证券	23,049,790.94	6.64	保证金	5年以上	23,049,790.94
惠州国贸公司	17,187,900.00	4.95	往来款	3年以上	17,187,900.00
协宝国际集团(深圳)有限公司	16,600,000.00	4.78	往来款	5年以上	16,600,000.00
	<u>111,719,530.03</u>	<u>32.17</u>			<u>85,677,919.22</u>

深圳能源集团股份有限公司

财务报表附注（续）

2016年12月31日

人民币元

五、 合并财务报表主要项目注释（续）

10. 其他应收款（续）

于2016年12月31日，无应收政府补助款项（2015年12月31日：无）。

11. 存货

	2016 年			2015 年		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
燃料	239,694,063.90	(7,676,800.99)	232,017,262.91	200,275,846.67	(7,676,800.99)	192,599,045.68
备品备件 (注 1)	648,274,525.14	(26,472,260.40)	621,802,264.74	589,163,744.49	(28,788,264.30)	560,375,480.19
原材料	14,121,146.94	--	14,121,146.94	10,029,114.23	--	10,029,114.23
房地产开 发成本 (注 2)	611,043,661.52	--	611,043,661.52	491,238,849.16	--	491,238,849.16
房地产开 发产品 (注 3)	--	--	--	2,922,404.05	--	2,922,404.05
在产品	16,289,265.02	--	16,289,265.02	9,727,663.50	--	9,727,663.50
产成品	496,831.90	--	496,831.90	2,120,166.12	--	2,120,166.12
低值易耗 品	1,611,191.24	--	1,611,191.24	103,457.27	--	103,457.27
包装物	557,226.87	--	557,226.87	521,609.98	--	521,609.98
在途物资	20,482,472.08	--	20,482,472.08	51,688,106.63	--	51,688,106.63
其他	1,395,024.09	--	1,395,024.09	6,386,655.59	--	6,386,655.59
	<u>1,553,965,408.70</u>	<u>(34,149,061.39)</u>	<u>1,519,816,347.31</u>	<u>1,364,177,617.69</u>	<u>(36,465,065.29)</u>	<u>1,327,712,552.40</u>

存货跌价准备变动如下：

2016年

	年初余额	本年计提	本年减少 转销	年末余额
燃料	7,676,800.99	--	--	7,676,800.99
备品备件(注1)	28,788,264.30	--	(2,316,003.90)	26,472,260.40
	<u>36,465,065.29</u>	<u>--</u>	<u>(2,316,003.90)</u>	<u>34,149,061.39</u>

深圳能源集团股份有限公司

财务报表附注（续）

2016年12月31日

人民币元

五、 合并财务报表主要项目注释（续）

11. 存货（续）

2015年

	年初余额	本年计提	本年减少 转销	年末余额
燃料	7,676,800.99	--	--	7,676,800.99
备品备件(注1)	55,135,807.95	2,316,003.90	(28,663,547.55)	28,788,264.30
	<u>62,812,608.94</u>	<u>2,316,003.90</u>	<u>(28,663,547.55)</u>	<u>36,465,065.29</u>

注1： 2016年度本集团之子公司能源环保公司对库存时间较长且估计无使用价值的备品进行处置，故本年转销存货跌价准备计人民币2,316,003.90元。

注2： 房地产开发成本明细如下：

项目名称	开工时间	预计竣工时间	预计总投资额	年初余额	年末余额
电力花园二期	2012 年	2017 年	867,683,900.00	491,238,849.16	611,043,661.52

注3： 房地产开发产品的明细如下：

2016年

项目名称	竣工时间	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
电力花园一期	2007 年	2,922,404.05	--	(2,922,404.05)	--

2015年

项目名称	竣工时间	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
电力花园一期	2007 年	2,922,404.05	--	--	2,922,404.05

深圳能源集团股份有限公司

财务报表附注（续）

2016年12月31日

人民币元

五、 合并财务报表主要项目注释（续）

11. 存货（续）

于2016年12月31日，本集团无所有权受到限制的存货（2015年12月31日：无）。

于2016年12月31日，本集团存货余额中无借款费用资本化金额（2015年12月31日：无）。

12. 其他流动资产

	2016年	2015年
贴现资产(注1)	--	200,886,645.56
增值税年末留抵税额	441,194,298.39	414,936,021.36
预缴所得税	3,255,777.29	128,609.18
预缴土地使用税	--	999,999.00
预缴工会经费	95,073.50	--
待认证进项税	33,526,498.74	--
深圳市创新投资集团有限公司(创新投公司)		
委托贷款	--	11,680,000.00
	<u>478,071,647.92</u>	<u>628,631,275.10</u>

注1：系能源财务公司办理转贴现业务融出的资金。

13. 发放贷款及垫款

	2016年	2015年
企业贷款及垫款账面价值	<u>--</u>	<u>73,400,000.00</u>

深圳能源集团股份有限公司

财务报表附注（续）

2016年12月31日

人民币元

五、 合并财务报表主要项目注释（续）

14. 可供出售金融资产

	2016年		
	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售权益工具			
按公允价值计量	3,228,378,417.47	(5,423,838.24)	3,222,954,579.23
按成本计量(注1)	714,629,049.07	(7,280,120.00)	707,348,929.07
	<u>3,943,007,466.54</u>	<u>(12,703,958.24)</u>	<u>3,930,303,508.30</u>
	2015年		
	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售权益工具			
按公允价值计量	4,069,403,563.99	(5,423,838.24)	4,063,979,725.75
按成本计量	707,129,049.07	(7,280,120.00)	699,848,929.07
	<u>4,776,532,613.06</u>	<u>(12,703,958.24)</u>	<u>4,763,828,654.82</u>

以公允价值计量的可供出售金融资产：

	2016年 可供出售权益工具	2015年 可供出售权益工具
权益工具成本	230,363,608.72	230,363,608.72
公允价值	3,222,954,579.23	4,063,979,725.75
累计计入其他综合收益的公允价值变动	2,998,014,808.75	3,839,039,955.27
已计提减值	<u>(5,423,838.24)</u>	<u>(5,423,838.24)</u>

注1：由于被投资公司的股票未在任何交易市场交易，且其公允价值不能可靠计量，故采用成本计量。

深圳能源集团股份有限公司

财务报表附注（续）

2016年12月31日

人民币元

五、 合并财务报表主要项目注释（续）

14. 可供出售金融资产（续）

以成本计量的可供出售金融资产：

2016年

	账面余额				减值准备				持股比例(%)	本年现金红利
	年初	本年增加	本年减少	年末	年初	本年增加	本年减少	年末		
深圳排放权交易所有限公司	29,279,195.46	7,500,000.00	--	36,779,195.46	--	--	--	--	10.00	--
永诚保险股份有限公司	163,401,100.00	--	--	163,401,100.00	--	--	--	--	7.98	--
广东大鹏液化天然气有限公司	92,348,970.13	--	--	92,348,970.13	--	--	--	--	4.00	48,678,711.77
深圳大鹏天然气销售有限公司	2,000,000.00	--	--	2,000,000.00	--	--	--	--	4.00	2,492,758.10
国泰君安投资管理股份有限公司	68,710,593.48	--	--	68,710,593.48	--	--	--	--	3.27	--
创新投公司	320,069,070.00	--	--	320,069,070.00	--	--	--	--	5.03	21,139,087.20
华泰保险集团股份有限公司	22,040,000.00	--	--	22,040,000.00	--	--	--	--	0.30	610,000.00
猴王股份有限公司	7,280,120.00	--	--	7,280,120.00	(7,280,120.00)	--	--	(7,280,120.00)	1.22	--
石岩公学	2,000,000.00	--	--	2,000,000.00	--	--	--	--	2.66	--
	<u>707,129,049.07</u>	<u>7,500,000.00</u>	<u>--</u>	<u>714,629,049.07</u>	<u>(7,280,120.00)</u>	<u>--</u>	<u>--</u>	<u>(7,280,120.00)</u>		<u>72,920,557.07</u>

深圳能源集团股份有限公司

财务报表附注（续）

2016年12月31日

人民币元

五、 合并财务报表主要项目注释（续）

14. 可供出售金融资产（续）

以成本计量的可供出售金融资产：

2015年

	账面余额				减值准备				持股比例(%)	本年现金红利
	年初	本年增加	本年减少	年末	年初	本年增加	本年减少	年末		
深圳排放权交易所有限公司	14,279,195.46	15,000,000.00	--	29,279,195.46	--	--	--	--	10.00	--
永诚保险股份有限公司	163,401,100.00	--	--	163,401,100.00	--	--	--	--	7.98	--
广东大鹏液化天然气有限公司	92,348,970.13	--	--	92,348,970.13	--	--	--	--	4.00	57,860,380.21
深圳大鹏天然气销售有限公司	2,000,000.00	--	--	2,000,000.00	--	--	--	--	4.00	6,836,026.58
国泰君安投资管理股份有限公司	68,710,593.48	--	--	68,710,593.48	--	--	--	--	3.27	--
创新投公司	320,069,070.00	--	--	320,069,070.00	--	--	--	--	5.03	21,139,087.00
国泰君安证券股份有限公司	157,282,388.92	--	157,282,388.92	--	--	--	--	--	--	15,445,590.90
华泰保险集团股份有限公司	22,040,000.00	--	--	22,040,000.00	--	--	--	--	0.30	610,000.00
猴王股份有限公司	7,280,120.00	--	--	7,280,120.00	(7,280,120.00)	--	--	(7,280,120.00)	1.22	--
石岩公学	2,000,000.00	--	--	2,000,000.00	--	--	--	--	2.66	--
	<u>849,411,437.99</u>	<u>15,000,000.00</u>	<u>157,282,388.92</u>	<u>707,129,049.07</u>	<u>(7,280,120.00)</u>	<u>--</u>	<u>--</u>	<u>(7,280,120.00)</u>		<u>101,891,084.69</u>

可供出售金融资产减值准备变动如下：

	2016年	2015年
年初及年末已计提减值	<u>12,703,958.24</u>	<u>12,703,958.24</u>

深圳能源集团股份有限公司

财务报表附注（续）

2016年12月31日

人民币元

五、 合并财务报表主要项目注释（续）

15. 长期股权投资

2016年

	持股比 例(%)	年初余额	本年变动					年末账面价值	年末减值准备	
			追加投资	权益法下 投资损益	其他综合收益	其他权益 变动	宣告现金股利			计提减值准备
联营企业										
河北西柏坡发电有限责任公司 （“西柏坡发电公司”）(注1)	40.00	782,622,307.37	--	123,653,991.07	--	--	(148,830,458.82)	--	757,445,839.62	(317,904,600.00)
深圳金岗电力有限公司（“金岗电 力公司”）(注2)	30.00	10,623,136.63	--	--	--	--	--	--	10,623,136.63	--
国电深能四川华蓥山发电有限公 司（“四川华蓥山公司”）(注3)	26.25	--	--	--	--	--	--	--	--	--
深圳协孚能源有限公司（“协孚供 油公司”）	20.00	14,477,945.49	--	5,019,748.27	--	--	--	--	19,497,693.76	--
中海石油深圳天然气有限公司 （“深圳天然气公司”）(注4)	30.00	376,839,000.00	116,636,100.00	--	--	--	--	--	493,475,100.00	--
深圳市南山区华吉汽车修配厂 （“华吉汽车修配厂”）	40.00	549,818.79	--	--	--	--	--	--	549,818.79	(549,818.79)
长城证券股份有限公司（“长城证 券”）(注5)	14.11	2,852,867,766.24	--	88,560,330.70	(27,870,580.90)	--	(98,493,082.50)	--	2,815,064,433.54	--
满洲里达赉湖热电有限公司（“满 洲里热电公司”）(注3)	49.00	--	--	--	--	--	--	--	--	--
惠州深能投资控股有限公司（“惠 州深能公司”）	30.00	181,857,155.72	--	1,336,961.47	--	--	--	--	183,194,117.19	--

深圳能源集团股份有限公司

财务报表附注（续）

2016年12月31日

人民币元

五、 合并财务报表主要项目注释（续）

15. 长期股权投资（续）

2016年（续）

	持 股 比 例 (%)	年 初 余 额	本 年 变 动						年 末 账 面 价 值	年 末 减 值 准 备
			追 加 投 资	权 益 法 下 投 资 损 益	其 他 综 合 收 益	其 他 权 益 变 动	宣 告 现 金 股 利	计 提 减 值 准 备		
联营企业										
国电南宁发电有限责任公司（“国电南宁公司”）(注6)	47.29	584,373,592.54	--	10,486,052.20	--	--	(6,382,575.52)	--	588,477,069.22	--
国电织金发电有限公司（“国电织金公司”）(注7)	49.00	304,829,000.00	161,700,000.00	(43,285,312.72)	--	--	--	--	423,243,687.28	--
四川大渡河双江口水电开发有限公司（“大渡河水电公司”）	25.00	620,698,600.00	--	--	--	--	--	--	620,698,600.00	--
广东东方盛世可再生资源产业基金管理有限公司（“东方盛世公司”）(注8)	24.00	--	24,000,000.00	--	--	--	--	--	24,000,000.00	--
浙江华川深能环保有限公司（“华川深能公司”）(注9)	33.50	--	3,350,000.00	--	--	--	--	--	3,350,000.00	--
岳阳晨兴环保产业有限公司（“岳阳晨兴环保公司”）	46.00	44,777,401.37	--	--	--	--	--	--	44,777,401.37	--
惠州合力正通新能源有限公司（“惠州合力公司”)(注10)	15.00	--	2,250,000.00	--	--	--	--	--	2,250,000.00	--
		5,774,515,724.15	307,936,100.00	185,771,770.99	(27,870,580.90)	--	(253,706,116.84)	--	5,986,646,897.40	(318,454,418.79)

深圳能源集团股份有限公司

财务报表附注（续）

2016年12月31日

人民币元

五、 合并财务报表主要项目注释（续）

15. 长期股权投资（续）

2015年

	持股比 例(%)	年初余额	本年变动				年末账面价值	年末减值准备
			追加投资	权益法下投资损益	其他综合收益	其他权益 变动	宣告现金股利	计提减 值准备
联营企业								
西柏坡发电公司	40.00	793,245,145.22	--	126,051,514.81	--	--	(136,674,352.67)	--
金岗电力公司	30.00	14,318,643.87	--	(3,695,507.24)	--	--	--	10,623,136.63
四川华蓥山公司	26.25	--	--	--	--	--	--	--
协孚供油公司	20.00	15,355,166.59	--	(877,221.10)	--	--	--	14,477,945.49
深圳天然气公司	30.00	237,510,000.00	139,329,000.00	--	--	--	--	376,839,000.00
华吉汽车修配厂	40.00	549,818.79	--	--	--	--	--	549,818.79
长城证券公司	14.11	1,784,990,577.39	805,820,145.00	263,310,352.15	(1,253,308.30)	--	--	2,852,867,766.24
满洲里热电公司	49.00	1,175,425.95	--	(1,175,425.95)	--	--	--	--
惠州深能公司	30.00	144,508,533.32	38,250,300.00	(901,677.60)	--	--	--	181,857,155.72
国电南宁公司	47.29	533,553,055.40	596,259.86	50,224,277.28	--	--	--	584,373,592.54
国电织金公司	49.00	206,829,000.00	98,000,000.00	--	--	--	--	304,829,000.00
大渡河水电公司	25.00	--	620,698,600.00	--	--	--	--	620,698,600.00
岳阳晨兴环保公 司	46.00	--	44,777,401.37	--	--	--	--	44,777,401.37
		<u>3,732,035,366.53</u>	<u>1,747,471,706.23</u>	<u>432,936,312.35</u>	<u>(1,253,308.30)</u>	<u>--</u>	<u>(136,674,352.67)</u>	<u>--</u>
								<u>5,774,515,724.14</u>
								<u>(318,454,418.79)</u>

深圳能源集团股份有限公司

财务报表附注（续）

2016年12月31日

人民币元

五、 合并财务报表主要项目注释（续）

15. 长期股权投资（续）

长期股权投资减值准备的情况：

2016年及2015年

	年初及年末余额
西柏坡发电公司	317,904,600.00
华吉汽车修配厂	549,818.79
	<u>318,454,418.79</u>

注1：本公司根据取得投资时西柏坡发电公司各项可辨认资产等的公允价值，对西柏坡发电公司的净利润进行了调整，并根据经调整后的净利润进行权益法核算。由于西柏坡发电公司连续亏损，本公司于2009年经董事会及股东大会批准，对该长期股权投资计提减值准备计人民币317,904,600.00元。

注2：截至2016年12月31日止，金岗电力公司处于停产状态。

注3：本公司对四川华蓥山公司、满洲里热电公司按出资比例承担的亏损超出了本公司对其出资金额，故其余额为零。未确认投资损失见附注七、2。

注4：本年度本公司按30%的出资比例向深圳天然气公司增资计人民币116,636,100.00元。

注5：本公司向长城证券公司委派了2名董事，参与该公司的财务和经营政策的制定，对该公司具有重大影响，故本公司按权益法核算对长城证券公司的长期股权投资。

注6：于2013年，国电南宁公司董事会会议批准根据审定的截至2013年7月31日的公司累计滚存未分配利润，按照各方实际出资比例进行全额分配。于2016年，国电南宁公司宣告发放该部分股利，本公司按照原出资比例2.79%享有股利计人民币6,382,575.52元。

注7：本年度本公司按照49%的出资比例向国电织金公司增资计人民币161,700,000.00元。

深圳能源集团股份有限公司

财务报表附注（续）

2016年12月31日

人民币元

五、 合并财务报表主要项目注释（续）

15. 长期股权投资（续）

注8： 本年度本公司向东方盛世公司出资计人民币24,000,000.00元，占东方盛世公司注册资本的24%。

注9： 本年度本公司子公司能源环保公司向华川深能公司出资计人民币3,350,000.00元，占华川深能公司注册资本的33.5%。

注10： 本年度本公司子公司惠州丰达向惠州合力公司出资计人民币2,250,000.00元，占惠州合力公司注册资本的15%。根据惠州合力公司章程，公司的董事会由5名董事组成，惠州丰达公司向惠州合力公司委派了1名董事。因此，本集团管理层认为惠州丰达公司对惠州合力公司的财务和经营政策具有重大影响，做为联营企业核算，以权益法核算该长期股权投资。

16. 投资性房地产

采用成本模式进行后续计量的房屋及建筑物：

	2016年	2015年
原价		
年初余额	567,005,805.93	567,005,805.93
固定资产转入	18,768,096.73	--
存货转入	2,922,404.05	--
年末余额	588,696,306.71	567,005,805.93
累计折旧		
年初余额	375,056,554.92	354,553,895.35
计提	19,932,683.09	20,502,659.57
固定资产转入	13,316,293.17	--
年末余额	408,305,531.18	375,056,554.92
减值准备		
年初及年末余额	--	--
账面价值		
年末	180,390,775.53	191,949,251.01
年初	191,949,251.01	212,451,910.58

深圳能源集团股份有限公司

财务报表附注（续）

2016年12月31日

人民币元

五、 合并财务报表主要项目注释（续）

16. 投资性房地产（续）

该投资性房地产以经营租赁的形式租给第三方。

本集团之子公司能源环保公司于 2016 年 6 月将原值为人民币 18,768,096.73 元（2015 年：无）的自用国兴大厦出租给第三方，该转换对本年损益无影响；2016 年由存货转入投资性房地产金额为人民币 2,922,404.05 元（2015 年：无），为本集团之子公司妈湾公司下电力花园一期中部分楼层出租给第三方，本年共计提折旧人民币 1,110,513.54 元。

于 2016 年 12 月 31 日，本集团无未办妥产权证书的投资性房地产（2015 年 12 月 31 日：无）。

深圳能源集团股份有限公司

财务报表附注（续）

2016年12月31日

人民币元

五、 合并财务报表主要项目注释（续）

17. 固定资产

2016年

	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	主干管及庭院管	其他设备	合计
原价						
年初余额	9,248,812,939.98	23,481,320,370.33	2,403,967,793.92	388,234,037.63	322,254,774.55	35,844,589,916.41
购置	8,749,280.08	37,068,761.48	16,720,856.37	3,136,038.63	41,693,418.30	107,368,354.86
在建工程转入	84,273,468.28	2,759,307,338.15	--	83,551,320.95	4,674,356.50	2,931,806,483.88
企业合并增加	--	388,192,701.48	1,617,303.01	--	437,891.71	390,247,896.20
重分类调整	(6,114,084.93)	17,713,625.98	--	--	(11,599,541.05)	--
竣工决算调整(注1)	--	(4,566,253.10)	--	--	--	(4,566,253.10)
汇兑调整	32,579,677.96	54,533,640.64	45,737,505.46	--	2,139,952.91	134,990,776.97
处置或报废	(14,655,349.10)	(37,276,970.74)	(2,158,072.56)	(448,290.19)	(12,329,612.75)	(66,868,295.34)
转入投资性房地产	(18,768,096.73)	--	--	--	--	(18,768,096.73)
年末余额	<u>9,334,877,835.54</u>	<u>26,696,293,214.22</u>	<u>2,465,885,386.20</u>	<u>474,473,107.02</u>	<u>347,271,240.17</u>	<u>39,318,800,783.15</u>

深圳能源集团股份有限公司

财务报表附注（续）

2016年12月31日

人民币元

五、 合并财务报表主要项目注释（续）

17. 固定资产（续）

2016年（续）

	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	主干管及庭院管	其他设备	合计
累计折旧						
年初余额	3,782,400,515.67	12,181,723,760.99	1,152,468,288.11	98,232,287.20	226,991,979.37	17,441,816,831.34
计提	319,749,917.59	905,848,045.66	112,394,640.42	19,684,483.90	30,806,262.25	1,388,483,349.82
重分类调整	(249,008.75)	1,229,318.07	--	--	(980,309.32)	--
汇兑调整	7,919,889.38	32,519,034.03	8,676,694.88	--	1,042,943.85	50,158,562.14
处置或报废	(5,289,968.79)	(23,089,202.88)	(2,066,494.02)	(54,668.61)	(11,328,610.09)	(41,828,944.39)
转入投资性房地产	(13,316,293.17)	--	--	--	--	(13,316,293.17)
年末余额	4,091,215,051.93	13,098,230,955.87	1,271,473,129.39	117,862,102.49	246,532,266.06	18,825,313,505.74
减值准备						
年初余额	45,202,250.80	40,837,097.44	122,587.05	--	836,547.53	86,998,482.82
计提	9,005,734.90	4,075,166.42	34,073,735.90	--	--	47,154,637.22
处置或报废	(9,167,861.65)	(7,604,141.87)	--	--	(48,121.14)	(16,820,124.66)
年末余额	45,040,124.05	37,308,121.99	34,196,322.95	--	788,426.39	117,332,995.38
账面价值						
年末	5,198,622,659.56	13,560,754,136.36	1,160,215,933.86	356,611,004.53	99,950,547.72	20,376,154,282.03
年初	5,421,210,173.51	11,258,759,511.90	1,251,376,918.76	290,001,750.43	94,426,247.65	18,315,774,602.25

深圳能源集团股份有限公司

财务报表附注（续）

2016年12月31日

人民币元

五、 合并财务报表主要项目注释（续）

17. 固定资产（续）

2015年

	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	主干管及庭院管	其他设备	合计
原价						
年初余额	6,527,734,431.43	21,921,658,847.62	2,195,217,719.12	314,610,838.94	291,974,635.46	31,251,196,472.57
购置	17,522,941.78	519,506,221.21	19,027,651.51	894,345.77	33,634,303.86	590,585,464.13
在建工程转入	37,781,248.96	827,848,493.43	--	68,675,014.04	808,890.76	935,113,647.19
企业合并增加	2,616,357,500.15	1,258,266,481.59	158,087,631.68	1,632,741.62	8,198,471.30	4,042,542,826.34
重分类调整	27,167,639.13	(27,167,639.13)	--	--	--	--
汇兑调整	28,388,240.15	63,433,114.60	39,701,586.40	2,962,904.45	1,658,116.18	136,143,961.78
处置或报废	(1,129,638.27)	(628,680,802.04)	(7,974,794.79)	(541,807.19)	(10,315,507.04)	(648,642,549.33)
转入在建工程	(3,242,218.53)	(439,789,355.16)	(92,000.00)	--	(3,704,135.97)	(446,827,709.66)
竣工决算调整	(1,767,204.82)	(13,754,991.79)	--	--	--	(15,522,196.61)
年末余额	9,248,812,939.98	23,481,320,370.33	2,403,967,793.92	388,234,037.63	322,254,774.55	35,844,589,916.41

深圳能源集团股份有限公司

财务报表附注（续）

2016年12月31日

人民币元

五、 合并财务报表主要项目注释（续）

17. 固定资产（续）

2015年（续）

	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	主干管及庭院管	其他设备	合计
累计折旧						
年初余额	3,535,428,333.55	11,688,925,112.75	1,042,754,343.42	80,608,865.95	212,411,897.00	16,560,128,552.67
计提	243,435,042.48	936,304,801.87	111,170,706.22	15,987,696.96	25,960,880.80	1,332,859,128.33
汇兑调整	5,865,873.00	20,808,017.66	6,324,004.29	1,635,724.29	1,246,043.32	35,879,662.56
处置或报废	(1,110,875.10)	(89,150,978.55)	(7,693,365.82)	--	(9,258,040.42)	(107,213,259.89)
转入在建工程	(1,217,858.26)	(375,163,192.74)	(87,400.00)	--	(3,368,801.33)	(379,837,252.33)
年末余额	3,782,400,515.67	12,181,723,760.99	1,152,468,288.11	98,232,287.20	226,991,979.37	17,441,816,831.34
减值准备						
年初余额	42,835,266.00	72,863,083.26	187,447.05	--	1,464,549.40	117,350,345.71
计提	4,229,234.14	16,928,911.70	--	--	--	21,158,145.84
处置或报废	--	--	(64,860.00)	--	(355,120.40)	(419,980.40)
转入在建工程	(1,862,249.34)	(48,954,897.52)	--	--	(272,881.47)	(51,090,028.33)
年末余额	45,202,250.80	40,837,097.44	122,587.05	--	836,547.53	86,998,482.82
账面价值						
年末	5,421,210,173.51	11,258,759,511.90	1,251,376,918.76	290,001,750.43	94,426,247.65	18,315,774,602.25
年初	2,949,470,831.88	10,159,870,651.61	1,152,275,928.65	234,001,972.99	78,098,189.06	14,573,717,574.19

深圳能源集团股份有限公司

财务报表附注（续）

2016年12月31日

人民币元

五、 合并财务报表主要项目注释（续）

17. 固定资产（续）

注1：系深能合和电力（河源）有限公司（以下简称“深能合和公司”）和惠州市城市燃气发展有限公司（以下简称“惠州燃气公司”）本年度完成竣工决算后根据竣工决算报告对固定资产暂估价值进行调整，分别调增计人民币16,858,400.00元，调减计人民币21,424,653.10元。

于2016年12月31日，本集团无暂时闲置、持有待售的固定资产（2015年12月31日：无）。

于2016年12月31日，本集团融资租入固定资产如下：

	原价	累计折旧	减值准备	账面价值
科右中旗公司(注1)	270,222,222.23	13,643,164.25	--	256,579,057.98
兴安盟公司(注1)	259,829,059.83	12,759,427.89	--	247,069,631.94
小蓬祖公司(注2)	34,284,576.34	11,604,113.00	--	22,680,463.34
康宏公司(注2)	18,129,072.00	13,414,953.52	--	4,714,118.48
	<u>582,464,930.40</u>	<u>51,421,658.66</u>	<u>--</u>	<u>531,043,271.74</u>

于2015年12月31日，本集团融资租入固定资产如下：

	原价	累计折旧	减值准备	账面价值
科右中旗公司(注1)	270,222,222.23	3,549,001.50	--	266,673,220.73
兴安盟公司(注1)	259,829,059.83	3,335,643.30	--	256,493,416.53
小蓬祖公司(注2)	34,284,576.34	8,442,136.67	--	25,842,439.67
康宏公司(注2)	18,129,072.00	8,815,564.52	--	9,313,507.48
	<u>582,464,930.40</u>	<u>24,142,345.99</u>	<u>--</u>	<u>558,322,584.41</u>

注1：于2015年9月，本集团下子公司深能北方能源控股有限公司（以下简称“北控公司”）之子公司科右中旗公司、兴安盟公司分别按公允价值销售25台风机机械设备、33台风机机械设备于交银金融租赁有限责任公司，同时与其签订售后租回合同，合同期限10年。

注2：于2014年1月，本集团下子公司深能国际公司之子公司CPT公司下小蓬祖公司按公允价值销售发电设备于远东国际租赁有限公司，同时与其签订售后租回合同，合同期限5年；以及2013年12月，CPT下康宏公司按公允价值销售发电设备给远东国际租赁有限公司，同时与其签订售后租回合同，合同期限5年。

深圳能源集团股份有限公司

财务报表附注（续）

2016年12月31日

人民币元

五、 合并财务报表主要项目注释（续）

17. 固定资产（续）

于2016年12月31日，本集团无经营性租出固定资产（2015年12月31日：无）。

于2016年12月31日，未办妥产权证书的固定资产如下：

	账面价值	未办妥产权证书原因
深能合和公司河源一期厂房	1,446,913.34	尚在办理
东部电厂生产经营用房屋及建筑物	281,847,174.43	尚在办理
惠州丰达公司房屋及建筑物	39,499,681.03	尚在办理
樟洋电力公司生产经营用房屋及建筑物	69,821,074.68	尚在办理
能源环保公司南山及盐田房屋建筑物	48,500,841.50	尚在办理
沙角B公司房屋建筑物	15,012,349.99	尚在办理
惠州燃气公司一般建筑物	5,452,768.89	尚在办理

深圳能源集团股份有限公司

财务报表附注（续）

2016年12月31日

人民币元

五、 合并财务报表主要项目注释（续）

18. 在建工程

	2016年			2015年		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
加纳厂区二期工程及附属工程	1,255,273,776.17	--	1,255,273,776.17	1,660,233,998.82	--	1,660,233,998.82
国电库尔勒发电有限公司（库尔勒发电公司）2×350MW热电联产项目	1,237,091,553.24	--	1,237,091,553.24	342,293,023.07	--	342,293,023.07
国际能源大厦	1,001,695,674.27	--	1,001,695,674.27	587,459,162.07	--	587,459,162.07
河池汇能电站	769,444,513.33	--	769,444,513.33	--	--	--
2×100MW燃煤电厂	554,025,890.25	--	554,025,890.25	515,268,350.97	--	515,268,350.97
通辽开鲁义和风电场	531,488,171.48	--	531,488,171.48	59,160,772.61	--	59,160,772.61
深能保定发电有限公司（保定发电公司）2×350MW项目	471,682,339.53	--	471,682,339.53	77,197,381.14	--	77,197,381.14
妈湾电力公司技改项目	368,443,218.42	--	368,443,218.42	306,143,017.20	--	306,143,017.20
宝安垃圾发电厂	350,811,818.14	--	350,811,818.14	66,307,527.99	--	66,307,527.99
淇县凤泉山风电场48MW项目	325,213,362.01	--	325,213,362.01	224,842,841.99	--	224,842,841.99
武威民勤红沙岗光伏项目	283,008,001.34	--	283,008,001.34	281,950,870.55	--	281,950,870.55
沙角B公司机组改造工程	206,376,509.08	--	206,376,509.08	168,459,777.59	--	168,459,777.59
镶黄旗光伏发电项目	154,149,659.49	--	154,149,659.49	70,207,443.54	--	70,207,443.54

深圳能源集团股份有限公司

财务报表附注（续）

2016年12月31日

人民币元

五、 合并财务报表主要项目注释（续）

18. 在建工程（续）

	2016年			2015年		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
惠州燃气公司天然气场站及管网项目	151,545,346.31	--	151,545,346.31	176,769,042.39	--	176,769,042.39
潮州项目	112,636,263.80	--	112,636,263.80	23,380,448.40	--	23,380,448.40
环保垃圾发电厂东部项目	102,899,172.66	--	102,899,172.66	58,580,028.91	--	58,580,028.91
桂林垃圾焚烧发电厂	74,575,060.27	--	74,575,060.27	16,889,514.16	--	16,889,514.16
单县项目	62,137,092.69	--	62,137,092.69	5,298,257.10	--	5,298,257.10
南山垃圾发电厂	59,501,979.21	--	59,501,979.21	17,878,365.70	--	17,878,365.70
满洲里扎赉诺尔区风电场	49,689,914.61	--	49,689,914.61	129,955,718.62	--	129,955,718.62
沛县苏新二期10MW光伏发电项目	49,746,842.85	--	49,746,842.85	--	--	--
兴安盟科右前旗风电场	13,213,295.54	--	13,213,295.54	22,222,456.25	--	22,222,456.25
龙岗垃圾发电厂	21,106,580.98	--	21,106,580.98	19,489,186.44	--	19,489,186.44
深能合和公司机组改造工程	21,027,070.08	--	21,027,070.08	24,071,508.31	--	24,071,508.31
东部电厂二期工程	20,480,997.44	--	20,480,997.44	24,063,239.72	--	24,063,239.72
沙角B公司脱硝工程	15,195,369.96	--	15,195,369.96	21,819,951.69	--	21,819,951.69

深圳能源集团股份有限公司

财务报表附注（续）

2016年12月31日

人民币元

五、 合并财务报表主要项目注释（续）

18. 在建工程（续）

	2016年			2015年		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
妈湾电力公司3、4号机组贮煤筒仓工程	15,045,143.78	15,045,143.78	--	15,045,143.78	15,045,143.78	--
妈湾电力公司新综合楼设计和勘察费	9,242,659.18	9,242,659.18	--	9,242,659.18	9,242,659.18	--
中能环光伏公司工程	1,163,795.26	--	1,163,795.26	41,169,418.76	--	41,169,418.76
兴安盟科右中旗翰嘎利风电场	--	--	--	1,924,435.18	--	1,924,435.18
邳州17.5MW分布式项目	540,130.65	--	540,130.65	64,925,248.19	--	64,925,248.19
邢台县永联光伏一期100MW光伏项目	--	--	--	53,055,614.43	--	53,055,614.43
泗洪协合风力发电有限公司（泗洪协合公司）一期50.4MW风电场	--	--	--	341,875,992.47	--	341,875,992.47
高邮风电场	--	--	--	249,708,118.38	--	249,708,118.38
滕州20MW光伏发电项目	--	--	--	99,583,161.46	--	99,583,161.46
奈曼光伏项目	--	--	--	63,465,169.10	--	63,465,169.10
深能合和公司#2号机烟气超净排放	--	--	--	14,026,331.14	--	14,026,331.14
其他	362,115,499.04	--	362,115,499.04	172,759,127.65	--	172,759,127.65
	<u>8,650,566,701.06</u>	<u>24,287,802.96</u>	<u>8,626,278,898.10</u>	<u>6,026,722,304.95</u>	<u>24,287,802.96</u>	<u>6,002,434,501.99</u>

深圳能源集团股份有限公司

财务报表附注（续）

2016年12月31日

人民币元

五、 合并财务报表主要项目注释（续）

18. 在建工程（续）

重要在建工程2016年变动如下：

工程名称	预算	年初余额	本年增加	本年转入 固定资产	其他减少	年末余额	资金来源	工程投入 占预算比 例(%)	工程进度(%)	利息资本化 累计金额	其中：本年利息资 本化	本年利息 资本化率 (%)
加纳厂区二期工 程及附属工程	2,444,750,000.00	1,660,233,998.82	286,278,341.36	(691,238,564.01)	--	1,255,273,776.17	自筹/外借	79.62	79.62	77,141,361.12	54,695,761.00	4.26
库尔勒发电公司 2×350MW热 电联产项目	3,065,260,000.00	342,293,023.07	894,798,530.17	--	--	1,237,091,553.24	自筹/外借	40.04	40.04	34,312,126.70	13,109,047.56	4.70
国际能源大厦	2,935,596,300.00	587,459,162.07	414,236,512.20	--	--	1,001,695,674.27	自筹/外借	58.36	70%	28,997,171.08	18,279,012.21	4.82
河池汇能电站 2×100MW燃煤 电厂	不适用	--	769,444,513.33	--	--	769,444,513.33	自筹/外借	不适用	不适用	27,584,974.02	27,584,974.02	4.90
通辽开鲁义和 风电场	8,300,000,000.00	515,268,350.97	38,757,539.28	--	--	554,025,890.25	自筹	6.68	6.68	--	--	--
保定发电公司2 ×350MW项 目	3,100,000,000.00	59,160,772.61	506,056,547.75	--	(33,729,148.88)	531,488,171.48	自筹/外借	72.31	72.31	7,613,943.64	7,613,943.64	6.55
妈湾电力公司技 改项目	3,711,022,100.00	77,197,381.14	394,484,958.39	--	--	471,682,339.53	自筹	12.63	12.63	--	--	--
宝安垃圾发电厂	不适用	306,143,017.20	176,391,926.00	(114,091,724.78)	--	368,443,218.42	自筹	不适用	不适用	--	--	--
淇县凤泉山风电 场48MW项目	1,320,950,000.00	66,307,527.99	285,432,376.41	(928,086.26)	--	350,811,818.14	自筹	37.44	37.44	--	--	--
武威民勤红沙岗 光伏项目	423,700,400.00	224,842,841.99	100,370,520.02	--	--	325,213,362.01	自筹/外借	76.71	76.71	6,872,397.24	6,221,911.13	4.90
沙角B公司机组 改造工程	515,146,100.00	281,950,870.55	1,057,130.79	--	--	283,008,001.34	自筹	16.90	16.90	--	--	--
	不适用	168,459,777.59	37,916,731.49	--	--	206,376,509.08	自筹	不适用	不适用	--	--	--

深圳能源集团股份有限公司

财务报表附注（续）

2016年12月31日

人民币元

五、 合并财务报表主要项目注释（续）

18. 在建工程（续）

重要在建工程2016年变动如下（续）：

工程名称	预算	年初余额	本年增加	本年转入 固定资产	其他减少	年末余额	资金来源	工程投入占预 算比例(%)	工程进度 (%)	利息资本化 累计金额	其中：本年利 息资本化	本年利息 资本化率(%)
镶黄旗光伏发 电项目	200,054,999.00	70,207,443.54	104,009,055.98	(13,494,840.03)	(6,572,000.00)	154,149,659.49	自筹	87.08	87.08	--	--	--
惠州燃气公司 天然气场站 及管网项目	339,800,000.00	176,769,042.39	118,172,093.36	(142,871,882.16)	(523,907.28)	151,545,346.31	自筹	80.39	80.39	--	--	--
潮州项目	694,180,000.00	23,380,448.40	89,776,765.64	--	(520,950.24)	112,636,263.80	自筹	12.86	12.86	--	--	--
环保垃圾发电 厂东部项目	3,824,590,000.00	58,580,028.91	44,319,143.75	--	--	102,899,172.66	自筹	2.69	2.69	--	--	--
桂林垃圾焚烧 发电厂	853,140,000.00	16,889,514.16	57,685,546.11	--	--	74,575,060.27	自筹	6.76	6.76	--	--	--
单县项目	427,450,000.00	5,298,257.10	56,838,835.59	--	--	62,137,092.69	自筹	13.30	13.30	--	--	--
南山垃圾发电 厂	1,270,260,000.00	17,878,365.70	45,433,081.23	(3,809,467.72)	--	59,501,979.21	自筹	4.68	4.68	--	--	--
满洲里扎赉诺 尔区风电场	444,837,700.00	129,955,718.62	70,891,286.08	(150,958,597.63)	(198,492.46)	49,689,914.61	自筹	97.44	97.44	--	--	--
沛县苏新二期 10MW光伏 发电项目	84,810,000.00	--	49,746,842.85	--	--	49,746,842.85	自筹	58.66	58.66	--	--	--

深圳能源集团股份有限公司

财务报表附注（续）

2016年12月31日

人民币元

五、 合并财务报表主要项目注释（续）

18. 在建工程（续）

重要在建工程2016年变动如下（续）：

工程名称	预算	年初余额	本年增加	本年转入 固定资产	其他减少	年末余额	资金来源	工程投入占 预算比例(%)	工程进 度(%)	利息资本化 累计金额	其中：本年利 息资本化	本年利息 资本化率(%)
深能合和公司机 组改造工程	不适用	24,071,508.31	28,194,343.55	(16,715,528.98)	(14,523,252.80)	21,027,070.08	自筹	不适用	不适用	--	--	--
中能环光伏公司 工程	113,830,000.00	41,169,418.76	35,736,572.46	(75,742,195.96)	--	1,163,795.26	自筹/外借	66.90	66.90	250,414.98	250,414.98	4.90
邳州17.5MW分 布式项目	70,513,100.00	64,925,248.19	38,993,610.69	(103,378,728.23)	--	540,130.65	自筹/外借	98.82	98.82	3,037,422.23	--	--
邢台县永联光伏 一期100MW 光伏项目	954,900,000.00	53,055,614.43	217,669,945.16	(270,725,559.59)	--	--	自筹/外借	100.00	100.00	2,458,678.00	--	--
泗洪协合公司一 期50.4MW风 电场	443,928,900.00	341,875,992.47	19,935,639.28	(361,811,631.75)	--	--	自筹/外借	100.00	100.00	14,204,596.00	--	--
高邮风电场	406,197,000.00	249,708,118.38	99,141,645.34	(348,849,763.72)	--	--	自筹/外借	100.00	100.00	1,238,610.77	--	--
滕州20MW光伏 发电项目	188,470,000.00	99,583,161.46	47,160,143.94	(146,743,305.40)	--	--	自筹/外借	100.00	100.00	235,520.80	--	--
奈曼光伏项目	83,151,033.05	63,465,169.10	37,898,870.33	(81,083,222.82)	(20,280,816.61)	--	自筹	100.00	100.00	--	--	--
		<u>5,726,129,773.92</u>	<u>5,066,829,048.53</u>	<u>(2,522,443,099.04)</u>	<u>(76,348,568.27)</u>	<u>8,194,167,155.14</u>				<u>203,947,216.58</u>	<u>127,755,064.54</u>	

深圳能源集团股份有限公司

财务报表附注（续）

2016年12月31日

人民币元

五、 合并财务报表主要项目注释（续）

18. 在建工程（续）

重要在建工程2015年变动如下：

工程名称	预算	年初余额	本年增加	本年转入 固定资产	其他减少	年末余额	资金来源	工程投入占 预算比例 (%)	工程进度 (%)	利息资本化 累计金额	其中：本年利 息资本化	本年利息 资本化率 (%)
加纳厂区二期工 程及附属工程	2,444,750,000.00	41,108,186.56	1,619,125,812.26	--	--	1,660,233,998.82	自筹	67.91	67.91	22,445,600.12	22,445,600.12	3.53
国际能源大厦	2,935,596,300.00	375,818,366.48	211,640,795.59	--	--	587,459,162.07	自筹/外借	44.25	44.25	10,718,158.87	9,651,684.93	4.38
2 × 100MW 燃煤 电厂	8,300,000,000.00	--	515,268,350.97	--	--	515,268,350.97	自筹	6.21	6.21	--	--	--
库尔勒发电公司2 × 350MW热电 联产项目	3,065,260,000.00	--	342,293,023.07	--	--	342,293,023.07	自筹/外借	10.85	10.85	29,597,304.73	9,475,384.24	4.70
泗洪协合公司一 期 50.4MW 风 电场	443,928,900.00	36,657,848.43	305,218,144.04	--	--	341,875,992.47	自筹/外借	77.01	77.01	14,204,596.00	11,899,345.59	4.95
妈湾电力公司技 改项目	不适用	164,810,474.65	193,804,997.09	(52,472,454.54)	--	306,143,017.20	自筹	不适用	不适用	--	--	--
武威民勤红沙岗 光伏项目	515,146,100.00	195,969,059.22	85,981,811.33	--	--	281,950,870.55	自筹	16.69	16.69	--	--	--
高邮风电场	406,197,000.00	9,502,192.26	240,205,926.12	--	--	249,708,118.38	自筹/外借	65.88	65.88	1,238,610.77	490,022.23	4.95
淇县凤泉山风电 场48MW项目	423,700,400.00	9,899,211.35	214,943,630.64	--	--	224,842,841.99	自筹/外借	53.07	53.07	650,486.11	650,486.11	4.95
惠州燃气公司天 然气场站及管 网项目	339,800,000.00	134,187,425.23	125,115,145.06	(68,675,014.04)	(13,858,513.86)	176,769,042.39	自筹	80.04	80.04	--	--	--
沙角B公司机组 改造工程	不适用	117,683,593.12	60,613,947.04	(9,837,762.57)	--	168,459,777.59	自筹	不适用	不适用	--	--	--
满洲里扎赉诺尔 区风电场	444,837,700.00	59,523,205.46	82,351,741.52	(11,919,228.36)	--	129,955,718.62	自筹	81.50	81.50	--	--	--

深圳能源集团股份有限公司

财务报表附注（续）

2016年12月31日

人民币元

五、 合并财务报表主要项目注释（续）

18. 在建工程（续）

重要在建工程2015年变动如下（续）：

工程名称	预算	年初余额	本年增加	本年转入 固定资产	其他减少	年末余额	资金来源	工程投入 占预算比	工程进度 (%)	利息资本化 累计金额	其中：本年利 息	本年利息 资本化率
滕州20MW光伏发 电项目	188,470,000.00	929,649.62	98,653,511.84	--	--	99,583,161.46	自筹/外借	67.91	67.91	235,520.80	235,520.84	4.95
保定发电公司2× 350MW项目	3,711,022,100.00	--	77,197,381.14	--	--	77,197,381.14	自筹	44.25	44.25	--	--	--
镶黄旗光伏发 电项目	200,054,999.00	3,159,006.19	67,048,437.35	--	--	70,207,443.54	自筹	35.09	35.09	--	--	--
宝安垃圾发电厂 邳州17.5MW分布 式项目	1,320,950,000.00	32,427,255.81	40,596,879.95	(323,319.22)	(6,393,288.55)	66,307,527.99	自筹	15.83	15.83	--	--	--
奈曼光伏项目	70,513,100.00	2,385,637.82	69,291,518.93	(6,751,908.56)	--	64,925,248.19	自筹/外借	98.27	98.27	3,037,422.23	3,037,422.23	4.95
通辽开鲁义和 风电场	83,151,033.05	--	63,465,169.10	--	--	63,465,169.10	自筹/外借	76.33	76.33	不适用	不适用	不适用
环保垃圾发电 厂东部项目	3,100,000,000.00	54,875,568.01	34,056,796.59	(26,539,978.91)	(3,231,613.08)	59,160,772.61	自筹	56.99	56.99	--	--	--
邢台县永联光伏 一期100MW 光伏项目	3,824,590,000.00	38,183,489.12	20,396,539.79	--	--	58,580,028.91	自筹	1.53	1.53	--	--	--
中能环光伏公 司工程	954,900,000.00	--	578,541,969.65	(525,486,355.22)	--	53,055,614.43	自筹/外借	100.00	100.00	2,458,678.00	2,458,678.24	4.95
深能合和公司机 组改造工程	113,830,000.00	745,069.26	40,424,349.50	--	--	41,169,418.76	自筹	35.51	35.51	--	--	--
	不适用	22,037,980.33	4,130,323.16	(2,096,795.18)	--	24,071,508.31	自筹	不适用	不适用	--	--	--
		<u>1,299,903,218.92</u>	<u>5,090,366,201.73</u>	<u>(704,102,816.60)</u>	<u>23,483,415.49</u>	<u>5,662,683,188.56</u>				<u>84,586,377.63</u>	<u>60,344,144.53</u>	

深圳能源集团股份有限公司

财务报表附注（续）

2016年12月31日

人民币元

五、 合并财务报表主要项目注释（续）

18. 在建工程（续）

在建工程减值准备：

	年初及年末余额	计提原因
妈湾电力公司3、4号机组贮煤筒仓工程	15,045,143.78	已停工
妈湾电力公司新综合楼设计和勘察费	9,242,659.18	已停工
	<u>24,287,802.96</u>	

19. 工程物资

	2016年	2015年
专用材料	942,727.56	1,521,019.49
专用设备	264,177,250.79	6,731,255.66
其他	197,924.00	197,924.00
	<u>265,317,902.35</u>	<u>8,450,199.15</u>

20. 固定资产清理

	2016年	2015年
房屋建筑物	148,273.30	--
机器设备	2,046,268.42	--
	<u>2,194,541.72</u>	<u>--</u>

深圳能源集团股份有限公司

财务报表附注（续）

2016年12月31日

人民币元

五、 合并财务报表主要项目注释（续）

21. 无形资产

2016年

	土地使用权	管道燃气专营权	非专利技术	特许经营权	其他	合计
原价						
年初余额	2,056,715,468.39	27,786,800.00	36,482,333.67	2,517,312,632.19	143,060,625.32	4,781,357,859.57
购置	233,058,303.38	--	11,324.79	7,624,226.44	9,444,245.68	250,138,100.29
在建工程转入	49,032,234.56	--	--	10,275,930.00	19,145,221.76	78,453,386.32
非同一控制下企业合并	--	--	--	--	27,421.65	27,421.65
重分类调整	--	106,638,700.00	--	(106,638,700.00)	--	--
汇兑调整	776,408.28	--	--	--	2,302.16	778,710.44
处置或报废	--	--	--	(530,000.00)	(335,590.00)	(865,590.00)
年末余额	<u>2,339,582,414.61</u>	<u>134,425,500.00</u>	<u>36,493,658.46</u>	<u>2,428,044,088.63</u>	<u>171,344,226.57</u>	<u>5,109,889,888.27</u>
累计摊销						
年初余额	489,115,093.20	7,615,446.22	32,311,832.26	438,039,741.31	66,542,696.35	1,033,624,809.34
重分类调整	--	296,218.61	--	(296,218.61)	--	--
计提	45,560,198.12	4,326,233.63	675,554.27	97,435,630.48	16,600,893.57	164,598,510.07
处置或报废	--	--	--	(207,501.31)	(333,426.53)	(540,927.84)
年末余额	<u>534,675,291.32</u>	<u>12,237,898.46</u>	<u>32,987,386.53</u>	<u>534,971,651.87</u>	<u>82,810,163.39</u>	<u>1,197,682,391.57</u>
减值准备						
年初及年末余额	--	--	--	--	1,767,859.90	1,767,859.90
账面价值						
年末	<u>1,804,907,123.29</u>	<u>122,187,601.54</u>	<u>3,506,271.93</u>	<u>1,893,072,436.76</u>	<u>86,766,203.28</u>	<u>3,910,439,636.80</u>
年初	<u>1,567,600,375.19</u>	<u>20,171,353.78</u>	<u>4,170,501.41</u>	<u>2,079,272,890.88</u>	<u>74,750,069.07</u>	<u>3,745,965,190.33</u>

深圳能源集团股份有限公司

财务报表附注（续）

2016年12月31日

人民币元

五、 合并财务报表主要项目注释（续）

21. 无形资产（续）

2015年

	土地使用权	管道燃气专营权	非专利技术	特许经营权	其他	合计
原价						
年初余额	1,721,471,054.14	27,786,800.00	35,793,176.27	2,394,683,853.18	105,968,943.95	4,285,703,827.54
购置	27,743,451.05	--	11,324.78	115,376,558.05	10,444,114.86	153,575,448.74
在建工程转入	11,684,160.00	--	--	7,397,927.96	5,123,641.02	24,205,728.98
内部研发	--	--	677,832.62	--	--	677,832.62
非同一控制						
下企业合并	299,605,258.66	--	--	--	21,523,925.49	321,129,184.15
其他	655,937.19	--	--	--	--	655,937.19
处置或报废	(4,444,392.65)	--	--	(145,707.00)	--	(4,590,099.65)
年末余额	<u>2,056,715,468.39</u>	<u>27,786,800.00</u>	<u>36,482,333.67</u>	<u>2,517,312,632.19</u>	<u>143,060,625.32</u>	<u>4,781,357,859.57</u>
累计摊销						
年初余额	449,337,549.95	7,038,642.78	31,642,153.08	343,355,014.32	51,836,068.97	883,209,429.10
计提	41,926,568.89	576,803.44	669,679.18	94,743,010.51	14,706,627.38	152,622,689.40
处置或报废	(2,149,025.64)	--	--	(58,283.52)	--	(2,207,309.16)
年末余额	<u>489,115,093.20</u>	<u>7,615,446.22</u>	<u>32,311,832.26</u>	<u>438,039,741.31</u>	<u>66,542,696.35</u>	<u>1,033,624,809.34</u>
减值准备						
年初及年末						
余额	--	--	--	--	1,767,859.90	1,767,859.90
账面价值						
年末	<u>1,567,600,375.19</u>	<u>20,171,353.78</u>	<u>4,170,501.41</u>	<u>2,079,272,890.88</u>	<u>74,750,069.07</u>	<u>3,745,965,190.33</u>
年初	<u>1,272,133,504.19</u>	<u>20,748,157.22</u>	<u>4,151,023.19</u>	<u>2,051,328,838.86</u>	<u>52,365,015.08</u>	<u>3,400,726,538.54</u>

于 2016 年 12 月 31 日，通过内部研发形成的无形资产占无形资产年末账面价值的比例为 0.12%（2015 年 12 月 31 日：0.14%）。

于2016年12月31日，未办妥产权证书的无形资产如下：

	账面价值	未办妥产权证书原因
东部电厂厂房用地	29,201,320.72	尚在办理
妈湾公司灰场用地	54,745,679.01	待地上建筑物完工后一起办理
库尔勒厂区、灰场及中继站用地	27,331,350.43	尚在办理
北控通辽义和一、二期风电项目用地	32,696,061.80	尚在办理
北控科右中旗风电项目	7,006,647.51	尚在办理
兴安盟（前期）风电项目	7,485,201.87	尚在办理

深圳能源集团股份有限公司

财务报表附注（续）

2016年12月31日

人民币元

五、 合并财务报表主要项目注释（续）

22. 开发支出

2016年

	年初余额	本年增加	本年减少		年末余额
		内部研发	确认 无形资产	计入 当期损益	
600吨级炉排放项目	10,063,760.18	601,641.72	--	--	10,665,401.90
生产监控中心研发项目	1,083,658.47	1,562,020.18	--	--	2,645,678.65
厂级实时监控信息系统（SIS系统）研发项目	2,318,479.61	5,851,342.75	--	--	8,169,822.36
预算管理子系统研发项目	1,933,862.90	2,064,092.77	--	--	3,997,955.67
垃圾焚烧厂运行安全与环境保护技术研究(注1)	51,094.20	3,881,933.00	--	--	3,933,027.20
内蒙中试项目(注1)	609,397.34	12,931,985.70	--	--	13,541,383.04
400吨级炉排研发项目(注1)	553,540.12	4,420,292.74	--	--	4,973,832.86
其他	--	210,145.99	--	--	210,145.99
	<u>16,613,792.82</u>	<u>31,523,454.85</u>	<u>--</u>	<u>--</u>	<u>48,137,247.67</u>

2015年

	年初余额	本年增加	本年减少		年末余额
		内部研发	确认 无形资产	计入 当期损益	
600吨级炉排放项目	7,664,639.59	2,399,120.59	--	--	10,063,760.18
生产监控中心研发项目	--	1,083,658.47	--	--	1,083,658.47
SIS系统研发项目	--	2,318,479.61	--	--	2,318,479.61
预算管理子系统研发项目	--	1,933,862.90	--	--	1,933,862.90
其他(注1)	<u>2,029,233.34</u>	<u>3,245,749.94</u>	<u>(677,832.62)</u>	<u>(3,383,119.00)</u>	<u>1,214,031.66</u>
	<u>9,693,872.93</u>	<u>10,980,871.51</u>	<u>(677,832.62)</u>	<u>(3,383,119.00)</u>	<u>16,613,792.82</u>

注1：垃圾焚烧厂运行安全与环境保护技术研究、内蒙中试项目、400吨级炉排研发项目归集于上年末“其他”中。

深圳能源集团股份有限公司

财务报表附注（续）

2016年12月31日

人民币元

五、 合并财务报表主要项目注释（续）

22. 开发支出（续）

本集团项目在同时满足技术上具有可行性、具有使用或出售意图、能产生经济利益三个条件后，完成技术可行性及经济可行性研究并对项目立项后，即可转入开发阶段，确认开发支出。自该项目达到预定可使用状态之日起转为无形资产。各研发项目按研发里程碑进度正常执行。

23. 商誉

2016年

	年初余额	本年增加		本年减少	年末余额
		非同一控制下企业合并	汇兑调整	处置	
惠州丰达公司	28,000,000.00	--	--	--	28,000,000.00
惠州燃气公司	54,536,261.06	--	--	--	54,536,261.06
邳州太阳能公司	963,735.62	--	--	--	963,735.62
沛县协合公司	2,000,000.00	--	--	--	2,000,000.00
淮安光伏公司	6,792,333.54	--	--	--	6,792,333.54
甘孜州冰川水电开发有限公司 （“甘孜水电公司”）	11,674,807.52	--	--	--	11,674,807.52
四川贡嘎电力投资有限公司 （“贡嘎投资公司”）	10,468,937.95	--	--	--	10,468,937.95
鹤壁市中融东方新能源有限公司 （“鹤壁新能源公司”）	14,200,000.00	--	--	--	14,200,000.00
大丰正辉公司	7,632,932.24	--	--	--	7,632,932.24
新东阳公司	1,069,009.95	--	--	--	1,069,009.95
国电库尔勒发电有限公司(库尔勒公司)	1,236,010.50	--	--	--	1,236,010.50
盐源县卧罗河电力有限责任公司(卧罗河公司)	48,035,228.69	--	--	--	48,035,228.69
CPT公司(注1)	1,741,862,194.68	--	145,766,243.54	--	1,887,628,438.22
	<u>1,928,471,451.75</u>	<u>--</u>	<u>145,766,243.54</u>	<u>--</u>	<u>2,074,237,695.29</u>

深圳能源集团股份有限公司

财务报表附注（续）

2016年12月31日

人民币元

五、 合并财务报表主要项目注释（续）

23. 商誉（续）

2015年

	年初余额	本年增加 非同一控制下企业 合并	本年减少 处置	年末余额
惠州丰达公司	28,000,000.00	--	--	28,000,000.00
惠州燃气公司	54,536,261.06	--	--	54,536,261.06
邳州太阳能公司	963,735.62	--	--	963,735.62
沛县协合公司	2,000,000.00	--	--	2,000,000.00
淮安光伏公司	6,792,333.54	--	--	6,792,333.54
甘孜水电公司	11,674,807.52	--	--	11,674,807.52
贡嘎投资公司	10,468,937.95	--	--	10,468,937.95
鹤壁新能源公司	14,200,000.00	--	--	14,200,000.00
大丰正辉公司	7,632,932.24	--	--	7,632,932.24
新东阳公司	1,069,009.95	--	--	1,069,009.95
库尔勒公司	--	1,236,010.50	--	1,236,010.50
卧罗河公司	--	48,035,228.69	--	48,035,228.69
CPT公司	--	1,741,862,194.68	--	1,741,862,194.68
	<u>137,338,017.88</u>	<u>1,791,133,433.87</u>	<u>--</u>	<u>1,928,471,451.75</u>

注1： 本集团下子公司深能国际公司于2015年12月收购CPT公司100%股权，形成商誉人民币1,741,862,194.68元。该商誉变动系按期末汇率折算所致。

商誉减值准备的变动如下：

	年初及年末余额
惠州丰达公司	<u>28,000,000.00</u>

企业合并取得的商誉已经分配至下列资产组以进行减值测试：

- 水力发电资产组
- 燃气输送及销售资产组
- 其他资产组

深圳能源集团股份有限公司

财务报表附注（续）

2016年12月31日

人民币元

五、 合并财务报表主要项目注释（续）

23. 商誉（续）

以上资产组的可收回金额按照资产组的预计未来现金流量的现值确定，其预计未来现金流量根据管理层批准的5年的财务预算为基础的现金流量预测来确定。现金流量预测所用的折现率为8.00%-13.00%。

商誉的账面金额分配至资产组的情况如下：

	2016 年	2015 年
水力发电资产组	1,957,807,412.38	1,812,041,168.84
燃气输送及销售资产组	54,536,261.06	54,536,261.06
其他资产组	33,894,021.85	33,894,021.85
	<u>2,046,237,695.29</u>	<u>1,900,471,451.75</u>

计算以上资产组于2016年12月31日和2015年12月31日的预计未来现金流量现值采用了假设。以下详述了管理层为进行商誉的减值测试，在确定现金流量预测时作出的关键假设：

- 预算毛利 — 确定基础是在预算年度前一年实现的平均毛利率基础上，根据预计效率的变化适当调整该平均毛利率。
- 折现率 — 采用的折现率是反映相关资产组特定风险的税前折现率。
- 原材料价格通货膨胀 — 确定基础是预算年度的预计物价指数。

分配至关于各资产组所在行业的预算毛利、折现率、原材料价格通货膨胀的关键假设的金额与外部信息一致。

深圳能源集团股份有限公司

财务报表附注（续）

2016年12月31日

人民币元

五、 合并财务报表主要项目注释（续）

24. 长期待摊费用

2016年

	年初余额	本年增加	本年摊销	其他减少	年末余额
时代金融中心					
车库使用权	2,047,500.00	--	(270,000.00)	--	1,777,500.00
财产保险费	5,396,048.66	--	(5,396,048.66)	--	--
土地租赁费	6,802,775.00	21,961,432.81	(2,024,656.12)	--	26,739,551.69
时代广场办公					
室装修费	3,078,681.57	3,429,065.87	(1,060,093.04)	--	5,447,654.40
办公楼装修费	2,341,610.93	1,630,995.06	(596,943.22)	--	3,375,662.77
其他	5,561,532.77	5,343,728.46	(3,080,698.19)	(282,578.07)	7,541,984.97
	<u>25,228,148.93</u>	<u>32,365,222.20</u>	<u>(12,428,439.23)</u>	<u>(282,578.07)</u>	<u>44,882,353.83</u>

2015年

	年初余额	本年增加	本年摊销	其他减少	年末余额
时代金融中心					
车库使用权	2,317,500.00	--	(270,000.00)	--	2,047,500.00
财产保险费	4,100,042.87	16,188,146.00	(14,892,140.21)	--	5,396,048.66
土地租赁费	6,750,049.74	321,225.26	(268,500.00)	--	6,802,775.00
时代广场办公					
室装修费	--	3,078,681.57	--	--	3,078,681.57
办公楼装修费	--	2,341,610.93	--	--	2,341,610.93
其他	3,522,371.06	5,200,030.57	(2,155,210.33)	(1,005,658.53)	5,561,532.77
	<u>16,689,963.67</u>	<u>27,129,694.33</u>	<u>(17,585,850.54)</u>	<u>(1,005,658.53)</u>	<u>25,228,148.93</u>

深圳能源集团股份有限公司

财务报表附注（续）

2016年12月31日

人民币元

五、 合并财务报表主要项目注释（续）

25. 递延所得税资产/负债

未经抵销的递延所得税资产和递延所得税负债：

	2016年		2015年	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
递延所得税资产				
资产减值准备	319,644,756.14	76,982,951.96	290,326,768.61	70,155,927.25
内部交易未实现利润	306,186,318.49	76,546,579.62	241,783,107.50	60,445,776.88
固定资产折旧	129,675,179.94	32,418,794.99	171,636,884.12	42,909,221.03
试运行发电收入	191,414,461.24	40,869,778.02	186,043,825.43	37,171,872.95
应付职工薪酬	97,472,383.78	22,853,807.14	69,571,134.24	16,968,874.86
递延收益	178,617,864.11	42,938,458.99	57,457,906.22	12,484,004.59
固定资产及投资性房地产				
评估增值	14,471,545.48	3,617,886.37	19,728,446.36	4,932,111.59
预提费用	43,229,600.78	10,434,053.42	61,201,902.60	15,300,475.65
预计负债	--	--	500,000.00	125,000.00
	<u>1,280,712,109.96</u>	<u>306,662,310.51</u>	<u>1,098,249,975.08</u>	<u>260,493,264.80</u>
	2016年		2015年	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
递延所得税负债				
代扣代缴境外母公司利润				
分配所得税	173,425,000.00	15,986,540.45	152,975,000.00	13,941,540.47
可供出售金融资产公允价值变动	2,998,014,808.75	749,503,702.19	3,839,039,955.27	959,759,988.82
交易性金融资产公允价值变动	8,244,448.50	2,061,112.13	19,042,473.15	4,760,618.29
非同一控制企业合并资产				
评估增值	132,685,464.88	26,842,837.75	132,671,594.61	26,849,843.15
固定资产折旧	460,039,202.25	115,009,800.56	477,147,125.55	120,642,740.92
	<u>3,772,408,924.38</u>	<u>909,403,993.08</u>	<u>4,620,876,148.58</u>	<u>1,125,954,731.65</u>

递延所得税资产和递延所得税负债以抵销后的净额列示：

	2016年		2015年	
	抵销金额	抵销后余额	抵销金额	抵销后余额
递延所得税资产	<u>68,952,617.39</u>	<u>237,709,693.12</u>	<u>95,658,971.94</u>	<u>164,834,292.86</u>
递延所得税负债	<u>68,952,617.39</u>	<u>840,451,375.69</u>	<u>95,658,971.94</u>	<u>1,030,295,759.71</u>

深圳能源集团股份有限公司

财务报表附注（续）

2016年12月31日

人民币元

五、 合并财务报表主要项目注释（续）

25. 递延所得税资产/负债（续）

未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异及可抵扣亏损如下：

	2016年	2015年
可抵扣暂时性差异	1,349,021,131.27	1,426,256,722.05
可抵扣亏损	<u>1,321,851,282.31</u>	<u>654,982,938.70</u>
	<u>2,670,872,413.58</u>	<u>2,081,239,660.75</u>

未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期：

	2016年	2015年
2016年	--	239,773,485.50
2017年	180,235,366.70	118,709,380.97
2018年	102,250,063.56	52,746,343.09
2019年	277,685,858.59	55,676,648.00
2020年	188,077,081.14	188,077,081.14
2021年	<u>573,602,912.32</u>	<u>--</u>
	<u>1,321,851,282.31</u>	<u>654,982,938.70</u>

本集团对在未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认相关递延所得税资产；对在未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异和可抵扣亏损的，不确认相关递延所得税资产。对于与子公司和联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，本集团在可预见未来没有出售计划的，不确认相关递延所得税资产。

深圳能源集团股份有限公司

财务报表附注（续）

2016年12月31日

人民币元

五、 合并财务报表主要项目注释（续）

26. 其他非流动资产

	2016年	2015年
预付工程款及设备款	1,155,371,902.43	511,687,761.52
预付能源环保公司白鸽湖项目资金	364,602,652.72	326,385,822.97
增值税年末留抵税额	423,835,980.45	254,121,888.58
深能合和公司灰场征地款	107,106,334.50	107,106,334.50
光明9F项目	136,601,311.14	104,982,291.18
北方控股公司前期项目开发费	179,897,548.59	--
预付河池汇能电力有限公司股权转让款	--	99,840,000.00
万寿宫公园饭店项目(注1)	59,419,660.00	59,419,660.00
月亮湾燃机电厂油改气LNG项目	22,593,403.40	22,593,403.40
售后回租固定资产递延收益	1,874,867.69	14,756,749.29
其他项目	55,268,628.52	45,332,291.55
	<u>2,506,572,289.44</u>	<u>1,546,226,202.99</u>
减：减值准备	77,680,403.40	77,680,403.40
其中：万寿宫公园饭店项目(注1)	55,087,000.00	55,087,000.00
月亮湾燃机电厂油改气LNG项目	22,593,403.40	22,593,403.40
	<u>2,428,891,886.04</u>	<u>1,468,545,799.59</u>

注1：本公司原子公司深圳市西部电力有限公司（以下简称“西部电力公司”）对北京万寿宫公园饭店项目合作资金为人民币60,587,000.00元。根据北京紫金宾馆与西部电力公司签订的《万寿宫公园饭店租赁合同》及其《补充协议》，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》的有关规定，西部电力公司预计该合作项目的可收回金额计人民币5,500,000.00元，于2002年按照其与该项目合作资金的差额计提减值准备计人民币55,087,000.00元。于2008年4月30日，妈湾电力公司吸收合并西部电力公司，承接西部电力公司所有业务及其相关资产和负债，故该等资产转入到妈湾电力公司。

深圳能源集团股份有限公司

财务报表附注（续）

2016年12月31日

人民币元

五、 合并财务报表主要项目注释（续）

27. 资产减值准备

2016年

	年初余额	本年计提	其他增加	本年减少			年末余额
				转回	转销/核销/处置	其他转出	
应收账款坏账准备	2,770,717.14	2,405,226.99	--	(114,754.31)	--	--	5,061,189.82
其他应收款坏账准备	131,084,712.29	5,592,748.87	--	(1,491,406.48)	--	--	135,186,054.68
存货跌价准备	36,465,065.29	--	--	--	(2,316,003.90)	--	34,149,061.39
可供出售金融资产减值准备	12,703,958.24	--	--	--	--	--	12,703,958.24
长期股权投资减值准备	318,454,418.79	--	--	--	--	--	318,454,418.79
固定资产减值准备	86,998,482.82	47,154,637.22	--	--	(16,820,123.66)	--	117,332,996.38
在建工程减值准备	24,287,802.96	--	--	--	--	--	24,287,802.96
无形资产减值准备	1,767,859.90	--	--	--	--	--	1,767,859.90
商誉减值准备	28,000,000.00	--	--	--	--	--	28,000,000.00
其他非流动资产减值准备	77,680,403.40	--	--	--	--	--	77,680,403.40
	<u>720,213,420.83</u>	<u>55,152,613.08</u>	<u>--</u>	<u>(1,606,160.79)</u>	<u>(19,136,127.56)</u>	<u>--</u>	<u>754,623,745.56</u>

2015年

	年初余额	本年计提	其他增加	本年减少			年末余额
				转回	转销/核销/处置	其他转出	
应收账款坏账准备	3,231,604.63	298,812.05	--	(759,699.54)	--	--	2,770,717.14
其他应收款坏账准备	128,529,227.16	3,337,645.66	880,461.56	(1,662,622.09)	--	--	131,084,712.29
存货跌价准备	62,812,608.94	2,316,003.90	--	--	(28,663,547.55)	--	36,465,065.29
可供出售金融资产减值准备	12,703,958.24	--	--	--	--	--	12,703,958.24
长期股权投资减值准备	318,454,418.79	--	--	--	--	--	318,454,418.79
固定资产减值准备	117,350,345.71	21,158,145.84	--	--	(419,980.40)	(51,090,028.33)	86,998,482.82
在建工程减值准备	24,287,802.96	--	--	--	--	--	24,287,802.96
无形资产减值准备	1,767,859.90	--	--	--	--	--	1,767,859.90
商誉减值准备	28,000,000.00	--	--	--	--	--	28,000,000.00
其他非流动资产减值准备	77,680,403.40	--	--	--	--	--	77,680,403.40
	<u>774,818,229.73</u>	<u>27,110,607.45</u>	<u>880,461.56</u>	<u>(2,422,321.63)</u>	<u>(29,083,527.95)</u>	<u>(51,090,028.33)</u>	<u>720,213,420.83</u>

深圳能源集团股份有限公司

财务报表附注（续）

2016年12月31日

人民币元

五、 合并财务报表主要项目注释（续）

27. 资产减值准备（续）

固定资产减值

	固定资产名称	计提原因	计提金额	折现率
深圳市能源运输有限公司(能源运输公司)	“嘉永”号轮船	老旧	34,073,735.90	全额计提
CPT公司	芒线电站	暂停运营	7,733,031.55	全额计提
东莞深能源漳洋电力有限公司(东莞樟洋公司)	燃气蒸汽联合循环发电机组	闲置状态	5,347,869.77	全额计提

28. 短期借款

	2016年	2015年
质押借款（注1）	2,587,869,000.00	3,558,503,420.32
抵押、保证借款（注2）	--	150,000,000.00
抵押借款（注3）	128,440,000.00	145,152,310.00
保证借款（注4）	481,560,000.00	691,060,000.00
信用借款	1,894,435,103.47	2,311,111,073.53
	<u>5,092,304,103.47</u>	<u>6,855,826,803.85</u>

注1：于2016年12月31日，质押借款为深能国际公司向中国银行香港有限公司的借款人民币2,587,869,000.00元，年利率为5.70%，质押物为深能国际公司所持有的CPT公司100%股权。

注2：于2016年12月31日，无抵押保证借款。于2015年12月31日，抵押保证借款为惠州丰达公司向招商银行深圳泰然支行的借款合计人民币150,000,000.00元，年利率为4.83%-5.62%。抵押物为账面价值计人民币621,672,873.54元的发电设备和账面价值计人民币16,076,091.61元的土地使用权，保证人为本公司和惠州市电力集团公司，分别按照51%和49%的比例提供保证。

深圳能源集团股份有限公司

财务报表附注（续）

2016年12月31日

人民币元

五、 合并财务报表主要项目注释（续）

28. 短期借款（续）

注3：于2016年12月31日，抵押借款为东莞樟洋公司向民生银行深圳东园支行的借款人民币54,940,000.00元，年利率为5.22%，抵押物为账面价值人民币124,428,727.60元的机器设备；以及东莞樟洋公司向平安银行深圳分行的借款人民币73,500,000.00元，年利率为5.22%，抵押物为账面价值人民币812,281,563.21元的机器设备。

注4：于2016年12月31日，保证借款为惠州丰达公司向江苏银行深圳分行的借款人民币70,000,000.00元，年利率为4.79%，保证人为本公司和惠州市电力集团公司，分别按照51%和49%的比例提供保证；以及惠州丰达公司向交通银行惠州分行的借款人民币120,000,000.00元，年利率为5.00%，保证人为本公司和惠州市电力集团公司，分别按照51%和49%的比例提供保证；以及东莞樟洋公司向民生银行深圳东园支行的借款人民币95,060,000.00元，年利率为5.22%，保证人为本公司、东莞市领先实业有限公司和东莞市樟木头经济发展总公司，分别按照51%、34%和15%的比例提供保证；以及东莞樟洋公司向广发银行新洲支行的借款人民币120,000,000.00元，年利率为4.79%，保证人为本公司、东莞市领先实业有限公司和东莞市樟木头经济发展总公司，分别按照51%、34%和15%的比例提供保证；以及东莞樟洋公司向平安银行深圳分行的借款人民币76,500,000.00元，年利率为5.22%，保证人为本公司。

于2016年12月31日，本集团无逾期借款（2015年12月31日：无）。

29. 吸收存款

	2016年	2015年
吸收存款	<u>347,222,870.29</u>	<u>390,474,249.54</u>

注：为本集团之子公司能源财务公司吸收的存款。

深圳能源集团股份有限公司

财务报表附注（续）

2016年12月31日

人民币元

五、 合并财务报表主要项目注释（续）

30. 应付票据

	2016年	2015年
商业承兑汇票	418,586,957.77	260,774,674.40
银行承兑汇票	<u>142,824,908.46</u>	<u>118,683,157.60</u>
	<u>561,411,866.23</u>	<u>379,457,832.00</u>

于2016年12月31日，本集团无已到期未支付的应付票据（2015年12月31日：无）。

31. 应付账款

应付账款不计息，并通常在1个月内清偿。

	2016年	2015年
原材料采购款	2,071,811,988.77	1,771,219,265.66
设备采购款	73,242,233.97	81,104,642.94
运费	9,227,317.29	354,079.06
其他	<u>15,548,645.72</u>	<u>19,137,976.97</u>
	<u>2,169,830,185.75</u>	<u>1,871,815,964.63</u>

于2016年12月31日，账龄超过1年的重要应付账款列示如下：

	应付金额	未偿还原因
Volta River Authority	1,751,953,813.92	未支付原材料款

深圳能源集团股份有限公司

财务报表附注（续）

2016年12月31日

人民币元

五、 合并财务报表主要项目注释（续）

32. 预收款项

	2016年	2015年
容量气价费	295,377,116.85	253,000,823.10
工程款	223,125,918.71	164,735,288.92
其他	401,185.61	471,049.88
	<u>518,904,221.17</u>	<u>418,207,161.90</u>

于2016年12月31日，本集团无账龄超过1年的重要预收款项（2015年12月31日：无）。

33. 应付职工薪酬

2016年

	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
短期薪酬	503,001,840.42	1,186,627,899.15	(1,142,359,526.73)	547,270,212.84
离职后福利（设定提存计划）	90,530,496.75	161,937,866.35	(102,982,457.97)	149,485,905.13
	<u>593,532,337.17</u>	<u>1,348,565,765.50</u>	<u>(1,245,341,984.70)</u>	<u>696,756,117.97</u>

2015年

	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
短期薪酬	446,563,339.57	1,114,251,022.25	(1,057,812,521.40)	503,001,840.42
离职后福利（设定提存计划）	131,554,366.81	131,356,068.71	(172,379,938.77)	90,530,496.75
	<u>578,117,706.38</u>	<u>1,245,607,090.96</u>	<u>(1,230,192,460.17)</u>	<u>593,532,337.17</u>

深圳能源集团股份有限公司

财务报表附注（续）

2016年12月31日

人民币元

五、 合并财务报表主要项目注释（续）

33. 应付职工薪酬（续）

短期薪酬如下：

2016年

	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
工资、奖金、津贴和补贴	210,090,865.40	880,827,259.16	(858,906,960.96)	232,011,163.60
职工福利费	3,916,114.86	56,184,875.00	(56,312,716.33)	3,788,273.53
职工奖励及福利基金(注)	247,179,602.03	54,547,082.73	(40,183,493.87)	261,543,190.89
社会保险费	3,447,755.83	45,965,655.79	(46,915,964.14)	2,497,447.48
其中： 医疗保险费	3,080,288.81	40,984,847.83	(41,970,749.10)	2,094,387.54
工伤保险费	150,771.65	2,245,860.75	(2,208,888.86)	187,743.54
生育保险费	216,695.37	2,734,947.21	(2,736,326.18)	215,316.40
住房公积金	8,699,049.30	108,056,558.91	(107,242,914.74)	9,512,693.47
工会经费和职工教育经费	25,732,466.51	37,268,607.60	(29,723,114.07)	33,277,960.04
其他短期薪酬	3,935,986.49	3,777,859.96	(3,074,362.62)	4,639,483.83
	<u>503,001,840.42</u>	<u>1,186,627,899.15</u>	<u>(1,142,359,526.73)</u>	<u>547,270,212.84</u>

2015年

	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
工资、奖金、津贴和补贴	172,180,087.64	827,830,909.28	(789,920,131.52)	210,090,865.40
职工福利费	--	49,019,012.38	(45,102,897.52)	3,916,114.86
职工奖励及福利基金(注)	243,917,615.11	51,691,053.00	(48,429,066.08)	247,179,602.03
社会保险费	2,423,135.74	41,787,705.86	(40,763,085.77)	3,447,755.83
其中： 医疗保险费	2,356,253.66	35,772,807.34	(35,048,772.19)	3,080,288.81
工伤保险费	33,241.89	2,396,530.73	(2,279,000.97)	150,771.65
生育保险费	33,640.19	3,618,367.79	(3,435,312.61)	216,695.37
住房公积金	5,745,673.29	103,290,809.16	(100,337,433.15)	8,699,049.30
工会经费和职工教育经费	17,136,911.70	36,104,009.42	(27,508,454.61)	25,732,466.51
其他短期薪酬	5,159,916.09	4,527,523.15	(5,751,452.75)	3,935,986.49
	<u>446,563,339.57</u>	<u>1,114,251,022.25</u>	<u>(1,057,812,521.40)</u>	<u>503,001,840.42</u>

注：本公司之子公司妈湾公司和深能合和公司为中外合资经营企业，该等公司根据董事会决议按照净利润的一定比例提取职工奖励及福利基金。

深圳能源集团股份有限公司

财务报表附注（续）

2016年12月31日

人民币元

五、 合并财务报表主要项目注释（续）

33. 应付职工薪酬（续）

设定提存计划如下：

2016年

	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
基本养老保险费	930,906.43	96,946,043.45	(95,889,694.56)	1,987,255.32
失业保险费	465,408.03	1,970,791.23	(1,911,241.73)	524,957.53
补充养老保险	2,768,055.11	592,622.21	(655,873.71)	2,704,803.61
企业年金缴费	86,366,127.18	62,428,409.46	(4,525,647.97)	144,268,888.67
	<u>90,530,496.75</u>	<u>161,937,866.35</u>	<u>(102,982,457.97)</u>	<u>149,485,905.13</u>

2015年

	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
基本养老保险费	2,831,461.46	72,361,041.50	(74,261,596.53)	930,906.43
失业保险费	57,853.34	2,432,630.15	(2,025,075.46)	465,408.03
补充养老保险	2,627,787.94	1,392,370.02	(1,252,102.85)	2,768,055.11
企业年金缴费	126,037,264.07	55,170,027.04	(94,841,163.93)	86,366,127.18
	<u>131,554,366.81</u>	<u>131,356,068.71</u>	<u>(172,379,938.77)</u>	<u>90,530,496.75</u>

注：本集团按规定参加由政府机构设立的养老保险、失业保险计划，根据该等计划，本公司分别按员工基本工资的14%、1%每月向该等计划缴存费用。根据当地政府机构的规定向该等计划缴存费用。同时根据自身的经济实力，在履行了缴纳基本养老保险费义务之后，专门为本企业职工建立补充养老保险。除上述每月缴存费用外，本集团不再承担进一步支付义务。相应的支出于发生时计入当期损益或相关资产的成本。

本集团本年度应分别向养老保险、失业保险计划缴存费用人民币97,538,665.66元及人民币1,970,791.23元（2015年：人民币73,753,411.52元及人民币2,432,630.15元）。于2016年12月31日，本集团尚有人民币4,692,058.93元及人民币524,957.53元（2015年12月31日：人民币3,698,961.54元及人民币465,408.03元）的应缴存费用是于本报告期间到期而未支付给养老保险及失业保险计划的。有关应缴存费用已于报告期后支付。

于2016年12月31日，本集团无属于拖欠性质的应付职工薪酬（2015年12月31日：无）。

深圳能源集团股份有限公司

财务报表附注（续）

2016年12月31日

人民币元

五、 合并财务报表主要项目注释（续）

34. 应交税费

	2016年	2015年
企业所得税	269,294,132.03	139,354,186.45
增值税	72,525,492.46	54,904,423.64
个人所得税	12,028,384.27	11,103,907.96
营业税	2,543,421.48	6,294,968.78
城市维护建设税	3,977,661.94	3,572,632.16
教育费附加	3,487,383.18	3,107,231.50
其他	74,537,010.51	31,087,939.00
	<u>438,393,485.87</u>	<u>249,425,289.49</u>

35. 应付利息

	2016年	2015年
中期票据利息	19,500,000.00	19,500,000.00
长、短期借款利息	69,030,726.91	29,005,617.74
短期融资券利息	51,625,000.00	72,426,666.69
2007深能企业债利息	9,250,000.00	6,937,500.00
资产证券化利息	19,603,612.98	--
企业存款利息	7,779,371.86	7,665,960.18
	<u>176,788,711.75</u>	<u>135,535,744.61</u>

于2016年12月31日，本集团无已逾期未支付的利息（2015年12月31日：无）。

深圳能源集团股份有限公司

财务报表附注（续）

2016年12月31日

人民币元

五、 合并财务报表主要项目注释（续）

36. 应付股利

	2016年	2015年
应付股利	14,250,390.62	10,167,800.44

于2016年12月31日，本集团无超过1年未支付的应付股利（2015年：无）。

37. 其他应付款

	2016年	2015年
工程设备款	2,310,501,651.67	2,194,315,299.70
工程质保金	225,447,241.27	178,915,398.88
股东往来款	105,494,538.41	123,162,770.13
咨询服务费	49,936,435.36	4,645,983.00
燃油周转借款	47,000,000.00	50,176,000.00
收购惠州捷能公司股权款	23,000,000.00	23,000,000.00
代收代付款	17,248,167.68	3,626,454.24
专项基金	4,580,892.52	5,078,052.07
其他	114,122,200.40	90,636,035.28
	<u>2,897,331,127.31</u>	<u>2,673,555,993.30</u>

于2016年12月31日，账龄超过1年的重要其他应付款如下：

	应付金额	未偿还原因
惠州市财政局	47,000,000.00	政府周转借款未归还
中国建筑第二工程局有限公司	29,361,426.74	工程质保金尚未到期
三明优信电力实业总公司	29,204,646.09	尚未达到支付条件
广东电网公司深圳供电局	28,085,231.73	尚未达到支付条件
天津协合华兴风电装备有限公司	27,977,000.00	尚未达到支付条件

深圳能源集团股份有限公司

财务报表附注（续）

2016年12月31日

人民币元

五、 合并财务报表主要项目注释（续）

38. 一年内到期的非流动负债

	2016年	2015年
一年内到期的长期借款（附注五、40）	1,230,409,800.00	830,952,831.10
一年内到期的应付债券（附注五、41）	498,550,484.26	--
一年内到期的长期应付款（附注五、42）	205,711,224.33	54,215,713.21
	<u>1,934,671,508.59</u>	<u>885,168,544.31</u>

39. 其他流动负债

	2016年	2015年
短期融资券	注1、2 2,999,535,000.00	3,497,388,611.09
关联方借款	注3 --	100,000,000.00
增值税待转销项税	7,327,700.77	--
	<u>3,006,862,700.77</u>	<u>3,597,388,611.09</u>

深圳能源集团股份有限公司

财务报表附注（续）

2016年12月31日

人民币元

五、 合并财务报表主要项目注释（续）

39. 其他流动负债（续）

于2016年12月31日，短期融资券余额列示如下：

	面值	发行日期	债券期限	发行金额	年初余额	本年发行	本年计提利息	折溢价摊销	本年偿还	年末余额
2016年第一期超短期融资券（注1）	3,000,000,000.00	01/06/2016	270天	3,000,000,000.00	--	3,000,000,000.00	51,160,273.97	465,000.00	--	2,999,535,000.00
2015年超短期融资券(注2)	3,500,000,000.00	18/06/2015	366天	3,500,000,000.00	3,497,388,611.09	--	63,249,315.07	--	3,500,000,000.00	--
	<u>6,500,000,000.00</u>			<u>6,500,000,000.00</u>	<u>3,497,388,611.09</u>	<u>3,000,000,000.00</u>	<u>114,409,589.04</u>	<u>465,000.00</u>	<u>3,500,000,000.00</u>	<u>2,999,535,000.00</u>

于2015年12月31日，短期融资券余额列示如下：

	面值	发行日期	债券期限	发行金额	年初余额	本年发行	本年计提利息	折溢价摊销	本年偿还	年末余额
2014年短期融资券一期	2,000,000,000.00	08/04/2014	365天	2,000,000,000.00	1,999,122,222.20	--	29,021,917.81	--	2,000,000,000.00	--
2014年超短期融资券	2,000,000,000.00	13/10/2014	273天	2,000,000,000.00	1,997,974,206.00	--	49,150,684.93	--	2,000,000,000.00	--
2014年超短期融资券	2,000,000,000.00	28/07/2014	270天	2,000,000,000.00	2,000,000,000.00	--	30,876,712.33	--	2,000,000,000.00	--
2015年超短期融资券(注2)	3,500,000,000.00	18/06/2015	366天	3,500,000,000.00	--	3,500,000,000.00	72,426,666.69	(2,611,388.91)	--	3,497,388,611.09
	<u>9,500,000,000.00</u>			<u>9,500,000,000.00</u>	<u>5,997,096,428.20</u>	<u>3,500,000,000.00</u>	<u>181,475,981.76</u>	<u>(2,611,388.91)</u>	<u>6,000,000,000.00</u>	<u>3,497,388,611.09</u>

注1：本公司于2016年6月1日发行超短期融资券计人民币3,000,000,000.00元，期限自2016年6月3日起至2017年2月28日止，票面固定年利率为2.95%，到期一次性还本付息，可在银行间债券市场流通。

深圳能源集团股份有限公司

财务报表附注（续）

2016年12月31日

人民币元

五、 合并财务报表主要项目注释（续）

39. 其他流动负债（续）

注 2：本公司于 2015 年 6 月 18 日发行短期融资券计人民币 3,500,000,000.00 元，期限自 2015 年 6 月 20 日起至 2016 年 6 月 20 日止，票面固定年利率为 3.88%，到期一次性还本付息，可在银行间债券市场流通。

注3：本集团下深能合和公司在2015年向少数股东合和投资公司的借款，已于2016年还清。

40. 长期借款

	2016年	2015年
质押、抵押、保证借款（注1）	357,270,000.00	452,970,000.00
质押、抵押借款（注2）	453,000,000.00	551,500,000.00
质押、保证借款（注3）	1,667,356,232.01	1,603,151,207.97
质押借款（注4）	367,867,300.00	542,351,300.00
抵押、保证借款（注5）	752,280,000.00	853,580,000.00
抵押借款（注6）	731,827,936.74	868,199,013.37
保证借款（注7）	3,634,864,023.35	1,619,330,000.00
信用借款	2,815,522,576.40	1,026,199,456.00
	10,779,988,068.50	7,517,280,977.34
减：一年内到期的长期借款	1,230,409,800.00	830,952,831.10
一年后到期的长期借款	9,549,578,268.50	6,686,328,146.24

于2016年12月31日，本集团无已到期但尚未偿还的长期借款（2015年12月31日：无）。

深圳能源集团股份有限公司

财务报表附注（续）

2016年12月31日

人民币元

五、 合并财务报表主要项目注释（续）

40. 长期借款（续）

注1： 于2016年12月31日，包括CPT公司向中国农业银行松阳支行、交通银行丽水分行、中国银行福建省分行、中国银行云南省分行的借款人民币213,270,000.00元（2015年12月31日：人民币257,470,000.00元），年利率为4.66%-4.90%（2015年12月31日：5.13%-6.15%），质押物为CPT公司电站电费收入，抵押物为账面价值计人民币1,181,757,744.61元的房屋建筑物、设备及账面价值计人民币18,827,276.70元的土地使用权，保证人为CPT下属公司，其中，归属于一年内到期的长期借款金额为人民币45,300,000.00元（2015年12月31日：人民币44,200,000.00元）；以及CPT公司向中国银行邵武支行的借款人民币106,000,000.00元（2015年12月31日：人民币115,000,000.00元），年利率为4.90%（2015年12月31日：6.13%），质押物为CPT公司电站电费收入，抵押物为账面价值计人民币243,466,652.52元的房屋建筑物及机器设备，保证人为CPT下属公司和三明优信电力实业总公司，其中，一年内到期的长期借款为人民币9,500,000.00元（2015年12月31日：人民币9,000,000.00元）；以及CPT公司向中国农业银行邵武支行的借款人民币38,000,000.00元（2015年12月31日：人民币42,000,000.00元），年利率为4.90%（2015年12月31日：6.55%），质押物为CPT公司电站电费收入，抵押物为账面价值计人民币80,874,769.08元的房屋建筑物，保证人为CPT下属公司和南平兴水防洪工程投资有限公司，其中，一年内到期的长期借款为人民币4,000,000.00元（2015年12月31日：人民币4,000,000.00元）。

注2： 于2016年12月31日，包括CPT公司向中国农业银行景宁县支行、上海浦东发展银行青田支行、杭州银行丽水分行、中国农业银行盈江县支行、中国银行宁德屏南支行的借款人民币453,000,000.00元（2015年12月31日：人民币473,000,000.00元），年利率为4.90%-5.39%（2015年12月31日：5.39%-7.06%），质押物为CPT公司电站电费收入，抵押物为账面价值计人民币894,124,304.37元的房屋建筑物、设备及账面价值计人民币187,242,341.28千元的土地使用权，其中，一年内到期的长期借款为人民币7,000,000.00元（2015年12月31日：人民币6,850,000.00元）。

注3： 于2016年12月31日，包括加纳公司向国家开发银行深圳分行的借款美元240,356,960.07元，折合人民币1,667,356,232.01元（2015年12月31日：美元258,881,703.93元，折合人民币1,603,151,207.97元），年利率为4.26%（2015年12月31日：3.53%），质押物为中非安所固投资有限公司对GENTEK公司40%的股权，保证人为本公司，按60%的比例提供保证，其中，一年内到期的长期借款为美元12,000,000.00元，折合人民币83,244,000.00元（2015年12月31日：美元12,000,000.00元，折合人民币77,923,000元）。

深圳能源集团股份有限公司

财务报表附注（续）

2016年12月31日

人民币元

五、 合并财务报表主要项目注释（续）

40. 长期借款（续）

注4：于2016年12月31日，包括本集团下子公司深能合和公司向国开行广东省分行、中国银行深圳分行、中国银行广东省分行、工商银行深圳分行、农业银行深圳分行、交通银行深圳分行的银团借款人民币232,155,300.00元（2015年12月31日：人民币232,155,300.00元），年利率为4.41%（2015年12月31日：5.31%），质押物为“深能合和公司一期2×600MW机组”工程项目下的售电合同所形成的应收账款；以及本集团下子公司北控公司下子公司通辽开发公司向中国银行深圳时代金融中心支行的借款人民币135,712,000.00元（2015年12月31日：人民币147,856,000.00元），年利率为4.90%（2015年12月31日：6.55%），质押物为义和塔拉2号风电项目自运营之日起产生的电费收益权，其中，一年内到期的长期借款为人民币12,144,000.00元（2015年12月31日：人民币12,144,000.00元）。

注5：于2016年12月31日，包括惠州丰达公司向交通银行惠州支行、招商银行深圳泰然支行的借款人民币600,250,000.00元（2015年12月31日：人民币682,750,000.00元），年利率为5.00%-6.46%（2015年12月31日：4.90%-6.46%），抵押物为账面价值计人民币291,180,882.65元的发电设备和账面价值计人民币15,674,189.32元的土地使用权，保证人为本公司和惠州市电力集团公司，分别按照51%和49%的比例提供保证，其中，一年内到期的长期借款为人民币450,250,000.00元（2015年12月31日：人民币82,500,000.00元）；以及CPT公司向遂昌县农村信用社、中国银行福建省分行的借款人民币152,030,000.00元（2015年12月31日：人民币170,830,000.00元），年利率为4.90%-6.18%（2015年12月31日：6.15%-9.00%），抵押物为账面价值计人民币715,910,614.48元的房屋建筑物及设备，保证人为CPT下属公司，其中，一年内到期的长期借款为人民币23,200,000.00元（2015年12月31日：人民币18,800,000.00元）。

注6：于2016年12月31日，包括卧罗河公司向农业银行凉山州盐源支行的借款人民币390,000,000.00元（2015年12月31日：人民币470,000,000.00元），年利率为4.66%（2015年12月31日：5.31%），抵押物为账面价值人民币895,296,547.04元的房屋建筑物及设备（2015年12月31日：人民币1,150,527,531.46元），其中，一年内到期的长期借款为人民币80,000,000.00元（2015年12月31日：人民币80,000,000.00元）；以及深能国际公司向中国银行香港有限公司的借款美元15,000,000.00元，折合人民币104,040,636.74元（2015年12月31日：美元21,000,000.00元，折合人民币136,365,600.00元），年利率3.20%（2015年12月31日：2.68%），抵押物为账面价值人民币570,749,853.13元的船舶（2015年12月31日：人民币559,847,851.00元），其中，一年内到期的长期借款为美元6,000,000.00元，折合人民币41,622,000.00元（2015年12月31日：美元6,000,000.00元，折合人民币38,961,600.00元）；以及CPT公司向建设银行三明支行、中国银行福建省分行、中国银行三明支行的借款人民币182,617,300.00元（2015年12月31日：人民币188,717,500.00元），年利率4.41%-4.9%（2015年12月31日：5.09%-5.65%），抵押物为账面价值人民币228,378,734.80元的房屋建筑物及设备，其中，一年内到期的长期借款为人民币25,999,800.00元（2015年12月31日：人民币25,499,800.00元）；

深圳能源集团股份有限公司

财务报表附注（续）

2016年12月31日

人民币元

五、 合并财务报表主要项目注释（续）

40. 长期借款（续）

注6： 以及东莞樟洋公司向东莞农村商业银行的借款人民币55,170,000.00元（2015年12月31日：人民币63,714,231.10元），年利率5.70%（2015年12月31日：6.60%），抵押物为账面价值人民币124,428,727.60元的机器设备（2015年12月31日：人民币127,781,076.69元），其中，一年内到期的长期借款为人民币55,170,000.00元（2015年12月31日：人民币1,044,231.10元）。

注7： 于2016年12月31日，包括能源环保公司向中国农业银行深圳湾支行、国开行广东省分行的借款人民币970,000,000.00元（2015年12月31日：人民币290,000,000.00元），年利率为1.20%-4.90%（2015年12月31日：4.90%-5.40%），保证人为本公司；以及北控公司向华夏银行北京分行的借款人民币40,000,000.00元（2015年12月31日：人民币45,000,000.00元），年利率为4.90%（2015年12月31日：6.55%），保证人为本公司，其中，一年内到期的长期借款为人民币5,000,000.00元（2015年12月31日：人民币5,000,000.00元）；以及本集团下子公司北控公司下子公司满洲里公司向中国银行满洲里扎赉诺尔支行的借款人民币224,000,000.00元（2015年12月31日：人民币250,000,000.00元），年利率为4.90%（2015年12月31日：6.55%），保证人为北控公司；其中，一年内到期的长期借款为人民币32,000,000.00元（2015年12月31日：人民币26,000,000.00元）；以及东莞樟洋公司向东莞农村商业银行、华夏银行深圳分行、交通银行深圳分行的人民币借款合计303,987,890.00元（2015年12月31日：人民币367,330,000.00元），年利率为4.75%-5.70%（2015年12月31日：6.04%-6.60%），保证人为本公司、东莞市领先实业有限公司和东莞市樟木头经济发展总公司，分别按照51%、34%和15%的比例提供保证，其中，一年内到期的长期借款为人民币85,000,000.00元（2015年12月31日：人民币267,330,000.00元）；以及本集团下子公司南京控股公司下子公司鹤壁新能源公司向中国银行南京江东路支行的借款合计人民币223,000,000.00元（2015年12月31日：无），年利率为4.90%（2015年12月31日：无），保证人为南京控股公司；以及本集团下子公司南京控股公司下子公司泗洪协合公司向进出口银行江苏省分行、进出口银行深圳分行的借款合计人民币310,000,000.00元（2015年12月31日：人民币310,000,000.00元），年利率为4.90%（2015年12月31日：4.90%），保证人为本公司；以及本集团下子公司南京控股公司下子公司高邮协合公司向进出口银行江苏省分行、进出口银行深圳分行的借款合计人民币300,000,000.00元（2015年12月31日：人民币150,000,000.00元），年利率为4.90%（2015年12月31日：4.90%），保证人为本公司；以及库尔勒公司向中国农业银行深圳布吉支行的借款合计人民币581,876,133.35元（2015年12月31日：无），年利率为4.70%（2015年12月31日：无），保证人为本公司、新疆科达建设集团有限公司、新疆巴音国有资产经营有限公司、库尔勒市国有资产经营有限公司，分别按照66%、10%、12%和12%的比例提供保证；以及惠州丰达公司向华夏银行深圳分行的借款合计人民币192,000,000.00元（2015年12月31日：人民币192,000,000.00元），年利率为4.90-6.46%（2015年12月31日：4.90%-6.46%），保证人为本公司和惠州市电力集团公司，分别按照51%和49%的比例提供保证；其中，一年内到期的长期借款为人民币192,000,000.00元（2015年12月31日：无）；以及河池汇能公司向兴业银行深圳分行的借款合计人民币486,000,000.00元（2015年12月31日：无），年利率为4.75%（2015年12月31日：无），保证人为本公司；

深圳能源集团股份有限公司

财务报表附注（续）

2016年12月31日

人民币元

五、 合并财务报表主要项目注释（续）

40. 长期借款（续）

注7： 以及CPT公司下属公司向云和县信用社的借款合计人民币4,000,000.00元（2015年12月31日：人民币7,000,000.00元），年利率为5.94%（2015年12月31日：7.13%），其中，一年内到期的长期借款为人民币4,000,000.00元（2015年12月31日：人民币3,000,000.00元），保证人为CPT下属公司。

41. 应付债券

	2016 年	2015 年
2015 年中期票据（注 1）	5,988,250,000.00	5,985,250,000.00
2007 深能企业债（注 2）	498,550,484.26	497,608,326.90
	6,486,800,484.26	6,482,858,326.90
其中：一年内到期的应付债券	(498,550,484.26)	--
	5,988,250,000.00	6,482,858,326.90

注1： 2015年中期票据于2015年11月30日发行，期限为5年，年利率为固定利率3.90%，每年固定付息，到期一次还本，可在银行间债券市场流通。

注2： 2007深能企业债于2007年9月27日发行，期限为10年，年利率为固定利率5.25%，每年固定付息，到期一次还本，可在银行间债券市场流通。

根据债券募集说明书，投资者有权在该债券第五年期满时将所持债券的全部或部分按面值回售给本公司，本公司受让投资者回售的债券后，有权选择将回售债券进行转售或予以注销。如果第五年期满后投资者不行使回售权，则从第六个计息年度开始到本债券到期为止，其票面年利率调整为固定利率5.55%。

深圳能源集团股份有限公司

财务报表附注（续）

2016年12月31日

人民币元

五、 合并财务报表主要项目注释（续）

41. 应付债券（续）

于2016年12月31日，应付债券余额列示如下：

	面值	发行日期	债券期限	发行金额	年初余额	本年发行	本年计提利息	折溢价摊销	本年偿还	年末余额
2015年中期票据	6,000,000,000.00	30/11/2015	5年	6,000,000,000.00	5,985,250,000.00	--	234,000,000.00	3,000,000.00	--	5,988,250,000.00
2007深能企业债	500,000,000.00	27/09/2007	10年	500,000,000.00	497,608,326.90	--	27,750,000.00	942,157.36	--	498,550,484.26

于2015年12月31日，应付债券余额列示如下：

	面值	发行日期	债券期限	发行金额	年初余额	本年发行	本年计提利息	折溢价摊销	本年偿还	年末余额
2015年中期票据	6,000,000,000.00	30/11/2015	5年	6,000,000,000.00	--	6,000,000,000.00	19,500,000.00	(14,750,000.00)	--	5,985,250,000.00
2007深能企业债	500,000,000.00	27/09/2007	10年	500,000,000.00	496,901,708.88	--	27,750,000.00	706,618.02	--	497,608,326.90

深圳能源集团股份有限公司

财务报表附注（续）

2016年12月31日

人民币元

五、 合并财务报表主要项目注释（续）

42. 长期应付款

	2016年	2015年
融资租赁1	199,518,379.32	221,907,806.56
融资租赁2	191,844,595.46	213,372,890.92
融资租赁3	5,026,661.96	10,921,236.21
融资租赁4	2,474,833.15	7,040,515.55
资产证券化专项计划	795,000,000.00	--
	<u>1,193,864,469.89</u>	<u>453,242,449.24</u>

应付融资租赁款明细如下：

	2016年	2015年
科右中旗公司：		
资产负债表日后第1年	32,324,649.44	32,558,921.48
资产负债表日后第2年	32,324,649.44	32,324,649.44
资产负债表日后第3年	32,324,649.44	32,324,649.44
以后年度	<u>174,166,734.28</u>	<u>206,491,383.72</u>
最低租赁付款额合计	271,140,682.36	303,699,604.08
未确认融资费用	(49,232,876.04)	(60,546,107.12)
应付融资租赁款	<u>221,907,806.56</u>	<u>243,153,496.96</u>
其中：1年内到期的应付融资租赁款	22,389,427.24	21,245,690.40
1年后到期的应付融资租赁款	199,518,379.32	221,907,806.56
兴安盟公司：		
资产负债表日后第1年	31,081,393.72	31,306,655.26
资产负债表日后第2年	31,081,393.72	31,081,393.72
资产负债表日后第3年	31,081,393.72	31,081,393.72
以后年度	<u>167,468,013.89</u>	<u>198,549,407.61</u>
最低租赁付款额合计	260,712,195.05	292,018,850.31
未确认融资费用	(47,339,304.13)	(58,217,410.92)
应付融资租赁款	<u>213,372,890.92</u>	<u>233,801,439.39</u>
其中：1年内到期的应付融资租赁款	21,528,295.46	20,428,548.47
1年后到期的应付融资租赁款	191,844,595.46	213,372,890.92

深圳能源集团股份有限公司

财务报表附注（续）

2016年12月31日

人民币元

五、 合并财务报表主要项目注释（续）

42. 长期应付款（续）

应付融资租赁款明细如下（续）：

	2016年	2015年
小蓬祖公司：		
资产负债表日后第1年	7,365,318.12	7,425,332.08
资产负债表日后第2年	5,366,647.65	7,425,332.08
资产负债表日后第3年	--	5,441,665.10
最低租赁付款额合计	12,731,965.77	20,292,329.26
未确认融资费用	(1,003,234.66)	(2,197,227.98)
应付融资租赁款	11,728,731.11	18,095,101.28
其中：1年内到期的应付融资租赁款	6,702,069.15	7,173,865.07
1年后到期的应付融资租赁款	5,026,661.96	10,921,236.21
康宏公司：		
资产负债表日后第1年	5,525,582.97	5,547,261.24
资产负债表日后第2年	2,645,282.80	5,547,261.24
资产负债表日后第3年	--	2,667,261.24
最低租赁付款额合计	8,170,865.77	13,761,783.72
未确认融资费用	(604,600.14)	(1,353,658.90)
应付融资租赁款	7,566,265.63	12,408,124.82
其中：1年内到期的应付融资租赁款	5,091,432.48	5,367,609.27
1年后到期的应付融资租赁款	2,474,833.15	7,040,515.55

深圳能源集团股份有限公司

财务报表附注（续）

2016年12月31日

人民币元

五、 合并财务报表主要项目注释（续）

42. 长期应付款（续）

资产证券化专项计划明细如下：

	2016年	2015年
南京控股公司		
资产负债表日后第1年	150,000,000.00	--
资产负债表日后第2年	260,000,000.00	--
资产负债表日后第3年	220,000,000.00	--
以后年度	315,000,000.00	--
	<u>945,000,000.00</u>	<u>--</u>
其中：1年内到期的长期应付款	150,000,000.00	--
1年后到期的长期应付款	795,000,000.00	--

注：本集团采用实际利率法在租赁期内各个期间分摊未确认融资费用，其中科右中旗公司及兴安盟公司以10年期银行贷款基准利率下浮10%作为未确认融资费用的分摊率，小蓬祖公司及康宏公司以3-5年期银行贷款基准利率上浮0.32%作为未确认融资费用的分摊率。

本集团之子公司南京控股公司与中银国际证券有限责任公司签订《中银证券-深能南京电力上网收益权资产支持专项计划说明书》，并取得收益权转让协议、担保协议、监管协议等批准设立该上网收益权资产支持专项计划。该资产管理计划分为优先级资产支持证券和次级资产支持证券，发售规模之和为人民币1,000,000,000.00元。其中，优先级资产支持证券的募集规模为人民币980,000,000.00元，由合格投资者认购；次级资产支持证券的募集规模为人民币20,000,000.00元，由南京控股公司全额认购。2016年1月21日，所有认购资金已全部划入专项计划在托管人处开立的托管账户，专项计划正式成立。根据《中银证券-深能南京电力上网收益权资产支持专项计划说明书》，优先级资产支持证券自2016年7月21日起，每半年按比例还本、付息一次。优先级资产支持证券的预期收益率为1.86%，次级资产支持证券不设预期收益率。报告期内，专项计划已向2016年1月21日登记在册的优先级资产支持证券的全体投资者支付分配资金人民币35,000,000.00元。

深圳能源集团股份有限公司

财务报表附注（续）

2016年12月31日

人民币元

五、 合并财务报表主要项目注释（续）

43. 专项应付款

2016年

	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
盐田厂污水综合处理技改项目 资助资金（注1）	--	5,000,000.00	--	5,000,000.00

2015年

	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
深圳市南山、盐田垃圾焚烧发 电厂飞灰稳定化处理项目	1,800,000.00	--	1,800,000.00	--

注 1： 本集团下子公司能源环保公司深圳市盐田污水处理厂于 2016 年 12 月收到深圳市人居委根据《深圳市环境保护专项资金使用合同书》拨付的污水综合处理技改项目建设款，该笔款项将于项目完工后转入公司的资本公积。

44. 预计负债

2016年

	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
未决诉讼	500,000.00	--	500,000.00	--

2015年

	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
未决诉讼	1,000,000.00	--	500,000.00	500,000.00

深圳能源集团股份有限公司

财务报表附注（续）

2016年12月31日

人民币元

五、 合并财务报表主要项目注释（续）

45. 递延收益

2016年

	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
政府补助	476,594,338.35	161,187,418.00	(42,543,357.86)	595,238,398.49
售后回租固定资 产递延收益	<u>9,179,181.34</u>	<u>1,281,016.29</u>	<u>(3,042,373.41)</u>	<u>7,417,824.22</u>
	<u>485,773,519.69</u>	<u>162,468,434.29</u>	<u>(45,585,731.27)</u>	<u>602,656,222.71</u>

2015年

	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
政府补助	474,590,784.74	37,781,790.03	(35,778,236.42)	476,594,338.35
售后回租固定资 产递延收益	<u>--</u>	<u>9,179,181.34</u>	<u>--</u>	<u>9,179,181.34</u>
	<u>474,590,784.74</u>	<u>46,960,971.37</u>	<u>(35,778,236.42)</u>	<u>485,773,519.69</u>

深圳能源集团股份有限公司

财务报表附注（续）

2016年12月31日

人民币元

五、 合并财务报表主要项目注释（续）

45. 递延收益（续）

于2016年12月31日，涉及政府补助的项目如下：

	年初余额	本年新增	本年计入营业外收入	其他变动	年末余额	与资产/收益相关
采购国产设备退税	200,747,975.24	--	(23,834,164.00)	--	176,913,811.24	资产
深能合和一期项目用地补助	16,525,796.29	--	(762,729.12)	--	15,763,067.17	资产
深能合和灰场项目建设补助款	98,650,000.00	--	--	--	98,650,000.00	资产
环保公司污泥、垃圾焚烧等设备补助	57,527,573.65	105,235,000.00	(3,415,092.94)	(1,448,571.10)	157,898,909.61	资产
深圳市循环经济与节能减排专项资金	34,421,166.67	51,012,418.00	(6,289,833.33)	--	79,143,751.34	资产
妈湾公司大气环境质量提升计划补助	54,751,243.17	--	(5,957,634.00)	--	48,793,609.17	资产
北控扎旗电力需求侧管理专项资金	4,363,333.30	--	(308,000.04)	--	4,055,333.26	资产
深能合和脱硝改造项目专项补贴	2,150,000.00	--	(300,000.00)	--	1,850,000.00	资产
深能合和电除尘器节能减排专项资金	760,000.00	--	(63,333.36)	--	696,666.64	资产
深能合和太阳能光伏并网发电项目节能减排专项资金	1,640,000.00	--	(163,999.97)	--	1,476,000.03	资产
CPT公司电厂线路补偿款	5,057,250.03	--	--	--	5,057,250.03	资产
库尔勒经济开发区中小微企业专项扶持资金	--	100,000.00	--	--	100,000.00	资产
资源开发公司工程实验室专项资金	--	4,840,000.00	--	--	4,840,000.00	资产
	<u>476,594,338.35</u>	<u>161,187,418.00</u>	<u>(41,094,786.76)</u>	<u>(1,448,571.10)</u>	<u>595,238,398.49</u>	

深圳能源集团股份有限公司

财务报表附注（续）

2016年12月31日

人民币元

五、 合并财务报表主要项目注释（续）

45. 递延收益（续）

于2015年12月31日，涉及政府补助的项目如下：

	年初余额	本年新增	本年计入营业外收入	年末余额	与资产/收益相关
采购国产设备退税	224,582,139.27	--	(23,834,164.03)	200,747,975.24	资产
深能合和一期项目用地补助	17,288,525.46	--	(762,729.17)	16,525,796.29	资产
深能合和灰场项目建设补助款	98,650,000.00	--	--	98,650,000.00	资产
环保公司污泥、垃圾焚烧等设备补助	49,712,350.01	8,980,000.00	(1,164,776.36)	57,527,573.65	资产
深圳市循环经济与节能减排专项资金	39,423,166.67	--	(5,002,000.00)	34,421,166.67	资产
妈湾公司大气环境质量提升计划补助	36,217,936.67	22,744,540.00	(4,211,233.50)	54,751,243.17	资产
北控扎旗电力需求侧管理专项资金	4,620,000.00	--	(256,666.70)	4,363,333.30	资产
深能合和脱硝改造项目专项补贴	1,633,333.33	1,000,000.00	(483,333.33)	2,150,000.00	资产
深能合和电除尘器节能减排专项资金	823,333.33	--	(63,333.33)	760,000.00	资产
深能合和太阳能光伏并网发电项目节能减排专项资金	1,640,000.00	--	--	1,640,000.00	资产
CPT公司电厂线路补偿款	--	5,057,250.03	--	5,057,250.03	资产
	474,590,784.74	37,781,790.03	(35,778,236.42)	476,594,338.35	

深圳能源集团股份有限公司

财务报表附注（续）

2016年12月31日

人民币元

五、 合并财务报表主要项目注释（续）

46. 股本

2016年

	年初余额	本年增减变动 其他	年末余额
一、有限售条件股份			
1. 国家持股	1,895,224,975.50	(1,895,224,975.50)	--
2. 国有法人持股	631,741,659.00	(631,741,659.00)	--
二、无限售条件股份			
1. 人民币普通股	1,437,524,962.50	2,526,966,634.50	3,964,491,597.00
	<u>3,964,491,597.00</u>	<u>--</u>	<u>3,964,491,597.00</u>

2015年

	年初余额	本年增加 送股	年末余额
一、有限售条件股份			
1. 国家持股	1,263,483,317.00	631,741,658.50	1,895,224,975.50
2. 国有法人持股	421,161,106.00	210,580,553.00	631,741,659.00
二、无限售条件股份			
1. 人民币普通股	958,349,975.00	479,174,987.50	1,437,524,962.50
	<u>2,642,994,398.00</u>	<u>1,321,497,199.00</u>	<u>3,964,491,597.00</u>

注： 上述股份每股面值为人民币1.00元。

深圳市人民政府国有资产监督管理委员会（以下简称“深圳国资委”）和华能国际电力股份有限公司（以下简称“华能国际公司”）于2013年2月8日出具《股份锁定承诺函》，承诺因本公司吸收合并深圳市深能能源管理有限公司（以下简称“能源管理公司”）获得的本公司股份自登记至其名下之日起36个月不得转让，锁定期届满后严格按照中国证券监督管理委员会（以下简称“中国证监会”）和深圳证券交易所的规定执行。2016年2月25日，解除限售的非公开发行有限售条件流通股可上市流通，本次解除限售的非公开发行有限售条件流通股数为2,526,966,634股，占公司总股本的63.74%。

深圳能源集团股份有限公司

财务报表附注（续）

2016年12月31日

人民币元

五、 合并财务报表主要项目注释（续）

47. 资本公积

2016年

	年初余额	本年增加	年末余额
资本溢价	4,219,773,360.48	--	4,219,773,360.48
其中：投资者投入的资本	1,199,798,469.71	--	1,199,798,469.71
同一控制下合并形成的差额	3,049,663,670.67	--	3,049,663,670.67
其他	(29,688,779.90)	--	(29,688,779.90)
其他资本公积(注1)	100,225,697.43	647,700.00	100,873,397.43
其中：原制度资本公积转入	41,200,140.18	--	41,200,140.18
	<u>4,319,999,057.91</u>	<u>647,700.00</u>	<u>4,320,646,757.91</u>

2015年

	年初余额	本年增加	年末余额
资本溢价	4,219,666,638.51	106,721.97	4,219,773,360.48
其中：投资者投入的资本	1,199,691,747.74	106,721.97	1,199,798,469.71
同一控制下合并形成的差额	3,049,663,670.67	--	3,049,663,670.67
其他	(29,688,779.90)	--	(29,688,779.90)
其他资本公积	94,498,728.55	5,726,968.88	100,225,697.43
其中：原制度资本公积转入	41,200,140.18	--	41,200,140.18
	<u>4,314,165,367.06</u>	<u>5,833,690.85</u>	<u>4,319,999,057.91</u>

注 1：系广深沙角 B 公司接受政府拨放的专项应付款，年末转至资本公积。

深圳能源集团股份有限公司

财务报表附注（续）

2016年12月31日

人民币元

五、 合并财务报表主要项目注释（续）

48. 其他综合收益

资产负债表中归属于母公司的其他综合收益累积余额：

	2015 年 1 月 1 日	增减变动	2015 年 12 月 31 日	增减变动	2016 年 12 月 31 日
权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额	154,325,828.13	(1,253,308.30)	153,072,519.83	(27,870,580.90)	125,201,938.93
可供出售金融资产公允价值变动	112,530,403.19	2,766,749,563.25	2,879,279,966.44	(630,768,859.90)	2,248,511,106.54
外币财务报表折算差额	(175,890,892.64)	15,365,105.15	(160,525,787.49)	53,819,570.21	(106,706,217.28)
	<u>90,965,338.68</u>	<u>2,780,861,360.10</u>	<u>2,871,826,698.78</u>	<u>(604,819,870.59)</u>	<u>2,267,006,828.19</u>

深圳能源集团股份有限公司

财务报表附注（续）

2016年12月31日

人民币元

五、 合并财务报表主要项目注释（续）

48. 其他综合收益（续）

利润表中其他综合收益当期发生额：

2016年

项目	年初余额	本年所得税前发生额	减：所得税费用	本年发生额		年末余额
				税后		
				归属于母公司	归属于少数股东	
以后将重分类进损益的其他综合收益						
其中：权益法下在被投资单位以后将						
重分类进损益的其他综合收益中享有的						
份额	153,072,519.83	(27,870,580.90)	--	(27,870,580.90)	--	125,201,938.93
可供出售金融资产公允价值变动损益	2,879,279,966.44	(841,025,146.52)	(210,256,286.62)	(630,768,859.90)	--	2,248,511,106.54
外币财务报表折算差额	(160,525,787.49)	53,819,570.21	--	53,819,570.21	--	(106,706,217.28)
	<u>2,871,826,698.78</u>	<u>(815,076,157.21)</u>	<u>(210,256,286.62)</u>	<u>(604,819,870.59)</u>	<u>--</u>	<u>2,267,006,828.19</u>

深圳能源集团股份有限公司

财务报表附注（续）

2016年12月31日

人民币元

五、 合并财务报表主要项目注释（续）

48. 其他综合收益（续）

2015年

项目	年初余额	本年所得税前发生额	本年发生金额		年末余额
			减：所得税费用	税后	
				归属于母公司	
以后将重分类进损益的其他综合收益					
其中：权益法下在被投资单位以后将重分					
类进损益的其他综合收益中享有的份额	154,325,828.13	(1,253,308.30)	--	(1,253,308.30)	-- 153,072,519.83
可供出售金融资产公允价值变动损益	112,530,403.19	3,688,999,417.67	922,249,854.42	2,766,749,563.25	-- 2,879,279,966.44
外币财务报表折算差额	(175,890,892.64)	15,365,105.15	--	15,365,105.15	-- (160,525,787.49)
	90,965,338.68	3,703,111,214.52	922,249,854.42	2,780,861,360.10	-- 2,871,826,698.78

深圳能源集团股份有限公司

财务报表附注（续）

2016年12月31日

人民币元

五、 合并财务报表主要项目注释（续）

49. 专项储备

2016年

	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
安全生产费	<u>3,350,169.59</u>	<u>4,364,332.20</u>	<u>(3,123,453.57)</u>	<u>4,591,048.22</u>

2015年

	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
安全生产费	<u>--</u>	<u>5,694,136.93</u>	<u>(2,343,967.34)</u>	<u>3,350,169.59</u>

于2016年，本集团之子公司能源运输公司共计提取安全生产费人民币4,364,332.20元，同年已使用人民币3,123,453.57元。

50. 盈余公积

2016年

	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
法定盈余公积	2,685,623,358.84	82,994,079.65	--	2,768,617,438.49
任意盈余公积	<u>133,226,107.22</u>	<u>--</u>	<u>--</u>	<u>133,226,107.22</u>
	<u>2,818,849,466.06</u>	<u>82,994,079.65</u>	<u>--</u>	<u>2,901,843,545.71</u>

2015年

	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
法定盈余公积	2,564,339,317.02	121,284,041.82	--	2,685,623,358.84
任意盈余公积	<u>133,226,107.22</u>	<u>--</u>	<u>--</u>	<u>133,226,107.22</u>
	<u>2,697,565,424.24</u>	<u>121,284,041.82</u>	<u>--</u>	<u>2,818,849,466.06</u>

根据公司法、本公司章程的规定，本公司按净利润的10%提取法定盈余公积金。法定盈余公积累计额为本公司注册资本50%以上的，可不再提取。

本公司在提取法定盈余公积金后，可提取任意盈余公积金。经批准，任意盈余公积金可用于弥补以前年度亏损或增加股本。

深圳能源集团股份有限公司

财务报表附注（续）

2016年12月31日

人民币元

五、 合并财务报表主要项目注释（续）

51. 未分配利润

	2016年	2015年
上年年末/本年年初未分配利润	7,732,838,194.40	7,965,524,771.64
归属于母公司股东的净利润	1,347,070,276.49	1,790,384,596.17
减：提取法定盈余公积(注1)	82,994,079.65	121,284,041.82
应付普通股股利(注2)	792,898,319.40	528,598,879.59
提取职工奖励及福利基金(注3)	54,547,082.73	51,691,053.00
转作股本的普通股股利	--	1,321,497,199.00
年末未分配利润(注4)	<u>8,149,468,989.11</u>	<u>7,732,838,194.40</u>

注1：根据本公司章程规定，法定盈余公积金按净利润之10%提取。本公司法定盈余公积金累计额达本公司注册资本50%以上的，可不再提取。

注2：经2016年6月22日股东大会批准，本公司按已发行之股份3,964,491,597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人民币2.00元（含税），共计派发现金股利人民币792,898,319.40元。

注3：职工奖励及福利基金系本公司之子公司妈湾公司、深能合和公司根据董事会决议按照税后利润的一定比例计提。根据财政部财企[2006]67号《关于《公司法》施行后有关企业财务处理问题的通知》，税后利润中计提的职工奖励及福利基金余额作为负债管理。

注4：截至2016年12月31日止，本集团未分配利润余额中包括子公司已提取的盈余公积为人民币586,490,104.58元（2015年12月31日：人民币488,461,481.34元）。

深圳能源集团股份有限公司

财务报表附注（续）

2016年12月31日

人民币元

五、 合并财务报表主要项目注释（续）

52. 营业收入及成本

	2016年		2015年	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	10,884,524,805.58	7,949,030,138.02	10,646,173,186.71	7,700,743,356.66
其他业务	433,587,374.82	94,544,810.53	483,809,778.03	96,019,657.33
	<u>11,318,112,180.40</u>	<u>8,043,574,948.55</u>	<u>11,129,982,964.74</u>	<u>7,796,763,013.99</u>

营业收入列示如下：

	2016年	2015年
售电收入	10,208,055,216.58	10,048,502,263.39
燃气销售收入	379,343,365.18	283,191,998.01
管道燃气报装收入	76,692,118.99	72,298,386.41
管道燃气安装收入	34,128,661.21	18,548,963.37
蒸汽收入	53,895,058.41	54,607,116.02
垃圾处理收入	248,306,187.46	293,176,441.35
粉煤灰销售收入	50,712,591.64	68,306,471.30
利息收入	73,440,130.22	113,092,927.16
运输收入	17,211,120.78	40,901,167.76
其他	176,327,729.93	137,357,229.97
	<u>11,318,112,180.40</u>	<u>11,129,982,964.74</u>

深圳能源集团股份有限公司

财务报表附注（续）

2016年12月31日

人民币元

五、 合并财务报表主要项目注释（续）

53. 税金及附加

	2016年	2015年
城市维护建设税	50,732,883.70	51,306,405.87
教育费附加	40,238,589.28	37,767,152.88
营业税	11,414,948.86	49,307,771.04
土地使用税	6,239,119.11	--
房产税	16,898,070.04	--
车船税	464,921.92	--
印花税	6,257,220.42	--
其他	5,661,485.20	6,271,873.49
	<u>137,907,238.53</u>	<u>144,653,203.28</u>

54. 销售费用

	2016年	2015年
职工薪酬	41,762,385.20	37,868,106.26
固定资产折旧	23,085,054.24	19,490,759.88
劳务费	10,537,881.39	10,467,975.78
修理费	8,399,057.16	5,859,743.04
安全消防费	4,909,588.52	4,729,836.41
运输费	2,999,816.92	2,154,788.48
税金	503,525.24	1,804,451.19
租赁费	112,302.51	1,769,259.60
业务经费	2,117,095.95	933,282.90
电讯费	2,220,784.43	1,762,666.44
其他	11,710,145.63	6,484,358.99
	<u>108,357,637.19</u>	<u>93,325,228.97</u>

深圳能源集团股份有限公司

财务报表附注（续）

2016年12月31日

人民币元

五、 合并财务报表主要项目注释（续）

55. 管理费用

	2016年	2015年
职工薪酬	339,966,387.72	309,601,799.43
项目前期研究费用	7,366,435.77	33,443,908.99
研究与开发费	14,143,685.74	16,494,443.78
中介机构费用	17,445,007.49	32,417,267.04
租赁及物业费	11,031,087.91	11,408,975.09
固定资产折旧	28,605,540.55	25,699,901.74
无形资产摊销	27,540,292.00	23,723,846.36
业务招待费	21,430,459.63	20,278,109.19
税金	5,494,690.96	19,889,705.53
差旅费	19,001,825.12	18,415,564.07
其他	124,827,351.88	129,489,160.83
	<u>616,852,764.77</u>	<u>640,862,682.05</u>

56. 财务费用

	2016年	2015年
利息支出	1,080,524,227.68	756,135,535.79
减：已资本化的利息费用	132,299,649.66	60,344,144.53
减：利息收入	34,547,593.40	43,711,598.65
汇兑（收益）/损失	(124,335,312.65)	14,784,126.69
减：汇兑损益资本化金额	--	--
其他	31,658,194.40	40,128,415.57
	<u>820,999,866.37</u>	<u>706,992,334.87</u>

借款费用资本化金额已计入在建工程及固定资产。

深圳能源集团股份有限公司

财务报表附注（续）

2016年12月31日

人民币元

五、 合并财务报表主要项目注释（续）

57. 资产减值损失

	2016年	2015年
坏账损失	6,391,815.07	1,214,136.08
存货跌价损失	--	2,316,003.90
固定资产减值损失	47,154,637.22	21,158,145.84
	<u>53,546,452.29</u>	<u>24,688,285.82</u>

58. 公允价值变动收益

	2016年	2015年
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	(10,725,030.47)	13,769,624.82

59. 投资收益

	2016年	2015年
权益法核算的长期股权投资收益	185,771,770.99	432,936,312.35
处置长期股权投资产生的投资收益	--	459,911.14
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益	48,350.96	29,309.00
可供出售金融资产在持有期间取得的投资收益	158,296,630.25	105,836,166.00
	<u>344,116,752.20</u>	<u>539,261,698.49</u>

深圳能源集团股份有限公司

财务报表附注（续）

2016年12月31日

人民币元

五、 合并财务报表主要项目注释（续）

60. 营业外收入

	2016年	计入2016年度非 经常性损益	2015年	计入2015年度非 经常性损益
非流动资产处置利得	488,924.58	488,924.58	3,733,668.39	3,733,668.39
其中：固定资产处置 利得	488,924.58	488,924.58	251,249.41	251,249.41
无形资产处置 利得	--	--	3,482,418.98	3,482,418.98
政府补助	157,096,467.41	36,460,886.64	277,673,611.38	51,174,760.56
天然气进口环节增值 税税收返还(注1)	--	--	38,677,544.79	--
事故赔偿款	5,531,426.89	5,531,426.89	39,250,576.78	39,250,576.78
非同一控制下企业合 并(注2)	12,357,989.32	12,357,989.32	--	--
其他	9,925,054.69	9,925,054.69	7,936,328.02	7,936,328.02
	<u>185,399,862.89</u>	<u>64,764,282.12</u>	<u>367,271,729.36</u>	<u>102,095,333.75</u>

记入当期损益的政府补助如下：

	2016年	2015年	与资产/收益 相关
垃圾处理及发电增值税退税(注3)	63,939,115.03	43,080,844.01	与收益相关
燃气燃油加工费补贴(注4)	27,719,100.00	146,481,800.00	与收益相关
采购国产设备退税	23,834,164.00	23,834,164.03	与资产相关
深圳市经信委对外投资合作事项项目 资助	9,959,700.00	17,541,476.50	与收益相关
深圳市循环经济与节能减排专项资金	6,289,833.33	5,002,000.00	与资产相关
妈湾公司大气环境质量提升计划补助	5,957,634.00	4,211,233.50	与资产相关
污水处理增值税即征即退70%	5,143,201.74	5,273,644.97	与收益相关
环保公司污泥、垃圾焚烧等设备补助	3,415,092.94	1,164,776.36	与资产相关
地税局附加税退税	2,772,338.47	--	与收益相关
深能合和电机能效提升财政补助	1,980,000.00	1,760,000.00	与收益相关
淮安市淮阴区财政局技术改造类产业 发展资金	1,635,000.00	1,000,000.00	与收益相关

深圳能源集团股份有限公司

财务报表附注（续）

2016年12月31日

人民币元

五、 合并财务报表主要项目注释（续）

60. 营业外收入（续）

记入当期损益的政府补助如下（续）：

	2016年	2015年	与资产/收益相关
深能合和一期项目用地补助	762,729.12	762,729.17	与资产相关
深圳市经贸信息委2015年企业品牌培育项目奖励	720,000.00	--	与收益相关
光伏发电补贴款	576,614.05	691,282.05	与收益相关
2015年发展经济专项资金贡献奖	--	13,101,500.00	与收益相关
营改增财政税收补贴	--	5,308,929.87	与收益相关
2014年企业转型升级专项资金两化融合项目资金	--	1,640,000.00	与收益相关
燃油补贴款	--	1,225,450.76	与收益相关
国资委自主创新扶持二等奖奖金	--	3,000,000.00	与收益相关
其他与资产相关	835,333.37	803,333.36	与资产相关
其他与收益相关	1,556,611.36	1,790,446.80	与收益相关
	<u>157,096,467.41</u>	<u>277,673,611.38</u>	

注1：于2016年12月31日，本集团收到天然气进口环节增值税税收返还金额为零。于2015年12月31日，根据财政部有关天然气进口环节增值税税收返还的规定，中海石油气集团有限责任公司广东贸易分公司在获得天然气进口环节增值税税收返还后，本集团子公司东莞樟洋公司收到退税款人民币19,033,249.61元，惠州丰达公司收到退税款为人民币19,644,295.18元。

注2：系本公司之子公司南京控股公司于本年收购南京日昌太阳能发电有限公司、沛县苏新光伏电力有限公司、阿特斯泗洪光伏发电有限公司、徐州正辉太阳能电力有限公司及河池汇能有限公司等公司时，收购对价与该等公司购买日净资产公允价值的差额共计人民币12,357,989.55元确认为营业外收入。

注3：系能源环保公司和新东阳公司根据财政部、国家税务总局关于印发《资源综合利用产品和劳务增值税优惠目录》的通知财税（2015）78号，收到的资源综合利用企业增值税退税共计人民币63,939,115.03元。

注4：系东莞樟洋公司和惠州丰达公司根据广东省人民政府粤府函(2008)31号文件《关于临时收取燃气燃油附加费的通知》及广东省物价局相关文件，取得的燃气燃油加工费补贴共计人民币27,719,100.00元。

深圳能源集团股份有限公司

财务报表附注（续）

2016年12月31日

人民币元

五、 合并财务报表主要项目注释（续）

61. 营业外支出

	2016年	计入2016年 度非经常性 损益	2015年	计入2015年度非 经常性损益
非流动资产处置损失	2,182,791.37	2,182,791.37	13,873,438.90	13,873,438.90
其中：固定资产处置损失	2,182,791.37	2,182,791.37	13,786,015.42	13,786,015.42
无形资产处置损失	--	--	87,423.48	87,423.48
对外捐赠	5,938,382.30	5,938,382.30	12,069,075.00	12,069,075.00
盘亏损失	49,920.58	49,920.58	152,418.73	152,418.73
罚没支出	--	--	144,403.80	144,403.80
其他	5,626,550.88	5,626,550.88	3,371,952.28	3,371,952.28
	<u>13,797,645.13</u>	<u>13,797,645.13</u>	<u>29,611,288.71</u>	<u>29,611,288.71</u>

62. 费用按性质分类

本集团营业成本、销售费用、管理费用按照性质分类的补充资料如下：

	2016年	2015年
耗用的燃煤	2,851,170,791.04	2,919,547,304.10
耗用的燃气	1,720,069,326.34	1,378,792,367.30
职工薪酬	1,040,326,097.17	944,498,812.10
折旧	1,385,922,542.74	1,329,641,475.47
摊销	160,168,963.42	151,015,999.85
其他	1,611,127,629.80	1,807,454,966.19
	<u>8,768,785,350.51</u>	<u>8,530,950,925.01</u>

深圳能源集团股份有限公司

财务报表附注（续）

2016年12月31日

人民币元

五、 合并财务报表主要项目注释（续）

63. 所得税费用

	2016年	2015年
当期所得税费用	686,339,271.07	535,223,427.62
递延所得税费用	<u>(51,107,538.10)</u>	<u>20,473,841.46</u>
	<u>635,231,732.97</u>	<u>555,697,269.08</u>

所得税费用与利润总额的关系列示如下：

	2016年	2015年
利润总额	2,041,867,212.19	2,613,389,979.72
按法定税率计算的所得税费用(注1)	510,466,803.05	653,347,494.93
不可抵扣成本、费用和损失的影响	81,831,044.29	67,016,225.65
非应税收入的影响	(173,002,935.48)	(178,682,229.63)
转回以前年度确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响(注2)	89,108,519.94	--
本年未确认递延所得税资产的可抵扣亏损和可抵扣暂时性差异的影响	143,458,490.94	62,658,614.53
使用以前年度未确认递延所得税资产的可抵扣亏损和可抵扣暂时性差异的影响	(5,178,237.82)	(15,507,587.68)
计算当期所得税时使用的税率与计算递延所得税时使用的税率不同的影响	(6,492,770.08)	(6,715,264.15)
境外公司获得境内公司分配利润时扣缴的所得税	--	2,961,809.28
子公司适用不同税率的影响	<u>(4,959,181.87)</u>	<u>(29,381,793.85)</u>
按本集团实际税率计算的所得税费用	<u>635,231,732.97</u>	<u>555,697,269.08</u>

注1： 本集团企业所得税按在中国境内取得的估计应纳税所得额及适用税率计提。源于其他地区应纳税所得的税项根据本集团经营所在国家的现行法律、解释公告和惯例，按照适用税率计算。

注2： 本公司预计在未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用来抵扣原已确认递延所得税资产的可抵扣亏损人民币356,434,079.76元，因此，本年度转回以前年度因上述可抵扣亏损确认的递延所得税资产而产生递延所得税费用人民币89,108,519.94元。

深圳能源集团股份有限公司

财务报表附注（续）

2016年12月31日

人民币元

五、 合并财务报表主要项目注释（续）

64. 每股收益

基本每股收益按照归属于本公司普通股股东的当期净利润，除以发行在外普通股的加权平均数计算。新发行普通股股数，根据发行合同的具体条款，从应收对价之日（一般为股票发行日）起计算确定。

基本每股收益的具体计算如下：

	2016年	2015年
收益		
归属于本公司普通股股东的当期净利润	<u>1,347,070,276.49</u>	<u>1,790,384,596.17</u>
股份		
本公司发行在外普通股的加权平均数	<u>3,964,491,597.00</u>	<u>3,964,491,597.00</u>
基本每股收益	<u>0.34</u>	<u>0.45</u>

于2016年12月31日，本公司无稀释性潜在普通股（2015年12月31日：无）。

65. 现金流量表项目注释

收到的其他与经营活动有关的现金：

	2016年	2015年
政府补贴收入	72,445,276.57	332,632,434.56
质押保证金等受限货币资金净减少	200,800,000.00	172,000.00
贴现资产收到的现金	200,886,645.56	406,657,255.60
保险赔款收入	5,531,426.89	39,250,576.78
收取利息、手续费及佣金的现金	37,498,064.50	45,626,240.14
收供应商天然气进口环节增值税税收返还	--	38,677,544.79
存放中央银行款项净减少额	39,610,763.86	346,894,721.57
其他	<u>206,818.80</u>	<u>7,764,328.03</u>
	<u>556,978,996.18</u>	<u>1,217,675,101.47</u>

深圳能源集团股份有限公司

财务报表附注（续）

2016年12月31日

人民币元

五、 合并财务报表主要项目注释（续）

65. 现金流量表项目注释（续）

支付的其他与经营活动有关的现金：

	2016年	2015年
管理费用及销售费用支付的现金	248,810,964.48	295,636,596.16
支付的往来款项	291,886,845.32	416,367,924.90
吸收存款净减少额	43,251,379.25	14,881,787.08
支付的保证金	--	41,826,946.40
投标保证金、保函保证金及承兑汇票保 证金等受限货币资金净增加	154,537,718.89	337,613,356.60
其他	20,203,703.42	84,888,270.07
	<u>758,690,611.36</u>	<u>1,191,214,881.21</u>

收到的其他与投资活动有关的现金：

	2016年	2015年
妈湾电力公司大气环境质量提升计划补助	91,707,418.00	22,744,540.00
深能合和公司空气预热器节能技术改造项目节能 降耗专项资金	4,590,000.00	1,000,000.00
收回委托贷款	11,680,000.00	--
污泥、垃圾焚烧装备等补助	4,940,000.00	8,980,000.00
	<u>112,917,418.00</u>	<u>32,724,540.00</u>

支付的其他与投资活动有关的现金：

	2016年	2015年
预付股权转让款	--	37,440,000.00
预付白鸽湖项目资金	38,216,829.75	326,385,822.97
单县垃圾焚烧发电厂BOO项目投资合同保证金	7,000,000.00	7,000,000.00
	<u>45,216,829.75</u>	<u>370,825,822.97</u>

深圳能源集团股份有限公司

财务报表附注（续）

2016年12月31日

人民币元

五、 合并财务报表主要项目注释（续）

65. 现金流量表项目注释（续）

收到的其他与筹资活动有关的现金：

	2016年	2015年
收到计入资本公积的政府补助	6,000,000.00	--
其他	--	106,721.97
	<u>6,000,000.00</u>	<u>106,721.97</u>

支付的其他与筹资活动有关的现金：

	2016年	2015年
支付融资租赁款	<u>52,882,538.43</u>	<u>--</u>

66. 现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

将净利润调节为经营活动现金流量：

	2016年	2015年
净利润	1,406,635,479.22	2,057,692,710.64
加：资产减值准备	53,546,452.29	24,688,285.82
固定资产折旧	1,388,483,349.82	1,332,859,128.33
无形资产摊销	164,057,583.13	152,622,689.40
投资性房地产折旧	19,932,683.09	20,502,659.57
长期待摊费用摊销	12,428,439.23	17,585,850.54
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失	1,693,866.79	10,139,770.51
公允价值变动损失/(收益)	10,725,030.47	(13,769,624.82)
财务费用	556,183,381.70	482,014,834.19
投资收益	(344,116,752.20)	(539,261,698.49)
递延所得税费用的变动	(51,107,538.10)	20,473,841.46
存货的增加	(192,103,794.91)	(76,454,264.75)
经营性应收项目的(增加)/减少	(704,062,019.33)	1,072,403,930.68
经营性应付项目的增加/(减少)	<u>430,528,657.08</u>	<u>(726,114,460.60)</u>
	<u>2,752,824,818.28</u>	<u>3,835,383,652.48</u>

深圳能源集团股份有限公司

财务报表附注（续）

2016年12月31日

人民币元

五、 合并财务报表主要项目注释（续）

66. 现金流量表补充资料（续）

(1) 现金流量表补充资料

现金及现金等价物净变动：

	2016年	2015年
现金的年末余额	5,734,861,087.14	9,604,498,271.71
减：现金的年初余额	9,604,498,271.71	5,827,454,912.06
加：现金等价物的年末余额	--	--
减：现金等价物的年初余额	--	--
现金及现金等价物净(减少)/增加额	<u>(3,869,637,184.57)</u>	<u>3,777,043,359.65</u>

(2) 取得或处置子公司及其他营业单位信息

取得子公司及其他营业单位的信息：

	2016年	2015年
取得子公司及其他营业单位的价格	<u>300,000,000.00</u>	<u>3,414,529,925.32</u>
取得子公司及其他营业单位支付的现金和现金等价物	161,360,000.00	3,414,529,925.32
减：取得子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物	<u>29,915,344.32</u>	<u>529,504,922.55</u>
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	<u>131,444,655.68</u>	<u>2,885,025,002.77</u>

(3) 现金及现金等价物

	2016年	2015年
现金	5,734,861,087.14	9,604,498,271.71
其中：库存现金	929,403.68	1,551,554.24
可随时用于支付的银行存款	4,323,453,245.01	5,824,194,211.88
可随时用于支付的其他货币资金	786,732.64	9,545,215.36
存放同业款项	<u>1,409,691,705.81</u>	<u>3,769,207,290.23</u>
年末现金及现金等价物余额	<u>5,734,861,087.14</u>	<u>9,604,498,271.71</u>
其中：公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物	--	--

深圳能源集团股份有限公司

财务报表附注（续）

2016年12月31日

人民币元

五、 合并财务报表主要项目注释（续）

67. 所有权或使用权受到限制的资产

	2016年	2015年	
货币资金	428,130,560.49	474,392,841.60	注1
长期股权投资	3,141,643,767.94	2,115,999,935.54	注2
固定资产	4,884,415,993.18	6,096,923,990.58	注3
无形资产	237,417,996.62	241,290,862.44	注4
	<u>8,691,608,318.23</u>	<u>8,928,607,630.16</u>	

注1：于2016年12月31日，人民币428,130,560.49元（2015年12月31日：人民币474,392,841.60元）的货币资金属于保证金性质，使用权受到限制。

注2：于2016年12月31日，账面价值为人民币3,141,643,767.94元（2015年12月31日：人民币2,115,999,935.54元）的深能国际公司持有的CPT公司100%股权用于取得银行借款质押。

注3：于2016年12月31日，账面价值为人民币4,884,415,993.18元（2015年12月31日：人民币6,096,923,990.58元）固定资产用于取得银行借款抵押。

注4：于2016年12月31日，账面价值为人民币237,417,996.62元（2015年12月31日：人民币241,290,862.44元）的土地使用权用于取得银行借款抵押；该土地使用权2016年的摊销额为人民币3,872,865.82元（2015年：人民币3,872,865.82元）。

深圳能源集团股份有限公司

财务报表附注（续）

2016年12月31日

人民币元

五、 合并财务报表主要项目注释（续）

68. 外币货币性项目

	2016年			2015年		
	原币	汇率	折合人民币	原币	汇率	折合人民币
货币资金						
其中：美元	77,879,013.76	6.9370	540,214,171.71	357,005,645.35	6.4936	2,318,252,261.90
欧元	2,605.43	7.3068	19,037.36	2,607.82	7.0957	18,503.01
港币	2,089,137.57	0.8945	1,868,733.56	2,666,822.96	0.8378	2,234,242.49
加纳赛地	4,077,718.49	1.6516	6,734,719.08	585,016.17	1.7111	1,001,021.16
存放同业款项						
其中：美元	14,134,734.36	6.9370	98,052,652.26	13,982,595.00	6.4936	90,797,378.90
应收账款						
其中：美元	272,222,194.03	6.9370	1,888,405,359.99	260,498,276.41	6.4936	1,691,571,607.70
其他应收款						
其中：美元	3,043,968.61	6.9370	21,116,010.25	2,583,703.51	6.4936	16,777,537.113
短期借款						
其中：美元	4,117,376.75	6.9370	28,562,242.51	590,707,186.08	6.4936	3,835,826,803.85
应付账款						
其中：美元	293,737,586.83	6.9370	2,037,657,639.84	228,752,876.54	6.4936	1,485,429,679.10
其他应付款						
其中：美元	101,051,672.86	6.9370	700,995,454.64	4,901,073.27	6.4936	31,825,609.39
加纳赛地	--	1.6516	--	174,368.08	1.7111	298,361.64
长期借款						
其中：美元	334,316,960.07	6.9370	2,319,156,752.01	389,841,730.93	6.4936	2,531,476,146.29
一年内到期的非流动负债						
其中：美元	18,000,000.00	6.9370	124,866,000.00	32,830,256.36	6.4936	213,186,552.70

境外经营实体说明：

	主要经营地	记账本位币	记账本位币选择依据
Newton公司	中国香港	港币	主要结算货币
SINOCITY公司	中国香港	港币	主要结算货币
CHAPTER WAY公司	中国香港	港币	主要结算货币
深能国际公司	中国香港	港币	主要结算货币
昌平公司	中国香港	港币	主要结算货币
永平公司	中国香港	港币	主要结算货币
CPT公司	中国香港	美元	主要结算货币
CHH公司	中国香港	美元	主要结算货币
CHC公司	中国香港	美元	主要结算货币
辉力亚洲公司	中国香港	美元	主要结算货币
GENTEK公司	中国香港	美元	主要结算货币
加纳公司	非洲加纳	美元	主要结算货币

深圳能源集团股份有限公司

财务报表附注（续）

2016年12月31日

人民币元

六、 合并范围的变动

1. 非同一控制下企业合并

1. 河池汇能电力有限公司（“河池汇能公司”）

根据本公司与广州东送能源集团有限责任公司签订的股权转让协议，本公司以对价人民币208,000,000.00元取得河池汇能公司100%股权。截至2016年9月19日，本公司已按协议实际支付股权转让款人民币169,200,000.00元，占全部股权转让价款的69.06%，并于该时点取得河池汇能公司的财务及运营控制权，相关工商变更手续已完成，因此，购买日确定为2016年9月19日。

河池汇能公司的可辨认资产和负债于购买日的公允价值和账面价值如下：

	2016年9月19日	
	购买日公允价值	购买日账面价值
货币资金	22,777,604.44	22,777,604.44
预付款项	73,316.05	73,316.05
其他应收款	58,666,820.00	58,666,820.00
固定资产	1,282,627.60	1,225,597.98
在建工程	731,074,056.62	768,998,867.22
长期待摊费用	23,500,568.25	25,569,675.17
短期借款	(122,400,000.00)	(122,400,000.00)
应交税费	152,939.02	152,939.02
其他应付款	(1,077,849.57)	(18,295,819.88)
长期借款	(504,000,000.00)	(504,000,000.00)
取得的净资产	210,050,082.41	232,769,000.00
合并成本-现金	208,000,000.00	
超出合并成本计入当期损益部分	2,050,082.41	

河池汇能公司自购买日起至本年末无经营成果。

河池汇能公司自购买日起至本年末现金流量列示如下：

2016年9月19日至12月31日期间

现金流量净额 (13,406,942.64)

深圳能源集团股份有限公司

财务报表附注（续）

2016年12月31日

人民币元

六、 合并范围的变动（续）

1. 非同一控制下企业合并（续）

2. 南京日昌太阳能发电有限公司（“南京日昌公司”）

本年内，本公司之子公司南京控股公司以现金人民币10,000,000.00元取得南京日昌公司100%股权，购买日确定为2016年12月29日（实际取得控制权日）。

南京日昌公司的可辨认资产和负债于购买日的公允价值和账面价值如下：

	2016年12月29日	
	购买日公允价值(注1)	购买日账面价值
货币资金	3,105,829.74	3,105,829.74
应收账款	5,739,862.80	5,739,862.80
其他应收款	26,185.16	26,185.16
固定资产	127,259,855.44	127,259,855.44
其他非流动资产	15,126,303.05	15,126,303.05
其他应付款	(137,712,120.68)	(137,712,120.68)
取得的净资产	13,545,915.51	13,545,915.51
合并成本-现金	10,000,000.00	
超出合并成本计入当期损益部分	3,545,915.51	

注1：被购买方可辨认资产、负债的公允价值按照评估师评估后的价值确定。

南京日昌公司购买日为2016年12月29日，购买日至本年末的经营成果和现金流量无发生额。

深圳能源集团股份有限公司

财务报表附注（续）

2016年12月31日

人民币元

六、 合并范围的变动（续）

1. 非同一控制下企业合并（续）

3. 沛县苏新光伏电力有限公司（“沛县苏新公司”）

本年内，本公司之子公司南京控股公司以现金人民币51,000,000.00元取得沛县苏新公司100%股权，购买日确定为2016年12月30日（实际取得控制权日）。

沛县苏新公司的可辨认资产和负债于购买日的公允价值和账面价值如下：

	2016年12月30日	
	购买日公允价值(注1)	购买日账面价值
货币资金	869,457.86	869,457.86
应收账款	8,409,943.18	8,409,943.18
预付款项	9,940,373.24	9,940,373.24
固定资产	45,830,172.96	46,368,470.57
在建工程	49,746,842.85	49,746,842.85
递延所得税资产	196,708.81	--
其他非流动资产	8,442,279.91	8,442,279.91
应交税费	(65,233.77)	(65,233.77)
其他应付款	(69,154,431.51)	(69,154,431.51)
应付股利	(2,319,344.56)	(2,319,344.56)
取得的净资产	51,896,768.97	52,238,357.77
合并成本-现金	51,000,000.00	
超出合并成本计入当期损益部分	896,768.97	

注1：被购买方可辨认资产、负债的公允价值按照评估师评估后的价值确定。

沛县苏新公司购买日为2016年12月30日，购买日至本年末的经营成果和现金流量无发生额。

深圳能源集团股份有限公司

财务报表附注（续）

2016年12月31日

人民币元

六、 合并范围的变动（续）

1. 非同一控制下企业合并（续）

4. 阿特斯泗洪光伏发电有限公司（“泗洪光伏公司”）

本年内，本公司之子公司南京控股公司以现金人民币20,000,000.00元取得泗洪光伏公司100%股权，购买日确定为2016年12月30日（实际取得控制权日）。

泗洪光伏公司的可辨认资产和负债于购买日的公允价值和账面价值如下：

	2016年12月30日	
	购买日公允价值(注1)	购买日账面价值
货币资金	2,095,405.79	2,095,405.79
应收账款	14,653,953.90	14,653,953.90
预付款项	313,304.62	313,304.62
固定资产	77,193,900.12	73,670,044.63
无形资产	27,421.65	27,421.65
其他非流动资产	5,107,184.56	5,107,184.56
应交税费	(209.25)	(209.25)
其他应付款	(61,678,876.50)	(61,678,876.50)
应付股利	(11,931,046.06)	(11,931,046.06)
递延所得税负债	(806,917.25)	--
取得的净资产	24,974,121.58	22,257,183.34
合并成本-现金	20,000,000.00	
超出合并成本计入当期损益部分	4,974,121.58	

注1：被购买方可辨认资产、负债的公允价值按照评估师评估后的价值确定。

泗洪光伏公司购买日为2016年12月30日，购买日至本年末的经营成果和现金流量无发生额。

深圳能源集团股份有限公司

财务报表附注（续）

2016年12月31日

人民币元

六、 合并范围的变动（续）

1. 非同一控制下企业合并（续）

5. 邢台城基新能源科技有限公司（“邢台城基公司”）

本年内，本公司之子公司南京控股公司以现金人民币1,000,000.00元取得邢台城基公司100%股权，购买日确定为2016年4月8日（实际取得控制权日）。

邢台城基公司的可辨认资产和负债于购买日的公允价值和账面价值如下：

	2016年4月8日	
	购买日公允价值(注 1)	购买日账面价值
货币资金	18,714.55	18,714.55
预付款项	981,313.00	981,313.00
在建工程	32.45	32.45
其他应付款	(60.00)	(60.00)
取得的净资产	1,000,000.00	1,000,000.00
合并成本-现金	1,000,000.00	
超出合并成本计入当期损益部分	--	

注1：被购买方可辨认资产、负债的公允价值按照评估师评估后的价值确定。

邢台城基公司购买日为2016年4月8日，自购买日起至本年末的经营成果和现金流量列示如下：

	2016年4月8日至12月31日期间
营业收入	19,829,538.46
净利润	12,238,882.90
现金流量净额	3,013,996.58

深圳能源集团股份有限公司

财务报表附注（续）

2016年12月31日

人民币元

六、 合并范围的变动（续）

1. 非同一控制下企业合并（续）

6. 徐州正辉太阳能电力有限公司（“徐州正辉公司”）

本年内，南京控股公司之子公司沛县协合新能源有限公司（“沛县协合公司”）以现金人民币10,000,000.00元取得徐州正辉公司100%股权，购买日确定为2016年5月10日（实际取得控制权日）

徐州正辉公司的可辨认资产和负债于购买日的公允价值和账面价值如下：

	2016年5月10日	
	购买日公允价值(注1)	购买日账面价值
货币资金	1,048,331.94	1,048,331.94
应收账款	6,717,914.02	6,717,914.02
预付款项	2,256,548.00	2,256,548.00
其他应收款	1,045.69	1,045.69
固定资产	138,681,340.08	138,331,996.77
其他非流动资产	16,963,981.28	16,963,981.28
应交税费	(48,971.38)	(48,971.38)
其他应付款	(154,658,035.41)	(154,658,035.41)
递延所得税负债	(71,053.37)	--
取得的净资产	10,891,100.85	10,612,810.91
合并成本-现金	10,000,000.00	
超出合并成本计入当期损益部分	891,100.85	

注1：被购买方可辨认资产、负债的公允价值按照评估师评估后的价值确定。

徐州正辉公司自购买日起至本年末的经营成果和现金流量列示如下：

	2016年5月10日至12月31日期间
营业收入	14,137,993.15
净利润	3,474,814.93
现金流量净额	4,816,055.21

深圳能源集团股份有限公司

财务报表附注（续）

2016年12月31日

人民币元

六、 合并范围的变动（续）

2. 新设立主要子公司

贵溪深能新能源有限公司（“贵溪深能公司”）于2015年8月24日在江西省贵溪市成立，注册资本为人民币500万元，由本公司之子公司南京控股公司出资设立。截至2016年12月31日，贵溪深能公司实收资本为人民币500万元，南京控股公司持有贵溪深能公司100%的权益，贵溪深能公司被纳入合并范围。

天门深能新能源有限公司（“天门深能公司”）于2016年3月22日在湖北省天门市成立，注册资本为人民币200万元，由本公司之子公司南京控股公司出资设立。截至2016年12月31日，天门深能公司实收资本为人民币200万元，南京控股公司持有天门深能公司100%的权益，天门深能公司被纳入合并范围。

深圳前海深能南控新能源工程公司（“南控工程公司”）于2016年3月30日在广东省深圳市成立，注册资本为人民币500万元，由本公司之子公司南京控股公司出资设立。截至2016年12月31日，南控工程公司实收资本为人民币500万元，南京控股公司持有南控工程公司100%的权益，南控工程公司被纳入合并范围。

葫芦岛深能北方能源开发有限公司（“葫芦岛公司”）于2016年4月1日在辽宁省葫芦岛成立，注册资本为人民币2,031万元，由本公司之子公司北控公司出资设立。截至2016年12月31日，葫芦岛公司实收资本为人民币2,031万元，北控公司持有葫芦岛公司100%的权益，葫芦岛公司被纳入合并范围。

安陆深能新能源有限公司（“安陆深能公司”）于2016年4月1日在安陆市成立，注册资本为人民币200万元，由本公司之子公司南京控股公司出资设立。截至2016年12月31日，安陆深能公司实收资本为人民币200万元，南京控股公司持有安陆深能公司100%的权益，安陆深能公司被纳入合并范围。

盐源深能新能源有限公司（“盐源深能公司”）于2016年4月28日在盐源县成立，注册资本为人民币200万元，由本公司之子公司南京控股公司出资设立。截至2016年12月31日，盐源深能公司实收资本为人民币200万元，南京控股公司持有盐源深能公司100%的权益，盐源深能公司被纳入合并范围。

木垒深能能源开发有限公司（“木垒公司”）于2016年4月29日在新疆昌吉州木垒成立，注册资本为人民币300万元，由本公司出资设立。2016年6月3日，木垒公司注册资本发生变更，变更后的注册资本为人民币16,000万元，均由本公司出资。截至2016年12月31日，木垒公司实收资本为人民币200万元，本公司持有木垒公司100%权益，木垒公司被纳入合并范围。

六、 合并范围的变动（续）

2. 新设立主要子公司（续）

深能张家口电力开发有限公司（“张家口电力公司”）于2016年5月13日在张家口经济开发区成立，注册资本为人民币2,800万元，由本公司出资设立。截至2016年12月31日，张家口电力公司实收资本为人民币2,800万元，本公司持有张家口电力公司100%权益，张家口电力公司被纳入合并范围。

于都深能新能源有限公司（“于都深能公司”）于2016年6月13日在江西省赣州市成立，注册资本为人民币200万元，由本公司之子公司南京控股公司出资设立。截至2016年12月31日，于都深能公司实收资本为人民币200万元，南京控股公司持有于都深能公司100%的权益，于都深能公司被纳入合并范围。

库尔勒深能热力有限公司（“库尔勒热力公司”）于2016年8月8日在巴州库尔勒成立，注册资本为人民币10,400万元，由本公司之子公司库尔勒公司出资设立。截至2016年12月31日，库尔勒热力公司实收资本为人民币3,700万元，库尔勒公司持有库尔勒热力公司100%的权益，库尔勒热力公司被纳入合并范围。

深能保定热力有限公司（“保定热力公司”）于2016年8月22日在保定市高新区成立，注册资本为人民币22,536万元，由本公司之子公司深能保定发电有限公司（“深能保定公司”）与河北昊天能源投资集团有限公司分别按51%和49%出资设立。截至2016年12月31日，保定热力公司实收资本为人民币22,536万元，深能保定公司持有保定热力公司51%的权益，保定热力公司被纳入合并范围。

潮州市枫溪区深能燃气有限公司（“枫溪燃气公司”）于2016年9月22日在广东省潮州市成立，注册资本为人民币3,500万元，由本公司之子公司潮州深能燃气有限公司（“潮州燃气公司”）与潮州市海鸿燃气有限公司分别按74%和26%出资设立。截至2016年12月31日，枫溪燃气公司实收资本为人民币3,500万元，潮州燃气公司持有枫溪燃气74%的权益，枫溪燃气公司被纳入合并范围。

塔什库尔干县深能福塔光伏发电有限公司（“塔县光伏公司”）于2016年9月29日在新疆喀什地区塔什库尔干县成立，注册资本为人民币200万元，由本公司出资设立。截至2016年12月31日，塔县光伏公司无实收资本，本公司持有塔县公司100%权益，塔县光伏公司被纳入合并范围。

潮州深能甘露热电有限公司（“甘露热电公司”）于2016年10月31日在广东省潮州市成立，注册资本为人民币2,500万元，由本公司出资设立。截至2016年12月31日，甘露热电公司实收资本为人民币2,500万元，本公司持有甘露热电公司100%权益，甘露热电公司被纳入合并范围。

深圳能源集团股份有限公司

财务报表附注（续）

2016年12月31日

人民币元

六、 合并范围的变动（续）

2. 新设立主要子公司（续）

化州深能环保有限公司（“化州环保公司”）于2016年11月28日在广东省茂名市化州市成立，注册资本为人民币10,500万元，由本公司之子公司能源环保公司出资设立。截至2016年12月31日，化州环保公司实收资本为人民币3,000万元，能源环保公司持有化州环保公司100%权益，化州环保公司被纳入合并范围。

深圳能源集团股份有限公司

财务报表附注（续）

2016年12月31日

人民币元

七、 在其他主体中的权益

1. 在子公司中的权益

本公司子公司的情况如下：

(1) 通过设立或投资等方式取得的子公司

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	注册资本	持股比例(%)		取得方式
				人民币	直接	间接	
深能北方能源控股有限公司	北京市	北京市	能源投资	1,766,910,000.00	100.00	--	设立或投资等方式
深能北方（通辽）能源开发有限公司	内蒙古通辽市	内蒙古通辽市	电力生产	1,040,000,000.00	--	100.00	设立或投资等方式
深能北方（通辽）扎鲁特能源开发有限公司	内蒙古通辽市	内蒙古通辽市	电力生产	300,000.00	--	100.00	设立或投资等方式
深能北方（通辽）奈曼能源开发有限公司	内蒙古通辽市	内蒙古通辽市	电力生产	20,000,000.00	--	100.00	设立或投资等方式
深能北方（满洲里）能源开发有限公司	内蒙古满洲里	内蒙古满洲里	电力生产	250,000,000.00	--	100.00	设立或投资等方式
深能北方（兴安盟）能源开发有限公司	内蒙古兴安盟科右前旗	内蒙古兴安盟科右前旗	电力生产	110,000,000.00	--	100.00	设立或投资等方式
深能北方（兴安盟）科右中旗能源开发有限公司	内蒙古兴安盟科右前旗	内蒙古兴安盟科右前旗	电力生产	100,000,000.00	--	100.00	设立或投资等方式
深能北方（锡林郭勒）能源开发有限公司	内蒙古锡林郭勒盟镶黄旗	内蒙古锡林郭勒盟镶黄旗	能源项目开发、材料研发	98,100,000.00	--	100.00	设立或投资等方式
武威深能北方能源开发有限公司	甘肃省武威市	甘肃省武威市	能源项目开发、材料研发	39,000,000.00	--	100.00	设立或投资等方式
葫芦岛深能北方能源开发有限公司	辽宁省葫芦岛市	辽宁省葫芦岛市	风力发电、太阳能等新能源和火力发电、热电联产等常规能源及供热项目的开发、生产、购销	20,310,000.00	--	100.00	设立或投资等方式

深圳能源集团股份有限公司

财务报表附注（续）

2016年12月31日

人民币元

七、 在其他主体中的权益（续）

1. 在子公司中的权益（续）

本公司子公司的情况如下（续）：

（1） 通过设立或投资等方式取得的子公司（续）

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	注册资本	持股比例(%)		取得方式
				人民币	直接	间接	
北京深能商务酒店管理有限 公司	北京市	北京市	酒店业	5,000,000.00	100.00	--	设立或投资等方式
深能南京能源控股有限公司	江苏省南京市	江苏省南京市	能源项目开发、建设和投资	1,054,709,177.31	100.00	--	设立或投资等方式
深能（滕州）能源有限公司	山东省滕州市	山东省滕州市	能源项目开发、建设和投资	38,000,000.00	--	100.00	设立或投资等方式
泗县深能能源投资有限公司	安徽省宿州市	安徽省宿州市	能源项目开发、建设和投资	88,000,000.00	--	100.00	设立或投资等方式
邳州市方华力恒能源科技有 限公司	江苏省邳州市	江苏省邳州市	能源项目开发、建设和投资	12,400,000.00	--	100.00	设立或投资等方式
邳州市深能风力发电有限公 司	江苏省邳州市	江苏省邳州市	电力、热力生产和供应业	5,000,000.00	--	100.00	设立或投资等方式
天门深能新能源有限公司	湖北省天门市	湖北省天门市	光伏、风力发电项目开发、设计、建设、 管理、技术咨询服务	2,000,000.00	--	100.00	设立或投资等方式
安陆深能新能源有限公司	江苏省安陆市	江苏省安陆市	光伏、风力发电项目开发、设计、建设、 管理、技术咨询服务	2,000,000.00	--	100.00	设立或投资等方式
贵溪深能新能源有限公司	江西省贵溪市	江西省贵溪市	光伏、风力发电项目开发、设计、建设、 管理、技术咨询服务	5,000,000.00	--	100.00	设立或投资等方式
深圳前海深能南控新能源工 程公司	广东省深圳市	广东省深圳市	土木工程、电力工程、建筑工程设计及技 术咨询；建筑材料、装饰材料、五金交 电、电子产品的销售	5,000,000.00	--	100.00	设立或投资等方式

深圳能源集团股份有限公司

财务报表附注（续）

2016年12月31日

人民币元

七、 在其他主体中的权益（续）

1. 在子公司中的权益（续）

本公司子公司的情况如下（续）：

（1） 通过设立或投资等方式取得的子公司（续）

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	注册资本	持股比例(%)		取得方式
				人民币	直接	间接	
盐源深能新能源有限公司	四川省盐源县	四川省盐源县	新能源项目的开发、建设和运营	2,000,000.00	--	100.00	设立或投资等方式
于都深能新能源有限公司	江西省于都县	江西省于都县	光伏、风力发电项目开发、设计、建设、管理、技	2,000,000.00	--	100.00	设立或投资等方式
深能（香港）国际有限公司	香港	香港	技术咨询服务	38,800,000.00 美元	100.00	--	设立或投资等方式
深能（香港）昌平航运有限公司	香港	香港	贸易及投资	16,400,000.00 美元	--	100.00	设立或投资等方式
深能（香港）永平航运有限公司	香港	香港	航运	16,400,000.00 美元	--	100.00	设立或投资等方式
GENTEK Holding,Limited	香港	维尔京群岛	项目投资	--	--	60.00	设立或投资等方式
深圳能源资源综合开发有限公司	广东省深圳市	广东省深圳市	工业废水处理工程的设计、承包、施工、安装	100,000,000.00	100.00	--	设立或投资等方式
四川深能电力投资有限公司	四川省成都市	四川省成都市	项目投资	353,300,000.00	100.00	--	设立或投资等方式
深能保定发电有限公司	河北省保定市	河北省保定市	对电能生产、热力生产项目的投资、开发、建设、管理	859,933,600.00	100.00	--	设立或投资等方式
深能保定热力有限公司	河北省保定市	河北省保定市	热力、供冷及附属产品生产、销售；供热设备、材料销售；供热设备租赁	225,360,000.00	--	51.00	设立或投资等方式
深圳能源售电有限公司	广东省深圳市	广东省深圳市	电力销售，提供售后服务，并通过合同能源管理等提供相关增值服务	200,000,000.00	100.00	--	设立或投资等方式

深圳能源集团股份有限公司

财务报表附注（续）

2016年12月31日

人民币元

七、 在其他主体中的权益（续）

1. 在子公司中的权益（续）

本公司子公司的情况如下（续）：

（1） 通过设立或投资等方式取得的子公司（续）

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	注册资本	持股比例(%)		取得方式
				人民币	直接	间接	
武汉深能环保新沟垃圾发电有限公司	湖北省武汉市	湖北省武汉市	电力生产	137,960,000.00	--	100.00	设立或投资等方式
桂林市深能环保有限公司	广西省桂林市	广西省桂林市	电力生产	305,668,000.00	--	100.00	设立或投资等方式
单县深能环保有限公司	山东省菏泽市	山东省菏泽市	电力生产	6,000,000.00	--	100.00	设立或投资等方式
潮州深能环保有限公司	广东省潮州市	广东省潮州市	电力生产	210,844,600.00	--	100.00	设立或投资等方式
宿州市泗县深能环保有限公司	安徽省宿州市	安徽省宿州市	电力生产	1,000,000.00	--	100.00	设立或投资等方式
深圳市深能环保东部有限公司	广东省深圳市	广东省深圳市	电力生产	200,000,000.00	--	100.00	设立或投资等方式
化州深能环保有限公司	广东省茂名市	广东省茂名市	电力生产	105,000,000.00	--	100.00	设立或投资等方式
深圳妈湾电力有限公司	广东省深圳市	广东省深圳市	电力生产	1,920,000,000.00	73.41	12.17	设立或投资等方式
深圳月亮湾油料港务有限公司	广东省深圳市	广东省深圳市	装卸供应石油产品	28,000,000.00	--	75.00	设立或投资等方式
深圳能源机电设备服务有限公司	广东省深圳市	广东省深圳市	经营能源设备	500,000.00 美元	--	100.00	设立或投资等方式
深圳市能源电力服务有限公司	广东省深圳市	广东省深圳市	电厂三废资源的投资及经营，三废综合利用；为电厂提供全方位服务；餐饮管理；电厂检修；设备运输	23,000,000.00	--	100.00	设立或投资等方式

深圳能源集团股份有限公司

财务报表附注（续）

2016年12月31日

人民币元

七、 在其他主体中的权益（续）

1. 在子公司中的权益（续）

本公司子公司的情况如下（续）：

（1） 通过设立或投资等方式取得的子公司（续）

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	注册资本	持股比例(%)		取得方式
				人民币	直接	间接	
深圳市妈湾电力检修有限公司	广东省深圳市	广东省深圳市	电力检修	4,000,000.00	--	100.00	设立或投资等方式
深圳市新资源建材实业有限公司	广东省深圳市	广东省深圳市	建材销售	5,000,000.00	--	100.00	设立或投资等方式
东莞深能源樟洋电力有限公司	广东省东莞市	广东省东莞市	电力生产	29,921,400.00 美元	51.00	--	设立或投资等方式
博罗深能燃气有限公司	广东省惠州市	广东省惠州市	燃气经营	10,000,000.00	--	88.00	设立或投资等方式
惠州市仲恺深能燃气有限公司	广东省惠州市	广东省惠州市	燃气经营	30,000,000.00	--	60.00	设立或投资等方式
深能合和电力（河源）有限公司	广东省河源市	广东省河源市	电力生产	1,560,000,000.00	60.00	--	设立或投资等方式
库尔勒深能热力有限公司	新疆巴州库尔勒市	新疆巴州库尔勒市	电力生产	104,000,000.00	--	100.00	设立或投资等方式
潮州深能燃气有限公司	广东省潮州市	广东省潮州市	燃气经营	350,000,000.00	51.00	--	设立或投资等方式
潮州市枫溪区深能燃气有限公司	广东省潮州市	广东省潮州市	燃气经营	35,000,000.00	--	74.00	设立或投资等方式
木垒深能能源开发有限公司	新疆昌吉州木垒县	新疆昌吉州木垒县	电力项目的投资和新能源项目的开发	160,000,000.00	100.00	--	设立或投资等方式
塔什库尔干县深能福塔光伏发电有限公司	新疆喀什塔什库尔干县	新疆喀什塔什库尔干县	电力项目的投资、新能源项目开发	2,000,000.00	100.00	--	设立或投资等方式

深圳能源集团股份有限公司

财务报表附注（续）

2016年12月31日

人民币元

七、 在其他主体中的权益（续）

1. 在子公司中的权益（续）

本公司子公司的情况如下（续）：

（1） 通过设立或投资等方式取得的子公司（续）

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	注册资本	持股比例(%)		取得方式
				人民币	直接	间接	
深能张家口电力开发有限公司	河北省张家口市	河北省张家口市	规能源和新能源项目的开发、建设；热力生产、供应和销售；天然气销售	28,000,000.00	100.00	--	设立或投资等方式
潮州深能甘露热电有限公司	广东省潮州市	广东省潮州市	电力、热力的生产、营运和销售；蒸汽、热水、冷水管网的运营	25,000,000.00	100.00	--	设立或投资等方式

（2） 非同一控制下企业合并取得的子公司

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	注册资本	持股比例(%)		取得方式
				人民币	直接	间接	
龙岩新东阳环保净化有限公司	福建省龙岩市	福建省龙岩市	垃圾焚烧发电及资金综合利用开发	82,000,000.00	--	85.86	非同一控制下企业合并
鹤壁市中融东方新能源有限公司	河南省鹤壁市	河南省鹤壁市	风力项目投资、开发及建设运营	128,300,000.00	--	100.00	非同一控制下企业合并
高邮协合风力发电有限公司	江苏省高邮市	江苏省高邮市	风力项目投资、开发及建设运营	200,000,000.00	--	100.00	非同一控制下企业合并
大丰正辉太阳能电力有限公司	江苏省大丰市	江苏省大丰市	光伏电站建设、维护以及研发	84,000,000.00	--	100.00	非同一控制下企业合并
汉能邳州市太阳能发电有限公司	江苏省邳州市	江苏省邳州市	电力生产	158,200,000.00	--	100.00	非同一控制下企业合并
淮安中能环光伏电力有限公司	江苏省淮安市	江苏省淮安市	光伏电站建设、维护以及研发	41,305,926.46	--	100.00	非同一控制下企业合并
沛县协合新能源有限公司	江苏省沛县安国镇	江苏省沛县安国镇	太阳能发电	62,000,000.00	--	70.00	非同一控制下企业合并

深圳能源集团股份有限公司

财务报表附注（续）

2016年12月31日

人民币元

七、 在其他主体中的权益（续）

1. 在子公司中的权益（续）

本公司子公司的情况如下（续）：

(2) 非同一控制下企业合并取得的子公司（续）

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	注册资本	持股比例(%)		取得方式
				人民币	直接	间接	
泗洪协合风力发电有限公司	江苏省泗洪县	江苏省泗洪县	风力发电	83,660,000.00	--	70.00	非同一控制下企业合并
邢台县永联光伏发电开发有限公司	河北省邢台市	河北省邢台市	光伏	191,000,000.00	--	100.00	非同一控制下企业合并
邢台城基新能源科技有限公司	河北省邢台市	河北省邢台市	光伏太阳能发电	34,000,000.00	--	100.00	非同一控制下企业合并
南京日昌太阳能发电有限公司	江苏省南京市	江苏省南京市	太阳能发电	40,000,000.00	--	100.00	非同一控制下企业合并
阿特斯泗洪光伏发电有限公司	江苏省泗洪县	江苏省泗洪县	太阳能光伏发电系统的开发、设计、项目工程建设；太阳能光伏发电	20,000,000.00	--	100.00	非同一控制下企业合并
沛县苏新光伏电力有限公司	江苏省沛县	江苏省沛县	咨询、服务	51,000,000.00	--	100.00	非同一控制下企业合并
徐州正辉太阳能电力有限公司	江苏徐州	江苏徐州	电力生产	32,000,000.00	--	100.00	非同一控制下企业合并
CPT Wyndham Holdings Ltd	香港	开曼群岛	项目投资	200,000.00 美元	--	100.00	非同一控制下企业合并
中华水电公司（CHC）	香港	香港	项目投资	1,000.00 港币	--	100.00	非同一控制下企业合并
中华水电香港公司(CHCHK)	香港	开曼群岛	项目投资	104,555,192.00 美元	--	100.00	非同一控制下企业合并
福建华邦水电投资有限公司	福建省福州市	福建省福州市	水电投资、开发	99,000,000.00 美元	--	100.00	非同一控制下企业合并
辉力亚洲有限公司	香港	香港	项目投资	10,000.00 港币	--	100.00	非同一控制下企业合并
云南华邦电力开发有限公司	云南省德宏州	云南省德宏州	水力发电	215,000,000.00	--	100.00	非同一控制下企业合并
福贡县恒大水电开发有限公司	云南省怒江州	云南省怒江州	水力发电	60,000,000.00	--	100.00	非同一控制下企业合并
福贡西能电力发展有限公司	云南省怒江州	云南省怒江州	水力发电	46,200,000.00	--	100.00	非同一控制下企业合并
盈江县秦瑞户撒河电力有限公司	云南省德宏州	云南省德宏州	水力发电	91,870,000.00	--	100.00	非同一控制下企业合并
金平康宏水电开发有限公司	云南省红河州	云南省红河州	水力发电	12,000,000.00	--	100.00	非同一控制下企业合并
禄劝小蓬祖发电有限公司	云南省昆明市	云南省昆明市	水力发电	213,800,000.00	--	100.00	非同一控制下企业合并
浙江省景宁英川水电开发有限责任公司	浙江省丽水市	浙江省丽水市	水力发电	206,063,011.00	--	100.00	非同一控制下企业合并
青田五里亭水电开发有限公司	浙江省丽水市	浙江省丽水市	水力发电	258,095,809.00	--	100.00	非同一控制下企业合并
云和县沙铺滩水力发电有限公司	浙江省丽水市	浙江省丽水市	水力发电	42,455,500.00	--	100.00	非同一控制下企业合并

深圳能源集团股份有限公司

财务报表附注（续）

2016年12月31日

人民币元

七、 在其他主体中的权益（续）

1. 在子公司中的权益（续）

本公司子公司的情况如下（续）：

(2) 非同一控制下企业合并取得的子公司（续）

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	注册资本	持股比例(%)		取得方式
				人民币	直接	间接	
遂昌县周公源水电开发有限公司	浙江省丽水市	浙江省丽水市	水力发电	99,480,000.00	--	100.00	非同一控制下企业合并
遂昌县九龙山水电开发有限公司	浙江省丽水市	浙江省丽水市	水力发电	224,958,234.00	--	100.00	非同一控制下企业合并
龙泉瑞垟二级水电站有限公司	浙江省丽水市	浙江省丽水市	水力发电	56,500,000.00	--	100.00	非同一控制下企业合并
三明中银斑竹水电有限公司	福建省三明市	福建省三明市	水力发电	16,000,000.00	--	100.00	非同一控制下企业合并
屏南县旺坑水电有限公司	福建省宁德市	福建省宁德市	水力发电	40,800,000.00	--	100.00	非同一控制下企业合并
邵武市金岭发电有限公司	福建省邵武市	福建省邵武市	水力发电	51,800,000.00	--	100.00	非同一控制下企业合并
邵武市金龙水电有限公司	福建省邵武市	福建省邵武市	水力发电	17,000,000.00	--	55.00	非同一控制下企业合并
邵武市金塘水电有限公司	福建省邵武市	福建省邵武市	水力发电	12,000,000.00	--	74.00	非同一控制下企业合并
邵武市金卫水电有限公司	福建省邵武市	福建省邵武市	水力发电	12,000,000.00	--	74.00	非同一控制下企业合并
北京美英华达投资顾问有限公司	北京市	北京市	投资顾问	3,000,000.00	--	100.00	非同一控制下企业合并
河池汇能电力有限公司	南丹县城关镇	南丹县城关镇	电力设施租赁，电力资源（电网、电源）的投资，电站开发建设，电力咨询服务，商品贸易 电力设备租赁，电力资源（电网、电源）及电站开发建设的投资，电力咨询服务，电力配套设施及建材销售	245,000,000.00	100.00	--	非同一控制下企业合并
黔南州汇能电力有限公司	四川省黔南市	四川省黔南市	水电投资、开发	5,000,000.00	--	100.00	非同一控制下企业合并
四川贡嘎电力投资有限公司	四川省甘孜州	四川省甘孜州	水电投资、开发	38,000,000.00	--	100.00	非同一控制下企业合并
甘孜州冰川水电开发有限公司	四川省甘孜县	四川省甘孜县	水电投资、开发	32,600,000.00	--	100.00	非同一控制下企业合并
盐源县卧罗河电力有限责任公司	四川省凉山州	四川省凉山州	水电开发	105,000,000.00	--	95.00	非同一控制下企业合并
惠州深能源丰达电力有限公司	广东省惠州市	广东省惠州市	电力生产	30,930,000.00 美元	51.00	--	非同一控制下企业合并
惠州市城市燃气发展有限公司	广东省惠州市	广东省惠州市	燃气经营	80,000,000.00	87.50	--	非同一控制下企业合并
惠州市城市燃气工程有限公司	广东省惠州市	广东省惠州市	燃气经营	5,000,000.00	--	94.00	非同一控制下企业合并
国电库尔勒发电有限公司	新疆巴州库尔勒市	新疆巴州库尔勒市	电力生产	390,000,000.00	66.00	--	非同一控制下企业合并
巴州科达能源有限公司	新疆巴州库尔勒市	新疆巴州库尔勒市	火力发电项目投资	28,000,000.00	90.00	--	非同一控制下企业合并

深圳能源集团股份有限公司

财务报表附注（续）

2016年12月31日

人民币元

七、 在其他主体中的权益（续）

1. 在子公司中的权益（续）

本公司子公司的情况如下（续）：

(3) 同一控制下企业合并取得的子公司

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	注册资本	持股比例(%)		取得方式
					人民币	直接 间接	
深圳国际能源与环境技术促进中心	广东省深圳市	广东省深圳市	技术研究	--	100.00	--	同一控制下企业合并
Newton Industrial Limited	香港	维尔京群岛	电力投资	50,000.00 美元	100.00	--	同一控制下企业合并
SINOCITY 公司	香港	维尔京群岛	投资	--	--	100.00	同一控制下企业合并
CHAPTER WAY 公司	香港	维尔京群岛	投资	--	--	100.00	同一控制下企业合并
深能安所固电力（加纳）有限公司	非洲加纳	非洲加纳	电力生产	--	--	60.00	同一控制下企业合并
深圳市广深沙角 B 电力有限公司	广东省深圳市	广东省深圳市	电力生产	600,000,000.00	64.77	--	同一控制下企业合并
深圳市能源环保有限公司	广东省深圳市	广东省深圳市	电力生产	1,934,910,000.00	97.20	2.80	同一控制下企业合并
深圳市唯能环保有限公司	广东省深圳市	广东省深圳市	电力生产	62,500,000.00	--	100.00	同一控制下企业合并
深圳市能源运输有限公司	广东省深圳市	广东省深圳市	装卸运输	500,000,000.00	100.00	--	同一控制下企业合并
深圳能源财务有限公司	广东省深圳市	广东省深圳市	金融业	1,000,000,000.00	70.00	30.00	同一控制下企业合并

深圳能源集团股份有限公司

财务报表附注（续）

2016年12月31日

人民币元

七、 在其他主体中的权益（续）

1. 在子公司中的权益（续）

（4） 本年本公司之子公司实收资本变更情况如下：

	2015 年 12 月 31 日	本年变动	2016 年 12 月 31 日
能源环保公司	1,036,710,000.00	898,200,000.00	1,934,910,000.00
桂林环保公司	10,000,000.00	100,000,000.00	110,000,000.00
潮州环保公司	3,000,000.00	165,000,000.00	168,000,000.00
单县环保公司	6,000,000.00	60,000,000.00	66,000,000.00
金龙公司	--	3,998,121.29	3,998,121.29
北控公司	1,677,410,000.00	89,500,000.00	1,766,910,000.00
锡林郭勒公司	41,000,000.00	57,100,000.00	98,100,000.00
潮州燃气公司	199,340,000.00	126,000,000.00	325,340,000.00
南京控股公司	998,309,177.31	56,400,000.00	1,054,709,177.31
沛县协合公司	30,000,000.00	32,000,000.00	62,000,000.00
泗县深能公司	36,000,000.00	52,000,000.00	88,000,000.00
库尔勒公司	120,000,000.00	205,200,000.00	325,200,000.00
深能保定公司	28,000,000.00	414,933,600.00	442,933,600.00
深能售电公司	--	100,000,000.00	100,000,000.00
资源开发公司	25,000,000.00	75,000,000.00	100,000,000.00

深圳能源集团股份有限公司

财务报表附注（续）

2016年12月31日

人民币元

七、 在其他主体中的权益（续）

1. 在子公司中的权益（续）

存在重要少数股东权益的子公司如下：

2016 年

	少数股东持股 比例(%)	归属少数 股东损益	向少数股东 支付股利	年末累计 少数股东权益
妈湾公司	14.42	109,902,261.14	(115,360,000.00)	823,862,616.64
广深公司	35.23	22,118,484.37	(35,230,000.00)	875,519,852.81
深能合和公司	40.00	57,959,062.23	(60,000,000.00)	1,017,064,064.42
		<u>189,979,807.74</u>	<u>(210,590,000.00)</u>	<u>2,716,446,533.87</u>

2015 年

	少数股东持股 比例(%)	归属少数 股东损益	向少数股东 支付股利	年末累计 少数股东权益
妈湾公司	14.42	136,077,292.41	(112,476,000.00)	836,488,507.10
广深公司	35.23	48,163,325.59	(49,322,000.00)	888,279,068.44
深能合和公司	40.00	127,780,200.15	(60,000,000.00)	1,021,039,919.65
		<u>312,020,818.15</u>	<u>(221,798,000.00)</u>	<u>2,745,807,495.19</u>

深圳能源集团股份有限公司

财务报表附注（续）

2016年12月31日

人民币元

七、 在其他主体中的权益（续）

1. 在子公司中的权益（续）

存在重要少数股东权益的子公司如下（续）：

下表列示了上述子公司主要财务信息。这些信息为本集团内各企业之间相互抵销前的金额：

2016年

	妈湾公司	广深公司	深能合和公司
流动资产	4,596,320,210.46	1,710,143,925.42	571,047,346.14
非流动资产	2,306,998,753.35	954,506,201.32	3,084,643,008.90
资产合计	6,903,318,963.81	2,664,650,126.74	3,655,690,355.04
流动负债	(899,058,223.01)	(179,495,846.83)	(615,380,710.77)
非流动负债	(259,347,360.51)	--	(497,649,483.22)
负债合计	(1,158,405,583.52)	(179,495,846.83)	(1,113,030,193.99)
营业收入	3,163,310,232.53	910,321,562.77	1,708,511,606.90
净利润	761,155,788.26	62,783,095.01	144,897,655.57
综合收益总额	761,155,788.26	62,783,095.01	144,897,655.57
经营活动产生的现金流量净额	618,662,299.18	143,691,691.23	376,536,742.13

深圳能源集团股份有限公司

财务报表附注（续）

2016年12月31日

人民币元

七、 在其他主体中的权益（续）

1. 在子公司中的权益（续）

存在重要少数股东权益的子公司如下（续）：

2015年

	妈湾公司	广深公司	深能合和公司
流动资产	4,682,027,345.36	1,670,305,773.77	737,626,057.42
非流动资产	2,053,425,809.01	975,673,103.45	3,110,456,170.25
资产合计	6,735,453,154.37	2,645,978,877.22	3,848,082,227.67
流动负债	(657,313,363.39)	(124,607,692.32)	(777,277,170.99)
非流动负债	(244,672,409.84)	--	(518,205,257.55)
负债合计	(901,985,773.23)	(124,607,692.32)	(1,295,482,428.54)
营业收入	3,527,219,179.71	991,391,697.30	1,917,618,707.84
净利润	990,807,942.59	136,711,114.35	322,486,243.62
综合收益总额	990,807,942.59	136,711,114.35	322,486,243.62
经营活动产生的现金流量净额	1,073,836,441.81	241,324,821.71	550,620,048.75

深圳能源集团股份有限公司

财务报表附注（续）

2016年12月31日

人民币元

七、 在其他主体中的权益（续）

2. 在联营企业中的权益

联营企业

	主要经营地	注册地	业务性质	注册资本（万元） 人民币	持股比例(%) 直接	间接	会计处理
西柏坡发电公司	河北省石家庄	河北省石家庄	电力生产	102,717.60	40.00	--	权益法
金岗电力公司（附注五、15）	广东省深圳市	广东省深圳市	生产经营发电供热、燃气轮发电机组的维修	1,500.00	30.00	--	权益法
四川华蓥山公司	四川省渠县	四川省渠县	火力发电及相关产品开发、生产、销售	49,469.96	26.25	--	权益法
协孚供油公司	广东省深圳市	广东省深圳市	燃料油的自营或代理进口业务	5,330.00	20.00	--	权益法
深圳天然气公司	广东省深圳市	广东省深圳市	深圳液化天然气接收站、输气干线，液化天然气和天然气加工利用项目的投资、建设、运营	164,491.71	30.00	--	权益法
华吉汽车修配厂（注1）	广东省深圳市	广东省深圳市	汽车修理	--	40.00	--	权益法
长城证券（附注五、15）	广东省深圳市	广东省深圳市	证券经纪；证券投资咨询	279,306.48	14.11	--	权益法
满洲里热电公司	内蒙古自治区满洲里	内蒙古自治区满洲里	开发、建设、经营煤田项目；发电、供电、供热	53,480.00	49.00	--	权益法
惠州深能公司	广东省惠州市	广东省惠州市	实业投资	33,333.33	30.00	--	权益法
国电南宁公司	广西南宁市	广西南宁市	电力业务的开发、投资、管理	75,954.90	47.29	--	权益法
国电织金公司	贵州省毕节市	贵州省毕节市	电力项目建设和经营、电能生产和销售	100,000.00	49.00	--	权益法
大渡河水电公司	四川马尔康县	四川马尔康县	水电项目投资、建设、营运、管理和电力生产、销售	180,000.00	25.00	--	权益法
东方盛世公司	广东省广州市	广东省广州市	投资管理服务	10,000.00	24.00	--	权益法
华川深能公司	浙江省义乌市	浙江省义乌市	环保设备技术研发；环保技术咨询；从事垃圾焚烧处理、供气、供热、供冷服务	39,150.00	33.50	--	权益法
岳阳晨兴环保公司	湖南省岳阳市	湖南省岳阳市	从事垃圾焚烧处理、发电、供热、供冷等资源综合利用开发	9,734.22	46.00	--	权益法
惠州合力公司（附注五、15）	广东省惠州市	广东省惠州市	销售：蒸汽、除盐水、凝结水、氢气、一氧化碳	1,500.00	15.00	--	权益法

注1：华吉汽车修配厂无法取得联系。

深圳能源集团股份有限公司

财务报表附注（续）

2016年12月31日

人民币元

七、 在其他主体中的权益（续）

2. 在联营企业中的权益（续）

本集团的重要联营企业包括西柏坡发电公司、深圳天然气公司、长城证券、国电南宁公司、国电织金公司和大渡河水电公司，采用权益法核算，该投资对本集团活动不具有战略性。

下表列示了以上重要联营企业的财务信息，这些财务信息调整了所有会计政策差异且调节至本财务报表账面金额：

2016年

	西柏坡发电公司	深圳天然气公司	长城证券公司	国电南宁公司	国电织金公司	大渡河水电公司
流动资产	492,036,957.61	109,939,615.56	34,757,028,488.07	362,520,206.83	255,901,053.93	219,353,557.36
非流动资产	1,493,184,415.36	4,649,370,885.00	8,871,533,190.64	3,407,335,266.71	4,517,250,770.31	5,598,246,986.80
	<u>1,985,221,372.97</u>	<u>4,759,310,500.56</u>	<u>43,628,561,678.71</u>	<u>3,769,855,473.54</u>	<u>4,773,151,824.24</u>	<u>5,817,600,544.16</u>

深圳能源集团股份有限公司

财务报表附注（续）

2016年12月31日

人民币元

七、 在其他主体中的权益（续）

2. 在联营企业中的权益（续）

2016年（续）

	西柏坡发电公司	深圳天然气公司	长城证券	国电南宁公司	国电织金公司	大渡河水电公司
流动负债	326,067,891.60	455,968,780.48	26,768,277,618.73	1,182,080,392.05	808,351,740.87	986,592,946.77
非流动负债	87,260,469.26	2,658,424,720.08	3,000,000,000.00	1,248,183,984.43	3,101,037,456.27	2,838,917,597.39
	413,328,360.86	3,114,393,500.56	29,768,277,618.73	2,430,264,376.48	3,909,389,197.14	3,825,510,544.16
少数股东权益	--	--	93,743,278.35	--	--	--
归属于母公司股东权益	1,571,893,012.11	1,644,917,000.00	13,766,540,781.63	1,339,591,097.06	863,762,627.10	1,992,090,000.00
按持股比例计算的净资产份额	628,757,204.84	493,475,100.00	1,942,458,904.29	633,492,629.80	423,243,687.28	498,022,500.00
调整事项	(189,215,965.22)	--	872,605,529.25	(45,015,560.58)	--	122,676,100.00
--商誉	--	--	872,605,529.25	--	--	--
--评估增值	128,688,634.78	--	--	--	--	--
--减值准备	(317,904,600.00)	--	--	--	--	--
--其他	--	--	--	(45,015,560.58)	--	122,676,100.00
对联营企业权益投资的账面价值	439,541,239.62	493,475,100.00	2,815,064,433.54	588,477,069.22	423,243,687.28	620,698,600.00

深圳能源集团股份有限公司

财务报表附注（续）

2016年12月31日

人民币元

七、 在其他主体中的权益（续）

2. 在联营企业中的权益（续）

2016年（续）

	西柏坡发电公司	深圳天然气公司	长城证券	国电南宁公司	国电织金公司	大渡河水电公司
营业收入	1,917,633,438.95	--	3,483,558,655.04	1,101,644,021.95	736,130,466.45	--
净利润	350,628,704.09	--	843,744,630.70	8,855,471.96	(88,337,372.90)	--
归属于母公司净利润	350,628,704.09	--	838,777,115.38	8,855,471.96	(88,337,372.90)	--
其他综合收益	--	--	(197,523,606.64)	--	--	--
综合收益总额	350,628,704.09	--	641,253,508.74	8,855,471.96	(88,337,372.90)	--
本年度收到的来自联营企业的股利	148,830,458.82	--	98,493,082.50	--	--	--

深圳能源集团股份有限公司

财务报表附注（续）

2016年12月31日

人民币元

七、 在其他主体中的权益（续）

2. 在联营企业中的权益（续）

2015年

	西柏坡发电公司	深圳天然气公司	长城证券	国电南宁公司	国电织金公司	大渡河水电公司
流动资产	512,050,935.24	180,100,111.02	41,380,162,147.18	335,253,336.73	64,181,281.61	87,147,993.42
非流动资产	2,061,423,454.37	4,071,520,837.84	7,797,746,838.36	3,649,781,262.91	4,170,560,523.02	4,202,078,776.58
	2,573,474,389.61	4,251,620,948.86	49,177,908,985.54	3,985,034,599.64	4,234,741,804.63	4,289,226,770.00
流动负债	474,790,162.48	512,115,497.25	28,019,687,822.82	763,162,823.27	1,142,691,804.63	67,936,770.00
非流动负债	89,788,671.80	2,483,375,451.61	7,263,162,919.99	1,619,399,937.45	2,408,750,000.00	2,229,200,000.00
	564,578,834.28	2,995,490,948.86	35,282,850,742.81	2,382,562,760.72	3,551,441,804.63	2,297,136,770.00
少数股东权益	--	--	84,874,094.01	--	--	--
归属于母公司股东权益	2,008,895,555.33	1,256,130,000.00	13,810,184,148.72	1,602,471,838.92	683,300,000.00	1,992,090,000.00

深圳能源集团股份有限公司

财务报表附注（续）

2016年12月31日

人民币元

七、 在其他主体中的权益（续）

2. 在联营企业中的权益（续）

2015年（续）

	西柏坡发电公司	深圳天然气公司	长城证券	国电南宁公司	国电织金公司	大渡河水电公司
按持股比例计算的净资产份额	803,558,222.13	376,839,000.00	1,948,616,983.38	757,808,932.63	334,817,000.00	498,022,500.00
调整事项	(338,840,514.76)	--	904,250,782.86	(173,435,340.09)	(29,988,000.00)	122,676,100.00
--商誉	--	--	872,605,529.25	--	--	--
--评估增值	167,113,168.27	--	--	--	--	--
--减值准备	(317,904,600.00)	--	--	--	--	--
--其他	(188,049,083.03)	--	31,645,253.61	(173,435,340.09)	(29,988,000.00)	122,676,100.00
对联营企业权益投资的账面价值	464,717,707.37	376,839,000.00	2,852,867,766.24	584,373,592.54	304,829,000.00	620,698,600.00
营业收入	1,984,035,426.78	--	5,001,219,989.67	1,262,169,797.63	--	--
净利润	315,128,787.04	--	1,870,459,033.81	106,208,226.68	--	--
归属于母公司净利润	315,128,787.04	--	1,866,125,812.50	106,208,226.68	--	--
其他综合收益	--	--	(8,882,411.76)	--	--	--
综合收益总额	315,128,787.04	--	1,857,243,400.74	106,382,659.03	--	--
本年度收到的来自联营企业的股利	136,674,352.67	--	--	--	--	--

深圳能源集团股份有限公司

财务报表附注（续）

2016年12月31日

人民币元

七、 在其他主体中的权益（续）

2. 在联营企业中的权益（续）

下表列示了对本集团不重要的联营企业的汇总财务信息：

	2016 年	2015 年
联营企业：		
投资账面价值合计	287,692,348.94	251,735,639.21
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润	6,356,709.73	(6,649,831.89)
--综合收益总额	6,356,709.73	(6,649,831.89)

由于对四川华蓥山公司不负有承担额外损失义务，因此在确认四川华蓥山公司发生的净亏损时，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对四川华蓥山公司净投资的长期权益减记至零为限，本集团本年及累计未确认的投资损失金额分别为人民币 31,574,053.21 元（2015 年：人民币 23,412,071.92 元）和人民币 138,935,443.47 元（2015 年：人民币 107,361,390.26 元）。

由于对满洲里热电公司不负有承担额外损失义务，因此在确认满洲里热电公司发生的净亏损时，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对满洲里热电公司净投资的长期权益减记至零为限，本集团本年及累计未确认的投资损失金额分别为人民币 31,718,513.61 元（2015 年：人民币 43,964,547.23 元）和人民币 75,683,060.84 元（2015 年：人民币 43,964,547.23 元）。

深圳能源集团股份有限公司

财务报表附注（续）

2016年12月31日

人民币元

八、与金融工具相关的风险

1. 金融工具分类

资产负债表日的各类金融工具的账面价值如下：

2016年

金融资产

	以公允价值计量且其 变动计入当期损益的 金融资产 交易性	可供出售金额资产	贷款和应收款项	合计
货币资金	--	--	4,753,299,941.82	4,753,299,941.82
存放央行款项	--	--	640,753,682.69	640,753,682.69
存放同业款项	--	--	1,409,691,705.81	1,409,691,705.81
以公允价值计量且变动计 入当期损益的金融资产	18,890,629.63	--	--	18,890,629.63
应收票据	--	--	35,555,167.97	35,555,167.97
应收利息	--	--	5,222,209.99	5,222,209.99
应收股利	--	--	6,382,575.52	6,382,575.52
应收账款	--	--	3,568,461,480.47	3,568,461,480.47
其他应收款	--	--	423,754,952.61	423,754,952.61
可供出售金融资产	--	3,930,303,508.30	--	3,930,303,508.30
	<u>18,890,629.63</u>	<u>3,930,303,508.30</u>	<u>10,843,121,716.88</u>	<u>14,792,315,854.81</u>

金融负债

	其他金融负债	合计
短期借款	5,092,304,103.47	5,092,304,103.47
吸收存款	347,222,870.29	347,222,870.29
应付票据	561,411,866.23	561,411,866.23
应付账款	2,169,830,185.75	2,169,830,185.75
应付利息	176,788,711.75	176,788,711.75
应付股利	14,250,390.62	14,250,390.62
其他应付款	2,897,331,127.31	2,897,331,127.31
一年内到期的非流动负债	1,934,671,508.59	1,934,671,508.59
其他流动负债	3,006,862,700.77	3,006,862,700.77
长期借款	9,549,578,268.50	9,549,578,268.50
应付债券	5,988,250,000.00	5,988,250,000.00
长期应付款	1,193,864,469.89	1,193,864,469.89
	<u>32,932,366,203.17</u>	<u>32,932,366,203.17</u>

深圳能源集团股份有限公司

财务报表附注（续）

2016年12月31日

人民币元

八、与金融工具相关的风险（续）

1. 金融工具分类（续）

2015年

金融资产

	以公允价值计量且其 变动计入当期损益的 金融资产 交易性	可供出售金额资产	贷款和应收款项	合计
货币资金	--	--	6,309,683,823.08	6,309,683,823.08
存放央行款项	--	--	680,364,446.55	680,364,446.55
存放同业款项	--	--	3,769,207,290.23	3,769,207,290.23
以公允价值计量且变动计 入当期损益的金融资产	29,615,660.10	--	--	29,615,660.10
应收票据	--	--	14,150,267.50	14,150,267.50
应收账款	--	--	2,789,243,277.35	2,789,243,277.35
其他应收款	--	--	216,211,809.77	216,211,809.77
其他流动资产	--	--	212,566,645.56	212,566,645.56
可供出售金融资产	--	4,763,828,654.82	--	4,763,828,654.82
	<u>29,615,660.10</u>	<u>4,763,828,654.82</u>	<u>13,991,427,560.04</u>	<u>18,784,871,874.96</u>

金融负债

	其他金融负债	合计
短期借款	6,855,826,803.85	6,855,826,803.85
吸收存款	390,474,249.54	390,474,249.54
应付票据	379,457,832.00	379,457,832.00
应付账款	1,871,815,964.63	1,871,815,964.63
应付利息	135,535,744.61	135,535,744.61
应付股利	10,167,800.44	10,167,800.44
其他应付款	2,673,555,993.30	2,673,555,993.30
一年内到期的非流动负债	885,168,544.31	885,168,544.31
其他流动负债	3,597,388,611.09	3,597,388,611.09
长期借款	6,686,328,146.24	6,686,328,146.24
应付债券	6,482,858,326.90	6,482,858,326.90
长期应付款	453,242,449.24	453,242,449.24
	<u>30,421,820,466.15</u>	<u>30,421,820,466.15</u>

八、与金融工具相关的风险（续）

2. 金融工具风险

本集团的主要金融工具，包括货币资金、存放同业款项、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、应收票据、应收账款、以其他应收款、其他流动资产、可供出售金融资产、短期借款、应付票据、应付账款、其他应付款、其他流动负债、长期借款、应付债券、长期应付款等。这些金融工具的主要目的在于为本集团的运营融资。本集团具有多种因经营而直接产生的其他金融资产和负债，如应收账款和应付账款等。

本集团的金融工具导致的主要风险是信用风险、流动性风险及市场风险。本集团对此的风险管理政策概述如下。

信用风险

本集团仅与经认可的、信誉良好的第三方进行交易。按照本集团的政策，需对所有要求采用信用方式进行交易的客户进行信用审核。另外，本集团对应收账款余额进行持续监控，以确保本集团不致面临重大坏账风险。对于未采用相关经营单位的记账本位币结算的交易，除非本集团信用控制部门特别批准，否则本集团不提供信用交易条件。

本集团其他金融资产包括货币资金、应收票据、其他应收款、可供出售的金融资产和长期应收款，这些金融资产的信用风险源自交易对手违约，最大风险敞口等于这些工具的账面金额。本集团还因提供财务担保而面临信用风险，详见附注十一、2中披露。

由于本集团仅与经认可的且信誉良好的第三方进行交易，所以无需担保物。本集团的信用风险主要集中在应收加纳电力公司、广东电网公司和江苏省电力公司和的电费，存在风险敞口的单一性，由于销售客户均具有良好的信用记录，因此本集团没有重大的信用集中风险。

单独或组合均未发生减值的金融资产中无重大逾期的款项。于2016年12月31日，已逾期但未减值的应收账款与大量的和本集团有良好交易记录的独立客户有关。根据以往经验，由于信用质量未发生重大变化且仍被认为可全额收回，本集团认为无需对其计提减值准备。

流动性风险

本集团采用循环流动性计划工具管理资金短缺风险。该工具既考虑其金融工具的到期日，也考虑本集团运营产生的预计现金流量。

本集团的目标是运用银行借款、其他计息借款及债券多种融资手段以保持融资的持续性与灵活性之间的平衡。于2016年12月31日，本集团37%（2015年12月31日：45%）的债务在不足1年内到期。

深圳能源集团股份有限公司

财务报表附注（续）

2016年12月31日

人民币元

八、与金融工具相关的风险（续）

2. 金融工具风险（续）

流动性风险（续）

下表概括了金融负债按未折现的合同现金流量所作的到期期限分析：

2016年

	1年以内	1至5年	5年以上	合计
短期借款	5,130,497,295.17	--	--	5,130,497,295.17
吸收存款	347,222,870.29	--	--	347,222,870.29
应付票据	561,411,866.23	--	--	561,411,866.23
应付账款	2,169,830,185.75	--	--	2,169,830,185.75
应付利息	176,788,711.75	--	--	176,788,711.75
应付股利	14,250,390.62	--	--	14,250,390.62
其他应付款	2,897,331,127.31	--	--	2,897,331,127.31
一年内到期的非流动负债	1,990,078,799.27	--	--	1,990,078,799.27
其他流动负债	3,008,137,833.02	--	--	3,008,137,833.02
长期借款	428,083,633.47	7,742,785,210.26	4,578,798,883.16	12,749,667,726.89
应付债券	234,000,000.00	6,916,500,000.00	--	7,150,500,000.00
长期应付款	53,880,419.79	1,154,300,046.93	183,741,268.13	1,391,921,734.85
财务担保	444,936,272.90	--	--	444,936,272.90
	<u>17,456,449,405.57</u>	<u>15,813,585,257.19</u>	<u>4,762,540,151.29</u>	<u>38,032,574,814.05</u>

2015年

	1年以内	1至5年	5年以上	合计
短期借款	6,968,722,195.48	--	--	6,968,722,195.48
吸收存款	390,474,249.54	--	--	390,474,249.54
应付票据	379,457,832.00	--	--	379,457,832.00
应付账款	1,871,815,964.63	--	--	1,871,815,964.63
应付利息	135,535,744.61	--	--	135,535,744.61
应付股利	10,167,800.44	--	--	10,167,800.44
其他应付款	2,673,555,993.30	--	--	2,673,555,993.30
一年内到期的非流动负债	910,722,956.87	--	--	910,722,956.87
其他流动负债	3,738,960,665.88	--	--	3,738,960,665.88
长期借款	450,913,744.71	3,976,225,144.64	5,540,437,565.84	9,967,576,455.19
应付债券	261,750,000.00	7,446,608,326.90	--	7,708,358,326.90
长期应付款	22,622,456.85	274,705,692.30	278,228,705.01	575,556,854.16
财务担保	1,100,761,139.20	--	--	1,100,761,139.20
	<u>18,915,460,743.51</u>	<u>11,697,539,163.84</u>	<u>5,818,666,270.85</u>	<u>36,431,666,178.20</u>

深圳能源集团股份有限公司

财务报表附注（续）

2016年12月31日

人民币元

八、 与金融工具相关的风险（续）

2. 金融工具风险（续）

流动性风险（续）

本集团将银行借款及债券融资作为主要资金来源之一。于2016年12月31日，本集团流动负债超过流动资产计人民币4,757,672,004.41元，由于本集团尚未使用的金融机构借款额度为人民币12,047,073,800.00元（2015年12月31日：人民币9,728,754,745.34元），因此，本集团管理层认为本集团不存在重大流动性风险。

市场风险

利率风险

本集团面临的利率变动的风险主要与本集团以浮动利率计息的长期负债有关。

本集团通过维持适当的固定利率债务与可变利率债务组合以管理利息成本。于2016年12月31日，本集团约49%（2015年12月31日：44%）的计息借款按固定利率计息。

下表为利率风险的敏感性分析，反映了在其他变量不变的假设下，利率发生合理、可能的变动时，将对净利润（通过对浮动利率借款的影响产生）的影响。

2016年

	基点 增加/(减少)	净损益 增加/(减少)
人民币	100/(100)	(45,077,912.67)/45,077,912.67
美元	100/(100)	(16,571,986.08)/16,571,986.08

2015年

	基点 增加/(减少)	净损益 增加/(减少)
人民币	100/(100)	(31,998,233.12)/ 31,998,233.12
美元	100/(100)	(17,374,051.50)/ 17,374,051.50

深圳能源集团股份有限公司

财务报表附注（续）

2016年12月31日

人民币元

八、与金融工具相关的风险（续）

2. 金融工具风险（续）

市场风险（续）

利率风险（续）

本集团因利率变动引起金融工具现金流量变动的风险主要与浮动利率银行借款（详见附注五、28、38、40）有关。本集团的政策是保持这些借款的浮动利率，以消除利率的公允价值变动风险。

汇率风险

本集团面临交易性的汇率风险。此类风险由于经营单位以其记账本位币以外的货币进行的销售或采购所致。本集团承受外汇风险主要与美元有关，除本集团的几个下属子公司以美元、港币或加纳赛地进行采购和销售外，本集团的其他主要业务活动以人民币计价结算。

下表为汇率风险的敏感性分析，反映了在其他变量不变的假设下，美元、港币及加纳赛地汇率发生合理、可能的变动时，将对税前利润的影响。

2016年

	美元汇率 增加/(减少)	税前利润 增加/(减少)
人民币对美元贬值	10%	(266,335,355.20)
人民币对美元升值	(10%)	266,335,355.20

2015年

	美元汇率 增加/(减少)	税前利润 增加/(减少)
人民币对美元贬值	10%	(398,034,600.57)
人民币对美元升值	(10%)	398,034,600.57

深圳能源集团股份有限公司

财务报表附注（续）

2016年12月31日

人民币元

八、 与金融工具相关的风险（续）

2. 金融工具风险（续）

市场风险（续）

汇率风险（续）

2016年

	港币汇率 增加/(减少)	税前利润 增加/(减少)
人民币对港币贬值	10%	186,873.36
人民币对港币升值	(10%)	(186,873.36)

2015年

	港币汇率 增加/(减少)	税前利润 增加/(减少)
人民币对港币贬值	10%	223,424.25
人民币对港币升值	(10%)	(223,424.25)

2016年

	加纳赛地汇率 增加/(减少)	税前利润 增加/(减少)
人民币对加纳赛地贬值	10%	673,471.91
人民币对加纳赛地升值	(10%)	(673,471.91)

2015年

	加纳赛地汇率 增加/(减少)	税前利润 增加/(减少)
人民币对加纳赛地贬值	10%	129,938.28
人民币对加纳赛地升值	(10%)	(129,938.28)

深圳能源集团股份有限公司

财务报表附注（续）

2016年12月31日

人民币元

八、与金融工具相关的风险（续）

3. 资本管理

本集团资本管理的主要目标是确保本集团持续经营的能力，并保持健康的资本比率，以支持业务发展并使股东价值最大化。

本集团管理资本结构并根据经济形势以及相关资产的风险特征的变化对其进行调整。为维持或调整资本结构，本集团可以调整对股东的利润分配、向股东归还资本或发行新股。本集团不受外部强制性资本要求约束。2016年度和2015年度，资本管理目标、政策或程序未发生变化。

本集团采用资产负债率来管理资本，资产负债率是总负债和总资产的比率。本集团的政策是将使资产负债率不超过75%。本集团于资产负债表日的资产负债率如下：

	2016年	2015年
资产总额	60,862,186,184.77	58,067,427,403.34
负债总额	36,034,527,626.58	33,199,554,534.11
资产负债率	59.21%	57.17%

深圳能源集团股份有限公司

财务报表附注（续）

2016年12月31日

人民币元

九、 公允价值的披露

1. 以公允价值计量的资产和负债

2016年

	公允价值计量使用的输入值			合计
	活跃市场报价 (第一层次)	重要可观察 输入值 (第二层次)	重要不可观察 输入值 (第三层次)	
持续的公允价值计量 以公允价值计量且其变动计 入当期损益的金融资产				
交易性金融资产				
权益工具投资	18,890,629.63	--	--	18,890,629.63
可供出售金融资产				
权益工具投资	3,222,954,579.23	--	--	3,222,954,579.23
持续以公允价值计量的资产总额	3,241,845,208.86	--	--	3,241,845,208.86

2015年

	公允价值计量使用的输入值			合计
	活跃市场报价 (第一层次)	重要可观察 输入值 (第二层次)	重要不可观察 输入值 (第三层次)	
持续的公允价值计量 以公允价值计量且其变动计 入当期损益的金融资产				
交易性金融资产				
权益工具投资	29,615,660.10	--	--	29,615,660.10
可供出售金融资产				
权益工具投资	4,063,979,725.75	--	--	4,063,979,725.75
持续以公允价值计量的资产总额	4,093,595,385.85	--	--	4,093,595,385.85

九、 公允价值的披露（续）

2. 公允价值估值

金融工具公允价值

管理层已经评估了货币资金、存放中央银行款项、存放同业款项、应收票据、应收账款、应收利息、应收股利、其他应收款、短期借款、吸收存款、应付票据、应付账款、应付利息、其他应付款等，因剩余期限不长，公允价值与账面价值相若。

金融资产和金融负债的公允价值，以在公平交易中，熟悉情况的交易双方自愿进行资产交换或者债务清偿的金额确定，而不是被迫出售或清算情况下的金额。以下方法和假设用于估计公允价值。

长短期借款、应付债券、长期应付款等，采用未来现金流量折现法确定公允价值，以有相似合同条款、信用风险和剩余期限的其他金融工具的市场收益率作为折现率。2016年12月31日，针对长短期借款等自身不履约风险评估为不重大。

上市的权益工具，以市场报价确定公允价值。

深圳能源集团股份有限公司

财务报表附注（续）

2016年12月31日

人民币元

十、 关联方关系及其交易

1. 母公司

	注册地	业务性质	注册资本	对本公司 持股比例 (%)	对本公司表 决权比例 (%)
深圳国资委	不适用	不适用	不适用	47.82	47.82

2. 子公司

子公司详见附注七、1。

3. 联营企业

联营企业详见附注七、2。

2016年与本集团发生关联方交易，或上年与本集团发生关联方交易形成余额的其他联营企业情况如下：

	与本集团关系
深圳天然气公司	联营企业
惠州深能公司	联营企业
国电织金公司	联营企业
满洲里热电公司	联营企业

深圳能源集团股份有限公司

财务报表附注（续）

2016年12月31日

人民币元

十、 关联方关系及其交易（续）

4. 其他关联方

	关联方关系
深能集团	同一控股股东
珠海深能洪湾电力有限公司（珠海洪湾公司）	同一最终实际控制人
深圳能源（香港）国际有限公司（能源国际公司）	同一最终实际控制人
深圳南山热电股份有限公司（南山热电公司）	最终实际控制人对其有重大影响 对纳入合并范围的子公司有重大影响
中国港投资有限公司（中国港公司）	的少数股东
东莞市樟木头经济发展总公司（樟木头发展总公司）	对纳入合并范围的子公司有重大影响 的少数股东
惠州市电力集团公司	对纳入合并范围的子公司有重大影响 的少数股东
香港安裕实业有限公司（安裕公司）	对纳入合并范围的子公司有重大影响 的少数股东
MaxGold公司	对纳入合并范围的子公司有重大影响 的少数股东
中非安所固投资有限公司（中非安所固公司）	对纳入合并范围的子公司有重大影响 的少数股东
合电投资（香港）有限公司（合电投资公司）	对纳入合并范围的子公司有重大影响 的少数股东
新疆科达建设集团有限公司（科达公司）	对纳入合并范围的子公司有重大影响 的少数股东
新疆巴音国有资产经营有限公司（巴音公司）	对纳入合并范围的子公司有重大影响 的少数股东
库尔勒市国有资产经营有限公司 公司董事、总经理及其他高级管理人员	关键管理人员

深圳能源集团股份有限公司

财务报表附注（续）

2016年12月31日

人民币元

十、 关联方关系及其交易（续）

5. 本集团与关联方的主要交易

(1) 关联方商品和劳务交易

向关联方销售商品和提供劳务

	注释	2016年	2015年
深能集团	(1)a	471,698.11	500,000.00
深圳天然气公司	(1)b	1,369,826.50	1,552,150.58
国电织金公司	(1)b	850,905.68	648,588.75
满洲里热电公司	(1)b	1,064,865.87	1,063,326.63
能源国际公司	(1)c	1,019,846.66	706,587.67
珠海洪湾公司	(1)c	2,077,396.77	2,076,630.89
		<u>6,854,539.59</u>	<u>6,547,284.52</u>

(2) 关联方租赁

作为承租人

	注释	租赁资产种类	2016年	2015年
深能集团	(2)a	房屋及建筑物	<u>6,320,191.00</u>	<u>7,218,792.00</u>

深圳能源集团股份有限公司

财务报表附注（续）

2016年12月31日

人民币元

十、 关联方关系及其交易（续）

5. 本集团与关联方的主要交易（续）

(3) 关联方担保

接受关联方担保

2016年

	担保金额	担保 起始日	担保 到期日	担保是否 履行完毕
中国港公司	203,675,882.60	(3)a	(3)a	否
樟木头发展总公司	89,857,183.50	(3)a	(3)a	否
中非安所固公司	666,942,492.80	(3)b	(3)b	否
安裕公司	162,000,000.00	(3)c	(3)c	否
MaxGold公司	75,600,000.00	(3)c	(3)c	否
惠州市电力集团公司	508,302,500.00	(3)d	(3)d	否
科达公司	58,187,613.34	(3)e	(3)e	否
巴音公司	69,825,136.00	(3)e	(3)e	否
库尔勒市国有资产经营有限公司	69,825,136.00	(3)e	(3)e	否

2015年

	担保金额	担保 起始日	担保 到期日	担保是否 履行完毕
中国港公司	204,812,600.00	(3)a	(3)a	否
樟木头发展总公司	90,358,500.00	(3)a	(3)a	否
中非安所固公司	641,260,266.10	(3)b	(3)b	否
安裕公司	87,000,000.00	(3)c	(3)c	否
MaxGold公司	40,600,000.00	(3)c	(3)c	否
惠州市电力集团公司	603,847,500.00	(3)d	(3)d	否

深圳能源集团股份有限公司

财务报表附注（续）

2016年12月31日

人民币元

十、 关联方关系及其交易（续）

5. 本集团与关联方的主要交易（续）

(3) 关联方担保（续）

提供关联方担保

2016年

	注释	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否履行完毕
满洲里热电公司	(3)f	206,603,600.00	29/08/2008	至满洲里热电公司电厂办理供热及电费收费权质押后终止至主合同期限届满之日起两年	否
满洲里热电公司	(3)f	94,447,500.00	06/07/2010	至主合同期限届满之日起两年	否
满洲里热电公司	(3)f	143,885,172.90	11/02/2015	至主合同期限届满之日起两年	否

2015年

	注释	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否履行完毕
满洲里热电公司	(3)f	284,131,400.00	29/08/2008	至满洲里热电公司电厂办理供热及电费收费权质押后终止至主合同期限届满之日起两年	否
满洲里热电公司	(3)f	116,718,000.00	06/07/2010	至主合同期限届满之日起两年	否
满洲里热电公司	(3)f	183,911,739.20	11/02/2015	至主合同期限届满之日起两年	否

(4) 关联方资金拆借

资金拆入

2016年

	注释	拆入金额	起始日	到期日
合电投资公司	(4)a	--	31/03/2014	31/03/2016

2015年

	注释	拆入金额	起始日	到期日
合电投资公司	(4)a	100,000,000.00	31/03/2014	31/03/2016

深圳能源集团股份有限公司

财务报表附注（续）

2016年12月31日

人民币元

十、 关联方关系及其交易（续）

5. 本集团与关联方的主要交易（续）

(5) 吸收存款的利息支出

	注释	2016年	2015年
深能集团	(5)a	1,782,107.19	1,793,545.00
珠海洪湾公司	(5)b	1,568,913.55	2,708,299.15
		<u>3,351,020.74</u>	<u>4,501,844.15</u>

(6) 其他关联方交易

	注释	2016年	2015年
关键管理人员报酬	(6)a	12,342,900.00	11,427,100.00

注释：

(1) 关联方商品和劳务交易

- (a) 本年度，本集团以市场价格向深能集团提供日常管理服务人民币471,698.11元（2015年：人民币500,000.00元）。
- (b) 本年度，本集团以市场价格向深圳天然气公司、国电织金公司、满洲里热电公司提供劳务服务人民币3,285,598.05元（2015年：人民币3,264,065.96元）。
- (c) 本年度，本集团以市场价格向能源国际公司、珠海洪湾公司提供运营维护服务人民币3,097,243.43元（2015年：人民币2,783,218.56元）。

(2) 关联方租赁

- (a) 本年度，本集团以市场价格向深能集团承租房屋人民币6,320,191.00元（2015年：人民币7,218,792.00元）。

十、 关联方关系及其交易（续）

5. 本集团与关联方的主要交易（续）

注释（续）：

(3) 关联方担保

- (a) 中国港公司、樟木头发展总公司按出资比例为东莞樟洋公司的借款提供担保，详见附注五、28（注4）和附注五、40（注7）。此外，中国港公司、樟木头发展总公司对东莞樟洋公司在能源财务公司的长期借款计人民币80,000,000.00元（2015年12月31日：无）按出资比例34%、15%分别提供担保，该借款已在本集团编制合并财务报表时予以抵销。
- (b) 中非安所固公司以其依法可出质的Gentek公司40%的股权为深能国际公司的借款提供担保，详见附注五、40（注3）。
- (c) 此项担保金额系安裕公司、MaxGold公司对惠州丰达公司在能源财务公司的短期借款计人民币310,000,000.00元和长期借款计人民币230,000,000.00元分别按其出资比例30%和14%提供担保，该借款已在本集团编制合并财务报表时予以抵销。
- (d) 惠州市电力集团公司为惠州丰达公司的借款提供担保，详见附注五、28（注2），附注五、28（注4），附注五、40（注5）和附注五、40（注7）。此外，惠州市电力集团公司对惠州丰达公司在能源财务公司的短期借款计人民币31,000,000.00元（2015年12月31日：60,000,000.00元）和长期借款计人民币230,000,000.00元（2015年12月31日：60,000,000.00元）按出资比例5%提供担保，该借款已在本集团编制合并财务报表时予以抵销。
- (e) 科达公司、巴音公司、库尔勒市国有资产经营有限公司为库尔勒公司的借款提供担保，详见附注五、40（注7）。
- (f) 截至2016年12月31日，本公司为本集团联营企业满洲里热电公司之银行借款作出最高额人民币1,458,299,851.60元（2015年12月31日：人民币1,330,604,625.28元）的连带保证。于2016年12月31日，满洲里热电公司已使用保证额度人民币444,936,272.90元（2015年12月31日：人民币584,761,139.20元）。

(4) 关联方资金拆借

- (a) 于2016年12月31日，本集团无向合电投资公司的资金拆入款（2015年12月31日：人民币100,000,000.00元）

深圳能源集团股份有限公司

财务报表附注（续）

2016年12月31日

人民币元

十、 关联方关系及其交易（续）

5. 本集团与关联方的主要交易（续）

注释（续）：

(5) 吸收存款的利息支出

(a) 本年度，本集团以市场价格向深能集团支付利息服务人民币1,782,107.19元（2015年：人民币1,793,545.00元）。

(b) 本年度，本集团以市场价格向珠海洪湾公司支付利息服务人民币1,568,913.55元（2015年：人民币2,708,299.15元）。

(6) 其他主要的关联交易

(a) 本年度，本集团关键管理人员薪酬（采用货币形式）总额为人民币12,342,900.00元（2015年：人民币11,427,100.00元）。

6. 关联方应收款项余额

	2016年		2015年	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款				
惠州市电力集团公司	<u>5,359,118.00</u>	<u>--</u>	<u>5,359,118.00</u>	<u>--</u>

7. 关联方应付款项余额

	2016年	2015年
吸收存款		
深能集团	270,774,334.55	248,524,593.31
珠海洪湾公司	76,395,654.44	141,369,037.27
惠州深能公司	<u>47,039.19</u>	<u>46,872.18</u>
	<u>347,217,028.18</u>	<u>389,940,502.76</u>

深圳能源集团股份有限公司

财务报表附注（续）

2016年12月31日

人民币元

十、 关联方关系及其交易（续）

7. 关联方应付款项余额（续）

	2016年	2015年
其他流动负债		
合电投资公司	--	100,000,000.00
应付利息		
深能集团	8,673,439.80	7,044,717.67
合电投资公司	--	147,125.00
珠海洪湾公司	517,422.65	621,186.72
	<u>9,190,862.45</u>	<u>7,813,029.39</u>
应付账款		
中国港公司	2,615,846.00	1,996,612.00
樟木头发展总公司	1,250,335.00	977,140.00
	<u>3,866,181.00</u>	<u>2,973,752.00</u>
其他应付款		
安裕公司	48,262.06	48,262.06
惠州市电力集团公司	8,417,565.00	6,527,782.00
MaxGold公司	14,376.53	14,376.53
惠州深能公司	21.77	21.77
	<u>8,480,225.36</u>	<u>6,590,442.36</u>

应收及应付关联方款项均不计利息、无抵押、且无固定还款期。

十一、 承诺及或有事项

1. 重要承诺事项

	2016年	2015年
已签约但未拨备		
资本承诺	<u>8,059,198,671.20</u>	<u>6,491,659,928.18</u>

深圳能源集团股份有限公司

财务报表附注（续）

2016年12月31日

人民币元

十一、承诺及或有事项（续）

2. 或有事项

	2016年	2015年
对外提供担保形成的或有负债		
满洲里热电公司(注1)	444,936,272.90	584,761,139.20
河池汇能公司(注2)	--	516,000,000.00
	<u>444,936,272.90</u>	<u>1,100,761,139.20</u>

注1：于2016年12月31日，本公司为其联营企业满洲里热电公司之银行借款作出最高额人民币1,458,299,851.60元（2015年12月31日：人民币1,330,604,625.28元）的连带保证。于2016年12月31日，满洲里热电公司已使用保证额度为人民币444,936,272.90元（2015年12月31日：人民币584,761,139.20元）。

注2：于2016年，本公司购入河池汇能公司100%股权，因此不再形成对外提供担保的情况。

十二、资产负债表日后事项

于2017年4月6日，本公司召开董事会第七届第七十二次会议，提出2016年度利润分配预案，按已发行之股份3,964,491,597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人民币1.50元（含税）。该股利分配预案需进一步待股东大会上审议。

十三、其他重要事项

1. 企业年金计划

根据本集团企业年金计划，本集团按照员工工资的8.33%计提和缴纳企业年金。企业年金账户由太平洋养老保险股份有限公司管理。

十三、其他重要事项（续）

2. 分部报告

经营分部

出于管理目的，本集团根据产品和服务划分成业务单元，本集团有如下三个报告分部：

- (1)售电分部提供电力服务；
- (2)运输分部提供运输服务；
- (3)“其他”分部主要包括燃气服务、垃圾处理服务、租赁服务、利息收入。

管理层出于配置资源和评价业绩的决策目的，对各业务单元的经营成果分开进行管理。分部业绩，以报告的分部利润为基础进行评价。该指标系对持续经营利润总额进行调整后的指标，除不包括利息收入、财务费用、股利收入、金融工具公允价值变动收益以及总部费用之外，该指标与本集团持续经营利润总额是一致的。

分部资产不包括递延所得税资产、预缴所得税、货币资金、以公允价值计量且其变动计入当期损益的权益性投资、衍生工具和其他未分配的总部资产，原因在于这些资产均由本集团统一管理。

分部负债不包括衍生工具、借款、对最终控制方的债务、可转换债券、应交税费、递延所得税负债以及其他未分配的总部负债，原因在于这些负债均由本集团统一管理。

经营分部间的转移定价，参照与第三方进行交易所采用的公允价格制定。

深圳能源集团股份有限公司

财务报表附注（续）

2016年12月31日

人民币元

十三、其他重要事项（续）

2. 分部报告（续）

经营分部（续）

2016年

	售电业务	运输业务	其他	未分配项目	分部间相互抵减	合并
对外交易收入	10,208,055,216.58	17,211,120.78	1,092,845,843.04	--	--	11,318,112,180.40
分部间交易收入	--	345,761,392.62	3,294,194,320.39	--	(3,639,955,713.01)	--
营业成本/费用	8,123,776,341.92	69,518,295.76	3,793,891,580.44	815,096,867.64	(3,354,435,899.79)	9,447,847,185.97
分部营业利润(亏损)	2,084,278,874.66	293,454,217.64	593,148,582.99	(815,096,867.64)	(285,519,813.22)	1,870,264,994.43
报表营业利润						1,870,264,994.43
营业外收入	174,190,938.40	3,004,414.65	6,154,427.43	--	2,050,082.41	185,399,862.89
营业外支出	13,470,577.49	214,408.25	112,659.39	--	--	13,797,645.13
利润总额	2,244,999,235.57	296,244,224.04	599,190,351.03	(815,096,867.64)	(283,469,730.81)	2,041,867,212.19
分部资产总额	53,516,331,240.53	1,830,513,226.22	12,070,395,395.54	9,836,205,680.03	(16,391,259,357.55)	60,862,186,184.77
报表资产总额						60,862,186,184.77
分部负债总额	11,419,297,086.89	300,932,618.50	856,139,309.89	26,095,678,163.37	(2,637,519,552.07)	36,034,527,626.58
报表负债总额						36,034,527,626.58
补充信息：折旧	1,247,527,487.48	99,631,512.91	41,324,349.43	--	--	1,388,483,349.82
摊销	136,316,455.56	--	28,282,054.51	--	--	164,598,510.07

深圳能源集团股份有限公司

财务报表附注（续）

2016年12月31日

人民币元

十三、其他重要事项（续）

2. 分部报告（续）

经营分部（续）

2016 年（续）

	售电业务	运输业务	其他	未分配项目	分部间相互抵减	合并
利息收入	153,601,306.49	1,583,090.81	19,142,495.82	--	(139,779,299.72)	34,547,593.40
利息支出	1,162,018,972.81	--	1,973,491.97	--	(215,767,886.76)	948,224,578.02
当期确认的减值损失	14,867,827.34	35,470,665.77	27,862,959.18	--	(24,655,000.00)	53,546,452.29
采用权益法核算的长期股权投资确认的投资收益	--	--	--	185,771,770.99	--	185,771,770.99
采用权益法核算的长期股权投资金额	--	--	--	5,668,192,478.61	--	5,668,192,478.61
长期股权投资以外的非流动资产	34,967,430,781.07	1,417,009,192.37	6,343,423,462.63	--	(4,798,938,216.71)	37,928,925,219.36
资本性支出	4,585,560,927.45	7,454,523.07	604,664,538.48	--	--	5,197,679,989.00
其中：在建工程支出	4,287,359,461.89	5,170,482.51	547,746,374.63	--	--	4,840,276,319.03
购置固定资产支出	55,008,820.80	2,284,040.56	50,075,493.50	--	--	107,368,354.86
购置无形资产支出	243,192,644.76	--	6,842,670.35	--	--	250,035,315.11

深圳能源集团股份有限公司

财务报表附注（续）

2016年12月31日

人民币元

十三、其他重要事项（续）

2. 分部报告（续）

经营分部（续）

2015年

	售电业务	运输业务	其他	未分配项目	分部间相互抵减	合并
对外交易收入	10,048,502,263.39	40,901,167.76	1,040,579,533.59	--	--	11,129,982,964.74
分部间交易收入	--	492,343,880.57	3,267,023,781.65	--	(3,759,367,662.22)	--
营业成本/费用	8,044,183,624.58	90,579,513.38	3,843,483,483.78	381,789,496.40	(3,505,782,692.47)	8,854,253,425.67
分部营业利润(亏损)	2,004,318,638.81	442,665,534.95	464,119,831.46	(381,789,496.40)	(253,584,969.75)	2,275,729,539.07
报表营业利润						2,275,729,539.07
营业外收入	349,062,599.60	5,308,929.87	12,900,199.89	--	--	367,271,729.36
营业外支出	27,190,398.52	10,063.90	2,410,826.29	--	--	29,611,288.71
利润总额	2,326,190,839.89	447,964,400.92	474,609,205.06	(381,789,496.40)	(253,584,969.75)	2,613,389,979.72
分部资产总额	41,353,843,308.74	2,672,119,977.86	20,200,473,444.35	10,384,724,253.03	(16,543,733,580.64)	58,067,427,403.34
报表资产总额						58,067,427,403.34
分部负债总额	9,077,656,299.64	766,988,437.46	619,981,027.38	25,033,580,426.54	(2,298,651,656.91)	33,199,554,534.11
报表负债总额						33,199,554,534.11
补充信息：折旧	1,260,277,729.42	72,205,488.88	21,903,768.46	--	(21,527,858.43)	1,332,859,128.33
摊销	185,507,775.98	85,952.84	5,117,470.69	--	--	190,711,199.51
折旧和摊销以外的其他非现金费用	--	--	--	--	--	--
利息收入	193,584,660.86	1,663,533.30	3,145,787.77	--	(154,682,383.28)	43,711,598.65

深圳能源集团股份有限公司

财务报表附注（续）

2016年12月31日

人民币元

十三、其他重要事项（续）

2. 分部报告（续）

经营分部（续）

2015年（续）

	售电业务	运输业务	其他	未分配项目	分部间相互抵减	合并
利息支出	933,468,900.55	1,694,686.66	619,553.47	--	(239,991,749.42)	695,791,391.26
当期确认的减值损失	24,936,392.57	890,834.97	3,363,558.28	--	(4,502,500.00)	24,688,285.82
采用权益法核算的长期股权投资 确认的投资收益	--	--	--	432,936,312.35	--	432,936,312.35
采用权益法核算的长期股权投资 金额	--	--	--	5,456,061,305.35	--	5,456,061,305.35
长期股权投资以外的非流动资产	29,564,518,247.56	945,470,045.60	6,507,521,203.29	--	(5,268,559,673.83)	31,748,949,822.62
资本性支出	5,510,191,599.08	2,078,686.46	239,054,969.10	--	(106,895,605.61)	5,644,429,649.03
其中：在建工程支出	4,862,755,001.44	--	125,222,848.47	--	(87,709,113.75)	4,900,268,736.16
购置固定资产支出	600,771,553.12	2,067,361.68	6,933,041.19	--	(19,186,491.86)	590,585,464.13
购置无形资产支出	46,665,044.52	11,324.78	106,899,079.44	--	--	153,575,448.74

深圳能源集团股份有限公司

财务报表附注（续）

2016年12月31日

人民币元

十三、其他重要事项（续）

2. 分部报告（续）

其他信息

地理信息

对外交易收入

	2016年	2015年
来源于广东省的对外交易收入	9,345,031,746.14	9,427,323,463.56
来源于其他地区的对外交易收入	<u>1,973,080,434.26</u>	<u>1,702,659,501.18</u>
	<u>11,318,112,180.40</u>	<u>11,129,982,964.74</u>

对外交易收入归属于客户所处区域。

非流动资产总额

	2016年	2015年
位于广东省的非流动资产	18,904,486,328.09	15,170,400,366.90
位于其他地区的非流动资产	<u>19,024,491,580.19</u>	<u>16,578,549,455.73</u>
	<u>37,928,977,908.28</u>	<u>31,748,949,822.63</u>

非流动资产归属于该资产所处区域，不包括递延所得税资产和金融资产。

主要客户信息

2016年本集团对广东电网公司的收入为人民币8,338,471,245.50元，占本集团2016年度营业收入的73.67%（2015年度：66.49%）

深圳能源集团股份有限公司

财务报表附注（续）

2016年12月31日

人民币元

十三、其他重要事项（续）

3. 租赁

作为承租人：

融资租赁：于2016年12月31日，未确认融资费用的余额为人民币98,180,014.96元（2015年12月31日：人民币122,314,404.92元），采用实际利率法在租赁期内各个期间进行分摊。根据与出租人签订的租赁合同，不可撤销租赁的最低租赁付款额如下：

	2016年	2015年
1年以内(含1年)	55,711,524.46	54,215,713.21
1至2年(含2年)	52,422,740.14	55,711,524.46
2至3年(含3年)	47,944,077.83	52,422,740.14
3年以上	298,497,651.92	346,441,729.75
	<u>454,575,994.35</u>	<u>508,791,707.56</u>

融资租入固定资产，参见附注五、17。

重大经营租赁：根据与出租人签订的租赁合同，不可撤销租赁的最低租赁付款额如下：

	2016年	2015年
1年以内(含1年)	12,607,178.33	12,180,263.31
1至2年(含2年)	8,158,083.35	6,155,949.44
2至3年(含3年)	3,753,061.24	3,465,626.80
3年以上	4,687,084.57	1,617,276.15
	<u>29,205,407.49</u>	<u>23,419,115.70</u>

十三、其他重要事项（续）

4. 其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

- (1) 如附注五、15 所述，本公司之联营公司国电南宁公司于 2016 年宣告分配截至 2013 年 7 月 31 日的股利 228,766,147.55 元，本公司按原持股比例 2.79%可获股利 6,382,575.52 元。2013 年 10 月，广西中稷电力投资有限公司向南宁市西乡塘区人民法院递交民事诉讼书，以国电南宁公司 2013 年第二次股东会决议中确定的“按各方实缴出资与全部已到位出资之比例”分配利润的方式违反公司章程、章程修正案违反《公司法》的相关规定，以及 2013 年第三次股东会的召集程序和表决方式违反公司章程为由，申请撤销国电南宁公司 2013 年第三次股东会关于增加注册资本由人民币 50,000,000.00 元增加至人民币 759,549,000.00 元的决议，撤销国电南宁公司 2013 年第二次股东会有关利润分配、修改公司章程的决议，同时追加中国国电集团公司和本公司为第三人。本公司于 2015 年 6 月 4 日、7 月 1 日分别收到上述案件二审判决书，国电南宁公司 2013 年第二次、第三次股东会决议被二审法院判决撤销。中国国电集团公司、国电南宁公司及本公司向广西省高级人民法院提起再审申请。2016 年 1 月 28 日，广西省高级人民法院裁定对本案进行再审，并中止原判决执行。2016 年 9 月 9 日，广西自治区高院作出再审判决，撤销了一、二审法院的错误判决，维持了一审法院对于增资决议的正确判决，驳回了中稷公司要求撤销国电南宁公司利润分配决议、章程修正决议、增资决议的全部诉讼请求。
- (2) 本公司于 2016 年 2 月 27 日发布公告，一名财务管理人员于 2015 年 12 月 10 日遭遇信息诈骗，违反财务管理制度和内部控制流程，指令下属对外支付投标保证金人民币 35,050,000.00 元。截止 2016 年 12 月 31 日，涉案资金已追回人民币 27,858,313.54 元，剩余人民币 7,191,686.46 元。2016 年底，深圳市福田区人民检察院已完成案件审查，向深圳市福田区人民法院对涉案犯罪嫌疑人提起公诉。

深圳能源集团股份有限公司

财务报表附注（续）

2016年12月31日

人民币元

十四、公司财务报表主要项目注释

1. 应收账款

电力销售的标杆电价部分，本集团的应收账款信用期通常为30天，少数客户可以延长至60天。应收账款并不计息。

应收账款的账龄分析如下：

	2016 年				2015 年			
1 年以内	371,266,433.27				313,301,829.90			
1 至 2 年	545,969.35				1,542,632.66			
	<u>371,812,402.62</u>				<u>314,844,462.56</u>			
减：应收账款坏账准备	--				--			
	<u>371,812,402.62</u>				<u>314,844,462.56</u>			

	2016 年				2015 年			
	账面余额		金额	坏账准备 计提比例 (%)	账面余额		金额	坏账准备 计提比例 (%)
	金额	比例(%)			金额	比例(%)		
单项金额重大并单独计提坏账准备	--	--	--	--	--	--	--	--
按信用风险特征组合计提坏账准备								
组合一	371,812,402.62	100.00	--	--	314,790,927.56	99.98	--	--
组合二	--	--	--	--	53,535.00	0.02	--	--
	<u>371,812,402.62</u>	<u>100.00</u>	<u>--</u>	<u>--</u>	<u>314,844,462.56</u>	<u>100.00</u>	<u>--</u>	<u>--</u>
单项金额不重大但单独计提坏账准备	--	--	--	--	--	--	--	--
	<u>371,812,402.62</u>	<u>100.00</u>	<u>--</u>	<u>--</u>	<u>314,844,462.56</u>	<u>100.00</u>	<u>--</u>	<u>--</u>

于 2016 年 12 月 31 日，本公司无单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款（2015 年 12 月 31 日：无）。

2016 年本公司无计提、收回或转回坏账准备的情况（2015 年：无）。

2016 年本公司无实际核销的应收账款（2015 年：无）。

深圳能源集团股份有限公司

财务报表附注（续）

2016年12月31日

人民币元

十四、公司财务报表主要项目注释（续）

1. 应收账款（续）

于2016年12月31日，应收账款金额前五名如下：

	账面余额	坏账准备	占应收账款总额 的比例(%)
广东电网公司	155,453,333.00	--	41.81
妈湾公司	109,067,960.66	--	29.33
深能合和公司	52,800,426.97	--	14.20
广深公司	43,330,448.37	--	11.66
惠州丰达公司	2,670,692.93	--	0.72
	<u>363,322,861.93</u>	<u>--</u>	<u>97.72</u>

于2015年12月31日，应收账款金额前五名如下：

	账面余额	坏账准备	占应收账款总 额的比例(%)
广东电网公司	187,443,580.00	--	59.54
妈湾公司	77,571,646.97	--	24.64
广深公司	31,149,696.58	--	9.89
深能合和公司	8,231,778.33	--	2.61
惠州丰达公司	6,638,361.19	--	2.11
	<u>311,035,063.07</u>	<u>--</u>	<u>98.79</u>

深圳能源集团股份有限公司

财务报表附注（续）

2016年12月31日

人民币元

十四、公司财务报表主要项目注释（续）

2. 其他应收款

其他应收款的账龄分析如下：

	2016 年	2015 年
1 年以内	327,099,301.88	231,502,963.37
1 至 2 年	20,100.00	30,420,001.79
2 至 3 年	2,102,257.74	9,209,119.52
3 年以上	36,854,832.96	40,862,885.17
	<u>366,076,492.58</u>	<u>311,994,969.85</u>
减：其他应收款坏账准备	<u>37,723,675.12</u>	<u>37,202,220.16</u>
	<u>328,352,817.46</u>	<u>274,792,749.69</u>

其他应收款坏账准备的变动如下：

	年初余额	本年计提	本年转回	年末余额
2016 年	<u>37,202,220.16</u>	<u>521,454.96</u>	<u>--</u>	<u>37,723,675.12</u>
2015 年	<u>37,180,448.15</u>	<u>21,772.01</u>	<u>--</u>	<u>37,202,220.16</u>

深圳能源集团股份有限公司

财务报表附注（续）

2016年12月31日

人民币元

十四、公司财务报表主要项目注释（续）

2. 其他应收款（续）

	2016 年				2015 年			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)
单项金额重大并单独计提坏账准备	33,787,900.00	9.23	33,787,900.00	100.00	33,787,900.00	10.83	33,787,900.00	100.00
按信用风险特征组合计提坏账准备								
组合一	320,555,059.24	87.56	--	--	267,405,510.81	85.70	--	--
组合二	9,280,226.38	2.54	1,482,468.16	15.97	8,348,252.08	2.68	961,013.20	11.51
	329,835,285.62	90.10	1,482,468.16	0.45	275,753,762.89	88.38	961,013.20	0.35
单项金额不重大但单独计提坏账准备	2,453,306.96	0.67	2,453,306.96	100.00	2,453,306.96	0.79	2,453,306.96	100.00
	366,076,492.58	100.00	37,723,675.12	10.30	311,994,969.85	100.00	37,202,220.16	11.92

深圳能源集团股份有限公司

财务报表附注（续）

2016年12月31日

人民币元

十四、公司财务报表主要项目注释（续）

2. 其他应收款（续）

于2016年12月31日，单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款情况如下：

	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	计提理由
惠州国贸公司	17,187,900.00	17,187,900.00	100.00	详见附注五、10
协宝公司	16,600,000.00	16,600,000.00	100.00	详见附注五、10
	<u>33,787,900.00</u>	<u>33,787,900.00</u>	100.00	

于2015年12月31日，单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款情况如下：

	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	计提理由
惠州国贸公司	17,187,900.00	17,187,900.00	100.00	详见附注五、10
协宝公司	16,600,000.00	16,600,000.00	100.00	详见附注五、10
	<u>33,787,900.00</u>	<u>33,787,900.00</u>		

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

	2016年			2015年		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)	金额	金额	比例(%)	金额
1年以内	5,389,348.71	7.00	377,254.41	7,342,333.87	0.03	2,261.83
1至2年	3,277,251.67	15.00	491,587.75	--	--	--
2至3年	--	--	--	56,300.00	30.00	16,890.00
3至4年	--	--	--	--	--	--
4至5年	--	--	--	38,784.21	80.00	31,027.37
5年以上	613,626.00	100.00	613,626.00	910,834.00	100.00	910,834.00
	<u>9,280,226.38</u>	15.97	<u>1,482,468.16</u>	<u>8,348,252.08</u>	11.51	<u>961,013.20</u>

于2016年本公司计提坏账准备人民币521,454.96元（2015年：人民币21,772.01元），本年无收回或转回坏账准备的情况。

于2016年本公司无实际核销的其他应收款（2015年：无）。

深圳能源集团股份有限公司

财务报表附注（续）

2016年12月31日

人民币元

十四、公司财务报表主要项目注释（续）

2. 其他应收款（续）

其他应收款按性质分类如下：

	2016年	2015年
经营性往来款	363,292,247.48	310,606,612.51
保证金及押金	1,526,670.00	10,000.00
个人往来	1,257,575.10	1,191,333.97
其他	--	187,023.37
	<u>366,076,492.58</u>	<u>311,994,969.85</u>

于2016年12月31日，其他应收款金额前五名如下：

	年末余额	占其他应收款 总额比例(%)	性质	账龄	坏账准备 年末余额
甘孜水电公司	122,065,319.08	33.34	往来款	2至3年	--
甘露热电公司	65,029,425.00	17.76	往来款	1年以内	--
贡嘎投资公司	45,951,973.35	12.55	往来款	2至3年	--
库尔勒公司	19,235,000.00	5.26	往来款	1至2年	--
惠州国贸	17,187,900.00	4.70	往来款	5年以上	17,187,900.00
	<u>269,469,617.43</u>	<u>73.61</u>			<u>17,187,900.00</u>

于2015年12月31日，其他应收款金额前五名如下：

	年末余额	占其他应收款 总额比例(%)	性质	账龄	坏账准备 年末余额
甘孜水电公司	122,065,319.08	39.12	往来款	1至2年	--
贡嘎投资公司	45,951,973.35	14.73	往来款	1至2年	--
中行深圳时代金融中心支行	35,050,000.00	11.23	冻结款	1年以内	--
库尔勒公司	19,235,000.00	6.17	往来款	1年以内	--
资源开发公司	16,500,000.00	5.29	往来款	1年以内	--
	<u>238,802,292.43</u>	<u>76.54</u>			<u>--</u>

深圳能源集团股份有限公司

财务报表附注（续）

2016年12月31日

人民币元

十四、公司财务报表主要项目注释（续）

3. 长期股权投资

	2016 年			2015 年		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对联营企业投资	5,935,719,677.24	317,904,600.00	5,617,815,077.24	5,729,188,503.98	317,904,600.00	5,411,283,903.98
对控股子公司投资	14,730,450,512.06	--	14,730,450,512.06	12,777,010,274.06	--	12,777,010,274.06
	<u>20,666,170,189.30</u>	<u>317,904,600.00</u>	<u>20,348,265,589.30</u>	<u>18,506,198,778.04</u>	<u>317,904,600.00</u>	<u>18,188,294,178.04</u>

深圳能源集团股份有限公司

财务报表附注（续）

2016年12月31日

人民币元

十四、公司财务报表主要项目注释（续）

3. 长期股权投资（续）

(1)对联营企业投资

2016年

联营企业	持股比例 (%)	年初余额	本年变动					其他权 益变动	宣告现金股利	计提减值 准备	年末账面价值	年末减值准备
			追加投资	减少投资	权益法下投资损益	其他综合收益						
西柏坡发电公司	40.00	782,622,307.36	--	--	123,653,991.07	--	--	(148,830,458.81)	--	--	757,445,839.62	(317,904,600.00)
金岗电力公司	30.00	10,623,136.63	--	--	--	--	--	--	--	--	10,623,136.63	--
四川华蓥山公司	26.25	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--
协孚供油公司	20.00	14,477,945.49	--	--	5,019,748.27	--	--	--	--	--	19,497,693.76	--
深圳天然气公司	30.00	376,839,000.00	116,636,100.00	--	--	--	--	--	--	--	493,475,100.00	--
长城证券	14.11	2,852,867,766.24	--	--	88,560,330.70	(27,870,580.90)	--	(98,493,082.50)	--	--	2,815,064,433.54	--
满洲里热电公司	49.00	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--
惠州深能公司	30.00	181,857,155.72	--	--	1,336,961.47	--	--	--	--	--	183,194,117.19	--
国电南宁公司	47.29	584,373,592.54	--	--	10,486,052.20	--	--	(6,382,575.52)	--	--	588,477,069.22	--
国电织金公司	49.00	304,829,000.00	161,700,000.00	--	(43,285,312.72)	--	--	--	--	--	423,243,687.28	--
大渡河水电公司	25.00	620,698,600.00	--	--	--	--	--	--	--	--	620,698,600.00	--
东方盛世公司	24.00	--	24,000,000.00	--	--	--	--	--	--	--	24,000,000.00	--
		5,729,188,503.98	302,336,100.00	--	185,771,770.99	(27,870,580.90)	--	(253,706,116.83)	--	--	5,935,719,677.24	(317,904,600.00)

深圳能源集团股份有限公司

财务报表附注（续）

2016年12月31日

人民币元

十四、公司财务报表主要项目注释（续）

3. 长期股权投资（续）

(1)对联营企业投资（续）

2015年

联营企业	持股比例 (%)	年初余额	本年变动						年末账面价值	年末减值准备
			追加投资	减少 投资	权益法下 投资损益	其他 综合收益	其他 权益变动	宣告现金股利	计提 减值准备	
西柏坡发电公司	40.00	793,245,145.22	--	--	126,051,514.81	--	--	(136,674,352.67)	--	782,622,307.36
金岗电力公司	30.00	14,318,643.87	--	--	(3,695,507.24)	--	--	--	--	10,623,136.63
四川华蓥山公司	26.25	--	--	--	--	--	--	--	--	--
协孚供油公司	20.00	15,355,166.59	--	--	(877,221.10)	--	--	--	--	14,477,945.49
深圳天然气公司	30.00	237,510,000.00	139,329,000.00	--	--	--	--	--	--	376,839,000.00
长城证券	14.11	1,784,990,577.39	805,820,145.00	--	263,310,352.15	(1,253,308.30)	--	--	--	2,852,867,766.24
满洲里热电公司	49.00	1,175,425.95	--	--	(1,175,425.95)	--	--	--	--	--
惠州深能公司	30.00	144,508,533.32	38,250,300.00	--	(901,677.60)	--	--	--	--	181,857,155.72
国电南宁公司	47.29	533,553,055.40	596,259.86	--	50,224,277.28	--	--	--	--	584,373,592.54
国电织金公司	49.00	206,829,000.00	98,000,000.00	--	--	--	--	--	--	304,829,000.00
大渡河水电公司	25.00	--	620,698,600.00	--	--	--	--	--	--	620,698,600.00
		<u>3,731,485,547.74</u>	<u>1,702,694,304.86</u>	<u>--</u>	<u>432,936,312.35</u>	<u>(1,253,308.30)</u>	<u>--</u>	<u>(136,674,352.67)</u>	<u>--</u>	<u>5,729,188,503.98</u>
										<u>(317,904,600.00)</u>

深圳能源集团股份有限公司

财务报表附注（续）

2016年度

人民币元

十四、公司财务报表主要项目注释（续）

3. 长期股权投资（续）

(2)对子公司的投资

2016年

	年初 余额	本年 追加投资	本年 减少投资	年末 余额	减值准备年 末余额	本年宣告发放现 金股利或利润
能源运输公司	640,852,138.95	--	--	640,852,138.95	--	--
能源促进中心	48,727,822.37	--	--	48,727,822.37	--	--
Newton公司	1,675,727,870.39	--	--	1,675,727,870.39	--	--
深能酒店	5,000,000.00	--	--	5,000,000.00	--	--
能源财务公司	673,059,846.95	--	--	673,059,846.95	--	70,000,000.00
惠州燃气公司	130,670,463.15	--	--	130,670,463.15	--	--
妈湾公司	1,999,306,306.16	--	--	1,999,306,306.16	--	587,280,000.00
广深公司	1,535,247,921.11	--	--	1,535,247,921.11	--	64,770,000.00
东莞樟洋公司	115,872,390.32	--	--	115,872,390.32	--	--
深能合和公司	936,000,000.00	--	--	936,000,000.00	--	90,000,000.00
惠州丰达公司	158,559,429.25	--	--	158,559,429.25	--	--
能源环保公司	1,136,406,532.75	898,200,000.00	--	2,034,606,532.75	--	--
油料港务公司	12,323,267.35	--	--	12,323,267.35	--	--
加纳公司	170,693,362.00	--	170,693,362.00	--	--	--
北控公司	1,677,410,000.00	89,500,000.00	--	1,766,910,000.00	--	--
南京控股公司	998,309,177.31	56,400,000.00	--	1,054,709,177.31	--	--
资源开发公司	25,000,000.00	75,000,000.00	--	100,000,000.00	--	--
四川投资公司	353,300,000.00	--	--	353,300,000.00	--	--
深能国际公司	240,099,704.00	--	--	240,099,704.00	--	--
库尔勒公司	84,144,042.00	178,200,000.00	--	262,344,042.00	--	--
深能保定公司	28,000,000.00	414,933,600.00	--	442,933,600.00	--	--
潮州燃气公司	107,100,000.00	71,400,000.00	--	178,500,000.00	--	--
巴州科达公司	25,200,000.00	--	--	25,200,000.00	--	--
深能售电公司	--	100,000,000.00	--	100,000,000.00	--	--
张家口电力公司	--	28,000,000.00	--	28,000,000.00	--	--
木垒公司	--	2,000,000.00	--	2,000,000.00	--	--
甘露热电公司	--	2,500,000.00	--	2,500,000.00	--	--
河池汇能公司	--	208,000,000.00	--	208,000,000.00	--	--
	<u>12,777,010,274.06</u>	<u>2,124,133,600.00</u>	<u>170,693,362.00</u>	<u>14,730,450,512.06</u>	<u>--</u>	<u>812,050,000.00</u>

深圳能源集团股份有限公司

财务报表附注（续）

2016年度

人民币元

十四、公司财务报表主要项目注释（续）

3. 长期股权投资（续）

(2)对子公司的投资（续）

2015年

	年初余额	本年追加投资	本年减少投资	年末余额	减值准备年 末余额	本年宣告发放现 金股利或利润
能源运输公司	640,852,138.95	--	--	640,852,138.95	--	--
能源促进中心	48,727,822.37	--	--	48,727,822.37	--	--
Newton公司	1,675,727,870.39	--	--	1,675,727,870.39	--	--
深能酒店	5,000,000.00	--	--	5,000,000.00	--	--
能源财务公司	673,059,846.95	--	--	673,059,846.95	--	70,000,000.00
惠州燃气公司	130,670,463.15	--	--	130,670,463.15	--	--
妈湾公司	1,999,306,306.16	--	--	1,999,306,306.16	--	572,598,000.00
广深公司	1,535,247,921.11	--	--	1,535,247,921.11	--	90,678,000.00
东莞樟洋公司	115,872,390.32	--	--	115,872,390.32	--	--
深能合和公司	936,000,000.00	--	--	936,000,000.00	--	90,000,000.00
惠州丰达公司	158,559,429.25	--	--	158,559,429.25	--	--
能源环保公司	996,406,532.75	140,000,000.00	--	1,136,406,532.75	--	--
油料港务公司	12,323,267.35	--	--	12,323,267.35	--	--
加纳公司	170,693,362.00	--	--	170,693,362.00	--	--
北控公司	1,600,000,000.00	77,410,000.00	--	1,677,410,000.00	--	--
邳州太阳能公司	126,430,000.00	21,000,000.00	147,430,000.00	--	--	21,905,767.89
淮安光伏公司	29,598,260.00	8,500,000.00	38,098,260.00	--	--	1,609,335.32
沛县协合公司	23,000,000.00	--	23,000,000.00	--	--	2,840,866.65
南京控股公司	390,000,000.00	608,309,177.31	--	998,309,177.31	--	--
泗洪协合公司	58,562,000.00	--	58,562,000.00	--	--	--
资源开发公司	25,000,000.00	--	--	25,000,000.00	--	--
四川投资公司	150,000,000.00	203,300,000.00	--	353,300,000.00	--	--
深能国际公司	240,099,704.00	--	--	240,099,704.00	--	--
库尔勒公司	--	84,144,042.00	--	84,144,042.00	--	--
深能保定公司	--	28,000,000.00	--	28,000,000.00	--	--
潮州燃气公司	--	107,100,000.00	--	107,100,000.00	--	--
巴州科达公司	--	25,200,000.00	--	25,200,000.00	--	--
	<u>11,741,137,314.75</u>	<u>1,302,963,219.31</u>	<u>267,090,260.00</u>	<u>12,777,010,274.06</u>	<u>--</u>	<u>849,631,969.86</u>

子公司的情况详见附注七。

深圳能源集团股份有限公司

财务报表附注（续）

2016年度

人民币元

十四、公司财务报表主要项目注释（续）

4. 营业收入及成本

	2016 年		2015 年	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	4,122,380,077.02	3,636,443,680.79	3,973,933,644.84	3,502,303,216.96
其他业务	20,286,749.92	23,631,884.19	22,703,541.71	16,640,784.73
	<u>4,142,666,826.94</u>	<u>3,660,075,564.98</u>	<u>3,996,637,186.55</u>	<u>3,518,944,001.69</u>

5. 投资收益

	2016 年	2015 年
成本法核算的长期股权投资收益	812,050,000.00	849,631,969.86
处置长期股权投资产生的投资收益	3,836,540.76	3,618,917.32
权益法核算的长期股权投资收益	185,771,770.99	432,936,312.35
可供出售金融资产在持有期间的投资收益	157,686,630.25	105,226,165.97
	<u>1,159,344,942.00</u>	<u>1,391,413,365.50</u>

6. 关联方交易

(1) 关联方商品和劳务交易

自关联方购买商品及接受劳务

	关联交易内容	2016 年	2015 年
电力服务公司	餐饮服务	8,146,910.73	8,320,112.75
深能酒店	会议、住宿服务	291,700.00	495,000.00
能源运输公司	接受运输服务	325,076,266.39	330,851,472.29
妈湾公司	租赁	301,638.09	--
深能合和公司	餐费	1,710,335.96	1,788,459.77
能源财务公司	借款利息	35,904,237.43	25,255,279.86
		<u>371,431,088.60</u>	<u>366,710,324.67</u>

深圳能源集团股份有限公司

财务报表附注（续）

2016年度

人民币元

十四、公司财务报表主要项目注释（续）

6. 关联方交易（续）

(1) 关联方商品和劳务交易（续）

向关联方销售商品和提供劳务

	关联交易内容	2016 年	2015 年
妈湾公司	煤炭销售	1,316,638,062.22	1,118,850,686.87
深能合和公司	煤炭销售	742,163,710.02	850,033,775.23
广深公司	煤炭销售	363,462,694.67	392,156,751.49
妈湾公司	物业服务	1,151,991.26	2,781,078.43
电力服务公司	物业服务	1,102,257.00	1,180,334.76
能源财务公司	物业服务	1,815,358.41	1,880,040.00
广深公司	物业服务	2,928,489.06	3,066,360.48
北控公司	物业服务	10,188.68	11,200.00
能源运输公司	物业服务	159,332.56	115,739.00
加纳公司	物业服务	897,550.30	808,159.63
惠州深能公司	物业服务	7,924.53	7,100.00
能源国际公司	物业服务	1,019,846.66	822,390.99
资源开发公司	物业服务	2,182,858.48	--
能源环保公司	物业服务	897,342.49	--
深能售电公司	物业服务	251,984.90	--
深能合和公司	物业服务	57,735.84	--
库尔勒公司	物业服务	41,096.98	--
南京控股公司	物业服务	22,075.47	--
东莞樟洋公司	物业服务	12,452.83	--
潮州燃气公司	物业服务	12,075.47	--
深能保定公司	物业服务	10,188.68	--
惠州燃气公司	物业服务	5,660.38	--
四川投资公司	物业服务	4,528.30	--
能源财务公司	运营维护	698,975.49	720,274.83
能源环保公司	运营维护	2,161,266.97	2,303,024.19
深能合和公司	运营维护	3,819,514.16	3,856,705.18

深圳能源集团股份有限公司

财务报表附注（续）

2016年度

人民币元

十四、公司财务报表主要项目注释（续）

6. 关联方交易（续）

(1) 关联方商品和劳务交易（续）

向关联方销售商品和提供劳务（续）

	关联交易内容	2016 年	2015 年
能源运输公司	运营维护	756,802.70	788,710.59
妈湾公司	运营维护	8,892,802.37	9,241,167.81
电力服务公司	运营维护	1,318,438.56	1,447,393.21
广深公司	运营维护	4,712,006.62	4,666,846.75
惠州燃气公司	运营维护	2,104,154.86	2,201,885.92
北控公司	运营维护	1,291,443.11	1,180,885.65
能源国际公司	运营维护	698,975.49	706,587.67
惠州丰达公司	运营维护	2,082,779.25	2,098,965.38
东莞樟洋公司	运营维护	2,085,706.46	2,150,477.89
加纳公司	运营维护	1,783,994.66	1,358,426.71
珠海洪湾公司	运营维护	2,077,396.77	2,076,630.89
南京控股公司	运营维护	351,002.20	643,844.98
四川投资公司	运营维护	175,501.10	643,844.99
资源开发公司	运营维护	363,807.28	1,287,689.97
库尔勒公司	运营维护	351,002.20	--
深能保定公司	运营维护	175,501.10	--
潮州燃气公司	运营维护	175,501.10	--
国电织金公司	外派人员	850,905.68	648,588.75
满洲里热电公司	外派人员	1,064,865.87	1,063,326.63
深圳天然气公司	外派人员	1,369,826.50	1,552,150.58
深能集团	日常事务管理	471,698.11	500,000.00
		<u>2,474,689,273.80</u>	<u>2,412,851,045.45</u>

深圳能源集团股份有限公司

财务报表附注（续）

2016年度

人民币元

十四、公司财务报表主要项目注释（续）

6. 关联方交易（续）

(2) 关联方租赁

作为出租人

		2016 年	2015 年
能源财务公司	房屋及建筑物	1,130,960.01	1,151,040.00
电力服务公司	房屋及建筑物	715,080.00	790,570.00
加纳公司	房屋及建筑物	404,697.14	1,425,264.00
能源运输公司	房屋及建筑物	--	4,000.00
能源国际公司	房屋及建筑物	415,139.90	291,468.00
资源开发公司	房屋及建筑物	981,902.39	1,010,580.00
能源环保公司	房屋及建筑物	507,961.93	--
		<u>4,155,741.37</u>	<u>4,672,922.00</u>

作为承租人

		2016 年	2015 年
深能集团	房屋及建筑物	<u>6,320,191.00</u>	<u>7,218,792.00</u>

深圳能源集团股份有限公司

财务报表附注（续）

2016年度

人民币元

十四、公司财务报表主要项目注释（续）

6. 关联方交易（续）

(3) 关联方担保

提供关联方担保

2016年

	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否履行完毕
满洲里热电公司	206,603,600.00	29/08/2008	至满洲里热电公司电厂办理供热及电费收费权质押后终止	否
满洲里热电公司	94,447,500.00	21/06/2010	至主合同期限届满之日起两年	否
满洲里热电公司	143,885,172.90	11/02/2015	至主合同期限届满之日起两年	否
惠州丰达公司	107,100,000.00	26/10/2011	至主合同期限届满之日起两年	否
惠州丰达公司	60,690,000.00	01/01/2014	至主合同期限届满之日起两年	否
惠州丰达公司	13,387,500.00	21/03/2014	至主合同期限届满之日起两年	否
惠州丰达公司	69,615,000.00	28/03/2014	至主合同期限届满之日起两年	否
惠州丰达公司	55,335,000.00	29/05/2014	至主合同期限届满之日起两年	否
惠州丰达公司	48,960,000.00	30/01/2015	至主合同期限届满之日起两年	否
惠州丰达公司	24,480,000.00	20/03/2015	至主合同期限届满之日起两年	否
惠州丰达公司	24,480,000.00	25/03/2015	至主合同期限届满之日起两年	否
惠州丰达公司	10,200,000.00	17/09/2015	至主合同期限届满之日起两年	否
惠州丰达公司	51,000,000.00	23/10/2015	至主合同期限届满之日起两年	否
惠州丰达公司	25,500,000.00	02/11/2015	至主合同期限届满之日起两年	否
惠州丰达公司	15,300,000.00	16/12/2015	至主合同期限届满之日起两年	否
惠州丰达公司	15,300,000.00	25/12/2015	至主合同期限届满之日起两年	否
惠州丰达公司	5,100,000.00	22/04/2016	至主合同期限届满之日起两年	否
惠州丰达公司	30,600,000.00	22/04/2016	至主合同期限届满之日起两年	否
惠州丰达公司	9,690,000.00	18/05/2016	至主合同期限届满之日起两年	否
惠州丰达公司	35,700,000.00	18/05/2016	至主合同期限届满之日起两年	否
惠州丰达公司	25,500,000.00	18/05/2016	至主合同期限届满之日起两年	否
惠州丰达公司	5,100,000.00	27/06/2016	至主合同期限届满之日起两年	否
惠州丰达公司	20,400,000.00	29/06/2016	至主合同期限届满之日起两年	否
惠州丰达公司	5,100,000.00	07/07/2016	至主合同期限届满之日起两年	否
惠州丰达公司	4,585,699.68	13/07/2016	至主合同期限届满之日起两年	否
惠州丰达公司	6,732,000.00	19/07/2016	至主合同期限届满之日起两年	否
惠州丰达公司	7,144,299.30	27/07/2016	至主合同期限届满之日起两年	否
惠州丰达公司	2,550,000.00	03/08/2016	至主合同期限届满之日起两年	否
惠州丰达公司	5,100,000.00	10/08/2016	至主合同期限届满之日起两年	否
惠州丰达公司	5,100,000.00	17/08/2016	至主合同期限届满之日起两年	否
惠州丰达公司	9,588,000.00	23/08/2016	至主合同期限届满之日起两年	否
惠州丰达公司	10,200,000.00	23/08/2016	至主合同期限届满之日起两年	否
惠州丰达公司	15,300,000.00	25/10/2016	至主合同期限届满之日起两年	否
惠州丰达公司	20,400,000.00	10/11/2016	至主合同期限届满之日起两年	否

深圳能源集团股份有限公司

财务报表附注（续）

2016年度

人民币元

十四、公司财务报表主要项目注释（续）

6. 关联方交易（续）

(3) 关联方担保（续）

提供关联方担保（续）

2016年（续）

	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否履行完毕
惠州丰达公司	15,300,000.00	14/11/2016	至主合同期限届满之日起两年	否
惠州丰达公司	15,810,000.00	09/12/2016	至主合同期限届满之日起两年	否
东莞樟洋公司	15,300,000.00	02/02/2015	至主合同期限届满之日起两年	否
东莞樟洋公司	25,500,000.00	02/02/2015	至主合同期限届满之日起两年	否
东莞樟洋公司	48,480,000.00	25/03/2015	至主合同期限届满之日起两年	否
东莞樟洋公司	43,350,000.00	28/07/2015	至主合同期限届满之日起两年	否
东莞樟洋公司	76,500,000.00	04/08/2015	至主合同期限届满之日起两年	否
东莞樟洋公司	102,000,000.00	25/07/2016	至主合同期限届满之日起两年	否
东莞樟洋公司	61,200,000.00	03/08/2016	至主合同期限届满之日起两年	否
东莞樟洋公司	9,683,800.00	06/12/2016	至主合同期限届满之日起两年	否
能源环保公司	105,000,000.00	03/08/2015	至主合同期限届满之日起两年	否
能源环保公司	100,000,000.00	03/08/2015	至主合同期限届满之日起两年	否
能源环保公司	30,000,000.00	03/08/2015	至主合同期限届满之日起两年	否
能源环保公司	660,000,000.00	03/08/2015	至主合同期限届满之日起两年	否
能源环保公司	75,000,000.00	14/03/2016	至主合同期限届满之日起两年	否
加纳公司	141,514,800.00	15/12/2008	至主合同期限届满之日起两年	否
加纳公司	858,911,600.00	26/10/2015	至主合同期限届满之日起两年	否
泗洪协合公司	310,000,000.00	13/11/2015	至主合同期限届满之日起两年	否
高邮协合公司	300,000,000.00	13/11/2015	至主合同期限届满之日起两年	否
南京控股公司	965,000,000.00	21/01/2016	至主合同期限届满之日起两年	否
库尔勒公司	38,403,816.00	14/02/2016	至主合同期限届满之日起两年	否
河池汇能公司	530,000,000.00	16/10/2015	至主合同期限届满之日起两年	否
北控公司	50,000,000.00	21/10/2013	至主合同期限届满之日起两年	否
	<u>5,767,127,787.88</u>			

深圳能源集团股份有限公司

财务报表附注（续）

2016年度

人民币元

十四、公司财务报表主要项目注释（续）

6. 关联方交易（续）

(3) 关联方担保（续）

提供关联方担保（续）

2015年

	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否履行完毕
满洲里热电公司	284,131,400.00	29/08/2008	至满洲里热电公司电厂办理供热及电费收费权质押后终止	否
满洲里热电公司	116,718,000.00	06/07/2010	至主合同期限届满之日起两年	否
满洲里热电公司	183,911,739.20	11/02/2015	至主合同期限届满之日起两年	否
惠州丰达公司	137,700,000.00	06/03/2007	至主合同期限届满之日起两年	否
惠州丰达公司	64,260,000.00	18/01/2014	至主合同期限届满之日起两年	否
惠州丰达公司	146,242,500.00	06/03/2014	至主合同期限届满之日起两年	否
惠州丰达公司	45,900,000.00	22/04/2015	至主合同期限届满之日起两年	否
惠州丰达公司	25,500,000.00	22/04/2015	至主合同期限届满之日起两年	否
惠州丰达公司	5,100,000.00	22/04/2015	至主合同期限届满之日起两年	否
惠州丰达公司	51,000,000.00	22/12/2014	至主合同期限届满之日起两年	否
惠州丰达公司	25,500,000.00	22/12/2014	至主合同期限届满之日起两年	否
惠州丰达公司	25,500,000.00	22/12/2014	至主合同期限届满之日起两年	否
惠州丰达公司	5,100,000.00	27/03/2015	至主合同期限届满之日起两年	否
惠州丰达公司	51,000,000.00	19/05/2015	至主合同期限届满之日起两年	否
惠州丰达公司	10,200,000.00	29/07/2015	至主合同期限届满之日起两年	否
惠州丰达公司	10,200,000.00	18/09/2015	至主合同期限届满之日起两年	否
惠州丰达公司	51,000,000.00	19/09/2015	至主合同期限届满之日起两年	否
惠州丰达公司	25,500,000.00	20/09/2015	至主合同期限届满之日起两年	否
惠州丰达公司	15,300,000.00	21/09/2015	至主合同期限届满之日起两年	否
惠州丰达公司	15,300,000.00	22/09/2015	至主合同期限届满之日起两年	否
惠州丰达公司	30,600,000.00	30/12/2015	至主合同期限届满之日起两年	否
惠州丰达公司	20,400,000.00	30/12/2015	至主合同期限届满之日起两年	否
东莞樟洋公司	44,538,300.00	29/01/2013	至主合同期限届满之日起两年	否
东莞樟洋公司	10,200,000.00	02/03/2015	至主合同期限届满之日起两年	否
东莞樟洋公司	51,000,000.00	02/03/2015	至主合同期限届满之日起两年	否
东莞樟洋公司	10,200,000.00	02/03/2015	至主合同期限届满之日起两年	否
东莞樟洋公司	63,000,000.00	01/08/2015	至主合同期限届满之日起两年	否
东莞樟洋公司	51,000,000.00	28/07/2015	至主合同期限届满之日起两年	否
东莞樟洋公司	48,480,600.00	25/03/2015	至主合同期限届满之日起两年	否
东莞樟洋公司	45,900,000.00	25/07/2014	至主合同期限届满之日起两年	否
东莞樟洋公司	45,900,000.00	13/08/2014	至主合同期限届满之日起两年	否
东莞樟洋公司	110,000,000.00	03/08/2015	至主合同期限届满之日起两年	否

深圳能源集团股份有限公司

财务报表附注（续）

2016年度

人民币元

十四、公司财务报表主要项目注释（续）

6. 关联方交易（续）

(3) 关联方担保（续）

提供关联方担保（续）

2015年（续）

	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否履行完毕
能源环保公司	100,000,000.00	03/08/2015	至主合同期限届满之日起两年	否
能源环保公司	30,000,000.00	03/08/2015	至主合同期限届满之日起两年	否
能源环保公司	50,000,000.00	03/08/2015	至主合同期限届满之日起两年	否
能源环保公司	200,000,000.00	27/08/2015	至主合同期限届满之日起两年 至银行收到终止通知后满一个月之日	否
加纳公司	179,223,360.00	15/12/2008	至主合同期限届满之日起两年	否
加纳公司	782,667,364.78	26/10/2015	至主合同期限届满之日起两年	否
泗洪协合公司	310,000,000.00	13/11/2015	至主合同期限届满之日起两年	否
高邮协合公司	150,000,000.00	13/11/2015	至主合同期限届满之日起两年	否
北控公司	45,000,000.00	11/06/2014	至主合同期限届满之日起两年	否
	<u>3,673,173,263.98</u>			

深圳能源集团股份有限公司

财务报表附注（续）

2016年度

人民币元

十四、公司财务报表主要项目注释（续）

6. 关联方交易（续）

(3) 关联方担保（续）

本公司向关联方收取的担保费收入如下：

	2016 年	2015 年
东莞樟洋公司	1,072,972.66	2,002,399.00
能源环保公司	1,444,466.28	339,277.79
高邮协合公司	212,675.12	14,583.33
泗洪协合公司	292,452.83	30,138.89
惠州丰达公司	1,508,103.79	3,649,700.00
邳州太阳能公司	1,315,436.83	--
兴安盟公司	--	45,000.00
能源运输公司	--	51,865.17
	<u>5,846,107.51</u>	<u>6,132,964.18</u>

深圳能源集团股份有限公司

财务报表附注（续）

2016年度

人民币元

十四、公司财务报表主要项目注释（续）

6. 关联方交易（续）

(4) 关联方资金拆借

资金拆入

2016年

		拆入金额	起始日	到期日
能源财务公司	流动资金借款	300,000,000.00	14/06/2016	14/06/2017
能源财务公司	流动资金借款	300,000,000.00	26/07/2016	26/07/2017
能源财务公司	流动资金借款	300,000,000.00	26/08/2016	25/10/2017
能源财务公司	流动资金借款	200,000,000.00	25/10/2016	25/10/2017
能源财务公司	流动资金借款	100,000,000.00	29/12/2016	29/12/2017
能源财务公司	流动资金借款	13,000,000.00	09/08/2016	09/08/2018
能源财务公司	流动资金借款	3,000,000.00	18/08/2016	16/08/2018
能源财务公司	流动资金借款	3,000,000.00	19/09/2016	19/09/2018
能源财务公司	流动资金借款	33,400,000.00	19/12/2016	19/12/2018
能源财务公司	流动资金借款	30,000,000.00	26/12/2016	26/12/2018
		<u>1,282,400,000.00</u>		

2015年

		拆入金额	起始日	到期日
深能国际公司	流动资金借款	500,000,000.00	30/04/2015	30/03/2016
能源财务公司	流动资金借款	177,000,000.00	02/04/2015	02/04/2016
能源财务公司	流动资金借款	500,000,000.00	26/10/2015	26/10/2016
		<u>1,177,000,000.00</u>		

深圳能源集团股份有限公司

财务报表附注（续）

2016年度

人民币元

十四、公司财务报表主要项目注释（续）

6. 关联方交易（续）

(5) 存款利息收入

	2016 年	2015 年
财务公司	17,325,622.76	20,663,798.09

注：系本公司在能源财务公司的存款利息收入。

7. 关联方应收款项余额

	2016 年	2015 年
银行存款		
能源财务公司	2,562,603,376.06	3,094,153,896.87
应收账款		
妈湾公司	110,013,058.72	77,571,646.97
广深公司	44,756,281.04	31,149,696.58
深能合和公司	53,599,250.74	8,231,778.33
惠州丰达公司	2,679,092.93	6,638,361.19
东莞樟洋公司	2,224,048.92	3,829,406.63
资源开发公司	8,917.25	1,364,951.42
Newton 公司	--	738,399.04
南京控股公司	104,558.96	682,475.70
加纳公司	532,843.58	588,012.68
北控公司	266,958.90	359,647.64
能源环保公司	1,198,626.17	--
能源财务公司	322.00	--
深能保定公司	51,379.47	--
潮州燃气公司	53,379.47	--
库尔勒公司	99,158.98	--
惠州燃气公司	431,640.34	--
	216,019,517.47	131,154,376.18

深圳能源集团股份有限公司

财务报表附注（续）

2016年度

人民币元

十四、公司财务报表主要项目注释（续）

7. 关联方应收款项余额（续）

	2016 年	2015 年
应收股利		
沛县协合公司	2,840,866.65	2,840,866.65
淮安光伏公司	1,609,335.32	1,609,335.32
邳州太阳能公司	21,905,767.89	21,905,767.89
	<u>26,355,969.86</u>	<u>26,355,969.86</u>
其他应收款		
甘孜水电公司	122,065,319.08	122,065,319.08
贡嘎投资公司	45,951,973.35	45,951,973.35
库尔勒公司	19,235,000.00	19,235,000.00
资源开发公司	--	16,500,000.00
妈湾公司	3,679,580.00	3,922,060.00
惠州丰达公司	8,582,062.00	3,649,700.00
东莞樟洋公司	4,689,650.00	2,002,399.00
能源环保公司	1,531,134.24	389,277.79
深能合和公司	176,795.53	276,795.53
能源财务公司	75,000.00	150,000.00
广深公司	--	120,000.00
北控公司	--	120,000.00
能源运输公司	--	40,000.00
泗洪协合公司	--	30,138.89
高邮协合公司	--	14,583.33
张家口电力公司	2,000,000.00	--
甘露热电公司	65,029,425.00	--
河池汇能公司	3,355,258.26	--
木垒公司	1,472,418.37	--
南京控股公司	1,974,520.86	--
Newton 公司	523,378.57	--
能源国际公司	580,590.35	--
	<u>280,922,105.61</u>	<u>214,467,246.97</u>

深圳能源集团股份有限公司

财务报表附注（续）

2016年度

人民币元

十四、公司财务报表主要项目注释（续）

7. 关联方应收款项余额（续）

	2016 年	2015 年
应收利息		
能源财务公司	8,026,191.32	41,849.05
甘孜水电公司	4,778,857.24	--
贡嘎投资公司	1,799,019.76	--
	<u>14,604,068.32</u>	<u>41,849.05</u>

8. 关联方应付款项余额

	2016 年	2015 年
应付账款		
能源运输公司	<u>17,662,820.24</u>	<u>22,800,604.84</u>
预收款项		
妈湾公司	122,000,000.00	122,000,000.00
深能合和公司	96,100,000.00	96,100,000.00
广深公司	<u>42,000,000.00</u>	<u>42,000,000.00</u>
	<u>260,100,000.00</u>	<u>260,100,000.00</u>
其他应付款		
能源国际公司	--	500,000,000.00
深能合和公司	23,593,529.60	18,826,144.04
妈湾公司	1,646,639.35	1,035,000.00
广深公司	443,268.20	208,268.20
资源开发公司	--	152,446.96
能源环保公司	307,751.82	--
惠州燃气公司	659,052.46	--
南京控股公司	2,591,447.97	--
东莞樟洋公司	<u>1,870,340.07</u>	<u>--</u>
	<u>31,112,029.47</u>	<u>520,221,859.20</u>

深圳能源集团股份有限公司

财务报表附注（续）

2016年度

人民币元

十四、公司财务报表主要项目注释（续）

8. 关联方应付款项余额（续）

	2016 年	2015 年
短期借款		
能源财务公司	<u>1,284,400,000.00</u>	<u>677,000,000.00</u>
应付利息		
能源国际公司	--	17,272,555.55
能源财务公司	<u>1,788,097.22</u>	<u>996,156.94</u>
	<u>1,788,097.22</u>	<u>18,268,712.49</u>

深圳能源集团股份有限公司

补充资料

2016年度

人民币元

1. 非经常性损益明细表

	2016年	2015年
非流动资产处置损益	(1,693,866.79)	(9,679,859.37)
计入当期损益的政府补助(与企业业务密切相关, 按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外)(注)	36,460,886.64	59,003,158.37
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	899,139.62	1,868,800.00
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益	12,357,989.32	--
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益	--	500,000.00
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外, 持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益, 以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	(10,725,030.47)	13,769,624.82
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	--	1,588,137.42
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	3,841,627.82	30,949,054.99
所得税影响额	(13,089,163.34)	(25,621,754.95)
少数股东权益影响额(税后)	(3,757,964.04)	(11,341,921.58)
	24,293,618.76	61,035,239.70

深圳能源集团股份有限公司

补充资料（续）

2016年度

人民币元

1. 非经常性损益明细表（续）

非经常性损益项目的确认依照中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》(证监会公告[2008]43号)的规定执行。对于根据非经常性损益定义界定的非经常性损益项目：

	2016年金额	认定为经常性损益原因
燃气燃油加工费补贴	27,719,100.00	注1
采购国产设备退税	23,834,164.00	注2
垃圾处理及发电增值税退税	63,939,115.03	注3
污水处理增值税即征即退70%	5,143,201.74	注3

注1：根据广东省人民政府粤府函(2008)31号《关于临时收取燃气燃油附加费的通知》及广东省物价局相关文件，本集团之子公司东莞樟洋公司和惠州丰达公司本年度共确认燃气燃油加工费补贴计人民币27,719,100.00元，该等燃气燃油加工费补贴与公司正常经营业务密切相关，本公司认为该等燃气燃油加工费补贴不属于非经常性损益，不作为非经常性损益列示。

注2：本集团之子公司深能合和公司、惠州丰达公司以及东莞樟洋公司因采购国产设备而收到的退税款系与资产相关的政府补助，该退税与公司正常经营业务密切相关，本公司认为其本年合计摊销金额计人民币23,834,164.03元不属于非经常性损益，不作为非经常性损益列示。

注3：根据财政部、国家税务总局《关于印发资源综合利用产品和劳务增值税优惠目录的通知》的规定，本集团之子公司能源环保公司在垃圾用量占发电燃料的比重不低于80%，并且生产排放达到相关规定时，以垃圾为燃料生产的电力收入实行增值税即征即退政策，本公司认为本年度收到的即征即退的增值税计人民币59,374,896.74元不属于非经常性损益，不作为非经常性损益列示；以及新东阳公司垃圾处理、污泥处理处置劳务达到相关规定时，以垃圾处理收入实行增值税即征即退70%政策，本公司认为本年度收到的即征即退的增值税计人民币4,564,218.29元不属于非经常性损益，不作为非经常性损益列示；以及资源开发公司污水经加工处理后符合《城镇污水处理厂污染物排放标准》（GB18918—2002）规定的技术要求或达到相应的国家或地方水污染物排放标准中的直接排放限值，以污水处理收入实行增值税即征即退70%政策，本公司认为本年度收到的即征即退的增值税计人民币5,143,201.74元不属于非经常性损益，不作为非经常性损益列示。

深圳能源集团股份有限公司

补充资料（续）

2016年度

人民币元

2. 净资产收益率和每股收益

2016年

	加权平均净资产收益率(%)	每股收益	
		基本	稀释
归属于公司普通股股东的净利润	6.02	0.34	不适用
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	5.91	0.33	不适用

2015年

	加权平均净资产收益率(%)	每股收益	
		基本	稀释
归属于公司普通股股东的净利润	9.19	0.45	不适用
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	8.87	0.44	不适用

本公司无稀释性潜在普通股。

上述净资产收益率及每股收益的计算系按照中国证券监督管理委员会《公开发行证券公司信息披露编报规则第9号-净资产收益率和每股收益的计算及披露》（2010年修订）的规定执行。