

深圳能源集团股份有限公司

财务报表

2016年06月30日止半年度

深圳能源集团股份有限公司

财务报表

2016年06月30日止半年度

<u>内容</u>	<u>页码</u>
公司及合并资产负债表	3 - 4
公司及合并利润表	5 - 6
公司及合并现金流量表	7 - 8
公司及合并股东权益变动表	9- 10
财务报表附注	11 - 122

2016年06月30日止半年度

合并资产负债表

单位：人民币元

项目	附注	期末余额	年初余额	项目	附注	期末余额	年初余额
流动资产：				流动负债：			
货币资金	(五)1	4,856,046,152.95	6,309,683,823.08	短期借款	(五)27	5,210,156,787.33	6,855,826,803.85
存放中央银行款项	(五)2	735,788,825.29	680,364,446.55	吸收存款	(五)28	333,246,584.34	390,474,249.54
存放同业款项	(五)3	2,639,364,263.53	3,769,207,290.23	应付票据	(五)29	432,963,848.87	379,457,832.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	(五)4	19,966,451.95	29,615,660.10	应付账款	(五)30	1,802,614,626.12	1,871,815,964.63
应收票据	(五)5	17,127,843.89	14,150,267.50	预收款项	(五)31	477,051,349.42	418,207,161.90
应收账款	(五)6	3,745,065,351.41	2,789,243,277.35	应付职工薪酬	(五)32	647,207,669.45	593,532,337.17
预付款项	(五)7	932,279,821.16	160,760,244.52	应交税费	(五)33	272,912,465.06	249,425,289.49
应收利息	(五)8	6,765,419.67	8,172,681.09	应付利息	(五)34	248,272,711.74	135,535,744.61
应收股利	(五)9	98,493,082.50	-	应付股利	(五)35	125,527,800.44	10,167,800.44
其他应收款	(五)10	314,526,447.42	216,211,809.77	其他应付款	(五)36	3,129,929,286.57	2,673,555,993.30
存货	(五)11	1,347,930,724.11	1,327,712,552.40	一年内到期的非流动负债	(五)37	1,237,663,276.57	885,168,544.31
其他流动资产	(五)12	362,578,896.05	628,631,275.10	其他流动负债	(五)38	2,998,185,000.00	3,597,388,611.09
流动资产合计		15,075,933,279.93	15,933,753,327.69	流动负债合计		16,915,731,405.91	18,060,556,332.33
非流动资产：				非流动负债：			
发放贷款及垫款	(五)13	115,052,000.00	73,400,000.00	长期借款	(五)39	8,067,993,361.19	6,686,328,146.24
可供出售金融资产	(五)14	3,791,092,847.27	4,763,828,654.82	应付债券	(五)40	6,484,829,405.58	6,482,858,326.90
长期应收款	(五)15	125,992.80	116,884.80	长期应付款	(五)41	1,312,486,779.87	453,242,449.24
长期股权投资	(五)16	5,551,139,339.91	5,456,061,305.35	专项应付款	(五)42	1,000,000.00	-
投资性房地产	(五)17	182,446,885.21	191,949,251.01	递延收益	(五)43	467,616,539.11	485,773,519.69
固定资产	(五)18	19,507,607,522.73	18,315,774,602.25	预计负债	(五)44	500,000.00	500,000.00
在建工程	(五)19	6,476,740,695.43	6,002,434,501.99	递延所得税负债	(五)25	787,117,125.39	1,030,295,759.71
工程物资	(五)20	22,285,096.39	8,450,199.15	非流动负债合计		17,121,543,211.14	15,138,998,201.78
无形资产	(五)21	3,728,940,077.02	3,745,965,190.33	负债合计		34,037,274,617.05	33,199,554,534.11
开发支出	(五)22	30,781,191.69	16,613,792.82	所有者权益：			
商誉	(五)23	1,900,471,451.75	1,900,471,451.75	股本	(五)45	3,964,491,597.00	3,964,491,597.00
长期待摊费用	(五)24	35,975,556.94	25,228,148.93	资本公积	(五)46	4,319,999,057.91	4,319,999,057.91
递延所得税资产	(五)25	164,725,774.19	164,834,292.86	其他综合收益	(五)47	2,089,328,314.30	2,871,826,698.78
其他非流动资产	(五)26	1,466,247,334.40	1,468,545,799.59	专项储备	(五)48	4,784,320.47	3,350,169.59
				盈余公积	(五)49	2,818,849,466.06	2,818,849,466.06
				未分配利润	(五)50	7,737,563,417.34	7,732,838,194.40
				归属于母公司股东权益合计		20,935,016,173.08	21,711,355,183.74
				少数股东权益		3,077,274,255.53	3,156,517,685.49
非流动资产合计		42,973,631,765.73	42,133,674,075.65	股东权益合计		24,012,290,428.61	24,867,872,869.23
资产总计		58,049,565,045.66	58,067,427,403.34	负债和股东权益总计		58,049,565,045.66	58,067,427,403.34

附注为财务报表的组成部分

第3页至第122页的财务报表由下列负责人签署：

法定代表人

主管会计工作负责人

总会计师

财务总监

会计机构负责人

2016年06月30日止半年度

公司资产负债表

单位：人民币元

项目	附注	期末余额	年初余额	项目	附注	期末余额	年初余额
流动资产：				流动负债：			
货币资金		3,218,780,175.14	4,429,574,079.46	短期借款		1,338,550,000.00	1,577,000,000.00
应收账款	(十四)1	286,792,742.17	314,844,462.56	应付账款		142,512,162.22	231,272,154.32
预付款项		185,828,970.72	77,931,437.66	预收款项		260,110,099.96	260,100,000.00
应收利息		5,094,290.60	3,258,332.56	应付职工薪酬		84,608,070.76	84,213,546.26
应收股利		412,129,052.36	26,355,969.86	应交税费		27,895,468.32	37,739,147.92
其他应收款	(十四)2	243,536,723.76	274,792,749.69	应付利息		176,421,937.99	124,028,460.75
存货		226,361,619.34	258,020,005.08	其他应付款		372,752,361.18	656,372,248.04
其他流动资产		132,093,659.58	100,788,519.94	一年内到期的非流动负债		12,000,000.00	12,000,000.00
流动资产合计		4,710,617,233.67	5,485,565,556.81	其他流动负债		2,998,185,000.00	3,497,388,611.09
非流动资产：				流动负债合计		5,413,035,100.43	6,480,114,168.38
可供出售金融资产		3,767,052,847.27	4,739,788,654.82	非流动负债：			
长期股权投资	(十四)3	18,675,672,212.60	18,188,294,178.04	长期借款		1,049,990,000.00	327,180,000.00
投资性房地产		58,010,772.24	61,826,748.10	应付债券	(五)38	6,484,829,405.58	6,482,858,326.90
固定资产		1,172,930,443.66	1,259,558,868.06	递延所得税负债		657,222,371.31	900,406,323.19
在建工程		1,297,453,111.56	1,155,746,408.93	非流动负债合计		8,192,041,776.89	7,710,444,650.09
工程物资		197,924.00	197,924.01	负债合计		13,605,076,877.32	14,190,558,818.47
无形资产		669,350,646.88	679,005,256.29	所有者权益：			
递延所得税资产		-	-	股本	(五)42	3,964,491,597.00	3,964,491,597.00
其他非流动资产		253,560,161.33	218,431,393.08	资本公积		5,608,866,829.25	5,608,866,829.25
				其他综合收益		2,161,499,309.79	2,904,166,330.56
				盈余公积		1,648,817,142.76	1,648,817,142.76
				未分配利润		3,616,093,597.09	3,471,514,270.10
非流动资产合计		25,894,228,119.54	26,302,849,431.33	所有者权益合计		16,999,768,475.89	17,597,856,169.67
资产总计		30,604,845,353.21	31,788,414,988.14	负债和所有者权益总计		30,604,845,353.21	31,788,414,988.14

2016年06月30日止半年度

合并利润表

单位：人民币元

项目	附注	本期发生额	上年同期发生额
一、营业总收入		5,029,873,390.35	5,488,681,770.37
其中：营业收入	(五)51	5,029,873,390.35	5,488,681,770.37
减：营业总成本		3,400,959,463.88	3,837,113,538.66
其中：营业成本	(五)51	3,400,959,463.88	3,837,113,538.66
营业税金及附加	(五)52	52,699,600.92	79,441,917.41
销售费用	(五)53	43,681,356.82	38,733,289.88
管理费用	(五)54	249,708,833.44	214,728,713.11
财务费用	(五)55	425,023,714.08	335,067,242.33
资产减值损失	(五)56	2,803,731.15	162,674.80
加：公允价值变动收益	(五)57	(9,649,208.15)	7,164,193.08
投资收益	(五)58	234,008,351.67	279,509,956.94
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		150,516,740.99	276,730,347.53
二、营业利润		1,079,355,833.58	1,270,108,544.20
加：营业外收入	(五)59	82,474,243.44	214,604,160.07
其中：非流动资产处置利得		592,336.38	16,984.96
减：营业外支出	(五)60	1,705,359.96	1,446,360.90
其中：非流动资产处置损失		871,556.16	752,057.52
三、利润总额		1,160,124,717.06	1,483,266,343.37
减：所得税费用	(五)61	240,807,521.95	278,567,618.75
四、净利润		919,317,195.11	1,204,698,724.62
归属于母公司所有者的净利润		852,170,625.07	1,026,288,964.03
少数股东损益		67,146,570.04	178,409,760.59
五、其他综合收益的税后净额	(五)62	(782,498,384.48)	3,953,864,595.63
归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额		(782,498,384.48)	3,953,864,595.63
(一)以后将重分类进损益的其他综合收益		(782,498,384.48)	3,953,864,595.63
1.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		(13,115,165.11)	(1,253,308.30)
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		(729,551,855.66)	3,974,156,591.42
3.外币财务报表折算差额		(39,831,363.71)	(19,038,687.49)
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		-	-
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		-	-
六、综合收益总额		136,818,810.63	5,158,563,320.25
归属于母公司所有者的综合收益总额		69,672,240.59	4,980,153,559.66
归属于少数股东的综合收益总额		67,146,570.04	178,409,760.59
七、每股收益			
(一)基本每股收益		0.2150	0.2589
(二)稀释每股收益		不适用	不适用

2016年06月30日止半年度

公司利润表

单位：人民币元

项目	附注	本期发生额	上年同期发生额
一、营业收入	(十四)4	1,333,307,414.73	1,555,871,723.10
减：营业成本	(十四)4	1,168,436,743.24	1,383,634,580.82
营业税金及附加		9,520,976.44	28,418,282.29
销售费用		7,897,988.81	7,249,878.23
管理费用		56,098,956.01	56,721,955.12
财务费用		231,887,438.77	208,618,279.41
资产减值损失		-	-
加：投资收益	(十四)5	1,045,448,351.67	1,128,505,902.39
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		150,516,740.99	276,730,347.53
二、营业利润		904,913,663.13	999,734,649.62
加：营业外收入		1,221,728.97	10,890.99
其中：非流动资产处置利得		-	-
减：营业外支出		1,230.49	188.65
其中：非流动资产处置损失		-	-
三、利润总额		906,134,161.61	999,745,351.96
减：所得税费用		(31,343,484.78)	(29,436,060.47)
四、净利润		937,477,646.39	1,029,181,412.43
五、其他综合收益的税后净额		(742,667,020.77)	3,972,903,283.12
(一)以后将重分类进损益的其他综合收益		(742,667,020.77)	3,972,903,283.12
1.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		(13,115,165.11)	(1,253,308.30)
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		(729,551,855.66)	3,974,156,591.42
六、综合收益总额		194,810,625.62	5,002,084,695.55
七、每股收益			
(一)基本每股收益		不适用	不适用
(二)稀释每股收益		不适用	不适用

2016年06月30日止半年度

合并现金流量表

单位：人民币元

项目	附注	本期发生额	上年同期发生额
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		4,900,221,592.44	6,020,589,213.88
收到的税费返还		26,479,574.83	19,662,050.66
收到其他与经营活动有关的现金	(五)63(1)	416,341,340.18	559,577,630.82
经营活动现金流入小计		5,343,042,507.45	6,599,828,895.36
购买商品、接受劳务支付的现金		2,634,361,109.56	3,041,052,741.94
向其他金融机构拆入资金净减少额		-	-
客户贷款及垫款净增加额		-	-
支付给职工以及为职工支付的现金		418,993,863.49	391,972,902.57
支付的各项税费		645,653,005.28	935,476,101.69
支付其他与经营活动有关的现金	(五)63(2)	600,042,793.63	419,696,173.70
经营活动现金流出小计		4,299,050,771.96	4,788,197,919.90
经营活动产生的现金流量净额	(五)64(1)	1,043,991,735.49	1,811,630,975.46
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		-	-
取得投资收益收到的现金		232,322,069.50	72,753,585.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		341,458.09	1,837,856.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		-	15,757.78
收到其他与投资活动有关的现金	(五)63(3)	7,742,910.31	1,120,905.57
投资活动现金流入小计		240,406,437.90	75,728,104.35
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		2,580,641,627.56	1,697,850,020.45
投资支付的现金		325,000,000.00	254,886,541.77
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	(五)64(2)	15,050,499.95	197,513,734.84
支付其他与投资活动有关的现金	(五)63(4)	97,185,405.84	208,266,675.78
投资活动现金流出小计		3,017,877,533.35	2,358,516,972.84
投资活动产生的现金流量净额		(2,777,471,095.45)	(2,282,788,868.49)
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到现金		64,200,000.00	55,870,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		64,200,000.00	55,870,000.00
取得借款收到的现金		3,750,054,092.03	2,683,385,869.98
发行债券收到的现金		2,997,975,000.00	7,491,470,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		876,019.10	7,212.46
筹资活动现金流入小计		6,813,105,111.13	10,230,733,082.44
偿还债务支付的现金		6,473,332,622.03	6,407,246,645.60
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		1,059,600,994.77	918,715,459.45
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		95,230,000.00	109,322,000.00
支付其他与筹资活动有关的现金	(五)63(5)	33,470,838.06	2,487,910.28
筹资活动现金流出小计		7,566,404,454.86	7,328,450,015.33
筹资活动产生的现金流量净额		(753,299,343.73)	2,902,283,067.11
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		10,140,832.82	(3,729,286.88)
五、现金及现金等价物净增加(减少)额		(2,476,637,870.87)	2,427,395,887.20
加：年初现金及现金等价物余额	(五)64(3)	9,604,498,271.71	5,827,454,912.06
六、期末现金及现金等价物余额	(五)64(3)	7,127,860,400.84	8,254,850,799.26

2016年06月30日止半年度

公司现金流量表

单位：人民币元

项目	附注	本期发生额	上年同期发生额
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		1,585,874,285.95	2,067,013,145.84
收到其他与经营活动有关的现金		70,943,003.62	590,865,848.80
经营活动现金流入小计		1,656,817,289.57	2,657,878,994.64
购买商品、接受劳务支付的现金		1,232,308,796.66	1,547,381,832.67
支付给职工以及为职工支付的现金		40,416,458.08	58,649,809.65
支付的各项税费		102,202,826.32	199,865,078.97
支付其他与经营活动有关的现金		423,074,338.11	31,022,716.86
经营活动现金流出小计		1,798,002,419.17	1,836,919,438.15
经营活动产生的现金流量净额		(141,185,129.60)	820,959,556.49
二、投资活动产生的现金流量：			
取得投资收益收到的现金		756,482,069.50	622,821,585.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		-	-
收到其他与投资活动有关的现金		292,472.12	740,536.96
投资活动现金流入小计		756,774,541.62	623,562,121.96
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		96,618,461.89	123,022,364.99
投资支付的现金		717,300,000.00	697,598,866.77
支付其他与投资活动有关的现金		32,578,947.17	201,875,299.38
投资活动现金流出小计		846,497,409.06	1,022,496,531.14
投资活动产生的现金流量净额		(89,722,867.44)	(398,934,409.18)
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到现金			-
取得借款收到的现金		1,073,360,000.00	1,574,970,000.00
发行债券收到的现金		2,997,975,000.00	7,491,470,000.00
筹资活动现金流入小计		4,071,335,000.00	9,066,440,000.00
偿还债务支付的现金		4,226,431,250.00	5,518,500,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		824,764,549.76	753,011,234.72
支付其他与筹资活动有关的现金		959,400.00	200,000.00
筹资活动现金流出小计		5,052,155,199.76	6,271,711,234.72
筹资活动产生的现金流量净额		(980,820,199.76)	2,794,728,765.28
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		934,292.48	(1,324.14)
五、现金及现金等价物净增加(减少)额		(1,210,793,904.32)	3,216,752,588.45
加：年初现金及现金等价物余额		4,429,574,079.46	2,784,338,112.17
六、期末现金及现金等价物余额		3,218,780,175.14	6,001,090,700.62

2016年06月30日止半年度

合并股东权益变动表

单位：人民币元

项目	本期金额									上年金额								
	归属于母公司所有者权益							少数 股东权益	股东 权益合计	归属于母公司所有者权益							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	其他			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	其他		
一、上年年末余额	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	-	3,156,517,685.49	24,867,872,869.23	2,642,994,398.00	4,314,165,367.06	90,965,338.68	-	2,697,565,424.24	7,965,524,771.64	-	2,643,369,848.63	20,354,585,148.25
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
同一控制下企业合并	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年期初余额	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	-	3,156,517,685.49	24,867,872,869.23	2,642,994,398.00	4,314,165,367.06	90,965,338.68	-	2,697,565,424.24	7,965,524,771.64	-	2,643,369,848.63	20,354,585,148.25
三、本期增减变动金额	-	-	(782,498,384.48)	1,434,150.88	-	4,725,222.94	-	(79,243,429.96)	(855,582,440.62)	1,321,497,199.00	5,833,690.85	2,780,861,360.10	3,350,169.59	121,284,041.82	(232,686,577.24)	-	513,147,836.86	4,513,287,720.98
(一)综合收益总额	-	-	(782,498,384.48)	-	-	852,170,625.07	-	67,146,570.04	136,818,810.63	-	-	2,780,861,360.10	-	1,790,384,596.17	-	-	267,308,114.47	4,838,554,070.74
(二)所有者投入和减少	-	-	-	-	-	-	-	64,200,000.00	64,200,000.00	-	106,721.97	-	-	-	-	-	468,200,210.56	468,306,932.53
1. 股东投入的普通股	-	-	-	-	-	-	-	64,200,000.00	64,200,000.00	-	-	-	-	-	-	-	468,200,210.56	468,200,210.56
2. 股份支付计入所有者权益的金额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	106,721.97	-	-	-	-	-	-	106,721.97
(三)利润分配	-	-	-	-	-	(847,445,402.13)	-	(210,590,000.00)	(1,058,035,402.13)	1,321,497,199.00	-	-	-	121,284,041.82	(2,023,071,173.41)	-	(223,015,514.28)	(803,305,446.87)
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	121,284,041.82	(121,284,041.82)	-	-	-
2. 提取一般风险准备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 对股东的分配	-	-	-	-	-	(792,898,319.40)	-	(210,590,000.00)	(1,003,488,319.40)	1,321,497,199.00	-	-	-	(1,850,096,078.59)	-	-	(223,015,514.28)	(751,614,393.87)
4. 其他	-	-	-	-	-	(54,547,082.73)	-	-	(54,547,082.73)	-	-	-	-	(51,691,053.00)	-	-	-	(51,691,053.00)
(四)股东权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 资本公积转增股本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 盈余公积转增股本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(五)专项储备	-	-	-	1,434,150.88	-	-	-	-	1,434,150.88	-	-	-	3,350,169.59	-	-	-	-	3,350,169.59
1. 本期提取	-	-	-	2,182,166.10	-	-	-	-	2,182,166.10	-	-	-	5,694,136.93	-	-	-	-	5,694,136.93
2. 本期使用	-	-	-	(748,015.22)	-	-	-	-	(748,015.22)	-	-	-	(2,343,967.34)	-	-	-	-	(2,343,967.34)
(六)其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	5,726,968.88	-	-	-	-	-	655,026.11	6,381,994.99
四、本期期末余额	3,964,491,597.00	4,319,999,057.91	2,089,328,314.30	4,784,320.47	2,818,849,466.06	7,737,563,417.34	-	3,077,274,255.53	24,012,290,428.61	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	-	3,156,517,685.49	24,867,872,869.23

2016年06月30日止半年度

公司股东权益变动表

单位：人民币元

项目	本期金额						上年金额					
	股本	资本公积	其他综合收益	盈余公积	未分配利润	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	股东权益合计
一、上年年末余额	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	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
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年期初余额	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	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
三、本期增减变动金额	-	-	(742,667,020.77)	-	144,579,326.99	(598,087,693.78)	1,321,497,199.00	106,721.97	2,765,496,254.95	121,284,041.82	(758,539,702.26)	3,449,844,515.48
(一)综合收益总额	-	-	(742,667,020.77)	-	937,477,646.39	194,810,625.62	-	-	2,765,496,254.95	-	1,212,840,418.15	3,978,336,673.10
(二)所有者投入和减少资本	-	-	-	-	-	-	-	106,721.97	-	-	-	106,721.97
1. 股东投入的普通股	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 股份支付计入所有者权益的金额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 其他	-	-	-	-	-	-	-	106,721.97	-	-	-	106,721.97
(三)利润分配	-	-	-	-	(792,898,319.40)	(792,898,319.40)	1,321,497,199.00	-	-	121,284,041.82	(1,971,380,120.41)	(528,598,879.59)
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	-	121,284,041.82	(121,284,041.82)	-
2. 提取一般风险准备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 对股东的分配	-	-	-	-	(792,898,319.40)	(792,898,319.40)	1,321,497,199.00	-	-	-	(1,850,096,078.59)	(528,598,879.59)
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(四)股东权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 资本公积转增股本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 盈余公积转增股本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(五)专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 本期提取	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 本期使用	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(六)其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
四、本期期末余额	3,964,491,597.00	5,608,866,829.25	2,161,499,309.79	1,648,817,142.76	3,616,093,597.09	16,999,768,475.89	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

(一) 公司基本情况

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。

本公司的公司及合并财务报表于2016年8月25日已经本公司董事会批准。

本期合并财务报表范围包括97家子公司,参见附注(七)“在其他主体中的权益”。本期合并财务报表范围变化参见附注(六)“合并范围的变更”。

(二) 财务报表的编制基础

编制基础

本集团执行财政部颁布的企业会计准则(包括于2014年颁布的新的和修订的企业会计准则)及相关规定。此外,本集团还按照《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号—财务报告的一般规定(2014年修订)》披露有关财务信息。

记账基础和计价原则

本集团会计核算以权责发生制为记账基础。除某些金融工具以公允价值计量外,本财务报表以历史成本作为计量基础。资产如果发生减值,则按照相关规定计提相应的减值准备。

在历史成本计量下,资产按照购置时支付的现金或者现金等价物的金额或者所付出的对价的公允价值计量。负债按照因承担现时义务而实际收到的款项或者资产的金额,或者承担现时义务的合同金额,或者按照日常活动中为偿还负债预期需要支付的现金或者现金等价物的金额计量。

公允价值是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。无论公允价值是可观察到的还是采用估值技术估计的,在本财务报表中计量和披露的公允价值均在此基础上予以确定。

公允价值计量基于公允价值的输入值的可观察程度以及该等输入值对公允价值计量整体的重要性,被划分为三个层次:

- 第一层次输入值是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。
- 第二层次输入值是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。
- 第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值。

(二) 财务报表的编制基础 - 续

持续经营

本集团未发现对持续经营能力产生重大怀疑的事项和情况。因此，本财务报表系在持续经营假设的基础上编制。

(三) 重要会计政策和会计估计

1、遵循企业会计准则的声明

本公司编制的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2016年06月30日的公司及合并财务状况以及2016年上半年度的公司及合并经营成果和公司及合并现金流量。

2、会计期间

本集团的会计年度为公历年度，即每年1月1日起至12月31日止。

3、营业周期

营业周期是指企业从购买用于加工的资产起至实现现金或现金等价物的期间。

4、记账本位币

人民币为本公司及境内子公司经营所处的主要经济环境中的货币，本公司及境内子公司以人民币为记账本位币。本公司之境外子公司根据其经营所处的主要经济环境中的货币分别确定港币、美元为其记账本位币。本集团编制本财务报表时所采用的货币为人民币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

企业合并分为同一控制下的企业合并和非同一控制下的企业合并。

5.1 同一控制下的企业合并

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。

在企业合并中取得的资产和负债，按合并日其在被合并方的账面价值计量。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的差额，调整资本公积中的股本溢价，股本溢价不足冲减的则调整留存收益。

为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。

(三) 重要会计政策和会计估计 - 续

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法 - 续

5.2 非同一控制下的企业合并及商誉

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，为非同一控制下的企业合并。

合并成本指购买方为取得被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债和发行的权益性工具的公允价值。通过多次交易分步实现非同一控制下的企业合并的，合并成本为购买日支付的对价与购买日之前已经持有的被购买方的股权在购买日的公允价值之和。购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。

购买方在合并中所取得的被购买方符合确认条件的可辨认资产、负债及或有负债在购买日以公允价值计量。合并成本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，作为一项资产确认为商誉并按成本进行初始计量。合并成本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合并成本的计量进行复核，复核后合并成本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，计入当期损益。

因企业合并形成的商誉在合并财务报表中单独列报，并按照成本扣除累计减值准备后的金额计量。

6、合并财务报表的编制方法

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制是指投资方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其回报金额。一旦相关事实和情况的变化导致上述控制定义涉及的相关要素发生了变化，本集团将进行重新评估。

子公司的合并起始于本集团获得对该子公司的控制权时，终止于本集团丧失对该子公司的控制权时。

对于本集团处置的子公司，处置日(丧失控制权的日期)前的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中。

对于通过非同一控制下的企业合并取得的子公司，其自购买日(取得控制权的日期)起的经营成果及现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中。

对于通过同一控制下的企业合并取得的子公司，无论该项企业合并发生在报告期的任一时点，视同该子公司同受最终控制方控制之日起纳入本集团的合并范围，其自报告期最早期间年初起的经营成果和现金流量已适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中。

(三) 重要会计政策和会计估计 - 续

6、合并财务报表的编制方法 - 续

子公司采用的主要会计政策和会计期间按照本公司统一规定的会计政策和会计期间厘定。

本公司与子公司及子公司相互之间发生的内部交易对合并财务报表的影响于合并时抵销。

子公司所有者权益中不属于母公司的份额作为少数股东权益，在合并资产负债表中股东权益项目下以“少数股东权益”项目列示。子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。

少数股东分担的子公司的亏损超过了少数股东在该子公司年初所有者权益中所享有的份额，其余额仍冲减少数股东权益。

对于购买子公司少数股权或因处置部分股权投资但没有丧失对该子公司控制权的交易，作为权益性交易核算，调整归属于母公司所有者权益和少数股东权益的账面价值以反映其在子公司中相关权益的变化。少数股东权益的调整额与支付/收到对价的公允价值之间的差额调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

7、现金及现金等价物的确定标准

现金是指企业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现金、价值变动风险很小的投资。

8、外币业务和外币报表折算

8.1 外币业务

外币交易在初始确认时采用交易发生日的即期汇率折算。

于资产负债表日，外币货币性项目采用该日即期汇率折算为人民币，因该日的即期汇率与初始确认时或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，除：(1)符合资本化条件的外币专门借款的汇兑差额在资本化期间予以资本化计入相关资产的成本；(2)为了规避外汇风险进行套期的套期工具的汇兑差额按套期会计方法处理；(3)可供出售货币性项目除摊余成本之外的其他账面余额变动产生的汇兑差额计入其他综合收益外，均计入当期损益。

编制合并财务报表涉及境外经营的，如有实质上构成对境外经营净投资的外币货币性项目，因汇率变动而产生的汇兑差额计入其他综合收益；处置境外经营时，计入处置当期损益。

以历史成本计量的外币非货币性项目仍以交易发生日的即期汇率折算的记账本位币金额计量。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，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动(含汇率变动)处理，计入当期损益或确认为其他综合收益。

(三) 重要会计政策和会计估计- 续

8、外币业务和外币报表折算 - 续

8.2 外币财务报表折算

为编制合并财务报表，境外经营的外币财务报表按以下方法折算为人民币报表：资产负债表中的所有资产、负债类项目按资产负债表日的即期汇率折算；股东权益项目按发生时的即期汇率折算；利润表中的所有项目及反映利润分配发生额的项目按与交易发生日即期汇率近似的汇率折算；折算后资产类项目与负债类项目和股东权益类项目合计数的差额确认为其他综合收益并计入股东权益。

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，在现金流量表中以“汇率变动对现金及现金等价物的影响”单独列示。

年初余额和上年实际数按照上年财务报表折算后的数额列示。

在处置本集团在境外经营的全部所有者权益或因处置部分股权投资或其他原因丧失了对境外经营控制权时，将资产负债表中股东权益项目下列示的、与该境外经营相关的归属于母公司所有者权益的外币报表折算差额，全部转入处置当期损益。

在处置部分股权投资或其他原因导致持有境外经营权益比例降低但不丧失对境外经营控制权时，与该境外经营处置部分相关的外币报表折算差额将归属于少数股东权益，不转入当期损益。在处置境外经营为联营企业或合营企业的部分股权时，与该境外经营相关的外币报表折算差额，按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

9、金融工具

在本集团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。金融资产和金融负债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和金融负债，相关的交易费用直接计入损益，对于其他类别的金融资产和金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

9.1 实际利率法

实际利率法是指按照金融资产或金融负债(含一组金融资产或金融负债)的实际利率计算其摊余成本及各期利息收入或支出的方法。实际利率是指将金融资产或金融负债在预期存续期间或适用的更短期间内的未来现金流量，折现为该金融资产或金融负债当前账面价值所使用的利率。

在计算实际利率时，本集团将考虑金融资产或金融负债所有合同条款的基础上预计未来现金流量(不考虑未来的信用损失)，同时还考虑金融资产或金融负债合同各方之间支付或收取的、属于实际利率组成部分的各项收费、交易费用及折价或溢价等。

(三) 重要会计政策和会计估计 - 续

9、金融工具 - 续

9.2 金融资产的分类、确认和计量

金融资产在初始确认时划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、贷款和应收款项以及可供出售金融资产。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。

9.2.1 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。

满足下列条件之一的金融资产划分为交易性金融资产：(1)取得该金融资产的目的，主要是为了近期内出售；(2)初始确认时即属于进行集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明本集团近期采用短期获利方式对该组合进行管理；(3)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。

符合下述条件之一的金融资产，在初始确认时可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：(1)该指定可以消除或明显减少由于该金融资产的计量基础不同所导致的相关利得或损失在确认或计量方面不一致的情况；(2)本集团风险管理或投资策略的正式书面文件已载明，该金融资产所在的金融资产组合或金融资产和金融负债组合以公允价值为基础进行管理、评价并向关键管理人员报告；(3)符合条件的包含嵌入衍生工具的混合工具。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该等金融资产相关的股利和利息收入计入当期损益。

9.2.2 持有至到期投资

持有至到期投资是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且本集团有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。

持有至到期投资采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

(三) 重要会计政策和会计估计 - 续

9、金融工具 - 续

9.2 金融资产的分类、确认和计量 - 续

9.2.3 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。本集团划分为贷款和应收款的金融资产包括货币资金、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、应收股利及其他应收款等。

贷款和应收款项采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

9.2.4 可供出售金融资产

可供出售金融资产包括初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产，以及除了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、持有至到期投资以外的金融资产。

可供出售金融资产采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失，除减值损失和外币货币性金融资产与摊余成本相关的汇兑差额计入当期损益外，确认为其他综合收益，在该金融资产终止确认时转出，计入当期损益。

可供出售金融资产持有期间取得的利息及被投资单位宣告发放的现金股利，计入投资收益。

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，按照成本计量。

9.3 金融资产减值

除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本集团在每个资产负债表日对其他金融资产的账面价值进行检查，有客观证据表明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，且能够对该影响进行可靠计量的事项。

(三) 重要会计政策和会计估计 - 续

9、金融工具 - 续

9.3 金融资产减值 - 续

金融资产发生减值的客观证据，包括下列可观察到的各项事项：

- (1) 发行方或债务人发生严重财务困难；
- (2) 债务人违反了合同条款，如偿付利息或本金发生违约或逾期等；
- (3) 本集团出于经济或法律等方面因素的考虑，对发生财务困难的债务人作出让步；
- (4) 债务人很可能倒闭或者进行其他财务重组；
- (5) 因发行方发生重大财务困难，导致金融资产无法在活跃市场继续交易；
- (6) 无法辨认一组金融资产中的某项资产的现金流量是否已经减少，但根据公开的数据对其进行总体评价后发现，该组金融资产自初始确认以来的预计未来现金流量确已减少且可计量，包括：
 - 该组金融资产的债务人支付能力逐步恶化；
 - 债务人所在国家或地区经济出现了可能导致该组金融资产无法支付的状况；
- (7) 权益工具发行人经营所处的技术、市场、经济或法律环境等发生重大不利变化，使权益工具投资人可能无法收回投资成本；
- (8) 权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌；
- (9) 其他表明金融资产发生减值的客观证据。

- 以摊余成本计量的金融资产减值

以摊余成本计量的金融资产发生减值时，将其账面价值减记至按照该金融资产的原实际利率折现确定的预计未来现金流量（不包括尚未发生的未来信用损失）现值，减记金额确认为减值损失，计入当期损益。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，但金融资产转回减值损失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。

本集团对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试；对单项金额不重大的金融资产，单独进行减值测试或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) 重要会计政策和会计估计 - 续

9、金融工具 - 续

9.3 金融资产减值 - 续

- 可供出售金融资产减值

可供出售金融资产发生减值时，将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并计入当期损益，该转出的累计损失为该资产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。

在确认减值损失后，期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，可供出售权益工具投资的减值损失转回确认为其他综合收益，可供出售债务工具的减值损失转回计入当期损益。

- 以成本计量的金融资产减值

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，或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产发生减值时，将其账面价值减记至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，减记金额确认为减值损失，计入当期损益。此类金融资产的减值损失一经确认不予转回。

9.4 金融资产的转移

满足下列条件之一的金融资产，予以终止确认：(1)收取该金融资产现金流量的合同权利终止；(2)该金融资产已转移，且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；(3)该金融资产已转移，虽然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，但是放弃了对该金融资产控制。

若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，且未放弃对该金融资产的控制的，则按照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。继续涉入所转移金融资产的程度，是指该金融资产价值变动使企业面临的风险水平。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值及因转移而收到的对价与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额计入当期损益。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值在终止确认及未终止确认部分之间按其相对的公允价值进行分摊，并将因转移而收到的对价与应分摊至终止确认部分的原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和与分摊的前述账面金额之差额计入当期损益。

(三) 重要会计政策和会计估计 - 续

9、金融工具 - 续

9.5 金融负债的分类、确认及计量

本集团根据所发行金融工具的合同条款及其所反映的经济实质而非仅以法律形式，结合金融负债和权益工具的定义，在初始确认时将该金融工具或其组成部分分类为金融负债或权益工具。

金融负债在初始确认时划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。

9.5.1 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债和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。

满足下列条件之一的金融负债划分为交易性金融负债：(1)承担该金融负债的目的，主要是为了近期内回购；(2)初始确认时即属于进行集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明本集团近期采用短期获利方式对该组合进行管理；(3)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。

符合下列条件之一的金融负债，在初始确认时可以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：(1)该指定可以消除或明显减少由于该金融负债的计量基础不同所导致的相关利得或损失在确认和计量方面不一致的情况；(2)本集团风险管理或投资策略的正式书面文件已载明，该金融负债所在的金融负债组合或金融资产和金融负债组合以公允价值为基础进行管理、评价并向关键管理人员报告；(3)符合条件的包含嵌入衍生工具的混合工具。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该等金融负债相关的股利和利息支出计入当期损益。

9.5.2 其他金融负债

与在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债，按照成本进行后续计量。除财务担保合同负债外的其他金融负债采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

(三) 重要会计政策和会计估计 - 续

9、金融工具 - 续

9.5 金融负债的分类、确认及计量 - 续

9.5.3 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。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，以公允价值减直接归属的交易费用进行初始确认，在初始确认后按照《企业会计准则第13号—或有事项》确定的金额和初始确认金额扣除按照《企业会计准则第14号—收入》的原则确定的累计摊销额后的余额之中的较高者进行后续计量。

9.6 金融负债的终止确认

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，终止确认该金融负债或其一部分。本集团(债务人)与债权人之间签订协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

金融负债全部或部分终止确认的，将终止确认部分的账面价值与支付的对价(包括转出的非现金资产或承担的新金融负债)之间的差额，计入当期损益。

9.7 金融资产和金融负债的抵销

当本集团具有抵销已确认金融资产和金融负债的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的，同时本集团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时，金融资产和金融负债以相互抵销后的金额在资产负债表内列示。除此以外，金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不予相互抵销。

9.8 权益工具

权益工具是指能证明拥有本集团在扣除所有负债后的资产中的剩余权益的合同。本集团发行(含再融资)、回购、出售或注销权益工具作为权益的变动处理。本集团不确认权益工具的公允价值变动。与权益性交易相关的交易费用从权益中扣减。

本集团对权益工具持有方的分配作为利润分配处理，发放的股票股利不影响股东权益总额。

(三) 重要会计政策和会计估计 - 续

10、应收款项

10.1 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	本集团将金额人民币 1,000 万元以上的应收款项认定为单项金额重大的应收款项。
单项金额重大并单独计提坏账准备的计提方法	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。

10.2 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。
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

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

账龄	应收账款计提比例	其他应收款计提比例
1 年以内	7%	7%
1 至 2 年	15%	15%
2 至 3 年	30%	30%
3 至 4 年	50%	50%
4 至 5 年	80%	80%
5 年以上	100%	100%

10.3 单项金额不重大但单独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

(三) 重要会计政策和会计估计 - 续

11、存货

11.1 存货的分类

本集团的存货主要包括燃料、备品备件、原材料、房地产开发成本、房地产开发产品、在产品 and 产成品等。存货按成本进行初始计量。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、加工成本和其他使存货达到目前场所和状态所发生的支出。

11.2 发出存货的计价方法

房地产开发产品发出时，采用个别计价法确定其实际成本。其他存货发出时，采用加权平均法确定发出存货的实际成本。

11.3 存货可变现净值的确定依据

资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量。当其可变现净值低于成本时，提取存货跌价准备。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。在确定存货的可变现净值时，以取得的确凿证据为基础，同时考虑持有存货的目的以及资产负债表日后事项的影响。

存货按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取存货跌价准备。

计提存货跌价准备后，如果以前减记存货价值的影响因素已经消失，导致存货的可变现净值高于其账面价值的，在原已计提的存货跌价准备金额内予以转回，转回的金额计入当期损益。

11.4 存货的盘存制度

存货盘存制度为永续盘存制。

11.5 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品和包装物采用一次转销法进行摊销。

12、划分为持有待售资产

当本集团的某一组成部分或非流动资产(不包括递延所得税资产)同时满足下列条件时，本集团将其确认持有待售：该组成部分或非流动资产必须在其当前状态下仅根据出售此类组成部分或非流动资产的惯常条款即可立即出售；已经就处置该组成部分或非流动资产作出决议；已经与受让方签订了不可撤销的转让协议；该项转让将在一年内完成。对于持有待售的非流动资产，本集团不进行权益法核算，不计提折旧或进行摊销，按照账面价值与公允价值减去处置费用后的净额孰低计量。

(三) 重要会计政策和会计估计 - 续

13、长期股权投资

13.1 共同控制、重大影响的判断标准

控制是指投资方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其回报金额。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方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。在确定能否对被投资单位实施控制或施加重大影响时，已考虑投资方和其他方持有的被投资单位当期可转换公司债券、当期可执行认股权证等潜在表决权因素。

13.2 初始投资成本的确定

对于同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照被合并方股东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长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照被合并方股东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长期股权投资的初始投资成本，按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并日之前持有的股权投资因采用权益法核算或为可供出售金融资产而确认的其他综合收益，暂不进行会计处理。

对于非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在购买日按照合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。原持有股权投资为可供出售金融资产的，其公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动转入当期损益。

合并方或购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。

除企业合并形成的长期股权投资外其他方式取得的长期股权投资，按成本进行初始计量。对于因追加投资能够对被投资单位实施重大影响或实施共同控制但不构成控制的，长期股权投资成本为按照《企业会计准则第 22 号—金融工具确认和计量》确定的原持有股权投资的公允价值加上新增投资成本之和。

(三) 重要会计政策和会计估计 - 续

13、长期股权投资 - 续

13.3 后续计量及损益确认方法

13.3.1 成本法核算的长期股权投资

公司财务报表采用成本法核算对子公司的长期股权投资。子公司是指本集团能够对其实施控制的被投资主体。

采用成本法核算的长期股权投资按初始投资成本计价。追加或收回投资调整长期股权投资的成本。当期投资收益按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认。

13.3.2 权益法核算的长期股权投资

本集团对联营企业和合营企业的投资采用权益法核算。联营企业是指本集团能够对其施加重大影响的被投资单位，合营企业是指本集团仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

采用权益法核算时，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，不调整长期股权投资的初始投资成本；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。

采用权益法核算时，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，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；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；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入资本公积。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各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与本集团不一致的，按照本集团的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合收益。对于本集团与联营企业及合营企业之间发生的交易，投出或出售的资产不构成业务的，未实现内部交易损益按照享有的比例计算归属于本集团的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。但本集团与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。

在确认应分担被投资单位发生的净亏损时，以长期股权投资的账面价值和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。此外，如本集团对被投资单位负有承担额外损失的义务，则按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。被投资单位以后期间实现净利润的，本集团在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

(三) 重要会计政策和会计估计 - 续

13、长期股权投资 - 续

13.3 后续计量及损益确认方法 - 续

13.3.3 长期股权投资处置

处置长期股权投资时，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，处置后的剩余股权仍采用权益法核算的，原采用权益法核算而确认的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，并按比例结转；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所有者权益变动而确认的所有者权益，按比例结转入当期损益。采用成本法核算的长期股权投资，处置后剩余股权仍采用成本法核算的，其在取得对被投资单位的控制之前因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，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，并按比例结转；因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动按比例结转当期损益。

14、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。本集团的投资性房地产主要为已出租的建筑物。

投资性房地产按成本进行初始计量。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可靠地计量，则计入投资性房地产成本。其他后续支出，在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，并按照与房屋建筑物或土地使用权一致的政策进行折旧或摊销。

投资性房地产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的差额计入当期损益。

15、固定资产

15.1 确认条件

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。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。

(三) 重要会计政策和会计估计 - 续

15、固定资产 - 续

15.1 确认条件 - 续

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。

本集团对于已达到预定可使用状态的固定资产,在尚未办理竣工决算前,根据工程概算、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。

与固定资产有关的后续支出,如果与该固定资产有关的经济利益很可能流入且其成本能可靠地计量,则计入固定资产成本,并终止确认被替换部分的账面价值。除此以外的其他后续支出,在发生时计入当期损益。

15.2 折旧方法

除燃煤、燃气发电机组外,其他固定资产从达到预定可使用状态的次月起,采用年限平均法在使用寿命内计提折旧。各类固定资产的使用寿命、预计净残值和年折旧率如下:

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

燃煤、燃气发电机组从达到预定可使用状态的次月起,采用产量法计提折旧,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。

预计净残值是指假定固定资产预计使用寿命已满并处于使用寿命终了时的预期状态,本集团目前从该项资产处置中获得的扣除预计处置费用后的金额。

(三) 重要会计政策和会计估计 - 续

15、固定资产 - 续

15.3 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

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。此外，在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的初始直接费用也计入租入资产价值。

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。

15.4 其他说明

当固定资产处于处置状态或预期通过使用或处置不能产生经济利益时，终止确认该固定资产。固定资产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的差额计入当期损益。

本集团至少于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，如发生改变则作为会计估计变更处理。

16、在建工程

在建工程按实际成本计量，实际成本包括在建期间发生的各项工程支出、工程达到预定可使用状态前的资本化的借款费用以及其他相关费用等。在建工程不计提折旧。在建工程在达到预定可使用状态后结转为固定资产。

17、借款费用

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，在资产支出已经发生、借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或生产活动已经开始时，开始资本化；构建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态时，停止资本化。如果符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生非正常中断、并且中断时间连续超过3个月的，暂停借款费用的资本化，直至资产的购建或生产活动重新开始。其余借款费用在发生当期确认为费用。

(三) 重要会计政策和会计估计 - 续

17、借款费用 - 续

专门借款当期实际发生的利息费用，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额予以资本化；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资本化率，确定资本化金额。资本化率根据一般借款的加权平均利率计算确定。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。

18、无形资产

18.1 无形资产

无形资产包括土地使用权、特许经营权、管道燃气专营权、非专利技术 etc.

无形资产按成本进行初始计量。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。使用寿命有限的无形资产自可供使用时起，对其原值减去预计净残值和已计提的减值准备累计金额在其预计使用寿命内采用直线法分期平均摊销。使用寿命不确定的无形资产不予摊销。各类无形资产的摊销方法、使用寿命和预计净残值如下：

类别	摊销方法	使用寿命(年)	残值率(%)
土地使用权	直线法	20-50	-
管道燃气专营权	直线法	25	-
特许经营权	直线法	25	-
非专利技术	直线法	10	-
其他	直线法	3-10	-

年末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，必要时进行调整。

18.2 内部研究开发支出

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

(三) 重要会计政策和会计估计 - 续

18、无形资产 - 续

18.2 内部研究开发支出 - 续

开发阶段的支出同时满足下列条件的，确认为无形资产，不能满足下述条件的开发阶段的支出计入当期损益：

- (1) 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；
- (2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- (3) 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；
- (4) 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；
- (5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

19、长期资产减值

本集团在每一个资产负债表日检查长期股权投资、采用成本法计量的投资性房地产、固定资产、在建工程及使用寿命确定的无形资产是否存在可能发生减值的迹象。如果该等资产存在减值迹象，则估计其可收回金额。使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

估计资产的可收回金额以单项资产为基础，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，则以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。可收回金额为资产或者资产组的公允价值减去处置费用后的净额与其预计未来现金流量的现值两者之中的较高者。

如果资产的可收回金额低于其账面价值，按其差额计提资产减值准备，并计入当期损益。

商誉至少在每年年度终了进行减值测试。对商誉进行减值测试时，结合与其相关的资产组或者资产组组合进行。即，自购买日起将商誉的账面价值按照合理的方法分摊到能够从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合，如包含分摊的商誉的资产组或资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。减值损失金额首先抵减分摊到该资产组或资产组组合的商誉的账面价值，再根据资产组或资产组组合中除商誉以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，在以后会计期间不予转回。

(三) 重要会计政策和会计估计 - 续

20、长期待摊费用

长期待摊费用为已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。长期待摊费用在预计受益期间分期平均摊销。

21、职工薪酬

21.1 短期薪酬的会计处理方法

本集团在职工为其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。本集团发生的职工福利费，在实际发生时根据实际发生额计入当期损益或相关资产成本。职工福利费为非货币性福利的，按照公允价值计量。

本集团为职工缴纳的医疗保险费、工伤保险费、生育保险费等社会保险费和住房公积金，以及本集团按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工为本集团提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额，确认相应负债，并计入当期损益或相关资产成本。

21.2 离职后福利的会计处理方法

离职后福利全部为设定提存计划。

本集团在职工为其提供服务的会计期间，将根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

21.3 辞退福利的会计处理方法

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：本集团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；本集团确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

22、预计负债

当与或有事项相关的义务是本集团承担的现时义务，且履行该义务很可能导致经济利益流出，以及该义务的金额能够可靠地计量，则确认为预计负债。

在资产负债表日，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，按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行计量。如果货币时间价值影响重大，则以预计未来现金流出折现后的金额确定最佳估计数。

(三) 重要会计政策和会计估计 - 续

22、预计负债 - 续

如果清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方补偿的，补偿金额在基本确定能够收到时，作为资产单独确认，且确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

23、收入

23.1 商品销售收入

在已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给买方，既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售商品实施有效控制，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时，确认商品销售收入的实现。

本集团的商品销售收入主要包括电力、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确认销售收入的时点。

23.2 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，则在航次的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。

(三) 重要会计政策和会计估计 - 续

24、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性质划分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

政府补助在能够满足政府补助所附条件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；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

24.1 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

本集团收到的包括国产设备退税、灰场项目建设补助款以及经济与节能减排专项资金等补助，由于其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。

24.2 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

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助，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。

与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用和损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间计入当期损益；用于补偿已经发生的相关费用和损失的，直接计入当期损益。

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。

25、递延所得税资产/递延所得税负债

所得税费用包括当期所得税和递延所得税。

25.1 当期所得税

资产负债表日，对于当期和以前期间形成的当期所得税负债(或资产)，以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。

(三) 重要会计政策和会计估计 - 续

25、递延所得税资产/递延所得税负债 - 续

25.2 递延所得税资产及递延所得税负债

对于某些资产、负债项目的账面价值与其计税基础之间的差额，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确认递延所得税资产及递延所得税负债。

一般情况下所有暂时性差异均确认相关的递延所得税。但对于可抵扣暂时性差异，本集团以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认相关的递延所得税资产。此外，与商誉的初始确认相关的，以及与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额(或可抵扣亏损)的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的暂时性差异，不予确认有关的递延所得税资产或负债。

对于能够结转以后年度的可抵扣亏损及税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

本集团确认与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债，除非本集团能够控制暂时性差异转回的时间，而且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。对于与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，只有当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时，本集团才确认递延所得税资产。

25.2 递延所得税资产及递延所得税负债

资产负债表日，对于递延所得税资产和递延所得税负债，根据税法规定，按照预期收回相关资产或清偿相关负债期间的适用税率计量。

除与直接计入其他综合收益或股东权益的交易和事项相关的当期所得税和递延所得税计入其他综合收益或股东权益，以及企业合并产生的递延所得税调整商誉的账面价值外，其余当期所得税和递延所得税费用或收益计入当期损益。

资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核，如果未来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，则减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，减记的金额予以转回。

25.3 所得税的抵销

当拥有以净额结算的法定权利，且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行时，本集团当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列报。

(三) 重要会计政策和会计估计 - 续

25、递延所得税资产/递延所得税负债 - 续

25.3 所得税的抵销 - 续

当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，且递延所得税资产及递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者是对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产及负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产和负债或是同时取得资产、清偿负债时，本集团递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列报。

26、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。融资租赁以外的其他租赁为经营租赁。本集团的租赁全部为经营租赁。

26.1 经营租赁的会计处理方法

26.1.1 本集团作为承租人记录经营租赁业务

经营租赁的租金支出在租赁期内的各个期间按直线法计入相关资产成本或当期损益。初始直接费用计入当期损益。或有租金于实际发生时计入当期损益。

26.1.2 本集团作为出租人记录经营租赁业务

经营租赁的租金收入在租赁期内的各个期间按直线法确认为当期损益。对金额较大的初始直接费用于发生时予以资本化，在整个租赁期间内按照与确认租金收入相同的基础分期计入当期损益；其他金额较小的初始直接费用于发生时计入当期损益。或有租金于实际发生时计入当期损益。

26.2 融资租赁的会计处理方法

26.2.1 本集团作为承租人记录融资租赁业务

相关会计处理方法参见附注(三)“15.3 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法”。

未确认融资费用在租赁期内采用实际利率法计算确认当期的融资费用。或有租金于实际发生时计入当期损益。最低租赁付款额扣除未确认融资费用后的余额分别作为长期负债和一年内到期的长期负债列示。

(三) 重要会计政策和会计估计 - 续

27、其他重要的会计政策和会计估计

27.1 债务重组

27.1.1 作为债权人记录债务重组义务

以现金清偿债务的债务重组，将重组债权的账面余额与收到的现金之间的差额计入当期损益。以非现金资产清偿债务的，将重组债权的账面余额与收到的非现金资产公允价值之间的差额，计入当期损益。

将债务转为资本的债务重组，将享有债务人股份的公允价值与重组债权的账面余额之间的差额，计入当期损益。

修改其他债务条件的债务重组，将修改其他债务条件后债权的公允价值作为重组后债权的账面价值，重组前债权的账面余额与重组后债权的账面价值之间的差额，计入当期损益。

采用多种方式的组合进行债务重组的，依次以收到的现金、接受的非现金资产的公允价值、债权人享有股份的公允价值冲减重组债权的账面余额，然后再按照前述修改其他债务条件的方式进行处理。重组债权已计提减值准备的，则先将上述差额冲减已计提的减值准备，不足冲减的部分，计入当期损益。

27.2 安全生产费

本集团按照2012年2月14日财政部和国家安全生产监督管理总局联合发布的财企[2012]16号《企业安全生产费用提取和使用管理办法》提取安全生产费，计入相关产品的成本或当期损益，同时转入专项储备。使用提取的安全生产费时，属于费用性支出的，直接冲减专项储备。使用提取的安全生产费形成固定资产的，通过“在建工程”科目归集所发生的支出，待安全项目完工达到预定可使用状态时确认为固定资产；同时，按照形成固定资产的成本冲减专项储备，并确认相同金额的累计折旧。该固定资产在以后期间不再计提折旧。

28、运用会计政策过程中所作的重要判断和会计估计所采用的关键假设

本集团在运用附注(三)所描述的会计政策过程中，由于经营活动内在的不确定性，本集团需要对无法准确计量的报表项目的账面价值进行判断、估计和假设。这些判断、估计和假设是基于本集团管理层过去的历史经验，并在考虑其他相关因素的基础上作出的。实际的结果可能与本集团的估计存在差异。

本集团对前述判断、估计和假设在持续经营的基础上进行定期复核，会计估计的变更仅影响变更当期的，其影响数在变更当期予以确认；既影响变更当期又影响未来期间的，其影响数在变更当期和未来期间予以确认。

(三) 重要会计政策和会计估计 - 续

28、运用会计政策过程中所作的重要判断和会计估计所采用的关键假设 - 续

- 会计估计所采用的关键假设和不确定因素

资产负债表日，会计估计中很可能导致未来期间资产、负债账面价值作出重大调整的关键假设和不确定性主要有：

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。

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。

非金融资产减值的估计

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、使用寿命确定的无形资产及其他非流动资产等是否存在可能发生减值的迹象。如果该等资产存在减值迹象，则估计其可收回金额。在判断上述资产是否存在减值迹象时，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。因此可以合理估计，根据现有经验进行测试的结果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。

(四) 税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税(注 1)	电力销售收入	17%
	供热蒸汽、石油液化气销售收入	13%
	商品销售收入	17%
	垃圾处理收入	17%
	运输收入	11%
	物流辅助服务收入	6%
营业税	租赁收入	5%
	代理费收入	5%
	餐饮及酒店服务收入	5%
城市维护建设税	实缴增值税和营业税	1%或5%或7%
教育费附加	实缴增值税和营业税	3%
地方教育费附加	实缴增值税和营业税	2%
房产税	(注 2)	(注 3)
企业所得税	应纳税所得额	25%
堤围费	销售收入	0.01%-0.07%

注 1：应纳增值税为销项税额抵减可抵扣进项税后的余额，销项税额根据相关税收规定计算的销售额和增值税税率计算。

注 2：自 2016 年 5 月 1 日起，由缴纳营业税改为缴纳增值税。

注 3：自用房产的房产税以房产原值的 70%为计税依据，税率为 1.2%；出租房产的房产税以租金收入为计税依据，税率为 12%。

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)	16.5%
深能(香港)昌平航运有限公司(昌平航运公司)	16.5%
深能(香港)永平航运有限公司(永平航运公司)	16.5%
辉力亚洲有限公司(辉力亚洲公司)	16.5%
Newton Industrial Limited(Newton 公司)	0%
GENTEK Holding Limited(GENTEK 公司)	0%
CPT Wyndham Holdings Limited(CPT 公司)	0%
China Hydroelectric Corporation(CHH 公司)	0%
China Hydroelectric Corporation (Hong Kong) Limited(CHC 公司)	0%
SINOCITY INTERNATIONAL LIMITED(SINOCITY 公司)	0%
CHAPTER WAY LIMITED(CHAPTER WAY 公司)	0%

(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》	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,2015年度免缴企业所得税。	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》	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。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,2015年度免缴企业所得税。	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(中能环光伏公司)	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,2015年度免缴企业所得税。	2013年1月1日至2018年12月31日
沛县协合新能源有限公司(协合新能源公司)	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)》	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,2015年度免缴企业所得税。	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)》	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,2015年度免缴企业所得税。	2014年1月1日至2019年12月31日
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)	深圳市国家税务局	《纳税人减免税备案登记表》	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。	2015年7月1日起
		《财政部 国家税务总局关于调整完善资源综合利用产品及劳务增值税政策》(财税[2011]115号)	财政部,国家税务总局	财税[2011]115号	提供垃圾处置劳务取得的垃圾处置费,不缴纳增值税。	不适用
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,2015年度免缴企业所得税。	2013年1月1日至2018年12月31日

(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
武汉深能环保新沟垃圾发电有限公司(武汉深能环保公司)	增值税	《财政部 国家税务总局关于调整完善资源综合利用产品及劳务增值税政策》(财税[2011]115号)	武汉市东西湖区国家税务局	东国税通[2013]838号	提供垃圾处置劳务取得的垃圾处置费,不缴纳增值税。	不适用
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表》	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。2015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表》	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。2015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(兴安盟)科右中旗能源开发有限公司(科右中旗开发公司)	企业所得税	《中华人民共和国企业所得税法实施条例》	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年度为科右中旗开发公司取得第一笔生产经营收入的纳税年度,2015年度免缴企业所得税。	2013年1月1日至2018年12月31日
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,2015年免缴企业所得税。	2014年1月1日至2019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	自2014年7月1日起

(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
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
深圳能源资源综合开发有限公司	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)	深圳市国家税务局	《纳税人减免税备案登记表》	污水经加工处理后符合相关规定时, 污水处理劳务收入实行增值税即征即退 70%政策。	2015年7月1日起

(五) 合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位：人民币元

项目	期末余额	年初余额
库存现金：		
人民币	721,140.40	891,531.57
港币	-	17,355.89
美元	61,445.23	364,946.35
欧元	19,211.88	18,483.00
加纳赛地	82,618.71	259,237.43
小计	884,416.22	1,551,554.24
银行存款：		
人民币	3,397,077,132.61	3,503,348,205.99
港币	1,901,485.02	2,216,886.60
美元	997,053,248.51	2,317,887,315.55
欧元	2.20	20.01
加纳赛地	502,360.58	741,783.73
小计	4,396,534,228.92	5,824,194,211.88
其他货币资金：		
人民币	458,627,507.81	483,938,056.96
合计	4,856,046,152.95	6,309,683,823.08
其中：存放在境外的款项总额	828,414,508.04	2,329,717,030.84

其他货币资金明细如下：

单位：人民币元

类别	期末余额	年初余额
质押保证金	180,800,000.00	200,800,000.00
保函保证金	100,094,224.97	153,641,444.00
银行承兑汇票保证金	86,655,790.67	119,951,397.60
存放在证券营业部资金	91,077,492.17	9,545,215.36
合计	458,627,507.81	483,938,056.96

2、存放中央银行款项

单位：人民币元

项目	期末余额	年初余额
存放中央银行法定准备金	735,788,825.29	680,364,446.55

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

(五)合并财务报表项目注释 - 续

3、存放同业款项

单位：人民币元

项目	期末余额	年初余额
人民币	2,545,649,004.01	3,678,409,911.33
美元	93,715,259.52	90,797,378.90
合计	2,639,364,263.53	3,769,207,290.23

4、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

单位：人民币元

项目	期末余额	年初余额
交易性金融资产	19,966,451.95	29,615,660.10
其中：权益工具投资	19,966,451.95	29,615,660.10

5、应收票据

(1)应收票据分类

单位：人民币元

种类	期末余额	年初余额
银行承兑汇票	11,042,393.89	10,150,267.50
商业承兑汇票	6,085,450.00	4,000,000.00
合计	17,127,843.89	14,150,267.50

(2)本期末本集团无已质押的应收票据。

(3)本期末本集团无已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据。

(4)本期末本集团无因出票人未履约而将其转应收账款的票据。

(五) 合并财务报表项目注释 - 续

6、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：人民币元

种类	期末余额					年初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	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的应收账款	-	-	-	-	-	--	-	-	-	-
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款										
组合一	3,612,236,221.75	96.38	-	-	3,612,236,221.75	2,703,603,735.78	96.83	-	-	2,703,603,735.78
组合二	135,124,488.40	3.60	2,295,358.74	1.70	132,829,129.66	87,847,328.25	3.15	2,207,786.68	2.51	85,639,541.57
组合小计	3,747,360,710.15	99.98	2,295,358.74	0.06	3,745,065,351.41	2,791,451,064.03	99.98	2,207,786.68	0.08	2,789,243,277.35
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	562,930.46	0.02	562,930.46	100.00	-	562,930.46	0.02	562,930.46	100.00	-
合计	3,747,923,640.61	100.00	2,858,289.20	0.08	3,745,065,351.41	2,792,013,994.49	100.00	2,770,717.14	0.10	2,789,243,277.35

(五) 合并财务报表项目注释 - 续

6、应收账款 - 续

(1) 应收账款分类披露 - 续

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

单位：人民币元

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	134,385,024.45	2,184,439.15	1.63
1 至 2 年	739,463.95	110,919.59	15.00
合计	135,124,488.40	2,295,358.74	

确定该组合的依据详见附注(三)10。

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期新增计提坏账准备金额为人民币 162,089.89 元，收回或转回坏账准备金额为人民币 74,517.83 元。本期无收回或转回金额重要的坏账准备。

(3) 本期本集团无实际核销的应收账款情况。

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：人民币元

单位名称	期末余额	坏账准备 期末余额	占应收账款 期末余额合计数的 比例(%)
加纳电力公司	1,868,491,001.91	-	49.85
广东电网公司	1,067,768,529.07	-	28.49
国网江苏省电力公司	227,103,288.74	-	6.06
内蒙古东部电力有限公司	73,637,199.34	-	1.96
国网河北省电力公司	72,209,245.80	-	1.93
合计	3,309,209,264.86	-	88.29

(5) 涉及政府补助的应收账款

单位：人民币元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据
东莞市财政局	燃气燃油加工费补贴	2,556,400.00	1 年以内	根据粤价[2015]54 号文件，预计一年内全额收取。

(五) 合并财务报表项目注释 - 续

7、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：人民币元

账龄	期末余额		年初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	891,318,588.00	95.61	137,532,307.82	85.55
1至2年	22,519,113.44	2.42	5,771,246.38	3.59
2至3年	4,133,054.13	0.44	4,935,822.39	3.07
3年以上	14,309,065.59	1.53	12,520,867.93	7.79
合计	932,279,821.16	100.00	160,760,244.52	100.00

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或工程款。

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款项情况

单位：人民币元

单位名称	期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例(%)
阿尔斯通技术服务(上海)有限公司	72,559,000.00	7.79
中海石油气电集团有限责任公司	56,041,861.64	6.01
哈尔滨汽轮机厂有限责任公司	48,084,000.00	5.16
东方电气集团东方锅炉股份有限公司	42,450,000.00	4.55
豪顿华工程有限公司	24,368,400.00	2.61
合计	243,503,261.64	26.12

8、应收利息

(1) 应收利息分类

单位：人民币元

项目	期末余额	年初余额
定期存款	6,260,189.52	6,844,515.23
发放贷款	505,230.15	1,328,165.86
合计	6,765,419.67	8,172,681.09

(2) 本期末本集团无重要逾期利息。

9、应收股利

单位：人民币元

项目	期末余额	年初余额
应收联营企业的分红款	98,493,082.50	-

(五) 合并财务报表项目注释 - 续

10、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

单位：人民币元

种类	期末余额					年初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	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的应收账款	86,013,976.75	19.29	85,677,919.22	99.61	336,057.53	86,013,976.75	24.77	85,677,919.22	99.61	336,057.53
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款：										
组合一	185,620,670.04	41.62	-	-	185,620,670.04	135,442,478.49	39.00	-	-	135,442,478.49
组合二	160,840,265.83	36.06	32,270,545.98	20.06	128,569,719.85	112,533,060.64	32.40	32,099,786.89	28.52	80,433,273.75
组合小计	346,460,935.87	77.68	32,270,545.98	9.31	314,190,389.89	247,975,539.13	71.40	32,099,786.89	12.94	215,875,752.24
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	13,504,406.18	3.03	13,504,406.18	100.00	-	13,307,006.18	3.83	13,307,006.18	100.00	-
合计	445,979,318.80	100.00	131,452,871.38	29.48	314,526,447.42	347,296,522.06	100.00	131,084,712.29	37.74	216,211,809.77

期末单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款：

单位：人民币元

其他应收款(按单位)	期末余额			
	其他应收款	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)
合计	86,013,976.75	85,677,919.22		

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

单位：人民币元

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	68,255,426.98	826,459.17	1.21
1 至 2 年	50,251,878.45	495,905.74	0.99
2 至 3 年	8,554,294.52	2,125,720.42	24.85
3 至 4 年	8,761,631.43	4,407,654.42	50.31
4 至 5 年	1,182,972.01	946,377.61	80.00
5 年以上	23,834,062.44	23,468,428.62	98.47
合计	160,840,265.83	32,270,545.98	

确定该组合的依据详见附注(三)10。

(五) 合并财务报表项目注释 - 续

10、其他应收款 - 续

(1) 其他应收款分类披露 - 续

注 1: 其中计人民币 28,840,228.28 元系本公司之子公司月亮湾油料港务有限公司(以下简称“油料港务公司”)委托北方证券公司购买的 010405 国债。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(以下简称“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(以下简称“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。

(五) 合并财务报表项目注释 - 续

10、其他应收款 - 续

(1) 其他应收款分类披露 - 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。

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额人民币418,196.51元；本期收回或转回坏账准备金额人民币50,037.42元。

(3) 本期本集团并无核销的其他应收款。

(4) 按款项性质列示其他应收款

单位：人民币元

其他应收款性质	期末账面余额	年初账面余额
经营性往来款	146,326,360.67	213,176,697.45
个人往来	10,375,281.19	7,252,371.34
保证金及押金	71,859,650.80	29,685,424.77
代垫工程建设成本	96,600,341.68	13,526,836.63
增值税进项税	7,985,425.35	11,987,504.13
保险索赔款	-	2,826,355.00
其他	112,832,259.11	68,841,332.74
合计	445,979,318.80	347,296,522.06

(五) 合并财务报表项目注释 - 续

10、其他应收款 - 续

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：人民币元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
南京日昌太阳能发电有限公司	代垫款	92,713,034.10	1年以内	20.79	-
潮州市国土资源局	保证金	40,870,800.00	1年以内	9.16	-
北方证券公司破产清算组	往来款	29,176,285.81	5年以上	6.54	28,840,228.28
陈坚(新东阳公司前股东)	往来款	25,694,720.28	2-3年	5.76	-
汉唐证券	保证金	23,049,790.94	5年以上	5.17	23,049,790.94
合计		211,504,631.13		47.42	51,890,019.22

11、存货

(1) 存货分类

单位：人民币元

项目	期末余额			年初余额		
	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	133,223,544.55	7,676,800.97	125,546,743.58	200,275,846.67	7,676,800.99	192,599,045.68
备品备件	643,065,537.46	28,355,819.22	614,709,718.24	589,163,744.49	28,788,264.30	560,375,480.19
原材料	33,532,841.39	-	33,532,841.39	10,029,114.23	-	10,029,114.23
房地产开发成本	551,136,308.97	-	551,136,308.97	491,238,849.16	-	491,238,849.16
房地产开发产品	2,922,404.05	-	2,922,404.05	2,922,404.05	-	2,922,404.05
在产品	12,575,251.43	-	12,575,251.43	9,727,663.50	-	9,727,663.50
产成品	2,795,214.28	-	2,795,214.28	2,120,166.12	-	2,120,166.12
低值易耗品	839,303.28	-	839,303.28	103,457.27	-	103,457.27
包装物	-	-	-	521,609.98	-	521,609.98
委托加工材料	-	-	-	51,688,106.63	-	51,688,106.63
其他	3,872,938.89	-	3,872,938.89	6,386,655.59	-	6,386,655.59
合计	1,383,963,344.30	36,032,620.19	1,347,930,724.11	1,364,177,617.69	36,465,065.29	1,327,712,552.40

(2) 存货跌价准备

单位：人民币元

项目	年初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
燃料	7,676,800.99	-	-	-	-	7,676,800.99
备品备件	28,788,264.30	-	-	432,445.10	-	28,355,819.20
合计	36,465,065.29	-	-	432,445.10	-	36,032,620.19

可变现净值的确定依据详见附注(三)11.3。

(五) 合并财务报表项目注释 - 续

11、存货 - 续

(3) 存货期末余额未含有借款费用资本化金额。

(4) 房地产开发成本

单位：人民币元

项目名称	开工时间	预计竣工时间	预计总投资额	年初余额	期末余额
电力花园二期	2012年1月	2016年12月	867,683,900.00	491,238,849.16	551,136,308.97

(5) 房地产开发产品

单位：人民币元

项目名称	竣工时间	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
电力花园一期	2007年1月	2,922,404.05	-	-	2,922,404.05

12、其他流动资产

单位：人民币元

项目	期末余额	年初余额
贴现资产	-	200,886,645.56
增值税期末留抵税额	350,898,896.05	414,936,021.36
预缴所得税	-	128,609.18
预缴土地使用税	-	999,999.00
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	11,680,000.00
合计	362,578,896.05	628,631,275.10

13、发放贷款及垫款

单位：人民币元

项目	期末余额	年初余额
企业贷款和垫款	117,400,000.00	73,400,000.00
减：贷款损失准备	2,348,000.00	-
发放贷款及垫款账面价值	115,052,000.00	73,400,000.00

(五) 合并财务报表项目注释 - 续

14、可供出售金融资产

(1) 可供出售金融资产情况

单位：人民币元

项目	期末余额			年初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售权益工具	3,803,796,805.51	12,703,958.24	3,791,092,847.27	4,776,532,613.06	12,703,958.24	4,763,828,654.82
按公允价值计量的	3,096,667,756.44	5,423,838.24	3,091,243,918.20	4,069,403,563.99	5,423,838.24	4,063,979,725.75
按成本计量的	707,129,049.07	7,280,120.00	699,848,929.07	707,129,049.07	7,280,120.00	699,848,929.07
合计	3,803,796,805.51	12,703,958.24	3,791,092,847.27	4,776,532,613.06	12,703,958.24	4,763,828,654.82

(2) 期末按公允价值计量的可供出售金融资产

单位：人民币元

可供出售金融资产分类	可供出售权益工具
权益工具的成本	230,363,608.72
公允价值	3,091,243,918.20
累计计入其他综合收益的公允价值变动金额	2,866,304,147.72
已计提减值金额	5,423,838.24

(五) 合并财务报表项目注释 - 续

14、可供出售金融资产 - 续

(3) 期末按成本计量的可供出售金融资产

单位：人民币元

被投资单位	账面余额				减值准备				在被投资单位 持股比例(%)	本期 现金红利
	年初	本期增加	本期减少	期末	年初	本期增加	本期减少	期末		
(1)深圳排放权交易所有限公司	29,279,195.46	-	-	29,279,195.46	-	-	-	-	10.00	-
(2)永诚保险股份有限公司(永诚保险公司)	163,401,100.00	-	-	163,401,100.00	-	-	-	-	7.98	-
(3)广东大鹏液化天然气有限公司(广东大鹏天然气公司)	92,348,970.13	-	-	92,348,970.13	-	-	-	-	4.00	-
(4)深圳大鹏天然气销售有限公司(大鹏天然气销售公司)	2,000,000.00	-	-	2,000,000.00	-	-	-	-	4.00	-
(5)国泰君安投资管理股份有限公司(国泰君安投资公司)	68,710,593.48	-	-	68,710,593.48	-	-	-	-	3.27	-
(6)深圳市创新投资集团有限公司(创新投公司)	320,069,070.00	-	-	320,069,070.00	-	-	-	-	5.03	-
(7)猴王股份有限公司(猴王股份公司)	22,040,000.00	-	-	22,040,000.00	-	-	-	-	0.30	-
(8)华泰保险集团股份有限公司(华泰保险公司)	7,280,120.00	-	-	7,280,120.00	7,280,120.00	-	-	7,280,120.00	1.22	610,000.00
(9)石岩公学	2,000,000.00	-	-	2,000,000.00	-	-	-	-	2.66	-
合计	707,129,049.07	-	-	707,129,049.07	7,280,120.00	-	-	7,280,120.00		610,000.00

注：由于以上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。

(五) 合并财务报表项目注释 - 续

14、可供出售金融资产- 续

(4) 报告期内可供出售金融资产减值的变动情况

单位：人民币元

可供出售金融资产分类	可供出售权益工具
年初已计提减值金额	12,703,958.24
本期计提	-
其中：从其他综合收益转入	-
期末已计提减值金额	12,703,958.24

15、长期应收款

长期应收款情况

单位：人民币元

项目	期末余额			年初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
分期收款提供劳务	125,992.80	-	125,992.80	116,884.80	-	116,884.80

(五) 合并财务报表项目注释 - 续

16、长期股权投资

单位：人民币元

被投资单位	年初余额	本期增减变动							期末余额	减值准备期末余额	
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备			其他
一、联营企业											
(1)河北西柏坡发电有限公司(西柏坡发电公司)(注1)	782,622,307.36	-	-	73,374,021.98	-	-	148,830,458.82	-	-	707,165,870.52	317,904,600.00
(2)深圳金岗电力有限公司(金岗电力公司)(注2)	10,623,136.63	-	-	(180,311.17)	-	-	-	-	-	10,442,825.46	-
(3)国电深能四川华蓥山发电有限公司(四川华蓥山公司)(注3)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(4)深圳协孚供油有限公司(协孚供油公司)	14,477,945.49	-	-	(968,134.60)	-	-	-	-	-	13,509,810.89	-
(5)中海石油深圳天然气有限公司(深圳天然气公司)(注4)	376,839,000.00	73,200,000.00	-	-	-	-	-	-	-	450,039,000.00	-
(6)深圳市南山区华吉汽车修配厂(华吉汽车修配厂)	549,818.79	-	-	-	-	-	-	-	-	549,818.79	549,818.79
(7)长城证券有限责任公司(长城证券公司)(注5)	2,852,867,766.24	-	-	47,364,170.43	(13,115,165.11)	-	98,493,082.50	-	-	2,788,623,689.06	-
(8)满洲里深能源达费湖热电有限公司(满洲里热电公司)(注3)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(9)惠州深能投资控股有限公司(惠州深能公司)	181,857,155.72	-	-	(403,222.72)	-	-	-	-	-	181,453,933.00	-
(10)国电南宁发电有限责任公司(国电南宁发电公司)(注6)	584,373,592.54	-	-	29,770,306.50	-	-	-	-	-	614,143,899.04	-
(11)国电织金发电有限公司(国电织金公司)(注4)	304,829,000.00	107,800,000.00	-	1,559,910.57	-	-	-	-	-	414,188,910.57	-
(12)四川大渡河双江口水电开发有限公司(大渡河双江口公司)	620,698,600.00	-	-	-	-	-	-	-	-	620,698,600.00	-
(13)岳阳晨兴环保产业有限公司(岳阳环保公司)	44,777,401.37	-	-	-	-	-	-	-	-	44,777,401.37	-
(14)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4)	-	24,000,000.00	-	-	-	-	-	-	-	24,000,000.00	-
合计	5,774,515,724.14	205,000,000.00	-	150,516,740.99	(13,115,165.11)	-	247,323,541.32	-	-	5,869,593,758.70	318,454,418.79
减：减值准备	318,454,418.79									318,454,418.79	-
长期股权投资净额	5,456,061,305.35									5,551,139,339.91	-

(五) 合并财务报表项目注释 - 续

16、长期股权投资 - 续

- 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 6 月 30 日止, 金岗电力公司的清算程序尚在进行中。
- 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(5)。
- 注 4: 本公司按出资比例分别向深圳天然气公司、国电织金公司和东方盛世公司增资计人民币 73,200,000.00 元、107,800,000.00 元、24,000,000.00 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: 国电南宁发电公司成立于 2004 年 12 月 15 日, 当时的注册资本为人民币 20,000,000.00 元, 其中中国国电集团公司缴纳出资为人民币 16,800,000.00 元, 占其注册资本的 84%; 广西中稷电力投资有限公司缴纳出资为人民币 3,200,000.00 元, 占其注册资本的 16%。2006 年 10 月 30 日, 经国电南宁发电公司 2006 年第一次股东会会议批准, 国电南宁发电公司的注册资本增加至人民币 50,000,000.00 元。增资后, 中国国电集团公司缴纳出资增加至人民币 25,500,000.00 元, 占国电南宁发电公司注册资本的 51%; 广西中稷电力投资有限公司缴纳出资增加至人民币 13,000,000.00 元, 占国电南宁发电公司注册资本的 26%; 本公司缴纳出资人民币 11,500,000.00 元, 占国电南宁发电公司注册资本的 23%。上述增资的工商变更登记手续已于 2008 年办理完成。2010 年至 2012 年间, 由于国电南宁发电公司工程建设的需要, 中国国电集团公司单方面向国电南宁发电公司累计增资计人民币 361,870,000.00 元。由于未能就增资形成有效的股东会决议, 国电南宁发电公司的注册资本工商变更登记手续未能办理。本公司考虑实际出资比例被稀释至 20% 以下, 自 2010 年 8 月起改按成本法核算对国电南宁发电公司的长期股权投资。2013 年 10 月 22 日, 国电南宁发电公司 2013 年第三次股东会会议批准其注册资本由人民币 50,000,000.00 元增加至人民币 759,549,000.00 元。据此本公司于 2013 年 9 月 24 日对国电南宁发电公司增资计人民币 347,679,000.00 元。增资后, 中国国电集团公司缴纳出资为人民币 387,370,000.00 元, 占国电南宁发电公司注册资本的 51%; 广西中稷电力投资有限公司缴纳出资为人民币 13,000,000.00 元, 占国电南宁发电公司注册资本的 1.7115%; 本公司缴纳出资为人民币 359,179,000.00 元, 占国电南宁发电公司注册资本的 47.2885%。由于本公司对国电南宁发电公司具有重大影响, 本公司自 2013 年 10 月起改按权益法核算对国电南宁发电公司的长期股权投资。目前国电南宁发电公司工商登记注册资本为人民币 759,549,000.00 元, 本公司占 47.2885% 股权。

(五) 合并财务报表项目注释 - 续

17、投资性房地产

(1) 采用成本计量模式的投资性房地产

单位：人民币元

项目	房屋、建筑物
一、账面原值	
1、年初余额	567,005,805.93
2、本年增加金额	-
(1)外购	-
3、本年减少金额	-
4、期末余额	567,005,805.93
二、累计折旧和累计摊销	
1、年初余额	375,056,554.92
2、本年增加金额	9,502,365.80
(1)计提或摊销	9,502,365.80
3、本年减少金额	-
4、期末余额	384,558,920.72
三、减值准备	
1、年初余额	-
2、本年增加金额	-
3、本年减少金额	-
4、期末余额	-
四、账面价值	
1、期末账面价值	182,446,885.21
2、年初账面价值	191,949,251.01

(2) 本期末本集团不存在未办妥产权证书的投资性房地产。

(五) 合并财务报表项目注释 - 续

18、固定资产

(1) 固定资产情况

单位：人民币元

项目	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
一、账面原值						
1、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
2、本期增加金额	24,088,776.82	1,727,523,127.86	44,992,227.55	52,240,008.81	14,218,883.96	1,863,063,025.00
(1)购置	4,066,716.42	93,160,726.97	5,956,630.91	286,012.84	14,194,996.31	117,665,083.45
(2)在建工程转入	18,801,366.10	1,506,982,013.13	-	51,953,753.50	-	1,577,737,132.73
(3)企业合并增加	-	126,359,937.00	-	-	-	126,359,937.00
(4)其他	1,220,694.30	1,020,450.76	39,035,596.64	242.47	23,887.65	41,300,871.82
3、本期减少金额	107,367.20	319,750.57	1,862,190.64	565,334.67	8,731,815.98	11,586,459.06
(1)处置或报废	107,367.20	319,750.57	1,862,190.64	565,334.67	8,731,815.98	11,586,459.06
4、期末余额	9,272,794,349.60	25,208,523,747.62	2,447,097,830.83	439,908,711.77	327,741,842.53	37,696,066,482.35
二、累计折旧						
1、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
2、本期增加金额	157,474,160.34	407,253,910.32	68,749,373.54	10,139,144.07	26,442,292.69	670,058,880.96
(1)计提	155,906,668.57	406,062,284.53	57,682,583.77	10,129,126.82	26,437,832.72	656,218,496.41
(2)其他	1,567,491.77	1,191,625.79	11,066,789.77	10,017.25	4,459.97	13,840,384.55
3、本期减少金额	58,120.90	266,952.58	1,731,163.57	199,518.73	8,159,479.72	10,415,235.50
(1)处置或报废	58,120.90	266,952.58	1,731,163.57	199,518.73	8,159,479.72	10,415,235.50
4、期末余额	3,939,816,555.11	12,588,710,718.73	1,219,486,498.08	108,171,912.54	245,274,792.34	18,101,460,476.80
三、减值准备						
1、年初及期末余额	45,202,250.80	40,837,097.44	122,587.05	-	836,547.53	86,998,482.82
四、账面价值						
1、期末账面价值	5,287,775,543.69	12,578,975,931.45	1,227,488,745.70	331,736,799.23	81,630,502.66	19,507,607,522.73
2、年初账面价值	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

(2) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：人民币元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
深能合和电力(河源)有限公司(深能合和公司)河源一期厂房	507,089,187.75	尚在办理
东部电厂生产经营用房屋及建筑物	292,535,648.73	尚在办理
惠州深能源丰达电力有限公司(惠州丰达公司)房屋及建筑物	100,371,798.49	尚在办理
东莞深能源樟洋电力有限公司(樟洋电力公司)生产经营用房屋及建筑物	73,507,757.25	尚在办理
能源环保公司南山及盐田房屋建筑物	71,818,543.30	尚在办理
CPT 房屋及建筑物	306,438,920.85	尚在办理
沙角 B 公司房屋建筑物	11,937,837.94	尚在办理
惠州市城市燃气发展有限公司(惠州燃气公司)一般建筑物	3,825,906.36	尚在办理
合计	1,367,525,600.67	

(五) 合并财务报表项目注释 - 续

18、固定资产 - 续

(3) 通过融资租赁租入的固定资产情况

人民币元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值
科右中旗开发公司(注 1)	270,222,222.23	10,613,990.50	-	259,608,231.73
深能北方(兴安盟)能源开发有限公司(兴安盟开发公司)(注 1)	259,829,059.83	9,976,605.88	-	249,852,453.95
禄劝小蓬祖发电有限公司(小蓬祖公司)(注 2)	35,267,797.00	10,039,061.68	-	25,228,735.32
金平康宏水电开发有限公司(康宏公司)(注 2)	17,224,813.83	7,673,777.43	-	9,551,036.40
合计	582,543,892.89	38,303,435.49	-	544,240,457.40

注 1: 科右中旗开发公司、兴安盟开发公司于 2015 年 9 月分别销售 25 台风机机械设备、33 台风机机械设备给交银金融租赁有限责任公司, 并售后租回使用 10 年, 本公司认为该销售是按公允价值达成的, 故于本期确认相关销售收入及成本。

注 2: 小蓬祖公司、康宏公司分别于 2014 年 1 月和 2013 年 12 月销售发电设备给远东国际租赁有限公司, 并售后租回使用 60 个月, 本公司认为该销售是按公允价值达成的, 故于相应期间确认相关销售收入及成本。

(五) 合并财务报表项目注释 - 续

19、在建工程

(1)在建工程情况

单位：人民币元

项目	期末余额			年初余额		
	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	1,789,602,777.66	-	1,789,602,777.66	1,660,233,998.82	-	1,660,233,998.82
国际能源大厦	701,757,660.79	-	701,757,660.79	587,459,162.07	-	587,459,162.07
2×100MW 燃煤电厂	532,051,056.49	-	532,051,056.49	515,268,350.97	-	515,268,350.97
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	450,821,226.46	-	450,821,226.46	342,293,023.07	-	342,293,023.07
妈湾电力公司技改项目	238,902,143.62	-	238,902,143.62	306,143,017.20	-	306,143,017.20
武威民勤红沙岗光伏项目	282,087,231.13	-	282,087,231.13	281,950,870.55	-	281,950,870.55
淇县凤泉山风电场 48MW 项目	296,980,168.93	-	296,980,168.93	224,842,841.99	-	224,842,841.99
惠州燃气公司天然气场站及管网项目	169,242,659.90	-	169,242,659.90	176,769,042.39	-	176,769,042.39
沙角 B 公司机组改造工程	181,214,001.59	-	181,214,001.59	168,459,777.59	-	168,459,777.59
满洲里扎赉诺尔区风电场	68,730,411.68	-	68,730,411.68	129,955,718.62	-	129,955,718.62
深能保定发电有限公司(保定发电公司)2×350MW 项目	295,394,128.70	-	295,394,128.70	77,197,381.14	-	77,197,381.14
镶黄旗光伏发电项目热电联产项目	94,664,040.36	-	94,664,040.36	48,570,978.37	-	48,570,978.37
宝安垃圾发电厂	116,494,004.74	-	116,494,004.74	66,307,527.99	-	66,307,527.99
奈曼光伏项目	71,107,409.00	-	71,107,409.00	63,465,169.10	-	63,465,169.10
通辽开鲁义和风电场	316,426,992.84	-	316,426,992.84	59,160,772.61	-	59,160,772.61
环保垃圾发电厂东部项目	78,428,639.98	-	78,428,639.98	58,580,028.91	-	58,580,028.91
中能环光伏公司工程	33,207,187.31	-	33,207,187.31	41,169,418.76	-	41,169,418.76
深能合和公司机组改造工程	102,638,216.19	-	102,638,216.19	24,071,508.31	-	24,071,508.31
东部电厂二期工程	30,880,556.90	-	30,880,556.90	24,063,239.72	-	24,063,239.72
兴安盟科右前期风电场	22,879,895.98	-	22,879,895.98	22,222,456.25	-	22,222,456.25
沙角 B 公司脱硝工程	22,069,951.69	-	22,069,951.69	21,819,951.69	-	21,819,951.69
龙岗垃圾发电厂	20,375,311.38	-	20,375,311.38	19,489,186.44	-	19,489,186.44
南山垃圾发电厂	25,626,240.08	-	25,626,240.08	17,878,365.70	-	17,878,365.70
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	-
深能合和公司#2 号机烟气超净排放	20,458,673.24	-	20,458,673.24	14,026,331.14	-	14,026,331.14
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	-
兴安盟科右中旗翰嘎利风电场	1,110,012.97	-	1,110,012.97	1,924,435.18	-	1,924,435.18
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
邢台县永联光伏一期 100MW 光伏项目	-	-	-	53,055,614.43	-	53,055,614.43
酒洪协合一期 50.4MW 风电场	-	-	-	341,875,992.47	-	341,875,992.47
其他	513,590,095.82	-	513,590,095.82	304,889,060.67	-	304,889,060.67
合计	6,501,028,498.39	24,287,802.96	6,476,740,695.43	6,026,722,304.95	24,287,802.96	6,002,434,501.99

(五) 合并财务报表项目注释 - 续

19、在建工程 - 续

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：人民币元

项目名称	预算数	年初余额	本年增加金额	本年转入 固定资产金额	本年其他 减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例(%)	工程进度(%)	利息资本化 累计金额	其中：本年利息 资本化金额	本年利息资 本化率(%)	资金来源
加纳厂区二期工程及附属工程	2,444,750,000.00	1,660,233,998.82	129,380,608.36	-	11,829.52	1,789,602,777.66	71.70%	71.70%	-	-	-	自筹
国际能源大厦	2,935,596,300.00	587,459,162.07	114,298,498.72	-	-	701,757,660.79	48.14%	48.14%	-	-	-	自筹
2×100MW 燃煤电厂	8,300,000,000.00	515,268,350.97	16,782,705.52	-	-	532,051,056.49	5.85%	5.85%	-	-	-	自筹
库尔勒发电公司 2×350MW 热电联产项目	3,065,260,000.00	342,293,023.07	108,528,203.39	-	-	450,821,226.46	14.39%	14.39%	-	-	-	自筹
妈湾电力公司技改项目	不适用	306,143,017.20	46,850,851.20	114,091,724.78	-	238,902,143.62	不适用	不适用	-	-	-	自筹
武威民勤红沙岗光伏项目	515,146,100.00	281,950,870.55	10,599,227.51	-	10,462,866.93	282,087,231.13	16.72%	16.72%	-	-	-	自筹
淇县凤泉山风电场 48MW 项目	423,700,400.00	224,842,841.99	72,137,326.94	-	-	296,980,168.93	70.10%	70.10%	-	-	-	自筹
惠州燃气公司天然气场站及管网项目	339,800,000.00	176,769,042.39	44,427,371.01	51,953,753.50	-	169,242,659.90	93.12%	93.12%	-	-	-	自筹
沙角 B 公司机组改造工程	不适用	168,459,777.59	12,754,224.00	-	-	181,214,001.59	不适用	不适用	-	-	-	自筹
满洲里扎赉诺尔区风电场	444,837,700.00	129,955,718.62	27,179,306.79	88,404,613.73	-	68,730,411.68	87.61%	87.61%	-	-	-	自筹
保定发电公司 2×350MW 项目	3,711,022,100.00	77,197,381.14	218,196,747.56	-	-	295,394,128.70	7.86%	7.86%	-	-	-	自筹
镶黄旗光伏发电项目热电联产项目	285,600,000.00	48,570,978.37	46,093,061.99	-	-	94,664,040.36	33.15%	33.15%	-	-	-	自筹
宝安垃圾发电厂	1,320,950,000.00	66,307,527.99	50,186,476.75	-	-	116,494,004.74	19.63%	19.63%	-	-	-	自筹
奈曼光伏项目	83,151,033.05	63,465,169.10	7,642,239.90	-	-	71,107,409.00	85.52%	85.52%	-	-	-	自筹
通辽开鲁义和风电场	3,100,000,000.00	59,160,772.61	257,266,220.23	-	-	316,426,992.84	65.30%	65.30%	-	-	-	自筹
环保垃圾发电厂东部项目	3,824,590,000.00	58,580,028.91	19,848,611.07	-	-	78,428,639.98	1.05%	1.05%	-	-	-	自筹
中能环光伏公司工程	113,830,000.00	41,169,418.76	27,465,760.20	35,427,991.65	-	33,207,187.31	59.64%	59.64%	-	-	-	自筹
深能合和公司机组改造工程	不适用	24,071,508.31	80,085,848.31	1,519,140.43	-	102,638,216.19	不适用	不适用	-	-	-	自筹
高邮风电场	406,197,000.00	267,608,278.46	105,615,537.31	373,223,815.77	-	-	91.88%	已完工	-	-	-	自筹
滕州 20MW 光伏发电项目	188,470,000.00	99,583,161.46	46,661,801.64	146,244,963.10	-	-	77.60%	已完工	-	-	-	自筹
邢台县永联光伏一期 100MW 光伏项目	954,900,000.00	53,055,614.43	154,938,651.69	207,994,266.12	-	-	76.82%	已完工	-	-	-	自筹
泗洪协合一期 50.4MW 风电场	443,928,900.00	341,875,992.47	19,935,639.28	361,811,631.75	-	-	81.50%	已完工	-	-	-	自筹
合计		5,594,021,635.28	1,616,874,919.37	1,380,671,900.83	10,474,696.45	5,819,749,957.37			-	-	-	

(五) 合并财务报表项目注释 - 续

20、工程物资

单位：人民币元

项目	期末余额	年初余额
专用材料	1,048,256.65	1,521,019.49
专用设备	16,204,505.99	6,731,255.66
其他	5,032,333.75	197,924.00
合计	22,285,096.39	8,450,199.15

21、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：人民币元

项目	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
一、账面原值						
1、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
2、本期增加金额	75,570,170.33	-	-	16,597.55	39,155,423.20	114,742,191.08
(1)购置	75,570,170.33	-	-	16,597.55	39,155,423.20	114,742,191.08
(2)在建工程转入	-	-	-	-	-	-
(2)企业合并增加	-	-	-	-	-	-
3、本期减少金额	-	-	-	-	-	-
(1)处置	-	-	-	-	-	-
4、期末余额	2,132,285,638.72	27,786,800.00	36,482,333.67	2,517,329,229.74	182,216,048.52	4,896,100,050.65
二、累计摊销						
1、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
2、本期增加金额	68,336,391.00	2,166,212.33	302,784.26	48,225,407.47	12,736,509.33	131,767,304.39
(1)计提	68,336,391.00	2,166,212.33	302,784.26	48,225,407.47	12,736,509.33	131,767,304.39
(2)企业合并增加	-	-	-	-	-	-
3、本期减少金额	-	-	-	-	-	-
(1)处置	-	-	-	-	-	-
4、期末余额	557,451,484.20	9,781,658.55	32,614,616.52	486,265,148.78	79,279,205.68	1,165,392,113.73
三、减值准备						
1、年初余额	-	-	-	-	1,767,859.90	1,767,859.90
2、本期增加金额	-	-	-	-	-	-
3、本期减少金额	-	-	-	-	-	-
4、期末余额	-	-	-	-	1,767,859.90	1,767,859.90
四、账面价值						
1、期末账面价值	1,574,834,154.52	18,005,141.45	3,867,717.15	2,031,064,080.96	101,168,982.94	3,728,940,077.02
2、年初账面价值	1,567,600,375.19	20,171,353.78	4,170,501.41	2,079,272,890.88	74,750,069.07	3,745,965,190.33

(2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

单位：人民币元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
土地使用权	235,889,059.19	系以前年度政府划拨土地或尚未建筑面积尚未达到办理土地使用权证要求。

(五) 合并财务报表项目注释 - 续

22、开发支出

单位：人民币元

项目	年初余额	本年增加		本年减少		期末余额
		内部开发支出	其他	确认为无形资产	转入当期损益	
600吨级炉排放项目	10,063,760.18	514,657.25	-	-	-	10,578,417.43
生产监控中心研发项目	1,083,658.47	763,391.52	-	-	-	1,847,049.99
厂级实时监控信息系统(SIS系统)研发项	2,318,479.61	936,119.22	-	-	-	3,254,598.83
预算管理子系统研发项目	1,933,862.90	1,319,426.97	-	-	-	3,253,289.87
煤化工浓盐水零排放及结晶盐资源化利用工艺技术	609,397.34	9,130,236.44	-	-	-	9,739,633.78
其他	604,634.32	1,503,567.47	-	-	-	2,108,201.79
合计	16,613,792.82	14,167,398.87	-	-	-	30,781,191.69

23、商誉

(1) 商誉账面原值

单位：人民币元

被投资单位名称或形成商誉的事项	年初余额	本年增加		本年减少		期末余额
		企业合并形成的	其他	处置	其他	
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
协合新能源公司	2,000,000.00	-	-	-	-	2,000,000.00
中能环光伏公司	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
大丰太阳能公司	7,632,932.24	-	-	-	-	7,632,932.24
新东阳公司	1,069,009.95	-	-	-	-	1,069,009.95
库尔勒发电公司	1,236,010.50	-	-	-	-	1,236,010.50
盐源县卧罗河电力有限责任公司(卧罗河电力公司)	48,035,228.69	-	-	-	-	48,035,228.69
CPT公司	1,741,862,194.68	-	-	-	-	1,741,862,194.68
合计	1,928,471,451.75	-	-	-	-	1,928,471,451.75

(五) 合并财务报表项目注释 - 续

23、商誉 - 续

(2) 商誉减值准备

单位：人民币元

被投资单位名称或 形成商誉的事项	年初余额	本年增加		本年减少		期末余额
		计提	其他	处置	其他	
惠州丰达公司	28,000,000.00	-	-	-	-	28,000,000.00

注：本集团对商誉进行了减值测试，经测试后确认除已全额计提减值准备的惠州丰达公司商誉外，无需计提减值准备。

24、长期待摊费用

单位：人民币元

项目	年初余额	本年增加金额	本年摊销金额	其他减少金额	期末余额
时代金融中心车库使用权	2,047,500.00	-	135,000.00	-	1,912,500.00
财产保险费	5,396,048.66	7,481,595.40	7,889,913.80	-	4,987,730.26
土地租赁费	6,802,775.00	7,878,381.05	307,585.50	-	14,373,570.55
时代广场办公室装修费	3,078,681.57	3,372,462.11	374,955.81	-	6,076,187.87
办公楼装修费	2,341,610.93	-	234,161.10	-	2,107,449.83
金卫土地租赁费	-	2,220,259.54	370,043.22	-	1,850,216.32
其他	5,561,532.77	254,521.70	1,148,152.36	-	4,667,902.11
合计	25,228,148.93	21,207,219.80	10,459,811.79	-	35,975,556.94

25、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：人民币元

项目	期末余额		年初余额	
	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
资产减值准备	290,853,805.48	70,287,686.62	290,326,768.61	70,155,927.25
内部交易未实现利润	241,783,107.50	60,445,776.88	241,783,107.50	60,445,776.88
固定资产折旧	170,779,113.20	42,694,778.30	171,636,884.12	42,909,221.03
试运行发电收入	186,036,115.43	37,169,945.45	186,043,825.43	37,171,872.95
应付职工薪酬	50,338,738.73	12,160,775.98	50,528,661.09	12,208,256.57
递延收益	57,457,906.22	12,484,004.59	57,457,906.22	12,484,004.59
固定资产及投资性房地产评估增值	10,034,246.36	4,932,111.59	10,034,246.36	4,932,111.59
预提费用	61,201,902.60	15,300,475.65	61,201,902.60	15,300,475.65
预计负债	500,000.00	125,000.00	500,000.00	125,000.00
合计	1,068,984,935.52	255,600,555.06	1,069,513,301.93	255,732,646.51

(五) 合并财务报表项目注释 - 续

25、递延所得税资产/递延所得税负债 - 续

(2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：人民币元

项目	期末余额		年初余额	
	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
代扣代缴境外母公司利润分配所得税	61,190,000.00	8,524,250.34	61,190,000.00	8,524,250.34
可供出售金融资产公允价值变动	2,866,304,147.72	716,576,036.93	3,839,039,955.27	959,759,988.82
非同一控制企业合并资产评估增值	113,846,845.44	28,916,905.52	113,846,845.44	28,916,905.52
固定资产折旧	495,898,853.88	123,974,713.47	495,971,874.72	123,992,968.68
合计	3,537,239,847.04	877,991,906.26	4,510,048,675.43	1,121,194,113.36

(3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：人民币元

项目	递延所得税资产和负债期末互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期末余额	递延所得税资产和负债年初互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债年初余额
递延所得税资产	90,874,780.87	164,725,774.19	90,898,353.65	164,834,292.86
递延所得税负债	90,874,780.87	787,117,125.39	90,898,353.65	1,030,295,759.71

(五) 合并财务报表项目注释 - 续

26、其他非流动资产

单位：人民币元

项目	期末余额	年初余额
预付工程款及设备款	432,741,612.52	511,687,761.52
预付能源环保公司白鹤湖项目资金	337,536,316.72	326,385,822.97
增值税期末留抵税额	307,034,931.97	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	116,659,535.77	104,982,291.18
预付河池汇能电力有限公司股权转让款	99,840,000.00	99,840,000.00
万寿宫公园饭店项目(注)	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	14,516,099.56	14,756,749.29
其他项目	46,479,843.36	45,332,291.55
合计	1,543,927,737.80	1,546,226,202.99
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)	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
净额	1,466,247,334.40	1,468,545,799.59

注：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。

27、短期借款

短期借款分类

单位：人民币元

项目	期末余额	年初余额
保证借款(注1)	608,060,000.00	691,060,000.00
质押借款(注2)	2,751,948,000.00	3,558,503,420.32
抵押保证借款	-	150,000,000.00
抵押借款(注3)	136,152,310.00	145,152,310.00
信用借款	1,713,996,477.33	2,311,111,073.53
合计	5,210,156,787.33	6,855,826,803.85

(五)合并财务报表项目注释 - 续

27、短期借款 - 续

短期借款分类 - 续

注 1: 系本公司为能源环保公司的借款提供保证担保, 惠州丰达公司、樟洋电力公司的股东按持股比例为其借款提供保证担保。

注 2: 系深能国际公司以其持有的 CPT 公司 100% 的股权为 CPT 公司的借款提供质押担保。

注 3: 系樟洋电力公司以其机器设备提供抵押担保。

28、吸收存款

单位: 人民币元

项目	期末余额	年初余额
吸收存款	333,246,584.34	390,474,249.54

注: 系本公司之子公司能源财务公司吸收的存款。

29、应付票据

单位: 人民币元

种类	期末余额	年初余额
商业承兑汇票	140,587,198.60	260,774,674.40
银行承兑汇票	292,376,650.27	118,683,157.60
合计	432,963,848.87	379,457,832.00

本期末本集团不存在已到期未支付的应付票据。

(五) 合并财务报表项目注释 - 续

30、应付账款

(1) 应付账款列示

单位：人民币元

项目	期末余额	年初余额
原材料采购款	1,280,414,018.24	1,771,219,265.66
设备采购款	375,806,519.35	81,104,642.94
应付工程款	67,704,175.89	-
运费	8,255,737.62	354,079.06
其他	70,434,175.02	19,137,976.97
合计	1,802,614,626.12	1,871,815,964.63

(2) 账龄超过一年的应付账款金额计人民币 322,538,539.08 元，主要为欠付设备采购款、设备质保金及原材料采购款，因尚未达到支付条件而未予付款。

(五) 合并财务报表项目注释 - 续

31、预收款项

(1) 预收款项列示

单位：人民币元

项目	期末余额	年初余额
容量气价费	268,122,881.56	253,000,823.10
工程款	193,830,906.91	164,735,288.92
其他	15,097,560.95	471,049.88
合计	477,051,349.42	418,207,161.90

集团本期末无账龄超过1年的重要预收款项。

32、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

单位：人民币元

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、短期薪酬	503,001,840.42	498,125,642.32	450,417,420.37	550,710,062.37
2、离职后福利-设定提存计划	90,530,496.75	52,556,459.86	46,589,349.53	96,497,607.08
合计	593,532,337.17	550,682,102.18	497,006,769.90	647,207,669.45

(2) 短期薪酬列示

单位：人民币元

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	210,090,865.40	335,888,685.14	343,827,800.86	202,151,749.68
二、职工福利费	3,916,114.86	21,853,901.63	21,917,046.90	3,852,969.59
三、职工奖励及福利基金(注1)	247,179,602.03	54,547,082.73	4,095,440.45	297,631,244.31
四、社会保险费	3,447,755.83	19,406,667.11	20,578,910.83	2,275,512.11
其中：医疗保险费	3,080,288.81	17,372,807.96	18,628,451.72	1,824,645.05
工伤保险费	150,771.65	794,121.96	774,278.32	170,615.29
生育保险费	216,695.37	1,239,737.19	1,176,180.79	280,251.77
五、住房公积金	8,699,049.30	49,896,604.10	47,803,888.53	10,791,764.87
六、工会经费和职工教育经费	25,732,466.51	13,859,524.41	9,320,539.67	30,271,451.25
七、其他	3,935,986.49	2,673,177.20	2,873,793.13	3,735,370.56
合计	503,001,840.42	498,125,642.32	450,417,420.37	550,710,062.37

注：本公司之子公司妈湾电力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提取职工奖励及福利基金。

(五) 合并财务报表项目注释 - 续

32、应付职工薪酬 - 续

(3) 设定提存计划

单位：人民币元

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险(注)	930,906.43	43,774,893.50	41,314,597.29	3,391,202.64
2、失业保险费(注)	465,408.03	1,029,793.15	971,663.08	523,538.10
3、补充养老保险(注)	2,768,055.11	4,455,364.69	877,247.04	6,346,172.76
4、企业年金缴费	86,366,127.18	3,296,408.52	3,425,842.12	86,236,693.58
合计	90,530,496.75	52,556,459.86	46,589,349.53	96,497,607.08

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，根据当地政府机构的规定向该等计划缴存费用。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。

本集团本期应分别向养老保险、失业保险计划缴存费用人民币 48,230,258.19 元及人民币 1,029,793.15 元(2015 年：人民币 73,753,411.52 元及人民币 2,432,630.15 元)。于 2016 年 6 月 30 日，本集团尚有人民币 9,737,375.40 元及人民币 523,538.10 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。

33、应交税费

单位：人民币元

项目	期末余额	年初余额
企业所得税	103,506,810.62	139,354,186.45
增值税	110,945,740.29	54,904,423.64
个人所得税	14,328,207.32	11,103,907.96
营业税	163,198.57	6,294,968.78
城市维护建设税	7,643,790.03	3,572,632.16
教育费附加	5,609,071.74	3,107,231.50
其他	30,715,646.49	31,087,939.00
合计	272,912,465.06	249,425,289.49

34、应付利息

单位：人民币元

项目	期末余额	年初余额
中期票据利息	136,500,000.00	19,500,000.00
短期融资券利息	7,375,000.00	72,426,666.69
长、短期借款利息	30,310,478.36	29,005,617.74
2007 深能企业债利息	20,812,500.00	6,937,500.00
企业存款利息	40,998,064.38	7,665,960.18
收益权质押保证融资利息	12,276,669.00	-
合计	248,272,711.74	135,535,744.61

本集团本期末无重要的已逾期未支付的利息。

(五) 合并财务报表项目注释 - 续

35、应付股利

单位：人民币元

项目	期末余额	年初余额
子公司应付少数股东红利	115,360,000.00	-
其他	10,167,800.44	10,167,800.44
合计	125,527,800.44	10,167,800.44

36、其他应付款

(1) 按款项性质列示其他应付款

单位：人民币元

项目	期末余额	年初余额
工程款	1,437,740,364.91	1,254,399,498.11
设备采购款	1,038,856,646.56	939,915,801.59
工程质保金	72,268,578.96	178,915,398.88
往来款	374,148,155.78	123,162,770.13
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
专项基金	6,620,090.00	5,078,052.07
其他	130,295,450.36	98,908,472.52
合计	3,129,929,286.57	2,673,555,993.30

(1) 账龄超过1年的重要其他应付款

单位：人民币元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
天津协合华兴风电装备有限公司	51,711,130.00	工程尚未完工
惠州市财政局	47,000,000.00	政府周转借款未归还
中建五局	29,986,559.42	未达到支付条件
河南省电力勘测设计院	25,358,921.58	工程尚未完工
合计	154,056,611.00	

(五) 合并财务报表项目注释 - 续

37、一年内到期的非流动负债

单位：人民币元

项目	期末余额	年初余额
一年内到期的长期借款	1,108,249,999.94	830,952,831.10
其中：保证借款(注 1)	444,580,000.00	309,330,000.00
抵押保证借款(注 2)	461,500,000.00	101,300,000.00
抵押借款(注 3)	173,269,999.94	154,905,631.10
抵押质押借款	-	78,500,000.00
抵押质押保证借款	-	76,950,000.00
质押借款	-	12,144,000.00
质押保证借款	-	77,923,200.00
信用借款	28,900,000.00	19,900,000.00
一年内到期的长期应付款	129,413,276.63	54,215,713.21
合计	1,237,663,276.57	885,168,544.31

上述借款年利率为从 4.90%至 9.00%。

注 1：系本公司和惠州市电力集团公司按照 51%和 49%的比例为惠州丰达公司的借款分别提供保证担保；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按 51%、34%和 15%的持股比例为樟洋电力公司的借款分别提供保证担保；CPT 公司下属子公司为 CPT 公司的借款提供保证担保。

注 2：系惠州丰达公司以发电设备和土地使用权提供抵押担保，并由本公司和惠州市电力集团公司按照 51%和 49%的比例分别提供保证担保。

注 3：系樟洋电力公司以发电设备提供抵押担保；CPT 公司以固定资产提供抵押担保。

38、其他流动负债

单位：人民币元

项目	期末余额	年初余额
短期融资券	2,998,185,000.00	3,497,388,611.09
关联方借款	-	100,000,000.00
合计	2,998,185,000.00	3,597,388,611.09

(五)合并财务报表项目注释 - 续

38、其他流动负债 - 续

短期应付债券的增减变动:

单位:人民币元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	年初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还	期末余额
2015年超短期融资券(注1)	3,500,000,000.00	18/06/2015	366天	3,500,000,000.00	3,497,388,611.09	-	63,249,315.07	2,611,388.91	3,500,000,000.00	-
2016年超短期融资券(注2)	3,000,000,000.00	1/6/2016	270天	3,000,000,000.00	-	3,000,000,000.00	6,546,575.34	(1,815,000.00)	-	2,998,185,000.00
合计	6,500,000,000.00			6,500,000,000.00	3,497,388,611.09	3,000,000,000.00	69,795,890.41	796,388.91	3,500,000,000.00	2,998,185,000.00

注1: 本公司于2015年6月18日发行超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2: 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4日起至2017年2月29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。

(五) 合并财务报表项目注释 - 续

39、长期借款

长期借款分类

项目	期末余额	年初余额
保证借款(注 1)	2,141,946,133.35	1,310,000,000.00
质押借款(注 2)	232,155,300.00	530,207,300.00
抵押保证借款(注 3)	238,500,000.00	752,280,000.00
抵押借款(注 4)	1,003,167,300.00	713,293,382.27
信用借款	2,268,389,693.70	1,006,299,456.00
抵押质押保证借款(注 5)	250,500,000.00	376,020,000.00
抵押质押借款(注 6)	336,000,000.00	473,000,000.00
质押保证借款(注 7)	1,597,334,934.14	1,525,228,007.97
合计	8,067,993,361.19	6,686,328,146.24

上述借款年利率为从 4.38% 至 11.67%。

- 注 1：系本公司为能源环保公司的借款提供保证担保；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按 51%、34% 和 15% 的持股比例为樟洋电力公司的借款分别提供保证担保；本公司为泗洪协合风力发电有限公司、高邮协合风力发电有限公司和鹤壁市中融东方新能源有限公司的借款提供保证担保；CPT 公司下属公司为 CPT 公司的借款提供保证担保；库尔勒发电公司股东共同为其借款提供连带保证担保。
- 注 2：系深能合和公司以“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提供质押担保。
- 注 3：系惠州丰达公司以发电设备和土地使用权提供抵押担保；同时，由本公司和惠州市电力集团公司按照 51% 和 49% 的比例分别提供保证担保。
- 注 4：系卧罗河电力公司以房屋建筑物及设备提供抵押担保；深能国际公司以水工建筑及电站整体资产提供抵押担保。
- 注 5：系 CPT 公司以电站电费收入权进行质押，电站整体资产抵押，并由浙江省景宁英川水电开发有限责任公司、遂昌县周公源水电开发有限公司、金岭与南平兴水防洪工程投资有限公司、福建华邦水电投资有限公司、三明优信电力实业总公司提供保证担保。
- 注 6：系 CPT 公司以电站电费收入为其借款提供质押，并以固定资产及无形资产提供抵押担保。
- 注 7：系本公司按 60% 的比例为加纳安所固公司的借款提供保证担保，并由出质人中非安所固投资有限公司以其依法可以出质的 GENTEK 公司 40% 股权提供质押担保。

(五) 合并财务报表项目注释 - 续

40、应付债券

(1) 应付债券

单位：人民币元

项目	期末余额	年初余额
2007 深能企业债	498,079,405.58	497,608,326.90
2015 年中期票据	5,986,750,000.00	5,985,250,000.00
合计	6,484,829,405.58	6,482,858,326.90

(2) 应付债券的增减变动

单位：人民币元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	年初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还	期末余额
2007 深能企业债 (注 1)	500,000,000.00	27/09/2007	10 年	500,000,000.00	497,608,326.90	-	13,875,000.00	471,078.68	-	498,079,405.58
2015 年中期票据 (注 2)	6,000,000,000.00	30/11/2015	5 年	6,000,000,000.00	5,985,250,000.00	-	117,000,000.00	1,500,000.00	-	5,986,750,000.00
合计	6,500,000,000.00			6,500,000,000.00	6,482,858,326.90	-	130,875,000.00	1,971,078.68	-	6,484,829,405.58

注 1：该企业债于 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%。

注 2：该企业债于 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。

(五) 合并财务报表项目注释 - 续

41、长期应付款

(1) 按款项性质列示长期应付款

单位：人民币元

项目	期末余额	年初余额
应付融资租赁款	426,972,331.42	453,242,449.24
收益权质押保证融资	885,514,448.45	-
合计	1,312,486,779.87	453,242,449.24

(2) 长期应付款中的应付融资租赁款明细

单位：人民币元

项目	期末余额	年初余额
科右中旗开发公司：		
资产负债表日后第1年	32,402,740.12	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	190,329,059.00	206,491,383.72
最低租赁付款额合计	287,381,098.00	303,699,604.08
未确认融资费用	(54,700,203.47)	(60,546,107.12)
应付融资租赁款	232,680,894.53	243,153,496.96
其中：1年内到期的应付融资租赁款	21,845,060.21	21,245,690.40
1年后到期的应付融资租赁款	210,835,834.32	221,907,806.56
兴安盟开发公司：		
资产负债表日后第1年	31,156,480.90	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	183,008,710.75	198,549,407.61
最低租赁付款额合计	276,327,979.09	292,018,850.31
未确认融资费用	(52,596,349.69)	(58,217,410.92)
应付融资租赁款	223,731,629.40	233,801,439.39
其中：1年内到期的应付融资租赁款	21,004,865.62	20,428,548.47
1年后到期的应付融资租赁款	202,726,763.78	213,372,890.92

(五) 合并财务报表项目注释 - 续

41、长期应付款 - 续

(2) 长期应付款中的应付融资租赁款明细 - 续

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	7,365,318.12	7,425,332.08
资产负债表日后第3年	1,683,988.59	5,441,665.10
以后年度	-	-
最低租赁付款额合计	16,414,624.83	20,292,329.26
未确认融资费用	(1,459,374.95)	(2,197,227.98)
应付融资租赁款	14,955,249.88	18,095,101.28
其中：1年内到期的应付融资租赁款	6,535,348.14	7,173,865.07
1年后到期的应付融资租赁款	8,419,901.74	10,921,236.21
康宏公司：		
资产负债表日后第1年	5,525,582.96	5,547,261.24
资产负债表日后第2年	5,408,374.44	5,547,261.24
资产负债表日后第3年	-	2,667,261.24
以后年度	-	-
最低租赁付款额合计	10,933,957.40	13,761,783.72
未确认融资费用	(916,123.16)	(1,353,658.90)
应付融资租赁款	10,017,834.24	12,408,124.82
其中：1年内到期的应付融资租赁款	5,028,002.66	5,367,609.27
1年后到期的应付融资租赁款	4,989,831.58	7,040,515.55

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，其中科右中旗开发公司及兴安盟开发公司以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。

(3) 长期应付款中的收益权质押保证融资明细

项目	期末余额	年初余额
深能南京公司收益权质押保证融资(注1)	960,514,448.45	-
其中：1年内到期的收益权质押保证融资	75,000,000.00	-
1年后到期的收益权质押保证融资	885,514,448.45	-

注1：系以邳州太阳能公司、协合新能源公司、大丰太阳能公司、中能环光伏公司、邳州市方华力恒能源科技有限公司（方华力恒能源公司）、邢台县永联光伏发电开发有限公司（邢台永联光伏公司）未来五年内（包括2016年）特定期间的电费收入所对应的电力上网收益权质押，由本公司担保的资产证券化融资项目。

(五) 合并财务报表项目注释 - 续

42、专项应付款

单位：人民币元

项目	年初余额	本年增加	本期减少	期末余额	形成原因
节能降耗补贴	-	1,000,000.00	-	1,000,000.00	注

注：系广东省经济和信息化委员会根据《广东省经济和信息化委关于开展2016年省节能降耗专题项目库申报工作的通知》，拨付沙角B电厂的省节能降耗专题资金。

43、递延收益

单位：人民币元

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	476,594,338.35	-	18,156,980.58	458,437,357.77	政府补贴
售后回租固定资产递延收益	9,179,181.34	-	-	9,179,181.34	售后回租融资租赁
合计	485,773,519.69	-	18,156,980.58	467,616,539.11	

涉及政府补助的项目：

单位：人民币元

负债项目	年初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	期末余额	与资产相关/与收益相关
国产设备退税	200,747,975.24	-	11,656,492.63	189,091,482.61	与资产相关
深能合和公司灰场项目用地办证费用补偿	16,525,796.29	-	381,364.56	16,144,431.73	与资产相关
灰场项目建设补助款	98,650,000.00	-	-	98,650,000.00	与资产相关
污泥、垃圾焚烧装备等补助	57,527,573.65	-	440,295.72	57,087,277.93	与资产相关
妈湾电力公司循环经济与节能减排专项资金	34,421,166.67	-	2,341,000.00	32,080,166.67	与资产相关
妈湾电力公司大气环境质量提升计划补助	54,751,243.17	-	2,978,817.00	51,772,426.17	与资产相关
电力需求侧管理专项资金	4,363,333.30	-	-	4,363,333.30	与资产相关
深能合和公司脱硝改造项目拨款	1,433,333.33	-	150,000.00	1,283,333.33	与资产相关
深能合和公司电除尘器节能减排专项拨款	760,000.00	-	31,666.68	728,333.32	与资产相关
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	716,666.67	-	-	716,666.67	与资产相关
深能合和公司太阳能光伏并网发电项目节能专项资金	1,640,000.00	-	177,343.99	1,462,656.01	与资产相关
CPT公司电厂线路补偿款	5,057,250.03	-	-	5,057,250.03	与资产相关
合计	476,594,338.35	-	18,156,980.58	458,437,357.77	

44、预计负债

单位：人民币元

项目	期末余额	年初余额
未决诉讼	500,000.00	500,000.00

(五) 合并财务报表项目注释 - 续

45、股本

单位：人民币元

项目	年初余额	本期变动					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
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
3. 其他内资持股	-	-	-	-	-	-	-
4. 外资持股	-	-	-	-	-	-	-
有限售条件股份合计	2,526,966,634.50	-	-	-	-	-	2,526,966,634.50
二、无限售条件股份							
1. 人民币普通股	1,437,524,962.50	-	-	-	-	-	1,437,524,962.50
2. 境内上市外资股	-	-	-	-	-	-	-
3. 境外上市外资股	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-
无限售条件股份合计	1,437,524,962.50	-	-	-	-	-	1,437,524,962.50
三、股份总数	3,964,491,597.00	-	-	-	-	-	3,964,491,597.00

注 1：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 2012 年 9 月 27 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。

46、资本公积

单位：人民币元

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
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	100,225,697.43	-	-	100,225,697.43
其中：原制度资本公积转入	41,200,140.18	-	-	41,200,140.18
合计	4,319,999,057.91	-	-	4,319,999,057.91

(五) 合并财务报表项目注释 - 续

47、其他综合收益

单位：人民币元

项目	年初余额	本期发生金额					期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：所得税费用	税后归属于母公司所有者	税后归属于少数东	
一、以后将重分类进损益的其他综合收益	2,871,826,698.78	(1,025,682,336.37)	-	(243,183,951.89)	(782,498,384.48)	-	2,089,328,314.30
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	(13,115,165.11)	-	-	(13,115,165.11)	-	139,957,354.72
可供出售金融资产公允价值变动损益	2,879,279,966.44	(972,735,807.55)	-	(243,183,951.89)	(729,551,855.66)	-	2,149,728,110.78
外币财务报表折算差额	(160,525,787.49)	(39,831,363.71)	-	-	(39,831,363.71)	-	(200,357,151.20)
其他综合收益合计	2,871,826,698.78	(1,025,682,336.37)	-	(243,183,951.89)	(782,498,384.48)	-	2,089,328,314.30

48、专项储备

单位：人民币元

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全生产费	3,350,169.59	2,182,166.10	748,015.22	4,784,320.47

49、盈余公积

单位：人民币元

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	2,685,623,358.84	-	-	2,685,623,358.84
任意盈余公积	133,226,107.22	-	-	133,226,107.22
合计	2,818,849,466.06	-	-	2,818,849,466.06

法定公积金可用于弥补本公司的亏损，扩大本公司生产经营或转增本公司资本。

50、未分配利润

单位：人民币元

项目	本年	上年
调整前上年末未分配利润	7,732,838,194.40	7,965,524,771.64
调整年初未分配利润合计数	-	-
调整后年初未分配利润	7,732,838,194.40	7,965,524,771.64
加：本年归属于母公司股东的净利润	852,170,625.07	1,790,384,596.17
减：提取法定盈余公积	-	121,284,041.82
应付普通股股利(注 1)	792,898,319.40	528,598,879.59
提取职工奖励及福利基金(注 2)	54,547,082.73	51,691,053.00
转作资本的普通股股利	-	1,321,497,199.00
期末未分配利润	7,737,563,417.34	7,732,838,194.40

(五) 合并财务报表项目注释 - 续

50、未分配利润 - 续

注 1：经 2016 年 5 月 26 日股东大会批准，以本公司 2015 年 12 月 31 日总股本 3,964,491,597 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利人民币 2.00 元（含税），共计派发现金 79,289.83 万元；本年度不送红股，不以公积金转增股本。

注 2：职工奖励及福利基金系本公司之子公司妈湾电力公司、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。

51、营业收入、营业成本

单位：人民币元

项目	本期发生额		上年同期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	4,862,258,644.94	3,369,196,797.21	5,308,716,932.33	3,809,625,616.25
其他业务	167,614,745.41	31,762,666.67	179,964,838.04	27,487,922.41
合计	5,029,873,390.35	3,400,959,463.88	5,488,681,770.37	3,837,113,538.66

52、营业税金及附加

单位：人民币元

项目	本期发生额	上年同期发生额
城市维护建设税	22,305,365.83	25,434,619.26
教育费附加	17,592,921.27	20,524,493.32
营业税	10,929,681.67	31,030,122.85
其他	1,871,632.15	2,452,681.98
合计	52,699,600.92	79,441,917.41

53、销售费用

单位：人民币元

项目	本期发生额	上年同期发生额
职工薪酬	16,932,196.88	12,135,109.94
固定资产折旧	11,048,207.55	9,022,084.83
其他	15,700,952.39	17,576,095.11
合计	43,681,356.82	38,733,289.88

(五) 合并财务报表项目注释 - 续

54、管理费用

单位：人民币元

项目	本期发生额	上年同期发生额
职工薪酬	119,666,951.49	94,098,521.37
固定资产折旧	13,976,566.78	12,341,150.32
无形资产摊销	13,038,579.66	11,832,712.46
税金	5,956,301.48	6,880,031.28
其他	97,070,434.03	89,576,297.68
合计	249,708,833.44	214,728,713.11

55、财务费用

单位：人民币元

项目	本期发生额	上年同期发生额
利息支出	450,816,646.89	338,255,593.56
减：已资本化的利息费用	-	-
减：利息收入	15,125,321.26	18,530,869.37
汇兑差额	(10,533,031.36)	4,454,966.63
减：已资本化的汇兑差额	-	-
其他	(134,580.19)	10,887,551.51
合计	425,023,714.08	335,067,242.33

56、资产减值损失

单位：人民币元

项目	本期发生额	上年同期发生额
坏账损失	455,731.15	162,674.80
贷款减值损失	2,348,000.00	-
合计	2,803,731.15	162,674.80

57、公允价值变动收益

单位：人民币元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上年同期发生额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	(9,649,208.15)	7,164,193.08

(五) 合并财务报表项目注释 - 续

58、投资收益

(1) 投资收益明细情况

单位：人民币元

项目	本期发生额	上年同期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	150,516,740.99	276,730,347.53
可供出售金融资产在持有期间的投资收益	83,491,610.68	2,753,585.00
处置长期股权投资产生的投资收益	-	26,024.41
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	-	-
合计	234,008,351.67	279,509,956.94

59、营业外收入

(1) 营业外收入明细

单位：人民币元

项目	本期发生额	上年同期发生额	计入本期非经常性损益的金额
政府补助	71,347,735.35	133,941,280.52	2,300,000.00
天然气进口环节增值税税收返还	-	38,677,544.79	-
保险赔偿款	144,025.80	37,993,778.83	144,025.80
非流动资产处置利得	592,336.38	16,984.96	592,336.38
其中：固定资产处置利得	592,336.38	16,984.96	592,336.38
非货币性资产交换利得	891,100.85	-	891,100.85
其他	9,499,045.06	3,958,613.12	9,499,045.06
合计	82,474,243.44	214,588,202.22	13,426,508.09

(五) 合并财务报表项目注释 - 续

59、营业外收入 - 续

(2) 计入当期损益的政府补助

单位：人民币元

补助项目	本期发生额	上年同期发生额	与资产相关/ 与收益相关
燃气燃油加工费补贴收入(注 1)	25,319,100.00	106,690,463.58	与收益相关
垃圾发电增值税退税(注 2)	25,571,654.77	11,726,330.46	与收益相关
与资产相关的补贴款摊销	18,156,980.58	13,134,518.96	与资产相关
“营改增”财政扶持资金	-	2,389,967.52	与收益相关
低氮燃烧项目节能减排补贴	2,000,000.00	-	与收益相关
节能专项补贴	300,000.00	-	与收益相关
合计	71,347,735.35	133,941,280.52	

注 1：系樟洋电力公司和惠州丰达公司收到的燃气燃油加工费补贴分别计人民币 11,718,000.00 元和人民币 13,601,100.00 元。

注 2：系能源环保公司根据财政部、国家税务总局《关于资源综合利用及其他产品增值税政策问题的通知》(财税[2008]156 号)，收到的资源综合利用企业增值税退税。

60、营业外支出

单位：人民币元

项目	本期发生额	上年同期发生额	计入本期非经常性 损益的金额
非流动资产处置损失合计	871,556.16	752,057.52	871,556.16
其中：固定资产处置损失	871,556.16	752,057.52	871,556.16
其他	833,803.80	694,303.38	833,803.80
合计	1,705,359.96	1,446,360.90	1,705,359.96

(五) 合并财务报表项目注释 - 续

61、所得税费用

(1) 所得税费用表

单位：人民币元

项目	本期发生额	上年同期发生额
当期所得税费用	240,724,838.59	279,861,015.51
递延所得税费用	82,683.36	(1,293,396.76)
合计	240,807,521.95	278,567,618.75

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：人民币元

项目	本年发生额
利润总额	1,160,124,717.06
按 25% 的税率计算的所得税费用	290,031,179.27
非应税收入的影响	(97,351,743.31)
子公司适用不同税率的影响	11,811,609.05
其他	36,316,476.94
所得税费用	240,807,521.95

62、其他综合收益

详见附注(五)47。

63、现金流量表项目

(1) 收到其他与经营活动有关的现金

单位：人民币元

项目	本期发生额	上年同期发生额
收到政府补贴款	39,275,644.00	164,000,700.00
客户存款和同业存放款项净增加额	-	506,575.63
收到的保险赔款	9,691,458.35	34,225,819.49
收取利息、手续费及佣金	47,350,599.58	70,307,468.93
收回的保证金	106,842,825.96	-
银行存款利息收入	14,593,876.96	17,536,089.10
客户贷款及垫款净减少额	-	45,000,000.00
存放中央银行和同业款项净减少额	-	152,303,964.41
收碳交易保证金	100,000,000.00	-
其他	98,586,935.33	75,697,013.26
合计	416,341,340.18	559,577,630.82

(五) 合并财务报表项目注释 - 续

63、现金流量表项目 - 续

(2) 支付其他与经营活动有关的现金

单位：人民币元

项目	本期发生额	上年同期发生额
支付往来款	92,396,976.88	140,077,379.97
其他制造费用支付的现金	80,506,674.84	100,515,017.62
其他管理费用支付的现金	67,731,394.58	77,632,661.15
检修费	51,840,393.11	43,633,382.71
保险费	15,013,026.36	19,711,386.00
支付 BPEA 碳排放配额远期单一交易协议合同款	99,358,200.00	
客户贷款及垫款净增加额	44,000,000.00	-
存放中央银行和同业款项净增加额	55,424,378.74	-
客户存款和同业存放款项净减少额	57,227,665.20	-
其他	36,544,083.92	38,126,346.25
合计	600,042,793.63	419,696,173.70

(3) 收到其他与投资活动有关的现金

单位：人民币元

项目	本期发生额	上年同期发生额
收房产交易中心南山二期项目用地竞拍履约金	6,000,000.00	-
其他	1,742,910.31	1,120,905.57
合计	7,742,910.31	1,120,905.57

(4) 支付其他与投资活动有关的现金

单位：人民币元

项目	本期发生额	上年同期发生额
长城证券增资定金	-	148,206,797.70
4×100 万千瓦燃煤电厂	16,672,562.54	26,209,675.37
光明燃机电厂	11,861,548.63	12,247,581.15
收购中华水电咨询费	16,624,777.65	-
加纳电厂二期前期项目	17,930,016.44	-
收购子公司尾款	-	17,459,756.00
资产证券化专项计划募集资金	20,000,000.00	-
其他	14,096,500.58	4,142,865.56
合计	97,185,405.84	208,266,675.78

(5) 支付其他与筹资活动有关的现金

单位：人民币元

项目	本期发生额	上年同期发生额
融资租赁的利息	32,009,377.30	-
其他	1,461,460.76	2,487,910.28
合计	33,470,838.06	2,487,910.28

(五) 合并财务报表项目注释 - 续

64、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

单位：人民币元

补充资料	本期金额	上年同期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	919,317,195.11	1,204,698,724.62
加：资产减值准备	2,803,731.15	162,674.80
固定资产折旧	656,218,496.41	628,912,088.41
无形资产摊销	131,767,304.39	52,908,422.80
投资性房地产折旧	9,502,365.80	10,553,305.56
长期待摊费用摊销	10,459,811.79	9,225,101.64
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(收益)	279,219.78	735,072.56
公允价值变动损失(收益)	9,649,208.15	(7,164,193.08)
财务费用	450,816,646.89	338,255,593.56
投资损失	(234,008,351.67)	(279,509,956.94)
递延所得税资产减少(增加)	108,518.67	(1,293,396.76)
递延所得税负债增加(减少)	(243,178,634.32)	-
存货的减少(增加)	(20,218,171.71)	(33,981,005.64)
经营性应收项目的减少(增加)	(1,827,226,603.32)	(667,404,702.57)
经营性应付项目的增加(减少)	1,177,700,998.37	555,533,246.50
经营活动产生的现金流量净额	1,043,991,735.49	1,811,630,975.46
2. 现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	7,127,860,400.84	8,254,850,799.26
减：现金的年初余额	9,604,498,271.71	5,827,454,912.06
加：现金等价物的期末余额	-	-
减：现金等价物的年初余额	-	-
现金及现金等价物净增加(减少)额	(2,476,637,870.87)	2,427,395,887.20

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

单位：人民币元

项目	金额
本期发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	11,000,000.00
其中：邢台城基新能源科技有限公司	1,000,000.00
徐州正辉太阳能电力有限公司	10,000,000.00
减：购买日子公司持有的现金及现金等价物	519,230.05
其中：邢台城基新能源科技有限公司	18,714.55
徐州正辉太阳能电力有限公司	500,515.50
加：以前发生的企业合并于本期支付的现金及现金等价物	4,569,730.00
其中：卧罗河电力公司	4,569,730.00
取得子公司支付的现金净额	15,050,499.95

(五) 合并财务报表项目注释 - 续

64、现金流量表补充资料 - 续

(3) 现金和现金等价物的构成

单位：人民币元

项目	期末余额	年初余额
一、现金	7,127,860,400.84	9,604,498,271.71
其中：库存现金	884,416.22	1,551,554.24
可随时用于支付的银行存款	4,396,534,228.92	5,824,194,211.88
可随时用于支付的其他货币资金	91,077,492.17	9,545,215.36
存放同业款项	2,639,364,263.53	3,769,207,290.23
二、现金等价物	-	-
其中：三个月内到期的债券投资	-	-
三、期末现金及现金等价物余额	7,127,860,400.84	9,604,498,271.71

65、所有权或使用权受到限制的资产

单位：人民币元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	367,550,015.64	保证金等
固定资产	6,622,640,702.87	抵押
无形资产	173,953,775.68	抵押
CPT 公司股权	2,115,999,935.54	质押
合计	9,280,144,429.73	

66、外币货币性项目

(1) 外币货币性项目

单位：人民币元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金			999,620,372.13
其中：美元	150,367,157.34	6.6312	997,114,693.74
欧元	2,606.69	7.3750	19,214.08
港币	2,224,739.70	0.8547	1,901,485.02
加纳赛地	346,332.18	1.6891	584,979.29
存放同业款项			93,715,259.52
其中：美元	14,132,473.69	6.6312	93,715,259.52
应收账款			1,889,024,903.96
其中：美元	284,869,239.95	6.6312	1,889,024,903.96
长期借款			2,359,657,686.14
其中：美元	355,841,730.93	6.6312	2,359,657,686.14
一年内到期的非流动负债			79,574,400.00
其中：美元	12,000,000.00	6.6312	79,574,400.00
应付账款			2,073,678,799.93
其中：美元	312,715,466.27	6.6312	2,073,678,799.93

(五) 合并财务报表项目注释 - 续

66、外币货币性项目 - 续

(2)境外经营实体说明

名称	主要经营地	记账本位币	记账本位币选择依据
加纳安所固公司	非洲加纳	美元	主要结算货币
Newton 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
昌平航运公司	中国香港	港币	主要结算货币
永平航运公司	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
GENTEK 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
SINOCITY 公司	中国香港	港币	主要结算货币
CHAPTERWAY 公司	中国香港	港币	主要结算货币

(六) 合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

(1)本期发生的非同一控制下企业合并

单位：人民币元

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本	股权取得比例 (%)	股权取得方式	购买日	购买日的确定依据	购买日至期末被购 买方的收入	购买日至期末被购 买方的净利润
邢台城基公司	04/15/2016	1,000,000.00	100.00	现金购买	04/15/2016	实际取得控制权日	9,847,794.88	7,281,453.26
徐州正辉公司	05/10/2016	10,000,000.00	100.00	现金购买	05/10/2016	实际取得控制权日	4,254,899.99	1,699,323.62

(2)合并成本及商誉

单位：人民币元

合并成本	邢台城基公司	徐州正辉公司
现金	1,000,000.00	10,000,000.00
或有对价	-	-
合并成本合计	1,000,000.00	10,000,000.00
减：取得的可辨认净资产公允价值份额	1,000,000.00	10,353,251.10
超出合并成本计入当期损益部分	-	353,251.10

(六) 合并范围的变更 - 续

1、非同一控制下企业合并 - 续

(3)被购买方于购买日可辨认资产、负债

单位：人民币元

	邢台城基公司		徐州正辉公司	
	购买日 公允价值(注)	购买日 账面价值	购买日 公允价值(注)	购买日 账面价值
可辨认资产：				
货币资金	18,714.55	18,714.55	500,515.50	500,515.50
应收账款	-	-	781,610.00	781,610.00
预付款项	981,313.00	981,313.00	4,156,548.00	4,156,548.00
固定资产	-	-	126,359,937.00	126,006,685.90
在建工程	32.45	32.45	640,293.40	640,293.40
其他非流动资产	-	-	16,057,810.96	16,057,810.96
小计	1,000,060.00	1,000,060.00	148,496,714.86	148,143,463.76
可辨认负债：				
应付账款			110,285,743.16	110,285,743.16
其他应付款	60.00	60.00	27,857,720.60	27,857,720.60
小计	60.00	60.00	138,143,463.76	138,143,463.76
净资产	1,000,000.00	1,000,000.00	10,353,251.10	10,000,000.00
减：少数股东权益	-	-	-	-
取得的净资产	1,000,000.00		10,353,251.10	

注：被购买方邢台城基公司和徐州正辉公司可辨认资产、负债的公允价值以经评估师评估的价值作为购买日的公允价值。

(六) 合并范围的变更 - 续

2、其他原因的合并范围变动

本期新设立子公司情况

单位：人民币元

名称	期末净资产	本期净利润
木垒深能能源开发有限公司（木垒公司）	(11,528.00)	(11,528.00)
安陆深能新能源有限公司（安陆公司）	2,000,000.00	-
天门深能新能源有限公司（天门公司）	2,000,000.00	-
深圳前海深能南控新能源工程有限公司（南控工程公司）	4,998,872.59	(1,127.41)
葫芦岛深能北方能源开发有限公司（葫芦岛能源开发公司）	20,310,000.00	-

(七) 在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

单位：人民币元

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
(1)妈湾电力公司	广东省深圳市	广东省深圳市	电力生产	73.41	12.17	设立或投资等方式
(2)油料港务公司	广东省深圳市	广东省深圳市	装卸供应石油产品	-	75.00	设立或投资等方式
(3)樟洋电力公司	广东省东莞市	广东省东莞市	电力生产	51.00	-	设立或投资等方式
(4)深能合和公司	广东省河源市	广东省河源市	电力生产	60.00	-	设立或投资等方式
(5)深圳市能源电力服务有限公司(电力服务公司)	广东省深圳市	广东省深圳市	装卸运输	-	100.00	设立或投资等方式
(6)深圳市妈湾电力检修有限公司(电力检修公司)	广东省深圳市	广东省深圳市	电力服务	-	100.00	设立或投资等方式
(7)深圳市新资源建材实业有限公司(新资源公司)	广东省深圳市	广东省深圳市	建材销售	-	100.00	设立或投资等方式
(8)武汉深能环保公司	湖北省武汉市	湖北省武汉市	电力生产	-	100.00	设立或投资等方式
(9)北京深能投资商务酒店管理有限公司(深能酒店公司)	北京市	北京市	酒店业	100.00	-	设立或投资等方式
(10)北方控股公司	北京市	北京市	能源投资	100.00	-	设立或投资等方式
(11)通辽开发公司	内蒙古通辽市	内蒙古通辽市	电力生产	-	100.00	设立或投资等方式
(12)满洲里开发公司	内蒙古满洲里	内蒙古满洲里	电力生产	-	100.00	设立或投资等方式
(13)加纳安所固公司	非洲加纳	非洲加纳	电力生产	60.00	-	设立或投资等方式
(14)兴安盟开发公司	内蒙古兴安盟科右前旗	内蒙古兴安盟科右前旗	电力生产	-	100.00	设立或投资等方式
(15)科右中旗开发公司	内蒙古兴安盟科右中旗	内蒙古兴安盟科右中旗	电力生产	-	100.00	设立或投资等方式
(16)博罗深能燃气有限公司(博罗深能燃气公司)	广东省惠州市	广东省惠州市	管道燃气	-	88.00	设立或投资等方式
(17)深能国际公司	香港	香港	贸易及投资	100.00	-	设立或投资等方式
(18)昌平航运公司	香港	香港	航运	-	100.00	设立或投资等方式
(19)永平航运公司	香港	香港	航运	-	100.00	设立或投资等方式
(20)深能南京公司	江苏省南京市	江苏省南京市	能源项目开发、建设和投资	100.00	-	设立或投资等方式
(21)深能北方(锡林郭勒)能源开发有限公司(能源开发公司)	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	-	100.00	设立或投资等方式
(22)四川投资公司	四川省成都市	四川省成都市	项目投资	100.00	-	设立或投资等方式
(23)深能(滕州)能源有限公司(滕州能源公司)	山东省滕州市	山东省滕州市	能源项目开发、建设和投资	-	100.00	设立或投资等方式
(24)武威深能北方能源开发有限公司(武威开发公司)	甘肃省武威市	甘肃省武威市	能源项目开发、材料研发	-	100.00	设立或投资等方式
(25)惠州市仲恺深能燃气有限公司(仲恺燃气公司)	广东省惠州市	广东省惠州市	燃气经营	-	60.00	设立或投资等方式

(七) 在其他主体中的权益 - 续

1、在子公司中的权益 - 续

(1) 企业集团的构成-续

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
(26)深圳能源资源综合开发有限公司(深能资源开发公司)	广东省深圳市	广东省深圳市	燃气经营	100.00	-	设立或投资等方式
(27)泗县深能能源投资有限公司(泗县深能公司)	安徽省宿州市	安徽省宿州市	能源项目开发、建设和投资	-	100.00	设立或投资等方式
(28)方华力恒能源公司	江苏省邳州市	江苏省邳州市	能源项目开发、建设和投资	-	100.00	设立或投资等方式
(29)沙角B公司	广东省深圳市	广东省深圳市	电力生产	64.77	-	同一控制下企业合并
(30)深圳市能源运输有限公司(能源运输公司)	广东省深圳市	广东省深圳市	燃料运输	100.00	-	同一控制下企业合并
(31)深圳国际能源与环境技术促进中心(能源促进中心)	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
(32)能源财务公司	广东省深圳市	广东省深圳市	金融业	70.00	30.00	同一控制下企业合并
(33)Newton公司	香港	维尔京群岛	电力投资	100.00	-	同一控制下企业合并
(34)能源环保公司	广东省深圳市	广东省深圳市	电力生产	97.21	2.79	同一控制下企业合并
(35)深圳市唯能环保有限公司(唯能环保公司)	广东省深圳市	广东省深圳市	电力生产	-	100.00	同一控制下企业合并
(36)惠州燃气公司	广东省惠州市	广东省惠州市	管道燃气	87.50	-	非同一控制下企业合并
(37)邳州太阳能公司	江苏省邳州市	江苏省邳州市	电力生产	-	100.00	非同一控制下企业合并
(38)惠州市城市燃气工程有限公司(惠州燃气工程公司)	广东省惠州市	广东省惠州市	燃气工程	-	94.00	非同一控制下企业合并
(39)惠州丰达公司	广东省惠州市	广东省惠州市	电力生产	51.00	-	非同一控制下企业合并
(40)中能环光伏公司	江苏省淮安市	江苏省淮安市	光伏电站建设、维护以及研发	-	100.00	非同一控制下企业合并
(41)协合新能源公司	江苏省沛县安国镇	江苏省沛县安国镇	太阳能发电	-	70.00	非同一控制下企业合并
(42)泗洪协合公司	江苏省泗洪县	江苏省泗洪县	风力发电	-	70.00	非同一控制下企业合并
(43)甘孜水电公司	四川省甘孜县	四川省甘孜县	水电投资、开发	-	100.00	非同一控制下企业合并
(44)贡嘎投资公司	四川省甘孜州	四川省甘孜州	水电投资、开发	-	100.00	非同一控制下企业合并
(45)大丰太阳能公司	江苏省大丰市	江苏省大丰市	光伏电站建设、维护以及研发	-	100.00	非同一控制下企业合并
(46)鹤壁新能源公司	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	-	100.00	非同一控制下企业合并
(47)高邮协合公司	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	-	100.00	非同一控制下企业合并
(48)新东阳公司	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	-	85.86	非同一控制下企业合并
(49)卧罗河电力公司	四川省凉山州	四川省凉山州	水电投资、开发	-	95.00	非同一控制下企业合并
(50)库尔勒发电公司	新疆巴州库尔勒市	新疆巴州库尔勒市	电力项目的投资、电力废弃物综合利用	66.00	-	非同一控制下企业合并
(51)潮州燃气公司	广东省潮州市	广东省潮州市	投资建设潮州天然气综合利用项目	51.00	-	设立或投资等方式
(52)保定发电公司	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	100.00	-	设立或投资等方式
(53)桂林环保公司	广西省桂林市	广西省桂林市	电力生产	-	100.00	设立或投资等方式
(54)通辽能源开发公司	内蒙古通辽市	内蒙古通辽市	光伏	-	100.00	设立或投资等方式
(55)扎鲁特能源开发公司	内蒙古通辽市	内蒙古通辽市	风电供热、风电	-	100.00	设立或投资等方式
(56)GENTEK公司	香港	维尔京群岛	项目投资	-	60.00	设立或投资等方式
(57)CPT公司	香港	开曼群岛	项目投资	-	100.00	非同一控制下企业合并
(58)CHH公司	香港	开曼群岛	项目投资	-	100.00	非同一控制下企业合并
(59)CHC公司	香港	香港	项目投资	-	100.00	非同一控制下企业合并
(60)福建华邦水电投资有限公司(福建华邦公司)	福建省福州市	福建省福州市	水电投资、开发	-	100.00	非同一控制下企业合并
(61)辉力亚洲公司	香港	香港	项目投资	-	100.00	非同一控制下企业合并

(七) 在其他主体中的权益 - 续

1、在子公司中的权益 - 续

(1) 企业集团的构成-续

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
(62)云南华邦电力开发有限公司(云南华邦公司)	云南省德宏州	云南省德宏州	水力发电	-	100.00	非同一控制下企业合并
(63)恒大公司	云南省怒江州	云南省怒江州	水力发电	-	100.00	非同一控制下企业合并
(64)西能公司	云南省怒江州	云南省怒江州	水力发电	-	100.00	非同一控制下企业合并
(65)盈江县泰瑞户撒河电力有限公司(户撒河公司)	云南省德宏州	云南省德宏州	水力发电	-	100.00	非同一控制下企业合并
(66)康宏公司	云南省红河州	云南省红河州	水力发电	-	100.00	非同一控制下企业合并
(67)小蓬祖公司	云南省昆明市	云南省昆明市	水力发电	-	100.00	非同一控制下企业合并
(68)浙江景宁英川水电开发有限责任公司(英川公司)	浙江省丽水市	浙江省丽水市	水力发电	-	100.00	非同一控制下企业合并
(69)青田五里亭水电开发有限公司(五里亭公司)	浙江省丽水市	浙江省丽水市	水力发电	-	100.00	非同一控制下企业合并
(70)云和县沙铺砦水力发电有限责任公司(沙铺砦公司)	浙江省丽水市	浙江省丽水市	水力发电	-	100.00	非同一控制下企业合并
(71)遂昌县周公源水电开发有限公司(周公源公司)	浙江省丽水市	浙江省丽水市	水力发电	-	100.00	非同一控制下企业合并
(72)遂昌县九龙山水电开发有限公司(九龙山公司)	浙江省丽水市	浙江省丽水市	水力发电	-	100.00	非同一控制下企业合并
(73)龙泉瑞垟二期水电站有限公司(瑞垟公司)	浙江省丽水市	浙江省丽水市	水力发电	-	100.00	非同一控制下企业合并
(74)三明中银斑竹水电有限公司(斑竹公司)	福建省三明市	福建省三明市	水力发电	-	100.00	非同一控制下企业合并
(75)屏南县旺坑水电有限公司(旺坑公司)	福建省宁德市	福建省宁德市	水力发电	-	100.00	非同一控制下企业合并
(76)邵武市金岭发电有限公司(金岭公司)	福建省邵武市	福建省邵武市	水力发电	-	100.00	非同一控制下企业合并
(77)邵武市金龙水电有限公司(金龙公司)	福建省邵武市	福建省邵武市	水力发电	-	55.00	非同一控制下企业合并
(78)邵武市金漉水电有限公司(金漉公司)	福建省邵武市	福建省邵武市	水力发电	-	74.00	非同一控制下企业合并
(79)邵武市金卫水电有限公司(金卫公司)	福建省邵武市	福建省邵武市	水力发电	-	74.00	非同一控制下企业合并
(80)北京美英华达投资顾问有限公司(北京咨询公司)	北京市	北京市	投资顾问	-	100.00	非同一控制下企业合并
(81)能源售电公司	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	100.00	-	设立或投资等方式
(82)邢台永联光伏公司	河北省邢台市	河北省邢台市	光伏	-	100.00	非同一控制下企业合并
(83)环保东部公司	广东省深圳市	广东省深圳市	环保规划	-	70.00	设立或投资等方式
(84)巴州科达公司	新疆巴州库尔勒市	新疆巴州库尔勒市	火力发电项目投资	90.00	-	非同一控制下企业合并
(85)潮州环保公司	广东省潮州市	广东省潮州市	垃圾处理	-	100.00	设立或投资等方式
(86)单县环保公司	山东省菏泽市	山东省菏泽市	垃圾处理	-	100.00	设立或投资等方式
(87)宿州环保公司	安徽省宿州市	安徽省宿州市	垃圾处理	-	100.00	设立或投资等方式
(88)SINOCITY 公司	香港	维尔京群岛	投资	-	100.00	同一控制下企业合并
(89)CHAPTERWAY 公司	香港	维尔京群岛	投资	-	100.00	同一控制下企业合并
(90)安陆深能新能源有限公司	湖北省安陆市	湖北省安陆市	能源项目开发、建设和管理	-	100.00	设立或投资等方式
(91)木垒公司	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。	100.00	-	设立或投资等方式
(92)天门公司	湖北省天门市	湖北省天门市	能源项目开发、建设和管理	-	100.00	设立或投资等方式
(93)南控工程公司	广东省深圳市	广东省深圳市	新能源工程建设	-	100.00	设立或投资等方式
(94)邢台城基公司	河北省邢台市	河北省邢台市	光伏发电	-	100.00	非同一控制下企业合并
(95)徐州正辉公司	江苏省徐州市	江苏省徐州市	光伏项目建设、运行、管理	-	100.00	非同一控制下企业合并
(96)贵溪深能新能源有限公司(贵溪公司)	江西省贵溪市	江西省贵溪市	光伏、风电项目开发、建设、管理	-	100.00	设立或投资等方式
(97)葫芦岛能源开发公司	辽宁省葫芦岛市	辽宁省葫芦岛市	能源开发、生产、购销	-	100.00	设立或投资等方式

(七) 在其他主体中的权益 - 续

(2) 重要的非全资子公司

单位：人民币元

子公司名称	少数股东的持股比例(%)	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
妈湾电力公司	14.42	50,338,129.32	115,360,000.00	771,466,636.42
沙角 B 公司	35.23	9,609,044.69	35,230,000.00	862,658,113.13
深能合和公司	40.00	39,257,324.93	60,000,000.00	1,000,297,244.58

(七) 在其他主体中的权益 - 续

1、在子公司中的权益

(3)重要非全资子公司的重要财务信息

单位：人民币元

子公司名称	期末余额						年初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
妈湾电力公司	4,970,529,822.58	2,036,479,672.31	7,007,009,494.89	1,372,017,686.12	303,352,592.84	1,675,370,278.96	4,682,027,345.36	2,053,425,809.01	6,735,453,154.37	657,313,363.39	244,672,409.84	901,985,773.23
沙角 B 公司	1,649,671,762.39	953,812,718.62	2,603,484,481.01	153,838,119.59	1,000,000.00	154,838,119.59	1,670,305,773.77	975,673,103.45	2,645,978,877.22	124,607,692.32	-	124,607,692.32
深能合和公司	698,154,600.40	3,093,488,590.40	3,791,643,190.80	787,851,002.61	507,886,370.38	1,295,737,372.99	737,626,057.42	3,110,456,170.25	3,848,082,227.67	777,277,170.99	518,205,257.55	1,295,482,428.54

(七) 在其他主体中的权益 - 续

1、在子公司中的权益 - 续

(3)重要非全资子公司的重要财务信息-续

单位：人民币元

子公司名称	本期发生额				上年同期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
妈湾电力公司	1,295,047,789.84	347,881,623.87	347,881,623.87	278,884,738.38	1,821,441,903.10	478,990,530.18	478,990,530.18	706,998,980.48
沙角B公司	341,742,625.02	27,275,176.52	27,275,176.52	89,905,701.86	537,500,595.49	83,035,583.98	83,035,583.98	182,711,437.83
深能合和公司	766,164,818.70	98,143,312.33	98,143,312.33	212,160,186.79	1,058,612,740.25	202,973,085.63	202,973,085.63	398,468,665.71

注：上述数据来源于重要非全资子公司的财务报表。

2、在合营企业或联营企业中的权益

(1) 重要的合营或联营企业

单位：人民币元

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
西柏坡发电公司	河北省石家庄市	河北省石家庄市	电力生产	40.00%	-	权益法
长城证券公司	广东省深圳市	广东省深圳市	证券投、融资	14.11%	-	权益法
大渡河双江口公司	四川省成都市	四川省成都市	水电项目的投资、建设、经营、管理	25.00%	-	权益法
国电南宁发电公司	广西南宁市	广西南宁市	电力生产	47.29%	-	权益法

(七) 在其他主体中的权益 - 续

2、在合营企业或联营企业中的权益 - 续

(2) 重要联营企业的主要财务信息

单位：人民币元

	期末余额/本期发生额				年初余额/上年同期发生额			
	西柏坡发电公司	长城证券公司	大渡河双江口公司	国电南宁发电公司	西柏坡发电公司	长城证券公司	大渡河双江口公司	国电南宁发电公司
流动资产	284,327,062.68	38,802,708,905.47	403,180,089.91	343,362,582.32	512,050,935.24	41,380,162,147.18	87,147,993.42	335,253,336.73
非流动资产	1,370,315,172.19	8,277,299,471.89	4,687,264,553.29	3,529,747,647.70	2,061,423,454.37	7,797,746,838.36	4,202,078,776.58	3,649,781,262.91
资产合计	1,654,642,234.87	47,080,008,377.36	5,090,444,643.20	3,873,110,230.02	2,573,474,389.61	49,177,908,985.54	4,289,226,770.00	3,985,034,599.64
流动负债	53,627,313.83	28,663,544,164.11	589,933,302.20	844,985,272.96	474,790,162.48	28,019,687,822.82	67,936,770.00	763,162,823.27
非流动负债	2,648,000.00	4,961,933,789.30	2,508,421,341.00	1,362,524,042.47	89,788,671.80	7,263,162,919.99	2,229,200,000.00	1,619,399,937.45
负债合计	56,275,313.83	33,625,477,953.41	3,098,354,643.20	2,207,509,315.43	564,578,834.28	35,282,850,742.81	2,297,136,770.00	2,382,562,760.72
少数股东权益	-	-	-	-	-	84,874,094.01	-	-
归属于母公司股东权益	1,598,366,921.04	13,368,015,871.94	1,992,090,000.00	1,665,600,914.59	2,008,895,555.33	13,810,184,148.72	1,992,090,000.00	1,602,471,838.92
按持股比例计算的净资产份额	639,346,768.42	1,886,227,039.53	498,022,500.00	787,662,672.51	803,558,222.12	1,948,616,983.38	498,022,500.00	592,793,665.79
调整事项	(250,085,497.90)	915,511,814.64	122,676,100.00	(173,518,773.47)	(338,840,514.76)	904,250,782.86	122,676,100.00	(8,420,073.25)
--商誉	-	872,605,529.25	122,676,100.00	-	-	872,605,529.25	122,676,100.00	-
--评估增值	-	-	-	-	-	-	-	-
--减值准备	(317,904,600.00)	-	-	-	(317,904,600.00)	-	-	-
--其他	67,819,102.10	42,906,285.39	-	(173,518,773.47)	(20,935,914.76)	31,645,253.61	-	(8,420,073.25)
对联营企业权益投资的账面价值	389,261,270.52	2,801,738,854.17	620,698,600.00	614,143,899.04	464,717,707.36	2,852,867,766.24	620,698,600.00	584,373,592.54
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值	无	无	无	无	无	无	无	无
营业收入	969,369,285.86	1,719,464,865.52	-	541,720,065.75	898,103,262.83	2,739,992,859.82	-	763,118,132.61
净利润	231,465,721.81	337,318,490.83	-	62,954,643.32	207,646,044.63	1,205,805,812.65	-	120,299,931.88
其他综合收益	-	(92,949,433.78)	-	-	-	(9,596,541.35)	-	-
综合收益总额	231,465,721.81	244,369,057.05	-	62,954,643.32	207,646,044.63	1,196,209,271.30	-	120,299,931.88
本期收到的来自联营企业的股利	148,830,458.82	98,493,082.50	-	-	136,674,352.67	-	-	-

(七) 在其他主体中的权益 - 续

2、在合营企业或联营企业中的权益 - 续

(3) 不重要的联营企业汇总财务信息

单位：人民币元

	期末余额/本期发生额	年初余额/上年同期发生额
联营企业：		
投资账面价值合计	1,138,411,881.29	933,403,639.21
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润	8,242.09	(19,794,282.41)
--其他综合收益		
--综合收益总额	8,242.09	(19,794,282.41)

(4) 合营企业或联营企业向本集团转移资金的能力存在重大限制的说明

向投资企业转移资金能力受到限制的长期股权投资项目	受限制的原因
金岗电力公司	该公司处于停产状态
华吉汽车修配厂	该公司无法联系

(5) 合营企业或联营企业发生的超额亏损

单位：人民币元

合营企业或联营企业名称	累积未确认的前期累计损失	本期未确认的损失(收益)	本期末累积未确认的损失
四川华蓥山公司	107,361,390.26	16,102,341.90	123,463,732.16
满洲里热电公司	43,964,547.23	14,493,860.23	58,458,407.46
合计	151,325,937.49	30,596,202.13	181,922,139.62

(八) 与金融工具相关的风险

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、可供出售金融资产、借款、应付票据、应付账款、其他应付款、应付债券等。各项金融工具的详细情况说明见附注(五)。与这些金融工具有关的风险，以及本集团为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本集团管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

本集团采用敏感性分析技术分析风险变量的合理、可能变化对当期损益或股东权益可能产生的影响。由于任何风险变量很少孤立地发生变化，而变量之间存在的相关性对某一风险变量的变化的最终影响金额将产生重大作用，因此下述内容是在假设每一变量的变化是在独立的情况下进行的。

(八) 与金融工具相关的风险 - 续

1. 风险管理目标和政策

本集团从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得适当的平衡，将风险对本集团经营业绩的负面影响降低到最低水平，使股东及其他权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标，本集团风险管理的基本策略是确定和分析本集团所面临的各种风险，建立适当的风险承受底线和进行风险管理，并及时可靠地对各种风险进行监督，将风险控制在限定的范围之内。

1.1 市场风险1.1.1 外汇风险

外汇风险指因汇率变动产生损失的风险。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。于2016年6月30日，除下表所述资产或负债为外币余额外，本集团的资产及负债均为记账本位币余额。该等外币余额的资产和负债产生的外汇风险可能对本集团的经营业绩产生影响。

单位：人民币元

项目	期末余额	年初余额
货币资金	1,005,585,787.46	1,359,428,923.97
其中：人民币	573,802,994.96	471,000,404.99
美元	430,253,420.19	886,484,348.14
加纳塞地	584,979.29	1,001,021.16
港币	925,178.94	924,646.67
欧元	19,214.08	18,503.01
存放同业款项	93,715,259.52	90,797,378.90
其中：美元	93,715,259.52	90,797,378.90
应收账款	20,533,902.04	30,288,717.39
其中：美元	20,533,902.04	30,288,717.39
短期借款	-	3,816,346,003.85
其中：美元	-	3,816,346,003.85
应付账款	-	373,154.07
其中：美元	-	373,154.07
加纳塞地	-	-
其他应付款	-	298,361.64
其中：加纳赛地	-	298,361.64
长期借款	596,808,000.00	603,904,800.00
其中：美元	596,808,000.00	603,904,800.00

本集团密切关注汇率变动对本集团外汇风险的影响。

(八) 与金融工具相关的风险 - 续

1. 风险管理目标和政策 - 续

1.1 市场风险-续

1.1.1 外汇风险-续

外汇风险敏感性分析

外汇风险敏感性分析假设：所有境外经营净投资套期及现金流量套期均高度有效。

在上述假设的基础上，在其他变量不变的情况下，汇率可能发生的合理变动对当期损益和股东权益的税前影响如下：

以人民币为记账本位币：

单位：人民币元

项目	汇率变动	本期间		上年同期	
		对利润的影响	对股东权益的影响	对利润的影响	对股东权益的影响
所有外币	对人民币升值 5%	6,515,765.70	6,515,765.70	1,700,242.57	1,700,242.57
所有外币	对人民币贬值 5%	(6,515,765.70)	(6,515,765.70)	(1,700,242.57)	(1,700,242.57)

以港币为记账本位币：

单位：港元

项目	汇率变动	本期间		上年同期	
		对利润的影响	对股东权益的影响	对利润的影响	对股东权益的影响
所有外币	对港币升值 5%	9,126,321.74	9,126,321.74	(247,618,208.02)	(247,618,208.02)
所有外币	对港币贬值 5%	(9,126,321.74)	(9,126,321.74)	247,618,208.02	247,618,208.02

以美元为记账本位币：

单位：美元

项目	汇率变动	本期间		上年同期	
		对利润的影响	对股东权益的影响	对利润的影响	对股东权益的影响
所有外币	对美元升值 5%	13,739.11	13,739.11	19,930.02	19,930.02
所有外币	对美元贬值 5%	(13,739.11)	(13,739.11)	(19,930.02)	(19,930.02)

1.1.2 利率风险—现金流量变动风险

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)26、36、38)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。

(八) 与金融工具相关的风险 - 续

1. 风险管理目标和政策 - 续

1.1 市场风险-续

1.1.2 利率风险—现金流量变动风险-续

利率风险敏感性分析

利率风险敏感性分析基于下述假设：

- 市场利率变化影响可变利率金融工具的利息收入或费用；
- 对于以公允价值计量的固定利率金融工具，市场利率变化仅仅影响其利息收入或费用；
- 对于指定为套期工具的衍生金融工具，市场利率变化影响其公允价值，并且所有利率套期预计都是高度有效的；
- 以资产负债表日市场利率采用现金流量折现法计算衍生金融工具及其他金融资产和负债的公允价值变化。

在上述假设的基础上，在其他变量不变的情况下，利率可能发生的合理变动对当期损益和股东权益的税前影响如下：

单位：人民币元

项目	利率变动	本期间		上年同期	
		对利润的影响	对股东权益的影响	对利润的影响	对股东权益的影响
短期借款	增加 1%	(45,461,567.87)	(45,461,567.87)	(59,538,268.04)	(59,538,268.04)
一年内到期的非流动负债	增加 1%	(12,980,377.51)	(12,980,377.51)	(7,561,397.44)	(7,561,397.44)
长期借款	增加 1%	(70,311,801.09)	(70,311,801.09)	(23,792,453.90)	(23,792,453.90)
长期应付款	增加 1%	(13,124,867.80)	(13,124,867.80)	(4,532,424.49)	(4,532,424.49)
短期借款	减少 1%	45,461,567.87	45,461,567.87	59,538,268.04	59,538,268.04
一年内到期的非流动负债	减少 1%	12,980,377.51	12,980,377.51	7,561,397.44	7,561,397.44
长期借款	减少 1%	70,311,801.09	70,311,801.09	23,792,453.90	23,792,453.90
长期应付款	减少 1%	13,124,867.80	13,124,867.80	4,532,424.49	4,532,424.49

1.1.3 其他价格风险

本集团持有的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和可供出售金融资产的投资在资产负债表日以公允价值计量。因此，本集团承担着证券市场变动的风险。本集团采取逐步出售该等金融资产的方式来降低权益证券投资的价格风险。

1.2 信用风险

2016年6月30日，可能引起本集团财务损失的最大信用风险敞口主要来自于合同另一方未能履行义务而导致本集团金融资产产生的损失以及本集团承担的财务担保，具体包括：

- 合并资产负债表中已确认的金融资产的账面金额；对于以公允价值计量的金融工具而言，账面价值反映了其风险敞口，但并非最大风险敞口，其最大风险敞口将随着未来公允价值的变化而改变。
- (2)本附注（八）、1.3“流动风险”中披露的财务担保合同金额。

(八) 与金融工具相关的风险 - 续

1. 风险管理目标和政策 - 续

1.2 信用风险-续

为降低信用风险，本集团成立了一个小组负责确定信用额度、进行信用审批，并执行其他监控程序以确保采取必要的措施回收过期债权。此外，本集团于每个资产负债表日审核每一单项应收款的回收情况，以确保就无法回收的款项计提充分的坏账准备。因此，本集团管理层认为本集团所承担的信用风险已经大为降低。

本集团的流动资金存放在信用评级较高的银行，故流动资金的信用风险较低。

本集团的信用风险主要集中在应收广东电网公司、江苏省电力公司和加纳电力公司的电费，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。

1.3 流动风险

管理流动风险时，本集团保持管理层认为充分的现金及现金等价物并对其进行监控，以满足本集团经营需要，并降低现金流量波动的影响。本集团管理层对银行借款、债券融资及关联方借款的使用情况进行监控并确保遵守借款协议。

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6月30日本集团流动负债超过流动资产计人民币1,839,798,125.98元，由于本集团尚未使用的金融机构借款额度为人民币3,241,200万元(2015年12月31日：人民币972,875万元)，因此，本集团管理层认为本集团不存在重大流动性风险。

(八) 与金融工具相关的风险 - 续

1. 风险管理目标和政策 - 续

1.3 流动风险-续

本集团持有的金融资产和金融负债按未折现剩余合同义务的到期期限分析如下：

单位：人民币元

项目	1 年以内	1 至 5 年	5 年以上
货币资金	4,856,046,152.95	-	-
存放中央银行款项	735,788,825.29	-	-
存放同业款项	2,639,364,263.53	-	-
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	19,966,451.95	-	-
应收票据	17,127,843.89	-	-
应收账款	3,745,065,351.41	-	-
应收利息	6,765,419.67	-	-
应收股利	98,493,082.50	-	-
其他应收款	314,526,447.42	-	-
其他流动资产	-	-	-
发放贷款及垫款	118,034,090.19	-	-
可供出售金融资产	-	3,791,092,847.27	-
长期应收款	-	125,992.80	-
短期借款	5,273,749,867.24	-	-
吸收存款	333,246,584.34	-	-
应付票据	432,963,848.87	-	-
应付账款	1,802,614,626.12	-	-
应付利息	248,272,711.74	-	-
应付股利	125,527,800.44	-	-
其他应付款	3,129,929,286.57	-	-
一年内到期的非流动负债	1,341,211,358.12	-	-
其他流动负债	3,063,650,753.42	-	-
长期借款	414,418,507.42	5,450,543,469.20	4,984,270,363.37
应付债券	261,750,000.00	7,427,501,536.73	-
财务担保	952,514,761.04	-	-

(九) 公允价值的披露

以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：人民币元

项目	期末公允价值			
	第一层 次公允价值计量	第二层 次公允价值计量	第三层 次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量				
(一)以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	19,966,451.95	-	-	19,966,451.95
1.交易性金融资产	19,966,451.95	-	-	19,966,451.95
(1)权益工具投资	19,966,451.95	-	-	19,966,451.95
(二)可供出售金融资产	3,091,243,918.20	-	-	3,091,243,918.20
(1)权益工具投资	3,091,243,918.20	-	-	3,091,243,918.20
持续以公允价值计量的资产总额	3,111,210,370.15	-	-	3,111,210,370.15

(十) 关联方及关联方交易

1、本公司的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本公司的持股比例(%)	母公司对本公司的表决权比例(%)
深圳国资委	广东省深圳市	不适用	不适用	47.82%	47.82%

2、本公司的子公司情况详见附注(七)1。

3、本公司的合营和联营企业情况

本公司重要的合营和联营企业情况详见附注(七)2。

4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
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
中国港投资有限公司	对纳入合并范围的子公司有重大影响的少数股东
东莞市樟木头经济发展总公司	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	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
中非发展基金有限公司	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	对纳入合并范围的子公司有重大影响的少数股东
协合风电投资有限公司	对纳入合并范围的子公司有重大影响的少数股东
苏州协睿创业投资管理有限公司	对纳入合并范围的子公司有重大影响的少数股东
公司董事、总经理及其他高级管理人员	关键管理人员

(十) 关联方及关联方交易 - 续

5、关联方交易情况

(1)关联租赁情况

本集团作为承租方：

单位：人民币元

出租方名称	租赁资产种类	本年确认的租赁费	上年确认的租赁费
深能集团	房屋及建筑物	3,615,000.00	2,790,000.00

(2)关联担保情况

本集团作为担保方：

单位：人民币元

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
满洲里热电公司	219,524,900.00	2008年8月29日	至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	2010年6月21日	至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	137,542,361.04	2015年2月11日	至主合同债务期限届满之日起2年	否
河池汇能电力有限公司	501,000,000.00	2015年10月16日	至主合同债务期限届满之日起2年	否
合计	952,514,761.04			

本集团作为被担保方：

单位：人民币元

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
中国港投资有限公司	195,887,600.00	注1	注1	否
东莞市樟木头经济发展总公司	86,421,000.00	注1	注1	否
中非发展基金有限公司	638,933,973.66	注2	注2	否
香港安裕实业有限公司	153,000,000.00	注3	注3	否
MaxGold公司	71,400,000.00	注3	注3	否
惠州市电力集团公司	504,475,000.00	注3、注4	注4	否
合计	1,650,117,573.66			

(十) 关联方及关联方交易 - 续

5、关联方交易情况 - 续

(2)关联担保情况-续

注 1: 此项担保金额涉及短期借款计人民币 235,060,000.00 元, 一年内到期的长期借款计人民币 246,080,000.00 元, 长期借款计人民币 95,000,000.00 元, 其中中国港投资有限公司之子公司东莞市领先实业有限公司为上述借款提供担保的金额为人民币 195,887,600.00 元, 东莞市樟木头经济发展总公司为上述借款提供担保的金额为人民币 86,421,000.00 元。

注 2: 此项担保金额系中非安所固投资有限公司为加纳安所固公司的长期借款人民币 1,597,334,934.14 元以其依法可以出质的 GENTEK 公司 40% 股权提供质押担保。

注 3: 此项担保是香港安裕实业有限公司、MaxGold 公司、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 280,000,000.00 元, 长期借款计人民币 230,000,000.00 元分别按其出资比例 30%、14% 和 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。

注 4: 此项担保金额是惠州市电力集团公司按照 49% 的持股比例对惠州丰达公司的短期借款计人民币 110,000,000.00 元, 一年内到期的长期借款计人民币 597,500,000.00 元, 长期借款计人民币 270,000,000.00 元提供担保。

(3)吸收存款的利息支出

单位: 人民币元

关联方名称	本期发生额	上年同期发生额
深能集团	986,339.62	1,368,792.65
珠海洪湾公司	2,334,727.89	889,069.63
合计	3,321,067.51	2,257,862.28

注: 系本公司之子公司能源财务公司吸收存款之利息支出。

(十) 关联方及关联方交易 - 续

6、关联方应收应付款项

(1) 应收项目

单位：人民币元

项目名称	关联方	期末余额		年初余额	
		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	5,359,118.00		5,359,118.00	-

(2) 应付项目

单位：人民币元

项目名称	关联方	期末余额	年初余额
吸收存款	深能集团	244,453,732.66	248,524,593.31
	珠海洪湾公司	88,455,638.26	141,369,037.27
	惠州深能公司	46,955.61	46,872.18
	合计	332,956,326.53	389,940,502.76
其他流动负债	合电投资(香港)有限公司	-	100,000,000.00
应付利息	深能集团	897,200.27	7,044,717.67
	合电投资(香港)有限公司	-	147,125.00
	珠海洪湾公司	884,705.42	621,186.72
	合计	1,781,905.69	7,813,029.39
其他应付款	香港安裕实业有限公司	48,262.06	48,262.06
	MaxGold 公司	14,376.53	14,376.53
	惠州深能公司	-	21.77
	合计	62,638.59	62,660.36

(十一) 或有事项

截至资产负债表日止，本集团不存在需要披露的重要或有事项。

(十二) 资产负债表日后事项

无。

(十三) 其他重要事项

1、分部报告

(1) 报告分部的确定依据与会计政策

根据本集团的内部组织结构、管理要求及内部报告制度，本集团的经营业务划分为3个经营分部，本集团的管理层定期评价这些分部的经营成果，以决定向其分配资源及评价其业绩。在经营分部的基础上本集团确定了3个报告分部，分别为售电、运输及其他。这些报告分部分别是以提供产品或劳务的类别为基础确定的。本集团各个报告分部提供的主要产品及劳务分别为电力、运输服务及其他。

分部报告信息根据各分部向管理层报告时采用的会计政策及计量标准披露，这些计量基础与编制财务报表时的会计与计量基础保持一致。

(2) 报告分部的财务信息

单位：人民币元

项目	售电业务		运输业务		其他		未分配项目		分部间相互抵减		合计	
	本期	上期	本期	上期	本期	上期	本期	上期	本期	上期	本期	上期
营业收入												
对外交易收入	4,553,073,051.31	4,941,001,243.73	23,497,329.31	60,316,107.30	453,303,009.73	487,364,419.34					5,029,873,390.35	5,488,681,770.37
分部间交易收入			146,465,106.60	220,308,986.78	2,069,865,020.08	1,716,120,940.26			(2,216,330,126.68)	(1,936,429,927.04)		
分部营业收入合计	4,553,073,051.31	4,941,001,243.73	169,962,435.91	280,625,094.08	2,523,168,029.81	2,203,485,359.60			(2,216,330,126.68)	(1,936,429,927.04)	5,029,873,390.35	5,488,681,770.37
报表营业收入											5,029,873,390.35	5,488,681,770.37
分部费用	3,718,166,265.88	4,133,491,297.19	138,562,052.54	214,373,321.58	2,211,997,269.93	1,787,161,567.79	284,088,688.48	287,870,682.28	(2,177,937,576.54)	(1,917,649,492.65)	4,174,876,700.29	4,505,247,376.19
分部营业利润	834,906,785.43	807,509,946.54	31,400,383.37	66,251,772.50	311,170,759.88	416,323,791.81	(284,088,688.48)	(287,870,682.28)	(38,392,550.14)	(18,780,434.39)	854,996,690.06	983,434,394.18
公允价值变动损益					(9,649,208.15)	7,164,193.08					(9,649,208.15)	7,164,193.08
投资收益							234,008,351.67	279,509,956.94			234,008,351.67	279,509,956.94
营业利润	834,906,785.43	807,509,946.54	31,400,383.37	66,251,772.50	301,521,551.73	423,487,984.89	(50,080,336.81)	(8,360,725.34)	(38,392,550.14)	(18,780,434.39)	1,079,355,833.58	1,270,108,544.20
营业外收入	39,038,177.51	211,735,653.46	232,076.18	2,389,967.52	43,203,989.75	478,539.09					82,474,243.44	214,604,160.07
营业外支出	1,682,555.45	1,398,646.11	5,073.75	-	17,730.76	47,714.79					1,705,359.96	1,446,360.90
利润总额	872,262,407.49	1,017,846,953.89	31,627,385.80	68,641,740.02	344,707,810.72	423,918,809.19	(50,080,336.81)	(8,360,725.34)	(38,392,550.14)	(18,780,434.39)	1,160,124,717.06	1,483,266,343.37

(十三) 其他重要事项 - 续

1、分部报告 - 续

(3) 报告分部的财务信息-续

(4) 单位：人民币元

项目	售电业务		运输业务		其他		未分配项目		分部间相互抵减		合计	
	本期	上期	本期	上期	本期	上期	本期	上期	本期	上期	本期	上期
分部资产总额	47,562,688,909.84	41,353,843,308.74	1,780,986,989.95	2,672,119,977.86	22,730,784,000.23	20,200,473,444.35	9,526,924,413.32	10,384,724,253.03	(23,551,819,267.68)	(16,543,733,580.64)	58,049,565,045.66	58,067,427,403.34
报表资产总额											58,049,565,045.66	58,067,427,403.34
分部负债总额	10,876,552,319.21	9,077,656,299.64	284,345,406.63	766,988,437.46	8,153,065,555.93	619,981,027.38	24,332,074,415.01	25,033,580,426.54	(9,608,763,079.73)	(2,298,651,656.91)	34,037,274,617.05	33,199,554,534.11
报表负债总额											34,037,274,617.05	33,199,554,534.11
补充信息:												
折旧	599,350,793.79	546,003,528.57	51,169,352.20	47,974,625.53	5,698,350.42	34,933,934.31					656,218,496.41	628,912,088.41
摊销	80,561,819.82	70,021,812.49	44,605.43	116,264.54	71,123,056.73	2,548,752.97					151,729,481.98	72,686,830.00
折旧和摊销以外的其他非现金费用												
利息收入	54,013,774.60	62,885,919.92	795,476.23	1,145,798.41	36,930,758.60	38,852,911.25			(76,614,688.17)	(84,353,760.21)	15,125,321.26	18,530,869.37
利息支出	203,235,408.65	167,589,831.92	1,760,732.34	3,860,363.71	384,771,391.02	302,470,087.04			(138,950,885.12)	(135,664,689.11)	450,816,646.89	338,255,593.56
当期确认的减值损失	455,731.15	311,358.93		(148,684.13)	2,348,000.00	-			-	-	2,803,731.15	162,674.80
采用权益法核算的长期股权投资确认的投资收益							150,516,740.99	276,730,347.53			150,516,740.99	276,730,347.53
采用权益法核算的长期股权投资金额							5,551,139,339.91	5,456,061,305.35			5,551,139,339.91	5,456,061,305.35
长期股权投资以外的非流动资产	29,451,190,830.81	29,564,518,247.56	1,499,642,638.53	945,470,045.60	15,639,796,293.84	6,507,521,203.29			(9,168,137,337.36)	(5,268,559,673.83)	37,422,492,425.82	31,748,949,822.62
资本性支出	1,981,853,505.21	1,168,662,609.96	13,757,573.41	350,495.72	327,324,703.95	228,515,784.24			(38,392,550.14)	(18,780,434.39)	2,284,543,232.43	1,378,748,455.53
其中：在建工程支出	1,859,365,485.99	1,159,663,742.97	335,384.61	346,923.07	230,734,916.25	185,547,290.30			(38,392,550.14)	(18,780,434.39)	2,052,043,236.71	1,326,777,521.95
购置固定资产支出	89,726,302.29	2,750,203.97	13,420,616.40	3,572.65	14,610,885.95	7,012,618.53					117,757,804.64	9,766,395.15
购置无形资产支出	32,761,716.93	6,248,663.02	1,572.40	-	81,978,901.75	35,955,875.41					114,742,191.08	42,204,538.43

(十三) 其他重要事项 - 续**1、分部报告 - 续****(3)按收入来源地划分的对外交易收入和资产所在地划分的非流动资产**

单位：人民币元

项目	本期发生额	上年同期发生额
来源于广东省的对外交易收入	3,832,404,941.96	4,664,295,699.46
来源于其他地区的对外交易收入	1,197,468,448.39	824,386,070.91
合计	5,029,873,390.35	5,488,681,770.37

单位：人民币元

项目	期末余额	年初余额
位于广东省的非流动资产	14,420,701,534.21	15,170,400,366.90
位于其他地区的非流动资产	19,045,972,270.15	16,578,549,455.73
合计	33,466,673,804.36	31,748,949,822.63

(4)对主要客户的依赖程度

本集团的主要客户为广东电网公司,对其营业收入占本集团 2016 年半年度营业收入的 67.44% (2015 年半年度 : 75.26%)。

2、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

如附注(五)16 所述, 本公司之联营公司国电南宁发电公司 2013 年第三次股东会会议批准其注册资本由人民币 50,000,000.00 元增加至人民币 759,549,000.00 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起诉书, 以国电南宁发电公司 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, 申请撤销国电南宁发电公司 2013 年第三次股东会关于增加注册资本的决议, 撤销国电南宁发电公司 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。2014 年 4 月 28 日, 南宁市西乡塘区人民法院作出一审判决, 判决撤销国电南宁发电公司 2013 年第二次股东会有关利润分配、修改公司章程的决议, 同时驳回原告撤销国电南宁发电公司 2013 年第三次股东会关于增加注册资本的决议的申请。国电南宁发电公司和广西中稷电力投资有限公司遂提起上诉。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, 国电南宁发电公司 2013 年第二次、第三次股东会决议被二审法院判决撤销。国电集团、国电南宁及本公司不服判决向广西省高院提出再审申请, 省高院已于 2016 年 1 月 28 日裁定由高院提审, 二审判决中止执行。2016 年 4 月 15 日再审开庭, 尚未有审判结果。

(十四) 母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1)应收账款分类披露

单位：人民币元

种类	期末余额					年初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	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的应收账款	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款:										
组合一	286,792,742.17	100.00	-	-	286,792,742.17	314,790,927.56	99.98	-	-	314,790,927.56
组合二	-	-	-	-	-	53,535.00	0.02	-	-	53,535.00
组合小计	286,792,742.17	100.00	-	-	286,792,742.17	314,844,462.56	100.00	-	-	314,844,462.56
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
合计	286,792,742.17	100.00	-	-	286,792,742.17	314,844,462.56	100.00	-	-	314,844,462.56

确定组合的依据详见附注(三)10。

(2)本期本公司无计提、收回或转回坏账准备的情况。

(3)本期本公司无实际核销的应收账款情况。

(4)按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：人民币元

单位名称	期末余额	坏账准备 期末余额	占应收账款期末 余额合计数的比 例(%)
广东电网公司	185,876,843.00	-	64.81
妈湾电力公司	61,233,060.78	-	21.35
深能合和公司	33,736,111.65	-	11.76
深能资源开发公司	594,850.00	-	0.21
能源财务公司	287,760.00	-	0.10
合计	281,728,625.43	-	98.23

(十四) 母公司财务报表主要项目注释 - 续

2、其他应收款

(1)其他应收款分类披露

单位：人民币元

种类	期末余额				账面价值	年初余额				账面价值
	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的其他应收款	33,787,900.00	10.83	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的其他应收款										
组合一	216,038,617.63	76.95	-	-	216,038,617.63	267,405,510.81	85.70	-	-	267,405,510.81
组合二	28,459,119.33	10.14	961,013.20	3.38	27,498,106.13	8,348,252.08	2.68	961,013.20	11.51	7,387,238.88
组合小计	244,497,736.96	87.09	961,013.20	0.39	243,536,723.76	275,753,762.89	88.38	961,013.20	0.35	274,792,749.69
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	2,453,306.96	0.87	2,453,306.96	100.00	-	2,453,306.96	0.79	2,453,306.96	100.00	-
合计	280,738,943.92	100.00	37,202,220.16	13.25	243,536,723.76	311,994,969.85	100.00	37,202,220.16	11.92	274,792,749.69

年末单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款：

单位：人民币元

其他应收款(按单位)	期末余额			
	其他应收款	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
合计	33,787,900.00	33,787,900.00	100.00	

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

单位：人民币元

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例(%)
1年以内	20,110,867.25	13,392.11	0.07
1至2年	7,342,333.87	2,261.83	0.03
2至3年	-	-	-
3至4年	56,300.00	3,497.89	6.21
4至5年	-	-	-
5年以上	949,618.21	941,861.37	99.18
合计	28,459,119.33	961,013.20	3.38

确定组合的依据详见附注(三)10。

(2)本期无计提、收回或转回坏账准备的情况。

(3)本期无实际核销的其他应收款。

(十四) 母公司财务报表主要项目注释 - 续

2、其他应收款 - 续

(4)按款项性质列示其他应收款

单位：人民币元

其他应收款性质	期末余额	年初余额
经营性往来款	270,196,039.91	310,606,612.51
保证金及押金	8,827,889.37	10,000.00
个人往来	1,499,159.34	1,191,333.97
其他	215,855.30	187,023.37
合计	280,738,943.92	311,994,969.85

(5)按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：人民币元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款 期末余额合计 数的比例(%)	坏账准备 期末余额
甘孜水电公司	往来款	122,065,319.08	1-2年	43.48	-
贡嘎投资公司	往来款	45,951,973.35	1-2年	16.37	-
国电库尔勒发电有限公司	往来款	19,235,000.00	1-2年	6.85	-
惠州国贸公司	往来款	17,187,900.00	5年以上	6.12	17,187,900.00
协宝公司	往来款	16,600,000.00	5年以上	5.91	16,600,000.00
合计		221,040,192.43		78.73	33,787,900.00

(十四) 母公司财务报表主要项目注释 - 续

3、长期股权投资

(1) 长期股权投资的情况

单位：人民币元

项目	期末余额			年初余额		
	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	5,824,266,538.54	317,904,600.00	5,506,361,938.54	5,729,188,503.98	317,904,600.00	5,411,283,903.98
对控股子公司投资	13,169,310,274.06	-	13,169,310,274.06	12,777,010,274.06	-	12,777,010,274.06
合计	18,993,576,812.60	317,904,600.00	18,675,672,212.60	18,506,198,778.04	317,904,600.00	18,188,294,178.04

(2) 对联营企业投资

单位：人民币元

被投资单位	年初余额	本期增减变动							期末余额	减值准备期末余额	
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备			其他
(1)西柏坡发电公司	782,622,307.36	-	-	73,374,021.98	-	-	148,830,458.82	-	-	707,165,870.52	317,904,600.00
(2)金岗电力公司	10,623,136.63	-	-	(180,311.17)	-	-	-	-	-	10,442,825.46	-
(3)四川华蓥山公司	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(4)协孚供油公司	14,477,945.49	-	-	(968,134.60)	-	-	-	-	-	13,509,810.89	-
(5)深圳天然气公司	376,839,000.00	73,200,000.00	-	-	-	-	-	-	-	450,039,000.00	-
(6)长城证券公司	2,852,867,766.24	-	-	47,364,170.43	(13,115,165.11)	-	98,493,082.50	-	-	2,788,623,689.06	-
(7)满洲里热电公司	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(8)惠州深能公司	181,857,155.72	-	-	(403,222.72)	-	-	-	-	-	181,453,933.00	-
(9)国电南宁发电公司	584,373,592.54	-	-	29,770,306.50	-	-	-	-	-	614,143,899.04	-
(10)国电织金公司	304,829,000.00	107,800,000.00	-	1,559,910.57	-	-	-	-	-	414,188,910.57	-
(11)大渡河双江口公司	620,698,600.00	-	-	-	-	-	-	-	-	620,698,600.00	-
(11)广东东方盛世可再生资源产业基金管理有限公司	-	24,000,000.00	-	-	-	-	-	-	-	24,000,000.00	-
合计	5,729,188,503.98	205,000,000.00	-	150,516,740.99	(13,115,165.11)	-	247,323,541.32	-	-	5,824,266,538.54	317,904,600.00

(十四) 母公司财务报表主要项目注释 - 续

3、长期股权投资 - 续

(3) 对子公司的投资

被投资单位	年初余额	本年追加投资	本年减少投资	期末余额	减值准备 期末余额	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	-	-
深能酒店公司	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	-	-
妈湾电力公司	1,999,306,306.16	-	-	1,999,306,306.16	-	587,280,000.00
沙角 B 公司	1,535,247,921.11	-	-	1,535,247,921.11	-	64,770,000.00
樟洋电力公司	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	-	-	1,136,406,532.75	-	-
油料港务公司	12,323,267.35	-	-	12,323,267.35	-	-
加纳安所固公司	170,693,362.00	-	-	170,693,362.00	-	-
北方控股公司	1,677,410,000.00	89,500,000.00	-	1,766,910,000.00	-	-
深能南京公司	998,309,177.31	56,400,000.00	-	1,054,709,177.31	-	-
深能资源开发公司	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	-	-
库尔勒发电公司	84,144,042.00	-	-	84,144,042.00	-	-
保定发电公司	28,000,000.00	-	-	28,000,000.00	-	-
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	-	-
合计	12,777,010,274.06	392,300,000.00	-	13,169,310,274.06	-	812,050,000.00

(4) 未确认的投资损失的详细情况见附注(七)2(5)。

4、营业收入、营业成本

单位：人民币元

项目	本期发生额		上年同期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	1,329,123,755.12	1,161,044,908.88	1,548,204,723.24	1,376,066,224.87
其他业务	4,183,659.61	7,391,834.36	7,666,999.86	7,568,355.95
合计	1,333,307,414.73	1,168,436,743.24	1,555,871,723.10	1,383,634,580.82

5、投资收益

(1) 投资收益明细情况

单位：人民币元

项目	本期发生额	上年同期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	812,050,000.00	849,631,969.86
权益法核算的长期股权投资收益	150,516,740.99	276,730,347.53
可供出售金融资产在持有期间的投资收益	82,881,610.68	2,143,585.00
合计	1,045,448,351.67	1,128,505,902.39

(十四) 母公司财务报表主要项目注释 - 续

6、关联方交易情况

(1) 购销商品、提供和接受劳务

采购商品/接受劳务情况表：

单位：人民币元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上年同期发生额
电力服务公司	餐饮服务	1,268,795.78	1,689,000.00
深能酒店公司	会议、住宿服务	154,398.00	144,949.86
能源运输公司	接受运输服务	121,185,874.75	179,612,586.52
合计		122,609,068.53	181,446,536.38

出售商品/提供劳务情况表：

单位：人民币元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上年同期发生额
妈湾电力公司	煤炭销售	345,956,644.89	485,045,112.64
深能合和公司	煤炭销售	259,622,463.19	326,298,484.49
沙角 B 公司	煤炭销售	66,666,020.05	208,308,393.22
妈湾电力公司	物业服务	257,356.50	830,910.00
电力服务公司	物业服务	40,671.80	80,051.68
沙角 B 公司	物业服务	1,040,207.39	1,173,155.80
能源运输公司	物业服务	80,312.26	13,477.00
加纳安所固公司	物业服务	156,347.22	307,692.08
深能国际公司	物业服务	149,666.97	5,233.16
库尔勒公司	物业服务	23,436.60	-
河源二期电厂	物业服务	1,854.24	-
资源开发公司	物业服务	545,445.02	1,389.77
合计		674,540,426.13	1,022,063,899.84

(2) 关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位：人民币元

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的 租赁收入	上年同期确认的 租赁收入
能源财务公司	房屋及建筑物	561,817.14	287,760.00
电力服务公司	房屋及建筑物	184,080.00	397,050.00
加纳安所固公司	房屋及建筑物	143,062.85	162,840.00
能源运输公司	房屋及建筑物	-	4,000.00
深能国际公司	房屋及建筑物	182,115.14	53,416.00
惠州深能公司	房屋及建筑物	46,304.77	-
资源开发公司	房屋及建筑物	511,473.81	510,960.00
合计		1,628,853.71	1,416,026.00

(十四) 母公司财务报表主要项目注释 - 续

6、关联方交易情况 - 续

(2) 关联租赁情况 - 续

本公司作为承租方：

单位：人民币元

出租方名称	租赁资产种类	本年确认的租赁费	上年确认的租赁费
深能集团	房屋及建筑物	3,615,000.00	2,790,000.00

(3) 关联担保情况

本公司作为担保方：

单位：人民币元

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
满洲里热电公司	219,524,900.00	2008年8月29日	至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	2010年6月21日	至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	137,542,361.04	2015年2月11日	至主合同债务期限届满之日起2年	否
加纳公司	159,148,800.00	2008年12月15日	至主合同债务期限届满之日起2年	否
加纳公司	799,252,160.49	2015年10月26日	至主合同债务期限届满之日起2年	否
北方控股公司	40,000,000.00	2013年10月21日	至主合同债务期限届满之日起2年	否
惠州丰达公司	137,700,000.00	2011年10月26日	至债务履行期限届满之日起2年	否
惠州丰达公司	62,475,000.00	2014年1月1日	至主合同债务期限届满之日起2年	否
惠州丰达公司	142,290,000.00	2014年3月6日	至主合同债务期限届满之日起2年	否
惠州丰达公司	49,980,000.00	2014年12月22日	至主合同债务期限届满之日起2年	否
惠州丰达公司	24,990,000.00	2014年12月22日	至主合同债务期限届满之日起2年	否
惠州丰达公司	24,990,000.00	2014年12月22日	至主合同债务期限届满之日起2年	否
惠州丰达公司	5,100,000.00	2015年4月22日	至主合同债务期限届满之日起2年	否
惠州丰达公司	10,200,000.00	2015年7月29日	至主合同债务期限届满之日起2年	否
惠州丰达公司	10,200,000.00	2015年9月18日	至主合同债务期限届满之日起2年	否
惠州丰达公司	51,000,000.00	2015年9月18日	至主合同债务期限届满之日起2年	否
惠州丰达公司	25,500,000.00	2015年9月18日	至主合同债务期限届满之日起2年	否
惠州丰达公司	15,300,000.00	2015年9月18日	至主合同债务期限届满之日起2年	否
惠州丰达公司	15,300,000.00	2015年9月18日	至主合同债务期限届满之日起2年	否
惠州丰达公司	20,400,000.00	2015年12月30日	至主合同债务期限届满之日起2年	否
惠州丰达公司	15,300,000.00	2015年12月30日	至主合同债务期限届满之日起2年	否
惠州丰达公司	15,300,000.00	2015年12月30日	至主合同债务期限届满之日起2年	否
惠州丰达公司	30,600,000.00	2016年4月22日	至主合同债务期限届满之日起2年	否
惠州丰达公司	35,700,000.00	2016年5月18日	至主合同债务期限届满之日起2年	否
惠州丰达公司	25,500,000.00	2016年5月18日	至主合同债务期限届满之日起2年	否
惠州丰达公司	5,100,000.00	2016年6月23日	至主合同债务期限届满之日起2年	否
惠州丰达公司	20,400,000.00	2016年6月29日	至主合同债务期限届满之日起2年	否

(十四) 母公司财务报表主要项目注释 - 续

6、关联方交易情况 - 续

(3) 关联担保情况

本公司作为担保方：

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
东莞樟洋公司	41,350,800.00	2013年1月29日	至主合同债务期限届满之日起2年	否
东莞樟洋公司	43,350,000.00	2014年7月25日	至主合同债务期限届满之日起2年	否
东莞樟洋公司	40,800,000.00	2014年7月25日	至主合同债务期限届满之日起2年	否
东莞樟洋公司	10,200,000.00	2015年3月2日	至主合同债务期限届满之日起2年	否
东莞樟洋公司	51,000,000.00	2015年3月2日	至主合同债务期限届满之日起2年	否
东莞樟洋公司	10,200,000.00	2015年3月2日	至主合同债务期限届满之日起2年	否
东莞樟洋公司	48,480,000.00	2015年3月25日	至主合同债务期限届满之日起2年	否
东莞樟洋公司	48,450,000.00	2015年7月28日	至主合同债务期限届满之日起2年	否
东莞樟洋公司	63,000,000.00	2015年8月1日	至主合同债务期限届满之日起2年	否
泗洪风电	310,000,000.00	2015年11月13日	至主合同债务期限届满之日起2年	否
高邮协合公司	240,000,000.00	2015年11月13日	至主合同债务期限届满之日起2年	否
深能南京能源控股有限公司	1,000,000,000.00	2016年1月21日	至主合同债务期限届满之日起2年	否
国电库尔勒发电有限公司	234,594,426.00	2016年2月14日	至主合同债务期限届满之日起2年	否
环保公司	109,500,000.00	2015年8月3日	至主合同债务期限届满之日起2年	否
环保公司	100,000,000.00	2015年8月3日	至主合同债务期限届满之日起2年	否
环保公司	30,000,000.00	2015年8月3日	至主合同债务期限届满之日起2年	否
环保公司	50,000,000.00	2015年8月3日	至主合同债务期限届满之日起2年	否
环保公司	50,000,000.00	2015年8月3日	至主合同债务期限届满之日起2年	否
环保公司	50,000,000.00	2015年8月3日	至主合同债务期限届满之日起2年	否
环保公司	100,000,000.00	2015年8月3日	至主合同债务期限届满之日起2年	否
环保公司	100,000,000.00	2015年8月3日	至主合同债务期限届满之日起2年	否
环保公司	100,000,000.00	2015年8月3日	至主合同债务期限届满之日起2年	否
环保公司	100,000,000.00	2015年8月3日	至主合同债务期限届满之日起2年	否
环保公司	100,000,000.00	2015年8月3日	至主合同债务期限届满之日起2年	否
环保公司	110,000,000.00	2015年8月3日	至主合同债务期限届满之日起2年	否
环保公司	200,000,000.00	2015年8月27日	至主合同债务期限届满之日起2年	否
环保公司	75,000,000.00	2016年3月14日	至主合同债务期限届满之日起2年	否
河池汇能电力有限公司	501,000,000.00	2015年10月16日	至主合同债务期限届满之日起2年	否
合计	6,025,465,947.53			

(十四) 母公司财务报表主要项目注释 - 续

6、关联方交易情况 - 续

(3) 关联担保情况 - 续

本公司向关联方收取的担保费收入如下：

单位：人民币元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上年同期发生额
惠州丰达公司	担保费收入	-	1,813,500.00
樟洋电力公司	担保费收入	-	963,099.00
合计		-	2,776,599.00

(4) 关联方资金拆借

单位：人民币元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
能源财务公司	300,000,000.00	14/06/2016	14/06/2017	流动资金借款
能源财务公司	500,000,000.00	26/10/2015	26/10/2016	流动资金借款
能源财务公司	38,550,000.00	01/02/2015	15/06/2016	流动资金借款
能源财务公司	18,000,000.00	15/1/2016	15/1/2018	项目借款
合计	856,550,000.00			

(5) 存款利息收入

单位：人民币元

关联方	本期发生额	上年同期发生额
能源财务公司	7,067,884.83	2,854,547.52

注：系本公司在能源财务公司的存款利息收入。

(十四) 母公司财务报表主要项目注释 - 续

6、关联方交易情况 - 续

(6) 关联方应收应付款项

应收项目：

单位：人民币元

项目名称	关联方	期末余额		年初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
银行存款	能源财务公司	2,534,444,288.07	-	3,094,153,896.87	-
应收账款	妈湾电力公司	61,233,060.78	-	77,571,646.97	-
	沙角 B 公司	-	-	31,149,696.58	-
	深能合和公司	32,951,598.80	-	8,231,778.33	-
	惠州丰达公司	-	-	6,638,361.19	-
	樟洋电力公司	-	-	3,829,406.63	-
	深能资源开发公司	594,850.00	-	1,364,951.42	-
	Newton 公司	-	-	738,399.04	-
	深能南京公司	-	-	682,475.70	-
	加纳安所固公司	223,344.00	-	588,012.68	-
	北方控股公司	-	-	359,647.64	-
	香港国际公司	182,058.00	-	-	-
	能源财务公司	287,760.00	-	-	-
	能源运输公司	13,960.25	-	-	-
	合计	95,486,631.83	-	131,154,376.18	-
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	-
	库尔勒发电公司	19,279,565.89	-	19,235,000.00	-
	深能资源开发公司	16,500,000.00	-	16,500,000.00	-
	妈湾电力公司	3,679,580.00	-	3,922,060.00	-
	惠州丰达公司	6,474,906.49	-	3,649,700.00	-
	樟洋电力公司	2,692,701.01	-	2,002,399.00	-
	能源环保公司	-	-	389,277.79	-
	深能合和公司	276,795.53	-	276,795.53	-
	能源财务公司	225,000.00	-	150,000.00	-
	沙角 B 公司	120,000.00	-	120,000.00	-
	北方控股公司	-	-	120,000.00	-
	能源运输公司	-	-	40,000.00	-
	泗洪协合公司	30,138.89	-	30,138.89	-
	高邮协合公司	14,583.33	-	14,583.33	-
	潮州燃气公司	12,744.70	-	-	-
	Newton 公司	523,378.57	-	-	-
合计	217,846,686.84	-	214,467,246.97	-	
应收利息	能源财务公司	3,848,423.93	-	41,849.05	-

(十四) 母公司财务报表主要项目注释 - 续

6、关联方交易情况 - 续

(6) 关联方应收应付款项 - 续

应付项目：

单位：人民币元

项目名称	关联方	期末余额	年初余额
应付账款	能源运输公司	16,221,330.00	22,800,604.84
预收款项	妈湾电力公司	122,000,000.00	122,000,000.00
	深能合和公司	96,100,000.00	96,100,000.00
	沙角 B 公司	42,000,000.00	42,000,000.00
	合计	260,100,000.00	260,100,000.00
其他应付款	深能国际公司	-	500,000,000.00
	深能合和公司	18,911,003.34	18,826,144.04
	妈湾电力公司	1,404,534.60	1,035,000.00
	沙角 B 公司	443,268.20	208,268.20
	深能资源开发公司	138,046.96	152,446.96
	电力服务公司	165,420.00	-
	四川深能公司	250,203.00	-
	能源运输公司	83,761.50	-
	合计	21,396,237.60	520,221,859.20
短期借款	能源财务公司	838,550,000.00	677,000,000.00
长期借款	能源财务公司	18,000,000.00	-
应付利息	能源财务公司	-	17,272,555.55
	深能国际公司	1,463,210.62	996,156.94
	合计	1,463,210.62	18,268,712.49

1、当期非经常性损益明细表

单位：人民币元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	(279,219.78)	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免	-	
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)		
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	-	
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	-	
非货币性资产交换损益	891,100.85	
委托他人投资或管理资产的损益	-	
因不可抗力因素,如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备	-	
债务重组损益	-	
企业重组费用,如安置职工的支出、整合费用等	-	
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益	-	
同一控制下企业合并产生的子公司年初至合并日的当期净损益	-	
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益	-	
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		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	-	
对外委托贷款取得的损益	-	
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益	-	
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响	-	
受托经营取得的托管费收入	-	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	11,109,267.06	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	-	
所得税影响额	(1,750,419.52)	
少数股东权益影响额(税后)	(936,081.77)	
合计	9,034,646.84	

1、当期非经常性损益明细表 - 续

注：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，东莞深能源樟洋电力有限公司和惠州深能源丰达电力有限公司本期分别确认燃气燃油加工费补贴计人民币 11,718,000.00 元和人民币 13,601,100.00 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。

2、净资产收益率及每股收益

本净资产收益率和每股收益计算表是本公司按照中国证券监督管理委员会颁布的《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 09 号-净资产收益率和每股收益的计算及披露》(2010 年修订)的有关规定而编制的。

报告期利润	加权平均 净资产收益率(%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	3.85	0.2150	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	3.81	0.2127	不适用