

广东恒健投资控股有限公司

2021 年度

审计报告

索引	页码
审计报告	
公司财务报表	
— 合并资产负债表	1-2
— 母公司资产负债表	3-4
— 合并利润表	5
— 母公司利润表	6
— 合并现金流量表	7
— 母公司现金流量表	8
— 合并所有者权益变动表	9-10
— 母公司所有者权益变动表	11-12
— 财务报表附注	13-232

北京注册会计师协会

业务报告统一编码报备系统

业务报备统一编码：	110101362022172008858
报告名称：	广东恒健投资控股有限公司 2021 年度审计报告
报告文号：	XYZH/2022GZAA10539
被审（验）单位名称：	广东恒健投资控股有限公司
会计师事务所名称：	信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）
业务类型：	财务报表审计
报告意见类型：	无保留意见
报告日期：	2022 年 04 月 27 日
报备日期：	2022 年 04 月 27 日
签字人员：	韦宗玉(440100720010)， 温靖(110101300920)
	
(可通过扫描二维码或登录北京注协官网输入编码的方式查询信息)	

说明：本备案信息仅证明该报告已在北京注册会计师协会报备，不代表北京注册会计师协会在任何意义上对报告内容做出任何形式的保证。



信永中和会计师事务所

ShineWing
certified public accountants

北京市东城区朝阳门北大街
8号富华大厦A座9层

9/F, Block A, Fu Hua Mansion,
No.8, Chaoyangmen Beidajie,
Dongcheng District, Beijing,
100027, P.R.China

联系电话: +86(010)6554 2288
telephone: +86(010)6554 2288

传真: +86(010)6554 7190
facsimile: +86(010)6554 7190

审计报告

报告文号: XYZH/2022GZAA10539

注协报备号: 110101362022172008858

广东恒健投资控股有限公司全体股东:

一、 审计意见

我们审计了广东恒健投资控股有限公司(以下简称恒健控股公司)财务报表,包括2021年12月31日的合并及母公司资产负债表,2021年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表,以及相关财务报表附注。

我们认为,后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制,公允反映了恒健控股公司2021年12月31日的合并及母公司财务状况以及2021年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

二、 形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则,我们独立于恒健控股公司,并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信,我们获取的审计证据是充分、适当的,为发表审计意见提供了基础。

三、 关键审计事项

关键审计事项是我们根据职业判断,认为对本期财务报表审计最为重要的事项。这些事项的应对以对财务报表整体进行审计并形成审计意见为背景,我们不对这些事项单独发表意见。

1. 金融工具公允价值	
关键审计事项	审计中的应对
如财务报表附注八(二)、(十三)(十四)所述。截至2021年12月31日,恒健控股公司交易性金融资产、其他权益工具投资、其他非流动金融资产分别为9,909,766,236.67元、	针对公司金融工具投资公允价值事项,我们实施了以下主要审计程序予以应对: 我们对以公允价值计量的金融工具估值执行的审计程序包括:

1. 金融工具公允价值	
关键审计事项	审计中的应对
126,278,659,571.94元、8,216,908,801.11元。 金融工具适用的估值技术使用的输入值分类为第一层次和第三层次。由于公司金融工具的估值是基于市场数据与估值模型的结合，通常需要输入较多的变量。在这些输入值当中，大部分输入值均取自于流动市场的现有数据。如对于第三层次的金融工具而言，可观察的市场数据无法使用，会涉及重大判断及估计。由于涉及金额较大，且鉴于评估特定金融工具的价值所涉及的复杂程度，以及管理层在确定估值方法所采用的输入值时所运用判断的依赖程度，我们将以公允价值计量的金融工具的估值识别为关键审计事项。	1、了解并评估管理层用于识别、计量和管理金融工具估值风险相关的内部控制流程的有效性； 2、基于我们对行业惯例的了解，我们对管理层第三层级金融工具估值中采用的模型的合理性进行了评估； 3、对于第一层次的估值，我们独立获取可观察市场资料，并通过审计抽样的方式与公司使用的估值价格进行比较。 4、基于相关市场数据，我们也对管理层在计量第三层级金融工具的公允价值时所采用的不可观察输入值及可观察输入值的合理性和适当性进行了抽样评估。 5、我们对第三层级金融工具的部分样本进行了重新计算。

四、 管理层和治理层对财务报表的责任

恒健控股公司管理层（以下简称管理层）负责按照企业会计准则的规定编制财务报表，使其实现公允反映，并设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

在编制财务报表时，管理层负责评估恒健控股公司的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非管理层计划清算恒健控股公司、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督恒健控股公司的财务报告过程。

五、 注册会计师对财务报表审计的责任

我们的目标是对财务报表整体是否不存在由于舞弊或错误导致的重大错报获取合理保证，并出具包含审计意见的审计报告。合理保证是高水平的保证，但并不能保证按照审计准则执行的审计在某一重大错报存在时总能发现。错报可能由于舞弊或错误导致，如果合理预期错报单独或汇总起来可能影响财务报表使用者依据财务报表作出的经济决策，则通常认为错报是重大的。

在按照审计准则执行审计工作的过程中，我们运用职业判断，并保持职业怀疑。同

时，我们也执行以下工作：

（1） 识别和评估由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险，设计和实施审计程序以应对这些风险，并获取充分、适当的审计证据，作为发表审计意见的基础。由于舞弊可能涉及串通、伪造、故意遗漏、虚假陈述或凌驾于内部控制之上，未能发现由于舞弊导致的重大错报的风险高于未能发现由于错误导致的重大错报的风险。

（2） 了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。

（3） 评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

（4） 对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能导致对恒健控股公司持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致恒健控股公司不能持续经营。

（5） 评价财务报表的总体列报、结构和内容，并评价财务报表是否公允反映相关交易和事项。

（6） 就恒健控股公司中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对财务报表发表审计意见。我们负责指导、监督和执行集团审计，并对审计意见承担全部责任。

我们与治理层就计划的审计范围、时间安排和重大审计发现等事项进行沟通，包括沟通我们在审计中识别出的值得关注的内部控制缺陷。

我们还就已遵守与独立性相关的职业道德要求向治理层提供声明，并与治理层沟通可能被合理认为影响我们独立性的所有关系和其他事项，以及相关的防范措施（如适用）。

从与治理层沟通过的事项中，我们确定哪些事项对本期财务报表审计最为重要，因而构成关键审计事项。我们在审计报告中描述这些事项，除非法律法规禁止公开披露这些事项，或在极少数情形下，如果合理预期在审计报告中沟通某事项造成的负面后果超过在公众利益方面产生的益处，我们确定不应在审计报告中沟通该事项。

信永中和会计师事务所(特殊普通合伙)



中国 北京

中国注册会计师：

中国注册会计师：

二〇二二年四月二十七日

合并资产负债表
2021年12月31日

编制单位：广东恒健投资控股有限公司

单位：人民币元

项 目	附注	年末余额	年初余额
流动资产：			
货币资金	八、（一）	16,222,037,053.90	13,434,552,491.17
△结算备付金		-	-
△拆出资金		-	-
交易性金融资产	八、（二）	9,909,766,236.67	3,904,320,645.08
☆以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		-	-
衍生金融资产		-	-
应收票据	八、（三）	185,710,383.14	136,076,758.08
应收账款	八、（四）	12,057,960,873.74	9,162,913,447.58
应收款项融资		-	-
预付款项	八、（五）	1,167,330,023.40	272,699,268.75
△应收保费		-	-
△应收分保账款		-	-
△应收分保合同准备金		-	-
其他应收款	八、（六）	3,693,881,171.06	3,369,322,746.01
其中：应收股利	八、（六）	510,530,416.57	256,960,300.00
△买入返售金融资产		-	-
存货	八、（七）	4,491,658,263.07	2,888,052,986.00
其中：原材料		4,281,961,543.12	2,762,675,286.76
库存商品（产成品）		99,104,120.07	106,996,577.54
合同资产	八、（八）	57,141,023.01	68,520,329.22
持有待售资产	八、（九）	-	12,971,100.68
一年内到期的非流动资产	八、（十）	220,613,404.86	49,823,456.05
其他流动资产	八、（十一）	2,601,350,480.91	2,455,482,657.81
流动资产合计		50,607,448,913.76	35,754,735,886.43
非流动资产：			
△发放贷款和垫款		-	-
债权投资		-	-
☆可供出售金融资产		-	-
其他债权投资		-	-
☆持有至到期投资		-	-
长期应收款	八、（十二）	2,605,655,468.99	2,277,116,221.98
长期股权投资	八、（十三）	39,051,549,694.95	28,456,716,975.22
其他权益工具投资	八、（十四）	126,278,659,571.94	129,711,516,307.72
其他非流动金融资产	八、（十五）	8,216,908,801.11	7,899,060,295.43
投资性房地产	八、（十六）	964,854,669.84	963,217,348.92
固定资产	八、（十七）	94,094,881,143.26	81,078,001,258.49
其中：固定资产原价		194,714,400,818.08	169,611,652,274.73
累计折旧		96,536,872,424.22	84,394,097,123.80
固定资产减值准备		4,193,319,540.43	4,245,035,960.26
在建工程	八、（十八）	13,961,947,012.59	11,727,844,977.30
生产性生物资产		-	-
油气资产		-	-
使用权资产	八、（十九）	2,610,476,822.71	1,474,833,738.11
无形资产	八、（二十）	4,546,969,250.60	4,098,208,084.62
开发支出	八、（二十一）	4,822,276.55	9,613,602.12
商誉	八、（二十二）	243,078,341.20	103,436,565.66
长期待摊费用	八、（二十三）	154,761,632.32	106,423,280.50
递延所得税资产	八、（二十四）	1,746,370,532.07	897,309,752.82
其他非流动资产	八、（二十五）	9,235,200,034.97	5,682,636,367.16
其中：特准储备物资		-	-
非流动资产合计		303,716,135,253.10	274,485,934,776.05
资产总计		354,323,584,166.86	310,240,670,662.48

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

合并资产负债表 (续)
2021年12月31日

编制单位: 广东恒健投资控股有限公司

单位: 人民币元

项 目	附注	年末余额	年初余额
流动负债:			
短期借款	八、(二十六)	23,176,363,710.51	13,307,807,901.00
△向中央银行借款		-	-
△拆入资金		-	-
交易性金融负债		-	-
☆以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		-	-
衍生金融负债		-	-
应付票据	八、(二十七)	1,976,120,575.94	557,031,250.00
应付账款	八、(二十八)	9,719,144,021.99	6,520,667,790.24
预收款项	八、(二十九)	42,761,932.48	45,284,114.15
合同负债	八、(三十)	779,417,882.90	708,220,455.17
△卖出回购金融资产款		-	-
△吸收存款及同业存放		-	-
△代理买卖证券款		-	-
△代理承销证券款		-	-
应付职工薪酬	八、(三十一)	1,471,432,108.51	1,346,023,046.16
其中:应付工资		668,205,533.69	640,199,766.58
应付福利费		46,940,685.50	44,023,070.14
其中:职工奖励及福利基金		42,598,425.57	39,109,203.93
应交税费	八、(三十二)	1,275,583,265.12	1,221,794,137.76
其中:应交税金		1,161,075,026.04	1,125,937,217.00
其他应付款	八、(三十三)	9,460,677,800.93	8,590,037,514.00
其中:应付股利		709,050,238.74	800,873,321.48
△应付手续费及佣金		-	-
△应付分保账款		-	-
持有待售负债		-	-
一年内到期的非流动负债	八、(三十四)	19,796,494,932.42	14,429,596,767.18
其他流动负债	八、(三十五)	7,149,002,432.35	6,574,169,120.95
流动负债合计		74,846,998,663.15	53,300,632,096.61
非流动负债:			
△保险合同准备金		-	-
长期借款	八、(三十六)	45,938,223,621.51	29,047,382,020.69
应付债券	八、(三十七)	47,231,312,999.11	38,864,788,709.00
其中:优先股		-	-
永续债		-	-
租赁负债	八、(三十八)	1,411,008,539.08	1,016,618,972.09
长期应付款	八、(三十九)	302,438,512.02	178,298,437.72
长期应付职工薪酬	八、(四十)	462,211,248.47	323,240,309.41
预计负债	八、(四十一)	48,626,262.61	16,084,177.26
递延收益	八、(四十二)	470,818,096.09	503,418,281.16
递延所得税负债	八、(四十三)	4,402,545,946.69	3,413,087,330.26
其他非流动负债	八、(四十三)	39,876,025.65	38,617,285.42
其中:特准储备基金		-	-
非流动负债合计		100,307,061,251.23	73,401,535,523.01
负 债 合 计		175,154,059,914.38	126,702,167,619.62
所有者权益:			
实收资本	八、(四十四)	22,717,000,000.00	22,717,000,000.00
国家资本		22,717,000,000.00	22,717,000,000.00
国有法人资本		-	-
集体资本		-	-
民营资本		-	-
外商资本		-	-
#减:已归还投资		-	-
实收资本净额	八、(四十四)	22,717,000,000.00	22,717,000,000.00
其他权益工具		-	-
其中:优先股		-	-
永续债		-	-
资本公积	八、(四十五)	94,717,999,431.49	95,400,696,849.28
减:库存股		-	-
其他综合收益		5,213,224,630.24	4,330,545,402.44
其中:外币报表折算差额		-883,341,918.09	-680,051,363.73
专项储备	八、(四十六)	11,546,851.21	14,375,432.36
盈余公积	八、(四十七)	636,016,292.49	498,675,604.56
其中:法定公积金		636,016,292.49	498,675,604.56
任意公积金		-	-
#储备基金		-	-
#企业发展基金		-	-
#利润归还投资		-	-
△一般风险准备		-	-
未分配利润	八、(四十八)	22,221,604,717.71	24,568,245,276.01
归属于母公司所有者权益合计		145,517,391,923.14	147,529,538,564.65
*少数股东权益		33,652,132,329.34	36,008,964,478.21
所有者权益合计		179,169,524,252.48	183,538,503,042.86
负债和所有者权益总计		354,323,584,166.86	310,240,670,662.48

法定代表人:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:

母公司资产负债表

2021年12月31日

编制单位：广东恒健投资控股有限公司

单位：人民币元

项 目	附注	年末余额	年初余额
流动资产：			
货币资金		3,257,015,374.79	4,375,052,621.60
交易性金融资产		839,739,136.91	994,824,261.08
☆以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		-	-
衍生金融资产		-	-
应收票据		-	-
应收账款	十二、（一）	-	-
应收款项融资		-	-
预付款项		9,594,858.73	4,472,207.40
其他应收款	十二、（二）	8,438,424,920.72	8,150,476,019.90
其中：应收股利		-	132,064,814.19
存货		-	-
其中：原材料		-	-
库存商品（产成品）		-	-
合同资产		-	-
持有待售资产		-	-
一年内到期的非流动资产		-	-
其他流动资产		-	-
流动资产合计		12,544,774,291.15	13,524,825,109.98
非流动资产：			
债权投资		-	-
☆可供出售金融资产		-	-
其他债权投资		-	-
☆持有至到期投资		-	-
长期应收款		-	-
长期股权投资	十二、（三）	48,883,886,242.76	38,235,720,041.58
其他权益工具投资		109,109,076,697.79	113,796,265,854.06
其他非流动金融资产		4,808,230,863.69	4,800,121,813.14
投资性房地产		-	-
固定资产		4,678,388.36	5,046,671.77
其中：固定资产原价		9,541,899.06	9,992,904.19
累计折旧		4,863,510.70	4,946,232.42
固定资产减值准备		-	-
在建工程		96,792.45	-
生产性生物资产		-	-
油气资产		-	-
使用权资产		-	-
无形资产		13,212,699.51	16,309,566.11
开发支出		-	-
商誉		-	-
长期待摊费用		-	-
递延所得税资产		-	-
其他非流动资产		-	-
其中：特准储备物资		-	-
非流动资产合计		162,819,181,684.56	156,853,463,946.66
资 产 总 计		175,363,955,975.71	170,378,289,056.64

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

母公司资产负债表 (续)

2021年12月31日

编制单位: 广东恒健投资控股有限公司

单位: 人民币元

项 目	附注	年末余额	年初余额
流动负债:			
短期借款		7,387,675,900.54	3,203,904,680.54
交易性金融负债		-	-
☆以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		-	-
衍生金融负债		-	-
应付票据		-	-
应付账款		8,135,686.16	9,019,733.63
预收款项		13,550,000.00	13,550,000.00
合同负债		-	-
应付职工薪酬		222,894.69	111,573.73
其中: 应付工资		-	-
应付福利费		-	-
#其中: 职工奖励及福利基金		-	-
应交税费		8,862,034.70	13,179,625.56
其中: 应交税金		6,485,962.44	11,985,391.14
其他应付款		673,535,822.64	1,085,398,342.98
其中: 应付股利		-	-
持有待售负债		-	-
一年内到期的非流动负债		10,789,712,706.32	7,522,712,746.66
其他流动负债		2,715,530,547.94	3,009,205,479.45
流动负债合计		21,597,225,592.99	14,857,082,182.55
非流动负债:			
长期借款		420,000,000.00	480,000,000.00
应付债券		22,900,000,000.00	22,300,000,000.00
其中: 优先股		-	-
永续债		-	-
租赁负债		-	-
长期应付款		3,000,000.00	3,000,000.00
长期应付职工薪酬		-	-
预计负债		13,840,000.00	13,840,000.00
递延收益		-	-
递延所得税负债		1,444,947,772.16	1,189,748,088.13
其他非流动负债		-	-
其中: 特准储备基金		-	-
非流动负债合计		24,781,787,772.16	23,986,588,088.13
负 债 合 计		46,379,013,365.15	38,843,670,270.68
所有者权益			
实收资本		22,717,000,000.00	22,717,000,000.00
国家资本		22,717,000,000.00	22,717,000,000.00
国有法人资本		-	-
集体资本		-	-
民营资本		-	-
外商资本		-	-
#减: 已归还投资		-	-
实收资本净额		22,717,000,000.00	22,717,000,000.00
其他权益工具		-	-
其中: 优先股		-	-
永续债		-	-
资本公积		91,254,212,957.72	93,103,437,265.05
减: 库存股		-	-
其他综合收益		3,316,818,802.05	3,052,287,549.35
其中: 外币报表折算差额		-	-
专项储备		-	-
盈余公积		9,873,527,727.76	9,736,187,039.83
其中: 法定公积金		639,023,147.42	501,682,459.49
任意公积金		9,234,504,580.34	9,234,504,580.34
#储备基金		-	-
#企业发展基金		-	-
#利润归还投资		-	-
未分配利润		1,823,383,123.03	2,925,706,931.73
所有者权益合计		128,984,942,610.56	131,534,618,785.96
负债和所有者权益总计		175,363,955,975.71	170,378,289,056.64

法定代表人:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:

合并利润表

2021年度

编制单位：广东恒健投资控股有限公司

单位：人民币元

	附注	本年金额	上年金额
一、营业总收入		68,929,445,450.23	51,327,830,472.87
其中：营业收入	八、（四十九）	68,929,445,450.23	51,327,830,472.87
△利息收入		-	-
△已赚保费		-	-
△手续费及佣金收入		-	-
二、营业总成本		76,077,755,789.68	45,798,476,813.49
其中：营业成本	八、（四十九）	68,823,593,414.32	39,533,600,466.24
△利息支出		-	-
△手续费及佣金支出		-	-
△退保金		-	-
△赔付支出净额		-	-
△提取保险责任准备金净额		-	-
△保单红利支出		-	-
△分保费用		-	-
税金及附加		569,068,396.28	484,539,860.61
销售费用	八、（五十）	171,689,098.86	120,860,811.13
管理费用	八、（五十一）	2,635,340,175.22	2,396,022,333.16
研发费用	八、（五十二）	923,456,051.38	541,957,518.90
财务费用	八、（五十三）	2,954,608,653.62	2,721,495,823.45
其中：利息费用		3,391,049,928.73	3,085,322,895.83
利息收入		376,473,459.22	376,095,841.58
汇兑净损失（净收益以“-”号填列）		-66,633,218.88	-7,721,260.46
其他		-	-
加：其他收益	八、（五十四）	227,335,718.60	171,267,835.89
投资收益（损失以“-”号填列）	八、（五十五）	4,934,532,864.68	3,291,002,438.19
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	八、（五十五）	2,262,006,632.03	641,697,842.62
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		-	-
△汇兑收益（损失以“-”号填列）		-	-
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		-	-
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	八、（五十六）	38,548,884.85	5,643,324.75
信用减值损失（损失以“-”号填列）	八、（五十七）	-102,933,643.87	-540,554.52
资产减值损失（损失以“-”号填列）	八、（五十八）	-126,262,412.11	-1,418,372,932.24
资产处置收益（损失以“-”号填列）	八、（五十九）	97,121,376.64	293,009,731.62
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		-2,079,967,550.66	7,871,363,503.07
加：营业外收入	八、（六十）	354,266,435.10	172,936,313.67
其中：政府补助	八、（六十）	17,320,500.00	1,445,013.62
减：营业外支出	八、（六十一）	265,641,091.09	205,971,129.98
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-1,991,342,206.65	7,838,328,686.76
减：所得税费用	八、（六十二）	105,148,072.99	2,086,411,486.31
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		-2,096,490,279.64	5,751,917,200.45
（一）按所有权归属分类			
归属于母公司所有者的净利润		10,000,730.96	3,219,302,774.71
*少数股东损益		-2,106,491,010.60	2,532,614,425.74
（二）按经营持续性分类			
持续经营净利润		-2,096,490,279.64	5,751,917,200.45
终止经营净利润		-	-
六、其他综合收益的税后净额		2,017,258,469.10	-627,820,092.77
归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额	八、（六十三）	1,838,288,728.55	-656,158,172.60
（一）不能重分类进损益的其他综合收益	八、（六十三）	2,120,193,743.37	130,208,249.55
1.重新计量设定受益计划变动额	八、（六十三）	-28,319,505.10	-
2.权益法下不能转损益的其他综合收益	八、（六十三）	-14,922,489.66	-3,177,523.09
3.其他权益工具投资公允价值变动	八、（六十三）	2,163,435,738.13	133,385,772.64
4.企业自身信用风险公允价值变动		-	-
5.其他		-	-
（二）将重分类进损益的其他综合收益	八、（六十三）	-281,905,014.82	-786,366,422.15
1.权益法下可转损益的其他综合收益	八、（六十三）	85,029,559.01	-32,817,560.98
2.其他债权投资公允价值变动		-	-
☆3.可供出售金融资产公允价值变动损益		-	-618,849,722.45
4.金融资产重分类计入其他综合收益的金额	八、（六十三）	-207,461,126.44	-
☆5.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		-	-
6.其他债权投资信用减值准备		-	-
7.现金流量套期储备（现金流量套期损益的有效部分）		-	-
8.外币报表折算差额	八、（六十三）	-159,473,447.39	-134,699,138.72
9.其他		-	-
*归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		178,969,740.55	28,338,079.83
七、综合收益总额		-79,231,810.54	5,124,097,107.68
归属于母公司所有者的综合收益总额		1,848,289,459.51	2,563,144,602.11
*归属于少数股东的综合收益总额		-1,927,521,270.05	2,560,952,505.57
八、每股收益：			
（一）基本每股收益			
（二）稀释每股收益			

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

母公司利润表

2021年度

编制单位：广东恒健投资控股有限公司

单位：人民币元

项目	附注	本年金额	上年金额
一、营业收入	十二、（四）	78,293,081.73	189,854,054.53
减：营业成本	十二、（四）	-	-
税金及附加		3,593,206.70	3,375,745.37
销售费用		-	-
管理费用		116,974,011.01	83,994,249.44
研发费用		-	-
财务费用		254,863,602.73	213,710,472.77
其中：利息费用		794,696,338.98	609,450,439.49
利息收入		539,837,533.64	380,605,160.75
汇兑净损失（净收益以“-”号填列）		-4,212.61	-15,177,155.73
其他		-	-
加：其他收益		166,955.25	-1,202,063.73
投资收益（损失以“-”号填列）	十二、（五）	1,186,772,074.89	1,199,938,832.28
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		650,124,591.90	206,315,593.23
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		-	-
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		-	-
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		-620,820,380.27	-
信用减值损失（损失以“-”号填列）		-343.85	-
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-	-38,283,543.85
资产处置收益（损失以“-”号填列）		162,261.52	43,647.36
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		269,142,828.83	1,049,270,459.01
加：营业外收入		0.25	0.59
其中：政府补助		-	-
减：营业外支出		6,381,193.86	34,695,224.84
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		262,761,635.22	1,014,575,234.76
减：所得税费用		-155,035,743.26	94,826,790.53
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		417,797,378.48	919,748,444.23
（一）持续经营净利润		417,797,378.48	919,748,444.23
（二）终止经营净利润		-	-
五、其他综合收益的税后净额		1,220,140,753.45	95,846,485.63
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		1,231,727,969.21	-
1. 重新计量设定受益计划变动额		-	-
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益		344,280.17	-
3. 其他权益工具投资公允价值变动		1,231,383,689.04	-
4. 企业自身信用风险公允价值变动		-	-
5. 其他		-	-
（二）将重分类进损益的其他综合收益		-11,587,215.76	95,846,485.63
1. 权益法下可转损益的其他综合收益		-11,587,215.76	23,127,110.47
2. 其他债权投资公允价值变动		-	-
☆3. 可供出售金融资产公允价值变动损益		-	72,719,375.16
4. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额		-	-
☆5. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		-	-
6. 其他债权投资信用减值准备		-	-
7. 现金流量套期储备（现金流量套期损益的有效部分）		-	-
8. 外币报表折算差额		-	-
9. 其他		-	-
六、综合收益总额		1,637,938,131.93	1,015,594,929.86
七、每股收益			
（一）基本每股收益			
（二）稀释每股收益			

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

合并现金流量表

2021年度

编制单位：广东恒健投资控股有限公司

单位：人民币元

项 目	附注	本年金额	上年金额
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		69,846,089,033.90	56,667,429,153.87
△客户存款和同业存放款项净增加额		-	-
△向中央银行借款净增加额		-	-
△向其他金融机构拆入资金净增加额		-	-
△收到原保险合同保费取得的现金		-	-
△收到再保业务现金净额		-	-
△保户储金及投资款净增加额		-	-
△处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额		-	-
△收取利息、手续费及佣金的现金		-	-
△拆入资金净增加额		-	-
△回购业务资金净增加额		-	-
△代理买卖证券收到的现金净额		-	-
收到的税费返还		201,769,548.39	222,912,089.72
收到其他与经营活动有关的现金		3,196,901,710.07	1,595,549,384.19
经营活动现金流入小计		73,244,760,292.36	58,485,890,627.78
购买商品、接受劳务支付的现金		62,150,982,954.98	35,493,694,153.28
△客户贷款及垫款净增加额		-	-
△存放中央银行和同业款项净增加额		-	-
△支付原保险合同赔付款项的现金		-	-
△拆出资金净增加额		-	-
△支付利息、手续费及佣金的现金		-	-
△支付保单红利的现金		-	-
支付给职工及为职工支付的现金		5,628,013,250.98	4,575,732,783.75
支付的各项税费		3,404,854,443.15	4,639,771,093.61
支付其他与经营活动有关的现金		4,680,540,024.73	3,150,193,952.34
经营活动现金流出小计		75,864,390,673.84	47,859,391,982.98
经营活动产生的现金流量净额		-2,619,630,381.48	10,626,498,644.80
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		14,596,351,024.82	12,710,708,741.50
取得投资收益收到的现金		2,471,816,264.55	2,644,000,938.37
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		273,277,347.22	380,534,506.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		8,566,606.54	369,682,119.62
收到其他与投资活动有关的现金		1,625,850,563.21	1,772,434,832.94
投资活动现金流入小计		18,975,861,806.34	17,877,361,138.43
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		19,364,400,991.11	12,967,706,083.84
投资支付的现金		21,225,451,445.37	15,370,775,030.06
△质押贷款净增加额		-	-
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		566,443,357.37	209,254,177.22
支付其他与投资活动有关的现金		2,819,929,935.11	1,763,154,052.49
投资活动现金流出小计		43,976,225,728.96	30,310,889,343.61
投资活动产生的现金流量净额		-25,000,363,922.62	-12,433,528,205.18
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		1,207,261,772.00	2,803,853,380.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		1,207,261,772.00	1,303,853,380.00
取得借款收到的现金		93,781,590,183.10	47,732,398,192.92
收到其他与筹资活动有关的现金		1,846,774,683.57	482,741,961.22
筹资活动现金流入小计		96,835,626,638.67	51,018,993,534.14
偿还债务支付的现金		55,020,525,837.78	39,776,026,158.59
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		9,155,302,985.17	8,071,091,895.22
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		1,440,719,719.50	1,598,669,544.71
支付其他与筹资活动有关的现金		3,000,738,460.63	1,814,063,987.91
筹资活动现金流出小计		67,176,567,283.58	49,661,182,041.72
筹资活动产生的现金流量净额		29,659,059,355.09	1,357,811,492.42
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-63,442,663.63	-74,004,778.09
五、现金及现金等价物净增加额	八、（六十五）	1,975,622,387.36	-523,222,846.05
加：期初现金及现金等价物余额		12,009,177,455.14	12,532,400,301.19
六、期末现金及现金等价物余额	八、（六十五）	13,984,799,842.50	12,009,177,455.14

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

母公司现金流量表

2021年度

编制单位：广东恒健投资控股有限公司

单位：人民币元

项 目	附注	本年金额	上年金额
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		200,000,000.00	121,195,075.35
收到的税费返还		-	-
收到其他与经营活动有关的现金		7,311,268,959.58	3,243,724,984.20
经营活动现金流入小计		7,511,268,959.58	3,364,920,059.55
购买商品、接受劳务支付的现金			
支付给职工及为职工支付的现金		58,085,371.32	44,158,797.68
支付的各项税费		35,359,815.31	27,143,725.21
支付其他与经营活动有关的现金		10,031,481,638.97	5,797,455,487.41
经营活动现金流出小计		10,124,926,825.60	5,868,758,010.30
经营活动产生的现金流量净额	十二、（六）	-2,613,657,866.02	-2,503,837,950.75
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		5,277,749,272.72	1,653,080,496.30
取得投资收益收到的现金		1,084,273,928.67	928,379,803.46
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		206,973.85	67,190.00
收到其他与投资活动有关的现金		1,247,804,336.33	1,300,000,000.00
投资活动现金流入小计		7,610,034,511.57	3,881,527,489.76
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		1,346,383.45	11,424,678.86
投资支付的现金		9,444,696,042.54	2,684,674,846.98
支付其他与投资活动有关的现金		1,247,804,336.33	1,300,000,000.00
投资活动现金流出小计		10,693,846,762.32	3,996,099,525.84
投资活动产生的现金流量净额		-3,083,812,250.75	-114,572,036.08
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		-	1,500,000,000.00
取得借款收到的现金		32,980,000,000.00	12,200,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		775,200,000.00	482,540,000.00
筹资活动现金流入小计		33,755,200,000.00	14,182,540,000.00
偿还债务支付的现金		25,320,000,000.00	9,700,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		3,845,573,088.70	1,384,619,763.81
支付其他与筹资活动有关的现金		21,570,451.59	75,746,829.12
筹资活动现金流出小计		29,187,143,540.29	11,160,366,592.93
筹资活动产生的现金流量净额		4,568,056,459.71	3,022,173,407.07
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-6.24	-18.87
五、现金及现金等价物净增加额	十二、（六）	-1,129,413,663.30	403,763,401.37
加：期初现金及现金等价物余额	十二、（六）	4,355,380,292.83	3,951,616,891.46
六、期末现金及现金等价物余额	十二、（六）	3,225,966,629.53	4,355,380,292.83

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

合并所有者权益变动表

2021年度

单位：人民币元

项 目	本年金额										少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本	其他权益工具	资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	△一般风险准备	未分配利润	小计		
栏	优先股	永续债	其他									
2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
一、上年年末余额	22,717,000.00	-	95,472,362.42	40.45	-	14,375,432.36	418,914,297.79	-	23,360,576.72	141,450,503.22	35,015,743.87	176,466,247.09
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-71,665,571.17	-	4,863,273.03	-	79,761,306.77	-	1,207,666,554.65	6,079,035,343.32	993,220,604.17	7,072,253,947.49
二、本年年末余额	22,717,000.00	-	95,400,696.84	28	4,330,545.40	14,375,432.36	488,675,604.56	-	24,568,245.27	147,529,538,564.65	36,008,964,478.21	183,538,503,042.86
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	-	-	-682,697,417.79	-	882,679,227.80	-2,828,581.15	137,340,687.93	-	-2,346,640,558.30	-2,012,146,641.51	-2,356,832,148.87	-4,368,978,790.38
（一）综合收益总额	-	-	-	-	1,838,288,728.55	-	-	-	10,000,730.96	1,848,289,459.51	-1,927,521,270.05	-79,231,810.54
（二）所有者投入和减少资本	-	-	-682,697,417.79	-	-	-	-	-	-35,714,972.79	-718,412,390.58	1,230,368,727.02	511,956,336.44
1.所有者投入的普通股	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	1,290,516,543.33	1,290,516,543.33
2.其他权益工具持有者投入资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3.股份支付计入所有者权益的金额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4.其他	-	-	-682,697,417.79	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（三）专项储备提取和使用	-	-	-682,697,417.79	-	-	-	-	-	-35,714,972.79	-718,412,390.58	-60,147,816.31	-778,560,206.89
1.提取专项储备	-	-	-	-	-	-2,828,581.15	-	-	-	-2,828,581.15	-431,216.14	-3,259,797.29
2.使用专项储备	-	-	-	-	-	9,827,311.34	-	-	-	9,827,311.34	5,544,926.98	15,371,838.32
（四）利润分配	-	-	-	-	-	-12,655,892.49	-	-	-	-12,655,892.49	-5,975,743.12	-18,631,635.61
1.提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	41,779,737.85	-	-3,180,974,867.14	-3,139,195,129.29	-1,659,248,389.70	-4,798,443,518.99
其中：法定公积金	-	-	-	-	-	-	41,779,737.85	-	-41,779,737.85	-	-	-
任意公积金	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
企业发展基金	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
利润分配转投资	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
△2.提取一般风险准备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3.对所有者的分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4.其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（五）所有者权益内部结转	-	-	-	-	-955,609,500.75	-	95,560,950.08	-	-2,338,390,000.00	-2,338,390,000.00	-1,405,564,873.10	-3,743,954,873.10
1.资本公积转增资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-800,805,129.29	-800,805,129.29	-253,883,516.60	-1,054,688,645.89
2.盈余公积转增资本	-	-	-	-	-	-	-	-	860,048,550.67	-	-	-
3.盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4.设定受益计划变动额结转留存收益	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
5.其他综合收益结转留存收益	-	-	-	-	-955,609,500.75	-	95,560,950.08	-	860,048,550.67	-	-	-
6.其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
四、本年年末余额	22,717,000.00	-	94,717,999,431.49	-	5,213,224,630.24	11,546,851.21	636,016,292.49	-	22,221,604,717.71	145,517,391,923.14	33,652,139,329.34	179,169,524,252.48

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

合并所有者权益变动表(续)

2021年续

单位:人民币元

项	上年金额										少数股东权益	所有者权益合计
	股本	其他权益工具	资本公积	减:库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	△一般风险准备	未分配利润	小计		
一、上年年末余额	21,917,000,000.00	-	98,080,879,018.54	-	123,430,521.97	21,779,257.17	326,939,453.37	-	21,880,970,583.67	141,750,998,834.72	33,419,581,364.79	175,170,580,199.51
加:会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年年末余额	21,917,000,000.00	-	98,080,879,018.54	-	123,430,521.97	21,779,257.17	326,939,453.37	-	21,880,970,583.67	141,750,998,834.72	33,419,581,364.79	175,170,580,199.51
三、本年增减变动金额(减少以“-”号填列)	1,500,000,000.00	-	-2,608,516,598.09	-	-656,158,172.60	-7,403,824.81	91,974,844.42	-	1,379,608,137.69	-300,495,613.39	1,596,162,509.25	1,295,666,895.86
(一)综合收益总额	-	-	-	-	-656,158,172.60	-	-	-	3,219,302,774.71	2,563,144,602.11	2,560,952,505.58	5,124,097,107.69
(二)所有者投入和减少资本	1,500,000,000.00	-	-2,608,516,598.09	-	-	-	-	-	-	-1,108,516,598.09	818,632,332.32	-289,884,265.77
1.所有者投入的普通股	1,500,000,000.00	-	-	-	-	-	-	-	-	1,500,000,000.00	1,142,852,049.00	2,642,852,049.00
2.其他权益工具持有者投入资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3.股份支付计入所有者权益的金额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4.其他	-	-	-2,608,516,598.09	-	-	-	-	-	-	-2,608,516,598.09	-324,219,716.68	-2,932,736,314.77
(三)专项储备	-	-	-	-	-	-7,403,824.81	-	-	-	-7,403,824.81	-3,362,612.84	-10,766,437.65
1.提取专项储备	-	-	-	-	-	11,142,176.25	-	-	-	11,142,176.25	6,599,615.93	17,741,792.18
2.使用专项储备	-	-	-	-	-	-18,546,001.06	-	-	-	-18,546,001.06	-9,962,228.77	-28,508,229.83
(四)利润分配	-	-	-	-	-	-	91,974,844.42	-	-1,839,694,637.02	-1,747,719,792.60	-1,780,059,715.81	-3,527,779,508.41
1.提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	91,974,844.42	-	-91,974,844.42	-	-	-
其中:法定公积金	-	-	-	-	-	-	91,974,844.42	-	-91,974,844.42	-	-	-
任意公积金	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
△盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
△企业发展基金	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
△利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
△2.提取一般风险准备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3.对所有者分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-842,360,000.00	-842,360,000.00	-1,762,393,234.59	-2,604,753,234.59
4.其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-905,359,792.60	-905,359,792.60	-17,666,481.22	-923,026,273.82
(五)所有者权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1.资本公积转增资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2.盈余公积转增资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3.盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4.设定受益计划变动额结转留存收益	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
5.其他综合收益结转留存收益	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
6.其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
四、本年年末余额	22,717,000,000.00	-	95,472,362,420.45	-	-532,727,650.63	14,375,432.36	418,914,297.79	-	23,360,578,721.36	141,450,503,221.33	35,015,745,874.04	176,466,247,095.37

法定代表人:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:

母公司所有者权益变动表

2021年度

单位：人民币元											
项 目	实收资本				资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
	优先股	普通股	永续债	其他							
一、上年年末余额	22,717,000.00	-	-	-	93,103,437,265.05	-	772,476,354.86	-	9,656,425,733.06	2,207,855,170.69	128,457,194,523.66
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年年末余额	22,717,000.00	-	-	-	93,103,437,265.05	-	2,279,811,194.49	-	79,761,306.77	717,851,761.04	3,077,424,262.30
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	-	-	-	-	-1,849,224,307.33	-	3,052,287,549.35	-	9,736,187,039.83	2,925,706,931.73	131,534,618,765.96
（一）综合收益总额	-	-	-	-	-1,849,224,307.33	-	264,531,252.70	-	137,340,687.93	-1,102,323,808.70	-2,549,676,175.40
（二）所有者投入和减少资本	-	-	-	-	-1,849,224,307.33	-	1,220,140,753.45	-	-	417,797,378.48	1,637,938,131.93
1.所有者投入的普通股	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-1,849,224,307.33
2.其他权益工具持有者投入资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3.股份支付计入所有者权益的金额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4.其他	-	-	-	-	-1,849,224,307.33	-	-	-	-	-	-1,849,224,307.33
（三）专项储备提取和使用	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1.提取专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2.使用专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（四）利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1.提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其中：法定公积金	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
任意公积金	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
#储备基金	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
#企业发展基金	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
#利润归还投资	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2.对所有者的分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3.其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（五）所有者权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-955,609,500.75	-	95,560,950.08	860,048,550.67	-
1.资本公积转增资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2.盈余公积转增资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3.盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4.设定受益计划变动额结转留存收益	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
5.其他综合收益结转留存收益	-	-	-	-	-	-	-955,609,500.75	-	95,560,950.08	860,048,550.67	-
6.其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
四、本年年末余额	22,717,000.00	-	-	-	91,254,212,957.72	-	3,316,818,802.05	-	9,873,527,727.76	1,823,383,123.03	128,984,942,610.56

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

唐海

张天

唐海

母公司所有者权益变动表
2021年度

上年金额											
	实收资本 12	其他权益工具			资本公积 16	减：库存股 17	其他综合收益 18	专项储备 19	盈余公积 20	未分配利润 21	所有者权益合计 22
		优先股 13	永续债 14	其他 15							
一、上年年末余额	21,217,000,000.00				96,417,603,675.33		676,629,869.23		9,564,450,888.64	2,222,441,570.88	130,098,126,004.08
加：会计政策变更											-
前期差错更正											-
其他											-
二、本年初余额	21,217,000,000.00	-	-	-	96,417,603,675.33	-	676,629,869.23	-	9,564,450,888.64	2,222,441,570.88	130,098,126,004.08
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	1,500,000,000.00	-			-3,314,166,410.28	-	95,846,485.63	-	91,974,844.42	-14,586,400.19	-1,640,931,480.42
（一）综合收益总额	-				-		95,846,485.63		-	919,748,444.23	1,015,594,929.86
（二）所有者投入和减少资本	1,500,000,000.00	-	-	-	-3,314,166,410.28	-	-	-	-	-	-1,814,166,410.28
1.所有者投入的普通股	1,500,000,000.00										1,500,000,000.00
2.其他权益工具持有者投入资本											-
3.股份支付计入所有者权益的金额											-
4.其他					-3,314,166,410.28						-3,314,166,410.28
（三）专项储备提取和使用	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1.提取专项储备											-
2.使用专项储备											-
（四）利润分配	-										-
1.提取盈余公积											-
其中：法定公积金											-
任意公积金											-
#储备基金											-
#企业发展基金											-
#利润归还投资											-
2.对所有者的分配											-
3.其他											-
（五）所有者权益内部结转	-				-		-				-
1.资本公积转增资本											-
2.盈余公积转增资本											-
3.盈余公积弥补亏损											-
4.设定受益计划变动额结转留存收益											-
5.其他综合收益结转留存收益											-
6.其他											-
四、本年年末余额	22,717,000,000.00				93,103,437,265.05	-	772,476,354.86	-	9,656,425,733.06	2,207,855,170.69	128,457,194,523.66

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

一、公司的基本情况

广东恒健投资控股有限公司(以下简称“本公司”或“公司”,包含子公司时简称“本集团”或“集团”)是经广东省人民政府批准设立,广东省人民政府国有资产监督管理委员会(以下简称“省国资委”)履行出资人职责的国有独资投资控股公司,是广东省级国有资本运营公司和省委、省政府重大战略投资平台,肩负着通过注入国有资本运营新动能,推动国有经济布局优化和结构调整,支撑广东产业升级和经济社会发展,助力粤港澳大湾区腾飞的使命。

公司于2006年3月16日在广东省工商行政管理局登记注册,设立时名称为“广东恒盛投资控股有限公司”,实收资本为5,000.00万元。

2007年6月25日更名为“广东恒健投资控股有限公司”。

2008年7月25日,省国资委以货币出资4,000.00万元和持有的深圳华强集团有限公司9%的国有股权2,700.00万元合计增加出资6,700.00万元,实收资本由5,000.00万元变更为11,700.00万元。

2009年2月13日,根据广东省人民政府《关于同意将广东省粤电集团有限公司省属股权划转广东恒健投资控股有限公司持有的批复》(粤府函[2009]21号),广东省人民政府同意将省国资委代其持有的广东粤电集团有限公司76%股权无偿划转给公司持有;经广东省政府和省国资委批复,公司逐步持有了广东省政府在中国南方电网有限责任公司和中国广东核电集团有限公司等省属国企和央企的股权。公司于2009年2月16日办理完成相关股权划转的工商登记变更手续,实收资本变更为153.17亿元(2018年,广东省粤电集团有限公司更名为广东省能源集团有限公司)。

2017年3月,公司收到财厅拨付资本金19亿元,实收资本变更为172.17亿元。

2018年3月,根据广东省财政厅《关于广东省农业供给侧结构性改革基金财政投资资金转增注册资本金的通知》(粤财农[2018]39号),粤财农[2017]31号文安排的广东省农业供给侧结构性改革基金财政投资资金30亿元转增注册资本金,专项用于广东省农业供给侧结构性改革基金,实收资本变更为202.17亿元。

2019年12月,根据广东省财政厅《关于广东省农业供给侧结构性改革基金财政投资资金(第二期)的通知》(粤财农[2019]215号),安排的广东省农业供给侧结构性改革基金财政投资资金10亿元作为注册资本金,全额用于广东省农业供给侧结构性改革基金相关投资任务,实收资本变更为212.17亿元。

2020年12月,根据《广东省财政厅关于安排广东省农业供给侧结构性改革基金财政投资资金(第三期)的通知》(粤财工[2020]230号),安排广东恒健投资控股有限公

司广东省农业供给侧结构性改革基金出资款5亿元,专项用于支持省供销社省部共建冷链骨干网项目建设;根据《广东省财政厅关于安排飞机租赁公司资本金的通知》(粤财工[2020]233号),安排公司资本金10亿元,专项用于增加广东恒健投资控股有限公司下属天合国际融资租赁有限公司资本金,实收资本变更为227.17亿元。

公司统一社会信用代码:91440000787926455P,公司法定代表人:唐军,注册地址:广州市黄埔区(中新广州知识城)亿创街1号406房之386。

公司的经营范围:国有资产经营与管理;国有股权经营与管理;受托管理;资本运营;基金投资与管理;股权投资与管理;财务投资;产业研究;为开展上述业务所进行的投资和咨询业务。

二、财务报表的编制基础

本集团财务报表以持续经营为基础,根据实际发生的交易和事项,按照财政部颁布的《企业会计准则》及相关规定,并基于本附注四“重要会计政策和会计估计”所述会计政策和估计编制。

三、遵循企业会计准则的声明

本集团编制的财务报表符合企业会计准则的要求,真实、完整地反映了本集团的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

四、重要会计政策和会计估计

(一) 会计期间

本集团会计期间为公历1月1日至12月31日。

(二) 营业周期

本集团以12个月为一个营业周期。

(三) 记账本位币

人民币为本集团经营所处的主要经济环境中的货币,本集团以人民币为记账本位币。本集团境外子公司以港币作为记账本位币,编制合并报表时按本集团记账本位币人民币折算。本集团及子公司选定记账本位币依据是主要业务收支的计价和结算币种。

(四) 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,除交易性金融资产、其他权益工具投资、其他非流动金融资产等以公允价值计量外,以历史成本为计价原则。

（五）企业合并

本集团作为合并方,在同一控制下企业合并中取得的资产和负债,在合并日按被合并方在最终控制方合并报表中的账面价值计量。取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值的差额,调整资本公积;资本公积不足冲减的,调整留存收益。

在非同一控制下企业合并中取得的被购买方可辨认资产、负债及或有负债在收购日以公允价值计量。合并成本为本集团在购买日为取得对被购买方的控制权而支付的现金或非现金资产、发行或承担的负债、发行的权益性证券等的公允价值以及在企业合并中发生的各项直接相关费用之和(通过多次交易分步实现的企业合并,其合并成本为每一单项交易的成本之和)。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,确认为商誉;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,首先对合并中取得的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值、以及合并对价的非现金资产或发行的权益性证券等的公允价值进行复核,经复核后,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,将其差额计入合并当期营业外收入。

（六）合并财务报表的编制方法

1. 合并范围的确定原则

本集团将所有控制的子公司及结构化主体纳入合并财务报表范围。

2. 合并财务报表编制的原则、程序及方法

在编制合并财务报表时,子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的,按照本公司的会计政策或会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。

合并范围内的所有重大内部交易、往来余额及未实现利润在合并报表编制时予以抵销。子公司的所有者权益中不属于母公司的份额以及当期净损益、其他综合收益及综合收益总额中属于少数股东权益的份额,分别在合并财务报表“少数股东权益、少数股东损益、归属于少数股东的其他综合收益及归属于少数股东的综合收益总额”项目列示。

对于同一控制下企业合并取得的子公司,其经营成果和现金流量自合并当期期初纳入合并财务报表。编制比较合并财务报表时,对上年财务报表的相关项目进行调整,视同合并后形成的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

通过多次交易分步取得同一控制下被投资单位的股权,最终形成企业合并,编制合并报表时,视同在最终控制方开始控制时即以目前的状态存在进行调整,在编制比较报表时,以不早于本集团和被合并方同处于最终控制方的控制之下的时点为限,将被合并方的有关资产、负债并入本集团合并财务报表的比较报表中,并将合并而增加的净资产

在比较报表中调整所有者权益项下的相关项目。为避免对被合并方净资产的价值进行重复计算,本集团在达到合并之前持有的长期股权投资,在取得原股权之日与本集团和被合并方处于同一方最终控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益和其他净资产变动,应分别冲减比较报表期间的期初留存收益和当期损益。

对于非同一控制下企业合并取得子公司,经营成果和现金流量自本集团取得控制权之日起纳入合并财务报表。在编制合并财务报表时,以购买日确定的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值为基础对子公司的财务报表进行调整。

通过多次交易分步取得非同一控制下被投资单位的股权,最终形成企业合并,编制合并报表时,对于购买日之前持有的被购买方的股权,按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量,公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益;与其相关的购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益以及除净损益、其他综合收益和利润分配外的其他所有者权益变动,在购买日所属当期转为投资损益,由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

本集团在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资,在合并财务报表中,处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额,调整资本溢价或股本溢价,资本公积不足冲减的,调整留存收益。

本集团因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资方的控制权的,在编制合并财务报表时,对于剩余股权,按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和,减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额之间的差额,计入丧失控制权当期的投资损益,同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等,在丧失控制权时转为当期投资损益。

本集团通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的,如果处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的,将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理;但是,在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额,在合并财务报表中确认为其他综合收益,在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的投资损益。

(七) 合营安排分类及共同经营的会计处理方法

合营安排是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排,分为共同经营和合营企业。

当本集团为共同经营的合营方时,确认与共同经营利益份额相关的下列项目:

1. 确认单独所持有的资产,以及按持有份额确认共同持有的资产;
2. 确认单独所承担的负债,以及按持有份额确认共同承担的负债;
3. 确认出售公司享有的共同经营产出份额所产生的收入;
4. 按本集团持有份额确认共同经营因出售资产所产生的收入;
5. 确认单独所发生的费用,以及按本集团持有份额确认共同经营发生的费用。

当本集团为合营企业的合营方时,将对合营企业的投资确认为长期股权投资,并按照本财务报表附注长期股权投资所述方法进行核算。

(八) 现金及现金等价物的确定标准

本集团现金流量表之现金指库存现金以及可以随时用于支付的存款,现金流量表之现金等价物系指持有期限不超过3个月、流动性强、易于转换为已知金额现金且价值变动风险很小的投资。

(九) 外币业务和外币报表折算

1. 外币交易

本集团外币交易按交易发生日的即期汇率将外币金额折算为人民币金额。于资产负债表日,外币货币性项目采用资产负债表日的即期汇率折算为人民币,所产生的折算差额除了为购建或生产符合资本化条件的资产而借入的外币专门借款产生的汇兑差额按资本化的原则处理外,直接计入当期损益。

2. 外币财务报表的折算

外币资产负债表中资产、负债类项目采用资产负债表日的即期汇率折算;所有者权益类项目除“未分配利润”外,均按业务发生时的即期汇率折算;利润表中的收入与费用项目,采用交易发生当年平均汇率折算。上述折算产生的外币报表折算差额,在所有者权益“其他综合收益”项目中列示。外币现金流量采用现金流量发生当年平均汇率折算。汇率变动对现金的影响额,在现金流量表中单独列示。

(十) 金融工具的确认和计量

1. 金融资产和金融负债的分类

本集团的金融资产在初始确认时根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征,划分为以下三类:以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

本集团的金融负债在初始确认时分类为:以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和以摊余成本计量的金融负债两类。

(1) 以摊余成本计量的金融资产

本集团将同时符合下列条件且未被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,分类为以摊余成本计量的金融资产:

①本集团管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标;

②该金融资产的合同条款规定,在特定日期产生的现金流量,仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

(2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

本集团将同时符合下列条件且未被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,分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产:

①本集团管理该金融资产的业务模式既以收取合同现金流量为目标又以出售该金融资产为目标;

②该金融资产的合同条款规定,在特定日期产生的现金流量,仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

(3) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产:除分类为以摊余成本计量和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产外,本集团将其余所有的金融资产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。

(4) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债:包括为了近期出售或回购而承担的交易性金融负债以及为了消除错配、基于风险管理、投资策略进行组合管理直接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。

(5) 以摊余成本计量的金融负债:指除以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债以外的金融负债。

2. 金融工具的计量

初始确认时,金融资产及金融负债均以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债,相关交易费用直接计入当期损益;对于其他类别的金融资产或金融负债,相关交易费用计入初始确认金额。本集团按以下方法对金融工具进行后续计量:

(1) 以摊余成本计量且不属于任何套期关系的金融资产所产生的利得或损失的金融资产采用实际利率法按摊余成本进行后续计量,所产生的利得或损失,在终止确认、按照规定重分类、按照实际利率法摊销或确认减值时,计入当期损益。

(2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产采用公允价值进行后续计量,采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得及汇兑损益计入当期损益,其他利得或损失计入其他综合收益。终止确认时,将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出,计入当期损益。在初始确认时,可以将非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。该指定一经做出,不得撤销。当该金融资产终止确认时,之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益转出,计入留存收益。

(3) 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金融资产相关的股利和利息收入计入当期损益。

(4) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债,按照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,除与套期保值有关外,应当计入当期损益。

(5) 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,按照公允价值进行后续计量,由企业自身信用风险变动引起的公允价值变动应当计入其他综合收益,其他公允价值变动计入当期损益。

(6) 以摊余成本计量的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。

3. 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

金融资产和金融负债的公允价值确定方法详见附注四(三十一)公允价值计量。

4. 金融资产转移的确认和计量

金融资产的转移,指本集团将金融资产转让或交付该金融资产发行方以外的另一方(转入方)。

本集团已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的,则终止确认该金融资产;本集团保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的,则不终止该金融资产。本集团既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的,应当进一步判断其是否保留了对金融资产的控制,如果本集团放弃了对该金融资产控制的,则终止确认该金融资产,并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负

债;如果本集团未放弃对该金融资产控制的,则按照其继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产,并相应确认有关负债。

本集团对于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(涉及转移的金融资产为分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产的情形)。

本集团对于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(涉及转移的金融资产为分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产的情形)。本集团对于金融资产转移不满足终止确认条件的,继续确认所转移金融资产,并将收到的对价确认为一项金融负债。

5. 金融资产的减值

(1) 本集团以预期信用损失为基础,对下列项目进行减值会计处理并确认损失准备:

- ①分类为以摊余成本计量的金融资产;
- ②分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产;
- ③合同资产;
- ④租赁应收款;
- ⑤企业做出的贷款承诺,以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债除外;
- ⑥财务担保合同(以公允价值计量且其变动计入当期损益、金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的除外)。

(2) 预期信用损失的计量

预期信用损失,是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。信用损失,是指本集团按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额,即全部现金短缺的现值。

本集团考虑有关过去事项、当前状况以及对未来经济状况的预测等合理且有依据的信息,以发生违约的风险为权重,计算合同应收的现金流量与预期能收到的现金流量之间差额的现值的概率加权金额,确认预期信用损失。

本集团对于处于不同阶段的金融工具的预期信用损失分别进行计量。金融工具自初始确认后信用风险未显著增加的，处于第一阶段，本集团按照未来 12 个月内的预期信用损失计量损失准备；金融工具自初始确认后信用风险已显著增加但尚未发生信用减值的，处于第二阶段，本集团按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备；金融工具自初始确认后已经发生信用减值的，处于第三阶段，本集团按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

对于在资产负债表日具有较低信用风险的金融工具，本集团假设其信用风险自初始确认后并未显著增加，按照未来 12 个月内的预期信用损失计量损失准备。

整个存续期预期信用损失，是指因金融工具整个预计存续期内所有可能发生的违约事件而导致的预期信用损失。未来 12 个月内预期信用损失，是指因资产负债表日后 12 个月内（若金融工具的预计存续期少于 12 个月，则为预计存续期）可能发生的金融工具违约事件而导致的预期信用损失，是整个存续期预期信用损失的一部分。

在计量预期信用损失时，本集团需考虑的最长期间为企业面临信用风险的最长合同期限（包括考虑续约选择权）。

本集团对于处于第一阶段和第二阶段、以及较低信用风险的金融工具，按照其未扣除减值准备的账面余额和实际利率计算利息收入。对于处于第三阶段的金融工具，按照其账面余额减已计提减值准备后的摊余成本和实际利率计算利息收入。

对于因销售商品、提供劳务等日常经营活动形成的应收账款及应收票据，无论是否存在重大融资成分，本集团始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

①应收账款、应收票据、合同资产

当单项金融资产无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，本集团依据信用风险特征对应收票据、应收账款和合同资产划分组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

A、应收账款

- 应收账款组合 1：应收电费（一般电费）
- 应收账款组合 2：应收电费（新能源补贴）
- 应收账款组合 3：应收关联方款项
- 应收账款组合 4：低风险应收账款组合

- 应收账款组合 5: 其他应收账款组合

B、应收票据

- 应收票据组合 1: 应收银行票据组合
- 应收票据组合 2: 应收商业票据组合

C、合同资产

- 合同资产组合 1: 产品销售
- 合同资产组合 2: 工程施工

对于划分为组合的应收账款、应收票据、本集团参考历史信用损失经验,结合当前状况以及对未来经济状况的预测,计算预期信用损失。

②其他应收款

本集团依据信用风险特征将其他应收款划分为若干组合,在组合基础上计算预期信用损失,确定组合的依据如下:

- 其他应收款组合 1: 应收补充医疗保险基金
- 其他应收款组合 2: 应收政府单位款
- 其他应收款组合 3: 应收垫付款组合
- 其他应收款组合 4: 应收押金保证金
- 其他应收款组合 5: 应收备用金
- 其他应收款组合 6: 往来款
- 其他应收款组合 7: 其他组合

对于划分为组合的其他应收款,本集团参考历史信用损失经验,结合当前状况以及对未来经济状况的预测,通过违约风险敞口和未来 12 个月内或整个存续期预期信用损失率,计算预期信用损失。

③长期应收款

本集团依据信用风险特征将长期应收款划分为若干组合,在组合基础上计算预期信用损失。

④债权投资、其他债权投资

对于债权投资和其他债权投资,本集团按照投资的性质,根据交易对手和风险敞口的各种类型,通过违约风险敞口和未来12个月内或整个存续期预期信用损失率,计算预期信用损失。

(3) 信用风险显著增加的评估

本集团通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险,以确定金融工具预计存续期内发生违约风险的相对变化,以评估金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。

在确定信用风险自初始确认后是否显著增加时,本集团考虑无须付出不必要的额外成本或努力即可获得的合理且有依据的信息,包括前瞻性信息。本集团考虑的信息包括:

- ①债务人未能按合同到期日支付本金和利息的情况;
- ②已发生的或预期的金融工具的外部或内部信用评级(如有)的严重恶化;
- ③已发生的或预期的债务人经营成果的严重恶化;
- ④现存的或预期的技术、市场、经济或法律环境变化,并将对债务人对本集团的还款能力产生重大不利影响。

根据金融工具的性质,本集团以单项金融工具或金融工具组合为基础评估信用风险是否显著增加。以金融工具组合为基础进行评估时,本集团可基于共同信用风险特征对金融工具进行分类,例如逾期信息和信用风险评级。

本集团判断信用风险显著增加的主要标准为以下一个或多个指标发生显著变化:债务人所处的经营环境、内外部信用评级、实际或预期经营成果的显著变化、担保物价值或担保方信用评级的显著下降等。

(4) 已发生信用减值的金融资产

本集团在资产负债表日评估以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资是否已发生信用减值。当对金融资产预期未来现金流量具有不利影响的一项或多项事件发生时,该金融资产成为已发生信用减值的金融资产。金融资产已发生信用减值的证据包括下列可观察信息:

- ①发行方或债务人发生重大财务困难;

②债务人违反合同,如偿付利息或本金违约或逾期等;

③本集团出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑,给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步;

③债务人很可能破产或进行其他财务重组;

④发行方或债务人财务困难导致该金融资产的活跃市场消失;

⑤以大幅折扣购买或源生一项金融资产,该折扣反映了发生信用损失的事实。

(5) 预期信用损失准备的列报

为反映金融工具的信用风险自初始确认后的变化,本集团在每个资产负债表日重新计量预期信用损失,由此形成的损失准备的增加或转回金额,应当作为减值损失或利得计入当期损益。对于以摊余成本计量的金融资产,损失准备抵减该金融资产在资产负债表中的账面价值;对于以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资,本集团在其他综合收益中确认其损失准备,不抵减该金融资产的账面价值。

(6) 金融资产的核销

如果本集团不再合理预期金融资产合同现金流量能够全部或部分收回,经批准予以核销的,则直接减记该金融资产的账面余额。这种减记构成相关金融资产的终止确认。这种情况通常发生在本集团确定债务人没有资产或收入来源可产生足够的现金流量以偿还将被减记的金额。但是,按照本集团收回到期款项的程序,被减记的金融资产仍可能受到执行活动的影响。

已减记的金融资产以后又收回的,作为减值损失的转回计入收回当期的损益。

6. 金融负债的终止确认

当金融负债的现时义务全部或部分已经解除时,终止确认该金融负债或义务已解除的部分。本集团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。本集团对现存金融负债全部或部分的合同条款作出实质性修改的,终止确认现存金融负债或其一部分,同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。终止确认部分的账面价值与支付的对价之间的差额,计入当期损益。

7. 衍生金融工具及嵌入衍生工具

衍生金融工具包括远期外汇合约、货币汇率互换合同、利率互换合同及外汇期权合同等。初始以衍生交易合同签订当日的公允价值进行计量,并以其公允价值进行后续计

量。公允价值为正数的衍生金融工具确认为一项资产,公允价值为负数的确认为一项负债。因公允价值变动而产生的任何不符合套期会计规定的利得或损失,直接计入当期损益。

对包含嵌入衍生工具的混合工具,如主合同为金融资产的,混合工具作为一个整体适用金融资产分类的相关规定。如主合同并非金融资产,且该混合工具不是以公允价值计量且其变动计入当期损益进行会计处理,嵌入衍生工具与该主合同在经济特征及风险方面不存在紧密关系,且与嵌入衍生工具条件相同,单独存在的工具符合衍生工具定义的,嵌入衍生工具从混合工具中分拆,作为单独的衍生金融工具处理。如果无法在取得时或后续的资产负债表日对嵌入衍生工具进行单独计量,则将混合工具整体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或金融负债。

8. 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,且目前可执行该种法定权利,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。

(十一) 存货

本集团存货主要包括原材料、自制半成品及在产品、库存商品、周转材料等。

存货实行永续盘存制,存货在取得时按实际成本计价;领用或发出存货,采用加权平均法确定其实际成本。低值易耗品和包装物采用一次转销法进行摊销。

期末存货按成本与可变现净值孰低原则计价,对于存货因遭受毁损、全部或部分陈旧过时或销售价格低于成本等原因,预计其成本不可收回的部分,提取存货跌价准备。库存商品及大宗原材料的存货跌价准备按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取;其他数量繁多、单价较低的原辅材料按类别提取存货跌价准备。

库存商品、在产品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货,其可变现净值按该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定;用于生产而持有的材料存货,其可变现净值按所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定。

(十二) 合同资产与合同负债

1. 合同资产

(1) 合同资产的确认方法及标准

合同资产,是指本集团已向客户转让商品而有权收取对价的权利,且该权利取决于时间流逝之外的其他因素。如本集团向客户销售两项可明确区分的商品,因已交付其中一项商品而有权收取款项,但收取该款项还取决于交付另一项商品的,本集团将该收款权利作为合同资产。

(2) 合同资产的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

合同资产的预期信用损失的确定方法,参照本附注四、(十)5“金融资产的减值”之①“应收账款及应收票据”相关内容描述。

会计处理方法,本集团在资产负债表日计算合同资产预期信用损失,如果该预期信用损失大于当前合同资产减值准备的账面金额,本集团将其差额确认为减值损失,借记“资产减值损失”,贷记“合同资产减值准备”。相反,本集团将差额确认为减值利得,做相反的会计记录。

本集团实际发生信用损失,认定相关合同资产无法收回,经批准予以核销的,根据批准的核销金额,借记“合同资产减值准备”,贷记“合同资产”。若核销金额大于已计提的损失准备,按其差额借记“资产减值损失”。

2. 合同负债

合同负债反映本集团已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务。本集团在向客户转让商品之前,客户已经支付了合同对价或本集团已经取得了无条件收取合同对价权利的,在客户实际支付款项与到期应支付款项孰早时点,按照已收或应收的金额确认合同负债。

3. 合同资产和合同负债抵消

同一合同下的合同资产和合同负债相互抵消后已净额列式,净额为借方余额的,根据其流动性在“合同资产”或“其他非流动资产”项目中列示;净额为贷方余额的,根据其流动性在“合同负债”或“其他非流动负债”项目中列示。

(十三) 长期股权投资

1. 确定对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响的判断

本集团长期股权投资主要包括本集团持有的能够对被投资单位实施控制、重大影响的权益性投资,以及对其合营企业的权益性投资。

控制是指本集团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。合营安排是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。合营企业是指合营方仅对该安排的净资产享有的权利的合营安排。

重大影响是指对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力,但并不能控制或与其他方一起共同控制这些政策的制定。重大影响的确定依据主要为在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表,通过在被投资单位财务和经营决策制定过程中的发言权实施重大影响;本集团直接或通过子公司间接拥有被投资单位20%以上但低于50%的表决权股份,如果有明确证据表明该种情况下不能参与被投资单位的生产经营决策,则不能形成重大影响。在确定能否对被投资单位施加重大影响时,本集团一方面会考虑本集团直接或间接持有的被投资单位的表决权股份,同时考虑本集团和其他方持有的当期可执行潜在表决权在假定转换为对被投资单位的股权后产生的影响,如被投资单位发行的当期可转换的认股权证、股份期权及可转换公司债券等的影响。

2. 长期股权投资成本确定、后续计量及损益确认方法

以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的,在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为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、所承担债务账面价值之间的差额,调整资本公积中的股本溢价;资本公积中的股本溢价不足冲减的,调整留存收益。

以发行权益性证券作为合并对价的,在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为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,调整资本公积中的股本溢价;资本公积中的股本溢价不足冲减的,调整留存收益。

非同一控制下的企业合并:本集团按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。

为企业合并而发生的审计、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;作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用,计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

除上述通过企业合并取得的长期股权投资外,以支付现金取得的长期股权投资,按照实际支付的购买价款作为投资成本;以发行权益性证券取得的长期股权投资,按照发行权益性证券的公允价值作为投资成本;投资者投入的长期股权投资,按照投资合同或协议约定的价值作为投资成本;以债务重组、非货币性资产交换等方式取得的长期股权投资,按相关会计准则的规定确定投资成本。

本集团对能够对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算;对合营企业及联营企业的投资采用权益法核算。

采用成本法核算时,长期股权投资按初始投资成本计价,追加或收回投资时调整长期股权投资的成本。被投资单位宣告分派的利润或现金股利确认为投资收益。

采用权益法核算时,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差额,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差额,计入当期损益,同时调整长期股权投资的成本。取得长期股权投资后,按照应享有或应分担的被投资单位当年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;投资方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;投资方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所有者权益。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,按照本集团的会计政策及会计期间,对被投资单位的净利润进行调整,并抵销与联营企业及合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照享有比例计算归属于投资企业的部分的基础上确认投资收益。

3. 长期股权投资的变更

对因追加投资等原因能够对被投资单位实施共同控制或重大影响但不构成控制的,因追加投资等原因导致持股比例上升,能够对被投资单位施加共同控制或重大影响的但不构成控制的,在转按权益法核算时,投资方应当按其确定的原股权投资的公允价值加上为取得新增投资而应支付对价的公允价值,作为改按权益法核算的初始投资成本。原持有的股权投资分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产的,其公允价值与账面价值之间的差额应当转入改按权益法核算的当期损益;原持有的股权投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的非交易性权益工具投资的,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应当直接转入留存收益。上述计算所得的初始投资成本,与按照追加投资后全新的持股比例计算确定的应享有被投资单位在追加投资日可辨认净资产公允价值份额之间的差额,前者大于后者的,不调整长期股权投资的账面价值;前者小于后者的,差额调整长期股权投资的账面价值,并计入当期营业外收入。

对因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的长期股权投资,在编制个别财务报表时,按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和,作为改按成本法核算的初始投资成本。购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益,在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。购买日之前持有的股权投资为指定以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的非交易性权益工具,原计入其他综合收益的累计公允价值变动不得转入当期损益。

本集团对因处置部分股权投资等原因对被投资单位不再具有共同控制或重大影响,应改按金融工具确认和计量准则对剩余股权投资进行会计处理,其在丧失共同控制或重

大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益,在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。

投资方因处置部分权益性投资等原因丧失了对被投资单位的控制的,在编制个别财务报表时,处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的,改按权益法核算,并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整;处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或重大影响,应改按金融工具确认和计量准则进行会计处理,其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

4. 长期股权投资的处置

处置长期股权投资,其账面价值与实际取得价款的差额,计入当期投资收益。采用权益法核算的长期股权投资,在处置该项投资时,采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础,按相应比例对原计入其他综合收益的部分进行会计处理。

(十四) 投资性房地产

本集团投资性房地产按其成本作为入账价值,外购投资性房地产的成本包括购买价款、相关税费和可直接归属于该资产的其他支出;自行建造投资性房地产的成本,由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成。

本集团对投资性房地产采用成本模式进行后续计量,按其预计使用寿命及净残值率计提折旧或摊销。

当投资性房地产的用途改变为自用时,则自改变之日起,将该投资性房地产转换为固定资产或无形资产。自用房地产的用途改变为赚取租金或资本增值时,则自改变之日起,将固定资产或无形资产转换为投资性房地产。发生转换时,以转换前的账面价值作为转换后的入账价值。

当投资性房地产被处置,或者永久退出使用且预计不能从其处置中取得经济利益时,终止确认该项投资性房地产。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金额计入当期损益。

(十五) 固定资产

本集团固定资产是指同时具有以下特征,即为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的,使用年限超过一年的有形资产。

固定资产包括土地资产、房屋及建筑物、机器设备、运输工具、电子设备、办公设备、酒店业家具和其他设备,按其取得时的成本作为入账的价值,其中,外购的固定资产成本包括买价和进口关税等相关税费,以及为使固定资产达到预定可使用状态前所发

生的可直接归属于该资产的其他支出；自行建造固定资产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成；投资者投入的固定资产，按投资合同或协议约定的价值作为入账价值，但合同或协议约定价值不公允的按公允价值入账；融资租赁租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为入账价值。

与固定资产有关的后续支出，包括修理支出、更新改造支出等，符合固定资产确认条件的，计入固定资产成本，对于被替换的部分，终止确认其账面价值；不符合固定资产确认条件的，于发生时计入当期损益。

除已提足折旧仍继续使用的固定资产和单独计价入账的土地外，本集团对所有固定资产计提折旧。计提折旧时采用平均年限法，并根据用途分别计入相关资产的成本或当期费用。本集团除广东省能源集团及下属公司，固定资产的分类折旧年限、预计净残值率、折旧率如下：

序号	类别	折旧年限(年)	预计残值率(%)	年折旧率(%)
1	房屋及建筑物	10-20	3.00	4.85-9.70
2	机器设备	5-10	3.00	9.70-19.40
3	运输工具	5-10	3.00	9.70-19.40
4	电子设备	3-5	3.00	19.40-32.33
5	办公设备	3-5	3.00	19.40-32.33
6	其他设备	3-5	3.00	19.40-32.33

广东省能源集团固定资产的分类折旧年限、预计净残值率、折旧率如下：

序号	类别	折旧年限(年)	预计残值率(%)	年折旧率(%)
1	土地资产(注1)	-	-	-
2	房屋及建筑物	10-50	5.00	1.90-9.50
3	机器设备	7-31	5.00	3.06-13.57
4	运输工具	8-20	5.00	4.75-11.88
5	电子设备	5-10	5.00	9.50-19.00
6	办公设备	5	5.00	19.00
7	酒店业家具	5	5.00	19.00
8	其他	5	5.00	19.00

注1：土地资产主要为无偿划拨，无法确定其使用年限，不计提折旧。

本集团于每年年度终了，对固定资产的预计使用寿命、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。

当固定资产被处置、或者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金额计入当期损益。

(十六) 在建工程

在建工程按实际发生的成本计量。自营建筑工程按直接材料、直接工资、直接施工费等计量;出包建筑工程按应支付的工程价款等计量;设备安装工程按所安装设备的价值、安装费用、工程试运转等所发生的支出等确定工程成本。在建工程成本还包括应当资本化的借款费用和汇兑损益。

在建工程在达到预定可使用状态之日起,根据工程预算、造价或工程实际成本等,按估计的价值结转固定资产,次月起开始计提折旧,待办理了竣工决算手续后再对固定资产原值差异进行调整。

(十七) 借款费用

借款费用包括借款利息、折价或溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的借款费用,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;当购建或生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或可销售状态时,停止资本化。其余借款费用在发生当期确认为费用。

专门借款当期实际发生的利息费用,扣除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加权平均利率,确定资本化金额。

符合资本化条件的资产,是指需要经过相当长时间(通常指1年以上)的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

如果符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过3个月,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。

(十八) 无形资产

本集团无形资产包括土地使用权、软件、专利权、非专利技术、特许权、海域使用权、输变电配套工程及微波工程、碳排放权及其他等,按取得时的实际成本计量,其中,购入的无形资产,按实际支付的价款和相关的其他支出作为实际成本;投资者投入

的无形资产,按投资合同或协议约定的价值确定实际成本,但合同或协议约定价值不公允的,按公允价值确定实际成本。

本集团对非同一控制下企业合并中取得的被购买方拥有的但在其财务报表中未确认的无形资产,在对被购买方资产进行初始确认时,满足以下条件之一的,按公允价值确认为无形资产:1.源于合同性权利或其他法定权利;2.能够从被购买方中分离或者划分出来,并能单独或与相关合同、资产和负债一起,用于出售、转移、授予许可、租赁或交换。

本集团在取得无形资产时分析判断其使用寿命,划分为使用寿命有限和使用寿命不确定的无形资产。使用寿命为有限的,自无形资产可供使用时起,采用能反映与该资产有关的经济利益的预期实现方式的摊销方法,在预计使用年限内摊销;无法可靠确定预期实现方式的,采用直线法摊销;使用寿命不确定的无形资产,不作摊销。

对使用寿命有限的无形资产的预计使用寿命及摊销方法于每年年度终了进行复核,如发生改变,则作为会计估计变更处理。在每个会计期间对使用寿命不确定的无形资产的预计使用寿命进行复核,如有证据表明无形资产的使用寿命是有限的,则估计其使用寿命并在预计使用寿命内摊销。

(十九) 研究与开发

本集团的研究开发支出根据其性质以及研发活动最终形成无形资产是否具有较大不确定性,分为研究阶段支出和开发阶段支出。研究阶段的支出,于发生时计入当期损益;开发阶段的支出,同时满足下列条件的,确认为无形资产:

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. 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;
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。

不满足上述条件的开发阶段的支出,于发生时计入当期损益。前期已计入损益的开发支出不在以后期间确认为资产。已资本化的开发阶段的支出在资产负债表上列示为开发支出,自该项目达到预定可使用状态之日起转为无形资产列报。

(二十) 长期待摊费用

本集团的长期待摊费用是指已经支出,但应由当期及以后各期承担的摊销期限在1年以上(不含1年)的各项费用,该等费用在受益期内平均摊销。如果长期待摊费用项目不能使以后会计期间受益,则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

(二十一) 商誉

商誉为股权投资成本或非同一控制下企业合并成本超过应享有的或企业合并中取得的被投资单位或被购买方可辨认净资产于取得日或购买日的公允价值份额的差额。

与子公司有关的商誉在合并财务报表上单独列示,与联营企业和合营企业有关的商誉,包含在长期股权投资的账面价值中。

(二十二) 非金融长期资产减值

本集团于每一资产负债表日对长期股权投资、固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产等项目进行检查,当存在下列迹象时,表明资产可能发生了减值,本集团将进行减值测试。对商誉和使用寿命不确定的无形资产,无论是否存在减值迹象,每年末均进行减值测试。难以对单项资产的可收回金额进行测试的,以该资产所属的资产组或资产组组合为基础测试。

减值测试后,若该资产的账面价值超过其可收回金额,其差额确认为减值损失,上述资产的减值损失一经确认,在以后会计期间不予转回。资产的可收回金额是指资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。

出现减值的迹象如下:

1. 资产的市价当期大幅度下跌,其跌幅明显高于因时间的推移或者正常使用而预计的下跌;
2. 企业经营所处的经济、技术或者法律等环境以及资产所处的市场在当期或者将在近期发生重大变化,从而对企业产生不利影响;
3. 市场利率或者其他市场投资报酬率在当期已经提高,从而影响企业计算资产预计未来现金流量现值的折现率,导致资产可收回金额大幅度降低;
4. 有证据表明资产已经陈旧过时或者其实体已经损坏;
5. 资产已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置;

6. 企业内部报告的证据表明资产的经济绩效已经低于或者将低于预期,如资产所创造的净现金流量或者实现的营业利润(或者亏损)远远低于(或者高于)预计金额等;

7. 其他表明资产可能已经发生减值的迹象。

(二十三) 职工薪酬

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

1. 短期薪酬,是指本集团在职工提供相关服务的年度报告期间结束后十二个月内需要全部予以支付的职工薪酬,因解除与职工的劳动关系给予的补偿除外。本集团的短期薪酬具体包括:职工工资、奖金、津贴和补贴,职工福利费,医疗保险费、工伤保险费和生育保险费等社会保险费,住房公积金,工会经费和职工教育经费,短期带薪缺勤,短期利润分享计划,非货币性福利以及其他短期薪酬。

本集团在职工提供服务的会计期间,将实际发生的短期薪酬确认为负债,并根据职工提供服务的受益对象计入当期损益或相关资产成本。短期薪酬为非货币性福利的,按照公允价值计量。

2. 离职后福利,是指本集团为获得职工提供的服务而在职工退休或与本集团解除劳动关系后,提供的各种形式的报酬和福利,属于短期薪酬和辞退福利的除外。本集团将离职后福利计划分类为设定提存计划和设定受益计划。(一)设定提存计划:集团向独立的基金缴存固定费用后,集团不再承担进一步支付义务的离职后福利计划。包含基本养老保险、失业保险等,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。(二)设定受益计划:除设定提存计划以外的离职后福利计划。

3. 辞退福利,是指本集团在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系,或者为鼓励职工自愿接受裁减而给予职工的补偿。对于职工虽然没有与本集团解除劳动合同,但未来不再为本集团提供服务,不能为本集团带来经济利益,本集团承诺提供实质上具有辞退福利性质的经济补偿的,如发生“内退”的情况,在其正式退休日期之前应当比照辞退福利处理,在其正式退休日期之后,按照离职后福利处理。

本集团向职工提供辞退福利的,在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、本集团确认涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时两者孰早日,确认辞退福利产生的职工薪酬负债,并计入当期损益。

4. 其他长期职工福利,是指除短期薪酬、离职后福利、辞退福利之外所有的职工薪酬,包括长期带薪缺勤、长期残疾福利、长期利润分享计划等。

本集团向职工提供的其他长期职工福利,符合设定提存计划条件的,按照设定提存计划的有关规定进行会计处理。本集团向职工提供的其他长期职工福利,符合设定受益计划条件的,本集团按照设定受益计划的有关规定进行会计处理,但是重新计量其他长期职工福利净负债或净资产所产生的变动。总净额计入当期损益或相关资产成本。

(二十四) 应付债券

本集团应付债券初始确认时按公允价值计量,相关交易费用计入初始确认金额。后续按摊余成本计量。

债券支付价格与债券面值总额的差额作为债券溢价或折价,在债券存续期间内按实际利率法于计提利息时摊销,并按借款费用的处理原则处理。

(二十五) 预计负债

本集团发生与或有事项相关的义务并同时符合以下条件时,在资产负债表中确认为预计负债:

1. 该义务是本公司承担的现时义务;
2. 该义务的履行很可能导致经济利益流出企业;
3. 该义务的金额能够可靠地计量。

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量,并综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。货币时间价值影响重大的,通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。本集团于资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核,并对账面价值进行调整以反映当前最佳估计数。

(二十六) 收入

本集团在履行了合同中的履约义务,即在客户取得相关商品或服务的控制权时,确认收入。

合同中包含两项或多项履约义务的,本集团在合同开始时,按照各单项履约义务所承诺商品或服务的单独售价的相对比例,将交易价格分摊至各单项履约义务,按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。

交易价格是本集团因向客户转让商品或服务而预期有权收取的对价金额,不包括代第三方收取的款项。本集团确认的交易价格不超过在相关不确定性消除时累计已确认收

入极可能不会发生重大转回的金额。预期将退还给客户的款项作为负债不计入交易价格。合同中存在重大融资成分的,本集团按照假定客户在取得商品或服务控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格。该交易价格与合同对价之间的差额,在合同期间内采用实际利率法摊销。合同开始日,本集团预计客户取得商品或服务控制权与客户支付价款间隔不超过一年的,不考虑合同中存在的重大融资成分。

本集团在合同中的履约义务满足下列条件之一时,属于在某一时段内履行履约义务;否则,属于在某一时点履行履约义务:

1. 客户在本集团履约的同时即取得并消耗本集团履约所带来的经济利益。

2. 客户能够控制本集团履约过程中在建的商品。

3. 在本集团履约过程中所产出的商品具有不可替代用途,且本集团在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

对于在某一时段内履行的履约义务,本集团在该段时间内按照履约进度确认收入。履约进度不能合理确定时,本集团已经发生的成本预计能够得到补偿的,按照已经发生的成本金额确认收入,直到履约进度能够合理确定为止。

对于在某一时点履行的履约义务,本集团在客户取得相关商品或服务控制权时点确认收入。在判断客户是否已取得商品或服务控制权时,本集团考虑下列迹象:

1. 本集团就该商品或服务享有现时收款权利。

2. 本集团已将该商品的法定所有权转移给客户。

3. 本集团已将该商品的实物转移给客户。

4. 本集团已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户。

5. 客户已接受该商品或服务。

本集团已向客户转让商品或服务而有权收取对价的权利作为合同资产列示,合同资产以预期信用损失为基础计提减值。本集团拥有的无条件向客户收取对价的权利作为应收款项列示。本集团已收或应收客户对价而应向客户转让商品或服务的义务作为合同负债列示。

(二十七) 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或非货币性资产,但不包括政府作为企业所有者投入的资本。政府补助在本集团能够满足其所附的条件以及能够收到时予以确认。

政府补助为货币性资产的,按照实际收到的金额计量,对于按照固定的定额标准拨付的补助,或对期末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金时,按照应收的金额计量;政府补助为非货币性资产的,按照公允价值计量,公允价值不能可靠取得的,按照名义金额(1元)计量。

本集团的政府补助区分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。其中,与资产相关的政府补助,是指本集团取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助;与收益相关的政府补助,是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。如果政府文件中未明确规定补助对象,本集团按照上述区分原则进行判断,难以区分的,整体归类为与收益相关的政府补助。

与资产相关的政府补助,确认为递延收益。

确认为递延收益的与资产相关的政府补助,在相关资产使用寿命内分期计入损益。

相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的,将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

与收益相关的政府补助,用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的,确认为递延收益,并在确认相关成本费用或损失的期间计入当期损益;用于补偿已发生的相关成本费用或损失的,直接计入当期损益。与日常活动相关的政府补助,按照经济业务实质,计入其他收益。与日常活动无关的政府补助,计入营业外收支。

本集团取得政策性优惠贷款贴息的,区分财政将贴息资金拨付给贷款银行和财政将贴息资金直接拨付给本集团两种情况,分别按照以下原则进行会计处理:

1. 财政将贴息资金拨付给贷款银行,由贷款银行以政策性优惠利率向本集团提供贷款的,本集团以实际收到的借款金额作为借款的入账价值,按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用(或以借款的公允价值作为借款的入账价值并按照实际利率法计算借款费用,实际收到的金额与借款公允价值之间的差额确认为递延收益。递延收益在借款存续期内采用实际利率法摊销,冲减相关借款费用)。

2. 财政将贴息资金直接拨付给本集团,本集团将对应的贴息冲减相关借款费用。

本集团已确认的政府补助需要退回的,在需要退回的当期分情况按照以下规定进行会计处理:

1. 初始确认时冲减相关资产账面价值的,调整资产账面价值。
2. 存在相关递延收益的,冲减相关递延收益账面余额,超出部分计入当期损益。
3. 属于其他情况的,直接计入当期损益。

(二十八) 递延所得税资产和递延所得税负债

本集团递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额(暂时性差异)计算确认。对于按照税法规定能够于以后年度抵减应纳税所得额的

可抵扣亏损和税款抵减,视同暂时性差异确认相应的递延所得税资产。于资产负债表日,递延所得税资产和递延所得税负债,按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。

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,确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。对已确认的递延所得税资产,当预计到未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产时,应当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。

(二十九) 租赁

租赁,是指在一定期间内,出租人将资产的使用权让与承租人以获取对价的合同。在合同开始日,本集团评估合同是否为租赁或者包含租赁。如果合同中一方让渡了在一定期间内控制一项或多项已识别资产使用的权利以换取对价,则该合同为租赁或者包含租赁。为确定合同是否让渡了在一定期间内控制已识别资产使用的权利,本集团评估合同中的客户是否有权获得在使用期间内因使用已识别资产所产生的几乎全部经济利益,并有权在该使用期间主导已识别资产的使用。

合同中同时包含多项单独租赁的,本集团将合同予以分拆,并分别对各项单独租赁进行会计处理。合同中同时包含租赁和非租赁部分的,本集团将租赁和非租赁部分分拆后进行会计处理。

1. 本集团作为承租人

在租赁期开始日,本集团对租赁确认使用权资产和租赁负债。

使用权资产按照成本进行初始计量,包括租赁负债的初始计量金额、在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额(扣除已享受的租赁激励相关金额),发生的初始直接费用以及为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本。本集团使用直线法对使用权资产计提折旧。对能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的,本集团在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧。否则,租赁资产在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。

租赁负债按照租赁期开始日尚未支付的租赁付款额的现值进行初始计量,折现率为租赁内含利率。无法确定租赁内含利率的,本集团采用增量借款利率作为折现率。

本集团按照固定的周期性利率计算租赁负债在租赁期内各期间的利息费用,并计入当期损益或相关资产成本。未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益或相关资产成本。

租赁期开始日后,发生下列情形的,本集团重新确定租赁付款额,并按变动后租赁付款额和修订后的折现率计算的现值重新计量租赁负债:对购买选择权、续租选择权或终止租赁选择权的评估结果发生变化、续租选择权或终止租赁选择权的实际行使情况与原评估结果不一致等导致租赁期变化;根据担保余值预计的应付金额发生变动,或者用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动。

在对租赁负债进行重新计量时,本集团相应调整使用权资产的账面价值。使用权资产的账面价值已调减至零,但租赁负债仍需进一步调减的,本集团将剩余金额计入当期损益。

本集团已选择对短期租赁(租赁期不超过12个月的租赁)和低价值资产租赁不确认使用权资产和租赁负债,并将相关的租赁付款额在租赁期内各个期间按照直线法或其他系统合理的方法计入当期损益或相关资产成本。

2. 本集团作为出租人

在租赁开始日,本集团将租赁分为融资租赁和经营租赁。融资租赁是指无论所有权最终是否转移但实质上转移了与租赁资产所有权有关的几乎全部风险和报酬的租赁。经营租赁是指除融资租赁以外的其他租赁。

本集团作为转租出租人时,基于原租赁产生的使用权资产,而不是原租赁的标的资产,对转租赁进行分类。如果原租赁为短期租赁且本集团选择对原租赁应用上述短期租赁的简化处理,本集团将该转租赁分类为经营租赁。

融资租赁下,在租赁期开始日,本集团对融资租赁确认应收融资租赁款,并终止确认融资租赁资产。本集团对应收融资租赁款进行初始计量时,以租赁投资净额作为应收融资租赁款的入账价值。租赁投资净额为未担保余值和租赁期开始日尚未收到的租赁收款额按照租赁内含利率折现的现值之和。

本集团按照固定的周期性利率计算并确认租赁期内各个期间的利息收入。未纳入租赁投资净额计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

经营租赁下,在租赁期内各个期间,本集团采用直线法(或其他系统合理的方法),将经营租赁的租赁收款额确认为租金收入。与经营租赁有关的初始直接费用资本化,在租赁期内按照与租金收入确认相同的基础分摊,分期计入当期损益。未计入租赁收款额的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

(三十) 持有待售

1. 本集团将同时符合下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售:(1)根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例,在当前状况下即可立即出售;(2)出售极可能

发生,即已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺,预计出售将在一年内完成。有关规定要求相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的需要获得相关批准。本集团将非流动资产或处置组首次划分为持有待售类别前,按照相关会计准则规定计量非流动资产或处置组中各项资产和负债的账面价值。初始计量或在资产负债表日重新计量持有待售的非流动资产或处置组时,其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的,将账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额,减记的金额确认为资产减值损失,计入当期损益,同时计提持有待售资产减值准备。

2. 本集团专为转售而取得的非流动资产或处置组,在取得日满足“预计出售将在一年内完成”的规定条件,且短期(通常为3个月)内很可能满足持有待售类别的其他划分条件的,在取得日将其划分为持有待售类别。在初始计量时,比较假定其不划分为持有待售类别情况下的初始计量金额和公允价值减去出售费用后的净额,以两者孰低计量。除企业合并中取得的非流动资产或处置组外,由非流动资产或处置组以公允价值减去出售费用后的净额作为初始计量金额而产生的差额,计入当期损益。

3. 本集团因出售对子公司的投资等原因导致丧失对子公司控制权的,无论出售后本集团是否保留部分权益性投资,在拟出售的对子公司投资满足持有待售类别划分条件时,在母公司个别财务报表中将对子公司投资整体划分为持有待售类别,在合并财务报表中将子公司所有资产和负债划分为持有待售类别。

4. 后续资产负债表日持有待售的非流动资产公允价值减去出售费用后的净额增加的,以前减记的金额应当予以恢复,并在划分为持有待售类别后确认的资产减值损失金额内转回,转回金额计入当期损益。划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。

5. 对于持有待售的处置组确认的资产减值损失金额,先抵减处置组中商誉的账面价值,再根据各项非流动资产账面价值所占比重,按比例抵减其账面价值。

后续资产负债表日持有待售的处置组公允价值减去出售费用后的净额增加的,以前减记的金额应当予以恢复,并在划分为持有待售类别后适用相关计量规定的非流动资产确认的资产减值损失金额内转回,转回金额计入当期损益。已抵减的商誉账面价值,以及非流动资产在划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。

持有待售的处置组确认的资产减值损失后续转回金额,根据处置组中除商誉外,各项非流动资产账面价值所占比重,按比例增加其账面价值。

6. 持有待售的非流动资产或处置组中的非流动资产不计提折旧或摊销,持有待售的处置组中负债的利息和其他费用继续予以确认。

7. 持有待售的非流动资产或处置组因不再满足持有待售类别的划分条件,而不再继续划分为持有待售类别或非流动资产从持有待售的处置组中移除时,按照以下两者孰低计量:(1)划分为持有待售类别前的账面价值,按照假定不划分为持有待售类别情况下本应确认的折旧、摊销或减值等进行调整后的金额;(2)可收回金额。

8. 终止确认持有待售的非流动资产或处置组时,将尚未确认的利得或损失计入当期损益。

(三十一) 公允价值计量

1. 公允价值初始计量

本集团对于以公允价值进行计量的资产和负债,考虑该资产或负债的特征,采用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计量公允价值。以公允价值计量相关资产或负债时,市场参与者在计量日出售资产或者转移负债的交易,是在当前市场条件下的有序交易;出售资产或者转移负债的有序交易在相关资产或负债的主要市场进行。不存在主要市场的,假定该交易在相关资产或负债的最有利市场进行;采用市场参与者在对该资产或负债定价时为实现其经济利益最大化所使用的假设。以公允价值计量非金融资产时,考虑市场参与者将该资产用于最佳用途产生经济利益的能力,或者将该资产出售给能够用于最佳用途的其他市场参与者产生经济利益的能力。

2. 估值技术

本集团以公允价值计量相关资产或负债,采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术,使用的估值技术主要包括市场法、收益法和成本法,在应用估值技术时,优先使用相关可观察输入值,只有在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下,才使用不可观察输入值。

3. 公允价值层次划分

本集团根据对公允价值计量整体而言具有重要意义的输入值所属的最低层次决定公允价值计量结果所属的层次: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。活跃市场,是指相关资产或负债的交易量和交易频率足以持续提供定价信息的市场。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。

(三十二) 金融资产转移和非金融资产证券化业务的会计处理方法

金融资产发生转移的,根据相关金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的转移情况进行判断:已经全部转移的,终止确认相应的金融资产;没有转移且保留了相关金融

资产所有权上几乎所有的风险和报酬的,不予终止确认;既没有转移也没有保留相关金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的,根据对该项金融资产控制的涉及程度决定是否终止确认;放弃了对该项金融资产控制的,终止确认该项金融资产;未放弃对该项金融资产控制的,按照对其继续涉入该项金融资产的程度确认有关金融资产,并相应确认相关负债。金融资产符合整体终止确认的,转移所收到的对价与相应的账面价值的差额,计入当期损益,原直接计入所有者权益的相关金融资产的公允价值累积变动额,也一并转入当期损益;满足部分转移终止确认条件的,将涉及转移金融资产整体的账面价值在终止确认部分与未终止确认部分之间,按照各自的相对公允价值进行分摊,以分摊后的账面价值作为基础比照整体转移对部分转移的部分进行处理。不符合终止确认条件的,将收到的对价确认为一项金融负债。

(三十三) 终止经营

终止经营,是指本集团满足下列条件之一的、能够单独区分的组成部分,且该组成部分已经处置或划分为持有待售类别:(1)该组成部分代表一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区;(2)该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区进行处置的一项相关联计划的一部分;(3)该组成部分是专为转售而取得的子公司。

(三十四) 安全生产费用

本集团根据财政部安全监管总局下发的《企业安全生产费用提取和使用管理办法财企[2012]16号》的通知计提和使用安全生产费,以上年度实际营业收入为计提依据,按照该办法所规定的标准计提。安全生产费用于提取时计入相关产品的成本或当期损益,同时计入“专项储备”科目。

提取的安全生产费按规定范围使用时,属于费用性支出的,直接冲减专项储备;形成固定资产的,先通过“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。

五、会计政策和会计估计变更以及其他调整的说明

(一) 重要的前期调整

本集团对年初资产负债表进行调整,主要系本集团子公司广东省建筑设计研究院有限公司在划拨至本集团前,从事事业单位改制有限公司的历史问题调整所致。

该调整事项对本集团财务报表的影响列示如下表所示

1. 对合并财务报表的影响

2020年12月31日(调整前)		2020年12月31日(调整后)	
项目	账面价值	项目	账面价值
资产合计	299,577,447,461.22	资产合计	300,183,536,443.46
其中:应收账款	8,713,744,828.77	其中:应收账款	9,218,127,221.34
预付款项	248,244,551.21	预付款项	272,699,268.75
其他应收款	3,983,400,381.94	其他应收款	3,983,764,208.08
合同资产	1,238,645.73	合同资产	24,021,639.96
其他流动资产	2,453,521,725.44	其他流动资产	2,455,482,657.91
递延所得税资产	835,466,258.63	递延所得税资产	887,610,377.92
负债合计	123,111,200,365.85	负债合计	123,788,954,919.26
其中:应付账款	6,341,502,061.58	其中:应付账款	6,523,548,498.27
预收款项	563,709,385.92	预收款项	270,122,703.74
合同负债	10,961,945.79	合同负债	508,665,148.26
应付职工薪酬	1,117,632,745.55	应付职工薪酬	1,346,023,046.16
应交税费	1,129,042,142.28	应交税费	1,221,794,137.76
其他应付款	9,345,760,462.63	其他应付款	9,324,146,062.97
预计负债	24,020,477.26	预计负债	16,084,177.26
所有者权益合计	176,466,247,095.37	所有者权益合计	176,394,581,524.20
其中:资本公积	95,472,362,420.45	其中:资本公积	95,400,606,849.28
归属于母公司所有者权益合计	141,450,503,221.33	归属于母公司所有者权益合计	141,378,837,650.16

2. 对母公司财务报表的影响

无。

(二) 会计政策变更

财政部于2017年3月31日分别发布了《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量(2017年修订)》(财会〔2017〕7号)、《企业会计准则第23号——金融资产转移(2017年修订)》(财会〔2017〕8号)、《企业会计准则第24号——套期会计(2017年修订)》(财会〔2017〕9号),于2017年5月2日发布了《企业会计准则第37号——金融工具列报(2017年修订)》(财会〔2017〕14号)(上述准则以下统称“新金融工具准则”);于2017年7月5日发布了《企业会计准则第14号——收入(2017年修订)》(财会〔2017〕22号)(以下简称“新收入准则”);于2018年12月7日发布了《企业会计准则第21号——租赁(2018年修订)》(财会〔2018〕35

号) (以下简称“新租赁准则”)。要求执行企业会计准则的非上市企业,自2021年1月1日起执行。

根据上述会计准则的修订及执行期限要求,本集团对会计政策相关内容进行调整,并从2021年1月1日起全面执行。

1. 对合并财务报表

2020年12月31日(政策变更前)		2021年1月1日(政策变更后)	
项目	账面价值	项目	账面价值
资产合计	300,183,536,443.46	资产合计	310,240,670,662.48
其中:货币资金	13,407,257,296.42	其中:货币资金	13,434,552,491.17
交易性金融资产		交易性金融资产	3,904,320,645.08
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	782,255,446.64	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	143,403,249.25	应收票据	136,076,758.08
应收账款	9,218,127,221.34	应收账款	9,162,913,447.58
其他应收款	3,983,764,208.08	其他应收款	3,369,322,746.01
存货	2,937,012,223.85	存货	2,888,052,986.00
合同资产	24,021,639.96	合同资产	68,520,329.22
其他流动资产	2,455,482,657.91	其他流动资产	2,455,482,657.81
可供出售金融资产	127,180,064,296.88	可供出售金融资产	
长期应收款	1,691,837,492.01	长期应收款	2,277,616,221.98
长期股权投资	28,424,879,315.74	长期股权投资	28,456,716,975.22
其他权益工具投资	3,548,088,015.00	其他权益工具投资	129,711,516,307.72
其他非流动金融资产		其他非流动金融资产	7,899,060,296.43
固定资产	82,048,572,577.35	固定资产	81,078,001,258.49
使用权资产		使用权资产	1,474,833,738.11
递延所得税资产	887,610,377.92	递延所得税资产	897,309,752.82
其他非流动资产	6,107,422,741.51	其他非流动资产	5,682,636,367.16
负债合计	123,788,964,919.26	负债合计	126,702,167,619.62
其中:短期借款	13,296,576,248.88	其中:短期借款	13,307,807,901.00
应付账款	6,523,548,498.27	应付账款	6,520,667,790.24
预收款项	270,122,703.74	预收款项	45,284,114.15
合同负债	508,665,148.26	合同负债	708,220,455.17
其他应付款	9,324,146,062.97	其他应付款	8,590,037,514.00
一年内到期的非流动负债	13,646,838,322.68	一年内到期的非流动负债	14,429,596,767.18

广东恒健投资控股有限公司财务报表附注
2021年01月01日至2021年12月31日
(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

2020年12月31日(政策变更前)		2021年1月1日(政策变更后)	
项目	账面价值	项目	账面价值
其他流动负债	6,548,035,658.31	其他流动负债	6,574,169,120.95
租赁负债		租赁负债	1,016,618,972.09
长期应付款	745,902,514.26	长期应付款	178,298,437.72
递延所得税负债	1,006,740,545.03	递延所得税负债	3,413,087,330.26
所有者权益合计	176,394,581,524.20	所有者权益合计	183,538,503,042.86
其中:其他综合收益	-532,727,650.63	其中:其他综合收益	4,330,545,402.44
盈余公积	418,914,297.79	盈余公积	498,675,604.56
未分配利润	23,360,578,721.36	未分配利润	24,568,245,276.01
归属于母公司所有者权益合计	141,378,837,650.16	归属于母公司所有者权益合计	147,529,538,564.65
少数股东权益	35,015,743,874.04	少数股东权益	36,008,964,478.21

2. 对母公司财务报表

2020年12月31日(调整后)		2021年1月1日(调整后)	
项目	账面价值	项目	账面价值
资产总计	166,260,252,511.17	资产总计	170,378,289,056.64
其中:货币资金	4,355,380,292.83	其中:货币资金	4,375,052,621.60
交易性金融资产		交易性金融资产	994,824,261.08
其他应收款	8,170,148,348.67	其他应收款	8,150,476,019.90
可供出售金融资产	115,049,600,446.78	可供出售金融资产	
长期股权投资	38,234,508,603.26	长期股权投资	38,235,720,041.58
其他权益工具投资		其他权益工具投资	113,796,265,854.06
其他非流动金融资产		其他非流动金融资产	4,800,121,813.14
负债合计	37,803,057,967.51	负债合计	38,843,670,270.68
其中:短期借款	3,200,000,000.00	其中:短期借款	3,203,904,680.54
其他应付款	1,801,221,249.63	其他应付款	1,085,398,342.98
一年内到期的非流动负债	6,820,000,000.00	一年内到期的非流动负债	7,522,712,746.66
其他流动负债	3,000,000,000.00	其他流动负债	3,009,205,479.45
递延所得税负债	149,135,804.96	递延所得税负债	1,189,748,088.13
所有者权益合计	128,457,194,523.66	所有者权益合计	131,534,618,785.96
其中:其他综合收益	772,476,354.86	其中:其他综合收益	3,052,287,549.35
盈余公积	9,656,425,733.06	盈余公积	9,736,187,039.83
未分配利润	2,207,855,170.69	未分配利润	2,925,706,931.73

(三) 会计估计变更

本公司本年度无重大会计估计变更。

六、税项

(一) 主要税种及税率

税项	计税基础	法定税率
增值税	销售货物或提供应税劳务、应税服务所取得的应纳税所得额	1%、3%、5%、6%、9%、10%、11%、13%
城市维护建设税	实际缴纳的流转税	3.5%、5%、7%
教育费附加	实缴流转税税额	1.5%、3%
地方教育附加	实缴流转税税额	1%、1.5%、2%
房产税	从价计征的,按房产原值一次减除30%后余值的1.2%计缴;从租计征的,按租金收入的12%计缴	1.2%或12%
土地使用税	按占地面积计征	3、9、12、18元/平方米
资源税	销售货物取得的销售额	1%
企业所得税	应纳税所得额	25.00%、20.00%、15.00%、7.50%
利得税	应纳税所得额	8.25%、16.5%

(二) 税收优惠及批文

1、根据《广东省财政厅 国家税务总局广东省税务局关于我省实施小微企业普惠性税收减免政策的通知》粤财法[2019]6号规定,子公司广东恒宁投资管理有限公司、广东恒健国际投资有限公司符合增值税小规模纳税人条件,减按50%征收资源税、城市维护建设税、房产税、城镇土地使用税、印花税(不含证券交易印花税)、耕地占用税和教育费附加、地方教育附加。执行期限为2019年1月1日至2021年12月31日;

2、根据《国家税务总局关于支持个体工商户复工复产等税收征收管理事项的公告》国家税务总局2020年第5号公告规定,子公司广东恒健新兴产业投资基金管理有限公司、广东恒健国际投资有限公司、广东恒宁投资管理有限公司、广东省建筑设计院有限公司之分公司广东省建筑设计研究院有限公司湛江分公司符合增值税小规模纳税人条件,对取得的应税销售收入,纳税义务发生时间在2020年2月底以前,适用3%征收率征收增值税的,按照3%征收率开具;纳税义务发生时间在2020年3月1日至5月31日,适用减按1%征收率征收增值税的,按照1%征收率开具增值税发票;《财政部 税务总局关于延长小规模纳税人减免增值税政策执行期限的公告》(财政部 税务总局公告2020年第24号)规定,此项税收优惠政策实施期限延长到2020年12月31日。

3、根据《财政部税务总局关于实施小微企业普惠性税收减免政策的通知》(财税[2019]13号)第二条规定,子公司广东恒宁投资管理有限公司、子公司广州为众物业管理有限公司符合小型微利企业条件,对年应纳税所得额低于100万元的部分,减按25%

计入应纳税所得额,按20%的税率缴纳企业所得税,年应纳税所得额超过100万元但不超过300万元的部分,减按50%计入应纳税所得额,按20%的税率缴纳企业所得税。

4、根据《中华人民共和国企业所得税法》,国家重点扶持的高新技术企业减按15%的税率征收企业所得税,子公司广东省建筑设计院有限公司证书编号GR201844002844,发证时间为2018年11月28日,享受15%的高新技术企业优惠所得税率,有效期为三年,该证书于2021年11月27日到期,新证书编号GR202144008260,发证日期2021年12月20日,享受15%的高新技术企业优惠所得税率,有效期为三年。

5、根据《中华人民共和国企业所得税法》,国家重点扶持的高新技术企业减按15%的税率征收企业所得税,子公司广东华固工程有限公司,证书编号GR201844005650,发证时间为2018年11月28日,享受15%的高新技术企业优惠所得税率,有效期为三年,该证书于2021年11月27日到期,新证书编号GR202144007622,发证时间为2021年12月20日,享受15%的高新技术企业优惠所得税率,有效期为三年。

6、根据《中华人民共和国企业所得税法》,国家重点扶持的高新技术企业减按15%的税率征收企业所得税,子公司广东建设工程监理有限公司证书编号GR201944008404,发证时间为2019年12月2日,享受15%的高新技术企业优惠所得税率,有效期为三年,该证书于2022年12月2日到期。

7、根据《财政部 税务总局 海关总署关于深化增值税改革有关政策的公告》(财政部 税务总局 海关总署公告2019年第39号),自2019年4月1日至2021年12月31日,允许生产、生活性服务业纳税人按照当期可抵扣进项税额加计10%抵减应纳税额。子公司广东省建筑设计院有限公司提供勘察设计及其他服务收入取得的收入可以享受加计抵减政策,子公司广东省建院施工图审查中心有限公司提供施工图审查取得的收入可以享受加计抵减政策。

8、根据《中华人民共和国企业所得税法》相关规定。“从事国家重点扶持的公共基础设施项目投资经营的所得定期减免企业所得税”中规定“企业从事《公共基础设施项目企业所得税优惠目录》规定的港口码头、机场、铁路、公路、城市公共交通、电力、水利等项目的投资经营的所得,自项目取得第一笔生产经营收入所属纳税年度起,第一年至第三年免征企业所得税,第四年至第六年减半征收企业所得税。”(以下简称“三免三减半”)

本集团下述企业及项目满足上述税收优惠规定,享受三免三减半税收优惠:

下属企业	项目	投入运营年份	所得税免税期	所得税减半期
贵州粤电石阡风能有限公司	石阡大顶山风力发电项目	2016	2016-2018	2019-2021
贵州粤电从江风能有限公司	从江县达棒山、雷家坡风力发电项目	2018	2018-2020	2021-2023
贵州粤电从江秀塘风能有限公司	从江县秀塘风力发电项目	2020	2020-2022	2023-2025
盘州汇光新能源有限公司	盘州盘南灰场光伏发电项目	2020	2020-2022	2023-2025
粤电林州新能源有限公司	林州申家泊、凤宝光伏发电项目	2019	2019-2021	2022-2024

广东恒健投资控股有限公司财务报表附注
2021年01月01日至2021年12月31日
(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

下属企业	项目	投入运营 年份	所得税 免税期	所得税 减半期
贞丰清源光伏科技有限公司	贞丰挽澜、长田下布克二期光伏发电项目	2020	2020-2022	2023-2025
普安清源光伏科技有限公司	普安小坪地光伏发电项目	2020	2020-2022	2023-2025
淮南市嘉鑫风电有限公司	嘉鑫淮85MW项目	2021	2021-2023	2024-2026
淮南市奇力风电有限公司	奇力三树72.5MW风力发电项目	2021	2021-2023	2024-2026
玉田县恒泰太阳能电力开发有限公司	玉田县恒泰3万kW光伏电站项目	2021	2021-2023	2024-2026
广东粤电雷州风力发电有限公司	红心楼项目	2017	2017-2019	2020-2022
广东粤电曲界风力发电有限公司	石板岭风电场	2016	2016-2018	2019-2021
广东粤电曲界风力发电有限公司	友好风电场	2017	2017-2019	2020-2022
广东粤电曲界风力发电有限公司	外罗一期项目	2019	2019-2021	2022-2024
广东粤电曲界风力发电有限公司	外罗二期项目	2021	2021-2023	2024-2026
广东粤电曲界风力发电有限公司	外罗三期风电场	2021	2021-2023	2024-2026
广东粤电曲界风力发电有限公司	外罗三期风电场	2021	2021-2023	2024-2026
广东粤电电白风电有限公司	电白风电公司电白热水风电场项目	2016	2016-2018	2019-2021
广东粤电平远风电有限公司	茅坪项目	2020	2020-2022	2023-2025
广东粤电珠海海上风电有限公司	珠海金湾海上风电场项目	2020	2020-2022	2023-2025
广东广业南华新能源有限公司	五兔山风电项目	2019	2019-2021	2022-2024
湖南溆浦粤风新能源有限公司	溆浦太阳山项目	2021	2021-2023	2024-2026
广西武宣粤风新能源有限公司	武宣合群一期风电项目	2021	2021-2023	2024-2026
广东粤电阳江海上风电有限公司	粤电阳江沙扒海上风电项目	2021	2021-2023	2024-2026
韶关市南雄粤风新能源有限公司	韶关南雄宋安村项目	2021	2021-2023	2024-2026
通道粤新风力发电有限公司	通道大高山项目	2021	2021-2023	2024-2026
广州开发区粤电新能源有限公司	理士电源项目	2017	2017-2019	2020-2022
广州开发区粤电新能源有限公司	清远金发项目	2017	2017-2019	2020-2022
广州开发区粤电新能源有限公司	花都空港项目	2018	2018-2020	2021-2023
广州开发区粤电新能源有限公司	佛山乐华项目	2018	2018-2020	2021-2023
广州开发区粤电新能源有限公司	美的生活二期项目	2018	2018-2020	2021-2023
广州开发区粤电新能源有限公司	江门一期鹤山德万项目	2018	2018-2020	2021-2023
广州开发区粤电新能源有限公司	佛山二期项目	2018	2018-2020	2021-2023
广州开发区粤电新能源有限公司	广东能源江门分布式光伏发电项目(二期)	2020	2020-2022	2023-2025

广东恒健投资控股有限公司财务报表附注

2021年01月01日至2021年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

下属企业	项目	投入运营 年份	所得税 免税期	所得税 减半期
广州开发区粤电新能源有限公司	广东能源增城超视界屋顶分布式光伏发电项目	2020	2020-2022	2023-2025
广州开发区粤电新能源有限公司	柳州柳汽项目	2021	2021-2023	2024-2026
广州开发区粤电新能源有限公司	华星三期项目	2021	2021-2023	2024-2026
广东粤电阳西新能源有限公司	广东粤电阳西织箕农场21队农业光伏综合开发项目项目	2016	2016-2018	2019-2021
广东粤电阳西新能源有限公司	织箕农场(二期)光伏复合项目	2020	2020-2022	2023-2025
广东粤电阳西新能源有限公司	织箕农场(三期)光伏复合项目	2021	2021-2023	2024-2026
广东粤电茂名新能源有限公司	广东粤电茂名露天矿林光互补项目	2017	2017-2019	2020-2022
广东粤电阳西双鱼新能源有限公司	广东粤电阳江盐场双鱼盐光互补项目	2017	2017-2019	2020-2022
韶关曲江粤电新能源有限公司	韶关发电厂灰场光伏项目	2018	2018-2020	2021-2023
广东粤电肇庆新能源有限公司	广东粤电肇庆德庆光伏扶贫项目	2018	2018-2020	2021-2023
广东粤电雷州新能源有限公司	丰收公司农业光伏综合开发项目	2018	2018-2020	2021-2023
广东粤电雷州新能源有限公司	广东能源火炬农场光伏复合项目(二期)	2020	2020-2022	2023-2025
广东粤电雷州新能源有限公司	广东能源火炬农场光伏复合项目(一期)	2021	2021-2023	2024-2026
广东粤电徐闻新能源有限公司	东方红农场农业光伏综合开发项目	2018	2018-2020	2021-2023
广东粤电茂南新能源有限公司	广东粤电茂名镇盛农光互补项目	2018	2018-2020	2021-2023
广东粤电惠州新能源有限公司	广东粤电惠州分布式光伏发电项目(一期)	2018	2018-2020	2021-2023
广东粤电惠州新能源有限公司	广东粤电惠州分布式光伏发电项目(二期)	2019	2019-2021	2022-2024
湛江聚能光伏电力有限公司	湛江聚能雷州北和镇40兆瓦渔光互补光伏发电项目	2020	2020-2022	2023-2025
雷州英利光伏电力开发有限公司	雷州市企水镇20MW渔光互补发电项目	2020	2020-2022	2023-2025
广东海成新能源有限公司	广东粤电海丰光伏项目(一期)	2021	2021-2023	2024-2026

下属企业	项目	投入运营 年份	所得税 免税期	所得税 减半期
桂阳县胜宝光伏发电有限公司	桂阳县胜宝光伏发电有限公司桂阳胜宝 60MW 光伏发电项目	2020	2020-2022	2023-2025
桂阳县中衡光伏发电有限公司	桂阳县中衡光伏发电有限公司桂阳中衡 40MW 光伏发电项目	2020	2020-2022	2023-2025
石拐区国源清能电力有限公司	石拐区国源清能大磁领跑者光伏发电项目	2020	2020-2022	2023-2025
白云鄂博粤蒙新能源有限公司	白云鄂博 100MW 风电供热项目	2017	2017-2019	2020-2022
运城粤中亿光伏发电有限公司	运城河东龙屋顶光伏项目	2018	2018-2020	2021-2023
孟县粤电鑫磊风力发电有限公司	山西省孟县西烟镇风力发电项目	2021	2021-2023	2024-2026
滁州粤电新能源有限公司	滁州韩上电器屋顶光伏发电项目	2020	2020-2022	2023-2025

9、根据财政部、国家税务总局《国家税务总局关于风力发电增值税政策的通知》（财税[2015]74号）的规定，“自2015年7月1日起，对纳税人销售自产的利用风力生产的电力产品，实行增值税即征即退50%的政策”。广东省能源集团贵州有限公司子公司贵州粤电石阡风能有限公司、贵州粤电遵义风能有限公司、贵州粤电从江秀塘风能有限公司、贵州粤电从江风能有限公司、淮南市嘉鑫风电有限公司、淮南市奇力风电有限公司、广东粤电石碑山风能开发有限公司、广东粤电湛江风力发电有限公司、广东粤电徐闻风力发电有限公司、广东粤电电白风电有限公司、惠来风力发电有限公司和广东粤能风电有限公司2021年度满足上述条件，享受上述优惠。

10、根据《中华人民共和国企业所得税法》第二十八条的有关规定，国家需要重点扶持的高新技术企业，减按15%的税率征收企业所得税。于2020年，广东电力发展股份有限公司之子公司湛江电力有限公司取得广东省科学技术厅、广东省财政厅、国家税务总局广东省税务局联合颁发的《高新技术企业证书》（证书编号为GR202044010003），该证书的有效期为3年，发证日期为2020年12月9日，根据规定，2021年度湛江电力有限公司适用的企业所得税税率为15%。

11、根据广东省财政厅、广东省国家税务局、广东省地方税务局联合下发的粤财法[2017]11号文件的规定，广东粤电南水发电有限责任公司自2018年1月1日起至2025年12月31日止享受免征企业所得税中地方分享部分，即按应纳税所得额的40%减免征收。

12、根据《中华人民共和国企业所得税法》（中华人民共和国主席令第63号）第三十三条、《中华人民共和国企业所得税法实施条例》第九十九条规定，企业综合利用资源，生产符合国家产业政策规定的产品所取得的收入，可以在计算应纳税所得额时减计收入，减计收入，是指企业以《资源综合利用企业所得税优惠目录》规定的资源作为主要原材料，生产国家非限制和禁止并符合国家和行业相关标准的产品取得的收入，减按

90%计入收入总额。广东省能源集团贵州有限公司之子公司贵州粤邦综合能源有限责任公司、盘州市红达综合能源有限公司和贵州粤中综合能源有限责任公司、广东电力发展股份有限公司之子公司湛江电力有限公司及广东惠州平海发电厂有限公司本年度享受该税收优惠。

13、根据财税[2015]78号文件的规定,“纳税人销售自产的资源综合利用产品和提供资源综合利用劳务可享受增值税即征即退政策”。广东省能源集团贵州有限公司之子公司贵州粤邦综合能源有限责任公司、盘州市红达综合能源有限公司和贵州粤中综合能源有限责任公司已经完成了增值税即征即退备案审核,本年度享受该优惠政策。

14、根据《财政部 税务总局 国家发展改革委关于延续西部大开发企业所得税政策的公告》(财政部公告2020年第23号)规定,自2021年1月1日起至2030年12月31日止,对设在西部地区的鼓励类产业企业减按15%的税率征收企业所得税。贵州粤黔电力有限责任公司、天生桥一级水电开发有限责任公司之分支机构天一电厂、广东省能源集团贵州有限公司之子公司贵州粤邦综合能源有限责任公司、盘州市红达综合能源有限公司和贵州粤中综合能源有限责任公司、内蒙古粤电蒙华新能源有限责任公司之子公司白云鄂博粤蒙新能源有限公司是国家西部大开发企业所得税优惠政策适用对象。

15、根据财政部、税务总局和海关总署公告《关于深化增值税改革有关政策的公告》(2019年第39号)的规定,自2019年4月1日起至2021年12月31日止,允许生产、生活性服务业纳税人按照当期可抵扣进项税额加计10%抵减应纳税额。广东能源融资租赁有限公司、广东粤电发能投资有限公司之子公司广东阳江港港务股份有限公司、广东粤电航运有限公司之子公司广东粤电航运服务有限公司、揭阳粤电航运服务有限公司、汕尾粤电航运服务有限公司、广东粤电船舶管理有限公司满足上述条件,本年度享受上述优惠。

16、根据财政部国家税务总局《关于继续实施物流企业大宗商品仓储设施用地城镇土地使用税优惠政策的公告》(财政部 税务总局公告2020年第16号),广东粤电发能投资有限公司之子公司广东阳江港港务股份有限公司自2020年1月1日起至2022年12月31日止,对物流企业自有的(包括自用和出租)大宗商品仓储设施用地,减按所属土地等级适用税额标准的50%计征城镇土地使用税。

17、根据《国家税务总局关于对交通部门的港口用地征免土地使用税问题的规定》(国税地字[1989]123号),广东粤电发能投资有限公司之子公司广东阳江港港务股份有限公司所持有港口的码头(即泊位,包括岸边码头、伸入水中的浮码头、堤岸、堤坝、栈桥等)用地,免征土地使用税。

18、根据《财政部税务总局关于实施小微企业普惠性税收减免政策的通知》(财税[2019]13号)和国家税务总局公告2021年第8号《国家税务总局关于落实支持小型微利企业和个体工商户发展所得税优惠政策有关事项的公告》规定的批准:对月销售额10万元以下(含本数)的增值税小规模纳税人,免征增值税;对小型微利企业年应纳税所得额不超过100万元的部分,减按12.5%计入应纳税所得额,按20%的税率缴纳企业所得税;对年应纳税所得额超过100万元但不超过300万元的部分,减按50%计入应纳税所得额,按20%的税率缴纳企业所得税;对增值税小规模纳税人减按50%征收资源税、城市维护建设税、房产税、城镇土地使用税、印花税(不含证券交易印花税)、耕地占用税和教育费附加、地方教育附加。广东粤电航运有限公司之子公司广东粤电船舶管理有限

公司、广东电力发展股份有限公司之下属企业深圳市花果泉电业服务有限公司、湛江市万豪威新能源有限公司、广东粤电新丰江发电有限责任公司之子公司河源市新丰江酒店有限公司 2021 年度均满足小型微利企业的条件,其 2021 年度应纳税所得额减按 12.5% 计入应纳税所得额,并按 20%的税率缴纳企业所得税。

19、根据财政部国家税务总局《财政部国家税务总局关于全面推开营业税改征增值税试点的通知》(财税[2016]36 号),提供技术转让、技术开发和与之相关的技术咨询、技术服务,经所在地省级科技主管部门认定,并持有关的书面合同和科技主管部门审核意见证明文件报主管税务机关备查后,可免征增值税。广东能源集团科学技术研究院有限公司享受上述优惠。

20、根据财税[2016]36 号文规定,2016 年 5 月 1 日后实收资本达到 1.7 亿元的从事融资租赁业务和融资性售后回租业务的试点纳税人中的一般纳税人,增值税实际税负超过 3%的部分实行增值税即征即退政策。广东能源融资租赁有限公司享受上述优惠。

21、根据财政部税务总局科技部《关于提高科技型中小企业研究开发费用税前加计扣除比例的通知》(财税[2017]34 号),广东能源集团科学技术研究院有限公司本年度开展研发活动中实际发生的研发费用,未形成无形资产计入当期损益的,在按规定据实扣除的基础上,再按照实际发生额的 75%在税前加计扣除。

广东恒信投资控股有限公司财务报表附注

2021年01月01日至2021年12月31日

(本财务报表附注除特别说明外,均以人民币元列示)

七、企业合并及合并财务报表

(一) 纳入合并报表范围的子公司基本情况

序号	企业名称	企业级次	企业类型	主要经营地	注册地	业务性质	实收资本	持股比例 (%)	享有表决权 (%)	投资额	取得方式
1	广东恒信基金管理有限公司	2	1	广东省广州市	广东省广州市	投资与资产管理	50,000,000.00	100.00	100.00	50,000,000.00	投资设立
1-1	广东恒坤发展投资基金有限公司	3	1	广东省广州市	广东省广州市	投资与资产管理	310,000,000.00	100.00	100.00	710,000,000.00	投资设立
1-1-1	广州恒拓科技产业园有限公司	4	1	广东省广州市	广东省广州市	其他房地产业	17,370,403.26	65.00	65.00	143,000,000.00	非同一控制的企业合并
1-2	广东恒和基金管理有限公司	3	1	广东省广州市	广东省广州市	投资与资产管理	50,000,000.00	99.20	99.20	49,600,000.00	投资设立
1-3	广东恒怡旅游文化产业基金有限公司	3	1	广东省广州市	广东省广州市	投资与资产管理	50,000,000.00	60.00	60.00	30,000,000.00	投资设立
2	广东美丽乡村振兴发展产业投资基金合伙企业(有限合伙)	2	1	广东省广州市	广东省广州市	投资与资产管理	110,100,000.00	100.00	100.00	110,000,000.00	投资设立
3	广东省农业供给侧结构性改革基金管理有限公司	2	1	广东省广州市	广东省广州市	投资与资产管理	30,000,000.00	70.00	70.00	21,000,000.00	投资设立
4	广东省机电设备招标中心有限公司	2	1	广东省广州市	广东省广州市	招标服务	50,000,000.00	100.00	100.00	38,656,168.96	划拨

广东恒健投资控股有限公司财务报表附注

2021年01月01日至2021年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

序号	企业名称	企业类别	主要经营地	注册地	业务性质	实收资本	持股比例 (%)	享有表决权 (%)	投资额	取得方式
5	广东恒健资产管理有限公司	2 1	广东省广州市	广东省广州市	投资与资产管理	1,000,000,000.00	100.00	100.00	2,100,000,000.00	投资设立
5-1	广东国有企业重组发展基金管理有限公司	3 1	广东省珠海市	广东省珠海市	投资与资产管理	20,000,000.00	51.00	51.00	10,200,000.00	投资设立
5-2	广东恒健新兴产业投资基金管理有限公司	3 1	广东省广州市	广东省广州市	投资与资产管理	20,000,000.00	100.00	100.00	20,082,200.00	投资设立
5-3	广东恒宁投资管理有限公司	3 1	广东省深圳市	广东省深圳市	投资与资产管理	9,000,000.00	100.00	100.00	9,000,000.00	投资设立
6	广东粤澳合作发展基金管理有限公司	2 1	广东省珠海市	广东省珠海市	投资与资产管理	12,500,000.00	75.00	75.00	28,467,312.19	投资设立
7	广东珠三角优化发展基金(有限合伙)	2 1	广东省广州市	广东省广州市	投资与资产管理	100,000,000.00	100.00	100.00	100,000,000.00	投资设立
8	广东先进制造产业投资基金合伙企业(有限合伙)	2 1	广东省广州市	广东省广州市	投资与资产管理	2,982,250,022.50	100.00	100.00	2,982,250,022.50	投资设立
9	广东恒泰安投资有限公司	2 1	广东省珠海市	广东省珠海市	投资与资产管理	1,570,000,000.00	100.00	100.00	1,681,436,888.72	非同一控制的企业合并
9-1	肇庆隆兆房地产开发有限公司	3 1	广东省肇庆市	广东省肇庆市	房地产开发经营	30,000,000.00	100.00	100.00	17,729,191.14	投资设立
9-2	广州市润龙投资有限公司	3 1	广东省广州市	广东省广州市	房地产租赁经营	650,000,000.00	100.00	100.00	860,575,934.39	非同一控制的企业合并

广东恒健投资控股有限公司财务报表附注

2021年01月01日至2021年12月31日

(本财务报表附注除特别说明外,均以人民币元列示)

序号	企业名称	企业级次	主要经营地	注册地	业务性质	实收资本	持股比例 (%)	享有表决权 (%)	投资额	取得方式
9-2-1	广州为众物业管理有限公司	4 1	广东省广州市	广东省广州市	物业管理	500,000.00	100.00	100.00	500,000.00	非同一控制的企业合并
9-3	广东恒健创业投资有限公司	3 1	广东省广州市	广东省广州市	投资与资产管理	200,000,000.00	100.00	100.00	444,004,900.71	投资设立
9-3-1	广东恒孚融资租赁有限公司	4 2	广东省珠海市	广东省珠海市	融资租赁服务	176,186,790.24	65.00	65.00	114,386,322.53	投资设立
9-4	广州天利达实业有限公司	3 1	广东省广州市	广东省广州市	投资与资产管理	822,000,000.00	100.00	100.00	821,000,000.00	非同一控制的企业合并
9-4-1	广东恒融投资有限公司	4 1	广东省广州市	广东省广州市	投资与资产管理	800,000,000.00	100.00	100.00	800,000,000.00	投资设立
9-5	海南粤建院房地产有限公司	3 1	海南省海口市	海南省海口市	建筑幕墙装饰和装修		100.00	100.00	3,644,964.39	划拨
9-6	广东建设实业有限公司	3 1	广东省广州市	广东省广州市	建筑幕墙装饰和装修	8,000,000.00	100.00	100.00	21,515,812.338	划拨
9-7	广东建设工程监理有限公司	3 1	广东省广州市	广东省广州市	工程监理服务	6,000,000.00	100.00	100.00	37,828,672.70	划拨
9-8	广东建筑设计工程发展有限公司	3 3	香港	香港	工程设计活动	2.14	100.00	100.00	1,380,642.64	划拨
10	广东恒健资本管理有限公司	2 1	广东省广州市	广东省广州市	投资与资产管理	200,000,000.00	100.00	100.00	200,000,000.00	投资设立

广东恒健投资控股有限公司财务报表附注
2021年01月01日至2021年12月31日
(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

序号	企业名称	企业级次	主要经营地	注册地	业务性质	实收资本	持股比例 (%)	享有表决权 (%)	投资额	取得方式
11	广东恒健投资管理有限公司	2	广东省广州市	广东省广州市	投资与资产管理	181,370,000.00	100.00	100.00	181,370,000.00	投资设立
11-1	广州恒健投资合伙企业(有限合伙)	3	广东省广州市	广东省广州市	投资与资产管理	250,000,000.00	80.00	80.00	200,000,000.00	投资设立
11-2	珠海福恒投资合伙企业(有限合伙)	3	广东省珠海市	广东省珠海市	投资与资产管理	301,000,000.00	66.78	66.78	201,000,000.00	投资设立
12	广东恒健国际投资有限公司	2	广东省广州市	广东省广州市	投资与资产管理	200,000,000.00	100.00	100.00	205,672,689.08	投资设立
12-1	广东恒健欣芯投资合伙企业(有限合伙)	3	广东省佛山市	广东省佛山市	投资与资产管理	1,401,000,000.00	85.72	85.72	1,001,000,000.00	投资设立
12-2	恒健国际投资控股(香港)有限公司	3	香港	香港	投资与资产管理	549,708,408.74	100.00	100.00	551,393,446.03	投资设立
12-2-1	恒健国际投资有限公司	4	英属维尔京群岛	英属维尔京群岛	投资与资产管理	6.53	100.00	100.00	6.53	投资设立
13	广东恒锐股权投资合伙企业(有限合伙)	2	广东省佛山市	广东省佛山市	投资与资产管理	1,851,000,000.00	62.18	62.18	1,151,000,000.00	投资设立
14	广东省种业集团有限公司	2	广东省广州市	广东省广州市	其他农业	5,000,000.00	100.00	100.00	5,000,000.00	投资设立
15	广东省建筑设计研究院有限公司	2	广东省广州市	广东省广州市	工程设计活动	68,000,979.17	55.16	55.16	957,322,288.18	划拨

广东恒健投资控股有限公司财务报表附注

2021年01月01日至2021年12月31日

(本财务报表附注除特别说明外,均以人民币元列示)

序号	企业名称	企业 级次	主要经营 地	注册地	业务性质	实收资本	持股比例 (%)	享有表决 权 (%)	投资额	取得方式
15-1	广东华固工程有限公司	3	广东省广州市	广东省广州市	其他土木工程建筑施工	15,000,000.00	55.16	55.16	15,000,000.00	划拨
15-2	广东省建筑设计审查中心有限公司	3	广东省广州市	广东省广州市	工程设计活动	3,000,000.00	55.16	55.16	3,000,000.00	划拨
16	广东省能源集团有限公司 (“广东能源集团”)	2	广东省广州市	广东省广州市	电力生产	23,300,000,000.00	76.00	76.00	26,821,803,942.74	其他
16-1	广东粤电新丰江发电有限责任公司 (“新丰江公司”)	3	广东省河源市	广东省河源市	水力发电	200,000,000.00	100.00	100.00	291,909,508.14	投资设立
16-1-1	河源市新丰江酒店有限公司 (“新丰江酒店”)	4	广东省河源市	广东省河源市	旅游酒店	470,388.07	100.00	100.00	470,388.07	非同一控制下的企业合并
16-1-2	广东粤电枫树坝发电有限责任公司 (“枫树坝公司”)	3	广东省龙川县	广东省龙川县	水力发电	180,000,000.00	100.00	100.00	224,027,433.34	投资设立
16-3	广东粤电长潭发电有限责任公司 (“长潭公司”)	3	广东省蕉岭县	广东省蕉岭县	水力发电	180,000,000.00	100.00	100.00	216,268,337.02	投资设立
16-3-1	蕉岭长龙水电有限责任公司 (“长龙公司”)	4	广东省蕉岭县	广东省蕉岭县	水力发电	5,000,000.00	81.25	81.25	7,466,898.07	非同一控制下的企业合并
16-3-2	广东粤电长湖发电有限责任公司 (“长湖公司”)	3	广东省英德市	广东省英德市	水力发电	50,000,000.00	100.00	100.00	72,150,854.94	投资设立
16-3-3	广东粤电长源发电有限责任公司 (“长源发电”)	3	广东省英德市	广东省英德市	水力发电	62,520,000.00	100.00	100.00	62,520,000.00	投资设立

广东恒健投资控股有限公司财务报表附注

2021年01月01日至2021年12月31日

(本财务报表附注除特别说明外,均以人民币元列示)

序号	企业名称	企业级次	企业类型	主要经营地	注册地	业务性质	实收资本	持股比例 (%)	享有表决权 (%)	投资额	取得方式
16-6	广东粤电青溪发电有限责任公司 (“青溪公司”)	3	1	广东省梅州市	广东省梅州市	水力发电	150,000,000.00	100.00	100.00	197,274,776.22	投资设立
16-7	大埔县梅江蓬辣滩水电站有限公司 (“蓬辣滩公司”)	3	1	广东省梅州市	广东省梅州市	水力发电	350,000,000.00	100.00	100.00	353,749,660.00	非同一控制下的企业合并
16-8	广东粤电南水发电有限责任公司 (“南水公司”)	3	1	广东省韶关市	广东省韶关市	电力生产	244,136,000.00	100.00	100.00	311,273,983.69	投资设立
16-8-1	乳源瑶族自治县南源水电发展有限公司 (“南源公司”)	4	1	广东省韶关市	广东省韶关市	电力生产	5,000,000.00	78.33	78.33	7,418,100.00	非同一控制下的企业合并
16-1-9	广东粤电流溪河发电有限责任公司 (“流溪河公司”)	3	1	广东省广州市	广东省广州市	电力生产	50,000,000.00	100.00	100.00	66,462,253.71	投资设立
16-1-10	广东新电新能源有限公司 (“新电新能源”)	3	1	广东省河源市	广东省河源市	发电技术服务		100.00	100.00		投资设立
16-11	广东省电力开发有限公司 (“电力开发公司”)	3	1	广东省广州市	广东省广州市	投资	4,518,833,785.68	100.00	100.00	4,518,833,785.68	投资设立
16-11-1	广州开发区粤电新能源有限公司 (“粤电新能源”)	4	1	广东省广州市	广东省广州市	发电	338,013,379.21	100.00	100.00	345,756,537.70	投资设立
16-11-2	广东粤电阳西新能源有限公司 (“阳西新能源”)	4	1	广东省阳江市	广东省阳江市	发电	431,800,000.00	100.00	100.00	431,800,000.00	投资设立
16-11-3	广东粤电茂名新能源有限公司 (“茂名新能源”)	4	1	广东省茂名市	广东省茂名市	发电	258,840,000.00	100.00	100.00	258,840,000.00	投资设立

广东恒健投资控股有限公司财务报表附注
2021年01月01日至2021年12月31日
(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

序号	企业名称	企业级次	主要经营地	注册地	业务性质	实收资本	持股比例 (%)	享有表决权 (%)	投资额	取得方式
16-11-4	广东粤电阳西双鱼新能源有限公司 ("阳西双鱼新能源")	4	广东省阳西	广东省阳西	发电	331,466,228.00	78.91	78.91	261,550,000.00	投资设立
16-11-5	广东粤电惠州新能源有限公司 ("惠州新能源")	4	广东省惠州市	广东省惠州市	发电	22,350,000.00	100.00	100.00	22,350,000.00	投资设立
16-11-6	韶关曲江粤电新能源有限公司 ("曲江新能源")	4	广东省	广东省	发电	102,190,641.39	63.92	100.00	68,280,000.00	投资设立
16-11-7	广东粤电德庆新能源有限公司 ("德庆新能源")	4	广东省德庆县	广东省德庆县	发电	113,635,944.73	51.37	100.00	44,370,000.00	投资设立
16-11-8	广东粤电雷州新能源有限公司 ("雷州新能源")	4	广东省雷州市	广东省雷州市	发电	188,550,000.00	100.00	100.00	188,550,000.00	投资设立
16-11-9	广东粤电徐闻新能源有限公司 ("徐闻新能源")	4	广东省徐闻县	广东省徐闻县	发电	165,070,000.00	100.00	100.00	165,070,000.00	投资设立
16-11-10	广东粤电茂南新能源有限公司 ("茂南新能源")	4	广东省茂南县	广东省茂南县	发电	276,944,880.00	71.81	100.00	221,940,000.00	投资设立
16-11-11	广东惠博新能源有限公司 ("惠博新能源")	4	广东省惠州市	广东省惠州市	发电	176,320,000.00	100.00	100.00	176,320,000.00	投资设立
16-11-12	广东葵潭新能源有限公司 ("葵潭新能源")	4	广东省揭阳市	广东省揭阳市	发电	221,300,000.00	80.00	80.00	185,040,000.00	投资设立
16-11-13	广东惠汝新能源有限公司 ("惠汝新能源")	4	广东省惠州市	广东省惠州市	发电	110,000,000.00	100.00	100.00	110,000,000.00	投资设立

广东恒健投资控股有限公司财务报表附注

2021年01月01日至2021年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

序号	企业名称	企业级次	主要经营地	注册地	业务性质	实收资本	持股比例 (%)	享有表决权 (%)	投资额	取得方式
16-11-14	广东海成新能源有限公司 (“海成新能源”)	4	广东省海丰县	广东省海丰县	发电	32,510,000.00	100.00	100.00	32,510,000.00	投资设立
16-11-15	雷州英利光伏发电有限公司 (“英利光伏”)	4	广东省雷州市	广东省雷州市	太阳能发电	20,000,000.00	100.00	100.00	19,248,700.00	非同一控制下的企业合并
16-11-16	湛江聚能光伏发电有限公司 (“聚能光伏”)	4	广东省雷州市	广东省雷州市	发电	40,000,000.00	100.00	100.00	43,025,300.00	非同一控制下的企业合并
16-11-17	广东能源梅州新能源有限公司 (“梅州新能源”)	4	广东省梅州市	广东省梅州市	发电	100,000,000.00	70.00	70.00	70,000,000.00	投资设立
16-11-18	内蒙古粤电新能源有限公司 (“内蒙古新能源”)	4	内蒙古包头市	内蒙古包头市	发电	150,000,000.00	100.00	100.00	149,882,389.11	收购
16-11-18-1	石拐区国源清洁能源有限公司 (“国源清洁能源”)	5	内蒙古包头市	内蒙古包头市	发电	150,000,000.00	100.00	100.00	150,000,000.00	收购
16-11-19	桂阳县胜宝光伏发电有限公司 (“胜宝光伏发电”)	4	湖南省郴州市	湖南省郴州市	发电	55,830,000.00	100.00	100.00	55,829,500.60	收购
16-11-20	桂阳县中衡光伏发电有限公司 (“中衡光伏发电”)	4	湖南省郴州市	湖南省郴州市	发电	37,220,000.00	100.00	100.00	37,219,500.40	收购
16-11-21	深泽县卓翼新能源开发有限公司 (“卓翼新能源”)	4	河北省石家庄市	河北省石家庄市	发电	75,680,000.00	100.00	100.00	75,679,679.99	收购
16-11-21-1	深泽县津茂农业有限公司 (“津茂农业”)	5	河北省石家庄市	河北省石家庄市	农业种植	500,000.00	100.00	100.00	500,000.00	收购

广东恒健投资控股有限公司财务报表附注

2021年01月01日至2021年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

序号	企业名称	企业 类型	主要经营 地	注册地	业务性质	实收资本	持股比例 (%)	享有表决 权 (%)	投资额	取得方式
16-11-21-2	深泽县卓茂新能源开发有限公司 (“卓茂新能源”)	5	河北省石家庄市	河北省石家庄市	发电技术服务	75,680,000.00	100.00	100.00	75,680,000.00	收购
16-11-22	乌拉特前旗广能新能源有限公司 (“乌拉特前旗广能新能源”)	4	内蒙古自治区巴彥淖尔市	内蒙古自治区巴彥淖尔市	发电		90.00	90.00		投资设立
16-11-23	郯城县舜天光电科技有限公司 (“舜天光电”)	4	山东省临沂市郯城县	山东省临沂市郯城县	发电		100.00	100.00	6,403,937.12	收购
16-11-24	武城县粤能新能源有限公司 (“武城县粤能新能源”)	4	山东省德州市	山东省德州市	发电	64,991,836.73	100.00	100.00	64,991,836.73	投资设立
16-11-25	广东海运股份有限公司 (“海运公司”)	4	广东省深圳市	广东省深圳市	远洋运输	182,583,802.00	62.48	62.48	113,618,002.08	非同一控制下的企业合并
16-12	广东省电力工业燃料有限公司 (“燃料公司”)	3	广东省广州市	广东省广州市	销售:煤炭、焦炭、燃料油、润滑油、沥青、石蜡;仓储:代办货运;货物进出口;项目投资	1,190,000,000.00	100.00	100.00	1,373,813,495.33	投资设立

广东恒健投资控股有限公司财务报表附注

2021年01月01日至2021年12月31日

(本财务报表附注除特别说明外,均以人民币元列示)

序号	企业名称	企业级次	企业类型	主要经营地	注册地	业务性质	实收资本	持股比例 (%)	享有表决权 (%)	投资额	取得方式
16-12-1	广东韶关港有限公司 (“韶关港”)	4	1	广东省韶关市	广东省韶关市	码头及港口的投资、建设、运营管理; 码头及其他港口设施服务、提供货物打包、搬运、装卸、仓储、配送服务	223,400,000.00	70.00	70.00	156,380,000.00	投资设立
16-12-2	广东红海湾电力工业燃料有限公司 (“红海湾燃料”)	4	1	广东省汕尾市	广东省汕尾市	煤炭销售	50,000,000.00	100.00	100.00	50,000,000.00	投资设立
16-12-3	广东惠来电力工业燃料有限公司 (“惠来燃料”)	4	1	广东省揭阳市	广东省揭阳市	燃煤销售	55,000,000.00	100.00	100.00	55,000,000.00	投资设立
16-12-4	广东湛江电力工业燃料有限公司 (“湛江燃料”)	4	1	广东省湛江市	广东省湛江市	燃煤销售	45,000,000.00	100.00	100.00	45,000,000.00	投资设立
16-12-5	广东云浮电力工业燃料有限公司 (“云浮燃料”)	4	1	广东省云浮市	广东省云浮市	煤炭销售	50,000,000.00	100.00	100.00	50,000,000.00	投资设立
16-12-6	广东粤电环保有限公司 (“环保公司”)	4	1	广东省广州市	广东省广州市	环保技术服务, 生产、销售及研发电力环保产品等	100,000,000.00	100.00	100.00	100,000,000.00	投资设立
16-12-6-1	广东粤电环保材料有限公司 (“环保材料公司”)	5	1	广东省云浮市	广东省云浮市	生产、销售; 环保脱硫剂	20,000,000.00	100.00	100.00	20,000,000.00	非同一控制下的企业合并

广东恒健投资控股有限公司财务报表附注

2021年01月01日至2021年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

序号	企业名称	企业级次	企业类型	主要经营地	注册地	业务性质	实收资本	持股比例 (%)	享有表决权 (%)	投资额	取得方式
16-12-6-2	广东珠海高岗地环保科技有限公司 (“珠海高岗地”)	5	1	广东省珠海市	广东省珠海市	粉煤灰、石膏等固体废物加工	66,000,000.00	100.00	100.00	66,000,000.00	投资设立
16-13	广东粤电发电投资有限公司 (“粤电发电”)	3	1	广东省珠海市	广东省珠海市	煤炭批发经营	1,481,250,000.00	100.00	100.00	1,634,109,925.00	投资设立
16-13-1	广东省粤电发电有限责任公司 (“粤电发电”)	4	1	广东省罗定市双东镇	广东省罗定市双东镇	火力发电	733,720,000.00	90.00	90.00	660,348,000.00	投资设立
16-13-2	广东阳江港港务股份有限公司 (“阳江港”)	4	1	广东省阳江市	广东省阳江市	装卸搬运	304,760,000.00	72.19	72.19	222,088,558.00	投资设立
16-13-2-1	广东粤电瑞恒贸易有限公司 (“瑞恒贸易”)	5	1	广东省珠海市	广东省珠海市	贸易	50,000,000.00	100.00	100.00	50,000,000.00	投资设立
16-13-3	陆河发能新能源有限公司 (“陆河发能”)	4	1	汕尾市陆河县	汕尾市陆河县	发电		100.00	100.00		投资设立
16-14	超康投资有限公司 (“超康”)	3	1	香港	香港	投资	6,043,520,777.64	100.00	100.00	5,975,058,746.89	投资设立
16-14-1	粤电投资有限公司 (“粤电投资”)	4	3	英属维京群岛	英属维京群岛	投资	102,409,215.90	51.00	51.00	37,481,485.79	投资设立
16-14-2	超康大洋运输有限公司 (“超康大洋”)	4	3	香港	香港	运输	1.00	100.00	100.00	0.82	投资设立
16-14-3	超康能源运输有限公司 (“超康能源”)	4	3	香港	香港	运输	1.00	100.00	100.00	0.82	投资设立

广东恒健投资控股有限公司财务报表附注

2021年01月01日至2021年12月31日

(本财务报表附注除特别说明外,均以人民币元列示)

序号	企业名称	企业级次	企业类型	主要经营地	注册地	业务性质	实收资本	持股比例 (%)	享有表决权 (%)	投资额	取得方式
16-14-4	超康东方能源运输有限公司 (“东方能源”)	4	3	香港	香港	运输	1.00	100.00	100.00	0.82	投资设立
16-14-5	超康投资 (澳洲) 有限公司 (“超康澳洲公司”)	4	3	澳大利亚	澳大利亚	煤炭开采	6.82	100.00	100.00	5.60	投资设立
16-14-6	超康远洋运输有限公司 (“超康远洋”)	4	3	马绍尔群岛	马绍尔群岛	远洋货物运输	7.80	100.00	100.00	6.38	投资设立
16-14-7	粤电国际发展有限公司 (“国际公司”)	4	3	香港	香港	投资	6,664,800.00	100.00	100.00	6,664,800.00	投资设立
16-14-8	UHCAPITAL LTD (“UHI 公司”)	4	3	香港	香港	投资	7.01	100.00	100.00	6.37	投资设立
16-14-9	南京宁康新能源有限公司 (“宁康新能源”)	4	3	江苏省南京市	江苏省南京市	发电	12,730,200.00	100.00	100.00	12,744,228.63	投资设立
16-15	珠海经济特区广珠发电有限责任公司 (“广珠公司”)	3	1	广东省珠海市	广东省珠海市	电力生产与销售	500,000,000.00	81.82	81.82	409,100,000.00	投资设立
16-15-1	广东珠海金湾发电有限公司 (“金湾公司”)	4	1	广东省珠海市	广东省珠海市	电力生产与销售	1,495,000,000.00	55.00	55.00	822,250,000.00	投资设立
16-16	广东电力发展股份有限公司 (“粤电力”)	3	1	广东省广州市	广东省广州市	火电	5,250,283,986.00	69.65	69.65	9,233,342,051.28	投资设立
16-16-1	广东粤嘉电力有限公司 (“粤嘉电力”)	4	1	广东省梅州市梅县槐岗	广东省梅州市梅县槐岗	火力发电	756,000,000.00	83.00	83.00	724,732,273.72	同一控制下的企业合并

广东恒健投资控股有限公司财务报表附注

2021年01月01日至2021年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

序号	企业名称	企业 类型	主要经营 地	注册地	业务性质	实收资本	持股比例 (%)	享有表决 权 (%)	投资额	取得方式
16-16-2	广东粤电安信电力检修安装有限公司 ("安信公司")	4	广东省东莞市虎门镇	广东省东莞市虎门镇	电力检修	20,000,000.00	100.00	100.00	20,000,000.00	投资设立
16-16-3	广东粤电靖海发电有限公司 ("靖海公司")	4	广东省揭阳市惠来县靖海镇	广东省揭阳市惠来县靖海镇	电力生产	2,919,272,000.00	65.00	65.00	1,930,335,668.20	投资设立
16-16-4	湛江电力有限公司 ("湛江电力公司")	4	广东省湛江市	广东省湛江市	火力发电	2,875,440,000.00	76.00	76.00	2,185,334,400.00	同一控制下的企业合并
16-16-4-1	湛江宇恒电力检修安装有限公司 ("宇恒电力公司")	5	广东省湛江市赤坎区	广东省湛江市赤坎区	电力检修安装		100.00	100.00		同一控制下的企业合并
16-16-5	湛江中粤能源有限公司 ("中粤能源")	4	广东省湛江市赤坎区	广东省湛江市赤坎区	电力生产销售	1,454,300,000.00	90.00	90.00	1,150,248,114.50	投资设立
16-16-5-1	中粤 (高州) 新能源有限公司 ("中粤 (高州) 新能源")	5	广东省高州市	广东省高州市	发电		100.00	100.00		投资设立
16-16-6	广东粤电虎门发电有限公司 ("虎门发电公司")	4	广东省东莞市	广东省东莞市	火力发电	150,000,000.00	60.00	60.00	90,000,000.00	投资设立
16-16-7	广东能源茂名热电有限公司 ("臻能公司")	4	广东省茂名市	广东省茂名市	电力、热力	1,437,985,100.00	91.68	91.68	1,355,932,272.17	投资设立

广东恒健投资控股有限公司财务报表附注

2021年01月01日至2021年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

序号	企业名称	企业级次	主要经营地	注册地	业务性质	实收资本	持股比例 (%)	享有表决权 (%)	投资额	取得方式
16-16-8	广东省韶关江发电有限责任公司 (“粤江公司”)	4	广东省韶关市曲江区	广东省韶关市曲江区	电力生产	1,564,055,690.00	90.00	90.00	1,509,698,676.67	同一控制下的企业合并
16-16-8-1	广东粤江鸿锐电力科技发展有限公司 (“鸿锐公司”)	5	广东省韶关市曲江区	广东省韶关市曲江区	其他	20,000,000.00	100.00	100.00	20,000,000.00	投资设立
16-16-9	广东粤电博贺能源有限公司 (“博贺公司”)	4	广东省茂名市	广东省茂名市	发电、货运码头	4,724,013,371.64	100.00	100.00	4,729,106,982.69	投资设立
16-16-10	深圳市广前电力有限公司 (“广前公司”)	4	广东省深圳市	广东省深圳市	火力发电	1,030,292,500.00	100.00	100.00	1,353,153,223.22	投资设立
16-16-11	广东惠州天然气发电有限公司 (“惠州天然气”)	4	广东省惠州市	广东省惠州市	电力生产	1,499,347,500.00	67.00	67.00	1,205,199,445.64	投资设立
16-16-12	广东惠州平海发电厂有限公司 (“平海公司”)	4	广东省惠东县	广东省惠东县	电力生产	1,370,000,000.00	45.00	85.00	720,311,347.06	投资设立
16-16-12-1	惠州平电综合能源有限公司 (“平电公司”)	5	广东省惠东县	广东省惠东县	电力供应	20,000,000.00	100.00	100.00	20,000,000.00	投资设立
16-16-13	广东红海湾发电有限公司 (“红海湾公司”)	4	广东省汕尾市	广东省汕尾市	电力生产业务	2,749,750,000.00	65.00	65.00	2,220,023,386.07	投资设立
16-16-14	广东省风力发电有限公司 (“省风电公司”)	4	广东省广州市	广东省广州市	风力发电	3,513,202,870.00	100.00	100.00	6,872,556,260.00	非同一控制下的企业合并

广东恒健投资控股有限公司财务报表附注

2021年01月01日至2021年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

序号	企业名称	企业级次	企业类型	主要经营地	注册地	业务性质	实收资本	持股比例 (%)	享有表决权 (%)	投资额	取得方式
16-16-14-1	惠来风力发电有限公司 (“惠来风电公司”)	5	1	广东省清海镇	广东省清海镇	风力发电	59,000,000.00	89.83	89.83	53,000,000.00	非同一控制下的企业合并
16-16-14-2	广东粤电电白风电有限公司 (“电白风电公司”)	5	1	广东省电白县麻岗镇	广东省电白县麻岗镇	风力发电	171,872,900.00	100.00	100.00	171,883,000.00	投资设立
16-16-14-3	广东粤电石碑山风能开发有限公司 (“石碑山风电公司”)	5	1	广东省揭阳市惠来县	广东省揭阳市惠来县	风力发电	231,700,000.00	100.00	100.00	213,797,036.67	同一控制下的企业合并
16-16-14-4	广东粤电阳江海上风电有限公司 (“海上风电”)	5	1	广东省阳江市江城区	广东省阳江市江城区	风力发电	1,154,128,400.00	100.00	100.00	1,155,000,000.00	投资设立
16-16-14-5	广东粤电和平风电有限公司 (“和平风电”)	5	1	广东省和平县	广东省和平县	风力发电	30,000,000.00	100.00	100.00	30,000,000.00	投资设立
16-16-14-6	广东粤电平远风电有限公司 (“平远风电”)	5	1	广东省平远县	广东省平远县	风力发电	145,400,000.00	100.00	100.00	145,400,000.00	投资设立
16-16-14-7	广西武宣粤风新能源有限公司 (“武宣新能源”)	5	1	广西武宣县	广西武宣县	风力发电	92,000,000.00	100.00	100.00	92,000,000.00	投资设立
16-16-14-8	湖南溆浦粤风新能源有限公司 (“溆浦新能源”)	5	1	湖南省怀化市溆浦县	湖南省怀化市溆浦县	风力发电	102,000,000.00	100.00	100.00	102,000,000.00	投资设立

广东恒健投资控股有限公司财务报表附注

2021年01月01日至2021年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

序号	企业名称	企业 类型	主要经营 地	注册地	业务性质	实收资本	持股比例 (%)	享有表决 权 (%)	投资额	取得方式
16-16-14-9	广东粤电珠海上风电有限公司 (“海上风电”)	5	广东省珠海市	广东省珠海市	风力发电	774,062,000.00	89.04	89.04	690,500,300.00	投资设立
16-16-14-10	澧县粤能新能源有限公司 (“澧县新能源”)	5	湖南省常德市澧县	湖南省常德市澧县	风力发电		75.00	75.00		投资设立
16-16-14-11	韶关市南雄粤风新能源有限公司 (“南雄新能源”)	5	广东省南雄市	广东省南雄市	风力发电	75,000,000.00	100.00	100.00	75,000,000.00	投资设立
16-16-14-12	广东粤能大唐新能源有限公司 (“大唐新能源”)	5	广东省广州市	广东省广州市	发电	145,938,900.00	51.00	51.00	161,858,100.00	非同一控制下企业合并收购
16-16-14-12-1	广东粤能风电有限公司 (“粤能风电”)	6	湛江市徐闻县	湛江市徐闻县	发电	130,000,000.00	100.00	100.00	140,131,300.00	非同一控制下企业合并收购
16-16-14-13	广东广业南华新能源有限公司 (“广业南华新能源”)	5	湛江市徐闻县	湛江市徐闻县	新能源投资、开发	110,000,000.00	51.00	51.00	93,381,000.00	非同一控制下企业合并收购
16-16-14-14	广东能源青洲海上风电有限公司 (“青洲海上风电”)	5	广东省阳西县	广东省阳西县	新能源投资、开发	200,000,000.00	100.00	100.00	200,000,000.00	投资设立
16-16-14-15	襄阳市襄州粤风新能源有限公司 (“襄州粤风新能源”)	5	湖北省襄阳市	湖北省襄阳市	发电		100.00	100.00		投资设立
16-16-14-16	襄阳市牧场粤风新能源有限公司 (“牧场粤风新能源”)	5	湖北省襄阳市	湖北省襄阳市	发电		100.00	100.00		投资设立

广东恒健投资控股有限公司财务报表附注

2021年01月01日至2021年12月31日

(本财务报表附注除特别说明外,均以人民币元列示)

序号	企业名称	企业 类型	主要经 营地	注册地	业务性质	实收资本	持股比例 (%)	享有表决 权 (%)	投资额	取得方式
16-16-14-17	廉江粤风新能源有限公司 (“廉江粤风新能源”)	5	廉江市	廉江市	发电		100.00	100.00		投资设立
16-16-14-18	临汾市赵城粤风新能源有限公司 (“赵城粤风新能源”)	5	山西省临汾市	山西省临汾市	发电		100.00	100.00		投资设立
16-16-14-19	湛江市万豪威新能源有限公司 (“万豪威新能源”)	5	广东省湛江市	广东省湛江市	发电	50,000,000.00	100.00	100.00	50,000,000.00	非同一控制下企业合并收购
16-16-14-19-1	湛江市万创恒威新能源有限公司 (“万创恒威新能源”)	6	广东省湛江市	广东省湛江市	发电	50,000,000.00	100.00	100.00	50,000,000.00	非同一控制下企业合并收购
16-16-14-20	扎兰屯市粤风新能源有限公司 (“扎兰屯粤风新能源”)	5	内蒙古自治区呼伦贝尔市	内蒙古自治区呼伦贝尔市	发电		100.00	100.00		投资设立
16-16-14-21	翁牛特旗粤风新能源有限公司 (“翁牛特旗粤风新能源”)	5	内蒙古自治区赤峰市	内蒙古自治区赤峰市	发电		100.00	100.00		投资设立
16-16-14-22	临高县椰海粤风新能源有限公司 (“椰海粤风新能源”)	5	海南省临高县	海南省临高县	发电		100.00	100.00		投资设立
16-16-14-23	迁西县粤风新能源有限公司 (“迁西粤风新能源”)	5	河北省唐山市	河北省唐山市	发电		100.00	100.00		投资设立
16-16-14-24	山西广发粤风新能源有限公司 (“广发粤风新能源”)	5	山西省太原市	山西省太原市	发电		90.00	90.00		投资设立

广东恒健投资控股有限公司财务报表附注

2021年01月01日至2021年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

序号	企业名称	企业级次	主要经营地	注册地	业务性质	实收资本	持股比例 (%)	享有表决权 (%)	投资额	取得方式
16-16-14-25	新乐市粤风新能源有限公司 (“新乐粤风新能源”)	5 1	新乐市	新乐市	发电		100.00	100.00		投资设立
16-16-14-26	大安明珠粤风新能源有限公司 (“大安明珠粤风新能源”)	5 1	吉林省白城市	吉林省白城市	能源技术开发		90.00	90.00		投资设立
16-16-14-27	内蒙古粤风新能源有限公司 (“内蒙古粤风新能源”)	5 1	内蒙古自治区呼和浩特市	内蒙古自治区呼和浩特市	发电		90.00	90.00		投资设立
16-16-14-28	滨州惠民粤风新能源有限公司 (“惠民粤风新能源”)	5 1	山东省滨州市	山东省滨州市	新能源开发		90.00	90.00		投资设立
16-16-14-29	滨州粤能新能源有限公司 (“滨州粤能新能源”)	5 1	山东省滨州市	山东省滨州市	新能源开发		90.00	90.00		投资设立
16-16-14-30	东营龙居粤风新能源有限公司 (“龙居粤风新能源”)	5 1	山东省东营市	山东省东营市	新能源开发		90.00	90.00		投资设立
16-16-14-31	淄博周村粤风新能源有限公司 (“淄博周村粤风新能源”)	5 1	山东省淄博市	山东省淄博市	新能源开发		90.00	90.00		投资设立
16-16-14-32	梅州市五华粤风新能源 (“五华粤风新能源”)	5 1	广东省梅州市	广东省梅州市	发电		100.00	100.00		投资设立
16-16-14-33	运城市万泉粤风新能源有限公司 (“万泉粤风新能源”)	5 1	山西省运城市	山西省运城市	发电		50.00	50.00		投资设立
16-16-14-34	通道粤新风力发电有限公司 (“粤新风力公司”)	5 1	湖南省怀化市	湖南省怀化市	风力发电	100,000,000.00	100.00	100.00	100,000,413.45	投资设立

广东恒健投资控股有限公司财务报表附注

2021年01月01日至2021年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

序号	企业名称	企业 级次	企业 类型	主要经营 地	注册地	业务性质	实收资本	持股比 例 (%)	享有表决 权 (%)	投资额	取得方式
16-16-14-35	广东粤电湛江风力发电有限公司 (“湛江风电公司”)	5	1	广东省湛江市	广东省湛江市	风力发电	346,110,000.00	100.00	100.00	431,851,981.84	投资设立
16-16-14-35-1	广东粤电徐闻风力发电有限公司 (“徐闻风电公司”)	6	1	湛江市徐闻县	湛江市徐闻县	发电	173,190,000.00	100.00	100.00	173,190,000.00	投资设立
16-16-14-36	广东粤电雷州风力发电有限公司 (“雷州风电公司”)	5	1	广东省雷州市	广东省雷州市	风力发电	109,803,900.00	100.00	100.00	123,527,101.12	投资设立
16-16-14-37	广东粤电曲界风力发电有限公司 (“曲界风电”)	5	1	广东省湛江市徐闻县	广东省湛江市徐闻县	风力发电	1,879,750,000.00	100.00	100.00	2,037,272,264.73	投资设立
16-16-14-38	云浮市罗定粤风新能源有限公司 (“罗定粤风新能源”)	5	1	广东省云浮市	广东省云浮市	发电		100.00	100.00		投资设立
16-16-14-39	云浮市郁南粤新发电有限公司 (“郁南粤新发电”)	5	1	广东省云浮市	广东省云浮市	发电		100.00	100.00		投资设立
16-16-14-40	惠州市龙门粤风新能源有限公司 (“龙门粤风新能源”)	5	1	广东省惠州市	广东省惠州市	发电		100.00	100.00		投资设立
16-16-14-41	云浮市云安粤新新能源有限公司 (“云安粤新新能源”)	5	1	广东省云浮市	广东省云浮市	发电		100.00	100.00		投资设立
16-16-14-42	云浮市粤风电力有限公司 (“云浮粤风电力”)	5	1	广东省云浮市	广东省云浮市	发电		100.00	100.00		投资设立
16-16-14-43	新兴县粤风发电有限公司 (“新兴粤风发电”)	5	1	广东省云浮市新兴县	广东省云浮市新兴县	发电		100.00	100.00		投资设立

广东恒健投资控股有限公司财务报表附注

2021年01月01日至2021年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

序号	企业名称	企业 类型	主要经营 地	注册地	业务性质	实收资本	持股比例 (%)	享有表决 权 (%)	投资额	取得方式
16-16-14-44	化州市和风新能源有限公司 (“和风新能源”)	5	广东省茂名市化州市	广东省茂名市化州市	发电		50.00	50.00		投资设立
16-16-15	广东粤电花都天然气热电有限公司 (“粤电花都公司”)	4	广东省广州市	广东省广州市	燃气发电	287,000,000.00	65.00	65.00	186,550,000.00	投资设立
16-16-16	广东粤电大埔发电有限公司 (“大埔发电公司”)	4	梅州市大埔县三河镇	梅州市大埔县三河镇	火力发电	1,040,000,000.00	100.00	100.00	1,040,000,000.00	投资设立
16-16-17	临沧粤电能源有限公司 (“临沧能源”)	4	云南临沧	云南临沧	水力发电	459,790,000.00	100.00	100.00	490,989,439.32	非同一控制下的企业合并
16-16-18	广东粤电电力销售有限公司 (“粤电电力销售”)	4	广州市南沙区	广州市南沙区	电力销售及提供相关服务	230,000,000.00	100.00	100.00	230,000,000.00	投资设立
16-16-19	广东粤电永安天然气热电有限公司 (“粤电永安公司”)	4	广东省肇庆市鼎湖区	广东省肇庆市鼎湖区	电力企业	200,000,000.00	90.00	90.00	180,000,000.00	投资设立
16-16-20	广东粤电滨海湾能源有限公司 (“滨海湾能源”)	4	广东省东莞市	广东省东莞市	电力、热力、冷气综合能源的经营和销售	620,000,000.00	100.00	100.00	620,000,000.00	投资设立
16-16-21	广东粤电大亚湾综合能源有限公司 (“粤电大亚湾”)	4	广东省惠州市	广东省惠州市	火力发电	182,000,000.00	80.00	80.00	145,600,000.00	投资设立

广东恒健投资控股有限公司财务报表附注
2021年01月01日至2021年12月31日
(本财务报表附注除特别说明外,均以人民币元列示)

序号	企业名称	企业级次	主要经营地	注册地	业务性质	实收资本	持股比例 (%)	享有表决权 (%)	投资额	取得方式
16-16-22	广东粤电启明能源有限公司 ("粤电启明")	4	广东省深圳市	广东省深圳市	火力发电	20,000,000.00	100.00	100.00	20,000,000.00	投资设立
16-16-23	深圳市花果泉电业服务有限公司 ("花果泉公司")	4	广东省深圳市	广东省深圳市	建筑安装业	2,650,000.00	100.00	100.00	49,680,900.00	非同一控制下的企业合并
16-16-24	广东粤华发电有限责任公司 ("粤华公司")	4	广东省广州市	广东省广州市	发电	1,004,714,000.00	51.00	51.00	541,247,837.97	投资设立
16-16-24-1	广州市黄埔电力工程有限公司 ("黄埔工程公司")	5	广东省广州市	广东省广州市	电力工程及检修	13,000,000.00	100.00	100.00	13,000,000.00	投资设立
16-16-24-2	广州市黄埔培训中心有限责任公司 ("黄埔培训中心")	5	广东省广州市	广东省广州市	培训教育服务	500,000.00	100.00	100.00	500,000.00	投资设立
16-16-24-3	广州市黄埔穗申电力技术工程有限公司 ("穗申公司")	5	广东省广州市	广东省广州市	专业技术服务	3,000,000.00	70.00	70.00	1,902,530.00	非同一控制下的企业合并
16-16-24-4	广州市黄埔广电石油储运有限公司 ("石油储运公司")	5	广东省广州市	广东省广州市	港口装卸管道运输	24,000,000.00	100.00	100.00	54,476,304.05	非同一控制下的企业合并
16-16-24-5	广东粤电粤华综合能源有限公司 ("粤华能源公司")	5	广东省广州市	广东省广州市	电力、热力供应	60,000,000.00	100.00	100.00	60,000,000.00	投资设立
16-16-25	广东省沙角 (C厂) 发电有限公司 ("沙C公司")	4	广东省广州市	广东省广州市	投资	2,500,000,000.00	100.00	100.00	1,573,820,782.42	投资设立

广东恒健投资控股有限公司财务报表附注

2021年01月01日至2021年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

序号	企业名称	企业级次	主要经营地	注册地	业务性质	实收资本	持股比例 (%)	享有表决权 (%)	投资额	取得方式
16-16-25-1	广东广合电力有限公司 (“广合电力”)	5	广东省广州市	广东省广州市	发电	1,398,632,200.46	100.00	100.00	1,398,632,200.46	投资设立
16-16-25-2	广东粤电新会发电有限公司 (“新会公司”)	5	广东省江门市新会区	广东省江门市新会区	火力发电	613,902,062.88	90.00	90.00	533,754,498.20	投资设立
16-16-25-3	广东粤电华清煤气化联合循环发电有限公司 (“华清煤气”)	5	广东省江门市新会区	广东省江门市新会区	火力发电	10,000,000.00	65.00	65.00	6,500,000.00	投资设立
16-16-25-4	广东粤电湛江生物质发电有限公司 (“湛江生物质”)	5	广东省遂溪县	广东省遂溪县	生物质发电	621,040,000.00	100.00	100.00	621,040,000.00	投资设立
16-16-26	广东粤电云河发电有限公司 (“云河公司”)	4	广东省云浮市	广东省云浮市	火力发电,火力发电产生的附属产品的生产和销售	755,733,258.00	90.00	90.00	1,066,562,327.26	投资设立
16-16-26-1	云浮市云电能源有限公司 (“云电能源公司”)	5	广东省云浮市	广东省云浮市	电力、热力经营和销售	40,000,000.00	62.50	62.50	25,000,000.00	投资设立
16-16-27	广东粤电白花综合能源有限公司 (“白花综合能源”)	4	广东省惠州市	广东省惠州市	电厂、热网管网建设	3,000,000.00	100.00	100.00	3,000,000.00	投资设立
16-16-28	广东粤电大南海智慧能源有限公司 (“大南海智慧能源”)	4	广东省揭阳市	广东省揭阳市	热电	15,000,000.00	100.00	100.00	15,000,000.00	投资设立
16-16-29	广东韶关粤电力新能源有限公司 (“韶关粤电力新能源”)	4	广东省韶关市	广东省韶关市	发电		100.00	100.00		投资设立

广东恒健投资控股有限公司财务报表附注

2021年01月01日至2021年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

序号	企业名称	企业 级次	主要经营 地	注册地	业务性质	实收资本	持股比例 (%)	享有表决 权 (%)	投资额	取得方式
16-16-30	图木舒克热电有限责任公司 (“图木舒克热电”)	4	新疆图木舒克热电	新疆图木舒克热电	热电	1,006,523,900.00	79.48	79.48	800,000,000.00	非同一控制下企业合并
16-16-31	广东粤电毕节新能源有限公司 (“毕节新能源”)	4	贵州省毕节市	贵州省毕节市	发电	5,000,000.00	100.00	100.00	5,000,000.00	投资设立
16-16-32	河南粤电新能源有限公司 (“河南粤电新能源”)	4	河南省平顶山市	河南省平顶山市	发电		100.00	100.00		投资设立
16-17	天生桥一级水电开发有限公司 (“天一公司”)	3	广东省广州市	广东省广州市	水力发电	2,700,000,000.00	50.00	50.00	1,350,000,000.00	投资设立
16-18	山西粤电能源有限公司 (“山西能源”)	3	山西省太原市	山西省太原市	投资与资产管理	1,160,000,000.00	100.00	100.00	1,160,000,000.00	投资设立
16-18-1	运城粤中亿光伏发电有限公司 (“运城公司”)	4	山西省运城市	山西省运城市	太阳能发电	9,860,000.00	90.00	90.00	8,874,000.00	投资设立
16-18-2	孟县粤电鑫磊风力发电有限公司 (“鑫磊公司”)	4	山西省阳泉市	山西省阳泉市	风力发电	105,368,800.00	95.00	95.00	100,100,400.00	投资设立
16-18-3	北京粤汇泉光伏发电有限公司 (“粤汇泉光伏”)	4	北京市	北京市	太阳能发电	200,000.00	100.00	100.00	200,000.00	投资设立
16-18-4	滁州粤电新能源有限公司 (“滁州新能源”)	4	安徽省滁州市	安徽省滁州市	太阳能发电	12,215,300.00	100.00	100.00	12,215,300.00	投资设立
16-18-5	粤电包头新能源有限公司 (“包头新能源”)	4	内蒙古包头市	内蒙古包头市	太阳能发电		80.00	80.00		投资设立

序号	企业名称	企业级次	主要经营地	注册地	业务性质	实收资本	持股比例 (%)	享有表决权 (%)	投资额	取得方式
16-18-6	平山县陆枫新能源科技有限公司 (“陆枫新能源”)	4	河北省石家庄市	河北省石家庄市	太阳能发电	89,732,600.00	100.00	100.00	89,732,600.00	投资设立
16-18-7	粤电钟祥新能源有限公司 (“钟祥新能源”)	4	湖北省钟祥市	湖北省钟祥市	太阳能发电		100.00	100.00		投资设立
16-18-8	武乡县粤兴风力发电有限公司 (“粤兴风力”)	4	山西省武乡县	山西省武乡县	风力发电		90.00	90.00		投资设立
16-18-9	粤电太原新能源有限公司 (“太原新能源”)	4	山西省太原市	山西省太原市	太阳能发电		90.00	90.00		投资设立
16-18-9-1	武乡粤电新能源有限公司 (“武乡粤电新能源”)	5	山西省长治市武乡县	山西省长治市武乡县	发电		100.00	100.00		投资设立
16-18-10	酒泉粤电新能源有限公司 (“酒泉新能源”)	4	甘肃省酒泉市	甘肃省酒泉市	太阳能发电		100.00	100.00		投资设立
16-18-11	粤电石家庄新能源有限公司 (“石家庄新能源”)	4	河北省石家庄市	河北省石家庄市	太阳能发电		100.00	100.00		投资设立
16-18-12	鞍山眼矿融智风力发电有限公司 (“眼矿融智风力发电”)	4	鞍山市	鞍山市	新能源技术开发	17,805,119.85	100.00	100.00	17,805,119.85	非同一控制下企业合并
16-18-12-1	鞍山融智新能源科技有限公司 (“融智新能源科技”)	5	鞍山市	鞍山市	新能源技术开发	182,000,000.00	100.00	100.00	205,000,000.00	非同一控制下企业合并
16-18-12-2	鞍山千矿融智新能源科技有限公司 (“千矿融智新能源科技”)	5	鞍山市	鞍山市	新能源技术开发	14,212,129.12	100.00	100.00	14,212,129.12	非同一控制下企业合并

广东恒健投资控股有限公司财务报表附注

2021年01月01日至2021年12月31日

(本财务报表附注除特别说明外,均以人民币元列示)

序号	企业名称	企业 类型	主要经 营地	注册地	业务性质	实收资本	持股比例 (%)	享有表决 权 (%)	投资额	取得方式
16-18-12-3	辽阳鞍弓矿融智新能源科技有限公司 (“鞍弓矿融智新能源”)	5 1	辽宁省辽阳市	辽宁省辽阳市	新能源技术开发	22,090,877.39	100.00	100.00	22,090,877.39	非同一控制下企业合并
16-18-12-4	辽阳鞍弓矿融智新能源科技有限公司 (“鞍弓矿融智新能源”)	5 1	辽宁省辽阳市	辽宁省辽阳市	新能源技术开发	44,061,163.57	100.00	100.00	44,061,163.57	非同一控制下企业合并
16-18-12-5	辽阳鞍弓矿融智风力发电有限公司 (“鞍弓矿融智风力发电”)	5 1	辽宁省辽阳市	辽宁省辽阳市	风力发电	36,921,288.35	100.00	100.00	36,921,288.35	非同一控制下企业合并
16-18-12-6	辽阳鞍弓矿融智风力发电有限公司 (“鞍弓矿融智风力发电”)	5 1	辽宁省辽阳市	辽宁省辽阳市	风力发电	7,746,018.89	100.00	100.00	7,746,018.89	非同一控制下企业合并
16-18-13	巴彦淖尔市国德新能源有限公司 (“国德新能源”)	4 1	内蒙古自治区巴彦淖尔市	内蒙古自治区巴彦淖尔市	发电		100.00	100.00		投资设立
16-18-14	鄂尔多斯市国德新能源有限公司 (“国德新能源”)	4 1	内蒙古自治区鄂尔多斯市	内蒙古自治区鄂尔多斯市	发电		100.00	100.00		投资设立
16-18-15	国穗(潜江)新能源有限公司 (“国穗(潜江)新能源”)	4 1	潜江市	潜江市	发电		100.00	100.00		投资设立
16-18-16	哈密粤电新能源有限公司 (“哈密粤电新能源”)	4 1	新疆哈密市	新疆哈密市	发电		100.00	100.00		投资设立
16-18-17	吉林融智电力有限公司 (“吉林融智电力”)	4 1	长春市	长春市	发电	87,987,400.00	100.00	100.00	87,987,400.00	非同一控制下企业合并
16-18-17-1	乾安融智电力有限公司 (“乾安融智电力”)	5 1	松原市	松原市	发电	87,987,400.00	100.00	100.00	87,987,400.00	非同一控制下企业合并

序号	企业名称	企业级次	主要经营地	注册地	业务性质	实收资本	持股比例 (%)	享有表决权 (%)	投资额	取得方式
16-18-18	乾安粤电新能源有限公司 (“乾安粤电新能源”)	4	1 松原市	松原市	发电		100.00	100.00		投资设立
16-18-19	沁县广能新能源有限公司 (“沁县广能新能源”)	4	1 沁县	沁县	发电		100.00	100.00		投资设立
16-18-20	台安粤电新能源有限公司 (“台安粤电新能源”)	4	1 台安	台安	发电		100.00	100.00		投资设立
16-18-21	渭南广能新能源有限公司 (“渭南广能新能源”)	4	1 渭南市	渭南市	发电		100.00	100.00		投资设立
16-18-22	忻州国电新能源有限公司 (“忻州国电新能源”)	4	1 忻州市	忻州市	发电		100.00	100.00		投资设立
16-18-23	英德广能新能源有限公司 (“英德广能新能源”)	4	1 英德市	英德市	发电		100.00	100.00		投资设立
16-18-24	沁水粤电新能源有限公司 (“沁水粤电新能源”)	4	1 沁水县	沁水县	发电		100.00	100.00		投资设立
16-18-25	粤电新能源 (潮州) 有限公司 (“粤电新能源 (潮州)”)	4	1 潮州市	潮州市	发电	63,794,001.51	100.00	100.00	63,764,624.00	投资设立
16-19	广东能源集团财务有限公司 (“广东能源集团财务公司”)	3	1 广州市天河区	广州市天河区	财务公司服务	3,000,000,000.00	100.00	100.00	3,040,060,000.00	非同一控制下的企业合并

广东恒健投资控股有限公司财务报表附注

2021年01月01日至2021年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

序号	企业名称	企业级次	主要经营地	注册地	业务性质	实收资本	持股比例 (%)	享有表决权 (%)	投资额	取得方式
16-20	广东粤电中山热电厂有限公司 ("中山热电厂")	3	广东省中山市	广东省中山市	燃气发电及供热	907,078,804.80	63.22	63.22	582,000,000.00	投资设立
16-21	广东粤电置业投资有限公司 ("置业公司")	3	广州市天河区	广州市天河区	房屋租赁	250,000,000.00	100.00	100.00	276,016,590.51	投资设立
16-21-1	广东粤电物业管理有限公司 ("物业公司")	4	广州市天河区	广州市天河区	物业管理	5,000,000.00	100.00	100.00	5,000,000.00	投资设立
16-21-2	广东粤电信息科技有限公司 ("信息公司")	4	广州市天河区	广州市天河区	信息技术与服务	12,000,000.00	100.00	100.00	12,000,000.00	投资设立
16-21-3	东莞市明苑大酒店有限公司 ("明苑大酒店")	4	广东省东莞市虎门镇	广东省东莞市虎门镇	酒店住宿	1,560,000.00	100.00	100.00	3,800,949.93	投资设立
16-22	贵州粤黔电力有限责任公司 ("粤黔电力")	3	贵州省盘州市响水镇	贵州省盘州市响水镇	火力发电	1,907,400,000.00	81.66	81.66	1,610,342,498.82	投资设立
16-23	广东粤电航运有限公司 ("航运公司")	3	广东省深圳市	广东省深圳市	交通运输业	2,465,800,000.00	100.00	100.00	2,465,800,000.00	投资设立
16-23-1	广东粤电船舶管理有限公司 ("船舶公司")	4	广东省广州市	广东省广州市	劳务派遣	10,000,000.00	100.00	100.00	10,000,000.00	投资设立

广东恒健投资控股有限公司财务报表附注

2021年01月01日至2021年12月31日

(本财务报表附注除特别说明外,均以人民币元列示)

序号	企业名称	企业级次	主要经营地	注册地	业务性质	实收资本	持股比例 (%)	享有表决权 (%)	投资额	取得方式
16-23-2	超康明珠能源运输有限公司 (“超康明珠”)	4	1	香港	交通运输业	0.81	100.00	100.00	0.81	投资设立
16-23-3	广东粤电航空服务有限公司 (“航服公司”)	4	3	广东省广州市	交通运输业	10,000,000.00	100.00	100.00	56,408,104.09	投资设立
16-23-3-1	揭阳粤电航空服务有限公司 (“揭阳粤电航空服务”)	5	1	广东省揭阳市	交通运输业	1,000,000.00	100.00	100.00	33,664,640.96	投资设立
16-23-3-2	汕尾粤电航空服务有限公司 (“汕尾粤电航空服务”)	5	1	广东省汕尾市	交通运输业	1,000,000.00	100.00	100.00	12,743,463.13	投资设立
16-24	内蒙古粤电蒙华新能源有限责任公司 (“蒙华新能源”)	3	1	呼和浩特市玉泉区	发电、售热	206,175,000.00	60.00	60.00	123,705,000.00	投资设立
16-24-1	白云鄂博蒙华新能源有限公司 (“白云鄂博”)	4	1	包头市白云鄂博矿区	发电、售热	193,500,000.00	100.00	100.00	193,500,000.00	投资设立
16-25	广东省能源集团贵州有限公司 (“贵州公司”)	3	1	贵州省贵阳市观山湖区	电力生产	2,434,352,000.00	100.00	100.00	3,211,666,225.41	投资设立
16-25-1	贵州电网综合能源有限公司 (“贵州电网公司”)	4	1	贵州省贵阳市	电力生产	32,000,000.00	85.94	85.94	27,500,000.00	投资设立
16-25-1-1	贵州粤邦综合能源有限责任公司 (“贵州粤邦公司”)	5	1	贵州省盘州市	电力生产	55,000,000.00	55.00	55.00	30,250,000.00	投资设立

广东恒健投资控股有限公司财务报表附注

2021年01月01日至2021年12月31日

(本财务报表附注除特别说明外,均以人民币元列示)

序号	企业名称	企业 级次	主要经营 地	注册地	业务性质	实收资本	持股比例 (%)	享有表决 权 (%)	投资额	取得方式
16-25-2	贵州粤电石阡风能有限公司 (“石阡风能公司”)	4	贵州省铜仁市石阡县	贵州省铜仁市石阡县	风力发电	114,300,000.00	100.00	100.00	114,300,000.00	投资设立
16-25-3	贵州粤电六盘水综合能源有限公司 (“六盘水公司”)	4	贵州省盘州市	贵州省盘州市	风力发电	64,160,000.00	100.00	100.00	70,734,326.15	投资设立
16-25-4	贵州粤电遵义风能有限公司 (“遵义风能公司”)	4	贵州省遵义市	贵州省遵义市	风力发电	112,320,000.00	100.00	100.00	112,320,000.00	投资设立
16-25-5	贵州粤电从江风能有限公司 (“从江风能”)	4	贵州省黔东南州从江县	贵州省黔东南州从江县	电力生产	591,330,000.00	100.00	100.00	591,330,000.00	投资设立
16-25-6	粤电贵州电力销售有限公司 (“贵州电力销售”)	4	贵州省贵阳市	贵州省贵阳市	电力供应	200,000,000.00	100.00	100.00	264,160,000.00	投资设立
16-25-7	粤电林州新能源有限公司 (“林州新能源”)	4	河南省林州市	河南省林州市	光伏发电	76,882,000.00	100.00	100.00	76,882,000.00	投资设立
16-25-8	贵州粤电从江秀塘风能有限公司 (“秀塘风能”)	4	贵州省从江县	贵州省从江县	风力发电	90,000,000.00	100.00	100.00	90,000,000.00	投资设立
16-25-9	盘州市红达综合能源有限公司 (“红达综合”)	4	贵州省盘州市	贵州省盘州市	光伏发电	9,762,000.00	51.00	51.00	4,978,620.00	投资设立
16-25-10	贵州安龙粤电新能源有限公司 (“安龙新能源”)	4	贵州省兴义市安龙县	贵州省兴义市安龙县	光伏发电	69,280,000.00	65.00	65.00	45,030,000.00	投资设立

广东恒健投资控股有限公司财务报表附注

2021年01月01日至2021年12月31日

(本财务报表附注除特别说明外,均以人民币元列示)

序号	企业名称	企业 类型	主要经营 地	注册地	业务性质	实收资本	持股比 例 (%)	享有表决 权 (%)	投资额	取得方式
16-25-11	普安清源光伏科技有限公司 (“普安光伏”)	4 1	贵州省黔西南州普安县	贵州省黔西南州普安县	光伏发电	120,000,000.00	90.00	90.00	110,179,260.00	投资设立
16-25-12	贞丰清源光伏科技有限公司 (“贞丰光伏”)	4 1	贵州省黔西南州贞丰县	贵州省黔西南州贞丰县	光伏发电	90,000,000.00	90.00	90.00	81,394,470.00	投资设立
16-25-13	科尔沁右翼中旗中新能源有限公司 (“科尔沁新能源”)	4 1	内蒙古	内蒙古	风力发电		100.00	100.00		投资设立
16-25-14	奈曼旗中新能源有限公司 (“奈曼新能源”)	4 1	内蒙古	内蒙古	风力发电		100.00	100.00		投资设立
16-25-15	遂平县中新能源有限公司 (“遂平新能源”)	4 1	湖南	湖南	光伏发电		100.00	100.00		投资设立
16-25-16	益阳大通湖区广能新能源有限公司 (“通湖新能源”)	4 1	湖南	湖南	风力发电		100.00	100.00		投资设立
16-25-17	沅江光盛新能源有限公司 (“光盛新能源”)	4 1	湖南	湖南	光伏发电	49,990,000.00	100.00	100.00	49,990,000.00	投资设立
16-25-18	沅江翰清新能源有限公司 (“翰清新能源”)	4 1	湖南	湖南	光伏发电		100.00	100.00		投资设立
16-25-19	襄阳广能新能源有限公司 (“广能新能源”)	4 1	湖北	湖北	风力发电	88,550,000.00	100.00	100.00	88,550,000.00	投资设立
16-25-20	益阳资阳区中新能源有限公司 (“资阳新能源”)	4 1	湖南	湖南	风力发电		100.00	100.00		投资设立

广东恒健投资控股有限公司财务报表附注

2021年01月01日至2021年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

序号	企业名称	企业 类型	主要经营 地	注册地	业务性质	实收资本	持股比例 (%)	享有表决 权 (%)	投资额	取得方式
16-25-21	库伦旗粤电新能源有限公司 (“库伦旗新能源”)	4	1	内蒙古	风力发电		100.00	100.00		投资设立
16-25-22	茶陵光盛新能源有限公司 (“茶陵光盛新能源”)	4	1	湖南省株洲市	新能源发电		80.00	80.00		投资设立
16-25-23	昌江广能新能源有限责任公司 (“昌江广能新能源”)	4	1	海南省昌江黎族自治县	新能源发电		100.00	100.00		投资设立
16-25-24	大安广能新能源有限公司 (“大安广能新能源”)	4	1	吉林省白城市	新能源发电		100.00	100.00		投资设立
16-25-25	丹江口广能新能源有限公司 (“丹江口广能新能源”)	4	1	湖北省十堰市丹江口市	新能源发电		80.00	80.00		投资设立
16-25-26	道县粤电新能源有限公司 (“道县粤电新能源”)	4	1	湖南省永州市	新能源发电		80.00	80.00		投资设立
16-25-27	广东省能源集团贵阳抽水蓄能发电有限公司 (“贵阳抽水蓄能发电”)	4	1	贵州省	抽水蓄能发电	49,000,000.00	100.00	100.00	49,000,000.00	投资设立
16-25-28	湖南湘粤能源发展有限公司 (“湘粤能源发展”)	4	1	湖南省长沙市	新能源发电		60.00	60.00		投资设立
16-25-29	淮安市嘉鑫风电有限公司 (“嘉鑫风电”)	4	1	江苏省淮安市	风力发电	136,000,000.00	100.00	100.00	136,650,000.00	股权投资

广东恒健投资控股有限公司财务报表附注

2021年01月01日至2021年12月31日

(本财务报表附注除特别说明外,均以人民币元列示)

序号	企业名称	企业 类型	主要经营 地	注册地	业务性质	实收资本	持股比 例 (%)	享有表决 权 (%)	投资额	取得方式
16-25-30	淮安市奇力风电有限公司 (“奇力风电”)	4 1	江苏省淮 安市	江苏省淮 安市	风力发电	115,000,000.00	100.00	100.00	115,950,000.00	股权收购
16-25-31	黄梅广能新能源有限公司 (“黄梅广能新能源”)	4 1	湖北省黄 冈市	湖北省黄 冈市	新能源发电		100.00	100.00		投资设立
16-25-32	黄梅广能新能源有限公司 (“黄梅广能新能源”)	4 1	湖北省黄 冈市	湖北省黄 冈市	新能源发电		100.00	100.00		投资设立
16-25-33	黄石广能新能源有限公司 (“黄石广能新能源”)	4 1	湖北省黄 石市	湖北省黄 石市	新能源发电		80.00	80.00		投资设立
16-25-34	嘉峪关广能新能源有限公司 (“嘉峪关广能新能源”)	4 1	甘肃省嘉 峪关市	甘肃省嘉 峪关市	新能源发电		100.00	100.00		投资设立
16-25-35	江永县粤黔新能源有限公司 (“江永县粤黔新能源”)	4 1	湖南省永 州市	湖南省永 州市	新能源发电		95.00	95.00		投资设立
16-25-36	京山广能新能源有限公司 (“京山广能新能源”)	4 1	湖北省荆 门市	湖北省荆 门市	新能源发电		100.00	100.00		投资设立
16-25-37	双辽广能新能源有限公司 (“双辽广能新能源”)	4 1	双辽市那 木乡	双辽市那 木乡	新能源发电		100.00	100.00		投资设立
16-25-38	竹溪广能新能源有限公司 (“竹溪广能新能源”)	4 1	湖北省十 堰市	湖北省十 堰市	新能源发电		80.00	80.00		投资设立
16-25-39	灵宝市广能新能源有限公司 (“灵宝广能新能源”)	4 1	河南省三 门峡市	河南省三 门峡市	新能源发电		100.00	100.00		投资设立

广东恒健投资控股有限公司财务报表附注

2021年01月01日至2021年12月31日

(本财务报表附注除特别说明外,均以人民币元列示)

序号	企业名称	企业级次	企业类型	主要经营地	注册地	业务性质	实收资本	持股比例 (%)	享有表决权 (%)	投资额	取得方式
16-25-40	攀枝花粤电新能源有限公司 (“攀枝花粤电新能源”)	4	1	攀枝花市	攀枝花市	新能源发电		80.00	80.00		投资设立
16-25-41	通榆广能新能源有限公司 (“通榆广能新能源”)	4	1	白城市通榆县	白城市通榆县	新能源发电		100.00	100.00		投资设立
16-25-42	武汉黔中能源有限公司 (“武汉黔中能源”)	4	1	湖北省武汉市	湖北省武汉市	新能源发电		80.00	80.00		投资设立
16-25-43	襄阳市襄州黔中新能源有限公司 (“襄州黔中新能源”)	4	1	湖北省襄阳市	湖北省襄阳市	新能源发电		100.00	100.00		投资设立
16-25-44	盐源广能新能源有限公司 (“广能新能源”)	4	1	四川省凉山彝族自治州	四川省凉山彝族自治州	新能源发电		100.00	100.00		投资设立
16-25-45	义县广能电力新能源有限责任公司 (“广能电力新能源”)	4	1	辽宁省锦州市	辽宁省锦州市	新能源发电		60.00	60.00		投资设立
16-25-46	长沙市光盛新能源有限公司 (“光盛新能源”)	4	1	湖南省长沙市	湖南省长沙市	新能源发电		100.00	100.00		投资设立
16-25-47	湖北省粤黔新能源有限公司 (“湖北粤黔新能源”)	4	1	湖北省武汉市	湖北省武汉市	新能源发电		100.00	100.00		投资设立
16-25-48	吴起县黔中新能源有限公司 (“吴起黔中新能源”)	4	1	陕西省延安市	陕西省延安市	新能源发电		100.00	100.00		投资设立
16-25-49	黄石黔中新能源有限公司 (“黄石黔中新能源”)	4	1	湖北省黄石市经济技术开发区	湖北省黄石市经济技术开发区	新能源发电		100.00	100.00		投资设立

广东恒健投资控股有限公司财务报表附注

2021年01月01日至2021年12月31日

(本财务报表附注除特别说明外,均以人民币元列示)

序号	企业名称	企业 级次	企业 类型	主要经营 地	注册地	业务性质	实收资本	持股比 例 (%)	享有表决 权 (%)	投资额	取得方式
16-25-50	玉田县恒泰太阳能电力开发有限公司 (“恒泰太阳能”)	4	1	河北省玉 田县	河北省玉 田县	太阳能发电	50,000,000.00	100.00	100.00	49,750,000.00	股权投资
16-25-51	广能 (山东) 新能源有限公司 (“广能新能源”)	4	1	山东省青 岛市	山东省青 岛市	太阳能发电		55.00	55.00		投资设立
16-25-52	江苏盐城粤电新能源有限公司 (“盐城粤电新能源”)	4	1	江苏省射 阳县	江苏省射 阳县	新能源发电	6,385,100.00	100.00	100.00	6,385,100.00	投资设立
16-25-53	惠东粤黔新能源有限公司 (“惠 东粤黔新能源”)	4	1	广东省惠 东县	广东省惠 东县	新能源发电		100.00	100.00		投资设立
16-25-54	溆浦县鑫顺风力发电有限公司 (“鑫顺风力发电”)	4	1	湖南省怀 化市	湖南省怀 化市	风力发电		100.00	100.00		股权投资
16-26	广东能源集团天然气有限公司 (“粤电天然气公司”)	3	1	广东省广 州市	广东省广 州市	天然气贸易	823,500,000.00	100.00	100.00	823,500,000.00	投资设立
16-26-1	广东粤电汕头液化天然气有限 公司 (“汕头液化天然气”)	4	1	广东省汕 头市	广东省汕 头市	天然气加工	50,000,000.00	51.00	51.00	25,500,000.00	投资设立
16-26-2	广东惠州液化天然气有限公司 (“惠州液化天然气”)	4	1	广东省惠 州市	广东省惠 州市	天然气加工	142,000,000.00	100.00	100.00	142,000,000.00	投资设立
16-26-3	广东能源集团管道有限公司 (“ 管道公司”)	4	1	广东南沙	广东南沙	天然气管道运输	8,000,000.00	100.00	100.00	8,000,000.00	投资设立

广东恒健投资控股有限公司财务报表附注

2021年01月01日至2021年12月31日

(本财务报表附注除特别说明外,均以人民币元列示)

序号	企业名称	企业 级次	企业 类型	主要经营 地	注册地	业务性质	实收资本	持股比 例 (%)	享有表决 权 (%)	投资额	取得方式
16-26-4	广东能源集团惠州天然气开发 有限公司 (“惠州天然气开发 ”)	4	1	广东省惠 州市	广东省惠 州市	管道运输业; 管道 运输设备批发; 管 道天然气的输配、 运营 (含燃气采购 与销售)。	50,000,000.00	100.00	100.00	50,000,000.00	投资设立
16-27	广东能源融资租赁有限公司 (“ 融资租赁公司”)	3	1	广东省广 州市南沙 区	广东省广 州市南沙 区	融资租赁业务	2,018,947,118.61	100.00	100.00	2,018,947,118.61	投资设立
16-28	广东能源财产保险自保有限公 司 (“自保公司”)	3	2	中国广东 广州	中国广东 广州	保险公司	500,000,000.00	100.00	100.00	500,000,000.00	投资设立
16-28-1	深圳天鑫保险经纪有限公司 (“ 天鑫保险”))	4	2	中国广东 深圳	中国广东 深圳	保险中介	50,000,000.00	100.00	100.00	55,025,392.42	同一控制下 的企业合并
16-29	广东能源集团科学技术研究院 有限公司 (“研究院”)	3	2	广州市南 沙区	广州市南 沙区	工程和技术研究和 试验发展	50,000,000.00	100.00	100.00	50,000,000.00	投资设立
16-30	广东能源集团 (云浮) 蓄能发 电有限公司 (“云浮蓄能公司”)	3	1	广东省云 浮市云城 区	广东省云 浮市云城 区	电力投资、电力生 产	48,000,000.00	85.00	85.00	40,800,000.00	投资设立
16-31	广东能源陆河蓄能发电有限公 司 (“陆河蓄能公司”)	3	1	广东省汕 头市陆河 县	广东省汕 头市陆河 县	电力建设、电力生 产经营、电量销售	108,000,000.00	100.00	100.00	108,000,000.00	投资设立
16-32	广东能源集团肇庆蓄能发电有 限公司 (“肇庆蓄能公司”)	3	1	广宁县南 街街道	广宁县南 街街道	水力发电	48,000,000.00	100.00	100.00	48,000,000.00	投资设立

广东恒健投资控股有限公司财务报表附注
2021年01月01日至2021年12月31日
(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

序号	企业名称	企业 级次	企业 类型	主要经营 地	注册地	业务性质	实收资本	持股比 例 (%)	享有表决 权 (%)	投资额	取得方式
16-33	清远市粤能迳口水电有限公司 ("粤能迳口水电")	3	1	广东省清 远市	广东省清 远市	水力发电	13,800,000.00	51.00	51.00	18,937,940.00	收购
16-34	清远市粤能水电发展有限公司 ("粤能水电")	3	1	广东省清 远市	广东省清 远市	水力发电	32,280,000.00	51.00	51.00	78,771,400.00	收购
16-35	广东能源集团长电新能源有限 公司("长电新能源")	3	1	广东省梅 州市	广东省梅 州市	新能源技术开发、 咨询、交流、转 让、推广服务;风 能;太阳能;分布 式并网光伏发电系 统技术服务	5,000,000.00	100.00	100.00	5,000,000.00	投资设立
16-36	粤电中达新能源(韶关)有限 公司("中达新能源")	3	1	广东省韶 关市	广东省韶 关市	发电业务、输电业 务、供(配)电业 务		100.00	100.00		投资设立
16-37	桂林粤电新能源有限公司("桂 林粤电新能源")	3	1	广西省桂 林市	广西省桂 林市	发电、输电、供 (配)电业务、新 能源发电技术服务 及原动设备销售		100.00	100.00		投资设立
16-38	安顺市粤电新能源有限公司("安 顺粤电新能源")	3	1	贵州省安 顺市	贵州省安 顺市	新能源发电		100.00	100.00		投资设立

注:企业类型:1 境内非金融子企业;2 境内金融子企业;3 境外子企业;4 事业单位;5 基建单位。

(二) 拥有被投资单位表决权不足半数但能对被投资单位形成控制的原因

1、本集团持有天一公司 50%的股权比例,享有的表决权比例为 50%,表决权为半数但能对被投资单位形成控制的原因:本集团是天一公司最大股东,并通过委派出的董事长、总经理及财务经理对该公司进行日常的经营管理,对该公司财务和经营政策拥有实质控制权,即本集团实质控制该公司。

2、本集团下属公司粤电力持有平海公司 45%的股权比例,但本集团控制平海公司的原因:根据本集团与持有平海公司 40%股权的股东—广东华夏电力发展有限公司(以下简称“华夏电力”)的协定,华夏电力委派的股东代表及董事在平海公司的股东会及董事会上行使表决权时,与本集团委派的股东代表及董事保持一致行动;而在本集团将平海公司 45%的股权转让给粤电力后,华夏电力委派的股东代表及董事在平海公司的股东会及董事会上行使表决权时,与粤电力委派的股东代表及董事保持一致行动,因此本集团对平海公司拥有控制权。

3、本集团之三级子公司省风电公司持有和风新能源 50%股权,根据章程约定,省风电公司在董事会席位占多数,派出董事长及总经理,对和风新能源具有控制权,因此本集团对和风新能源拥有控制权。

4、本集团之三级子公司省风电公司持有万泉粤风新能源 50%股权,根据章程约定,省风电公司在董事会席位占多数,派出董事长及总经理,对万泉粤风新能源具有控制权,因此本集团对万泉粤风新能源拥有控制权。

(三) 直接或通过其他子公司间接拥有被投资单位半数以上的表决权但未能对其形成控制的原因

1、广东恒建管廊投资有限公司

(1) 根据广东恒建管廊投资有限公司(以下简称“管廊公司”)合资协议和章程,股东会必须经全体股东所持表决权的三分之二以上表决权通过,本公司单方持股仅 64.41%,达不到三分之二;董事会由 7 名董事组成,本公司派 3 名,董事会作出决议,必须经全体董事的半数以上通过,本公司单方尚达不到半数;同时,政府方股东对决议涉及影响社会公共利益或公共安全或重大工程变更等重要事项享有最终决定权,不受本条表决方式的影响。

(2) 根据 PPP 项目合同,管廊公司的未来收益固定(使用者付费加广州市政府财政缺口补足),本公司对管廊公司出资是为了获取稳定的回报(约 8%/年);本公司仅委派一名副总经理参与日常经营管理,管廊公司的总经理和其他高级管理人员均由其他股东委派,导致不能控制管廊公司的施工管理等主要生产经营活动,本公司没有能力运用对被投资方的权利影响回报金额。

受以上因素的影响：本公司不能实质控制该公司，故未纳入合并范围。

2、广东省农业供给侧结构性改革基金合伙企业（有限合伙）

（1）本公司未达到拥有被投资方的权利的条件：一是本公司不是广东省农业供给侧结构性改革基金合伙企业（有限合伙）（以下简称“农业基金”）的实际股东，具体为：农业基金采用认缴制，省级财政安排资金 100 亿元作为资本金增资到本公司，本公司将增资额全额用于发起设立广东省农业供给侧结构性改革基金。二是本公司在投资决策委员会的表决权比例低于三分之二，具体为：农业基金设立投资决策委员会，议事规则为一人一票，主任委员不参与拟投项目的投资表决，但对拟投项目具有一票否决权，所有表决事项应对经过投资决策委员会三分之二以上人数通过；委员 5 人，除主任委员 1 人之外不投票之外，其他的 4 名委员分别由 1 名基金管理人、1 名本公司方、2 名行业专家构成，本公司表决权比例低于三分之二，达不到控制条件。

（2）本公司未享有农业基金的可变回报：一是基金投资收益作为专项国资收益上缴，具体为：根据粤农（2018）171 号，省政府安排资金，以资本金形式注入公司，由公司出资并引导社会资本共同设立广东省农业供给侧结构性改革基金。二是基金归属本公司出资的收益可全额让利，具体为：按照先回本后分利的原则，在所有股东收回投资成本后，基金产生投资收益，收益部分由基金股东与基金管理人按协议进行分配。当基金的投资实现退出且收回本金后，基金归属本公司出资的收益可全额让利，让利与绩效考评结果挂钩。三是本公司能明确享有该项投资的收益的是基金管理费，管理费的收取按照 0.25%收取，此项不构成可变回报。

受以上因素的影响：本公司不能实质控制该公司，故未纳入合并范围。

3、湛江粤新分布式能源技术有限公司

本集团通过下属单位省风电公司、曲界风电公司合计持有湛江粤新分布式能源技术有限公司 55%股权，但根据公司章程协议本公司对湛江粤新分布式能源技术有限公司不具有控制权，不纳入合并范围。

（四）重要非全资子公司情况

1. 少数股东

序号	子公司名称	少数股东持股比例	本年归属于少数股东的损益	本年向少数股东支付的股利	年末累计少数股东权益
1	广州恒拓科技产业园有限公司	35.00%	-655,960.81		61,938,846.03
2	广东恒和基金管理有限公司	0.80%	-51.61		348,832.46
3	广东恒怡旅游文化产业基金	40.00%	15,260.21		20,129,840.26

广东恒健投资控股有限公司财务报表附注
2021年01月01日至2021年12月31日
(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

序号	子公司名称	少数股东持股比例	本年归属于少数股东的损益	本年向少数股东支付的股利	年末累计少数股东权益
	有限公司				
4	广东省农业供给侧结构性改革基金管理有限公司	30.00%	8,547,304.38		31,526,112.27
5	广东国有企业重组发展基金管理有限公司	49.00%	1,141,426.13		19,882,514.19
6	广东粤澳合作发展基金管理有限公司	25.00%	2,124,071.41		18,107,926.60
7	广东恒孚融资租赁有限公司	35.00%	-2,032,885.96		62,692,896.82
8	广州恒阔投资合伙企业(有限合伙)	20.00%	17,572,799.57	29,011,688.31	138,977,541.73
9	珠海福恒投资合伙企业(有限合伙)	33.22%	40,019,300.89	45,466,070.71	100,546,184.79
10	广东恒健欣芯投资合伙企业(有限合伙)	14.28%	-46,065,658.16		353,935,358.42
11	广东恒锐股权投资合伙企业(有限合伙)	37.82%	32,151,182.25	4,743,996.86	739,916,096.27
12	广东省建筑设计研究院有限公司	44.84%	12,901,514.56		741,897,011.75
13	深圳中广核恒健一号新能源合伙企业(有限合伙)	0.01%	16,227,190.12		
14	广东恒健新兴产业投资基金管理有限公司	15.00%	372,787.63		
15	广东省能源集团有限公司	24.00%	-518,782,749.05	245,514,823.83	13,229,612,400.24
16	天生桥一级水电开发有限责任公司	50.00%	139,109,592.68	100,602,107.29	1,922,871,742.45
17	广东电力发展股份有限公司	30.36%	2,280,599,220.12	858,961,358.36	13,412,898,762.73
18	贵州粤黔电力有限责任公司	22.58%	20,401,617.67		295,846,826.11
19	珠海经济特区广珠发电有限责任公司	18.18%	-135,828,844.41	250,417,429.52	1,585,066,109.96
20	内蒙古粤电蒙华新能源有限责任公司	40.00%	11,774,236.88		112,365,535.95
21	广东粤电中山热电厂有限公司	36.78%	-136,549,558.80	73,593,875.49	209,419,317.11

广东恒健投资控股有限公司财务报表附注
2021年01月01日至2021年12月31日
(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

2. 主要财务信息

项目	本年金额									
	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	营业收入	净利润(含少数股东损益)	其他综合收益	经营活动现金流量
广州恒拓科技园有限公司	10,944,799.80	185,623,822.33	196,568,622.13		20,600,490.61	20,600,490.61		-1,874,230.90		-285,689.75
广东恒和基金管理 有限公司	47,130,173.05	1,000,000.00	48,130,173.05	4,535,115.84		4,535,115.84		-6,451.43		585.65
广东恒怡旅游文化 产业基金有限公司	49,503,521.23	9,836,736.28	59,340,317.51	9,015,715.85		9,015,715.85		38,150.53		40,880.60
广东省农业供给制 结构性改革基金管 理有限公司	99,908,465.19	12,281,751.84	112,220,198.03	7,133,157.13		7,133,157.13	43,540,064.28	28,491,014.60		-67,929,579.49
广东国有企业发展 基金管理有限公司	33,707,791.26	8,753,477.37	42,461,338.63	1,459,706.18	125,778.75	1,585,484.93	4,452,476.00	2,190,227.85		3,102,749.29
广东粤澳合作发展 基金管理有限公司	144,055,110.54	12,924,192.75	156,989,303.29	84,557,595.90		84,557,595.90	85,835,899.02	8,486,285.64		54,506,050.46
广东恒孚融资租赁 有限公司	180,948,653.92	2,751,841.64	183,700,495.56	4,616,357.26		4,616,357.26	888,452.88	-5,821,552.00		23,564,196.22
广州恒润投资合伙 企业(有限合伙)	694,887,708.62		694,887,708.62					87,863,997.84		-52,195,949.75
珠海恒恒投资合伙 企业(有限合伙)	302,407,586.36		302,407,586.36	1,367,964.32		1,367,964.32		120,467,492.12		-299,958,555.70

广东恒健投资控股有限公司财务报表附注

2021年01月01日至2021年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

项目	本年金额									
	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	营业收入	净利润(含少数股东损益)	其他综合收益	经营活动现金流量
广东恒健欣芯投资合伙企业(有限合伙)	1,078,335,488.73		1,078,335,488.73					-322,701,633.40		-45,144.70
广东恒健股权投资合伙企业(有限合伙)	1,235,148.15	1,555,207,040.00	1,556,332,188.15					84,970,981.67		15,781.67
广东省建筑设计研究院有限公司	2,955,200,048.77	452,225,232.57	3,408,425,281.34	1,645,516,042.33	133,208,757.81	1,784,724,800.14	2,139,954,214.87	101,305,591.56		150,545,164.43
广东省能源集团有限公司	33,509,123,832.25	161,655,807,756.47	195,174,931,688.73	50,340,271,424.88	71,788,645,494.38	122,128,916,919.26	65,031,614,551.59	-3,831,615,652.63	985,538,652.38	-3,224,618,039.65
天生桥一级水电开发有限公司	193,546,266.64	4,126,437,476.93	4,319,983,743.57	394,677,603.19	79,532,655.48	474,240,258.67	664,663,613.47	278,219,185.36		451,828,876.42
广东电力发展股份有限公司	22,880,053,657.13	91,391,397,803.22	114,271,451,470.35	37,751,657,147.06	43,773,923,908.54	81,525,581,055.60	44,167,223,887.00	-4,472,685,271.13	-207,163,903.02	-152,035,021.01
贵州粤黔电力有限责任公司	844,308,555.17	4,835,031,279.29	5,679,339,834.46	2,855,621,657.68	1,581,749,957.45	4,438,371,615.13	2,944,777,737.41	85,577,255.32	-12,538.30	815,170,657.32
珠海经济特区广珠发电有限责任公司	4,413,910,647.70	3,169,370,068.86	7,583,280,714.56	2,209,590,972.25	562,832,363.37	2,772,423,335.62	4,923,014,943.31	-339,445,788.40		479,085,953.87
内蒙古粤电蒙华新能源有限责任公司	255,043,425.93	530,165,688.04	785,210,113.97	47,998,670.81	455,297,603.26	504,296,274.09	101,280,021.82	29,435,592.19		62,897,263.49
广东粤电中山热电有限公司	680,532,205.01	3,498,987,356.22	4,179,539,562.23	1,640,333,435.33	1,969,822,446.96	3,610,155,883.31	2,220,691,156.59	-371,260,355.63		20,909,533.87

广东恒健投资控股有限公司财务报表附注

2021年01月01日至2021年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

(续)

项目	上年金额									
	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	营业收入	净利润（含少数股东损益）	其他综合收益	经营活动现金流量
广东恒和基金管理有限公司	47,129,116.59	1,004,507.89	48,133,624.48	4,523,115.84		4,523,115.84		-10,244.23		-1,803.99
广东恒怡旅游文化产业基金有限公司	49,462,470.82	9,836,796.28	59,299,267.10	9,012,816.97		9,012,816.97		-716,727.15		38,931.41
广东省农业供给侧结构性改革投资基金有限公司	73,540,016.71	8,979,752.31	82,519,769.02	5,923,742.72		5,923,742.72	42,588,422.06	26,587,356.69		26,875,919.56
广东国有企业重组发展基金管理有限公司	30,224,384.35	9,847,667.85	40,072,052.20	1,234,428.11	152,068.24	1,386,496.35	4,814,449.27	2,628,067.92		2,528,742.47
广东粤澳合作发展基金管理有限公司	281,755,896.06	12,093,033.74	293,888,929.80	229,953,509.05		229,953,509.05	230,123,999.89	45,685,820.79		-45,428.99
广东恒孚融资租赁有限公司	139,454,594.89	55,706,394.70	195,160,989.59	11,255,299.29		11,255,299.29	40,379,696.18	1,255,561.25		27,191,334.92
广州恒润投资合伙企业（有限合伙）	785,392,549.04		785,392,549.04	34,310,396.72		34,310,396.72		398,181,603.76	-140,643,800.84	-132,582,132.93
珠海瑞恒投资合伙企业（有限合伙）	319,040,200.52		319,040,200.52					10,955.24	18,029,245.28	10,955.24
广东恒健欣芯投资合伙企业（有限合伙）	1,401,007,122.13		1,401,007,122.13					7,122.13		7,122.13

广东恒健投资控股有限公司财务报表附注

2021年01月01日至2021年12月31日

(本财务报表附注除特别说明外,均以人民币元列示)

项目	上年金额									
	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	营业收入	净利润(含少数股东损益)	其他综合收益	经营活动现金流量
广东恒健股权投资合伙企业(有限合伙)	280,365.46	1,882,778,898.00	1,883,059,263.46					33,029,264.48		109,264.46
广东恒健新兴产业投资基金管理有限公司	29,542,151.59	10,669,669.29	40,211,820.88	5,505,139.20		5,505,139.20	23,399,371.80	15,403,739.39		19,455,804.08
广东省能源集团有限公司	22,115,427,525.95	137,440,635,095.23	159,556,062,621.18	35,970,590,336.24	45,853,882,317.39	81,824,472,653.63	48,975,425,983.60	4,390,785,371.14	-906,350,201.28	10,335,344,190.82
天生桥一级水电开发有限公司	171,822,281.95	4,242,937,654.39	4,414,759,936.35	514,698,870.92	131,322,551.31	646,021,422.23	635,972,695.43	224,810,811.59		402,135,242.73
广东电力发展股份有限公司	18,442,519,518.79	81,037,253,643.54	99,479,773,162.33	27,810,759,888.00	28,040,251,440.84	55,851,045,328.84	53,602,885,882.63	3,199,674,178.72	270,162,550.97	7,739,478,882.73
贵州粤黔电力有限责任公司	638,999,831.61	5,091,159,798.72	5,930,159,630.33	2,463,325,327.84	2,155,275,424.00	4,618,600,751.84	2,449,271,866.81	40,337,470.80		512,708,439.64
珠海经济特区广珠发电有限责任公司	4,214,743,073.29	3,367,673,738.06	7,582,416,811.35	1,008,881,700.14	575,209,145.88	1,584,090,846.02	3,285,067,779.85	164,213,575.52		485,256,678.91
内蒙古粤电蒙华新能源有限责任公司	223,565,963.95	554,664,575.84	778,230,539.79	58,464,769.69	498,307,552.41	556,772,322.10	81,364,304.05	13,118,908.05		36,968,018.07
广东粤电中山热电厂有限公司	584,000,633.27	3,688,665,468.94	4,272,666,102.21	1,009,705,922.15	2,092,344,042.46	3,102,049,964.61	2,155,088,140.15	278,307,834.95		779,047,830.40

(五) 本年合并范围的变化

1. 本年新纳入合并范围的重要主体情况

序号	公司名称	年末净资产	本年净利润
1	广州恒拓科技产业园有限公司	176,968,131.52	-1,874,230.90
2	广东省种业集团有限公司	3,000,783.58	-1,999,216.42
3	南京宁康新能源有限公司	12,709,719.04	-20,480.96
4	郾城县舜天光电科技有限公司	3,103,305.14	3,104,229.14
5	武城县粤能新能源有限公司	64,991,836.73	
6	内蒙古粤电新能源有限公司	148,396,318.66	-1,496,570.45
7	石拐区国源清能电力有限公司	205,382,984.06	33,244,155.80
8	广东能源梅州新能源有限公司	99,915,131.50	-84,868.50
9	深泽县卓翼新能源开发有限公司	75,670,330.55	-9,669.45
10	深泽县津茂农业有限公司	-2,002,122.85	-2,501,524.50
11	深泽县卓茂新能源开发有限公司	75,654,467.75	-25,532.25
12	桂阳县中街光伏发电有限公司	38,670,675.23	539,054.66
13	桂阳县胜宝光伏发电有限公司	57,950,958.03	752,947.38
14	粤电新能源(朔州)有限公司	63,794,001.51	
15	吉林融智电力有限公司	87,982,817.54	-5,922.28
16	乾安融智电力有限公司	87,848,725.72	-45,983.29
17	鞍山融智新能源科技有限公司	178,155,899.55	1,777,728.91
18	鞍山眼矿融智风力发电有限公司	17,158,887.94	-690,258.45
19	辽阳鞍弓矿融智新能源科技有限公司	20,819,891.72	-1,086,562.05
20	鞍山千矿融智新能源科技有限公司	12,432,218.58	-2,035,754.45
21	辽阳鞍齐融智风力发电有限公司	39,694,881.25	4,066,557.59
22	辽阳鞍铁融智风力发电有限公司	6,288,807.29	-1,394,108.75
23	辽阳鞍矿融智新能源科技有限公司	45,378,033.52	2,172,488.18
24	玉田县恒泰太阳能电力开发有限公司	49,467,674.87	-487,241.95
25	广东省能源集团贵阳抽水蓄能发电有限公司	49,000,000.00	
26	淮安市嘉鑫风电有限公司	160,995,982.32	24,339,720.45
27	淮安市奇力风电有限公司	134,549,519.16	18,589,676.58
28	江苏盐城粤电新能源有限公司	6,385,100.00	
29	广东能源集团惠州天然气开发有限公司	47,756,687.45	-2,243,312.55
30	广东能源集团长电新能源有限公司	4,983,528.30	-16,471.70
31	清远市粤能水电发展有限公司	46,631,953.03	2,495,723.37

序号	公司名称	年末净资产	本年净利润
32	清远市粤能迳口水电有限公司	17,601,809.89	-1,963,367.93
33	广东粤电大南海智慧能源有限公司	14,504,679.73	-495,320.27
34	广东粤电白花综合能源有限公司	2,981,927.79	-18,072.21
35	广东粤电毕节新能源有限公司	4,906,977.14	-93,022.86
36	图木舒克热电有限责任公司	770,988,573.08	-229,103,366.25
37	广东粤能大唐新能源有限公司	149,707,209.46	270,960.71
38	广东粤能风电有限公司	173,877,089.08	15,988,588.37
39	广东广业南华新能源有限公司	121,304,640.60	9,730,735.58
40	广东能源青洲海上风电有限公司	195,772,207.56	-4,227,792.44
41	湛江市万豪威新能源有限公司	49,970,314.91	-29,685.09
42	湛江市万创恒威新能源有限公司	49,969,985.48	-30,014.52

2. 本年不再纳入合并范围的主体

序号	企业名称	注册地	业务性质	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	未纳入合并范围原因
1	广东恒新城乡投资控股有限公司	广东省广州市	投资与资产管理	51.00	51.00	失去控制权
2	广东恒德投资基金(有限合伙)	广东省广州市	投资与资产管理	100.00	100.00	注销清退
3	深圳中广核恒健一号新能源合伙企业(有限合伙)	广东省深圳市	投资与资产管理	99.00	99.00	注销清退
4	广东上市公司扶持发展基金管理有限公司	广东省广州市	投资与资产管理	100.00	100.00	注销清退
5	广东恒健保险经纪有限公司	广东省广州市	保险经纪服务	51.00	51.00	股权转让
6	广东粤电控股西部投资有限公司	广东省广州市	火力发电	70.00	70.00	本年度已注销
7	广东省珠海发电厂有限公司	广东省珠海市	火力发电	55.00	55.00	本年度已注销
8	宜丰粤丰亿光伏发电有限公司	江西省宜丰市宜丰县	太阳能发电	95.00	95.00	出售
9	广东粤电臻诚综合能源有限公司	广东省茂名市	电力供应	80.00	80.00	本年已注销
10	广东海电船务有限公司	广东省广州市	货物运输	50.00	50.00	本年度已注销
11	四川盐源粤电新能源有限公司	四川省盐源县	电力生产与供应	100.00	100.00	本年度已注销

广东恒健投资控股有限公司财务报表附注
2021年01月01日至2021年12月31日
(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

序号	企业名称	注册地	业务性质	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	未纳入合并范围原因
12	贵州粤中综合能源有限责任公司	贵州省六盘水市	电力生产	51.00	51.00	出售
13	云浮市锦辉电力服务有限责任公司	广东省湛江市	电力设备维护	100.00	100.00	本年度已注销
14	珠海市旅游大酒店有限公司	广东省珠海市	酒店旅业、物业服务	100.00	100.00	本年度已注销
15	盘州汇光新能源有限公司	贵州省六盘水市	太阳能发电	100.00	100.00	本年度已注销

企业名称	处置日			上年末		
	资产	负债	所有者权益	资产	负债	所有者权益
广东恒新城乡投资控股有限公司	9,877,146.23	279,819.10	9,597,327.13	9,877,146.23	279,819.10	9,597,327.13
广东恒德投资基金(有限合伙)				7,191.71		7,191.71
深圳中广核恒健一号新能源合伙企业(有限合伙)				5,011,445,684.04	6,460.00	5,011,439,224.04
广东上市公司扶持发展基金管理有限公司				50,151,828.65	23,538.50	50,128,290.15
广东恒健保险经纪有限公司	12,407,617.06	380,189.91	12,027,427.15	12,407,617.06	380,189.91	12,027,427.15
宜丰粤丰亿光伏发电有限公司	179,778.46		179,778.46	243,479.85	51,600.00	191,879.85
贵州粤中综合能源有限责任公司	21,348,306.70	5,086,140.40	16,262,166.30	24,943,101.78	9,394,918.97	15,548,182.81

广东恒健投资控股有限公司财务报表附注
2021 年 01 月 01 日至 2021 年 12 月 31 日
(本财务报表附注除特别说明外,均以人民币元列示)

(续表)

企业名称	2021 年 1 月 1 日-处置日			上年度		
	营业收入	营业成本	利润总额	营业收入	营业成本	利润总额
广东恒新城乡投资控股有限公司					-30,067.95	30,067.95
广东恒德投资基金(有限合伙)		788.53	-788.53		600	-600
深圳中广核恒健一号新能源合伙企业(有限合伙)		3,001,809.88	143,827,190.12		1,968,468.16	202,908,531.84
广东上市公司扶持发展基金管理有限公司		-106,036.91	106,036.90		204,017.58	226,268.60
广东恒健保险经纪有限公司				4,247,240.98	2,919,613.68	1,313,999.16
宜丰粤丰亿光伏发电有限公司			-12,101.39			-529,224.33
贵州粤中综合能源有限责任公司	4,333,447.66	3,064,615.92	933,513.18	5,847,200.94	4,352,279.03	1,426,068.79

广东恒健投资控股有限公司财务报表附注

2021年01月01日至2021年12月31日

(本财务报表附注除特别说明外,均以人民币元列示)

(六) 本年发生的非同一控制下企业合并情况

企业名称	购买日	被购买方账面净资产	被购买方可辨认净资产公允价值		交易对价	商誉		购买日至年末被购买方的收入	购买日至年末被购买方的净利润
			金额	确定方法		金额	确定方法		
广州恒拓科技产业园有限公司	2021-9-2	106,426,405.15	168,842,362.42	资产基础法	136,500,000.00	注1			-1,874,230.90
淮南市嘉鑫风电有限公司	2021-5-31	3,230,946.91	3,230,946.91	收益法	950,000.00			59,380,062.76	16,730,666.57
鞍山融智新能源科技有限公司	2022-1-1	177,995,089.12	205,000,000.00	收益法	205,000,000.00			70,418,743.58	-903,066.44
湛江市万豪威新能源有限公司	2021-11-1			成本法					-59,699.61
广东广业南华新能源有限公司	2021-1-1	123,155,238.00	87,222,005.00	收益法	93,381,000.00	6,158,995.50	根据交易对价与被购买方可辨认净资产公允价值确定	42,920,264.64	9,730,735.58
图木舒克热电有限责任公司	2021-12-11	810,665,164.00	680,511,328.00	资产基础法	800,000,000.00	119,488,672.00	根据交易对价与被购买方可辨认净资产公允价值确定	40,852,535.35	-12,727,964.79
郾城县舜天光电科技有限公司	2021-12-29	3,103,305.14	6,106,132.80	收益法	6,403,937.12	297,804.32	根据交易对价与被购买方可辨认净资产公允价值确定		
深泽县卓翼新能源开发有限公司	2021-9-29	-528,814.86	-528,814.86	收益法	999,679.99	1,528,494.85	根据交易对价与被购买方可辨认净资产公允价值确定		-1,009,259.70

广东恒健投资控股有限公司财务报表附注

2021年01月01日至2021年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

企业名称	购买日	被购买方账面净资产	被购买方可辨认净资产公允价值		交易对价	商誉		购买日至年末被购买方的收入	购买日至年末被购买方的净利润
			金额	确定方法		金额	确定方法		
桂阳县胜宝光伏发电有限公司	2021-8-27	960,848.99	3,288.36	收益法	0.60		根据交易对价与被购买方可辨认净资产公允价值确定	8,135,003.12	1,160,609.04
桂阳县中衡光伏发电有限公司	2021-8-27	648,131.43	243.8	收益法	0.40		根据交易对价与被购买方可辨认净资产公允价值确定	5,411,551.87	803,543.80
内蒙古粤电新能源有限公司	2021-6-24	186,834,380.69	173,669,853.19	收益法	149,892,389.11		根据交易对价与被购买方可辨认净资产公允价值确定	42,471,814.70	16,944,922.03
广东粤能大唐新能源有限公司	2021-3-31	190,737,057.00	149,972,616.00	收益法	161,858,100.00	11,885,483.74	根据交易对价与被购买方可辨认净资产公允价值确定	37,494,859.74	4,879,536.41
吉林融智电力有限公司	2022-4-1	2,579,161.28	2,701,119.82	成本法	2,579,161.28		/		-5,716.56
淮南市奇力风电有限公司	2021-5-31	2,515,271.88	2,515,271.88	收益法	650,000.00			49,452,302.33	22,068,616.12
玉田县恒泰太阳能电力开发有限公司	2021-12-31	49,467,674.87	49,975,100.00	收益法	49,750,000.00	282,325.13	根据交易对价与被购买方可辨认净资产公允价值确定		
清远市粤能连口水电有限公司	2021-1-27	20,197,560.88	18,937,940.00	收益法	18,937,940.00			4,457,429.19	-1,712,128.80

广东恒健投资控股有限公司财务报表附注

2021年01月01日至2021年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

企业名称	购买日	被购买方账面 净资产	被购买方可辨认净资产公允价值		交易对价	商誉		购买日至年末 被购买方的收 入	购买日至年末 被购买方的净 利润
			金额	确定方法		金额	确定方法		
清远市粤能水电 发展有限公司	2021-1-27	49,009,590.83	78,771,400.00	收益法	78,771,400.00			11,184,727.34	-1,370,188.03

注 1: 2021 年 9 月 2 日, 子公司广东恒坤发展投资基金有限公司 136,500,000.00 元的价格购买广州恒拓科技产业园有限公司 65%的股权, 将广州恒拓科技产业园有限公司纳入本集团合并范围, 因本集团收购广州恒拓科技产业园有限公司时, 该公司尚无实质生产经营, 本次收购不构成业务, 属于资产重组收购, 不确认商誉; 收购对价与公司可辨认净资产公允价值的份额之间的差额 26,752,464.42 计入固定资产。按资产剩余使用年限进行摊销。

(七) 本年发生的吸收合并

本集团子公司广东粤电发能投资有限公司本年度吸收合并全资子公司珠海市旅游大酒店有限公司,合并日为2021年11月30日,吸收合并后珠海市旅游大酒店有限公司注销。

本集团子公司贵州粤黔电力有限公司本年度吸收合并其母公司广东粤电控股西部投资有限公司,合并日为2021年6月30日,吸收合并后广东粤电控股西部投资有限公司注销,贵州粤黔电力有限公司变为三级子公司。

本集团子公司贵州粤电六盘水综合能源有限公司本年度吸收合并全资子公司盘州汇光新能源有限公司,以2021年12月28日为合并日,吸收合并后盘州汇光新能源有限公司注销。

八、合并财务报表重要项目的说明

下列所披露的财务报表数据,除特别注明之外,“年初”系指2021年1月1日,“年末”系指2021年12月31日,“本年”系指2021年1月1日至12月31日,“上年”系指2020年1月1日至12月31日,除另有注明外,货币单位为人民币元。

(一) 货币资金

1. 货币资金余额

项目	年末余额	年初余额
库存现金	932,020.23	1,443,482.56
银行存款	12,971,341,749.70	12,124,087,570.64
其他货币资金	3,249,763,283.97	1,309,021,437.97
合计	16,222,037,053.90	13,434,562,491.17
其中:存放在境外的款项总额	731,522,722.74	575,889,584.64

2. 受限制的货币资金明细

项目	年末余额	年初余额
履约保证金	74,228,492.15	14,105,715.76
超过三个月的定期存款	850,000,000.00	195,000,000.00
非预算单位专用账户资金	27,706,983.27	10,579,696.07
定期存款应收利息	36,811,712.84	27,295,195.75
存放央行准备金	1,221,299,357.57	1,158,477,929.97
生态保护专用资金	10,073,743.28	10,043,160.47

项目	年末余额	年初余额
碳排放权交易账户保证金	8,295,315.00	
土地复垦保证金	7,090,400.00	7,090,400.00
房改房专款专用	1,724,955.78	1,719,719.00
其他	6,251.51	1,063,219.01
合计	2,237,237,211.40	1,425,375,036.03

(二) 交易性金融资产

项目	年末公允价值	年初公允价值
分类以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
其中: 权益工具投资	8,008,077,086.25	3,590,485,421.01
其他(注)	1,901,689,150.42	313,835,224.07
合计	9,909,766,236.67	3,904,320,645.08

注: 年末余额为本集团之下属融资租赁公司、自保公司和财务公司持有的货币基金投资业务, 截止至2021年12月31日的货币基金投资账面价值为1,901,689,150.42元。

(三) 应收票据

1. 应收票据分类

票据种类	年末余额		
	账面余额	坏账准备	账面价值
银行承兑汇票	148,363,356.00		148,363,356.00
商业承兑汇票	50,342,968.82	12,995,941.68	37,347,027.14
合计	198,706,324.82	12,995,941.68	185,710,383.14

(续表)

票据种类	年初余额		
	账面余额	坏账准备	账面价值
银行承兑汇票	77,728,376.50		77,728,376.50
商业承兑汇票	65,674,872.75	7,326,491.17	58,348,381.58
合计	143,403,249.25	7,326,491.17	136,076,758.08

2. 应收票据坏账准备

类别	年末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	预期信用损失率 (%)	
按单项计提坏账准备	22,073,661.92	11.11	11,036,830.96	50.00	11,036,830.96
按组合计提坏账准备	176,632,662.90	88.89	1,959,110.72	1.11	174,673,552.18
合计	198,706,324.82	100.00	12,995,941.68		185,710,383.14

(续表)

类别	年初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	预期信用损失率 (%)	
按单项计提坏账准备	4,082,532.00	2.85	2,041,266.00	50.00	2,041,266.00
按组合计提坏账准备	139,320,717.25	97.15	5,285,225.17	7.56	134,035,492.08
合计	143,403,249.25	100.00	7,326,491.17		136,076,758.08

(1) 按单项计提坏账准备的应收票据

名称	年末数			
	账面余额	坏账准备	预期信用损失率 (%)	计提理由
儋州信恒旅游开发有限公司	3,761,067.27	1,880,543.63	50.00	可收回性较低
长沙恒大童世界旅游开发有限公司	3,208,268.02	1,604,134.01	50.00	可收回性较低
新世界中国地产(海口)有限公司	3,180,705.18	1,590,352.59	50.00	可收回性较低
华夏幸福(中山)产业新城投资有限公司	2,770,800.00	1,385,400.00	50.00	可收回性较低
潮州市恒大置业有限公司	2,449,593.01	1,224,796.51	50.00	可收回性较低
六安恒慧旅游开发有限公司	1,126,408.13	563,204.07	50.00	可收回性较低
淮南恒皖旅游开发有限公司	1,020,000.00	510,000.00	50.00	可收回性较低
三亚森特房地产开发有限公司	917,041.32	458,520.66	50.00	可收回性较低
海南东方明珠房地产有限公司	829,271.14	414,635.57	50.00	可收回性较低
三亚华创七星房地产开发有限公司	775,711.80	387,855.90	50.00	可收回性较低
三亚汉云文化投资有限公司	385,388.91	192,694.45	50.00	可收回性较低

广东恒健投资控股有限公司财务报表附注

2021年01月01日至2021年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

名称	年末数			
	账面余额	坏账准备	预期信用损失率 (%)	计提理由
惠州市博罗县恒枫旅游度假有限公司	300,000.00	150,000.00	50.00	可收回性较低
恒大地产集团广东房地产开发有限公司	200,000.00	100,000.00	50.00	可收回性较低
东莞市庆鹏心怡房地产开发有限公司	167,500.00	83,750.00	50.00	可收回性较低
青岛恒禄旅游开发有限公司	160,000.00	80,000.00	50.00	可收回性较低
广东聚廷峰房地产开发有限公司	146,390.81	73,195.41	50.00	可收回性较低
恒大地产集团有限公司	137,643.82	68,821.91	50.00	可收回性较低
昌江盛大投资有限公司	135,000.54	67,500.27	50.00	可收回性较低
恒大智能汽车(广东)有限公司	125,000.00	63,000.00	50.00	可收回性较低
广东聚廷峰酒店有限公司	101,587.97	50,793.98	50.00	可收回性较低
太原恒林房地产开发有限公司	87,500.00	43,750.00	50.00	可收回性较低
上海穗华置业有限公司	53,900.00	26,950.00	50.00	可收回性较低
四会市汇文房地产开发有限公司	30,000.00	15,000.00	50.00	可收回性较低
恒大地产集团云浮有限公司	3,864.00	1,932.00	50.00	可收回性较低
合计	22,073,661.92	11,036,830.96		—

(2) 按组合计提坏账准备的应收票据

名称	年末数	
	账面余额	坏账准备
商业承兑汇票	28,269,306.90	1,959,110.72
银行承兑汇票	148,363,356.00	
合计	176,632,662.90	1,959,110.72

(3) 本年计提、收回或转回的应收票据坏账准备情况

类别	年初余额	本年变动情况				年末余额
		计提	收回或转回	核销	其他变动	
按单项计提预期信用损失的应收票据	2,041,266.00	8,995,564.96				11,036,830.96
按组合计提预期信用损失的应收票据	5,285,225.17	-3,326,114.45				1,959,110.72
其中: 商业承兑汇票	5,285,225.17	-3,326,114.45				1,959,110.72
合计	7,326,491.17	5,669,450.51				12,995,941.68

3. 年末已质押的应收票据

无。

4. 年末已背书或贴现且资产负债表日尚未到期的应收票据

种类	年末终止确认金额	年末未终止确认金额
银行承兑汇票	329,384,617.63	20,800,000.00
商业承兑汇票		1,563,086.25
合计	329,384,617.63	22,363,086.25

5. 年末因出票人未履约而转为应收账款的票据

种类	年末转应收账款金额
银行承兑汇票	
商业承兑汇票	24,326,597.35
合计	24,326,597.35

(四) 应收账款

1. 按坏账准备计提方法分类披露应收账款

类别	年末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	预期信用损失率 (%)	
按单项计提坏账准备的应收账款	262,155,650.03	2.07	218,338,966.67	83.29	43,816,683.36
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	12,403,030,498.83	97.93	388,886,308.45	3.14	12,014,144,190.38
其中: 其他应收账款组合	2,124,693,309.37	16.77	353,849,092.51	16.65	1,770,844,216.86
应收关联方款项	92,046,630.00	0.73			92,046,630.00
应收电费组合(一般电费)	7,133,883,882.93	56.33	29,621.17		7,133,854,261.76
应收电费组合(新能源补贴)	3,052,406,676.53	24.10	35,007,594.77	1.15	3,017,399,081.76
合计	12,665,186,148.86	100.00	607,225,275.12	4.79	12,057,960,873.74

(续表)

类别	年初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	预期信用损失率 (%)	
按单项计提坏账准备的应收账款	226,481,357.25	2.33	224,212,147.73	99.00	2,269,209.52
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	9,500,934,272.51	97.67	340,290,034.45	3.58	9,160,644,238.06
其中:其他应收账款组合	1,829,919,944.79	18.81	302,061,553.19	16.51	1,527,858,391.60
应收关联方款项	276,668,284.72	2.84			276,668,284.72
应收电费组合(一般电费)	5,968,673,520.04	61.36	465,859.25	0.01	5,968,207,660.79
应收电费组合(新能源补贴)	1,425,672,522.96	14.66	37,762,622.01	2.65	1,387,909,900.95
合计	9,727,415,629.76	100.00	564,502,182.18	5.80	9,162,913,447.58

按账龄披露应收账款

账龄	年末余额	年初余额
1年以内(含1年)	10,350,017,056.73	8,080,571,630.43
1-2年	1,114,908,903.63	933,491,692.28
2-3年	625,158,986.71	255,417,107.75
3-4年	195,358,285.88	69,594,722.83
4-5年	55,210,968.33	37,938,890.93
5年以上	324,531,857.58	340,401,585.54
小计	12,665,186,148.86	9,727,415,629.76
减:坏账准备	607,225,275.12	564,502,182.18
合计	12,057,960,873.74	9,162,913,447.58

2. 年末单项计提坏账准备的应收账款

债务人名称	账面余额	坏账准备	预期信用损失率 (%)	计提理由
恒大地产集团有限公司	20,671,663.44	10,335,831.72	50.00	可收回性较低
华夏幸福(中山)产业新城投资有限	11,667,483.71	5,833,741.86	50.00	可收回性较低

广东恒健投资控股有限公司财务报表附注
2021 年 01 月 01 日至 2021 年 12 月 31 日
(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

债务人名称	账面余额	坏账准备	预期信用损失率 (%)	计提理由
公司				
湛江港(集团)股份有限公司	550,000.00	550,000.00	100.00	长期挂账未收回
广东中旅(南海)旅游投资有限公司	493,680.00	493,680.00	100.00	长期挂账未收回
广州市城市建设投资集团有限公司	362,394.97	362,394.97	100.00	长期挂账未收回
湛江市发展和改革局	265,000.00	265,000.00	100.00	长期挂账未收回
湛江市城市综合管理局	226,000.00	226,000.00	100.00	长期挂账未收回
韶关市新鸿达城市投资经营有限公司	112,614.05	112,614.05	100.00	长期挂账未收回
肇庆高新区天和房地产有限公司	33,199,000.00	6,639,800.00	20.00	可收回性较低
儋州信恒旅游开发有限公司	1,359,267.47	679,633.74	50.00	可收回性较低
儋州中润旅游开发有限公司	584,250.19	292,125.09	50.00	可收回性较低
惠州市惠阳区和惠实业有限公司	50,000.00	50,000.00	100.00	可收回性低
遵义玉隆铝业有限公司	12,400,000.00	12,400,000.00	100.00	债务人已经关闭停产
东莞市嵘驿实业有限公司	1,883,486.65	1,883,486.65	100.00	存在较大违约风险,已启动法律程序
广州梓鼎建材有限公司	14,323,964.45	14,323,964.45	100.00	法院判决对方单位应付货款,但对方无力偿还
广东电网有限责任公司	115,085,863.30	115,085,863.30	100.00	1999-2003 年争议电费,预计无法收回账款
贵州省施秉县恒盛有限公司	31,249,800.00	31,249,800.00	100.00	债务人已经关闭停产
贵州勇腾矿业有限公司	3,920,000.00	3,920,000.00	100.00	债务人已经关闭停产,被列入失信被执行人
广西电网有限公司公司	8,520,759.37	8,520,759.37	100.00	1999-2003 年争议电费,预计无法收回账款
中国南方电网有限责任公司超高压输电公司	4,241,432.07	4,241,432.07	100.00	1999-2003 年争议电费,预计无法收回账款
其他	988,990.36	872,839.40	88.26	长期挂账未收回
合计	262,155,650.03	218,338,966.67		

3. 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款

(1) 账龄组合

A. 投资类

账龄	年末余额		
	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)	
1年以内 (含1年)	26,781,159.08	42.77	
1-2年	7,041,047.42	11.25	352,062.37
2-3年	27,443,753.72	43.84	2,744,375.37
3-4年	42,168.79	0.07	12,650.64
4-5年	425,557.33	0.68	212,778.67
5年以上	873,044.41	1.39	873,044.41
合计	62,606,730.75	—	4,194,901.46

(续表)

账龄	年初余额		
	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)	
1年以内 (含1年)	67,498,351.06	56.11	
1-2年	50,796,171.92	42.23	2,539,808.60
2-3年	69,740.75	0.06	6,974.07
3-4年	471,499.43	0.39	141,449.83
4-5年	244,873.03	0.20	122,436.52
5年以上	1,217,271.38	1.01	1,217,271.38
合计	120,297,907.57	—	4,027,940.40

B. 建筑类

账龄	年末余额		
	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)	
1年以内 (含1年)	828,804,470.24	54.43	41,440,223.51
1-2年	276,271,539.21	18.15	27,627,153.93
2-3年	177,635,646.07	11.67	53,290,693.83
3-4年	102,911,250.81	6.76	51,455,625.42

广东恒健投资控股有限公司财务报表附注
2021年01月01日至2021年12月31日
(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

账龄	年末余额		
	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)	
4-5年	53,963,464.33	3.54	43,170,771.46
5年以上	82,970,862.02	5.45	82,970,861.99
合计	1,522,557,232.68	—	299,965,330.14

(续表)

账龄	年初余额		
	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)	
1年以内(含1年)	682,954,521.45	52.27	34,169,168.08
1-2年	307,898,129.19	23.57	30,789,812.90
2-3年	136,620,077.95	10.46	40,714,912.58
3-4年	68,636,802.60	5.25	34,058,442.21
4-5年	37,693,717.90	2.89	29,501,549.12
5年以上	72,686,646.18	5.56	72,686,646.18
合计	1,306,489,895.27	—	241,920,531.07

C. 能源类

账龄	年末余额		
	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)	
1年以内(含1年)	439,727,767.24	85.21	2,044,588.11
1-2年	15,625,429.50	2.90	316,250.48
2-3年	9,922,341.89	1.84	274,997.51
3-4年	7,202,562.54	1.33	200,000.00
4-5年	408,219.96	0.08	220,000.00
5年以上	46,643,024.81	8.65	46,643,024.81
合计	539,529,345.94	—	49,698,860.91

(续表)

账龄	年初余额		
	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)	
1年以内(含1年)	329,540,655.89	81.75	7,775,000.47

账龄	年初余额		
	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)	
1-2年	16,692,213.07	4.14	80,546.32
2-3年	8,223,518.10	2.04	
3-4年	418,219.96	0.10	
4-5年			
5年以上	48,257,534.93	11.97	48,257,534.93
合计	403,132,141.96	—	56,113,081.72

(2) 其他组合

组合名称	年末余额			年初余额		
	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备
关联方组合	92,046,630.00			276,668,284.72		
应收电费组合 (一般电费)	7,133,883,882.93	0.06	29,621.17	5,968,673,530.04	10.00	465,859.25
应收电费组合 (新能源补贴)	3,052,406,676.53	1.15	35,007,594.77	1,425,672,522.96	2.65	37,762,622.01
合计	10,278,337,189.46		35,037,215.94	7,671,014,327.72		38,228,481.26

4. 收回或转回重要的应收账款坏账准备

债务人名称	转回或收回金额	转回或收回前累计已计提坏账准备金额	转回或收回原因、方式
广东电网有限责任公司	33,413,586.11	148,499,449.41	清理收回

5. 本年度实际核销的应收账款

本年无重大的实际核销的应收账款。

6. 按欠款方归集的年末余额前五名的应收账款

债务人名称	账面余额	占应收账款合计的比例 (%)	坏账准备
广东电网有限责任公司	8,129,400,324.01	67.42	148,188,093.28
贵州电网有限责任公司	733,021,259.33	6.08	
内蒙古电力(集团)有限责任公司	173,935,951.36	1.44	
中海石油气电集团有限责任公司广东销售分公司	155,764,663.74	1.29	

债务人名称	账面余额	占应收账款合计的比例 (%)	坏账准备
深圳供电局有限公司	124,940,746.41	1.04	
合计	9,317,062,944.85	77.27	148,188,093.28

7. 由金融资产转移而终止确认的应收账款

无。

8. 应收账款转移,如证券化、保理等,继续涉入形成的资产、负债的金额

无。

9. 应收账款所有权和使用权受限情况说明

2021 年 12 月 31 日,本集团部分子公司将电费收款权质押给银行以取得借款,质押的应收账款为 1,589,785,815.15 元。详见附注八(六十七)、所有权和使用权受到限制的资产。

(五) 预付款项

1. 预付款项账龄

账龄	年末余额		
	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)	
1 年以内(含 1 年)	1,099,840,794.44	94.12	2,977.68
1-2 年	52,521,895.63	4.49	
2-3 年	6,507,312.26	0.56	
3 年以上	9,643,243.35	0.83	1,180,244.60
合计	1,168,513,245.68	—	1,183,222.28

(续表)

账龄	年初余额		
	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)	
1 年以内(含 1 年)	243,938,159.55	88.61	10,017.22
1-2 年	19,816,804.18	7.20	1,728,155.77
2-3 年	8,309,130.85	3.02	122,904.60
3 年以上	3,225,894.32	1.17	729,642.56
合计	275,289,988.90	—	2,590,720.15

2. 账龄超过1年的大额预付款项

债权单位	债务单位	年末余额	账龄	未结算原因
广东省建筑设计研究院有限公司	西安创途市政工程技术有限公司	2,987,922.75	1-2年	未达到结算时点
合计		2,987,922.75	—	—

3. 按欠款方归集的年末余额前五名的预付款项

债务人名称	账面余额	占预付款项合计的比例 (%)	坏账准备
广东中煤进出口有限公司	290,150,000.00	25.88	
广东珠投电力燃料有限公司	213,220,252.80	19.02	
晋能控股煤业集团有限公司	104,100,000.00	9.28	
中国寰球工程有限公司	79,788,000.00	7.12	
南京扬子石油化工设计工程公司	75,449,796.52	6.73	
合计	762,708,049.32	68.03	

(六) 其他应收款

项目	年末余额	年初余额
应收利息		
应收股利	510,530,416.57	256,960,300.00
其他应收款项	3,183,350,754.49	3,112,362,446.01
合计	3,693,881,171.06	3,369,322,746.01

1. 应收利息

无。

2. 应收股利

项目	年末余额	年初余额	未收回原因	是否发生减值及其判断依据
账龄1年以内的应收股利	510,530,416.57	256,960,300.00	—	—
其中:				
中国广核集团有限公司		120,976,300.00		
华能汕头风力发电有限公司	5,633,416.57		已宣告但暂未发放	不存在减值迹象
阳光财产保险股份有限公司		31,500,000.00	已宣告但	不存在减值迹象
山西霍尔辛赫煤业有限责任公司	72,897,000.00	104,484,000.00	暂未发放	不存在减值迹象
内蒙古伊泰京粤酸刺沟矿业有限责任公司	432,000,000.00		已宣告但	不存在减值迹象

3. 其他应收款项

按坏账准备计提方法分类披露其他应收款项

类别	年末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	预期信用损失率 (%)	
按单项计提坏账准备的其他应收款项	325,003,816.88	9.23	281,169,241.96	86.51	43,834,574.92
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款项	3,195,870,887.70	90.77	56,354,708.13	1.76	3,139,516,179.57
合计	3,520,874,704.58	100.00	337,523,950.09	9.59	3,183,350,754.49

(续表)

类别	年初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	预期信用损失率 (%)	
按单项计提坏账准备的其他应收款项	248,831,320.98	7.28	243,378,387.80	97.81	5,452,933.18
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款项	3,167,239,344.19	92.70	60,329,831.36	1.90	3,106,909,512.83
合计	3,416,070,665.17	99.98	303,708,219.16	8.89	3,112,362,446.01

按账龄披露其他应收款项

账龄	年末余额	年初余额
1年以内(含1年)	2,123,141,066.45	1,219,027,571.75
1-2年	744,651,333.20	252,762,044.77
2-3年	76,621,847.49	130,605,284.70
3-4年	127,047,969.80	198,086,102.21
4-5年	44,399,483.43	543,860,905.28
5年以上	405,013,004.21	1,071,728,756.46
小计	3,520,874,704.58	3,416,070,665.17
减: 坏账准备	337,523,950.09	303,708,219.16
合计	3,183,350,754.49	3,112,362,446.01

(1) 年末单项计提坏账准备的其他应收款项

债务人名称	账面余额	坏账准备	预期信用损失率 (%)	计提理由
广东电网有限责任公司	205,896,000.00	205,896,000.00	100.00	长期挂账未收回
广州洪港石油有限公司	12,765,375.57	12,765,375.57	100.00	预计无法收回
山东省淄博市张店区人民法院	5,443,531.00	544,353.10	10.00	涉诉案件在申诉期
江苏宇杰钢机有限公司	4,999,917.90	4,999,917.90	100.00	预计无法收回
上海电力修造总厂有限公司	4,258,000.00	4,258,000.00	100.00	预计无法收回
广东长城建设集团有限公司	2,773,947.00	2,773,947.00	100.00	预计无法收回
广东省电白县南方商业城开发总公司	2,220,000.00	2,220,000.00	100.00	预计无法收回
长沙锅炉厂有限责任公司	1,430,000.00	1,430,000.00	100.00	预计无法收回
东源移民办	1,000,000.00	1,000,000.00	100.00	预计无法收回
太原龙腾星越公寓有限公司	900,500.00	900,500.00	100.00	预计无法收回
汕尾市国土资源局	500,000.00	500,000.00	100.00	预计无法收回
山西广太实业有限公司	500,000.00	500,000.00	100.00	预计无法收回
中国平安保险公司广东分公司	267,450.32	267,450.32	100.00	预计无法收回
湛江市城建局	250,000.00	250,000.00	100.00	预计无法收回
邵东洁	200,000.00	200,000.00	100.00	预计无法收回
市石场整顿办	200,000.00	200,000.00	100.00	预计无法收回
图木舒克市永城物业服务有限责任公司	193,607.48	193,607.48	100.00	预计无法收回
湛江市城建档案馆	187,000.00	187,000.00	100.00	预计无法收回
湛江市人防办	130,000.00	130,000.00	100.00	预计无法收回
市城建档案馆	126,144.00	126,144.00	100.00	预计无法收回
阳光财产保险股份有限公司广东省分公司	121,475.00	121,475.00	100.00	预计无法收回
广发花园物业	91,252.98	91,252.98	100.00	预计无法收回
太原分公司个人借款	74,387.00	74,387.00	100.00	预计无法收回
湛江电力有限公司以前年度代垫职工电费	74,221.48	74,221.48	100.00	预计无法收回
河北蓝方能源投资有限公司	68,200.00	68,200.00	100.00	预计无法收回
湛江市规划局	53,000.00	53,000.00	100.00	预计无法收回
广东中南创展集团有限公司	28,393,247.97	28,393,247.97	100.00	预计无法收回

广东恒健投资控股有限公司财务报表附注
2021年01月01日至2021年12月31日
(本财务报表附注除特别说明外,均以人民币元列示)

债务人名称	账面余额	坏账准备	预期信用损失率 (%)	计提理由
广东恒健核子医疗产业有限公司	48,400,000.00	9,680,000.00	20.00	预计无法收回
其他	3,486,559.18	3,271,162.16	93.82	预计无法收回
合计	325,003,816.88	281,169,241.96	—	—

(2) 按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款项

1) 账龄组合

A. 投资类

账龄	年末余额		
	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)	
1年以内(含1年)	16,144,554.91	97.38	
1-2年(含2年)	417,795.09	2.52	20,889.75
2-3年(含3年)	6,876.99	0.04	687.70
3-4年(含4年)			
4-5年(含5年)			
5年以上	10,100.00	0.06	10,100.00
合计	16,579,326.99	—	31,677.45

(续表)

账龄	年初余额		
	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)	
1年以内(含1年)	19,400,895.84	99.02	
1-2年(含2年)	104,373.71	0.53	5,218.68
2-3年(含3年)	4,800.00	0.02	480.00
3-4年(含4年)	28,424.87	0.15	8,527.46
4-5年(含5年)	1,000.00	0.01	500.00
5年以上	53,338.52	0.27	53,338.52
合计	19,592,832.94	—	68,064.66

B. 建筑类

账龄	年末余额		
	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)	
1年以内(含1年)	21,601,817.89	33.34	1,080,090.89
1-2年(含2年)	9,129,311.00	14.08	912,931.10
2-3年(含3年)	9,400,417.05	14.50	2,820,125.12
3-4年(含4年)	4,916,085.29	7.58	2,458,042.65
4-5年(含5年)	2,769,647.56	4.27	2,215,718.05
5年以上	17,002,341.63	26.23	17,002,341.63
合计	64,819,620.42	—	26,489,249.44

(续表)

账龄	年初余额		
	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)	
1年以内(含1年)	24,138,738.12	32.27	1,552,026.79
1-2年(含2年)	15,807,127.79	21.13	1,580,712.78
2-3年(含3年)	6,460,349.06	8.64	1,439,348.39
3-4年(含4年)	4,288,032.11	5.75	1,474,938.04
4-5年(含5年)	5,831,432.48	7.80	3,603,740.86
5年以上	18,261,482.52	24.41	18,261,482.52
合计	74,797,162.08	—	27,912,249.38

2) 其他组合

组合名称	年末余额		
	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备
应收补充医疗保险基金	185,140,121.38	0.01	26,364.82
应收政府单位款	1,661,104,687.13	0.04	592,062.00
应收垫付款组合	234,437,714.06	6.91	16,195,374.89
应收押金保证金	45,706,985.63	2.32	1,059,718.67
应收备用金	28,833,509.77	4.94	1,425,027.60
往来款	693,654,641.85	0.62	4,319,287.91
其他组合	265,594,280.47	2.34	6,215,945.34
合计	3,114,471,940.29		29,833,781.23

(续表)

组合名称	年初余额		
	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备
应收补充医疗保险基金	181,347,157.51	0.00	4,866.59
应收政府单位款	1,821,949,966.73	0.03	620,000.00
应收垫付款组合	19,796,296.68	4.42	875,462.84
应收押金保证金	153,335,462.56	0.21	324,331.68
应收备用金	343,954,187.49	6.94	23,880,701.09
往来款	469,062,382.34	0.48	2,241,943.22
其他组合	83,403,895.86	5.28	4,402,211.90
合计	3,072,849,349.17		32,349,517.32

其他应收款坏账准备计提情况

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
年初余额	60,329,831.36		243,378,387.80	303,708,219.16
年初余额在本年				
—转入第二阶段				
—转入第三阶段				
—转回第二阶段				
—转回第一阶段				
本年计提	-3,973,175.83		38,351,541.44	34,378,365.61
本年转回			-449,807.67	-449,807.67
本年转销				
本年核销			-110,879.61	-110,879.61
其他变动	-1,947.40			-1,947.40
年末余额	56,354,708.13		281,169,241.96	337,523,960.09

其他应收款账面余额变动如下

账面余额	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
年初余额	3,167,239,344.19	248,831,320.98	3,416,070,665.17	

账面余额	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
初余额在本年				
—转入第二阶段				
—转入第三阶段				
—转回第二阶段				
—转回第一阶段				
本年新增	28,633,490.91	76,172,495.90	104,805,966.81	
本年终止确认				
其他变动	-1,947.40		-1,947.40	
年末余额	3,195,870,887.70	325,003,816.88	3,520,874,704.58	

(3) 收回或转回坏账准备

债务人名称	转回或收回金额	转回或收回前累计已计提坏账准备金额	转回或收回原因、方式
标书款	449,807.67	449,807.67	款项回收
合计	449,807.67	449,807.67	—

(4) 本年度实际核销的其他应收款项

债务人名称	其他应收款项性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	是否因关联交易产生
广州恒健投资顾问有限公司	往来款	110,879.61	企业注销	董事会决议	否
合计	—	110,879.61	—	—	—

(5) 按欠款方归集的年末余额前五名的其他应收款项

债务人名称	款项性质	账面余额	账龄	占其他应收款项合计的比例(%)	坏账准备
广州经济技术开发区财政局	应收土地回收款	783,640,000.00	1年以内	24.62	
广东省财政厅	往来款	457,559,612.81	1年以内	14.37	
广东电网有限责任公司	燃煤流动资金	205,896,000.00	5年以上	6.47	205,896,000.00
梅州市梅县区程江镇人民政府	应收土地回收补偿款	146,885,400.00	1-2年	4.61	

债务人名称	款项性质	账面余额	账龄	占其他应收款项合计的比例 (%)	坏账准备
泰康养老保险股份有限公司	补充医疗保险	142,443,901.13	1 年以内	4.47	28,725.01
合计	-	1,736,424,913.94	—	54.54	205,924,725.01

(6) 由金融资产转移而终止确认的其他应收款项

无。

(7) 其他应收款项转移,如证券化、保理等,继续涉入形成的资产、负债的金额

无。

(七) 存货

1. 存货分类

项目	年末余额		
	账面余额	跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值
原材料	4,572,264,151.37	290,302,608.25	4,281,961,543.12
库存商品(产成品)	99,104,120.07		99,104,120.07
其中:开发产品	87,646,003.56		87,646,003.56
周转材料(包装物、低值易耗品等)	53,660.44		53,660.44
合同履约成本	451,229.48		451,229.48
其他	110,087,709.96		110,087,709.96
合计	4,781,960,871.32	290,302,608.25	4,491,658,263.07

(续表)

项目	年初余额		
	账面余额	跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值
原材料	3,097,867,953.81	335,192,667.05	2,762,675,286.76
库存商品(产成品)	106,996,577.54		106,996,577.54
其中:开发产品	87,646,003.56		87,646,003.56
周转材料(包装物、低值易耗品等)	28,706.71		28,706.71
合同履约成本	770,642.20		770,642.20
其他	17,581,772.79		17,581,772.79
合计	3,223,245,663.05	335,192,667.05	2,888,052,996.00

(八) 合同资产

1. 合同资产情况

项目	年末余额		
	账面余额	减值准备	账面价值
图纸审查款	40,259,551.12	14,730,678.34	25,528,872.78
工程服务款	27,930,291.14	1,773,280.57	26,157,010.57
未结算合同收入	5,484,070.70	28,931.04	5,455,139.66
合计	73,673,912.96	16,532,889.95	57,141,023.01

(续表)

项目	年初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值
图纸审查款	32,833,660.12	11,960,786.46	20,872,873.66
工程服务款	48,969,237.85	2,550,428.02	46,408,809.83
未结算合同收入	1,251,157.30	12,511.57	1,238,645.73
合计	83,044,055.27	14,523,726.05	68,520,329.22

2. 合同资产减值准备

项目	年初余额	本年计提	本年转回	本年转销/核销	年末余额	原因
图纸审查款	11,960,786.46	2,769,891.88			14,730,678.34	按账龄计提减值准备
工程服务款	2,550,428.02	-777,147.45			1,773,280.57	按账龄计提减值准备
未结算合同收入	12,511.57	16,419.47			28,931.04	
合计	14,523,726.05	2,009,163.90			16,532,889.95	

(九) 持有待售资产

项目	年末余额			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
(一) 持有待售非流动资产						
其中: 固定资产				12,971,100.68		12,971,100.68
合计				12,971,100.68		12,971,100.68

(十) 一年内到期的非流动资产

项目	年末余额	年初余额
定期存款及利息	203,417,266.07	
一年内到期的长期应收款	17,196,138.79	49,785,734.27
其他		37,721.78
合计	220,613,404.86	49,823,456.05

(十一) 其他流动资产

项目	年末余额	年初余额
待抵扣进项税额	2,248,966,497.60	1,598,821,119.17
预缴税费	278,383,263.70	42,571,451.20
国家管网集团广东省管网有限公司短期贷款	63,810,096.07	
理财产品		60,000,000.00
定期存款及利息		8,406,607.92
碳排放权资产		60,007.60
其他	10,190,623.54	25,623,471.92
合计	2,601,350,480.91	1,735,482,657.81

(十二) 长期应收款

项目	年末余额		
	账面余额	减值准备	账面价值
其他	4,067,681,389.69	1,462,025,920.70	2,605,655,468.99
小计	4,067,681,389.69	1,462,025,920.70	2,605,655,468.99
合计	4,067,681,389.69	1,462,025,920.70	2,605,655,468.99

(续表)

项目	年初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值
融资租赁款	57,079,553.06	500,000.00	56,579,553.06
其中:未实现融资收益	3,809,070.86		3,809,070.86
其他	3,732,348,323.89	1,462,025,920.70	2,270,322,403.19
小计	3,789,427,876.95	1,462,525,920.70	2,326,901,956.25
减:1年内到期的长期应收款	49,785,734.27		49,785,734.27
合计	3,739,642,142.68	1,462,525,920.70	2,277,116,221.98

注：其他主要包含以下内容：

1、超康公司对其重要联营企业海外国际兴业有限公司发放的贷款，该贷款金额为 190,618.97 万元，截至 2021 年 12 月 31 日已计提坏账准备 146,202.59 万元。

2、国际公司对其重要联营企业 Attarat Power Holding Company B.V.（以下简称“APCO 公司”）发放的贷款，该贷款金额为 216,149.17 万元。

（十三）长期股权投资

1. 长期股权投资分类

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
对子公司投资				
对合营企业投资	104,634,519.70	42,804,533.17		147,439,052.87
对联营企业投资	28,885,255,976.70	17,443,603,220.15	6,825,100,824.83	39,503,758,372.02
小计	28,989,890,496.40	17,486,407,753.32	6,825,100,824.83	39,651,197,424.89
减：长期股权投资减值准备	533,173,521.18	132,826,073.04	10,348,467.76	599,647,729.94
合计	28,456,716,975.22	17,353,581,680.28	6,814,752,357.07	39,051,549,694.95

2. 长期股权投资明细

被投资单位	投资成本	年初余额	本年增减变动			其他综合收益调整
			追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	
一、合营企业						
广东阳江海陵湾液化天然气有限责任公司	141,700,000.00	104,634,519.70	32,500,000.00		-1,137,380.07	
肇庆西江清洁能源有限公司	2,250,000.00		2,250,000.00		-158,086.76	
湛江粤新分布式能源技术有限公司	9,350,000.00		9,350,000.00			
合计	153,300,000.00	104,634,519.70	44,100,000.00		-1,295,466.83	
二、联营企业						
迪瑞医疗科技股份有限公司	755,950,486.98	761,950,486.98			24,989,584.00	
广东电网能源发展有限公司	549,392,035.14	556,275,368.14			47,800,000.00	
广东国有企业重组发展基金(有限合伙)	371,429,084.85	275,259,432.41	108,563,529.54	1,712,374.98	2,122,337.47	-41,974.45
广东航天基金管理有限公司	7,000,000.00	6,090,764.13			-262,781.76	
广东航天云制造产业投资基金合伙企业(有限合伙)	73,576,644.13	90,299,090.04		16,423,355.87	9,258,114.23	
广东恒晟建设咨询有限公司	590,000.00	1,283,330.03			-73,859.22	
广东恒广投资有限公司	40,268,000.00	38,709,791.88	11,800,000.00		-22,433,842.89	
广东恒广源投资有限公司	166,551,724.00	192,319,322.92			31,579,347.67	
广东恒航产业投资基金合伙企业(有限合伙)	404,190,030.00	331,878,105.20	73,190,030.00		-1,805,190.41	

广东恒健投资控股有限公司财务报表附注

2021年01月01日至2021年12月31日

(本财务报表附注除特别说明外,均以人民币元列示)

被投资单位	投资成本	年初余额	本年增减变动			
			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
广东恒健保险经纪有限公司	3,900,000.00				2,792,690.12	
广东恒健贰号新能源产业投资合伙企业(有限合伙)	1,621,000,000.00		1,621,000,000.00		13,176,581.22	
广东恒健核子医疗产业有限公司	178,000,000.00	166,016,285.21			-333,064.20	
广东恒京产业投资合伙企业(有限合伙)	1,000,000.00		1,000,000.00			
广东恒尚投资管理有限责任公司	4,500,000.00	140,021,736.23			-6,535,484.67	
广东恒新城乡投资控股有限公司	5,100,000.00					
广东恒兴智能装备制造壹号投资基金合伙企业(有限合伙)	39,000,000.00	39,608,581.56			2,357,020.55	
广东恒元创投资管理有限公司	4,900,000.00	6,043,252.18			-1,311,919.64	
广东恒正投资有限公司	40,000,000.00	16,687,595.15			1,034.01	
广东开恒私募股权投资基金管理有限公司	5,000,000.00		5,000,000.00		700,000.00	
广东空港城投资有限公司	333,966,866.55	157,591,360.93	193,966,866.55		-18,521,073.25	-1,123,979.96
广东美丽乡村壹号股权投资合伙企业(有限合伙)	26,000,000.00	26,397,159.16			2,113,511.94	
广东神农氏企业管理合伙企业(有限合伙)	1,000,000,000.00		1,000,000,000.00			
广东省旅游产业投资基金管理有限公司	4,900,000.00	3,211,056.86			-717,172.93	

广东恒健投资控股有限公司财务报表附注

2021年01月01日至2021年12月31日

(本财务报表附注除特别说明外,均以人民币元列示)

被投资单位	投资成本	年初余额	本年增减变动			其他综合收益调 整
			追加投资	减少投资	权益法下确认的 投资损益	
广东一创恒健融资租赁有限公司	168,000,000.00	186,416,672.45			4,724,778.84	
广东中医药大健康股权投资基金合 伙企业（有限合伙）	249,750,000.00		249,750,000.00		-3,995,621.50	
广州白云恒芯贰号产业投资合伙企 业（有限合伙）	19,160,000.00	20,917,161.23		1,000,000.00	1,720,370.78	
广州瀚信通信科技股份有限公司	60,000,000.00	60,000,000.00			1,974,041.18	
广州恒辰产业投资合伙企业（有限 合伙）	1,000,000.00		1,000,000.00			
广州恒达智行产业投资基金合伙企 业（有限合伙）	10,000,000.00		10,000,000.00			
广州恒天大数据研究有限公司	1,000,000.00		1,000,000.00			
广州华星光电半导体显示技术有限 公司	1,312,500,000.00		1,312,500,000.00			
广州资产管理有限公司	1,245,974,602.25	1,175,691,976.46	245,974,606.25		135,414,730.02	
广州资源环保科技有限公司	80,000,000.00		80,000,000.00		2,735,659.27	
红河广源马堵山水电开发有限公司	100,000,000.00	56,285,066.05			-4,044,315.72	
江门市新兴产业投资基金（有限合 伙）	1,000,000.00		1,000,000.00			
明阳智慧能源集团股份有限公司	708,766,343.99			583,350,991.87	62,946,038.54	
韶关市恒韶生物医药产业投资发展 合伙企业（有限合伙）	10,000,000.00		10,000,000.00			

被投资单位	投资成本	年初余额	本年增减变动			
			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
深圳中广核风大投资有限公司	4,997,000,000.00	4,997,000,000.00		4,997,000,000.00	146,829,000.00	
天风证券股份有限公司	799,999,999.98		799,999,999.98		19,124,927.57	
天合国际融资租赁有限公司	1,399,694,023.20		1,208,030,023.20		23,357,471.38	-10,076,981.18
易事特集团股份有限公司	1,849,828,898.00	1,882,778,898.00			84,955,200.00	
中地君豪高科股份有限公司	100,000,000.00	100,000,000.00				
中国广核电力股份有限公司	5,054,888,074.00				496,051,629.14	
约旦 AMCO 公司	14,326,722.02	113,204,119.26			-81,448,450.83	
海外国际兴业有限公司	2,456,122,728.04	314,081,080.32				
立基广东电力资源有限公司	35,712,768.00	26,848,138.38			4,995,914.06	
约旦 APCO Holdco 公司	396,681,356.89				-116,109,906.84	127,127,335.22
约旦 OMC 公司	286,813.88	12,796,999.76			41,059,643.20	
国能珠海港务有限公司	491,582,617.50	393,401,683.38			2,824,765.49	
中国东方电气(广州)重型机器有限公司	336,175,200.00	417,205,402.93			3,585,332.12	
北方联合电力有限责任公司	1,980,000,000.00	381,411,028.15			-38,630,203.16	-20,040,423.33
国家管网集团广东省管网有限公司	1,242,363,588.60	1,416,097,011.20	128,800,000.00		68,895,714.53	
广州珠江天然气发电有限公司	207,600,000.00	603,577,519.88			76,228,311.64	
台山核电产业投资有限公司	5,884,545,048.00	5,842,276,400.92			-180,298,081.77	
广东省远洋运输有限公司	29,585,896.83	73,959,397.44				

广东恒健投资控股有限公司财务报表附注

2021年01月01日至2021年12月31日

(本财务报表附注除特别说明外,均以人民币元列示)

被投资单位	投资成本	年初余额	本年增减变动			
			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
中人保险经纪有限公司	4,000,000.00	63,134.90			-63,134.90	
广东珠海金湾液化天然气有限公司	353,068,935.23	458,122,423.75			112,886,738.38	
广东广海湾能源控股有限公司	58,074,371.55		58,074,371.55		-72,686.26	
广东能源集团台山合和天然气有限公司	13,629,000.00	3,304,000.00	10,325,000.00		11,243.36	
贵州北盘江电力股份有限公司	692,340,000.00	991,650,989.10			89,110,021.88	
贵州盘江马依煤业有限公司	310,390,000.00	301,105,503.30			-408,920.55	-47,170.20
贵州盘南煤炭开发有限责任公司	162,000,000.00	209,279,543.07			77,692,272.40	
内蒙古京泰发电有限责任公司	316,050,000.00	387,440,123.10			3,411,315.73	
山西霍尔辛赫煤业有限公司	362,476,497.40	1,359,025,670.61			469,469,017.42	
内蒙古伊泰京粤酸刺沟矿业有限责任公司	976,452,996.75	2,573,298,036.55			756,403,032.29	
广州黄电能通云计算有限公司	2,250,000.00	2,101,509.96			5,931.08	
云浮发电厂(B厂)有限公司	40,500,000.00				-21,660,003.57	
南方海上风电联合开发有限公司	161,552,820.00		161,552,820.00		6,259,387.80	
华能汕头风力发电有限公司	62,178,650.00	55,092,902.66			4,722,805.45	
云南能投威信能源有限公司	694,000,000.00	271,920,072.01			-36,782,167.14	
阳山中心坑电力公司	6,060,000.00	7,593,292.46			582,313.90	
阳山江坑水电站	5,000,000.00	5,590,648.19			656,897.46	
广东国华粤台山发电有限公司	1,833,559,330.78	1,228,201,670.57			-3,409,557.75	

被投资单位	投资成本	年初余额	本年增减变动			其他综合收益调整
			追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	
广州金柏华环保有限公司	1,740,000.00	2,948,514.58			113,770.90	
河源联顺配售电有限公司	340,000.00		340,000.00			
广东广垦粤电农业有限责任公司	1,630,000.00	3,133,163.52			443,815.71	
黔西南州兴粤能源发展有限公司	71,070,000.00	92,967,324.49			5,684,188.97	
广东电力(国际)投资有限公司	155,092,079.02	48,805,189.06				
广东数字生态科技有限责任公司	3,600,000.00		3,600,000.00		126,525.14	
合计	43,166,834,233.56	28,885,255,976.70	7,296,467,247.07	5,599,486,722.72	2,262,975,548.88	95,796,806.10

(续表)

被投资单位	本年增减变动					减值准备年末余额
	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	年末余额	
一、合营企业						
广东阳江海陵湾液化天然气有限责任公司					2,091,913.24	
德庆西江清洁能源有限公司					9,350,000.00	
湛江粤新分布式能源技术有限公司					135,997,139.63	
合计					147,439,052.87	
二、联营企业						
迪瑞医疗科技股份有限公司		16,230,564.00			770,709,506.98	

被投资单位	本年增减变动				年末余额	减值准备年末余额
	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		
广东电网能源发展有限公司		24,454,688.71			579,620,669.43	
广东国有企业重组发展基金(有限合伙)		619,591.30			383,571,338.69	
广东航天基金管理公司					5,827,982.37	
广东航天云制造产业投资基金合伙企业(有限合伙)		4,750,253.06			78,383,595.34	
广东恒德建设咨询有限公司					1,209,470.81	
广东恒广投资有限公司					28,075,948.99	
广东恒广源投资有限公司		9,747,686.26			214,150,984.33	
广东恒航产业投资基金合伙企业(有限合伙)		14,001,555.25			389,261,389.54	
广东恒健保险经纪有限公司		427,476.45		4,933,987.85	7,299,201.52	
广东恒健贰号新能源产业投资基金合伙企业(有限合伙)					1,634,176,581.22	
广东恒健核子医疗产业有限公司	1,036,043.22		33,470,396.52		166,719,264.23	33,470,396.52
广东恒京产业投资基金合伙企业(有限合伙)					1,000,000.00	
广东恒尚投资管理有限责任公司					93,486,251.56	
广东恒新城乡投资控股有限公司				5,100,000.00	5,100,000.00	
广东恒兴智能装备制造壹号投资基金合伙企业(有限合伙)					41,965,602.11	

被投资单位	本年增减变动				年末余额	减值准备年末余额
	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		
广东恒元创投资管理有限公司					4,731,332.54	
广东恒正投资有限公司					16,688,629.16	
广东开恒私募股权投资基金管理有限公司					5,700,000.00	
广东空港城投资有限公司	-886,279.29				331,026,894.96	
广东美丽乡村壹号股权投资合伙企业(有限合伙)		1,839,991.14			26,670,679.96	
广东神农氏企业管理合伙企业(有限合伙)					1,000,000,000.00	
广东省旅游产业投资基金管理有限公司					2,493,883.93	
广东一创恒健融资租赁有限公司		4,200,000.00			186,941,451.29	
广东中医药大健康股权投资基金合伙企业(有限合伙)					245,754,378.50	
广州白云恒芯贰号产业投资合伙企业(有限合伙)					21,637,532.01	
广州瀚信通信科技股份有限公司					61,974,041.18	
广州恒辰产业投资合伙企业(有限合伙)					1,000,000.00	
广州恒达智行产业投资基金合伙企业(有限合伙)					10,000,000.00	
广州恒天大数据研究有限公司					1,000,000.00	
广州华星光电半导体显示技术有限公司					1,312,500,000.00	

被投资单位	本年增减变动				年末余额	减值准备年末余额
	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		
广州资产管理有限公司	58,057,892.28	83,456,869.68			1,531,682,335.33	
广州资源环保科技有限公司					82,735,659.27	
红河广源马堵山水电开发有限公司					52,240,750.33	
江门市新兴产业投资基金(有限合伙)					1,000,000.00	
明阳智慧能源集团股份公司		7,542,082.72		1,292,117,335.86	764,170,299.81	
韶关市恒韶生物医药产业投资发展合伙企业(有限合伙)					10,000,000.00	
深圳中广核风太投资有限公司		146,829,000.00				
天风证券股份有限公司		977,995.11			818,145,932.44	
天合国际融资租赁有限公司	74,142,588.89			216,235,788.50	1,511,688,890.79	
易事特集团股份有限公司		12,527,058.00			1,955,207,040.00	
中地君豪高科股份有限公司			22,533,000.00		100,000,000.00	22,533,000.00
中国广核电力股份有限公司		274,281,000.00		6,329,034,075.00	6,550,804,704.14	
约旦 AMCO 公司				-1,952,029.41	29,803,639.02	
海外国际兴业有限公司				-8,956,684.80	305,124,395.52	305,124,395.52
立基广东电力资源有限公司				-843,912.87	31,000,139.57	
约旦 APCO Holdco 公司				-11,017,428.38		
约旦 OMCO 公司		26,080,169.11		-599,823.81	27,176,640.04	

被投资单位	本年增减变动				年末余额	减值准备年末余额
	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		
国能珠海港务有限公司					335,226,448.87	
中国东方电气(广州)重型机器有限公司					420,790,735.05	
北方联合电力有限责任公司	65,009,400.84			-26,447,981.76	231,283,019.06	
国家管网集团广东省管网有限公司	2,754,906.39				1,616,547,632.12	
广州珠江天然气发电有限公司	48,816.77				679,854,648.29	
台山核电产业投资有限公司					5,661,978,319.15	
广东省远洋运输有限公司					73,959,397.44	73,959,397.44
中人保险经纪有限公司						
广东珠海金湾液化天然气有限公司		85,426,259.28			485,582,902.85	
广东广海湾能源控股有限公司					58,001,676.29	
广东能源集团台山合和天然气有限公司					13,640,243.36	
贵州北盘江电力股份有限公司		36,963,300.00			1,043,797,710.98	
贵州盘江马依煤业有限公司					300,649,412.55	
贵州盘南煤炭开发有限公司	15,560,848.81				302,532,664.28	
内蒙古京泰发电有限责任公司		1,162,269.74			389,689,169.09	
山西霍尔辛赫煤业有限公司		72,897,000.00			1,755,558,688.03	
内蒙古伊泰京粤酸刺沟矿业有限责任公司		432,000,000.00			2,897,701,128.84	

被投资单位	本年增减变动				年末余额	减值准备年末余额
	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		
广州黄电能通云计算有限公司					2,107,441.04	
云浮发电厂(B厂)有限公司	11,575,658.65		20,819,280.00	40,500,000.00	30,415,565.08	20,819,280.00
南方海上风电联合开发有限公司					167,812,207.80	
华能汕头风力发电有限公司		5,633,416.57			54,182,291.54	
云南能投威信能源有限公司					235,137,904.87	96,327,854.36
阳山中心坑电力公司		1,086,891.84			7,088,714.52	
阳山江坑水电站		997,000.15			5,250,515.50	
广东国华粤电台山发电有限公司		101,148,943.74			1,123,643,169.08	
广州金柏华环保有限公司		580,000.00			2,482,285.48	
河源联顺配售电有限公司		-			340,000.00	
广东广垦粤电农业有限责任公司					3,576,979.23	
黔西南州兴粤能源发展有限公司		5,382,000.00			93,289,513.46	
广东电力(国际)投资有限公司				-1,391,782.96	47,413,406.10	47,413,406.10
广东数字生态科技有限责任公司					3,726,525.14	
合计	97,281,074.88	1,371,243,102.11	76,822,676.52	7,836,711,543.22	39,503,758,372.02	599,647,729.94

3. 重要联营企业的主要财务信息

项目	本年金额					
	广州资产管理有 限公司	中国广核电力股份有 限公司	海外国际兴业有限 公司	国能珠海港务有限 公司	广州珠江天然气发电 有限公司	国家管网集团广东省管 网有限公司
流动资产	33,218,258,888.11	67,966,150,830.45	21,433,716.62	277,239,732.45	1,079,996,981.28	1,503,372,764.31
非流动资产	7,794,805,314.53	332,026,857,014.93	1,750,795,233.48	3,075,149,311.94	1,383,120,099.04	16,651,512,591.16
资产合计	41,013,064,202.64	399,993,007,845.38	1,772,229,950.10	3,352,449,044.39	2,463,117,080.32	18,154,885,355.47
流动负债	15,055,461,038.78	77,320,114,705.06	1,101,653.05	223,965,524.22	408,854,488.09	4,289,965,629.50
非流动负债	16,535,286,741.35	171,762,461,516.35	4,609,988,182.21	1,543,029,000.00	8,614,081.31	8,091,535,325.59
负债合计	31,590,747,780.13	249,082,576,221.41	4,611,089,835.26	1,766,994,524.22	417,468,569.40	12,381,500,955.09
净资产	9,422,316,422.51	150,910,431,623.97	-2,838,859,885.16	1,585,454,520.17	2,045,648,510.92	5,773,384,400.38
按持股比例计算的 净资产份额	1,532,068,650.30	10,246,818,307.27	-1,135,543,954.06	396,363,630.04	613,694,553.28	1,616,547,632.12
调整事项				-137,181.17	66,160,095.01	
对联营企业权益 投资的账面价值	1,531,682,335.33	6,550,804,704.14		396,226,448.87	679,854,648.29	1,616,547,632.12
存在公开报价的 权益投资的公允 价值						
营业收入	2,576,968,624.96	80,678,744,757.95	1,982,547,482.00	70,584,710,557.13	1,188,671,490.46	1,182,221,711.05
净利润	833,018,965.56	15,683,945,013.03	701,979,827.06	14,875,636,682.69	253,332,561.89	246,056,123.28
其他综合收益			-165,077,775.00			
综合收益总额	833,018,965.56	15,683,945,013.03	536,902,052.06	14,875,636,682.69	253,332,561.89	246,056,123.28

项目	本年金额					
	广州资产管理有限 公司	中国广核电力股份有 限公司	海外国际兴业有限 公司	国能珠海港务有限 公司	广州珠江天然气发电 有限公司	国家管网集团广东省管 网有限公司
本年收到的来自 联营企业的股利	83,455,889.68	274,281,000.00				

(续表)

项目	本年金额					
	北方联合电力有限 责任公司	台山核电产业投资 有限公司	东方电气（广州）重 型机器有限公司	广东珠海金湾液化天 然气有限公司	贵州北盘江电力股份 有限公司	贵州盘南煤炭开发有 限责任公司
流动资产	9,641,152,741.64	539,707.57	2,620,014,603.43	571,200,749.67	366,353,574.73	571,113,635.82
非流动资产	69,714,157,205.57	14,154,332,561.22	845,302,745.02	3,501,026,794.34	13,299,525,645.90	2,081,463,132.62
资产合计	79,355,309,947.21	14,154,872,268.79	3,465,317,348.45	4,072,227,544.01	13,665,879,220.63	2,652,576,768.44
流动负债	29,808,240,266.24	9,433.96	1,645,596,979.80	874,691,467.09	1,482,312,376.72	1,014,487,595.83
非流动负债	32,418,590,999.82		167,321,694.88	1,258,517,401.56	7,645,315,925.76	512,736,740.01
负债合计	62,226,831,266.06	9,433.96	1,813,920,674.68	2,133,208,868.65	9,127,628,303.48	1,527,224,335.84
净资产	1,588,202,617.02	14,154,862,834.83	1,651,396,673.77	1,939,018,675.36	4,538,250,917.15	1,125,352,432.60
按持股比例 计算的净资产 产份额	317,640,523.40	5,661,945,133.93	420,790,735.05	484,754,688.84	1,043,797,710.98	236,530,365.99
调整事项	-86,357,504.34	33,185.22		828,234.01		6,002,298.29
对联营企业 权益投资的 账面价值	231,283,019.06	5,661,978,319.15	420,790,735.05	485,582,902.85	1,043,797,710.98	302,532,664.28

项目	本年金额					
	北方联合电力有限 责任公司	台山核电产业投资 有限公司	东方电气(广州)重 型机器有限公司	广东珠海金湾液化天 然气有限公司	贵州北盘江电力股份 有限公司	贵州盘南煤炭开发有 限责任公司
存在公开报 价的权益投 资的公允价 值						
营业收入	33,966,665,922.94		1,433,491,150.80	1,093,286,348.27	366,353,574.73	571,113,635.82
净利润	315,645,062.32	-450,745,204.42	14,005,400.74	451,674,211.47	13,299,525,645.90	2,081,463,132.62
其他综合收 益	-197,977,332.18					-165,077,775.00
综合收益总 额	117,667,670.14	-450,745,204.42	14,005,400.74	451,674,211.47	833,018,965.56	536,902,052.06
本年收到的 来自联营企 业的股利				85,426,239.28	83,456,869.68	

(续表)

项目	本年金额					
	贵州盘江马依煤业 有限公司	山西霍尔辛赫煤业 有限责任公司	内蒙古京泰发电有 限责任公司	内蒙古伊泰京粤酸刺沟矿 业有限责任公司	广东国华粤电台山发电 有限公司	云南能投威信能源 有限公司
流动资产	210,201,984.65	4,275,059,304.19	226,192,709.03	10,194,035,892.14	2,930,161,081.00	1,660,887,154.61
非流动资产	2,811,501,121.87	3,736,964,428.89	5,751,013,357.66	3,622,728,456.48	9,406,287,125.00	3,669,828,723.18
资产合计	3,021,703,106.52	8,012,023,733.08	5,977,206,066.69	13,816,764,348.62	12,336,448,206.00	5,330,715,877.79
流动负债	225,419,494.25	1,778,008,189.24	1,223,606,807.31	3,408,992,211.29	3,414,107,776.00	1,476,068,480.43

广东恒健投资控股有限公司财务报表附注

2021年01月01日至2021年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

项目	本年金额					
	贵州盘江马依煤业有限公司	山西霍尔辛赫煤业有限公司	内蒙古京泰发电有限责任公司	内蒙古伊泰京粤能源投资有限公司	广东国华粤台山发电有限公司	云南能投威信能源有限公司
非流动负债	1,442,094,824.00	543,707,618.50	2,797,287,084.34	686,046,537.78		2,811,944,379.17
负债合计	1,667,514,318.25	2,321,715,807.74	4,020,883,891.65	4,095,038,749.07	3,414,107,776.00	4,288,012,859.60
净资产	1,354,188,788.27	5,690,307,925.34	1,956,312,175.04	9,721,725,589.55	8,922,340,430.00	1,042,703,018.19
按持股比例计算的净资产份额	276,525,350.56	1,707,092,377.60	391,282,435.01	2,333,214,143.89	1,784,468,086.00	138,810,050.51
调整事项	24,124,061.99	48,506,310.43	-1,573,265.92	564,486,984.95	-660,824,916.92	
对联营企业权益投资的账面价值	300,649,412.55	1,755,598,688.03	389,689,169.09	2,897,701,128.84	1,123,643,169.08	138,810,050.51
存在公开报价的权益投资的公允价值						
营业收入	21,280,135.90	3,599,532,884.73	994,441,041.71	5,736,564,746.21	10,287,027,972.00	867,660,473.66
净利润	-2,002,549.20	1,570,078,061.32	23,487,925.87	3,274,245,051.81	-17,047,730.00	142,860,003.39
其他综合收益						
综合收益总额	-2,002,549.20	1,570,078,061.32	23,487,925.87	3,274,245,051.81	-17,047,730.00	142,860,003.39
本年收到的来自联营企业的股利		104,484,000.00	1,162,269.74		101,148,944.00	

(续表)

项目	上年金额					
	广州资产管理有 限公司	中国广核电力股份有 限公司	海外国际兴业有限公司	国能珠海港务有 限公司	广州珠江天然气发电 有限公司	国家管网集团广东省 管网有限公司
流动资产	26,655,166,392.40	63,244,274,437.70	22,564,130.85	266,686,552.10	767,236,737.64	930,319,108.11
非流动资产	7,982,051,631.75	328,654,099,048.03	2,036,959,383.48	3,213,482,292.06	1,359,975,618.01	12,813,761,537.01
资产合计	34,637,218,024.15	391,898,373,485.73	2,059,523,514.33	3,480,168,844.16	2,127,212,355.65	13,744,080,645.12
流动负债	14,028,906,970.07	77,152,753,519.13	1,114,948.57	48,270,421.94	105,334,756.90	1,815,411,679.77
非流动负债	14,618,759,980.72	173,115,013,708.69	4,964,455,794.37	1,858,291,688.65	9,190,722.25	6,871,179,639.63
负债合计	28,647,666,950.79	250,267,767,227.82	4,965,570,742.94	1,906,562,110.59	114,525,479.15	8,686,591,319.40
净资产	5,989,551,073.36	141,630,606,257.91	-2,906,047,228.61	1,573,606,733.57	2,012,686,876.50	5,057,489,325.72
按持股比例计算的 净资产份额	973,901,004.53	9,616,718,164.91	-1,162,418,891.44	390,401,683.39	603,577,519.88	1,416,097,011.20
调整事项						
对联营企业权益投 资的账面价值	1,175,691,976.46			393,401,683.39	603,577,519.88	1,416,097,011.20
存在公开报价的权 益投资的公允价值						
营业收入	1,982,547,482.00	70,584,710,557.13		517,886,380.48	1,253,713,242.22	967,315,579.17
净利润	701,979,827.06	14,875,636,682.69	40,505,315.58	2,603,996.61	245,037,388.92	237,962,173.19
其他综合收益	-165,077,775.00		308,067,853.94			
综合收益总额	536,902,052.06	14,875,636,682.69	348,593,169.52	2,603,996.61	245,037,388.92	237,962,173.19

项目	上年金额			
	广州资产管理有 限公司	中国广核电力股份有 限公司	海外国际兴业有限公司	国能珠海港务有 限公司
本年收到的来自联 营企业的股利				

(续表)

项目	上年金额					
	北方联合电力有限 责任公司	台山核电产业投资 有限公司	东方电气(广州) 重型机器有限公司	广东珠海金湾液化 天然气有限公司	贵州北盘江电力股 份有限公司	贵州盘南煤炭开发 有限责任公司
流动资产	7,020,363,068.82	610,040.85	2,676,336,790.51	603,009,068.10	373,252,351.82	257,143,566.19
非流动资产	70,535,232,253.97	14,605,071,578.22	923,301,254.10	3,344,824,360.69	12,767,071,963.29	1,965,753,647.99
资产合计	77,555,555,322.79	14,605,681,619.07	3,599,638,044.61	3,947,833,428.79	13,140,324,315.11	2,242,897,214.18
流动负债	24,278,967,497.46	73,579.82	1,758,987,196.14	377,418,609.16	2,467,370,696.03	625,719,886.13
非流动负债	35,938,426,686.36		203,319,575.44	1,741,246,343.18	6,361,427,580.71	845,726,683.66
负债合计	60,217,394,192.82	73,579.82	1,962,306,771.58	2,118,664,952.34	8,828,798,276.74	1,471,446,569.79
净资产	3,638,842,662.51	14,605,608,039.25	1,637,331,273.03	1,829,168,476.45	4,311,526,038.37	771,450,644.39
按持股比例计算的 净资产份额	727,768,532.50	5,842,243,215.70	417,222,032.89	457,292,119.11	991,650,989.10	203,277,244.80
调整事项	-346,357,504.35	33,185.22	-16,629.96	830,304.64		6,002,298.27
对联营企业权益投 资的账面价值	381,411,028.15	5,842,276,400.92	417,205,402.93	458,122,423.75	991,650,989.10	203,279,543.07
存在公开报价的权 益投资的公允价值						

项目	上年金额					
	北方联合电力有限 责任公司	台山核电产业投资 有限公司	东方电气（广州） 重型机器有限公司	广东珠海金湾液化 天然气有限公司	贵州北盘江电力股 份有限公司	贵州盘南煤炭开发 有限责任公司
营业收入	24,924,504,618.88		1,065,674,928.26	966,764,790.35	373,252,351.82	257,143,566.19
净利润	-2,150,450,365.31	-126,512,360.01	-203,241,918.10	379,707,956.05	12,767,071,963.29	1,985,753,647.99
其他综合收益	-33,457,446.08					
综合收益总额	-2,183,907,841.39	-126,512,360.01	-203,241,918.10	379,707,956.05	15,683,945,013.03	14,875,636,682.69
本年收到的来自联 营企业的股利				44,788,885.24	274,281,000.00	

(续表)

项目	上年金额					
	贵州盘江马依煤业 有限公司	山西霍尔辛赫煤业有 限责任公司	内蒙古京泰发电有限 责任公司	内蒙古伊泰京粤鞍利 沟矿业有限责任公司	广东国华粤电台山发 电有限公司	云南能投威信能源有 限公司
流动资产	24,321,162.44	2,563,280,249.60	145,488,147.95	5,441,877,509.84	1,394,060,235.00	1,877,756,886.80
非流动资产	2,460,907,236.21	3,678,186,816.94	4,287,612,205.17	3,552,553,009.08	10,151,763,274.00	3,836,339,147.43
资产合计	2,485,228,398.65	6,271,467,066.54	4,433,100,353.12	8,994,430,518.92	11,545,823,509.00	5,714,096,014.23
流动负债	345,132,156.18	1,416,281,517.88	951,279,376.26	519,970,274.01	2,099,513,156.00	876,478,844.86
非流动负债	973,673,905.00	535,614,780.84	1,546,266,808.88	121,814,926.82	-	3,607,319,774.78
负债合计	1,318,806,061.18	1,951,896,298.72	2,497,546,185.14	641,785,200.83	2,099,513,156.00	4,483,798,619.64
净资产	1,166,422,337.47	4,319,570,767.82	1,935,554,167.98	8,352,645,318.09	9,445,132,940.00	1,230,297,394.59
按持股比例计算的 净资产份额	238,183,441.31	1,295,871,230.35	387,110,833.60	2,004,634,876.34	1,889,026,588.00	240,523,140.64

项目	上年金额					
	贵州盘江马依煤业有限公司	山西霍尔辛赫煤业有限公司	内蒙古京泰发电有限责任公司	内蒙古伊泰京泰煤矿有限公司	广东国华粤电台山发电有限公司	云南能投威能能源有限公司
调整事项	62,922,061.99	63,155,440.26	329,289.50	568,663,160.21	-660,824,917.43	-64,930,922.99
对联营企业权益投资的账面价值	301,105,503.30	1,359,026,670.61	387,440,123.10	2,573,288,036.55	1,228,201,670.57	175,592,217.65
存在公开报价的权益投资的公允价值						
营业收入	17,942.53	1,837,777,875.51	665,664,029.96	3,915,545,360.50	6,349,201,814.00	987,124,863.19
净利润	-624,627.50	485,900,525.09	12,000,164.85	1,561,249,965.89	398,456,650.00	-105,527,275.47
其他综合收益					-388,346.00	
综合收益总额	-624,627.50	485,900,525.09	12,000,164.85	1,561,249,965.89	398,068,304.00	-105,527,275.47
本年收到的来自联营企业的股利		110,880,000.00	2,585,640.64		275,880,313.00	

注: 1、本集团持有广州珠江天然气发电有限公司 30% 股权, 被投资方于本年度分配利润 22,053.36 万元, 按持股比例归属于本集团应享有的利润分配为 6,616.01 万元。但截至 2021 年 12 月 31 日, 本集团尚未收到被投资方的正式宣告, 未予确认该分红。

2、本集团 2009 年以 19.80 亿元受让北方联合电力有限责任公司 20% 股权, 产生溢价 409,234,948.48 元。年末长期股权投资按北方联合电力有限责任公司净资产的归属于母公司的所有者权益剔除 2021 年年末永续债等其他权益工具后的所占份额, 金额为 -177,951,929.52 元, 抵减该项长期股权投资溢价后, 年末长期股权投资账面价值为 231,283,018.96 元。

3、2020年度本集团对联营企业贵州盘江马依煤业有限公司增资91,890,000.00元,贵州盘江马依煤业有限公司之大股东贵州盘江精煤股份有限公司拟同比例增资。截至2021年12月31日,贵州盘江精煤股份有限公司尚未全部实缴出资。本集团对联营企业贵州盘江马依煤业有限公司长期股权投资调整事项24,124,061.99元,主要是由于大股东贵州盘江精煤股份有限公司尚未同比例实缴出资。

4、本集团对联营企业山西霍尔辛赫煤业有限公司长期股权投资账面价值与享有被投资单位净资产份额的调整事项,是由于本集团下属公司山西能源取得该公司股权时的收购溢价产生。

5、本集团对联营企业内蒙古伊泰京粤酸刺沟矿业有限责任公司按持股比例计算的净资产份额与长期股权投资的账面价值的调整事项,是由于本集团下属公司山西能源投资于内蒙古伊泰京粤酸刺沟矿业有限责任公司时,被投资单位固定资产和无形资产评估增值产生。山西能源在确认应享有被投资单位的净利润时,在被投资单位账面净利润的基础上,已考虑以取得投资时被投资单位固定资产、无形资产的公允价值为基础计提的折旧额或摊销额并调整确认当期投资收益。

(十四) 其他权益工具投资

1. 其他权益工具投资情况

项目	年末余额	年初余额
中国广核集团有限公司	6,779,240,000.01	6,029,178,061.54
中国广核电力股份有限公司		6,284,463,412.50
宝钢湛江钢铁有限公司	2,020,967,138.77	2,070,766,851.58
中航通用飞机有限责任公司	1,631,179,550.00	1,553,301,246.64
中国南方航空集团有限公司	8,996,658,232.14	8,935,461,878.56
中国南方电网有限责任公司	80,444,678,036.31	79,654,236,608.25
广东珠三角城际轨道交通有限公司	9,236,353,740.56	9,268,857,794.99
浩蓝环保股份有限公司	8,277,011.81	8,562,976.33
佛山市金辉高科光电材料股份有限公司	8,218,396.17	11,583,167.10
通用环球医疗集团有限公司	43,618,861.89	46,175,259.27
华泰证券股份有限公司	9,943,863.78	9,620,666.24
中国铁路通信信号股份有限公司	57,349,897.91	53,854,993.92
中国能源建设股份有限公司	139,635,353.09	91,381,348.80
国银金融租赁股份有限公司	504,872,742.08	506,480,350.40
光大证券股份有限公司	642,778,256.33	761,496,969.82
华润医药集团有限公司	819,622,619.76	945,874,458.82
中国广核新能源控股有限公司		96,204,608.90
阳江核电有限公司	6,411,000,000.00	5,941,000,000.00
南方电网综合能源有限公司	3,316,000,000.00	2,000,400,000.00
阳光保险控股股份有限公司	1,653,500,000.00	2,036,000,000.00
广东大鹏液化天然气有限公司	1,036,518,600.00	1,027,093,145.00
深圳市创新投资集团有限公司	1,030,000,000.00	1,048,000,000.00
珠海农村商业银行	566,988,750.78	544,587,152.63
上海申能股份有限公司	409,272,682.50	289,878,345.00
中国信达资产管理股份有限公司	125,722,662.69	133,969,952.93
深圳能源股份有限公司	122,472,000.00	92,080,800.00
粤洋液化天然气运输有限公司	60,964,344.00	52,266,061.54
广东电力交易中心有限责任公司	44,748,846.15	16,621,000.00
深圳大鹏液化天然气销售有限公司	37,718,200.00	32,364,900.00
粤鹏液化天然气运输有限公司	37,018,475.20	21,128,855.45
粤港液化天然气运输有限公司	32,174,195.20	21,462,547.67

广东恒健投资控股有限公司财务报表附注

2021年01月01日至2021年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

项目	年末余额	年初余额
国义招标股份有限公司	15,984,000.00	11,628,000.00
广州电力交易中心有限责任公司	15,667,305.33	5,897,688.00
中国太原煤炭交易中心有限公司	10,000,000.00	10,000,000.00
全国煤炭交易中心有限公司	6,000,000.00	6,000,000.00
广发银行	1,515,810.48	1,455,615.84
中能联合电力燃料有限公司	1,200,000.00	1,200,000.00
高州市雅屋水力发电有限公司	800,000.00	800,000.00
南方海上风电联合开发有限公司		70,500,870.00
云浮发电厂(B厂)有限公司		19,680,720.00
合计	126,278,669,571.94	129,711,516,307.72

广东恒健投资控股有限公司财务报表附注

2021年01月01日至2021年12月31日

(本财务报表附注除特别说明外,均以人民币元列示)

2. 年末其他权益工具投资情况

项目名称	本年确认的股利收入	累计利得	累计损失	其他综合收益转入留存收益的金额	指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因	其他综合收益转入留存收益的原因
中国广核集团有限公司	151,115,600.00	1,555,807,550.98			非交易性权益工具	
中国广核电力股份有限公司				955,609,500.75	非交易性权益工具	注
宝钢湛江钢铁有限公司	20,000,000.00	20,967,138.77			非交易性权益工具	
中航通用飞机有限责任公司	20,000,000.00	445,465,264.00			非交易性权益工具	
中国南方航空集团有限公司			1,003,341,767.86		非交易性权益工具	
中国南方电网有限责任公司		4,184,024,169.44			非交易性权益工具	
广东珠三角城际轨道交通有限公司			763,646,259.44		非交易性权益工具	
洁蓝环保股份有限公司			35,283,794.34		非交易性权益工具	
安维思电子科技(广州)有限公司			23,432,000.00		非交易性权益工具	
佛山市金辉高科光电材料股份有限公司			30,141,204.83		非交易性权益工具	
广新海事重工股份有限公司			38,283,200.00		非交易性权益工具	
明阳智慧能源集团股份有限公司					非交易性权益工具	
通用环球医疗集团有限公司	2,412,525.43		19,756,322.88		非交易性权益工具	
华泰证券股份有限公司	211,729.76		9,055,197.98		非交易性权益工具	
中国铁路通信信号股份有限公司	4,460,768.12		69,423,560.64		非交易性权益工具	
中国能源建设股份有限公司	2,951,599.80		28,561,776.77	10,733,786.28	非交易性权益工具	减持处置
国银金融租赁股份有限公司	36,074,106.60		338,131,350.60		非交易性权益工具	

广东恒健投资控股有限公司财务报表附注
2021年01月01日至2021年12月31日
(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

项目名称	本年确认的股利收入	累计利得	累计损失	其他综合收益转入留存收益的金额	指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因	其他综合收益转入留存收益的原因
光大证券股份有限公司	17,748,213.00		717,676,457.15		非交易性权益工具	
华润医药集团有限公司	27,424,210.35		1,284,407,139.92		非交易性权益工具	
中国广核新能源控股有限公司				1,404,867.60	非交易性权益工具	减持处置
阳江核电有限公司	610,534,233.93	3,294,888,230.58			非交易性权益工具	
南方电网综合能源有限公司	4,240,000.00	2,916,000,000.00			非交易性权益工具	
阳光保险控股股份有限公司	42,000,000.00	1,297,500,000.00			非交易性权益工具	
广东大鹏液化天然气有限公司	85,071,428.56	85,071,428.56			非交易性权益工具	
深圳市创新投资集团有限公司	25,711,177.54	701,966,000.00			非交易性权益工具	
珠海农村商业银行股份有限公司	31,531,246.76	91,116,563.08			非交易性权益工具	
上海申能股份有限公司	15,549,030.00	173,434,695.00			非交易性权益工具	
中国信达资产管理股份有限公司	11,241,419.59	11,241,419.59			非交易性权益工具	
深圳能源股份有限公司	3,931,200.00	106,581,373.27			非交易性权益工具	
粤洋液化天然气运输有限公司	9,912,235.79	9,912,235.79			非交易性权益工具	
广东电力交易中心有限责任公司		6,621,000.00			非交易性权益工具	
深圳大鹏液化天然气销售有限公司	1,278,089.25	1,278,089.25			非交易性权益工具	
粤鹏液化天然气运输有限公司	4,164,903.36	4,164,903.36			非交易性权益工具	
粤港液化天然气运输有限公司	4,164,066.70	4,164,066.70			非交易性权益工具	
国义招标股份有限公司	540,000.00	12,384,000.00			非交易性权益工具	
广州电力交易中心有限责任公司		3,107,688.00			非交易性权益工具	

广东恒健投资控股有限公司财务报表附注

2021年01月01日至2021年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

项目名称	本年确认的股利收入	累计利得	累计损失	其他综合收益转入留存收益的金额	指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因	其他综合收益转入留存收益的原因
中国太原煤炭交易中心有限公司					非交易性权益工具	
全国煤炭交易中心有限公司					非交易性权益工具	
广发银行权益投资		414,522.18			非交易性权益工具	
中能联合电力燃料有限公司					非交易性权益工具	
高州市雅屋水力发电有限公司		1,055,348.34			非交易性权益工具	
南方海上风电联合开发有限公司		500,870.00		500,870.00	非交易性权益工具	股权处置
云浮发电厂(B厂)有限公司	1,500,000.00				非交易性权益工具	
合计	1,133,767,784.54	14,927,666,616.89	4,361,140,032.41	968,249,024.63		

注:根据广东省财政厅文件(粤财资【2021】19号)要求,本集团将中国广核电力股份有限公司从其他权益工具投资转为权益法核算,其他

综合收益转入留存收益955,609,500.75元。

(十五) 其他非流动金融资产

项目	年末公允价值	年初公允价值
广东省农业供给侧结构性改革基金合伙企业(有限合伙)	4,143,487,424.24	3,330,778,030.87
中兴通讯股份有限公司	1,077,343,511.30	
SenseTimeGroupInc. 商汤科技	887,747,661.03	
广东东阳光药业有限公司	600,000,000.00	
深圳华强实业股份有限公司	365,422,353.15	876,527,209.80
广东恒建管廊投资有限公司	321,586,374.35	297,586,374.35
广东电科院能源技术有限责任公司	307,230,000.00	101,403,000.00
阳江海上风电产业发展基金合伙企业(有限合伙)(注)	144,000,000.00	64,000,000.00
成都国星宇航科技股份有限公司	105,192,000.00	
广东华隧建设股份有限公司	47,759,126.15	45,400,289.00
湖北航特装备制造股份有限公司	46,286,794.80	43,768,188.00
广州夏西美村投资发展有限公司	27,119,978.00	
国义招标股份有限公司	20,213,052.39	28,727,594.00
广东银珠医药科技有限公司	20,000,000.00	
广东粤澳合作发展基金(有限合伙)	10,809,799.00	10,000,000.00
广东中旅(林芝)旅游文化投资有限公司	10,000,000.00	10,000,000.00
广东恒永投资基金(有限合伙)		128,103,209.62
天合国际融资租赁有限公司		216,235,788.50
深圳中兴微电子科技有限公司		1,400,000,000.00
明阳智慧能源集团股份公司		1,276,614,832.78
其他	82,710,726.7	69,915,778.5
合计	8,216,908,801.11	7,899,060,295.43

注:本集团2021年支付阳江海上风电产业发展基金合伙企业(有限合伙)(简称“阳江海上风电”)二期增资款8,000.00万元。截止至2021年12月31日,阳江海上风电仍处于前期投资阶段,本集团以成本作为公允价值的最佳估计。

(十六) 投资性房地产

1. 按成本计量的投资性房地产

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
账面原值合计	1,323,625,575.65	63,538,351.65	1,022,276.00	1,386,141,651.30
其中:房屋、建筑物	1,277,582,774.78	63,538,351.65	1,022,276.00	1,340,098,850.43

广东恒健投资控股有限公司财务报表附注
2021年01月01日至2021年12月31日
(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
土地使用权	46,042,800.87			46,042,800.87
累计折旧(摊销)合计	360,408,226.73	61,849,916.93	971,162.20	421,286,981.46
其中:房屋、建筑物	350,169,856.23	60,946,258.24	971,162.20	410,144,952.27
土地使用权	10,238,370.50	903,658.69		11,142,029.19
账面净值合计	963,217,348.92	—	—	964,854,669.84
土地使用权	927,412,918.55	—	—	929,953,898.16
其中:房屋、建筑物	35,804,430.37	—	—	34,900,771.68
减值准备合计				
其中:房屋、建筑物				
土地使用权				
账面价值合计	963,217,348.92	—	—	964,854,669.84
其中:房屋、建筑物	927,412,918.55	—	—	929,953,898.16
土地使用权	35,804,430.37	—	—	34,900,771.68

(十七) 固定资产

项目	年末账面价值	年初账面价值
固定资产	93,984,208,853.43	80,972,519,190.67
固定资产清理	110,672,289.83	105,482,067.82
合计	94,094,881,143.26	81,078,001,258.49

1. 固定资产情况

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
账面原值合计	169,611,652,274.73	29,480,347,726.95	4,377,599,183.60	194,714,400,818.08
土地资产	66,944,430.17			66,944,430.17
房屋及建筑物	44,538,612,778.85	7,564,600,864.42	934,908,513.14	51,168,305,130.13
机器设备	111,621,161,898.14	21,654,335,624.95	2,705,818,969.99	130,569,678,553.10
运输设备	10,968,238,635.79	76,812,397.26	663,988,471.92	10,381,062,561.13
电器设备	422,037,347.10	29,160,541.17	7,804,741.47	443,393,146.80
办公设备	247,999,728.78	49,738,383.44	14,748,826.27	282,989,285.95
酒店业家具	6,269,838.19	13,982.75		6,283,820.94
其他	1,740,387,617.71	105,685,932.96	50,329,670.81	1,795,743,879.86
累计折旧合计	84,394,097,123.80	12,612,145,070.41	469,369,769.99	96,536,872,424.22
土地资产				
房屋及建筑物	17,872,177,922.80	4,361,960,088.21	166,795,156.71	22,067,342,854.30
机器设备	59,181,889,848.20	7,791,107,127.08	49,646,990.17	66,923,349,985.11

广东恒健投资控股有限公司财务报表附注

2021年01月01日至2021年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
运输设备	5,686,117,532.17	277,074,133.26	190,164,499.53	5,773,027,165.90
电器设备	229,849,884.42	59,988,925.70	6,704,429.95	283,134,380.17
办公设备	166,104,424.43	36,944,176.66	13,783,428.61	189,265,172.48
酒店业家具	5,809,479.91	95,680.99		5,905,160.90
其他	1,252,148,031.87	84,974,938.51	42,275,265.02	1,294,847,705.36
固定资产净值合计	85,217,555,150.93	—	—	98,177,528,393.86
土地资产	66,944,430.17	—	—	66,944,430.17
房屋及建筑物	26,666,434,856.05	—	—	29,100,962,275.83
机器设备	52,439,272,049.94	—	—	63,646,328,577.99
运输设备	5,282,121,103.62	—	—	4,608,035,395.23
办公设备	81,895,304.35	—	—	93,724,113.47
酒店业家具	460,358.28	—	—	378,660.04
其他	488,239,585.84	—	—	500,896,174.50
固定资产减值合计	4,245,035,960.26	63,588,086.26	115,304,506.09	4,193,319,540.43
土地资产				
房屋及建筑物	431,523,591.77	31,522,454.22	654,594.00	462,391,451.99
机器设备	1,502,421,499.39	32,063,825.58	109,275,810.64	1,425,209,514.33
运输设备	2,310,104,356.75		5,337,071.77	2,304,767,284.98
办公设备				
酒店业家具		1,806.46		1,806.46
其他				
土地资产	986,512.35		37,029.68	949,482.67
固定资产账面价值	80,972,519,190.67	—	—	93,984,208,853.43
土地资产	66,944,430.17	—	—	66,944,430.17
房屋及建筑物	26,234,911,264.28	—	—	28,638,570,823.84
机器设备	50,936,850,550.55	—	—	62,221,119,063.66
运输设备	2,972,016,746.87	—	—	2,303,268,110.25
办公设备	192,187,462.68	—	—	160,258,766.63
酒店业家具	81,895,304.35	—	—	93,722,307.01
其他	460,358.28	—	—	378,660.04
土地资产	487,253,073.49	—	—	499,946,691.83

2. 固定资产清理

项目	年末账面价值	年初账面价值	转入清理的原因
机器设备	105,652,014.07	85,564,368.49	已报废未清理完
房屋、建筑物	8,612.19	8,155,856.65	已报废未清理完
运输设备	216,640.00	1,045,366.05	已报废未清理完
其他	4,795,023.57	10,716,476.63	已报废未清理完
合计	110,672,289.83	105,482,067.82	—

3. 未办妥产权证书的固定资产情况

截至年末,本集团包括粤电力沙角A分公司、臻能公司、博贺公司、广前公司、大埔发电公司、湛江电力公司、湛江风电公司、天一公司、新丰江公司、枫树坝公司、电力开发公司及粤浔公司存在固定资产未办妥产权证书的情况。

(十八) 在建工程

项目	年末余额		
	账面余额	减值准备	账面价值
阳江沙扒海上风电场项目	4,503,268,422.00		4,503,268,422.00
花都热电联产项目	1,030,131,228.70		1,030,131,228.70
葵潭农场光伏复合项目	585,549,899.56		585,549,899.56
惠州博罗公庄镇光伏复合项目	458,424,838.55		458,424,838.55
惠州LNG接收站外输管道项目	402,985,105.70		402,985,105.70
新寮海上风电项目	401,681,032.47		401,681,032.47
武宣合群项目	387,948,275.10		387,948,275.10
激浦风电场项目	330,688,929.45		330,688,929.45
5万千瓦风电平价上网项目一期	321,381,265.13		321,381,265.13
织篢农场(三期)光伏复合项目	310,381,142.25		310,381,142.25
湖南通道大高山风电场项目	261,353,903.10		261,353,903.10
珠海金湾海上风电项目	253,652,368.27		253,652,368.27
惠州LNG接收站项目	167,239,893.68		167,239,893.68
沙角宁洲气电项目	296,002,718.21		296,002,718.21
棚户区(城中村)改造项目(二期)房屋征收安置补偿款	3,704,400.00		3,704,400.00
14楼-16楼装修工程	1,396,102.86		1,396,102.86
恒健大厦公共区域防火门走火梯工程	1,134,505.84		1,134,505.84
电梯更换工程	741,609.09		741,609.09

广东恒健投资控股有限公司财务报表附注

2021年01月01日至2021年12月31日

(本财务报表附注除特别说明外,均以人民币元列示)

项目	年末余额		
	账面余额	减值准备	账面价值
恒健大厦玻璃幕墙工程	360,527.77		360,527.77
粤政易开发项目	96,792.45		96,792.45
其他在建工程	4,499,615,332.91	311,421,056.47	4,188,194,276.44
工程物资	55,629,775.97		55,629,775.97
合计	14,273,368,069.06	311,421,056.47	13,961,947,012.59

(续表)

项目	年末余额		
	账面余额	减值准备	账面价值
阳江沙扒海上风电场项目	496,904,393.74		496,904,393.74
花都热电联产项目			
葵潭农场光伏复合项目			
惠州博罗公庄镇光伏复合项目	175,838,002.42		175,838,002.42
惠州LNG接收站外输管道项目	756,160,747.00		756,160,747.00
新寮海上风电项目	104,382,439.90		104,382,439.90
武宣合群项目			
淑浦风电场项目			
5万千瓦风电平价上网项目一期	161,446.57		161,446.57
织箕农场(三期)光伏复合项目	72,566,121.20		72,566,121.20
湖南通道大高山风电场项目	58,088,893.00		58,088,893.00
珠海金湾海上风电项目	89,785,770.67		89,785,770.67
惠州LNG接收站项目			
沙角宁洲气电项目	3,409,541,245.53		3,409,541,245.53
棚户区(城中村)改造项目(二期)房屋征收安置补偿款	3,704,400.00		3,704,400.00
14楼-16楼装修工程	1,738,584.00		1,738,584.00
恒健大厦公共区域防火门走火梯工程			
电梯更换工程			

广东恒健投资控股有限公司财务报表附注

2021年01月01日至2021年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

项目	年末余额		
	账面余额	减值准备	账面价值
恒健大厦玻璃幕墙工程			
粤政易开发项目	1,440,148,680.88		1,440,148,680.88
其他在建工程	5,433,127,539.73	318,304,762.66	5,114,822,777.07
工程物资	4,001,475.32		4,001,475.32
合计	12,046,149,739.96	318,304,762.66	11,727,844,977.30

广东恒健投资控股有限公司财务报表附注

2021年01月01日至2021年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

1. 重要在建工程本年变动情况

工程名称	预算数	年初余额	本年增加	本年转入固定资产	本年其他减少	年末余额
阳江沙扒海上风电场项目	5,963,270,000.00	1,440,148,680.88	3,097,428,804.90		34,309,063.78	4,503,268,422.00
花都热电联产项目	3,593,160,000.00	496,904,393.74	533,226,835.46		0.50	1,030,131,228.70
葵潭农场光伏复合项目	903,960,000.00		688,334,308.17	102,784,408.61		585,549,899.56
惠州博罗公庄镇光伏复合项目	450,645,700.00		479,347,511.37	20,922,672.82		458,424,838.55
武宣合群项目	482,580,000.00	175,838,002.42	238,028,412.45		12,185,382.40	401,681,032.47
潮浦风电场项目	464,185,841.00	104,382,49.90	238,617,429.30		15,051,594.10	387,948,275.10
5万千瓦风电平价上网项目一期	439,906,900.00		330,688,929.45			330,688,929.45
织篢农场（三期）光伏复合项目	1,183,750,000.00	161,446.57	331,883,837.66	10,664,019.10		321,381,265.13
湖南通道大高山风电场项目	531,740,000.00	72,566,121.20	248,056,264.11		10,241,243.06	310,381,142.25
惠州LNG接收站项目	6,636,110,000.00	58,088,893.00	203,285,010.10			261,353,903.10
沙角宁洲气电项目	5,927,600,000.00	89,785,770.67	163,866,598.16			253,652,368.27
惠州LNG接收站外输管道项目	2,139,110,000.00		167,239,893.68			167,239,893.68
珠海金湾海上风电项目	5,643,170,000.00	3,409,541,245.53	939,216,636.93	3,883,470,204.00	169,284,960.25	236,002,718.21
新寮海上风电项目	3,698,880,000.00	756,160,747.00	1,345,587,745.	1,686,163,227.00	12,600,159.75	402,985,105.70
在建工程（棚户区（城中村）改造项目 （二期）房屋征收安置补偿款）	5,515,454.00	3,704,400.00				3,704,400.00
小计	38,063,613,895.00	6,607,282,140.91	9,064,788,216.74	5,704,004,531.53	253,672,403.84	9,714,363,422.17

广东恒健投资控股有限公司财务报表附注

2021年01月01日至2021年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

(续表)

工程名称	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
阳江沙扒海上风电场项目	86.56	98.2	125,820,470.68	96,154,187.80	4.21	借款、自有资金
花都热电联产项目	33.00	14.07	13,697,542.39	409,968.39	3.65	借款、自有资金
葵潭农场光伏复合项目	29.12	15.00	8,528,470.28	8,528,470.28	1.78	借款、自有资金
惠州博罗公庄镇光伏复合项目	56.50	96.00				自有资金
武宣合群项目	97.00	81.03	12,018,832.00	7,916,442.00	3.73	借款、自有资金
浈浦风电场项目	98.00	78.00	12,289,713.00	9,345,678.00	4.26	借款、自有资金
5万千瓦风电平价上网项目一期	75.00	81.26	2,702,794.26	2,702,794.26	4.05	借款、自有资金
织资农场(三期)光伏复合项目	59.96	65.00				自有资金
湖南通道大高山风电场项目	60.85	95.00	9,716,266.00	6,662,972.00	4.29	借款、自有资金
惠州LNG接收站项目	0.86	0.86	3,224,333.88	2,194,481.22	3.5	借款、自有资金
沙角宁洲气电项目	5.00	1.51	7,651,592.00	7,651,592.00	2.95	借款、自有资金
惠州LNG接收站外输管道项目	7.82	7.82	3,224,333.88	2,194,481.22	3.50	借款、自有资金
珠海金湾海上风电项目	88.00	60.65	83,420,974.01	36,535,428.48	4.13	借款、自有资金
新寮海上风电项目	64.72	95.85	45,687,739.00	45,687,739.00	3.91	借款、自有资金
在建工程(棚户区(城中村)改造项目 (二期)房屋征收安置补偿款)	67.16	67.16				自有资金
合计	—	—	327,983,061.38	225,964,234.65	—	

2. 本年计提在建工程减值准备

项目	本年计提金额	计提原因
120万吨/年粉煤灰分选及磨细工程	3,498,405.10	因当地政府暂未启动岸线规划修编工作，预计在短期内无法列入港口岸线规划并取得岸线使用批准文件，暂缓推进珠海项目配套码头工程事宜

3. 工程物资

项目	年末余额	年初余额
天然气项目工程物资	52,191,230.14	
博贺煤电一体化项目工程物资		2,256,815.24
粤华燃气蒸汽热电联产工程		1,385,459.66
其他零星工程	3,438,545.83	359,200.42
合计	55,629,775.97	4,001,475.32

(十九) 使用权资产

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
账面原值合计	2,060,421,885.42	2,126,345,715.25	2,174,519.95	4,184,593,080.72
其他：土地	454,200,014.78	620,741,681.56	1,179,696.60	1,073,761,999.74
房屋及建筑物	116,752,742.36	64,045,555.49	118,320.23	180,679,977.62
机器设备	1,487,719,448.31	1,440,397,046.19	876,503.12	2,927,239,991.38
其他	1,749,679.97	1,161,432.01		2,911,111.98
累计折旧合计	585,588,147.31	968,707,536.59	179,425.89	1,574,116,258.01
其他：土地		35,608,357.83		35,608,357.83
房屋及建筑物		45,542,819.66	59,160.09	45,483,659.57
机器设备	585,588,147.31	906,381,905.69	120,265.80	1,491,849,787.20
其他		1,174,453.41		1,174,453.41
账面净值合计	1,474,833,738.11	—	—	2,610,476,822.71
其他：土地	555,278,737.63	—	—	1,130,961,783.32
房屋及建筑物	15,674,019.51	—	—	42,662,514.30
机器设备	902,131,301.00	—	—	1,435,115,866.52
其他	1,749,679.97	—	—	1,736,658.57
减值准备合计				
其他：土地				
房屋及建筑物				
机器设备				
其他				

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
账面价值合计	1,474,833,738.11	—	—	2,610,476,822.71
其他: 土地	454,200,014.78	—	—	1,038,153,641.91
房屋及建筑物	116,752,742.36	—	—	135,196,318.05
机器设备	902,131,301.00	—	—	1,435,390,204.18
其他	1,749,679.97	—	—	1,736,658.57

(二十) 无形资产

1. 无形资产分类

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
原价合计	6,037,175,363.18	1,120,187,172.83	127,252,118.91	7,030,110,417.10
其中: 软件	622,379,170.45	90,007,114.89	13,889,707.48	698,496,577.86
土地使用权	4,570,911,408.12	884,347,300.26	75,880,049.42	5,379,378,658.96
专利权	40,428,530.37	3,945,967.92	0.00	44,374,498.29
非专利技术	26,094,589.05	923,000.40	411,100.00	26,606,489.45
特许权	370,434,945.45	79,224,204.40	27,954,606.33	421,704,543.52
海域使用权	129,906,539.12	660,839.90		130,567,379.02
输变电配套工程及微波工程使用权	251,739,268.66	61,047,948.60		312,787,217.26
其他	25,280,911.96	30,796.46	9,116,655.68	16,195,052.74
累计摊销合计	1,643,266,928.90	595,132,982.60	34,487,212.16	2,203,912,699.34
其中: 软件	438,892,566.09	54,252,059.61	12,044,182.75	481,100,442.95
土地使用权	810,833,736.64	485,118,892.60	4,783,456.42	1,291,169,172.82
专利权	6,749,429.17	11,523,904.34	0.00	18,273,333.51
非专利技术	3,598,964.43	4,373,227.29	457,810.00	7,514,381.72
特许权	79,019,241.98	32,385,081.01	5,348,060.40	106,056,262.59
海域使用权	28,180,506.17		3,103,309.20	25,077,196.97
输变电配套工程及微波工程使用权	251,739,268.66	7,475,516.90		259,214,785.56
其他	24,253,215.76	4,300.85	8,750,393.39	15,507,123.22
减值准备合计	295,700,349.66		16,471,882.50	279,228,467.16
其中: 软件	2,548,482.97			2,548,482.97
土地使用权	83,595,934.19			83,595,934.19
专利权				
非专利技术				

广东恒健投资控股有限公司财务报表附注
2021年01月01日至2021年12月31日
(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
特许权	209,555,932.50		16,471,882.50	193,084,050.00
海域使用权				
输变电配套工程及微波工程使用权				
其他				
账面价值合计	4,098,208,084.62	—	—	4,546,969,250.60
其中: 软件	180,938,121.39	—	—	214,847,651.94
土地使用权	3,676,481,737.29	—	—	4,004,613,551.95
专利权	33,679,101.20	—	—	26,101,164.78
非专利技术	22,495,624.62	—	—	19,092,107.73
特许权	81,859,770.97	—	—	122,564,230.93
海域使用权	101,726,032.95	—	—	105,490,182.05
输变电配套工程及微波工程使用权		—	—	53,572,431.70
其他	1,027,696.20	—	—	687,929.52

2. 未办妥产权证书的土地使用权

截至目前本集团子公司广东建设实业有限公司、广东省能源集团有限公司、淑浦新能源、臻能公司、南水公司、湛江电力公司、广前公司、靖海公司、燃料公司、嘉鑫风电、恒泰太阳能、新丰江公司、鑫顺风力发电、粤华公司、白云鄂博、粤黔电力、云河公司及长潭公司存在无形资产未办妥产权证书的情况。

广东恒健投资控股有限公司财务报表附注

2021年01月01日至2021年12月31日

(本财务报表附注除特别说明外,均以人民币元列示)

(二十一) 开发支出

项目	年初余额	本年增加		本年减少			年末余额
		内部开发支出	其他	确认为无形资产	转入当期损益	其他	
天然气管道POM平台技术的研究及应用			2,133,669.57		737,443.15		1,396,226.42
信息系统移动化定制开发项目	406,560.01		813,120.00				1,219,680.01
碳资产信息管理信息平台建设项目			1,077,999.97				1,077,999.97
经纪业务系统项目		631,132.07		330,188.67			300,943.40
机务管理系统(STEMS)项目			238,000.00				238,000.00
奇安信态势感知平台子系统			215,221.24				215,221.24
双面双玻光伏组件的发电效益提升技术开发	167,235.00	5,331.36					172,566.36
法务系统移动办公项目	172,500.00						172,500.00
知识产权费	7,245.00						7,245.00
MIS信息系统开发项目	4,443,198.66		1,684,905.67	6,128,104.33			
DCS控制系统网络安全防篡改项目	2,575,620.00		40,669.03	2,616,319.03			
船员管理系统项目服务(STEMS子系统)	599,031.12			599,031.12			
船舶安全技术能效管理系统(STEMS主系统)	243,396.23		112,317.92	355,714.15			
天鑫管家续保功能机新车险产品开发合同	122,376.24	122,376.24		244,752.48			
其他	876,439.86	406,225,538.96	14,660,147.35	29,505,527.43	364,918,446.85	27,316,257.74	21,894.15
合计	9,613,602.12	406,994,378.63	20,976,080.75	39,779,637.21	365,655,890.00	27,316,257.74	4,822,276.55

注：本集团当研发项目进入开发阶段且同时满足下列条件的，开始予以资本化，即：完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；具有完成该无形资产并使用或出售的意图；无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。本集团资本化主要依据是通过技术可行性及经济可行性研究，形成项目立项。截至年末，本集团存在部分研发项目尚未在开发阶段中，形成年末开发支出资本化金额。

（二十二）商誉

1. 商誉账面价值

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	年末余额
湛江中粤能源有限公司	262,443,142.97			262,443,142.97
广东能源集团财务有限公司	53,377,325.00			53,377,325.00
临沧粤电能源有限公司	25,036,894.38			25,036,894.38
广州市黄埔广电石油储运有限公司	14,655,492.71			14,655,492.71
蕉岭长龙水电有限责任公司	4,165,710.38			4,165,710.38
珠海市旅游大酒店有限公司	3,513,261.52			3,513,261.52
广东省风力发电有限公司	2,449,885.67			2,449,885.67
广东海运股份有限公司	1,475,108.91			1,475,108.91
湛江聚能光伏电力有限公司	7,154,360.22			7,154,360.22
雷州英利光伏电力开发有限公司	491,782.83			491,782.83
贞丰清源光伏科技有限公司	4,774,631.15			4,774,631.15
普安清源光伏科技有限公司	4,023,857.01			4,023,857.01
图木舒克热电有限责任公司（注1）		119,488,672.00		119,488,672.00
广东粤能大唐新能源有限公司（注2）		11,885,483.74		11,885,483.74
广东广业南华新能源有限公司		6,158,995.50		6,158,995.50
深泽县卓翼新能源开发有限公司		1,528,494.85		1,528,494.85
郟城县舜天光电科技有限公司		297,804.32		297,804.32
玉田县恒泰太阳能电力开发有限公司		282,325.13		282,325.13
合计	383,561,452.75	139,641,775.54		523,203,228.29

注：（1）本集团子公司粤电力于2021年12月10日支付人民币800,000,000.00元合并成本收购了图木舒克热电79.48%的权益。合并成本超过按比例获得的图木舒克热电

可辨认净资产公允价值的差额人民币 119,488,672.00 元,确认为与图木舒克热电相关的商誉。

(2) 本集团子公司省风电公司于 2021 年 3 月 31 日支付人民币 161,858,100.00 元合并成本收购了大唐新能源 51% 的权益。合并成本超过按比例获得的大唐新能源可辨认净资产公允价值的差额人民币 11,885,483.74 元,确认为与大唐新能源相关的商誉。

(3) 本集团子公司珠海市旅游大酒店有限公司本年度被其母公司发能公司吸收合并,相关商誉 3,513,261.52 元作为发能公司资产继续存续。

2. 商誉减值准备

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	年末余额
湛江中粤能源有限公司	240,432,500.00			240,432,500.00
临沧粤电能源有限公司	25,036,894.38			25,036,894.38
广州市黄埔广电石油储运有限公司	14,655,492.71			14,655,492.71
合计	280,124,887.09			280,124,887.09

注:(1)于 2021 年 12 月 31 日,本集团对商誉进行了减值测试,除以前年度已计提的商誉减值准备外,不存在其他减值。就商誉的减值测试而言,对于因企业合并形成的商誉的账面价值,自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组;难以分摊至相关的资产组的,将其分摊至相关的资产组组合。相关的资产组或资产组组合,是能够从企业合并的协同效应中受益的资产组或者资产组组合,且不大于本集团确定的报告分部。

(2) 减值测试时,如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的,首先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试,计算可收回金额,确认相应的减值损失。然后对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试,比较其账面价值与可收回金额,如可收回金额低于账面价值的,确认商誉的减值损失。

(二十三) 长期待摊费用

项目	年初余额	本年增加	本年摊销	本年其他减少	年末余额	其他减少的原因
装修改良支出	28,292,648.25	59,951,602.48	14,242,018.70	1,398,547.17	72,603,684.86	汇兑差额
红海湾-厂外补给水管线土地租赁	10,259,297.37		1,202,117.27		9,057,180.10	—
租赁费	18,593,897.85	142,597.56	332,996.92	17,828,645.18	574,853.31	重分类至使用权资产

广东恒健投资控股有限公司财务报表附注

2021年01月01日至2021年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

项目	年初余额	本年增加	本年摊销	本年其他减少	年末余额	其他减少的原因
其他	11,524,925.16	16,566,730.34	6,497,646.88	1,079,606.00	20,514,402.62	重分类至使用权资产
装修工程	37,752,511.87	18,587,748.33	4,230,275.66	98,473.11	52,011,511.43	详见注
合计	106,423,280.50	95,248,678.71	26,505,055.43	20,405,271.46	154,761,632.32	

注:其他减少 98,473.11 元系保险经纪本年退出合并范围,减少原账面长期待摊费用余额。

(二十四) 递延所得税资产和递延所得税负债

1. 递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示

项目	年末余额		年初余额	
	递延所得税资产/负债	可抵扣/应纳税暂时性差异	递延所得税资产/负债	可抵扣/应纳税暂时性差异
递延所得税资产				
资产减值准备	372,919,561.89	1,646,173,431.94	360,178,501.93	1,559,632,326.32
可抵扣亏损	840,972,162.24	3,519,973,302.71	242,101,506.86	982,516,945.10
应付职工薪酬	136,189,352.33	661,866,045.26	104,196,256.34	507,912,344.33
计入在建工程的试运行净收入	113,559,371.00	504,079,323.00	54,608,985.00	234,870,149.00
集团内部交易	171,474,232.00	685,896,928.00	37,203,626.00	148,814,504.00
政府补助	25,558,834.36	104,468,225.42	36,414,681.59	145,658,730.86
资产折旧、摊销	19,820,650.57	79,282,604.28	20,088,288.44	80,353,156.76
融资租赁业务税法与会计收入确认时点差异	5,754,380.86	23,017,523.44	11,774,535.05	47,098,140.18
预提费用	325,723.22	1,302,892.88	603,980.27	2,415,921.09
预收款项			25,000.00	100,000.00
预计负债	5,216,167.35	34,774,448.99	336,626.59	2,244,177.26
交易性金融资产公允价值变动	34,202,778.24	136,811,112.96	27,428,297.65	109,713,190.60
其他非流动金融资产公允价值变动	1,215,770.13	4,863,080.45		
其他	19,161,547.88	76,831,149.54	2,349,467.10	9,397,868.38
小计	1,746,370,532.07	7,479,340,068.87	897,309,752.82	3,830,727,453.88
二、递延所得税负债				

项目	年末余额		年初余额	
	递延所得税资产/ 负债	可抵扣/应纳税暂 时性差异	递延所得税资产/ 负债	可抵扣/应纳税暂 时性差异
计入其他综合收益的其他权益工具投资公允价值变动	3,567,240,424.21	14,268,961,694.88	3,057,332,550.82	12,229,330,202.31
计入在建工程的试运行净支出	22,431,857.00	89,727,430.00	24,012,962.00	96,051,849.00
土地使用权摊销	3,921,360.00	15,685,439.00	4,017,158.00	16,068,632.00
交易性金融资产公允价值变动	621,421,120.70	2,485,684,482.79	218,011,726.65	872,046,906.60
收购合并子公司资产评估增值折旧摊销差异	68,130,309.00	272,521,240.00	14,072,640.00	56,290,560.00
固定资产评估增值计提折旧余额	98,094,144.24	393,512,764.38	83,115,601.38	334,155,749.65
其他	21,306,731.54	79,186,842.39	12,524,691.41	43,358,311.40
小计	4,402,545,946.69	17,605,279,893.44	3,413,087,330.26	13,647,302,210.96

2. 未确认递延所得税资产明细

项目	年末余额	年初余额
可抵扣暂时性差异	7,264,925,674.39	7,020,473,195.45
可抵扣亏损	11,729,741,698.56	8,554,539,444.76
合计	18,994,667,372.95	15,575,012,640.21

3. 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

年度	年末余额	年初余额	备注
2021年		1,320,237,539.31	
2022年	3,625,960,086.28	3,743,855,529.77	
2023年	2,196,123,177.45	2,097,964,700.40	
2024年	694,677,399.64	743,042,743.04	
2025年	875,926,808.10	646,840,996.35	
2026年	4,331,613,291.25		
2030年	2,250,232.11	2,597,935.89	
2031年	3,190,703.73		
合计	11,729,741,698.56	8,554,539,444.76	

(二十五) 其他非流动资产

项目	年末余额	年初余额
预付工程款及设备款	3,843,946,349.28	2,272,739,043.36
待抵扣进项税	2,912,720,242.97	1,306,181,519.50
财务公司对合营联营单位发放的贷款	633,605,703.47	
购入的用于租出的资产	335,106,397.17	120,913,581.96
股权分置改革流通权	326,252,971.26	326,252,971.26
预付股权购置款	277,273,000.00	113,381,000.00
定期存款	200,536,083.30	300,000,000.00
未实现售后租回损失(注1)	196,168,229.69	209,580,144.00
预付土地使用权款	166,211,423.35	98,006,310.22
预付项目并购款	91,550,000.00	143,000,000.00
预付股权收购定金(注2)	80,000,000.00	80,000,000.00
预付土地诚意金	67,270,000.00	
预付购房款	58,318,763.55	
委托贷款		553,734,500.00
征地拆迁补偿费		42,750,276.28
预付土地租金		39,622,777.25
预缴所得税		12,164.00
其他	827,581.92	2,225,556.19
项目投资(注3)	836,796.28	33,636,796.28
待处理资产(注4)	35,948,678.01	28,987,515.23
预付承销费用递延(5年)	8,287,838.10	10,905,152.15
预付长期资产款	339,976.62	708,069.48
合计	9,235,200,034.97	5,682,636,367.16

注：1、租回损失系本集团下属二级企业粤电力售后租回发电设备的售价与其账面价值的差额，按售后租回发电设备的折旧进度进行摊销后的余额。于2021年度，未实现售后租回损失摊销进营业成本之折旧费的金额为人民币13,411,914.31元（2020年度：13,577,182.00元）。

2、2020年7月，省风电公司与北京广盾新能源科技有限公司（“广盾新能源”）签订《大城县盾安新能源有限公司股权收购框架协议》，协议约定如广盾新能源之全资子公司大城县盾安新能源有限公司（“盾安新能源”）的子牙河风电场工程项目在2022年12月31日前投产，则省风电公司向广盾新能源收购其持有的盾安新能源100%股权。于2020年12月，省风电公司按协议约定支付股权收购款定金人民币80,000,000.00元。

由于标的股权收购的先决条件存在不确定性,且该保证金在实际股权收购交割日后可收回、不构成收购价款的一部分,故计入其他非流动资产。

3、投资系广东中旅恒富(富川)文化旅游产业开发有限公司于2018年12月3日召开股东会决议解散,并成立公司清算小组,截止到报表日未清算完毕,故本集团于以前年度将其余额159.20万元转入其他非流动资产并计提跌价准备75.52万元,报表日账面净值83.68万元。

4、待处理资产明细如下:

项目	账面原值	减值准备	账面净值	备注
待处理资产:				
在建工程	12,000,000.00	12,000,000.00		(1)
原长期股权投资	8,151,280.71	431,550.80	7,719,729.91	(2)
原其他应收款正数余额部分	30,719,773.37	27,048,110.97	3,671,662.40	(3)
原其他应收款/招标保证金等	24,557,285.70		24,557,285.70	(3)
待处理资产小计	75,428,339.78	39,479,661.77	35,948,678.01	

2013年6月25日,省国资委下发了《关于同意广东恒健投资控股有限公司作为广东省机电设备招标中心接收主体的批复》(粤国资函【2013】571号),明确了本集团交由广东恒健投资控股有限公司管理,但在移交过程中遗留了部分历史问题,具体如下:

(1)原广东省机械设备成套局(现已更名为:广东省公共资源交易中心,以下简称原成套局)将位于广州市天河区瘦狗岭路南综合商住楼(天隆花苑)第3、4楼合计建筑面积共2,870平方米的房屋分两次转让给本集团,并于2003年12月30日和2004年6月21日各签属一份《房屋转让契约》,转让总价1,200万元。该房屋转让时,已处于出租状态,租赁合同显示租赁期为15年,由2001年4月1日至2017年3月31日止。截至2021年12月31日,本集团一直未能获得对该房屋的控制权,并对账面原值1,200万元全额提取减值准备。

(2)长期股权投资详情如下:

被投资单位	投资成本	账面原值	减值准备	账面净值
广东新合力设备监理有限公司	817,892.95	817,892.95		817,892.95
广东广成招标采购有限公司	6,901,836.96	6,901,836.96		6,901,836.96
阳山电站入股	400,000.00	400,000.00	400,000.00	
广州政采信息科技发展有限公司	350,000.00	31,550.80	31,550.80	
合计	8,469,729.91	8,151,280.71	431,550.80	7,719,729.91

1) 广东新合力设备监理有限公司(新合力集团)、广东广成招标采购有限公司(广成集团)两项投资,投资成本分别为81.79万元、690.18万元,合计771.97万元,两家集团的营业执照、组织机构代码证、资质证书、印章、财务账簿等皆未移交,导致本集团无法行使股东权利,本集团于2013年发文省公共资源交易中心(粤恒健函【2013】49号),建议将新合力集团、广成集团计提减值准备,原成套局未作回应。2019年工商查询显示广成集团已经吊销营业执照、广州市中级人民法院已于2019年12月9日裁定受理广东省工程技术设备供应集团申请新合力集团破产清算一案。此项投资款截止目前仍按投资成本金额反映于财务报表,未计提减值准备。

2) 阳山电站入股和广州政采信息科技有限公司两项投资,投资成本分别为40万、35万,本集团一直未能对其行使股东权利。

(3) 本集团下属子公司招标中心其他应收款5,527.71万元,招标中心2021年委托广东中天粤会计师事务所(特殊普通合伙)对历史账目进行了全面梳理,相关构成已清晰,截至2021年12月31日,其他应收款账面净值2,822.89万元。

(二十六) 短期借款

1. 短期借款分类

借款类别	年末余额	年初余额
质押借款	850,960,208.34	700,000,000.00
保证借款	5,015,950.00	
信用借款	22,320,387,552.17	12,607,807,901.00
合计	23,176,363,710.51	13,307,807,901.00

注:质押借款为集团下属二级子公司粤黔公司借入的银行借款,以贵州电网有限责任公司电费收款权作为质押物,截止至2021年12月31日,该应收账款金额为358,153,290.67元。详见附注八(六十七)、所有权和使用权受到限制的资产

2. 已逾期未偿还的短期借款情况

无。

(二十七) 应付票据

类别	年末余额	年初余额
银行承兑汇票	1,976,120,575.94	557,031,250.00
商业承兑汇票		
合计	1,976,120,575.94	557,031,250.00

(二十八) 应付账款

1. 应付账款账龄

账龄	年末余额	年初余额
1年以内(含1年)	7,996,988,922.39	4,900,934,781.56
1-2年	638,846,951.42	600,861,232.31
2-3年	362,418,834.04	711,514,724.19
3年以上	720,889,314.14	307,357,052.18
合计	9,719,144,021.99	6,520,667,790.24

2. 账龄超过1年的重要应付账款

债权单位名称	年末余额	未偿还原因
中国能源建设集团广东火电工程有限公司	165,230,860.51	未达合同支付条件
中国能源建设集团湖南火电建设有限公司	145,646,449.28	未达合同支付条件
上海电气集团股份有限公司	118,923,370.60	未达合同支付条件
中国能源建设集团广东省电力设计研究院有限公司	99,609,505.36	未达合同支付条件
哈尔滨电气股份有限公司	92,896,678.08	合同质保金，未达付款条件
东方电气股份有限公司	58,152,347.35	未达合同支付条件
中国电建集团贵州电力设计研究院有限公司	42,625,713.97	合同质保金，未达付款条件
明阳智慧能源集团股份公司	41,028,000.00	未达合同支付条件
远景能源(江苏)有限公司	27,128,957.50	未达合同支付条件
山西能源建设集团山西省电力勘测设计院有限公司	25,119,991.19	未达合同支付条件
中国能源建设集团山西省电力设计院有限公司	20,068,144.00	未达合同支付条件
苏州阿特斯新能源发展股份有限公司	20,000,000.00	未达合同支付条件
广东明阳风电产业集团有限公司	18,710,400.00	合同质保金，未达付款条件
广东省输变电工程有限公司	15,672,045.71	未达合同支付条件
广西建工集团第二安装建设有限公司	13,921,006.38	未达合同支付条件
北京北科欧远科技有限公司	13,580,968.00	未达合同支付条件
国义招标股份有限公司	12,917,132.08	未达到结算时点
福州常红建筑劳务有限公司	12,032,840.69	未达到结算时点
中通工程设计有限公司	9,221,688.68	未达到结算时点
镇江大益新能源工程有限公司	9,146,014.38	未达合同支付条件
郑州市市政工程勘测设计研究院	8,688,066.54	未达到结算时点
香港华林船舶管理有限公司	7,913,181.73	未达合同支付条件

债权单位名称	年末余额	未偿还原因
安徽华宇电缆集团有限公司	7,570,277.53	未达合同支付条件
苏州爱康能源工程技术股份有限公司	6,885,269.73	合同质保金,未达付款条件
广东拓奇电力技术发展有限公司	6,320,952.74	合同质保金,未达付款条件
贵州金元运营公司	6,089,045.91	合同质保金,未达付款条件
中国恩菲工程技术有限公司	5,864,962.78	未达到结算时点
广州粤能电力科技开发有限公司	5,798,833.45	未达合同支付条件
东方菱日锅炉有限公司	5,595,550.00	未达合同支付条件
茂名高新技术产业开发区管委会	5,000,000.00	未达合同支付条件
核工业赣州工程勘察院	4,740,633.95	未达到结算时点
郑州华路兴公路科技有限公司	4,543,318.87	未达到结算时点
民航机场成都电子工程设计有限责任公司	4,319,080.19	未达到结算时点
中国水利水电第十四工程局有限公司	3,732,452.83	未达到结算时点
广州市人防建筑设计研究院有限公司	3,526,435.36	未达到结算时点
建材广州工程勘察院有限公司	3,508,020.03	未达到结算时点
广东新南方基础工程有限公司	3,083,564.91	未达到结算时点
合计	1,054,811,760.31	

(二十九) 预收款项

1. 预收款项账龄

账龄	年末余额	年初余额
1年以内(含1年)	23,231,452.50	29,356,028.31
1年以上	19,530,479.98	15,928,085.84
合计	42,761,932.48	45,284,114.15

2. 账龄超过1年的重要预收款项

债权单位名称	年末余额	未结转原因
红河广源马堵山水电开发有限责任公司	13,550,000.00	预收投资收益
合计	13,550,000.00	—

(三十) 合同负债

项目	年末余额	年初余额
预收合同未履约货款	39,744,477.18	41,250,285.40
预收劳务款	91,905,525.14	96,431,971.93
预收设计费	600,303,667.67	480,107,818.67

广东恒健投资控股有限公司财务报表附注
2021年01月01日至2021年12月31日
(本财务报表附注除特别说明外,均以人民币元列示)

项目	年末余额	年初余额
预收工程款	25,303,095.41	65,980,072.53
图纸审查费	16,886,244.94	17,595,383.80
预收工程监理费	5,010,633.82	5,808,591.96
预收物业相关费用	16,660.60	334,908.86
预收其他款项	247,578.14	711,422.02
合计	779,417,882.90	708,220,455.17

(三十一) 应付职工薪酬

1. 应付职工薪酬分类

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
短期薪酬	1,265,582,559.35	5,202,387,233.14	5,111,748,196.00	1,356,221,596.49
离职后福利-设定提存计划	22,959,748.43	667,497,199.91	659,486,987.50	30,969,960.84
辞退福利	46,243,856.31	78,190,613.37	53,575,008.81	70,859,460.87
一年内到期的其他福利	11,219,960.26	14,448,344.23	12,388,825.89	13,279,478.60
其他	16,921.81	36,999,799.42	36,915,109.52	101,611.71
合计	1,346,023,046.16	5,999,523,190.07	5,874,114,127.72	1,471,432,108.51

2. 短期薪酬

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
工资、奖金、津贴和补贴	640,199,766.58	3,972,274,299.42	3,944,268,532.31	668,205,533.69
职工福利费	44,023,070.14	319,230,614.39	316,312,999.03	46,940,685.50
社会保险费	287,913,475.27	301,359,183.29	260,549,768.95	328,722,889.61
其中:医疗保险费及生育保险	287,733,632.90	296,001,857.67	255,224,666.45	328,510,824.12
工伤保险费	179,815.61	4,604,465.28	4,572,215.40	212,065.49
其他	26.76	752,860.34	752,887.10	
住房公积金	14,911,467.53	368,856,955.57	366,274,770.19	17,493,652.91
工会经费和职工教育经费	223,075,624.69	124,154,432.49	106,094,428.72	241,135,628.46
短期带薪缺勤		4,230,025.06	4,230,025.06	
其他短期薪酬	55,459,155.14	112,281,722.92	114,017,671.74	53,723,206.32
合计	1,265,582,559.35	5,202,387,233.14	5,111,748,196.00	1,356,221,596.49

3. 设定提存计划

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
基本养老保险	15,094,740.97	417,703,847.88	415,114,506.96	17,684,081.89
失业保险费	419,900.00	10,564,793.91	10,489,157.49	495,536.42
企业年金缴费	7,445,107.46	239,111,496.45	233,823,282.61	12,733,321.30
其他		117,061.67	60,040.44	57,021.23
合计	22,959,748.43	667,497,199.91	659,486,987.50	30,969,960.84

(三十二) 应交税费

项目	年初余额	本年应交	本年已交	年末余额
增值税	490,513,181.61	1,417,057,206.37	1,520,502,124.37	387,068,263.61
资源税				
企业所得税	573,738,983.17	1,067,323,246.40	1,173,617,694.85	467,444,534.72
城市维护建设税	10,455,193.60	112,789,659.63	96,770,359.59	26,474,493.64
房产税	1,495,391.34	138,583,013.11	48,583,371.06	91,495,033.39
土地使用税	69,138.76	39,472,471.45	14,515,060.88	25,026,549.33
个人所得税	81,630,243.45	170,341,711.18	159,001,421.51	92,970,533.12
教育费附加	8,346,083.33	88,301,340.56	75,731,341.77	20,916,082.12
其他税费	55,545,922.50	282,458,317.83	173,816,465.14	164,187,775.19
合计	1,221,794,137.76	3,316,326,966.53	3,262,537,839.17	1,275,583,265.12

(三十三) 其他应付款

项目	年末余额	年初余额
应付利息		
应付股利	709,050,238.74	800,873,321.48
其他应付款项	8,751,627,562.19	7,789,164,192.52
合计	9,460,677,800.93	8,590,037,514.00

1. 应付利息

无。

2. 应付股利

项目	年末余额	年初余额
普通股股利	709,050,238.74	800,873,321.48
合计	709,050,238.74	800,873,321.48

3. 其他应付款项

(1) 其他应付款项按款项性质分类

款项性质	年末余额	年初余额
工程款	5,597,581,294.93	5,490,333,020.20
应付机组容量款(注)	219,849,057.00	830,188,680.00
押金、保证金	582,290,530.04	613,291,310.99
单位往来	200,416,171.28	360,123,812.50
应上缴国有资本经营收益		78,779,200.00
应付暂收款	59,614,538.67	73,062,208.16
个人往来	4,861,073.03	3,621,643.70
代垫代扣员工款项	2,138,990.59	1,095,731.07
设备款	1,621,475,320.20	60,428.37
预扣所得税	70,876.10	9,985.50
其他	463,329,710.35	338,608,172.03
合计	8,751,627,562.19	7,789,164,192.52

注：于2021年12月31日，本集团子公司博贺公司的1号及2号机组已达到完工状态并暂估转固，博贺公司针对该等机组暂估需购买的火电机组容量指标应付机组容量款为219,849,057.00元。

(2) 账龄超过1年的重要其他应付款项

单位名称	年末余额	未偿还原因
中国能源建设集团广东省电力设计研究院有限公司	298,289,099.37	未办理结算手续
哈尔滨锅炉厂有限责任公司	124,278,119.66	未达到付款条件
上海电气集团股份有限公司	84,198,000.00	未达到付款条件
明阳智慧能源集团股份公司	55,450,526.22	未收到发票
广东大光明集团有限公司	47,887,147.71	股东以土地出资的评估价超过其资本金出资，价差部分属于后续注资的垫资
江苏大航微电网科技有限公司	45,630,350.08	保证金
靖海土地办证费	43,269,000.00	未达到付款条件
中国能源建设集团广东火电工程有限公司	38,286,857.21	未办理结算手续
中国水产广州建港工程公司	28,403,402.00	未达到付款条件
中国电建集团昆明勘测设计研究院有限公司	25,604,933.92	工程设备款尚未结算
中交第四航务工程局有限公司	21,707,228.00	未达到付款条件

单位名称	年末余额	未偿还原因
哈电风能有限公司	20,140,000.00	暂未结算
广东广业投资集团有限公司	17,640,000.00	未达到付款条件
中国水电顾问集团昆明勘测设计研究院有限公司	16,969,981.00	工程设备款尚未结算
海洋渔业损失补偿	12,391,800.00	未达到付款条件
中国能源建设集团湖南火电建设有限公司	12,389,648.34	项目未竣工结算
天津成科传动机电技术股份有限公司	11,678,167.24	未达到付款条件
东方电气股份有限公司	11,453,485.57	待验收后付款
蓝盾信息安全技术有限公司	3,000,000.00	保证金
中国平安人寿保险股份有限公司	1,008,723.81	保证金
仲西输送设备(佛山)有限公司	644,076.00	保证金,未结算
安徽电缆股份有限公司	590,516.00	保证金,未结算
广东粤电安信电力检修安装有限公司	535,544.00	保证金,未结算
台州市黄岩星泰塑料模具有限公司	531,326.00	保证金,未结算
合计	921,977,932.13	

(三十四) 一年内到期的非流动负债

项目	年末余额	年初余额
一年内到期的长期借款	4,654,138,546.89	2,324,123,645.99
一年内到期的应付债券	14,401,214,698.12	11,816,508,004.73
一年内到期的租赁负债	740,375,784.44	182,109,943.67
一年内到期的长期应付款	765,902.97	106,855,172.79
合计	19,796,494,932.42	14,429,596,767.18

(三十五) 其他流动负债

1. 其他流动负债分类

项目	年末余额	年初余额
短期应付债券	6,233,938,595.94	6,226,106,025.94
待转销项税额	682,368,167.95	81,104,458.83
吸收存款及同业存放	195,026,957.32	197,791,550.47
拟剥离资产相关税费	28,605,624.89	69,167,085.71
已收到但未完成工商变更的实收资本	7,500,000.00	
带追索权的应收票据	1,563,086.25	
合计	7,149,002,432.35	6,574,169,120.95

广东恒健投资控股有限公司财务报表附注

2021年01月01日至2021年12月31日

(本财务报表附注除特别说明外,均以人民币元列示)

2. 短期应付债券的情况

债券名称	面值总额	发行日期	债券期限	发行金额	年初余额	本年发行
20恒健SCP003	2,000,000,000.00	2020-11-13	119日	2,000,000,000.00	2,009,205,479.45	
20恒健SCP004	1,000,000,000.00	2020-11-20	119日	1,000,000,000.00	1,000,000,000.00	
21恒健SCP001	2,000,000,000.00	2021-3-10	90日	2,000,000,000.00		2,000,000,000.00
21恒健SCP002	1,500,000,000.00	2021-3-17	180日	1,500,000,000.00		1,500,000,000.00
21恒健SCP003	2,200,000,000.00	2021-6-4	60日	2,200,000,000.00		2,200,000,000.00
21恒健SCP004	2,200,000,000.00	2021-7-29	90日	2,200,000,000.00		2,200,000,000.00
21恒健SCP005	1,500,000,000.00	2021-9-2	270日	1,500,000,000.00		1,500,000,000.00
21恒健SCP006	1,200,000,000.00	2021-11-24	150日	1,200,000,000.00		1,200,000,000.00
粤电力2020年度第二期超短期融资券	1,600,000,000.00	2020-8-6	172日	1,600,000,000.00	1,611,440,000.49	
粤电力2020年度第三期超短期融资券	1,600,000,000.00	2020-11-9	178日	1,600,000,000.00	1,605,460,546.00	
粤电力2021年度第一期超短期融资券	800,000,000.00	2021-1-25	178日	800,000,000.00		800,000,000.00
粤电力2021年度第二期超短期融资券	1,000,000,000.00	2021-8-23	178日	1,000,000,000.00		1,000,000,000.00
广东省能源集团有限公司2021年度第一期超短期融资券	3,000,000,000.00	2021-3-10	180日	3,000,000,000.00		3,000,000,000.00
广东省能源集团有限公司2021年度第二期超短期融资券	2,500,000,000.00	2021-10-27	180日	2,500,000,000.00		2,500,000,000.00
合计	—	—	—	24,100,000,000.00	6,226,106,025.94	17,900,000,000.00

(续表)

债券名称	按面值计提利息	溢折价摊销	本年偿还	年末余额
20 恒健 SCP003	9,205,479.45		2,018,410,958.90	
20 恒健 SCP004	5,063,013.70		1,005,063,013.70	
21 恒健 SCP001	13,413,698.63		2,013,413,698.63	
21 恒健 SCP002	21,452,054.79		1,521,452,054.79	
21 恒健 SCP003	7,956,164.38		2,207,956,164.38	
21 恒健 SCP004	12,205,479.45		2,212,205,479.45	
21 恒健 SCP005	12,282,328.77			1,512,282,328.77
21 恒健 SCP006	3,248,219.17			1,203,248,219.17
粤电力 2020 年度第二期超短期融资券	2,131,506.51		1,613,571,507.00	
粤电力 2020 年度第三期超短期融资券	13,656,166.00		1,619,116,712.00	
粤电力 2021 年度第一期超短期融资券	10,338,630.00		810,338,630.00	
粤电力 2021 年度第二期超短期融资券	7,871,232.92			1,007,871,232.92
广东省能源集团有限公司 2021 年度第一期超短期融资券	41,424,657.53		3,041,424,657.53	
广东省能源集团有限公司 2021 年度第二期超短期融资券	10,849,315.08	-312,500.00		2,510,536,815.08
合计	171,097,946.38	-312,500.00	18,062,952,876.38	6,233,938,555.94

(三十六) 长期借款

借款类别	年末余额	年初余额	年末利率期间(%)
质押借款	6,747,908,942.17	5,471,388,221.30	3.85-4.60
保证借款	4,935,226,640.87	3,366,175,778.70	2.60-4.60
信用借款	38,909,226,585.36	22,533,941,666.68	3.06-4.99
小计	50,592,362,168.40	31,371,505,666.68	
减:一年内到期的长期借款	4,654,138,546.89	2,324,123,645.99	
合计	45,938,223,621.51	29,047,382,020.69	

(三十七) 应付债券

1. 应付债券分类

项目	年末余额	年初余额
企业债	8,039,744,075.23	7,133,717,863.74
中期票据	24,840,287,546.62	19,966,320,689.54
公司债	28,470,874,034.80	23,508,644,827.45
小计	61,350,905,656.65	50,628,683,380.73
减:一年内到期的应付债券	14,119,592,657.54	11,763,894,671.73
合计	47,231,312,999.11	38,864,788,709.00

广东恒健投资控股有限公司财务报表附注

2021年01月01日至2021年12月31日

(本财务报表附注除特别说明外,均以人民币元列示)

2. 应付债券的增减变动 (不包括划分为金融负债的优先股、永续债等其他金融工具)

债券名称	面值总额	发行日期	债券期限	发行金额	年初余额	本年发行
UHCAPITALTD 公司债券	3,188,050,000.00	2019-6-12	5年	3,188,050,000.00	3,231,667,317.78	
广东惠州平海发电厂有限公司 2016 年公开发行公司债券	700,000,000.00	2016-9-26	5年	700,000,000.00	699,043,408.42	
广东电力发展股份有限公司 2018 年第一期中期票据	800,000,000.00	2018-8-27	3年	800,000,000.00	799,657,333.37	
18 粤电 01	2,000,000,000.00	2018-5-7	3年	2,000,000,000.00	2,062,035,677.39	
18 粤电 02	1,000,000,000.00	2018-9-25	3年	1,000,000,000.00	1,011,627,458.03	
17 粤电 MTN002	3,500,000,000.00	2017-11-24	5年	3,500,000,000.00	3,510,457,328.77	
20 粤能源 MTN001	3,000,000,000.00	2020-4-15	3年	3,000,000,000.00	3,050,375,342.47	
15 粤电集团债	1,500,000,000.00	2015-8-20	10年	1,500,000,000.00	1,522,565,445.25	
21 粤能源 MTN001	3,000,000,000.00	2021-9-8	3年	3,000,000,000.00		3,000,000,000.00
21 广东能源债 01	1,000,000,000.00	2021-4-25	3年	1,000,000,000.00		1,000,000,000.00
广东省电力开发有限公司 2021 年第一期绿色中期票据	500,000,000.00	2021-8-6	3年	500,000,000.00		500,000,000.00
广东省电力开发有限公司 2020 年第一期绿色中期票据	300,000,000.00	2020-4-30	3年	300,000,000.00	300,000,000.00	
广东省电力开发有限公司 2019 年第一期绿色中期票据	200,000,000.00	2019-10-22	3年	200,000,000.00	200,000,000.00	
广东电力发展股份有限公司 2020 年公司债券	1,500,000,000.00	2020-4-29	3+2年	1,500,000,000.00	1,499,542,911.03	
广东电力发展股份有限公司 2021 年第一期公司债券	1,000,000,000.00	2021-1-27	3年	1,000,000,000.00		1,000,000,000.00
广东电力发展股份有限公司 2021 年第二期公司债券	1,500,000,000.00	2021-4-28	3+2年	1,500,000,000.00		1,500,000,000.00
广东电力发展股份有限公司 2021 年第三期公司债券	800,000,000.00	2021-11-24	5年	800,000,000.00		800,000,000.00

广东恒健投资控股有限公司财务报表附注

2021年01月01日至2021年12月31日

(本财务报表附注除特别说明外,均以人民币元列示)

债券名称	面值总额	发行日期	债券期限	发行金额	年初余额	本年发行
广东电力发展股份有限公司2021年第1期中期票据	1,200,000,000.00	2021-7-21	3年	1,200,000,000.00		1,200,000,000.00
广东电力发展股份有限公司2021年第2期中期票据	2,200,000,000.00	2021-11-17	3年	2,200,000,000.00		2,200,000,000.00
广东惠州平海发电厂有限公司公司债券	200,000,000.00	2021-6-4	2年	200,000,000.00		200,000,000.00
广东惠州平海发电厂有限公司中期票据	300,000,000.00	2021-10-15	3年	300,000,000.00		300,000,000.00
19恒健01#155510公司债	6,000,000,000.00	2019-8-7	5年	6,000,000,000.00	6,000,000,000.00	
19恒健02#155616公司债	4,000,000,000.00	2019-8-13	5年	4,000,000,000.00	4,000,000,000.00	
21恒健01	2,000,000,000.00	2021-4-7	3年	2,000,000,000.00		2,000,000,000.00
21恒健02	1,000,000,000.00	2021-4-7	5年	1,000,000,000.00		1,000,000,000.00
21恒健03	3,000,000,000.00	2021-11-18	2年	3,000,000,000.00		3,000,000,000.00
21恒健K1	800,000,000.00	2021-4-12	3年	800,000,000.00		800,000,000.00
21恒健V1	1,000,000,000.00	2021-7-28	5年	1,000,000,000.00		1,000,000,000.00
21恒健K2	2,200,000,000.00	2021-8-19	5年	2,200,000,000.00		2,200,000,000.00
17恒健MTN001	8,200,000,000.00	2017-3-7	5年	8,200,000,000.00	8,200,000,000.00	
17恒健MTN002	1,800,000,000.00	2017-7-18	5年	1,800,000,000.00	1,800,000,000.00	
21恒健MTN001	600,000,000.00	2021-4-28	3年	600,000,000.00		600,000,000.00
16恒健债01	2,300,000,000.00	2016-5-10	10年	2,300,000,000.00	2,300,000,000.00	
5亿美元5年期S条例高级无抵押固息债券	500,000,000.00	2020-6-23	3年	500,000,000.00	3,251,524,779.93	
16恒健公司债一期	1,800,000,000.00	2016-4-12	5年	1,800,000,000.00	1,800,000,000.00	

债券名称	面值总额	发行日期	债券期限	发行金额	年初余额	本年发行
16恒健公司债二期	3,000,000,000.00	2016-11-25	5年	3,000,000,000.00	3,000,000,000.00	
18恒健MTN001	2,000,000,000.00	2018-3-6	3年	2,000,000,000.00	2,000,000,000.00	
减:一年内到期的应付债券					11,372,363,877.21	
一年内到期的利息					1,344,416.23	
合计	69,588,050,000.00			69,588,050,000.00	38,864,788,709.00	22,300,000,000.00

(续表)

债券名称	按面值计提利息	溢折价摊销	本年偿还	年末余额
LHCAPITALTD 公司债券		-65,423,459.76		3,166,243,858.02
广东惠州平海发电厂有限公司 2016 年公开发行公司债券			699,043,408.42	
广东电力发展股份有限公司 2018 年第一期中期票据			799,657,333.37	
18 粤电 01			2,062,035,677.39	
18 粤电 02			1,011,627,458.03	
17 粤电 MTN002		5,250,000.00	15,707,328.77	3,500,000,000.00
20 粤能源 MTN001		2,400,000.00	55,561,643.84	2,997,213,698.63
15 粤电集团债		450,000.00	22,762,191.78	1,500,253,253.47
21 粤能源 MTN001		-4,000,000.00		2,996,000,000.00
21 广东能源债 01		-225,000.00		999,775,000.00
广东省电力开发有限公司 2021 年第一期绿色中期票据				500,000,000.00

广东恒健投资控股有限公司财务报表附注
2021年01月01日至2021年12月31日
(本财务报表附注除特别说明外,均以人民币元列示)

债券名称	按面值计提利息	溢折价摊销	本年偿还	年末余额
广东省电力开发有限公司2020年第一期绿色中期票据				300,000,000.00
广东省电力开发有限公司2019年第一期绿色中期票据				200,000,000.00
广东电力发展股份有限公司2020年公司债券		105,660.36		1,499,648,571.39
广东电力发展股份有限公司2021年第一期公司债券		-75,471.75		999,924,528.25
广东电力发展股份有限公司2021年第二期公司债券		-144,339.61		1,499,855,660.39
广东电力发展股份有限公司2021年第三期公司债券		-364,779.87		799,635,220.13
广东电力发展股份有限公司2021年第四期公司债券		-1,703,142.14		1,198,236,857.86
广东电力发展股份有限公司2021年第五期公司债券		-3,411,778.41		2,196,588,221.59
广东惠州平海发电厂有限公司公司债券		-78,515.72		199,921,484.28
广东惠州平海发电厂有限公司中期票据		-787,121.87		299,212,878.13
19恒健01#155510公司债	92,791,232.88			6,092,791,232.88
19恒健02#155616公司债	58,872,328.77			4,058,872,328.77
21恒健01	52,768,219.18			2,052,768,219.18
21恒健02	28,005,479.45			1,028,005,479.45
21恒健03	10,776,986.30			3,010,776,986.30
21恒健K1	20,599,232.88			820,599,232.88
21恒健V1	14,409,589.04			1,014,409,589.04
21恒健K2	27,421,643.84			2,227,421,643.84

广东恒健投资控股有限公司财务报表附注
2021年01月01日至2021年12月31日
(本财务报表附注除特别说明外,均以人民币元列示)

债券名称	按面值计提利息	溢折价摊销	本年偿还	年末余额
17 恒健 MTN001				8,200,000,000.00
17 恒健 MTN002	38,707,397.26			1,838,707,397.26
21 恒健 MTN001	15,419,178.08			615,419,178.08
16 恒健债 01	60,972,054.79			2,360,972,054.79
5 亿美元 5 年期 S 条例高级无抵押固息债券	65,814,332.87	-77,478,802.10	61,116,603.73	3,178,743,766.97
16 恒健公司债一期			1,800,000,000.00	
16 恒健公司债二期			3,000,000,000.00	
18 恒健 MTN001			2,000,000,000.00	
减: 一年内到期的应付债券				13,700,000,000.00
一年内到期的利息				420,743,342.47
合计	486,557,735.34	-145,486,750.87	11,527,511,645.33	47,231,312,999.11

(三十八) 租赁负债

项目	年末余额	年初余额
租赁付款额	2,160,342,252.58	1,209,254,167.14
减: 未确认的融资费用	8,957,929.06	10,525,251.38
重分类至一年内到期的非流动负债	740,375,784.44	182,109,943.67
租赁负债净额	1,411,008,539.08	1,016,618,972.09

(三十九) 长期应付款

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
长期应付款项	133,874,880.00	124,145,167.98		258,020,047.98
专项应付款	44,423,557.72	99,755.31	104,848.99	44,418,464.04
合计	178,298,437.72	124,244,923.29	104,848.99	302,438,512.02

1. 长期应付款年末余额最大的前5项:

项目	年末余额	年初余额
图木舒克热电应付北京清新环境技术股份有限公司脱硫工程款(注)	96,819,223.25	
德庆县水利水电工程有限公司扶贫基金	69,325,944.73	42,000,000.00
茂名市茂南城建综合开发有限公司扶贫基金	55,004,880.00	55,004,880.00
韶关市曲江区众益投资经营有限公司扶贫基金	36,870,000.00	36,870,000.00
广东粤财股权投资有限公司		90,000,000.00
其他	765,902.97	16,855,172.79
小计	258,785,950.95	240,730,052.79
减: 一年内到期长期应付款	765,902.97	106,855,172.79
合计	258,020,047.98	133,874,880.00

注: 该款项为本集团三级子公司图木舒克热电应付北京清新环境技术股份有限公司的脱硫工程款, 预计于2028年开始还款, 于2032年清偿全部款项。

2. 专项应付款年末余额最大的前五项

项目	年末余额	年初余额
专项应付款	258,020,047.98	133,874,880.00
其中: 临沧-挂篮子河电站及南荣田电站增效扩容配套资金[注(1)]	24,960,000.00	24,960,000.00
省属企业改革与发展专项股权投资项目资金[注(2)]	10,000,000.00	10,000,000.00
广东省基础设施投资基金	3,000,000.00	3,000,000.00

项目	年末余额	年初余额
广东省蕉岭县长电实业发展总公司清算款	2,860,609.75	2,860,609.75
三产撤销转入	1,404,977.42	1,404,977.42

注: (1) 本集团专项应付款年末余额主要是挂篮子河电站及南荣田电站增效扩容配套资金 24,960,000.00 元, 该专项应付款系省属及中央划拨的增效扩容改造资金。根据云南省水利水电投资有限公司文件(云水投发[2015]16 号文件), 自 2015 年 1 月 1 日起, 对该部分专项应付款计征 4% 的利息。本集团将该部分相应利息计入财务费用。

(2) 2013 年省国资委与本公司签订了《省属企业改革与发展专项资金股权投资委托管理协议》, 本集团受托管理省属企业改革与发展专项资金 3,600.00 万元, 期间 5 年(可延长 3 年或另行约定), 本集团按协议约定取得管理费和业绩奖励, 项目结束收回资金按照协议分配后, 剩余收益和本金全部上缴省财政。截至 2021 年 12 月 31 日, 因部分投资项目结束, 上缴财政资金 2,600.00 万元, 尚余 1,000.00 万元。

(四十) 长期应付职工薪酬

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
离职后福利-设定受益计划净负债(注1)	88,933,517.39	58,329,273.25	14,746,705.61	132,516,085.03
辞退福利(注2)	204,783,057.02	209,778,011.85	101,840,846.20	312,720,222.67
其他长期福利(注3)	29,523,735.00	9,228,519.61	21,777,313.84	16,974,940.77
合计	323,240,309.41	277,335,804.71	138,364,865.65	462,211,248.47

注: 1、根据国资厅发改革[2020]36 号文《国有企业退休人员社会化管理有关问题解答》的相关规定, 本集团针对目前已办理退休的退休人员发放的现有统筹外费用进行一次性计提, 按月发放。本集团的统筹外费用主要包括退休补贴、军转补贴和中小学退休教师生活补贴等。本集团将预计退休人员在预期剩余寿命内仍需支付的统筹外费用的现金流量现值确认为长期应付职工薪酬, 并计入当期损益。于 2021 年 12 月 31 日, 本集团根据退休人员当年统筹外费用的一定比例, 计算至预期剩余寿命之间各年度的预计支出, 并按照同期限国债利率 3.57% (2020 年: 3.97%) 作为折现率预计未来统筹外费用的现金支出现值。

2、根据本集团下属广东能源集团及其子企业的内退政策, 经公司审核后符合内退条件的员工在到达法定退休年龄前可提前退休, 提前退休后员工可每月按照原有工资的一定比例支取工资, 直至法定退休年龄为止。管理层在计提上述辞退福利时, 以

预计未来需支付辞退福利的现金流量现值的方法确定。于2021年12月31日，本集团根据员工当年工资的一定比例，计算至法定退休年度之间各年度的预计支出，并按照同期限国债利率3.57%（2020年：3.97%）作为折现率预计未来辞退福利的现金支出出现值。

3、根据本集团下属广东能源集团及其子企业所属地方社会医疗保险的相关规定，本集团参加城镇职工基本医疗保险的职工个人，达到法定退休年龄时，累计缴费年限未满当地规定年限的，本集团需在员工退休后继续缴费至规定年限。本集团将预计未来在员工退休后仍需支付医疗保险至规定年限的现金流量现值确认为长期应付职工薪酬，并计入当期损益。2021年12月31日，本集团其他长期应付职工薪酬余额主要是为已退休人员补缴的医疗保险。本集团根据已退休员工当年工资的一定比例，计算本年末至规定累计缴费年限之间各年度的预计支出，并按照同期限国债利率3.57%（2020年3.97%）作为折现率预计未来相关已退休人员医疗保险的现金支出出现值。

（四十一）预计负债

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
未决诉讼（注1）	2,244,177.26	34,774,448.99	2,244,177.26	34,774,448.99
其他（注2）	13,840,000.00	11,813.62		13,851,813.62
合计	16,084,177.26	34,786,262.61	2,244,177.26	48,626,262.61

注1：年末因未决诉讼确认预计负债余额主要情况如下：

（1）侵权责任纠纷

2019年9月，哈密鑫嘉瑞房地产开发有限公司（以下简称鑫嘉瑞公司）向新疆维吾尔自治区哈密市中级人民法院（以下简称哈密中院）起诉本集团，提出违约赔偿主张，赔偿金额66,227,869元。同案被告哈密建筑勘察设计院（有限责任公司）、广东建设工程监理有限公司，第三人哈密市伊州区建设工程质量监督检查站承担连带赔偿责任。后在该案一审第一次开庭审理时，鑫嘉瑞公司变更诉由为侵权之诉，变更主张赔偿金额为67,660,998.97元。哈密中院于2020年12月26日作出（2019）新22民初9号民事判决书，判决驳回鑫嘉瑞公司的全部诉讼请求。鑫嘉瑞公司不服提起上诉，新疆维吾尔自治区高级人民法院于2021年6月29日作出（2021）新民终171号民事裁定书，裁定撤销原判，发回重审。该案于2022年3月4日进行了重审阶段一审的开庭审理，目前哈密中院暂未作出判决，本集团针对该事项已确认预计负债33,700,769.18元。

(2) 民间借贷纠纷

2020年6月刘俊荣以粤中分院在2013年至2015年期间向其及伊海智借款,伊海智债权转让给刘俊荣为由起诉本集团要求归还借款106万元及利息,本集团于2021年2月25日收到该案一审的民事判决书,佛山市禅城区人民法院判决驳回原告诉讼请求。本集团于2021年4月16日收到刘俊荣提交的上诉状,该案二审于2021年10月28日判决,判决结果为:一、撤销原判;二、本集团应向刘俊荣返还借款101万元并支付相应利息(以101万元为基数,从2020年6月16日起至2020年8月19日止按年利率百分之6的标准计算,从2020年8月20日起按照全国银行间同业拆借中心公布的贷款市场报价利率计算);三、驳回刘俊荣其他诉讼请求;四、本集团承担本案一、二审案件受理费合计21,510.00元。现本集团已向广东省高级人民法院申请再审,同时申请了暂缓执行并于2021年12月8日收到再审案件受理通知书,目前案件尚未结案,本集团已就该事项确认预计负债1,073,679.81元。

注2:2017年4月,本集团作为主办方联合广州建筑股份有限公司(以下简称广州建筑)、中国市政工程中南设计研究总院有限公司(以下简称中南设计院)组成投标联合体,参与汕头龙湖东部产业园基础设施及配套PPP项目(以下简称龙湖PPP项目)投标,并于2017年7月26日中标。项目中标后,由于财政部《关于规范政府和社会资本合作(PPP)综合信息平台项目库管理的通知》(财办金〔2017〕92号)以及省国资委《关于严控省属企业PPP业务的通知》(粤国资函〔2017〕1504号)等文件相继出台,受到国家法律法规的限制,该项目现处于退出的磋商阶段。

本集团与中南设计院双方签订协议,由本集团支付中南设计院补偿款人民币1,534万元,已支付。在2021年2月2日本集团与龙湖区政府达成友好协商解决龙湖PPP项目分歧的共识后,综合考虑双方法律顾问的法律意见,账面根据龙湖东部产业园基础设施及配套PPP项目前期费用情况表计提预计负债13,840,000.00元,截至审计报告出具前,该项目目前正处于双方领导沟通解决问题的阶段,未有实质性进展。

(四十二) 递延收益

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
政府补助	503,418,281.16	43,989,493.32	76,589,678.39	470,818,096.09
合计	503,418,281.16	43,989,493.32	76,589,678.39	470,818,096.09

广东恒健投资控股有限公司财务报表附注

2021年01月01日至2021年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

政府补助:

补助项目	年初余额	本年新增补助金额	本年计入损益金额	本年计入损益的列报项目
财政贴息		775,200,000.00	775,200,000.00	财务费用
金太阳示范项目补助资金	184,113,600.72		23,189,330.99	其他收益
2011-2016年技改挖潜资金	31,084,075.67		7,183,824.44	其他收益
沙角C电厂电源替代集中供热改造项目	12,876,073.70	14,016,377.87	5,801,305.39	其他收益
节能专项资金	18,037,988.30		1,586,733.04	其他收益
1-3号机组脱硫改造项目专项资金	16,410,765.91		1,303,568.51	其他收益
广新轮船建造政府补助款	15,729,874.80		943,792.56	其他收益
节能减排示范奖励	15,276,000.00		982,000.00	其他收益
企业改革与发展专项资金	17,457,729.35		3,173,998.80	其他收益
脱碳项目特别国债类政府补助		12,133,335.00	55,416.67	其他收益
沙角A发电厂镇口泵房迁改补偿款	16,684,074.68		5,561,358.24	其他收益
省级专项企业技术改造资金	8,674,936.12	2,030,000.00	727,966.67	其他收益
广中轮报废换新政府补助	9,001,240.00		658,620.00	其他收益
国产设备退税	10,332,935.39		2,296,207.91	其他收益
港口建设专项款	7,604,628.53			
港务管理专项款	6,594,667.19	1,002,515.75		
SCR脱硝工程环保拨款	9,324,143.12		1,764,615.36	其他收益
煤码头维护加固项目	9,233,146.50		1,846,629.24	其他收益

广东恒健投资有限公司财务报表附注

2021年01月01日至2021年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

补助项目	年初余额	本年新增补助金额	本年计入损益金额	本年计入损益的项目
中粤能源#1、2发电机组汽轮机节能综合技术改造项目	7,692,307.72		769,230.76	其他收益
国资委发展竞争基金	6,666,666.64		666,666.67	其他收益
1、2号机超低排放事后奖励补贴	5,645,957.45		633,191.49	其他收益
6机组通流改造节能降耗拨款	5,176,911.42		478,187.52	其他收益
天河区推动经济高质量发展政策资金-批发零售业引导培育项目	4,519,230.80	500,000.00	384,615.36	其他收益
机组转型升级综合技术改造项目拨款	4,726,801.48		526,384.56	其他收益
中粤能源电机能效提升专项资金	4,159,433.82		277,295.59	其他收益
#机组通流改造节能降耗拨款	4,015,676.92		423,125.04	其他收益
企业研究开发补助资金	4,004,718.58		512,179.92	其他收益
电站增效扩容改造专项款		3,632,049.88	213,650.04	其他收益
东莞市电机能效提升奖励资金	4,943,063.00		1,647,688.00	其他收益
1、2机组脱硫装置增容技术改造项目	3,764,085.69		512,700.36	其他收益
省级专项企业技术改造资金(第二批)		3,990,000.00	802,756.96	其他收益
2018年茂名市茂南区财政专项资金专户超低排放改造事后奖励补贴款	3,388,461.55		338,846.15	其他收益
电白热水风电场工程项目	3,000,000.00			
港务费及港口设施保安费返还	3,318,878.30	355,998.96	819,422.19	其他收益
机组超洁净排放环保改造专项资金	3,076,923.16		384,615.36	其他收益
海上风电场运维系统研制与应用项目	2,550,000.00			
港口设施保安费	2,305,040.91			

广东恒健投资控股有限公司财务报表附注

2021年01月01日至2021年12月31日

(本财务报表附注除特别说明外,均以人民币元列示)

补助项目	年初余额	本年新增补助金额	本年计入损益金额	本年计入损益的列报项目
废水零排放项目专项资金	3,710,000.00		1,467,107.18	其他收益
长龙水电公司增效扩容项目	2,397,974.66		179,331.54	其他收益
湛江市电机能效提升专项资金	2,755,963.64		643,876.80	其他收益
韶关市曲江地区财政国库支付中心政府补贴	2,375,062.00		276,146.00	其他收益
1、2号机组超低排放技术改造项目	2,136,270.47		211,861.56	其他收益
深圳市循环经济节能减排专项奖励	2,004,821.41		171,666.67	其他收益
扩容通流改造工程	2,175,029.26		725,009.76	其他收益
沙角A发电厂2016年中央财政节能减排资金	2,116,873.40		705,624.48	其他收益
1、2号机组脱硝技术改造项目	1,615,384.58		230,769.24	其他收益
广州市天河区财政局下拨区商务金融局高端服务业发展专项资金	795,463.26	500,000.00		
广州市工业和信息化专项资金	1,366,666.69		133,333.33	其他收益
2021年省级促进经济高质量发展专项资金政府补助-废水综合治理改造		1,000,000.00		
1、2号机组废水零排放技术改造项目	965,000.00			
1、2号机组生产设备更新技术改造项目	669,900.00		60,900.00	其他收益
电站微机综合自动化技术改造、变压器改造专项补助		606,215.84	60,163.56	其他收益
2015年、2017年珠海市高栏港经济区节能技术改造专项资金	571,545.61		38,300.04	其他收益
珠海市下拨金湾电厂3、4号机组烟气脱销工程专项资金	498,332.73		40,000.08	其他收益
珠海高栏港经济区2012年度节能技术改造财政扶持资金	493,522.50		42,915.00	其他收益
2014年环境保护专项资金补助	322,916.95		24,999.96	其他收益

广东恒健投资控股有限公司财务报表附注

2021年01月01日至2021年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

补助项目	年初余额	本年新增补助金额	本年计入损益金额	本年计入损益的列报项目
广州市建筑节能示范项目	120,822.15		10,000.08	其他收益
广东省农村生活污水治理全面排查及政策设计		3,263,000.00	1,891,305.36	其他收益
养老助残友好智慧健康宜居环境体系构建与应用示范		260,000.00		
整浇式轻钢装配式绿色建筑技术集成及产业化研究	250,000.00			
大型公共建筑集中空调系统节能关键技术研究	166,652.97			
城市给水及城镇污水处理工程可行性研究报告绿色节能篇编写指南	70,856.05			
城市生活垃圾卫生填埋场绿色节能篇编写指引	69,370.92			
强扭转长悬臂高层建筑抗风研究	60,000.00			
基于BIM平台的复杂环境下城市大型地下空间绿色建造技术创新与实践	130,464.89		72,523.25	其他收益
固体废物制备RDF(衍生燃料)标准、方法研究及示范	15,038.20		1,000.00	其他收益
高性能加气混凝土及其一体化构件的研究和建筑保温应用	1,710.98			
经济发达地区传承中华建筑文脉的绿色建筑体系	280,029.50		278,534.78	其他收益
发酵工业废水处理与资源化利用关键技术研究	393.97			
基于物联网的农村污水处理系统与集中管理平台研发	244.44			
预制拼装技术在综合管廊中的应用	10,267.52		10,267.00	其他收益
其他	13,861,664.99	700,000.00	2,848,118.93	其他收益
合计	503,418,281.16	819,189,493.32	851,789,678.39	—

广东恒健投资控股有限公司财务报表附注

2021年01月01日至2021年12月31日

(本财务报表附注除特别说明外,均以人民币元列示)

(续表)

补助项目	本年返还的金额	其他变动	年末余额	与资产相关/与收益相关	本年返还的原因
财政贴息				与收益相关	
金太阳示范项目补助资金			160,924,269.73	与资产相关	
2011-2016年技改挖潜资金			23,900,251.23	与资产相关	
沙角C电厂电源替代集中供热改造项目			21,091,146.18	与资产相关	
节能专项资金			16,451,255.26	与资产相关	
1-3号机组脱硫改造项目专项资金			15,107,197.40	与资产相关	
广新轮船建造政府补助款			14,786,082.24	与资产相关	
节能减排示范奖励			14,294,000.00	与资产相关	
企业改革与发展专项资金			14,283,730.55	与资产相关	
脱硫项目特别国债类政府补助			12,077,918.33	与资产相关	
沙角A发电厂镇口泵房迁改补偿款			11,122,716.44	与资产相关	
省级专项企业技术改造资金			9,976,969.45	与资产相关	
广中轮报废换新政府补助			8,342,620.00	与资产相关	
国产设备退税			8,036,727.48	与资产相关	
港口建设专项款			7,604,628.53	与资产相关	
港务管理专项款			7,597,182.94	与收益相关	
SCR脱硝工程环保拨款			7,559,527.76	与资产相关	
煤码头维护加固项目			7,386,517.26	与资产相关	

补助项目	本年返还的金额	其他变动	年末余额	与资产相关/与收益相关	本年返还的原因
中粤能源#1、2发电机组汽轮机节能综合技术改造项目			6,923,076.96	与资产相关	
国资委发展竞争基金			5,999,999.97	与资产相关	
1、2号机组超低排放事后奖励补贴			5,012,765.96	与资产相关	
6机组通流改造节能降耗拨款			4,698,723.90	与资产相关	
天河区推动经济高质量发展政策资金-批发零售业引导培育项目			4,634,615.44	与资产相关	
机组转型升级综合技术改造项目拨款			4,200,416.92	与资产相关	
中粤能源电机能效提升专项资金			3,882,138.23	与资产相关	
#机组通流改造节能降耗拨款			3,592,551.88	与资产相关	
企业研究开发补助资金			3,492,538.66	与资产相关	
电站增效扩容改造专项款			3,418,399.84	与资产相关	
东莞市电机能效提升奖励资金			3,295,375.00	与资产相关	
1、2机组脱硫装置增容技术改造项目			3,251,385.33	与资产相关	
省级专项企业技术改造资金(第二批)			3,187,243.04	与资产相关	
2018年茂名市茂南区财政专项资金专户超低排放改造事后奖励补贴款			3,049,615.40	与资产相关	
电白热水风电场工程项目			3,000,000.00	与资产相关	
港务费及港口设施保安费返还			2,855,455.09	与资产相关	
机组超洁净排放环保改造专项资金			2,692,307.80	与资产相关	
海上风电场运维系统研制与应用项目			2,550,000.00	与资产相关	
港口设施保安费			2,305,040.91	与收益相关	

广东恒健投资控股有限公司财务报表附注

2021年01月01日至2021年12月31日

(本财务报表附注除特别说明外,均以人民币元列示)

补助项目	本年返还的金额	其他变动	年末余额	与资产相关/与收益相关	本年返还的原因
废水零排放项目专项资金			2,242,892.82	与资产相关	
长龙水电公司增效扩容项目			2,218,643.12	与资产相关	
湛江市电机能效提升专项资金			2,112,085.84	与资产相关	
韶关市曲江财政国库支付中心政府补贴			2,098,916.00	与资产相关	
1、2号机组超低排放技术改造项目			1,924,408.91	与资产相关	
深圳市循环经济节能减排专项奖励			1,833,154.74	与资产相关	
扩容通流改造工程			1,450,019.50	与资产相关	
沙角A发电厂2016年中央财政节能减排资金			1,411,248.92	与资产相关	
1、2号机组脱硝技术改造项目			1,384,615.34	与资产相关	
广州市天河区财政局下拨区商务金融局高端服务业发展专项资金			1,295,463.26	与收益相关	
广州市工业和信息化专项资金			1,233,333.36	与资产相关	
2021年省级促进经济高质量发展专项资金政府补助-废水综合治理改造			1,000,000.00	与资产相关	
1、2号机组废水零排放技术改造项目			985,000.00	与资产相关	
1、2号机组生产设备更新技术改造项目			609,000.00	与资产相关	
电站微机综合自动化技术改造、变压器改造专项补助			546,052.28	与资产相关	
2015年、2017年珠海市高栏港经济区节能技术改造专项资金			533,245.57	与资产相关	
珠海市下拨金湾电厂3、4号机组烟气脱销工程专项资金			458,332.65	与资产相关	
珠海高栏港经济区2012年度节能技术改造财政扶持资金			450,607.50	与资产相关	
2014年环境保护专项资金补助			297,916.99	与资产相关	

补助项目	本年返还的金额	其他变动	年末余额	与资产相关/与收益相关	本年返还的原因
广州市建筑节能示范项目			110,822.07	与资产相关	
广东省农村生活污水治理全面排查及政策设计			1,371,694.64	与收益相关	
养老助残友好智慧健康宜居环境体系构建与应用示范			260,000.00	与收益相关	
整浇式轻钢装配式绿色建筑技术集成及产业化研究			250,000.00	与收益相关	
大型公共建筑集中空调系统节能关键技术研究			166,652.97	与收益相关	
城市给水及城镇污水处理工程可行性研究报告绿色节能篇编写指南			70,856.05	与收益相关	
城市生活垃圾卫生填埋场绿色节能篇编写指引			69,370.92	与收益相关	
强扭转长悬臂高层建筑抗风研究			60,000.00	与收益相关	
基于BIM平台的复杂环境下城市大型地下空间绿色建造技术创新与实践			57,941.64	与收益相关	
固体废物制备 RDF (衍生燃料) 标准、方法研究及示范			14,038.20	与收益相关	
高性能加气混凝土及其一体化构件的研究和建筑保温应用			1,710.98	与收益相关	
经济发达地区传承中华建筑文脉的绿色建筑体系			1,494.72	与收益相关	
发酵工业废水处理与资源化利用关键技术研究			393.97	与收益相关	
基于物联网的农村污水处理系统与集中管理平台研发			244.44	与收益相关	
预制拼装技术在综合管廊中的应用			0.52	与收益相关	
其他			11,713,546.06	与资产相关	
合计			470,818,096.09	—	—

(四十三) 其他非流动负债

项目	年末余额	年初余额
待处理负债(注)	37,601,541.95	37,647,255.94
待转销项税额	1,304,454.22	
房屋周转金	970,029.48	970,029.48
合计	39,876,025.65	38,617,285.42

注:本集团下属子公司招标中心其他应付款 3,760.15 万元,招标中心 2021 年委托广东中天粤会计师事务所(特殊普通合伙)对历史账目进行了全面梳理,相关构成已清晰,截至 2021 年 12 月 31 日,其他应付款账面净值 3,760.15 万元。

(四十四) 实收资本

投资者名称	年初余额		本年增加	本年减少	年末余额	
	投资金额	所占比例 (%)			投资金额	所占比例 (%)
广东省人民政府国有资产监督管理委员会	22,717,000,000.00	100.00			22,717,000,000.00	100.00
合计	22,717,000,000.00	100.00			22,717,000,000.00	100.00

(四十五) 资本公积

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
资本(股本)溢价	1,086,695,432.13	31,100,921.65		1,117,796,353.78
其他资本公积	94,314,001,417.15	534,005,996.89	1,247,804,336.33	93,600,203,077.71
合计	95,400,696,849.28	565,106,918.54	1,247,804,336.33	94,717,999,431.49
其中:国有独享资本公积				

注:1、本年资本公积增加 565,106,918.54 元,减少 1,247,804,336.33 元,主要系因为:

(1) 2021 年 5 月,根据广东省人民政府国有资产监督管理委员会《关于无偿划转广东空港城投资有限公司 17.85%股权的批复》(粤国资函【2021】202 号)要求,将广东空港城投资有限公司 17.85%股权无偿划入本集团,增加资本 193,966,866.55 元;

(2) 2021 年 6 月,根据广东省财政厅《上缴股权对价款余额的通知》(粤财资【2021】34 号)要求,本集团上缴省财政中国广核集团有限公司股权对价款,减少资本公积 1,247,778,926.00 元;

(3) 2021年9月,本集团子公司广东省建筑设计研究院有限公司进行增资扩股,导致本集团的持股比例从100%减少为55.16%,外部股东投资款与出资日少数股东权益享有份额之间的差异,增加资本公积233,918,074.81元。

(4) 2021年12月,本集团子公司广东恒健资产管理有限公司收购广东恒健新兴产业投资基金管理有限公司的15%少数股东权益,支付投资款与支付日少数股东权益享有份额之间的差异,增加资本公积186,033.47元。

(5) 2021年7月,本集团子公司海南粤建院房地产有限公司收到海口市龙华区房屋征收服务中心转来临时安置补助费,增加资本公积211,936.00元。

(6) 本集团本年根据权益法对被投资单位的资本公积变动按持股比例进行确认,增加资本公积105,697,675.74元。

(7) 资本溢价增加主要系根据广东省省属国资二级企业混合所有制改革工作及广东省省属二三级企业专业化整合工作部署,本集团下属公司广东省能源集团有限公司转让其持有的云河公司90%股权、粤华公司51%股权、沙C公司51%股权至下属上市公司粤电力。上述混改交易后,广东省能源集团有限公司对云河公司综合持股比例由90%下降为62.69%,对粤华公司综合持股比例由51%下降为35.52%,对沙C公司综合持股比例由100%下降为84.52%。本混合所有制改革过程中,因股权被动稀释导致资本公积资本溢价增加31,100,921.65元。

2、本集团对年初资产负债表进行调整,主要系本集团子公司广东省建筑设计研究院有限公司从事事业单位改制有限公司的历史问题调整所致,影响年初资本公积减少71,665,571.17元。

(四十六) 专项储备

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
安全生产费	14,375,432.36	9,827,311.34	12,655,892.49	11,546,851.21
合计	14,375,432.36	9,827,311.34	12,655,892.49	11,546,851.21

注:根据财政部、安全监管总局下发的《企业安全生产费用提取和使用管理办法》(财企[2012]16号)规定,本集团之下属公司广东海运股份有限公司、广东阳江港港务股份有限公司、广东粤电航运有限公司、广东粤电船舶管理有限公司、广东粤电航运服务有限公司提取及使用专项储备。归属于母公司2021年计提专项储备12,930,672.81元,使用专项储备16,652,490.12元,2021年年末余额为15,193,225.27元。归属于少数股东2021年计提专项储备3,081,033.96元,使用专项储备4,105,596.86元。

(四十七) 盈余公积

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
法定公积金	498,675,604.56	137,340,687.93		636,016,292.49
合计	498,675,604.56	137,340,687.93		636,016,292.49

(四十八) 未分配利润

项目	本年金额	上年金额
上年年末余额	23,360,578,721.36	21,980,970,583.67
加：年初未分配利润-会计政策变更	1,207,666,554.65	
本年年初余额	24,568,245,276.01	21,980,970,583.67
本年增加	870,049,281.63	3,219,302,774.71
其中：本年净利润转入	10,000,730.96	3,219,302,774.71
其他调整因素	860,048,550.67	
本年减少	3,216,689,839.95	1,839,694,637.02
其中：本年提取盈余公积	41,779,737.85	91,974,844.42
本年分配现金股利	2,338,390,000.00	842,360,000.00
其他减少	836,520,102.10	905,359,792.60
本年年末余额	22,221,604,717.71	23,360,578,721.36

注：（1）年初未分配利润其他减少 1,207,666,554.65 元，为新金融工具准则、新收入准则、新租赁准则首次施行日调整导致，详见附注五、（二）。

（2）本年增加的其他调整因素为：

1）根据广东省财政厅文件（粤财资【2021】19 号）要求，本集团将中国广核电力股份有限公司从其他权益工具投资转为权益法核算，调整增加未分配利润 860,048,550.67 元。

2）本集团下属企业广东省能源集团有限公司对北方联合电力有限责任公司（简称“北方电力公司”）的投资占比为 20.00%，该投资采用长期股权投资权益法核算，北方电力公司于 2021 年初首次使用新金融工具准则，调增年初未分配利润 17,666,029.12 元，本集团根据投资占比调增年初未分配利润 3,533,205.82 元。本年度，北方电力公司支付其他权益工具永续债利息 135,612,500.00 元，本集团根据投资占比调减未分配利润 27,122,500.00 元。

3）本集团下属子公司广珠公司提取职工奖励及福利基金等导致未分配利润减少。

(四十九) 营业收入、营业成本

项目	本年金额		上年金额	
	收入	成本	收入	成本
(1) 主营业务小计	68,683,810,611.90	68,667,096,780.45	51,082,658,515.69	39,376,799,085.21
其中: 招标服务收入	115,325,331.16	18,672,187.95	116,487,568.12	16,453,579.65
租赁、物业服务	72,955,392.76	46,434,597.79	96,079,668.23	81,536,489.40
管理费收入	153,060,545.23		316,026,031.35	1,741,560.80
咨询费收入	109,271,816.46		21,669,450.91	
建筑设计类收入	2,444,333,916.75	1,861,319,874.64	1,772,668,347.72	1,379,115,204.54
电力及热力销售	60,347,655,322.27	61,841,174,645.54	45,560,138,387.84	35,165,608,917.78
燃料销售	3,779,573,342.40	3,759,403,236.49	1,928,531,754.96	1,847,587,890.89
运输	545,463,895.08	494,852,470.14	316,654,708.72	299,624,846.05
其他	1,116,171,049.79	645,239,767.90	954,402,597.84	585,068,596.10
(2) 其他业务小计	245,634,838.33	156,496,633.87	245,171,957.18	156,801,381.03
其中: 融资担保费	179,874.22		1,177,830.18	
材料销售收入	145,762,216.53	112,447,004.40	39,513,620.78	27,094,471.96
租金收入	56,858,422.68	12,571,175.77	34,337,338.15	7,061,687.05
其他收入	42,834,324.90	31,478,453.70	170,143,168.07	122,645,222.02
合计	68,929,445,450.23	68,823,593,414.32	51,327,830,472.87	39,533,600,466.24

(五十) 销售费用

项目	本年金额	上年金额
职工薪酬	113,871,414.57	95,526,700.12
图文制作费	19,108,988.39	
业务经费	7,544,003.10	5,191,410.29
模型费	3,066,746.11	
折旧费	1,811,772.68	1,224,471.77
证书及电子加密结算费用	1,759,002.17	
广告费	1,644,274.51	2,384,848.69
招投标标费及手续费	1,157,677.91	
修理费	204,323.03	259,347.57
运输费	199,602.42	91,740.40
保险费	90,566.38	11,256.12
其他	21,230,727.59	16,171,036.17
合计	171,689,098.86	120,860,811.13

(五十一) 管理费用

项目	本年金额	上年金额
职工薪酬	1,665,636,523.23	1,430,973,034.36
折旧费	248,056,429.42	165,027,484.08
无形资产摊销	131,615,583.46	109,726,953.63
聘请中介机构费	95,231,154.67	79,746,347.29
咨询费	56,897,922.79	43,547,810.69
差旅费	37,149,626.29	25,875,011.82
办公费	54,123,513.13	70,424,754.83
保险费	21,539,423.51	20,143,331.24
业务招待费	18,498,992.04	14,287,034.04
修理费	13,662,649.33	16,503,547.06
诉讼费	2,070,362.43	5,808,550.87
会议费	3,471,520.93	1,993,221.77
董事会费	1,134,536.76	1,003,256.35
排污费	49,064.79	21,406.15
技术转让费		1,554,811.31
存货盘亏(盘盈为“-”)	-33,499,717.17	-8,485,372.67
其他	319,702,589.61	417,871,150.34
合计	2,635,340,175.22	2,396,022,333.16

(五十二) 研发费用

项目	本年金额	上年金额
材料费	381,439,226.33	166,188,963.69
职工薪酬	381,326,490.65	273,230,871.60
委托外部机构或个人进行研发活动所发生的费用	72,019,691.01	42,896,603.19
折旧费用与摊销费用	57,999,643.95	36,667,099.55
其他	30,670,999.44	22,973,980.87
合计	923,456,051.38	541,967,518.90

(五十三) 财务费用

项目	本年金额	上年金额
利息费用总额	3,649,395,881.13	3,253,441,081.11
减: 利息资本化	258,345,952.40	168,118,185.28
利息费用净额	3,391,049,928.73	3,085,322,895.83

广东恒健投资控股有限公司财务报表附注
2021年01月01日至2021年12月31日
(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

项目	本年金额	上年金额
减: 利息收入	376,473,459.22	376,036,841.58
汇兑损益	-66,633,218.88	-7,721,260.46
手续费及其他	6,665,402.99	19,990,029.66
合计	2,954,608,653.62	2,721,495,823.45

(五十四) 其他收益

项目	本年发生额	上年发生数
增值税即征即退收入	28,991,960.35	9,240,947.65
增值税加计抵减	25,823,466.19	6,634,543.33
金太阳示范项目补助资金	23,189,330.99	26,385,552.02
太阳能光伏发电项目财政补贴资金(度电国家补贴)	12,178,928.51	12,358,588.47
与资产相关的政府补助摊销额	10,939,748.14	7,315,832.00
2020年季节存煤补助资金	10,399,840.94	
南沙总部企业经济贡献奖励金	9,049,900.00	
技改扶持资金	7,183,824.44	
增值税返还	6,507,455.18	
金融企业奖励金	6,381,100.00	
企业经营贡献奖	5,815,700.00	
2021年季节存煤补助资金	5,584,905.66	
镇口泵房迁改补偿款	5,561,358.45	5,561,358.00
对外贸易补助	4,934,683.72	4,841,951.25
与收益相关的政府补助	3,365,121.40	6,751,922.92
2021年煤电调节机制专项资金	3,210,000.00	
企业改革与发展专项资金	3,173,998.80	
深圳现代物流业发展专项资金	3,000,000.00	3,000,000.00
省级专项企业技术改造资金	2,997,831.00	
电源替代集中供热改造项目	2,543,360.36	3,891,720.00
国产设备退税	2,296,208.00	2,296,208.00
对外供热项目	2,099,267.16	
增值税退税收入	2,089,401.59	
失业保险稳定岗位补贴	2,068,912.11	2,061,084.00
2020年铁合金交易补助资金	1,935,081.13	
广东省农村生活污水治理全面排查及政策设计	1,891,305.36	
煤码头加固资金	1,846,629.24	1,846,629.24

广东恒健投资控股有限公司财务报表附注
2021年01月01日至2021年12月31日
(本财务报表附注除特别说明外,均以人民币元列示)

项目	本年发生额	上年发生数
落户增资奖及经营贡献奖	1,833,000.00	
SCR脱销工程环保拨款	1,764,615.00	
个税手续费返还	1,761,322.39	1,764,615.36
东莞市电机能效提升奖励资金	1,647,687.00	
天河区府汇入2019年度租赁办公用房补贴	1,526,579.00	
深圳市现代物流业发展专项资金补助	1,500,000.00	
总部企业奖励	1,445,684.00	
财政节能专项资金	1,383,567.00	1,479,870.00
对外供热项目之二	1,322,300.00	
1-3号机组脱硫改造项目专项资金	1,303,568.00	
高热值煤补助	1,096,400.00	7,928,301.89
个税代扣手续费返还	1,063,951.19	
稳岗补贴	1,019,634.48	3,286,753.73
2020年清洁高效电力产业省级专项资金	765,200.00	4,354,800.00
东莞市电机能效提升奖励资金		1,647,687.00
南沙经济贡献返还		1,545,800.00
深圳市现代物流业发展专项资金补助		1,500,000.00
2020年度政策兑现工业企业增产奖励资金		1,500,000.00
工业企业增产奖励财政补助资金		1,500,000.00
企业职工适岗培训补贴		1,321,500.00
大气环境质量提升专项资金		1,303,568.00
私募企业奖励		1,230,000.00
南沙区经济技术开发区财政局农业基金奖励金		1,120,000.00
2020年煤电调节机制专项资金		1,080,000.00
稳增长奖励补贴		1,000,000.00
挖潜改造资金补贴		7,664,904.75
资源综合利用增值税返还		8,474,551.54
2019年清洁高效电力产业省级专项资金		5,190,000.00
失业保险金返还		4,196,314.00
增资扩股政府奖励		4,000,000.00
其他	12,852,891.82	15,993,832.74
合计	227,335,718.60	171,267,835.89

(五十五) 投资收益

产生投资收益的来源	本年金额	上年金额
权益法核算的长期股权投资收益	2,262,006,632.03	641,697,842.62
交易性金融资产持有期间取得的投资收益	727,255,409.81	
处置长期股权投资产生的投资收益	262,213,869.47	69,841,630.82
处置交易性金融资产取得的投资收益	530,016,245.88	
其他权益工具投资持有期间取得的股利收入	1,133,767,784.54	65,087,538.80
其他非流动金融资产持有期间取得的股利收入	11,775,046.39	
处置其他非流动金融资产取得的投资收益	11,062,993.93	
银行理财持有期间取得的利息收入	827,358.49	3,335,061.98
可供出售金融资产等取得的投资收益(旧准则适用)		2,118,152,199.08
处置可供出售金融资产取得的投资收益(旧准则适用)		102,251,323.85
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益		85,816,583.67
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		105,581,411.51
其他	5,607,524.14	99,238,845.86
合计	4,934,532,864.68	3,291,002,438.19

(五十六) 公允价值变动收益

产生公允价值变动收益的来源	本年金额	上年金额
交易性金融资产	408,755,967.47	4,487,697.91
其他非流动金融资产	-370,207,082.62	
交易性金融负债		1,155,626.84
合计	38,548,884.85	5,643,324.75

(五十七) 信用减值损失

项目	本年金额	上年金额
坏账损失	-97,169,271.97	-540,554.52
其他	-5,764,371.90	
合计	-102,933,643.87	-540,554.52

(五十八) 资产减值损失

项目	本年金额	上年金额
坏账损失		-73,907,384.54

项目	本年金额	上年金额
存货跌价损失		-168,150,431.76
可供出售金融资产减值损失		-68,985,684.09
长期股权投资减值损失	-56,003,396.52	-755,178.04
合同资产减值损失	-2,009,163.90	
固定资产减值损失	-63,588,086.26	-995,928,233.26
在建工程减值损失	-3,498,405.10	-87,105,340.89
其他	-1,163,360.33	-23,540,679.66
合计	-126,262,412.11	-1,418,372,932.24

(五十九) 资产处置收益

项目	本年金额	上年金额
固定资产处置利得	40,655,198.73	5,035,987.44
无形资产处置利得	73,132,827.97	287,973,744.18
在建工程处置利得	-16,666,650.06	
合计	97,121,376.64	293,009,731.62

(六十) 营业外收入

1. 营业外收入明细

项目	本年金额	上年金额
非流动资产处置利得	93,371,265.03	54,479,037.83
政府补助	17,320,500.00	1,445,013.62
接受捐赠	19,993.72	50,822,174.95
违约赔偿、罚款、滞纳金收入	152,400,752.65	38,477,220.51
并购交易产生的负商誉(注)	23,781,000.25	
收购过渡期损益	4,146,218.79	
其他	63,226,704.66	27,712,866.76
合计	354,266,435.10	172,936,313.67

注：本集团子公司电力开发公司于2021年6月30日收购了内蒙古粤电新能源有限公司，电力开发公司实际支付的收购对价小于被收购方收购日的净资产公允价值，产生负商誉23,781,000.25元，计入营业外收入。

2. 与企业日常活动无关的政府补助明细

项目	本年发生额	上年发生额
横琴新区促进私募投资基金企业发展扶持奖励	15,000,000.00	
高新技术企业认定通过奖励	1,500,000.00	
以工代训职业培训补贴	305,500.00	

广东恒健投资控股有限公司财务报表附注
2021年01月01日至2021年12月31日
(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

项目	本年发生额	上年发生额
新升规工业企业奖励资金	300,000.00	
小微企业上规模奖补资金	200,000.00	
广东海事局搜救奖励金	15,000.00	12,500.00
广东省英德市财政局2019年度新升规发展资金款		200,000.00
广州市天河区财政局拨入高端服务业发展专项资金		500,000.00
2019年新认定国家高新企业补助资金(湛财科教[2020]84号)		150,000.00
2020年中山市中小微企业发展高成长中小企业项目扶持资金		120,000.00
2020年促进小微企业上规模扶持专项资金(市级资金)		100,000.00
深圳市生态环境综合执法支队关于老旧车提前淘汰的补贴		85,500.00
2020年省级促进小微企业上规模专项资金奖励金		62,065.00
中山市工业和信息化局增加值增长资助款		45,000.00
其他		169,928.62
合计	17,320,500.00	1,445,013.62

(六十一) 营业外支出

项目	本年金额	上年金额	计入本年非经常性损益的金额
非流动资产毁损报废损失	72,686,744.53	38,294,991.80	72,686,744.53
对外捐赠	25,984,170.00	23,428,165.09	25,984,170.00
罚款、滞纳金支出	7,044,742.97	30,093,480.16	7,044,742.97
履行减排义务使用的碳排放配额	110,414,612.47	71,694,886.27	
其他	14,736,372.13	42,459,606.66	14,736,372.13
未决诉讼	34,774,448.99		34,774,448.99
合计	265,641,091.09	205,971,129.98	155,226,478.62

注:赔偿支出为公司上年支付给汕头市政府龙湖区PPP项目的赔偿款,详见八、(四十一)预计负债。

(六十二) 所得税费用

1. 所得税费用

项目	本年金额	上年金额
按税法及相关规定计算的本年所得税费用	831,302,962.58	1,897,936,542.11
递延所得税调整	-726,154,909.59	188,474,944.20
合计	105,148,072.99	2,086,411,486.31

广东恒健投资控股有限公司财务报表附注

2021年01月01日至2021年12月31日

(本财务报表附注除特别说明外,均以人民币元列示)

(六十三) 归属于母公司所有者的其他综合收益

1. 其他综合收益各项目及其所得税影响和转入损益情况

项目	本金额			上年金额		
	税前金额	所得税	税后净额	税前金额	所得税	税后净额
一、以后不能重分类进损益的其他综合收益	2,843,146,222.52	722,952,479.15	2,120,193,743.37	174,670,173.77	44,461,924.22	130,208,249.55
1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动	-28,319,505.10		-28,319,505.10			
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额	-14,922,489.66		-14,922,489.66	-3,177,523.09		-3,177,523.09
3. 其他权益工具投资公允价值变动	2,886,388,217.28	722,952,479.15	2,163,435,738.13	177,847,696.86	44,461,924.22	133,385,772.64
4. 企业自身信用风险公允价值变动						
5. 其他						
二、以后将重分类进损益的其他综合收益	-281,905,014.82		-281,905,014.82	-710,506,698.17	75,859,723.96	-786,366,422.15
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	85,029,559.01		85,029,559.01	-32,817,560.98		-32,817,560.98
减: 前期计入其他综合收益当期转入损益						
小计	85,029,559.01		85,029,559.01	-32,817,560.98		-32,817,560.98
2. 其他债权投资公允价值变动						
减: 前期计入其他综合收益当期转入损益						
小计						

项目	本年金额			上年金额		
	税前金额	所得税	税后净额	税前金额	所得税	税后净额
3. 可供出售金融资产公允价值变动损益 (旧准则适用)						
减: 前期计入其他综合收益当期转入损益				-542,989,998.47	75,859,723.98	-618,849,722.45
小计				-542,989,998.47	75,859,723.98	-618,849,722.45
4. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额						
减: 前期计入其他综合收益当期转入损益	207,461,126.44		207,461,126.44			
小计	-207,461,126.44		-207,461,126.44			
5. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益 (旧准则适用)						
减: 前期计入其他综合收益当期转入损益						
小计						
6. 其他债权投资信用减值准备						
减: 前期计入其他综合收益当期转入损益						
小计						
7. 现金流量套期储备 (现金流量套期损益的有效部分)						
减: 转为被套期项目初始确认金额的调整额						
前期计入其他综合收益当期转入损益						
小计						
8. 外币财务报表折算差额	-129,754,773.35		-129,754,773.35	-134,699,138.72		-134,699,138.72

广东恒健投资控股有限公司财务报表附注

2021年01月01日至2021年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

项目	本年金额			上年金额		
	税前金额	所得税	税后净额	税前金额	所得税	税后净额
减: 前期计入其他综合收益当期转入损益	29,718,674.04		29,718,674.04			
小计	-159,473,447.39		-159,473,447.39	-134,699,138.72		-134,699,138.72
9. 其他						
减: 前期计入其他综合收益当期转入损益						
小计						
三、其他综合收益合计	2,561,241,207.70	722,952,479.15	1,838,288,728.55	-535,836,524.40	120,321,648.20	-656,158,172.60

(六十四) 租赁

1. 融资租赁出租情况

融资租赁出租人

项目	金额
1. 收入情况	—
销售损益	
租赁投资净额的融资收益	898,452.88
与未纳入租赁投资净额的可变租赁付款额相关的收入	
2. 资产负债表日后将收到的未折现租赁收款额	20,106,756.99
第1年	20,106,756.99
3. 未折现租赁收款额与租赁投资净额的调节	—
剩余年度将收到的未折现租赁收款额小计	20,106,756.99
减：未实现融资收益	2,910,618.20
加：未担保余值的现值	
租赁投资净额	17,196,138.79

2. 经营租赁租出资产情况

经营租赁出租人

项目	金额
1. 收入情况	112,524,336.09
租赁收入	112,524,336.09
其中：未计入租赁收款额的可变租赁付款额相关的收入	
2. 资产负债表日后将收到的未折现租赁收款额	228,461,319.47
第1年	101,646,413.36
第2年	72,154,098.73
第3年	32,633,226.55
第4年	8,884,454.17
第5年	8,511,591.64
5年以上	4,631,535.02

3. 承租人信息

(1) 承租人信息

项目	金额
租赁负债的利息费用	64,132,013.07
计入相关资产成本或当期损益的简化处理的短期租赁费用	18,530,441.15
计入相关资产成本或当期损益的简化处理的低价值资产租赁费用 (低价值资产的短期租赁费用除外)	1,376,017.87
计入相关资产成本或当期损益的未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额	
其中: 售后租回交易产生部分	
转租使用权资产取得的收入	5,720,947.74
与租赁相关的总现金流出	298,748,873.35
售后租回交易产生的相关损益	
售后租回交易现金流入	
售后租回交易现金流出	
其他	

(六十五) 合并现金流量表

1. 合并现金流量表补充资料

项目	本年金额	上年金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量	—	—
净利润	-2,096,490,279.64	5,751,917,200.45
加: 资产减值准备	126,262,412.11	1,418,349,313.27
信用减值损失	102,933,643.87	564,173.49
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	5,870,987,432.34	5,890,520,487.51
使用权资产折旧	988,707,536.59	
无形资产摊销	215,823,508.43	146,518,202.05
长期待摊费用摊销	26,505,055.43	27,918,348.86
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失 (收益以“-”号填列)	-97,121,376.64	-292,701,027.11
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)	-17,778,326.18	-16,166,979.81
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)	-38,548,884.85	-5,643,324.75
财务费用(收益以“-”号填列)	3,008,907,894.73	3,077,528,930.30
投资损失(收益以“-”号填列)	-4,934,532,864.68	-3,291,002,438.19
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	-849,199,166.78	103,890,949.88

广东恒健投资控股有限公司财务报表附注
2021年01月01日至2021年12月31日
(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

项目	本年金额	上年金额
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)	103,809,673.55	120,795,980.30
存货的减少(增加以“-”号填列)	-1,558,715,218.27	431,701,597.87
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-6,395,684,393.81	-3,186,927,736.91
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	2,924,502,972.32	449,234,967.59
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-2,619,630,381.48	10,626,498,644.80
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动	—	—
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况	—	—
现金的年末余额	13,984,799,842.50	12,009,177,455.14
减: 现金的年初余额	12,009,177,455.14	12,532,400,301.19
加: 现金等价物的年末余额		
减: 现金等价物的年初余额		
现金及现金等价物净增加额	1,975,622,387.36	-523,222,846.05

2. 现金和现金等价物

项目	本年金额	上年金额
现金	13,984,799,842.50	12,009,177,455.14
其中: 库存现金	932,020.23	1,443,482.56
可随时用于支付的银行存款	11,749,767,436.35	10,765,826,702.65
可随时用于支付的其他货币资金	2,234,100,385.92	1,241,907,269.93
现金等价物		
其中: 三个月内到期的债券投资		
年末现金及现金等价物余额	13,984,799,842.50	12,009,177,455.14
其中: 母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

(六十六) 外币货币性项目

项目	年末外币余额	折算汇率	年末折算人民币余额
货币资金			1,048,338,901.32
其中: 美元	136,609,877.78	6.3757	870,983,597.76
港币	211,335,069.97	0.8176	172,787,553.22
澳元	988,262.73	4.6220	4,567,750.34

项目	年末外币余额	折算汇率	年末折算人民币余额
应收账款			43,169,831.10
其中:美元	6,770,994.73	6.3757	43,169,831.10
短期借款			1,315,391,181.44
其中:港币	1,608,844,400.00		1,315,391,181.44
长期借款			230,077,884.39
其中:美元	28,934,650.90	6.3757	184,478,653.74
日元	823,090,806.00	0.0554	45,599,230.65
应付债券			6,344,838,648.63
其中:美元	996,159,535.21	6.3757	6,344,838,648.63

(六十七)所有权和使用权受到限制的资产

项目	年末账面价值	受限原因
货币资金	2,237,237,211.40	存放于央行的存款准备金、履约保证金、房改房冻结资金
应收票据	630,000.00	质押借款
应收账款	1,589,785,815.15	电费收费权质押借款
固定资产	742,033,041.77	银行保函、融资租赁
股权(注)	300,000,000.00	山西能源股权质押
其他	894,335,505.31	用作向中央银行再贴现的质押物的贴现票据、资本保证金

九、或有事项

(一)截至2021年12月31日,本集团为其他单位提供担保情况

1、2018年5月,本集团以澳门特别行政区金融管理局的代表方工银(澳门)投资股份有限公司(以下简称“粤澳基金澳门方”)为受益人出具了保证函,为《广东粤澳合作发展基金(有限合伙)合伙协议》项下应付给粤澳基金澳门方的实缴的全部出资、以其实缴出资额为基数按预期基准收益率计算的有限合伙人收益(不论基金是否实现该预期基准收益率,均需以该预期基准收益率计算有限合伙人收益)及澳方根据合伙协议约定所享有的实际产生的超额收益分成均全部由公司提供担保,并按1%收取担保费,担保期限为广东粤澳合作发展基金(有限合伙)的经营期限。

2、截至2021年12月31日,子公司广东省能源集团有限公司为下列单位贷款提供保证:

被担保单位名称	担保事项	金 额	期 限	备注
一、子公司				
粤电国际发展有限公司	履约担保	4,500.00万美元	2017年2月22日至 2022年3月31日	连带责任
粤电国际发展有限公司	履约担保	2,250.00万美元	2022年4月1日至 2023年3月31日	连带责任
贵州粤黔电力有限责任公司	贷款担保	1,650,000,000.00	2018年4月20日至 2023年4月20日	连带责任
LHI CAPITAL LTD	贷款担保	50,000.00万美元	2019年6月4日至 2024年6月4日	连带责任
广东省电力开发有限公司	贷款担保	1,000,000,000.00	2019年10月22日至 2024年8月6日	连带责任
广东粤电湛江风力发电有限公司	贷款担保	50,823,579.50	2010年10月9日至 2028年10月9日	连带责任
广东粤电徐闻风力发电有限公司	贷款担保	7,100,000.00	2016年11月30日至 2033年11月28日	连带责任
贵州粤电从江秀塘风能有限公司	贷款担保	220,000,000.00	自提款之日起15年	连带责任
粤电林州新能源有限公司	贷款担保	198,150,000.00	自提款之日起15年	连带责任
贵州粤电从江风能有限公司	贷款担保	517,784,200.00	自提款之日起15年	连带责任
贵州粤电石阡风能有限公司	贷款担保	219,147,100.00	自提款之日起15年	连带责任
贵州粤电六盘水综合能源有限公司	贷款担保	78,000,000.00	自提款之日起15年	连带责任
贵州粤电遵义风能有限公司	贷款担保	244,943,300.00	自提款之日起15年	连带责任
贵州粤黔电力有限责任公司	贷款担保	75,600,000.00	2020年4月1日至 2022年3月31日	连带责任
广东粤电茂名新能源有限公司	贷款担保	212,164,890.67	自委托贷款期限届满 之日起2年	一般保证
广东粤电雷州新能源有限公司	贷款担保	71,081,125.27	自委托贷款期限届满 之日起2年	一般保证
广东粤电茂南新能源有限公司	贷款担保	91,904,232.88	自委托贷款期限届满 之日起2年	一般保证
广东粤电徐闻新能源有限公司	贷款担保	82,607,474.81	自委托贷款期限届满 之日起2年	一般保证
广东粤洮发电有限责任公司	贷款担保	450,000.00	2019年6月22日至 2022年6月22日	连带责任
广东粤电瑞恒贸易有限公司	贷款担保	100,000,000.00	2020年11月9日至 2023年11月8日	连带责任

被担保单位名称	担保事项	金 额	期 限	备注
滁州粤电新能源有限公司	贷款担保	44,000,000.00	2020年5月20日至2035年5月19日	连带责任
二、其他公司				
云南保山槟榔江水电开发有限公司	贷款担保	41,470,000.00	2007年11月30日至2027年8月24日	连带责任
新疆锦泰电力有限责任公司	贷款担保	15,820,000.00	2019年12月20日至2022年12月20日	连带责任
阿特拉塔电力控股公司	履约担保	98,273,700.00	2017年2月23日-2022年9月12日	一般保证

注: (1) 2018年4月, 广东省能源集团有限公司与平安资产管理有限责任公司签订保证合同, 对于贵州粤黔电力有限责任公司就平安-粤黔电力债权投资项目提供全额无条件不可撤销连带责任保证担保, 2021年12月31日, 广东省能源集团有限公司所承担的该项担保债务余额为16.50亿元。2018年10月, 广东省能源集团有限公司与广东省能源集团贵州有限公司签订担保协议, 广东省能源集团贵州有限公司以连带责任保证的方式按广东省能源集团贵州有限公司所占贵州粤黔电力有限责任公司股权比例向广东省能源集团有限公司提供反担保。于2021年12月31日, 广东省能源集团有限公司对贵州粤黔电力有限责任公司就平安-粤黔电力债权投资项目提供担保所承担的担保债务余额为16.50亿元, 广东省能源集团贵州有限公司对贵州粤黔电力有限责任公司持股比为42%, 广东省能源集团贵州有限公司就上述担保对广东省能源集团有限公司提供的反担保余额为6.93亿元。

(2) 为执行中华人民共和国与金砖国家新开发银行(“新开发银行”)于2019年12月3日签订的广东粤电阳江沙扒海上风电项目的《贷款协定》(“新开发银行贷款协定”)、新开发银行与广东省人民政府(“省政府”)签订的《项目协定》(“新开发银行项目协定”)、财政部与广东省政府签署的《转贷协议》(“财政部转贷协议”)以及广东省财政厅与广东省能源集团有限公司签署的《转贷协议》(“省财政厅转贷协议”), 于2020年度, 广东粤电阳江海上风电有限公司与广东省能源集团有限公司签署《转贷协议》(“能源集团转贷协议”), 协议约定广东省能源集团有限公司提供总额为2,000,000,000元贷款(“项目贷款”)转贷给广东粤电阳江海上风电有限公司; 同时, 广东省能源集团有限公司与广东电力发展股份有限公司签订连带责任保证合同, 协议约定广东电力发展股份有限公司为广东省能源集团有限公司就广东粤电阳江海上风电有限公司在《能源集团转贷协议》下的全部债务向广东省财政厅提供连带责任保证, 保证范围包括但不限于本金、利息等, 保证期限为2019年12月3日至2043年9月15日。2020年12月, 广东电力发展股份有限公司与广东粤电阳江海上风电有限公司签订担保协议, 广东粤电阳江海上风电有限公司以连带责任保证的方式, 就上述项目贷款向广东电力发展股份有限公司提供反担保, 反担保范围包括广东电力发展股份有限公司根据保证合同约定向广东省财政厅支付的全部款项、遭受的全部损

失以及为实现债权而产生的一切费用。截至2021年12月31日,广东粤电阳江海上风电有限公司对广东电力发展股份有限公司提供的反担保余额为1,649,894,414.11元。

(二)截至2021年12月31日,本集团的未决诉讼情况

1. 建设工程施工合同纠纷

本集团作为龙门县人民医院、中医医院及妇幼保健院建设工程项目联合体之一,2021年8月11日,骆赞(原告)就龙门县人民医院、中医医院及妇幼保健院建设工程项目因联合体单位未足额支付工程款起诉各联合体单位,包括广东省工业设备安装有限公司、广东省建筑设计研究院有限公司、建材广州工程勘测院有限公司、广东省工业设备安装有限公司建筑工程分公司、大潮建设集团有限公司、大潮建设集团有限公司惠州分公司、龙门县城市建设投资有限公司等公司,主张联合体单位应共同支付工程进度款3,000.00万元。该案件目前正在就争议施工工程量进行造价鉴定,本集团认为赔付可能性极小,未确认预计负债。

Molen Associates Limited【中文名:莫伦有限公司(香港)】，“以下简称MA公司”以“要求省建院按原来的《CD分包合同》内设计费基数20,085万元人民币计算其可获得设计费3,483.49万元,额外设计补充费按4,880.7万元的77%计算可分配3,758.14万元,省建院未按以上规定支付设计费”为由向香港国际仲裁中心提出仲裁,省建院于2022年3月1日收到仲裁庭邮件,香港国际仲裁中心确认MA公司已缴足预付款,将重启仲裁程序,将于2022年5月10-12日举行线上聆讯。省建院据建设单位广东省机场管理集团有限公司工程建设指挥部2021年11月4日确认的项目主合同结算初审结果,对于MA公司分包合同设计费结算金额重新进行预估,预计省建院需支付给MA公司的设计费为1,369.00万元,现账面已确认应付MA公司设计费1,369.00万元。

(三)截至2021年12月31日,本集团其它事项形成的或有负债情况

(1)本集团子公司广东省建筑设计研究院有限公司累计已向招商银行股份有限公司贴现应收票据合计1,563,086.25元,已确认为其他流动负债。

(2)本集团子公司广东省能源集团有限公司于2014年12月31日,针对大埔发电公司在一期工程建设过程中占用了15.02公顷水田的事项,大埔发电公司已按国土资源部及广东省国土资源厅要求全额支付3,965,332元水田垦造资金。但于2020年6月29日,大埔县自然资源局致函大埔发电,要求大埔发电公司按照2016年对水田垦造相关规定补交10,679,362元的水田垦造资金。大埔发电公司经咨询法律顾问意见,认为相关规定并不适用。截至2022年4月12日,双方仍就该事项进行谈判磋商,经咨询法律顾问意见,本集团管理层目前无法预计该事项的磋商结果,未在2021年度财务报表计提该等与占用水田事项相关的支出。

(四)除存在上述或有事项外,截至2021年12月31日,本集团无其他重大或有事项。

十、资产负债表日后事项

本集团无其他重大资产负债表日后事项。

十一、关联方关系及其交易

(一) 关联方关系

1. 控股股东及最终控制方

控股股东及最终控制方名称	注册地	业务性质	注册资本	持股比例(%)	表决权比例(%)
广东省人民政府国有资产监督管理委员会	—	—	—	100.00	100.00

2. 子企业

本集团的子企业有关信息详见本附注七、(一)纳入合并报表范围的子公司基本情况披露的相关信息。

3. 合营企业及联营企业

本集团的合营企业、联营企业有关信息详见本附注八(十三)长期股权投资披露的相关信息。

4. 其他关联方

关联方名称	与本公司关系
中国华能集团有限公司	本公司股东
长江中国基建有限公司	外方投资者母公司
梅州市康达公路建设有限公司	子公司股东
平远县绿洲旅游投资开发有限公司	子公司股东
CHINAINTERNATIONALCAPITALCORPORATIONHONGKONGSECURITIESLTD	子公司股东
CKCI INVESTMENTS LIMITED	子公司股东
CKCIInvestmentsLimited	子公司股东
VANGUARDTOTALINTERNATIONALSTOCKINDEXFUND	子公司股东
阿特斯新能源控股有限公司	子公司股东
北京华清燃气轮机与煤气化联合循环工程技术有限公司	子公司股东
郴州市广通能源科技有限公司	子公司股东
郴州威投电力有限公司	子公司股东

关联方名称	与本公司关系
从兴技术有限公司	子公司股东
德庆县水利水电工程有限公司	子公司股东
东莞市公路事务中心	子公司股东
佛山市佛航物流集团股份有限公司	子公司股东
佛山市南海瀚和投资有限公司	子公司股东
广东大光明集团有限公司	子公司股东
广东广业投资集团有限公司	子公司股东
广东国坤新能源有限公司	子公司股东
广东虎门富民集团有限公司	子公司股东
广东华夏电力发展有限公司	子公司股东
广东嘉信达发展有限公司	子公司股东
广东启创投资发展有限公司	子公司股东
广东韶钢松山股份有限公司	子公司股东
广东省财政厅招待所	子公司股东
广东省公路管理局路桥中心	子公司股东
广东省港航集团有限公司	子公司股东
广东新州发展有限公司	子公司股东
广东粤财股权投资有限公司	子公司股东
广东粤能(集团)有限公司工会委员会	子公司股东
广西广投能源集团有限公司	子公司股东
广西投资集团有限公司	子公司股东
广州发展电力集团有限公司	子公司股东
广州发展集团股份有限公司	子公司股东
广州瑞明电力股份有限公司	子公司股东
广州市兆能有限公司	子公司股东
广州粤能电力科技开发有限公司	子公司股东
贵州邦达能源开发有限公司	子公司股东
贵州送变电有限责任公司	子公司股东
贵州乌江能源投资有限公司	子公司股东
国华能源有限公司	子公司股东
国能珠海港务有限公司	子公司股东
北京海国融智私募基金管理有限公司	子公司股东
华南诚通物流有限公司	子公司股东
惠州大亚湾石化工业区投资有限公司	子公司股东

广东恒健投资控股有限公司财务报表附注
2021年01月01日至2021年12月31日
(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

关联方名称	与本公司关系
惠州市投资竞业有限公司	子公司股东
揭阳惠能风电开发有限公司	子公司股东
揭阳农垦绿色农业有限公司	子公司股东
京电中广(北京)新能源科技有限公司	子公司股东
罗定市罗电发展有限公司	子公司股东
茂名市城乡基础设施建设投资有限公司	子公司股东
茂名市电力开发有限公司	子公司股东
茂名市茂南城建综合开发有限公司	子公司股东
梅州市电力开发公司	子公司股东
梅州市嘉诚电力有限公司	子公司股东
南方电网综合能源贵州有限公司	子公司股东
内蒙古蒙电华能热电股份有限公司	子公司股东
博时成长优势混合型证券投资基金	子公司股东
乳源瑶族自治县汇财企业管理咨询有限公司	子公司股东
润安新能源(朔州)有限公司	子公司股东
山东融智电力有限公司	子公司股东
山西鑫磊能源集团有限公司	子公司股东
汕头市赛洛能源有限公司	子公司股东
汕头市粤鑫资产投资有限公司	子公司股东
汕尾市城投投资有限公司	子公司股东
韶关市城市投资发展集团有限公司	子公司股东
韶关市交通旅游投资集团有限公司	子公司股东
韶关市曲江区公共资产管理中心	子公司股东
韶关市曲江区众益投资经营有限公司	子公司股东
深圳市海隆实业有限公司	子公司股东
深圳市投资控股有限公司	子公司股东
图木舒克城市投资集团有限公司	子公司股东
广东省珠海发电厂有限公司	子公司股东
新疆锦泰电力有限责任公司	子公司股东
阳西县惠农扶贫资产发展有限公司	子公司股东
粤海投资有限公司	子公司股东
云浮市合信实业有限公司	子公司股东
云浮市天润新能源有限公司	子公司股东
云浮市运达投资控股有限公司	子公司股东

关联方名称	与本公司关系
湛江市腾盛资产经营管理有限公司	子公司股东
长建投资策划(珠海)有限公司	子公司股东
肇庆市航运有限公司	子公司股东
肇庆市贺江电力发展有限公司	子公司股东
浙江亿度新能源有限公司	子公司股东
中国大唐集团新能源股份有限公司	子公司股东
中国电建集团贵州电力设计研究院有限公司	子公司股东
前海开源新经济灵活配置混合型证券投资基金	子公司股东
博时裕隆灵活配置混合型证券投资基金	子公司股东
中国证券金融股份有限公司	子公司股东
中海石油气电集团有限责任公司	子公司股东
中山市港航企业集团有限公司	子公司股东
中山兴中集团有限公司	子公司股东
珠海港股份有限公司	子公司股东
珠海经济特区电力开发集团有限公司	子公司股东
珠海瑞港壹号投资中心(有限合伙)	子公司股东
广东国有企业重组发展基金(有限合伙)	子公司股东、基金的执行事务合伙人
广东航天基金管理有限公司	基金的执行事务合伙人
广东航天云制造产业投资基金合伙企业(有限合伙)	基金的执行事务合伙人
广东恒航产业投资基金合伙企业(有限合伙)	基金的执行事务合伙人
广东恒和新兴产业投资基金合伙企业(有限合伙)	其他关联方
广东恒佳股权投资合伙企业(有限合伙)	基金的执行事务合伙人
广东恒建管廊投资有限公司	其他关联方
广东恒健保险经纪有限公司	其他关联方
广东恒尚投资管理有限责任公司	其他关联方
广东恒硕投资基金合伙企业(有限合伙)	其他关联方
广东恒物投资基金(有限合伙)	其他关联方
广东恒兴智能装备制造壹号投资基金合伙企业(有限合伙)	基金的执行事务合伙人
广东恒秀股权投资基金(有限合伙)	其他关联方
广东恒永投资基金(有限合伙)	基金的执行事务合伙人
广东省恒邦股权投资基金合伙企业(有限合伙)	基金的执行事务合伙人
广东省农业供给侧结构性改革基金合伙企业(有限合伙)	基金的执行事务合伙人
广东省粤茂农业发展基金合伙企业(有限合伙)	基金的执行事务合伙人

关联方名称	与本公司关系
广东粤澳合作发展基金(有限合伙)	基金的执行事务合伙人
广东质子国际医院管理有限公司	其他关联方
广州白云恒芯贰号产业投资合伙企业(有限合伙)	基金的执行事务合伙人
天合国际融资租赁有限公司	其他关联方
中广核资本控股有限公司	其他关联方
广东恒航产业投资基金合伙企业(有限合伙)	基金的执行事务合伙人
广东恒健贰号新能源产业投资合伙企业(有限合伙)	基金的执行事务合伙人
广东恒德晟建设咨询有限公司	其他关联方
广东恒健核子医疗产业有限公司	其他关联方
广东建恒乡村振兴股权投资基金合伙企业(有限合伙)	基金的执行事务合伙人
广东恒广源投资有限公司	其他关联方
中航通用飞机有限责任公司	其他关联方
红河广源马堵山水电开发有限公司	其他关联方

(二) 关联交易

(1) 定价政策

本集团 2021 年度发生的关联交易均依据独立交易原则确定交易价格。

(2) 关联交易

关联方名称	关联交易类型	本年发生额 (万元)	上年发生数额 (万元)
CNCI INVESTMENTS LIMITED	接受劳务	511.38	347.58
长江中国基建有限公司	接受劳务		480.26
国能珠海港务有限公司	接受劳务		315.30
云浮发电厂(B厂)有限公司	出售商品	46,356.53	27,596.22
贵州盘南煤炭开发有限责任公司	出售商品	18,596.69	22,227.58
云浮发电厂(B厂)有限公司	提供劳务	455.66	436.66
内蒙古伊泰京粤酸刺沟矿业有限责任公司	提供劳务	172.07	178.92
内蒙古京泰发电有限公司	提供劳务	89.91	71.21
山西霍尔辛赫煤业有限责任公司	提供劳务	88.14	50.06
国家管网集团广东省管网有限公司	提供劳务	24.70	79.16
广东阳江海陵湾液化天然气有限责任公司	提供劳务	2.09	508.89
广东省远洋运输有限公司	提供劳务	0.61	3.20
广东珠海金湾液化天然气有限公司	提供劳务		52.67

广东恒健投资控股有限公司财务报表附注
2021年01月01日至2021年12月31日
(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

关联方名称	关联交易类型	本年发生额 (万元)	上年发生数额 (万元)
广东粤澳合作发展基金(有限合伙)	提供服务	8,683.58	26,013.00
广东省农业供给侧结构性改革基金合伙企业(有限合伙)	提供服务	4,067.47	
广东恒航产业投资基金合伙企业(有限合伙)	提供服务	945.49	149.75
广东国有企业重组发展基金(有限合伙)	提供服务	445.25	
广东省粤茂农业发展基金合伙企业(有限合伙)	提供服务	187.84	
广东恒兴智能装备制造壹号投资基金合伙企业(有限合伙)	提供服务	112.26	117.82
广东航天云制造产业投资基金合伙企业(有限合伙)	提供服务	103.40	42.21
中航通用飞机有限责任公司	提供服务	89.78	
广州白云恒芯贰号产业投资合伙企业(有限合伙)	提供服务	61.78	65.03
广东省恒邦股权投资基金合伙企业(有限合伙)	提供服务	48.76	
广东建恒乡村振兴股权投资基金合伙企业(有限合伙)	提供服务	3.90	
天合国际融资租赁有限公司	提供服务	0.34	34.59
广东恒永投资基金(有限合伙)	提供服务		292.26
广东恒佳股权投资合伙企业(有限合伙)	提供服务		133.16
中广核资本控股有限公司	提供服务		80.00
广东航天基金管理有限公司	提供服务	24.48	
广东恒建管廊投资有限公司	出租物业/提供服务	77.47	
广东恒健保险经纪有限公司	出租物业/提供服务	67.74	
广东恒德晟建设咨询有限公司	出租物业/提供服务	0.93	
广东质子国际医院管理有限公司	出租物业/提供服务		3.47
合计	—	81,218.26	79,278.99

(3) 其他关联交易

购买或销售商品以外的其他资产:

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本年发生额 (万元)	上年发生额 (万元)
广东广业投资集团有限公司	提供借款	市场定价	1,766.56	3,600.00
广东珠海金湾液化天然气有限公司	贷款利息收入	贷款利率按标准利率下浮10%或参照LPR定价浮动幅度为上下50个基点	1,297.71	579.49
广东阳江海陵湾液化天然气有限责任公司	贷款利息收入	活期及通知存款按基准利率,定期存款利率按标准利率上浮82%	1,161.62	302.58
国家管网集团广东省管网有限公司	贷款利息收入	贷款利率按标准利率下浮10%或参照LPR定价浮动幅度为上下50个基点	230.80	256.47
湛江粤新分布式能源技术有限公司	贷款利息收入	活期及通知存款按基准利率,定期存款利率按标准利率上浮100%	34.87	
国家管网集团广东省管网有限公司	利息支出	存款利息支出	23.21	690.30
广东阳江海陵湾液化天然气有限责任公司	利息支出	利息支出	9.96	2.65
湛江粤新分布式能源技术有限公司	利息支出	利息支出	4.11	
云浮发电厂(B厂)有限公司	赔付支出	市场定价	3.65	
广东珠海金湾液化天然气有限公司	利息支出	存款利息支出	0.02	0.04
广东粤海韶投水务有限责任公司	利息支出	利息支出		22.27
国家管网集团广东省管网有限公司	赔付支出	市场定价		0.60

(三) 关联方往来余额

1. 关联方应收款项

项目名称	关联方	年末数		年初数	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
预付账款	贵州盘南煤炭开发有限责任公司	20,000,000.00		3,000,000.00	
预付款项	国能珠海港务有限公司			4,118,339.00	
应收账款	广东粤澳合作发展基金(有限合伙)	92,046,000.00		275,737,800.00	
应收账款	广东质子国际医院管理有限公司	630.00		1,645.00	
应收账款	广东恒和新兴产业投资基金合伙企业(有限合伙)			500,000.00	
应收账款	国家管网集团广东省管网有限公司			300,192.00	
应收账款	云浮发电厂(B厂)有限公司	3,439,291.00		1,266,397.00	
应收账款	贵州盘南煤炭开发有限责任公司	375,600.00		378,600.00	
应收票据	山西霍尔辛赫煤业有限责任公司	9,000,000.00		18,000,000.00	
应收利息	广东阳江海陵湾液化天然气有限责任公司			241,159.72	
应收利息	广东珠海金湾液化天然气有限公司			471,029.47	
应收股利	内蒙古伊泰京粤酸刺沟矿业有限责任公司	432,000,000.00			
应收股利	山西霍尔辛赫煤业有限责任公司	72,897,000.00		104,484,000.00	
应收保费	国家管网集团广东省管网有限公司	188,656.05		154,030.24	
应收保费	广东阳江海陵湾液化天然气有限责任公司	1,067,470.21		1,067,470.21	
其他应收款	国家管网集团广东省管网有限公司			98,061.08	

广东恒健投资控股有限公司财务报表附注

2021年01月01日至2021年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

项目名称	关联方	年末数		年初数	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
其他应收款	国家管网集团广东省管网有限公司	177,587.53		168,061.08	-
其他应收款	广东粤澳合作发展基金(有限合伙)	99,656,676.49			
其他应收款	广东恒健核子医疗产业有限公司	48,400,000.00			
其他应收款	广东恒尚投资管理有限责任公司	44,284,671.59		36,180,036.00	
其他应收款	广东恒广源投资有限公司	37,006,878.74			
其他应收款	广东恒健贰号新能源产业投资合伙企业(有限合伙)	2,400,000.00			
其他应收款	广州白云恒芯贰号产业投资合伙企业(有限合伙)	287,400.00			
其他应收款	中航通用飞机有限责任公司	764,311.45		1,128,000.34	
其他应收款	广东恒德晟建设咨询有限公司	65,685.83			
其他应收款	广东恒物投资基金(有限合伙)	6,330.00		6,330.00	
其他应收款	广东恒秀股权投资基金(有限合伙)	5,550.00		6,000.00	
其他应收款	深圳恒鹭二号新能源合伙企业(有限合伙)	1,500.00			
其他应收款	天合国际融资租赁有限公司			200,366,666.67	
其他应收款	广东恒硕投资基金合伙企业(有限合伙)			70,622.11	
其他应收款	广东恒永投资基金(有限合伙)			1,000.00	
其他流动资产-利息	国家管网集团广东省管网有限公司			861,300.00	
其他流动资产	国家管网集团广东省管网有限公司			720,000,000.00	

广东恒健投资控股有限公司财务报表附注
2021年01月01日至2021年12月31日
(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

项目名称	关联方	年末数		年初数	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
其他流动资产	湛江粤新分布式能源技术有限公司	66,886,754.00	3,009,903.93		
其他非流动资产	广东阳江海陵湾液化天然气有限责任公司	323,604,897.77	14,562,220.40	192,500,000.00	13,475,000.00
其他非流动资产	广东珠海金湾液化天然气有限公司	340,712,802.81	15,332,076.13	388,300,000.00	13,590,500.00
合计		1,595,275,693.47	32,904,200.46	1,949,406,739.92	27,065,500.00

2. 关联方应付款项

项目名称	关联方	年末余额	年初余额
应付账款	OCI INVESTMENTS LIMITED	1,911,138.25	1,593,902.72
应付账款	贵州盘南煤炭开发有限责任公司	2,007,483.00	7,447,559.11
预收账款	云浮发电厂(B厂)有限公司	30,454,999.21	54,190,967.31
预收账款	红河广源马堵山水电开发有限公司	13,550,000.00	13,550,000.00
预收账款	广东恒建管廊投资有限公司	13,000,000.00	
应付利息	国家管网集团广东省管网有限公司		1,359,213.02
应付利息	广东阳江海陵湾液化天然气有限责任公司		312.62
吸收存款	湛江粤新分布式能源技术有限公司	4,567,118.93	
吸收存款	国家管网集团广东省管网有限公司	4,288.72	149,185,053.81
吸收存款	广东阳江海陵湾液化天然气有限责任公司	6,637,333.20	9,402,007.39
吸收存款	广东珠海金湾液化天然气有限公司		0.04
其他应付款	广东大光明集团有限公司		47,887,147.71
其他应付款	云浮发电厂(B厂)有限公司	2,851,857.00	22,580,096.00
其他应付款	广东广业投资集团有限公司	17,665,602.50	36,000,000.00
其他应付款	广东恒和新兴产业投资基金合伙企业(有限合伙)	10,000,000.00	1,000,000.00
其他应付款	广东质子国际医院管理有限公司	104,639.31	104,639.31
其他应付款	广东恒建管廊投资有限公司	108,269.61	
其他应付款	广东恒健保险经纪有限公司	63,176.90	
合同负债	广东恒健保险经纪有限公司	17,142.86	
合计		102,943,049.49	344,300,899.04

十二、母公司主要财务报表项目注释

(一) 应收账款

1. 按坏账准备计提方法分类披露应收账款

类别	年末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	预期信用损失率 (%)	
按单项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	50,000.00	100.00	50,000.00	100.00	
其中: 其他应收账款组合	50,000.00	100.00	50,000.00	100.00	
合计	50,000.00	—	50,000.00	—	

(续表)

类别	年初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	预期信用损失率 (%)	
按单项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	50,000.00	100.00	50,000.00	100.00	
其中: 其他应收账款组合	50,000.00	100.00	50,000.00	100.00	
合计	50,000.00	—	50,000.00	—	

按账龄披露应收账款

账龄	年末余额	年初余额
5年以上	50,000.00	50,000.00
小计	50,000.00	50,000.00
减: 坏账准备	50,000.00	50,000.00
合计		

2. 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款

(1) 账龄组合

账龄	年末余额		
	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)	
5年以上	50,000.00	100.00	50,000.00
合计	50,000.00	—	50,000.00

(续表)

账龄	年初余额		
	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)	
5年以上	50,000.00	100.00	50,000.00
合计	50,000.00	—	50,000.00

3. 收回或转回的坏账准备

无。

4. 本年度实际核销的应收账款

无。

5. 按欠款方归集的应收账款

债务人名称	账面余额	占应收账款合计的比例 (%)	坏账准备
广东省盐业集团有限公司	50,000.00	100.00	50,000.00
合计	50,000.00	—	50,000.00

6. 由金融资产转移而终止确认的应收账款

无。

7. 应收账款转移, 如证券化、保理等, 继续涉入形成的资产、负债的金额

无。

(二) 其他应收款

项目	年末余额	年初余额
应收利息		
应收股利		132,064,814.19
其他应收款项	8,438,424,920.72	8,018,411,205.71
合计	8,438,424,920.72	8,150,476,019.90

1. 应收利息

无。

2. 应收股利

项目	年末余额	年初余额	未收回原因	是否发生减值及其判断依据
账龄1年以内的应收股利		132,064,814.19	—	—
其中:				
中国广核集团有限公司		120,976,300.00	—	—
广东粤澳合作发展基金管理有限公司		11,088,514.19	—	—
合计		132,064,814.19	—	—

3. 其他应收款项

按坏账准备计提方法分类披露其他应收款项

类别	年末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	预期信用损失率(%)	
按单项计提坏账准备的其他应收款项	28,393,247.97	0.34	28,393,247.97	100.00	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款项	8,438,425,608.42	99.66	687.70		8,438,424,920.72
合计	8,466,818,856.39	—	28,393,935.67	—	8,438,424,920.72

(续表)

类别	年初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	预期信用损失率(%)	
按单项计提坏账准备的其他应收款项	28,393,247.97	0.35	28,393,247.97	100.00	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款项	8,018,411,549.56	99.65	343.85		8,018,411,205.71
合计	8,046,804,797.53	—	28,393,591.82	—	8,018,411,205.71

按账龄披露其他应收款项

账龄	年末余额	年初余额
1年以内(含1年)	6,299,144,377.41	5,210,604,963.88
1-2年	1,618,887,390.16	755,527,397.42
2-3年	344,196,543.76	153,727,221.00
3年以上	204,590,545.06	1,926,945,215.23
小计	8,466,818,856.39	8,046,804,797.53
减:坏账准备	28,393,935.67	28,393,591.82
合计	8,438,424,920.72	8,018,411,205.71

(1) 年末单项计提坏账准备的其他应收款项

债务人名称	账面余额	坏账准备	预期信用损失率(%)	计提理由
广东中南创展集团有限公司	28,393,247.97	28,393,247.97	100.00	难以收回
合计	28,393,247.97	28,393,247.97	—	—

(2) 按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款项

1) 账龄组合

账龄	年末余额		
	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)	
1年以内(含1年)	29,460.14	81.07	
1-2年(含2年)			
2-3年(含3年)	6,876.99	18.93	687.70
合计	36,337.13		687.70

(续表)

账龄	年初余额		
	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)	
1年以内(含1年)	42,334.03	86.03	
1-2年(含2年)	6,876.99	13.97	343.85
2-3年(含3年)			
合计	49,211.02		343.85

2) 其他组合

组合名称	年末余额			年初余额		
	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备
应收关联方款项	7,980,829,133.48			6,307,990,899.70		
应收政府补助款	457,559,612.81			1,710,370,913.84		
应收押金保证金	525.00			525.00		
合计	8,438,389,271.29			8,018,362,338.54		

其他应收款坏账准备计提情况

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
年初余额	343.85		28,393,247.97	28,393,591.82
年初余额在本年	343.85		28,393,247.97	28,393,591.82
—转入第二阶段				
—转入第三阶段				
—转回第二阶段				
—转回第一阶段				
本年计提	343.85			343.85
本年转回				
本年转销				
本年核销				
其他变动				
年末余额	687.70		28,393,247.97	28,393,935.67

其他应收款账面余额变动如下

账面余额	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
年初余额	8,018,411,549.56		28,393,247.97	8,046,804,797.53
年初余额在本年	8,018,411,549.56		28,393,247.97	8,046,804,797.53
—转入第二阶段				
—转入第三阶段				
—转回第二阶段				

账面余额	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
一转回第一阶段				
本年新增	420,014,058.86			420,014,058.86
本年终止确认				
其他变动				
年末余额	8,438,425,608.42		28,393,247.97	8,466,818,856.39

(3) 收回或转回坏账准备

无。

(4) 本年度实际核销的其他应收款项

无。

(5) 按欠款方归集的年末余额前五名的其他应收款项

债务人名称	款项性质	账面余额	账龄	占其他应收款项合计的比例(%)	坏账准备
广东恒健国际投资有限公司	往来款	3,058,277,022.14	1年以内	36.12	
广东恒阔投资管理有限公司	往来款	2,672,662,337.89	1年以内	31.57	
广东恒健资本管理有限公司	往来款	1,442,147,012.95	1年以内	17.03	
广东恒健资产管理有限公司	往来款	662,568,500.30	1年以内	7.83	
广东省财政厅	其他	457,559,612.81	1年以内	5.40	
合计	—	8,293,214,486.09	—	97.95	

(6) 由金融资产转移而终止确认的其他应收款项

无。

(7) 其他应收款项转移,如证券化、保理等,继续涉入形成的资产、负债的金额

无。

(三) 长期股权投资

1. 长期股权投资分类

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
对子公司投资	35,839,904,854.63	6,502,500,552.63	5,709,426,114.89	36,632,979,292.37
对合营企业投资				
对联营企业投资	2,395,815,186.95	10,574,805,404.67	719,713,641.23	12,250,906,950.39
小计	38,235,720,041.58	17,077,305,957.30	6,429,139,756.12	48,883,886,242.76
减: 长期股权投资减值准备				
合计	38,235,720,041.58	17,077,305,957.30	6,429,139,756.12	48,883,886,242.76

2. 对子公司投资

被投资单位	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
广东省建筑设计研究院有限公司	867,954,408.18	89,367,880.00		957,322,288.18
广东恒信基金管理有限公司	50,000,000.00			50,000,000.00
广东美丽乡村振兴发展产业投资基金合伙企业(有限合伙)	50,000,000.00	60,000,000.00		110,000,000.00
广东省农业供给侧结构性改革基金管理有限公司	21,000,000.00			21,000,000.00
广东省机电设备招标中心有限公司	39,656,168.96			39,656,168.96
广东恒健资产管理有限公司	100,000,000.00	2,000,000,000.00		2,100,000,000.00
广东粤澳合作发展基金管理有限公司	37,500,000.00		9,032,687.81	28,467,312.19
深圳中广核恒健一号新能源合伙企业(有限合伙)	4,949,000,000.00		4,949,000,000.00	
广东珠三角优化发展基金(有限合伙)	100,000,000.00			100,000,000.00
广东先进制造产业投资基金合伙企业(有限合伙)	545,160,000.00	2,636,090,003.55	199,999,981.05	2,981,250,022.50

广东恒健投资控股有限公司财务报表附注

2021年01月01日至2021年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

被投资单位	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
广东恒泰安投资有限公司	311,436,888.72	1,370,000,000.00		1,681,436,888.72
广东恒健资本管理有限公司	200,000,000.00			200,000,000.00
广东恒阔投资管理有限公司	45,000,000.00	136,370,000.00		181,370,000.00
广东恒健国际投资有限公司		205,672,669.08		205,672,669.08
恒健国际投资控股(香港)有限公司	551,393,446.03		551,393,446.03	
广东恒锐股权投资合伙企业(有限合伙)	1,150,000,000.00			1,150,000,000.00
广东省种业集团有限公司		5,000,000.00		5,000,000.00
广东省能源集团有限公司	26,821,803,942.74			26,821,803,942.74
合计	35,839,904,854.63	6,502,500,552.63	5,709,426,114.89	36,632,979,292.37

广东恒健投资控股有限公司财务报表附注

2021年01月01日至2021年12月31日

(本财务报表附注除特别说明外,均以人民币元列示)

3. 长期股权投资明细

被投资单位	投资成本	年初余额	本年增减变动			其他综合收益调整
			追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	
一、联营企业						
广东空港城投资有限公司	333,966,866.55	157,591,360.93	193,966,866.55		-18,521,073.25	-1,123,979.96
广东国有企业重组发展基金(有限合伙)	371,429,064.85	269,243,439.95	103,563,529.54	1,549,291.67	1,993,648.23	-41,974.45
广东恒正投资有限公司	40,000,000.00	16,687,535.15			1,034.01	
广东一创恒健融资租赁有限公司	168,000,000.00	185,416,672.45			4,724,778.84	
广州恒阔投资合伙企业(有限合伙)	67,000,000.00	201,558,016.81			23,547,551.42	
广州资产管理咨询有限公司	1,245,974,602.25	1,175,691,976.45	245,974,606.25		135,414,730.02	
中国广核电力股份有限公司	5,054,888,074.00				496,051,629.14	
天合国际融资租赁有限公司	1,399,694,023.20		1,208,030,023.20		23,357,471.38	-10,076,981.18
广州华星光电半导体显示技术有限公司	1,312,500,000.00		1,312,500,000.00			
广东中医药大健康股权投资基金合伙企业(有限合伙)	249,750,000.00		249,750,000.00		-3,995,621.50	
广东恒广源投资有限公司	166,551,724.00	192,319,322.92		166,551,724.00	10,164,217.07	
红河广源马靖山水电开发有限公司	100,000,000.00	56,285,066.05		100,000,000.00	-6,110,897.90	
广东恒尚投资管理有限责任公司	4,500,000.00	140,021,736.23		4,500,000.00	-16,502,875.56	
合计	10,514,254,374.85	2,395,815,186.96	3,318,785,025.54	272,601,015.67	650,124,591.90	-11,242,935.59

(续表)

被投资单位	本年增减变动				年末余额	减值准备 年末余额
	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						
广东空港城投资有限公司	-686,279.29				331,026,894.98	
广东国有企业重组发展基金(有限合伙)		619,591.30			377,589,760.30	
广东恒正投资有限公司					16,688,629.16	
广东一创恒健融资租赁有限公司		4,200,000.00			186,941,451.29	
广州恒阔投资合伙企业(有限合伙)		38,875,662.33			186,229,905.90	
广州资产管理有限公司	58,057,802.28	83,456,869.68			1,531,682,335.33	
中国广核电力股份有限公司		274,281,000.00		6,329,004,075.00	6,550,804,704.14	
天合国际融资租赁有限公司	74,142,588.89			216,235,788.50	1,511,688,890.79	
广州华星光电半导体显示技术有限公司					1,312,500,000.00	
广东中医药大健康股权投资基金合伙企业(有限合伙)					245,754,378.50	
广东恒广源投资有限公司		9,747,686.26		-26,184,129.73		
红河广源马堵山水电开发有限公司				49,825,831.85		
广东恒尚投资管理有限公司				-119,018,860.67		
合计	131,314,201.88	411,180,809.57		6,449,892,704.95	12,250,906,950.39	

4. 重要联营企业的主要财务信息

项目	本年金额		上年金额	
	广州资产管理有限公司	中国广核电力股份有限公司	广州资产管理有限公司	中国广核电力股份有限公司
流动资产	33,218,258,888.11	67,966,150,830.45	26,655,166,392.40	63,244,274,437.70
非流动资产	7,794,805,314.53	332,026,857,014.93	7,982,051,631.75	328,654,099,048.03
资产合计	41,013,064,202.64	399,993,007,845.38	34,637,218,024.15	391,898,373,485.73
流动负债	15,055,461,038.78	77,320,114,705.06	14,028,906,970.07	77,152,753,519.13
非流动负债	16,535,286,741.35	171,762,461,516.35	14,618,759,980.72	173,115,013,708.69
负债合计	31,590,747,780.13	249,082,576,221.41	28,647,666,950.79	250,267,767,227.82
净资产	9,422,316,422.51	150,910,431,623.97	5,989,551,073.36	141,630,606,257.91
按持股比例计算的净资产份额	1,532,068,650.30	10,246,818,307.27	973,901,004.53	9,616,718,164.91
调整事项				
对联营企业权益投资的账面价值	1,531,682,335.33	6,550,804,704.14	1,175,691,976.46	
存在公开报价的权益投资的公允价值				
营业收入	2,576,968,624.96	80,678,744,757.96	1,982,547,482.00	70,584,710,557.13
净利润	833,018,965.56	15,683,945,013.03	701,979,827.06	14,875,636,682.69
其他综合收益			-165,077,775.00	
综合收益总额	833,018,965.56	15,683,945,013.03	536,902,052.06	14,875,636,682.69
本年收到的来自联营企业的股利	83,456,869.68	274,281,000.00		

注：重要联营企业是指满足下列两个条件之一：①来自于联营企业的投资收益（或亏损额绝对值）占本公司财务报表净利润的10%以上；②对联营企业的长期股权投资账面价值占本公司财务报表资产总额的5%以上。

5. 不重要合营企业和联营企业的汇总信息

项目	本年金额	上年金额
合营企业：	—	—
其他综合收益		
联营企业：	—	—

广东恒健投资控股有限公司财务报表附注
2021年01月01日至2021年12月31日
(本财务报表附注除特别说明外,均以人民币元列示)

项目	本年金额	上年金额
投资账面价值合计	10,719,224,615.06	1,258,263,843.31
净利润	514,709,861.88	297,407,664.37
其他综合收益	-12,638,269.84	-25,910,402.35
综合收益总额	514,709,861.88	297,407,664.37

(四) 营业收入、营业成本

项目	本年金额		上年金额	
	收入	成本	收入	成本
(1) 主营业务小计				
(2) 其他业务小计	78,293,081.73		189,854,054.53	
其中: 融资担保费	78,293,081.73		189,857,075.38	
其他			-3,020.85	
合计	78,293,081.73		189,854,054.53	

(五) 投资收益

产生投资收益的来源	本年金额	上年金额
权益法核算的长期股权投资收益	650,124,591.90	206,315,593.23
成本法核算的长期股权投资收益	186,153,080.09	0.00
处置长期股权投资产生的投资收益	127,574,222.22	-414,378.47
交易性金融资产持有期间取得的投资收益	25,236,949.34	
可供出售金融资产等取得的投资收益(旧准则适用)		606,977,371.77
处置可供出售金融资产取得的投资收益(旧准则适用)		100,367,520.82
其他权益工具投资持有期间取得的股利收入	191,115,600.00	
其他	6,567,631.34	286,692,724.93
合计	1,186,772,074.89	1,199,938,832.28

(六) 母公司现金流量表补充资料

项目	本年发生额	上年发生额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	417,797,378.48	919,748,444.23
加: 资产减值准备		38,283,543.85
信用减值损失	343.85	
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	1,371,208.45	1,002,368.30
使用权资产折旧		

项目	本年发生额	上年发生额
无形资产摊销	3,536,460.87	474,208.65
长期待摊费用摊销		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失 (收益以“-”号填列)	-162,261.52	-43,647.36
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)	12,944.85	101,912.69
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)	620,820,380.27	
财务费用(收益以“-”号填列)	6.24	611,909,165.52
投资损失(收益以“-”号填列)	-1,186,772,074.89	-1,199,938,832.28
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)		94,826,790.53
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)	-155,035,743.26	9,031,783.22
存货的减少(增加以“-”号填列)		
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	304,448,312.49	-641,280,837.40
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	-2,619,674,821.85	-2,337,952,850.70
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-2,613,657,866.02	-2,503,837,950.75
2.不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:	—	—
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3.现金及现金等价物净变动情况:	—	—
现金的年末余额	3,225,966,629.53	4,355,380,292.83
减:现金的年初余额	4,355,380,292.83	3,951,616,891.46
加:现金等价物的年末余额		
减:现金等价物的年初余额		
现金及现金等价物净增加额	-1,129,413,663.30	403,763,401.37

十三、按照有关财务会计制度应披露的其他内容

(一) 多经企业改革任务完成情况

根据《国务院办公厅转发国资委关于进一步规范国有企业改制工作实施意见的通知》(国办发[2005]60号)、《国务院办公厅关于在全国范围内开展厂办大集体改革工作的指导意见》(国办发[2011]18号)及《关于加快推进中央企业厂办大集体改革工作有关事项的通知》(国资厅发改革[2019]20号)的工作部署,根据《粤电集团关于进一步深化多经企业改革的指导意见》(粤电资[2017]69号)、《广东省新丰江水电厂新丰江实业公司处置进会会议纪要》([2021]94号)等文件有关精神,本公司启动

了进一步深化多经企业改革工作。广东省新丰江水电厂新丰江实业公司由于土地处置、退休人员医保缴费等问题还未完成清算。截至2021年12月31日新丰江公司编制了《广东省新丰江水电厂新丰江实业公司深化多经企业改革实施方案(第三次)》,已经新丰江发电公司经营班子和水电分公司经营班子会议审议通过并上报能源集团。本年本集团与广东省新丰江水电厂新丰江实业公司无交易事项。

截至2021年12月31日,长湖公司原职工持股企业广东省长湖水电厂劳动服务总公司尚未完成工商登记注销手续。本年本集团与广东省长湖水电厂劳动服务总公司无交易事项。

十四、财务报表的批准

本集团2021年度财务报表已于2022年4月27日经本公司董事会批准。

广东恒健投资控股有限公司(盖章)





营业执照

统一社会信用代码

91110101592354581W



(副本) (3-1)

名称 信永中和会计师事务所(普通合伙)
类型 特殊普通合伙企业
经营范围 审计、验资、资产评估、税务咨询、企业管理咨询、法律、法规规定的其他经营活动。



成立日期 2012年03月02日
合伙期限 2012年03月02日至 2042年03月01日
主要经营场所 北京市东城区朝阳门北大街8号富华大厦A座8层



登记机关

2022年03月04日

证书序号: 0014624

说明

- 1、《会计师事务所执业证书》是证明持有人经财政部门依法审批，准予执行注册会计师法定业务的凭证。
- 2、《会计师事务所执业证书》记载事项发生变动的，应当向财政部门申请换发。
- 3、《会计师事务所执业证书》不得伪造、涂改、出租、出借、转让。
- 4、会计师事务所终止或执业许可注销的，应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。

会计师事务所

执业证书

名称: 信永中和会计师事务所(特殊普通合伙)

首席合伙人: 谭小青

主任会计师:

经营场所: 北京市东城区朝阳门北大街8号富华大厦A座8层

组织形式: 特殊普通合伙

执业证书编号: 11010136

批准执业文号: 京财会许可[2011]0056号

批准执业日期: 2011年07月07日

发证机关: 北京市财政局

二〇一一年五月五日

中华人民共和国财政部制



韦永玉(440100720010), 已通过广东省注册会计师协会2018年任职资格考试, 通过文号: 粤注协(2018) 94号。



韦永玉(440100720010), 已通过广东省注册会计师协会2021年任职资格考试, 通过文号: 粤注协(2021) 248号。



韦永玉(440100720010), 已通过广东省注册会计师协会2020年任职资格考试, 通过文号: 粤注协(2020) 132号。



年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书有效期限一年。
This certificate is valid for another year after



韦永玉(440100720010), 已通过广东省注册会计师协会2018年任职资格考试, 通过文号: 粤注协(2018) 94号。

证书编号:
No. of Certificate

批准注册协会:
Authorized Institute of CPAs

发证日期:
Date of Issuance

2018年3月核发

姓名	韦永玉
Full name	韦永玉
性别	女
Sex	女
出生日期	1968-06-18
Date of birth	1968-06-18
工作单位	信永中和会计师事务所
Working unit	信永中和会计师事务所
身份证号	512301196806180023
Identity card No.	512301196806180023



信永中和会计师事务所(特殊普通合伙)

年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。



温靖(110101300920)，已通过广东省注册会计师协会2020年任职检验合格。通过文号：粤注协〔2020〕132号。

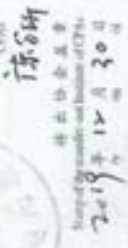


2020年9月7日

注册会计师工作单位变更事项登记
Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意调入
Agrees the holder to be transferred in

瑞华会计师事务所
CPAs
陈新
转出协会盖章
2019年12月30日



同意调入
Agrees the holder to be transferred in

立信会计师事务所
CPAs
陈新
转入协会盖章
2019年12月30日



温靖(110101300920)，已通过广东省注册会计师协会2020年任职检验合格。通过文号：粤注协〔2021〕248号。



2021年5月14日

注册会计师工作单位变更事项登记
Registration of the Change of Working Unit by a CPA

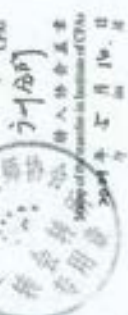
同意调入
Agrees the holder to be transferred in

瑞华会计师事务所
CPAs
陈新
转出协会盖章
2021年5月14日



同意调入
Agrees the holder to be transferred in

立信会计师事务所
CPAs
陈新
转入协会盖章
2021年5月14日



姓名 温靖
Full name
性别 男
Sex
出生日期 1990-11-12
Date of Birth
工作单位 瑞华会计师事务所(特殊普通合伙)广东分所
Working unit
身份证号码 440103199011123339
Identity card No.



年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.



温靖(110101300920)，已通过广东省注册会计师协会2017年任职检验合格。通过文号：粤注协〔2017〕54号。



证书编号：110101300920
No. of Certificate

批准注册协会：广东省注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs

发证日期：2018年05月30日
Date of Issuance

