

**广州发展实业控股集团股份有限公司**

**600098**

**2009 年年度报告**

**2010 年 4 月 21 日**

## 目 录

一、重要提示 .....	2
二、公司基本情况简介 .....	2
三、主要财务数据和指标 .....	3
四、股本变动及股东情况 .....	6
五、董事、监事和高级管理人员 .....	8
六、公司治理结构 .....	14
七、股东大会情况简介 .....	19
八、董事会报告 .....	19
九、监事会报告 .....	32
十、重要事项 .....	34
十一、财务会计报告 .....	43
十二、备查文件目录 .....	128

## 一、重要提示

1、本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

2、本报告经公司第五届董事会第十次会议审议通过，张定明董事委托吴旭董事、陈琦伟独立董事委托魏明海独立董事出席会议并行使表决权，其他董事均出席了本次董事会会议。

3、立信羊城会计师事务所有限公司为本公司出具标准无保留意见的审计报告。

4、公司负责人杨丹地董事长，主管会计工作负责人吴旭行政总裁、冯凯芸行政副总裁兼财务总监，会计机构负责人财务部余颖总经理声明：保证本年度报告中财务报告的真实、完整。

5、公司不存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况，不存在违反规定决策程序对外提供担保的情况。

## 二、公司基本情况简介

1、公司法定中文名称：广州发展实业控股集团股份有限公司

公司法定中文名称缩写：广州控股

公司英文名称：Guangzhou Development Industry (Holdings) Co., Ltd.

公司英文名称缩写：GDIH

2、公司法定代表人：杨丹地

3、公司董事会秘书：姚朴

电话：020-37850968

传真：020-37850938

E-mail: [gzkg600098@gdih.cn](mailto:gzkg600098@gdih.cn)

联系地址：广州市天河区临江大道 3 号 28 楼

公司证券事务代表：姜云

电话：020-37850978

传真：020-37850938

E-mail: [gzkg600098@gdih.cn](mailto:gzkg600098@gdih.cn)

联系地址：广州市天河区临江大道 3 号 28 楼

- 4、公司注册地址：广州市天河区临江大道 3 号 28-30 楼  
 公司办公地址：广州市天河区临江大道 3 号 28-30 楼  
 邮政编码：510623  
 公司互联网网址：<http://www.gdih.cn>  
 公司电子信箱：[gzkg600098@gdih.cn](mailto:gzkg600098@gdih.cn)
- 5、公司信息披露报纸名称：中国证券报、上海证券报、证券时报  
 登载公司年度报告的中国证监会指定互联网网址：<http://www.sse.com.cn>  
 公司年度报告备置地点：公司投资者关系部
- 6、公司 A 股上市交易所：上海证券交易所  
 公司 A 股简称：广州控股  
 公司 A 股代码：600098
- 7、其他有关资料  
 公司首次注册登记日期：1997 年 7 月 11 日  
 公司首次注册登记地点：广州市麓景路 3 号 17-19 楼  
 公司最近 1 次变更注册登记日期：2006 年 9 月 20 日  
 公司最近 1 次变更注册登记地址：广州市天河区临江大道 3 号 28-30 楼  
 公司法人营业执照注册号：4401011102888  
 公司税务登记号码：地税：440100231243173 国税：440102231243173  
 公司组织机构代码：23124317-3  
 公司聘请的境内会计师事务所名称：立信羊城会计师事务所有限公司  
 公司聘请的境内会计师事务所办公地址：广州市林和西路 3-15 号耀中广场 B 座 11 楼

### 三、主要财务数据和指标

#### (一) 本报告期主要财务数据

单位：元 币种：人民币

项目	金额
营业利润	1,263,063,377.97
利润总额	1,249,135,736.21
归属于上市公司股东的净利润	710,489,056.93
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	700,998,723.37
经营活动产生的现金流量净额	1,712,117,487.28

非经常性损益项目和金额	
非经常性损益项目	金额
非流动资产处置损益	-8,696,867.90
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	70,873.48
委托他人投资或管理资产的损益	576,600.00
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	10,964,119.18
对外委托贷款取得的损益	5,160,052.42
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	1,415,556.38
合计	9,490,333.56

(二) 报告期末公司前三年主要会计数据和财务指标

单位:元 币种:人民币

主要会计数据	2009 年	2008 年		本年比上年 增减(%)	2007 年	
		调整后	调整前		调整后	调整前
营业收入	7,567,132,970.84	8,205,176,813.49	8,205,176,813.49	-7.78	7,154,925,291.09	7,154,925,291.09
利润总额	1,249,135,736.21	790,799,500.07	779,091,709.58	57.96	1,905,341,365.41	1,907,166,774.89
归属于上市公司股东的净利润	710,489,056.93	373,407,770.47	361,699,979.98	90.27	1,083,595,990.32	1,085,421,399.80
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	700,998,723.37	361,580,525.17	349,872,734.68	93.87	721,759,141.68	723,584,551.16
基本每股收益	0.345	0.181	0.176	90.27	0.526	0.527
稀释每股收益	0.345	0.181	0.176	90.27	0.526	0.527
扣除非经常性损益后的基本每股收益	0.340	0.176	0.170	93.87	0.351	0.351

加权平均净资产收益率 (%)	8.31	4.38	4.13	增加 3.93 个百分点	13.10	13.38
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率 (%)	8.20	4.24	3.99	增加 3.96 个百分点	8.73	8.92
经营活动产生的现金流量净额	1,712,117,487.28	1,044,925,279.94	1,044,925,279.94	63.85	1,070,326,573.82	1,070,326,573.82
每股经营活动产生的现金流量净额	0.831	0.507	0.507	63.85	0.520	0.520
	2009 年末	2008 年末		本年末比上年末增减 (%)	2007 年末	
		调整后	调整前		调整后	调整前
总资产	15,425,937,833.07	14,032,418,998.36	14,029,297,892.92	9.93	14,239,485,679.70	14,239,485,679.70
归属于上市公司股东的权益	8,861,792,408.34	8,245,606,953.70	8,242,485,848.26	7.47	8,804,327,052.42	8,813,417,467.71
归属于上市公司股东的每股净资产	4.304	4.004	4.003	7.47	4.276	4.280

说明：根据企业会计准则解释第 3 号，公司将本年度及上年度根据企业会计准则规定未在损益中确认的各项利得和损失（主要是可供出售金融资产公允价值变动）扣除所得税影响后的净额作为“其他综合收益”项目，列示于利润表。在原计算 2008 年、2007 年加权平均净资产收益率时，对于当期可供出售金融资产公允价值变动的浮动损益未参与该指标分母的计算。在本次计算时，对该指标的计算进行修正，使分母反映归属于母公司所有者权益所有项目的增减变动因素。因此，公司对 2008 年度和 2007 年度加权平均净资产收益率进行修正。2008 年度和 2007 年度加权平均净资产收益率分别增加 0.1141 个百分点和减少 0.2651 个百分点；2008 年度和 2007 年度扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率分别增加 0.1104 个百分点和减少 0.1766 个百分点。

(三) 采用公允价值计量的项目

单位：元 币种：人民币

项目名称	期初余额	期末余额	当期变动	对当期净利润的影响金额
可供出售金融资产	168,556,672.53	279,995,170.37	111,438,497.84	12,598,032.95
合计	168,556,672.53	279,995,170.37	111,438,497.84	12,598,032.95

说明：1、可供出售金融资产较年初增长，主要原因是受市场影响，金融资产价格回升。  
2、报告期出售股票、基金等可供出售金融资产获得收益 12,598,032.95 元。

#### 四、股本变动及股东情况

##### (一) 股本变动情况

###### 1、股份变动情况表

报告期内，公司股份总数及股本结构未发生变化。

###### 2、限售股份变动情况

报告期内，公司无限售股份变动情况。

##### (二) 证券发行与上市情况

###### 1、前三年历次证券发行情况

截止本报告期末至前三年，公司未有证券发行与上市情况。

###### 2、公司股份总数及结构的变动情况

报告期内没有因送股、配股等原因引起公司股份总数及结构的变动。广州发展集团有限公司（简称“发展集团”）增持公司股份情况见“十、重要事项”之“（七）承诺事项履行情况”。

###### 3、现存的内部职工股情况

本报告期末公司无内部职工股。

##### (三) 股东和实际控制人情况

###### 1、股东数量和持股情况

单位：股

报告期末股东总数	99,847 户				
前十名股东持股情况					
股东名称	股东性质	持股比例 (%)	持股总数	报告期内增减	质押或冻结的股份数量
广州发展集团有限公司	国有	67.047	1,380,639,774	0	无
中国长江电力股份有限公司	国有控股	11.189	230,398,284	0	无
中国农业银行—交银施罗德	其他	0.557	11,477,299	1,599,951	无

成长股票证券投资基金					
中国建设银行－华宝兴业行业精选股票型证券投资基金	其他	0.399	8,217,742	新进	无
招商银行股份有限公司－上证红利交易型开放式指数证券投资基金	其他	0.233	4,793,692	-265,818	无
UBS AG	其他	0.194	4,001,326	0	无
吴雨珍	其他	0.116	2,397,400	新进	无
董春红	其他	0.109	2,246,400	新进	无
中国工商银行股份有限公司－汇添富上证综合指数证券投资基金	其他	0.100	2,052,669	新进	无
朱丽秀	其他	0.097	2,000,107	新进	无
上述股东关联关系或一致行动关系的说明			未知上述股东是否存在关联关系，也未知是否属于法律、法规规定的一致行动人。		

说明：公司所有股份均为无限售条件股份。

## 2、控股股东及实际控制人简介

### (1) 法人控股股东情况

控股股东名称：广州发展集团有限公司

法人代表：杨丹地

注册资本：4,026,197,000 元人民币

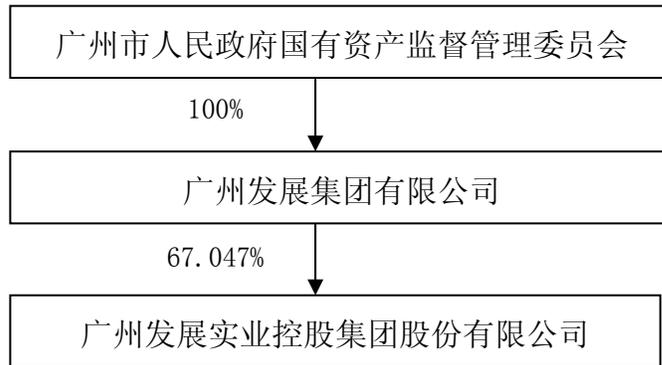
成立日期：1989 年 9 月 26 日

主要经营业务或管理活动：主要从事基础产业的开发投资，工业、商业及其它项目的投资和经营管理，有关市场投资、管理的咨询服务，批发和零售贸易。发展集团为国有独资公司，广州市国有资产授权经营单位。

### (2) 控股股东及实际控制人变更情况

本报告期内公司控股股东及实际控制人没有发生变更。

(3) 公司与实际控制人之间产权及控制关系方框图



3、其他持股在百分之十以上的法人股东

股东名称：中国长江电力股份有限公司

法人代表：曹广晶

注册资本：11,000,000,000 元人民币

成立日期：2002 年 11 月 4 日

主要经营业务或管理活动：电力生产、经营和投资，电力生产技术咨询，水电工程检修维护。

截止报告期末，中国长江电力股份有限公司持有公司股份数为 230,398,284 股，占公司总股本的 11.189%。

五、董事、监事和高级管理人员

(一) 董事、监事、高级管理人员情况

姓名	职务	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	年初持股数(股)	年末持股数(股)	报告期内从公司领取的税前报酬总额(万元)
杨丹地	董事长	男	57	2009年7月9日	2012年7月8日	560,532	600,032	—
伍竹林	副董事长	男	45	2009年7月9日	2012年7月8日	0	0	—
李星云	董事	男	59	2009年7月9日	2012年7月8日	368,008	368,008	—
陈辉	董事	男	44	2009年7月9日	2012年7月8日	182,533	182,533	—
吴旭	董事、行政总裁	男	47	2009年7月9日	2012年7月8日	181,088	181,088	43.3

张定明	董事	男	46	2009年7月9日	2012年7月8日	0	0	—
刘锦湘	独立董事	男	69	2009年7月9日	2012年7月8日	0	0	10.58
陈琦伟	独立董事	男	57	2009年7月9日	2012年7月8日	0	0	5.12
魏明海	独立董事	男	45	2009年7月9日	2012年7月8日	0	0	5.12
李双印	监事会主席	男	56	2009年7月9日	2012年7月8日	0	0	—
曾燕萍	监事	女	51	2009年7月9日	2012年7月8日	267,433	267,433	—
胡江波	监事	男	49	2009年7月9日	2012年7月8日	0	0	35.6
冯凯芸	行政副总裁、 财务总监	女	46	2009年7月9日	2012年7月8日	223,145	223,145	37.8
王铁军	行政副总裁	男	45	2009年7月9日	2012年7月8日	0	0	35.4
张雪球	行政副总裁	男	43	2009年7月9日	2012年7月8日	0	0	33.0
姚朴	董事会秘书	男	41	2009年7月9日	2012年7月8日	0	0	29.5
合计	/	/	/	/	/	1,782,739	1,822,239	235.42

杨丹地董事长于 2009 年 3 月 2 日，通过二级市场买入公司股票 39,500 股，持股数量由 560,532 股增加至 600,032 股。

董事、监事、高级管理人员最近 5 年的主要工作经历：

(1) 杨丹地先生，1952 年出生，硕士，经济师。2004 年以来历任广州发展集团有限公司董事长、总经理、党委书记，广州发展实业控股集团股份有限公司董事长。现任广州发展集团有限公司董事长、党委书记，广州发展实业控股集团股份有限公司董事长。

(2) 伍竹林先生，1964 年出生，研究生，硕士，高级工程师。2004 年以来历任广州发电厂有限公司副董事长、总经理，广州发展集团有限公司副董事长、总经理、党委副书记。现任广州发展集团有限公司副董事长、总经理、党委副书记，广州万宝集团有限公司独立董事，广州发展实业控股集团股份有限公司副董事长。

(3) 李星云先生，1950 年出生，大专，工程师。2004 年以来历任广州发展集团有限公司党委副书记、工会主席、职工代表董事。现任广州发展集团有限公司职工代表董事、党委副书记、工会主席，广州发展实业控股集团股份有限公司董事、党委书记。

(4) 陈辉先生，1965 年出生，研究生，硕士，经济师。2004 年以来历任广州发展集团有限公司总经理助理、副总经理。现任广州发展集团有限公司董事、副总经理，广州电力

企业集团有限公司执行董事、总经理、党委副书记，广州发展实业控股集团股份有限公司董事。

(5) 吴旭先生，1962 年出生，研究生，硕士，工程师，经济师。2004 年以来历任广州发展实业控股集团股份有限公司营运总监、董事会秘书、行政副总裁，现任广州发展实业控股集团股份有限公司董事、行政总裁、党委副书记。

(6) 张定明先生，1963 年出生，研究生，硕士，教授级高级工程师。2004 年以来历任国务院三峡建设委员会办公室计划资金司副司长，中国三峡总公司电力生产管理部副主任，中国长江电力股份有限公司副总经理兼董事会秘书。现任中国长江电力股份有限公司副总经理，广州发展实业控股集团股份有限公司董事，长江三峡技术经济发展有限公司董事，湖北能源集团股份有限公司副董事长，北京长电创新投资管理有限公司董事、总裁，中诚信财务顾问有限公司董事，建银国际医疗产业股权投资有限公司董事。

(7) 刘锦湘先生，1940 年出生，本科，高级工程师，现任广州发展实业控股集团股份有限公司独立董事，广州药业股份有限公司独立董事，绿景地产股份有限公司独立董事。

(8) 陈琦伟先生，1952 年出生，博士、教授、博士生导师。2004 年以来历任上海交通大学安泰经济与管理学院教授、博士生导师，上海亚商发展集团有限公司董事长，中国创业资本研究中心主任。现任上海交通大学安泰经济与管理学院教授、博士生导师，上海亚商发展集团有限公司董事长，上海泛亚策略投资有限公司董事长，中国创业资本研究中心主任，广州发展实业控股集团股份有限公司独立董事，海通证券股份有限公司独立董事，上海东方明珠（集团）股份有限公司独立董事。

(9) 魏明海先生，1964 年出生，博士研究生，教授。2004 年以来历任中山大学历任中山大学管理学院教授、国际合作处处长、中山大学校长助理兼中山大学产业集团董事长。现任中山大学校长助理，中山大学产业集团董事长，广州中山大学达安基因股份有限公司董事，广州发展实业控股集团股份有限公司独立董事，广州保利房地产股份有限公司独立董事，广东高速公路股份有限公司独立董事。

(10) 李双印先生，1953 年出生，本科。2004 年以来历任广州发展集团有限公司纪委书记、董事，现任广州发展集团有限公司董事、纪委书记，广州发展实业控股集团股份有限公司监事会主席。

(11)曾燕萍女士，1958 年出生，大专，会计师。2004 年以来历任广州发展集团有限公司财务部总经理、总经理助理、副总经理、财务总监、董事，现任广州发展集团有限公司董事、副总经理、财务总监，广州发展实业控股集团股份有限公司监事。

(12)胡江波先生，1960 年出生，专科毕业。2004 年起历任广州发展实业控股集团股份有限公司人力资源部总经理、党委副书记兼纪委书记，现任广州发展实业控股集团股份有限公司党委副书记兼纪委书记、工会主席、职工代表监事。

(13)冯凯芸女士，1963 年出生，研究生，硕士，高级国际财务管理师，经济师。2004 年以来历任广州发展实业控股集团股份有限公司财务部总经理、财务总监，现任广州发展实业控股集团股份有限公司行政副总裁兼财务总监。

(14)王铁军先生，1964 年出生，研究生，硕士，工程师。2004 年以来历任广州珠江电力燃料有限公司执行董事、副总经理、总经理，广州发展实业控股集团股份有限公司能源物流业务副总裁兼广州发展碧辟油品有限公司副总经理，油品天然气业务副总裁、广州发展碧辟油品有限公司总经理，现任广州发展实业控股集团股份有限公司行政副总裁。

(15)张雪球先生，1966 年出生，硕士研究生，经济师。2004 年以来历任广州发展集团有限公司管理部总经理，现任广州发展实业控股集团股份有限公司行政副总裁。

(16)姚朴先生，1968 年出生，研究生，硕士，工程师。2004 年以来历任广州发展实业控股集团股份有限公司战略管理部总经理助理、投资者关系部副总经理，现任广州发展实业控股集团股份有限公司董事会秘书、投资者关系部总经理。

(二)在股东单位任职情况

姓名	股东单位名称	担任的职务	任期起始日期	是否领取报酬津贴
杨丹地	广州发展集团有限公司	董事长、党委书记	1998 年 9 月	是
伍竹林	广州发展集团有限公司	副董事长、总经理、党委副书记	2006 年 4 月	是
陈 辉	广州发展集团有限公司	董事、副总经理	2005 年 10 月	是
张定明	中国长江电力股份有限公司	副总经理	2005 年 9 月	是
李星云	广州发展集团有限公司	职工代表董事、党委副书记、工会主席	1999 年 1 月	是
李双印	广州发展集团有限公司	董事、纪委书记	2003 年 1 月	是
曾燕萍	广州发展集团有限公司	董事、副总经理、财务总监	2006 年 11 月	是

在其他单位任职情况

姓 名	其他单位名称	担任的职务	是否领取 报酬津贴
伍竹林	广州万宝集团有限公司	独立董事	否
陈 辉	广州电力企业集团有限公司	执行董事、总经理、党委副书记	否
	广州发展电力工程有限公司	执行董事	否
	广州市旺隆热电有限公司	执行董事	否
	广州中电荔新电力实业有限公司	副董事长	否
	广州市电力有限公司	执行董事、总经理	否
	广州发展实业有限公司	董事长、总经理	否
	广州发展建设投资有限公司	执行董事	否
	广州发展南沙投资管理有限公司	执行董事	否
张定明	长江三峡技术经济发展有限公司	董事	否
	湖北能源集团股份有限公司	副董事长	否
	北京长电创新投资管理有限公司	董事、总裁	否
	中诚信财务顾问有限公司	董事	否
	建银国际医疗产业股权投资有限公司	董事	否
吴旭	广东电力发展股份有限公司	董事	否
刘锦湘	广州软实力研究会	理事长	否
	绿景地产股份有限公司	独立董事	是
	广州药业股份有限公司	独立董事	是
陈琦伟	海通证券股份有限公司	独立董事	是
	上海东方明珠（集团）股份有限公司	独立董事	是
魏明海	广州保利房地产股份有限公司	独立董事	是
	广东高速公路股份有限公司	独立董事	是
曾燕萍	广州金桥酒店有限公司	董事长	否
	广州电力企业集团有限公司	监事	否
	广州燃气集团有限公司	监事	否
	广州发展实业有限公司	监事	否
	广州发展建设投资有限公司	监事	否

(三)董事、监事、高级管理人员报酬情况

1、董事、监事、高级管理人员报酬的确定依据、决策程序和支付情况：董事和监事（不包括独立董事及在股东单位领取报酬的董事、监事）、高级管理人员报酬按照公司薪酬管理制度和员工绩效考核规定确定并执行。2009 年度董事、监事和高级人员的报酬已全部支付。

2、不在公司领取报酬津贴的董事、监事情况

不在公司领取报酬津贴的 董事、监事的姓名	是否在股东单位或其他关联单位 领取报酬津贴
杨丹地	是
伍竹林	是
李星云	是
陈 辉	是
张定明	是
李双印	是
曾燕萍	是

(四)公司董事、监事、高级管理人员变动情况

1、公司 2008 年年度股东大会选举杨丹地先生、伍竹林先生、李星云先生、陈辉先生、吴旭先生、张定明先生、刘锦湘先生、陈琦伟先生、魏明海先生为公司第五届董事会董事，其中刘锦湘先生、陈琦伟先生、魏明海先生为独立董事。第五届董事会董事任期自 2009 年 7 月 9 日起至 2012 年 7 月 8 日止。公司原独立董事王华先生因工作原因，自 2009 年 7 月 8 日起不再担任公司独立董事。

2、公司 2008 年年度股东大会选举李双印先生、曾燕萍女士为公司第五届监事会股东代表监事。经第四届监事会提名，2009 年 5 月 5 日，公司职工代表大会选举胡江波先生为第五届监事会职工代表监事。第五届监事会监事任期自 2009 年 7 月 9 日起至 2012 年 7 月 8 日止。袁志明先生自 2009 年 7 月 9 日起不再担任公司职工代表监事。

3、公司第五届董事会第一次会议审议通过决议，选举杨丹地先生为第五届董事会董事长，伍竹林先生为第五届董事会副董事长，聘任吴旭先生为行政总裁、冯凯芸女士为行政

副总裁兼财务总监、王铁军先生和张雪球先生为行政副总裁、姚朴先生为董事会秘书，任期自 2009 年 7 月 9 日起至 2012 年 7 月 8 日止。

4、公司第五届监事会第一次会议审议通过决议，选举李双印先生为公司第五届监事会主席，任期自 2009 年 7 月 9 日起至 2012 年 7 月 8 日止。

#### (五) 公司员工情况

截止报告期末，公司在职员工为 1,752 人，离退休职工已移交社会化管理。

##### 1、专业构成情况

专业类别	人数
生产人员	857
销售人员	108
技术人员	159
财务人员	95
行政人员	319
辅助人员	214

##### 2、教育程度情况

教育类别	人数
研究生	80
本科	552
专科	564
中专	191
中技	85
高中及以下	280

## 六、公司治理结构

### (一) 公司治理情况

上市以来，公司根据《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《上海证券交易所股票上市规则》以及中国证监会有关法律法规要求，结合实际情况，不断优化治理结构，加强制度建设，健全内控体系。公司控股股东认真履行职责，严格按照规范要求，

全力支持公司持续健康发展，努力维护投资者的权益。董事、监事、高管人员严格遵守法律法规，认真履行“三会”运作规范。公司切实履行上市公司信息披露义务，做到信息披露真实准确、完整、及时。公司治理结构的实际情况符合有关法律法规的规定。

公司根据实际情况，修订完善《董事会审计委员会工作规程》、《独立董事年报工作规程》，进一步强化董事会专门委员会建设，促进透明、规范化运作。2010年4月，第五届董事会第十次会议审议通过《内幕信息及知情人管理规定》、《对外信息报送管理规定》、《年报信息披露重大差错责任追究规定》，进一步规范和完善公司信息管理和披露工作。

根据广东证监局《关于开展2009年“12·4”证券期货普法宣传活动的》（广东证监[2009]154号文）文件精神，公司大力宣传相关法规政策，进一步增强公司全体员工法制意识。2010年2月，公司按照广东证监局《关于开展上市公司信息披露检查专项活动的通知》（广东证监〔2010〕30号），制订《信息披露专项检查活动实施方案》，按阶段积极开展信息披露检查活动，建立健全各项管理制度，进一步规范信息披露管理工作，不断提高信息披露质量。

公司将严格按照相关法律法规以及规范性文件的要求，继续加强管理，强化内控体系建设，提高运作的规范性标准，不断完善治理结构，将上市公司治理的监管要求落到实处，认真服务于广大投资者，保障和促进公司健康、稳步发展。

## （二）董事履行职责情况

### 1、董事参加董事会的出席情况

董事姓名	是否独立董事	本年应参加董事会次数	亲自出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议
杨丹地	否	15	15	10	0	0	否
伍竹林	否	15	14	10	1	0	否
李星云	否	15	15	10	0	0	否
陈辉	否	15	14	10	1	0	否
吴旭	否	15	15	10	0	0	否
张定明	否	15	10	10	5	0	是
刘锦湘	是	15	15	10	0	0	否
陈琦伟	是	7	7	4	2	0	否

魏明海	是	7	7	4	0	0	否
王华	是	8	7	6	1	0	否

张定明董事因董事会会议时间出差，不能亲自参加会议，委托其他董事出席会议并行使表决权。王华独立董事因工作原因，自 2009 年 7 月 8 日起不再担任公司独立董事。

年内召开董事会会议次数	15
其中：现场会议次数	5
通讯方式召开会议次数	10

## 2、独立董事对公司有关事项提出异议的情况

报告期内，独立董事未对公司本年度的董事会议案及其他非董事会议案事项提出异议。

## 3、独立董事相关工作制度的建立健全情况、主要内容及独立董事履职情况

公司按照相关法规和公司《章程》，建立《独立董事工作制度》、《独立董事年报工作规程》等。报告期内，公司独立董事按照相关法律、法规、公司《章程》等规定履行职责，出席董事会、股东大会和董事会专业委员会会议，对重大投资、高管人员任免、薪酬制度、聘请外部中介机构、对外担保等事项提出意见和建议，并对关联交易、高管人员任免、公司治理等发表独立意见，促进公司的规范运作。

## (三)公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立情况

1、业务方面：公司在电力、煤炭、油品天然气等产业拥有独立完整的业务，自主决策和经营。公司与控股股东之间的经济往来严格按照市场经济规则进行。

2、人员方面：公司在劳动、人事及工资管理等方面与控股股东分开，独立运作。公司的行政总裁、行政副总裁、财务总监和董事会秘书未在控股股东单位担任职务。

3、资产方面：控股股东投入公司的资产独立完整，产权清晰。公司采购系统、生产系统、辅助生产系统及销售系统与控股股东分开，工业产权、非专利技术等无形资产也与控股股东分开。公司对所有资产有完全的控制支配权，不存在控股股东及其关联方占有公司资产情况。

4、机构方面：公司设立独立的经营管理机构，拥有独立的生产单位，业务独立，董事会、监事会及内部职能部门独立运作，依法行使各自职权。

5、财务方面：公司的财会部门、会计核算体系和财务管理制度、银行帐户与控股股东分开，独立核算。未出现控股股东及其关联方违法占用公司资金行为，公司也未为控股股东及其关联方提供担保。

#### (四) 内部控制制度的建立健全情况

公司已建立较为完善的内部控制体系，覆盖主要经营和管理活动，并将风险管理延伸到销售、供应及工程承包方。2009年，公司按照财政部、证监会发布的《企业内部控制基本规范》，全面推进内控体系建设，完善风险控制。结合实际执行情况，修订《风险管理指引》、《财务事项审批及资金支付管理制度》、《经济合同管理制度》、《工程投资管理制度》、《招投标管理制度》等相关制度，制定《参股企业管理办法》，明确规定各类业务的审批权限、审批流程，有效控制管理风险，保证公司合法、合规运营，提高运作效率，确保财务报表真实、完整和准确。此外，根据国际通用的内控管理框架——美国反虚假财务委员会发起组织委员会（COSO）发布的内部控制框架，在属下企业组织进行业务风险分析、评估，回顾，并完善关键风险点控制措施，将相关流程整理成流程标准发布，加强公司整体及各属下企业风险管理及内部控制工作。公司聘请中介机构对属下具有代表性的生产、经营和基建型企业的内控流程进行评估，协助公司对内部控制制度、业务流程结构进行持续优化和完善。

董事会属下各专业委员会、独立董事依据相关法规及《章程》行使职责，为董事会决策提供专业意见。监事会履行职能，对财务、内部控制以及董事会、经营班子履行职责的合法合规性等进行监督。公司设立纪检（监察）室，负责纪检监察和廉政建设等工作，设立审计部，负责经营预算执行情况、经营绩效审计，经营责任和离任审计，经营风险防范专项审计等工作。

公司不断完善治理结构，规范和提高整体运作管理水平。强调社会责任，率先建立安全、健康、环保管理体系。实施“现金池”管理，建立NC系统平台，实时掌握企业经营情况和会计信息，加强对属下企业流动性资金监督管理。推行全面预算管理，对未来经营活动、投资活动、筹资活动进行全面计划、控制、分析和考核，将各项经济行为纳入预算管理轨道，增强业务和财务可控性，提高应对内外部环境变化能力。实施财务总监委派制，加强对属下企业的支持、监督和管理，防范和控制经营风险，维护公司整体利益。会计核算程序设有严格的岗位牵制机制，不同岗位相互制约，保证会计信息系统的有效性。

#### （五）董事会对内部控制的自我评估报告

公司建立内控体系，公司审计部为内控检查监督部门，由审计部定期向董事会提交内控检查监督工作报告。董事会对公司内部控制的自我评价报告全文详见年报附件。报告期内，未发现公司内部控制制度的建立和执行情况存在重大缺陷。

#### （六）高级管理人员的考评及激励情况

公司不断完善绩效评价和激励约束机制，强化行政总裁等高级管理人员对公司和全体股东的诚信责任和勤勉义务，建立高级管理人员薪酬与企业经营目标和个人绩效挂钩的绩效考核制度，按照制度对高级管理人员进行考评、激励和约束。

#### （七）《可持续发展报告》披露情况

作为一个负责的、面向珠三角的大型综合能源供应商，公司在注重经营业绩的同时，高度重视环境保护和资源节约，稳步推进节能减排和环境治理整顿工作，关注企业所承担的社会责任。公司以“上大压小”方式关停煤耗高、产能小的电厂，投资建设一批大容量、高参数电力项目。在国内运行的 300MW 燃煤发电机组中率先实施脱硝工程建设，投资实施南沙产业园区污水循环利用和专项整治项目等。在通过清洁生产，向社会提供清洁、安全、环保的能源产品和服务的同时，提高能源利用效率、减少污染物排放，改善区域环境，努力实现企业和社会的可持续发展。建立安全、健康、环保管理体系和标准，成立投资项目社会事务管理委员会，不断提升安全、健康、环保工作的管理水平。2009 年，公司和国际金融公司 (IFC) 合作，聘请香港环科顾问有限公司 (BMT) 对公司环境和社会管理系统 (ESMS) 进行评估，并持续改进。同时，参照全球报告倡议组织 GRI《可持续发展报告指南》(2006 版)，结合履行可持续经济、环保及社会发展的具体情况，根据利益相关方所关注的议题编制发布《2009 年度可持续发展报告》(详见上海证券交易所网站：[www.sse.com.cn](http://www.sse.com.cn))。

#### （八）建立年报信息披露重大差错责任追究制度的情况

公司制定了《年报信息披露重大差错责任追究规定》，对在年度报告信息披露工作中有关人员因违反相关规定、不履行或不正确履行其所负职责和义务，以及因其他个人原因，致使公司年度报告发生重大会计差错更正、重大遗漏信息补充以及业绩预告修正等信息披露重大差错情况时的追究与处理规定。报告期内，公司未发生重大会计差错更正、重大遗漏信息补充及业绩预告更正事项。

## (九) 公司外部信息使用人管理制度建立健全情况

为加强对外部信息报送的管理，公司第五届董事会第十次会议审议通过《对外信息报送管理规定》，详见上海证券交易所网站（<http://www.sse.com.cn>）。

## 七、股东大会情况简介

公司于 2009 年 5 月 26 日召开 2008 年年度股东大会，决议公告刊登在 2009 年 5 月 27 日的中国证券报、上海证券报、证券时报及上海证券交易所网站(<http://www.sse.com.cn>)。

## 八、董事会报告

### (一) 管理层讨论与分析

#### 1、报告期内经营情况回顾

##### (1) 报告期内总体经营情况

报告期内，实现营业收入 7,567,132,970.84 元，同比下降 7.78%，营业成本 6,163,657,360.12 元，同比下降 12.50%，营业利润 1,263,063,377.97 元，同比增长 55.92%，归属于母公司所有者的净利润 710,489,056.93 元，同比增长 90.27%。收入与成本下降的主要原因是报告期煤炭、海运价格同比下降，造成煤炭销售收入同比有较大减少，煤炭销售成本、燃煤发电成本也相应下降；利润增长的主要原因是公司属下广州珠江电力有限公司、广州东方电力有限公司（以上两公司分别简称“珠电公司”、“东电公司”，统称“珠江电厂”）电力生产经营情况良好，广州珠江天然气发电有限公司（简称“天然气发电公司”）发电量同比大幅增长，以及参股电力项目扭亏为盈，实现较好的投资收益。

**电力业务方面。**2009 年上半年全社会用电需求急剧下滑，下半年呈企稳回升态势，广东省由于西电东送电量大幅增加，以及新增 620 万千瓦发电机组，严重影响原有机组发电。面对这种发电形势，珠江电厂、天然气发电公司加强协调，优化机组运行，科学安排生产和设备检修，确保设备状态良好和机组的安全、稳定、高效运行。珠江电厂全年完成发电量 72.6 亿千瓦时，上网电量 68.34 亿千瓦时，同比分别下降 6.35%、6.60%。天然气发电公司全年完成发电量 24.92 亿千瓦时，上网电量 24.28 亿千瓦时，同比分别增长 24.79%、24.88%。深圳市广深沙角 B 电力有限公司（简称“沙角 B 公司”）全年完成发电量 39.05

亿千瓦时、上网电量 35.49 亿千瓦时，同比分别下降 10.38%、10.53%。贵州粤黔电力有限公司全年完成发电量 125.87 亿千瓦时、上网电量 119.26 亿千瓦时，同比分别增加 13.42%、12.47%。广东红海湾发电有限公司（简称“红海湾发电公司”）全年完成发电量 65.09 亿千瓦时、上网电量 61.23 亿千瓦时，同比分别增加 5.78%、5.73%。与此同时，一批新电源点项目取得重大进展。三水恒益“上大压小”2×60 万千瓦超临界燃煤发电机组项目（简称“恒益发电厂项目”）获得国家发改委核准，并于 2009 年 6 月开工建设。广州珠江电厂 1×100 万千瓦“上大压小”超超临界燃煤机组项目（简称“百万机组项目”）获得国家能源局同意开展前期工作的复函和南方电网关于接入系统的批复。贵州都匀“上大压小”2×60 万千瓦超临界燃煤发电机组项目（简称“贵州都匀发电厂项目”）获得国家发改委的核准。此外，公司积极推进肇庆电厂 2×60 万千瓦项目和汕尾发电厂一期#3、#4 机组 2×66 万千瓦项目各项前期工作，以及清洁能源、可再生能源的研究开发。广州发展环保建材有限公司（简称“环保建材公司”）充分利用下半年房地产市场回暖的有利时机做好营销工作，全年加气块、粉煤灰销售量分别为 35.36 万立方米、30.14 万吨。

**煤炭业务方面。**面对全年煤炭市场行情低迷的情况，公司采取多种应对措施，与大型煤炭生产企业建立长期战略合作关系，稳定供应渠道，完善售后服务体系，积极开拓新市场和新用户。同时，加强在资源、运力方面的投资建设，打造煤炭业务资源、运输、中转、销售一体化产业链，增强公司在珠三角地区煤炭资源供应保障能力，提升煤炭业务综合竞争能力。广州珠江电力燃料有限公司（简称“珠电燃料公司”）通过采取灵活采购策略、稳定客户、开拓直销市场、提高珠电码头的出库效率等有效措施，全年销售市场煤 625.34 万吨，同比增长 5.77%，继续保持珠三角煤炭市场领先地位。中远发展航运有限公司完成货运量 100.67 万吨，同比下降 58.03%，主要原因是报告期中远发展航运有限公司因散货运输市场不景气，代理业务量下降。广州发展航运有限公司（简称“发展航运公司”）加强在建的 5 艘散货船舶的监造管理，确保船舶建造质量和建造进度，其中二艘散货船已于 2010 年一季度交付使用，其余艘散货船正按计划建造。公司与大同煤矿集团有限责任公司合资的新东周窑煤矿项目列入山西省 2009 年重点建设项目，工程按计划推进。

**油品天然气业务方面。**广州发展碧辟油品有限公司（简称“发展碧辟公司”）积极适应经营环境变化，灵活调配罐容，通过进一步优化租赁业务结构，强化华南甲醇集散中心的地位。全年完成仓储租赁量 318.8 万立方米，与去年同期基本持平。广州港发石油化工码头有限公司（简称“港发码头公司”）通过合理安排船期、提高作业效率、稳定重点客户等措施，全年完成吞吐量 350.4 万吨，同比下降 22.12%。广州南沙发展燃气有限公司（简称“南沙燃气公司”）通过大力拓展工商用户和大型工业用户，克服部分原有客户停业、减产，用气量大幅下降的经营困难，全年销售成品气 2196.72 万立方米，同比增长 25.67%。公司参股的珠海 LNG 接收站及管线项目已获国家发改委核准，山西省大同甲醇项目已完成初步设计，正式开工建设。

**推进环境治理和节能减排。**2009 年是公司全面开展环境治理的一年，先后投入资金实施一批环境治理项目，珠江电厂投资实施 4×300MW 机组烟气脱硝技改工程，计划在 2010 年上半年完成，届时每年可减排氮氧化物（NO<sub>x</sub>）12000 吨，为环境治理作出积极贡献。同时，为高标准建设南沙产业区废水治理系统，启动珠江电厂沉渣池污水处理、煤场污水处理、生活废水处理、煤场环保技改等项目。详见公司发布的《2009 年度可持续发展报告》。

**完成经营计划情况。**本年度，公司制订的预算营业收入 75.50 亿元，预算成本费用 65.92 亿元。公司实际收入 75.67 亿元，成本费用 65.71 亿元，较好地完成年度预算目标。

(2) 主营业务及经营状况分析

**公司主营业务：**公司主要从事电力、煤炭、油品、天然气及新能源、可再生能源的投资建设、开发和经营业务。

**主营业务分行业情况表**

单位：元 币种：人民币

分行业	营业收入	营业成本	营业利润率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	营业利润率比上年增减
电力业务	4,221,852,653.53	3,074,566,011.21	26.89	4.73	-5.25	增加 7.64 个百分点
煤炭业务	3,177,182,440.62	3,005,676,339.52	5.35	-20.89	-19.26	减少 1.86 个百分点
油品天然气业务	155,446,758.47	80,789,189.47	45.43	15.18	25.52	减少 2.87 个百分点
合计	7,554,481,852.62	6,161,031,540.20	/	/	/	/

**主营业务分产品情况表**

单位:元 币种:人民币

分产品	营业收入	营业成本	营业利润率(%)	营业收入比上年增减(%)	营业成本比上年增减(%)	营业利润率比上年增减
电力	4,116,511,779.49	3,033,103,860.30	26.04	4.76	-4.89	增加 7.44 个百分点
加气混凝土	105,340,874.04	41,462,150.91	59.80	3.29	-25.91	增加 15.72 个百分点
煤炭	3,177,182,440.62	3,005,676,339.52	5.35	-20.89	-19.26	减少 1.85 个百分点
油品	71,803,004.83	25,991,718.61	58.95	6.20	12.06	增加 0.56 个百分点
天然气	83,643,753.64	54,797,470.86	33.82	24.19	33.10	减少 4.35 个百分点
合计	7,554,481,852.62	6,161,031,540.20	/	/	/	/

其中:报告期内公司向控股股东及其子公司销售产品或提供劳务的关联交易金额为 63,673.94 万元。

说明:电力业务营业收入增长、营业利润率增长的主要原因是燃料及运输成本同比下降、电价调升,珠电公司、东电公司经营状况良好,天然气发电公司发电量增加。

煤炭业务营业收入、营业成本下降、营业利润率下降的主要原因是煤炭购销价格同比下降。

**主营业务分地区情况表**

单位:元 币种:人民币

分地区	营业收入	营业收入比上年增减(%)
华南地区	7,554,481,852.62	-7.67
合计	7,554,481,852.62	-7.67

**主要供应商、客户情况**

单位:元 币种:人民币

前五名供应商采购金额合计	2,760,526,395.10	占采购总额比重	67.73%
前五名销售客户销售金额合计	4,548,321,292.53	占销售总额比重	60.21%

**(3) 资产和利润构成变动情况**

单位:元 币种:人民币

项目	期末余额	年初余额	变动比例(%)
应收票据	30,081,179.03	3,172,634.54	848.15

预付款项	64,417,229.14	32,838,962.17	96.16
其他应收款	40,214,685.44	290,510,867.62	-86.16
存货	328,401,131.31	182,131,045.82	80.31
可供出售金融资产	279,995,170.37	168,556,672.53	66.11
在建工程	1,326,934,568.31	688,835,345.93	92.63
应付账款	576,846,278.48	287,228,435.30	100.83
应付职工薪酬	105,889,564.14	6,984,062.20	1416.16
其他非流动负债	84,794,046.69	918,146.13	9135.35
项目	本期金额	上期金额	变动比例(%)
投资收益(损失以“-”号填列)	266,958,129.92	15,993,033.12	1569.22
营业利润(亏损以“-”号填列)	1,263,063,377.97	810,086,913.99	55.92
利润总额(亏损总额以“-”号填列)	1,249,135,736.21	790,799,500.07	57.96
净利润(净亏损以“-”号填列)	1,020,312,537.48	599,183,316.39	70.28
归属于母公司所有者的净利润	710,489,056.93	373,407,770.47	90.27
综合收益总额	1,125,613,182.27	115,326,418.87	876.02

应收票据比年初增长的主要原因是珠电燃料公司资金充裕，票据贴现较少。

预付账款比年初增长的主要原因是珠电燃料公司预付市场煤款增加。

其他应收款比年初下降的主要原因是广州发展电力投资有限公司向佛山市三水恒益火力发电厂有限公司的股东垫资转增为资本金。

存货比年初增长的主要原因是珠电燃料公司期末存煤增加，同时天然气发电公司备品备件到货增加。

可供出售金融资产比年初增长的主要原因是公司持有的证券投资价值增加。

在建工程比年初增长的主要原因是发展航运公司支付散货船工程款增加。

应付账款比年初增长的主要原因是珠电燃料公司 2009 年末市场煤到货暂估入账未到结算期，同时 2008 年底因煤炭增值税提高，供应商加快与珠电燃料公司的结算。

应付职工薪酬比年初增长的主要原因是 2008 年度受金融危机影响，公司员工年度奖金减少，2009 年度公司效益增长，项目建设顺利，计提奖金比上年增加。

其他非流动负债比年初增长的主要原因是珠电公司、东电公司期末收到广州市环保局划拨的广州市降氮脱硝工程第一批项目财政补助。

投资收益、营业利润、利润总额、净利润、归属于母公司所有者的净利润同比增长的主要原因是煤炭、海运价格下降，造成燃煤发电成本下降，珠电公司、东电公司电力生产

经营情况良好，天然气发电公司发电量同比大幅增长，参股电力项目扭亏为盈，实现较好投资收益。

综合收益总额同比增加的主要原因是报告期煤炭、海运价格同比下降，珠电公司、东电公司燃煤发电成本降低，参股电力项目净利润增加，以及可供出售金融资产的公允价值回升。

(4) 现金流量情况分析

单位:元 币种:人民币

现金流量表项目	本年数	上年数	增减额	增减百分比%
经营活动产生的现金流量净额	1,712,117,487.28	1,044,925,279.94	667,192,207.34	63.85
投资活动产生的现金流量净额	-1,129,645,343.06	-1,185,884,204.67	56,238,861.61	-
筹资活动产生的现金流量净额	-364,077,896.47	-19,844,985.12	-344,232,911.35	-

经营活动产生的现金流量净额较同比增加的主要原因是 2009 年公司利润增加和加强电费及时回收。

筹资活动产生的现金流量净额较同比减少的主要原因是 2009 年公司实施 2008 年现金股利分配方案及偿还 10 亿元短期融资券。

(5) 主要控股公司及参股公司的经营情况及业绩

主要控股公司的经营情况及业绩

单位:元 币种:人民币

公司名称	业务性质	注册资本	资产规模	净资产	净利润
广州珠江电力有限公司	电力生产、销售	420,000,000.00	1,282,211,784.86	1,078,334,417.49	229,926,736.09
广州东方电力有限公司	电力生产、销售	990,000,000.00	2,765,352,559.08	1,798,782,288.89	199,376,266.94
广州珠江天然气发电有限公司	电力生产、销售	692,000,000.00	2,664,802,197.23	964,170,560.76	241,280,022.55
广州珠江电力燃料有限公司	燃料批发、零售	359,676,800.00	1,107,647,852.83	698,461,364.40	107,635,424.34
广州发展碧辟油品有限公司	石油化工产品的销售、装卸	400,000,000.00	604,030,550.06	398,214,753.17	28,629,136.55

广州发展环保建材有限公司	生产、销售加气混凝土及制品	10,000,000.00	121,000,164.05	88,777,700.89	13,698,926.62
广州南沙发展燃气有限公司	燃气的生产、加工、储存、输送和销售	70,000,000.00	250,456,419.27	120,827,692.31	18,948,194.52

### 主要参股公司的经营情况及业绩

公司持有沙角 B 公司 35.23% 股权，沙角 B 公司主要负责经营管理沙角 B 电厂，拥有两台 35 万千瓦日本进口发电机组。报告期，公司从沙角 B 公司获得的投资收益，在扣除股权投资差额摊销后为 33,481,786.01 元。

公司持有红海湾发电公司 25% 股权，红海湾发电公司主要负责经营管理汕尾电厂项目，目前拥有两台 60 万千瓦发电机组。报告期，公司从红海湾发电公司获得的投资收益为 101,824,989.52 元。

#### (6) 同公允价值计量相关的内部控制制度情况

公司对金融资产和负债的分类符合企业会计准则，并经过会计师事务所的确认和管理层批准，且在各会计期间保持一致。

#### (7) 外币金融资产、金融负债情况

项目	币种	原币金额（美元）	汇率（美元/人民币）	本币金额
货币资金	美元	1,051,163.79	6.8282	7,177,556.59
一年内到期的长期借款	美元	6,100,000.00	6.8282	41,652,020.00
长期借款	美元	44,800,000.00	6.8282	305,903,360.00

## 2、未来发展的展望

### (1) 所处行业发展趋势及面临的市场竞争格局

广东省 2009 年新投产装机容量 620 万千瓦，2010 年预计新增投产机组 749 万千瓦，到 2010 年末，广东省总装机容量将达 7206 万千瓦。2009 年广东省购买西部的电量大幅增长，估计未来西部输送广东的电量将继续呈现增长态势。为贯彻落实政府减排要求，2010 年上半年珠江电厂将实施 4×300MW 机组烟气脱硝技改工程，对全年发电量造成一定影响。2010 年亚运期间由于部分企业停产、减产、工地停工等因素，可能对电力、煤炭、燃气等需求构成负面影响。公司电力、煤炭、天然气等业务的生产、经营将面临较大压力和挑战。

为此，公司将精心策划和组织，努力提高整体抵御风险能力。同时，公司将充分利用资金优势，通过投资、并购等方式壮大综合能源业务规模，增强公司核心竞争力。

### （2）发展战略和新年度的经营计划

2010 年，公司将围绕建设面向珠三角大型综合能源供应商的发展目标，积极应对挑战，提升精益化管理水平，挖掘增长潜力，加快推进重点项目建设，壮大综合能源产业规模，完善煤炭、电力业务产业链，力争实现主营业务的平稳增长。预计 2010 年将实现营业收入约 76.04 亿元，发生总成本费用约 68.12 亿元。

**电力业务方面。**珠江电厂加强机组检修工作，提高设备可靠性，降低煤耗，确保发电机组安全、高效运行，同时，全面对 4 台机组进行脱销工程改造和污水、废水综合治理，全面提高电厂环境治理水平。天然气发电公司在落实计划气量的基础上，加强设备维护管理工作，合理安排机组大小修，确保完成全年发电任务。加强对参股电力项目的管理，提升投资收益水平。公司将在珠三角负荷中心建设电源支撑点，继续推进百万机组、恒益发电厂、贵州都匀发电厂等大容量电源项目建设。积极投资风力发电、垃圾发电、生物质发电等可再生能源项目。

**煤炭业务方面。**加大对上游煤炭资源投资力度，加快推进新东周窑煤矿建设，对珠电煤码头、煤场改造扩建，提高珠电中转码头吞吐能力。继续与国内大型煤炭企业建立长期合作关系，拓宽煤炭长期稳定供应渠道。进一步完善煤炭营销网络，创新营销手段，打造区域煤炭经营品牌，巩固和提升市场份额。加强对已投产船舶的管理、调度，充分发挥自有运力优势，增强煤炭资源保障能力。

**油品天然气业务方面。**发展碧辟公司将加快油库扩建工作，增加油库库容能力，不断优化油库结构，提升客户服务水平。南沙燃气公司将抓住机遇，积极推动客户改用天然气，扩大售气量。积极推进珠海 LNG 接收站项目建设，逐步建立天然气产业链，提高资源掌控能力。

### （3）资金需求和使用计划

预计 2010 年资金需求约 105,000 万元，具体如下：

恒益发电厂项目：预计资金需求为 20,000 万元，以自筹资金或其他方式投入；

贵州都匀发电厂项目：预计资金需求为 11,500 万元，以自筹资金或其他方式投入；

新东周窑煤矿项目：预计资金需求为 49,000 万元，以自筹资金或其他方式投入；  
珠海 LNG 接收站及管线项目：预计资金需求为 14,500 万元，以自筹资金或其他方式投入；

同煤甲醇项目：预计资金需求为 10,000 万元，以自筹资金或其他方式投入。

#### (4) 面临的风险因素分析

西电东输和广东省内新投产机组大幅增长，煤炭、海运价格在 2009 年下半年呈现上涨势头，而国家下调燃煤机组上网电价，煤电联动政策难以及时到位，将使公司电力业务、煤炭业务经营成本加大。对此，公司将采取积极措施应对挑战，密切关注煤炭价格走势，及时调整采购、销售策略，完善调度管理功能，努力控制成本，同时，继续积极推进煤矿和运力建设，增强成本控制和整体抗风险能力。

## (二) 投资情况

### 1、募集资金使用情况

报告期内，公司无募集资金或前期募集资金使用到本期的情况。

### 2、非募集资金项目情况

(1) 公司第四届董事会第二十五次会议、四十九次会议审议通过决议，进一步加强公司煤炭资源供给保障能力，完善煤炭业务资源、运输、中转、销售产业链，同意公司属下全资子公司广州发展航运有限公司投资建造五艘 5.70-5.73 万载重吨散货船舶，其中二艘散货船已于 2010 年一季度交付使用，其余艘散货船正按计划建造。

(2) 公司第四届董事会第五十五、五十六次会议通过决议，为有效运用自有资金，满足属下子公司流动资金需求，同意公司通过兴业银行股份有限公司广州分行（简称“兴业银行广州分行”）向属下控股子公司东电公司提供委托贷款合计 65,000 万元人民币，贷款年利率 4.779%，期限不超过 12 个月；向属下控股子公司珠电公司提供委托贷款 15,000 万元人民币，贷款年利率 4.779%，期限不超过 12 个月。详见公司于指定媒体公布的“广州发展实业控股集团股份有限公司第四届董事会第五十六次会议决议公告”。

(3) 公司第五届董事会第二次会议通过决议，为有效运用自有资金，满足属下子公司流动资金需求，同意公司通过兴业银行广州分行向属下子公司南沙燃气公司提供委托贷款 9,000 万元人民币，贷款年利率 4.779%，期限不超过 12 个月；向属下子公司环保建材公司提供委托贷款 3,000 万元人民币，贷款年利率 4.779%，期限不超过 12 个月。详见公司于

指定媒体公布的“广州发展实业控股集团股份有限公司第五届董事会第二次会议决议公告”。

(4) 公司第五届董事会第三次会议审议通过决议，为贯彻落实政府减排要求，实施可持续发展战略，同意公司属下珠电公司、东电公司投资实施“广州珠江电厂 4×300MW 机组烟气脱硝技改工程”。该工程动态投资 33,886 万元（采用液氨作脱氮还原剂），项目资金由珠电公司、东电公司负责筹措。详见公司于 2009 年 9 月 29 日在指定媒体公布的“广州发展实业控股集团股份有限公司第五届董事会第三次会议决议公告”。

(5) 公司第五届董事会第四次会议通过决议，为有效运用自有资金，满足属下子公司流动资金需求，同意公司通过兴业银行广州分行向属下全资子公司广州发展煤炭投资有限公司提供委托贷款 26,000 万元人民币，贷款年利率 1.89%，期限不超过 12 个月。

(6) 公司第五届董事会第六、七次会议通过决议，为提高公司自有资金的使用效率，同意公司将 20,000 万元人民币投资于兴业银行广州分行的“兴业银行广州分行特别理财系列（机构理财第 42 期）人民币理财产品，产品期限不超过一年，预计收益率为 3.5%，到期后一次性还本付息；同意公司属下子公司广州发展资产管理有限公司将 10,000 万元人民币投资于中信银行股份有限公司广州分行的“中信聚金理财 1 号 0987 期”人民币投资理财计划，产品期限为 173 天，预计收益率为 3.5%，到期后一次性还本付息。

### (三) 会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的原因及影响

经第五届董事会第十次会议审议，对公司以前年度会计差错进行更正：

1、公司参股 30% 的广东粤电控股西部投资有限公司投资控股的贵州粤黔电力有限公司（简称“粤黔电力公司”）及其投资的盘南煤矿开发有限公司做出调整，对公司合并财务报表产生影响如下：

(1) 粤黔电力公司调整 2008 年安全维简基金，公司按权益法调增 2008 年年末资本公积 503,730.24 元。

(2) 粤黔电力公司根据税局批文享受所得税西部投资优惠，但根据国税函[2009]710 号文、国家发展和改革委员会令第 40 号令等规定，重新确认 2009 年度及 2006—2008 年度不享受此优惠政策，为此，公司相应按权益法调减 2008 年年初未分配利润 8,181,373.76 元和盈余公积 909,041.53 元。

(3) 粤黔电力公司投资的盘南煤矿开发有限公司调整 2008 年利润表，公司按权益法调减 2008 年度归属于母公司所有者的净利润 3,757,659.76 元。

2、公司参股 25% 的广东红海湾发电有限公司（简称“红海湾发电公司”）2008 年度发生亏损，因当时处在全球金融危机之时，公司无法估计其可用以抵减以后年度应纳税所得额的亏损额，出于谨慎性原则的考虑，公司未计提递延所得税资产。2009 年度，红海湾发电公司已产生足够的应纳税所得额以弥补 2008 年度亏损，故公司按 25% 的股比调增 2008 年度权益法反映的红海湾发电公司投资收益 15,465,450.25 元。

#### (四) 董事会日常工作情况

##### 1、董事会会议情况及决议内容

(1) 公司于 2009 年 3 月 2 日召开第四届董事会第四十九次会议，审议通过《关于同意属下子公司广州发展航运有限公司投资建造散货船舶的决议》。

(2) 公司于 2009 年 3 月 19 日召开第四届董事会第五十次会议，决议公告刊登在 2009 年 3 月 20 日的《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》及上海证券交易所网站 (<http://www.sse.com.cn>)。

(3) 公司于 2009 年 4 月 2 日召开第四届董事会第五十一次会议，决议公告刊登在 2009 年 4 月 3 日的《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》及上海证券交易所网站 (<http://www.sse.com.cn>)。

(4) 公司于 2009 年 4 月 23 日召开第四届董事会第五十二次会议，决议公告刊登在 2009 年 4 月 25 日的《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》及上海证券交易所网站 (<http://www.sse.com.cn>)。

(5) 公司于 2009 年 4 月 29 日召开第四届董事会第五十三次会议，审议通过《关于通过〈广州发展实业控股集团股份有限公司 2009 年第一季度报告〉的决议》，《广州发展实业控股集团股份有限公司 2009 年第一季度报告》刊登在 2009 年 4 月 30 日的《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》及上海证券交易所网站 (<http://www.sse.com.cn>)。

(6) 公司于 2009 年 5 月 8 日召开第四届董事会第五十四次会议，决议公告刊登在 2009 年 5 月 9 日的《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》及上海证券交易所网站 (<http://www.sse.com.cn>)。

(7) 公司于 2009 年 6 月 12 日召开第四届董事会第五十五次会议，审议通过《关于同意向属下子公司广州东方电力有限公司提供委托贷款的决议》。

(8) 公司于 2009 年 6 月 30 日召开第四届董事会第五十六次会议，决议公告刊登在 2009 年 7 月 1 日的《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》及上海证券交易所网站 (<http://www.sse.com.cn>)。公司对外担保情况详见同日指定媒体公布的《关于继续为控股子公司广州发展碧辟油品有限公司提供担保的公告》。

(9) 公司于 2009 年 7 月 3 日召开第五届董事会第一次会议，决议公告刊登在 2009 年 7 月 4 日的《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》及上海证券交易所网站 (<http://www.sse.com.cn>)。

(10) 公司于 2009 年 8 月 26 日召开第五届董事会第二次会议，决议公告及《广州发展实业控股集团股份有限公司 2009 年半年度报告》及《广州发展实业控股集团股份有限公司 2009 年半年度报告摘要》刊登在上海证券交易所网站 (<http://www.sse.com.cn>)，《广州发展实业控股集团股份有限公司 2009 年半年度报告摘要》同时刊登在 2009 年 8 月 27 日的《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》。

(11) 公司于 2009 年 9 月 28 日召开第五届董事会第三次会议，决议公告刊登在 2009 年 9 月 29 日的《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》及上海证券交易所网站 (<http://www.sse.com.cn>)。

(12) 公司于 2009 年 10 月 15 日召开第五届董事会第四次会议，审议通过《关于向属下子公司广州发展煤炭投资有限公司提供委托贷款的决议》。

(13) 公司于 2009 年 10 月 26 日召开第五届董事会第五次会议，审议通过《关于通过〈广州发展实业控股集团股份有限公司 2009 年第三季度报告〉的决议》，《广州发展实业控股集团股份有限公司 2009 年第三季度报告》刊登在 2009 年 10 月 27 日的《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》及上海证券交易所网站 (<http://www.sse.com.cn>)。

(14) 公司于 2009 年 11 月 25 日召开第五届董事会第六次会议，审议通过《关于公司投资购买理财产品的决议》。

(15) 公司于 2009 年 12 月 10 日召开第五届董事会第七次会议，审议通过《关于属下子公司投资购买理财产品的决议》。

## 2、董事会对股东大会决议的执行情况

公司于 2009 年 5 月 26 日召开的 2008 年年度股东大会审议通过 2008 年度利润分配方案：按 2008 年底总股本 2,059,200,000 股为基数，每 10 股派 0.90 元(含税)现金红利，共派送现金红利 185,328,001.71 元，实施上述利润分配方案后，剩余未分配利润结转 2009 年度。董事会根据股东大会授权刊登实施 2009 年度利润分配方案的公告，并于 2009 年 6 月 11 日实施利润分配方案。

### 3、董事会下设审计委员会的履职情况汇总报告

本年度，公司第四届董事会审计委员会共召开专门会议九次，分别审议通过 2008 年度财务报告、2009 年第一季度财务报告、2009 年半年度财务报告、2009 年第三季度财务报告及 2009 年年度财务报告。审计委员会制订了《审计委员会年报工作规程》，积极介入年度报告编制和披露工作，发挥审查、监督作用。安排实地考察，听取公司管理层对本年度生产经营情况和投融资活动等重大事项的情况汇报，与年审会计师事务所协商确定年度财务报告审计工作的时间安排，并在年审注册会计师进场前审阅公司编制的财务会计报表，形成书面意见；在年审注册会计师进场后加强与年审注册会计师的沟通，督促会计师事务所在约定时限内提交审计报告；审计委员会在年审注册会计师出具初步审计意见后再一次审阅公司财务会计报表，形成书面意见。审计委员会审阅并向董事会提交会计师事务所从事本年度公司审计工作的总结报告和下年度续聘会计师事务所的建议。审计委员会认为公司聘请的立信羊城会计师事务所有限公司在为公司提供的 2009 年审计服务工作中，遵循独立、客观、公正的原则，较好地完成了公司委托的各项工作，建议继续聘请立信羊城会计师事务所有限公司为公司 2010 年年度审计机构。

### 4、董事会下设薪酬与考核委员会的履职情况汇总报告

报告期内，公司下设的薪酬与考核委员会对公司薪酬管理政策和 2009 年高级管理人员、独立董事薪酬情况进行审查。薪酬与考核委员会认为：公司建立了较为完善的薪酬与考核机制，分级签订绩效合同，并对绩效执行情况与工作目标进行比较考核，员工报酬与绩效直接挂钩。在全体员工努力下，很好地完成董事会制订的经营目标。

### (五) 利润分配或资本公积金转增预案

公司 2009 年度实现归属于上市公司股东的净利润 710,489,056.93 元，提取法定盈余公积金 71,048,905.69 元，结转年初未分配利润 2,077,835,648.10 元，在扣除向全体股东派发的 2008 年度现金红利 185,328,001.71 元后，可供股东分配的利润为 2,531,947,797.63

元。公司拟按 2009 年末总股本 2,059,200,000 股为基数，每 10 股派 1.80 元现金红利（含税），共派送现金红利 370,656,000.00 元。实施上述利润分配方案后，剩余未分配利润结转 2010 年度。该方案需经公司股东大会批准后实施。

#### （六）公司前三年分红情况

分红年度	现金分红的数额（含税）（元）	分红年度实现的归属于上市公司股东的净利润（元）	比率（%）
2008 年	185,328,001.71	361,699,979.98	51.24
2007 年	555,984,000.05	1,090,600,797.03	50.98
2006 年	411,840,000.00	701,105,765.80	58.74

注：上表中分红年度实现的归属于上市公司股东的净利润均按公司股东大会批准利润分配方案时的原公告数列示，未做调整。

## 九、监事会报告

公司监事会按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、公司《章程》和《监事会议事规则》赋予的职责，从公司发展和维护全体股东合法权益出发，履行监事会职能，对财务、内部控制以及董事会、经营班子履行职责的合法合规性等进行监督。

### （一）监事会的工作情况

本年度公司监事会共召开 5 次会议。

1、第四届监事会于 2009 年 4 月 23 日召开第十二次会议，审议通过以下决议：(1)《关于通过〈广州发展实业控股集团股份有限公司 2008 年度监事会工作报告〉的决议》，(2)《关于广州发展实业控股集团股份有限公司 2008 年年度报告及摘要的决议》，(3)《关于通过广州发展实业控股集团股份有限公司第五届监事会监事候选人提名的决议》，(4)《关于〈广州发展实业控股集团股份有限公司 2008 年履行社会责任的报告〉的决议》，(5)《关于公司日常关联交易事项的决议》。

2、第四届监事会于 2009 年 4 月 29 日召开第十三次会议，审议通过《关于广州发展实业控股集团股份有限公司 2009 年第一季度报告的决议》。

3、第五届监事会于 2009 年 7 月 3 日召开第一次会议，审议通过《关于选举李双印先生为公司第五届监事会主席的决议》。

4、第五届监事会于 2009 年 8 月 26 日召开第二次会议，审议通过《关于公司 2009 年

半年度报告和 2009 年半年度报告摘要的决议》。

5、第五届监事会于 2009 年 10 月 26 日召开第三次会议，审议通过《关于公司 2009 年第三季度报告的决议》。

#### （二）监事会对公司依法运作情况的独立意见

2009 年，董事会和经营班子按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》和公司《章程》、《董事会议事规则》、《行政总裁工作细则》等法律、法规及治理规则履行职责，规范运作，决策程序符合公司《章程》的有关规定。公司建立了健全的法人治理结构、相对完善的内部控制制度和公司治理规则，信息披露工作合法规范。董事和高级管理人员勤勉尽职、廉洁自律、遵纪守法，严格执行股东大会和董事会的决议，未发现违反法律、法规、公司《章程》或损害公司利益的行为。

#### （三）监事会对检查公司财务情况的独立意见

监事会认真检查公司资产、财务状况和会计资料，核查董事会拟提交股东大会的财务报告，认为公司能严格执行国家会计法规、会计准则和会计制度，拥有健全的内部财务管理体系和管理制度。主要由独立董事组成的董事会属下审计委员会有效地发挥作用，审计委员会与会计师事务所协商确定审计范围、重点与审计计划，在年审注册会计师进场前审阅公司编制的财务报表，形成书面意见，督促会计师事务所在约定时限内提交审计报告，在年审会计师出具初步意见后再次审阅公司财务报表，形成书面意见，并对年度财务报告进行表决。本年度经立信羊城会计师事务所有限公司审计的公司财务报告真实反映了公司的财务状况和经营成果。

#### （四）监事会对公司最近一次募集资金实际投入情况的独立意见

公司 2004 年实施增发实际募集资金 953,823,742 元，全部投入珠江 LNG 发电项目、贵州盘南电厂项目和广东汕尾发电厂项目，实际投入项目与承诺投入项目一致，上述三个项目已全部投入运营，经营情况良好。

#### （五）监事会对公司收购出售资产情况的独立意见

本年度公司收购、出售资产交易价格合理，未发现内幕交易，没有损害部分股东权益或造成公司资产流失的行为。

#### （六）监事会对公司关联交易情况的独立意见

公司本年度关联交易合法、公平、公正，关联交易价格合理，董事会、股东大会审议关联交易的表决程序符合有关法规和公司《章程》规定，关联董事、关联股东回避表决，

独立董事充分发挥在关联交易决策、监督方面的职责和作用，对关联交易发表独立意见。同时，严格按照证监会和交易所要求认真履行相应的信息披露义务，充分披露相关关联交易信息，保证关联交易的公允性和交易行为的透明度。公司的关联交易没有发生损害公司利益和小股东利益的情况。

(七) 立信羊城会计师事务所有限公司为公司出具了标准无保留意见的审计报告。

## 十、重要事项

### (一) 重大诉讼仲裁事项

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

### (二) 破产重整相关事项

本报告期公司无破产重整相关事项。

### (三) 持有其他上市公司股权、参股金融企业股权情况

#### 1、期末持有证券

序号	证券代码	证券简称	期末持有数量 (股)	初始投资金额 (元)	期末账面值 (元)	期初账面值 (元)	会计核算科目
1	601998	中信银行	22,478,839.00	130,379,652.32	185,000,844.97	99,827,320.00	可供出售金融资产
2	期末持有的其他证券投资 (份额)		85,440,776.82	121,371,899.16	94,994,325.40	68,729,352.53	可供出售金融资产

说明：期末持有的其他证券投资主要是证券投资基金。中信银行股票系公司作为战略投资者在中信银行新股发行中认购而持有。

#### (2) 持有其他上市公司股权

证券代码	证券简称	期末持有数量 (股)	占该公司股权比例 (%)	期末账面值 (元)	报告期损益 (元)	报告期所有者权益变动 (元)	会计核算科目	股份来源
000539	粤电力 A	101,777,185	3.83%	904,301,732.29	44,595,183.48	-6,609,033.93	长期股权投资	二级市场购买

#### (3) 买卖其他上市公司股份情况

证券名称	期初股份数量 (股)	报告期买入股份数量 (股)	报告期卖出股份数量 (股)	期末股份数量 (股)	使用资金数量 (元)	产生的投资收益 (元)
中国建筑	—	197,000	197,000	—	823,460.00	553,136.60

光大证券	—	12,000	12,000	—	252,960.00	87,025.13
中国中冶	—	84,000	84,000	—	455,280.00	130,896.39
招商证券	—	4,000	4,000	—	124,000.00	17,269.58
中国重工	—	54,000	54,000	—	398,520.00	44,161.48
中信银行	25,862,000.00	—	3,383,161	22,478,839	22,846,974.97	3,227,027.29
合计	—	—	—	—	24,901,194.97	4,059,516.47

说明：上表中除中信银行外，其它证券为新股申购中签所得。

(四) 报告期内公司收购及出售资产、吸收合并事项

本报告期公司无重大收购及出售资产、吸收合并事项。

(五) 报告期内重大关联交易事项

1、与日常经营相关的关联交易

(1) 购买商品、接受劳务的重大关联交易

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额	占同类交易额的比重(%)	结算方式	交易价格
广州市燃气集团有限公司	购买天然气	政府定价	按政府定价	43,283,032.70	53.57	支票结算	政府定价
广州市旺隆热电有限公司	购买粉煤灰	市场定价	按当期市场价格确定	284,493.31	0.01	支票结算	市场价格
合计	\	\	\	43,567,526.01		\	\

(2) 销售商品、提供劳务的重大关联交易

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额	占同类交易额的比重(%)	结算方式	交易价格
广州发电厂有限公司	销售煤炭	市场定价	按当期市场价格确定	307,137,977.74	9.67	支票结算	市场价格
广州旺隆热电有限公司	销售煤炭	市场定价	按当期市场价格确定	320,432,808.97	10.08	支票结算	市场价格
广州员村热电有限公司	销售煤炭	市场定价	按当期市场价格确定	9,168,569.41	0.28	支票结算	市场价格
合计	\	\	\	636,739,356.12		\	\

公司属下控股子公司南沙燃气公司、发展建材公司分别向广州市燃气集团有限公司、广州市旺隆热电有限公司按照合同价格和市场价格购买天然气、粉煤灰，有利于保障资源的稳定供给，提高市场竞争力。

公司属下控股子公司珠电燃料公司向广州发电厂有限公司、广州旺隆热电有限公司、广州员村热电有限公司销售煤炭，有利于进一步扩大煤炭销售业务，提高煤炭业务区域市场占有率。

以上关联交易遵循公平、公开、公正的原则，按照合同约定价格或同期市场价格确定交易价格，对公司利益不会造成损害，对公司本期以及未来财务状况、经营成果将产生积极影响。

以上关联交易对公司独立性没有影响，公司业务不会因此类交易而对关联人形成依赖或者被其控制。

(六) 重大合同及其履行情况

1、为公司带来利润达到本期利润总额 10%以上（含 10%）的托管、承包、租赁事项  
本年度公司无此类托管、承包、租赁事项。

2、担保情况

单位:元 币种:人民币

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）						
担保对象	发生日期 (协议签署日)	担保 金额	担保 类型	担保期限	是否履 行完毕	是否为关 联方担保
报告期内担保发生额合计					0	
报告期末担保余额合计					0	
公司对子公司的担保情况						
报告期内对子公司担保发生额合计					902,300,000.00	
报告期末对子公司担保余额合计					643,200,000.00	
公司担保总额情况（包括对子公司的担保）						
担保总额					643,200,000.00	
担保总额占公司净资产的比例					7.26%	
其中：						
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额					0	

直接或间接为资产负债率超过 70% 的被担保对象提供的债务担保金额	0
担保总额超过净资产 50% 部分的金额	0
上述三项担保金额合计	0

(1) 根据第四届董事会第四十三次会议决议，公司为发展航运公司建造船舶事项向中国长江航运集团对外经济技术合作总公司（简称“长江航运”）、中国长江航运集团青山船厂（简称“青山船厂”）开具“付款保函”，对发展航运公司应支付的第二期及第三期进度款合计 28,640 万元人民币提供连带保证责任。报告期内已完成进度款 14,320 万元人民币的支付，担保金额相应递减，担保余额为 14,320 万元人民币。

(2) 根据第四届董事会第五十次会议决议，中国建设银行股份有限公司广东省分行为发展航运公司建造两艘 5.73 万载重吨散货船向中海工业有限公司、中海工业（江苏）有限公司开具“付款保函”，公司为上述付款保函项下总额不超过 30,880 万元人民币的全部债务提供连带保证责任。报告期内已完成全部进度款支付，担保责任相应解除。

公司为发展航运公司在长江航运、青山船厂订造两艘 5.7 万载重吨散货船向中信银行广州分行申请项目贷款提供最高额度为 5 亿元人民币的连带保证责任。详见公司于 2009 年 3 月 20 日在指定媒体公布的《广州发展实业控股集团股份有限公司为属下广州发展航运有限公司提供担保的公告》。

(3) 根据第四届董事会第五十一次会议决议，中国建设银行股份有限公司广东省分行为发展航运公司建造一艘 5.70 万载重吨散货船向江苏韩通船舶重工有限公司开具“付款保函”，公司为上述付款保函项下总额不超过 13,750 万元的全部债务提供连带保证责任。详见公司于 2009 年 4 月 3 日在指定媒体公布的《广州发展实业控股集团股份有限公司为属下广州发展航运有限公司提供担保的公告》。报告期内已完成全部进度款支付，担保责任相应解除。

(4) 根据公司第四届董事会第五十六次会议决议，按照《上海期货交易所指定交割油库协议书》要求提供担保的条款，公司属下全资子公司广州发展油品投资有限公司为广州发展碧辟油品有限公司参与期货储存交割等业务有关的一切责任，继续按 60% 持股比例承担相应的连带担保责任。详见公司于 2009 年 7 月 1 日在指定媒体公布的《关于继续为控股子公司广州发展碧辟油品有限公司提供担保的公告》。

(5) 报告期内，公司未发生其他对外担保事项，未发生为控股股东及其子（控股）公

司等其他关联方提供担保的事项。

### 3、委托理财情况

(1) 为提高自有资金使用效率，公司购买中国国际金融公司“中金短期债券集合资产管理计划”5,000 万元，该集合资产管理计划已于 2008 年 10 月部分赎回，成交金额 5494.49 万元，剩余 39.45 万份已于 2009 年 5 月 6 日全部赎回，成交金额 39.63 万元。

(2) 为提高自有资金使用效率，公司购买“东营城市防汛河道综合治理工程项目集合资金信托”产品 15,000 万元，此集合资金信托计划由国家开发银行提供本金担保，已于 2009 年 2 月全额收回本息。

(3) 为提高自有资金使用效率，公司购买“兴业银行广州分行特别理财系列（机构理财第 42 期）人民币理财产品”20,000 万元人民币。兴业银行广州分行为上述产品提供承诺函。

(4) 为提高自有资金使用效率，公司属下子公司广州发展资产管理有限公司购买中信银行广州分行的“中信聚金理财 1 号 0987 期”人民币投资理财计划 10,000 万元人民币。中信银行广州分行为上述产品提供承诺函。该投资理财计划已于 2010 年 2 月全额收回本息。

### 4、其他重大合同

本年度公司无其他重大合同。

## (七) 承诺事项履行情况

1、发展集团于 2008 年 9 月 16 日通过二级市场增持公司股份，并计划其后 12 个月内，从二级市场上增持（含已增持的股份）不超过已发行股份数 2% 的公司股份。发展集团增持承诺已于 2009 年 9 月 16 日期满，累计增持 1,119,774 股，共计持有公司股份 1,380,639,774 股，占总股本的比例为 67.047%。本报告期内，发展集团履行了承诺。2010 年 2 月，中国证券监督管理委员会核准豁免发展集团上述增持公司股份应履行的要约收购义务。详见公司于 2009 年 9 月 17 日在指定媒体公布的“广州发展实业控股集团股份有限公司关于控股股东增持公司股份承诺期满公告”和 2010 年 3 月 4 日发布的“广州发展实业控股集团股份有限公司关于中国证券监督管理委员会核准豁免广州发展集团有限公司要约收购公司股份义务的公告”。

2、2006 年 10 月 9 日，中国长江电力股份有限公司（简称“长江电力”）受让发展集团属下全资子公司广州发展实业有限公司所持有的无限售条件流通股 230,398,284 股，并承诺

在完成过户之日（2006 年 10 月 17 日）起五年内，不通过二级市场、协议或其他方式转让所持有的该部分广州控股股份。本报告期内，长江电力履行了上述承诺。

（八）聘任、解聘会计师事务所情况

报告期内，公司未改聘会计师事务所，公司现聘任立信羊城会计师事务所有限公司为公司审计机构。该会计师事务所为公司的审计年限是 13 年。

（九）上市公司及其董事、监事、高级管理人员、公司股东、实际控制人处罚及整改情况

报告期内公司及其董事、监事、高级管理人员、公司股东、实际控制人均未受中国证监会的稽查、行政处罚、通报批评及证券交易所的公开谴责。

（十）其它重大事项的说明

1、为满足公司综合能源业务发展需要，优化负债结构，降低财务费用，2008 年 7 月 8 日，公司在全国银行间债券市场公开发行 2008 年第一期短期融资券人民币 10 亿元，期限为 365 天，每张面值 100 元，发行利率 5.03%。公司已于 2009 年 7 月 8 日完成到期兑付。详见公司于 2009 年 7 月 9 日在指定媒体公布的《广州发展实业控股集团股份有限公司 2008 年第一期短期融资券完成兑付公告》。

2009 年 4 月 17 日，公司在全国银行间债券市场公开发行 2009 年第一期短期融资券人民币 10 亿元，期限为 365 天，每张面值 100 元，发行利率 1.89%。公司已于 2010 年 4 月 17 日完成到期兑付。详见公司分别于 2009 年 4 月 20 日、2010 年 4 月 20 日在指定媒体公布的《广州发展实业控股集团股份有限公司关于发行 2009 年第一期短期融资券的公告》和《广州发展实业控股集团股份有限公司 2009 年第一期短期融资券完成兑付公告》。

2010 年 3 月 19 日，公司在全国银行间债券市场公开发行 2010 年第一期短期融资券人民币 10 亿元，期限为 365 天，每张面值 100 元，发行利率 2.92%。详见公司于 2010 年 3 月 23 日在指定媒体公布的《广州发展实业控股集团股份有限公司关于发行 2010 年第一期短期融资券的公告》。

2、公司属下珠电燃料公司与中国神华能源股份有限公司就 2009 年—2013 年煤炭供应事宜签订煤炭供需框架协议。详见公司于 2009 年 8 月 5 日在指定媒体公布的《广州发展实业控股集团股份有限公司属下子公司广州珠江电力燃料有限公司签订 2009 年至 2013 年煤炭供需框架协议公告》。

珠电燃料公司与中国中煤能源股份有限公司及内蒙古伊泰集团有限公司就 2010 年—2014 年煤炭供应事宜分别签订中长期煤炭供需协议。详见公司于 2009 年 10 月 10 日在指定媒体公布的《广州发展实业控股集团股份有限公司属子公司广州珠江电力燃料有限公司签订 2009 年至 2013 年煤炭供需框架协议公告》。

3、经公司第五届董事会第三次会议审议，为贯彻落实政府减排要求，实施可持续发展战略，同意公司属下珠电公司、东电公司投资实施“广州珠江电厂 4×300MW 机组烟气脱硝技改工程”。公司此次在国内运行的 300MW 机组中率先投资实施烟气脱硝技改工程，是公司在成功实施广州珠江电厂脱硫改造工程后的又一重大环保举措。详见公司于 2009 年 9 月 29 日在指定媒体公布的《广州发展实业控股集团股份有限公司第五届董事会第三次会议决议公告》。

4、公司按广东省物价局《关于调整上网电价格的通知》（粤价[2009]277 号），从 2009 年 11 月 20 日起，珠电公司、东电公司、沙角 B 公司、红海湾发电公司、三水恒益公司上网电价在现行基础上下调 0.8 分/千瓦时(含税，含脱硫)。详见于 2008 年 9 月 25 日在指定媒体公布的“广州发展实业控股集团股份有限公司关于公司属下电厂上网电价下调的公告”。

#### （十一）信息披露索引

事 项	刊载的报刊名称及版面	刊载日期	刊载的互联网网站及检索路径
广州发展实业控股集团股份有限公司 2008 年年度业绩预减公告	《中国证券报》、《上海证券报》及《证券时报》	2009 年 1 月 17 日	www.sse.com.cn
广州发展实业控股集团股份有限公司为属下广州发展航运有限公司提供担保的公告	《中国证券报》、《上海证券报》及《证券时报》	2009 年 3 月 20 日	www.sse.com.cn
广州发展实业控股集团股份有限公司为属下广州发展航运有限公司提供担保的公告	《中国证券报》、《上海证券报》及《证券时报》	2009 年 4 月 3 日	www.sse.com.cn
广州发展实业控股集团股份有限公司 2008 年度生产指标及新项目进展情况公告	《中国证券报》、《上海证券报》及《证券时报》	2009 年 4 月 11 日	www.sse.com.cn
广州发展实业控股集团股份有限公司关于发行 2009 年第一期短期融资券的公告	《中国证券报》、《上海证券报》及《证券时报》	2009 年 4 月 20 日	www.sse.com.cn
广州发展实业控股集团股份有限公司第四	《中国证券报》、《上海	2009 年 4 月 25 日	www.sse.com.cn

届董事会第五十二次会议决议暨关于召开公司 2008 年年度股东大会的董事会公告	《证券报》及《证券时报》		
广州发展实业控股集团股份有限公司日常关联交易公告	《中国证券报》、《上海证券报》及《证券时报》	2009 年 4 月 25 日	www.sse.com.cn
广州发展实业控股集团股份有限公司第四届监事会第十二次会议决议公告	《中国证券报》、《上海证券报》及《证券时报》	2009 年 4 月 25 日	www.sse.com.cn
广州发展实业控股集团股份有限公司 2008 年年度报告（全文）		2009 年 4 月 25 日	www.sse.com.cn
广州发展实业控股集团股份有限公司 2008 年年度报告（摘要）	《中国证券报》、《上海证券报》及《证券时报》	2009 年 4 月 25 日	www.sse.com.cn
广州发展实业控股集团股份有限公司董事会关于公司内部控制的自我评估报告		2009 年 4 月 25 日	www.sse.com.cn
广州发展实业控股集团股份有限公司 2008 年履行社会责任报告		2009 年 4 月 25 日	www.sse.com.cn
广州发展实业控股集团股份有限公司董事会审计委员会年报工作规程		2009 年 4 月 25 日	www.sse.com.cn
广州发展实业控股集团股份有限公司独立董事年报工作规程		2009 年 4 月 25 日	www.sse.com.cn
广州发展实业控股集团股份有限公司 2009 年第一季度报告	《中国证券报》、《上海证券报》及《证券时报》	2009 年 4 月 30 日	www.sse.com.cn
广州发展实业控股集团股份有限公司第四届董事会第五十四次会议决议公告	《中国证券报》、《上海证券报》及《证券时报》	2009 年 5 月 9 日	www.sse.com.cn
广州发展实业控股集团股份有限公司 2008 年年度股东大会决议公告	《中国证券报》、《上海证券报》及《证券时报》	2009 年 5 月 27 日	www.sse.com.cn
广州发展实业控股集团股份有限公司 2008 年度利润分配实施公告	《中国证券报》、《上海证券报》及《证券时报》	2009 年 6 月 5 日	www.sse.com.cn
广州发展实业控股集团股份有限公司第四届董事会第五十六次会议决议公告	《中国证券报》、《上海证券报》及《证券时报》	2009 年 7 月 1 日	www.sse.com.cn
关于继续为控股子公司广州发展碧辟油品有限公司提供担保的公告	《中国证券报》、《上海证券报》及《证券时报》	2009 年 7 月 1 日	www.sse.com.cn
广州发展实业控股集团股份有限公司第五届董事会第一次会议决议公告	《中国证券报》、《上海证券报》及《证券时报》	2009 年 7 月 4 日	www.sse.com.cn
广州发展实业控股集团股份有限公司第五届监事会第一次会议决议公告	《中国证券报》、《上海证券报》及《证券时报》	2009 年 7 月 4 日	www.sse.com.cn
广州发展实业控股集团股份有限公司 2008 年第一期短期融资券完成兑付公告	《中国证券报》、《上海证券报》及《证券时报》	2009 年 7 月 9 日	www.sse.com.cn

广州发展实业控股集团股份有限公司 属下子公司广州珠江电力燃料有限公司签订 2009 年至 2013 年煤炭供需框架协议公告	《中国证券报》、《上海证券报》及《证券时报》	2009 年 8 月 5 日	www.sse.com.cn
广州发展实业控股集团股份有限公司第五届董事会第二次会议决议公告	《中国证券报》、《上海证券报》及《证券时报》	2009 年 8 月 27 日	www.sse.com.cn
广州发展实业控股集团股份有限公司 2009 年半年度报告		2009 年 8 月 27 日	www.sse.com.cn
广州发展实业控股集团股份有限公司 2009 年半年度报告摘要	《中国证券报》、《上海证券报》及《证券时报》	2009 年 8 月 27 日	www.sse.com.cn
广州发展实业控股集团股份有限公司 关于控股股东增持公司股份承诺期满公告	《中国证券报》、《上海证券报》及《证券时报》	2009 年 9 月 17 日	www.sse.com.cn
广州发展实业控股集团股份有限公司第五届董事会第三次会议决议公告	《中国证券报》、《上海证券报》及《证券时报》	2009 年 9 月 29 日	www.sse.com.cn
广州发展实业控股集团股份有限公司 属下子公司广州珠江电力燃料有限公司签订 2010 年至 2014 年煤炭供需协议公告	《中国证券报》、《上海证券报》及《证券时报》	2009 年 10 月 10 日	www.sse.com.cn
广州发展实业控股集团股份有限公司 2009 年三季度业绩预增公告	《中国证券报》、《上海证券报》及《证券时报》	2009 年 10 月 20 日	www.sse.com.cn
广州发展实业控股集团股份有限公司 2009 年第三季度报告	《中国证券报》、《上海证券报》及《证券时报》	2009 年 10 月 27 日	www.sse.com.cn
广州发展实业控股集团股份有限公司 关于公司属下电厂上网电价下调的公告	《中国证券报》、《上海证券报》及《证券时报》	2009 年 12 月 9 日	www.sse.com.cn

## 十一、财务会计报告

### (一) 审计报告

 <b>立信羊城会计师</b> <b>事务所有限公司</b> 	中国广州市天河区林和西路9号耀 中广场B座11楼	<b>电话</b> Telephone: (8620) 38396233
	11/F, Tower B China Shine Plaza 9 Linhe Road West, TianheDistrict, Guangzhou China	<b>传真</b> Facsimile: (8620) 38396216
BDO CHINA GUANGDONG Shu Lun Pan CPAs Co., Ltd.	<b>邮政编码</b> Postal code 510610	<b>网址</b> http://www.ycpa.com

本所函件编号：(2010)羊查字第 19006 号  
 穗注协报备号码：

## 审 计 报 告

广州发展实业控股集团股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的广州发展实业控股集团股份有限公司（以下简称贵公司）财务报表，包括 2009 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2009 年度的合并及母公司利润表，2009 年度的合并及母公司现金流量表，2009 年度的合并及母公司股东权益变动表以及财务报表附注。

### 一、管理层对财务报表的责任

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

### 二、注册会计师的责任

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

审计工作涉及实施审计程序，以获取有关财务报表金额和披露的审计证据。选择的审计程序取决于注册会计师的判断，包括对由于舞弊或错误导致的财务报表重

大错报风险的评估。在进行风险评估时，我们考虑与财务报表编制相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。审计工作还包括评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计的合理性，以及评价财务报表的总体列报。

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

### 三、审计意见

我们认为，贵公司财务报表已经按照企业会计准则的规定编制，在所有重大方面公允反映了贵公司 2009 年 12 月 31 日的财务状况以及 2009 年度的经营成果和现金流量。

立信羊城会计师事务所有限公司

中国注册会计师：陈雄溢

中国注册会计师：潘冬梅

中国 · 广州

二〇一〇年四月二十一日

(二) 财务报表

资产负债表

2009 年 12 月 31 日

编制单位：广州发展实业控股集团股份有限公司 单位：元 币种：人民币 审计类型：已经审计

资产	合并		母公司	
	期末余额	年初余额	期末余额	年初余额
流动资产：				
货币资金	2,205,167,119.95	1,986,806,440.06	415,853,705.61	526,511,093.39
交易性金融资产				
应收票据	30,081,179.03	3,172,634.54		
应收账款	608,268,040.96	770,998,210.56		
预付款项	64,417,229.14	32,838,962.17	1,103,605.44	19,405.44
应收利息	5,726,372.02	4,171,981.42	4,221,644.25	5,236,406.64
应收股利		21,829,490.35		
其他应收款	40,214,685.44	290,510,867.62	3,192,567,844.13	3,257,312,686.23
存货	328,401,131.31	182,131,045.82		
一年内到期的非流动资产				
其他流动资产	686,436.80	-		-
流动资产合计	<b>3,282,962,194.65</b>	<b>3,292,459,632.54</b>	<b>3,613,746,799.43</b>	<b>3,789,079,591.70</b>
非流动资产：				
可供出售金融资产	279,995,170.37	168,556,672.53	185,000,844.97	99,827,320.00
持有至到期投资	410,095,700.00	352,795,700.00	1,229,000,000.00	1,347,000,000.00
长期应收款				
长期股权投资	3,994,179,827.94	3,148,957,121.03	3,299,753,118.01	2,826,500,000.00
投资性房地产				
固定资产	5,838,119,521.94	6,072,493,732.18	111,038,795.87	112,996,554.73
在建工程	1,326,934,568.31	688,835,345.93		
工程物资	581,136.07	930,625.00		
固定资产清理				
生产性生物资产				
油气资产				
无形资产	215,099,838.55	217,289,956.20	2,739,001.58	1,845,569.32
开发支出				
商誉				
长摊待摊费用	102,057.16	122,737.40		
递延所得税资产	44,168,577.09	52,833,375.55		12,543,070.00
其他非流动资产	33,699,240.99	37,144,100.00		
非流动资产合计	<b>12,142,975,638.42</b>	<b>10,739,959,365.82</b>	<b>4,827,531,760.43</b>	<b>4,400,712,514.05</b>

资产总计	<b>15,425,937,833.07</b>	<b>14,032,418,998.36</b>	<b>8,441,278,559.86</b>	<b>8,189,792,105.75</b>
流动负债：				
短期借款	1,007,000,000.00	1,230,000,000.00	1,000,000,000.00	1,000,000,000.00
交易性金融负债				
应付票据				
应付账款	576,846,278.48	287,228,435.30	60,839.52	73,139.52
预收款项	55,071,874.19	54,040,853.29		
应付职工薪酬	105,889,564.14	6,984,062.20	20,181,405.05	1,544,805.35
应交税费	136,530,593.42	133,245,499.81	1,263,128.50	1,081,996.14
应付利息	23,316,951.71	38,424,908.87	19,217,004.29	30,346,677.64
应付股利				
其他应付款	88,556,898.25	61,665,762.79	7,749,342.42	13,819,770.99
一年内到期的非流动负债	165,152,020.00	170,191,060.00		
其他流动负债				
流动负债合计	<b>2,158,364,180.19</b>	<b>1,981,780,582.26</b>	<b>1,048,471,719.78</b>	<b>1,046,866,389.64</b>
非流动负债：				
长期借款	2,389,209,387.35	1,993,012,756.54	400,268,527.35	398,631,616.54
应付债券				
长期应付款				
专项应付款				
预计负债				
递延所得税负债	125,964,330.19	132,556,143.67	13,655,298.16	
其他非流动负债	84,794,046.69	918,146.13		
非流动负债合计	<b>2,599,967,764.23</b>	<b>2,126,487,046.34</b>	<b>413,923,825.51</b>	<b>398,631,616.54</b>
负债合计	<b>4,758,331,944.42</b>	<b>4,108,267,628.60</b>	<b>1,462,395,545.29</b>	<b>1,445,498,006.18</b>
所有者权益：				
股本	2,059,200,000.00	2,059,200,000.00	2,059,200,000.00	2,059,200,000.00
资本公积	2,071,025,943.50	1,980,001,544.08	1,703,690,000.16	1,625,094,895.67
减：库存股				
盈余公积	2,199,618,667.21	2,128,569,761.52	1,997,970,490.49	1,963,838,309.27
未分配利润	2,531,947,797.63	2,077,835,648.10	1,218,022,523.92	1,096,160,894.63
归属于母公司所有者权益合计	<b>8,861,792,408.34</b>	<b>8,245,606,953.70</b>	<b>6,978,883,014.57</b>	<b>6,744,294,099.57</b>
少数股东权益	1,805,813,480.31	1,678,544,416.06		
所有者权益合计	<b>10,667,605,888.65</b>	<b>9,924,151,369.76</b>	<b>6,978,883,014.57</b>	<b>6,744,294,099.57</b>
负债和所有者权益合计	<b>15,425,937,833.07</b>	<b>14,032,418,998.36</b>	<b>8,441,278,559.86</b>	<b>8,189,792,105.75</b>

公司法定代表人：杨丹地

主管会计工作负责人：吴旭、冯凯芸

会计机构负责人：余颖

## 利润表

2009 年 1-12 月

编制单位：广州发展实业控股集团股份有限公司 单位：元 币种：人民币 审计类型：已经审计

项目	合并		母公司	
	2009 年 1-12 月	2008 年 1-12 月	2009 年 1-12 月	2008 年 1-12 月
<b>一、营业收入</b>	<b>7,567,132,970.84</b>	<b>8,205,176,813.49</b>	<b>38,111,530.51</b>	<b>45,124,708.72</b>
减：营业成本	6,163,657,360.12	7,044,379,673.83		
营业税金及附加	20,254,822.26	24,132,275.32	2,096,134.22	2,494,101.28
销售费用	14,091,551.82	17,771,884.39		
管理费用	238,749,134.85	168,535,096.54	77,796,533.37	52,235,518.19
财务费用	133,145,156.73	157,000,567.87	54,348,795.91	43,216,760.10
资产减值损失	1,129,697.01	-736,565.33		
加：公允价值变动收益 （损失以“-”号填列）				
投资收益 （损失以“-”号填列）	266,958,129.92	15,993,033.12	442,627,261.09	579,299,106.57
其中：对联营企业和合营 企业的投资收益	247,200,951.94	-21,798,922.50		
<b>二、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>	<b>1,263,063,377.97</b>	<b>810,086,913.99</b>	<b>346,497,328.10</b>	<b>526,477,435.72</b>
加：营业外收入	12,623,854.28	1,375,918.71	1,072.04	151.94
减：营业外支出	26,551,496.04	20,663,332.63	4,967,858.36	4,013,272.96
其中：非流动资产处置损失	20,332,608.07	15,874,396.94	816,782.62	164,508.46
<b>三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>	<b>1,249,135,736.21</b>	<b>790,799,500.07</b>	<b>341,530,541.78</b>	<b>522,464,314.70</b>
减：所得税费用	228,823,198.73	191,616,183.68	208,729.56	-713,224.08
<b>四、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>	<b>1,020,312,537.48</b>	<b>599,183,316.39</b>	<b>341,321,812.22</b>	<b>523,177,538.78</b>
归属于母公司所有者的净利润	710,489,056.93	373,407,770.47		
少数股东损益	309,823,480.55	225,775,545.92		
<b>五、每股收益：</b>				
（一）基本每股收益	0.3450	0.1813		
（二）稀释每股收益	0.3450	0.1813		
<b>六、其他综合收益</b>	<b>105,300,644.79</b>	<b>-483,856,897.52</b>	78,595,104.49	-122,003,985.00
<b>七、综合收益总额</b>	<b>1,125,613,182.27</b>	<b>115,326,418.87</b>	<b>419,916,916.71</b>	<b>401,173,553.78</b>
其中：归属于母公司所有者的综合收益总额	815,710,208.25	-110,449,127.05		
少数股东综合收益总额	309,902,974.02	225,775,545.92		

公司法定代表人：杨丹地

主管会计工作负责人：吴旭、冯凯芸

会计机构负责人：余颖

## 现金流量表

2009 年 1-12 月

编制单位：广州发展实业控股集团股份有限公司 单位：元 币种：人民币 审计类型：已经审计

项目	合并		母公司	
	2009 年 1-12 月	2008 年 1-12 月	2009 年 1-12 月	2008 年 1-12 月
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>				
销售商品、提供劳务收到的现金	8,974,606,648.84	9,413,100,265.07	41,026,590.95	42,079,277.35
收到的税费返还	-		-	
收到其他与经营活动有关的现金	89,087,836.05	107,766,894.96	17,588,949.36	16,560,163.89
<b>经营活动现金流入小计</b>	<b>9,063,694,484.89</b>	<b>9,520,867,160.03</b>	<b>58,615,540.31</b>	<b>58,639,441.24</b>
购买商品、接受劳务支付的现金	6,202,426,954.25	7,237,950,296.72	451,240.50	4,756,717.51
支付给职工以及为职工支付的现金	250,337,549.71	237,245,363.84	38,209,770.76	36,601,561.08
支付的各项税费	760,866,220.19	851,017,017.05	14,256,842.50	19,739,904.68
支付其他与经营活动有关的现金	137,946,273.46	149,729,202.48	19,501,263.11	16,439,125.29
<b>经营活动现金流出小计</b>	<b>7,351,576,997.61</b>	<b>8,475,941,880.09</b>	<b>72,419,116.87</b>	<b>77,537,308.56</b>
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>	<b>1,712,117,487.28</b>	<b>1,044,925,279.94</b>	<b>-13,803,576.56</b>	<b>-18,897,867.32</b>
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>				
收回投资收到的现金	226,925,157.90	569,804,085.28	1,982,000,863.33	5,073,238,980.39
取得投资收益收到的现金	106,575,890.32	182,231,044.24	225,035,609.33	280,311,867.36
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	1,611,907.30	449,783.58		91,960.42
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额				
收到其他与投资活动有关的现金	339,880,208.00	8,801,900.00		
<b>投资活动现金流入小计</b>	<b>674,993,163.52</b>	<b>761,286,813.10</b>	<b>2,207,036,472.66</b>	<b>5,353,642,808.17</b>
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	867,623,388.60	557,552,883.27	6,422,877.94	426,434.61
投资支付的现金	932,856,168.99	1,173,403,134.50	2,038,920,294.52	5,973,110,383.11
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额				
支付其他与投资活动有关的现金	4,158,948.99	216,215,000.00		
<b>投资活动现金流出小计</b>	<b>1,804,638,506.58</b>	<b>1,947,171,017.77</b>	<b>2,045,343,172.46</b>	<b>5,973,536,817.72</b>
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>	<b>-1,129,645,343.06</b>	<b>-1,185,884,204.67</b>	<b>161,693,300.20</b>	<b>-619,894,009.55</b>
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>				
吸收投资收到的现金	20,000,000.00	323,995,820.00		

取得借款收到的现金	1,875,037,500.00	3,286,500,000.00	1,000,000,000.00	1,100,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金				
<b>筹资活动现金流入小计</b>	<b>1,895,037,500.00</b>	<b>3,610,495,820.00</b>	<b>1,000,000,000.00</b>	<b>1,100,000,000.00</b>
偿还债务支付的现金	1,708,177,640.00	2,535,357,343.00	1,000,000,000.00	100,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	545,401,656.47	1,090,832,362.12	253,921,011.42	579,625,886.50
支付其他与筹资活动有关的现金	5,536,100.00	4,151,100.00	4,626,100.00	4,715,800.00
<b>筹资活动现金流出小计</b>	<b>2,259,115,396.47</b>	<b>3,630,340,805.12</b>	<b>1,258,547,111.42</b>	<b>684,341,686.50</b>
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>	<b>-364,077,896.47</b>	<b>-19,844,985.12</b>	<b>-258,547,111.42</b>	<b>415,658,313.50</b>
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-33,567.86	<b>-196,153.74</b>		
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>	<b>218,360,679.89</b>	<b>-161,000,063.59</b>	<b>-110,657,387.78</b>	<b>-223,133,563.37</b>
加：期初现金及现金等价物余额	1,986,806,440.06	2,147,806,503.65	526,511,093.39	749,644,656.76
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>	<b>2,205,167,119.95</b>	<b>1,986,806,440.06</b>	<b>415,853,705.61</b>	<b>526,511,093.39</b>

公司法定代表人：杨丹地

主管会计工作负责人：吴旭、冯凯芸

会计机构负责人：余颖

## 补充资料(合并)

项目	2009年1-12月	2008年1-12月
1. 将净利润调节为经营活动现金流量:		
<b>净利润</b>	1,020,312,537.48	599,183,316.39
加: 资产减值准备	1,129,697.01	-736,565.33
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	424,894,916.42	415,698,670.65
无形资产摊销	6,117,693.98	6,086,597.86
长期待摊费用摊销	27,550.24	10,433.94
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损(收益以“-”号填列)失	20,285,715.25	6,236,280.21
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)		9,259,564.73
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)		
财务费用(收益以“-”号填列)	154,490,968.88	181,925,255.64
投资损失(收益以“-”号填列)	-266,958,129.92	-15,993,033.12
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	-10,467,681.74	-18,662,500.03
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)	-20,286,692.21	-14,802,255.98
存货的减少(增加以“-”号填列)	-146,270,085.49	56,204,111.83
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	104,539,540.32	140,505,400.15
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	424,301,457.06	-319,989,997.00
其他		
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>	1,712,117,487.28	1,044,925,279.94
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:		
现金的期末余额	2,205,167,119.95	1,986,806,440.06
减: 现金的期初余额	1,986,806,440.06	2,147,806,503.65
加: 现金等价物的期末余额		
减: 现金等价物的期初余额		
<b>现金及现金等价物净增加额</b>	218,360,679.89	-161,000,063.59

公司法定代表人:杨丹地

主管会计工作负责人:吴旭、冯凯芸

会计机构负责人:余颖

## 补充资料(母公司)

项目	2009 年 1-12 月	2008 年 1-12 月
1. 将净利润调节为经营活动现金流量:		
<b>净利润</b>	341,321,812.22	523,177,538.78
加: 资产减值准备		
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	4,718,946.23	4,897,526.73
无形资产摊销	904,073.74	699,610.77
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)	816,782.62	164,508.46
固定资产报废损失(收益以“—”号填列)		
公允价值变动损失(收益以“—”号填列)		
财务费用(收益以“—”号填列)	67,264,536.38	52,635,422.18
投资损失(收益以“—”号填列)	-442,627,261.09	-579,299,106.57
递延所得税资产减少(增加以“—”号填列)		
递延所得税负债增加(减少以“—”号填列)		
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)	3,091,419.39	-744,754.67
经营性应付项目的增加(减少以“—”号填列)	10,706,113.95	-20,428,613.00
其他		
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>	<b>-13,803,576.56</b>	<b>-18,897,867.32</b>
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:		
现金的期末余额	415,853,705.61	526,511,093.39
减: 现金的期初余额	526,511,093.39	749,644,656.76
加: 现金等价物的期末余额		
减: 现金等价物的期初余额		
<b>现金及现金等价物净增加额</b>	<b>-110,657,387.78</b>	<b>-223,133,563.37</b>

公司法定代表人:杨丹地

主管会计工作负责人:吴旭、冯凯芸

会计机构负责人:余颖

## 合并所有者权益变动表（2009 年 1-12 月）

公司名称：广州发展实业控股集团股份有限公司

项 目	本 年 发 生 数						
	归属于母公司所有者权益					少数股东权益	所有者权益(或股东权益) 合计
	股本	资本公积	减：库存股	盈余公积	未分配利润		
一、上年年末余额（原公告数）	2,059,200,000.00	1,979,497,813.84		2,128,308,024.00	2,075,480,010.42	1,678,544,416.06	9,921,030,264.32
加：会计政策变更							-
前期差错更正		503,730.24		261,737.52	2,355,637.68		3,121,105.44
其他							-
二、本年年初余额	2,059,200,000.00	1,980,001,544.08		2,128,569,761.52	2,077,835,648.10	1,678,544,416.06	9,924,151,369.76
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	-	91,024,399.42		71,048,905.69	454,112,149.53	127,269,064.25	743,454,518.89
（一）净利润					710,489,056.93	309,823,480.55	1,020,312,537.48
（二）其他综合收益	-	105,221,151.32		-	-	79,493.47	105,300,644.79
上述（一）和（二）小计	-	105,221,151.32		-	710,489,056.93	309,902,974.02	1,125,613,182.27
（三）股东权益投入和减少资本	-	-14,196,751.90		-	-	11,485,080.00	-2,711,671.90
1、股东投入资本						20,000,000.00	20,000,000.00
2、股份支付计入股东权益的金额							-
3、其他		-14,196,751.90				-8,514,920.00	-22,711,671.90
（四）利润分配	-	-		71,048,905.69	-256,376,907.40	-194,118,989.77	-379,446,991.48
1. 提取盈余公积				71,048,905.69	-71,048,905.69		-
2. 提取一般风险准备							-
3. 对所有者（或股东）的分配					-185,328,001.71	-194,118,989.77	-379,446,991.48

4. 其他							-
(五) 所有者权益(或股东权益) 内部结转	-	-		-	-	-	-
1. 资本公积转增资本(或股本)							-
2. 盈余公积转增资本(或股本)							-
3. 盈余公积弥补亏损							-
4. 其他							-
(六) 专项储备	-	-		-	-	-	-
1. 本期提取							-
2. 本期使用							-
<b>四、本年年末余额</b>	<b>2,059,200,000.00</b>	<b>2,071,025,943.50</b>		<b>2,199,618,667.21</b>	<b>2,531,947,797.63</b>	<b>1,805,813,480.31</b>	<b>10,667,605,888.65</b>

(续上表)

项 目	上 年 发 生 数						
	归属于母公司所有者权益					少数股东权益	所有者权益(或股东权益) 合计
	股本	资本公积	减：库存股	盈余公积	未分配利润		
一、上年年末余额(原公告数)	2,059,200,000.00	2,356,145,413.22		2,092,138,026.00	2,305,934,028.49	1,586,604,849.88	10,400,022,317.59
加：会计政策变更							-
前期差错更正				-909,041.53	-8,181,373.76		-9,090,415.29
其他							-
二、本年年初余额	2,059,200,000.00	2,356,145,413.22		2,091,228,984.47	2,297,752,654.73	1,586,604,849.88	10,390,931,902.30
三、本年增减变动金额(减少以“-”号填列)	-	-376,143,869.14		37,340,777.05	-219,917,006.63	91,939,566.18	-466,780,532.54
(一) 净利润					373,407,770.47	225,775,545.92	599,183,316.39

(二) 其他综合收益	-	-483,856,897.52	-	-	-483,856,897.52	
上述(一)和(二)小计	-	-483,856,897.52	-	373,407,770.47	225,775,545.92	115,326,418.87
(三) 股东权益投入和减少资本	-	107,713,028.38	-	-	212,037,933.02	319,750,961.40
1、股东投入资本		106,457,886.98			212,037,933.02	318,495,820.00
2、股份支付计入股东权益的金额						-
3、其他		1,255,141.40				1,255,141.40
(四) 利润分配	-	-	37,340,777.05	-593,324,777.10	-345,873,912.76	-901,857,912.81
1. 提取盈余公积			37,340,777.05	-37,340,777.05		-
2. 提取一般风险准备						-
3. 对所有者(或股东)的分配				-555,984,000.05	-345,873,912.76	-901,857,912.81
4. 其他						-
(五) 所有者权益(或股东权益)内部结转	-	-	-	-	-	-
1. 资本公积转增资本(或股本)						-
2. 盈余公积转增资本(或股本)						-
3. 盈余公积弥补亏损						-
4. 其他						-
(六) 专项储备	-	-	-	-	-	-
1. 本期提取						-
2. 本期使用						-
<b>四、本年年末余额</b>	<b>2,059,200,000.00</b>	<b>1,980,001,544.08</b>	<b>2,128,569,761.52</b>	<b>2,077,835,648.10</b>	<b>1,678,544,416.06</b>	<b>9,924,151,369.76</b>

公司法定代表人:杨丹地

主管会计工作负责人:吴旭、冯凯芸

会计机构负责人:余颖

### 母公司所有者权益变动表（2009 年 1-12 月）

公司名称：广州发展实业控股集团股份有限公司

项 目	本 年 发 生 数					
	股本	资本公积	库存股 (减项)	盈余公积	未分配利润	所有者权益(或 股东权益)合计
一、上年年末余额（原公告数）	2,059,200,000.00	1,625,094,895.67		1,963,838,309.27	1,096,160,894.63	6,744,294,099.57
加：会计政策变更						-
前期差错更正						-
其他						
二、本年年初余额	2,059,200,000.00	1,625,094,895.67		1,963,838,309.27	1,096,160,894.63	6,744,294,099.57
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	-	78,595,104.49		34,132,181.22	121,861,629.29	234,588,915.00
（一）净利润					341,321,812.22	341,321,812.22
（二）其他综合收益	-	78,595,104.49		-	-	78,595,104.49
上述(一)和(二)小计	-	78,595,104.49		-	341,321,812.22	419,916,916.71
（三）股东权益投入和减少资本	-	-		-	-	-
1、股东投入资本						-
2、股份支付计入股东权益的金额						-
3、其他						-
（四）利润分配	-	-		34,132,181.22	-219,460,182.93	-185,328,001.71
1. 提取盈余公积				34,132,181.22	-34,132,181.22	-
2. 提取一般风险准备						-
3. 对所有者（或股东）的分配					-185,328,001.71	-185,328,001.71
4. 转作股本						-
（五）所有者权益(或股东权益)内部结转	-	-		-	-	-
1. 资本公积转增资本(或股本)						-

2. 盈余公积转增资本(或股本)						-
3. 盈余公积弥补亏损						-
4. 其他						-
(六) 专项储备	-	-		-	-	-
1. 本期提取						-
2. 本期使用						-
<b>四、本年年末余额</b>	<b>2,059,200,000.00</b>	<b>1,703,690,000.16</b>		<b>1,997,970,490.49</b>	<b>1,218,022,523.92</b>	<b>6,978,883,014.57</b>

(续上表)

项 目	上 年 发 生 数					
	股本	资本公积	库存股 (减项)	盈余公积	未分配利润	所有者权益(或 股东权益)合计
一、上年年末余额(原公告数)	2,059,200,000.00	1,747,098,880.67		1,911,520,555.39	1,181,285,109.78	6,899,104,545.84
加: 会计政策变更						-
前期差错更正						-
其他						
二、本年年初余额	2,059,200,000.00	1,747,098,880.67		1,911,520,555.39	1,181,285,109.78	6,899,104,545.84
三、本年增减变动金额(减少以“-”号填列)	-	-122,003,985.00		52,317,753.88	-85,124,215.15	-154,810,446.27
(一) 净利润					523,177,538.78	523,177,538.78
(二) 其他综合收益	-	-122,003,985.00		-	-	-122,003,985.00
上述(一)和(二)小计	-	-122,003,985.00		-	523,177,538.78	401,173,553.78
(三) 股东权益投入和减少资本	-	-		-	-	-
1、股东投入资本						-
2、股份支付计入股东权益的金额						-
3、其他						-
(四) 利润分配	-	-		52,317,753.88	-608,301,753.93	-555,984,000.05

1. 提取盈余公积				52,317,753.88	-52,317,753.88	-
2. 提取一般风险准备						-
3. 对所有者（或股东）的分配					-555,984,000.05	-555,984,000.05
4. 转作股本						-
(五)所有者权益(或股东权益)内部结转	-	-		-	-	-
1. 资本公积转增资本(或股本)						-
2. 盈余公积转增资本(或股本)						-
3. 盈余公积弥补亏损						-
4. 其他						-
(六)专项储备	-	-		-	-	-
1. 本期提取						-
2. 本期使用						-
<b>四、本年年末余额</b>	<b>2,059,200,000.00</b>	<b>1,625,094,895.67</b>		<b>1,963,838,309.27</b>	<b>1,096,160,894.63</b>	<b>6,744,294,099.57</b>

公司法定代表人:杨丹地

主管会计工作负责人: 吴旭、冯凯芸

会计机构负责人:余颖

### （三）财务报表附注

#### 一、公司基本情况

广州发展实业控股集团股份有限公司（以下简称“本公司”）是由原国有独资的广州电力企业集团有限公司独家发起，经广州市人民政府穗府函[1997]82 号文批准整体改组后向社会公开募集人民币普通股设立的股份有限公司。企业法人营业执照注册号：4401011102888。本公司创立的同时，作为发起人的广州电力企业集团有限公司将不再存续，其权利义务由本公司承担。本公司发起人股由广州发展集团有限公司持有。

本公司于 1997 年 6 月 23 日经中国证券监督管理委员会批准发行人民币普通股 A 股 1 亿股，并于 1997 年 7 月 11 日募集成功并设立，1997 年 7 月 18 日正式在上海证券交易所挂牌上市。所属行业为电力类。

本公司 2000 年 11 月 23 日经中国证券监督管理委员会证监公司字[2000]183 号文批准，向社会公众股东配售 5,400 万股普通股，并于 2000 年 12 月 25 日完成配售。本次获配的 5,400 万股社会公众股于 2001 年 1 月 5 日上市交易。

本公司 2004 年 8 月 3 日经中国证券监督管理委员会证监发行[2004]122 号文批准，向社会公众股东增发 12,000 万股普通股，并于 2004 年 8 月 3 日完成增发。本次增发的 12,000 万股社会公众股于 2004 年 8 月 18 日上市交易。

本公司 2005 年 8 月 4 日经国务院国有资产监督管理委员会国资产权[2005]952 号文批准，进行股权分置改革试点，并经 2005 年 8 月 15 日召开的公司 2005 年第一次临时股东大会审议通过，于 2005 年 8 月 18 日进行股权分置改革，由原非流通股股东广州发展集团有限公司向流通股股东每 10 股支付 2.8 股股份对价，2005 年 8 月 22 日，本公司所有股份具有上市流通权。实施上述送股对价后，公司股份总数不变，股份结构发生相应变化。截止到 2005 年 8 月 22 日，股本总数为 2,059,200,000 股，其中：有限售条件股份为 1,379,520,000 股，占股份总数的 66.993%，无限售条件股份为 679,680,000 股，占股份总数的 33.007%。广州发展集团有限公司承诺持有本公司股份自获得上市流通权之日起十二个月内不减持，自获得上市流通权之日起三十六个月内不通过上海证券交易所挂牌向社会公众出售。在上述承诺期满后十二个月内，若广州发展集团有限公司所持股份通过上海证券交易所向公众出售，出售价格不低于 6 元/股（若股权分置改革方案实施后公司有派息、送股、资本公积金转增股份等除权事项，则对该价格进行除权除息处理）；广州发展集团有限公司将按国家产业政策、国有资产监管要求，自其持有本公司股份获得上市流通权之日起至少三年内对本公司保持绝对控股地位，持股比例不低于 51%。

本公司控股股东广州发展集团有限公司属下全资子公司广州发展实业有限公司于 2006 年 10 月 9 日与中国长江电力股份有限公司签署转让本公司 11.189% 股权的协议，广州发展实业有限公司将其持有的本公司无限售条件流通股 230,398,284 股以 4.60 元/股的价格转让给长江电力；双方约定自该笔股份完成过户之日起五年内，中国长江电力股份有限公司不通过二级市场、协议或其他方式转让所持有的该部分本公司股份。

根据《广州发展实业控股集团股份有限公司股权分置改革方案》，本公司控股股东广州发展集团有限公司持有本公司有限售条件流通股 1,379,520,000 股于 2008 年 8 月 22 日上市流通。

截至 2009 年 12 月 31 日，本公司累计发行股本总数 205,920 万股，注册资本为 205,920.00 万元。

经营范围为：从事能源、物流业、城市公用事业、工业、商业的投资和管理。批发和零售贸易（国家专营专控项目除外），主要产品为 电力、管道燃气，提供主要劳务内容为油罐及配套设施的租赁、管理。公司注册地：广州市天河区临江大道 3 号 28—30 楼。总部办公地：广州市天河区临江大道 3 号 28—30 楼。公司的基本组织架构包括：股东大会、董事会、经理层、监事会。实行董事会下的总经理负责制，公司下设财务部、法律室、战略管理部、纪检监察室、投资者关系部、安健环管理部、人力资源部、行政部、审计部、党工部等职能部门。

## 二、 主要会计政策、会计估计和前期差错

### （一） 财务报表的编制基础

本公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照《企业会计准则—基本准则》和其他各项会计准则及其他相关规定进行确认和计量，在此基础上编制财务报表。

### （二） 遵循企业会计准则的声明

本公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了报告期公司的财务状况、经营成果、现金流量等有关信息。

### （三） 会计期间

自公历 1 月 1 日至 12 月 31 日止为一个会计年度。

### （四） 记账本位币

采用人民币为记账本位币。

### （五） 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

#### 1、 同一控制下企业合并

本公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方的账面价值计量。在合并中取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

本公司为进行企业合并而发生的各项直接相关费用，包括为进行企业合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费等，于发生时计入当期损益。

企业合并中发行权益性证券发生的手续费、佣金等，抵减权益性证券溢价收入，溢价收入不足冲减的，冲减留存收益。

被合并各方采用的会计政策与本公司不一致的，本公司在合并日按照本公司会计政策进行调整，在此基础上按照企业会计准则规定确认。

#### 2、 非同一控制下的企业合并

本公司在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债按照公允价值计量。公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。

本公司在购买日对合并成本进行分配。

本公司对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差额，计入当期损益。

企业合并中取得的被购买方除无形资产外的其他各项资产（不仅限于被购买方原已确认的资产），其所带来的经济利益很可能流入本公司且公允价值能够可靠计量的，单独确认并按公允价值计量；公允价值能够可靠计量的无形资产，单独确认为无形资产并按公允价值计量；取得的被购买方除或有负债以外的其他各项负债，履行有关义务很可能导致经济利益流出本公司且公允价值能够可靠计量的，单独确认并按照公允价值计量；取得的被购买方或有负债，其公允价值能可靠计量的，单独确认为负债并按照公允价值计量。

#### **(六) 合并财务报表的编制方法**

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，所有子公司均纳入合并财务报表。

所有纳入合并财务报表合并范围的子公司所采用的会计政策、会计期间与本公司一致，如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并财务报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。

合并财务报表以本公司及子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，按照权益法调整对子公司的长期股权投资后，由本公司编制。

合并财务报表时抵销本公司与各子公司、各子公司相互之间发生的内部交易对合并资产负债表、合并利润表、合并现金流量表、合并所有者权益变动表的影响。

子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额而形成的余额，若公司章程或协议未规定少数股东有义务承担的，该余额冲减本公司的所有者权益；若公司章程或协议规定由少数股东承担的，该余额冲减少数股东权益。

在报告期内，若因同一控制下企业合并增加子公司的，则调整合并资产负债表的年初余额；将子公司合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；将子公司合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

在报告期内，若因非同一控制下企业合并增加子公司的，则不调整合并资产负债表年初余额；将子公司自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司自购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

在报告期内，本公司处置子公司，则该子公司期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

#### **(七) 现金及现金等价物的确定标准**

在编制现金流量表时，将本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款确认为现金。将同时具备期限短（从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知现金、价值变动风险很小四个条件的投资，确定为现金等价物。

#### **(八) 外币业务和外币报表折算**

##### **1、外币业务**

外币业务采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率折合成人民币记账。

外币货币性项目余额按资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除属于与购建符

合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理外，均计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，由此产生的汇兑差额计入当期损益或资本公积。

## **(九) 金融工具**

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

### **1、金融工具的分类**

管理层按照取得持有金融资产和承担金融负债的目的，将其划分为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，包括交易性金融资产或金融负债；持有至到期投资；应收款项；可供出售金融资产；其他金融负债等。

本公司将购买的开放式基金、股票（在活跃市场中有报价、公允价值能够可靠计量但不具有控制、共同控制或重大影响）归类为可供出售的金融资产。将有固定到期日的委托银行贷款、信托产品等归类为持有至到期投资。

### **2、金融工具的确认依据和计量方法**

#### **(1) 持有至到期投资**

本公司的持有至到期投资按实际支付的价款扣除已到付息期但尚未领取的利息入账。持有至到期投资在持有期间按照摊余成本和实际利率计算确认利息收入，确认为投资收益。实际利率与票面利率差别较小的，直接按票面利率计算利息收入，计入投资收益。实际利率在取得时确定，在该预期存续期间或适用的更短期间内保持不变。

处置时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

#### **(2) 应收款项**

本公司对外销售商品或提供劳务形成的应收债权，以及本公司持有的其他企业的不包括在活跃市场上有报价的债务工具的债权，包括应收账款、其他应收款、应收票据、预付账款、长期应收款等，以向购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额。

收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

#### **(3) 可供出售金融资产**

本公司的可供出售金融资产取得时按公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益。期末以公允价值计量且将公允价值变动计入资本公积（其他资本公积）。

处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额，计入投资损益；同时，将原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入投资损益。

### **3、金融资产转移的确认依据和计量方法**

本公司发生金融资产转移时，如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，则终止确认该金融资产；如保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则不终止确认该金融资产。

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

(1) 所转移金融资产的账面价值；

(2) 因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

(1) 终止确认部分的账面价值；

(2) 终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

金融资产转移不满足终止确认条件的，继续确认该金融资产，所收到的对价确认为一项金融负债。

#### 4、金融负债终止确认条件

金融负债的的现时义务全部或部分已经解除的，则终止确认该金融负债或其一部分；本公司若与债权人签定协议，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，则终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

对现存金融负债全部或部分合同条款作出实质性修改的，则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。

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

本公司若回购部分金融负债的，在回购日按照继续确认部分与终止确认部分的相对公允价值，将该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

#### 5、金融资产和金融负债公允价值的确定方法

本公司可供出售金融资产公允价值的确定方法：以会计期间最后交易日的基金公布净值或股票收盘价作为期末公允价值。

#### 6、金融资产（不含应收款项）减值准备计提

(1) 可供出售金融资产的减值准备：

期末如果可供出售金融资产的公允价值发生较大幅度下降，或在综合考虑各种相关因素后，预期这种下降趋势属于非暂时性的，就认定其已发生减值，将原直接计入所有者权益的公允价值下降形成的累计损失一并转出，确认减值损失。

(2) 持有至到期投资的减值准备：

持有至到期投资减值损失的计量比照应收款项减值损失计量方法处理。

#### (十) 应收款项

##### 1、单项金额重大的应收款项坏账准备的确认标准、计提方法：

期末对于单项金额重大的应收款项（包括应收账款、应收票据、预付账款、其他应收款等）单独进行减值测试。如有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。

单项金额重大是指：占应收账款余额 10%以上的款项。

**2、单项金额不重大、但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收款项坏账准备的确定依据、计提方法：**

单项金额不重大但信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收款项是指账龄在 3 年以上的应收款项，金额计提坏账准备。

**3、账龄分析法**

除已单独计提减值准备的应收款项外，本公司根据以前年度与之相同或相类似的、按账龄段划分的具有类似信用风险特征组合的实际损失率为基础，结合现时情况确定以下坏账准备计提的比例：

账 龄	应收账款计提比例 (%)	其他应收款计提比例 (%)
1 年以内 (含 1 年)	0-10	0-10
1-2 年	30	30
2-3 年	50	50
3 年以上	100	100

注：其他应收款中押金、备用金、内部往来款不计提坏账准备。

**(十一) 存货**

**1、存货的分类**

存货分类为：燃料、原材料、库存商品、低值易耗品等。

**2、发出存货的计价方法**

燃料、原材料、库存商品在取得时按实际成本计价，发出时采用加权平均法计价。

低值易耗品采用一次摊销法核算。

**3、存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法**

期末对存货进行全面清查后，按存货的成本与可变现净值孰低提取或调整存货跌价准备。

为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算，若持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

存货跌价准备的确认标准：存货严重腐蛀变质，因技术升级被淘汰或周转期超过 5 年的呆滞存货作为存货跌价准备的确认标准。

以前减记存货价值的影响因素已经消失的，减记的金额予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备金额内转回，转回的金额计入当期损益。

**4、存货的盘存制度**

采用永续盘存制。

**(十二) 长期股权投资**

**1、初始投资成本确定**

### (1) 企业合并形成的长期股权投资

同一控制下的企业合并：本公司以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式以及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合并对价之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并发生的各项直接相关费用，包括为进行合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费用等，于发生时计入当期损益。

非同一控制下的企业合并：合并成本为购买日购买方为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值，以及为企业合并而发生的各项直接相关费用。通过多次交换交易分步实现的企业合并，合并成本为每一单项交易成本之和。在合并合同中对可能影响合并成本的未来事项作出约定的，购买日如果估计未来事项很可能发生并且对合并成本的影响金额能够可靠计量的，也计入合并成本。

### (2) 其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

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初始投资成本。

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（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或利润）作为初始投资成本，但合同或协议约定价值不公允的除外。

在非货币性资产交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的长期股权投资以换出资产的公允价值为基础确定其初始投资成本，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入长期股权投资的初始投资成本。

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

## 2、后续计量及损益确认

### (1) 后续计量

本公司对子公司的长期股权投资，采用成本法核算，编制合并财务报表时按照权益法进行调整。

对被投资单位不具有共同控制或重大影响，并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，采用成本法核算。

对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。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。

被投资单位除净损益以外所有者权益其他变动的处理：对于被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动，在持股比例不变的情况下，本公司按照持股比例计算应享有或承担的部分，调整长期股权投资的账面价值，同时增加或减少资本公积（其他资本公积）。

### (2) 损益确认

成本法下，除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，本公司按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认投资收益。

权益法下，在本公司确认应分担被投资单位发生的亏损时，按照以下顺序进行处理：首先，冲减长期股权投资的账面价值。其次，长期股权投资的账面价值不足以冲减的，以其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益账面价值为限继续确认投资损失，冲减长期应收项目等的账面价值。最后，经过上述处理，按照投资合同或协议约定企业仍承担额外义务的，按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。

被投资单位以后期间实现盈利的，本公司在扣除未确认的亏损分担额后，按与上述相反的顺序处理，减记已确认预计负债的账面余额、恢复其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益及长期股权投资的账面价值，同时确认投资收益。

### 3、确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

按照合同约定对某项经济活动所共有的控制，仅在与该项经济活动相关的重要财务和经营决策需要分享控制权的投资方一致同意时存在，则视为与其他方对被投资单位实施共同控制；对一个企业的财务和经营决策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定，则视为投资企业能够对被投资单位施加重大影响。

### 4、减值测试方法及减值准备计提方法

重大影响以下的、在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，其减值损失是根据其账面价值与按类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额进行确定。

除因企业合并形成的商誉以外的存在减值迹象的其他长期股权投资，如果可收回金额的计量结果表明，该长期股权投资的可收回金额低于其账面价值的，将差额确认为减值损失。

因企业合并形成的商誉，无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。

长期股权投资减值损失一经确认，不再转回。

## (十三) 固定资产

### 1、固定资产确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有，并且使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足下列条件时予以确认：

- (1) 与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；
- (2) 该固定资产的成本能够可靠地计量。

### 2、各类固定资产的折旧方法

固定资产分类为：房屋及建筑物、机器设备、运输设备（含输油管道、输气管道、船舶、汽车等）、电子设备、其他设备。

固定资产折旧采用年限平均法分类计提，根据固定资产类别、预计使用寿命和预计净残值率确定折旧率。

符合资本化条件的固定资产装修费用，在两次装修期间与固定资产尚可使用年限两者中较短的期间内，采用年限平均法单独计提折旧。

各类固定资产预计使用寿命和年折旧率如下：

固定资产类别	预计使用寿命	预计净残值率
房屋及建筑物	25-40	5-10%
机器设备	20-25	5-15%
运输设备	10-30	5-15%
电子设备	5-8	5-10%
其他设备	10	5-10%

### 3、固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

本公司在每期末判断固定资产是否存在可能发生减值的迹象。

固定资产存在减值迹象的，估计其可收回金额。可收回金额根据固定资产的公允价值减去处置费用后的净额与固定资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

当固定资产的可收回金额低于其账面价值的，将固定资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为固定资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的固定资产减值准备。

固定资产减值损失确认后，减值固定资产的折旧在未来期间作相应调整，以使该固定资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的固定资产账面价值（扣除预计净残值）。

固定资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

有迹象表明一项固定资产可能发生减值的，企业以单项固定资产为基础估计其可收回金额。企业难以对单项固定资产的可收回金额进行估计的，以该固定资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

#### (十四) 在建工程

##### 1、在建工程的类别

在建工程以立项项目分类核算。

##### 2、在建工程结转为固定资产的标准和时点

在建工程项目按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的全部支出，作为固定资产的入账价值。所建造的固定资产在建工程已达到预定可使用状态，但尚未办理竣工决算的，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并按本公司固定资产折旧政策计提固定资产的折旧，待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

##### 3、在建工程的减值测试方法、减值准备计提方法

本公司在每期末判断在建工程是否存在可能发生减值的迹象。

在建工程存在减值迹象的，估计其可收回金额。可收回金额根据在建工程的公允价值减去处置费用后的净额与在建工程预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

当在建工程的可收回金额低于其账面价值的，将在建工程的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为在建工程减值损失，计入当期损益，同时计提相应的在建工程减值准备。

在建工程的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

有迹象表明一项在建工程可能发生减值的，企业以单项在建工程为基础估计其可收回金额。企业难以对单项在建工程的可收回金额进行估计的，以该在建工程所属的资产组为基础确定资产

组的可收回金额。

## **(十五) 借款费用**

### **1、借款费用资本化的确认原则**

本公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建或者生产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。

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

(1) 资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；

(2) 借款费用已经发生；

(3) 为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

### **2、借款费用资本化期间**

资本化期间，指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间，借款费用暂停资本化的期间不包括在内。

当购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用停止资本化。

当购建或者生产符合资本化条件的资产中部分项目分别完工且可单独使用时，该部分资产借款费用停止资本化。

购建或者生产的资产各部分分别完工，但必须等到整体完工后才可使用或可对外销售的，在该资产整体完工时停止借款费用资本化。

### **3、暂停资本化期间**

符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生的非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，则借款费用暂停资本化；该项中断如是所购建或生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态必要的程序，则借款费用继续资本化。在中断期间发生的借款费用确认为当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始后借款费用继续资本化。

### **4、借款费用资本化金额的计算方法**

专门借款的利息费用（扣除尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或者进行暂时性投资取得的投资收益）及其辅助费用在所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态前，予以资本化。

根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

借款存在折价或者溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或者溢价金额，调整每期利息金额。

## **(十六) 无形资产**

### **1、无形资产的计价方法**

(1) 本公司取得无形资产时按成本进行初始计量；

按成本进行初始计量；

外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。

债务重组取得债务人用以抵债的无形资产，以该无形资产的公允价值为基础确定其入账价值，并将重组债务的账面价值与该用以抵债的无形资产公允价值之间的差额，计入当期损益；

在非货币性资产交换具备商业实质且换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的无形资产以换出资产的公允价值为基础确定其入账价值，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入无形资产的成本，不确认损益。

以同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按被合并方的账面价值确定其入账价值；以非同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按公允价值确定其入账价值。

## (2) 后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

对于使用寿命有限的无形资产，在为企业带来经济利益的期限内按直线法摊销；无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产，不予摊销。

## 2、使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况：

(1) 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况：

项 目	预计使用寿命	依 据
土地使用权	50 年	土地使用权证
软 件	2-5 年	

每期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。

经复核，本期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

(2) 无形资产的摊销：

对于使用寿命有限的无形资产，在为企业带来经济利益的期限内按直线法摊销；无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产，不予摊销。

## 3、无形资产减值准备的计提

对于使用寿命确定的无形资产，如有明显减值迹象的，期末进行减值测试。

对于使用寿命不确定的无形资产，每期末进行减值测试。

对无形资产进行减值测试，估计其可收回金额。可收回金额根据无形资产的公允价值减去处置费用后的净额与无形资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

当无形资产的可收回金额低于其账面价值的，将无形资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为无形资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的无形资产减值准备。

无形资产减值损失确认后，减值无形资产的折耗或者摊销费用在未来期间作相应调整，以使该无形资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的无形资产账面价值（扣除预计净残值）。

无形资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

有迹象表明一项无形资产可能发生减值的，本公司以单项无形资产为基础估计其可收回金额。公司难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该无形资产所属的资产组为基础确定无形资产组的可收回金额。

### **(十七) 长期待摊费用**

长期待摊费用在受益期内平均摊销

### **(十八) 收入**

#### **1、销售商品收入确认时间的具体判断标准**

本公司按上网电量及结算电价确定售电收入。

本公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购买方；公司既没有保留与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；收入的金额能够可靠地计量；相关的经济利益很可能流入企业；相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认商品销售收入实现。

#### **2、确认让渡资产使用权收入的依据**

与交易相关的经济利益很可能流入企业，收入的金额能够可靠地计量时。分别下列情况确定让渡资产使用权收入金额：

- (1) 利息收入金额，按照他人使用本企业货币资金的时间和实际利率计算确定。
- (2) 使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。
- (3) 出租物业收入：

- A、具有承租人认可的租赁合同、协议或其他结算通知书；
- B、履行了合同规定的义务，开具租赁发票且价款已经取得或确信可以取得；
- C、出租物业成本能够可靠地计量。

#### **3、提供劳务**

在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认提供劳务收入。提供劳务交易的完工进度，依据已完工作的测量确定。

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

- (1) 已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本。
- (2) 已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

### **(十九) 政府补助**

#### **1、类型**

政府补助，是本公司从政府无偿取得的货币性资产与非货币性资产。分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

#### **2、会计处理方法**

与购建固定资产、无形资产等长期资产相关的政府补助，确认为递延收益，按照所建造或购买的资产使用年限分期计入营业外收入；

与收益相关的政府补助，用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，取得时确认为递延收益，在确认相关费用的期间计入当期营业外收入；用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，取

得时直接计入当期营业外收入。

## (二十) 递延所得税资产和递延所得税负债

### 1、 确认递延所得税资产的依据

本公司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。

### 2、 确认递延所得税负债的依据

本公司将当期与以前期间应交未交的应纳税暂时性差异确认为递延所得税负债。但不包括商誉、非企业合并形成的交易且该交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额所形成的暂时性差异。

## (二十一) 主要会计政策、会计估计的变更

### 1、 会计政策变更

本报告期主要会计政策未发生变更。

### 2、 会计估计变更

本报告期主要会计估计未发生变更。

## (二十二) 前期会计差错更正

1、本公司参股 30%的广东粤电控股西部投资有限公司的控股公司贵州粤黔电力有限公司投资的盘南煤矿开发有限公司调整了 2008 年的安全维简基金，本公司相应按权益法调增 2008 年年末资本公积 503,730.24 元。

2、本公司参股 30%的广东粤电控股西部投资有限公司的控股公司贵州粤黔电力有限公司 2006-2008 年度根据税局批文享受了企业所得税优惠政策(西部投资优惠)，后根据国税函[2009]710 号文、国家发展和改革委员会令 40 号令等规定，重新确认为该公司 2009 年度及 2006—2008 年度不能享受此优惠政策。为此，本公司相应按权益法调减了 2008 年的年初未分配利润 8,181,373.76 元和盈余公积 909,041.53 元。

3、本公司参股 30%的广东粤电控股西部投资有限公司的控股公司贵州粤黔电力有限公司投资的盘南煤矿开发有限公司调整了 2008 年利润表，本公司相应按权益法调减 2008 年度归属于母公司所有者的净利润 3,757,659.76 元。

4、本公司投资参股 25%的广东红海湾发电有限公司 2008 年度发生亏损，因当时处在全球金融危机之时，本公司无法估计其可用以抵减以后年度应纳税所得额的亏损额，出于谨慎性原则的考虑，本公司对此亏损额未确认为递延所得税资产。但是广东红海湾发电有限公司在 2009 年度已产生足够的应纳税所得额以弥补 2008 年度亏损，故本公司按权益法相应调增 2008 年度对广东红海湾发电有限公司的投资收益 15,465,450.25 元。

经上述调整，本公司 2008 年度合并报表归属于母公司所有者的净利润增加 11,707,790.49 元，年末资本公积增加 503,730.24 元，盈余公积增加 261,737.52 元，未分配利润增加 2,355,637.68 元。

三、 税项

(一) 公司主要税种和税率

税 种	计税依据	税 率
增值税	燃气、燃煤销售、电力 销售收入	13%、17%
营业税	工程、劳务、租金收入	3%、5%
城市维护建设税	流转税	7%
企业所得税		20%、25%

(二) 税收优惠及批文

根据国务院国发[2007]39 号文《关于实施企业所得税过渡优惠政策的通知》，本公司控股子公司广州珠江电力有限公司、广州东方电力有限公司本年度按 20% 税率计缴企业所得税。

四、企业合并及合并财务报表

本节下列表式数据中的金额单位，除非特别注明外均为人民币万元。

(一) 子公司情况

1、 通过设立或投资等方式取得的子公司

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际投资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额
广州发展电力投资有限公司	有限责任公司	广东广州	投资	180,000	电力工业项目的投资、开发和管理	180,000		100	100	是			
广州珠江电力有限公司	中外合资	广东广州	电力生产	42,000	电力的生产、销售	21,000		50	50	是	52,823.19		
广州东方电力有限公司	中外合资	广东广州	电力生产	99,000	电力的生产、销售	74,250		75	75	是	42,632.75		
广州珠江天然气发电有限公司	有限责任公司	广东广州	电力生产	69,200	天然气发电工程建设, 电力的生产、销售	48,440		70	70	是	28,925.12		
深圳广发电力投资有限公司	有限责任公司	广东深圳	投资	2,000	电力产业的投资管理	2,000		100	100	是			
广州南沙发展煤炭码头有限公司	有限责任公司	广东广州	煤炭装卸	16,994.80	煤炭装卸、储存	11,046.62		65	65	是	6,198.51		
肇庆发展电力有限公司	有限责任公司	广东肇庆	电力生产	7,000	火力发电和电力供应	3,500		50	55.56	是	3,500		
广州发展煤炭投资有限公司	有限责任公司	广东广州	投资	27,796.97	利用自有资金投资煤炭项目	27,796.97		100	100	是			
广州珠江电力燃料有限公司	有限责任公司	广东广州	煤炭销售	35,967.68	燃料批发零售	23,378.99		65	65	是	18,493.55		
广州发展油品投资有限公司	有限责	广东	投资	28,834.75	油品物流产	28,834.75		100	100	是			

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际投资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额
	任公司	广州			业的投资、开发和管理								
广州发展碧辟油品有限公司	中外合资	广东广州	油罐储存	40,000	石油化工产品销售、装卸	24,000		60	60	是	15,928.59		
广州发展油品销售有限公司	有限责任公司	广东广州	自营代理油品业务	5,000	油品的销售	5,000		100	100	是			
广州发展天然气投资有限公司	有限责任公司	广东广州	投资	10,000	天然气项目投资和管理	10,000		100	100	是			
广州南沙发展燃气有限公司	有限责任公司	广东广州	燃气销售	7,000	燃气的生产、加工、储存、输送和销售	3,850		55	55	是	5,437.25		
广州发展替代燃气有限公司	有限责任公司	广东广州	投资开发替代燃气	3,000	投资开发替代燃气	3,000		100	100	是			
广州发展燃气投资有限公司	有限责任公司	广东广州	投资	10,000	投资液化天然气接收站及管线	6,500		65	65	是	3,535.19		
广州发展新能源投资有限公司	有限责任公司	广东广州	投资	3,000	风能、生物能源、太阳能、天然气水合物能源项目的投资、技术开发及管理	3,000		100	100	是			
广州原电管理有限公司	有限责任公司	广东广州	投资	6,300	电力项目投资、开发、管理和技术服务	6,300		100	100	是			

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际投资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额
广州原实投资管理有限公司	有限责任公司	广东广州	投资	2,300	投资项目的开发、管理和信息咨询	2,300		100	100	是			
广州发展资产管理有限公司	有限责任公司	广东广州	投资	51,000	资产管理、投资咨询	51,000		100	100	是			
广州发展南沙产业区管理有限公司	有限责任公司	广东广州	企业后勤管理服务	100	企业后勤管理服务	100		100	100	是			
广州发展新能源有限公司	有限责任公司	广东广州	投资	5,000	垃圾焚烧发电项目的运营和维护	2,351.49		100	100	是			
广州发展航运有限公司	有限责任公司	广东广州	航运	52,000	从事国内沿海普通货船运输	52,000		100	100	是			

2、通过同一控制下企业合并取得的子公司

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际投资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额
广州发展环保建材有限公司	有限责任公司	广东广州	加气混凝土	1,000	生产、销售加气混凝土及制品	1,911.03		65	65	是	3,107.22		

## (二) 合并范围发生变更的说明

本报告期合并范围没有发生变更。

## (三) 其他说明

全资子公司广州发展资产管理有限公司于 2009 年 4 月 23 日与卡万塔垃圾焚烧发电亚洲有限公司签定的《关于广州发展卡万塔环境能源有限公司的 40% 股权的股权转让协议》规定，广州发展资产管理有限公司向卡万塔垃圾焚烧发电亚洲有限公司收购其持有广州发展卡万塔能源有限公司 40% 股权，同时广州发展卡万塔能源有限公司更名为广州发展发展新能源有限公司。广州发展发展新能源有限公司成为本公司的全资子公司，并于 2009 年 8 月 17 日完成工商变更手续。

## 五、合并财务报表主要项目注释

(以下金额单位若未特别注明者均为人民币元)

### (一) 货币资金

项 目	年 末 数	年 初 数
现金	76,296.29	94,870.57
银行存款	2,204,643,000.99	1,976,232,612.39
其他货币资金	447,822.67	10,478,957.10
合 计	<u>2,205,167,119.95</u>	<u>1,986,806,440.06</u>
其中美元银行存款:		
原币金额	1,051,163.79	1,068,247.39
折算汇率	6.8282	6.8346
折合人民币	7,177,556.59	7,301,043.61

本报告期内本公司没有受限制的货币资金。

### (二) 应收票据

#### 1、应收票据的分类

种 类	期 末 余 额	年 初 余 额
银行承兑汇票	30,081,179.03	3,172,634.54
商业承兑汇票		
合 计	<u>30,081,179.03</u>	<u>3,172,634.54</u>

#### 2、期末无质押的应收票据。

3、期末无因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据，期末无已经背书给他方但尚未到期的票据。

4、期末已贴现未到期的银行承兑汇票金额为 124,451,554.62 元。

5、应收票据期末余额比年初余额增加 26,908,544.49 元，增长 848.15%，增加原因为：控股子

公司广州珠江电力燃料有限公司收到的银行承兑汇票增加，因资金充裕，暂不贴现。

### (三) 应收账款

#### 1、 应收账款按种类披露

种类	账面金额	期末余额		坏账准备 比例(%)	账面金额	年初余额		坏账准备 比例(%)
		占总额 比例(%)	坏账准备			占总额 比例(%)	坏账准备	
单项金额重大的 应收账款	481,399,454.62	78.82			660,644,670.60	85.35		
单项金额不重大 但按信用风险特 征组合后该组合 的风险较大的应 收账款	1,589,513.23	0.26	1,589,513.23	100.00	2,876,892.48	0.37	2,876,892.48	100.00
其他不重大应收 账款	127,796,666.36	20.92	928,080.02	0.73	110,488,094.95	14.28	134,554.99	0.12
合计	<u>610,785,634.21</u>	<u>100.00</u>	<u>2,517,593.25</u>	<u>0.41</u>	<u>774,009,658.03</u>	<u>100.00</u>	<u>3,011,447.47</u>	<u>0.39</u>

#### 2、 单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的应收账款坏账准备计提：

应收款项内容	账面金额	坏账准备金额	计提比例(%)	理由
广东电网公司	481,399,454.62		0.00	应收售电款，回收快，不需计提坏账准备
广东顺德糖厂有 限公司	1,207,693.85	387,693.85	32.10	应收煤款，根据《执行和解协议书》，期后收回 82 万，差额计提坏账准备
番禺雅士达陶瓷 制品有限公司	370,851.12	370,851.12	100.00	应收售气款，对方企业破产
合计	<u>482,977,999.59</u>	<u>758,544.97</u>	<u>0.16</u>	

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款：

账龄	期末余额		年初余额		坏账准备
	账面余额 金额	比例(%)	账面余额 金额	比例(%)	
3 年以上	<u>1,589,513.23</u>	<u>100.00</u>	<u>1,589,513.23</u>	<u>100.00</u>	<u>2,876,892.48</u>
合计	<u>1,589,513.23</u>	<u>100.00</u>	<u>1,589,513.23</u>	<u>100.00</u>	<u>2,876,892.48</u>

3、 本报告期前已全额计提坏账准备，或计提坏账准备的比例较大，但在本期又全额收回或转回，或在本期收回或转回比例较大的应收账款情况

单位名称	收回或转回 债权金额	原已计提的 坏账准备	收回或转回 原因	原估计计提比例理由 及合理性
东莞市高埗永昌煤炭购销部	43,686.00	200,000.00	由法院强制执行收回部分欠款	三年以上，合理
广东顺德糖厂有限公司	820,000.00	1,207,693.85	根据《执行和解协议书》，期后收回	三年以上，合理

单位名称	收回或转回 债权金额	原已计提的 坏账准备	收回或转回 原因	原估计计提比例 及合理性
			82 万	
广州市番禺区锦荣装饰工程有限公司	11,539.00	29,619.00	追收	三年以上,合理
汕头建安(集团)公司番禺大石珊瑚湾畔花园(五队)	100,007.72	95,000.00	追收	三年以上,合理
湖南省第五工程公司	46,799.80	46,799.80	追收	三年以上,合理
合 计	1,022,032.52	1,579,112.65		

4、本报告期没有通过重组等其他方式收回的应收款项。

5、本报告期没有核销的应收账款情况。

6、期末应收账款中无持本公司 5%以上(含 5%)表决权股份的股东单位欠款。

7、应收账款中欠款金额前五名

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款 总额的比例(%)
广东电网公司	非关联公司	481,399,454.62	一年以内	78.83
广州发电厂有限公司	同一最终控制人	13,820,469.38	一年以内	2.26
广州市旺隆热电有限公司	同一最终控制人	9,310,045.87	一年以内	1.52
中山联合鸿兴造纸有限公司	非关联公司	7,582,857.51	一年以内	1.24
佛山诚通纸业业有限公司	非关联公司	5,881,208.34	一年以内	0.96
合 计		517,994,035.72		84.81

8、应收关联方账款情况

单位名称	与本公司关系	金 额	占应收账款总额的比例(%)
广州发电厂有限公司	同一最终控制人	19,820,469.38	3.25
广州市旺隆热电有限公司	同一最终控制人	17,310,045.87	2.83
合 计		37,130,515.25	6.08

9、本报告期无终止确认的应收款项。

10、本报告期无以应收款项为标的进行证券化。

11、应收账款期末余额比年初余额减少 162,730,169.60 元,减少 21.11%,减少原因为:属下电厂与广东电网公司的电费结算速度比去年加快了;控股子公司广州珠江电力燃料有限公司加大追收力度,收款期缩短。

**(四) 预付款项**

1、预付款项按账龄列示

账 龄	期 末 余 额		年 初 余 额	
	金 额	比 例 (%)	金 额 (%)	比 例 (%)
1 年以内	61,368,347.52	95.27	25,957,415.39	79.04
1 至 2 年	1,243,647.33	1.93	1,647,054.95	5.02
2 至 3 年	148,591.33	0.23	4,613,291.83	14.05
3 年以上	1,656,642.96	2.57	621,200.00	1.89
合 计	<u>64,417,229.14</u>	<u>100.00</u>	<u>32,838,962.17</u>	<u>100.00</u>

2、预付款项金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金 额	时 间	未结算原因
大同煤业股份有限公司	非关联公司	25,520,000.00	1 年以内	货物尚未验收
秦皇岛泛亚实业有限公司	非关联公司	12,311,523.00	1 年以内	货物尚未验收
日立泵制造(无锡)有限公司	非关联公司	10,258,650.00	1 年以内	货物尚未验收
中国人民保险股份有限公司 广州分公司	非关联公司	2,921,315.39	1 年以内	保险费
惠州风电项目	非关联公司	2,142,275.00	1-3 年	预付项目前期费用
合 计		<u>53,153,763.39</u>		

3、期末预付款项中无持本公司 5%以上(含 5%)表决权股份的股东单位欠款。

4、预付账款期末余额比年初余额增加 31,578,266.97 元,增长 96.16%,增加原因为:控股子公司广州珠江电力燃料有限公司预付煤款增加。

项 目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1. 账龄一年以内的应收利息	4,171,981.42	6,438,395.03	4,884,004.43	5,726,372.02
其中:(1) 广州港发石油化 工码头有限公司	18,717.75	1,966,691.25	1,941,999.75	43,409.25
(2) 广东粤电控股西 部投资有限公司	4,153,263.67	4,257,814.89	2,942,004.68	5,469,073.88
(3) 中信聚金理财 1 号 0987 期理财产品		213,888.89		213,888.89
2. 账龄一年以上的应收利息				
合 计	<u>4,171,981.42</u>	<u>6,615,681.65</u>	<u>5,061,291.05</u>	<u>5,726,372.02</u>

**(五) 应收利息**

(六) 应收股利

项 目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额	未收回原因	相关款项是否发生减值
1. 账龄一年以内的应收股利	21,829,490.35		21,829,490.35	0.00		
其中：佛山市三水恒益火力发电厂有限公司	21,829,490.35		21,829,490.35	0.00		
2. 账龄一年以上的应收股利				0.00		
合 计	<u>21,829,490.35</u>	0.00	21,829,490.35	<u>0.00</u>		

(七) 其他应收款

1、其他应收款按种类披露：

种 类	期末余额				年初余额			
	账面金额	占总额比例 (%)	坏账准备	坏账准备比例	账面金额	占总额比例 (%)	坏账准备	坏账准备比例
单项金额重大的其他应收款	23,932,808.98	59.51			250,000,000.00	86.06		
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款								
其他不重大其他应收款	16,281,876.46	40.49			40,510,867.62	13.94		
合 计	<u>40,214,685.44</u>	100.00			<u>290,510,867.62</u>	100.00		

2、期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的其他应收款坏账准备计提：

应收款项内容	账面金额	坏账准备金额	计提比例 (%)	理 由
东周窑项目前期投资款	15,000,000.00			未验证的投资款，不提坏账准备
广州港务局	8,932,808.98			应收港建费返还，不提坏账准备
合 计	<u>23,932,808.98</u>			

3、本公司无发生本报告期前已全额计提坏账准备，或计提坏账准备的比例较大，但在本期又全额收回或转回，或在本期收回或转回比例较大的其他应收款以及本期通过重组等其他方式收回的其他应收款金额情况。

4、本报告期没有核销的其他应收款。

5、期末其他应收款中无持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位欠款。

6、其他应收款金额前五名情况

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款 总额的比例 (%)	性质或内容
同发东周窑煤业有限公司	拟投资公司	15,000,000.00	1至2年	37.29	前期投资款
广州港务局	非关联公司	8,932,808.98	1年以内	22.20	港建费返还收入
Best Star Investments Limited	子公司股东	2,891,003.70	1年以内	7.19	代垫税款
广州南沙建设管理维护有限公司	非关联公司	2,797,372.59	1年以内	6.95	保证金
澄迈县海松工贸公司	非关联公司	1,800,000.00	1年以内	4.47	保证金
合计		<u>31,421,185.27</u>		<u>78.10</u>	

7、应收关联方账款情况

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款 总额的比例
Best Star Investments Limited	子公司股东	2,891,003.70	7.19%
广州港发石油化工码头有限公司	合营公司	387,163.42	0.96%
合计		<u>3,278,167.12</u>	<u>8.15%</u>

8、本报告期没有终止确认的其他应收款。

9、本报告期没有以其他应收款项为标的进行证券化。

10、其他应收款期末余额比年初余额减少 250,296,182.18，减少 86.16%，减少原因为：向合营公司佛山市山水恒益火力发电厂有限公司投入的投资款完成了增资手续。

(八) 存货

1、存货分类

项目	期末余额			年初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	186,295,924.20		186,295,924.20	121,182,859.71		121,182,859.71
燃料	2,098,167.89		2,098,167.89	2,600,173.30		2,600,173.30
库存商品	118,872,474.59		118,872,474.59	56,252,728.37		56,252,728.37
周转材料	1,802,758.70		1,802,758.70	2,095,284.44		2,095,284.44
发出商品	19,331,805.93		19,331,805.93			
合计	<u>328,401,131.31</u>	0.00	<u>328,401,131.31</u>	<u>182,131,045.82</u>	0.00	<u>182,131,045.82</u>

2、期末存货没有用于担保，存货所有权没有受到限制。

3、存货期末余额比年初余额增加 146,270,085.49 元，增长 80.31%，增加原因为：控股电厂的大修配件增加以及控股子公司广州珠江电力燃料有限公司的存煤大幅增加。

**(九) 其他流动资产**

项 目	期末余额	年初余额
待抵扣增值税进项	686,436.80	
合 计	686,436.80	0.00

**(十) 可供出售金融资产**

1、可供出售金融资产情况

项 目	期末公允价值	年初公允价值
可供出售权益工具	185,000,844.97	99,827,320.00
其中：有限售条件的可供出售股票		
无限售条件的可供出售股票	185,000,844.97	99,827,320.00
可供出售基金	94,994,325.40	68,729,352.53
合 计	279,995,170.37	168,556,672.53

可供出售金融资产期末余额比年初余额增加 111,438,497.84 元，增长 66.11%，增加原因为：持有可供出售金融资产期末公允价值增加。

**(十一) 持有至到期投资**

项 目	期末余额	年初账面余额
委托贷款	110,095,700.00	202,795,700.00
资金信托投资		150,000,000.00
其他金融资产	300,000,000.00	
合 计	410,095,700.00	352,795,700.00

1、委托贷款

借款单位	初始投资成本	年利率	到期日	年初数	本年增加	本年减少	年末数	减值准备
广东粤电控股西部投资有限公司	49,500,000.00	4.779%	2010.04.14	49,500,000.00		48,000,000.00	1,500,000.00	
广东粤电控股西部投资有限公司	40,295,700.00	4.779%	2010.04.24	40,295,700.00		26,700,000.00	13,595,700.00	
广东粤电控股西部投资有限公司	66,000,000.00	4.779%	2010.05.24	66,000,000.00		0.00	66,000,000.00	
广州港发石油化工码头有限公司	47,000,000.00	4.779%	2009.12.26	47,000,000.00		47,000,000.00	0.00	
广州港发石油化工码头有限公司	37,000,000.00	4.779%	2010-10-15		37,000,000.00	8,000,000.00	29,000,000.00	
合 计	239,795,700.00			202,795,700.00	37,000,000.00	129,700,000.00	110,095,700.00	

(1)、全资子公司广州发展电力投资有限公司委贷给联营公司广东粤电控股西部投资有限公司的 49,500,000.00 元贷款，于 2009 年 4 月 14 日到期，利率 6.723%。根据建穗电（2005）委

托字第 2 号展 2 号《委托贷款展期协议书》的规定,在 2009 年 2 月 13 日将委贷中的 48,000,000.00 元转增股本, 剩余 1,500,000.00 元委贷展期至 2010 年 4 月 14 日, 利率调整为 4.779%。

(2)、全资子公司广州发展电力投资有限公司委贷给联营公司广东粤电控股西部投资有限公司的 40,295,700.00 元贷款, 于 2009 年 4 月 24 日到期, 利率 6.723%。根据建穗电(2005) 委托字第 3 号展 2 号《委托贷款展期协议书》的规定,在 2009 年 2 月 13 日将委贷中 26,700,000.00 元转增股本, 剩余 13,595,700.00 元委贷展期至 2010 年 4 月 24 日, 利率调整为 4.779%。

(3)、全资子公司广州发展电力投资有限公司委贷给联营公司广东粤电控股西部投资有限公司的 66,000,000.00 元贷款, 于 2009 年 5 月 29 日到期, 利率 5.427%。根据建穗电(2006) 委托字第 4 号展 1 号《委托贷款展期协议书》的规定, 将委贷展期至 2010 年 5 月 24 日, 利率调整为 4.779%。

## 2、资金信托投资

<u>项 目</u>	<u>受托人名称</u>	<u>年末数</u>	<u>年初数</u>
东莞市城市防汛河道综合治理工程项目集合资金信托	平安信托投资有 限责任公司		150,000,000.00
合 计			150,000,000.00

## 3、其他金融资产

<u>项 目</u>	<u>年末数</u>	<u>年初数</u>
兴业银行广州分行(机构理财第 42 期)理财产品	200,000,000.00	
中信聚金理财 1 号 0987 期理财产品	100,000,000.00	
合 计	300,000,000.00	

(十二) 对合营企业投资和联营企业投资

(金额单位: 万元)

被投资单位名称	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	本企业持股比例(%)	本企业在被投资单位表决权比例(%)	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产总额	本期营业收入总额	本期净利润
一、合营企业												
广州港发石油化工码头有限公司	有限责任公司	广东广州	何永	港务	7,000.00	50	50	14,866.80	4,855.98	10,010.82	5,586.42	1,577.61
中远发展航运有限公司公司	有限责任公司	广东广州	戴加火	航运	20,000.00	50	50	20,015.09	748.62	19,266.47	4,847.67	-1,277.18
佛山市三水恒益火力发电厂有限公司	有限责任公司	广东佛山	叶剑明	电力	89,754.00	50	50	106,173.34	6,383.92	99,789.43	34,154.67	4,938.07
广州发展南沙电力有限公司	有限责任公司	广东广州	张存生	电力	30,000.00	50	50	30,159.18	159.18	30,000.00		
二、联营企业												
深圳市广深沙角B电力有限公司	有限责任公司	广东深圳	赵祥智	电力	60,000.00	35.23	35.23	275,339.12	22,261.63	253,077.49	145,267.36	19,650.48
广东粤电控股西部投资有限公司	有限责任公司	广东广州	李灼贤	电力投资	57,740.00	30	30	948,658.58	888,728.89	59,929.69	334,525.82	15,117.25
广东红海湾发电有限公司	有限责任公司	广东汕尾	文联合	电力	254,975.00	25	25	832,305.10	546,226.19	286,078.91	267,759.71	40,730.00
国电都匀发电有限公司	有限责任公司	贵州黔南州	汪金元	电力	5,000.00	30	30	11,089.71	6,389.71	4,700.00		
广东珠海金湾液化天然气有限公司	有限责任公司	广东珠海	李宁	天然气	46,156.38	25	25	47,748.33	1,591.95	46,156.38		
同煤广发化学工业有限公司	有限责任公司	山西大同	蒋煜	化工	5,000.00	45	45	42,606.60	38,549.99	4,056.61		-943.39
广东电力发展股份有限公司	股份公司	广东广州	潘力	电力	265,940.40	3.83	3.83	3,016,355.22	2,089,171.32	927,183.90	1,223,471.75	116,535.24

(十三) 长期股权投资

1、长期股权投资明细情况

被投资单位	核算方法	初始投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位持股比例 (%)	在被投资单位表决权比例 (%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
合营企业											
广州港发石油化工码头有限公司	权益法	35,000,000.00	46,284,884.12	3,769,204.84	50,054,088.96	50	50				4,118,854.96
中远发展航运有限公司公司	权益法	100,000,000.00	118,062,822.77	-21,730,477.69	96,332,345.08	50	50				15,344,575.05
佛山市三水恒益火力发电厂有限公司	权益法	477,109,211.69	129,273,858.35	374,690,346.11	503,964,204.46	50	50				
广州发展南沙电力有限公司	权益法	150,000,000.00	50,000,000.00	100,000,000.00	150,000,000.00	50	50				
小计:		762,109,211.69	343,621,565.24	456,729,073.26	800,350,638.50						19,463,430.02
联营企业											
深圳市广深沙角 B 电力有限公司	权益法	1,355,069,846.63	1,247,643,632.41	-1,748,213.99	1,245,895,418.42	35.23	35.23				35,230,000.00
广东粤电控股西部投资有限公司	权益法	173,220,000.00	44,006,475.52	135,782,588.68	179,789,064.20	30	30				
广东红海湾发电有限公司	权益法	637,437,500.00	488,372,273.79	226,824,989.52	715,197,263.31	25	25				
国电都匀发电有限公司	权益法	15,000,000.00	15,000,000.00	0.00	15,000,000.00	30	30				
广东珠海金湾液化天然气有限公司	权益法	115,390,960.23	115,390,960.23	0.00	115,390,960.23	25	25				
同煤广发化学工业有限公司	权益法	22,500,000.00	22,500,000.00	-4,245,249.01	18,254,750.99	45	45				
广东电力发展股份有限公司	权益法	879,243,499.80	872,422,213.84	31,879,518.45	904,301,732.29	3.83	3.83				6,106,631.10
小计		3,197,861,806.66	2,805,335,555.79	388,493,633.65	3,193,829,189.44						41,336,631.10
合计		3,959,971,018.35	3,148,957,121.03	845,222,706.91	3,994,179,827.94						60,800,061.11

2、本公司向投资企业转移资金的能力没有受到限制。

3、长期股权投资期末余额比年初余额增加 845,222,706.91 元，增长 26.84%，增加原因为：  
本公司向部分联营公司增资以及联营公司本期利润有较大增加。

#### (十四) 固定资产原价及累计折旧

##### 1、固定资产情况

项 目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、账面原值合计：	10,540,062,793.62	212,068,677.37	39,507,663.74	10,712,623,807.25
其中：房屋及建筑物	1,892,762,730.85	122,001,787.78	33,977,496.22	1,980,787,022.41
机器设备	7,291,271,418.81	82,765,056.17	886,900.00	7,373,149,574.98
其他设备	1,283,319,877.17	2,095,971.46	472,889.00	1,284,942,959.63
运输及电子设备	72,708,766.79	5,205,861.96	4,170,378.52	73,744,250.23
二、累计折旧合计：	4,467,569,061.44	424,894,916.42	19,583,243.78	4,872,880,734.08
其中：房屋及建筑物	480,567,953.62	50,515,386.21	15,122,866.75	515,960,473.08
机器设备	3,051,464,873.24	305,562,569.25	88,690.00	3,356,938,752.49
其他设备	895,939,380.50	60,547,149.63	436,202.34	956,050,327.79
运输及电子设备	39,596,854.08	8,269,811.33	3,935,484.69	43,931,180.72
三、固定资产账面净值				
合计	6,072,493,732.18	212,068,677.37	444,819,336.38	5,839,743,073.17
其中：房屋及建筑物	1,412,194,777.23	122,001,787.78	69,370,015.68	1,464,826,549.33
机器设备	4,239,806,545.57	82,765,056.17	306,360,779.25	4,016,210,822.49
其他设备	387,380,496.67	2,095,971.46	60,583,836.29	328,892,631.84
运输及电子设备	33,111,912.71	5,205,861.96	8,504,705.16	29,813,069.51
四、减值准备合计		1,623,551.23		1,623,551.23
其中：房屋及建筑物				
机器设备		1,622,088.55		1,622,088.55
其他设备				
运输及电子设备		1,462.68		1,462.68
五、固定资产账面价值				
合计	6,072,493,732.18	212,068,677.37	446,442,887.61	5,838,119,521.94
其中：房屋及建筑物	1,412,194,777.23	122,001,787.78	69,370,015.68	1,464,826,549.33
机器设备	4,239,806,545.57	82,765,056.17	307,982,867.80	4,014,588,733.94
其他设备	387,380,496.67	2,095,971.46	60,583,836.29	328,892,631.84
运输及电子设备	33,111,912.71	5,205,861.96	8,506,167.84	29,811,606.83

- 2、本期折旧额 424,894,916.42 元，本期由在建工程转入固定资产原价为 205,680,931.28 元。
- 3、期末没有暂时闲置的固定资产
- 4、期末没有通过融资租赁租入的固定资产。
- 5、期末没有通过经营租赁租出的固定资产
- 6、期末没有持有待售的固定资产
- 7、期末未办妥产权证书的固定资产

项 目	账面价值	未办妥产权证书的原因	预计办结产权证书时间
房屋及建筑物	348,046,747.62	未办理竣工决算	
合 计	348,046,747.62		

(十五) 在建工程

项 目	期末余额			年初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
在建工程	1,326,934,568.31		1,326,934,568.31	688,835,345.93		688,835,345.93
合 计	1,326,934,568.31		1,326,934,568.31	688,835,345.93		688,835,345.93

1、在建工程项目变动情况

工程项目名称	年初余额	本期增加	转入固定资产	其他减少	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率(%)	资金来源	期末余额
天然气发电公司技改工程	30,211,283.18	46,109,041.70	45,377,756.00					自有资金	30,942,568.88
珠江电厂#1、#2 机技改		1,561,624.56	1,561,624.56					自有资金	0.00
珠江电厂 1#、2#机脱硝工程		25,736,523.15						自有资金	25,736,523.15
珠江电厂#3、#4 机技改	2,731,700.00	37,385,834.06	36,038,846.18					自有资金	4,078,687.88
珠江电厂 3#、4#机脱硝工程		23,652,825.16						自有资金	23,652,825.16
珠江电厂新建办公楼工程	10,686,272.12	33,809,612.23						自有资金	44,495,884.35
油库区工程	3,565,630.45	4,155,006.53	3,162,024.65		81,180.40	81,180.40	5.3460	自有资金及贷款	4,558,612.33
煤码头改造工程	15,799,450.88	3,709,899.47						自有资金及贷款	19,509,350.35
燃料 ERP 系统数据链二次开发		600,940.17						自有资金	600,940.17
散货船造船工程	434,229,298.93	602,513,376.15			33,439,985.50	12,582,486.57	5.3460	自有资金及贷款	1,036,742,675.08
南沙管道燃气工程	138,281,866.97	42,446,382.89	106,911,002.60		12,088,168.54	4,887,777.93	4.8600	自有资金及贷款	73,817,247.26
加气混凝改造、脱硫项目	193,016.00	3,155,354.74						自有资金	3,348,370.74
肇庆发电厂(2×600MW)燃煤机组工程项目	25,146,642.46	5,927,929.61						自有资金	31,074,572.07
7 万吨级煤炭中转码头	236,590.00	3,159,007.80						自有资金	3,395,597.80
替代燃气工程	24,885,055.96	95,657.13						自有资金	24,980,713.09
南沙产业区消防站	2,868,538.98	9,761,138.31	12,629,677.29					自有资金	0.00
合 计	688,835,345.93	843,780,153.66	205,680,931.28		45,609,334.44	17,551,444.90			1,326,934,568.31

2、重大在建工程的工程进度情况

项 目	工程进度	备注
天然气发电公司技改工程	98.30%	
珠江电厂 1#、2#机脱硝工程	27.00%	
珠江电厂 3#、4#机脱硝工程	25.00%	
珠江电厂新建办公楼工程	98.00%	
散货船造船工程	62.35%	
南沙管道燃气工程	79.39%	
肇庆发电厂（2×600MW）燃煤机组工程项目		筹建期
7 万吨级煤炭中转码头		筹建期
替代燃气工程		筹建期

3、在建工程期末余额比年初余额增加 638,099,222.38 元，长 48.09%，增加原因为：全资子公司广州发展航运有限公司支付散货船工程款增加。

(十六) 工程物资

项 目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
专用材料		4,943,401.42	4,892,930.97	50,470.45
专用设备	930,625.00	1,867,476.68	2,267,436.06	530,665.62
合 计	930,625.00	6,810,878.10	7,160,367.03	581,136.07

(十七) 无形资产

1、无形资产情况

项 目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、账面原值合计	248,559,120.00	4,709,628.74	2,170,661.75	251,098,086.99
(1). 土地使用权	238,416,839.00	2630135.13	877,831.47	240,169,142.66
(2). 网络软件系统	10,142,281.00	2,079,493.61	1,292,830.28	10,928,944.33
2、累计摊销合计	31,269,163.80	6,117,693.98	1,388,609.34	35,998,248.44
(1). 土地使用权	25,660,169.26	4,726,193.28	95,779.06	30,290,583.48
(2) 网络软件系统	5,608,994.54	1,391,500.70	1,292,830.28	5,707,664.96
3、无形资产账面净值合计	217,289,956.20	4,709,628.74	6,899,746.39	215,099,838.55
(1). 土地使用权	212,756,669.74	2,630,135.13	5,508,245.69	209,878,559.18
(2). 网络软件系统	4,533,286.46	2,079,493.61	1,391,500.70	5,221,279.37
4、减值准备合计				
(1). 土地使用权				
(2). 网络软件系统				

项 目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
5、无形资产账面价值合计	217,289,956.20	4,709,628.74	6,899,746.39	215,099,838.55
(1). 土地使用权	212,756,669.74	2,630,135.13	5,508,245.69	209,878,559.18
(2). 网络软件系统	4,533,286.46	2,079,493.61	1,391,500.70	5,221,279.37

2、本期摊销额 6,117,693.98 元。

3、期末没有用于抵押或担保的无形资产。

#### (十八) 长期待摊费用

项 目	年初余额	本期增加	本期摊销	其他减少额	期末余额	其他减少的原因
办公家具	122,737.40	6,870.00	27,550.24		102,057.16	
合 计	122,737.40	6,870.00	27,550.24		102,057.16	

#### (十九) 递延所得税资产和递延所得税负债

##### 1、已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

项 目	期末余额	年初余额
递延所得税资产：		
未付工资	6,179,134.00	
未付费用	22,850,191.27	18,844,067.79
坏帐准备	629,398.32	752,861.87
固定资产减值准备	405,887.81	
可供出售金融资产	14,103,965.69	33,236,445.89
小 计	44,168,577.09	52,833,375.55
递延所得税负债：		
固定资产母子公司政策差异	112,233,323.96	132,520,016.17
可供出售的金融资产	13,731,006.23	36,127.50
小 计	125,964,330.19	132,556,143.67

##### 2、未确认递延所得税资产明细

项 目	期末余额	年初余额
(1) 可抵扣暂时性差异		
(2) 可抵扣亏损	14,443,555.81	9,466,159.42
合 计	14,443,555.81	9,466,159.42

##### 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：

项 目	期末余额	年初余额	备注
2009		3,402,769.33	

项 目	期末余额	年初余额	备注
2010	13,365,330.51	34,080,174.47	
2011	15,616,404.67	15,707,399.78	
2012	199,860.78	199,860.78	
2013	6,916,616.26	6,954,594.00	
2014	29,395,980.38		
合 计	65,494,192.60	60,344,798.36	

4、引起暂时性差异的资产或负债项目对应的暂时性差异

1) 引起暂时性差异的资产项目对应的暂时性差异

项 目	暂时性差异金额
未付工资	24,716,536.00
未付费用	91,400,765.08
坏帐准备	2,517,593.25
固定资产减值准备	1,623,551.23
可供出售金融资产	56,415,862.70
合 计	176,674,308.26

2) 引起暂时性差异的负债项目对应的暂时性差异

项 目	暂时性差异金额
固定资产母子公司政策差异	453,787,675.98
可供出售的金融资产	54,924,024.92
合 计	508,711,700.90

(二十) 资产减值准备

项 目	年初余额	本期增加	本期减少		期末余额
			转 回	转 销	
坏账准备	3,011,447.47	370,851.12	864,705.34		2,517,593.25
固定资产减值准备		1,623,551.23			1,623,551.23
合 计	3,011,447.47	1,994,402.35	864,705.34		4,141,144.48

**(二十一) 其他非流动资产**

类别及内容	期末余额	年初余额
预付百万机组容量款	33,699,240.99	37,144,100.00
合 计	33,699,240.99	37,144,100.00

**(二十二) 短期借款**

## 1、短期借款分类

项 目	期末余额	年初余额
质押借款		
抵押借款		
保证借款		
信用借款	1,007,000,000.00	1,230,000,000.00
合 计	1,007,000,000.00	1,230,000,000.00

**(二十三) 应付账款**

项 目	期末余额	年初余额
应付账款	576,846,278.48	287,228,435.30

1、期末余额中无欠持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位款项。

2、期末余额中欠关联方情况：

单位名称	期末余额	年初余额
中远发展航运有限公司	2,017,357.00	377,182.00
广州市煤气工程公司	6,174,649.79	
广州燃气集团有限公司	522,118.01	1,579,689.13
合 计	8,714,124.8	1,956,871.13

3、账龄超过一年的大额应付账款：

单位名称	金 额	未结转原因	备注
通用电气能源部件公司	4,692,290.00	未结算工程款	
中国化学工程第四建设公司	3,904,426.44	未结算工程款	
湖南省工业设备安装公司	2,625,681.96	未结算工程款	
四川省化工建设总公司	850,252.59	未结算工程款	
哈尔滨哈电电气公司	608,000.00	质保金	
东莞市海粤货运有限公司	524,765.48	暂估货款,未结算	
广州市泰昌消防工程有限公司	461,680.00	未结算工程款	
深圳市中意石油石化工程安装有限公司	310,497.50	未结算工程款	

4、应付账款期末余额比年初余额增加 289,617,843.18 元，增长 100.83%，增加原因为：控股电厂应付大修理费增加以及控股子公司广州珠江电力燃料有限公司应付煤款增加。

(二十四) 预收账款

项 目	期末余额	年初余额
预收账款	55,071,874.19	54,040,853.29
合 计	55,071,874.19	54,040,853.29

- 1、期末余额中无预收持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位款项。
- 2、期末余额中无预收关联方款项。
- 3、账龄超过 1 年的大额预收款项情况的说明：

单位名称	金 额	未结转原因	备注
张玉堂	636,546.55	未结算货款	

(二十五) 应付职工薪酬

项 目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	4,457,147.59	274,589,906.15	174,592,625.72	104,454,428.02
二、职工福利费		17,308,543.74	17,308,543.74	
三、社会保险费	400,381.11	39,379,409.36	39,707,083.34	72,707.13
其中：医疗保险费	4,494.05	8,043,956.47	8,048,450.52	
基本养老保险费	361,880.36	23,760,279.33	24,057,617.76	64,541.93
年金缴费	34,006.70	6,071,594.18	6,097,435.68	8,165.20
失业保险费		268,678.33	268,678.33	
工伤保险费		527,658.06	527,658.06	
生育保险费		707,242.99	707,242.99	
四、住房公积金	239,619.27	14,856,624.51	15,096,243.78	
五、工会经费和职工教育经费	376,524.36	4,377,027.35	4,302,869.31	450,682.40
六、非货币性福利				
七、内退及退休福利	1,510,389.87	9,870,701.72	10,469,345.00	911,746.59
八、解除职工劳动关系补偿		5,161,488.81	5,161,488.81	
其中：以现金结算的股份支付				
合 计	6,984,062.20	365,543,701.64	266,638,199.70	105,889,564.14

- 1、应付职工薪酬中没有属于拖欠性质的金额。
- 2、应付职工薪酬期末余额比年初余额增加 98,905,501.94 元，增加 1416.16%，增加原因为：公司预提的年度奖金增加。

**(二十六) 应交税费**

<u>税费项目</u>	<u>期末余额</u>	<u>年初余额</u>
增值税	70,798,947.13	74,141,425.67
营业税	1,668,951.37	1,796,168.20
企业所得税	59,457,565.89	54,504,754.39
个人所得税	917,739.13	859,901.38
城市维护建设税	710,478.56	624,927.06
房产税	35,439.35	12,242.29
教育费附加	304,780.46	268,115.45
印花税	1,654,328.55	301,215.33
堤围防护费	982,362.98	736,750.04
合 计	<u>136,530,593.42</u>	<u>133,245,499.81</u>

**(二十七) 应付利息**

<u>项 目</u>	<u>期末余额</u>	<u>年初余额</u>
长期借款利息	9,709,229.96	5,960,330.53
企业债券利息	13,597,500.00	24,730,833.34
短期借款应付利息	10,221.75	7,733,745.00
合 计	<u>23,316,951.71</u>	<u>38,424,908.87</u>

应付利息期末余额比年初数减少 15,107,957.16 元，减少 39.32%，减少原因为：部份借款到期已归还，期末应付利息减少。

**(二十八) 其他应付款**

<u>项 目</u>	<u>期末余额</u>	<u>年初余额</u>
其他应付款	88,556,898.25	61,665,762.79
其中：预提费用	3,626,068.08	1,304,702.77

1、期末余额中无欠持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位款项。

2、期末余额中欠关联方情况：

<u>单位名称</u>	<u>期末余额</u>	<u>年初余额</u>
广州燃气集团有限公司	7,000,000.00	7,000,000.00
广州港发石油化工码头有限公司	333,388.88	459,348.81
广州发展新城投资有限公司	0	1,875,000.00
BP Global Investment Ltd.	1,630,000.00	6,667,550.72
广州发电厂有限公司	6,000,000.00	
广州市旺隆热电有限公司	8,000,000.00	
合 计	<u>22,963,388.88</u>	<u>16,001,899.53</u>

3、账龄超过一年的大额其他应付款情况的说明

单位名称	金 额	未偿还原因	备注
中国人民保险公司	12,900,000.00	预收保险赔款	
广州燃气集团有限公司	7,000,000.00	代垫款	
中国平安保险有限公司	5,100,000.00	预收保险赔款	
东莞市海粤建材有限公司	2,300,000.00	押金	
深圳市恒毅实业有限公司	1,200,000.00	押金	
佛山市恒新贸易有限公司	1,000,000.00	押金	
东莞市海粤建材有限公司	900,000.00	押金	
深圳市闽粤建材贸易有限公司	855,000.00	押金	
佛山市禅城区力昊建材贸易有限公司	855,000.00	押金	
广州市建诚顺建材有限公司	855,000.00	押金	
上海电力环保设备总厂有限公司	668,000.00	投标保证金	

## 4、金额较大的其他应付款

单位名称	金 额	性质或内容	备 注
中国人民保险公司	12,900,000.00	预收保险赔款	
广州市旺隆热电有限公司	8,000,000.00	保证金	
广州燃气集团有限公司	7,000,000.00	代垫款	
广州发电厂有限公司	6,000,000.00	保证金	
中国平安保险有限公司	5,100,000.00	预收保险赔款	
南沙国税	3,324,887.50	待缴销项税额	
广东省新粤美多种经营有限公司	2,500,000.00	押金	
东莞市海粤建材有限公司	2,300,000.00	押金	
东莞市鸿铭劳务服务有限公司	2,000,000.00	押金	
BP Global Investment Ltd.	1,630,000.00	劳务费	
深圳市恒毅实业有限公司	1,200,000.00	押金	
佛山市恒新贸易有限公司	1,000,000.00	押金	
东莞市海粤建材有限公司	900,000.00	押金	
深圳市闽粤建材贸易有限公司	855,000.00	押金	
佛山市禅城区力昊建材贸易有限公司	855,000.00	押金	
广州市建诚顺建材有限公司	855,000.00	押金	
广州市星亚塑料管道有限公司	768,183.00	履约保证金	
茂名市广大物资有限公司	720,000.00	押金	
上海电力环保设备总厂有限公司	668,000.00	投标保证金	
广州中船远航船坞有限公司	500,000.00	履约保证金	
合 计	59,076,070.50		

5、其他应付款期末余额比年初余额增加 26,891,135.46 元，增长 43.61%，增加原因为：控股子公司广州珠江电力燃料有限公司、广州发展环保建材有限公司收到押金、保证金增加。

(二十九) 一年内到期的非流动负债

<u>项 目</u>	<u>期末余额</u>	<u>年初余额</u>
一年内到期的长期借款	<u>165,152,020.00</u>	<u>170,191,060.00</u>
合 计	<u><u>165,152,020.00</u></u>	<u><u>170,191,060.00</u></u>

1、一年内到期的长期借款

(1) 一年内到期的长期借款分类

<u>项 目</u>	<u>期末余额</u>	<u>年初余额</u>
质押借款	165,152,020.00	165,191,060.00
抵押借款		
保证借款		
信用借款		<u>5,000,000.00</u>
合 计	<u><u>165,152,020.00</u></u>	<u><u>170,191,060.00</u></u>

(2) 一年内到期的长期借款明细:

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率(%)	期末余额		年初余额	
					外币金额	本币金额	外币金额	本币金额
国家开发银行	2005 年 4 月 20 日	2010 年 3 月 20 日	USD	Libor+0.85%	6,100,000.00	41,652,020.00	6,100,000.00	41,691,060.00
国家开发银行	2005 年 4 月 20 日	2010 年 6 月 20 日	RMB	5.508%		123,500,000.00		123,500,000.00
中行珠江支行	2006 年 3 月 13 日	2009 年 3 月 13 日	RMB	6.804%				5,000,000.00
合 计						165,152,020.00		170,191,060.00

(三十) 长期借款

1、长期借款分类

借款类别	期末余额	年初余额
质押借款	1,672,171,887.35	1,836,012,756.54
抵押借款		
保证借款	530,037,500.00	
信用借款	187,000,000.00	157,000,000.00
合 计	<u>2,389,209,387.35</u>	<u>1,993,012,756.54</u>

## 2、长期借款明细

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率(%)	期末余额		年初余额	
					外币金额	本币金额	外币金额	本币金额
工行南沙支行	2009-4-16	2016-3-30	RMB	5.346		187,000,000.00		
中信银行北京路支行	2009-3-25	2021-12-31	RMB	5.3460		127,772,500.00		
建行省分行营业部	2009-3-24	2022-3-26	RMB	5.3460		134,400,000.00		
建行省分行营业部	2009-4-28	2022-4-27	RMB	5.3460		149,580,000.00		
建行省分行营业部	2009-4-28	2022-4-27	RMB	5.3460		118,285,000.00		
国家开发银行广东省分行	2005-4-20	2020-4-19	RMB	5.51		966,000,000.00		1,089,500,000.00
国家开发银行广东省分行	2005-4-20	2020-4-19	USD	Libor+0.85%	44,800,000.00	305,903,360.00	50,900,000.00	347,881,140.00
国际金融公司	2005-10	2015-10	RMB			400,268,527.35		398,631,616.54
工行南方支行	2004-6-28	2009-6-18	RMB	6.966				87,000,000.00
中行珠江支行	2007-3-29	2010-3-29	RMB	6.804				20,000,000.00
中行珠江支行	2008-1-2	2011-1-2	RMB	6.804				20,000,000.00
中行珠江支行	2008-8-29	2011-8-29	RMB	6.804				20,000,000.00
中行珠江支行	2008-6-24	2011-6-24	RMB	6.804				10,000,000.00
合计						2,389,209,387.35		1,993,012,756.54

长期借款期末余额比年初余额增加 396,196,630.81 元，增长 19.88%，增加原因为：控股子公司广州发展碧辟油品有限公司、全资子公司广州发展航运有限公司本期新增了长期借款。

**(三十一) 其他非流动负债**

## 1、递延收益

项 目	期末余额	年初余额
收到的与资产相关的政府补助		
与华南理工大学专项科技研究费	20,796.75	21,896.13
扩大利用电厂废料处理能力改造工程	425,624.97	448,125.00
减少粉尘排放改造工程	425,624.97	448,125.00
广州市降氮脱硝工程第一批项目计划补助	83,922,000.00	
合 计	<u>84,794,046.69</u>	<u>918,146.13</u>

其他非流动负债期末余额比年初余额增加 83,875,900.56 元，增长 9135.35%，增加原因为：控股子公司广州珠江电有限公司、广州东方有限公司本期收到广州市环保局划拨的广州市降氮脱硝工程第一批项目计划补助。

(三十二) 股本

项 目	年初余额	本期变动增 (+) 减 (-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
1. 有限售条件股份						0.00	0.00
(1). 国家持股						0.00	0.00
(2). 国有法人持股						0.00	0.00
(3). 其他内资持股						0.00	0.00
其中:						0.00	0.00
境内法人持股						0.00	0.00
境内自然人持股						0.00	0.00
(4). 外资持股						0.00	0.00
其中:						0.00	0.00
境外法人持股						0.00	0.00
境外自然人持股						0.00	0.00
有限售条件股份合计	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2. 无限售条件流通股						0.00	0.00
(1). 人民币普通股	2,059,200,000.00					0.00	2,059,200,000.00
(2). 境内上市的外资股						0.00	0.00
(3). 境外上市的外资股						0.00	0.00
(4). 其他						0.00	0.00
无限售条件流通股合计	2,059,200,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	2,059,200,000.00
合 计	2,059,200,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	2,059,200,000.00

**(三十三) 资本公积**

项 目	上年年末余额	前期差错更正	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1. 资本溢价（股本溢价）						
（1）投资者投入的资本	1,769,181,992.65		1,769,181,992.65			1,769,181,992.65
（2）同一控制下企业合并的影响						
小计	1,769,181,992.65		1,769,181,992.65	0.00	0.00	1,769,181,992.65
2. 其他资本公积						
（1）被投资单位除净损益外所有者权益其他变动	-7,151,037.92	503,730.24	-6,647,307.68	-7,378,183.92		-14,025,491.60
（2）可供出售金融资产公允价值变动产生的利得或损失	-99,600,955.13		-99,600,955.13	98,402,583.34		-1,198,371.79
（3）其他	317,067,814.24		317,067,814.24			317,067,814.24
小计	210,315,821.19		210,819,551.43	91,024,399.42	0.00	301,843,950.85
合 计	1,979,497,813.84	503,730.24	1,980,001,544.08	91,024,399.42	0.00	2,071,025,943.50

前期会计差错更正 503,730.24 元，为本公司参股 30% 的广东粤电控股西部投资有限公司的控股公司贵州粤黔电力有限公司投资的盘南煤矿开发有限公司调整了 2008 年的安全维简基金，本公司相应按权益法调增 2008 年年末资本公积 503,730.24 元。

**(三十四) 盈余公积**

项 目	上年年末余额	前期差错更正	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	1,121,677,369.41	261,737.52	1,121,939,106.93	71,048,905.69		1,192,988,012.62
任意盈余公积	1,006,630,654.59		1,006,630,654.59			1,006,630,654.59
合 计	2,128,308,024.00	261,737.52	2,128,569,761.52	71,048,905.69		2,199,618,667.21

**(三十五) 未分配利润**

项 目	金 额	提取或分配比例
上年末未分配利润	2,075,480,010.42	
加：前期差错更正	2,355,637.68	
本年年初未分配利润	2,077,835,648.10	
加：本期归属于母公司所有者的净利润	710,489,056.93	
减：提取法定盈余公积	71,048,905.69	10%
提取任意盈余公积		
提取储备基金		
提取企业发展基金		
提取职工奖福基金		

项 目	金 额	提取或分配比例
应付普通股股利	185,328,001.71	
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	2,531,947,797.63	

本年调整年初未分配利润 2,355,637.68 元，其中：

1、本公司参股 30%的广东粤电控股西部投资有限公司的控股公司贵州粤黔电力有限公司 2006--2008 年度根据税局批文享受了企业所得税的优惠政策（西部投资优惠），后根据国税函 [2009]710 号文、国家发展和改革委员会令第 40 号令等规定，重新确认为该公司 2009 年度及 2006—2008 年度不能享受此优惠政策。为此，本公司相应按权益法调减了 2008 年的年初未分配利润 8,181,373.76 元和盈余公积 909,041.53 元；

2、本公司参股 30%的广东粤电控股西部投资有限公司的控股公司贵州粤黔电力有限公司投资的盘南煤矿开发有限公司调整了 2008 年利润表，本公司相应按权益法调减 2008 年度归属于母公司所有者的净利润 3,757,659.76 元（其中：2009 年年初未分配利润 3,381,893.78 元、盈余公积 375,765.98 元）。

3、本公司参股 25%的广东红海湾发电有限公司 2008 年度发生亏损，因当时处在全球金融危机之时，本公司无法估计其可用以抵减以后年度应纳税所得额的亏损额，出于谨慎性原则的考虑，本公司对此亏损额未确认为递延所得税资产。但是广东红海湾发电有限公司在 2009 年度已产生足够的应纳税所得额以弥补 2008 年度亏损，故本公司按权益法相应调增 2008 年度的投资收益 15,465,450.25 元（其中：2009 年年初未分配利润 13,918,905.22 元、盈余公积 1,546,545.03 元）。

### (三十六) 营业收入及营业成本

#### 1、营业收入及营业成本

项 目	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
主营业务	7,554,481,852.62	6,161,031,540.20	8,182,477,828.37	7,032,143,188.48
其他业务	12,651,118.22	2,625,819.92	22,698,985.12	12,236,485.35
合 计	7,567,132,970.84	6,163,657,360.12	8,205,176,813.49	7,044,379,673.83

#### 2、主营业务（分行业）

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
电力业务	4,221,852,653.53	3,074,566,011.21	4,031,298,100.64	3,245,043,454.01
电力	4,116,511,779.49	3,033,103,860.30	3,929,316,301.17	3,189,083,165.21

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
加气混凝土	105,340,874.04	41,462,150.91	101,981,799.47	55,960,288.80
煤炭业务	3,177,182,440.62	3,005,676,339.52	4,016,214,874.20	3,722,735,810.50
煤炭	3,177,182,440.62	3,005,676,339.52	4,016,214,874.20	3,722,735,810.50
油品、天然气业务	155,446,758.47	80,789,189.47	134,964,853.53	64,363,923.97
油品	71,803,004.83	25,991,718.61	67,613,881.10	23,194,312.86
管道燃气	83,643,753.64	54,797,470.86	67,350,972.43	41,169,611.11
合 计	<u>7,554,481,852.62</u>	<u>6,161,031,540.20</u>	<u>8,182,477,828.37</u>	<u>7,032,143,188.48</u>

### 3、主营业务（分地区）

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
华南地区	<u>7,554,481,852.62</u>	<u>6,161,031,540.20</u>	<u>8,182,477,828.37</u>	<u>7,032,143,188.48</u>
合 计	<u>7,554,481,852.62</u>	<u>6,161,031,540.20</u>	<u>8,182,477,828.37</u>	<u>7,032,143,188.48</u>

### 4、公司前五名客户的营业收入情况

客户名称	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例(%)
广东电网公司	4,116,511,779.49	54.49%
东莞德永佳纺织制衣有限公司	156,203,698.39	2.07%
广东省岭南工业总公司	116,355,890.38	1.54%
广东南方碱业股份有限公司	89,091,217.07	1.18%
珠海天骏贸易有限公司	70,158,707.20	0.93%
合 计	<u>4,548,321,292.53</u>	<u>60.21%</u>

### (三十七) 营业税金及附加

项 目	本期发生额	上期发生额	计缴标准
营业税	7,666,971.42	10,444,841.83	3%或 5%
城市维护建设税	8,811,495.51	9,580,795.80	7%
教育费附加	3,776,355.33	4,106,637.69	3%
合 计	<u>20,254,822.26</u>	<u>24,132,275.32</u>	

### (三十八) 销售费用

项 目	本期发生额	上期发生额
人工费用	4,072,452.32	3,470,038.88
行政费用	2,463,042.25	3,282,016.60

运输业务费	7,037,541.00	9,701,321.62
财产费用	52,477.05	3,702.80
营销综合费用	424,039.20	174,151.40
其他	42,000.00	1,140,653.09
合 计	14,091,551.82	17,771,884.39

**(三十九) 管理费用**

项 目	本期发生额	上期发生额
人工费用	129,188,208.25	78,729,348.58
行政费用	34,147,333.92	37,806,299.78
财产费用	19,230,349.48	17,112,020.58
税费	27,574,068.82	20,113,214.98
中介服务费	12,003,706.90	5,257,977.34
证券事务费	426,000.00	426,000.00
董事会费用	1,328,464.86	490,688.63
离职福利	9,469,651.98	5,946,445.24
其他费用	5,381,350.64	2,653,101.41
合 计	238,749,134.85	168,535,096.54

管理费用本期发生额比上期发生额增加 70,214,038.31 元，增长 41.66%，增加原因为：本期发生的人工费用增长较大，税费中的房产税、中介服务费的咨询费也大幅增长。

**(四十) 财务费用**

类 别	本期发生额	上期发生额
利息支出	154,805,322.40	209,041,877.85
减：利息收入	26,397,341.10	30,775,108.57
汇兑损益	-314,353.52	-26,920,468.47
其他	5,051,528.95	5,654,267.06
合 计	133,145,156.73	157,000,567.87

**(四十一) 资产减值损失**

项 目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	-493,854.22	-736,565.33
固定资产减值损失	1,623,551.23	
合 计	1,129,697.01	-736,565.33

## (四十二) 投资收益

### 1、投资收益明细情况

项目或被投资单位名称	本年发生数	上年发生数
1、金融资产投资收益	19,757,177.98	37,000,898.12
可供出售股票收益	12,460,915.69	10,597,484.64
可供出售基金收益	137,117.26	5,300,509.17
委托贷款收益	6,224,506.14	12,999,721.10
信托投资收益	720,750.00	7,865,375.00
其他金融资产投资收益	213,888.89	237,808.21
2、股权投资投资收益	247,200,951.94	-21,007,865.00
(1) 成本法核算确认		
(2) 权益法核算确认	247,200,951.94	-21,798,922.50
深圳市广深沙角 B 电力有限公司	33,481,786.01	-15,811,333.66
广东粤电控股西部投资有限公司	45,351,738.67	-26,841,353.61
中远发展航运有限公司	-6,385,902.64	17,049,527.84
广州港发石油化工码头有限公司	7,888,059.80	6,015,737.79
佛山市三水恒益电火力发电厂有限公司	24,690,346.11	-1,214,026.74
广东红海湾发电有限公司	101,824,989.52	-2,078,637.24
同煤广发化学工业有限公司	-4,245,249.01	
广东电力发展股份有限公司	44,595,183.48	1,081,163.12
(3) 处置投资收益		791,057.50
肇庆发展电力有限公司		428,247.50
广州发展南沙电力有限公司		362,810.00
合 计	266,958,129.92	15,993,033.12

2、投资收益汇回没有受到限制。

3、投资收益本期发生额比上期发生额增加 250,965,096.80 元，增长 1569.22%，增加原因为：本期各联营公司利润有很大的增长。

## (四十三) 营业外收入

项 目	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置利得合计	46,892.82	378,552.00
其中：处置固定资产利得	46,892.82	378,552.00
处置无形资产利得		
政府补助	167,099.44	750,603.40
捐赠利得		1,245.64

收到补偿款	1,929,185.20	2,690.76
罚款收入	210,520.50	
退税款	9,824,385.15	
奖励收入	80,000.00	
不需支付款项	327,587.18	
其他	38,183.99	242,826.91
合 计	12,623,854.28	1,375,918.71

政府补助明细

项 目	本期发生额	上期发生额	说明
与华南理工大学专项科技研究费	1,099.38	91.62	
扩大利用电厂废料处理能力改造工程	22,500.03	1,875.00	
减少粉尘排放改造工程	22,500.03	1,875.00	
节能专项资金	121,000.00		
增值税即征即退		746,761.78	
合 计	167,099.44	750,603.40	

(四十四) 营业外支出

项目	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置损失合计	20,332,608.07	15,874,396.94
其中：固定资产处置损失	19,876,687.66	15,874,396.94
无形资产处置损失	455,920.41	
对外捐赠	4,736,000.00	1,790,000.00
其中：公益性捐赠支出	4,730,000.00	1,790,000.00
赞助支出		2,348,764.50
罚款及滞纳金支出	1,466,515.20	638,364.18
其他	16,372.77	11,807.01
合计	26,551,496.04	20,663,332.63

(四十五) 所得税费用

项 目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税	259,577,572.68	225,080,939.69
递延所得税调整	-30,754,373.95	-33,464,756.01
合 计	228,823,198.73	191,616,183.68

所得税费用与会计利润的关系说明：

项 目	本年发生额	上年发生额
利润总额	1,249,135,736.21	790,799,500.07
法定税率	25%	25%
按法定税率计算的税额	312,283,934.05	197,699,875.02
其他子公司适用不同税率的税额影响	-32,059,235.40	-24,772,597.51
不征税、免税收入的税额影响	-4,219,985.59	-3,503,382.41
不得扣除的成本、费用和损失的税额影响	38,749,139.68	26,543,619.76
权益法核算投资收益的税额影响	-61,800,238.00	5,449,730.62
可抵扣亏损未确认递延所得税资产的税额影响	7,348,995.10	1,738,648.51
允许弥补以前年度亏损的税额影响	-2,621,598.71	-63,666.74
上年度企业所得税清算的税额影响	1,896,561.55	21,988,712.44
递延所得税资产的影响	-10,467,681.74	-18,662,500.03
递延所得税负债的影响	-20,286,692.21	-14,802,255.98
所得税费用	228,823,198.73	191,616,183.68

#### (四十六) 净资产收益率及每股收益

报告期利润	净资产收益率	每股收益	
	加权平均	基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	8.3062%	0.3450	0.3450
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	8.1953%	0.3404	0.3404

#### (四十七) 其他综合收益

项 目	本期发生额	上期发生额
1. 可供出售金融资产产生的利得（损失）金额	131,453,945.72	-625,776,430.68
减：可供出售金融资产产生的所得税影响	32,863,486.43	-156,444,107.69
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额	108,382.48	6,622,125.45
小 计	98,482,076.81	-475,954,448.44
2. 按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额	9,091,423.97	-10,536,598.77
减：按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额产生的所得税影响	2,272,855.99	-2,634,149.69
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小 计	6,818,567.98	-7,902,449.08
3. 现金流量套期工具产生的利得（或损失）金额		

项 目	本期发生额	上期发生额
减：现金流量套期工具产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
转为被套期项目初始确认金额的调整		
小 计		
4. 外币财务报表折算差额		
减：处置境外经营当期转入损益的净额		
小 计		
5. 其他		
减：由其他计入其他综合收益产生的所得税影响		
前期其他计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小 计		
合 计	105,300,644.79	-483,856,897.52

#### (四十八) 现金流量表附注

##### 1、收到的其他与经营活动有关的现金

项 目	本期金额
银行存款利息	26,397,341.10
保证金	16,852,300.00
服务费、劳务费等收入	6,374,019.91
其他退税款	9,824,385.15
港建费收入	6,287,256.00
东电#4 机组赔款	8,000,000.00
其他	15,352,533.89
合 计	89,087,836.05

##### 2、支付的其他与经营活动有关的现金

项 目	本期金额
营业费用付现（工资等除外）	9,752,041.87
管理费用付现（税费、工资等除外）	48,080,850.70
保险费付现	12,404,887.40
保证金付现	26,740,439.39
排污费	6,104,006.31
工业用水费付现	1,470,000.00
捐赠款	4,736,000.00

<u>项 目</u>	<u>本期金额</u>
港建费	11,442,590.78
银行手续费	5,051,528.95
其他	12,163,928.06
合 计	137,946,273.46

## 3、收到的其他与投资活动有关的现金

<u>项 目</u>	<u>本期金额</u>
收回终止特呈岛测风协议退付款	211,400.00
广州市降氮脱硝工程第一批项目计划补助	83,922,000.00
收回佛山市三水恒益火力发电厂有限公司垫资款	250,000,000.00
收百万机组项目替代容量补偿费分担款	5,746,808.00
合 计	339,880,208.00

## 4、支付的其他与投资活动有关的现金

<u>项 目</u>	<u>本期金额</u>
付广东气候中心湛江特呈岛风电测风合同款	506,000.00
百万机组补偿款	2,301,948.99
阳江 2X1000MW 发电项目前期费用	721,000.00
珠江电厂 600MW 超临界燃煤机组技改增容项目	630,000.00
合 计	4,158,948.99

## 5、支付的其他与筹资活动有关的现金

<u>项 目</u>	<u>本期金额</u>
保函手续费	1,210,000.00
银行间市场交易商协会会费	50,000.00
09 年第一期短期融资券承销手续费等	4,195,000.00
IFC 贷款监管费	81,100.00
合 计	5,536,100.00

**(四十九) 现金流量表补充资料**

## 1、现金流量表补充资料

项 目	本期金额	上期金额
1、将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	1,020,312,537.48	599,183,316.39
加：资产减值准备	1,129,697.01	-736,565.33
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	424,894,916.42	415,698,670.65
无形资产摊销	6,117,693.98	6,086,597.86
长期待摊费用摊销	27,550.24	10,433.94
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）	20,285,715.25	6,236,280.21
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		9,259,564.73
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	154,490,968.88	181,925,255.64
投资损失（收益以“-”号填列）	-266,958,129.92	-15,993,033.12
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-10,467,681.74	-18,662,500.03
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-20,286,692.21	-14,802,255.98
存货的减少（增加以“-”号填列）	-146,270,085.49	56,204,111.83
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	104,539,540.32	140,505,400.15
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	424,301,457.06	-319,989,997.00
其他		
经营活动产生的现金流量净额	1,712,117,487.28	1,044,925,279.94
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		
现金的期末余额	2,205,167,119.95	1,986,806,440.06
减：现金的年初余额	1,986,806,440.06	2,147,806,503.65
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的年初余额		
现金及现金等价物净增加额	218,360,679.89	-161,000,063.59

2、现金和现金等价物的构成：

项 目	期末余额	年初余额
一、现 金	2,205,167,119.95	1,986,806,440.06
其中：库存现金	76,296.29	94,870.57
可随时用于支付的银行存款	2,204,643,000.99	1,976,232,612.39
可随时用于支付的其他货币资金	447,822.67	10,478,957.10
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	2,205,167,119.95	1,986,806,440.06

七、关联方及关联交易

(以下金额单位若未特别注明者均为人民币万元)

(一) 本企业的母公司情况

母公司名称	关联关系	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	对本公司的持股比例 (%)	对本公司的表决权比例 (%)	本公司最终控制方	组织机构代码
广州发展集团有限公司	母公司	国有独资	广州市临江大道3号发展中心32楼	杨丹地	投资	402,617.90	67.047	67.047	广州发展集团有限公司	190460373

(二) 本企业的子公司情况：

子公司全称	子公司类型	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	组织机构代码
广州发展电力投资有限公司	全资子公司	有限责任公司	广东广州	吴旭	投资	180,000	100	100	23122666-4
广州珠江电力有限公司	控股子公司	中外合资	广东广州	郑家纯	电力生产	42,000	50	50	61840348-5
广州东方电力有限公司	控股子公司	中外合资	广东广州	吴旭	电力生产	99,000	75	75	61845982-5
广州珠江天然气发电有限公司	控股子公司	有限责任公司	广东广州	张存生	电力生产	69,200	70	70	74359960-8
深圳广发电力投资有限公司	全资子公司	有限责任公司	广东深圳	吴旭	投资	2,000	100	100	77030129-9
广州南沙发展煤炭码头有限公司	控股子公司	有限责任公司	广东广州	戴加火	煤炭装卸	16,994.80	65	65	76400068-4
广州发展环保建材有限公司	控股子公司	有限责任公司	广东广州	李亚伟	加气混凝土	1,000	65	65	72504431-8
肇庆发展电力有限公司	控股子公司	有限责任公司	广东肇庆	王铁军	电力生产	7,000	50	55.56	79625805-7
广州发展煤炭投资有限公司	全资子公司	有限责任公司	广东广州	吴旭	投资	27,796.97	100	100	79738250-0

广州发展实业控股集团股份有限公司 2009 年年度报告

子公司全称	子公司类型	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	组织机构代码
广州珠江电力燃料有限公司	控股子公司	中外合资	广东广州	吴旭	煤炭销售	35,967.68	65	65	19052406-6
广州发展油品投资有限公司	全资子公司	有限责任公司	广东广州	吴旭	投资	28,834.75	100	100	71630506-1
广州发展碧辟油品有限公司	控股子公司	中外合资	广东广州	吴旭	油罐储存	40,000	60	60	72482668-4
广州发展油品销售有限公司	全资子公司	有限责任公司	广东广州	何永	自营代理油品业务	5,000	100	100	75775348-5
广州发展天然气投资有限公司	全资子公司	有限责任公司	广东广州	吴旭	投资	10,000	100	100	70839390-3
广州南沙发展燃气有限公司	控股子公司	有限责任公司	广东广州	刘静波	燃气销售	7,000	55	55	76191286-4
广州发展替代燃气有限公司	全资子公司	有限责任公司	广东广州	何永	投资开发替代燃气	3,000	100	100	66594740-X
广州发展燃气投资有限公司	控股子公司	有限责任公司	广东广州	何永	投资	10,000	65	65	79104951-2
广州发展新能源投资有限公司	全资子公司	有限责任公司	广东广州	吴旭	投资	3,000	100	100	78892358-X
广州原电投资有限公司	全资子公司	有限责任公司	广东广州	吴旭	投资	6,300	100	100	19054634-5
广州原实投资管理有限公司	全资子公司	有限责任公司	广东广州	吴旭	投资	2,300	100	100	23121482-3
广州发展资产管理有限公司	全资子公司	有限责任公司	广东广州	吴旭	投资	51,000	100	100	71636928-4
广州发展南沙产业区管理有限公司	全资子公司	有限责任公司	广东广州	胡江波	企业后勤管理服务	100	100	100	66404783-X
广州发展新能源有限公司	全资子公司	有限责任公司	广东广州	张雪球	投资	5,000	100	100	67345703-X
广州发展航运有限公司	全资子公司	有限责任公司	广东广州	戴加火	航运	5,200	100	100	67348451-3

(三) 本企业的合营和联营企业情况

被投资单位名称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	本企业持股比例 (%)	本企业在被投资单位表决权比例 (%)	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产总额	本期营业收入总额	本期净利润	关联关系
一、合营企业													
广州港发石油化工码头有限公司	有限责任公司	广东广州	何永	港务	7,000.00	50	50	14,866.80	4,855.98	10,010.82	5,586.42	1,577.61	合营
中远发展航运有限公司	有限责任公司	广东广州	戴加火	航运	20,000.00	50	50	20,015.09	748.62	19,266.47	4,847.67	-1,277.18	合营
佛山市三水恒益火力发电厂有限公司	有限责任公司	广东佛山	叶剑明	电力	89,754.00	50	50	106,173.34	6,383.92	99,789.43	34,154.67	4,938.07	合营
广州发展南沙电力有限公司	有限责任公司	广东广州	张存生	电力	30,000.00	50	50	30,159.18	159.18	30,000.00			合营
二、联营企业													
深圳市广深沙角 B 电力有限公司	有限责任公司	广东深圳	赵祥智	电力	60,000.00	35.23	35.23	275,339.12	22,261.63	253,077.49	145,267.36	19,650.48	联营
广东粤电控股西部投资有限公司	有限责任公司	广东广州	李灼贤	电力投资	57,740.00	30	30	948,658.58	888,728.89	59,929.69	334,525.82	15,117.25	联营
广东红海湾发电有限公司	有限责任公司	广东汕尾	文联合	电力	254,975.00	25	25	832,305.10	546,226.19	286,078.9	267,759.71	40,730.00	联营
国电都匀发电有限公司	有限责任公司	贵州黔南州	汪金元	电力	5,000.00	30	30	11,089.71	6,389.71	4,700.00			联营
广东珠海金湾液化天然气有限公司	有限责任公司	广东珠海	李宁	天然气	46,156.38	25	25	47,748.33	1,591.95	46,156.38			联营
同煤广发化学工业有限公司	有限责任公司	山西大同	蒋煜	化工	5,000.00	45	45	42,606.60	38,549.99	4,056.61		-943.39	联营
广东电力发展股份有限公司	股份公司	广东广州	潘力	电力	265,940.40	3.83	3.83	3,016,355.22	2,089,171.32	927,183.90	1,223,471.75	116,535.24	联营

**(四) 本企业的其他关联方情况**

<u>其他关联方名称</u>	<u>其他关联方与本公司的关系</u>	<u>组织机构代码</u>
广州发电厂有限公司	母公司的全资子公司	
广州旺隆热电有限公司	母公司的控股子公司	
广州员村发电厂有限公司	母公司的全资子公司	
中国长江电力股份有限公司	参股股东	
广州市燃气集团有限公司	母公司的全资子公司	
广州燃气工程有限公司	母公司的全资子公司	
香港能勇有限公司	参股股东	
广州发展新城投资有限公司	母公司的全资子公司	
香港翠嘉投资有限公司	参股股东	
BP Global Investments Limited	参股股东	
Best Star Investments Limited	参股股东	

**(五) 关联方交易**

1、存在控制关系且已纳入本公司合并会计报表范围的子公司，其相互间交易及母子公司交易已作抵销。

2、购买商品、接受劳务的关联交易

1) 购买商品

<u>关联方名称</u>	<u>关联交易类型</u>	<u>关联交易内容</u>	<u>关联交易定价方式及决策程序</u>	<u>本期发生额</u>		<u>上期发生额</u>	
				<u>金额</u>	<u>占同类交易比例(%)</u>	<u>金额</u>	<u>占同类交易比例(%)</u>
广州市燃气集团有限公司	购买商品	购煤气	政府定价	4,328.30	53.57	3,657.17	55.81
广州市旺隆热电有限公司	购买商品	购粉煤灰	当期市场价格	28.45	0.01	46.47	0.01
合 计				<u>4,356.75</u>	53.58	<u>3,703.64</u>	55.82

2) 接受劳务

<u>公司名称</u>	<u>项目内容</u>	<u>本年发生数</u>	<u>上年发生数</u>
中远发展航运有限公司	运输费	4,064.49	10,225.97
中远发展航运有限公司	代理费		256.46
广州燃气工程有限公司	工程	488.61	
香港翠嘉投资有限公司	外派管理人员劳务费	36.24	
BP Global Investments Limited	外派管理人员劳务费	163.00	
合 计		<u>4,752.34</u>	<u>10,482.43</u>

3、销售商品、提供劳务的关联交易

1) 销售商品

关联方名称	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
				金额	占同类交易比例(%)	金额	占同类交易比例(%)
广州发电厂有限公司	销售商品	销售煤炭	当期市场价格	30,713.80	9.67	20,161.17	5.04
广州市旺隆热电有限公司	销售商品	销售煤炭	当期市场价格	32,043.28	10.08	36,098.70	9.03
广州员村热电有限公司	销售商品	销售煤炭	当期市场价格	916.86	0.28	19,531.61	4.89
佛山市三水恒益火力发电厂有限公司	销售商品	销售煤炭	当期市场价格	10,549.16	3.32	5,033.94	1.26
合 计				<u>74,223.10</u>	23.35	<u>80,825.42</u>	20.22

2) 提供劳务

公司名称	项目内容	本年发生数	上年发生数
广州港发石油化工码头有限公司	外派管理人员劳务费、其他劳务等	140.72	77.18
中远发展航运有限公司	外派管理人员劳务费	20.01	53.79
广州发展南沙电力有限公司	外派管理人员劳务费	28.81	68.22
佛山市三水恒益火力发电厂有限公司	外派管理人员劳务费	164.54	
广州市燃气集团有限公司	管理费		9.00
合 计		<u>354.08</u>	<u>208.19</u>

3、托管情况

本公司报告期内没有发生关联托管的情况。

4、承包情况

本公司报告期内没有发生关联承包情况。

5、租赁情况

出租方名称	承租方名称	租赁资产情况	租赁资产涉及金额	租赁起始日	租赁终止日	租赁收益	租赁收益确认依据	租赁收益对公司影响
广州发展实业控股集团股份有限公司	中远发展航运有限公司	发展中心 2801 房之自编 2805、2806		2008-01-01	2009-12-31	27.01		占公司营业收入总额 0.0035%

6、担保情况

本公司报告期内没有发生关联担保情况。

## 7、委托贷款

## (1) 委托贷款本金

金额单位：万元			
<u>公司名称</u>	<u>项目内容</u>	<u>年末数</u>	<u>年初数</u>
广东粤电控股西部投资有限公司	委托贷款	8,109.57	15,579.57
广州港发石油化工码头有限公司	委托贷款	2,900.00	4,700.00

## (2) 委托贷款收益

金额单位：万元			
<u>公司名称</u>	<u>项目内容</u>	<u>本年发生数</u>	<u>上年发生数</u>
广东粤电控股西部投资有限公司	委贷收益	425.78	891.54
广州港发石油化工码头有限公司	委贷收益	196.67	379.49

## 8、资金拆借

本公司本报告期内没有发生该事项。

## 9、资产转让、债务重组情况

本公司本报告期内没有发生该事项。

## 10、应收应付款项

<u>项 目</u>	<u>关联方</u>	<u>期末余额</u>	<u>年初余额</u>
<u>应收账款</u>			
	广州发电厂有限公司	1,982.05	
	广州市旺隆热电有限公司	1,731.00	2,198.06
	佛山市三水恒益火力发电厂有限公司		1,461.62
	广州员村热电有限公司		680.31
<u>预付账款</u>			
	广州市燃气集团有限公司		131.43
<u>其他应收款</u>			
	佛山市三水恒益火力发电厂有限公司		25,000.00
	广州发展南沙电力有限公司		81.63
	广州港发石油化工码头有限公司	38.72	48.54
	广州市旺隆热电有限公司		30.00
	Best Star Investments Limited	289.10	
<u>应收利息</u>			
	广州港发石油化工码头有限公司	4.34	1.87
	广东粤电控股西部投资有限公司	546.91	415.33

<u>项 目</u>	<u>关联方</u>	<u>期末余额</u>	<u>年初余额</u>
应付账款			
	广州市煤气工程公司	617.46	
	广州市燃气集团有限公司	52.21	157.97
	中远发展航运有限公司	201.74	37.72
其他应付款			
	广州市燃气集团有限公司	700.00	700.00
	广州港发石油化工码头有限公司	33.34	45.93
	广州发展新城投资有限公司		187.50
	BP Global Investments Limited	163.00	
	广州发电厂有限公司	600.00	
	广州市旺隆热电有限公司	800.00	
预收账款			
	广州发电厂有限公司		111.07

## 八、 股份支付

本公司本报告期内没有发生该事项。

## 九、 或有事项

### (一) 未决诉讼或仲裁形成的或有负债及其财务影响

本公司本报告期内没有发生该事项。

### (二) 为其他单位提供债务担保形成的或有负债及其财务影响

本公司本报告期内没有发生该事项。

### (三) 其他或有负债

本公司本报告期内没有发生该事项。

## 十、 重大承诺事项

### (一) 已签订的尚未履行或尚未完全履行的对外投资合同及有关财务支出

本公司本报告期内没有发生该事项。

### (二) 已签订的正在或准备履行的大额发包合同及财务影响。

本公司本报告期内没有发生该事项。

### (三) 已签订的正在或准备履行的租赁合同及财务影响。

本公司本报告期内没有发生该事项。

### (四) 已签订的正在或准备履行的并购协议

本公司本报告期内没有发生该事项。

## （五）已签订的正在或准备履行的重组计划

本公司本报告期内没有发生该事项。

## （六）其他重大财务承诺事项

1、2005 年 10 月 10 日，本公司向国际金融公司（简称“IFC”）借款 405,500,000 元，借款期限 10 年，由 2005 年 10 月 20 日至 2015 年 10 月 14 日，借款利率 5.38%，借款利息按年结算。该借款以本公司的全资子公司深圳广发电力有限公司持有的深圳市广深沙角 B 电力有限公司 18% 的股权作质押担保。

2、本公司的控股子公司广州发展碧辟油品公司（以下简称发展碧辟公司）与上海期货交易所续签了《上海期货交易所指定交割油库协议书》，协议的有效期限为 2009 年 7 月 1 日至 2011 年 6 月 30 日。根据上海期货交易所要求提供相关担保的规定，本公司属下全资子公司广州发展油品投资有限公司继续为发展碧辟公司提供相应担保，对发展碧辟公司按照《上海期货交易所指定交割油库协议书》之规定，参与期货储存交割等业务应承担的一切违约责任，广州发展油品投资有限公司将承担与持股比例相对应的比例，即 60% 额度内的连带担保责任，担保期限为 2009 年 7 月 1 日至 2011 年 6 月 30 日。

3、本公司的全资子公司广州发展航运公司（以下简称发展航运公司）与中国长江航运集团对外经济技术合作总公司、中国长江航运集团青山船厂订立两艘 5.7 万载重吨散货船舶的建造合同。根据合同规定，本公司向中国长江航运集团对外经济技术合作总公司、中国长江航运集团青山船厂开具“付款保函”，对发展航运公司按照上述建造合同应支付的第二期及第三期进度款合计人民币 28,640 万元承担连带保证责任。截止 2009 年 12 月 31 日，发展航运公司已完成其中一艘船的建造节点款支付，担保金额减至 14,320 万元。

4、发展航运公司因建造两艘 5.7 万载重吨散货船舶，向中信银行申请长期项目贷款，借款金额为人民币 47,515 万元，本公司在最高额度 50,000 万元内对广州发展航运公司履行债务向中信银行提供最高额保证。

## 十一、资产负债表日后事项

### （一）重要的资产负债表日后事项说明

2010 年 3 月 19 日，本公司在全国银行间债券市场公开发行 2010 年第一期短期融资券人民币 10 亿元，期限为 365 天，每张面值为 100 元，发行利率根据簿记建档方式、集中配售结果确定为 2.92%，债权债务起息日为 2010 年 3 月 22 日，兑付方式为到期一次性还本付息。本期发行短期融资券主要用于偿还贷款和满足公司流动资金需要，有利于本公司进一步拓展融资渠道，优化债务结构，降低融资成本。

### （二）资产负债表日后利润分配情况说明

根据本公司第五届董事会第十次会议关于 2009 年度利润分配方案的议案：2009 年度实现归属于上市公司股东的净利润 710,489,056.93 元，提取法定盈余公积金 71,048,905.69 元，结转

年初未分配利润 2,077,835,648.10 元，在扣除向全体股东派发的 2008 年度现金红利 185,328,001.71 元后，可供股东分配的利润为 2,531,947,797.63 元。本公司拟按 2009 年底股本 2,059,200,000 股为基数，每 10 股派 1.80 元现金红利（含税），共派送现金红利 370,656,000.00 元。实施上述利润分配方案后，剩余未分配利润结转到 2010 年度。

## 十二、其他重要事项说明

### (一) 非货币性资产交换

本公司本报告期内没有发生该事项。

### (二) 债务重组

本公司本报告期内没有发生该事项。

### (三) 企业合并

本公司本报告期内没有发生该事项。

### (四) 租赁

单位：人民币万元

出租方名称	承租方名称	租赁资产情况	租赁资产涉及金额	租赁起始日	租赁终止日	租赁收益	租赁收益确认依据	租赁收益对公司影响
广州发展实业控股集团股份有限公司	中远发展航运有限公司	发展中心 2801 房之自编 2805、2806		2008-01-01	2009-12-31	27.01		占公司营业收入总额 0.0035%
广州发展实业控股集团股份有限公司	卡万塔能源（中国）投资公司	发展中心 2801 房之自编 2809		2008-06-01	2009-11-30	10.20		占公司营业收入总额 0.0013%

### (五) 期末发行在外的、可转换为股份的金融工具

本公司本报告期内没有发生该事项。

### (六) 以公允价值计量的资产和负债

本公司本报告期内没有发生该事项。

### (七) 外币金融资产和外币金融负债

本公司本报告期内没有发生该事项。

### (八) 其他需要披露的重要事项

1、为满足本公司综合能源业务发展需要，优化负债结构，降低财务费用，2009 年 4 月 17 日，本公司在全国银行间债券市场公开发行 2009 年第一期短期融资券人民币 10 亿元，期限为 365 天，每张面值为 100 元，发行利率为 1.89%。详见本公司于 2009 年 4 月 20 日在指定媒体公布的《广州发展实业控股集团股份有限公司关于发行 2009 年第一期短期融资券的公告》。

2、本公司于 2008 年 7 月 8 日发行 2008 年第一期短期融资券人民币 10 亿元，该期融资券起息日为 2008 年 7 月 8 日，到期日为 2009 年 7 月 8 日，本公司已于 2009 年 7 月 8 日完成到期兑付。详见本公司于 2009 年 7 月 9 日在指定媒体公布的《广州发展实业控股集团股份有限公司 2008 年第一期短期融资券完成兑付公告》。

3、本公司的控股子公司广州珠电燃料有限公司（以下简称燃料公司）与中国神华能源股份有限公司就 2009 年—2013 年煤炭供应事宜签订煤炭供需框架协议。详见本公司于 2009 年 8 月 5 日在指定媒体公布的《广州发展实业控股集团股份有限公司属下子公司广州珠江电力燃料有限公司签订 2009 年至 2013 年煤炭供需框架协议公告》。

4、经本公司第五届董事会第三次会议审议，为贯彻落实政府减排要求，实施可持续发展战略，同意控股子公司广州珠江电力有限公司、广州东方电力有限公司投资实施“广州珠江电厂 4×300MW 机组烟气脱硝技改工程”。本公司此次在国内运行的 300MW 机组中率先投资实施烟气脱硝技改工程，是本公司在成功实施广州珠江电厂脱硫改造工程后的又一重大环保举措。详见本公司于 2009 年 9 月 29 日在指定媒体公布的《广州发展实业控股集团股份有限公司第五届董事会第三次会议决议公告》。

5、燃料公司与中国中煤能源股份有限公司及内蒙古伊泰集团有限公司就 2010 年—2014 年煤炭供应事宜分别签订中长期煤炭供需协议。详见本公司于 2009 年 10 月 10 日在指定媒体公布的《广州发展实业控股集团股份有限公司属下子公司广州珠江电力燃料有限公司签订 2009 年至 2014 年煤炭供需框架协议公告》。

本公司按广东省物价局粤价[2009]277《关于调整上网电价格的通知》的规定，从 2009 年 11 月 20 日起，珠电公司、东电公司、沙角 B 公司、红海湾发电公司、三水恒益公司的上网电价在现行基础上下调 0.8 分/千瓦时(含税，含脱硫)。详见于 2008 年 9 月 25 日在指定媒体公布的“广州发展实业控股集团股份有限公司关于公司属下电厂上网电价调升的公告”。

### 十三、母公司财务报表主要项目注释

#### (一) 其他应收款

##### 1、其他应收款按种类列示：

种 类	期 末 余 额			坏账准 备比例 (%)	年 初 余 额			坏账准 备比例 (%)
	账面金额	占总额 比例(%)	坏账 准备		账面金额	占总额 比例(%)	坏账 准备	
单项金额重大的其他应收款	2,826,169,372.82	88.52			2,898,300,288.47	88.98		
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款								
其他不重大其他应收款	366,398,471.31	11.48	7,800.00		359,012,397.76	11.02		
合 计	<u>3,192,567,844.13</u>	100.00	<u>7,800.00</u>		<u>3,257,312,686.23</u>	100.00		

##### 2、期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的其他应收款：

应收账款内容	账面金额	坏账准备金额	计提比例(%)	理由
广州发展电力投资有限公司	2,385,169,372.82			内部往来款
深圳广发电力投资有限公司	441,000,000.00			内部往来款

- 3、本报告期没有实际核销的其他应收款情况。
- 4、本报告期其他应收款中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位情况。
- 5、金额较大的其他应收款的性质或内容

单位名称	金 额	款项性质
广州发展电力投资有限公司	2,385,169,372.82	内部往来款
深圳广发电力投资有限公司	441,000,000.00	内部往来款
广州发展煤炭投资有限公司	177,000,000.00	内部往来款
广州发展天然气投资有限公司	172,700,000.00	内部往来款
广州东方电力有限公司	5,911,116.02	应收服务费
广州珠江电力有限公司	5,620,607.35	应收服务费
广州原实投资管理有限公司	4,000,000.00	内部往来款
广州发展碧辟油品有限公司	1,110,000.00	应收劳务费
合 计	3,192,511,096.19	

6、其他应收款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	性质或内容	金 额	年限	占其他应收款总额的比例(%)
广州发展电力投资有限公司	子公司	内部往来款	2,385,169,372.82	1-2 年	74.71
深圳广发电力投资有限公司	子公司	内部往来款	441,000,000.00	1-2 年	13.81
广州发展煤炭投资有限公司	子公司	内部往来款	177,000,000.00	1-2 年	5.54
广州发展天然气投资有限公司	子公司	内部往来款	172,700,000.00	1-2 年	5.41
广州东方电力有限公司	子公司	应收服务费	5,911,116.02	0-2 年	0.19
合 计			3,181,780,488.84		99.66

7、其他应收关联方款项

单位名称	与本公司关系	金 额	占应收账款总额的比例(%)
广州发展电力投资有限公司	全资子公司	2,385,169,372.82	74.71
深圳广发电力投资有限公司	全资子公司	441,000,000.00	13.81
广州发展煤炭投资有限公司	全资子公司	177,000,000.00	5.54
广州发展天然气投资有限公司	全资子公司	172,700,000.00	5.41
广州原实投资管理有限公司	全资子公司	4,000,000.00	0.13
广州珠江电力有限公司	控股子公司	5,620,607.35	0.18
广州东方电力有限公司	控股子公司	5,911,116.02	0.19
广州发展碧辟油品有限公司	控股子公司	1,110,000.00	0.03
合 计		3,192,511,096.19	100.00

- 8、不符合终止确认条件的其他应收款的转移金额为 0.00 元。
- 9、本报告期内没有以其他应收款为标的资产进行资产证券化。

(二) 长期股权投资

单位：人民币元

被投资单位	核算方法	初始投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位持股比例 (%)	在被投资单位表决权比例 (%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
广州发展电力投资有限公司	成本法	1,620,000,000.00	1,620,000,000.00	180,026,543.51	1,800,026,543.51	100	100				60,733,877.24
广州珠江电力有限公司	成本法	210,000,000.00	210,000,000.00		210,000,000.00	50	50				48,353,422.75
广州发展煤炭投资有限公司	成本法	90,000,000.00	90,000,000.00	187,969,657.16	277,969,657.16	100	100				160,172,691.44
广州发展油品投资有限公司	成本法	193,500,000.00	193,500,000.00	95,088,621.64	288,588,621.64	100	100				66,012,741.05
广州天然气投资有限公司	成本法	90,000,000.00	90,000,000.00	10,168,295.70	100,168,295.70	100	100				2,174,515.48
广州发展新能源投资有限公司	成本法	27,000,000.00	27,000,000.00		27,000,000.00	90	90				0
广州原电管理有限公司	成本法	63,000,000.00	63,000,000.00		63,000,000.00	100	100				0
广州原实投资管理有限公司	成本法	23,000,000.00	23,000,000.00		23,000,000.00	100	100				0
广州资产管理有限公司	成本法	510,000,000.00	510,000,000.00		510,000,000.00	100	100				32,476,469.05
成本法小计		2,826,500,000.00	2,826,500,000.00	473,253,118.01	3,299,753,118.01						369,923,717.01
合计		2,826,500,000.00	2,826,500,000.00	473,253,118.01	3,299,753,118.01	--	--	--			369,923,717.01

长期股权投资的说明：

长期股权投资期末余额比年初余额增加 473,253,118.01 元，增长 16.74%，原因为增加了对全资子公司广州发展电力投资有限公司、广州发展煤炭投资有限公司、广州发展油品投资有限公司、广州天然气投资有限公司的投入，持股比例由 90%增加到 100%。

**(三) 营业收入及营业成本**

1、营业收入

项 目	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
主营业务	38,111,530.51		45,124,708.72	
其他业务				
合 计	<u>38,111,530.51</u>		<u>45,124,708.72</u>	

2、营业收入（分行业）

项 目	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
服务费收入	31,064,289.43		32,621,398.93	
劳务费收入	6,405,126.60		11,398,606.29	
租金收入	642,114.48		1,104,703.50	
合 计	<u>38,111,530.51</u>		<u>45,124,708.72</u>	

3、公司前五名客户的营业收入情况

客户名称	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例
广州珠江电力有限公司	16,200,502.32	42.51%
广州东方电力有限公司	15,130,142.77	39.70%
佛山市三水恒益火力发电公司	1,645,371.30	4.32%
广州发展碧辟油品有限公司	1,110,000.00	2.91%
肇庆发展电力有限公司	709,916.76	1.86%
合 计	<u>34,795,933.15</u>	91.30%

营业收入期年发生额比上期发生额减少 7,013,178.21 元，减少 15.54%，减少原因为：劳务费收入及租金收入减少。

**(四) 投资收益**

1、投资收益明细

项目或被投资单位名称	本期发生额	上期发生额
1、金融资产投资收益	72,703,544.08	52,937,446.23
可供出售股票收益	5,247,959.47	1,383,617.00
可供出售基金收益		
委托贷款收益	67,455,584.61	51,316,021.02
信托投资收益		

项目或被投资单位名称	本期发生额	上期发生额
其他金融资产投资收益		237,808.21
2、股权投资投资收益	369,923,717.01	526,361,660.34
(1) 成本法核算确认	369,923,717.01	526,361,660.34
广州发展煤炭投资有限公司	160,172,691.44	
广州珠江电力有限公司	48,353,422.75	223,471,580.77
广州发展天然气投资有限公司	2,174,515.48	302,890,079.57
广州发展电力投资有限公司	60,733,877.24	
广州发展油品投资有限公司	66,012,741.05	
广州发展资产管理有限公司	32,476,469.05	
(2) 权益法核算确认		
(3) 处置投资收益		
合    计	442,627,261.09	579,299,106.57

1. 本公司投资收益汇回无重大限制。

2. 投资收益本期发生额比上期发生额减少 136,671,945.48 元，减少 23.59%，减少原因为：本年度子公司的利润分配大幅减少。

#### (五) 现金流量表补充资料

项    目	本期金额	上期金额
1、将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	341,321,812.22	523,177,538.78
加：资产减值准备		
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	4,718,946.23	4,897,526.73
无形资产摊销	904,073.74	699,610.77
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）	816,782.62	164,508.46
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）		
财务费用（收益以“－”号填列）	67,264,536.38	52,635,422.18
投资损失（收益以“－”号填列）	-442,627,261.09	-579,299,106.57
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）		
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）		
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）	3,091,419.39	-744,754.67
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	10,706,113.95	-20,428,613.00

项 目	本期金额	上期金额
其 他		
经营活动产生的现金流量净额	-13,803,576.56	-18,897,867.32
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		
现金的期末余额	415,853,705.61	526,511,093.39
减：现金的年初余额	526,511,093.39	749,644,656.76
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的年初余额		
现金及现金等价物净增加额	-110,657,387.78	-223,133,563.37

(六) 公司报告期内没有反向购买下以评估值入账的资产、负债。

#### 十四、补充资料

##### (一) 当期非经常性损益明细表

项 目	金额	说明
非流动资产处置损益	-8,696,867.90	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	70,873.48	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益	576,600.00	
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		

<u>项 目</u>	<u>金额</u>	<u>说明</u>
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	10,964,119.18	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益	5,160,052.42	
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	1,415,556.38	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
合 计	9,490,333.56	

## 十二、备查文件目录

- (一) 载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的会计报表。
- (二) 载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。
- (三) 报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

广州发展实业控股集团股份有限公司

董事长：杨丹地

2010 年 4 月 21 日

# 广州发展实业控股集团股份有限公司

## 董事会关于公司内部控制的自我评估报告

建立健全并有效实施内部控制是本公司董事会及管理层的责任。公司内部控制的目的是：合理保证企业经营管理合法合规，资产安全、完整，财务报告及相关信息真实、完整，提高公司经营效率和效果，促进企业实现发展战略。

内部控制存在固有局限性，故仅能对达到上述目标提供合理保证；而且，内部控制的有效性亦可能随公司内、外部环境及经营情况的改变而改变。公司内部控制设有检查监督机制，内控缺陷一经识别，公司将立即采取整改措施。

公司从 2007 年开始，在公司总部及属下企业展开完善内控体系的相关工作，成立以行政总裁为组长，行政副总裁、财务总监及相关部门负责人为成员的内控领导小组。依据上海证券交易所《上市公司内部控制指引》、财政部等五部委联合发布的《企业内部控制基本规范》等法律法规，结合实际情况，建立并不断完善内部控制体系。2009 年，公司全面推进内控体系建设，在总部及属下公司全面开展风险识别、评估和整改工作，并聘请中介机构对属下具有代表性的生产、经营和基建型企业的内控流程进行评估，协助公司对内部控制制度、业务流程结构进行持续优化和完善。

公司建立和实施内部控制制度时，考虑内部环境、风险评估、控制活动、信息与沟通和内部监督五个方面的要素。

### 一、内部环境

**形成完善内部控制体系的企业文化。**长期以来，公司致力于树立现代管理理念，建立适应市场竞争的治理结构；坚持依法经营和规范运作，强化风险意识，在公司及属下公司普遍树立依法经营和规范运作的观念；倡导诚实守信、爱岗敬业、开拓创新和团队协作精神；倡导企业积极履行企业社会责任，追求企业、社会、环境和谐发展。**不断优化公司治理结构。**公司通过引入战略投资者，促进股权多元化。公司董事 9 人，其中独立董事 3 名，控股股东派出董事 4 名，战略投资者派出董事 1 名，公司内部董事 1 名，独立董事和股东派出董事占董事会成员比例达 88.89%。独立董事由财务、管理、金融等方面的专家或知名人士担任，并出任四个专门委员会召集人。公司《章程》操作性强，并制定了《股东大会

事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《行政总裁工作制度》，明确界定股东大会、董事会、监事会、管理层的具体权限和职责。公司在股东、董事会、监事会和管理层之间已基本形成规范、科学的经营决策与制约机制。

**公司内部机构设置符合业务特点和内部控制要求。**公司内部设置电力业务板块、煤炭业务板块和油品天然气板块，对业务实行专业化管理；设置行政部、战略管理部、法律室、人力资源部、财务部、投资者关系部、安健环管理部、纪检监察室、审计部等部门。各部门职责分工明确，业务流程规范，关键岗位或流程贯彻职责分离、相互制衡、提高效率和控制风险原则。明确审计部负责公司内部控制审计，对公司内控制度的有效性进行监督检查，审计部对监督检查中发现的内部控制缺陷，将按程序报告管理层，审计委员会或董事会。

**实施有利于可持续发展的人力资源政策。**通过制定《管理人员管理制度》、《普通员工管理制度》、《薪酬管理制度》、《培训工作管理规定》等一系列制度，明确公司的人力资源政策，政策覆盖了员工的聘用、培训、辞退、辞职、薪酬、考核、晋升、奖惩、休假、定期岗位轮换、重要商业秘密等方面的内容。公司将职业道德修养和专业胜任能力作为选拔和聘用员工的重要标准。公司高度重视员工培训和继续教育，不断提升员工素质。

## 二、风险评估

公司制定了《风险管理指引》，明确风险管理的目标、范围、管理框架以及各相关部门在风险管理中的职责，建立定期风险评估机制，明确风险评估频率和流程。2009年，公司总部及属下公司对各项业务流程进行全面评估，发现和评估关键风险点，并在此基础上进一步完善业务流程，提高风险管理水平。

## 三、控制活动

公司及属下企业对涉及的不相容职务，实施相应的分离措施，形成各司其职、各负其责、相互制约的工作机制。公司通过完善公司章程、投资管理、招标管理、合同管理、资产管理、财务事项审批及资金支付审批管理等一系列核心制度，对公司及属下公司实行授权审批，明确各岗位办理业务和事项的权限范围、审批程序和相应责任。公司建立生产经营风险预警和突发事件应急处理机制，对重大风险进行管理。

不断完善会计系统控制和财产保护控制。公司严格执行国家统一的会计准则

制度，重视会计基础工作，会计凭证、会计账簿和财务会计报告的处理程序清晰，会计资料真实完整。会计机构健全，建立财务总监制，会计从业人员具有较高的专业水平，人员配备符合公司业务管理要求。实施“现金池”管理模式，集团总部通过总账户对属下企业分账户资金进行归集和实时监控，对属下企业流动性资金集中管理。制定了生产性固定资产和非生产性固定资产管理制度，对财产记录、实物保管、定期盘点、账实核对、财产处置等日常管理做出明确规定，确保财产安全。

推行全面预算管理和绩效考核管理。公司通过实行全面经营预算管理，对未来经营活动、投资活动、筹资活动进行全面计划、控制、分析和考核，将企业各项经济行为纳入预算管理轨道。通过实行分级绩效考核管理，将绩效考核与预算指标完成情况挂钩，绩效考核结果已成为员工薪酬和职务晋升、聘任、评优的依据。

公司每月召开经营分析会议，通过分析月度、季度、半年度和年度经营状况，及时掌握经济环境变化和公司经营情况变化，发现生产、经营和管理等方面存在的问题，部署措施进行整改。

#### **四、信息与沟通**

公司不断完善信息与沟通体系，满足生产、经营、管理需要。通过建立月度经营分析会议、业务报告、专项报告制度，以及电子办公文档系统、NC 系统平台、电子邮件系统以及内部刊物等，及时采集、辨识和分析生产经营、成本控制、内部管理等重要信息，实现公司内部信息的有效传递，确保董事会、管理层能够及时、准确获悉信息并做出决策。

#### **五、内部监督**

公司董事会下设各专门委员会对公司高级管理人员提名和任命提供意见，并对其履职情况进行考察，检查财务信息及披露情况，对发展战略与风险管理提出建议，为董事会决策提供专业意见。公司独立董事对重大投资、聘请外部中介机构、对外担保等事项提出意见和建议，并对公司关联交易、高管人员任免、公司治理等发表独立意见，促进公司规范运作。

公司监事会按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、公司《章程》和《监事会议事规则》赋予的职责，从公司发展和维护全体股东合法权益出发，

履行监事会职能，对财务、内部控制以及公司董事会、经营班子履行职责合法合规性等进行监督。

公司设立纪检（监察）室和审计部，负责纪检监察和效能监督工作，以及财务和内部控制审计，属下企业经营决策过程、经营结果审计，以及经营风险防范专项审计。建立反舞弊机制，明确反舞弊工作重点领域、关键环节和有关机构在反舞弊工作中的职责权限，规范舞弊案件举报、调查、处理、报告和补救程序。并将举报通信地址、电子邮箱和电话号码通过公司发文广泛通告。

**本公司董事会认为**，自 2009 年 1 月 1 日至 2009 年 12 月 31 日，未发现本公司存在内部控制设计或执行方面的重大缺陷，公司内部控制制度健全，执行有效。

本报告已于 2010 年 4 月 21 日经公司第五届董事会第十次会议审议通过，本公司董事会及其全体成员对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

本公司未聘请会计师事务所对公司本年度的内部控制情况进行核实评价。

广州发展实业控股集团股份有限公司

董 事 会

二〇一〇年四月二十一日

600098



2009年度

# 可持续发展报告

2010年4月



广州发展实业控股集团股份有限公司  
Guangzhou Development Industry (Holdings) Co., Ltd.



## 广州发展实业控股集团股份有限公司标识

---

- 图案呈长方形，与英文名称组合为正方形，构图体现出几何对等项，棱角分明的图形予以公司经营管理规范化、流程化和质量标准化，体现大企业集团的管理风格。
- 图形元素是渐变的蓝色背景中银色向上的金属图案，暗合四种寓意：
  - 1、转折上升的视觉效果，寓示公司在一次创业基础上，实施二次创业发展战略，实现新的转折，不断开创发展新局面；
  - 2、以增长曲线为构图理念，寓示公司的持续成长；
  - 3、金属的厚实感体现初文件经营和务实的公司风格；
  - 4、两端突破蓝色背景边框限制的表现形式，寓示不断创新和发展无限。
- 蓝色代表发展和希望，寓示公司发展空间像蓝天一样广阔，充满希望。
- 银色代表现代发展和科技进步。形象标志图形、色彩充分表达公司在新的发展时期、新的给予中的全新的发展空间。



***GDIH***

**广州发展实业控股集团股份有限公司**  
Guangzhou Development Industry (Holdings) Co., Ltd.

**注重认真 追求卓越 持续发展**

# 目 录

重要提示.....	1
领导致辞.....	1
关于本报告.....	4
第一部分 战略与组织.....	6
1. 公司概况.....	6
2. 价值观与发展战略.....	14
3. 公司治理.....	16
4. 相关方沟通与参与.....	20
第二部分 经济业绩指标和经济报告.....	23
1. 提高管理水平，按世界级标准建设核心企业.....	23
2. 建立持续发展的综合能源业务.....	23
3. 财务表现.....	27
4. 保护投资者利益.....	28
第三部分 环境业绩指标和环境报告.....	30
1. 公司ISO14001 环境保护方针、目标.....	30
2. 高度重视清洁生产、环境保护工作.....	30
3. 采取有效措施节能减排.....	31
4. 主要环保指标.....	34
第四部分 社会业绩指标和社会报告.....	37
1. 安全健康管理.....	37
2. 人力资源管理.....	39
3. 腐败防治.....	42
4. 建设和谐社区.....	44
5. 参加的社团组织.....	48
展望.....	49
验证声明.....	51
反馈意见表.....	55

## 重要提示

本公司董事会及全体董事保证本报告内容不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

## 领导致辞



欢迎阅读广州发展实业控股集团股份有限公司(简称“广州控股”或“公司”，证券代码：600098)第一份可持续发展报告。

作为一个负责的、面向珠三角的大型综合能源供应商，长期以来，广州控股贯彻“注重认真，追求卓越，持续发展”的企业核心价值观，在注重经营业绩的同时，高度重视环境保护和资源节约，稳步推进节能减排和环境治理整顿工作，关注企业所承担的社会责任，致力于为社会提供清洁、安全、环保的能源产品和服务，努力实现企业和社会的可持续发展。

这次发布《广州发展实业控股集团股份有限公司 2009 年度可持续发展报告》，希望能够帮助公众了解我们在可持续发展方面所付出的努力和取得的成果，同时也欢迎大家指出不足之处，使我们能够切实地履行企业公民责任，不断完善管理体系，在可持续发展道路上迈开更加坚定、持续的步伐。

### 确保向社会提供安全稳定的能源供给

2009 年，世界及中国经济遇到严峻挑战，广州控股作为广州市属大型综合能源供应商，在董事会、管理层和全体员工的共同努力下，面对复杂的国际、国内形势，审时度势，积极谋划和推动新一轮大发展，调整优化产业结构，加快经济发展方式转变，全面建设电力、煤炭、油品天然气综合能源产业架构，充分发挥综合能源业务互补优势和抗风险能力，及时调整生产和经营策略，挖掘企业内部增长潜力，确保电力正常生产和煤炭、天然气稳定供给，为保证区域能源供给安全做出了贡献，有力地支持了珠三角地区经济和社会发展对能源的需求。同时，公司主营业务取得良好业绩，全面完成年度预算指标，归属于上市公司股东的净

利润同比增长 90.12%，百万机组、三水恒益等一批能源项目的审批、建设进展良好，为公司的持续发展奠定基础。

### **清洁生产，保护环境**

公司积极响应国家节能减排号召，采取有效措施，推行清洁生产，保护生态环境。公司继投资建设广州首个天然气清洁发电项目——“广州珠江天然气联合循环工程发电项目（2×39 万千瓦）”后，以“上大压小”方式，关停煤耗高、产能小的电厂，投资建设一批大容量、高参数电力项目。控股的广州珠江电力有限公司、广州东方电力有限公司四台机组全部实施了脱硫改造，并在广东省内燃煤发电机组中率先实施脱硝技改工程，公司南沙产业园区各企业也积极实施工业废水循环利用和专项整治等节能减排系列技术改造，在通过清洁生产，向社会提供清洁能源的同时，提高能源利用效率、减少污染物排放，改善区域环境。

公司还积极推进清洁能源、可再生能源项目。根据广东地区的新能源资源分布情况，在部分地区开展资源普查工作，寻求在秸秆发电、太阳能发电、风电、垃圾发电等领域的投资机会，加强新能源及可再生能源业务领域的研究、布局和开拓力度。

### **积极履行社会责任**

公司始终将维护投资者利益放在首位。严格按照监管部门和上海证券交易所要求，履行信息披露义务。注重对股东的回报，连续 11 年（含 2009 年年度股东大会即将审议的 2009 年利润分配预案）实施现金股利分配政策，累计现金分红 35.86 亿元，远高于历次募集资金总额，近 5 年平均现金股利支付占当年实现净利润的比例为 52.22%。

公司充分尊重和维护银行及其他债权人的合法利益，尊重和维护职工、消费者及投资项目所在社区等其他利益相关者的合法权利，积极合作，共同推动公司持续、健康发展。

公司重视投资项目对所在社区的影响和对当地民众承担的社会责任。除坚持执行严格的环保标准、保持当地生态环境外，我们还十分重视与当地社区建立和谐关系，通过提供商业机会、就业机会、以及其他公益事业，支持当地社区的经济发展。我们同时也支持扶贫救困工作，为经济发展落后地区提供适当的帮助，资助穷困地区脱贫致富。

展望未来，我们将继续贯彻公司的核心价值观，围绕建设面向珠三角的大型

综合能源供应商的发展战略，认真应对全球气候变化和能源挑战，积极履行企业社会责任，促进能源与资源可持续利用，致力于向社会提供安全、清洁和可靠的能源，为企业、环境和社会的和谐发展做出贡献。

董事长：

---

杨 丹 地

广州发展实业控股集团股份有限公司

二〇一〇年四月二十一日

## 关于本报告

本报告是广州控股第一份可持续发展报告，是公司履行社会责任义务和建立节约型企业与和谐企业，实现可持续发展及相关活动的真实反映。

### 报告范围

2009 年，公司可持续发展报告工作小组根据公司实际情况，通过会议确定了报告的范围。本年度报告以广州控股为核心主体，属下控股子公司、参股子公司的核心指标纳入本报告。其中，广州控股及大部份控股子公司的绩效数据将在报告中披露，其余控股子公司及参股子公司的绩效将不作详细披露报告。本报告披露属下公司的数据，除作特别说明外，均为实际数据，未按股权比例处理。2009 年未发生重大收购、合并、股份变更等事项。

序号	全称	简称
<b>以下公司的绩效数据将会在报告披露</b>		
1.	广州发展实业控股集团股份有限公司	广州控股 或 公司
2.	广州东方电力有限公司	珠电公司，东电公司，两公司 统称：珠江电厂
3.	广州珠江电力有限公司	
4.	广州珠江天然气发电有限公司	天然气发电公司
5.	广州发展环保建材有限公司	环保建材公司
6.	广州珠江电力燃料有限公司	珠电燃料公司
7.	广州发展碧辟油品有限公司	发展碧辟公司
8.	广州南沙发展燃气有限公司	南沙燃气公司
<b>以下公司的绩效将不作详细披露</b>		
9.	佛山市三水恒益火力发电厂有限公司	三水恒益发电厂
10.	广州港发石油化工码头有限公司	港发石化码头公司
11.	中远发展航运有限公司	中远发展航运公司
12.	广州发展南沙电力有限公司	南沙电力公司
13.	肇庆发展电力有限公司	肇庆电力公司
14.	深圳市广深沙角 B 电力有限公司	沙角 B 公司
15.	广东红海湾发电有限公司	红海湾发电公司

16.	贵州粤黔电力有限公司	粤黔电力公司
17.	广州发展航运有限公司	发展航运公司
18.	广州发展新能源有限公司	新能源公司

### 报告时间

公司可持续发展报告为年度报告，除特别注明外，本报告系统总结和反映公司在 2009 年 1 月 1 日至 12 月 31 日生产经营过程中，运用可持续发展的经营理念，在安全、环境、经济和社会等方面所作的努力和未来的计划。由于这是广州控股首次编写的可持续发展报告，为增加公众对公司的认识和了解，部分内容向 2009 年以前适度追溯。

### 报告编写原则

本报告根据上海证券交易所《关于加强上市公司社会责任承担工作的通知》、《上海证券交易所上市公司环境信息披露指引》、《上市公司 2009 年年度报告工作备忘录第一号——内控报告和社会责任报告的编制和审议》的规定，并参照全球报告倡议组织 GRI《可持续发展报告指南》(2006 版)，结合公司在履行可持续经济、环保及社会发展的具体情况，根据利益相关方所关注的议题进行编制。

根据 GRI《可持续发展报告指南》，本次发布的《可持续发展报告》能达到 C+ 的等级。公司聘请香港通用公证行有限公司 (SGS) 为本报告提供第三方认证服务，对报告所披露的信息进行审核，并出具第三方验证声明 (详见“验证声明”部分)。

报告提供简体中文及英文版本，电子版刊登在上海证券交易所网站 (<http://www.sse.com.cn>) 和公司网站 (<http://www.gdih.cn>)，也可以通过以下联系方式索取本报告：

联系人：徐子露

电话：020-37850973

传真：020-37850938

E-mail: [gzkg600098@gdih.cn](mailto:gzkg600098@gdih.cn)

地址：广州市珠江新城临江大道 3 号发展中心 28 楼

## 第一部分 战略与组织

### 1. 公司概况

#### 1.1 关于公司

广州控股总部位于广东省广州市，于 1997 年 6 月 27 日发行 10,000 万股社会公众股，1997 年 7 月 11 日设立，同年 7 月 18 日在上海证券交易所挂牌上市。截至 2009 年 12 月 31 日，公司总股本 205,920 万股，其中广州发展集团有限公司（简称“发展集团”）作为控股股东，持有流通股 138,063 万股，占总股本的 67.047%，中国长江电力股份有限公司作为战略投资者，持有流通股 23,039 万股，占总股本的 11.189%。经过多年的发展，公司建立以电力、煤炭、油品天然气为核心的综合能源业务。

#### 电力业务

公司是广东省最大的三家电力供应商之一，也是广州市最大的电力供应商。2009 年，公司属下控股及参股各发电企业累计完成发电量 334.79 亿千瓦时，其中位于广东地区的控股及参股发电企业累计完成发电量 208.93 亿千瓦时，约占广东省发电量的 7.84%。目前，正在运营的电力项目控制装机容量 210 万千瓦，权益装机容量 230 万千瓦，包括：

广州珠江电力有限公司，拥有 2 台 30 万千瓦火力发电机组，公司控股 50%；

广州东方电力有限公司，拥有 2 台 30 万千瓦火力发电机组，公司控股 75%；

广州珠江天然气发电有限公司，拥有 2 台 39 万千瓦天然气发电机组，公司控股 70%；

佛山市三水恒益火力发电厂有限公司，拥有 2 台 6 万千瓦火力发电机组，公司持股 50%；

深圳市广深沙角 B 电力有限公司，拥有 2 台 35 万千瓦火力发电机组，公司参股 35.23%；

贵州粤黔电力有限公司，拥有 4 台 60 万千瓦火力



发电机组，公司通过广东粤电控股西部投资有限公司间接持有权益 16.5%；

广东红海湾发电有限公司，拥有 2 台 60 万千瓦火力发电机组，公司参股 25%。

另外，公司正在推进广州珠江电厂“上大压小”1×100 万千瓦超超临界机组改造扩建项目（简称“百万机组项目”）、三水恒益“上大压小”2×600MW 超临界燃煤发电机组项目（简称“恒益发电厂项目”）、贵州都匀“上大压小”2×60 万千瓦超临界燃煤发电机组项目（简称“贵州都匀发电厂项目”）、汕尾发电厂一期#3#4 机组 2×66 万千瓦超超临界燃煤发电机组项目（简称“汕尾发电厂项目”）等项目，进一步发展壮大公司电力业务规模。上述项目建成投产后，公司可控装机容量将达到 300 万千瓦，权益装机容量将达到 460 万千瓦。

### 煤炭业务

公司属下广州珠江电力燃料有限公司在保证电煤供应的同时，积极开拓市场煤业务，经过多年的努力，已经发展成为珠三角地区最大的煤炭供应商之一。2009 年销售市场煤 625.34 万吨，市场占有率近 20%。珠电燃料公司拥有 5 万吨级深水煤炭专用装卸码头和 34 万吨的储煤场，并投资山西新东周窑煤矿项目，拥有该项目 30% 股权。公司属下全资子公司发展航运公司投资建造 5 艘 5.7 万吨级的散货船舶，目前已有 2 艘建成投入运营，剩余 3 艘将在 2010--2011 年间陆续交船投入运营。公司未来将形成超过 600 万吨以上的年运输能力，保障公司在珠三角地区煤炭资源的稳定供给。通过投资煤矿、运力、港口设施，公司在珠三角地区率先建立煤炭业务资源、运输、中转、销售的一体化产业链，全面提升煤炭业务核心竞争力。



运营，剩余 3 艘将在 2010--2011 年间陆续交船投入运营。公司未来将形成超过 600 万吨以上的年运输能力，保障公司在珠三角地区煤炭资源的稳定供给。通过投资煤矿、运力、港口设施，公司在珠三角地区率先建立煤炭业务资源、运输、中转、销售的一体化产业链，全面提升煤炭业务核心竞争力。

### 油品天然气业务

公司与 BP 公司（British Petroleum，简称“BP 公司”）、广州港务集团在广州南沙开发区共同投资建设 36.266 万立方米油库及配套 8 万吨油品装卸码头。公司与合资方合作，充分利用 BP 公司先进的管理理念和技术，以及现有油库、油码头资源，建立和完善一站式服务体系，积极开展油品仓储业务，努



力提高罐容出租率，扩大市场占用率。

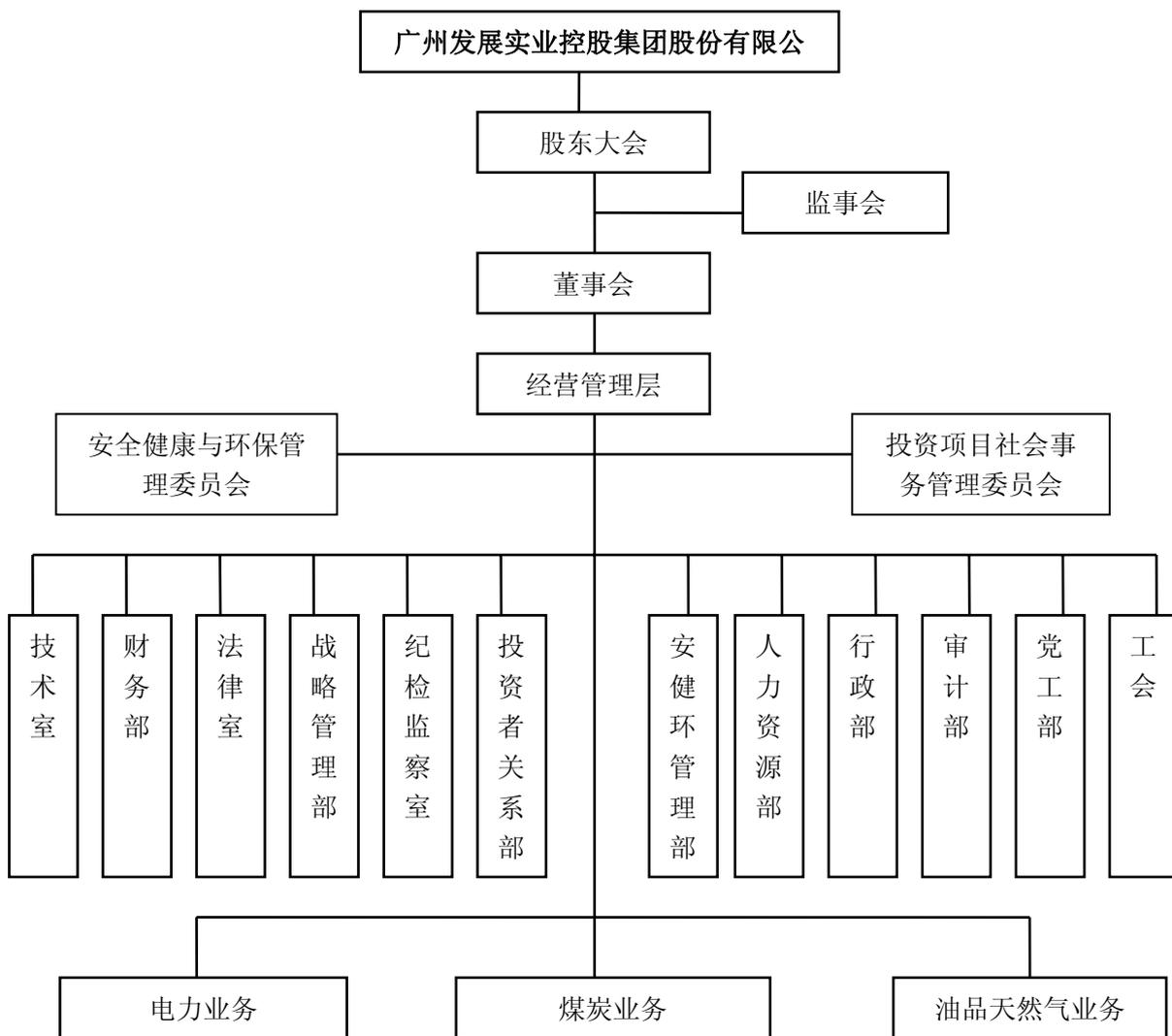
公司持股 55% 的南沙燃气项目是广州南沙开发区的重点城市基础设施项目，主要从事天然气管网和燃气供应，天然气管网基本覆盖南沙重点区域达 230 平方公里。南沙地区管道燃气项目充分利用特许经营权和已建成的燃气管道网络，采取措施，确保安全、稳定、高效地为具备供气条件的用户提供服务，该项目将根据南沙开发区建设开发的整体规划和具体实施时间滚动式发展。同时，公司产业链向上游延伸，投资建设珠海 LNG 接收站及管线项目，增强油品天然气业务竞争力，提升公司面向珠三角综合能源供应商的战略地位。

## **新能源业务**

公司投资设立全资子公司广州发展新能源有限公司，积极拓展风力发电、垃圾发电、生物质能、太阳能等可再生能源业务，与国内领先的能源研究机构合作，探索和研究新能源技术，寻求在新能源、可再生能源领域的投资机会。

## **1.2 组织体系**

### **1.2.1 企业组织架构**



公司按照现代公司治理和管理理念，建立了完善的组织管理体系。同时，为适应环境和管理需要，公司还对组织体系进行及时调整，提高运作效率。2009年3月，公司高级行政会议研究决定设立技术总监及技术室，负责技术管理、审核、监督和评价等工作。2009年7月，选举产生公司总部工会委员会。



### 1.2.2 运营企业构成

被投资单位全称	注册资本 (万元)	经营范围	合计持 股比例
广州珠江电力有限公司	42,000	电力的生产、销售	50%
广州东方电力有限公司	99,000	电力的生产、销售	75%
广州珠江天然气发电有限公司	69,200	天然气发电工程建设, 电力的生产、销售	70%
广州南沙发展煤炭码头有限公司 <sup>**注2</sup>	16,994.80	煤炭装卸、储存	65%
广州发展环保建材有限公司	1,000	生产、销售加气混凝土及制品	65%
广州珠江电力燃料有限公司	35,967.68	燃料批发零售	65%
广州发展碧辟油品有限公司	40,000	石油化工产品销售、装卸	60%
广州南沙发展燃气有限公司	7,000	燃气的生产、加工、储存、输送和销售	55%
广州发展南沙产业区管理有限公司	100	企业后勤管理服务	100%
广州发展航运有限公司 <sup>**注3</sup>	52,000	国内沿海普通货船运输, 国际船舶普通货物运输、船舶租赁、货运代理、货物进出口和技术进出口	100%
广州发展新能源有限公司 <sup>**注4</sup>	5,000	投资废料、沼气、锋利、太阳能、生物能发电	100%

注 1: 以上表格中画阴影的公司为本报告披露绩效数据的公司。

注 2: 广州南沙发展煤炭码头有限公司数据随广州珠江电力燃料有限公司进行披露。

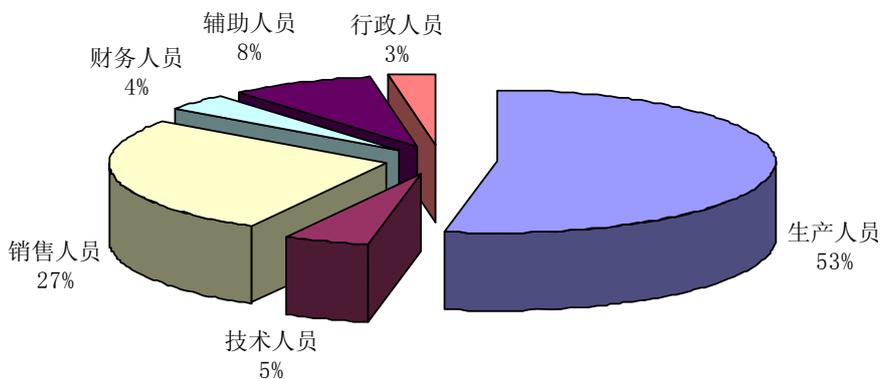
注 3: 截至报告期末, 广州发展航运有限公司投资建造的 5 艘散货船均尚未投入运营, 故该公司绩效不作详细披露。

注 4: 截至报告期末, 广州发展新能源有限公司尚未有项目运营, 故该公司绩效不作详细披露。

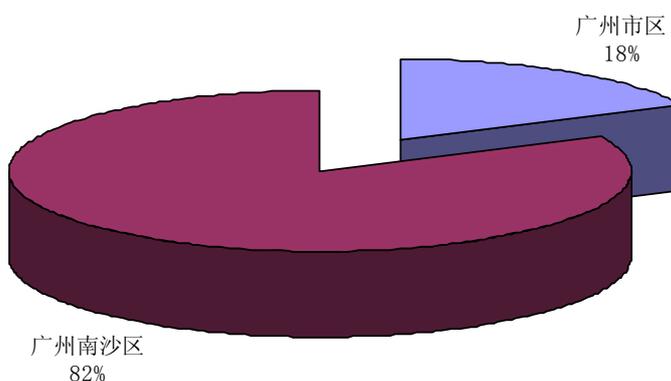
### 1.2.3 雇员

截止 2009 年末, 公司在职员工 1752 人 (包括属下控股子公司)。其中, 本报告中详细披露绩效数据 8 家公司的在职员工为 1572 人, 构成情况如下:

### 分类别人员构成



### 分地域员工构成



### 2009 年度所获得的经济、社会或环保方面的奖项

长期以来，公司在经济、环境和社会方面做了大量的工作，并得到公众的广泛认同。

### 2009 年度公司和属下公司所获得的经济、社会或环保方面的奖项

获奖单位	时间	奖项、证书	评奖单位
广州控股	3 月	2008 年度广州市交通安全先进集体	广州市公安局交通警察支队
	6 月	生态文明公益奖	广东省环境保护宣传教育中心
	6 月	2009 广东省企业 100 强	广东省企业联合会、广东省企业家协会
	6 月	2009 广东省最具投资价值上市公司 50 强	广东省企业联合会、广东省企业家协会

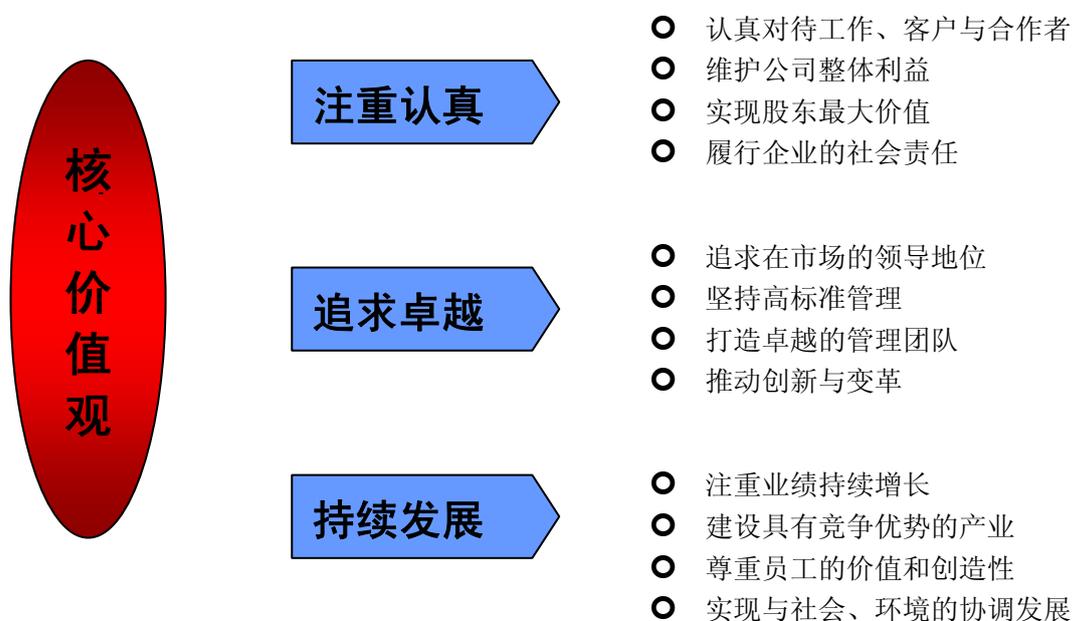
获奖单位	时间	奖项、证书	评奖单位
	12 月	2009 广东上市公司综合实力 10 强	广东省企业联合会、广东省企业家协会
	12 月	捐赠证书一份（捐赠 50 万元，用于救助先天性心脏病患者）	广东省慈善总会
珠江电厂	5 月	“2006-2008 年度广东省环保诚信企业”	广东省环境保护局
	5 月	“2008 年度环保诚信企业”（绿牌标示）	广东省环境保护局
	10 月	广州市劳动关系全面和谐企业（AAA 级）	广州市劳动社会保障局、广州市总工会、广州市企业联合会/企业家协会
	12 月	《携手科技交流，同创环保家园》牌匾	广州环境科学学会
天然气发电公司	10 月	广州市劳动关系诚信和谐企业（AA 级）	广州市劳动社会保障局、广州市总工会、广州市企业联合会/企业家协会
	11 月	挂牌会员单位牌匾	广东省节能协会
环保建材公司		广东省清洁生产企业	广东省清洁生产企业由 广东省经济贸易委员会 广东省科学技术厅
		广州市清洁生产企业	广州市经济贸易委员会、广州市科学技术局、广州市环境保护部
	10 月	广州市劳动关系守法和谐企业（A 级）	广州市劳动社会保障局、广州市总工会、广州市企业联合会/企业家协会
发展碧辟公司		广州市安全文化建设示范企业	广州市安监局
	10 月	广州市劳动关系守法和谐企业（A 级）	广州市劳动社会保障局、广州市总工会、广州市企业联合会/企业家协会
南沙燃气公司	10 月	广州市劳动关系守法和谐企业（A 级）	广州市劳动社会保障局、广州市总工会、广州市企业联合会/企业家协会

**2009 年度公司和属下公司员工所获得的经济、社会或环保方面的奖项**

获奖单位及姓名	时间	奖项、证书	颁奖单位
广州控股杨丹地董事长	12 月	2009 广东上市公司 10 大杰出企业家	广东省企业联合会、广东省企业家协会
广州珠江电厂职工 万晓天	1 月	全国知识型职工标兵、授予全国五一劳动奖章	全国总工会
广州珠江天然气发电有限公司员工 林志文		2008 年度广州市青年岗位能手	广州市团委、广州市劳动保障局

## 2. 价值观与发展战略

### 2.1 核心价值观



### 2.2 发展目标和战略

#### 发展目标

建设面向珠三角的大型综合能源供应商，向社会提供清洁、安全、可靠和具有竞争力的能源供应和服务，实现企业、环境和社会的和谐发展。

#### 发展战略

公司坚持“注重认真、追求卓越、持续发展”的企业核心价值观，围绕建设面向珠三角大型综合能源供应商战略定位和目标，建立稳定、经济、清洁和具有市场竞争力的综合能源供应体系，建设电力、煤炭、油品天然气三大产业链，占据资源制高点。同时，保护环境，积极履行社会责任，实现可持续发展。

- 可持续经济发展：通过投资建设、收购、兼并，发展高效、清洁的大型发电机组，建立煤炭资源、运输、中转、销售一体化经营体制，提升油品业务价值链，推进 LNG 接收站和天然气网络建设，开拓新能源与可再生资源业务。控制电力、煤炭、油品、天然气等战略性资源。
- 可持续环保发展：在企业的投资、经营过程中，推进节能减排，有效利

用各类资源，坚持执行严格的环保标准，保护当地生态环境。

- 可持续社会发展：弘扬社会道德风尚，支持社区建设和社会公益，关注员工发展，维护股东权益，促进企业、环境和社会的和谐发展。

### 3. 公司治理

#### 3.1 不断完善公司治理

公司根据《公司法》、《上市公司治理准则》等法规并结合实际情况，不断完善法人治理，建立并不断完善保障企业持续发展的长效机制和综合管理体系。公司制订《章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《行政总裁工作制度》等治理文件及管理制度，明确股东大会、董事会、监事会、经营班子的各项具体决策权限和职责，使其在运作过程中能够各司其职、权责分明、有效制衡，形成规范、科学的经营决策与制约机制。

**关于股东与股东大会：**确保全体股东享有法律、法规和公司《章程》规定的合法权利，特别是中小股东享有平等地位，保证全体股东能够充分行使股东权利，保持与股东沟通的有效渠道。

**关于董事与董事会：**按照《章程》规定程序提名及选聘董事，董事会组成人员 9 人，其中独立董事 3 名，控股股东派出董事 4 名，战略投资者派出董事 1 名，公司内部董事 1 名，董事长经董事会选举产生。科学、合理的董事会结构使董事会、管理层形成有效制衡，保证重大事项科学、合理决策，提高董事会决策效率和质量。独立董事由财务、管理、金融等方面的专家或知名人士担任，并出任董事会属下设提名委员会、薪酬与考核委员会、审计委员会和战略管理委员会的召集人，各专业委员会根据各自职责对公司发展提出相关专业意见和建议，促进公司规范发展。

**关于监事与监事会：**监事会由三人组成，其中一名为职工代表监事，监事能够本着向全体股东负责的精神，按照《监事会议事规则》规定履行监督职能，对公司财务、重大资产出售以及公司董事、行政总裁、行政副总裁和其他高级管理人员履行职责的合法合规性、公司财务及公司治理情况进行监督。

**关于经营班子的薪酬与绩效管理：**公司不断完善绩效评价和激励约束机制，公司董事会下设薪酬与考核管理委员会，强化行政总裁等高级管理人员对公司和全体股东的诚信责任和勤勉义务，建立高级管理人员薪酬与企业经营目标和个人绩效挂钩的绩效考核制度，按照制度对高级管理人员进行考评、激励和约束。

公司《章程》明确规定，股东大会是公司的权力机构，董事会对股东大会负责，行政总裁对董事会负责。

## 3.2 保障可持续发展的综合管理体系

### 3.2.1 建立符合公司实际的综合管理体系

公司根据相关法律法规，制订了一部符合公司实际情况、操作性很强的公司《章程》，并根据《章程》，建立制度、规定、指引三位一体管理体系，分级合理授权，进一步规范经营运作，使公司总部及属下企业在实际经营活动中的行为和决策有章可寻，将公司的实际运作完全纳入规范轨道。

公司认真执行国家财经政策及相关法规制度，严格按照《会计法》、《企业会计制度》以及企业会计准则的规定处理会计事项，保证资金的安全运作。自上市以来，会计师事务所连续 13 年为公司出具标准无保留意见的审计报告。在国内企业中率先制订《风险管理指引》及相关内部控制制度，并将风险管理延伸到销售、供应及工程承包方，有效防范和控制风险，提高企业运作效率，确保实现经营目标。建立审计部门，对公司及下属单位的经营决策过程、经营结果进行审计。纪律监督管理部门对重点环节进行纪律监督。实施全面预算、内部审计、外派财务总监、实时会计信息平台等内控管理架构，建立以 COSO 魔方为内控理论基础的内控框架。同时，在国内企业率先建立质量、安全、健康、环保（简称“质安健环”）管理体系和投资社会事务管理体系，致力于提高企业在质量、安全、健康、环保以及社会责任方面的管理水平。

公司已建立《安健环管理制度》、《工程投资管理制度》、《经济合同管理制度》、《招标投标管理制度》、《财务审批制度》等制度规范生产经营中的各项事务。

### 3.2.2 健全公司组织体系

公司成立以行政总裁为主任的安全健康与环保管理委员会（简称“安健环委员会”）和投资社会事务管理委员会（简称“社会事务委员会”），加强对安健环和社会事务的组织领导。2009 年 2 月，为顺利完成建立广州控股可持续发展报告体系工作公司成立可持续发展报告工作小组。

**安健环委员会**负责制订安健环管理工作计划和编制管理标准，检查监督属下企业安健环管理标准执行情况，分析总结安健环管理目标执行情况，并提出改进的措施和意见。

**社会事务委员会**负责组织公司投资项目决策、建设和营运中的社会环境与公共关系的综合评价，协调投资项目当地政府与社区的公众关系，解决和处理投资项目推进过程中的社会矛盾与纠纷，提出改进投资项目当地政府和社区关系的措施与办法。

可持续发展报告工作小组由公司行政副总裁担任组长，相关部门和业务板块分管领导和专项人员配合、协助建立可持续发展报告体系。工作小组及相关部门负责可持续发展报告的数据收集、报告编写及意见跟踪等工作。

### 3.2.3 加强质量管理

公司根据 ISO9001: 2000/GB/T19001-2000 的要求编制《广州控股质量管理手册》，作为开展综合能源业务质量管理的综合指导性文件，适用投资和经营管理活动的全过程。公司质量管理体系指引使公司在经营管理过程中明确质量管理方针、目标、职责、要求、和管理程序，科学筹划并合理分配资源，关注顾客和质量，围绕策划—执行—检查—改进，循环往复，系统管理，完善体系，不断改善质量业绩。

通过确立与 ISO9001 标准相对应的质量管理的方针及目标，建立和完善质量管理体系和行动计划，持续改进质量业绩。

- **方针：**遵守法律法规，满足顾客要求，以人为本，关注环境，持续为社会提供优质、安全、环保的综合能源产品和服务。
- **目标：**顾客满意，质量卓越，实现综合能源业务持续发展。

### 3.2.4 企业管理绩效

2006 年，公司开始推进质量、职业健康安全和环境管理体系贯标工作，2007 年，按 ISO9001、OHSAS18001 及 ISO14001 标准要求建立质安健环三标一体化管理体系，2008 年 1 月通过中国质量认证中心(CQC)认证，获得中国质量认证中心(CQC)和国际认证联盟(IQNet)认证证书。

广州控股及属下子公司管理体系贯标情况

单位名称	体系标准	通过认证时间
广州控股总部	ISO9001、OHSAS18001、ISO14001	2008 年
珠电公司	ISO9001	2000 年
东电公司	ISO9001、OHSAS18001、ISO14001	2002 年
天然气发电公司	ISO9001、OHSAS18001、ISO14001	2007 年
珠电燃料公司	ISO9001	2001 年
	OHSAS18001	2004 年
	ISO9001、OHSAS18001、ISO14001	2008 年
环保建材公司	ISO9001	2000 年

单位名称	体系标准	通过认证时间
	ISO9001、OHSAS18001、ISO14001	2007 年
发展碧辟公司	OHSAS18001、ISO14001	2005 年
	ISO9001	2008 年
南沙燃气公司	ISO9001、OHSAS18001、ISO14001	2008 年
港发石化码头公司	ISO9001、OHSAS18001、ISO14001	2005 年

## 4. 相关方沟通与参与

### 4.1 相关方参与战略

公司致力于与各利益相关方建立和谐互信的伙伴关系，并在此基础上实现价值共享。建立定期化、制度化的利益相关方沟通机制是公司实现可持续发展战略的重要组成部分，在业务发展中，关注利益相关方的需求，能够充分尊重和维护利益相关者的合法权利。在国内企业中率先建立安全、健康、环保管理体系和标准，积极支持投资地区实施环境绿化等地方建设工程，对周边社区进行定期慰问，协调企业发展与社区的关系。此外，公司还对失学儿童进行资助，在注重企业自身发展的同时，加强企业的社会责任管理，回馈社会。

### 4.2 了解相关方期望

充分尊重和维护股东、员工、供方、承包商、顾客、政府、社区及其它相关方的合法权利，积极合作，共同推动公司持续、健康发展。目前，主要通过定期及不定期沟通、处理来信来访和专项沟通的形式及时了解各方期望，并及时对所收集的意见和建议进行反馈。

通过和利益相关方的沟通，识别影响公司可持续发展战略的有关因素：

- 公司治理：作为国有控股企业，良好的公司治理至关重要，关系到企业的持续发展。
- 环境管理体系：在产业扩张，特别是电力业务新机组投产的同时，对其产生的气候影响、物料使用以及废弃物进行有效管理是环境管理体系的重要组成部分。
- 客户关系管理：维护良好的客户关系，包括投资者关系，解决外界重点关注的问题。
- 员工关系：建设和谐员工关系，提供良好的培训发展机会，建设多样化员工队伍。

充分听取利益相关方对于公司《2008 年履行社会责任报告》的意见和建议，主要集中于：

- 企业社会责任与企业发展：广州控股应该在企业社会责任和企业发展之间建立有机联系，并说明企业社会责任对于企业发展的作用。
- 公司治理与管理体系：更多地披露广州控股的公司治理信息，以及为应

对企业社会责任机遇和挑战所采取的管理体系。

- 企业社会责任绩效：对广州控股的关键企业社会责任指标进行详细披露，比如气候变化、废弃物管理、员工多元化和安全健康等。

针对以上关键领域、意见和建议，公司董事会、管理层非常重视，在 2009 年的工作中持续改进，并按照上海证券交易所、全球报告倡议组织 GRI《可持续发展报告指南》（2006 版）相关要求和指标，发布本报告，并对上述问题及改进措施进行阐述。具体请参考相关章节。

### 4.3 相关方的沟通与参与

根据公司业务范围，经可持续发展工作小组开会研究确定，公司目前的利益相关方主要有政府、顾客、股东及潜在投资者、社区、供方及承包商、员工、其他相关方等几个组别。

利益相关方	沟通机制与形式	期望
政府	<ul style="list-style-type: none"> <li>● 日常沟通</li> <li>● 工作会议</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>● 遵守相关法律法规</li> <li>● 创新技术</li> <li>● 节能减排</li> </ul>
顾客	<ul style="list-style-type: none"> <li>● 客户满意度调查</li> <li>● 客户投诉与管理</li> <li>● 客户服务中心</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>● 通过提供高质量的服务与创新性产品满足客户需求</li> </ul>
股东及潜在投资者	<ul style="list-style-type: none"> <li>● 信息披露</li> <li>● 股东大会</li> <li>● 路演</li> <li>● 媒体、公司网站</li> <li>● 经营业绩考核</li> <li>● 日常管理</li> <li>● 工作会议</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>● 及时、全面地了解公司情况</li> <li>● 与公司董事、监事、高级管理人员及经营班子进行沟通</li> <li>● 实现股东资产保值增值</li> <li>● 给股东带来回报</li> <li>● 发挥国有经济的模范带头作用</li> </ul>
社区	<ul style="list-style-type: none"> <li>● 社区沟通</li> <li>● 社会公益活动</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>● 建设和谐社区、和谐社会</li> </ul>
供方、承包商	<ul style="list-style-type: none"> <li>● 合作伙伴培训</li> <li>● 招投标管理</li> <li>● 供应商评价与管理</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>● 与合作伙伴共同满足消费者、社区需求</li> <li>● 与合作伙伴共同分享公司发展成果</li> </ul>
员工	<ul style="list-style-type: none"> <li>● 职工代表大会</li> <li>● 内部监事</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>● 提供良好的薪酬福利和学习发展机会</li> <li>● 身心健康发展</li> </ul>
其他相关方 (同业者等)	<ul style="list-style-type: none"> <li>● 沟通会议</li> <li>● 行业论坛</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>● 建设公平竞争环境</li> <li>● 推动行业健康发展</li> </ul>

除日常相关方沟通之外，公司高度重视与投资者特别是中小投资者的沟通，通过在指定媒体（《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、上海证券交易所网站（<http://www.sse.com.cn>）和公司网站（<http://www.gdih.cn/>）上发布公告，及

时向外界披露公司的最新情况。公司设有投资者关系部，作为公司与投资者沟通的窗口，投资者可以通过电子邮件、来电、来信、来访，反映对公司的意见和建议。此外，公司每年定期和不定期召开股东大会，除由经营班子向投资者汇报情况外，还设有问答环节，在场投资者可通过现场提问与公司董事、监事及高级管理人员进行面对面的沟通。公司十分重视投资者提出的意见和建议，制定相应的机制，确保对公司有利的意见及建议得到持续的跟踪和关注，并及时将改进成果向投资者反映。

## 第二部分 经济业绩指标和经济报告

### 1. 提高管理水平，按世界级标准建设核心企业

为加强内部管理，公司按照财政部、证监会发布的《企业内部控制基本规范》，全面推进内控体系建设，完善风险控制。2009 年，公司聘请安永咨询公司对珠江电厂、珠电燃料公司、南沙电力公司三家具有代表性的生产、经营和基建型企业的内控流程进行评估，进一步完善内控流程和风险点的分析、控制。结合公司实际情况，不断完善相关制度，在规范企业管理的同时，进一步提高工作效率。

珠江电厂和发展碧辟公司按照《打造世界级企业实施规划》稳步推进各项工作，珠江电厂通过优化“设备缺陷”管理模式，导入六西格玛管理理念等一系列切实可行措施，提高企业生产、技术和内部管理水平。珠江电厂积极推进物资管理改进工作，简化物资采购审批流程，完善物资入库规定和物资盘点工作流程，提升工作效率。开展检修模式评估工作，推动检修资源的优化整合，在检修工作的安全管理、进度控制、检修质量和成本控制等方面均取得一定成效。发展碧辟公司在标准时间内装卸船完成率、储存损耗率、船舶滞期等多项关键性业务指标均有显著提高，客户满意度达 91%。LNG 电厂制定《按世界级标准建设和经营企业实施规划》及“实施方案”，正在稳步推进当中。

属下公司全面铺开 7S 工作，完成整理整顿、建立样板区等各阶段工作，进入全面推行阶段，在生产厂房、库房等现场标识、备品备件摆放、工作线路等方面取得显著效果。珠江电厂将 7S 管理引入检修现场管理，在检修工作中建立起 7S 责任体系，细化责任区并将责任落实到人，切实提高工作效率。

属下经营性公司按照内控流程和信用管理制度，积极采取各种针对性的信用措施做好信用管理工作，各公司应收账款周转天数同比均有较大幅度的下降，保持了较高的应收账款回收水平，信用风险处于可控之中。

公司总部和属下各公司不断健全完善费用预算控制体系和流程，将成本费用层层分解、明确责任主体，严格控制各项费用支出，全年管理费用比预算指标下降 4%。

### 2. 建立持续发展的综合能源业务

2009 年，公司采取积极措施，确保电力安全生产和煤炭、天然气安全、稳定

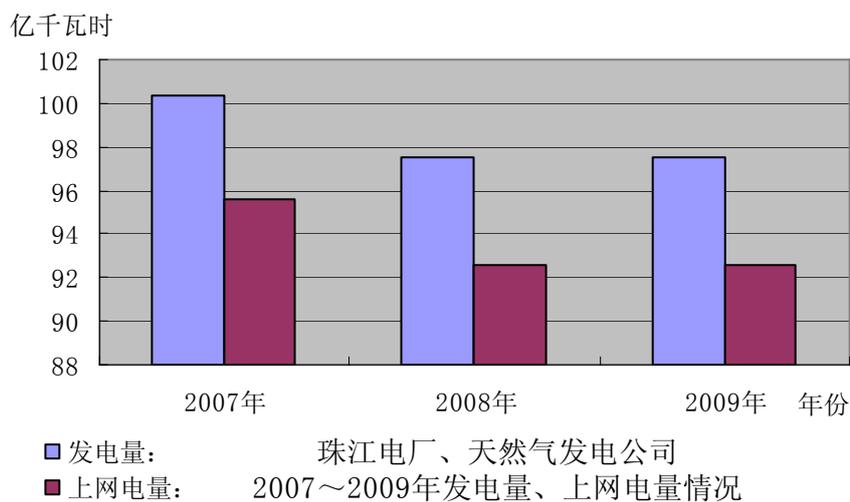
供给，为保证区域能源供给安全做出了贡献，有力地支持了珠三角地区经济和社会发展对能源的需求。

## 2.1 电力业务

公司属下控股及参股各发电企业克服经济增速放缓对电力需求的影响，采取各种措施，保障设备安全稳定运行，努力争取发电量，全年累计完成发电量 334.79 亿千瓦时，上网电量 315.26 亿千瓦时，较去年同期分别增加了 4.19% 和 3.92%，具体情况如下：

公司名称	装机容量 (万千瓦)	发电量 (亿千瓦时)	上网电量 (亿千瓦时)
广州珠江电力有限公司	2×30	37.96	35.74
广州东方电力有限公司	2×30	34.64	32.59
广州珠江天然气发电有限公司	2×39	24.92	24.28
深圳市广深沙角 B 电力有限公司	2×35	39.05	35.49
广东红海湾发电有限公司	2×60	65.09	61.23
贵州粤黔电力有限公司	4×60	125.87	119.26
佛山市三水恒益火力发电厂有限公司	2×6	7.27	6.67

注：以上表格中画阴影的公司为本报告披露绩效数据的公司。



公司积极推进百万机组项目、恒益发电厂项目、贵州都匀发电厂项目、汕尾发电厂一期#3#4机组 2×66 万千瓦项目等一批大型电源点建设项目。其中，恒益发电厂项目于 2009 年 6 月开工；百万机组项目已被列为广东省、广州市 2009 年重点建设项目，是广州南部电网重要电源支撑点，目前正在申报核准阶段；贵

州都匀发电厂项目于 2010 年 1 月获得国家核准，目前正在有序开展相关建设前期工作。公司将进一步发展壮大公司电力业务规模，未来权益装机容量将接近 500 万千瓦。

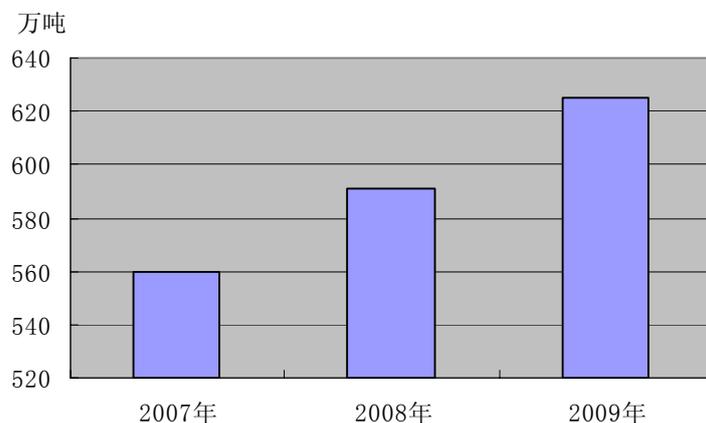
### 电力业务新项目投资计划

单位：万元

序号	项目名称	项目总投资
1	恒益发电厂项目	552,000
2	百万机组项目	396,600
3	贵州都匀发电厂项目（参股）	474,000
4	汕尾发电厂项目（参股）	498,700
	合计	1,921,300

## 2.2 煤炭业务

2009 年，珠电燃料公司通过配煤、筛煤及为客户提供锅炉改造技术咨询等业务，在为客户创造价值的同时，提升服务水平，全年销售市场煤 625.34 万吨市场占有率近 20%，市场排名处领先地位。中远发展航运有限公司完成货运量 98.25 万吨。



2007-2009年市场煤销售情况表

公司积极推进新东周窑千万吨级煤矿项目和散货船建造项目，目前新东周窑项目已经列入山西省“十一五”规划项目和 2010 年重点建设项目，环评报告已经获得国家环保部正式批复，国家安全监管总局已经同意项目的安全核准，待正式批复后将上报国家发改委核准。广州发展航运公司订造的 5 艘散货船中，发展 1 号、5 号已投入运营，发展 2 号、3 号和 4 号船正在建设过程中。随着投资新东周窑

千万吨级煤矿的投产和 600 万吨以上运力的形成，公司将在珠三角地区率先建立煤炭资源、运输、中转、销售的一体化产业链，进一步提高煤炭业务核心竞争力。

**煤炭业务新项目投资计划**

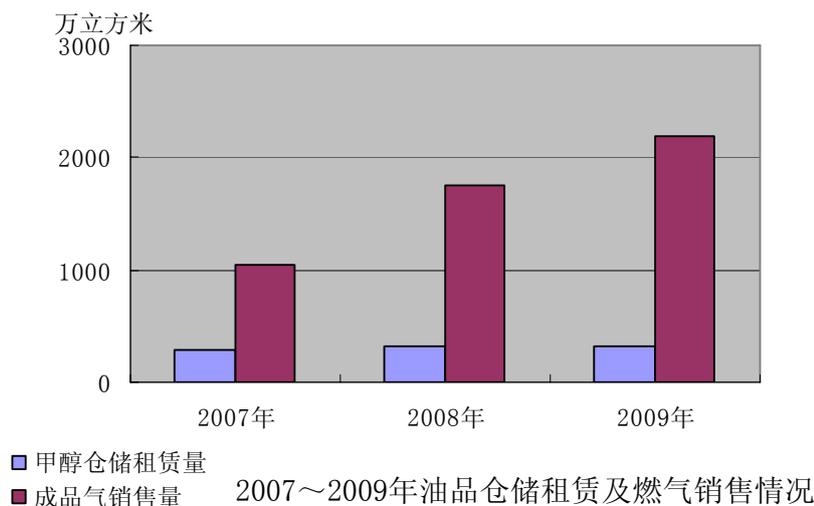
单位：万元

序号	项目名称	项目总投资
1	发展航运公司散货船项目	166,255
2	山西新东周窑千万吨煤矿项目 (参股)	483,209
	合计	649,464

注：以上表格中画阴影的公司为本报告披露绩效数据的公司。

### 2.3 油品天然气业务

发展碧辟公司实施多项技改，实现油品、化工品装卸的高效、安全、环保和低损耗，损耗率指标达行业领先水平。同时，采取措施为客户提供优质服务，如为高品质甲醇车位配置过滤器缓解甲醇装车带铁锈问题，库区实行全天 24 小时装车，满足并超越客户对装车服务的需求。全年完成仓储租赁量 318.80 万立方米，港发石化码头公司完成吞吐量 350.40 万吨。南沙燃气公司全力铺设燃气管网，扩大管网覆盖范围，采取积极措施，及时为新用户开通供气服务，保障客户用气需求，销售成品气 2196.70 万立方米，敷设燃气管网 20.73 公里。



公司在努力建设经营南沙燃气项目的同时，通过投资珠海 LNG 接收站及管线项目，将天然气产业链向上游延伸，增强油品天然气业务竞争力，提升公司面

向珠三角综合能源供应商的战略地位。2010 年 3 月，珠海 LNG 接收站及管线项目获得国家核准。

#### 油品天然气业务新项目投资计划

单位：万元

序号	项目名称	项目总投资
1	南沙燃气续建工程	99,171
2	珠海金湾 LNG 接收站项目（参股）	1,000,000
	合计	1,099,171

注：以上表格中画阴影的公司为本报告披露绩效数据的公司。

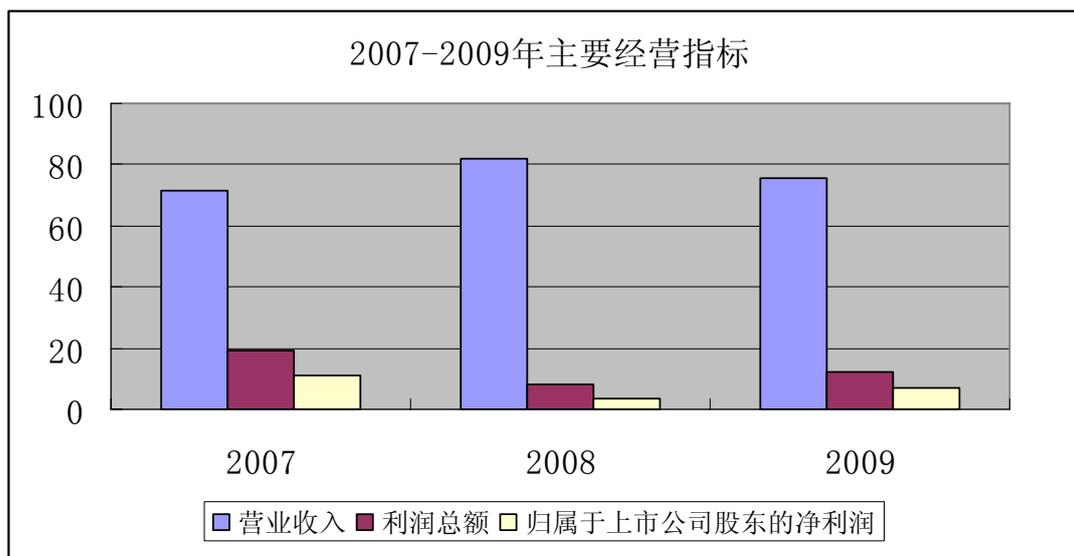
### 2.4 新能源业务

加大在新能源领域的开拓和投资力度，进一步提升能源结构和清洁化水平。公司根据广东地区的新能源资源分布情况，加大新能源项目的开发力度，寻求在秸秆发电、太阳能发电、风电、垃圾发电等领域的投资机会，加强新能源及可再生能源业务领域的研究、布局和开拓力度。

## 3. 财务表现

#### 2009 年主要经营指标

项目	金额（元）
营业收入	7,567,132,970.84
营业成本	6,163,657,360.12
利润总额	1,249,135,736.21
归属于上市公司股东的净利润	710,489,056.93
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	700,998,723.37
基本每股收益（元/股）	0.3450
扣除非经常性损益后的基本每股收益（元/股）	0.3404
上缴税金	760,866,220.19
违章罚款	0
雇员赔偿	—
捐献	4,736,000.00



	2007	2008	2009
营业收入	71.55	82.05	75.67
利润总额	19.05	7.91	12.49
归属于上市公司股东的净利润	10.85	3.73	7.10

2009年，煤炭、海运价格下降，降低了燃煤发电成本，珠电公司、东电公司经营情况良好，天然气发电公司发电量同比有较大幅度增长，参股电力项目扭亏为盈，公司利润同比实现大幅增长。

#### 4. 保护投资者利益

自上市以来，公司和控股股东发展集团始终将维护投资者利益放在首位，通过规范治理结构、加强与投资者沟通交流、实施稳定的现金股利分配政策、控股股东增持等措施，保障投资者利益，使广大投资者能够分享公司发展的成果。

**现金股利分配政策：**自1999年以来，连续11年（含2009年年度股东大会即将审议的2009年利润分配预案）实施现金股利分配政策，累计现金分红35.86亿元，远高于历次募集资金总额，近5年平均现金股利支付占当年实现净利润的比例为52.22%。

**发展集团在股改期间斥资10亿元进行增持：**2005年，公司积极推进股改并成为试点公司，为保护投资者利益，发展集团斥资10亿元进行增持。该部分股份于2006年通过协议转让方式转让给长江电力，引入长江电力成为公司战略投资者。

发展集团于 2008 年 9 月开始再次增持：2008 年 9 月 16 日，在美国雷曼公司破产、全球金融市场大幅下跌之际，发展集团开始再次增持公司股份，成为广东省第一家实施增持的国有控股企业，得到监管部门、二级市场及广大投资者的好评，对稳定市场、保护投资者利益、增强投资者信心起到积极作用。截止 2009 年 9 月 16 日增持承诺期间满，发展集团累计增持公司股份 111.98 万股。

## 第三部分 环境业绩指标和环境报告

### 1. 公司 ISO14001 环境保护方针、目标

通过确立与 ISO14001 标准相对应的安健环管理的方针及目标，建立和完善安健环管理体系和行动计划，持续改进安健环业绩。

安健环方针：遵守法律法规，满足顾客要求，以人为本，关注环境，持续为社会提供优质、安全、环保的综合能源产品和服务。

安健环目标：不发生事故，不发生人身伤害，不破坏环境，实现综合能源业务的持续发展。

安健环管理措施：（1）建立投资环境与社会管理体系，评估拟投资项目的社会影响和环境影响，确保投资项目符合国家政策和广州控股可持续发展的投资理念。

（2）建立 OHSAS18001 职业健康安全管理体系，严格控制项目建设和生产经营中职业危害因素和安全风险，确保员工安全健康和企业生产经营安全，使员工满意。

（3）通过一体化管理体系，对供应商、承包商、合资伙伴、社区等相关方施加影响，使相关方满意。

（4）坚持采用 PDCA 循环（“Plan-Do-Check-Action”缩写，即“策划-执行-检查-改进”，是一个循环往复的持续改进的过程）的八个步骤，落实一体化管理体系，管理及监督企业社会责任。

（5）公司及主要属下控股子公司均设立安健环总监和安健环部，负责安健环管理工作，组织对项目各项环境保护措施，包括污染物排放、废物处理、噪音控制、有毒有害危险品管理、生态保护等方面进行检测和评估，确保项目安全环保运营。

### 2. 高度重视清洁生产、环境保护工作

公司建立并持续改进环境管理体系，完善有关环境管理的机构、职责、程序和标准。公司设立了安健环委员会，各属下企业均设立安健环管理部门，实行安健环总监制度，明确安健环管理责任。环境管理重点企业珠江电厂于 2009 年增设环保中心，对电厂所有的环保设施的营运实行统一管理，全面提升珠江电厂环境治理水平。公司重视对环境保护教育，利用网络、宣传栏等媒介，开展形式多

样的节能减排宣传，使节能减排意识成为企业文化的重要组织部分。公司未发生环境违法违规事项，也未发生可能对公司证券及衍生品交易价格产生较大影响的其他有关环境保护的重大事件。

公司严格贯彻执行国家、行业和地方政府的节能减排方针政策，按照 ISO14001 的要求，从项目决策、项目建设和项目营运等环节实施全过程加强环境管理。

在项目投资决策中，公司委托专业机构对项目进行环境影响评价，按照有关法规要求编制环境影响报告，作为项目可行性研究报告的重要组成部分，确保投资项目符合国家标准和地方标准，尽可能消除或减少对环境的影响。环境影响评价报告主要涵盖水、空气、生态、噪声环境影响评价，以及拟采取的污染防治措施和水土保持方案等，全面评价建设项目对所在区域地形、地质、水文、大气、海洋、土壤、气候、自然遗迹、人文遗迹等可能产生的影响。

在项目建设过程中，公司落实环境保护“三同时”，坚持高标准建设新项目，强调在新项目设计、建设过程中充分贯彻环境保护的理念，采用国内外先进的环保设备和技术，以安全可靠、高效环保为原则，实现企业与合作伙伴的和谐发展。

在项目投产营运过程，公司要求做好环境保护设施运行维护管理，对各类污染物排放进行监测，严格控制废气、污水、噪声及固体废弃物等各类污染物，所有污染物排放均符合国家相关排放标准。公司要求属下企业开展与国际国内同行业先进企业能效、排放指标水平对标活动，并在此基础上制定节能减排三年滚动实施计划。属下控股子公司均制订年度节能减排工作计划和措施，每年年初制定目标、指标、管理方案，对相关经济技术指标进行分析考核，推进节能减排技术改造，达到预期效果。

公司积极推进南沙产业园废水治理工作，在现有厂区废水达标排放的基础上，通过沉渣池废水处理、煤场污水处理等技改工程的实施，工业废水将从原来的达标排放改为大部分经过处理后重新复用，一方面大幅降低外排水量，基本实现废水零排放，另一方面节约大量用水，达到节能减排的目的。目前项目正在紧张施工中，计划在 2010 年上半年完成治理工作。

### **3. 采取有效措施节能减排**

#### **3.1 实施“上大压小”，建设清洁、高效发电机组**

公司继投资建设广州首个天然气清洁发电项目——“广州珠江天然气联合循环工程发电项目（2×39 万千瓦）”后，以“上大压小”方式，关停高能耗、高污

染的小容量机组，投资建设百万机组项目、恒益发电厂项目等一批大容量、高参数电力项目。通过投资建设上述发电项目，替代小发电机组容量 1422MW，减少二氧化硫排放约 3.30 万吨，减少氮氧化物排放约 0.94 万吨，单位发电标煤耗从 420 克/度以上下降到 280-300 克/度（环境影响报告书/可研报告数汇总）。在向社会提供清洁能源满足经济发展的同时，提高能源利用效率，减少污染物排放，改善区域环境。

### 3.2 实施系列技术改造和清洁生产，提升环境治理水平

属下企业	技改项目
珠江电厂	<ul style="list-style-type: none"> <li>◇ 2004 年投资约 4 亿元，在国内运行的 300MW 机组中率先实施燃煤电厂脱硫改造，项目分别于 2006 年和 2007 年投入运行，获得政府环境保护专项资金资助 3561 万元。脱硫率 95%以上，每年可减少 SO<sub>2</sub>排放 32000 吨。</li> <li>◇ 2005-2009 年，通过对凝结水泵电机变频改造，降低厂用电量。#4 机组汽轮机通流改造，汽轮机热耗率下降 321.73kJ/kWh。</li> <li>◇ 2006-2007 年，完善烟气在线监测系统，实现对烟气排放情况的实时监测。</li> <li>◇ 2007-2010 年，通过对四台锅炉加装等离子点火装置，实现无油、少油启动，满足低负荷稳燃，逐步实现无油运行。</li> <li>◇ 2009 年，投资约 3.4 亿元，采用 SCR 催化还原技术，在国内率先实施烟气脱硝技改工程，预计 2010 年上半年投入运行，获得政府环境保护专项资金资助 10490.2 万元。技改完成后，NO<sub>x</sub>脱除率预计达 80%以上，每年可减少 NO<sub>x</sub>排放量 12,000 吨。目前#1、#2 炉脱硝系统已经通过 168 小时试运。</li> <li>◇ 2009 年，投资 1375.1 万元，按照高标准投资建设南沙产业区废水治理系统，包括沉渣池污水处理、煤场污水处理等技改工程。目前正在进行污水池浇筑工作，计划 2010 年 6 月完工。</li> <li>◇ 2009 年开始，在冬季实行“两机三泵”运行方式，不仅节约循环水泵电能，而且减少温排水的排放量。</li> </ul>
环保建材公司	<ul style="list-style-type: none"> <li>◇ 自 2000 年至今，开展粉煤灰综合利用工作，利用粉煤灰生产加气混凝土砌块，解决燃煤电厂粉煤灰排放及环境污染问题，促进资源的循环再利用。</li> <li>◇ 2006 年，对燃煤电厂脱硫后产生石膏进行回收，用于建筑业，使其成为一种有用的再生资源，形成燃煤发电的循环经济产业链。</li> <li>◇ 2007 年，完成蒸压釜排气口改造，净化蒸压釜排气，减少噪音污</li> </ul>

	<p>染，同时对干磨机房冷却水进行集中收集和回收利用改造。</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>◇ 2007 年，实施扩大利用电厂废料处理能力改造工程，实现渣浆料、废浆料的充分搅拌，降低加气砌块生产的综合能耗。</li> <li>◇ 2007 年，实施蒸压釜余热余压循环利用工程，每年减少蒸汽使用量 3666 吨。</li> <li>◇ 2007-2008 年，完成在线自动控制脉冲喷吹清灰除尘器、从原辅材料和能源替代、过程优化控制、废弃物回收利用和循环使用等方面实施“清洁生产”工作。</li> </ul>
燃料公司	<ul style="list-style-type: none"> <li>◇ 2006-2007 年，对输煤皮带进行加宽改造，减少因煤粉洒落对环境的污染。</li> <li>◇ 2008 年，珠电煤码头完成煤码头冲洗水回收再利用设施改造，避免煤粉对海水的污染，同时回收煤炭、节约用水。</li> <li>◇ 2009 年，拟实施卸煤码头撒煤回收项目，进一步减少散落海中的煤炭数量。</li> <li>◇ 2009 年，制定节约用水、节省能源、避免污染水源管理标准。</li> <li>◇ 2010 年，拟投资改造煤炭堆场，建设圆桶料仓和防尘墙，改善煤炭存储条件，减少粉尘污染。</li> </ul>
天然气发电公司	<ul style="list-style-type: none"> <li>◇ 2006年，#1机组烟气在线监测系统投运，实现对烟气排放情况的实时监测。</li> <li>◇ 2007年，#2机组烟气在线监测系统投运，实现对烟气排放情况的实时监测。</li> <li>◇ 2007年，取得三标一体化质量管理体系认证。</li> <li>◇ 2009年，CDM项目联合国注册成功。</li> <li>◇ 2009年，通过市清洁生产审核。</li> <li>◇ 自投产以来，通过精心调试，严格控制噪音污染，将机组发电时的音量控制在 55 分贝左右，比国家有关要求的 65 分贝低近 10 分贝。</li> </ul>
发展碧辟公司	<ul style="list-style-type: none"> <li>◇ 2009 年，对油库区因地面沉降而开裂的地面及时进行修补，有效防止油品、化学品泄漏，确保“清净下水”。</li> <li>◇ 2009 年，建立水、电、蒸汽、氮气耗费的统计管理制度，持续提高环保管理水平。</li> <li>◇ 2010 年，拟投资实施“油气回收治理”技改项目。</li> </ul>
南沙燃气公司	<ul style="list-style-type: none"> <li>◇ 2009 年，投资 100 万元进行黄阁高中压调压站热值稳定工程，将管道天然气的热值波动控制在 5%之内，进一步满足对热值要求高</li> </ul>

	<p>的用户。</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>✧ 投资 10 万元对黄阁 LNG 站充装工艺管道及设施项目改造，加快充瓶速度，满足新增充装业务的需求。</li> <li>✧ 投资 6 万元对黄阁 LNG 站增加低温报警及紧急切断项目改造，增加生产运营的安全性。</li> <li>✧ 为了减少空压机启动次数，将 BOG 储罐改为空气储罐，减少空压机的启动次数，空气压缩机的运行时间可以减少 7%，全年可节电 39347 kWh。</li> <li>✧ 为了有效控制空压机房运行噪声，投资 4 万元，采用安装双层隔音窗和胶合板隔音门；进出气排气口隔音处理；选用低噪音风机的方式来控制噪声，白天厂界噪声预计降低到 60 dB 以下，晚上降低到 50 dB 以下。</li> </ul>
--	--

目前，珠江电厂、天然气发电公司、发展碧辟公司、环保建材公司、南沙燃气公司均获得“广州市清洁生产优秀企业”称号。



脱硫施工现场



脱硫装置吸收塔



2009 年 10 月 19 日脱硫项目开工典礼

## 4. 主要环保指标

### 4.1 发电机组效率

广州珠江电厂发电机组的发电效率

	2007 年	2008 年	2009 年
发电效率 (%)	38.63	38.85	38.11
发电机组容量 (万千瓦)	120	120	120

珠江天然气发电公司发电机组的发电效率

指 标	2007 年	2008 年	2009 年
发电效率 (%)	54.39	53.81	52.19
发电机组容量 (万千瓦)	78	78	78

4.2 主要资源耗用情况

序号	指标名称	单位	广州控股总部	珠江电厂	天然气发电公司	南沙燃气公司	发展碧辟公司	环保建材公司	珠电燃料公司
1	纸张	包(500张)	614	1550	90	160	290	520	517
2	车用柴油	吨	-	1.1	4.3	0.25	5	251.46	100
3	车用汽油/燃料油	吨	20.07	65.4	30	30.26	24.21	29.53	41.12
4	总用电量	万千瓦时	28.04	40637.36	6440.77	31.08	140.00	851.00	819.73

4.3 主要污染物排放情况

属下公司 2009 年度废水及危险废物统计表

序号	指标名称	单位	珠江电厂(含珠电燃料公司)	天然气发电公司	南沙燃气公司	发展碧辟公司	环保建材公司
1	生活污水	立方米	39386 m3, 达标排放	7687 m3, 达标排放	637.2 m3, 达标排放	1770.3 m3, 达标排放	1954 m3, 达标排放
2	工业废水(不包括温排水)	立方米	44400 m3, 达标排放	15374 m3, 达标排放	---	38657.7 m3, 达标排放	---
3	危险废物	吨	1.10			210.65	

注：危险废物委托具有相关资质的专业公司负责处理。

属下控股发电企业 2009 年度污染物排放统计表

排放物		珠江电力	东方电力	天然气发电	合计
二氧化碳	总量 (T)	3508746.00	3253237.00	1025059.00	7787042.00
	排放表现 (g/kwh)	924.27	939.27	411.31	2274.85
二氧化硫	总量 (T)	1483.16	1353.15	0.24	2836.55
	排放表现 (g/kwh)	0.39	0.39	0.00010	0.29
氮氧化物	总量 (T)	4551.59	4152.60	114.20	8818.39
	排放表现 (g/kwh)	1.20	1.20	0.05	0.90
煤灰	总量 (T)	157726.98	143907.01		301633.99
	回收利用率 (%)	100%	100%		100%

注：二氧化碳排放量按照 IPCC（联合国政府间气候变化专门委员会）1996 年修订指引计算。

公司 2009 年没有因违反环保法规而被处罚情况。

## 第四部分 社会业绩指标和社会报告

公司认真履行企业可持续社会发展责任，大力弘扬社会道德风尚，支持社区建设，热心社会公益，关注员工发展，维护股东权益，促进社会公平进步。并通过开展植树造林活动、提供就业和发展资助等形式，支持所在社区的发展。2009年，公司向各界捐款共 372 多万元，还组织员工开展一系列社会公益活动，分别为贫困失学儿童和患先天疾病儿童、贫困学生送去关怀。

### 1. 安全健康管理

坚持“安全第一、预防为主、综合治理”的方针，完善《安健环管理制度》、《安健环总监督管理制度》（试行）、《安健环监督检查和隐患治理工作指引》、《属下公司安健环管理考核评价标准》等一系列安健环制度，完成三标一体化管理体系内部审核、管理评审和第三方监督审核。狠抓安健环目标管理，切实落实安全生产主体责任，深化属下企业安健环标准化、精细化管理，高度重视并积极整治安全生产中存在的薄弱环节和隐患。加强建设项目风险控制和承包商管理，积极开展主要工业设施累积风险评估。全力推进应急体系建设与预案演练，加强重大危险源、重大安全隐患动态管理，进一步夯实安全生产基础，为生产、经营、基建等各项工作提供扎实、可靠的安全保障。2009 年安全生产状况总体保持平稳。

#### 1.1 OHSAS18001 管理方针

公司通过确立与 OHSAS18001 标准相对应的安健环管理的方针及目标，建立和完善质量管理体系和行动计划，持续改进安健环业绩。安健环方针和目标见第三部分。

#### 1.2 员工健康与职业保护

(1) 明确方针和目标，健全组织机构和职责。确立“以人为本”的管理方针，员工职业健康安全得到普遍重视和关注。制定职业健康安全管理目标，建立健全相关组织机构，明确职责。公司与属下公司签订安全生产目标管理责任书，明确安健环责任、目标、指标，各属下公司按照目标指标要求，制定方案及保障措施，并通过签订责任书的形式分解落实到部门和班组，形成企业自我完善、自我约束、自我激励目标责任体系。公司及属下公司定期对目标完成情况进行监督检查和考核。

(2) 标准化文件体系。建立符合 OHSAS18001 标准要求的管理手册、程序、标准和制度、作业指导书等文件体系，通过标准化的文件体系，进一步规范员工职业健康安全管理工作的。

(3) 强化职业技能与安全培训。为员工提供全面的职业技能与安健环方面的培训，不断提高员工的职业技能和安全素质。如新员工三级安全教育、特种作业人员持证上岗培训、安全规程学习与考试等。

(4) 提供良好的作业条件和安全防护。为员工提供良好的工作场所、安全的作业环境，定期聘请专业机构对工作现场进行安全性评价和职业危害因素监测，确保符合国家标准要求，为员工配备劳动防护用品，并确保其正确使用。

(5) 不断完善职业健康安全监督管理。通过安全审计、作业安全风险分析、安全监督检查，监督和管理现场作业安全，提高员工安全意识。为员工购买工伤社会保险、重大疾病医疗保险等，建立员工职业健康监护档案，定期组织员工职业健康体检，加强员工职业健康监控和职业病防护。

(6) 不断健全应急管理体系。公司及属下公司居安思危，针对公司生产经营实际情况，建立包括综合预案、专项预案及现场预案等多层次的事故应急预案体系，并不断完善，定期开展联合消防演习等应急宣传教育和应急演练，提高应对生产安全事故的处置能力。

在应对甲型 H1N1 流感中，公司及时跟踪发放 H1N1 流感相关信息及预防手册等，各属下公司积极宣传甲型 H1N1 流感防治知识，制定了应对措施或预案。

2009 年休工伤假 1 人，为广州珠江电厂职工，于电厂上下楼梯不慎摔倒致伤，共计休假 74 个工作日。2007、2008、2009 年均没有发生与工作相关的死亡事故。

### 1.3 合作方管理

建立合作方管理程序及相关制度，对承包商和供货商安全表现进行有效监管。在招标阶段，对参加投标的承包商和供货商进行安全资质和安全业绩审查。在合同签订阶段，在合同中明确相关安全管理条款并签订安全管理协议。在施工人员进入现场工作前，进行进场前安全教育培训，并根据具体情况对承包商进行专题培训。在施工阶段，进行施工现场安全监督检查，对发现的问题或隐患及时要求纠正和整改。在竣工阶段，进行安全质量验收和评价。

公司主要业务并无外包情况。

## 2. 人力资源管理

深入贯彻人才是第一资源的理念，全面实施人才强企战略，加强领导班子建设，健全员工职业成长机制，推进员工民主管理和民主监督，激发员工创造活力，实现员工价值，支撑公司发展。

### 2.1 人力资源管理的政策和方法

依法签订劳动合同。公司全面贯彻《劳动法》、《劳动合同法》等法律法规，依法规范劳动合同管理，实行全员劳动合同制，以岗定薪，按劳分配，实行男女同工同酬。100%实行集体合同工资协商，离退休职工移交社会化管理。

	人数	性别		学历						劳动合同		年龄			
		男	女	研究生	本科	大专	中专	中技	高中及以下	无固定期限	有固定期限	55岁以上	46-55岁	36-45岁	35岁以下
合计	1572	1232	340	66	487	521	175	67	256	911	661	26	227	808	511
占比		78%	22%	4%	31%	33%	11%	4%	16%	58%	42%	2%	14%	51%	33%

注：按照《劳动合同法》相关规定，无固定期限的劳动合同是指劳动者与用人单位不约定具体明确终止日期的劳动合同。有固定期限的劳动合同是指劳动者与用人单位在订立的劳动合同中，对劳动合同履行的起始和终止条件有具体明确的规定。期限届满，双方的劳动关系即行终止。如果双方协商同意，还可以续订劳动合同。

建立公平、公开、平等、竞争、择优的用人机制，杜绝以权谋私、假公济私和任人唯亲的现象。员工岗位晋升在核定编制与岗位职数范围内，采用考察任命或公开招聘的方式选聘，根据公司及属下企业的管理权限，实行分级管理，管理人员原则上采用公开考试、严格考察、公平竞争、择优录用的办法进行公开招聘，岗位晋升实行任前公示，形成良好的员工培养及晋升机制。

严格遵守《劳动合同法》等法律法规，为员工提供符合国情与公司实际的福利与待遇。依法为全体员工办理各项社会保险（养老、失业、工伤、生育和医疗保险）和住房公积金，并建立补充养老和补充医疗保险，为员工提供更多的生活保障。公司实行以岗定薪，按劳分配的原则，同等职级的男女员工薪酬比例为 1:1，保证员工享有带薪假期和其他假期。

尊重和维护我国政府签署的国际人权和劳工标准，杜绝聘用童工和强迫劳动，禁止任何形式的基于人种、性别、肤色、国籍、宗教信仰、党派、职业等方面的歧视，2009 年度公司未发生歧视案例。

### 2.2 员工沟通和民主参与渠道

公司鼓励员工追求健康身体、健康心理、健康人格、健康生活方式的同时，通过工会、职工代表大会等形式，保护员工知情权、参与权和监督权：

(1) 自上而下建立工会组织，维护员工合法权益，加强员工民主参与、民主管理和民主监督，工会代表员工签定集体劳动合同，切实维护员工合法权益。

(2) 认真落实职工代表大会制度，发挥职工民主参与、民主管理、民主监督作用，调动职工积极性和创造性，促进企业各项工作的改革、发展和稳定。关系员工切身利益的所有规章制度必须经职工代表大会讨论通过。2009 年，广州控股通过召开职代会，选出职工代表监事一名。

(3) 成立企务公开领导小组，通过法定信息披露、网络和刊物等发布信息，使员工及时了解企业重大决策、生产经营管理以及涉及职工切身利益、企业领导班子建设、党风廉政建设等问题，积极维护和保障职工经济权利和民主权利。

(4) 重视员工提出的合理化建议，对提出优秀建议的员工予以表彰、奖励，设立年度突出贡献者奖，表彰和奖励有突出工作业绩的员工。

(5) 设立纪检（监察）室，建立员工申诉、投诉和举报机制，认真对待每一宗申诉、投诉和举报。

## 2.3 工会

公司工会不断完善自身建设和制度建设，全面履行工会各项职能，围绕公司建设面向珠三角大型综合能源供应商的战略定位和发展目标，提高员工队伍思想素质，积极维护员工合法权益，促进企业劳动关系和谐稳定，团结带领广大员工在企业发展中发挥重要作用。

工会主要承担职责：

一、负责开展职工思想教育、文化体育、劳动竞赛、合理化建议、岗位练兵和技术比赛等活动；

二、负责广州控股职工代表大会和企务公开日常工作；

三、负责签订集体合同并监督集体合同的履行，参与劳动安全卫生事故的调查处理；

四、负责广州控股职工互助会日常管理，做好困难职工帮扶救助工作；

## 2.4 关注员工职业生涯发展

根据业务发展、员工工作职责和素质需要，对各级管理人员采取集中培训、委托外部机构培训、网络培训、远程教育、自我教育等多种培训方式，进行分级分类培训，提高员工综合素质，培养卓越的管理团队和高素质的员工队伍。2009

年度员工培训的种类有：职业经理人类、专业职能技能类、制度法规类、入职晋职转岗类、安健环类、管理研讨类、学历资助等类。全年员工平均受训时数为 93.4 小时。培训情况如下

广州控股 2009 年培训情况统计表

单 位	培训项数	培训人次	累计培训 天数	职工人均培训 小时数	培训费用 (万元)
公司总部	68	1531	2752	101	42.47
珠江电厂	166	1292	30279	251	92.21
天然气发电公司	49	200	1274	79	24.86
珠电燃料公司	83	1604	4765	18	19.35
环保建材公司	52	591	379	18	8.52
学历资助					12.3
合计	418	5218	39449	93.4	199.71

注 1：累计培训天数×6 小时÷职工人数=职工人均培训小时数

注 2：发展碧辟及南沙发展燃气的培训情况暂无统计数据

## 2.5 活动、兴趣小组

为加强员工文化建设，陶冶情操，强健体魄，激发活力，丰富员工业余文化生活，公司有计划组织丰富多彩的文化娱乐和体育活动，成立羽毛球、网球、篮球等兴趣爱好小组，为员工提供娱乐健身和交流沟通平台。

2009 年，公司以庆祝建国 60 周年和发展集团成立 20 周年为契机，组织总部和各属下子公司员工参加“发展之声”合唱比赛、书画摄影比赛、第三届职工网球比赛、第四届职工篮球比赛等一系列活动。工会组织参加“2009 年广州市金秋登山活动”、“发展中心杯羽毛球联谊赛”，组织观看电影“开国大典”等。为进一步丰富员工业余文化生活，构建和谐企业文化，以工会小组为单位组织形式多样、有益身心健康的会员活动，增进同事间友谊，增强企业凝聚力。



左图：广州控股总部  
员工参加 2009  
年广州市金秋  
登山活动

右图：第四届职工篮  
球比赛



上图：公司员工参加发展集团  
技术比武活动

右图：“发展之声”合唱比赛



### 3. 腐败防治

#### 3.1 完善反腐败管理体系

为加强党风廉政建设和纪检监察业务工作，公司设立纪检（监察）室，主要职责是：

- 负责检查监督党和国家的路线、方针、政策、法律、法规、党章及上级决议在企业的贯彻执行情况；
- 负责党风廉政建设和反腐败的制度建设和宣传教育与监督惩处工作；
- 负责对属下企业贯彻执行党风廉政建设责任制执行情况的监督；
- 负责受理党员、群众的检举、控告、申诉和受理党员、群众对违纪违规等有关问题的来信和来访；

- 负责查处党的基层组织和党员、群众违纪违规行为和案件；
- 负责广州控股治理商业贿赂日常管理工作和参与招投标的监督工作。

员工发现腐败及商业贿赂现象，可通过以下方法向纪检室投诉，公司会保证检举人员的信息保密。

- 长期设立举报意见箱，并由专人管理；
- 电话举报；
- 来信举报；
- 电子邮件举报等。

纪检（监察）室处理信件问题的基本程序：

接到投诉信件，首先提出意见——→进行初查——→初查核实后提出处理建议（需要正式立案调查的按相关法规和程序报批）——→呈领导审批——→按领导批示意见反馈给被投诉单位，并监督执行。

### 3.2 健全政策与规章体系

在严格贯彻执行国家关于防治腐败、廉洁从业相关法规的同时，公司根据行业特点和实际情况，制定相关制度、规定、守则，对员工防治腐败、廉洁从业进行有效监管。相关法规有：中共中央关于实施党风廉政建设责任制的规定、党政领导干部问责的暂行规定、国有企业领导人员廉洁从业若干规定、中华人民共和国招标投标法、国家重大建设项目招标投标监督暂行办法、评标委员会和评标方法暂行规定等。公司制定相关制度包括：管理人员管理制度、内部审计规定、招投标管理制度、纪检监督招标实施办法、信访管理规定等。同时，公司切实执行上级（即发展集团）制度，包括党风廉政建设责任制实施细则、管理人员廉政建设责任追究规定、干部述职述廉制度、领导干部廉洁从业承诺制度等。

公司根据不同的发展阶段和实际情况，对防治腐败管理体系不断完善。2009年12月，制定《信访工作暂行规定》，明确信访工作的原则及来信、来访的具体处理方法、处理流程，并设立专门的热线举报电话，更好地规范信访工作。

### 3.3 深入开展反腐倡廉活动

- 培训

每年定期和不定期举办防贪腐方面的培训和讲座，不断强化公司员工廉洁从业意识。2009年，纪检（监察）室在整个集团范围内开展以“加强作风建设，保障科学发展”为主题的纪律教育学习月活动。通过召开“广州控股 2009 年纪律

教育学习月动员暨警示教育大会”及对属下党总支、支部布置学习任务，采取自学、集中学习、典型案例分析、观看警示教育片等多种形式，参加教育共有 282 人，接受廉政教育比率为 100%。

#### ● 调研

2009 年，公司纪检（监察）室对属下 11 家企业（含珠江电厂、珠电燃料公司、天然气发电公司、南沙电力公司、环保建材公司、发展碧辟公司、港发石化码头公司、南沙燃气公司、发展航公司、新能源公司、肇庆电力公司等）开展廉政风险分析与防范对策实地调研活动。调研中紧密围绕招标、物资采购工作以及重点岗位、重要环节等内容展开，采取听取汇报、查阅资料、开展相互交流、征求意见等方式进行。接受廉政风险分析调研业务单位为 100%，使广州控股廉政建设工作得到贯彻落实，廉政风险得到有效控制。

2009 年公司未有发生贪腐事件。

## 4. 建设和谐社区

### 4.1 建设和谐社区方针

公司高度重视投资项目对所在地区的社会影响，对当地民众承担应尽的社会责任，通过提供商业机会、就业机会、捐赠、植树绿化等措施，改善当地环境，促进当地社区效益最大化，共同从项目的发展中获益。



### 4.2 服务社区, 并为社区提供商业、就业机会

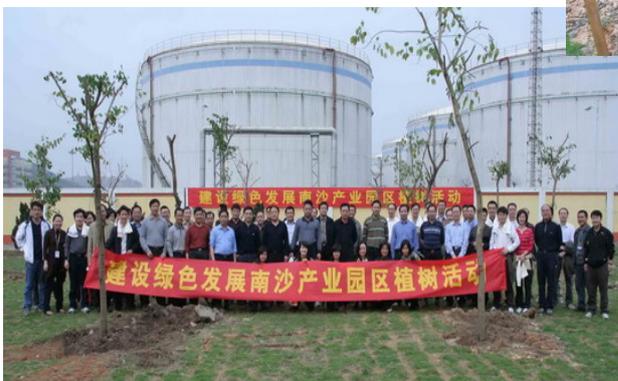
公司属下子公司结合产业投资和运营管理，积极为所在社区提供商业、就业机会和发展资助，促进企业与社区的协调发展。公司将南沙产业区的外围防洪渠系统维护、园区环境卫生、园区园林绿化养护、外围供水管网系统及大坑水库管理等后勤服务项目交由周边社区经济组织负责承包和管理，为周边社区提供 104 个就业岗位。为当地社区修建一条 400 多米混凝土道路，沿路安装路灯，为村民出行提供便利。资助汽车 2 辆，用于支持当地社区建设和接送村民子女上学。对周边社区定期进行慰问，开展节日敬老活动，努力发展良好睦邻关系，周边社区送来“热心公益、共建和谐”牌匾表示感谢和赞赏。



公司建立南沙产业区专职消防队，配备专业人员和专业消防装备，主要负责南沙产业区火灾扑救和应急救援工作，并接受政府公安消防部门调遣，参加社会火灾事故救援。2009 年，消防队共接警 14 次，其中为南沙产业区属下企业出动 12 次，增援南沙区公安消防队 2 次，共计出动消防车辆 55 台次，出动人数 388 人次。此外，完成南沙产业区重点单位一级动火监护 195 次，出动车辆 125 台次，出动人员 532 人次，完成珠江电厂、含珠电燃料公司、发展碧辟公司、天然气发电公司，环保建材公司 140 个座地式消火栓的普查及出水测试，协助开展现场消防器材使用培训 2 次，组织或协助开展消防预案演练 33 次，培训南沙产业区相关企业义务消防员 181 人。

### 4.3 社区发展资助

公司及属下企业积极捐助产业园区周边的社区，并参与南沙产业园区的建设，充分体现公司注重发展与环境、资源协调，注重发展与社会和谐的经营理念，增强广大员工关注环境、热心公益的意识。



2009 年 3 月，公司再次组织 200 多名领导和员工开展义务植树造林活动，共种植各种树木 371 棵，美化社区环境。公司连续多年组织员工在主要投资项目所在南沙产业

区及周边地区开展植树造林活动，以实际行动参与南沙地区建设碧水蓝天工程。如今的南沙产业园区绿树成荫，形成“芒果压低枝、鲜花满枝头”的胜景，珠江电厂还被评为“花园式工厂”，实现经济与生态环境协调发展。

2008年,公司向河源市和平县四联中学捐款200万元,用于该校基础设施的建设。一年来,在公司及控股股东发展集团的捐助下,四联中学的校园面貌发生很大



学生宿舍防盗网改造已完成

改变,主要包括三个方面:一是建设一栋六层高的“发展楼”,用于解决四



化学实验室已改造完毕

联中学单身教职工住房难问题。二是添置及置换物理、化学、生物实验室的药品和设备。三是改造学生宿舍,建设卫生间、维修门窗、维修水电路和更换部分木床。

公司于2009年12月再施义举,无偿捐赠200万元支持河源市和平县的教育和文化建设,捐赠100万元支持和平县人民医院新院建设。

公司组织员工开展一系列社会公益活动,参与关心贫困失学儿童和患先天疾病儿童,开展工作扶孤助学等社会公益活动,全体干部员工踊跃参加捐款、捐物,为贫困地区解决实际困难提供帮助。



## 2009 年度部分社会发展资助项目：

序号	时间	项目、活动名称	现金（元）	受赠对象	备注
1	2009 年 1 月	南沙区坦头村新春敬老活动赞助款	50,000	坦头村	珠江电厂、天然气发电公司各捐款 2.5 万元
2	2009 年 1 月	南沙区东瓜宇村新春敬老活动赞助款	50,000	东瓜宇村	珠江电厂、天然气发电公司各捐款 2.5 万元
3	2009 年 1 月	南沙区板头村新春敬老活动赞助款	20,000	板头村	发展建材公司
4	2009 年 6 月	环境保护月活动	20,000	广东省环境保护宣传教育中心	
5	2009 年 -11 月	广东河源市和平县四联中学捐资助学活动	2,640	广州市和平县四联中学	由广州控股工会组织职工捐款
6	2009 年 12 月	文教医疗建设资金	3,000,000	河源市人民政府	广州控股捐赠
7	2009 年 12 月	广州慈善一日捐	55,871	广州慈善会	广州控股及属下企业职工捐款。
8	2009 年 12 月	省民政厅、省慈善总会以及广州军区广州总医院联合开展的“低保贫困家庭 18 岁以下先天性心脏病患者医疗救助活动”	500,000	广东省慈善总会	广州控股捐赠
9	2009 年	广州市党委组织部（党内关爱基金）	22,150	广州市党委组织部（党内关爱基金）	2009 年广控各党支部捐赠
合计：			3,720,661		

## 4.4 每股社会贡献值

项目	金额（元）
归属于上市公司股东的净利润	710,489,056.93
纳税	760,866,220.19
职工薪酬	250,337,549.71
利息净支出	128,407,981.30
对外捐赠额	4,736,000.00
因环境污染等造成的其他社会成本	6,270,006.37
其中：排污费	6,104,006.31
违章罚款	—
环保设备政府补贴	166,000.06
总股本（股）	2,059,200,000
每股社会贡献值（元/股）	3.7694

## 5. 参加的社团组织

2009 年，公司及属下企业参与了多个社团组织，其中：以广州控股名义加入的协会共 6 项，分别为：广东省电力行业协会、广东省煤炭运销协会、中国产业发展促进会、广东上市公司协会、国家电力信息网、广州重合同守信用协会。电力业务板块属下企业加入协会共 27 项。煤炭业务板块属下企业加入协会共 4 项。油气板块属下企业加入协会共 10 项。

## 展望

2010 年，广州控股将继续围绕建设珠三角大型综合能源供应商的战略目标，集中力量推进一批重点能源项目建设，积极寻求风电、生物质发电、太阳能发电、垃圾发电等可再生能源项目的投资机会，壮大综合能源产业规模，打造和完善电力、煤炭、燃气产业链，增强公司核心竞争力。同时，继续推进节能减排工作，确保安全生产，完善内部管理，提高社会责任管理水平，为股东和社会创造价值。

电力业务采取有效措施，确保脱硝工程、烟气换热器（GGH）改造、机组大小修工作如期完成，做好清洁发展机制（CDM）项目的相关工作。煤炭业务拓宽国内外煤炭供应渠道，确保煤炭资源稳定供给。完善以重点客户为主导、平仓客户为保障的销售策略，实现煤炭采、运、存、销的有效衔接。油气业务加大客户的拓展力度，积极推动客户使用清洁能源——天然气，逐步开展新业务和相关权证的申领工作优化完善油库、码头业务流程管理、提升客户服务水平，以高品质的服务保持长期客户、大客户和重点客户的稳定。集中力量推进百万机组项目、恒益电厂、东周窑煤矿项目及新能源项目等一批重点项目。

努力实现精益化管理，进一步完善公司整体内控框架体系和电力业务物资管理体系，推进珠江电厂和天然气发电公司统一物资管理信息平台的工作，以实现物资系统的全过程网络化、信息化管理。珠江电厂、发展碧辟公司按照《打造世界级企业实施规划》和实施方案继续推进各项工作，在 2010 年底组织进行《打造世界级企业实施规划》的阶段性评估验收工作。LNG 公司完成打造世界级企业实施方案的评审工作，开始实质性推进。

根据建设节约型、环境友好型企业要求，继续全力推进节能减排工作，在完成沉渣池废水、煤场废水等南沙产业园废水处理综合整治项目的同时，加大对环保设施的投入。按照三年滚动规划完成对环保设施的改造，确保在上半年之前完成珠江电厂脱硝改造、GGH 改造工程。根据项目实际情况，新投资燃煤电厂项目充分考虑对投资区域的影响和公众关注的问题，包括温室气体的排放等，按照高环保标准进行设计、建设，配套建设脱硫装置、脱硝装置、烟气自动连续监测系统、工业废水和生活废水处理设施。对生产经营的每一个环节，全面评估资源利用、能源消耗、循环再利用、控制污染排放以及对当地社区的影响，尽力降低能源消耗和对环境、社区的影响，减少污染物的排放。

继续落实安健环管理体系和整治规划，推进企业安全生产标准化工作，继续加强对员工的持续培训和安全操作规程再教育，使员工加深对在质安健环体系中

角色和责任的认识，提高员工的安健环意识和体系运行的效率，杜绝人为责任安全事件。做好脱硝、大修等项目的施工安全专项措施审查、现场动态安全监管，加强承包商现场工作人员管理，严肃查处特种设备、特种作业人员违章行为，确保各项施工安全生产形势稳定。公司作为企业公民，将进一步提高社会责任管理水平，根据公司实际情况，逐步在公司及属下企业建立社区参与计划和社会管理行动计划。

杨丹地董事长在 2006 年就曾指出：“中国的经济社会发展，包括企业发展，不能走原来拼资源、拼消耗的传统模式，需要走追求可持续发展的新模式。广州控股作为负责任的企业，要承担对社会的责任，不以牺牲环境、破坏环境为代价实现发展。要在履行社会责任的同时，实现企业的效益和发展。”广州控股在向社会提供安全、清洁、可靠的能源供应的同时，将一如既往地积极履行企业的社会责任，促进能源与资源的可持续利用，为企业、环境和社会的和谐发展作出贡献。

## 验证声明



## 验证声明

### 香港通用公证行有限公司可持续性活动报告 - 广州发展实业控股集团股份有限公司提交的2009年可持续发展报告

#### 验证/认证的性质和范围

香港通用公证行有限公司 (SGS) 经广州发展实业控股集团股份有限公司 (GDIH) 授权, 对2009年可持续发展报告进行独立验证。根据SGS可持续性报告验证方法, 验证范围包括本报告所含文本以及附随表格中的数据。除了2009年可持续发展报告内所披露的棚间公司数据及资料之外, 其它在2009年可持续发展报告内所披露的数据及资料不在验证流程范围之内。

GDIH的2009年可持续发展报告中的信息及报告由其总裁以及GDIH的管理层负责。SGS并未参与2009年可持续发展报告任何材料的准备。

我们的责任是在以下规定的认证范围内表达对文本、数据、图表和声明的意见, 旨在告知所有 GDIH 的利益相关方。

本报告以中级审查进行验证, 所用协议用于:  
评估内容真实性; 以及  
根据《全球报告倡议组织可持续性报告指南 (2006)》评估报告;

验证包括验证前调研、采访相关员工包括广州珠江电力有限公司、广州珠江电力燃料有限公司(属下广州南沙发展煤炭码头有限公司); 必要时与外部机构和/或利益相关方进行文档和记录审查和确认。

独立审计的财务账户中的财务数据, 并未作为本验证流程的组成部分与来源数据进行核对。

#### 独立性与完整性声明

SGS集团是检查、测试和认证方面的全球领先企业, 业务遍及140多个国家, 提供的服务包括管理系统和服务认证; 质量、环境、社会和道德审计及培训; 环境、社会和可持续性报告验证。SGS确认与GDIH为完全独立之机构, 对该机构及其附属机构和利益相关方不存在偏见和利益冲突。

验证团队是根据其与此项任务有关的知识、经验和资质组成的, 包括注册于IRCA环境管理体系, 中国认证认可协会(CCAA)环境管理体系, IRCA职业卫生与安全管理体系以及IRCA 社会责任管理体系的主任审核员。

#### 认证/验证选项

基于描述的方法和进行的认证, 2009年可持续发展报告中包含的信息和数据是准确的、可靠的, 对GDIH在2009年的可持续发展活动提供了中肯的陈述, 基于相关方法和进行查证后, 我们感到满意。由于在验证允许的时间范围内缺乏可获取的记录, 该范围内的一些陈述和数据未能得到验证, 该部分内容已在正文清晰标注。我们认为, 该机构已在报告中选择了适当的验证级别。

#### 《全球报告倡议组织报告指南 (2006)》结论、发现和建议

我们认为, 2009年可持续发展报告的内容和符合全球报告倡议组织G3指引的质量要求的应用级别C+。

#### 相关性

我们认为, GDIH的2009年度可持续发展报告已考虑到相关的考虑点, 包括相关的问题, 反映了公司的重要经济, 环境和社会影响和该组织的大部分显著影响的利益相关者作出的决定, 并能够满足GRI的G3的重要性原则的

要求。我们认为在今后的报告中如可包括与材料和对既定目标的性能信息可持续性目标将能够令可持续发展报告更全面。

#### 利益相关者的包容性

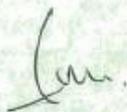
对关键利益相关者和一般参考需要的其它利益相关者的详细资料，包括在报告中，满足GRI的G3的利益相关者的包容性原则的要求。我们认为在今后的报告中可以得到改善，扩大信息有关的优先次序和利益相关者纳入，以及如何影响利益相关者参与报告的内容和公司的可持续发展活动。

#### 准确性

报告中的信息和数据进行评估，并在有需要时，以确保准确的报告，被相应的修改，从而满足精度的要求GRI的G3的原则。我们认为整理和内部的一些数据检查系统，可以提高报为今后的报告周期。

签字：

代表香港通用公证行有限公司



曾伟明  
总监, 中国及香港  
国际认证服务部

[WWW.SGS.COM](http://WWW.SGS.COM)

## GRI 内容索引

编号	内容	披露页码
1.1	机构最高决策者关于企业战略与可持续发展的陈述	P1
2.1	机构名称	P3
2.2	主要品牌、产品及服务	P5
2.3	组织结构图	P8、P9
2.4	公司总部的地址	P4
2.5	机构业务所在国及报告中涉及的与相关的国家的数量和名称	P3
2.6	所有权性质及法律形式	P1、P5
2.7	所服务的市场	P1
2.8	公司规模（含员工数量、营业收入、市值等）	P10、P27
2.9	在报告期间关于机构规模、结构或所有权限的重大变化	P8、P9
2.10	报告期间获得的奖励	P12
3.1	所提信息的报告时间	P5
3.2	最近一次报告的时间	P4
3.3	报告周期	P5
3.4	回应关于报告或内容相关问题的联系方式	P5
3.5	确定报告内容的程序	P4
3.6	报告的界限	P4
3.7	说明关于报告范围及界限的限制因素	P4
3.8	汇报合营机构、附属机构、租用设施、国外采购业务以及其他可能严重影响不同汇报期以及不同机构之间可比性的实体的处理方式	P6、P11
3.10	对以前报告中信息进行调整、更改的说明	P4
3.11	报告在范围、界限及评估方式上出现的重大变化	P4
3.12	列表标明报告引用的标准；标明页码和网络链接	P4
3.13	在可持续发展报告附带的认证报告中列出机构为报告寻求外部认证的政策以及现行措施。如果没有列出，请解释任何外部认证的范围以及根据，并解释汇报机构与验证者之间的关系。	P5
4.1	机构的治理结构	P8、P16
4.2	说明最高治理机构的主席是否也兼任行政职位	P16
4.3	如机构有完整的董事会体系，说明独立董事与非执行董事的数量	P16
4.4	股东和员工向机构最高治理层提供意见和建议的机制	P19、P39
4.14	机构利益相关者的名单	P21
4.15	识别及选择利益相关者的依据	P20、P21
EC1	产生和分配的直接经济价值	P27
EC4	政府给予机构的重大财务援助	P33
EC8	机构透过商业活动、实物捐赠或者免费，主要为大众利益而提供的基建投资及服务的发展与影响	P44
EN1	所用物料的总量或者用量	P35

EN6	提供具能源效益或以可再生能源为本的产品及服务计划，以及计划的成效	P48
EN8	按源头划分的总耗水量	P35
EN16	按重量划分的直接与间接温室气体总排放量	P35
EN20	按种类及重量划分的 NO、SO 以及其他重要气体的排放量	P36
EN22 (部分)	按种类以及排污法划分的废弃物总重量	P35
EN26	减低产品及服务的环境影响的计划及其成效	P32
EN28	违反环境法例及规则被处巨额罚款的总额，以及所受金钱以外的制裁的次数	P36
LA1	按雇佣类型、雇佣合同及地区分类的员工总数	P12
LA7	按地区划分的工伤、职业病、损失工作日以及缺勤比率，以及和工作有关的死亡人数	P39
LA10	按雇员类别划分，每名雇员每年受训的平均时数	P41
LA11	加强雇员的持续职业发展能力及协助雇员转职的技能管理及终生学习课程	P41
HR4	歧视个案的总数，以及机构采取的行动	P39
HR6	已发现可能会严重危害童工的作业，以及有助于废除童工的措施	P39
HR7	已发现可能会导致强制劳动的作业，以及有助于消除这类劳动的措施	P39
S02	已作贿赂风险分析的业务单位的总数以及百分比	P43
S03	已接受机构的反贿赂政策及程序培训的雇员的百分比	P43
S04	惩治贿赂个案所采取的行动	P42

## 反馈意见表

尊敬的读者：

非常感谢您在百忙之中阅读本报告。您的意见和建议对我们十分重要，因为它们不仅帮助我们改善往后报告的素质，更可以促进和改善我们可持续发展的表现。因此，我们恳请你花数分钟填写此意见表。

谢谢！

《广州控股 2009 年可持续发展报告》工作小组

2010 年 4 月 21 日

1. 您对以下有关这份报告的陈述有多同意？

	十分同意	同意	没意见	不同意	十分不同意	其他意见
已涵盖大部分相关的主题。						
不同的内容得以平衡及准确地详述。						
内容清晰和容易理解						
报告的组织 and 排版合理和容易理解。						

2. 总括而言，您会给这份报告什么评价？

优	良	满意	可接受	差	其他意见

3. 根据报告的内容，您会给我们的可持续发展表现什么评价？

优	良	满意	可接受	差	其他意见

4. 您希望我们在往后的报告详述哪些资料？

--

5. 其他意见:

6. 你属于下列哪个组别?

- 政府部门
- 投资者（国资委）
- 其他股东
- 客户/合作伙伴
- 社会公众
- 学术界/教育界
- 非政府环保机构
- 非政府社会机构
- 广州控股员工
- 其他

如果您想获得我们日后发表的报告/资料，请提供您的联络资料：

姓名：

机构：

电话：

地址：

多谢您的宝贵意见！您可以给《广州控股 2009 年可持续发展报告》工作小组发送邮件至 [gzkg600098@gdih.cn](mailto:gzkg600098@gdih.cn)，也可以将上表传真至+86-20-37850938。