

广州发展实业控股集团股份有限公司

600098

2010 年半年度报告

2010 年 8 月 24 日

目 录

一、重要提示.....	1
二、公司基本情况.....	1
三、股本变动及股东情况.....	3
四、董事、监事和高级管理人员.....	4
五、董事会报告.....	5
六、重要事项.....	11
七、财务会计报告.....	18
八、备查文件目录.....	18

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十四次会议审议通过，张定明董事委托吴旭董事、陈琦伟独立董事委托刘锦湘独立董事出席会议并行使表决权，其他董事均出席本次会议。

3、公司半年度财务报告未经审计。

4、本公司不存在大股东占用资金情况。

5、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及会计机构负责人财务部余颖总经理声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、完整。

二、公司基本情况

(一)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 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

3、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

公司国际互联网网址：<http://www.gdih.cn>

公司电子信箱：gzkg600098@gdih.cn

4、公司法定代表人：杨丹地

5、公司董事会秘书：姚朴

电话：020-37850968

传真：020-37850938

E-mail: 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

联系地址：广州市天河区临江大道 3 号 28 楼

6、公司信息披露报纸名称：中国证券报、上海证券报、证券时报

登载公司半年度报告的中国证监会指定国际互联网网址：<http://www.sse.com.cn>

公司半年度报告备置地点：公司投资者关系部

(二)主要财务数据和指标：

1、主要会计数据和财务指标

单位：元 币种：人民币

	本报告期末	上年度期末	本报告期末比上年 度期末增减（%）
总资产	16,048,031,160.48	15,425,937,833.07	4.03
归属于上市公司股东权益	8,825,315,620.04	8,861,792,408.34	-0.41
归属于上市公司股东的每股净 资产	4.286	4.304	-0.41
	报告期（1—6 月）	上年同期	本报告期比上年 同期增减（%）
营业利润	595,912,947.35	467,383,855.84	27.50
利润总额	646,828,351.71	475,818,327.29	35.94
归属于上市公司股东的净利润	373,578,182.36	244,874,422.80	52.56
归属于上市公司股东的扣除非 经常性损益的净利润	339,264,646.89	237,257,793.22	42.99
基本每股收益(元)	0.1814	0.1189	52.56
扣除非经常性损益后的基本每 股收益(元)	0.1648	0.1152	42.99

稀释每股收益(元)	0.1814	0.1189	52.56
加权平均净资产收益率(%)	4.1413	2.9169	增加 1.22 个百分点
经营活动产生的现金流量净额	321,162,579.90	434,759,607.02	-26.13
每股经营活动产生的现金流量净额	0.156	0.211	-26.13

2、非经常性损益项目和金额:

单位:元 币种:人民币

非经常性损益项目	金额
非流动资产处置损益	-950,875.67
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)	11,236.74
委托他人投资或管理资产的损益	4,202,444.07
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	1,148,014.75
对外委托贷款取得的损益	1,923,098.22
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	27,979,617.36
合计	34,313,535.47

三、股本变动及股东情况

(一) 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。

(二) 股东情况

1、 股东数量和持股情况

报告期末股东总数					102,205 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	持有有限售条件股份数量	质押或冻结的股份数量
广州发展集团有限公司	国有股东	67.047	1,380,639,774	0	0	无
中国长江电力股份有限公司	国有股东	11.189	230,398,284	0	0	无
中国银行股份有限公司—易方达中小盘股票型证券投资基金	其他	0.243	5,008,590	新进	0	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	0.193	3,975,675	-818,017	0	无
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	0.181	3,717,742	-4,500,000	0	无
中国农业银行—富国天瑞强势地区精选混合型开放式证券投资基金	其他	0.118	2,421,068	新进	0	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	0.104	2,131,567	78,898	0	无
朱丽秀	其他	0.097	2,000,107	0	0	无
MORGAN STANLEY & CO. INTERNATIONAL PLC.	其他	0.075	1,537,632	0	0	无
中国银行—易方达积极成长证券投资基金	其他	0.073	1,500,000	新进	0	无
上述股东关联关系或一致行动关系的说明	在公司前 10 名股东中，易方达中小盘股票型证券投资基金和易方达积极成长证券投资基金同属于易方达基金管理有限公司的基金。除此之外，公司未知上述其他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。					

注：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。

四、董事、监事和高级管理人员

(一) 董事、监事和高级管理人员持股变动

本报告期内公司董事、监事、高级管理人员持股未发生变化。

(二) 新聘或解聘公司董事、监事、高级管理人员的情况

1、因工作调整，王铁军先生不再担任公司行政副总裁职务。

2、公司第五届董事会第十二次会议审议通过决议，同意聘任郑建平先生为公司行政副总裁，任期自 2010 年 8 月 2 日至 2012 年 7 月 8 日止。

五、董事会报告

(一) 报告期内整体经营情况的讨论与分析

2010 年上半年，公司围绕建设面向珠三角大型综合能源供应商发展战略，重点抓好电力生产、煤炭资源组织、煤炭和燃气市场销售、设备安全运营、环保设施技改、能源项目开拓等方面工作，安全生产受控，电力、煤炭和油气业务保持较快增长，在节能减排、新项目开发建设、内控体系建设等方面取得新突破。报告期内，公司实现营业收入 407,319.81 万元，营业利润 59,591.29 万元，归属于上市公司股东的净利润 37,357.82 万元，基本每股收益 0.1814 元，比上年同期增长 52.56%，增长的主要原因是报告期公司属下控股、参股电力项目发电量同比增长，煤炭业务经营情况良好。

电力业务。2010 年上半年，广东省电力需求持续增长，全社会用电量 1,866.86 亿千瓦时，比上年同期增长 18.43%。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”）加强安全管理，科学安排脱硝改造工程建设、机组检修和电力生产。报告期内，珠江电厂在广东省运营 30 万千瓦机组中率先完成全部 4 台机组脱硝改造，同时还完成废水综合治理改造，全面提升了环境治理和节能减排水平；上半年完成发电量 33.09 亿千瓦时、上网电量 31.03 亿千瓦时，分别比上年同期增加 13.77%、13.58%。广州珠江天然气发电有限公司（简称“天然气发电公司”）加强运行调度管理，在完成#1 机组 A 修、#2 机组 C 修的同时，完成发电量 11.25 亿千瓦时、上网电量 10.95 亿千瓦时，分别比上年同期增长 9.61%、9.72%。深圳市广深沙角 B 电力有限公司（简称“沙角 B 公司”）完成发电量 22.74 亿千瓦时、上网电量 20.71

亿千瓦时，分别比上年同期增加 55.81%、56.64%。贵州粤黔电力有限公司完成发电量 66.03 亿千瓦时、上网电量 62.30 亿千瓦时，分别比上年同期增长 12.47%、12.25%。广东红海湾发电有限公司（简称“红海湾发电公司”）完成发电量 35.37 亿千瓦时、上网电量 33.38 亿千瓦时，分别比上年同期增长 32.52%、32.99%。广州发展环保建材有限公司完成加气块、粉煤灰销售量分别为 16.31 万立方米、13.99 万吨。

公司一批新电源点项目的开发建设取得新进展。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”）建设按计划有序推进，进展顺利。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，并开工建设。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”）核准工作取得新的突破，二氧化硫排放指标已获得环保部门确认。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。

煤炭业务。受经济增长和电力需求旺盛影响，煤炭市场需求增长较快，煤炭价格有所上升。公司加强煤炭资源、运力的投资建设，全力打造煤炭业务资源、运输、中转、销售一体化产业链，提升煤炭业务综合竞争优势。广州珠江电力燃料有限公司（简称“燃料公司”）抓住市场机遇，完善采购销计划衔接，抓好资源主渠道供应和重点客户开拓工作，加快市场销售周转，加强信用风险控制，报告期销售市场煤 338.22 万吨，比上年同期增长 16.60%，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报告期内完成货运量 46.04 万吨，比上年同期下降 10.50%。广州发展航运有限公司（简称“发展航运公司”）加强 5 艘散货船舶的监造管理，其中三艘船已于 2010 年上半年交付使用，其余两艘散货船正按计划建造，报告期完成货运量 90.29 万吨。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按计划建设，上半年进尺 3,238 米，工程累计进尺 8,326 米。

油品天然气业务。广州发展碧辟油品有限公司（简称“发展碧辟公司”）积极应对市场需求和竞争的影响，轻油和甲醇租赁业务继续保持增长态势，上半年完成租赁量 181.04 万立方米，比上年同期增长 4.64%。广州港发石油化工码头有限公司（简称“港发码头公司”）受区域内码头投产、燃料油市场低迷影响，报告期内完成吞吐量 107.20 万吨，比上年同期下降 47.01%，完成卸船量 76.20 万吨，比上年同期下降 37.80%。广州南沙发展燃气有限公司（简称“南沙燃气公司”）加强市场开发，保持售气量持续增长，报告期销售成

品气 1,572.31 万立方米，比上年同期增长 86.15%。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。

(二) 公司主营业务及其经营状况

1、 主营业务分行业、产品情况表

单位:元 币种:人民币

分行业或分产品	营业收入	营业成本	营业利润率(%)	营业收入比上年同期增减(%)	营业成本比上年同期增减(%)	营业利润率比上年同期增减(%)
分行业						
电力业务	1,905,913,935.19	1,469,676,709.51	22.60	12.40	18.81	减少 4.17 个百分点
煤炭业务	2,067,482,749.73	1,901,362,113.20	7.89	42.55	41.42	增加 0.65 个百分点
油品天然气业务	96,649,529.76	51,388,955.30	44.64	38.32	59.38	减少 6.33 个百分点
分产品						
电力	1,861,395,896.79	1,444,026,612.16	22.15	12.28	18.86	减少 4.31 个百分点
加气混凝土	44,518,038.40	25,650,097.35	41.66	17.97	16.03	增加 1.31 个百分点
煤炭	2,067,482,749.73	1,901,362,113.20	7.89	42.55	41.42	增加 0.65 个百分点
油品	36,849,463.41	12,914,886.99	60.10	-2.32	4.40	减少 2.25 个百分点
管道燃气	59,800,066.35	38,474,068.31	35.12	86.02	93.61	减少 2.50 个百分点

其中：报告期内上市公司向控股股东及其子公司销售产品的关联交易总金额为 44,826.63 万元。

分析说明：

① 公司电力业务营业收入、营业成本同比上升，主要原因是珠江电厂、天然气发电公司电量同比增长。

② 公司煤炭业务营业收入、营业成本同比上升，主要原因是受市场需求增长及煤炭价格上涨影响，煤炭销售及采购量价齐升。

③ 公司油品天然气业务营业收入、营业成本同比上升，主要原因燃气销售量大幅增长，采购价格同比上涨。

2、主营业务分地区情况

单位:元 币种:人民币

地区	营业收入	营业收入比上年增减(%)
广东地区	4,070,046,214.68	26.56

3、参股公司经营情况

单位:万元 币种:人民币

公司名称	经营范围	净利润	参股公司贡献的投资收益	占上市公司净利润的比重(%)
广东红海湾发电有限公司	主要负责经营管理汕尾发电厂项目	245,516,993.50	61,379,248.38	11.79

公司持有深圳市广深沙角 B 电力有限公司 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。报告期公司按权益法反映的沙角 B 公司投资收益为 10,059,834.18 元。

公司持有广东红海湾发电有限公司 25% 股权，红海湾发电公司主要负责经营管理汕尾发电厂项目，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 61,379,248.38 元。

公司持有广东粤电控股西部投资有限公司（简称“西部投资公司”）30% 股权，西部投资公司持有贵州粤黔电力有限公司 55% 股权，贵州粤黔电力有限公司负责经营管理贵州盘南电厂项目。报告期公司从西部投资公司获得投资收益 16,784,961.66 元。

4、公司在经营中出现的问题与困难

2010 年下半年广州亚运期间，由于部分企业将停产、限产、工地停工等因素，可能对珠三角能源需求构成一定程度的负面影响。广东省内新增装机容量增长较快，西电东送电量较上半年预计有较大幅度提高，煤炭优质资源供应紧张，价格仍保持高位运行，脱硝电价政策及煤电联动政策难以及时到位等因素，将使公司电力、煤炭、天然气等业务的生产、经营面临较大压力和挑战。为此，公司将精心策划和组织，充分利用亚运前迎峰度夏期间

用电需求旺盛的有利时机抢发电量。同时，加强煤炭资源组织，提高主渠道重点合同煤兑现率，积极开拓煤炭、燃气用户，努力提高整体抵御风险能力，确保完成年度预算目标，保持主营业务稳定增长。

(三)公司投资情况

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) 公司投资建设的三水恒益电厂“上大压小”2×60万千瓦超临界燃煤发电机组项目总投资55.2亿元，公司持有50%股权。自2009年6月开工以来，各项建设工作进展顺利，截止报告期末，投入资本金67,710.92万元，项目累计完成投资168,054.20万元。

(2) 公司投资建设的贵州都匀“上大压小”2×60万千瓦超临界燃煤发电机组项目总投资47.3亿元，公司持有30%股权。项目于2010年上半年获得国家发改委核准并开工建设，截止报告期末，公司投入资本金2,700万元，项目累计完成投资68,126万元。

(3) 为贯彻落实政府减排要求，实施可持续发展战略，公司属下珠电公司、东电公司投资实施“广州珠江电厂4×30万千瓦机组烟气脱硝技改工程”，动态投资33,886万元(采用液氨作脱氮还原剂)。#1、2机组脱硝系统及氨站于2010年3月完成168试运行；#3、#4机组脱硝系统于2010年6月完成168试运行。

(4) 公司属下全资子公司发展航运公司投资建造五艘5.70-5.73万载重吨散货船舶，其中三艘船已于2010年上半年交付使用，其余两艘散货船正按计划建造，截止报告期末，投入资本金59,700万元。2010年8月，公司属下子公司广州发展煤炭投资有限公司将其持有发展航运公司100%股权中的50%股权，转让给中海发展股份有限公司，详见“六、重要事项”之“(五)资产交易事项”。

(5) 公司投资建设的新东周窑煤矿项目总投资48.32亿元(以国家有权部门审批为准)，公司持有30%股权。项目各项工作按计划推进，截止报告期末，公司投入资本金1,500万元。上半年工程进尺3,238米，累计进尺8,326米。

(6) 公司投资建设的山西大同甲醇项目总投资 27.69 亿元（以国家有权部门审批为准），已完成初步设计并开工建设。截止报告期末，公司投入资本金 2,250 万元，项目累计完成投资 32,993.09 万元。

(7) 公司第五届董事会第九次会议通过决议，为满足贵州盘南电厂项目资金需要，同意公司属下广州发展电力投资有限公司通过中国建设银行股份有限公司广州电力支行向广东粤电控股西部投资有限公司提供委托贷款 8,100 万元，期限一年，贷款年利率为 4.779%。

(8) 公司第四届董事会第五十五、第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”）向东电公司提供委托贷款合计人民币 65,000 万元，贷款年利率为 4.779%，期限不超过 12 个月。上述委托贷款已经偿还 30,000 万元，剩余 35,000 万元到期后展期一年，贷款年利率为 4.779%。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”。

(9) 为有效运用自有资金，满足属下子公司流动资金需求，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人民币 13,000 万元，贷款年利率 2.92%，期限不超过 12 个月；公司同意属下全资子公司广州发展天然气投资有限公司通过工商银行股份有限公司广州第一支行向属下全资子公司广州发展电力投资有限公司提供委托贷款人民币 10,000 万元，贷款年利率 1.89%，期限不超过 12 个月。

(四) 公司财务状况、经营成果分析

1、主要财务指标简要分析

单位：元 币种：人民币

项 目	2010 年 1-6 月	2009 年 1-6 月	增减比率 (%)
投资收益	118,953,085.71	68,162,898.00	74.51
归属于母公司所有者的净利润	373,578,182.36	244,874,422.80	52.56
基本每股收益	0.1814	0.1189	52.56
筹资活动产生的现金流量净额	-50,218,683.81	723,801,056.41	——
项 目	2010 年 6 月 30 日	年初数	增减比率 (%)
存货	517,004,795.98	328,401,131.31	57.43
预付款项	247,924,345.83	64,417,229.14	284.87

预收款项	125,961,266.78	55,071,874.19	128.72
应付股利	203,176,628.64	0.00	—

分析说明：

① 投资收益、归属于母公司所有者的净利润、基本每股收益比上年同期增长的主要原因是报告期公司属下控股、参股电力项目发电量同比增长，煤炭业务经营情况良好；

② 筹资活动产生的现金流量净额比上年同期减少的主要原因是偿还到期短期融资券；

③ 存货比年初增长的主要原因是燃料公司市场煤存货增加及 LNG 公司机组大修用燃气机配件入库；

④ 预付账款比年初增长的主要原因是燃料公司煤炭采购预付款项增加；

⑤ 预收账款比年初增长的主要原因是燃料公司预收煤炭销售款项增加；

⑥ 应付股利比年初增长的主要原因是珠电公司、东电公司和燃料公司应付股东 2009 年分红款。

2、经营计划情况

主要指标	2010 年度预算数 (亿元)	2010 年上半年实际完成情况	
		金额 (亿元)	占年度预算比率 (%)
营业收入	76.04	40.73	53.56
成本费用	68.12	35.85	52.63

报告期内，受经济增长和电力需求旺盛的影响，公司发电量、市场煤销售同比增长，预算完成情况较为理想。下半年，受广州亚运期间部分企业将停产、限产、工地停工等负面因素影响，公司将积极争取发电量，扩大煤炭市场份额，努力完成年度预算目标。

六、重要事项

(一) 公司治理的情况

报告期内，公司继续严格按照《公司法》、《证券法》、中国证监会有关规定和《上海证券交易所股票上市规则》等法律法规要求，根据公司实际情况，不断优化治理结构，提高规范运作水平。2010年4月，第五届董事会第十次会议审议通过《董事会审计委员会工作规程》、《内幕信息及知情人管理规定》、《对外信息报送管理规定》和《年报信息披露重大差错责任追究规定》，2010年8月24日召开的第五届董事会第十四次会议审议通过《董

事、监事及高级管理人员所持公司股份及其变动管理规定》，通过制定、修订完善上述制度，进一步强化董事会专门委员会建设，规范和完善公司高管所持公司股份管理、信息管理以及信息披露工作。

按照《企业内部控制基本规范》和《上海证券交易所上市公司内部控制指引》要求，在进一步完善属下子公司“控制活动”内控流程的基础上，开展公司层面内控框架的梳理工作，聘请安永（中国）企业咨询有限公司协助公司梳理内部控制流程、业务流程，进行持续优化和完善。截止报告期末，公司已按照《企业内部控制基本规范》关于内控建设的要求搭建了内部控制框架，并通过业务流程梳理、试点公司风险评估以及公司层面内部控制评估等工作确定高风险领域及识别内部控制缺陷。此外，公司结合《企业内部控制基本规范》要求和外部专业咨询顾问建议对内部控制体系建设进行相应优化和改进。

(二) 报告期实施的利润分配方案执行情况

公司于 2010 年 5 月 18 日召开 2009 年年度股东大会，审议通过 2009 年度利润分配方案：按 2009 年末股本 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。董事会根据股东大会授权，于 2010 年 5 月 27 日刊登 2009 年度利润分配方案实施公告，并于 2010 年 6 月 2 日实施利润分配方案。

(三) 重大诉讼仲裁事项

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

(四) 公司持有其他上市公司股权、参股金融企业股权情况

1、证券投资情况

单位：元 币种：人民币

序号	证券代码	简称	期末持有数量 (股)	初始 投资金额	期末 账面值	期初 账面值	会计核算 科目
1	601998	中信银行	22,478,839.00	130,379,652.32	121,385,730.60	185,000,844.97	可供出售 金融资产
2	期末持有的其他证券投资（份额）		85,587,497.94	121,120,908.94	79,702,523.82	94,994,325.40	可供出售 金融资产

说明：①期末持有的其他证券投资主要是证券投资基金。

②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情况

单位：元 币种：人民币

证券代码	证券简称	初始投资金额	占该公司股权比例 (%)	期末账面值	报告期损益	报告期所有者权益变动	会计核算科目	股份来源
000539	粤电力	879,243,499.80	3.64	920,631,154.20	16,865,128.31	19,819,730.60	长期股权投资	二级市场购买

(五) 资产交易事项

1、收购资产情况

本报告期公司无重大收购资产情况。

2、出售资产情况

为提升发展航运公司安全营运管理水平和综合实力，保障煤炭运输安全，满足公司对煤炭运力需求持续增长的需要，经第五届董事会第十三次会议审议，公司属下子公司广州发展煤炭投资有限公司根据《广州发展航运有限公司拟股权转让所涉及的股东全部权益资产评估报告》（联信评报字（2010）第 A0346 号），向中海发展股份有限公司转让其持有的发展航运公司 100% 股权中的 50% 股权，转让价款为 32,792.22 万元人民币。本报告期公司无重大出售资产情况。详见公司于 2010 年 8 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属下广州发展航运有限公司股权转让公告”。

(六) 重大关联交易

公司重大关联交易事项均按市场原则确定交易价格，详见会计报表附注之“七、关联方关系及其交易”。

(七) 托管情况

本报告期公司无托管事项。

(八) 承包情况

本报告期公司无承包事项。

(九) 租赁情况

本报告期公司无租赁事项。

(十)担保情况

单位:万元 币种:人民币

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）	
报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保）	0
报告期末担保余额合计（不包括对子公司的担保）	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	0
报告期末对子公司担保余额合计	57,160
公司担保总额情况（包括对子公司的担保）	
担保总额	57,160
担保总额占公司净资产的比例(%)	6.48
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人民币 28,640 万元提供连带保证责任。2009 年已完成进度款人民币 14,320 万元的支付，报告期内完成进度款人民币 7,160 万元的支付，担保金额相应递减，担保余额为人民币 7,160 万元。

2、根据第四届董事会第五十次会议决议，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人民币 5 亿元的连带保证责任。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》。

4、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。

(十一)委托理财情况

1、为提高自有资金使用效率，公司于 2009 年 11 月购买“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。该人民币理财产品已于 2010 年 6 月全额收回本息。

2、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 万元人民币和“中信银行全面配置理财计划 1009 期”理财产品 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。上述投资理财计划已于 2010 年 2 月全额收回本息。

(十二)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%。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 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。

(十三)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。

(十四)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。

(十六)其他重大事项及其影响和解决方案的分析说明

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，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2009年第一期短期融资券到期兑付。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》。

(十五)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2009年年度业绩预增公告	《中国证券报》、《上海证券报》及《证券时报》	2010年1月22日	www.sse.com.cn
广州发展实业控股集团股份有限公司2009年生产经营数据公告	《中国证券报》、《上海证券报》及《证券时报》	2010年1月22日	www.sse.com.cn
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	《中国证券报》、《上海证券报》及《证券时报》	2010年3月4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2010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》	2010年3月23日	www.sse.com.cn
广州发展实业控股集团股份有限公司2009年第一期短期融资券完成兑付公	《中国证券报》、《上海证券报》及《证券时报》	2010年4月20日	www.sse.com.cn

告			
广州发展实业控股集团股份有限公司第五届董事会第十次会议决议暨关于召开公司 2009 年年度股东大会的董事会公告	《中国证券报》、《上海证券报》及《证券时报》	2010 年 4 月 23 日	www.sse.com.cn
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》	2010 年 4 月 23 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四次会议决议公告	《中国证券报》、《上海证券报》及《证券时报》	2010 年 4 月 23 日	www.sse.com.cn
广州发展实业控股集团股份有限公司 2009 年年度报告摘要	《中国证券报》、《上海证券报》及《证券时报》	2010 年 4 月 23 日	www.sse.com.cn
广州发展实业控股集团股份有限公司 2009 年年度报告		2010 年 4 月 23 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		2010 年 4 月 23 日	www.sse.com.cn
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		2010 年 4 月 23 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工作规程（2010 年修订）		2010 年 4 月 23 日	www.sse.com.cn
《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》		2010 年 4 月 23 日	www.sse.com.cn
广州发展实业控股集团股份有限公司 2010 年第一季度报告	《中国证券报》、《上海证券报》及《证券时报》	2010 年 4 月 28 日	www.sse.com.cn
广州发展实业控股集团股份有限公司 2009 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》	2010 年 5 月 19 日	www.sse.com.cn
广州发展实业控股集团股份有限公司 2009 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》	2010 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高级管理人员工作变动公告	《中国证券报》、《上海证券报》及《证券时报》	2010 年 7 月 16 日	www.sse.com.cn
广州发展实业控股集团股份有限公司 2010 年半年度业绩预增公告	《中国证券报》、《上海证券报》及《证券时报》	2010 年 7 月 23 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十二次会议决议公告	《中国证券报》、《上海证券报》及《证券时报》	2010 年 8 月 3 日	www.sse.com.cn
广州发展实业控股集团股份有限公司关于转让属下公司股权的董事会公告	《中国证券报》、《上海证券报》及《证券时报》	2010 年 8 月 17 日	www.sse.com.cn

七、财务会计报告

(一) 财务报表见附录 1

(二) 财务报表附注见附录 2

八、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) 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。

董事长： 杨丹地

广州发展实业控股集团股份有限公司

2010 年 8 月 24 日

附录 1: 财务报表

资产负债表

2010 年 6 月 30 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: 未经审计

项目	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	2,210,471,231.75	2,205,167,119.95	1,019,927,545.99	415,853,705.61
交易性金融资产				
应收票据	25,726,845.26	30,081,179.03		
应收账款	700,570,177.58	608,268,040.96		
预付款项	247,924,345.83	64,417,229.14	1,103,605.44	1,103,605.44
应收利息	323,910.00	5,726,372.02	9,833,203.95	4,221,644.25
应收股利	20,355,437.00			
其他应收款	28,280,892.34	40,214,685.44	2,938,299,989.00	3,192,567,844.13
存货	517,004,795.98	328,401,131.31		
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	3,750,657,635.74	3,282,962,194.65	3,969,164,344.38	3,613,746,799.43
非流动资产:				
可供出售金融资产	201,088,254.42	279,995,170.37	121,385,730.60	185,000,844.97
持有至到期投资	80,000,000.00	410,095,700.00	1,059,000,000.00	1,229,000,000.00
委托贷款				
长期应收款				
长期股权投资	4,297,821,112.12	3,994,179,827.94	3,059,753,118.01	3,299,753,118.01
投资性房地产				
固定资产	6,616,145,636.92	5,838,119,521.94	108,918,102.24	111,038,795.87
在建工程	756,325,042.72	1,326,934,568.31		
工程物资	319,930.31	581,136.07		
固定资产清理				
生产性生物资产				
油气资产				
无形资产	246,994,433.43	215,099,838.55	2,271,441.34	2,739,001.58
开发支出				
商誉				
长期待摊费用	88,053.04	102,057.16		
递延所得税资产	64,891,820.79	44,168,577.09	2,248,480.43	
其他非流动资产	33,699,240.99	33,699,240.99		
非流动资产合计	12,297,373,524.74	12,142,975,638.42	4,353,576,872.62	4,827,531,760.43
资产总计	16,048,031,160.48	15,425,937,833.07	8,322,741,217.00	8,441,278,559.86

流动负债：				
短期借款	1,290,000,000.00	1,007,000,000.00	1,200,000,000.00	1,000,000,000.00
交易性金融负债				
应付票据				
应付账款	705,735,544.10	576,846,278.48	60,839.52	60,839.52
预收款项	125,961,266.78	55,071,874.19		
应付职工薪酬	77,483,151.95	105,889,564.14	8,019,420.09	20,181,405.05
应交税费	125,993,662.10	136,530,593.42	8,902,378.68	1,263,128.50
应付利息	31,251,288.32	23,316,951.71	25,289,236.38	19,217,004.29
应付股利	203,176,628.64			
其他应付款	62,048,747.13	88,556,898.25	5,904,709.99	7,749,342.42
一年内到期的非流动 负债	164,924,490.00	165,152,020.00		
其他流动负债				
流动负债合计	2,786,574,779.02	2,158,364,180.19	1,248,176,584.66	1,048,471,719.78
非流动负债：				
长期借款	2,561,556,102.35	2,389,209,387.35	400,268,527.35	400,268,527.35
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	105,443,661.47	125,964,330.19		13,655,298.16
其他非流动负债	84,770,996.97	84,794,046.69		
非流动负债合计	2,751,770,760.79	2,599,967,764.23	400,268,527.35	413,923,825.51
负债合计	5,538,345,539.81	4,758,331,944.42	1,648,445,112.01	1,462,395,545.29
股东权益				
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	2,031,626,972.84	2,071,025,943.50	1,655,978,664.38	1,703,690,000.16
减：库存股				
盈余公积	2,199,618,667.21	2,199,618,667.21	1,997,970,490.49	1,997,970,490.49
未分配利润	2,534,869,979.99	2,531,947,797.63	961,146,950.12	1,218,022,523.92
归属于母公司所有者 权益合计	8,825,315,620.04	8,861,792,408.34	6,674,296,104.99	6,978,883,014.57
少数股东权益	1,684,370,000.63	1,805,813,480.31		
股东权益合计	10,509,685,620.67	10,667,605,888.65	6,674,296,104.99	6,978,883,014.57
负债和股东权益合计	16,048,031,160.48	15,425,937,833.07	8,322,741,217.00	8,441,278,559.86

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

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：未经审计

项目	合并		母公司	
	2010年1-6月	2009年1-6月	2010年1-6月	2009年1-6月
一、营业收入	4,073,198,133.41	3,223,338,994.99	15,542,876.26	14,619,853.16
减：营业成本	3,425,909,023.70	2,633,843,025.16		
营业税金及附加	11,547,728.27	8,759,632.80	887,265.03	882,999.29
销售费用	6,650,682.19	6,291,901.63		
管理费用	90,963,933.04	96,119,863.49	25,732,476.85	33,937,533.25
财务费用	61,960,477.24	79,041,760.21	25,565,242.42	36,543,169.80
资产减值损失	-793,572.67	61,853.86		
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）	118,953,085.71	68,162,898.00	151,021,102.51	120,204,641.00
其中：对联营企业和合营企业的投资收益				
二、营业利润 （亏损以“-”号填列）	595,912,947.35	467,383,855.84	114,378,994.47	63,460,791.82
加：营业外收入	53,384,303.74	9,802,469.03		58.98
减：营业外支出	2,468,899.38	1,367,997.58	598,568.27	816,782.62
其中：非流动资产处置损失	1,531,932.66	1,311,480.19	435,968.27	816,782.62
三、利润总额 （亏损总额以“-”号填列）	646,828,351.71	475,818,327.29	113,780,426.20	62,644,068.18
减：所得税费用	126,409,928.59	97,215,626.37		208,729.56
四、净利润 （净亏损以“-”号填列）	520,418,423.12	378,602,700.92	113,780,426.20	62,435,338.62
归属于母公司所有者的净利润	373,578,182.36	244,874,422.80		
少数股东损益	146,840,240.76	133,728,278.12		
五、每股收益：				
（一）基本每股收益	0.1814	0.1189		
（二）稀释每股收益	0.1814	0.1189		
六、其他综合收益	-63,800,498.25	60,155,012.88	-47,711,335.78	40,926,615.00
七、综合收益总额	456,617,924.87	438,757,713.80	66,069,090.42	103,361,953.62
其中：归属于母公司所有者的综合收益总额	309,739,169.82	304,979,973.78		
少数股东综合收益额	146,878,755.05	133,777,740.02		

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

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：未经审计

项目	合并		母公司	
	2010年1-6月	2009年1-6月	2010年1-6月	2009年1-6月
一、经营活动产生的现金流量：				
销售商品、提供劳务收到的现金	4,675,562,159.86	3,558,906,562.20	20,055,988.15	21,552,372.29
收到的税费返还				
收到的其他与经营活动有关的现金	89,322,210.64	32,519,884.67	3,116,617.86	7,679,842.29
经营活动现金流入小计	4,764,884,370.50	3,591,426,446.87	23,172,606.01	29,232,214.58
购买商品、接受劳务支付的现金	3,823,723,494.02	2,667,492,118.93	158,696.26	30,000.00
支付给职工以及为职工支付的现金	158,875,165.79	135,784,138.09	24,959,104.23	23,104,900.86
支付的各项税费	385,937,416.45	302,347,554.12	5,289,558.44	4,211,576.61
支付的其他与经营活动有关的现金	75,185,714.34	51,043,028.71	8,573,767.81	8,863,397.37
经营活动现金流出小计	4,443,721,790.60	3,156,666,839.85	38,981,126.74	36,209,874.84
经营活动产生的现金流量净额	321,162,579.90	434,759,607.02	-15,808,520.73	-6,977,660.26
二、投资活动产生的现金流量：				
收回投资所收到的现金	541,609,200.00	403,250,990.22	1,031,012,000.00	663,400,000.00
取得投资收益所收到的现金	99,149,321.83	56,648,415.91	146,639,586.99	114,653,998.44
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	49,211.51	1,573,485.00		
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额				
收到的其他与投资活动有关的现金	2,246,320.35	8,102,488.11		89,080,915.65
投资活动现金流入小计	643,054,053.69	469,575,379.24	1,177,651,586.99	867,134,914.09
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	431,194,593.61	333,648,177.69	619,176.24	3,061,322.00
投资所支付的现金	473,513,500.00	366,500,000.00	371,052,500.00	409,600,000.00
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	3,953,772.34	4,542,254.87		17,000,000.00
投资活动现金流出小计	908,661,865.95	704,690,432.56	371,671,676.24	429,661,322.00
投资活动产生的现金流量净额	-265,607,812.26	-235,115,053.32	805,979,910.75	437,473,592.09
三、筹资活动产生的现金流量：				
吸收投资所收到的现金		20,000,000.00		
取得借款所收到的现金	1,591,480,000.00	1,488,200,000.00	1,200,000,000.00	1,000,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金			212,000.00	
筹资活动现金流入小计	1,591,480,000.00	1,508,200,000.00	1,200,212,000.00	1,000,000,000.00
偿还债务支付的现金	1,134,570,215.00	477,602,240.00	1,000,000,000.00	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	502,325,961.14	299,452,189.39	381,763,604.64	181,502,112.81
支付其他与筹资活动有关的现金	4,802,507.67	7,344,514.20	4,545,945.00	4,445,000.00
筹资活动现金流出小计	1,641,698,683.81	784,398,943.59	1,386,309,549.64	185,947,112.81
筹资活动产生的现金流量净额	-50,218,683.81	723,801,056.41	-186,097,549.64	814,052,887.19

四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-31,972.03	-158,319.09		
五、现金及现金等价物净增加额	5,304,111.80	923,287,291.02	604,073,840.38	1,244,548,819.02
加：期初现金及现金等价物余额	2,205,167,119.95	1,986,806,440.06	415,853,705.61	526,511,093.39
六、期末现金及现金等价物余额	2,210,471,231.75	2,910,093,731.08	1,019,927,545.99	1,771,059,912.41

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 (2010 年 1-6 月)

公司名称: 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: 未经审计

项目	本期金额							少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益								
	股本	资本公积	减: 库存股	盈余公积	未分配利润	其他			
一、上年年末余额	2,059,200,000.00	2,071,025,943.50		2,199,618,667.21	2,531,947,797.63		1,805,813,480.31	10,667,605,888.65	
加: 会计政策变更									
前期差错更正									
二、本年初余额	2,059,200,000.00	2,071,025,943.50		2,199,618,667.21	2,531,947,797.63		1,805,813,480.31	10,667,605,888.65	
三、本年增减变动金额(减少以“-”号填列)		-39,398,970.66			2,922,182.36		-121,443,479.68	-157,920,267.98	
(一) 净利润					373,578,182.36		146,840,240.76	520,418,423.12	
(二) 其他综合收益		-63,839,012.54					38,514.29	-63,800,498.25	
上述(一)和(二)小计		-63,839,012.54			373,578,182.36		146,878,755.05	456,617,924.87	
(三) 所有者投入和减少资本		24,440,041.88						24,440,041.88	
1、所有者投入资本		24,440,041.88						24,440,041.88	
2、股份支付计入所有者权益的金额									
3、其他									
(四) 利润分配					-370,656,000.00		-268,322,234.73	-638,978,234.73	
1、提取盈余公积								-	
2、对股东的分配					-370,656,000.00		-268,322,234.73	-638,978,234.73	
3、其他									
(五) 所有者权益内部结转									
1、资本公积转增股本									
2、盈余公积转增股本									
3、盈余公积弥补亏损									
4、其他									
四、本年年末余额	2,059,200,000.00	2,031,626,972.84		2,199,618,667.21	2,534,869,979.99		1,684,370,000.63	10,509,685,620.67	

(续上表)

项目	上 年 同 期 金 额							少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益								
	股本	资本公积	减：库存股	盈余公积	未分配利润	其他			
一、上年年末余额	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								0.00	
前期差错更正								0.00	
二、本年年初余额	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	
三、本年增减变动金额(减少以“-”号填列)		60,105,550.98			59,546,421.09		-41,391,249.75	78,260,722.32	
(一) 净利润					244,874,422.80		133,728,278.12	378,602,700.92	
(二) 其他综合收益		60,105,550.98					49,461.90	60,155,012.88	
上述(一)和(二)小计		60,105,550.98		0.00	244,874,422.80		133,777,740.02	438,757,713.80	
(三) 所有者投入和减少资本							20,000,000.00	20,000,000.00	
1、所有者投入资本							20,000,000.00	20,000,000.00	
2、股份支付计入所有者权益的金额									
3、其他									
(四) 利润分配					-185,328,001.71		-195,168,989.77	-380,496,991.48	
1、提取盈余公积									
2、对股东的分配					-185,328,001.71		-195,168,989.77	-380,496,991.48	
3、其他									
(五) 所有者权益内部结转									
1、资本公积转增股本									
2、盈余公积转增股本									
3、盈余公积弥补亏损									
4、其他									
四、本年年末余额	2,059,200,000.00	2,039,603,364.82		2,128,308,024.00	2,135,026,431.51		1,637,153,166.31	9,999,290,986.64	

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 (2010 年 1-6 月)

公司名称: 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: 未经审计

项 目	本 期 金 额					
	股本	资本公积	减: 库存股	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	2,059,200,000.00	1,703,690,000.16		1,997,970,490.49	1,218,022,523.92	6,978,883,014.57
加: 会计政策变更						
前期差错更正						
二、本年年初余额	2,059,200,000.00	1,703,690,000.16		1,997,970,490.49	1,218,022,523.92	6,978,883,014.57
三、本年增减变动金额(减少以“-”号填列)		-47,711,335.78			-256,875,573.80	-304,586,909.58
(一) 净利润					113,780,426.20	113,780,426.20
(二) 其他综合收益		-47,711,335.78				-47,711,335.78
上述(一)和(二)小计		-47,711,335.78			113,780,426.20	66,069,090.42
(三) 所有者投入和减少资本						
1、所有者投入资本						
2、股份支付计入所有者权益的金额						
3、其他						
(四) 利润分配					-370,656,000.00	-370,656,000.00
1、提取盈余公积						
2、对股东的分配					-370,656,000.00	-370,656,000.00
3、其他						
(五) 所有者权益内部结转						
1、资本公积转增股本						
2、盈余公积转增股本						
3、盈余公积弥补亏损						
4、其他						
四、本年年末余额	2,059,200,000.00	1,655,978,664.38		1,997,970,490.49	961,146,950.12	6,674,296,104.99

(续上表)

项 目	上 年 同 期 金 额					
	股本	资本公积	减：库存股	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	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
加：会计政策变更						0.00
前期差错更正						0.00
二、本年初余额	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)		40,926,615.00			-122,892,663.09	-81,966,048.09
(一) 净利润					62,435,338.62	62,435,338.62
(二) 其他综合收益		40,926,615.00				40,926,615.00
上述(一)和(二)小计		40,926,615.00			62,435,338.62	103,361,953.62
(三) 所有者投入和减少资本						
1、所有者投入资本						
2、股份支付计入所有者权益的金额						
3、其他						
(四) 利润分配					-185,328,001.71	-185,328,001.71
1、提取盈余公积						
2、对股东的分配					-185,328,001.71	-185,328,001.71
3、其他						
(五) 所有者权益内部结转						
1、资本公积转增股本						
2、盈余公积转增股本						
3、盈余公积弥补亏损						
4、其他						
四、本年年末余额	2,059,200,000.00	1,666,021,510.67		1,963,838,309.27	973,268,231.54	6,662,328,051.48

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

（二）附录 2：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 2010 年 6 月 30 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：

<u>固定资产类别</u>	<u>预计使用寿命</u>	<u>预计净残值率</u>
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臵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臵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的各部分分别完工，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：

<u>项 目</u>	<u>预计使用寿命</u>	<u>依 据</u>
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

本报告期未发生前期会计差错更正。

三、 税项

(一) 公司主要税种和税率

<u>税 种</u>	<u>计税依据</u>	<u>税 率</u>
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		22%、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 22% 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	广东广州	电力	42,000	电力的生产、销售	21,000		50	50	是	44,746.96		
广州东方电力有限公司	中外	广东广州	电力	99,000	电力的生产、销售	74,250		75	75	是	40,682.07		
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	69,200	天然气发电工程建设，电力的生产、销售	48,440		70	70	是	25,428.92		
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	16,994.80	煤炭装卸、储存	11,046.62		65	65	是	6,259.00		
肇庆发展电力有限公司	有限责任公司	广东肇庆	电力	7,000	火力发电和电力供应	3,500		50	55.56	是	3,500.00		
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	35,967.68	燃料批发零售	23,378.99		65	65	是	18,222.43		
广州发展油品投资有限公司	有限责任公司	广东广州	投资	28,834.75	油品物流产业的投资、开发和管理	28,834.75		100	100	是			

广州发展碧辟油品有限公司	中外	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	16,565.37		
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	7,000	燃气的生产、加工、储存、输送和销售	3,850		55	55	是	6,091.91		
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	3,536.05		
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			
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	27,000	资产管理、投资咨询	27,000		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	投资废料、沼气、风力、太阳能、生物能发电项目	5,000.00		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	59,700	从事国内沿海普通货船运输	59,700		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	3,404.29		

(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

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	48,936.02	76,296.29
银行存款	2,210,419,940.72	2,204,643,000.99
其他货币资金	2,355.01	447,822.67
合 计	2,210,471,231.75	2,205,167,119.95

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	25,726,845.26	30,081,179.03
商业承兑汇票		
合 计	25,726,845.26	30,081,179.03

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 155,812,007.54 元。

5、应收票据期末余额比年初余额减少 4,354,333.77 元，减少 14.48%。

(三) 应收账款

1、应收账款按种类披露

种 类	期 末 余 额			年 初 余 额		
	账 面 金 额	占 总 额 比 例 (%)	坏 账 准 备 (%)	账 面 金 额	占 总 额 比 例 (%)	坏 账 准 备 (%)
单项金额重大的应收账款	492,268,214.34	70.09	0	481,399,454.62	78.82	0

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	1,232,017.85	0.18	1,232,017.85	100	1,589,513.23	0.26	1,589,513.23	100
其他不重大应收账款	208,793,024.66	29.73	491,061.42	0.24	127,796,666.36	20.92	928,080.02	0.73
合计	<u>702,293,256.85</u>	<u>100</u>	<u>1,723,079.27</u>	<u>0.25</u>	<u>610,785,634.21</u>	<u>100</u>	<u>2,517,593.25</u>	<u>0.41</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	492,268,214.34	0	0.00	应收售电款,回收快,不需计提坏账准备
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>492,639,065.46</u>	<u>370,851.12</u>	<u>0.08</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		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
3年以上	1,232,017.85	100.00	1,232,017.85	1,589,513.23	100.00	1,589,513.23
合计	<u>1,232,017.85</u>	<u>100.00</u>	<u>1,232,017.85</u>	<u>1,589,513.23</u>	<u>100.00</u>	<u>1,589,513.23</u>

3、报告期内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应收账款情况

4、本报告期没有通过重组等其他方式收回的应收款项。

5、本报告期核销的应收账款情况。

单位名称	核销金额	原已计提的坏账准备
广州顺德糖厂有限公司	387,693.85	387,693.85
广州市四矿实业有限公司	201,181.46	201,181.46
东莞市高埗永昌煤炭购销部	156,314.00	156,314.00
合计	<u>745,189.31</u>	<u>745,189.31</u>

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	492,268,214.34	一年以内	70.09
广州市旺隆热电有限公司	同一最终控制人	47,401,962.18	一年以内	6.75
广州发电厂有限公司	同一最终控制人	46,905,579.62	一年以内	6.68

佛山市三水恒益火力发电厂有限公司	合营公司	20,943,412.24	一年以内	2.98
东莞德永佳纺织制衣有限公司	非关联公司	15,720,000.00	一年以内	2.24
合 计		<u>623,239,168.38</u>		<u>88.74</u>

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 (%)
广州市旺隆热电有限公司	同一最终控制人	47,401,962.18	6.75
广州发电厂有限公司	同一最终控制人	46,905,579.62	6.68
佛山市三水恒益火力发电厂有限公司	合营公司	20,943,412.24	2.98
合 计		<u>115,250,954.04</u>	<u>16.41</u>

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增加 92,302,136.62 元，增加 15.17%，增加原因为：属下电厂应收广东电网公司电费比年初增加；控股子公司广州珠江电力燃料有限公司应收账款比年初增加。

(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	240,269,023.38	96.92	61,368,347.52	95.27
1 至 2 年	5,399,463.83	2.18	1,243,647.33	1.93
2 至 3 年	334,687.00	0.13	148,591.33	0.23
3 年以上	1,921,171.62	0.77	1,656,642.96	2.57
合 计	<u>247,924,345.83</u>	<u>100</u>	<u>64,417,229.14</u>	<u>100</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
华能能源交通产业控股有限公司	非关联公司	35,960,000.00	1 年以内	货物尚未验收
江苏益海能源有限公司	非关联公司	33,360,745.60	1 年以内	货物尚未验收
中联煤炭销售有限责任公司	非关联公司	31,728,256.00	1 年以内	货物尚未验收
大同煤矿集团有限责任公司	非关联公司	31,616,890.20	1 年以内	货物尚未验收
广州大优煤炭销售有限公司	非关联公司	29,043,616.00	1 年以内	货物尚未验收
合 计		<u>161,709,507.80</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 183,507,116.69 元，增长 284.87%，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。

(五) 应收利息

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	5,726,372.02	2,661,635.89	8,064,097.91	323,910.00
其中：(1)广州港发石油化工码头有限公司	43,409.25	696,804.75	700,654.50	39,559.50
(2)广东粤电控股西部投资有限公司	5,469,073.88	1,964,831.14	7,149,554.52	284,350.50
(3)中信聚金理财 1 号 0987 期理财产品	213,888.89		213,888.89	0.00
2. 账龄一年以上的应收利息				0
合 计	5,726,372.02	2,661,635.89	8,064,097.91	323,910.00

(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	0.00	20,355,437.00	0.00	20,355,437.00		
其中：广东电力发展股份有限公司		20,355,437.00		20,355,437.00		
2. 账龄一年以上的应收股利				0.00		
合计	0.00	20,355,437.00	0.00	20,355,437.00		

(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	10,836,940.16	38.32			23,932,808.98	59.51		
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		0						
其他不重大其他应收款	17,443,952.18	61.68			16,281,876.46	40.49		
合 计	28,280,892.34	100			40,214,685.44	100		

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
广州港务局	10,836,940.16			应收港建费返还，不提坏账准备
合 计	10,836,940.16			

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
广州港务局	非关联公司	10,836,940.16	1年以内	38.32	港建费返还收入
BEST STAR INVESTMENTS LIMITED	子公司股东	2,891,003.70	2年以内	10.22	代垫税款
广州南沙建设管理维护有限公司	非关联公司	1,184,406.14	1年以内	4.19	工程挖掘修复保证金
上海期货交易所	非关联公司	1,158,506.00	1-2年	4.1	油库业务风险保证金
澄迈县海松工贸公司	非关联公司	400,000.00	1年以内	1.41	采购 LNG 保证金
合计		16,470,856.00		58.24	

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	10.22
广州港发石油化工码头有限公司	合营公司	615,629.93	2.18
广州市旺隆热电有限公司	同一最终控制人	200,000.00	0.71
合计		3,706,633.63	13.11

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 11,933,793.10 元，减少 29.68%，减少原因为：向大同煤矿集团同发东周窑煤业有限公司投入的前期投资款转为长期股权投资。

(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	266,271,360.50		266,271,360.50	186,295,924.20		186,295,924.20
燃料	10,509,969.17		10,509,969.17	2,098,167.89		2,098,167.89
库存商品	180,888,230.57		180,888,230.57	118,872,474.59		118,872,474.59
周转材料	4,028,139.57		4,028,139.57	1,802,758.70		1,802,758.70
发出商品	55,307,096.17		55,307,096.17	19,331,805.93		19,331,805.93
合计	517,004,795.98	0.00	517,004,795.98	328,401,131.31	0.00	328,401,131.31

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 188,603,664.67 元，增长 57.43%，增加原因为：控股电厂的原材料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	0.00	686,436.80

(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	121,385,730.60	185,000,844.97
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	121,385,730.60	185,000,844.97
可供出售基金	79,702,523.82	94,994,325.40
合 计	201,088,254.42	279,995,170.37

可供出售金融资产期末余额比年初余额减少 78,906,915.95 元，减少 28.18%，减少原因为：
持有可供出售金融资产期末公允价值减少。

(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	80,000,000.00	110,095,700.00
其他金融资产		300,000,000.00
合 计	80,000,000.00	410,095,700.00

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	4.78%	2010.04.14	1,500,000.00		1,500,000.00	0.00	
广东粤电控股西部投资有限公司	40,295,700.00	4.78%	2010.04.24	13,595,700.00		13,595,700.00	0.00	
广东粤电控股西部投资有限公司	66,000,000.00	4.78%	2010.05.24	66,000,000.00		66,000,000.00	0.00	
广东粤电控股西部投资有限公司	51,000,000.00	4.78%	2011.5.19	0	51000000		51,000,000.00	
广州港发石油化工码头有限公司	37,000,000.00	4.78%	2010.10.15	29,000,000.00			29,000,000.00	
合 计	243,795,700.00			110,095,700.00	51,000,000.00	81,095,700.00	80,000,000.00	

2、其他金融资产

项 目	年末数	年初数
兴业银行广州分行（机构理财第 42 期）理财产品		200,000,000.00

(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	14,737.41	4,897.43	9,839.98	2,471.20	662.31
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	20,454.67	1,060.20	19,394.48	2,587.19	128.01
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	129,754.00	50	50	216,458.72	76,060.97	140,397.74	15,608.18	537.45
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	30,086.21	86.21	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	287,919.09	41,112.78	246,806.31	83,094.54	7,928.83
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	57,740.00	30	30	970,975.24	812,411.35	158,563.89	175,772.73	5,594.99
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	274,975.00	25	25	886,574.24	567,141.40	319,432.83	141,598.50	24,551.70
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	9,000.00	30	30	75,392.40	66,992.40	8,400.00		
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	47,301.10	1,144.72	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	48,752.52	44,908.46	3,844.06		-212.55
大同煤矿集团同发东周窑煤业有限公司	有限责任公司	山西大同	韩世泽	煤矿	5,000.00	30	30	5,000.00		5,000.00		
广东电力发展股份有限公司	股份	广东广州	潘力	电力	279,745.11	3.787	3.787	3,197,011.53	1,916,655.31	984,420.95	625,101.14	44,531.06

(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	50,054,088.96	-2,129,443.82	47,924,645.14	50	50				5,441,004.44
中远发展航运有限公司公司	权益法	100,000,000.00	96,332,345.08	640,032.76	96,972,377.84	50	50				
佛山市三水恒益火力发电厂有限公司	权益法	677,109,211.69	503,964,204.46	202,687,239.36	706,651,443.82	50	50				
广州发展南沙电力有限公司	权益法	150,000,000.00	150,000,000.00	0.00	150,000,000.00	50	50				
小计:		962,109,211.69	800,350,638.50	201,197,828.30	1,001,548,466.80						5,441,004.44
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	1,245,895,418.42	-39,966,765.82	1,205,928,652.60	35.23	35.23				50,026,600.00
广东粤电控股西部投资有限公司	权益法	173,220,000.00	179,789,064.20	16,784,961.66	196,574,025.86	30	30				
广东红海湾发电有限公司	权益法	687,437,500.00	715,197,263.31	83,252,319.80	798,449,583.11	25	25				28,126,928.58
国电都匀发电有限公司	权益法	27,000,000.00	15,000,000.00	12,000,000.00	27,000,000.00	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	18,254,750.99	-956,481.67	17,298,269.32	45	45				
大同煤矿集团同发东周窑煤业有限公司	权益法	15,000,000.00		15,000,000.00	15,000,000.00	30	30				
广东电力发展股份有限公司	权益法	879,243,499.80	904,301,732.29	16,329,421.91	920,631,154.20	3.787	3.787				20,355,437.00
小计		3,274,861,806.66	3,193,829,189.44	102,443,455.88	3,296,272,645.32						98,508,965.58
合计		4,236,971,018.35	3,994,179,827.94	303,641,284.18	4,297,821,112.12						103,949,970.02

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 303,641,284.18 元，增长 7.60%，增加原因为：
本公司向部分合营和联营公司增资。

(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	本期转入(+) 或转出(-)	本期减少	期末余额
一、账面原值合计	10,712,623,807.25	1,096,885,768.76	-33,818,219.34	86,616,542.45	11,689,074,814.22
其中：房屋及建筑物	1,980,787,022.41	67,160,485.62	-33,818,219.34	84,921,316.34	1,929,207,972.35
机器设备	7,373,149,574.98	91,958,552.78		0.00	7,465,108,127.76
其他设备	1,284,942,959.63	454,176.62		26,925.00	1,285,370,211.25
运输及电子设备	73,744,250.23	937,312,553.74		1,668,301.11	1,009,388,502.86
二、累计折旧合计	4,872,880,734.08	209,834,090.14	-2,729,081.61	8,680,116.54	5,071,305,626.07
其中：房屋及建筑物	515,960,473.08	26,831,792.33	-2,729,081.61	7,194,756.08	532,868,427.72
机器设备	3,356,938,752.49	137,168,665.94		0.00	3,494,107,418.43
其他设备	956,050,327.79	30,158,774.63		22,665.55	986,186,436.87
运输及电子设备	43,931,180.72	15,674,857.24		1,462,694.91	58,143,343.05
三、固定资产账面净值合计	5,839,743,073.17	1,096,885,768.76	-31,089,137.73	287,770,516.05	6,617,769,188.15
其中：房屋及建筑物	1,464,826,549.33	67,160,485.62	-31,089,137.73	104,558,352.59	1,396,339,544.63
机器设备	4,016,210,822.49	91,958,552.78	0.00	137,168,665.94	3,971,000,709.33
其他设备	328,892,631.84	454,176.62	0.00	30,163,034.08	299,183,774.38
运输及电子设备	29,813,069.51	937,312,553.74	0.00	15,880,463.44	951,245,159.81
四、减值准备合计	1,623,551.23	0.00	0.00	0.00	1,623,551.23
其中：房屋及建筑物	0.00				0.00
机器设备	1,622,088.55				1,622,088.55
其他设备	0.00				0.00
运输及电子设备	1,462.68				1,462.68
五、固定资产账面价值合计	5,838,119,521.94	1,096,885,768.76	-31,089,137.73	287,770,516.05	6,616,145,636.92
其中：房屋及建筑物	1,464,826,549.33	67,160,485.62	-31,089,137.73	104,558,352.59	1,396,339,544.63
机器设备	4,014,588,733.94	91,958,552.78	0.00	137,168,665.94	3,969,378,620.78
其他设备	328,892,631.84	454,176.62	0.00	30,163,034.08	299,183,774.38
运输及电子设备	29,811,606.83	937,312,553.74	0.00	15,880,463.44	951,243,697.13

注：1、本期固定资产原值的转入(+)或转出(-)净额-33,818,219.34 元，为土地使用权 33,818,219.34 元转入无形资产

2、本期累计折旧的转入(+)或转出(-)净额-2,729,081.61 元，为土地使用权累计折旧转入无形资产累计摊销

- 2、本期折旧额 209,834,090.14 元，本期由在建工程转入固定资产原价为 1,001,783,311.88 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	287,223,158.63	未办理竣工决算	
合 计	287,223,158.63		

(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	756,325,042.72		756,325,042.72	1,326,934,568.31		1,326,934,568.31
合 计	756,325,042.72		756,325,042.72	1,326,934,568.31		1,326,934,568.31

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	30,942,568.88		26,725,906.18					自有资金	4,216,662.70
珠江电厂#1、#2机技改	0	8,210,243.98						自有资金	8,210,243.98
珠江电厂1#、2#机脱硝工程	25,736,523.15	38,464,658.43						自有资金	64,201,181.58
珠江电厂#3、#4机技改	4,078,687.88	3,829,583.11						自有资金	7,908,270.99
珠江电厂3#、4#机脱硝工程	23,652,825.16	12,509,222.53						自有资金	36,162,047.69
珠江电厂新建办公楼工程	44,495,884.35	4,906,159.73	49,396,123.60					自有资金	5,920.48
油库区工程	4,558,612.33	2,458,454.56			180,442.33	99,261.93	5.346	自有资金及贷款	7,017,066.89
煤码头改造工程	19,509,350.35	632268.75						自有资金及贷款	20,141,619.10
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	1,036,742,675.08	336,095,281.14	925,661,282.10		43,505,847.14	10,065,861.64	5.346	自有资金及贷款	447,176,674.12
南沙管道燃气工程	73,817,247.26	15,584,059.93			12,832,930.76	744,762.22	4.779	自有资金及贷款	89,401,307.19
加气混凝改造、脱硫项目	3,348,370.74	2,882,436.73						自有资金	6,230,807.47
肇庆发电厂（2×600MW）燃煤机组工程项目	31,074,572.07	1,242,927.63						自有资金	32,317,499.70
7万吨级煤炭中转码头	3,395,597.80	896,358.70						自有资金	4,291,956.50
替代燃气工程	24,980,713.09			37,199.22				自有资金	24,943,513.87
南沙产业区消防站	0	3,499,330.29						自有资金	3,499,330.29
合计	1,326,934,568.31	431,210,985.51	1,001,783,311.88	37,199.22	56,519,220.23	10,909,885.79			756,325,042.72

2、重大在建工程的工程进度情况

项 目	工程进度	备注
珠江电厂 1#、2#机脱硝工程	69.41%	
珠江电厂 3#、4#机脱硝工程	39.10%	
散货船造船工程	68.56%	
南沙管道燃气工程	83.99%	
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减少 570,609,525.59 元，减少 43%，减少原因为：全资子公司广州发展航运有限公司三艘新建造船舶转入固定资产。

(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	50,470.45	1,282,910.39	1,265,444.79	67,936.05
专用设备	530,665.62	1,176,748.99	1,455,420.35	251,994.26
合 计	581,136.07	2,459,659.38	2,720,865.14	319,930.31

(十七) 无形资产

1、无形资产情况

项目	年初余额	本期增加	本期转入(+)或 转出(-)	本期减少	期末余额
1、账面原值合计	251,098,086.99	3,974,664.14	33,818,219.34	0.00	288,890,970.47
(1) 土地使用权	240,169,142.66	3,623,612.85	33,818,219.34		277,610,974.85
(2) 网络软件系统	10,928,944.33	351,051.29			11,279,995.62
2、累计摊销合计	35,998,248.44	3,169,206.99	2,729,081.61	0.00	41,896,537.04
(1) 土地使用权	30,290,583.48	2,469,344.75	2,729,081.61		35,489,009.84
(2) 网络软件系统	5,707,664.96	699,862.24			6,407,527.20
3、无形资产账面净值合计	215,099,838.55	3,974,664.14	31,089,137.73	3,169,206.99	246,994,433.43
(1) 土地使用权	209,878,559.18	3,623,612.85	31,089,137.73	2,469,344.75	242,121,965.01
(2) 网络软件系统	5,221,279.37	351,051.29	0.00	699,862.24	4,872,468.42
4、减值准备合计	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
(1) 土地使用权					0.00
(2) 网络软件系统					0.00
5、无形资产账面价值合计	215,099,838.55	3,974,664.14	31,089,137.73	3,169,206.99	246,994,433.43
(1) 土地使用权	209,878,559.18	3,623,612.85	31,089,137.73	2,469,344.75	242,121,965.01
(2) 网络软件系统	5,221,279.37	351,051.29	0.00	699,862.24	4,872,468.42

2、本期摊销额 3,169,206.99 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	102,057.16		14,004.12		88,053.04	
合 计	102,057.16		14,004.12		88,053.04	

(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	9,742,895.11	6,179,134.00
未付费用	34,100,191.27	22,850,191.27
坏帐准备	430,769.81	629,398.32
固定资产减值准备	405,887.81	405,887.81
可供出售金融资产	20,212,076.79	14,103,965.69
小 计	64,891,820.79	44,168,577.09
递延所得税负债：		
固定资产母子公司政策差异	105,331,273.12	112,233,323.96
可供出售的金融资产	112,388.35	13,731,006.23
小 计	105,443,661.47	125,964,330.19

2、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	38,971,580.44
未付费用	136,400,765.08
坏帐准备	1,723,079.27
固定资产减值准备	1,623,551.23
可供出售金融资产	80,848,307.14
合 计	259,567,283.16

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	423,287,675.98
可供出售的金融资产	449,553.40
合 计	423,737,229.38

(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	核 销	
坏账准备	2,517,593.25	744,248.00	793,572.67	745,189.31	1,723,079.27
固定资产减值准备	1,623,551.23				1,623,551.23
合 计	4,141,144.48	744,248.00	793,572.67	745,189.31	3,346,630.50

(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	33,699,240.99
合 计	33,699,240.99	33,699,240.99

(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	1,290,000,000.00	1,007,000,000.00
合 计	1,290,000,000.00	1,007,000,000.00

(二十三) 应付账款

项 目	期末余额	年初余额
应付账款	705,735,544.10	576,846,278.48

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	2,473,164.00	2,017,357.00
广州市燃气工程有限公司	6,158,138.45	6,174,649.79
广州燃气集团有限公司	962,570.40	522,118.01
合 计	9,593,872.85	8,714,124.80

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	18,791,670.26	未结算工程款	
哈尔滨动力设备股份有限公司	7,617,810.00	根据工程进度付款	

中国化学工程第四建设公司	3,904,426.44	未结算工程款
哈尔滨锅炉厂有限公司	1,888,583.60	根据工程进度付款
中银国际融资有限公司	1,170,300.00	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
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 128,889,265.62 元，增长 22.34%，增加原因为：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	125,961,266.78	55,071,874.19
合 计	125,961,266.78	55,071,874.19

- 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。

(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	104,454,428.02	102,769,772.36	136,897,536.11	70,326,664.27
二、职工福利费		10,517,272.15	4,909,216.62	5,608,055.53
三、社会保险费	72,707.13	23,967,506.19	23,738,289.91	301,923.41
四、住房公积金		10,641,611.48	10,641,611.48	0.00
五、工会经费和职工教育经费	450,682.40	2,795,312.14	2,721,339.77	524,654.77
六、非货币性福利				0.00
七、内退及退休福利	911,746.59	953,425.16	1,143,317.78	721,853.97
八、解除职工劳动关系补偿		250,447.47	250,447.47	0.00
其中：以现金结算的股份支付				0
合 计	105,889,564.14	151,895,346.95	180,301,759.14	77,483,151.95

- 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减少 28,406,412.19 元，减少 26.83%。

(二十六) 应交税费

税费项目	期末余额	年初余额
增值税	61,113,372.78	70,798,947.13
营业税	1,798,836.15	1,668,951.37
企业所得税	52,040,509.02	59,457,565.89
个人所得税	8,729,973.13	917,739.13
城市维护建设税	641,211.08	710,478.56
房产税	73,688.58	35,439.35
教育费附加	275,094.40	304,780.46
印花税	311,044.75	1,654,328.55
堤围防护费	1,009,932.21	982,362.98
合计	125,993,662.10	136,530,593.42

(二十七) 应付利息

项目	期末余额	年初余额
长期借款利息	23,059,066.11	9,709,229.96
企业债券利息	8,192,222.21	13,597,500.00
短期借款应付利息		10,221.75
合计	31,251,288.32	23,316,951.71

应付利息期末余额比年初数增加 7,934,336.61 元，增加 34.03%，增加原因为：长期借款因按年付息尚未到付息日，导致应付利息增加。

(二十八) 应付股利

项目	期末余额	年初余额	超过 1 年未支付原因
香港能勇有限公司	124,959,855.72		
香港翠嘉投资有限公司	44,311,614.25		
Best Star Investments Limited	33,905,158.67		
合计	203,176,628.64	0.00	

(二十九) 其他应付款

项目	期末余额	年初余额
其他应付款	62,048,747.13	88,556,898.25

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
广州燃气集团有限公司	7,000,000.00	7,000,000.00
广州港发石油化工有限公司	333,388.88	333,388.88
BP Global Investment Ltd.	745,000.02	1,630,000.00
广州发电厂有限公司	6,000,000.00	6,000,000.00
广州市旺隆热电有限公司	8,000,000.00	8,000,000.00
合计	22,078,388.90	22,963,388.88

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
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	
东莞市海粤实业投资有限公司	3,800,000.00	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	
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有限公司	855,000.00	押金	
茂名广大物资有限公司	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	
广州市旺达威服务有限公司	500,000.00	押金	

4、金额较大的其他应付款

单位名称	金 额	性质或内容	备 注
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	
东莞市海粤实业投资有限公司	3,800,000.00	押金	
广东省新粤美多种经营有限公司	2,500,000.00	押金	
广州市星发燃料有限公司	2,460,000.00	押金	
东莞市鸿铭劳务服务有限公司	2,000,000.00	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	
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	
BP Global Investment Ltd.	745,000.02	劳务费	
茂名广大物资有限公司	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	
广州市旺达威服务有限公司	500,000.00	押金	
广州中船远航船坞有限公司	500,000.00	履约保证金	
合 计	39,571,183.02		

5、其他应付款期末余额比年初余额减少 26,508,151.12 元，减少 29.93%，增加原因为：属下电厂将预收保险赔款转入生产成本。

(三十) 一年内到期的非流动负债

项 目	期末余额	年初余额
一年内到期的长期借款	164,924,490.00	165,152,020.00
合 计	164,924,490.00	165,152,020.00

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	164,924,490.00	165,152,020.00
抵押借款		
保证借款		
信用借款		
合 计	<u>164,924,490.00</u>	<u>165,152,020.00</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	2011年3月20日	USD	Libor+0.85%	6,100,000.00	41,424,490.00	6,100,000.00	41,652,020.00
国家开发银行	2005年4月20日	2011年6月20日	RMB	5.346%		123,500,000.00		123,500,000.00
合计						164,924,490.00		165,152,020.00

(三十一) 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	1,558,038,602.35	1,672,171,887.35
抵押借款	553,200,000.00	
保证借款	271,317,500.00	530,037,500.00
信用借款	179,000,000.00	187,000,000.00
合计	<u>2,561,556,102.35</u>	<u>2,389,209,387.35</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		179,000,000.00		187,000,000.00
中信银行北京路支行	2009-3-25	2021-12-31	RMB	5.346		271,317,500.00		127,772,500.00
建行省分行营业部	2009-3-24	2022-3-26	RMB	5.346		201,600,000.00		134,400,000.00
建行省分行营业部	2009-4-28	2022-4-27	RMB	5.346		201,600,000.00		149,580,000.00
建行省分行营业部	2009-4-28	2022-4-27	RMB	5.346		150,000,000.00		118,285,000.00
国家开发银行广东省分行	2005-4-20	2020-4-19	RMB	5.346		874,250,000.00		966,000,000.00
国家开发银行广东省分行	2005-4-20	2020-4-19	USD	Libor+0.85%	41,750,000.00	283,520,075.00	44,800,000.00	305,903,360.00
国际金融公司	2005-10-20	2015-10-14	RMB	5.38		400,268,527.35		400,268,527.35
合计						2,561,556,102.35		2,389,209,387.35

长期借款期末余额比年初余额增加 172,346,715 元，增长 7.21%，增加原因为：全资子公司广州发展航运有限公司本期新增了长期借款。

(三十二) 其他非流动负债

1、递延收益

<u>项 目</u>	<u>期末余额</u>	<u>年初余额</u>
与华南理工大学专项科技研究费	20,247.06	20,796.75
扩大利用电厂废料处理能力改造工程	414,374.95	425,624.97
减少粉尘排放改造工程	414,374.96	425,624.97
广州市降氮脱硝工程第一批项目计划补助	83,922,000.00	83,922,000.00
合 计	84,770,996.97	84,794,046.69

(三十三) 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

(三十四) 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			0			0
小计	1,769,181,992.65	0.00	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	-14,025,491.60		-14,025,491.60	24,440,041.88	4,620,311.28	5,794,239.00
(2) 可供出售金融资产公允价值变动产生的利得或损失	-1,198,371.79		-1,198,371.79		59,218,701.26	-60,417,073.05
(3) 其他	317,067,814.24		317,067,814.24			317,067,814.24
小计	301,843,950.85	0	301,843,950.85	24,440,041.88	63,839,012.54	262,444,980.19
合 计	2,071,025,943.50	0.00	2,071,025,943.50	24,440,041.88	63,839,012.54	2,031,626,972.84

(三十五) 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	1,192,988,012.62		1,192,988,012.62			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	2,199,618,667.21		2,199,618,667.21			2,199,618,667.21

(三十六) 未分配利润

项 目	金 额	提取或分配比例
上年末未分配利润	2,531,947,797.63	
加：前期差错更正		
本年年初未分配利润	2,531,947,797.63	
加：本期归属于母公司所有者的净利润	373,578,182.36	
减：提取法定盈余公积		
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		
应付普通股股利	370,656,000.00	
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	2,534,869,979.99	

(三十七) 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	4,070,046,214.68	3,422,427,778.01	3,215,818,489.04	2,613,660,649.07
其他业务	3,151,918.73	3,481,245.69	7,520,505.95	20,182,376.09
合 计	<u>4,073,198,133.41</u>	<u>3,425,909,023.70</u>	<u>3,223,338,994.99</u>	<u>2,633,843,025.16</u>

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	1,905,913,935.19	1,469,676,709.51	1,695,619,498.31	1,236,955,375.74
电力	1,861,395,896.79	1,444,026,612.16	1,657,881,521.51	1,214,849,666.93
加气混凝土	44,518,038.40	25,650,097.35	37,737,976.80	22,105,708.81
煤炭业务	2,067,482,749.73	1,901,362,113.20	1,450,327,595.71	1,344,463,243.62
煤炭	2,067,482,749.73	1,901,362,113.20	1,450,327,595.71	1,344,463,243.62
油品、天然气业务	96,649,529.76	51,388,955.30	69,871,395.02	32,242,029.71
油品	36,849,463.41	12,914,886.99	37,723,678.94	12,370,041.45
管道燃气	59,800,066.35	38,474,068.31	32,147,716.08	19,871,988.26
合 计	<u>4,070,046,214.68</u>	<u>3,422,427,778.01</u>	<u>3,215,818,489.04</u>	<u>2,613,660,649.07</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	4,070,046,214.68	3,422,427,778.01	3,215,818,489.04	2,613,660,649.07
合 计	<u>4,070,046,214.68</u>	<u>3,422,427,778.01</u>	<u>3,215,818,489.04</u>	<u>2,613,660,649.07</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	1,861,395,896.79	45.70
广州发电厂有限公司	277,338,438.69	6.81
广州市旺隆热电有限公司	170,927,881.97	4.20
东莞德永佳纺织制衣有限公司	127,721,357.67	3.14
广东省岭南工业总公司	96,565,841.63	2.37
合 计	<u>2,533,949,416.75</u>	<u>62.21</u>

(三十八) 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	5,482,254.38	3,824,268.25	3%或 5%
城市维护建设税	4,245,831.73	3,454,755.19	7%
教育费附加	1,819,642.16	1,480,609.36	3%
合 计	<u>11,547,728.27</u>	<u>8,759,632.80</u>	

(三十九) 财务费用

类 别	本期发生额	上期发生额
利息支出	71,332,459.32	90,156,457.70
减：利息收入	12,286,524.05	15,806,934.35
汇兑损失	-1,759,050.45	-132,271.64
其他	4,673,592.42	4,824,508.50
合 计	61,960,477.24	79,041,760.21

(四十) 资产减值损失

项 目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	-793,572.67	61,853.86
合 计	-793,572.67	61,853.86

(四十一) 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
一、成本法核算的长期股权投资收益		
二、权益法核算的长期股权投资收益	110,771,523.60	63,813,819.67
1、深圳市广深沙角 B 电力有限公司	10,059,834.18	-3,457,074.15
2、广东粤电控股西部投资有限公司	16,784,961.66	15,214,917.88
3、中远发展航运有限公司	640,032.76	-3,304,251.66
4、广州港发石油化工码头有限公司	3,311,560.62	2,393,582.84
5、佛山市三水恒益电火力发电厂有限公司	2,687,239.36	7,943,316.03
6、广东红海湾发电有限公司	61,379,248.38	30,522,421.56
7、同煤广发化学工业有限公司	-956,481.67	
8、广东电力发展股份有限公司	16,865,128.31	14,500,907.17
三、处置长期股权投资产生的投资收益		
四、持有交易性金融资产期间取得的投资收益		
五、持有至到期投资取得的投资收益期间取得的投资收益	6,650,957.08	4,203,772.57
六、持有可供出售金融资产等期间取得的投资收益	1,527,078.36	
七、处置交易性金融资产取得的投资收益		
八、处置持有至到期投资取得的投资收益		
九、处置可供出售金融资产等取得的投资收益	3,526.67	145,305.76
十、其他		
合 计	118,953,085.71	68,162,898.00

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 50,790,187.71 元，增长 74.51%，增加原因为：本期各联营公司利润较去年同期增长。

(四十二) 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	0.00	42,695.40
其中：处置固定资产利得		42,695.40
处置无形资产利得		
政府补助	23,049.72	1,596,534.72
捐赠利得		
收到补偿款		
罚款收入	28,560.00	150,000.00
赔款收入	9,112,219.84	8,000,000.00
退税款	43,907,617.89	
奖励收入		
不需支付款项	52,826.46	
其他	260,029.83	13,238.91
合 计	53,384,303.74	9,802,469.03

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	549.69	549.69	
扩大利用电厂废料处理能力改造工程	11,250.02	11,250.02	
减少粉尘排放改造工程	11,250.01	11,250.01	
占地补偿金	0.00	1,573,485.00	
合 计	23,049.72	1,596,534.72	

(四十三) 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	1,531,932.66	1,311,480.19
其中：固定资产处置损失	1,531,932.66	855,559.78
无形资产处置损失		455,920.41
对外捐赠	232,600.00	
其中：公益性捐赠支出	162,600.00	
其他	704,366.72	56,517.39
合计	2,468,899.38	1,367,997.58

(四十四) 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	147,927,112.03	102,430,232.83
递延所得税调整	-21,517,183.44	-5,214,606.46
合 计	126,409,928.59	97,215,626.37

(四十五) 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	4.1413%	0.1814	0.1814
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	3.7609%	0.1648	0.1648

(四十六) 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	-78,906,915.96	76,158,871.33
减：可供出售金融资产产生的所得税影响	-19,726,728.99	19,039,717.83
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		108,382.48
小 计	-59,180,186.97	57,010,771.02
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	-6,160,415.04	4,192,322.48
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	-1,540,103.76	1,048,080.62
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小 计	-4,620,311.28	3,144,241.86
3. 现金流量套期工具产生的利得（或损失）金额		
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	0.00	0.00
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	0.00	0.00
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	0.00	0.00
合 计	-63,800,498.25	60,155,012.88

(四十七) 现金流量表附注

1、收到的其他与经营活动有关的现金

<u>项 目</u>	<u>本期金额</u>
银行存款利息	10,643,857.98
保证金	6,620,000.00
废料收入	1,000,000.00
其他退税款	43,907,617.89
港建费收入	5,193,507.30
保险赔款	13,813,319.84
办公室租金	270,057.24
其他	7,873,850.39
合 计	<u>89,322,210.64</u>

2、支付的其他与经营活动有关的现金

<u>项 目</u>	<u>本期金额</u>
管理费用付现（税费、工资等除外）	10,426,174.15
保险费付现	6,362,352.77
保证金付现	6,123,526.60
工业用水费付现	551,250.00
高管劳务费（广控外派高管除外）	1,630,000.00
港建费及货港费	21,019,445.05
其他	29,072,965.77
合 计	<u>75,185,714.34</u>

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>
利息收入	366,543.13
保证金	1,640,773.75
其他	239,003.47
合 计	<u>2,246,320.35</u>

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>
服务费	248,723.47
技术服务合同款	1,069,610.00
装修工程合同款	1,016,838.20
其他	1,618,600.67
合 计	<u>3,953,772.34</u>

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>
2009 年短期融资债兑付服务费	50,945.00
2010 年第一期短期融资券承销手续费等	4,295,000.00
其他	456,562.67
合 计	<u>4,802,507.67</u>

(四十八) 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	520,418,423.12	378,602,700.92
加：资产减值准备	-793,572.67	61,853.86
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	209,834,090.14	222,028,064.53
无形资产摊销	3,169,206.99	3,025,622.53
长期待摊费用摊销	14,004.12	13,546.12
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）	1,531,932.66	1,311,480.19
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）	72,604,335.22	89,757,762.70
投资损失（收益以“-”号填列）	-118,953,085.71	-68,162,898.00
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-14,615,132.60	1,994,930.07
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-6,902,050.84	-7,209,536.53
存货的减少（增加以“-”号填列）	-188,603,664.67	-127,667,328.68
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-273,726,612.46	-193,292,334.58
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	117,184,706.60	134,295,743.89
其 他		
经营活动产生的现金流量净额	321,162,579.90	434,759,607.02
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	2,210,471,231.75	2,910,093,731.08
减：现金的年初余额	2,205,167,119.95	1,986,806,440.06
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的年初余额		
现金及现金等价物净增加额	5,304,111.80	923,287,291.02

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	2,210,471,231.75	2,205,167,119.95
其中：库存现金	48,936.02	76,296.29
可随时用于支付的银行存款	2,210,419,940.72	2,204,643,000.99
可随时用于支付的其他货币资金	2,355.01	447,822.67
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	2,210,471,231.75	2,205,167,119.95

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	55.50	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
广州珠江电力燃料有限	控股	中外合资	广东	王铁军	煤炭	35,967.68	65	65	19052406-6

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
公司	子公司		广州		销售				
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	27,000	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	59,700	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	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	14,737.41	4,897.43	9,839.98	2,471.20	662.31	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	20,454.67	1,060.20	19,394.48	2,587.19	128.01	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	129,754.00	50	50	216,458.72	76,060.97	140,397.74	15,608.18	537.45	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	30,086.21	86.21	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	287,919.09	41,112.78	246,806.31	83,094.54	7,928.83	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	57,740.00	30	30	970,975.24	812,411.35	158,563.89	175,772.73	5,594.99	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	274,975.00	25	25	886,574.24	567,141.40	319,432.83	141,598.50	24,551.70	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	9,000.00	30	30	75,392.40	66,992.40	8,400.00			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	47,301.10	1,144.72	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	48,752.52	44,908.46	3,844.06		-212.55	联营
大同煤矿集团同发东周窑煤业有限公司	有限责任公司	山西大同	韩世泽	煤矿	5,000.00	30	30	5,000.00		5,000.00			联营
广东电力发展股份有限公司	股份	广东广州	潘力	电力	279,745.11	3.787	3.787	3,197,011.53	1,916,655.31	984,420.95	625,101.14	44,531.06	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	3,099.04	60.31	1,634.63	51.02
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	10.05	0.01	9.83	0.01
合 计				<u>3,109.09</u>		<u>1,644.46</u>	

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	1,336.4	2,357.77
中远发展航运有限公司	代理费	0.00	13.71
香港翠嘉投资有限公司	外派管理人员劳务费	13.33	0.00
BP Global Investments Limited	外派管理人员劳务费	74.5	0.00
合 计		<u>1,424.23</u>	<u>2,371.48</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	27,733.84	13.41	15,696.97	10.82
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	17,092.79	8.27	16,344.32	11.27
广州员村热电有限公司	销售商品	销售煤炭	当期市场价格	0.00		916.86	0.63
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	5,725.63	2.77	2,919.83	2.01
合计				50,552.26		35,877.98	

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	32.50	32.50
中远发展航运有限公司	外派管理人员劳务费	29.86	5.97
广州发展南沙电力有限公司	外派管理人员劳务费	10.34	14.87
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	0.00	164.54
合计		72.70	217.88

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		2009-01-01	2010-12-31	27.01		占公司营业收入总额 0.0066%

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	5,100.00	8,109.57
广州港发石油化工码头有限公司	委托贷款	2,900.00	2,900.00

(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	163.51	238.80
广州港发石油化工码头有限公司	委贷收益	69.68	109.43

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	4,690.56	1,982.05
	广州市旺隆热电有限公司	4,740.20	1,731.00
	佛山市三水恒益火力发电厂有限公司	2,094.34	
<u>预付账款</u>			
	广州燃气工程有限公司	53.75	
<u>其他应收款</u>			
	广州港发石油化工码头有限公司	61.56	38.72
	Best Star Investments Limited	289.10	289.10
	广州市旺隆热电有限公司	20.00	
<u>应收利息</u>			
	广州港发石油化工码头有限公司	3.96	4.34
	广东粤电控股西部投资有限公司	28.44	546.91
<u>应付账款</u>			
	广州市燃气工程有限公司	615.81	617.46
	广州市燃气集团有限公司	96.26	52.21
	中远发展航运有限公司	247.32	201.74
<u>其他应付款</u>			
	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	33.34

项 目	关联方	期末余额	年初余额
	BP Global Investments Limited	74.50	163.00
	广州发电厂有限公司	600.00	600.00
	广州市旺隆热电有限公司	800.00	800.00

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 2010 年 6 月 30 日，发展航运公司已完成两艘船其中三期建造节点款的支付，担保金额减至 7,160 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

无

(二) 资产负债表日后利润分配情况说明

无

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		2009-01-01	2010-12-31	27.01		占公司营业收入总额 0.0066%	

(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

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，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 2009 年第一期短期融资券到期兑付。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》。

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				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	2,627,161,872.82	89.41			2,826,169,372.82	88.52		
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	311,138,116.18	10.59			366,398,471.31	11.48	7,800.00	
合 计	<u>2,938,299,989.00</u>	<u>100.00</u>	<u>0.00</u>		<u>3,192,567,844.13</u>	<u>100.00</u>	<u>7,800.00</u>	

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：

<u>应收账款内容</u>	<u>账面金额</u>	<u>坏账准备金额</u>	<u>计提比例 (%)</u>	<u>理由</u>
广州发展电力投资有限公司	2,322,161,872.82			内部往来款
深圳广发电力投资有限公司	305,000,000.00			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

<u>单位名称</u>	<u>金 额</u>	<u>款项性质</u>
广州发展电力投资有限公司	2,322,161,872.82	内部往来款
深圳广发电力投资有限公司	305,000,000.00	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
广州发展煤炭投资有限公司	130,000,000.00	内部往来款
广州珠江电力有限公司	4,040,269.24	应收服务费
广州东方电力有限公司	2,915,059.72	应收服务费
合 计	<u>2,936,817,201.78</u>	

6、其他应收款金额前五名单位情况

<u>单位名称</u>	<u>与本公司关系</u>	<u>性质或内容</u>	<u>金 额</u>	<u>年限</u>	<u>占其他应收款总额的 (%)</u>
广州发展电力投资有限公司	子公司	内部往来款	2,322,161,872.82	1-2 年	79.03
深圳广发电力投资有限公司	子公司	内部往来款	305,000,000.00	1-2 年	10.38
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	5.88
广州发展煤炭投资有限公司	子公司	内部往来款	130,000,000.00	1-2 年	4.42
广州珠江电力有限公司	子公司	应收服务费	4,040,269.24	1 年内	0.14
合 计			<u>2,933,902,142.06</u>		<u>99.85</u>

7、其他应收关联方款项

<u>单位名称</u>	<u>与本公司关系</u>	<u>金 额</u>	<u>占应收账款总额的比例 (%)</u>
广州发展电力投资有限公司	全资子公司	2,322,161,872.82	79.03
深圳广发电力投资有限公司	全资子公司	305,000,000.00	10.38
广州发展天然气投资有限公司	全资子公司	172,700,000.00	5.88
广州发展煤炭投资有限公司	全资子公司	130,000,000.00	4.42
广州珠江电力有限公司	控股子公司	4,040,269.24	0.14
广州东方电力有限公司	控股子公司	2,915,059.72	0.1
合 计		<u>2,936,817,201.78</u>	<u>99.95</u>

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	1,800,026,543.51	1,800,026,543.51		1,800,026,543.51	100	100				
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				124,959,855.72
广州发展煤炭投资有限公司	成本法	277,969,657.16	277,969,657.16		277,969,657.16	100	100				
广州发展油品投资有限公司	成本法	288,588,621.64	288,588,621.64		288,588,621.64	100	100				
广州天然气投资有限公司	成本法	100,168,295.70	100,168,295.70		100,168,295.70	100	100				
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				
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				
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				
广州资产管理有限公司	成本法	270,000,000.00	510,000,000.00	-240,000,000.00	270,000,000.00	100	100				
成本法小计		3,059,753,118.01	3,299,753,118.01	-240,000,000.00	3,059,753,118.01						124,959,855.72
合计		3,059,753,118.01	3,299,753,118.01	-240,000,000.00	3,059,753,118.01	--	--	--			124,959,855.72

长期股权投资的说明：

长期股权投资期末余额比年初余额减少 240,000,000 元，减少 7.27%，原因为全资子公司广州发展资产管理有限公司减资 240,000,000 元。

(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	15,542,876.26		14,619,853.16	
其他业务				
合 计	<u>15,542,876.26</u>		<u>14,619,853.16</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	13,181,577.78		11,601,887.08	
劳务费收入	2,091,241.24		2,747,908.84	
租金收入	270,057.24		270,057.24	
合 计	<u>15,542,876.26</u>		<u>14,619,853.16</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 (%)
广州东方电力有限公司	7,156,446.91	46.04
广州珠江电力有限公司	6,271,437.35	40.35
肇庆发展电力有限公司	326,293.12	2.10
广州港发石油化工码头有限公司	325,000.00	2.09
广州珠江天然气发电有限公司	305,184.12	1.96
合 计	<u>14,384,361.50</u>	92.54

(四) 投资收益

1、投资收益明细

项目或被投资单位名称	本年发生数	上年发生数
一、成本法核算的长期股权投资收益		
二、权益法核算的长期股权投资收益	124,959,855.72	80,829,891.80
1、广州珠江电力有限公司	124,959,855.72	48,353,422.75
2、广州发展资产管理有限公司		32,476,469.05
三、处置长期股权投资产生的投资收益		
四、持有交易性金融资产期间取得的投资收益		
五、持有至到期投资取得的投资收益期间取得的投资收益	26,061,246.79	39,374,749.20
六、持有可供出售金融资产等期间取得的投资收益		
七、处置交易性金融资产取得的投资收益		
八、处置持有至到期投资取得的投资收益		
九、处置可供出售金融资产等取得的投资收益		
十、其他		
合 计	<u>151,021,102.51</u>	<u>120,204,641.00</u>

2、本公司投资收益汇回无重大限制。

3、投资收益本期发生额比上期发生额增加 30,816,461.51 元，增长 25.64%，增长原因为：本年度子公司的利润分配增长。

(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	113,780,426.20	62,435,338.62
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	2,322,674.46	2,419,400.82
无形资产摊销	467,560.24	409,788.80
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）	435,968.27	816,782.62
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）	28,050,352.09	40,211,230.81
投资损失（收益以“-”号填列）	-151,021,102.51	-120,204,641.00
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）	4,260,355.13	7,256,300.99
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-14,104,754.61	-321,861.92
其 他		
经营活动产生的现金流量净额	-15,808,520.73	-6,977,660.26
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	1,019,927,545.99	1,771,059,912.41
减：现金的年初余额	415,853,705.61	526,511,093.39
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	604,073,840.38	1,244,548,819.02

(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

明细项目	金额
(一) 非流动性资产处置损益, 包括已计提资产减值准备的冲销部分;	-950,875.67
(二) 越权审批, 或无正式批准文件, 或偶发性的税收返还、减免;	0.00
(三) 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;	11,236.74
(四) 计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费;	0.00
(五) 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;	0.00
(六) 非货币性资产交换损益;	0.00
(七) 委托他人投资或管理资产的损益;	4,202,444.07
(八) 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;	0.00
(九) 债务重组损益;	0.00
(十) 企业重组费用, 如安置职工的支出、整合费用等;	0.00
(十一) 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;	0.00
(十二) 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;	0.00
(十三) 与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益;	0.00
(十四) 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;	1,148,014.75
(十五) 单独进行减值测试的应收款项减值准备转回;	0.00
(十六) 对外委托贷款取得的损益;	1,923,098.22
(十七) 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;	0.00
(十八) 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;	0.00
(十九) 受托经营取得的托管费收入;	0.00
(二十) 除上述各项之外的其他营业外收入和支出;	27,979,617.36
(二十一) 其他符合非经常性损益定义的损益项目;	0.00
合 计	34,313,535.47