

广州发展实业控股集团股份有限公司

600098

2011 年半年度报告

2011 年 8 月 30 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三十五次会议审议通过，杨丹地董事长委托伍竹林副董事长主持会议并行使表决权、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：张雪球

电话：020-37850128

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 30 楼

公司证券事务代表：马洪伟、姜云

电话：020-37850968、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	18,890,080,970.75	17,309,572,197.26	9.13
归属于上市公司股东权益	9,025,268,173.69	9,206,437,131.27	-1.97
归属于上市公司股东的每股净资产	4.383	4.471	-1.97
	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	427,597,092.54	595,912,947.35	-28.25
利润总额	478,959,319.96	646,828,351.71	-25.95
归属于上市公司股东的净利润	245,792,096.64	373,578,182.36	-34.21
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	217,014,325.49	339,264,646.89	-36.03
基本每股收益(元)	0.1194	0.1814	-34.21
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元)	0.1054	0.1648	-36.03

稀释每股收益(元)	0.1194	0.1814	-34.21
加权平均净资产收益率(%)	2.64	4.14	下降1.50个百分点
经营活动产生的现金流量净额	682,863,108.94	321,162,579.90	112.62
每股经营活动产生的现金流量净额	0.3316	0.1560	112.62

2、非经常性损益项目和金额：

单位：元 币种：人民币

项 目	本期金额
非流动资产处置损益	-1,326,442.45
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）	51,500.00
对外委托贷款取得的损益	2,576,403.67
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	52,648,344.33
所得税影响额	-13,533,229.06
少数股东权益影响额（税后）	-11,638,805.34
合 计	28,777,771.15

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						73,776 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	67.0471	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	0.738	15,206,034	0	0	无
华夏成长证券投资基金	其他	0.616	12,687,106	新进	0	无
中国人寿保险股份有限公司—分红—个人分红—005L—FH002沪	其他	0.476	9,792,635	新进	0	无
中国银行—易方达平稳增长证券投资基金	其他	0.439	9,047,990	-2,953,961	0	无
中国银行—易方达积极成长证券投资基金	其他	0.244	5,033,076	0	0	无
中国平安人寿保险股份有限公司—分红—一个险分红	其他	0.243	4,999,936	新进	0	无
中国银行—易方达策略成长证券投资基金	其他	0.243	4,999,877	新进	0	无
中国银行—易方达策略成长二号混合型证券投资基金	其他	0.238	4,899,981	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、易方达平稳增长证券投资基金、易方达积极成长证券投资基金、易方达策略成长证券投资基金及易方达策略成长二号混合型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

公司 2010 年年度股东大会审议并通过决议,选举刘少波先生为公司第五届董事会独立董事,任期自股东大会审议通过之日起至 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

2011 年上半年,面对复杂的宏观经济形势以及燃料价格持续上涨的困难与挑战,公司稳步实施“十二五”发展规划,加快经济发展方式转变,调整和优化产业结构,积极打造面向珠三角持续领先的大型综合能源供应商。公司生产、经营、投资、建设等各项工作平稳有序,关系到公司持续发展的重大投资项目核准及建设等取得突破性进展,安健环管理处于受控状态,经营收入平稳增长,但受外部经营环境重大变化影响,经济效益下滑。报告期内,公司实现营业收入 484,861.99 万元,营业利润 42,759.71 万元,归属于上市公司股东的净利润 24,579.21 万元,基本每股收益 0.1194 元,比上年同期下降 34.21%,下降的主要原因是报告期煤炭价格上涨导致成本增加,公司对外投资收益比上年同期减少。

电力业务。2011 年上半年,广东省电力需求继续增长,公司属下发电企业克服燃料成本上涨等不利因素,大力推行精细化管理,实施低热值煤炭掺烧,加强安全管理,科学安排机组检修和电力生产,保持稳定的安全、环保生产状态。报告期内,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”)完成发电量 37.82 亿千瓦时、上网电量 35.62 亿千瓦时,分别比上年同期增长 14.29%、14.79%。广州珠江天然气发电有限公司(简称“天然气发电公司”)顺利完成#2 机组 A 修,并按第五合同年气量计划完成发电量 10.79 亿千瓦时、上网电量 10.52 亿千瓦时,分别比上年同期下降 4.10%、3.95%。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 18.01 亿千瓦时、上网电量 16.46 亿千瓦时,分别比上年同期下降 20.80%、20.52%。贵州粤黔电力有限公司完成发电量 67.77 亿千瓦时、上网电量 64.0 亿千瓦时,分别比上年同期增长 2.64%、2.76%。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 35.02 亿千瓦时、上网电量 33.04 亿千瓦时,分别比上年同期下降 0.99%、1.02%。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 17.35 万立方米、17.81 万吨,分别比去年同期增长 6.38%、27.23%。

公司新电源项目取得重大进展。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”）#1 机组 6 月底顺利完成 168 小时试运行，#2 机组按计划进行建设。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”）环评工作取得突破性进展，国家环保部已正式受理项目环评报告，并由环境工程评估中心主持召开了项目《环境影响报告书》技术复核会。广东红海湾发电有限公司 #3、#4 号机组 2×66 万千瓦项目已通过国家能源局审核正报国家发改委核准。

煤炭业务。上半年煤炭市场复杂多变，煤炭价格持续高企，广州珠江电力燃料有限公司（简称“燃料公司”）充分利用煤炭业务资源、运输、中转、销售一体化产业链的优势，全力保障电煤稳定供应，同时把握市场变化节奏，加大市场煤销售力度，市场煤销售量创历史新高，上半年实现市场煤销售 398.93 万吨，比去年同期增长 17.95%，进一步巩固了珠三角煤炭经营的领导地位。广州发展航运有限公司（简称“发展航运公司”）5 艘 5.7 万吨级载重船已全部投入运行，通过加强与港口的沟通协调，船舶营运效率显著提高，报告期累计完成货运量 235.37 万吨。中远发展航运有限公司报告期内完成货运量 72.7 万吨，比上年同期增长 57.39%。

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已获得国家发改委正式核准，工程建设正全力推进，上半年完成工程进尺 4,512 米，累计完成工程进尺 17,572 米，计划 9 月份正式投产。南沙 7 万吨级煤码头扩建项目已上报国家发改委申请核准，各项前期准备工作顺利推进。圆形煤仓环保技改项目已获得南沙区发改委核准，目前正开展工程设计工作。公司与珠海港股份有限公司等其他 4 家股东签署码头投资协议，在珠海高栏港参股投资 1 个 20 万吨级和 1 个 10 万吨级码头。

油品天然气业务。由于市场竞争激烈和经济环境不景气，广州发展碧辟油品有限公司（简称“发展碧辟公司”）报告期完成租赁量 134.33 万立方米，比上年同期下降 25.80%；发展碧辟公司于 5 月 11 日获得了国家商务部颁发的《成品油批发经营许可证》，为下一步开展成品油批发业务奠定了基础。广州港发石油化工码头有限公司（简称“港发码头公司”）受燃料油、LPG 货源不足等因素影响，报告期内完成吞吐量 92.9 万吨，比上年同期下降 13.34%，完成卸船量 73 万吨，比上年同期下降 4.20%。广州南沙发展燃气有限公司（简称“南沙燃气公司”）受日本大地震导致丰田汽车相关配套产业减产影响，增速有所下降，

上半年销售成品气 1687 万立方米，比去年同期增长 7%，随着向新开发的 JFE 等大工业用户开始供气，南沙燃气公司下半年售气量有望获得较快增长。

公司参股的珠海 LNG 接收站项目工程已完成接收站和储罐的基本设计，工程已完成总进度的 31%；山西大同甲醇项目按计划进行建设，累计完成工程投资 112,855 万元；油库二期项目完成各项建设前期准备工作，于 6 月份正式开工建设。

新能源业务。惠东风电项目已获得除国土预审批复外的其他全部核准批文，力争下半年获得省发改委核准。海上风电、秸秆发电等新能源项目也正积极推进。

(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	2,103,470,656.12	1,739,642,637.17	16.66	10.37	18.37	减少 5.94 个百分点
煤炭业务	2,569,228,551.47	2,420,627,623.22	5.73	24.27	27.31	减少 2.16 个百分点
油品天然气业务	169,299,719.10	118,382,979.07	28.63	75.17	130.37	减少 16.02 个百分点
分产品						
电力	2,044,569,680.19	1,710,589,354.81	15.68	9.84	18.46	减少 6.47 个百分点
加气混凝土	58,900,975.93	29,053,282.36	50.67	32.31	13.27	增加 9.01 个百分点
煤炭	2,569,228,551.47	2,420,627,623.22	5.73	24.27	27.31	减少 2.16 个百分点
油品	101,782,558.52	75,823,048.73	23.53	176.21	487.10	减少 36.56 个百分点
管道燃气	67,517,160.58	42,559,930.34	36.31	12.90	10.62	增加 1.19 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 57,960.76 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发电量、燃料成本同比增长。

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,主要原因是船加油业务同比增长。

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	4,841,998,926.69	18.97

3、参股公司经营情况

单位: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	149,332,742.16	37,333,185.54	10.19

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-11,348,326.02 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 37,333,185.54 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 1,462,562.95 元。

4、公司在经营中出现的问题与困难

2011 年下半年，市场煤与计划电的矛盾仍然突出，预计煤炭价格将持续高位运行，电力业务仍将面临较大的经营压力。随着煤炭经营规模的不断扩大，资源、港口约束日趋明显，主渠道供应不够稳定，煤种结构性矛盾突出，一定程度上制约了煤炭业务的持续快速增长。央行持续严格控制货币供应政策，使属下各企业出现资金结构性、阶段性不平衡。预计下半年融资环境依然严峻，企业融资成本将会增加。

(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，1# 机组已于 2011 年 6 月 27 日顺利通过 168 小时满负荷试运行。截止报告期末，公司投入资本金 82,710.92 万元，项目累计完成投资 337,378 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。项目正按计划开展建设，截止报告期末，公司投入资本金 11,100 万元，项目累计完成投资 139,854 万元。

(3) 公司属下子公司发展航运公司投资建造五艘 5.70-5.73 万载重吨散货船舶已全部交付使用，截止报告期末，公司投入资本金 29,850 万元。

(4) 公司投资建设的年产煤炭 1,000 万吨的新东周窑煤矿项目总投资 48.32 亿元，公司最终持有 19.5% 股权。上半年工程进尺 4,512 米，累计进尺 17,572 米。截止报告期末，公司投入资本金 1,500 万元，项目累计完成投资 113,379 万元。

(5) 公司投资建设的年供 LNG 约 350 万吨的珠海 LNG 接收站项目总投资 113 亿元，公司持有 25% 股权，项目已获得国家发改委核准，各项建设工作按计划开展。截止报告期末，公司投入资本金 11,539.10 万元，项目累计完成投资 93,553 万元。

(6) 公司投资建设的首期年产 60 万吨的山西大同甲醇项目总投资 35.57 亿元，公司持有 30% 股权。项目各项建设工作按计划开展。截止报告期末，公司投入资本金 9,000 万元，项目累计完成投资 112,855 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%。上述委托贷款于 2011 年 5 月 19 日到期后全额展期半年, 贷款年利率为 6.143%。

(8) 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人民币 20,000 万元, 贷款年利率为 5.265%, 期限不超过 6 个月。

(9) 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, 向港发码头公司提供委托贷款 3,700 万元人民币, 年利率 4.779%, 期限不超过 12 个月。上述贷款中南沙燃气公司的委托贷款到期后全额展期一年, 港发码头公司剩余贷款 1,900 万元人民币到期后展期一年, 利率均为 5.679%; 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”。

(10) 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。上述委托贷款已经偿还 20,000 万元, 剩余 6,000 万元到期后展期一年, 贷款年利率 1.89%。

(11) 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子公司广州发展煤炭投资有限公司提供委托贷款人民币 18,500 万元, 期限不超过 12 个月; 向天然气发电公司提供委托贷款人民币 19,000 万元, 贷款年利率 5.265%, 期限不超过 6 个月; 向南沙燃气公司提供委托贷款额度人民币 3,000 万元, 按需提款, 截止 2011 年 6 月 30 日, 南沙燃气公司在额度内提用 3,000 万元, 年利率 5.679%, 期限不超过 12 个月; 向燃料公司提供委托贷款人民币 30,000 万元, 期限不超过 12 个月, 贷款年利率 5.679%。

(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	2011 年 6 月 30 日	年初数	增减比率 (%)
预付款项	296,490,872.09	122,400,047.69	142.23%
固定资产清理	60,220,944.50		
其他应收款	523,587,385.07	218,484,796.78	139.64%

应交税费	138,710,542.73	48,893,610.48	183.70%
项 目	2011 年 1-6 月	2010 年 1-6 月	增减比率 (%)
投资收益	53,883,980.27	118,953,085.71	-54.70%
其他综合收益	-15,121,054.22	-63,800,498.25	
经营活动产生的现金流量净额	682,863,108.94	321,162,579.90	112.62%
收回投资所收到的现金	80,291,667.00	541,609,200.00	-85.18%
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	1,130,558,888.14	431,194,593.61	162.19%
投资活动产生的现金流量净额	-1,330,584,084.49	-265,607,812.26	
取得借款所收到的现金	3,334,345,000.00	1,591,480,000.00	109.51%
偿还债务支付的现金	1,869,711,780.56	1,134,570,215.00	64.79%
支付其他与筹资活动有关的现金	7,411,841.49	4,802,507.67	54.33%
筹资活动产生的现金流量净额	1,063,015,130.21	-50,218,683.81	
现金及现金等价物净增加额	415,084,156.18	5,304,111.80	7725.71%

分析说明：

① 预付款项较年初增长的主要原因是燃料公司预付煤款增加以及佛山市三水恒益火力发电厂有限公司预付款增加；

② 固定资产清理较年初增长的主要原因是属下公司佛山市三水恒益火力发电厂有限公司原小容量机组固定资产转入清理状态；

③ 其他应收款较年初增长，主要原因是向新东周窑煤矿项目投资款未完成增资手续；

④ 应交税费较年初增长的主要原因是燃料公司应交增值税增加；

⑤ 投资收益较上年同期减少的主要原因是煤炭价格上涨，参股电厂盈利下降；

⑥ 其他综合收益较上年同期增长的主要原因是可供出售金融资产市值下降幅度减少；

⑦ 经营活动产生的现金流量净额比上年同期增长的主要原因是珠江电厂、天然气发电公司因电费回收同比增加；

⑧ 收回投资所收到的现金较上年同期下降的主要原因是本期理财产品规模减少；

⑨ 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金较上年同期增长的主要原因是合并范围同比新增佛山市三水恒益火力发电厂有限公司，增加工程投资款支出；

⑩ 投资活动产生的现金净流出较上年同期增加，主要原因是报告期合并范围同比新增佛山市三水恒益火力发电厂有限公司，增加投资活动现金净流出；

⑪ 取得借款所收到的现金较上年同期增长的主要原因是报告期合并范围同比新增佛山市三水恒益火力发电厂有限公司，以及短券增发 5 亿元；

⑫ 偿还债务支付的现金较上年同期增长的主要原因是偿还短期借款金额增加；

⑬ 支付其他与筹资活动有关的现金较上年同期增长的主要原因短券承兑费用增加；

⑭ 现金及现金等价物净增加额较上年同期增长的主要原因经营活动产生的现金净流入增加；

⑮ 筹资活动产生的现金净流入增加，主要原因是报告期合并范围同比新增恒益发电厂项目，增加筹资活动现金净流入。

2、经营计划情况

主要指标	2011 年度预算数 (亿元)	2011 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	100	48.49	48.49
成本费用	92	44.56	48.43

报告期内，面对复杂的宏观经济形势以及燃料价格持续大幅上涨的困难与挑战，公司发电量、市场煤销售同比增长，主营业务收入和主营业务成本均同比增长，预算基本完成，但净利润同比下滑。下半年，公司将积极应对外部环境变化和新挑战，争取多发电量，扩大煤炭市场份额，加强新投产项目管理，挖掘内部潜力，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。根据中国证监会《关于做好上市公司内部控制规范试点有关工作的通知》（上市部函[2011]031号）的相关要求，公司于2011年作为广东证监局辖区内的试点单位，按照《企业内部控制基本规范》和《企业内部控制配套指引》的要求，做好公司及重要子公司财务报告内部控制的建设、自我表现评价和审计工作。2011年3月，第五届董事会第二十五次会议审议通过《广州发展实业控股集团股份有限公司内部控制规范实施工作方案》。按照证监局《关于作好2011辖区上市公司内部控制规范实施和试点相关工作的通知》

的要求，完成了《广州发展实业控股集团股份有限公司内部控制规范实施工作报告（截止 2011年6月）》。

公司作为内部控制规范上市公司试点公司之一，编制了《内部控制规范实施工作方案》，并委托会计师事务所对内控情况进行了审计，各企业也根据内控实施方案的要求，开展了内控自评工作，并编制了风险管理报告，对内部存在的风险点、风险源进行重新辨识和评估，并制定落实相应的应对措施，以形成持续改进机制。

（二）报告期实施的利润分配方案执行情况

公司于 2011 年 5 月 18 日召开 2010 年年度股东大会，审议通过 2010 年度利润分配方案：按 2010 年末股本 2,059,200,000 股为基数，每 10 股派 2 元现金红利（含税），共派送现金红利 411,840,000.00 元。实施上述利润分配方案后，剩余未分配利润结转 2011 年度。董事会根据股东大会授权，于 2011 年 5 月 27 日刊登 2010 年度利润分配方案实施公告，并于 2011 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	106,774,485.25	118,013,904.75	可供出售 金融资产
2	期末持有的其他证券投资 (份额)		86,055,159.29	121,120,908.94	83,807,454.25	92,585,988.32	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	最初投资金额	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%	932,028,837.40	11,857,766.72	-216,460.95	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

本报告期公司无重大出售资产情况。

(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	50,000
公司担保总额情况（包括对子公司的担保）	
担保总额	50,000
担保总额占公司净资产的比例（%）	5.54
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》。2010 年 12 月 8 日中海发展致函公司，由其向公司提供最高额人民币 2.5 亿元信用反担保，以履行收购发展航运公司 50% 股权的股东责任。

2、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》。上述协议于 2011 年 6 月 30 日到期后双方无异议，自动延期两年，因此广州发展油品投资有限公司所承担的连带担保责任随之延期两年。

3、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

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于 2010 年 12 月购买“华鑫信托·金安桥水电站股权收益权集合资金信托计划” 70,291,667.00 元人民

币，此信托计划由兴业银行广州分行提供承诺函。该信托计划已于 2011 年 5 月全额收回本金及投资收益。

(十二) 承诺事项履行情况

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。

(十五) 其他重大事项及其影响和解决方案的分析说明

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，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%。公司已于 2011 年 3 月 22 日完成 2010 年第一期短期融资券到期兑付。详见公司分别于 2010 年 3 月 23 日、2011 年 3 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发行 2010 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 2010 年第一期短期融资券完成兑付公告》。

2011 年 4 月 12 日，公司在全国银行间债券市场公开发行 2011 年第一期短期融资券人民币 15 亿元，期限为 366 天，每张面值 100 元，发行利率 4.68%。详见公司于 2011 年 4 月 15 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 2011 年第一期短期融资券的公告》。

2、2011 年 4 月，公司接广东省物价局《关于调整我省 LNG 电厂上网电价的通知》(粤价[2011]72 号)，将公司控股子公司广州珠江天然气发电有限公司的上网电价调整为 0.533 元/千瓦时(含税)。详见公司于 2011 年 4 月 14 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属下电厂上网电价下调的公告”。

3、2011 年 6 月，公司接广东省物价局《关于调整燃煤电厂上网电价的通知》（粤价[2011]130 号），从 2010 年 1 月 1 日起，珠电公司、东电公司、三水恒益公司、沙角 B 公司、红海湾发电公司上网电价在现行基础上提高 0.18 分/千瓦时(含税，含脱硫，下同)。详见公司于 2011 年 6 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关于属下电厂上网电价调升的公告”。

4、公司全资子公司广州发展电力投资有限公司投资建设的三水恒益“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”）中的#1 机组于 2011 年 6 月 27 日 12 时顺利通过 168 小时满负荷试运行。详见公司于 2011 年 6 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关于恒益发电厂项目 #1 机组顺利通过 168 小时试运行公告”。

5、公司于 2011 年 7 月 5 日召开第五届董事会第三十次会议，审议通过公司拟向包括公司控股股东广州发展集团有限公司（以下简称“发展集团”）在内的特定对象非公开发行 A 股股票及通过公司及属下企业购买发展集团相关资产事项。详见公司于 2011 年 7 月 8 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三十次会议决议公告”、“广州发展实业控股集团股份有限公司非公开发行 A 股股票涉及关联交易公告”及“广州发展实业控股集团股份有限公司资产收购涉及关联交易公告”。

公司于 2011 年 8 月 22 日召开第五届董事会第三十四次会议，审议通过公司拟向包括公司控股股东广州发展集团有限公司（以下简称“发展集团”）在内的特定对象非公开发行 A 股股票及通过公司及属下企业购买发展集团相关资产进一步补充事项。详见公司于 2011 年 8 月 22 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三十四次会议决议公告”、“广州发展实业控股集团股份有限公司非公开发行 A 股股票涉及关联交易的公告（补充版）”及“广州发展实业控股集团股份有限公司资产收购涉及关联交易的公告（补充版）”等。

6、2011 年 7 月，公司接广州市人民政府下发的《印发广州市价格调节基金管理规定的通知》（穗府〔2011〕11 号），从 2011 年 7 月 7 日起，公司控股子公司珠电公司、东电公司和天然气发电公司按上网销售电量 0.002 元/千瓦时计征缴纳价格调节基金。详见公司于 2011 年 7 月 21 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征收价格调节基金的公告”。

7、公司于 2011 年 7 月 22 日召开第五届董事会第三十一次会议通过决议，同意属下广州发展煤炭投资有限公司开展珠海市高栏港区大型干散货码头仓储项目筹建工作，公司持有 20%股权，并拟按股比投入项目筹建前期工作费用 200 万元。详见公司于 2011 年 7 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属下子公司签订《大型干散货码头仓储项目合作框架协议》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第五届董事会第二十三次会议决议暨关于召开公司 2011 年第一次临时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 1 月 6 日	www.sse.com.cn
广州发展实业控股集团股份有限公司 2011 年第一次临时股东大会决议公告	《中国证券报》、《上海证券报》及《证券时报》	2011 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第五届董事会第二十四次会议决议公告	《中国证券报》、《上海证券报》及《证券时报》	2011 年 3 月 24 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》	2011 年 3 月 25 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》	2011 年 4 月 14 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 2011 年第一期短期融资券的	《中国证券报》、《上海证券报》及《证券时报》	2011 年 4 月 15 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二十六次会议决议暨关于召开公司 2010 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》	2011 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日常关联交易公告	《中国证券报》、《上海证券报》及《证券时报》	2011 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五届监事会第八次会议决议公告	《中国证券报》、《上海证券报》及《证券时报》	2011 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 2010 年年度报告摘要	《中国证券报》、《上海证券报》及《证券时报》	2011 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 2010 年年度报告		2011 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 2010 年度内部控制评价报告		2011 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 2010 年度可持续发展报告		2011 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章程（2011 年修订）		2011 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 2011 年第一季度报告	《中国证券报》、《上海证券报》及《证券时报》	2011 年 4 月 29 日	www.sse.com.cn

广州发展实业控股集团股份有限公司 2010 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》	2011 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 2010 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》	2011 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关于公司属下电厂上网电价调升的公告	《中国证券报》、《上海证券报》及《证券时报》	2011 年 6 月 10 日	www.sse.com.cn
广州发展实业控股集团股份有限公司重大事项停牌公告	《中国证券报》、《上海证券报》及《证券时报》	2011 年 6 月 20 日	www.sse.com.cn
广州发展实业控股集团股份有限公司关于继续停牌的公告	《中国证券报》、《上海证券报》及《证券时报》	2011 年 6 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恒益发电厂项目 #1 机组顺利通过 168 小时试运行公告	《中国证券报》、《上海证券报》及《证券时报》	2011 年 6 月 29 日	www.sse.com.cn
广州发展实业控股集团股份有限公司关于继续停牌的公告	《中国证券报》、《上海证券报》及《证券时报》	2011 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董事会第三十次会议决议公告	《中国证券报》、《上海证券报》及《证券时报》	2011 年 7 月 8 日	www.sse.com.cn
广州发展实业控股集团股份有限公司非公开发行 A 股股票涉及关联交易公告	《中国证券报》、《上海证券报》及《证券时报》	2011 年 7 月 8 日	www.sse.com.cn
广州发展实业控股集团股份有限公司资产收购涉及关联交易公告	《中国证券报》、《上海证券报》及《证券时报》	2011 年 7 月 8 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十次会议决议公告	《中国证券报》、《上海证券报》及《证券时报》	2011 年 7 月 8 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征收价格调节基金的公告	《中国证券报》、《上海证券报》及《证券时报》	2011 年 7 月 21 日	www.sse.com.cn
广州发展实业控股集团股份有限公司属子公司签订《大型干散货码头仓储项目合作框架协议》公告	《中国证券报》、《上海证券报》及《证券时报》	2011 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三十四次会议决议公告	《中国证券报》、《上海证券报》及《证券时报》	2011 年 8 月 24 日	www.sse.com.cn
广州发展实业控股集团股份有限公司非公开发行 A 股股票涉及关联交易的公告（补充版）	《中国证券报》、《上海证券报》及《证券时报》	2011 年 8 月 24 日	www.sse.com.cn
广州发展实业控股集团股份有限公司资产收购涉及关联交易的公告（补充版）	《中国证券报》、《上海证券报》及《证券时报》	2011 年 8 月 24 日	www.sse.com.cn
广州发展实业控股集团股份有限公司关于召开公司 2011 年第二次临时股东大会的通知	《中国证券报》、《上海证券报》及《证券时报》	2011 年 8 月 24 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十一次会议决议公告	《中国证券报》、《上海证券报》及《证券时报》	2011 年 8 月 24 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

2011 年 8 月 30 日

附录 1:财务报表

资产负债表

2011 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	2,332,201,047.40	1,917,116,891.22	509,498,326.02	784,856,958.41
交易性金融资产				
应收票据	53,022,961.04	47,710,823.64		
应收账款	679,025,594.35	709,035,247.56		
预付款项	296,490,872.09	122,400,047.69	19,405.44	19,405.44
应收利息	612,164.50	2,082,560.75	7,686,534.38	1,633,849.65
应收股利	10,177,718.50			
其他应收款	523,587,385.07	218,484,796.78	2,790,305,351.00	2,788,422,385.74
存货	592,133,881.43	607,843,033.97		
一年内到期的非流动资产				
其他流动资产	579,019.42	579,019.42		
流动资产合计	4,487,830,643.80	3,625,252,421.03	3,307,509,616.84	3,574,932,599.24
非流动资产:				
可供出售金融资产	190,581,939.50	210,599,893.07	106,774,485.25	118,013,904.75
持有至到期投资	100,000,000.00	170,291,667.00	1,274,000,000.00	915,000,000.00
委托贷款				
长期应收款				
长期股权投资	4,185,194,443.98	4,186,902,267.02	3,409,045,092.67	3,384,045,092.67
投资性房地产				
固定资产	5,625,836,756.91	5,898,740,122.43	105,217,482.64	107,042,775.73
在建工程	3,891,415,808.48	2,861,055,321.42		
工程物资	628,567.61	458,755.64		
固定资产清理	60,220,944.50			
生产性生物资产				
油气资产				
无形资产	258,490,243.34	261,004,017.19	2,529,318.82	3,061,710.43
开发支出				
商誉	5,017,064.63	5,017,064.63		
长期待摊费用	60,044.80	74,048.92		
递延所得税资产	48,105,272.21	53,477,377.92	5,901,291.77	3,091,436.89
其他非流动资产	36,699,240.99	36,699,240.99		
非流动资产合计	14,402,250,326.95	13,684,319,776.23	4,903,467,671.15	4,530,254,920.47
资产总计	18,890,080,970.75	17,309,572,197.26	8,210,977,287.99	8,105,187,519.71

流动负债：				
短期借款	1,650,000,000.00	1,150,000,000.00	1,500,000,000.00	1,000,000,000.00
交易性金融负债				
应付票据				
应付账款	614,071,756.59	534,908,784.20	60,839.52	60,839.52
预收款项	45,379,917.03	98,563,357.38		
应付职工薪酬	19,815,465.23	48,002,898.90	12,444,023.34	18,750,973.38
应交税费	138,710,542.73	48,893,610.48	9,161,655.29	826,798.43
应付利息	39,343,855.19	31,801,742.08	32,243,754.24	28,855,421.57
应付股利				
其他应付款	72,455,809.01	78,851,717.22	5,189,550.59	5,416,893.47
一年内到期的非流动负债	162,976,760.00	163,898,470.00		
其他流动负债				
流动负债合计	2,742,754,105.78	2,154,920,580.26	1,559,099,822.98	1,053,910,926.37
非流动负债：				
长期借款	4,136,190,248.92	3,176,682,038.50	401,422,708.92	401,023,548.50
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	91,980,929.64	99,394,926.67		
其他非流动负债	100,996,797.25	100,996,797.25		
非流动负债合计	4,329,167,975.81	3,377,073,762.42	401,422,708.92	401,023,548.50
负债合计	7,071,922,081.59	5,531,994,342.68	1,960,522,531.90	1,454,934,474.87
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	2,024,810,056.40	2,039,931,110.62	1,645,020,230.37	1,653,449,794.99
减：库存股				
盈余公积	2,274,258,222.79	2,274,258,222.79	2,007,197,114.03	2,007,197,114.03
未分配利润	2,666,999,894.50	2,833,047,797.86	539,037,411.69	930,406,135.82
归属于母公司所有者权益合计	9,025,268,173.69	9,206,437,131.27		
少数股东权益	2,792,890,715.47	2,571,140,723.31		
股东权益合计	11,818,158,889.16	11,777,577,854.58	6,250,454,756.09	6,650,253,044.84
负债和股东权益合计	18,890,080,970.75	17,309,572,197.26	8,210,977,287.99	8,105,187,519.71

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	
	2011年1-6月	2010年1-6月	2011年1-6月	2010年1-6月
一、营业收入	4,848,619,854.56	4,073,198,133.41	17,673,428.68	15,542,876.26
减：营业成本	4,279,999,310.78	3,425,909,023.70		
营业税金及附加	19,110,596.17	11,547,728.27	990,970.73	887,265.03
销售费用	9,247,839.41	6,650,682.19		
管理费用	107,423,500.52	90,963,933.04	37,147,861.93	25,732,476.85
财务费用	59,261,483.52	61,960,477.24	34,352,165.40	25,565,242.42
资产减值损失	-135,988.11	-793,572.67		
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）	53,883,980.27	118,953,085.71	76,064,245.25	151,021,102.51
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）	427,597,092.54	595,912,947.35	21,246,675.87	114,378,994.47
加：营业外收入	54,088,186.03	53,384,303.74		
减：营业外支出	2,725,958.61	2,468,899.38	775,400.00	598,568.27
其中：非流动资产处置 净损失	1,326,442.45	1,531,932.66		435,968.27
三、利润总额 （亏损总额以“-”号填列）	478,959,319.96	646,828,351.71	20,471,275.87	113,780,426.20
减：所得税费用	112,719,444.76	126,409,928.59		
四、净利润 （净亏损以“-”号填列）	366,239,875.20	520,418,423.12	20,471,275.87	113,780,426.20
归属于母公司所有者的净利润	245,792,096.64	373,578,182.36		
少数股东损益	120,447,778.56	146,840,240.76		
五、每股收益：				
（一）基本每股收益	0.1194	0.1814		
（二）稀释每股收益	0.1194	0.1814		
六、其他综合收益	-15,121,054.22	-63,800,498.25	-8,429,564.62	-47,711,335.78
七、综合收益总额	351,118,820.98	456,617,924.87	12,041,711.25	66,069,090.42
其中：归属于母公司所有者的综合收益总额	230,671,042.42	309,739,169.82		
少数股东综合收益额	120,447,778.56	146,878,755.05		

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	
	2011年1-6月	2010年1-6月	2011年1-6月	2010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	5,672,544,321.71	4,675,562,159.86	17,225,896.69	20,055,988.15
收到的税费返还				
收到的其他与经营活动有关的现金	88,673,042.99	89,322,210.64	8,532,520.22	3,116,617.86
经营活动现金流入小计	5,761,217,364.70	4,764,884,370.50	25,758,416.91	23,172,606.01
购买商品、接受劳务支付的现金	4,545,394,580.17	3,823,723,494.02	2,621,168.40	158,696.26
支付给职工以及为职工支付的现金	184,222,085.08	158,875,165.79	27,988,364.93	24,959,104.23
支付的各项税费	292,513,440.69	385,937,416.45	5,255,005.50	5,289,558.44
支付的其他与经营活动有关的现金	56,224,149.82	75,185,714.34	7,540,728.38	8,573,767.81
经营活动现金流出小计	5,078,354,255.76	4,443,721,790.60	43,405,267.21	38,981,126.74
经营活动产生的现金流量净额	682,863,108.94	321,162,579.90	-17,646,850.30	-15,808,520.73
二、投资活动产生的现金流量：				
收回投资所收到的现金	80,291,667.00	541,609,200.00	843,214,000.00	1,031,012,000.00
取得投资收益所收到的现金	122,081,894.82	99,149,321.83	70,237,233.76	146,639,586.99
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	240,000.00	49,211.51		
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	1,731,241.83	2,246,320.35		
投资活动现金流入小计	204,344,803.65	643,054,053.69	913,451,233.76	1,177,651,586.99
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	1,130,558,888.14	431,194,593.61	131,065.00	619,176.24
投资所支付的现金	397,370,000.00	473,513,500.00	1,229,000,000.00	371,052,500.00
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	7,000,000.00	3,953,772.34		
投资活动现金流出小计	1,534,928,888.14	908,661,865.95	1,229,131,065.00	371,671,676.24
投资活动产生的现金流量净额	-1,330,584,084.49	-265,607,812.26	-315,679,831.24	805,979,910.75
三、筹资活动产生的现金流量：				
吸收投资所收到的现金	181,500,000.00			
取得借款所收到的现金	3,334,345,000.00	1,591,480,000.00	2,137,900,000.00	1,200,000,000.00
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	3,515,845,000.00	1,591,480,000.00	2,137,900,000.00	1,200,212,000.00
偿还债务支付的现金	1,869,711,780.56	1,134,570,215.00	1,637,905,895.56	1,000,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	575,706,247.74	502,325,961.14	435,260,874.50	381,763,604.64
支付其他与筹资活动有关的现金	7,411,841.49	4,802,507.67	6,765,180.79	4,545,945.00
筹资活动现金流出小计	2,452,829,869.79	1,641,698,683.81	2,079,931,950.85	1,386,309,549.64

筹资活动产生的现金流量净额	1,063,015,130.21	-50,218,683.81	57,968,049.15	-186,097,549.64
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-209,998.48	-31,972.03		
五、现金及现金等价物净增加额	415,084,156.18	5,304,111.80	-275,358,632.39	604,073,840.38
加：期初现金及现金等价物余额	1,917,116,891.22	2,205,167,119.95	784,856,958.41	415,853,705.61
六、期末现金及现金等价物余额	2,332,201,047.40	2,210,471,231.75	509,498,326.02	1,019,927,545.99

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 (2011 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							
	归属于母公司所有者权益						少数股东权益	所有者权益合计
	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	2,039,931,110.62		2,274,258,222.79	2,833,047,797.86		2,571,140,723.31	11,777,577,854.58
加: 会计政策变更								
前期差错更正								
二、本年初余额	2,059,200,000.00	2,039,931,110.62		2,274,258,222.79	2,833,047,797.86		2,571,140,723.31	11,777,577,854.58
三、本年增减变动金额(减少以“-”号填列)		-15,121,054.22			-166,047,903.36		221,749,992.16	40,581,034.58
(一) 净利润					245,792,096.64		120,447,778.56	366,239,875.20
(二) 其他综合收益		-15,121,054.22						-15,121,054.22
上述(一)和(二)小计		-15,121,054.22			245,792,096.64		120,447,778.56	351,118,820.98
(三) 所有者投入和减少资本							181,500,000.00	181,500,000.00
1、所有者投入资本							181,500,000.00	181,500,000.00
2、股份支付计入所有者权益的金额								
3、其他								
(四) 利润分配					-411,840,000.00		-80,197,786.40	-492,037,786.40
1、提取盈余公								-

积								
2、对股东的分配					-411,840,000.00		-80,197,786.40	-492,037,786.40
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	2,024,810,056.40		2,274,258,222.79	2,666,999,894.50		2,792,890,715.47	11,818,158,889.16

(续上表)

项目	上 年 同 期 金 额							
	归属于母公司所有者权益						少数股东权益	所有者权益合计
	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								
1、提取盈余公积								-
2、对股东的分配								
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

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 (2011 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	1,653,449,794.99		2,007,197,114.03	930,406,135.82	6,650,253,044.84
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	1,653,449,794.99		2,007,197,114.03	930,406,135.82	6,650,253,044.84
三、本年增减变动金额(减少以“-”号填列)		-8,429,564.62			-391,368,724.13	-399,798,288.75
(一) 净利润					20,471,275.87	20,471,275.87
(二) 其他综合收益		-8,429,564.62				-8,429,564.62
上述(一)和(二)小计		-8,429,564.62			20,471,275.87	12,041,711.25
(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				-	-411,840,000.00	-411,840,000.00
1、提取盈余公积						-
2、对股东的分配					-411,840,000.00	-411,840,000.00
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	1,645,020,230.37		2,007,197,114.03	539,037,411.69	6,250,454,756.09

(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	1,703,690,000.16		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

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

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 2011 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

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

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，其公允价值能够可靠计量的，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，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期初数；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期初数；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

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

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、单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项：

单项金额重大的判断依据或金额标准：占应收款项余额 10%以上的款项。

单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法：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。

2、按组合计提坏账准备应收款项：

1) 组合 1：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

2) 组合 2：其他应收款中押金、备用金、内部往来款不计提坏账准备。

3、单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款：

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应单独进行减值测试。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。

(十一) 存货

1、存货的分类

存货分类为：燃料、原材料、库存商品、周转材料等。

2、发出存货的计价方法

存货发出时按加权平均法计价。

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。

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。

5、周转材料的摊销方法

周转材料采用一次转销法。

(十二) 长期股权投资

1、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：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。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

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，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，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，在被投资单位账面净利润的基础上考虑：被投资单位与本公司采用的会计政策及会计期间不一致，按本公司的会计政策及会计期间对被投资单位财务报表进行调整；以取得投资时被投资单位固定资产、无形资产的公允价值为基础计提的折旧额或摊销额以及有关资产减值准备金额等对被投资单位净利润的影响；对本公司与联营企业及合营企业之间发生的未实现内部交易予以抵销等事项的适当调整后，确认应享有或应负担被投资单位的净利润或净亏损。

在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，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。

各类固定资产折旧年限和年折旧率如下：

类别	折旧年限（年）	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

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

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

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) 公司取得无形资产时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。

内部自行开发的无形资产，其成本包括：开发该无形资产时耗用的材料、劳务成本、注册费、在开发过程中使用的其他专利权和特许权的摊销以及满足资本化条件的利息费用，以及为使该无形资产达到预定用途前所发生的其他直接费用。

(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：

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，本年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。

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。

(十七) 长期待摊费用

1、摊销方法

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、劳务收入

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。

按照已收或应收的合同或协议价款确定提供劳务收入总额，但已收或应收的合同或协议价款不公允的除外。资产负债表日按照提供劳务收入总额乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认提供劳务收入后的金额，确认当期提供劳务收入；同时，按照提供劳务估计总成本乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认劳务成本后的金额，结转当期劳务成本。

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

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

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) 经营租赁会计处理

(1) 公司租入资产所支付的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，计入当期费用。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用。

资产出租方承担了应由公司承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分摊，计入当期费用。

(2) 公司出租资产所收取的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，确认为租赁收入。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用；如金额较大的，则予以资本化，在整个租赁期间内按照与租赁收入确认相同的基础分期计入当期收益。

公司承担了应由承租方承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金收入总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分配。

(二十二) 主要会计政策、会计估计的变更

- 1、本报告期主要会计政策未变更。
- 2、本报告期主要会计估计未变更。

(二十三) 前期会计差错更正

- 1、本报告期未发现采用追溯重述法的前期会计差错。
- 2、本报告期未发现采用未来适用法的前期会计差错。

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		12%、24%、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 24% 税率计缴企业所得税。

根据广州南沙开发区国家税务局南沙国税减[2008]77 号文和南沙国税减[2008]454 号文，本公司属下控股子公司广州发展碧辟油品有限公司 2011 年度减按 12% 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	49,774.14		
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	45,743.41		
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	28,701.51		
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	6,474.35		
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	投资煤炭项目	27,796.97		100	100	是			
广州珠江电力燃料有限公司	中外合资	广东广州	煤炭销售	44,967.68	燃料批发零售	29,228.99		65	65	是	27,934.73		
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			

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	17,754.92		
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	30,000	天然气项目投资和管理	30,000		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	6,310.08		
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	12,000	投资液化天然气接收站及管线	7,800		65	65	是	4,238.67		
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	4,800	投资项目的开发、管理和信息咨询	4,800		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	4,845.83		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	3,417.23		

3、通过非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
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	电力生产	159,754	生产经营电力	82,710.92		50	50	是	85,440.03		

(二) 持有半数股权比例，但纳入合并范围的子公司：

名称	本公司合计持股比例	纳入合并范围原因
广州珠江电力有限公司	50%	广州珠江电力有限公司经营理由本公司负责。
肇庆发展电力有限公司	50%	肇庆发展电力有限公司章程规定，董事会由 9 名董事组成，其中本公司推荐 5 名，另一股东推荐 4 名，本公司派出的董事人数占董事会人数的 55.56%。
佛山市三水恒益火力发电厂有限公司	50%	佛山市三水恒益火力发电厂有限公司日常生产经营和财务管理以本公司为主，占变动成本绝大比重的电煤由本公司负责采购和供应。

(三) 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。

(四) 本期新纳入合并范围的主体和本期不再纳入合并范围的主体

无

(五) 本期发生的非同一控制下企业合并

无

(六) 本期出售丧失控制权的股权而减少子公司

无

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	期末余额			年初余额		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
现金						
人民币			93,687.40			59,495.13
小计			93,687.40			59,495.13
银行存款						
人民币			2,332,035,454.64			1,916,838,384.02
港币	976.07	0.83	811.72	179,584.04	0.85	152,808.06
美元	10,278.74	6.47	66,519.91	9,486.40	6.62	62,825.58
小计			2,332,102,786.27			1,917,054,017.66
其他货币资金						
人民币			4,573.73			3,378.43

小计			4,573.73			3,378.43
合计			2,332,201,047.40			1,917,116,891.22

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	53,022,961.04	47,710,823.64
商业承兑汇票		
合计	53,022,961.04	47,710,823.64

2、期末无已质押的应收票据情况

3、无因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据，以及期末公司已经背书给他方但尚未到期的票据情况

4、期末已贴现未到期的银行承兑汇票金额为 160,758,308.81 元。

(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			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款								
按组合计提坏账准备的应收账款								
组合 1	680,176,225.54	99.95	1,150,631.19	75.56	710,321,866.86	99.95	1,286,619.30	77.57
组合 2								
组合小计:	680,176,225.54	99.95	1,150,631.19	75.56	710,321,866.86	99.95	1,286,619.30	77.57
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	372,105.67	0.05	372,105.67	24.44	372,105.67	0.05	372,105.67	22.43
合计	680,548,331.21	100.00	1,522,736.86	100.00	710,693,972.53	100	1,658,724.97	100

组合 1，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

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	
1 年以内	679,021,176.15	0-10%	42,558.58	709,102,514.31	0-10%	96,362.90
1-2 年	67,109.69	30%	20,132.91	41,565.93	30%	12,469.78
2-3 年		50%			50%	
3 年以上	1,087,939.70	100%	1,087,939.70	1,177,786.62	100%	1,177,786.62
合计	680,176,225.54		1,150,631.19	710,321,866.86		1,286,619.30

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

应收账款内容	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
番禺雅士达陶瓷制品有限公司	370,851.12	370,851.12	100%	应收售气款，对方企业破产
城建开发(滨海花园居民户)	1,254.55	1,254.55	100%	客户已搬走
合计	372,105.67	372,105.67		

2、本期报告期无转回或收回应收账款情况

3、本报告期无实际核销的应收账款情况

4、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。

5、应收账款中欠款金额前五名

单位名称	与本公司关系	账面余额	年限	占应收账款总额的比例 (%)
广东电网公司	非关联公司	540,874,017.37	1 年以内	79.48
广州市旺隆热电有限公司	同一最终控制人	22,139,876.18	1 年以内	3.25
珠海华丰纸业有限公司	非关联公司	13,108,065.95	1 年以内	1.93
东莞德永佳纺织制衣有限公司	非关联公司	11,150,996.38	1 年以内	1.64
广州发电厂有限公司	同一最终控制人	9,285,831.50	1 年以内	1.36
合计		596,558,787.38		87.66

6、应收关联方账款情况

单位名称	与本公司关系	账面余额	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	22,139,876.18	3.25
广州发电厂有限公司	同一最终控制人	9,285,831.50	1.36
广州发展航运有限公司	联营公司	3,273,571.69	0.48
合计		34,699,279.37	5.09

7、本报告期无终止确认的应收款项。

8、本报告期无以应收款项为标的进行证券化的。

(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	
	账面余额	比例 (%)	账面余额	比例 (%)
1 年以内	287,605,033.87	97.00	104,548,094.57	85.41
1 至 2 年	6,758,344.52	2.28	15,345,995.83	12.54
2 至 3 年	582,759.00	0.20	699,686.00	0.57
3 年以上	1,544,734.70	0.52	1,806,271.29	1.48
合计	296,490,872.09	100.00	122,400,047.69	100.00

2、预付款项金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	账面余额	时间	未结算原因
大同煤矿集团有限责任公司	非关联公司	75,310,471.60	一年以内	预付货款
佛山市区电力燃料公司	关联公司	60,000,000.00	一年以内	预付货款
内蒙古伊泰集团有限公司	非关联公司	35,340,000.00	一年以内	预付货款
秦皇岛市兆宇物资有限责任公司	非关联公司	26,084,663.50	一年以内	预付货款
广东威恒输变电工程有限公司	非关联公司	25,000,000.00	一年以内	预付设备款
合计		221,735,135.10		

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 174,090,824.40 元，增长 142.23%，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以及佛山市三水恒益发电厂有限公司预付款增加。

(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	2,082,560.75	2,602,400.75	4,072,797.00	612,164.50
其中：(1) 广州港发石油化工码头有限公司	30,776.75	527,302.25	526,380.75	31,698.25
(2) 广东粤电控股西部投资有限公司	2,051,784.00	1,980,848.50	3,452,166.25	580,466.25
(3) 广州发展航运有限公司		94,250.00	94,250.00	
2. 账龄一年以上的应收利息				0
合计	2,082,560.75	2,602,400.75	4,072,797.00	612,164.50

应收利息期末余额比年初余额减少 1,470,396.25 元，下降 70.61%，减少原因为：收到广东粤电控股西部投资有限公司委托贷款利息。

(六) 应收股利

项目	期末余额	年初余额
应收股利	10,177,718.50	0.00
合计	10,177,718.50	0.00

应收股利期末余额比年初余额增加 10,177,718.50 元，增加原因：广东电力发展股份有限公司宣告分红。

(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			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款								
按组合计提坏账准备的其他应收款								
组合 1	519,290,714.57	98.66	2,750,371.41	100.00	215,757,314.66	97.52	2,750,371.41	100.00
组合 2	7,047,041.91	1.34			5,477,853.53	2.48		
组合小计：	526,337,756.48	100.00	2,750,371.41	100.00	221,235,168.19	100.00	2,750,371.41	100.00
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款								
合计	526,337,756.48	100.00	2,750,371.41	100.00	221,235,168.19	100.00	2,750,371.41	100.00

其他应收款按组合分类说明：组合 1 为按账龄划分的组合；组合 2 为备用金、押金以及内部往来。

采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

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	
1 年以内	516,540,343.16	0-10%		213,006,943.25	0-10%	
1-2 年		30%		0.00	30%	
2-3 年		50%		0.00	50%	
3 年以上	2,750,371.41	100%	2,750,371.41	2,750,371.41	100%	2,750,371.41
合计	519,290,714.57		2,750,371.41	215,757,314.66		2,750,371.41

2、本报告期无转回或收回其他应收款情况

3、本报告期无实际核销的其他应收款情况。

4、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。

5、其他应收款金额前五名情况

单位名称	与本公司关系	账面余额	年限	占其他应收款总额的比例(%)	性质或内容
大同煤矿集团同发东周窑煤业有限公司	联营公司	492,370,000.00	1年以内	93.55	未验证的投资款
广州港务局	非关联公司	13,445,314.10	1年以内	2.55	应收港建费返还
三水白坭镇投资管理有限公司	非关联公司	2,151,000.00	3年以上	0.41	押金
上海期货交易所	非关联公司	1,158,506.00	1-2年	0.22	保证金
广州南沙建设维护管理有限公司	非关联公司	528,853.65	1年以内	0.10	押金
合计		509,653,673.75		96.83	

6、应收关联方账款情况

单位名称	与本公司关系	账面余额	占其他应收款总额的比例(%)
广州港发石油化工码头有限公司	合营公司	369,395.42	0.07
合计		369,395.42	0.07

7、本报告期无终止确认的其他应收款情况

8、本报告期无以其他应收款为标的进行证券化的，列示继续涉入形成的资产、负债的金额。

9、其他应收款期末余额比年初余额增加 305,102,588.29 元，增长 139.64%，增加原因为：向联营公司大同煤矿集团同发东周窑煤业有限公司投入的投资款未完成增资手续。

(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	310,498,845.27		310,498,845.27	277,667,905.59		277,667,905.59
燃料	17,543,028.47		17,543,028.47	8,071,226.27		8,071,226.27
库存商品	238,272,261.61		238,272,261.61	249,135,744.57		249,135,744.57
周转材料	4,758,639.29		4,758,639.29	4,044,503.14		4,044,503.14
发出商品	21,061,106.79		21,061,106.79	45,867,107.20		45,867,107.20
在途物资				23,056,547.20		23,056,547.20
合计	592,133,881.43		592,133,881.43	607,843,033.97		607,843,033.97

2、期末存货没有用于担保，存货所有权没有受到限制。

(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	579,019.42	579,019.42
合计	579,019.42	579,019.42

(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	期初公允价值
(1) 可供出售基金	83,807,454.25	92,585,988.32
(2) 可供出售权益工具	106,774,485.25	118,013,904.75
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	106,774,485.25	118,013,904.75
(3) 其他		
合计	190,581,939.50	210,599,893.07

(十一) 持有至到期投资

1、持有至到期投资情况

项目	期末余额	年初余额
委托贷款	100,000,000.00	100,000,000.00
其他金融资产		70,291,667.00
合计	100,000,000.00	170,291,667.00

2、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	50,000,000.00	4.78%	2011.5.19	50,000,000.00		50,000,000.00	0.00	
广东粤电控股西部投资有限公司	31,000,000.00	4.78%	2011.5.19	31,000,000.00		31,000,000.00	0.00	
广东粤电控股西部投资有限公司	81,000,000.00	6.14%	2011.11.19		81,000,000.00		81,000,000.00	
广州港发石油化工码头有限公司	19,000,000.00	5.68%	2011-10-15	19,000,000.00			19,000,000.00	
合计	181,000,000.00			100,000,000.00	81,000,000.00	81,000,000.00	100,000,000.00	

3、其他金融资产

项目	期末余额	年初余额
华鑫信托金安桥水电站股权收益权集合资金信托计划	0.00	70,291,667.00
合计	0.00	70,291,667.00

4、持有至到期投资期末余额比年初余额减少 70,291,667.00 元，下降 41.28%，原因为赎回信托产品华鑫信托金安桥水电站股权收益权集合资金信托计划。

(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	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	50	50	14,400.34	4,355.39	10,044.94	2,110.16	451.30
中远发展航运有限公司公司	50	50	32,481.47	12,475.45	20,006.03	3,226.67	413.43
广州发展南沙电力有限公司	50	50	35,066.99	66.99	35,000.00		
佛山市恒益环保建材有限公司	50	50	1,735.10	125.22	1,609.87	150.32	9.87
二、联营企业							
广州发展航运有限公司	50	50	169,546.96	107,329.34	62,217.63	18,902.11	2,113.56
深圳市广深沙角 B 电力有限公司	35.23	35.23	263,393.59	19,825.15	243,568.44	66,935.75	1,852.14
广东粤电控股西部投资有限公司	30	30	901,847.54	738,741.06	163,106.48	184,257.03	487.52
广东红海湾发电有限公司	25	25	1,148,608.27	826,456.79	322,151.48	141,798.40	14,933.27
国电都匀发电有限公司	30	30	156,774.13	131,774.13	25,000.00		
广东珠海金湾液化天然气有限公司	25	25	93,499.12	47,342.73	46,156.38		
同煤广发化学工业有限公司	30	30	107,438.91	80,693.93	26,744.98		-1,288.36
大同煤矿集团同发东周窑煤业有限公司	30	30	205,275.50	204,978.60	296.90		-2,171.93
广东电力发展股份有限公司	3.64	3.64	3,783,680.59	2,453,102.60	1,330,577.98	647,076.17	32,592.30

(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	投资成本	年初余额	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
广州港发石油化工码头有限公司	权益法	35,000,000.00	50,914,652.21	-2,101,952.20	48,812,700.01	50	50				4,358,442.46
中远发展航运有限公司公司	权益法	100,000,000.00	97,962,991.06	2,067,138.01	100,030,129.07	50	50				
广州发展南沙电力有限公司	权益法	175,000,000.00	150,000,000.00	25,000,000.00	175,000,000.00	50	50				
广州发展航运有限公司	权益法	298,500,000.00	308,340,371.85	2,747,763.48	311,088,135.33	50	50				11,494,774.39
深圳市广深沙角 B 电力有限公司	权益法	1,442,700,000.00	1,182,534,631.01	-46,578,326.02	1,135,956,304.99	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	208,579,146.08	1,462,562.95	210,041,709.03	30	30				
广东红海湾发电有限公司	权益法	687,437,500.00	830,815,793.44	-25,437,091.92	805,378,701.52	25	25				62,985,277.46
国电都匀发电有限公司	权益法	111,000,000.00	69,000,000.00	42,000,000.00	111,000,000.00	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	115,390,960.23	25	25				
同煤广发化学工业有限公司	权益法	90,000,000.00	84,100,017.40	-3,865,086.79	80,234,930.61	30	30				
广东电力发展股份有限公司	权益法	879,243,499.80	930,565,250.13	1,463,587.27	932,028,837.40	3.64	3.64				10,177,718.50
佛山市恒益环保建材有限公司	权益法	8,000,000.00		8,049,373.66	8,049,373.66	50	50				
大同煤矿集团同发东周窑煤业有限公司	权益法	15,000,000.00	7,406,478.95	-6,515,791.48	890,687.47	30	30				
权益法小计		4,130,491,960.03	4,035,610,292.36	-1,707,823.04	4,033,902,469.32						124,246,212.81
广州港股份有限公司	成本法	151,291,974.66	151,291,974.66	0.00	151,291,974.66	2	2				
成本法小计		151,291,974.66	151,291,974.66	0.00	151,291,974.66						0.00
合计		4,281,783,934.69	4,186,902,267.02	-1,707,823.04	4,185,194,443.98						124,246,212.81

2、本公司向投资企业转移资金的能力没有受到限制。

(十四) 固定资产**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：	11,656,788,723.80	18,908,183.68	399,140,464.07	11,276,556,443.41
其中：房屋及建筑物	2,149,793,035.31	3,256,297.68	14,404.00	2,153,034,928.99
生产及机器设备	8,115,025,623.83	13,618,883.60	391,604,853.18	7,737,039,654.25
其他设备	1,302,540,357.38	1,801,233.61	5,279,467.89	1,299,062,123.10
运输及电子设备	89,429,707.28	231,768.79	2,241,739.00	87,419,737.07
二、累计折旧合计：	5,756,425,050.14	231,074,642.21	338,403,557.08	5,649,096,135.27
其中：房屋及建筑物	693,449,708.18	28,872,045.11	1,744.50	722,320,008.79
生产及机器设备	3,981,515,003.06	166,840,609.27	333,167,222.49	3,815,188,389.84
其他设备	1,026,822,519.75	30,403,881.50	4,618,788.39	1,052,607,612.86
运输及电子设备	54,637,819.15	4,958,106.33	615,801.70	58,980,123.78
三、固定资产账面净值合计	5,900,363,673.66	18,908,183.68	291,811,549.20	5,627,460,308.14
其中：房屋及建筑物	1,456,343,327.13	3,256,297.68	28,884,704.61	1,430,714,920.20
生产及机器设备	4,133,510,620.77	13,618,883.60	225,278,239.96	3,921,851,264.41
其他设备	275,717,837.63	1,801,233.61	31,064,561.00	246,454,510.24
运输及电子设备	34,791,888.13	231,768.79	6,584,043.63	28,439,613.29
四、减值准备合计	1,623,551.23	0.00	0.00	1,623,551.23
其中：房屋及建筑物				0.00
生产及机器设备	1,622,088.55			1,622,088.55
其他设备				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	5,898,740,122.43	18,908,183.68	291,811,549.20	5,625,836,756.91
其中：房屋及建筑物	1,456,343,327.13	3,256,297.68	28,884,704.61	1,430,714,920.20
生产及机器设备	4,131,888,532.22	13,618,883.60	225,278,239.96	3,920,229,175.86
其他设备	275,717,837.63	1,801,233.61	31,064,561.00	246,454,510.24
运输及电子设备	34,790,425.45	231,768.79	6,584,043.63	28,438,150.61

本期折旧额 231,074,642.21 元。

本期由在建工程转入固定资产原价为 13,397,398.27 元。

- 2、期末无暂时闲置的固定资产。
- 3、期末无通过融资租赁租入的固定资产。
- 4、期末无通过经营租赁租出的固定资产。
- 5、期末无持有待售的固定资产情况。
- 6、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	237,827,035.03	竣工资料备案正在办理过程中	
合 计	237,827,035.03		

(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	3,891,415,808.48		3,891,415,808.48	2,861,055,321.42		2,861,055,321.42
合 计	3,891,415,808.48		3,891,415,808.48	2,861,055,321.42		2,861,055,321.42

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	18,892,516.60	7,004,259.84	10,711,930.82					自有资金	15,184,845.62
珠江电厂 1#、2#机技改	0.00	3,748,976.08						自有资金	3,748,976.08
珠江电厂#3、#4 机技改	1,506,950.43	4,626,689.84						自有资金	6,133,640.27
油库区工程	10,205,323.15	4,137,963.42			527,645.83	224,590.95	5.94	自有资金 及贷款	14,343,286.57
煤码头改造工程	4,074,530.13	2,786,226.58	1,418,035.50					自有资金	5,442,721.21
燃料 ERP 系统数据链二次开发	672,991.45							自有资金	672,991.45
南沙管道燃气工程	87,970,817.24	17,616,387.07	1,267,431.95		19,411,827.04	2,864,052.00	5.68	自有资金 及贷款	104,319,772.36
加气混凝改造、脱硫项目	6,967,440.08	4,872,907.07						自有资金	11,840,347.15
肇庆发电厂（2×600MW）燃煤 机组工程项目	34,290,325.30	1,451,305.69			-2,081,171.69	-347,416.79		自有资金	35,741,630.99
7 万吨级煤炭中转码头	5,766,780.85	1,394,602.76						自有资金	7,161,383.61
替代燃气工程	24,953,049.97	-8,989.45						自有资金	24,944,060.52
三水恒益（2×600MW）燃煤机 组工程项目	2,665,754,596.22	996,127,556.43			88,100,206.46	56,792,232.28	5.346	自有资金 及贷款	3,661,882,152.65
合 计	2,861,055,321.42	1,043,757,885.33	13,397,398.27		105,958,507.64	59,533,458.44			3,891,415,808.48

2、期末无在建工程减值准备

3、重大在建工程的工程进度情况

项目	工程进度	备注
三水恒益（2×600MW）燃煤机组工程项目	66.90%	
南沙管道燃气工程	62.03%	
肇庆发电厂（2×600MW）燃煤机组工程项目		筹建期
替代燃气工程		筹建期

4、在建工程期末余额比年初余额增加 1,030,360,487.06 元，增长 36.01%，变动原因为：合并佛山市三水恒益火力发电厂有限公司工程投资增加。

(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	58,188.51	13,419,187.33	13,337,624.23	139,751.61
专用设备	389,785.09	2,554,873.73	2,605,633.57	339,025.25
生产器具	10,782.04	414,088.39	275,079.68	149,790.75
合计	458,755.64	16,388,149.45	16,218,337.48	628,567.61

工程物资期末余额比年初增加 169,811.97 元，增加 37.02%，主要原因是控股公司佛山市三水恒益火力发电厂有限公司工程物资增加。

(十七) 固定资产清理

类别及内容	期末余额	年初余额
固定资产清理	60,220,944.50	0.00
合计	60,220,944.50	0.00

固定资产清理比年初增加 60,220,944.50 元，主要是属下控股公司佛山市三水恒益发电厂有限公司将固定资产转入清理状态。

(十八) 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	326,460,309.67	1,277,688.43	0.00	327,737,998.10
(1). 土地使用权	313,420,779.04	1,277,688.43		314,698,467.47

项 目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
(2). 网络软件系统	13,039,530.63			13,039,530.63
2、累计摊销合计	65,456,292.48	3,791,462.28	0.00	69,247,754.76
(1). 土地使用权	58,142,454.85	2,865,658.85		61,008,113.70
(2). 网络软件系统	7,313,837.63	925,803.43		8,239,641.06
3、无形资产账面净值合计	261,004,017.19	1,277,688.43	3,791,462.28	258,490,243.34
(1). 土地使用权	255,278,324.19	1,277,688.43	2,865,658.85	253,690,353.77
(2). 网络软件系统	5,725,693.00	0.00	925,803.43	4,799,889.57
4、减值准备合计	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	261,004,017.19	1,277,688.43	3,791,462.28	258,490,243.34
(1). 土地使用权	255,278,324.19	1,277,688.43	2,865,658.85	253,690,353.77
(2). 网络软件系统	5,725,693.00	0.00	925,803.43	4,799,889.57

本期摊销额 3,791,462.28 元。

(十九) 商誉

被投资单位名称或形成商誉的事项	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额	期末减值准备
佛山市三水恒益火力发电厂有限公司	5,017,064.63			5,017,064.63	
合 计	5,017,064.63			5,017,064.63	

(二十) 长期待摊费用

项 目	年初余额	本期增加	本期摊销	其他减少	期末余额
办公家具	74,048.92		14,004.12		60,044.80
合 计	74,048.92		14,004.12		60,044.80

(二十一) 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	1,096,212.68	5,965,500.06
未付费用	22,616,420.08	28,125,105.83
坏帐准备	1,068,277.07	1,102,274.10
固定资产减值准备	405,887.81	405,887.81
可供出售金融资产	22,918,474.57	17,878,610.12

项 目	期末余额	年初余额
小 计	48,105,272.21	53,477,377.92
递延所得税负债:		
固定资产母子公司政策差异	91,980,929.64	99,394,926.67
可供出售的金融资产		
小计	91,980,929.64	99,394,926.67

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	22,414,085.04	15,141,337.62
合 计	22,414,085.04	15,141,337.62

3、可抵扣差异项目和应纳税差异明细

项目	金额
可抵扣差异项目:	
未付工资	4,384,850.72
未付费用	90,465,680.32
坏帐准备	4,273,108.27
固定资产减值准备	1,623,551.23
可供出售金融资产	91,673,898.28
小计	192,421,088.82
应纳税差异项目:	
固定资产母子公司政策差异	378,329,278.02
小计	378,329,278.02

(二十二) 资产减值准备

项目	年初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		计提	其他增加	转回	转销	
坏账准备	4,409,096.38			135,988.11		4,273,108.27
固定资产减值准备	1,623,551.23					1,623,551.23
合计	6,032,647.61	0.00	0.00	135,988.11	0.00	5,896,659.50

(二十三) 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	36,699,240.99	36,699,240.99
合计	36,699,240.99	36,699,240.99

(二十四) 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	1,650,000,000.00	1,150,000,000.00
合 计	1,650,000,000.00	1,150,000,000.00

2、期末无已到期未偿还的短期借款。

3、短期借款期末余额比年初余额增加 500,000,000.00 元，增加 43.48%，增加原因为：母公司短期借款增加。

(二十五) 应付账款

项 目	期末余额	年初余额
应付账款	614,071,756.59	534,908,784.20
合 计	614,071,756.59	534,908,784.20

1、期末数中无欠持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位款项。

2、期末数中欠关联方情况：

单位名称	期末余额	年初余额
中远发展航运有限公司	714,437.00	3,583,999.57
广州燃气工程有限公司	5,059,704.99	5,479,391.56
广州燃气集团有限公司	2,367,342.17	
广州发展航运有限公司	8,956,046.09	15,753,150.94
合 计	17,097,530.25	24,816,542.07

3、账龄超过一年的大额应付账款：

单位名称	期末余额	未结转原因	备注
广州燃气工程有限公司	5,059,704.99	未结算工程款	
中国化学工程第四建设公司	3,926,226.75	未结算工程款	
湖北楚冠石化工程有限公司	1,479,000.00	未结算工程款	

(二十六) 预收账款

项 目	期末余额	年初余额
预收账款	45,379,917.03	98,563,357.38
合 计	45,379,917.03	98,563,357.38

1、期末数中无预收持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位款项。

2、期末数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	期末余额	未结转原因	备注（报表日后已还款的应予注明）
南沙碧桂园（四期）	3,883,540.00	工程未结算	
海力花园	1,560,678.00	工程未结算	
张玉堂	255,963.80	未结算货款	
李治德	248,685.00	未结算货款	
豪记废料回收公司	288,078.43	未结算货款	

4、预收账款期末余额比年初余额减少 53,183,440.35 元，减少 53.96%，减少原因为：控股子公司广州珠江电力燃料有限公司预收煤款的减少。

(二十七) 应付职工薪酬

项 目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
(1) 工资、奖金、津贴和补贴	46,879,159.02	144,862,120.46	173,003,662.56	18,737,616.92
(2) 职工福利费	0	8,374,578.73	8,374,578.73	0.00
(3) 社会保险费	60,318.98	27,489,457.19	27,455,904.41	93,871.76
(4) 住房公积金	0	13,546,013.86	13,546,013.86	0.00
(5) 工会经费和职工教育经费	509,582.17	2,690,081.38	2,404,319.31	795,344.24
(6) 非货币性福利	0			0.00
(7) 内退及退休福利	553,838.73	2,572,559.12	2,937,765.54	188,632.31
(8) 辞退福利	0	9,627.51	9,627.51	0.00
(9) 其他	0			0.00
合 计	48,002,898.90	199,544,438.25	227,731,871.92	19,815,465.23

应付职工薪酬中无属于拖欠性质的金额。

应付职工薪酬期末余额比年初余额减少 28,187,433.67 元，减少 58.72%，减少原因为：发放了奖金。

(二十八) 应交税费

税费项目	期末余额	年初余额
增值税	60,547,280.14	-44,132,217.19
营业税	1,302,070.05	1,303,239.28
企业所得税	62,069,364.98	87,434,342.06
个人所得税	9,632,794.53	1,646,635.83
城市维护建设税	1,486,365.75	903,446.89
房产税	754,349.84	4,665.11
教育费附加	996,565.43	387,191.53
印花税	525,727.06	410,504.81
堤围防护费	1,396,024.95	935,802.16
合计	138,710,542.73	48,893,610.48

应交税费期末余额比年初数增加 89,816,932.25 元，增加 183.70%，增加原因为：控股子公司广州珠江电力燃料有限公司应交增值税的增加。

(二十九) 应付利息

项目	期末余额	年初余额
分期付息到期还本的长期借款利息	23,506,529.19	8,485,044.45
短期融资券应付利息	15,405,000.00	23,116,666.63
短期借款应付利息	432,326.00	200,031.00
合计	39,343,855.19	31,801,742.08

(三十) 其他应付款

项目	期末余额	年初余额
其他应付款	72,455,809.01	78,851,717.22
合计	72,455,809.01	78,851,717.22

1、期末数中无欠持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位款项。

2、期末数中欠关联方情况

单位名称	期末余额	年初余额
广州燃气集团有限公司	0.00	7,000,000.00
广州港发石油化工码头有限公司	333,388.88	333,388.88
BP Global Investment Ltd.	2,235,000.04	1,490,000.04
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	16,568,388.92	22,823,388.92

3、账龄超过一年的大额其他应付款情况的说明

单位名称	期末余额	未偿还原因	备注（报表日后已还款的应予注明）
广州市旺隆热电有限公司	8,000,000.00	押金	
广州发电厂有限公司	6,000,000.00	押金	
东莞海粤实业投资公司	3,700,000.00	押金	
东莞市宸浩建材公司	3,000,000.00	押金	
佛山市力昊建材公司	3,000,000.00	押金	
佛山市恒新贸易有限公司	1,000,000.00	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	

4、金额较大的其他应付款

单位名称	期末余额	性质或内容	备注
广州发电厂有限公司	6,000,000.00	押金	
广州市旺隆热电有限公司	8,000,000.00	押金	
东莞海粤实业投资公司	3,700,000.00	押金	
东莞市宸浩建材公司	3,000,000.00	押金	
佛山市力昊建材公司	3,000,000.00	押金	
佛山市恒新贸易有限公司	1,000,000.00	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	

(三十一) 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	162,976,760.00	163,898,470.00
一年内到期的应付债券		
一年内到期的长期应付款		
合计	162,976,760.00	163,898,470.00

一年内到期的长期借款

(1) 一年内到期的长期借款

项目	期末余额	年初余额
质押借款	162,976,760.00	163,898,470.00
抵押借款		
保证借款		
信用借款		
合计	162,976,760.00	163,898,470.00

(2) 金额前五名的一年内到期的长期借款:

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	2012年3月20日	USD	Libor+0.85%	6,100,000.00	39,476,760.00	6,100,000.00	40,398,470.00
国家开发银行	2005年4月20日	2012年6月20日	RMB	6.12%		123,500,000.00		123,500,000.00
合计						162,976,760.00		163,898,470.00

(三十二) 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	1,382,885,248.92	1,469,822,038.50
抵押借款		
保证借款		
信用借款	2,753,305,000.00	1,706,860,000.00
合计	4,136,190,248.92	3,176,682,038.50

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
国际金融公司	2005-10-1	2015-10-1	RMB	5.38		401,422,708.92		401,023,548.50
国家开发银行广东省分行	2005-4-20	2020-4-19	RMB	6.12		750,750,000.00		812,500,000.00
国家开发银行广东省分行	2005-4-20	2020-4-19	USD	Libor+0.85%	35,650,000.00	230,712,540.00	38,700,000.00	256,298,490.00
中国农业银行佛山三水支行	2009-12-21	2024-9-21	RMB	5.346		2,591,305,000.00		1,544,860,000.00

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	5.94		162,000,000.00		162,000,000.00
合计						4,136,190,248.92		3,176,682,038.50

长期借款的其他说明：

长期借款期末余额比年初余额增加 959,508,210.42 元，增长 30.20%，变动原因为：佛山市三水恒益火力发电厂有限公司长期借款增加。

(三十三) 其他非流动负债

项 目	期末余额	年初余额
收到的与资产相关的政府补助		
废水回用工程项目补助	1,500,000.00	1,500,000.00
与华南理工大学专项科技研究费	19,697.37	19,697.37
扩大利用电厂废料处理能力改造工程	403,124.94	403,124.94
减少粉尘排放改造工程	403,124.94	403,124.94
广州市降氮脱硝工程第一批项目计划补助	98,670,850.00	98,670,850.00
合 计	100,996,797.25	100,996,797.25

(三十四) 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							
(1). 国家持股							
(2). 国有法人持股							
(3). 其他内资持股							
其中:							
境内法人持股							
境内自然人持股							
(4). 外资持股							
其中:							
境外法人持股							
境外自然人持股							
有限售条件股份合计							
2. 无限售条件流通股份							
(1). 人民币普通股	2,059,200,000.00						2,059,200,000.00
(2). 境内上市的外资股							
(3). 境外上市的外资股							
(4). 其他							
无限售条件流通股份合计	2,059,200,000.00						2,059,200,000.00
合 计	2,059,200,000.00						2,059,200,000.00

(三十五) 资本公积

项 目	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
（2）同一控制下企业合并的影响				0
小计	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	7,317,134.08	-1,460.95		7,315,673.13
（2）可供出售金融资产公允价值变动产生的利得或损失	-53,635,830.35	-15,119,593.27		-68,755,423.62
（3）其他	317,067,814.24			317,067,814.24
小计	270,749,117.97	-15,121,054.22	0.00	255,628,063.75
合 计	2,039,931,110.62	-15,121,054.22		2,024,810,056.40

(三十六) 盈余公积

项 目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	1,267,627,568.20			1,267,627,568.20
任意盈余公积	1,006,630,654.59			1,006,630,654.59
合 计	2,274,258,222.79			2,274,258,222.79

(三十七) 未分配利润

项 目	金额	提取或分配比例
上年末未分配利润	2,833,047,797.86	
加：本期归属于母公司所有者的净利润	245,792,096.64	
减：提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
应付普通股股利	411,840,000.00	
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	2,666,999,894.50	

(三十八) 营业收入和营业成本

1、营业收入、营业成本

项 目	本期金额	上期金额
主营业务收入	4,841,998,926.69	4,070,046,214.68
其他业务收入	6,620,927.87	3,151,918.73
营业成本	4,279,999,310.78	3,425,909,023.70

2、主营业务（分行业）

行业名称	本期金额		上期金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
电力业务	2,103,470,656.12	1,739,642,637.17	1,905,913,935.19	1,469,676,709.51
电力	2,044,569,680.19	1,710,589,354.81	1,861,395,896.79	1,444,026,612.16
加气混凝土	58,900,975.93	29,053,282.36	44,518,038.40	25,650,097.35
煤炭业务	2,569,228,551.47	2,420,627,623.22	2,067,482,749.73	1,901,362,113.20
煤炭	2,569,228,551.47	2,420,627,623.22	2,067,482,749.73	1,901,362,113.20
油品、天然气业务	169,299,719.10	118,382,979.07	96,649,529.76	51,388,955.30
油品	101,782,558.52	75,823,048.73	36,849,463.41	12,914,886.99
管道燃气	67,517,160.58	42,559,930.34	59,800,066.35	38,474,068.31
合计	4,841,998,926.69	4,278,653,239.46	4,070,046,214.68	3,422,427,778.01

3、主营业务（分地区）

地区名称	本期金额		上期金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
华南地区	4,841,998,926.69	4,278,653,239.46	4,070,046,214.68	3,422,427,778.01
合计	4,841,998,926.69	4,278,653,239.46	4,070,046,214.68	3,422,427,778.01

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	2,044,569,680.19	42.17%
广州发电厂有限公司	310,154,785.87	6.40%
广州市旺隆热电有限公司	269,452,849.31	5.56%
北方光电科技股份有限公司	121,885,966.91	2.51%
广东省岭南工业总公司	114,840,307.29	2.37%

(三十九) 营业税金及附加

项目	本期金额	上期金额	计缴标准
营业税	3,878,778.74	5,482,254.38	营业额的 3%，5%
城市维护建设税	8,884,311.19	4,245,831.73	应征流转税的 7%
教育费附加	3,890,818.23	1,819,642.16	应征流转税的 3%
地方教育费附加	2,456,688.01		应征流转税的 2%
合计	19,110,596.17	11,547,728.27	

(四十) 财务费用

类 别	本期金额	上期金额
利息支出	72,945,609.33	71,332,459.32
减：利息收入	14,659,195.06	12,286,524.05
汇兑损益	-6,233,768.88	-1,759,050.45
其他	7,208,838.13	4,673,592.42
合 计	59,261,483.52	61,960,477.24

(四十一) 资产减值损失

项 目	本期金额	上期金额
坏账损失	-135,988.11	-793,572.67
固定资产减值损失		
合 计	-135,988.11	-793,572.67

(四十二) 投资收益

1、投资收益明细情况

项 目	本期金额	上期金额
成本法核算的长期股权投资收益		
权益法核算的长期股权投资收益	47,539,850.72	110,771,523.60
处置长期股权投资产生的投资收益		
持有交易性金融资产期间取得的投资收益		
持有至到期投资取得的投资收益期间取得的投资收益	2,576,403.67	2,331,862.71
持有可供出售金融资产等期间取得的投资收益	1,483,246.88	1,527,078.36
处置交易性金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资取得的投资收益	2,284,479.00	4,319,094.37
可供出售金融资产等取得的投资收益		3,526.67
其他		
合 计	53,883,980.27	118,953,085.71

2、按权益法核算的长期股权投资收益：

被投资单位	本期金额	上期金额	本期比上期增减变动的原因
深圳市广深沙角 B 电力有限公司	-11,348,326.02	10,059,834.18	
广东粤电控股西部投资有限公司	1,462,562.95	16,784,961.66	
中远发展航运有限公司	2,067,138.01	640,032.76	
广州发展航运有限公司	14,242,537.87		
广州港发石油化工码头有限公司	2,256,490.26	3,311,560.62	

被投资单位	本期金额	上期金额	本期比上期增减变动的原因
佛山市三水恒益电火力发电厂有限公司		2,687,239.36	
广东红海湾发电有限公司	37,333,185.54	61,379,248.38	
同煤广发化学工业有限公司	-3,865,086.79	-956,481.67	
广东电力发展股份有限公司	11,857,766.72	16,865,128.31	
佛山市恒益环保建材有限公司	49,373.66		
大同煤矿集团同发东周窑煤业有限公司	-6,515,791.48		
合 计	47,539,850.72	110,771,523.60	

3、投资收益汇回没有受到限制。

4、投资收益本期发生额比上期发生额减少 65,069,105.44 元，下降 54.70%，减少原因为：本期各联营公司利润减少。

(四十三) 营业外收入

项 目	本期金额	上期金额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计			0.00
其中：处置固定资产利得			0.00
政府补助	51,500.00	23,049.72	51,500.00
退税款	52,642,826.43	43,907,617.89	52,642,826.43
罚款收入	3,690.00	28,560.00	3,690.00
不需支付款项		52,826.46	0.00
奖励收入			0.00
保险赔款等	1,204,441.00	9,112,219.84	1,204,441.00
其他	185,728.60	260,029.83	185,728.60
合 计	54,088,186.03	53,384,303.74	54,088,186.03

1、政府补助明细

项 目	本期金额	上期金额	说明
与华南理工大学专项科技研究费		549.69	
扩大利用电厂废料处理能力改造工程		11,250.02	
减少粉尘排放改造工程		11,250.01	
广州市清洁生产优秀企业奖励金	51,500.00		
合 计	51,500.00	23,049.72	

(四十四) 营业外支出

项 目	本期金额	上期金额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	1,326,442.45	1,531,932.66	1,326,442.45
其中：固定资产处置损失	1,326,442.45	1,531,932.66	1,326,442.45
无形资产处置损失			0.00
对外捐赠	1,145,400.00	232,600.00	1,145,400.00
罚款及滞纳金支出			
其他	254,116.16	704,366.72	254,116.16
合 计	2,725,958.61	2,468,899.38	2,725,958.61

(四十五) 所得税费用

项 目	本期金额	上期金额
按税法及相关规定计算的当期所得税	109,721,471.63	147,927,112.03
递延所得税调整	2,997,973.13	-21,517,183.44
合 计	112,719,444.76	126,409,928.59

(四十六) 其他综合收益

项目	本期金额	上期金额
1. 可供出售金融资产产生的利得（损失）金额	-20,159,457.72	-78,906,915.96
减：可供出售金融资产产生的所得税影响	-5,039,864.45	-19,726,728.99
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计	-15,119,593.27	-59,180,186.97
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	-1,947.93	-6,160,415.04
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	-486.98	-1,540,103.76
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计	-1,460.95	-4,620,311.28
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	-15,121,054.22	-63,800,498.25

(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**

项 目	本期金额
银行存款利息	13,912,315.56
保证金及押金	6,199,500.00
备用金及借支款返还	291,334.03
退税款	53,012,870.37
港建费收入	7,400,901.87
保险赔款	1,000,000.00
节能专项资金	155,000.00
节能、清洁生产等奖励收入	220,000.00
财产退保款	1,669,475.70
废旧物资款	395,203.83
其他	4,416,441.63
合 计	88,673,042.99

2、支付的其他与经营活动有关的现金

项 目	本期金额
管理费用付现（税费、工资等除外）	22,759,019.54
保险费付现	6,728,881.55
保证金、押金及质保金付现	3,631,493.00
捐赠款	1,145,400.00
港建费及货港费	3,764,236.40
银行手续费	141,188.53
其他	18,053,930.80
合 计	56,224,149.82

3、收到的其他与投资活动有关的现金

项 目	本期金额
项目前期工作款	165,610.50
保证金、押金及罚款	1,362,459.78
其他	203,171.55
合 计	1,731,241.83

4、支付的其他与投资活动有关的现金

项 目	本期金额
归还往来款	7,000,000.00
合 计	7,000,000.00

5、支付的其他与筹资活动有关的现金

项 目	本期金额
短期融资券相关费用	6,281,460.00
银行保函手续费	646,660.70
IFC 贷款费用	200,000.00

项 目	本期金额
付公司流通股股东 2010 年度现金红利手续费	243,720.79
专项财务顾问聘任合同款	40,000.00
合 计	7,411,841.49

(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	366,239,875.20	520,418,423.12
加：资产减值准备	-135,988.11	-793,572.67
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	231,074,642.21	209,834,090.14
无形资产摊销	3,791,462.28	3,169,206.99
长期待摊费用摊销	14,004.12	14,004.12
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）	1,326,442.45	1,531,932.66
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）	73,032,610.55	72,604,335.22
投资损失（收益以“-”号填列）	-53,883,980.27	-118,953,085.71
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	10,411,970.16	-14,615,132.60
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-7,413,997.03	-6,902,050.84
存货的减少（增加以“-”号填列）	15,709,152.54	-188,603,664.67
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-129,281,980.82	-273,726,612.46
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	171,978,895.66	117,184,706.60
其他		
经营活动产生的现金流量净额	682,863,108.94	321,162,579.90
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	2,332,201,047.40	2,210,471,231.75
减：现金的期初余额	1,917,116,891.22	2,205,167,119.95
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	415,084,156.18	5,304,111.80

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	2,332,201,047.40	1,917,116,891.22
其中：库存现金	93,687.40	59,495.13
可随时用于支付的银行存款	2,332,102,786.27	1,917,054,017.66

项 目	期末余额	年初余额
可随时用于支付的其他货币资金	4,573.73	3,378.43
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	2,332,201,047.40	1,917,116,891.22

六、 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	母公司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	郑建平	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	44,967.68	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

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
广州发展油品销售有限公司	全资子公司	有限责任公司	广东广州	戴加火	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	30,000	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	12,000	65	65	79104951-2
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	4,800	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
佛山市三水恒益火力发电厂有限公司	控股子公司	有限责任公司	广东佛山	叶剑明	电力	159,754	50	50	

(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(%)	关联关系	组织机构代码
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	合营	74359397-8
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	合营	
广州发展航运有限公司	有限责任公司	广东广州	邱国宣	航运	59,700.00	50	50	合营	67348451-3
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	35,000.00	50	50	合营	67349788-3
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	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	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	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	25,000.00	30	30	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	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	30,000.00	30	30	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	279,745.11	3.64	3.64	联营	61741949-3
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	联营	

(四) 本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司的关系	组织机构代码
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	
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	
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、采购商品情况

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期金额		上期金额	
			金额	占同类交易比例 (%)	金额	占同类交易比例 (%)
广州市燃气集团有限公司	购煤气	政府定价	3,270.07	27.62	3,099.04	60.31
广州市旺隆热电有限公司	购粉煤灰	当期市场价格	1.56	0.00	10.05	0.01
合计			3,271.63		3,109.09	

接受劳务情况

关联方	项目内容	本期金额	上期金额
中远发展航运有限公司	运输费	934.02	1,336.40
广州发展航运有限公司	运输费	12,695.11	
广州燃气工程有限公司	工程	5.60	
香港翠嘉投资有限公司	外派管理人员劳务费		13.33
BP Global Investments Limited	外派管理人员劳务费	74.50	74.50
合计		13,709.23	1,424.23

出售商品情况

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期金额		上期金额	
			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	销售煤炭	当期市场价格	31,015.48	12.07	27,733.84	13.41
广州市旺隆热电有限公司	销售煤炭	当期市场价格	26,945.28	10.49	17,092.79	8.27
佛山市三水恒益火力发电厂有限公司	销售煤炭	当期市场价格			5,725.63	2.77
中远发展航运有限公司	船供油	当期市场价格	625.92	3.70		
广州发展航运有限公司	船供油	当期市场价格	5,824.44	34.40		
合计			64,411.12		50,552.26	

提供劳务情况

关联方	项目内容	本期金额	上期金额
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	14.78	32.50
中远发展航运有限公司	外派管理人员劳务费	14.60	29.86
广州发展南沙电力有限公司	外派管理人员劳务费	19.66	10.34
广州发展航运有限公司	外派管理人员劳务费	22.55	
合计		71.59	72.70

3、关联托管情况

本公司报告期内没有发生关联托管/承包的情况。

关联承包情况

本公司报告期内没有发生关联承包情况。

4、关联租赁情况

本公司报告期内没有发生关联租赁情况。

5、关联担保情况

担保方	被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
中信银行广州分行	广州发展航运有限公司	50,000.00	2009-3-17	2021-12-31	否

本公司在最高额度人民币 5 亿元内对广州发展航运有限公司履行债务向中信银行提供保证，已签订《最高额保证合同》。2010 年 12 月 8 日另一方股东中海发展致函我公司由其向我公司提供最高额 2.5 亿元信用反担保，以履行收购广州发展航运有限公司 50% 股权的股东责任。

6、委托贷款

(1) 委托贷款本金

关联方	项目内容	期末金额	期初金额
广东粤电控股西部投资有限公司	委托贷款	8,100.00	8,100.00
广州港发石油化工码头有限公司	委托贷款	1,900.00	1,900.00

(2) 委托贷款收益

关联方	项目内容	本期金额	上期金额
广东粤电控股西部投资有限公司	委托贷款	195.49	163.51
广州港发石油化工码头有限公司	委托贷款	52.73	69.68
广州发展航运有限公司	委托贷款	9.43	

7、关联方资金拆借

本公司报告期内没有发生该事项。

8、关联方资产转让、债务重组情况

本公司报告期内没有发生该事项。

9、关联方应收应付款项

本公司应收关联方款项

项目名称	关联方	期末余额		年初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款					
	广州发电厂有限公司	928.58		940.49	
	广州市旺隆热电有限公司	2,213.99		508.89	
	中远发展航运有限公司			73.77	
	广州发展航运有限公司	327.36			
预付账款					
	广州燃气工程有限公司	52.24		35.25	
	佛山市区电力燃料公司	6,000.00			
	广州燃气具检测服务中心			9.20	
其他应收款					
	广州港发石油化工码头有限公司	36.94		37.61	
	广州市旺隆热电有限公司			20.00	
应收利息					
	广州港发石油化工码头有限公司	3.17		3.08	
	广东粤电控股西部投资有限公司	58.05		205.18	

本公司应付关联方款项

项目名称	关联方	期末余额	年初余额
应付账款			
	广州燃气工程有限公司	505.97	547.94

项目名称	关联方	期末余额	年初余额
	广州燃气集团有限公司	236.73	
	广州发展航运有限公司	895.60	1,575.32
	中远发展航运有限公司	71.44	358.40
其他应付款	广州燃气集团有限公司		700.00
	广州港发石油化工码头有限公司	33.34	33.34
	BP Global Investments Limited	223.50	149.00
	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

七、 股份支付

本公司本报告期内没有发生该事项。

八、 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 单位:万元

被担保单位	担保金额	债务到期日	对本公司的财务影响
关联方:			
广州发展航运有限公司	50,000.00	2021-12-31	
合计	50,000.00		

本公司在最高额度人民币 5 亿元内对广州发展航运有限公司履行债务向中信银行提供保证，已签订《最高额保证合同》。2010 年 12 月 8 日另一方股东中海发展致函我公司由其向我公司提供最高额 2.5 亿元信用反担保，以履行收购广州发展航运有限公司 50% 股权的股东责任。

(三) 其他或有负债

本公司无需要披露的或有事项。

九、 承诺事项

(一) 重大承诺事项

1、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。

2、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。

3、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。

4、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。

5、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。

6、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2011年7月1日至2013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2011年7月1日至2013年6月30日。

3)本公司控股子公司广州珠江天然气发电有限公司以电费收费权质押，向国家开发银行借款5,700万美元，借款期限2005年4月20日至2020年4月19日，借款年利率为美元6个月的LIBOR+0.85%，截止2011年6月30日借款余额为4,175万美元；向国家开发银行借款121,300万人民币，借款期限2005年4月20日至2020年4月19日，借款年利率为在中国人民银行公布的同期贷款利率基础上下浮10%，截止2011年6月30日借款余额为87,425万人民币。

(二) 前期承诺履行情况

本公司无需要披露的承诺事项。

十、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

(三) 其他资产负债表日后事项说明：

本公司无需要披露的日后事项。

十一、 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

本公司本报告期内没有发生该事项。

(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) 年金计划主要内容及重大变化

本公司本报告期内没有发生该事项。

(九) 其他需要披露的重要事项

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，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%。公司已于2011年3月22日完成2010年第一期短期融资券到期兑付。详见公司分别于2010年3月23日、2011年3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发行2010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2010年第一期短期融资券完成兑付公告》。

2011年4月12日，公司在全国银行间债券市场公开发行2011年第一期短期融资券人民币15亿元，期限为366天，每张面值100元，发行利率4.68%。详见公司于2011年4月15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2011年第一期短期融资券的公告》。

2、2011年4月，公司接广东省物价局《关于调整我省LNG电厂上网电价的通知》(粤价[2011]72号)，将公司属下控股子公司广州珠江天然气发电有限公司的上网电价调整为0.533元/千瓦时(含税)。详见公司于2011年4月14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属下电厂上网电价下调的公告”。

3、2011年6月，公司接广东省物价局《关于调整燃煤电厂上网电价的通知》(粤价[2011]130号)，从2010年1月1日起，珠电公司、东电公司、三水恒益公司、沙角B公司、红海湾发电公司上网电价在现行基础上提高0.18分/千瓦时(含税，含脱硫，下同)。详见公司于2011年6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关于属下电厂上网电价调升的公告”。

4、公司属下全资子公司广州发展电力投资有限公司投资建设的三水恒益“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”）中的#1机组于2011年6月27日12时顺利通过168小时满负荷试运行。详见公司于2011年6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关于恒益发电厂项目#1机组顺利通过168小时试运行公告”。

5、公司于2011年7月5日召开第五届董事会第三十次会议，审议通过公司拟向包括公司控股股东广州发展集团有限公司（以下简称“发展集团”）在内的特定对象非公开发行A股股票及通过公司及属下企业购买发展集团相关资产事项。详见公司于2011年7月8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三十次会议决议公告”、“广州发展实业控股集团股份有限公司非公开发行A股股票涉及关联交易公告”及“广州发展实业控股集团股份有限公司资产收购涉及关联交易公告”。

公司于2011年8月22日召开第五届董事会第三十四次会议，审议通过公司拟向包括公司控股股东广州发展集团有限公司（以下简称“发展集团”）在内的特定对象非公开发行A股股票及通过公司及属下企业购买发展集团相关资产进一步补充事项。详见公司于2011年8月22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三十四次会议决议公告”、“广州发展实业控股集团股份有限公司非公开发行A股股票涉及关联交易的公告（补充版）”及“广州发展实业控股集团股份有限公司资产收购涉及关联交易的公告（补充版）”。

6、2011年7月，公司接广州市人民政府下发的《印发广州市价格调节基金管理规定的通知》（穗府〔2011〕11号），从2011年7月7日起，公司属下珠电公司、东电公司、和天然气发电公司按上网销售电量0.002元/千瓦时计征缴纳价格调节基金。详见公司于2011年7月21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征收价格调节基金的公告”。

7、公司于2011年7月22日召开第五届董事会第三十一次会议通过决议，同意属下广州发展煤炭投资有限公司开展珠海市高栏港区大型干散货码头仓储项目筹建工作，公司持有20%股权，并拟按股比投入项目筹建前期工作费用200万元。详见公司于2011年7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属下子公司签订《大型干散货码头仓储项目合作框架协议》公告”。

十二、 母公司财务报表主要项目注释

（一） 其他应收款

1、其他应收款按种类披露：

种类	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 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款								
按组合计提坏账准备的其他应收款								
组合 1	259,147.94	0.01			635,139.92	0.02		
组合 2	2,790,046,203.06	99.99			2,787,787,245.82	99.98		
组合小计	2,790,305,351.00	100			2,788,422,385.74	100		
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款								
合计	2,790,305,351.00	100			2,788,422,385.74	100		

其他应收款按组合分类说明：组合 1 为按账龄划分的组合、组合 2 为内部关联往来组合。

组合 1：采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

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 (%)	
1 年以内	259,147.94	0-10		635,139.92	0-10	
1-2 年						
2-3 年						
3 年以上						
合计	259,147.94			635,139.92		

2、本报告期没有转回或收回其他应收款情况。

3、本报告期没有实际核销的其他应收款情况。

4、本报告期期末其他应收款中没有无持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位欠款。

5、其他应收款金额前五名情况

单位名称	与本公司关系	账面余额	年限	占其他应收款总额的比例 (%)	性质或内容
广州发展电力投资有限公司	子公司	2,474,806,298.09	1-2 年	88.69	内部往来款
深圳广发电力投资有限公司	子公司	305,000,000.00	1-2 年	10.93	内部往来款
广州东方电力有限公司	控股子公司	4,861,113.51	1 年以内	0.17	应收服务费
广州珠江电力有限公司	控股子公司	4,278,791.46	1 年以内	0.15	应收服务费
广州发展碧辟油品有限公司	控股子公司	1,100,000.00	1 年以内	0.04	应收劳务费
合计		2,790,046,203.06		99.99	

6、其他应收关联方账款情况

单位名称	与本公司关系	账面余额	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	2,474,806,298.09	88.69
深圳广发电力投资有限公司	子公司	305,000,000.00	10.93
广州东方电力有限公司	控股子公司	4,861,113.51	0.17
广州珠江电力有限公司	控股子公司	4,278,791.46	0.15
广州发展碧辟油品有限公司	控股子公司	1,100,000.00	0.04
合 计		2,790,046,203.06	99.99

7、不符合终止确认条件的其他应收款的转移金额为 0.00 元。

8、本报告期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	投资成本	年初余额	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
子公司：											
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				50,000,000.00
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				
广州发展天然气投资有限公司	成本法	300,168,295.70	300,168,295.70		300,168,295.70	100	100				
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	48,000,000.00	23,000,000.00	25,000,000.00	48,000,000.00	100	100				
广州资产管理有限公司	成本法	270,000,000.00	270,000,000.00		270,000,000.00	100	100				
其他被投资单位：											
广州港股份有限公司	成本法	151,291,974.66	151,291,974.66		151,291,974.66	2	2				
合计		3,409,045,092.67	3,384,045,092.67	25,000,000.00	3,409,045,092.67						50,000,000.00

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 25,000,000.00 元，增长 0.74%，原因为：增加了对全资子公司广州原实投资管理有限公司的投入 25,000,000.00 元。

(三) 营业收入和营业成本**1、营业收入、营业成本**

项 目	本期金额	上期金额
主营业务收入	17,673,428.68	15,542,876.26
其他业务收入		
营业成本		

2、主营业务（分行业）

项 目	本期金额		上期金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
服务费收入	15,263,116.03		13,181,577.78	
劳务费收入	2,410,312.65		2,091,241.24	
租金收入	0.00		270,057.24	
合 计	17,673,428.68		15,542,876.26	

3、主营业务（分地区）

地 区	本期金额		上期金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
华南地区	17,673,428.68		15,542,876.26	
合 计	17,673,428.68		15,542,876.26	

4、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	8,325,739.22	47.11
广州珠江电力有限公司	7,224,120.84	40.88
肇庆发展电力有限公司	492,551.84	2.79
广州南沙发展燃气有限公司	446,132.15	2.52
广州珠江天然气发电有限公司	276,040.99	1.56
合 计	16,764,585.04	94.86

(四) 投资收益**1、投资收益明细**

项 目	本期金额	上期金额
成本法核算的长期股权投资收益	50,000,000.00	124,959,855.72
权益法核算的长期股权投资收益		
处置长期股权投资产生的投资收益		
持有交易性金融资产期间取得的投资收益		
持有至到期投资取得的投资收益期间取得的投资收益	26,064,245.25	26,061,246.79
持有可供出售金融资产等期间取得的投资收益		

项 目	本期金额	上期金额
处置交易性金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资取得的投资收益		
可供出售金融资产等取得的投资收益		
其他		
合 计	76,064,245.25	151,021,102.51

2、按成本法核算的长期股权投资收益

被投资单位	本期金额	上期金额	本期比上期增减变动的原因
广州珠江电力有限公司	50,000,000.00	124,959,855.72	
合 计	50,000,000.00	124,959,855.72	

3、投资收益的说明：投资收益本期发生额比上期发生额减少 74,956,857.26 元，减少 49.63%，主要原因是子公司的利润分配减少。

(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	20,471,275.87	113,780,426.20
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	1,944,789.79	2,322,674.46
无形资产摊销	567,791.61	467,560.24
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
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）	41,252,531.98	28,050,352.09
投资损失（收益以“－”号填列）	-76,064,245.25	-151,021,102.51
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）	8,084,988.23	4,260,355.13
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	-13,903,982.53	-14,104,754.61
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-17,646,850.30	-15,808,520.73
2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动		
债务转为资本		

项 目	本期金额	上期金额
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	509,498,326.02	1,019,927,545.99
减：现金的期初余额	784,856,958.41	415,853,705.61
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-275,358,632.39	604,073,840.38

(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。

十三、 补充资料

(一) 当期非经常性损益明细表

项 目	本期金额	说明
非流动资产处置损益	-1,326,442.45	
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）	51,500.00	
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		
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		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益	2,576,403.67	

项 目	本期金额	说明
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	52,648,344.33	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
所得税影响额	-13,533,229.06	
少数股东权益影响额（税后）	-11,638,805.34	
合 计	28,777,771.15	

(二)净资产收益率及每股收益：

报告期利润	加权平均净资产收益率（%）	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	2.6368	0.1194	0.1194
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	2.3280	0.1054	0.1054

十四、 财务报表的批准报出

本财务报表业经本公司董事会于 2011 年 8 月 30 日批准报出。