

---

**广州发展实业控股集团股份有限公司**

**600098**

**2012 年半年度报告**

**2012 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情况.....	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

(一) 本公司董事会、监事会及其董事、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。

(二) 如有董事未出席董事会，应当单独列示其姓名

未出席董事姓名	未出席董事职务	未出席董事的说明	被委托人姓名
杨丹地	董事长		伍竹林
吴旭	董事		陈辉
白勇	董事		陈辉

(三) 公司半年度财务报告未经审计。

(四)

公司负责人姓名	杨丹地董事长
主管会计工作负责人姓名	吴旭行政总裁、冯凯芸行政副总裁
会计机构负责人（会计主管人员）姓名	余颖财务总监

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、冯凯芸行政副总裁及会计机构负责人（会计主管人员）余颖财务总监声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、完整。

(五) 是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况？

否

(六) 是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

## 二、公司基本情况

(一) 公司信息

公司的法定中文名称	广州发展实业控股集团股份有限公司
公司的法定中文名称缩写	广州控股
公司的法定英文名称	Guangzhou Development Industry (Holdings) Co., Ltd.
公司的法定英文名称缩写	GDIH
公司法定代表人	杨丹地

(二) 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	张雪球	马洪伟、姜云
联系地址	广州市天河区临江大道 3 号 32 楼	广州市天河区临江大道 3 号 32 楼
电话	020-37850128	020-37850968、37850978
传真	020-37850938	020-37850938
电子信箱	600098@gdih.cn	600098@gdih.cn

(三) 基本情况简介

注册地址	广州市天河区临江大道 3 号 28-30 楼
注册地址的邮政编码	510623
办公地址	广州市天河区临江大道 3 号 28-30 楼
办公地址的邮政编码	510623
公司国际互联网网址	http://www.gdih.cn
电子信箱	600098@gdih.cn

(四) 信息披露及备置地点

公司选定的信息披露报纸名称	中国证券报、上海证券报、证券时报
登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址	http://www.sse.com.cn
公司半年度报告备置地点	公司投资者关系部

(五) 公司股票简况

公司股票简况				
股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码	变更前股票简称
A 股	上海证券交易所	广州控股	600098	

(六) 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	30,372,892,938.53	26,726,129,123.86	13.64
归属于上市公司股东权益	12,367,092,649.39	11,964,695,299.50	3.36
归属于上市公司股东的每股净资产	4.510	5.096	-11.50
	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	707,758,678.85	538,822,209.87	31.35
利润总额	729,976,157.04	646,509,935.83	12.91

归属于上市公司股东的净利润	438,974,011.81	358,996,475.61	22.28
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	429,351,544.94	334,782,719.35	28.25
基本每股收益(元)	0.1870	0.1529	22.28
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元)	0.1829	0.1426	28.25
稀释每股收益(元)	0.1870	0.1529	22.28
加权平均净资产收益率(%)	3.6112	2.7256	上升 0.89 个百分点
经营活动产生的现金流量净额	1,147,259,953.53	902,397,244.73	27.13
每股经营活动产生的现金流量净额	0.4184	0.3843	8.86

## 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	4,787,166.17
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	5,000,000.00
对外委托贷款取得的损益	217,436.95
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	16,932,268.20
所得税影响额	-7,788,087.55
少数股东权益影响额(税后)	-9,526,316.90
合 计	9,622,466.87

## 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	65,982 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	68.220	1,404,806,071	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	0.738	35,670,171	6,893,367	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	0.616	12,000,000	-4,502,421	0	无
中国工商银行—博时精选股票证券投资基金	其他	0.476	6,999,890	新进	0	无
齐鲁证券有限公司	其他	0.439	6,599,126	新进	0	无
海通—中行—FORTIS BANK SA/NV	其他	0.244	5,350,307	新进	0	无
中国平安人寿保险股份有限公司—万能—一个险万能	其他	0.243	4,834,146	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	0.243	4,728,844	-3,178,991	0	无
中国银行—易方达积极成长证券投资基金	其他	0.238	4,700,000	-1,225,929	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情况

##### (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、公司 2011 年年度股东大会选举杨丹地先生、伍竹林先生、陈辉先生、吴旭先生、白勇先生、刘富才先生、刘少波先生、石本仁先生、徐润萍女士为公司第六届董事会董事，其中刘富才先生、刘少波先生、石本仁先生、徐润萍女士为独立董事。第六届董事会董事任期自 2012 年 7 月 9 日起至 2015 年 7 月 8 日。公司原独立董事刘锦湘先生、陈琦伟先生因工作原因，自 2012 年 7 月 9 日起不再担任公司独立董事。

2、公司 2011 年年度股东大会选举李双印先生、曾燕萍女士为公司第六届监事会股东代表监事。2012 年 5 月 14 日，公司召开职工代表大会，选举胡江波先生为公司第六届监事会职工代表监事。第六届监事会监事任期自 2012 年 7 月 9 日起至 2015 年 7 月 8 日。

3、公司第六届董事会第一次会议审议通过决议，选举杨丹地先生为第六届董事会董事长，伍竹林先生为第六届董事会副董事长。

4、公司第六届监事会第一次会议审议通过决议，选举李双印先生为公司第六届监事会主席。

5、公司第六届董事会第三次会议审议通过决议，聘任吴旭先生为行政总裁、冯凯芸女士为行政副总裁、王铁军先生为行政副总裁、张雪球先生为行政副总裁兼董事会秘书，任期至 2015 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

2012 年外部经济环境发生重大变化，中国经济进入结构调整和转型升级，总需求放缓。在遭遇经济增长放缓、能源需求下滑等严峻挑战的情况下，公司稳步实施“十二五”发展规划，加快经济发展方式转变，调整优化产业结构，有序开展生产经营工作，大力推进项目建设，切实加强基础管理。上半年公司完成公司发展史上具有里程碑意义的整体上市，全面充实和完善了以电力、煤炭和燃气为核心的综合能源产业体系，形成统一的运作管理平台，为公司新一轮创业和发展奠定了坚实的基础。报告期内，公司实现营业收入

719,431.61 万元，营业利润 70,775.87 万元，归属于上市公司股东的净利润 43,897.40 万元，基本每股收益 0.1870 元，比上年同期增长 22.28%，增长的主要原因是报告期恒益电力公司投产，管道天然气售气量增长，以及电价调升等。

**保持电力业务生产经营平稳，全力推进一批新电源项目的建设和筹划。**2012 年上半年，国内电力消费总体保持一定增速，但增速逐步放缓，广东省社会用电量增速也大幅下降。面对严峻的电力供需形势和广州市南部电网改造的影响，公司属下发电企业积极克服困难，加强设备基础管理，强化安全生产。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 37.01 亿千瓦时、上网电量 34.76 亿千瓦时，分别比上年同期下降 2.14%、2.43%。广州珠江天然气发电有限公司（简称“天然气发电公司”）克服出线受限、气量低点等不利影响，完成第六合同年气量计划，完成发电量 9.86 亿千瓦时、上网电量 9.58 亿千瓦时，分别比上年同期下降 8.67%、8.9%。佛山恒益发电有限公司（简称“恒益发电公司”）两台机组二季度全面投入运行，上半年完成发电量 27.17 亿千瓦时，上网电量 25.66 亿千瓦时。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 19.50 亿千瓦时、上网电量 17.66 亿千瓦时，分别比上年同期增长 8.26%、7.27%。贵州粤黔电力有限责任公司完成发电量 68.63 亿千瓦时、上网电量 64.48 亿千瓦时，分别比上年同期增长 1.26%、0.72%。广东红海湾发电有限公司（简称“红海湾发电公司”）四台机组全部投产，完成发电量 70.69 亿千瓦时、上网电量 66.63 亿千瓦时。

广州新塘漂染工业环境保护综合治理“上大压小”热电联产工程（简称“中电荔新项目”）中的#1 机组于 2012 年 8 月 11 日顺利通过 168 小时满负荷试运行。都匀电厂项目建设进展顺利，计划年内实现机组双投。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”）支持性批文已全部取得，节能评估报告、项目核准申请已上报国家发改委，目前正在协调能评及核准审批。同时公司在广东东西两翼积极布局新的大型燃煤发电基地。

全力筹划以天然气为燃料的清洁发电项目。在珠江三角洲地区筹划一批大型燃气发电项目，公司正在申报珠江 LNG 发电二期项目前期工作，同时积极开发新的大型燃气发电项目。为适应大型城市新能源供应模式的变革，公司全面布局广州地区分布式能源站项目，正在推进广州发展西村 2×18 万千瓦等级天然气—蒸汽联合循环冷热电三联供能源项目

(简称“西村能源站项目”)的核准工作,积极推进从化鳌头等一批分布式能源站项目的前期开发。

**燃料业务平稳增长,一批重要的燃料基础设施项目开工建设。**在上半年煤炭市场景气快速下降、航运市场持续低迷等经营环境下,公司及时调整经营策略,深挖内部潜力,实现燃料业务稳步增长。广州珠江电力燃料有限公司(简称“燃料公司”)通过加强市场预测分析,充分把握阶段性市场行情,上半年销售市场煤 333.31 万吨,同比增长 13.17%,市场占有率达到 20.56%,市场竞争中继续扩大了领先优势。广州发展航运有限公司(简称“发展航运公司”)和广州中远发展航运有限公司(简称“中发航运公司”)报告期累计完成货运量 313.63 万吨,同比增加 1.79%。广州发展碧辟油品有限公司(简称“发展碧辟公司”)在市场竞争加剧的经营环境下,采取积极措施加大市场开拓力度,充分发挥甲醇集散地的优势,上半年完成仓储租赁量 150.91 万立方米,同比增长 12.27%,完成船加油 1.58 万吨。广州港发石油化工码头有限公司(简称“港发码头公司”)上半年完成吞吐量 94.7 万吨,同比增长 1.94%。

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针对首采面煤层薄、地质条件复杂、资源赋存条件差等不利局面,全力推进接替工作面的掘进工作。珠江电厂 7 万吨煤码头扩建工程项目已获得国家发改委核准,各项开工准备工作有序推进,珠电煤场环保技改项目的各项开工准备工作也在同步推进。珠海高栏港投资大型干散货码头项目已成立项目公司,前期各项报批工作全面展开。发展碧辟公司油库二期项目工程形象进度累计完成 69.12%。山西大同甲醇项目所有土建工程已基本完成,累计完成工程投资 24.17 亿元。

**燃气业务规模迅速壮大,用户结构持续优化。**广州燃气集团有限公司(简称“燃气集团”)注入公司后,公司燃气业务资产和经营规模迅速壮大。上半年燃气集团销售管道天然气 35,718 万立方米,同比增长 29.9%,其中工业用户完成售气量 4,544 万立方米,同比增长 85.4%,商业用户完成售气量 7,002 万立方米,同比增长 15.43%。燃气集团在保持销售规模快速增长同时,积极拓展价格传导能力较强的工商业用户,优化用户结构,工商业用户用气量占销售量比例从去年同期的 30.98%增长到今年的 32.33%,同时上半年新增非居民户签约气量 20.37 万立方米/日,为今后销售规模的增长和用户结构进一步优化奠定基础。

燃气集团继续完善高中压管网建设和布局，上半年完成高中压管网建设 78.1 公里。进一步整合广州市管道天然气市场，推进增城和花都管道天然气供应商的并购重组工作，推进中新知识城城市燃气的规划与建设，拓展供气范围。公司积极参与天然气上游资源的开发，公司参股的珠海 LNG 接收站项目工程接收站、储罐等主体工程建设全面展开，累计完成总进度的 56%。

**积极开发新能源业务。**惠东风电项目已取得广东省发改委核准批文，正抓紧推进征地、勘察设计招标、设备和技术调研等各项开工准备工作。公司还积极参与广东地区海上风电的投资建设，与三峡集团签订战略合作协议，共同推进惠州西冲 30 万千瓦海上风电项目前期工作；与南方电网等公司共同投资珠海桂山海上风电示范项目，目前项目已取得国家发改委路条，项目公司已组建成立。

**成功实现整体上市。**上半年，公司非公开发行 A 股股票及收购控股股东经营性资产工作圆满完成，实现了发展集团主营业务的整体上市。公司于 2012 年 6 月 27 日完成非公开发行资金募集工作，募集股数 6.83 亿股，募集资金 43.85 亿元，其中发展集团以所持燃气集团 100% 股权（评估值 18.54 亿元）参与认购，并募集现金 25.31 亿元。此外公司自筹现金 23.23 亿元收购发展集团电力和相关经营性资产。通过整体上市，全面壮大了上市公司实力，形成了电力、煤炭、城市燃气三大核心业务；减少了上市公司与控股股东的关联交易，建立一体化的经营运作体制，健全规范的法人治理结构，提高了上市公司质量。同时公司首次成功申报公司债券 47 亿元，首期发行 23.5 亿元，将进一步降低公司财务费用、优化公司债务结构。通过成功实现整体上市和发行公司债，公司资本实力雄厚，资产负债结构合理，为公司持续发展打下坚实基础。

## （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	3,171,518,674.99	2,635,734,930.14	16.24	7.95	5.61	增加 1.75 个百分点

燃料业务	2,798,435,792.87	2,667,043,032.20	4.44	4.77	6.83	减少 1.96 个百分点
燃气业务	1,122,036,441.14	739,353,084.29	33.34	-4.70	-21.77	增加 14.34 个百分点
其他业务	40,821,543.14	8,165,857.86	62.44	62.47	15.95	增加 8.26 个百分点
分产品						
电力	3,144,816,654.12	2,633,304,508.84	15.62	9.23	6.75	增加 1.87 个百分点
加气混凝土	26,702,020.87	2,430,421.30	89.27	-54.67	-91.63	增加 38.60 个百分点
煤炭	2,691,728,418.21	2,581,553,640.74	3.90	4.77	6.65	减少 1.83 个百分点
油品	106,707,374.66	85,489,391.46	18.16	4.84	12.75	减少 5.37 个百分点
管道燃气	1,122,036,441.14	739,353,084.29	33.34	-4.70	-21.77	增加 14.34 个百分点
房产租赁	40,821,543.14	8,165,857.86	62.44	62.47	15.95	增加 8.26 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和提供劳务费的关联交易总金额为 42,366.06 万元。

分析说明：

- ① 公司电力业务营业收入、营业成本同比增长，主要原因是电价调升、售电量增加。
- ② 公司燃料业务营业收入、营业成本同比增长，主要原因是市场煤销量增加。
- ③ 公司燃气业务营业收入、营业成本同比下降，主要原因是剥离液化石油气业务后引起的销售收入、成本下降，剔除这部分影响，管道天然气销售收入同比增长。
- ④ 公司其他业务营业收入、营业成本同比增长，主要原因是租金收入及维护成本增加。

## 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	7,132,812,452.14	4.72

## 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	占上市公司

			的投资收益	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	259,274,733.91	64,818,683.48	11.19

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 5,482,076.51 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 万千瓦发电机组及两台 66 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 64,818,683.48 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 10,596,850.44 元。

公司持有广州恒运企业集团股份有限公司（简称“穗恒运”）18.35% 股权，穗恒运主要从事生产、销售电力及热力及国家政策允许的其他投资业务。报告期公司从穗恒运获得投资收益 28,445,703.00 元。

公司持有广东大鹏液化天然气有限公司（简称“广东大鹏公司”）6% 股权，该公司主要从事购买、运输、进口、储存液化天然气（LNG）及液化天然气再气化，向珠江三角洲地区及港澳地区输送、销售天然气；建设经营 LNG 接收站和输气管线以及其他附加扩建设施等业务。报告期公司按成本法取得的广东大鹏公司分红为 61,700,007.81 元。

#### 4、公司在经营中出现的问题与困难

2012 年下半年，国际整体经济下行，我国经济增长放缓、能源需求下滑局面仍将持续，公司电力业务发电量仍将面临较大增长压力，煤炭业务将面对煤炭价格大幅下降、煤炭和航运市场不景气等严峻的经营环境，节能减排及产业升级也对公司提出了更高要求。

### (三) 公司投资情况

#### 1、募集资金使用情况

本公司经中国证券监督管理委员会（以下简称“中国证监会”）证监许可[2012]589 号文核准，非公开发行人民币普通股 683,021,806 股，发行价格为 6.42 元/股。其中，部

分股份向控股股东广州发展集团有限公司发行，收购其持有的广州燃气集团有限公司 100% 股权（作价 185,423.77 万元）。本次发行的募集资金总额为 4,384,999,998.70 元，其中募集现金总额为 2,530,762,298.70 元；扣除全部发行费用 50,378,302.18 元后，募集资金净额为人民币 4,334,621,696.52 元，其中募集现金净额为人民币 2,480,383,996.52 元，募集资金到位情况已经立信会计师事务所（特殊普通合伙）验证，并出具信会师报字[2012] 第 410281 号《验资报告》。

公司已在中信银行股份有限公司广州花城支行开设募集资金专项账户，账号为 7445210182600004879，截至 2012 年 6 月 30 日，专户余额为人民币 2,480,383,996.52 元。募集资金将用于广东珠海 LNG 项目一期工程、广州亚运城项目燃气配套工程项目、广州市天然气利用工程三期工程（西气东输项目）项目、珠江电厂煤场环保技术改造项目、补充流动资金。

## 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 55.74 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、2#机组分别于 2011 年 6 月 27 日、10 月 7 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 83,048.79 万元，项目累计完成投资 458,915.19 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 301,143 万元。

（3）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 2,939 米，累计进尺 22,908 米。截止报告期末，公司投入资本金 50,737 万元，项目累计完成投资 256,612 万元。

（4）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 20,700 万元，项目累计完成投资 24.17 亿元。

（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 80.37 亿元，公司持有 25% 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 11,539.10 万元，项目累计完成投资 169,959 万元。

(6) 公司投资建设库容 31.15 万立方米的南沙油库二期项目，项目总投资约 44,745 万元，公司最终持有 60% 股权。项目各项建设工作按计划开展。截止报告期末，项目累计完成投资 20,766 万元。

(7) 公司属下全资子公司广州发展煤炭投资有限公司与珠海港股份有限公司等五方成立了珠海港达海港务有限公司，广州发展煤炭投资有限公司持有 20% 股权。公司首期投入注册资金 400 万元。

(8) 公司第五届董事会第四十次会议通过决议，同意公司投资建设“珠江电厂煤码头扩建工程项目”，项目总投资 48,346 万元。项目于 2011 年 11 月获得国家发改委核准，目前进行开工前期准备工作。

(9) 公司第五届董事会第四十三次会议通过决议，同意公司投资建设广控惠东东山海黄埠风电场项目，项目工程动态总投资 48,353 万元，已取得广东省发改委核准批文，目前进行开工前期准备工作。

(10) 公司第五届董事会第四十六次会议审议通过，同意公司属下全资子公司广州发展资产管理有限公司，将注册资本金由 27,000 万元增加至 147,000 万元。

(11) 公司投资建设 2×330MW 热电联产中电荔新项目，项目总投资约 30.20 亿元，公司最终持有 50% 股权，#1 机组于 2012 年 8 月 11 日顺利通过 168 小时满负荷试运行。截止报告期末，项目累计完成投资 25.1 亿元。

(12) 公司投资建设 2×180MW 等级天然气-蒸汽联合循环冷热电三联供西村能源站项目，项目总投资约 14.7 亿元，公司持有 100% 股权。目前正开展项目前期工作。

#### (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	2012 年 6 月 30 日	年初数	增减比率 (%)
货币资金	6,416,020,086.54	3,283,935,934.86	95.38
预付账款	321,919,145.46	215,057,950.17	49.69
应收股利	36,411,601.13	0.00	-
其他应收款	78,389,320.50	56,956,651.40	37.63
应交税费	54,464,275.99	4,373,603.87	1145.30
其他应付款	694,424,220.01	221,247,014.25	213.87

应付债券	2,350,000,000.00	0.00	-
项 目	2012 年 1-6 月	2011 年 1-6 月	增减比率 (%)
营业税金及附加	45,478,302.32	34,552,436.59	31.62
财务费用	252,264,876.95	126,055,786.17	100.12
投资收益	184,641,987.48	133,212,635.77	38.61
营业外收入	28,108,767.65	124,904,999.95	-77.50
营业外支出	5,891,289.46	17,217,273.99	-65.78
营业利润	707,758,678.85	538,822,209.87	31.35
其他综合收益	1,302,318.89	-15,217,284.86	-
收到的税费返还	3,180,351.88	51,713,808.46	-93.85%
收到的其他与经营活动有关的现金	100,483,998.61	194,160,634.92	-48.25%
支付的其他与经营活动有关的现金	167,185,973.28	313,931,568.00	-46.74%
收回投资所收到的现金	183,217,225.66	580,291,667.00	-68.43%
取得投资收益所收到的现金	103,925,527.64	195,843,636.32	-46.93%
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	30,920.00	812,140,378.17	-100.00%
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	0.00	11,933,080.66	-100.00%
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金	397,511,990.45	1,390,251,986.20	-71.41%
投资所支付的现金	2,159,471,600.00	1,177,370,000.00	83.41%
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	0.00	431,237,664.20	-100.00%
支付的其他与投资活动有关的现金	7,630,225.29	298,769,413.39	-97.45%
吸收投资所收到的现金	2,482,102,298.70	521,500,000.00	375.95%
取得借款收到的现金	5,148,548,453.70	3,384,345,000.00	52.13%
偿还债务支付的现金	2,736,088,535.68	1,871,711,780.56	46.18%

## 分析说明：

- (1) 货币资金较年初增长的主要原因是公司在报告期内非公开发行股票、发行公司债致货币资金增加；
- (2) 预付账款较年初增长的主要原因是燃料公司预付煤款增加；
- (3) 应收股利较年初增长的主要原因是未收到参股公司股利；
- (4) 其他应收款较年初增长的主要原因是应收咨询服务费增加；
- (5) 应交税费较年初增长的主要原因是固定资产增值税进项抵扣额减少；
- (6) 其他应付款较年初增长的主要原因是应付关联公司股权尾款；

(7) 应付债券较年初增长的主要原因是报告期内公司发行 2012 年（第一期）公司债；

(8) 营业税金及附加较上年同期增长的主要原因是自 2011 年 7 月开始征缴价格调节基金；

(9) 财务费用较上年同期增长的主要原因是恒益发电公司上年同期利息支出资本化；

(10) 投资收益较上年同期增长的主要原因是参股公司净利润增加；

(11) 营业外收入较上年同期减少的主要原因是报告期增值税退税减少；

(12) 营业外支出较上年同期减少的主要原因是报告期处置固定资产损失减少；

(13) 营业利润较上年同期增加的主要原因是营业毛利及投资收益增加

(14) 其他综合收益较上年同期增加的主要原因是可供出售金融资产公允价值上升；

(15) 收到的税费返还较上年同期减少的主要原因是大鹏天然气退税已到期，报告期无该项退税；

(16) 收到的其他与经营活动有关的现金、支付的其他与经营活动有关的现金比上年同期减少的主要原因是上年同期公司资产剥离；

(17) 收回投资所收到的现金较上年同期减少的主要原因是去年同期持有至到期投资到期收回；

(18) 取得投资收益所收到的现金较上年同期减少的主要原因是参股公司分红下降；

(19) 处置固定资产、无形资产和处置子公司及其他营业单位收到的现金净额较上年同期减少的主要原因是去年同期公司资产处置；

(20) 购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金较上年同期减少的主要原因是公司控股公司恒益电厂去年同期为建设期，固定资产采购额较大；

(21) 投资所支付的现金较上年同期增长的主要原因是整体上市购入发展集团持有的电力集团、新城公司及南沙投管；

(22) 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额较上年同期减少的主要原因是公司子公司燃气集团去年同期剥离资产；

(23) 支付的其他与投资活动有关的现金较上年同期减少的主要原因是去年同期主要为公司处置子公司减少的现金；

(24) 吸收投资所收到的现金较上年同期减少的主要原因是报告期非公开发行募集资金；

(25) 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发行公司债 23.5 亿元;

(26) 偿还债务支付的现金较上年同期增长的主要原因是公司报告期还款增加。

## 2、经营计划情况

主要指标	2012 年度预算数 (亿元)	2012 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	137	71.94	52.51
成本费用	129	66.72	51.72

备注:经2011年年度股东大会审议通过的年度营业收入和成本费用的预算数未含整体上市新增的燃气集团、电力集团、发展新城、南沙投管公司。

报告期内,面对复杂的国际和国内经济形势,在遭遇经济增长放缓、能源需求下滑等严峻挑战的情况下,公司平稳有序的开展生产经营工作,大力推进资产结构调整,切实加强基础管理。面对不利局面,公司主要经营指标仍实现平稳增长。下半年,公司将积极应对外部环境变化和挑战,抓住有利条件,争取实现发电、燃料、管道天然气销售的平稳增长,采取有效措施有效控制经营风险,加强用户开发和管理,加强新投产项目管理,切实加强基础管理,为公司整体上市后的新一轮创业发展奠定坚实基础。

### (五)报告期内现金分红政策的制定及执行情况

公司于2012年8月14日召开第六届董事会第三次会议,审议通过《广州发展实业控股集团股份有限公司利润分配管理制度》及《广州发展实业控股集团股份有限公司股东回报规划(2012年-2014年)》,详见上海证券交易所网站(www.sse.com.cn)。

## 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。根据广东证监局《关于做好辖区主板上市公司内控规范实施工作的通知》（广东证监[2012]27号）的要求，公司按时报送《广州发展实业控股集团股份有限公司2011年内部控制规范实施工作报告》。为进一步规范和加强公司投资者关系管理工作，提高公司治理水平和透明度，加强投资者权益保护，根据广东证监局《关于集中开展投资者保护宣传活动的通知》（[2012]13号）要求，完成《广州发展实业控股集团股份有限公司开展投资者保护宣传活动方案》，把投资者保护及相关宣传工作作为公司一项长期工作内容。

公司根据中国证监会《关于进一步落实上市公司现金分红有关事项的通知》（证监发[2012]37号）和广东证监局《关于进一步落实上市公司分红相关规定的通知》（广东证监[2012]91号）的要求，为进一步规范公司利润分配行为，建立科学、持续、稳定的现金分红机制，保护中小投资者合法权益，公司第六届董事会第三次会议审议通过《广州发展实业控股集团股份有限公司利润分配管理制度》和《广州发展实业控股集团股份有限公司股东回报规划（2012年-2014年）》，并修订了公司《章程》。

## （二）报告期实施的利润分配方案执行情况

公司于2012年5月18日召开2011年年度股东大会，审议通过2011年度利润分配方案：按2011年末股本2,059,200,000股为基数，每10股派1元现金红利（含税），共派送现金红利205,920,000.00元。实施上述利润分配方案后，剩余未分配利润结转2012年度。董事会根据股东大会授权，于2012年5月19日刊登2011年度利润分配方案实施公告，并于2012年5月23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）破产重整相关事项

本报告期公司无破产重整相关事项。

## （五）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	报告期损 益(元)
1	601998	中信银行	26,974,607.00	145,350,559.76	107,898,428.00	108,977,412.28	0
2	期末持有的其他证券投资 (份额)		68,857,122.00	106,120,908.94	59,233,481.91	56,571,555.65	0

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 A	879,243,499.80	3.64	936,667,553.04	10,629,697.39	92,330.01	长期股 权投 资	二级市 场购 买

## (六) 资产交易事项

### 1、收购资产情况

2012年4月28日中国证监会核准公司非公开发行方式股票方案，公司于2012年6月27日完成资金募集工作，募集股数6.83亿股，募集资金43.85亿元，其中，发展集团以所持燃气集团100%股权（评估值18.54亿元）参与认购。此外公司自筹现金23.23亿元收购发展集团持有的广州电力企业集团有限公司、广州发展南沙投资管理有限公司、广州发展新城投资有限公司100%股权，包括中电荔新2×30万千瓦热电联产项目（在建）、穗恒运18.35%股份、西村分布式能源站项目（筹建）和南沙产业园服务中心、发展中心等主业和相关资产注入公司。2012年6月13日，燃气集团100%股权的工商变更登记等相关手续已办理完毕，正式过户至公司名下。广州电力企业集团有限公司、广州发展南沙投资管理有限公司、广州发展新城投资有限公司100%股权的工商变更登记等相关手续也已办理完毕，正式过户至公司名下。详见公司分别于2012年6月15日和2012年6月27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非公开发行A股股票购买资产过户进展的公告》、《广州发展实业控股集团股份有限公司关于购买控股股东资产过户进展的公告》。

### 2、出售资产情况

本报告期公司无重大出售资产情况。

(七) 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“六、关联方及关联交易”。

(八) 重大合同及其履行情况

1、为公司带来的利润达到公司本期利润总额 10%以上（含 10%）的托管、承包、租赁事项

(1) 托管情况

本报告期公司无托管事项。

(2) 承包情况

本报告期公司无承包事项。

(3) 租赁情况

本报告期公司无租赁事项。

2、担保情况

单位:元 币种:人民币

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）						
担保对象	发生日期 (协议签署日)	担保 金额	担保 类型	担保期限	是否履 行完毕	是否为关 联方担保
报告期内担保发生额合计					0	
报告期末担保余额合计					0	
公司对子公司的担保情况						
报告期内对子公司担保发生额合计					0	
报告期末对子公司担保余额合计					390,000,000.00	
公司担保总额情况（包括对子公司的担保）						
担保总额					390,000,000.00	
担保总额占公司净资产的比例(%)					3.16	
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造两艘 5.7 万载重吨散货船向中信银行广州分行申请项目贷款提供最高额度为 5 亿元人民币的连带保证责任。详见公司于 2009 年 3 月 20 日在指定媒体公布的《广州发展实业控股集团股份有限公司为属下广州发展航运有限公司提供担保的公告》。

2010 年 12 月 8 日, 中海发展股份有限公司向公司出具信用反担保函, 由其向公司提供最高额人民币 2.5 亿元信用反担保, 承担反担保的保证责任, 以履行收购发展航运公司 50% 股权的股东责任。

发展航运公司已完成船舶抵押登记手续, 公司为其项目贷款提供的《最高额保证合同》于 2012 年 4 月 12 日自动解除, 连带保证责任相应解除。

(2) 根据第五届董事会第二十二次会议决议, 公司属下全资子公司广州发展天然气投资公司按 30% 股权比例为同煤广发化学工业有限公司履行人民币 3 亿元债务向晋商银行太原并州支行提供连带责任保证, 已签订《保证合同》。项目贷款合同期限为十年, 保证期间为项目贷款合同约定的债务履行期限届满之日起两年。详见公司于 2010 年 12 月 30 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天然气投资有限公司为同煤广发化学工业有限公司提供担保的公告》。

(3) 根据第五届董事会第三十六次会议决议, 公司为属下全资子公司广州原实投资管理有限公司向中国银行广州珠江支行申请 21,000 万元人民币借款提供担保, 保证期间自保证合同生效之日起至最后一期债务履行期届满之日后两年。详见公司于 2011 年 10 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为属下全资子公司广州原实投资管理有限公司提供担保的公告》。

(4) 根据公司第五届董事会第三十九次会议决议, 公司属下全资子公司广州发展天然气投资有限公司与大同煤矿集团有限责任公司 (简称“大同煤矿公司”) 合资的同煤广发化学工业有限公司, 以融资租赁方式为甲醇项目筹资 3 亿元, 期限 5 年。其股东大同煤矿公司为上述人民币 3 亿元融资项下的全部债务提供不可撤销的连带责任保证, 并签订保证合同, 保证期间自保证合同生效之日起至融资租赁合同项下最后一期债务履行期限届满之日后的两个日历年。广州发展天然气投资有限公司向大同煤矿公司出具反担保函, 按 30% 股权比例承担连带保证责任的信用反担保, 担保期限与保证合同的保证期限一致。详见公司

于 2011 年 12 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为属下广州发展天然气投资有限公司为同煤广发化学工业有限公司提供反担保的公告》。

(5) 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》之规定，公司属下全资子公司广州发展油品投资有限公司按 60% 股比继续为公司控股子公司发展碧辟公司参与上海期货交易所燃料油期货储存交割等业务，承担连带担保责任。上述担保于 2011 年 6 月 30 日到期后，自动延期两年。

(6) 根据公司第五届董事会第四十五次会议决议，公司属下全资子公司广州发展油品投资有限公司就发展碧辟公司申请成为郑州商品交易所甲醇期货指定交割仓库提供担保事项，对发展碧辟公司按照《郑州商品交易所指定交割仓库协议书》之规定，参与期货储存交割等业务所应承担的一切责任，广州发展油品投资有限公司将承担与投资股比对应的比例，即 60% 额度内的连带担保责任。该担保期限自《郑州商品交易所指定交割仓库协议书》签订之日起始至《郑州商品交易所指定交割仓库协议书》终止后两年结束。

(7) 报告期内，公司未发生其他对外担保事项，未发生为控股股东及其子（控股）公司等其他关联方提供担保的事项。

### 3、委托理财及委托贷款情况

#### (1) 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购买兴业银行企业结构化融资 2011 年第 11 期-华电能源应收账款支持人民币理财计划 10,000 万元人民币，兴业银行股份有限公司哈尔滨分行为上述产品提供承诺函。上述人民币理财计划已于 2012 年 2 月全额收回本息。

为提高资金使用效率，降低财务费用，公司属下子公司广州发展资产管理有限公司于 2012 年 6 月购买“粤财信托·财富 4 号单一资金信托” 180,000,000.00 元人民币，此信托计划由兴业银行广州分行提供承诺函，期限一年半。

#### (2) 委托贷款情况

为有效运用自有资金，满足属下子公司流动资金需求，公司通过中国银行广州珠江支行向东电公司提供委托贷款人民币 20,000 万元，期限 5 年。

### 4、其他重大合同

本报告期公司无其他重大合同。

### (九) 承诺事项履行情况

1、发展集团于 2011 年 10 月 20 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。发展集团承诺，在增持计划实施期间不减持其持有的本公司的股份。截止 2012 年 6 月 28 日，发展集团累计增持 22,283,597 股，占公司总股本的 1.08%，累计增持后，发展集团持有公司股份 1,402,923,371 股，占公司总股本的 68.13%。详见公司于 2011 年 10 月 21 日发布的《广州发展实业控股集团股份有限公司关于公司控股股东增持本公司股份的公告》及 2012 年 6 月 29 日发布的《广州发展实业控股集团股份有限公司关于公司控股股东增持公司股份的公告》。

2、发展集团拟以其拥有的广州燃气集团有限公司（简称“燃气集团”）100%股权认购公司 2011 年度非公开发行的部分 A 股股票。另外，发展集团将其所拥有的广州电力企业集团有限公司 100%股权、广州发展新城投资有限公司 100%股权、广州发展南沙投资管理有限公司 100%股权转让予公司，公司以现金方式支付对价。上述交易完成后，发展集团已将主要的电力及燃气业务注入公司，有效地避免与公司的潜在同业竞争。为支持公司业务发展，进一步避免发展集团剩余资产与广州控股的潜在同业竞争，发展集团就避免与公司同业竞争有关事项作出承诺。详见公司于 2012 年 2 月 9 日发布的《关于广州发展集团有限公司避免与广州发展实业控股集团股份有限公司同业竞争有关事项的公告》。

3、发展集团拟以燃气集团 100%股权认购公司 2011 年度非公开发行的部分 A 股股票。就燃气集团部分房产更名所涉缴纳土地出让金及土地使用权办证的有关问题，发展集团特做出相关承诺。详见公司于 2012 年 3 月 16 日发布的《关于广州发展集团有限公司关于广州燃气集团有限公司部分房产更名所涉缴纳土地出让金及土地使用权证办证有关问题承诺函的公告》。

#### (十) 聘任、解聘会计师事务所情况

报告期内，因公司原聘任立信羊城会计师事务所有限公司整体加入立信会计师事务所（特殊普通合伙），且立信会计师事务所（特殊普通合伙）具备证券业务审计资格，具备为上市公司提供审计服务的经验和能力，经公司 2012 年第一次临时股东大会审议通过，同意聘任立信会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2011 年度的审计机构，对公司 2011 年年度财务报告进行审计。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 2012 年第一次临时股东大会决议公告》。

#### (十一) 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。

## (十二)其他重大事项的说明

1、为满足公司综合能源业务发展需要，优化负债结构，降低财务费用，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%。公司已于2012年4月13日完成2011年第一期短期融资券到期兑付。详见公司2012年4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2011年第一期短期融资券完成兑付公告》。

2012年3月14日，公司在全国银行间债券市场公开发行2012年第一期短期融资券人民币15亿元，期限为365天，每张面值100元，发行利率4.77%。详见公司于2012年3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关于发行2012年度第一期短期融资券的公告》。

2、2012年3月28日，经中国证券监督管理委员会发行审核委员会审核，公司2011年非公开发行A股股票申请获得通过，并于2012年5月7日收到中国证券监督管理委员会《关于核准广州发展实业控股集团股份有限公司非公开发行股票批复》（证监许可[2012]589号）。本次非公开发行股票的发行数量为683,021,806股，募集资金已于2012年6月27日划至公司募集资金专项存储账户，新增股份于2012年7月2日在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司办理了登记托管手续，相关资产已完成过户手续。详见公司于2012年3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非公开发行A股股票申请获得中国证监会发行审核委员会审核通过的公告》，2012年5月8日公布的《广州发展实业控股集团股份有限公司关于非公开发行A股股票申请获得中国证券监督管理委员会核准的公告》，2012年6月15日公布的《广州发展实业控股集团股份有限公司关于非公开发行A股股票购买资产过户进展的公告》，2012年6月27日公布的《广州发展实业控股集团股份有限公司关于购买控股股东资产过户进展的公告》及2012年7月4日公布的《广州发展实业控股集团股份有限公司非公开发行股票发行结果暨股本变动公告》、《广州发展实业控股集团股份有限公司关于签署募集资金专户存储三方监管协议的公告》。

公司于 2012 年 8 月 10 日召开第六届第二次会议，审议通过公司以非公开发行募集资金置换预先投入募集资金投资项目之自筹资金及广州燃气集团有限公司以非公开发行部分闲置募集资金暂时补充流动资金事项。详见公司于 2012 年 8 月 11 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以非公开发行 A 股股票募集资金置换预先投入募集资金投资项目之自筹资金的公告》、《广州发展实业控股集团股份有限公司关于全资子公司广州燃气集团有限公司以非公开发行 A 股股票部分闲置募集资金暂时补充流动资金的公告》。

3、公司于 2011 年 12 月 20 日召开第五届董事会第四十次会议，审议通过公司发行公司债券相关事项。详见公司于 2011 年 12 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第五届董事会第四十次会议决议暨关于召开公司 2012 年度第一次临时股东大会的董事会公告》，

公司于 2012 年 1 月 5 日召开 2012 年第一次临时股东大会，审议通过公司发行公司债券相关事项。详见公司于 2012 年 1 月 6 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 2012 年第一次临时股东大会决议公告》。

公司于 2012 年 6 月 6 日收到中国证券监督管理委员会《关于核准广州发展实业控股集团股份有限公司公开发行公司债券的批复》（证监许可[2012]753 号），2012 年公司债券（第一期）发行总额为人民币 23.5 亿元，发行价格为每张人民币 100 元，票面利率为 4.74%，相关发行工作已于 2012 年 6 月 27 日结束。公司 2012 年公司债券（第一期）于 2012 年 7 月 24 日起在上交所挂牌交易。详见公司在指定媒体公布的 2012 年 4 月 27 日《广州发展实业控股集团股份有限公司关于公开发行公司债券申请获得中国证监会发行审核委员会审核通过的公告》，2012 年 6 月 8 日《广州发展实业控股集团股份有限公司关于获得中国证券监督管理委员会核准公开发行公司债券批复的公告》，2012 年 6 月 20 日《广州发展实业控股集团股份有限公司公开发行 2012 年公司债券（第一期）行公司债发行公告》，2012 年 6 月 25 日《广州发展实业控股集团股份有限公司 2012 年公司债券（第一期）票面利率公告》，2012 年 6 月 28 日《广州发展实业控股集团股份有限公司 2012 年公司债券（第一期）发行结果公告》及 2012 年 7 月 23 日《广州发展实业控股集团股份有限公司 2012 年公司债券（第一期）上市公告》。

公司已发行债券兑付兑息不存在违约情况，并且尽公司所知，亦没有迹象表明公司未来按期偿付存在风险。

4、2012 年 7 月，公司接广东省物价局《关于核定黄埔电厂 5、6 号机组等发电企业脱销电价的批复》（粤价[2012]159 号），从 2011 年 12 月 1 日起，珠电公司、东电公司、广州恒运热电(D)厂有限责任公司、广州恒运热电(C)厂有限责任公司 6 号机组和 7 号机组的上网电价在原基础上增加 0.8 分/千瓦时(含税)的脱硝电价。详见公司于 2012 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上网电价调升的公告》。

5、公司属下全资子公司广州电力企业集团有限公司投资建设的广州新塘漂染工业环境保护综合治理“上大压小”热电联产工程（简称“中电荔新项目”）中的#1 机组于 2012 年 8 月 11 日 16 时 48 分顺利通过 168 小时满负荷试运行，标志着中电荔新项目#1 机组正式进入商业运行阶段。详见公司于 2012 年 8 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中电荔新项目#1 机组顺利通过 168 小时试运行公告”。

(十三)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 2012 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》	2012 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关于分红情况的说明	《中国证券报》、《上海证券报》及《证券时报》	2012 年 1 月 12 日	www.sse.com.cn
关于广州发展集团有限公司避免与广州发展实业控股集团股份有限公司同业竞争有关事项的公告	《中国证券报》、《上海证券报》及《证券时报》	2012 年 2 月 9 日	www.sse.com.cn
广州发展实业控股集团股份有限公司 2011 年生产经营数据公告	《中国证券报》、《上海证券报》及《证券时报》	2012 年 2 月 21 日	www.sse.com.cn
广州发展实业控股集团股份有限公司关于广州发展集团有限公司关于广州燃气集团有限公司部分房产更名所涉缴纳土地出让金及土地使用权证办证有关问题承诺函的公告	《中国证券报》、《上海证券报》及《证券时报》	2012 年 3 月 16 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 2012 年度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》	2012 年 3 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非公开发行 A 股股票申请获得中国证监会发行审核委员会审核通过的公告	《中国证券报》、《上海证券报》及《证券时报》	2012 年 3 月 29 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》	2012 年 4 月 17 日	www.sse.com.cn
广州发展实业控股集团股份有限公司第五届董事会第四十三次会议决议暨关于	《中国证券报》、《上海证券报》及《证券时报》	2012 年 4 月 27 日	www.sse.com.cn

召开公司 2011 年年度股东大会的董事会公告			
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》	2012 年 4 月 27 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十四次会议决议公告	《中国证券报》、《上海证券报》及《证券时报》	2012 年 4 月 27 日	www.sse.com.cn
广州发展实业控股集团股份有限公司 2011 年年度报告摘要	《中国证券报》、《上海证券报》及《证券时报》	2012 年 4 月 27 日	www.sse.com.cn
广州发展实业控股集团股份有限公司 2011 年年度报告		2012 年 4 月 27 日	www.sse.com.cn
广州发展实业控股集团股份有限公司 2011 年度内部控制评价报告		2012 年 4 月 27 日	www.sse.com.cn
广州发展实业控股集团股份有限公司 2011 年度可持续发展报告		2012 年 4 月 27 日	www.sse.com.cn
广州发展实业控股集团股份有限公司 2012 年第一季度报告	《中国证券报》、《上海证券报》及《证券时报》	2012 年 4 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开发行公司债券申请获得中国证监会发行审核委员会审核通过的公告	《中国证券报》、《上海证券报》及《证券时报》	2012 年 4 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非公开发行 A 股股票申请获得中国证券监督管理委员会核准的公告	《中国证券报》、《上海证券报》及《证券时报》	2012 年 5 月 9 日	www.sse.com.cn
广州发展实业控股集团股份有限公司 2011 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》	2012 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 2011 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》	2012 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关于获得中国证券监督管理委员会核准公开发行公司债券批复的公告	《中国证券报》、《上海证券报》及《证券时报》	2012 年 6 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非公开发行 A 股股票购买资产过户进展的公告	《中国证券报》、《上海证券报》及《证券时报》	2012 年 6 月 15 日	www.sse.com.cn
广州发展实业控股集团股份有限公司属下广州发展油品投资有限公司为控股子公司广州发展碧辟油品有限公司提供担保的公告	《中国证券报》、《上海证券报》及《证券时报》	2012 年 6 月 16 日	www.sse.com.cn
广州发展实业控股集团股份有限公司公开发行 2012 年公司债券（第一期）行公司债发行公告	《中国证券报》、《上海证券报》及《证券时报》	2012 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向全资子公司广州发展资产管理有限公司增资的公告	《中国证券报》、《上海证券报》及《证券时报》	2012 年 6 月 22 日	www.sse.com.cn
广州发展实业控股集团股份有限公司 2012 年公司债券（第一期）票面利率公告	《中国证券报》、《上海证券报》及《证券时报》	2012 年 6 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购买控股股东资产过户进展的公告	《中国证券报》、《上海证券报》及《证券时报》	2012 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 2012 年公司债券（第一期）发行结果公告	《中国证券报》、《上海证券报》及《证券时报》	2012 年 6 月 28 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控股股东增持公司股份的公告	《中国证券报》、《上海证券报》及《证券时报》	2012 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非公开发行股票发行结果暨股本变动公告	《中国证券报》、《上海证券报》及《证券时报》	2012 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非公开发行 A 股股票发行情况报告书		2012 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关于签署募集资金专户存储三方监管协议的公告	《中国证券报》、《上海证券报》及《证券时报》	2012 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六届董事会第一次会议决议公告	《中国证券报》、《上海证券报》及《证券时报》	2012 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第六届监事会第一次会议决议公告	《中国证券报》、《上海证券报》及《证券时报》	2012 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》	2012 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 2012 年公司债券（第一期）上市公告书	《中国证券报》、《上海证券报》及《证券时报》	2012 年 7 月 23 日	www.sse.com.cn
关于委托中登公司上海分公司代理债券兑付兑息相关事宜的公告		2012 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关于以非公开发行 A 股股票募集资金置换预先投入募集资金投资项目之自筹资金的公告	《中国证券报》、《上海证券报》及《证券时报》	2012 年 8 月 11 日	www.sse.com.cn
广州发展实业控股集团股份有限公司关于全资子公司广州燃气集团有限公司以非公开发行 A 股股票部分闲置募集资金暂时补充流动资金的公告	《中国证券报》、《上海证券报》及《证券时报》	2012 年 8 月 11 日	www.sse.com.cn
广州发展实业控股集团股份有限公司第六届董事会第三次会议决议暨关于召开公司 2012 年第二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》	2012 年 8 月 15 日	www.sse.com.cn
广州发展实业控股集团股份有限公司关于中电荔新项目#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》	2012 年 8 月 15 日	www.sse.com.cn
广州发展实业控股集团股份有限公司澄清公告	《中国证券报》、《上海证券报》及《证券时报》	2012 年 8 月 15 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

合并资产负债表

2012 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	期末余额	年初余额
<b>流动资产:</b>		
货币资金	6,416,020,086.54	3,283,935,934.86
交易性金融资产		
应收票据	127,267,478.02	132,983,931.48
应收账款	1,114,191,242.52	1,043,303,035.16
预付款项	321,919,145.46	215,057,950.17
应收利息	36,166.66	3,253,173.56
应收股利	36,411,601.13	
其他应收款	78,389,320.50	56,956,651.40
存 货	845,107,988.95	725,266,840.53
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产		5,914,499.60
<b>流动资产合计</b>	<b>8,939,343,029.78</b>	<b>5,466,672,016.76</b>
<b>非流动资产:</b>		
可供出售金融资产	167,131,909.91	165,548,967.93
持有至到期投资	180,000,000.00	181,000,000.00
委托贷款		
长期应收款		
长期股权投资	6,058,113,443.96	5,884,179,967.97
投资性房地产	514,504,881.73	488,271,250.59
固定资产	11,157,506,454.01	11,535,547,374.01
在建工程	2,812,302,626.97	2,443,584,748.66
工程物资	43,227,669.08	49,485,928.04
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	348,357,067.70	329,920,128.96
开发支出		
商 誉	5,017,064.63	5,017,064.63
长期待摊费用	17,085,369.51	18,943,052.31
递延所得税资产	80,050,180.26	107,705,383.00
其他非流动资产	50,253,240.99	50,253,240.99
<b>非流动资产合计</b>	<b>21,433,549,908.75</b>	<b>21,259,457,107.09</b>
<b>资产总计</b>	<b>30,372,892,938.53</b>	<b>26,726,129,123.85</b>
<b>流动负债:</b>		
短期借款	2,737,369,144.60	2,726,915,873.77
交易性金融负债		

应付票据		
应付账款	1,693,358,894.42	1,338,779,849.64
预收款项	182,243,536.68	167,278,474.37
应付职工薪酬	72,955,969.15	104,210,406.36
应交税费	54,464,275.99	4,373,603.87
应付利息	51,348,812.88	68,789,044.50
应付股利	136,563,035.35	119,023,227.95
其他应付款	694,424,220.01	221,247,014.25
一年内到期的非流动负债	537,774,300.00	539,935,490.00
其他流动负债		
<b>流动负债合计</b>	<b>6,160,502,189.08</b>	<b>5,290,552,984.71</b>
<b>非流动负债：</b>		
长期借款	6,481,242,810.62	6,425,564,933.00
应付债券	2,350,000,000.00	
长期应付款	54,497,011.87	55,232,431.39
专项应付款	1,009,000.00	1,009,000.00
预计负债		
递延所得税负债	77,754,302.68	85,379,302.68
其他非流动负债	224,811,943.10	247,015,494.04
<b>非流动负债合计</b>	<b>9,189,315,068.27</b>	<b>6,814,201,161.11</b>
<b>负债合计</b>	<b>15,349,817,257.35</b>	<b>12,104,754,145.82</b>
<b>股东权益：</b>		
股本	2,742,221,806.00	2,059,200,000.00
资本公积	3,811,854,263.18	4,332,074,327.05
减：库存股		
专项储备	12,967,702.16	6,426,106.21
盈余公积	2,553,398,355.32	2,535,649,155.41
未分配利润	3,246,650,522.73	3,031,345,710.83
归属于母公司所有者权益合计	12,367,092,649.39	11,964,695,299.50
少数股东权益	2,655,983,031.79	2,656,679,678.53
<b>股东权益合计</b>	<b>15,023,075,681.18</b>	<b>14,621,374,978.03</b>
<b>负债和股东权益总计</b>	<b>30,372,892,938.53</b>	<b>26,726,129,123.85</b>

公司法定代表人：杨丹地 主管会计工作负责人：吴旭、冯凯芸 会计机构负责人：余颖

## 母公司资产负债表

2012 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	期末余额	年初余额
<b>流动资产：</b>		
货币资金	4,092,485,667.88	1,121,796,574.19
交易性金融资产		
应收票据		
应收账款		
预付款项	114,405.44	114,405.44
应收利息	6,513,250.00	1,461,822.24
应收股利	2,130,000.00	15,536,489.83
其他应收款	2,657,849,857.71	2,886,415,909.92
存 货		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产		
<b>流动资产合计</b>	<b>6,759,093,181.03</b>	<b>4,025,325,201.62</b>
<b>非流动资产：</b>		
可供出售金融资产	107,898,428.00	108,977,412.28
持有至到期投资	200,000,000.00	645,000,000.00
委托贷款		
长期应收款		
长期股权投资	7,627,663,712.53	3,459,045,092.67
投资性房地产		
固定资产	100,664,336.57	104,530,102.04
在建工程		
工程物资		
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	1,671,918.61	2,076,028.05
开发支出		
商 誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	9,363,032.94	9,093,286.87
其他非流动资产		
<b>非流动资产合计</b>	<b>8,047,261,428.65</b>	<b>4,328,721,921.91</b>
<b>资产总计</b>	<b>14,806,354,609.68</b>	<b>8,354,047,123.53</b>
<b>流动负债：</b>		
短期借款	1,500,000,000.00	1,500,000,000.00
交易性金融负债		
应付票据		
应付账款	60,839.52	60,839.52

预收款项		
应付职工薪酬	10,460,906.48	16,403,435.33
应交税费	3,386,007.90	905,949.02
应付利息	39,737,800.87	56,218,239.92
应付股利		
其他应付款	214,963,913.64	5,335,365.55
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
<b>流动负债合计</b>	<b>1,768,609,468.41</b>	<b>1,578,923,829.34</b>
<b>非流动负债:</b>		
长期借款	402,243,921.26	401,821,869.34
应付债券	2,350,000,000.00	
长期应付款		
未确认融资费用		
专项应付款		
预计负债		
递延所得税负债		
其他非流动负债		
<b>非流动负债合计</b>	<b>2,752,243,921.26</b>	<b>401,821,869.34</b>
<b>负债合计</b>	<b>4,520,853,389.67</b>	<b>1,980,745,698.68</b>
<b>股东权益:</b>		
股本	2,742,221,806.00	2,059,200,000.00
资本公积	5,096,150,317.23	1,635,444,245.06
减: 库存股		
盈余公积	2,022,486,507.02	2,022,486,507.02
未分配利润	424,642,589.76	656,170,672.77
<b>股东权益合计</b>	<b>10,285,501,220.01</b>	<b>6,373,301,424.85</b>
<b>负债和股东权益总计</b>	<b>14,806,354,609.68</b>	<b>8,354,047,123.53</b>

公司法定代表人: 杨丹地 主管会计工作负责人: 吴旭、冯凯芸 会计机构负责人: 余颖

**合并利润表**  
2012 年 1—6 月

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

项目	2012 年 1-6 月	2011 年 1-6 月
一、营业收入	7,194,316,081.51	6,888,411,777.02
减：营业成本	6,067,044,611.19	6,008,256,008.10
营业税金及附加	45,478,302.32	34,552,436.59
销售费用	105,424,437.84	100,172,002.91
管理费用	201,410,330.19	208,617,834.75
财务费用	252,264,876.95	126,055,786.17
资产减值损失	-423,168.35	5,148,134.40
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)	184,641,987.48	133,212,635.77
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
二、营业利润（损失以“-”号填列）	707,758,678.85	538,822,209.87
加：营业外收入	28,108,767.65	124,904,999.95
减：营业外支出	5,891,289.46	17,217,273.99
其中：非流动资产处置损失	5,531.54	11,715,136.21
三、利润总额（损失以“-”号填列）	729,976,157.04	646,509,935.83
减：所得税费用	150,874,985.10	174,349,052.71
四、净利润（亏损以“-”填列）	579,101,171.94	472,160,883.12
其中：被合并方在合并前实现的净利润	198,839,460.34	
归属于母公司所有者的净利润	438,974,011.81	358,996,475.61
其中：被合并方在合并前实现的归属于母公司的净利润	198,796,783.61	
少数股东损益	140,127,160.13	113,164,407.51
五、每股收益		
（一）基本每股收益	0.1870	0.1529
（二）稀释每股收益	0.1870	0.1529
六、其他综合收益	1,302,318.89	-15,217,284.86
七、综合收益总额	580,403,490.83	456,943,598.26
其中：归属于母公司所有者的综合收益总额	440,276,330.70	343,779,190.75

少数股东综合收益额	140,127,160.13	113,164,407.51
-----------	----------------	----------------

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

### 母公司利润表

2012 年 1—6 月

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

项目	2012 年 1-6 月	2011 年 1-6 月
一、营业收入	19,559,852.59	17,673,428.68
减：营业成本		
营业税金及附加	1,095,351.76	990,970.73
销售费用		
管理费用	38,520,527.71	37,147,861.93
财务费用	48,990,214.54	34,352,165.40
资产减值损失		
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)	47,650,060.88	76,064,245.25
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
二、营业利润（损失以“-”号填列）	-21,396,180.54	21,246,675.87
加：营业外收入	288,097.53	
减：营业外支出	4,500,000.00	775,400.00
其中：非流动资产处置损失		
三、利润总额（损失以“-”号填列）	-25,608,083.01	20,471,275.87
减：所得税费用		
四、净利润（亏损以“-”填列）	-25,608,083.01	20,471,275.87
五、其他综合收益	-809,238.21	-8,429,564.62
六、综合收益	-26,417,321.22	12,041,711.25

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

**合并现金流量表**  
2012 年 1—6 月

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

项目	2012 年 1-6 月	2011 年 1-6 月
<b>一、经营活动产生的现金流量</b>		
销售商品、提供劳务收到的现金	8,469,441,569.61	7,909,440,783.10
收到的税费返还	3,180,351.88	51,713,808.46
收到的其他与经营活动有关的现金	100,483,998.61	194,160,634.92
<b>经营活动现金流入小计</b>	<b>8,573,105,920.10</b>	<b>8,155,315,226.48</b>
购买商品、接受劳务支付的现金	6,461,910,247.77	5,990,418,594.58
支付给职工以及为职工支付的现金	364,884,607.00	449,705,689.09
支付的各项税费	431,865,138.52	498,862,130.08
支付的其他与经营活动有关的现金	167,185,973.28	313,931,568.00
<b>经营活动现金流出小计</b>	<b>7,425,845,966.57</b>	<b>7,252,917,981.75</b>
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>	<b>1,147,259,953.53</b>	<b>902,397,244.73</b>
<b>二、投资活动产生的现金流量</b>		
收回投资所收到的现金	183,217,225.66	580,291,667.00
取得投资收益所收到的现金	103,925,527.64	195,843,636.32
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	30,920.00	812,140,378.17
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		11,933,080.66
收到的其他与投资活动有关的现金	4,800,146.84	1,731,241.83
<b>投资活动现金流入小计</b>	<b>291,973,820.14</b>	<b>1,601,940,003.98</b>
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金	397,511,990.45	1,390,251,986.20
投资所支付的现金	2,159,471,600.00	1,177,370,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		431,237,664.20
支付的其他与投资活动有关的现金	7,630,225.29	298,769,413.39
<b>投资活动现金流出小计</b>	<b>2,564,613,815.74</b>	<b>3,297,629,063.79</b>
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>	<b>-2,272,639,995.60</b>	<b>-1,695,689,059.81</b>
<b>三、筹资活动产生的现金流量</b>		
吸收投资所收到的现金	2,482,102,298.70	521,500,000.00
取得借款收到的现金	5,148,548,453.70	3,384,345,000.00
收到的其他与筹资活动有关的现金	2,251,988.71	1,112,900.00
<b>筹资活动现金流入小计</b>	<b>7,632,902,741.11</b>	<b>3,906,957,900.00</b>
偿还债务支付的现金	2,736,088,535.68	1,871,711,780.56
分配股利、利润和偿付利息支付的现金	631,215,131.23	847,693,716.38
支付的其他与筹资活动有关的现金	8,176,478.59	7,417,082.34
<b>筹资活动现金流出小计</b>	<b>3,375,480,145.50</b>	<b>2,726,822,579.28</b>
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>	<b>4,257,422,595.61</b>	<b>1,180,135,320.72</b>
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响额</b>	<b>41,598.14</b>	<b>-209,998.48</b>
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>	<b>3,132,084,151.68</b>	<b>386,633,507.16</b>

加：期初现金及现金等价物余额	3,283,935,934.86	2,554,819,929.09
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>	<b>6,416,020,086.54</b>	<b>2,941,453,436.25</b>

公司法定代表人：杨丹地 主管会计工作负责人：吴旭、冯凯芸 会计机构负责人：余颖

### 母公司现金流量表

2012 年 1—6 月

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

项目	2012 年 1-6 月	2011 年 1-6 月
<b>一、经营活动产生的现金流量</b>		
销售商品、提供劳务收到的现金	12,420,034.80	17,225,896.69
收到的税费返还		
收到的其他与经营活动有关的现金	8,785,673.14	8,532,520.22
<b>经营活动现金流入小计</b>	<b>21,205,707.94</b>	<b>25,758,416.91</b>
购买商品、接受劳务支付的现金	1,890,536.98	2,621,168.40
支付给职工以及为职工支付的现金	26,337,357.34	27,988,364.93
支付的各项税费	8,746,605.84	5,255,005.50
支付的其他与经营活动有关的现金	13,635,168.88	7,540,728.38
<b>经营活动现金流出小计</b>	<b>50,609,669.04</b>	<b>43,405,267.21</b>
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>	<b>-29,403,961.10</b>	<b>-17,646,850.30</b>
<b>二、投资活动产生的现金流量</b>		
收回投资所收到的现金	769,000,000.00	843,214,000.00
取得投资收益所收到的现金	60,321,901.75	70,237,233.76
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	625,000.00	
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		
<b>投资活动现金流入小计</b>	<b>829,946,901.75</b>	<b>913,451,233.76</b>
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金	346,033.25	131,065.00
投资所支付的现金	2,527,572,400.00	1,229,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付的其他与投资活动有关的现金		
<b>投资活动现金流出小计</b>	<b>2,527,918,433.25</b>	<b>1,229,131,065.00</b>
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>	<b>-1,697,971,531.50</b>	<b>-315,679,831.24</b>
<b>三、筹资活动产生的现金流量</b>		
吸收投资所收到的现金	2,701,102,298.70	
取得借款收到的现金	4,650,000,000.00	2,137,900,000.00
收到的其他与筹资活动有关的现金		
<b>筹资活动现金流入小计</b>	<b>7,351,102,298.70</b>	<b>2,137,900,000.00</b>
偿还债务支付的现金	2,373,000,000.00	1,637,905,895.56
分配股利、利润和偿付利息支付的现金	272,504,452.63	435,260,874.50

支付的其他与筹资活动有关的现金	7,533,259.78	6,765,180.79
<b>筹资活动现金流出小计</b>	<b>2,653,037,712.41</b>	<b>2,079,931,950.85</b>
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>	<b>4,698,064,586.29</b>	<b>57,968,049.15</b>
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响额</b>		
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>	<b>2,970,689,093.69</b>	<b>-275,358,632.39</b>
加：期初现金及现金等价物余额	1,121,796,574.19	784,856,958.41
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>	<b>4,092,485,667.88</b>	<b>509,498,326.02</b>

公司法定代表人：杨丹地 主管会计工作负责人：吴旭、冯凯芸 会计机构负责人：余颖

合并所有者权益变动表（2012 年 1-6 月）

编制单位：广州发展实业控股集团股份有限公司

单位：元 币种：人民币 审计类型：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	专项储备	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	4,332,074,327.05	6,426,106.21		2,535,649,155.41	3,031,345,710.83		2,656,679,678.53	14,621,374,978.03
加：会计政策变更									
前期差错更正									
二、本年初余额	2,059,200,000.00	4,332,074,327.05	6,426,106.21		2,535,649,155.41	3,031,345,710.83		2,656,679,678.53	14,621,374,978.03
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	683,021,806.00	-520,220,063.87	6,541,595.95		17,749,199.91	215,304,811.90		-696,646.74	401,700,703.15
（一）净利润						438,974,011.81		140,127,160.13	579,101,171.94
（二）其他综合收益		1,302,318.89							1,302,318.89
上述（一）和（二）小计		1,302,318.89				438,974,011.81		140,127,160.13	580,403,490.83
（三）所有者投入和减少资本	683,021,806.00	-521,522,382.76							161,499,423.24
1、所有者投入资本	683,021,806.00	-521,522,382.76							161,499,423.24
2、股份支付计入所有者权益的金额									
3、其他									
（四）利润分配					17,749,199.91	-223,669,199.91		-140,823,806.87	-346,743,806.87

1、提取盈余公积					17,749,199.91	-17,749,199.91			
2、对股东的分配						-205,920,000.00		-140,823,806.87	-346,743,806.87
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									
(六) 专项储备			6,541,595.95						6,541,595.95
1、本期提取			6,793,875.25						6,793,875.25
2、本期使用			252,279.30						252,279.30
(七) 其他									
四、本年年末余额	2,742,221,806.00	3,811,854,263.18	12,967,702.16		2,553,398,355.32	3,246,650,522.73		2,655,983,031.79	15,023,075,681.18

(续上表)

项 目	上 年 同 期 金 额							少数权益	所有者权益合计
	股本	资本公积	专项储备	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	6,223,879,569.91	102,843.38		2,674,463,439.32	3,010,100,714.03		2,460,761,566.74	16,428,508,133.38
加：会计政策变更									
前期差错更正									
二、本年年	2,059,200,000.00	6,223,879,569.91	102,843.38	0.00	2,674,463,439.32	3,010,100,714.03		2,460,761,566.74	16,428,508,133.38

初余额									
三、本年增减变动金额 (减少以“-”号填列)		-1,868,407,216.95	6,369,826.65	0.00	-169,544,688.51	-167,618,598.15		227,509,663.61	-1,971,691,013.35
(一) 净利润						358,996,475.61		113,164,407.51	472,160,883.12
(二) 其他综合收益		-15,217,284.86							-15,217,284.86
上述(一)和(二)小计		-15,217,284.86				358,996,475.61		113,164,407.51	456,943,598.26
(三) 所有者投入和减少资本		290,000,000.00			-180,319,869.00			181,500,000.00	291,180,131.00
1、所有者投入资本		290,000,000.00						181,500,000.00	471,500,000.00
2、股份支付计入所有者权益的金额									
3、其他					-180,319,869.00				-180,319,869.00
(四) 利润分配		0.00	0.00	0.00	10,775,180.49	-526,615,073.76		-67,154,743.90	-582,994,637.17
1、提取盈余公积					10,775,180.49	-10,775,180.49			0.00
2、对股东的分配						-606,195,512.32		-67,154,743.90	-673,350,256.22
3、其他						90,355,619.05			90,355,619.05
(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									
(六) 专项储备			6,369,826.65						6,369,826.65
1、本期提取			6,415,738.15						6,415,738.15
2、本期使用			45,911.50						45,911.50
(七) 其他		-2,143,189,932.09							-2,143,189,932.09
四、本年年 末余额	2,059,200,000.00	4,355,472,352.96	6,472,670.03		2,504,918,750.81	2,842,482,115.88		2,688,271,230.35	14,456,817,120.03

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（2012 年 1-6 月）

编制单位：广州发展实业控股集团股份有限公司

单位：元 币种：人民币 审计类型：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	1,635,444,245.06		2,022,486,507.02	656,170,672.77	6,373,301,424.85
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	1,635,444,245.06		2,022,486,507.02	656,170,672.77	6,373,301,424.85
三、本年增减变动金额(减少以“-”号填列)	683,021,806.00	3,460,706,072.17		0.00	-231,528,083.01	3,912,199,795.16
(一) 净利润					-25,608,083.01	-25,608,083.01
(二) 其他综合收益	0.00	-809,238.21		0.00	0.00	-809,238.21
上述(一)和(二)小计	0.00	-809,238.21		0.00	-25,608,083.01	-26,417,321.22
(三) 所有者投入和减少资本	683,021,806.00	3,461,515,310.38		0.00	0.00	4,144,537,116.38
1、所有者投入资本	683,021,806.00	3,461,515,310.38				4,144,537,116.38
2、股份支付计入所有者权益的金额						
3、其他						
(四) 利润分配	0.00	0.00		-	-205,920,000.00	-205,920,000.00
1、提取盈余公积						
2、对股东的分配					-205,920,000.00	-205,920,000.00
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	2,742,221,806.00	5,096,150,317.23		2,022,486,507.02	424,642,589.76	10,285,501,220.01

(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	1,653,449,794.99		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

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。

2011 年 9 月 19 日，广东省人民政府国有资产监督管理委员会出具了《关于广州发展集团有限公司整体上市方案的批复》（粤国资函[2011]740 号），同意广州控股向不超过规定数量且符合条件的特定对象发行总额不超过 7 亿股 A 股股票，募集资金不超过 43.85 亿元。2012 年 4 月 28 日，中国证监会核发《关于核准广州发展实业控股集团股份有限公司非公开发行股票批复》（证监许可[2012]589 号），核准公司非公开发行不超过 7 亿股新股。本次非公开发行股份总量为 683,021,806 股，发行价格为 6.42 元/股，其中，发展集团在以燃气集团 100%股权认购本次非公开发行股份。本次发行新增股份已于 2012 年 7 月 2 日在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司办理了登记托管手续，广州发展集团有限公司认购的本次发行新增股份自发行结束之日起 36 个月不得转让，其他投资者认购的本次发行新增股份自发行结束之日起 12 个月不得转让。

截至 2012 年 6 月 30 日，本公司已完成整体上市及增发新股验资工作，验资后的累计发行股本总数 2,742,221,806 股，但尚未完成工商变更手续。

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。

## 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，按照财政部于 2006 年 2 月 15 日颁布的《企业会计准则——基本准则》和 38 项具体会计准则、其后颁布的企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”）、以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》（2010 年修订）的披露规定编制财务报表。

### （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。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，在此基础上按照调整后的账面价值确认。

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，调整资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

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。

##### **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，确认所取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值。

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，经复核后，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。

本公司在企业合并中取得的被购买方的可抵扣暂时性差异，在购买日不符合递延所得税资产确认条件的，不予以确认。购买日后 12 个月内，如取得新的或进一步的信息表明购买日的相关情况已经存在，预期被购买方在购买日可抵扣暂时性差异带来的经济利益能够实现的，确认相关的递延所得税资产，同时减少商誉，商誉不足冲减的，差额部分确认为当期损益；除上述情况以外，确认与企业合并相关的递延所得税资产，计入当期损益。

非同一控制下企业合并，购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，应当于发生时计入当期损益；购买方作为合并对价发行的权益性

证券或债务性证券的交易费用，应当计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

#### **(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。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。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。

子公司少数股东应占的权益和损益分别在合并资产负债表中所有者权益项目下和合并利润表中净利润项目下单独列示。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，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体在以前期间一直存在。

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。通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并时，对于购买日之前持有的被购买方的股权，本公司按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益。购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益转为购买日所属当期投资收益。

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。因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权时，对于处置后的剩余股权投资，本公司按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时转为当期投资收益。

本公司因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司的可辨认净资产份额之间的差额，以及在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的股权投资而取得的处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产份额的差额，均调整合

并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

### **(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将外币金额折合成人民币记账。

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**

公司对外销售商品或提供劳务形成的应收债权，以及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、预付账款等，以向购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额；具有融资性质的，按其现值进行初始确认。

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

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

本公司采用公允价值计量的金融资产和金融负债全部直接参考活跃市场中的报价。

#### 6、金融资产（不含应收款项）减值准备计提

除以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本公司于资产负债表日对金融资产的账面价值进行检查，如果有客观证据表明某项金融资产发生减值的，计提减值准备。

##### （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。

对于已确认减值损失的可供出售债务工具，在随后的会计期间公允价值已上升且客观上与确认原减值损失确认后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。

可供出售权益工具投资发生的减值损失，不得通过损益转回。

##### （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）应收款项坏账准备

##### 1、单项金额重大的应收款项坏账准备计提：

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已发生减值，按预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备，计入当期损益。单独测试未发生减值的应收款项，将其归入相应组合计提坏账准备。

##### 2、按组合计提坏账准备应收款项：

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）	10	0
1—2 年	30	30
2—3 年	50	50
3 年以上	100	100

组合 2： 应收电费以及信用期内的应收货款不计提坏账准备。

其他应收款中押金、备用金、关联方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、发出商品、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。

产成品、库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；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。

期末按照单个存货项目计提存货跌价准备；但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备；与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，则合并计提存货跌价准备。

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、 投资成本的确定

###### (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，调整资本公积中的股本溢价；资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。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：公司按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。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。购买方为企业合并而发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用于发生时计入当期损益；购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本。本公司将合并协议约定的或有对价作为企业合并转移对价的一部分，按照其在购买日的公允价值计入企业合并成本。

## （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。

在持有投资期间，被投资单位能够提供合并财务报表的，应当以合并财务报表中的净利润和其他权益变动为基础进行核算。

### 3、 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

共同控制，是指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。投资企业与其他方对被投资单位实施共同控制的，被投资单位为其合营企业。

重大影响，是指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。投资企业能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为其联营企业。

### 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。

长期股权投资减值损失一经确认，不再转回。

### (十三) 投资性房地产

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产，包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物（含自行建造或开发活动完成后用于出租的建筑物以及正在建造或开发过程中将来用于出租的建筑物）。

本公司对现有投资性房地产采用成本模式计量。对按照成本模式计量的投资性房地产—出租用建筑物采用与本公司固定资产相同的折旧政策，出租用土地使用权按与无形资产相同的摊销政策执行。

对存在减值迹象的，估计其可收回金额，可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。

投资性房地产减值损失一经确认，不再转回。

### (十四) 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。如固定资产各组成部分的使用寿命不同或者以不同方式为企业带来经济利益，则选择不同折旧率或折旧方法，分别计提折旧。

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	10-25	5%-10%
运输设备	10	5%-10%
电子设备	5-8	5%-10%
其他设备	10-30	5%-15%

#### 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。

## **(十五) 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。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。

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。

## **(十六) 借款费用**

### **1、 借款费用资本化的确认原则**

借款费用，包括借款利息、折价或者溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。

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

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入的专门借款,以专门借款当期实际发生的借款费用,减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额,来确定借款费用的资本化金额。

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用的一般借款,根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率,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。

## (十七) 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	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。有迹象表明一项无形资产可能发生减值的，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。

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。

## (十八) 商誉

因非同一控制下企业合并形成的商誉，其初始成本是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。

商誉在其相关资产组或资产组组合处置时予以转出，计入当期损益。

本公司对商誉不摊销，商誉至少在每年年度终了进行减值测试。

本公司进行商誉减值测试，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。在将商誉的账面价值分摊至相关的资产组或者资产组组合时，按照各资产组或者资产组组合的公允价值占相关资产组或者资产组组合公允价值总额的比例进行分摊。公允价值难以可靠计量的，按照各资产组或者资产组组合的账面价值占相关资产组或者资产组组合账面价值总额的比例进行分摊。

在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较这些相关资产组或者资产组组合的账面价值（包括所分摊的商誉的账面价值部分）与其可收回金额，如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认商誉的减值损失。

商誉减值损失在发生时计入当期损益，且在以后会计期间不予转回。

#### **(十九) 长期待摊费用**

长期待摊费用为已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。

##### **1、 摊销方法**

长期待摊费用在受益期内平均摊销

#### **(二十) 收入**

##### **1、 销售商品收入确认时间的具体判断标准**

公司按上网电量及结算电价确定售电收入。

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、按完工百分比法确认提供劳务的收入和建造合同收入时，确定合同完工进度的依据和方法

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。

#### (二十一) 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

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。

#### (二十二) 递延所得税资产和递延所得税负债

对于可抵扣暂时性差异确认递延所得税资产，以未来期间很可能取得的用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。

对于应纳税暂时性差异，除特殊情况外，确认递延所得税负债。

不确认递延所得税资产或递延所得税负债的特殊情况包括：商誉的初始确认；除企业合并以外的发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）的其他交易或事项。

#### (二十三) 经营租赁

(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。

#### (二十四) 关联方

一方控制、共同控制另一方或对另一方施加重大影响，以及两方或两方以上同受一方控制、共同控制的，构成关联方。关联方可为个人或企业。仅仅同受国家控制而不存在其他关联方关系的企业，不构成本公司的关联方。

本公司的关联方包括但不限于：

- (1) 本公司的母公司；
- (2) 本公司的子公司；
- (3) 与本公司受同一母公司控制的其他企业；
- (4) 对本公司实施共同控制的投资方；
- (5) 对本公司施加重大影响的投资方；
- (6) 本公司的合营企业，包括合营企业的子公司；
- (7) 本公司的联营企业，包括联营企业的子公司；
- (8) 本公司的主要投资者个人及与其关系密切的家庭成员；
- (9) 本公司或其母公司的关键管理人员及与其关系密切的家庭成员；
- (10) 本公司的主要投资者个人、关键管理人员或与其关系密切的家庭成员控制、共同控制的其他企业。

#### (二十五) 主要会计政策、会计估计的变更

##### 1、 会计政策变更

本报告期公司主要会计政策未发生变更。

##### 2、 会计估计变更

本报告期公司主要会计估计未发生变更。

#### (二十六) 前期会计差错更正

本报告期未发生采用追溯重述法的前期会计差错更正事项。

本报告期未发生采用未来适用法的前期会计差错更正事项。

### 三、 税项

#### (一) 公司主要税种和税率

税 种	计税依据	税率
增值税	按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基	13%、17%

	础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	
营业税	按应税营业收入计征	3%、5%
城市维护建设税	按实际缴纳的营业税及增值税计征	7%
企业所得税	按应纳税所得额计征	25%

## (二) 税收优惠及批文

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]457 号文，本公司属下控股子公司广州发展碧辟油品有限公司 2012 年度减按 12.5%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	期末实际出资额	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	44,165.06		
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	40,997.11		
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	29,291.33		
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	729.26		
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	3,500.00		
广州发展煤炭投资有限公司	有限责任公司	广东广州	投资	52,296.97	投资煤炭项目	52,296.97		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	61,336.18	燃料批发零售	39,868.52		65	65	是	33,882.30		
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	中外合资	广东广州	油品销售装卸	40,000	石油化工产品销售、装卸	24,000		60	60	是	18,730.79		

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	期末实际出资额	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
广州发展燃料销售有限公司	有限责任公司	广东广州	煤炭销售	5,000	煤炭批发经营	3,250		65	65	是	340.99		
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	35,000	天然气项目投资和管理	35,000		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	8,500	燃气的生产、加工、储存、输送和销售	8,500		100	100	是			
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	45,000	投资液化天然气接收站及管线	12,000		100	100	是			
广州原电投资有限公司	有限责任公司	广东广州	投资	6,300	能源项目投资、开发、管理	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责任公司	有限责任公司	广东广州	投资	147,000	资产管理、投资咨询	147,000		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	期末实际出资额	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	2,540.39	
广州燃气集团有限公司	有限责任公司	广东广州	燃气销售	118,851	燃气管网及设施的建设和管理、燃气销售	118,851		100	100	是		
广州电力企业集团有限公司	有限责任公司	广东广州	投资与资产管理	80,000	电力项目投资	80,000		100	100	是		
广州发展新城投资有限公司	有限责任公司	广东广州	房地产	1,000	项目管理	1,000		100	100	是		
广州发展南沙投资管理有限公司	有限责任公司	广东广州	房地产	300	项目管理	300		100	100	是		
广州燃气用具检测服务有限公司	有限责任公司	广东广州	燃气	186	燃气用具检测	186		100	100	是		
广州花都广煤燃气有限公司	有限责任公司	广东广州	燃气	3,800	燃气销售	3700.06		97.37	97.37	是	95.21	
广州东部发展燃气有限公司	有限责任公司	广东广州	燃气	3,000	燃气销售	3,000		100	100	是		
广州燃气设计有限公司	有限责任公司	广东广州	燃气	300	燃气用具设计	300		100	100	是		
广州发展西村能源站投资管理有限公司	有限责任公司	广东广州	投资与资产管理	1,000	电力项目投资管理	1,000		100	100	是		

### 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	期末实际出资额	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
佛山恒益发电有限公司	有限责任公司	广东佛山	电力生产和销售	159,754	生产经营电力	82,710.92		50	50	是	91,325.86		

**(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%。
佛山恒益发电有限公司	50%	佛山恒益发电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**

与上年相比本期新增单位 9 家：广州燃气集团有限公司、广州电力企业集团有限公司、广州发展新城投资有限公司、广州发展南沙投资管理有限公司、广州燃气用具检测服务有限公司、广州花都广煤燃气有限公司、广州东部发展燃气有限公司、广州燃气设计有限公司、广州发展西村能源站投资管理有限公司。截止期末，本公司完成非公开发行及股权收购，取得广州燃气集团有限公司、广州电力企业集团有限公司、广州发展新城投资有限公司、广州发展南沙投资管理有限公司及其子公司的控制权，并将其纳入合并范围。

**(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**

1、本期新纳入合并范围的子公司

名称	期末净资产	本期净利润
广州燃气集团有限公司	163,002.91	16,605.32
广州电力企业集团有限公司	109,493.74	2,540.38
广州发展新城投资有限公司	24,026.14	1,163.68
广州发展南沙投资管理有限公司	6,664.54	5.27
广州燃气用具检测服务有限公司	458.83	-75.21
广州花都广煤燃气有限公司	3,620.27	162.27
广州东部发展燃气有限公司	2,385.35	-559.14
广州燃气设计有限公司	438.76	41.37
广州发展西村能源站投资管理有限公司	2,353.52	0

**(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			162,877.24			130,031.39
小计			162,877.24			130,031.39
银行存款						
人民币			6,414,290,185.43			3,261,182,956.32
美元	10,930.17	6.3255	69,138.80			
港币	977.49	0.8106	792.37	26,063,396.35	0.8107	21,129,595.42
小计			6,414,360,116.60			3,282,312,551.74
其他货币资金						
人民币			1,497,092.70			1,493,351.73
小计			1,497,092.70			1,493,351.73
合 计			6,416,020,086.54			3,283,935,934.86

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	127,267,478.02	132,983,931.48
商业承兑汇票		
合计	127,267,478.02	132,983,931.48

### 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 114,028,687.21 元。

## (三) 应收账款

### 1、应收账款账龄分析

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 (%)
1年以内(含1年)	1,120,964,891.76	99.81	7,828,590.84	0.70	1,050,936,322.58	99.84	7,828,590.84	0.74
1-2年(含2年)	288,023.42	0.03			195,303.42	0.02		
2-3年(含3年)	456,500.00	0.04			41,202.60	0.00	41,202.60	100
3年以上	1,347,295.20	0.12	1,036,877.02	76.96	1,418,842.77	0.13	1,418,842.77	100
合计	1,123,056,710.38	100.00	8,865,467.86	0.79	1,052,591,671.37	100	9,288,636.21	0.88

### 2、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	7,828,590.84	0.70	7,828,590.84	100	29,392,540.92	2.79	7,828,590.84	26.63
按组合计提坏账准备的应收账款								
组合 1	664,771.35	0.06	664,771.35	100	1,087,939.70	0.10	1,087,939.70	100
组合 2	1,114,191,242.52	99.21			1,021,739,085.08	97.07		
组合小计:	1,114,856,013.87	99.27	664,771.35	0.06	1,022,827,024.78	97.17	1,087,939.70	0.11
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	0.03	372,105.67	100	372,105.67	0.04	372,105.67	100
合计	1,123,056,710.38	100	8,865,467.86	0.79	1,052,591,671.37	100	9,288,636.21	0.88

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		10%			10%	
1—2 年		30%			30%	
2—3 年		50%			50%	
3 年以上	664,771.35	100%	664,771.35	1,087,939.70	100%	1,087,939.70
合计	664,771.35		664,771.35	1,087,939.70		1,087,939.70

期末单项金额重大并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
广州珠江钢铁有限责任公司	7,828,590.84	7,828,590.84	100%	本公司于 09 年接收国威在广州开发区部分工业用户的供气业务，3 月开始向珠钢供气。但该公司因受市场形势变化及其母公司的影响，大额银行借款及其他债务不能偿还，并于 2011 年 2 月停产。因此珠钢从供气之初已拖欠本公司气费。欠费期间，由该司其开具的商业承兑汇票也无法承兑，而其提供的抵押物主要为备品备件，市场变现价值较低，不足以抵偿所欠债务。鉴于该笔债权回收具有巨大不确定性，按照谨慎性原则及公司资产损失管理制度，全额计提坏账准备。
合计	7,828,590.84	7,828,590.84		

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		

### 3、本期告期转回或收回应收账款情况

应收账款内容	转回或收回原因	确定原坏账准备的依据	转回或收回前累计已计提坏账准备金额	转回或收回金额
加气砌块销售款	法院强制收回	穗发控股[2004]2号文	423,168.35	423,168.35

### 4、本报告期无实际核销的应收账款情况

5、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。

### 6、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	937,255,030.91	1年以内	83.46
大同煤矿集团有限责任公司	非关联公司	43,397,506.67	1年以内	3.86
广州市旺隆热电有限公司	同一最终控制人	23,424,607.60	1年以内	2.09
佛山市恒益环保建材有限公司	联营公司	23,220,236.84	1年以内	2.07
广东南方碱业股份有限公司	非关联公司	8,847,191.04	1年以内	0.79
合计		1,036,144,573.06		92.27

### 7、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	23,424,607.60	2.09
佛山市恒益环保建材有限公司	合营公司	23,220,236.84	2.07
广州发电厂有限公司	同一最终控制人	4,431,193.69	0.39
中远发展航运有限公司	合营公司	1,615,199.47	0.14
广州发展航运有限公司	合营公司	1,311,404.59	0.12
合计		54,002,642.19	4.81

8、本报告期无因金融资产转移而终止确认的应收账款

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	309,511,133.05	96.15	185,964,791.90	86.47
1 至 2 年	10,207,787.08	3.17	23,181,200.03	10.78
2 至 3 年	1,550,616.18	0.48	3,448,137.46	1.60
3 年以上	649,609.15	0.20	2,463,820.78	1.15
合计	321,919,145.46	100.00	215,057,950.17	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	66,971,856.34	1-2 年	预付货款
广州中煤华南销售有限公司	非关联公司	58,323,673.53	1 年以内	预付货款
陕西榆林煤炭运销(集团)有限责任公司	非关联公司	57,626,147.52	1 年以内	预付货款
中国石油天然气股份有限公司西气东输销售分公司	非关联公司	29,296,918.72	1 年以内	预付货款
广东火电工程总公司	非关联公司	14,400,000.00	1 年以内	未结算工程款
合计		226,618,596.11		

## 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。

### (五) 应收利息

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
委贷利息				
广东粤电控股西部投资有限公司	605,272.50	230,580.00	835,852.50	
委贷利息小计	605,272.50	230,580.00	835,852.50	
华电能源应收帐款支持人民币理财产品	2,527,777.78		2,527,777.78	
定期利息	120,123.28	36,166.66	120,123.28	36,166.66
合计	3,253,173.56	266,746.66	3,483,753.56	36,166.66

### (六) 应收股利

项目	期末余额	年初余额
应收股利	36,411,601.13	
合计	36,411,601.13	

### (七) 其他应收款

#### 1、其他应收款账龄分析

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 (%)
1 年以内	58,520,993.96	69.49			31,865,521.43	50.75		

(含 1 年)								
1-2 年(含 2 年)	7,648,832.19	9.08			8,705,874.97	13.87		
2-3 年(含 3 年)	1,320,506.23	1.57			5,182,497.52	8.25		
3 年以上	16,726,006.51	19.86	5,827,018.39	34.84	17,029,775.87	27.12	5,827,018.39	34.22
合计	84,216,338.89	100	5,827,018.39	6.92	62,783,669.79	100	5,827,018.39	9.28

2、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	27,853,412.95	33.07	3,076,646.98	11.05	27,853,412.95	44.36	3,076,646.98	11.05
按组合计提坏账准备的其他应收款								
组合 1	2,750,371.41	3.27	2,750,371.41	100	13,861,559.36	22.08	2,750,371.41	19.84
组合 2	53,612,554.53	63.66			21,068,697.48	33.56		
组合小计：	56,362,925.94	66.93	2,750,371.41	4.88	34,930,256.84	55.64	2,750,371.41	7.73
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	84,216,338.89	100	5,827,018.39	6.92	62,783,669.79	100	5,827,018.39	9.28

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		0		11,111,187.95	0	
1—2 年		30			30	
2—3 年		50			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	2,750,371.41		2,750,371.41	13,861,559.36		2,750,371.41

3、本报告期无转回或收回其他应收款情况

4、本报告期无实际核销的其他应收款情况。

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	账面余额	年限	占其他应收款总额的比例(%)	性质或内容
广州市港务局	非关联公司	7,691,992.60	1 年以内	9.13	应收港建费返还
广州广能投资有限公司	同一最终控制人	7,396,082.67	1 年以内	8.78	咨询服务费
广州发电厂有限公司	同一最终控制人	5,006,746.72	1 年以内	5.95	咨询服务费
上海煤气第二管线工程有限公司	非关联公司	4,810,709.94	1 年以内	5.71	代垫工程劳保金
广州市旺隆热电有限公司	同一最终控制人	4,686,997.42	1 年以内	5.57	咨询服务费
合计		29,592,529.35		35.14	

### 7、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(%)
广州广能投资有限公司	同一最终控制人	7,396,082.67	8.78
广州发电厂有限公司	同一最终控制人	5,006,746.72	5.95
广州市旺隆热电有限公司	同一最终控制人	4,686,997.42	5.57
广州发展新塘热力有限公司	同一最终控制人	1,947,046.55	2.31
广州燃气工程有限公司	同一最终控制人	1,909,546.87	2.27
广州港发石油化工码头有限公司	合营公司	581,588.58	0.69
广州发展新塘水务有限公司	同一最终控制人	233,646.93	0.28
广州热力有限公司	同一最终控制人	160,642.63	0.19
广州嘉信液化气有限公司	同一最终控制人	19,176.00	0.02
广州嘉得液化气有限公司	同一最终控制人	1,399.00	0.00
合计		21,942,873.37	26.06

### 8、本报告期无因金融资产转移而终止确认的其他应收款

### 9、本报告期无未全部终止确认的被转移的其他应收款

10、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。

### (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	231,121,524.57		231,121,524.57	228,074,770.68		228,074,770.68
燃料	190,053,438.48		190,053,438.48	132,234,831.90		132,234,831.90
库存商品	357,521,632.19		357,521,632.19	344,047,002.65		344,047,002.65
周转材料	8,205,161.02		8,205,161.02	5,517,995.79		5,517,995.79
发出商品	58,206,232.69		58,206,232.69			

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
				15,392,239.51		15,392,239.51
合计	845,107,988.95		845,107,988.95	725,266,840.53		725,266,840.53

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		5,914,499.60
合计		5,914,499.60

(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	59,233,481.91	56,571,555.65
(2) 可供出售权益工具	107,898,428.00	108,977,412.28
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	107,898,428.00	108,977,412.28
(3) 其他		
合计	167,131,909.91	165,548,967.93

(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		81,000,000.00
其他金融资产	180,000,000.00	100,000,000.00
合计	180,000,000.00	181,000,000.00

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	81,000,000.00	6.405	2012.5.19	81,000,000.00		81,000,000.00		
合计	81,000,000.00			81,000,000.00		81,000,000.00		

3、其他金融资产

项目	期末余额	年初余额
华电能源应收账款支持人民币理财产品		100,000,000.00

项目	期末余额	年初余额
粤财信托产品	180,000,000.00	
合计	180,000,000.00	100,000,000.00

## (十二) 长期股权投资

### 1、长期股权投资分类如下：

项目	期末余额	年初余额
合营企业	910,235,588.07	904,929,430.86
联营企业	4,848,331,475.20	4,679,704,156.42
其他股权投资	299,546,380.69	299,546,380.69
小计	6,058,113,443.96	5,884,179,967.97
减：减值准备		
合计	6,058,113,443.96	5,884,179,967.97

2、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	14,865.34	4,068.33	10,797.01	1,763.85	205.82
中远发展航运有限公司公司	50	50	30,965.41	10,324.19	20,641.21	4,633.41	164.40
广州发展南沙电力有限公司	50	50	35,529.20	708.99	34,820.21	0.00	-179.79
佛山市恒益环保建材有限公司	50	50	6,833.41	4,524.87	2,308.54	3,303.01	662.31
广州发展航运有限公司	50	50	167,011.51	103,651.79	63,359.72	17,560.63	208.49
广州中电荔新电力实业有限公司	50	50	254,286.96	203,903.84	50,383.12	0.00	0.00
二、联营企业							
深圳市广深沙角 B 电力有限公司	35.23	35.23	275,665.02	35,619.00	240,046.02	74,961.35	6,629.44
广东粤电控股西部投资有限公司	30	30	921,969.13	704,233.40	217,735.74	211,030.15	7,333.62
广东红海湾发电有限公司	25	25	1,160,967.50	827,493.83	333,473.68	292,378.17	25,927.47
国电都匀发电有限公司	30	30	321,978.59	278,863.59	43,115.00	0.00	0.00
广东珠海金湾液化天然气有限公司	25	25	182,484.09	136,327.71	46,156.38	0.00	0.00
同煤广发化学工业有限公司	30	30	193,422.75	130,250.36	63,172.39	0.00	-1,392.74
大同煤矿集团同发东周窑煤业有限公司	30	30	313,381.03	231,500.63	81,880.40	0.00	-2,019.45
广东电力发展股份有限公司	3.64	3.64	4,049,608.54	2,706,951.63	1,342,656.91	782,647.99	33,720.94
广州恒运企业集团股份有限公司	18.35	18.35	749,768.95	514,519.35	235,249.60	166,040.98	15,874.77
珠海港达海港务有限公司	25	25	2,009.56	10.48	1,999.08	0.00	0.00

3、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	51,558,070.04	1,029,093.31	52,587,163.35	50	50				
中远发展航运有限公司公司	权益法	100,000,000.00	102,384,075.86	821,997.61	103,206,073.47	50	50				
广州发展南沙电力有限公司	权益法	175,000,000.00	175,000,000.00	-898,933.38	174,101,066.62	50	50				
广州发展航运有限公司	权益法	298,500,000.00	315,756,158.01	1,042,445.16	316,798,603.17	50	50				14,748,540.00
佛山市恒益环保建材有限公司	权益法	8,000,000.00	8,231,126.95	3,311,554.51	11,542,681.46	50	50				
广州中电荔新电力实业有限公司	权益法	252,000,000.00	252,000,000.00		252,000,000.00	50	50				
深圳市广深沙角B电力有限公司	权益法	1,442,700,000.00	1,118,453,304.29	-7,834,863.49	1,110,618,440.80	35.23	35.23				13,387,400.00
广东粤电控股西部投资有限公司	权益法	254,220,000.00	311,986,269.13	10,176,844.25	322,163,113.38	30	30				420,006.19
广东红海湾发电有限公司	权益法	687,437,500.00	815,380,618.90	18,303,571.08	833,684,189.98	25	25				46,515,112.40
国电都匀发电有限公司	权益法	111,000,000.00	111,000,000.00		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		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	76,695,394.25	112,821,780.92	189,517,175.17	30	30				
广东电力发展股份有限公司	权益法	879,243,499.80	932,052,156.74	4,615,396.30	936,667,553.04	3.64	3.64				6,106,631.10
大同煤矿集团同发东周窑煤业有限公司	权益法	507,370,000.00	491,001,555.30	-6,058,362.41	484,943,192.89	30	30				
广州恒运企业集团股份有限公司	权益法	704,714,744.93	707,743,897.58	32,602,952.13	740,346,849.71	18.35	18.35				
珠海港达海港务有限公司	权益法	4,000,000.00		4,000,000.00	4,000,000.00	25	25				
权益法小计		5,664,576,704.96	5,584,633,587.28	173,933,475.99	5,758,567,063.27						81,177,689.69
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				2,130,000.00
深圳大鹏液化天然气销售有限公司	成本法	3,000,000.00	1,636,765.18		1,636,765.18	6	6				
广东大鹏液化天然气销售有限公司	成本法	137,312,645.00	146,617,640.85		146,617,640.85	6	6				61,700,007.81
成本法小计		291,604,619.66	299,546,380.69		299,546,380.69						63,830,007.81
合计		5,956,181,324.62	5,884,179,967.97	173,933,475.99	6,058,113,443.96						145,007,697.50

4、本公司向投资企业转移资金的能力没有受到限制。

(十三) 投资性房地产

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	570,537,662.98	33,408,273.58		603,945,936.56
其中：房屋及建筑物	570,537,662.98	33,408,273.58		603,945,936.56
土地使用权				
二、累计折旧和累计摊销合计	82,266,412.39	7,174,642.44		89,441,054.83
其中：房屋及建筑物	82,266,412.39	7,174,642.44		89,441,054.83
土地使用权				
三、投资性房地产净值合计	488,271,250.59	33,408,273.58	7,174,642.44	514,504,881.73
其中：房屋及建筑物	488,271,250.59	33,408,273.58	7,174,642.44	514,504,881.73
土地使用权				
四、投资性房地产减值准备累计金额合计				
其中：房屋及建筑物				
土地使用权				
五、投资性房地产账面价值合计	488,271,250.59	33,408,273.58	7,174,642.44	514,504,881.73
其中：房屋及建筑物	488,271,250.59	33,408,273.58	7,174,642.44	514,504,881.73
土地使用权				

本期投资性房地产计提折旧和摊销金额为 7,174,642.44 元。

本期由在建工程转入投资性房地产原价为 33,408,273.58 元。

报告期末投资性房地产没有受到限制，没有用于担保或抵押。

(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：	17,805,864,176.58	24,658,590.47	17,172,294.62	17,813,350,472.43
其中：房屋及建筑物	3,278,201,270.64	1,998,227.19	206,924.29	3,279,992,573.54
生产及机器设备	13,043,460,221.45	16,628,743.13	11,703,840.51	13,048,385,124.07
其他设备	1,317,532,516.84	1,457,168.18	2,644,690.34	1,316,344,994.68
运输及电子设备	166,670,167.65	4,574,451.97	2,616,839.48	168,627,780.14
二、累计折旧合计：	6,268,693,251.34	388,864,213.52	3,336,997.67	6,654,220,467.19
其中：房屋及建筑物	762,983,084.27	48,932,246.34	249,999.88	811,665,330.73
生产及机器设备	4,329,380,444.79	291,134,048.89	3,512.29	4,620,510,981.39
其他设备	1,090,975,974.02	37,359,090.48	2,078,177.16	1,126,256,887.34
运输及电子设备	85,353,748.26	11,438,827.81	1,005,308.34	95,787,267.73
三、固定资产账面净值合计	11,537,170,925.24	24,658,590.47	402,699,510.47	11,159,130,005.24
其中：房屋及建筑物	2,515,218,186.37	1,998,227.19	48,889,170.75	2,468,327,242.81
生产及机器设备	8,714,079,776.66	16,628,743.13	302,834,377.11	8,427,874,142.68

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
其他设备	226,556,542.82	1,457,168.18	37,925,603.66	190,088,107.34
运输及电子设备	81,316,419.39	4,574,451.97	13,050,358.95	72,840,512.41
四、减值准备合计	1,623,551.23			1,623,551.23
其中：房屋及建筑物				
生产及机器设备	1,622,088.55			1,622,088.55
其他设备				
运输及电子设备	1,462.68			1,462.68
五、固定资产账面价值合计	11,535,547,374.01	24,658,590.47	402,699,510.47	11,157,506,454.01
其中：房屋及建筑物	2,515,218,186.37	1,998,227.19	48,889,170.75	2,468,327,242.81
生产及机器设备	8,712,457,688.11	16,628,743.13	302,834,377.11	8,426,252,054.13
其他设备	226,556,542.82	1,457,168.18	37,925,603.66	190,088,107.34
运输及电子设备	81,314,956.71	4,574,451.97	13,050,358.95	72,839,049.73

本期折旧额 388,864,213.52 元。

本期由在建工程转入固定资产原价为 24,405,613.49 元。

报告期末固定资产没有受到限制，没有用于担保或抵押。

- 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	300,872,427.76	竣工资料备案正在办理过程中	
新机组房产	867,000,000.00	尚在竣工结算中	
合计	1,167,872,427.76		

### (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	2,812,302,626.97		2,812,302,626.97	2,443,584,748.66		2,443,584,748.66
合计	2,812,302,626.97		2,812,302,626.97	2,443,584,748.66		2,443,584,748.66

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	转入投资性房 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	17,909,563.82		15,211,309.62						自有资 金	2,698,254.20
珠江电厂 1#、2#机 技改	1,106,598.70	6,244,034.90	645,710.00						自有资 金	6,704,923.60
珠江电厂#3、#4 机 技改	61,952,272.41	41,554,676.36	1,319,757.20						自有资 金	102,187,191.57
油库二期工程	82,058,370.00	81,908,472.30				21,043,860.15	6,604,609.52	6.42	自有资 金及贷 款	163,966,842.30
南沙管道燃气工程	75,336,638.96	20,678,682.87	7,228,836.67		938,690.82	15,155,476.67	4,178,720.00	6.86	自有资 金及贷 款	87,847,794.34
加气混凝改造、脱 硫项目	19,180,263.73	16,908,435.70							自有资 金	36,088,699.43
肇庆发电厂 (2×600MW) 燃煤 机组工程项目	37,012,273.20	768,154.66							自有资 金	37,780,427.86
7 万吨级煤炭中转 码头	44,628,886.57	4,320,655.76							自有资 金	48,949,542.33
替代燃气工程	26,362,158.26				108.07				自有资 金	26,362,050.19
三水恒益 (2×600MW) 燃煤 机组工程项目	1,670,716,989.78	60,587,956.20			2,495,646.89	155,423,333.52	17,748,712.96	6.35	自有资 金及贷 款	1,728,809,299.09
天然气高压三期工 程(西气东输项目)	8,549,057.42	3,521,400.00							自有资 金	12,070,457.42
天然气高压一期工 程	3,396,825.24	1,594,315.01							自有资 金	4,991,140.25
天然气高压二期工 程	82,443.30	55,050,237.57							自有资 金	55,132,680.87
市区中低压管线项 目	319,126,487.19	120,009,119.01							自有资 金及贷	439,135,606.20

									款	
天然气调度中心	6,774,167.57	503,544.66							自有资金及贷款	7,277,712.23
珠村燃气大楼项目	31,559,727.30								自有资金	31,559,727.30
花都管线工程	4,702,130.77	4,841,095.43							自有资金	9,543,226.20
信息系统改造等无形资产项目	5,206,270.19	1,971,802.76							自有资金	7,178,072.95
燃气西村能源站	89,790.71								自有资金	89,790.71
增城管道工程	720	553,659.21							自有资金	554,379.21
电力西村能源站项目	1,796,081.03	132,959.05							自有资金	1,929,040.08
发展中心楼顶改造工程	272,251.00	1,192,038.00		477,106.00					自有资金	987,183.00
建筑照明工程	25,764,781.51	7,166,386.07		32,931,167.58					自有资金	0
煤场改造工程		114,888.84							自有资金	114,888.84
客服办公系统		42,000.00							自有资金	42,000.00
南沙产业园管理服务 中心项目		301,696.80							自有资金	301,696.80
合 计	2,443,584,748.66	429,966,211.16	24,405,613.49	33,408,273.58	3,434,445.78	191,622,670.34	28,532,042.48		自有资金	2,812,302,626.97

报告期无用于担保或抵押的在建工程。

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	90%	
南沙管道燃气工程	67%	
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

(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	49,134,698.37	1,793,304.56	8,036,038.33	42,891,964.60
专用设备	351,229.67	1,911,936.27	1,927,461.46	335,704.48
生产器具				
合计	49,485,928.04	3,705,240.83	9,963,499.79	43,227,669.08

(十七) 无形资产

1、无形资产情况

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、账面原值合计	417,530,220.40	26,160,109.52	142,858.97	443,547,470.95
(1). 土地使用权	374,221,104.04	25,415,930.89		399,637,034.93
(2). 网络软件系统	43,220,664.36	744,178.63	142,858.97	43,821,984.02
(3). 非专利技术	88,452.00			88,452.00
2、累计摊销合计	87,610,091.44	7,580,311.81		95,190,403.25
(1). 土地使用权	67,881,510.58	4,005,809.01		71,887,319.59
(2). 网络软件系统	19,727,106.63	3,573,765.68		23,300,872.31
(3). 非专利技术	1,474.23	737.12		2,211.35
3、无形资产账面净值合计	329,920,128.96	26,160,109.52	7,723,170.78	348,357,067.70
(1). 土地使用权	306,339,593.46	25,415,930.89	4,005,809.01	327,749,715.34
(2). 网络软件系统	23,493,557.73	744,178.63	3,716,624.65	20,521,111.71
(3). 非专利技术	86,977.77		737.12	86,240.65
4、减值准备合计				
(1). 土地使用权				

(2). 网络软件系统				
(3). 非专利技术				
5、无形资产账面价值合计	329,920,128.96	26,160,109.52	7,723,170.78	348,357,067.70
(1). 土地使用权	306,339,593.46	25,415,930.89	4,005,809.01	327,749,715.34
(2). 网络软件系统	23,493,557.73	744,178.63	3,716,624.65	20,521,111.71
(3). 非专利技术	86,977.77		737.12	86,240.65

本期摊销额 7,580,311.81 元。

报告期无用于担保或抵押的无形资产。

#### (十八) 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
佛山恒益发电有限公司	5,017,064.63			5,017,064.63	
合 计	5,017,064.63			5,017,064.63	

#### (十九) 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	49,663.28		14,372.52		35,290.76
南沙产业园区装修费	1,668,953.70	133,200.00	222,996.82	40,862.26	1,538,294.62
花都办公室装修费	66,627.73		64,724.78		1,902.95
萝岗营业部装修费	110,868.24		31,676.74		79,191.50
增城办公室装修费	532,991.95	787.00	99,936.00		433,842.95
发展中心装修	6,092,555.89		702,986.75		5,389,569.14
番禺热电项目	4,309,027.26			4,179,930.26	129,097.00
西村能源站项目	4,668,302.76	1,526,082.70			6,194,385.46
阳春热电项目	1,075,575.48	7,920.00			1,083,495.48
番禺能源站项目	206,463.10	66,051.83			272,514.93
从化能源站项目	122,317.94	1,499,521.82			1,621,839.76
花都能源站项目	39,704.98	60,481.62			100,186.60
检测中心实验室抽排风工程		68,239.71	1,137.35		67,102.36
白云分布式能源站项目		76,798.00			76,798.00
南沙分布式能源站项目		61,858.00			61,858.00
合计	18,943,052.31	3,500,940.68	1,137,830.96	4,220,792.52	17,085,369.51

#### (二十) 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
<b>递延所得税资产：</b>		
未付工资	15,508,843.56	19,620,245.37

未付费用	33,762,699.51	56,648,438.70
坏帐准备	1,052,604.20	1,052,604.20
固定资产减值准备	405,887.81	405,887.81
可供出售金融资产	28,261,295.78	28,657,031.29
补助		26,975.00
可抵扣亏损	187,847.44	410,034.91
经营资产	871,001.96	884,165.72
小计	80,050,180.26	107,705,383.00
<b>递延所得税负债:</b>		
固定资产母子公司政策差异	77,754,302.68	85,379,302.68
可供出售的金融资产		
小计	77,754,302.68	85,379,302.68

## 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	2,726,309.46	2,726,309.46
(2) 可抵扣亏损	30,067,581.25	33,802,273.43
合计	32,793,890.71	36,528,582.89

## 3、可抵扣差异项目和应纳税差异明细

项目	金额
<b>可抵扣差异项目:</b>	
未付工资	63,329,415.88
未付费用	137,198,046.68
坏帐准备	4,210,416.78
固定资产减值准备	1,623,551.23
可供出售金融资产	113,045,183.12
可抵扣亏损	751,389.76
经营资产	3,484,007.84
小计	323,642,011.29
<b>应纳税差异项目:</b>	
固定资产母子公司政策差异	311,017,210.72
小计	311,017,210.72

## (二十一) 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	15,115,654.60			423,168.35		14,692,486.25
固定资产减值准备	1,623,551.23					1,623,551.23
合计	16,739,205.83			423,168.35		16,316,037.48

**(二十二) 其他非流动资产**

类别及内容	期末余额	年初余额
预付购小机组容量款	50,253,240.99	50,253,240.99
合计	50,253,240.99	50,253,240.99

**(二十三) 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	2,737,369,144.60	2,726,915,873.77
合 计	2,737,369,144.60	2,726,915,873.77

**2、期末无已到期未偿还的短期借款。****(二十四) 应付账款**

项 目	期末余额	年初余额
应付账款	1,693,358,894.42	1,338,779,849.64
合 计	1,693,358,894.42	1,338,779,849.64

**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
广州发展航运有限公司	11,742,124.91	3,457,988.50
中远发展航运有限公司	10,964,040.40	10,304,581.32
佛山市恒益环保建材有限公司	7,731,802.44	
广州燃气工程有限公司	5,789,166.27	9,050,878.19
广州嘉信液化气有限公司	4,010,988.91	1,888,089.05
合 计	40,238,122.93	24,701,537.06

**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
天然气二期工程暂估款	183,383,243.83	未结算工程款	
天然气一期工程暂估款	160,087,049.69	未结算工程款	
福建龙净环保股份有限公司	7,628,104.60	未结算工程款	
特瑞斯信力（常州）燃气设备有限公司	6,833,997.44	未结算工程款	
广州燃气工程有限公司	5,032,765.00	未结算工程款	

广东省第二建筑工程公司	4,988,060.96	未结算工程款	
中国化学工程第四建设公司	3,907,159.67	未结算工程款	
江苏石油勘探局油田建设处	2,893,539.79	未结算工程款	
沧州明珠塑料股份有限公司	2,328,677.59	未结算工程款	
江苏通宇集团钢管有限公司	1,584,838.24	未结算工程款	
番禺钢管厂	1,428,597.66	未结算工程款	
广州耀安工程有限公司	1,110,508.94	未结算工程款	
湖南省工业设备安装公司	989,866.76	未结算工程款	
四川省化工建设总公司	942,294.65	未结算工程款	
上海龙净环保科技工程有限公司	701,658.90	质保金	
广州市诚烨电力设备有限公司	610,657.11	质保金	
哈尔滨哈电电气公司	608,000.00	质保金	
华南理工大学建筑设计研究院	572,000.00	未结算工程款	
广州白云电器设备股份有限公司	398,355.20	未结算工程款	
华生富士达电梯有限公司广州分公司	340,370.84	质保金	

**(二十五) 预收账款**

项 目	期末余额	年初余额
预收账款	182,243,536.68	167,278,474.37
合 计	182,243,536.68	167,278,474.37

- 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)
广州市道路扩建工程办公室	26,350,867.48	工程未结算	
广州市污水治理有限责任公司	7,005,000.00	工程未结算	
广州市道路扩建工程办公室	2,108,174.78	工程未结算	
广州市萝岗区拆迁管理办公室	1,552,849.62	工程未结算	
广州市海珠区河涌管理所	1,096,652.61	工程未结算	
豪记废料回收公司	562,654.71	未结算货款	
广州市富南置业有限公司	240,000.00	工程未结算	

**(二十六) 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	99,065,037.94	253,323,124.02	286,836,822.92	65,551,339.04
(2) 职工福利费		21,761,083.90	21,761,083.90	
(3) 社会保险费	919,068.69	66,015,685.93	65,881,431.72	1,053,322.90

项 目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
(4) 住房公积金		25,634,633.80	25,600,326.00	34,307.80
(5) 工会经费和职工教育经费	4,100,072.49	8,413,903.87	6,243,646.03	6,270,330.33
(6) 非货币性福利				
(7) 内退及退休人员福利	126,227.24	4,576,213.85	4,655,772.01	46,669.08
(8) 辞退福利		539,536.00	539,536.00	
合 计	104,210,406.36	380,264,181.37	411,518,618.58	72,955,969.15

应付职工薪酬中无属于拖欠性质的金额。

#### (二十七) 应交税费

税费项目	期末余额	年初余额
增值税	-27,907,308.56	-118,292,543.88
营业税	1,196,076.43	1,823,077.59
企业所得税	49,804,610.18	96,205,471.78
个人所得税	1,488,230.13	1,651,682.73
城市维护建设税	3,266,707.71	2,307,618.83
房产税	3,653,896.78	1,175,046.19
教育费附加	1,407,028.70	1,002,636.86
地方教育附加费	931,161.53	650,490.86
印花税	4,996,341.28	1,968,040.83
堤围防护费	2,270,641.11	2,301,955.48
价格调节基金	4,472,635.32	4,234,012.20
土地使用税	1,067,925.98	1,529,785.00
土地增值税	7,816,329.40	7,816,329.40
合计	54,464,275.99	4,373,603.87

#### (二十八) 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	25,502,593.49	14,805,741.67
企业债券利息	1,831,068.49	
短期借款应付利息	24,015,150.90	53,983,302.83
合 计	51,348,812.88	68,789,044.50

#### (二十九) 应付股利

单位名称	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	33,014,898.55	73,153,211.48	
香港翠嘉投资有限公司	10,145,375.94	45,870,016.47	
广东省粤电集团有限公司	55,608,376.49		

美星投资有限公司	37,794,384.37		
合计	136,563,035.35	119,023,227.95	

**(三十) 其他应付款**

项 目	期末余额	年初余额
其他应付款	694,424,220.01	221,247,014.25
合 计	694,424,220.01	221,247,014.25

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
广州发展实业有限公司	230,681,120.00	
广州发展建设投资有限公司	233,936,780.00	
广州市旺隆热电有限公司	8,000,000.00	8,000,000.00
广州发电厂有限公司	6,000,000.00	6,000,000.00
广州燃气工程有限公司	1,200,760.71	1,200,760.71
广州港发石油化工码头有限公司	333,388.88	333,388.88
BP Global Investments Limited	1,028,333.42	1,490,000.04
广州发展航运有限公司	127,000.00	127,000.00
中远发展航运有限公司	90,000.00	90,000.00
佛山市恒益环保建材有限公司	1,600.00	1,600.00
广州嘉信液化气有限公司		14,881.00
合 计	481,398,983.01	17,257,630.63

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）
钢瓶押金	24,106,766.75	押金	
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	
广州经济技术开发区丰茂燃气管理有限公司	4,907,831.36	押金	
国威燃气发展公司	2,200,000.00	押金	
广州市国土房管局天河分局	1,717,724.42	地价款	
亨特窗饰产品（深圳）有限公司	1,252,867.68	工程质保金	
佛山市禅城区力昊建材有限公司	855,000.00	押金	
广信江湾新城大酒店	820,001.00	保证金	
广东省电力设计院	800,000.00	投标保证金	

## 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
广州发展建设投资有限公司	233,936,780.00	股权转让尾款	
广州发展实业有限公司	230,681,120.00	股权转让尾款	
钢瓶押金	24,106,766.75	押金	
IC 卡预收款	18,649,195.99	押金	
广州市地方税务局	16,667,250.00	预计出售房产的税费	
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	
天然气置换补贴	5,547,786.21		
东莞市海粤实业投资有限公司	3,700,000.00	押金	
中国人寿保险股份有限公司广州分公司	3,402,933.00	保险款	
佛山市禅城区力昊建材有限公司	3,000,000.00	押金	
东莞市宸浩建材有限公司	3,000,000.00	押金	
国威燃气发展公司	2,200,000.00	押金	
广州道路扩建工程办公室(煤气管迁移补偿收入)	2,108,174.78	工程款	
广州市国土房管局天河分局	1,717,724.42	地价款	
亨特窗饰产品(深圳)有限公司	1,252,867.68	工程质保金	
BP Global Investments Limited	1,028,333.42	外派劳务费	

## (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	537,774,300.00	539,935,490.00
一年内到期的应付债券		
一年内到期的长期应付款		
合 计	537,774,300.00	539,935,490.00

## 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	167,774,300.00	161,935,490.00
抵押借款		
保证借款	150,000,000.00	150,000,000.00
信用借款	220,000,000.00	228,000,000.00
合 计	537,774,300.00	539,935,490.00

(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 12 月 20 日	RMB	6.345		123,500,000.00		123,500,000.00
广州农村商业银行股份有限公司	2007 年 10 月 15 日	2012 年 10 月 14 日	RMB	6.21		80,000,000.00		80,000,000.00
广州农村商业银行股份有限公司	2007 年 11 月 30 日	2012 年 11 月 29 日	RMB	6.21		48,000,000.00		48,000,000.00
广州农村商业银行股份有限公司	2008 年 1 月 15 日	2013 年 1 月 14 日	RMB	6.21		72,000,000.00		
中信银行北京路支行	2009 年 10 月 21 日	2012 年 10 月 21 日	RMB	5.985		150,000,000.00		150,000,000.00
合 计						473,500,000.00		401,500,000.00

(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	4,643,245,306.26	4,564,841,209.34
抵押借款		
保证借款		
信用借款	1,837,997,504.36	1,860,723,723.66
合 计	6,481,242,810.62	6,425,564,933.00

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
中国农业银行佛山三水支行	2009-9-22	2024-9-21	RMB	6.345		3,432,543,000.00		3,268,610,000.00
国际金融公司	2005-10-20	2015-10-14	RMB	5.38		402,243,921.26		401,821,869.34
国家开发银行	2005-4-20	2020-4-19	RMB	6.345		627,250,000.00		689,000,000.00
国家开发银行	2005-4-20	2020-4-19	USD	Libor+0.85%	28,650,000.00	181,208,385.00	32,600,000.00	205,409,340.00
工行广州南沙支行	2009-3-31	2016-3-30	RMB	6.345		161,850,000.00		161,900,000.00
工行广州南沙支行	2011-7-27	2021-7-26	RMB	7.755		71,481,512.77		37,050,000.00
农行广州珠江支行	2011-7-27	2021-7-26	RMB	7.755		44,499,323.59		27,315,382.66
银团贷款项目-工行一支行	2009-9-16	2029-9-14	RMB	6.346		1,550,000,000.00		1,622,000,000.00
广东发展银行广州市花都支行	2008-10-23	2013-10-23	RMB	6.65		4,166,668.00		5,208,341.00
广东发展银行广州市花都支行	2009-2-16	2014-2-16	RMB	6.65		6,000,000.00		7,250,000.00
合计						6,481,242,810.62		6,425,564,933.00

**(三十三) 应付债券**

项 目	期末余额	年初余额
公司债	2,350,000,000.00	
合 计	2,350,000,000.00	

**(三十四) 长期应付款**

项目	期末余额	年初余额
建委借款	39,141,400.00	39,141,400.00
广州市九龙湖娱乐开发有限公司	15,355,611.87	13,978,131.39
中天盈房地产开发有限公司		2,112,900
合 计	54,497,011.87	55,232,431.39

**(三十五) 专项应付款**

项 目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额	备注说明
天然气管道微孔开挖系统开发费	600,000.00			600,000.00	
节能专项资金	409,000.00			409,000.00	
合 计	1,009,000.00			1,009,000.00	

**(三十六) 其他非流动负债**

项目	期末余额	年初余额
废水回用工程项目补助	1,350,000.00	1,350,000.00
广州市降氮脱硝工程第一批项目计划补助	88,180,650.00	88,180,650.00
3#、4#机组除尘器改造项目	6,480,000.00	6,480,000.00
管道煤气初装费	128,351,293.10	151,004,844.04
节能专项资金	450,000.00	
合 计	224,811,943.10	247,015,494.04

(三十七) 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		382,222,071.00				382,222,071.00	382,222,071.00
(3). 其他内资持股		300,799,735.00				300,799,735.00	300,799,735.00
其中:							
境内法人持股		300,799,735.00				300,799,735.00	300,799,735.00
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		683,021,806.00				683,021,806.00	683,021,806.00
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	683,021,806.00				683,021,806.00	2,742,221,806.00

(三十八) 专项储备

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
专项储备	6,426,106.21	6,793,875.25	252,279.30	12,967,702.16
合计	6,426,106.21	6,793,875.25	252,279.30	12,967,702.16

(三十九) 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	1,965,252,060.75	3,651,599,890.52		5,616,851,951.27
（2）同一控制下企业合并的影响	2,001,509,996.47	25,883,681.87	4,199,053,632.74	-2,171,659,954.40
小计	3,966,762,057.22	3,677,483,572.39	4,199,053,632.74	3,445,191,996.87
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	9,784,595.50	162,790.01		9,947,385.51
（2）可供出售金融资产公允价值变动产生的利得或损失	-85,971,093.82	1,187,206.47		-84,783,887.35
（3）其他	441,498,768.15			441,498,768.15
小计	365,312,269.83	1,349,996.48		366,662,266.31
合计	4,332,074,327.05	3,678,833,568.87	4,199,053,632.74	3,811,854,263.18

(四十) 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	2,535,649,155.41	177,491,999.91		2,553,398,355.32
任意盈余公积				
合计	2,535,649,155.41	17,749,199.91		2,553,398,355.32

(四十一) 未分配利润

项目	金额	提取或分配比例
上年末未分配利润	3,031,345,710.83	
加：本期归属于母公司所有者的净利润	438,974,011.81	
减：提取法定盈余公积	17,749,199.91	
提取任意盈余公积		
应付普通股股利	205,920,000.00	
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	3,246,650,522.73	

(四十二) 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	7,132,812,452.14	6,811,402,923.51
其他业务收入	61,503,629.37	77,008,853.51
营业成本	6,067,044,611.19	6,008,256,008.10

### 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
(1) 电力业务	3,171,518,674.99	2,635,734,930.14	2,937,937,534.04	2,495,745,750.97
电力	3,144,816,654.12	2,633,304,508.84	2,879,036,558.11	2,466,692,468.61
加气混凝土	26,702,020.87	2,430,421.30	58,900,975.93	29,053,282.36
(2) 燃料业务	2,798,435,792.87	2,667,043,032.20	2,671,011,109.99	2,496,450,671.95
煤炭	2,691,728,418.21	2,581,553,640.74	2,569,228,551.47	2,420,627,623.22
油品	106,707,374.66	85,489,391.46	101,782,558.52	75,823,048.73
(3) 燃气业务	1,122,036,441.14	739,353,084.29	1,177,329,278.09	945,092,158.21
管道燃气	1,122,036,441.14	739,353,084.29	1,177,329,278.09	945,092,158.21
(4) 其他产业	40,821,543.14	8,165,857.86	25,125,001.39	7,042,426.74
房产租赁	40,821,543.14	8,165,857.86	25,125,001.39	7,042,426.74
合 计	7,132,812,452.14	6,050,296,904.49	6,811,402,923.51	5,944,331,007.87

### 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	7,132,812,452.14	6,050,296,904.49	6,811,402,923.51	5,944,331,007.87
合 计	7,132,812,452.14	6,050,296,904.49	6,811,402,923.51	5,944,331,007.87

### 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	3,132,437,737.73	43.54%
广州市旺隆热电有限公司	239,142,674.16	3.32%
广州发电厂有限公司	166,628,958.39	2.32%
大同煤矿集团有限责任公司	132,046,308.22	1.84%
广州大学城华电新能源有限公司	96,457,605.23	1.34%

### （四十三） 营业税金及附加

项 目	本期金额	上期金额	计缴标准
营业税	7,755,648.58	8,090,850.55	营业额的 3%，5%
城市维护建设税	13,980,410.00	13,053,980.08	应征流转税的 7%
教育费附加	5,991,603.76	5,594,935.86	应征流转税的 3%
地方教育费附加	3,994,402.57	3,729,522.11	应征流转税的 2%
堤围防护费	8,353.58	112,817.81	应税收入的 0.1%
房产税	4,879,853.18	3,970,330.18	应征流转税的 12%
价格调节基金	8,868,030.65		上网销售电量 0.002 元/每千瓦时
合 计	45,478,302.32	34,552,436.59	

**(四十四) 财务费用**

类别	本期金额	上期金额
利息支出	267,763,142.57	140,033,049.96
减：利息收入	25,118,980.91	16,564,399.79
汇兑损益	1,058,086.23	-6,233,768.88
其他	8,562,629.06	8,820,904.88
合计	252,264,876.95	126,055,786.17

**(四十五) 资产减值损失**

项目	本期金额	上期金额
坏账损失	-423,168.35	5,148,134.40
合计	-423,168.35	5,148,134.40

**(四十六) 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	63,830,007.81	60,718,699.01
权益法核算的长期股权投资收益	115,042,586.54	50,970,175.30
处置长期股权投资产生的投资收益	4,501,956.18	15,179,631.91
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	1,267,436.95	2,576,403.67
持有可供出售金融资产等期间取得的投资收益		1,483,246.88
处置交易性金融资产取得的投资收益		
处置持有至到期投资取得的投资收益		2,284,479.00
处置可供出售金融资产等取得的投资收益		
其他		
合计	184,641,987.48	133,212,635.77

**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
广东大鹏液化天然气有限公司	61,700,007.81	60,718,699.01	
广州港股份有限公司	2,130,000.00		
合 计	63,830,007.81	60,718,699.01	

**3、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	5,482,076.51	-11,348,326.02	
广东粤电控股西部投资有限公司	10,596,850.44	1,462,562.95	
中远发展航运有限公司	821,997.61	2,067,138.01	
广州发展航运有限公司	1,042,445.16	14242537.87	
广州港发石油化工码头有限公司	1,029,093.31	2,256,490.26	
广东红海湾发电有限公司	64,818,683.48	37,333,185.54	
同煤广发化学工业有限公司	-4,178,219.08	-3,865,086.79	
广东电力发展股份有限公司	10,629,697.39	11,857,766.72	
佛山市恒益环保建材有限公司	3,311,554.51	49,373.66	
大同煤矿集团同发东周窑煤业有限公司	-6,058,362.41	-6,515,791.48	
广州恒运企业集团股份有限公司	28,445,703.00	3,430,324.58	
广州发展南沙电力有限公司	-898,933.38		
合 计	115,042,586.54	50,970,175.30	

**4、投资收益的说明:**

投资收益汇回没有受到限制。

**(四十七) 营业外收入**

**1、 营业外收入分项目情况**

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	290,741.53	8,400,201.12	290,741.53
其中: 处置固定资产利得	290,741.53	7,749,328.36	290,741.53
处置无形资产利得		650,872.76	
政府补助	5,000,000.00	51,500.00	5,000,000.00
退税款	1,237,885.54	52,642,826.43	1,237,885.54
罚款收入	45,550.00	8,690.00	45,550.00
不需支付款项			
奖励收入			
保险赔款等	21,340,666.65	1,204,441.00	21,340,666.65
其他	193,923.93	62,597,341.40	193,923.93
合 计	28,108,767.65	124,904,999.95	28,108,767.65

**2、 政府补助明细**

项目	本期金额	上期金额	说明
----	------	------	----

项目	本期金额	上期金额	说明
广州市清洁生产优秀企业奖励金		51,500.00	
南沙财政局企业奖励补贴	5,000,000.00		
合计	5,000,000.00	51,500.00	

**(四十八) 营业外支出**

项目	本期金额	上期金额	计入本期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	5,531.54	11,715,136.21	5,531.54
其中：固定资产处置损失	5,531.54	11,678,951.87	5,531.54
对外捐赠	5,625,715.50	2,807,340.00	5,625,715.50
罚款及滞纳金支出	2,326.40	78,876.99	2,326.40
其他	257,716.02	2,615,920.79	257,716.02
合计	5,891,289.46	17,217,273.99	5,891,289.46

**(四十九) 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	131,240,517.87	211,614,706.54
递延所得税调整	19,634,467.23	-37,265,653.83
合计	150,874,985.10	174,349,052.71

**(五十) 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程**

## 1、基本每股收益

基本每股收益 =  $P_0 \div S$

$$S = S_0 + S_1 + S_i \times M_i \div M_0 - S_j \times M_j \div M_0 - S_k$$

其中： $P_0$  为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润； $S$  为发行在外的普通股加权平均数； $S_0$  为期初股份总数； $S_1$  为报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数； $S_i$  为报告期因发行新股或债转股等增加股份数； $S_j$  为报告期因回购等减少股份数； $S_k$  为报告期缩股数； $M_0$  为报告期月份数； $M_i$  为增加股份次月起至报告期期末的累计月数； $M_j$  为减少股份次月起至报告期期末的累计月数。

## 2、稀释每股收益

稀释每股收益 =  $P_1 / (S_0 + S_1 + S_i \times M_i \div M_0 - S_j \times M_j \div M_0 - S_k + \text{认股权证、股份期权、可转换债券等增加的普通股加权平均数})$

其中， $P_1$  为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润，并考虑稀释性潜在普通股对其影响，按《企业会计准则》及有关规定进行调整。公司在计算稀释每股收益时，应考虑所有稀释性潜在普通股对归属于公司普通股股东的

净利润或扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润和加权平均股数的影响，按照其稀释程度从大到小的顺序计入稀释每股收益，直至稀释每股收益达到最小值。

(1) 基本每股收益

基本每股收益以归属于本公司普通股股东的合并净利润除以本公司发行在外普通股的加权平均数计算：

项目	本期金额	上期金额
归属于本公司普通股股东的合并净利润	438,974,011.81	358,996,475.61
本公司发行在外普通股的加权平均数	2,348,022,071.00	2,348,022,071.00
基本每股收益（元/股）	0.1870	0.1529

普通股的加权平均数计算过程如下：

项目	本期金额	上期金额
年初已发行普通股股数	2,348,022,071.00	2,348,022,071.00
加：本期发行的普通股加权数		
减：本期回购的普通股加权数		
年末发行在外的普通股加权数	2,348,022,071.00	2,348,022,071.00

(2) 稀释每股收益

稀释每股收益以调整后的归属于本公司普通股股东的合并净利润除以调整后的本公司发行在外普通股的加权平均数计算：

项目	本期金额	上期金额
归属于本公司普通股股东的合并净利润（稀释）	438,974,011.81	358,996,475.61
本公司发行在外普通股的加权平均数（稀释）	2,348,022,071.00	2,348,022,071.00
稀释每股收益（元/股）	0.1870	0.1529

普通股的加权平均数（稀释）计算过程如下：

项目	本期金额	上期金额
计算基本每股收益时年末发行在外的普通股加权平均数	2,348,022,071.00	2,348,022,071.00
[可转换债券的影响]		
[股份期权的影响]		
年末普通股的加权平均数（稀释）	2,348,022,071.00	2,348,022,071.00

(五十一) 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	1,582,941.96	-20,159,457.72
减：可供出售金融资产产生的所得税影响	395,735.49	-5,039,864.45
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		

项目	本期金额	上期金额
小计	1,187,206.47	-15,119,593.27
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	153,483.23	-98,178.57
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	38,370.81	-486.98
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计	115,112.42	-97,691.59
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		
4. 外币财务报表折算差额		
减：处置境外经营当期转入损益的净额		
小计		
5. 其他		
减：由其他计入其他综合收益产生的所得税影响		
前期其他计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计		
合计	1,302,318.89	-15,217,284.86

## （五十二）现金流量表项目注释

### 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	18,601,603.57
保证金及押金	17,224,402.50
备用金及借支款返还	1,301,724.21
港建费返还	3,243,806.69
保险赔款	23,822,656.62
节能专项资金及奖励收入	755,000.00
总部企业奖励补贴资金	5,000,000.00
废旧物资款	176,213.00
收租金	118,000.00
广东省电力行业协会发电专委会会务费	1,208,000.00
管理费、劳务费、服务费收入	6,200,836.51
收社保退款及补助金	385,148.75
带气接驳费	782,439.67
迁改工程款(非在建工程)	16,277,330.48
收回代垫款	693,794.38
其他	4,693,042.23
合计	100,483,998.61

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）	76,876,611.37
保险费付现	11,211,413.13
保证金、押金及质保金付现	9,369,424.85
捐赠支出	4,364,992.69
货港费	989,008.61
银行手续费	914,273.73
营业费用付现（工资等除外）	15,543,002.18
排污费付现	1,097,842.96
代建工程支出	17,009,749.31
输配成本付现（工资等除外）	18,471,448.83
高危管网红线内部分改造	15,612.92
试验检验费	179,296.00
其他	11,143,296.70
合 计	167,185,973.28

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	4,179,930.26
保证金	333,045.63
其他	287,170.95
合 计	4,800,146.84

4、支付的其他与投资活动有关的现金

项 目	本期金额
项目前期费用	4,236,855.97
劳保金	2,810,550.60
施工图审查费	54,901.11
其他	527,917.61
合 计	7,630,225.29

5、收到的其他与筹资活动有关的现金

项 目	本期金额
项目前期费用	2,000,000.00
其他	251,988.71
合 计	2,251,988.71

6、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	6,333,510.00

银行保函手续费	642,018.81
IFC 贷款财报费用	200,000.00
付公司流通股股东 2011 年度现金红利手续费	121,447.60
专项法律顾问聘任合同款	250,000.00
非公开发行股份相关费用	628,302.18
其他	1,200.00
合计	8,176,478.59

(五十三) 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	579,101,171.94	472,160,883.12
加：资产减值准备		5,155,543.20
投资性房地产折旧、固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	396,038,855.96	315,646,596.37
无形资产摊销	7,580,311.81	5,737,275.16
长期待摊费用摊销	1,137,830.96	19,283.56
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）	-285,209.99	-5,228,643.74
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）	269,715,692.95	120,853,835.67
投资损失（收益以“-”号填列）	-184,641,987.48	-133,212,635.77
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	27,259,467.23	-32,116,230.70
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-7,625,000.00	-7,413,997.03
存货的减少（增加以“-”号填列）	-119,841,148.42	89,482,415.42
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-253,981,952.07	-162,553,310.16
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	432,801,920.64	233,866,229.63
其 他		
经营活动产生的现金流量净额	1,147,259,953.53	902,397,244.73
2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动		
债务转为资本		
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	6,416,020,086.54	2,941,453,436.25
减：现金的期初余额	3,283,935,934.86	2,554,819,929.09
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		

项 目	本期金额	上期金额
现金及现金等价物净增加额	3,132,084,151.68	386,633,507.16

## 2、本期取得或处置子公司及其他营业单位的相关信息

项 目	本期金额	上期金额
一、取得子公司及其他营业单位的有关信息：		
1、取得子公司及其他营业单位的价格		
2、取得子公司及其他营业单位支付的现金和现金等价物		
减：子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物		
3、取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
4、取得子公司的净资产		
流动资产		
非流动资产		
流动负债		
非流动负债		
二、处置子公司及其他营业单位的有关信息：		
1、处置子公司及其他营业单位的价格		
2、处置子公司及其他营业单位收到的现金和现金等价物	214,714.08	
减：子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物		721,227,258.14
3、处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	214,714.08	-721,227,258.14
4、处置子公司的净资产	214,714.08	2,056,379,717.29
流动资产	214,714.08	1,193,517,701.35
非流动资产		2,618,475,662.68
流动负债		929,502,259.68
非流动负债		826,111,387.06

## 3、现金和现金等价物的构成：

项 目	期末余额	年初余额
一、现 金	6,416,020,086.54	3,283,935,934.86
其中：库存现金	162,877.24	130,031.39
可随时用于支付的银行存款	6,414,360,116.60	3,282,312,551.74
可随时用于支付的其他货币资金	1,497,092.70	1,493,351.73
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	6,416,020,086.54	3,283,935,934.86

## 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元)

### (一) 本公司的控股股东情况

(金额单位: 万元)

控股股东名称	关联关系	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	控股股东对本公司的持股比例(%)	控股股东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	控股股东	国有独资	广东广州	杨丹地	投资	402,619.70	68.22	68.22	广州发展集团有限公司	190460373

### (二) 本公司的子公司情况:

(金额单位: 万元)

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	张展翔	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	谢一琼	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	52,296.97	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	戴加火	煤炭销售	61,336.18	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	油品销售 装卸	40,000	60	60	72482668-4
广州发展燃料销售有限公司	控股子公司	有限责任公司	广东广州	戴加火	煤炭销售	5,000	65	65	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	35,000	100	100	70839390-3

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
广州南沙发展燃气有限公司	全资子公司	有限责任公司	广东广州	刘静波	燃气销售	8,500	100	100	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	全资子公司	有限责任公司	广东广州	何永	投资	45,000	100	100	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	戴加火	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	147,000	100	100	71636928-4
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
佛山恒益发电有限公司	控股子公司	有限责任公司	广东佛山	叶剑明	电力	159,754	50	50	61762931-9
广州燃气集团有限公司	全资子公司	有限责任公司	广东广州	乔武康	燃气销售	118,851	100	100	190426845
广州电力企业集团有限公司	全资子公司	有限责任公司	广东广州	陈辉	投资与资产管理	80,000	100	100	890498639
广州发展新城投资有限公司	全资子公司	有限责任公司	广东广州	戴大良	项目管理	1,000	100	100	23121441-X
广州发展南沙投资管理有限公司	全资子公司	有限责任公司	广东广州	陈辉	项目管理	300	100	100	668103923
广州燃气用具检测服务有限公司	全资子公司	有限责任公司	广东广州	吴美龙	燃气用具检测	186	100	100	71243013-X
广州花都广煤燃气有限公司	控股子公司	有限责任公司	广东广州	乔武康	燃气销售	3,800	97.37	97.37	795516835
广州东部发展燃气有限公司	全资子公司	有限责任公司	广东广州	张德坤	燃气销售	3,000	100	100	57804850-2
广州燃气设计有限公司	全资子公司	有限责任公司	广东广州	唐斌	燃气用具设计	300	100	100	574034576
广州发展西村能源站投资管理有限公司	全资子公司	有限责任公司	广东广州	陈辉	电力	100	100	100	556680558

(三) 本公司的合营和联营企业情况

(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 (%)	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	77330810-3
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	郑建平	电力投资	35,000.00	50	50	合营	67349788-3
佛山市恒益环保建材有限公司	有限责任公司	广东佛山	李锋	加气混凝土	1,600.00	50	50	合营	56828289-9
广州中电荔新电力实业有限公司	有限责任公司	广东广州	林斌	电力项目投资	51,000.00	50	50	合营	66998758-0
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	金学锋	电力	60,000.00	35.23	35.23	联营	71522581-X
广东粤电控股西部投资有限公司	有限责任公司	广东广州	洪荣坤	电力投资	84,740.00	30	30	联营	75285691-X
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	76061818-8
国电都匀发电有限公司	有限责任公司	贵州福泉市	汪金元	电力	2,000.00	30	30	联营	66698724-3
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	唐令力	天然气	46,156.38	25	25	联营	66986288-4
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	69,000.00	30	30	联营	68392431-2
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	李军	煤矿	5,000.00	30	30	联营	55657154-6
广州恒运企业集团股份有限公司	股份公司	广东广州	郭晓光	电力	34,254.14	18.35	18.35	联营	23121541-2

**(四) 本公司的其他关联方情况**

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	控股股东的全资子公司	19066331-4
广州市旺隆热电有限公司	控股股东的控股子公司	73973941-X
广州燃气工程有限公司	控股股东的控股子公司	19048878-X
广州广能投资有限公司	控股股东的全资子公司	585655685
广州发展实业有限公司	控股股东的全资子公司	190486899
广州发展投资管理有限公司	控股股东的全资子公司	190487277
广州市电力有限公司	控股股东的全资子公司	19044068-X
广州市发展建设投资有限公司	控股股东的全资子公司	714235012
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) 关联交易情况**

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

(金额单位：万元)

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 (%)
广州市旺隆热电有限公司	购粉煤灰	当期市场价格			1.56	0
佛山市恒益环保建材有限公司	脱硫石灰石浆液	合同约定	127	4.76		
合计			127		1.56	

**接受劳务情况**

(金额单位：万元)

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	3,719.49	934.02
广州发展航运有限公司	运输费	12,314.15	12,695.11
广州燃气工程有限公司	工程		5.60
BP Global Investments Limited	外派管理人员劳务费	88.83	74.50
香港能勇有限公司	外派管理人员劳务费	13.20	
合计		16,135.67	13,709.23

**出售商品情况**

(金额单位: 万元)

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	16,642.88	6.18	31,015.48	12.07
广州市旺隆热电有限公司	销售煤炭	当期市场价格	24,519.69	9.11	26,945.28	10.49
中远发展航运有限公司	船供油	当期市场价格	1,302.12	12.20	625.92	3.70
广州发展航运有限公司	船供油	当期市场价格	5,904.52	55.33	5,824.44	34.40
佛山市恒益环保建材有限公司	粉煤灰销售	合同约定	218.00	8.16		
合计			48,587.21		64,411.12	

**提供劳务情况**

(金额单位: 万元)

关联方	关联交易内容	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	84.02	14.78
中远发展航运有限公司	外派管理人员劳务费	43.10	14.60
广州发展南沙电力有限公司	外派管理人员劳务费	17.73	19.66
广州发展航运有限公司	外派管理人员劳务费	18.83	22.55
广东珠海金湾液化天然气有限公司	外派管理人员劳务费	61.63	
佛山市恒益环保建材有限公司	外派管理人员劳务费	97.02	
大同煤矿集团同发东周窑煤业有限公司	外派管理人员劳务费	2.93	
广州发电厂有限公司	咨询服务费	500.67	
广州市旺隆热电有限公司	咨询服务费	468.70	
广州发展新塘热力有限公司	咨询服务费	194.70	
广州发展新塘水务有限公司	咨询服务费	23.36	
广州热力有限公司	咨询服务费	16.06	
合计		1,528.77	71.59

**3、 关联托管情况**

本公司报告期内没有发生关联托管的情况。

**4、 关联承包情况**

本公司报告期内没有发生关联承包情况。

**5、 关联租赁情况**

公司承租情况:

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	租赁起始日	租赁终止日	租赁费定价依据	本期确认的租赁费

广州发展新城投资有限公司	广州发展集团有限公司	房屋及建筑物	2012-1-1	2011-6-30	合同约定	5,323,143.00
广州发展新城投资有限公司	广州发展实业有限公司	房屋及建筑物	2012-1-1	2011-6-30	合同约定	96,289.44
广州发展新城投资有限公司	广州发展建设投资有限公司	房屋及建筑物	2012-1-1	2011-6-30	合同约定	69,604.32
广州发展新城投资有限公司	广州发展投资管理有限公司	房屋及建筑物	2012-1-1	2011-6-30	合同约定	120,327.36
广州发展新城投资有限公司	广州广能投资有限公司	房屋及建筑物	2012-1-1	2011-6-30	合同约定	754,434.59
广州发展新城投资有限公司	广州市电力有限公司	房屋及建筑物	2012-1-1	2011-6-30	合同约定	646,658.22

## 6、 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
广州发展实业控股集团股份有限公司	广州发展航运有限公司	500,000,000.00	2009-3-17	2021-12-31	是
广州发展天然气投资有限公司	同煤广发化学工业有限公司	90,000,000.00	2011-5-25	2023-5-24	否
广州发展天然气投资有限公司	同煤广发化学工业有限公司	90,000,000.00	2011-12-17	2018-10-26	否
广州发展集团有限公司	广州发展新城投资有限公司	150,000,000.00	2009-10-21	2012-10-21	否

关联担保情况说明：

(1) 本公司于 2009 年 3 月与中信银行广州分行签订《最高额保证合同》，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。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。广州发展航运有限公司已完成办理船舶抵押登记手续，根据本公司、中信银行广州分行及广州发展航运有限公司于 2012 年 4 月 12 日签署的《解除保证合同协议》，《最高额保证合同》自动解除，本公司无须再就发展航运公司履行债务向中信银行广州分行承担任何保证责任。

(2) 广州发展天然气投资有限公司于 2011 年 5 月与晋商银行太原并州支行签订《最高额保证合同》，按 30% 股权比例为同煤广发化学工业有限公司履行人民币 3 亿元债务向晋商银行太原并州支行提供连带责任保证。项目贷款合同期限为十年，保证期间为项目贷款合同约定的债务履行期限届满之日起两年；

(3) 同煤广发化学工业有限公司以融资租赁方式筹资 3 亿元，期限 5 年，其股东大同煤矿公司对该融资项下的全部债务提供不可撤销的连带责任保证，并签订保证合同。广州发展天然气投资有限公司向大同煤矿公司于 2011 年 12 月出具反担保函，按 30% 股权比例承担连带保证责任的信用反担保，担保期限与保证合同一致，自保证合同生效之日起至融资租赁

合同项下最后一期债务履行期限届满之日起两年。

(4) 广州发展集团有限公司为广州发展新城投资有限公司履行人民币 1.5 亿元债务向中信银行广州分行提供连带责任保证，已签订《保证合同》。贷款合同期限为 3 年，保证期间与贷款合同期间一致。

## 7、 关联方委托贷款

### (1) 接受关联方委托贷款

关联方	委贷金额	起始日	到期日	说明
广州发展建设投资有限公司	144,000,000.00	2011 年 12 月 9 日	2012 年 12 月 7 日	
广州发展实业有限公司	3,000,000.00	2012 年 1 月 6 日	2013 年 1 月 6 日	

### (2) 委贷利息

关联方	本期金额	上期金额
广州发展建设投资有限公司	4,801,920.00	
广州发展实业有限公司	91,293.33	
合 计	4,893,213.33	

## 8、 关联方资产转让、收购情况

收购方	收购公司	转让方	转让价格	备注
广州发展实业控股集团股份有限公司	广州燃气集团有限公司	广州发展集团有限公司	185,423.7 万元	公司对燃气集团实施整体收购
	广州燃气用具检测服务有限公司			
	广州花都广煤燃气有限公司			
	广州东部发展燃气有限公司			
	广州燃气设计有限公司			
广州发展实业控股集团股份有限公司	广州电力企业集团有限公司	广州发展实业有限公司	105,946.5 万元	公司对电力集团实施整体收购
	广州发展西村能源站投资管理有限公司			
广州发展资产管理有限公司	广州发展新城投资有限公司	广州发展建设投资有限公司	116,968.3 万元	
广州发展资产管理有限公司	广州发展南沙投资管理有限公司	广州发展实业有限公司	9,394.01 万元	

## 9、 关联方债务重组情况

本公司报告期内没有发生关联方债务重组情况。

## 10、 关联方应收应付款项

### 上市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	23,424,607.60		2,428,580.00	
	广州市旺隆热电有限公司	4,431,193.69		15,081,090.49	

	中远发展航运有限公司	1,615,199.47		
	广州发展航运有限公司	1,311,404.59		6,946,231.34
	佛山市恒益环保建材有限公司	23,220,236.84		13,200,161.38
预付账款				
	广州燃气工程有限公司			352,525.30
	广州燃气具检测服务中心			47,424.00
其他应收款				
	广州港发石油化工码头有限公司	581,588.58		362,009.05
	广州市旺隆热电有限公司			200,000.00
	大同煤矿集团同发东周窑煤业有限公司			180,000,000.00
	广州广能投资有限公司	7,396,082.67		13,062,924.94
	广州发电厂有限公司	5,006,746.72		
	广州市旺隆热电有限公司	4,686,997.42		
	广州发展新塘热力有限公司	1,947,046.55		
	广州发展新塘水务有限公司	233,646.93		
	广州热力有限公司	160,642.63		
	广州燃气工程有限公司	1,909,546.87		
	广州嘉信液化气有限公司	19,176.00		
	广州嘉得液化气有限公司	1,399.00		
应收利息				
	广东粤电控股西部投资有限公司			605,272.50

上市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	5,789,166.27	9,050,878.19
	广州发展航运有限公司	10,964,040.40	3,457,988.50
	中远发展航运有限公司	11,742,124.91	10,304,581.32
	佛山市恒益环保建材有限公司	7,731,802.44	
	广州嘉信液化气有限公司	4,010,988.91	1,888,089.05
其他应付款			
	广州发展实业有限公司	230,681,120.00	
	广州发展建设投资有限公司	233,936,780.00	
	广州港发石油化工码头有限公司	333,388.88	333,388.88
	BP Global Investments Limited	1,028,333.42	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
	广州发展航运有限公司	127,000.00	127,000.00
	中远发展航运有限公司	90,000.00	90,000.00
	佛山市恒益环保建材有限公司	1,600.00	1,600.00

	广州燃气工程有限公司	1,200,760.71	1,200,760.71
	广州嘉信液化气有限公司		14,881.00
预收账款			
	广州发电厂有限公司		19,082,352.36
应付股利			
	香港能勇有限公司	33,014,898.55	73,153,211.48
	香港翠嘉投资有限公司	10,145,375.94	45,870,016.47
	广东省粤电集团有限公司	55,608,376.49	
	美星投资有限公司	37,794,384.37	

## 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

(以下金额单位若未特别注明者均为人民币元)

### (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

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	500,000,000.00	2021-12-31	
同煤广发化学工业有限公司	90,000,000.00	2023-5-24	
同煤广发化学工业有限公司	90,000,000.00	2018-10-26	
合计	680,000,000.00		

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公司 50% 股权的股东责任。广州发展航运有限公司已完成办理船舶抵押登记手续，根据本公司、中信银行广州分行及广州发展航运有限公司于 2012 年 4 月 12 日签署的《解除保证合同协议》，《最高额保证合同》自动解除，本公司无须再就发展航运公司履行债务向中信银行广州分行承担任何保证责任。

本公司的全资子公司广州发展天然气投资公司按 30% 股权比例为同煤广发化学工业有限公司履行人民币 3 亿元债务向晋商银行太原并州支行提供连带责任保证，已签订《保证合同》。项目贷款合同期限为十年，保证期间为项目贷款合同约定的债务履行期限届满之日起两年。

同煤广发化学工业有限公司向招银租赁有限公司和兴业金融租赁有限责任公司以融资租赁方式筹资 3 亿元（各 50%），融资租赁期限 5 年，利率按 3-5 年期中国人民银行贷款基准利率上浮 10%。同煤广发化学工业有限公司的股东大同煤矿集团有限责任公司对上述人

民币 3 亿元融资项下的全部债务提供不可撤销的连带责任保证，保证期间自保证合同生效之日起至融资租赁合同项下最后一期债务履行期限届满之日后的两个日历年。本公司的全资子公司广州发展天然气投资公司向大同煤矿集团有限责任公司出具反担保函，按 30%股权比例承担连带保证责任的信用反担保，担保期限与保证合同的保证期限一致。

### **(三) 其他或有负债**

本公司无需要披露的其他或有事项。

## **九、 承诺事项**

(以下金额单位若未特别注明者均为人民币元)

### **(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 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，并于 2011 年 6 月 30 日到期后双方无异议，自动延期两年。

(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为抵押，向国家开发银行贷款 7000 万美元，贷款期限 2005 年 4 月 20 日至 2020 年 4 月 19 日，贷款年利率为

美元 6 个月的 LIBOR+0.85%，截止 2012 年 6 月 30 日贷款余额为 3,565 万美元；向国家开发银行贷款 142,000 万人民币，贷款期限 2005 年 4 月 20 日至 2020 年 4 月 19 日，贷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 2012 年 6 月 30 日贷款余额为 75,075 万人民币。

(4) 本公司的全资子公司广州原实投资公司向中国银行广州珠江支行申请 21,000 万元人民币借款，借款期限 8 年，分期提款，借款利率为实际提款日中国人民银行公布施行的 5 年期以上贷款基准利率，按年浮动，截至 2012 年 6 月 30 日该贷款未有提款。本公司为上述借款提供连带责任保证，已签订保证合同，保证期间自保证合同生效之日起至最后一期债务履行期限届满之日后两年。

(5) 2011 年 9 月 19 日，广东省人民政府国有资产监督管理委员会出具了《关于广州发展集团有限公司整体上市方案的批复》（粤国资函[2011]740 号），同意广州控股向不超过规定数量且符合条件的特定对象发行总额不超过 7 亿股 A 股股票，募集资金不超过 43.85 亿元。2012 年 4 月 28 日，中国证监会核发《关于核准广州发展实业控股集团股份有限公司非公开发行业股票的批复》（证监许可[2012]589 号），核准公司非公开发行不超过 7 亿股新股。本次非公开发行股份总量为 683,021,806 股，发行价格为 6.42 元/股，其中，发展集团在以燃气集团 100%股权认购本次非公开发行股份。本次发行新增股份已于 2012 年 7 月 2 日在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司办理了登记托管手续，广州发展集团有限公司认购的本次发行新增股份自发行结束之日起 36 个月不得转让，其他投资者认购的本次发行新增股份自发行结束之日起 12 个月不得转让。

## **(二) 前期承诺履行情况**

本公司无需要披露的前期承诺事项。

## **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**

本公司本期完成非公开发行及股权收购，取得广州燃气集团有限公司、广州电力企业集团有限公司、广州发展新城投资有限公司、广州发展南沙投资管理有限公司及其子公司的控制权，并将其纳入合并范围。

### **(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) 终止经营**

本公司本报告期内没有发生该事项。

### **(十) 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，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%。公司已于2012年4月13日完成2011年第一期短期融资券到期兑付。详见公司2012年4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2011年第一期短期融资券完成兑付公告》。

2012年3月14日，公司在全国银行间债券市场公开发行2012年第一期短期融资券人民币15亿元，期限为365天，每张面值100元，发行利率4.77%。详见公司于2012年3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关于发行2012年度第一期短期融资券的公告》。

2、2012年3月28日，经中国证券监督管理委员会发行审核委员会审核，公司2011年非公开发行A股股票申请获得通过，并于2012年5月7日收到中国证券监督管理委员会《关于核准广州发展实业控股集团股份有限公司非公开发行股票的批复》（证监许可[2012]589号）。本次非公开发行股票的发行数量为683,021,806股，募集资金已于2012年6月27日划至公司募集资金专项存储账户，新增股份于2012年7月2日在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司办理了登记托管手续，相关资产已完成过户手续。详见公司于2012年3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非公开发行A股股票

申请获得中国证监会发行审核委员会审核通过的公告》，2012 年 5 月 8 日公布的《广州发展实业控股集团股份有限公司关于非公开发行 A 股股票申请获得中国证券监督管理委员会核准的公告》，2012 年 6 月 15 日公布的《广州发展实业控股集团股份有限公司关于非公开发行 A 股股票购买资产过户进展的公告》，2012 年 6 月 27 日公布的《广州发展实业控股集团股份有限公司关于购买控股股东资产过户进展的公告》及 2012 年 7 月 4 日公布的《广州发展实业控股集团股份有限公司非公开发行股票发行结果暨股本变动公告》、《广州发展实业控股集团股份有限公司关于签署募集资金专户存储三方监管协议的公告》。

公司于 2012 年 8 月 10 日召开第六届第二次会议，审议通过公司以非公开发行募集资金置换预先投入募集资金投资项目之自筹资金及广州燃气集团有限公司以非公开发行部分闲置募集资金暂时补充流动资金事项。详见公司于 2012 年 8 月 11 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以非公开发行 A 股股票募集资金置换预先投入募集资金投资项目之自筹资金的公告》、《广州发展实业控股集团股份有限公司关于全资子公司广州燃气集团有限公司以非公开发行 A 股股票部分闲置募集资金暂时补充流动资金的公告》。

3、公司于 2011 年 12 月 20 日召开第五届董事会第四十次会议，审议通过公司发行公司债券相关事项。详见公司于 2011 年 12 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第五届董事会第四十次会议决议暨关于召开公司 2012 年度第一次临时股东大会的董事会公告》，

公司于 2012 年 1 月 5 日召开 2012 年第一次临时股东大会，审议通过公司发行公司债券相关事项。详见公司于 2012 年 1 月 6 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 2012 年第一次临时股东大会决议公告》。

公司于 2012 年 6 月 6 日收到中国证券监督管理委员会《关于核准广州发展实业控股集团股份有限公司公开发行公司债券的批复》（证监许可[2012]753 号），2012 年公司债券（第一期）发行总额为人民币 23.5 亿元，发行价格为每张人民币 100 元，票面利率为 4.74%，相关发行工作已于 2012 年 6 月 27 日结束。公司 2012 年公司债券（第一期）于 2012 年 7 月 24 日起在上交所挂牌交易。详见公司在指定媒体公布的 2012 年 4 月 27 日《广州发展实业控股集团股份有限公司关于公开发行公司债券申请获得中国证监会发行审核委员会审核通过的公告》，2012 年 6 月 8 日《广州发展实业控股集团股份有限公司关于获得中国证券监督管理委员会核准公开发行公司债券批复的公告》，2012 年 6 月 20 日《广州发展实业控股集团股份有限公司公开发行 2012 年公司债券（第一期）行公司债发行公告》，2012 年 6 月 25 日《广州发展实业控股集团股份有限公司 2012 年公司债券（第一期）票面利率公告》，2012 年 6 月 28 日《广州发展实业控股集团股份有限公司 2012 年公司债券（第一期）发行结果公告》及 2012 年 7 月 23 日《广州发展实业控股集团股份有限公司 2012 年公司债券（第一期）上市公告》。

公司已发行债券兑付兑息不存在违约情况，并且尽公司所知，亦没有迹象表明公司未来

按期偿付存在风险。

4、2012 年 7 月，公司接广东省物价局《关于核定黄埔电厂 5、6 号机组等发电企业脱销电价的批复》（粤价[2012]159 号），从 2011 年 12 月 1 日起，珠电公司、东电公司、广州恒运热电(D)厂有限责任公司、广州恒运热电(C)厂有限责任公司 6 号机组和 7 号机组的上网电价在原基础上增加 0.8 分/千瓦时(含税)的脱销电价。详见公司于 2012 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上网电价调升的公告》。

5、公司属下全资子公司广州电力企业集团有限公司投资建设的广州新塘漂染工业环境保护综合治理“上大压小”热电联产工程（简称“中电荔新项目”）中的#1 机组于 2012 年 8 月 11 日 16 时 48 分顺利通过 168 小时满负荷试运行，标志着中电荔新项目#1 机组正式进入商业运行阶段。详见公司于 2012 年 8 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中电荔新项目#1 机组顺利通过 168 小时试运行公告”。

## 十二、 母公司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）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	222,681.94	0.01			87,561.94	0.00		
组合 2	2,657,627,175.77	99.99			2,886,328,347.98	100		
组合小计	2,657,849,857.71	100			2,886,415,909.92	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	2,657,849,857.71	100			2,886,415,909.92	100		

#### 2、 其他应收款账龄分析

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 (%)
1 年以内 (含 1 年)	431,150,333.49	16.22			330,678,249.03	11.46		

1-2 年（含 2 年）	400,958,425.27	15.09			404,292,500.00	14.01		
2-3 年（含 3 年）	89,956,547.49	3.38			745,608,156.91	25.83		
3 年以上	1,735,784,551.46	65.31			1,405,837,003.98	48.70		
合计	2,657,849,857.71	100.00			2,886,415,909.92	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、押金以及关联往来。

组合中，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	222,681.94			87,561.94		
1-2 年						
2-3 年						
3 年以上						
合计	222,681.94			87,561.94		

- 3、本报告期没有转回或收回其他应收款情况。
- 4、本报告期没有实际核销的其他应收款情况。
- 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	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	全资子公司	2,315,360,298.09	1-3 年	85.93	内部往来款
深圳广发电力投资有限公司	全资子公司	240,000,000.00	3 年以上	8.91	内部往来款
广州发展资产管理有限公司	全资子公司	84,000,000.00	1 年以内	3.12	内部往来款
广州东方电力有限公司	控股子公司	8,247,007.73	1 年以内	0.31	应收服务费
广州珠江电力有限公司	控股子公司	7,244,945.82	1 年以内	0.27	应收服务费
合计		2,654,852,251.64		98.54	

#### 7、 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	全资子公司	2,315,360,298.09	85.93
深圳广发电力投资有限公司	全资子公司	240,000,000.00	8.91
广州发展资产管理有限公司	全资子公司	84,000,000.00	3.12
广州东方电力有限公司	控股子公司	8,247,007.73	0.31
广州珠江电力有限公司	控股子公司	7,244,945.82	0.27
广州发展碧辟油品有限公司	控股子公司	1,730,000.00	0.06
广州发展环保建材有限公司	控股子公司	151,698.00	0.01
合计：		2,656,733,949.64	98.61

- 8、本报告期没有因金融资产转移而终止确认的其他应收款。
- 9、本报告期没有未全部终止确认的被转移的其他应收款。

10、 本报告期没有以其他应收款为标的进行证券化。

(二) 长期股权投资

1、长期股权投资明细情况

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	其中： 联营及 合营企 业其他 综合收 益变动 中享有 的份额	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				34,752,524.79
广州发展煤炭投资有限公司	成本法	522,969,657.16	277,969,657.16	245,000,000.00		522,969,657.16	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	350,168,295.70	350,168,295.70			350,168,295.70	100	100				
广州原电投资有限公司	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	48,000,000.00			48,000,000.00	100	100				
广州资产管理有限公司	成本法	1,470,000,000.00	270,000,000.00	1,200,000,000.00		1,470,000,000.00	100	100				
广州燃气集团有限公司	成本法	1,628,682,943.89		1,628,682,943.89		1,628,682,943.89	100	100				
广州电力企业集团有限公司	成本法	1,081,191,932.74		1,094,935,675.97		1,094,935,675.97	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				2,130,000.00
合计		7,613,919,969.30	3,459,045,092.67	4,168,618,619.86		7,627,663,712.53						36,882,524.79

### (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	19,559,852.59	17,673,428.68
其他业务收入		
营业成本		

#### 2、主营业务（分业务）

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	15,491,953.55		15,263,116.03	
劳务费收入	3,571,555.04		2,410,312.65	
租金收入	496,344.00		0.00	
合 计	19,559,852.59		17,673,428.68	

#### 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	19,559,852.59		17,673,428.68	
合 计	19,559,852.59		17,673,428.68	

#### 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(%)
广州东方电力有限公司	8,247,007.73	42.16
广州珠江电力有限公司	7,472,146.96	38.20
佛山恒益发电有限公司	656,571.35	3.36
广州南沙发展燃气有限公司	537,220.22	2.75
广州珠江天然气发电有限公司	233,808.64	1.20
合 计	17,146,754.90	87.67

#### (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	36,882,524.79	50,000,000.00
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	10,767,536.09	26,064,245.25
持有可供出售金融资产等期间取得的投资收益		
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	47,650,060.88	76,064,245.25

##### 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	34,752,524.79	50,000,000.00	
广州港股份有限公司	2,130,000.00		
合 计	36,882,524.79	50,000,000.00	

投资收益汇回没有重大限制。

#### (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	-25,608,083.01	20,471,275.87
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	1,959,248.00	1,944,789.79
无形资产摊销	474,909.44	567,791.61
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)	-276,041.53	
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)	7,874,578.49	41,252,531.98
投资损失(收益以“-”号填列)	-47,650,060.88	-76,064,245.25

项 目	本期金额	上期金额
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）	1,633,799.35	8,084,988.23
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	32,187,689.04	-13,903,982.53
其 他		
经营活动产生的现金流量净额	-29,403,961.10	-17,646,850.30
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	4,092,485,667.88	509,498,326.02
减：现金的期初余额	1,121,796,574.19	784,856,958.41
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	2,970,689,093.69	-275,358,632.39

### 十三、 补充资料

（以下金额单位若未特别注明者均为人民币元）

#### （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	4,787,166.17	
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）	5,000,000.00	
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		

项目	本期金额	说明
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	217,436.95	
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	16,932,268.20	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
所得税影响额	-7,788,087.55	
少数股东权益影响额（税后）	-9,526,316.90	
合 计	9,622,466.87	

**(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	3.6112%	0.1870	0.1870
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	3.5320%	0.1829	0.1829

**(三) 公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明**

**1、资产负债表异常情况及原因的说明：**

报表项目	期末余额	年初余额	变动比率	变动原因
货币资金	6,416,020,086.54	3,283,935,934.86	95.38%	公司本期非公开发行股票、发行公司债致货币资金增加
预付账款	321,919,145.46	215,057,950.17	49.69%	燃料公司本期预付煤款增加
应收股利	36,411,601.13			本期未收到参股公司股利
应收利息	36,166.66	3,253,173.56	-98.89%	本期收到理财产品利息

其他应收款	78,389,320.50	56,956,651.40	37.63%	本期应收代管公司管理费增加
递延所得税资产	80,050,180.26	107,705,383.00	-25.68%	本期未付费用及未付工资产生的递延所得税资产减少
应付账款	1,693,358,894.42	1,338,779,849.64	26.49%	本期燃料公司煤炭采购额增长
应付职工薪酬	72,955,969.15	104,210,406.36	-29.99%	本期发放年度奖金
应交税费	54,464,275.99	4,373,603.87	1145.30%	本期固定资产增值税进项抵扣额减少
应付利息	51,348,812.88	68,789,044.50	-25.35%	本期支付借款利息
其他应付款	694,424,220.01	221,247,014.25	213.87%	本期增加应付关联公司股权转让尾款
应付债券	2,350,000,000.00			本期发行公司债

## 2、 利润表异常情况及原因的说明：

报表项目	本期金额	上期金额	变动比率	变动原因
营业税金及附加	45,478,302.32	34,552,436.59	31.62%	自2011年7月开始征缴价格调节基金
财务费用	252,264,876.95	126,055,786.17	100.12%	恒益电厂去年同期利息支出资本化，本期已费用化。
资产减值损失	-423,168.35	5,148,134.40	-108.22%	本期计提的资产减值损失减少
投资收益	184,641,987.48	133,212,635.77	38.61%	本期参股公司净利润增加
营业利润	707,758,678.85	538,822,209.87	31.35%	本期营业毛利及投资收益增加
营业外收入	28,108,767.65	124,904,999.95	-77.50%	本期增值税退税减少
营业外支出	5,891,289.46	17,217,273.99	-65.78%	本期处置固定资产损失减少
其他综合收益	1,302,318.89	-15,217,284.86		本期可供出售金融资产公允价值上升

## 十四、 财务报表的批准报出

本财务报表业经公司董事会 2012 年 8 月 30 日批准报出。