

公司代码：600098

公司简称：广州发展



# 广州发展集团股份有限公司 2020 年半年度报告

## 重要提示

一、本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证半年度报告内容的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。

### 二、未出席董事情况

未出席董事职务	未出席董事姓名	未出席董事的原因说明	被委托人姓名
董事	李光	出差	吴旭

三、本半年度报告未经审计。

四、公司负责人伍竹林、主管会计工作负责人吴旭、乔武康、袁志明 及会计机构负责人（会计主管人员）梁建声明：保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

五、经董事会审议的报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

无

六、前瞻性陈述的风险声明

适用 不适用

本报告所涉及的未来计划、发展战略等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质承诺，请投资者注意投资风险。

七、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

八、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

九、重大风险提示

公司已在本报告中详细描述可能存在的相关风险，敬请查阅第四节经营情况讨论与分析中关于公司未来发展的讨论与分析中可能面对的风险因素。

十、其他

适用 不适用

## 目录

第一节	释义.....	4
第二节	公司简介和主要财务指标.....	5
第三节	公司业务概要.....	7
第四节	经营情况的讨论与分析.....	10
第五节	重要事项.....	18
第六节	普通股股份变动及股东情况.....	34
第七节	优先股相关情况.....	35
第八节	董事、监事、高级管理人员情况.....	35
第九节	公司债券相关情况.....	36
第十节	财务报告.....	40
第十一节	备查文件目录.....	174

## 第一节 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
广州国发/控股股东	指	广州国资发展控股有限公司
国发资本	指	广州国发资本管理有限公司
本公司/公司/广州发展/上市公司	指	广州发展集团股份有限公司
省发改委/能源局	指	广东省发展和改革委员会/能源局
市发展改革委	指	广州市发展和改革委员会
市国资委	指	广州市国有资产监督管理委员会
电力集团	指	广州发展电力集团有限公司
能源物流集团	指	广州发展能源物流集团有限公司
燃气集团	指	广州燃气集团有限公司
新能源公司	指	广州发展新能源股份有限公司
财务公司	指	广州发展集团财务有限公司
南沙投管公司	指	广州发展南沙投资管理有限公司
发展新城公司	指	广州发展新城投资有限公司
珠江电厂/珠、东电公司	指	广州珠江电力有限公司和广州东方电力有限公司
天然气发电公司	指	广州珠江天然气发电有限公司
发展建材公司	指	广州发展环保建材有限公司
沙角 B 电力公司	指	深圳市广深沙角 B 电力有限公司
恒益热电公司	指	佛山恒益热电有限公司
红海湾发电公司	指	广东红海湾发电有限公司
中电荔新公司	指	广州中电荔新电力实业有限公司
鳌头能源站公司	指	广州发展鳌头能源站有限公司
电力销售公司	指	广州发展电力销售有限责任公司
珠电燃料公司	指	广州珠江电力燃料有限公司
发展港口公司	指	广州发展燃料港口有限公司
发展碧辟公司	指	广州发展碧辟油品有限公司
发展航运公司	指	广州发展航运有限公司
港发码头公司	指	广州港发石油化工码头有限公司
融资租赁公司	指	广州发展融资租赁有限公司
南沙燃气公司	指	广州南沙发展燃气有限公司
金燃智能公司	指	广州金燃智能系统有限公司
惠东风电公司	指	广发惠东风电有限公司
连平广发公司	指	连平广发光伏发电有限公司
江门广发公司	指	江门广发渔业光伏有限公司
美姑风电公司	指	美姑兴澜风电开发有限公司
南亚风电公司	指	南澳县南亚新能源技术开发有限公司

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、 公司信息

公司的中文名称	广州发展集团股份有限公司
公司的中文简称	广州发展
公司的外文名称	Guangzhou Development Group Incorporated
公司的外文名称缩写	GDG
公司的法定代表人	伍竹林

### 二、 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	吴宏	姜云
联系地址	广州市天河区临江大道3号33楼	广州市天河区临江大道3号32楼
电话	020-37850968	020-37850968
传真	020-37850938	020-37850938
电子信箱	600098@gdg.com.cn	600098@gdg.com.cn

### 三、 基本情况变更简介

公司注册地址	广州市天河区临江大道3号30-32楼
公司注册地址的邮政编码	510623
公司办公地址	广州市天河区临江大道3号31-32楼
公司办公地址的邮政编码	510623
公司网址	http://www.gdg.com.cn
电子信箱	600098@gdg.com.cn
报告期内变更情况查询索引	报告期内公司基本情况未发生变更

### 四、 信息披露及备置地点变更情况简介

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
报告期内变更情况查询索引	报告期内信息披露及备置地点未发生变更

### 五、 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	广州发展	600098	广州控股

### 六、 其他有关资料

适用 不适用

### 七、 公司主要会计数据和财务指标

#### (一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	本报告期 (1-6月)	上年同期	本报告期比上年 同期增减(%)
营业收入	14,018,452,112.71	12,910,512,866.75	8.58
归属于上市公司股东的净利润	536,705,902.33	465,581,787.42	15.28
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	496,116,759.99	500,929,248.08	-0.96
经营活动产生的现金流量净额	693,573,048.22	1,266,615,827.06	-45.24
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上 年度末增减(%)
归属于上市公司股东的净资产	17,353,687,782.98	17,142,645,622.44	1.23
总资产	42,127,290,881.01	42,385,420,110.19	-0.61

## (二) 主要财务指标

主要财务指标	本报告期 (1-6月)	上年同期	本报告期比上年同 期增减(%)
基本每股收益(元/股)	0.2008	0.1708	17.56
稀释每股收益(元/股)	0.2008	0.1708	17.56
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	0.1856	0.1837	1.03
加权平均净资产收益率(%)	3.11	2.81	增加0.30个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	2.87	3.02	减少0.15个百分点

公司主要会计数据和财务指标的说明

适用 不适用

## 八、境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

## 九、非经常性损益项目和金额

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

非经常性损益项目	金额	附注(如适用)
非流动资产处置损益	363,621.62	
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	22,549,000.70	
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、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生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、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	9,259,738.73	
对外委托贷款取得的损益	-326,420.62	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	29,283,598.63	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	380,122.30	
少数股东权益影响额	-9,640,681.38	
所得税影响额	-11,279,837.64	
合计	40,589,142.34	

## 十、其他

适用 不适用

## 第三节 公司业务概要

### 一、报告期内公司所从事的主要业务、经营模式及行业情况说明

#### (一) 主要业务和经营模式

公司从事综合能源、节能、环保等业务投资开发和经营，以及能源金融业务，为广大客户提供电力、煤炭、天然气、蒸汽、成品油等能源产品，同时提供天然气、煤炭和油品装卸、运输和储存服务。金融业务主要为能源产业发展提供金融支持，实现产融结合。

公司电力、蒸汽主要通过所属火力发电机组、风力发电设备和光伏发电设备生产，电力主要通过南方电网销售给终端用户，蒸汽通过自有管网销售给终端用户；煤炭和成品油通过外部采购，经由公司运输、批发、销售等渠道服务终端用户。天然气通过外部采购，公司自有管网输送、销售给终端用户。金融业务为集团提供资金归集管理、结算、信贷和供应链金融服务。

#### (二) 行业发展情况

##### 1、电力行业发展情况

受疫情影响，上半年电力生产、消费先降后升，1-3 月为负增长，4-6 月为正增长，且增速稳步上升，6 月份已恢复到疫情前水平。

上半年，全国全社会用电量 33,547 亿千瓦时，同比下降 1.3%。分产业看，1-6 月，第一产业用电量 373 亿千瓦时，同比增长 8.2%；第二产业用电量 22,510 亿千瓦时，同比下降 2.5%；第三产业用电量 5333 亿千瓦时，同比下降 4.0%；城乡居民生活用电量 5,331 亿千瓦时，同比增长 6.6%。

全国规模以上电厂发电量 33,645 亿千瓦时，同比下降 1.4%。其中，水电 4,769 亿千瓦时，同比下降 7.3%；火电 24,343 亿千瓦时，同比下降 1.6%；核电 1,716 亿千瓦时，同比增长 7.2%；风电 2,379 亿千瓦时，同比增长 11%。规模以上工业水电、核电、风电、太阳能发电等非化石能源电力占全部发电量比重为 27.6%，比上年同期提高 0.1 个百分点。

上半年，全国新增发电装机容量 3,695 万千瓦，比上年少投产 378 万千瓦。截至 6 月底，全国发电装机容量 20.5 亿千瓦，同比增长 5.5%；其中，水电 3.6 亿千瓦，同比增长 1.9%；火电 12.1 亿千瓦，同比增长 3.7%；核电 4,877 万千瓦，同比增长 6.2%；风电 2.2 亿千瓦，同比增长 12.3%；太阳能发电 2.2 亿千瓦，同比增长 16.4%。

上半年，全国发电设备累计平均利用小时为 1,727 小时，比上年同期降低 107 小时。其中，水电 1,528 小时，比上年同期降低 145 小时；火电 1,947 小时，比上年同期降低 119 小时；核电 3,519 小时，比上年同期增加 90 小时；并网风电 1,123 小时，比上年同期降低 10 小时；太阳能发电 663 小时，比上年同期增加 13 小时。

全国电源工程完成投资 1,738 亿元，同比增长 51.5%。其中水电 399 亿元，同比增长 25.3%；火电 183 亿元，同比下降 31.9%；核电 156 亿元，同比下降 1.5%；风电 854 亿元，同比增长 152.2%；太阳能发电 147 亿元，同比增长 132.1%。

##### 2、煤炭行业发展情况

上半年，生产原煤 18.1 亿吨，同比增长 0.6%。增速比去年同期回落 2 个百分点。全国煤炭销量累计完成 17.15 亿吨，同比增长 0.9%，增速比去年同期回落 1.4 个百分点。进口煤炭 1.74 亿吨，同比增长 12.7%，增速比去年同期上升 6.9 个百分点。

上半年煤炭价总体呈“V”字行情，CCTD 环渤海动力煤 5,500K 现货参考价最低点为 475 元/吨，最高 576 元/吨；比 2019 年低点低 76 元/吨、高点低 65 元/吨。

### 3、天然气行业发展情况

上半年，我国天然气消费增速进一步放缓，天然气产量增速基本与去年持平，天然气进口增速进一步下降，全球 LNG 价格下跌。

天然气表观消费量 1,556.1 亿立方米，同比增长 4%，增速比去年回落 8 个百分点。

上半年，生产天然气 940 亿立方米，同比增长 10.3%，增速与去年持平。进口天然气 4836 万吨，同比增长 3.3%，增速比去年下降 8.3 个百分点。

上半年，全球新冠肺炎疫情短期内较严重地抑制了 LNG 需求，促使供给宽松局面进一步加剧，导致 LNG 现货价格大跌后在低位运行。中国 LNG 现货到岸价在 2.1 美元/百万英热上下运行，最低为 1.82 美元/百万英热。国内 LNG 平均出厂价为 3,138 元/吨，同比下跌 18.46%。

### 4、新能源行业发展情况

2019 年，我国新能源产业保持稳步发展态势。风电、光伏进入竞价时代，加速向平价迈进，产业整合进一步加速。

上半年，我国风电新增装机 632 万千瓦，较上年减少 277 万千瓦；截至 6 月底，规模以上风电累计并网容量 21,675 万千瓦，同比增长 12.3%；全国风电发电量 2,379 亿千瓦时，同比增长 11%；全国风电平均利用小时数 1,123h，比上年同期减少 10h。新能源发电消纳形势持续好转，风电利用率达到 96.1%，同比上升 0.8 个百分点。

上半年，我国太阳能发电新增装机 1,015 万千瓦，较上年减少 150 万千瓦；截至 6 月底，规模以上太阳能发电累计并网容量 21,624 万千瓦，同比增 16.4%；全国太阳能发电平均利用小时数 663h，同比增加 13h。新能源消纳持续好转，光伏发电利用率达到 97.9%，同比上升 0.3 个百分点。

### （三）公司所处行业地位

公司是广东省重要的地方性综合能源企业之一，服务范围主要在粤港澳大湾区内，并向外扩展至华北、华东、华中、西南等地区，主要经营以火力发电、城市燃气、能源物流和新能源为主的综合能源业务。公司火力发电厂集中在珠三角电力负荷中心，是广州市最大的发电企业。截至 2020 年 6 月 30 日，公司火力发电可控装机容量为 394.88 万千瓦；公司属下全资子公司广州燃气集团有限公司是广州市城市燃气高压管网建设和天然气购销唯一主体，拥有基本覆盖广州市全区域的高、中压管网，统筹全市高压管网建设和上游气源购销；公司属下控股子公司广州珠江电力燃料有限公司是广东省最大的市场煤供应商之一，在珠三角地区市场占有率连续多年保持第一，在全国煤炭贸易型企业中名列前茅；公司属下发展碧辟公司拥有 67 万立方米大型油库及配套 8 万吨级石油化工专业码头，是华南地区管理最规范、最安全可靠的油品仓储企业，也是华南地区

甲醇集散中心，为上海期货交易所、郑州商品交易所的指定交割油库。公司属下新能源装机规模为 90.4 万千瓦，在广东省新能源企业中位居前列。

## 二、报告期内公司主要资产发生重大变化情况的说明

适用 不适用

## 三、报告期内核心竞争力分析

适用 不适用

1、不断完善协同发展的产业格局和一体化管控体系。公司已形成电力、能源物流、燃气、新能源、能源金融等业务协同发展发展的产业体系，建立资源集中、优势互补、产融结合的竞争优势，整体业务格局不断完善，较好抵御了经济周期波动风险。同时，公司建立的“集团总部-产业集团-生产经营单位”三级分层授权的管理控制体系，既满足了专业化经营管理要求，又完善了有效的内控体系，为进一步发展奠定了良好的管理基础。

2、区位优势及战略机遇。公司核心产业位于粤港澳大湾区，区域内消费能力强，能源保障要求高，为公司能源产业体系持续发展提供市场空间。粤港澳大湾区作为全国改革开放前沿阵地，有利于形成市场化改革创新氛围；作为粤港澳大湾区的重要能源企业，湾区发展规划为公司提供了重要战略机遇，为公司向外开拓业务、做强做优做大企业规模、获取低成本境外资金和实施产业国际化等方面提供有利条件。

3、公司属下全资子公司燃气集团是广州市城市燃气高压管网建设和天然气购销的唯一主体，拥有基本覆盖广州市全区域的高、中压管网，统筹全市高压管网建设和上游气源购销，市场空间广阔。拥有大量的客户数据，为拓展燃气价值链业务奠定基础。公司大力推进广州 LNG 应急调峰气源站项目及天然气利用四期工程建设，积极拓展小型分布式能源站，并围绕燃气价值链打造智慧燃气城市，着力构建气源采购、存储运输、终端销售、周边生态等天然气全产业链延伸结构。

4、能源物流业务市场影响力较强。能源物流业务深耕珠三角多年，具有较高的市场地位，是华南地区最大的纵向一体化煤炭经营企业。公司将业务拓展至华北、华东、华中及西南地区，销售市场覆盖国内主要经济发达地区，积累了丰富的市场渠道、扎实的信用管理经验和大量的企业信用数据，为推动能源物流业务向互联网+、供应链金融等领域拓展奠定了基础。公司属下全资子公司能源物流集团深化品牌建设和服务，提升竞争优势，打造现代物流企业。

5、新能源业务深耕华南区域市场，加快布局西南、华中等区域市场，实行规模化发展，项目资源储备丰富，在智能运维，系统集成，技术创新，降本增效方面取得领先经验。在光伏农业和光伏渔业方面已自成特色，有效提高光伏产业附加值。与多家行业翘楚建立良好合作关系，在项目开发和建设方面开展深度合作，未来发展潜力巨大。充分依托公司金融平台提供的资金优势快速推进项目并购和项目建设，加速实现新能源产业规模化发展。

6、拥有较强的资金保障能力。公司生产经营稳健，资产负债率处于行业较低水平，具有较强的融资能力，可为公司未来发展提供资金保障。通过财务公司加强资金集约化管理以及融资租赁公司供应链金融业务的开展，拓宽融资渠道，降低资金成本，提高资金使用效率和运作水平，实

现“产融”紧密结合，促进公司资源整合和产业协同发展，为公司高质量发展提供财务支持和金融服务。

7、拥有多维的研发体系，自主创新能力不断提升。公司创立广州发展集团研究院，与多家高等院校及科研院所开展深度合作，持续推进研发创新体系建设，已建成3家省级工程技术研究中心、4家市级研发机构，13家企业被评为高新技术企业。在节能环保、清洁化、低碳化、智能化等领域组织实施多项研发项目，积极响应粤港澳大湾区发展规划，推动氢能开发利用、进口燃气技术消化吸收、天然气水合物储运等技术研发，推进公司清洁能源长远发展。

## 第四节 经营情况的讨论与分析

### 一、经营情况的讨论与分析

上半年，面对疫情带来的严峻挑战，公司深入贯彻习近平总书记关于统筹推进疫情防控和经济社会发展工作的重要讲话和重要指示批示精神，扎实做好“六稳”工作，全面落实“六保”任务，积极采取有效措施，全面推进复工复产，大力开拓市场，进一步挖潜增效，经受住了疫情冲击，实现收入和利润双增长。

#### （一）经营规模不断扩大，提质降本增效成效明显

##### 1、电力业务

电力集团积极参与市场化交易，发电量保持增长，发电利用小时数逆势同比上升并超过全省火电平均发电利用小时数。认真落实年度长协电量，组织月度竞价交易，上半年属下电厂共成交市场电量53亿千瓦时，同比增长18%，让利水平优于市场平均水平。积极开展发电权交易，上半年天然气发电公司受让电量2.7亿千瓦时，有效降低让利幅度。电力科技公司积极开拓外部市场，发挥专业优势为外部电厂提供检修维护工程。通过持续深入开展燃煤掺烧、科学安排检修计划、大力实施技术改造等措施全方位降低经营成本。公司努力克服新冠肺炎疫情带来的不利影响，上半年合并口径内火力发电企业累计完成发电量67.50亿千瓦时，完成上网电量63.90亿千瓦时，同比增长2.73%和2.91%。

##### 2、能源物流业务

能源物流集团加大市场开拓力度，经营量创历史同期新高。坚持“走出去”，煤炭业务大力拓展省外市场，上半年华北市场抓住机会开拓新客户群，实现跨越式发展，华东市场销量同比增长32%，省外业务规模首次超越省内；进口煤业务创历史新高，有力提升产业链经济效益。报告期内完成市场煤销售量1,417.11万吨，同比增长21.06%。继续推进油品仓储与批发贸易联动，上半年油库租赁量344万立方米，同比增长15%，租赁率达到86%。成品油批发业务稳步开展，上半年实现成品油销售量63万吨，同比增长70%，其中“四桶油”外采直供业务量不断提升。积极拓展资源渠道，优化运力、优化管理，降低产业链成本。

### 3、天然气业务

燃气集团积极拓展市场，供气规模大幅提升。报告期内实现天然气销售量 9.19 亿立方米，同比增长 42.72%。设立天然气贸易公司，依托广东大鹏、珠海金湾 LNG 接收站，积极扩大海外气源采购规模，大力拓展珠三角天然气批发业务，同时降低了气源采购成本。上半年实现批发气量 3.3 亿立方米，有效提升供气规模，提高市场竞争力。建立灵活的定价机制，上半年新增居民用户 3.6 万户、非居民用户 666 户，新签非居民用户日用气量 18 万立方米，与华电电厂签订代输和销售合同，正式向华电电厂供气。广泛应用信息技术，提升服务效率。

### 4、新能源业务

新能源公司加快发展步伐，通过自主建设、合作开发及并购等方式，风电、光伏项目并网装机容量达到 90.4 万千瓦，充电桩投产规模达到 1.29 万千瓦，同时已锁定多个优质风电、光伏资源项目，为持续高质量发展奠定坚实基础。采用集中智能管理系统实现高效、精准的运维管理，提升企业管理降低成本。报告期内，合计完成发电量 5.96 亿千瓦时，上网电量 5.82 亿千瓦时，同比分别增长 25.75%和 25.69%。其中：风电项目完成发电量 4.09 亿千瓦时，上网电量 3.98 亿千瓦时，同比分别增长 3.83%和 3.68%；光伏项目完成发电量 1.87 亿千瓦时，上网电量 1.85 亿千瓦时，同比分别增长 132.98%和 131.72%。

### 5、能源金融业务

财务公司稳步开展信贷、结算和同业存放等业务，积极运用“线上”、“线下”金融服务模式帮助成员单位应对疫情冲击，用金融推动产业发展，实现金融和产业的双向循环和进步。报告期内归集资金超过 47 亿元，累计向成员单位发放贷款 19.79 亿元，发放贷款余额达 39 亿元，日均存贷比达 62%，期末存贷比达 82.68%，资金使用效率进一步提升。积极发展外部业务，获批有价证券投资（不含股票）业务资格并开展业务。

融资租赁公司扎实做好内部业务，上半年签订融资租赁合同 4.4 亿元，为公司节约了财务费用。

## （二）重点项目扎实推进

1、全力推进重点项目建设。广州 LNG 应急调峰气源站、天然气利用四期工程、太平能源站 3 个在建项目于 2 月 25 日前全面复工，明珠能源站等项目前期工作稳步推进。广州 LNG 应急调峰气源站项目储气库工程首期两个储罐桩基施工已完成；配套码头工程正积极推进项目核准；配套管线工程正积极推进前期工作。天然气利用四期工程上半年建设管道 65 公里，石滩门站-火村调压站高压管线华电支线正式投运。珠江 LNG 电厂二期骨干支撑调峰电源项目核准申请已上报省能源局，积极推进开工准备工作。从化太平能源站项目已完成机组安装，正在推进设备调试及供热管网、送出系统施工。从化明珠能源站项目用地已落实。

2、加快新能源项目建设和开发。顺利完成河南兰考 59MW 风电项目 100%股权和 11MW 分散式风电项目 80%股权收购工作。连州西江、紫金好义、白云国际会议中心等光伏发电项目实现并网发电，白云国际会议中心项目被称为高品质新能源示范工程。积极推进一批在建、拟建项目各项工作。

3、一批能源项目积极推进。金融城综合能源项目已获得投资权，白云能源站项目各项前期工作正在积极推进。中电荔新燃煤耦合污泥发电技改项目投入试运行，珠江电厂污泥掺烧等项目正在积极推进。恒益电厂储能调频项目进入并网调试阶段；中电荔新储能调频项目完成土建，正在进行设备安装；珠江电厂储能调频项目完成招标，正在推进设计、物资采购等工作。

### （三）创新驱动发展取得成果

全面推进技术创新，自主创新能力不断提升，2020年在节能环保、清洁化、低碳化、智能化等领域组织实施145项研发项目。国家重点研发计划核心子课题《综合能源与智能配用电系统示范工程》完成全部研究任务，并通过项目自验收评审。积极响应粤港澳大湾区发展规划，推动氢能开发利用、进口燃机技术消化吸收、天然气水合物储运等技术研发，紧密对接国家、省、市重大科技项目。创新载体和平台建设取得新进展，积极参与天然气水合物勘查开发国家工程研究中心申报工作，3家企业入库科技型中小企业，2家企业完成高新技术企业申报，累计建设省级工程技术研究中心3个、市级企业研发机构4个。大力推进16家企业知识产权贯标，集团总部率先通过国家知识产权管理体系认证。科技创新成果显著，截至2020年6月底，累计拥有有效专利259项。

电力集团成立电力营销中心，开展发售电一体化集中运作模式，全面开拓综合能源服务。售电公司积极布局省外市场，上半年在广东、广西电力市场分别签约代理总合同电量41.5亿千瓦时、1,250万千瓦时，在开拓智慧用电等综合能源服务方面取得初步成效。燃气集团持续加大推广应用物联网智能燃气表，积极推进南沙智能制造基地和智慧燃气平台试点项目，推进智能生产、研究开发、数据平台一体化商业模式。

### （四）基础管理工作取得实效

上半年公司安全生产总体状况良好，未发生A类障碍及以上不安全事件，截止6月30日实现连续安全生产4,393天。疫情防控和复工复产安全保障“双落实双到位”，企业复工复产安全有序。安全风险分级管控和隐患排查治理双重预防机制向纵深推进，建立安全风险点清单。在建项目安全管理持续加强，施工安全风险可控。

不断提升公司治理能力，风险防控成效显著。进一步加强制度体系建设，完善内控体系和投资管理机制，加强大宗商品贸易风险管控和信用风险控制。公司持续推进人才培养，加大人才储备。多举措强化内部审计、招投标管理、信息化建设等各项管理工作，为公司高质量发展提供保障。

## 二、报告期内主要经营情况

### （一）主营业务分析

#### 1 财务报表相关科目变动分析表

单位:元 币种:人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例(%)
营业收入	14,018,452,112.71	12,910,512,866.75	8.58
营业成本	12,787,177,505.95	11,715,830,578.42	9.14
销售费用	103,432,112.44	129,326,682.55	-20.02
管理费用	270,951,992.39	266,612,993.75	1.63
财务费用	297,494,973.27	320,083,920.24	-7.06

研发费用	162,297,044.28	111,222,739.90	45.92
经营活动产生的现金流量净额	693,573,048.22	1,266,615,827.06	-45.24
投资活动产生的现金流量净额	-1,188,987,887.97	-1,593,515,085.27	-25.39
筹资活动产生的现金流量净额	-1,439,190,382.59	-1,258,629,143.07	14.35
对联营企业和合营企业的投资收益	138,551,487.17	78,505,605.94	76.49
资产处置收益(损失以“-”号填列)	363,621.62	-53,755,397.51	-100.68
营业外收入	39,458,662.75	11,562,612.74	241.26
其他综合收益的税后净额	-68,333,809.67	119,047,551.60	-157.40
归属于少数股东的综合收益总额	58,840,237.26	32,929,941.17	78.68
客户存款和同业存放款项净增加额	-83,635,257.69	21,228,994.67	-493.97
客户贷款及垫款净增加额	-70,000,000.00	70,000,000.00	-200.00
取得投资收益所收到的现金	157,429,907.56	105,594,048.18	49.09
收到的其他与投资活动有关的现金	106,515,186.17	53,720,994.76	98.27
投资所支付的现金	480,000,000.00	1,147,859,286.20	-58.18
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	285,651,238.12		100.00
支付的其他与投资活动有关的现金	51,268,272.24	28,488,919.42	79.96
吸收投资所收到的现金		42,000,000.00	-100.00
取得借款所收到的现金	2,061,214,968.22	3,153,263,496.07	-34.63
发行债券收到的现金	1,500,000,000.00	2,500,000,000.00	-40.00
偿还债务所支付的现金	4,398,165,666.16	6,315,529,608.36	-30.36
分配股利或偿付利息所支付的现金	407,156,250.62	632,271,732.30	-35.60
支付的其他与筹资活动有关的现金	195,083,434.03	6,091,298.48	3,102.66
期末现金及现金等价物余额	2,424,252,180.78	3,820,015,756.19	-36.54

- (1) 营业收入变动原因说明:天然气、煤炭、成品油销量及新能源售电量同比增长。
- (2) 营业成本变动原因说明:销量增长相应增加的采购成本。
- (3) 销售费用变动原因说明:为克服新冠疫情的不利影响,公司积极采取措施降本增效,有效压缩费用各项开支。
- (4) 管理费用变动原因说明:因收购、开发新项目,中介服务等增加。
- (5) 财务费用变动原因说明:有息债务减少,平均利率水平下降。
- (6) 研发费用变动原因说明:公司大力培育高新技术企业,研发项目增多,研发费用相应增加。
- (7) 经营活动产生的现金流量净额变动原因说明:发展碧辟公司上年末预收下游货款较多,珠电燃料公司本期兑付到期应付银承汇票,报告期成品油、煤炭库存增加。
- (8) 投资活动产生的现金流量净额变动原因说明:上年燃气集团支付收购粤海石化部分股权转让款。
- (9) 筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明:分配利润及偿付利息减少,本期承接新收购河南风电项目融资租赁款较上年承接新收购美姑风电公司融资租赁款减少。
- (10) 对联营企业和合营企业的投资收益变动原因说明:穗恒运的参股企业越秀金控一次性确认出售广州证券股权收益,公司相应按权益法确认投资收益。
- (11) 资产处置收益变动原因说明:上年发生资产处置损失。
- (12) 营业外收入变动原因说明:收到采购合同违约补偿款。
- (13) 其他综合收益的税后净额变动原因说明:公司持有股票价格下跌。
- (14) 归属于少数股东的综合收益总额变动原因说明:属下控股公司净利润同比增加。
- (15) 客户存款和同业存放款项净增加额变动原因说明:财务公司吸收非合并范围成员单位的资金减少。
- (16) 客户贷款及垫款净增加额变动原因说明:财务公司本期收回非合并范围成员单位贷款。
- (17) 取得投资收益所收到的现金变动原因说明:参股企业的现金分红增加。
- (18) 收到的其他与投资活动有关的现金变动原因说明:煤炭套期保值平仓及交割收回现金,保证金释放。
- (19) 投资所支付的现金变动原因说明:上年燃气集团收购粤海石化支付部分股权转让款。
- (20) 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额变动原因说明:支付收购兰考县韩湘坡风电开发

有限公司、兰考县丰华能源开发有限公司及美姑兴澜风电开发有限公司股权款。

(21) 支付的其他与投资活动有关的现金变动原因说明:煤炭套期保值购入合约支出的现金增加。

(22) 吸收投资所收到的现金变动原因说明:上年美姑风电公司收到少数股东的增资款。

(23) 取得借款所收到的现金变动原因说明:新增借款减少。

(24) 发行债券收到的现金变动原因说明:报告期发行中期票据额较上年发行的中期票据减少。

(25) 偿还债务所支付的现金变动原因说明:上年同期偿还到期公司债。

(26) 分配股利或偿付利息所支付的现金变动原因说明:支付的借款利息减少,报告期末尚未支付2019年度股利、而上年在6月份分配股利。

(27) 支付的其他与筹资活动有关的现金变动原因说明:公司回购股票。

(28) 期末现金及现金等价物余额变动原因说明:期初现金余额减少、报告期现金流出增加。

## 2 其他

### (1) 公司利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

适用 不适用

### (2) 其他

适用 不适用

### (二) 非主营业务导致利润重大变化的说明

适用 不适用

### (三) 资产、负债情况分析

适用 不适用

#### 1. 资产及负债状况

单位:元

项目名称	本期期末数	本期期末数占总资产的比例 (%)	上年同期期末数	上年同期期末数占总资产的比例 (%)	本期期末金额较上年同期期末变动比例 (%)	情况说明
交易性金融资产	480,253,011.05	1.14	8,351,920.00	0.02	5,650.21	财务公司申购货币基金。
应收票据	5,673,499.87	0.01	180,689,097.14	0.45	-96.86	科目调整,本期调至“应收账款融资”科目。
应收款项融资	198,153,172.49	0.47		-	100.00	本期科目调整,上期在“应收票据”科目。
预付款项	292,127,478.70	0.69	476,957,469.66	1.18	-38.75	预付成品油及煤炭采购款减少。
其他应收款	380,741,696.46	0.90	202,601,243.76	0.50	87.93	应收往来款、保证金及押金增加。
应收股利	89,780,567.25	0.21	152,843,347.65	0.38	-41.26	上年同期确认应收广东大鹏天然气公司分红而本期未确认。
存货	2,483,951,461.19	5.90	1,599,487,852.20	55.30	3.94	珠电燃料公司随销量增长相应增加煤炭库存。
一年内到期的非流动资产	40,937,526.71	0.10	28,973,331.24	0.07	41.29	一年内到期的应收融资租赁款增加。
其他流动资产	611,941,441.41	1.45	414,933,397.57	1.02	47.48	待抵扣增值税进项税额增加。
发放贷款和垫		-	68,740,000.00	0.17	-100.00	财务公司收回成员单位

款						贷款。
长期应收款	345,797,979.34	0.82	525,240,228.53	1.29	-34.16	应收融资租赁款减少。
其他非流动金融资产	899,075,565.58	2.13	379,754,406.03	0.94	136.75	执行新金融准则调整、确认对外投资公允价值变动损益，增加对三峡基金投资。
在建工程	1,992,986,543.77	4.73	1,273,328,584.58	3.14	56.52	LNG 应急调峰站、光伏项目、太平能源站等工程支出增加。
无形资产	2,136,911,237.48	5.07	1,006,583,070.10	2.48	112.29	收购粤海(番禺)石油化工储运开发公司增加。
商誉	552,154,845.78	1.31	1,519,019,094.26	3.74	-63.65	科目调整，上年同期含收购粤海石化增加。
短期借款	1,101,076,382.26	2.61	2,739,590,258.07	6.75	-59.81	归还短期借款增加。
应付票据	194,723,360.84	0.46	51,659,838.88	0.13	276.93	煤炭业务票据融资增加。
预收款项		-	706,237,590.64	1.74	-100.00	科目调整，本期调至“合同负债”科目。
其他应付款	498,760,324.94	1.18	1,350,943,775.40	3.33	-63.08	应付粤海石化股权转让款减少。
应付利息		-	130,119,915.30	0.32	-100.00	科目调整，本期调至“短期借款”及“一年内到期的非流动负债”科目。
应付股利	133,115,814.20	0.32		-	100.00	报告期末尚未支付 2019 年度股利、而上年在 6 月份分配股利。
一年内到期的非流动负债	298,382,010.27	0.71	138,155,753.30	0.34	115.98	本期应付利息增加。
其他流动负债	378,253,384.68	0.90	205,030,906.78	0.51	84.49	增值税待转销项税增加。
应付债券	8,900,000,000.00	21.13	6,400,000,000.00	15.77	39.06	新发行中期票据。
长期应付款	202,833,479.50	0.48	147,268,489.26	0.36	37.73	应付融资租赁款增加。
递延所得税负债	457,321,846.96	1.09	341,382,691.32	0.84	33.96	执行新金融准则调整，确认其他非流动金融资产公允价值变动损益应纳税暂时性差异。

## 2. 截至报告期末主要资产受限情况

√适用□不适用

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	72,600,000.00	票据保证金、保函保证金、借款保证金、司法冻结
应收账款	192,001,648.28	质押资产
长期应收款	281,853,003.49	质押资产
固定资产	59,639,545.37	抵押资产
存放中央银行存款	286,751,060.69	法定存款准备金
合计	892,845,257.83	

## 3. 其他说明

□适用 √不适用

## (四) 投资状况分析

## 1、 对外股权投资总体分析

√适用 □不适用

单位：元

报告期内对外长期股权投资额	5,479,866,451.10
对外长期股权投资额增减变动数	-602,310,090.76
上年同期对外长期股权投资额	6,082,176,541.86
对外长期股权投资额增减幅度(%)	-9.90

## (1) 重大的股权投资

√适用 □不适用

单位：元

被投资单位	年初余额	期末余额	本年变动	期末股权比例(%)
广州发展航运有限公司	335,442,022.55	318,958,423.57	-16,483,598.98	50
广东粤电控股西部投资有限公司	252,538,179.33	258,436,719.82	5,898,540.49	30
广东红海湾发电有限公司	1,215,170,671.33	1,157,849,243.59	-57,321,427.74	25
广东珠海金湾液化天然气有限公司	407,156,662.92	430,387,173.85	23,230,510.93	25
同煤广发化学工业有限公司	224,126,722.91	168,766,193.59	-55,360,529.32	30
广东电力发展股份有限公司	1,129,584,750.97	1,133,541,924.47	3,957,173.50	2.22
大同煤矿集团同发东周窑煤业有限公司	590,286,215.55	595,443,629.66	5,157,414.11	19.5
广州恒运企业集团股份有限公司	1,094,137,607.57	1,244,426,961.55	150,289,353.98	18.35

## (2) 重大的非股权投资

√适用 □不适用

单位：元

被投资单位	年初余额	期末余额	本年变动	期末股权比例(%)
三峡金石(深圳)股权投资基金	180,508,738.22	180,508,738.22		4.76
国投聚力并购股权投资基金(上海)合伙企业(有限合伙)	19,408,310.08	19,408,310.08		1.15
广州国资产业发展并购基金	100,000,000.00	100,000,000.00		3.33

## (3) 以公允价值计量的金融资产

√适用 □不适用

序号	证券品种	证券代码	证券简称	最初投资金额(元)	持有数量(股)	期末账面价值(元)	占期末证券总投资比例(%)	报告期损益(元)
1	股票	600900	长江电力	1,208,000,000.00	100,000,000.00	1,826,000,000.00	85.73	68,000,000.00
2	股票	601228	广州港	151,291,974.66	100,000,000.00	304,000,000.00	14.27	4,200,000.00
期末持有的其他证券投资				/	/	/	/	/

报告期已出售证券投资损益	/	/	/	/	/
合计	1,359,291,974.66	200,000,000.00	2,130,000,000.00	100	72,200,000.00

**(五) 重大资产和股权出售**

□适用 √不适用

**(六) 主要控股参股公司分析**

√适用 □不适用

单位：万元

公司名称	业务性质	注册资本	总资产	净资产	净利润
珠电公司	电力生产、销售	42,000.00	85,732.03	71,099.01	1,551.03
东电公司	电力生产、销售	99,000.00	175,547.16	148,966.24	939.09
天然气发电公司	电力生产、销售	69,200.00	219,556.60	198,209.43	13,287.19
恒益热电公司	电力生产、销售	159,754.00	414,069.20	207,866.52	-5,790.60
中电荔新	电力、热力生产和供应	60,400.00	254,580.83	89,223.73	3,430.19
燃料公司	燃料批发、零售	61,336.18	318,316.24	113,359.75	315.86
燃气集团	燃气管网建设、燃气销售	220,502.19	884,635.17	432,619.65	21,397.17
红海湾发电公司	电力、能源项目的投资	274,975.00	594,276.69	333,116.84	15,259.99
新能源公司	投资	166,000.00	587,789.20	184,751.86	11,230.67
财务公司	财务公司	100,000.00	589,784.79	115,274.19	1,887.65
珠海金湾	液化天然气的加工	141,235.57	378,884.20	172,281.40	9,292.20

**(七) 公司控制的结构化主体情况**

□适用 √不适用

**三、其他披露事项****(一) 预测年初至下一报告期期末的累计净利润可能为亏损或者与上年同期相比发生大幅度变动的警示及说明**

□适用 √不适用

**(二) 可能面对的风险**

√适用 □不适用

当前，经济形势仍然复杂严峻，不稳定性不确定性较大。能源领域供给侧结构性改革持续深化，珠三角地区严控煤炭消费总量、电力市场化交易规模持续扩大格局不改，传统能源业务面临经营压力。国家油气管网公司成立后给城市燃气企业带来新的挑战，风电和光伏发电补贴退坡，进入平价上网、竞价上网时代，市场竞争进一步加剧。

随着经济下行压力增大和供给侧改革的不断推进，以及环保和金融管理趋严，公司部分客户可能出现经营困难或资金紧张。同时，受新冠肺炎疫情影响，能源消费需求增长放缓。

**(三) 其他披露事项**

□适用 √不适用

## 第五节 重要事项

### 一、股东大会情况简介

会议届次	召开日期	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期
2019 年年度股东大会	2020 年 5 月 28 日	www.sse.com.cn	2020 年 5 月 29 日
2020 年第一次临时股东大会	2020 年 6 月 30 日	www.sse.com.cn	2020 年 7 月 1 日

股东大会情况说明

适用 不适用

### 二、利润分配或资本公积金转增预案

#### (一) 半年度拟定的利润分配预案、公积金转增股本预案

是否分配或转增	否
每 10 股送红股数 (股)	-
每 10 股派息数 (元) (含税)	-
每 10 股转增数 (股)	-
利润分配或资本公积金转增预案的相关情况说明	
无	

### 三、承诺事项履行情况

#### (一) 公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

适用 不适用

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间及期限	是否有履行期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
其他承诺	股份限售	广州国发	广州国发一致行动人广州国发资本管理有限公司计划自 2018 年 11 月 1 日起 6 个月内通过上海证券交易所系统集中竞价方式择机增持公司股份, 拟增持金额累计不低于人民币 2,000 万元, 不超过人民币 2 亿元, 增持计划不设价格区间。2019 年 4 月 30 日, 广州国发将本次增持计划实施期限延长 6 个月至 2019 年 10 月 31 日。广州国发及广州国发资本管理有限公司承诺, 在增持期间及增持完成后 12 个月内不减持所持有的广州发展股份。广州国发已完成增持承诺。详见公司分别于 2018 年 11 月 1 日、11 月 2 日, 2019 年 5 月 6 日、11 月 2 日发布的相关公告。	2018 年 11 月 1 日-2020 年 10 月 30 日	是	是		
其他承诺	其他	广州发展	公司拟使用自有资金不低于人民币 4 亿元 (含 4 亿元) 且不超过人民币 8 亿元 (含 8 亿元) 回购公司股份, 回购期限从 2019 年 7 月 27 日起至 2020 年 7 月 26 日止。截至 2020 年 7 月 26 日, 公司已实际回购公司股份 63,880,274 股, 占公司总股本的 2.34%, 交易总金额为人民币 40,179.99 万	2019 年 7 月 27 日-2020 年 7 月 26 日	是	是		

			元（不含交易费用），本次回购股份方案实施完成。详见公司分别于 2019 年 7 月 27 日、2020 年 1 月 22 日、2020 年 7 月 28 日在上海证券交易所网站公布的相关公告。					
--	--	--	--	--	--	--	--	--

#### 四、聘任、解聘会计师事务所情况

聘任、解聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

根据《中国证券监督管理委员会行政许可实施程序规定》、《上海证券交易所公司债券预审核指南（一）申请文件及编制》的相关规定，中国证监会对广东正中珠江会计师事务所（特殊普通合伙）立案调查将影响公司拟发行公司债券相关工作，公司暂不对其进行续聘。

公司正在按相关规定开展 2020 年年度审计会计师事务所的选聘工作。

审计期间改聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

公司对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

公司对上年年度报告中的财务报告被注册会计师出具“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

#### 五、破产重整相关事项

适用 不适用

#### 六、重大诉讼、仲裁事项

本报告期公司有重大诉讼、仲裁事项 本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项

#### 七、上市公司及其董事、监事、高级管理人员、控股股东、实际控制人、收购人处罚及整改情况

适用 不适用

#### 八、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明

适用 不适用

报告期内，公司及控股股东、实际控制人不存在未履行法院生效判决、所负数额较大的债务到期未清偿等情况。

#### 九、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的情况及其影响

(一) 相关股权激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的

适用 不适用

(二) 临时公告未披露或有后续进展的激励情况

股权激励情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

员工持股计划情况

适用 不适用

其他激励措施

适用 不适用

## 十、重大关联交易

### (一) 与日常经营相关的关联交易

#### 1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

事项概述	查询索引
公司和全资子公司电力集团向广州国发属下全资子公司广能投资有限公司及其属下运营企业广州发电厂有限公司、广州市旺隆热电有限公司、广州新塘水务有限公司提供运营管理服务等，协议期限自 2018 年 9 月 1 日起至 2020 年 8 月 31 日。	详见公司于 2018 年 8 月 31 日在上交所网站披露的、《广州发展第七届董事会第三十三次会议决议公告》
公司出资 1 亿元参与控股股东广州国发牵头设立的广州国资产业发展基金。	详见 2018 年 11 月 10 日在上交所网站披露的《广州发展第七届董事会第三十七次会议决议公告》
公司全资子公司燃气集团向广州国发全资子公司广州发展建设投资有限公司和广州发展投资管理有限公司提供日常管理服务，协议期限自 2016 年 8 月 15 日起，至资产处置工作完成或发展建投（发展投管）书面提前终止服务之日的较早日期止。	详见 2016 年 8 月 16 日在上交所网站披露的《广州发展第七届董事会第五次会议决议公告》
公司全资子公司电力销售公司代理控股股东广州国发全资子公司广州发电厂有限公司和广州市旺隆热电有限公司进行发电权补偿电量交易工作。	详见 2018 年 12 月 8 日在上交所网站披露的《广州发展第七届董事会第三十八次会议决议公告》
公司全资子公司电力科技公司向广州国发全资子公司广州发电厂有限公司、广州市旺隆热电有限公司提供维护服务，合计维护服务费约 890 万元	详见 2020 年 4 月 18 日在上交所网站披露的《广州发展日常关联交易公告》
公司全资子公司广州燃气集团有限公司向广州国发全资子公司荣鑫容器有限公司销售天然气合计约 170 万立方米。	详见 2020 年 4 月 18 日在上交所网站披露的《广州发展日常关联交易公告》
公司全资子公司电力销售公司向广州国发子公司广州珠江啤酒股份有限公司销售电能约 7000 万千瓦时。	详见 2020 年 4 月 18 日在上交所网站披露的《广州发展日常关联交易公告》
公司全资子公司新能源公司向广州国发控股子公司广州南沙珠江啤酒有限公司提供节能服务，售电约 541 万千瓦时。	详见 2020 年 4 月 18 日在上交所网站披露的《广州发展日常关联交易公告》
公司控股子公司中电荔新公司与广州国发全资子公司广州市旺隆热电有限公司分摊公用系统费用，金额约 300 万元。	详见 2020 年 4 月 18 日在上交所网站披露的《广州发展日常关联交易公告》
公司全资子公司广州发展新城投资有限公司向广州国发出租办公室，金额约 425 万元。	详见 2020 年 4 月 18 日在上交所网站披露的《广州发展日常关联交易公告》
公司全资子公司财务公司向广州国发全资子公司广州市旺隆热电有限公司、广州发展新塘水务有限公司、广州热力有限公司、广州发电厂有限公司、广州广能	详见 2020 年 4 月 18 日在上交所网站披露的《广州发展日常关联交易公告》

投资有限公司、广州嘉逸贸易有限公司、广州燃气工程有限公司提供账户管理、结算及存款服务，吸收存款日均余额约 53,047 万元，利息支出约 1,114 万元。
--

**2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项**

适用 不适用

**3、临时公告未披露的事项**

适用 不适用

**(二) 资产收购或股权收购、出售发生的关联交易**

**1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项**

适用 不适用

**2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项**

适用 不适用

**3、临时公告未披露的事项**

适用 不适用

**4、涉及业绩约定的，应当披露报告期内的业绩实现情况**

适用 不适用

**(三) 共同对外投资的重大关联交易**

**1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项**

适用 不适用

**2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项**

适用 不适用

**3、临时公告未披露的事项**

适用 不适用

**(四) 关联债权债务往来**

**1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项**

适用 不适用

**2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项**

适用 不适用

**3、临时公告未披露的事项**

适用 不适用

**(五) 其他重大关联交易**

适用 不适用

**(六) 其他**

适用 不适用

## 十一、 重大合同及其履行情况

### 1 托管、承包、租赁事项

适用 不适用

### 2 担保情况

适用 不适用

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）													
担保方	担保方与上市公司的关系	被担保方	担保金额	担保发生日期（协议签署日）	担保起始日	担保到期日	担保类型	担保是否已经履行完毕	担保是否逾期	担保逾期金额	是否存在反担保	是否为关联方担保	关联关系
报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保）													
报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保）													
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						20,535,000							
报告期末对子公司担保余额合计（B）						60,623,700							
公司担保总额情况（包括对子公司的担保）													
担保总额（A+B）						60,623,700							
担保总额占公司净资产的比例（%）						0.29							
其中：													
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C）													
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（D）													
担保总额超过净资产50%部分的金额（E）													
上述三项担保金额合计（C+D+E）													
未到期担保可能承担连带清偿责任说明													
担保情况说明						具体见以下说明							

1、根据公司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10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》。以上担保于2012年12月变更为由全资子公司广州发展煤炭投资有限公司提供担保，广州发展煤炭投资有限公司于2013年4月更名为广州发展燃料集团有限公司（简称“燃

料集团”），于 2016 年 6 月 1 日更名为广州发展能源物流集团有限公司（下同）。截止 2020 年 6 月 30 日，担保债务余额 1,281.60 万元。

2、根据公司第六届董事会第十七次会议决议，公司控股子公司发展碧辟公司于 2013 年 5 月 15 日获批成为郑州商品交易所甲醇期货指定交割仓库。按照《郑州商品交易所指定商品交割仓库管理办法》的规定须提供担保。公司全资子公司广州发展油品投资有限公司与郑商所签订《担保合同》，对发展碧辟公司因甲醇期货储存交割等业务而产生的一切债务向郑商所提供 100%连带保证责任，担保期限自郑州商品交易所实际取得对交割库的追偿权之日起一年内。碧辟（中国）投资有限公司与广州发展油品投资有限公司签署《支付协议》，若广州发展油品投资有限公司因《担保合同》承担担保责任，碧辟（中国）投资有限公司向广州发展油品投资有限公司支付其已履行担保责任金额的 40%，支付义务最高额度不超过 380 万美元，担保期限自《郑州商品交易所指定交割库协议书》签订之日起至《郑州商品交易所指定交割库协议书》终止或到期（以早者为准）后两年届满结束。详见公司于 2013 年 7 月 17 日在指定媒体公布的《广州发展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》。广州发展油品投资有限公司于 2015 年由广州发展能源物流集团有限公司吸收合并，相应义务由广州发展能源物流集团有限公司承接。

3、根据公司第六届董事会第四十四次会议决议，公司全资子公司燃料集团与同煤集团合资的同煤广发化学工业有限公司向信达金融租赁有限公司申请融资租赁贷款 5 亿元，租赁期限 6 年，利率按人民银行同期基准利率下浮 10%（即 4.86%）执行。同煤集团与信达金融租赁有限公司签订《不可撤销的保证函》，对此融资项下的全部债务提供不可撤销的连带责任担保，由燃料集团按 30%股权比例为同煤集团提供反担保，反担保函的期限与《不可撤销担保函》一致，自《不可撤销担保函》生效之日起至《融资租赁合同》项下最后一笔债务履行期限届满之日后两年止。详见公司于 2015 年 8 月 29 日在指定媒体公布的《广州发展集团股份有限公司关于全资子公司广州发展燃料集团有限公司为大同煤矿集团有限责任公司提供反担保的公告》。截止 2020 年 6 月 30 日，上述担保债务余额 2,727.27 万元。

4、根据公司第七届董事会第二十七次会议决议，发展碧辟公司与上海期货交易所签订《上海期货交易所指定交割油库协议书》，其拥有的广州南沙油库继续成为上海期货交易所燃料油指定交割油库，核定库容为 40,000 立方米。按照《上海期货交易所指定交割油库协议书》要求提供担保的条款，能源物流集团按 60%股比为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，协议有效期至 2019 年 6 月 30 日止。上述协议期届满前三个月内，若协议双方均未提出书面异议，协议有效期可自动续期一次至 2021 年 6 月 30 日止。

5、根据公司第八届董事会第十二次会议决议，公司全资子公司能源物流集团按照民生银行授信条件，就发展航运公司向民生银行申请 1 年期流动资金贷款 1 亿元人民币，利率 4.35%（中国人民银行同期贷款基准利率），按其持股比例 50%为发展航运公司提供最高额不可撤销连带责任

保证担保。担保期限为主合同项下被担保债权的确定日期起六个月或主合同项下任何一笔债务履行期限届满日起六个月。截止 2020 年 6 月 30 日，上述担保债务余额 2,053.5 万元。

### 3 其他重大合同

适用 不适用

## 十二、上市公司扶贫工作情况

适用 不适用

### 1. 精准扶贫规划

适用 不适用

按照省、市及公司精准扶贫精准脱贫工作部署和安排，从 2016 年 4 月起，公司负责对口帮扶清远市连州市西江镇斜磅村、西江村、大田村，确保到 2020 年底完成脱贫攻坚决战决胜各项任务。公司属下电力集团、能源物流集团、燃气集团分别开展结对帮扶，并派出干部驻村推进。大力帮扶贫困村发展产业项目，突出特色打造“一村一品”；结合贫困户意愿及家庭实际，开展农村危旧住房改造、助学、医疗保险、养老保险等帮扶，帮扶贫困户发展生产，开展技能培训和推荐就业促进转移就业，通过村产业项目发展带动贫困户增收；帮扶贫困村实施道路硬底化、完善农田水利设施、改善安全饮用水及文体休闲活动场所等基础设施，提升乡村人居环境整治水平和质量；加强贫困村基层组织建设，建强班子打造永不撤离工作队。

按照《广州·毕节东西部扶贫协作三年行动方案》和《广州市实施乡村振兴战略三年行动计划》，2018 年起，公司对口帮扶贵州省毕节市纳雍县猪场乡猪场村、新春村、增力村，推进东西部扶贫协作工作，在贫困户住房安全保障、贫困村民生设施保障等方面落实举措，不断增强贫困群众的幸福感和获得感；帮扶增城区派潭镇背阴村推进乡村振兴工作，持续帮扶落实农村人居环境整治、改善民生、乡风文明和基层治理等工作，改善村基础设施建设、完善民生设施保障、提升乡村人居环境水平，不断夯实背阴村乡村振兴标准化建设基础。

### 2. 报告期内精准扶贫概要

适用 不适用

2020 年以来，公司积极推进脱贫攻坚工作。探索“造血和输血协同互动”扶贫新路子，打造成党建+扶贫、光伏扶贫等扶贫品牌。落实扶贫资金 690 万元，其中省内精准扶贫工作投入 560 万元，东西部扶贫协作工作投入 80 万元，市内乡村振兴工作投入 50 万元。定点帮扶连州市西江镇 3 个贫困村已全部达到脱贫标准，均已按照程序要求办理脱贫出列手续；协作帮扶毕节市纳雍县猪场乡 3 个贫困村也将于今年实现脱贫出列；结对帮扶增城区派潭镇背阴村，不断提升了乡村人居环境水平。大力推进消费扶贫，今年以来已落实消费扶贫农产品超过 24 万元。

### 3. 精准扶贫成效

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

指 标	数量及开展情况
一、总体情况	
其中：1. 资金	393.14
2. 物资折款	6.39
3. 帮助建档立卡贫困人口脱贫数（人）	314
二、分项投入	
1. 产业发展脱贫	
其中：1.1 产业扶贫项目类型	<input type="checkbox"/> 农林产业扶贫 <input type="checkbox"/> 旅游扶贫 <input type="checkbox"/> 电商扶贫 <input checked="" type="checkbox"/> 资产收益扶贫 <input type="checkbox"/> 科技扶贫 <input checked="" type="checkbox"/> 其他
1.2 产业扶贫项目个数（个）	7
1.3 产业扶贫项目投入金额	301.79
1.4 帮助建档立卡贫困人口脱贫数（人）	314
2. 转移就业脱贫	
其中：2.1 职业技能培训投入金额	0.16
2.2 职业技能培训人数（人/次）	176
2.3 帮助建档立卡贫困户实现就业人数（人）	16
3. 易地搬迁脱贫	
4. 教育脱贫	
5. 健康扶贫	
6. 生态保护扶贫	
7. 兜底保障	
其中：帮助贫困残疾人数（人）	59
8. 社会扶贫	
其中：8.1 东西部扶贫协作投入金额	80（对口帮扶贵州省毕节市纳雍县猪场乡猪场村、新春村、增力村实施东西部扶贫协作工作）
8.2 定点扶贫工作投入金额	560（对口帮扶连州市西江镇斜磅村、西江村、大田村实施精准扶贫工作）
8.3 扶贫公益基金	50（对口帮扶增城区派潭镇背阴村实施乡村振兴工作）
9. 其他项目	
其中：9.1. 项目个数（个）	17
9.2. 投入金额	97.58
9.3. 帮助建档立卡贫困人口脱贫数（人）	314
9.4. 其他项目说明	主要包括资助贫困户发展农业种养生产所需的化肥、鸡苗和饲料等生产资料，落实帮扶贫困户完成厕所改造资助金，帮扶贫困村部分自然村实施道路扩建、机耕路修建、三面光水渠建设、“微小项目”建设等基础设施建设项目。
三、所获奖项（内容、级别）	

#### 4. 履行精准扶贫社会责任的阶段性进展情况

√适用□不适用

公司高度重视脱贫攻坚决战决胜工作，2020 年多次召开脱贫攻坚专题会议，部署脱贫攻坚决战决胜年各项工作。落实帮扶资金 690 万元，其中，精准扶贫工作投入 560 万元、东西部扶贫协作工作投入 80 万元、广州市乡村振兴工作投入 50 万元，截至 6 月 30 日，本年度帮扶资金都已划拨至帮扶村指定账户，为脱贫攻坚决战决胜各项工作提供资金保障。

各村的年度帮扶项目全部按计划稳步推进，巩固提升扶贫成效，健全稳定脱贫长效机制。

其中，对口连州市西江镇三个精准扶贫村已全部达到脱贫标准，均按照程序要求办理脱贫出列手续。今年以来重点抓好帮扶到户项目按时按效实施，全力配合做好贫困家庭复工复产有关工作，尽量减小新冠肺炎疫情对建档立卡贫困户的影响。截止 6 月底，各村上半年建档立卡贫困人口人均可支配收入超过 6,500 元，有劳动能力贫困人口人均可支配收入超过 7,000 元。各村的厕所改造、亮化项目、微小项目建设等民生工程都处于施工阶段。充分发挥公司作为华南地区大型综合能源供应商的资源优势，进一步加大产业帮扶力度，帮扶三个村入资公司属下新能源公司在连州西江的光伏发电项目，每年为各村增加集体收入 8 万元；建立健全扶贫收益助贫带贫分配机制，确保扶贫的长久成效。

对口帮扶贵州省毕节市纳雍县猪场乡猪场村、新春村、增力村，实施东西部扶贫协作工作，大部分项目已进入施工阶段。截至 6 月底，帮扶贫困户落实住房维修、厨房改造和厕所改造等项目已完成工程量的约 40%，帮扶村文化活动场所改造、村环境综合整治（道路硬化、溶洞球场绿化等）已完成工程量的约 50%。

对口帮扶增城区派潭镇背阴村实施乡村振兴项目，整村生活饮用水集中供水管道改造项目立项工作已基本完成，准备进入招标阶段。

此外，公司还积极响应上级有关 2020 年广东扶贫济困日工作要求，组织广大员工参与广州市 2020 年广东扶贫济困日慈善全民捐活动，累计 2,121 人次自愿参与，共计捐款 78,522.2 元。三个二级集团赴对口精准扶贫村开展七一结对共建主题党日活动和访贫慰问送温暖活动，共入户慰问建档立卡贫困户 131 户、老党员和生活困难党员 78 名；深入推进抓党建促脱贫，持续助力各帮扶村提升党建工作水平。

大力打造企业消费扶贫平台，通过开发内部电商系统、理顺帮扶村农产品销售模式，鼓励公司各级企业工会优先选购支持，截至 6 月底，已落实消费扶贫农产品已超过 24 万元，有力助推打赢脱贫攻坚战。

## 5. 后续精准扶贫计划

适用 不适用

一是继续多措并举落实好年度精准扶贫精准脱贫工作，在保障贫困人口收入水平、完善村民生基础设施建设、规范产业项目经营管理、促进消费扶贫和加强扶贫宣传等方面有序有力推进相关工作，精准施策切实巩固好脱贫成效。

二是全力做好精准扶贫精准脱贫的建档立卡工作，为国家级、省级、市级考核验收脱贫退出做好做实一切准备工作。

三是加紧跟进、推进东西部扶贫协作帮扶项目和广州市乡村振兴帮扶项目尽快落地见效，确保按期完成各项帮扶任务。

### 十三、 可转换公司债券情况

适用 不适用

### 十四、 环境信息情况

#### (一) 属于环境保护部门公布的重点排污单位的公司及其重要子公司的环保情况说明

适用 不适用

根据广东省环境保护厅公布的《广东省 2020 年国家重点监控企业名》，公司所属广州珠江电力有限公司、广州东方电力有限公司、广州中电荔新电力实业有限公司、佛山恒益热电有限公司 2020 年度被列为废气国家重点监控企业。

#### 1. 排污信息

适用 不适用

报告期，公司全资及控股火力发电企业主要污染物排放均达到《火电厂大气污染物排放标准》

( GB13223- -2011 )要求。各火力发电企业排污信息如下：

单位	主要污染 污名称	排放方 式	排放口数量和分 布情况	实际排放浓度 和总量	污染物排放 执行标准	排污许可 证核定排 放总量	报告期超标 排放情况	排污许可证号
广州 珠江 (东 方) 电力 有限 公司	烟尘	有组织 排放	数量：2 个，分布 情况：#1 机和#2 机组共用一个物 理排放口。 #3、#4 机组共用 一个物理排污口	浓度 5.69mg/Nm <sup>3</sup> ；总 污染量：43.24 吨	20mg/Nm <sup>3</sup>	453.5 吨	污染物浓 度及总量 未超标。	91440101618 403485Q001P
	氮氧化 物	有组织 排放	数量：2 个，分布 情况：#1 机和#2 机组共用一个物 理排放口。 #3、#4 机组共用 一个物理排污口	浓度 40.64mg/Nm <sup>3</sup> ； 总污染量： 337.90 吨	100mg/Nm <sup>3</sup>	2,148.6 吨	污染物浓 度及总量 未超标。	91440101618 403485Q001P
	二氧化 硫	有组织 排放	数量：2 个，分布 情况：#1 机和#2 机组共用一个物 理排放口。 #3、#4 机组共用 一个物理排污口	浓度 19.76mg/Nm <sup>3</sup> ； 总污染量： 171.45 吨	50mg/Nm <sup>3</sup>	1,280 吨	污染物浓 度及总量 未超标。	91440101618 403485Q001P
	PH	有组织 排放	数量：1 个；珠东 电共用	7.18	6-9	——	污染物浓 度未超 标。	91440101618 403485Q001P
	化学需 氧量 (COD)	有组织 排放	数量：1 个；珠东 电共用	4.00 mg/L	90 mg/L	——	污染物浓 度未超 标。	91440101618 403485Q001P
	氨氮	有组织 排放	数量：1 个；珠东 电共用	0.151 mg/L	10 mg/L	——	污染物浓 度未超 标。	91440101618 403485Q001P
	悬浮物	有组织	数量：1 个；珠东	4.5 mg/L	60 mg/L	——	污染物浓 度未超 标。	91440101618

		排放	电共用				未超标。	403485Q001P
	硫化物	有组织排放	数量: 1 个; 珠东电共用	0.02 mg/L	1 mg/L	---	污染物浓度未超标。	91440101618 403485Q001P
广州中电荔新电力实业有限公司	烟尘	有组织排放	数量: 2 个, 分布情况: #1、#2 锅炉烟气脱硫系统后水平烟道处, 两台锅炉共用一支烟囱。	浓度 1.58mg/Nm <sup>3</sup> ; 总 污染量: 8.91 吨	20mg/Nm <sup>3</sup>	231.02 吨	污染物浓度及总量未超标。	91440183669 9875800001P
	氮氧化物	有组织排放	数量: 2 个, 分布情况: #1、#2 锅炉烟气脱硫系统后水平烟道处, 两台锅炉共用一支烟囱。	浓度 39.09mg/Nm <sup>3</sup> ; 总 污染量: 219.08 吨	100mg/Nm <sup>3</sup>	1,030.84 吨	污染物浓度及总量未超标。	91440183669 9875800001P
	二氧化硫	有组织排放	数量: 2 个, 分布情况: #1、#2 锅炉烟气脱硫系统后水平烟道处, 两台锅炉共用一支烟囱。	浓度 20.33mg/Nm <sup>3</sup> ; 总 污染量: 144.51 吨	50mg/Nm <sup>3</sup>	914.476 吨	污染物浓度及总量未超标。	91440183669 9875800001P
	化学需氧量	一般排放口	排至工业废水集中处理厂	14mg/L	500mg/L	---	污染物浓度未超标。	91440183669 9875800001P
	石油类	一般排放口	排至工业废水集中处理厂	0.3mg/L	20mg/L	---	污染物浓度未超标。	91440183669 9875800001P
	悬浮物	一般排放口	排至工业废水集中处理厂	11.4mg/L	400mg/L	---	污染物浓度未超标。	91440183669 9875800001P
	硫化物	一般排放口	排至工业废水集中处理厂	0.06mg/L	1mg/L	---	污染物浓度未超标。	91440183669 9875800001P
	挥发酚	一般排放口	排至工业废水集中处理厂	0.0005mg/L	2mg/L	---	污染物浓度未超标。	91440183669 9875800001P
	PH	一般排放口	排至工业废水集中处理厂	7.33	6-9	---	污染物浓度未超标。	91440183669 9875800001P
	氨氮	一般排放口	排至工业废水集中处理厂	0.58mg/L	---	---	污染物浓度未超标。	91440183669 9875800001P
佛山恒益热电有限公司	烟尘	有组织排放	数量: 2 个, 分布情况: #1、#2 机组各一个排放口。	排放浓度 1.96mg/Nm <sup>3</sup> ; 总 量: 9.10 吨	20mg/Nm <sup>3</sup>	116.6 吨	污染物浓度及总量未超标。	91440600617 629319D001P
	氮氧化物	有组织排放	数量: 2 个, 分布情况: #1、#2 机组各一个排放口。	排放浓度 23.25mg/Nm <sup>3</sup> ; 总 量: 120.44 吨	100mg/Nm <sup>3</sup>	1166 吨	污染物浓度及总量未超标。	91440600617 629319D001P
	二氧化硫	有组织排放	数量: 2 个, 分布情况: #1、#2 机组各一个排放口。	排放浓度 15.70mg/Nm <sup>3</sup> ; 总 量: 69.00 吨	50mg/Nm <sup>3</sup>	816.2 吨	污染物浓度及总量未超标。	91440600617 629319D001P
广州珠江天然气发电有限公司	烟尘	有组织排放	数量: 3 个, 分布情况: #1 机和#2 机组各一个排放口; 两台启动锅炉共用一个排放口。	浓度 2.79mg/Nm <sup>3</sup> ; 总 污染量: 17.01 吨	5mg/Nm <sup>3</sup>	39 吨	污染物浓度及总量未超标。	91440101743 599608B001P
	氮氧化物	有组织排放	数量: 3 个, 分布情况: #1 机和#2 机组各一个排放口;	浓度 24.15mg/Nm <sup>3</sup> ; 总 污染量:	50mg/Nm <sup>3</sup>	354 吨	污染物浓度及总量未超标。	91440101743 599608B001P

		两台启动锅炉共用一个排放口。	145.02 吨				
二氧化硫	有组织排放	数量: 3 个, 分布情况: #1 机和#2 机组各一个排放口; 两台启动锅炉共用一个排放口。	浓度 0mg/Nm <sup>3</sup> ; 总污染量: 0 吨	35mg/Nm <sup>3</sup>	2.32 吨	污染物浓度及总量未超标。	91440101743 599608B001P
PH	排往市政污水管网	数量: 1 个, 厂区西侧	8.12	6-9	---		91440101743 599608B001P
化学需氧量 (COD)			浓度 26.0mg/L; 总污染量: 0.42 吨	500mg/L	---	污染物浓度及总量未超标。	
氨氮			浓度 5.7mg/L; 总污染量: 0.09 吨	---	---	污染物浓度及总量未超标。	
悬浮物			浓度 8.7mg/L; 总污染量: 0.14 吨	400mg/L	---	污染物浓度及总量未超标。	
BOD5			浓度 6.3mg/L; 总污染量: 0.11 吨	300mg/L	---	污染物浓度及总量未超标。	

## 2. 防治污染设施的建设和运行情况

√适用 □不适用

报告期内, 公司属下各燃煤电厂脱硫、脱硝、除尘、工业水处理等环保系统运行稳定, 设备投运率和运行效率稳定, 各燃煤电厂运行机组烟气排放均已达到超洁净或超低排放标准。

珠江电厂的除尘设施投运率为 100%, 除尘效率为 99.9%; 脱硫设施投运率为 100%, 脱硫效率为 97.59%; 脱硝投运率为 99.51%, 脱硝效率为 82.39%; 生产废水经处理站处理后大部分进行综合利用; 生活污水经污水经管道收集送入市政管网; 生产过程中产生的炉灰渣、脱硫石膏等副产品均综合利用; 厂界噪声达标, 其它固体废物委托资质单位合规处理。

恒益热电公司的除尘设施投运率为 100%, 除尘效率为 99.97%; 脱硫设施投运率为 100%, 脱硫效率为 98.37%; 脱硝投运率为 99.16%, 脱硝效率为 88.35%; 生产废水经处理站处理后回用于干灰调湿、输煤栈桥冲洗及煤场喷洒等功能的用水需要; 生活污水经生活污水处理站处理后收集至储水池, 用于厂区绿化、清扫用水; 生产过程中产生的炉灰渣、脱硫石膏等副产品均综合利用; 噪声全部达标。2 个全封闭式直径 120m 的圆形煤场设有喷淋设施, 有效地抑制了煤场的粉尘污染。在易产生粉尘污染的输煤系统各转运站落煤点和原煤仓等地点装设了喷淋设施, 有效地抑制了粉尘污染采用“雨污分流、清污分流”制。各类废水进行分类处理, 建成工业废水处理系统、生活污水处理系统、含油污水处理系统、含煤废水处理系统及脱硫废水处理系统, 所有废水经处理后全部综合利用, 实现厂区废水不外排。

中电荔新公司的除尘设施投运率为 100%, 除尘效率为 99.98%; 脱硫设施投运率为 100%, 脱硫效率为 98.05%; 脱硝投运率为 99.00%, 脱硝效率为 89.77%; 生产废水经预处理站送至广州盈隆污水厂进行处理; 生产过程中产生的炉灰渣、脱硫石膏等副产品均综合利用; 噪声全部达标。

在易产生粉尘污染的输煤系统各转运站落煤点和原煤仓等地点装设了喷淋设施，有效地抑制了粉尘污染。生产过程中产生的锅炉灰渣、脱硫石膏等副产品均综合利用，其它固体废物委托资质单位合规处理。

天然气发电公司两台燃气机组采用了 GE 公司的干式低氮燃烧器，烟气中的  $\text{NO}_x$  低于  $50\text{mg}/\text{Nm}^3$  限值排放，机组的余热锅炉烟囱上安装了烟气连续监测系统，生产中购买珠江电厂生产的除盐水，无化学废水产生，生活废水经化粪池处理与生产废水汇集排入市政污水管网，厂区雨水排往市政雨水管网。委托有经营资质的单位处理废蓄电池、废矿物油等危险废物。

### 3. 建设项目环境影响评价及其他环境保护行政许可情况

适用 不适用

### 4. 突发环境事件应急预案

适用 不适用

报告期，公司全资及控股企业均制定了突发环境事件应急预案。预案涉及总则、应急处置基本原则、事件类型和危害程度分析、应急指挥组织机构及职责、预防及预警、应急信息报告、应急处置、应急响应分级、处置措施、现场恢复、结束应急、信息上报、应急保障、培训及演练、奖励与处罚等内容。针对各自污染源的的特殊性，还制定了危险化学品泄漏应急预案、突发环境事件应急预案，了解和掌握地方政府和环保部门发布的最新环保应急预案内容和环保管理要求，及时修编公司《突发环境事件应急预案》，并按要求报各级环保部门批准和备案。

### 5. 环境自行监测方案

适用 不适用

公司所属全资及控股火力发电厂均已按要求制定污染设施检查计划和污染物自行监测方案，委托第三方检测单位定期对废水、废气、噪声进行检测。所有重点污染源全部安装在线监控设施，且通过环保部门验收，每季度由有资质的第三方对在线装置进行有效性审核，数据真实有效，并实时上传至地方环保部门、电力调度监控平台。报告期，设施运行正常，所有火力发电厂均按照国家环保要求，取得排污许可证。

### 6. 其他应当公开的环境信息

适用 不适用

广州发展严格执行各污染物排放标准，加强环保设施的运行监控，加大环保设施技术改造投入，优化环保设施运行方式，各污染物总量减排效果显著。报告期，属下各燃煤电厂达到烟气排放中的氮氧化物浓度小于  $50\text{mg}/\text{Nm}^3$ 、二氧化硫浓度小于  $35\text{mg}/\text{Nm}^3$ 、烟尘浓度小于  $10\text{mg}/\text{Nm}^3$  的排放目标，简称“50 35 10”。

广州发展在企业网站定期公布属下电力企业污染物排放情况，向社会公布环保数据，接受社会的日常监督。

## (二) 重点排污单位之外的公司的环保情况说明

适用 不适用

发展港口公司链斗式卸船机采用全封闭式并配置独立水雾抑尘系统，更好地抑制扬尘污染；圆煤仓增加了内部环境自动报警监测系统，并可联动喷淋抑尘设备进行压尘；露天煤场设有水喷淋抑尘系统和通过日常覆盖控制扬尘，输煤皮带和转运站内分别设有水喷淋系统、除尘器设备降尘。另还建有储存能力达 20 万吨的全封闭圆形贮煤仓，露天煤场建有 22 米高的挡风抑尘墙，新建系统输煤栈桥都是全封闭式的，能有效控制大气污染。生活污水经管路及加压泵输送至珠江电厂生活污水管网统一收集后排入市政处理；含煤废水（含冲洗水、绿化水、日常雨水等的收集）则通过公司自建的煤水处理系统进行净化处理后循环回收利用，可回用于清洁、除尘、绿化用水等。固体废物定期委托有资质的单位处理，厂界粉尘检测和厂界噪声监测，检测结果均达标。

发展碧辟建有污水处理装置，经过隔油、悬选、过滤、生物处理后，达到三级排放标准后排入市政污水管网。报告期，装置投运率为 100%，污水处理合格率为 100%，污水排放均达到广东省《水污染物排放限值》（DB44/26-2001）第二时段三级最高排放浓度限值要求。另有一套油气回收装置经过冷凝回收+活性炭吸附处理装车产生的油气，达到《储油库大气污染物排放标准》

（GB20950-2007）排放标准后排放大气。装置投运率为 100%，油气处理效率为 99%。公司在建一套化工装车尾气冷凝回收装置，即将投用运行，对化工品装车产生的尾气进行收集处理。厂界无组织非甲烷总烃经环保部门检测，达到广东省《大气污染物排放限值》（DB44/27-2001）第二时段无组织排放排放标准。公司现有 TVOCs 在线监测系统一套，通过环保部门验收，报告期设施运行正常。危险固体废物集中存放，定期由有资质的固废处理公司处置。

燃气集团属下分公司废水排放、固体废物、噪声均符合相关法律法规要求。

广州发展积极发展清洁能源项目，投资建设天然气分布式能源站及风力发电项目、地面光伏发电等新能源项目，引导节能环保的能源消费观，生产场所的废水排放、固体废物、噪声排放均符合相关法律法规要求。清洁能源项目建成投产后可大量节约煤炭资源的使用，减少二氧化碳、二氧化硫、氮氧化物和粉尘等污染物的排放。

2020 年，广州发展认真贯彻落实《广东省污染防治攻坚战三年行动计划（2018-2020）》、《广州市蓝天保卫战作战方案（2018-2020）》，以水、气、声、固废为重点，强力推进企业环境保护治理提升工作。广州发展将继续秉持绿色发展为己任的企业宗旨，履行企业环保责任，继续倡导和践行绿色发展理念，倡导企业与环境和谐发展，积极拓展环保能源项目，持续为社会提供优质、安全、环保的综合能源产品和服务，全面打造绿色、环保产业发展新平台。

## (三) 重点排污单位之外的公司未披露环境信息的原因说明

适用 不适用

## (四) 报告期内披露环境信息内容的后续进展或变化情况的说明

适用 不适用

## 十五、 其他重大事项的说明

### (一) 与上一会计期间相比，会计政策、会计估计和核算方法发生变化的情况、原因及其影响

√适用 □不适用

#### (1) 重要会计政策变更

2017 年 7 月 5 日，财政部修订并发布了《企业会计准则第 14 号——收入》（简称“新收入准则”或“准则”），要求境内上市公司自 2020 年 1 月 1 日起施行。按新收入准则规定，公司在准则首次执行日将原“预收款项”重分类为“合同负债”等项目，但对可比期间信息不予调整。

具体如下：

单位：元 币种：人民币

2019.12.31	调整前	调整后	变动额
预收款项	1,359,860,095.83	-	-1,359,860,095.83
合同负债	-	1,203,416,014.01	1,203,416,014.01
其他流动负债	137,137,977.66	293,582,059.48	156,444,081.82

#### (2) 重要会计估计变更

公司本期无重要会计估计的变更

(3) 2020 年起执行新收入准则调整执行当年年初财务报表相关项目情况请见本报告“第十节 财务报告”五、44. (3)。

### (二) 报告期内发生重大会计差错更正需追溯重述的情况、更正金额、原因及其影响

□适用 √不适用

### (三) 其他

√适用 □不适用

1	公司第八届董事会于 2019 年 12 月 31 日以通讯表决方式召开第九次会议，审议了《关于投资设立广州发展天然气贸易有限公司的议案》，经表决，全体董事一致同意属下全资子公司广州发展燃气投资有限公司投资设立广州发展天然气贸易有限公司。	详见 2020 年 1 月 1 日在上海证券交易所网站公布的《广州发展第八届董事会第九次会议决议公告》和《广州发展关于关于属下全资子公司广州发展燃气投资有限公司投资设立广州发展天然气贸易有限公司的公告》。
2	公司第八届董事会于 2020 年 1 月 21 日以通讯表决方式召开第十一次会议，审议《关于公司股份回购实施期限延期的议案》，经表决，全体董事一致同意对股份回购实施期限延期 6 个月，延长至 2020 年 7 月 26 日止。除回购期限延长外，回购方案的其他内容未发生变化。回购进展情况按相关规定及时披露。	详见 2020 年 1 月 22 日在上海证券交易所网站公布的《广州发展第八届董事会第十一次会议决议公告》和《广州发展关于公司股份回购实施期限延期的公告》。
3	公司属下 5 家全资、控股子公司被认定为高新技术企业，自 2019 年起连续三年享受国家关于高新技术企业所得税优惠政策，即按 15%税率缴纳企业所得税。	详见 2020 年 2 月 26 日在上海证券交易所网站公布的《广州发展关于子公司通过高新技术企业认定的公告》。

4	公司第八届董事会于 2020 年 3 月 3 日以通讯表决方式召开第十二次会议，审议了《关于公司全资子公司广州发展能源物流集团有限公司为广州发展航运有限公司提供担保的议案》，经表决，全体董事一致同意广州发展能源物流集团有限公司为广州发展航运有限公司向民生银行申请 1 年期流动资金贷款 1 亿元人民币，按 50%股权比例为发展航运公司提供不可撤销连带责任保证担保。	详见 2020 年 3 月 4 日在上海证券交易所网站公布的《广州发展属下广州发展能源物流集团有限公司为广州发展航运有限公司提供担保的公告》。
5	公司于 2020 年 4 月 15 日成功发行 2020 年度第一期中期票据 15 亿元，期限 3+2 年，票面利率 2.6%。	详见 2020 年 4 月 23 日在上海证券交易所网站公布的《广州发展关于公司 2020 年度第一期中期票据发行结果的公告》。
6	公司聘任华兴会计师事务所（特殊普通合伙）为公司本次发行公司债券专项审计机构。	详见分别于 2020 年 6 月 10 日、7 月 1 日在上海证券交易所网站公布的《广州发展关于聘任发行公司债券专项审计机构的公告》、《广州发展 2020 年第一次临时股东大会决议公告》。
7	公司于 7 月 7 日实施 2019 年年度权益分派，以总股本扣除公司回购专户的股份余额为基数，每股派发现金红利 0.05 元（含税），共计派发现金红利 133,115,814.20 元。	详见 2020 年 6 月 30 日在上海证券交易所网站公布的《广州发展 2019 年年度权益分派实施公告》。
8	根据财政部发布《关于修订印发〈企业会计准则第 14 号——收入〉的通知》（财会〔2017〕22 号），公司自 2020 年 1 月 1 日起开始执行上述企业会计准则。	详见 2020 年 7 月 28 日在上海证券交易所网站公布的《广州发展关于会计政策变更的公告》。
9	2019 年 7 月 27 日，公司首次披露了回购股份事项（临 2019-039 号公告），2020 年 1 月 22 日披露了本次回购延期的公告（临 2020-004 号公告）。截至 2020 年 7 月 24 日（回购截止日 7 月 26 日前最后一个交易日），公司已实际回购公司股份 63,880,274 股，占公司总股本的 2.34%，交易总金额为人民币 40,179.99 万元（不含交易费用），本次回购股份方案实施完成。	详见 2020 年 7 月 28 日在上海证券交易所网站公布的《广州发展关于股份回购实施结果暨股份变动公告》。
10	公司属下全资子公司广州发展电力集团有限公司购买广州东方电力有限公司 25%股权，转让价格为 28,000 万元。	详见 2020 年 8 月 1 日在上海证券交易所网站公布的《广州发展第八届董事会第十八次会议决议公告》。
11	聘任吴宏先生为公司第八届董事会董事会秘书，任期与第八届董事会一致，至 2022 年 5 月 30 日止。	
12	根据广东省发展和改革委员会《关于调整我省天然气发电上网电价的通知》（粤发改价格〔2020〕284 号），公司控股广州珠江天然气发电有限公司、广州发展鳌头能源站有限公司上网电价分别调整为 0.484 元/千瓦时、0.64 元/千瓦时。	详见 2020 年 8 月 6 日在上海证券交易所网站公布的《广州发展关于属下电厂上网电价调整公告》。
13	根据《广州市发展改革委关于调整我市管道天然气配气价格有关问题的通知》（穗发改〔2020〕85 号），公司全资子公司广州燃气集团有限公司高压配气最高价格调整为 0.19 元/立方米，中低压配气最高价格调整为 0.81 元/立方米。	详见 2020 年 8 月 22 日在上海证券交易所网站公布的《广州发展关于公司全资子公司广州燃气集团有限公司调整管道天然气配气价格的公告》。

## 第六节 普通股股份变动及股东情况

### 一、股本变动情况

#### (一) 股份变动情况表

##### 1、股份变动情况表

报告期内，公司股份总数及股本结构未发生变化。

##### 2、股份变动情况说明

适用 不适用

##### 3、报告期后到半年报披露日期间发生股份变动对每股收益、每股净资产等财务指标的影响（如有）

适用 不适用

##### 4、公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

#### (二) 限售股份变动情况

适用 不适用

### 二、股东情况

#### (一) 股东总数:

截止报告期末普通股股东总数(户)	56,314
截止报告期末表决权恢复的优先股股东总数(户)	0

#### (二) 截止报告期末前十名股东、前十名流通股股东（或无限售条件股东）持股情况表

单位:股

前十名股东持股情况							
股东名称 (全称)	报告期内增减	期末持股数量	比例 (%)	持有有 限售条 件股 份数 量	质押或冻结 情况		股东 性质
					股 份 状 态	数 量	
广州国资发展控股有限公司	0	1,709,111,863	62.69	0	无	0	国有法人
中国长江电力股份有限公司	0	490,103,258	17.98	0	无	0	国有法人
广州发展集团股份有限公司回购专用证券账户	31,032,706	63,880,274	2.34	0	无	0	其他
长电资本控股有限责任公司	0	54,000,000	1.98	0	无	0	其他
中国证券金融股份有限公司	0	40,708,055	1.49	0	无	0	其他
陈在演	-1,037,112	10,080,731	0.37	0	无	0	境内自然人
朱丽秀	-94,800	4,260,000	0.16	0	无	0	境内自然人
张杰	215,200	3,516,000	0.13	0	无	0	境内自然人

广州国发资本管理有限公司	0	3,515,206	0.13	0	无	0	其他
单良	949,800	3,349,804	0.12	0	无	0	境内自然人
前十名无限售条件股东持股情况							
股东名称	持有无限售条件流通股的数量	股份种类及数量					
		种类	数量				
广州国资发展控股有限公司	1,709,111,863	人民币普通股	1,709,111,863				
中国长江电力股份有限公司	490,103,258	人民币普通股	490,103,258				
广州发展集团股份有限公司回购专用证券账户	63,880,274	人民币普通股	63,880,274				
长电资本控股有限责任公司	54,000,000	人民币普通股	54,000,000				
中国证券金融股份有限公司	40,708,055	人民币普通股	40,708,055				
陈在演	10,080,731	人民币普通股	10,080,731				
朱丽秀	4,260,000	人民币普通股	4,260,000				
张杰	3,516,000	人民币普通股	3,516,000				
广州国发资本管理有限公司	3,515,206	人民币普通股	3,515,206				
单良	3,349,804	人民币普通股	3,349,804				
上述股东关联关系或一致行动的说明	广州国发资本管理有限公司为广州国资发展控股有限公司全资子公司，长电资本控股有限责任公司为中国长江电力股份有限公司全资子公司。未知上述股东中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。						
表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明	无						

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

适用 不适用

(三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前十名股东

适用 不适用

三、控股股东或实际控制人变更情况

适用 不适用

## 第七节 优先股相关情况

适用 不适用

## 第八节 董事、监事、高级管理人员情况

一、持股变动情况

(一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动情况

适用 不适用

其它情况说明

适用 不适用

(二) 董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用 不适用

## 二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

√适用 □不适用

姓名	担任的职务	变动情形
伍竹林	董事会秘书	解任
吴宏	董事会秘书	聘任

公司董事、监事、高级管理人员变动的情况说明

√适用□不适用

公司于 2020 年 7 月 31 日召开第八届董事会第十八次会议，审议通过了《关于聘任公司董事会秘书的议案》，同意聘任吴宏先生为公司第八届董事会董事会秘书，任期与第八届董事会一致，至 2022 年 5 月 30 日止。

## 三、其他说明

□适用 √不适用

## 第九节 公司债券相关情况

√适用 □不适用

### 一、公司债券基本情况

单位:万元 币种:人民币

债券名称	简称	代码	发行日	到期日	债券余额	利率 (%)	还本付息方式	交易场所
2017 年第一期广州发展集团股份有限公司绿色债券	G17 发展 1	127616	2017-9-6	2022-9-6	240,000	4.94	每年付息一次,到期一次还本付息	银行间债券市场; 上海证券交易所

公司债券付息兑付情况

√适用□不适用

1、广州发展集团股份有限公司于 2020 年 8 月 18 日在指定信息披露网站发布了《广州发展关于 2017 年第一期广州发展集团股份有限公司绿色债券 2020 年付息的公告》，公司将于 2020 年 9 月 7 日支付“G17 发展 1”自 2019 年 9 月 6 日至 2020 年 9 月 5 日期间的利息。“G17 发展 1”的票面利率为 4.94%，每手“G17 发展 1”（面值 1,000 元）派发利息为 49.40 元（含税），付息总额为 118,560,000.00 元。

公司债券其他情况的说明

√适用 □不适用

根据《中债金融估值中心有限公司关于定期发布中债-中国绿色债券指数成分券信息的公告》，中债金融估值中心有限公司于 2020 年 8 月起，每月初公布当月中债-中国绿色债券指数成分券信息。公司 G17 发展 1 为相关指数成分券。

**二、公司债券受托管理联系人、联系方式及资信评级机构联系方式**

企业债券主承销商	名称	广发证券股份有限公司
	办公地址	广州市天河北路 183 号大都会广场 5 楼
	联系人	郑希希、赵渊洁
	联系电话	020-87555888-8464/8480
企业债券受托管理人	名称	兴业银行股份有限公司广州分行
	办公地址	广州市天河路 101 号兴业银行大厦
	联系人	职国有
	联系电话	020-37600806
资信评级机构	名称	中诚信国际信用评级有限责任公司
	办公地址	北京市东城区朝阳门内大街南竹杆胡同 2 号银河 SOHO6 号楼

其他说明：

适用 不适用

**三、公司债券募集资金使用情况**

适用 不适用

“G17 发展 1” 债券的募集资金 24 亿元于 2017 年 9 月 11 日由主承销商汇入发行人指定银行账户，其中：（1）12 亿元用于广州市天然气利用工程四期工程建设；（2）12 亿元用于补充营运资金。截至 2020 年 6 月 30 日，广州市天然气利用工程四期工程项目已投入募集资金 80,735.60 万元，补充营运资金的募集资金已全额使用。

上述募集资金使用严格按照公司资金管理制度履行相关审批手续，用途与募集说明书承诺的用途、使用计划及其他约定一致。

**四、公司债券评级情况**

适用 不适用

报告期内，中诚信国际信用评级有限责任公司（简称“中诚信国际”）对公司及公司已发行的“2017 年第一期广州发展集团股份有限公司绿色债券”的信用状况进行了跟踪分析。经中诚信国际信用评级有限责任公司最后审定，维持公司主体信用等级为 AAA，评级展望为稳定，维持债券信用等级为 AAA。详见公司于 2020 年 6 月 10 日披露的《广州发展集团股份有限公司 2020 年度跟踪评级报告》。

公司外部经营环境变化、经营或财务状况变化以及已发行债券偿债保障情况较债券发行时基本一致，中诚信国际未出具不定期跟踪评级报告。

**五、报告期内公司债券增信机制、偿债计划及其他相关情况**

适用 不适用

报告期内，绿色债券增信机制、偿债计划及其他偿债保障措施未发生变更。

绿色债券无担保。报告期内公司严格按照绿色债券募集说明书约定的偿债计划及其他偿债保障措施，确保按时、足额偿付债券本息。

**六、公司债券持有人会议召开情况**

□适用 √不适用

**七、公司债券受托管理人履职情况**

√适用 □不适用

“G17 发展 1”企业债券债权代理人为兴业银行股份有限公司广州分行，主承销商为广发证券股份有限公司。主承销商已于 2020 年 6 月 24 日在上交所网站 (<http://www.sse.com.cn>) 发布相关偿债能力分析报告，请投资者予以关注。

**八、截至报告期末和上年末（或本报告期和上年同期）下列会计数据和财务指标**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

主要指标	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减 (%)	变动原因
流动比率	1.2248	1.2441	-1.55	货币资金减少
速动比率	0.8925	0.9713	-8.11	货币资金减少
资产负债率 (%)	50.62	51.56	下降 0.94 个百分点	银行借款、合同负债及财务公司吸收存款等负债减少
贷款偿还率 (%)	100	100		
	本报告期 (1-6 月)	上年同期	本报告期比上年同期增减 (%)	变动原因
EBITDA 利息保障倍数	5.3207	4.8693	9.27	利润总额增加
利息偿付率 (%)	100	100		

**九、关于逾期债项的说明**

□适用 √不适用

**十、公司其他债券和债务融资工具的付息兑付情况**

√适用 □不适用

## 1、广州发展集团股份有限公司 2020 年度第一期中期票据

公司于 2020 年 4 月 15 日成功发行 2020 年度第一期中期票据 15 亿元，期限为 3+2 年，发行利率 2.6%。详见公司于 2020 年 4 月 22 日公布的《广州发展关于公司 2020 年度第一期中期票据发行结果的公告》。

## 2、广州发展集团股份有限公司 2019 年度第二期中期票据

公司于 2019 年 8 月 29 日成功发行 2019 年度第二期中期票据 10 亿元，期限为 5 年，发行利率 3.85%。详见公司于 2019 年 9 月 4 日公布的《广州发展关于公司 2019 年度第二期中期票据发行结果的公告》。

## 3、广州发展集团股份有限公司 2019 年度第一期中期票据

公司于 2019 年 6 月 3 日成功发行 2019 年度第一期中期票据 25 亿元，期限为 3+2 年，发行利率 3.82%，详见公司于 2019 年 6 月 10 日公布的《广州发展关于公司 2019 年度第一期中期票据发

行结果的公告》。公司于 2020 年 6 月 5 日兑付了广州发展集团股份有限公司 2019 年度第一期中期票据 2019 年 6 月 5 日至 2020 年 6 月 4 日期间利息 9,550 万元。

#### 4、广州发展电力集团有限公司 2017 年度第一期中期票据

公司全资子公司广州发展电力集团有限公司于 2017 年 4 月 20 日成功发行 2017 年度第一期中期票据 15 亿元，期限为 5 年，发行利率 5.13%。详见公司于 2017 年 4 月 27 日公布的《广州发展全资子公司广州发展电力集团有限公司 2017 年度第一期中期票据发行结果公告》。公司于 2020 年 4 月 24 日兑付了广州发展电力集团有限公司 2017 年度第一期中期票据 2019 年 4 月 24 日至 2020 年 4 月 23 日期间利息 7,695 万元。

### 十一、 公司报告期内的银行授信情况

适用 不适用

截至 2020 年 6 月 30 日，公司获得银行总授信额度 536.61 亿元。

### 十二、 公司报告期内执行公司债券募集说明书相关约定或承诺的情况

适用 不适用

报告期内，2017 年第一期广州发展集团股份有限公司绿色债券严格按照募集说明书约定的还本付息安排向债券持有人支付债券利息及兑付债券本金，不存在违反相关约定及承诺的情况。

### 十三、 公司发生重大事项及对公司经营情况和偿债能力的影响

适用 不适用

## 第十节 财务报告

### 一、审计报告

□适用 √不适用

### 二、财务报表

#### 合并资产负债表

2020 年 6 月 30 日

编制单位：广州发展集团股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2020 年 6 月 30 日	2019 年 12 月 31 日
<b>流动资产：</b>			
货币资金	七、1	1,212,096,693.14	1,047,098,859.00
存放中央银行款项	七、2	286,887,435.88	346,641,632.69
存放同业款项	七、3	1,286,026,519.41	3,396,239,105.32
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	七、4	480,253,011.05	32,523,960.00
衍生金融资产			
应收票据	七、6	5,673,499.87	6,436,329.55
应收账款	七、7	1,876,426,227.04	1,657,281,085.50
应收款项融资	七、8	198,153,172.49	314,520,668.52
预付款项	七、9	292,127,478.70	218,164,301.74
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	七、10	380,741,696.46	247,128,146.22
其中：应收利息			
应收股利	七、10	89,780,567.25	9,210,228.65
买入返售金融资产			
存货	七、11	2,483,951,461.19	2,190,136,277.63
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产	七、14	40,937,526.71	45,490,184.64
其他流动资产	七、15	611,941,441.41	485,997,026.09
流动资产合计		9,155,216,163.35	9,987,657,576.90
<b>非流动资产：</b>			
发放贷款和垫款			68,716,302.08
债权投资	七、16	1,020,000.00	1,020,000.00
其他债权投资			
长期应收款	七、18	345,797,979.34	325,776,166.06
长期股权投资	七、19	5,479,866,451.10	5,428,596,648.91
其他权益工具投资	七、20	3,183,970,600.00	3,274,970,600.00
其他非流动金融资产	七、21	899,075,565.58	899,075,565.58
投资性房地产	七、22	245,245,898.30	252,701,623.06
固定资产	七、23	16,821,424,899.96	16,359,090,128.11
在建工程	七、24	1,992,986,543.77	1,859,938,151.07

生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	七、28	2,136,911,237.48	2,181,238,126.21
开发支出			
商誉	七、30	552,154,845.78	428,323,748.08
长期待摊费用	七、31	57,969,314.62	60,595,278.07
递延所得税资产	七、32	203,279,044.63	192,486,969.90
其他非流动资产	七、33	1,052,372,337.10	1,065,233,226.16
非流动资产合计		32,972,074,717.66	32,397,762,533.29
资产总计		42,127,290,881.01	42,385,420,110.19
<b>流动负债：</b>			
短期借款	七、34	1,101,076,382.26	1,483,031,991.03
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放	七、37	751,005,872.80	836,942,470.30
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	七、38	194,723,360.84	425,724,383.37
应付账款	七、39	2,960,514,850.50	2,681,202,667.89
预收款项			1,359,860,095.83
合同负债	七、41	943,698,814.39	
卖出回购金融资产款			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	七、42	253,784,650.12	345,149,426.21
应交税费	七、43	94,366,315.43	76,752,528.26
其他应付款	七、44	498,760,324.94	331,311,144.48
其中：应付利息			
应付股利	七、44	133,115,814.20	
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	七、46	298,382,010.27	350,941,841.96
其他流动负债	七、47	378,253,384.68	137,137,977.66
流动负债合计		7,474,565,966.23	8,028,054,526.99
<b>非流动负债：</b>			
保险合同准备金			
长期借款	七、48	3,832,075,794.17	5,283,821,074.51
应付债券	七、49	8,900,000,000.00	7,400,000,000.00
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款	七、51	202,833,479.50	170,332,317.82
长期应付职工薪酬	七、52	185,148,010.55	199,404,990.53
预计负债			
递延收益	七、54	83,481,617.74	90,478,288.76
递延所得税负债	七、32	457,321,846.96	467,921,386.82

其他非流动负债	七、55	188,250,958.62	215,773,492.01
非流动负债合计		13,849,111,707.54	13,827,731,550.45
负债合计		21,323,677,673.77	21,855,786,077.44
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）	七、56	2,726,196,558.00	2,726,196,558.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	七、58	4,006,761,165.42	3,954,651,162.56
减：库存股	七、59	402,290,271.73	211,792,784.60
其他综合收益	七、60	614,526,107.22	682,859,916.89
专项储备	七、61	80,177,844.71	66,584,443.23
盈余公积	七、62	2,894,890,948.86	2,894,890,948.86
一般风险准备	七、63	76,039,506.21	76,039,506.21
未分配利润	七、64	7,357,385,924.29	6,953,215,871.29
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		17,353,687,782.98	17,142,645,622.44
少数股东权益		3,449,925,424.26	3,386,988,410.31
所有者权益（或股东权益）合计		20,803,613,207.24	20,529,634,032.75
负债和所有者权益（或股东权益）总计		42,127,290,881.01	42,385,420,110.19

法定代表人：伍竹林 主管会计工作负责人：吴旭、乔武康、袁志明 会计机构负责人：梁建

### 母公司资产负债表

2020年6月30日

编制单位：广州发展集团股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2020年6月30日	2019年12月31日
<b>流动资产：</b>			
货币资金		221,704,249.52	786,797,525.28
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款			
应收款项融资			
预付款项		31,121.94	66,121.94
其他应收款	十七、2	3,990,224,719.64	3,719,834,829.03
其中：应收利息		9,558,066.74	
应收股利		68,000,000.00	
存货			
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产		27,845,544.24	27,845,544.24
其他流动资产		9,662,436.90	8,871,588.75
流动资产合计		4,249,468,072.24	4,543,415,609.24
<b>非流动资产：</b>			
债权投资		1,275,106,331.62	1,245,473,669.39

其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	十七、3	13,412,007,169.40	12,121,888,244.93
其他权益工具投资		2,130,000,000.00	2,221,000,000.00
其他非流动金融资产		320,393,748.30	320,393,748.30
投资性房地产			
固定资产		78,946,063.55	81,672,961.11
在建工程		3,651,289.06	1,846,288.22
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		37,306,910.46	40,970,657.55
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		1,249,504.62	1,499,405.55
递延所得税资产			
其他非流动资产		714,576,681.36	
非流动资产合计		17,973,237,698.37	16,034,744,975.05
资产总计		22,222,705,770.61	20,578,160,584.29
<b>流动负债：</b>			
短期借款		2,253,541,944.46	2,302,531,069.47
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		3,358,578.38	2,659,097.07
预收款项			
合同负债		56,922.00	
应付职工薪酬		15,673,935.58	26,258,773.07
应交税费		374,501.25	1,054,689.91
其他应付款		207,827,028.56	4,548,198.21
其中：应付利息			
应付股利		133,115,814.20	
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		51,008,413.06	105,953,618.53
其他流动负债		26,842.78	33,418.41
流动负债合计		2,531,868,166.07	2,443,038,864.67
<b>非流动负债：</b>			
长期借款		336,044,319.95	179,024,159.60
应付债券		7,493,392,931.46	5,900,000,000.00
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬		19,092,616.58	20,268,843.38
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债		196,546,181.34	219,296,181.34
其他非流动负债			

非流动负债合计		8,045,076,049.33	6,318,589,184.32
负债合计		10,576,944,215.40	8,761,628,048.99
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）		2,726,196,558.00	2,726,196,558.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		5,043,751,321.36	5,028,136,261.16
减：库存股		402,290,271.73	211,792,784.60
其他综合收益		607,645,057.64	646,281,019.00
专项储备			
盈余公积		2,378,921,338.82	2,378,921,338.82
未分配利润		1,291,537,551.12	1,248,790,142.92
所有者权益（或股东权益）合计		11,645,761,555.21	11,816,532,535.30
负债和所有者权益（或股东权益）总计		22,222,705,770.61	20,578,160,584.29

法定代表人：伍竹林 主管会计工作负责人：吴旭、乔武康、袁志明 会计机构负责人：梁建

### 合并利润表

2020 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2020 年半年度	2019 年半年度
一、营业总收入		14,057,457,856.01	12,962,762,151.01
其中：营业收入	七、65	14,018,452,112.71	12,910,512,866.75
利息收入	七、66	39,005,743.30	52,244,331.44
已赚保费			
手续费及佣金收入	七、67		4,952.82
二、营业总成本		13,679,689,357.83	12,604,686,691.50
其中：营业成本	七、65	12,787,177,505.95	11,715,830,578.42
利息支出	七、66	6,369,158.81	5,487,214.13
手续费及佣金支出	七、67	83,429.95	61,749.49
退保金			
赔付支出净额			
提取保险责任准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加	七、68	51,883,140.74	56,060,813.02
销售费用	七、69	103,432,112.44	129,326,682.55
管理费用	七、70	270,951,992.39	266,612,993.75
研发费用	七、71	162,297,044.28	111,222,739.90
财务费用	七、72	297,494,973.27	320,083,920.24
其中：利息费用	七、72	287,653,296.85	304,261,453.18
利息收入	七、72	2,869,360.39	5,443,471.20
加：其他收益	七、73	22,824,185.54	22,283,212.57
投资收益（损失以“—”号填列）	七、74	261,512,107.59	245,093,309.37
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		138,551,487.17	78,505,605.94

以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	七、76	-415,148.95	2,031,380.00
信用减值损失（损失以“-”号填列）	七、77	1,704,809.27	
资产减值损失（损失以“-”号填列）	七、78	1,397,700.51	-1,145,489.92
资产处置收益（损失以“-”号填列）	七、79	363,621.62	-53,755,397.51
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		665,155,773.76	572,582,474.02
加：营业外收入	七、80	39,458,662.75	11,562,612.74
减：营业外支出	七、81	9,927,605.18	1,998,623.97
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		694,686,831.33	582,146,462.79
减：所得税费用	七、82	99,140,691.74	83,634,734.20
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		595,546,139.59	498,511,728.59
（一）按经营持续性分类			
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		595,546,139.59	498,511,728.59
2. 终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
（二）按所有权归属分类			
1. 归属于母公司股东的净利润（净亏损以“-”号填列）		536,705,902.33	465,581,787.42
2. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列）		58,840,237.26	32,929,941.17
六、其他综合收益的税后净额		-68,333,809.67	119,047,551.60
（一）归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
1. 不能重分类进损益的其他综合收益		-68,374,668.30	118,278,283.32
（1）重新计量设定受益计划变动额			
（2）权益法下不能转损益的其他综合收益			
（3）其他权益工具投资公允价值变动			
（4）企业自身信用风险公允价值变动			
2. 将重分类进损益的其他综合收益		40,858.63	769,268.28
（1）权益法下可转损益的其他综合收益			
（2）其他债权投资公允价值变动			
（3）金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
（4）其他债权投资信用减值准备			
（5）现金流量套期储备			
（6）外币财务报表折算差额			
（7）其他			
（二）归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		527,212,329.92	617,559,280.19
（一）归属于母公司所有者的综合收益总额			
（二）归属于少数股东的综合收益总额			
八、每股收益：			
（一）基本每股收益(元/股)			
（二）稀释每股收益(元/股)			

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：0 元，上期被合并方实现的净利润为：0 元。

法定代表人：伍竹林 主管会计工作负责人：吴旭、乔武康、袁志明 会计机构负责人：梁建

**母公司利润表**  
2020 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	2020 年半年度	2019 年半年度
一、营业收入	十七、4	13,591,969.95	10,947,479.21
减: 营业成本	十七、4	1,507,988.19	1,499,999.01
税金及附加		409,023.31	963,555.34
销售费用			
管理费用		58,866,987.82	61,665,620.68
研发费用		1,261,443.22	822,774.26
财务费用		125,604,576.80	115,552,486.87
其中: 利息费用		179,841,535.06	157,098,725.13
利息收入		54,915,319.18	42,087,671.49
加: 其他收益		345,585.28	656,715.00
投资收益(损失以“-”号填列)	十七、5	392,751,230.71	496,659,974.01
其中: 对联营企业和合营企业的投资收益		17,921,198.30	
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益(损失以“-”号填列)			
净敞口套期收益(损失以“-”号填列)			
公允价值变动收益(损失以“-”号填列)			
信用减值损失(损失以“-”号填列)			
资产减值损失(损失以“-”号填列)			
资产处置收益(损失以“-”号填列)		52,130.38	
二、营业利润(亏损以“-”号填列)		219,090,896.98	327,759,732.06
加: 营业外收入		17,240.38	1.90
减: 营业外支出		7,031,886.69	798,674.01
三、利润总额(亏损总额以“-”号填列)		212,076,250.67	326,961,059.95
减: 所得税费用			
四、净利润(净亏损以“-”号填列)		212,076,250.67	326,961,059.95
(一) 持续经营净利润(净亏损以“-”号填列)		212,076,250.67	326,961,059.95
(二) 终止经营净利润(净亏损以“-”号填列)			
五、其他综合收益的税后净额		-38,635,961.36	117,000,000.00
(一) 不能重分类进损益的其他综合收益		-38,640,861.51	117,000,000.00
1. 重新计量设定受益计划变动额			
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益		29,609,138.49	
3. 其他权益工具投资公允价值变动		-68,250,000.00	117,000,000.00
4. 企业自身信用风险公允价值变动			
(二) 将重分类进损益的其他综合收益		4,900.15	
1. 权益法下可转损益的其他综合收益		4,900.15	
2. 其他债权投资公允价值变动			
3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
4. 其他债权投资信用减值准备			
5. 现金流量套期储备			
6. 外币财务报表折算差额			
7. 其他			
六、综合收益总额		173,440,289.31	443,961,059.95
七、每股收益:			

(一) 基本每股收益(元/股)			
(二) 稀释每股收益(元/股)			

法定代表人：伍竹林 主管会计工作负责人：吴旭、乔武康、袁志明 会计机构负责人：梁建

### 合并现金流量表

2020年1—6月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2020年半年度	2019年半年度
<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		15,297,421,146.10	14,674,471,681.36
客户存款和同业存放款项净增加额		-83,635,257.69	21,228,994.67
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金		46,094,472.23	61,654,060.69
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
代理买卖证券收到的现金净额			
收到的税费返还		7,885,587.90	3,556,094.42
收到其他与经营活动有关的现金	七、84(1)	93,295,523.10	85,029,663.38
经营活动现金流入小计		15,361,061,471.64	14,845,940,494.52
购买商品、接受劳务支付的现金		13,650,857,871.16	12,340,752,205.30
客户贷款及垫款净增加额		-70,000,000.00	70,000,000.00
存放中央银行和同业款项净增加额		-59,719,606.06	-74,330,887.60
支付原保险合同赔付款项的现金			
拆出资金净增加额			
支付利息、手续费及佣金的现金		8,678,627.30	8,841,876.60
支付保单红利的现金			
支付给职工及为职工支付的现金		701,118,560.83	653,806,010.89
支付的各项税费		332,510,219.85	424,676,754.08
支付其他与经营活动有关的现金	七、84(2)	104,042,750.34	155,578,708.19
经营活动现金流出小计		14,667,488,423.42	13,579,324,667.46
经营活动产生的现金流量净额		693,573,048.22	1,266,615,827.06
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		23,016,755.49	25,218,054.36
取得投资收益收到的现金		157,429,907.56	105,594,048.18
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		1,232,483.57	10,935,161.59
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金	七、84(3)	106,515,186.17	53,720,994.76
投资活动现金流入小计		288,194,332.79	195,468,258.89
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		660,262,710.40	612,635,138.54
投资支付的现金		480,000,000.00	1,147,859,286.20

质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		285,651,238.12	
支付其他与投资活动有关的现金	七、84(4)	51,268,272.24	28,488,919.42
投资活动现金流出小计		1,477,182,220.76	1,788,983,344.16
投资活动产生的现金流量净额		-1,188,987,887.97	-1,593,515,085.27
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			42,000,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			42,000,000.00
取得借款收到的现金		2,061,214,968.22	3,153,263,496.07
发行债券收到的现金		1,500,000,000.00	2,500,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		3,561,214,968.22	5,695,263,496.07
偿还债务支付的现金		4,398,165,666.16	6,315,529,608.36
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		407,156,250.62	632,271,732.30
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		4,065,155.40	
支付其他与筹资活动有关的现金	七、84(6)	195,083,434.03	6,091,298.48
筹资活动现金流出小计		5,000,405,350.81	6,953,892,639.14
筹资活动产生的现金流量净额		-1,439,190,382.59	-1,258,629,143.07
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		35,082.35	74,090.73
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		-1,934,570,139.99	-1,585,454,310.55
加：期初现金及现金等价物余额		4,358,822,320.77	5,405,470,066.74
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		2,424,252,180.78	3,820,015,756.19

法定代表人：伍竹林 主管会计工作负责人：吴旭、乔武康、袁志明 会计机构负责人：梁建

### 母公司现金流量表

2020年1—6月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2020年半年度	2019年半年度
<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		14,195,909.62	23,540,811.66
收到的税费返还		191,100.53	
收到其他与经营活动有关的现金		2,012,887.57	8,550,820.77
经营活动现金流入小计		16,399,897.72	32,091,632.43
购买商品、接受劳务支付的现金		6,468.11	
支付给职工及为职工支付的现金		46,852,709.53	40,135,261.55
支付的各项税费		4,354,586.15	5,021,845.71
支付其他与经营活动有关的现金		28,427,776.94	30,842,756.27
经营活动现金流出小计		79,641,540.73	75,999,863.53
经营活动产生的现金流量净额		-63,241,643.01	-43,908,231.10
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		1,500,000,000.00	1,000,000,000.00
取得投资收益收到的现金		291,200,602.42	399,027,997.88
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			

处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金		670,184,986.00	1,335,136,733.62
投资活动现金流入小计		2,461,385,588.42	2,734,164,731.50
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		1,206,482.66	1,216,420.89
投资支付的现金		1,656,577,000.00	1,669,549,054.92
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金		2,579,662,240.70	1,503,875,571.34
投资活动现金流出小计		4,237,445,723.36	3,174,641,047.15
投资活动产生的现金流量净额		-1,776,060,134.94	-440,476,315.65
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		1,078,890,119.00	3,675,660,238.00
发行债券收到的现金		1,500,000,000.00	2,500,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		2,578,890,119.00	6,175,660,238.00
偿还债务支付的现金		972,733,306.22	4,590,790,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		140,974,030.96	412,745,999.44
支付其他与筹资活动有关的现金		190,974,279.63	597,220.67
筹资活动现金流出小计		1,304,681,616.81	5,004,133,220.11
筹资活动产生的现金流量净额		1,274,208,502.19	1,171,527,017.89
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>			
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		-565,093,275.76	687,142,471.14
加：期初现金及现金等价物余额		782,053,622.68	964,387,107.59
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		216,960,346.92	1,651,529,578.73

法定代表人：伍竹林 主管会计工作负责人：吴旭、乔武康、袁志明 会计机构负责人：梁建

## 合并所有者权益变动表

2020 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	2020 年半年度													少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益											小计			
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减: 库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		其他		
	优先股	永续债	其他												
一、上年期末余额	2,726,196,558.00				3,954,651,162.56	211,792,784.60	682,859,916.89	66,584,443.23	2,894,890,948.86	76,039,506.21	6,953,215,871.29	17,142,645,622.44	3,386,988,410.31	20,529,634,032.75	
加: 会计政策变更															
前期差错更正															
同一控制下企业合并															
其他															
二、本年期初余额	2,726,196,558.00				3,954,651,162.56	211,792,784.60	682,859,916.89	66,584,443.23	2,894,890,948.86	76,039,506.21	6,953,215,871.29	17,142,645,622.44	3,386,988,410.31	20,529,634,032.75	
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)					52,110,002.86	190,497,487.13	-68,333,809.67	13,593,401.48			404,170,053.00	211,042,160.54	62,937,013.95	273,979,174.49	
(一) 综合收益总额							-68,333,809.67				536,705,902.33	468,372,092.66	58,840,237.26	527,212,329.92	
(二) 所有者投入和减少资本						190,497,487.13						-190,497,487.13	5,903,788.27	-184,593,698.86	
1. 所有者投入的普通股													5,903,788.27	5,903,788.27	
2. 其他权益工具持有者投入资本															
3. 股份支付计入所有者权益的金额															
4. 其他						190,497,487.13						-190,497,487.13		-190,497,487.13	

2020 年半年度报告

(三) 利润分配											-133,115,814.20	-133,115,814.20	-4,065,155.40	-137,180,969.60
1. 提取盈余公积														
2. 提取一般风险准备														
3. 对所有者(或股东)的分配											-133,115,814.20	-133,115,814.20	-4,065,155.40	-137,180,969.60
4. 其他														
(四) 所有者权益内部结转														
1. 资本公积转增资本(或股本)														
2. 盈余公积转增资本(或股本)														
3. 盈余公积弥补亏损														
4. 设定受益计划变动额结转留存收益														
5. 其他综合收益结转留存收益														
6. 其他														
(五) 专项储备							13,593,401.48					13,593,401.48		13,593,401.48
1. 本期提取							17,163,853.27					17,163,853.27		17,163,853.27
2. 本期使用							3,570,451.79					3,570,451.79		3,570,451.79
(六) 其他				52,110,002.86							579,964.87	52,689,967.73	2,258,143.82	54,948,111.55
四、本期期末余额	2,726,196,558.00			4,006,761,165.42	402,290,271.73	614,526,107.22	80,177,844.71	2,894,890,948.86	76,039,506.21	7,357,385,924.29	17,353,687,782.98	3,449,925,424.26	20,803,613,207.24	

2020 年半年度报告

项目	2019 年半年度													少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益											小计			
	实收资本(或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		其他		
	优先股	永续债	其他												
一、上年期末余额	2,726,196,558.00				3,947,816,911.82		458,232,419.67	51,854,082.15	2,894,890,948.86	76,039,506.21	6,152,743,748.53	16,307,774,175.24	3,230,308,661.73	19,538,082,836.97	
加：会计政策变更															
前期差错更正															
同一控制下企业合并															
其他															
二、本年期初余额	2,726,196,558.00				3,947,816,911.82		458,232,419.67	51,854,082.15	2,894,890,948.86	76,039,506.21	6,152,743,748.53	16,307,774,175.24	3,230,308,661.73	19,538,082,836.97	
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)					-200,501.53		119,047,551.60	13,245,659.50			192,962,131.62	325,054,841.19	33,145,449.05	358,200,290.24	
(一)综合收益总额							119,047,551.60				465,581,787.42	584,629,339.02	32,929,941.17	617,559,280.19	
(二)所有者投入和减少资本															
1.所有者投入的普通股															
2.其他权益工具持有者投入资本															
3.股份支付计入所有者权益的金额															
4.其他															
(三)利润分配											-272,619,655.80	-272,619,655.80		-272,619,655.80	
1.提取盈余公积															



## 母公司所有者权益变动表

2020年1—6月

单位:元 币种:人民币

项目	2020年半年度										
	实收资本(或股本)	其他权益工具			资本公积	减:库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	2,726,196,558.00				5,028,136,261.16	211,792,784.60	646,281,019.00		2,378,921,338.82	1,248,790,142.92	11,816,532,535.30
加: 会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	2,726,196,558.00				5,028,136,261.16	211,792,784.60	646,281,019.00		2,378,921,338.82	1,248,790,142.92	11,816,532,535.30
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)					15,615,060.20	190,497,487.13	-38,635,961.36			42,747,408.20	-170,770,980.09
(一)综合收益总额							-38,635,961.36			212,076,250.67	173,440,289.31
(二)所有者投入和减少资本						190,497,487.13					-190,497,487.13
1.所有者投入的普通股											
2.其他权益工具持有者投入资本											
3.股份支付计入所有者权益的金额											
4.其他						190,497,487.13					-190,497,487.13
(三)利润分配										-133,115,814.20	-133,115,814.20
1.提取盈余公积											
2.对所有者(或股东)的分配										-133,115,814.20	-133,115,814.20
3.其他											
(四)所有者权益内部结转											
1.资本公积转增资本(或股本)											
2.盈余公积转增资本(或股本)											
3.盈余公积弥补亏损											
4.设定受益计划变动额结转留存收益											
5.其他综合收益结转留存收益											
6.其他											
(五)专项储备											
1.本期提取											
2.本期使用											
(六)其他					15,615,060.20					-36,213,028.27	-20,597,968.07
四、本期期末余额	2,726,196,558.00				5,043,751,321.36	402,290,271.73	607,645,057.64		2,378,921,338.82	1,291,537,551.12	11,645,761,555.21

2020 年半年度报告

项目	2019 年半年度										
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	2,726,196,558.00				5,062,013,837.47		465,790,044.13		2,378,921,338.82	1,316,090,308.77	11,949,012,087.19
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	2,726,196,558.00				5,062,013,837.47		465,790,044.13		2,378,921,338.82	1,316,090,308.77	11,949,012,087.19
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)							117,000,000.00			54,341,404.15	171,341,404.15
(一)综合收益总额							117,000,000.00			326,961,059.95	443,961,059.95
(二)所有者投入和减少资本											
1.所有者投入的普通股											
2.其他权益工具持有者投入资本											
3.股份支付计入所有者权益的金额											
4.其他											
(三)利润分配										-272,619,655.80	-272,619,655.80
1.提取盈余公积											
2.对所有者(或股东)的分配										-272,619,655.80	-272,619,655.80
3.其他											
(四)所有者权益内部结转											
1.资本公积转增资本(或股本)											
2.盈余公积转增资本(或股本)											
3.盈余公积弥补亏损											
4.设定受益计划变动额结转留存收益											
5.其他综合收益结转留存收益											
6.其他											
(五)专项储备											
1.本期提取											
2.本期使用											
(六)其他											
四、本期末余额	2,726,196,558.00				5,062,013,837.47		582,790,044.13		2,378,921,338.82	1,370,431,712.92	12,120,353,491.34

法定代表人：伍竹林 主管会计工作负责人：吴旭、乔武康、袁志明 会计机构负责人：梁建

### 三、公司基本情况

#### 1. 公司概况

√适用 □不适用

广州发展集团股份有限公司（原名：广州发展实业控股集团股份有限公司，于2012年9月13日变更为现名，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。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国资发展控股有限公司（原名：广州发展集团有限公司，于2014年10月30日变更为现名，以下简称“国资发展控股公司”）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7月23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，由原非流通股股东国资发展控股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，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%。

控股股东国资发展控股公司属下全资子公司广州发展实业有限公司（以下简称“发展实业”）于2006年10月9日与中国长江电力股份有限公司签署转让公司11.189%股权的协议，发展实业将其持有的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。

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》，控股股东国资发展控股公司持有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日经广东省人民政府国有资产监督管理委员会粤国资函[2011]740号《关于广州发展集团有限公司整体上市方案的批复》，同意公司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，国资发展控股公司以持有广州燃气集团有限公司(以下简称“燃气集团”)100%股权认购 288,822,071 股。

2012 年 9 月 13 日公司更名为“广州发展集团股份有限公司”，取得广州市工商行政管理局的核准。

2013 年 7 月 2 日本公司于 2012 年 7 月非公开发行股票的部分限售流通股 394,199,735 股获得上市流通。

2014 年 2 月 14 日公司召开的 2014 年第一次临时股东大会，审议通过了《关于以集中竞价交易方式回购股份的议案》。

公司回购期回购股份数量为 16,025,248 股，占总股本的比例为 0.58%，购买的最高价为 4.90 元/股，最低价为 4.75 元/股，支付的总金额约为 78,250,826.58 元（含佣金）。经申请，本公司于 2014 年 8 月 18 日在中国证券登记结算有限责任公司注销所回购股份。

2015 年 7 月 2 日，国资发展控股公司持有的限售流通股 288,822,071 股获得上市流通。

截至 2020 年 6 月 30 日，本公司累计发行股本总数 2,726,196,558 股，注册资本为 2,726,196,558.00 元，本公司获取统一社会信用代码为 91440101231243173M 的营业执照。

公司经营范围为：投资管理服务；企业自有资金投资；商品批发贸易（许可审批类商品除外）；商品零售贸易（许可审批类商品除外），主要产品为电力、管道燃气、能源物流，提供主要劳务内容为油罐及配套设施的租赁、管理。本公司注册地：广州市天河区临江大道 3 号 30—32 楼。本公司的基本组织架构包括：股东大会、董事会、经理层、监事会。实行董事会下的总经理负责制，公司下设电力集团、能源物流集团、燃气集团、新能源公司、财务公司、融资租赁公司、研究院、财务部、法律事务部、战略管理部、纪委纪检监察室、纪委综合室、投资者关系部、安健环管理部、人力资源部、办公室、行政中心、审计部、党工部、党委巡察办、信息技术管理中心、招标管理部等职能部门。

本财务报表经公司董事会于 2020 年 8 月 27 日批准报出。

## 2. 合并财务报表范围

√适用 □不适用

截至 2020 年 6 月 30 日止，本公司纳入合并财务报表范围内的子公司共 60 户，具体合并财务报表范围及其变化情况详见本附注“八、合并范围的变更”和“九、在其他主体中的权益”。

## 四、财务报表的编制基础

### 1. 编制基础

本公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》和各项具体会计准则、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》的披露规定编制财务报表。

## 2. 持续经营

适用 不适用

本公司自报告期末起至少 12 个月内具备持续经营能力，无影响持续经营能力的重大事项。

## 五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

适用 不适用

### 1. 遵循企业会计准则的声明

本公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了公司的财务状况、经营成果、股东权益变动和现金流量等有关信息。

### 2. 会计期间

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

### 3. 营业周期

适用 不适用

本公司营业周期为 12 个月。

### 4. 记账本位币

本公司的记账本位币为人民币。

### 5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

适用 不适用

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，按照合并日被合并方资产、负债（包括最终控制方收购被合并方而形成的商誉）在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。在合并中取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

非同一控制下企业合并：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。

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直接相关费用，于发生时计入当期损益；为企业合并而发行权益性证券的交易费用，冲减权益。

### 6. 合并财务报表的编制方法

适用 不适用

（1）合并范围的确定原则

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（包括本公司所控制的被投资方可分割的部分）均纳入合并财务报表。

## （2）合并程序

本公司以自身和各子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，编制合并财务报表。本公司编制合并财务报表，将整个企业集团视为一个会计主体，依据相关企业会计准则的确认、计量和列报要求，按照统一的会计政策，反映本企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。

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。对于同一控制下企业合并取得的子公司，以其资产、负债（包括最终控制方收购该子公司而形成的商誉）在最终控制方财务报表中的账面价值为基础对其财务报表进行调整。

子公司所有者权益、当期净损益和当期综合收益中属于少数股东的份额分别在合并资产负债表中所有者权益项目下、合并利润表中净利润项目下和综合收益总额项目下单独列示。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。

### ①增加子公司或业务

在报告期内，若因同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则调整合并资产负债表的期初数；将子公司或业务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；将子公司或业务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自最终控制方开始控制时点起一直存在。

因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资方实施控制的，视同参与合并的各方在最终控制方开始控制时即以目前的状态存在进行调整。在取得被合并方控制权之前持有的股权投资，在取得原股权之日与合并方和被合并方同处于同一控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益以及其他净资产变动，分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

在报告期内，若因非同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则不调整合并资产负债表期初数；将该子公司或业务自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司或业务自购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资方实施控制的，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权益法核算下的其他综合收益以及除净损益、其他综合收益和利润分配之外的其他所有者权益变动的，与其相关的其他综合收益、其他所有者权益变动转为购买日所属当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

## ②处置子公司或业务

### I 一般处理方法

在报告期内，本公司处置子公司或业务，则该子公司或业务期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司或业务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被投资方控制权时，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或合并日开始持续计算的净资产的份额与商誉之和的差额，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或除净损益、其他综合收益及利润分配之外的其他所有者权益变动，在丧失控制权时转为当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

因其他投资方对子公司增资而导致本公司持股比例下降从而丧失控制权的，按照上述原则进行会计处理。

### II 分步处置子公司

通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：

- i . 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- ii . 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- iii . 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- iv . 一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

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

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易不属于一揽子交易的，在丧失控制权之前，按不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资的相关政策进行会计处理；在丧失控制权时，按处置子公司一般处理方法进行会计处理。

## ③购买子公司少数股权

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自购买日（或合并日）开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整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。

## ④不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的长期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自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整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。

#### 7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

适用 不适用

#### 8. 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。

#### 9. 外币业务和外币报表折算

适用 不适用

##### （1）外币业务

外币业务采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率将外币金额折合成人民币记账。

资产负债表日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。

##### （2）外币财务报表的折算

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。

处置境外经营时，将与该境外经营相关的外币财务报表折算差额，自所有者权益项目转入处置当期损益。

#### 10. 金融工具

适用 不适用

金融工具在本公司成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。金融资产和金融负债在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关交易费用直接计入当期损益，对于其他类别的金融资产和金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

金融资产或金融负债的摊余成本是以该金融资产或金融负债的初始确认金额扣除已偿还的本金，加上或减去采用实际利率法将该初始确认金额与到期日金额之间的差额进行摊销形成的累计摊销额，再扣除累计计提的损失准备（仅适用于金融资产）。

实际利率法是指计算金融资产或金融负债的摊余成本以及将利息收入或利息费用分摊计入各会计期间的方法。

实际利率，是指将金融资产或金融负债在预计存续期的估计未来现金流量，折现为该金融资产账面余额或该金融负债摊余成本所使用的利率。在确定实际利率时，在考虑金融资产或金融负债所有合同条款(如提前还款、展期、看涨期权或其他类似期权等)的基础上估计预期现金流量，但不考虑预期信用损失。

#### (1) 金融资产的分类与计量

初始确认后，本公司对不同类别的金融资产，分别以摊余成本、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益或以公允价值计量且其变动计入当期损益进行后续计量。

##### ①分类为以摊余成本计量的金融资产

金融资产的合同条款规定在特定日期产生的现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付，且本公司管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标，则本公司将该金融资产分类为以摊余成本计量的金融资产。本公司划分为以摊余成本计量的金融资产包括货币资金，应收票据及应收账款，其他应收款，其他流动资产中的一年内到期的发放贷款及垫款、一年内到期的委托贷款，其他非流动资产中的发放贷款及垫款及长期委托贷款和债权投资(以下简称“应收款项”)。

该类金融资产采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，发生减值时或终止确认产生的利得或损失，计入当期损益。

本公司对分类为以摊余成本计量的金融资产按照实际利率法确认利息收入。除下列情况外，本公司根据金融资产账面余额乘以实际利率计算确定利息收入：

对于购入或源生的已发生信用减值的金融资产，本公司自初始确认起，按照该金融资产的摊余成本和经信用调整的实际利率计算确定其利息收入。

对于购入或源生的未发生信用减值、但在后续期间成为已发生信用减值的金融资产，本公司在后续期间，按照该金融资产的摊余成本和实际利率计算确定其利息收入。若该金融工具在后续期间因其信用风险有所改善而不再存在信用减值，本集团转按实际利率乘以该金融资产账面余额来计算确定利息收入。

##### ②指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

###### 债务工具

本公司管理此类金融资产的业务模式为既以收取合同现金流量为目标又以出售为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致。此类金融资产按照公允价值计量且其变动计入其他综合收益，但减值损失或利得、汇兑损益和按照实际利率法计算的利息收入计入当期损益。此类金融资产主要包括应收款项融资、其他债权投资等。

###### 权益工具

初始确认时，本公司以单项金融资产为基础不可撤销地将非交易性权益工具指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产，于资产负债表的“其他权益工具投资”科目列示。该等金融资产的公允价值变动在其他综合收益中进行确认，该等金融资产终止确认时，之前计入

其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。该类金融资产的相关股利收入计入当期损益。

### ③分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产包括交易性金融资产和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

不符合分类为以摊余成本计量或以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产条件的金融资产均分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

在初始确认时，为消除或显著减少会计错配，本公司可将金融资产不可撤销地指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

以公允价值对该等金融资产进行后续计量，并将公允价值变动形成的利得或损失以及与该等金融资产相关的股利和利息收入计入当期损益。

本公司分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产包括衍生金融资产、信托理财产品及银行理财产品，于资产负债表的“交易性金融资产”或“其他非流动金融资产”科目列示。

#### (2) 金融资产的减值

本公司对分类为以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资以及财务担保合同以预期信用损失为基础确认损失准备。

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

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

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

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

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

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

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

对于应收票据、应收账款和贷款，无论是否存在重大融资成分，本公司始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

当单项金融资产无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，本公司依据信用风险特征对应收票据和应收账款划分组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

#### A、应收票据

- 应收票据组合 1：银行承兑汇票
- 应收票据组合 2：商业承兑汇票

#### B、应收账款

- 应收账款组合 1：应收电网公司
- 应收账款组合 2：应收合并范围内关联方
- 应收账款组合 3：应收其他客户

#### C、贷款

- 贷款组合 1：应收合并范围内关联方
- 贷款组合 2：应收其他客户

对于划分为组合的应收票据和贷款，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

对于划分为组合的应收账款，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。

#### 其他应收款

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

- 其他应收款组合 1：应收押金和保证金
- 其他应收款组合 2：应收合并范围内关联方
- 其他应收款组合 3：应收其他款项

对划分为组合的其他应收款，本公司通过违约风险敞口和未来 12 个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

#### 长期应收款

本公司的长期应收款包括应收融资租赁款等款项。本公司依据信用风险特征将应收融资租赁款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

#### A、应收融资租赁款

- 融资租赁款组合 1：应收合并范围内关联方
- 融资租赁款组合 2：应收其他客户

对于应收融资租赁款，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

#### 债权投资、其他债权投资

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

#### 信用风险显著增加的评估

本公司利用可获得的合理且有依据的前瞻性信息，通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。对于财务担保合同，本公司在应用金融工具减值规定时，将本公司成为做出不可撤销承诺的一方之日作为初始确认日。

本公司在评估信用风险是否显著增加时会考虑如下因素：

- a. 金融工具外部信用评级实际或预期是否发生显著变化。
- b. 同一金融工具或具有相同预计存续期的类似金融工具的信用风险的外部市场指标是否发生显著变化。这些指标包括：信用利差、针对借款人的信用违约互换价格、金融资产的公允价值小于其摊余成本的时间长短和程度、与借款人相关的其他市场信息(如借款人的债务工具或权益工具的价格变动)。
- c. 预期将导致债务人履行其偿债义务的能力是否发生显著变化的业务、财务或经济状况的不利变化。
- d. 债务人经营成果实际或预期是否发生显著变化。
- e. 债务人所处的监管、经济或技术环境是否发生显著不利变化。
- f. 债务人未能按合同到期日支付本金和利息的情况。

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

本公司认为金融资产在下列情况发生违约，信用风险已经显著增加：

- 借款人不大会全额支付其对本公司的欠款，该评估不考虑本公司采取例如变现抵押品（如果持有）等追索行动。
- 金融资产账龄超过 1 年或逾期超过 90 天。

#### 已发生信用减值的金融资产

当本公司预期对金融资产未来现金流量具有不利影响的一项或多项事件发生时，该金融资产成为已发生信用减值的金融资产。金融资产已发生信用减值的证据包括下列可观察信息：

- a. 发行方或债务人发生重大财务困难；
- b. 债务人违反合同，如偿付利息或本金违约或逾期等；
- c. 本公司出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步；
- d. 债务人很可能破产或进行其他财务重组；
- e. 发行方或债务人财务困难导致该金融资产的活跃市场消失；
- f. 以大幅折扣购买或源生一项金融资产，该折扣反映了发生信用损失的事实。

### 预期信用损失的确定

本公司针对已发生信用减值的金融资产，以单项金融资产为基础确定其信用损失。本公司针对其他金融资产，综合考虑相关账龄、发生损失情况存在显著差异的不同客户群体类别，将金融工具分为不同组别，在组合基础上采用减值矩阵确定相关金融工具的信用损失。

本公司按照下列方法确定相关金融工具的预期信用损失：

对于金融资产，信用损失为本公司应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间差额的现值。

对于财务担保合同，信用损失为本集团就该合同持有人发生的信用损失向其做出赔付的预计付款额，减去本集团预期向该合同持有人、债务人或任何其他方收取的金额之间差额的现值。

对于资产负债表日已发生信用减值但并非购买或源生已发生信用减值的金融资产，信用损失为该金融资产账面余额与按原实际利率折现的估计未来现金流量的现值之间的差额。

### 预期信用损失准备的列报

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

### 核销

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

已减记的金融资产以后又收回的，作为减值损失的转回计入收回当期的损益。

### (3) 金融资产的转移

满足下列条件之一的金融资产，予以终止确认：

- ①收取该金融资产现金流量的合同权利终止；
- ②该金融资产已转移，且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；

③该金融资产已转移，虽然本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是未保留对该金融资产的控制。

若本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有风险和报酬，且保留了对该金融资产控制的，则按照其继续涉入被转移金融资产的程度继续确认该被转移金融资产，并相应确认相关负债。

本公司按照下列方式对相关负债进行计量：

被转移金融资产以摊余成本计量的，相关负债的账面价值等于继续涉入被转移金融资产的账面价值减去本公司保留的权利(如果本公司因金融资产转移保留了相关权利)的摊余成本并加上本公司承担的义务(如果本公司因金融资产转移承担了相关义务)的摊余成本，相关负债不指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

被转移金融资产以公允价值计量的，相关负债的账面价值等于继续涉入被转移金融资产的账面价值减去本公司保留的权利(如果本公司因金融资产转移保留了相关权利)的公允价值并加上本公司承担的义务(如果本公司因金融资产转移承担了相关义务)的公允价值，该权利和义务的公允价值应为按独立基础计量时的公允价值。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，针对分类为以摊余成本计量的金融资产与分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产，将所转移金融资产的账面价值及因转移而收到的对价与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额计入当期损益。针对被本公司指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的非交易性权益工具，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将转移前金融资产整体的账面价值在终止确认部分和继续确认部分之间按照转移日各自的相对公允价值进行分摊，并将终止确认部分收到的对价和原计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额之和与终止确认部分在终止确认日的账面价值之差额计入当期损益或留存收益。

金融资产整体转移未满足终止确认条件的，本集团继续确认所转移的金融资产整体，因资产转移而收到的对价在收到时确认为负债。

#### (4) 金融负债

本公司根据所发行金融工具的合同条款及其所反映的经济实质而非仅以法律形式，结合金融负债和权益工具的定义，在初始确认时将该金融工具或其组成部分分类为金融负债或权益工具。

金融负债在初始确认时划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。

##### ①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债(含属于金融负债的衍生工具)和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

交易性金融负债采用公允价值进行后续计量，公允价值变动（自身信用风险导致的除外）形成的利得或损失以及与该等金融负债相关的股利或利息支出计入当期损益。

## ②其他金融负债

除金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债、财务担保合同外的其他金融负债分类为以摊余成本计量的金融负债，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

本公司按摊余成本计量的金融负债包括应付票据及应付账款、其他应付款、长期应付款及一年内到期的非流动负债（以下简称“应付款项”），以及应付债券、借款。

本公司与交易对手方修改或重新议定合同，未导致按摊余成本进行后续计量的金融负债终止确认，但导致合同现金流量发生变化的，本公司重新计算该金融负债的账面价值，并将相关利得或损失计入当期损益。重新计算的该金融负债的账面价值，本公司根据将重新议定或修改的合同现金流量按金融负债的原实际利率折现的现值确定。对于修改或重新议定合同所产生的所有成本或费用，本公司调整修改后的金融负债的账面价值，并在修改后金融负债的剩余期限内进行摊销。

### a. 财务担保合同

财务担保合同是指当特定债务人到期不能按照最初或修改后的债务工具条款偿付债务时，要求发行方向蒙受损失的合同持有人赔付特定金额的合同。不属于指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的财务担保合同，在初始确认后按照损失准备金额以及初始确认金额扣除依据收入准则相关规定所确定的累计摊销额后的余额孰高进行计量。

#### （5）金融负债的终止确认

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，终止确认该金融负债或其一部分。本公司（借入方）与借出方之间签订协议，以承担新金融负债方式替换原金融负债，且新金融负债与原金融负债的合同条款实质上不同的，本合同终止确认原金融负债，并同时确认新金融负债。金融负债全部或部分终止确认的，将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。

#### （6）金融资产及金融负债的抵销

当本公司具有抵销已确认金融资产和金融负债的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的，同时本公司计划以净额结算或同时变现该金融资产和清偿该金融负债时，金融资产和金融负债以相互抵销后的金额在资产负债表内列示。除此以外，金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不予相互抵销。

## 11. 应收票据

应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

**12. 应收账款****应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法**适用 不适用**13. 应收款项融资**适用 不适用**14. 其他应收款****其他应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法**适用 不适用**15. 存货**适用 不适用**(1) 存货的分类**

存货分类为：原材料、燃料、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) 不同类别存货可变现净值的确定依据**

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。

除有明确证据表明资产负债表日市场价格异常外，存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定。

本期期末存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定。

**(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核算。

**16. 合同资产****(1). 合同资产的确认方法及标准**适用 不适用

**(2). 合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法**

适用 不适用

**17. 持有待售资产**

适用 不适用

本公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售类别：

(1) 根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；

(2) 出售极可能发生，即本公司已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。有关规定要求本公司相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的，已经获得批准。

确定的购买承诺，是指企业与其他方签订的具有法律约束力的购买协议，该协议包含交易价格、时间和足够严厉的违约惩罚等重要条款，使协议出现重大调整或者撤销的可能性极小。

**18. 债权投资****债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法**

适用 不适用

**19. 其他债权投资****其他债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法**

适用 不适用

**20. 长期应收款****长期应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法**

适用 不适用

**21. 长期股权投资**

适用 不适用

**(1) 共同控制、重大影响的判断标准**

共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。本公司与其他合营方一同对被投资单位实施共同控制且对被投资单位净资产享有权利的，被投资单位为本公司的合营企业。

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。本公司能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为本公司联营企业。

**(2) 初始投资成本的确定****①企业合并形成的长期股权投资**

同一控制下的企业合并：本公司以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式以及以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中

的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资单位实施控制的，在合并日根据合并后应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额，确定长期股权投资的初始投资成本。合并日长期股权投资的初始投资成本，与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整股本溢价，股本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

非同一控制下的企业合并：本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。因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的，按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。

## 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。

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和应支付的相关税费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。

### (3) 后续计量及损益确认方法

#### ①成本法核算的长期股权投资

本公司对子公司的长期股权投资，采用成本法核算。除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，本公司按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认当期投资收益。

#### ②权益法核算的长期股权投资

对联营企业和合营企业的长期股权投资，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。

本公司按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位可辨认净资产的公允价值为基础，并按照公司的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润进行调整后确认。在持有投资期间，被投资单位编制合并财务报表的，以合并财务报表中的净利润、其他综合收益和其他所有者权益变动中归属于被投资单位的金额为基础进行核算。

本公司与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于公司的部分，予以抵销，在此基础上确认投资收益。与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于资产减值损失的，全额确认。本公司与联营企业、合营企业之间发生投出或出售资产的交易，该资产构成业务的，按照本附注“五、5 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法”和“五、6 合并财务报表的编制方法”中披露的相关政策进行会计处理。

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

### ③长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，在处置该项投资时，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础，按相应比例对原计入其他综合收益的部分进行会计处理。因被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，按比例结转入当期损益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，在终止采用权益法核算时全部转入当期损益。

因处置部分股权投资、因其他投资方对子公司增资而导致本公司持股比例下降等原因丧失了对被投资单位控制权的，在编制个别财务报表时，剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按金融工具确认和计量准则的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

处置的股权是因追加投资等原因通过企业合并取得的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权采用成本法或权益法核算的，购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益和其他所有者权益按比例结转；处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益全部结转。

## 22. 投资性房地产

### (1). 如果采用成本计量模式的

折旧或摊销方法

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。

## 23. 固定资产

### (1). 确认条件

适用 不适用

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). 折旧方法

适用 不适用

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	25-40	5%-10%	2.25%-3.8%
机器设备	年限平均法	10-25	3%-10%	3.6%-9.7%
运输设备及电子设备	年限平均法	5-10	0%-10%	9%-20%
其他设备	年限平均法	10-30	5%-15%	2.83%-9.50%

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提供经济利益，则选择不同折旧率或折旧方法，分别计提折旧。

### (3). 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

适用 不适用

## 24. 在建工程

适用 不适用

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必要支出，作为固定资产的入账价值。所建造的固定资产在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。

## 25. 借款费用

适用 不适用

### （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。

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

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

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

- 1) 资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；
- 2) 借款费用已经发生；
- 3) 为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

### （2）借款费用资本化期间

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

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

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

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

### （3）暂停资本化期间

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

### （4）借款费用资本化率、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借款费用金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

**26. 生物资产**适用 不适用**27. 油气资产**适用 不适用**28. 使用权资产**适用 不适用**29. 无形资产****(1). 计价方法、使用寿命、减值测试**适用 不适用

## 1) 无形资产计价

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。

## 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	5-10年	

每年度终了，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，本年末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

**(2). 内部研究开发支出会计政策**适用 不适用

## 1) 划分研究阶段和开发阶段的具体标准

本公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。

研究阶段：为获取并理解新的科学或技术知识等而进行的独创性的有计划调查、研究活动的阶段。

开发阶段：在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具实质性改进的材料、装置、产品等活动的阶段。

## 2) 开发阶段支出资本化的具体条件

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

①完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；

②具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

③无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；

④有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；

⑤归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

开发阶段的支出，若不满足上列条件的，于发生时计入当期损益。研究阶段的支出，在发生时计入当期损益。

本公司相应项目在满足上述条件，通过技术可行性及经济可行性研究，形成项目立项后，进入开发阶段。

## 30. 长期资产减值

√适用□不适用

长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产等长期资产，于资产负债表日存在减值迹象的，进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

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。上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

### 31. 长期待摊费用

√适用□不适用

长期待摊费用是指已经支出，但受益期限在一年以上（不含一年）的各项费用，长期待摊费用按发生时的实际成本计价，并在受益期限内平均摊销。如果长期待摊费用项目不能使以后会计期间受益的，则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

### 32. 合同负债

#### 合同负债的确认方法

√适用 □不适用

本公司在向客户转让商品之前，客户已支付了合同对价或本公司已取得了无条件收取合同对价权利的，本公司在客户实际支付款项与到期应支付款项孰早时点，按照已收或应收的金额确认。

### 33. 职工薪酬

#### (1)、短期薪酬的会计处理方法

√适用 □不适用

本公司在职工为本公司提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

本公司为职工缴纳的社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工为本公司提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额。

职工福利费为非货币性福利的，如能够可靠计量的，按照公允价值计量。

#### (2)、离职后福利的会计处理方法

√适用□不适用

##### ①设定提存计划

本公司按当地政府的相关规定为职工缴纳基本养老保险和失业保险，在职工为本公司提供服务的会计期间，按以当地规定的缴纳基数和比例计算应缴纳金额，确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

除基本养老保险外，本公司还依据国家企业年金制度的相关政策建立了企业年金计划。本公司按职工工资总额的一定比例向年金计划缴费，相应支出计入当期损益或相关资产成本。

##### ②设定受益计划

本公司根据预期累计福利单位法确定的公式将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。

设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价值所形成的赤字或盈余确认为一项设定受益计划净负债或净资产。设定受益计划存在盈余的，本公司以设定受益计划的盈余和资产上限两项的孰低者计量设定受益计划净资产。

所有设定受益计划义务，包括预期在职工提供服务的年度报告期间结束后的十二个月内支付的义务，根据资产负债表日与设定受益计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率予以折现。

设定受益计划产生的服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当期损益或相关资产成本；重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益，并且在后续会计期间不转回至损益，在原设定受益计划终止时在权益范围内将原计入其他综合收益的部分全部结转至未分配利润。

在设定受益计划结算时，按在结算日确定的设定受益计划义务现值和结算价格两者的差额，确认结算利得或损失。

### (3)、辞退福利的会计处理方法

√适用□不适用

本公司在不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时，或确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时（两者孰早），确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。

### (4)、其他长期职工福利的会计处理方法

√适用□不适用

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划的，按照设定提存计划进行会计处理，除此之外按照设定受益计划进行会计处理。

## 34. 租赁负债

□适用 √不适用

## 35. 预计负债

√适用□不适用

### （1）预计负债的确认标准

当与对外担保、未决诉讼或仲裁、产品质量保证、裁员计划、亏损合同、重组义务、固定资产弃置义务等或有事项相关的业务同时符合以下条件时，确认为负债：①该义务是公司承担的现时义务；②该义务的履行很可能导致经济利益流出企业；③该义务的金额能够可靠地计量。

### （2）预计负债的计量方法

预计负债按照履行现时义务所需支出的最佳估计数进行精算并初始计量。所需支出存在一个连续范围，且该范围内各种结果发生的可能性相同的最佳估计数按该范围的中间值确定；在其他情况下，最佳估计数按如下方法确定：①或有事项涉及单个项目时，最佳估计数按最可能发生金

额确定；②或有事项涉及多个项目时，最佳估计数按各种可能发生额及其发生概率计算确定；③公司清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方或其他方补偿的，则补偿金额在基本确定能收到时，作为资产单独确认。确认的补偿金额不超过所确认预计负债的账面价值。

### 36. 股份支付

√适用□不适用

#### (1) 股份支付的种类

包括以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

#### (2) 权益工具公允价值的确定方法

存在活跃市场的，按照活跃市场中的报价确定。

不存在活跃市场的，采用估值技术确定，包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

#### (3) 确认可行权权益工具最佳估计的依据

根据最新取得的可行权职工数变动等后续信息进行估计。

#### (4) 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

##### ①以权益结算的股份支付

授予后立即可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在授予日按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应调整资本公积。完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，相应调整资本公积。换取其他方服务的权益结算的股份支付，如果其他方服务的公允价值能够可靠计量的，按照其他方服务在取得日的公允价值计量；如果其他方服务的公允价值不能可靠计量，但权益工具的公允价值能够可靠计量的，按照权益工具在服务取得日的公允价值计量，计入相关成本或费用，相应增加所有者权益。

##### ②以现金结算的股份支付

授予后立即可行权的换取职工服务的以现金结算的股份支付，在授予日按本公司承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债。完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的换取职工服务的以现金结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按本公司承担负债的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用和相应的负债。

##### ③修改、终止股份支付计划

如果修改增加了所授予的权益工具的公允价值，本公司按照权益工具公允价值的增加相应地确认取得服务的增加；如果修改增加了所授予的权益工具的数量，本公司将增加的权益工具的公

允价值相应地确认为取得服务的增加；如果本公司按照有利于职工的方式修改可行权条件，公司在处理可行权条件时，考虑修改后的可行权条件。

如果修改减少了授予的权益工具的公允价值，本公司继续以权益工具在授予日的公允价值为基础，确认取得服务的金额，而不考虑权益工具公允价值的减少；如果修改减少了授予的权益工具的数量，本公司将减少部分作为已授予的权益工具的取消来进行处理；如果以不利于职工的方式修改了可行权条件，在处理可行权条件时，不考虑修改后的可行权条件。

如果本公司在等待期内取消了所授予的权益工具或结算了所授予的权益工具（因未满足可行权条件而被取消的除外），则将取消或结算作为加速可行权处理，立即确认原本在剩余等待期内确认的金额。

### 37. 优先股、永续债等其他金融工具

适用 不适用

### 38. 收入

#### (1). 收入确认和计量所采用的会计政策

适用 不适用

收入的金额按照本公司在日常经营活动中销售商品和提供劳务时，已收或应收合同或协议价款的公允价值确定。收入按扣除销售折让及销售退回的净额列示。

与交易相关的经济利益很可能流入本公司，相关的收入能够可靠计量且满足下列各项经营活动的特定收入确认标准时，确认相关的收入：

本公司主要收入有以下几种：煤炭销售相关的收入；燃气销售相关的收入；电力销售收入；提供劳务收入。

本公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品或服务控制权时，确认收入。合同中包含两项或多项履约义务的，本公司在合同开始日，按照各单项履约义务所承诺商品或服务的单独售价的相对比例，将交易价格分摊至各单项履约义务，按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。本集团电力、热力、燃料、煤化工产品及原材料销售收入于商品控制权转移的时点确认收入，港口及运输于服务提供时确认收入。履约义务，是指合同中本公司向客户转让可明确区分商品或服务的承诺。交易价格，是指本公司因向客户转让商品或服务而预期有权收取的对价金额，但不包含代第三方收取的款项以及本集团预期将退还给客户的款项。

满足下列条件之一的，属于在某一时间段内履行的履约义务，本公司按照履约进度，在一段时间内确认收入：(1)客户在本公司履约的同时即取得并消耗所带来的经济利益；(2)客户能够控制本公司履约过程中在建的商品；(3)本公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本公司在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。否则，本公司在客户取得相关商品或服务控制权的时点确认收入。

对于在某一时间段内履行的履约义务，本公司采用产出法确定履约进度，即根据已转移给客户的服务对于客户的价值确定履约进度。

合同资产，是指本公司已向客户转让商品或服务而有权收取对价的权利，且该权利取决于时间流逝之外的其他因素。本公司拥有的无条件（即，仅取决于时间流逝）向客户收取对价的权利作为应收款项单独列示。

合同负债，是指本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品或服务的义务。

同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示。

主要责任人与代理人

本公司根据在向客户转让商品或服务前是否拥有对该商品或服务的控制权，来判断从事交易时本公司的身份是主要责任人还是代理人。本公司在向客户转让商品或服务前能够控制该商品或服务的，本公司为主要责任人，按照已收或应收对价总额确认收入；否则，本公司为代理人，按照预期有权收取的佣金或手续费的金额确认收入，该金额按照已收或应收对价总额扣除应支付给其他相关方的价款后的净额，或者按照既定的佣金金额或比例等确定。

## (2). 同类业务采用不同经营模式导致收入确认会计政策存在差异的情况

适用 不适用

### 39. 合同成本

适用 不适用

合同成本包括为取得合同发生的增量成本及合同履约成本。

为取得合同发生的增量成本是指本公司不取得合同就不会发生的成本（如销售佣金等），该成本预期能够收回的，本公司将其作为合同取得成本确认为一项资产。本公司为取得合同发生的、除预期能够收回的增量成本之外的其他支出于发生时计入当期损益。

为履行合同发生的成本，不属于存货等其他企业会计准则规范范围且同时满足下列条件的，本公司将其作为合同履约成本确认为一项资产：

该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关，包括直接人工、直接材料、制造费用（或类似费用）、明确由客户承担的成本以及仅因该合同而发生的其他成本；

该成本增加了本公司未来用于履行履约义务的资源；该成本预期能够收回。

合同取得成本确认的资产和合同履约成本确认的资产（以下简称“与合同成本有关的资产”）采用与该资产相关的商品或服务收入确认相同的基础进行摊销，计入当期损益。摊销期限不超过一年则在发生时计入当期损益。

当与合同成本有关的资产的账面价值高于下列两项的差额时，本公司对超出部分计提减值准备，并确认为资产减值损失：

本公司因转让与该资产相关的商品或服务预期能够取得的剩余对价；

为转让该相关商品或服务估计将要发生的成本。

### 40. 政府补助

适用 不适用

**(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。

与资产相关的政府补助，是指本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助。与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

本公司将政府补助划分为与资产相关的具体标准为：本公司取得的，用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助；

本公司将政府补助划分为与收益相关的具体标准为：本公司取得的，除与资产相关的政府补助之外的政府补助；

对于政府文件未明确规定补助对象的，则根据企业当初的申报文件进行判断，若仍无法证明该补助是与企业购建某项具体固定资产或无形资产直接相关的，则将其划分为与收益相关的政府补助。

**(2) 确认时点**

本公司实际收到款项时，按到帐的实际金额计量。

**(3) 会计处理**

与资产相关的政府补助，确认为递延收益。确认为递延收益的，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）；

与收益相关的政府补助，用于补偿本公司以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）；用于补偿本公司已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）。

**41. 递延所得税资产/递延所得税负债**

√适用□不适用

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。对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

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。

当拥有以净额结算的法定权利，且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行，当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列报。

当拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利，且递延所得税资产及递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者是对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产及负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产和负债或是同时取得资产、清偿负债时，递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列报。

## 42. 租赁

### (1). 经营租赁的会计处理方法

√适用  不适用

①本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。本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本公司承担的与租赁相关的费用时，本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本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，确认为租赁相关收入。本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相关收入确认相同的基础分期计入当期收益。

本公司承担了应由承租方承担的与租赁相关的费用时，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。

### (2). 融资租赁的会计处理方法

√适用  不适用

融资租赁中承租人，在租赁期开始日将租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用；承租人在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的手续费、律师费、差旅费、印花税等初始直接费用，应当计入租入资产价值；未确认融资费用在租赁期内各个期间进行分摊，采用实际利率法计算确认当期的融资费用；或有租金应当在实际发生时计入当期损益。承租人在计算最低租赁付款额的现值时，能够取得出租人租赁内含利率的，应当采用租赁内含利率作为折现率；否则，应当采用租赁合同规定的利率作为折现率。承租人无法取得出租人的租赁内含利率且租赁合同没有规定利率的，应当采用同期银行贷款利率作为折现率。承租人采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提租赁资产折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

融资租赁中出租人在租赁期开始日，将租赁开始日最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益；未实现融资收益应当在租赁期内各个期间进行分配；采用实际利率法计算确认当期的融资收入；或有租金在实际发生时计入当期损益。

## (3). 新租赁准则下租赁的确定方法及会计处理方法

□适用 √不适用

## 43. 其他重要的会计政策和会计估计

□适用 √不适用

## 44. 重要会计政策和会计估计的变更

## (1). 重要会计政策变更

√适用 □不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注(受重要影响的报表项目名称和金额)
2017年7月5日,财政部修订并发布了《企业会计准则第14号——收入》(简称“新收入准则”或“准则”),要求境内上市公司自2020年1月1日起施行。	公司已向董事会和监事会报备。公司董事、监事均认为公司对相关会计政策进行变更,符合《企业会计准则》和相关法律法规及公司实际经营情况,不存在损害公司及全体股东特别是广大中小股东权益的情形,同意公司本次变更会计政策。	公司在准则首次执行日将原“预收款项”重分类为“合同负债”等项目,但对可比期间信息不予调整。

其他说明:

具体如下:

2019.12.31	调整前	调整后	变动额
预收款项	1,359,860,095.83		-1,359,860,095.83
合同负债		1,203,416,014.01	1,203,416,014.01
其他流动负债	137,137,977.66	293,582,059.48	156,444,081.82

## (2). 重要会计估计变更

□适用 √不适用

## (3). 2020年起首次执行新收入准则、新租赁准则调整首次执行当年年初财务报表相关情况

√适用 □不适用

## 合并资产负债表

单位:元 币种:人民币

项目	2019年12月31日	2020年1月1日	调整数
<b>流动资产:</b>			
货币资金	1,047,098,859.00	1,047,098,859.00	
存放中央银行款项	346,641,632.69	346,641,632.69	
存放同业款项	3,396,239,105.32	3,396,239,105.32	
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	32,523,960.00	32,523,960.00	
衍生金融资产			
应收票据	6,436,329.55	6,436,329.55	
应收账款	1,657,281,085.50	1,657,281,085.50	
应收款项融资	314,520,668.52	314,520,668.52	
预付款项	218,164,301.74	218,164,301.74	
应收保费			
应收分保账款			

应收分保合同准备金			
其他应收款	247,128,146.22	247,128,146.22	
其中：应收利息			
应收股利	9,210,228.65	9,210,228.65	
买入返售金融资产			
存货	2,190,136,277.63	2,190,136,277.63	
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产	45,490,184.64	45,490,184.64	
其他流动资产	485,997,026.09	485,997,026.09	
流动资产合计	9,987,657,576.90	9,987,657,576.90	
<b>非流动资产：</b>			
发放贷款和垫款	68,716,302.08	68,716,302.08	
债权投资	1,020,000.00	1,020,000.00	
其他债权投资			
长期应收款	325,776,166.06	325,776,166.06	
长期股权投资	5,428,596,648.91	5,428,596,648.91	
其他权益工具投资	3,274,970,600.00	3,274,970,600.00	
其他非流动金融资产	899,075,565.58	899,075,565.58	
投资性房地产	252,701,623.06	252,701,623.06	
固定资产	16,359,090,128.11	16,359,090,128.11	
在建工程	1,859,938,151.07	1,859,938,151.07	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	2,181,238,126.21	2,181,238,126.21	
开发支出			
商誉	428,323,748.08	428,323,748.08	
长期待摊费用	60,595,278.07	60,595,278.07	
递延所得税资产	192,486,969.90	192,486,969.90	
其他非流动资产	1,065,233,226.16	1,065,233,226.16	
非流动资产合计	32,397,762,533.29	32,397,762,533.29	
资产总计	42,385,420,110.19	42,385,420,110.19	
<b>流动负债：</b>			
短期借款	1,483,031,991.03	1,483,031,991.03	
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	425,724,383.37	425,724,383.37	
应付账款	2,681,202,667.89	2,681,202,667.89	
预收款项	1,359,860,095.83		-1,359,860,095.83
合同负债		1,203,416,014.01	1,203,416,014.01
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放	836,942,470.30	836,942,470.30	
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	345,149,426.21	345,149,426.21	
应交税费	76,752,528.26	76,752,528.26	

其他应付款	331,311,144.48	331,311,144.48	
其中：应付利息			
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	350,941,841.96	350,941,841.96	
其他流动负债	137,137,977.66	293,582,059.48	156,444,081.82
流动负债合计	8,028,054,526.99	8,028,054,526.99	-
<b>非流动负债：</b>			
保险合同准备金			
长期借款	5,283,821,074.51	5,283,821,074.51	
应付债券	7,400,000,000.00	7,400,000,000.00	
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款	170,332,317.82	170,332,317.82	
长期应付职工薪酬	199,404,990.53	199,404,990.53	
预计负债			
递延收益	90,478,288.76	90,478,288.76	
递延所得税负债	467,921,386.82	467,921,386.82	
其他非流动负债	215,773,492.01	215,773,492.01	
非流动负债合计	13,827,731,550.45	13,827,731,550.45	
负债合计	21,855,786,077.44	21,855,786,077.44	
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）	2,726,196,558.00	2,726,196,558.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	3,954,651,162.56	3,954,651,162.56	
减：库存股	211,792,784.60	211,792,784.60	
其他综合收益	682,859,916.89	682,859,916.89	
专项储备	66,584,443.23	66,584,443.23	
盈余公积	2,894,890,948.86	2,894,890,948.86	
一般风险准备	76,039,506.21	76,039,506.21	
未分配利润	6,953,215,871.29	6,953,215,871.29	
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计	17,142,645,622.44	17,142,645,622.44	
少数股东权益	3,386,988,410.31	3,386,988,410.31	
所有者权益（或股东权益）合计	20,529,634,032.75	20,529,634,032.75	
负债和所有者权益（或股东权益）总计	42,385,420,110.19	42,385,420,110.19	

各项目调整情况的说明：

□适用 √不适用

## 母公司资产负债表

单位：元 币种：人民币

项目	2019年12月31日	2020年1月1日	调整数
----	-------------	-----------	-----

<b>流动资产：</b>			
货币资金	786,797,525.28	786,797,525.28	
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款			
应收款项融资			
预付款项	66,121.94	66,121.94	
其他应收款	3,719,834,829.03	3,719,834,829.03	
其中：应收利息			
应收股利			
存货			
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产	27,845,544.24	27,845,544.24	
其他流动资产	8,871,588.75	8,871,588.75	
流动资产合计	4,543,415,609.24	4,543,415,609.24	
<b>非流动资产：</b>			
债权投资	1,245,473,669.39	1,245,473,669.39	
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	12,121,888,244.93	12,121,888,244.93	
其他权益工具投资	2,221,000,000.00	2,221,000,000.00	
其他非流动金融资产	320,393,748.30	320,393,748.30	
投资性房地产			
固定资产	81,672,961.11	81,672,961.11	
在建工程	1,846,288.22	1,846,288.22	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	40,970,657.55	40,970,657.55	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	1,499,405.55	1,499,405.55	
递延所得税资产			
其他非流动资产			
非流动资产合计	16,034,744,975.05	16,034,744,975.05	
资产总计	20,578,160,584.29	20,578,160,584.29	
<b>流动负债：</b>			
短期借款	2,302,531,069.47	2,302,531,069.47	
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	2,659,097.07	2,659,097.07	
预收款项			
合同负债			
应付职工薪酬	26,258,773.07	26,258,773.07	
应交税费	1,054,689.91	1,054,689.91	
其他应付款	4,548,198.21	4,548,198.21	

其中：应付利息			
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	105,953,618.53	105,953,618.53	
其他流动负债	33,418.41	33,418.41	
流动负债合计	2,443,038,864.67	2,443,038,864.67	
<b>非流动负债：</b>			
长期借款	179,024,159.60	179,024,159.60	
应付债券	5,900,000,000.00	5,900,000,000.00	
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬	20,268,843.38	20,268,843.38	
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债	219,296,181.34	219,296,181.34	
其他非流动负债			
非流动负债合计	6,318,589,184.32	6,318,589,184.32	
负债合计	8,761,628,048.99	8,761,628,048.99	
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）	2,726,196,558.00	2,726,196,558.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	5,028,136,261.16	5,028,136,261.16	
减：库存股	211,792,784.60	211,792,784.60	
其他综合收益	646,281,019.00	646,281,019.00	
专项储备			
盈余公积	2,378,921,338.82	2,378,921,338.82	
未分配利润	1,248,790,142.92	1,248,790,142.92	
所有者权益（或股东权益）合计	11,816,532,535.30	11,816,532,535.30	
负债和所有者权益（或股东权益）总计	20,578,160,584.29	20,578,160,584.29	

各项目调整情况的说明：

适用 不适用

#### (4). 2020年起首次执行新收入准则、新租赁准则追溯调整前期比较数据的说明

适用 不适用

#### 45. 其他

适用 不适用

### 六、税项

#### 1. 主要税种及税率

主要税种及税率情况

适用 不适用

税种	计税依据	税率
增值税		
消费税		
营业税		
城市维护建设税	应缴流转税额	7%
企业所得税	应纳税所得额	15%、25%
增值税（一般计税）	按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，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	13%、9%、6%
增值税（简易计税）	按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入计征	3%、5%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

适用 不适用

## 2. 税收优惠

适用 不适用

（1）根据关于新型墙体材料增值税政策的通知（财税[2015]73号），子公司广州发展环保建材有限公司（以下简称“环保建材公司”）销售自产的新型墙体材料-蒸压加气混凝土砌块和蒸汽加气混凝土板自2018年起长期享受增值税即征即退50%的税收优惠。

根据国家税务总局2015年第73号《关于发布〈减免税政策代码目录〉的公告》，目录中序号248，减免性质代码：04064005，生产商品粉煤灰取得的收入符合减按90%计入企业当年收入总额税收优惠。

（2）根据企业所得税法，从事国家重点扶持的公共基础设施项目港口码头投资经营所得，自取得第一笔生产经营收入所属纳税年度起，第一年至第三年免征企业所得税，第四年至第六年减半征收企业所得税。子公司广州发展燃料港口有限公司（以下简称“燃料港口公司”）2020年为取得经营收入第六年，享受减半征收企业所得税的税收优惠。

（3）根据企业所得税法，从事国家重点扶持的公共基础设施项目电力投资经营所得，自取得第一笔生产经营收入所属纳税年度起，第一年至第三年免征企业所得税，第四年至第六年减半征收企业所得税。广州发展新能源股份有限公司（以下简称“新能源公司”）2020年享受的企业所得税优惠具体如下表所示：

序号	项目	取得第一笔收入的时间	2020年优惠所属年限
1	万宝冰箱项目	2014年7月	享受优惠结束
2	丰力轮胎项目	2015年4月	第六年（减半第三年）
3	万力三期项目	2019年6月	第二年（全免第二年）
4	珠江钢琴一期项目	2015年9月	第六年（减半第三年）
5	珠江钢琴二期项目	2019年12月	第二年（全免第二年）
6	万宝漆包线项目	2015年10月	第六年（减半第三年）
7	三菱电机项目	2016年3月	第五年（减半第二年）
8	南沙珠啤项目	2016年7月	第五年（减半第二年）
9	中一药业项目	2017年1月	第四年（减半第一年）
10	日立冷机项目	2017年8月	第四年（减半第一年）

序号	项目	取得第一笔收入的时间	2020 年优惠所属年限
11	西部沿海高速项目	2017 年 10 月	第四年（减半第一年）
12	广汽丰田三期项目	2018 年 7 月	第三年（全免第三年）
13	万宝二期项目	2018 年 10 月	第三年（全免第三年）
14	丰田发动机项目	2018 年 12 月	第三年（全免第三年）
15	白云物流项目	2018 年 12 月	第三年（全免第三年）
16	汽研院项目	2018 年 6 月	第三年（全免第三年）
17	粮食码头项目	2019 年 1 月	第二年（全免第二年）
18	人和仓项目	2020 年 4 月	第一年（全免第一年）

子公司广发惠东风电有限公司（以下简称“惠东风电”）的东山海黄埠风电场项目 2020 年为取得经营收入的第五年，享受减半征收企业所得税的税收优惠。

子公司东莞穗发光伏发电有限公司（以下简称“东莞光伏”）的新沙港汽车库房屋顶光伏发电项目 2020 年为取得经营收入的第四年，享受减半征收企业所得税的税收优惠。

子公司江门广发渔业光伏有限公司（以下简称“江门光伏”）的台山渔业光伏产业园一期项目 2020 年为取得经营收入的第四年，享受减半征收企业所得税的税收优惠；台山渔业光伏产业园二期项目 2020 年为取得经营收入的第二年，享受免征企业所得税的税收优惠。

子公司连平广发光伏发电有限公司（以下简称“连平光伏”）的连平隆街光伏项目及连平上坪光伏项目 2020 年为取得经营收入的第三年，享受免征企业所得税的税收优惠；连平大湖一期光伏项目 2020 年为取得经营收入的第四年，享受减半征收企业所得税的税收优惠。

子公司美姑兴澜风电开发有限公司（以下简称“美姑风电”）的黄茅埕风电场项目 2020 年为取得经营收入的第二年，享受免征企业所得税的税收优惠。

子公司兰考县韩湘坡风电开发有限公司（以下简称“韩湘坡风电”）的谷营风电场项目 2020 年为取得经营收入的第二年，享受免征企业所得税的税收优惠。

（4）子公司广州珠江天然气发电有限公司于 2018 年 11 月 28 日经广东省科学技术厅批准认定为高新技术企业，取得证书编号为 GR201844010616 的《高新技术企业证书》，有效期三年。2018 年度至 2020 年度公司企业所得税享受按 15% 征收的税收优惠。

子公司佛山恒益热电有限公司于 2018 年 11 月 28 日经广东省科学技术厅批准认定为高新技术企业，取得证书编号为 GR201844000633 的《高新技术企业证书》，有效期三年。2018 年度至 2020 年度公司企业所得税享受按 15% 征收的税收优惠。

子公司广州发展鳌头能源站有限公司于 2018 年 11 月 28 日经广东省科学技术厅批准认定为高新技术企业，取得证书编号为 GR201844001031 的《高新技术企业证书》，有效期三年。2018 年度至 2020 年度公司企业所得税享受按 15% 征收的税收优惠。

子公司广州金燃智能系统有限公司于 2018 年 11 月 28 日经广东省科学技术厅批准认定为高新技术企业，取得证书编号为 GR201844004449 的《高新技术企业证书》，有效期三年。2018 年度至 2020 年度公司企业所得税享受按 15% 征收的税收优惠。

子公司广州珠江电力有限公司于 2018 年 11 月 28 日经广东省科学技术厅批准认定为高新技

术企业，取得证书编号为 GR201844010165 的《高新技术企业证书》，有效期三年。2018 年度至 2020 年度公司企业所得税享受按 15% 征收的税收优惠。

子公司广州发展新塘热力有限公司于 2018 年 11 月 28 日经广东省科学技术厅批准认定为高新技术企业，取得证书编号为 GR201844009098 的《高新技术企业证书》，有效期三年。2018 年度至 2020 年度公司企业所得税享受按 15% 征收的税收优惠。

子公司广州发展电力科技有限公司于 2018 年 11 月 28 日经广东省科学技术厅批准认定为高新技术企业，取得证书编号为 GR201844006145 的《高新技术企业证书》，有效期三年。2018 年度至 2020 年度公司企业所得税享受按 15% 征收的税收优惠。

子公司广发惠东风电有限公司于 2018 年 11 月 28 日经广东省科学技术厅批准认定为高新技术企业，取得证书编号为 GR201844010165 的《高新技术企业证书》，有效期三年。2018 年度至 2020 年度公司企业所得税享受按 15% 征收的税收优惠。

子公司广州中电荔新电力实业有限公司于 2019 年 12 月 2 日经广东省科学技术厅批准认定为高新技术企业，取得证书编号为 GR201944007145 的《高新技术企业证书》，有效期三年。2019 年度至 2021 年度公司企业所得税享受按 15% 征收的税收优惠。

子公司广州发展环保建材有限公司于 2019 年 12 月 2 日经广东省科学技术厅批准认定为高新技术企业，取得证书编号为 GR201944000500 的《高新技术企业证书》，有效期三年。2019 年度至 2021 年度公司企业所得税享受按 15% 征收的税收优惠。

子公司广州南沙发展燃气有限公司于 2019 年 12 月 2 日经广东省科学技术厅批准认定为高新技术企业，取得证书编号为 GR201944010120 的《高新技术企业证书》，有效期三年。2019 年度至 2021 年度公司企业所得税享受按 15% 征收的税收优惠。

子公司广州东部发展燃气有限公司于 2019 年 12 月 2 日经广东省科学技术厅批准认定为高新技术企业，取得证书编号为 GR201944007259 的《高新技术企业证书》，有效期三年。2019 年度至 2021 年度公司企业所得税享受按 15% 征收的税收优惠。

子公司广州发展燃料港口有限公司于 2019 年 12 月 2 日经广东省科学技术厅批准认定为高新技术企业，取得证书编号为 GR201944001330 的《高新技术企业证书》，有效期三年。2019 年度至 2021 年度公司企业所得税享受按 15% 征收的税收优惠。

(5) 根据财税[2017]77 号《关于支持小微企业融资有关税收政策的通知》，自 2019 年 1 月 1 日至 2019 年 12 月 31 日，子公司广州发展集团财务有限公司（以下简称“财务公司”）与小型、微型企业签订的借款合同免征印花税。

(6) 根据财政部、国家税务总局联合发布的《关于实施小微企业普惠性税收减免政策的通知》（财税[2019]13 号）规定，自 2019 年 1 月 1 日至 2021 年 12 月 31 日，对月销售额 10 万元以下（含本数）的增值税小规模纳税人，免征增值税；对小型微利企业年应纳税所得额不超过 100 万元的部分，减按 25% 计入应纳税所得额，按 20% 的税率缴纳企业所得税；对年应纳税所得额超过 100 万元但不超过 300 万元的部分，减按 50% 计入应纳税所得额，按 20% 的税率缴纳企业所得

税。2020 年度，子公司广州发展西村能源站投资管理有限公司和肇庆发展电力有限公司享受免征增值税优惠。子公司岳阳穗南风电有限公司和广西穗发能源有限公司的所得减按 25% 计入应纳税所得额，按 20% 的税率缴纳企业所得税。

(7) 根据财政部、国家税务总局、海关总署联合发布的《关于深化增值税改革有关政策的公告》(财政部税务总局海关总署公告 2019 年第 39 号) 规定，自 2019 年 4 月 1 日至 2021 年 12 月 31 日，允许生产、生活性服务业纳税人按照当期可抵扣进项税额加计 10%，抵减应纳税额。子公司广州发展电力集团有限公司、广州发展能源站管理有限公司、广州燃气用具检测服务有限公司、广州广燃设计有限公司、广州发展南沙投资管理有限公司和广州南沙发展煤炭码头有限公司享受了此项税收优惠。

(8) 根据国家税务总局广州市税务局印发的《国家税务总局广州市税务局全力落实支持疫情防控政策的措施》(穗税发〔2020〕14 号) 规定，全力落实房产税、城镇土地使用税困难减免政策。对因疫情原因，导致企业正常生产经营活动受到重大影响发生重大损失且缴纳房产税和城镇土地使用税确有困难的，按照房产税和城镇土地使用税困难减免的规定，为申请企业办理房产税和城镇土地使用税困难减免。母公司广州发展集团股份有限公司、子公司广州发展新城投资有限公司、子公司广州发展南沙投资管理有限公司、子公司广州南沙发展燃气有限公司享受了此项税收优惠。

### 3. 其他

适用  不适用

## 七、合并财务报表项目注释

下列所披露的财务报表数据，除特别注明之外，“期初”指 2020 年 1 月 1 日

### 1、货币资金

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
库存现金	95,033.84	198,171.41
银行存款	1,129,381,325.10	929,164,048.56
其他货币资金	82,620,334.20	117,736,639.03
合计	1,212,096,693.14	1,047,098,859.00
其中：存放在境外的款项总额	57,889.11	154,351.07

其他说明：

其他货币资金主要为票据保证金、保函保证金、借款保证金以及证券账户和期货账户可用余额等。

### 2、存放中央银行款项

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
存放中央银行法定准备金	286,751,060.69	346,470,666.75

项目	期末余额	期初余额
应计利息	136,375.19	170,965.94
合计	286,887,435.88	346,641,632.69

存放中央银行法定准备金为金融企业按规定缴存中国人民银行的法定存款准备金，按人民币吸收存款的 6% 缴存的款项，该款项不能用于日常业务运作。

### 3、存放同业款项

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
境内存放同业款项	1,284,755,487.64	3,385,523,461.77
应计利息	1,271,031.77	10,715,643.55
合计	1,286,026,519.41	3,396,239,105.32

### 4、交易性金融资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		32,523,960.00
其中：		
衍生金融资产		32,523,960.00
其他	480,253,011.05	
指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
合计	480,253,011.05	32,523,960.00

其他说明：

√适用 □不适用

其他金融资产为购买的基金。截至 2020 年 6 月 30 日，本公司基金公允价值变动损益为 253,011.05 元。

### 5、衍生金融资产

□适用 √不适用

### 6、应收票据

#### (1). 应收票据分类列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据		
商业承兑票据	5,673,499.87	6,436,329.55
合计	5,673,499.87	6,436,329.55

#### (2). 期末公司已质押的应收票据

□适用 √不适用

## (3). 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据		
商业承兑票据		550,000.00
合计		550,000.00

## (4). 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

□适用 √不适用

## (5). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备										
按组合计提坏账准备	5,690,553.53	100.00	17,053.66	0.30	5,673,499.87	6,460,525.75	100.00	24,196.20	0.37	6,436,329.55
其中：										
商业承兑汇票	5,690,553.53	100.00	17,053.66	0.30	5,673,499.87	6,460,525.75	100.00	24,196.20	0.37	6,436,329.55
合计	5,690,553.53	/	17,053.66	/	5,673,499.87	6,460,525.75	/	24,196.20	/	6,436,329.55

按单项计提坏账准备：

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备：

√适用 □不适用

组合计提项目：商业承兑汇票

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额		
	应收票据	坏账准备	计提比例 (%)
商业承兑汇票	5,690,553.53	17,053.66	0.30
合计	5,690,553.53	17,053.66	0.30

按组合计提坏账的确认标准及说明

□适用 √不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

□适用 √不适用

## (6). 坏账准备的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
按单项计提坏账准备					
按组合计提坏账准备	24,196.20	17,053.66	24,196.20		17,053.66
合计	24,196.20	17,053.66	24,196.20		17,053.66

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(7). 本期实际核销的应收票据情况

适用 不适用

7、 应收账款

(1). 按账龄披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
1 年以内小计	1,818,294,118.34
1 至 2 年	65,621,119.44
2 至 3 年	
3 年以上	57,112,335.25
3 至 4 年	
4 至 5 年	
5 年以上	
合计	1,941,027,573.03

(2). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备	57,112,335.25	2.94	57,112,335.25	100.00		57,112,335.25	3.32	57,112,335.25	100.00	
按组合计提坏账准备	1,883,915,237.78	97.06	7,489,010.74	0.40	1,876,426,227.04	1,665,215,345.99	96.68	7,934,260.49	0.48	1,657,281,085.50
其中：										
电网公司	1,042,598,066.99	53.71	3,127,794.20	0.30	1,039,470,272.79	609,994,397.99	35.41	1,817,314.31	0.30	608,177,083.68
其他客户	841,317,170.79	43.34	4,361,216.54	0.52	836,955,954.25	1,055,220,948.00	61.27	6,116,946.18	0.58	1,049,104,001.82
合计	1,941,027,573.03	/	64,601,345.99	/	1,876,426,227.04	1,722,327,681.24	/	65,046,595.74	/	1,657,281,085.50

按单项计提坏账准备：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
深圳市空港油料有限公司	42,098,000.00	42,098,000.00	100.00	
盈昌(鹤山)重道路沥青有限公司	9,661,439.39	9,661,439.39	100.00	

广州市豪记废品物资回收有限公司	5,202,145.86	5,202,145.86	100.00	
广州市南沙经济技术开发区碧桂园物业发展有限公司	150,750.00	150,750.00	100.00	
合计	57,112,335.25	57,112,335.25	100.00	/

按单项计提坏账准备的说明：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
电网公司	1,042,598,066.99	3,127,794.20	0.30
其他客户	841,317,170.79	4,361,216.54	0.52
合计	1,883,915,237.78	7,489,010.74	0.40

按组合计提坏账的确认标准及说明：

适用 不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

适用 不适用

### (3). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
单项计提坏账准备	57,112,335.25					57,112,335.25
按组合计提坏账准备	7,934,260.49	7,489,010.74	7,934,260.49			7,489,010.74
合计	65,046,595.74	7,489,010.74	7,934,260.49			64,601,345.99

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

### (4). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

### (5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	金额	占应收账款总额比例 (%)	坏账准备
广东电网有限责任公司	621,784,122.97	32.03	1,865,352.37
广东电网有限责任公司(国补)	186,143,637.15	9.59	558,430.91
国网四川省电力公司(国补)	170,666,363.44	8.79	511,999.09
浙江和辉电力燃料有限公司	125,571,464.42	6.47	376,714.39
上海瑞茂通供应链管理有限公司	66,547,835.61	3.43	199,643.51

单位名称	金额	占应收账款总额比例 (%)	坏账准备
合计	1,170,713,423.59	60.31	3,512,140.27

## (6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

适用  不适用

## (7). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用  不适用

其他说明:

适用  不适用

截至 2020 年 6 月 30 日, 本公司共有账面价值 192,001,648.28 元的应收账款以及电费收费权已用于为公司取得长期借款提供质押担保。

## 8、 应收款项融资

适用  不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	198,153,172.49	314,520,668.52
商业承兑汇票		
合计	198,153,172.49	314,520,668.52

应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况:

适用  不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备, 请参照其他应收款披露:

适用  不适用

其他说明:

适用  不适用

应收款项融资期末余额较期初余额减少 116,367,496.03 元, 幅度为 37.00%, 主要系煤炭业务票据贴现所致。

(1) 期末公司已质押的应收票据

无

(2) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑汇票	94,763,267.64	-
商业承兑汇票	-	-
合计	94,763,267.64	-

(3) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

无

(4) 按坏账计提方法分类披露

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额		
	账面余额	坏账准备	账面价值

	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	
按单项计提坏账准备					
按组合计提坏账准备	198,153,172.49	100.00			198,153,172.49
其中：					
银行承兑汇票	198,153,172.49	100.00			198,153,172.49
合 计	198,153,172.49	/		/	198,153,172.49

续上表

项 目	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金 额	比例 (%)	金 额	比例 (%)	
按单项计提坏账准备					-
按组合计提坏账准备	314,520,668.52	100.00			314,520,668.52
其中：					
银行承兑汇票	314,520,668.52	100.00			314,520,668.52
合 计	314,520,668.52	/		/	314,520,668.52

(5) 坏账准备的情况

无

(6) 本期实际核销的应收票据情况

无

## 9、预付款项

## (1). 预付款项按账龄列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	287,759,129.50	98.50	212,710,216.64	97.50
1 至 2 年	2,912,845.82	0.86	3,650,595.42	1.67
2 至 3 年	546,138.00	0.16	603,478.79	0.28
3 年以上	909,365.38	0.27	1,200,010.89	0.55
合计	292,127,478.70	100.00	218,164,301.74	100.00

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

无

## (2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末余额	占预付款项总额比例 (%)
天津唐昊石油制品销售有限公司	80,000,000.00	27.39
山东德学能源有限公司	67,320,000.00	23.04
中化石油成品油销售有限公司	13,376,054.25	4.58
平阳县恒凯能源有限公司	12,928,405.32	4.43
上海航天智慧能源技术有限公司	9,192,000.00	3.15
合计	182,816,459.57	62.58

其他说明

适用 不适用**10、其他应收款**

项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利	89,780,567.25	9,210,228.65
其他应收款	290,961,129.21	237,917,917.57
合计	380,741,696.46	247,128,146.22

其他说明：

适用 不适用**应收利息****(1). 应收利息分类**适用 不适用**(2). 重要逾期利息**适用 不适用**(3). 坏账准备计提情况**适用 不适用

其他说明：

适用 不适用**应收股利****(1). 应收股利**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
广州发展航运有限公司	9,210,228.65	9,210,228.65
广州恒运企业集团股份有限公司	12,570,338.60	
中国长江电力股份有限公司	68,000,000.00	
合计	89,780,567.25	9,210,228.65

**(2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利**适用 不适用**(3). 坏账准备计提情况**适用 不适用

其他说明：

适用 不适用**其他应收款****(1). 按账龄披露**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1年以内	
其中：1年以内分项	
1年以内小计	279,649,679.76
1至2年	32,700,984.06
2至3年	2,604,557.52
3年以上	26,323,684.42
3至4年	
4至5年	
5年以上	
合计	341,278,905.76

## (2). 按款项性质分类情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
往来及代垫款	276,983,111.29	239,408,605.97
保证金、押金等	64,295,794.47	48,679,505.13
合计	341,278,905.76	288,088,111.10

## (3). 坏账准备计提情况

□适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2020年1月1日余额	613,724.78	3,250,860.03	46,305,608.72	50,170,193.53
2020年1月1日余额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提		1,218,973.86		
本期转回		1,071,390.84		
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2020年6月30日余额	613,724.78	3,398,443.05	46,305,608.72	50,317,776.55

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

□适用 √不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

□适用 √不适用

## (4). 坏账准备的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
单项计提坏账准备	46,305,608.72					46,305,608.72
按组合计提坏账准备	3,864,584.81	1,218,973.86	1,071,390.84			4,012,167.83
合计	50,170,193.53	1,218,973.86	1,071,390.84			50,317,776.55

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用**(5). 本期实际核销的其他应收款情况**适用 不适用**(6). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
友和道通航空有限公司	往来、代垫款及其他	204,240,177.80	1年以内	59.85	45,722,512.06
广州发展航运有限公司	往来、代垫款及其他	22,112,645.40	3年以上	6.48	66,337.94
华电集团北京燃料物流有限公司福建分公司	保证金、押金	10,500,000.00	1年以内	3.08	31,500.00
广东省电力工业燃料有限公司	保证金、押金	6,000,000.00	1年以内	1.76	18,000.00
神华销售集团有限公司华南销售分公司	保证金、押金	5,830,000.00	2年以内	1.71	18,000.00
合计	/	248,682,823.20	/	72.88	45,856,350.00

**(7). 涉及政府补助的应收款项**适用 不适用**(8). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款**适用 不适用**(9). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额**适用 不适用

其他说明：

适用 不适用**11. 存货****(1). 存货分类**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备 /合同履约成 本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备 /合同履约成 本减值准备	账面价值
原材料	514,181,652.24	2,157,442.98	512,024,209.26	468,972,619.74	2,157,442.98	466,815,176.76
在产品						
库存商品	1,261,494,422.23		1,261,494,422.23	707,588,389.77	47,783.12	707,540,606.65
周转材料	20,794,193.04		20,794,193.04	20,717,276.16		20,717,276.16
消耗性生物资产						
合同履约成本						
燃料	23,543,225.83		23,543,225.83	32,577,597.94		32,577,597.94
发出商品	666,095,410.83		666,095,410.83	963,835,537.51	1,349,917.39	962,485,620.12
合计	2,486,108,904.17	2,157,442.98	2,483,951,461.19	2,193,691,421.12	3,555,143.49	2,190,136,277.63

## (2). 存货跌价准备及合同履约成本减值准备

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	2,157,442.98					2,157,442.98
在产品						
库存商品	47,783.12			47,783.12		
周转材料						
消耗性生物资产						
合同履约成本						
发出商品	1,349,917.39			1,349,917.39		
合计	3,555,143.49			1,397,700.51		2,157,442.98

## (3). 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

□适用 √不适用

## (4). 合同履约成本本期摊销金额的说明

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 12、合同资产

## (1). 合同资产情况

□适用 √不适用

## (2). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

□适用 √不适用

## (3). 本期合同资产计提减值准备情况

□适用 √不适用

其他说明：

适用 不适用

### 13、持有待售资产

适用 不适用

### 14、一年内到期的非流动资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的债权投资		
一年内到期的其他债权投资		
一年内到期的长期应收款	39,570,330.92	43,797,997.52
委托贷款	1,317,659.78	1,667,902.06
应计利息	49,536.01	24,285.06
合计	40,937,526.71	45,490,184.64

期末重要的债权投资和其他债权投资：

适用 不适用

### 15、其他流动资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
合同取得成本		
应收退货成本		
应交增值税借方余额	581,054,805.13	444,295,935.88
应交企业所得税借方余额	30,886,636.28	41,701,090.21
合计	611,941,441.41	485,997,026.09

### 16、债权投资

#### (1). 债权投资情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
委托贷款	1,020,000.00		1,020,000.00	1,020,000.00		1,020,000.00
合计	1,020,000.00		1,020,000.00	1,020,000.00		1,020,000.00

#### (2). 期末重要的债权投资

适用 不适用

#### (3). 减值准备计提情况

适用 不适用

### 17、其他债权投资

#### (1). 其他债权投资情况

适用 不适用

## (2). 期末重要的其他债权投资

适用 不适用

## (3). 减值准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 18、长期应收款

## (1) 长期应收款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额			折现率区间
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值	
融资租赁款	345,797,979.34		345,797,979.34	325,776,166.06		325,776,166.06	4.35%-8.55%
其中：未实现 融资收益	77,219,105.70		77,219,105.70	76,600,069.36		76,600,069.36	
分期收款销售商品							
分期收款提供劳务							
合计	345,797,979.34		345,797,979.34	325,776,166.06		325,776,166.06	

## (2) 坏账准备计提情况

适用 不适用

## (3) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

适用 不适用

## (4) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

截至 2020 年 6 月 30 日，本公司共有账面价值 65,000,000.00 元的长期应收款已用于为公司取得长期借款提供质押担保。

## 19、长期股权投资

√适用□不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增减变动							期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备		
一、合营企业										
佛山市恒益环保建材有限公司	28,793,661.15			1,763,601.80						30,557,262.95
广州发展航运有限公司	335,442,022.55			-16,483,598.98						318,958,423.57
中远发展航运有限公司	106,169,855.03			-1,726,201.98						104,443,653.05
广州港发石油化工码头有限公司	65,247,082.04			9,476,205.23			17,017,068.33			57,706,218.94
小计	535,652,620.77			-6,969,993.93			17,017,068.33			511,665,558.51
二、联营企业										
广州恒运企业集团股份有限公司	1,094,137,607.57			111,484,762.18	40,858.63	51,334,071.77	12,570,338.60			1,244,426,961.55
广州恒运分布式能源发展有限公司	24,957,334.34			536,479.92						25,493,814.26
广州市超算分布式能源投资有限公司	13,358,710.83			-1,155,374.55						12,203,336.28
广东粤电控股西部投资有限公司	252,538,179.33			7,360,520.97		-1,461,980.48				258,436,719.82
国电都匀发电有限公司										
广东红海湾发电有限公司	1,215,170,671.33			40,493,094.22			97,814,521.96			1,157,849,243.59
广东电力发展股份有限公司	1,129,584,750.97			18,085,074.04	-124,668.30		14,003,232.24			1,133,541,924.47
广州花都中石油昆仑燃气有限公司										
同煤广发化学工业有限公司	224,126,722.91			-55,360,529.32						168,766,193.59
广东珠海金湾液化天然气有限公司	407,156,662.92			23,230,510.93						430,387,173.85
广东交投发展新能源投资有限公司	1,965,901.18									1,965,901.18
大同煤矿集团同发东周窑煤业有限公司	590,286,215.55			822,219.58		4,335,194.53				595,443,629.66

粤桂西江配售电有限公司	9,972,071.21		24,723.13						9,996,794.34	
小计	4,963,254,828.14		145,521,481.10	-83,809.67	54,207,285.82	124,388,092.80			5,038,511,692.59	70,310,800.00
合计	5,498,907,448.91		138,551,487.17	-83,809.67	54,207,285.82	141,405,161.13			5,550,177,251.10	70,310,800.00

## 其他说明

(1) 持有 20% 以下表决权但具有重大影响的依据:

① 本公司持有广东电力发展股份有限公司（以下简称“粤电力”）2.22% 股权，由于本公司已委派高管人员出任粤电力的董事，拥有对粤电力关联交易等重大事项的否决权，对粤电力具有重大影响；

② 本公司持有广州恒运企业集团股份有限公司（以下简称“穗恒运”）18.35% 股权，为穗恒运的第二大股东，本公司已委派高管人员出任穗恒运的董事，对穗恒运具有重大影响。

(2) 截至 2020 年 6 月 30 日，参股公司国电都匀发电有限公司净资产为-2,343,990,231.11 元，根据企业会计准则，已对其长期股权投资减记至零，公司按持股比例计算的未确认权益为-703,197,069.34 元。

截至 2020 年 6 月 30 日，参股公司广州花都中石油昆仑燃气有限公司净资产为-5,607,800.74 元，根据企业会计准则，已对其长期股权投资减记至零，公司按持股比例计算应承担的超额亏损为 1,682,340.22 元，相应冲减对其委托贷款（一年内到期的非流动资产）。

(3) 本期增减变动中:

对广州恒运企业集团股份有限公司（以下简称“穗恒运 A”）其他综合收益变动 40,858.63 元，系穗恒运 A 因联营企业其他综合收益变动而增加其他综合收益 222,662.83 元所致。其他权益变动 51,334,071.77 元，主要系其联营企业出售股权调整资本公积而增加资本公积 279,749,709.92 元所致。

对广东粤电控股西部投资有限公司（以下简称“西投公司”）其他权益变动-1,461,980.48 元，系①西投公司因联营企业专项储备变动而减少资本公积 6,806,484.50 元；②西投公司因其子公司贵州粤黔电力有限责任公司处理以前期间递延所得税资增加未分配利润 1,933,216.23 元所致。

对广东电力发展股份有限公司（以下简称“粤电力 A”）其他综合收益变动-124,668.30 元，主要系①粤电力 A 的其他权益工具投资公允价值减少 5,615,689.19 元；

对大同煤矿集团同发东周窑煤业有限公司其他权益变动 4,335,194.53 元，系大同煤矿集团同发东周窑煤业有限公司专项储备期末余额增加 14,450,648.43 元所致。

**20、其他权益工具投资****(1). 其他权益工具投资情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
中国长江电力股份有限公司	1,826,000,000.00	1,838,000,000.00
广州港股份有限公司	304,000,000.00	383,000,000.00
广东粤电靖海发电有限公司	982,940,000.00	982,940,000.00
南方海上风电联合开发有限公司	71,030,600.00	71,030,600.00
合计	3,183,970,600.00	3,274,970,600.00

**(2). 非交易性权益工具投资的情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期确认的股利收入	累计利得	累计损失	其他综合收益转入留存收益的金额	指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因	其他综合收益转入留存收益的原因
中国长江电力股份有限公司	68,000,000.00	618,000,000.00			出于战略目的而计划长期持有的投资	
广州港股份有限公司	4,200,000.00	152,708,025.34			出于战略目的而计划长期持有的投资	
广东粤电靖海发电有限公司	37,415,386.24	193,924,531.28			出于战略目的而计划长期持有的投资	
南方海上风电联合开发有限公司		1,030,600.00			出于战略目的而计划长期持有的投资	

其他说明：

□适用 √不适用

**21、其他非流动金融资产**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
深圳大鹏液化天然气销售有限公司	38,695,155.55	38,695,155.55
广东大鹏液化天然气有限公司	539,986,661.73	539,986,661.73
三峡金石股权投资基金	180,508,738.22	180,508,738.22
广东电力交易中心有限责任公司	20,476,700.00	20,476,700.00
国投聚力并购股权投资基金（上海）合伙企业（有限合伙）	19,408,310.08	19,408,310.08
广州国资产业发展并购基金	100,000,000.00	100,000,000.00
合计	899,075,565.58	899,075,565.58

**22、投资性房地产**

投资性房地产计量模式

**(1). 采用成本计量模式的投资性房地产**

单位：元 币种：人民币

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计

一、账面原值			
1. 期初余额	376,045,091.75		376,045,091.75
2. 本期增加金额			
(1) 外购			
(2) 存货\固定资产\在建工程转入			
(3) 企业合并增加			
3. 本期减少金额	3,250,775.52		3,250,775.52
(1) 处置			
(2) 其他转出			
(3) 转为自用	3,250,775.52		3,250,775.52
(4) 转入长期待摊费用			
4. 期末余额	372,794,316.23		372,794,316.23
二、累计折旧和累计摊销			
1. 期初余额	123,343,468.69		123,343,468.69
2. 本期增加金额	4,684,129.74		4,684,129.74
(1) 计提或摊销	4,684,129.74		4,684,129.74
3. 本期减少金额	479,180.50		479,180.50
(1) 处置			
(2) 其他转出			
(3) 转为自用	479,180.50		479,180.50
(4) 转入长期待摊费用			
4. 期末余额	127,548,417.93		127,548,417.93
三、减值准备			
1. 期初余额			
2. 本期增加金额			
(1) 计提			
3. 本期减少金额			
(1) 处置			
(2) 其他转出			
4. 期末余额			
四、账面价值			
1. 期末账面价值	245,245,898.30		245,245,898.30
2. 期初账面价值	252,701,623.06		252,701,623.06

## (2). 未办妥产权证书的投资性房地产情况:

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

## 23、固定资产

## 项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
固定资产	16,819,301,863.52	16,357,726,153.29
固定资产清理	2,123,036.44	1,363,974.82
合计	16,821,424,899.96	16,359,090,128.11

## 固定资产

### (1). 固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备及电子设备	其它设备	合计
一、账面原值：					
1. 期初余额	5,873,524,171.50	24,213,006,512.52	308,085,829.72	221,740,704.62	30,616,357,218.36
2. 本期增加金额	188,391,281.23	874,057,472.92	2,556,615.90	-6,773,304.45	1,058,232,065.60
(1) 购置	462,863.57	5,987,018.96	1,888,160.69	1,035,131.39	9,373,174.61
(2) 在建工程转入	168,532,711.75	344,971,663.77	614,753.10	47,345.13	514,166,473.75
(3) 企业合并增加	16,144,930.39	515,208,807.22	42,591.00	45,313.11	531,441,641.72
(4) 投资性房地产转入	3,250,775.52				3,250,775.52
(5) 重分类		7,889,982.97	11,111.11	-7,901,094.08	
3. 本期减少金额	10,000.00	24,785,069.51	2,214,139.69	440,053.78	27,449,262.98
(1) 处置或报废	10,000.00	13,922,605.47	2,214,139.69	440,053.78	16,586,798.94
(2) 转入无形资产					
(3) 转入投资性房地产					
(4) 转入在建工程		10,862,464.04			10,862,464.04
4. 期末余额	6,061,905,452.73	25,062,278,915.93	308,428,305.93	214,527,346.39	31,647,140,020.98
二、累计折旧					
1. 期初余额	2,443,565,586.06	11,434,331,147.61	202,552,204.81	152,238,744.24	14,232,687,682.72
2. 本期增加金额	73,116,385.61	493,090,487.95	9,045,063.05	9,350,780.71	584,602,717.32
(1) 计提	72,533,288.43	486,103,494.94	9,012,539.89	9,817,713.59	577,467,036.85
(2) 投资性房地产转入	479,180.50				479,180.50
(3) 重分类		465,697.75	7,777.79	-473,475.54	
(4) 企业合并增加	103,916.68	6,521,295.26	24,745.37	6,542.66	6,656,499.97
3. 本期减少金额	9,500.00	12,843,606.45	2,111,369.06	431,149.42	15,395,624.93
(1) 处置或报废	9,500.00	12,843,606.45	2,111,369.06	431,149.42	15,395,624.93
(2) 转入无形资产					
(3) 转入投资性房地产					
4. 期末余额	2,516,672,471.67	11,914,578,029.11	209,485,898.80	161,158,375.53	14,801,894,775.11
三、减值准备					
1. 期初余额	866,897.12	24,902,665.17		173,820.06	25,943,382.35
2. 本期增加金额					
(1) 计提					
(2) 重分类					
3. 本期减少金额					
(1) 处置					

或报废					
4. 期末余额	866,897.12	24,902,665.17	-	173,820.06	25,943,382.35
四、账面价值					
1. 期末账面价值	3,544,366,083.94	13,122,798,221.65	98,942,407.13	53,195,150.80	16,819,301,863.52
2. 期初账面价值	3,429,091,688.32	12,753,772,699.74	105,533,624.91	69,328,140.32	16,357,726,153.29

## (2). 暂时闲置的固定资产情况

□适用 √不适用

## (3). 通过融资租赁租入的固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值
机器设备	159,292,035.40	11,278,963.38		148,013,072.02

## (4). 通过经营租赁租出的固定资产

□适用 √不适用

## (5). 未办妥产权证书的固定资产情况

□适用 √不适用

其他说明：

√适用 □不适用

截至 2020 年 6 月 30 日，公司机器设备中原值 76,029,756.19 元，净值 59,639,545.37 元的设备已经用于为公司取得长期借款提供抵押担保。

## 固定资产清理

□适用 √不适用

## 24、在建工程

## 项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
在建工程	1,988,476,477.21	1,856,494,634.06
工程物资	4,510,066.56	3,443,517.01
合计	1,992,986,543.77	1,859,938,151.07

## 在建工程

## (1). 在建工程情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	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	2,266,227,404.83	277,750,927.62	1,988,476,477.21	2,134,245,561.68	277,750,927.62	1,856,494,634.06
合计	2,266,227,404.83	277,750,927.62	1,988,476,477.21	2,134,245,561.68	277,750,927.62	1,856,494,634.06

## (2). 重要在建工程项目本期变动情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例 (%)	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率 (%)	资金来源
天然气发电公司技改工程		3,945,663.79	454,676.12			4,400,339.91						自有资金
珠江电厂 1#、2#机技改		6,661,505.50	5,538,147.01			12,199,652.51						自有资金
珠江电厂#3、#4 机技改		4,734,513.27	5,630,267.65			10,364,780.92						自有资金
油库改造工程		5,850,756.04	1,120,465.48	206,385.02		6,764,836.50						自有资金
肇庆发电厂 (2×600MW) 燃煤机组工程项目		39,586,398.30				39,586,398.30						自有资金
恒益电厂技改工程		50,409,930.97	1,562,710.51	1,544,943.03		50,427,698.45						自有资金
广州燃气管道工程		966,728,081.40	133,827,878.58	137,349,967.10		963,205,992.88			36,584,465.38	11,450,615.00	4.53	自有资金及贷款
广州 LNG 应急调峰储气库项目		165,820,040.34	41,523,969.76			207,344,010.10						自有资金
风电工程		1,118,169.75	3,183,263.62	2,703,664.44		1,597,768.93						自有资金
发展中心改造		2,297,240.20	836,291.28			3,133,531.48						自有资金
中电荔新技改工程		15,924,627.56	16,968,120.42	11,827,367.57		21,065,380.41						自有资金

光伏发电工程	301,207,185.07	372,071,833.12	359,462,342.64		313,816,675.55			7,972,280.88	3,395,321.26	4.53	自有资金及贷款
加气混凝土生产技改	1,142,699.63	91,833.87			1,234,533.50						自有资金
太平分布式能源站项目	315,927,999.26	56,203,399.63			372,131,398.89			5,557,923.69	2,967,799.41	4.53	自有资金及贷款
南沙电力百万机组工程	238,164,529.32				238,164,529.32						自有资金
电动船项目					-						自有资金
明珠分布式能源站工程	3,637,403.24	1,680,192.50			5,317,595.74						自有资金
燃料港口技改工程	3,594,458.82	1,737,256.64	1,024,458.82		4,307,256.64						自有资金
煤炭码头技改工程		819,568.14			819,568.14						自有资金
其他	7,494,359.22	2,998,489.74	147,392.30		10,345,456.66						自有资金
合计	2,134,245,561.68	646,248,364.07	514,266,520.92		2,266,227,404.83	/	/	50,114,669.95	17,813,735.67		

## (3). 本期计提在建工程减值准备情况

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

## 工程物资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
专用设备及材料	4,510,066.56		4,510,066.56	3,443,517.01		3,443,517.01
合计	4,510,066.56		4,510,066.56	3,443,517.01		3,443,517.01

**25、生产性生物资产****(1). 采用成本计量模式的生产性生物资产**

□适用 √不适用

**(2). 采用公允价值计量模式的生产性生物资产**

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

**26、油气资产**

□适用 √不适用

**27、使用权资产**

□适用 √不适用

**28、无形资产****(1). 无形资产情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	网络软件系统	合计
<b>一、账面原值</b>					
1. 期初余额	2,301,253,545.46	512,980.41	458,613.12	233,904,764.10	2,536,129,903.09
2. 本期增加金额			33,018.87	2,514,480.51	2,547,499.38
(1) 购置			33,018.87	2,414,433.34	2,447,452.21
(2) 内部研发					
(3) 企业合并增加					
(4) 在建工程转入				100,047.17	100,047.17
(5) 固定资产转入					
3. 本期减少金额					
(1) 处置					
4. 期末余额	2,301,253,545.46	512,980.41	491,631.99	236,419,244.61	2,538,677,402.47
<b>二、累计摊销</b>					
1. 期初余额	221,363,358.34	154,148.86	166,225.82	133,208,043.86	354,891,776.88
2. 本期增加金额	36,031,482.59	34,185.23	24,192.00	10,784,528.29	46,874,388.11
(1) 计提	36,031,482.59	34,185.23	24,192.00	10,784,528.29	46,874,388.11
(2) 固定资产转入					
(3) 企业合并增加					
3. 本期减少金额					
(1) 处置					
4. 期末余额	257,394,840.93	188,334.09	190,417.82	143,992,572.15	401,766,164.99
<b>三、减值准备</b>					
1. 期初余额					
2. 本期增加金额					
(1) 计提					
3. 本期减少金额					
(1) 处置					

4. 期末余额					
四、账面价值					
1. 期末账面价值	2,043,858,704.53	324,646.32	301,214.17	92,426,672.46	2,136,911,237.48
2. 期初账面价值	2,079,890,187.12	358,831.55	292,387.30	100,696,720.24	2,181,238,126.21

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0%

## (2). 未办妥产权证书的土地使用权情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 29、开发支出

适用 不适用

## 30、商誉

### (1). 商誉账面原值

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
		企业合并形成的	处置	
佛山恒益热电有限公司	5,017,064.63			5,017,064.63
广州发展南沙电力有限公司	62,616,530.49			62,616,530.49
南澳县南亚新能源技术开发有限公司	50,653,959.56			50,653,959.56
美姑兴澜风电开发有限公司	377,669,788.52			377,669,788.52
兰考县韩湘坡风电开发有限公司		120,250,581.22		120,250,581.22
兰考县丰华能源开发有限公司		3,580,516.48		3,580,516.48
合计	495,957,343.20	123,831,097.70		619,788,440.90

公司本期对兰考县韩湘坡风电开发有限公司和兰考县丰华能源开发有限公司实施非同一控制下企业合并，合并成本为 258,626,728.86 元，取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额为 134,795,631.16 元，确认商誉 123,831,097.70 元。

### (2). 商誉减值准备

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
		计提	处置	
佛山恒益热电有限公司	5,017,064.63			5,017,064.63
广州发展南沙电力有限	62,616,530.49			62,616,530.49

公司				
合计	67,633,595.12			67,633,595.12

## (3). 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

适用 不适用

## (4). 说明商誉减值测试过程、关键参数（例如预计未来现金流量现值时的预测期增长率、稳定期增长率、利润率、折现率、预测期等，如适用）及商誉减值损失的确认方法

适用 不适用

## (5). 商誉减值测试的影响

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 31、长期待摊费用

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
装修费	23,994,415.04	704,719.93	4,314,282.73	57,808.53	20,327,043.71
出线接入补偿款	10,075,000.00		1,950,000.00		8,125,000.00
南沙油罐防腐工程	2,133,371.83		389,492.72		1,743,879.11
煤水项目改造	953,674.53		40,871.77		912,802.76
土地租赁费	23,438,816.67	4,008,409.40	586,637.03		26,860,589.04
合计	60,595,278.07	4,713,129.33	7,281,284.25	57,808.53	57,969,314.62

## 32、递延所得税资产/递延所得税负债

## (1). 未经抵销的递延所得税资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	164,328,492.47	39,743,017.73	145,106,428.63	34,528,202.01
内部交易未实现利润	11,540,304.96	2,885,076.24	11,540,304.96	2,885,076.24
可抵扣亏损	371,080,276.20	57,562,566.69	317,381,732.46	49,565,584.88
未付工资	221,046,301.23	35,890,898.09	228,394,610.61	37,016,160.02
未付费用	363,693,468.31	59,543,703.62	369,827,968.97	60,838,164.49
政府补助	44,461,999.70	7,653,782.26	44,461,999.70	7,653,782.26
合计	1,176,150,842.87	203,279,044.63	1,116,713,045.33	192,486,969.90

## (2). 未经抵销的递延所得税负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
非同一控制企业合并资产评估增值	2,662,847.41	538,343.60	2,662,847.41	538,343.60
其他债权投资公允价值变动				
其他权益工具投资公允价值变动	770,708,025.34	192,677,006.34	861,708,025.34	215,427,006.34
固定资产折旧	658,071,015.69	152,630,469.21	609,021,015.69	140,312,969.07
公允价值变动损益	445,904,111.24	111,476,027.81	446,572,271.24	111,643,067.81
合计	1,877,345,999.68	457,321,846.96	1,919,964,159.68	467,921,386.82

## (3). 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

□适用 √不适用

## (4). 未确认递延所得税资产明细

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异		327,929,470.84
可抵扣亏损	1,794,752,908.66	1,965,166,457.54
合计	1,794,752,908.66	2,293,095,928.38

## (5). 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

年份	期末金额	期初金额	备注
2020		266,124,044.56	
2021	365,380,423.39	362,822,755.64	
2022	431,346,707.84	431,346,707.84	
2023	408,763,717.07	408,478,083.92	
2024	339,545,290.62	370,387,083.48	
2025	125,930,749.58	26,021,970.37	
2026	946,064.99	946,064.99	
2027	23,577,772.84	23,577,772.84	
2028	31,015,514.17	22,573,868.41	
2029	45,285,654.65	52,888,105.49	
2030	22,961,013.51		
合计	1,794,752,908.66	1,965,166,457.54	/

其他说明：

□适用 √不适用

**33、其他非流动资产**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
合同取得成本						
合同履约成本						
应收退货成本						
合同资产						
预付购小机组容量款	81,560,040.99		81,560,040.99	81,560,040.99		81,560,040.99
预付项目前期费用及工程款	37,793,618.98		37,793,618.98	69,008,494.19		69,008,494.19
预付设备款	214,763,995.77		214,763,995.77	190,416,880.41		190,416,880.41
预付土地款	3,678,000.00		3,678,000.00	9,671,129.21		9,671,129.21
股权投资	714,576,681.36		714,576,681.36	714,576,681.36		714,576,681.36
合计	1,052,372,337.10		1,052,372,337.10	1,065,233,226.16		1,065,233,226.16

其他说明：

股权投资为对深圳市广深沙角B电力有限公司股权投资。

**34、短期借款****(1). 短期借款分类**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款		
抵押借款		
保证借款		
信用借款	1,098,100,834.92	1,480,670,600.00
应计利息	2,975,547.34	2,361,391.03
合计	1,101,076,382.26	1,483,031,991.03

**(2). 已逾期未偿还的短期借款情况**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**35、交易性金融负债**

□适用 √不适用

**36、衍生金融负债**

□适用 √不适用

**37、吸收存款及同业存放**

项目	期末余额	期初余额
吸收存款	747,241,453.44	830,876,711.13

项目	期末余额	期初余额
其中：公司	747,241,453.44	830,876,711.13
应计利息	3,764,419.36	6,065,759.17
合计	751,005,872.80	836,942,470.30

**38、应付票据**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票		
银行承兑汇票	194,723,360.84	425,724,383.37
合计	194,723,360.84	425,724,383.37

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0 元。

**39、应付账款****(1). 应付账款列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付材料款及服务	2,036,560,403.55	1,686,220,551.91
应付工程款（含暂估工程款）	766,176,021.20	765,490,908.31
应付设备款	157,778,425.75	229,491,207.67
合计	2,960,514,850.50	2,681,202,667.89

**(2). 账龄超过 1 年的重要应付账款**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
特变电工新疆新能源股份有限公司	81,619,340.57	未结算
中国能源建设集团广东省电力设计研究院有限公司	65,791,831.79	未结算
番禺珠江钢管有限公司	27,108,887.70	未结算
湘电风能有限公司	25,345,071.20	未结算
广州市白云区土木建筑工程公司	16,265,723.18	未结算
珠海兴业绿色建筑科技有限公司	7,322,945.11	未结算
合计	223,453,799.55	/

其他说明：

□适用 √不适用

**40、预收款项****(1). 预收账款列示**

□适用 √不适用

**(2). 账龄超过 1 年的重要预收款项**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 41、合同负债

## (1). 合同负债情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
合同负债	943,698,814.39	1,203,416,014.01
合计	943,698,814.39	1,203,416,014.01

## (2). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

□适用 √不适用

其他说明：

√适用 □不适用

本公司的合同负债主要来自销货合同。

## 42、应付职工薪酬

## (1). 应付职工薪酬列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	329,018,057.09	570,740,288.69	664,326,863.65	235,431,482.13
二、离职后福利-设定提存计划	4,972,066.03	41,769,481.39	39,477,736.89	7,263,810.53
三、辞退福利	11,159,303.09	464,452.36	534,397.99	11,089,357.46
四、一年内到期的其他福利				
合计	345,149,426.21	612,974,222.44	704,338,998.53	253,784,650.12

## (2). 短期薪酬列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	322,432,038.22	469,079,989.04	561,711,825.15	229,800,202.11
二、职工福利费	30.00	27,896,032.78	27,896,062.78	
三、社会保险费	2,454.41	18,774,450.96	18,776,565.30	340.07
其中：医疗保险费	1,465.14	15,255,829.47	15,257,294.61	
工伤保险费		343,381.07	343,381.07	
生育保险费		3,106,029.56	3,106,029.56	
补充医疗保险	989.27	69,210.86	69,860.06	340.07
四、住房公积金	21,970.00	43,614,880.80	43,602,071.80	34,779.00
五、工会经费和职工教育经费	6,561,564.46	11,374,935.11	12,340,338.62	5,596,160.95
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
合计	329,018,057.09	570,740,288.69	664,326,863.65	235,431,482.13

**(3). 设定提存计划列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	5,022.64	17,695,510.14	17,695,459.46	5,073.32
2、失业保险费	264.03	496,130.18	496,091.86	302.35
3、企业年金缴费	4,966,779.36	23,577,841.07	21,286,185.57	7,258,434.86
合计	4,972,066.03	41,769,481.39	39,477,736.89	7,263,810.53

其他说明：

□适用 √不适用

**43、 应交税费**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税	27,959,856.40	30,539,698.00
消费税		
营业税		
企业所得税	41,928,949.62	31,306,253.10
个人所得税	959,428.34	6,338,312.84
城市维护建设税	2,768,379.51	1,651,767.50
教育费附加	1,190,064.25	712,451.52
地方教育附加	795,172.50	474,965.01
印花税	2,400,077.82	3,664,041.61
房产税	10,123,568.08	866,050.58
土地使用税	1,505,883.60	
环境保护税	830,318.42	892,530.60
应交其他税费	3,904,616.89	306,457.50
合计	94,366,315.43	76,752,528.26

**44、 其他应付款****项目列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付利息		
应付股利	133,115,814.20	
其他应付款	365,644,510.74	331,311,144.48
合计	498,760,324.94	331,311,144.48

**应付利息**

□适用 √不适用

**应付股利**

□适用 √不适用

**其他应付款****(1). 按款项性质列示其他应付款**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
往来款及代垫款	58,417,720.95	38,149,849.09
押金及保证金	233,141,038.15	208,563,420.19
其他	74,085,751.64	84,597,875.20
合计	365,644,510.74	331,311,144.48

**(2). 账龄超过 1 年的重要其他应付款**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
广东南方碱业股份有限公司	20,000,000.00	保证金
陕西中大机械集团有限责任公司	4,000,000.00	保证金
四川省佳成建设有限公司	2,052,672.63	保证金、工程款未结算
国威燃气发展公司	2,200,000.00	保证金
中国能源建设集团广东省电力设计研究院有限公司	2,031,433.94	未竣工决算
佛山市顺德区盈炬丰贸易有限公司	1,670,500.00	保证金
广州市国土房管局天河分局	1,717,724.42	保证金、工程款未结算
深圳市恒毅实业有限公司	1,690,300.00	保证金
江门市金德盛环保建材有限公司	1,670,250.00	保证金
广州民盛建材有限公司	1,670,000.00	保证金
中国三峡新能源公司	1,000,000.00	工程款
合计	39,702,880.99	/

其他说明：

□适用 √不适用

**45、持有待售负债**

□适用 √不适用

**46、1 年内到期的非流动负债**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1 年内到期的长期借款	126,346,452.03	184,686,966.81
1 年内到期的应付债券		
1 年内到期的长期应付款		
1 年内到期的租赁负债		
应计利息	172,035,558.24	166,254,875.15
合计	298,382,010.27	350,941,841.96

其他说明：

应计利息系按照摊余成本计算的长期借款利息和应付债券利息。

**(1) 一年内到期的长期借款**

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

质押借款	120,746,452.03	124,651,151.68
抵押借款		3,685,464.31
信用借款	5,600,000.00	56,350,350.82
合计	126,346,452.03	184,686,966.81

期末质押借款和抵押借款说明详见附注十六、8、(1)-(7)。

#### 47、其他流动负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
短期应付债券		
应付退货款		
暂估收入销项税额	378,253,384.68	293,582,059.48
合计	378,253,384.68	293,582,059.48

短期应付债券的增减变动：

□适用 √不适用

其他说明：

√适用 □不适用

其他流动负债期末余额较期初余额增加 84,671,325.20 元，幅度为 28.84%，主要系融资租赁业务规模扩张导致增值税待转销项税大幅增加所致。

#### 48、长期借款

##### (1). 长期借款分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款	1,515,432,110.35	2,089,310,575.08
抵押借款		35,882,053.82
保证借款		
信用借款	2,316,643,683.82	3,158,628,445.61
合计	3,832,075,794.17	5,283,821,074.51

长期借款分类的说明：

期末质押借款和抵押借款说明详见附注十六、8、(1)-(8)。

其他说明，包括利率区间：

□适用 √不适用

#### 49、应付债券

##### (1). 应付债券

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付债券	8,900,000,000.00	7,400,000,000.00
合计	8,900,000,000.00	7,400,000,000.00

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

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还	其他减少	期末余额
广州发展绿色债 01 募集资金	100	2017/9/6	5 年	2,400,000,000.00	2,400,000,000.00		59,117,589.03			59,117,589.03	2,400,000,000.00
广州发展电力集团有限公司 2017 年度第一期中期票据	100	2017/4/20	5 年	1,500,000,000.00	1,500,000,000.00		38,475,000.00			38,475,000.00	1,500,000,000.00
广州发展集团股份有限公司 2019 年度第一期中期票据	100	2019/6/5	3+2 年	2,500,000,000.00	2,500,000,000.00		47,619,178.07		40,554,794.53	7,064,383.54	2,500,000,000.00
广州发展集团股份有限公司 2019 年度第二期中期票据	100	2019/9/2	5 年	1,000,000,000.00	1,000,000,000.00		19,197,260.26			19,197,260.26	1,000,000,000.00
广州发展集团股份有限公司 2020 年度第一期中期票据	100	2020/4/15	3+2 年	1,500,000,000.00		1,500,000,000.00	8,013,698.63			8,013,698.63	1,500,000,000.00
合计	/	/	/	8,900,000,000.00	7,400,000,000.00	1,500,000,000.00	172,422,725.99		40,554,794.53	131,867,931.46	8,900,000,000.00

## (3). 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

□适用 √不适用

## (4). 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

□适用 √不适用

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

□适用 √不适用

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**50、租赁负债**

□适用 √不适用

**51、长期应付款****项目列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
长期应付款	202,833,479.50	170,332,317.82
专项应付款		
合计	202,833,479.50	170,332,317.82

**长期应付款**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
融资租赁款	160,600,934.60	127,849,772.92
遂溪县洋青镇古村村民委员会帮扶经济项目资金	278,244.90	278,244.90
台山市汶村镇人民政府地方税务扶贫款	700,000.00	950,000.00
建委借款	39,141,400.00	39,141,400.00
中天盈房地产开发有限公司	2,112,900.00	2,112,900.00
合计	202,833,479.50	170,332,317.82

**专项应付款**

□适用 √不适用

**52、长期应付职工薪酬**

√适用 □不适用

**(1) 长期应付职工薪酬表**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一、离职后福利-设定受益计划净负债		
二、辞退福利	26,450,062.86	31,927,351.37
三、其他长期福利	158,697,947.69	167,477,639.16
合计	185,148,010.55	199,404,990.53

**(2) 设定受益计划变动情况**

设定受益计划义务现值：

□适用 √不适用

计划资产：

□适用 √不适用

设定受益计划净负债（净资产）

□适用 √不适用

设定受益计划的内容及与之相关风险、对公司未来现金流量、时间和不确定性的影响说明：

□适用 √不适用

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明

适用 不适用

### (3) 辞退福利变动:

#### 1) 辞退福利义务现值

单位: 元 币种: 人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、期初余额	31,927,351.37	34,774,042.39
二、计入当期损益的辞退福利成本	1,822,278.66	5,670,380.84
(1) 当期服务成本	518,845.24	3,998,373.70
(2) 过去服务成本		
(3) 结算利得(损失以“-”表示)		
(4) 利息净额	1,303,433.42	1,672,007.14
三、计入其他综合收益的辞退福利成本		
(1) 精算利得(损失以“-”表示)		
四、其他变动	-7,299,567.17	-17,698,537.91
(1) 结算时支付的对价		
(2) 已支付的福利	-6,835,114.81	-19,015,800.11
(3) 转入一年内到期辞退福利	-464,452.36	1,317,262.20
(4) 重分类		
五、期末余额	26,450,062.86	22,745,885.32

#### 2) 辞退福利净负债(净资产):

单位: 元 币种: 人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、期初余额	31,927,351.37	34,774,042.39
二、计入当期损益的辞退福利成本	1,822,278.66	5,670,380.84
三、计入其他综合收益的辞退福利成本		
四、其他变动	-7,299,567.17	-17,698,537.91
五、期末余额	26,450,062.86	22,745,885.32

#### 3) 辞退福利精算假设及计算方法:

本公司部分老职工实行了内退制度,通常是离退休时间5年以内时,可以申请离岗内退,领取本公司的内退补贴。作为辞退福利,在内退时记入成本。本公司对2020年6月底前处于内退的职工的补贴进行了测算,为简单起见,不考虑内退期间职工的死亡。年度新增内退人员成本为这些职工的全部内退补贴现值。

本精算设定利率为4%。

4) 2017年8月公司对原内退制度进行修订,取消离岗退养,对内部病退按条件收紧、待遇降低原则进行修订,按“老人老办法,新人新制度”原则保留了原已离岗退养和内部病退职工待遇。

其他说明:

适用 不适用

### 53、预计负债

适用 不适用

## 54、递延收益

递延收益情况

√适用 □不适用

单位：元 币种人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	90,478,288.76	2,090,000.00	9,086,671.02	83,481,617.74	
合计	90,478,288.76	2,090,000.00	9,086,671.02	83,481,617.74	/

涉及政府补助的项目：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期计入其他收益金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
广州市增城区财政国库支付中心工业企业技术改造事后奖补项目款	6,251,648.88			248,409.90		6,003,238.98	与资产相关
广州市增城区财政国库支付中心 2017 年省工业和信息化发展专项资金	26,983,271.05			1,072,182.94		26,983,271.05	与资产相关
南沙珠啤项目节能专项资金	298,500.00			9,000.00		289,500.00	与资产相关
“超洁净排放”改造奖励资金	15,295,239.00			1,390,476.00		13,904,763.00	与资产相关
脱硝技术改造项目财政补贴	4,259,050.28			3,849,925.28		409,125.00	与资产相关
废水回用工程项目补助	150,000.00			75,000.00		75,000.00	与资产相关
除尘器改造项目补助	4,762,868.89			726,597.42		4,036,271.47	与资产相关
广州市环境保护局 2014 年重点污染防治工程广州珠江电厂#1、#2 机组脱硝还原剂液氨改尿素项目首期补助	1,012,389.19			101,238.96		911,150.23	与资产相关
节能专项资金	783,333.20			25,000.02		758,333.18	与资产相关
变频拖动节能系统(2014 年 1 月竣工)	187,833.33			23,000.00		164,833.33	与资产相关
炉渣粉煤灰综合利用系统(2015 年 3 月竣工)	472,500.00			45,000.00		427,500.00	与资产相关
生产余料收集循环利用系统(2014 年 07 月竣工)	449,166.67			49,000.00		400,166.67	与资产相关
挥发性有机气体(VOCs)在线自动监测系统	137,279.41			17,524.98		119,754.43	与资产相关
万宝光伏发电项目环保专项资金	1,458,333.26			49,999.98		1,408,333.28	与资产相关
电机能效提升计划专项资金项目补贴(一炉一塔项目)	4,221,152.36			389,873.82		3,831,278.54	与资产相关
广州市燃煤电厂环保改造项目资金	7,498,618.42			293,923.40		7,204,695.02	与资产相关
2016 省级工业和信息化发展资金	3,525,917.45			139,180.96		3,386,736.49	与资产相关
文丘里管射流增压装置输送煤气项目	146,502.99					146,502.99	与资产相关

安全生产应急救援及监管监察能力建设项目	1,504,917.83			108,868.50		1,396,049.33	与资产相关
机锅炉低氮燃烧项目	10,079,766.55			442,179.00		9,637,587.55	与资产相关
2018 年省工程中心市级配置扶持资金	200,000.00					200,000.00	与收益相关
三水区 2018 年度科技创新平台立项扶持资金	800,000.00					800,000.00	与收益相关
2020 年度省级打好污染防治攻坚战专项资金（绿色发展用途）项目款		2,090,000.00		30,289.86		2,059,710.14	与资产相关

其他说明：

适用 不适用

## 55、其他非流动负债

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
合同负债		
股权收购或有对价	188,250,958.62	215,773,492.01
合计	188,250,958.62	215,773,492.01

## 56、股本

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

	期初余额	本次变动增减（+、-）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	2,726,196,558.00						2,726,196,558.00

## 57、其他权益工具

### (1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

适用 不适用

### (2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用 不适用

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 58、资本公积

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	3,613,627,676.44			3,613,627,676.44
(1) 投资者投入的资本	5,359,130,261.85			5,359,130,261.85

(2) 同一控制下企业合并的影响	-1,865,829,388.66			-1,865,829,388.66
(3) 收购子公司少数股东股权	120,326,803.25			120,326,803.25
小计	3,613,627,676.44			3,613,627,676.44
其他资本公积	341,023,486.12	52,110,002.86		393,133,488.98
(1) 被投资单位除净损益外所有者权益其他变动	25,630,534.11	52,110,002.86		77,740,536.97
(2) 原制度资本公积转入	315,392,952.01			315,392,952.01
小计	341,023,486.12	52,110,002.86		393,133,488.98
合计	3,954,651,162.56	52,110,002.86		4,006,761,165.42

## 59、库存股

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
库存股	211,792,784.60	190,497,487.13		402,290,271.73
合计	211,792,784.60	190,497,487.13		402,290,271.73

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

2019年7月26日，公司召开第八届董事会第二次会议，审议通过了《关于以集中竞价交易方式回购公司股份的议案》，公司拟使用自有资金不低于人民币4亿元（含4亿元）且不超过人民币8亿元（含8亿元）回购公司股份，回购期限从2019年7月27日起至2020年1月26日止。2020年1月21日，公司第八届董事会第十一次会议审议通过了《关于公司股份回购实施期限延期的议案》对股份回购实施期限延期6个月至2020年7月26日止。除回购期限延长外，回购方案的其他内容不变。截至2020年6月30日，公司累计已回购股份数量为63,880,274股，占公司总股本的比例为2.34%，最高成交价为6.70元/股，最低成交价为5.63元/股，交易总金额为402,290,271.73元。

## 60、其他综合收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期发生金额						期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
一、不能重分类进损益的其他综合收益	677,345,954.48	-91,124,668.30			-22,750,000.00	-68,374,668.30		608,971,286.18
其中：重新计量设定受益计划变动额	-54,486.71							-54,486.71
权益法下不能转损益的其他综合收益	30,088,822.19	-124,668.30				-124,668.30		29,964,153.89
其他权益工具投资公允价值变动	647,311,619.00	-91,000,000.00			-22,750,000.00	-68,250,000.00		579,061,619.00
企业自身信用风险公允价值变动								
二、将重分类进损益的其他综合收益	5,513,962.41	40,858.63				40,858.63		5,554,821.04
其中：权益法下可转损益的其他综合收益								
其他债权投资公允价值变动								
金融资产重分类计入其他综合收益的金额								
其他债权投资信用减值准备								
现金流量套期储备								
外币财务报表折算差额								

权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额	5,513,962.41	40,858.63				40,858.63		5,554,821.04
其他综合收益合计	682,859,916.89	-91,083,809.67			-22,750,000.00	-68,333,809.67		614,526,107.22

**61、专项储备**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全生产费	66,584,443.23	17,163,853.27	3,570,451.79	80,177,844.71
合计	66,584,443.23	17,163,853.27	3,570,451.79	80,177,844.71

**62、盈余公积**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	2,894,890,948.86			2,894,890,948.86
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	2,894,890,948.86			2,894,890,948.86

**63、一般风险准备**

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一般风险准备	76,039,506.21			76,039,506.21
合计	76,039,506.21			76,039,506.21

**64、未分配利润**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期	上年度
调整前上期末未分配利润	6,953,215,871.29	6,152,743,748.53
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		297,121,181.32
调整后期初未分配利润	6,953,215,871.29	6,449,864,929.85
加：本期归属于母公司所有者的净利润	536,705,902.33	805,540,170.59
设定收益计划变动额结转留存收益		19,696,207.56
其他	-579,964.87	9,873,365.79
减：提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	133,115,814.20	272,619,655.80
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	7,357,385,924.29	6,953,215,871.29

调整期初未分配利润明细：

- 1、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润 0 元。
- 2、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0 元。
- 3、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0 元。
- 4、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润 0 元。
- 5、其他调整合计影响期初未分配利润 0 元。

**65、营业收入和营业成本****(1). 营业收入和营业成本情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	13,859,142,893.44	12,686,879,171.01	12,725,494,628.11	11,610,577,003.01
其他业务	159,309,219.27	100,298,334.94	185,018,238.64	105,253,575.41
合计	14,018,452,112.71	12,787,177,505.95	12,910,512,866.75	11,715,830,578.42

**(2). 合同产生的收入的情况**

□适用 √不适用

**(3). 履约义务的说明**

□适用 √不适用

**(4). 分摊至剩余履约义务的说明**

□适用 √不适用

**66、利息净收入**

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	39,005,743.30	52,244,331.44

项目	本期发生额	上期发生额
存放同业	36,462,968.78	48,146,802.58
存放中央银行	2,475,803.19	2,663,888.16
贷款利息收入	66,971.33	1,433,640.70
利息支出	6,369,158.81	5,487,214.13
吸收存款	6,369,158.81	5,487,214.13
利息净收入	32,636,584.49	46,757,117.31

## 67、手续费及佣金净收入

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
手续费及佣金收入		4,952.82
手续费及佣金支出	83,429.95	61,749.49
手续费及佣金净收入	-83,429.95	-56,796.67

## 68、税金及附加

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
消费税		
营业税		
城市维护建设税	15,176,397.40	17,346,903.75
教育费附加	6,519,959.06	7,478,198.98
资源税		
房产税	12,180,291.48	14,095,785.12
土地使用税	1,465,333.10	1,205,810.32
车船使用税	78,361.80	71,122.90
印花税	10,499,098.86	9,223,210.50
地方教育费附加	4,346,639.42	4,964,648.04
契税		365,068.14
环境保护税	1,617,059.62	1,269,184.83
其他		40,880.44
合计	51,883,140.74	56,060,813.02

## 69、销售费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
人工费用	55,732,653.12	84,114,574.19
行政费用	6,375,384.84	6,076,608.59
折旧、摊销(销售用固定资产、无形资产)、 保险、维修费、租赁费	27,047,046.93	24,166,708.52
营销综合费用	11,690,581.14	11,504,208.27
其他	2,586,446.41	3,464,582.98
合计	103,432,112.44	129,326,682.55

**70、管理费用**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
人工费用	179,874,094.78	182,307,913.65
行政费用	22,217,909.53	25,147,387.19
折旧、摊销(管理用固定资产、无形资产)、 保险、维修费、租赁费	39,406,340.76	38,649,120.95
中介服务费	14,663,355.29	7,211,649.77
证券事务费	131,764.06	139,805.83
其他费用	14,658,527.97	13,157,116.36
合计	270,951,992.39	266,612,993.75

**71、研发费用**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
人工费用	86,429,815.34	59,485,892.90
直接投入费用	68,986,562.62	41,294,627.61
折旧费用与长期待摊费用	4,560,777.83	8,078,901.79
无形资产摊销费用	371,780.45	758,015.34
委托外部研究开发费用		10,373.77
其他费用	1,948,108.04	1,594,928.49
合计	162,297,044.28	111,222,739.90

**72、财务费用**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	287,653,296.85	304,261,453.18
减：利息收入	-2,869,360.39	-5,443,471.20
汇兑损益	1,845,207.48	-547,761.82
其他	10,865,829.33	21,813,700.08
合计	297,494,973.27	320,083,920.24

**73、其他收益**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
政府补助	21,438,196.48	19,969,137.28
即征即退增值税	863,345.28	632,029.11
个税手续费退还	380,122.30	605,292.93
增值税进项税额加计抵减等	142,521.48	1,076,753.25
合计	22,824,185.54	22,283,212.57

**74、投资收益**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	138,551,487.17	78,505,605.94
处置长期股权投资产生的投资收益		
交易性金融资产在持有期间的投资收益		
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入	109,615,386.24	82,161,972.80
债权投资在持有期间取得的利息收入	-326,420.62	39,188.82
其他债权投资在持有期间取得的利息收入		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
处置其他权益工具投资取得的投资收益		
处置债权投资取得的投资收益		
处置其他债权投资取得的投资收益		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益	9,674,887.68	
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益	3,996,767.12	84,197,862.56
以摊余成本计量的金融资产取得的投资收益		188,679.25
合计	261,512,107.59	245,093,309.37

**75、净敞口套期收益**

□适用 √不适用

**76、公允价值变动收益**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产	-415,148.95	2,031,380.00
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益	-668,160.00	2,031,380.00
交易性金融负债		
按公允价值计量的投资性房地产		
其他交易性金融资产	253,011.05	
合计	-415,148.95	2,031,380.00

**77、信用减值损失**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
其他应收款坏账损失	-147,583.02	
债权投资减值损失		
其他债权投资减值损失		
长期应收款坏账损失		
合同资产减值损失		
应收票据坏账损失	7,142.54	
应收账款坏账损失	445,249.75	
贷款损失准备	1,400,000.00	
合计	1,704,809.27	

**78、资产减值损失**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失		114,510.08
二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失	1,397,700.51	
三、长期股权投资减值损失		
四、投资性房地产减值损失		
五、固定资产减值损失		
六、工程物资减值损失		
七、在建工程减值损失		
八、生产性生物资产减值损失		
九、油气资产减值损失		
十、无形资产减值损失		
十一、商誉减值损失		
十二、其他		-1,260,000.00
合计	1,397,700.51	-1,145,489.92

**79、资产处置收益**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
固定资产处置收益	363,621.62	-53,755,397.51
合计	363,621.62	-53,755,397.51

其他说明：

□适用 √不适用

**80、营业外收入**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计			
其中：固定资产处置利得			
无形资产处置利得			
债务重组利得			
非货币性资产交换利得			
接受捐赠			
政府补助	247,458.94	8,608,099.93	247,458.94
违约金收入	36,471,670.80	529,355.42	36,471,670.80
不需支付款项	1,114,000.00		1,114,000.00
保险赔款等	683,256.20	395,131.80	683,256.20
其他	942,276.81	2,030,025.59	942,276.81
合计	39,458,662.75	11,562,612.74	39,458,662.75

计入当期损益的政府补助

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

补助项目	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
党史文献研究室年报工作经费	5,660.38		与收益相关
劳动关系和谐单位奖励金	30,000.00		与收益相关
失业待遇款	1,798.56		与收益相关
高企认定通过奖励款	210,000.00		与收益相关
天河区商务金融局引进重点企业奖励金		2,000,000.00	与收益相关
广州市科技创新委员会高新技术企业通过认定奖励款		380,000.00	与收益相关
2019年广州市科技型中小企业技术创新计划中小企业技术创新专题拟后补助		1,500,000.00	与收益相关
广州市科技创新委员会企业研发经费投入后补助		2,376,000.00	与收益相关
增值税退税		1,162,099.93	与收益相关
“四上”企业经费补贴		10,000.00	与收益相关
科技创新委员会转2017年度高企补贴		80,000.00	与收益相关
广州市科创委研发机构建设补助		1,000,000.00	与收益相关
广州市越秀区高新技术企业通过认定奖励款		100,000.00	与收益相关

其他说明：

适用 不适用

## 81、营业外支出

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计			
其中：固定资产处置损失			
无形资产处置损失			
债务重组损失			
非货币性资产交换损失			
对外捐赠	7,124,000.00	840,000.00	7,124,000.00
罚款及滞纳金支出	69,611.63	428,691.30	69,611.63
赔偿金及违约金支出	962,912.06	519,225.00	962,912.06
其他	1,771,081.49	210,707.67	1,771,081.49
合计	9,927,605.18	1,998,623.97	9,927,605.18

## 82、所得税费用

### (1) 所得税费用表

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	97,782,306.33	90,780,838.97
递延所得税费用	1,358,385.41	-7,146,104.77
合计	99,140,691.74	83,634,734.20

## (2) 会计利润与所得税费用调整过程

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目	本期发生额
利润总额	694,686,831.33
按法定/适用税率计算的所得税费用	173,671,707.83
子公司适用不同税率的影响	-64,966,793.48
调整以前期间所得税的影响	
非应税收入的影响	-27,403,846.56
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	17,402.91
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	52,460,092.83
归属于合营企业和联营企业损益的影响	-34,637,871.79
所得税费用	99,140,691.74

其他说明:

□适用 √不适用

## 83、其他综合收益

√适用 □不适用

详见附注“七、60、其他综合收益”。

## 84、现金流量表项目

## (1). 收到的其他与经营活动有关的现金

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目	本期发生额	上期发生额
银行存款利息	3,298,447.33	6,220,039.23
保证金及押金	66,073,910.68	32,442,461.35
保险赔款	16,526,805.75	3,537,100.53
专项补贴	6,109,811.70	15,433,204.90
其他	1,286,547.64	27,396,857.37
合计	93,295,523.10	85,029,663.38

## (2). 支付的其他与经营活动有关的现金

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目	本期发生额	上期发生额
营业费用付现(工资等除外)	7,855,459.71	20,989,992.49
管理费用付现(税费、工资等除外)	38,612,338.36	61,792,088.37
保险费付现	8,112,871.24	11,286,386.62
保证金及押金	25,957,357.87	17,079,660.97
捐赠款	7,054,743.00	820,000.00
银行手续费	1,542,794.55	588,276.49
其他	14,907,185.61	43,022,303.25
合计	104,042,750.34	155,578,708.19

## (3). 收到的其他与投资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
煤炭远期合约	105,046,812.72	47,900,789.60
其他	1,468,373.45	5,820,205.16
合计	106,515,186.17	53,720,994.76

## (4). 支付的其他与投资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
保证金		1,020,000.00
煤炭远期合约	45,107,252.86	23,487,665.66
其他	6,161,019.38	3,981,253.76
合计	51,268,272.24	28,488,919.42

## (5). 收到的其他与筹资活动有关的现金

□适用 √不适用

## (6). 支付的其他与筹资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
中票承销费	1,926,792.50	
银行保函手续费	80,518.57	254,846.87
短期融资券费用	145,000.00	1,742,000.00
公司债费用		450,220.67
借款费用	2,433,635.83	3,644,230.94
回购股份	190,497,487.13	
合计	195,083,434.03	6,091,298.48

## 85、现金流量表补充资料

## (1) 现金流量表补充资料

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
<b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量：</b>		
净利润	595,546,139.59	498,511,728.59
加：资产减值准备	-3,102,509.78	1,145,489.92
信用减值损失		
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	582,151,166.59	596,467,257.30
使用权资产摊销		
无形资产摊销	46,717,031.15	22,614,781.26
长期待摊费用摊销	7,281,284.25	6,863,412.95

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)	-363,621.62	53,365,550.69
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)	415,148.95	-2,031,380.00
财务费用(收益以“—”号填列)	298,519,126.18	333,521,136.16
投资损失(收益以“—”号填列)	-261,512,107.59	-275,458,225.14
递延所得税资产减少(增加以“—”号填列)	-10,792,074.73	-35,473,160.68
递延所得税负债增加(减少以“—”号填列)	12,150,460.14	28,327,055.91
存货的减少(增加以“—”号填列)	-292,417,483.05	19,065,549.19
经营性应收项目的减少(增加以“—”号填列)	-43,052,849.78	-617,075,480.38
经营性应付项目的增加(减少以“—”号填列)	-237,966,662.08	636,772,111.29
其他		
经营活动产生的现金流量净额	693,573,048.22	1,266,615,827.06
<b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:</b>		
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		
<b>3. 现金及现金等价物净变动情况:</b>		
现金的期末余额	2,424,252,180.78	3,820,015,756.19
减: 现金的期初余额	4,358,822,320.77	5,405,470,066.74
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	-1,934,570,139.99	-1,585,454,310.55

## (2) 本期支付的取得子公司的现金净额

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

	金额
本期发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	178,319,143.25
其中: 兰考县韩湘坡风电开发有限公司	162,001,741.53
兰考县丰华能源开发有限公司	16,317,401.72
减: 购买日子公司持有的现金及现金等价物	498,024.13
其中: 兰考县韩湘坡风电开发有限公司	258,340.81
兰考县丰华能源开发有限公司	239,683.32
加: 以前期间发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	107,830,119.00
其中: 美姑兴澜风电开发有限公司	107,830,119.00
取得子公司支付的现金净额	285,651,238.12

## (3) 本期收到的处置子公司的现金净额

□适用 √不适用

## (4) 现金和现金等价物的构成

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目	期末余额	期初余额
一、现金	2,424,252,180.78	4,358,822,320.77
其中: 库存现金	95,033.84	198,171.41

可随时用于支付的银行存款	1,129,381,325.10	929,164,048.56
可随时用于支付的其他货币资金	10,020,334.20	43,936,639.03
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项	1,284,755,487.64	3,385,523,461.77
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	2,424,252,180.78	4,358,822,320.77
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

其他说明：

适用 不适用

#### 86、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

适用 不适用

#### 87、所有权或使用权受到限制的资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	72,600,000.00	票据保证金、保函保证金、借款保证金、司法冻结
应收票据		
存货		
固定资产	59,639,545.37	抵押资产
无形资产		
应收账款	192,001,648.28	质押资产
长期应收款	281,853,003.49	质押资产
存放中央银行存款	286,751,060.69	法定存款准备金
合计	892,845,257.83	/

#### 88、外币货币性项目

##### (1). 外币货币性项目

适用 不适用

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金			69,081,113.58
其中：美元	9,757,908.15	7.0795	69,081,110.78
欧元			
港币	3.07	0.91344	2.80
应收账款			
其中：美元			
欧元			
港币			
长期借款	-	-	
其中：美元			

欧元			
港币			

(2). 境外经营实体说明, 包括对于重要的境外经营实体, 应披露其境外主要经营地、记账本位币及选择依据, 记账本位币发生变化的还应披露原因

适用 不适用

#### 89、套期

适用 不适用

#### 90、政府补助

(1). 政府补助基本情况

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
广州市增城区财政局国库支付中心工业企业技术改造事后奖补项目款	7,535,100.00	递延收益	248,409.90
广州市增城区财政局国库支付中心2017年省工业和信息化发展专项资金	31,450,700.00	递延收益	1,072,182.94
南沙珠啤项目节能专项资金	360,000.00	递延收益	9,000.00
“超洁净排放”改造奖励资金	20,000,000.00	递延收益	1,390,476.00
脱硝技术改造项目财政补贴	104,902,000.00	递延收益	3,849,925.28
废水回用工程项目补助	1,500,000.00	递延收益	75,000.00
除尘器改造项目补助	14,517,500.00	递延收益	726,597.42
#1、#2脱硝还原剂液氨改尿素项目补助款	2,000,000.00	递延收益	101,238.96
节能专项资金	1,000,000.00	递延收益	25,000.02
变频拖动节能系统(2014年1月竣工)	460,000.00	递延收益	23,000.00
炉渣粉煤灰综合利用系统	900,000.00	递延收益	45,000.00
生产余料收集循环利用系统	980,000.00	递延收益	49,000.00
挥发性有机气体(VOCs)在线自动监测系统	35,049.96	递延收益	17,524.98
万宝光伏发电项目环保专项资金	2,000,000.00	递延收益	49,999.98
电机能效提升计划专项资金项目补贴(一炉一塔项目)	5,888,900.00	递延收益	389,873.82
广州市燃煤电厂环保改造项目资金	10,000,000.00	递延收益	293,923.40
2016省级工业和信息化发展资金	4,384,200.00	递延收益	139,180.96
安全生产应急救援及监管监察能力建设	1,867,570.00	递延收益	108,868.50
文丘里管射流增压装置输送煤气项目	340,265.00	递延收益	-
机锅炉低氮燃烧项目	11,400,000.00	递延收益	442,179.00
2018年省工程中心市级配置扶持资金	200,000.00	递延收益	
三水区2018年度科技创新平台立项扶持资金	800,000.00	递延收益	
2020年度省级打好污染防治攻坚战专项资金(绿色发展用途)项目款	2,090,000.00	递延收益	30,289.86
劳动关系和谐单位奖励金	30,000.00	营业外收入	30,000.00
高企认定通过奖励款	210,000.00	营业外收入	210,000.00
失业待遇款	1,798.56	营业外收入	1,798.56
党史文献研究室年报工作经费	5,660.38	营业外收入	5,660.38
即征即退增值税	863,345.88	其他收益	863,345.88

广州市南沙财政局付南沙区 2018 年通过年度报告的广州市劳动关系 AAA 级和谐企业奖励金	10,000.00	其他收益	10,000.00
广州市市场监督管理局国内发明专利资助	500.00	其他收益	500.00
2018 年受影响企业失业保险返还	1,981,079.54	其他收益	1,981,079.54
退役军人企业增值税减免	49,500.00	其他收益	49,500.00
2020 年国家监测定点单位补助资金	1,000.00	其他收益	1,000.00
南沙区财政局旧楼加装管道燃气优惠奖励资金	69,000.00	其他收益	69,000.00
2020 年广州发展和改革委员会重点项目复工复产专项补贴	80,000.00	其他收益	80,000.00
价格检测中心信息采集补助费	5,000.00	其他收益	5,000.00
职工生育补贴	67,966.60	其他收益	67,966.60
中一药业项目广州市财政补贴	30,839.55	其他收益	30,839.55
丰力二期项目广州市财政补贴	207,447.00	其他收益	207,447.00
丰力一期项目广州市财政补贴	228,535.50	其他收益	228,535.50
南沙珠啤项目广州市财政补贴	280,020.00	其他收益	280,020.00
三菱电机项目广州市财政补贴	18,138.00	其他收益	18,138.00
万宝冰箱项目广州市财政补贴	185,987.40	其他收益	185,987.40
万宝漆包线项目广州市财政补贴	121,704.00	其他收益	121,704.00
日立冷机项目广州市财政补贴	29,798.55	其他收益	29,798.55
广汽丰田三期光伏项目广州市财政补贴	1,705,866.00	其他收益	1,705,866.00
增值税退税	681,564.13	其他收益	681,564.13
2020 年广州市金融发展专项资金	1,124,700.00	其他收益	1,124,700.00
稳岗补贴	5,392,878.59	其他收益	5,392,878.59
复工复产专项补贴	80,000.00	其他收益	80,000.00

## (2). 政府补助退回情况

□适用 √不适用

## 91、其他

□适用 √不适用

## 八、合并范围的变更

## 1、非同一控制下企业合并

√适用 □不适用

## (1). 本期发生的非同一控制下企业合并

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本	股权取得比例 (%)	股权取得方式	购买日	购买日的确定依据	购买日至期末被购买方的收入	购买日至期末被购买方的净利润
兰考县韩湘坡风电开发有限公司	2020/2/1	231,431,059.32	100	购买	2020/2/1	取得公司管理权	42,439,553.09	20,639,810.59
兰考县丰华能源开发有限公司	2020/6/30	27,195,669.54	80	购买	2020/6/30	股权变更登记已完成		

## (2). 合并成本及商誉

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

合并成本	兰考县韩湘坡风电开发有限公司	兰考县丰华能源开发有限公司
--现金	231,431,059.32	27,195,669.54
--非现金资产的公允价值		
--发行或承担的债务的公允价值		
--发行的权益性证券的公允价值		
--或有对价的公允价值		
--购买日之前持有的股权于购买日的公允价值		
--其他		
合并成本合计	231,431,059.32	27,195,669.54
减：取得的可辨认净资产公允价值份额	111,180,478.10	23,615,153.06
商誉/合并成本小于取得的可辨认净资产公允价值份额的金额	120,250,581.22	3,580,516.48

## (3). 购买方于购买日可辨认资产、负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

	兰考县韩湘坡风电开发有限公司		兰考县丰华能源开发有限公司	
	购买日公允价值	购买日账面价值	购买日公允价值	购买日账面价值
资产：	584,736,421.64	583,378,793.42	135,359,229.45	134,845,979.39
货币资金	258,340.81	258,340.81	239,683.32	239,683.32
应收款项	100,078,009.54	100,078,009.54	46,978,832.11	46,978,832.11
存货				
固定资产	436,644,427.73	435,286,799.51	88,140,714.02	87,627,463.96
无形资产				
其他非流动资产	47,755,643.56	47,755,643.56		
负债：	473,555,943.54	473,555,943.54	105,840,288.12	105,840,288.12
借款	430,615,445.67	430,615,445.67		
应付款项	38,104,497.87	38,104,497.87	105,840,288.12	105,840,288.12
递延所得税负债				
其他	4,836,000.00	4,836,000.00		
净资产	111,180,478.10	109,822,849.88	29,518,941.33	29,005,691.27
减：少数股东权益			5,903,788.27	5,801,138.25
取得的净资产	111,180,478.10	109,822,849.88	23,615,153.06	23,204,553.02

## (4). 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并且在报告期内取得控制权的交易

□适用 √不适用

## (5). 购买日或合并当期期末无法合理确定合并对价或被购买方可辨认资产、负债公允价值的相关说明

□适用 √不适用

**(6). 其他说明**

□适用 √不适用

**2、 同一控制下企业合并**

□适用 √不适用

**3、 反向购买**

□适用 √不适用

**4、 处置子公司**

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

□适用 √不适用

**5、 其他原因的合并范围变动**

说明其他原因导致的合并范围变动（如，新设子公司、清算子公司等）及其相关情况：

√适用 □不适用

**(1) 新设子公司**

全资子公司广州燃气投资有限公司于 2020 年 4 月投资设立了全资子公司广州发展天然气贸易有限公司。

**(2) 新设子公司情况**

单位：元 币种：人民币

名称	期末净资产	本期净利润
广州发展天然气贸易有限公司	84,809,797.84	9,809,797.84

**(3) 吸收合并子公司****(4) 清算子公司****(5) 资产合并****6、 其他**

□适用 √不适用

**九、 在其他主体中的权益****1、 在子公司中的权益****(1). 企业集团的构成**

√适用 □不适用

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
广州发展电力企业有限公司	广东广州	广东广州	投资	100		同一控制合并
广州发展电力集团有限公司	广东广州	广东广州	投资	100		设立或投资

广州东方电力有限公司	广东广州	广东广州	电力生产		75	设立或投资
广州珠江天然气发电有限公司	广东广州	广东广州	电力生产		70	设立或投资
佛山恒益热电有限公司	广东佛山	广东佛山	电力生产		50	非同一控制合并
广州中电荔新电力实业有限公司	广东广州	广东广州	电力生产		50	非同一控制合并
广州发展南沙电力有限公司	广东广州	广东广州	电力生产		72	非同一控制合并
肇庆发展电力有限公司	广东肇庆	广东肇庆	电力生产		50	设立或投资
广州发展能源站管理有限公司	广东广州	广东广州	管理服务		100	设立或投资
广州发展新塘热力有限公司	广东广州	广东广州	热力销售		100	同一控制合并
广州发展电力科技有限公司	广东广州	广东广州	技术研究		100	设立或投资
广州发展电力销售有限责任公司	广东广州	广东广州	电力供应		100	设立或投资
广州发展环保建材有限公司	广东广州	广东广州	加气混凝土		85	同一控制合并
广西穗发能源有限公司	广西南宁	广西南宁	电力、热力生产		100	设立或投资
广州发展西村能源站投资管理有限公司	广东广州	广东广州	投资		100	同一控制合并
广州发展鳌头能源站有限公司	广东广州	广东广州	投资		50	设立或投资
广州发展太平能源站有限公司	广东广州	广东广州	电力供应		100	设立或投资
广州发展宝珠能源站有限公司	广东广州	广东广州	电力供应		100	设立或投资
广州发展健康城能源站有限公司	广东广州	广东广州	电力供应		70	设立或投资
深圳广发电力投资有限公司	广东深圳	广东深圳	投资	100		设立或投资
广州珠江电力有限公司	广东广州	广东广州	电力生产	100		设立或投资
广州燃气集团有限公司	广东广州	广东广州	燃气销售	100		同一控制合并
广州南沙发展燃气有限公司	广东广州	广东广州	燃气销售		100	设立或投资
广州东部发展燃气有限公司	广东广州	广东广州	燃气销售		100	同一控制合并
广州花都广煤燃气有限公司	广东广州	广东广州	燃气销售		55	同一控制合并
广州发展液化天然气投资有限公司	广东广州	广东广州	投资		100	设立或投资
粤海(番禺)石油化工储运开发有限公司	广东广州	广东广州	港口装卸、仓储		100	资产合并
广州发展燃气投资有限公司	广东广州	广东广州	投资	100		设立或投资
广州燃气用具检测服务有限公司	广东广州	广东广州	检测		100	同一控制合并
广州发展天然气利用有限公司	广东广州	广东广州	天然气利用		100	设立或投资
广州广燃设计有限公司	广东广州	广东广州	设计		100	同一控制合并
广州金燃智能系统有限公司	广东广州	广东广州	燃气表生产		51	设立或投资
广州发展天然气贸易有限公司	广东广州	广东广州	燃气销售		100	设立或投资
广州发展能源物流集团有限公司	广东广州	广东广州	投资	100		设立或投资
广州发展碧辟油品有限公司	广东广州	广东广州	油品销售装卸		60	设立或投资
广州发展燃料港口有限公司	广东广州	广东广州	港口装卸		100	设立或投资
广州珠江电力燃料有限公司	广东广州	广东广州	煤炭销售		65	设立或投资
广州南沙发展煤炭码头有限公司	广东广州	广东广州	煤炭装卸		65	设立或投资
广州发展瑞华新能源电动船有限公司	广东广州	广东广州	电动船服务		51	设立或投资
广州发展新能源股份有限公司	广东广州	广东广州	投资	100		设立或投资
广发惠东风电有限公司	广东惠州	广东惠州	风电		100	设立或投资
连平广发光伏发电有限公司	广东连平	广东连平	光伏发电		100	设立或投资
东莞穗发光伏发电有限公司	广东东莞	广东东莞	发展光伏		100	设立或投资
江门广发渔业光伏有限公司	广东江门	广东江门	光伏发电		100	设立或投资
南澳县南亚新能源技术开发有限公司	广东汕头	广东汕头	风力发电		100	非同一控制合并
紫金广发农业光伏发电有限公司	广东紫金	广东紫金	光伏发电		100	设立或投资
韶关广发光伏发电有限公司	广东韶关	广东韶关	光伏发电		100	设立或投资
阳山穗发光伏有限公司	广东清远	广东清远	光伏发电		100	设立或投资
湛江穗发光伏有限公司	广东湛江	广东湛江	光伏发电		100	设立或投资
连州穗发光伏有限公司	广东清远	广东清远	光伏发电		100	设立或投资
岳阳穗南风电有限公司	湖南岳阳	湖南岳阳	风力发电		85	设立或投资

美姑兴澜风电开发有限公司	四川美姑	四川美姑	风力发电		80	非同一控制合并
兰考县韩湘坡风电开发有限公司	河南开封	河南开封	风力发电		100	非同一控制合并
兰考县丰华能源开发有限公司	河南开封	河南开封	风力发电		80	非同一控制合并
广州发展集团财务有限公司	广东广州	广东广州	财务公司	70	30	设立或投资
广州发展融资租赁有限公司	广东广州	广东广州	融资租赁	75	25	设立或投资
广州发展资产管理有限公司	广东广州	广东广州	投资	100		设立或投资
广州发展新城投资有限公司	广东广州	广东广州	投资		100	同一控制合并
广州发展南沙投资管理有限公司	广东广州	广东广州	资产管理		100	同一控制合并
广州发展国际投资有限公司	香港	香港	投资	100		设立或投资

其他说明:

持有半数股权比例,但纳入合并范围的子公司:

名称	公司合计持股比例	纳入合并范围原因
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%。
广州中电荔新电力实业有限公司	50%	根据《广州中电荔新电力实业有限公司第一届第二次董事会决议》,原则同意广州中电荔新电力实业有限公司(以下简称“中电荔新”)工程建设和生产的管理以广州发展电力企业有限公司(原名:广州电力企业集团有限公司)(以下简称“电力企业”)为主,且在实际日常管理中其生产经营事项均接受电力企业的管理。中电荔新于2012年8月正式投入生产,电力企业达到实质控制中电荔新的条件。电力企业2013年将持有中电荔新的50%股权转让给广州发展电力集团有限公司(以下简称:电力集团),中电荔新的生产经营由电力集团负责。
佛山恒益热电有限公司	50%	佛山恒益热电有限公司日常生产经营和财务管理以电力集团为主,大部分电煤由本公司负责采购供应,已符合实际控制的条件,另按佛山恒益热电有限公司章程约定,由本公司合并报表。
广州发展鳌头能源站有限公司	50%	广州发展鳌头能源站有限公司的生产经营由电力集团管理。

## (2). 重要的非全资子公司

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

子公司名称	少数股东持股比例(%)	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
广州东方电力有限公司	25%	2,347,732.28	0.00	397,262,697.65
广州珠江天然气发电有限公司	30%	39,861,558.14	0.00	531,015,672.50
广州珠江电力燃料有限公司	35%	1,105,519.06	0.00	398,513,644.23
佛山恒益热电有限公司	50%	-28,952,977.83	0.00	-28,952,977.83
广州中电荔新电力实业有限公司	50%	17,150,936.69	0.00	17,150,936.69
美姑兴澜风电开发有限公司	20%	13,220,991.40	0.00	13,220,991.40
广州发展碧辟油品有限公司	40%	10,043,267.60	0.00	10,043,267.60

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明:

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

## (3). 重要非全资子公司的主要财务信息

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
广州东方电力有限公司	1,313,636,422.14	441,835,196.70	1,755,471,618.84	212,564,011.03	53,245,224.08	265,809,235.11	1,185,709,077.07	853,694,548.73	2,039,403,625.80	155,985,256.44	136,740,786.77	292,726,043.21
广州珠江天然气发电有限公司	744,747,508.89	1,450,818,507.21	2,195,566,016.10	203,768,965.13	9,702,770.30	213,471,735.43	514,311,557.50	1,504,439,103.50	2,018,750,661.00	159,563,828.01	9,964,412.77	169,528,240.78
广州珠江电力燃料有限公司	2,265,420,670.28	917,741,718.66	3,183,162,388.94	2,040,372,833.67	9,192,012.76	2,049,564,846.43	2,079,811,173.78	981,484,211.12	3,061,295,384.90	1,865,761,582.51	25,103,452.78	1,890,865,035.29
佛山恒益热电有限公司	583,025,518.13	3,557,666,453.41	4,140,691,971.54	1,050,443,833.14	1,011,582,973.01	2,062,026,806.15	622,155,966.67	3,656,954,585.71	4,279,110,552.38	969,322,380.32	1,173,217,051.01	2,142,539,431.33
广州中电荔新电力实业有限公司	555,478,102.23	1,990,330,218.83	2,545,808,321.06	612,334,782.66	1,041,236,259.08	1,653,571,041.74	375,173,544.18	2,043,039,404.63	2,418,212,948.81	420,948,032.65	1,139,329,510.22	1,560,277,542.87
美姑兴澜风电开发有限公司	327,496,587.48	987,660,257.67	1,315,156,845.15	176,066,520.53	700,429,752.19	876,496,272.72	262,445,058.74	1,017,494,329.53	1,279,939,388.27	171,244,930.16	734,165,843.05	905,410,773.21
广州发展碧辟油品有限公司	1,315,236,051.07	779,980,582.97	2,095,216,634.04	1,048,420,115.73	437,965,364.01	1,486,385,479.74	1,299,340,435.09	800,969,798.57	2,100,310,233.66	1,078,543,148.21	438,044,100.16	1,516,587,248.37

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
广州东方电力有限公司	449,153,074.73	9,390,929.10	9,390,929.10	82,153,986.72	510,297,298.36	-24,107,163.91	-24,107,163.91	41,661,155.67
广州珠江天然气发电有限公司	609,488,443.26	132,871,860.45	132,871,860.45	198,065,692.04	529,251,732.72	78,001,569.16	78,001,569.16	138,908,205.22
广州珠江电力燃料有限公司	6,557,858,898.85	3,158,625.88	3,158,625.88	-213,532,070.50	5,900,144,635.50	34,825,967.31	34,825,967.31	128,125,737.05
佛山恒益热电有限公司	565,749,980.89	-57,905,955.66	-57,905,955.66	157,257,154.70	574,998,319.88	-94,635,628.55	-94,635,628.55	124,280,419.89
广州中电荔新电力实业有限公司	660,177,225.52	34,301,873.38	34,301,873.38	360,659,396.39	716,583,672.34	13,072,541.74	13,072,541.74	197,508,909.21

美姑兴澜风电开发有限公司	127,373,188.02	66,104,957.00	66,104,957.00	101,586,771.30	154,697,804.94	92,072,642.31	92,072,642.31	-50,447,812.22
广州发展碧辟油品有限公司	2,788,498,692.44	25,108,169.01	25,108,169.01	-316,307,559.48	2,106,509,961.40	27,937,320.05	27,937,320.05	109,135,814.51

## (4). 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制:

适用 不适用

## (5). 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持:

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

## 2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

适用 不适用

### 3、在合营企业或联营企业中的权益

√适用 □不适用

#### (1). 重要的合营企业或联营企业

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
广东红海湾发电有限公司	广东汕尾	广东汕尾	电力		25.00	权益法

持有 20%以下表决权但具有重大影响，或者持有 20%或以上表决权但不具有重大影响的依据：

①本公司持有广东电力发展股份有限公司（以下简称“粤电力”）2.22%股权，由于本公司已委派高管人员出任粤电力的董事，拥有对粤电力关联交易等重大事项的否决权，对粤电力具有重大影响；

②本公司持有广州恒运企业集团股份有限公司（以下简称“穗恒运”）18.35%股权，为穗恒运的第二大股东，本公司已委派高管人员出任穗恒运的董事，对穗恒运具有重大影响。

#### (2). 重要合营企业的主要财务信息

□适用 √不适用

#### (3). 重要联营企业的主要财务信息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

	期末余额/ 本期发生额	期初余额/ 上期发生额
	广东红海湾发电有限公司	广东红海湾发电有限公司
流动资产	797,784,239.38	790,682,866.60
非流动资产	5,144,982,623.16	5,336,542,064.78
资产合计	5,942,766,862.54	6,127,224,931.38
流动负债	1,522,086,334.92	1,388,119,250.44
非流动负债	1,089,512,139.40	1,169,279,148.94
负债合计	2,611,598,474.32	2,557,398,399.38
少数股东权益		
归属于母公司股东权益	3,331,168,388.22	3,569,826,532.00
按持股比例计算的净资产份额	832,792,097.06	892,456,633.00
调整事项	325,057,146.53	322,714,038.33
--商誉		
--内部交易未实现利润		
--其他	325,057,146.53	322,714,038.33
对联营企业权益投资的账面价值	1,157,849,243.59	1,215,170,671.33
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值		
营业收入	1,630,674,909.93	1,806,352,342.04
净利润	152,599,944.05	179,419,536.94
终止经营的净利润		
其他综合收益		
综合收益总额	152,599,944.05	179,419,536.94
本年度收到的来自联营企业的股利	97,814,521.96	41,729,604.31

## (4). 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

	期末余额/ 本期发生额	期初余额/ 上期发生额
合营企业：		
投资账面价值合计	511,665,558.51	535,652,620.77
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润	-6,969,993.93	2,739,260.96
--其他综合收益		
--综合收益总额	-6,969,993.93	2,739,260.96
联营企业：		
投资账面价值合计	3,880,662,449.00	3,748,084,156.81
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润	105,028,386.88	78,977,915.36
--其他综合收益	-83,809.67	2,047,551.60
--综合收益总额	104,944,577.21	81,025,466.96

## (5). 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

□适用 √不适用

## (6). 合营企业或联营企业发生的超额亏损

□适用 √不适用

## (7). 与合营企业投资相关的未确认承诺

□适用 √不适用

## (8). 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

□适用 √不适用

## 4、重要的共同经营

□适用 √不适用

## 5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

□适用 √不适用

## 6、其他

□适用 √不适用

## 十、与金融工具相关的风险

√适用 □不适用

公司的主要金融工具包括存放同业款项、交易性金融资产、应收票据、应收账款、应收款项融资、其他权益工具投资、其他非流动金融资产、吸收存款及同业存放、应付票据、应付账款、

短期借款、一年内到期的非流动负债、长期借款、应付债券等，各项金融工具的详细情况说明见本附注七相关项目。

本公司在日常活动中面临的金融工具风险主要包括信用风险、流动性风险和市场风险。与这些金融工具有关的风险，以及公司为降低这些风险采取的风险管理政策如下所述。本公司管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

本公司风险管理的目标是贯彻稳健经营、持续发展的经营理念和原则，确保本公司有关规章制度和为实现经营目标而采取的重大措施能贯彻执行，保障经营管理的有效性，提高经营活动的效率和效果，降低实现经营目标的不确定性；在风险和收益之间取得适当的平衡，将风险对本公司经营业绩的负面影响降到最低水平，使股东及其他权益投资者的利益最大化。本公司已建立较为完善的内部控制体系，覆盖主要经营和管理活动，并将风险管理延伸到销售、供应及工程承包方。

### 1、信用风险

信用风险是指交易对手未能履行约定契约中的义务而造成经济损失的风险。

本公司主要面临赊销导致的客户信用风险。在签订新合同之前，各经营公司会通过现场走访和第三方征询等方法收集客户相关信息，再运用信用评估模型对客户的信用风险进行评估，评估结果提交信用委员会审议通过以确定每一客户的赊销额度。货物出库时，必须核对客户的信用额度，确保在有额度或货款已到账的前提下才能发出发货指令。

在赊销账期内，本公司建立客户定期回访制，了解客户生产、经营、安全、财务等情况，及时根据情况调整信用政策。本公司也通过对已有客户信用评级的季度监控以及应收账款账龄分析的月度审核来确保本公司的整体信用风险在可控的范围内。在监控客户的信用风险时，按照客户的信用特征对其分组。对于出现延迟支付的客户，本公司也有相应制度和流程，确定货款的追收责任，明确不同时段的追收方式和追收重点。此外，本公司还根据业务情况定期或不定期与客户进行书面的对账，相关对账凭证归档客户信用档案。

### 2、流动风险

流动性风险，是指企业在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。本公司的政策是确保拥有充足的现金以偿还到期债务。流动性风险由本公司的财务部门集中控制。财务部门通过监控现金余额、可随时变现的有价证券以及对未来 12 个月现金流量的滚动预测，确保公司在所有合理预测的情况下拥有充足的资金偿还债务。

### 3、市场风险

金融工具的市场风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险，包括汇率风险、利率风险和其他价格风险。

#### (1) 利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。

除委托贷款、短期理财、现金及现金等价物以外，本公司并无重大计息资产。上述资产连同公司短期借款的期限均为12个月以内，本公司的短期借款均采用固定利率，因此这部分金融资产及金融负债并无重大利率风险。

本公司面临的利率风险主要来源于银行长期借款及应付债券等长期带息债务。本公司根据市场环境来决定固定利率及浮动利率合同的相对比例，并通过定期审阅与监察维持适当的固定和浮动利率工具组合。

本公司通过建立良好的银企关系，对授信额度、授信品种以及授信期限进行合理的设计，保障银行授信额度充足，满足本公司各类期限融资需求，必要时通过缩短单笔借款的期限、约定提前还款条款等，合理降低利率波动风险。

本公司财务部门持续监控公司利率水平，管理层会依据最新的市场状况及时做出调整来降低利率风险。

## (2) 汇率风险

汇率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。本公司部分存货通过境外采购，且主要以美元结算，若人民币对美元的汇率下降，公司外币应付账款将发生汇兑损失。公司尽可能将外币收入与外币支出相匹配以降低汇率风险。此外，公司会签署远期外汇合约或货币互换合约以达到规避汇率风险的目的。

## (3) 其他价格风险

本公司持有其他上市公司的权益投资，管理层认为这些投资活动面临的市场价格风险是可以接受的。

## 十一、公允价值的披露

### 1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

√适用 □不适用

公允价值计量所使用的输入值划分为三个层次：

第一层次输入值是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价。

第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值。

第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值。

公允价值计量结果所属的层次，由对公允价值计量整体而言具有重要意义的输入值所属的最低层次决定。

单位：元 币种：人民币

项目	期末公允价值			合计
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	
<b>一、持续的公允价值计量</b>				
(一) 交易性金融资产	480,253,011.05			480,253,011.05
1. 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产	480,253,011.05			480,253,011.05

(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资				
(3) 衍生金融资产				
(4) 其他金融资产	480,253,011.05			480,253,011.05
2. 指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产				
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资				
(二) 其他债权投资				
(三) 其他权益工具投资	2,130,000,000.00		1,053,970,600.00	3,183,970,600.00
(四) 投资性房地产				
1. 出租用的土地使用权				
2. 出租的建筑物				
3. 持有并准备增值后转让的土地使用权				
(五) 生物资产				
1. 消耗性生物资产				
2. 生产性生物资产				
(六) 其他非流动金融资产			899,075,565.58	899,075,565.58
(七) 应收款项融资		198,153,172.49		198,153,172.49
<b>持续以公允价值计量的资产总额</b>	<b>2,610,253,011.05</b>	<b>198,153,172.49</b>	<b>1,953,046,165.58</b>	<b>4,761,452,349.12</b>
(八) 交易性金融负债				
1. 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
其中：发行的交易性债券				
衍生金融负债				
其他				
2. 指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
(九) 其他非流动负债			188,250,958.62	188,250,958.62
<b>持续以公允价值计量的负债总额</b>			<b>188,250,958.62</b>	<b>188,250,958.62</b>
<b>二、非持续的公允价值计量</b>				
(一) 持有待售资产				
<b>非持续以公允价值计量的资产总额</b>				
<b>非持续以公允价值计量的负债总额</b>				

## 2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

√适用 □不适用

相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价。

## 3、持续和非持续第二层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

√适用 □不适用

除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值。

## 4、持续和非持续第三层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

√适用 □不适用

相关资产或负债的不可观察输入值。

## 5、持续的第三层次公允价值计量项目，期初与期末账面价值间的调节信息及不可观察参数敏感性分析

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	转入第三层次	转出第三层次	确认负债	结算	期末余额
其他非流动负债	215,773,492.01			258,626,728.86	286,149,262.25	188,250,958.62
其中：或有对价	215,773,492.01			258,626,728.86	286,149,262.25	188,250,958.62
合计	215,773,492.01			258,626,728.86	286,149,262.25	188,250,958.62

## 6、持续的公允价值计量项目，本期内发生各层级之间转换的，转换的原因及确定转换时点的政策

□适用 √不适用

## 7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

□适用 √不适用

## 8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

□适用 √不适用

## 9、其他

□适用 √不适用

## 十二、关联方及关联交易

## 1、本企业的母公司情况

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例(%)	母公司对本企业的表决权比例(%)
广州国资发展控股有限公司	广东广州	投资	652,619.74	62.821	62.821

本企业的母公司情况的说明

截至2020年6月30日，广州国资发展控股有限公司持有本公司股份1,709,111,863股，其全资子公司广州国发资本管理有限公司持有本公司股份3,515,206股。因此，广州国资发展控股有限公司及其一致行动人广州国发资本管理有限公司对本公司的持股比例为62.821%，表决权比例为62.821%。

本企业最终控制方是广州市人民政府国有资产监督管理委员会。

**2、本企业的子公司情况**

√适用 □不适用

本企业子公司的情况详见附注“九、1、在子公司中的权益”

**3、本企业合营和联营企业情况**

本企业重要的合营或联营企业

√适用 □不适用

公司名称	与本公司关系
广州港发石油化工码头有限公司	合营企业
中远发展航运有限公司	合营企业
广州发展航运有限公司	合营企业
佛山市恒益环保建材有限公司	合营企业
广东粤电控股西部投资有限公司	联营企业
广东红海湾发电有限公司	联营企业
国电都匀发电有限公司	联营企业
广东珠海金湾液化天然气有限公司	联营企业
同煤广发化学工业有限公司	联营企业
广东电力发展股份有限公司	联营企业
大同煤矿集团同发东周窑煤业有限公司	联营企业
广州恒运企业集团股份有限公司	联营企业
广州花都中石油昆仑燃气有限公司	联营企业
广州市超算分布式能源投资有限公司	联营企业
广州恒运分布式能源发展有限公司	联营企业
粤桂西江配售电有限公司	联营企业
广东交投发展新能源投资有限公司	联营企业

本期与本公司发生关联方交易，或前期与本公司发生关联方交易形成余额的其他合营或联营企业情况如下

□适用 √不适用

**4、其他关联方情况**

√适用 □不适用

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
广州国发发展控股有限公司	控股股东
广州国发资本管理有限公司	控股股东的全资子公司
广州发展建设投资有限公司	控股股东的全资子公司
广州发展投资管理有限公司	控股股东的全资子公司
广州广能投资有限公司	控股股东的全资子公司
广州市电力有限公司	控股股东的全资子公司
广州发电厂有限公司	控股股东的全资子公司
广州热力有限公司	控股股东的全资子公司
广州市旺隆热电有限公司	控股股东的全资子公司
广州发展新塘水务有限公司	控股股东的全资子公司
广州燃气工程有限公司	控股股东的全资子公司
广州嘉信液化气有限公司	控股股东的全资子公司
广州嘉得液化气有限公司	控股股东的全资子公司
广州市西环水泥添加剂有限公司	控股股东的全资子公司

广州市西环电力实业有限公司	控股股东的全资子公司
广州嘉逸贸易有限公司	控股股东的全资子公司
广州荣鑫容器有限公司	控股股东的全资子公司
广州珠江啤酒股份有限公司	控股股东的控股子公司
广州南沙珠江啤酒有限公司	控股股东的控股子公司
广州市国际工程咨询公司	控股股东的全资子公司
广州工业发展集团有限公司	控股股东的全资子公司
广州红棉乐器有限公司	控股股东的控股子公司
广州饮食服务企业集团有限公司	控股股东的全资子公司
广州金交会投资管理有限公司	控股股东的控股子公司
广州国有资产管理集团有限公司	控股股东的全资子公司
广州市中小企业发展基金有限公司	控股股东的全资子公司
广州科创国发产业基金管理有限公司	控股股东的控股子公司
广州珠江啤酒集团有限公司	控股股东的全资子公司
索菲亚家居股份有限公司	董监高担任董事、高管的法人或其他组织
广州酒家集团股份有限公司	董监高担任董事、高管的法人或其他组织
香港能勇有限公司	参股股东
上海瑞华（集团）有限公司	参股股东
碧辟（中国）投资有限公司广州分公司	参股股东
BP Singapore Pte. Limited	参股股东

## 5、关联交易情况

### (1). 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
佛山市恒益环保建材有限公司	脱硫石灰石浆液、高精砌块等	12,684,236.51	4,220,434.07
BP Singapore Pte. Limited	油品	846,764,967.83	
广州发电厂有限公司	生产电费	-26.01	
广州南沙珠江啤酒有限公司	生产电费	4,902.66	
广州市旺隆热电有限公司	公用系统费	3,833,417.13	21,527,349.62
广州力鸿能源检测技术有限公司	检测服务费		4,737,468.96
广州发展新塘水务有限公司	净水、污水处理费		2,250,735.10
碧辟（中国）投资有限公司广州分公司	外派人员劳务费	829,998.00	2,314,996.00
上海瑞华（集团）有限公司	外派人员劳务费	155,385.14	173,857.03
广州发展航运有限公司	运输劳务	67,857,730.88	60,918,466.96
广州港发石油化工码头有限公司	装卸服务费、操作费	2,683,855.38	

利息支出情况表

单位：元 币种：人民币

关联方	交易内容	本期发生额	上期发生额
广州发电厂有限公司	利息支出	436,284.57	351,145.46
广州发展航运有限公司	利息支出	68,929.59	75,482.05
广州发展新塘水务有限公司	利息支出	923,853.30	40,852.77
广州广能投资有限公司	利息支出	505,098.11	228,889.47
广州嘉逸贸易有限公司	利息支出	585,109.04	892,454.10

关联方	交易内容	本期发生额	上期发生额
广州燃气工程有限公司	利息支出	271,174.65	276,579.61
广州热力有限公司	利息支出	345,016.45	15,509.54
广州市旺隆热电有限公司	利息支出	3,233,693.10	366,976.05
广州市西环电力实业有限公司	利息支出		935.69
广州市西环水泥添加剂有限公司	利息支出		44,685.91
合计		6,369,158.81	2,293,510.65

## 出售商品/提供劳务情况表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
广州工业发展集团有限公司	销售天然气		
广州国有资产管理集团有限公司	销售天然气	9,869.35	
广州红棉乐器有限公司	销售天然气	234.85	
广州花都中石油昆仑燃气有限公司	销售天然气	102,996.34	
广州金交会投资管理有限公司	销售天然气	4,996.60	
广州酒家集团股份有限公司	销售天然气	2,433,904.20	
广州南沙珠江啤酒有限公司	销售天然气	59,761.60	89,996.94
广州荣鑫容器有限公司	销售天然气	2,606,662.05	
广州市超算分布式能源投资有限公司	销售天然气	485,276.03	
广州饮食服务企业集团有限公司	销售天然气	9,102.00	
广州珠江啤酒股份有限公司	销售天然气	1,303.80	
索菲亚家居股份有限公司	销售天然气	186,964.80	
广州发展航运有限公司	销售淡水及岸电	61,226.95	
中远发展航运有限公司	销售淡水及岸电	19,659.32	
广州南沙珠江啤酒有限公司	电费、节能环保费	1,331,241.17	
佛山市恒益环保建材有限公司	粉煤灰、蒸汽、石膏浆液、水、炉渣	3,714,391.33	3,424,366.12
广州市旺隆热电有限公司	燃料油、材料收入	1,442,477.59	
广州发电厂有限公司	销售燃料油、材料等	1,933.63	
广州港发石油化工码头有限公司	水费	20,544.30	
BP Singapore Pte. Limited	仓储	374,717.00	
广州市旺隆热电有限公司	公用系统收入	399,163.61	
广州发展航运有限公司	回租业务收入	3,607,216.98	
广州发电厂有限公司	检修、代购、咨询服务等	2,116,446.49	759,499.54
广州市旺隆热电有限公司	检修、代购、咨询服务等	1,756,339.12	-92,223.75
佛山市恒益环保建材有限公司	外派人员劳务费	1,334,987.25	
广州发电厂有限公司	外派人员劳务费	176,294.32	
广州发展新塘水务有限公司	外派人员劳务费	77,244.46	
广州港发石油化工码头有限公司	外派人员劳务费	757,627.36	224,056.60
广州花都中石油昆仑燃气有限公司	外派人员劳务费	464,222.19	
广州力鸿能源检测技术有限公司	外派人员劳务费		44,670.66
广州市旺隆热电有限公司	外派人员劳务费	401,128.09	
广州港发石油化工码头有限公司	公摊费用	103,252.13	
广州发展航运有限公司	担保服务费	943.40	
广州港发石油化工码头有限公司	餐厅服务费	1,618.87	

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

适用 不适用

## (2). 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	受托/承包资产类型	受托/承包起始日	受托/承包终止日	托管收益/承包收益定价依据	本期确认的托管收益/承包收益
广州国资发展控股有限公司	广州发展集团股份有限公司转委托广州发展电力集团有限公司	其他资产托管	2018/9/1	2020/8/31	按照生产期间总资产（以月度财务报表为依据，剔除服务期限内广州广能投资有限公司向其新增的内部往来款及借款的影响）的0.02%	167,690.32
广州国资发展控股有限公司	广州发展集团股份有限公司转委托广州发展电力集团有限公司	其他资产托管	2018/9/1	2020/8/31	按照生产期间总资产（以月度财务报表为依据，剔除服务期限内广州广能投资有限公司向其新增的内部往来款及借款的影响）的0.05%	2,448,151.25
广州国资发展控股有限公司	广州发展集团股份有限公司转委托广州发展电力集团有限公司	其他资产托管	2018/9/1	2020/8/31	按照生产期间总资产（以月度财务报表为依据，剔除服务期限内广州广能投资有限公司向其新增的内部往来款及借款的影响）的0.05%	2,086,042.05
广州国资发展控股有限公司	广州发展集团股份有限公司转委托广州发展电力集团有限公司	其他资产托管	2018/9/1	2020/8/31		
广州国资发展控股有限公司	广州发展集团股份有限公司转委托广州发展电力集团有限公司	其他资产托管	2018/9/1	2020/8/31		
广州国资发展控股有限公司	广州发展集团股份有限公司	其他资产托管				
广州国资发展控股有限公司	广州发展集团股份有限公司	其他资产托管				
广州国资发展控股有限公司	广州发展集团股份有限公司	其他资产托管				
广州发展投资管理有限公司	广州燃气集团有限公司	其他资产托管	2016/8/15	资产处置工作完成或对方提前书面终止服务之日的较早日期止	以存量资产在2015-12-31的账面值的1.5%计算	
广州发展建设投资有限公司	广州燃气集团有限公司	其他资产托管	2016/8/15	资产处置及非运营企业清理工作完成或对方提前书面终止服务之日的较早日期止	以存量资产在2015-12-31的账面值的1.5%计算	

关联托管/承包情况说明

适用 不适用

本公司委托管理/出包情况表：

适用 不适用

关联管理/出包情况说明

适用 不适用

### (3). 关联租赁情况

本公司作为出租方：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
广州发展航运有限公司	房屋建筑物	618,913.12	618,913.12
广州发展建设投资有限公司	房屋建筑物	6,857.16	10,285.74
广州广能投资有限公司	房屋建筑物	34,981.74	34,981.74
广州国资发展控股有限公司	房屋建筑物	2,047,575.58	2,046,420.36
广州市中小企业发展基金有限公司	房屋建筑物	643,690.31	
广州国发资本管理有限公司	房屋建筑物	104,348.58	
广州科创国发产业基金管理有限公司	房屋建筑物	313,045.73	
广州绿色基础设施产业投资基金管理有限公司	房屋建筑物	208,697.15	
广州力鸿能源检测技术有限公司	房屋建筑物		90,462.84
广州市电力有限公司	房屋建筑物	34,981.74	34,981.74
中远发展航运有限公司	房屋建筑物	308,726.45	310,838.82

本公司作为承租方：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
广州发展建设投资有限公司	房屋建筑物	6,361,758.51	1,395,188.30

关联租赁情况说明

适用 不适用

### (4). 关联担保情况

本公司作为担保方

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

被担保方	担保金额	担保债务余额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
同煤广发化学工业有限公司	9,000.00	1,281.60	2011/5/25	2023/5/24	否
同煤广发化学工业有限公司	15,000.00	2,727.27	2015/9/29	2023/9/29	否
广州发展航运有限公司	5,000.00	2,053.50	2020/3/30	2021/9/29	否

1) 全资子公司广州发展天然气投资公司于 2011 年 5 月按 30%股权比例为同煤广发化学工业有限公司（以下简称“同煤广发公司”）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。截至 2020 年 6 月 30 日，担保债务余额为 1,281.60 万元。于 2012 年 12 月变更为由全资子公司广州发展煤炭投资有限公司提供担保，广州发展煤炭投资有限公司于 2013 年 4 月更名为广州发展燃料集团有限公司，于 2016 年 6 月 1 日更名为广州发展能源物流集团有限公司（以下简称“能源物流集团”）。

2) 根据公司第六届董事会第四十四次会议决议，公司全资子公司能源物流集团控股 30%的同煤广发公司向信达金融租赁有限公司申请融资租赁贷款 5 亿元，租赁期限 6 年，利率按人民银行同期基准利率下浮 10% 执行。同煤集团与信达金融租赁有限公司签订《不可撤销的保证函》，对此融资项下的全部债务提供不可撤销的连带责任担保，由能源物流集团按 30% 股权比例为同煤集团提供反担保，反担保函的期限与《不可撤销担保函》一致，自《不可撤销担保函》生效之日起至《融资租赁合同》项下最后一笔债务履行期限届满之日后两年止。截至 2020 年 6 月 30 日，担保债务余额为 2,727.27 万元。

3) 根据公司第八届董事会第十二次会议决议，公司全资子公司能源物流集团持股 50% 的广州发展航运有限公司向中国民生银行股份有限公司申请流动资金贷款 1 亿元，期限 1 年，利率按中国人民银行同期贷款基准利率 4.35% 执行。截至 2020 年 6 月 30 日，担保债务余额为 2,053.5 万元。

本公司作为被担保方

适用  不适用

关联担保情况说明

适用  不适用

#### (5). 关联方资金拆借

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆出				
广州花都中石油昆仑燃气有限公司	3,000,000.00	2016-6-8	2019-6-7	
广州花都中石油昆仑燃气有限公司	1,020,000.00	2019-6-28	2021-6-27	本期确认收益 23,821.66 元

#### (6). 关联方资产转让、债务重组情况

适用  不适用

#### (7). 关键管理人员报酬

适用  不适用

#### (8). 其他关联交易

适用  不适用

## 6、关联方应收应付款项

## (1). 应收项目

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	BP Singapore Pte. Limited	99,300.00	297.90	265,875.75	797.63
应收账款	佛山市恒益环保建材有限公司	55,095,264.39	165,285.79	54,254,126.18	1,860,490.95
应收账款	广州发电厂有限公司	3,503,592.86		2,829,998.88	
应收账款	广州发展航运有限公司	5,025.00		900.00	
应收账款	广州发展新塘水务有限公司	41,141.15		11,816.99	
应收账款	广州港发石油化工码头有限公司			12,937.26	38.81
应收账款	广州国资发展控股有限公司				
应收账款	广州恒运分布式能源发展有限公司				
应收账款	广州花都中石油昆仑燃气有限公司	424,138.37		617,083.37	1,851.25
应收账款	广州力鸿能源检测技术有限公司			4,178.00	12.53
应收账款	广州南沙珠江啤酒有限公司	729,805.83	2,189.42	525,671.68	1,577.02
应收账款	广州市旺隆热电有限公司	3,578,573.03	10,735.72	5,615,345.72	47,344.05
应收账款	中远发展航运有限公司	3,782.00		3,000.00	
应收账款	广州科创国发产业基金管理有限公司	54,783.00			
应收账款	广州广能投资有限公司	12,243.60			
应收账款	广州市电力有限公司	12,243.60			
预付款项	佛山市恒益环保建材有限公司	2,417,510.87		1,608,430.28	
预付款项	广州花都中石油昆仑燃气有限公司	450,000.00		450,000.00	
其他应收款	广州花都中石油昆仑燃气有限公司	69,428.94			
其他应收款	佛山市恒益环保建材有限公司	175,205.05		306,199.87	
其他应收款	广州发电厂有限公司				
其他应收款	广州发展航运有限公司	22,112,645.40	66,337.94	22,112,645.40	66,337.94
其他应收款	广州发展新塘水务有限公司			29,988.37	
其他应收款	广州港发石油化工码头有限公司	90,612.32	271.84	64,045.46	2,250.14
其他应收款	广州市旺隆热电有限公司			2,801.25	8.40
其他应收款	国电都匀发电有限公司			386,921.72	
其他应收款	珠海港达海港务有限公司	1,820,000.00	5,460.00	1,820,000.00	5,460.00
其他应收款	广州国资发展控股有限公司	444,062.29			
应收股利	广州发展航运有限公司	9,210,228.65		9,210,228.65	
一年内到期的非流动资产	广州花都中石油昆仑燃气有限公司	3,049,536.01		3,000,000.00	
一年内到期的非流动资产	广州发展航运有限公司	35,160,000.00		35,160,000.00	
发放贷款和垫款	广州发展航运有限公司			70,116,302.08	1,400,000.00
长期应收款	广州发展航运有限公司	140,852,424.99		140,852,424.99	

一年内到期的非流动资产中，对广州花都中石油昆仑燃气有限公司的期末账面余额为 3,000,000.00 元，因广州花都中石油昆仑燃气有限公司期末净资产为-4,440,326.45 元，根据企业会计准则，已对其长期股权投资减记至零，公司按持股比计算应承担的超额亏损为 1,682,340.22 元，相应冲减对其委托贷款（一年内到期的非流动资产）。

## (2). 应付项目

√适用□不适用

单位:元 币种:人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	BP Singapore Pte. Limited	69,233,451.31	128,576,856.58
应付账款	佛山市恒益环保建材有限公司	10,296,509.52	11,023,736.03
应付账款	广州发电厂有限公司		558.10
应付账款	广州发展航运有限公司	22,449,738.13	18,006,012.83
应付账款	广州发展投资管理有限公司	4,005.04	4,005.04
应付账款	广州港发石油化工码头有限公司	3,272,569.94	2,133,000.00
应付账款	广州花都中石油昆仑燃气有限公司	62,136.63	62,136.63
应付账款	广州嘉信液化气有限公司	2,156.76	2,156.76
应付账款	广州力鸿能源检测技术有限公司		910,000.00
应付账款	广州南沙珠江啤酒有限公司		2,120.00
应付账款	广州燃气工程有限公司		2,580.44
应付账款	广州市国际工程咨询公司	173,113.21	236,320.76
应付账款	广州市旺隆热电有限公司	1,562,026.52	4,757,134.36
应付账款	上海瑞华(集团)有限公司	1,011,605.43	263,805.31
其他应付款	碧辟(中国)投资有限公司广州分公司	2,489,998.00	1,660,000.00
其他应付款	广州发展航运有限公司	127,000.00	127,000.00
其他应付款	广州发展投资管理有限公司	136,543.30	129,252.42
其他应付款	广州港发石油化工码头有限公司	300.00	300.00
其他应付款	广州国发资本管理有限公司	36,522.00	109,566.00
其他应付款	广州嘉信液化气有限公司	12,653.63	12,653.63
其他应付款	广州科创国发产业基金管理有限公司	109,566.00	109,566.00
其他应付款	广州力鸿能源检测技术有限公司		8,334.91
其他应付款	广州市国际工程咨询公司	266,000.00	266,000.00
其他应付款	广州市中小企业发展基金有限公司	225,291.60	225,291.60
其他应付款	上海瑞华(集团)有限公司	856,220.29	856,220.29
其他应付款	中远发展航运有限公司	90,000.00	90,000.00
合同负债	广州发电厂有限公司	4,500,000.00	4,500,000.00
合同负债	广州国资发展控股有限公司	1,348.00	1,348.00
合同负债	广州荣鑫容器有限公司	325,836.00	325,836.00
合同负债	广州市超算分布式能源投资有限公司	376,100.00	376,100.00
合同负债	广州国有资产管理集团有限公司	10,008.00	10,008.00
合同负债	广州市旺隆热电有限公司	3,000,000.00	3,000,000.00
合同负债	广州珠江啤酒股份有限公司	5,106.00	2,490.00
债权投资	广州花都中石油昆仑燃气有限公司	1,020,000.00	1,020,000.00
吸收存款	广州发电厂有限公司	75,118,650.11	73,197,542.86
吸收存款	广州发展航运有限公司	9,837,164.79	26,788,144.59
吸收存款	广州发展新塘水务有限公司	83,594,518.16	85,728,790.23
吸收存款	广州广能投资有限公司	1,292,509.01	99,517,836.25
吸收存款	广州嘉逸贸易有限公司	100,904,268.75	99,706,987.60
吸收存款	广州燃气工程有限公司	46,810,771.02	46,626,646.72
吸收存款	广州热力有限公司	59,578,321.78	59,629,847.25
吸收存款	广州市旺隆热电有限公司	373,869,669.18	345,746,674.80

**7、 关联方承诺**

适用 不适用

**8、 其他**

适用 不适用

**十三、 股份支付****1、 股份支付总体情况**

适用 不适用

**2、 以权益结算的股份支付情况**

适用 不适用

**3、 以现金结算的股份支付情况**

适用 不适用

**4、 股份支付的修改、终止情况**

适用 不适用

**5、 其他**

适用 不适用

**十四、 承诺及或有事项****1、 重要承诺事项**

适用 不适用

资产负债表日存在的对外重要承诺、性质、金额

(1) 2019年7月26日,公司第八届董事会第二次会议审议通过了《关于以集中竞价交易方式回购公司股份的议案》,并于2019年7月27日披露了《广州发展关于以集中竞价交易方式回购公司股份方案的公告》。公司拟使用自有资金不低于人民币4亿元(含4亿元)且不超过人民币8亿元(含8亿元)回购公司股份,回购期限从2019年7月27日起至2020年1月26日止。2020年1月21日,公司第八届董事会第十一次会议审议通过了《关于公司股份回购实施期限延期的议案》,并于2020年1月22日披露了《广州发展关于公司股份回购实施期限延期的公告》,对股份回购实施期限延期6个月至2020年7月26日止。除回购期限延长外,回购方案的其他内容不变。截至2020年6月30日,公司通过集中竞价交易方式已累计回购股份63,880,274股,占公司总股本的比例为2.34%,最高成交价为6.70元/股,最低成交价为5.63元/股,已支付的总金额为40,229.03万元人民币。

**2、 或有事项****(1). 资产负债表日存在的重要或有事项**

适用 不适用

(1) 全资子公司广州发展天然气投资公司于 2011 年 5 月按 30% 股权比例为同煤广发化工公司履行人民币 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。截至 2020 年 6 月 30 日，担保债务余额为 1,281.60 万元。2012 年 12 月变更为由全资子公司广州发展煤炭投资有限公司（2013 年 4 月更名为广州发展燃料集团有限公司，2016 年 6 月 1 日更名为广州发展能源物流集团有限公司，以下简称能源物流集团）提供担保。

(2) 控股子公司广州发展碧辟油品有限公司（以下简称碧辟油品公司）拥有的广州南沙油库成为郑州商品交易所甲醇期货指定交割仓库，公司全资子公司发展油品投资公司就发展碧辟油品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，对碧辟油品公司按照《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，由发展油品投资公司与郑州商品交易所签订《担保合同》，向郑州商品交易所提供 100% 的连带保证责任，担保期限自郑州商品交易所实际取得对交割库的追偿权之日起一年内。碧辟（中国）投资有限公司与发展油品投资公司签署《支付协议》，若发展油品投资公司因《担保合同》承担担保责任，碧辟（中国）投资有限公司向发展油品投资公司支付其已履行担保责任金额的 40%，支付义务最高额度不超过 380 万美元，担保期限自《郑州商品交易所指定交割库协议书》签订之日（2013 年 7 月 16 日）起至《郑州商品交易所指定交割库协议书》终止或到期（以早者为准）后两年届满结束。发展油品投资 2015 年由能源物流集团吸收合并，相应义务由能源物流集团继承。

(3) 根据第六届董事会第四十四次会议决议，全资子公司能源物流集团控股 30% 的同煤广发化学工业有限公司（简称“同煤广发公司”）向信达金融租赁有限公司申请融资租赁贷款 5 亿元，租赁期限 6 年，利率按人民银行同期基准利率下浮 10% 执行。同煤集团与信达金融租赁有限公司签订《不可撤销的保证函》，对此融资项下的全部债务提供不可撤销的连带责任担保，由能源物流集团按 30% 股权比例为同煤集团提供反担保，反担保函的期限与《不可撤销担保函》一致，自《不可撤销担保函》生效之日起至《融资租赁合同》项下最后一笔债务履行期限届满之日后两年止。截至 2020 年 6 月 30 日，担保债务余额为 2,727.27 万元。

(4) 子公司碧辟油品拥有的广州南沙油库自 2005 年 7 月起成为上海期货交易所燃料油指定交割油库，发展碧辟油品公司与上海期货交易所签订的合作协议于 2015 年 6 月 30 日到期。碧辟油品公司继续与上海期货交易所签订《上海期货交易所指定交割油库协议书》，成为上海期货交易所期货燃料油指定交割油库，协议有效期自 2015 年 7 月 1 日起至 2017 年 6 月 30 日止。双方于 2017 年 5 月 30 日续签协议，有效期自 2017 年 7 月 1 日到 2019 年 6 月 30 日止。协议届满前三个月内，双方均未提出异议，协议有效期自自动续展至 2021 年 6 月 30 日。根据《上海期货交易所指定交割油库协议书》要求提供担保的条款，同意属下全资子公司能源物流集团向上海期货交易所开具保函，就碧辟油品公司参与期货储存交割等业务应承担的一切违约责任，按 60% 持股比例承担相应的连带担保责任。担保期覆盖《协议》存续期以及存续期届满之日起满两年。

(5) 2019 年 4 月 16 日, 李继彬向法院递交民事起诉状, 请求法院判决子公司广州中电荔新电力实业有限公司 (简称: 中电荔新公司) 支付其工程款 5,525,148.39 元及利息 300,000 元, 并于 2019 年 5 月 20 日请求法院对中电荔新公司名下价值 5,800,000 元财产采取诉讼保全措施, 5 月 21 日银行冻结公司账户 5,800,000 元银行存款。上述案件于 2019 年 7 月 29 日在广州市增城区人民法院开庭审理, 截止本报告批准报出日, 法院尚未判决。

(6) 根据公司第八届董事会第十二次会议决议, 公司全资子公司能源物流集团持股 50% 的广州发展航运有限公司向中国民生银行股份有限公司申请流动资金贷款 1 亿元, 期限 1 年, 利率按中国人民银行同期贷款基准利率 4.35% 执行。截至 2020 年 6 月 30 日, 担保债务余额为 2,053.5 万元。

(2). 公司没有需要披露的重要或有事项, 也应予以说明:

适用  不适用

### 3、其他

适用  不适用

## 十五、资产负债表日后事项

### 1、重要的非调整事项

适用  不适用

### 2、利润分配情况

适用  不适用

### 3、销售退回

适用  不适用

### 4、其他资产负债表日后事项说明

适用  不适用

## 十六、其他重要事项

### 1、前期会计差错更正

#### (1). 追溯重述法

适用  不适用

#### (2). 未来适用法

适用  不适用

### 2、债务重组

适用  不适用

### 3、资产置换

#### (1). 非货币性资产交换

适用  不适用

#### (2). 其他资产置换

适用  不适用

#### 4、 年金计划

适用 不适用

#### 5、 终止经营

适用 不适用

#### 6、 分部信息

##### (1). 报告分部的确定依据与会计政策

适用 不适用

##### (2). 报告分部的财务信息

适用 不适用

##### (3). 公司无报告分部的，或者不能披露各报告分部的资产总额和负债总额的，应说明原因

适用 不适用

##### (4). 其他说明

适用 不适用

#### 7、 其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

适用 不适用

#### 8、 其他

适用 不适用

(1) 控股子公司佛山恒益热电有限公司以电费收费权为质押，向中国农业银行佛山三水支行贷款 420,000 万元，借款期限自 2009 年 9 月 22 日至 2024 年 4 月 21 日，借款年利率为人民银行同期同档次基准利率下浮 10%，截至 2020 年 6 月 30 日借款余额为 120,083.52 万元，其中，一年内到期的长期借款余额为 10,000.00 万元，长期借款余额为 110,083.52 万元，用于担保的电费收费权形成的应收账款账面价值为 17,100.38 万元。

(2) 全资子公司广州发展新能源股份有限公司以资产抵押及应收账款质押方式，通过兴业银行股份有限公司广州分行办理丰力轮胎光伏发电项目贷款，合同金额为 5,502 万元，期限 15 年（宽限期 1 年），执行利率为央行 5 年期以上基准利率下浮 10%。截至 2020 年 6 月 30 日借款余额为 2,815.32 万元，其中，一年内到期的长期借款余额为 281.53 万元，长期借款余额为 2,533.79 万元，相关用于担保的设备截至 2020 年 6 月 30 日的账面价值为 4,480.94 万元，用于担保的应收账款的账面价值为 259.51 万元。

(3) 新能源股份以资产抵押及应收账款质押方式，通过兴业银行股份有限公司广州分行办理珠江钢琴光伏发电项目贷款，合同金额为 445 万元，期限 15 年（宽限期 1 年），执行利率为央行 5 年期以上基准利率下浮 10%。截至 2020 年 6 月 30 日借款余额为 226.90 万元，其中，一年内到期的长期借款余额为 20.63 万元，长期借款余额为 206.27 万元，相关用于担保的设备截至 2020 年 6 月 30 日的账面价值为 392.73 万元，用于担保的应收账款的账面价值为 78.25 万元。

(4) 新能源股份以资产抵押及应收账款质押方式，通过兴业银行股份有限公司广州分行办理漆包线光伏发电项目贷款，合同金额为 1,513 万元，期限 15 年（宽限期 1 年），执行利率为央行 5 年期以上基准利率下浮 10%。截至 2020 年 6 月 30 日借款余额为 730.25 万元，其中，一年

内到期的长期借款余额为 66.39 万元，长期借款余额为 663.87 万元，相关用于担保的设备截至 2020 年 6 月 30 日的账面价值为 1,090.29 万元，用于担保的应收账款的账面价值为 31.36 万元。

(5) 新能源股份以电费收费权质押方式，通过华夏银行股份有限公司广州海珠支行办理万宝冰箱光伏发电项目贷款，合同金额为 2,400 万元，期限 15 年，执行利率为央行 5 年期以上基准利率下浮 10%。截至 2020 年 6 月 30 日借款余额为 1,265.98 万元，其中，一年内到期的长期借款余额为 127.35 万元，长期借款余额为 1,138.63 万元，相关用于担保的应收账款的账面价值为 99.30 万元。

(6) 全资子公司广州发展鳌头能源站有限公司以电费收费权质押方式，通过兴业银行股份有限公司广州分行办理的鳌头分布式能源站项目贷款，合同金额为 24,405 万元，期限 10 年（宽限期 1 年），执行利率为央行 5 年期以上基准利率下浮 10%。截至 2020 年 6 月 30 日借款余额为 10,310.58 万元，其中，一年内到期的长期借款余额为 1,586.24 万元，长期借款余额为 8,724.33 万元，用于担保的电费收费权形成的应收账款账面价值为 1,247.48 万元。

(7) 融资租赁公司以对美姑兴澜风电开发有限公司在基础交易合同出租人一编号：037-XL1-RZZLHT-201707、出租人二编号：HXZL-ZZ-2017040、受让方编号：发展融资租赁合[2019]1 号项下应收账款质押方式，向中国进出口银行广东省分行借款人民币 50,000.00 万元。借款期限自 2019 年 3 月 12 日至 2029 年 3 月 12 日，执行利率为中国人民银行公布的同档次金融机构人民币商业贷款基准利率下浮 2% 确定。截至 2020 年 6 月 30 日借款余额为人民币 17,200.00 万元，用于担保长期应收款金额为人民币 17,200.00 万元，并约定银行账户 2150000100000240434 应保持不低于人民币 2,000.00 万元余额。

(8) 融资租赁公司以对广州发展太平分部式能源站在基础交易合同发展融资租赁合[2018]3 号项下应收账款质押方式，向中国进出口银行广东省分行借款人民币 18,580.00 万元。借款期限自 2019 年 5 月 9 日至 2031 年 1 月 21 日，执行利率为中国人民银行公布的同档次金融机构人民币商业贷款基准利率下浮 2% 确定。截至 2020 年 6 月 30 日借款余额为人民币 10,985.30 万元，用于担保的长期应收款金额为人民币 10,985.30 万元。

## 十七、 母公司财务报表主要项目注释

下列所披露的财务数据，除特别注明外，“期初”指 2020 年 1 月 1 日

### 1、 应收账款

#### (1). 按账龄披露

适用  不适用

#### (2). 按坏账计提方法分类披露

适用  不适用

#### (3). 坏账准备的情况

适用  不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用  不适用

## (4). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

## (5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

适用 不适用

## (6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

适用 不适用

## (7). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

## 2、其他应收款

## 项目列示

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息	9,558,066.74	
应收股利	68,000,000.00	
其他应收款	3,912,666,652.90	3,719,834,829.03
合计	3,990,224,719.64	3,719,834,829.03

其他说明:

适用 不适用

## 应收利息

## (1). 应收利息分类

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
定期存款		
委托贷款		
债券投资		
统借统还贷款利息	9,558,066.74	
合计	9,558,066.74	

## (2). 重要逾期利息

适用 不适用

## (3). 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

## 应收股利

## (1). 应收股利

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
中国长江电力股份有限公司	68,000,000.00	
合计	68,000,000.00	

## (2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利

适用 不适用

## (3). 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

## 其他应收款

## (1). 按账龄披露

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中: 1 年以内分项	
1 年以内小计	2,757,522,586.66
1 至 2 年	1,035,795,294.04
2 至 3 年	86,186,658.23
3 年以上	33,162,113.97
3 至 4 年	
4 至 5 年	
5 年以上	
合计	3,912,666,652.90

## (2). 按款项性质分类

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
代垫往来款	33,615,352.06	1,797,590,383.26
借款(统借统还)	3,877,553,807.67	1,920,291,582.68
保证金、押金等	11,355.80	11,355.80
应收服务费等	1,486,137.37	1,941,507.29
合计	3,912,666,652.90	3,719,834,829.03

## (3). 坏账准备计提情况

适用 不适用

## (4). 坏账准备的情况

适用 不适用

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的:

适用 不适用

## (5). 本期实际核销的其他应收款情况

□适用 √不适用

其他应收款核销说明：

□适用 √不适用

## (6). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
广州发展融资租赁有限公司	借款	1,419,776,425.05	2年以内	36.29	
广州燃气集团有限公司	借款	1,005,000,000.00	1年以内	25.69	
广州发展新能源股份有限公司	借款	402,920,432.75	2年以内	10.30	
广州发展能源物流集团有限公司	代垫往来款、借款	390,240,000.00	1年以上	9.97	
广州发展新城投资有限公司	借款	115,000,000.00	1年以上	2.94	
合计	/	3,332,936,857.80	/	85.19	

## (7). 涉及政府补助的应收款项

□适用 √不适用

## (8). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

□适用 √不适用

## (9). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 3、长期股权投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	12,278,465,244.93		12,278,465,244.93	12,121,888,244.93		12,121,888,244.93
对联营、合营企业投资	1,133,541,924.47		1,133,541,924.47			
合计	13,412,007,169.40		13,412,007,169.40	12,121,888,244.93		12,121,888,244.93

## (1) 对子公司投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增加	本期	期末余额	本期计	减值准

			减少		提减值准备	备期末余额
广州发展电力企业有限公司	1,094,935,675.97			1,094,935,675.97		
广州发展电力集团有限公司	2,525,526,543.51	44,500,000.00		2,570,026,543.51		
广州燃气集团有限公司	2,645,363,174.54			2,645,363,174.54		
广州珠江电力有限公司	385,577,089.81			385,577,089.81		
广州发展资产管理有限公司	1,470,000,000.00			1,470,000,000.00		
广州发展国际投资有限公司	125,500,000.00			125,500,000.00		
深圳广发电力投资有限公司	16,578,363.73			16,578,363.73		
广州发展新能源股份有限公司	1,208,049,054.92	112,077,000.00		1,320,126,054.92		
广州发展能源物流集团有限公司	1,050,710,000.00			1,050,710,000.00		
广州发展燃气投资有限公司	523,666,040.05			523,666,040.05		
广州发展融资租赁有限公司	375,982,302.40			375,982,302.40		
广州发展集团财务有限公司	700,000,000.00			700,000,000.00		
合计	12,121,888,244.93	156,577,000.00		12,278,465,244.93		

## (2) 对联营、合营企业投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

投资单位	期初余额	本期增减变动							期末余额	减值准备期末余额	
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备			其他
一、合营企业									1,133,541,924.47	1,133,541,924.47	
广东电力发展股份有限公司									1,133,541,924.47	1,133,541,924.47	
小计									1,133,541,924.47	1,133,541,924.47	
二、联营企业											
小计											
合计									1,133,541,924.47	1,133,541,924.47	

其他说明：

□适用 √不适用

## 4、营业收入和营业成本

## (1). 营业收入和营业成本情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务				
其他业务	13,591,969.95	1,507,988.19	10,947,479.21	1,499,999.01
合计	13,591,969.95	1,507,988.19	10,947,479.21	1,499,999.01

## (2). 合同产生的收入情况

□适用 √不适用

## (3). 履约义务的说明

□适用 √不适用

## (4). 分摊至剩余履约义务的说明

□适用 √不适用

## 5、投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	267,657,790.09	390,755,130.12
权益法核算的长期股权投资收益	17,921,198.30	
处置长期股权投资产生的投资收益		
交易性金融资产在持有期间的投资收益	3,996,767.12	3,312,520.34
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入	72,200,000.00	71,500,000.00
债权投资在持有期间取得的利息收入		
其他债权投资在持有期间取得的利息收入		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
处置其他权益工具投资取得的投资收益		
处置债权投资取得的投资收益		
处置其他债权投资取得的投资收益		
持有至到期投资在持有期间的投资收益	30,975,475.20	31,092,323.55
合计	392,751,230.71	496,659,974.01

## 6、其他

□适用 √不适用

## 十八、 补充资料

## 1、 当期非经常性损益明细表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	363,621.62	
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）	22,549,000.70	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		

债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生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、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	9,259,738.73	
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益	-326,420.62	
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	29,283,598.63	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	380,122.30	
所得税影响额	-11,279,837.64	
少数股东权益影响额	-9,640,681.38	
合计	40,589,142.34	

对公司根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》定义界定的非经常性损益项目，以及把《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因。

适用 不适用

## 2、净资产收益率及每股收益

适用 不适用

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	3.1053	0.2008	0.2008
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	2.8705	0.1856	0.1856

## 3、境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

## 4、其他

适用 不适用

## 第十一节 备查文件目录

备查文件目录	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。 报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有文件的正本及公告的原稿。
--------	---

董事长：伍竹林

董事会批准报送日期：2020 年 8 月 29 日

### 修订信息

适用 不适用