

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 2023 年半年度报告



二〇二三年八月

建设国内领先的绿色低碳综合智慧能源企业集团

To build a leading green and low-carbon comprehensive intelligent energy enterprise group in China

## 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性、准确性、完整性，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	张龙	出差	李光
独立董事	马晓茜	出差	曾萍

三、本半年度报告未经审计。

四、公司负责人蔡瑞雄、主管会计工作负责人马素英、财务总监梁建及会计机构负责人（会计主管人员）张立更声明：保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

五、董事会决议通过的本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他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、是否存在半数以上董事无法保证公司所披露半年度报告内容的真实性、准确性和完整性

否

十、重大风险提示

公司已在本报告中描述可能存在的相关风险，敬请查阅“第三节 管理层讨论与分析”中可能面对的风险因素。

十一、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.....	6
第三节	管理层讨论与分析.....	8
第四节	公司治理.....	23
第五节	环境与社会责任.....	24
第六节	重要事项.....	31
第七节	股份变动及股东情况.....	36
第八节	优先股相关情况.....	38
第九节	债券相关情况.....	39
第十节	财务报告.....	42

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。

## 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		
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
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
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
鳌头能源站公司	指	广州鳌头能源站有限公司
太平能源站公司	指	广州太平能源站有限公司
恒益热电公司	指	佛山恒益热电有限公司
中电荔新公司	指	广州中电荔新热电有限公司
电力销售公司	指	广州发展电力销售有限责任公司
红海湾发电公司	指	广东红海湾发电有限公司
珠电燃料公司	指	广州珠江电力燃料有限公司
发展国际公司	指	广州发展国际投资有限公司
小虎石化公司	指	广州小虎岛石化物流有限公司
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
融资租赁公司	指	广州发展融资租赁有限公司
天然气贸易公司	指	广州发展天然气贸易有限公司
南沙燃气公司	指	广州南沙发展燃气有限公司
珠海金湾公司	指	广东珠海金湾液化天然气有限公司
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
雷波风电公司	指	雷波兴澜风电开发有限公司
襄阳风电公司	指	襄阳市双集风电开发有限公司
云浮丰粤公司	指	云浮丰粤新能源科技有限公司
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

---

广州产投/控股股东	指	广州产业投资控股集团有限公司
国发资本	指	广州国发资本管理有限公司
BP 新加坡公司	指	BP 新加坡私人有限公司
墨西哥太平洋有限公司	指	墨西哥太平洋液化天然气市场销售私人有限公司
中化石油（新加坡）公司	指	中化新加坡国际石油有限公司

## 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	蔡瑞雄

### 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楼、31楼自编B单元、32楼自编A单元
公司注册地址的历史变更情况	-
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	<a href="http://www.gdg.com.cn">http://www.gdg.com.cn</a>
电子信箱	600098@gdg.com.cn
报告期内变更情况查询索引	-

### 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
登载半年度报告的网站地址	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
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	-

### 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(%)
		调整后	调整前	
营业收入	21,728,776,298.47	20,706,713,663.19	20,709,070,263.63	4.94
归属于上市公司股东的净利润	1,116,454,979.25	718,820,183.53	716,665,058.55	55.32
归属于上市公司股东的扣除非 经常性损益的净利润	1,073,824,810.08	686,246,321.01	686,246,321.01	56.48
经营活动产生的现金流量净额	1,465,453,271.17	1,101,750,430.81	915,139,522.50	33.01
	本报告期末	上年度末		本报告期末 比上年度末 增减(%)
		调整后	调整前	
归属于上市公司股东的净资产	24,715,903,769.50	24,238,442,813.59	24,238,442,813.59	1.97
总资产	65,471,108,397.81	61,963,522,240.39	61,963,522,240.39	5.66

## (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(%)
		调整后	调整前	
基本每股收益(元/股)	0.3192	0.2065	0.2059	54.58
稀释每股收益(元/股)	0.3192	0.2065	0.2059	54.58
扣除非经常性损益后的基本 每股收益(元/股)	0.3070	0.1972	0.1972	55.68
加权平均净资产收益率(%)	4.5180	2.9586	3.04	增加 1.56 个百分点
扣除非经常性损益后的加权 平均净资产收益率(%)	4.3455	2.8246	2.91	增加 1.52 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

广州市旺隆热电有限公司、广州发展新塘水务有限公司与公司同受广州产业投资控股集团有限公司控制。2022年12月31日，公司对广州市旺隆热电有限公司、广州发展新塘水务有限公司取得控制权。此合并事项属于同一控制企业合并，根据会计准则要求，追溯调整2022年度第二季度财务报表数据。

## 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	-534,489.93	
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	17,236,318.37	
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	2,682,449.45	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	25,795,943.62	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	5,170,831.21	
减：所得税影响额	-5,489,707.79	
少数股东权益影响额（税后）	-2,231,175.76	
合计	42,630,169.17	

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

单位：元 币种：人民币

项目	涉及金额	原因
增值税即征即退	23,101,276.03	与公司正常经营有关。

## 十、其他

适用 不适用

## 第三节 管理层讨论与分析

### 一、报告期内公司所属行业及主营业务情况说明

#### （一）主要业务和经营模式

公司从事绿色低碳综合智慧能源、节能、环保、能源金融等业务投资开发和经营，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。公司深耕华南，服务粤港澳大湾区，业务辐射全国，稳步发展海外，积极践行新发展理念和高质量发展要求，不断追求创新突破。

生产运营：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。

采购模式：公司天然气、煤炭和成品油等通过外部采购，与国内外知名供应商建立长期战略合作关系、签订长协，有效控制采购成本。

销售模式：公司电力主要通过南方电网销售给终端用户，积极推进发售一体运营模式，销售业绩逐年提高；天然气、煤炭、成品油、蒸汽等通过自有管网、销售平台及运输、批发、销售一体化的产业链等销售给终端用户，销售范围不断拓展。



产融结合：公司经营业绩稳步提升，融资渠道丰富。充分发挥财务公司和融资租赁公司专业的金融服务优势，围绕主业实现“产融”紧密结合，促进公司资源整合和产业协同发展，为公司高质量和可持续发展提供强有力的金融保障。

## （二）行业发展情况

### 1、电力行业发展情况

用电量：上半年，全国全社会用电量 4.31 万亿千瓦时，同比增长 5.0%，增速较去年全年加快 1.4 个百分点。分产业看，第一产业用电量 578 亿千瓦时，同比增长 12.1%；第二产业用电量 28,670 亿千瓦时，同比增长 4.4%；第三产业用电量 7,631 亿千瓦时，同比增长 9.9%；城乡居民生活用电量 6,197 亿千瓦时，同比增长 1.3%。

发电量：全国发电量 4.17 万亿千瓦时，同比增长 3.8%。其中：火电 2.95 万亿千瓦时，同比增长 7.5%；水电 0.45 万亿千瓦时，同比下降 22.9%；核电 0.21 万亿千瓦时，同比增长 6.5%。

装机容量：截至 6 月底，全国发电装机容量 27.1 亿千瓦，同比增长 10.8%。其中，非化石能源 13.9 亿千瓦，同比增长 18.6%，占总装机容量比重为 51.5%，同比提高 3.4 个百分点。分类型看，水电 4.2 亿千瓦，同比增长 4.5%；火电 13.6 亿千瓦，同比增长 3.8%；核电 5,676 万千瓦，同比增长 2.2%。

发电设备利用情况：上半年，全国 6,000 千瓦及以上电厂发电设备利用小时 1,733 小时，同比降低 44 小时。分类型看，水电 1,239 小时，同比降低 452 小时；火电 2,142 小时，同比提高 84 小时；核电 3,770 小时，同比提高 97 小时。

投资情况：重点调查企业电力完成投资 5,373 亿元，同比增长 32.2%。其中：电源完成投资 3,319 亿元，同比增长 53.8%，其中非化石能源发电投资 2,940 亿元，同比增长 60.9%，占电源投资的比重达到 88.6%。电网工程建设完成投资 2,054 亿元，同比增长 7.8%。

### 2、煤炭行业发展情况

上半年，受主要煤炭进口国需求低迷、煤炭库存高企、天然气价格大幅下跌等因素影响，国际动力煤价格大幅下跌。而受供应、库存充足，需求低迷影响，国内煤价总体呈现下跌态势，截至 6 月 30 日，秦皇岛港口 5500 大卡动力煤现货价格为 836 元/吨，同比下跌 30.0%左右。

上半年，全国商品煤消费量 22.5 亿吨，同比增长 7.2%，增速比去年全年加快 6.2 个百分点。其中，电力、钢铁、建材、化工行业商品煤消费量同比分别增长 11.2%、2.3%、1.0%、3.1%。生产原煤 21.9 亿吨，同比增长 11.0%。

生产原煤 23.0 亿吨，同比增长 4.4%，增速较去年全年回落 6.1 个百分点。进口煤炭 2.2 亿吨，同比增长 93.0%，主要受国际煤价大幅下跌影响。

### 3、天然气行业发展情况

受各地库存保持充足、需求疲软影响，国际天然气价格大幅下跌，截至 6 月 30 日，美国 Henry Hub 天然气期货价格为 2.80 美元/百万英热单位，同比下跌 50%左右；欧洲 TTF 天然气期货价格为 37.1 欧元/兆瓦时，东北亚 LNG 现货到岸价为 11.77 美元/百万英热单位，同比下跌 70%左右。

上半年全国天然气表观消费量 1,949 亿立方米,同比增长 6.7%。生产天然气 1,155 亿立方米,同比增长 5.4%。进口天然气 781.5 亿立方米,同比增长 5.8%。其中管道气进口总量为 320 亿立方米,同比增长 3.9%,占进口总量的 40.9%,占比较 2022 年同期下降 0.8 个百分点;LNG 进口量为 461.5 亿立方米,同比增长 7.2%,占比 59.1%。

#### 4、新能源发电行业发展情况

上半年,全国风电新增并网装机 2,299 万千瓦,其中陆上风电 2,189 万千瓦,海上风电 110 万千瓦,“三北”地区占全国新增装机的 70.6%。截至 6 月底,全国风电累计装机 3.89 亿千瓦,同比增长 13.7%,其中陆上风电 3.58 亿千瓦,海上风电 3,146 万千瓦。全国风电发电量 4,680 亿千瓦时,同比增长 21.2%。风电利用小时数为 1,237 小时,同比提高 83 小时。全国风电平均利用率 96.7%,同比提升 0.9 个百分点。

上半年,全国光伏新增并网 7,842 万千瓦,同比增长 154%,其中集中式光伏发电 3,746 万千瓦,同比增长 234%,分布式光伏发电 4,096 万千瓦,同比增长 108%。截至 6 月底,全国光伏发电装机容量 4.7 亿千瓦,其中集中式光伏 2.72 亿千瓦,分布式光伏 1.98 亿千瓦。全国光伏发电量 2,663 亿千瓦时,同比增长 30%。太阳能发电利用小时数 658 小时,同比下降 32 小时。全国光伏发电利用率 98.2%,同比提升 0.4 个百分点。

#### (三) 公司所处行业地位

公司是广东省重要的综合能源企业之一,业务范围涵盖电、气、煤、油、运等能源多领域,业务拓展到国内 21 个省市,外延至 11 个国家地区,已形成产、购、销、储、运、用的煤电、气电等综合能源产业链。公司火力发电厂集中在粤港澳大湾区电力负荷中心,是华南地区大型发电企业之一。截至 2023 年 6 月 30 日,公司火力发电可控装机容量为 403.45 万千瓦,风力及光伏发电可控装机规模为 256.78 万千瓦,在广东省新能源企业中位居前列。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;控股子公司珠电燃料公司被纳入首批国家电煤重点保供贸易企业名单,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,已形成全国性营销网络,并建立了海外资源与销售渠道;控股子公司发展碧辟公司拥有 67 万立方米大型油库及配套 8 万吨级石油化工专业码头,是华南地区油品仓储行业的标杆和典范,成为华南地区甲醇集散中心,是海关高级认证企业、郑州商品交易所指定交割油库;建成广州市危险物品卸载(仓储)南沙基地。

## 二、报告期内核心竞争力分析

适用 不适用

1. 全产业链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的综合清洁能源产业体系,以构造“大产业链”的思路,推动多能互补、煤气电联营。“集团总部-产业集团和直管企业-生产经营单位”资产一体化管理架构,

以及以财务、投资、招标、合同管理为核心的管控体系，既满足了专业化经营管理要求，又完善了全面有效的内控体系，为高质量发展奠定了良好的管理基础。

2. 良好的区位优势及战略机遇。粤港澳大湾区区域内消费能力强，能源保障要求高，为公司产业体系持续发展提供广阔市场空间。粤港澳大湾区作为全国改革开放前沿阵地，具有良好的市场化改革创新氛围；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提供有利条件。

3. 天然气业务上下游一体化产业链。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管道燃气购销的唯一主体，着力构建涵盖上游气源、LNG 码头、LNG 接收站、高压管线、城市燃气、燃气电厂的完整气电联营产业链，上游资源把控能力进一步增强。燃气集团拥有大量客户，为拓展燃气价值链业务奠定基础。积极打造智能化、网络化、数字化的智慧燃气管理体系，形成天然气全产业链延伸结构。

4. 能源物流业务市场影响力强。公司属下全资子公司能源物流集团深耕华南地区多年，是广东省最大的煤炭储备基地之一，属下珠电燃料公司是华南地区最大的纵向一体化煤炭经营企业，被纳入首批国家电煤重点保供贸易企业名单，业务遍布全国 18 个省市，销售市场覆盖国内主要经济发达地区及海外地区，具有优秀的资源组织能力、丰富的市场渠道和扎实的信用管理经验，为打造智慧能源物流奠定了基础。

5. 构建特色新能源生态圈。公司属下全资子公司新能源公司深耕华南、优拓全国，建立西南、华中、华北、西北等区域基地，实行规模化、区域化发展。在智能运维、系统集成、技术创新、降本增效等方面积累了丰富经验。在光伏+农业、光伏+渔业、光伏+林业等方面自成特色，拓展价值链延伸。公司作为新能源“链主”企业，构建市国资产业联盟，深化与产业链龙头企业合作。项目储备丰富，依托公司能源金融的协同优势快速推进项目建设和并购，加速实现新能源产业规模化发展。

6. 良好的资金保障能力及专业的金融支持。公司生产经营稳健，多年保持稳定的 AAA 主体信用评级，2022 年荣获穆迪 A3 国际信用评级，融资能力强且融资渠道多元化。发挥财务公司和融资租赁公司的功能优势，提高资金集聚效应，拓宽融资渠道，降低资金成本，纵深推进产业+金融模式，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. 多平台立体化研发体系。公司与多家高等院校及科研院所开展深度合作，已建成 7 家省级工程技术研究中心和 1 家省级企业技术中心、5 家市级研发机构，9 家省级专精特新中小企业、14 家创新型中小企业、17 家企业被认定为高新技术企业，着力推进可燃冰、氢能等重点课题研究和成果转化。积极响应粤港澳大湾区发展规划和“碳达峰、碳中和”行动方案，持续布局氢能开发利用、天然气水合物储运等战略新兴产业，夯实“换道领跑”的潜力基础，着力打造新兴技术策源地和产业转型升级的新引擎。

### 三、经营情况的讨论与分析

2023 年上半年，公司以习近平新时代中国特色社会主义思想为指导，围绕高质量发展首要任务和构建新发展格局战略任务，坚持“公转”与“自转”深度融合，以“起步即加速、开局即冲刺”的奋进姿态，深化转型升级、细化精益管理、强化改革创新，整体经营形势稳中有进、进中提质，关键经营指标全面提升，营业收入保持增长，资产规模突破 650 亿元，实现归属于上市公司股东的净利润 11.16 亿元，同比增长 55.32%。

#### （一）产业链供应链价值链构建延伸“出新出彩”

业务联动、产业协同是公司的独特优势。电力集团与能源物流集团合作构建以煤电业务为支撑提升保供煤获取能力、以完善的购储运销体系提升电厂电煤保障能力的协同发展模式，提升了资源配置的整体效率。燃气集团、电力集团在气电项目建设、气源组织、气量消纳方面协同互补，保障了项目投产按时序推进。长协煤的合同量和兑现量，气源保障、结构优化、成本下降等协同联动效果突出，协同联动产生了 1+1>2 的放大效应。电力集团充分发挥发售电一体化优势，既控制度电成本，也增加度电售价，精准匹配发售电的计划节奏，盈利能力大幅提升；电力集团和新能源公司合力推进碳交易，财务公司加强司库管理，助力公司融资结构优化，有效降低融资成本；融资租赁公司助推新能源项目投资并购，降低租赁成本。

#### （二）多点支撑均衡发展，生产经营换挡提速

##### 1. 电力业务

充分发挥发售电一体化优势，优化电煤采购策略，深化精准配煤掺烧，发电效益持续改善，整体盈利能力大幅提升。燃煤电厂与珠电燃料公司协同努力，提高长协煤兑现率，加大掺烧经济煤种力度，标煤单价同比下降；年度电力长协签约价格及签约率均高于全省平均水平，月度中长期和现货交易策略不断优化，售电量足价优。报告期内合并口径火力发电企业完成发电量 83.61 亿千瓦时，上网电量



图 1：珠江 LNG 电厂二期



图 2：能源物流集团发展港口公司

78.55 亿千瓦时，同比增长 23.37%和 23.19%。

##### 2. 能源物流业务

积极应对煤炭供需新形势，发挥纵向一体化产业链优势，持续保持稳定盈利。稳固国内市场，扩大煤电终端用户市场份额，与大型终端落实年度合同量超过 700 万吨。强化储销渠道建设，增强北港资源掌控力，拓建北港“蓄水池”。开辟日照港场地交货业务，拓建华东、西南等多个中转基地，优化航线运力配置，产业链运营效能有效提升。海外

业务拓展至柬埔寨、越南等 11 个国家，实现国际煤炭经营量 444 万吨，同比增长 71%。加强发展国际公司运营管理，国际煤炭贸易平台正式运作。报告期内市场煤销售量为 1,483.58 万吨，同比增加 3%。

### 3. 燃气业务

把握市场机遇，发挥长协优势，开展国际贸易业务，实现利润同比倍增。做强做优天然气贸易，上半年累计销售气量超过 6 亿立方米，同比增幅超 3 倍。多渠道组织气源，灵活调整气源资源池结构。挖掘广州周边城区潜在用气需求，整合串联上下游资源，实现与周边燃气企业互联互通，打造区域外销售新模式。报告期内管道燃气及 LNG 销售量 14.7 亿立方米，同比增长 59.87%。



图 3：广州 LNG 应急调峰气源站

### 4. 新能源业务

产业规模持续壮大，新领域新业态加速发展，经营指标保持快速增长，报告期内完成发电量 23.71 亿千瓦时，同比增长 40%。上半年立项规模超过 40 万千瓦，备案规模超过 200 万千瓦。顺利完成广东省内存量项目年度绿电交易，合约电量 4.7 亿千瓦时，同比增长 181%。全面加强精益化运营管理，科学部署设备检修、技术改造、智能监测等工作，机组平均利用小时数同比提升，



图 4：新能源公司风电、光伏场站图

位居行业前列。已投产电动汽车充电桩项目 60 个，投产规模累计达 32.2MW。

### 5. 能源金融业务

财务公司加强“司库”“智库”管理，加快金融服务职能建设，日均存贷比为 75%。大力拓展保函、票据等业务，有序开展有价证券投资、再贴现等业务，引入首笔小微企业票据再贴现低成本资金。

融资租赁公司围绕能源主业和转型升级战略方向，配合新能源高质量发展开展业务。加强与市属国企间业务协同，把握优质项目机遇，稳妥开拓外部业务。



图 5：财务公司提高发展质量工作会议

### （三）产业转型升级提速，发展动能强劲有力



公司加大能源基础设施投资建设力度，以重大项目支撑产业升级、拉动有效投资、推动高质量发展。

**重点项目稳中有进。**上半年 14 个市重点项目投资 17 亿元。珠江 LNG 电厂二期项目 1 号机组成功点火并完成蒸汽吹管等里程碑节点；明珠能源站项目完成燃气锅炉调试并具备供热条件；广州 LNG 应急调峰气源站储气库项目基本完工，配套码头工程于 8 月进入试产阶段，配套管线工程加快建设并实现调试段供气；广州市天然气利用四期工程实现中新知识城能源站配套管线全线贯通；广州开发区东区恒运燃气管线工程通气投产；明珠能源站配套管线工程基本完工；金融城综合能源项目取得供冷管网工程规划许可证；旺隆气电替代工程初步具备开工条件；珠江电厂等容量替代项目推进核准申请。



图 6：广州 LNG 应急调峰气源站首船 LNG 到港接卸



图 7：珠江 LNG 电厂二期项目 2 号燃机复装完成

**优拓布局稳中向好。**新增河北天润 150MW 风电项目，实现云浮罗定、开平赤水、亿纬锂能等光伏项目并网发电；山东、山西、宁夏等地风电项目积极推进，广西上思、乐昌云岩等自建项目加快建设。积极推进珠江 LNG 电厂三期、粤西（茂名）LNG 接收站项目前期工作，投资红海湾电厂二期项目扩建，助力大湾区构建清洁低碳、安全高效的能源保障体系。

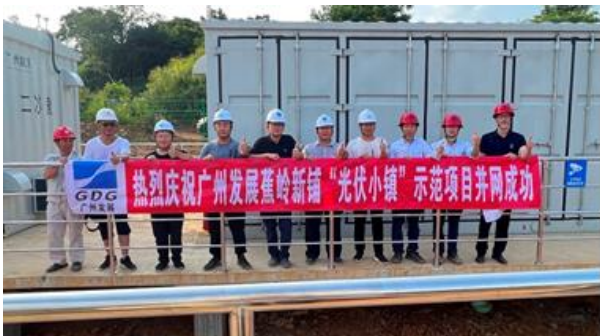


图 8：蕉岭县新铺镇“光伏小镇”示范项目并网发电

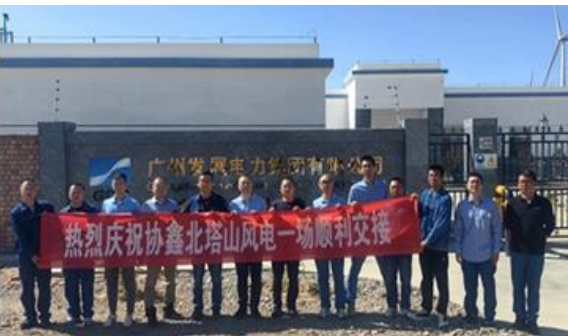


图 9：奇台协鑫项目北塔山风电一场顺利交接

#### （四）厚植企业发展后劲，竞争优势蝶变跃升

**科技创新激发活力。**完善技术创新体系，围绕产业链布局创新链，组织实施研发创新项目 480 余项。狠抓绿色低碳技术攻关，重点推进可燃冰、氢能、综合智慧能源、储能等应用研究及试验论证，稳步推进广州市重大科技专项“可燃冰开采气体的高效储运关键技术研究”；国产首台（套）重大技术装备“CGT25-EB 燃气轮机”项目实现燃机设备安装就位，推动解决燃气轮机关键技术“卡脖子”问题；发展建材公司研发项目获评“中国建筑材料科学技术奖二等奖”和“广东省建

筑材料科学技术奖一等奖”。新增专精特新中小企业 9 家，累计有效专利超过 700 项、名优高新技术产品 7 项。



图 10：珠江电厂储能电站

表全市覆盖率达 83%；积极推广增值服务，燃气具及燃气保险销售额均同比大幅提升。新能源业务多点发力，积极推动储能业务发展换挡提速。

#### （五）精益管理成绩亮眼，深入挖潜增效增益

**课题管理增效，挖潜提质增益。**制定实施《对标一流企业价值创造行动方案》。深化“双增双降”专项行动，“合理化建议 6000”全员活动走深走实。持续加大“两金”管控力度，深入推进清仓利库。

**守稳把牢安全风险。**强化风险防控，实现安全风险分级管控和源头治理；强化外包工程、外围业务、外来人员管理，有效保障重点项目施工安全。

截至 6 月 30 日，未发生一般及以上生产安全事故，实现连续安全生产 5,488 天。**防范化解经营风险。**全面深化合规管理体系建设，加强重大决策、重要事项审核。



图 12：应急抢险抢修技能竞赛现场

中的“公司治理特别贡献奖”。严格规范招标采购工作，修订《招标工作指引》等管理规章。强化数智驱动，编制《数字化转型规划》，数字化转型课题研究入选“2023 年度中国上市公司数字

**谋篇布局拓展新业务。**借力资本市场，创新发展模式，低碳产业基金全面运作，第一批投资项目初步确立；前瞻布局战略新兴产业，迅速抢占新型储能产业制高点，组建广州储能集团有限公司；设立投资发展部，投资并购功能进一步强化。公司持续推进电力科技公司市场化改革。能源物流集团积极探索开展海关查验、货物集拼等危化品仓储服务，实现危化品仓储租赁量 7 万平方米，同比增长 41%。

推进实施工商业用户智能表改造，物联网智能燃气



图 11：合理化建议专项工作会议

**全面深化人才强企。**优化干部梯队年龄结构，聚焦提升青年骨干领导能力和综合素养。

**全面夯实基础管理。**开创投资者关系管理新局面，业绩说明会步入常态化，搭建多维度立体沟通桥梁，获评第五届新财富 TOP50“最佳上市公司”。推进企业治理体系和治理能力现代化，荣膺第十八届中国上市公司董事会“金圆桌奖”

化转型典型案例”，“数字化安全生产管理平台”系统试点上线运行。提升物业经营管理水平，楼宇入驻率保持高位。

报告期内公司经营情况的重大变化，以及报告期内发生的对公司经营情况有重大影响和预计未来会有重大影响的事项

适用 不适用

#### 四、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	21,728,776,298.47	20,706,713,663.19	4.94
营业成本	19,277,268,448.60	19,201,247,279.42	0.40
销售费用	120,774,289.42	107,432,289.88	12.42
管理费用	415,563,153.78	353,813,450.89	17.45
财务费用	329,928,799.51	349,659,164.13	-5.64
研发费用	235,520,105.75	203,455,595.24	15.76
经营活动产生的现金流量净额	1,465,453,271.17	1,101,750,430.81	33.01
投资活动产生的现金流量净额	-2,944,823,049.62	-1,853,987,893.33	-
筹资活动产生的现金流量净额	1,298,469,898.53	-2,607,837,119.57	-
对联营企业和合营企业的投资收益	151,202,599.45	23,847,469.46	534.04
信用减值损失	-100,204,697.01	-1,100,395.74	-
营业利润	1,481,771,241.66	695,161,941.44	113.15
利润总额	1,445,362,373.14	719,805,087.41	100.80
所得税费用	282,716,698.59	116,355,064.72	142.98
归属于母公司股东的净利润	1,116,454,979.25	718,820,183.53	55.32
少数股东损益	46,190,695.30	-115,370,160.84	-
不能重分类进损益的其他综合收益	22,273,296.06	13,151,264.13	69.36
综合收益总额	1,184,472,799.86	612,217,698.95	93.47
归属于母公司所有者的综合收益总额	1,138,282,104.56	727,587,859.79	56.45
归属于少数股东的综合收益总额	46,190,695.30	-115,370,160.84	-
客户存款和同业存放款项净增加额	-2,680,853.33	-63,223,851.59	-
收到的税费返还	147,174,286.59	685,990,649.41	-78.55
支付的各项税费	640,950,089.10	447,970,950.64	43.08
收回投资收到的现金	1,582,557,058.73	375,392,114.72	321.57
投资支付的现金	2,243,265,627.20	522,341,324.48	329.46
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	438,300,655.37	153,347,125.12	185.82
吸收投资收到的现金	52,020,000.00	15,000,000.00	246.80
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	1,287,276,751.23	945,536,536.09	36.14
子公司支付给少数股东的股利、利润	40,000,000.00	75,510,095.01	-47.03
支付其他与筹资活动有关的现金	10,262,234.44	532,562,125.90	-98.07



现金及现金等价物净增加额	-150,540,131.56	-3,349,324,540.94	-
--------------	-----------------	-------------------	---

营业收入变动原因说明：火电销售量价齐升，天然气销售量上升，风电及光伏发电装机规模增加带来的售电量增加。

营业成本变动原因说明：火电、天然气销售量上升导致煤炭、天然气采购量上升增加成本，风电及光伏发电装机规模增加相应增加运营成本。

销售费用变动原因说明：销售规模扩大，相关费用增加。

管理费用变动原因说明：业务开拓增加人员、工资的自然增长等原因增加人工成本。

财务费用变动原因说明：综合融资成本下降减少利息支出，汇率上升增加汇兑收益。

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。

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明：销售毛利增加。

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明：项目建设支出及项目收购支出增加。

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明：本期借款净增加而上年同期借款净减少。

对联营企业和合营企业的投资收益变动原因说明：参股电力企业经营好转，利润增加。

信用减值损失变动原因说明：融资租赁公司计提应收款项减值准备。

营业利润、利润总额、归属于母公司股东的净利润变动原因说明：火电销售量价齐升，煤炭价格下降，电力业务利润扭亏为盈；天然气销售量及销售毛利增长，燃气业务利润增加；风电、光伏发电项目容量增加，新能源业务利润增加；公司着力降本增效，成本费用控制较好。

所得税费用变动原因说明：电力业务、燃气业务及新能源业务利润增长，所得税费用增加。

少数股东损益变动原因说明：属下控股燃煤电厂经营好转，利润增加。

不能重分类进损益的其他综合收益变动原因说明：公司持有的其他权益工具投资股票价格上升。

综合收益总额变动原因说明：公司盈利能力增强，利润增加。

归属于母公司所有者的综合收益总额变动原因说明：归母净利润增加。

归属于少数股东的综合收益总额变动原因说明：少数股东损益增加。

客户存款和同业存放款项净增加额变动原因说明：上期非合并范围成员单位在财务公司的存款减少较多。

收到的税费返还变动原因说明：上年同期收到增值税留抵退税。

支付的各项税费变动原因说明：毛利增加，支付增值税及所得税增加。

收回投资收到的现金变动原因说明：融资租赁公司收回租赁项目本金增加。

投资支付的现金变动原因说明：融资租赁公司支付租赁项目租赁物购买价款增加。

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：新能源公司新增风电项目支付股权款。

吸收投资收到的现金变动原因说明：子公司收到少数股东增资款增加。

分配股利、利润或偿付利息支付的现金变动原因说明：公司向股东现金分红增加。

子公司支付给少数股东的股利、利润变动原因说明：子公司向少数股东现金分红减少。

支付其他与筹资活动有关的现金变动原因说明：上年同期同一控制企业支付原股东减资款。

现金及现金等价物净增加额变动原因说明：上年用货币资金归还有息贷款。

## 2 本期公司业务类型、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

**(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 (%)	上年期末数	上年期末数占总资产的比例 (%)	本期期末金额较上年期末变动比例 (%)	情况说明
货币资金	5,160,118,697.79	7.88	3,898,326,247.79	6.29	32.37	外部银行存款增加，相应存放同业减少。
存放同业	1,654,758,045.26	2.53	3,114,033,459.09	5.03	-46.86	
长期借款	17,267,318,077.61	26.37	8,761,196,475.26	14.14	97.09	新增项目贷款及中长期流贷。
交易性金融资产	588,138,967.54	0.90	333,409,842.02	0.54	76.40	财务公司申购货币基金。
应收票据	203,788,862.27	0.31	147,674,216.99	0.24	38.00	热力业务票据结算增加。
预付款项	490,809,891.92	0.75	215,113,571.13	0.35	128.16	预付煤炭款增加。
应收股利	85,330,000.00	0.13	4,000,000.00	0.01	2,033.25	应收长江电力股利增加。
一年内到期的非流动负债	1,488,423,824.76	2.27	3,759,489,416.81	6.07	-60.41	兑付债券、偿还到期借款及支付利息。
其他流动负债	228,167,902.37	0.35	2,316,214,925.56	3.74	-90.15	兑付超短融。
流动负债合计	12,013,673,554.94	18.35	17,218,164,992.30	27.79	-30.23	短期带息负债减少。
非流动负债合计	26,360,439,771.55	40.26	18,189,385,915.88	29.35	44.92	长期带息负债增加。
专项储备	107,482,850.27	0.16	80,278,211.83	0.13	33.89	计提安全生产基金。

**2. 境外资产情况**

□适用 √不适用

**3. 截至报告期末主要资产受限情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面价值	受限资产
货币资金	21,718,400.00	票据保证金、保函保证金、借款保证金
存放中央银行款项	249,890,398.83	法定存款准备金
固定资产	49,864,373.82	借款抵押资产
合计	320,933,172.65	/

**4. 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 币种：人民币

报告期内对外长期股权投资额	5,595,436,388.03
对外长期股权投资额增减变动数	352,768,953.97
上年同期对外长期股权投资额	5,242,667,434.06
对外长期股权投资额增减幅度(%)	6.73

## (1).重大的股权投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资公司名称	主要业务	标的是否主营投资业务	投资方式	投资金额	持股比例	是否并表	报表科目(如适用)	资金来源	合作方(如适用)	投资期限(如有)	截至资产负债表日的进展情况	预计收益(如有)	本期损益影响	是否涉诉	披露日期(如有)	披露索引(如有)
广东红海湾发电有限公司		是	其他	687,437,500.00	25%	否	长期股权投资						34,749,343.13	否		
广东珠海金湾液化天然气有限公司		是	其他	475,556,423.33	25%	否	长期股权投资						71,654,450.49	否		
广东电力发展股份有限公司		是	其他	840,087,515.90	2.22%	否	长期股权投资						16,008,052.10	否		
广州恒运企业集团股份有限公司		是	其他	704,714,744.93	18.35%	否	长期股权投资						31,387,342.09	否		
广州发展航运有限公司		是	新设	313,248,540.00	50%	否	长期股权投资						-2,580,683.33	否		
合计	/	/	/	3,021,044,724.16	/	/	/	/	/	/	/		151,218,504.48	/	/	/

## (2).重大的非股权投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	年初余额	期末余额	本年变动	期末股权比例(%)
长峡金石(武汉)股权投资基金合伙企业(有限合伙)	230,580,642.83	230,580,642.83	0.00	3.80
国投聚力并购股权投资基金(上海)合伙企业(有限合伙)	39,878,063.02	38,257,669.35	-1,620,393.67	0.95
广州国资产业发展并购基金合伙企业(有限合伙)	103,013,194.93	103,013,194.93	0.00	3.33

## (3).以公允价值计量的金融资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

资产类别	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	本期购买金额	本期出售/赎回金额	其他变动	期末数

股票	2,415,000,000.00	28,670,000.00	1,084,378,025.34					2,443,670,000.00
合计	2,415,000,000.00	28,670,000.00	1,084,378,025.34					2,443,670,000.00

## 证券投资情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

证券品种	证券代码	证券简称	最初投资成本	资金来源	期初账面价值	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期购买金额	本期出售金额	本期投资损益	期末账面价值	会计核算科目
股票	600900	长江电力	1,208,000,000.00	自有资金	2,100,000,000.00	20,670,000.00	912,670,000.00			85,330,000.00	2,120,670,000.00	其他权益工具投资
股票	601228	广州港	151,291,974.66	自有资金	315,000,000.00	8,000,000.00	171,708,025.34			4,300,000.00	323,000,000.00	其他权益工具投资
合计	/	/	1,359,291,974.66	/	2,415,000,000.00	28,670,000.00	1,084,378,025.34			89,630,000.00	2,443,670,000.00	/

## 证券投资情况的说明

□适用 √不适用

## 私募基金投资情况

□适用 √不适用

## 衍生品投资情况

□适用 √不适用

**(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	122,336.86	67,954.67	12,905.41
东电公司	电力生产、销售	99,000.00	143,921.25	130,424.07	4,460.64
天然气发电公司	电力生产、销售	69,200.00	254,601.00	240,315.17	11,944.59
恒益热电公司	电力生产、销售	159,754.00	422,040.41	108,819.92	93.69
中电荔新公司	电力、热力生产和供应	60,400.00	251,894.78	26,955.79	-5,259.58
珠电燃料公司	燃料批发、零售	61,336.18	386,227.10	116,106.00	7,937.11
燃气集团	燃气管网建设、燃气销售	220,502.19	1,134,010.42	403,613.76	11,847.62
红海湾发电公司	电力、能源项目的投资	274,975.00	681,758.67	256,333.17	16,990.16
新能源公司	风力、光伏发电、充电桩	166,000.00	1,942,619.45	527,360.35	40,361.99
财务公司	财务公司	100,000.00	634,459.97	120,329.74	2,619.50
珠海金湾公司	液化天然气的加工	141,235.57	532,134.08	273,417.68	28,661.78

**(七) 公司控制的结构化主体情况**

□适用 √不适用

**五、其他披露事项****(一) 可能面对的风险**

√适用 □不适用

市场竞争日益激烈，资源获取难度加大。新能源市场竞争仍然激烈，央企和传统能源企业纷纷布局新能源行业，公司作为地方能源企业在外地获取资源难度大，市场拓展压力持续增大，给新项目开发和储备速度带来挑战，要加大开拓力度，进一步增强发展后劲。

公司要积极应对当前经营环境带来的挑战，系统规划、提前谋划，凝心聚力、攻坚克难，确保经营指标稳中有升、国有资产保值增值。

**(二) 其他披露事项**

□适用 √不适用

## 第四节 公司治理

### 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	会议决议
2022 年年度股东大会	2023 年 5 月 30 日	http://www.sse.com.cn	2023 年 5 月 31 日	详见以下情况说明

#### 表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

#### 股东大会情况说明

适用 不适用

公司 2022 年年度股东大会审议通过了《关于〈广州发展集团股份有限公司 2022 年度董事会工作报告〉的议案》、《关于〈广州发展集团股份有限公司 2022 年度监事会工作报告〉的议案》、《关于〈广州发展集团股份有限公司 2022 年年度报告〉及〈广州发展集团股份有限公司 2022 年年度报告摘要〉的议案》、《关于〈广州发展集团股份有限公司 2022 年度财务决算报告〉的议案》、《关于公司 2022 年度利润分配方案的议案》、《关于公司 2023 年度财务预算方案的议案》、《关于聘任公司审计机构的议案》。

### 二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

#### 公司董事、监事、高级管理人员变动的情况说明

适用 不适用

### 三、利润分配或资本公积金转增预案

#### 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）	0
每 10 股派息数(元)（含税）	0
每 10 股转增数（股）	0
利润分配或资本公积金转增预案的相关情况说明	
无	

### 四、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

事项概述	查询索引
广州发展 2021 年限制性股票激励计划,于 2021 年 4 月 6 日经第八届董事第二十六次会议和第八届监事会第十三次会议审议通过,于 6 月 30 日经 2020 年年度股东大会审议通过,于 9 月 22 日完成向 197 名激励对象授予 27,259,986 股 A 股股份工作。	详见公司于 2021 年 4 月 6 日、5 月 13 日、7 月 1 日、8 月 31 日、9 月 17 日、9 月 23 日发布的相关公告。

#### (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

## 第五节 环境与社会责任

### 一、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主要子公司的环保情况说明

适用 不适用

#### 1. 排污信息

适用 不适用

单位	主要污染物名称	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
珠、东电公司	烟尘	有组织排放	数量：4 个，分布情况：#1-#4 机组各一个排放口。	4.39mg/Nm <sup>3</sup> 44.80 吨	20mg/Nm <sup>3</sup>	453.5 吨/年	污染物浓度及总量未超标。	914401016184 03485Q001P
	氮氧化物	有组织排放	数量：4 个，分布情况：#1-#4 机组各一个排放口。	43.57g/Nm <sup>3</sup> 431.14 吨	100mg/Nm <sup>3</sup>	2148.6 吨/年	污染物浓度及总量未超标。	914401016184 03485Q001P
	二氧化硫	有组织排放	数量：4 个，分布情况：#1-#4 机组各一个排放口。	23.38g/Nm <sup>3</sup> 252.34 吨	50mg/Nm <sup>3</sup>	1280 吨/年	污染物浓度及总量未超标。	914401016184 03485Q001P
中电荔新公司	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。	2.29mg/Nm <sup>3</sup> , 11.64 吨	20mg/Nm <sup>3</sup>	231.02 吨/年	污染物浓度及总量未超标。	9144018366998 75800001P
	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。	40.37mg/Nm <sup>3</sup> , 213.87 吨	100mg/Nm <sup>3</sup>	1030.84 吨/年	污染物浓度及总量未超标。	9144018366998 75800001P
	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。	20.31mg/Nm <sup>3</sup> , 108.84 吨	50mg/Nm <sup>3</sup>	914.476 吨/年	污染物浓度及总量未超标。	9144018366998 75800001P
恒益热电公司	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。	1.94mg/Nm <sup>3</sup> , 15.935 吨	20mg/Nm <sup>3</sup>	116.6 吨/年	污染物浓度及总量未超标。	9144060061762 9319D001P
	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。	32.42mg/Nm <sup>3</sup> , 269.498 吨	100mg/Nm <sup>3</sup>	1166 吨/年	污染物浓度及总量未超标。	9144060061762 9319D001P
	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。	22.58mg/Nm <sup>3</sup> , 192.119 吨	50mg/Nm <sup>3</sup>	816.2 吨/年	污染物浓度及总量未超标。	9144060061762 9319D001P
天然气发电公司	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。	3.74mg/m <sup>3</sup> 17.411 吨	5mg/Nm <sup>3</sup>	39 吨/年	污染物浓度及总量未超标。	9144010174359 9608B001P



	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；两台启动锅炉共用一个排放口。	28.71mg/m <sup>3</sup> 122.664 吨	50mg/Nm <sup>3</sup>	354 吨/年	污染物浓度及总量未超标。	9144010174359 9608B001P
	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。	0.039mg/m <sup>3</sup> 0.174 吨	20mg/Nm <sup>3</sup>	2.32 吨/年	污染物浓度及总量未超标。	9144010174359 9608B001P
鳌头能源站公司	烟尘	有组织排放	数量：4 个，分布情况：#1 机和#2 机组各一个排放口；#1、#2 燃气锅炉各一个排放口。	1.175mg/Nm <sup>3</sup> ， 0.435 吨	1. 燃机： 5mg/Nm <sup>3</sup> 。 2. 锅炉： 20mg/Nm <sup>3</sup>	4.57 吨/年	污染物浓度及总量未超标。	9144010107462 31393001P
	氮氧化物	有组织排放	数量：4 个，分布情况：#1 机和#2 机组各一个排放口；#1、#2 燃气锅炉各一个排放口。	33.451mg/Nm <sup>3</sup> ， 10.127 吨	1. 燃机： 50mg/Nm <sup>3</sup> 。 2. 锅炉： 150mg/Nm <sup>3</sup>	66.32 吨/年	污染物浓度及总量未超标。	9144010107462 31393001P
	二氧化硫	有组织排放	数量：4 个，分布情况：#1 机和#2 机组各一个排放口；#1、#2 燃气锅炉各一个排放口。	2.169mg/Nm <sup>3</sup> ， 0.782 吨	1. 燃机： 35mg/Nm <sup>3</sup> 。 锅炉： 50mg/Nm <sup>3</sup>	4.8 吨/年	污染物浓度及总量未超标。	9144010107462 31393001P
太平能源站	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；燃气锅炉一个排放口。	燃气锅炉： 1.62mg/Nm <sup>3</sup> 。 0.10785 吨	燃气锅炉： 20mg/Nm <sup>3</sup>	9.72 吨/年	污染物浓度及总量未超标。	91440101MA59E NWF XF001V
	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；燃气锅炉一个排放口。	燃气锅炉： 84.38mg/Nm <sup>3</sup> 。 5.08569 吨	燃气机组： 50mg/Nm <sup>3</sup> 。 燃气锅炉： 150mg/Nm <sup>3</sup>	139.27 吨/年	污染物浓度及总量未超标。	91440101MA59E NWF XF001V
	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；燃气锅炉一个排放口。	燃气锅炉：0 0.1mg/Nm <sup>3</sup> 。 0.00601 吨	35mg/Nm <sup>3</sup> 。 燃气锅炉： 50mg/Nm <sup>3</sup>	0.81 吨/年	污染物浓度及总量未超标。	91440101MA59E NWF XF001V
广州发展碧辟油品有限公司	非甲烷总烃	有组织排放	数量：1 个，分布情况：油气处理回收装置一个排放口。	2397mg/m <sup>3</sup> 1.3783 吨	25000mg/m <sup>3</sup>	43.8 吨/年	污染物浓度及总量未超标。	91440115724826 684E001V

广州发展碧辟油品有限公司建有污水处理装置，经过隔油、气浮选、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。另已投用一套冷凝+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》（GB20950-2020）排放标准后排放大气，装置投运率为 100%，油气处理效率为 97%。同时，已投用一套采用两级冷凝技术甲醇尾气回收装置，装置投运率为 100%，装置处理效率 99%，满足了《挥发性有机物无组织排放控制标准》（GB37822-2019）对于挥发性有机液体储罐去除效率不低于 90% 的管控要求。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 在线监测系统两套，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监控平台，报告期设施运行正常。危险固体废物集中存放，定期转移至有资质的固废处理公司。

## 2. 防治污染设施的建设和运行情况

√适用 □不适用

属下火力发电厂燃煤锅炉采用多种污染物高效协同脱除集成系统技术，全部实现超洁净或超低排放。

珠电（东电）公司的除尘设施投运率为 100%，除尘效率为 99.90%；脱硫设施投运率为 100%，脱硫效率为 98.30%；脱硝投运率为 99.56%，脱硝效率为 85.79%；生产废水经处理站处理后大部分进行综合利用；生活污水经污水管道收集送入市政管网；在煤场安装了挡风抑尘网、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，有效地抑制了扬尘。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 99.80%；脱硫设施投运率为 100%，脱硫效率为 98.58%；脱硝投运率为 99.89%，脱硝效率为 86.18%；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。恒益热电公司建有 2 个全封闭式直径 120m 的圆形煤场，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。恒益热电公司采用“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 99.99%；脱硫设施投运率为 100%，脱硫效率为 98.60%；脱硝投运率为 99.68%，脱硝效率为 91.87%；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。在煤场安装了挡风抑尘网、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，有效地抑制了扬尘。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。公司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。

鳌头能源站公司两台燃气机组和一台燃气锅炉安装了烟气连续监测系统，烟气中  $\text{NO}_x$  浓度、烟尘浓度、二氧化硫浓度均低于限值标准，污水打至万力轮胎厂污水处理车间进行处理后回流至场内作为生产用水，实现厂区废水不外排。厂界噪声达标，其它固体废物委托资质单位合规处理。

太平能源站公司两台燃气机组和一台燃气锅炉安装了烟气连续监测系统，烟气中  $\text{NO}_x$  浓度、烟尘浓度、二氧化硫浓度均低于限值标准，污水排至太平污水处理厂，污水水质达标排放。厂界噪声达标，其它固体废物委托资质单位合规处理。

### 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

广州发展从化明珠生物医药健康产业园天然气分布式能源站项目已获得广州市从化区环境保护局环评批复（穗从环批〔2018〕59号）；广州 LNG 应急调峰储气库项目已获得广州南沙经济技术开发区行政审批局环评批复（穗南审批环评〔2019〕306号。）；广州 LNG 应急调峰气源站配套码头项目已获得广州南沙经济技术开发区行政审批局环评批复（穗南审批环评〔2020〕80号。）；广州市天然气利用工程四期调整工程项目已获得广州市生态环境局批复（穗环管影〔2020〕6号）。

### 4. 突发环境事件应急预案

适用 不适用

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. 报告期内因环境问题受到行政处罚的情况

适用 不适用

### 7. 其他应当公开的环境信息

适用 不适用

珠江电厂、珠江天然气发电厂、中电荔新电厂、鳌头能源站参加 2022 年度广州市企业环境信用评价评定，获得“环保诚信企业（绿牌企业）”称号。发展港口公司在广州市港务局开展的生态环境目标考核中，考评结果排位第一，被评为环保绿标（A 级优）企业。

### (二) 重点排污单位之外的公司环保情况说明

适用 不适用

发展港口公司全面强化船舶和港口大气污染防治工作。圆仓密闭煤场的使用有效控制了部分的煤尘散扬。完成码头泊位岸电施工和投入使用，降低了靠泊船舶燃油造成的大气污染。完成抓

斗卸船机挡风尘环保技术改造，装卸过程及时开启落煤管和料斗上的抑尘装置。配合政府职能部门在船舶排放控制区内主要港口配置低硫油快速识别和排气污染物远程监测仪器设备，配合安装扬尘在线监测设备，监测数据及视频监控数据接入监管部门监管系统。委托第三方定期检测粉尘排放情况，配合政府部门的检查和现场粉尘浓度监测，确保大气污染物达标排放。

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。

广州发展秉持以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、环保的清洁能源产品和服务，全面打造绿色能源、环保产业发展新平台。

### 1. 因环境问题受到行政处罚的情况

适用 不适用

### 2. 参照重点排污单位披露其他环境信息

适用 不适用

### 3. 未披露其他环境信息的原因

适用 不适用

### (三) 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

### (四) 有利于保护生态、防治污染、履行环境责任的相关信息

适用 不适用

广州发展积极建设绿色低碳能源项目，投资建设天然气 9H 级发电机组、分布式能源站及风力发电、光伏发电等新能源项目，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。绿色低碳能源项目建成投产后可大量减少二氧化碳、二氧化硫、氮氧化物和粉尘等污染物的排放，节约煤炭资源的使用。积极拓展新能源汽车充电桩建设项目，为新能源汽车的健康发展提供可靠支持，以有效手段参加大气污染治理。属下火力发电厂燃煤锅炉采用多种污染物高效协同脱除集成系统技术，全部实现超洁净或超低排放。中电荔新电厂积极开展污泥掺烧工作，每日处理市政污泥最高可达 350 吨。发展港口公司全面强化船舶和港口大气污染防治工作，圆仓密闭煤场的使用有效控制了部分的煤尘散扬。

### (五) 在报告期内为减少其碳排放所采取的措施及效果

适用 不适用

广州发展面向国家双碳目标，围绕“将公司建设成为国内领先的绿色低碳综合智慧能源企业集团”的战略目标，积极推动产业布局从清洁能源为主向绿色低碳能源为主转变，持续加大新能源业务发展规模，绿色低碳能源占比不断提升，强化电力、天然气、煤炭、油品供应与储运的清洁化、绿色化、低碳化水平；研究探索碳减排技术应用，力争领先行业水平率先达到碳排放峰值。

2023 年上半年，风力和光伏发电量 23.68 亿千瓦时，减排二氧化碳 196 万吨、二氧化硫 239 吨、氮氧化物 359 吨、烟尘 52.09 吨。

## 二、巩固拓展脱贫攻坚成果、乡村振兴等工作具体情况

√适用 □不适用

广州发展根据广东关于实施“百县千镇万村高质量发展工程”促进城乡区域协调发展的决定和推进乡村振兴战略的部署，以及广州的具体工作要求，按照“上级要求、镇村所需、企业所能”的原则，充分发挥自身产业、资源、技术等优势，有效对接结对镇（乡）、村的发展实际和资源禀赋，坚持因地制宜、多措并举、精准施策的思路，有序有力推动乡村振兴工作落地落实。

### （一）市内强镇兴村工作情况

公司积极对接从化区及结对联系的良好口镇，坚持以产业合作助力乡村高质量发展、参与打造新乡村示范带助力乡村高标准建设的工作思路，为实现农业农村现代化的广州实践提供更大助力。

1. 产业发展方面。一是加快总投资 6.9 亿元的从化明珠生物医药健康产业园天然气分布式能源站建设，强化区域保电供电能力。二是加快地面光伏项目开发，保障乡村绿色用能需求。三是加快新能源项目调研，促进绿色能源产业协同发展。

2. 乡村建设方面。围绕良好口镇着力打造的新乡村示范带建设重点，以实施文化、体育、卫生等设施升级、休闲旅游配套设施改造、人居环境整治提升等建设行动，进一步助推乡村建设出新出彩，打造宜居宜业和美乡村、加快创建乡村振兴示范。

### （二）省内驻镇帮镇扶村工作情况

公司牵头联合多个单位组团帮扶梅州市蕉岭县新铺镇。2023 年以来，驻镇工作队坚持以产业振兴为重点、以生态宜居为关键、以生活富裕为根本，统筹谋划、整体部署、协调推进乡村振兴驻镇帮镇扶村工作落到实处、见到实效。

1. 加强组织领导。通过落实组团帮扶工作机制、提升抓党建促乡村振兴工作能力，为全面做好乡村振兴工作提供坚强的组织保障。

2. 巩固脱贫成果。一是坚守防返贫底线。驻镇工作队协助新铺镇落实好“四个不摘”要求，保持现行帮扶政策、资金支持、帮扶力量总体稳定。对列入重点监测对象的 26 户 84 人进行定期回访，按照制定的帮扶计划因户施策，多渠道多形式开展帮扶。二是推进劳务协作。公司属下企业吸纳符合条件的人才参与城市燃气、新能源等项目工作。三是倡议慈善捐赠。公司组织动员广大党员干部职工参与慈善捐赠献爱心行动，累计捐款近 15 万元。

3. 强化产业帮扶。一是加快“光伏小镇”示范项目建设，积极打造农业光伏发电、文旅光伏景点、光储充一体化设施等“绿色低碳能源+”特色亮点，打造乡村产业振兴新样板。二是壮大村级农业专业合作社，持续建强集体经济发展平台。三是协助“引进来”产业落地生根，切实发挥助农带农积极作用。

4. 强化消费协作。在有关部门和驻镇工作队的协助指导下，镇管集体企业蕉岭县众创投资开发有限公司于 2023 年起正式运营，并向企业统销了丝苗米 43.5 吨、香米 3.1 吨，进一步擦亮新

铺优质农副产品品牌，拓宽产品销售渠道、推动产销有效对接。

5. 提升基础设施。公司投入定向捐赠帮扶资金 50 万元，助力新铺镇实施镇域内金丰片的新油线沿线亮化工程项目建设，切实改善交通环境，更好保障群众出行安全，进一步提升群众的获得感、幸福感、安全感。

### （三）粤黔东西部协作工作情况

按照“中央要求，贵州所需，广州所能”的原则，聚焦巩固脱贫成果、推进乡村振兴，2023 年以来，公司结合结对贵州省毕节市纳雍县镇村的实际，继续积极帮扶昆寨乡、左鸠戛乡及维新镇相关镇村，推进落实乡村建设等项目，东西部协作乡村振兴工作取得更大成效。

#### 1. 深调研、强监督，戮力推动工作

公司赴结对帮扶镇村检查调研，先后实地查看左鸠戛乡兴文村畜禽粪污处理设施建设项目、维新镇阳光村太阳能路灯建设项目及昆寨乡拟实施的治沟小学提质改造项目，与各镇村干部代表就上年度帮扶项目落实情况、下年度帮扶计划等进行座谈交流。

#### 2. 早谋划、快部署，确保精准发力

2021 至 2022 年，公司累计投入扶持资金 110.5 万元，助力结对镇村推进实施亮化工程、厕所改造、安全饮水、污水处理等乡村发展和建设项目，持续探索推动新能源产业带动、基础设施补强、民生保障优化、乡村环境整治等工作，不断深化乡村振兴帮扶工作。

公司加强掌握结对帮扶镇村在推进乡村振兴工作中的发展实际、发展诉求及农民群众的急难愁盼情况，拟通过继续实施饮水工程、亮化工程、安防工程、机耕路建设等民生基础设施项目，帮扶有关镇村进一步落实人居环境整治工作，助力乡村振兴水平有效提升。



## 第六节 重要事项

### 一、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
与再融资相关的承诺	其他	广州发展	公司就融资租赁业务承诺内容如下：1.公司 2021 年度非公开发行股票募集资金不会直接或间接用于财务性投资或类金融业务；2.在公司 2021 年度非公开发行股票募集资金使用完毕前或募集资金到位 36 个月内，公司不再新增对广州发展融资租赁有限公司或其他类金融业务的资金投入（包含增资、借款等各种形式的资金投入）。	在公司 2021 年度非公开发行股票募集资金使用完毕前或募集资金到位 36 个月内。	是	是		
与股权激励相关的承诺	其他	广州发展	广州发展不为任何激励对象依本激励计划获取有关权益提供贷款以及其他任何形式的财务资助，包括为其贷款提供担保。同时承诺若激励对象出现经济责任审计等结果表明未有效履职或者严重失职、渎职、违反国家有关法律法规、上市公司章程规定的、受贿索贿、贪污盗窃、泄露上市公司商业和技术秘密、实施关联交易损害上市公司利益、声誉和对上市公司形象有重大负面影响等违法违纪行为并受到处分的以及给上市公司造成较大财产损失以及其他严重不良后果的，将取消该激励对象限制性股票的解除限售资格，并追回由公司 2021 年限制性股票激励计划所获得的相关收益。	2021 年 4 月 2 日至本次股权激励计划实施完毕。	是	是		
	其他	广州发展 2021 年限制性股票激励计划激励对象	若公司因信息披露文件中有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，导致不符合授予权益或行使权益安排的，激励对象应当自相关信息披露文件被确认存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏后，将由公司 2021 年限制性股票激励计划所获得的全部利益返还公司。	2021 年 4 月 2 日至本次股权激励计划实施完毕。	是	是		

### 二、报告期内控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况

□适用 √不适用

**三、违规担保情况**

□适用 √不适用

**四、半年报审计情况**

□适用 √不适用

**五、上年年度报告非标准审计意见涉及事项的变化及处理情况**

□适用 √不适用

**六、破产重整相关事项**

□适用 √不适用

**七、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

**八、上市公司及其董事、监事、高级管理人员、控股股东、实际控制人涉嫌违法违规、受到处罚及整改情况**

□适用 √不适用

**九、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，公司及其控股股东、实际控制人不存在失信情况，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。

**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
公司全资子公司发展新城公司向广州产投出租物业，租期自 2022 年 1 月 1 日至 2023 年 7 月 31 日，每月租金为人民币 17.25 万元。	详见 2022 年 1 月 1 日在上交所网站披露的《广州发展第八届董事会第三十九次会议决议公告》
公司全资子公司发展新城公司向广州产投出租物业，租期自 2023 年 8 月 1 日至 2025 年 7 月 31 日，合同总金额为人民币 1,368.79 万元。	详见 2023 年 8 月 31 日在上交所网站披露的《广州发展第八届董事会第五十六次会议决议公告》
公司全资子公司电力销售公司向广州产投全资子公司广州环投环境服务有限公司提供代理电力交易服务，收取代理服务费 149 万元。	详见 2023 年 3 月 16 日在上交所网站披露的《广州发展日常关联交易公告》
公司全资子公司燃气集团向广州产投全资子公司广州荣鑫容器有限公司销售天然气约 140 万立方米，气费 644 万元。	详见 2023 年 3 月 16 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东部发展燃气有限公司向广州产投控股子公司广州环投增城环保能源有限公司销售天然气约 300 万立方米，气费约 1,380 万元。	详见 2023 年 3 月 16 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产投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	详见 2023 年 3 月 16 日在上交所网站披露的《广州发展日常关联交易公告》



约 584 万千瓦时，电费约 462 万元。	
公司全资子公司发展新城公司向广州产投出租办公室，租金约 1,102 万元。	详见 2023 年 3 月 16 日在上交所网站披露的《广州发展日常关联交易公告》
公司与广州产投及其余 4 家企业以货币出资方式共同设立广州储能集团有限公司，其中公司认缴出资 6.8 亿元，持股比例 34%。	详见 2023 年 6 月 17 日在上交所网站披露的《广州发展集团股份有限公司关于投资设立广州储能集团有限公司暨关联交易的公告》

**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) 公司与存在关联关系的财务公司、公司控股财务公司与关联方之间的金融业务**

适用 不适用

**(六) 其他重大关联交易**

适用 不适用

## (七) 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 报告期内履行的及尚未履行完毕的重大担保情况

√适用 □不适用

单位：万元币种：人民币

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）	
报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保）	
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	-
报告期末对子公司担保余额合计（B）	60,300.00
公司担保总额情况（包括对子公司的担保）	
担保总额（A+B）	60,300.00
担保总额占公司净资产的比例（%）	2.23
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。

2. 根据公司第八届董事会第四十一次会议决议，公司为全资子公司天然气贸易公司履行与中化石油（新加坡）公司签署的液化天然气长期购销协议向中化石油（新加坡）公司提供跨境不可撤销连带责任保证担保，担保金额 90,000,000 美元（折合人民币 60,300 万元），担保期限自担保函签署之日起至担保义务履行完毕或中化石油（新加坡）公司 LNG 长协终止。

### 3 其他重大合同

适用 不适用

（1）公司属下全资子公司天然气贸易公司与 BP 新加坡私人有限公司签署液化天然气购销协议，约定天然气贸易公司自 2022 年至 2034 年向 BP 新加坡私人有限公司采购天然气，采购气量约 65 万吨/年。合同价格为与国际原油价格指数挂钩的公式。上述事项已经公司第八届董事会第三十一次会议审议通过并对外披露，已按合同供气。详见公司于 2021 年 7 月 7 日发布的《广州发展集团股份有限公司第八届董事会第三十一次会议决议公告》和《广州发展集团股份有限公司关于全资子公司与 BP 新加坡私人有限公司签订日常经营重大合同的公告》。

（2）公司属下全资子公司天然气贸易公司与中化石油（新加坡）公司签署液化天然气购销协议，约定天然气贸易公司自 2023 年至 2032 年向中化石油（新加坡）公司采购天然气，采购气量约 40 万吨/年。合同价格为与美国亨利港天然气指数挂钩的公式。上述事项已经公司第八届董事会第四十一次会议审议通过并对外披露，已按合同供气。详见公司于 2022 年 3 月 4 日发布的《广州发展集团股份有限公司第八届董事会第四十一次会议决议公告》和《广州发展集团股份有限公司关于全资子公司与中化新加坡国际石油有限公司签订日常经营重大合同的公告》。

（3）公司属下全资子公司天然气贸易公司与墨西哥太平洋有限公司签署液化天然气购销协议。约定天然气贸易公司自项目商业运行日起，至项目商业运行后满 20 年止，在此期间向 MPL 采购液化天然气，采购气量约 200 万吨/年。合同价格为与美国天然气指数挂钩的公式。上述事项已经公司第八届董事会第四十二次会议审议通过并对外披露。详见公司于 2022 年 4 月 1 日发布的《广州发展集团股份有限公司第八届董事会第四十二次会议决议公告》和《广州发展集团股份有限公司关于全资子公司与墨西哥太平洋液化天然气市场销售私人有限公司签订日常经营重大合同的公告》。

### 十二、其他重大事项的说明

适用 不适用

## 第七节 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

单位：股

	本次变动前		本次变动增减(+, -)					本次变动后	
	数量	比例(%)	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例(%)
一、有限售条件股份	337,259,986	9.52				-310,000,000	-310,000,000	27,259,986	0.77
1、国家持股									
2、国有法人持股	310,000,000	8.75				-310,000,000	-310,000,000	-	-
3、其他内资持股	27,259,986	0.77						27,259,986	0.77
其中：境内非国有法人持股									
境内自然人持股	27,259,986	0.77						27,259,986	0.77
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件流通股	3,206,795,539	90.48				310,000,000	310,000,000	3,516,795,539	99.23
1、人民币普通股	3,206,795,539	90.48				310,000,000	310,000,000	3,516,795,539	99.23
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	3,544,055,525	100				-	-	3,544,055,525	100

##### 2、股份变动情况说明

适用 不适用

公司于2021年非公开发行817,858,967股，并于2021年12月31日在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司完成新增股份登记托管手续。根据《上市公司证券发行管理办法》《上市公司非公开发行股票实施细则》等相关规定和公司2021年度非公开发行股票发行方案，公司控股股东广州产投认购的本次非公开发行A股股票，自发行结束之日起18个月内不得转让。其他发行对象认购的本次非公开发行A股股票，自本次发行结束之日起6个月内不得转让。2023年6月30日，广州产投认购的本次非公开发行A股股票310,000,000股解除限售并上市流通。至此，公司2021年非公开发行817,858,967股已全部解禁并上市流通。

##### 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

单位：股

股东名称	期初限售股数	报告期解除限售股数	报告期增加限售股数	报告期末限售股数	限售原因	解除限售日期
广州产业投资控股集团有限公司	310,000,000	310,000,000	0	0	参与非公开发行获配股份	2023年6月30日
合计	310,000,000	310,000,000	0	0	/	/

## 二、股东情况

## (一) 股东总数：

截至报告期末普通股股东总数(户)	63,618
截至报告期末表决权恢复的优先股股东总数(户)	0

## (二) 截至报告期末前十名股东、前十名流通股东(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、标记 或冻结情况		股东性质
					股份 状态	数量	
广州产业投资控股集团有限公司	0	2,019,111,863	56.97	0	无	0	国有法人
中国长江电力股份有限公司	0	490,103,258	13.83	0	无	0	国有法人
西藏亿纬控股有限公司	0	62,208,398	1.76	0	无	0	其他
长电宜昌能源投资有限公司	0	54,000,000	1.52	0	无	0	国有法人
上海瑛雅德企业管理合伙企业 (有限合伙)	0	46,656,298	1.32	0	无	0	其他
惠州亿纬锂能股份有限公司	0	15,552,099	0.44	0	无	0	其他
国泰君安证券股份有限公司	3,474,284	14,198,645	0.40	0	无	0	国有法人
东莞市新越股权投资有限公司— 东莞市能投一号股权投资合伙企 业(有限合伙)	-1,380,500	14,171,599	0.40	0	无	0	其他
广州国发资本管理有限公司	0	11,515,387	0.32	0	无	0	国有法人
香港中央结算有限公司	8,363,901	8,363,901	0.24	0	无	0	其他

## 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
广州产业投资控股集团有限公司	2,019,111,863	人民币普通股	2,019,111,863
中国长江电力股份有限公司	490,103,258	人民币普通股	490,103,258
西藏亿纬控股有限公司	62,208,398	人民币普通股	62,208,398
长电宜昌能源投资有限公司	54,000,000	人民币普通股	54,000,000
上海瑛雅德企业管理合伙企业(有限合伙)	46,656,298	人民币普通股	46,656,298
惠州亿纬锂能股份有限公司	15,552,099	人民币普通股	15,552,099
国泰君安证券股份有限公司	14,198,645	人民币普通股	14,198,645
东莞市新越股权投资有限公司— 东莞市能投一号股权投资合伙企 业(有限合伙)	14,171,599	人民币普通股	14,171,599

广州国发资本管理有限公司	11,515,387	人民币普通股	11,515,387
香港中央结算有限公司	8,363,901	人民币普通股	8,363,901
前十名股东中回购专户情况说明	截至 2023 年 6 月 30 日,广州发展集团股份有限公司回购专用证券账户共持有公司人民币普通股 36,620,288 股,占公司股份总数的 1.03%。		
上述股东委托表决权、受托表决权、放弃表决权的说明	无		
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产业投资控股集团有限公司全资子公司;长电宜昌能源投资有限公司为中国长江电力股份有限公司全资子公司;惠州亿纬锂能股份有限公司为西藏亿纬控股有限公司控股子公司。未知上述股东中其它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

单位:股

序号	有限售条件股东名称	持有的有限售条件股份数量	有限售条件股份可上市交易情况		限售条件
			可上市交易时间	新增可上市交易股份数量	
1	2021 年限制性股票激励计划授予对象	10,903,988	2023 年 9 月 22 日	10,903,988	达到解锁条件
2	2021 年限制性股票激励计划授予对象	8,178,033	2024 年 9 月 22 日	8,178,033	达到解锁条件
3	2021 年限制性股票激励计划授予对象	8,177,965	2025 年 9 月 22 日	8,177,965	达到解锁条件
上述股东关联关系或一致行动的说明			无		

(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、董事、监事和高级管理人员情况

(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

(三) 其他说明

适用 不适用

### 四、控股股东或实际控制人变更情况

适用 不适用

## 第八节 优先股相关情况

适用 不适用

## 第九节 债券相关情况

### 一、企业债券、公司债券和非金融企业债务融资工具

适用 不适用

#### (一) 企业债券

适用 不适用

#### (二) 公司债券

适用 不适用

### 1. 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	起息日	到期日	债券余额	利率(%)	还本付息方式	交易所	投资者适当性安排(如有)	交易机制	是否存在终止上市交易的风险
广州发展集团股份有限公司2021年面向专业投资者公开发行公司债券(第一期)	21穗发01	188103	2021年5月12日	2021年5月13日	2026年5月13日	150,000	3.43	每年付息一次,到期一次还本付息	上海证券交易所	限专业投资者投资认购	场内交易	否
广州发展集团股份有限公司2021年面向专业投资者公开发行公司债券(第二期)	21穗发02	188281	2021年6月25日	2021年6月28日	2026年6月28日	100,000	3.40	每年付息一次,到期一次还本付息	上海证券交易所	限专业投资者投资认购	场内交易	否
广州发展集团股份有限公司2022年面向专业投资者公开发行公司债券(第一期)	22穗发01	185829	2022年5月26日	2022年5月27日	2027年5月27日	100,000	2.77	每年付息一次,到期一次还本付息	上海证券交易所	限专业投资者投资认购	场内交易	否
广州发展集团股份有限公司2022年面向专业投资者公开发行公司债券(第二期)	22穗发02	137727	2022年8月25日	2022年8月26日	2027年8月26日	150,000	2.61	每年付息一次,到期一次还本付息	上海证券交易所	限专业投资者投资认购	场内交易	否

公司对债券终止上市交易风险的应对措施

适用 不适用

逾期未偿还债券

适用 不适用

关于逾期债项的说明

适用 不适用

### 2. 发行人或投资者选择权条款、投资者保护条款的触发和执行情况

适用 不适用

## 3. 信用评级结果调整情况

适用 不适用

## 4. 担保情况、偿债计划及其他偿债保障措施在报告期内的执行和变化情况及影响

适用 不适用

## 5. 公司债券其他情况的说明

适用 不适用

## (三) 银行间债券市场非金融企业债务融资工具

适用 不适用

## 1. 非金融企业债务融资工具基本情况

单位：万元 币种：人民币

债券名称	简称	代码	发行日	起息日	到期日	债券余额	利率(%)	还本付息方式	交易场所	投资者适当性安排(如有)	交易机制	是否存在终止上市交易的风险
广州发展集团股份有限公司2019年度第一期中期票据	19广州发展MTN001	101900759	2019年6月3日	2019年6月5日	2024年6月5日	35,000	2.85	每年付息一次,到期一次还本付息	全国银行间债券市场	合格机构投资者	场内交易	否
广州发展集团股份有限公司2019年度第二期中期票据	19广州发展MTN002	101901198	2019年8月29日	2019年9月2日	2024年9月2日	100,000	3.85	每年付息一次,到期一次还本付息	全国银行间债券市场	合格机构投资者	场内交易	否
广州发展集团股份有限公司2020年度第一期中期票据	20广州发展MTN001	102000703	2020年4月15日	2020年4月17日	2025年4月17日	150,000	2.60	每年付息一次,到期一次还本付息	全国银行间债券市场	合格机构投资者	场内交易	否
广州发展集团股份有限公司2022年度第二期超短期融资券	22广州发展SCP002	012283030	2022年8月25日	2022年8月26日	2023年2月22日	-	1.62	到期一次性还本付息	全国银行间债券市场	合格机构投资者	场内交易	否
广州发展集团股份有限公司2022年度第三期超短期融资券	22广州发展SCP003	012283055	2022年8月26日	2022年8月29日	2023年2月25日	-	1.62	到期一次性还本付息	全国银行间债券市场	合格机构投资者	场内交易	否

公司对债券终止上市交易风险的应对措施

适用 不适用

逾期未偿还债券

适用 不适用

关于逾期债项的说明

适用 不适用

## 2. 发行人或投资者选择权条款、投资者保护条款的触发和执行情况

适用 不适用



公司就广州发展集团股份有限公司 2019 年度第一期中期票据执行调整票面利率选择权，投资者相应于 2022 年 4 月 21 日至 2022 年 4 月 27 日期间行使回售选择权。本期债券回售数量 21,500,000 张，回售总金额人民币 21.5 亿元，回售部分兑付完成后，债券存续部分为 3.5 亿元，自 2022 年 6 月 5 日至 2024 年 6 月 4 日期间，票面利率调整为 2.85%。

### 3. 信用评级结果调整情况

适用 不适用

### 4. 担保情况、偿债计划及其他偿债保障措施在报告期内的执行和变化情况及影响

适用 不适用

### 5. 非金融企业债务融资工具其他情况的说明

适用 不适用

### (四) 公司报告期内合并报表范围亏损超过上年末净资产 10%

适用 不适用

### (五) 主要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	1.2912	0.8475	52.35	应收款项及存货增加导致流动资产增加，而短期带息债务大幅减少导致流动负债减少。
速动比率	1.1393	0.7605	49.81	应收款项增加导致速动资产增加，而短期带息债务大幅减少导致流动负债减少。
资产负债率 (%)	58.61	57.14	1.47	带息负债增加。
	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
扣除非经常性损益后净利润	1,073,824,810.08	686,246,321.01	56.48	电力业务、燃气业务、新能源业务利润增加。
EBITDA 全部债务比	0.0733	0.0552	32.79	EBITDA 增幅高于负债增幅。
利息保障倍数	4.2364	2.5870	63.76	息税前利润增长而利息支出基本持平。
现金利息保障倍数	4.0844	3.3901	20.48	经营活动现金净流量增幅高于现金利息支出增幅。
EBITDA 利息保障倍数	6.4726	4.5049	43.68	EBITDA 增长而利息支出基本持平。
贷款偿还率 (%)	100.00	100.00	-	
利息偿付率 (%)	100.00	100.00	-	

### 二、可转换公司债券情况

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

2023 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	2023 年 6 月 30 日	2022 年 12 月 31 日
<b>流动资产：</b>			
货币资金	七、1	5,160,118,697.79	3,898,326,247.79
存放中央银行款项	七、2	250,012,218.29	327,350,370.10
存放同业	七、3	1,654,758,045.26	3,114,033,459.09
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	七、4	588,138,967.54	333,409,842.02
衍生金融资产			
应收票据	七、6	203,788,862.27	147,674,216.99
应收账款	七、7	3,333,831,423.77	3,187,965,315.36
应收款项融资	七、8	510,512,000.00	542,458,679.32
预付款项	七、9	490,809,891.92	215,113,571.13
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	345,678,757.38	310,458,877.45
其中：应收利息			
应收股利		85,330,000.00	4,000,000.00
买入返售金融资产			
存货	七、11	1,825,442,022.04	1,499,352,288.06
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产	七、14	5,261,035.80	7,818,094.53
其他流动资产	七、15	1,143,925,776.39	1,009,284,302.87
流动资产合计		15,512,277,698.45	14,593,245,264.71
<b>非流动资产：</b>			
发放贷款和垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款	七、18	232,898,682.73	232,959,086.80
长期股权投资	七、19	5,595,436,388.03	5,242,667,434.06
其他权益工具投资	七、20	3,339,446,400.00	3,310,776,400.00
其他非流动金融资产	七、21	1,011,808,330.41	1,013,428,724.08
投资性房地产	七、22	219,259,590.86	223,972,658.17
固定资产	七、23	23,673,297,253.80	22,881,624,608.32
在建工程	七、24	6,863,385,449.58	5,600,217,416.98

生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产	七、27	2,297,051,826.79	2,348,413,436.87
无形资产	七、28	2,233,318,091.43	2,231,066,502.73
开发支出			
商誉	七、30	1,475,612,178.54	1,330,122,184.21
长期待摊费用	七、31	93,807,719.85	76,275,544.48
递延所得税资产	七、32	902,114,547.76	884,908,383.37
其他非流动资产	七、33	2,021,394,239.58	1,993,844,595.61
非流动资产合计		49,958,830,699.36	47,370,276,975.68
资产总计		65,471,108,397.81	61,963,522,240.39
<b>流动负债：</b>			
短期借款	七、34	2,208,793,121.88	3,045,308,598.61
向中央银行借款		208,218,516.45	
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	七、37	1,620,038,045.64	1,906,095,866.42
应付账款	七、38	4,311,746,434.45	3,999,357,831.74
预收款项	七、39	6,352,520.84	1,851,731.14
合同负债	七、40	651,745,078.30	803,858,568.49
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放	七、41	399,336.67	3,056,699.12
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	七、42	436,261,313.58	363,365,065.90
应交税费	七、43	231,309,282.86	233,564,031.09
其他应付款	七、44	622,218,177.14	786,002,257.42
其中：应付利息			
应付股利		16,469,385.18	16,469,385.18
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	1,488,423,824.76	3,759,489,416.81
其他流动负债	七、47	228,167,902.37	2,316,214,925.56
流动负债合计		12,013,673,554.94	17,218,164,992.30
<b>非流动负债：</b>			
保险合同准备金			
长期借款	七、48	17,267,318,077.61	8,761,196,475.26
应付债券	七、49	6,030,000,000.00	6,380,000,000.00
其中：优先股			
永续债			
租赁负债	七、50	2,043,165,999.70	2,035,879,733.35
长期应付款	七、51	5,295,529.47	5,295,529.47
长期应付职工薪酬	七、52	135,566,480.19	147,309,799.89
预计负债			
递延收益	七、54	77,256,330.72	82,227,717.25
递延所得税负债	七、32	623,112,902.43	597,765,280.87

其他非流动负债	七、55	178,724,451.43	179,711,379.79
非流动负债合计		26,360,439,771.55	18,189,385,915.88
负债合计		38,374,113,326.49	35,407,550,908.18
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）	七、56	3,544,055,525.00	3,544,055,525.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	七、58	9,082,638,791.68	9,069,177,531.37
减：库存股	七、59	230,618,697.88	230,618,697.88
其他综合收益	七、60	730,868,371.33	709,416,872.18
专项储备	七、61	107,482,850.27	80,278,211.83
盈余公积	七、62	2,921,804,982.16	2,921,804,982.16
一般风险准备	七、63	76,039,506.21	76,039,506.21
未分配利润	七、64	8,483,632,440.73	8,068,288,882.72
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		24,715,903,769.50	24,238,442,813.59
少数股东权益		2,381,091,301.82	2,317,528,518.62
所有者权益（或股东权益）合计		27,096,995,071.32	26,555,971,332.21
负债和所有者权益（或股东权益）总计		65,471,108,397.81	61,963,522,240.39

公司负责人：蔡瑞雄 主管会计工作负责人：马素英、财务总监梁建 会计机构负责人：张立更

### 母公司资产负债表

2023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	2023年6月30日	2022年12月31日
<b>流动资产：</b>			
货币资金		1,348,017,172.08	2,105,627,850.79
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		267,056.67	284,056.67
其他应收款	十八、2	476,071,346.56	84,727,482.26
其中：应收利息			
应收股利		393,441,050.09	
存货			
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产		97,193,035.46	77,523,035.46
其他流动资产		7,174,584.14	9,276,458.50
流动资产合计		1,928,723,194.91	2,277,438,883.68
<b>非流动资产：</b>			
债权投资		1,530,676,866.21	845,256,000.00

其他债权投资			
长期应收款		6,365,786,494.66	6,184,604,543.32
长期股权投资	十八、3	16,534,468,257.12	16,291,725,516.02
其他权益工具投资		2,443,670,000.00	2,415,000,000.00
其他非流动金融资产		401,684,071.21	403,304,464.88
投资性房地产			
固定资产		67,627,234.44	69,872,371.66
在建工程		4,370,097.52	2,176,145.27
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		31,609,240.09	35,799,074.81
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		174,671,855.99	174,671,855.99
其他非流动资产		714,576,681.36	714,576,681.36
非流动资产合计		28,269,140,798.60	27,136,986,653.31
资产总计		30,197,863,993.51	29,414,425,536.99
<b>流动负债：</b>			
短期借款		1,200,881,000.00	1,000,826,555.56
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		3,663,843.54	4,850,556.78
预收款项			
合同负债			733,417.93
应付职工薪酬		49,821,805.88	29,437,371.02
应交税费		831,150.66	2,813,395.47
其他应付款		57,571,913.21	158,488,939.91
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		414,939,304.39	2,503,559,442.82
其他流动负债		15,831,780.82	2,015,831,780.82
流动负债合计		1,743,540,798.50	5,716,541,460.31
<b>非流动负债：</b>			
长期借款		5,474,210,991.52	500,000,000.00
应付债券		6,030,000,000.00	6,380,000,000.00
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		15,146,661.17	15,932,486.68
预计负债			
递延收益		1,020,000.00	6,020,000.00
递延所得税负债		298,538,361.31	291,370,861.31
其他非流动负债			

非流动负债合计		11,818,916,014.00	7,193,323,347.99
负债合计		13,562,456,812.50	12,909,864,808.30
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）		3,544,055,525.00	3,544,055,525.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		8,971,868,446.49	8,968,896,890.51
减：库存股		230,618,697.88	230,618,697.88
其他综合收益		842,437,351.55	820,934,851.55
专项储备			
盈余公积		2,378,921,338.82	2,378,921,338.82
未分配利润		1,128,743,217.03	1,022,370,820.69
所有者权益（或股东权益）合计		16,635,407,181.01	16,504,560,728.69
负债和所有者权益（或股东权益）总计		30,197,863,993.51	29,414,425,536.99

公司负责人：蔡瑞雄 主管会计工作负责人：马素英、财务总监梁建 会计机构负责人：张立军

### 合并利润表

2023 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2023 年半年度	2022 年半年度
一、营业总收入	七、65	21,751,331,838.38	20,736,261,057.80
其中：营业收入	七、65	21,728,776,298.47	20,706,713,663.19
利息收入		22,555,539.91	29,547,394.61
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本	七、65	20,442,382,844.16	20,273,872,914.84
其中：营业成本	七、66	19,277,268,448.60	19,201,247,279.42
利息支出	七、67	879,535.84	1,084,780.67
手续费及佣金支出		52,864.34	36,641.48
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	62,395,646.92	57,143,713.13
销售费用	七、69	120,774,289.42	107,432,289.88
管理费用	七、70	415,563,153.78	353,813,450.89
研发费用	七、71	235,520,105.75	203,455,595.24
财务费用	七、72	329,928,799.51	349,659,164.13
其中：利息费用		396,029,793.82	402,077,759.59
利息收入		42,850,717.09	60,709,247.26
加：其他收益	七、73	41,566,835.43	21,430,112.10
投资收益（损失以“－”号填列）	七、74	252,792,183.18	222,113,703.17
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		151,202,599.45	23,847,469.46

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	2,682,449.45	279,902.03
信用减值损失(损失以“-”号填列)	七、77	-100,204,697.01	-1,100,395.74
资产减值损失(损失以“-”号填列)	七、78	-23,480,033.68	-9,332,268.64
资产处置收益(损失以“-”号填列)	七、79	-534,489.93	-617,254.44
三、营业利润(亏损以“-”号填列)		1,481,771,241.66	695,161,941.44
加：营业外收入	七、80	28,817,366.28	32,646,012.22
减：营业外支出	七、81	65,226,234.80	8,002,866.25
四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)		1,445,362,373.14	719,805,087.41
减：所得税费用	七、82	282,716,698.59	116,355,064.72
五、净利润(净亏损以“-”号填列)		1,162,645,674.55	603,450,022.69
(一)按经营持续性分类			
1.持续经营净利润(净亏损以“-”号填列)		1,162,645,674.55	603,450,022.69
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)		1,116,454,979.25	718,820,183.53
2.少数股东损益(净亏损以“-”号填列)		46,190,695.30	-115,370,160.84
六、其他综合收益的税后净额		21,827,125.31	8,767,676.26
(一)归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		21,827,125.31	8,767,676.26
1.不能重分类进损益的其他综合收益		22,273,296.06	13,151,264.13
(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		770,796.06	17,298,764.13
(3)其他权益工具投资公允价值变动		21,502,500.00	-4,147,500.00
(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		-446,170.75	-4,383,587.87
(1)权益法下可转损益的其他综合收益		-446,170.75	-4,383,587.87
(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		1,184,472,799.86	612,217,698.95
(一)归属于母公司所有者的综合收益总额		1,138,282,104.56	727,587,859.79
(二)归属于少数股东的综合收益总额		46,190,695.30	-115,370,160.84
八、每股收益：			
(一)基本每股收益(元/股)		0.3192	0.2065
(二)稀释每股收益(元/股)		0.3192	0.2065

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。

公司负责人：蔡瑞雄 主管会计工作负责人：马素英、财务总监梁建 会计机构负责人：张立更

**母公司利润表**  
2023 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2023 年半年度	2022 年半年度
一、营业收入	十八、4	13,423,552.99	14,629,012.54
减：营业成本	十八、4	1,515,562.50	1,515,562.51
税金及附加		994,781.88	1,047,710.17
销售费用			
管理费用		100,079,740.48	75,048,055.81
研发费用		481,975.21	137,507.53
财务费用		60,310,159.79	88,265,393.41
其中：利息费用		179,001,090.16	223,276,974.30
利息收入		120,038,180.47	136,009,797.56
加：其他收益		197,287.72	317,049.52
投资收益（损失以“-”号填列）	十八、5	946,364,649.36	119,871,927.04
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		16,008,052.10	-29,724,363.02
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）			8,017.10
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-7,092.16	
资产处置收益（损失以“-”号填列）		-1,040.00	22,529.09
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		796,595,138.05	-31,165,694.14
加：营业外收入		12,250,637.02	1,164.00
减：营业外支出		986,331.33	1,214,208.55
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		807,859,443.74	-32,378,738.69
减：所得税费用			
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		807,859,443.74	-32,378,738.69
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		807,859,443.74	-32,378,738.69
（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		21,502,500.00	-4,147,500.00
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		21,502,500.00	-4,147,500.00
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			
3. 其他权益工具投资公允价值变动		21,502,500.00	-4,147,500.00
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			
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			
六、综合收益总额		829,361,943.74	-36,526,238.69
七、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）			
（二）稀释每股收益（元/股）			



公司负责人：蔡瑞雄 主管会计工作负责人：马素英、财务总监梁建 会计机构负责人：张立更

## 合并现金流量表

2023年1—6月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2023年半年度	2022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		23,812,208,773.51	24,516,021,676.47
客户存款和同业存放款项净增加额		-2,680,853.33	-63,223,851.59
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		22,782,569.94	31,309,116.21
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		147,174,286.59	685,990,649.41
收到其他与经营活动有关的现金	七、84	359,828,569.40	470,954,124.69
经营活动现金流入小计		24,339,313,346.11	25,641,051,715.19
购买商品、接受劳务支付的现金		21,143,563,476.72	23,027,098,715.86
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额		-77,293,501.74	-83,915,524.85
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		2,215,839.67	2,548,719.19
支付保单红利的现金			
支付给职工及为职工支付的现金		861,680,642.39	906,859,522.80
支付的各项税费		640,950,089.10	447,970,950.64
支付其他与经营活动有关的现金	七、84	302,743,528.80	238,738,900.74
经营活动现金流出小计		22,873,860,074.94	24,539,301,284.38
经营活动产生的现金流量净额		1,465,453,271.17	1,101,750,430.81
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		1,582,557,058.73	375,392,114.72
取得投资收益收到的现金		44,689,868.24	51,681,267.98
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		60,126.00	345,240.50
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	5,162,520.26	33,694,936.35
投资活动现金流入小计		1,632,469,573.23	461,113,559.55
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		1,895,090,340.28	1,602,567,219.67
投资支付的现金		2,243,265,627.20	522,341,324.48
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		438,300,655.37	153,347,125.12
支付其他与投资活动有关的现金	七、84	636,000.00	36,845,783.61
投资活动现金流出小计		4,577,292,622.85	2,315,101,452.88

投资活动产生的现金流量净额		-2,944,823,049.62	-1,853,987,893.33
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金		52,020,000.00	15,000,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		52,020,000.00	15,000,000.00
取得借款收到的现金		9,612,428,971.38	7,284,199,139.41
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		9,664,448,971.38	7,299,199,139.41
偿还债务支付的现金		7,068,440,087.18	8,428,937,596.99
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		1,287,276,751.23	945,536,536.09
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		40,000,000.00	75,510,095.01
支付其他与筹资活动有关的现金	七、84	10,262,234.44	532,562,125.90
筹资活动现金流出小计		8,365,979,072.85	9,907,036,258.98
筹资活动产生的现金流量净额		1,298,469,898.53	-2,607,837,119.57
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		30,359,748.36	10,750,041.15
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		-150,540,131.56	-3,349,324,540.94
加：期初现金及现金等价物余额		6,933,931,934.19	9,410,405,358.46
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		6,783,391,802.63	6,061,080,817.52

公司负责人：蔡瑞雄 主管会计工作负责人：马素英、财务总监梁建 会计机构负责人：张立更

### 母公司现金流量表

2023 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2023年半年度	2022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		15,387,351.19	11,461,773.08
收到的税费返还			2,568,019.07
收到其他与经营活动有关的现金		49,589,095.48	180,683,246.72
经营活动现金流入小计		64,976,446.67	194,713,038.87
购买商品、接受劳务支付的现金			
支付给职工及为职工支付的现金		51,881,451.90	57,729,116.28
支付的各项税费		6,838,664.74	8,082,081.30
支付其他与经营活动有关的现金		32,340,750.12	177,956,658.88
经营活动现金流出小计		91,060,866.76	243,767,856.46
经营活动产生的现金流量净额		-26,084,420.09	-49,054,817.59
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金			1,234,908,880.31
取得投资收益收到的现金		514,954,526.77	141,982,725.34
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		514,627,461.77	949,307,197.75
投资活动现金流入小计		1,029,581,988.54	2,326,198,803.40
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		42,649.00	
投资支付的现金		1,014,349,689.00	1,518,780,911.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金		595,810,000.00	2,164,000,000.00

投资活动现金流出小计		1,610,202,338.00	3,682,780,911.00
投资活动产生的现金流量净额		-580,620,349.46	-1,356,582,107.60
<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		6,330,000,000.00	3,230,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		499,999,789.27	1,230,000,000.00
筹资活动现金流入小计		6,829,999,789.27	4,460,000,000.00
偿还债务支付的现金		5,370,150,000.00	3,497,438,809.19
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		940,601,270.08	597,144,603.52
支付其他与筹资活动有关的现金		661,213,252.08	1,231,616,541.97
筹资活动现金流出小计		6,971,964,522.16	5,326,199,954.68
筹资活动产生的现金流量净额		-141,964,732.89	-866,199,954.68
<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>			
加：期初现金及现金等价物余额		2,087,495,273.77	5,403,352,247.12
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>			
		1,338,825,771.33	3,131,515,367.25

公司负责人：蔡瑞雄 主管会计工作负责人：马素英、财务总监梁建 会计机构负责人：张立更

## 合并所有者权益变动表

2023 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	2023 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	3,544,055,525.00				9,069,177,531.37	230,618,697.88	709,416,872.18	80,278,211.83	2,921,804,982.21	76,039,506.21	8,068,288,882.72	24,238,442,813.59	2,317,528,518.62	26,555,971,332.21	
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	3,544,055,525.00				9,069,177,531.37	230,618,697.88	709,416,872.18	80,278,211.83	2,921,804,982.16	76,039,506.21	8,068,288,882.72	24,238,442,813.59	2,317,528,518.62	26,555,971,332.21	
三、本期增减变动金 额（减少以“-”号 填列）					13,461,260.31		21,451,499.15	27,204,638.44			415,343,558.01	477,460,955.91	63,562,783.20	541,023,739.11	
（一）综合收益总额							21,827,125.31				1,116,454,979.25	1,138,282,104.56	46,190,695.30	1,184,472,799.86	
（二）所有者投入和 减少资本					16,507,086.38							16,507,086.38	52,020,000.00	68,527,086.38	
1. 所有者投入的普通 股													52,020,000.00	52,020,000.00	
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					16,507,086.38							16,507,086.38		16,507,086.38	
4. 其他															
（三）利润分配											-701,487,047.40	-701,487,047.40	-40,000,000.00	-741,487,047.40	
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											-701,487,047.40	-701,487,047.40	-40,000,000.00	-741,487,047.40	
4. 其他															
（四）所有者权益内 部结转							-375,626.16				375,626.16				
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															

2023 年半年度报告

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						-375,626.16				375,626.16				
6. 其他														
(五) 专项储备						27,204,638.44					27,204,638.44	5,352,087.90	32,556,726.34	
1. 本期提取						49,002,032.18					49,002,032.18	12,178,776.17	61,180,808.35	
2. 本期使用						-21,797,393.74					-21,797,393.74	-6,826,688.27	-28,624,082.01	
(六) 其他						-3,045,826.07					-3,045,826.07		-3,045,826.07	
四、本期期末余额	3,544,055,525.00				9,082,638,791.68	230,618,697.88	730,868,371.33	107,482,850.27	2,921,804,982.16	76,039,506.21	8,483,632,440.73	24,715,903,769.50	2,381,091,301.82	27,096,995,071.32

项目	2022 年半年度														
	归属于母公司所有者权益													少数股东权益	所有者权益合计
	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	小计		
	优先股	永续债	其他												
一、上年期末余额	3,544,055,525.00				8,536,195,491.88	230,618,697.88	832,782,961.24	67,576,276.30	2,894,890,948.86	76,039,506.21	7,473,577,045.52	23,194,499,057.13	2,939,847,789.45	26,134,346,846.58	
加：会计政策变更															
前期差错更正															
同一控制下企业合并					1,286,670,292.40				26,914,033.30		-415,413,209.82	898,171,115.88		898,171,115.88	
其他															
二、本年期初余额	3,544,055,525.00				9,822,865,784.28	230,618,697.88	832,782,961.24	67,576,276.30	2,921,804,982.16	76,039,506.21	7,058,163,835.70	24,092,670,173.01	2,939,847,789.45	27,032,517,962.46	
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)					-506,682,186.67		8,767,676.26	10,124,983.65			368,076,659.83	-119,712,866.93	-109,357,658.95	-229,070,525.88	
(一)综合收益总额							8,767,676.26				718,820,183.53	727,587,859.79	-115,370,160.84	612,217,698.95	
(二)所有者投入和减少资本					-507,538,464.92							-507,538,464.92	15,000,000.00	-492,538,464.92	
1. 所有者投入的普通股													15,000,000.00	15,000,000.00	
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					16,907,535.08							16,907,535.08		16,907,535.08	
4. 其他					-524,446,000.00							-524,446,000.00		-524,446,000.00	
(三)利润分配											-350,743,523.70	-350,743,523.70	-9,350,000.00	-360,093,523.70	
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											-350,743,523.70	-350,743,523.70	-9,350,000.00	-360,093,523.70	



2023 年半年度报告

1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配										-701,487,047.40	-701,487,047.40
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、本期期末余额	3,544,055,525.00				8,971,868,446.49	230,618,697.88	842,437,351.55		2,378,921,338.82	1,128,743,217.03	16,635,407,181.01

项目	2022 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	3,544,055,525.00				8,922,626,451.33	230,618,697.88	970,157,012.63		2,378,921,338.82	1,523,219,939.51	17,108,361,569.41
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	3,544,055,525.00				8,922,626,451.33	230,618,697.88	970,157,012.63		2,378,921,338.82	1,523,219,939.51	17,108,361,569.41
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					2,971,555.98		-4,147,500.00			-383,122,262.39	-384,298,206.41
（一）综合收益总额							-4,147,500.00			-32,378,738.69	-36,526,238.69
（二）所有者投入和减少资本					2,971,555.98						2,971,555.98
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					2,971,555.98						2,971,555.98
4. 其他											
（三）利润分配										-350,743,523.70	-350,743,523.70
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配										-350,743,523.70	-350,743,523.70
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、本期期末余额	3,544,055,525.00				8,925,598,007.31	230,618,697.88	966,009,512.63		2,378,921,338.82	1,140,097,677.12	16,724,063,363.00

公司负责人：蔡瑞雄

主管会计工作负责人：马素英、财务总监梁建

会计机构负责人：张立更



### 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产业投资控股集团有限公司（原名：广州发展集团有限公司，于 2014 年 10 月 30 日变更为广州国资发展控股有限公司，于 2021 年 11 月 19 日为现名，以下简称“广州产投”）持有。

本公司于 1997 年 6 月 23 日经中国证券监督管理委员会证监发字[1997]364 和证监发字[1997]365 号文复审同意，于 1997 年 6 月 27 日向社会个人公开发行面值为 1 元的人民币普通股 A 股 9000 万股、向公司职工发行面值为 1 元的人民币普通股 A 股 1000 万股，并于 1997 年 7 月 18 日在上海证券交易所挂牌上市。所属行业为电力类。

本公司根据 2000 年《广州发展实业控股集团股份有限公司 2000 年度第一次临时股东大会决议》，经中国证券监督管理委员会证监公司字[2000]183 号《关于广州发展实业控股集团股份有限公司申请配股的批复》，同意公司以 1999 年 12 月 31 日的总股本 119,880 万股为基数，按每 10 股配 3 股的比例向全体股东配售股票，其中，广州产投作为唯一的国有法人股股东获国家财政部财管字[2000]257 号文批准全部放弃配股权，向社会公众股股东配售 5,400 万股。本公司于 2000 年 11 月 25 日刊登的《配股说明书》，公布的配股价为每股 13.00 元。2000 年度增资配股后，本公司总股本从 119,880 万股增至 125,280 万股，其中：国有法人股 101,880 万股，社会公众股 23,400 万股。

本公司根据 2003 年 7 月 15 日召开的 2003 年度第二次临时股东大会“关于通过《广州发展实业控股集团股份有限公司 2003 年度增发人民币普通股（A）股调整方案》的决议”，经中国证券监督管理委员会证监发行字[2004]122 号《关于核准广州发展实业控股集团股份有限公司增发股票的通知》，核准本公司增发不超过 12000 万股的人民币普通股。本公司于 2004 年 7 月 30 日刊登《增发招股意向书》。增发股票后，本公司总股本从 125,280 万股增至 137,280 万股，其中：国有法人股 101,880 万股，社会公众股 35,400 万股。

2005 年 8 月 4 日经国务院国有资产监督管理委员会“国资产权[2005]952 号”文批准，进行股权分置改革试点，并经 2005 年 8 月 15 日召开的公司 2005 年第一次临时股东大会审议通过，于 2005 年 8 月 18 日进行股权分置改革，由原非流通股股东广州产投向流通股股东每 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%。

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》，控股股东广州产投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，广东省人民政府国有资产监督管理委员会出具了《关于广州发展集团有限公司整体上市方案的批复》（粤国资函[2011]740 号），同意本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批复》（证监许可[2012]589 号），核准本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，广州产投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。本次发行新股已于 2012 年 7 月 2 日在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司办理了登记托管手续，广州产投认购的本次发行新增股份自发行结束之日起 36 个月不得转让，其他投资者认购的本次发行新增股份自发行结束之日起 12 个月不得转让。本公司变更后股本总数为 2,742,221,806 股，其中：有限售条件股份为 683,021,806 股，占股份总数的 24.91%，无限售条件股份为 2,059,200,000 股，占股份总数的 75.09%。

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 日本公司召开的 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。本公司股本总数变更为 2,726,196,558 股，其中：有限售条件股份为 288,822,071 股，占股份总数的 10.59%，无限售条件股份为 2,437,374,487 股，占股份总数的 89.41%。

2015 年 7 月 2 日，本公司于 2012 年 7 月非公开发行股票余下的限售流通股 288,822,071 股全部获得上市流通。

2019 年 7 月 26 日，本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》，本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，本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。本公司累计回购股份数量为 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。2021 年 6 月 30 日，本公司召开 2020 年年度股东大会审议批准《广州发展集团股份有限公司 2021 年限制性股票激励计划（草案）》及其摘要和《广州发展集团股份有限公司 2021 年 A 股限制性股票激励计划实施考核管理办法》，并授权公司董事会全权办理 2021 年限制性股票激励计划相关事宜。2021 年 8 月 30 日，经本公司第八届董事会第三十三次会议审议通过《关于通过调整公司 2021

年限制性股票激励计划相关事项的决议》和《关于同意向公司 2021 年限制性股票激励计划激励对象授予限制性股票的决议》：经审议，公司全体董事一致同意对 2021 年限制性股票激励计划授予激励对象名单及授予价格进行调整，授予激励对象人数由 202 人调整为 197 人，授予价格由 3.99 元/股调整为 3.82 元/股；公司全体董事一致同意确定 2021 年 8 月 30 日为本次限制性股票的授予日，向 197 名激励对象授予 27,259,986 股限制性股票，授予价格为 3.82 元/股。授予的股票来源为广州发展已回购的公司人民币 A 股普通股股票。变更后，广州发展的股份总数为 2,726,196,558 股，其中：有限售条件股份为 27,259,986 股，占股份总数的 1.00%，无限售条件股份为 2,698,936,572 股，占股份总数的 99.00%。

2021 年 6 月 30 日，广州发展召开 2020 年年度股东大会，审议通过了《关于公司 2021 年度非公开发行 A 股股票预案的议案》及其他相关议案。2021 年 11 月 8 日经中国证监会《关于核准广州发展集团股份有限公司非公开发行股票的批复》（证监许可〔2021〕3475 号）核准，核准广州发展本次非公开发行不超过 817,858,967 股新股，发生转增股本等情形导致总股本发生变化的，可相应调整本次发行数量。本次发行 817,858,967 股新股已于 2021 年 12 月 31 日在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司办理登记托管手续。广州产投认购的本次发行新增股份自发行结束之日起 18 个月不得转让，其他投资者认购的本次发行新增股份自发行结束之日起 6 个月不得转让。广州发展变更后股本总数为 3,544,055,525 股，其中：有限售条件股份为 845,118,953 股，占股份总数的 23.85%，无限售条件股份为 2,698,936,572 股，占股份总数的 76.15%。

2022 年 6 月 30 日，本公司于 2021 年 12 月非公开发行股票的部分限售流通股 507,858,967 股获得上市流通。

2023 年 6 月 30 日，本公司于 2021 年 12 月非公开发行股票的部分限售流通股 310,000,000 股获得上市流通。

截至 2023 年 6 月 30 日，本公司累计发行股本总数 3,544,055,525 股。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：从事能源（电力、煤炭、油品、天然气、新能源及可再生能源等综合能源业务）、节能、环保等业务的投资、管理，与上述业务有关的物资、设备、产品的销售（国家有专项专营规定的除外）。物流业、城市公用事业、工业、商业的投资和管理。批发和零售贸易（国家专营专控项目除外）。与主业相关的金融服务业。融资租赁业。公司主要产品为电力、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。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、投资发展部、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、信息技术管理中心、项目办等职能部门。

本公司的控股股东为广州产业投资控股集团有限公司，本公司的实际控制人为广州市人民政府。

本财务报表业经公司董事会于 2023 年 8 月 29 日批准报出。

## 2. 合并财务报表范围

√适用 □不适用

本公司子公司的相关信息详见本附注“九、在其他主体中的权益”。

本报告期合并范围变化情况详见本附注“八、合并范围的变更”。

## 四、财务报表的编制基础

### 1. 编制基础

本财务报表按照财政部颁布的《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》的相关规定编制。

### 2. 持续经营

√适用 □不适用

本财务报表以持续经营为基础编制。

## 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

具体会计政策和会计估计提示：

以下披露内容已涵盖了本公司根据实际生产经营特点制定的具体会计政策和会计估计。详见本附注“五、10. 金融工具”、“五、15. 存货”、“五、21. 长期股权投资”、“五、23. 固定资产”和“五、38. 收入”。

### 1. 遵循企业会计准则的声明

本财务报表符合财政部颁布的企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司 2023 年 6 月 30 日的合并及母公司财务状况以及 2023 年半年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

### 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：合并方在企业合并中取得的资产和负债（包括最终控制方收购被合并方而形成的商誉），按照合并日被合并方资产、负债在最终控制方合并财务报表中的账面价值为基础计量。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：合并成本为购买方在购买日为取得被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。在合并中取得的被购买方符合确认条件的各项可辨认资产、负债及或有负债在购买日按公允价值计量。

为企业合并发生的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或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

#### 6. 合并财务报表的编制方法

适用 不适用

##### （1）合并范围

合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，合并范围包括本公司及全部子公司。控制，是指公司拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额。

##### （2）合并程序

本公司将整个企业集团视为一个会计主体，按照统一的会计政策编制合并财务报表，反映本企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。本公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易的影响予以抵销。内部交易表明相关资产发生减值损失的，全额确认该部分损失。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。

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，因同一控制下企业合并增加子公司或业务的，将子公司或业务合并当期期初至报告期末的经营成果和现金流量纳入合并财务报表，同时对合并财务报表的期初数和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。

在报告期内，因非同一控制下企业合并增加子公司或业务的，以购买日确定的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值为基础自购买日起纳入合并财务报表。

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，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的以后可重分类进损益的其他综合收益、权益法核算下的其他所有者权益变动转为购买日所属当期投资收益。

## 2) 处置子公司

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，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以后可重分类进损益的其他综合收益、权益法核算下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。

## 3) 购买子公司少数股权

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。

## 7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

适用 不适用

本公司对合营企业的投资采用权益法核算，详见本附注“五、21. 长期股权投资”。

## 8. 现金及现金等价物的确定标准

现金等价物是指企业持有的期限短（一般指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

## 9. 外币业务和外币报表折算

适用 不适用

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。

## 10. 金融工具

适用 不适用

本公司在成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产、金融负债或权益工具。

#### (1) 金融工具的分类

根据本公司管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，金融资产于初始确认时分类为：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金融资产和以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

本公司将同时符合下列条件且未被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，分类为以摊余成本计量的金融资产：

- 业务模式是以收取合同现金流量为目标；
- 合同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。

本公司将同时符合下列条件且未被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，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（债务工具）：

- 业务模式既以收取合同现金流量又以出售该金融资产为目标；
- 合同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。

对于非交易性权益工具投资，本公司可以在初始确认时将其不可撤销地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（权益工具）。该指定在单项投资的基础上作出，且相关投资从发行者的角度符合权益工具的定义。

除上述以摊余成本计量和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产外，本公司将其余所有的金融资产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。

金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和以摊余成本计量的金融负债。

#### (2) 金融工具的确认依据和计量方法

##### 1) 以摊余成本计量的金融资产

以摊余成本计量的金融资产包括应收票据、应收账款、其他应收款、长期应收款、债权投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额；不包含重大融资成分的应收账款以及本公司决定不考虑不超过一年的融资成分的应收账款，以合同交易价格进行初始计量。

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

收回或处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额计入当期损益。

##### 2) 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）

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）包括应收款项融资、其他债权投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动除采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得和汇兑损益之外，均计入其他综合收益。

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，计入当期损益。

### 3) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）包括其他权益工具投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入其他综合收益。取得的股利计入当期损益。

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。

### 4) 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、衍生金融资产、其他非流动金融资产等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入当期损益。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

### 5) 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、衍生金融负债等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入当期损益。该金融负债按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

终止确认时，其账面价值与支付的对价之间的差额计入当期损益。

### 6) 以摊余成本计量的金融负债

以摊余成本计量的金融负债包括短期借款、应付票据、应付账款、其他应付款、长期借款、应付债券、长期应付款，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

终止确认时，将支付的对价与该金融负债账面价值之间的差额计入当期损益。

## (3) 金融资产终止确认和金融资产转移

满足下列条件之一时，本公司终止确认金融资产：

- 收取金融资产现金流量的合同权利终止；
- 金融资产已转移，且已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方；
- 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，但是未保留对金融资产的控制。

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

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。

公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

1) 所转移金融资产的账面价值；

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



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

1) 终止确认部分的账面价值；

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

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

#### （4）金融负债终止确认

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，则终止确认该金融负债或其一部分；本公司若与债权人签定协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，则终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

对现存金融负债全部或部分合同条款作出实质性修改的，则终止确认现存金融负债或其一部分，同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。

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

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

#### （5）金融资产和金融负债的公允价值的确定方法

存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值。不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。在估值时，本公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并优先使用相关可观察输入值。只有在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，才使用不可观察输入值。

#### （6）金融资产减值的测试方法及会计处理方法

本公司以单项或组合的方式对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金融资产（债务工具）和财务担保合同等的预期信用损失进行估计。

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：

##### ① 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

##### ② 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

### ③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：

#### ①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。

#### ②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。

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。

如果该金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加，本公司按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备；如果该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著

增加，本公司按照相当于该金融工具未来 12 个月内预期信用损失的金额计量其损失准备。由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。

本公司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，以确定金融工具预计存续期内发生违约风险的相对变化，以评估金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。通常逾期超过 30 日，本公司即认为该金融工具的信用风险已显著增加，除非有确凿证据证明该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

如果金融工具于资产负债表日的信用风险较低，本公司即认为该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

如果有客观证据表明某项金融资产已经发生信用减值，则本公司在单项基础上对该金融资产计提减值准备。

对于由《企业会计准则第 14 号——收入》(2017)规范的交易形成的应收款项和合同资产，无论是否包含重大融资成分，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。

对于租赁应收款，本公司选择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。

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的，直接减记该金融资产的账面余额。

## 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) 存货的分类和成本

存货分类为：原材料、燃料、库存商品、发出商品、周转材料等。

存货按成本进行初始计量，存货成本包括采购成本、加工成本和其他使存货达到目前场所和状态所发生的支出。

#### (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

资产负债表日，存货应当按照成本与可变现净值孰低计量。当存货成本高于其可变现净值的，应当计提存货跌价准备。可变现净值，是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。

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。

计提存货跌价准备后，如果以前减记存货价值的影响因素已经消失，导致存货的可变现净值高于其账面价值的，在原已计提的存货跌价准备金额内予以转回，转回的金额计入当期损益。

#### (4) 存货的盘存制度

采用永续盘存制。

#### (5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

- 1) 低值易耗品采用一次转销法；
- 2) 包装物采用一次转销法。

## 16. 合同资产

### (1). 合同资产的确认方法及标准

适用 不适用

本公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。本公司已向客户转让商品或提供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）列示为合同资产。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示。本公司拥有的、无条件（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。

### (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

合同资产的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注“五、10.（6）金融资产减值的测试方法及会计处理方法”。

## 17. 持有待售资产

适用 不适用

主要通过出售（包括具有商业实质的非货币性资产交换）而非持续使用一项非流动资产或处置组收回其账面价值的，划分为持有待售类别。

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。

划分为持有待售的非流动资产（不包括金融资产、递延所得税资产）或处置组，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。

## 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，是指对被投资单位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

对于同一控制下的企业合并形成的对子公司的长期股权投资，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。长

期股权投资初始投资成本与支付对价账面价值之间的差额，调整资本公积中的股本溢价；资本公积中的股本溢价不足冲减时，调整留存收益。

对于非同一控制下的企业合并形成的对子公司的长期股权投资，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初始投资成本。

#### 2) 通过企业合并以外的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。

### (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

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

#### 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，同时调整长期股权投资的成本。

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（简称“其他所有者权益变动”），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、其他综合收益及其他所有者权益变动的份额时，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和其他综合收益等进行调整后确认。

公司对合营企业或联营企业发生的净亏损，除负有承担额外损失义务外，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对合营企业或联营企业净投资的长期权益减记至零为限。合营企业或联营企业以后实现净利润的，公司在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

#### 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。

## 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）。

与投资性房地产有关的后续支出，在相关的经济利益很可能流入且其成本能够可靠的计量时，计入投资性房地产成本；否则，于发生时计入当期损益。

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。

固定资产按成本（并考虑预计弃置费用因素的影响）进行初始计量。

与固定资产有关的后续支出，在与其有关的经济利益很可能流入且其成本能够可靠计量时，计入固定资产成本；对于被替换的部分，终止确认其账面价值；所有其他后续支出于发生时计入当期损益。

### (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	10-30	0%-10%	3%-10%
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%

固定资产折旧采用年限平均法分类计提，根据固定资产类别、预计使用寿命和预计净残值率确定折旧率。对计提了减值准备的固定资产，则在未来期间按扣除减值准备后的账面价值及依据尚可使用年限确定折旧额。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供给经济利益，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

当固定资产被处置、或者预期通过使用或处置不能产生经济利益时，终止确认该固定资产。固定资产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的金额计入当期损益。

## 24. 在建工程

√适用 □不适用

在建工程按实际发生的成本计量。实际成本包括建筑成本、安装成本、符合资本化条件的借款费用以及其他为使在建工程达到预定可使用状态前所发生的必要支出。在建工程在达到预定可使用状态时，转入固定资产并自次月起开始计提折旧。

## 25. 借款费用

√适用 □不适用

### (1) 借款费用资本化的确认原则

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

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

### (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。

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。

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。

### (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实际利率计算确定。

在资本化期间内，外币专门借款本金及利息的汇兑差额，予以资本化，计入符合资本化条件的资产的成本。除外币专门借款之外的其他外币借款本金及其利息所产生的汇兑差额计入当期损益。

## 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) 无形资产的计价方法

①公司取得无形资产时按成本进行初始计量；

外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。

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	摊销方法	残值率	依据
土地使用权	50 年	年限平均法	0	土地使用权证
软件	5-10 年	年限平均法	0	

#### 3) 划分研究阶段和开发阶段的具体标准

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，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等活动的阶段。

#### 4) 开发阶段支出资本化的具体条件

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。开发阶段的支出同时满足下列条件的，确认为无形资产，不能满足下述条件的开发阶段的支出计入当期损益：

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。

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

## (2). 内部研究开发支出会计政策

适用 不适用

## 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、使用权资产、使用寿命有限的无形资产、油气资产等长期资产，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。

对于因企业合并形成的商誉、使用寿命不确定的无形资产、尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，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。相关的资产组或者资产组组合，是能够从企业合并的协同效应中受益的资产组或者资产组组合。

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。然后对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较其账面价值与可收回金额，如可收回金额低于账面价值的，减值损失金额首先抵减分摊至资产组或者资产组组合中商誉的账面价值，再根据资产组或者资产组组合中除商誉之外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

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

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

### 32. 合同负债

#### 合同负债的确认方法

适用 不适用

本公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品或提供服务的义务列示为合同负债。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示。

### 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。

本公司发生的职工福利费，在实际发生时根据实际发生额计入当期损益或相关资产成本，其中，非货币性福利按照公允价值计量。

#### (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。此外，本公司还参与了由国家相关部门批准的企业年金计划/补充养老保险基金。本公司按职工工资总额的一定比例向年金计划/当地社会保险机构缴费，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

本公司向职工提供辞退福利的，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：公司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；公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

### (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

与或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司将其确认为预计负债：

- (1) 该义务是本公司承担的现时义务；
- (2) 履行该义务很可能导致经济利益流出本公司；
- (3) 该义务的金额能够可靠地计量。

预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

在确定最佳估计数时，综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。对于货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。

清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方补偿的，补偿金额在基本确定能够收到时，作为资产单独确认，确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

本公司在资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核，有确凿证据表明该账面价值不能反映当前最佳估计数的，按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

### 36. 股份支付

适用 不适用

本公司的股份支付是为了获取职工或其他方提供服务而授予权益工具或者承担以权益工具为基础确定的负债的交易。本公司的股份支付分为以权益结算的股份支付。

以权益结算的股份支付换取职工提供服务的，以授予职工权益工具的公允价值计量。对于授予后立即可行权的股份支付交易，在授予日按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积。对于授予后完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的股份支付交易，在等待期内每个资产负债表日，本公司根据对可行权权益工具数量的最佳估计，按照授予日公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

在等待期内，如果取消了授予的权益工具，则本公司对取消所授予的权益性工具作为加速行权处理，将剩余等待期内应确认的金额立即计入当期损益，同时确认资本公积。但是，如果授予新的权益工具，并在新权益工具授予日认定所授予的新权益工具是用于替代被取消的权益工具的，则以与处理原权益工具条款和条件修改相同的方式，对所授予的替代权益工具进行处理。

### 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

##### 1) 收入确认和计量所采用的会计政策

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。取得相关商品或服务控制权，是指能够主导该商品或服务的使用并从中获得几乎全部的经济利益。

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。本公司按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。

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，不包括代第三方收取的款项以及预期将退还给客户的款项。本公司根据合同条款，结合其以往的习惯做法确定交易价格，并在确定交易价格时，考虑可变对价、合同中存在的重大融资成分、非现金对价、应付客户对价等因素的影响。本公司以不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额确定包含可变对价的交易价格。合同中存在重大融资成分的，本公司按照假定客户在取得商品或服务控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格，并在合同期间内采用实际利率法摊销该交易价格与合同对价之间的差额。

满足下列条件之一的，属于在某一时段内履行履约义务，否则，属于在某一时点履行履约义务：

- 客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益。
- 客户能够控制本公司履约过程中在建的商品。
- 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内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

对于在某一时段内履行的履约义务，本公司在该段时间内按照履约进度确认收入，但是，履约进度不能合理确定的除外。本公司考虑商品或服务的性质，采用产出法或投入法确定履约进度。当履约进度不能合理确定时，已经发生的成本预计能够得到补偿的，本公司按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

对于在某一时点履行的履约义务，本公司在客户取得相关商品或服务控制权时点确认收入。在判断客户是否已取得商品或服务控制权时，本公司考虑下列迹象：

- 本公司就该商品或服务享有现时收款权利，即客户就该商品或服务负有现时付款义务。
- 本公司已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权。
- 本公司已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品。
- 本公司已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬。
- 客户已接受该商品或服务。

## 2) 具体原则

本公司从事能源业务，主要包括：电力业务、燃气业务和能源物流业务。

售电收入（含新能源）：本公司按上网电量及结算电价确认收入。

燃气销售收入：在燃气已经发出或耗用，在合同约定的收款日或抄表日按物价部门批准的价格确认收入。

能源物流销售收入：在煤炭配送出库、购货方签收（控制权已转移）时，按出库数量和合同单价（并按合同条款和煤炭品质估计扣罚或奖励）确认收入。

利息收入：按照他人使用本企业货币资金的时间和实际利率计算确定；

使用费收入：按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算，按权责发生制确定。

金融企业的手续费及佣金收入在服务期间按权责发生制确认，主要包括佣金、资产管理费、托管费以及其他管理咨询费。

## (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

合同成本包括合同履约成本与合同取得成本。

本公司为履行合同而发生的成本,不属于存货、固定资产或无形资产等相关准则规范范围的,在满足下列条件时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。
- 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。

本公司为取得合同发生的增量成本预期能够收回的,作为合同取得成本确认为一项资产。

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;但是对于合同取得成本摊销期限未超过一年的,本公司在发生时将其计入当期损益。

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

- (1) 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;
- (2) 为转让该相关商品或服务估计将要发生的成本。

以前期间减值的因素之后发生变化,使得前述差额高于该资产账面价值的,本公司转回原已计提的减值准备,并计入当期损益,但转回后的资产账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该资产在转回日的账面价值。

#### 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或非货币性资产,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。

##### (2) 确认时点

政府补助在本公司能够满足其所附的条件并且能够收到时,予以确认。

##### (3) 会计处理

与资产相关的政府补助,冲减相关资产账面价值或确认为递延收益。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)或冲减相关成本费用或损失;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)或冲减相关成本费用或损失。

本公司取得的政策性优惠贷款贴息，区分以下两种情况，分别进行会计处理：

1) 财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向本公司提供贷款的，本公司以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用。

2) 财政将贴息资金直接拨付给本公司的，本公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

#### 41. 递延所得税资产/递延所得税负债

√适用 □不适用

所得税包括当期所得税和递延所得税。除因企业合并和直接计入所有者权益(包括其他综合收益)的交易或者事项产生的所得税外，本公司将当期所得税和递延所得税计入当期损益。

递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额(暂时性差异)计算确认。

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；
- 既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额(或可抵扣亏损)的交易或事项。

对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异，确认递延所得税负债，除非本公司能够控制该暂时性差异转回的时间且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，当该暂时性差异在可预见的未来很可能转回且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额时，确认递延所得税资产。

资产负债表日，对于递延所得税资产和递延所得税负债，根据税法规定，按照预期收回相关资产或清偿相关负债期间的适用税率计量。

资产负债表日，本公司对递延所得税资产的账面价值进行复核。如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，则减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，减记的金额予以转回。

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、清偿负债同时进行时，当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列报。

资产负债表日，递延所得税资产及递延所得税负债在同时满足以下条件时以抵销后的净额列示：

- 纳税主体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；



•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。

## 42. 租赁

### (1). 经营租赁的会计处理方法

适用 不适用

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

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

对于采用新冠肺炎疫情相关租金减让简化方法的经营租赁，本公司继续按照与减让前一致的方法将原合同租金计入相关资产成本或费用。发生租金减免的，本公司将减免的租金作为或有租金，在减免期间计入损益；延期支付租金的，本公司在原支付期间将应支付的租金确认为应付款项，在实际支付时冲减前期确认的应付款项。

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

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

对于采用新冠肺炎疫情相关租金减让简化方法的经营租赁，本公司继续按照与减让前一致的方法将原合同租金确认为租赁收入；发生租金减免的，本公司将减免的租金作为或有租金，在减免期间冲减租赁收入；延期收取租金的，本公司在原收取期间将应收取的租金确认为应收款项，并在实际收到时冲减前期确认的应收款项。

### (2). 融资租赁的会计处理方法

适用 不适用

1) 融资租入资产：公司在承租开始日，将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，其差额作为未确认的融资费用。公司采用实际利率法对未确认的融资费用，在资产租赁期间内摊销，计入财务费用。公司发生的初始直接费用，计入租入资产价值。

对于采用新冠肺炎疫情相关租金减让简化方法的融资租赁，本公司继续按照与减让前一致的折现率将未确认融资费用确认为当期融资费用，继续按照与减让前一致的方法对融资租入资产进行计提折旧，对于发生的租金减免，本公司将减免的租金作为或有租金，在达成减让协议等解除原租金支付义务时，计入当期损益，并相应调整长期应付款，或者按照减让前折现率折现计入当

期损益并调整未确认融资费用；延期支付租金的，本公司在实际支付时冲减前期确认的长期应付款。

2) 融资租出资产：公司在租赁开始日，将应收融资租赁款，未担保余值之和与其现值的差额确认为未实现融资收益，在将来收到租金的各期间内确认为租赁收入。公司发生的与出租交易相关的初始直接费用，计入应收融资租赁款的初始计量中，并减少租赁期内确认的收益金额。

对于采用新冠肺炎疫情相关租金减让简化方法的融资租赁，本公司继续按照与减让前一致的租赁内含利率将未实现融资收益确认为租赁收入。发生租金减免的，本公司将减免的租金作为或有租金，在达成减让协议等放弃原租金收取权利时，冲减原确认的租赁收入，不足冲减的部分计入投资收益，同时相应调整长期应收款，或者按照减让前折现率折现计入当期损益并调整未实现融资收益；延期收取租金的，本公司在实际收到时冲减前期确认的长期应收款。

### (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

#### 自 2021 年 1 月 1 日起的会计政策

租赁，是指在一定期间内，出租人将资产的使用权让与承租人以获取对价的合同。在合同开始日，本公司评估合同是否为租赁或者包含租赁。如果合同中一方让渡了在一定期间内控制一项或多项已识别资产使用的权利以换取对价，则该合同为租赁或者包含租赁。

合同中同时包含多项单独租赁的，本公司将合同予以分拆，并分别各项单独租赁进行会计处理。合同中同时包含租赁和非租赁部分的，承租人和出租人将租赁和非租赁部分进行分拆。

对于由特殊情况直接引发的、就现有租赁合同达成的租金减免、延期支付等租金减让，同时满足下列条件的，本公司对所有租赁选择采用简化方法，不评估是否发生租赁变更，也不重新评估租赁分类：

- 减让后的租赁对价较减让前减少或基本不变，其中，租赁对价未折现或按减让前折现率折现均可；
- 综合考虑定性和定量因素后认定租赁的其他条款和条件无重大变化。

#### 1) 本公司作为承租人

##### ①使用权资产

在租赁期开始日，本公司对除短期租赁和低价值资产租赁以外的租赁确认使用权资产。使用权资产按照成本进行初始计量。该成本包括：

- 租赁负债的初始计量金额；
- 在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额，存在租赁激励的，扣除已享受的租赁激励相关金额；
- 本公司发生的初始直接费用；
- 本公司为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本，但不包括属于为生产存货而发生的成本。

本公司后续采用直线法对使用权资产计提折旧。对能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，本公司在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧；否则，租赁资产在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。

本公司按照本附注“五、30. 长期资产减值”所述原则来确定使用权资产是否已发生减值，并对已识别的减值损失进行会计处理。

#### ②租赁负债

在租赁期开始日，本公司对除短期租赁和低价值资产租赁以外的租赁确认租赁负债。租赁负债按照尚未支付的租赁付款额的现值进行初始计量。租赁付款额包括：

- 固定付款额（包括实质固定付款额），存在租赁激励的，扣除租赁激励相关金额；
- 取决于指数或比率的可变租赁付款额；
- 根据公司提供的担保余值预计应支付的款项；
- 购买选择权的行权价格，前提是公司合理确定将行使该选择权；
- 行使终止租赁选择权需支付的款项，前提是租赁期反映出公司将行使终止租赁选择权。

本公司采用租赁内含利率作为折现率，但如果无法合理确定租赁内含利率的，则采用本公司的增量借款利率作为折现率。

本公司按照固定的周期性利率计算租赁负债在租赁期内各期间的利息费用，并计入当期损益或相关资产成本。

未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益或相关资产成本。

在租赁期开始日后，发生下列情形的，本公司重新计量租赁负债，并调整相应的使用权资产，若使用权资产的账面价值已调减至零，但租赁负债仍需进一步调减的，将差额计入当期损益：

- 当购买选择权、续租选择权或终止选择权的评估结果发生变化，或前述选择权的实际行权情况与原评估结果不一致的，本公司按变动后租赁付款额和修订后的折现率计算的现值重新计量租赁负债；

- 当实质固定付款额发生变动、担保余值预计的应付金额发生变动或用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动，本公司按照变动后的租赁付款额和原折现率计算的现值重新计量租赁负债。但是，租赁付款额的变动源自浮动利率变动的，使用修订后的折现率计算现值。

#### ③短期租赁和低价值资产租赁

本公司选择对短期租赁和低价值资产租赁不确认使用权资产和租赁负债，并将相关的租赁付款额在租赁期内各个期间按照直线法计入当期损益或相关资产成本。短期租赁，是指在租赁期开始日，租赁期不超过 12 个月且不包含购买选择权的租赁。低价值资产租赁，是指单项租赁资产为全新资产时价值较低的租赁。公司转租或预期转租租赁资产的，原租赁不属于低价值资产租赁。

#### ④租赁变更

租赁发生变更且同时符合下列条件的，公司将该租赁变更作为一项单独租赁进行会计处理：

- 该租赁变更通过增加一项或多项租赁资产的使用权而扩大了租赁范围；

- 增加的对价与租赁范围扩大部分的单独价格按该合同情况调整后的金额相当。

租赁变更未作为一项单独租赁进行会计处理的，在租赁变更生效日，公司重新分摊变更后合同的对价，重新确定租赁期，并按照变更后租赁付款额和修订后的折现率计算的现值重新计量租赁负债。

租赁变更导致租赁范围缩小或租赁期缩短的，本公司相应调减使用权资产的账面价值，并将部分终止或完全终止租赁的相关利得或损失计入当期损益。其他租赁变更导致租赁负债重新计量的，本公司相应调整使用权资产的账面价值。

#### (5) 特殊情况相关的租金减让

对于采用特殊情况相关租金减让简化方法的，本公司不评估是否发生租赁变更，继续按照与减让前一致的折现率计算租赁负债的利息费用并计入当期损益，继续按照与减让前一致的方法对使用权资产进行计提折旧。发生租金减免的，本公司将减免的租金作为可变租赁付款额，在达成减让协议等解除原租金支付义务时，按未折现或减让前折现率折现金额冲减相关资产成本或费用，同时相应调整租赁负债；延期支付租金的，本公司在实际支付时冲减前期确认的租赁负债。

对于短期租赁和低价值资产租赁，本公司继续按照与减让前一致的方法将原合同租金计入相关资产成本或费用。发生租金减免的，本公司将减免的租金作为可变租赁付款额，在减免期间冲减相关资产成本或费用；延期支付租金的，本公司在原支付期间将应支付的租金确认为应付款项，在实际支付时冲减前期确认的应付款项。

## (2) 本公司作为出租人

在租赁开始日，本公司将租赁分为融资租赁和经营租赁。融资租赁，是指无论所有权最终是否转移，但实质上转移了与租赁资产所有权有关的几乎全部风险和报酬的租赁。经营租赁，是指除融资租赁以外的其他租赁。本公司作为转租出租人时，基于原租赁产生的使用权资产对转租赁进行分类。

### ①经营租赁会计处理

经营租赁的租赁收款额在租赁期内各个期间按照直线法确认为租金收入。本公司将发生的与经营租赁有关的初始直接费用予以资本化，在租赁期内按照与租金收入确认相同的基础分摊计入当期损益。未计入租赁收款额的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。经营租赁发生变更的，公司自变更生效日起将其作为一项新租赁进行会计处理，与变更前租赁有关的预收或应收租赁收款额视为新租赁的收款额。

### ②融资租赁会计处理

在租赁开始日，本公司对融资租赁确认应收融资租赁款，并终止确认融资租赁资产。本公司对应收融资租赁款进行初始计量时，将租赁投资净额作为应收融资租赁款的入账价值。租赁投资净额为未担保余值和租赁期开始日尚未收到的租赁收款额按照租赁内含利率折现的现值之和。

本公司按照固定的周期性利率计算并确认租赁期内各个期间的利息收入。应收融资租赁款的终止确认和减值按照本附注“五、10. 金融工具”进行会计处理。

未纳入租赁投资净额计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

融资租赁发生变更且同时符合下列条件的，本公司将该变更作为一项单独租赁进行会计处理：

- 该变更通过增加一项或多项租赁资产的使用权而扩大了租赁范围；
- 增加的对价与租赁范围扩大部分的单独价格按该合同情况调整后的金额相当。

融资租赁的变更未作为一项单独租赁进行会计处理的，本公司分别下列情形对变更后的租赁进行处理：

- 假如变更在租赁开始日生效，该租赁会被分类为经营租赁的，本公司自租赁变更生效日开始将其作为一项新租赁进行会计处理，并以租赁变更生效日前的租赁投资净额作为租赁资产的账面价值；

- 假如变更在租赁开始日生效，该租赁会被分类为融资租赁的，本公司按照本附注“五、10. 金融工具”关于修改或重新议定合同的政策进行会计处理。

### ③特殊情况相关的租金减让

- 对于采用特殊情况相关租金减让简化方法的经营租赁，本公司继续按照与减让前一致的方法将原合同租金确认为租赁收入；发生租金减免的，本公司将减免的租金作为可变租赁付款额，在减免期间冲减租赁收入；延期收取租金的，本公司在原收取期间将应收取的租金确认为应收款项，并在实际收到时冲减前期确认的应收款项。

- 对于采用特殊情况相关租金减让简化方法的融资租赁，本公司继续按照与减让前一致的折现率计算利息并确认为租赁收入。发生租金减免的，本公司将减免的租金作为可变租赁付款额，在达成减让协议等放弃原租金收取权利时，按未折现或减让前折现率折现金额冲减原确认的租赁收入，不足冲减的部分计入投资收益，同时相应调整应收融资租赁款；延期收取租金的，本公司在实际收到时冲减前期确认的应收融资租赁款。

### (3) 售后租回交易

公司按照本附注“五、38. 收入”所述原则评估确定售后租回交易中的资产转让是否属于销售。

#### ①作为承租人

售后租回交易中的资产转让属于销售的，公司作为承租人按原资产账面价值中与租回获得的使用权有关的部分，计量售后租回所形成的使用权资产，并仅就转让至出租人的权利确认相关利得或损失；售后租回交易中的资产转让不属于销售的，公司作为承租人继续确认被转让资产，同时确认一项与转让收入等额的金融负债。金融负债的会计处理详见本附注“五、10. 金融工具”。

#### ②作为出租人

售后租回交易中的资产转让属于销售的，公司作为出租人对资产购买进行会计处理，并根据前述“2、本公司作为出租人”的政策对资产出租进行会计处理；售后租回交易中的资产转让不属于销售的，公司作为出租人不确认被转让资产，但确认一项与转让收入等额的金融资产。金融资产的会计处理详见本附注“五、10. 金融工具”。

**43. 其他重要的会计政策和会计估计**

□适用 √不适用

**44. 分部报告**

本公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度为依据确定经营分部，以经营分部为基础确定报告分部并披露分部信息。

经营分部是指本公司内同时满足下列条件的组成部分：(1) 该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用；(2) 本公司管理层能够定期评价该组成部分的经营成果，以决定向其配置资源、评价其业绩；(3) 本公司能够取得该组成部分的财务状况、经营成果和现金流量等有关会计信息。两个或多个经营分部具有相似的经济特征，并且满足一定条件的，则可合并为一个经营分部。

**45. 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)
公司自 2023 年 1 月 1 日起，执行财政部发布的《企业会计准则解释第 16 号》（财会〔2022〕31 号）（简称“解释第 16 号”），按解释第 16 号要求，对公司作为承租人的租赁交易将分别确认相应的递延所得税负债和递延所得税资产。同时根据新旧政策衔接规定，对合并资产负债表相关项目 2022 年末数进行调整。		递延所得税资产，调整数 30,974,802.23； 递延所得税负债，调整数 30,974,802.23。

**(2). 重要会计估计变更**

□适用 √不适用

**(3). 2023 年起首次执行新会计准则或准则解释等涉及调整首次执行当年年初的财务报表**

√适用 □不适用

调整当年年初财务报表的原因说明

执行《企业会计准则解释第 16 号》

公司自 2023 年 1 月 1 日起，执行财政部发布的《企业会计准则解释第 16 号》（财会〔2022〕31 号）（简称“解释第 16 号”），按解释第 16 号要求，对公司作为承租人的租赁交易将分别确认相应的递延所得税负债和递延所得税资产。同时根据新旧政策衔接规定，对合并资产负债表相关项目 2022 年末数进行调整如下：

合并资产负债表

单位：元 币种：人民币

项目	2022 年 12 月 31 日	2023 年 1 月 1 日	调整数
<b>流动资产：</b>			
货币资金	3,898,326,247.79	3,898,326,247.79	
存放中央银行款项	327,350,370.10	327,350,370.10	

存放同业	3,114,033,459.09	3,114,033,459.09	
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	333,409,842.02	333,409,842.02	
衍生金融资产			
应收票据	147,674,216.99	147,674,216.99	
应收账款	3,187,965,315.36	3,187,965,315.36	
应收款项融资	542,458,679.32	542,458,679.32	
预付款项	215,113,571.13	215,113,571.13	
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	310,458,877.45	310,458,877.45	
其中：应收利息			
应收股利	4,000,000.00	4,000,000.00	
买入返售金融资产			
存货	1,499,352,288.06	1,499,352,288.06	
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产	7,818,094.53	7,818,094.53	
其他流动资产	1,009,284,302.87	1,009,284,302.87	
流动资产合计	14,593,245,264.71	14,593,245,264.71	
<b>非流动资产：</b>			
发放贷款和垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款	232,959,086.80	232,959,086.80	
长期股权投资	5,242,667,434.06	5,242,667,434.06	
其他权益工具投资	3,310,776,400.00	3,310,776,400.00	
其他非流动金融资产	1,013,428,724.08	1,013,428,724.08	
投资性房地产	223,972,658.17	223,972,658.17	
固定资产	22,881,624,608.32	22,881,624,608.32	
在建工程	5,600,217,416.98	5,600,217,416.98	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产	2,348,413,436.87	2,348,413,436.87	
无形资产	2,231,066,502.73	2,231,066,502.73	
开发支出			
商誉	1,330,122,184.21	1,330,122,184.21	
长期待摊费用	76,275,544.48	76,275,544.48	
递延所得税资产	884,908,383.37	915,883,185.60	30,974,802.23
其他非流动资产	1,993,844,595.61	1,993,844,595.61	
非流动资产合计	47,370,276,975.68	47,401,251,777.91	30,974,802.23
资产总计	61,963,522,240.39	61,994,497,042.62	30,974,802.23
<b>流动负债：</b>			
短期借款	3,045,308,598.61	3,045,308,598.61	
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	1,906,095,866.42	1,906,095,866.42	
应付账款	3,999,357,831.74	3,999,357,831.74	
预收款项	1,851,731.14	1,851,731.14	
合同负债	803,858,568.49	803,858,568.49	
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放	3,056,699.12	3,056,699.12	
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	363,365,065.90	363,365,065.90	
应交税费	233,564,031.09	233,564,031.09	
其他应付款	786,002,257.42	786,002,257.42	
其中：应付利息			
应付股利	16,469,385.18	16,469,385.18	
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	3,759,489,416.81	3,759,489,416.81	
其他流动负债	2,316,214,925.56	2,316,214,925.56	
流动负债合计	17,218,164,992.30	17,218,164,992.30	
<b>非流动负债：</b>			
保险合同准备金			
长期借款	8,761,196,475.26	8,761,196,475.26	
应付债券	6,380,000,000.00	6,380,000,000.00	
其中：优先股			
永续债			
租赁负债	2,035,879,733.35	2,035,879,733.35	
长期应付款	5,295,529.47	5,295,529.47	
长期应付职工薪酬	147,309,799.89	147,309,799.89	
预计负债			
递延收益	82,227,717.25	82,227,717.25	
递延所得税负债	597,765,280.87	628,740,083.10	30,974,802.23
其他非流动负债	179,711,379.79	179,711,379.79	
非流动负债合计	18,189,385,915.88	18,220,360,718.11	30,974,802.23
负债合计	35,407,550,908.18	35,438,525,710.41	30,974,802.23
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）	3,544,055,525.00	3,544,055,525.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	9,069,177,531.37	9,069,177,531.37	
减：库存股	230,618,697.88	230,618,697.88	
其他综合收益	709,416,872.18	709,416,872.18	
专项储备	80,278,211.83	80,278,211.83	
盈余公积	2,921,804,982.16	2,921,804,982.16	
一般风险准备	76,039,506.21	76,039,506.21	
未分配利润	8,068,288,882.72	8,068,288,882.72	
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计	24,238,442,813.59	24,238,442,813.59	



少数股东权益	2,317,528,518.62	2,317,528,518.62	
所有者权益（或股东权益）合计	26,555,971,332.21	26,555,971,332.21	
负债和所有者权益（或股东权益）总计	61,963,522,240.39	61,994,497,042.62	30,974,802.23

## 母公司资产负债表

单位：元 币种：人民币

项目	2022年12月31日	2023年1月1日	调整数
<b>流动资产：</b>			
货币资金	2,105,627,850.79	2,105,627,850.79	
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	284,056.67	284,056.67	
其他应收款	84,727,482.26	84,727,482.26	
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	77,523,035.46	77,523,035.46	
其他流动资产	9,276,458.50	9,276,458.50	
流动资产合计	2,277,438,883.68	2,277,438,883.68	
<b>非流动资产：</b>			
债权投资	845,256,000.00	845,256,000.00	
其他债权投资			
长期应收款	6,184,604,543.32	6,184,604,543.32	
长期股权投资	16,291,725,516.02	16,291,725,516.02	
其他权益工具投资	2,415,000,000.00	2,415,000,000.00	
其他非流动金融资产	403,304,464.88	403,304,464.88	
投资性房地产			
固定资产	69,872,371.66	69,872,371.66	
在建工程	2,176,145.27	2,176,145.27	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	35,799,074.81	35,799,074.81	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	174,671,855.99	174,671,855.99	
其他非流动资产	714,576,681.36	714,576,681.36	
非流动资产合计	27,136,986,653.31	27,136,986,653.31	
资产总计	29,414,425,536.99	29,414,425,536.99	
<b>流动负债：</b>			
短期借款	1,000,826,555.56	1,000,826,555.56	

交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	4,850,556.78	4,850,556.78	
预收款项			
合同负债	733,417.93	733,417.93	
应付职工薪酬	29,437,371.02	29,437,371.02	
应交税费	2,813,395.47	2,813,395.47	
其他应付款	158,488,939.91	158,488,939.91	
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	2,503,559,442.82	2,503,559,442.82	
其他流动负债	2,015,831,780.82	2,015,831,780.82	
流动负债合计	5,716,541,460.31	5,716,541,460.31	
<b>非流动负债：</b>			
长期借款	500,000,000.00	500,000,000.00	
应付债券	6,380,000,000.00	6,380,000,000.00	
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	15,932,486.68	15,932,486.68	
预计负债			
递延收益	6,020,000.00	6,020,000.00	
递延所得税负债	291,370,861.31	291,370,861.31	
其他非流动负债			
非流动负债合计	7,193,323,347.99	7,193,323,347.99	
负债合计	12,909,864,808.30	12,909,864,808.30	
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）	3,544,055,525.00	3,544,055,525.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	8,968,896,890.51	8,968,896,890.51	
减：库存股	230,618,697.88	230,618,697.88	
其他综合收益	820,934,851.55	820,934,851.55	
专项储备			
盈余公积	2,378,921,338.82	2,378,921,338.82	
未分配利润	1,022,370,820.69	1,022,370,820.69	
所有者权益（或股东权益）合计	16,504,560,728.69	16,504,560,728.69	
负债和所有者权益（或股东权益）总计	29,414,425,536.99	29,414,425,536.99	

## 46. 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	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及应税劳务收入计征	5%、3%
城市维护建设税	按实际缴纳的增值税及消费税计缴	7%
企业所得税	按应纳税所得额计缴	15%、20%、25%

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

下列企业被批准认定为高新技术企业，企业所得税享受按 15%征收的税收优惠：

纳税主体名称	高新技术企业证书号	享受税收优惠期间
广州中电荔新热电有限公司	GR202244009911	2022 年-2025 年
广州燃气集团有限公司	GR202044000865	2020 年-2023 年
广州燃气科技有限公司	GR202044010091	2020 年-2023 年
广州南沙发展燃气有限公司	GR202244011091	2022 年-2025 年
广州东部发展燃气有限公司	GR202244007260	2022 年-2025 年
广州花都发展燃气有限公司	GR202044009042	2020 年-2023 年
广州发展新能源股份有限公司	GR202044004303	2020 年-2023 年
广州发展燃料港口有限公司	GR202244003105	2022 年-2025 年
佛山恒益热电有限公司	GR202144008516	2021 年-2024 年
广州珠江电力有限公司	GR202144006995	2021 年-2024 年
广州珠江天然气发电有限公司	GR202144004567	2021 年-2024 年
广州发展电力科技有限公司	GR202144007248	2021 年-2024 年
广州发展鳌头能源站有限公司	GR202144011527	2021 年-2024 年
广州金燃智能系统有限公司	GR202144002937	2021 年-2024 年
广发惠东风电有限公司	GR202144007056	2021 年-2024 年
广州广燃设计有限公司	GR202144013215	2021 年-2024 年
广州发展环保建材有限公司	GR202244000935	2022 年-2025 年

### 3. 其他

√适用 □不适用

(1) 根据财政部、国家税务总局联合下发的《关于执行公共基础设施项目企业所得税优惠目录有关问题的通知》(财税【2008】46 号)、《关于公共基础设施项目和环境保护节能节水项目企业所得税优惠政策问题的通知》(财税【2012】10 号)，企业从事《公共基础设施项目企业所得税优惠目录》所列项目的所得，自项目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。

本公司因光伏发电项目、风电场项目，在 2023 年享受所得税优惠情况如下：

序号	所属公司	项 目	取得第一笔收入的时间	2022 年优惠所属年限
1	广州发展新能源股份有限公司	万宝冰箱二期项目	2018 年	第六年（减半第三年）
2	广州发展新能源股份有限公司	万力轮胎三期项目	2019 年	第五年（减半第二年）
3	广州发展新能源股份有限公司	珠江钢琴二期项目	2019 年	第五年（减半第二年）
4	广州发展新能源股份有限公司	广汽丰田三期项目	2018 年	第六年（减半第三年）
5	广州发展新能源股份有限公司	丰田发动机项目	2018 年	第六年（减半第三年）
6	广州发展新能源股份有限公司	白云物流项目	2018 年	第六年（减半第三年）
7	广州发展新能源股份有限公司	广汽汽研院项目	2018 年	第六年（减半第三年）
8	广州发展新能源股份有限公司	粮食码头项目	2019 年	第五年（减半第二年）
9	广州发展新能源股份有限公司	白云国际会议中心项目	2020 年	第四年（减半第一年）
10	广州发展新能源股份有限公司	人和仓项目	2020 年	第四年（减半第一年）
11	广州发展新能源股份有限公司	吉多宝项目	2021 年	第三年（全免第三年）
12	广州发展新能源股份有限公司	广百海元项目	2021 年	第三年（全免第三年）
13	广州发展新能源股份有限公司	卡诺亚项目	2021 年	第三年（全免第三年）
14	广州发展新能源股份有限公司	肇庆小鹏项目	2021 年	第三年（全免第三年）
15	广州发展新能源股份有限公司	丰田三期续建项目	2021 年	第三年（全免第三年）
16	广州发展新能源股份有限公司	丰田四线光伏项目	2022 年	第二年（全免第二年）
17	广州发展新能源股份有限公司	好莱客分布式光伏项目	2022 年	第二年（全免第二年）
18	广州发展新能源股份有限公司	河源富民光伏项目	2022 年	第二年（全免第二年）
19	广州发展新能源股份有限公司	郁南虎头光伏项目	2022 年	第二年（全免第二年）
20	广州发展新能源股份有限公司	天普医药光伏项目	2022 年	第二年（全免第二年）
21	广州发展新能源股份有限公司	丰田五线光优项目	2022 年	第二年（全免第二年）
22	广州发展新能源股份有限公司	广汽零部件光伏项目	2022 年 12 月	第二年（全免第二年）
23	广州发展新能源股份有限公司	电缆厂光伏项目	2023 年 1 月	第一年（全免第一年）
24	江门广发渔业光伏有限公司	台山渔业光伏产业园二期项目	2019 年	第五年（减半第二年）
25	江门广发渔业光伏有限公司	台山渔业光优产北园三期项目	2022 年	第二年（全免第二年）
26	连平广发光伏发电有限公司	连平隆街光伏项目	2018 年	第六年（减半第三年）
27	连平广发光伏发电有限公司	连平上坪光伏项目	2018 年	第六年（减半第三年）
28	美姑兴澜风电开发有限公司	黄茅埂风电场项目	2018 年	第六年（减半第三年）
29	韶关广发光伏发电有限公司	武江光伏项目	2019 年	第五年（减半第二年）
30	韶关广发光伏发电有限公司	韶关浩川分布式光伏项目	2021 年	第三年（全免第三年）
31	连州穗发光伏有限公司	星子光伏项目	2020 年	第四年（减半第一年）
32	连州穗发光伏有限公司	西江光伏项目	2020 年	第四年（减半第一年）
33	紫金广发农业光伏有限公司	好义光伏项目	2020 年	第四年（减半第一年）
34	阳山穗发光伏有限公司	阳山太平光伏项目	2020 年	第四年（减半第一年）
35	梅州穗发新能源有限公司	万宝电器分布式光伏项目	2021 年	第三年（全免第三年）
36	梅州穗发新能源有限公司	广梅生态产业创新空间及大数据产业园光伏项目	2021 年	第三年（全免第三年）
37	梅州穗发新能源有限公司	轻工智能家居分布式光伏项目	2021 年	第三年（全免第三年）
38	兰考县丰华能源开发有限公司	兰考东坝头风电场项目	2018 年	第六年（减半第三年）
39	兰考县韩湘城风电开发有限公司	兰考范寨风电场项目	2019 年	第五年（减半第二年）
40	开封广顺新能源有限公司	开封广顺项目	2019 年	第五年（减半第二年）
41	东明乾德新能源有限公司	东明乾德项目	2019 年	第五年（减半第二年）
42	东明景祐新能源有限公司	东明景祐项目	2019 年	第五年（减半第二年）
43	东明上元新能源有限公司	东明上元项目	2020 年	第四年（减半第一年）

序号	所属公司	项 目	取得第一笔收入的时间	2022 年优惠所属年限
44	临西县万辉新能源科技有限公司	临西万辉项目	2020 年	第四年（减半第一年）
45	湖南华骏风电有限公司	宜章冬瓜岭风电项目	2020 年	第四年（减半第一年）
46	黄梅四面山风电开发有限公司	四面山风电项目	2021 年	第三年（全免第三年）
47	应城东岗风电开发有限公司	应城东岗风电项目	2021 年	第三年（全免第三年）
48	襄阳市双集风电开发有限公司	襄阳双集风电项目	2021 年	第三年（全免第三年）
49	广州黄埔穗发新能源有限公司	西门子屋顶分布式光伏	2022 年	第二年（全免第二年）
50	湛江穗发光伏有限公司	湛江坡头项目	2022 年	第二年（全免第二年）
51	雷波兴澜风电开发有限公司	黄茅埂风电场二期风电项目	2020 年	第四年（减半第一年）
52	张北县天汇风电有限公司	张北平价风电场项目	2021 年	第三年（全面第三年）
53	张北县天润风电有限公司	张北邢地湾风电场项目	2021 年	第三年（全面第三年）
54	广州黄埔穗发新能源有限公司	亚科迈光伏项目	2023 年	第一年（全免第一年）
55	乐昌穗发新能源有限公司	乐昌云岩光伏项目	2023 年	第一年（全免第一年）
56	韶关广发光伏发电有限公司	明德光伏项目	2023 年	第一年（全免第一年）
57	新丰穗发丰光新能源有限公司	屋顶分布式光伏发电项目	2023 年	第一年（全免第一年）

（2）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压加气混凝土板自 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。

（3）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。根据财政部、国家税务总局《关于促进服务业领域困难行业纾困发展有关增值税政策的公告》（财政部 税务总局公告 2022 年第 11 号），生产、生活性服务业增值税加计抵减政策，执行期限延长至 2022 年 12 月 31 日。子公司广州燃气科技有限公司、广州广燃设计有限公司、广州发展南沙投资有限公司、广州发展燃料港口有限公司、广州南沙发展煤炭码头有限公司和广州小虎岛石化物流有限公司享受了此项税收优惠。

（4）根据财税[2016]36 号文，经人民银行、银监会或者商务部批准从事融资租赁业务的试点纳税人中的一般纳税人，提供有形动产融资租赁服务和有形动产融资性售后回租服务，对其增值税实际税负超过 3%的部分实行增值税“即征即退”政策。子公司广州发展融资租赁有限公司享受此优惠政策。

（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 2018 年 1 月 1 日至 2020 年 12 月 31 日，对金融机构与小微企业、微型企业签订的借款合同免征印花税。根据财政部、税务总局公告 2021 年第 6 号《财政部、税务总局关于延长部分税收优惠政策执行期限的公告》，上述税收优惠政策执行期限延长至 2023 年 12 月 31 日，子公司广州发展集团财务有限公司享受此项税收优惠。

(6) 根据《财政部国家税务总局关于风力发电增值税政策的通知》(财税〔2015〕74号)规定,自2015年7月1日起,对纳税人销售自产的利用风力生产的电力产品,实行增值税即征即退50%的政策。子公司南澳县南亚新能源技术开发有限公司、美姑兴澜风电开发有限公司、兰考县韩湘坡风电开发有限公司、湖南华骏风电有限公司、东明上元新能源有限公司和临西县万辉新能源科技有限公司享受此项税收优惠。

## 七、合并财务报表项目注释

### 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	23,597.35	53,065.93
银行存款	5,134,794,798.17	3,842,572,878.59
其他货币资金	25,300,302.27	55,700,303.27
合计	5,160,118,697.79	3,898,326,247.79
其中:存放在境外的款项总额	673,071.87	865,393.69
存放财务公司存款		

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。

其中因抵押、质押或冻结等对使用有限制,因资金集中管理支取受限,以及放在境外且资金汇回受到限制的货币资金明细如下:

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票保证金	3,300,000.00	22,000,000.00
信用证保证金	15,000,000.00	33,200,000.00
履约保证金	480,000.00	480,000.00
用于担保的定期存款或通知存款	2,000,000.00	
司法冻结		
其他	398,400.00	398,400.00
合计	21,178,400.00	56,078,400.00

### 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	249,890,398.83	327,183,900.57
应计利息	121,819.46	166,469.53
合计	250,012,218.29	327,350,370.10

### 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	1,653,642,905.59	3,110,569,441.20

应计利息	1,115,139.67	3,464,017.89
减：损失准备		
合计	1,654,758,045.26	3,114,033,459.09

## 存放同业款项信用风险与预期信用损失情况

项目	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）	
账面余额	1,654,758,045.26			1,654,758,045.26
损失准备				
账面价值	1,654,758,045.26			1,654,758,045.26

## 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	588,138,967.54	333,409,842.02
其中：		
债务工具投资		
权益工具投资		
衍生金融资产		
其他	588,138,967.54	333,409,842.02
指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
其中：		
债务工具投资		
其他		
合计	588,138,967.54	333,409,842.02

其他说明：

□适用 √不适用

## 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	204,400,612.14	109,416,182.46
商业承兑票据		38,702,390.25
减：坏账减值准备	611,749.87	444,355.72
合计	203,788,862.27	147,674,216.99

## (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

## (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	204,400,612.14	100.00	611,749.87	0.30	203,788,862.27	148,118,572.71	100.00	444,355.72	0.30	147,674,216.99
合计	204,400,612.14	100.00	611,749.87	0.30	203,788,862.27	148,118,572.71	100.00	444,355.72	0.30	147,674,216.99

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
银行承兑票据	204,400,612.14	611,749.87	0.3	
商业承兑票据				
合计	204,400,612.14	611,749.87		/

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

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	
单项计提坏账准备					
按组合计提坏账准备	444,355.72	167,394.15			611,749.87
合计	444,355.72	167,394.15			611,749.87

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



其他说明：

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	2,460,449,429.29
1 年以内小计	2,460,449,429.29
1 至 2 年	614,650,912.44
2 至 3 年	162,652,276.37
3 年以上	124,872,600.42
小计	3,362,625,218.52
减：坏账准备	28,793,794.75
合计	3,333,831,423.77

**(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	9,661,439.39	0.29	9,661,439.39	100.00		10,381,439.39	0.32	10,381,439.39	100.00	
按组合计提坏账准备	3,352,963,779.13	99.71	19,132,355.36	0.57	3,333,831,423.77	3,204,892,843.26	99.68	16,927,527.90	0.53	3,187,965,315.36
其中：										
电网公司	1,140,672,716.82	33.92	3,421,987.94	0.30	1,137,250,728.88	832,180,417.52	25.88	2,496,541.25	0.30	829,683,876.27
其他客户	2,212,291,062.31	65.79	15,710,367.42	0.71	2,196,580,694.89	2,372,712,425.74	73.80	14,430,986.65	0.61	2,358,281,439.09
合计	3,362,625,218.52	100.00	28,793,794.75		3,333,831,423.77	3,215,274,282.65	100.00	27,308,967.29		3,187,965,315.36

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
盈昌（鹤山）重道路沥青有限公司	9,661,439.39	9,661,439.39	100.00	预计不能收回
合计	9,661,439.39	9,661,439.39	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

组合计提项目：电网公司

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	1,140,672,716.82	3,421,987.94	0.30

其他客户	2,212,291,062.31	15,710,367.42	0.71
合计	3,352,963,779.13	19,132,355.36	

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	10,381,439.39		720,000.00			9,661,439.39
按组合计提坏账准备	16,927,527.90	2,204,827.46				19,132,355.36
合计	27,308,967.29	2,204,827.46	720,000.00			28,793,794.75

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	期末余额		
	应收账款	占应收账款合计数的比例(%)	坏账准备
电价国家补贴款	1,417,875,747.63	42.53	4,253,627.24
广东电网有限责任公司	986,547,370.86	29.59	2,959,642.11
国家电网有限公司	154,125,345.96	4.62	462,376.04
EXPRESS WELL RESOURCES PTE LTD	101,747,777.76	3.05	305,243.33
威海金贸新能源有限公司	66,622,401.74	2.00	199,867.21
合计	2,726,918,643.95	81.79	8,180,755.93

### (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

## 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
应收票据	510,512,000.00	542,458,679.32
应收账款		
合计	510,512,000.00	542,458,679.32

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

项目	期初余额	本期新增	本期终止确认	其他变动	期末余额	累计在其他综合收益中确认的损失准备
应收票据	542,458,679.32	9,157,287.41	41,103,966.73		510,512,000.00	
合计	542,458,679.32	9,157,287.41	41,103,966.73		510,512,000.00	

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

## 应收款项融资减值准备

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	510,512,000.00	100.00			510,512,000.00	542,458,679.32	100.00			542,458,679.32
合计	510,512,000.00	100.00			510,512,000.00	542,458,679.32	100.00			542,458,679.32

## 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	471,348,878.50	96.03	205,459,795.60	95.51
1至2年	13,228,569.95	2.70	6,644,074.31	3.09
2至3年	1,035,375.98	0.21	652,389.51	0.30
3年以上	5,197,067.49	1.06	2,357,311.71	1.10
合计	490,809,891.92	100	215,113,571.13	100

## (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

预付对象	期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例 (%)
晋能控股集团有限公司煤炭销售公司	342,949,947.14	69.87
鄂尔多斯市乌兰煤炭(集团)有限责任公司	46,530,000.00	9.48
晋能控股山西煤业股份有限公司	32,219,954.68	6.56
世德能源(海南)有限公司	17,019,420.00	3.47
佛山恒益环保建材公司	10,997,036.20	2.24
合计	449,716,358.02	91.63

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	85,330,000.00	4,000,000.00
其他应收款	260,348,757.38	306,458,877.45
合计	345,678,757.38	310,458,877.45

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
佛山市恒益环保建材有限公司		4,000,000.00
中国长江电力股份有限公司	85,330,000.00	
合计	85,330,000.00	4,000,000.00

(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

## (4). 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	110,433,011.98
1 年以内小计	110,433,011.98
1 至 2 年	70,581,351.53
2 至 3 年	65,375,034.50
3 年以上	224,621,985.35
小计	471,011,383.36
减: 坏账准备	210,662,625.98
合计	260,348,757.38

## (5). 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	343,741,644.07	331,438,496.94
保证金、押金等	123,034,415.68	86,177,936.66
应收服务费等	4,235,323.61	952,594.42
合计	471,011,383.36	418,569,028.02

## (6). 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)	
2023年1月1日余额	490,237.52	3,484,626.91	108,135,286.14	112,110,150.57
2023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	235,135.30		98,317,340.11	98,552,475.41
本期转回				
本期转销				
本期核销				

其他变动				
2023年6月30日余额	725,372.82	3,484,626.91	206,452,626.25	210,662,625.98

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

#### (7). 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	108,135,286.14	98,317,340.11				206,452,626.25
按组合计提坏账准备	3,974,864.43	235,135.30				4,209,999.73
合计	112,110,150.57	98,552,475.41				210,662,625.98

按单项计提坏账准备：

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
友和道通航空有限公司	201,240,177.80	185,343,417.80	92.10	依据估值报告作出评估
陕西中大力鼎科技有限公司	58,403,619.30	20,521,085.79	35.14	预计可回收金额
广州造纸集团有限公司	583,096.66	583,096.66	100.00	预计无法收回
顶好王凯	5,026.00	5,026.00	100.00	预计无法收回
合计	260,231,919.76	206,452,626.25		

按组合计提坏账准备：

名称	期末余额		
	其他应收款项	坏账准备	计提比例 (%)
应收押金和保证金	123,034,415.68	3,446,007.58	2.80
应收其他款项	87,745,047.92	763,992.15	0.87
合计	210,779,463.60	4,209,999.73	

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

#### (8). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

#### (9). 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	往来及代垫款	201,240,177.80	3年以上	42.73	185,343,417.80
陕西中大力鼎科技有限公司	往来及代垫款	58,403,619.30	2至3年	12.40	20,521,085.79

湖北碳排放权交易中心	碳排放交易资金	15,000,009.04	1 年以内	3.18	45,000.03
安徽海螺物资贸易有限责任公司	押金和保证金	13,818,000.00	1 年以内	2.93	41,454.00
华电集团北京燃料物流有限公司广东分公司	押金和保证金	13,100,000.00	1 年以内	2.78	39,300.00
合计	/	301,561,806.14	/	64.02	205,990,257.62

## (10). 涉及政府补助的应收款项

□适用 √不适用

## (11). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

□适用 √不适用

## (12). 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	379,194,208.42	35,997,292.04	343,196,916.38	425,459,013.39	35,997,292.04	389,461,721.35
燃料	125,709,822.21		125,709,822.21	79,854,053.03		79,854,053.03
库存商品	811,120,960.39		811,120,960.39	911,283,918.26		911,283,918.26
周转材料	17,726,828.20		17,726,828.20	32,793,105.26		32,793,105.26
发出商品	527,687,494.86		527,687,494.86	85,959,490.16		85,959,490.16
合计	1,861,439,314.08	35,997,292.04	1,825,442,022.04	1,535,349,580.10	35,997,292.04	1,499,352,288.06

## (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	35,997,292.04					35,997,292.04
合计	35,997,292.04					35,997,292.04

## (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
一年内到期的长期应收款	5,261,035.80	7,818,094.53
一年内到期的债权投资		
一年内到期的其他债权投资		
合计	5,261,035.80	7,818,094.53

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
待认证、待抵扣进项税款	1,122,558,837.32	978,840,991.50
预缴税费	3,297,412.25	15,584,495.84
碳排放权资产	18,069,526.82	225,187.22
待收发电权款		14,633,628.31
合计	1,143,925,776.39	1,009,284,302.87

## 16、债权投资

### (1). 债权投资情况

适用 不适用

### (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	232,898,682.73		232,898,682.73	232,959,086.80		232,959,086.80	4.35%-6.2%
其中：未实现融资收益	93,031,083.70		93,031,083.70	107,603,852.49		107,603,852.49	
合计	232,898,682.73		232,898,682.73	232,959,086.80		232,959,086.80	/

## (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

## 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	其他		
一、合营企业											
佛山市恒益环保建材有限公司	59,907,232.43			6,053,216.15						65,960,448.58	
广州发展航运有限公司	290,592,747.74			-2,580,683.33						288,012,064.41	
广州港发石油化工码头有限公司	57,369,837.83			1,258,222.78					-5,276,016.29	53,352,044.32	
小计	407,869,818.00			4,730,755.60					-5,276,016.29	407,324,557.31	
二、联营企业											
广州恒运企业集团股份有限公司	1,254,305,006.55			31,387,342.09	338,482.20	-4,380,563.06	-10,559,084.41			1,271,091,183.37	
广州恒运分布式能源发展有限公司	20,433,535.11			-1,183,151.58						19,250,383.53	
广州市超算分布式能源投资有限公司	9,814,175.90			-814,655.20						8,999,520.70	
广东红海湾发电有限公司	913,465,381.83			34,749,343.13						948,214,724.96	
国能福泉发电有限公司											
广东电力发展股份有限公司	1,015,061,695.17			16,008,052.10						1,031,069,747.27	
同煤广发化学工业有限公司											152,356,699.60
广东珠海金湾液化天然气有限公司	611,881,036.48			71,654,450.49						683,535,486.97	
大同煤矿集团同发东周窑煤业有限公司	449,455,335.57			-40,176,076.00						409,279,259.57	129,310,800.00
粤桂西江配售电有限公司	9,395,467.36			392,538.82						9,788,006.18	
贵州粤黔电力有限责任公司	314,455,982.09			34,454,000.00	-13,856.89	1,307,392.97				350,203,518.17	39,854,553.01
深圳能源光明电力有限公司	211,030,000.00	215,250,000.00								426,280,000.00	
茂名博贺液化天然气有限公司	25,500,000.00									25,500,000.00	
广州展能投资有限公司		4,900,000.00								4,900,000.00	
小计	4,834,797,616.06	220,150,000.00		146,471,843.85	324,625.31	-3,073,170.09	-10,559,084.41			5,188,111,830.72	321,522,052.61
合计	5,242,667,434.06	220,150,000.00		151,202,599.45	324,625.31	-3,073,170.09	-15,835,100.70			5,595,436,388.03	321,522,052.61

## 其他说明

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，为粤电力的第三大股东，已委派管理人员出任粤电力的董事，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，本公司已委派管理人员出任穗恒运的董事，对穗恒运具有重大影响；
3. 本公司原持有广东粤电控股西部投资有限公司（以下简称“粤电西投”）30%股权。2021年2月，粤电西投被其控股子公司贵州粤黔电力有限责任公司（以下简称“粤黔电力”）吸收合并，吸收合并后，本公司持有粤黔电力15.002%股权作为战略投资，并委派高管人员出任粤黔电力的董事，对粤黔电力具有重大影响。

**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	2,120,670,000.00	2,100,000,000.00
广州港股份有限公司	323,000,000.00	315,000,000.00
广东粤电靖海发电有限公司	814,745,800.00	814,745,800.00
南方海上风电联合开发有限公司	81,030,600.00	81,030,600.00
合计	3,339,446,400.00	3,310,776,400.00

**(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	85,330,000.00	912,670,000.00			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	4,300,000.00	171,708,025.34			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			168,194,200.00		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	

2023年5月4日和5月8日,我司通过转融通借出融券合约2笔,借出标的长江电力(600900),借出期限为182天,借出数量分别为15万股和194.9万股。因出借期满时中国证券金融股份有限公司将归还相同数量、相同品种的证券,且将其分得的股息红利一并支付给我司,因此,我司出借证券的相关风险及报酬均未转移,故不终止确认该金融资产。

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
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	1,011,808,330.41	1,013,428,724.08
其中：债务工具投资		
权益工具投资	1,011,808,330.41	1,013,428,724.08
衍生金融资产		
其他		
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		
其中：债务工具投资		
其他		
合计	1,011,808,330.41	1,013,428,724.08

其他说明：

其他非流动金融资产情况

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	40,573,927.75	40,573,927.75
广东大鹏液化天然气有限公司	569,550,331.45	569,550,331.45
三峡金石股权投资基金	230,580,642.83	230,580,642.83
广东电力交易中心有限责任公司	29,832,564.10	29,832,564.10
国投聚力并购股权投资基金(上海)合伙企业(有限合伙)	38,257,669.35	39,878,063.02
广州国资产业发展并购基金	103,013,194.93	103,013,194.93
合计	1,011,808,330.41	1,013,428,724.08

## 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	374,980,508.90			374,980,508.90
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				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额	374,980,508.90			374,980,508.90
二、累计折旧和累计摊销				
1. 期初余额	151,007,850.73			151,007,850.73
2. 本期增加金额	4,713,067.31			4,713,067.31
(1) 计提或摊销	4,713,067.31			4,713,067.31
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额	155,720,918.04			155,720,918.04
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	219,259,590.86			219,259,590.86
2. 期初账面价值	223,972,658.17			223,972,658.17

## (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	23,668,657,749.00	22,880,628,402.82
固定资产清理	4,639,504.80	996,205.50
合计	23,673,297,253.80	22,881,624,608.32

## 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	其他设备	合计
一、账面原值:					
1. 期初余额	6,692,797,357.95	34,161,360,705.97	362,875,416.03	276,993,549.64	41,494,027,029.59
2. 本期增加金额	6,958,830.72	1,665,015,544.05	11,929,205.81	5,977,500.51	1,689,881,081.09
(1) 购置	548,530.41	10,850,995.58	7,468,571.89	540,457.56	19,408,555.44
(2) 在建工程转入	2,408,683.50	548,564,430.43	2,239,280.70	5,437,042.95	558,649,437.58
(3) 企业合并增加		1,111,807,665.95	15,422.12		1,111,823,088.07
重分类	4,001,616.81	-6,207,547.91	2,205,931.10		
3. 本期减少金额	5,137,591.97	37,495,920.27	2,302,547.76	6,684,892.40	51,620,952.40
(1) 处置或报废	5,137,591.97	33,225,468.23	2,290,441.57	6,684,892.39	47,338,394.16
(2) 转出至在建工程\投资性房地产\使用权资产		4,270,452.04	12,106.19	0.01	4,282,558.24
4. 期末余额	6,694,618,596.70	35,788,880,329.75	372,502,074.08	276,286,157.75	43,132,287,158.28
二、累计折旧					
1. 期初余额	3,106,356,509.34	14,865,953,491.79	241,675,465.66	198,899,073.90	18,412,884,540.69
2. 本期增加金额	70,130,392.12	779,759,741.48	12,419,741.23	5,520,447.02	867,830,321.85
(1) 计提	70,065,696.64	754,335,609.83	11,194,266.89	5,520,447.02	841,116,020.38
(2) 企业合并增加		26,713,500.96	800.51		26,714,301.47
重分类	64,695.48	-1,289,369.31	1,224,673.83		
3. 本期减少金额	2,084,471.12	30,755,066.89	2,159,827.62	6,080,207.39	41,079,573.02
(1) 处置或报废	2,084,471.12	30,755,066.89	2,159,827.62	6,080,207.39	41,079,573.02
4. 期末余额	3,174,402,430.34	15,614,958,166.38	251,935,379.27	198,339,313.53	19,239,635,289.52
三、减值准备					
1. 期初余额		185,556,408.36	140,254.20	14,817,423.52	200,514,086.08
2. 本期增加金额			23,480,033.68		23,480,033.68
(1) 计提			23,480,033.68		23,480,033.68
3. 本期减少金额					
(1) 处置或报废					
4. 期末余额		185,556,408.36	23,620,287.88	14,817,423.52	223,994,119.76
四、账面价值					
1. 期末账面价值	3,520,216,166.36	19,988,365,755.01	96,946,406.93	63,129,420.70	23,668,657,749.00
2. 期初账面价值	3,586,440,848.61	19,109,850,805.82	121,059,696.17	63,277,052.22	22,880,628,402.82

其他说明：截至 2023 年 6 月 30 日，公司机器设备账面价值 49,864,373.82 元的设备已经用于为公司取得长期借款提供抵押担保。

## (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

## (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

## 固定资产清理

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
机器设备	4,639,504.80	996,205.50
合计	4,639,504.80	996,205.50

## 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	6,863,085,054.95	5,591,537,577.91
工程物资	300,394.63	8,679,839.07
合计	6,863,385,449.58	5,600,217,416.98

## 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	7,101,249,584.27	238,164,529.32	6,863,085,054.95	5,829,702,107.23	238,164,529.32	5,591,537,577.91
合计	7,101,249,584.27	238,164,529.32	6,863,085,054.95	5,829,702,107.23	238,164,529.32	5,591,537,577.91

## (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
广州 LNG 应急调峰储气库项目		1,624,996,521.10	253,760,106.48			1,878,756,627.58			30,701,448.69	5,341,409.19	3.15	募集资金、自有资金及贷款
广州 LNG 二期项目		1,599,301,151.51	403,762,191.40			2,003,063,342.91			49,478,041.30	20,550,030.66	2.89	自有资金及贷款
广州燃气管道工程		1,314,939,155.87	416,480,924.08	222,034,456.09		1,509,385,623.86			79,769,006.45	2,736,847.70	3.03	募集资金、自有资金及贷款
光伏发电工程		554,735,657.71	628,557,515.28	339,637,655.39		843,655,517.60			22,009,011.91	9,133,314.91	2.99	募集资金、自有资金及贷款
明珠分布式能源站		358,272,242.09	40,785,165.79			399,057,407.88			10,195,226.92	867,519.16	3.92	募集资金、自有资金及贷款
金融城起步区综合能源项目		57,870,521.73	7,713,390.44			65,583,912.17			15,703.81		3.58	自有资金及贷款
天然气发电公司技改工程		2,698,254.20	569,586.55			3,267,840.75						自有资金
珠江电厂 1#、2#机技改		2,522,253.84	2,274,012.80	575,678.78		4,220,587.86						自有资金
珠江电厂 3#、4#机技改		9,569,227.97	9,433,199.73	14,552,431.56		4,449,996.14						自有资金
油库改造工程		2,263,005.92	11,237,725.59	6,625,102.83		6,875,628.68						自有资金
恒益电厂技改工程		3,285,255.47	2,359,466.73	92,452.83		5,552,269.37						自有资金
风电工程		11,900,390.62	45,907,098.64			57,807,489.26						自有资金
中电荔新技改工程		13,146,360.99	4,447,166.66	121,100.92		17,472,426.73						自有资金
加气混凝土生产技改		1,271,414.20		645,117.21		626,296.99						自有资金
南沙电力百万机组工程		238,164,529.32				238,164,529.32						自有资金
燃料港口技改工程		5,585,165.33		5,585,165.33		0.00						自有资金
鳌头能源站技改工程		518,513.27				518,513.27						自有资金
机组储能调频项目		19,138,214.69	2,791,344.85			21,929,559.54						自有资金
健康城能源站		5,265,270.20	1,152,643.71			6,417,913.91						自有资金
亿纬锂能公司惠州光伏综合能源管理项目			19,659,921.37	1,112,217.21		18,547,704.16						自有资金
旺隆气电项目			4,532,219.27	0.00		4,532,219.27						自有资金
数字化安全生产综合平台		1,096,976.12	2,193,952.25			3,290,928.37						自有资金
其他		3,162,025.08	5,730,473.71	819,250.14		8,073,248.65						自有资金
合计		5,829,702,107.23	1,863,348,105.33	591,800,628.29		7,101,249,584.27	/	/	192,168,439.08	38,629,121.62	/	/

## (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	300,394.63		300,394.63	8,679,839.07		8,679,839.07
合计	300,394.63		300,394.63	8,679,839.07		8,679,839.07

## 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

单位：元 币种：人民币

项目	土地租赁	房屋及建筑物	机器设备	其他设备	合计
一、账面原值					
1. 期初余额	199,265,330.84	62,988,335.93	2,357,908,393.72		2,620,162,060.49
2. 本期增加金额	1,618,947.20	3,326,957.69			4,945,904.89
新增租赁	1,618,947.20	3,326,957.69			4,945,904.89
3. 本期减少金额		775,103.10			775,103.10
处置		775,103.10			775,103.10
4. 期末余额	200,884,278.04	65,540,190.52	2,357,908,393.72		2,624,332,862.28
二、累计折旧					
1. 期初余额	17,600,310.79	27,362,852.17	226,785,460.66		271,748,623.62
2. 本期增加金额	5,194,481.17	20,211,341.30	30,646,083.95		56,051,906.42
(1) 计提	5,194,481.17	20,211,341.30	30,646,083.95		56,051,906.42
3. 本期减少金额		519,494.55			519,494.55
(1) 处置		519,494.55			519,494.55
4. 期末余额	22,794,791.96	47,054,698.92	257,431,544.61		327,281,035.49
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					
4. 期末余额					
四、账面价值					
1. 期末账面价值	178,089,486.08	18,485,491.60	2,100,476,849.11		2,297,051,826.79
2. 期初账面价值	181,665,020.05	35,625,483.76	2,131,122,933.06		2,348,413,436.87

## 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
一、账面原值					
1. 期初余额	2,633,235,487.31	659,160.12	1,671,947.77	289,281,105.11	2,924,847,700.31
2. 本期增加金额	56,957,644.67	147,278.87		1,435,730.57	58,540,654.11
(1) 购置	183,560.12	147,278.87		1,073,796.17	1,404,635.16
(2) 内部研发					
(3) 企业合并增加	56,774,084.55			21,226.43	56,795,310.98
(4) 在建工程转入				340,707.97	340,707.97
3. 本期减少金额					
(1) 处置					
4. 期末余额	2,690,193,131.98	806,438.99	1,671,947.77	290,716,835.68	2,983,388,354.42
二、累计摊销					
1. 期初余额	487,189,216.78	398,177.39	328,033.02	205,865,770.39	693,781,197.58
2. 本期增加金额	45,959,679.88	206,771.63	334,930.75	9,787,683.15	56,289,065.41
(1) 计提	43,749,124.69	206,771.63	334,930.75	9,667,400.14	53,958,227.21
(2) 企业合并增加	2,210,555.19			120,283.01	2,330,838.20
3. 本期减少金额					
(1) 处置					
4. 期末余额	533,148,896.66	604,949.02	662,963.77	215,653,453.54	750,070,262.99
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					
4. 期末余额					
四、账面价值					
1. 期末账面价值	2,157,044,235.32	201,489.97	1,008,984.00	75,063,382.14	2,233,318,091.43
2. 期初账面价值	2,146,046,270.53	260,982.73	1,343,914.75	83,415,334.72	2,231,066,502.73

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	117,473,268.28					117,473,268.28
兰考县丰华能源开发有限公司	3,924,766.76					3,924,766.76
广东穗发新能源有限公司	649,223,305.85					649,223,305.85
黄梅四面山风电开发有限公司	20,886,097.41					20,886,097.41
广州燃气花都有限公司	59,397,723.65					59,397,723.65
雷波兴澜风电开发有限公司	48,474,877.36					48,474,877.36
襄阳市双集风电开发有限公司	51,872,100.00					51,872,100.00
重庆盛川南天门风力发电有限公司	5,125,023.14					5,125,023.14
张北县天汇风电有限公司			38,830,071.59			38,830,071.59
张北县天润风电有限公司			106,659,922.74			106,659,922.74
合计	1,452,334,505.65		145,489,994.33			1,597,824,499.98

## (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
兰考县丰华能源开发有限公司	3,924,766.76					3,924,766.76
合计	122,212,321.44					122,212,321.44

(1) 公司本期对张北县天汇风电有限公司实施非同一控制下企业合并，合并成本为 137,157,452.67 元，取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额为 98,327,381.08 元，确认商誉 38,830,071.59 元。

(2) 公司本期对张北县天润风电有限公司实施非同一控制下企业合并，合并成本为 317,436,121.26 元，取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额为 210,776,198.52 元，确认商誉 106,659,922.74 元。

(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	20,324,700.55	923,547.03	2,896,182.60		18,352,064.98
南沙油罐防腐工程	6,006,503.24		907,875.44		5,098,627.80
输线电路租金	662,069.47		27,586.23		634,483.24
煤水项目改造	706,619.37		40,766.51		665,852.86
临时管道	38,602,868.37	32,437,550.13	11,750,896.36		59,289,522.14
道路设施修复工程	1,596,489.43		159,188.58		1,437,300.85
水土保持工程	3,965,244.21				3,965,244.21
其他	4,411,049.84	326,149.56	372,575.63		4,364,623.77
合计	76,275,544.48	33,687,246.72	16,155,071.35		93,807,719.85

### 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	294,542,490.58	71,278,955.65	345,868,764.58	84,000,515.99
内部交易未实现利润	473,558,657.40	118,389,664.36	455,319,032.13	113,829,758.03
可抵扣亏损	3,139,679,727.04	523,881,140.13	3,300,013,047.83	543,468,539.88
未付工资	178,303,514.22	36,537,086.57	203,157,314.62	35,923,251.09

未付费用	418,178,251.66	72,860,368.13	329,951,642.21	54,640,097.47
政府补助	34,153,548.14	5,375,299.76	28,999,501.07	4,624,257.90
其他权益工具 投资公允价值 变动	168,194,200.00	42,048,550.00	168,194,200.00	42,048,550.00
销售返利	23,694,388.57	5,923,597.14	23,694,388.57	5,923,597.14
租赁	172,132,573.45	25,819,886.02	2,484,322.60	449,815.87
合计	4,902,437,351.06	902,114,547.76	4,857,682,213.61	884,908,383.37

## (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	192,292,635.81	44,178,415.26	188,609,709.82	43,293,229.34
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	1,084,378,025.36	271,094,506.34	1,055,708,025.34	263,927,006.34
固定资产折旧	560,509,591.18	137,479,533.27	628,311,656.56	145,752,219.19
公允价值变动损益	571,645,273.04	142,911,318.26	571,645,273.05	142,911,318.26
未按权责发生制确认 的收入	7,526,030.98	1,881,507.74	7,526,030.98	1,881,507.74
租赁	170,450,810.38	25,567,621.56		
合计	2,586,802,366.75	623,112,902.43	2,451,800,695.75	597,765,280.87

## (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	199,906,726.76	525,462,868.61
可抵扣亏损	2,289,377,878.14	1,876,979,430.44
合计	2,489,284,604.90	2,402,442,299.05

## (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
2023 年	229,174,091.54	236,228,889.84	
2024 年	406,371,087.55	406,402,072.02	
2025 年	595,023,165.74	598,709,943.40	
2026 年	356,808,879.01	61,013,825.95	
2027 年	421,350,411.13	421,359,473.88	
2028 年	2,671,591.21		

2029 年	13,039,933.97	13,039,933.97	
2030 年	33,358,092.65	33,447,802.66	
2031 年	143,099,775.14	85,398,730.15	
2032 年	88,480,850.20	21,378,758.58	
合计	2,289,377,878.14	1,876,979,430.44	/

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
预付购小机组容量款	39,453,240.99		39,453,240.99	39,453,240.99		39,453,240.99
预付项目前期费用及工程款	9,319,342.97		9,319,342.97	35,183,217.57		35,183,217.57
预付设备款	679,660,511.03		679,660,511.03	380,504,949.25		380,504,949.25
预付土地款	37,000,000.00		37,000,000.00	37,000,000.00		37,000,000.00
预付投资项目保证金	420,000,000.00		420,000,000.00	587,787,000.00		587,787,000.00
待认证增值税进项	121,384,463.23		121,384,463.23	199,339,506.44		199,339,506.44
股权投资	714,576,681.36		714,576,681.36	714,576,681.36		714,576,681.36
合计	2,021,394,239.58		2,021,394,239.58	1,993,844,595.61		1,993,844,595.61

其他说明：

根据《广东省发展和改革委员会关于印发推进沙角电厂退役及替代电源建设工作方案的函》，深圳市广深沙角 B 电力有限公司（以下简称“沙角 B”）2#机组和 1#机组已分别于 2018 年 11 月和 2019 年 11 月关停，至 2019 年 11 月底，沙角 B 已不再运行发电。根据《广东省人民政府办公厅关于沙角电厂退役及替代电源建设工作的会议纪要》，预计沙角 B 将取得共享退役土地增值收益等补偿。本公司于 2019 年 12 月 1 日对沙角 B 股权投资的价值实现的主要方式已不再是之前的生产经营分红，而是转变为资产的处置变现收益。综合考虑上述因素，本公司将对沙角 B 的股权投资转入其他非流动资产。

### 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	539,277,166.82	741,994,774.97
抵押借款		
保证借款		
信用借款	1,667,982,247.16	2,300,999,900.00
应付利息	1,533,707.90	2,313,923.64
合计	2,208,793,121.88	3,045,308,598.61

#### (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、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
银行承兑汇票	1,228,836,527.94	1,435,799,309.76
信用证	391,201,517.70	470,296,556.66
合计	1,620,038,045.64	1,906,095,866.42

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0 元。

**38、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
应付材料款及服务费	2,459,954,598.60	2,206,653,801.88
应付工程款（含暂估工程款）	1,557,547,957.58	1,559,332,798.73
应付设备款	294,243,878.27	233,371,231.13
合计	4,311,746,434.45	3,999,357,831.74

**(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
中国电建集团贵州工程有限公司	282,470,341.87	工程款未结算
中国电建集团中南勘测设计研究院有限公司	62,391,257.80	工程款未结算
哈电风能有限公司	23,645,071.20	工程款未结算
中国能源建设集团湖南火电建设有限公司	23,520,268.20	未结算
中国能源建设集团广东火电工程总公司	17,291,445.64	未结算
北京天源科创风电技术有限责任公司	13,091,792.47	工程款未结算
合计	422,410,177.18	/

其他说明：

适用 不适用**39、预收款项****(1). 预收账款项列示**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
预收租金	6,352,520.84	1,851,731.14
合计	6,352,520.84	1,851,731.14

## (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

## 40、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	651,745,078.30	803,858,568.49
合计	651,745,078.30	803,858,568.49

## (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

## 41、吸收存款

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
吸收存款	398,539.90	3,054,823.01
其中：公司	398,539.90	3,054,823.01
应计利息	796.77	1,876.11
合计	399,336.67	3,056,699.12

## 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	351,180,077.93	844,469,985.54	774,495,743.25	421,154,320.22
二、离职后福利-设定提存计划	4,966,800.00	102,289,277.28	99,805,877.28	7,450,200.00
三、辞退福利	7,218,187.97	3,880,828.27	3,442,222.88	7,656,793.36
四、一年内到期的其他福利				
合计	363,365,065.90	950,640,091.09	877,743,843.41	436,261,313.58

## (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	342,311,905.92	696,209,255.82	623,181,114.86	415,340,046.88
二、职工福利费	152,159.89	33,344,205.36	33,468,673.13	27,692.12
三、社会保险费	4,278,488.47	40,941,161.08	41,803,193.74	3,416,455.81
其中：医疗保险费		33,005,959.39	33,005,959.39	
工伤保险费		2,255,518.25	2,255,518.25	
生育保险费		681,060.11	681,060.11	
补充医疗保险	4,278,488.47	4,998,623.33	5,860,655.99	3,416,455.81
四、住房公积金	29,581.00	60,045,134.08	60,074,715.08	
五、工会经费和职工教育经费	4,407,942.65	13,930,229.20	15,968,046.44	2,370,125.41
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
合计	351,180,077.93	844,469,985.54	774,495,743.25	421,154,320.22

**(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		67,671,434.90	67,671,434.90	
2、失业保险费		2,490,159.95	2,490,159.95	
3、企业年金缴费	4,966,800.00	32,127,682.43	29,644,282.43	7,450,200.00
合计	4,966,800.00	102,289,277.28	99,805,877.28	7,450,200.00

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	48,900,500.89	108,377,175.03
企业所得税	149,922,835.81	91,175,407.15
个人所得税	1,289,551.20	14,258,261.31
城市维护建设税	2,690,718.52	5,384,880.45
教育费附加	1,156,798.98	2,321,926.44
地方教育附加	771,199.68	1,543,827.60
房产税	15,235,862.01	2,690,055.18
印花税	4,603,444.68	5,001,519.49
环境保护税	925,320.75	1,161,149.30
其他	5,813,050.34	1,649,829.14
合计	231,309,282.86	233,564,031.09

**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	16,469,385.18	16,469,385.18
其他应付款	605,748,791.96	769,532,872.24
合计	622,218,177.14	786,002,257.42

**应付利息**

□适用 √不适用

**应付股利**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付股利-丰华能源投资集团有限公司	16,469,385.18	16,469,385.18
合计	16,469,385.18	16,469,385.18

**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	237,739,300.98	175,516,996.13
押金及保证金	186,919,240.72	382,181,538.31
其他	181,090,250.27	211,834,337.80
合计	605,748,791.96	769,532,872.24

**(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	押金及保证金
中船重工龙江广瀚燃气轮机有限公司	15,260,000.00	履约保证金
广州华跃电力工程设计有限公司	6,783,341.76	押金及保证金
上海能辉科技股份有限公司	5,819,712.27	押金及保证金
中国能源建设集团广东火电工程有限公司	5,275,428.70	押金及保证金
合计	53,138,482.73	/

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	914,004,772.82	1,968,149,441.09
1年内到期的应付债券	350,000,000.00	1,470,000,000.00
1年内到期的长期应付款	59,487.60	135,075.38

1 年内到期的租赁负债	127,727,629.72	178,769,116.66
应计利息	96,631,934.62	142,435,783.68
合计	1,488,423,824.76	3,759,489,416.81

#### 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		2,011,229,041.09
应付退货款		
已背书未终止确认的应收票据		200,000.00
与合同相关的预收款项的增值税额	39,215,940.58	100,322,879.79
待转销项税额	188,951,961.79	204,463,004.68
合计	228,167,902.37	2,316,214,925.56

短期应付债券的增减变动：

√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	期末余额
2022 广州发展第二期超短期融资券 (22 广州发展 SCP002)	100.00	2022/8/26	180 日	1,000,000,000.00	1,005,681,095.89		2,307,945.21		1,007,989,041.10	
2022 广州发展第三期超短期融资券 (22 广州发展 SCP003)	100.00	2022/8/29	180 日	1,000,000,000.00	1,005,547,945.20		2,441,095.90		1,007,989,041.10	
合计				2,000,000,000.00	2,011,229,041.09		4,749,041.11		2,015,978,082.20	

其他说明：

□适用 √不适用

#### 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	3,931,796,936.19	2,006,721,731.56
抵押借款	26,233,321.64	26,233,321.64
保证借款		
信用借款	13,309,287,819.78	6,728,241,422.06
合计	17,267,318,077.61	8,761,196,475.26

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	6,030,000,000.00	6,380,000,000.00
合计	6,030,000,000.00	6,380,000,000.00

## (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-转至一年内到期部分	期末余额
广州发展集团有限公司2019年第一期中期票据	100.00	2019/6/5	5年	2,500,000,000.00	350,000,000.00		10,658,219.17		9,975,000.00	350,683,219.17	
广州发展集团有限公司2019年第二期中期票据	100.00	2019/9/2	5年	1,000,000,000.00	1,000,000,000.00		31,749,315.06			31,749,315.06	1,000,000,000.00
广州发展集团有限公司2020年第一期中期票据	100.00	2020/4/17	5年	1,500,000,000.00	30,000,000.00		39,071,917.81		39,000,000.00	71,917.81	30,000,000.00
广州发展集团股份有限公司2021年面向专业投资者公开发行公司债券（第一期）	100.00	2021/5/12	5年	1,500,000,000.00	1,500,000,000.00		57,360,917.62		51,450,000.00	5,910,917.62	1,500,000,000.00
广州发展集团股份有限公司2021年面向专业投资者公开发行公司债券（第二期）	100.00	2021/6/25	5年	1,000,000,000.00	1,000,000,000.00		61,700,000.00		61,700,000.00		1,000,000,000.00
广州发展22年第一期-22穗发01公司债	100.00	2022/5/27	5年	1,000,000,000.00	1,000,000,000.00		13,736,164.39			13,736,164.39	1,000,000,000.00
广州发展22年第二期-22穗发02公司债	100.00	2022/8/26	5年	1,500,000,000.00	1,500,000,000.00		19,414,109.58			19,414,109.58	1,500,000,000.00
合计	/	/	/	10,000,000,000.00	6,380,000,000.00		233,690,643.63		162,125,000.00	421,565,643.63	6,030,000,000.00

## (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

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
租赁付款额	2,396,971,099.32	2,606,710,681.53
减：未确认融资费用	353,805,099.62	570,830,948.18
合计	2,043,165,999.70	2,035,879,733.35

**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	5,295,529.47	5,295,529.47
专项应付款		
合计	5,295,529.47	5,295,529.47

**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
台山市汶村镇扶贫资金	1,067,761.74	1,067,761.74
中天盈房地产开发有限公司	2,112,900.00	2,112,900.00
西江镇 2020 年投资合作扶贫资金	2,114,867.73	2,114,867.73
合计	5,295,529.47	5,295,529.47

**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	30,958,013.15	33,015,750.73
三、其他长期福利	104,608,467.04	114,294,049.16
合计	135,566,480.19	147,309,799.89

**(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

其他说明：

√适用 □不适用

**(3) 辞退福利变动情况**

## (1) 辞退福利义务现值

单位：元 币种：人民币

项目	本期金额	上期金额
1. 期初余额	33,015,750.73	37,935,581.53
2. 计入当期损益的设定受益成本	1,631,465.31	494,629.33
(1) 利息净额	1,631,465.31	494,629.33
3. 计入其他综合收益的设定受益成本		
(1) 精算利得（损失以“-”表示）		
4. 其他变动	-3,689,202.89	-5,414,460.13
(1) 已支付的福利	-431,399.80	-614,825.00
(2) 转入一年内到期辞退福利	-3,257,803.09	-4,799,635.13
5. 期末余额	30,958,013.15	33,015,750.73

注：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。

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。

**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	82,227,717.25		4,971,386.53	77,256,330.72	
合计	82,227,717.25		4,971,386.53	77,256,330.72	/

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
除尘器改造项目补助	403,284.37			345,672.42		57,611.95	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	404,955.43			101,238.96		303,716.47	与资产相关
#1、#2炉低氮燃烧器改造项目补助	1,813,333.17			160,000.02		1,653,333.15	与资产相关
华工科研合作经费	32,287.74					32,287.74	与收益相关
电机能效提升计划专项资金项目补贴（一炉一塔项目）	866,666.72			216,666.66		650,000.06	与资产相关
落后电机淘汰升级改造	101,571.36			16,928.58		84,642.78	与资产相关
变频拖动节能系统(2014年1月竣工)	49,833.33			23,000.00		26,833.33	与资产相关
炉渣粉煤灰综合利用系统(2014年07年竣工)	202,500.00			45,000.00		157,500.00	与资产相关

生产余料收集循环利用系统	155,166.67		49,000.00		106,166.67	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)	840,000.00		144,000.00		696,000.00	与资产相关
落后电机淘汰升级改造	73,671.36		12,278.58		61,392.78	与资产相关
#3、#4 机组低氮燃烧器改造项目	1,555,140.30		179,439.24		1,375,701.06	与资产相关
“超洁净排放”改造奖励资金	11,946,452.51		1,390,476.00		10,555,976.51	与资产相关
2016 年工业企业技术改造事后奖补 项目款	4,761,189.48		248,409.90		4,512,779.58	与资产相关
2017 年工业企业技术改造事后奖补 项目款	8,827,164.81		460,547.72		8,366,617.09	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	11,723,008.60		611,635.22		11,111,373.38	与资产相关
2016 省级工业和信息化发展资金	2,690,831.69		139,180.96		2,551,650.73	与资产相关
广州市煤电厂环保改造项目资金	5,735,078.02		293,923.40		5,441,154.62	与资产相关
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	1,575,072.46		90,869.56		1,484,202.90	与资产相关
#1 机 DLN2.6+低氮燃烧系统技术改造 项目	4,058,219.08		102,739.74		3,955,479.34	与资产相关
节能专项资金	624,242.18		15,909.12		608,333.06	与资产相关
能源管理信息系统建设补助	78,181.84		19,999.98		58,181.86	与资产相关
2020 年重点科技创新产业项目(宝珠 能源站)专项扶持资金	6,000,000.00				6,000,000.00	与资产相关
文丘里管射流增压装置送煤气项目	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	797,903.93		124,458.48		673,445.45	与资产相关
可燃冰项目科研项目专款	3,000,000.00		15,784.79		2,984,215.21	与收益相关
挥发性有机气体(VOCs)在线自动监测 系统	32,129.53		17,524.98		14,604.55	与资产相关
发展港口公司#1、#2 泊位岸电工程 项目	3,727,346.30		87,702.24		3,639,644.06	与资产相关
千吨级新能源电动船充电站项目 (一期)	1,727,086.35				1,727,086.35	与资产相关
新能源自卸船项目	856,063.65				856,063.65	与资产相关
南沙珠啤项目节能资金	244,500.00		9,000.00		235,500.00	与资产相关
万宝光伏发电项目环保专项资金	1,158,333.38		49,999.98		1,108,333.40	与资产相关
广州市国资委拨付重大科技创新项目 补助资金	5,000,000.00				5,000,000.00	与收益相关
科技专项补助金	1,020,000.00				1,020,000.00	与收益相关
合计	82,227,717.25		4,971,386.53		77,256,330.72	

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
应付股权收购对价款	178,724,451.43	179,711,379.79
合计	178,724,451.43	179,711,379.79

**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	3,544,055,525.00						3,544,055,525.00

**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）				
投资者投入的资本	9,712,032,379.14			9,712,032,379.14
同一控制下企业合并的影响	-1,555,421,696.26			-1,555,421,696.26
收购子公司少数股东股权	446,975,540.34			446,975,540.34
其他资本公积				
被投资单位除净损益外所有者权益其他变动	105,419,242.06		3,073,170.09	102,346,071.97
原制度资本公积转入	315,392,952.01	27,344.02		315,420,296.03
股份支付计入股东权益的金额	44,779,114.08	16,507,086.38		61,286,200.46
合计	9,069,177,531.37	16,534,430.40	3,073,170.09	9,082,638,791.68

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

1. 根据 2021 年限制性股票激励计划，本期股权支付计入资本公积 16,507,086.38 元。

2. 联营与合营公司的其他权益变动减少资本公积 3,073,170.09 元。

**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	230,618,697.88			230,618,697.88
合计	230,618,697.88			230,618,697.88

## 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	706,030,583.96	29,440,796.06			7,167,500.00	22,273,296.06		728,303,880.02
其中：重新计量设定受益计划变动额								
权益法下不能转损益的其他综合收益	39,364,614.96	770,796.06				770,796.06		40,135,411.02
其他权益工具投资公允价值变动	666,665,969.00	28,670,000.00			7,167,500.00	21,502,500.00		688,168,469.00
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	3,386,288.22	-446,170.75		375,626.16		-821,796.91		2,564,491.31
其中：权益法下可转损益的其他综合收益	3,386,288.22	-446,170.75		375,626.16		-821,796.91		2,564,491.31
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								
其他综合收益合计	709,416,872.18	28,994,625.31		375,626.16	7,167,500.00	21,451,499.15		730,868,371.33



**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	80,278,211.83	49,002,032.18	21,797,393.74	107,482,850.27
合计	80,278,211.83	49,002,032.18	21,797,393.74	107,482,850.27

**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	2,921,804,982.16			2,921,804,982.16
合计	2,921,804,982.16			2,921,804,982.16

**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
一般风险准备金	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	8,068,288,882.72	7,473,577,045.52
调整期初未分配利润合计数(调增+,调减-)		-415,413,209.82
调整后期初未分配利润	8,068,288,882.72	7,058,163,835.70
加：本期归属于母公司所有者的净利润	1,116,454,979.25	1,353,857,708.39
设定收益计划变动额结转留存收益	375,626.16	7,010,858.99
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	701,487,047.40	350,743,520.36
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	8,483,632,440.73	8,068,288,882.72

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	21,538,414,232.75	19,163,330,975.24	20,528,814,667.45	19,093,230,583.44
其他业务	190,362,065.72	113,937,473.36	177,898,995.74	108,016,695.98
合计	21,728,776,298.47	19,277,268,448.60	20,706,713,663.19	19,201,247,279.42

## (2) 主营业务（分行业）

单位：元 币种：人民币

项目	本期金额		上期金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
(1) 电力业务	4,319,896,190.69	3,813,286,408.55	3,393,698,933.21	3,300,399,915.23
煤电	3,352,487,029.97	3,055,117,263.09	2,488,182,288.13	2,609,748,092.96
煤电热力	222,546,854.32	189,603,331.10	200,173,573.59	143,266,972.62
气电	591,856,184.65	427,064,518.27	553,707,891.28	410,518,995.42
气电热力	74,968,693.88	72,698,842.79	61,190,723.84	65,682,211.58
加气混凝土	78,037,427.87	68,802,453.30	90,444,456.37	71,183,642.65
(2) 能源物流业务	11,438,732,153.12	11,126,173,033.53	13,223,270,121.05	12,788,305,068.65
煤炭	10,790,122,934.85	10,475,183,222.91	12,832,362,161.28	12,418,151,536.87
油品	641,237,407.09	644,289,214.58	386,625,714.93	364,395,354.72
危化品仓储	7,371,811.18	6,700,596.04	4,282,244.84	5,758,177.06
(3) 燃气业务	4,580,640,505.56	3,754,053,859.64	3,032,637,092.31	2,678,231,187.11
天然气	4,580,640,505.56	3,754,053,859.64	3,032,637,092.31	2,678,231,187.11
(4) 新能源业务	1,138,901,555.70	433,425,510.03	852,536,453.02	317,363,464.90
光伏发电	296,138,429.96	135,575,358.48	192,388,070.99	97,673,624.89
风力发电	830,285,475.42	282,693,107.48	652,614,224.05	209,937,857.34
充电桩	12,477,650.32	15,157,044.07	7,534,157.98	9,751,982.67
(5) 其他产业	60,243,827.68	36,392,163.49	26,672,067.86	8,930,947.55
房产租赁	24,659,811.81	8,225,118.83	25,844,746.18	8,432,275.86
融资租赁	35,584,015.87	28,167,044.66	827,321.68	498,671.69
合计	21,538,414,232.75	19,163,330,975.24	20,528,814,667.45	19,093,230,583.44

## (3) 公司前五名客户的营业收入

客户名称	营业收入总额	占营业收入的比例(%)
中国南方电网及其子公司	4,388,767,776.34	20.20
深圳能源集团股份有限公司燃料物资分公司	734,627,245.91	3.38
SINOCHEM INTERNATIONAL OIL (SINGAPORE) PTE. LTD.	681,766,993.95	3.14
中国煤炭工业秦皇岛进出口有限公司	583,436,050.77	2.68
国家电网及其子公司	492,484,211.50	2.27
合计	6,881,082,278.47	31.67

## (4). 合同产生的收入的情况

□适用 √不适用

## (5). 履约义务的说明

□适用 √不适用

## (6). 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	22,555,539.91	29,547,394.61
存放同业	20,433,691.72	27,148,464.33
存放中央银行	2,121,848.19	2,398,930.28
利息支出	879,535.84	1,084,780.67
吸收存款	879,535.84	1,084,780.67
利息净收入	21,676,004.07	28,462,613.94

## 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		
手续费及佣金支出	52,864.34	36,641.48
手续费及佣金净收入	-52,864.34	-36,641.48

## 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
环境保护税	1,964,285.75	1,719,931.84
城市维护建设税	13,779,408.72	10,443,725.63
教育费附加	6,743,943.18	4,634,732.06
地方教育费附加	4,495,962.18	3,089,874.16
房产税	17,781,664.08	18,149,993.53
土地使用税	1,866,007.07	1,721,096.85
车船使用税	50,115.84	49,565.94
印花税	15,629,682.48	17,274,043.40
其他	84,577.62	60,749.72
合计	62,395,646.92	57,143,713.13

## 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	74,062,844.43	61,916,552.28
行政费用	12,031,156.53	9,851,325.25
折旧、摊销（销售用固定资产、无形资产）、 保险、维修费、租赁费	11,041,227.53	9,572,755.64
营销综合费用	16,311,035.37	14,880,665.98

其他	7,328,025.56	11,210,990.73
合计	120,774,289.42	107,432,289.88

**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	315,878,124.44	250,910,351.73
行政费用	25,699,113.56	30,193,221.30
折旧、摊销(管理用固定资产、无形资产)、 保险、维修费、租赁费	33,400,411.03	41,181,780.98
中介服务费	11,470,030.30	14,580,584.66
证券事务费	5,660.38	24,962.27
其他费用	29,109,814.07	16,922,549.95
合计	415,563,153.78	353,813,450.89

**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	138,379,331.61	107,596,542.02
直接投入费用	66,831,843.95	76,562,574.12
折旧费用与长期待摊费用	5,960,191.89	2,276,415.37
无形资产摊销费用	492,722.61	7,596.42
委托外部研究开发费用	6,236,813.50	10,958,796.22
其他费用	17,619,202.19	6,053,671.09
合计	235,520,105.75	203,455,595.24

**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
利息费用	396,029,793.82	402,077,759.59
其中：租赁负债利息费用	8,093,411.87	41,588,356.21
利息收入	-42,850,717.09	-60,709,247.26
汇兑损益	-26,300,649.40	-2,134,136.87
其他	3,050,372.18	10,424,788.67
合计	329,928,799.51	349,659,164.13

**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	17,170,655.04	9,796,334.64
进项税加计抵减	300,529.08	727,152.19
代扣个人所得税手续费	961,375.28	958,113.70
即征即退增值税	23,101,276.03	9,903,511.57

免征增值税	33,000.00	45,000.00
合计	41,566,835.43	21,430,112.10

## 计入其他收益的政府补助

补助项目	本期金额	上期金额	与资产相关/ 与收益相关
#1、#2 炉低氮燃烧器改造项目	160,000.02	160,000.02	与资产相关
#1、#2 脱硝还原剂液氨改尿素项目	101,238.96	101,238.96	与资产相关
除尘器改造项目补助金	345,672.42	345,672.42	与资产相关
落后电机淘汰改造项目	16,928.58	16,928.58	与资产相关
一炉一塔改造项目	216,666.66	216,666.66	与资产相关
除尘器改造项目补助金		380,925.00	与资产相关
一炉一塔改造项目补助金	144,000.00	144,000.00	与资产相关
东方电力公司#3、#4 机组低氮燃烧器改造项目	179,439.24	179,439.24	与资产相关
落后电机淘汰升级改造(东电)	12,278.58	12,278.58	与资产相关
#1 机 DLN2.6+低氮燃烧系统技术改造项目	102,739.74	102,739.74	与资产相关
2017 年省级工业和信息化发展专项资金	611,635.22	611,635.22	与资产相关
2017 年工业企业技术改造事后奖补项目款	460,547.72	460,547.72	与资产相关
广州市燃煤电厂环保改造项目资金	293,923.40	293,923.40	与资产相关
2016 年省级工业与信息化发展资金	139,180.96	139,180.96	与资产相关
2016 年工业企业技术改造事后奖补项目款	248,409.90	248,409.90	与资产相关
2020 年度省级打好污染防治攻坚战专项资金	90,869.56	90,869.56	与资产相关
安全生产应急救援及监管监察能力建设项目	124,458.48	124,458.48	与资产相关
高企认定通过奖励	1,770,000.00	1,200,000.00	与收益相关
南沙珠啤项目广州市财政补贴	9,000.00		与收益相关
政府 VOC 项目补贴款(挥发性有机气体(VOCs)在线自动监测系统)	17,524.98	17,524.98	与资产相关
发展港口公司#1、#2 泊位岸电工程项目	87,702.24	87,702.24	与资产相关
岸电使用补贴		308,272.92	与收益相关
南沙财政局 2022 年促进外贸稳增长清算资金	5,007,430.00		与收益相关
2021 年创新平台奖励	2,000,000.00		与收益相关
2022 年省级专精特新中小企业市级奖励资金	1,200,000.00		与收益相关
2021 年度融资租赁产业发展事项资金		1,160,600.00	与收益相关
广州市科学技术局 2021 年科技保险保费补贴		300,000.00	与收益相关
2022 年一次性扩岗补助	9,500.00		与收益相关
科技局 2023 年企业创新计划项目经费(2021 年高新技术企业培育专题)	1,100,000.00		与收益相关
变频拖动节能系统(2014 年 1 月竣工)	23,000.00	23,000.00	与资产相关
炉渣粉煤灰综合利用系统(2014 年 07 年竣工)	45,000.00	45,000.00	与资产相关
生产余料收集循环利用系统	49,000.00	49,000.00	与资产相关
信息补助资金	1,500.00	1,500.00	与收益相关
广州市科学技术局 2021 年科技保险保费补贴		298,000.00	与收益相关
摊销超洁净排放	1,390,476.00	1,390,476.00	与资产相关
财政局科技保险优惠补贴		63,600.00	与收益相关
节能专项资金	25,000.02	25,000.02	与资产相关
稳岗补贴		130,306.14	与收益相关
南沙珠啤项目节能资金		9,000.00	与资产相关
万宝光伏发电项目环保专项资金	49,999.98	49,999.98	与资产相关

补助项目	本期金额	上期金额	与资产相关/ 与收益相关
2021 年广州市知识产权工作专项资金		1,500.00	与收益相关
2020 年度高企保险补贴		300,000.00	与收益相关
从化区 2022 年省级促进小微工业企业补贴	100,000.00		与收益相关
能源管理信息系统建设补助	10,909.08	10,909.08	与资产相关
小微企业补贴	135,238.51	119,364.84	与收益相关
鼓励企业扩大投资奖励	200,000.00		与收益相关
广州市市场监督管理局发放专利补贴		3,000.00	与收益相关
发明乏汽液化系统专利补助		1,500.00	与收益相关
和谐企业 AAA 级劳动关系奖励		10,000.00	与收益相关
广州市科学技术局 2021 年科技保险保费补贴		9,500.00	与收益相关
收到人社局劳动关系和谐单位奖励金		10,000.00	与收益相关
广州市科学技术局 2021 年科技保险保费补贴		74,500.00	与收益相关
工信 2022 规模以上补贴	200,000.00	54,000.00	与收益相关
广东省社管管理局一次性留工补助		111,500.00	与收益相关
广州市天河区科技工业和信息化局工作经费	616.00	1,164.00	与收益相关
广州市科学技术局汇来科技保险补贴		300,000.00	与收益相关
企业录用自主就业退役士兵增值税优惠	29,250.00		与收益相关
可燃冰项目补助金	15,784.79		与收益相关
广州市科学技术局 2022 年科技保险保费补贴款		1,500.00	与收益相关
工业、专精特新企业防疫消杀支出补贴	5,234.00		与收益相关
工业、专精特新企业稳增长补助	10,000.00		与收益相关
规上企业奖励及补贴	240,000.00		与收益相关
2021 年优强企业奖励金	200,000.00		与收益相关
合计	17,170,655.04	9,796,334.64	

#### 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	151,202,599.45	23,847,469.46
处置长期股权投资产生的投资收益		6,816,137.92
交易性金融资产在持有期间的投资收益	7,089,281.60	9,178,013.08
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入	89,630,000.00	87,230,000.00
债权投资在持有期间取得的利息收入		2,881.96
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		
债务重组收益		
其他非流动金融资产在持有期间的投资收益		95,039,200.75
其他	4,870,302.13	
合计	252,792,183.18	222,113,703.17

**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	2,682,449.45	279,902.03
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益	2,682,449.45	279,902.03
交易性金融负债		
按公允价值计量的投资性房地产		
其他非流动金融资产		
合计	2,682,449.45	279,902.03

**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
应收票据坏账损失	167,394.15	-166,943.35
应收账款坏账损失	1,484,827.45	1,694,909.08
其他应收款坏账损失	98,552,475.41	-427,569.99
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		
贷款损失准备		
合计	100,204,697.01	1,100,395.74

**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		
二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失		9,332,268.64
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	23,480,033.68	
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		
合计	23,480,033.68	9,332,268.64

**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	-534,489.93	-617,254.44
合计	-534,489.93	-617,254.44

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	65,663.33	322,539.00	65,663.33
违约金收入	9,468,782.74	4,132,607.67	9,468,782.74
不需支付款项	3,562,442.98	3,781,324.72	3,562,442.98
保险赔款	352,000.00	394,617.30	352,000.00
合并成本低于可辨认净资产公允价值份额		18,587,770.50	
碳排放权履约收入	617,924.53	4,541,300.96	
其他	14,750,552.70	885,852.07	14,750,552.70
合计	28,817,366.28	32,646,012.22	28,199,441.75

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
一次性扩岗补助	9,500.00		与收益相关
广州市天河区科技工业和信息化局下拨运行监测工作经费		1,164.00	与收益相关
南沙区人力资源和社会保障局”劳动关系和谐单位“奖励金		10,000.00	与收益相关
南沙区人社局 3A 企业款		20,000.00	与收益相关
广东省社保管理局一次性留工补助	56,163.33	60,375.00	与收益相关
南沙区一次性招用补贴		5,000.00	与收益相关
中小微企业一次性吸纳就业		8,000.00	与收益相关
南沙区以工代训补贴		18,000.00	与收益相关
清远财政局的关于小微工业企业的补助		200,000.00	与收益相关
合计	65,663.33	322,539.00	



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			
在建工程毁损报废损失			
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	1,097,200.00	1,393,008.55	1,097,200.00
罚款及滞纳金支出	968,236.73	1,827.91	968,236.73
结对支援农村工作经费	66,331.33		66,331.33
碳排放权履约费用	62,888,400.00	6,499,999.99	0.00
其他	206,066.74	108,029.80	206,066.74
合计	65,226,234.80	8,002,866.25	2,337,834.80

**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	282,627,927.33	156,309,104.55
递延所得税费用	88,771.26	-39,954,039.83
合计	282,716,698.59	116,355,064.72

**(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	1,445,362,373.14
按法定/适用税率计算的所得税费用	361,340,593.29
子公司适用不同税率的影响	-32,384,182.71
调整以前期间所得税的影响	5,706,328.19
非应税收入的影响	-56,273,298.71
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	24,911,709.05
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-27,811,960.87
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	85,232,737.64
归属于合营企业和联营企业损益的影响	-37,800,649.86
所得减免的影响	-39,902,617.97
研发费用、残疾人工资加计扣除的影响	-301,959.46
所得税费用	282,716,698.59

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	51,749,482.11	52,242,332.94
保证金及押金	205,421,130.36	172,184,019.22
专项补贴	19,261,924.41	163,573,382.99
其他	83,396,032.52	82,954,389.54
合计	359,828,569.40	470,954,124.69

#### (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
费用付现（工资等除外）	142,384,402.04	96,533,189.29
保证金及押金	108,565,506.26	90,887,362.60
其他	51,793,620.50	51,318,348.85
合计	302,743,528.80	238,738,900.74

#### (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		29,471,140.00
工程保证金		2,476,937.74
其他	5,162,520.26	1,746,858.61
合计	5,162,520.26	33,694,936.35

#### (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
煤炭远期合约		22,740,000.56
工程保证金		11,579,330.78
其他	636,000.00	2,526,452.27
合计	636,000.00	36,845,783.61

#### (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
融资手续费	9,065,556.46	8,116,125.90
同一控制企业归还股东款项		524,446,000.00
经营租赁	1,196,677.98	
合计	10,262,234.44	532,562,125.90

## 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	1,162,645,674.55	603,450,022.69
加：资产减值准备	23,480,033.68	9,332,268.64
信用减值损失	100,204,697.01	1,100,395.74
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	845,829,087.69	732,029,002.14
使用权资产摊销	56,051,906.42	30,672,668.81
无形资产摊销	53,958,227.21	57,336,936.58
长期待摊费用摊销	16,155,071.35	11,700,514.07
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）	534,489.93	617,254.44
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）	0.00	0.00
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）	-2,682,449.45	-279,902.03
财务费用（收益以“－”号填列）	372,779,516.60	410,368,411.39
投资损失（收益以“－”号填列）	-252,792,183.18	-222,113,703.17
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	13,768,637.84	-30,562,051.47
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）	-13,679,866.59	-9,391,988.36
存货的减少（增加以“－”号填列）	-326,089,733.98	-963,912,802.31
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-634,466,445.63	-110,622,633.78
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	49,756,607.72	582,026,037.43
其他		
经营活动产生的现金流量净额	1,465,453,271.17	1,101,750,430.81
<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	6,783,391,802.63	6,061,080,817.52
减：现金的期初余额	6,933,931,934.19	9,410,405,358.46
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	-150,540,131.56	-3,349,324,540.94

**(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	433,191,461.68
其中：张北县天汇风电有限公司	301,565,270.50
张北县天润风电有限公司	131,626,190.18
桐梓银河天成风力发电有限公司	1.00
减：购买日子公司持有的现金及现金等价物	14,597,397.47
其中：张北县天汇风电有限公司	5,813,545.42
张北县天润风电有限公司	8,783,852.05
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	19,706,591.16
其中：应城东岗风电开发有限公司	19,706,591.16
取得子公司支付的现金净额	438,300,655.37

**(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	6,783,391,802.63	6,933,931,934.19
其中：库存现金	23,597.35	53,065.93
可随时用于支付的银行存款	5,104,424,997.42	3,767,609,123.79
可随时用于支付的其他货币资金	25,300,302.27	55,700,303.27
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项	1,653,642,905.59	3,110,569,441.20
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	6,783,391,802.63	6,933,931,934.19
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	21,178,400.00	票据保证金、保函保证金、借款保证金

存放中央银行款项	249,890,398.83	法定存款准备金
固定资产	49,864,373.82	借款抵押资产
合计	320,933,172.65	/

## 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	125,840,060.89	7.2258	909,295,111.96
其中：美元	125,840,060.89	7.2258	909,295,111.96
欧元			
港币			
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
除尘器改造项目补助	14,517,500.00	递延收益	345,672.42
#1、#2 机组脱硝还原剂液氨改尿素项目首期补助	49,095,000.00	递延收益	101,238.96
低氮燃烧器改造项目	3,200,000.00	递延收益	442,179.00
电机能效提升计划专项资金项目补贴（一炉一塔项目）	5,480,000.00	递延收益	360,666.66
落后电机淘汰升级改造	408,900.00	递延收益	29,207.16
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（2014年07年竣工）	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
“超洁净排放”改造奖励资金	20,000,000.00	递延收益	1,390,476.00
工业企业技术改造事后奖补项目款	21,044,500.00	递延收益	708,957.62
2017年省工业和信息化发展专项资金	17,941,300.00	递延收益	611,635.22
2016年省级工业和信息化发展资金	5,000,000.00	递延收益	139,180.96

广州市煤电厂环保改造项目资金	10,000,000.00	递延收益	293,923.40
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	90,869.56
节能专项资金	1,000,000.00	递延收益	15,909.12
能源管理信息系统建设补助	100,000.00	递延收益	19,999.98
安全生产应急救援及监管监察能力建设项目	1,504,917.83	递延收益	124,458.48
挥发性有机气体（VOCs）在线自动监测系统	350,499.60	递延收益	17,524.98
发展港口公司#1、#2 泊位岸电工程项目	4,165,857.50	递延收益	87,702.24
南沙珠啤项目节能资金	360,000.00	递延收益	9,000.00
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
可燃冰项目科研项目专款	3,000,000.00	递延收益	15,784.79
高企认定通过奖励	2,970,000.00	其他收益	1,770,000.00
南沙珠啤项目广州市财政补贴	9,000.00	其他收益	9,000.00
南沙财政局 2022 年促进外贸稳增长清算资金	5,007,430.00	其他收益	5,007,430.00
2021 年创新平台奖励	2,000,000.00	其他收益	2,000,000.00
2022 年省级专精特新中小企业市级奖励资金	1,200,000.00	其他收益	1,200,000.00
科技局 2023 年企业创新计划项目经费（2021 年高新技术企业培育专题）	1,100,000.00	其他收益	1,100,000.00
信息补助资金	3,000.00	其他收益	1,500.00
从化区 2022 年省级促进小微工业企业补贴	100,000.00	其他收益	100,000.00
小微企业补贴	254,603.35	其他收益	135,238.51
鼓励企业扩大投资奖励	200,000.00	其他收益	200,000.00
工信 2022 规模以上补贴	254,000.00	其他收益	200,000.00
广州市天河区科技工业和信息化局工作经费	1,780.00	其他收益	616.00
企业录用自主就业退役士兵增值税优惠	29,250.00	其他收益	29,250.00
可燃冰项目补助金	15,784.79	其他收益	15,784.79
工业、专精特新企业防疫消杀支出补贴	5,234.00	其他收益	5,234.00
工业、专精特新企业稳增长补助	10,000.00	其他收益	10,000.00
规上企业奖励及补贴	240,000.00	其他收益	240,000.00
2021 年优强工业企业奖励金	200,000.00	其他收益	200,000.00
广东省社保管理局一次性留工补助	116,538.33	营业外收入	56,163.33
2022 年一次性扩岗补助	9,500.00	营业外收入	9,500.00

**(2). 政府补助退回情况**

适用 不适用

**91、其他**

适用 不适用

**92、租赁****(1) 作为承租人**

项目	本期金额	上期金额
租赁负债的利息费用	8,093,411.87	41,588,356.21
计入相关资产成本或当期损益的简化处理的短期租赁费用	208,723.89	793,933.69
计入相关资产成本或当期损益的简化处理的低价值资产租赁费用（低价值资产的短期租赁费用除外）		
计入相关资产成本或当期损益的未纳入租赁负债计量的可		

项目	本期金额	上期金额
变租赁付款额		
其中：售后租回交易产生部分		
转租使用权资产取得的收入		
与租赁相关的总现金流出		
售后租回交易产生的相关损益		
售后租回交易现金流入		
售后租回交易现金流出		

## (2) 作为出租人

## 1) 经营租赁

单位：元 币种：人民币

	本期金额	上期金额
经营租赁收入	24,659,811.81	25,844,746.18
其中：与未计入租赁收款额的可变租赁付款额相关的收入		

于资产负债表日后将收到的未折现的租赁收款额如下：

单位：元 币种：人民币

剩余租赁期	本期金额	上期金额
1 年以内	34,568,978.50	35,851,331.81
1 至 2 年	19,265,600.58	14,080,659.94
2 至 3 年	13,568,223.20	5,154,626.16
3 至 4 年	10,777,422.74	3,166,864.02
4 至 5 年	3,439,322.81	1,583,432.01
5 年以上	0.00	0.00
合计	81,619,547.83	59,836,913.94

## 2) 融资租赁

单位：元 币种：人民币

	本期金额
销售损益	35,584,015.87
租赁投资净额的融资收益	
与未纳入租赁投资净额的可变租赁付款额相关的收入	

于资产负债表日后将收到的租赁收款额如下：

单位：元 币种：人民币

剩余租赁期	租赁收款额
1 年以内	23,942,154.92
1 至 2 年	23,942,154.92
2 至 3 年	23,942,154.92
3 至 4 年	43,663,674.92
4 至 5 年	23,065,194.92
5 年以上	192,635,467.63
未折现的租赁收款额小计	331,190,802.23
加：未担保余值	
减：未实现融资收益	93,031,083.70
租赁投资净额	238,159,718.53

## 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
张北县天润风电有限公司	2023.01.13	317,436,121.26	100.00	购买	2023.01.13	取得公司控制权	52,661,846.14	19,456,227.08
张北县天汇风电有限公司	2023.01.13	137,157,452.67	100.00	购买	2023.01.13	取得公司控制权	27,892,687.88	12,999,232.54

## (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	张北县天汇风电有限公司	张北县天润风电有限公司
—现金	137,157,452.67	317,436,121.26
—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	137,157,452.67	317,436,121.26
减：取得的可辨认净资产公允价值份额	98,327,381.08	210,776,198.52
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	38,830,071.59	106,659,922.74

## (3). 被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

	张北县天汇风电有限公司		张北县天润风电有限公司	
	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：	417,068,684.73	412,063,388.85	963,591,223.51	952,847,274.11
货币资金	5,813,545.42	5,813,545.42	8,783,852.05	8,783,852.05
应收款项	3,551,226.77	3,551,226.77	6,690,843.57	6,690,843.57
存货				
其他流动资产	65,490,804.55	65,490,804.55	140,411,929.12	140,411,929.12
固定资产	320,888,237.47	314,666,621.21	736,124,995.32	721,912,332.09
无形资产	10,036,000.00	11,252,320.38	35,389,800.00	38,858,513.83
其他非流动资产	11,288,870.52	11,288,870.52	36,189,803.45	36,189,803.45
负债：	318,741,303.65	318,741,303.60	752,815,024.99	752,815,024.99
借款	239,480,128.15	239,480,128.15	581,000,000.00	581,000,000.00
应付款项	79,261,175.50	79,261,175.45	171,815,024.99	171,815,024.99
递延所得税负债				
净资产	98,327,381.08	93,322,085.25	210,776,198.52	200,032,249.12



减：少数股东权益				
取得的净资产	98,327,381.08	93,322,085.25	210,776,198.52	200,032,249.12

**(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

**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**

全资子公司广州发展新能源股份有限公司于2023年3月投资设立了全资子公司广西河池穗发新能源有限公司；

全资子公司广州发展新能源股份有限公司于2023年3月投资设立了全资子公司单县穗发新能源有限公司；

全资子公司广州发展新能源股份有限公司于2023年3月投资设立了全资子公司秀山县穗发新能源有限公司；

全资子公司广州发展新能源股份有限公司于2023年4月投资设立了全资子公司乳源穗发新能源有限公司；

全资子公司广州发展新能源股份有限公司于2023年4月投资设立了全资子公司天津西青穗发新能源发电有限公司；

全资子公司广州发展新能源股份有限公司于2023年4月投资设立了全资子公司北方穗发（天津）新能源发电有限公司；

全资子公司广州发展新能源股份有限公司于2023年6月投资设立了全资子公司广州从化穗发新能源有限公司。

## (2) 新设子公司情况:

名称	期末净资产	本期净利润
广西河池穗发新能源有限公司	3,800,000.00	
单县穗发新能源有限公司		
秀山县穗发新能源有限公司		
乳源穗发新能源有限公司		
天津西青穗发新能源发电有限公司		
北方穗发(天津)新能源发电有限公司		
广州从化穗发新能源有限公司		

## 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
广州发展国际投资有限公司	香港	香港	投资	100		设立或投资
广州发展企业运营管理有限公司	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
广州发展环保建材有限公司	广东广州	广东广州	加气混凝土		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		100	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
广州中电荔新热电有限公司	广东广州	广东广州	电力生产		50	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
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	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
广州综合能源有限公司	广东广州	广东广州	热力生产和供应		70	设立或投资
惠州市穗发综合能源有限公司	广东惠州	广东惠州	热力生产和供应		100	设立或投资
广州市旺隆热电有限公司	广东广州	广东广州	电力生产		100	同一控制合并
广州发展新塘水务有限公司	广东广州	广东广州	污水处理		100	同一控制合并
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
广州花都发展燃气有限公司	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
广州燃气花都有限公司	广东广州	广东广州	燃气销售		60	非同一控制合并

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
广州燃气科技有限公司	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		100	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		100	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
广州小虎岛石化物流有限公司	广东广州	广东广州	仓储		100	设立或投资
广州市港诚船务代理有限公司	广东广州	广东广州	客运港口		50	非同一控制合并
广州发展新能源股份有限公司	广东广州	广东广州	投资	90	10	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	河南兰考	河南兰考	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	河南兰考	河南兰考	新能源开发		80	非同一控制合并
梅州穗发新能源有限公司	广东梅州	广东梅州	光伏发电		100	设立或投资
广东穗发新能源有限公司	广东深圳	广东深圳	投资		100	非同一控制合并
开封广顺新能源有限公司	河南通许	河南通许	风力发电		100	非同一控制合并
东明乾德新能源有限公司	山东东明	山东东明	风力发电		100	非同一控制合并
东明景祐新能源有限公司	山东东明	山东东明	风力发电		100	非同一控制合并
东明上元新能源有限公司	山东东明	山东东明	风力发电		100	非同一控制合并
临西县万辉新能源科技有限公司	河北临西	河北临西	风力发电		60	非同一控制合并
乐昌穗发新能源有限公司	广东乐昌	广东乐昌	光伏发电		100	设立或投资
英德穗发新能源有限公司	广东英德	广东英德	光伏发电		100	设立或投资
应县穗发新能源有限公司	山西朔州	山西朔州	光伏发电		100	设立或投资
宝鸡穗发沈唐新能源有限公司	陕西宝鸡	陕西宝鸡	光伏发电		100	设立或投资
融安中南新能源有限公司	广西柳州	广西柳州	光伏发电		85	设立或投资
海阳穗发新能源有限公司	山东烟台	山东烟台	光伏发电		100	设立或投资
湖南华骏风电有限公司	湖南宜章	湖南宜章	风力发电		70	非同一控制合并
洪湖穗发新能源有限公司	湖北荆州	湖北荆州	光伏发电		100	设立或投资
龙川穗发新能源有限公司	广东河源	广东河源	光伏发电		100	设立或投资
吉林穗发风力发电有限公司	吉林辽源	吉林辽源	风力发电		70	设立或投资
吉林省绿源建达新能源开发有限公司	吉林辽源	吉林辽源	风力发电		70	设立或投资
黄梅四面山风电开发有限公司	湖北黄梅	湖北黄梅	风力发电		80	非同一控制合并
应城东岗风电开发有限公司	湖北应城	湖北应城	风力发电		100	非同一控制合并
玉树丰呈新能源有限公司	青海玉树	青海玉树	风力发电		70	设立或投资
玉树穗发风力发电有限公司	青海玉树	青海玉树	风力发电		70	设立或投资
雷波兴澜风电开发有限公司	四川雷波	四川雷波	风力发电		100	非同一控制合并
冕宁县穗发新能源有限公司	四川冕宁	四川冕宁	光伏发电		100	设立或投资
禄劝穗发新能源有限公司	云南昆明	云南昆明	光伏发电		100	设立或投资
广州黄埔穗发新能源有限公司	广东广州	广东广州	光伏发电		100	设立或投资
蕉岭穗发新能源有限公司	广东梅州	广东梅州	光伏发电		100	设立或投资

上思广发新能源有限公司	广西上思	广西上思	光伏发电		65	设立或投资
襄阳市双集风电开发有限公司	湖北襄阳	湖北襄阳	风力发电		100	非同一控制合并
云浮丰粤新能源科技有限公司	广东云浮	广东云浮	光伏发电		100	非同一控制合并
智定新能源科技（罗定）有限公司	广东云浮	广东云浮	光伏发电		100	非同一控制合并
智平新能源科技（罗定）有限公司	广东云浮	广东云浮	光伏发电		100	非同一控制合并
天津穗发新能源有限公司	天津	天津	光伏发电		100	设立或投资
上思穗发新能源有限公司	广西上思	广西上思	光伏发电		100	设立或投资
龙州穗发新能源有限公司	广西龙州	广西龙州	光伏发电		100	设立或投资
陇南穗发新能源有限公司	甘肃陇南	甘肃陇南	光伏发电		100	设立或投资
广州花都穗发新能源电力有限公司	广东广州	广东广州	光伏发电		100	设立或投资
广州穗发能辉新能源有限公司	广东广州	广东广州	光伏发电		80	设立或投资
罗山县穗发能辉新能源发展有限公司	河南信阳	河南信阳	光伏发电		80	设立或投资
开平穗展新能源有限公司	广东开平	广东开平	光伏发电		100	设立或投资
荆门穗发新能源有限公司	湖北荆门	湖北荆门	光伏发电		100	设立或投资
新丰穗发丰光新能源有限公司	广东韶关	广东韶关	光伏发电		65	设立或投资
广西隆安穗发新能源有限公司	广西隆安	广西隆安	光伏发电		100	设立或投资
河源穗发交投新能源有限公司	广东河源	广东河源	光伏发电		51	设立或投资
大柴旦穗发启恒新能源有限公司	青海海西	青海海西	光伏发电		65	设立或投资
大柴旦穗发电力有限公司	青海海西	青海海西	光伏发电		65	设立或投资
廉江穗发新能源有限公司	广东廉江	广东廉江	光伏发电		100	设立或投资
重庆盛川南天门风力发电有限公司	重庆盛川	重庆盛川	风力发电		100	非同一控制合并
桐梓银河天成风力发电有限公司	贵州遵义	贵州遵义	风力发电		100	非同一控制合并
张北县天汇风电有限公司	河北张家口	河北张家口	风力发电		100	非同一控制合并
张北县天润风电有限公司	河北张家口	河北张家口	风力发电		100	非同一控制合并
广西河池穗发新能源有限公司	广西河池	广西河池	光伏发电		100	设立或投资
单县穗发新能源有限公司	山东菏泽	山东菏泽	光伏发电		100	设立或投资
秀山县穗发新能源有限公司	重庆秀山	重庆秀山	光伏发电		100	设立或投资
乳源穗发新能源有限公司	广东韶关	广东韶关	光伏发电		100	设立或投资
天津西青穗发新能源发电有限公司	天津	天津	光伏发电		100	设立或投资
北方穗发（天津）新能源发电有限公司	天津	天津	光伏发电		100	设立或投资
广州从化穗发新能源有限公司	广州从化	广州从化	光伏发电		100	设立或投资

持有半数或以下表决权但仍控制被投资单位、以及持有半数以上表决权但不控制被投资单位的依据：

名称	公司合计持股比例	纳入合并范围原因
广州中电荔新热电有限公司	50%	广州中电荔新热电有限公司的生产经营由广州发展电力集团有限公司（以下简称：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。
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。
广州市港诚船务代理有限公司	50%	广州市港诚船务代理有限公司（以下简称“港诚公司”）设执行董事，由广州发展能源物流集团有限公司（以下简称“能源物流集团”）推荐。港诚公司日常工作由能源物流集团归口管理，包括公司经营事项、行政事项、财务事项、人力资源事项、党工团事项、维稳工作事项和安健环事项。”

持有半数以上表决权但不控制被投资单位的依据：

名称	公司合计持股比例	未纳入合并范围原因
	持股比例	
茂名博贺液化天然气有限公司	51%	该公司尚在开展项目前期工作，我方暂时持股 51%，且正在进行股权结构调整，最终持股比例很可能达不到控股条件。

## (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
广州珠江天然气发电有限公司	30%	35,833,756.94		720,677,019.67
佛山恒益热电有限公司	50%	468,472.30		544,099,583.73
广州中电荔新热电有限公司	50%	-26,297,911.20		127,396,708.16
美姑兴澜风电开发有限公司	20%	18,877,496.95	40,000,000.00	108,670,288.23
广州发展碧辟油品有限公司	40%	-3,962,310.01		230,942,661.51

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
广州珠江天然气发电有限公司	1,333,922,856.46	1,212,087,136.96	2,546,009,993.42	135,225,241.02	7,633,046.09	142,858,287.11	1,145,589,284.20	1,268,798,440.75	2,414,387,724.95	127,466,501.87	7,995,099.08	135,461,600.95
佛山恒益热电有限公司	1,032,332,318.44	3,188,071,788.09	4,220,404,106.53	2,290,539,814.55	841,665,124.52	3,132,204,939.07	779,032,155.67	3,264,156,184.44	4,043,188,340.11	2,408,285,952.04	551,233,402.52	2,959,519,354.56
广州中电荔新热电有限公司	807,256,362.31	1,711,691,457.90	2,518,947,820.21	1,255,110,965.41	994,278,935.24	2,249,389,900.65	652,399,003.74	1,773,129,160.93	2,425,528,164.67	1,198,193,854.74	920,498,652.01	2,118,692,506.75
美姑兴澜风电开发有限公司	348,905,326.56	847,134,236.40	1,196,039,562.96	141,648,532.13	511,039,589.62	652,688,121.75	501,451,517.76	872,490,866.94	1,373,942,384.70	158,749,398.89	567,548,132.87	726,297,531.76
广州发展碧辟油品有限公司	70,352,794.91	698,534,367.70	768,887,162.61	31,345,914.27	160,184,594.55	191,530,508.82	289,537,234.74	709,206,940.55	998,744,175.29	251,459,616.95	160,022,129.53	411,481,746.48

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
广州珠江天然气发电有限公司	561,265,101.14	119,445,856.45	119,445,856.45	236,262,370.99	533,504,184.90	119,018,544.91	119,018,544.91	127,882,563.84
佛山恒益热电有限公司	1,380,623,208.71	936,944.60	936,944.60	-181,614,824.33	909,368,043.95	-280,944,328.61	-280,944,328.61	459,121,834.27
广州中电荔新热电有限公司	840,370,886.05	-52,595,822.40	-52,595,822.40	52,301,445.23	705,559,744.13	-115,443,684.81	-115,443,684.81	-48,180,585.18
美姑兴澜风电开发有限公司	135,226,273.62	94,387,484.74	94,387,484.74	64,876,090.87	103,834,725.59	34,610,598.95	34,610,598.95	61,272,024.20
广州发展碧辟油品有限公司	644,375,419.77	-9,905,775.02	-9,905,775.02	187,219,298.94	389,568,536.51	5,180,302.76	5,180,302.76	-140,407,721.55

## (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	权益法
广东珠海金湾液化天然气有限公司	广东珠海	广东珠海	天然气		25	权益法

## (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	广东珠海金湾液化天然气有限公司	广东红海湾发电有限公司	广东珠海金湾液化天然气有限公司
流动资产	1,743,917,362.76	672,541,176.44	1,335,712,023.93	521,413,588.73
非流动资产	5,073,669,369.95	4,648,799,650.75	4,929,899,200.49	4,498,089,000.32
资产合计	6,817,586,732.71	5,321,340,827.19	6,265,611,224.42	5,019,502,589.05
流动负债	3,944,150,414.12	210,054,622.31	3,471,806,656.91	620,763,935.19
非流动负债	310,104,635.85	2,377,109,363.89	400,374,451.07	1,951,214,507.94
负债合计	4,254,255,049.97	2,587,163,986.20	3,872,181,107.98	2,571,978,443.13
少数股东权益				
归属于母公司股东权益	2,563,331,682.74	2,734,176,840.99	2,393,430,116.44	2,447,524,145.92
按持股比例计算的净资产份额	640,832,920.69	683,544,210.25	598,357,529.11	611,881,036.48
调整事项	307,381,804.27		315,107,852.72	

—商誉				
—内部交易未实现利润				
—其他	307,381,804.27		315,107,852.72	
对联营企业权益投资的账面价值	948,214,724.96	683,544,210.25	913,465,381.83	611,881,036.48
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值				
营业收入	2,856,474,955.33	592,288,979.80	2,321,105,096.97	549,584,553.38
净利润	169,901,566.30	286,617,801.96	-224,176,149.59	250,704,419.36
终止经营的净利润				
其他综合收益				
综合收益总额	169,901,566.30	286,617,801.96	-224,176,149.59	250,704,419.36
本年度收到的来自联营企业的股利				

## (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	407,324,557.31	407,869,818.00
下列各项按持股比例计算的合计数		
—净利润	4,730,755.60	8,124,531.41
—其他综合收益		
—综合收益总额	4,730,755.60	8,124,531.41
联营企业：		
投资账面价值合计	3,963,686,176.10	3,309,451,197.75
下列各项按持股比例计算的合计数		
—净利润	44,798,805.83	22,432,002.92
—其他综合收益	324,625.31	12,915,176.26
—综合收益总额	45,123,431.14	35,347,179.18

## (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

单位：元 币种：人民币

合营企业或联营企业名称	累积未确认前期累计的损失	本期未确认的损失（或本期分享的净利润）	本期末累积未确认的损失
国能福泉发电有限公司	-1,147,897,743.47	13,613,155.99	-1,134,284,587.48



**(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五相关项目。

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。

**(一) 信用风险**

信用风险是指交易对手未能履行合同义务而导致本公司发生财务损失的风险。

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，明确不同时间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。

## （二）流动性风险

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。

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额				
	1 年以内	1-2 年	2-5 年	5 年以上	合计
短期借款	2,207,259,413.98				2,207,259,413.98
应付票据	1,620,038,045.64				1,620,038,045.64
应付账款	4,311,746,434.45				4,311,746,434.45
吸收存款及同业存放	398,539.90				398,539.90
其他应付款	622,218,177.14				622,218,177.14
长期借款及一年内到期的长期借款	914,004,772.82	2,368,044,388.82	8,060,000,542.10	6,839,273,146.69	18,181,322,850.43
应付债券、超短期融资券及一年内到期的应付债券	350,000,000.00	1,030,000,000.00	5,000,000,000.00	0.00	6,380,000,000.00
长期应付款及一年内到期的长期应付款	59,487.60	860,947.97	3,326,535.10	1,108,046.40	5,355,017.07
租赁负债及一年内到期的租赁负债	127,727,629.72	236,835,507.68	838,174,665.16	968,155,826.86	2,170,893,629.42
合计	10,153,452,501.25	3,635,740,844.47	13,901,501,742.36	7,808,537,019.95	35,499,232,108.03

项目	上年期末余额				
	1 年以内	1-2 年	2-5 年	5 年以上	合计
短期借款	2,552,482,674.97				2,552,482,674.97
应付票据	1,906,095,866.42				1,906,095,866.42
应付账款	3,999,357,831.74				3,999,357,831.74
吸收存款及同业存放	3,054,823.01				3,054,823.01
其他应付款	786,002,257.42				786,002,257.42
长期借款	2,380,516,823.80	1,959,541,144.42	3,585,314,328.98	4,826,475,679.77	12,751,847,976.97
应付债券、超短期融资券	2,376,559,410.76	1,559,669,246.58	6,827,332,191.78		10,763,560,849.12
长期应付款	470,000.00	390,000.00	1,746,724.00	5,212,900.00	7,819,624.00
租赁负债	248,799,991.04	360,979,119.39	996,000,186.07	1,180,687,402.94	2,786,466,699.44
合计	14,253,339,679.16	3,880,579,510.39	11,410,393,430.83	6,012,375,982.71	35,556,688,603.09

## （三）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。

本公司持有长期借款、应付债券、租赁负债如下：

科目	期末余额	
	实际利率	金额
固定利率：		
应付债券及一年内到期应付债券	2.61%~3.85%	6,380,000,000.00
浮动利率：		
租赁负债及一年内到期租赁负债	2.99%~4.23%	2,170,893,629.42
长期借款及一年内到期长期借款	2.40%~4.41%	18,181,322,850.43
合计		26,732,216,479.85

于 2023 年 6 月 30 日，在其他变量保持不变的情况下，如果以浮动利率计算的借款利率上升或下降 100 个基点，则公司的净利润将减少或增加 144,828,630.58 元。管理层认为 100 个基点合理反映了下一年度利率可能发生变动的合理范围。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。

本公司面临的汇率风险主要来源于以美元计价的金融资产，外币金融资产折算成人民币的金额列示如下：

项目	期末余额		
	美元	其他外币	合计
货币资金	909,295,111.96		909,295,111.96
合计	909,295,111.96		909,295,111.96

于 2023 年 6 月 30 日，在所有其他变量保持不变的情况下，如果人民币对美元升值或贬值 10%，则公司将增加或减少净利润 77,290,084.52 元。管理层认为 10% 合理反映了下一年度人民币对美元可能发生变动的合理范围。

## 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

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。

### 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

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	588,138,967.54			588,138,967.54
1. 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产	588,138,967.54			588,138,967.54
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资				
(3) 衍生金融资产				
(4) 其他	588,138,967.54			588,138,967.54
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) 应收款项融资			510,512,000.00	510,512,000.00
(四) 其他权益工具投资	2,443,670,000.00		895,776,400.00	3,339,446,400.00
(五) 投资性房地产				
(六) 其他非流动金融资产			1,011,808,330.41	1,011,808,330.41
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				
<b>持续以公允价值计量的资产总额</b>	<b>3,031,808,967.54</b>		<b>2,418,096,730.41</b>	<b>5,449,905,697.95</b>
(六) 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				
其他非流动负债			178,724,451.43	178,724,451.43
持续以公允价值计量的负债总额			178,724,451.43	178,724,451.43
<b>二、非持续的公允价值计量</b>				
(一) 持有待售资产				
非持续以公允价值计量的资产总额				
非持续以公允价值计量的负债总额				

**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

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	179,711,379.79				986,928.36	178,724,451.43
其中：或有对价	179,711,379.79				986,928.36	178,724,451.43
合计	179,711,379.79				986,928.36	178,724,451.43

**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(%)
广州产业投资控股集团有限公司	广东广州	投资	652,619.74	57.30	57.30

本企业的母公司情况的说明

截至2023年6月30日,广州产业投资控股集团有限公司持有本公司股份2,019,111,863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11,515,387股。因此,广州产业投资控股集团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57.30%,表决权比例为57.30%。

本企业最终控制方是广州市人民政府。

### 2、 本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注

√适用 □不适用

本公司子公司的情况详见本附注“九、在其他主体中的权益”。

### 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详见附注

√适用 □不适用

本公司重要的合营或联营企业详见本附注“九、在其他主体中的权益”。

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

合营或联营企业名称	与本企业关系
佛山市恒益环保建材有限公司	合营企业
广州发展航运有限公司	合营企业
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
大同煤矿集团同发东周窑煤业有限公司	联营企业
广东珠海金湾液化天然气有限公司	联营企业
广州市超算分布式能源投资有限公司	联营企业
国能福泉发电有限公司	联营企业

其他说明

□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
广州南沙珠江啤酒有限公司	控股股东的控股子公司
广州珠江啤酒股份有限公司	控股股东的控股子公司

广州发电厂有限公司	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
广州广府通信息科技有限公司	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
广州国发资本管理有限公司	控股股东的全资子公司
广州国有资产管理集团有限公司	控股股东的全资子公司
广州嘉逸贸易有限公司	控股股东的全资子公司
广州绿色基础设施产业投资基金管理有限公司	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
广州荣鑫容器有限公司	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
广州市国际工程咨询有限公司	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
广州饮食服务企业集团有限公司	控股股东的全资子公司
广州产投私募基金管理有限公司	控股股东的全资子公司
广州产业投资资本管理有限公司	控股股东的全资子公司
广州环投环境集团有限公司	控股股东的控股子公司
广州环投增城环保能源有限公司	控股股东的控股子公司
广州环投环境服务有限公司	控股股东的控股子公司
广州生产力促进中心有限公司	控股股东的全资子公司
BP Singapore Pte. Limited	子公司的非控股股东
碧辟（中国）投资有限公司广州分公司	子公司的非控股股东
上海瑞华（集团）有限公司	子公司的非控股股东
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
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
广州中星仁惠国际医疗管理有限公司	董监高担任董事、高管的法人或其他组织

## 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	获批的交易额度（如适用）	是否超过交易额度（如适用）	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	21,332,667.54			11,266,422.55
广州广府通信息科技有限公司	系统维护及开发				378,537.74
广州市国际工程咨询有限公司	咨询服务费	943.40			
BP Singapore Pte. Limited	采购油品、天然气	944,812,323.43			423,790,428.07
广州发展航运有限公司	运输劳务	86,372,045.45			149,827,688.48
广州港发石油化工有限公司	装卸服务费、操作费、电费、包干费	148,427.89			435,037.80

碧辟（中国）投资有限公司广州分公司	外派人员劳务费	580,188.68			597,082.00
广州南沙珠江啤酒有限公司	生产电费	4,205.72			4,966.74
广州发电厂有限公司	生产电费				165.18
广州发电厂有限公司	停车费、电费等				10,387.75

## 利息支出情况表

单约：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期金额	上期金额
广州发展航运有限公司	利息支出	24,122.34	99,781.04
广州燃气工程有限公司	利息支出		220,158.76

## 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
BP Singapore Pte. Limited	仓储费	589,924.53	1,157,094.34
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	8,465,370.58	4,122,993.42
佛山市恒益环保建材有限公司	外派人员劳务费	1,659,668.65	2,020,480.71
广东珠海金湾液化天然气有限公司	外派人员劳务费	208,600.12	341,427.71
广州产业投资控股集团有限公司	管理服务费	59,433.96	59,433.96
广州发电厂有限公司	检修、代购、咨询服务等		100,000.00
广州发电厂有限公司	服务费		202,333.96
广州发展航运有限公司	回租业务收入	827,320.74	827,320.74
广州发展航运有限公司	加淡水服务等	14,730.88	49,365.58
广州港发石油化工码头有限公司	餐厅服务费	764.15	1,630.18
广州港发石油化工码头有限公司	外派人员劳务费	517,830.18	518,679.24
广州港发石油化工码头有限公司	油品仓储、水电费	163,941.46	278,790.66
广州燃气花都有限公司	外派人员劳务费		126,199.69
广州燃气花都有限公司	销售天然气		1,021,189.50
广州国有资产管理集团有限公司	销售天然气	12,692.71	
广州金交会投资管理有限公司	销售天然气		23,898.54
广州酒家集团股份有限公司	销售天然气	2,512,010.37	5,815,903.05
广州南沙珠江啤酒有限公司	电费、节能环保费	2,078,479.48	1,818,157.91
广州南沙珠江啤酒有限公司	销售天然气		83,060.72
广州荣鑫容器有限公司	销售天然气	3,366,254.86	5,566,839.37
广州市超算分布式能源投资有限公司	销售天然气	2,905,240.74	13,894,333.53
广州珠江啤酒股份有限公司	销售天然气	16,919.95	1,329.78
广州珠江啤酒股份有限公司	代建工程收入	126,747.80	
广州饮食服务企业集团有限公司	销售天然气	102,197.02	
广州环投增城环保能源有限公司	销售天然气	5,580,258.50	
广州环投环境集团有限公司	销售天然气	5,205.69	
索菲亚家居股份有限公司	销售天然气	347,802.55	494,278.44
中远发展航运有限公司	外派人员劳务费		218,972.80

## 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
广州产业投资资本管理有限公司	广州发展集团股份有限公司	其他资产托管				
广州产业投资资本管理有限公司	广州发展集团股份有限公司	其他资产托管				
广州产业投资资本管理有限公司	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	593,990.87	559,173.69
广州产业投资控股集团有限公司	房屋、车位租赁	4,202,747.81	3,042,180.41
中远发展航运有限公司	房屋建筑物		350,740.55
广州市中小企业发展基金有限公司	房屋、车位租赁	418,591.25	418,387.44
广州产投私募基金管理有限公司	房屋建筑物	313,045.74	313,045.74
广州产业投资资本管理有限公司	房屋建筑物	104,348.58	104,348.57
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	208,697.16	208,697.16
广州中星仁惠国际医疗管理有限公司	房屋、车位租赁		253,337.17

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	简化处理的短期租赁和低价值资产租赁的租金费用（如适用）		未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额（如适用）		支付的租金		承担的租赁负债利息支出		增加的使用权资产	
		本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额
广州发展建设投资有限公司	房屋建筑物		117,394.71			3,107,452.47	3,093,093.09	73,605.15	137,298.53		
广州发电厂有限公司	房屋建筑物		161,541.28								
广州产业投资控股集团有限公司	车位	57,798.17									

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

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**(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	佛山市恒益环保建材有限公司			220,727.94	72,262.38
应收账款	广州发电厂有限公司				
应收账款	广州港发石油化工码头有限公司	306.00	0.92	180.00	0.54
应收账款	广州产业投资控股集团有限公司	72,186.00	216.56	52,500.00	157.50
应收账款	广州南沙珠江啤酒有限公司	389,341.23	1,168.02	222,577.98	667.73
应收账款	BP Singapore Pte. Limited	105,240.00	315.72	103,200.00	309.60
应收账款	广州珠江啤酒股份有限公司	138,155.10	414.47		
预付款项	佛山市恒益环保建材有限公司	539,376.47		12,079,269.32	
应收股利	佛山市恒益环保建材有限公司			4,000,000.00	
其他应收款	佛山市恒益环保建材有限公司	336,514.17	1,009.54	336,514.17	1,009.54
其他应收款	广州南沙珠江啤酒有限公司	2,000.00	6.00	2,000.00	60.00
其他应收款	广州港发石油化工码头有限公司	90,220.93	270.66	122,077.59	366.23
其他应收款	广州发电厂有限公司			80,656.00	
长期应收款	广州发展航运有限公司	40,363,848.00		40,363,848.00	

**(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
合同负债	广州国发资本管理有限公司	9,181.65	9,181.65

合同负债	广州珠江啤酒股份有限公司	5,106.00	
合同负债	广州酒家集团股份有限公司	87,820.20	
合同负债	广州荣鑫容器有限公司	616,765.60	
其他流动负债	广州国发资本管理有限公司	826.35	826.35
其他应付款	碧辟（中国）投资有限公司广州分公司	615,000.00	1,230,000.00
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	广州国发资本管理有限公司		
其他应付款	广州产投私募基金管理有限公司		109,566.00
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		146,091.60
其他应付款	上海瑞华（集团）有限公司	1,508,131.65	1,508,131.65
其他应付款	广州港发石油化工码头有限公司	300.00	300.00
吸收存款	广州发展航运有限公司	399,336.67	3,056,699.12
应付账款	广州港发石油化工码头有限公司	148,427.89	
应付账款	广州南沙珠江啤酒有限公司	1,540.36	4,184.39
应付账款	佛山市恒益环保建材有限公司	11,303,818.92	716,938.18
应付账款	广州发电厂有限公司	983.94	983.94
应付账款	广州市国际工程咨询公司	75,000.00	75,000.00
应付账款	广州发展航运有限公司	93,229,103.63	68,619,880.00
应付账款	上海瑞华（集团）有限公司	263,805.31	263,805.31

## 7、关联方承诺

适用 不适用

## 8、其他

适用 不适用

## 十三、资金集中管理

### 1、本公司参与和实行的资金集中管理安排的主要内容如下：

本公司全资子公司广州发展集团财务有限公司，负责资金集中管理。

### 2、本公司归集至集团的资金

无

### 3、本公司从集团母公司或成员单位拆借的资金

无

### 4、集团母公司或成员单位从本公司拆借的资金

无

### 5、集团母公司或成员单位归集至本公司的资金

单位：元 币种：人民币

项目名称	期末余额	期初余额
吸收存款及同业存放	399,336.67	3,056,699.12
合计	399,336.67	3,056,699.12

## 十四、 股份支付

### 1、 股份支付总体情况

√适用 □不适用

单位：股 币种：人民币

公司本期授予的各项权益工具总额	
公司本期行权的各项权益工具总额	
公司本期失效的各项权益工具总额	
公司期末发行在外的股票期权行权价格的范围和合同剩余期限	
公司期末发行在外的其他权益工具行权价格的范围和合同剩余期限	授予价格 3.82 元/股，共 27,259,986 股，其中：10,903,988 股解锁期为 2023 年 9 月 22 日至 2024 年 9 月 21 日；8,178,033 股解锁期为 2024 年 9 月 22 日至 2025 年 9 月 21 日；8,177,965 股解锁期为 2025 年 9 月 22 日至 2026 年 9 月 21 日。

### 2、 以权益结算的股份支付情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

授予日权益工具公允价值的确定方法	授予价格以激励计划草案公告前 1 个交易日的公司股票交易均价的 60%，为 3.99 元/股；公司于 2021 年 6 月 30 日召开 2020 年年度股东大会，审议通过了《关于公司 2020 年度利润分配方案的议案》，本次利润分配每股派发现金红利 0.17 元（含税），根据公司 2020 年年度股东大会的授权，公司董事会对授予价格进行调整，由 3.99 元/股调整为 3.82 元/股。限制性股票的单位成本=限制性股票的公允价值-授予价格，其中，限制性股票的公允价值=授予日收盘价。
可行权权益工具数量的确定依据	公司根据在职激励对象对应的权益工具，2019 年度公司业绩以及对未来年度公司业绩的预测进行确定。
本期估计与上期估计有重大差异的原因	无
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	61,286,200.46
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	16,507,086.38

#### 其他说明

公司于 2021 年 6 月 30 日召开 2020 年年度股东大会审议批准《广州发展集团股份有限公司 2021 年限制性股票激励计划（草案）》及其摘要和《广州发展集团股份有限公司 2021 年 A 股限制性股票激励计划实施考核管理办法》，并授权公司董事会全权办理 2021 年限制性股票激励计划相关事宜。2021 年 8 月 30 日，经贵公司第八届董事会第三十三次会议审议通过《关于通过调整公司 2021 年限制性股票激励计划相关事项的决议》和《关于同意向公司 2021 年限制性股票激励计划激励对象授予限制性股票的决议》：经审议，公司全体董事一致同意对 2021 年限制性股票激励计划授予激励对象名单及授予价格进行调整，授予激励对象人数由 202 人调整为 197 人，授予价格由 3.99 元/股调整为 3.82 元/股；公司全体董事一致同意确定 2021 年 8 月 30 日为本次限制性股票的授予日，向 197 名激励对象授予 27,259,986 股限制性股票，授予价格为 3.82 元/股。授予的股票来源为贵公司已回购的公司人民币 A 股普通股股票，公司收到 197 名激励对象缴存的出资额 104,133,146.52 元。

激励对象获授的全部限制性股票分三批次解除限售，限售期分别为 24 个月、36 个月、48 个月，均自激励对象获授限制性股票完成登记之日起计算。

解除限售安排	解除限售期间	解除限售比例
限制性股票第一个解除限售期	自限制性股票完成授予登记日起 24 个月后的首个交易日起至限制性股票完成授予登记日起 36 个月内的 最后一个交易日当日	40%
限制性股票第二个解除限售期	自限制性股票完成授予登记日起 36 个月后的首个交易日起至限制性股票完成授予登记日起 48 个月内的 最后一个交易日当日止	30%
限制性股票第三个解除限售期	自限制性股票完成授予登记日起 48 个月后的首个交易日起至限制性股票完成授予登记日起 60 个月内的最后一个交易日当日止	30%

限制性股票解锁的公司层面的业绩考核要求：

解除限售期	业绩考核指标
限制性股票第一个解除限售期	①以 2019 年业绩为基数，2022 年公司扣除非经常性损益后的净资产收益率（扣非 ROE）年复合增长率不低于 5%，即 2022 年扣非 ROE 不低于 5.03%，且不低于行业均值或对标企业 75 分位； ②以 2019 年业绩为基数，2022 年扣除非经常性损益后归属于上市公司股东的净利润增长率不低于 30%，且不低于行业均值 或对标企业 75 分位； ③以 2019 年末的风电、光伏、气电等绿色低碳电力控制装机容量为基数，2022 年末的绿色低碳电力控制装机容量累计增长不低于 150 万千瓦。
限制性股票第二个解除限售期	①以 2019 年业绩为基数，2023 年公司扣除非经常性损益后净资产收益率（扣非 ROE）年复合增长率不低于 5%，即 2023 年扣非 ROE 不低于 5.28%，且不低于行业均值或对标企业 75 分位； ②以 2019 年业绩为基数，2023 年扣除非经常性损益后归属于上市公司股东的净利润增长率不低于 40%，且不低于行业均值 或对标企业 75 分位； ③以 2019 年末的风电、光伏、气电等绿色低碳电力控制装机容量为基数，2023 年末的绿色低碳电力控制装机容量累计增长不低于 300 万千瓦。
限制性股票第三个解除限售期	①以 2019 年业绩为基数，2024 年公司扣除非经常性损益后的净资产收益率（扣非 ROE）年复合增长率不低于 5%，即 2024 年扣非 ROE 不低于 5.54%，且不低于行业均值或对标企业 75 分位； ②以 2019 年业绩为基数，2024 年扣除非经常性损益后属于解除限售期业绩考核指标 上市公司股东的净利润增长率不低于 50%，且不低于行业均值 或对标企业 75 分位； ③以 2019 年末的风电、光伏、气电等绿色低碳电力控制装机容量为基数，2024 年末的绿色低碳电力控制装机容量累计增长不低于 450 万千瓦。

### 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

## 十五、承诺及或有事项

### 1、重要承诺事项

适用 不适用

## 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

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。

### (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

## 十六、资产负债表日后事项

### 1、重要的非调整事项

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因
股票和债券的发行			
重要的对外投资			
重要的债务重组			
自然灾害			
外汇汇率重要变动			
注销库存股	1. 注销公司回购专用证券账户中全部股份 36,620,288 股； 2. 注销已获授但尚未解除限售的限制性股票 564,529 股。	0	

(1) 2023 年 8 月 7 日，公司 2023 年第一次临时股东大会审议通过了《关于公司注销回购股份暨减少注册资本的议案》，同意注销公司回购专用证券账户中全部股份 36,620,288 股，并相应减少公司注册资本。本次回购股份注销后，公司总股本将由目前的 3,544,055,525 股变更为 3,507,435,237 股。若本次注销回购股份实施完毕后，广州产业投资控股集团有限公司和广州国发资本管理有限公司持有公司股份数量不变，其持股比例将被动增加至 57.567%和 0.328%，总变动比例为 0.598%。本次权益变动不会导致公司控股股东及实际控制人变动。

(2)2023 年 8 月 29 日, 公司第八届董事会第五十六次会议审议通过了《《关于公司回购注销部分限制性股票的议案》, 鉴于公司 2021 年限制性股票激励计划授予的 1 名激励对象因个人原因辞职、4 名激励对象达到法定退休年龄正常退休、1 名激励对象因组织安排调离公司, 上述 6 人均不再具备激励对象资格及条件, 根据《广州发展集团股份有限公司 2021 年限制性股票激励计划(草案)》的相关规定, 同意公司按 3.52 元/股的回购价格回购注销上述人员已获授但尚未解除限售的限制性股票 564, 529 股。本次权益变动不会导致公司控股股东及实际控制人变动。

## 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

## 十七、 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

本公司从事电力、煤炭、油品、天然气、新能源及可再生能源等综合能源业务, 公司已完成以“燃煤发电及供热”、“天然气发电和综合能源服务”、“风力和光伏发电”、“燃气”、“能源物流”五大主业的产业布局, 同时设立了财务公司、融资租赁公司为相关主业提供金融服务。根据本公司内部组织结构、管理要求及内部报告制度确定了以上述五大板块作为经营分部, 金融业务、其他产业租赁等列为其他。具体分部情况如下:



- 燃煤发电及供热分部：燃煤发电及销售；
- 天然气发电和综合能源服务分部：天然气发电及销售；
- 风力和光伏发电分部：风力发电、光伏发电及销售；

燃气分部：燃气销售及城市燃气管道建设；

能源物流分部：煤炭、油品销售及油罐及配套设施的租赁。

分部间转移价格参照向第三方销售所采用的价格确定。

资产和负债根据分部的经营进行分配，间接归属于各分部的费用按照收入比例在分部之间进行分配。

## (2). 报告分部的财务信息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	燃煤发电及供热分部	天然气发电和综合能源服务分部	风力和光伏发电分部	燃气分部	能源物流分部	其他	分部间抵销	合计
对外交易收入	3,694,579,860.11	666,824,878.53	1,139,299,765.71	4,724,822,313.37	11,440,025,422.96	85,779,597.70		21,751,331,838.38
分部间交易收入	28,128,536.98	518,867.92	85,603.78	124,366,592.10	2,394,062,013.17	110,918,917.12	-2,658,080,531.07	0.00
利息收入	-22,431,467.02	-6,175,831.20	-6,094,311.00	-11,718,788.89	-7,549,733.31	-124,151,034.32	135,270,448.65	-42,850,717.09
利息费用	111,860,744.08	5,163,674.96	198,685,811.60	61,088,697.93	8,024,219.86	179,782,381.94	-168,575,736.55	396,029,793.82
对联营和合营企业的投资收益	105,038,633.41			71,654,450.49	-41,498,536.55	16,008,052.10		151,202,599.45
信用减值损失	-3,571,583.00	163,565.06	-1,153,559.05	-55,226.16	2,012,205.52	-101,664,519.92	3,344,420.54	-100,924,697.01
资产减值损失					-23,480,033.68			-23,480,033.68
折旧费和摊销费	251,485,109.90	85,545,142.50	400,192,227.57	170,709,260.35	47,136,391.29	16,926,161.06		971,994,292.67
利润总额	246,366,582.79	35,591,457.09	449,991,214.16	652,677,625.01	133,506,301.17	760,671,714.00	-833,442,521.08	1,445,362,373.14
资产总额	15,520,504,663.91	6,755,151,333.64	19,441,201,990.79	14,212,462,475.30	6,120,556,089.52	34,684,081,356.73	-31,262,849,512.08	65,471,108,397.81
负债总额	10,313,271,241.16	2,815,503,217.18	14,152,598,462.24	8,091,859,554.74	3,449,833,744.45	18,001,785,028.37	-18,450,737,921.65	38,374,113,326.49
对联营和合营企业的长期股权投资	2,673,507,785.49		4,900,000.00	709,035,486.97	750,643,368.30	1,457,349,747.27		5,595,436,388.03
长期股权投资以外的其他非流动资产增加额	139,080,752.43	73,864,858.29	1,415,303,042.18	434,786,498.58	-59,355,593.77	2,185,812,675.56	-1,953,707,463.56	2,235,784,769.71

(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

公司在中国华南地区及其他地区的对外交易收入总额列示如下：

单位：元 币种：人民币

项目	本期金额	上期金额
对外交易收入：		
中国华南地区	16,114,314,329.80	14,172,723,483.20
其他地区	5,424,099,902.95	6,356,091,184.25
合计	21,538,414,232.75	20,528,814,667.45

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

十八、 母公司财务报表主要项目注释

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		
应收股利	393,441,050.09	
其他应收款	82,630,296.47	84,727,482.26
合计	476,071,346.56	84,727,482.26

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

## (4). 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
广州发展能源物流集团有限公司	258,224,433.89	
广州发展电力企业有限公司	12,000,000.00	
广州珠江电力有限公司	37,886,616.20	
中国长江电力股份有限公司	85,330,000.00	
减：坏账准备		
合计	393,441,050.09	

## (5). 重要的账龄超过 1 年的应收股利

□适用 √不适用

## (6). 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

## (7). 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	82,443,793.97
1 年以内小计	82,443,793.97
1 至 2 年	265,770.38
2 至 3 年	79,043.79
3 年以上	12,835.51
减：坏账准备	171,147.18
合计	82,630,296.47

## (8). 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	698,035.32	670,629.83
借款（统借统还）	82,096,723.47	84,214,222.59
保证金、押金等	6,684.86	6,684.86
合计	82,801,443.65	84,891,537.28

## (9). 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)	

2023年1月1日余额	164,055.02			164,055.02
2023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	7,092.16			7,092.16
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2023年6月30日余额	171,147.18			171,147.18

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

#### (10). 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	
按组合计提坏账准备	164,055.02	7,092.16				171,147.18
合计	164,055.02	7,092.16				171,147.18

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

#### (11). 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

#### (12). 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

广州发展新城投资有限公司	借款、往来款	75,550,000.00	1年以内	91.24	
广州发展新能源股份有限公司	往来款	1,855,509.19	1年以内	2.24	
广州发展电力集团有限公司	往来款	1,173,410.63	1年以内	1.42	
广州发展瑞华新能源电动船有限公司	往来款	688,113.91	2-3年	0.83	
广州珠江电力有限公司	往来款	455,419.51	3年以上	0.55	
合计	/	79,722,453.24	/	96.28	

## (13). 涉及政府补助的应收款项

□适用 √不适用

## (14). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

□适用 √不适用

## (15). 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	15,077,118,509.85		15,077,118,509.85	15,065,633,820.85		15,065,633,820.85
对联营、合营企业投资	1,457,349,747.27		1,457,349,747.27	1,226,091,695.17		1,226,091,695.17
合计	16,534,468,257.12		16,534,468,257.12	16,291,725,516.02		16,291,725,516.02

## (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	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
广州发展燃气投资有限公司	523,666,040.05			523,666,040.05		
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		
广州发展电力集团有限公司	2,759,840,702.56			2,759,840,702.56		
广州珠江电力有限公司	385,983,898.42			385,983,898.42		

广州发展电力企业有限公司	1,094,935,675.97			1,094,935,675.97	
广州发展能源物流集团有限公司	1,057,265,918.81			1,057,265,918.81	
广州发展融资租赁有限公司	376,673,870.27			376,673,870.27	
广州燃气集团有限公司	3,605,522,263.27			3,605,522,263.27	
广州发展新能源股份有限公司	2,955,198,578.71	11,484,689.00		2,966,683,267.71	
广州发展集团财务有限公司	700,955,995.16			700,955,995.16	
广州东部发展燃气有限公司	342,781.81			342,781.81	
广州东方电力有限公司	244,081.77			244,081.77	
广州发展电力科技有限公司	1,301,780.63			1,301,780.63	
广州发展电力销售有限责任公司	396,632.96			396,632.96	
广州发展环保建材有限公司	1,057,698.86			1,057,698.86	
广州发展南沙电力有限公司	650,890.24			650,890.24	
广州发展能源站管理有限公司	1,220,425.82			1,220,425.82	
广州发展燃料港口有限公司	780,557.22			780,557.22	
广州发展综合能源有限公司	406,808.54			406,808.54	
广州广燃设计有限公司	203,404.32			203,404.32	
广州南沙发展燃气有限公司	704,280.61			704,280.61	
广州小虎岛石化物流有限公司	251,710.92			251,710.92	
广州中电荔新热电有限公司	447,486.06			447,486.06	
广州珠江电力燃料有限公司	983,961.55			983,961.55	
广州珠江天然气发电有限公司	650,890.24			650,890.24	
粤海(番禺)石油化工储运开发有限公司	447,486.08			447,486.08	
合计	15,065,633,820.85	11,484,689.00		15,077,118,509.85	

## (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											
小计											
二、联营企业											
广东电力发展股份有限公司	1,015,061,695.17			16,008,052.10						1,031,069,747.27	
深圳能源光明电力有限公司	211,030,000.00	215,250,000.00								426,280,000.00	
小计	1,226,091,695.17	215,250,000.00		16,008,052.10						1,457,349,747.27	
合计	1,226,091,695.17	215,250,000.00		16,008,052.10						1,457,349,747.27	

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	13,423,552.99	1,515,562.50	14,629,012.54	1,515,562.51
合计	13,423,552.99	1,515,562.50	14,629,012.54	1,515,562.51

## (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	817,145,183.19	30,914,236.83
权益法核算的长期股权投资收益	16,008,052.10	-29,724,363.02
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	89,630,000	87,230,000
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	18,711,111.94	29,720,231.39
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		
债务重组收益		
其他非流动金融资产在持有期间的投资收益		1,731,821.84
其他	4,870,302.13	
合计	946,364,649.36	119,871,927.04

## 6、其他

□适用 √不适用

## 十九、 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	-534,489.93	
越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免		
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	17,236,318.37	
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	2,682,449.45	
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		
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	25,795,943.62	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	5,170,831.21	
减：所得税影响额	-5,489,707.79	
少数股东权益影响额（税后）	-2,231,175.76	
合计	42,630,169.17	

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

单位：元 币种：人民币

项目	涉及金额	原因
增值税即征即退	23,101,276.03	与公司正常经营有关。

## 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	4.5180	0.3192	0.3192
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	4.3455	0.3070	0.3070

## 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

董事长：蔡瑞雄

董事会批准报送日期：2023 年 8 月 29 日

## 修订信息

适用 不适用