

公司代码：600098

公司简称：广州发展

# 广州发展集团股份有限公司 2020 年年度报告

## 重要提示

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

### 二、未出席董事情况

未出席董事职务	未出席董事姓名	未出席董事的原因说明	被委托人姓名
董事	张龙	出差	伍竹林
董事	李光	出差	吴旭
独立董事	曾萍	出差	杨德明

三、立信会计师事务所（特殊普通合伙）为本公司出具了标准无保留意见的审计报告。

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

### 五、经董事会审议的报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

以公司2020年年度利润分配时股权登记日的总股本扣除公司回购专户的股份余额为基数，拟向全体股东每10股派发现金红利1.70元（含税），共计派送现金红利452,593,768.28元（最终派送金额以公司2020年年度利润分配时股权登记日的总股本扣除公司回购专户的股份余额为基数计算为准），剩余未分配利润留待以后年度分配。公司2020年度不进行资本公积金转增股本。

本利润分配预案尚需提交公司2020年年度股东大会审议。

### 六、前瞻性陈述的风险声明

适用 不适用

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

### 七、是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况

否

### 八、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

### 九、是否存在半数以上董事无法保证公司所披露年度报告的真实性、准确性和完整性

否

### 十、重大风险提示

公司已在本报告中详细描述可能存在的相关风险，敬请查阅“第四节 经营情况讨论与分析”中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.....	5
第三节	公司业务概要.....	8
第四节	经营情况讨论与分析.....	11
第五节	重要事项.....	30
第六节	普通股股份变动及股东情况.....	55
第七节	优先股相关情况.....	59
第八节	董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	60
第九节	公司治理.....	66
第十节	公司债券相关情况.....	70
第十一节	财务报告.....	74
第十二节	备查文件目录.....	217

## 第一节 释义

### 一、 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

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

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、 公司信息

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

### 二、 联系人和联系方式

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

### 三、 基本情况简介

公司注册地址	广州市天河区临江大道3号31-32楼
公司注册地址的邮政编码	510623
公司办公地址	广州市天河区临江大道3号31-32楼
公司办公地址的邮政编码	510623
公司网址	<a href="http://www.gdg.com.cn">http://www.gdg.com.cn</a>
电子信箱	600098@gdg.com.cn

### 四、 信息披露及备置地点

公司选定的信息披露媒体名称	中国证券报、上海证券报、证券时报
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
公司年度报告备置地点	公司投资者关系部

### 五、 公司股票简况

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

### 六、 其他相关资料

公司聘请的会计师事务所（境内）	名称	立信会计师事务所（特殊普通合伙）
	办公地址	上海市黄浦区南京东路 61 号四楼
	签字会计师姓名	姜干、司徒慧强

## 七、近三年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	2020年	2019年	本期比上年同期增减(%)	2018年
营业收入	31,645,123,124.53	29,534,215,007.20	7.15	25,981,687,093.53
归属于上市公司股东的净利润	903,470,547.19	805,540,170.59	12.16	701,009,870.86
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	800,153,260.55	735,144,777.38	8.84	685,740,772.06
经营活动产生的现金流量净额	2,284,166,998.20	3,636,233,140.93	-37.18	1,684,263,888.75
	2020年末	2019年末	本期末比上年同期末增减(%)	2018年末
归属于上市公司股东的净资产	17,959,021,216.56	17,142,645,622.44	4.76	16,307,774,175.24
总资产	43,400,669,145.60	42,385,420,110.19	2.40	38,462,366,261.86

## (二) 主要财务指标

主要财务指标	2020年	2019年	本期比上年同期增减(%)	2018年
基本每股收益(元/股)	0.3387	0.2959	14.46	0.2571
稀释每股收益(元/股)	0.3387	0.2959	14.46	0.2571
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	0.3000	0.2700	11.11	0.2515
加权平均净资产收益率(%)	5.17	4.76	增加0.41个百分点	4.34
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	4.58	4.34	增加0.24个百分点	4.24

报告期末公司前三年主要会计数据和财务指标的说明

适用 不适用

## 八、境内外会计准则下会计数据差异

## (一) 同时按照国际会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和归属于上市公司股东的净资产差异情况

适用 不适用

## (二) 同时按照境外会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和归属于上市公司股东的净资产差异情况

适用 不适用

## (三) 境内外会计准则差异的说明：

适用 不适用

## 九、2020年分季度主要财务数据

单位：元 币种：人民币

	第一季度 (1-3月份)	第二季度 (4-6月份)	第三季度 (7-9月份)	第四季度 (10-12月份)
营业收入	6,253,208,208.62	7,765,243,904.09	8,721,640,937.68	8,905,030,074.14
归属于上市公司股东的净利润	115,827,283.67	420,878,618.66	310,714,688.44	56,049,956.42
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	85,112,278.90	411,004,481.09	303,524,097.79	512,402.77
经营活动产生的现金流量净额	-149,571,615.92	843,144,664.14	1,643,595,290.69	-53,001,340.71

季度数据与已披露定期报告数据差异说明

适用 不适用

## 十、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	2020 年金额	附注(如适用)	2019 年金额	2018 年金额
非流动资产处置损益	-953,565.86		2,234,866.83	3,364,286.01
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	32,372,000.10		56,485,011.80	58,316,939.25
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	47,643.32			
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	53,868,598.54		44,559,379.09	1,370,549.95
对外委托贷款取得的损益			286,492.29	1,056,332.42
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	28,937,118.84		-3,531,372.70	-76,241,640.69
其他符合非经常性损益定义的损益项目	15,330,081.74		2,883,527.82	2,398,355.20
少数股东权益影响额	-9,578,549.48		-14,058,400.90	21,832,816.87
所得税影响额	-16,706,040.56		-18,464,111.02	3,171,459.79
合计	103,317,286.64		70,395,393.21	15,269,098.80

## 十一、采用公允价值计量的项目

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

项目名称	期初余额	期末余额	当期变动	对当期利润的影响金额
股票-长江电力	1,838,000,000.00	1,916,000,000.00	78,000,000.00	68,000,000.00
股票-广州港	383,000,000.00	336,000,000.00	-47,000,000.00	4,200,000.00
合计	2,221,000,000.00	2,252,000,000.00	31,000,000.00	72,200,000.00

## 十二、其他

适用 不适用

## 第三节 公司业务概要

### 一、报告期内公司所从事的主要业务、经营模式及行业情况说明

#### （一）主要业务和经营模式

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

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

#### （二）行业发展情况

##### 1、电力行业发展情况

2020 年，受经济恢复向好和夏季高温天气等因素影响，全社会用电量 7.51 万亿千瓦时，同比增长 3.1%，较上年同期回落 1.4 个百分点。分产业看，第一产业用电量同比增长 10.2%，较上年同期提高 5.7 个百分点；第二产业用电量同比增长 2.5%，较上年同期回落 0.6 个百分点；第三产业用电量同比增长 1.9%，较上年同期回落 7.6 个百分点；城乡居民生活用电量同比增长 6.9%，较上年同期回落 1.2 个百分点。

截至 2020 年底，全国发电装机容量 22.0 亿千瓦，同比增长 9.5%。其中非化石能源发电装机容量达到 9.3 亿千瓦左右、占总装机容量比重上升至 43.7%，比 2019 年底提高 1.7 个百分点左右。风电和太阳能发电装机比重提高至 22.8%、同比提高 2.2 个百分点左右。全国 6,000 千瓦及以上电厂发电设备平均利用小时数为 3,758 小时，同比降低 70 小时。

##### 2、煤炭行业发展情况

2020 年，在煤炭下游产业复工复产延后等因素影响下，全国商品煤消费 40.5 亿吨，同比增长 1.0%。我国生产原煤 38.4 亿吨，比上年增长 0.9%，增速比上年回落 3.3 个百分点。进口煤炭 3.04 亿吨，比上年增长 1.5%，增速比上年同期回落 4.8 个百分点。

煤炭中长期合同价格稳定在绿色区间。2020 年动力煤中长期合同（5,500 大卡下水煤）全年均价为 543 元/吨，同比下降 12 元/吨，充分发挥了保供稳价的“压舱石”作用。煤炭市场现货价格出现较大波动，5 月上旬 5,500 大卡动力煤价格最低 470 元/吨，从 9 月份开始价格出现回升，经过短期波动后回落到 600 元/吨以下。

##### 3、天然气行业发展情况

2020 年以来，在工业经济恢复性增长持续增强，居民气化工程不断推进，以及福建、广东等地建筑陶瓷行业“煤改气”加速推进等因素推动下，天然气消费继续保持增长，但受疫情冲击、“煤改气”增量规模减小等因素影响，天然气消费增速明显放缓。2020 年，天然气表观消费量 3,240 亿立方米，同比增长 5.6%，较上年同期回落 4.0 个百分点。

2020 年，我国天然气产量 1,736 亿立方米，同比增长 9.8%，增速比上年上升 2.3 个百分点。进口天然气 9,656 万吨，同比增长 6.9%，增速比上年下降 25 个百分点。

#### 4、新能源行业发展情况

2020 年，全国风电新增并网装机 7,167 万千瓦，其中陆上风电新增装机 6,861 万千瓦、海上风电新增装机 306 万千瓦。到 2020 年底，全国风电累计装机 2.81 亿千瓦，其中陆上风电累计装机 2.71 亿千瓦、海上风电累计装机约 900 万千瓦。并网风电发电量 4,665 亿千瓦时，同比增长 15.1%。2020 年，并网风电 2,073 小时，同比降低 10 小时。全国平均弃风率 3%，较去年同比下降 1 个百分点。

2020 年，全国光伏新增装机 4,820 万千瓦，其中集中式光伏电站 3,268 万千瓦、分布式光伏 1,552 万千瓦。全国太阳能发电量 2,611 亿千瓦时，同比增长 16.6%；平均利用小时数 1,281 小时，同比降低 10 小时。全国平均弃光率 2%，与去年同期基本持平。

#### （三）公司所处行业地位

公司是广东省重要的地方性综合能源企业之一，服务范围主要在粤港澳大湾区内，并向外扩展至华南、华北、华东、华中、西南等全国 16 个省市，主要经营以火力发电、城市燃气、能源物流和新能源为主的综合能源业务。公司火力发电厂集中在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 2020 年 12 月 31 日，公司火力发电可控装机容量为 403.45 万千瓦；公司属下全资子公司燃气集团是广州市城市燃气高压管网建设和天然气购销唯一主体，拥有基本覆盖广州市全区域的高、中压管网，统筹全市高压管网建设和上游气源购销，公司属下控股子公司珠电燃料公司是广东省最大的市场煤供应商之一，在珠三角地区市场占有率连续多年保持第一，在全国煤炭贸易型企业中名列前茅；公司属下发展碧辟公司拥有 67 万立方米大型油库及配套 8 万吨级石油化工专业码头，管理规范、安全可靠，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、上海期货交易所和郑州商品交易所指定交割油库。公司属下新能源公司可控发电装机规模为 96.74 万千瓦，在广东省新能源企业中位居前列。

## 二、报告期内公司主要资产发生重大变化情况的说明

适用 不适用

## 三、报告期内核心竞争力分析

适用 不适用

1、不断完善协同发展的产业格局和一体化管控体系。公司已形成电力、能源物流、燃气、新能源、能源金融等业务协同发展的综合清洁能源产业体系，建立资源集中、优势互补、产融结合的竞争优势，整体产业格局不断优化，抵御经济周期波动风险能力强。同时，公司建立的“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、拥有区位优势及战略机遇。公司核心产业位于粤港澳大湾区，区域内消费能力强，能源保障要求高，为公司能源产业体系持续发展提供市场空间。粤港澳大湾区作为全国改革开放前沿阵地，有利于形成市场化改革创新氛围；作为湾区的重要能源企业，湾区发展规划为公司提供了重要战略机遇，为公司向外开拓业务、做强做优做大企业规模、获取低成本境外资金和实施产业国际化等方面提供有利条件。

3、天然气业务上下游一体化产业链已经初步形成。公司属下全资子公司燃气集团是广州市城市燃气高压管网建设和天然气购销的唯一主体，拥有基本覆盖广州市全区域的高、中压管网，统筹全市高压管网建设和上游气源购销，市场空间广阔。拥有大量的燃气客户，为拓展燃气价值链业务奠定基础。公司大力推进广州 LNG 应急调峰气源站项目及天然气利用四期工程建设，积极拓展小型分布式能源站，并围绕燃气价值链打造智慧燃气城市，着力构建气源采购、存储运输、终端销售、周边生态等天然气全产业链延伸结构。

4、能源物流业务市场影响力强。公司属下全资子公司能源物流集团深耕华南地区多年，持续深化品牌建设和服务，提升竞争优势，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。业务拓展至华北、华东、华中及西南地区，销售市场覆盖国内主要经济发达地区，积累了丰富的市场渠道、扎实的信用管理经验，为打造智慧能源物流奠定了基础。

5、新能源业务快速成长。公司属下全资子公司新能源公司深耕华南区域市场，加快布局西南、华中、华北等区域市场，实行规模化、基地化发展，在智能运维，系统集成，技术创新，降本增效等方面取得领先经验。在农业光伏和渔业光伏方面已自成特色，有效提高光伏发电产业附加值。与多家行业翘楚建立良好合作关系，在项目开发和建设方面开展深度合作，未来发展潜力巨大。充分依托公司金融平台提供的资金优势快速推进项目并购和项目建设，加速实现新能源产业规模化发展。

6、拥有较强的资金保障能力。公司生产经营稳健，资产负债率处于行业较低水平，融资能力强且融资渠道多元化。通过财务公司加强资金集约化管理以及融资租赁公司供应链金融业务的开展，拓宽融资渠道，降低资金成本，提高资金使用效率和运作水平，实现“产融”紧密结合，促进公司资源整合和产业协同发展，为公司高质量发展提供财务支持和金融服务。

7、拥有多维的研发体系。公司创立广州发展集团研究院，与多家高等院校及科研院所开展深度合作，持续推进研发创新体系建设，已建成 3 家省级工程技术研究中心、4 家市级研发机构，13 家企业被评为高新技术企业，自主创新能力不断提升。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，推动氢能开发利用、进口燃机技术消化吸收、天然气水合物储运等技术研发，推进公司绿色低碳能源长远发展。

## 第四节 经营情况讨论与分析

### 一、经营情况讨论与分析

2020 年，面对国内外风险挑战明显上升的复杂局面和新冠疫情带来的严峻挑战，公司坚持以习近平新时代中国特色社会主义思想为指导，扎实做好“六稳”工作、全面落实“六保”任务，围绕“十三五”规划及年度经营目标，扎实开展各项经营工作。公司经营业绩继续保持稳定增长，项目投资建设取得重大进展，业务拓展与创新实现新突破。

#### （一）持续拓展市场及业务区域，经营稳步发展

##### 1、电力业务

电力集团积极推进发售电一体化集中运作模式，全力争取发电权。精心组织策划，年度长协电量、月度竞价、发电权交易等业务均实现同比增长，积极应对电力现货市场。属下电厂市场化交易电量 127 亿千瓦时，同比增长 18%，让利水平优于全省平均水平。售电业务稳步增长，全年在广东电力市场签约代理总合同电量 42 亿千瓦时，业务范围拓展至广西，实现省外电力市场交易零的突破。受西电东送电量增加、节能环保政策、疫情及电网结构变化等因素影响，报告期内公司合并口径火力发电企业完成发电量 153.80 亿千瓦时，上网电量 145.22 亿千瓦时，同比分别下降 1.75% 和 1.80%。

##### 2、能源物流业务

能源物流集团加大市场开拓力度，煤炭、油品经营量及油库租赁量创历史新高。煤炭业务坚持“走出去”，销售区域覆盖全国 16 个省市。华北、华东市场销量分别同比增长 894%、51%，省外业务规模首次超越省内。报告期内市场煤销售量 3,162.73 万吨，同比增长 23.33%。深化与海外资源供应商合作，进口煤炭 400 万吨，同比增长 29%，开展海外销售业务，实现国际贸易业务零的突破。油品业务通过仓储与批发贸易联动，完成油库租赁量 701 万立方米，租赁率达到 87%，再创新高。成品油批发业务完成销售量 149 万吨，同比增长 48%。发展港口公司从煤炭装卸服务向综合货物装卸服务转型发展取得阶段性成效，实现吞吐量 2,002 万吨，同比增长 14%。

##### 3、燃气业务

燃气集团打通海外气源采购通道，实现市场拓展、气源成本降低、供气规模大幅提升等多赢局面。报告期内销售天然气 24.89 亿立方米，同比增长 56.53%。超额完成广州市 2020 年城镇燃气发展任务，新增居民用户 9.2 万户、非居民用户 1,896 户，居民、工业、高压直供用户用气量分别同比增长 8%、25%、54%。依托广东大鹏、珠海金湾 LNG 接收站，积极拓展天然气批发业务，实现批发气量 11 亿立方米，有效降低气源采购成本，提高市场竞争力。积极拓宽贸易渠道，实现天然气现货转口贸易零的突破。

##### 4、新能源业务

新能源公司加快推进区域化、规模化发展，装机规模持续快速增长，利润占比不断提升。报告期内新能源公司完成发电量 12.66 亿千瓦时，同比增长 54.97%。通过自主开发建设和兼并收购

“双轮驱动”，实现可控发电装机容量达到 96.7 万千瓦，其中光伏 66.4 万千瓦，风电 30.3 万千瓦；累计已投产充电桩项目 24 个，规模 15.7MW。新能源产业规模进入快速发展期。

#### 5、能源金融业务

财务公司稳步开展信贷、结算和同业存放等业务，日均存贷比达到 64%，提升集团资金使用效益，支持公司业务发展。外部业务拓展取得突破性进展，获批有价证券投资、同业拆借等业务资格，有价证券投资业务稳步开展。融资租赁公司继续拓展业务，助力公司新项目建设与投资并购。

#### （二）全方位实施降本增效，取得良好效益

电力集团加大燃煤掺烧力度，利用电煤套期保值工具，节省燃煤成本。通过开展节能降耗、实施技术改造等措施提高机组运行经济性，节省成本费用。

燃气集团抓住国际 LNG 现货价格处于低位的有利时机，加大海外现货气采购力度。在落实广东大鹏 LNG 接收站使用权益的同时，推动珠海金湾 LNG 接收站对股东开放，全年共采购 11.2 亿立方米海外优质低价天然气现货资源，有效优化气源结构，降低气源采购成本。

能源物流集团发挥供应商规模优势，降低煤炭采购成本。开展场地交货业务，降低采购成本，节省船舶滞期费。优化运力配置，压缩物流运输成本。

多措并举实现三项费用合计同比下降，抓准时间窗口，成功发行 15 亿元中期票据，利率为广东省近三年同期限同评级最低，成功注册 80 亿元超短期融资券和 50 亿元公司债券，为公司“十四五”投资资金需求奠定了坚实基础。

#### （三）项目建设多点开花，重点项目实现新突破

新能源项目再获新进展。新能源公司成功申报光伏平价上网项目建设指标 634MW，其中竞价转平价项目容量为 436MW，位居全国第一。连州西江、紫金好义、韶关武江、白云国际会议中心、清远广百物流园等光伏发电项目实现并网发电，地面光伏单体最大项目台山渔业光伏三期已启动开工。取得广汽丰田第四生产线、肇庆小鹏产业区等光伏发电项目开发权，签订一批合作协议，锁定项目资源。完成河南兰考 70.4MW 风电项目收购工作，积极推进华中、华北、华东、西南等区域风电项目并购工作。

攻城拔寨项目超额完成年度投资任务，共完成投资 12.9 亿元。广州 LNG 应急调峰气源站项目储气库工程完成首期两个储罐基础承台施工，正全力推进罐体制作，配套码头工程获得市发改委核准。天然气利用四期工程项目完成管道建设 182 公里。从化明珠能源站项目正式列入国家能源局第一批能源领域首台（套）重大技术装备示范应用项目。从化太平能源站项目 2 台机组顺利通过 96 小时满负荷试运行，正式投入商业运行。

多个项目获得核准，一批能源项目稳步推进。珠江 LNG 电厂二期 2×600MW 骨干支撑调峰电源项目获得省发改委核准，成为广东省 2020 年首个核准的 9H 级燃机项目。LNG 应急调峰气源站配套管线（调峰气源站-黄阁门站段）项目获得市发改委核准。广州金融城起步区综合能源项目获得核准。白云能源站项目积极开展各项前期工作。珠江电厂综合能源一体化等项目正推进列入省、市能源发展“十四五”规划。

#### （四）创新开拓取得积极成效

公司聚焦能源行业领域关键技术，报告期在节能环保、绿色低碳、智慧能源等领域组织实施 140 余项研发及攻关项目，在安全生产、节能环保、清洁低碳、智慧能源等领域开展应用示范，提高了设备的安全环保指标与综合能效水平，提升了公司效益。国家重点研发计划核心子课题《综合能源与智能用电系统示范工程》，广州市重点科技项目《基于 NO<sub>x</sub> 浓度分布智能传感的 SCR 脱硝优化关键技术研究》，《明珠能源站 CGT25-EB 燃气轮机首台（套）重大技术装备应用》、千吨级新能源电动船等项目陆续进入商业运营或试运行阶段。氢能开发利用、天然气水合物储运及应用、进口燃机国产化、数字化经济等技术研发工作有序推进。积极打造高水平研发创新载体和平台，报告期内，已认定高新技术企业 13 家，5 家企业完成高企申报，3 家企业入库国家科技型中小企业名单；累计建设省级工程技术研究中心 3 个，市级企业研发机构 4 个；积极参与天然气水合物勘查开发国家工程研究中心组建申报，参与创建广州市氢能产业联合会。专利质量不断提升，全年新申请专利 175 项、取得有效专利 31 项，累计拥有有效专利 270 项。

电力集团拓展污泥耦合发电、储能调频等新业态，中电荔新燃煤耦合污泥发电项目、恒益电厂储能调频项目正式投入运行，中电荔新储能调频项目进入试运行，投运项目产生收益。积极开拓智慧用电、电能监测等综合能源服务，取得初步成效。能源物流集团积极推进危化品物流仓储业务，启动广州市应急卸载（仓储）基地运营筹备工作。燃气集团大力发展智慧燃气，累计已在广州市投放物联网智能燃气表近 130 万台。首个储能项目——南沙充电站分布式储能系统项目投入试运行，积极探索新能源+储能创新运营模式。

#### （五）基础管理和风险防控扎实推进

安全生产总体状况良好，未发生一般及以上生产安全事故，截至 12 月 31 日实现连续安全生产 4,577 天。安全主体责任进一步压实，疫情常态化防控和复工复产安全保障落实到位，“六稳六保”工作成效显著。运营与在建项目安全平稳可控，环保设施运行稳定，大气污染物和工业废水达标排放，扬尘治理成效显著。

坚持依法依规开展经营，强化投资、信用、税务、法律各环节风险防控。深化落实“1355”人才培养计划，人才培养引进机制更加完善。内控体系持续优化，内部审计、招投标管理、信息化建设和网络安全管理等工作取得新成效。

## 二、报告期内主要经营情况

2020 年，公司营业总收入 317.10 亿元，营业总成本 306.84 亿元，实现归属于母公司所有者的净利润 9.03 亿元。

### （一）主营业务分析

#### 1. 利润表及现金流量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	31,645,123,124.53	29,534,215,007.20	7.15

营业成本	28,638,568,044.19	26,665,874,216.95	7.40
销售费用	241,033,082.79	290,678,304.95	-17.08
管理费用	615,920,894.90	581,678,687.38	5.89
研发费用	487,539,086.85	449,660,513.51	8.42
财务费用	563,855,649.61	656,461,436.93	-14.11
经营活动产生的现金流量净额	2,284,166,998.20	3,636,233,140.93	-37.18
投资活动产生的现金流量净额	-2,966,934,038.47	-3,501,896,418.95	15.28
筹资活动产生的现金流量净额	-987,873,715.00	-1,181,277,275.56	16.37
利息收入	65,348,680.82	108,857,556.50	-39.97
投资收益（损失以“-”号填列）	544,951,408.51	304,667,297.09	78.87
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-17,323,689.44	-54,759,197.82	-68.36
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-309,281,353.23	-25,608,207.12	1,107.74
加：营业外收入	59,599,793.15	18,286,858.13	225.92
减：营业外支出	30,478,260.38	10,771,130.83	182.96
不能重分类进损益的其他综合收益	22,856,813.89	211,069,654.73	-89.17
客户存款和同业存放款项净增加额	-512,895,805.33	107,300,368.29	-578.00
收取利息、手续费及佣金的现金	69,728,002.28	118,722,545.29	-41.27
收到的税费返还	70,581,558.00	4,969,066.45	1,320.42
收到其他与经营活动有关的现金	404,218,327.43	294,671,434.78	37.18
客户贷款及垫款净增加额	-70,000,000.00	70,000,000.00	-200.00
存放中央银行和同业款项净增加额	-33,162,551.38	-62,881,615.98	47.26
收回投资收到的现金	446,276,435.71	54,398,783.21	720.38
取得投资收益收到的现金	408,588,077.04	265,799,840.01	53.72
收到其他与投资活动有关的现金	112,756,322.39	866,368,249.60	-86.99
投资支付的现金	1,472,445,568.69	512,764,628.10	187.16
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	317,270,632.27	1,632,946,553.70	-80.57
支付其他与投资活动有关的现金	181,638,986.31	85,151,184.01	113.31
吸收投资收到的现金	57,960,000.00	43,050,000.00	34.63
收到其他与筹资活动有关的现金	111,056,690.88	23,323,180.81	376.16
偿还债务支付的现金	5,887,360,240.94	9,134,456,731.35	-35.55
子公司支付给少数股东的股利、利润	145,659,306.57	55,726,870.03	161.38
现金及现金等价物净增加额	-1,672,688,767.79	-1,046,647,745.97	-59.81
期末现金及现金等价物余额	2,686,133,552.98	4,358,822,320.77	-38.37

原因说明：

- 1、营业收入同比增加的主要原因是煤炭、油品销量及新能源售电量增长。
- 2、营业成本同比增加的主要原因是营业收入增长相应增加的采购成本及营运成本。
- 3、销售费用同比减少的主要原因是为克服新冠疫情的不利影响，公司积极采取措施降本增效，有效压缩费用及各项开支。
- 4、管理费用同比增加的主要原因是业务规模扩大增加的人工成本及中介服务费。
- 5、研发费用同比增加的主要原因是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。
- 6、财务费用同比减少的主要原因是平均贷款利率下降。
- 7、经营活动产生的现金流量净额同比减少的主要原因是发展碧辟公司上年末预收下游货款较多；以及财务公司吸收非合并范围成员单位的存款减少。
- 8、投资活动产生的现金流量净额同比增加的主要原因是购建固定资产及支付新收购公司的股权款较上年同期减少。

- 9、筹资活动产生的现金流量净额同比增加的主要原因是偿付利息减少。
- 10、利息收入，收取利息、手续费及佣金的现金同比减少的主要原因是财务公司存放同业的利率及资金规模同比下降。
- 11、投资收益同比增加的主要原因是参股企业穗恒运投资收益大幅增长，公司相应按权益法确认投资收益增加，以及上年按权益法反映沙角 B 公司投资亏损。
- 12、信用减值损失同比减少的主要原因是上期计提应收款项的减值准备较多。
- 13、资产减值损失同比增加的主要原因是计提参股企业同煤广发化工及东周窑长期股权投资减值准备。
- 14、营业外收入同比增加的主要原因是收到采购合同违约补偿款及财产保险赔款。
- 15、营业外支出同比增加的主要原因是因核算规则改变，使用碳排放配额本期在本科目核算，以及取消合同赔偿金、对外捐赠支出增加。
- 16、不能重分类进损益的其他综合收益同比减少的主要原因是公司持有的其他权益工具股票本期价格上升较少，而上年同期上升较多。
- 17、客户存款和同业存放款项净增加额同比减少的主要原因是财务公司吸收非合并范围成员单位的存款减少。
- 18、收到的税费返还同比增加的主要原因是收到企业所得税年度汇算清缴退回的所得税和增值税进项税留抵退税增加。
- 19、收到其他与经营活动有关的现金同比增加的主要原因是收到违约金收入及保险赔款、保证金及押金增加。
- 20、客户贷款及垫款净增加额同比减少的主要原因是财务公司本期收回非合并范围成员单位贷款。
- 21、存放中央银行和同业款项净增加额同比增加的主要原因是上年央行降准致存放央行的准备金减少。
- 22、收回投资收到的现金同比增加的主要原因是财务公司赎回货币基金。
- 23、取得投资收益收到的现金同比增加的主要原因是参股企业的现金分红增加。
- 24、收到其他与投资活动有关的现金同比减少的主要原因是上年燃气集团收回粤海石化股权收购保证金。
- 25、投资支付的现金同比增加的主要原因是财务公司申购货币基金。
- 26、取得子公司及其他营业单位支付的现金净额同比减少的主要原因是本年支付新收购公司的股权款较上年同期减少。
- 27、支付其他与投资活动有关的现金同比增加的主要原因是新能源公司支付收购风电项目定金。
- 28、吸收投资收到的现金同比增加的主要原因是南沙电力公司收到少数股东的增资款。
- 29、收到其他与筹资活动有关的现金同比增加的主要原因是新能源公司收购韩湘坡风电公司收到前股东的往来款及收回的融资租赁等保证金增加。
- 30、偿还债务支付的现金同比减少的主要原因是上年同期偿还到期公司债，本期偿还银行借款减少。
- 31、子公司支付给少数股东的股利、利润同比增加的主要原因是部分控股子公司 2019 年度净利润增加，故本年向少数股东分红增加。
- 32、现金及现金等价物净增加额同比减少的主要原因是经营活动产生的现金流量净额减少。
- 33、期末现金及现金等价物余额同比减少的原因是本期现金流量为净流出。

## 2. 收入和成本分析

√适用 □不适用

2020 年，公司实现营业收入 316.45 亿元，营业成本 306.84 亿元。

## (1). 主营业务分行业、分产品、分地区情况

单位:元 币种:人民币

主营业务分行业情况						
分行业	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
(1) 电力业务	6,219,239,805.29	5,150,406,593.76	17.19	-4.45	-5.07	增加 0.54 个百分点
(2) 能源物流业务	20,186,386,959.40	19,798,599,922.26	1.92	13.82	14.20	减少 0.33 个百分点
(3) 天然气业务	4,074,038,785.07	3,149,077,966.54	22.70	-5.38	-9.32	增加 3.37 个百分点
(4) 新能源业务	673,015,446.36	250,648,064.31	62.76	43.99	50.64	减少 1.64 个百分点
(5) 其他产业	75,294,577.82	32,369,225.09	57.01	-14.35	-4.75	减少 4.33 个百分点
主营业务分产品情况						
分产品	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
电力	5,658,550,588.46	4,702,858,040.95	16.89	-4.23	-5.08	增加 0.75 个百分点
热力	283,352,721.56	245,866,561.56	13.23	-14.09	-6.30	减少 7.21 个百分点
加气混凝土	277,336,495.27	201,681,991.25	27.28	2.53	-3.16	增加 4.27 个百分点
煤炭	14,307,186,779.39	14,052,939,041.34	1.78	18.58	19.19	减少 0.50 个百分点
油品	5,879,200,180.01	5,745,660,880.92	2.27	3.67	3.60	增加 0.07 个百分点
管道燃气	4,074,038,785.07	3,149,077,966.54	22.70	-5.38	-9.32	增加 3.37 个百分点
光伏发电	291,642,356.32	120,156,264.22	58.80	83.38	87.45	减少 0.89 个百分点
风力发电	375,377,088.10	122,229,534.00	67.44	25.11	28.43	减少 0.84 个百分点
充电桩	5,996,001.94	8,262,266.09	-37.80	-28.01	16.08	减少 52.34 个百分点
房产租赁	50,622,391.05	17,123,777.59	66.17	-3.11	37.13	减少 9.92 个百分点
融资租赁	24,672,186.77	15,245,447.50	38.21	-30.82	-29.08	减少 1.51 个百分点
主营业务分地区情况						
分地区	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
华南地区	22,274,908,288.60	19,483,428,131.88	12.53	-7.63	-10.38	增加 2.68 个百分点
华中区	2,204,723,873.78	2,158,185,098.06	2.11	180.40	186.95	减少 2.23 个百分点
华东区	2,846,096,639.37	2,887,871,448.69	-1.47	23.04	24.39	减少 1.10 个百分点
华北区	3,332,890,654.51	3,461,944,955.03	-3.87	168.19	192.81	减少 8.73 个百分点
西北区	7,354,730.22	4,544,637.84	38.21	-89.11	-92.62	增加 29.45 个百分点
西南区	556,159,507.68	381,517,683.78	31.40	110.96	498.28	减少 44.41 个百分点
东北区	5,841,879.78	3,609,816.68	38.21	-98.16	-98.85	增加 36.81 个百分点

## (2). 产销量情况分析表

√适用 □不适用

主要产品	单位	生产量	销售量	库存量	生产量比上年增减 (%)	销售量比上年增减 (%)	库存量比上年增减 (%)
电力	亿千瓦时	166.46	157.62		1.06	1.12	
热力	万吉焦	598.32	606.88		1.29	2.95	
加气混凝土	万立方米	32.03	72.72	0.34	-9.06	3.43	-61.24
市场煤	万吨		3,162.73	115.22		23.33	-18.92

成品油	万吨		148.86	5.38		47.38	124.17
天然气	万立方米		248,902	1,065.03		56.53	1,645.67

## (3). 成本分析表

单位：元

分行业情况							
分行业	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例(%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例(%)	本期金额较上年同期变动比例(%)	情况说明
电力业务	燃料	3,714,430,146.83	13.09	3,833,171,439.13	14.50	-3.10	
	折旧	679,725,361.22	2.39	707,317,741.34	2.68	-3.90	
	其他	756,251,085.71	2.66	884,755,533.04	3.35	-14.52	
	小计	5,150,406,593.76	18.15	5,425,244,713.51	20.52	-5.07	
能源物流业务	外购煤炭、油品	19,561,872,399.08	68.93	16,978,752,545.29	64.23	15.21	
	折旧	23,435,574.25	0.08	23,226,684.71	0.09	0.90	
	其他	213,291,948.93	0.75	334,185,756.06	1.26	-36.18	
	小计	19,798,599,922.26	69.76	17,336,164,986.06	65.58	14.20	
天然气业务	外购燃气	2,694,102,680.58	9.49	2,975,065,772.65	11.25	-9.44	
	折旧	238,103,081.74	0.84	220,685,536.14	0.83	7.89	
	其他	216,872,204.22	0.76	277,120,823.18	1.05	-21.74	
	小计	3,149,077,966.54	11.10	3,472,872,131.97	13.14	-9.32	
新能源业务	折旧	198,792,437.94	0.70	135,318,655.98	0.51	46.91	光伏项目陆续并网及新收购风电项目折旧增加
	其他	51,855,626.37	0.18	31,073,784.52	0.12	66.88	收入规模扩大运营成本增加
	小计	250,648,064.31	0.88	166,392,440.50	0.63	50.64	光伏项目陆续并网及新收购风电项目
其他产业	折旧	10,102,408.81	0.04	10,092,353.81	0.04	0.10	
	其他	22,266,816.28	0.08	23,892,540.69	0.09	-6.80	
	小计	32,369,225.09	0.11	33,984,894.50	0.13	-4.75	
分产品情况							
分产品	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例(%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例(%)	本期金额较上年同期变动比例(%)	情况说明
电力	燃料	3,536,055,582.79	12.46	3,630,978,268.60	13.74	-2.61	
	折旧	648,635,421.88	2.29	678,397,947.88	2.57	-4.39	
	其他	518,167,036.28	1.83	645,205,667.09	2.44	-19.69	
	小计	4,702,858,040.95	16.57	4,954,581,883.57	18.74	-5.08	
热力	燃料	178,374,564.04	0.63	202,193,170.53	0.76	-11.78	
	折旧	26,610,204.32	0.09	24,489,042.20	0.09	8.66	
	其他	40,881,793.20	0.14	35,727,473.96	0.14	14.43	
	小计	245,866,561.56	0.87	262,409,686.69	0.99	-6.30	
加气混凝土	材料	157,074,583.71	0.55	162,410,825.41	0.61	-3.29	
	折旧	4,479,735.02	0.02	4,430,751.26	0.02	1.11	
	其他	40,127,672.52	0.14	41,411,566.58	0.16	-3.10	
	小计	201,681,991.25	0.71	208,253,143.25	0.79	-3.16	

煤炭	外购煤炭	13,870,463,646.25	48.87	11,614,335,373.88	43.94	19.43	
	其他	182,475,395.09	0.64	175,636,384.24	0.66	3.89	
	小计	14,052,939,041.34	49.52	11,789,971,758.12	44.60	19.19	
油品	外购油品	5,691,408,752.83	20.05	5,364,417,171.41	20.29	6.10	
	折旧	23,435,574.25	0.08	23,226,684.71	0.09	0.90	
	其他	30,816,553.84	0.11	158,549,371.82	0.60	-80.56	
	小计	5,745,660,880.92	20.24	5,546,193,227.94	20.98	3.60	
天然气	外购燃气	2,694,102,680.58	9.49	2,975,065,772.65	11.25	-9.44	
	折旧	238,103,081.74	0.84	220,685,536.14	0.83	7.89	
	其他	216,872,204.22	0.76	277,120,823.18	1.05	-21.74	
	小计	3,149,077,966.54	11.10	3,472,872,131.97	13.14	-9.32	
光伏发电	折旧	96,444,426.36	0.34	51,558,692.87	0.20	87.06	光伏项目陆续并网折旧增加
	其他	23,711,837.86	0.08	12,541,939.04	0.05	89.06	收入增加运营成本增加
	小计	120,156,264.22	0.42	64,100,631.91	0.24	87.45	光伏项目陆续并网
风力发电	折旧	98,848,779.99	0.35	81,895,019.12	0.31	20.70	
	其他	23,380,754.01	0.08	13,279,185.98	0.05	76.07	收入增加运营成本增加
	小计	122,229,534.00	0.43	95,174,205.10	0.36	28.43	
充电桩	折旧	3,499,231.59	0.01	1,864,943.99	0.01	87.63	充电桩资产增加
	其他	4,763,034.50	0.02	5,252,659.50	0.02	-9.32	
	小计	8,262,266.09	0.03	7,117,603.49	0.03	16.08	
房产租赁	折旧	10,102,408.81	0.04	10,092,353.81	0.04	0.10	
	其他	7,021,368.78	0.02	2,395,218.13	0.01	193.14	成本费用项目重分类
	小计	17,123,777.59	0.06	12,487,571.94	0.05	37.13	成本费用项目重分类
融资租赁	其他	15,245,447.50	0.05	21,497,322.56	0.08	-29.08	
	小计	15,245,447.50	0.05	21,497,322.56	0.08	-29.08	

#### (4). 主要销售客户及主要供应商情况

√适用 □不适用

前五名客户销售额 946,558.58 万元，占年度销售总额 29.92%；其中前五名客户销售额中关联方销售额 0 万元，占年度销售总额 0%。

前五名供应商采购额 864,194.99 万元，占年度采购总额 30.18%；其中前五名供应商采购额中关联方采购额 0 万元，占年度采购总额 0%。

### 3. 费用

√适用 □不适用

公司销售费用同比下降 17.08%，管理费用同比增长 5.89%，研发费用同比增长 8.42%，财务费用同比下降 14.11%。

### 4. 研发投入

#### (1). 研发投入情况表

√适用 □不适用

单位：元

本期费用化研发投入	487,539,086.85
本期资本化研发投入	-

研发投入合计	487,539,086.85
研发投入总额占营业收入比例 (%)	1.54
公司研发人员的数量	1,192
研发人员数量占公司总人数的比例 (%)	21.5
研发投入资本化的比重 (%)	-

## (2). 情况说明

□适用 √不适用

## 5. 现金流

√适用 □不适用

公司经营活动产生的现金流量净额同比下降 37.18%；投资活动产生的现金流量净额同比上升 15.28%；筹资活动产生的现金流量净额同比增加 16.37%。

## (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 (%)	上期期末数	上期期末数占总资产的比例 (%)	本期期末金额较上期期末变动比例 (%)	情况说明
存放同业款项	1,523,785,711.00	3.51	3,396,239,105.32	8.01	-55.13	项目投资,相应现金减少。
交易性金融资产	506,754,567.74	1.17	32,523,960.00	0.08	1,458.10	财务公司申购货币基金。
应收票据	195,105,111.38	0.45	6,436,329.55	0.02	2,931.31	煤炭及供热业务票据结算增加。
应收款项融资	107,094,987.12	0.25	314,520,668.52	0.74	-65.95	煤炭业务用于贴现融资的票据减少。
一年内到期的非流动资产	82,224,483.72	0.19	45,490,184.64	0.11	80.75	一年内到期的应收融资租赁款增加。
发放贷款和垫款			68,716,302.08	0.16	-100.00	财务公司收回非合并范围成员单位贷款。
长期待摊费用	80,822,525.93	0.19	60,595,278.07	0.14	33.38	光伏项目公司支付土地租赁费。
其他非流动资产	1,436,234,835.50	3.31	1,065,233,226.16	2.51	34.83	工程及主设备预付款、新能源公司支付拟收购风电项目定金。
短期借款	928,604,365.46	2.14	1,483,031,991.03	3.50	-37.38	归还短期借款。
应付票据	643,624,286.22	1.48	425,724,383.37	1.00	51.18	煤炭业务票据结算增加。
应付账款	3,491,078,027.57	8.04	2,681,202,667.89	6.33	30.21	煤炭、油品、贸易气业务应付货款增加,太平能源站应付工程设备款增加。

预收款项			1,359,860,095.83	3.21	-100.00	科目调整,本期调至“合同负债”等科目。
吸收存款及同业存放	323,106,276.07	0.74	836,942,470.30	1.97	-61.39	非合并范围成员单位存放财务公司存款减少。
应付职工薪酬	448,986,533.88	1.03	345,149,426.21	0.81	30.08	应付职工奖金增加。
应交税费	210,118,827.31	0.48	76,752,528.26	0.18	173.76	应交增值税及附加、企业所得税增加。
一年内到期的非流动负债	869,605,623.11	2.00	350,941,841.96	0.83	147.79	一年内到期的长期借款增加。
其他流动负债	326,636,412.22	0.75	137,137,977.66	0.32	138.18	增值税待转销项税增加。
库存股	402,290,271.73	0.93	211,792,784.60	0.50	89.95	公司回购股票。

## 2. 截至报告期末主要资产受限情况

√适用 □不适用

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	43,117,805.36	票据保证金、保函保证金、借款保金、司法冻结等
存放中央银行款项	313,308,115.37	
应收账款	20,342,002.77	质押资产
长期应收款	279,425,311.49	质押资产
固定资产	57,817,805.72	抵押资产
合计	714,011,040.71	

## 3. 其他说明

□适用 √不适用

### (四) 行业经营性信息分析

√适用 □不适用

公司行业经营性信息分析如下:

## 电力行业经营性信息分析

### 1. 报告期内电量电价情况

√适用 □不适用

经营地区/ 发电类型	发电量(万千瓦时)			上网电量(万千瓦时)			售电量(万千瓦时)			外购电量(如有)(万千瓦时)			上网电价 (元/兆瓦 时)	售电价 (元/兆 瓦时)
	今年	上年同期	同比	今年	上年同期	同比	今年	上年同期	同比	今年	上年 同期	同比	今年	今年
省/直辖市	1,664,586.29	1,647,095.86	1.06%	1,570,302.29	1,554,117.97	1.04%	1,576,206.13	1,558,793.10	1.12%	692.35	288.97			
火电	1,537,971.24	1,565,392.17	-1.75%	1,452,205.70	1,478,890.74	-1.80%	1,452,205.70	1,478,890.74	-1.80%				440.31	440.31
风电	75,122.10	60,871.44	23.41%	73,078.64	59,264.92	23.31%	73,078.64	59,264.92	23.31%	168.05	92.67	81.34%	580.44	580.44
水电														
光伏发电	51,492.95	20,832.25	147.18%	45,017.95	15,962.30	182.03%	50,921.80	20,637.43	146.74%	524.30	196.31	167.08%	619.14	647.18
其他														
合计	1,664,586.29	1,647,095.86	1.06%	1,570,302.29	1,554,117.97	1.04%	1,576,206.13	1,558,793.10	1.12%	692.35	288.97	139.59%		

### 2. 报告期内电量、收入及成本情况

√适用 □不适用

单位：亿元 币种：人民币

类型	发电量(万千瓦时)	同比	售电量(万千瓦时)	同比	收入	上年同期数	变动比例(%)	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例(%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例(%)	本期金额较上年同期变动比例(%)
火电	1,537,971.24	-1.75%	1,452,205.70	-1.80%	56.59	59.08	-4.23	主营业务成本	47.03	16.42	49.55	18.58	-5.08
风电	75,122.10	23.41%	73,078.64	23.31%	3.75	3	25.11	主营业务成本	1.22	0.43	0.95	0.36	28.43
水电													
光伏发电	51,492.95	147.18%	50,921.80	146.74%	2.92	1.59	83.38	主营业务成本	1.2	0.42	0.64	0.24	87.45
其他													
外购电(如有)	—	—	—	—									
合计	1,664,586.29	1.06%	1,576,206.14	1.12%	63.26	63.67	-0.66	-	49.45	17.27	51.14	19.18	-3.30

### 3. 装机容量情况分析

√适用 □不适用

截至 2020 年 12 月 31 日，公司可控发电装机容量为 500.19 万千瓦，其中：火电可控装机容量为 403.45 万千瓦，同比增长 2.17%；光伏发电可控装机容量 66.44 万千瓦，同比增长 18.33%；风力发电可控装机容量 30.30 万千瓦，同比持平。

电源种类	2018 年	2019 年	2020 年
火电可控装机容量（万千瓦）	394.88	394.88	403.45
光伏发电可控装机容量（万千瓦）	14.40	56.15	66.44
风力发电可控装机容量（万千瓦）	8.26	30.30	30.30
合计	417.54	481.33	500.19

### 4. 发电效率情况分析

√适用 □不适用

2019 年-2020 年在运并网机组发电效率统计表

火电	2019 年	2020 年	同比变动 (%)
可控装机容量（万千瓦）	394.88	403.45	2.17
发电量（亿千瓦时）	156.54	153.80	-1.75
发电厂用电量（亿千瓦时）	8.40	8.08	-3.83
发电厂用电率 (%)	5.36	5.25	-0.11
供电标煤耗（克/千瓦时）	308.20	303.93	-1.39
利用小时（小时）	3,964	3,887	-1.95
光伏发电	2019 年	2020 年	同比变动 (%)
可控装机容量（万千瓦）	56.15	66.44	18.33
发电量（万千瓦时）	20,832.25	51,492.95	147.18
发电厂用电量（万千瓦时）	136.58	546.36	300.04
发电厂用电率 (%)	0.66	1.06	0.41

利用小时（小时）	1,060	1072	1.12
<b>风力发电</b>	<b>2019 年</b>	<b>2020 年</b>	<b>同比变动（%）</b>
可控装机容量（万千瓦）	30.30	30.30	0.00
发电量（万千瓦时）	60,871.44	75,122.10	23.41
发电厂用电量（万千瓦时）	1,524.13	2,043.46	34.07
发电厂用电率（%）	2.50	2.72	-0.22
利用小时（小时）	2,617	2,561	-2.12

## 5. 资本性支出情况

√适用 □不适用

### （1）2020 年资本性支出情况

2020 年资本性支出 283,251 万元，其中股权投资与项目前期费用支出 73,621 万元，主要包括回购东方电力公司 25%股权，支付美姑风电、韩湘坡风电及丰华能源股权转让款，对天然气贸易公司注资；新扩建项目支出 195,642 万元，主要是广州 LNG 应急调峰气源站项目、广州市天然气利用工程四期工程、广州发展太平分布式能源站及明珠能源站、广州珠江 LNG 电厂二期、新能源项目款项；技改项目支出 7,433 万元；固定/无形资产购置支出 3,826 万元。其他投资项目情况如下：

单位:万元 币种:人民币

项目	持股比例	项目金额	项目进展情况	项目本年度投入金额	项目累计投入金额
广州市天然气利用工程四期工程	100%	441,996	完成管道建设 182 公里，石滩门站-火村调压站高压管线全线贯通，华电支线正式投运，中新知识城能源站配套管线开工建设。	46,836	190,895
广州 LNG 应急调峰气源站项目	100%	437,842	储气库工程完成首期两个储罐基础承台施工，正全力推进罐体制作；配套码头工程获得核准，旧码头正在拆除。	40,460	50,005
广州发展太平分布式能源站	100%	67,251	2 台机组正式投入商业运行。	18,345	62,003
广州发展从化明珠生物医药健康产	100%	69,058	项目正式列入国家能源局第一批能源领域首台（套）重大技	10,323	13,242

业园天然气分布式能源站项目			术装备示范应用项目。		
广州珠江 LNG 电厂二期骨干支撑调峰电源项目	72%	344,131	项目获得核准。	12,456	12,889
广州 LNG 应急调峰气源站配套管线工程	100%	126,687	项目（调峰气源站-黄阁门站段）获得核准。	504	504
连平隆街农业光伏项目（续建）	100%	21,370	已并网发电。	5,193	18,263
韶关武江地面光伏项目（扩容）	100%	36,638	已并网发电。	3,645	36,638
连州星子光伏发电项目	100%	85,191	已并网发电。	31,782	84,771
阳山太平农业光伏项目	100%	21,192	已并网发电。	11,101	20,429
紫金好义光伏发电项目	100%	16,957	已并网发电。	10,556	10,556
连州西江光伏发电项目	100%	8,411	已并网发电。	8,411	8,411
台山渔业光伏产业园三期项目	100%	137,400	正在推进。	1,956	1,956
合计	-	1,866,923	-	204,367	515,161

## （2）2021 年资本性支出计划

2021 年资本性支出计划为 691,966 万元，其中：股权投资支出计划 160,104 万元，新扩建项目支出计划为 483,752 万元，技术改造支出计划为 15,443 万元，固定/无形资产购置支出计划为 21,903 万元。

单位：万元 币种：人民币

资本支出项目	2021 年资本支出计划	资金来源安排	资金成本及使用说明
<b>股权投资支出小计</b>	160,104	自有资金和银行借款等	央行基准利率浮动范围
其中：			
新能源并购项目	148,884	自有资金和银行借款等	央行基准利率浮动范围
国际能源海外业务合作	11,220	自有资金和银行借款等	央行基准利率浮动范围
<b>新扩建项目小计</b>	483,752	自有资金和银行借款等	央行基准利率浮动范围
其中：			

1、广州珠江 LNG 电厂二期骨干支撑调峰电源项目	119,278	自有资金和银行借款等	央行基准利率浮动范围
2、广州 LNG 应急调峰气源站项目	50,000	自有资金和银行借款等	央行基准利率浮动范围
3、广州市天然气利用工程四期工程	40,000	自有资金和银行借款等	央行基准利率浮动范围
4、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	30,000	自有资金和银行借款等	央行基准利率浮动范围
5、新能源公司新扩建项目	222,481	自有资金和银行借款等	央行基准利率浮动范围
<b>技术改造支出</b>	15,443	自有资金和银行借款等	央行基准利率浮动范围
<b>固定/无形资产购置</b>	21,903	自有资金和银行借款等	央行基准利率浮动范围

## 6. 电力市场化交易

√适用 □不适用

	本年度	上年度	同比变动
市场化交易的总电量	1,273,722.82	1,081,138.19	17.81%
总上网电量	1,570,302.29	1,554,117.97	1.04%
占比	81.11%	69.57%	增加 11.55 个百分点

## 7. 售电业务经营情况

√适用 □不适用

2020年，公司售电业务稳步推进，属下电力销售公司全年在广东、广西电力市场分别签约总电量42亿千瓦时、1,250万千瓦时，实现省外电力市场交易零的突破。

## 8. 其他说明

□适用 √不适用

**(五) 投资状况分析****1、 对外股权投资总体分析**

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

报告期内对外长期股权投资额	535,769.22
对外长期股权投资额增减变动数	-7,090.44
上年同期对外长期股权投资额	542,859.66
对外长期股权投资额增减幅度(%)	-1.31

**(1) 重大的股权投资**

√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(%)
广州发展航运有限公司	335,442,022.55	339,637,150.91	4,195,128.36	50
广东红海湾发电有限公司	1,215,170,671.33	1,198,815,711.76	-16,354,959.57	25
广东珠海金湾液化天然气有限公司	407,156,662.92	457,294,766.69	50,138,103.77	25
广东电力发展股份有限公司	1,129,584,750.97	1,153,069,795.49	23,485,044.52	2.22
广州恒运企业集团股份有限公司	1,094,137,607.57	1,271,146,008.40	177,008,400.83	18.35

**持有其他上市公司股权情况**

单位：元 币种：人民币

证券代码	证券简称	最初投资成本	占该公司股权比例(%)	期末账面值	报告期损益	股份来源
000539	粤电力A	840,087,516.80	2.22	1,153,069,795.49	37,881,462.87	二级市场购买
000531	穗恒运A	704,714,744.93	18.35	1,271,146,008.40	140,652,329.65	公司非公开发行及现金收购资产
600900	长江电力	1,208,000,000.00	0.45	1,916,000,000.00	68,000,000.00	参与非公开发行
601228	广州港	151,291,974.66	1.61	336,000,000.00	4,200,000.00	IPO
合计	/	2,904,094,236.39	/	4,676,215,803.89	250,569,916.78	/

**(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(%)
三峡金石(深圳)股权投资基金	180,508,738.22	209,808,367.92	29,299,629.70	3.80
国投聚力并购股权投资基金(上海)合伙企业(有限合伙)	19,408,310.08	36,956,300.35	17,547,990.27	0.95
广州国资产业发展并购基金	100,000,000.00	103,672,552.76	3,672,552.76	3.33

## (3) 以公允价值计量的金融资产

√适用 □不适用

序号	证券品种	证券代码	证券简称	最初投资金额(元)	持有数量(股)	期末账面价值(元)	占期末证券投资总投资比例(%)	报告期损益(元)
1	股票	600900	长江电力	1,208,000,000.00	100,000,000	1,916,000,000.00	85.08	68,000,000.00
2	股票	601228	广州港	151,291,974.66	100,000,000	336,000,000.00	14.92	4,200,000.00
期末持有的其他证券投资				/	/	/	/	/
报告期已出售证券投资损益				/	/	/	/	/
合计				1,359,291,974.66	200,000,000	2,252,000,000.00	100.00	72,200,000.00

## (六) 重大资产和股权出售

□适用 √不适用

## (七) 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	91,302.96	80,062.62	12,514.64
东电公司	电力生产、销售	99,000.00	203,504.41	166,371.62	14,371.06
天然气发电公司	电力生产、销售	69,200.00	212,721.24	201,268.69	24,503.74
恒益热电公司	电力生产、销售	159,754.00	393,298.57	214,015.99	358.88
中电荔新公司	电力、热力生产和供应	60,400.00	243,281.87	89,225.49	8,719.08
珠电燃料公司	燃料批发、零售	61,336.18	349,223.47	109,634.22	-118.27
燃气集团	燃气管网建设、燃气销售	220,502.19	780,231.94	322,583.72	20,106.94
红海湾发电公司	电力、能源项目的投资	274,975.00	603,489.17	348,566.18	32,583.82
新能源公司	投资	166,000.00	655,057.63	210,252.04	15,190.95
财务公司	财务公司	100,000.00	589,558.92	118,870.45	5,483.90
珠海金湾公司	液化天然气的加工	141,235.57	394,783.34	182,913.28	37,967.22
发展碧辟公司	货物进出口;燃料油销售; 其他仓储业	40,000.00	155,803.55	60,512.17	6,041.59
美姑风电公司	风电及其他电能项目开发; 风电生产、销售;	26,000.00	133,808.32	48,439.87	11,184.30

## (八) 公司控制的结构化主体情况

□适用 √不适用

## 三、公司关于公司未来发展的讨论与分析

## (一) 行业格局和趋势

√适用 □不适用

“十四五”期间，我国经济将逐步转向以消费拉动为主，经济结构调整力度加大，高载能产业发展进一步放缓，能源需求增速相比“十三五”将有所下降。随着新时代中国特色社会主义现代化建设深入推进，经济发展新旧动能转换，供给侧结构性改革步伐加快，“四个革命、一个合作”能源战略深入实施，能源发展由传统能源向新能源转变，能源体制改革不断深化，对能源发展提出了新的更高要求。能源变革转型加快，以绿色低碳能源为主导转变能源生产方式，以电力为中心转变能源消费方式，以大电网互联转变能源配置方式，加快构建清洁、低碳、安全、高效的能源保障体系。我国力争2030年前实现碳达峰，2060年前实现碳中和，碳达峰、碳中和将纳入生态文明建设整体布局，公司发展机遇与挑战并存。

“十四五”将是我国经济由高速增长向高质量发展转型的攻坚期，能源行业也将进入全面深化改革的关键期。公司将抓住国家经济向好和能源行业改革深化契机，加快推进公司转型升级高质量发展进度。同时，粤港澳大湾区建设给能源行业创造了良好发展空间，公司将坚决落实粤港澳大湾区发展建设任务，以为社会经济提供能源供给和服务保障，提高广州市能源自给自足率，为广州市实现老城市新活力，在综合城市功能、城市文化综合实力、现代服务业、现代化国际化营商环境等方面出新出彩做出应有贡献为基础，加快在粤港澳大湾区内的产业布局，促进业务走向全国，促进公司进一步发展。

## （二） 公司发展战略

适用 不适用

“十四五”期间，公司将以习近平新时代中国特色社会主义思想为指导，落实中央、省委省政府、市委市政府决策部署，坚持稳中求进工作总基调，把握粤港澳大湾区发展的机遇，坚持“创新、协调、绿色、开放、共享”的发展理念，贯彻落实“四个革命、一个合作”能源安全新战略，面向国家2060年前实现碳中和的宏伟目标，坚持改革创新，着力推动能源高质量发展，做强做优做大绿色能源产业，为粤港澳大湾区和广州市提供清洁、低碳、安全、高效的能源保障，实现国有资源优化配置和国有资产保值增值，实现企业全面可持续发展。

“十四五”期间，公司围绕建设成为国内知名的大型绿色低碳能源企业集团的战略目标，明确“两大定位”：打造绿色低碳能源产业链，成为保障国民经济和改善民生的重要支撑；提升企业效益和竞争力，成为放大国有资本功能的重要平台。推动“三个转变”：推动产业布局从清洁能源为主向绿色低碳能源为主转变；推动发展模式从产业运营型为主向产业和资本联合互动型转变；推动业务模式从生产、贸易型为主向生产、贸易、创新和综合服务复合型转变。强化“四大功能”：强化能源安全保障功能，成为能源新基建的重要主体；实现国有资本保值增值功能，成为拉动国资增长的强劲引擎；突出新兴产业培育功能，成为发展新兴能源产业的主力军；加强体制机制创新功能，成为国资国企改革的先行典范。实施绿色低碳、科技创新、智慧能源、走出去和人才强企“五大发展战略”。

### (三) 经营计划

适用 不适用

2021 年, 公司将以习近平新时代中国特色社会主义思想为指导, 全面贯彻党的十九大和十九届二中、三中、四中、五中全会精神, 立足新发展阶段, 贯彻新发展理念, 以推动高质量发展为主题, 以改革创新为根本动力, 扎实做好“六稳”工作、全面落实“六保”任务, 做强做优做大绿色低碳能源产业, 努力实现“稳增长”目标。

1. 提升经营规模。电力业务积极争取电量, 做好电力保障工作, 积极推进发售一体运营模式。能源物流业务全面推进市场拓展、资源落实、新客户开拓、新品种开发、服务水平提升、品牌强化等工作, 增强竞争优势, 提高盈利能力。燃气业务加强市场开拓、用户开发和维护, 保障气源供应, 加快构建天然气资源、配送、销售与服务一体化产业链, 提升区域影响力。新能源业务加快发展步伐, 大力推进项目自主建设、合作开发与收购兼并, 加强生产运维管理, 全面提升管理水平。能源金融业务强化金融服务能力, 提高资金使用效益, 稳妥开拓融资租赁业务。

2. 全面控制成本。继续严控各项成本费用, 加大煤炭掺烧力度, 强化检修管理, 加强节能降耗、修旧利废, 降低发电成本; 精心组织气源, 做好海外天然气现货气采购工作, 降低气源采购成本; 完善资源渠道, 加强统筹调度, 降低仓储物流成本; 加强工程建设管理, 强化运营管理, 降低工程造价和运维成本; 充分发挥财务公司和融资租赁公司金融服务功能, 降低财务成本; 做好融资策划, 降低融资成本。

3. 加大投资力度。全力推进重点项目项目建设, 大力开发新能源项目, 积极推进其他能源项目。积极寻找清洁能源、环保能源等领域的资产重组、收购兼并机会。

4. 深化改革创新。坚持把科技创新作为高质量发展的重要支撑, 加快科技创新步伐。完善科技创新体系建设, 促进科技成果转化, 加强知识产权管理, 完善高新技术企业培育与高新技术产品孵化工作。聚焦能源行业发展趋势, 重点推进新兴技术的二次研发与集成创新。加大主业相关领域拓展力度, 延伸上下游能源相关业务。认真落实国企改革三年行动方案, 积极推进体制机制改革。

5. 防范化解经营风险。压实安全生产主体责任, 强化重大危险源管理、项目建设过程安全监管、安全风险分级管控和隐患排查治理双重预防机制、应急管理体系建设, 扎实做好常态化疫情防控防控工作。健全防范化解重大风险体制机制, 严密防范各种风险挑战, 深化内控体系建设。

### (四) 可能面对的风险

适用 不适用

目前我国发展仍面临不少风险挑战, 当前疫情变化和外部环境仍存在诸多不确定性, 但经济长期向好的基本面没有改变。随着经济的复苏, 预计大宗能源商品价格上涨, 将增加生产成本、财务成本, 公司生产经营面临挑战。

### (五) 其他

适用 不适用

#### 四、公司因不适用准则规定或国家秘密、商业秘密等特殊原因，未按准则披露的情况和原因说明

适用 不适用

## 第五节 重要事项

### 一、普通股利润分配或资本公积金转增预案

#### (一) 现金分红政策的制定、执行或调整情况

适用 不适用

为进一步完善和健全公司分红决策和监督机制，维护股东合法权益，按照中国证券监督管理委员会《关于进一步落实上市公司现金分红有关事项的通知》等要求，公司 2015 年第一次临时股东大会审议通过了《关于修订公司〈章程〉的议案》，并分别在 2014 年年度股东大会、2017 年年度股东大会审议通过了《关于〈未来三年（2015 年-2017 年）股东分红回报规划〉的议案》和《关于〈未来三年（2018 年-2020 年）股东分红回报规划〉的议案》，对公司利润分配的原则及方式等相关政策进行了修订完善（详见公司分别于 2015 年 1 月 30 日、4 月 24 日、5 月 15 日，2018 年 4 月 28 日在《上海证券报》、《中国证券报》、《证券时报》及上海证券交易所网站上发布的相关公告）。

报告期内公司 2019 年度利润分配方案严格执行了公司《章程》的分红政策。分红标准及比例清晰明确，相关的决策程序和机制完备，监事会和独立董事尽职履责并发挥了应有的作用，中小股东有充分表达意见和诉求的机会，切实维护了中小股东的合法权益。

《关于〈未来三年（2021 年-2023 年）股东分红回报规划〉的议案》已经公司第八届董事会第二十七次会议审议通过，将提请公司 2020 年年度股东大会审议通过后实施。

#### (二) 公司近三年（含报告期）的普通股股利分配方案或预案、资本公积金转增股本方案或预案

单位：万元 币种：人民币

分红年度	每 10 股送红股数（股）	每 10 股派息数（元）（含税）	每 10 股转增数（股）	现金分红的数额（含税）	分红年度合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率（%）
2020 年	0	1.70	0	45,259.38	90,347.05	50.10
2019 年	0	0.50	0	13,311.58	80,554.02	16.53
2018 年	0	1.00	0	27,261.97	70,100.99	38.89

注：经公司第八届董事会第二次会议、第十一次会议审议通过，公司于 2019 年 7 月 27 日至 2020 年 7 月 26 日实施回购股份，截至 2020 年 7 月 26 日回购实施完毕，共回购股份 63,880,274 股，详见公司于 2020 年 7 月 28 日披露的《广州发展关于股份回购实施结果暨股份变动公告》。2020 年 4 月 13 日，公司召开第八届董事会第二十七次会议，审议通过《关于通过公司 2020 年度利润分配方案的决议》。2020 年度的利润分配预案为：以 2020 年年度利润分配时股权登记日的总股本

扣除公司回购专户的股份余额为基数，拟向全体股东（公司回购专户除外）每 10 股派送 1.70 元（含税）现金红利，共计派发现金红利 452,593,768.28 元（最终派送金额以公司 2020 年年度利润分配时股权登记日的总股本扣除公司回购专户的股份余额为基数计算为准）。

### (三) 以现金方式回购股份计入现金分红的情况

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

	现金分红的金额	比例 (%)
2020 年	190,265,287.35	21.06
2019 年	211,534,634.66	26.26

### (四) 报告期内盈利且母公司可供普通股股东分配利润为正，但未提出普通股现金利润分配方案预案的，公司应当详细披露原因以及未分配利润的用途和使用计划

适用  不适用

## 二、承诺事项履行情况

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

适用  不适用

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

		年7月27日起至2020年7月26日止。截至2020年7月26日,公司已实际回购公司股份63,880,274股,占公司总股本的2.34%,交易总金额为人民币40,179.99万元(不含交易费用),本次回购股份方案实施完成。详见公司分别于2019年7月27日、2020年1月22日、2020年7月28日在上海证券交易所网站公布的相关公告。	年7月26日				
--	--	--	--------	--	--	--	--

**(二) 公司资产或项目存在盈利预测,且报告期仍处在盈利预测期间,公司就资产或项目是否达到原盈利预测及其原因作出说明**

已达到 未达到 不适用

**(三) 业绩承诺的完成情况及其对商誉减值测试的影响**

适用 不适用

**三、报告期内资金被占用情况及清欠进展情况**

适用 不适用

**四、公司对会计师事务所“非标准意见审计报告”的说明**

适用 不适用

**五、公司对会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正原因和影响的分析说明**

**(一) 公司对会计政策、会计估计变更原因及影响的分析说明**

适用 不适用

**(1) 执行《企业会计准则第14号——收入》(2017年修订)(以下简称“新收入准则”)**

财政部于2017年度修订了《企业会计准则第14号——收入》。修订后的准则规定,首次执行该准则应当根据累积影响数调整当年年初留存收益及财务报表其他相关项目金额,对可比期间信息不予调整。

公司自2020年1月1日起执行新收入准则。根据准则的规定,本公司仅对在首次执行日尚未完成的合同的累积影响数调整2020年年初留存收益以及财务报表其他相关项目金额,比较财务报表不做调整。执行该准则的主要影响如下:

会计政策变更的内容和原因	审批程序	受影响的报表项目	对2020年1月1日余额的影响金额
			合并
(1) 将与合同相关的预收款项重分类至合同负债和其他流动负债。	公司已向董事会和监事会报备。	预收款项	-1,359,860,095.83
		合同负债	1,203,416,014.01
		其他流动负债	156,444,081.82

与原收入准则相比,执行新收入准则对2020年度财务报表相关项目的影响如下:

受影响的报表项目	对2020年12月31日余额的影响金额
	合并

受影响的报表项目	对 2020 年 12 月 31 日余额的影响金额
	合并
合同负债	735,566,048.00
预收款项	-813,045,281.29
其他流动负债	77,479,233.29

### (2) 执行《企业会计准则解释第 13 号》

财政部于 2019 年 12 月 10 日发布了《企业会计准则解释第 13 号》(财会〔2019〕21 号, 以下简称“解释第 13 号”), 自 2020 年 1 月 1 日起施行, 不要求追溯调整。

#### ①关联方的认定

解释第 13 号明确了以下情形构成关联方: 企业与其所属企业集团的其他成员单位(包括母公司和子公司)的合营企业或联营企业; 企业的合营企业与企业的其他合营企业或联营企业。此外, 解释第 13 号也明确了仅仅同受一方重大影响的两方或两方以上的企业不构成关联方, 并补充说明了联营企业包括联营企业及其子公司, 合营企业包括合营企业及其子公司。

#### ②业务的定义

解释第 13 号完善了业务构成的三个要素, 细化了构成业务的判断条件, 同时引入“集中度测试”选择, 以在一定程度上简化非同一控制下取得组合是否构成业务的判断等问题。

本公司自 2020 年 1 月 1 日起执行解释第 13 号, 比较财务报表不做调整, 执行解释第 13 号未对本公司财务状况和经营成果产生重大影响。

### (3) 执行《碳排放权交易有关会计处理暂行规定》

财政部于 2019 年 12 月 16 日发布了《碳排放权交易有关会计处理暂行规定》(财会[2019]22 号), 适用于按照《碳排放权交易管理暂行办法》等有关规定开展碳排放权交易业务的重点排放单位中的相关企业(以下简称重点排放企业)。该规定自 2020 年 1 月 1 日起施行, 重点排放企业应当采用未来适用法应用该规定。

本公司自 2020 年 1 月 1 日起执行该规定, 执行该规定主要影响如下:

受影响的报表项目	受影响金额
	合并
其他流动资产	322,110.53
营业外支出	12,462,911.17

### (4) 执行《新冠肺炎疫情相关租金减让会计处理规定》

财政部于 2020 年 6 月 19 日发布了《新冠肺炎疫情相关租金减让会计处理规定》(财会〔2020〕10 号), 自 2020 年 6 月 19 日起施行, 允许企业对 2020 年 1 月 1 日至该规定施行日之间发生的相关租金减让进行调整。按照该规定, 对于满足条件的由新冠肺炎疫情直接引发的租金减免、延期支付租金等租金减让, 企业可以选择采用简化方法进行会计处理。

本公司对于属于该规定适用范围的租金减让全部选择采用简化方法进行会计处理并对 2020 年 1 月 1 日至该规定施行日之间发生的相关租金减让根据该规定进行相应调整。

**(二) 公司对重大会计差错更正原因及影响的分析说明**

□适用 √不适用

**(三) 与前任会计师事务所进行的沟通情况**

□适用 √不适用

**(四) 其他说明**

□适用 √不适用

**六、聘任、解聘会计师事务所情况**

单位：万元 币种：人民币

	原聘任	现聘任
境内会计师事务所名称	广东正中珠江会计师事务所 (特殊普通合伙)	立信会计师事务所(特殊普通 合伙)
境内会计师事务所报酬	303.00	312.80
境内会计师事务所审计年限	2	1

	名称	报酬
内部控制审计会计师事务所	立信会计师事务所(特殊普通合 伙)	27.00

**聘任、解聘会计师事务所的情况说明**

√适用 □不适用

公司于2018年至2019年度聘任广东正中珠江会计师事务所(特殊普通合伙)为公司提供年度审计服务(以下简称“正中珠江”)。正中珠江在执业过程中按照中国注册会计师审计准则的规定,坚持独立审计原则,客观、公允地反映公司财务状况,切实履行了审计机构应尽职责。

根据中国证监会及财政部的相关文件要求,并结合公司实际情况,经与正中珠江友好协商,公司将不续聘其为2020年年度审计机构。公司就该事项已事先与正中珠江进行了沟通,正中珠江与公司不存在重要意见不一致的情况,亦不存在任何与更换会计师事务所相关的事项需要提请公司股东关注的情况,流程符合中国证监会《关于上市公司聘用、更换会计师事务所(审计师事务所)有关问题的通知》的有关规定。

经公司审计委员会建议,第八届董事会第二十次会议、2020年第二次临时股东大会审议通过,公司聘任立信会计师事务所(特殊普通合伙)为公司2020年度审计机构。详见公司分别于2020年10月30日、11月21日披露的《广州发展关于聘任审计机构的公告》、《广州发展2020年第二次临时股东大会决议公告》。

**审计期间改聘会计师事务所的情况说明**

□适用 √不适用

**七、面临暂停上市风险的情况****(一) 导致暂停上市的原因**

适用 不适用

**(二) 公司拟采取的应对措施**

适用 不适用

**八、面临终止上市的情况和原因**

适用 不适用

**九、破产重整相关事项**

适用 不适用

**十、重大诉讼、仲裁事项**

本年度公司有重大诉讼、仲裁事项 本年度公司无重大诉讼、仲裁事项

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

适用 不适用

**十二、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明**

适用 不适用

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

**十三、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
公司于 2021 年 4 月 2 日召开第八届董事会第二十六次会议，审议 2021 年限制性股票激励计划等事项。公司拟向不超过 202 名激励对象授予不超过 27,259,986 股限制性股票，约占公告时公司总股本 2,726,196,558 股的 0.9999%。股份来源为公司于二级市场回购的 A 股普通股股票。	详见 2021 年 4 月 3 日在上交所网站披露的《广州发展第八届董事会第二十六次会议决议公告》、《广州发展集 2021 年限制性股票激励计划（草案）摘要公告》。

**(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

#### 十四、重大关联交易

##### (一) 与日常经营相关的关联交易

##### 1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

事项概述	查询索引
公司和全资子公司电力集团向广州国发属下全资子公司广能投资有限公司及其属下运营企业广州发电厂有限公司、广州市旺隆热电有限公司、广州新塘水务有限公司提供运营管理服务,协议期限自 2018 年 9 月 1 日起至 2020 年 8 月 31 日。	详见公司于 2018 年 8 月 31 日在上交所网站披露的、《广州发展第七届董事会第三十三次会议决议公告》
公司出资 1 亿元参与控股股东广州国发牵头设立的广州国资产业发展基金。	详见 2018 年 11 月 10 日在上交所网站披露的《广州发展第七届董事会第三十七次会议决议公告》
公司全资子公司燃气集团向广州国发全资子公司广州发展建设投资有限公司和广州发展投资管理有限公司提供日常管理服务,协议期限自 2016 年 8 月 15 日起,至资产处置工作完成或发展建投(发展投管)书面提前终止服务之日的较早日期止。	详见 2016 年 8 月 16 日在上交所网站披露的《广州发展第七届董事会第五次会议决议公告》
公司全资子公司电力销售公司代理控股股东广州国发全资子公司广州发电厂有限公司和广州市旺隆热电有限公司进行发电权补偿电量交易工作,服务期限至 2021 年 12 月 31 日止。	详见 2018 年 12 月 8 日在上交所网站披露的《广州发展第七届董事会第三十八次会议决议公告》
公司全资子公司广州发展新城投资有限公司向广州国发全资子公司广州市中小企业发展基金有限公司、广州绿色基础设施产业投资基金管理有限公司、广州国发资本管理有限公司和广州科创国发产业基金管理有限公司出租办公室,租期五年,自 2019 年 9 月 16 日-2024 年 9 月 14 日止。	详见 2019 年 9 月 11 日在上交所网站披露的《广州发展第八届董事会第八次会议决议公告》
公司全资子公司电力科技公司向广州国发全资子公司广州发电厂有限公司、广州市旺隆热电有限公司提供维护服务,合计维护服务费约 890 万元	详见 2020 年 4 月 18 日在上交所网站披露的《广州发展日常关联交易公告》
公司全资子公司广州燃气集团有限公司向广州国发全资子公司荣鑫容器有限公司销售天然气合计约 170 万立方米。	详见 2020 年 4 月 18 日在上交所网站披露的《广州发展日常关联交易公告》
公司全资子公司新能源公司向广州国发控股子公司广州南沙珠江啤酒有限公司提供节能服务,售电约 541 万千瓦时。	详见 2020 年 4 月 18 日在上交所网站披露的《广州发展日常关联交易公告》
公司控股子公司中电荔新公司与广州国发全资子公司广州市旺隆热电有限公司分摊公用系统费用,金额约 300 万元。	详见 2020 年 4 月 18 日在上交所网站披露的《广州发展日常关联交易公告》
公司全资子公司广州发展新城投资有限公司向广州国发出租办公室,金额约 425 万元。	详见 2020 年 4 月 18 日在上交所网站披露的《广州发展日常关联交易公告》
公司和全资子公司电力集团向广州国发属下全资子公司广能投	详见 2020 年 8 月 29 日在上交所网站披

资有限公司及其属下运营企业广州发电厂有限公司、广州市旺隆热电有限公司、广州新塘水务有限公司提供运营管理服务，协议期限自 2020 年 9 月 1 日起至 2021 年 8 月 31 日。	露的《广州发展第八届董事会第十九次会议决议公告》
公司全资子公司新能源公司与广州国发全资子公司广州碳排放权交易中心有限公司开展国际绿证合作，确保选定的可再生能源电站在 2021 年并网发电总量不低于 1.3 亿千瓦时。	详见 2020 年 12 月 17 日在上交所网站披露的《广州发展第八届董事会第二十一次会议决议公告》

## 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

单位：万元 币种：人民币

关联交易内容	2020 年预计金额	2020 年实际金额	变化原因
公司全资子公司电力销售公司向广州国发子公司广州珠江啤酒股份有限公司销售电能约 7,000 万千瓦时。	339	199.53	用电量低于预期
公司全资子公司财务公司向广州国发全资子公司广州市旺隆热电有限公司、广州发展新塘水务有限公司、广州热力有限公司、广州发电厂有限公司、广州广能投资有限公司、广州嘉逸贸易有限公司、广州燃气工程有限公司提供账户管理、结算及存款服务。	吸收存款日均余额约 53,047 万元，利息支出约 1,114 万元。	吸收存款日均余额约 75,623.54 万元，利息支出约 1,338.45 万元。	资金归集增加

## 3、临时公告未披露的事项

√适用 □不适用

单位:万元 币种:人民币

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额	占同类交易金额的比例(%)	关联交易结算方式	市场价格	交易价格与市场参考价格差异较大的原因
广州市旺隆热电有限公司	股东的子公司	提供劳务	外派人员劳务费	按签订的协议		114.59		银行转账		
合计				/	/	114.59		/	/	/
大额销货退回的详细情况					无					
关联交易的说明					根据公司《章程》及《关联交易管理制度》，以上事项经公司总经理审批后实施。					

### (二) 资产或股权收购、出售发生的关联交易

#### 1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

□适用 √不适用

#### 2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

□适用 √不适用

**3、 临时公告未披露的事项**适用 不适用**4、 涉及业绩约定的，应当披露报告期内的业绩实现情况**适用 不适用**(三) 共同对外投资的重大关联交易****1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项**适用 不适用**2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项**适用 不适用**3、 临时公告未披露的事项**适用 不适用**(四) 关联债权债务往来****1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项**适用 不适用**2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项**适用 不适用**3、 临时公告未披露的事项**适用 不适用**(五) 其他**适用 不适用**十五、 重大合同及其履行情况****(一) 托管、承包、租赁事项****1、 托管情况**适用 不适用**2、 承包情况**适用 不适用**3、 租赁情况**适用 不适用**(二) 担保情况**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）	
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)	
公司及其子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	50,000,000.00
报告期末对子公司担保余额合计 (B)	70,020,363.65
公司担保总额情况 (包括对子公司的担保)	
担保总额 (A+B)	70,020,363.65
担保总额占公司净资产的比例 (%)	0.33
其中:	
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额 (C)	
直接或间接为资产负债率超过70%的被担保对象提供的债务担保金额 (D)	
担保总额超过净资产50%部分的金额 (E)	
上述三项担保金额合计 (C+D+E)	
未到期担保可能承担连带清偿责任说明	
担保情况说明	具体见以下说明

1、根据公司第五届董事会第二十二次会议决议，公司属下全资子公司广州发展天然气投资公司按 30%股权比例为同煤广发化学工业有限公司履行人民币 3 亿元债务向晋商银行太原并州支行提供连带责任保证，已签订《保证合同》。项目贷款合同期限为 10 年，保证期间为项目贷款合同约定的债务履行期限届满之日起两年。详见公司于 2010 年 12 月 30 日在指定媒体公布的《广州发展实业控股集团股份有限公司属下广州发展天然气投资有限公司为同煤广发化学工业有限公司提供担保的公告》。以上担保于 2012 年 12 月变更为由全资子公司广州发展煤炭投资有限公司提供担保，广州发展煤炭投资有限公司于 2013 年 4 月更名为广州发展燃料集团有限公司（简称“燃料集团”），于 2016 年 6 月 1 日更名为广州发展能源物流集团有限公司（下同）。截止 2020 年 12 月 31 日，担保债务余额 638.40 万元。

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

3、根据公司第六届董事会第四十四次会议决议，公司全资子公司燃料集团与同煤集团合资的同煤广发化学工业有限公司向信达金融租赁有限公司申请融资租赁贷款 5 亿元，租赁期限 6 年，利率按人民银行同期基准利率下浮 10%（即 4.86%）执行。同煤集团与信达金融租赁有限公司签订《不可撤销的保证函》，对此融资项下的全部债务提供不可撤销的连带责任担保，由燃料集团按 30%股权比例为同煤集团提供反担保，反担保函的期限与《不可撤销担保函》一致，自《不可撤销担保函》生效之日起至《融资租赁合同》项下最后一笔债务履行期限届满之日后两年止。详见公司于 2015 年 8 月 29 日在指定媒体公布的《广州发展集团股份有限公司关于全资子公司广州发展燃料集团有限公司为大同煤矿集团有限责任公司提供反担保的公告》。截止 2020 年 12 月 31 日，上述担保债务余额 1,363.64 万元。

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

5、根据公司第八届董事会第十二次会议决议，公司全资子公司能源物流集团按照民生银行授信条件，就发展航运公司向民生银行申请 1 年期流动资金贷款 1 亿元人民币，利率 4.35%（中国人民银行同期贷款基准利率），按其持股比例 50%为发展航运公司提供最高额不可撤销连带责任担保。担保期限为主合同项下被担保债权的确定日期起六个月或主合同项下任何一笔债务履行期限届满日起六个月。截止 2020 年 12 月 31 日，上述担保债务余额 5,000 万元。

### （三） 委托他人进行现金资产管理的情况

#### 1. 委托理财情况

##### （1）委托理财总体情况

适用 不适用

其他情况

适用 不适用

##### （2）单项委托理财情况

适用 不适用

其他情况

适用 不适用

##### （3）委托理财减值准备

适用 不适用

## 2. 委托贷款情况

## (1) 委托贷款总体情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类型	资金来源	发生额	未到期余额	逾期未收回金额
委托贷款	债券资金	1,200,000,000.00	1,200,000,000.00	
委托贷款	债券资金	58,473,669.39	45,473,669.39	
委托贷款	自有资金	3,000,000.00		3,000,000.00

## 其他情况

□适用 √不适用

## (2) 单项委托贷款情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

受托人	委托贷款类型	委托贷款金额	委托贷款起始日期	委托贷款终止日期	资金来源	资金投向	报酬确定方式	年化收益率	预期收益(如有)	实际收益或损失	实际收回情况	是否经过法定程序	未来是否有委托贷款计划	减值准备计提金额(如有)
交通银行		1,200,000,000	2017/9/30	2022/8/31	债券资金	项目建设	利息收入	4.94%		59,280,000	未到期	是	否	
兴业银行		45,473,669.39	2017/10/19	2022/8/31	债券资金	项目建设	利息收入	4.94%		2,563,772.60	未到期	是	否	
兴业银行		3,000,000	2016/6/8	2019/6/8	自有资金	经营周转	利息收入	5.23%		-183,648.06	逾期未回收	是	否	

## 其他情况

□适用 √不适用

## (3) 委托贷款减值准备

□适用 √不适用

## 3. 其他情况

□适用 √不适用

## (四) 其他重大合同

□适用 √不适用

## 十六、其他重大事项的说明

√适用 □不适用

序号	事项	查询索引
1	公司第八届董事会于2019年12月31日以通讯表决方式召开第九次会议，审议《关于投资设立广州发展天然气贸易有限公司的议案》，经表决，全体董事一致同意属下全资子公司广州发展燃气投资有限公司投资设立广州发展天然气贸易有限公司。	详见2020年1月1日在上海证券交易所网站公布的《广州发展第八届董事会第九次会议决议公告》和《广州发展关于属下全资子公司广州发展燃气投资有限公司投资设立广州发展天然气贸易有限公司的公告》。
2	公司第八届董事会于2020年1月21日以通讯表决方式召开第十一次会议，审议《关于公司股份回购实施期限延期的议案》，经表决，全体董事一致同意对股份回购实施期限延期6个月，延长至2020年7月26日止。除回购期限延长外，回购方案的其他内容未发生变化。	详见2020年1月22日在上海证券交易所网站公布的《广州发展第八届董事会第十一次会议决议公告》和《广州发展关于公司股份回购实施期限延期的公告》。
3	公司属下5家全资、控股子公司被认定为高新技术企业，自2019年起连续三年享受国家关于高新技术企业所得税优惠政策，即按15%税率缴纳企业所得税。	详见2020年2月26日在上海证券交易所网站公布的《广州发展关于子公司通过高新技术企业认定的公告》。
4	公司第八届董事会于2020年3月3日以通讯表决方式召开第十二次会议，审议《关于公司全资子公司广州发展能源物流集团有限公司为广州发展航运有限公司提供担保的议案》，经表决，全体董事一致同意广州发展能源物流集团有限公司为广州发展航运有限公司向民生银行申请1年期流动资金贷款1亿元人民币，按50%股权比例为发展航运公司提供不可撤销连带责任保证担保。	详见2020年3月4日在上海证券交易所网站公布的《广州发展属下广州发展能源物流集团有限公司为广州发展航运有限公司提供担保的公告》。
5	公司于2020年4月15日成功发行2020年度第一期中期票据15亿元，期限3+2年，票面利率2.6%。	详见2020年4月23日在上海证券交易所网站公布的《广州发展关于公司2020年度第一期中期票据发行结果的公告》。
6	公司于2020年6月5日兑付2019年第一期中期票据利息。	详见2020年5月29日在上海证券交易所网站公布的《广州发展2019年度第一期中期票据2020年付息公告》。
7	公司聘任华兴会计师事务所（特殊普通合伙）为公司本次发行公司债券专项审计机构。	详见分别于2020年6月10日、7月1日在上海证券交易所网站公布的《广州发展关于聘任发行公司债券专项审计机构的公告》、《广州发展2020年第一次临时股东大会决议公告》。
8	公司于7月7日实施2019年年度权益分派，以总股本扣除公司回购专户的股份余额为基数，每股派发现金红利0.05元（含税），共计派发现金红利133,115,814.20元。	详见2020年6月30日在上海证券交易所网站公布的《广州发展2019年年度权益分派实施公告》。
9	根据财政部发布《关于修订印发〈企业会计准则第14号——收入〉的通知》（财会〔2017〕22号），公司自2020年1月1日起开始执行上述企业会计准则。	详见2020年7月22日在上海证券交易所网站公布的《广州发展关于会计政策变更的公告》。

10	2019年7月27日,公司首次披露了回购股份事项(临2019-039号公告),2020年1月22日披露了本次回购延期的公告(临2020-004号公告)。截至2020年7月24日(回购截止日7月26日前最后一个交易日),公司已实际回购公司股份63,880,274股,占公司总股本的2.34%,交易总金额为人民币40,179.99万元(不含交易费用),本次回购股份方案实施完成。	详见2020年7月28日在上海证券交易所网站公布的《广州发展关于股份回购实施结果暨股份变动公告》。
11	公司属下全资子公司广州发展电力集团有限公司购买广州东方电力有限公司25%股权,转让价格为28,000万元。	详见2020年8月1日在上海证券交易所网站公布的《广州发展第八届董事会第十八次会议决议公告》。
12	聘任吴宏先生为公司第八届董事会董事会秘书,任期与第八届董事会一致,至2022年5月30日止。	
13	根据广东省发改委《关于调整我省天然气发电上网电价的通知》(粤发改价格〔2020〕284号),公司控股子公司广州珠江天然气发电有限公司、广州发展鳌头能源站有限公司上网电价分别调整为0.484元/千瓦时、0.64元/千瓦时。	详见2020年8月6日在上海证券交易所网站公布的《广州发展关于属下电厂上网电价调整公告》。
14	根据《广州市发展改革委关于调整我市管道天然气配气价格有关问题的通知》(穗发改〔2020〕85号),公司全资子公司广州燃气集团有限公司高压配气最高价格调整为0.19元/立方米,中低压配气最高价格调整为0.81元/立方米。	详见2020年8月22日在上海证券交易所网站公布的《广州发展关于公司全资子公司广州燃气集团有限公司调整管道天然气配气价格的公告》。
15	公司于2020年9月2日兑付2019年度第二期中期票据利息。	详见2020年8月26日在上海证券交易所网站公布的《广州发展2019年度第二期中期票据2020年付息公告》。
16	公司全体董事一致同意公司和电力集团向广州国发属下企业提供管理服务,期限为2020年9月1日至2021年8月31日,收费标准参考上期合同2019年7月至2020年6月的月度平均服务费以固定价方式收取。	详见2020年8月29日在上海证券交易所网站公布的《广州发展第八届董事会第十九次会议决议公告》。
17	公司全体董事一致同意属下全资子公司燃气集团投资建设应急调峰气源站配套管线项目,项目总投资12.67亿元(以审批部门核准文件为准),其中自有资金约3.54亿元,其余资金通过银行贷款或其他融资方式解决。	
18	国家能源局综合司发布《关于公布光伏竞价转平价上网项目的通知》(国能综通新能〔2020〕107号)。公司属下全资子公司广州发展新能源股份有限公司的12个光伏发电项目,共计43.614万千瓦装机容量被纳入本次竞价转平价上网项目范围。	详见2020年10月21日在上海证券交易所网站公布的《广州发展关于公司属下光伏发电项目纳入光伏竞价转平价上网项目名单的公告》。
19	公司聘任立信会计师事务所(特殊普通合伙)为公司2020年度审计机构,负责公司2020年度财务报告的审计工作和2020年度内部控制审计工作。	详见分别于2020年10月30日、11月21日在上海证券交易所网站公布的《广州发展聘任会计师事务所公告》、《广州发展2020年第二次临时股东大会决议公告》。

20	中国证监会同意公司向专业投资者公开发行面值总额不超过 50 亿元公司债券注册申请。	详见 2020 年 11 月 6 日在上海证券交易所网站公布的《广州发展关于发行公司债券注册申请获得中国证券监督管理委员会批复的公告》。
20	广州珠江 LNG 电厂二期骨干支撑调峰电源项目获得广东省发改委核准批复，公司董事会一致同意由公司控股 72%的广州发展南沙电力有限公司负责投资建设。	详见分别于 2020 年 12 月 3 日、12 月 17 日在上海证券交易所网站公布的《广州发展关于广州珠江 LNG 电厂二期骨干支撑调峰电源项目获得核准批复的公告》、《广州发展控股子公司广州发展南沙电力有限公司投资建设广州珠江 LNG 电厂二期骨干支撑调峰电源项目的公告》。
22	广州金融城起步区综合能源项目获得广州市天河区发改局核准批复，公司全体董事一致同意由公司控股 70%的广州综合能源有限公司投资建设。	详见分别于 2020 年 12 月 16 日、2021 年 1 月 4 日在上海证券交易所网站公布的《广州发展关于广州金融城起步区综合能源项目获得核准批复的公告》、《广州发展控股子公司广州综合能源有限公司投资建设广州金融城起步区综合能源项目的公告》。
23	公司全资子公司广州发展新能源股份有限公司与控股股东属下全资子公司广州碳排放权交易中心有限公司开展绿证合作（关联交易）。	详见 2020 年 12 月 17 日在上海证券交易所网站公布的《广州发展第八届董事会第二十一次会议决议公告》。
24	公司属下全资子公司粤海（番禺）石油化工储运开发有限公司投资建设的广州 LNG 应急调峰气源站配套码头工程项目获得广州市发改委核准批复。	详见 2020 年 12 月 22 日在上海证券交易所网站公布的《广州发展关于广州 LNG 应急调峰气源站配套码头工程项目获得核准批复的公告》。
25	公司全资子公司韶关广发电力有限公司与韶关市武江区人民政府签署《战略合作框架协议》共同推进总装机容量约 600MW 光伏项目投资建设。	详见 2020 年 12 月 31 日在上海证券交易所网站公布的《广州发展关于与韶关市武江区人民政府签署战略合作框架协议的公告》。
26	公司属下全资子公司广州燃气集团有限公司投资建设的广州 LNG 应急调峰气源站配套管线工程项目（调峰气源站-黄阁门站段）获得市发改委核准批复。	详见 2021 年 1 月 7 日在上海证券交易所网站公布的《广州发展关于广州 LNG 应急调峰气源站配套管线工程项目（调峰气源站-黄阁门站段）获得核准批复的公告》。
27	公司全体董事一致同意公司属下全资子公司广州发展新能源有限公司收购广东润电新能源有限公司 100%股权。	详见分别于 2021 年 1 月 26 日、1 月 28 日在上海证券交易所网站公布的《广州发展属下广州发展新能源股份有限公司收购广东润电新能源有限公司 100%股权的公告》、《广州发展关于属下广州发展新能源股份有限公司收购广东润电新能源有限公司 100%股权的补充公告》。
28	公司分别于 2021 年 1 月 25 日、2 月 8 日、3 月 2 日发行了 2021 年第一期、第二期、第三期超短期融资券，发行总额共计人民币 25 亿元。	详见分别于 2021 年 1 月 28 日、2 月 18 日、3 月 9 日在上海证券交易所网站公布的《广州发展关于 2021 年度第一期超短期融资券发行情况的公告》、《广州发展关于 2021 年度第二期超短期融资券发行情况的公告》、《广州发展关

		于 2021 年度第三期超短期融资券发行情况的公告》。
29	公司董事会审议通过《广州发展集团股份有限公司“十四五”发展战略与规划》。	详见 2021 年 3 月 4 日在上海证券交易所网站公布的《广州发展第八届董事会第二十四次会议决议公告》、《广州发展关于吸收合并全资子公司的公告》、《广州发展关于计提资产减值准备的公告》。
30	公司全体董事一致同意公司吸收合并全资子公司广州发展西村能源站投资管理有限公司。	
31	公司全体董事一致同意公司基于谨慎性原则，对存在减值迹象的广州发展能源物流集团有限公司对参股子公司同煤广发化学工业有限公司的长期股权投资计提资产减值准备 15,235.67 万元。	
32	公司全体董事一致同意聘任马素英女士为公司总会计师，任期与第八届董事会一致，自董事会通过之日起至 2022 年 5 月 30 日止。	
33	公司全体董事一致同意公司与控股股东广州国发及其全资及控股子公司预计在 2021 年发生的日常交易事项。	详见 2021 年 3 月 20 日在上海证券交易所网站公布的《广州发展第八届董事会第二十五次会议决议公告》、《广州发展日常关联交易公告》。
34	调整公司第八届董事会薪酬与考核委员会委员	
35	公司全体董事一致同意公司 2021 年限制性股票激励计划（草案）及其摘要，以及《广州发展 2021 年 A 股限制性股票激励计划实施考核管理办法》，并提请股东大会授权董事会全权办理相关事宜。	详见 2021 年 4 月 6 日在上海证券交易所网站公布的《广州发展第八届董事会第二十六次会议决议公告》、《广州发展 2021 年限制性股票激励计划（草案）摘要公告》、《广州发展 2021 年限制性股票激励计划考核管理办法》。

## 十七、积极履行社会责任的工作情况

### （一）上市公司扶贫工作情况

√适用 □不适用

#### 1. 精准扶贫规划

√适用□不适用

按照精准扶贫精准脱贫工作思路，从结对帮扶的清远连州西江镇斜磅村、西江村、大田村实际出发，大力帮扶建设产业发展项目，帮扶建设道路硬底化、农田水利设施、安全饮用水及文体休闲活动场所等基础设施；结合贫困户意愿及家庭实际，因户施策，帮扶发展生产，开展技能培训促进贫困劳动力转移就业，通过村产业发展项目带动贫困户增收，帮扶贫困户脱贫；加强农村基层组织建设；开展农村危旧住房改造、助学、医疗保险、养老保险等帮扶。

按照市委、市国资委关于实施东西部扶贫协作工作要求和安排，对标“一达标、两不愁、三保障”推动落实有关帮扶工作，结合贵州省毕节市纳雍县猪场乡猪场村、新春村、增力村实际情况，在贫困户住房安全保障、贫困村民生设施保障和乡村文化建设等方面落实帮扶举措。

按照省委、市委、市国资委助力实施乡村振兴战略工作部署和要求，围绕“产业兴旺、生态宜居、乡风文明、治理有效、生活富裕”目标推进落实市内乡村振兴扶持工作。

## 2. 年度精准扶贫概要

√适用□不适用

### (1) 如期高质量完成脱贫攻坚任务

公司持续巩固拓展结对清远连州西江镇斜磅村、西江村、大田村三个贫困村脱贫攻坚成果，紧密围绕脱贫目标和扶贫标准开展帮扶工作。

一是坚持因户施策原则，在家庭农业生产、劳动力输出就业、产业项目带动、教育保障、医疗保障、住房安全保障、饮水安全保障、最低生活保障等方面分类落实帮扶政策和帮扶举措，着力激发贫困劳动力内生动力。

二是创新产业发展模式，“村委会+合作社+贫困户”、“引进公司+产业园+贫困户”等运作方式持续推动各帮扶村的产业项目深入发展，“三基地一平台”（西江村 500 亩农业产业园、斜磅村 60 亩产业基地、大田村 45 亩水晶梨产业园，斜磅村红雪生态蔬果专业合作社）经营管理业绩稳中有升。总装机容量为 206kW 的村级光伏发电项目、投资连州市扶贫开发专项扶持基金每年都有稳定收益回报。落实消费扶贫工作，有力地帮助贫困家庭、贫困村集体增加收入，切实激发农户开展种养殖生产的积极性和主动性。帮助指导各村建立防止返贫监测帮扶机制，完善村产业扶贫项目收益使用管理制度，健全产业项目带贫益贫的脱贫长效机制。

三是以社会主义新农村整体建设规划为引领，结合各村“三清三拆三整治”和整洁村、示范村、特色村建设情况，有序推进村道硬化、光亮工程、饮水改造、文化阵地建设等新农村基础设施建设工程，定点帮扶 2 个整洁村、26 个示范村、4 个特色村的建设任务已陆续完成，显著改善提升乡村生态宜居环境水平，为下一步推动乡村振兴打下坚实基础。

### (2) 东西部扶贫协作工作

报告期内公司协作帮扶贵州省毕节市纳雍县猪场乡猪场村、新春村和增力村三个贫困村的 110 户贫困家庭完成危房改造（重建）、房屋局部维修、厕所改造和厨房改造等工作，改造帮扶村室内文化展示场所、室外文体活动场所各一处，捐赠村委办公设备一批等。凝心聚力助推三个贫困村、511 户贫困户 2,458 名贫困人口全部脱贫出列，贫困群众居家环境、贫困村基础设施及乡风文化等得到有效改善，切实提高了帮扶地区群众的获得感、幸福感和安全感。

### (3) 市内乡村振兴工作

2020 年帮扶增城区派潭镇背阴村实施整村生活饮用水集中供水管道改造项目已完成，有效解决 10 个自然村 450 户家庭 1,528 名村民饮水安全问题。助力良口镇实施乡村振兴的工作规划框架基本搭建完成，为下一步细化工作计划、推动项目开展打下良好基础。

## 3. 精准扶贫成效

√适用□不适用

单位：万元 币种：人民币

指 标	数量及开展情况
一、总体情况	
其中：1. 资金	750.75
2. 物资折款	15.06
3. 帮助建档立卡贫困人口脱贫数（人）	2,770
二、分项投入	
1. 产业发展脱贫	
其中：1.1 产业扶贫项目类型	<input checked="" type="checkbox"/> 农林产业扶贫 <input type="checkbox"/> 旅游扶贫 <input checked="" type="checkbox"/> 电商扶贫 <input checked="" type="checkbox"/> 资产收益扶贫 <input type="checkbox"/> 科技扶贫 <input checked="" type="checkbox"/> 其他
1.2 产业扶贫项目个数（个）	16
1.3 产业扶贫项目投入金额	407.64
1.4 帮助建档立卡贫困人口脱贫数（人）	312
2. 转移就业脱贫	
其中：2.1 职业技能培训投入金额	0.16
2.2 职业技能培训人数（人/次）	138
2.3 帮助建档立卡贫困户实现就业人数（人）	46
3. 易地搬迁脱贫	
4. 教育脱贫	
其中：4.1 资助贫困学生投入金额	1.86
4.2 资助贫困学生人数（人）	39
5. 健康扶贫	
6. 生态保护扶贫	
7. 兜底保障	
其中：帮助贫困残疾人数（人）	59
8. 社会扶贫	
其中：8.1 东西部扶贫协作投入金额	80
8.2 定点扶贫工作投入金额	50
9. 其他项目	
其中：9.1 项目个数（个）	28
9.2 投入金额	211.09
9.3 帮助建档立卡贫困人口脱贫数（人）	312
9.4 其他项目说明	资助贫困户发展农业生产所需的生产资料，落实对患有重特大疾病贫困人口的资助金，落实对贫困家庭厕所改造的资助金，对贫困户、老党员和生活困难党员等进行关爱慰问；帮扶各村部分村道实施硬底化建设、路面拓

	宽工程、光亮工程建设，帮扶部分自然村实施集中供水改造工程、农田灌溉水渠建设、文化室建设及“微小项目”建设等项目。
三、所获奖项（内容、级别）	
公司获评“2020 年度广州慈善榜四星慈善单位”。	

#### 4. 后续精准扶贫计划

√适用□不适用

深入贯彻习近平总书记关于推动脱贫攻坚与乡村振兴有效衔接的重要讲话精神和党的十九届五中全会精神，认真落实中央、省委、市委关于巩固拓展脱贫攻坚成果、全面推进乡村振兴、加快农业农村现代化建设工作部署，严格落实“四个不摘”工作要求，持续巩固脱贫成果、有效防止返贫，全力解决“三农”问题、全面推动乡村振兴，促进农业高质高效、乡村宜居宜业、农民富裕富足。

一是进一步健全防止返贫动态监测和帮扶机制，对易返贫致贫人口实施常态化监测，及时精准落实帮扶举措。二是加强指导各结对村落实帮扶项目后续管理规划，助力产业帮扶项目提档升级。三是加强与结对村、村所在地上级领导单位的沟通协作，确保脱贫过渡期内保持主要帮扶政策总体稳定。四是关心爱护驻村干部，保障工作队力量，充分发挥驻村第一书记及工作队员在巩固拓展脱贫攻坚成果同乡村振兴有效衔接工作中的积极推动作用。五是发挥企业市场主体、民生保障和产业引领作用，深入对接扶持镇、村资源禀赋，发展乡村产业项目，补齐基础设施短板，稳步推动实现乡村振兴。六是结合企业实际开展助力帮扶地区农村基层党建、乡村文化建设、农村劳动力就业、农产品消费等扶持工作，积极践行社会责任，展现国有企业使命担当。

#### （二）社会责任工作情况

√适用 □不适用

公司参照根据上海证券交易所《关于加强上市公司社会责任承担工作的通知》、《上海证券交易所上市公司环境信息披露指引》的规定，并参照全球可持续发展标准委员会（GSSB）《可持续发展报告标准》（GRI STANDARDS）、中国社会科学院《中国企业社会责任报告编写指南（CASS-CSR4.0）》，中国国家标准 GB/T 36001-2015《社会责任报告编写指南》，结合公司在履行可持续经济、环保及社会发展的具体情况，根据实质性、利益相关方参与、可持续发展背景和完整性等原则，编制完成《2020 年度可持续发展报告》。公司董事会审议通过了公司《2020 年度可持续发展报告》。报告详见上海证券交易所网站（<http://www.sse.com.cn>）。

#### （三）环境信息情况

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

√适用□不适用

根据广州市、佛山市环境保护局公布的《广州市重点排污单位名录》和《佛山市重点排污单位名录》，公司所属广州珠江电力有限公司、广州中电荔新热电有限公司、佛山恒益热电有限公司、广州珠江天然气发电有限公司、广州发展鳌头能源站有限公司被列为 2020 年度广州市大气环境重点排污单位，广州发展碧辟油品有限公司被列入广州市土壤环境污染重点监管单位名录。在广东省生态环境厅 2020 年公布的企业环境信用评价中，广州珠江电力有限公司、佛山恒益热电有限公司、广州中电荔新热电有限公司被评为“绿牌”。

### (1) 排污信息

√适用 □不适用

报告期，公司全资及控股火力发电企业主要污染物排放均达到《火电厂大气污染物排放标准》（GB13223-2011）要求。各火力发电企业排污信息如下：

单位	主要污染物名称	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
广州珠江（东方）电力有限公司	烟尘	有组织排放	数量：2 个，分布情况：#1 机和#2 机组共用一个物理排放口。#3 机和#4 机共用一个物理排污口。	浓度 5.23mg/Nm <sup>3</sup> 总排放量 93.09 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：2 个，分布情况：#1 机和#2 机组共用一个物理排放口。#3 机和#4 机共用一个物理排污口。	浓度 44.05mg/Nm <sup>3</sup> 排放总量 756.14 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：2 个，分布情况：#1 机和#2 机组共用一个物理排放口。#3 机和#4 机共用一个物理排污口。	浓度 21.11mg/Nm <sup>3</sup> 排放总量 391.17 吨	50mg/Nm <sup>3</sup>	1280 吨/年	污染物浓度及总量未超标。	914401016184 03485Q001P
	PH	一般排放口	数量：1 个；珠东电共用	7.26	6-9	---	污染物浓度及总量未超标。	914401016184 03485Q001P
	化学需氧量	一般排放口	数量：1 个；珠东电共用	35mg/L	90mg/L	---	污染物浓度及总量未超标。	914401016184 03485Q001P
	氨氮	一般排放口	数量：1 个；珠东电共用	0.2mg/L	10mg/L	---	污染物浓度及总量未超标。	914401016184 03485Q001P
	悬浮物	一般排放口	数量：1 个；珠东电共用	8mg/L	60mg/L	---	污染物浓度及总量未超标。	914401016184 03485Q001P
	硫化物	一般排放口	数量：1 个；珠东电共用	0.03mg/L	1mg/L	---	污染物浓度及总量未超标。	914401016184 03485Q001P
	广州中电荔新热电有限公司	烟尘	有组织排放	数量：1 个，分布情况：两台锅炉共用一支烟囱排放。	浓度 1.72mg/Nm <sup>3</sup> 总排放量 18.74 吨	20mg/Nm <sup>3</sup>	231.02 吨	污染物浓度及总量未超标。

	氮氧化物	有组织排放	数量: 1 个, 分布情况: 两台锅炉共用一支烟囱排放。	浓度 38.38mg/Nm <sup>3</sup> 总排放量 469.15 吨	100mg/Nm <sup>3</sup>	1030.84 吨	污染物浓度及总量未超标。	9144018366998 75800001P
	二氧化硫	有组织排放	数量: 1 个, 分布情况: 两台锅炉共用一支烟囱排放。	浓度 19.77mg/Nm <sup>3</sup> 总排放量 242.92 吨	50mg/Nm <sup>3</sup>	914.476 吨	污染物浓度及总量未超标。	9144018366998 75800001P
	PH	一般排放口	排至工业废水集中处理厂	7.5	6-9	---	污染物浓度及总量未超标。	9144018366998 75800001P
	化学需氧量	一般排放口	排至工业废水集中处理厂	20mg/L	500mg/L	---	污染物浓度及总量未超标。	9144018366998 75800001P
	氨氮	一般排放口	排至工业废水集中处理厂	0.35mg/L	---	---	污染物浓度及总量未超标。	9144018366998 75800001P
	悬浮物	一般排放口	排至工业废水集中处理厂	25mg/L	400mg/L	---	污染物浓度及总量未超标。	9144018366998 75800001P
	石油类	一般排放口	排至工业废水集中处理厂	0.4mg/L	20mg/L	---	污染物浓度及总量未超标。	9144018366998 75800001P
	挥发酚	一般排放口	排至工业废水集中处理厂	0.0006mg/L	2mg/L	---	污染物浓度及总量未超标。	9144018366998 75800001P
	硫化物	一般排放口	排至工业废水集中处理厂	0.4mg/L	1mg/L	---	污染物浓度及总量未超标。	9144018366998 75800001P
佛山恒益热电有限公司	烟尘	有组织排放	数量: 2 个, 分布情况: #1、#2 机组各一个排放口。	浓度 2.01mg/Nm <sup>3</sup> , 总排放量 24.42 吨	20mg/Nm <sup>3</sup>	116.6 吨	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。	浓度 27.53mg/Nm <sup>3</sup> , 总排放量 304.72 吨	100mg/Nm <sup>3</sup>	1166 吨	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。	浓度 13.47mg/Nm <sup>3</sup> , 总排放量 183.36 吨	50mg/Nm <sup>3</sup>	816.2 吨	污染物浓度及总量未超标。	9144060061762 9319D001P
广州珠江天然气发电有限公司	烟尘	有组织排放	数量: 3 个, 分布情况: #1 机和#2 机组各一个排放口; 两台启动锅炉共用一个排放口。	浓度 3.19mg/Nm <sup>3</sup> , 总排放量 36.92 吨	20mg/Nm <sup>3</sup>	116.6 吨	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。	浓度 21.47mg/Nm <sup>3</sup> , 总排放量 255.29 吨	50mg/Nm <sup>3</sup>	354 吨	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。	浓度 0mg/Nm <sup>3</sup> , 总排放量 0 吨	35mg/Nm <sup>3</sup>	2.32 吨	污染物浓度及总量未超标。	9144010174359 9608B001P
	PH	一般排放口	数量: 1 个, 厂区西侧	7.2	6-9	无	污染物浓度及总量未超标。	9144010174359 9608B001P
	化学需氧量	一般排放口		20mg/L	500mg/L	无	污染物浓度及总量未超标。	9144010174359 9608B001P
	氨氮	一般排放口		5mg/L	无	无	污染物浓度及总量未超标。	9144010174359 9608B001P
	悬浮物	一般排放口		15mg/L	400mg/L	无	污染物浓度及总量未超标。	9144010174359 9608B001P
	BOD5	一般排放口		8mg/L	300mg/L	无	污染物浓度及总量未超标。	9144010174359 9608B001P
广州发展 鳌头能源 站有限公 司	烟尘	有组织排放	数量: 3 个, 分布情况: #1 机和#2 机组各一个排放口; 燃气锅炉一个排放口。	浓度 1.01mg/Nm <sup>3</sup> , 总排放量 0.35 吨	5mg/Nm <sup>3</sup>	4.502 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: 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。	浓度 23.25mg/Nm <sup>3</sup> , 总排放量 12.26 吨	50mg/Nm <sup>3</sup>	64.328 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: 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。	浓度 1.61mg/Nm <sup>3</sup> , 总排放量 0.63 吨	20mg/Nm <sup>3</sup>	4.77 吨/年	污染物浓度及总量未超标。	9144010107462 31393001P

发展碧辟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。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》(GB20950-2007) 排放标准后排放大气。装置投运率为 100%, 油气处理效率为 97%。厂界无组织非甲烷总烃经环保部门检测, 达到广东省《大气污染物排放限值》(DB44/27-2001) 第二时段无组织排放排放标准。公司现有 TVOCs 在线监测系统一套, 通过环保部门验收, 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。

报告期，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 97.83%；脱硝投运率为 99.71%，脱硝效率为 82.26%；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。

报告期，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 98.39%；脱硝投运率为 99.60%，脱硝效率为 90.49%；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。恒益发电公司建有 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。恒益发电公司采用“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。

报告期，中电荔新公司的除尘设施投运率为 100%，除尘效率为 99.92%；脱硫设施投运率为 100%，脱硫效率为 98.22%；脱硝投运率为 99.61%，脱硝效率为 91.85%；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。

### (3) 建设项目环境影响评价及其他环境保护行政许可情况

适用 不适用

### (4) 突发环境事件应急预案

适用 不适用

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

#### (5) 环境自行监测方案

√适用 □不适用

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

#### (6) 其他应当公开的环境信息

√适用 □不适用

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

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

## 2. 重点排污单位之外的公司的环保情况说明

√适用 □不适用

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

燃气集团属下分公司废水排放、固体废物、噪声均符合相关法律法规要求。

广州发展积极发展清洁能源项目,投资建设天然气 9H 级发电机组、分布式能源站及风力发电、地面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。清洁能源项目建成投产后可大量节约煤炭资源的使用,减少二氧化碳、二氧化硫、氮氧化物和粉尘等污染物的排放。

广州发展将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、环保的综合能源产品和服务,全面打造绿色能源、环保产业发展新平台。

**3. 重点排污单位之外的公司未披露环境信息的原因说明**

适用 不适用

**4. 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) 其他说明**

适用 不适用

**十八、可转换公司债券情况**

适用 不适用

## 第六节 普通股股份变动及股东情况

### 一、普通股股本变动情况

#### (一) 普通股股份变动情况表

##### 1、普通股股份变动情况表

报告期内，公司普通股股份总数及股本结构未发生变化。

##### 2、普通股股份变动情况说明

适用 不适用

##### 3、普通股股份变动对最近一年和最近一期每股收益、每股净资产等财务指标的影响（如有）

适用 不适用

##### 4、公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

#### (二) 限售股份变动情况

适用 不适用

### 二、证券发行与上市情况

#### (一) 截至报告期内证券发行情况

适用 不适用

单位：股 币种：人民币

股票及其衍生 证券的种类	发行日期	发行价格 (或利率)	发行数量	上市日期	获准上市交 易数量	交易终止日 期
可转换公司债券、分离交易可转债、公司债类						
企业债券	2017-09-06	4.94%	24,000,000	2017-09-19	24,000,000	2022-09-05

截至报告期内证券发行情况的说明（存续期内利率不同的债券，请分别说明）：

适用 不适用

经国家发展改革委发改企业债券（2017）221号文件批准，公司可发行绿色债券总额不超过48亿元。根据《广州发展集团股份有限公司2017年第一期广州发展集团股份有限公司绿色债券簿记建档发行结果的公告》，公司2017年9月5日完成2017年第一期广州发展集团股份有限公司绿色债券簿记建档，债券期限5年，计划发行总量为人民币24亿元，实际发行总量为24亿元，发行价格为每张人民币100元，票面利率固定为4.94%，单利按年计息。

#### (二) 公司普通股股份总数及股东结构变动及公司资产和负债结构的变动情况

适用 不适用

#### (三) 现存的内部职工股情况

适用 不适用

## 三、股东和实际控制人情况

## (一) 股东总数

截止报告期末普通股股东总数(户)	61,209
年度报告披露日前上一月末的普通股股东总数(户)	57,704
截止报告期末表决权恢复的优先股股东总数(户)	0
年度报告披露日前上一月末表决权恢复的优先股股东总数(户)	0

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

单位:股

前十名股东持股情况							
股东名称 (全称)	报告期内增减	期末持股数量	比例 (%)	持有有 限售条 件股份 数量	质押或冻 结情况		股东 性质
					股份 状态	数 量	
广州国资发展控股有限公司	0	1,709,111,863	62.69	0	无	0	国有法人
中国长江电力股份有限公司	0	490,103,258	17.98	0	无	0	国有法人
广州发展集团股份有限公司 回购专用证券账户	31,032,706	63,880,274	2.34	0	无	0	其他
长电资本控股有限责任公司	0	54,000,000	1.98	0	无	0	其他
中国证券金融股份有限公司	-18,649,712	22,058,343	0.81	0	无	0	其他
陈在演	-4,258,112	6,859,731	0.25	0	无	0	境内自然人
谢利发	4,327,000	4,327,000	0.16	0	无	0	境内自然人
刘桀呈	4,326,300	4,326,300	0.16	0	无	0	境内自然人
朱丽秀	-414,800	3,940,000	0.14	0	无	0	境内自然人
张杰	3,516,000	3,516,000	0.13	0	无	0	境内自然人
前十名无限售条件股东持股情况							
股东名称	持有无限售条件流通股 的数量	股份种类及数量					
		种类	数量				
广州国资发展控股有限公司	1,709,111,863	人民币普通股	1,709,111,863				
中国长江电力股份有限公司	490,103,258	人民币普通股	490,103,258				
广州发展集团股份有限公司回购专用证券账户	63,880,274	人民币普通股	63,880,274				
长电资本控股有限责任公司	54,000,000	人民币普通股	54,000,000				
中国证券金融股份有限公司	22,058,343	人民币普通股	22,058,343				
陈在演	6,859,731	人民币普通股	6,859,731				
谢利发	4,327,000	人民币普通股	4,327,000				
刘桀呈	4,326,300	人民币普通股	4,326,300				
朱丽秀	3,940,000	人民币普通股	3,940,000				
张杰	3,516,000	人民币普通股	3,516,000				
上述股东关联关系或一致行动的说明	长电资本控股有限责任公司为中国长江电力股份有限公司全资子公司。未知上述股东中其他股东是否存在关联关系,也未知是否属于法律、法规规定的一致行动人。						
表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明	无						

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

适用 不适用

**(三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东**

适用 不适用

#### 四、控股股东及实际控制人情况

##### (一) 控股股东情况

##### 1 法人

适用 不适用

名称	广州国资发展控股有限公司
单位负责人或法定代表人	王海滨
成立日期	1989-09-26
主要经营业务	商务服务业（具体经营项目请登录广州市商事主体信息公示平台查询。依法需经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）。
报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	1、直接持有深圳证券交易所上市公司珠江啤酒（股票代码：002461）22.41%股权，通过全资子公司广州珠江啤酒集团有限公司持有深圳证券交易所上市公司珠江啤酒（股票代码：002461）31.98%股权。 2、持有深圳证券交易所上市公司越秀金控（股票代码：000987）10.75%股权。 3、持有深圳证券交易所上市公司广州浪奇（股票代码：000523）14.22%股权。 4、持有上海证券交易所上市公司白云山（股票代码：600332）3.79%股权。 5、持有深圳证券交易所上市公司岭南控股（股票代码：000524）12.93%股权。 6、持有上海证券交易所上市公司中国电建（股票代码：601669）1.01%股权。 7、持有上海证券交易所上市公司广汽集团（股票代码：601238）2.04%股权。
其他情况说明	广州国发资本管理有限公司为广州国资发展控股有限公司全资子公司。截至2020年12月31日，广州国发资本管理有限公司持有公司股份3,515,206股，占公司总股本的0.13%。

##### 2 自然人

适用 不适用

##### 3 公司不存在控股股东情况的特别说明

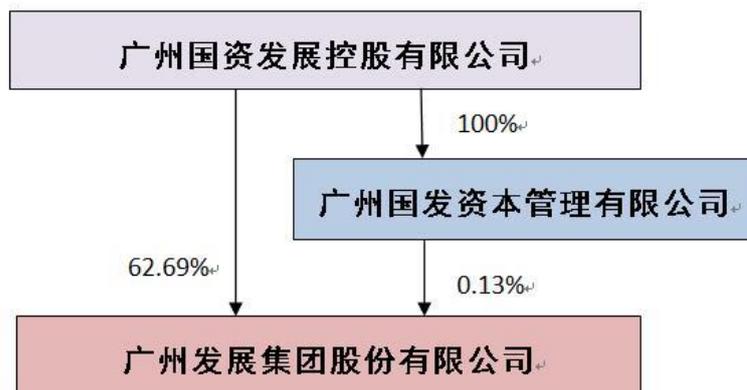
适用 不适用

##### 4 报告期内控股股东变更情况索引及日期

适用 不适用

##### 5 公司与控股股东之间的产权及控制关系的方框图

适用 不适用



## (二) 实际控制人情况

### 1 法人

适用 不适用

### 2 自然人

适用 不适用

### 3 公司不存在实际控制人情况的特别说明

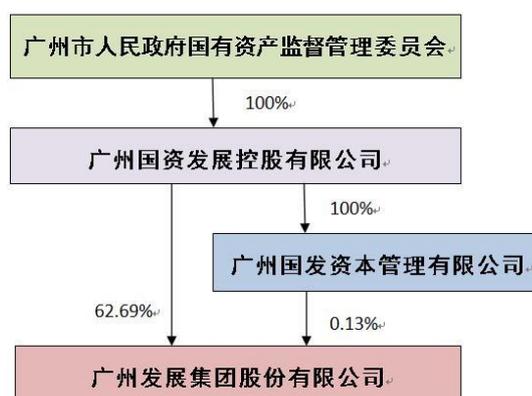
适用 不适用

### 4 报告期内实际控制人变更情况索引及日期

适用 不适用

### 5 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图

适用 不适用



### 6 实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用 不适用

## (三) 控股股东及实际控制人其他情况介绍

适用 不适用

**五、其他持股在百分之十以上的法人股东**

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

法人股东名称	单位负责人或 法定代表人	成立日期	组织机构 代码	注册资本	主要经营业务或 管理活动等情况
中国长江电力 股份有限公司	雷鸣山	2002年11月 4日	91110000710930405L	2,200,000	电力生产、经营和 投资，电力生产技 术咨询，水电工程 检修维护。
情况说明	截至2020年12月31日，中国长江电力股份有限公司及其全资子公司长电资本控股有 限责任公司合计持有公司股份数544,103,258股，占公司总股本的19.96%。				

**六、股份限制减持情况说明**

□适用 √不适用

**第七节 优先股相关情况**

□适用 √不适用

## 第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

### 一、持股变动情况及报酬情况

#### (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及报酬情况

√适用 □不适用

单位：股

姓名	职务(注)	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	年初持股数	年末持股数	年度内股份增减变动量	增减变动原因	报告期内从公司获得的税前报酬总额(万元)	是否在公司关联方获取报酬
伍竹林	党委书记、董事长	男	56	2016-5-31	2022-5-30	0	0	0		100.53	否
吴旭	党委副书记、副董事长、总经理	男	58	2016-5-31	2022-5-30	143,088	143,088	0		100.07	否
李光	党委副书记、董事	男	55	2016-5-31	2022-5-30	0	0	0		87.32	否
张龙	董事	男	38	2016-5-31	2022-5-30	0	0	0		-	是
谢康	独立董事	男	57	2016-5-31	2022-5-30	0	0	0		13.68	否
马晓茜	独立董事	男	56	2016-5-31	2022-5-30	0	0	0		13.68	否
杨德明	独立董事	男	45	2018-7-9	2022-5-30	0	0	0		13.68	否
曾萍	独立董事	男	48	2018-7-9	2022-5-30	0	0	0		13.68	否
张灿华	监事会主席	男	47	2017-8-25	2022-5-30	0	0	0			否
罗志刚	党委委员、工会主席、职工监事	男	55	2016-5-31	2022-5-30	0	0	0		89.66	否
苑欣	监事	女	46	2017-8-25	2022-5-30	0	0	0			否
张滔	总法律顾问、法律事务部主任、职工监事	女	53	2017-8-28	2022-5-30	0	0	0		77.71	否
陈旭东	监事、总审计师、审计部总经理、监事工作部总经理	男	48	2019-12-17	2022-5-30	0	0	0		72.21	否
吴宏	副总经理、董事会秘书	男	49	2019-10-30	2022-5-30	0	0	0		59.58	否
王铁军	党委委员、副总经理	男	56	2019-11-13	2022-5-30	0	0	0		59.60	否
乔武康	副总经理	男	53	2019-11-13	2022-5-30	0	0	0		59.60	否
马素英	总会计师	女	54	2021-3-3	2022-5-30	0	0	0		-	否
合计	/	/	/	/	/	143,088	143,088	0	/	761.00	/

备注：公司第七届董事会、监事会于2019年5月30日届满，于2019年5月28日年度股东大会完成换届选举。

姓名	主要工作经历
伍竹林	1964 年出生，研究生，硕士，高级工程师。2016 年以来至今任广州发展集团股份有限公司党委书记、董事长。
吴旭	1962 年出生，研究生，硕士，工程师，经济师。2016 年以来至今任广州发展集团股份有限公司党委副书记、副董事长、总经理。
李光	1965 年出生，研究生，高级政工师、经济师。2016 年以来至今任广州发展集团股份有限公司党委副书记、董事。
张龙	1982 年 9 月出生，硕士研究生学历，高级工程师。2016 年以来历任中国长江三峡集团公司葡电管理办公室投资开发处副处长，中国长江电力股份有限公司战略投资部副主任（副经理）、主任。现任中国长江三峡集团有限公司战略发展部副主任兼中国长江电力股份有限公司战略投资部主任，广州发展集团股份有限公司董事。
谢康	1963 年出生，博士，教授，博士生导师，教育部新世纪优秀人才。中国信息经济学会理事长，中国信息经济学乌家培资助计划评选委员会主任、教育部高等院校电子商务专业教指委委员，中山大学信息经济与政策研究中心主任。现任广州发展集团股份有限公司独立董事、广州酒家集团股份有限公司独立董事、重庆水务资产经营有限公司外部董事、索菲亚家居股份有限公司独立董事、广州多益网络股份有限公司独立董事。
马晓茜	1964 年出生，博士，教授，博士生导师。1995 年 7 月至今，在华南理工大学电力学院工作，历任教研室主任、系主任、副院长，天河区第七届人大代表、教育部能源与动力类教学指导委员会副主任委员。现任广东省能源高效清洁利用重点实验室主任、广州市能源学会理事长、广州发展集团股份有限公司独立董事、广东电力发展股份有限公司独立董事，广州环保投资集团有限公司外部董事，广州恒运企业集团股份有限公司独立董事。
杨德明	1975 年出生，博士，教授，博士生导师。历任韶关市农业发展银行职员，华南理工大学工商管理学院讲师，云南财经大学会计学院副教授，北京大学光华管理学院博士后，暨南大学管理学院会计学系副教授、教授、博士生导师。现任暨南大学管理学院会计学系教授、博士生导师，广州发展集团股份有限公司独立董事、广东芳源环保股份有限公司独立董事、广东三和管桩股份有限公司独立董事、珠海润都制药股份有限公司独立董事、一品红药业股份有限公司独立董事。
曾萍	1972 年出生，博士，教授，博士生导师。历任湘潭钢铁公司钢铁研究所助理工程师，华南理工大学工商管理学院讲师、副教授、教授。现任华南理工大学工商管理学院教授、博士生导师，广州发展集团股份有限公司独立董事、尚品宅配家居股份有限公司独立董事、广西博世科环保科技股份有限公司独立董事、广东华遂建设集团股份有限公司独立董事。
张灿华	1973 年出生，本科，学士。2016 年以来历任黄埔区民政局党委书记、局长，广州市国资委外派监事会主席，广州市审计局外派审计专员、监事会主席。现任广州发展集团股份有限公司监事会主席、广州珠江啤酒股份有限公司监事会主席、广州岭南国际企业集团有限公司监事会主席、广州市城市建设投资集团有限公司监事会主席。
罗志刚	1965 年出生，本科，硕士，高级工程师。2016 年以来至今任广州发展集团股份有限公司党委委员、工会主席、职工监事。
苑欣	1974 年出生，本科，学士，高级经济师。2016 年以来历任岭南集团财务管理部总经理助理兼财务结算中心副主任、财务管理部副总经理兼财务结算中心副主任，广州市国资委外派监事会专职监事、广州市审计局外派监事会专职监事、广州市审计局派驻市管企业第十审计专员办事处成员。现任广州国资发展控股有限公司监事、广州发展集团股份有限公司监事。
张滔	1967 年出生，本科，硕士，律师、企业法律顾问、国际商务师。2016 年以来历任广州发展集团股份有限公司总法律顾问、法律事务部主任。现任广州发展集团股份有限公司总法律顾问、法律事务部主任，职工监事。
陈旭东	1972 年出生，本科，会计师。2016 年以来历任广州发展集团股份有限公司外派广州发展电力集团有限公司财务总监兼财务部总经理，广州发

	展集团股份有限公司总审计师、审计部总经理、监事工作部总经理。现任广州发展集团股份有限公司总审计师、审计部总经理、监事工作部总经理。
吴宏	1971 年出生，本科，硕士。2016 年以来历任广州市发展和改革委员会资源节约和环境气候处处长，广州环保投资集团有限公司党委委员、副总经理，广州环保技术设备有限公司董事长、总经理，广州广日专用汽车有限公司董事长、总经理，现任广州发展集团股份有限公司副总经理、董事会秘书。
王铁军	1964 年出生，研究生、硕士，高级工程师。2016 年以来历任广州发展集团股份有限公司行政副总裁、副总经理。现任广州发展集团股份有限公司党委委员、副总经理。
乔武康	1967 年出生，本科，硕士，高级工程师。2016 年以来历任广州燃气集团有限公司党委书记、总经理。现任广州发展集团股份有限公司副总经理、广州发展集团财务有限公司董事长。
马素英	1966 年出生，本科，硕士，高级会计师。2016 年以来历任广州港股份有限公司财务负责人，财务会计部部长、结算中心主任，财务总监(其间：2020.05.25-2020.9.24 借调市国资委党委第一巡察组任副组长)。现任广州发展集团股份有限公司总会计师。

其它情况说明

适用 不适用

## (二) 董事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用 不适用

## 二、现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员的任职情况

### (一) 在股东单位任职情况

适用 不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
苑欣	广州国资发展控股有限公司	监事	2017 年 08 月	
张龙	中国长江电力股份有限公司	战略投资部主任	2018 年 11 月	
张龙	长电资本控股有限责任公司	董事	2019 年 11 月	
在股东单位任职情况的说明				

### (二) 在其他单位任职情况

适用 不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
张龙	中国长江三峡集团有限公司	战略发展部副主任	2020 年 5 月	

张龙	中国长电国际(香港)有限公司	副总裁	2016年11月	
张龙	重庆渝新通达能源有限公司	董事、总经理兼财务负责人	2016年3月	
张龙	湖北龙腾园林工程有限公司	董事	2017年05月	2020月12月
张龙	三峡海上(德国)有限责任公司(Three Gorges Offshore GmbH)	董事	2016年9月	
张龙	湖北新能源创业投资基金有限公司	董事	2016年10月	
张龙	湖北新能源投资管理有限公司	董事	2018年7月	
张龙	重庆佑泰能源有限公司(原重庆长兴通达能源有限公司)	执行董事兼总经理	2017年11月	
张龙	重庆渝瑞实业有限公司	董事	2017年11月	
张龙	中核霞浦核电有限公司	董事	2018年8月	
张龙	长电安第斯投资有限公司	董事	2021年3月	
张龙	路德斯股份公司(Luz Del Sur S.A.A.)	董事	2021年3月	
张龙	秘鲁机遇公司(Peruvian Opportunity Company S.A.C.)	董事	2021年3月	
张龙	英蓝能源有限公司(Inland Energy S.A.C.)	董事	2021年3月	
谢康	索菲亚家居股份有限公司	独立董事	2018年09月	2021年09月
谢康	重庆水务资产经营有限公司	外部董事	2017年01月	2020年01月
谢康	广州多益网络股份有限公司	独立董事	2018年06月	2021年05月
谢康	广州酒家集团股份有限公司	独立董事	2018年05月	2021年12月
马晓茜	广东电力发展股份有限公司	独立董事	2017年08月	2020年07月
马晓茜	广州环保投资集团有限公司	外部董事	2012年10月	2022年09月
马晓茜	广州恒运企业集团股份有限公司	独立董事	2021年3月	
杨德明	珠海润都制药股份有限公司	独立董事	2017年04月	
杨德明	一品红药业股份有限公司	独立董事	2018年11月	
杨德明	广东三和管桩股份有限公司	独立董事	2018年07月	
杨德明	广东芳源环保股份有限公司	独立董事	2019年05月	
曾萍	广州尚品宅配家居股份有限公司	独立董事	2018年08月	
曾萍	广东华隧建设集团股份有限公司	独立董事	2019年12月	
曾萍	广西博世科环保科技股份有限公司	独立董事	2021年2月	
张灿华	广州珠江啤酒股份有限公司	监事会主席	2017年08月	

张灿华	广州岭南国际企业集团有限公司	监事会主席	2020 年 01 月	
张灿华	广州市城市建设投资集团有限公司	监事会主席	2020 年 8 月	
在其他单位任职情况的说明				

### 三、董事、监事、高级管理人员报酬情况

√适用 □不适用

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序	公司董事（不包括在股东单位领取报酬的董事）和高级管理人员薪酬，由公司薪酬与考核委员会负责研究审查薪酬政策与方案后执行；公司独立董事薪酬，按照公司股东大会决议执行；其他监事（不包括在股东单位领取报酬的监事）薪酬，根据公司薪酬管理制度执行。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	董事和监事（不包括独立董事及在股东单位领取报酬的董事、监事）、高级管理人员报酬按照公司薪酬管理制度规定标准及绩效考核结果确定。
董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况	根据公司薪酬管理制度的相关规定，2020 年度董事、监事和高级人员的应付报酬已经全部支付。
报告期末全体董事、监事和高级管理人员实际获得的报酬合计	在本公司领取报酬的全体董事、监事和高级管理人员实际获得的报酬合计为人民币 761 万元。

### 四、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

√适用 □不适用

姓名	担任的职务	变动情形	变动原因
伍竹林	董事会秘书	解聘	董事会聘任新任董事会秘书
吴宏	董事会秘书	聘任	董事会聘任
马素英	总会计师	聘任	工作调动

说明：公司于 2021 年 3 月 3 日召开第八届董事会第二十四次会议，审议通过聘任马素英女士为公司总会计师。

### 五、近三年受证券监管机构处罚的情况说明

□适用 √不适用

## 六、母公司和主要子公司的员工情况

### (一) 员工情况

母公司在职员工的数量	198
主要子公司在职员工的数量	5,345
在职员工的数量合计	5,543
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数	
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
生产人员	3,052
销售人员	130
技术人员	1,096
财务人员	255
行政人员	905
辅助人员	105
合计	5,543
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
研究生	278
本科	2,542
大专	1,483
中专、中级、高中	1,049
高中以下	191
合计	5,543

### (二) 薪酬政策

适用 不适用

公司根据“按劳分配”、“按绩取酬”的原则和国家法律法规，结合生产经营特点和经济效益状况，实行岗位绩效工资制度。职工的工资由岗位工资、绩效奖金、补贴（津贴）等部分组成，岗位工资标准根据员工所任职位（岗位）责任大小以及员工能力、文化程度、资历等因素确定，绩效奖金根据企业效益和个人绩效考核结果确定。

### (三) 培训计划

适用 不适用

公司围绕业务发展目标和人才培养需求，建立分层分类的培训体系，采取内训外训相结合、课堂教学和网络学习互为补充的培训方式，制定企业需求与个人成长相结合的培训计划，保障员工的健康成长及企业的快速发展。

### (四) 劳务外包情况

适用 不适用

劳务外包的工时总数	263.27 万工时
劳务外包支付的报酬总额	5,402.38 万元

## 七、其他

适用 不适用

## 第九节 公司治理

### 一、公司治理相关情况说明

√适用 □不适用

上市以来，公司根据《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《上海证券交易所股票上市规则》以及中国证监会有关法律法规要求，结合实际情况，不断优化治理结构，加强制度建设，健全内控体系。公司控股股东认真履行职责，严格按照规范要求，全力支持公司持续健康发展，努力维护投资者的权益。董事、监事、高管人员严格遵守法律法规，认真履行“三会”运作规范。公司切实履行上市公司信息披露义务，做到信息披露真实、准确、完整、及时。公司治理结构的实际情况符合有关法律法规的规定。

1、关于股东与股东大会：公司严格按照法律法规和公司《章程》的有关规定召集、召开股东大会，平等对待所有股东，维护股东权利。报告期内，公司共计召开了一次年度股东大会、两次临时股东大会，会议召集、召开表决程序严格按照有关法律法规、公司《章程》、《股东大会议事规则》等要求履行，经律师现场见证并出具法律意见书。

2、关于控股股东与上市公司的关系：控股股东行为规范，没有超越股东大会直接或间接干预公司的决策和经营活动；公司董事会、监事会和内部机构均独立运作。公司关联交易程序合法、价格公允，并按法律、法规和公司《章程》履行了信息披露义务。

3、关于董事与董事会：公司严格按照规定的董事选聘程序选举董事，合规完成换届工作；公司现任董事8名，董事会的人数和人员构成符合法律、法规的要求；公司董事会制定了《董事会议事规则》，公司董事以认真负责的态度出席董事会和股东大会，依法依规履行决策程序，科学决策。

4、关于监事和监事会：公司监事会严格执行《公司法》、公司《章程》的有关规定。公司现任监事5名，监事会的人数和人员构成符合法律、法规的要求；公司监事会制定了《监事会议事规则》，监事认真履行职责，对公司定期报告、财务以及公司董事、经理和其他高级管理人员履行职责的合法合规性等事项进行监督。

5、关于高级管理人员：公司制定了《总经理工作细则》等各项具体工作制度，对高级管理人员的工作进行规范和约束。2020年7月31日，公司第八届董事会第十八次会议同意聘任吴宏先生为公司第八届董事会董事会秘书。2021年3月3日，公司第八届董事会第二十四次会议同意聘任马素英女士为公司总会计师。公司现任高级管理人员5名，高级管理人员勤勉履职，管理层运作符合公司《章程》和监管规定。

6、关于信息披露与投资者关系管理工作：公司指定董事会秘书负责信息披露工作和投资者关系管理工作。为确保公司信息披露的质量和公平性，公司制定了《信息披露管理制度》、《年报信息披露重大差错责任追究制度》等相关制度，严格按照法律、法规和各项制度的规定，真实、准确、完整、及时地披露有关信息，确保所有股东公平及时地获得信息。

同时，为建立科学、持续、稳定的现金分红机制，保护股东的合法权益，确保全体股东共享公司经营和发展的成果。公司《章程》中对分红事项作了相关规定，并制订了《广州发展集团股

份有限公司利润分配管理制度》、《广州发展集团股份有限公司未来三年（2018年-2020年）股东分红回报规划》，相关内容符合中国证监会《上市公司监管指引第3号—上市公司现金分红》（公告[2013]43号）以及上海证券交易所《上市公司现金分红指引》的规定和要求。

2020年，公司获得“2020年广东上市公司综合实力10强”、“2020广东最具社会责任感十佳上市公司”、“2020杰出绿色企业大奖”、“2019年度公益集体奖”、“2020匠心质造奖-杰出企业奖”、“优秀投资者关系奖”等称号。

#### 公司建立和实施内幕信息知情人管理制度的情况

公司严格按照公司《内幕信息知情人登记管理制度》的规定对内幕信息知情人档案进行登记并报备，报告期内，公司没有发生违规买卖公司股票的情形，也没有因内幕信息知情人登记管理制度执行或涉嫌内幕交易被监管部门采取监管措施及行政处罚的情形。

公司治理与中国证监会相关规定的要求是否存在重大差异；如有重大差异，应当说明原因  
适用 不适用

## 二、股东大会情况简介

会议届次	召开日期	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期
2019年年度股东大会	2020年5月28日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>	2020年5月29日
2020年第一次临时股东大会	2020年6月30日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>	2020年7月1日
2020年第二次临时股东大会	2020年11月20日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>	2020年11月21日

股东大会情况说明

适用 不适用

1、2019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2019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2019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2019年年度报告〉及〈广州发展集团股份有限公司2019年年度报告摘要〉的议案》、《关于〈广州发展集团股份有限公司2019年度财务决算报告〉的议案》、《关于公司2019年度利润分配方案的议案》、《关于公司2020年度财务预算方案的议案》、《关于公司符合发行公司债券条件的议案》、《关于公司发行公司债券方案的议案》、《关于提请股东大会授权董事会全权办理发行公司债券相关事宜的议案》、《关于公司发行超短期融资券的议案》。

2、2020年第一次临时股东大会审议通过了《关于聘任发行公司债券专项审计机构的议案》。

3、2020年第二次临时股东大会审议通过了《关于聘任公司审计机构的议案》。

## 三、董事履行职责情况

### （一）董事参加董事会和股东大会的情况

董事姓名	是否独立董事	参加董事会情况						参加股东大会情况
		本年应参加董事会次数	亲自出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议	出席股东大会的次数

伍竹林	否	13	13	6	0	0	否	3
吴旭	否	13	13	6	0	0	否	3
李光	否	13	11	6	2	0	是	3
张龙	否	13	11	10	2	0	否	0
谢康	是	13	11	6	2	0	否	1
马晓茜	是	13	13	6	0	0	否	3
杨德明	是	13	11	6	2	0	否	2
曾萍	是	13	13	6	0	0	否	3

注：因张龙董事为关联方派出董事，回避出席第八届董事会第十五次会议。

连续两次未亲自出席董事会会议的说明

适用 不适用

李光董事因出差，委托其他董事出席第八届董事会第十九次、第二十次会议并行使表决权。

年内召开董事会会议次数	13
其中：现场会议次数	2
通讯方式召开会议次数	6
现场结合通讯方式召开会议次数	5

## (二) 独立董事对公司有关事项提出异议的情况

适用 不适用

## (三) 其他

适用 不适用

## 四、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责时所提出的重要意见和建议，存在异议事项的，应当披露具体情况

适用 不适用

## 五、监事会发现公司存在风险的说明

适用 不适用

## 六、公司就其与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面存在的不能保证独立性、不能保持自主经营能力的情况说明

适用 不适用

存在同业竞争的，公司相应的解决措施、工作进度及后续工作计划

适用 不适用

## 七、报告期内对高级管理人员的考评机制，以及激励机制的建立、实施情况

适用 不适用

公司制定了《总经理工作细则》等各项具体工作制度，对高级管理人员的工作进行约束。同时，本公司建立高级管理人员薪酬与企业经营目标和个人绩效挂钩的绩效考核制度，按照制度对高级管理人员进行考评、激励和约束。

## 八、是否披露内部控制自我评价报告

适用 不适用

建立健全和有效实施内部控制，评价其有效性，并如实披露内部控制自我评价报告是公司董事会的责任；监事会对董事会建立和实施内部控制进行监督；经理层负责组织领导企业内部控制的日常运行。公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证内部控制自我评价报告内容不存在任何虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对报告内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带法律责任。

在董事会的领导下，公司严格按照财政部等五部委颁布的《企业内部控制基本规范》及配套指引的各项要求，通过建立、完善并落实执行规范有效的内部控制制度，确保内部控制贯穿公司决策、执行和监督的全过程。公司董事会认为，公司的内部控制体系已经建立并有效运行，符合国家有关法律、法规的规定和要求，符合当前公司生产经营实际需要和公司发展的需要，为公司经营合法合规、资产安全、财务报告及相关信息真实和完整、经营效率和效果的提高，促进企业发展战略的实施提供了合理保障，切实保障了公司和投资者权益。

公司根据《企业内部控制基本规范》及其配套指引的规定和其他内部控制监管要求，对公司 2020 年 12 月 31 日（内部控制自我评价报告基准日）的内部控制有效性进行了自我评价，并认为其在 2020 年 12 月 31 日有效。评价过程中未发现与财务报告相关的内部控制重大缺陷，也未发现与非财务报告相关的内部控制重大缺陷。自内部控制评价报告基准日至内部控制自我评价报告发出日之间未发生影响内部控制有效性评价结论的因素。内部控制自我评价报告详见上海证券交易所网站相关公告。

报告期内内部控制存在重大缺陷情况的说明

适用 不适用

## 九、内部控制审计报告的相关情况说明

适用 不适用

公司聘请了立信会计师事务所（特殊普通合伙）对公司 2020 年度财务报告内部控制实施情况进行审计，并出具了《广州发展集团股份有限公司内部控制审计报告》。内部控制审计报告详见上海证券交易所网站相关公告。

是否披露内部控制审计报告：是

内部控制审计报告意见类型：标准的无保留意见

## 十、其他

适用 不适用

## 第十节 公司债券相关情况

√适用 □不适用

### 一、公司债券基本情况

单位:万元 币种:人民币

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

公司债券付息兑付情况

√适用 □不适用

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

公司债券其他情况的说明

√适用 □不适用

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

### 二、公司债券受托管理联系人、联系方式及资信评级机构联系方式

企业债主承销商	名称	广发证券股份有限公司
	办公地址	广州市天河北路183号大都会广场5楼
	联系人	杨德聪、郑希希
	联系电话	020-87555888-8464/8480
债券受托管理人	名称	兴业银行股份有限公司广州分行
	办公地址	广州市天河路101号兴业银行大厦
	联系人	职国有
	联系电话	020-37600806
资信评级机构	名称	中诚信国际信用评级有限责任公司
	办公地址	北京市东城区朝阳门内大街南竹杆胡同2号银河SOH06号楼

其他说明：

□适用 √不适用

### 三、公司债券募集资金使用情况

√适用 □不适用

“G17发展1”债券的募集资金24亿元于2017年9月11日由主承销商汇入发行人指定银行账户，其中：（1）12亿元用于广州市天然气利用工程四期工程建设；（2）12亿元用于补充营运资

金。截至 2020 年 12 月 31 日，广州市天然气利用工程四期工程项目已投入募集资金 93,149.07 万元，补充营运资金的募集资金已全额使用。

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

#### 四、公司债券评级情况

适用 不适用

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

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

#### 五、报告期内公司债券增信机制、偿债计划及其他相关情况

适用 不适用

报告期内，绿色债券增信机制、偿债计划及其他偿债保障措施未发生变更。

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

#### 六、公司债券持有人会议召开情况

适用 不适用

#### 七、公司债券受托管理人履职情况

适用 不适用

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

#### 八、截至报告期末公司近 2 年的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	2020 年	2019 年	本期比上年同期增减 (%)	变动原因
息税折旧摊销前利润	3,194,752,686.18	2,984,734,920.50	7.04	主要因素是利润总额增加。利润总额增加得益于燃气进口业务；新能源公司增量风电及光伏项目、美姑风电的利润增长；投资收益增长。

流动比率	1.1388	1.2441	-8.47	主要是现金减少导致流动资产减少，流动负债因应付账款及一年内到期的长期借款增加而有所增加。
速动比率	0.8453	0.9713	-12.97	主要是现金减少导致流动资产减少，存货增加，流动负债因应付账款及一年内到期的长期借款增加而有所增加。
资产负债率 (%)	51.49	51.56	下降 0.07 个百分点	资产增长幅度略大于负债增长幅度。
EBITDA 全部债务比	0.143	0.1366	4.68	主要是利润总额增加。
利息保障倍数	3.181	2.7442	15.92	主要是利润总额增加，同时利息支出减少。利息支出减少的主要原因是利率下降。
现金利息保障倍数	4.5098	6.1624	-26.82	经营活动现金流量减少，主要原因是预收账款（合同负债）减少，财务公司吸收合并范围外成员单位存款减少。
EBITDA 利息保障倍数	5.3589	4.5583	17.56	主要是利润总额增加、利息支出减少，利息支出减少的主要原因是利率下降。
贷款偿还率 (%)	100	100	0.00	
利息偿付率 (%)	100	100	0.00	

## 九、公司其他债券和债务融资工具的付息兑付情况

√适用 □不适用

### 1、广州发展集团股份有限公司 2020 年度第一期中期票据

公司于 2020 年 4 月 15 日成功发行 2020 年度第一期中期票据 15 亿元，期限为 5 年，发行利率 2.60%。详见公司于 2020 年 4 月 22 日公布的《广州发展关于公司 2020 年度第一期中期票据发行结果的公告》。截至本年报披露日，上述中期票据尚未到期。

### 2、广州发展集团股份有限公司 2019 年度第一期中期票据

公司于 2019 年 6 月 3 日成功发行 2019 年度第一期中期票据 25 亿元，期限为 5 年，发行利率 3.82%。详见公司于 2019 年 6 月 10 日公布的《广州发展关于公司 2019 年度第一期中期票据发行结果的公告》。公司于 2020 年 6 月 5 日兑付了广州发展集团股份有限公司 2019 年度第一期中期票据 2019 年 6 月 5 日至 2020 年 6 月 4 日期间利息 9,550 万元。

### 3、广州发展集团股份有限公司 2019 年度第二期中期票据

公司于 2019 年 8 月 29 日成功发行 2019 年度第二期中期票据 10 亿元，期限为 5 年，发行利率 3.85%。详见公司于 2019 年 9 月 4 日公布的《广州发展关于公司 2019 年度第二期中期票据发行结果的公告》。公司于 2020 年 9 月 2 日兑付了广州发展集团股份有限公司 2019 年度第二期中期票据 2019 年 9 月 2 日至 2020 年 9 月 1 日期间利息 3,850 万元。

#### 4、广州发展电力集团有限公司 2017 年度第一期中期票据

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

#### 十、公司报告期内的银行授信情况

适用 不适用

截至 2020 年 12 月 31 日，公司获得银行总授信额度 570.61 亿元。

#### 十一、公司报告期内执行公司债券募集说明书相关约定或承诺的情况

适用 不适用

#### 十二、公司发生的重大事项及对公司经营情况和偿债能力的影响

适用 不适用

## 第十一节 财务报告

### 一、审计报告

√适用 □不适用

信会师报字[2021]第 ZC10168 号

广州发展集团股份有限公司全体股东：

#### 一、 审计意见

我们审计了广州发展集团股份有限公司（以下简称广州发展）财务报表，包括 2020 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2020 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了广州发展 2020 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2020 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

#### 二、 形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于广州发展，并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

#### 三、 关键审计事项

关键审计事项是我们根据职业判断，认为对本期财务报表审计最为重要的事项。这些事项的应对以对财务报表整体进行审计并形成审计意见为背景，我们不对这些事项单独发表意见。

我们在审计中识别出的关键审计事项汇总如下：

关键审计事项	该事项在审计中是如何应对的
<p><b>（一）收入的确认</b></p> <p>广州发展从事能源业务，主要包括：电力业务、燃气业务、能源物流业务和新能源业务。关于收入确认的会计政策详见附注三、（二十六）收入。</p> <p>广州发展于 2020 年 1 月 1 日起执行修订的《企业会计准则第 14 号——收入》（“新收入准则”），可能存在原有的收入确认方法与新收入准则的规定不符的情况。</p> <p>此外，由于营业收入是广州发展的关键业绩指标之一，从而存在管理层为了达到特定目标或期望操纵收入确认时点的固有风险，我们将广州发展收入确认识别为关键审计事项。</p>	<p>我们执行的主要审计程序包括：</p> <p>（1）根据新收入准则，了解和评价与收入相关的关键内部控制设计的合理性，以及内部控制执行的有效性。</p> <p>（2）对于重要的业务模式，选取样本取得签订的销售合同，针对合同中的关键条款逐项与新收入准则的规定进行核对，评价收入确认的方法是否符合新收入准则的要求。</p> <p>（3）对本年记录的收入交易选取样本，核对销售合同、发票、出库单、验收单等支持性文件；</p> <p>（4）对营业收入和营业成本执行分析程序，分业务进行分析性复核，就客户构成、毛利率与历史数据、同行业数据、公开市场信息进行比对，识别异常的客户与交易；</p>

	<p>(5)对资产负债表日前后确认的销售收入执行抽样测试,核对收入确认的支持文件,评估销售收入是否在恰当的期间确认。</p> <p>(6)抽样执行函证程序,并检查销售收入确认的归属期间。</p>
<b>(二) 商誉及商誉的减值</b>	
<p>广州发展近年收购多个新能源项目,导致商誉的账面价值越来越大,截至2020年12月31日商誉的账面原值为61,735.54万元,已计提减值准备12,221.23万元。由于商誉减值测试中,对于重要的参数,比如发电小时数、售电价格、毛利率、折现率等均涉及重大判断,所以我们将商誉的减值识别为关键审计事项。</p>	<p>我们执行的主要审计程序包括:</p> <p>(1)评价和测试广州发展商誉相关的关键内部控制设计和执行的有效性;</p> <p>(2)将相关资产组本年度的实际结果与以前年度相应的预测数据进行比较,以评价管理层对现金流量的预测是否可靠。</p> <p>(3)通过参考行业惯例,评估了管理层进行现金流量预测时使用的估值方法的适当性。</p> <p>(4)测试管理层减值测试所依据的基础数据,评估管理层减值测试中所采用的关键假设及判断的合理性,以及了解和评价管理层利用的估值专家的工作;</p> <p>(5)测试未来现金流量净现值的计算是否准确。</p>

#### 四、 其他信息

广州发展管理层(以下简称管理层)对其他信息负责。其他信息包括广州发展2020年年度报告中涵盖的信息,但不包括财务报表和我们的审计报告。

我们对财务报表发表的审计意见不涵盖其他信息,我们也不对其他信息发表任何形式的鉴证结论。

结合我们对财务报表的审计,我们的责任是阅读其他信息,在此过程中,考虑其他信息是否与财务报表或我们在审计过程中了解到的情况存在重大不一致或者似乎存在重大错报。

基于我们已执行的工作,如果我们确定其他信息存在重大错报,我们应当报告该事实。在这方面,我们无任何事项需要报告。

#### 五、 管理层和治理层对财务报表的责任

管理层负责按照企业会计准则的规定编制财务报表,使其实现公允反映,并设计、执行和维护必要的内部控制,以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

在编制财务报表时,管理层负责评估广州发展的持续经营能力,披露与持续经营相关的事项(如适用),并运用持续经营假设,除非计划进行清算、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督广州发展的财务报告过程。

#### 六、 注册会计师对财务报表审计的责任

我们的目标是对财务报表整体是否不存在由于舞弊或错误导致的重大错报获取合理保证,并出具包含审计意见的审计报告。合理保证是高水平的保证,但并不能保证按照审计准则执行的审计在某一重大错报存在时总能发现。错报可能由于舞弊或错误导致,如果合理预期错报单独或汇总起来可能影响财务报表使用者依据财务报表作出的经济决策,则通常认为错报是重大的。

在按照审计准则执行审计工作的过程中，我们运用职业判断，并保持职业怀疑。同时，我们也执行以下工作：

（一）识别和评估由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险，设计和实施审计程序以应对这些风险，并获取充分、适当的审计证据，作为发表审计意见的基础。由于舞弊可能涉及串通、伪造、故意遗漏、虚假陈述或凌驾于内部控制之上，未能发现由于舞弊导致的重大错报的风险高于未能发现由于错误导致的重大错报的风险。

（二）了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。

（三）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

（四）对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能导致对广州发展持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致广州发展不能持续经营。

（五）评价财务报表的总体列报（包括披露）、结构和内容，并评价财务报表是否公允反映相关交易和事项。

（六）就广州发展中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对合并财务报表发表审计意见。我们负责指导、监督和执行集团审计，并对审计意见承担全部责任。

我们与治理层就计划的审计范围、时间安排和重大审计发现等事项进行沟通，包括沟通我们在审计中识别出的值得关注的内部控制缺陷。

我们还就已遵守与独立性相关的职业道德要求向治理层提供声明，并与治理层沟通可能被合理认为影响我们独立性的所有关系和其他事项，以及相关的防范措施（如适用）。

从与治理层沟通过的事项中，我们确定哪些事项对本期财务报表审计最为重要，因而构成关键审计事项。我们在审计报告中描述这些事项，除非法律法规禁止公开披露这些事项，或在极少数情形下，如果合理预期在审计报告中沟通某事项造成的负面后果超过在公众利益方面产生的益处，我们确定不应在审计报告中沟通该事项。

**立信会计师事务所 中国注册会计师：姜干（项目合伙人）**  
**（特殊普通合伙）**

**中国注册会计师：司徒慧强**

**中国·上海 2021 年 4 月 13 日**

## 二、财务报表

## 合并资产负债表

2020 年 12 月 31 日

编制单位: 广州发展集团股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	附注	2020 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日
<b>流动资产:</b>			
货币资金	七、1	1,211,379,118.24	1,047,098,859.00
存放中央银行款项	七、3	313,467,508.49	346,641,632.69
存放同业款项	七、4	1,523,785,711.00	3,396,239,105.32
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	七、5	506,754,567.74	32,523,960.00
衍生金融资产			
应收票据	七、7	195,105,111.38	6,436,329.55
应收账款	七、8	2,027,015,717.41	1,657,281,085.50
应收款项融资	七、9	107,094,987.12	314,520,668.52
预付款项	七、10	215,150,957.99	218,164,301.74
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	七、11	282,236,033.80	247,128,146.22
其中: 应收利息			
应收股利	七、11	9,210,228.65	9,210,228.65
买入返售金融资产			
存货	七、12	2,461,190,222.06	2,190,136,277.63
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产	七、15	82,224,483.72	45,490,184.64
其他流动资产	七、16	624,920,864.91	485,997,026.09
流动资产合计		9,550,325,283.86	9,987,657,576.90
<b>非流动资产:</b>			
发放贷款和垫款	七、17		68,716,302.08
债权投资	七、18		1,020,000.00
其他债权投资			
长期应收款	七、20	266,168,910.01	325,776,166.06
长期股权投资	七、21	5,357,692,246.57	5,428,596,648.91
其他权益工具投资	七、22	3,305,970,600.00	3,274,970,600.00
其他非流动金融资产	七、23	946,802,871.40	899,075,565.58
投资性房地产	七、24	240,568,132.25	252,701,623.06
固定资产	七、25	17,691,535,578.62	16,359,090,128.11
在建工程	七、26	1,717,038,058.58	1,859,938,151.07
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	七、30	2,115,695,432.18	2,181,238,126.21
开发支出			

商誉	七、32	495,143,056.80	428,323,748.08
长期待摊费用	七、33	80,822,525.93	60,595,278.07
递延所得税资产	七、34	196,671,613.90	192,486,969.90
其他非流动资产	七、35	1,436,234,835.50	1,065,233,226.16
非流动资产合计		33,850,343,861.74	32,397,762,533.29
资产总计		43,400,669,145.60	42,385,420,110.19
<b>流动负债：</b>			
短期借款	七、36	928,604,365.46	1,483,031,991.03
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	七、39	643,624,286.22	425,724,383.37
应付账款	七、40	3,491,078,027.57	2,681,202,667.89
预收款项	七、41		1,359,860,095.83
合同负债	七、42	735,566,048.00	
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放		323,106,276.07	836,942,470.30
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	七、43	448,986,533.88	345,149,426.21
应交税费	七、44	210,118,827.31	76,752,528.26
其他应付款	七、45	409,289,526.12	331,311,144.48
其中：应付利息			
应付股利	七、45	25,976,975.88	
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、47	869,605,623.11	350,941,841.96
其他流动负债	七、48	326,636,412.22	137,137,977.66
流动负债合计		8,386,615,925.96	8,028,054,526.99
<b>非流动负债：</b>			
保险合同准备金			
长期借款	七、49	3,958,452,197.26	5,283,821,074.51
应付债券	七、50	8,900,000,000.00	7,400,000,000.00
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款	七、52	169,165,988.33	170,332,317.82
长期应付职工薪酬	七、53	177,529,752.36	199,404,990.53
预计负债			
递延收益	七、55	91,929,873.91	90,478,288.76
递延所得税负债		510,996,356.48	467,921,386.82
其他非流动负债	七、56	153,536,299.72	215,773,492.01
非流动负债合计		13,961,610,468.06	13,827,731,550.45
负债合计		22,348,226,394.02	21,855,786,077.44
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）	七、57	2,726,196,558.00	2,726,196,558.00

其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	七、59	4,166,061,447.81	3,954,651,162.56
减：库存股	七、60	402,290,271.73	211,792,784.60
其他综合收益	七、61	703,359,923.38	682,859,916.89
专项储备	七、62	71,246,986.46	66,584,443.23
盈余公积	七、63	2,894,890,948.86	2,894,890,948.86
一般风险准备		76,039,506.21	76,039,506.21
未分配利润	七、64	7,723,516,117.57	6,953,215,871.29
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		17,959,021,216.56	17,142,645,622.44
少数股东权益		3,093,421,535.02	3,386,988,410.31
所有者权益（或股东权益）合计		21,052,442,751.58	20,529,634,032.75
负债和所有者权益（或股东权益）总计		43,400,669,145.60	42,385,420,110.19

法定代表人：伍竹林 主管会计工作负责人：吴旭、马素英 会计机构负责人：梁建

### 母公司资产负债表

2020 年 12 月 31 日

编制单位：广州发展集团股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2020 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日
<b>流动资产：</b>			
货币资金		223,657,457.09	786,797,525.28
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	十七、1	148,798.22	
应收款项融资			
预付款项		169,965.94	66,121.94
其他应收款	十七、2	3,993,786,634.91	3,719,834,829.03
其中：应收利息			
应收股利			
存货			
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产		30,833,468.72	27,845,544.24
其他流动资产		10,684,718.05	8,871,588.75
流动资产合计		4,259,281,042.93	4,543,415,609.24
<b>非流动资产：</b>			
债权投资		1,234,473,669.39	1,245,473,669.39
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	十七、3	14,106,791,376.69	12,121,888,244.93

其他权益工具投资		2,252,000,000.00	2,221,000,000.00
其他非流动金融资产		358,747,721.03	320,393,748.30
投资性房地产			
固定资产		77,856,666.86	81,672,961.11
在建工程		1,159,543.47	1,846,288.22
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		38,512,838.59	40,970,657.55
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		999,603.70	1,499,405.55
递延所得税资产			
其他非流动资产		714,576,681.36	
非流动资产合计		18,785,118,101.09	16,034,744,975.05
资产总计		23,044,399,144.02	20,578,160,584.29
<b>流动负债：</b>			
短期借款		2,352,376,458.35	2,302,531,069.47
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		3,559,740.06	2,659,097.07
预收款项			
合同负债			
应付职工薪酬		32,301,609.12	26,258,773.07
应交税费		1,122,950.77	1,054,689.91
其他应付款		462,533,917.20	4,548,198.21
其中：应付利息			
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		169,004,805.92	105,953,618.53
其他流动负债		46,654.10	33,418.41
流动负债合计		3,020,946,135.52	2,443,038,864.67
<b>非流动负债：</b>			
长期借款		562,486,132.75	179,024,159.60
应付债券		7,400,000,000.00	5,900,000,000.00
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬		18,950,879.52	20,268,843.38
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债		231,997,968.37	219,296,181.34
其他非流动负债			
非流动负债合计		8,213,434,980.64	6,318,589,184.32
负债合计		11,234,381,116.16	8,761,628,048.99
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			

实收资本（或股本）		2,726,196,558.00	2,726,196,558.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		5,043,529,567.65	5,028,136,261.16
减：库存股		402,290,271.73	211,792,784.60
其他综合收益		698,876,539.83	646,281,019.00
专项储备			
盈余公积		2,378,921,338.82	2,378,921,338.82
未分配利润		1,364,784,295.29	1,248,790,142.92
所有者权益（或股东权益）合计		11,810,018,027.86	11,816,532,535.30
负债和所有者权益（或股东权益）总计		23,044,399,144.02	20,578,160,584.29

法定代表人：伍竹林 主管会计工作负责人：吴旭、马素英 会计机构负责人：梁建

### 合并利润表

2020 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2020 年度	2019 年度
一、营业总收入		31,710,471,805.35	29,643,072,563.70
其中：营业收入	七、65	31,645,123,124.53	29,534,215,007.20
利息收入	七、66	65,348,680.82	108,857,556.50
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		30,683,975,125.35	28,796,562,498.53
其中：营业成本	七、65	28,638,568,044.19	26,665,874,216.95
利息支出	七、66	12,044,511.78	11,975,987.98
手续费及佣金支出	七、67	157,800.45	123,254.49
退保金			
赔付支出净额			
提取保险责任准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加	七、68	124,856,054.78	140,110,096.34
销售费用	七、69	241,033,082.79	290,678,304.95
管理费用	七、70	615,920,894.90	581,678,687.38
研发费用	七、71	487,539,086.85	449,660,513.51
财务费用	七、72	563,855,649.61	656,461,436.93
其中：利息费用		549,213,527.92	635,757,699.40
利息收入		8,688,817.17	8,087,271.89
加：其他收益	七、73	36,870,136.79	48,321,439.62
投资收益（损失以“-”号填列）	七、74	544,951,408.51	304,667,297.09
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		314,709,920.05	127,044,527.27
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益			
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	35,888,772.92	34,004,120.55
信用减值损失（损失以“-”号填列）	七、77	-17,323,689.44	-54,759,197.82
资产减值损失（损失以“-”号填列）	七、78	-309,281,353.23	-25,608,207.12
资产处置收益（损失以“-”号填列）	七、79	452,580.59	453,235.46
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		1,318,054,536.14	1,153,588,752.95
加：营业外收入	七、80	59,599,793.15	18,286,858.13
减：营业外支出	七、81	30,478,260.38	10,771,130.83
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		1,347,176,068.91	1,161,104,480.25
减：所得税费用	七、82	254,896,934.15	199,648,676.41
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		1,092,279,134.76	961,455,803.84
（一）按经营持续性分类			
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		1,092,279,134.76	961,455,803.84
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）		903,470,547.19	805,540,170.59
2.少数股东损益（净亏损以“-”号填列）		188,808,587.57	155,915,633.25
六、其他综合收益的税后净额		20,445,519.78	207,123,789.66
（一）归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
1.不能重分类进损益的其他综合收益		22,856,813.89	211,069,654.73
（1）重新计量设定受益计划变动额			
（2）权益法下不能转损益的其他综合收益			
（3）其他权益工具投资公允价值变动			
（4）企业自身信用风险公允价值变动			
2.将重分类进损益的其他综合收益		-2,411,294.11	-3,945,865.07
（1）权益法下可转损益的其他综合收益			
（2）其他债权投资公允价值变动			
（3）金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
（4）其他债权投资信用减值准备			
（5）现金流量套期储备			
（6）外币财务报表折算差额			
（7）其他			
（二）归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		1,112,724,654.54	1,168,579,593.50
（一）归属于母公司所有者的综合收益总额			
（二）归属于少数股东的综合收益总额			
八、每股收益：			
（一）基本每股收益(元/股)	七、83	0.3387	0.2959
（二）稀释每股收益(元/股)	七、83	0.3387	0.2959

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

法定代表人：伍竹林 主管会计工作负责人：吴旭、马素英 会计机构负责人：梁建

**母公司利润表**  
2020 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	2020 年度	2019 年度
一、营业收入	十七、4	43,242,551.70	58,559,091.91
减: 营业成本	十七、4	3,003,040.07	2,999,997.96
税金及附加		1,276,913.66	1,965,519.96
销售费用			
管理费用		137,772,722.66	127,619,987.74
研发费用		10,604,566.51	3,532,196.30
财务费用		238,989,126.52	240,867,595.01
其中: 利息费用		376,024,253.80	328,970,090.64
利息收入		140,531,612.70	91,579,820.93
加: 其他收益		101,673.01	896,753.68
投资收益(损失以“-”号填列)	十七、5	615,614,352.13	528,361,787.81
其中: 对联营企业和合营企业的投资收益		37,717,587.13	
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益			
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)		29,890,099.83	1,339,500.00
信用减值损失(损失以“-”号填列)		-5,658.45	
资产减值损失(损失以“-”号填列)			
资产处置收益(损失以“-”号填列)		52,130.38	
二、营业利润(亏损以“-”号填列)		297,248,779.18	212,171,836.43
加: 营业外收入		167,918.18	135,688.00
减: 营业外支出		7,141,915.49	4,432,132.91
三、利润总额(亏损总额以“-”号填列)		290,274,781.87	207,875,391.52
减: 所得税费用		4,951,787.03	334,875.00
四、净利润(净亏损以“-”号填列)		285,322,994.84	207,540,516.52
(一) 持续经营净利润(净亏损以“-”号填列)		285,322,994.84	207,540,516.52
(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		23,517,865.62	177,750,000.00
(一) 不能重分类进损益的其他综合收益		23,517,865.62	177,750,000.00
1. 重新计量设定受益计划变动额			
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益		267,865.62	
3. 其他权益工具投资公允价值变动		23,250,000.00	177,750,000.00
4. 企业自身信用风险公允价值变动			
(二) 将重分类进损益的其他综合收益			
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		308,840,860.46	385,290,516.52
七、每股收益:			
(一) 基本每股收益(元/股)			
(二) 稀释每股收益(元/股)			

法定代表人: 伍竹林 主管会计工作负责人: 吴旭、马素英 会计机构负责人: 梁建

**合并现金流量表**  
2020 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2020年度	2019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		35,431,669,518.79	33,487,965,997.72
客户存款和同业存放款项净增加额		-512,895,805.33	107,300,368.29
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		69,728,002.28	118,722,545.29
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		70,581,558.00	4,969,066.45
收到其他与经营活动有关的现金	七、85、(1)	404,218,327.43	294,671,434.78
经营活动现金流入小计		35,463,301,601.17	34,013,629,412.53
购买商品、接受劳务支付的现金		30,632,974,027.91	27,614,973,654.21
客户贷款及垫款净增加额		-70,000,000.00	70,000,000.00
存放中央银行和同业款项净增加额		-33,162,551.38	-62,881,615.98
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		13,691,869.58	11,953,147.62
支付保单红利的现金			
支付给职工及为职工支付的现金		1,313,337,455.23	1,217,172,669.52
支付的各项税费		789,497,067.11	889,350,216.51
支付其他与经营活动有关的现金	七、85、(2)	532,796,734.52	636,828,199.72
经营活动现金流出小计		33,179,134,602.97	30,377,396,271.60
经营活动产生的现金流量净额		2,284,166,998.20	3,636,233,140.93
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		446,276,435.71	54,398,783.21
取得投资收益收到的现金		408,588,077.04	265,799,840.01
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		1,266,292.57	5,918,441.16
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、85、(3)	112,756,322.39	866,368,249.60
投资活动现金流入小计		968,887,127.71	1,192,485,313.98
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		1,964,465,978.91	2,463,519,367.12
投资支付的现金		1,472,445,568.69	512,764,628.10
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		317,270,632.27	1,632,946,553.70
支付其他与投资活动有关的现金	七、85、(4)	181,638,986.31	85,151,184.01
投资活动现金流出小计		3,935,821,166.18	4,694,381,732.93
投资活动产生的现金流量净额		-2,966,934,038.47	-3,501,896,418.95
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金		57,960,000.00	43,050,000.00

其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		57,960,000.00	43,050,000.00
取得借款收到的现金		6,111,956,075.00	9,322,397,954.89
收到其他与筹资活动有关的现金	七、85、(5)	111,056,690.88	23,323,180.81
筹资活动现金流入小计		6,280,972,765.88	9,388,771,135.70
偿还债务支付的现金		5,887,360,240.94	9,134,456,731.35
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		841,552,795.89	955,453,898.60
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		145,659,306.57	55,726,870.03
支付其他与筹资活动有关的现金	七、85、(6)	539,933,444.05	480,137,781.31
筹资活动现金流出小计		7,268,846,480.88	10,570,048,411.26
筹资活动产生的现金流量净额		-987,873,715.00	-1,181,277,275.56
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		-2,048,012.52	292,807.61
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		-1,672,688,767.79	-1,046,647,745.97
加：期初现金及现金等价物余额		4,358,822,320.77	5,405,470,066.74
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		2,686,133,552.98	4,358,822,320.77

法定代表人：伍竹林 主管会计工作负责人：吴旭、马素英 会计机构负责人：梁建

### 母公司现金流量表

2020 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2020年度	2019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		45,433,001.41	73,518,302.91
收到的税费返还		191,100.53	
收到其他与经营活动有关的现金		17,624,640.22	12,767,118.24
经营活动现金流入小计		63,248,742.16	86,285,421.15
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		82,425,292.70	71,718,664.40
支付的各项税费		7,778,393.73	8,091,570.88
支付其他与经营活动有关的现金		66,810,401.80	57,377,652.87
经营活动现金流出小计		157,014,088.23	137,187,888.15
经营活动产生的现金流量净额		-93,765,346.07	-50,902,467.00
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		2,642,467,481.67	3,657,127,765.41
取得投资收益收到的现金		598,448,199.86	528,367,962.77
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			
投资活动现金流入小计		3,240,915,681.53	4,185,495,728.18
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		2,601,917.06	6,308,638.68
投资支付的现金		4,994,308,355.22	5,203,130,572.94
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			
投资活动现金流出小计		4,996,910,272.28	5,209,439,211.62
投资活动产生的现金流量净额		-1,755,994,590.75	-1,023,943,483.44
<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		5,752,290,119.00	10,269,024,159.60
收到其他与筹资活动有关的现金			2,212,321.16
筹资活动现金流入小计		5,752,290,119.00	10,271,236,480.76
偿还债务支付的现金		3,787,409,541.60	8,580,790,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		479,690,018.14	583,191,549.06
支付其他与筹资活动有关的现金		193,826,788.03	214,742,466.17
筹资活动现金流出小计		4,460,926,347.77	9,378,724,015.23
筹资活动产生的现金流量净额		1,291,363,771.23	892,512,465.53
<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>		-558,396,165.59	-182,333,484.91
加：期初现金及现金等价物余额		782,053,622.68	964,387,107.59
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		223,657,457.09	782,053,622.68

法定代表人：伍竹林 主管会计工作负责人：吴旭、马素英 会计机构负责人：梁建

### 合并所有者权益变动表

2020 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	2020 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、上年年末余额	2,726,196,558.00				3,954,651,162.56	211,792,784.60	682,859,916.89	66,584,443.23	2,894,890,948.86	76,039,506.21	6,953,215,871.29	17,142,645,622.44	3,386,988,410.31	20,529,634,032.75	
加:会计政策变更															
前期差错更正															
同一控制下企业合并其他															
二、本年期初余额	2,726,196,558.00				3,954,651,162.56	211,792,784.60	682,859,916.89	66,584,443.23	2,894,890,948.86	76,039,506.21	6,953,215,871.29	17,142,645,622.44	3,386,988,410.31	20,529,634,032.75	
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)					211,410,285.25	190,497,487.13	20,500,006.49	4,662,543.23			770,300,246.28	816,375,594.12	-293,566,875.29	522,808,718.83	
(一)综合收益总额							20,445,519.78				903,470,547.19	923,916,066.97	188,808,587.57	1,112,724,654.54	
(二)所有者投入和减少资本						190,497,487.13						-190,497,487.13	57,960,000.00	-132,537,487.13	
1.所有者投入的普通股													57,960,000.00	57,960,000.00	
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															
4.其他						190,497,487.13						-190,497,487.13		-190,497,487.13	
(三)利润分配											-133,115,814.20	-133,115,814.20	-145,659,306.57	-278,775,120.77	
1.提取盈余公积															
2.提取一般风险准备															
3.对所有者(或股东)的分配											-133,115,814.20	-133,115,814.20	-145,659,306.57	-278,775,120.77	
4.其他															
(四)所有者权益内部结转							54,486.71				-54,486.71				
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							54,486.71				-54,486.71				
5.其他综合收益结转留存收益															
6.其他															
(五)专项储备							4,662,543.23				4,662,543.23	1,044,671.67	5,707,214.90		
1.本期提取							25,564,152.63				25,564,152.63	1,044,671.67	26,608,824.30		
2.本期使用							20,901,609.40				20,901,609.40		20,901,609.40		
(六)其他					211,410,285.25							211,410,285.25	-395,720,827.96	-184,310,542.71	
四、本期期末余额	2,726,196,558.00				4,166,061,447.81	402,290,271.73	703,359,923.38	71,246,986.46	2,894,890,948.86	76,039,506.21	7,723,516,117.57	17,959,021,216.56	3,093,421,535.02	21,052,442,751.58	

2020 年年度报告

项目	2019 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														
	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、上年年末余额	2,726,196,558.00				3,947,816,911.82		458,232,419.67	51,854,082.15	2,894,890,948.86	76,039,506.21	6,152,743,748.53	16,307,774,175.24	3,230,308,661.73	19,538,082,836.97	
加：会计政策变更							-2,192,500.00				297,121,181.32	294,928,681.32		294,928,681.32	
前期差错更正															
同一控制下企业合并															
其他															
二、本年期初余额	2,726,196,558.00				3,947,816,911.82		456,039,919.67	51,854,082.15	2,894,890,948.86	76,039,506.21	6,449,864,929.85	16,602,702,856.56	3,230,308,661.73	19,833,011,518.29	
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）					6,834,250.74	211,792,784.60	226,819,997.22	14,730,361.08			503,350,941.44	539,942,765.88	156,679,748.58	696,622,514.46	
（一）综合收益总额							207,123,789.66				805,540,170.59	1,012,663,960.25	155,915,633.25	1,168,579,593.50	
（二）所有者投入和减少资本						211,792,784.60						-211,792,784.60	43,050,000.00	-168,742,784.60	
1. 所有者投入的普通股													43,050,000.00	43,050,000.00	
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															
4. 其他						211,792,784.60						-211,792,784.60		-211,792,784.60	
（三）利润分配											-272,619,655.80	-272,619,655.80	-55,726,870.04	-328,346,525.84	
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											-272,619,655.80	-272,619,655.80	-55,726,870.04	-328,346,525.84	
4. 其他															
（四）所有者权益内部结转							19,696,207.56				-19,696,207.56				
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							19,696,207.56				-19,696,207.56				
5. 其他综合收益结转留存收益															
6. 其他															
（五）专项储备								14,730,361.08				14,730,361.08		14,730,361.08	
1. 本期提取								19,988,713.08				19,988,713.08		19,988,713.08	
2. 本期使用								5,258,352.00				5,258,352.00		5,258,352.00	
（六）其他					6,834,250.74						-9,873,365.79	-3,039,115.05	13,440,985.37	10,401,870.32	
四、本期期末余额	2,726,196,558.00				3,954,651,162.56	211,792,784.60	682,859,916.89	66,584,443.23	2,894,890,948.86	76,039,506.21	6,953,215,871.29	17,142,645,622.44	3,386,988,410.31	20,529,634,032.75	

法定代表人：伍竹林 主管会计工作负责人：吴旭、马素英 会计机构负责人：梁建

**母公司所有者权益变动表**  
2020 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	2020 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、上年年末余额	2,726,196,558.00				5,028,136,261.16	211,792,784.60	646,281,019.00		2,378,921,338.82	1,248,790,142.92	11,816,532,535.30
加:会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	2,726,196,558.00				5,028,136,261.16	211,792,784.60	646,281,019.00		2,378,921,338.82	1,248,790,142.92	11,816,532,535.30
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)					15,393,306.49	190,497,487.13	52,595,520.83			115,994,152.37	-6,514,507.44
(一)综合收益总额							23,517,865.62			285,322,994.84	308,840,860.46
(二)所有者投入和减少资本						190,497,487.13					-190,497,487.13
1.所有者投入的普通股											
2.其他权益工具持有者投入资本											
3.股份支付计入所有者权益的金额											
4.其他						190,497,487.13					-190,497,487.13
(三)利润分配										-133,115,814.20	-133,115,814.20
1.提取盈余公积											
2.对所有者(或股东)的分配										-133,115,814.20	-133,115,814.20
3.其他											
(四)所有者权益内部结转											
1.资本公积转增资本(或股本)											
2.盈余公积转增资本(或股本)											
3.盈余公积弥补亏损											
4.设定受益计划变动额结转留存收益											
5.其他综合收益结转留存收益											
6.其他											
(五)专项储备											
1.本期提取											
2.本期使用											
(六)其他					15,393,306.49		29,077,655.21			-36,213,028.27	8,257,933.43
四、本期期末余额	2,726,196,558.00				5,043,529,567.65	402,290,271.73	698,876,539.83		2,378,921,338.82	1,364,784,295.29	11,810,018,027.86

项目	2019 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、上年年末余额	2,726,196,558.00				5,062,013,837.47		465,790,044.13		2,378,921,338.82	1,316,090,308.77	11,949,012,087.19
加:会计政策变更										519,948.30	519,948.30

2020 年年度报告

前期差错更正										
其他										
二、本年期初余额	2,726,196,558.00			5,062,013,837.47		465,790,044.13		2,378,921,338.82	1,316,610,257.07	11,949,532,035.49
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)				-33,877,576.31	211,792,784.60	180,490,974.87			-67,820,114.15	-132,999,500.19
(一) 综合收益总额						177,750,000.00			207,540,516.52	385,290,516.52
(二) 所有者投入和减少资本					211,792,784.60					-211,792,784.60
1. 所有者投入的普通股										
2. 其他权益工具持有者投入资本										
3. 股份支付计入所有者权益的金额										
4. 其他					211,792,784.60					-211,792,784.60
(三) 利润分配									-272,619,655.80	-272,619,655.80
1. 提取盈余公积										
2. 对所有者(或股东)的分配									-272,619,655.80	-272,619,655.80
3. 其他										
(四) 所有者权益内部结转						2,740,974.87			-2,740,974.87	
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						2,740,974.87			-2,740,974.87	
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										-33,877,576.31
四、本期期末余额	2,726,196,558.00			5,028,136,261.16	211,792,784.60	646,281,019.00		2,378,921,338.82	1,248,790,142.92	11,816,532,535.30

法定代表人：伍竹林 主管会计工作负责人：吴旭、马素英 会计机构负责人：梁建

### 三、公司基本情况

#### 1. 公司概况

√适用 □不适用

广州发展集团股份有限公司（原名：广州发展实业控股集团股份有限公司，于 2012 年 9 月 13 日变更为现名，以下简称“本公司”）是由原国有独资的广州电力企业集团有限公司独家发起，经广州市人民政府穗府函[1997]82 号文批准整体改组后向社会公开募集人民币普通股设立的股份有限公司。本公司创立的同时，作为发起人的广州电力企业集团有限公司将不再存续，其权利义务由本公司承担。本公司发起人股由广州国资发展控股有限公司（原名：广州发展集团有限公司，于 2014 年 10 月 30 日变更为现名，以下简称“国资发展控股公司”）持有。

本公司于 1997 年 6 月 23 日经中国证券监督管理委员会批准发行人民币普通股 A 股 1 亿股，并于 1997 年 7 月 11 日募集成功并设立，1997 年 7 月 18 日正式在上海证券交易所挂牌上市。所属行业为电力类。

本公司 2000 年 11 月 23 日经中国证券监督管理委员会“证监公司字[2000]183 号”文批准，向社会公众股股东配售 5,400 万股普通股，并于 2000 年 12 月 25 日完成配售。本次获配的 5,400 万股社会公众股于 2001 年 1 月 5 日上市交易。

本公司 2004 年 7 月 23 日经中国证券监督管理委员会“证监发行[2004]122 号”文批准，向社会公众股股东增发 12,000 万股普通股，并于 2004 年 8 月 3 日完成增发。本次增发的 12,000 万股社会公众股于 2004 年 8 月 18 日上市交易。

本公司 2005 年 8 月 4 日经国务院国有资产监督管理委员会“国资产权[2005]952 号”文批准，进行股权分置改革试点，并经 2005 年 8 月 15 日召开的公司 2005 年第一次临时股东大会审议通过，于 2005 年 8 月 18 日进行股权分置改革，由原非流通股股东国资发展控股公司向流通股股东每 10 股支付 2.8 股股份对价，2005 年 8 月 22 日，公司所有股份具有上市流通权。实施上述送股对价后，公司股份总数不变，股份结构发生相应变化。截止到 2005 年 8 月 22 日，股本总数为 2,059,200,000 股，其中：有限售条件股份为 1,379,520,000 股，占股份总数的 66.993%，无限售条件股份为 679,680,000 股，占股份总数的 33.007%。

控股股东国资发展控股公司属下全资子公司广州发展实业有限公司（以下简称“发展实业”）于 2006 年 10 月 9 日与中国长江电力股份有限公司签署转让公司 11.189% 股权的协议，发展实业将其持有的公司无限售条件流通股 230,398,284 股以 4.60 元/股的价格转让给长江电力。

根据《广州发展实业控股集团股份有限公司股权分置改革方案》，控股股东国资发展控股公司持有公司有限售条件流通股 1,379,520,000 股于 2008 年 8 月 22 日上市流通。

2011 年 9 月 19 日经广东省人民政府国有资产监督管理委员会粤国资函[2011]740 号《关于广州发展集团有限公司整体上市方案的批复》，同意公司向不超过规定数量且符合条件的特定对象发行总额不超过 7 亿股 A 股股票，募集资金不超过 43.85 亿元。2012 年 4 月 28 日中国证监会核发《关于核准广州发展实业控股集团股份有限公司非公开发行股票的批复》（证监许可[2012]589 号），核准公司非公开发行不超过 7 亿股新股。本次非公开发行股份总量为 683,021,806 股，发行价格为 6.42 元/股，其中，国资发展控股公司以持有广州燃气集团有限公司（以下简称“燃气集团”）100%股权认购 288,822,071 股。

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

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

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

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

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

截至2020年12月31日止，本公司累计发行股本总数2,726,196,558股，注册资本为2,726,196,558元。本公司获取统一社会信用代码为91440101231243173M的营业执照。

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

本公司的母公司为广州国资发展控股有限公司，本公司的实际控制人为广州市人民政府国有资产监督管理委员会。

本财务报表业经公司董事会于2021年4月13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。

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

## 五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

适用  不适用

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、38. 收入”、“五、10. 金融工具”、“五、15. 存货”、“五、23. 固定资产”和“五、21. 长期股权投资”等。

### 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 2020 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2020 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。

因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资方实施控制的，在取得被合并方控制权之前持有的股权投资，在取得原股权之日与合并方和被合并方同处于同一控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益以及其他净资产变动，分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

在报告期内，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

##### ①一般处理方法

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。

##### ②分步处置子公司

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

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

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

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

### 3) 购买子公司少数股权

因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

### 4) 不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

## 7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

√适用 □不适用

合营安排分为共同经营和合营企业。

共同经营，是指合营方享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。

本公司确认与共同经营中利益份额相关的下列项目：

- (1) 确认本公司单独所持有的资产，以及按本公司份额确认共同持有的资产；
- (2) 确认本公司单独所承担的负债，以及按本公司份额确认共同承担的负债；
- (3) 确认出售本公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- (4) 按本公司份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；
- (5) 确认单独所发生的费用，以及按本公司份额确认共同经营发生的费用。

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，是指本公司的库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物，是指本公司持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额的现金、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

### (1) 外币业务

外币业务采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率将外币金额折合成人民币记账。

资产负债表日外币货币性项目余额按资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理外，均计入当期损益。

### (2) 外币财务报表的折算

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率（或：采用按照系统合理的方法确定的、与交易发生日即期汇率近似的汇率）。

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

## 10. 金融工具

√适用 □不适用

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。在初始确认时，如果能够消除或显著减少会计错配，本公司可以将本应分类为摊余成本计量或以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产不可撤销地指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

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。

符合以下条件之一的金融负债可在初始计量时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债：

1) 该项指定能够消除或显著减少会计错配。

2) 根据正式书面文件载明的企业风险管理或投资策略，以公允价值为基础对金融负债组合或金融资产和金融负债组合进行管理和业绩评价，并在企业内部以此为基础向关键管理人员报告。

3) 该金融负债包含需单独分拆的嵌入衍生工具。

## (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货币资金，应收票据及应收账款，其他应收款，其他流动资产中的一年内到期的发放贷款及垫款、一年内到期的委托贷款，其他非流动资产中的发放贷款及垫款及长期委托贷款和债权投资，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订协议，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:

##### A、应收票据

应收票据组合 1: 银行承兑汇票

应收票据组合 2: 商业承兑汇票

##### B、应收账款

应收账款组合 1: 应收电网公司

应收账款组合 2: 应收合并范围内关联方

应收账款组合 3: 应收其他客户

##### C、贷款

贷款组合 1: 应收合并范围内关联方

贷款组合 2: 应收其他客户

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

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

##### 其他应收款

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

其他应收款组合 1: 应收押金和保证金

其他应收款组合 2: 应收合并范围内关联方

其他应收款组合 3: 应收其他款项

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

## 长期应收款

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

### A、应收融资租赁款

融资租赁款组合 1：应收合并范围内关联方

融资租赁款组合 2：应收其他客户

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

### B、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) 周转材料的摊销方法

周转材料采用一次转销法。

## 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、职工薪酬形成的资产）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

### (1). 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

### (1). 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

### (1). 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。因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资单位实施控制的，按上述原则确认的长期股权投资的初始投资成本与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整股本溢价，股本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

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。

公司与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于公司的部分，予以抵销，在此基础上确认投资收益，但投出或出售的资产构成业务的除外。与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于资产减值损失的，全额确认。

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。

部分处置权益法核算的长期股权投资，剩余股权仍采用权益法核算的，原权益法核算确认的其他综合收益采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础按相应比例结转，其他所有者权益变动按比例结转入当期损益。

因处置股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，其他所有者权益变动在终止采用权益法核算时全部转入当期损益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位控制权的，在编制个别财务报表时，剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整，对于取得被投资单位控制权之前确认的其他综合收益采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础按比例结转，因采用权益法核算确认的其他所有者权益变动按比例结转入当期损益；剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，确认为金融资产，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益，对于取得被投资单位控制权之前确认的其他综合收益和其他所有者权益变动全部结转。

通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权，属于一揽子交易的，各项交易作为一项处置子公司股权投资并丧失控制权的交易进行会计处理；在丧失控制权之前每一次处置价款与所处置的股权对应得长期股权投资账面价值之间的差额，在个别财务报表中，先确认为其他综合收益，到丧失控制权时再一并转入丧失控制权的当期损益。不属于一揽子交易的，对每一项交易分别进行会计处理。

## 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	10-25	3%-10%	3.6%-9.7%
运输设备及电子设备	年限平均法	5-10	0%-10%	9%-20%
其他设备	年限平均法	10-30	5%-15%	2.83%-9.50%

融资租赁方式租入的固定资产采用与自有固定资产相一致的折旧政策。能合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产尚可使用年限内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期间内计提折旧。

### (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

公司与租赁方所签订的租赁协议条款中规定了下列条件之一的，确认为融资租入资产：

- 1) 租赁期满后租赁资产的所有权归属于本公司；
- 2) 公司具有购买资产的选择权，购买价款远低于行使选择权时该资产的公允价值；
- 3) 租赁期占所租赁资产使用寿命的大部分；
- 4) 租赁开始日的最低租赁付款额现值，与该资产的公允价值不存在较大的差异。
- 5) 租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有承租人才能使用。

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。

#### (4). 固定资产处置

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	

每年度终了，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。

经复核，本年末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

### (2). 内部研究开发支出会计政策

适用 不适用

#### 1) 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。

## 2) 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。

## 30. 长期资产减值

√适用 □不适用

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

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。

### 32. 合同负债

#### (1). 合同负债的确认方法

√适用 □不适用

##### 自 2020 年 1 月 1 日起的会计政策

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

##### 2) 设定受益计划

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

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

所有设定受益计划义务，包括预期在职工提供服务的年度报告期间结束后的十二个月内支付的义务，根

据资产负债表日与设定受益计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率予以折现。

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

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

### (3). 辞退福利的会计处理方法

适用  不适用

本公司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。

所需支出存在一个连续范围，且该范围内各种结果发生的可能性相同的，最佳估计数按照该范围内的中间值确定；在其他情况下，最佳估计数分别下列情况处理：

- 或有事项涉及单个项目的，按照最可能发生金额确定。
- 或有事项涉及多个项目的，按照各种可能结果及相关概率计算确定。

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和以现金结算的股份支付。

#### (1) 以权益结算的股份支付及权益工具

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。

如果修改了以权益结算的股份支付的条款，至少按照未修改条款的情况确认取得的服务。此外，任何增加所授予权益工具公允价值的修改，或在修改日对职工有利的变更，均确认取得服务的增加。

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。

#### (2) 以现金结算的股份支付及权益工具

以现金结算的股份支付，按照本公司承担的以股份或其他权益工具为基础计算确定的负债的公允价值计量。授予后立即可行权的股份支付交易，本公司在授予日按照承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债。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，在等待期内的每个资产负债表日，本公司以对可行权情况的最佳估计为基础，按照本公司承担负债的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，并相应计入负债。在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损益。

### 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

自 2020 年 1 月 1 日起的会计政策

##### 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，属于在某一时间段内履行履约义务，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。

对于在某一时间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。

## 2020 年 1 月 1 日前的会计政策

### 1) 销售商品收入

#### ①确认的一般原则

本公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；本公司既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；收入的金额能够可靠地计量；相关的经济利益很可能流入本公司；相关的、已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

#### ②销售商品收入确认的具体原则

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（货权和风险已转移）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。

### 2) 让渡资产使用权收入的确认和计量原则

与交易相关的经济利益很可能流入企业，收入的金额能够可靠地计量时。分别下列情况确定让渡资产使用权收入金额：

①利息收入金额，按照他人使用本企业货币资金的时间和实际利率计算确定；

②使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

### 3) 金融企业经营的利息收入及其他收入

利息收入和支出根据权责发生制原则按实际利率法确认。实际利率法是一种计算某项金融资产或负债的摊余成本以及在相关期间分摊利息收入和利息支出的方法。实际利率是在金融工具预计到期日或某一恰当较短期内，将其未来现金流量贴现为账面净额所使用的利率。公司在估计未来现金流量时考虑金融工具的所有合同条款，但不考虑未来的信用损失。计算实际利率时考虑交易成本、折溢价和合同各方之间收付的所有与实际利率相关的费用。

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

自 2020 年 1 月 1 日起的会计政策

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。

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

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

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

##### (2) 确认时点

政府补助在本公司实际收到款项时，按实际到账金额确认。

##### (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，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。

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。

### (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。

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。

### (3). 新租赁准则下租赁的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

## 43. 其他重要的会计政策和会计估计

适用 不适用

## 44. 终止经营

终止经营是满足下列条件之一的、能够单独区分的组成部分，且该组成部分已被本公司处置或被本公司

划归为持有待售类别：

(1) 该组成部分代表一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区；

(2) 该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区进行处置的一项相关联计划的一部分；

(3) 该组成部分是专为转售而取得的子公司。

持续经营损益和终止经营损益在利润表中分别列示。终止经营的减值损失和转回金额等经营损益及处置损益作为终止经营损益列报。对于当期列报的终止经营，本公司在当期财务报表中，将原来作为持续经营损益列报的信息重新作为可比会计期间的终止经营损益列报。

#### 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

单位：元 币种：人民币

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)	对 2020 年 1 月 1 日余额的影响金额
(1) 将与合同相关的预收款项重分类至合同负债和其他流动负债。	公司已向董事会和监事会报备	预收款项	-1,359,860,095.83
		合同负债	1,203,416,014.01
		其他流动负债	156,444,081.82

其他说明

1) 执行《企业会计准则第 14 号——收入》(2017 年修订)(以下简称“新收入准则”)

财政部于 2017 年度修订了《企业会计准则第 14 号——收入》。修订后的准则规定，首次执行该准则应当根据累积影响数调整当年年初留存收益及财务报表其他相关项目金额，对可比期间信息不予调整。

公司自 2020 年 1 月 1 日起执行新收入准则。根据准则的规定，本公司仅对在首次执行日尚未完成的合同的累积影响数调整 2020 年年初留存收益以及财务报表其他相关项目金额，比较财务报表不做调整。

与原收入准则相比，执行新收入准则对 2020 年度财务报表相关项目的影响如下：

受影响的报表项目	对 2020 年 12 月 31 日余额的影响金额	
	合并	
合同负债	735,566,048.00	
预收款项	-813,045,281.29	
其他流动负债	77,479,233.29	

2) 执行《企业会计准则解释第 13 号》

财政部于 2019 年 12 月 10 日发布了《企业会计准则解释第 13 号》(财会〔2019〕21 号，以下简称“解释第 13 号”)，自 2020 年 1 月 1 日起施行，不要求追溯调整。

##### ①关联方的认定

解释第 13 号明确了以下情形构成关联方：企业与其所属企业集团的其他成员单位(包括母公司和子公司)的合营企业或联营企业；企业的合营企业与企业的其他合营企业或联营企业。此外，解释第 13 号也明确了仅仅同受一方重大影响的两方或两方以上的企业不构成关联方，并补充说明了联营企业包括联营企业及其子公

司，合营企业包括合营企业及其子公司。

## ②业务的定义

解释第 13 号完善了业务构成的三个要素，细化了构成业务的判断条件，同时引入“集中度测试”选择，以在一定程度上简化非同一控制下取得组合是否构成业务的判断等问题。

本公司自 2020 年 1 月 1 日起执行解释第 13 号，比较财务报表不做调整，执行解释第 13 号未对本公司财务状况和经营成果产生重大影响。

### 3) 执行《碳排放权交易有关会计处理暂行规定》

财政部于 2019 年 12 月 16 日发布了《碳排放权交易有关会计处理暂行规定》(财会[2019]22 号)，适用于按照《碳排放权交易管理暂行办法》等有关规定开展碳排放权交易业务的重点排放单位中的相关企业(以下简称重点排放企业)。该规定自 2020 年 1 月 1 日起施行，重点排放企业应当采用未来适用法应用该规定。

本公司自 2020 年 1 月 1 日起执行该规定，执行该规定主要影响如下：

受影响的报表项目	受影响金额	
	合并	
其他流动资产		322,110.53
营业外支出		12,462,911.17

### 4) 执行《新冠肺炎疫情相关租金减让会计处理规定》

财政部于 2020 年 6 月 19 日发布了《新冠肺炎疫情相关租金减让会计处理规定》(财会(2020)10 号)，自 2020 年 6 月 19 日起施行，允许企业对 2020 年 1 月 1 日至该规定施行日之间发生的相关租金减让进行调整。按照该规定，对于满足条件的由新冠肺炎疫情直接引发的租金减免、延期支付租金等租金减让，企业可以选择采用简化方法进行会计处理。

本公司对于属于该规定适用范围的租金减让全部选择采用简化方法进行会计处理并对 2020 年 1 月 1 日至该规定施行日之间发生的相关租金减让根据该规定进行相应调整。

## (2). 重要会计估计变更

适用 不适用

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

适用 不适用

### 合并资产负债表

单位:元 币种:人民币

项目	2019 年 12 月 31 日	2020 年 1 月 1 日	调整数
<b>流动资产:</b>			
货币资金	1,047,098,859.00	1,047,098,859.00	
存放中央银行款项	346,641,632.69	346,641,632.69	
存放同业款项	3,396,239,105.32	3,396,239,105.32	
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	32,523,960.00	32,523,960.00	
衍生金融资产			
应收票据	6,436,329.55	6,436,329.55	

应收账款	1,657,281,085.50	1,657,281,085.50	
应收款项融资	314,520,668.52	314,520,668.52	
预付款项	218,164,301.74	218,164,301.74	
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	247,128,146.22	247,128,146.22	
其中：应收利息			
应收股利	9,210,228.65	9,210,228.65	
买入返售金融资产			
存货	2,190,136,277.63	2,190,136,277.63	
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产	45,490,184.64	45,490,184.64	
其他流动资产	485,997,026.09	485,997,026.09	
流动资产合计	9,987,657,576.90	9,987,657,576.90	
<b>非流动资产：</b>			
发放贷款和垫款	68,716,302.08	68,716,302.08	
债权投资	1,020,000.00	1,020,000.00	
其他债权投资			
长期应收款	325,776,166.06	325,776,166.06	
长期股权投资	5,428,596,648.91	5,428,596,648.91	
其他权益工具投资	3,274,970,600.00	3,274,970,600.00	
其他非流动金融资产	899,075,565.58	899,075,565.58	
投资性房地产	252,701,623.06	252,701,623.06	
固定资产	16,359,090,128.11	16,359,090,128.11	
在建工程	1,859,938,151.07	1,859,938,151.07	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	2,181,238,126.21	2,181,238,126.21	
开发支出			
商誉	428,323,748.08	428,323,748.08	
长期待摊费用	60,595,278.07	60,595,278.07	
递延所得税资产	192,486,969.90	192,486,969.90	
其他非流动资产	1,065,233,226.16	1,065,233,226.16	
非流动资产合计	32,397,762,533.29	32,397,762,533.29	
资产总计	42,385,420,110.19	42,385,420,110.19	
<b>流动负债：</b>			
短期借款	1,483,031,991.03	1,483,031,991.03	
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	425,724,383.37	425,724,383.37	
应付账款	2,681,202,667.89	2,681,202,667.89	
预收款项	1,359,860,095.83		-1,359,860,095.83
合同负债		1,203,416,014.01	1,203,416,014.01
卖出回购金融资产款			

吸收存款及同业存放	836,942,470.30	836,942,470.30	
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	345,149,426.21	345,149,426.21	
应交税费	76,752,528.26	76,752,528.26	
其他应付款	331,311,144.48	331,311,144.48	
其中：应付利息			
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	350,941,841.96	350,941,841.96	
其他流动负债	137,137,977.66	293,582,059.48	156,444,081.82
流动负债合计	8,028,054,526.99	8,028,054,526.99	
<b>非流动负债：</b>			
保险合同准备金			
长期借款	5,283,821,074.51	5,283,821,074.51	
应付债券	7,400,000,000.00	7,400,000,000.00	
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款	170,332,317.82	170,332,317.82	
长期应付职工薪酬	199,404,990.53	199,404,990.53	
预计负债			
递延收益	90,478,288.76	90,478,288.76	
递延所得税负债	467,921,386.82	467,921,386.82	
其他非流动负债	215,773,492.01	215,773,492.01	
非流动负债合计	13,827,731,550.45	13,827,731,550.45	
负债合计	21,855,786,077.44	21,855,786,077.44	
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）	2,726,196,558.00	2,726,196,558.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	3,954,651,162.56	3,954,651,162.56	
减：库存股	211,792,784.60	211,792,784.60	
其他综合收益	682,859,916.89	682,859,916.89	
专项储备	66,584,443.23	66,584,443.23	
盈余公积	2,894,890,948.86	2,894,890,948.86	
一般风险准备	76,039,506.21	76,039,506.21	
未分配利润	6,953,215,871.29	6,953,215,871.29	
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计	17,142,645,622.44	17,142,645,622.44	
少数股东权益	3,386,988,410.31	3,386,988,410.31	
所有者权益（或股东权益）合计	20,529,634,032.75	20,529,634,032.75	
负债和所有者权益（或股东权益）总计	42,385,420,110.19	42,385,420,110.19	

各项目调整情况的说明：

适用 不适用

## 母公司资产负债表

单位:元 币种:人民币

项目	2019年12月31日	2020年1月1日	调整数
<b>流动资产:</b>			
货币资金	786,797,525.28	786,797,525.28	
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款			
应收款项融资			
预付款项	66,121.94	66,121.94	
其他应收款	3,719,834,829.03	3,719,834,829.03	
其中: 应收利息			
应收股利			
存货			
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产	27,845,544.24	27,845,544.24	
其他流动资产	8,871,588.75	8,871,588.75	
流动资产合计	4,543,415,609.24	4,543,415,609.24	
<b>非流动资产:</b>			
债权投资	1,245,473,669.39	1,245,473,669.39	
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	12,121,888,244.93	12,121,888,244.93	
其他权益工具投资	2,221,000,000.00	2,221,000,000.00	
其他非流动金融资产	320,393,748.30	320,393,748.30	
投资性房地产			
固定资产	81,672,961.11	81,672,961.11	
在建工程	1,846,288.22	1,846,288.22	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	40,970,657.55	40,970,657.55	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	1,499,405.55	1,499,405.55	
递延所得税资产			
其他非流动资产			
非流动资产合计	16,034,744,975.05	16,034,744,975.05	
资产总计	20,578,160,584.29	20,578,160,584.29	
<b>流动负债:</b>			
短期借款	2,302,531,069.47	2,302,531,069.47	
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	2,659,097.07	2,659,097.07	
预收款项			

合同负债			
应付职工薪酬	26,258,773.07	26,258,773.07	
应交税费	1,054,689.91	1,054,689.91	
其他应付款	4,548,198.21	4,548,198.21	
其中：应付利息			
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	105,953,618.53	105,953,618.53	
其他流动负债	33,418.41	33,418.41	
流动负债合计	2,443,038,864.67	2,443,038,864.67	
<b>非流动负债：</b>			
长期借款	179,024,159.60	179,024,159.60	
应付债券	5,900,000,000.00	5,900,000,000.00	
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬	20,268,843.38	20,268,843.38	
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债	219,296,181.34	219,296,181.34	
其他非流动负债			
非流动负债合计	6,318,589,184.32	6,318,589,184.32	
负债合计	8,761,628,048.99	8,761,628,048.99	
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）	2,726,196,558.00	2,726,196,558.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	5,028,136,261.16	5,028,136,261.16	
减：库存股	211,792,784.60	211,792,784.60	
其他综合收益	646,281,019.00	646,281,019.00	
专项储备			
盈余公积	2,378,921,338.82	2,378,921,338.82	
未分配利润	1,248,790,142.92	1,248,790,142.92	
所有者权益（或股东权益）合计	11,816,532,535.30	11,816,532,535.30	
负债和所有者权益（或股东权益）总计	20,578,160,584.29	20,578,160,584.29	

各项目调整情况的说明：

适用 不适用

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

适用 不适用

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（一般计税）	按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	13%、9%、6%
增值税（简易计税）	按税法规定计算的销售货物及应税劳务收入计征	5%、3%
消费税		
营业税		
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

(1) 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
广州发展鳌头能源站管理有限公司	GR201844001031	2018 年-2020 年
广州珠江电力有限公司	GR201844010165	2018 年-2020 年
广州发展环保建材有限公司	GR201944000500	2019 年-2021 年
广州珠江天然气发电有限公司	GR201844010616	2018 年-2020 年
佛山恒益热电有限公司	GR201844000633	2018 年-2020 年
广州中电荔新电力实业有限公司	GR201944007145	2019 年-2021 年
广州发展新塘热力有限公司	GR201844009098	2018 年-2020 年
广州发展电力科技有限公司	GR201944006145	2018 年-2020 年
广州燃气集团有限公司	GR202044000865	2020 年-2022 年
广州燃气用具检测服务有限公司	GR202044010091	2020 年-2022 年
广州金燃智能系统有限公司	GR201844004449	2018 年-2020 年
广州南沙发展燃气有限公司	GR201944010120	2019 年-2021 年
广州东部发展燃气有限公司	GR201944007259	2019 年-2021 年
广州花都广煤燃气有限公司	GR202044009042	2020 年-2022 年
广州发展新能源股份有限公司	GR202044004303	2020 年-2022 年
广发惠东风电有限公司	GR201844005780	2018 年-2020 年
广州发展燃料港口有限公司	GR201944001330	2019 年-2021 年

(2) 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 and 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。子公司广州发展新能源股份有限公司（以下简称“新能源”）所从事太阳能发电项目 2020 年所得税优惠情况如下：

序号	项目	取得第一笔收入的时间	2020 年优惠所属年限
1	万宝冰箱二期项目	2018 年 10 月	第三年（全免第三年）
2	万力轮胎一期项目	2015 年 4 月	第六年（减半第三年）

序号	项目	取得第一笔收入的时间	2020 年优惠所属年限
3	万力轮胎二期项目	2016 年 12 月	第五年（减半第二年）
4	万力轮胎三期项目	2019 年 5 月	第二年（全免第二年）
5	珠江钢琴一期项目	2015 年 9 月	第六年（减半第三年）
6	珠江钢琴二期项目	2019 年 12 月	第二年（全免第二年）
7	万宝漆包线项目	2015 年 10 月	第六年（减半第三年）
8	三菱电机项目	2016 年 3 月	第五年（减半第二年）
9	南沙珠啤项目	2016 年 7 月	第五年（减半第二年）
10	中一药业项目	2017 年 1 月	第四年（减半第一年）
11	日立冷机项目	2017 年 8 月	第四年（减半第一年）
12	西部沿海高速项目	2017 年 10 月	第四年（减半第一年）
13	广汽丰田三期项目	2018 年 7 月	第三年（全免第三年）
14	丰田发动机项目	2018 年 12 月	第三年（全免第三年）
15	白云物流项目	2018 年 12 月	第三年（全免第三年）
16	广汽汽研院项目	2018 年 6 月	第三年（全免第三年）
17	粮食码头项目	2019 年 1 月	第二年（全免第二年）
18	白云国际会议中心项目	2020 年 8 月	第一年（全免第一年）
19	人和仓项目	2020 年 4 月	第一年（全免第一年）

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

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

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

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

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

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

子公司兰考县丰华能源开发有限公司（以下简称“丰华能源”），2020 年为取得经营收入的第三年，享受免征企业所得税的税收优惠。

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

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

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

(5) 根据财政部、国家税务总局联合发布的《关于实施小微企业普惠性税收减免政策的通知》（财税[2019]13号）规定，自2019年1月1日至2021年12月31日，对月销售额10万元以下（含本数）的增值税小规模纳税人，免征增值税；对小型微利企业年应纳税所得额不超过100万元的部分，减按25%计入应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税；对年应纳税所得额超过100万元但不超过300万元的部分，减按50%计入应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税。2020年度，子公司广州发展西村能源站投资管理有限公司和肇庆发展电力有限公司享受免征增值税优惠。子公司岳阳穗南风电有限公司、广西穗发能源有限公司的所得减按25%计入应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税。

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

(7) “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。

(8) 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，公司与小型企业、微型企业签订的借款合同免征印花税。子公司广州发展集团财务有限公司享受此项税收优惠。

### 3. 其他

适用 不适用

## 七、合并财务报表项目注释

提示：本财务报表附注参考格式是假设企业已自2020年1月1日起执行新收入准则并进行了追溯调整，不对前期比较财务报表数据进行调整。因此附注中关于报表项目前期比较数据的注释按原格式进行披露。

### 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	113,138.57	198,171.41
银行存款	1,140,325,022.40	929,164,048.56

其他货币资金	70,940,957.27	117,736,639.03
合计	1,211,379,118.24	1,047,098,859.00
其中：存放在境外的款项总额	11,629,682.63	154,351.07

## 其他说明

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

## 2、 期末受到限制的货币资金明细如下：

项目	期末余额
银行承兑汇票保证金	4,995,000.00
履约保证金	23,480,000.00
用于担保的定期存款或通知存款	8,000,000.00
司法冻结	5,800,000.00
其他	842,805.36
合计	43,117,805.36

## 3、 存放中央银行款项

项目	期末余额	上年年末余额
存放中央银行法定准备金	313,308,115.37	346,470,666.75
应计利息	159,393.12	170,965.94
合计	313,467,508.49	346,641,632.69

## 4、 存放同业款项

项目	期末余额	上年年末余额
境内存放同业款项	1,517,872,240.10	3,385,523,461.77
应计利息	5,913,470.90	10,715,643.55
减：损失准备		
合计	1,523,785,711.00	3,396,239,105.32

## 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	1,523,785,711.00			1,523,785,711.00
损失准备				
账面价值	1,523,785,711.00			1,523,785,711.00

## 5、 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	506,754,567.74	32,523,960.00
其中：		
权益工具投资		
衍生金融资产	10,426,300.00	32,523,960.00
其他	496,328,267.74	
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		
合计	506,754,567.74	32,523,960.00

其他说明：

√适用 □不适用

(1) 衍生金融资产为存入期货公司煤炭期货交易保证金。截至 2020 年 12 月 31 日，本公司期货浮动盈亏 -2,706,500.00 元。

(2) 其他为购买货币基金。

## 6、衍生金融资产

□适用 √不适用

## 7、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	182,898,942.48	
商业承兑票据	12,206,168.90	6,436,329.55
合计	195,105,111.38	6,436,329.55

### (2). 期末公司已质押的应收票据

□适用 √不适用

### (3). 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据		87,415,753.07
商业承兑票据		12,242,897.59
合计		99,658,650.66

### (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	195,692,187.95	100.00	587,076.57	0.30	195,105,111.38	6,460,525.75	100.00	24,196.20	0.37	6,436,329.55
合计	195,692,187.95	/	587,076.57	/	195,105,111.38	6,460,525.75	/	24,196.20	/	6,436,329.55

按单项计提坏账准备：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

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	24,196.20	562,880.37			587,076.57
合计	24,196.20	562,880.37			587,076.57

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

### 8、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	
1 年以内小计	1,716,386,517.37
1 至 2 年	224,987,177.09
2 至 3 年	80,270,868.85
3 年以上	69,685,748.31
减：坏账准备	64,314,594.21
合计	2,027,015,717.41

#### (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				账面价值	期初余额			
	账面余额		坏账准备			账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)
按单项计提坏账准备	51,759,439.39	2.47	51,759,439.39	100.00					
					57,112,335.25	3.32	57,112,335.25	100.00	

按组合计提坏账准备	2,039,570,872.23	97.53	12,555,154.82	0.62	2,027,015,717.41	1,665,215,345.99	96.68	7,934,260.49	0.48	1,657,281,085.50
其中:										
客户应收账款	2,039,570,872.23	97.53	12,555,154.82	0.62	2,027,015,717.41	1,665,215,345.99	96.68	7,934,260.49	0.48	1,657,281,085.50
合计	2,091,330,311.62	/	64,314,594.21	/	2,027,015,717.41	1,722,327,681.24	/	65,046,595.74	/	1,657,281,085.50

按单项计提坏账准备:

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
深圳市空港油料有限公司	42,098,000.00	42,098,000.00	100.00	预计无法收回
盈昌(鹤山)重道路沥青有限公司	9,661,439.39	9,661,439.39	100.00	资不抵债
合计	51,759,439.39	51,759,439.39	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: 客户应收账款

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	682,354,441.89	2,047,063.33	0.30
其他客户	1,357,216,430.34	10,508,091.49	0.77
合计	2,039,570,872.23	12,555,154.82	

按组合计提坏账的确认标准及说明:

□适用 √不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备, 请参照其他应收款披露:

□适用 √不适用

**(3). 坏账准备的情况**

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
单项计提坏账准备	57,112,335.25		150,750.00	5,202,145.86		51,759,439.39
按组合计提坏账准备	7,934,260.49	4,620,894.33				12,555,154.82
合计	65,046,595.74	4,620,894.33	150,750.00	5,202,145.86		64,314,594.21

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

单位:元 币种:人民币

项目	核销金额
实际核销的应收账款	5,202,145.86

其中重要的应收账款核销情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
广州市豪记废品物资回收有限公司	货款	5,202,145.86	无法收回	子公司董事会决议	否
合计	/	5,202,145.86	/	/	/

应收账款核销说明：

□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
广东电网有限责任公司	631,160,003.47	30.18	1,893,480.00
电价国家补贴款	517,636,687.11	24.75	1,552,910.07
CNOOC GAS AND POWER SINGAPORE TRADI	145,818,971.54	6.97	437,456.91
上海瑞茂通供应链管理有限公司	66,320,104.51	3.17	198,960.31
佛山市恒益环保建材有限公司	56,284,476.21	2.69	2,670,514.12
合计	1,417,220,242.84	67.76	6,753,321.41

(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

9、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	107,094,987.12	314,520,668.52
应收账款		
合计	107,094,987.12	314,520,668.52

应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	上年年末余额	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	314,520,668.52	731,404,461.99	938,830,143.39		107,094,987.12	
合计	314,520,668.52	731,404,461.99	938,830,143.39		107,094,987.12	

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

期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的票据

单位：元 币种：人民币

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑汇票	353,504,621.65	
商业承兑汇票		
合计	353,504,621.65	

## 10、 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	200,459,782.11	93.17	212,710,216.64	97.50
1 至 2 年	13,102,764.71	6.09	3,650,595.42	1.67
2 至 3 年	293,391.03	0.14	603,478.79	0.28
3 年以上	1,295,020.14	0.60	1,200,010.89	0.55
合计	215,150,957.99	100.00	218,164,301.74	100.00

### (2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

预付对象	期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例 (%)
内蒙古兴隆煤炭运销有限责任公司	38,267,680.00	17.79
内蒙古聚鸿煤炭运销有限责任公司	34,089,267.55	15.84
广东中煤进出口有限公司	24,694,853.10	11.48
中华人民共和国高栏海关	22,340,000.00	10.38
浙江恒隆能源科技有限公司	20,548,704.00	9.55
合计	139,940,504.65	65.04

其他说明

适用 不适用

## 11、 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	9,210,228.65	9,210,228.65
其他应收款	273,025,805.15	237,917,917.57
合计	282,236,033.80	247,128,146.22

其他说明：

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

其他说明：

适用 不适用**应收股利****(1). 应收股利**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
广州发展航运有限公司	9,210,228.65	9,210,228.65
合计	9,210,228.65	9,210,228.65

**(2). 重要的账龄超过1年的应收股利**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	账龄	未收回的原因	是否发生减值及其判断依据
广州发展航运有限公司	9,210,228.65	3年以上		
合计	9,210,228.65	/	/	/

**(3). 坏账准备计提情况**适用 不适用

其他说明：

适用 不适用**其他应收款****(1). 按账龄披露**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
1 年以内小计	66,414,207.55
1 至 2 年	220,760,446.66
2 至 3 年	11,826,069.04
3 年以上	37,885,940.17
减：坏账准备	63,860,858.27
合计	273,025,805.15

## (2). 按款项性质分类情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
往来及代垫款	261,600,673.53	239,408,605.97
保证金、押金等	75,285,989.89	48,679,505.13
合计	336,886,663.42	288,088,111.10

## (3). 坏账准备计提情况

□适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2020年1月1日余额	613,724.78	3,250,860.03	46,305,608.72	50,170,193.53
2020年1月1日余额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	101,289.42	-29,856.82	13,619,230.07	13,690,662.67
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2020年12月31日余额	715,014.20	3,221,003.21	59,924,838.79	63,860,856.20

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

□适用 √不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

□适用 √不适用

## (4). 坏账准备的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额	期末余额
----	------	--------	------

		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
单项计提坏账准备	46,305,608.72	13,619,230.07				59,924,838.79
按组合计提坏账准备	3,864,584.81	71,434.67				3,936,019.48
合计	50,170,193.53	13,690,664.74				63,860,858.27

## 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	204,240,177.80	59,341,742.13	29.05	预计不能完全收回
广州造纸集团有限公司	583,096.66	583,096.66	100.00	预计无法收回
合计	204,823,274.46	59,924,838.79		

## 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	75,006,964.95	3,157,728.12	4.21
应收其他款项	57,056,421.94	778,289.29	1.36
合计	132,063,386.89	3,936,017.41	

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的:

适用 不适用

## (5). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

## (6). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例 (%)	坏账准备期末余额
友和道通航空有限公司	往来及代垫款	204,240,177.80	1-2 年	60.73	59,341,742.13
神华销售集团有限公司华南销售分公司	押金与保证金	23,088,000.00	1 年以内	6.86	69,264.00
广州发展航运有限公司	往来及代垫款	22,112,645.40	3 年以上	6.57	66,337.94
丰华能源投资集团有限公司	往来及代垫款	16,508,195.57	1-3 年	4.91	49,524.59
广东省电力工业燃料有限公司	押金与保证金	8,310,000.00	1 年以内	2.47	24,930.00
合计	/	274,259,018.77	/	81.54	59,551,798.66

## (7). 涉及政府补助的应收款项

适用 不适用

## (8). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

适用 不适用

**(9). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**12、 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	467,452,224.71	2,157,442.98	465,294,781.73	468,972,619.74	2,157,442.98	466,815,176.76
在产品						
库存商品	952,777,239.67	1,597,914.50	951,179,325.17	707,588,389.77	47,783.12	707,540,606.65
周转材料	21,555,310.76		21,555,310.76	20,717,276.16		20,717,276.16
消耗性生物资产						
合同履约成本						
燃料	83,734,012.62		83,734,012.62	32,577,597.94		32,577,597.94
发出商品	942,656,205.88	3,229,414.10	939,426,791.78	963,835,537.51	1,349,917.39	962,485,620.12
合计	2,468,174,993.64	6,984,771.58	2,461,190,222.06	2,193,691,421.12	3,555,143.49	2,190,136,277.63

**(2). 存货跌价准备及合同履约成本减值准备**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	2,157,442.98					2,157,442.98
在产品						
库存商品	47,783.12	1,550,131.38				1,597,914.50
周转材料						
消耗性生物资产						
合同履约成本						
发出商品	1,349,917.39	1,879,496.71				3,229,414.10
合计	3,555,143.49	3,429,628.09				6,984,771.58

**(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

**13、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

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

**14、持有待售资产**

□适用 √不适用

**15、一年内到期的非流动资产**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的债权投资		
一年内到期的其他债权投资		
一年内到期的长期应收款	80,162,680.49	43,797,997.52
委托贷款	1,987,016.27	1,667,902.06
应计利息	74,786.96	24,285.06
合计	82,224,483.72	45,490,184.64

期末重要的债权投资和其他债权投资：

□适用 √不适用

**16、其他流动资产**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
合同取得成本		
应收退货成本		
应交增值税借方余额	602,399,502.14	444,295,935.88
应交企业所得税借方余额	22,199,252.24	41,701,090.21
碳排放权	322,110.53	
合计	624,920,864.91	485,997,026.09

其他说明

**与碳排放权交易相关的信息****(1) 碳排放配额变动情况**

项目	本期	
	数量（单位：吨）	金额
1. 本期期初碳排放配额	57,818.00	

项目	本期	
	数量 (单位: 吨)	金额
2. 本期增加的碳排放配额	11,777,405.00	12,785,021.70
(1) 免费分配取得的配额	11,303,494.00	
(2) 购入取得的配额	473,911.00	12,785,021.70
(3) 其他方式增加的配额		
3. 本期减少的碳排放配额	11,823,416.00	12,462,911.17
(1) 履约使用的配额	11,823,416.00	12,462,911.17
(2) 出售的配额		
(3) 其他方式减少的配额		
4. 本期期末碳排放配额	11,807.00	322,110.53

## 17、发放贷款和垫款

(1) 贷款和垫款按个人和企业分布情况:

项目	期末余额	期初余额
企业贷款和垫款		70,000,000.00
一贷款		70,000,000.00
应计利息		116,302.08
贷款和垫款总额		70,116,302.08
减: 贷款损失准备		1,400,000.00
其中: 单项计提数		
组合计提数		1,400,000.00
贷款和垫款账面价值		68,716,302.08

(2) 发放贷款按行业分布情况:

行业分布	期末余额	比例 (%)	期初余额	比例 (%)
交通运输、仓储和邮政业			70,000,000.00	99.83
应计利息			116,302.08	0.17
贷款和垫款总额			70,116,302.08	100.00
减: 贷款损失准备			1,400,000.00	
其中: 单项计提数				
组合计提数			1,400,000.00	
贷款和垫款账面价值			68,716,302.08	

(3) 贷款和垫款按地区分布情况:

行业分布	期末余额	比例 (%)	期初余额	比例 (%)
华南地区			70,000,000.00	99.83
应计利息			116,302.08	0.17
贷款和垫款总额			70,116,302.08	100.00
减: 贷款损失准备			1,400,000.00	
其中: 单项计提数				
组合计提数			1,400,000.00	
贷款和垫款账面价值			68,716,302.08	

(4) 贷款和垫款按担保方式分布情况:

项目	期末余额	期初余额
信用贷款		70,000,000.00
应计利息		116,302.08
贷款和垫款总额		70,116,302.08

项目	期末余额	期初余额
减：贷款损失准备		1,400,000.00
其中：单项计提数		-
组合计提数		1,400,000.00
贷款和垫款账面价值		68,716,302.08

(5) 公司无发生逾期贷款；

(6) 贷款损失准备：

项目	本期金额		上期金额	
	单项	组合	单项	组合
期初余额		1,400,000.00		
本期计提		-1,400,000.00		1,400,000.00
本期转出				
本期核销				
本期转回：				
——收回原转销贷款和垫款导致的转回				
——贷款和垫款因折现价值上升导致转回				
——其他因素导致的转回				
期末余额				1,400,000.00

## 18、 债权投资

### (1). 债权投资情况

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

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

### (2). 期末重要的债权投资

适用  不适用

### (3). 减值准备计提情况

适用  不适用

本期减值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

其他说明

适用  不适用

## 19、 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

本期减值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

其他说明：

□适用 √不适用

**20、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	266,168,910.01		266,168,910.01	325,776,166.06		325,776,166.06	4.35%-8.55%
其中：未实现融资收益	64,910,220.06		64,910,220.06	76,600,069.36		76,600,069.36	
分期收款销售商品							
分期收款提供劳务							
合计	266,168,910.01		266,168,910.01	325,776,166.06		325,776,166.06	/

于资产负债表日后将收到的最低融资租赁收款额如下：

剩余租赁期	期末余额
1 年以内	
1 至 2 年	68,084,600.82
2 至 3 年	30,591,193.55
3 年以上	167,493,115.64
合计	266,168,910.01

**(2). 坏账准备计提情况**

□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

**(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

## 21、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	28,793,661.15			3,443,713.04						32,237,374.19	
广州发展航运有限公司	335,442,022.55			-224,363.15		4,419,491.51				339,637,150.91	
中远发展航运有限公司	106,169,855.03			90,888.35			-1,663,537.38			104,597,206.00	
广州港发石油化工码头有限公司	65,247,082.04			19,231,794.93			-17,017,068.33			67,461,808.64	
小计	535,652,620.77			22,542,033.17		4,419,491.51	-18,680,605.71			543,933,539.74	
二、联营企业											
广州恒运企业集团股份有限公司	1,094,137,607.57			140,652,329.65	-2,411,294.11	51,337,703.89	-12,570,338.60			1,271,146,008.40	
广州恒运分布式能源发展有限公司	24,957,334.34			1,814,619.49						26,771,953.83	
广州市超算分布式能源投资有限公司	13,358,710.83			-2,324,082.68						11,034,628.15	
广东粤电控股西部投资有限公司	252,538,179.33			7,113,255.63		-1,464,970.09		-39,854,553.01		218,331,911.86	39,854,553.01
国能福泉发电有限公司											
广东红海湾发电有限公司	1,215,170,671.33			81,459,562.39			-97,814,521.96			1,198,815,711.76	
广东电力发展股份有限公司	1,129,584,750.97			37,881,462.87	-393,186.11		-14,003,232.24			1,153,069,795.49	
广州花都中石油昆仑燃气有限公司											
同煤广发化学工业有限公司	224,126,722.91			-73,035,906.40		1,265,883.09		-152,356,699.60			152,356,699.60
广东珠海金湾液化	407,156,662.92			94,926,989.01			-44,788,885.24			457,294,766.69	

天然气有限公司										
广东交投发展新能源投资有限公司	1,965,901.18			-10,846.38					1,955,054.80	
大同煤矿集团同发东周窑煤业有限公司	519,975,415.55			4,460,806.62				-59,000,000.00	465,436,222.17	129,310,800.00
粤桂西江配售电有限公司	9,972,071.21			-69,417.53					9,902,653.68	
小计	4,892,944,028.14			292,868,772.67	-2,804,480.22	51,138,616.89	-169,176,978.04	-251,211,252.61	4,813,758,706.83	321,522,052.61
合计	5,428,596,648.91			315,410,805.84	-2,804,480.22	55,558,108.40	-187,857,583.75	-251,211,252.61	5,357,692,246.57	321,522,052.61

## 其他说明

## 1、持有 20%以下表决权但具有重大影响的依据：

(1) 本公司持有广东电力发展股份有限公司（以下简称“粤电力”）2.22%股权，为粤电力的第三大股东，已委派高管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，本公司已委派高管人员出任穗恒运的董事，对穗恒运具有重大影响。

## 2、本期计提长期股权投资减值准备的情况：

(1) 本公司控股子公司广州珠江电力燃料公司（本公司持股 65%）持有大同煤矿集团同发东周窑煤业有限公司 30%的股权，该项目出现减值迹象，本年根据经测算的可收回金额与账面价值的差额计提减值准备 5,900 万元。

(2) 本公司全资子公司广州发展能源物流有限公司持有同煤广发化学工业有限公司 30%的股权，该项目出现减值迹象，本年根据经测算的可收回金额与账面价值的差额计提减值准备 152,356,699.60 元。

**22、其他权益工具投资****(1). 其他权益工具投资情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
中国长江电力股份有限公司	1,916,000,000.00	1,838,000,000.00
广州港股份有限公司	336,000,000.00	383,000,000.00
广东粤电靖海发电有限公司	982,940,000.00	982,940,000.00
南方海上风电联合开发有限公司	71,030,600.00	71,030,600.00
合计	3,305,970,600.00	3,274,970,600.00

**(2). 非交易性权益工具投资的情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期确认的股利收入	累计利得	累计损失	其他综合收益转入留存收益的金额	指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因	其他综合收益转入留存收益的原因
中国长江电力股份有限公司	68,000,000.00	708,000,000.00			出于战略目的而计划长期持有的投资	
广州港股份有限公司	4,200,000.00	184,708,025.34			出于战略目的而计划长期持有的投资	
广东粤电靖海发电有限公司	37,415,386.24				出于战略目的而计划长期持有的投资	
南方海上风电联合开发有限公司		1,030,600.00			出于战略目的而计划长期持有的投资	

其他说明：

□适用 √不适用

**23、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	946,802,871.40	899,075,565.58
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		
合计	946,802,871.40	899,075,565.58

其他说明：

√适用 □不适用

其他非流动金融资产情况

项目	期末余额	上年年末余额
深圳大鹏液化天然气销售有限公司	40,285,428.48	38,695,155.55
广东大鹏液化天然气有限公司	547,769,721.89	539,986,661.73
三峡金石股权投资基金	209,808,367.92	180,508,738.22
广东电力交易中心有限责任公司	8,310,500.00	20,476,700.00
国投聚力并购股权投资基金(上海)合伙企	36,956,300.35	19,408,310.08

项目	期末余额	上年年末余额
业（有限合伙）		
广州国资产业发展并购基金	103,672,552.76	100,000,000.00
合计	946,802,871.40	899,075,565.58

## 24、投资性房地产

投资性房地产计量模式

### (1). 采用成本计量模式的投资性房地产

单位：元 币种：人民币

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				
1. 期初余额	376,045,091.75			376,045,091.75
2. 本期增加金额				
(1) 外购				
(2) 存货\固定资产\在建工程转入				
(3) 企业合并增加				
3. 本期减少金额	3,250,775.52			3,250,775.52
(1) 处置				
(2) 其他转出				
(3) 转为自用	3,250,775.52			3,250,775.52
4. 期末余额	372,794,316.23			372,794,316.23
二、累计折旧和累计摊销				
1. 期初余额	123,343,468.69			123,343,468.69
2. 本期增加金额	9,361,895.79			9,361,895.79
(1) 计提或摊销	9,361,895.79			9,361,895.79
3. 本期减少金额	479,180.50			479,180.50
(1) 处置				
(2) 其他转出				
(3) 转为自用	479,180.50			479,180.50
4. 期末余额	132,226,183.98			132,226,183.98
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	240,568,132.25			240,568,132.25
2. 期初账面价值	252,701,623.06			252,701,623.06

### (2). 未办妥产权证书的投资性房地产情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

## 25、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	17,691,535,578.62	16,357,726,153.29
固定资产清理		1,363,974.82
合计	17,691,535,578.62	16,359,090,128.11

其他说明：

□适用 √不适用

## 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	5,873,524,171.50	24,213,006,512.52	308,085,829.72	221,740,704.62	30,616,357,218.36
2. 本期增加金额	140,814,757.37	2,443,118,881.08	21,236,996.08	57,639,651.97	2,662,810,286.50
(1) 购置	2,570,007.13	14,436,468.91	18,355,399.70	7,760,834.05	43,122,709.79
(2) 在建工程转入	105,192,361.77	1,961,545,278.22	2,484,244.79	4,760,918.58	2,073,982,803.36
(3) 企业合并增加	29,260,313.71	459,788,450.22	386,240.48	53,018,993.42	542,453,997.83
(4) 投资性房地产转入	3,250,775.52				3,250,775.52
(5) 重分类	541,299.24	7,348,683.73	11,111.11	-7,901,094.08	
3. 本期减少金额	59,092,524.72	152,084,170.58	5,640,544.87	2,752,666.41	219,569,906.58
(1) 处置或报废	59,092,524.72	29,742,365.53	4,959,080.87	2,300,324.75	96,094,295.87
(2) 转入投资性房地产					
(3) 转入在建工程					
(4) 其他		122,341,805.05	681,464.00	452,341.66	123,475,610.71
4. 期末余额	5,955,246,404.15	26,504,041,223.02	323,682,280.93	276,627,690.18	33,059,597,598.28
二、累计折旧					
1. 期初余额	2,443,565,586.06	11,434,331,147.61	202,552,204.81	152,238,744.24	14,232,687,682.72
2. 本期增加金额	155,919,814.48	988,765,429.57	20,508,508.46	20,434,964.61	1,185,628,717.12
(1) 计提	154,460,792.55	973,908,305.41	20,433,894.87	18,810,252.94	1,167,613,245.77
(2) 企业合并增加	897,316.61	14,481,729.02	66,835.80	2,090,409.42	17,536,290.85
(3) 投资性房地产转入	479,180.50				479,180.50
(4) 重分类	82,524.82	375,395.14	7,777.79	-465,697.75	
3. 本期减少金额	39,162,203.00	27,932,458.77	4,999,593.64	2,455,959.24	74,550,214.65
(1) 处置或报废	39,162,203.00	27,932,458.77	4,352,202.84	2,016,014.42	73,462,879.03
(2) 转入投资性房地产					
(3) 转入在建工程					
(4) 其他			647,390.80	439,944.82	1,087,335.62
4. 期末余额	2,560,323,197.54	12,395,164,118.41	218,061,119.63	170,217,749.61	15,343,766,185.19
三、减值准备					
1. 期初余额	866,897.12	24,902,665.17		173,820.06	25,943,382.35
2. 本期增加金额	61,746.21				61,746.21
(1) 计提	61,746.21				61,746.21
3. 本期减少金额	928,643.33	606,830.70		173,820.06	1,709,294.09
(1) 处置或报废	928,643.33	606,830.70		173,820.06	1,709,294.09
4. 期末余额		24,295,834.47			24,295,834.47
四、账面价值					

1. 期末账面价值	3,394,923,206.61	14,084,581,270.14	105,621,161.30	106,409,940.57	17,691,535,578.62
2. 期初账面价值	3,429,091,688.32	12,753,772,699.74	105,533,624.91	69,328,140.32	16,357,726,153.29

**(2). 暂时闲置的固定资产情况**□适用  不适用**(3). 通过融资租赁租入的固定资产情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值
机器设备	181,799,199.61	17,191,577.09		164,607,622.52

**(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		1,363,974.82
合计		1,363,974.82

其他说明：

截至 2020 年 12 月 31 日，公司机器设备账面价值 57,817,805.72 元的设备已经用于为公司取得长期借款提供抵押担保。

**26、在建工程****项目列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
在建工程	1,714,728,345.55	1,856,494,634.06
工程物资	2,309,713.03	3,443,517.01
合计	1,717,038,058.58	1,859,938,151.07

其他说明：

□适用  不适用

## 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	1,952,892,874.87	238,164,529.32	1,714,728,345.55	2,134,245,561.68	277,750,927.62	1,856,494,634.06
合计	1,952,892,874.87	238,164,529.32	1,714,728,345.55	2,134,245,561.68	277,750,927.62	1,856,494,634.06

## (2). 重要在建工程项目本期变动情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例(%)	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率(%)	资金来源
天然气发电公司技改工程		3,945,663.79	4,361,669.61	2,329,079.19		5,978,254.21						自有资金
珠江电厂 1#、2#机技改		6,661,505.50	16,064,276.73	21,858,525.59		867,256.64						自有资金
珠江电厂 3#、4#机技改		4,734,513.27	14,861,466.12	13,785,241.40		5,810,737.99						自有资金
油库改造工程		5,850,756.04	4,123,109.22	9,299,516.28		674,348.98						自有资金
肇庆发电厂（2X600MW）燃煤机组工程项目		39,586,398.30			39,586,398.30							自有资金
恒益电厂技改工程		50,409,930.97	19,802,167.22	65,648,993.60		4,563,104.59						自有资金
广州燃气管道工程		966,728,081.40	409,671,900.94	191,887,407.61		1,184,512,574.73			50,369,624.62	25,396,572.01	4.53	自有资金及贷款
广州 LNG 应急调峰储气库项目		165,820,040.34	164,811,419.76			330,631,460.10			1,319,492.36	1,319,492.36	4.53	自有资金及贷款
风电工程		1,118,169.75	1,295,150.38			2,413,320.13						自有资金
发展中心改造		2,297,240.20	2,267,228.19	4,564,468.39								自有资金
中电荔新技改工程		15,924,627.56	28,511,864.85	41,675,631.58		2,760,860.83						自有资金
光伏发电工程		301,207,185.07	959,201,270.48	1,189,865,092.05		70,543,363.50			14,931,167.39	8,368,740.37	4.35	自有资金及贷款
加气混凝土生产技改		1,142,699.63	400,516.64	160,495.05		1,382,721.22						自有资金
太平分布式能源站项目		315,927,999.26	224,539,998.99	540,467,998.25					13,985,270.33	11,861,013.62	4.77	自有资金及贷款

南沙电力百万机组工程		238,164,529.32				238,164,529.32						自有资金
明珠分布式能源站		3,637,403.24	79,039,552.68			82,676,955.92						自有资金
燃料港口技改工程		3,594,458.82	5,582,628.38	7,764,897.33		1,412,189.87						自有资金
煤炭码头技改工程			3,362,930.97	819,568.14		2,543,362.83						自有资金
广州 LNG 二期项目			5,733,391.08			5,733,391.08						自有资金
其他		7,494,359.22	16,672,006.69	11,941,922.98		12,224,442.93						自有资金
合计		2,134,245,561.68	1,960,302,548.93	2,102,068,837.44	39,586,398.30	1,952,892,874.87	/	/	80,605,554.70	46,945,818.36	/	/

**(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****(1). 工程物资情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
专用设备及材料	2,309,713.03		2,309,713.03	3,443,517.01		3,443,517.01
合计	2,309,713.03		2,309,713.03	3,443,517.01		3,443,517.01

**27、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

**28、油气资产**

□适用 √不适用

**29、使用权资产**

□适用 √不适用

**30、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	2,301,253,545.46	512,980.41	458,613.12	233,904,764.10	2,536,129,903.09
2. 本期增加金额	30,177,264.96	99,009.90		26,473,259.07	56,749,533.93
(1) 购置	26,695,525.06			18,513,665.88	45,209,190.94
(2) 内部研发		99,009.90			99,009.90
(3) 企业合并增加	3,212,679.00				3,212,679.00
(4) 在建工程转入	269,060.90			7,959,593.19	8,228,654.09
3. 本期减少金额	22,660,000.00			546,666.93	23,206,666.93
(1) 处置	22,660,000.00			546,666.93	23,206,666.93
(2) 其他					
4. 期末余额	2,308,770,810.42	611,990.31	458,613.12	259,831,356.24	2,569,672,770.09
二、累计摊销					
1. 期初余额	221,363,358.34	154,148.86	166,225.82	133,208,043.86	354,891,776.88
2. 本期增加金额	80,650,032.40	72,852.62	55,164.25	22,563,651.30	103,341,700.57
(1) 计提	80,650,032.40	72,852.62	55,164.25	22,563,651.30	103,341,700.57
(2) 其他					
3. 本期减少金额	4,256,139.54				4,256,139.54
(1) 处置	4,256,139.54				4,256,139.54
(2) 其他					
4. 期末余额	297,757,251.20	227,001.48	221,390.07	155,771,695.16	453,977,337.91
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	2,011,013,559.22	384,988.83	237,223.05	104,059,661.08	2,115,695,432.18
2. 期初账面价值	2,079,890,187.12	358,831.55	292,387.30	100,696,720.24	2,181,238,126.21

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0%

## (2). 未办妥产权证书的土地使用权情况

适用  不适用

其他说明：

适用  不适用

## 31、开发支出

适用  不适用

## 32、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
合计	495,957,343.20	121,398,035.04		617,355,378.24

### (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
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				
兰考县丰华能源开发有限公司		3,924,766.76		3,924,766.76
合计	67,633,595.12	54,578,726.32		122,212,321.44

(1) 公司本期对兰考县韩湘坡风电开发有限公司实施非同一控制下企业合并，合并成本为

228,335,794.57 元，取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额为 110,862,526.29 元，确认商誉 117,473,268.28 元。

(2) 公司本期对兰考县丰华能源开发有限公司实施非同一控制下企业合并，合并成本为 27,195,669.54 元，取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额为 23,270,902.78 元，确认商誉 3,924,766.76 元。

(3) 公司聘请了中联国际评估咨询有限公司对商誉进行减值测试，根据经测算包含商誉的资产组的可收回金额与账面价值的差额，对南澳县南亚新能源技术开发有限公司商誉计提 50,653,959.56 元商誉减值准备，对兰考县丰华能源开发有限公司商誉计提 3,924,766.76 元商誉减值准备。

### (3). 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

适用  不适用

资产组或资产组组合的构成	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	兰考县丰华能源开发有限公司
商誉账面价值	50,653,959.56	377,669,788.52	117,473,268.28	3,924,766.76
未确认归属于少数股东权益的商誉价值		94,417,447.13		981,191.69
调整后的商誉账面价值	50,653,959.56	472,087,235.65	117,473,268.28	4,905,958.45
资产组或资产组组合的账面价值	177,344,646.21	1,228,224,212.48	503,617,334.88	116,337,746.85
包含商誉的资产组或资产组组合的账面价值	227,998,605.77	1,700,311,448.13	621,090,603.16	121,243,705.30
资产组或资产组组合是否与购买日、以前年度商誉减值测试时所确定的资产组或资产组组合一致	资产组或资产组组合范围与上一年度一致	资产组或资产组组合范围与上一年度一致	资产组或资产组组合范围与收购日一致	资产组或资产组组合范围与收购日一致

### (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

本公司聘请了中联国际评估咨询有限公司，采用未来现金流法，按照必要的评估程序，为编制财务报表进行商誉减值测试，对涉及合并所产生的商誉相关的资产组在 2020 年 12 月 31 日的可回收价值进行评估。

项目	详细预测期间	收入预测依据	税前折现率
南澳县南亚新能源技术开发有限公司	2021 年-2030 年	预计产能发电量及现行物价局批复的上网电价作为预测期及稳定的收入预测依据	9.78%
美姑兴澜风电开发有限公司	2021 年-2039 年 1-9 月		9.84%
兰考县韩湘坡风电开发有限公司	2021 年-2039 年 1-6 月		9.86%
兰考县丰华能源开发有限公司	2021 年-2037 年 1-5 月		9.78%

考虑到风电机组的运营经济寿命为 20 年，上表的详细预测期间均确定为风电机组运营经济寿命期间。

上表税前折现率是通过企业自由现金流模型（wacc）估算得出。

### (5). 商誉减值测试的影响

适用  不适用

其他说明

适用  不适用

## 33、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	其中：在建工程 转入	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
装修费	23,994,415.04	16,135,002.72	8,009,795.44	10,156,858.42	4,099,620.40	25,872,938.94
出线接入补偿款	10,075,000.00			3,900,000.00		6,175,000.00
南沙油罐防腐工程	2,133,371.83	3,945,593.56	3,945,593.56	1,114,515.40		4,964,449.99
煤水项目改造	953,674.53			81,743.53		871,931.00
土地租赁费	23,438,816.67	22,236,858.83	7,901,990.99	2,791,085.84		42,884,589.66
其他		55,660.37		2,044.03		53,616.34
合计	60,595,278.07	42,373,115.48	19,857,379.99	18,046,247.22	4,099,620.40	80,822,525.93

**34、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	122,601,262.33	38,103,026.90	145,106,428.63	34,528,202.01
内部交易未实现利润				
可抵扣亏损	309,135,514.64	48,932,136.85	317,381,732.46	49,565,584.88
未付工资	221,221,129.00	35,780,366.59	228,394,610.61	37,016,160.02
未付费用	280,684,613.86	47,365,627.39	369,827,968.97	60,838,164.49
政府补助	74,205,567.61	11,674,596.38	44,461,999.70	7,653,782.26
未实现内部交易利润	56,556,939.16	14,139,234.79	11,540,304.96	2,885,076.24
交易性金融资产公允价值变动	2,706,500.00	676,625.00		
合计	1,067,111,526.60	196,671,613.90	1,116,713,045.33	192,486,969.90

**(2). 未经抵销的递延所得税负债**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税 负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
非同一控制企业合并资产评估增值				
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	892,708,025.34	223,177,006.34	861,708,025.34	215,427,006.34
固定资产折旧	723,687,046.89	168,112,125.63	609,021,015.69	140,312,969.07
公允价值变动损益	475,084,592.47	118,771,148.11	446,572,271.24	111,643,067.81
非同一控制下企业合并资产评估增值	4,568,082.95	936,076.40	2,662,847.41	538,343.60
合计	2,096,047,747.65	510,996,356.48	1,919,964,159.68	467,921,386.82

**(3). 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债**

□适用 √不适用

**(4). 未确认递延所得税资产明细**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	684,898,752.27	327,929,470.84
可抵扣亏损	1,930,680,932.53	1,965,166,457.54
合计	2,615,579,684.80	2,293,095,928.38

## (5). 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

年份	期末金额	期初金额	备注
2020		266,124,044.56	
2021	249,340,899.74	362,822,755.64	
2022	437,132,021.67	431,346,707.84	
2023	439,702,578.74	408,478,083.92	
2024	410,102,024.80	370,387,083.48	
2025	332,483,443.01	26,021,970.37	
2026		946,064.99	
2027	15,473,010.22	23,577,772.84	
2028		22,573,868.41	
2029	13,039,933.97	52,888,105.49	
2030	33,407,020.38		
合计	1,930,680,932.53	1,965,166,457.54	/

其他说明：

□适用 √不适用

## 35、其他非流动资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
合同取得成本						
合同履约成本						
应收退货成本						
合同资产						
预付购小机组容量款	81,560,040.99		81,560,040.99	81,560,040.99		81,560,040.99
预付项目前期费用及工程款	307,716,963.65		307,716,963.65	69,008,494.19		69,008,494.19
预付设备款	329,438,749.50		329,438,749.50	190,416,880.41		190,416,880.41
预付土地款	2,942,400.00		2,942,400.00	9,671,129.21		9,671,129.21
股权投资	714,576,681.36		714,576,681.36	714,576,681.36		714,576,681.36
合计	1,436,234,835.50		1,436,234,835.50	1,065,233,226.16		1,065,233,226.16

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 日把对沙角 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，本公司于 2019 年 12 月 1 日把对沙角 B 的股权投资转入其他非流动资产。

### 36、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	40,376,058.68	
抵押借款		
保证借款		
信用借款	884,073,626.77	1,480,670,600.00
应付利息	4,154,680.01	2,361,391.03
合计	928,604,365.46	1,483,031,991.03

#### (2). 已逾期未偿还的短期借款情况

□适用 √不适用

其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

### 37、交易性金融负债

□适用 √不适用

### 38、衍生金融负债

□适用 √不适用

### 39、应付票据

#### (1). 应付票据列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票		
银行承兑汇票	643,624,286.22	425,724,383.37
合计	643,624,286.22	425,724,383.37

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0 元。

### 40、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	2,542,277,294.64	1,686,220,551.91
应付工程款(含暂估工程款)	775,327,461.67	765,490,908.31
应付设备款	173,473,271.26	229,491,207.67
合计	3,491,078,027.57	2,681,202,667.89

**(2). 账龄超过 1 年的重要应付账款**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
GLENCORE SINGAPORE PTE. LTD.	139,814,660.94	未结算
广东中石油国际事业有限公司	120,524,938.95	未结算
特变电工新疆新能源股份有限公司	62,588,746.12	未结算
中国能源建设集团广东省电力设计研究院有限公司	58,711,035.89	未结算
湘电风能有限公司	25,345,071.20	未结算
广东大鹏液化天然气有限公司	14,003,597.03	未结算
番禺珠江钢管有限公司	13,554,443.85	未结算
广州市白云区土木建筑工程公司	8,132,861.59	未结算
珠海兴业绿色建筑科技有限公司	7,287,896.40	未结算
广船国际有限公司	5,299,734.51	未结算
合计	455,262,986.48	/

其他说明

□适用 √不适用

**41、预收款项****(1). 预收账款项列示**

□适用 √不适用

**(2). 账龄超过 1 年的重要预收款项**

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

**42、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	735,566,048.00	1,203,416,014.01
合计	735,566,048.00	1,203,416,014.01

**(2). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**43、应付职工薪酬****(1). 应付职工薪酬列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	329,018,057.09	1,307,892,167.17	1,203,510,082.91	433,400,141.35
二、离职后福利-设定提存计划	4,972,066.03	89,864,936.55	85,281,625.51	9,555,377.07
三、辞退福利	11,159,303.09	7,755,773.92	12,884,061.55	6,031,015.46
四、一年内到期的其他福利				
合计	345,149,426.21	1,405,512,877.64	1,301,675,769.97	448,986,533.88

**(2). 短期薪酬列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	322,432,038.22	1,049,815,698.00	943,917,033.06	428,330,703.16
二、职工福利费	30.00	84,782,102.18	84,782,132.18	
三、社会保险费	2,454.41	57,034,666.48	57,035,315.68	1,805.21
其中：医疗保险费	1,465.14	38,035,717.21	38,035,717.21	1,465.14
工伤保险费		836,639.14	836,639.14	
生育保险费		6,544,189.75	6,544,189.75	
补充医疗保险	989.27	11,618,120.38	11,618,769.58	340.07
四、住房公积金	21,970.00	92,061,565.84	92,064,992.84	18,543.00
五、工会经费和职工教育经费	6,561,564.46	24,198,134.67	25,710,609.15	5,049,089.98
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
合计	329,018,057.09	1,307,892,167.17	1,203,510,082.91	433,400,141.35

**(3). 设定提存计划列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	5,022.64	41,002,617.22	41,002,617.22	5,022.64
2、失业保险费	264.03	1,098,561.16	1,098,561.16	264.03
3、企业年金缴费	4,966,779.36	47,763,758.17	43,180,447.13	9,550,090.40
合计	4,972,066.03	89,864,936.55	85,281,625.51	9,555,377.07

其他说明：

□适用 √不适用

**44、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	126,405,588.61	30,539,698.00
消费税		
营业税		

企业所得税	56,361,917.17	31,306,253.10
个人所得税	3,874,084.91	6,338,312.84
城市维护建设税	8,088,965.36	1,651,767.50
教育费附加	3,470,959.24	712,451.52
地方教育附加	2,313,970.16	474,965.01
房产税	891,034.01	866,050.58
印花税	4,304,185.06	3,664,041.61
环境保护税	803,177.34	892,530.60
其他	3,604,945.45	306,457.50
合计	210,118,827.31	76,752,528.26

#### 45、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	25,976,975.88	
其他应付款	383,312,550.24	331,311,144.48
合计	409,289,526.12	331,311,144.48

其他说明：

适用  不适用

##### 应付利息

###### (1). 分类列示

适用  不适用

##### 应付股利

###### (1). 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
普通股股利		
划分为权益工具的优先股\永续债股利		
应付股利-丰华能源投资集团有限公司	25,976,975.88	
合计	25,976,975.88	

本期非同一控制合并的子公司兰考县韩湘坡风电开发有限公司和兰考县丰华能源开发有限公司应付原股东股利。

##### 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	22,898,725.73	38,149,849.09
押金及保证金	254,838,277.95	208,563,420.19
其他	105,575,546.56	84,597,875.20

合计	383,312,550.24	331,311,144.48
----	----------------	----------------

**(2). 账龄超过 1 年的重要其他应付款**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
广东南方碱业股份有限公司	20,000,000.00	押金及保证金
中国能源建设集团广东火电工程有限公司	9,369,095.65	工程款未结算
广东联合产权交易中心有限公司	5,820,000.00	押金及保证金
信息产业电子第十一设计研究院科技工程股份有限公司	5,635,221.00	工程款未结算
福州开发区新电燃料有限公司	5,400,000.00	押金及保证金
上海能辉科技股份有限公司	2,969,585.67	押金及保证金、工程款未结算
江西展宇光伏科技有限公司	2,089,205.12	押金及保证金
中国能源建设集团广东省电力设计研究院有限公司	2,031,433.94	工程款未结算
广西佳迅管道工程有限公司	1,784,428.79	押金及保证金
特变电工新疆新能源股份有限公司	1,641,160.65	未结算土地款
合计	56,740,130.82	/

其他说明：

□适用 √不适用

**46、持有待售负债**

□适用 √不适用

**47、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	654,930,777.22	184,686,966.81
1 年内到期的应付债券		
1 年内到期的长期应付款	20,388,940.04	
1 年内到期的租赁负债		
应计利息	194,285,905.85	166,254,875.15
合计	869,605,623.11	350,941,841.96

**48、其他流动负债**

其他流动负债情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
短期应付债券		
应付退货款		
已背书未确认终止应收票据	59,282,591.98	
与合同相关的预收款项的增值税额	77,479,233.29	156,444,081.82
融资租赁业务待转销项税额	189,874,586.95	137,137,977.66
合计	326,636,412.22	293,582,059.48

短期应付债券的增减变动：

□适用 √不适用

其他说明：

适用 不适用

#### 49、长期借款

##### (1). 长期借款分类

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款	1,583,333,652.06	2,089,310,575.08
抵押借款	32,196,589.52	35,882,053.82
保证借款		
信用借款	2,342,921,955.68	3,158,628,445.61
合计	3,958,452,197.26	5,283,821,074.51

其他说明，包括利率区间：

适用 不适用

#### 50、应付债券

##### (1). 应付债券

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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

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

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还	其他减少	期末余额
广州发展电力集团有限公司 2017 年第一期中期票据	100.00	2017-4-20	5 年	1,500,000,000.00	1,500,000,000.00		76,950,000.00		23,822,876.71	53,127,123.29	1,500,000,000.00
广州发展绿色债 01 募集资金	100.00	2017-9-6	5 年	2,400,000,000.00	2,400,000,000.00		118,884,821.89		80,555,835.66	38,328,986.23	2,400,000,000.00
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	2,500,000,000.00		95,761,643.81		40,554,794.53	55,206,849.28	2,500,000,000.00
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		38,605,479.42		25,736,986.31	12,868,493.11	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		1,500,000,000.00	27,673,972.61			27,673,972.61	1,500,000,000.00
合计	/	/	/	8,900,000,000.00	7,400,000,000.00	1,500,000,000.00	357,875,917.73		170,670,493.21	187,205,424.52	8,900,000,000.00

## (3). 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

□适用 √不适用

## (4). 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

□适用 √不适用

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

□适用 √不适用

其他金融工具划分为金融负债的依据说明：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**51、租赁负债**

□适用 √不适用

**52、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	169,165,988.33	170,332,317.82
专项应付款		
合计	169,165,988.33	170,332,317.82

其他说明：

□适用 √不适用

**长期应付款****(1). 按款项性质列示长期应付款**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	期末余额
应付融资租赁款	127,849,772.92	125,056,981.36
其中：未确认融资费用	46,458,032.03	33,089,797.73
遂溪县洋青镇古村村民委员会帮扶经济项目资金	278,244.90	147,006.69
台山市汶村镇扶贫资金	950,000.00	478,417.38
建委借款	39,141,400.00	39,141,400.00
中天盈房地产开发有限公司	2,112,900.00	2,112,900.00
西江镇 2020 年投资合作扶贫资金		2,229,282.90

其他说明：

于资产负债表日后需支付的最低融资租赁付款额如下：

剩余租赁期	期末余额
1 年以内	
1 至 2 年	16,312,808.75
2 至 3 年	17,640,601.06
3 年以上	91,103,571.55
合计	125,056,981.36

**专项应付款****(1). 按款项性质列示专项应付款**

□适用 √不适用

**53、长期应付职工薪酬**

√适用 □不适用

**(1). 长期应付职工薪酬表**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一、离职后福利-设定受益计划净负债		
二、辞退福利	26,387,293.15	31,927,351.37
三、其他长期福利	151,142,459.21	167,477,639.16
合计	177,529,752.36	199,404,990.53

**辞退福利变动情况**

## 1) 辞退福利义务现值

项目	本期金额	上期金额
1. 上年年末余额	31,927,351.37	34,774,042.39
2. 计入当期损益的设定受益成本	1,169,339.17	4,894,936.08
(1) 当期服务成本		1,027,625.32
(2) 过去服务成本		199,546.34
(3) 结算利得（损失以“-”表示）		
(4) 利息净额	1,169,339.17	3,667,764.42
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	-6,709,397.39	-7,741,627.10
(1) 结算时支付的对价		-677,500.97
(2) 已支付的福利		-1,271,574.65
(3) 转入一年内到期辞退福利	-6,709,397.39	-11,879,163.49
(4) 重分类		6,086,612.01
5. 期末余额	26,387,293.15	31,927,351.37

## 2) 辞退福利精算假设及计算方法:

本公司部分老职工实行了内退制度，通常是离退休时间 5 年以内时，可以申请离岗内退，领取本公司的内退补贴。作为辞退福利，在内退时记入成本。本公司对 2019 年底前处于内退的职工的补贴进行了测算，为简单起见，不考虑内退期间职工的死亡。年度新增内退人员成本为这些职工的全部内退补贴现值。

本精算设定利率为 4%。

3) 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。

**(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

**54、 预计负债**

□适用 √不适用

**55、 递延收益**

递延收益情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	90,478,288.76	15,247,322.50	13,795,737.35	91,929,873.91	
合计	90,478,288.76	15,247,322.50	13,795,737.35	91,929,873.91	/

涉及政府补助的项目：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期计入其他收益金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
广州市增城区财政国库支付中心工业企业技术改造事后奖补项目款	17,842,100.03			1,417,915.24		16,424,184.79	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	15,392,819.90			1,223,270.44		14,169,549.46	与资产相关
南沙珠啤项目节能专项资金	298,500.00			18,000.00		280,500.00	与资产相关
“超洁净排放”改造奖励资金	15,295,239.00			1,390,476.00		13,904,763.00	与资产相关
废水回用工程项目补助	150,000.00			150,000.00			与资产相关
除尘器改造项目补助	4,762,868.89			1,453,194.84		3,309,674.05	与资产相关
#1#2号机组脱硝工程补助款	2,407,564.47			1,597,653.20		809,911.27	与资产相关
节能专项资金	783,333.20			50,000.04		733,333.16	与资产相关
变频拖动节能系统	187,833.33			46,000.00		141,833.33	与资产相关
炉渣粉煤灰综合利用系统	472,500.00			90,000.00		382,500.00	与资产相关
挥发性有机气体（VOCs）在线自动监测系统	137,279.41			35,049.96		102,229.45	与资产相关
万宝光伏发电项目环保专项资金	1,458,333.26			99,999.96		1,358,333.30	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）	3,870,666.68			721,333.32		3,149,333.36	与资产相关
广州市煤电厂环保改造项目资金	7,498,618.42			587,846.80		6,910,771.62	与资产相关
2016省级工业和信息化发展资金	3,525,917.45			278,361.92		3,247,555.53	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	1,504,917.83			229,373.28		1,275,544.55	与资产相关
#3、#4机组低氮燃烧器改造项目	2,631,775.74			358,878.48		2,272,897.26	与资产相关
#1机DLN2.6+低氮燃烧系统技术改造项目	4,674,657.52			205,479.48		4,469,178.04	与资产相关
科技创新扶持资金	1,000,000.00			177,358.49		822,641.51	与收益相关
2020年度省级打好污染防治攻坚战专项资金		2,090,000.00		151,449.30		1,938,550.70	与资产相关
能效电机改造补贴	350,485.68			58,414.32		292,071.36	与资产相关
#1、#2炉低氮燃烧器改造项目补助	2,773,333.29			320,000.04		2,453,333.25	与资产相关
#3#4号机组脱硝工程补助款	2,863,875.00			2,863,875.00			与资产相关
生产余料收集循环利用系统	449,166.67			98,000.00		351,166.67	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

千吨级新能源电动船充电站项目(一期)	1,899,795.00	57,569.55	1,842,225.45	与资产相关
新能源自卸船项目	941,670.00	28,535.45	913,134.55	与资产相关
发展港口公司#1、#2 泊位岸电工程项目	4,165,857.50	87,702.24	4,078,155.26	与资产相关
危险化学品应急救援队伍专项经费	150,000.00		150,000.00	与资产相关

其他说明:

适用 不适用

## 56、其他非流动负债

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

项目	期末余额	期初余额
合同负债		
应付股权收购对价款(含或有对价)	153,536,299.72	215,773,492.01
合计	153,536,299.72	215,773,492.01

## 57、股本

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

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

## 58、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

## 59、资本公积

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价(股本溢价)	3,613,627,676.44	155,852,176.85		3,769,479,853.29
投资者投入的资本	5,359,130,261.85			5,359,130,261.85
同一控制下企业合并的影响	-1,865,829,388.66			-1,865,829,388.66
收购子公司少数股东股权	120,326,803.25	155,852,176.85		276,178,980.10

其他资本公积	341,023,486.12	55,558,108.40		396,581,594.52
被投资单位除净损益外所有者权益其他变动	25,630,534.11	55,558,108.40		81,188,642.51
原制度资本公积转入	315,392,952.01			315,392,952.01
合计	3,954,651,162.56	211,410,285.25		4,166,061,447.81

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

收购子公司少数股东股权本期增加 155,852,176.85 元，为收购香港翠嘉投资有限公司持有广州东方电力有限公司 25%股权而形成的。

## 60、库存股

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

2019 年 7 月 26 日，公司召开第八届董事会第二次会议，审议通过了《关于以集中竞价交易方式回购公司股份的议案》，公司拟使用自有资金不低于人民币 4 亿元（含 4 亿元）且不超过人民币 8 亿元（含 8 亿元）回购公司股份，回购期限从 2019 年 7 月 27 日起至 2020 年 1 月 26 日止。2020 年 1 月 21 日，公司第八届董事会第十一次会议审议通过了《关于公司股份回购实施期限延期的议案》对股份回购实施期限延期 6 个月至 2020 年 7 月 26 日止。除回购期限延长外，回购方案的其他内容不变。截至 2020 年 12 月 31 日，公司累计已回购股份数量为 63,880,274 股，占公司总股本的比例为 2.34%，最高成交价为 6.70 元/股，最低成交价为 5.63 元/股，交易总金额为 402,290,271.73 元。

## 61、其他综合收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期发生金额						期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
一、不能重分类进损益的其他综合收益	677,345,954.48	30,606,813.89		-54,486.71	7,750,000.00	22,911,300.60		700,257,255.08
其中：重新计量设定受益计划变动额	-54,486.71			-54,486.71		54,486.71		
权益法下不能转损益的其他综合收益	30,088,822.19	-393,186.11				-393,186.11		29,695,636.08
其他权益工具投资公允价值变动	647,311,619.00	31,000,000.00			7,750,000.00	23,250,000.00		670,561,619.00
企业自身信用风险公允价值变动								
二、将重分类进损益的其他综合收益	5,513,962.41	-2,411,294.11				-2,411,294.11		3,102,668.30
其中：权益法下可转损益的其他综合收益	5,513,962.41	-2,411,294.11				-2,411,294.11		3,102,668.30
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	682,859,916.89	28,195,519.78		-54,486.71	7,750,000.00	20,500,006.49		703,359,923.38

## 62、专项储备

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全生产费	66,584,443.23	25,564,152.63	20,901,609.40	71,246,986.46
合计	66,584,443.23	25,564,152.63	20,901,609.40	71,246,986.46

**63、 盈余公积**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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

**64、 未分配利润**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	6,953,215,871.29	6,152,743,748.53
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		297,121,181.32
调整后期初未分配利润	6,953,215,871.29	6,449,864,929.85
加：本期归属于母公司所有者的净利润	903,470,547.19	805,540,170.59
减：提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	133,115,814.20	272,619,655.80
转作股本的普通股股利		
设定收益计划变动额结转留存收益	54,486.71	19,696,207.56
其他		9,873,365.79
期末未分配利润	7,723,516,117.57	6,953,215,871.29

调整期初未分配利润明细：

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

**65、 营业收入和营业成本****(1). 营业收入和营业成本情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	31,227,975,573.94	28,381,101,771.96	29,105,458,924.29	26,434,659,166.54
其他业务	417,147,550.59	257,466,272.23	428,756,082.91	231,215,050.41
合计	31,645,123,124.53	28,638,568,044.19	29,534,215,007.20	26,665,874,216.95

**1、 主营业务（分行业）：**

项目	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
(1) 电力业务	6,219,239,805.29	5,150,406,593.76	6,508,640,903.85	5,425,244,713.51
电力	5,658,550,588.46	4,702,858,040.95	5,908,309,091.21	4,954,581,883.57
热力	283,352,721.56	245,866,561.56	329,839,292.75	262,409,686.69
加气混凝土	277,336,495.27	201,681,991.25	270,492,519.89	208,253,143.25
(2) 能源物流业务	20,186,386,959.40	19,798,599,922.26	17,736,023,840.32	17,336,164,986.06
煤炭	14,307,186,779.39	14,052,939,041.34	12,065,033,609.89	11,789,971,758.12
油品	5,879,200,180.01	5,745,660,880.92	5,670,990,230.43	5,546,193,227.94
(3) 燃气业务	4,074,038,785.07	3,149,077,966.54	4,305,474,104.53	3,472,872,131.97
管道燃气	4,074,038,785.07	3,149,077,966.54	4,305,474,104.53	3,472,872,131.97
(4) 新能源业务	673,015,446.36	250,648,064.31	467,411,325.41	166,392,440.50
光伏发电	291,642,356.32	120,156,264.22	159,036,360.06	64,100,631.91
风力发电	375,377,088.10	122,229,534.00	300,045,728.35	95,174,205.10
充电桩	5,996,001.94	8,262,266.09	8,329,237.00	7,117,603.49
(5) 其他产业	75,294,577.82	32,369,225.09	87,908,750.18	33,984,894.50
房产租赁	50,622,391.05	17,123,777.59	52,244,949.23	12,487,571.94
融资租赁	24,672,186.77	15,245,447.50	35,663,800.95	21,497,322.56
合计	31,227,975,573.94	28,381,101,771.96	29,105,458,924.29	26,434,659,166.54

**2、 主营业务（分地区）：**

项目	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
华南地区	22,274,908,288.60	19,483,428,131.88	24,114,320,875.67	21,739,718,059.02
华中区	2,204,723,873.78	2,158,185,098.06	786,273,290.33	752,109,950.48
华东区	2,846,096,639.37	2,887,871,448.69	2,313,090,179.73	2,321,676,490.90
华北区	3,332,890,654.51	3,461,944,955.03	1,242,718,617.87	1,182,317,941.32
西北区	7,354,730.22	4,544,637.84	67,506,651.53	61,594,327.94
西南区	556,159,507.68	381,517,683.78	263,626,548.49	63,768,643.59
东北区	5,841,879.78	3,609,816.68	317,922,760.67	313,473,753.29
合计	31,227,975,573.94	28,381,101,771.96	29,105,458,924.29	26,434,659,166.54

**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	5,892,945,477.15	18.63
浙江和辉电力燃料有限公司	1,074,697,356.68	3.40
湛江中油大鹏石油销售有限公司	904,116,820.68	2.86
上海瑞茂通供应链管理有限公司	926,146,354.31	2.93
广东省电力工业燃料有限公司	667,679,784.85	2.11
合计	9,465,585,793.67	29.93

**(2). 合同产生的收入的情况**

□适用 √不适用

合同产生的收入说明：

□适用 √不适用

## (3). 履约义务的说明

□适用 √不适用

## (4). 分摊至剩余履约义务的说明

□适用 √不适用

## 66、利息净收入

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	65,348,680.82	108,857,556.50
存放同业	60,145,833.69	99,999,363.63
存放中央银行	5,135,875.80	5,589,253.44
贷款利息收入	66,971.33	3,268,939.43
利息支出	12,044,511.78	11,975,987.98
吸收存款	12,044,511.78	11,975,987.98
利息净收入	53,304,169.04	96,881,568.52

## 67、手续费及佣金净收入

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	157,800.45	123,254.49
手续费及佣金净收入	-157,800.45	-123,254.49

## 68、税金及附加

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
消费税		
营业税		
城市维护建设税	36,507,404.21	32,599,082.39
教育费附加	15,676,797.59	14,031,104.38
资源税		
房产税	29,356,172.93	35,280,949.21
土地使用税	3,233,722.40	3,840,147.18
车船使用税	138,015.75	142,387.70
印花税	26,093,163.68	41,141,057.40
地方教育费附加	10,451,198.48	9,333,251.68
契税		61,884.00
环境保护税	3,399,579.74	3,638,122.37
其他		42,110.03
合计	124,856,054.78	140,110,096.34

## 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	139,586,139.80	186,791,126.83

行政费用	25,878,586.01	21,032,054.18
折旧、摊销（销售用固定资产、无形资产）、保险、维修费、租赁费	29,514,424.55	31,554,972.12
营销综合费用	23,065,471.30	16,182,295.09
运输仓储费用	515,396.30	15,824,315.75
其他	22,473,064.83	19,293,540.98
合计	241,033,082.79	290,678,304.95

**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	417,632,490.55	378,881,098.32
行政费用	52,553,747.91	55,015,962.38
折旧、摊销（管理用固定资产、无形资产）、保险、维修费、租赁费	96,263,347.87	98,796,637.46
中介服务费	29,373,566.46	25,432,415.52
证券事务费	636,847.71	281,515.26
其他费用	19,460,894.40	23,271,058.44
合计	615,920,894.90	581,678,687.38

**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	198,882,970.66	189,759,486.52
直接投入费用	227,901,924.06	219,858,706.51
折旧费用与长期待摊费用	18,848,332.05	20,305,001.42
无形资产摊销费用	3,644,873.66	1,915,888.74
委托外部研究开发费用	10,738,720.23	10,631,635.43
其他费用	27,522,266.19	7,189,794.89
合计	487,539,086.85	449,660,513.51

**72、财务费用**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	549,213,527.92	635,757,699.40
减：利息收入	-8,688,817.17	-8,087,271.89
汇兑损益	1,859,474.55	6,076,395.87
其他	21,471,464.31	22,714,613.55
合计	563,855,649.61	656,461,436.93

**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	30,781,439.72	41,500,031.23
进项税加计抵减	2,196,778.70	1,872,761.33
代扣个人所得税手续费	397,199.54	992,274.14
即征即退增值税	3,491,928.15	3,937,880.57
免征增值税	2,790.68	18,492.35
合计	36,870,136.79	48,321,439.62

其他说明：

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
废水回用工程项目补助	150,000.00	150,000.00	与资产相关
除尘器改造项目补助	1,453,194.84	1,453,194.84	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）	721,333.32	779,747.64	与资产相关
#3、#4 机组低氮燃烧器改造项目	358,878.48	461,557.59	与资产相关
#3#4 号机组脱硝工程补助款	2,863,875.00	4,909,500.00	与资产相关
能效电机改造补贴	58,414.32		与资产相关
#1、#2 炉低氮燃烧器改造项目补助	320,000.04	320,000.04	与资产相关
#1#2 号机组脱硝工程补助款	1,597,653.20	5,783,177.88	与资产相关
变频拖动节能系统	46,000.00	46,000.00	与资产相关
炉渣粉煤灰综合利用系统	90,000.00	90,000.00	与资产相关
生产余料收集循环利用系统	98,000.00	98,000.00	与资产相关
#1 机 DLN2.6+低氮燃烧系统技术改造项目	205,479.48	205,479.47	与资产相关
广州市增城区财政国库支付中心工业企业技术改造事后奖补项目款	1,417,915.24	496,819.80	与资产相关
“超洁净排放”改造奖励资金	1,390,476.00	1,390,476.00	与资产相关
2020 年度省级打好污染防治攻坚战专项资金	151,449.30		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	1,223,270.44	2,144,365.88	与资产相关
广州市煤电厂环保改造项目资金	587,846.80		与资产相关
2016 省级工业和信息化发展资金	278,361.92	278,361.92	与资产相关
节能专项资金	50,000.04	50,000.04	与资产相关
千吨级新能源电动船充电站项目（一期）	57,569.55		与资产相关
新能源自卸船项目	28,535.45		与资产相关
挥发性有机气体（VOCs）在线自动监测系统	35,049.96	35,049.96	与资产相关
发展港口公司#1、#2 泊位岸电工程项目	87,702.24		与资产相关
安全生产应急救援及监管监察能力建设项目	229,373.28	216,512.25	与资产相关
南沙珠啤项目节能专项资金	18,000.00	18,000.00	与资产相关
万宝光伏发电项目环保专项资金	99,999.96	99,999.96	与资产相关
广州市燃煤电厂环保改造项目资金		587,846.80	与资产相关
融资产业发展事项专项资金	1,124,700.00	493,600.00	与收益相关
广州市南沙区人力资源和社会保障局适岗培训补贴	9,000.00		与收益相关
稳岗补贴	444,261.70	1,493,566.52	与收益相关
研发费用补助款	456,000.00	4,030,000.00	与收益相关
高新技术企业创新认定奖励	1,050,000.00	1,150,000.00	与收益相关
政府机构信息采集补助费	8,867.93		与收益相关
南沙区工信局 2020 一季度工业企业增产奖励	500,000.00		与收益相关
南沙区财政局高精砌块应用示范补助款		1,000,000.00	与收益相关
科技创新小巨人补贴	500,000.00	340,000.00	与收益相关
广州市科技局奖励款		60,000.00	与收益相关

补助项目	本期金额	上期金额	与资产相关/ 与收益相关
南沙区科技项目补助款	600,000.00		与收益相关
广州市劳动关系 AAA 级和谐企业奖励金	10,000.00		与收益相关
发明专利资助款	3,500.00		与收益相关
南沙工业企业一季度增产奖励金	500,000.00		与收益相关
重点企业用工信息调查实施方案		600.00	与收益相关
国家监测定点单位补助资金	1,000.00	1,000.00	与收益相关
广州港口船舶排放控制补贴	178,410.55		与收益相关
科技创新扶持资金	677,358.49	348,900.00	与收益相关
企业研发机构建设专项资金		3,010,000.00	与收益相关
亏损企业保险补贴	1,981,079.54		与收益相关
退役军人企业增值税减免	99,000.00	99,000.00	与收益相关
广东省河港口岸电建设项目补贴资金		90,000.00	与收益相关
知识产权专利发展资金		14,000.00	与收益相关
广州市 2020 年重点项目复工复产专项补贴资金	80,000.00		与收益相关
高新技术企业补助	900,000.00	900,000.00	与收益相关
南沙区 2019 年中国创新创业大赛奖励	750,000.00		与收益相关
2019 年知识产权政策兑现奖励	9,000.00		与收益相关
和谐企业奖励金	20,000.00		与收益相关
岸电使用补贴	117,260.25		与收益相关
工业发展政策基金补贴	2,090,000.00		与收益相关
科技创新政策软件业政策奖金	500,000.00		与收益相关
税费返还	340,630.31		与收益相关
天河区财政局发放高端服务业发展专项资金		375,000.00	与收益相关
2018 年度天河区企业 R&D 投入专项补贴		500,000.00	与收益相关
试岗补贴	44,000.00		与收益相关
广州发展和改革委员重点项目复工复产专项补贴收入	80,000.00		与收益相关
职工生育补贴	139,971.49	54,391.05	与收益相关
中一药业项目广州市财政补贴	30,839.55	100,865.40	与收益相关
珠江钢琴项目广州市财政补贴	42,379.65	138,621.15	与收益相关
丰力二期项目广州市财政补贴	207,447.00	750,501.00	与收益相关
丰力一期项目广州市财政补贴	228,535.50	820,243.50	与收益相关
南沙珠啤项目广州市财政补贴	280,020.00	728,769.00	与收益相关
三菱电机项目广州市财政补贴	18,138.00	62,296.50	与收益相关
万宝冰箱项目广州市财政补贴	185,987.40	668,198.10	与收益相关
万宝漆包线项目广州市财政补贴	121,704.00	450,762.00	与收益相关
“四上”企业经费补贴		10,000.00	与收益相关
促进小微工业企业上规模补贴		100,000.00	与收益相关
高企市级第一年配套资金		80,000.00	与收益相关
日立冷机项目广州市财政补贴	29,798.55	165,572.10	与收益相关
电动汽车充电基础设施建设补贴		960,000.00	与收益相关
汽研院项目	85,948.95		与收益相关
广汽丰田三期	1,705,866.00		与收益相关
高新技术产品产值补贴	234,087.00		与收益相关
高新企业认定受理补贴	400,000.00		与收益相关
新沙港光伏项目东莞市财政补贴	236,184.00	372,128.00	与收益相关
小微企业上规模奖励	142,085.00	52,000.00	与收益相关
服务外包政府补贴款		119,300.00	与收益相关

补助项目	本期金额	上期金额	与资产相关/ 与收益相关
工业园区多元用户互动的配用电系统关键技术与示范专项课题经费		20,952.00	与收益相关
广州建设国际能源创新中心战略与路径研究专项经费		40,000.00	与收益相关
价格检测中心信息采集补助费		20,981.13	与收益相关
科技型中小企业技术创新专题补助		1,500,000.00	与收益相关
能源系统建设补助奖金		450,000.00	与收益相关
失业保险金补助		20,607.01	与收益相关
通讯员补贴		471.70	与收益相关
外贸稳增长保税物流建设及改造支持		48,168.00	与收益相关
粤海政府补贴款		186,047.00	与收益相关
资金扶持项目款		59,400.00	与收益相关
合计	30,781,439.72	41,500,031.23	

#### 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	314,709,920.05	127,044,527.27
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	8,308,614.41	
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入	109,615,386.24	93,392,673.35
债权投资在持有期间取得的利息收入	47,643.32	97,813.04
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	9,671,211.21	
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		
其他非流动金融资产在持有期间的投资收益	102,598,633.28	82,161,972.81
处置其他非流动金融资产取得的投资收益		1,781,631.37
以摊余成本计量的金融资产取得的投资收益		188,679.25
合计	544,951,408.51	304,667,297.09

#### 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	-3,374,660.00	-2,294,480.00
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益	-3,374,660.00	-2,294,480.00
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	39,263,432.92	36,298,600.55
合计	35,888,772.92	34,004,120.55

**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	562,880.37	-103,274.99
应收账款坏账损失	4,470,146.40	6,650,385.20
其他应收款坏账损失	13,690,662.67	46,812,087.61
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	-1,400,000.00	1,400,000.00
合计	17,323,689.44	54,759,197.82

**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	3,429,628.09	1,397,700.51
三、长期股权投资减值损失	251,211,252.61	
四、投资性房地产减值损失		
五、固定资产减值损失	61,746.21	24,210,506.61
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	54,578,726.32	
十二、其他		
合计	309,281,353.23	25,608,207.12

**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	452,580.59	453,235.46
在建工程处置收益		
无形资产处置收益		
合计	452,580.59	453,235.46

**80、营业外收入**

营业外收入情况

√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	计入当期非经常性损益的金额

非流动资产处置利得合计	477,653.63	37,484.20	477,653.63
其中：固定资产处置利得	477,653.63	37,484.20	477,653.63
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	1,590,560.38	11,047,100.00	1,590,560.38
违约金收入	37,754,307.62	2,161,214.56	37,754,307.62
不需支付款项	1,219,462.23	3,647,634.18	1,219,462.23
保险赔款等	15,473,893.68	240,404.13	15,473,893.68
其他	3,083,915.61	1,153,021.06	3,083,915.61
合计	59,599,793.15	18,286,858.13	59,599,793.15

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
广州市南沙区高新技术企业奖励		300,000.00	与收益相关
总部型企业经营贡献奖励		8,357,100.00	与收益相关
高企认定通过奖励款		290,000.00	与收益相关
2018年第七届中国创新创业大赛奖金		100,000.00	与收益相关
天河区产业发展专项资金支持	710,000.00	2,000,000.00	与收益相关
党史文献研究室年报工作经费	5,660.38		与收益相关
天河区财政局划拨区商务金融局引进重点企业奖励金	874,900.00		与收益相关

其他说明：

适用  不适用

## 81、营业外支出

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	1,883,800.08	3,425,886.59	1,883,800.08
其中：固定资产处置损失	1,883,800.08	3,425,886.59	1,883,800.08
无形资产处置损失			
债务重组损失			
非货币性资产交换损失			
对外捐赠	7,708,268.79	4,997,245.88	7,708,268.79
罚款及滞纳金支出	2,013,568.20	767,294.66	2,013,568.20
赔偿金及违约金支出	4,917,631.82	100,000.00	4,917,631.82
使用碳排放配额	12,462,911.17		12,462,911.17
其他	1,492,080.32	1,480,703.70	1,492,080.32
合计	30,478,260.38	10,771,130.83	30,478,260.38

**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	224,154,341.29	177,480,032.69
递延所得税费用	30,742,592.86	22,168,643.72
合计	254,896,934.15	199,648,676.41

**(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	1,347,176,068.91
按法定/适用税率计算的所得税费用	336,794,017.23
子公司适用不同税率的影响	-80,845,629.66
调整以前期间所得税的影响	8,929,626.95
非应税收入的影响	-101,451,010.94
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	41,167,588.40
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-1,815,556.38
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	151,619,820.76
归属于合营企业和联营企业损益的影响	-78,677,480.01
税率变动对期初递延所得税余额的影响	64,927.70
研发费用、残疾人工资加计扣除的影响	-20,889,369.90
所得税费用	254,896,934.15

其他说明：

□适用 √不适用

**83、 每股收益****(1) 基本每股收益**

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

项目	本期金额	上期金额
归属于母公司普通股股东的合并净利润	903,470,547.19	805,540,170.59
本公司发行在外普通股的加权平均数	2,667,571,572.00	2,722,511,030.00
基本每股收益	0.3387	0.2959
其中：持续经营基本每股收益	0.3387	0.2959
终止经营基本每股收益		

**(2) 稀释每股收益**

稀释每股收益以归属于母公司普通股股东的合并净利润（稀释）除以本公司发行在外普通股的加权平均数（稀释）计算：

项目	本期金额	上期金额
归属于母公司普通股股东的合并净利润（稀释）	903,470,547.19	805,540,170.59
本公司发行在外普通股的加权平均数（稀释）	2,667,571,572.00	2,722,511,030.00
稀释每股收益	0.3387	0.2959

项目	本期金额	上期金额
其中：持续经营稀释每股收益	0.3387	0.2959
终止经营稀释每股收益		

**84、其他综合收益**

□适用 √不适用

**85、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	8,688,817.17	9,884,664.01
保证金及押金	217,247,006.91	199,833,799.69
专项补贴	32,399,284.93	37,870,921.73
其他	145,883,218.42	47,082,049.35
合计	404,218,327.43	294,671,434.78

**(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）	218,476,498.06	246,062,506.05
保证金及押金	198,932,187.81	241,615,840.16
其他	115,388,048.65	149,149,853.51
合计	532,796,734.52	636,828,199.72

**(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	112,756,322.39	86,368,249.60
粤海（番禺）石油化工储运开发有限公司股权收购保证金		780,000,000.00
合计	112,756,322.39	866,368,249.60

**(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	68,389,745.34	85,151,184.01
注销子公司现金净额	15,249,240.97	
投资项目定金	98,000,000.00	
合计	181,638,986.31	85,151,184.01

**(5). 收到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
借款保证金	12,000,000.00	
票据保证金	25,000,000.00	
投资合作资金	2,400,000.00	
丰华能源投资集团有限公司往来款	58,136,690.88	
收回韩湘坡项目融资租赁保证金	13,520,000.00	
中证登退回多划付红利款		2,212,321.16
四川兴澜实业集团有限公司往来款		21,110,859.65
合计	111,056,690.88	23,323,180.81

**(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
票据保证金	4,995,000.00	23,000,000.00
中期票据、公司债费用	4,876,994.15	4,449,681.57
融资手续费	6,000,765.56	6,310,441.03
回购股份费用	190,497,487.13	211,792,784.60
融资租赁费用		3,640,383.44
四川兴澜实业集团有限公司往来款		210,845,643.17
借款保证金		20,000,000.00
丰华能源投资集团有限公司往来款	102,995,542.80	
收购子公司少数股东权益	230,437,135.84	
其他	130,518.57	98,847.50
合计	539,933,444.05	480,137,781.31

**86、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	1,092,279,134.76	961,455,803.84
加：资产减值准备	309,281,353.23	25,608,207.12
信用减值损失	17,323,689.44	54,759,197.82
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	1,176,975,141.56	1,128,319,213.82
使用权资产摊销		
无形资产摊销	103,341,700.57	43,410,598.01
长期待摊费用摊销	18,046,247.22	9,130,642.48
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）	-452,580.59	-453,235.46
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	1,406,146.45	3,388,402.39
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-35,888,772.92	-34,004,120.55
财务费用（收益以“-”号填列）	570,684,992.23	646,601,752.09
投资损失（收益以“-”号填列）	-544,951,408.51	-304,667,297.09

递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-4,184,644.00	-9,507,386.42
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	34,927,236.86	31,676,030.14
存货的减少（增加以“-”号填列）	-274,483,572.52	-551,632,536.84
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-276,300,531.00	-466,248,645.57
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	96,162,865.42	2,098,396,515.15
其他		
经营活动产生的现金流量净额	2,284,166,998.20	3,636,233,140.93
<b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：</b>		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
<b>3. 现金及现金等价物净变动情况：</b>		
现金的期末余额	2,686,133,552.98	4,358,822,320.77
减：现金的期初余额	4,358,822,320.77	5,405,470,066.74
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-1,672,688,767.79	-1,046,647,745.97

**(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	209,938,537.40
其中：兰考县韩湘坡风电开发有限公司	162,001,741.53
兰考县丰华能源开发有限公司	47,936,795.87
减：购买日子公司持有的现金及现金等价物	498,024.13
其中：兰考县韩湘坡风电开发有限公司	258,340.81
兰考县丰华能源开发有限公司	239,683.32
加：以前期间发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	107,830,119.00
其中：美姑兴澜风电开发有限公司	107,830,119.00
取得子公司支付的现金净额	317,270,632.27

**(3). 本期收到的处置子公司的现金净额**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

	金额
本期处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	15,249,240.97
其中：肇庆发展电力有限公司	15,249,240.97
减：丧失控制权日子公司持有的现金及现金等价物	30,498,481.94
其中：肇庆发展电力有限公司	30,498,481.94
加：以前期间处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	
处置子公司收到的现金净额	-15,249,240.97

**(4). 现金和现金等价物的构成**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一、现金	2,686,133,552.98	4,358,822,320.77

其中：库存现金	113,138.57	198,171.41
可随时用于支付的银行存款	1,131,482,217.04	929,164,048.56
可随时用于支付的其他货币资金	36,665,957.27	43,936,639.03
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项	1,517,872,240.10	3,385,523,461.77
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	2,686,133,552.98	4,358,822,320.77
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

其他说明：

适用 不适用

### 87、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

### 88、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	43,117,805.36	票据保证金、保函保证金、借款保金、司法冻结等
应收票据		
存货		
固定资产	57,817,805.72	抵押资产
无形资产		
存放中央银行款项	313,308,115.37	
应收账款	20,342,002.77	质押资产
长期应收款	279,425,311.49	质押资产
合计	714,011,040.71	/

### 89、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			212,033,914.24
其中：美元	32,496,112.77	6.5249	212,033,886.21
欧元			
港币	33.30	0.8416	28.03
应收账款			145,818,971.53
其中：美元	22,348,077.60	6.5249	145,818,971.53
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

## 90、套期

适用 不适用

## 91、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
废水回用工程项目补助	1,500,000.00	递延收益	150,000.00
除尘器改造项目补助	14,517,500.00	递延收益	1,453,194.84
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	721,333.32
#3、#4 机组低氮燃烧器改造项目	3,200,000.00	递延收益	358,878.48
#3、#4 号机组脱硝工程补助款	49,095,000.00	递延收益	2,863,875.00
能效电机改造补贴	408,900.00	递延收益	58,414.32
#1、#2 炉低氮燃烧器改造项目补助	3,200,000.00	递延收益	320,000.04
#1#2 号机组脱硝工程补助款	57,807,000.00	递延收益	1,597,653.20
变频拖动节能系统	460,000.00	递延收益	46,000.00
炉渣粉煤灰综合利用系统	900,000.00	递延收益	90,000.00
生产余料收集循环利用系统	980,000.00	递延收益	98,000.00
#1 机 DLN2.6+低氮燃烧系统技术改造项目	5,000,000.00	递延收益	205,479.48
广州市增城区财政国库支付中心工业企业技术改造事后奖补项目款	21,044,500.00	递延收益	1,417,915.24
“超洁净排放”改造奖励资金	20,000,000.00	递延收益	1,390,476.00
2020 年度省级打好污染防治攻坚战专项资金	2,090,000.00	递延收益	151,449.30
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	17,941,300.00	递延收益	1,223,270.44
广州市煤电厂环保改造项目资金	10,000,000.00	递延收益	587,846.80
2016 省级工业和信息化发展资金	5,000,000.00	递延收益	278,361.92
节能专项资金	1,000,000.00	递延收益	50,000.04
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	递延收益	
千吨级新能源电动船充电站项目（一期）	1,899,795.00	递延收益	57,569.55
新能源自卸船项目	941,670.00	递延收益	28,535.45
挥发性有机气体（VOCs）在线自动监测系统	350,499.60	递延收益	35,049.96
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
文丘里管射流增压装置送煤气项目	146,502.99	递延收益	
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	229,373.28
危险化学品应急救援队伍专项经费	150,000.00	递延收益	
南沙珠啤项目节能专项资金	360,000.00	递延收益	18,000.00

万宝光伏发电项目环保专项资金	2,000,000.00	递延收益	99,999.96
广州市燃煤电厂环保改造项目资金	10,000,000.00	递延收益	
党史文献研究室年报工作经费	5,660.38	营业外收入	5,660.38
融资产业发展事项专项资金	1,124,700.00	其他收益	1,124,700.00
广州市南沙区人力资源和社会保障局适岗培训补贴	9,000.00	其他收益	9,000.00
稳岗补贴	444,261.70	其他收益	444,261.70
收天河区财政局划拨区商务金融局引进重点企业奖励金	874,900.00	营业外收入	874,900.00
研发费用补助款	456,000.00	其他收益	456,000.00
高新技术企业创新认定奖励	1,050,000.00	其他收益	1,050,000.00
政府机构信息采集补助费	8,867.93	其他收益	8,867.93
南沙区工信局 2020 一季度工业企业增产奖励	500,000.00	其他收益	500,000.00
南沙区财政局高精砌块应用示范补助款		其他收益	
科技创新小巨人补贴	500,000.00	其他收益	500,000.00
广州市科技局奖励款		其他收益	
南沙区科技项目补助款	600,000.00	其他收益	600,000.00
广州市劳动关系 AAA 级和谐企业奖励金	10,000.00	其他收益	10,000.00
发明专利资助款	3,500.00	其他收益	3,500.00
南沙工业企业一季度增产奖励金	500,000.00	其他收益	500,000.00
重点企业用工信息调查实施方案		其他收益	
国家监测定点单位补助资金	1,000.00	其他收益	1,000.00
广州港口船舶排放控制补贴	178,410.55	其他收益	178,410.55
科技创新扶持资金	1,500,000.00	其他收益	677,358.49
企业研发机构建设专项资金		其他收益	
亏损企业保险补贴	1,981,079.54	其他收益	1,981,079.54
退役军人企业增值税减免	99,000.00	其他收益	99,000.00
广东省河港口岸电建设项目补贴资金		其他收益	
知识产权专利发展资金		其他收益	
广州市 2020 年重点项目复工复产专项补贴资金	80,000.00	其他收益	80,000.00
高新技术企业补助	900,000.00	其他收益	900,000.00
南沙区 2019 年中国创新创业大赛奖励	750,000.00	其他收益	750,000.00
2019 年知识产权政策兑现奖励	9,000.00	其他收益	9,000.00
和谐企业奖励金	20,000.00	其他收益	20,000.00
岸电使用补贴	117,260.25	其他收益	117,260.25
工业发展政策基金补贴	2,090,000.00	其他收益	2,090,000.00
科技创新政策软件业政策奖金	500,000.00	其他收益	500,000.00
税费返还	340,630.31	其他收益	340,630.31
天河区财政局发放高端服务业发展专项资金		其他收益	
2018 年度天河区企业 R&D 投入专项补贴		其他收益	
试岗补贴	44,000.00	其他收益	44,000.00
广州发展和改革委员会重点项目复工复产专项补贴收入	80,000.00	其他收益	80,000.00
职工生育补贴	139,971.49	其他收益	139,971.49
中一药业项目广州市财政补贴	30,839.55	其他收益	30,839.55
珠江钢琴项目广州市财政补贴	42,379.65	其他收益	42,379.65
丰力二期项目广州市财政补贴	207,447.00	其他收益	207,447.00
丰力一期项目广州市财政补贴	228,535.50	其他收益	228,535.50
南沙珠啤项目广州市财政补贴	280,020.00	其他收益	280,020.00
三菱电机项目广州市财政补贴	18,138.00	其他收益	18,138.00
万宝冰箱项目广州市财政补贴	185,987.40	其他收益	185,987.40
万宝漆包线项目广州市财政补贴	121,704.00	其他收益	121,704.00

“四上”企业经费补贴		其他收益	
促进小微工业企业上规模补贴		其他收益	
高企市级第一年配套资金		其他收益	
日立冷机项目广州市财政补贴	29,798.55	其他收益	29,798.55
电动汽车充电基础设施建设补贴		其他收益	
汽研院项目	85,948.95	其他收益	85,948.95
广汽丰田三期	1,705,866.00	其他收益	1,705,866.00
高新技术产品产值补贴	234,087.00	其他收益	234,087.00
高新企业认定受理补贴	400,000.00	其他收益	400,000.00
新沙港光伏项目东莞市财政补贴	236,184.00	其他收益	236,184.00
小微企业上规模奖励	142,085.00	其他收益	142,085.00
高企认定通过奖励款	710,000.00	营业外收入	710,000.00
广州市南沙区高新技术企业奖励	300,000.00	营业外收入	
总部型企业经营贡献奖励	8,357,100.00	营业外收入	
2018年第七届中国创新创业大赛奖金	100,000.00	营业外收入	
天河区产业发展专项资金支持	2,000,000.00	营业外收入	
服务外包政府补贴款	119,300.00	其他收益	
工业园区多元用户互动的配用电系统关键技术与示范专项课题经费	20,952.00	其他收益	
广州建设国际能源创新中心战略与路径研究专项经费	40,000.00	其他收益	
价格检测中心信息采集补助费	20,981.13	其他收益	
科技型中小企业技术创新专题补助	1,500,000.00	其他收益	
能源系统建设补助奖金	450,000.00	其他收益	
失业保险金补助	20,607.01	其他收益	
通讯员补贴	471.70	其他收益	
外贸稳增长保税物流建设及改造支持	48,168.00	其他收益	
粤海政府补贴款	186,047.00	其他收益	
资金扶持项目款	59,400.00	其他收益	

## (2). 政府补助退回情况

□适用 √不适用

## 92、其他

□适用 √不适用

## 八、合并范围的变更

## 1、非同一控制下企业合并

√适用 □不适用

## (1). 本期发生的非同一控制下企业合并

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本	股权取得比例 (%)	股权取得方式	购买日	购买日的确定依据	购买日至期末被购买方的收入	购买日至期末被购买方的净利润
兰考县韩湘坡风电开发有限公司	2020-2-1	228,335,794.57	100.00	购买	2020-2-1	取得公司控制权	70,520,255.95	28,578,925.39
兰考县丰华能源	2020-6-30	27,195,669.54	80.00	购买	2020-6-30	取得公司控	5,012,495.57	-39,919.03

开发有限公司						制权		
--------	--	--	--	--	--	----	--	--

**(2). 合并成本及商誉**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

合并成本	兰考县韩湘坡风电开发有限公司	兰考县丰华能源开发有限公司
--现金	228,335,794.57	27,195,669.54
--非现金资产的公允价值		
--发行或承担的债务的公允价值		
--发行的权益性证券的公允价值		
--或有对价的公允价值		
--购买日之前持有的股权于购买日的公允价值		
--其他		
合并成本合计	228,335,794.57	27,195,669.54
减：取得的可辨认净资产公允价值份额	110,862,526.29	23,270,902.78
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	117,473,268.28	3,924,766.76

**(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

	兰考县韩湘坡风电开发有限公司		兰考县丰华能源开发有限公司	
	购买日公允价值	购买日账面价值	购买日公允价值	购买日账面价值
资产：	584,541,639.33	583,184,011.11	135,776,234.77	135,262,967.02
货币资金	258,340.81	258,340.81	239,683.32	239,683.32
应收款项	100,078,009.54	100,078,009.54	35,038,928.75	35,038,928.75
存货				
固定资产	436,449,645.42	435,092,017.20	88,141,616.67	87,628,348.92
无形资产				
其他流动资产	47,755,643.56	47,755,643.56	12,356,006.03	12,356,006.03
负债：	473,679,113.04	473,396,426.77	106,687,606.29	106,572,559.76
借款				
应付款项	37,392,863.56	37,392,863.56	8,080,258.92	8,080,258.92
递延所得税负债	282,686.27		115,046.53	
应交税费	552,117.54	552,117.54	175,147.97	175,147.97
长期应付款	435,451,445.67	435,451,445.67	98,317,152.87	98,317,152.87
净资产	110,862,526.29	109,787,584.34	29,088,628.48	28,690,407.26
减：少数股东权益			5,817,725.70	5,738,081.45
取得的净资产	110,862,526.29	109,787,584.34	23,270,902.78	22,952,325.81

**(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2020年3月投资设立了全资子公司梅州穗发新能源有限公司；全资子公司广州燃气投资有限公司于2020年4月投资设立了全资子公司广州发展天然气贸易有限公司；全资子公司粤海（番禺）石油化工储运开发有限公司于2020年8月投资设立了全资子公司广州小虎岛石化物流有限公司。

##### （2）新设子公司情况：

名称	期末净资产	本期净利润
梅州穗发新能源有限公司	13,500,000.00	
广州发展天然气贸易有限公司	184,469,978.80	109,469,978.80
广州小虎岛石化物流有限公司	168,202,529.05	-6,246,106.95

##### （3）吸收合并子公司

本公司于2020年12月吸收合并了全资子公司深圳广发电力投资有限公司。

##### （4）清算子公司

控股子公司肇庆发展电力有限公司于2020年12月办理工商注销登记。

#### 6、 其他

适用 不适用

### 九、在其他主体中的权益

#### 1、 在子公司中的权益

##### （1）. 企业集团的构成

适用 不适用

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

广州发展新塘热力有限公司	广东广州	广东广州	热力销售		100	同一控制合并
广州发展电力科技有限公司	广东广州	广东广州	技术研究		100	设立或投资
广州发展电力销售有限责任公司	广东广州	广东广州	电力供应		100	设立或投资
广州发展环保建材有限公司	广东广州	广东广州	加气混凝土		100	同一控制合并
广西穗发能源有限公司	广西南宁	广西南宁	电力、热力生产		100	设立或投资
广州发展西村能源站投资管理有限公司	广东广州	广东广州	投资	100		同一控制合并
广州发展鳌头能源站有限公司	广东广州	广东广州	投资		50	设立或投资
广州发展太平能源站有限公司	广东广州	广东广州	电力供应		100	设立或投资
广州发展宝珠能源站有限公司	广东广州	广东广州	电力供应		100	设立或投资
广州发展健康城能源站有限公司	广东广州	广东广州	电力供应		70	设立或投资
广州珠江电力有限公司	广东广州	广东广州	电力生产	100		设立或投资
广州燃气集团有限公司	广东广州	广东广州	燃气销售	100		同一控制合并
广州南沙发展燃气有限公司	广东广州	广东广州	燃气销售		100	设立或投资
广州东部发展燃气有限公司	广东广州	广东广州	燃气销售		100	同一控制合并
广州花都发展燃气有限公司	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
广州发展燃气投资有限公司	广东广州	广东广州	投资	100		设立或投资
广州燃气用具检测服务有限公司	广东广州	广东广州	检测		100	同一控制合并
广州发展天然气利用有限公司	广东广州	广东广州	天然气利用		100	设立或投资
广州广燃设计有限公司	广东广州	广东广州	设计		100	同一控制合并
广州金燃智能系统有限公司	广东广州	广东广州	燃气表生产		51	设立或投资
广州发展能源物流集团有限公司	广东广州	广东广州	投资	100		设立或投资
广州发展碧辟油品有限公司	广东广州	广东广州	油品销售装卸		60	设立或投资
广州发展燃料港口有限公司	广东广州	广东广州	港口装卸		100	设立或投资
广州珠江电力燃料有限公司	广东广州	广东广州	煤炭销售		65	设立或投资
广州南沙发展煤炭码头有限公司	广东广州	广东广州	煤炭装卸		65	设立或投资
广州发展瑞华新能源电动船有限公司	广东广州	广东广州	电动船服务		51	设立或投资
广州发展新能源股份有限公司	广东广州	广东广州	投资	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
广州发展集团财务有限公司	广东广州	广东广州	财务公司	70	30	设立或投资
广州发展融资租赁有限公司	广东广州	广东广州	融资租赁	75	25	设立或投资
广州发展资产管理有限公司	广东广州	广东广州	投资	100		设立或投资
广州发展新城投资有限公司	广东广州	广东广州	投资		100	同一控制合并
广州发展南沙投资管理有限公司	广东广州	广东广州	资产管理		100	同一控制合并
广州发展国际投资有限公司	香港	香港	投资	100		设立或投资
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

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

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

## (2). 重要的非全资子公司

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
广州珠江天然气发电有限公司	30.00	73,511,216.68	24,471,879.79	603,806,062.95
广州珠江电力燃料有限公司	35.00	829,083.58	25,516,904.29	365,647,745.60
佛山恒益热电有限公司	50.00	1,794,386.41		1,070,079,946.94
广州中电荔新热电有限公司	50.00	43,595,388.30	26,435,640.71	446,127,450.55
广州发展碧辟油品有限公司	40.00	24,166,362.02	15,606,862.22	242,048,693.92
美姑兴澜风电开发有限公司	20.00	22,338,280.97		97,244,003.98

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	767,236,737.64	1,359,975,618.01	2,127,212,355.65	105,334,756.90	9,190,722.25	114,525,479.15	514,311,557.50	1,504,439,103.50	2,018,750,661.00	159,563,828.01	9,964,412.77	169,528,240.78
广州珠江电力燃料有限公司	2,579,406,827.03	912,827,879.25	3,492,234,706.28	2,372,848,855.24	23,043,606.51	2,395,892,461.75	2,079,811,173.78	981,484,211.12	3,061,295,384.90	1,865,761,582.51	25,103,452.78	1,890,865,035.29
佛山恒益热电有限公司	547,801,809.95	3,385,183,926.91	3,932,985,736.86	941,723,080.46	851,102,762.52	1,792,825,842.98	622,155,966.67	3,656,954,585.71	4,279,110,552.38	969,322,380.32	1,173,217,051.01	2,142,539,431.33
广州中电荔新热电有限公司	506,120,855.33	1,926,697,831.95	2,432,818,687.28	682,871,954.27	857,691,831.89	1,540,563,786.16	375,173,544.18	2,043,039,404.63	2,418,212,948.81	420,948,032.65	1,139,329,510.22	1,560,277,542.87
美姑兴澜风电开发有限公司	371,560,334.03	968,882,605.65	1,340,442,939.68	202,407,857.24	651,815,062.53	854,222,919.77	262,445,058.74	1,017,494,329.53	1,279,939,388.27	171,244,930.16	734,165,843.05	905,410,773.21
广州发展碧辟油品有限公司	781,185,668.41	776,849,816.00	1,558,035,484.41	672,811,520.16	280,102,229.45	952,913,749.61	1,299,340,435.09	800,969,798.57	2,100,310,233.66	1,078,543,148.21	438,044,100.16	1,516,587,248.37

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
广州珠江天然气发电有限公司	1,253,713,242.22	245,037,388.92	245,037,388.92	372,114,898.07	1,167,265,748.26	247,190,704.98	247,190,704.98	341,510,789.56
广州珠江电力燃料有限公司	14,177,379,945.00	-1,182,664.25	-1,182,664.25	132,196,878.82	12,988,300,289.73	56,686,882.78	56,686,882.78	509,995,319.67
佛山恒益热电有限公司	1,468,426,369.61	3,588,772.83	3,588,772.83	160,880,559.09	1,562,120,502.52	-102,871,151.05	-102,871,151.05	506,688,584.06
广州中电荔新热电有限公司	1,496,797,855.82	87,190,776.60	87,190,776.60	373,043,880.19	1,508,106,954.33	58,745,868.25	58,745,868.25	387,001,832.89
美姑兴澜风电开发有限公司	225,186,704.68	111,691,404.85	111,691,404.85	127,189,266.98	219,787,400.06	97,323,688.20	97,323,688.20	166,549,190.68
广州发展碧辟油品有限公司	5,884,439,275.35	60,415,905.06	60,415,905.06	376,544,519.99	5,674,263,945.18	52,022,874.07	52,022,874.07	607,619,816.26

## (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

### (1). 在子公司所有者权益份额的变化情况的说明

√适用 □不适用

全资子公司广州发展电力集团有限公司于2020年9月收购收购香港翠嘉投资有限公司持有控股子公司广州东方电力有限公司25%股权，公司对广州东方电力有限公司持股比例由75%变更为100%；同时对广州发展环保建材有限公司持股比例由85%变更为100%。

### (2). 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

	广州东方电力有限公司
购买成本/处置对价	
—现金	230,437,135.84
—非现金资产的公允价值	
购买成本/处置对价合计	230,437,135.84
减：按取得/处置的股权比例计算的子公司净资产份额	386,289,312.69
差额	-155,852,176.85
其中：调整资本公积	-155,852,176.85
调整盈余公积	
调整未分配利润	

其他说明

□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	972,859,320.49	603,009,068.10	790,682,866.60	484,902,683.14
非流动资产	5,062,032,390.28	3,344,824,360.69	5,336,542,064.78	3,557,942,321.84

资产合计	6,034,891,710.77	3,947,833,428.79	6,127,224,931.38	4,042,845,004.98
流动负债	1,796,971,724.55	444,454,301.76	1,388,119,250.44	434,132,911.45
非流动负债	752,258,158.14	1,674,246,343.18	1,169,279,148.94	1,980,096,032.16
负债合计	2,549,229,882.69	2,118,700,644.94	2,557,398,399.38	2,414,228,943.61
少数股东权益				
归属于母公司股东权益	3,485,661,828.08	1,829,132,783.85	3,569,826,532.00	1,628,616,061.37
按持股比例计算的净资产 份额	871,415,457.02	457,294,766.69	892,456,633.00	407,156,662.92
调整事项	327,400,254.74		322,714,038.33	
--商誉				
--内部交易未实现利润				
--其他	327,400,254.74		322,714,038.33	
对联营企业权益投资的账 面价值	1,198,815,711.76	457,294,766.69	1,215,170,671.33	407,156,662.92
存在公开报价的联营企业 权益投资的公允价值				
营业收入	3,642,546,741.70	966,764,790.35	3,841,846,212.26	815,255,016.85
净利润	325,838,249.54	379,672,263.45	434,731,208.69	199,061,712.19
终止经营的净利润				
其他综合收益				
综合收益总额	325,838,249.54	379,672,263.45	434,731,208.69	199,061,712.19
本年度收到的来自联营企 业的股利	97,814,521.96	44,788,885.24	41,729,604.31	12,456,168.31

## (4). 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

	期末余额/ 本期发生额	期初余额/ 上期发生额
合营企业：		
投资账面价值合计	543,933,539.74	535,652,620.77
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润	22,542,033.17	24,848,697.84
--其他综合收益		
--综合收益总额	22,542,033.17	24,848,697.84
联营企业：		
投资账面价值合计	3,157,648,228.38	3,270,616,693.89
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润	116,482,221.27	-58,210,289.82
--其他综合收益	-2,804,480.22	26,150,689.66
--综合收益总额	113,677,741.05	-32,059,600.16

## (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	-631,470,065.42	-55,416,425.90	-686,886,491.32

其他说明

截至 2020 年 12 月 31 日，参股公司广州花都中石油昆仑燃气有限公司净资产为-6,776,612.43 元，根据企业会计准则，已对其长期股权投资减记至零，公司按持股比例计算应承担的超额亏损为 2,032,983.72 元，相应冲减对其委托贷款（一年内到期的非流动资产），本期冲减 700,885.79 元。

#### (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。

#### (二)信用风险

信用风险是指交易对手未能履行约定契约中的义务而造成经济损失的风险。

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

在赊销账期内，本公司建立客户定期回访制，了解客户生产、经营、安全、财务等情况，及时根据情况调整信用政策。本公司也通过对已有客户信用评级的季度监控以及应收账款账龄分析的月度审核来确保本公司的整体信用风险在可控的范围内。在监控客户的信用风险时，按照客户的信用特征对其分组。对于出现延迟支付的客户，本公司也有相应制度和流程，确定货款的追收责任，明确不同时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。

### **(三) 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。

### **(四) 市场风险**

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

#### **1、 利率风险**

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

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

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

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

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

#### **2、 汇率风险**

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

#### **3、 其他价格风险**

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

## 十一、公允价值的披露

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	506,754,567.74			506,754,567.74
1. 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产	506,754,567.74			506,754,567.74
（1）债务工具投资				
（2）权益工具投资				
（3）衍生金融资产	10,426,300.00			10,426,300.00
（4）其他	496,328,267.74			496,328,267.74
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）应收款项融资		107,094,987.12		107,094,987.12
（三）其他债权投资				
（四）其他权益工具投资	2,252,000,000.00		1,053,970,600.00	3,305,970,600.00
（五）投资性房地产				
1. 出租用的土地使用权				
2. 出租的建筑物				
3. 持有并准备增值后转让的土地使用权				
（六）生物资产				
1. 消耗性生物资产				
2. 生产性生物资产				
（七）其他非流动金融资产			946,802,871.40	946,802,871.40
1. 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			946,802,871.40	946,802,871.40
（1）债务工具投资				
（2）权益工具投资			946,802,871.40	946,802,871.40
（3）衍生金融资产				
（4）其他				
2. 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				
(1) 债务工具投资				
(2) 其他				
<b>持续以公允价值计量的资产总额</b>	2,758,754,567.74	107,094,987.12	2,000,773,471.40	4,866,623,026.26
(八) 交易性金融负债				
1. 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
其中：发行的交易性债券				
衍生金融负债				
其他				
2. 指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
(九) 其他非流动负债			153,536,299.72	153,536,299.72
<b>持续以公允价值计量的负债总额</b>			153,536,299.72	153,536,299.72
<b>二、非持续的公允价值计量</b>				
(一) 持有待售资产				
<b>非持续以公允价值计量的资产总额</b>				
<b>非持续以公允价值计量的负债总额</b>				

## 2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

√适用 □不适用

相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价。

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

√适用 □不适用

除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值。

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

√适用 □不适用

相关资产或负债的不可观察输入值。

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

√适用 □不适用

项目	期初余额	转入第三层次	转出第三层次	确认负债	结算	期末余额
其他非流动负债	215,773,492.01			255,531,464.11	317,768,656.40	153,536,299.72
其中：或有对价	215,773,492.01			255,531,464.11	317,768,656.40	153,536,299.72
合计	215,773,492.01			255,531,464.11	317,768,656.40	153,536,299.72

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

□适用 √不适用

**7、本期内发生的估值技术变更及变更原因**

□适用 √不适用

**8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况**

□适用 √不适用

**9、其他**

□适用 √不适用

**十二、关联方及关联交易****1、本企业的母公司情况**

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

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

**本企业的母公司情况的说明**

截至2020年12月31日，广州国资发展控股有限公司持有本公司股份1,709,111,863股，其全资子公司广州国发资本管理有限公司持有本公司股份3,515,206股。因此，广州国资发展控股有限公司及其一致行动人广州国发资本管理有限公司对本公司的持股比例为62.821%，表决权比例为62.821%。

本企业最终控制方是广州市人民政府国有资产监督管理委员会。

**2、本企业的子公司情况**

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**

√适用 □不适用

合营或联营企业名称	与本公司关系
广州港发石油化工码头有限公司	合营企业
中远发展航运有限公司	合营企业
广州发展航运有限公司	合营企业
佛山市恒益环保建材有限公司	合营企业
深圳市广深沙角B电力有限公司	联营企业
广东粤电控股西部投资有限公司	联营企业
广东红海湾发电有限公司	联营企业
国能福泉发电有限公司	联营企业
广东珠海金湾液化天然气有限公司	联营企业
同煤广发化学工业有限公司	联营企业

合营或联营企业名称	与本公司关系
广东电力发展股份有限公司	联营企业
大同煤矿集团同发东周窑煤业有限公司	联营企业
广州恒运企业集团股份有限公司	联营企业
广州花都中石油昆仑燃气有限公司	联营企业
广州市超算分布式能源投资有限公司	联营企业
广州恒运分布式能源发展有限公司	联营企业
粤桂西江配售电有限公司	联营企业
广东交投发展新能源投资有限公司	联营企业

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

适用 不适用

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
广州国资发展控股有限公司	控股股东
广州国发资本管理有限公司	控股股东的全资子公司
广州发展建设投资有限公司	控股股东的全资子公司
广州国有资产管理集团有限公司	控股股东的全资子公司
广州发展投资管理有限公司	控股股东的全资子公司
广州广能投资有限公司	控股股东的全资子公司
广州市电力有限公司	控股股东的全资子公司
广州发电厂有限公司	控股股东的全资子公司
广州热力有限公司	控股股东的全资子公司
广州市旺隆热电有限公司	控股股东的全资子公司
广州发展新塘水务有限公司	控股股东的全资子公司
广州燃气工程有限公司	控股股东的全资子公司
广州嘉信液化气有限公司	控股股东的全资子公司
广州嘉得液化气有限公司	控股股东的全资子公司
广州市西环水泥添加剂有限公司	控股股东的全资子公司
广州市西环电力实业有限公司	控股股东的全资子公司
广州嘉逸贸易有限公司	控股股东的全资子公司
广州荣鑫容器有限公司	控股股东的全资子公司
广州珠江啤酒股份有限公司	控股股东的控股子公司
广州南沙珠江啤酒有限公司	控股股东的控股子公司
广州市国际工程咨询公司	控股股东的全资子公司
广州工业投资控股集团有限公司	控股股东的全资子公司
广州红棉乐器有限公司	控股股东的控股子公司
广州饮食服务企业集团有限公司	控股股东的全资子公司
广州金交会投资管理有限公司	控股股东的控股子公司
广州国有资产管理集团有限公司	控股股东的全资子公司
广州市中小企业发展基金有限公司	控股股东的全资子公司
广州科创国发产业基金管理有限公司	控股股东的控股子公司
广州珠江啤酒集团有限公司	控股股东的全资子公司
东莞市珠江啤酒有限公司	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
广州科创国发产业基金管理有限公司	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
广州市中小企业发展基金有限公司	控股股东的全资子公司
索菲亚家居股份有限公司	董监高担任董事、高管的法人或其他组织
广州酒家集团股份有限公司	董监高担任董事、高管的法人或其他组织
上海瑞华（集团）有限公司	参股股东
碧辟（中国）投资有限公司广州分公司	参股股东
BP Singapore Pte. Limited	参股股东

## 5、关联交易情况

### (1). 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
佛山市恒益环保建材有限公司	脱硫石灰石浆液、高精砌块等	46,756,146.15	53,909,036.12
BP Singapore Pte. Limited	采购油品	1,604,853,863.95	860,353,743.65
广州发电厂有限公司	生产电费		422.91
广州南沙珠江啤酒有限公司	生产电费	11,346.20	10,974.06
广州市国际工程咨询公司	咨询服务	190,722.69	150,349.21
广州市旺隆热电有限公司	公用系统费	688,032.67	7,909,161.91
广州发展新塘水务有限公司	净水、污水处理费		2,250,735.10
碧辟（中国）投资有限公司广州分公司	外派人员劳务费	1,659,996.00	1,552,500.00
上海瑞华（集团）有限公司	外派人员劳务费	309,388.48	342,802.21
广州发展航运有限公司	运输费	246,533,591.89	274,948,498.17
广州港发石油化工码头有限公司	装卸费、仓储费	3,898,181.29	2,297,373.09
广州花都中石油昆仑燃气有限公司	采购天然气	1,083,927.27	
广州国资发展控股有限公司	管理服务费	1,630,275.24	
广州广府通信息科技有限公司	系统维护及开发	444,528.30	

### 利息支出情况表

关联方	关联交易内容	本期金额	上期金额
广州发电厂有限公司	利息支出	880,516.37	858,126.18
广州发展航运有限公司	利息支出	191,191.48	172,917.32
广州发展新塘水务有限公司	利息支出	1,706,025.90	1,948,134.60
广州广能投资有限公司	利息支出	505,675.97	577,880.22
广州嘉逸贸易有限公司	利息支出	1,009,148.90	1,499,000.57
广州燃气工程有限公司	利息支出	546,658.32	551,516.00
广州热力有限公司	利息支出	692,981.30	832,647.68
广州市旺隆热电有限公司	利息支出	6,532,677.48	5,220,448.69
广州市西环电力实业有限公司	利息支出		1,564.85
广州市西环水泥添加剂有限公司	利息支出		73,080.35

出售商品/提供劳务情况表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
广州国有资产管理集团有限公司	销售天然气	20,120.46	20,516.62
广州红棉乐器有限公司	销售天然气	215.46	2,760.32

广州花都中石油昆仑燃气有限公司	销售天然气	416,927.71	672,909.73
广州金交会投资管理有限公司	销售天然气	17,800.28	18,304.18
广州酒家集团股份有限公司	销售天然气	5,283,028.36	8,868,313.51
广州南沙珠江啤酒有限公司	销售天然气	109,648.76	136,997.89
广州荣鑫容器有限公司	销售天然气	5,842,347.57	6,312,717.47
广州市超算分布式能源投资有限公司	销售天然气	8,751,685.00	4,909,170.81
广州饮食服务企业集团有限公司	销售天然气	8,350.46	139,651.81
广州珠江啤酒股份有限公司	销售天然气	4,385.28	5,459.00
广州工业投资控股集团有限公司	销售天然气	111,411.28	
索菲亚家居股份有限公司	销售天然气	375,799.25	515,077.19
中远发展航运有限公司	淡水费、电费	123,741.80	
广州南沙珠江啤酒有限公司	电费、节能环保费	3,002,912.05	3,029,905.98
东莞市珠江啤酒有限公司	电费	207,188.45	
广州珠江啤酒股份有限公司	电费	1,765,789.67	
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	13,705,201.41	8,825,775.02
广州市旺隆热电有限公司	燃料油、材料收入		883,206.45
广州发电厂有限公司	销售煤炭、燃料油、天然气等		47,681.18
广州港发石油化工码头有限公司	油品仓储	1,758,805.03	
BP Singapore Pte. Limited	仓储费	1,124,151.00	2,184,788.44
广州市旺隆热电有限公司	公用系统收入	1,595,228.64	3,861,053.21
广州发展航运有限公司	回租业务收入	7,174,353.77	7,214,433.96
广州发展航运有限公司	加淡水服务	115,082.69	21,979.44
广州发电厂有限公司	检修、代购、咨询服务等	4,806,582.11	6,823,533.74
广州市旺隆热电有限公司	检修、代购、咨询服务等	4,884,317.07	3,254,301.20
广州发展新塘水务有限公司	检修费		361,375.73
广州发电厂有限公司	软件维护费分摊	219,158.53	227,099.05
广州发展新塘水务有限公司	软件维护费分摊	11,238.90	31,688.25
广州热力有限公司	软件维护费分摊		10,562.75
广州市旺隆热电有限公司	软件维护费分摊	39,336.15	79,220.60
大同煤矿集团同发东周窑煤业有限公司	外派人员劳务费		54,376.44
佛山市恒益环保建材有限公司	外派人员劳务费	3,109,413.27	2,282,277.01
广东珠海金湾液化天然气有限公司	外派人员劳务费	172,966.50	550,485.38
广州发电厂有限公司	外派人员劳务费	373,769.32	65,201.97
广州发展新塘水务有限公司	外派人员劳务费	393,248.66	77,244.46
广州港发石油化工码头有限公司	外派人员劳务费	1,293,154.46	1,354,586.07
广州花都中石油昆仑燃气有限公司	外派人员劳务费	185,887.78	161,619.85
广州市旺隆热电有限公司	外派人员劳务费	1,080,997.76	151,011.78
国能福泉发电有限公司	外派人员劳务费	1,174,813.53	365,020.49
中远发展航运有限公司	外派人员劳务费	415,047.31	458,897.71
广州港发石油化工码头有限公司	餐厅服务费	31,357.77	29,515.37
广州国资发展控股有限公司	管理服务费	1,676,415.05	

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

适用 不适用

## (2). 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表:

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	受托/承包资产类型	受托/承包起始日	受托/承包终止日	托管收益/承包收益定价依据	本期确认的托管收益/承包收益
广州国资发展控股有限公司	广州发展电力集团有限公司	其他资产托管	2018-9-1	2020-8-31	按总资产的 0.05% 计算月度服务费；	3,248,503.46
广州国资发展控股有限公司	广州发展电力集团有限公司	其他资产托管	2020-9-1	2021-8-31	按 42 万/月计算月度服务费	1,586,406.48
广州国资发展控股有限公司	广州发展电力集团有限公司	其他资产托管	2018-9-1	2020-8-31	按总资产的 0.02% 计算月度服务费；	223,309.98
广州国资发展控股有限公司	广州发展电力集团有限公司	其他资产托管	2020-9-1	2021-8-31	按 3 万/月计算月度服务费	112,472.39
广州国资发展控股有限公司	广州发展电力集团有限公司	其他资产托管	2018-9-1	2020-8-31	按总资产的 0.05% 计算月度服务费；	2,750,687.71
广州国资发展控股有限公司	广州发展电力集团有限公司	其他资产托管	2020-9-1	2021-8-31	按 35 万/月计算月度服务费	1,320,004.65
广州国资发展控股有限公司	广州发展集团股份有限公司转委托广州发展电力集团有限公司	其他资产托管	2018-9-1	2020-8-31		
广州国资发展控股有限公司	广州发展集团股份有限公司转委托广州发展电力集团有限公司	其他资产托管	2020-9-1	2021-8-31		
广州国资发展控股有限公司	广州发展集团股份有限公司转委托广州发展电力集团有限公司	其他资产托管	2018-9-1	2020-8-31		
广州国资发展控股有限公司	广州发展集团股份有限公司转委托广州发展电力集团有限公司	其他资产托管	2020-9-1	2021-8-31		
广州国资发展控股有限公司	广州发展集团股份有限公司	其他资产托管				
广州国资发展控股有限公司	广州发展集团股份有限公司	其他资产托管				
广州国资发展控股有限公司	广州发展集团股份有限公司	其他资产托管				
广州发展投资管理有限公司	广州燃气集团有限公司	其他资产托管	2016-8-15	资产处置工作完成或对方提前书面终止服务之日的较早日期止	以存量资产在 2015-12-31 的账面值的 1.5% 计算	
广州发展建设投资有限公司	广州燃气集团有限公司	其他资产托管	2016-8-15	资产处置及非运营企业清理工作完成或对方提前书面终止服务之日的较早日期止	以存量资产在 2015-12-31 的账面值的 1.5% 计算	

关联托管/承包情况说明

适用 不适用

本公司委托管理/出包情况表

适用 不适用

关联管理/出包情况说明

适用 不适用

### (3). 关联租赁情况

本公司作为出租方：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
广州发展航运有限公司	房屋建筑物	1,198,285.67	1,239,207.19
广州发展建设投资有限公司	房屋建筑物	6,857.16	20,571.48
广州广能投资有限公司	房屋建筑物	69,963.48	69,963.48
广州国资发展控股有限公司	房屋建筑物	4,106,978.79	4,103,843.56
广州市电力有限公司	房屋建筑物	69,963.47	69,963.48
中远发展航运有限公司	房屋建筑物	616,708.13	619,719.55
广州市中小企业发展基金有限公司	房屋建筑物	1,207,482.70	
广州科创国发产业基金管理有限公司	房屋建筑物	626,091.47	
广州国发资本管理有限公司	房屋建筑物	208,697.16	
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	417,394.29	

本公司作为承租方：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
广州发展建设投资有限公司	房屋建筑物	6,658,109.23	6,590,770.80
广州发电厂有限公司	房屋建筑物	537,852.78	

关联租赁情况说明

适用 不适用

### (4). 关联担保情况

本公司作为担保方

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

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

1) 全资子公司广州发展天然气投资公司于 2011 年 5 月按 30% 股权比例为同煤广发化学工业有限公司（以下简称“同煤广发公司”）履行人民币 3 亿元债务向晋商银行太原并州支行提供连带责任保证，已签订《保证合同》。项目贷款合同期限为十年，保证期间为项目贷款合同约定的债务履行期限届满之日起两年。截至 2020 年 12 月 31 日，担保债务余额为 638.40 万元。于 2012 年 12 月变更为由全资子公司广州发展煤炭投资有限公司提供担保，广州发展煤炭投资有限公司于 2013 年 4 月更名为广州发展燃料集团有限公司，于 2016 年 6 月 1 日更名为广州发展能源物流集团有限公司（以下简称“能源物流集团”）；

2) 根据公司第六届董事会第四十四次会议决议, 公司全资子公司能源物流集团控股 30%的同煤广发公司向信达金融租赁有限公司申请融资租赁贷款 5 亿元, 租赁期限 6 年, 利率按人民银行同期基准利率下浮 10% 执行。同煤集团与信达金融租赁有限公司签订《不可撤销的保证函》, 对此融资项下的全部债务提供不可撤销的连带责任担保, 由能源物流集团按 30%股权比例为同煤集团提供反担保, 反担保函的期限与《不可撤销担保函》一致, 自《不可撤销担保函》生效之日起至《融资租赁合同》项下最后一笔债务履行期限届满之日后两年止。截至 2020 年 12 月 31 日, 担保债务余额为 1,363.64 万元。

3) 根据公司第八届董事会第十二次会议决议, 公司全资子公司能源物流集团持股 50%的广州发展航运有限公司向中国民生银行股份有限公司申请流动资金贷款 1 亿元, 期限 1 年, 利率按中国人民银行同期贷款基准利率 4.35% 执行。截至 2020 年 12 月 31 日, 担保债务余额为 5,000 万元。

本公司作为被担保方

适用  不适用

关联担保情况说明

适用  不适用

#### (5). 关联方资金拆借

适用  不适用

单位: 元 币种: 人民币

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆出				
广州发展航运有限公司	70,000,000.00	2019-1-25	2020-1-24	
广州花都中石油昆仑燃气有限公司	1,020,000.00	2019-6-28	2021-6-27	
广州花都中石油昆仑燃气有限公司	3,000,000.00	2016-6-8	2019-6-7	

#### (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

单位: 万元 币种: 人民币

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	761.00	806.62

#### (8). 其他关联交易

适用  不适用

### 6、 关联方应收应付款项

#### (1). 应收项目

适用  不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	BP Singapore Pte. Limited			265,875.75	797.63
	佛山市恒益环保建材有限公司	56,284,476.21	2,670,514.12	54,254,126.18	1,860,490.95

	广州发电厂有限公司	769,639.51	2,308.92	2,829,998.88	
	广州发展航运有限公司			900.00	
	广州发展新塘水务有限公司	11,816.99	35.45	11,816.99	
	广州港发石油化工码头有限公司	1,894,416.57	5,683.25	12,937.26	38.81
	广州国资发展控股有限公司	23,926.00	71.78		
	广州花都中石油昆仑燃气有限公司	305,508.57	916.53	617,083.37	1,851.25
	广州南沙珠江啤酒有限公司	433,692.97	1,301.08	525,671.68	1,577.02
	广州市旺隆热电有限公司	2,141,084.02	6,423.25	5,615,345.72	47,344.05
	中远发展航运有限公司	21,788.40	65.37	3,000.00	
预付款项	佛山市恒益环保建材有限公司	8,970,958.19		1,608,430.28	
	广州花都中石油昆仑燃气有限公司	450,000.00		450,000.00	
其他应收款	佛山市恒益环保建材有限公司	1,544,240.68	4,632.72	306,199.87	
	广州发展航运有限公司	22,112,645.40	66,337.94	22,112,645.40	66,337.94
	广州发展新塘水务有限公司			29,988.37	
	广州港发石油化工码头有限公司	309,100.27	927.30	64,045.46	2,250.14
	广州市旺隆热电有限公司			2,801.25	8.40
	国能福泉发电有限公司			386,921.72	
	广州花都中石油昆仑燃气有限公司	197,041.05	591.12		
应收股利	广州发展航运有限公司	9,210,228.65		9,210,228.65	
一年内到期的非流动资产	广州花都中石油昆仑燃气有限公司	2,061,803.23		1,692,187.12	
	广州发展航运有限公司			35,160,000.00	
发放贷款和垫款	广州发展航运有限公司			70,116,302.08	1,400,000.00
债权投资	广州花都中石油昆仑燃气有限公司			1,020,000.00	
长期应收款	广州发展航运有限公司	140,809,939.99		140,852,424.99	-

## (2). 应付项目

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	BP Singapore Pte. Limited	336,097,860.67	128,576,856.58
	佛山市恒益环保建材有限公司	22,352,773.00	11,023,736.03
	广州发电厂有限公司		558.10
	广州发展航运有限公司	14,927,977.18	18,006,012.83
	广州发展投资管理有限公司		4,005.04
	广州港发石油化工码头有限公司	1,451,318.86	2,133,000.00
	广州花都中石油昆仑燃气有限公司	1,254,456.63	62,136.63
	广州嘉信液化气有限公司		2,156.76
	广州南沙珠江啤酒有限公司		2,120.00
	广州燃气工程有限公司		2,580.44
	广州市国际工程咨询公司		236,320.76
	广州市旺隆热电有限公司		4,757,134.36
	上海瑞华(集团)有限公司	263,805.31	263,805.31
其他应付款	碧辟(中国)投资有限公司广州分公司	1,659,996.00	1,660,000.00

	广州发展航运有限公司	127,000.00	127,000.00
	广州发展投资管理有限公司		129,252.42
	广州港发石油化工码头有限公司		300.00
	广州国发资本管理有限公司	36,522.00	109,566.00
	广州嘉信液化气有限公司		12,653.63
	广州科创国发产业基金管理有限公司	109,566.00	109,566.00
	广州市国际工程咨询公司		266,000.00
	广州市中小企业发展基金有限公司	225,291.60	225,291.60
	上海瑞华(集团)有限公司	1,165,608.77	856,220.29
	中远发展航运有限公司	90,000.00	90,000.00
预收款项	广州发电厂有限公司		4,500,000.00
	广州市旺隆热电有限公司		3,000,000.00
	广州国资发展控股有限公司		1,348.00
	广州荣鑫容器有限公司		325,836.00
	广州市超算分布式能源投资有限公司		376,100.00
	广州国有资产管理集团有限公司		10,008.00
	广州珠江啤酒股份有限公司		2,490.00
合同负债	广州发电厂有限公司	3,982,300.88	
	广州市旺隆热电有限公司	2,654,867.26	
其他流动负债	广州发电厂有限公司	517,699.12	
	广州市旺隆热电有限公司	345,132.74	
吸收存款	广州发电厂有限公司	123,068.86	73,197,542.86
	广州发展航运有限公司	19,105,059.27	26,788,144.59
	广州发展新塘水务有限公司	53,487,232.48	85,728,790.23
	广州广能投资有限公司		99,517,836.25
	广州嘉逸贸易有限公司	28,614.16	99,706,987.60
	广州燃气工程有限公司	47,071,424.13	46,626,646.72
	广州热力有限公司		59,629,847.25
	广州市旺隆热电有限公司	203,290,877.17	345,746,674.80

## 7、关联方承诺

适用 不适用

## 8、其他

适用 不适用

## 十三、股份支付

### 1、股份支付总体情况

适用 不适用

### 2、以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

### 3、以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

#### 4、 股份支付的修改、终止情况

适用 不适用

#### 5、 其他

适用 不适用

### 十四、 承诺及或有事项

#### 1、 重要承诺事项

适用 不适用

资产负债表日存在的对外重要承诺、性质、金额

2019年7月26日，公司第八届董事会第二次会议审议通过了《关于以集中竞价交易方式回购公司股份的议案》，并于2019年7月27日披露了《广州发展关于以集中竞价交易方式回购公司股份方案的公告》。公司拟使用自有资金不低于人民币4亿元（含4亿元）且不超过人民币8亿元（含8亿元）回购公司股份，回购期限从2019年7月27日起至2020年1月26日止。2020年1月21日，公司第八届董事会第十一次会议审议通过了《关于公司股份回购实施期限延期的议案》，并于2020年1月22日披露了《广州发展关于公司股份回购实施期限延期的公告》，对股份回购实施期限延期6个月至2020年7月26日止。除回购期限延长外，回购方案的其他内容不变。截至2020年12月31日，公司通过集中竞价交易方式已累计回购股份63,880,274股，占公司总股本的比例为2.34%，最高成交价为6.70元/股，最低成交价为5.63元/股，已支付的总金额为40,229.03万元人民币。

#### 2、 或有事项

##### (1). 资产负债表日存在的重要或有事项

适用 不适用

1) 全资子公司广州发展天然气投资公司于2011年5月按30%股权比例为同煤广发化工公司履行人民币3亿元债务向晋商银行太原并州支行提供连带责任保证，已签订《保证合同》。项目贷款合同期限为十年，保证期间为项目贷款合同约定的债务履行期限届满之日起两年。截至2021年12月31日，担保债务余额为638.40万元。2012年12月变更为由全资子公司广州发展煤炭投资有限公司（2013年4月更名为广州发展燃料集团有限公司，2016年6月1日更名为广州发展能源物流集团有限公司，以下简称能源物流集团）提供担保。

2) 控股子公司广州发展碧辟油品有限公司（以下简称碧辟油品公司）拥有的广州南沙油库成为郑州商品交易所甲醇期货指定交割仓库，公司全资子公司发展油品投资公司就发展碧辟油品公司申请成为郑州商品交易所甲醇期货指定交割仓库提供担保事项，对碧辟油品公司按照《郑州商品交易所指定交割仓库协议书》之规定，参与期货储存交割等业务所应承担的一切责任，由发展油品投资公司与郑州商品交易所签订《担保合同》，向郑州商品交易所提供100%的连带保证责任，担保期限自郑州商品交易所实际取得对交割库的追偿权之日起一年内。碧辟（中国）投资有限公司与发展油品投资公司签署《支付协议》，若发展油品投资公司因《担保合同》承担担保责任，碧辟（中国）投资有限公司向发展油品投资公司支付其已履行担保责任金额的40%，支付义务最高额度不超过380万美元，担保期限自《郑州商品交易所指定交割库协议书》签订之日（2013年

7月16日)起至《郑州商品交易所指定交割库协议书》终止或到期(以早者为准)后两年届满结束。发展油品投资2015年由能源物流集团吸收合并,相应义务由能源物流集团继承。

3)根据第六届董事会第四十四次会议决议,全资子公司能源物流集团控股30%的同煤广发化学工业有限公司(简称“同煤广发公司”)向信达金融租赁有限公司申请融资租赁贷款5亿元,租赁期限6年,利率按人民银行同期基准利率下浮10%执行。同煤集团与信达金融租赁有限公司签订《不可撤销的保证函》,对此融资项下的全部债务提供不可撤销的连带责任担保,由能源物流集团按30%股权比例为同煤集团提供反担保,反担保函的期限与《不可撤销担保函》一致,自《不可撤销担保函》生效之日起至《融资租赁合同》项下最后一笔债务履行期限届满之日后两年止。截至2020年12月31日,担保债务余额为1,363.64万元。

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

5)2019年4月16日,李继彬向法院递交民事起诉状,请求法院判决子公司广州中电荔新电力实业有限公司(简称:中电荔新公司)支付其工程款5,525,148.39元及利息300,000元,并于2019年5月20日请求法院对中电荔新公司名下价值5,800,000元财产采取诉讼保全措施,5月21日银行冻结公司账户5,800,000元银行存款。上述案件分别于2019年7月29日、2019年10月31日、2020年6月4日在广州市增城区人民法院开庭审理,截止本报告批准报出日,法院尚未判决。

6)根据公司第八届董事会第十二次会议决议,公司全资子公司能源物流集团持股50%的广州发展航运有限公司向中国民生银行股份有限公司申请流动资金贷款1亿元,期限1年,利率按中国人民银行同期贷款基准利率4.35%执行。截至2020年12月31日,担保债务余额为5,000.00万元。

7)控股子公司佛山恒益热电有限公司以电费收费权为质押,向中国农业银行佛山三水支行贷款420,000万元,借款期限自2009年9月22日至2024年4月21日,借款年利率为人民银行同期同档次基准利率下浮10%,截至2020年12月31日借款余额为115,083.52万元,其中,一年内到期的长期借款余额为32,000.00万元,长期借款余额为83,083.52万元,用于担保的电费收费权形成的应收账款账面价值为17,774.68万元。

8)全资子公司广州发展新能源股份有限公司以资产抵押及应收账款质押方式,通过兴业银行股份有限公司广州分行办理丰力轮胎光伏发电项目贷款,合同金额为5,502万元,期限15年(宽限期1年),执行利率为央行5年期以上基准利率下浮10%。截至2020年12月31日借款余额为2,674.55万元,其中,一年内到期的长期借款余额为281.53万元,长期借款余额为2,393.02万元,相关用于担保的设备截至2020年12月31日的账面价值为4,344.25万元,用于担保的应收账款的账面价值为181.90万元。

9) 新能源股份以资产抵押及应收账款质押方式, 通过兴业银行股份有限公司广州分行办理珠江钢琴光伏发电项目贷款, 合同金额为 445 万元, 期限 15 年 (宽限期 1 年), 执行利率为央行 5 年期以上基准利率下浮 10%。截至 2020 年 12 月 31 日借款余额为 216.59 万元, 其中, 一年内到期的长期借款余额为 20.63 万元, 长期借款余额为 195.96 万元, 相关用于担保的设备截至 2020 年 12 月 31 日的账面价值为 380.68 万元, 用于担保的应收账款的账面价值为 35.74 万元。

10) 新能源股份以资产抵押及应收账款质押方式, 通过兴业银行股份有限公司广州分行办理漆包线光伏发电项目贷款, 合同金额为 1,513 万元, 期限 15 年 (宽限期 1 年), 执行利率为央行 5 年期以上基准利率下浮 10%。截至 2021 年 12 月 31 日借款余额为 697.06 万元, 其中, 一年内到期的长期借款余额为 66.39 万元, 长期借款余额为 630.67 万元, 相关用于担保的设备截至 2020 年 12 月 31 日的账面价值为 1,056.84 万元, 用于担保的应收账款的账面价值为 28.62 万元。

11) 新能源股份以电费收费权质押方式, 通过华夏银行股份有限公司广州海珠支行办理万宝冰箱光伏发电项目贷款, 合同金额为 2,400 万元, 期限 15 年, 执行利率为央行 5 年期以上基准利率下浮 10%。截至 2020 年 12 月 31 日借款余额为 1,206.05 万元, 其中, 一年内到期的长期借款余额为 119.86 万元, 长期借款余额为 1,086.19 万元, 相关用于担保的应收账款的账面价值为 64.87 万元。

12) 全资子公司广州发展鳌头能源站有限公司以电费收费权质押方式, 通过兴业银行股份有限公司广州分行办理的鳌头分布式能源站项目贷款, 合同金额为 24,405 万元, 期限 10 年 (宽限期 1 年), 执行利率为央行 5 年期以上基准利率下浮 10%。截至 2020 年 12 月 31 日借款余额为 9,517.46 万元, 其中, 一年内到期的长期借款余额为 1,586.25 万元, 长期借款余额为 7,931.21 万元, 用于担保的电费收费权形成的应收账款账面价值为 0 万元。

13) 融资租赁公司以对美姑兴澜风电开发有限公司在基础交易合同出租人一编号: 037-XL1-RZZLHT-201707、出租人二编号: HXZL-ZZ-2017040、受让方编号: 发展融资租赁合[2019]1 号项下应收账款质押方式, 向中国进出口银行广东省分行借款人民币 50,000.00 万元。借款期限自 2019 年 3 月 12 日至 2029 年 3 月 12 日, 执行利率为中国人民银行公布的同档次金融机构人民币商业贷款基准利率下浮 2%确定。截至 2020 年 12 月 30 日借款余额为人民币 17,200.00 万元, 用于担保长期应收款金额为人民币 17,200.00 万元, 并约定银行账户 2150000100000240434 应保持不低于人民币 800.00 万元余额。

14) 融资租赁公司以对广州发展太平分部式能源站在基础交易合同发展融资租赁合[2018]3 号项下应收账款质押方式, 向中国进出口银行广东省分行借款人民币 18,580.00 万元。借款期限自 2019 年 5 月 9 日至 2031 年 1 月 21 日, 执行利率为中国人民银行公布的同档次金融机构人民币商业贷款基准利率下浮 2%确定。截至 2020 年 12 月 31 日借款余额为人民币 10,742.53 万元, 用于担保的长期应收款金额为人民币 10,742.53 万元。

15) 广东省天然气管网有限公司 (“承运人”) 与燃气集团 (“托运人”) 于 2018 年 1 月 1 日签署了编号为 “GDNGG-19-SC-293” 的《天然气管道运输合同》 (以下简称 “合同”)。根据合同规定, 燃气集团与中国工商银行股份有限公司广州第一支行签订编号为 0360200031-2020 年 (保函) 字 007 号的不可撤销的履约保函。担保金额为人民币 6,510,000.00 元, 保函自 2020 年 1 月 21 日生效, 至 2021 年 1 月 20 日失效。

16) 燃气集团与中海石油气电集团有限责任公司广东销售分公司于 2014 年 12 月 31 日签订了编号为 MY-GF-XS-16-【20141230】的天然气销售合同和编号为 MY-GF-XS-16-【20141230-01】的天然气销售合同的补充协议 1 (以下简称“天然气销售合同”)。根据天然气销售合同的规定, 燃气集团与中国工商银行股份有限公司广州第一支行签订了以中海石油气电集团有限责任公司广东销售分公司为收益人、付款担保最高赔付金额不超过人民币 154,041,095.76 元、保函编号为 0360200031-2020 年(保函)字 0151 号的不可撤销的付款保函。保函自 2020 年 11 月 13 日起生效, 至 2021 年 11 月 12 日失效。

17) 为确保燃气集团履行其与广东大鹏液化天然气有限公司于 2004 年 4 月 30 日签订的编号为 DPLNG-CR-CT-GZ-001 的天然气销售合同(以下简称“合同”), 燃气集团与中国工商银行股份有限公司广州第一支行签订了以广东大鹏液化天然气有限公司为受益人、最高赔付金额不超过人民币 187,001,592.00 元、保函编号为 0360200031-2020 年(保函)字 0032 号的循环且不可撤销的付款保函。保函自 2020 年 4 月 1 日起生效, 至 2021 年 3 月 31 日失效。

**(2). 公司没有需要披露的重要或有事项, 也应予以说明:**

适用 不适用

**3、其他**

适用 不适用

**十五、资产负债表日后事项**

**1、重要的非调整事项**

适用 不适用

(1) 公司全体董事一致同意公司属下全资子公司广州发展新能源有限公司以人民币 13.83 亿元的价格收购广东润电新能源有限公司 100%股权。

(2) 公司分别于 2021 年 1 月 25 日、2 月 8 日、3 月 2 日发行了 2021 年第一期、第二期、第三期超短期融资券, 发行总额共计人民币 25 亿元。

(3) 公司全体董事一致同意公司吸收合并全资子公司广州发展西村能源站投资管理有限公司。

(4) 本公司第八届董事会第二十六次会议于 2021 年 4 月 2 日审议通过了《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)》。该激励计划(草案)授予在本公司任职的核心骨干员工(人数不超过 202)限制性股票(股票数量不超过 27,259,986 股, 来源为公司已回购的本公司人民币 A 股普通股股票)。限制性股票的授予价格为 3.99 元/股, 为本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%。本次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。在每个考核年度末, 扣除非经常性损益后的净资产收益率、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以及绿色低碳电力控制装机容量这三项指标同时达成时可予以解除限售。

**2、利润分配情况**

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

拟分配的利润或股利	以 2020 年年度利润分配时股权登记日的总股本扣除公司回购专户的股份余额为基数，拟向全体股东（公司回购专户除外）每 10 股派送 1.70 元（含税）现金红利，共计派发现金红利 452,593,768.28 元（最终派送金额以公司 2020 年年度利润分配时股权登记日的总股本扣除公司回购专户的股份余额为基数计算为准）。
经审议批准宣告发放的利润或股利	

### 3、销售退回

适用 不适用

### 4、其他资产负债表日后事项说明

适用 不适用

## 十六、其他重要事项

### 1、前期会计差错更正

#### (1). 追溯重述法

适用 不适用

#### (2). 未来适用法

适用 不适用

### 2、债务重组

适用 不适用

### 3、资产置换

#### (1). 非货币性资产交换

适用 不适用

#### (2). 其他资产置换

适用 不适用

### 4、年金计划

适用 不适用

### 5、终止经营

适用 不适用

### 6、分部信息

#### (1). 报告分部的确定依据与会计政策

适用 不适用

#### (2). 报告分部的财务信息

适用 不适用

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

适用 不适用

**(4). 其他说明**

□适用 √不适用

**7、 其他对投资者决策有影响的重要交易和事项**

□适用 √不适用

**8、 其他**

√适用 □不适用

(1) 根据广东省发改委《关于调整我省天然气发电上网电价的通知》(粤发改价格〔2020〕284号), 公司控股子公司广州珠江天然气发电有限公司、广州发展鳌头能源站有限公司上网电价分别调整为 0.484 元/千瓦时、0.64 元/千瓦时。

(2) 根据《广州市发展改革委关于调整我市管道天然气配气价格有关问题的通知》(穗发改〔2020〕85号), 公司全资子公司广州燃气集团有限公司高压配气最高价格调整为 0.19 元/立方米, 中低压配气最高价格调整为 0.81 元/立方米。

(3) 国家能源局综合司发布《关于公布光伏竞价转平价上网项目的通知》(国能综通新能〔2020〕107号)。公司属下全资子公司广州发展新能源股份有限公司的 12 个光伏发电项目, 共计 43.614 万千瓦装机容量被纳入本次竞价转平价上网项目范围。

(4) 中国证监会同意公司向专业投资者公开发行面值总额不超过 50 亿元公司债券注册申请, 公司债券采用分期发行方式, 首期发行自同意注册之日起 12 个月内完成; 其余各期债券发行, 自同意注册之日起 24 个月内完成。

**十七、 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

单位: 元 币种: 人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中: 1 年以内分项	
1 年以内小计	148,798.22
1 至 2 年	
2 至 3 年	
3 年以上	
3 至 4 年	
4 至 5 年	
5 年以上	
合计	148,798.22

**(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										
其中:										
按组合计提坏账准备	148,798.22	100.00			148,798.22					
其中:										
广州发展合并范围内关联方	148,798.22	100.00			148,798.22					
合计	148,798.22	/		/	148,798.22		/		/	

按单项计提坏账准备:

适用 不适用

按组合计提坏账准备:

适用 不适用

组合计提项目: 广州发展合并范围内关联方

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 (%)
广州发展合并范围内关联方	148,798.22		
合计	148,798.22		

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

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

其中重要的应收账款核销情况

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
广州发展新能源股份有限公司	148,798.22	100	

**(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		
其他应收款	3,993,786,634.91	3,719,834,829.03
合计	3,993,786,634.91	3,719,834,829.03

其他说明：

□适用 √不适用

**应收利息****(1). 应收利息分类**

□适用 √不适用

**(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

**(2). 重要的账龄超过1年的应收股利**

□适用 √不适用

**(3). 坏账准备计提情况**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 其他应收款

## (1). 按账龄披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
1 年以内小计	2,725,317,163.01
1 至 2 年	1,247,161,996.65
2 至 3 年	20,411,607.57
3 年以上	901,526.13
3 至 4 年	
4 至 5 年	
5 年以上	
减：坏账准备	5,658.45
合计	3,993,786,634.91

## (2). 按款项性质分类情况

□适用 √不适用

## (3). 按坏账计提方法分类披露

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					上年年末余额				
	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 (%)	
按组合计提坏账准备	3,993,792,293.36	100.00	5,658.45		3,993,786,634.91	3,719,834,829.03	100.00			3,719,834,829.03
其中：										
应收押金和保证金	3,555.80	0.00	10.67	0.30	3,545.13	3,555.80	0.00			3,555.80
应收其他款项	1,882,593.81	0.05	5,647.78	0.30	1,876,946.03	88,988.54	0.00			88,988.54
广州发展合并范围内关联方	3,991,906,143.75	99.95			3,991,906,143.75	3,719,742,284.69	100.00			3,719,742,284.69
合计	3,993,792,293.36	100.00	5,658.45		3,993,786,634.91	3,719,834,829.03	100.00			3,719,834,829.03

按组合计提坏账准备：

组合计提项目：

单位：元 币种：人民币

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	3,555.80	10.67	0.30
应收其他款项	1,882,593.81	5,647.78	0.30
广州发展合并范围内关联方	3,991,906,143.75		
合计	3,993,792,293.36	5,658.45	

## (4). 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计

	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2020年1月1日余额				
2020年1月1日余额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	5,658.45			5,658.45
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2020年12月31日余额	5,658.45			5,658.45

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

(5). 坏账准备的情况

适用 不适用

(6). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

(7). 按款项性质分类情况

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	上年年末账面余额
代垫往来款	32,846,077.01	1,797,590,383.26
借款（统借统还）	3,959,060,066.74	1,920,291,582.68
保证金、押金等	3,555.80	11,355.80
应收服务费等	1,882,593.81	1,941,507.29
合计	3,968,153,559.67	3,716,705,119.81

(8). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
广州发展融资租赁有限公司	统借统还借款、往来款	1,327,038,038.32	2年以内	33.23	
广州燃气集团有限公司	统借统还借款、往来款	905,000,000.00	1年以内	22.66	

广州发展新能源股份有限公司	统借统还借款、往来款	499,876,021.94	1年以内	12.52	
广州发展能源物流集团有限公司	统借统还借款、往来款	390,000,000.00	2年以内	9.77	
广州发展太平能源站有限公司	统借统还借款、往来款	136,588,143.24	2年以内	3.42	
合计	/	3,258,502,203.50	/	81.60	

## (9). 涉及政府补助的应收款项

□适用 √不适用

## (10). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

□适用 √不适用

## (11). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 3、长期股权投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	12,953,721,581.20		12,953,721,581.20	12,121,888,244.93		12,121,888,244.93
对联营、合营企业投资	1,153,069,795.49		1,153,069,795.49			
合计	14,106,791,376.69		14,106,791,376.69	12,121,888,244.93		12,121,888,244.93

## (1). 对子公司投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	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	2,525,526,543.51	138,500,000.00		2,664,026,543.51		
深圳广发电力投资有限公司	16,578,363.73		16,578,363.73			
广州发展西村能源站		403,911,700.00		403,911,700.00		

投资管理有限公司					
广州珠江电力有限公司	385,577,089.81			385,577,089.81	
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	1,050,710,000.00			1,050,710,000.00	
广州发展融资租赁有限公司	375,982,302.40			375,982,302.40	
广州燃气集团有限公司	2,645,363,174.54			2,645,363,174.54	
广州发展新能源股份有限公司	1,208,049,054.92	306,000,000.00		1,514,049,054.92	
广州发展集团财务有限公司	700,000,000.00			700,000,000.00	
合计	12,121,888,244.93	848,411,700.00	16,578,363.73	12,953,721,581.20	

## (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		
一、合营企业										
小计										
二、联营企业										
广东电力发展股份有限公司				37,717,587.13	267,865.62		14,003,232.24		1,129,087,574.98	1,153,069,795.49
小计				37,717,587.13	267,865.62		14,003,232.24		1,129,087,574.98	1,153,069,795.49
合计				37,717,587.13	267,865.62		14,003,232.24		1,129,087,574.98	1,153,069,795.49

## 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	43,242,551.70	3,003,040.07	58,559,091.91	2,999,997.96
合计	43,242,551.70	3,003,040.07	58,559,091.91	2,999,997.96

## (2). 合同产生的收入的情况

□适用 √不适用

## (3). 履约义务的说明

□适用 √不适用

## (4). 分摊至剩余履约义务的说明

□适用 √不适用

## 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	435,393,296.81	390,755,130.12
权益法核算的长期股权投资收益	37,717,587.13	
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	72,200,000.00	71,500,000.00
债权投资在持有期间取得的利息收入		
其他债权投资在持有期间取得的利息收入	61,831,697.08	62,125,699.32
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		
其他非流动金融资产在持有期间的投资收益	8,471,771.11	3,980,958.37
合计	615,614,352.13	528,361,787.81

## 6、其他

□适用 √不适用

## 十八、 补充资料

## 1、 当期非经常性损益明细表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-953,565.86	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	32,372,000.10	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	47,643.32	
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	53,868,598.54	
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	28,937,118.84	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	15,330,081.74	
所得税影响额	-16,706,040.56	
少数股东权益影响额	-9,578,549.48	
合计	103,317,286.64	

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

适用 不适用

## 2、净资产收益率及每股收益

适用 不适用

报告期利润	加权平均净资产收益率 (%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	5.17	0.3387	0.3387
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	4.58	0.3000	0.3000

## 3、境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

## 4、其他

适用 不适用

## 第十二节 备查文件目录

备查文件目录	载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的会计报表。
备查文件目录	载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。
备查文件目录	报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有文件的正本及公告的原稿。

董事长：伍竹林

董事会批准报送日期：2021年4月15日

## 修订信息

适用 不适用