

广东恒健投资控股有限公司（合并）  
**2018 年度财务报表之审计报告**

# 广东恒健投资控股有限公司 2018 年度财务报表之审计报告

## 目 录

一、审计报告.....	1-3
二、已审财务报表	
1、合并资产负债表 .....	4
2、母公司资产负债表.....	5
3、合并利润表.....	6
4、母公司利润表.....	7
5、合并现金流量表 .....	8
6、母公司现金流量表.....	9
7、合并所有者权益变动表.....	10-11
8、母公司所有者权益变动表 .....	12-13
9、财务报表附注.....	14-137
三、附件	
1、营业执照	
2、会计师事务所执业证书	
3、项目合伙人及注册会计师执业证书	

 北京中证天通会计师事务所（特殊普通合伙）  
中国·北京

# 审计报告



中证天通（2019）审字第 0702006 号

广东恒健投资控股有限公司全体股东：

## 一、 审计意见

我们审计了广东恒健投资控股有限公司（以下简称贵公司）的财务报表，包括 2018 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2018 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，公允反映了贵公司 2018 年 12 月 31 日合并及母公司的财务状况以及 2018 年度合并及母公司的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，我们独立于贵公司，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、 管理层和治理层对财务报表的责任

贵公司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，管理层负责评估贵公司的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项，并运用持续经营假设，除非管理层计划清算贵公司、停止营运或别无其他现实的选择。

治理层负责监督贵公司的财务报告过程。

#### 四、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。错报可能由舞弊或错误所导致，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：

（1）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。

（2）了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。

（3）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。

（4）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，就可能导致对贵公司的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告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贵公司不能持续经营。

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

（6）就贵公司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。



中国·北京

中国注册会计师：童全勇（项目合伙人）



中国注册会计师：杨玉梅



2019 年 4 月 16 日



### 合并资产负债表

编制单位：广东恒健投资控股有限公司 2018年12月31日 企财01表 金额单位：元

项 目	附注八	期末余额	年初余额	项 目	附注八	期末余额	年初余额
<b>流动资产：</b>				<b>流动负债：</b>			
货币资金	1	13,498,775,542.22	26,475,291,108.24	短期借款	21	8,194,922,797.28	15,657,410,816.82
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	2	2,904,972,498.85	2,434,358,734.07	以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	22	-	19,070,554.14
应收票据及应收账款	3	6,515,487,395.66	5,165,026,082.73	应付票据及应付账款	23	5,701,032,531.35	4,266,349,315.93
预付款项	4	272,480,663.53	186,226,094.83	预收款项	24	360,490,588.78	394,823,183.41
其他应收款	5	4,041,551,604.50	3,462,309,279.05	应付职工薪酬	25	858,997,401.06	749,621,391.13
存货	6	3,201,718,371.15	2,947,785,978.09	其中：应付工资		311,053,961.05	317,439,485.83
其中：原材料		3,056,334,589.88	2,793,187,805.93	应付福利费		40,016,171.55	39,016,712.41
库存商品(产成品)		120,816,590.58	119,374,121.77	其中：职工奖励及福利基金		35,845,654.33	38,541,650.40
☆合同资产		-	-	应交税费	26	939,317,677.76	1,132,214,125.27
持有待售资产		-	127,576,202.52	其中：应交税金		884,687,952.37	1,039,895,787.30
一年内到期的非流动资产	7	391,947.11	29,583,052.50	其他应付款	27	6,493,078,153.74	6,377,384,105.66
其他流动资产	8	3,671,161,444.98	2,296,376,761.17	持有待售负债		-	-
<b>流动资产合计</b>		<b>34,106,539,468.00</b>	<b>43,124,513,293.20</b>	一年内到期的非流动负债	28	6,607,766,514.00	4,572,696,776.05
<b>非流动资产：</b>				其他流动负债	29	5,422,197,194.31	3,725,653,020.19
△发放贷款及垫款		-	-	<b>流动负债合计</b>		<b>34,577,202,858.28</b>	<b>36,895,223,288.60</b>
可供出售金融资产	9	119,427,746,174.61	118,904,580,870.84	<b>非流动资产：</b>			
持有至到期投资		-	-	长期借款	30	33,603,058,829.19	29,079,163,492.39
长期应收款	10	1,341,513,645.73	1,186,423,911.05	应付债券	31	33,980,403,230.47	31,363,379,018.28
长期股权投资	11	24,152,890,964.44	22,835,291,538.38	长期应付款	32	1,595,448,723.34	15,101,374,759.56
投资性房地产	12	961,907,804.68	996,868,432.53	长期应付职工薪酬	33	180,204,745.94	170,242,308.77
固定资产	13	72,365,470,196.62	69,593,997,999.38	预计负债	34	1,410,519,229.00	688,966,048.00
在建工程	14	13,783,339,415.87	13,533,223,559.98	递延收益	35	636,520,538.50	669,534,052.34
无形资产	15	3,605,951,488.94	3,592,883,884.45	递延所得税负债	19	325,851,321.01	347,945,583.25
开发支出	16	3,444,459.18	1,912,694.13	其他非流动负债	36	37,647,255.94	-
商誉	17	87,396,702.40	352,866,096.78	<b>非流动负债合计</b>		<b>71,769,653,873.39</b>	<b>77,420,605,262.59</b>
长期待摊费用	18	75,574,591.90	89,167,171.05	<b>负 债 合 计</b>		<b>106,346,856,731.67</b>	<b>114,315,828,551.19</b>
递延所得税资产	19	986,291,113.34	699,722,470.25	<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
其他非流动资产	20	7,884,960,549.14	7,105,653,701.06	实收资本（或股本）	37	20,217,000,000.00	17,217,000,000.00
其中：特准储备物资		-	-	国有资本		20,217,000,000.00	17,217,000,000.00
<b>非流动资产合计</b>		<b>244,676,487,106.85</b>	<b>238,892,592,329.88</b>	其中：国有法人资本		-	-
				实收资本（或股本）净额		20,217,000,000.00	17,217,000,000.00
				其他权益工具		-	-
				资本公积	38	97,874,862,546.66	97,944,458,101.29
				其他综合收益		377,997,972.72	569,654,939.26
				其中：外币报表折算差额		-491,304,728.35	-543,677,739.99
				专项储备	39	26,243,465.97	34,451,130.76
				盈余公积	40	250,776,068.56	180,810,782.88
				其中：法定公积金		250,776,068.56	180,810,782.88
				任意公积金		-	-
				未分配利润	41	20,903,078,411.89	19,883,232,033.42
				归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		139,649,958,465.80	135,829,606,987.61
				*少数股东权益		32,786,211,377.38	31,871,670,084.28
				<b>所有者权益（或股东权益）合计</b>		<b>172,436,169,843.18</b>	<b>167,701,277,071.89</b>
<b>资产总计</b>		<b>278,783,026,574.85</b>	<b>282,017,105,623.08</b>	<b>负债和所有者权益（或股东权益）总计</b>		<b>278,783,026,574.85</b>	<b>282,017,105,623.08</b>

注：表中带☆科目为合并会计报表专用；(加△)指项目为金融类企业专用；带#为外商投资企业专用；加☆为执行新收入/新金融工具准则企业适用。

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：



母公司资产负债表

企财01表  
金额单位：元

编制单位：广东恒健投资控股有限公司		2018年12月31日					
项 目	附注十三	期末余额	年初余额	项 目	附注十二	期末余额	年初余额
<b>流动资产：</b>				<b>流动负债：</b>			
货币资金		442,259,315.09	13,645,900,443.91	短期借款		1,700,000,000.00	5,160,000,000.00
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负债		-	-
衍生金融资产		-	-	衍生金融负债		-	-
应收票据及应收账款		-	-	应付票据及应付账款		1,256,507.81	966,666.74
预付款项		2,531,833.67	3,700,445.00	预收款项		13,550,000.00	13,550,000.00
其他应收款	1	6,804,211,988.49	6,798,599,469.69	应付职工薪酬		75,739.57	40,539.79
存货		-	-	其中：应付工资		-	-
其中：原材料		-	-	应付福利费		-	-
库存商品(产成品)		-	-	#其中：职工奖励及福利基金		-	-
☆合同资产		-	-	应交税费		4,359,401.04	15,387,835.98
持有待售资产		-	-	其中：应交税金		3,377,705.90	14,806,932.91
一年内到期的非流动资产		-	-	其他应付款		1,635,048,462.75	1,467,891,377.93
其他流动资产	2	1,875,569,000.00	238,188,998.74	持有待售负债		-	-
<b>流动资产合计</b>		<b>9,124,572,137.25</b>	<b>20,684,389,357.34</b>	一年内到期的非流动负债		-	-
<b>非流动资产：</b>				其他流动负债		2,000,000,000.00	1,500,000,000.00
△发放贷款及垫款		-	-	<b>流动负债合计</b>		<b>5,354,290,111.17</b>	<b>8,157,836,420.44</b>
可供出售金融资产	3	108,298,559,112.51	107,675,593,283.82	<b>非流动负债：</b>			
持有至到期投资		-	-	长期借款		1,617,000,000.00	1,617,000,000.00
长期应收款		-	-	应付债券		19,100,000,000.00	17,100,000,000.00
长期股权投资	4	34,811,149,442.34	35,047,009,052.66	其中：优先股		-	-
投资性房地产		-	-	长期应付款		63,000,000.00	13,000,000,000.00
固定资产		2,066,891.11	1,378,520.53	长期应付职工薪酬		-	-
在建工程		423,300.00	423,300.00	预计负债		-	-
生产性生物资产		-	-	递延收益		73,986,350.77	68,196,327.60
油气资产		-	-	递延所得税负债		148,323,583.85	335,552,641.31
无形资产		280,999.41	393,803.46	其他非流动负债		-	-
开发支出		-	-	其中：特准储备基金		-	-
商誉		-	-	<b>非流动负债合计</b>		<b>21,002,309,934.62</b>	<b>32,120,748,968.91</b>
长期待摊费用		-	161,754.98	<b>负 债 合 计</b>		<b>26,356,600,045.79</b>	<b>40,278,585,389.35</b>
递延所得税资产		105,986,376.06	90,946,337.71	<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
其他非流动资产	5	2,457,020,374.35	2,228,844,000.00	实收资本（或股本）		20,217,000,000.00	17,217,000,000.00
<b>非流动资产合计</b>		<b>145,675,486,495.78</b>	<b>145,044,750,053.16</b>	国有资本		20,217,000,000.00	17,217,000,000.00
				其中：国有法人资本		-	-
				实收资本（或股本）净额		20,217,000,000.00	17,217,000,000.00
				其他权益工具		-	-
				资本公积		96,327,481,035.63	96,559,922,437.86
				其他综合收益		658,222,790.62	1,007,644,378.02
				其中：外币报表折算差额		-	-
				专项储备		-	-
				盈余公积		9,485,342,118.79	9,415,315,363.22
				其中：法定公积金		250,837,538.45	180,810,782.88
				任意公积金		9,234,504,580.34	9,234,504,580.34
				未分配利润		1,755,412,642.20	1,250,671,842.05
				归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		128,443,458,587.24	125,450,554,021.15
				*少数股东权益		-	-
				<b>所有者权益（或股东权益）合计</b>		<b>128,443,458,587.24</b>	<b>125,450,554,021.15</b>
<b>资产总计</b>		<b>154,800,058,633.03</b>	<b>165,729,139,410.50</b>	<b>负债和所有者权益（或股东权益）总计</b>		<b>154,800,058,633.03</b>	<b>165,729,139,410.50</b>

注：表中带\*科目为合并会计报表专用；加△措项目为金融类企业专用；带#为外商投资企业专用；加☆为执行新收入/新金融工具准则企业适用。

法定代表人：

*1202*

主管会计工作负责人：

*杨*

会计机构负责人：

*李*

# 合并利润表

企财02表

金额单位：元

2018年度

编制单位：上海恒健投资控股有限公司

项目	附注八	本期金额	上期金额	项	附注八	本期金额	上期金额
一、营业总收入	42	46,091,650,784.73	43,989,186,609.22	债务重组利得		12,673.83	
其中：营业收入		46,091,650,784.73	43,989,186,609.22	减：营业外支出	53	911,480,180.96	759,069,983.72
△利息收入		-	-	其中：债务重组损失		-	-
△已赚保费		-	-	四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		5,294,239,711.95	5,305,905,086.05
△手续费及佣金收入		-	-	减：所得税费用	54	1,102,201,509.74	1,347,307,156.59
二、营业总成本		43,558,702,944.82	41,222,464,219.23	五、净利润（净亏损以“-”号填列）		4,192,038,202.21	3,956,691,679.46
其中：营业成本	42	37,630,755,541.39	35,434,575,618.63	（一）按所有权归属分类：		-	-
△利息支出		-	-	归属于母公司所有者的净利润		1,990,466,536.06	1,882,328,380.95
△手续费及佣金支出		-	-	*少数股东损益		2,201,571,666.15	2,074,363,498.51
△退保金		-	-	（二）按经营持续性分类：		-	-
△赔付支出净额		-	-	持续经营净利润		4,192,038,202.21	3,934,322,535.47
△提取保险合同准备金净额		-	-	终止经营净利润		-	-
△保单红利支出		-	-	六、其他综合收益的税后净额		-	-
△分保费用		-	-	归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额		115,405,266.30	261,791,606.21
税金及附加	43	484,729,088.64	496,762,937.97	（一）不能重分类进损益的其他综合收益	55	-191,656,966.54	283,302,024.03
销售费用	44	1,842,603,223.70	1,712,826,569.34	1. 重新计量设定受益计划变动额	55	-28,671.33	-5,370,811.74
管理费用		14,980,435.66	4,628,123.39	2. 权益法下不能转损益的其他综合收益		-	-
其中：党建工作经费		20,585,676.73	32,424,996.06	☆3. 其他权益工具投资公允价值变动		-	-
研发费用	45	2,974,810,616.88	2,988,448,967.22	☆4. 企业自身信用风险公允价值变动		-	-
财务费用	46	3,216,475,671.06	3,223,327,154.32	5. 其他		-	-
其中：利息费用		277,032,067.54	255,467,776.90	（二）将重分类进损益的其他综合收益	55	-191,628,295.21	288,672,835.77
利息收入		-	21,432,403.51	1. 权益法下可转损益的其他综合收益	55	530,610,240.75	9,731,161.55
汇兑净收益		-	-	☆2. 其他债权投资公允价值变动		-	-
汇兑净损失		17,885,068.74	-	3. 可供出售金融资产公允价值变动损益		-	-
资产减值损失	47	506,596,001.72	490,484,165.88	☆4. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额		-	-
☆信用减值损失		-	-	5. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		-	-
其他		-	-	☆6. 其他债权投资信用减值准备		-	-
加：其他收益	48	178,955,620.49	777,336,803.38	7. 现金流量套期储备（现金流量套期损益的有效部分）		-	-
投资收益（损失以“-”号填列）	49	3,432,918,450.11	2,401,993,819.19	8. 外币财务报表折算差额	55	52,373,011.64	-136,271,762.49
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		1,347,800,288.87	969,182,338.32	9. 其他		-	-
△汇兑收益（损失以“-”号填列）		-	-	*归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		307,062,232.84	-21,510,417.82
☆净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		-212,878,947.71	-12,759,709.39	七、综合收益总额		4,307,443,468.51	4,218,483,485.67
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	50	5,910,199.91	-13,306,946.71	归属于母公司所有者的综合收益总额		1,798,809,569.52	2,165,630,404.98
资产处置收益（损失以“-”号填列）	51	5,937,853,162.91	5,919,986,356.46	*归属于少数股东的综合收益总额		2,508,633,898.99	2,052,853,080.69
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		267,875,730.02	143,075,663.31	八、每股收益：		-	-
加：营业外收入	52	28,341,832.07	7,941,341.13	基本每股收益		-	-
其中：政府补助		-	-	稀释每股收益		-	-

注：表中带\*科目为合并会计报表专用；加△楷体项目为金融类企业专用；加☆为执行新收入/新金融工具准则企业适用。

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

# 母公司利润表

编制单位：广东恒健投资控股有限公司 2018年度 企财02表  
 金额单位：元

项目	附注十二	本期金额	上期金额	项目	附注十二	本期金额	上期金额
一、营业总收入		14,532,615.04	4,243,171.70	债务重组利得		-	-
其中：营业收入		14,532,615.04	4,243,171.70	减：营业外支出		2,854,295.80	5,677,802.68
△利息收入		-	-	其中：债务重组损失		-	-
△已赚保费		-	-	四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		685,227,517.37	427,207,461.54
△手续费及佣金收入		-	-	减：所得税费用		-15,040,038.35	-68,174,884.19
二、营业总成本		518,622,231.60	917,060,430.56	五、净利润（净亏损以“-”号填列）		700,267,555.72	495,382,345.73
其中：营业成本		-	-	（一）按所有权归属分类：		-	-
△利息支出		-	-	归属于母公司所有者的净利润		700,267,555.72	495,382,345.73
△手续费及佣金支出		-	-	*少数股东损益		-	-
△退保金		-	-	（二）按经营持续性分类：		-	-
△赔付支出净额		-	-	持续经营净利润		700,267,555.72	495,382,345.73
△提取保险合同准备金净额		-	-	终止经营净利润		-	-
△保单红利支出		-	-	六、其他综合收益的税后净额		-349,421,587.40	477,950,032.73
△分保费用		-	-	归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额		-349,421,587.40	477,950,032.73
税金及附加		2,516,288.93	8,218,634.52	（一）不能重分类进损益的其他综合收益		-	-
销售费用		-	-	1.重新计量设定受益计划变动额		-	-
管理费用		60,236,095.69	54,532,032.61	2.权益法下不能转损益的其他综合收益		-	-
其中：党建工作经费		714,755.43	1,111,563.37	☆3.其他权益工具投资公允价值变动		-	-
研发费用		271,759.05	256,736.37	☆4.企业自身信用风险公允价值变动		-	-
财务费用		455,598,087.93	854,048,027.06	5.其他		-	-
其中：利息费用		648,541,371.20	1,086,723,461.19	（二）将重分类进损益的其他综合收益		-349,421,587.40	483,248,021.58
利息收入		192,969,560.68	234,963,598.36	1.权益法下可转损益的其他综合收益		-	-
汇兑净收益		13.74	-	☆2.其他债权投资公允价值变动		-	-
汇兑净损失		-	16.80	3.可供出售金融资产公允价值变动损益		-561,887,172.33	482,261,567.55
资产减值损失		-	5,000.00	☆4.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		-	-
☆信用减值损失		-	-	5.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		-	-
其他		-	-	☆6.其他债权投资信用减值准备		-	-
加：其他收益		191,198.83	482,462,534.63	7.现金流量套期储备（现金流量套期损益的有效部分）		-	-
投资收益（损失以“-”号填列）		1,191,917,247.12	852,890,008.54	8.外币财务报表折算差额		-	-
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		6	12,828,702.32	9.其他		-	-
△汇兑收益（损失以“-”号填列）		-	-	*归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		-	-
☆净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		-	-	七、综合收益总额		350,845,968.32	973,332,378.46
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		-	-	归属于母公司所有者的综合收益总额		-	-
资产处置收益（损失以“-”号填列）		32,982.18	359,879.91	*归属于少数股东的综合收益总额		-	-
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		688,051,811.57	432,885,264.22	八、每股收益：		-	-
加：营业外收入		30,001.60	-	基本每股收益		-	-
其中：政府补助		-	-	稀释每股收益		-	-

注：表中带\*科目为合并会计报表专用；加△借体项目为金融类企业专用；加☆为执行新收入/新金融工具准则企业适用。

法定代表人： 

主管会计工作负责人： 

会计机构负责人： 

# 合并现金流量表

企财03表  
金额单位：元

2018年度

项目	本期金额	上期金额	项 目	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量			处置固定资产、无形资产和其他长期资产所收回的现金净额	107,252,354.92	32,382,067.22
销售商品、提供劳务收到的现金	50,624,989,945.20	51,614,290,985.87	处置子公司及其他营业单位收回的现金净额	-	-
△客户存款和同业存放款项净增加额	-	-	收到其他与投资活动有关的现金	2,228,746,993.24	13,159,708,366.24
△向中央银行借款净增加额	-	-	投资活动现金流入小计	17,361,689,589.47	22,099,591,314.24
△向其他金融机构拆入资金净增加额	-	-	购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金	7,317,534,770.74	8,218,951,859.87
△收到原保险合同赔款取得的现金	-	-	投资支付的现金	16,200,634,835.36	45,855,517,480.24
△收到再保险业务现金净额	-	-	△质押贷款净增加额	-	-
△保户储金及投资款净增加额	-	-	取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	-	24,807,594.61
△处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额	-	-	支付其他与投资活动有关的现金	12,126,325,647.75	602,878,211.84
△收取利息、手续费及佣金的现金	-	-	投资活动现金流出小计	35,644,495,253.85	24,702,155,146.56
△拆入资金净增加额	-	-	投资活动产生的现金流量净额	-18,282,805,664.38	-2,602,563,832.32
△回购业务资金净增加额	-	-	三、筹资活动产生的现金流量：	-	-
收到的税费返还	67,157,632.64	182,728,838.85	吸收投资收到的现金	342,052,390.00	2,657,799,284.97
收到其他与经营活动有关的现金	2,935,628,368.11	1,843,501,547.11	其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	88,880,390.00	454,894,721.34
经营现金流入小计	53,627,785,945.95	53,640,521,371.83	取得借款收到的现金	33,086,122,864.22	52,120,949,089.78
购买商品、接受劳务支付的现金	33,415,350,146.71	33,206,578,126.99	△发行债券收到的现金	-	-
△客户贷款及垫款净增加额	-	-	收到其他与筹资活动有关的现金	686,211,390.95	3,098,484,252.80
△存放中央银行和同业款项净增加额	-	-	筹资活动现金流入小计	34,114,366,645.17	57,877,232,627.55
△支付原保险合同赔付款项的现金	-	-	偿还债务支付的现金	30,096,278,401.03	43,431,494,872.83
△支付利息、手续费及佣金的现金	-	-	分配股利、利润或偿付利息支付的现金	6,297,973,460.81	5,794,663,398.22
△支付保单红利的现金	-	-	其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	1,443,465,944.67	1,445,326,202.35
支付给职工以及为职工支付的现金	3,688,984,259.45	3,531,755,832.68	支付其他与筹资活动有关的现金	1,724,041,312.69	1,875,680,970.96
支付的各项税费	3,964,531,254.54	4,586,930,041.25	筹资活动现金流出小计	38,118,293,174.53	51,101,839,242.01
支付其他与经营活动有关的现金	3,895,057,765.50	5,142,631,074.48	筹资活动产生的现金流量净额	-4,003,906,529.36	6,775,393,385.54
经营现金流出小计	44,963,923,426.20	46,467,895,075.40	四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	37,858,650.97	-67,143,235.28
经营产生的现金流量净额	8,663,862,519.75	7,172,626,296.43	五、现金及现金等价物净增加额	-13,584,991,023.02	11,278,312,614.37
二、投资活动产生的现金流量：			加：期初现金及现金等价物余额	25,211,863,665.42	13,933,551,051.05
收回投资收到的现金	12,511,494,667.43	7,050,614,090.21	六、期末现金及现金等价物余额	11,626,872,642.40	25,211,863,665.42
取得投资收益收到的现金	2,514,195,737.88	1,856,886,790.57			

注：加△楷体项目为金融类企业专用。

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：



*(Signature)*

*(Signature)*

*(Signature)*

# 母公司现金流量表

企财03表  
金额单位：元

编制单位：广东恒健投资控股有限公司	2018年度	本期金额	上期金额	项目	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量				处置固定资产、无形资产和其他长期资产所收回的现金净额	49,865.00	434,560.00
销售商品、提供劳务收到的现金		1,974,338.00	5,267,519.44	处置子公司及其他营业单位收回的现金净额	42,196.04	1,290,000.00
△客户存款和同业存放款项净增加额		-	-	收到其他与投资活动有关的现金	2,177,828,142.27	13,000,000,000.00
△向中央银行借款净增加额		-	-	投资活动现金流入小计	10,578,445,976.91	16,509,819,514.80
△向其他金融机构拆入资金净增加额		-	-	购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金	1,472,670.31	742,092.15
△收到原保险合同保费取得的现金		-	-	投资支付的现金	10,358,136,145.76	7,265,009,736.40
△收到再保险业务现金净额		-	-	△质押贷款净增加额	-	-
△保户储金及投资款净增加额		-	-	取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	-	-
△处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额		-	-	支付其他与投资活动有关的现金	12,113,882,852.08	300,091,400.00
△收取利息、手续费及佣金的现金		-	-	投资活动现金流出小计	22,473,491,668.15	7,585,843,228.55
△拆入资金净增加额		-	-	投资活动产生的现金流量净额	-11,895,045,692.24	8,943,976,286.25
△回购业务资金净增加额		-	-	三、筹资活动产生的现金流量：	-	-
收到的税费返还		-	-	吸收投资收到的现金	1,900,000,000.00	-
收到其他与经营活动有关的现金		1,149,968,042.32	4,368,348,612.19	其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	-	-
经营活动现金流入小计		1,151,932,380.32	4,373,616,131.63	取得借款收到的现金	8,200,000,000.00	16,960,000,000.00
购买商品、接受劳务支付的现金		-	-	△发行债券收到的现金	-	-
△客户贷款及垫款净增加额		-	-	收到其他与筹资活动有关的现金	480,887,000.00	391,400,000.00
△存放中央银行和同业款项净增加额		-	-	筹资活动现金流入小计	8,680,887,000.00	19,251,400,000.00
△支付原保险合同赔付款项的现金		-	-	偿还债务支付的现金	9,160,000,000.00	16,280,000,000.00
△支付利息、手续费及佣金的现金		-	-	分配股利、利润或偿付利息支付的现金	1,157,860,937.61	1,298,902,917.80
△支付保单红利的现金		-	-	其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	-	-
支付给职工以及为职工支付的现金		37,107,518.85	34,924,119.89	支付其他与筹资活动有关的现金	15,524,166.89	16,719,877.00
支付的各项税费		31,976,869.07	17,244,894.56	筹资活动现金流出小计	10,333,385,104.50	17,595,622,794.80
支付其他与经营活动有关的现金		738,945,338.22	3,952,759,313.10	筹资活动产生的现金流量净额	-1,652,498,104.50	1,655,777,205.20
经营活动现金流出小计		808,029,726.14	4,004,928,327.55	四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	13.74	-16.80
经营活动产生的现金流量净额		343,902,654.18	368,687,804.08	五、现金及现金等价物净增加额	-13,203,641,128.82	10,968,441,278.73
二、投资活动产生的现金流量：		-	-	加：期初现金及现金等价物余额	13,645,900,443.91	2,677,459,165.18
收回投资收到的现金		7,516,620,963.92	2,690,110,000.00	六、期末现金及现金等价物余额	442,259,315.09	13,645,900,443.91
取得投资收益收到的现金		884,204,808.68	817,984,954.80			

注：加△楷体项目为金融类企业专用。

法定代表人： 

主管会计工作负责人： 

会计机构负责人： 



# 合并所有者权益变动表

编制单位：广东恒健投资控股有限公司 2018年度 归属于母公司所有者权益 本年金额 金额单位：元

项 目	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	少数股东权益	所有者权益合计
	1	2	3	4											
一、上年年末余额	17,217,000,000.00	-	-	-	97,944,458,101.29	-	569,654,939.26	34,451,130.76	180,810,782.88	-	19,883,232,033.42	-	135,829,606,987.61	31,871,670,084.28	167,701,277,071.89
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、本年初余额	17,217,000,000.00	-	-	-	97,944,458,101.29	-	569,654,939.26	34,451,130.76	180,810,782.88	-	19,883,232,033.42	-	135,829,606,987.61	31,871,670,084.28	167,701,277,071.89
三、本年增减变动金额(减少以“-”号填列)	3,000,000,000.00	-	-	-	-69,595,554.63	-	-191,656,966.54	-8,207,664.79	69,965,285.68	-	1,019,846,376.47	-	3,820,351,478.19	914,541,293.10	4,734,892,771.29
(一)综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-191,656,966.54	-	-	-	1,990,466,536.06	-	1,798,809,569.52	2,508,633,898.99	4,307,443,468.51
(二)所有者投入和减少资本	3,000,000,000.00	-	-	-	-69,595,554.63	-	-	-	-61,469.89	-	600,035.89	-	2,930,943,011.37	60,464,815.28	2,991,407,826.65
1.所有者投入的普通股	3,000,000,000.00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	3,000,000,000.00	95,956,410.95	3,095,956,410.95
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	-	-	-	-	-69,595,554.63	-	-	-8,207,664.79	-61,469.89	-	600,035.89	-	-69,055,988.63	-35,491,595.67	-104,548,584.30
(三)专项储备提取和使用	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-8,207,664.79	-3,536,065.93	-11,743,730.72
1.提取专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2.使用专项储备	-	-	-	-	-	-	-	11,031,034.61	-	-	-	-	11,031,034.61	7,303,812.54	18,334,847.15
(四)利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-19,238,699.40	-	-	-	-	-19,238,699.40	-10,839,878.47	-30,078,577.87
1.提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	70,026,755.57	-	-971,220,193.48	-	-901,193,437.91	-1,051,021,355.24	-2,552,214,793.15
其中：法定公积金	-	-	-	-	-	-	-	-	70,026,755.57	-	-70,026,755.57	-	-	-	-
任意公积金	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
#储备基金	-	-	-	-	-	-	-	-	70,026,755.57	-	-70,026,755.57	-	-	-	-
#企业发展基金	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
#利润归还投资	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2.提取一般风险准备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3.对所有者(或股东)的分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-125,500,000.00	-	-125,500,000.00	-1,615,627,672.11	-1,741,127,672.11
4.其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-775,693,437.91	-	-775,693,437.91	-35,393,683.13	-81,087,121.04
(五)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	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
四、本年年末余额	20,217,000,000.00	-	-	-	97,874,862,546.66	-	377,997,972.72	26,243,465.97	250,776,068.56	-	20,903,078,411.89	-	139,649,958,465.80	32,786,211,377.38	172,436,169,843.18



法定代表人：[Signature]

主管会计工作负责人：[Signature]

会计机构负责人：[Signature]

# 合并所有者权益变动表

金额单位：元

2018年度

上年金额

项目	归属母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益合计		
	实收资本(或股本)		其他权益工具		资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润			其他	小计
	16	17	18	19										
一、上年年末余额	15,317,000,000.00	-	-	-	97,843,718,610.88	-	286,352,915.23	43,654,784.50	131,272,548.31	19,179,950,456.54	-	132,801,949,315.46	31,998,427,169.48	164,800,376,484.94
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、本年年初余额	15,317,000,000.00	-	-	-	97,843,718,610.88	-	286,352,915.23	43,654,784.50	131,272,548.31	19,179,950,456.54	-	132,801,949,315.46	31,998,427,169.48	164,800,376,484.94
三、本年增减变动金额(减少以“-”号填列)	1,900,000,000.00	-	-	-	100,739,490.41	-	283,302,024.03	-9,203,653.74	49,538,234.57	703,281,576.88	-	3,027,657,672.15	-126,757,085.20	2,900,900,586.95
(一) 综合收益总额	-	-	-	-	-	-	283,302,024.03	-	-	1,882,328,380.95	-	2,165,630,404.98	2,052,853,080.68	4,218,483,485.66
(二) 所有者投入和减少资本	1,900,000,000.00	-	-	-	100,739,490.41	-	-	-	-	-	-	2,000,739,490.41	-476,623,823.18	1,524,115,667.23
1. 所有者投入的普通股	1,900,000,000.00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	1,900,000,000.00	-539,986,232.57	1,360,013,767.43
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	-	-	-	-	100,739,490.41	-	-	-9,203,653.74	-	-	-	100,739,490.41	63,362,409.39	164,101,899.80
(三) 专项储备提取和使用	-	-	-	-	-	-	-	2,151,666.45	-	-	-	-9,203,653.74	-5,990,864.29	-14,794,518.03
1. 提取专项储备	-	-	-	-	-	-	-	2,151,666.45	-	-	-	2,151,666.45	2,659,796.64	4,811,463.09
2. 使用专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-11,355,320.19	-	-	-	-11,355,320.19	-8,250,680.93	-19,605,981.12
(四) 利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	49,538,234.57	-1,179,046,804.07	-	-1,129,508,569.50	-1,697,395,478.41	-2,826,904,047.91
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	49,538,234.57	-49,538,234.57	-	-	-	-
其中：法定公积金	-	-	-	-	-	-	-	-	49,538,234.57	-49,538,234.57	-	-	-	-
任意公积金	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
# 储备基金	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
# 企业发展基金	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
# 利润归还投资	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 提取一般风险准备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 对所有者(或股东)的分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-236,956,000.00	-	-236,956,000.00	-1,695,382,038.54	-1,932,338,038.54
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-892,552,569.50	-	-892,552,569.50	-2,013,439.87	-894,566,009.37
(五) 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	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
四、本年年末余额	17,217,000,000.00	-	-	-	97,944,458,101.29	-	569,654,939.26	34,451,130.76	180,810,782.88	19,883,232,033.42	-	135,829,606,987.61	31,871,670,084.28	167,701,277,071.89



法定代表人：[Signature]

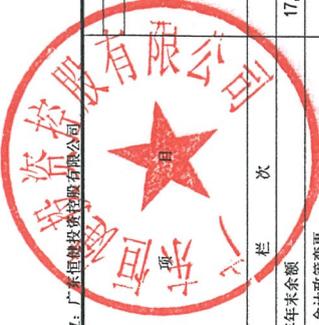
主管会计工作负责人：[Signature]

会计机构负责人：[Signature]

# 母公司所有者权益变动表

金额单位：元

项 目	2018年度													
	本年金额													
	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	少数 股东 权益	所有 者权 益合 计	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15
一、上年年末余额	17,217,000,000.00	-	-	96,559,922,437.86	-	1,007,644,378.02	-	9,415,315,363.22	-	1,250,671,842.05	-	125,450,554,021.15	-	125,450,554,021.15
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年年初余额	17,217,000,000.00	-	-	96,559,922,437.86	-	1,007,644,378.02	-	9,415,315,363.22	-	1,250,671,842.05	-	125,450,554,021.15	-	125,450,554,021.15
三、本年年增减变动金额（减少以“-”号填列）	3,000,000,000.00	-	-	-232,441,402.23	-	-349,421,587.40	-	70,026,755.57	-	504,740,800.15	-	2,992,904,566.09	-	2,992,904,566.09
（一）综合收益总额	-	-	-	-	-	-349,421,587.40	-	-	-	700,267,555.72	-	350,845,968.32	-	350,845,968.32
（二）所有者投入和减少资本	3,000,000,000.00	-	-	-232,441,402.23	-	-	-	-	-	-	-	2,767,558,597.77	-	2,767,558,597.77
1.所有者投入的普通股	3,000,000,000.00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2.其他权益工具持有者投入资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3.股份支付计入所有者权益的金额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4.其他	-	-	-	-232,441,402.23	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（三）专项储备提取和使用	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1.提取专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2.使用专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（四）利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-195,526,755.57	-	-125,500,000.00	-	-125,500,000.00
1.提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	195,526,755.57	-	-195,526,755.57	-	-	-	-
其中：法定公积金	-	-	-	-	-	-	-	195,526,755.57	-	-195,526,755.57	-	-	-	-
任意公积金	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
#储备基金	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
#企业发展基金	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
#利润归还投资	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2.提取一般风险准备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3.对所有者（或股东）的分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-125,500,000.00	-	-125,500,000.00	-	-125,500,000.00
4.其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（五）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	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
四、本年年末余额	20,217,000,000.00	-	-	96,327,481,035.63	-	655,222,790.62	-	9,485,342,118.79	-	1,755,412,642.20	-	128,443,458,587.24	-	128,443,458,587.24



法定代表人：  
*[Signature]*

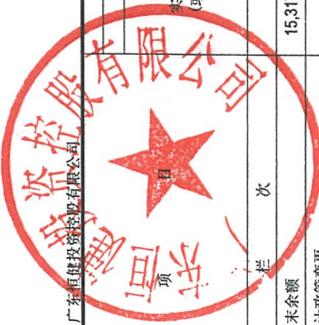
主管会计工作负责人：  
*[Signature]*

会计机构负责人：  
*[Signature]*

# 母公司所有者权益变动表

企财04表  
金额单位：元

项 次	2018年度 上年金额													
	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	少数 股东 权益
16	17	18	19	20	21	22	23	24	25	26	27	28	29	30
一、上年年末余额	15,317,000.00	-	-	97,781,309,387.07	-	529,694,345.29	-	9,365,777,128.65	-	1,041,783,730.89	-	124,035,564,591.90	29	124,065,564,591.90
加: 会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-901,386,949.21	-	-	-	-	-	-	-	-901,386,949.21	-	-901,386,949.21
二、本年年初余额	15,317,000.00	-	-	96,879,922,437.86	-	529,694,345.29	-	9,365,777,128.65	-	1,041,783,730.89	-	123,134,177,642.69	-	123,134,177,642.69
三、本年年末余额 (减少以“-”号填列)	1,900,000,000.00	-	-	-320,000,000.00	-	477,950,032.73	-	49,538,234.57	-	208,888,111.16	-	2,316,376,378.46	-	2,316,376,378.46
(一) 综合收益总额	-	-	-	-	-	477,950,032.73	-	-	-	495,382,345.73	-	973,332,378.46	-	973,332,378.46
(二) 所有者投入和减少资本	1,900,000,000.00	-	-	-320,000,000.00	-	-	-	-	-	-	-	1,580,000,000.00	-	1,580,000,000.00
1. 所有者投入的普通股	1,900,000,000.00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	1,900,000,000.00	-	1,900,000,000.00
2. 其他权益工具持有者投入资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 股份支付计入所有者权益的金额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-320,000,000.00	-	-	-	-	-	-	-	-320,000,000.00	-	-320,000,000.00
(三) 专项储备提取和使用	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 提取专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 使用专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(四) 利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-286,494,234.57	-	-236,956,000.00	-	-236,956,000.00
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	49,538,234.57	-	-49,538,234.57	-	-	-	-
其中: 法定公积金	-	-	-	-	-	-	-	49,538,234.57	-	-49,538,234.57	-	-	-	-
任意公积金	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
#储备基金	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
#企业发展基金	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
#利润归还投资	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 提取一般风险准备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 对所有者(或股东)的分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-236,956,000.00	-	-236,956,000.00	-	-236,956,000.00
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(五) 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	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
四、本年年末余额	17,217,000,000.00	-	-	96,559,922,437.86	-	1,007,644,378.02	-	9,415,315,363.22	-	1,250,671,842.05	-	125,450,554,021.15	-	125,450,554,021.15



法定代表人:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:

# 广东恒健投资控股有限公司

## 2018年度财务报表附注

编制单位：广东恒健投资控股有限公司

金额单位：人民币元

### 一、公司基本情况

#### （一）公司概况

广东恒健投资控股有限公司（以下简称“本公司”或“公司”）是经广东省人民政府批准设立，广东省人民政府国有资产监督管理委员会（以下简称“省国资委”）履行出资人职责的国有投资控股有限公司，是广东省级融资平台，省属国有资本运作平台、投资发展平台和资产处置平台，省属企业实施产权多元化改革和经营转型的服务中心。

公司于2006年3月16日在广东省工商行政管理局登记注册，设立时名称为“广东恒盛投资控股有限公司”，注册资本为5,000.00万元。

2007年6月25日更名为“广东恒健投资控股有限公司”。

2008年7月25日，省国资委以货币出资4,000.00万元和持有的深圳华强集团有限公司9%的国有股权2,700.00万元合计增加出资6,700.00万元，实收资本由5,000.00万元变更为11,700.00万元。

2009年2月13日，根据广东省人民政府《关于同意将广东省粤电集团有限公司省属股权划转广东恒健投资控股有限公司持有的批复》（粤府函[2009]21号），广东省人民政府同意将省国资委代其持有的广东粤电集团有限公司76%股权无偿划转给公司持有；经广东省政府和省国资委批复，公司逐步持有了广东省政府在中国南方电网有限责任公司和中国广东核电集团有限公司等省属央企的股权。公司于2009年2月16日办理完成相关股权划转的工商登记变更手续，实收资本变更为153.17亿元。2018年，广东省粤电集团有限公司更名为广东省能源集团有限公司。

2017年3月，公司收到财厅拨付资本金19亿元，实收资本变更为172.17亿元。

2018年，根据广东省财政厅文件《关于广东省农业供给侧结构性改革基金财政投资资金转增注册资本金的通知》（粤财农【2018】39号），公司增加注册资本金30亿元，实收资本从172.17亿元变更为202.17亿元。

企业注册地及总部地址：广州市越秀区天河路45号恒健大厦15楼。公司营业执照注册号为：440000000028181，统一社会信用代码：91440000787926455P，公司法定代表人：温文星。

企业的经营范围：项目投资及管理，资产管理及处置，企业重组、收购、兼并及咨询，财务顾问；销售建筑材料、机械设备，电子产品、纸张及纸制品、矿产品（不含钨、锡、锑）、粮油、化工产品（不含危险化学品）。

#### （二）合并财务报表范围

本公司合并财务报表范围内子公司及合并财务报表范围变化情况详见本附注七、企业合并及合并财务报表。

## 二、 财务报表的编制基础

1、本会计报表是按照中华人民共和国财政部颁发的《企业会计准则》的有关规定及本公司持续经营为基础编制的，能真实、公允地反映本公司的财务状况、经营成果和现金流量。

### 2、持续经营

公司自本报告期末至少 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。

## 三、 遵循企业会计准则的声明

本公司编制的本财务报表符合企业会计准则的规定，并按照财务报表附注二披露的“财务报表的编制基础”编制，真实、完整地反映了本公司的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

## 四、 重要会计政策和会计估计

### （一）会计期间

本公司会计年度为公历年度，即每年 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

### （二）营业周期

本公司以 12 个月为一个营业周期，并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

### （三）记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

### （四）记账基础和计价原则

本公司以权责发生制为基础进行会计确认、计量和报告，并采用借贷记账法记账。

本公司在对会计要素进行计量时，一般采用历史成本；对于按照准则的规定采用重置成本、可变现净值、现值或公允价值等其他属性进行计量的情形，本公司将予以特别说明。

### （五）企业合并

企业合并，是指将两个或两个以上单独的企业合并形成一个报告主体的交易或事项。企业合并分为同一控制下企业合并和非同一控制下企业合并。

#### 1、同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制，且该控制并非暂时性的，为同一控制下的企业合并。在合并日取得对其他参与合并企业控制权的一方为合并方，参与合并的其他企业为被合并方。

同一控制下的企业合并，并以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的投资成本，为企业合并发生的直接相关费用计入当期损益。长期股权投资投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，应当调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

#### 2、非同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制，为非同一控制下的企业合并。在合并日取得对其他参与合并企业控制权的一方为合并方，参与合并的其他企业为被合并方。购买日，是指为购买方实际取得对被购买方控制权的日期。

对于非同一控制下的企业合并，合并成本包含购买日购买方为取得对被购买方的控制权而付

出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值，为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他管理费用于发生时计入当期损益。购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。所涉及的或有对价按其在购买日的公允价值计入合并成本，购买日后 12 个月内出现对购买日已存在情况的新的或进一步证据而需要调整或有对价的，相应调整合并商誉。购买方发生的合并成本及在合并中取得的可辨认净资产按购买日的公允价值计量。合并成本大于合并中取得的被购买方于购买日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，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，复核后合并成本仍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，其差额计入当期损益。

#### **（六）合并财务报表的编制方法**

本公司将拥有实际控制权的子公司和特殊目的主体纳入合并财务报表范围。

本公司合并财务报表按照《企业会计准则第 33 号—合并财务报表》及相关规定的要求编制，合并时合并范围内的所有重大内部交易和往来业已抵销。子公司的股东权益中不属于母公司所拥有的部分作为少数股东权益在合并财务报表中股东权益项下单独列示。

子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，在编制合并财务报表时，按照本公司的会计政策或会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。

对于非同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并财务报表时，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其个别财务报表进行调整；对于同一控制下企业合并取得的子公司，视同该企业合并于合并当期的年初已经发生，从合并当期的年初起将其资产、负债、经营成果和现金流量纳入合并财务报表。

#### **（七）合营安排分类及共同经营会计处理方法**

—合营安排是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排，分为共同经营和合营企业。

—当公司为共同经营的合营方时，确认与共同经营利益份额相关的下列项目：

- （1）确认单独所持有的资产，以及按持有份额确认共同持有的资产；
- （2）确认单独所承担的负债，以及按持有份额确认共同承担的负债；
- （3）确认出售公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- （4）按公司持有份额确认共同经营因出售资产所产生的收入；
- （5）确认单独所发生的费用，以及按公司持有份额确认共同经营发生的费用。

—当公司为合营企业的合营方时，将对合营企业的投资确认为长期股权投资，并按照本财务报表附注长期股权投资所述方法进行核算。

#### **（八）现金及现金等价物的确定标准**

本公司在编制现金流量表时所确定的现金等价物，是指本公司持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

受到限制的银行存款，不作为现金流量表中的现金及现金等价物。

### （九）外币业务和外币报表折算

公司对发生的非本位币经济业务按业务发生当日中国人民银行公布的市场汇价的中间价折合为本位币记账；月终对外币的货币项目余额按期末中国人民银行公布的市场汇价的中间价进行调整，按照期末汇率折合的记账本位币金额与账面记账本位币金额之间的差额作为“财务费用-汇兑损益”计入当期损益；属于与购建固定资产有关的借款产生的汇兑损益，按照借款费用资本化的原则进行处理。

在编制合并财务报表时，境外子公司的外币财务报表已折算为人民币财务报表。

外币财务报表的折算方法为：

对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，采用交易发生当年平均汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，确认为其他综合收益并在资产负债表中股东权益项目下单独列示。处置境外经营时，将与该境外经营相关的其他综合收益转入处置当期损益，部分处置的按处置比例计算。

外币现金流量以及境外子公司的现金流量，采用现金流量发生当年平均汇率折算。汇率变动对现金的影响额作为调节项目，在现金流量表中单独列报。

按照上述方法折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表中股东权益项目下作为“其他综合收益”单独列示。

### （十）金融工具

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

#### （1）金融工具的分类

金融资产和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资产或金融负债，包括交易性金融资产或金融负债和直接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或金融负债；持有至到期投资；应收款项；可供出售金融资产；其他金融负债等。

#### （2）金融工具的确认依据和计量方法

##### ①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）

取得时以公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）作为初始确认金额，相关的交易费用计入当期损益。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益，期末将公允价值变动计入当期损益。

处置时，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。

##### ②持有至到期投资

取得时按公允价值（扣除已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。

持有期间按照摊余成本和实际利率计算确认利息收入，计入投资收益。实际利率在取得时确定，在该预期存续期间或适用的更短期间内保持不变。

处置时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

### ③应收款项

公司对外销售商品或提供劳务形成的应收债权，以及公司持有的其他企业的不包括在活跃市场上有报价的债务工具的债权，包括应收账款、其他应收款等，以向购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额；具有融资性质的，按其现值进行初始确认。

收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

### ④可供出售金融资产

取得时按公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益。期末以公允价值计量且将公允价值变动计入其他综合收益。但是，在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本计量。

处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额，计入投资损益；同时，将原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入投资损益。

### ⑤其他金融负债

按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

#### （3）金融资产转移的确认依据和计量方法

公司发生金融资产转移时，如已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方，则终止确认该金融资产；如保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则不终止确认该金融资产。

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

①所转移金融资产的账面价值；

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

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

①终止确认部分的账面价值；

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

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

#### （4）金融负债终止确认条件

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

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

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

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

#### （5）金融资产和金融负债公允价值的确定方法

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（不含应收款项）减值准备计提

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

##### ①可供出售金融资产的减值准备

期末如果可供出售金融资产的公允价值发生较大幅度下降，或在综合考虑各种相关因素后，预期这种下降趋势属于非暂时性的，就认定其已发生减值，将原直接计入所有者权益的公允价值下降形成的累计损失一并转出，确认减值损失。

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

可供出售权益工具投资发生的减值损失，不得通过损益转回。

##### ②持有至到期投资的减值准备：

持有至到期投资减值损失的计量比照应收款项减值损失计量方法处理。

#### （十一）应收款项

本公司除广东省能源集团有限公司、房地产企业（广东恒旺投资发展有限公司及其下属公司）外：

一 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的应收款项是指单项金额超过 500 万元的应收账款和单项金额超过 500 万元的其他应收款。

期末对于单项金额重大的应收款项运用个别认定法来评估资产减值损失，单独进行减值测试。

如有客观证据表明其发生了减值的，则将其账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益。可收回金额是通过对其未来现金流量（不包括尚未发生的信用损失）按原实际利率折现确定，并考虑相关担保物的价值（扣除预计处置费用等）。

一按组合计提坏账准备应收款项

组合的确定依据和计提方法：除单项金额超过 500 万元的应收账款和单项金额超过 500 万元的其他应收款外的单项金额不重大应收款项，以及经单独测试未减值的单项金额重大的应收款项。

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备：

账龄	1 年以内	1-2 年	2-3 年	3-4 年	4-5 年	5 年以上
应收账款计提比例	0%	5%	10%	30%	50%	100%
其他应收款计提比例	0%	5%	10%	30%	50%	100%

一合并报表范围内的关联方往来、非控股企业的关联方往来、押金、保证金及备用金不计提坏账准备。

**广东省能源集团有限公司：**

应收款项包括应收票据、应收账款、其他应收款。

一单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准：期末余额达到 500 万元（含 500 万元）以上的应收款项为单项金额重大的应收款项。

单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法：对于单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，有客观证据表明发生了减值，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

单项金额重大经单独测试未发生减值的应收款项，再按组合计提坏账准备。

- 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	将单项金额不重大的债务人发生资金困难的应收款项或已知可收回性存在不确定性的应收款项以及单项金额不重大的其他应收款进行单项测试计提坏账准备
坏账准备的计提方法	根据历史经验个别认定法

- 按组合计提坏账准备应收款项

经单独测试后未减值的应收款项（包括单项金额重大和不重大的应收款项）以及未单独测试的单项金额不重大的应收款项，按以下信用风险特征组合计提坏账准备。

组合类型	确定组合的依据	按组合计提坏账准备的计提方法
账龄组合	账龄状态	账龄分析法
信用风险组合	押金备用金组合	押金备用金组合根据历史损失率分析计提
应收票据组合	应收票据组合	结合承兑人、背书人、出票人以及其他债务人的信用风险，银行承兑汇票不计提坏账准备；商业承兑汇票，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备

组合类型	确定组合的依据	按组合计提坏账准备的计提方法
无风险组合	债务人风险	根据债务人的信用状况

①对账龄组合，采用账龄分析法计提坏账准备的比例如下：

账龄	应收账款计提比例%	其他应收款计提比例%
1 年以内（含 1 年）	1.00	1.00
1-2 年	10.00	10.00
2-3 年	20.00	20.00
3-4 年（含 4 年）	50.00	50.00
4-5 年（含 5 年）	70.00	70.00
5 年以上	100.00	100.00

②对其他组合，采用其他方法计提坏账准备的说明如下：

组合名称	计提方法说明
信用风险组合	根据历史损失率分析计提

#### 房地产企业（广东恒旺投资发展有限公司及其下属公司）：

一 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的应收款项是指单项金额超过 100 万的应收账款和单项金额超过 100 万的其他应收款。

期末对于单项金额重大的应收款项运用个别认定法来评估资产减值损失，单独进行减值测试。如有客观证据表明其发生了减值的，则将其账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益。可收回金额是通过对其未来现金流量（不包括尚未发生的信用损失）按原实际利率折现确定，并考虑相关担保物的价值（扣除预计处置费用等）。

一 按组合计提坏账准备应收款项

组合的确定依据和计提方法：除单项金额超过100万的应收账款和单项金额超过100万的其他应收款外的单项金额不重大应收款项，以及经单独测试未减值的单项金额重大的应收款项。

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备

账龄	1 年以内	1-2 年	2-3 年	3-4 年	4-5 年	5 年以上
应收账款计提比例	1%	5%	50%	90%	95%	100%
其他应收款计提比例	1%	5%	50%	90%	95%	100%

一 合并报表范围内的关联方往来、押金、保证金及备用金不计提坏账准备。

#### （十二）存货

存货是指本公司在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。主要包括原材料、低值易耗品、在产品、产成品（库存商品）等。

本公司存货取得时按实际成本核算，其发出计价方法如下：

(1) 原材料和在产品发出时按计划成本核算，月终结转成本差异，把计划成本调整为实际成本。

(2) 低值易耗品、包装物领用与发出时按一次摊销法予以摊销。

(3) 产成品发出时按照实际成本计价。

本公司的存货盘存制度为实地盘存制。本公司定期对存货进行清查，盘盈利得和盘亏损失计入当期损益。

资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量。年末，在对存货进行全面盘点的基础上，对于存货因被淘汰、全部或部分陈旧过时或销售价格低于成本等原因导致成本高于可变现净值的部分，以及承揽工程预计存在的亏损部分，提取存货跌价准备。计提存货跌价准备的方法为：

① 库存物资（不含有销售合同支持的产品专用物资），如果年度截止日出现毁损或变质，则按实际成本与其可变现净值的差额提取跌价准备。

② 建造合同（长期合同工程产品），如预计可能发生亏损的，则以预计亏损总额提取跌价准备或亏损准备。

③ 库存商品，其成本高于其可变现净值的，按其差额提取跌价准备。

### （十三）长期股权投资

#### （1）长期股权投资的分类

公司的长期股权投资包括对子公司的投资和对合营企业、联营企业的投资。

#### （2）投资成本的确定

① 同一控制下的企业合并形成的，合并方以支付现金、转让非现金资产、承担债务或发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为其初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

公司通过多次交易分步实现同一控制下企业合并形成的长期股权投资，在个别财务报表和合并财务报表中，将按持股比例享有在合并日被合并方所有者权益账面价值的份额作为初始投资成本。合并日之前所持被合并方的股权投资账面价值加上合并日新增投资成本，与长期股权投资初始投资成本之间的差额调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

② 非同一控制下的企业合并形成的，在购买日按照支付的合并对价的公允价值作为其初始投资成本。公司通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并形成的长期股权投资，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：1) 在个别财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益转入当期投资收益。2) 在合并财务报表中，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其他综合收益的，与其相关的其他综合收益转为购买日所属当期投资收益。

③除企业合并形成以外的：以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为投资成本。投资成本包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出；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投资成本；通过非货币性资产交换（该项交换具有商业实质）取得的长期股权投资，其投资成本以该项投资的公允价值和应支付的相关税费作为换入资产的成本；通过债务重组取得的长期股权投资，债权人将享有股份的公允价值确认为对债务人的投资。

### （3）后续计量及损益确认方法

对被投资单位能够实施控制的长期股权投资采用成本法核算；对具有共同控制、重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。

### （十四）投资性房地产

投资性房地产，是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产。主要包括以下三类：

- （1）已出租的土地使用权；
- （2）持有并准备增值后转让的土地使用权；
- （3）已出租的建筑物。

本公司投资性房地产按照成本进行初始计量，采用成本模式进行后续计量。

### （十五）固定资产

固定资产指同时满足与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业和该固定资产的成本能够可靠地计量条件的，为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的使用寿命超过一个会计年度的有形资产。

本公司固定资产按成本进行初始计量。其中，外购的固定资产的成本包括买价、增值税、进口关税等相关税费，以及为使固定资产达到预定可使用状态前所发生的可直接归属于该资产的其他支出。自行建造固定资产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成。投资者投入的固定资产，按投资合同或协议约定的价值作为入账价值，但合同或协议约定价值不公允的按公允价值入账。

除已提足折旧仍继续使用的固定资产外，本公司对所有固定资产计提折旧。折旧方法采用年限平均法。

本公司根据固定资产的性质和使用情况，确定固定资产的使用寿命和预计净残值。并在年度终了，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。

本公司固定资产类别、预计使用寿命和年折旧率如下：

资产类别	预计使用寿命（年）	残值率%	年折旧率%
房屋建筑物	10-50	5	1.9-9.50
机器设备	7-31	5	3.06-13.57
运输工具	8-20	5	4.75-11.88

资产类别	预计使用寿命（年）	残值率%	年折旧率%
电子及其他设备	5-10	5	9.50-19.00

资产负债表日，固定资产按照账面价值与可收回金额孰低计价。若固定资产的可收回金额低于账面价值，计提相应的资产减值准备，将资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益。固定资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

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。

#### （十六）在建工程

本公司自行建造的在建工程按实际成本计价，实际成本由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成。

已达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算的固定资产，按照估计价值确定其成本，并计提折旧；待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

资产负债表日，本公司对在建工程按照账面价值与可收回金额孰低计量，按单项工程可收回金额低于账面价值的差额，计提在建工程减值准备，计入当期损益。在建工程减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

#### （十七）借款费用

本公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

同时满足下列条件时，借款费用开始资本化：（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。

在资本化期间内，每一会计期间的资本化金额，为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用，减去将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确定。为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。利息资本化金额，不超过当期相关借款实际发生的利息金额。

符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，暂停借款费用的资本化。在中断期间发生的借款费用确认为费用，计入当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始。如果中断是所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态必要的程序，借款费用继续资本化。

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，停止借款费用资本

化。

### （十八）无形资产

本公司无形资产包括土地使用权、专利技术、非专利技术等。

本公司无形资产按照成本进行初始计量，并于取得无形资产时分析判断其使用寿命。使用寿命为有限的，自无形资产可供使用时起，采用能反映与该资产有关的经济利益的预期实现方式的摊销方法，在预计使用年限内摊销；无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销；使用寿命不确定的无形资产，不作摊销。

本公司于每年年度终了，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，与以前估计不同的，调整原先估计数，并按会计估计变更处理。

资产负债表日，预计某项无形资产已经不能给企业带来未来经济利益的，将该项无形资产的账面价值全部转入当期损益。

无形资产计提资产减值方法见附注四、（二十）。

### （十九）长期待摊费用

长期待摊费用，是指已经支出，但摊销期限在 1 年以上（不含 1 年）的各项费用，包括租赁期限在 1 年以上（不含 1 年）的房屋等资产发生的租赁费及装修费、经营租入的固定资产的改良支出等。

长期待摊费用应单独核算，在费用项目的受益期限内分期平均摊销。

### （二十）资产减值损失

本公司对子公司、联营企业和合营企业的长期股权投资、采用成本模式进行后续计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、无形资产、商誉等（存货、按公允价值模式计量的投资性房地产、递延所得税资产、金融资产除外）的资产减值，按以下方法确定：

本公司于资产负债表日判断资产是否存在可能发生减值的迹象，存在减值迹象的，本公司将估计其可收回金额，进行减值测试。对因企业合并所形成的商誉、使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。

可收回金额根据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较高者确定。本公司以单项资产为基础估计其可收回金额；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为基础确定资产组的可收回金额。资产组的认定，以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。

当资产或资产组的可收回金额低于其账面价值时，本公司将其账面价值减记至可收回金额，减记的金额计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。

就商誉的减值测试而言，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，且不大于本公司确定的报告分部。

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，首先对不包含商誉的

资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，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，确认商誉的减值损失。

资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

## **（二十一）职工薪酬**

### **（1）职工薪酬的范围**

职工薪酬，是指公司为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的各种形式的报酬或补偿。职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。企业提供给职工配偶、子女、受赡养人、已故员工遗属及其他受益人等的福利，也属于职工薪酬。

本公司在职工提供相关服务的会计期间，将实际发生的职工工资、奖金、津贴和补贴，职工福利费，医疗保险费、工伤保险费和生育保险费等社会保险费，住房公积金，工会经费和职工教育经费等确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。如果该负债预期在职工提供相关服务的年度报告期结束后十二个月内不能完全支付，且财务影响重大的，则该负债将以折现后的金额计量。

### **（2）离职后福利**

离职后福利，是指为获得职工提供的服务而在职工退休或与企业解除劳动关系后，提供的各种形式的报酬和福利，短期薪酬和辞退福利除外。本公司将离职后福利计划分类为设定提存计划和设定受益计划。（一）设定提存计划：公司向独立的基金缴存固定费用后，公司不再承担进一步支付义务的离职后福利计划。包含基本养老保险、失业保险等，在职工为其提供服务的会计期间，将根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。（二）设定受益计划：除设定提存计划以外的离职后福利计划。

### **（3）辞退福利**

辞退福利是指公司在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或者为鼓励职工自愿接受裁减而给予职工的补偿。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：（一）企业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。（二）企业确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

实行职工内部退休计划的，在正式退休日之前的经济补偿，属于辞退福利，自职工停止提供服务日至正常退休日期间，拟支付的内退职工工资和缴纳的社会保险费等一次性计入当期损益。正式退休日之后的经济补偿（如正常养老退休金），按照离职后福利处理。

## **（二十二）预计负债**

本公司发生与或有事项相关的义务并同时符合以下条件时，在资产负债表中确认为预计负债：

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

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，并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。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。本公司于资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核，并对账面价值进行调整以反映当前最佳估计数。

### （二十三）收入

#### 1、销售商品

本公司销售的商品在同时满足下列条件时，按从购货方已收或应收的合同或协议价款的金额确认销售商品收入：（1）已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；（2）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；（3）收入的金额能够可靠地计量；（4）相关的经济利益很可能流入企业；（5）相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

#### 2、提供劳务

本公司在合同已履行，收到合同价款或已取得收取价款凭据时确认收入。

本公司与其他企业签订的合同或协议包括销售商品和提供劳务时，销售商品部分和提供劳务部分能够区分且能够单独计量的，将销售商品的部分作为销售商品处理，将提供劳务的部分作为提供劳务处理。销售商品部分和提供劳务部分不能够区分，或虽能区分但不能够单独计量的，将销售商品部分和提供劳务部分全部作为销售商品处理。

#### 3、让渡资产使用权

本公司在与让渡资产使用权相关的经济利益能够流入和收入的金额能够可靠的计量时确认让渡资产使用权收入。

利息收入按使用货币资金的使用时间和适用利率计算确定。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。

### （二十四）建造合同

在资产负债表日，建造合同的结果能够可靠估计的，本公司根据完工百分比法确认合同收入和合同费用。建造合同的结果不能可靠估计的，如合同成本能够收回的，则合同收入根据能够收回的实际合同成本予以确认，合同成本在其发生的当期确认为合同费用；如合同成本不可能收回的，在发生时立即确认为合同费用，不确认合同收入；合同预计总成本超过合同总收入的，本公司将预计损失确认为当期费用。

### （二十五）政府补助

#### 1、政府补助类型

政府补助，是本公司从政府无偿取得的货币性资产与非货币性资产。主要包括与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助两种类型。

#### 2、区分与资产相关政府补助和与收益相关政府补助的具体标准

与资产相关的政府补助，是指企业取得的、用于构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。

#### 3、政府补助的计量

政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照

公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额（1 元）计量。

已确认的政府补助需要退回的，应当在需要退回的当期分别情况处理：初始确认时冲减相关资产账面价值的，调整资产账面价值（净额法）；存在相关递延收益的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；属于其他情况的，直接计入当期损益。

#### 4、政府补助会计处理

与资产相关的政府补助，应当冲减相关资产的账面价值或确认为递延收益。与资产相关的政府补助确认为递延收益的，应当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。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，应当将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

与收益相关的政府补助，分别下列情况处理：

（1）用于补偿企业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，计入当期损益或冲减相关成本；

（2）用于补偿企业已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益或冲减相关成本。

（3）与企业日常经营活动相关的政府补助，应当按照经济业务实质，计入其他收益或冲减相关成本费用。与企业日常活动无关的政府补助，应当记入营业外收支。

对于同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助，应当区分不同部分分别进行会计处理；难以区分的，应当整体归类为与收益相关的政府补助。

#### （二十六）递延所得税资产和递延所得税负债

所得税费用的会计处理采用资产负债表债务法核算。资产负债表日，公司按照可抵扣暂时性差异与适用所得税税率计算的结果，确认递延所得税资产及相应的递延所得税收益；按照应纳税暂时性差异与适用企业所得税税率计算的结果，确认递延所得税负债及相应的递延所得税费用。

##### （1）递延所得税资产的确认

公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。但是同时具有下列特征的交易中因资产或负债的初始确认所产生的递延所得税资产不予确认：该项交易不是企业合并；交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）。

公司对与子公司、联营公司及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列条件的，确认相应的递延所得税资产：暂时性差异在可预见的未来很可能转回；未来很可能获得用来抵扣暂时性差异的应纳税所得额。

公司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。

##### （2）递延所得税负债的确认

除下列情况产生的递延所得税负债以外，本公司确认所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债：①商誉的初始确认；②同时满足具有下列特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：该项交易不是企业合并；交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）。

公司对与子公司、联营公司及合营企业投资产生相关的应纳税暂时性差异，同时满足下列条件的：投资企业能够控制暂时性差异的转回的时间；该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

### （3）所得税费用计量

公司将当期所得税和递延所得税作为所得税费用或收益计入当期损益，但不包括下列情况产生的所得税：企业合并；直接在所有者权益中确认的交易或事项。

## （二十七）租赁

### 1、 租赁的分类

本公司租赁分为融资租赁和经营租赁。

### 2、 租赁的判断标准

融资租赁的判断标准：实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁。具体认定依据为符合下列一项或数项条件的：（1）在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给承租人；（2）承租人有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定承租人会行使这种选择权；（3）即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分；（4）承租人在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值；（5）租赁资产性质特殊，如不作较大改造只有承租人才能使用。

本公司对于不满足上述条件的租赁，认定为经营租赁。

### 3、 租赁会计处理

#### （1）经营租赁的会计处理

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

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

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

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

#### （2）融资租赁会计处理

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。

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，在将来受到租赁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。

## （二十八）持有待售及终止经营

### 1、持有待售的非流动资产或处置组的分类与计量

本公司主要通过出售（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时，该非流动资产或处置组被划分为持有待售类别。

上述非流动资产不包括采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产、采用公允价值减去出售费用后的净额计量的生物资产、职工薪酬形成的资产、金融资产、递延所得税资产及保险合同产生的权利。

处置组，是指在一项交易中作为整体通过出售或其他方式一并处置的一组资产，以及在该交易中转让的与这些资产直接相关的负债。在特定情况下，处置组包括企业合并中取得的商誉等。

同时满足下列条件的非流动资产或处置组被划分为持有待售类别：根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，该非流动资产或处置组在当前状况下即可立即出售；出售极可能发生，即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。因出售对子公司的投资等原因导致丧失对子公司控制权的，无论出售后本公司是否保留部分权益性投资，在拟出售的对子公司投资满足持有待售类别划分条件时，在个别财务报表中将子公司投资整体划分为持有待售类别，在合并财务报表中将子公司所有资产和负债划分为持有待售类别。

初始计量或在资产负债表日重新计量持有待售的非流动资产或处置组时，账面价值高于公允价值减去出售费用后净额的差额确认为资产减值损失。对于持有待售的处置组确认的资产减值损失金额，先抵减处置组中商誉的账面价值，再根据处置组中的各项非流动资产账面价值所占比重，按比例抵减其账面价值。

后续资产负债表日持有待售的非流动资产或处置组公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额予以恢复，并在划分为持有待售类别后确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。已抵减的商誉账面价值不得转回。

持有待售的非流动资产和持有待售的处置组中的资产不计提折旧或进行摊销；持有待售的处置组中负债的利息和其他费用继续予以确认。被划分为持有待售的联营企业或合营企业的全部或部分投资，对于划分为持有待售的部分停止权益法核算，保留的部分（未被划分为持有待售类别）则继续采用权益法核算；当本公司因出售丧失对联营企业和合营企业的重大影响时，停止使用权益法。

某项非流动资产或处置组被划分为持有待售类别，但后来不再满足持有待售类别划分条件的，本公司停止将其划分为持有待售类别，并按照下列两项金额中较低者计量：

（1）该资产或处置组被划分为持有待售类别之前的账面价值，按照其假定在没有被划分为持有待售类别的情况下本应确认的折旧、摊销或减值进行调整后的金额；

（2）可收回金额。

### 2、终止经营

终止经营，是指满足下列条件之一的已被企业处置或被企业划归为持有待售的类别的能够单独区分的组成部分：

(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计划的一部分。

(3) 该组成部分是专为转售而取得的子公司。

3、列报本公司在资产负债表中将持有待售的非流动资产或持有待售的处置组中的资产列报于“持有待售资产”，将持有待售的处置组中的负债列报于“持有待售负债”。

本公司在利润表中分别列示持续经营损益和终止经营损益。不符合终止经营定义的持有待售的非流动资产或处置组，其减值损失和转回金额及处置损益作为持续经营损益列报。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。

拟结束使用而非出售且满足终止经营定义中有关组成部分的条件的处置组，自其停止使用日起作为终止经营。

对于当期列报的终止经营，在当期财务报表中，原来作为持续经营损益列报的信息被重新作为可比会计期间的终止经营损益列报。终止经营不再满足持有待售类别划分条件的，

在当期财务报表中，原来作为终止经营损益列报的信息被重新作为可比会计期间的持续经营损益列报。

### **(二十九) 安全生产费用**

本公司根据财政部安全监管总局下发的《企业安全生产费用提取和使用管理办法财企[2012]16号》的通知计提和使用安全生产费，以上年度实际营业收入为计提依据，按照该办法所规定的标准计提。安全生产费用于提取时计入相关产品的成本或当期损益，同时计入“专项储备”科目。

提取的安全生产费按规定范围使用时，属于费用性支出的，直接冲减专项储备；形成固定资产的，先通过“在建工程”科目归集所发生的支出，待安全项目完工达到预定可使用状态时确认为固定资产；同时，按照形成固定资产的成本冲减专项储备，并确认相同金额的累计折旧。该固定资产在以后期间不再计提折旧。

## **五、 会计政策和会计估计变更以及差错更正的说明**

### **(一) 会计政策变更有关信息：**

1、财政部于 2018 年 6 月 15 日发布了《财政部关于修订印发 2018 年度一般企业财务报表格式的通知》(财会〔2018〕15 号)，对一般企业财务报表格式进行了修订。该调整不影响本公司 2017 年度的净利润、2017 年 12 月 31 日的净资产及 2017 年度的现金流量表。该项会计政策变更对财务报表的影响情况具体如下：

会计政策变更的内容和原因	受影响的报表项目	影响金额
(1) 资产负债表中“应收票据”和“应收账款”合并列示为“应收票据及应收账款”；“应付票据”和“应付账款”合并列示为“应付票据及应付账款”；“应收利息”和“应收股利”并入“其他应收款”列示；“应付利息”和“应付股利”并入“其他应付款”列示；“固定资产清理”并入“固定资产”列示；“工程物资”并入“在建工程”列示；“专项应付款”并入“长期应付款”列示。比较数据相应调整。	1. 应收票据	-299,268,215.11
	2. 应收账款	-4,865,757,867.62
	3. 应收票据及应收账款	5,165,026,082.73
	4. 应收利息	-142,563,857.54
	5. 应收股利	-94,281,387.29
	6. 其他应收款	236,845,244.83
	7. 固定资产清理	-54,928,669.11
	8. 固定资产	54,928,669.11
	9. 工程物资	-37,582,367.12
	10. 在建工程	37,582,367.12
	11. 应付票据	-471,097,886.17
	12. 应付账款	-3,795,251,429.76
	13. 应付票据及应付账款	4,266,349,315.93
	14. 应付利息	-614,683,205.17
	15. 应付股利	-893,290,673.13
	16. 其他应付款	1,507,973,878.30
	17. 专项应付款	-13,150,220,852.56
	18. 长期应付款	13,150,220,852.56
(2) 在利润表中新增“研发费用”项目，将原“管理费用”中的研发费用重分类至“研发费用”单独列示；在利润表中财务费用项下新增“其中：利息费用”和“利息收入”项目。比较数据相应调整。	1. 管理费用	-32,424,996.06
	2. 研发费用	32,424,996.06
(3) 根据财政部《关于 2018 年度一般企业财务报表格式有关问题的解读》，本公司作为个人所得税的扣缴义务人，根据《中华人民共和国个人所得税法》收到的扣缴税款手续费在“其他收益”中填列，对可比期间的比较数据进行调整。	1. 其他收益	291,044.20
	2. 营业外收入	-291,044.20

2、根据《企业会计准则解释第 9 号》（财会[2017]16 号）规定，投资方按权益法确认应分担被投资单位的净亏损或被投资单位其他综合收益减少净额，将有关长期股权投资冲减至零并产生了未确认投资净损失的，被投资单位在以后期间实现净利润或其他综合收益增加净额时，投资方应当按照以前确认或登记有关投资净损失时的相反顺序进行会计处理，即依次减记未确认投资净损失金额、恢复其他长期权益和恢复长期股权投资的账面价值，同时，投资方还应当重新复核预计负债的账面价值。

上述会计政策的变更已采用追溯调整法，上述会计政策变更对 2018 年年初留存收益的影响额为 0.00 元。

4、根据《企业会计准则解释第 10 号》（财会[2017]17 号）规定，按照《企业会计准则第 4 号——固定资产》的规定选择固定资产折旧方法时，不应以包括使用固定资产在内的经济活动所产生的收入为基础进行折旧。

本公司对上述会计政策变更不进行追溯调整。本期受影响的报表项目和金额为 0.00 元。

5、根据《企业会计准则解释第 11 号》（财会[2017]18 号）规定，按照《企业会计准则第 6 号——无形资产》的规定选择无形资产摊销方法时，通常不应以包括使用无形资产在内的经济活

动所产生的收入为基础进行摊销。

本公司对上述会计政策变更不进行追溯调整。本期受影响的报表项目和金额为 0.00 元。

6、根据《企业会计准则解释第 12 号》（财会[2017]19 号）规定，服务提供方为服务接受方提供关键管理人员服务的，服务接受方在编制财务报表时，应当将服务提供方作为关联方进行相关披露；服务提供方在编制财务报表时，不应仅仅因为向服务接受方提供了关键管理人员服务就将其认定为关联方，而应当按照《企业会计准则第 36 号——关联方披露》判断双方是否构成关联方并进行相应的会计处理。

服务接受方可以不披露服务提供方所支付或应支付给服务提供方有关员工的报酬，但应当披露其接受服务而应支付的金额。

本公司对上述会计政策变更不进行追溯调整。

（二）与会计估计变更有关的信息：无。

（三）前期重大差错更正：无。

## 六、 税项

### （一）流转税及附加税费

税项	计税基础	法定税率
增值税	销售货物或提供应税劳务、应税服务所取得的应纳税所得额	3%、5%、6%、10%、11%、13%、16%、17%
城市维护建设税	实际缴纳的流转税	5%、7%
教育费附加	实缴流转税税额	3%
地方教育附加	实缴流转税税额	2%
房产税	从价计征的，按房产原值一次减除 30% 后余值的 1.2% 计缴；从租计征的，按租金收入的 12% 计缴	1.2% 或 12%
土地使用税	按占地面积计征	12 元/平方米
企业所得税	应纳税所得额	15%、16.5%、20%、25%

注：根据财政部和税务总局 2018 年 4 月发布的《关于调整增值税税率的通知》（财税[2018]32 号）文件，自 2018 年 5 月 1 日之后，原适用 17%、11% 税率的，分别调整为 16%、10%。

### （二）税收优惠及批文

1、根据财税[2015]74 号文件的规定“自 2015 年 7 月 1 日起，对纳税人销售自产的利用风力生产的电力产品，实行增值税即征即退 50% 的政策”。贵州粤电石阡风能有限公司已经完成了增值税即征即退备案审核，本年度享受该优惠政策。

2、贵州粤电石阡风能有限公司符合《中华人民共和国企业所得税法》（中华人民共和国主席令第 63 号）第二十七条第三款中规定“从事符合条件的环境保护、节能节水项目的所得可以免征、减征企业所得税”，贵州粤电石阡风能有限公司 2016 年开始运营并取得电力收入，依据上述规定本年度免征企业所得税。

3、根据财税[2015]78 号文件的规定“纳税人销售自产的资源综合利用产品和提供资源综合利用劳务可享受增值税即征即退政策”。贵州粤邦综合能源有限责任公司和贵州粤中综合能源有限

责任公司已经完成了增值税即征即退备案审核，本年度享受该优惠政策。

4、贵州粤邦综合能源有限责任公司和贵州粤中综合能源有限责任公司符合《中华人民共和国企业所得税法》（中华人民共和国主席令第 63 号）第三十三条中规定“企业综合利用资源，生产符合国家产业政策规定的产品所取得的收入，可以在计算应纳税所得额时减计收入”，根据《中华人民共和国企业所得税法实施条例》第九十九条规定“企业所得税法第三十三条所称减计收入，是指企业以《资源综合利用企业所得税优惠目录》规定的资源作为主要原材料，生产国家非限制和禁止并符合国家和行业相关标准的产品取得的收入，减按 90%计入收入总额”。贵州粤邦综合能源有限责任公司和贵州粤中综合能源有限责任公司本年度享受该税收优惠。

5、依据《财政部、海关总署、国家税务总局关于深入实施西部大开发战略有关税收政策问题的通知》（财税[2011]58 号）第二条规定，自 2011 年 1 月 1 日至 2020 年 12 月 31 日，对设在西部地区的鼓励类产业企业减按 15%的税率征收企业所得税，贵州粤邦综合能源有限责任公司和贵州粤中综合能源有限责任公司符合上述规定，本年度享受该税收优惠。

6、根据税法规定，贵州粤电六盘水综合能源有限公司和贵州粤电遵义风能有限公司符合税收优惠政策备案制中第 17 条“从事国家重点扶持的公共基础设施项目投资经营的所得定期减免企业所得税”中规定“企业从事《公共基础设施项目企业所得税优惠目录》规定的港口码头、机场、铁路、公路、城市公共交通、电力、水利等项目的投资经营的所得，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。”，贵州粤电六盘水综合能源有限公司和贵州粤电遵义风能有限公司 2015 年开始运营并取得电力收入，均依据上述规定本年度减半征收企业所得税。

7、贵州粤黔电力有限责任公司（以下简称“粤黔电力”）从事火力发电行业，是国家西部大开发企业所得税优惠政策适用对象，按照《关于深入实施西部大开发战略有关税收政策问题的通知》（财税[2011]58 号）、《国家税务总局关于深入实施西部大开发战略有关企业所得税问题的公告》（国家税务总局公告 2012 年第 12 号）等的相关规定，自 2011 年 1 月 1 日至 2020 年 12 月 31 日企业可减按 15%税率缴纳企业所得税。按照税法规定，企业所得税汇算清缴前需向贵州省盘县国家税务局办理西部大开发企业所得税优惠审核备案，截止报告日 2019 年 4 月 10 日，贵州粤黔电力有限责任公司已经取得该备案表，本期按照 15%税率计算企业所得税。

8、根据《财政部国家税务总局关于印发《资源综合利用产品和劳务增值税优惠目录的通知》（财税[2015]78 号）：纳税人销售自产的资源综合利用产品和提供资源综合利用劳务（以下称销售综合利用产品和劳务），可享受增值税即征即退政策。广东粤电湛江生物质发电有限公司本年内因利用生物质材料发电的主营业务收入产生的销项税抵减主营业务成本产生的进项税后所缴纳的增值税，享受即征即退政策。

9、根据《中华人民共和国企业所得税法》第二十八条第二款：国家需要重点扶持的高新技术企业，减按 15%的税率征收企业所得税。广东粤电湛江生物质发电有限公司符合《高新技术企业认定管理办法》（国科发火[2016]32 号）认定条件，并就高新技术企业企业所得税优惠事项进行备案，享受 15%的企业所得税优惠税率。

10、根据《中华人民共和国企业所得税法》第二十六条第二项及《中华人民共和国企业所得税法实施条例》第十七条、第八十三条的规定，居民企业直接投资于其他居民企业取得的权益性投资收益免征企业所得税。本公司直接投资于其他居民企业取得的权益性投资收益适用该优惠。

11、山西粤电能源有限公司：根据中华人民共和国国务院令 512 号《中华人民共和国企业所得税法实施条例》的第四章第八十七条规定，企业从事《公共基础设施项目企业所得税优惠目录》规定的港口码头、机场、铁路、公路、城市公共交通、电力、水利等项目的投资经营的所得，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。

12、广东粤电融资租赁有限公司：根据财税【2016】36 号文规定：2016 年 5 月 1 日后实收资本达到 1.7 亿元的从事融资租赁业务和融资性售后回租业务的试点纳税人中的一般纳税人，增值税实际税负超过 3% 的部分实行增值税即征即退政策。

13、广州开发区粤电新能源有限公司、广东粤电阳西新能源有限公司、广东粤电茂名新能源有限公司、广东粤电阳西双鱼新能源有限公司、广东粤电惠州新能源有限公司、韶关曲江粤电新能源有限公司、广东粤电德庆新能源有限公司、广东粤电雷州新能源有限公司、广东粤电徐闻新能源有限公司、广东粤电茂南新能源有限公司主营业务为从事国家重点扶持的公共基础设施项目投资，根据《中华人民共和国企业所得税法》第二十七条第（一）项以及《中华人民共和国企业所得税法实施条例》第八十七条的相关规定，符合企业所得税减免条件，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（即“三免三减半”）。具体项目及所得税减免优惠明细见下表：

站点	投入运营年份	所得税免税期	所得税减半期
南方物流园光伏发电项目	2014	2014-2016	2017-2019
广州华凌制冷设备有限公司	2014	2014-2016	2017-2019
广州美的华凌冰箱有限公司	2014	2014-2016	2017-2019
广州美的通暖设备有限公司	2014	2014-2016	2017-2019
广东美的生活电器制造有限公司	2014	2014-2016	2017-2019
金发光伏发电项目	2014	2014-2016	2017-2019
华星光电光伏发电项目一期	2015	2015-2017	2018-2020
华星光电光伏发电项目二期	2015	2016-2018	2019-2021
南物二期项目	2015	2016-2018	2019-2021
华南理工大学项目	2011	2011-2013	2014-2016
东方重机项目	2012	2012-2014	2015-2017
宝洁项目	2012	2012-2014	2015-2017
理士电源项目	2017	2017-2019	2020-2022
清远金发项目	2017	2017-2019	2020-2022
花都空港	2018	2018-2020	2021-2023

站点	投入运营年份	所得税免税期	所得税减半期
佛山乐华	2018	2018-2020	2021-2023
美的生活二期	2018	2018-2020	2021-2023
江门一期鹤山德万	2018	2018-2020	2021-2023
志高空调	2018	2018-2020	2021-2023
志高精密	2018	2018-2020	2021-2023
志高暖通	2018	2018-2020	2021-2023
织篁农场 21 队农业光伏综合开发项目	2016	2016-2018	2019-2021
广东粤电茂名露天矿林光互补项目	2017	2017-2019	2020-2022
阳江盐场双鱼盐光互补项目—长角分部项目	2017	2017-2019	2020-2022
韶关发电厂灰场光伏项目	2018	2018-2020	2021-2023
广东粤电肇庆德庆光伏扶贫项目	2018	2018-2020	2021-2023
丰收公司农业光伏综合开发项目	2018	2018-2020	2021-2023
东方红农场农业光伏综合开发项目	2018	2018-2020	2021-2023
茂名镇盛农光互补项目	2018	2018-2020	2021-2023
广东粤电惠州分布式光伏发电项目（一期）	2018	2018-2020	2021-2023

14、依据财税（2012）10 号文，白云鄂博粤蒙新能源有限公司享受公共基础设施收入三免三减半税收优惠，2018 年度属取得第一笔生产经营收入的第二个纳税年度，免征企业所得税。

15、广州市黄埔广电石油储运有限公司属于小型微利企业，根据《中华人民共和国企业所得税法实施条例》、《财政部国家税务总局关于扩大小型微利企业所得税优惠政策范围的通知》（财税〔2017〕43 号）等规定，在 2017 年 1 月 1 日至 2019 年 12 月 31 日期间，符合条件的小型微利企业，年应纳税所得额低于 50 万元（含 50 万元）的，其所得减按 50% 计入应纳税所得额，按 20% 的税率缴纳企业所得税。该子公司对本年利润进行应纳税所得额调整后按 20% 上缴企业所得税。

16、根据广东省财政厅、广东省国家税务局、广东省地方税务局联合下发的粤财法[2017]11 号文件的规定，广东粤电南水发电有限责任公司自 2018 年 1 月 1 日起至 2025 年 12 月 31 日止享受免征企业所得税中地方分享部分，即按应纳税所得额的 40% 减免征收。

17、根据科技部、财政部、国家税务总局 2016 年 1 月联合颁布的《高新技术企业认定管理办法》及《国家重点支持的高新技术领域》认定的高新技术企业，可以依照 2008 年 1 月 1 日起实施的新《企业所得税法》及其实施条例、《中华人民共和国税收征收管理法》及《中华人民共和国税收征收管理法实施细则》享受高新企业税收相关优惠政策。广东粤电置业投资有限公司 2012 年取得高新技术企业认证，2015 年复审通过高新技术企业认证，2018 年通过高新技术企业重新认证，本年度按 15% 税率计缴征收企业所得税。

18、根据财政部国家税务总局《财政部国家税务总局关于全面推开营业税改征增值税试点的通知》（财税〔2016〕36 号），广东粤电置业投资有限公司提供技术转让、技术开发和与之相关的

技术咨询、技术服务，经广东粤电置业投资有限公司所在地省级科技主管部门认定，并持有有关的书面合同和科技主管部门审核意见证明文件报主管税务机关备查后，可免征增值税。

19、根据财政部、国家税务总局、科技部《关于提高科技型中小企业研究开发费用税前加计扣除比例的通知》（财税〔2017〕34号），广东粤电置业投资有限公司本年度开展研发活动中实际发生的研发费用，未形成无形资产计入当期损益的，在按规定据实扣除的基础上，再按照实际发生额的 75%在税前加计扣除。

20、根据财税[2008]46号及国税发[2009]80号文的批准，电白风电、曲界风力和雷州风力自获利年度起，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。电白风电第一个获利年度为 2016 年，曲界风力第一个获利年度为 2016 年，雷州风力第一个获利年度为 2017 年。因此广东粤电电白风电有限公司、广东粤电曲界风力发电有限公司和广东粤电雷州风力发电有限公司 2018 年度的适用企业所得税率均 0%。此外，广东粤电石碑山风能开发有限公司、广东粤电湛江风力发电有限公司、广东粤电徐闻风力发电有限公司、广东粤电电白风电有限公司、广东粤电曲界风力发电有限公司、广东粤电雷州风力发电有限公司和惠来风力发电有限公司根据财税[2015]74号文《关于风力发电增值税政策的通知》，对纳税人销售自产的利用风力生产的电力产品，实行增值税即征即退 50%的政策。

21、2018 年，广东电力发展股份有限公司的子公司湛江电力有限公司取得广东省科学技术厅、广东省财政厅、广东省国家税务局、广东省地方税务局联合颁发的《高新技术企业证书》（证书编号为 GR201744007248），该证书的有效期为 3 年。根据《中华人民共和国企业所得税法》第二十八条的有关规定，2018 年度湛江电力有限公司适用的企业所得税税率为 15%。

22、根据财税[2018]77号文的批准，湛江宇恒电力检修安装有限公司的年应纳税所得额低于 100 万元，属于小型微利企业，其所得减按 50%计入应纳税所得额，按 20%的税率缴纳企业所得税。因此，湛江宇恒电力检修安装有限公司适用企业所得税率为 20%。

## 七、 企业合并及合并财务报表

## (一) 子企业情况

序号	企业名称	级次	企业类型	注册地	业务性质	注册资本 (万元)	持股比例 (%)	享有的表 决权 (%)	投资额 (万 元)	取得方式
1	广东恒健创业投资有限公司	二级	境内非金融子企业	广州	投资与投资管理	20,000.00	100.00	100.00	20,000.00	投资设立
2	广东恒孚融资租赁有限公司	三级	境内金融子企业	广东省珠海市	融资租赁业务	17,618.68	65.00	65.00	11,438.63	投资设立
3	广东恒岳投资有限公司	三级	境内非金融子企业	广东省广州市	投资与投资管理	24,417.20	100.00	100.00	24,417.20	同一控制的企业合并
4	广东恒健资产管理有限公司	二级	境内非金融子企业	广东省广州市	基金管理、投资	10,000.00	100.00	100.00	10,000.00	投资设立
5	广东粤澳合作发展基金管理有限公司	三级	境内非金融子企业	广东省珠海市	投资和管理	1,250.00	75.00	75.00	937.50	投资设立
6	广东恒宁投资管理有限公司	三级	境内非金融子企业	广东省深圳市	基金管理、投资	900.00	100.00	100.00	900.00	投资设立
7	深圳中广核恒健一号新能源合伙企业(有限合伙)	二级	境内非金融子企业	广东省深圳市	基金管理、投资	500,000.00	99.00	99.00	495,000.00	投资设立
8	广东恒物投资基金(有限合伙)	二级	境内非金融子企业	广东省珠海市	投资与投资管理	-	100.00	100.00	-	投资设立
9	广东恒发先进制造产业投资基金合伙企业(有限合伙)	二级	境内非金融子企业	广东省广州市	基金管理、投资	1,100.00	100.00	100.00	1,100.00	投资设立
10	广东恒旺投资发展有限公司	二级	境内非金融子企业	广东省肇庆市	投资	10,000.00	100.00	100.00	11,499.46	投资设立
11	肇庆隆兆房地产开发有限公司	三级	境内非金融子企业	广东省肇庆市	房地产开发	3,000.00	100.00	100.00	3,000.00	投资设立
12	肇庆恒旺物业服务管理有限公司	三级	境内非金融子企业	广东省肇庆市	物业管理及服务	150.00	100.00	100.00	150.00	投资设立
13	广西恒济饮用天然水有限公司	三级	境内非金融子企业	广西省	投资	3,000.00	100.00	100.00	3,000.00	投资设立
14	广东恒信基金管理有限公司	二级	境内非金融子企业	广东省广州市	基金管理	5,000.00	100.00	100.00	5,000.00	投资设立
15	广东恒万股权投资基金管理有限公司	三级	境内非金融子企业	广东省广州市	基金管理、投资	650.00	84.62	84.62	550.00	非同一控制下的企业合并
16	广东广恒顺投资有限公司	三级	境内非金融子企业	广东省广州市	投资与投资管理	6,800.00	100.00	100.00	6,800.00	投资设立

序号	企业名称	级次	企业类型	注册地	业务性质	注册资本 (万元)	持股比例 (%)	享有的表 决权 (%)	投资额 (万 元)	取得方式
17	广东恒汇基金管理有限公司	三级	境内非金融子企业	广东省广州市	基金管理、 投资	1,000.00	51.00	51.00	510.00	投资设立
18	广东恒坤发展投资基金有限公司	三级	境内非金融子企业	广东省广州市	基金管理、 投资	30,000.00	100.00	100.00	70,000.00	投资设立
19	广东恒旺能源科技有限公司	四级	境内非金融子企业	广东省肇庆市	计算机、通 信和其他电 子设备制造	10,000.00	100.00	100.00	10,000.00	投资设立
20	广东恒荣农业发展有限公司	三级	境内非金融子企业	广东省广州市	农业投资	1,000.00	100.00	100.00	1,000.00	投资设立
21	恒新城乡投资控股有限公司	四级	境内非金融子企业	广东省广州市	投资	1,000.00	51.00	51.00	510.00	投资设立
22	广东恒和基金管理有限公司	三级	境内非金融子企业	广东省广州市	基金管理	5,000.00	99.20	99.20	4,960.00	投资设立
23	广东恒怡旅游文化产业基金有限公司	三级	境内非金融子企业	广东省广州市	基金管理	5,000.00	60.00	60.00	3,000.00	投资设立
24	恒健国际投资控股（香港）有限公司	二级	境外子企业	香港	基金管理、 投资	13,485.46	100.00	100.00	14,658.50	投资设立
25	恒健国际投资有限公司	三级	境外子企业	英属维尔京群 岛	投资与资产 管理	1 美元	100.00	100.00	1 美元	投资设立
26	广东恒健资本管理有限公司	二级	境内非金融子企业	广东省广州市	投资与投资 管理	20,000.00	100.00	100.00	20,000.00	投资设立
27	广东省机电设备招标中心有限公司	二级	境内非金融子企业	广东省广州市	服务业	5,000.00	100.00	100.00	3,965.62	非同一控制 下的企业合 并
28	广东恒德晟建设咨询有限公司	三级	境内非金融子企业	广东省广州市	工程咨询	500.00	40.00	80.00	59.00	非同一控制 下的企业合 并
29	广东恒德投资基金（有限合伙）	二级	境内非金融子企业	广东省广州市	基金管理、 投资	1.00	100.00	100.00	1.00	投资设立
30	广东国有企业重组发展基金管理有限公司	二级	境内非金融子企业	广东省珠海市	基金管理、 投资	2,000.00	51.00	51.00	1,020.00	投资设立
31	广东恒阔投资控股有限公司	二级	境内非金融子企业	广东省广州市	投资和管理	4,500.00	100.00	100.00	4,500.00	投资设立
32	广州恒阔投资合伙企业（有限合伙）	三级	境内非金融子企业	广东省广州市	投资与投资 管理	25,000.00	80.00	80.00	20,000.00	投资设立

序号	企业名称	级次	企业类型	注册地	业务性质	注册资本 (万元)	持股比例 (%)	享有的表 决权 (%)	投资额 (万 元)	取得方式
33	珠海市横琴恒泰安投资有限公司	二级	境内非金融子企业	广东省珠海市	投资管理与 咨询	500.00	100.00	100.00	30,643.69	非同一控制 下的企业合 并
34	广州天利达实业有限公司	三级	境内非金融子企业	广东省广州市	商务服务业	2,200.00	100.00	100.00	2,100.00	非同一控制 下的企业合 并
35	广东恒健保险经纪有限公司	三级	境内非金融子企业	广东省广州市	保险经纪	1,000.00	51.00	51.00	510.00	投资设立
36	广州市润龙投资有限公司	三级	境内非金融子企业	广东省广州市	商务服务业	8,000.00	100.00	100.00	29,057.59	非同一控制 下的企业合 并
37	广州为众物业管理有限公司	四级	境内非金融子企业	广东省广州市	物业管理、 房屋租赁	50.00	100.00	100.00	50.00	非同一控制 下的企业合 并
38	广东恒健新兴产业投资基金管理有限公司	二级	境内非金融子企业	广东省广州市	基金管理	800.00	85.00	85.00	680.00	投资设立
39	广东省农业供给侧结构性改革基金管理有 限公司	二级	境内非金融子企业	广东省广州市	基金管理	3,000.00	70.00	70.00	2,100.00	投资设立
40	广东珠三角优化发展基金(有限合伙)	二级	境内非金融子企业	广东省广州市	基金管理	19,900.00	100.00	100.00	19,900.00	投资设立
41	广东恒万再生资源产业发展股权投资基金 (有限合伙)	二级	境内非金融子企业	广东省广州市	基金管理	4,000.00	100.00	100.00	4,000.00	非同一控制 下的企业合 并
42	广东省能源集团有限公司("广东能源集团")	二级	境内非金融子企业	广东省广州市	电力生产	230.00	76.00	76.00	174.80	其他
43	广东粤电新丰江发电有限责任公司("新丰 江公司")	三级	境内非金融子企业	广东省河源市	水电	20,000.00	100.00	100.00	20,000.00	投资设立
44	广东粤电流溪河发电有限责任公司("流溪 河公司")	三级	境内非金融子企业	广东省从化区	电力生产	5,000.00	100.00	100.00	5,000.00	投资设立
45	广东粤电枫树坝发电有限责任公司("枫树 坝公司")	三级	境内非金融子企业	广东省龙川县	水电	18,000.00	100.00	100.00	18,000.00	投资设立
46	广东粤电长潭发电有限责任公司("长潭公 司")	三级	境内非金融子企业	广东省蕉岭县	水电	18,000.00	100.00	100.00	18,000.00	投资设立
47	蕉岭长龙水电有限责任公司("长龙公司")	四级	境内非金融子企业	广东省蕉岭县	水电	500.00	81.25	81.25	406.25	非同一控制 下的企业合 并

序号	企业名称	级次	企业类型	注册地	业务性质	注册资本 (万元)	持股比例 (%)	享有的表 决权 (%)	投资额 (万 元)	取得方式
48	广东粤电长湖发电有限责任公司 ("长湖公司")	三级	境内非金融子企业	广东省英德市	水电	5,000.00	100.00	100.00	5,000.00	投资设立
49	广东粤电南水发电有限责任公司 ("南水公司")	三级	境内非金融子企业	广东省乳源县	水电	24,413.60	100.00	100.00	31,127.40	投资设立
50	乳源瑶族自治县南源水电发展有限公司 ("南源公司")	四级	境内非金融子企业	广东省乳源县	电力生产	500.00	78.33	78.33	391.65	非同一控制下的企业合并
51	广东粤电韶投水务有限责任公司 ("韶投水务公司")	四级	境内非金融子企业	广东省乳源县	自来水生	35,000.00	51.00	51.00	17,850.00	投资设立
52	广东粤电青溪发电有限责任公司 ("青溪公司")	三级	境内非金融子企业	广东省大埔县	水电	15,000.00	100.00	100.00	15,000.00	投资设立
53	大埔县梅江蓬辣滩水电站有限公司 ("蓬辣滩公司")	三级	境内非金融子企业	广东省大埔县	水电	35,000.00	100.00	100.00	35,000.00	非同一控制下的企业合并
54	广东粤电长源发电有限责任公司 ("长源发电")	三级	境内非金融子企业	广东省英德市	水电	6,252.00	100.00	100.00	6,252.00	投资设立
55	天生桥一级水电开发有限责任公司 ("天一公司")	三级	境内非金融子企业	广东省广州市	水电	270,000.00	50.00	50.00	135,000.00	投资设立
56	珠海经济特区广珠发电有限责任公司 ("广珠公司")	三级	境内非金融子企业	广东省珠海市	电力生产与销售	50,000.00	81.82	81.82	40,910.00	投资设立
57	广东省珠海发电厂有限公司 ("合作公司")	四级	境内非金融子企业	广东省珠海市	火电	314,220.96	55.00	55.00	176,500.00	投资设立
58	广东珠海金湾发电有限公司 ("金湾公司")	四级	境内非金融子企业	广东省珠海市	电力生产与销售	149,500.00	55.00	55.00	82,225.00	投资设立
59	粤电集团贵州有限公司 ("贵州公司")	三级	境内非金融子企业	贵州省贵阳市	火电	223,543.00	100.00	100.00	301,274.42	投资设立
60	贵州粤网综合能源有限公司 ("贵州粤网公司")	四级	境内非金融子企业	贵州省贵阳市	煤层气发	3,200.00	85.94	85.94	2,750.00	投资设立
61	贵州粤邦综合能源有限责任公司 ("贵州粤邦公司")	五级	境内非金融子企业	贵州省六盘水市	瓦斯发电	5,500.00	55.00	55.00	3,025.00	投资设立
62	贵州粤电石阡风能有限公司 ("石阡风能公司")	四级	境内非金融子企业	贵州省铜仁市	风电	11,430.00	100.00	100.00	11,430.00	投资设立
63	贵州粤电六盘水综合能源有限公司 ("六盘水公司")	四级	境内非金融子企业	贵州省贵阳市	风电	3,684.00	100.00	100.00	3,684.00	投资设立
64	贵州粤电遵义风能有限公司 ("遵义风能公司")	四级	境内非金融子企业	贵州省遵义市	风电	11,232.00	100.00	100.00	11,232.00	投资设立

序号	企业名称	级次	企业类型	注册地	业务性质	注册资本 (万元)	持股比例 (%)	享有的表 决权 (%)	投资额 (万 元)	取得方式
65	贵州粤中综合能源有限责任公司 ("粤中能源")	四级	境内非金融子企业	贵州省盘州市	瓦斯发电	1,500.00	51.00	51.00	765.00	投资设立
66	贵州粤电从江风能有限公司 ("从江风能")	四级	境内非金融子企业	贵州省从江县	风电	52,950.00	100.00	100.00	52,950.00	投资设立
67	粤电林州新能源有限公司 ("林州新能源")	四级	境内非金融子企业	河南省林州市	太阳能发电	3,736.00	100.00	100.00	3,736.00	投资设立
68	粤电贵州电力销售有限公司 ("贵州电力销售")	四级	境内非金融子企业	贵州省贵阳市	电力销售	20,000.00	100.00	100.00	20,000.00	投资设立
69	广东粤电控股西部投资有限公司 ("西投公司")	三级	境内非金融子企业	广东省广州市	电力投资	84,740.00	70.00	70.00	59,318.00	投资设立
70	贵州粤黔电力有限责任公司 ("粤黔电力")	四级	境内非金融子企业	贵州省盘县红果	电力生产	205,000.00	97.00	97.00	198,850.00	投资设立
71	贵州粤黔投资发展有限公司 ("粤黔投资公司")	五级	境内非金融子企业	贵州省盘县红果	投资开发	10,083.65	100.00	100.00	10,083.65	投资设立
72	广东粤华发电有限责任公司 ("粤华公司")	三级	境内非金融子企业	广东省广州市	发电	100,471.40	51.00	51.00	51,240.41	投资设立
73	广州市黄埔电力工程有限公司 ("黄埔工程公司")	四级	境内非金融子企业	广东省广州市	电力工程及检修	1,000.00	100.00	100.00	1,000.00	投资设立
74	广州市黄埔粤华发电运营人力资源有限公司 ("粤华人力公司")	四级	境内非金融子企业	广东省广州市	人力资源服务	300.00	100.00	100.00	300.00	投资设立
75	广州市黄电培训中心有限责任公司 ("黄电培训公司")	五级	境内非金融子企业	广东省广州市	职业技能培训	50.00	100.00	100.00	50.00	投资设立
76	广州市黄埔穗申电力技术工程有限公司 ("穗申公司")	五级	境内非金融子企业	广东省广州市	工程管理服务	300.00	70.00	70.00	210.00	非同一控制下的企业合并
77	广州市黄埔广电石油储运有限公司 ("石油储运公司")	四级	境内非金融子企业	广东省广州市	燃料油销售、运输及仓储	2,400.00	100.00	100.00	2,400.00	投资设立
78	广东粤电粤华综合能源有限公司 ("粤华能源公司")	四级	境内非金融子企业	广东省广州市	热力生产和供应	6,000.00	100.00	100.00	6,000.00	投资设立
79	广东电力发展股份有限公司 ("粤电力")	三级	境内非金融子企业	广东省广州市	火电	525,028.40	69.64	69.64	906,953.03	投资设立
80	广东粤嘉电力有限公司 ("粤嘉电力")	四级	境内非金融子企业	广东省梅州市	火电	75,600.00	83.00	83.00	62,748.00	投资设立
81	广东粤电安信电力检修安装有限公司 ("安信公司")	四级	境内非金融子企业	广东省东莞市	电力检修	2,000.00	100.00	100.00	2,000.00	投资设立

序号	企业名称	级次	企业类型	注册地	业务性质	注册资本 (万元)	持股比例 (%)	享有的表 决权 (%)	投资额 (万 元)	取得方式
82	广东粤电靖海发电有限公司 ("靖海公司")	四级	境内非金融子企业	广东省惠来县	火电	291,927.20	65.00	65.00	189,752.68	投资设立
83	湛江电力有限公司 ("湛江电力公司")	四级	境内非金融子企业	广东省湛江市	火电	287,544.00	76.00	76.00	218,533.44	投资设立
84	湛江宇恒电力检修安装有限公司 ("宇恒电力公司")	五级	境内非金融子企业	广东省湛江市	火电	2,000.00	100.00	100.00	2,000.00	投资设立
85	广东粤电湛江风力发电有限公司 ("湛江风电公司")	四级	境内非金融子企业	广东省湛江市	风电	34,611.00	100.00	100.00	34,611.00	投资设立
86	广东粤电徐闻风力发电有限公司 ("徐闻风电公司")	五级	境内非金融子企业	广东省湛江市	发电	17,319.00	70.00	70.00	12,123.30	投资设立
87	广东粤电雷州风力发电有限公司 ("雷州风电公司")	四级	境内非金融子企业	广东省湛江市	发电	10,980.39	91.07	91.07	10,000.00	投资设立
88	湛江中粤能源有限公司 ("中粤能源")	四级	境内非金融子企业	广东省湛江市	火电	145,430.00	90.00	90.00	130,887.00	投资设立
89	广东粤电虎门发电有限公司 ("虎门发电公司")	四级	境内非金融子企业	广东省东莞市	火电	15,000.00	60.00	60.00	9,000.00	投资设立
90	茂名臻能热电有限公司 ("臻能公司")	四级	境内非金融子企业	广东省茂名市	火电	143,798.51	91.68	91.68	131,841.43	投资设立
91	广东粤电臻诚综合能源有限公司 ("臻诚公司")	五级	境内非金融子企业	广东省茂名市	电力销售	2,000.00	80.00	80.00	1,600.00	投资设立
92	广东省韶关粤江发电有限责任公司 ("粤江公司")	四级	境内非金融子企业	广东省韶关市	火电	140,000.00	90.00	90.00	126,000.00	投资设立
93	广东粤江鸿锐电力科技发展有限公司 ("鸿锐公司")	五级	境内非金融子企业	广东省韶关市	电力检修	2,000.00	100.00	100.00	2,000.00	投资设立
94	广东粤电博贺煤电有限公司 ("博贺公司")	四级	境内非金融子企业	广东省茂名市	货运港口	332,686.57	100.00	100.00	332,686.57	投资设立
95	深圳市广前电力有限公司 ("广前公司")	四级	境内非金融子企业	广东省深圳市	燃气发电	103,029.25	100.00	100.00	103,029.25	投资设立
96	广东惠州天然气发电有限公司 ("惠州天然气")	四级	境内非金融子企业	广东省惠州市	燃气发电	145,589.30	67.00	67.00	97,544.83	投资设立
97	广东惠州平海发电厂有限公司 ("平海公司")	四级	境内非金融子企业	广东省惠州市	火电	137,000.00	45.00	85.00	61,650.00	投资设立
98	惠州平电综合能源有限公司 ("平电公司")	五级	境内非金融子企业	广东省惠州市	电力销售	2,000.00	100.00	100.00	2,000.00	投资设立
99	广东红海湾发电有限公司 ("红海湾公司")	四级	境内非金融子企业	广东省汕尾市	火电	274,975.00	65.00	65.00	178,733.75	投资设立

序号	企业名称	级次	企业类型	注册地	业务性质	注册资本 (万元)	持股比例 (%)	享有的表 决权 (%)	投资额 (万 元)	取得方式
100	广东省风力发电有限公司 ("省风电公司")	四级	境内非金融子企业	广东省广州市	风电	120,151.29	100.00	100.00	120,151.29	非同一控制下的企业合并
101	惠来风力发电有限公司 ("惠来风电公司")	五级	境内非金融子企业	广东省揭阳市	风电	3,600.00	83.33	83.33	3,000.00	投资设立
102	广东粤电电白风电有限公司 ("电白风电公司")	五级	境内非金融子企业	广东省茂名市	风电	17,187.29	70.91	70.91	12,187.29	投资设立
103	广东粤电石碑山风能开发有限公司 ("石碑山风电公司")	五级	境内非金融子企业	广东省揭阳市	风电	23,170.00	100.00	100.00	23,170.00	投资设立
104	广东粤电阳江海上风电有限公司 ("海上风电")	五级	境内非金融子企业	广东省阳江市	电力生产	39,700.00	100.00	100.00	39,700.00	投资设立
105	广东粤电和平风电有限公司 ("和平风电")	五级	境内非金融子企业	广东省和平县	风电	3,000.00	100.00	100.00	3,000.00	投资设立
106	广东粤电平远风电有限公司 ("平远风电")	五级	境内非金融子企业	广东省平远县	风电	8,540.00	100.00	100.00	8,540.00	投资设立
107	广西武宣粤风新能源有限公司 ("武宣新能源")	五级	境内非金融子企业	广西省来宾市	风电	200.00	100.00	100.00	200.00	投资设立
108	湖南溆浦粤风新能源有限公司 ("溆浦新能源")	五级	境内非金融子企业	湖南省怀化市	风电	200.00	100.00	100.00	200.00	投资设立
109	广东粤电珠海海上风电有限公司 ("海上风电")	五级	境内非金融子企业	广东省珠海市	风电	6,500.00	100.00	100.00	6,500.00	投资设立
110	广东粤电花都天然气热电有限公司 ("粤电花都公司")	四级	境内非金融子企业	广东省广州市	燃气发电	28,700.00	65.00	65.00	18,655.00	投资设立
111	广东粤电大埔发电有限公司 ("大埔发电公司")	四级	境内非金融子企业	广东省梅州市	火电	100,000.00	100.00	100.00	100,000.00	投资设立
112	广东粤电曲界风力发电有限公司 ("曲界风电")	四级	境内非金融子企业	广东省湛江市	风电	77,975.00	100.00	100.00	77,975.00	投资设立
113	临沧粤电能源有限公司 ("临沧能源")	四级	境内非金融子企业	云南省临沧	水电	39,649.00	100.00	100.00	42,768.94	非同一控制下的企业合并
114	广东粤电电力销售有限公司 ("粤电电力销售")	四级	境内非金融子企业	广东省广州市	电力销售	23,000.00	100.00	100.00	23,000.00	投资设立
115	广东粤电永安天然气热电有限公司 ("粤电永安公司")	四级	境内非金融子企业	广东省广州市	燃气发电	10,000.00	90.00	90.00	9,000.00	投资设立
116	通道粤新风力发电有限公司 ("粤新风力公司")	四级	境内非金融子企业	湖南省怀化市	风电	1,000.00	100.00	100.00	1,000.00	投资设立

序号	企业名称	级次	企业类型	注册地	业务性质	注册资本 (万元)	持股比例 (%)	享有的表 决权 (%)	投资额 (万 元)	取得方式
117	广东粤电中山热电厂有限公司 ("中山热电厂")	三级	境内非金融子企业	广东省中山市	火电	91,841.16	63.37	63.37	58,200.00	投资设立
118	山西粤电能源有限公司 ("山西能源")	三级	境内非金融子企业	山西省太原市	投资	100,000.00	100.00	100.00	100,000.00	投资设立
119	运城粤中亿光伏发电有限公司 ("运城公司")	四级	境内非金融子企业	山西省运城市	光伏发电项目开发	986.00	90.00	90.00	887.40	投资设立
120	宜丰粤丰亿光伏发电有限公司 ("宜丰公司")	四级	境内非金融子企业	江西省宜丰	太阳能发电	100.00	95.00	95.00	95.00	投资设立
121	孟县粤电鑫磊风力发电有限公司 ("鑫磊公司")	四级	境内非金融子企业	山西省孟县	风电	100.00	95.00	95.00	95.00	投资设立
122	广东省电力工业燃料有限公司 ("燃料公司")	三级	境内非金融子企业	广东省广州市	燃料	63,000.00	100.00	100.00	63,000.00	投资设立
123	广东省沙角 (C 厂) 发电有限公司 ("沙 C 公司")	三级	境内非金融子企业	广东省广州市	投资	250,000.00	100.00	100.00	250,000.00	投资设立
124	广东粤电新会发电有限公司 ("新会公司")	四级	境内非金融子企业	广东省江门市	火电	61,390.21	90.00	90.00	55,251.19	投资设立
125	广东粤电华清煤气化联合循环发电有限公司 ("华清煤气")	四级	境内非金融子企业	广东省江门市	火电	1,000.00	65.00	65.00	650.00	投资设立
126	广东粤电湛江生物质发电有限公司 ("湛江生物质")	四级	境内非金融子企业	广东省遂溪县	火电	62,104.00	100.00	100.00	62,104.00	投资设立
127	东莞市明苑大酒店有限公司 ("明苑大酒店")	四级	境内非金融子企业	广东省东莞市	酒店	156.00	100.00	100.00	156.00	投资设立
128	广东广合电力有限公司 ("广合电力")	四级	境内非金融子企业	广东省广州市	发电	139,863.22	100.00	100.00	139,863.22	投资设立
129	广东粤电置业投资有限公司 ("置业公司")	三级	境内非金融子企业	广东省广州市	房屋租赁	25,000.00	100.00	100.00	25,000.00	投资设立
130	广东粤电物业管理有限公司 ("物业公司")	四级	境内非金融子企业	广东省广州市	物业管理	500.00	100.00	100.00	500.00	投资设立
131	广东粤电信息科技有限公司 ("信息公司")	四级	境内非金融子企业	广东省广州市	信息技术与服务	1,200.00	100.00	100.00	1,200.00	投资设立
132	广东省电力开发有限公司 ("电力开发公司")	三级	境内非金融子企业	广东省广州市	投资	280,690.38	100.00	100.00	280,690.38	投资设立
133	广东海运股份有限公司 ("海运公司")	四级	境内非金融子企业	广东省深圳市	远洋运输	18,258.38	62.48	62.48	11,408.53	非同一控制下的企业合并

序号	企业名称	级次	企业类型	注册地	业务性质	注册资本 (万元)	持股比例 (%)	享有的表 决权 (%)	投资额 (万 元)	取得方式
134	广州开发区粤电新能源有限公司 ("粤电新能源")	四级	境内非金融子企业	广东省广州市	太阳能发电	29,822.98	100.00	100.00	29,822.98	投资设立
135	广东粤电阳西新能源有限公司 ("阳西新能源")	四级	境内非金融子企业	广东省阳西县	太阳能发电	13,357.00	100.00	100.00	13,357.00	投资设立
136	广东粤电茂名新能源有限公司 ("茂名新能源")	四级	境内非金融子企业	广东省茂名市	发电	25,884.00	100.00	100.00	25,884.00	投资设立
137	广东粤电阳西双鱼新能源有限公司 ("阳西双鱼新能源")	四级	境内非金融子企业	广东省阳西县	太阳能发电	33,146.62	78.91	78.91	26,156.00	投资设立
138	广东粤电东莞新能源有限公司 ("东莞新能源")	四级	境内非金融子企业	广东省东莞市	发电	200.00	100.00	100.00	200.00	投资设立
139	广东粤电惠州新能源有限公司 ("惠州新能源")	四级	境内非金融子企业	广东省惠州市	发电	1,235.00	100.00	100.00	1,235.00	投资设立
140	韶关曲江粤电新能源有限公司 ("曲江新能源")	四级	境内非金融子企业	广东省韶关市	发电	7,645.00	51.77	51.77	3,958.00	投资设立
141	广东粤电德庆新能源有限公司 ("德庆新能源")	四级	境内非金融子企业	广东省肇庆市	发电	8,637.00	51.37	51.37	4,437.00	投资设立
142	广东粤电雷州新能源有限公司 ("雷州新能源")	四级	境内非金融子企业	广东省湛江市	发电	9,657.00	100.00	100.00	9,657.00	投资设立
143	广东粤电徐闻新能源有限公司 ("徐闻新能源")	四级	境内非金融子企业	广东省湛江市	发电	4,691.00	100.00	100.00	4,691.00	投资设立
144	广东粤电茂南新能源有限公司 ("茂南新能源")	四级	境内非金融子企业	广东省茂名市	发电	19,511.49	71.81	71.81	14,011.00	投资设立
145	广东粤电发能投资有限公司 ("发能公司")	三级	境内非金融子企业	广东省珠海市	投资	118,500.00	100.00	100.00	118,500.00	投资设立
146	广东阳江港港务股份有限公司 ("阳江港公司")	四级	境内非金融子企业	广东省阳江市	港口服务业	30,476.00	72.19	72.19	22,000.00	非同一控制下的企业合并
147	广东粤电瑞恒贸易有限公司 ("瑞恒贸易")	五级	境内非金融子企业	广东省珠海市	贸易	5,000.00	100.00	100.00	5,000.00	投资设立
148	珠海市旅游大酒店有限公司 ("旅游大酒店")	四级	境内非金融子企业	广东省珠海市	旅游饭店	1,000.00	100.00	100.00	1,000.00	非同一控制下的企业合并
149	广东省粤泷发电有限责任公司 ("粤泷公司")	四级	境内非金融子企业	广东省罗定市	电力及热力生产与销售	73,372.00	90.00	90.00	66,034.80	投资设立
150	超康投资有限公司 ("超康公司")	三级	境外子企业	香港	投资	565,578.97	100.00	100.00	565,578.97	投资设立

序号	企业名称	级次	企业类型	注册地	业务性质	注册资本 (万元)	持股比例 (%)	享有的表 决权 (%)	投资额 (万 元)	取得方式
151	粤电投资有限公司 ("粤电投资公司")	四级	境外子企业	英属维京群岛	投资	20,248.02	51.00	51.00	10,326.49	投资设立
152	超康大洋运输有限公司 ("超康大洋")	四级	境外子企业	香港	运输	0.00	100.00	100.00	0.00	投资设立
153	超康能源运输有限公司 ("超康能源")	四级	境外子企业	香港	运输	0.00	100.00	100.00	0.00	投资设立
154	超康东方能源运输有限公司 ("东方能源")	四级	境外子企业	香港	运输	0.00	100.00	100.00	0.00	投资设立
155	超康投资 (澳洲) 有限公司 ("超康澳洲公司")	四级	境外子企业	澳大利亚	投资	0.00	100.00	100.00	0.00	投资设立
156	超康远洋运输有限公司 ("超康远洋")	四级	境外子企业	马绍尔群岛	远洋货物运输	0.00	100.00	100.00	0.00	投资设立
157	珠海恒大能源发展有限公司 ("恒大能源")	四级	境内非金融子企业	广东省珠海市	贸易代理	500.00	100.00	100.00	500.00	投资设立
158	粤电国际发展有限公司 ("国际公司")	四级	境外子企业	香港	投资	666.48	100.00	100.00	666.48	投资设立
159	广东粤电财务有限公司 ("财务公司")	三级	境内金融子企业	广东省广州市	国有控股	200,000.00	100.00	100.00	200,000.00	非同一控制下的企业合并
160	广东粤电航运有限公司 ("航运公司")	三级	境内非金融子企业	广东省深圳市	交通运输业	246,580.00	100.00	100.00	246,580.00	投资设立
161	广东粤电船舶管理有限公司 ("船舶公司")	四级	境内非金融子企业	广东省广州市	劳务派遣	1,000.00	100.00	100.00	1,000.00	投资设立
162	超康明珠能源运输有限公司 ("超康明珠")	四级	境外子企业	香港	交通运输业	0.00	100.00	100.00	0.00	投资设立
163	广东粤电航运服务有限公司 ("航服公司")	四级	境内非金融子企业	广东省广州市	交通运输业	1,000.00	100.00	100.00	1,000.00	投资设立
164	广东海电船务有限公司 ("海电船务公司")	三级	境内非金融子企业	广东省广州市	运输	6,000.00	50.00	50.00	3,000.00	投资设立
165	广东粤电云河发电有限公司 ("云河公司")	三级	境内非金融子企业	广东省云浮市	火电	75,573.33	90.00	90.00	68,015.99	投资设立
166	云浮市锦辉电力服务有限责任公司 ("锦辉公司")	四级	境内非金融子企业	广东省云浮市	其他	189.33	100.00	100.00	189.33	投资设立
167	云浮市云电能源有限公司 ("云电能源公司")	四级	境内非金融子企业	广东省云浮市	电力供应	4,000.00	62.50	62.50	2,500.00	投资设立

序号	企业名称	级次	企业类型	注册地	业务性质	注册资本 (万元)	持股比例 (%)	享有的表 决权 (%)	投资额 (万 元)	取得方式
168	广东粤电环保有限公司 ("环保公司")	三级	境内非金融子企业	广东省广州市	环保技术服务	10,000.00	100.00	100.00	10,000.00	投资设立
169	广东粤电环保材料有限公司 ("环保材料公司")	四级	境内非金融子企业	广东省云浮市	环保	2,000.00	100.00	100.00	2,000.00	非同一控制下的企业合并
170	广东珠海高岚港环保科技有限公司 ("珠海高岚公司")	四级	境内非金融子企业	广东省珠海市	环保	6,600.00	100.00	100.00	6,600.00	投资设立
171	广东粤电天然气有限公司 ("粤电天然气公司")	三级	境内非金融子企业	广东省广州市	燃气生产	10,000.00	100.00	100.00	10,000.00	投资设立
172	广东粤电汕头液化天然气有限公司 ("液化天然气公司")	四级	境内非金融子企业	广东省汕头市	天然气加工	5,000.00	51.00	51.00	2,550.00	投资设立
173	内蒙古粤电蒙华新能源有限责任公司 ("蒙华新能源")	三级	境内非金融子企业	内蒙古	风电	20,617.50	60.00	60.00	12,370.50	投资设立
174	白云鄂博粤蒙新能源有限公司 ("白云鄂博")	四级	境内非金融子企业	内蒙古	风电	17,250.00	100.00	100.00	17,250.00	投资设立
175	广东粤电融资租赁有限公司 ("融资租赁公司")	三级	境内非金融子企业	广东省广州市	融资租赁业务	90,000.00	100.00	100.00	90,000.00	投资设立
176	广东粤电财产保险自保有限公司 ("自保公司")	三级	境内金融子企业	广东省广州市	财产保险	50,000.00	100.00	100.00	50,000.00	投资设立
177	深圳天鑫保险经纪有限公司 ("天鑫保险公司")	四级	境内非金融子企业	广东省深圳市	财产保险	1,000.00	100.00	100.00	1,000.00	非同一控制下的企业合并

注：广东能源集团本期较上期减少了茂名热电厂、韶关发电厂以及贵州粤电水城综合能源有限公司（简称“水城综合能源”），以上所述企业已于2018年清算结束，已注销工商登记。

**(二) 母公司拥有被投资单位表决权不足半数但能对被投资单位形成控制的公司**

1、广东能源集团持有天一公司 50%的股权比例，享有的表决权比例为 50%，表决权为半数但能对被投资单位形成控制的原因：广东能源集团是天一公司最大股东，并通过委派出的董事长、总经理及财务经理对该公司进行日常的经营管理，对该公司财务和经营政策拥有实质控制权，即广东能源集团实质控制该公司。

2、平海公司为粤电力 2012 年度非公开发行股票收购的目标公司。根据广东能源集团与持有平海公司 40%股权的股东—广东华夏电力发展有限公司（以下简称“华夏电力”）的协定，华夏电力委派的股东代表及董事在平海公司的股东会及董事会上行使表决权时，与广东能源集团委派的股东代表及董事保持一致行动；而在广东能源集团将平海公司 45%的股权转让给粤电力后，华夏电力委派的股东代表及董事在平海公司的股东会及董事会上行使表决权时，与粤电力委派的股东代表及董事保持一致行动，因此广东能源集团对平海公司拥有控制权。

3、广东能源集团持有海电船务公司 50%的股权比例，享有的表决权比例为 50%，表决权为半数但能对被投资单位形成控制的原因：海电船务公司董事长及财务负责人均由广东能源集团派出，且其经营内容也是致力于广东能源集团的电煤运输，其自有船舶都由广东能源集团统一安排调度，广东能源集团实质上控制海电船务公司的财务和经营决策。

4、本公司持有广东恒德晟建设咨询有限公司 40%的股权比例，享有的表决权比例为 80%，表决权为半数但能对被投资单位形成控制的原因：广东恒德晟建设咨询有限公司董事会董事 5 名，其中股东广东省机电设备招标中心有限公司委派董事 4 名，另外 1 名由股东郭熙建委派。

**(三) 母公司直接或通过其他子公司间接拥有被投资单位半数以上的表决权但未能对其形成控制的公司**

序号	企业名称	持股比例	享有的表决权	注册资本（万元）	投资额（万元）	级次	未纳入合并范围原因
1	广东恒建管廊投资有限公司	64.41%	42.85%	10,000.00	22,817.64	二级	注 1
2	广东省基础设施投资基金管理有限责任公司	60.00%	28.57%	10,000.00	6,000.00	二级	注 2
3	广东省农业供给侧结构性改革基金合伙企业(有限合伙)（以下简称“农业基金”）	100.00%	60.00%	100,000.00	100,000.00	二级	注 3

注 1：①根据广东恒建管廊投资有限公司（以下简称“管廊公司”）的合资协议和章程，股东会必须经全体股东所持表决权的三分之二以上表决权通过，本公司单方持股仅 64.41%，达不到三分之二；董事会由 7 名董事组成，本公司派 3 名，董事会作出决议，必须经全体董事的半数以上通过，本公司单方尚达不到半数；同时，政府方股东对决议涉及影响社会公共利益或公共安全或重大工程变更等重要事项享有最终决定权，不受本条表决方式的影响；②根据 PPP 项目合同，管廊公司的未来收益固定（使用者付费加广州市政府财政缺口补足），本公司对管廊公司出资是为了获取稳定的回报（约 8%/年）；本公司仅委派一名副总经理参与日常经营管理，管廊公司的总经理和财务总监均由其他股东委派，导致不能控制管廊公司的施工管理等主要生产经营活动，

且本公司没有能力运用对被投资方的权利影响回报金额。受以上因素的影响：本公司不能实质控制该公司，故未纳入合并范围。

注 2：①根据《广东省基础设施投资基金管理公司组建方案》，省发展改革委指定本公司作为该基础设施基金的持股平台公司，本公司向该基础设施基金注册资本在省政府出资的 120 亿元中解决，即对该基础设施基金的注册资本的投入不需要本公司实际出资；②该基础设施基金的董事会行使经营决策权，董事长由省发展改革委提名，省政府同意，董事会作出决议应当经全体董事过半数同意且其中必须包含董事长的同意票方可通；③该基础设施基金不设监事会，设监事一名，监事由本公司根据省发展改革委意见提名，股东会选举产生。受以上因素的影响：本公司不能实质控制该公司，故未纳入合并范围。

注 3：①本公司不是农业基金的实际股东，仅为受托机构，具体为：农业基金采用认缴制，省级财政安排资金 100 亿元作为资本金增资到本公司，本公司将增资额全额用于发起设立广东省农业供给侧结构性改革基金，其中，2017 年安排首期资金 30 亿元，2019 年底全额到位。根据广东省人民政府办公厅粤办函（2017）555 号《广东省人民政府办公厅关于进一步清理整合省级财政出资政策性基金的实施意见》的规定，本公司作为农业基金的受托机构；②农业基金设立投资决策委员会，议事规则为每名委员享有一票的表决权，会议作出的决议须经全体有表决权委员三分之二以上通过；投资决策委员会由 5 名成员组成，由农业基金代表、基金投资人代表、相关行业专家代表共同组成；设主任委员一名，原则由农业基金法定代表人担任，主任委员对拟投资项目具有一票否决权，根据以上安排，本公司作为投资人代表，表决权比例低于三分之二，达不到控制条件；③本公司未享有农业基金的可变回报，根据农业基金的组建方案，基金归属本公司出资的收益可全额让利于社会投资者，即便不全额让利，基金投资收益需作为专项国资收益上缴收益。受以上因素的影响：本公司不能实质控制该公司，故未纳入合并范围。

#### （四）重要非全资子公司情况

##### 1、少数股东

序号	企业名称	少数股东持股比例（%）	当期归属于少数股东的损益	当期向少数股东支付的股利	期末累计少数股东权益
1	广州恒健投资顾问有限公司（“投资顾问”）	49.00	100,026.00	-	-
2	广东恒孚融资租赁有限公司（“恒孚租赁”）	35.00	813,448.10	-	63,235,651.48
3	广东粤澳合作发展基金管理有限公司（“粤澳基金”）	25.00	1,459,557.01	-	4,599,770.54
4	深圳中广核恒健一号新能源合伙企业（有限合伙）（“中广核”）	1.00	4,840,461.83	2,000,000.00	56,021,042.12
5	广东恒万股权投资基金管理有限公司（“恒万股权”）	15.38	-254.03	-	1,000,409.89
6	广东恒新城乡投资控股有限公司（“恒新城乡”）	49.00	7,253.92	-	4,803,069.47
7	广东恒怡旅游文化产业基金有限公司（“恒怡旅游”）	40.00	17,297.00	-	20,389,982.94
8	广东恒和基金管理有限公司（“恒和基金”）	0.80	-314.47	-	349,627.14

序号	企业名称	少数股东持股比例 (%)	当期归属于少数股东的损益	当期向少数股东支付的股利	期末累计少数股东权益
9	广东恒汇基金管理有限公司 (“恒汇基金”)	49.00	-1,602.13	-	5,114,342.20
10	广东恒德晟建设咨询有限公司 (“恒德晟”)	60.00	551,911.89	-	1,931,286.67
11	广东国有企业重组发展基金管理有限公司 (“国有重组”)	49.00	1,677,636.95	-	15,895,701.05
12	广州恒阔投资合伙企业(有限合伙) (“恒阔合伙”)	20.00	-908,869.80	-	168,303,842.20
13	广东恒健保险经纪有限公司 (“恒健保险”)	49.00	1,110,273.03	673,903.08	6,345,902.58
14	广东恒健新兴产业投资基金管理有限公司 (“新兴产业”)	15.00	-456,281.25	-	664,960.81
15	广东省农业供给侧结构性改革基金管理有限公司 (“农业供给侧”)	30.00	686,302.35	-	9,686,302.35
16	天一公司	50.00	294,096,398.07	350,329,528.80	2,027,226,982.33
17	广珠公司	18.18	761,494,384.37	420,144,046.50	3,136,968,047.77
18	西投公司	30.00	-1,859,460.25	-	721,320,802.36
19	粤华公司	49.00	1,435,254.94	-	925,266,861.22
20	粤电力	30.36	579,682,100.51	613,821,442.5	14,645,928,334.25
21	海电船务公司	50.00	2,388,575.51	5,687,000.00	152,881,375.32
22	云河公司	10.00	43,000.17	-	131,065,589.35
23	蒙华新能源	40.00	6,992,237.94	-	89,424,527.00

(转下页)

## 2、主要财务信息

项目	本期数									
	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	营业收入	净利润(含少数 股东损益)	综合收益总额	经营活动现金 流量
投资顾问	-	-	-	-	-	-	-	204,134.69	204,134.69	-5,066.25
恒孚租赁	181,449,075.64	22,378.28	181,471,453.92	829,740.73	6,838.83	836,579.56	-	2,326,059.96	2,326,059.96	-1,666,510.04
粤澳基金	32,528,255.51	2,073,247.83	34,601,503.34	16,202,421.16	-	16,202,421.16	22,705,854.50	5,838,228.05	5,838,228.05	-1,470,083.39
中广核	8,641,406.61	4,997,000,000.00	5,005,641,406.61	-	-	-	-	202,840,461.83	202,840,461.83	-2,036,538.17
恒万股权	6,004,615.66	500,000.00	6,504,615.66	-	-	-	-	-1,651.70	-1,651.70	-1,821.51
恒新城乡	9,817,183.60	-	9,817,183.60	15,001.00	-	15,001.00	-	14,803.92	14,803.92	29,804.92
恒怡旅游	49,427,151.52	10,591,974.32	60,019,125.84	9,044,168.48	-	9,044,168.48	-	43,242.49	43,242.49	32,999.18
恒和基金	47,607,659.79	1,023,838.44	48,631,498.23	4,928,105.13	-	4,928,105.13	-	-39,308.13	-39,308.13	-391,335.43
恒汇基金	10,437,433.03	-	10,437,433.03	-	-	-	-	-3,269.65	-3,269.65	-2,288.38
恒德晟	8,256,609.17	239,099.63	8,495,708.80	5,276,897.69	-	5,276,897.69	8,826,104.20	919,853.12	919,853.13	2,313,619.59
国有重组	23,217,131.76	10,268,828.80	33,485,960.56	1,045,754.33	-	1,045,754.33	5,940,139.60	3,423,748.89	3,423,748.89	3,096,160.69
恒阔合伙	2,641,259.01	838,877,952.00	841,519,211.01	-	-	-	-	-4,544,349.00	596,296,120.88	34,673.81
恒健保险	13,478,615.06	92,969.62	13,571,584.68	620,763.08	-	620,763.08	6,923,433.53	2,265,863.32	2,265,863.32	2,244,873.41
新兴产业	3,458,608.12	1,031,260.39	4,489,868.51	56,796.44	-	56,796.44	295,048.54	-3,041,875.01	-3,041,875.01	-3,257,276.20
农业供给侧	26,237,358.17	7,423,315.01	33,660,673.18	1,372,998.69	-	1,372,998.69	7,777,281.55	2,287,674.49	2,287,674.49	3,443,488.30
天一公司	438,696,902.00	4,548,238,880.00	4,986,935,782.00	696,606,917.40	235,874,900.10	932,481,817.50	1,163,786,606.00	588,192,796.10	588,192,796.10	785,251,329.20
广珠公司	5,915,212,506.00	3,648,107,971.00	9,563,320,477.00	1,339,378,537.00	817,773,926.10	2,157,152,463.10	6,116,973,504.00	1,402,278,115.00	1,402,278,115.00	1,217,870,808.00
西投公司	1,158,525,165.00	5,555,445,633.00	6,713,970,798.00	2,918,218,441.00	2,696,487,178.00	5,614,705,619.00	2,277,327,713.00	-8,943,645.47	-8,990,509.37	192,072,331.00
粤华公司	780,883,297.02	3,217,240,904.49	3,998,124,201.51	646,954,232.72	1,464,061,862.09	2,111,016,094.81	1,197,119,510.01	3,065,991.43	3,065,991.43	136,882,943.08

项目	本期数									
	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	营业收入	净利润(含少数 股东损益)	综合收益总额	经营活动现金 流量
粤电力	12,161,623,461.00	61,168,038,850.00	73,329,662,311.00	19,336,618,563.00	22,475,222,099.00	41,811,840,662.00	27,408,514,178.00	910,097,431.20	1,323,106,041.00	5,999,936,357.00
海电船务公司	127,785,203.10	207,197,498.90	334,982,702.00	29,219,951.41	-	29,219,951.41	172,348,232.80	4,777,151.01	4,777,151.01	17,405,261.73
云河公司	311,528,285.20	1,615,180,133.00	1,926,708,418.20	375,201,051.00	375,910,461.00	751,111,512.00	1,104,595,179.00	371,014.86	371,014.86	225,987,772.20
蒙华新能源	153,851,204.80	600,408,503.20	754,259,708.00	99,467,746.58	431,230,644.00	530,698,390.58	81,471,254.37	17,480,594.84	17,480,594.84	30,464,452.42
云河公司	384,989,781.45	1,724,569,109.52	2,109,558,890.97	431,841,309.32	517,491,689.83	949,332,999.15	1,489,174,329.40	-79,643,434.73	-79,643,434.73	229,321,135.57

(续)

项目	上期数									
	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	营业收入	净利润(含少数 股东损益)	综合收益总额	经营活动现金 流量
投资顾问	68,814.95	287.67	69,102.62	273,237.31	-	273,237.31	-	17,596.95	17,596.95	-3,817.78
恒孚租赁	178,628,242.43	34,287.32	178,662,529.75	353,715.35	-	353,715.35	-	402,940.31	402,940.31	-1,375,605.16
粤澳基金	12,581,229.78	-	12,581,229.78	20,375.65	-	20,375.65	-	60,854.13	60,854.13	-54,386.66
中广核	5,800,944.78	4,997,000,000.00	5,002,800,944.78	-	-	-	-	203,330,580.30	203,330,580.30	-2,115,522.47
恒万股权	6,006,267.36	500,000.00	6,506,267.36	-	-	-	-	7,406.12	7,406.12	-5,028,484.26
恒新城乡	9,787,378.68	-	9,787,378.68	-	-	-	-	-212,621.32	-212,621.32	-212,621.32
恒怡旅游	49,393,604.75	10,591,974.32	59,985,579.07	9,053,864.20	-	9,053,864.20	-	-87,437.21	-87,437.21	8,987,463.31
恒和基金	47,998,041.59	1,039,575.46	49,037,617.05	5,294,915.82	-	5,294,915.82	-	-4,204,143.74	-4,204,143.74	-3,630,076.56
恒汇基金	10,441,417.14	-	10,441,417.14	714.46	-	714.46	-	18,105.96	18,105.96	-37,489.10
恒德晟	6,902,705.41	238,154.96	7,140,860.37	4,841,902.39	-	4,841,902.39	8,701,419.83	830,144.54	830,144.54	2,848,915.50
国有重组	19,473,993.05	10,710,361.25	30,184,354.30	1,167,896.96	-	1,167,896.96	6,792,452.82	4,351,270.03	4,351,270.03	4,242,815.39
恒阔合伙	2,606,585.20	242,616,504.93	245,223,090.13	-	-	-	-	-4,776,909.87	-4,776,909.87	6,585.20

项目	上期数									
	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	营业收入	净利润(含少数 股东损益)	综合收益总额	经营活动现金 流量
恒健保险	12,550,211.58	86,367.06	12,636,578.64	576,307.96	-	576,307.96	6,003,191.53	1,910,156.11	1,910,156.11	3,314,109.83
新兴产业	7,660,211.90	-	7,660,211.90	185,264.82	-	185,264.82	-	-525,052.92	-525,052.92	-339,788.10
农业供给侧	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
天一公司	627,873,029.30	4,737,480,153.00	5,365,353,182.30	852,149,079.80	346,283,876.30	1,198,432,956.10	1,304,943,137.00	784,354,214.00	784,354,214.00	1,071,966,743.00
广珠公司	5,265,254,246.00	3,909,437,292.00	9,174,691,538.00	1,630,796,813.00	769,759,129.50	2,400,555,942.50	3,910,377,618.00	864,367,634.90	864,367,634.90	1,859,053,228.00
西投公司	736,336,035.90	5,803,238,324.00	6,539,574,359.90	4,009,178,781.00	1,442,589,742.00	5,451,768,523.00	2,082,750,480.00	-317,265,168.70	-304,612,273.30	233,961,578.40
粤华公司	564,546,519.40	2,587,695,633.00	3,152,242,152.40	404,355,242.80	866,196,968.40	1,270,552,211.20	1,236,856,726.00	-49,723,722.26	-49,723,722.26	-88,517,600.40
粤电力	11,568,216,089.00	59,439,199,233.00	71,007,415,322.00	19,253,061,379.00	22,051,493,930.00	41,304,555,309.00	26,643,792,057.00	1,137,721,157.00	1,129,663,665.00	3,676,034,503.00
海电船务公司	90,883,657.98	242,216,137.10	333,099,795.08	21,215,650.44	-	21,215,650.44	202,560,957.00	14,217,566.30	14,217,566.30	26,415,483.71
云河公司	384,989,781.50	1,724,569,110.00	2,109,558,891.50	431,841,309.30	517,491,689.80	949,332,999.10	1,489,174,329.00	-79,643,434.73	-79,643,434.73	229,321,135.60
蒙华新能源	154,121,273.60	618,450,577.20	772,571,850.80	173,009,328.20	393,481,800.00	566,491,128.20	8,742,164.86	4,790,027.10	4,790,027.10	-2,703,649.29

**(五) 本期新纳入合并范围的主体和不再纳入合并范围的主体****1、本期新纳入合并范围的主体**

本年度纳入合并范围的子公司新增 18 家，其中广东恒岳投资有限公司为同一控制下企业合并、广州市黄埔穗申电力技术工程有限公司为非同一控制下企业合并。

公司名称	注册地	业务性质	母公司持股比例 (%)	母公司表决权比例 (%)
广东恒岳投资有限公司	广东省广州市	投资与资产管理	100.00	100.00
广东恒发先进制造产业投资基金合伙企业(有限合伙)	广东省广州市	基金管理	100.00	100.00
广州市黄电培训中心有限责任公司	广东省广州市	职业技能培训	100.00	100.00
广州市黄埔穗申电力技术工程有限公司	广东省广州市	工程管理服务	70.00	70.00
广东粤电粤华综合能源有限公司	广东省广州市	热力生产和供应	100.00	100.00
广东粤电臻诚综合能源有限公司	广东省茂名市	电力销售	80.00	80.00
广西武宣粤风新能源有限公司	广西省来宾市	风电	100.00	100.00
湖南溆浦粤风新能源有限公司	湖南省怀化市	风电	100.00	100.00
广东粤电珠海海上风电有限公司	广东省珠海市	风电	100.00	100.00
宜丰粤丰亿光伏发电有限公司	江西省宜丰	太阳能发电	95.00	95.00
孟县粤电鑫磊风力发电有限公司	山西省孟县	风电	95.00	95.00
广东粤电惠州新能源有限公司	广东省惠州市	发电	100.00	100.00
韶关曲江粤电新能源有限公司	广东省韶关市	发电	51.77	51.77
广东粤电德庆新能源有限公司	广东省肇庆市	发电	51.37	51.37
广东粤电雷州新能源有限公司	广东省湛江市	发电	100.00	100.00
广东粤电徐闻新能源有限公司	广东省湛江市	发电	100.00	100.00
广东粤电茂南新能源有限公司	广东省茂名市	发电	71.81	71.81
云浮市云电能源有限公司	广东省云浮市	电力供应	62.50	62.50

**2、本期不再纳入合并范围的主体**

序号	企业名称	持股比例	享有表决权比例	控制的性质
1	广东恒钜节能环保投资有限公司	100.00%	100.00%	无偿划转
2	广东恒仁医疗产业投资发展有限公司	100.00%	100.00%	股权转让
3	广东恒钜基金管理有限公司	100.00%	100.00%	注销清退
4	广东恒润基础设施基金管理有限公司	100.00%	100.00%	注销清退
5	广东恒健云侨资本投资有限公司	100.00%	100.00%	注销清退
6	广东恒肇股权投资基金(有限合伙)	0.08%	0.08%	原持股比例 100%，2018 年其他投资方增资导致对其持股比例降至 0.08%，失去控制权
7	广东恒会股权投资基金(有限合伙)	20.00%	20.00%	原持股比例 100%，2018 年其他投资方增资导致对其持股比例降至 20%，失去控制权

序号	企业名称	持股比例	享有表决权比例	控制的性质
8	广州恒健投资顾问有限公司	51.00%	51.00%	注销清退
9	茂名热电厂	100.00%	100.00%	工商注销
10	韶关发电厂	100.00%	100.00%	工商注销
11	贵州粤电水城综合能源有限公司	100.00%	100.00%	工商注销

#### (六) 本期发生的同一控制下企业合并情况

1、广东能源集团下属四级公司茂名臻能热电有限公司("臻能公司")于2018年11月30日吸收合并本公司100%持股的三级公司茂名热电厂，茂名热电厂解散并注销，合并后广东能源集团直接持有臻能公司30.12%的股权。

2、本公司下属二级公司广东恒健创业投资有限公司于2018年10月24日吸收合并本公司100%持股的三级公司广东恒岳投资有限公司，合并交易对价为24,417.20万元。

#### (七) 本期发生的非同一控制下企业合并情况

广东能源集团下属四级公司广州市黄埔粤华发电运营人力资源公司("粤华人力公司")于本年度以货币资金出资，向广州市黄埔穗申电力技术工程有限公司收购其70%股权，于2018年11月完成股权转让，并纳入广东能源集团合并范围。广州市黄埔穗申电力技术工程有限公司注册资本金300.00万元，主要从事电力电子技术服务、电气机械检测务及电气设备维修。

#### (八) 母公司在子公司的所有者权益份额发生变化的情况

1、广东能源集团对广东粤电博贺煤电有限公司的合并比例由69.64%上升至79.66%。博贺公司原为粤电力的全资子公司，本期根据《关于博贺煤电公司增资扩股的议案》(协议编号YD-SCR09-18/03)，同意博贺煤电公司向集团公司与粤电力进行非公开协议增资，并签订《广东粤电博贺煤电有限公司增资协议》。根据增资协议的约定，广东能源集团将增资款中110,010.70万元作为首期缴资款一次性拨付博贺公司。认缴后广东能源集团和粤电力对广东粤电博贺煤电有限公司的持股比例分别为33%和67%，广东能源集团对广东粤电博贺煤电有限公司的综合持股比例变更为79.66%。

2、广东能源集团对臻能公司的合并比例由67.88%上升至77.55%。按照《广东能源集团公司出清重组“僵尸企业”工作实施方案》，本年度茂名臻能公司吸收合并茂名热电厂。茂名热电厂按照“资本运营做实”的工作思路，在完成公司化改制后，臻能热电公司吸收合并茂名热电厂，实现茂名热电厂兼并重组盘活。根据《吸收合并协议》，拟由臻能公司吸收合并茂名热电厂，臻能热电公司以自身股权支付合并的对价，吸收合并完成后承继和承接茂名热电厂的全部资产、负债、业务和人员，茂名热电厂解散并注销。广东能源集团成为合并后的臻能公司的股东之一，并按评估价值为基础确定各方股东的持股比例。本次吸收合并事项后，广东能源集团出资比例为30.12%；粤电力出资比例为46.54%；开发公司出资比例为15.02%；茂名市电力开发总公司出资比例为4.44%；茂名市城乡基础设施建设投资有限公司出资比例为3.88%。广东能源集团对臻能公司的综合持股比例变更为77.55%。

## 八、合并财务报表重要项目的说明

## (一) 货币资金

项目	期末余额	年初余额
现金：	494,327.83	667,373.14
银行存款：	13,429,268,099.90	26,398,356,936.85
其他货币资金：	69,013,114.49	76,266,798.25
合计	13,498,775,542.22	26,475,291,108.24
其中：存放在境外的款项总额	453,275,889.96	468,440,943.48

注：使用权受限的货币资金详见“附注八（六十二）所有权和使用权受到限制的资产”。

## (二) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

项目	期末公允价值	期初公允价值
交易性金融资产	2,904,972,498.85	2,434,358,734.07
其中：债务工具投资	-	-
权益工具投资	678,725,123.37	732,274,817.60
其他	2,226,247,375.48	1,702,083,916.47
合计	2,904,972,498.85	2,434,358,734.07

注：其他主要为广东能源集团之下属公司财务公司、自保公司和融资租赁公司持有的货币基金投资业务，截止至 2018 年 12 月 31 日的货币基金投资余额为 2,226,247,375.48 元。

## (三) 应收票据及应收账款

项目	期末余额	期初余额
应收票据	140,011,544.97	299,268,215.11
应收账款	6,375,475,850.69	4,865,757,867.62
合计	6,515,487,395.66	5,165,026,082.73

## 1、应收票据

(1) 应收票据按票据类型列示如下：

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	128,311,544.97	289,768,215.11
商业承兑汇票	11,700,000.00	9,500,000.00
合计	140,011,544.97	299,268,215.11

(2) 已背书或贴现但尚未到期的应收票据

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	231,689,240.00	70,231,714.00

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
合计	231,689,240.00	70,231,714.00

## 2、应收账款

(1) 应收账款按类别列示如下:

种类	期末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	272,633,973.23	4.07	260,633,973.23	95.60
按组合计提坏账准备的应收账款	6,420,360,547.24	95.86	56,912,116.89	0.89
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	4,943,591.25	0.07	4,916,170.91	99.45
合计	6,697,938,111.72	—	322,462,261.03	—

(续)

种类	年初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	278,993,525.66	5.36	278,993,525.66	100.00
按组合计提坏账准备的应收账款	4,923,323,762.70	94.55	57,573,395.08	1.17
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	4,923,670.91	0.09	4,916,170.91	99.85
合计	5,207,240,959.27	—	341,483,091.65	—

注：使用权受限的应收账款详见“附注八（六十二）所有权和使用权受到限制的资产”。

(2) 期末单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款

债务人名称	账面余额	坏账准备	账面余额	计提比例(%)	计提依据或原因
广东电网有限责任公司 (1999-2003 争议电费)	148,499,449.41	148,499,449.41	3 年以上	100.00	1999-2003 年争议电费，预计无法收回账款
遵义金兰（集团）伟明铝业有限公司	57,640,000.00	45,640,000.00	3 年以上	79.18	债务人已经关闭停产，2018 年度由法院民事调解，债务人盘活资金偿还债务，已收回电费本金 1,200 万元
贵州施秉县恒盛有限公司	31,249,800.00	31,249,800.00	3 年以上	100.00	债务人已经关闭停产，已提起诉讼，法院判决
广州桦鼎建材有限公司	14,323,964.45	14,323,964.45	3 年以上	100.00	对方单位应付货款，但对方无力偿还
遵义玉隆铝业有限公司	12,400,000.00	12,400,000.00	3 年以上	100.00	债务人已经关闭停产
广西电网有限责任公司 (1999-2003 争议电费)	8,520,759.37	8,520,759.37	3 年以上	100.00	1999-2003 年争议电费，预计无法收回账款
合计	272,633,973.23	260,633,973.23	—	—	—

(3) 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款

按账龄分析法计提坏账准备的应收账款:

账龄	期末数			年初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内 (含 1 年)	281,659,704.90	82.87	2,369,869.79	361,677,528.59	7.35	3,087,726.75
1-2 年	2,072,711.76	0.61	129,607.92	2,114,751.39	0.04	165,447.37
2-3 年	710,012.61	0.21	71,316.32	876,284.04	0.02	100,427.01
3 年以上	55,441,470.52	16.31	54,341,322.86	4,558,655,198.68	92.59	54,219,793.95
合计	339,883,899.79	—	56,912,116.89	4,923,323,762.70	—	57,573,395.08

## 无风险组合的应收账款

债务人名称	账面余额	坏账准备	账龄	计提比例	计提理由
广东电网有限责任公司	5,276,964,971.07	-	1 年以内	-	预计可收回
贵州电网有限责任公司	452,145,122.63	-	1 年以内	-	预计可收回
内蒙古电力 (集团) 有限责任公司	62,763,444.57	-	1 年以内	-	预计可收回
纳拉布菜煤炭销售公司	35,727,495.07	-	1 年以内	-	预计可收回
鄂尔多斯市鑫和工贸有限责任公司	34,755,483.33	-	1 年以内	-	预计可收回
广东粤澳合作发展基金 (有限合伙)	23,387,030.14	-	1 年以内	-	预计可收回
珠海新源热力有限公司	21,795,900.10	-	1 年以内	-	预计可收回
贵州久泰邦达能源开发有限公司	12,554,503.97	-	1 年以内	-	预计可收回
云南电网有限责任公司	12,270,990.03	-	1 年以内	-	预计可收回
约旦 AMCO 公司	11,332,877.40	-	1 年以内	-	预计可收回
贵州邦达能源开发有限公司	7,949,797.80	-	1 年以内	-	预计可收回
中山嘉明电力有限公司	7,288,304.25	-	1 年以内	-	预计可收回
贵州中纸投资有限公司盘县红果镇中纸厂煤矿	6,307,183.17	-	1-2 年	-	预计可收回
中顺洁柔 (云浮) 纸业有限公司	6,061,541.75	-	1 年以内	-	预计可收回
珠海坤泰能源有限公司	5,950,581.09	-	1 年以内	-	预计可收回
惠州惠菱化成有限公司	5,396,214.40	-	1 年以内	-	预计可收回
LOTUS OCEAN TRANSPORTATION (HK) LIMITED	4,970,754.66	-	1 年以内	-	预计可收回
广州振华船务有限公司	4,483,798.84	-	1 年以内	-	预计可收回
INTERMARINE SHIPPING CO.LTD	4,413,999.76	-	1 年以内	-	预计可收回
东莞市德晋能源科技有限公司	2,680,664.21	-	1 年以内	-	预计可收回
OLDENDORFF CARRIERS GMBH	2,594,624.70	-	1 年以内	-	预计可收回
罗定市亿达投资开发有限公司	2,029,627.53	-	1 年以内	-	预计可收回
天津永续航运集团有限公司	1,861,556.63	-	1 年以内	-	预计可收回
阳光财产保险股份有限公司广东省分公司	1,715,568.48	-	1 年以内	-	预计可收回

债务人名称	账面余额	坏账准备	账龄	计提比例	计提理由
国网山西省电力公司运城供电公司	1,686,183.20	-	1年以内	-	预计可收回
SWISSMARINE SERVICE SSA	1,664,010.81	-	1年以内	-	预计可收回
盘州市展会粉煤灰综合利用有限公司	1,611,127.70	-	1年以内	-	预计可收回
贵州盘南煤炭开发有限责任公司	1,368,384.29	-	1年以内	-	预计可收回
FAIR BULK LIMITED	1,204,718.62	-	1年以内	-	预计可收回
HEGNDA SHIPPING GROUP LIMITED	1,140,644.35	-	1年以内	-	预计可收回
中国石油化工股份有限公司茂名分公司	1,137,624.63	-	1年以内	-	预计可收回
FULL GLORY SHIPPING LIMITED	1,117,944.12	-	1年以内	-	预计可收回
WINNING SHIPPING (S)PTE LTD	1,052,231.63	-	1年以内	-	预计可收回
云浮发电厂（B厂）有限公司	1,049,223.23	-	1年以内	-	预计可收回
茂名市天源商贸发展有限公司	966,666.67	-	1年以内	-	预计可收回
JFS MARITIME PTE LTD	962,109.26	-	1年以内	-	预计可收回
广前临建区	895,221.00	-	1年以内	-	预计可收回
YD MARINE LTD	892,512.91	-	1年以内	-	预计可收回
中国平安财产保险股份有限公司广东分公司	859,325.94	-	1年以内	-	预计可收回
扶绥新宁海螺水泥有限责任公司	824,062.79	-	1年以内	-	预计可收回
惠州宇新化工有限责任公司	620,981.19	-	1年以内	-	预计可收回
柬埔寨威尼顿集团有限公司	500,000.00	-	1年以内	-	预计可收回
贵州鑫鸿源商贸有限公司	481,752.90	-	1年以内	-	预计可收回
中海油惠州石化有限公司	420,000.00	-	1年以内	-	预计可收回
华南电力实验研究院	410,943.03	-	1年以内	-	预计可收回
罗定市合力建材有限公司	393,197.94	-	1年以内	-	预计可收回
内蒙古白云中浩新能源有限公司	388,219.96	-	1-2年	-	预计可收回
广州粤能科技开发有限公司	375,000.00	-	1-2年	-	预计可收回
广西黔恒贸易有限公司	369,550.48	-	1年以内	-	预计可收回
珠海广泰劳务服务有限公司	350,000.00	-	1年以内	-	预计可收回
广州粤能电力科技开发有限公司	330,000.00	-	1年以内	-	预计可收回
其他（账面余额低于100万元）	50,002,975.22	-	1年以内	-	预计可收回
合计	6,080,476,647.45	—	—	—	—

## (4) 期末单项金额不重大并单独计提坏账准备的应收账款

债务人名称	账面余额	坏账准备	账龄	计提比例 (%)	计提理由
山东国环机电设备贸易有限公司	1,844,868.84	1,844,868.84	4-5年	100.00	债务诉讼纠纷
招标业务服务费	988,990.36	988,990.36	5年以上	100.00	招标中心粤诚（2013）第13006号清产核资报告

债务人名称	账面余额	坏账准备	账龄	计提比例 (%)	计提理由
湛江港 (集团) 股份有限公司	550,000.00	550,000.00	5 年以上	100.00	—
贵州省黎平县宇通硅业有限公司	726,300.00	726,300.00	2-3 年	100.00	债务人已经关闭停产
其他	833,432.05	806,011.71	—	—	—
合计	4,943,591.25	4,916,170.91	—	—	—

## (5) 收回或转回坏账准备情况

债务人名称	转回或收回金额	转回或收回前累计已计提坏账准备额	转回或收回原因、方式
遵义金兰 (集团) 伟明铝业有限公司	12,000,000.00	12,000,000.00	债务人已经关闭停产。2018 年度由法院民事调解, 债务人盘活资金, 收回电费本金 1,200 万元。
其他	8,275,390.11	8,275,390.11	本年度已收回/转回
合计	20,275,390.11	20,275,390.11	—

## (6) 本报告期实际核销的应收账款情况

债务人名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	是否因关联交易产生
广东外贸进出口公司	货款	462,028.34	无法收回	按规定经董事会审批	否
韶关发电厂核销	往来款	952,589.40	公司注销	公司注销	否
茂名热电厂核销	往来款	568,395.81	公司注销	公司注销	否
天津阳鑫商贸有限公司	往来款	35,304.33	法院判决确定为资产减值损失	经营班子审批	否
合计	—	2,018,317.88	—	—	—

## (7) 按欠款方归集的期末余额前 5 名的应收账款情况

债务人名称	账面余额	占应收账款总额比例 (%)	坏账准备
广东电网有限责任公司	5,425,464,420.48	81.00	148,499,449.41
贵州电网有限责任公司	452,145,122.63	6.75	-
中国南方电网有限责任公司超高压输电公司	73,175,986.95	1.09	4,930,777.62
内蒙古电力 (集团) 有限责任公司	62,763,444.57	0.94	-
遵义金兰 (集团) 伟明铝业有限公司	57,640,000.00	0.86	45,640,000.00
合计	6,071,188,974.63	90.64	199,070,227.03

## (四) 预付款项

## 1、预付款项按账龄列示

账龄	期末数			年初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内 (含 1 年)	267,216,341.98	88.37	317,097.26	175,536,233.14	81.09	17,751.80
1 至 2 年	3,848,488.53	1.27	6,575.79	2,114,905.93	0.98	-

账龄	期末数			年初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
2至3年	874,343.70	0.29	-	5,066,927.94	2.34	4,000.00
3年以上	30,454,132.34	10.07	29,588,969.97	33,743,619.15	15.59	30,213,839.53
合计	302,393,306.55	—	29,912,643.02	216,461,686.16	—	30,235,591.33

## 2、账龄超过一年的大额预付款项情况

债权单位	债务单位	期末余额	预付款时间	未结算原因
广东恒健投资控股有限公司	广东中南创展集团有限公司	28,388,247.97	5年以上	难以收回，已全额计提坏账准备
合计		28,388,247.97	—	—

## 3、按欠款方归集的期末余额前五名的预付款项情况

债务人名称	账面余额	占预付款项合计的比例(%)	坏账准备
广珠铁路有限责任公司高栏港站收入专户	40,665,288.30	13.45	-
广州港股份有限公司铁路分公司	31,194,510.04	10.32	-
广东中南创展集团有限公司	28,388,247.97	9.39	28,388,247.97
纳拉布莱煤炭项目公司	15,007,471.61	4.96	-
中海石油气电集团有限责任公司广东销售分公司	11,810,810.55	3.91	-
合计	127,066,328.47	42.03	28,388,247.97

## (五) 其他应收款

项目	期末余额	年初余额
应收利息	324,989,590.54	142,563,857.54
应收股利	281,037,764.00	94,281,387.29
其他应收款	3,435,524,249.96	3,225,464,034.22
合计	4,041,551,604.50	3,462,309,279.05

## 1、应收利息情况

项目	期末余额	年初余额
定期存款	3,160,390.37	1,661,696.04
恒宇 42 号资产管理计划	2,347,972.60	2,616,138.89
其他	319,481,227.57	138,286,022.61
合计	324,989,590.54	142,563,857.54

## 2、应收股利情况

项目	期末余额	年初余额
西藏信托有限公司	115,911,264.00	60,678,387.29
中国广东核电集团有限公司	74,244,100.00	-
贵州北盘江股份有限公司	26,882,400.00	33,603,000.00
山西霍尔辛赫煤业有限责任公司	64,000,000.00	-
合计	281,037,764.00	94,281,387.29

## 3、其他应收款情况

种类	期末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	3,030,191,396.07	82.73	186,995,251.36	6.17
按组合计提坏账准备的其他应收款	609,389,739.85	16.64	26,051,644.82	4.28
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	23,247,120.03	0.63	14,257,109.81	61.33
合计	3,662,828,255.95	—	227,304,005.99	—

(续)

种类	年初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	3,118,115,644.57	89.78	206,843,098.59	6.63
按组合计提坏账准备的其他应收款	274,000,854.41	7.89	25,058,446.13	9.15
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	80,919,294.90	2.33	15,670,214.94	19.37
合计	3,473,035,793.88	—	247,571,759.66	—

## (1) 期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

债务人名称	账面余额	坏账准备	账龄	计提比例	计提理由
国务院国有资产监督管理委员会	2,662,761,926.00	-	5 年以上	-	关联方
肇庆恒兆房地产开发有限公司	54,969,160.49	-	2 年以内	-	关联方
广东恒尚投资管理有限责任公司	38,880,036.00	-	1 年以内及 5 年以上	-	关联方
招标中心暂估收入(已发公告应结算的部分及已开标未发中标通知书应结算的部分)	37,024,383.27	-	1 年以内	-	1 年以内不计提
招标中心招标保证金	17,596,122.92	-	5 年以上	-	保证金
山西新濠能源有限公司	6,972,744.49	6,972,744.49	4-5 年	100.00	款项难以收回
广东电网有限责任公司	205,896,000.00	179,665,200.00	1-5 年	87.26	燃煤流动资金预计可收回性低
其他	6,091,022.90	357,306.87	—	—	—

债务人名称	账面余额	坏账准备	账龄	计提比例	计提理由
合计	3,030,191,396.07	186,995,251.36	—	—	—

注：单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款中 266,276.19 万元为应收国务院国资委款项，形成原因如下：

2011 年 12 月 14 日，国务院国资委、广东省人民政府召开《关于理顺广东省所持中广核集团股权关系的专题会议纪要》（国资委办公厅第 117 期），会议明确对广东省人民政府持有的中广核集团 45% 股权进行调整，主要内容如下：1、15% 股权无偿划转国务院国资委；2、20% 股权国务院国资委予以收购，收购价格以 2010 年末中广核集团实际净资产为基数进行测算为 80.7 亿元。国务院国资委同意在中广核集团以其核电主业成立拟上市股份公司时，广东省以上述收购资金 80.7 亿元进入股份公司，持有不超过 10% 比例的股权；3、划转至国务院国资委的 35% 股权，国务院国资委暂指定中国国新控股有限责任公司代持；广东省所持有中广核集团的 10% 股权和进入拟上市股份公司 10% 的股权，广东省人民政府指定广东恒健投资控股有限公司代持。

2013 年 1 月 11 日，国务院国有资产监督管理委员会、广东省人民政府与本公司签订股权调整协议，主要内容如下：1、股权比例调整前，广东省人民政府持有中广核集团 45% 股权，股权调整后，广东恒健持有中广核集团 10% 股权，广东省人民政府调整出的 35% 股权由国务院国资委承接，股权调整对价 80.7 亿元人民币；2、在中广核集团发起设立核电主业股份公司时，本公司可作为该股份公司发起人，以上述股权调整对价 80.7 亿元，通过现金出资方式入股该股份公司，持有该股份公司不超过 10% 的股权。

2014 年 2 月 18 日，广东省国资委下发《关于恒健控股公司出资中国广核电力股份有限公司（筹）的批复》，批复如下：同意本公司按经国务院国资委批准的中广核集团重组改制上市方案，以首期 50.6 亿元（具体金额以实际操作方案为准）现金出资中国广核电力股份有限公司（筹），所出资金在中国广核集团有限公司股权调整对价款中支付，并占中国广核电力股份有限公司（筹）10% 的股权。

2014 年 3 月 13 日，国务院国资委下发《关于中国广核电力股份有限公司国有股权管理有关问题的批复》，批复各发起人的货币、资产出资合计 5,054,888.07 万元，出资以 1: 0.6983 的比例折股，批复本公司持有股份 353,000 万股，折算出资额约 50.6 亿元。

根据国务院国资委的意见，由中广核集团以其未来的分红款，代国务院国资委向本公司（代表广东省方）支付首期股权调整对价 50.6 亿元，剩余的 30.1 亿元将在中广核集团继续向股份公司注入资产时，再付给本公司用于中国广核电力股份有限公司的同比例增资。

2014 年 4 月，收到国务院国资委 505,488.81 万元。

2015 年 6 月，收到国务院国资委 20,000.00 万元。

2016 年 7 月，收到国务院国资委 7,778.00 万元。

2017 年 12 月，收到国务院国资委 7,457.00 万元。

综上，本公司本年末形成应收国务院国资委 266,276.19 万元债权。

(2) 按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款  
组合中, 按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	期末数			年初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内 (含 1 年)	57,034,446.88	63.12	552,625.91	14,237,145.41	28.74	130,228.91
1-2 年	6,593,236.41	7.30	647,761.49	8,755,343.74	17.67	806,497.61
2-3 年	214,913.16	0.24	34,493.12	1,968,192.20	3.97	354,625.31
3 年以上	26,521,101.36	29.35	24,816,764.30	24,576,828.79	49.61	23,767,094.30
合计	90,363,697.81	—	26,051,644.82	49,537,510.14	—	25,058,446.13

无风险组合的其他应收账款:

债务人名称	账面余额	坏账准备	账龄	计提比例	计提理由
泰康养老保险股份有限公司	131,537,406.97	-	1 年以内	-	预计可收回
粤海投资有限公司	43,327,835.85	-	1 年以内	-	预计可收回
广东省连州粤连电厂有限公司	33,506,236.07	-	1 年以内	-	预计可收回
中华人民共和国汕尾海关	31,900,000.00	-	1 年以内	-	预计可收回
中华人民共和国新沙海关	26,850,000.00	-	1 年以内	-	预计可收回
茂名博贺新港区建设指挥部办公室	23,446,000.00	-	1-2 年	-	预计可收回
湛江海关驻霞海办事处	18,693,251.52	-	1 年以内	-	预计可收回
中华人民共和国高栏海关	16,780,000.00	-	1 年以内	-	预计可收回
中华人民共和国阳江海关	14,595,665.21	-	1 年以内	-	预计可收回
盘县财政局	11,690,000.00	-	1 年以内	-	预计可收回
代垫国资委产权转让费用	11,080,400.00	-	3 年以上	-	预计可收回
云城区人民政府	6,556,676.00	-	1-2 年	-	预计可收回
广东省遂溪县国家税务局	6,400,269.23	-	1 年以内	-	预计可收回
云浮 D 厂工程	5,408,127.45	-	3 年以上	-	预计可收回
黄埔海关驻沙田办事处	5,380,000.00	-	1 年以内	-	预计可收回
惠来国税局	5,147,592.24	-	1 年以内	-	预计可收回
中国能源建设集团广东火电工程有限公司	3,014,634.46	-	1 年以内	-	预计可收回
国义招标股份有限公司	2,951,634.36	-	1-2 年	-	预计可收回
惠州中远海运船务代理有限公司	2,646,752.45	-	1 年以内	-	预计可收回
阳光财产保险股份有限公司广东省分公司	2,020,611.17	-	1-2 年	-	预计可收回
广州市建龙贸易有限公司	1,990,396.91	-	1 年以内	-	预计可收回
中铁(惠州)铁路有限公司	1,777,777.75	-	1 年以内	-	预计可收回

债务人名称	账面余额	坏账准备	账龄	计提比例	计提理由
从江县林业局-从江风能	1,671,647.50	-	1-2 年	-	预计可收回
梅州市嘉远投资发展有限公司	1,534,085.32	-	1 年以内	-	预计可收回
CCER 项目前期款	1,331,132.11	-	3 年以上	-	预计可收回
茂名市政府物业经营管理中心	1,190,972.08	-	1 年以内	-	预计可收回
惠州项目代垫款	1,161,509.22	-	1 年以内	-	预计可收回
惠州汇洋船务代理有限公司	1,142,669.81	-	1 年以内	-	预计可收回
杰森石膏板（惠州）有限公司	1,140,755.82	-	1 年以内	-	预计可收回
纳拉布莱煤炭项目公司	1,057,228.67	-	1 年以内	-	预计可收回
无风险组合-其他	66,941,702.63	-	1 年以内	-	预计可收回
其他（低于 100 万元）	35,153,071.24	—	—	—	—
合计	519,026,042.04	—	—	—	—

## (3) 期末单项金额虽不重大并单独计提坏账准备的其他应收款

债务人名称	账面余额	坏账准备	账龄	计提比例（%）	计提理由
江苏宇杰钢机有限公司（从江分公司）	4,999,917.90	4,999,917.90	2-3 年	100.00	企业破产，预计较难收回
押金及备用金	3,318,070.05	-	1-5 年	-	押金、备用金
财厅韶钢项目增资项目贴息补贴	2,988,829.14	-	1 年以内	-	贴息补贴
广州桦鼎建材有限公司	2,803,643.00	2,803,641.35	3 年以上	100	企业破产，预计较难收回
汕尾风电场前期费	1,878,841.42	1,878,841.42	3 年以上	100	未列入广东风电发展规划，无法继续前期开发
中航通用飞机有限责任公司	1,027,763.11	-	1-2 年	-	关联方
东源移民办公室	1,000,000.00	1,000,000.00	3 年以上	100	预计较难收回
汕尾市大森林文化传播有限公司	587,784.07	587,784.07	3 年以上	100	预计较难收回
汕尾市国土局	500,000.00	500,000.00	3 年以上	100	预计较难收回
徐凌云	383,081.75	88,293.53	2-4 年	0.23	个人往来款
其他（账面余额低于 30 万元）	3,759,189.59	2,398,631.54	—	—	—
合计	23,247,120.03	14,257,109.81	—	—	—

## (4) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

债务人名称	款项性质	账面余额	账龄	占其他应收期末余额合计数的比例（%）	坏账准备
国务院国有资产监督管理委员会	其他	2,662,761,926.00	3 年以上	72.70	-
广东电网有限责任公司	往来款	205,896,000.00	1-5 年	5.62	179,665,200.00
泰康养老保险股份有限公司	补充医疗保险	131,537,406.97	1 年以内	3.59	-

债务人名称	款项性质	账面余额	账龄	占其他应收期末余额合计数的比例(%)	坏账准备
肇庆恒兆房地产开发有限公司	往来款	54,969,160.49	1年以内及1-2年	1.50	-
粤海投资有限公司	往来款	43,327,835.85	2年以内	1.18	-
合计	—	3,098,492,329.31	—	84.59	179,665,200.00

**(六) 存货****1、存货分类**

项目	年末数		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	3,209,768,195.22	153,433,605.34	3,056,334,589.88
自制半成品及在产品	182,441.98	-	182,441.98
库存商品(产成品)	121,691,234.48	874,643.90	120,816,590.58
周转材料(包装物、低值易耗品等)	438,048.39	-	438,048.39
其他	23,946,700.32	-	23,946,700.32
合计	3,356,026,620.39	154,308,249.24	3,201,718,371.15

(续)

项目	年初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	2,949,741,014.03	156,553,208.10	2,793,187,805.93
自制半成品及在产品	189,646.30	-	189,646.30
库存商品(产成品)	119,374,121.77	-	119,374,121.77
周转材料(包装物、低值易耗品等)	344,071.03	-	344,071.03
其他	34,690,333.06	-	34,690,333.06
合计	3,104,339,186.19	156,553,208.10	2,947,785,978.09

**2、存货跌价准备**

存货种类	期初数	本期增加		本期减少			期末数
		计提	其他	转回	转销	其他	
原材料	156,553,208.10	2,607,315.90	-	-	4,852,274.76	-	154,308,249.24

**(七) 一年内到期的非流动资产**

项目	期末余额	期初余额
1年内到期的长期应收款	-	29,563,052.50
其他	391,947.11	-
合计	391,947.11	29,563,052.50

**(八) 其他流动资产**

项目	期末账面价值	年初账面价值
待抵扣进项税额	1,764,266,081.02	2,207,821,638.50
预缴所得税费	30,008,933.23	51,433,296.90
理财产品	1,876,756,186.30	27,192,972.25
预缴其他税费	22,896.00	9,869,745.80
待处理财产损益	107,132.83	59,107.72
其他	215.60	-
合计	3,671,161,444.98	2,296,376,761.17

**(九) 可供出售金融资产**

## 1、可供出售金融资产情况

项目	期末余额		
	账面余额	减值准备	账面价值
1.可供出售债券	-	-	-
2.可供出售权益工具	119,567,688,422.55	139,942,247.94	119,427,746,174.61
按公允价值计量的	9,242,271,635.86	103,971,857.99	9,138,299,777.87
按成本计量的	110,325,416,786.69	35,970,389.95	110,289,446,396.74
3.其他	-	-	-
合计	119,567,688,422.55	139,942,247.94	119,427,746,174.61

(续)

项目	期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值
1.可供出售债券	-	-	-
2.可供出售权益工具	118,985,660,136.94	81,079,266.10	118,904,580,870.84
按公允价值计量的	9,779,797,628.17	-	9,779,797,628.17
按成本计量的	109,205,862,508.77	81,079,266.10	109,124,783,242.67
3.其他	-	-	-
合计	118,985,660,136.94	81,079,266.10	118,904,580,870.84

其他说明：(1) 按公允价值计量的可供出售金融资产为公司购买的尚在限售期股票及采取做市转让方式的三板挂牌公司股票，公允价值为本年度最后一个股票交易日所投资股票的收盘价。

(2) 按成本计量的可供出售金融资产为本公司对非上市公司的股权投资，由于被投资公司属于非上市公司，其公允价值不能可靠计量，故采用成本计量。

## 2、期末按公允计量的可供出售金融资产

项目	可供出售权益工具	可供出售债务工具	其他	合计
权益工具的成本/债务工具的摊余成本	8,651,182,958.78	-	-	8,651,182,958.78
公允价值	9,138,299,777.87	-	-	9,138,299,777.87
累计计入其他综合收益的公允价值变动金额	591,088,677.08	-	-	591,088,677.08
已计提减值金额	103,971,857.99	-	-	103,971,857.99

### 3、期末按成本计量的可供出售金融资产

被投资单位	账面余额			
	期初	本期增加	本期减少	期末
粤鹏液化天然气运输有限公司	20,985,753.65	1,011,754.85	-	21,997,508.50
粤港液化天然气运输有限公司	21,317,185.83	1,027,733.69	-	22,344,919.52
粤洋液化天然气运输有限公司	51,912,073.24	2,502,759.36	-	54,414,832.60
云浮发电厂（B厂）有限公司	40,500,000.00	-	-	40,500,000.00
南方海上风电联合开发有限公司	70,000,000.00	-	-	70,000,000.00
阳光保险控股股份有限公司	356,000,000.00	-	-	356,000,000.00
云南能投威信能源有限公司	318,651,686.10	-	318,651,686.10	-
海南机场股票	494,300.00	-	-	494,300.00
高州雅屋水电有限公司	800,000.00	-	-	800,000.00
广东大鹏液化天然气有限公司	137,312,645.00	-	-	137,312,645.00
深圳市创新投资集团有限公司	115,000,000.00	-	115,000,000.00	-
深圳大鹏液化天然气有限公司	3,000,000.00	-	-	3,000,000.00
中能联合电力燃料有限公司	1,200,000.00	-	-	1,200,000.00
珠海农村商业银行股份有限公司	445,500,000.00	-	-	445,500,000.00
广东连州粤连电厂有限公司	34,755,000.00	-	28,962,500.00	5,792,500.00
广东电力交易中心有限责任公司	-	10,000,000.00	-	10,000,000.00
南方电网综合能源有限公司	200,000,000.00	-	-	200,000,000.00
中国太原煤炭交易中心有限公司	10,000,000.00	-	-	10,000,000.00
阳江核电有限公司	3,116,111,709.42	-	-	3,116,111,709.42
广东省国有企业重组发展基金	30,000,000.00	-	-	30,000,000.00
广州电力交易中心有限责任公司	12,790,000.00	-	10,000,000.00	2,790,000.00
广东省远洋运输有限公司	11,329,579.63	546,216.12	-	11,875,795.75
中航通用飞机有限责任公司	1,185,714,286.00	-	-	1,185,714,286.00
广新海事重工股份有限公司	38,283,200.00	-	-	38,283,200.00
广东珠三角城际轨道交通有限公司	10,000,000,000.00	-	-	10,000,000,000.00
广物汽贸股份有限公司	5,446,300.00	-	-	5,446,300.00

被投资单位	账面余额			
	期初	本期增加	本期减少	期末
广东华隧建设股份有限公司	42,000,000.00	-	-	42,000,000.00
宝钢湛江钢铁有限公司	2,000,000,000.00	-	-	2,000,000,000.00
宝武集团广东韶关钢铁有限公司	4,091,911,800.00	-	-	4,091,911,800.00
中国广核集团有限公司	5,108,449,449.03	-	-	5,108,449,449.03
中国南方电网有限责任公司	76,260,653,866.87	-	-	76,260,653,866.87
中国广核电力股份有限公司	5,054,888,074.00	-	-	5,054,888,074.00
天合国际融资租赁有限公司	191,664,000.00	-	-	191,664,000.00
广东省基础设施投资基金管理有限责任公司	60,000,000.00	-	-	60,000,000.00
广东省建银基础设施投资基金合伙企业(有限合伙)	-	3,000,000.00	-	3,000,000.00
广州大消费品壹期产业投资基金合伙企业(有限合伙)	-	65,080,000.00	-	65,080,000.00
广州和智股权投资中心(有限合伙)	-	300,000,000.00	-	300,000,000.00
佛山市金辉高科光电材料股份有限公司	38,359,600.00	-	-	38,359,600.00
湖北航特装备制造股份有限公司	37,800,000.00	-	-	37,800,000.00
安维思电子科技(广州)有限公司	23,432,000.00	-	-	23,432,000.00
广东基础新世纪混凝土有限公司	26,000,000.00	-	-	26,000,000.00
广东中旅(林芝)旅游文化投资有限公司	10,000,000.00	-	-	10,000,000.00
广东粤澳合作发展基金(有限合伙)	-	2,000,000.00	-	2,000,000.00
广东恒肇股权投资基金(有限合伙)	-	1,000,000.00	-	1,000,000.00
广东恒佳股权投资合伙企业(有限合伙)	22,500,000.00	-	-	22,500,000.00
广东恒天环保股权投资基金(有限合伙)	100,000.00	-	-	100,000.00
广东恒和新兴产业投资基金合伙企业(有限合伙)	10,000,000.00	-	-	10,000,000.00
中招联合信息股份有限公司	1,000,000.00	-	-	1,000,000.00
珠海横琴温氏叁号股权投资基金合伙企业(有限合伙)	-	1,000,000.00	-	1,000,000.00
新希望新农业管理公司	-	5,000,000.00	-	5,000,000.00
广东恒会股权投资基金(有限合伙)	-	200,000,000.00	-	200,000,000.00
广东省农业供给侧结构性改革基金合伙企业(有限合伙)	-	1,000,000,000.00	-	1,000,000,000.00
合计	109,205,862,508.77	1,592,168,464.02	472,614,186.10	110,325,416,786.69

(续)

被投资单位	减值准备				在被投资单位持股比例(%)
	期初	本期增加	本期减少	期末	
粤鹏液化天然气运输有限公司	-	-	-	-	8.00

被投资单位	减值准备				在被投资单位持股比例(%)
	期初	本期增加	本期减少	期末	
粤港液化天然气运输有限公司	-	-	-	-	8.00
粤洋液化天然气运输有限公司	-	-	-	-	20.00
云浮发电厂（B 厂）有限公司	20,819,280.00	-	-	20,819,280.00	15.00
南方海上风电联合开发有限公司	-	-	-	-	10.00
阳光保险控股股份有限公司	-	-	-	-	3.38
云南能投威信能源有限公司	25,010,686.10	-	25,010,686.10	-	-
海南机场股票	494,300.00	-	-	494,300.00	0.01
高州雅屋水电有限公司	-	-	-	-	0.01
广东大鹏液化天然气有限公司	-	-	-	-	6.00
深圳市创新投资集团有限公司	-	-	-	-	-
深圳大鹏液化天然气有限公司	-	-	-	-	6.00
中能联合电力燃料有限公司	-	-	-	-	2.40
珠海农村商业银行股份有限公司	-	-	-	-	9.90
广东连州粤连电厂有限公司	34,755,000.00	-	28,962,500.00	5,792,500.00	1.00
广东电力交易中心有限责任公司	-	-	-	-	10.00
南方电网综合能源有限公司	-	-	-	-	20.00
中国太原煤炭交易中心有限公司	-	-	-	-	1.06
阳江核电有限公司	-	-	-	-	17.00
广东省国有企业重组发展基金	-	-	-	-	3.33
广州电力交易中心有限责任公司	-	-	-	-	9.30
广东省远洋运输有限公司	-	-	-	-	16.67
中航通用飞机有限责任公司	-	-	-	-	10.00
广新海事重工股份有限公司	-	-	-	-	3.19
广东珠三角城际轨道交通有限公司	-	-	-	-	21.05
广物汽贸股份有限公司	-	-	-	-	1.00
广东华隧建设股份有限公司	-	-	-	-	1.66
宝钢湛江钢铁有限公司	-	-	-	-	10.00
宝武集团广东韶关钢铁有限公司	-	-	-	-	49.00
中国广核集团有限公司	-	-	-	-	10.00
中国南方电网有限责任公司	-	-	-	-	38.40
中国广核电力股份有限公司	-	-	-	-	7.54
天合国际融资租赁有限公司	-	-	-	-	9.09

被投资单位	减值准备				在被投资单位持股比例(%)
	期初	本期增加	本期减少	期末	
广东省基础设施投资基金管理有限责任公司	-	-	-	-	60.00
广东省建银基础设施投资基金合伙企业(有限合伙)	-	-	-	-	10.00
广州大消费品壹期产业投资基金合伙企业(有限合伙)	-	-	-	-	33.00
广州和智股权投资中心(有限合伙)	-	-	-	-	30.00
佛山市金辉高科光电材料股份有限公司	-	-	-	-	2.53
湖北航特装备制造股份有限公司	-	-	-	-	17.71
安维思电子科技(广州)有限公司	-	8,864,309.95	-	8,864,309.95	11.44
广东基础新世纪混凝土有限公司	-	-	-	-	25.64
广东中旅(林芝)旅游文化投资有限公司	-	-	-	-	25.00
广东粤澳合作发展基金(有限合伙)	-	-	-	-	0.05
广东恒肇股权投资基金(有限合伙)	-	-	-	-	0.20
广东恒佳股权投资合伙企业(有限合伙)	-	-	-	-	0.33
广东恒天环保股权投资基金(有限合伙)	-	-	-	-	0.50
广东恒和新兴产业投资基金合伙企业(有限合伙)	-	-	-	-	15.75
中招联合信息股份有限公司	-	-	-	-	1.67
珠海横琴温氏叁号股权投资基金合伙企业(有限合伙)	-	-	-	-	0.25
新希望新农业管理公司	-	-	-	-	0.05
广东恒会股权投资基金(有限合伙)	-	-	-	-	20.00
广东省农业供给侧结构性改革基金合伙企业(有限合伙)	-	-	-	-	100.00
合计	81,079,266.10	8,864,309.95	53,973,186.10	35,970,389.95	—

## (十) 长期应收款

项目	期末余额		
	账面余额	坏账准备	账面价值
其他	1,341,513,645.73	-	1,341,513,645.73
小计	1,341,513,645.73	-	1,341,513,645.73
减: 1 年内到期的长期应收款	-	-	-
合计	1,341,513,645.73	-	1,341,513,645.73

(续)

项目	年初余额			期末折现率区间(%)
	账面余额	坏账准备	账面价值	
其他	1,215,986,963.55	-	1,215,986,963.55	—
小计	1,215,986,963.55	-	1,215,986,963.55	—
减：1 年内到期的长期应收款	29,563,052.50	-	29,563,052.50	—
合计	1,186,423,911.05	-	1,186,423,911.05	—

注：广东能源集团长期应收款的期末余额为 134,151.36 万元，具体如下：

(1) 超康公司对其重要联营企业 YUEDAN INTERNATIONAL DEVELOPMETN LIMITED 发放的股东贷款，截至 2018 年 12 月 31 日，余额为 121,665.15 万元。

(2) 粤电力因售后租回固定资产而支付的保证金人民币合计 10,000.00 万元的现值为 8,976.21 万元（期末折现率区间为 5.40%-7.30%）。

(3) 航运公司融资租入粤电 103 轮支付保证金 3,510.00 万元。

### (十一) 长期股权投资

#### 1、长期股权投资分类

项目	年初余额	本年增加	本年减少	期末余额
对子公司投资	7,719,729.91	-	7,719,729.91	-
对合营企业投资	82,307,632.82	51,386,384.54	51,193,674.63	82,500,342.73
对联营企业投资	23,346,816,025.01	2,396,971,573.63	1,270,149,429.63	24,473,638,169.01
小计	23,436,843,387.74	2,448,357,958.17	1,329,062,834.17	24,556,138,511.74
减：长期投资减值准备	601,551,849.36	42,387,488.21	240,691,790.27	403,247,547.30
合计	22,835,291,538.38	2,405,970,469.96	1,088,371,043.90	24,152,890,964.44

## 2、长期股权投资明细

被投资单位	投资成本	年初余额	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		
合计	25,168,858,628.65	23,436,843,387.74	293,694,349.35	524,291,791.27	1,297,166,367.84	650,396,065.03	31,000,074.39	749,708,260.94	-	121,038,319.60	24,556,138,511.74	403,247,547.30
一、子公司	10,000,000.00	7,719,729.91	-	-	-	-	-	-	-	-7,719,729.91	-	-
广东广成招标采购有限公司	7,000,000.00	6,901,836.96	-	-	-	-	-	-	-	-6,901,836.96	-	-
广东新合力设备监理有限公司	3,000,000.00	817,892.95	-	-	-	-	-	-	-	-817,892.95	-	-
二、合营企业	134,200,000.00	82,307,632.82	52,100,000.00	49,000,000.00	-713,615.46	-	-	-	-	-2,193,674.63	82,500,342.73	-
广东阳江海陵湾液化天然气有限责任公司	85,200,000.00	31,113,958.19	52,100,000.00	-	-713,615.46	-	-	-	-	-	82,500,342.73	-
廉江市绿色东方新能源有限公司	49,000,000.00	51,193,674.63	-	49,000,000.00	-	-	-	-	-	-2,193,674.63	-	-
三、联营企业	25,024,658,628.65	23,346,816,025.01	241,594,349.35	475,291,791.27	1,297,879,983.30	650,396,065.03	31,000,074.39	749,708,260.94	-	130,951,724.14	24,473,638,169.01	403,247,547.30
中人保险经纪有限公司	4,000,000.00	-	-	-	63,134.90	-	-	-	-	-	63,134.90	-
中国东方电气(广州)重型机器有限公司	336,175,200.00	460,290,882.81	-	-	4,560,153.27	-	-	4,621,714.25	-	-	460,229,321.83	-
广州珠江天然气发电有限公司	207,600,000.00	421,602,247.33	-	-	72,551,382.95	-	-	11,548,081.02	-	-	482,605,549.26	-
广东省天然气管网有限公司	1,165,574,204.62	1,186,363,608.01	-	-	79,046,887.65	-	-	-	-	-	1,265,410,495.66	-
北方联合电力有限责任公司	1,980,000,000.00	1,128,735,066.89	-	-	44,475,623.90	-1,397,524.16	10,501,986.11	-	-	-	1,182,315,152.74	-
台山核电产业投资有限公司	5,884,545,048.00	5,831,594,269.18	-	-	20,982,152.62	-	-	-	-	-	5,852,576,421.80	-
广东省远洋运输有限公司	29,585,896.83	78,702,227.82	-	-	163,813.17	-	-	-	-	-	78,866,040.99	-
阳山江坑水电站	5,000,000.00	5,673,425.22	-	-	874,094.51	-	-	852,809.70	-	-	5,694,710.03	-
阳山中心坑电力公司	6,060,000.00	7,509,371.80	-	-	1,000,766.17	-	-	701,312.47	-	-	7,808,825.50	-
广东国华粤电台山发电有限公司	1,172,734,415.20	1,300,650,745.47	-	-	129,315,334.20	-	-	121,581,999.78	-	-	1,308,384,079.89	-

被投资单位	投资成本	年初余额	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			
华能汕头风力发电有限公司	62,178,650.00	62,750,674.38	-	-	4,187,012.73	-	-	-	12,672,500.00	-	0.10	54,265,187.21	-
云南能投威信能源有限公司	694,000,000.00	-	-	-	-31,281,385.77	-	-	-	-	-	313,928,778.10	282,647,392.33	25,010,686.10
广东电力(国际)投资有限公司	166,208,023.04	48,474,640.61	-	-	-	-	-	-	-	-	2,337,035.55	50,811,676.16	50,811,676.16
海外国际兴业有限公司	2,632,160,878.55	311,953,867.68	-	-	-	-	-	-	-	-	15,039,766.56	326,993,634.24	326,993,634.24
立基广东电力资源有限公司	38,272,416.00	27,144,047.96	-	-	-481,414.92	-	-	-	-	-	1,296,314.28	27,958,947.32	-
约旦项目	161,218,191.72	176,869,692.55	-	-	-43,691,177.56	-	-	-	15,012,186.75	-	26,108,232.65	144,274,560.89	-
广东省连州粤连电厂有限公司	-	240,691,790.27	-	240,691,790.27	-	-	-	-	-	-	-	-	-
黔西南州兴粤能源发展有限公司	71,070,000.00	94,789,166.88	-	-	10,169,953.31	-	-	-	-	-	-	104,959,120.19	-
广东广垦粤电农业有限责任公司	1,630,000.00	1,363,811.97	-	-	472,468.89	-	-	-	-	-	-	1,836,280.86	-
神华粤电珠海港煤炭码头有限责任公司	390,000,000.00	262,029,106.61	-	-	6,053,866.27	-	-	-	-	-	-	268,082,972.88	-
山西霍尔辛赫煤业有限公司	354,603,247.00	1,123,166,628.33	-	-	214,928,977.32	-	-	-	114,000,000.00	-	-	1,224,095,605.65	-
内蒙古京泰发电有限公司	234,450,000.00	168,973,658.01	120,450,000.00	-	2,788,603.21	-	-	-	-	-	-	292,212,261.22	-
内蒙古伊泰京粤酸刺沟矿业有限责任公司	976,452,996.75	1,808,036,452.09	-	-	374,006,117.12	-	-	-	184,809,600.00	-	-	1,997,232,969.21	-
贵州盘南煤炭开发有限责任公司	162,000,000.00	96,546,464.52	-	-	1,057,809.02	-	20,449,851.90	-	-	-	-	118,054,125.44	-
贵州盘江马依煤业有限公司	218,500,000.00	218,484,532.03	-	-	-9,033,245.73	-46,863.90	-	-	-	-	-	209,404,422.40	-
贵州北盘江电力股份有限公司	692,340,000.00	842,401,854.53	-	-	94,441,849.72	-	-	-	60,485,400.00	-	-	876,358,304.25	-
广东珠海金湾液化天然气有限公司	314,581,361.59	323,003,052.74	5,197,975.00	-	42,949,049.53	-	39,638.61	-	-	-	-	371,189,715.88	-
广州金柏华环保有限公司	1,740,000.00	1,865,374.38	-	-	-35,778.04	-	-	-	-	-	-	1,829,596.34	-
广东恒尚投资管理有限公司	4,500,000.00	2,229,995.35	-	-	-2,960,520.29	53,892,725.63	-	-	-	-	-	53,162,200.69	-
广东恒正投资有限公司	40,000,000.00	41,561,563.17	-	-	2,461.92	-	-	-	-	-	-	41,564,025.09	-

被投资单位	投资成本	年初余额	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
广东恒广源投资有限公司	166,551,724.00	181,805,475.98	-	-	9,450,632.53	-	-	8,915,980.00	-	-	182,340,128.51	-
广东省南方稀土储备供应链管理有限公司	10,000,000.00	7,348,645.42	-	-	-745,987.63	-	-	-	-	-	6,602,657.79	-
广东经石油品有限公司	15,000,000.00	16,681,466.79	-	15,000,000.00	336,493.83	-	-	-	-	-2,017,960.62	-	-
广东一创恒健融资租赁有限公司	168,000,000.00	126,615,514.87	42,000,000.00	-	7,020,432.57	-12,927.60	-	126,000.00	-	-	175,497,019.84	-
广东空港城投资有限公司	140,000,000.00	148,853,557.12	-	-	4,295,632.32	1,782,372.55	8,597.77	3,503,676.97	-	-	151,436,482.79	-
广东国有企业重组发展基金(有限合伙)	63,000,000.00	249,109,175.20	-	180,000,000.00	1,055,938.23	-4,662,187.37	-	-	-	-2,806,957.36	62,695,968.70	-
广州资产管理有限公司	600,000,000.00	610,250,063.77	-	-	54,187,662.46	-	-	6,000,000.00	-	-	658,437,726.23	-
广东恒健核子医疗产业有限公司	178,000,000.00	175,413,951.44	-	-	-1,304,977.30	-	-	-	-	-	174,108,974.14	-
广东恒建管廊投资有限公司	228,176,374.35	159,130,000.00	69,046,374.35	-	-	-	-	-	-	-228,176,374.35	-	-
红河广源马堵山水电开发有限公司	100,000,000.00	59,581,311.72	-	-	8,801,412.79	-	-	-	-	-	68,382,724.51	-
广东海洋投资管理有限公司	3,200,000.00	2,441,159.51	-	-	-263,248.26	-	-	-	-	-	2,177,911.25	-
深圳中广核风太投资有限公司	4,997,000,000.00	4,997,000,000.00	-	-	204,877,000.00	-	-	204,877,000.00	-	-	4,997,000,000.00	-
肇庆恒兆房地产开发有限公司	9,000,000.00	13,340,304.07	-	-	-1,434,672.65	-	-	-	-	-	11,905,631.42	-
广东恒元创投资管理有限公司	4,900,000.00	-	4,900,000.00	-	-	-	-	-	-	-	4,900,000.00	-
广东中旅恒富(富川)文化旅游产业开发有限公司	2,000,000.00	1,591,974.32	-	-	-	-	-	-	-	-1,591,974.32	-	-
广东省旅游产业投资基金管理有限公司	4,900,000.00	4,643,197.85	-	-	-425,303.85	-	-	-	-	-	4,217,894.00	-
广州蕙富凯乐投资合伙企业(有限合伙)	247,400,000.00	242,616,504.93	-	-	-4,579,022.81	600,840,469.88	-	-	-	-	838,877,952.00	-
广东新供销天保再生资源发展有限公司	40,000,000.00	43,738,816.18	-	-	-	-	-	-	-	-	43,738,816.18	-
阳山电站入股	400,000.00	400,000.00	-	-	-	-	-	-	-	-	400,000.00	400,000.00
广州政采信息科技发展有限公司	350,000.00	31,550.80	-	-	-	-	-	-	-	-	31,550.80	31,550.80

被投资单位	投资成本	年初余额	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
广东恒颐医疗有限公司	39,600,000.00	32,765,136.45	-	39,600,000.00	-	-	-	-	-	6,834,863.55	-	-
广州星记云典信息技术有限公司	1.00	-	-	1.00	1.00	-	-	-	-	-	-	-

**(十二) 投资性房地产**

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、投资性房地产账面原值合计	1,226,716,673.74	56,119,768.27	57,346,651.13	1,225,489,790.88
其中：1、房屋、建筑物	1,172,292,717.00	56,119,768.27	47,556,205.13	1,180,856,280.14
2、土地使用权	54,423,956.74	-	9,790,446.00	44,633,510.74
二、投资性房地产累计折旧和累计摊销合计	228,886,109.67	65,206,369.63	30,510,493.10	263,581,986.20
其中：1、房屋、建筑物	219,085,392.99	64,200,396.27	27,643,671.48	255,642,117.78
2、土地使用权	9,800,716.68	1,005,973.36	2,866,821.62	7,939,868.42
三、投资性房地产账面净值合计	997,830,564.07	—	—	961,907,804.68
其中：1、房屋、建筑物	953,207,324.01	—	—	925,214,162.36
2、土地使用权	44,623,240.06	—	—	36,693,642.32
四、投资性房地产减值准备累计金额合计	962,131.54	-	962,131.54	-
其中：1、房屋、建筑物	962,131.54	-	962,131.54	-
2、土地使用权	-	-	-	-
五、投资性房地产账面价值合计	996,868,432.53	—	—	961,907,804.68
其中：1、房屋、建筑物	952,245,192.47	—	—	925,214,162.36
2、土地使用权	44,623,240.06	—	—	36,693,642.32

**(十三) 固定资产**

项目	期末账面价值	年初账面价值
固定资产	72,334,199,484.63	69,539,069,330.27
固定资产清理	31,270,711.99	54,928,669.11
合计	72,365,470,196.62	69,593,997,999.38

**1、固定资产情况**

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、账面原值合计	151,386,496,356.49	8,916,307,156.08	1,078,329,732.98	159,224,473,779.59
其中：土地资产	709,573,547.87	-	174,397,434.02	535,176,113.85
房屋及建筑物	38,477,884,308.11	1,324,653,139.24	214,230,066.55	39,588,307,380.80
机器设备	98,852,105,248.77	7,160,612,651.35	256,896,903.85	105,755,820,996.27
运输工具	11,071,767,931.56	71,323,108.96	163,083,685.33	10,980,007,355.19
电子设备	554,326,978.66	22,103,533.46	22,899,528.45	553,530,983.67
办公设备	151,526,757.08	37,740,554.31	9,855,588.76	179,411,722.63
酒店业家具	17,631,051.99	67,133.37	-	17,698,185.36
其他	1,551,680,532.45	299,807,035.39	236,966,526.02	1,614,521,041.82

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
二、累计折旧合计	80,012,700,978.45	5,574,283,479.20	610,595,066.02	84,976,389,391.63
其中：土地资产	—	—	—	—
房屋及建筑物	16,461,670,522.54	825,281,066.48	121,416,890.59	17,165,534,698.43
机器设备	57,005,233,528.07	4,014,473,623.87	242,163,254.90	60,777,543,897.04
运输工具	4,961,907,378.95	530,150,711.56	147,554,092.72	5,344,503,997.79
电子设备	419,049,746.21	44,108,129.91	20,427,519.23	442,730,356.89
办公设备	105,745,883.09	24,046,620.58	7,059,499.47	122,733,004.20
酒店业家具	11,846,958.81	2,764,987.61	-	14,611,946.42
其他	1,047,246,960.78	133,458,339.19	71,973,809.11	1,108,731,490.86
三、固定资产账面净值合计	71,373,795,378.04	—	—	74,248,084,387.96
其中：土地资产	709,573,547.87	—	—	535,176,113.85
房屋及建筑物	22,016,213,785.57	—	—	22,422,772,682.37
机器设备	41,846,871,720.70	—	—	44,978,277,099.23
运输工具	6,109,860,552.61	—	—	5,635,503,357.40
电子设备	135,277,232.45	—	—	110,800,626.78
办公设备	45,780,873.99	—	—	56,678,718.43
酒店业家具	5,784,093.18	—	—	3,086,238.94
其他	504,433,571.67	—	—	505,789,550.96
四、减值准备合计	1,834,726,047.77	153,071,534.14	73,912,678.58	1,913,884,903.33
其中：土地资产	-	-	-	-
房屋及建筑物	353,079,903.34	20,472,212.24	1,363,595.88	372,188,519.70
机器设备	1,357,452,340.54	126,793,132.80	71,956,098.93	1,412,289,374.41
运输工具	113,457,386.89	5,797,890.28	381,112.96	118,874,164.21
电子设备	5,775,923.63	-	159,302.12	5,616,621.51
办公设备	-	-	-	-
酒店业家具	-	-	-	-
其他	4,960,493.37	8,298.82	52,568.69	4,916,223.50
五、固定资产账面价值合计	69,539,069,330.27	—	—	72,334,199,484.63
其中：土地资产	709,573,547.87	—	—	535,176,113.85
房屋及建筑物	21,663,133,882.23	—	—	22,050,584,162.67
机器设备	40,489,419,380.16	—	—	43,565,987,724.82
运输工具	5,996,403,165.72	—	—	5,516,629,193.19
电子设备	129,501,308.82	—	—	105,184,005.27
办公设备	45,780,873.99	—	—	56,678,718.43

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
酒店业家具	5,784,093.18	—	—	3,086,238.94
其他	499,473,078.30	—	—	500,873,327.46

## 2、未办妥产权证书的固定资产情况

公司主体	项目	账面价值	未办妥产权证书原因
广东电力发展股份有限公司	房屋建筑物	129,360,942.00	暂处于政府批复阶段
天生桥一级水电开发有限责任公司	房屋建筑物	4,256,900,940.00	大坝相关工程未竣工决算
广东粤电新丰江发电有限责任公司	房屋建筑物	26,883,934.92	历史原因，未获取产权证书
广东粤电枫树坝发电有限责任公司	房屋建筑物	4,716,470.06	尚未办理报建手续
广东省电力开发有限公司	房屋建筑物	150,875.58	历史原因，未获取产权证书
合计	—	4,418,013,162.56	—

注：管理层认为该等房产证的办理将不存在实质性的法律障碍，亦不会对正常营运造成重大不利影响。

## 3、固定资产清理

项目	期末账面价值	年初账面价值	转入清理的原因
房屋、建筑物	-	23,061,854.84	已报废未清理完
机器设备	28,397,844.52	30,965,036.54	已报废未清理完
运输设备	913,366.33	803,560.00	已报废未清理完
其他	1,959,501.14	98,217.73	已报废未清理完
合计	31,270,711.99	54,928,669.11	—

## (十四) 在建工程

项目	期末余额		
	账面余额	减值准备	账面价值
在建工程	13,957,971,241.05	177,426,923.78	13,780,544,317.27
工程物资	2,795,098.60	-	2,795,098.60
合计	13,960,766,339.65	177,426,923.78	13,783,339,415.87

(续)

项目	期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值
在建工程	13,666,509,908.81	170,868,715.95	13,495,641,192.86
工程物资	37,582,367.12	-	37,582,367.12
合计	13,704,092,275.93	170,868,715.95	13,533,223,559.98

## 1、在建工程情况

项目	期末余额		
	账面余额	减值准备	账面价值
博贺煤电一体化项目	5,378,225,881.30	-	5,378,225,881.30
粤电中山三角天然气热电冷联产项目	2,253,138,898.90	-	2,253,138,898.90
燃气蒸汽热电联产工程	1,931,858,648.33	-	1,931,858,648.33
惠州天然气热电联产扩建项目	554,922,342.00	-	554,922,342.00
曲界外罗海上风电项目	543,716,851.00	-	543,716,851.00
黔东南从江达棒山雷家坡项目	460,821,212.17	-	460,821,212.17
广东粤电控股西部投资有限公司技改工程	185,576,161.95	-	185,576,161.95
珠海经济特区广珠发电有限责任公司 5、6 号机基建工程	172,452,835.74	-	172,452,835.74
韶关市南水水库供水工程项目	144,472,086.69	-	144,472,086.69
虎门电厂 2 门电厂,603 机组项目	137,373,040.22	137,373,040.22	-
珠海高岚港环保公司 120 万吨/年粉煤灰分选及磨细工程	124,013,107.07	-	124,013,107.07
沙角 C 电厂 #2 汽轮机通流升级节能改造项目	91,622,659.27	-	91,622,659.27
茂名镇盛农光互补项目	90,498,438.21	-	90,498,438.21
阳江盐场双鱼盐光互补项目	65,380,284.96	-	65,380,284.96
白云鄂博 100MW 风电供热项目	48,866,891.51	-	48,866,891.51
临沧大丫口水电站	37,456,841.00	-	37,456,841.00
新会电厂热电联产项目	-	-	-
中粤 1、2 号机组工程	-	-	-
徐闻曲界风电项目	-	-	-
其他	1,737,575,060.73	40,053,883.56	1,697,521,177.17
合计	13,957,971,241.05	177,426,923.78	13,780,544,317.27

(续)

项目	年初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值
博贺煤电一体化项目	5,290,517,784.13	-	5,290,517,784.13
粤电中山三角天然气热电冷联产项目	1,831,871,953.14	-	1,831,871,953.14
燃气蒸汽热电联产工程	995,324,333.58	-	995,324,333.58
惠州天然气热电联产扩建项目	1,368,242,612.42	-	1,368,242,612.42
曲界外罗海上风电项目	-	-	-
黔东南从江达棒山雷家坡项目	425,372,763.81	-	425,372,763.81
广东粤电控股西部投资有限公司技改工程	90,446,096.72	-	90,446,096.72
珠海经济特区广珠发电有限责任公司 5、6 号机基建工程	161,251,206.52	-	161,251,206.52

项目	年初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值
韶关市南水水库供水工程项目	-	-	-
虎门电厂 2 门电厂,603 机组项目	137,373,040.00	137,373,040.00	-
珠海高岚港环保公司 120 万吨/年粉煤灰分选及磨细工程	96,887,033.06	-	96,887,033.06
沙角 C 电厂 #2 汽轮机通流升级节能改造项目	64,700,667.55	-	64,700,667.55
茂名镇盛农光互补项目	-	-	-
阳江盐场双鱼盐光互补项目	157,274,824.23	-	157,274,824.23
白云鄂博 100MW 风电供热项目	56,239,268.62	-	56,239,268.62
临沧大丫口水电站	29,048,654.00	-	29,048,654.00
新会电厂热电联产项目	775,477,870.79	-	775,477,870.79
中粤 1、2 号机组工程	317,584,933.00	-	317,584,933.00
徐闻曲界风电项目	312,791,806.65	-	312,791,806.65
其他	1,556,105,060.59	33,495,675.95	1,522,609,384.64
合计	13,666,509,908.81	170,868,715.95	13,495,641,192.86

## 2、重要在建工程项目本期变动情况

项目名称	预算数	年初余额	本期增加额	本期转入固定资产	本期其他减少金额
博贺煤电一体化项目	9,785,950,000.00	5,290,517,784.13	311,407,118.17	37,912,354.00	185,786,667.00
粤电中山三角天然气热电联产项目	4,761,190,000.00	1,831,871,953.14	1,208,976,945.76	787,710,000.00	-
燃气蒸汽热电联产工程	3,142,760,000.00	995,324,333.58	936,534,314.75	-	-
惠州天然气热电联产扩建项目	3,326,370,000.00	1,368,242,612.42	1,190,395,260.58	1,897,155,707.00	106,559,824.00
曲界外罗海上风电项目	7,339,450,000.00	-	543,716,851.00	-	-
黔东南从江达棒山雷家坡项目	1,831,727,400.00	425,372,763.81	205,399,799.25	169,951,350.89	-
广东粤电控股西部投资有限公司技改工程	1,046,663,462.00	90,446,096.72	109,559,094.45	14,429,029.22	-
珠海经济特区广珠发电有限责任公司 5、6 号机基建工程	3,069,000,000.00	161,251,206.52	11,201,629.22	-	-
韶关市南水水库供水工程项目	1,034,430,900.00	-	132,444,625.02	-	-
虎门电厂 2 门电厂,603 机组项目	7,789,510,000.00	137,373,040.00	0.22	-	-
珠海高岚港环保公司 120 万吨/年粉煤灰分选及磨细工程	270,330,000.00	96,887,033.06	27,126,074.01	-	-
沙角 C 电厂 #2 汽轮机通流升级节能改造项目	120,000,000.00	64,700,667.55	26,921,991.72	-	-
茂名镇盛农光互补项目	491,350,246.31	-	101,490,613.74	10,992,175.53	-

项目名称	预算数	年初余额	本期增加额	本期转入固定资产	本期其他减少金额
阳江盐场双鱼盐光互补项目	787,100,000.00	157,274,824.23	308,682,385.45	400,576,924.72	-
白云鄂博 100MW 风电供热项目	786,000,000.00	56,239,268.62	5,074,288.84	11,025,626.23	1,421,039.72
临沧大丫口水电站	1,209,578,400.00	29,048,654.00	8,408,187.00	-	-
新会电厂热电联产项目	3,059,923,300.00	775,477,870.79	1,647,524,016.28	2,414,551,385.42	8,450,501.65
中粤 1、2 号机组工程	531,200,000.00	317,584,933.00	113,864,919.00	431,449,852.00	-
徐闻曲界风电项目	466,450,000.00	312,791,806.65	60,046,197.35	347,914,084.00	24,923,920.00
雷州红心楼风电项目	-	-	-	-	-
长源公司宏发水电站	-	-	-	-	-
其他	460,639,300.00	1,556,105,060.59	77,767,615.94	268,901,222.00	41,489,361.00
合计	51,309,623,008.31	13,666,509,908.81	7,026,541,927.75	6,792,569,711.01	368,631,313.37

(续)

项目名称	期末余额	工程投入占预算比例 (%)	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
博贺煤电一体化项目	5,378,225,881.30	57.60	49.85	202,177,136.30	61,061,697.65	4.41	借款、自有资金
粤电中山三角天然气热电冷联产项目	2,253,138,898.90	50.01	87.90	103,951,092.02	24,099,694.58	4.67	借款、自有资金
燃气蒸汽热电联产工程	554,922,342.00	73.72	98.00	63,550,006.00	43,253,357.00	4.41	借款、自有资金
惠州天然气热电联产扩建项目	1,931,858,648.33	61.47	61.47	71,763,125.60	54,603,155.94	4.64	借款、自有资金
曲界外罗海上风电项目	-	99.00	100.00	10,881,665.42	61,699,816.42	4.53	借款、自有资金
黔东南从江达棒山雷家坡项目	460,821,212.17	30.00	60.00	9,372,644.65	8,231,741.68	4.17	借款、自有资金
广东粤电控股西部投资有限公司技改工程	-	81.10	100.00	3,824,722.00	1,524,444.00	4.90	借款、自有资金
珠海经济特区广珠发电有限责任公司 5、6 号机基建工程	-	84.82	100.00	15,220,407.00	3,825,137.00	4.41	借款、自有资金
韶关市南水水库供水工程项目	172,452,835.74	5.96	6.00	-	-	-	自有资金
虎门电厂 2 门电厂,603 机组项目	65,380,284.96	66.51	87.38	-	-	-	自有资金
珠海高岚港环保公司 120 万吨/年粉煤灰分选及磨细工程	48,866,891.51	76.80	76.80	17,582,551.69	-	-	借款、自有资金
沙角 C 电厂 #2 汽轮机通流升级节能改造项目	37,456,841.00	93.54	93.54	142,886,856.00	-	-	借款、自有资金

项目名称	期末余额	工程投入占预算比例 (%)	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
茂名镇盛农光互补项目	137,373,040.22	1.76	1.76	-	-	-	自有资金
阳江盐场双鱼盐光互补项目	-	-	-	-	-	-	-
白云鄂博 100MW 风电供热项目	-	-	-	-	-	-	-
临沧大丫口水电站	185,576,161.95	66.87	66.87	-	-	-	自有资金
新会电厂热电联产项目	91,622,659.27	76.35	75.00	-	-	-	自有资金
中粤 1、2 号机组工程	124,013,107.07	45.87	67.01	-	-	-	自有资金
徐闻曲界风电项目	543,716,851.00	7.41	7.41	2,602,656.00	2,602,656.00	4.41	借款、自有资金
雷州红心楼风电项目	144,472,086.69	13.97	21.00	-	-	-	自有资金
长源公司宏发水电站	90,498,438.21	20.91	10.70	-	-	-	自有资金
其他	1,737,575,060.73	70.86	70.86	12,624,058.00	4,481,254.00	-	-
合计	13,957,971,241.05	-	-	656,436,920.68	265,382,954.27	-	-

## 3、在建工程减值准备

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额	计提原因
合计	170,868,715.95	19,444,669.11	12,886,461.28	177,426,923.78	-
虎门发电--2×1000MW 机组扩建	137,373,040.22	-	-	137,373,040.22	工程暂缓，出现减值情况
4 号煤场填海增加堆场容量工程	5,802,000.00	-	-	5,802,000.00	市场经济因素影响，项目一直未能实施
扩机整容工程	3,638,891.30	-	-	3,638,891.30	根据集团粤电财(2011)12 号文批复计提
大黑山电站	2,552,629.66	-	-	2,552,629.66	国家能源政策的变化，项目停建
新丰江供水工程	2,064,100.06	-	-	2,064,100.06	工程取消
省风电项目前期费用减值	-	9,272,896.56	-	9,272,896.56	-
粤黔 5、6 号机建设项目	-	5,628,235.55	-	5,628,235.55	受国家政策、经营形势和市场环境影响，将不再开展此项目。
广前二期工程前期费用减值	-	4,543,537.00	-	4,543,537.00	在建工程前期费用减值
其他	19,438,054.71	-	12,886,461.28	6,551,593.43	-

## 4、工程物资明细

项目	期末余额	年初余额
靖海公司—超低排改造项目工程物资	-	34,372,179.49
工程备品备件	2,795,098.60	3,210,187.63
合计	2,795,098.60	37,582,367.12

**(十五) 无形资产****1、无形资产分类**

项目	年初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
一、原价合计	5,703,381,874.35	364,061,783.13	200,199,783.50	5,867,243,873.98
其中：软件	452,470,933.47	29,654,945.16	5,365,137.23	476,760,741.40
土地使用权	4,231,820,737.78	325,688,620.02	169,445,671.16	4,388,063,686.64
专利权	68,000.00	-	-	68,000.00
非专利技术	2,483,336.85	8,694,762.15	6,412,518.14	4,765,580.86
特许权	374,599,377.07	-	18,976,456.97	355,622,920.10
其他	641,939,489.18	23,455.80	-	641,962,944.98
二、累计摊销额合计	1,833,893,247.33	130,587,172.11	25,107,804.97	1,939,372,614.47
其中：软件	303,141,287.94	39,402,935.31	5,289,010.88	337,255,212.37
土地使用权	973,311,957.62	81,959,516.12	19,734,794.09	1,035,536,679.65
专利权	68,000.00	-	-	68,000.00
非专利技术	1,946,956.84	135,511.47	84,000.00	1,998,468.31
特许权	62,483,220.03	2,230,165.33	-	64,713,385.36
其他	492,941,824.90	6,859,043.88	-	499,800,868.78
三、无形资产减值准备金额合计	276,604,742.57	56,502,373.00	11,187,345.00	321,919,770.57
其中：软件	2,548,482.97	-	-	2,548,482.97
土地使用权	27,093,561.19	56,502,373.00	-	83,595,934.19
专利权	-	-	-	-
非专利技术	-	-	-	-
特许权	212,751,720.00	-	11,187,345.00	201,564,375.00
其他	34,210,978.41	-	-	34,210,978.41
四、账面价值合计	3,592,883,884.45	—	—	3,605,951,488.94
其中：软件	146,781,162.56	—	—	136,957,046.06
土地使用权	3,231,415,218.97	—	—	3,268,931,072.80
专利权	-	—	—	-
非专利技术	536,380.01	—	—	2,767,112.55
特许权	99,364,437.04	—	—	89,345,159.74
其他	114,786,685.87	—	—	107,951,097.79

**(十六) 开发支出**

项目	年初余额	本期增加	本期减少			期末余额
			确认为无形资产	计入当期损益	其他	
船舶安全技术能效管理系统项目服务 (PMS)	690,566.02	1,035,849.03	-	-	-	1,726,415.05
环保经营信息管理系统项目	400,000.00	-	-	-	-	400,000.00
核心业务系统	338,765.01	840,927.95	1,179,692.96	-	-	-
生产项目管理系统定制开发	256,153.86	597,692.33	853,846.19	-	-	-
资产管理系统	128,205.13	128,205.12	256,410.25	-	-	-
法务系统研发	84,615.39	9,401.71	94,017.10	-	-	-
粤电 55 轮 STEMS 系统服务器采购	7,948.72	124,244.03	-	-	-	132,192.75
知识产权缴费	6,440.00	805.00	-	-	-	7,245.00
融资租赁业务系统开发	-	976,106.38	-	-	-	976,106.38
粤电集团法务系统移动办公项目	-	172,500.00	-	-	-	172,500.00
船员管理系统接口开发费用	-	30,000.00	-	-	-	30,000.00
其他	-	34,713,259.60	9,509,686.03	20,121,358.48	5,082,215.09	-
合计	1,912,694.13	38,628,991.15	11,893,652.53	20,121,358.48	5,082,215.09	3,444,459.18

## (十七) 商誉

### 1、商誉账面价值

被投资单位名称或形成商誉的事项	年初余额	年初减值准备	本年增加	本年减少	期末余额	年末减值准备
广东恒德晟建设咨询有限公司	404,767.95	-	-	-	404,767.95	-
珠海市旅游大酒店有限公司	3,513,261.52	-	-	-	3,513,261.52	-
广东粤电海运股份有限公司	1,475,108.91	-	-	-	1,475,108.91	-
湛江中粤能源有限公司	262,443,142.97	-	-	-	262,443,142.97	240,432,500.00
广东粤电财务有限公司	53,377,325.00	-	-	-	53,377,325.00	-
广州黄埔石油储运有限公司	14,655,492.71	14,655,492.71	-	-	14,655,492.71	14,655,492.71
广东省蕉岭县联营长龙水电公司	4,165,710.38	-	-	-	4,165,710.38	-
广东省风力发电有限公司	2,449,885.67	-	-	-	2,449,885.67	-
临沧粤电能源有限公司	25,036,894.38	-	-	-	25,036,894.38	25,036,894.38
合计	367,521,589.49	14,655,492.71	-	-	367,521,589.49	280,124,887.09

### 2、商誉减值准备

被投资单位名称或形成商誉的事项	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
临沧粤电能源有限公司（注 1）	-	25,036,894.38	-	25,036,894.38
湛江中粤能源有限公司（注 2）	-	240,432,500.00	-	240,432,500.00
广州黄埔石油储运有限公司	14,655,492.71	-	-	14,655,492.71
合计	14,655,492.71	265,469,394.38	-	280,124,887.09

注 1：粤电力于 2015 年 1 月 5 日以威信云投 14.34% 股权与第三方持有的临沧能源 51.00% 股权进行置换，合并成本超过按比例取得的临沧能源可辨认资产、负债公允价值的差额人民币 2,503.69 万元，确认为与临沧能源相关的商誉。在进行商誉减值测试时，粤电力将临沧能源相关资产组(含商誉)的账面价值与其可收回金额进行比较。于 2018 年 12 月 31 日，根据预测的可收回金额，针对股权置换中临沧能源产生的商誉计提减值准备人民币 2,503.69 万元。资产组的可收回金额是基于管理层批准的财务预算基础上，采用现金流量预测方法计算。

注 2：中粤能源是由中油燃料油股份有限公司、粤电力和湛江港集团有限公司于 2004 年 7 月 8 日共同投资设立的有限责任公司。中油燃料油股份有限公司出资 51,000.00 万元，持股比例 51%；粤电力出资 39,000.00 万元，持股比例 39%；湛江港集团有限公司出资 10,000.00 万元，持股比例 10%。2008 年 2 月 28 日，湛江港集团有限公司向湛江腾盛资产经营管理有限公司转让了其持有的中粤能源公司 10% 的股权。2008 年 12 月 30 日，中油燃料油股份有限公司向本公司转让其持有的中粤能源公司 51% 的股权。2009 年 12 月 18 日，本公司向粤电力转让其持有的中粤能源 51% 的股权。该收购完成后，粤电力拥有中粤能源的权益从 39% 上升至 90%。2011 年 1 月 4 日，湛江腾盛资产经营管理有限公司对中粤能源公司增资 2,000.00 万元，2011 年 3 月 21 日，粤电力和湛江腾盛资产经营管理有限公司对中粤能源增资 22,887.00 万元和 2,543.00 万元。中粤能源 2018 年 12 月 31 日资产总计 438,699.58 万元，负债 348,756.86 万元，所有者权益合计 89,942.72 万元。

广东能源集团因 2009 年度企业合并形成与中粤能源相关的商誉 26,244.31 万元。在进行商誉减值测试时，本公司将中粤能源相关资产组(含商誉)的账面价值与其可收回金额进行比较。于 2018 年 12 月 31 日，根据预测的可收回金额，针对企业合并中与中粤能源相关的商誉计提减值准备 24,043.25 万元。资产组的可收回金额是基于管理层批准的财务预算基础上，采用未来现金流量现值预测方法计算。

#### （十八）长期待摊费用

项目	年初余额	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末余额	其他减少的原因
租入固定资产改良支出	36,699,500.15	3,138,237.76	9,647,142.26	7,783.79	30,182,811.86	—
红海湾公司厂外补给水管线土地租赁	13,943,794.41	-	1,228,165.68	-	12,715,628.73	—
厂外三条道路	10,094,695.21	-	2,018,939.04	-	8,075,756.17	—
装修工程	7,906,005.02	2,702,399.05	4,880,929.01	23,542.68	5,703,932.38	—

项目	年初余额	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末余额	其他减少的原因
红海湾港区口岸查验配套设施建设	5,399,999.88	-	800,000.04	-	4,599,999.84	—
公用设施使用费	1,717,095.90	-	602,782.79	-	1,114,313.11	—
土地租赁	1,423,771.92	-	81,358.44	-	1,342,413.48	—
统保财产一切险及机器损坏险延期保费(300MW 机组)	1,391,210.64	-	1,391,210.64	-	-	—
拆迁征地补偿费	949,814.69	-	46,712.19	-	903,102.50	—
大坝地震反应专用台租金	683,333.33	-	200,000.00	-	483,333.33	—
6-8 号泊位港池航道清淤工程	580,750.00	-	580,750.00	-	-	—
遵义集控中心云平台租赁费	2,969,677.06	-	1,383,780.84	-	1,585,896.22	—
其他	5,407,522.84	9,664,349.00	6,204,467.56	-	8,867,404.28	—
合计	89,167,171.05	15,504,985.81	29,066,238.49	31,326.47	75,574,591.90	—

### (十九) 递延所得税资产和递延所得税负债

#### 1、递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示：

项目	期末余额		年初余额	
	递延所得税资产/负债	可抵扣/应纳税暂时性差异	递延所得税资产/负债	可抵扣/应纳税暂时性差异
一、递延所得税资产	986,291,113.34	4,094,670,149.79	699,722,470.25	2,930,517,219.50
可抵扣亏损	421,932,580.79	1,764,310,024.39	268,511,530.41	1,166,662,616.27
资产减值准备	253,575,657.08	1,063,139,904.45	207,456,619.23	858,803,170.19
应付职工薪酬	50,719,758.89	215,986,056.63	44,462,129.60	182,406,653.35
预提费用(港口费)	37,797,627.79	151,190,511.16	40,185,016.54	160,740,066.16
计入其他综合收益的可供出售金融资产公允价值变动	65,787,025.67	263,148,102.68	24,116,549.20	96,466,196.80
资产折旧、摊销	20,301,649.69	81,206,595.74	20,289,479.03	81,157,916.11
政府补助	38,084,401.62	152,337,606.49	19,724,811.77	78,899,247.08
预收款项	65,801.89	263,207.58	1,056,250.00	4,225,000.00
递延收益	607,172.60	2,428,690.41	654,972.31	2,619,889.24
交易性金融资产公允价值变动	3,617,782.11	14,471,128.44	195,000.00	780,000.00
其他	93,801,655.21	386,188,321.82	73,070,112.16	297,756,464.30
二、递延所得税负债	325,851,321.01	1,303,405,279.08	347,945,583.25	1,391,782,332.99
交易性金融工具、衍生金融工具的估值	160,262,419.42	641,049,676.72	4,102,664.78	16,410,659.12
计入其他综合收益的可供出售金融资产公允价值变动	148,323,583.85	593,294,335.40	335,552,641.31	1,342,210,565.24
收购合并子公司资产评估增值折旧摊销差异	12,348.02	49,392.08	7,747,943.24	30,991,772.97
计入在建工程的试运行净支出	13,044,214.72	52,176,854.88	521,018.62	2,084,074.48

项目	期末余额		年初余额	
	递延所得税资产/负债	可抵扣/应纳税暂时性差异	递延所得税资产/负债	可抵扣/应纳税暂时性差异
土地使用权摊销	4,208,755.00	16,835,020.00	-	-
其他	-	-	21,315.30	85,261.18

## 2、未确认递延所得税资产明细

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	3,027,558,876.33	3,299,711,227.00
可抵扣亏损	7,354,969,288.95	4,870,336,261.94
合计	10,382,528,165.28	8,170,047,488.94

## 3、未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

年度	期末余额	期初余额	备注
2018 年	-	288,247,203.57	—
2019 年	349,143,824.17	332,028,040.38	—
2020 年	294,093,951.09	290,925,902.76	—
2021 年	1,379,620,288.40	1,618,819,031.83	—
2022 年	3,366,417,923.29	2,340,316,083.40	—
2023 年	1,965,693,302.00	-	—
合计	7,354,969,288.95	4,870,336,261.94	—

## (二十) 其他非流动资产

项目	期末余额	年初余额
债权性投资（注 1）	3,686,844,000.00	3,686,844,000.00
预付工程款及设备款	1,958,761,504.92	2,184,497,936.91
股权分置改革流通权	326,252,971.26	326,252,971.26
待抵扣进项税	1,034,215,864.63	247,143,811.85
项目投资（注 2）	428,176,374.35	200,000,000.00
预付土地使用权款	3,732,680.00	194,035,839.45
未实现售后租回损失（注 3）	340,505,387.67	173,916,629.19
广东省天然气管网有限公司贷款	56,026,377.98	56,026,377.98
预付购房款	500,000.00	35,159,639.63
待处理资产（注 4）	12,983,366.63	-
新会公司天然气销售与购买合同	36,207,622.91	-
其他	754,398.79	1,776,494.79
合计	7,884,960,549.14	7,105,653,701.06

注 1：债权性投资包括：

1、本公司认购了西藏信托-恒健铁投单一资金信托计划，截止 2018 年 12 月 31 日，累计认购额为 206,984.40 万元，用于广东省铁路发展基金有限责任公司出资。根据广东省铁路发展基金有限责任公司出资人协议，发展基金首期募集规模 400 亿元，发展基金存续期为 10 年，西藏信托有限公司作为社会投资人认缴了 90 亿元，占比 22.5%。该协议规定，社会投资人有权于上一会计年度结束后 6 个月内从公司获取就其实缴注册资本实现每年的单利收益（该项分配称为“社会投资人优先回报”），该年度公司的收益不足支付社会投资人优先回报的，由省铁投集团垫付补足；西藏信托的优先回报率为每年 5.6%。

2、广东广恒顺投资有限公司与第一创业证券股份有限公司（管理人）、平安银行股份有限公司广州分行（托管人）共同签订了第一创业证券股份有限公司签订了《恒宇 42 号定向资产管理计划资产管理合同》，截至 2018 年 12 月 31 日，该资产管理计划累计投资额人民币 16.17 亿元，投资内容为：华润信托·广东恒健信托贷款项目单一资金信托，投资期限为 5 年期，投资的参考业绩基准为 5.3%/年。

注 2：项目投资为：

公司出资 2 亿元认购广东恒永投资基金（有限合伙）份额，参与珠海港项目投资合作，每年分配的业绩比较基准收益为 5.1%/年。

公司实缴出资 2.28 亿元投资广东恒建管廊投资有限公司，详见本附注“七、（三）”。

注 3：未实现售后租回损失系粤电力下属靖海公司、中粤能源、红海湾公司售后租回发电设备的售价与其账面价值的差额，按售后租回发电设备的折旧进度进行摊销后的余额。于 2018 年度，未实现售后租回损失摊销进主营业务成本折旧费的金额为 1,919.79 万元(2017 年度：1,978.72 万元)。

注 4：待处理资产明细如下：

项目	账面原值	减值准备	账面净值	备注
<b>待处理资产：</b>				
招标中心历史遗留事项-在建工程	12,000,000.00	12,000,000.00	-	(1)
招标中心历史遗留事项-原长期股权投资	7,719,729.91	-	7,719,729.91	(2)
恒怡公司待处理资产-长期股权投资	1,591,974.32	-	1,591,974.32	
招标中心历史遗留事项-原其他应收款正数余额部分	30,719,773.37	27,048,110.97	3,671,662.40	(3)
待处理资产小计	52,031,477.60	39,048,110.97	12,983,366.63	

2013 年 6 月 25 日，省国资委下发了《关于同意广东恒健投资控股有限公司作为广东省机电设备招标中心接收主体的批复》（粤国资函【2013】571 号），明确了广东省机电设备招标中心（以下简称“招标中心”）交由本公司管理，但招标中心在移交过程中遗留了部分历史问题，具体如下：

(1) 原广东省机械设备成套局（原成套局）将位于广州市天河区瘦狗岭路南综合商住楼（天隆花苑）第 3、4 楼合计建筑面积共 2870 平方米的房屋作价 1,200.00 万元转让给招标中心并于 2003 年签订《房屋转让契约》，招标中心入账价值 1,200.00 万元，但该房屋未实际移交，目前仍

为原成套局使用，招标中心账面已全额提取减值准备。

(2) 长期股权投资广东新合力设备监理有限公司（新合力公司）、广东广成招标采购有限公司（广成公司）两项投资，投资成本分别为 81.79 万元、690.18 万元，合计 771.97 万元，两家公司的营业执照、组织机构代码证、资质证书、印章、财务账务等皆未移交，导致招标中心无法行使股东权利，招标中心于 2013 年发文省公共资源交易中心（粤恒健函【2013】49 号），建议将新合力公司、广成公司计提减值准备，原成套局未作回应。2018 年工商查询显示广成公司已经吊销营业执照、新合力公司歇业，此项投资款截止目前仍按投资成本金额反映于财务报表，未计提减值准备。

(3) 招标中心其他应收款 367.17 万元长期挂账，长期未收。因该事项本身的复杂性，招标中心管理层无法逐一查清长期挂账的原因，且无法逐一判断其他应收款的可回收性。

### (二十一) 短期借款

项目	期末余额	年初余额
质押借款	600,000,000.00	900,000,000.00
抵押借款	35,000,000.00	380,000,000.00
保证借款	155,000,000.00	50,000,000.00
信用借款	7,404,322,797.28	14,327,410,816.82
合计	8,194,322,797.28	15,657,410,816.82

### (二十二) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

项目	期末余额	年初余额
其他	-	19,070,554.14
合计	-	19,070,554.14

### (二十三) 应付票据及应付账款

种类	期末余额	年初余额
应付票据	498,000,000.00	471,097,886.17
应付账款	5,203,032,531.35	3,795,251,429.76
合计	5,701,032,531.35	4,266,349,315.93

#### 1、应付票据

##### (1) 应付票据情况表

项目	期末余额	年初余额
商业承兑汇票	67,000,000.00	-
银行承兑汇票	431,000,000.00	471,097,886.17
合计	498,000,000.00	471,097,886.17

#### 2、应付账款明细情况

账龄	期末余额	年初余额
1 年以内	4,333,764,589.22	3,321,490,798.02
1-2 年（含 2 年）	491,263,941.66	189,462,019.22
2-3 年（含 3 年）	182,427,558.46	196,163,296.52
3 年以上	195,576,442.01	88,135,316.00
合计	5,203,032,531.35	3,795,251,429.76

## (1) 账龄超过 1 年的重要应付账款

债权单位名称	期末余额	未偿还或结转的原因
中国能源建设集团广东火电工程有限公司	117,662,666.28	未结算
上海电气集团股份有限公司	83,226,279.97	未结算
明阳智慧能源集团股份公司	60,206,400.00	未达合同支付条件
乳源瑶族自治县南水水库供水工程管理局	46,268,784.00	专项资金，暂挂
浙江浙大网新机电工程有限公司	42,725,626.91	未结算
贵州金元运营公司	25,313,658.03	未结算
韶关市发展和改革委员会	22,237,428.79	专项资金，暂挂
广东明阳风电产业集团有限公司	18,710,400.00	设备质保金
福建龙净环保股份有限公司	18,204,400.00	未结算
东方电气集团东方锅炉股份有限公司	10,533,950.92	未结算
中国能源建设集团广东火电工程有限公司	9,590,444.31	未达合同支付条件
香港华林船舶管理有限公司	8,224,098.64	未结算
无锡江南电缆有限公司	6,849,471.49	未结算
广东明阳风电产业集团有限公司	6,325,200.00	未到付款节点
江苏德威节能有限公司	5,979,495.87	未结算
中国铁建港航局集团有限公司	5,702,442.19	未结算
常州西电变压器有限责任公司	5,592,000.00	一期工程主变压器采购合同质保金，尚未满足支付条件
财政局(茂名高技术产业开发区管理委员会)	5,000,000.00	未结算
其他（单项小于 500 万）	79,360,824.44	—
合计	577,713,571.84	—

## (二十四) 预收款项

## 1、预收款项按账龄列示如下：

项目	期末余额	年初余额
1 年以内（含 1 年）	332,893,139.19	362,387,317.63
1 年以上	27,597,449.59	32,435,865.78
合计	360,490,588.78	394,823,183.41

## 2、账龄超过 1 年的大额预收账款：

债权单位名称	期末余额	未结转原因
红河广源马堵山水电开发有限责任公司	13,550,000.00	预收投资收益
宋琳	1,269,998.00	未收回余下房款
合计	14,819,998.00	—

## (二十五) 应付职工薪酬

## 1、应付职工薪酬列示

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	712,342,680.24	3,390,087,694.04	3,336,966,562.56	765,463,811.72
二、离职后福利-设定提存计划	10,014,699.99	483,676,208.36	436,854,138.74	56,836,769.61
三、辞退福利	27,029,915.06	58,122,674.77	48,703,469.76	36,449,120.07
四、一年内到期的其他福利	234,245.84	-	234,245.84	-
五、其他	-150.00	5,155,049.85	4,907,200.19	247,699.66
合计	749,621,391.13	3,937,041,627.02	3,827,665,617.09	858,997,401.06

## 2、短期薪酬列示

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	317,439,485.83	2,414,321,816.31	2,420,707,341.09	311,053,961.05
2、职工福利费	39,016,712.41	235,337,885.63	234,338,426.49	40,016,171.55
3、社会保险费	136,105,077.91	232,490,560.23	186,092,169.44	182,503,468.70
其中：医疗保险费	136,072,321.90	213,977,690.93	167,575,680.54	182,474,332.29
工伤保险费	-699.77	4,696,431.81	4,696,884.45	-1,152.41
生育保险费	9,065.02	12,138,206.84	12,138,047.15	9,224.71
其他	24,390.76	1,678,230.65	1,681,557.30	21,064.11
4、住房公积金	-173,366.83	269,922,485.18	269,562,572.96	186,545.39
5、工会经费和职工教育经费	166,459,355.70	97,363,087.56	84,874,607.51	178,947,835.75
6、其他	53,495,415.22	140,651,859.13	141,391,445.07	52,755,829.28
合计	712,342,680.24	3,390,087,694.04	3,336,966,562.56	765,463,811.72

## 3、设定提存计划列示

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	1,160,085.31	307,826,447.01	308,867,957.47	118,574.85
2、失业保险费	826,930.11	9,960,760.19	10,768,413.74	19,276.56
3、企业年金缴费	8,027,684.57	165,889,001.16	117,217,767.53	56,698,918.20
合计	10,014,699.99	483,676,208.36	436,854,138.74	56,836,769.61

**(二十六) 应交税费**

项目	年初余额	本期应交	本期已交	期末余额
增值税	240,461,737.43	2,002,073,356.59	1,942,193,683.48	300,341,410.54
资源税	3,919.02	10,493.75	12,173.90	2,238.87
企业所得税	691,882,131.55	1,317,562,207.38	1,484,264,865.40	525,179,473.53
城市维护建设税	8,346,348.18	121,781,352.99	123,551,276.92	6,576,424.25
房产税	12,413,933.97	133,465,943.74	136,609,182.52	9,270,695.19
土地使用税	24,023,934.53	50,266,288.59	71,292,539.75	2,997,683.37
个人所得税	63,899,663.60	143,724,446.05	174,991,765.23	32,632,344.42
教育费附加	6,635,300.62	96,546,458.64	98,220,967.64	4,960,791.62
其他税费	84,547,156.37	129,651,667.04	156,842,207.44	57,356,615.97
合计	1,132,214,125.27	3,995,082,214.77	4,187,978,662.28	939,317,677.76

注：其他税费包括土地增值税、堤围费及印花税等。

**(二十七) 其他应付款**

项目	期末余额	年初余额
应付利息	698,815,561.28	614,683,205.17
应付股利	719,376,657.12	893,290,673.13
其他应付款	5,074,885,935.34	4,869,410,227.36
合计	6,493,078,153.74	6,377,384,105.66

**1、应付利息情况**

项目	期末余额	年初余额
分期付息到期还本的长期借款利息	27,262,536.06	49,467,886.02
企业债券利息	614,341,635.12	515,060,641.91
短期借款应付利息	33,300,850.66	47,916,567.72
其他利息	23,910,539.44	2,238,109.52
合计	698,815,561.28	614,683,205.17

**2、应付股利情况**

项目	期末余额	年初余额	超过 1 年未支付原因
普通股股利	718,988,873.33	892,902,889.34	—
其他	387,783.79	387,783.79	—
合计	719,376,657.12	893,290,673.13	—

**3、其他应付款**

(1) 其他应付款按款项性质列示如下：

项目	期末余额	期初余额
预扣所得税	192,887.79	9,545.50
个人往来	3,468,783.42	6,530,865.68
公司代扣代缴五险一金以及个税个人部分	4,359,519.33	16,889,524.67
保证金	519,220,208.81	596,707,066.01
单位往来	375,046,173.31	202,143,042.02
设备款	1,986,860.77	1,571,820,135.90
工程款	3,745,185,150.87	1,869,421,807.64
其他	425,426,351.04	605,888,239.94
合计	5,074,885,935.34	4,869,410,227.36

## (2) 账龄超过 1 年的大额其他应付款情况的说明

债权单位名称	期末余额	未偿还原因
明阳智慧能源集团股份有限公司	76,288,798.00	未满足付款条件
广东大光明集团有限公司	47,887,147.71	以土地出资的暂未进行验资而增资的溢价款
工程设备款	33,049,261.00	未满足付款条件
东方电气集团东方锅炉股份有限公司	30,524,422.00	未满足付款条件
广东水电二局股份有限公司	28,373,668.00	未满足付款条件
中国能源建设集团广东火电工程有限公司	23,386,323.00	未满足付款条件
LARKGDPOWERRES.INC.	16,468,704.72	往来款
福建龙净环保股份有限公司	12,369,000.00	未满足付款条件
中国能源建设集团湖南火电建设有限公司	11,940,142.00	未满足付款条件
#3 机组超低排放改造工程暂估应付款	10,319,102.00	未满足付款条件
珠海市炳杏建材有限公司	9,973,567.71	保证金
#2 机组超低排放改造工程暂估应付款	9,298,038.00	未满足付款条件
中山市明阳电器有限公司	8,835,500.00	未满足付款条件
厦门益材粉煤灰有限责任公司	8,350,000.00	保证金
住房维修基金	8,315,439.79	未动用
一期 220KV 升压站综合改造暂估应付款	6,881,748.00	未满足付款条件
#1 机组超低排放改造工程暂估应付款	6,853,023.00	未满足付款条件
上海电气石川岛电站环保工程有限公司	6,782,931.00	未满足付款条件
中国能源建设集团广东电力工程局有限公司	5,800,171.00	未满足付款条件
#4 机组超低排放改造工程暂估应付款	5,582,268.00	未满足付款条件
青岛达能环保设备股份有限公司	5,550,620.00	未满足付款条件
#2 炉改烧烟煤暂估应付款	5,204,899.00	未满足付款条件

债权单位名称	期末余额	未偿还原因
广州粤能电力科技开发有限公司	5,151,400.00	未满足付款条件
其他（单项小于 500 万）	98,415,292.48	—
合计	481,601,466.41	—

**（二十八）一年内到期的非流动负债**

项目	期末余额	年初余额
1 年内到期的长期借款	2,516,401,052.92	2,387,236,827.90
1 年内到期的应付债券	3,486,318,515.10	1,502,345,065.15
1 年内到期的长期应付款	605,046,945.98	683,114,883.00
合计	6,607,766,514.00	4,572,696,776.05

**（二十九）其他流动负债**

## 1、其他流动负债明细情况

项目	期末余额	年初余额
短期融资券	3,107,904,109.60	1,500,000,000.00
吸收存款及同业存放	2,250,591,751.58	2,173,562,842.66
待转销项税额	63,541,598.28	50,360,177.53
其他	159,734.85	1,730,000.00
合计	5,422,197,194.31	3,725,653,020.19

## 2、短期融资券情况如下

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	年初余额
广东电力发展股份有限公司 2018 年度第一期超短期融资券	500,000,000.00	2018/6/6	180 日	500,000,000.00	-
广东电力发展股份有限公司 2018 年度第二期超短期融资券	600,000,000.00	2018/8/24	180 日	600,000,000.00	-
广东电力发展股份有限公司 2018 年度第三期超短期融资券	500,000,000.00	2018/11/28	28 日	500,000,000.00	-
广东电力发展股份有限公司 2018 年度第四期超短期融资券	500,000,000.00	2018/12/27	152 日	500,000,000.00	-
17 恒健 SCP001	1,500,000,000.00	2017/6/14	270 日	1,500,000,000.00	1,500,000,000.00
18 恒健 SCP001	2,000,000,000.00	2018/3/22	180 日	2,000,000,000.00	-
18 恒健 SCP002	2,000,000,000.00	2018/8/29	270 日	2,000,000,000.00	-
合计	7,600,000,000.00	—	—	7,600,000,000.00	1,500,000,000.00

(续)

债券名称	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还	期末余额
广东电力发展股份有限公司 2018 年度第一期超短期融资券	500,000,000.00	10,479,452.00	-	510,479,452.00	-

债券名称	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还	期末余额
广东电力发展股份有限公司 2018 年度第二期超短期融资券	600,000,000.00	7,740,000.00	-	-	607,740,000.00
广东电力发展股份有限公司 2018 年度第三期超短期融资券	500,000,000.00	978,082.00	-	500,978,082.00	-
广东电力发展股份有限公司 2018 年度第四期超短期融资券	500,000,000.00	164,109.60	-	-	500,164,109.60
17 恒健 SCP001	-	-	-	1,500,000,000.00	-
18 恒健 SCP001	2,000,000,000.00	-	-	2,000,000,000.00	-
18 恒健 SCP002	2,000,000,000.00	-	-	-	2,000,000,000.00
合计	6,100,000,000.00	19,361,643.60	-	4,511,457,534.00	3,107,904,109.60

**(三十) 长期借款**

项目	期末余额	年初余额
质押借款	4,377,405,627.47	6,023,281,484.74
抵押借款	883,920,527.19	1,090,973,775.58
保证借款	4,964,283,378.95	2,776,322,382.53
信用借款	25,893,850,348.50	21,575,822,677.44
小计	36,119,459,882.11	31,466,400,320.29
减：一年内到期的长期借款	2,516,401,052.92	2,387,236,827.90
合计	33,603,058,829.19	29,079,163,492.39

**(三十一) 应付债券****1、应付债券分类**

项目	期末余额	期初余额
中期票据	21,618,988,086.77	19,108,240,342.55
公司债	8,611,903,662.20	6,696,103,687.56
企业债	7,235,829,996.94	7,061,380,053.32
小计	37,466,721,745.91	32,865,724,083.43
减：一年内到期的中期票据	2,787,650,958.96	304,409,589.07
一年内到期的公司债	698,667,556.48	1,197,935,476.08
合计	33,980,403,230.47	31,363,379,018.28

**2、应付债券的增减变动**

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	年初余额
16 恒健 01	1,800,000,000.00	2016/4/12	5 年	1,800,000,000.00	1,800,000,000.00
16 恒健 02	3,000,000,000.00	2016/11/25	5 年	3,000,000,000.00	3,000,000,000.00

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	年初余额
16 恒健债 01	2,300,000,000.00	2016/5/10	10 年	2,300,000,000.00	2,300,000,000.00
17 恒健 MTN001	8,200,000,000.00	2017/3/2	5 年	8,200,000,000.00	8,200,000,000.00
17 恒健 MTN002	1,800,000,000.00	2017/7/17	5 年	1,800,000,000.00	1,800,000,000.00
18 恒健 MTN001	2,000,000,000.00	2018/3/6	3 年	2,000,000,000.00	-
5 亿美元 3 年期 S 条例高级无抵押固息债券	3,267,100,000.00	2017/7/11	3 年	3,235,602,618.31	3,240,351,183.44
13 粤电 MTN001	300,000,000.00	2013/9/9	5 年	300,000,000.00	304,409,589.07
14 粤电 MTN001	2,700,000,000.00	2014/5/12	5 年	2,700,000,000.00	2,779,594,520.60
15 粤电集团企业债	1,500,000,000.00	2015/8/20	10 年	1,500,000,000.00	1,521,028,869.88
17 粤电 MTN001	2,500,000,000.00	2017/8/28	3 年	2,500,000,000.00	2,530,043,835.62
17 粤电 MTN002	3,500,000,000.00	2017/11/24	5 年	3,500,000,000.00	3,494,192,397.26
18 粤电 01	2,000,000,000.00	2018/5/7	3 年	2,000,000,000.00	-
18 粤电 02	1,000,000,000.00	2018/9/25	3 年	1,000,000,000.00	-
18 粤电 SCP001	2,000,000,000.00	2018/1/19	270 天	2,000,000,000.00	-
广东惠州平海发电厂有限公司 2016 年公开发行公司债券	700,000,000.00	2016/9/26	5 年	700,000,000.00	698,168,211.48
2013 年广东电力发展股份有限公司公司债券	1,200,000,000.00	2013/3/18	7 年	1,200,000,000.00	1,197,935,476.08
广东电力发展股份有限公司 2018 年第一期中期票据	800,000,000.00	2018/8/27	3 年	800,000,000.00	-
减：一年内到期的公司债券	1,200,000,000.00	2013/3/18	7 年	1,200,000,000.00	1,197,935,476.08
减：一年内到期的中期票据	300,000,000.00	2013/9/9	5 年	300,000,000.00	304,409,589.07
减：一年内到期的中期票据	2,700,000,000.00	2014/5/12	5 年	2,700,000,000.00	-
减：一年内到期的公司债券	700,000,000.00	2016/9/26	5 年	700,000,000.00	-
合计	35,667,100,000.00	—	—	35,635,602,618.31	31,363,379,018.28

(续)

债券名称	本期发行	按面值计提利息	折溢价摊销	本期偿还	期末余额
16 恒健 01	-	-	-	-	1,800,000,000.00
16 恒健 02	-	-	-	-	3,000,000,000.00
16 恒健债 01	-	-	-	-	2,300,000,000.00
17 恒健 MTN001	-	-	-	-	8,200,000,000.00
17 恒健 MTN002	-	-	-	-	1,800,000,000.00
18 恒健 MTN001	2,000,000,000.00	-	-	-	2,000,000,000.00
5 亿美元 3 年期 S 条例高级无抵押固息债券	-	91,214,750.00	-82,785,193.61	-	3,414,351,127.05
13 粤电 MTN001	-	10,890,410.93	-600,000.00	315,900,000.00	-
14 粤电 MTN001	-	140,356,438.36	-8,100,000.00	140,400,000.00	2,787,650,958.96

债券名称	本期发行	按面值计提利息	折溢价摊销	本期偿还	期末余额
15 粤电集团企业债	-	68,100,000.01	-450,000.00	68,100,000.00	1,521,478,869.89
17 粤电 MTN001	-	116,043,561.60	-3,750,000.00	116,000,000.00	2,533,837,397.22
17 粤电 MTN002	-	187,950,000.00	-5,250,000.00	187,950,000.00	3,499,442,397.26
18 粤电 01	2,000,000,000.00	61,812,602.75	-71,111.11	320,000.00	2,061,563,713.86
18 粤电 02	1,000,000,000.00	11,545,205.48	-17,777.77	160,000.00	1,011,402,983.25
18 粤电 SCP001	2,000,000,000.00	73,380,821.92	-2,250,000.00	2,075,630,821.92	-
广东惠州平海发电厂有限公司 2016 年公开发行公司债券	-	-	-499,345.00	-	698,667,556.48
2013 年广东电力发展股份有限公司公司债券	-	-	-2,027,432.53	1,159,693,500.00	40,269,408.61
广东电力发展股份有限公司 2018 年第一期中期票据	797,744,000.00	-	-313,333.33	-	798,057,333.33
减：一年内到期的公司债券	—	—	—	—	-
减：一年内到期的中期票据	—	—	—	—	-
减：一年内到期的中期票据	—	—	—	—	2,787,650,958.96
减：一年内到期的公司债券	—	—	—	—	698,667,556.48
合计	7,797,744,000.00	761,293,791.05	-106,114,193.35	4,064,154,321.92	33,980,403,230.47

注：1、广东能源集团于 2013 年 9 月向全国银行间债券市场机构投资者发行了票面金额为 3 亿元的中期票据 13 粤电 MTN001，期限为 5 年，扣除发行费用 450.00 万元后，共募集资金 29,550.00 万元。计息日自 2013 年 9 月 9 日起，以单利按年支付利息，年利率为 5.3%，到期日 2018 年 9 月 9 日。截止至 2018 年 12 月 31 日，该笔中期票据本金及利息已清偿完毕。

2、广东能源集团于 2014 年 5 月向全国银行间债券市场机构投资者发行了票面金额为 27 亿元的债券 14 粤电 MTN001，期限为 5 年，扣除发行费用 4,050.00 万元后，共募集资金 265,950.00 万元。计息日自 2014 年 5 月 12 日起，以单利按年支付利息，年利率为 5.20%。本年度将期末账面价值 278,765.10 万元重分类调整至“一年内到期的非流动负债”报表项目列报。

3、根据粤国资函【2013】1075 号、发改财金【2014】2717 号文件批准，广东能源集团可发行企业债债券总规模 30 亿元，于 2015 年 8 月发行第一期债券 15 粤电企业债 15 亿元，10 年期，扣除发行费用 450.00 万元后，共募集资金 149,550.00 万元。计息日自 2015 年 8 月 20 日起，以单利按年支付利息，票面利率为 4.54%。

4、广东能源集团于 2017 年 8 月向特定投资人发行了票面金额为 25 亿元的债券 17 粤电 MTN001，期限为 3 年，扣除发行费用 1,125.00 万元后，共募集资金 248,875.00 万元。计息日自 2017 年 8 月 28 日起，以单利按年支付利息，年利率为 4.64%。

5、广东能源集团于 2017 年 8 月向特定投资人发行了票面金额为 35 亿元的债券 17 粤电 MTN002，期限为 5 年，扣除发行费用 2,625.00 万元后，共募集资金 347,375.00 万元。计息日自 2017 年 11 月 24 日起，以单利按年支付利息，年利率为 5.37%。

6、广东能源集团于 2018 年 5 月公开定向合格投资者发行了票面金额为 20 亿元的债券 2018 年第一期公司债，期限为 3 年，扣除发行费用 32.00 万元后，共募集资金 199,968.00 万元。计息日自 2018 年 5 月 7 日起，以单利按年支付利息，年利率为 4.72%，到期日 2021 年 5 月 7 日。

7、广东能源集团于 2018 年 9 月公开定向合格投资者发行了票面金额为 10 亿元的债券 2018 年第二期公司债，期限为 3 年，扣除发行费用 16.00 万元后，共募集资金 99,984.00 万元。计息日自 2018 年 9 月 25 日起，以单利按年支付利息，年利率为 4.30%，到期日 2021 年 9 月 25 日。

8、广东能源集团于 2018 年 1 月非公开定向发行了票面金额为 20 亿元的超短融 18 粤电 SCP001，期限为 270 天，扣除发行费用 225.00 万元后，共募集资金 199,775.00 万元。计息日自 2018 年 1 月 19 日起，以单利按年支付利息，年利率为 4.96%，到期日 2018 年 10 月 16 日。截止至 2018 年 12 月 31 日，该笔私募债本金及利息已清偿完毕。

9、经中国证券监督管理委员会证监许可[2016]1864 号文核准，广东能源集团之子公司广东惠州平海发电厂有限公司(“平海发电厂”)于 2016 年 9 月 26 日向社会公开发行了票面金额为 70,000.00 万元，期限为 5 年的实名制记账式公司债券(“16 平海 01”)，扣除发行费用 262.50 万元后，共募集资金 69,737.50 万元。计息日从 2016 年 9 月 26 日起，以单利按年支付利息，年利率为 3.10%。根据 16 平海债募集说明书，债券持有人有权在该债券的第 3 个计息年度付息日选择将持有的“16 平海 01”按面值全部或部分回售给广东能源集团，因此广东能源集团将应付债券余额转出至一年内到期非流动负债。于 2018 年 12 月 31 日，应付债券采用实际利率法按摊余成本计量，实际利率为 3.18%。

10、经中国证券监督管理委员会证监许可[2012]1421 号文核准，广东能源集团于 2013 年 3 月 18 日向社会公开发行了票面金额为 120,000.00 万元，期限为 7 年的实名制记账式公司债券(“12 粤电债”)，扣除发行费用 667.00 万元后，共募集资金 119,333.00 万元。计息日从 2013 年 3 月 18 日起，以单利按年支付利息，年利率为 4.95%。根据 12 粤电债募集说明书，债券持有人有权在该债券的第 5 个计息年度付息日选择将持有的“12 粤电债”按面值全部或部分回售给广东能源集团。于第 5 个付息日广东能源集团已偿还 115,969.35 万元，未偿还债券余额将于到期日偿还，因此将一年内到期非流动负债余额 4,026.94 万元转回至应付债券。于 2018 年 12 月 31 日，应付债券采用实际利率法按摊余成本计量，实际利率为 5.04%。

11、中国银行间市场交易商协会 2018 年第 28 次会议接受了广东能源集团的中期票据注册申请，广东能源集团于 2018 年 8 月 27 日在银行间市场发行了票面金额为 80,000.00 万元，期限为 3 年的中期票据，扣除发行费用 225.60 万元后，共募集资金 79,774.40 万元，其中发行费用分 3 年支付，于 2018 年 12 月 31 日已支付 75.20 万元。计息日从 2018 年 8 月 27 日起，以单利按年支付利息，年利率为 4.19%。于 2018 年 12 月 31 日，应付债券采用实际利率法按摊余成本计量，实际利率为 4.29%。

## (三十二) 长期应付款

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
长期应付款	1,951,153,907.00	195,817,711.45	754,242,829.00	1,392,728,789.45
专项应付款	13,150,220,852.56	2,216,847,040.63	15,164,347,959.30	202,719,933.89
合计	15,101,374,759.56	2,412,664,752.08	15,918,590,788.30	1,595,448,723.34

## 1、长期应付款期末余额最大的前 5 项：

项目	期末余额	年初余额
1.工银金融租赁有限公司	917,605,557.52	1,219,175,689.54
2.交银金融租赁有限责任公司	533,244,416.43	806,816,738.12
3.招银金融租赁有限公司	191,666,665.73	312,246,149.05
4.广东粤财股权投资有限公司	90,000,000.00	90,000,000.00
5.建信金融租赁有限公司	68,034,093.27	195,579,260.16
其他	197,225,002.48	10,450,953.13
小计	1,997,775,735.43	2,634,268,790.00
减：一年内到期长期应付款	605,046,945.98	683,114,883.00
合计	1,392,728,789.45	1,951,153,907.00

## 2、专项应付款期末余额最大的前 5 项：

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
合计	13,150,220,852.56	2,216,847,040.63	15,164,347,959.30	202,719,933.89
其中：1.三供一业分离移交项目	85,630,852.56	36,577,918.89	46,563,348.17	75,645,423.28
2.广东省基础设施投资基金	10,000,000,000.00	2,176,882,852.08	12,113,882,852.08	63,000,000.00
3.省属企业改革与发展专项股权投资 项目资金	36,000,000.00	-	-	36,000,000.00
4.挂篮子河电站及南荣田电站增效扩 容配套资金	24,960,000.00	-	-	24,960,000.00
5.广东省枫树坝水电厂经济发展总公 司清算剩余资金	-	1,159,713.74	-	1,159,713.74
其他	3,003,630,000.00	2,226,555.92	3,003,901,759.05	1,954,796.87

注：1、三供一业分离移交项目：根据《国务院办公厅转发国务院国资委、财政部关于国有企业职工家属区“三供一业”分离移交工作指导意见的通知》（国办发〔2016〕45号）以及《广东省人民政府办公厅关于推进省属国有企业职工家属区“三供一业”分离移交工作的实施意见》（粤府办〔2016〕102号）文件要求，专项应付款分别由政府以及广东能源集团拨入，用于企业职工家属区“三供一业”改造分离。

2、2017年公司代持广东省发展和改革委员会拨付广东省基础设施投资基金出资资金共100亿元，2018年1月由财政直接支付追加资金20亿，2018年10月17日，根据《关于收回省基础设施投资基金省财政出资等有关事项通知》（粤财建〔2018〕97号）公司退回省基础设施投资基

金代持资金 119.37 亿元到国库，在托管资金全部缴回省财政后，公司按程序办理托管账户注销手续，已支出的 0.63 亿元将按省国资委最终协调意见办理相关权益划转手续。

3、2013 年省国资委与公司签订了《省属企业改革与发展专项资金股权投资委托管理协议》，公司受托管理省属企业改革与发展专项资金 3,600.00 万元，期间 5 年（可延长 3 年或另行约定），公司按协议约定取得管理费和业绩奖励，项目结束收回资金按照协议分配后，剩余收益和本金全部上缴省财政。

4、挂篮子河电站及南荣田电站增效扩容配套资金：该专项应付款系省属及中央划拨的增效扩容改造资金。根据云南省水利水电投资有限公司文件(云水投发[2015]16 号文件)，自 2015 年 1 月 1 日起，对该部分专项应付款计征 4% 的利息。广东能源集团将该部分相应利息计入财务费用。

### （三十三）长期应付职工薪酬

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、离职后福利-设定受益计划净负债	-	-	-	-
二、辞退福利	136,592,235.77	55,698,900.08	55,055,843.98	137,235,291.87
三、其他长期福利	33,650,073.00	9,326,409.70	7,028.63	42,969,454.07
合计	170,242,308.77	65,025,309.78	55,062,872.61	180,204,745.94

注：1、根据广东能源集团的内退政策，员工在到达法定退休年龄前可向公司申请提早退休，提早退休后员工可每月按照原有工资的一定比例支取工资，直至法定退休年龄为止。管理层在计提上述辞退福利时，以预计未来需支付辞退福利的现金流量现值的方法确定。于 2018 年 12 月 31 日，广东能源集团根据员工当年工资的一定比例，计算至法定退休年度之间各年度的预计支出，并按照同期限国债利率 4.27%(2017 年：4.22%)作为折现率预计未来辞退福利的现金支出现值。

2、其他长期职工福利系广东能源集团根据东莞、韶关及湛江各地的相关的规定，参加城镇职工基本医疗保险的个人，达到法定退休年龄时，累计缴费未满当地年限的，继续缴费规定年限。广东能源集团在计提医疗保险时，以预计未来需支付医疗保险的现金流量现值的方法确定。

### （三十四）预计负债

项目	年末余额	年初余额
对外提供担保	1,410,519,229.00	688,966,048.00

注：海外国际兴业有限公司（简称“海外兴业”）是广东能源集团的下属二级公司超康公司的联营企业。广东能源集团与中国银行（香港）有限公司于 2015 年 6 月 29 日签订《美元八亿元贷款协议之保证协议》，对海外兴业作为借款人，中国银行（香港）有限公司作为贷款代理行，初始贷款行以及其他各融资方于 2015 年 5 月 29 日签订的八亿美元的贷款协议进行担保，保证比例为 40%。广东能源集团在该保证协议项下对借款人就担保负债按保证比例承担连带保证责任。海外兴业的该笔借款使用于 InterGen N.V.。截止至 2018 年 12 月 31 日，海外兴业未偿还的债务金额为 76,060.00 万美元。根据海外兴业母公司华能香港管理层对海外兴业长期股权投资涉及的特定

项目资产组 InterGenN.V.50%的估值计算分析，海外兴业的特定项目资产组 InterGenN.V.50%的股权在用价值为 24,680.00 万美元，扣除该股权在用价值后的未偿还债务金额为 51,380.00 万美元，折算为人民币 352,629.81 万元。广东能源集团按保证比例 40%确认预计负债为人民币 141,051.92 万元。

### (三十五) 递延收益

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
与资产相关政府补助	599,638,162.84	29,611,133.27	68,022,022.12	561,227,273.99
与收益相关政府补助	65,876,438.36	480,893,838.83	474,905,778.00	71,864,499.19
港口设施保安费	2,133,687.51	113,204.20	-	2,246,891.71
仓储收入	1,099,650.79	-	399,873.01	699,777.78
粤江公司—融资租赁租递延损益	212,504.63	-	24,233.23	188,271.40
货物港务费	403,286.78	11,367.55	275,051.59	139,602.74
保安设施保安费	170,321.43	317,729.11	333,828.85	154,221.69
合计	669,534,052.34	510,947,272.96	543,960,786.80	636,520,538.50

其中，涉及政府补助的项目：

项目/类别	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
金太阳示范项目补助资金	274,983,719.45	-	25,688,929.80	249,294,789.65
中票利息补助	65,576,438.36	391,400,000.00	385,418,778.00	71,557,660.36
沙 A—长堤路镇口泵房迁改工程征收补偿款	28,560,022.52	-	753,231.36	27,806,791.16
2016 年技改挖潜资金	25,247,013.06	-	2,805,223.67	22,441,789.39
广新轮新船建造政府补助款	18,561,252.48	-	943,792.56	17,617,459.92
粤江公司—财政节能专项资金	18,426,672.57	-	1,610,056.98	16,816,615.59
沙角 C 电厂煤码头维护加固项目	13,340,049.90	-	413,644.92	12,926,404.98
SCR 工程环保局拨款	14,617,989.19	-	1,764,615.35	12,853,373.84
广中轮报废换新政府补助	10,977,100.00	-	658,620.00	10,318,480.00
节能减排示范奖励	9,590,000.00	-	-	9,590,000.00
湛江中粤能源有限公司 2017 年资源节约循环利用重点工程专项资金	10,000,000.00	-	769,230.76	9,230,769.24
2015 年技改挖潜资金	9,699,427.26	-	1,212,428.41	8,486,998.85
徐闻风电公司-首批省改革与发展专项资金	8,666,666.65	-	666,666.67	7,999,999.98
大埔发电公司-2015 年度梅州市第一批节能减排财政政策综合示范典型示范项目第二批奖励资金	8,100,000.00	-	450,000.00	7,650,000.00
港口建设专项款	7,458,789.27	-	-	7,458,789.27
2013 年技改挖潜资金	8,628,689.41	-	1,522,709.89	7,105,979.52
1、2 号机超低排放事后奖励补贴	-	7,440,000.00	527,660.00	6,912,340.00

项目/类别	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
#6 机组通流部分节能降耗拨款	6,611,473.98	-	478,187.52	6,133,286.46
港务管理专项款	5,222,364.91	589,504.42	-	5,811,869.33
#5、#6 机组转型升级综合技术改造项目	6,305,955.16	-	526,384.56	5,779,570.60
其他	114,940,977.03	111,075,467.68	116,717,639.67	109,298,805.04
合计	665,514,601.20	510,504,972.10	542,927,800.12	633,091,773.18

**(三十六) 其他非流动负债**

项目	期末余额	年初余额
招标中心历史遗留事项-原其他应付款	5,564,557.24	-
招标中心历史遗留事项-原其他应收款负数余额部分	32,082,698.70	-
合计	37,647,255.94	-

注：招标中心其他应付款 3,764.73 万元长期挂账，长期未付。因该事项本身的复杂性，招标中心管理层无法逐一查清长期挂账的原因，且无法逐一判断其他应付款是否需要支付。

**(三十七) 实收资本**

投资者名称	年初余额		本年增加	本年减少	期末余额	
	投资金额	所占比例 (%)			投资金额	所占比例 (%)
广东省人民政府国有资产监督管理委员会	17,217,000,000.00	100.00	3,000,000,000.00	-	20,217,000,000.00	100.00
合计	17,217,000,000.00	100.00	3,000,000,000.00	-	20,217,000,000.00	100.00

**(三十八) 资本公积**

项目	年初余额	本年增加	本年减少	期末余额
一、资本（股本）溢价	1,319,145,432.13	-	232,450,000.00	1,086,695,432.13
二、其他资本公积	96,625,312,669.16	295,978,772.56	133,124,327.19	96,788,167,114.53
三、原制度资本公积转入	-	-	-	-
合计	97,944,458,101.29	295,978,772.56	365,574,327.19	97,874,862,546.66

注：资本公积-其他资本公积-其他的变动主要包括：

1、2011 年：本公司以持有深圳华强集团有限公司 8.8743% 国有股权置换广西贵糖集团有限公司 100% 股权过程中产生的资产评估增值 746,423,707.88 元；深圳华强集团股权划拨形成资本公积 32,752,254.00 元、广东能源集团股权划拨形成资本公积 1,007,299,362.40 元；广西贵糖集团有限公司无偿划出形成资本公积-858,587,222.07 元；广东恒钜投资有限公司无偿拨入形成资本公积 232,450,000.00 元。

2012 年：广东省省国资委划转湛江钢铁 36.3375% 股权至本公司形成资本公积 2,907,000,000.00 元；划转韶钢集团 49% 股权至本公司形成资本公积 1,567,911,800.00 元；收到省财厅珠三角轨道建设基金 300,000,000.00 元；收到省财厅省属企业改革与发展专项资金（竞争

性部分) 10,000,000.00 元; 收到省国资委拨付企业改革与发展专项资金(政府引导基金) 105,000,000.00 元; 子公司广东恒健核子医疗产业有限公司对其子公司增资导致少数股权比例被稀释形成, 按照企业会计准则的规定, 增资额与应分享的权益之间的差额调整资本公积 -1,678,997.54 元; 省国资委本年注资广东能源集团 1,140,000,000.00 元。

2013 年: 广东省人民政府将其持有的中国广东核电集团有限公司 10% 股权指定由本公司代持, 形成资本公积 4,756,099,449.03 元; 购买子公司广东恒旺投资发展有限公司少数股权, 按照企业会计准则的规定, 购买少数股权新增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资本公积 -26,130,764.1 元; 资本公积 8,070,000,000.00 元具体内容及形成过程详见本附注八、(五) 其他应收账。

2014 年: 购买子公司广东恒健云侨科技发展有限公司、广东恒健核子医疗产业有限公司少数股权, 按照企业会计准则的规定, 购买少数股权新增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资本公积, 分别调整资本公积 -750.96 元、-2,444,041.84 元; 76,260,653,866.87 元为国资委转南方电网股权; 广东省人民政府无偿划入中国南方电网 38.4% 股权至本公司, 形成资本公积 76,260,653,866.87 元; 省国资委无偿划入招标中心 100% 股权至本公司, 形成资本公积 1,656,168.96 元; 收到广东省财政厅拨付广东国资新兴产业发展基金 3 亿元。

2015 年: 广东省人民政府拨付 12,187 万元专项用于增资中航通用飞机有限责任公司形成资本公积。购买子公司广东恒和基金管理有限公司少数股权, 按照企业会计准则的规定, 购买少数股权新增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资本公积 248,844.60 元。企业本期放弃对子公司广东恒汇基金管理有限公司进行增资导致持股比例下降, 根据企业会计准则的规定, 企业部分处置对子公司的长期股权投资, 但不丧失控制权的情况下, 在个别财务报表中, 应当将处置价款与处置投资对应的账面价值的差额确认为当期投资收益; 在合并财务报表中处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产的差额调整资本公积 69,444.02 元。

2016 年: 非同一控制下企业合并取得子公司广东恒佳股权投资合伙企业(有限合伙) 100% 股权, 广东恒佳股权投资合伙企业(有限合伙) 不构成业务, 长期股权投资成本与取得的子公司可辨认净资产份额之间的差额调整资本公积 9,950.08 元。

2017 年: 根据广东省财政厅文件《关于收回广东国有企业重组发展基金省财政出资资金的通知》(粤财工【2017】344 号), 广东省财政厅收回广东国有企业重组发展基金省财政出资资金 30,000.00 万元, 故资本公积减少 30,000.00 万元; 对广东恒健核子医疗产业有限公司原持股比例 92.85%, 2017 年其他投资方增资导致对其持股比例降至 34%, 合并层面调整资本公积 412.30 万元。

2018 年: 根据广东省省国资委文件《关于无偿划转广东恒岳投资有限公司 100% 股权的批复》(粤国资函【2018】1294 号), 省国资同意广东省广业环保产业集团有限公司将广东恒岳投资有限公司 100% 股权无偿划转至广东恒健创业投资有限公司, 资本公积相应增加 24,417.20 万元;

根据广东省省国资委文件《关于无偿划转广东恒钜节能环保投资有限公司 100%股权的批复》（粤国资函【2018】1295 号），省国资委同意将本公司持有的广东恒钜节能环保投资有限公司 100% 股权无偿划转至广东省广业环保产业集团有限公司，资本公积相应减少 23,245.00 万元；联营企业广东空港城投资有限公司 2018 年资本公积变动，本公司按持股比例调整增加资本公积 8,597.77 元。

2、本公司享有广东能源集团 76%的资本公积变动，主要包括：

（1）本年度按照权益法核算的长期股权投资确认被投资单位除净损益及其他综合收益以外的所有者权益其他增加 26,116,231.93 元。

（2）本年度因“三供一业”事项无偿移交计入资本公积金额合计 102,996,620.83 元。

（3）本年度广东能源集团以持有的全资子公司茂名热电厂有限公司与粤电力持有的茂名臻能热电有限公司 30.12%股权进行股权互换，以及广东能源集团对下属三级子公司广东粤电博贺煤电有限公司增资，以上两事项涉及的溢价换股及增资，导致粤电力增加资本公积、少数股东享有的股权增值，广东能源集团层面减少资本公积 30,127,706.36 元。

#### （三十九）专项储备

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额	备注
安全生产费	34,451,130.76	17,106,413.37	25,314,078.16	26,243,465.97	—
合计	34,451,130.76	17,106,413.37	25,314,078.16	26,243,465.97	—

注：根据财政部、安全监管总局下发的《企业安全生产费用提取和使用管理办法》（财企【2012】16 号）规定，广东能源集团之下属公司广东海电船务有限公司、广东粤电航运有限公司、广东粤电船舶管理有限公司、广东粤电航运服务有限公司、广东阳江港港务股份有限公司、广东海运股份有限公司、广州市黄埔广电石油储运有限公司本年累计提取专项储备 1,710.64 万元，使用专项储备 2,531.41 万元，结余 2,624.35 万元。

#### （四十）盈余公积

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积金	180,810,782.88	70,026,755.57	61,469.89	250,776,068.56
合计	180,810,782.88	70,026,755.57	61,469.89	250,776,068.56

#### （四十一）未分配利润

项目	本期金额	上年金额
本年年初余额	19,883,232,033.42	19,179,950,456.54
本年增加额	1,991,066,571.95	1,882,328,380.95
其中：本年净利润转入	1,990,466,536.06	1,882,328,380.95
其他调整因素	600,035.89	-
本年减少额	971,220,193.48	1,179,046,804.07

项目	本期金额	上年金额
其中：本年提取盈余公积数	70,026,755.57	49,538,234.57
本年提取一般风险准备	-	-
本年分配现金股利数	125,500,000.00	236,956,000.00
转增资本	-	-
其他减少	775,693,437.91	892,552,569.50
本年期末余额	20,903,078,411.89	19,883,232,033.42

## (四十二) 营业收入、营业成本

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
<b>1. 主营业务小计</b>	<b>45,911,727,786.10</b>	<b>37,555,771,938.33</b>	<b>43,840,126,570.94</b>	<b>35,351,074,450.82</b>
电力及热力销售	43,474,180,144.65	35,811,315,810.67	41,599,103,223.25	33,669,034,353.73
燃料销售	858,018,623.23	758,986,513.83	1,364,028,675.56	1,168,252,884.46
运输	396,347,295.65	361,836,706.23	357,813,570.77	299,340,396.73
招标服务收入	138,473,435.50	13,227,307.14	124,254,828.86	13,294,551.02
租赁、物业服务	47,117,839.97	22,968,267.14	41,001,610.41	21,257,925.55
管理费收入	46,499,432.13	-	15,439,933.43	-
工程咨询服务费	6,885,309.14	2,862,647.42	3,446,585.01	1,359,510.90
经纪佣金收入	6,856,283.88	-	6,000,361.33	-
商业地产	4,676,108.18	28,023,565.63	18,200,762.37	40,818,126.53
商品销售	1,073,322.68	3,260,359.34	905,841.13	2,069,341.27
咨询费收入	67,149.65	-	9,241,082.61	-
其他	931,532,841.44	553,290,760.93	300,690,096.21	135,647,360.63
<b>2. 其他业务小计</b>	<b>179,922,998.63</b>	<b>74,983,603.06</b>	<b>149,060,038.28</b>	<b>83,501,167.81</b>
材料销售收入	35,563,306.93	25,021,294.78	37,457,315.32	25,300,605.90
租金收入	40,876,676.89	9,957,624.61	41,137,334.46	6,554,681.05
融资担保费	1,635,613.20	-	4,073,451.08	-
其他	101,847,401.61	40,004,683.67	66,391,937.42	51,645,880.86
<b>合计</b>	<b>46,091,650,784.73</b>	<b>37,630,755,541.39</b>	<b>43,989,186,609.22</b>	<b>35,434,575,618.63</b>

## (四十三) 销售费用

项目	本期发生额	上期发生额
运输费	117,709.61	74,584.17
装卸费	17,790.22	264,338.97
保险费	7,750.62	2,932.58

项目	本期发生额	上期发生额
广告费	1,612,606.75	839,584.55
销售服务费	113,865.05	420,000.49
职工薪酬	65,667,477.35	39,620,880.23
业务经费	4,923,372.22	4,258,087.37
委托代销手续费	20,000.00	26,991.00
折旧费	815,660.90	410,005.40
修理费	1,003,939.84	1,248,616.48
样品及产品损耗	253,053.49	239,050.96
其他	24,069,569.51	19,535,891.93
合计	98,622,795.56	66,940,964.13

**(四十四) 管理费用**

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	1,142,127,752.62	1,022,441,446.78
保险费	14,855,665.97	7,178,821.90
折旧费	134,977,198.92	146,165,004.63
修理费	14,738,485.14	14,748,342.40
无形资产摊销	105,641,709.95	103,011,018.75
业务招待费	13,837,793.18	14,772,669.44
差旅费	29,415,809.17	28,778,796.14
办公费	30,857,180.34	31,510,162.84
会议费	2,331,326.74	2,590,317.56
诉讼费	1,493,164.39	775,781.01
聘请中介机构费	47,962,513.84	47,158,917.47
咨询费	25,413,646.47	27,153,039.90
党建工作经费	14,980,435.66	4,628,123.39
其他	263,970,541.31	261,914,127.13
合计	1,842,603,223.70	1,712,826,569.34

**(四十五) 研发费用**

项目	本期发生额	上期发生额
国有资产综合管理服务平台	271,759.05	256,736.37
项目研发开发费	20,313,917.68	32,168,259.69
合计	20,585,676.73	32,424,996.06

**(四十六) 财务费用**

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	3,481,858,625.33	3,409,074,666.38
减：利息资本化	265,382,954.27	185,747,512.06
减：利息收入	277,032,067.54	255,467,776.90
承兑汇票贴息	-	14,295,935.45
汇兑净损失	17,885,068.74	-
汇兑净收益	-	21,432,403.51
银行手续费及其他	17,481,944.62	27,726,057.86
合计	2,974,810,616.88	2,988,448,967.22

**(四十七) 资产减值损失**

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	-10,545,103.75	61,045,794.71
二、存货跌价损失	2,607,315.90	3,522,151.99
三、持有待售资产减值损失	-	-
四、可供出售金融资产减值损失	21,981,167.94	25,010,686.10
五、持有至到期投资减值损失	-	-
六、长期股权投资减值损失	-	-
七、投资性房地产减值损失	-	-
八、固定资产减值损失	151,136,185.14	220,006,279.48
九、工程物资减值损失	-	-
十、在建工程减值损失	19,444,669.11	90,837,779.02
十一、生产性生物资产减值损失	-	-
十二、油气资产减值损失	-	-
十三、无形资产减值损失	56,502,373.00	-
十四、商誉减值损失	265,469,394.38	-
十五、其他减值损失	-	90,061,474.58
合计	506,596,001.72	490,484,165.88

注 1：本公司之子公司广东恒健资本管理有限公司（以下简称“资本公司”）于 2011 年以前投资獐子岛，作为可供出售金融资产核算，投资成本 11,070.00 万元，截止 2017 年 12 月 31 日，资本公司持有獐子岛 450 万股，市值 3,591.00 万元；截止 2018 年 2 月 28 日，市值 1,984.50 万元，公允价值累计下跌超过 80%。鉴于獐子岛公允价值连续下跌时间超过 12 个月，且累计下跌超过 50%，且獐子岛于 2018 年 2 月 10 日收到了中国证监会立案调查通知，本公司管理层 2017 年度认定其已发生减值，并以 2018 年 2 月末账面值与投资成本之间的差额确认减值损失 9,085.50 万元。

截至 2018 年 12 月 31 日，本公司持有的股票獐子岛市值为 1467 万元，较 2018 年 2 月 28 日的市值下降 517.50 万元，下降幅度为 26.08%。2018 年股市整体下跌，2019 年有回暖迹象。截至 2019 年 2 月 28 日獐子岛市价为 1,822.50 万元，较 2018 年 12 月 31 日市值上升 355.50 万元，上升幅度为 24.23%。本公司管理层由此判断，该下跌为暂时性下跌，2018 年度不需要继续计提减值准备。

注 2：本公司之子公司广东恒健创业投资有限公司于 2013 年投资安维思电子科技（广州）有限公司（以下简称“安维思公司”），投资期间安维思公司持续亏损，较初始投资时净资产 6,271.15 万元减少了 2,372.37 万元，降幅为 37.83%。安维思公司净资产发生严重和非暂时性下跌，存在明显的减值迹象，本公司管理层对其进行减值测试，并计提减值准备 886.43 万元。

注 3：浩蓝环保股份有限公司（以下简称“浩蓝环保”）因为合同纠纷，股权遭司法冻结 53,773,348 股，占公司总股本 61.05%，冻结期限 3 年，且其不能按时披露 2017 年年度报告，导致股转公司决定自 2018 年 7 月 9 日起终止浩蓝环保股票挂牌。以上事项表明浩蓝环保存在明显的减值迹象。经获取浩蓝环保 2018 年年度报表，报表表示浩蓝环保 2018 年度仍然盈利，仍具备持续经营能力，故本公司管理层以浩蓝环保退市时间点的持有的该公司的股票的市值 3,044.39 万元与投资成本 4,356.08 万元之间的差额确认资产减值损失 1,311.69 万元。

#### （四十八）其他收益

项目	本期发生额
中广核一号基金落户奖励	9,000,000.00
生物质公司增值税返还	26,616,845.40
金太阳示范项目补助资金	25,688,929.80
天一公司一增值税退税	13,349,876.95
售电公司 2017 年总部企业奖励	9,990,000.00
粤黔公司 2018 年季节存煤补助资金	9,870,000.00
天一公司一挖潜改造资金补贴	7,705,573.39
广东省韶关粤江发电有限责任公司——2016 年节能减排示范城市专项资金拨付	7,652,552.36
即征即退增值税款	6,090,752.61
粤黔公司远距离购煤补助	5,965,380.00
其他（单项小于 500 万）	57,025,709.98
合计	178,955,620.49

#### （四十九）投资收益

产生投资收益的来源	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	1,347,800,288.87	917,919,035.04
处置长期股权投资产生的投资收益	24,732,293.13	147,195,776.17
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益	104,853,666.99	217,123,205.18

产生投资收益的来源	本期发生额	上期发生额
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益	-16,044,128.12	61,428,953.29
持有至到期投资在持有期间的投资收益	-	-
处置持有至到期投资取得的投资收益	-	-
可供出售金融资产等取得的投资收益	1,569,893,379.93	836,383,573.35
处置可供出售金融资产取得的投资收益	153,551,254.42	32,333,746.57
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得	-	7,952,783.98
其他	248,131,694.89	181,656,745.61
<b>合计</b>	<b>3,432,918,450.11</b>	<b>2,401,993,819.19</b>

注：其他投资收益主要为购买理财产品收益。

#### (五十) 公允价值变动收益

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	-192,144,450.22	6,310,844.75
衍生金融资产	-	-
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	-20,734,497.49	-19,070,554.14
衍生金融负债	-	-
按公允价值计量的投资性房地产	-	-
其他	-	-
<b>合计</b>	<b>-212,878,947.71</b>	<b>-12,759,709.39</b>

#### (五十一) 资产处置收益

项目	本期发生额	上期发生额
固定资产处置利得	5,842,872.32	-13,306,946.71
其他	67,327.59	-
<b>合计</b>	<b>5,910,199.91</b>	<b>-13,306,946.71</b>

#### (五十二) 营业外收入

项目	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置利得	69,111,770.54	69,370,903.56
其中：固定资产处置利得	69,111,770.54	62,437,066.35
无形资产处置利得	-	6,933,837.21
非货币性资产交换利得	-	-
政府补助	28,341,832.07	7,941,341.13
债务重组利得	-	12,673.83
接受捐赠	-	-

项目	本期发生额	上期发生额
违约赔偿、罚款、滞纳金收入	60,475,246.20	12,763,208.79
多经企业资产收回	79,418,232.92	-
其他	30,528,648.29	52,987,536.00
<b>合计</b>	<b>267,875,730.02</b>	<b>143,075,663.31</b>

## 政府补助明细:

项目	本期发生额	上期发生额
广州市南沙区持牌金融企业落户奖励资金	15,000,000.00	-
广州市新设持牌法人金融机构专项奖金	10,000,000.00	-
粤泷公司"僵尸企业"出清财政补助资金项目	726,000.00	-
出清重组财政补助款	726,000.00	-
僵企补助款	726,000.00	-
2017 年“天鸽”台风救灾复产扶持资金	500,000.00	-
粤泷公司大型工业企业研发机构建设政府奖补经费项目	290,000.00	-
生物质公司新增入库企业及新认定高新技术企业评审资金	150,000.00	-
其他	223,832.07	7,941,341.13
<b>合计</b>	<b>28,341,832.07</b>	<b>7,941,341.13</b>

## (五十三) 营业外支出

项目	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置损失合计	57,996,420.57	13,277,117.29
其中: 固定资产处置损失	57,996,420.57	13,275,667.29
无形资产处置损失	-	1,450.00
非货币性资产交换损失	-	-
债务重组损失	-	-
对外捐赠	67,177,092.98	34,030,290.00
赔偿金、违约金及罚款支出	46,084,247.50	13,851,663.63
预计负债	721,553,181.00	688,966,048.00
其他	18,678,238.93	8,943,864.80
<b>合计</b>	<b>911,489,180.98</b>	<b>759,068,983.72</b>

## (五十四) 所得税费用

## 所得税费用明细

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	1,321,311,899.31	1,513,405,785.48

项目	本期发生额	上期发生额
递延所得税调整	-219,110,389.57	-166,740,722.14
其他	-	636,093.25
合计	1,102,201,509.74	1,347,301,156.59

## (五十五) 其他综合收益

项目	2017.12.31	本期发生额					2018.12.31
		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：所得税费用	税后归属母公司	税后归属少数股东	
一、以后不能重分类进损益的其他综合收益	-1,031,125.86	-28,671.33	-	-	-28,671.33	-	-1,059,797.19
其中：重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动	-	-	-	-	-	-	-
权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额	-1,031,125.86	-28,671.33	-	-	-28,671.33	-	-1,059,797.19
二、以后将重分类进损益的其他综合收益	570,686,065.12	-336,982,295.15	-	-145,353,999.94	-191,628,295.21	-	379,057,769.91
其中：权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额	255,720,107.00	530,610,240.75	-	-	530,610,240.75	-	786,330,347.75
可供出售金融资产公允价值变动损益	858,643,698.11	-919,965,547.54	-	-145,353,999.94	-774,611,547.60	-	84,032,150.51
持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益	-	-	-	-	-	-	-
现金流量套期损益的有效部分	-	-	-	-	-	-	-
外币财务报表折算差额	-543,677,739.99	52,373,011.64	-	-	52,373,011.64	-	-491,304,728.35
三、其他综合收益合计	569,654,939.26	-337,010,966.48	-	-130,134,018.45	-191,656,966.54	-	377,997,972.72

**(五十六) 借款费用**

项目	当期资本化的借款费用金额	资本化率%
一、在建工程		
博贺煤电一体化项目	61,061,697.65	4.41
粤电中山三角天然气热电冷联产项目	24,099,694.58	4.67
惠州天然气热电联产扩建项目	43,253,357.00	4.41
燃气蒸汽热电联产工程	54,603,155.94	4.64
新会电厂热电联产项目	61,699,816.42	4.53
黔东南从江达棒山雷家坡项目	8,231,741.68	4.17
中粤 1、2 号机组工程	1,524,444.00	4.90
徐闻曲界风电项目	3,825,137.00	4.41
徐闻石板岭风电项目	4,481,254.00	4.41
曲界外罗海上风电项目	2,602,656.00	4.41
合计	265,382,954.27	—

**(五十七) 外币折算**

计入当期损益的汇兑收益为 1,788.51 万元。

**(五十八) 租赁****1、经营租出资产**

经营租赁租出资产类别	期末账面价值	年初账面价值
1、机器设备	1,228,537.55	4,324,321.14
2、房屋及建筑物	167,796,356.83	168,748,146.15
3、土地使用权	37,289,332.55	45,242,214.60
4、运输工具	4,901,711.30	-
合计	211,215,938.23	218,314,681.89

**2、融资租入固定资产**

融资租入固定资产类别	期末余额	年初余额
一、原价		
1.大坝工程（天一公司）	1,574,532,229.75	1,574,532,229.75
2.机器设备（西投公司）	1,635,316,142.67	2,004,201,977.10
3.机器设备（粤电力）	2,962,401,108.00	3,621,850,800.00
4.运输工具（航运公司）	507,587,109.38	507,587,109.38
小计	6,679,836,589.80	7,708,172,116.23
二、累计折旧		

融资租入固定资产类别	期末余额	年初余额
1.大坝工程（天一公司）	560,859,330.31	531,178,495.78
2.机器设备（西投公司）	912,267,340.04	979,290,803.59
3.机器设备（粤电力）	1,303,446,281.00	1,634,876,213.00
4.运输工具（航运公司）	158,726,718.96	134,616,331.27
<b>小计</b>	<b>2,935,299,670.31</b>	<b>3,279,961,843.64</b>
三、减值准备累计金额		
1.大坝工程（天一公司）	-	-
2.机器设备（西投公司）	-	-
3.机器设备（粤电力）	-	-
4.运输工具（航运公司）	-	-
<b>小计</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
四、账面价值合计		
1.大坝工程（天一公司）	1,013,672,899.44	1,043,353,733.97
2.机器设备（西投公司）	723,048,802.63	1,024,911,173.51
3.机器设备（粤电力）	1,658,954,827.00	1,986,974,587.00
4.运输工具（航运公司）	348,860,390.42	372,970,778.11
<b>小计</b>	<b>3,744,536,919.49</b>	<b>4,428,210,272.59</b>

以后年度将支付的最低租赁付款额：

剩余租赁期	最低租赁付款额
1 年以内（含 1 年）	635,268,873.76
1 年以上 2 年以内（含 2 年）	446,149,649.39
2 年以上 3 年以内（含 3 年）	170,085,261.42
3 年以上	726,906,019.78
<b>合计</b>	<b>1,978,409,804.35</b>

### 3、经营租入资产

剩余租赁期	经营租赁额
1 年以内（含 1 年）	23,628,454.42
1 年以上 2 年以内（含 2 年）	9,929,960.47
2 年以上 3 年以内（含 3 年）	5,728,376.30
3 年以上	27,451,481.42
<b>合计</b>	<b>66,738,272.61</b>

### （五十九）终止经营

项目	本期发生额	上期发生额
一、终止经营收入	-	27,845.74
减：终止成本及经营费用	-	1,559,231.16
二、来自于终止经营的利润总额	-	-1,531,385.42
减：终止经营所得税费用	-	-
三、终止经营净利润	-	-1,531,385.42
其中：归属于母公司的终止经营净利润	-	-765,694.79
加：处置业务的净收益(税后)	-	46,270,073.41
其中：处置损益总额	-	46,270,073.41
减：所得税费用（或收益）	-	-
四、来自已终止业务的净利润总计	-	44,738,687.99
其中：归属于母公司的所有者的来自于已终止经营业务上年净利润总计	-	22,369,343.99
五、终止经营的现金流量净额	-	-10,285,851.83
其中：经营活动现金流量净额	-	-35,148,637.83
投资活动现金流量净额	-	24,862,786.00
筹资活动现金流量净额	-	-

#### （六十）合并现金流量表

1、企业应当采用间接法在现金流量表附注中披露将净利润调节为经营活动现金流量的信息：

补充资料	行次	本期发生额	上期发生额
1、将净利润调节为经营活动现金流量：	1	—	—
净利润	2	4,192,038,202.21	3,956,691,879.46
加：资产减值准备	3	506,596,001.72	490,484,165.88
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	4	5,639,489,848.83	5,899,319,301.89
无形资产摊销	5	130,587,172.11	127,911,989.69
长期待摊费用摊销	6	29,066,238.49	29,279,469.70
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）	7	-5,910,199.91	13,306,946.71
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	8	-11,115,349.97	-55,591,448.93
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	9	212,878,947.71	12,759,709.39
财务费用（收益以“-”号填列）	10	3,216,475,671.06	3,214,619,107.15
投资损失（收益以“-”号填列）	11	-3,432,918,450.11	-2,401,993,819.19
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	12	-269,009,086.48	-134,273,906.88
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	13	165,134,795.22	-25,390,320.24
存货的减少（增加以“-”号填列）	14	-253,932,393.06	69,160,364.73
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	15	-2,543,533,729.81	-6,366,445,692.86

补充资料	行次	本期发生额	上期发生额
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	16	1,088,014,851.74	2,342,788,549.93
其他	17	-	-
经营活动产生的现金流量净额	18	8,663,862,519.75	7,172,626,296.43
2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	19	—	—
债务转为资本	20	-	-
一年内到期的可转换公司债券	21	-	-
融资租入固定资产	22	-	-
3、现金及现金等价物净变动情况：	23	—	—
现金的期末余额	24	11,626,872,642.40	25,211,863,665.42
减：现金的期初余额	25	25,211,863,665.42	13,933,551,051.05
加：现金等价物的期末余额	26	-	-
减：现金等价物的期初余额	27	-	-
现金及现金等价物净增加额	28	-13,584,991,023.02	11,278,312,614.37

## 2、披露现金和现金等价物的有关信息

项目	本年余额	上年余额
一、现金	11,626,872,642.40	25,211,863,665.42
其中：库存现金	494,327.83	667,373.14
可随时用于支付的银行存款	11,564,365,200.08	25,145,229,633.82
可随时用于支付的其他货币资金	62,013,114.49	65,966,658.46
可用于支付的存放中央银行款项	-	-
存放同业款项	-	-
拆放同业款项	-	-
二、现金等价物	-	-
其中：三个月内到期的债券投资	-	-
三、年末现金及现金等价物余额	11,626,872,642.40	25,211,863,665.41
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金及现金等价物	-	-

## （六十一）外币货币性项目

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			905,261,926.38
其中：美元	102,933,644.4	6.8632	705,980,022.84
欧元	198,470.21	7.8493	1,557,852.22
港币	218,265,570.11	0.8762	191,244,292.53
澳元	1,342,955.19	4.8250	6,479,758.79

项 目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
应收账款			71,094,474.91
其中：美元	10,358,793.99	6.8632	71,094,474.91
长期借款			1,395,490,486.58
其中：美元	202,454,275.95	6.8632	1,389,484,186.70
欧元	765,397.00	7.8493	6,006,299.88

**(六十二) 所有权和使用权受到限制的资产**

项 目	期末账面价值	受限原因
货币资金	1,871,902,899.82	存放央行准备金、承兑汇票等保证金
应收账款及应收票据	1,782,254,557.32	质押借款、电费收费权质押
固定资产	3,542,651,210.95	融资租赁固定资产、质押借款等
无形资产	20,215,879.17	对外借款抵押
在建工程	581,278,746.89	融资租赁售后租回
长期股权投资	996,071,738.37	山西能源持联营企业山西霍尔辛赫煤业有限责任公司 24%股权的资产用于担保，获取财务公司委托贷款

**九、或有事项**

1、2014 年，公司与广东省盐业集团有限公司签订《担保合同》，为广东省盐业集团有限公司发行不超过 5 亿元中期票据提供全额无条件不可撤销的连带责任担保。该中期票据分两期发行，金额为 5 亿元，期限为 5 年，到期一次还本付息，最后一期兑付本息日为 2021 年 4 月 14 日，保证期间为中期票据存续期及到期日之日起二年。

2、2018 年广东质子国际医院管理有限公司（原名：广东恒聚医疗科技有限公司）向新华信托股份有限公司借款 3.60 亿元，借款期限为 2018 年 7 月 31 日至 2021 年 7 月 31 日。公司作为广东质子国际医院管理有限公司的参股股东，为该项贷款提供持股比例 34%部分的无条件不可撤销的连带责任担保，担保范围为贷款本金 1.22 亿元和相应的利息、罚息等其他应付费用，担保期限为：借款合同债务履行期限届满之次日起满 2 年之日止。

3、2018 年 5 月，公司以澳门特别行政区金融管理局的代表方工银（澳门）投资股份有限公司（以下简称“粤澳基金澳门方”）为受益人出具了保证函，为《广东粤澳合作发展基金（有限合伙）合伙协议》项下澳门方实缴出资和预期基准收益提供担保。截至 2018 年 12 月 31 日，本公司之关联方广东粤澳合作发展基金(有限合伙)收到了粤澳基金澳门方 40 亿元人民币的出资，因此，本公司为其提供担保金额为 40.45 亿元（出资额及预期收益）。

4、广东能源集团为下属公司以及下属公司之间的借款提供担保：

被担保单位名称	担保事项	金额	期限	备注
广东电力发展股份有限公司	贷款担保	1,500,000,000.00	2013/8/14-2020/8/13	—
粤电国际发展有限公司	履约担保	4,500.00 万美元	2017/2/22-2020/10/31	—

被担保单位名称	担保事项	金额	期限	备注
贵州粤电六盘水综合能源有限公司	贷款担保	82,000,000.00	2015/9/28-2031/9/28	—
贵州粤电石阡风能有限公司	贷款担保	85,900,000.00	2015/8/27-2031/8/27	—
贵州粤电石阡风能有限公司	贷款担保	128,100,000.00	2018/1/31-2021/1/31	—
贵州粤电石阡风能有限公司	履约担保	45,060,000.00	2015/9/20-2031/9/20	—
贵州粤电遵义风能有限公司	贷款担保	234,480,000.00	2016/11/25-2032/11/25	—
贵州粤电遵义风能有限公司	贷款担保	43,000,000.00	2015/9/20-2031/9/20	—
贵州粤黔电力有限责任公司	贷款担保	1,850,000,000.00	2018/4/20-2023/4/20	—
贵州粤黔电力有限责任公司	贷款担保	580,860,000.00	2015/6/28-2031/6/28	—
广东阳江港港务股份有限公司	贷款担保	25,265,800.00	2018/11/21-2019/11/20	—
广东粤电茂名新能源有限公司	贷款担保	302,599,005.88	自委托贷款期限届满之日起2年	—
广东粤电雷州新能源有限公司	贷款担保	59,172,493.38	自委托贷款期限届满之日起2年	—
广东粤电茂南新能源有限公司	贷款担保	9,725,394.23	自委托贷款期限届满之日起2年	—
广东粤电徐闻新能源有限公司	贷款担保	77,761,051.01	自委托贷款期限届满之日起2年	—
广东粤电湛江风力发电有限公司	贷款担保	74,798,536.00	2018/12/31-2029/3/2	—
广东省粤泷发电有限公司	贷款担保	20,000,000.00	自委托贷款期限届满之日起2年	—
广东省韶关粤江发电有限责任公司	贷款担保	44,000,000.00	2018/12/31-2019/7/2	—

#### 5、广东能源集团为集团之外的关联方借款提供担保：

被担保单位名称	担保事项	金额	期限	备注
贵州盘南煤炭开发有限责任公司	贷款保证	117,271,525.00	2018/5/9-2019/11/29	多笔担保合并
神华粤电珠海港煤炭码头有限责任公司	贷款担保	147,000,000.00	2017/9/30-2027/9/30	—
云南保山槟榔江水电开发有限公司	贷款担保	20,300,000.00	2018/12/19-2022/12/19	—
云南保山槟榔江水电开发有限公司	贷款担保	3,190,000.00	2018/11/30-2022/11/30	—
云南保山槟榔江水电开发有限公司	贷款担保	53,070,000.00	2018/6/22-2027/6/22	—
云南保山槟榔江水电开发有限公司	贷款担保	21,750,000.00	2018/5/27-2024/5/27	—

#### 6、未决诉讼：

(1) 贵州粤黔电力有限责任公司因有合同纠纷事宜起诉遵义玉隆铝业有限公司、贵州省遵义金兰（集团）伟明铝业有限公司，截止本公司报告日2019年4月10日，此案正在审理过程中。

(2) 2017年9月18日，广州海事法院对广东省沙角（C厂）发电公司与中交一航局第二工程有限公司建设工程合同纠纷一案作出《民事裁定书》（【2017】粤72民初371号之一）裁定：“冻结、查封或者抵押被申请人广东粤电新会发电有限公司名下价值1,500.00万元的财产。”截至2018年12月31日，该1,500.00万元财产已取消冻结。此案正在二审审理过程中。

#### 十、资产负债表日后事项

1、重要的资产负债表日后事项说明：无

- 2、资产负债表日后利润分配情况说明：无
- 3、销售退回：无。
- 4、其他资产负债表日后事项说明

根据目前粤电力下属公司沙角 A 发电厂关停计划，本公司预计将大幅影响相关固定资产的预计可使用寿命，粤电力 2019 年 1 月 25 日召开的第九届董事会第七次会议，审议通过了《关于调整沙角 A 电厂固定资产折旧年限的议案》，对相关资产折旧年限进行调整，其中 2#、3# 机组发电设备及生产经营附属设备按照剩余 1 年进行折旧，4#、5# 机组发电设备及生产经营附属设备按照剩余 5 年进行折旧，房屋及建筑物均按剩余 5 年进行折旧。于 2018 年 12 月 31 日，沙角 A 发电厂上述固定资产账面价值约为 66,874.49 万元，本公司管理层预期该事项将减少沙角 A 发电厂 2019 年度净利润及所有者权益 17,357.13 万元。

## 十一、关联方关系及其交易

### 1、本企业的母公司信息

本公司隶属广东省国资委，广东省国资委为本公司最终控制方。

### 2、本企业的子企业有关信息

详见本附注七、（一）子企业情况

### 3、本企业的合营企业、联营企业有关信息

详见本附注八、（十一）长期股权投资

### 4、本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
广东质子国际医院管理有限公司	联营企业的子公司
广东恒永投资基金（有限合伙）	本公司持股 5% 以上的参股公司
广东恒建管廊投资有限公司	本公司持股 5% 以上的参股公司
中航通用飞机有限责任公司	本公司持股 5% 以上的参股公司
广新海事重工股份有限公司	本公司持股 3% 以上的参股公司
广东珠三角城际轨道交通有限公司	本公司持股 5% 以上的参股公司
宝钢湛江钢铁有限公司	本公司持股 5% 以上的参股公司
宝武集团广东韶关钢铁有限公司	本公司持股 5% 以上的参股公司
中国广核集团有限公司	本公司持股 5% 以上的参股公司
中国南方电网有限责任公司	本公司持股 5% 以上的参股公司
中国广核电力股份有限公司	本公司持股 5% 以上的参股公司
天合国际融资租赁有限公司	本公司持股 5% 以上的参股公司
广东省基础设施投资基金管理有限责任公司	本公司持股 5% 以上的参股公司
广东省建银基础设施投资基金合伙企业（有限合伙）	本公司持股 5% 以上的参股公司
广州大消费品壹期产业投资基金合伙企业（有限合伙）	本公司持股 5% 以上的参股公司
广州和智股权投资中心（有限合伙）	本公司持股 5% 以上的参股公司

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
深圳华强文化科技集团股份有限公司	本公司持股 5%以上的参股公司
广东恒和新兴产业投资基金合伙企业（有限合伙）	本公司持股 5%以上的参股公司
广东基础新世纪混凝土有限公司	本公司持股 5%以上的参股公司
广东中旅（林芝）旅游文化投资有限公司	本公司持股 5%以上的参股公司
湖北航特装备制造股份有限公司	本公司持股 5%以上的参股公司
安维思电子科技（广州）有限公司	本公司持股 5%以上的参股公司
广东省农业供给侧结构性改革基金合伙企业（有限合伙）	本公司持股 5%以上的参股公司
广东粤澳合作发展基金（有限合伙）	本公司持股 5%以下的参股公司
广东恒肇股权投资基金（有限合伙）	本公司持股 5%以下的参股公司
广东恒会股权基金（有限合伙）	本公司持股 5%以下的参股公司
中国华能集团公司	子公司股东
广东华夏电力发展有限公司	子公司股东
中海石油气电集团有限责任公司	子公司股东
珠海经济特区电力开发集团有限公司	子公司股东
香港珠海电厂投资有限公司	子公司股东
CKCI INVESTMENTS LIMITED	子公司股东
广州振华船务公司	子公司股东
广东方夏集团有限公司	子公司股东
云浮发电厂（B 厂）有限公司	参股公司
华南诚通物流有限公司	子公司股东
珠海港高栏港务有限公司	其他关联方
广东大光明集团有限公司	子公司股东

## 5、关联交易

### （1）定价政策

本公司 2018 年度发生的关联交易均依据独立交易原则确定交易价格。

### （2）关联交易

#### 1) 购买商品、接受劳务的关联交易

关联方名称	关联交易类型	关联交易内容	本期发生额（万元）	上期发生额（万元）
CKCI INVESTMENTS LIMITED	接受劳务	其他	490.34	-
华南诚通物流有限公司	接受劳务	港务服务	641.59	1,371.39
珠海港高栏港务有限公司	接受劳务	港务服务	256.87	207.17
广东恒建管廊投资有限公司	接受劳务	饭堂服务	12.02	3.60
广东质子国际医院管理有限公司	接受劳务	饭堂服务	0.82	-
肇庆恒兆房地产开发有限公司	接受劳务	饭堂服务	54.12	-

关联方名称	关联交易类型	关联交易内容	本期发生额（万元）	上期发生额（万元）
广东恒正投资有限公司	接受劳务	饭堂服务	0.28	-
广东一创恒健融资租赁有限公司	接受劳务	饭堂服务	0.98	-
广东粤澳合作发展基金有限合伙（合伙企业）	接受劳务	管理费	2,270.59	-
广东恒会股权投资基金（有限合伙）	接受劳务	管理费	272.16	-
广东国有企业重组发展基金（有限合伙）	接受劳务	管理费	594.01	-
广东恒永投资基金（有限合伙）	接受劳务	管理费	363.93	-
广东省农业供给侧结构性改革基金合伙企业（有限合伙）	接受劳务	管理费	777.73	-
广东恒佳股权投资合伙企业（有限合伙）	接受劳务	管理费	347.78	-
广东恒建管廊投资有限公司	其他	融资成本补助	706.59	-
广东恒建管廊投资有限公司	接受劳务	租金	44.96	32.63
广东恒建管廊投资有限公司	接受劳务	物业	10.32	8.60
广东恒建管廊投资有限公司	接受劳务	办公费	-	0.09
广东恒正投资有限公司	接受劳务	租金	8.01	9.00
合计	—	—	6,853.10	1,632.48

## 2) 销售商品、提供劳务的关联交易

关联方名称	关联交易类型	关联交易定价方式	本期发生额（万元）	上期发生额（万元）
云浮发电厂(B厂)有限公司	出售商品	市场定价	35,318.04	33,044.40
广东省天然气管网公司	出售商品	市场定价	2,241.38	-
内蒙古伊泰京粤酸刺沟矿业有限责任公司	提供劳务	协商定价	78.67	55.81
山西霍尔辛赫煤业有限责任公司	提供劳务	协商定价	16.75	9.76
云浮发电厂（B厂）有限公司	提供劳务	市场定价	416.05	-
广东阳江海陵湾液化天然气有限责任公司	提供劳务	协商定价	38,207.55	-
广东省天然气管网公司	提供劳务	市场定价	27,391.12	89.86
广东省远洋运输有限公司	提供劳务	市场定价	4.63	-
合计	—	—	103,674.19	33,199.83

## 3) 关联方资金拆借

关联方名称	关联交易类型	关联交易内容	本期发生数	上期发生数
宝钢集团广东韶关钢铁有限公司	利息收入	借款利息收入	-	1,635,613.20
广州纳斯威尔信息技术有限公司	利息收入	借款利息收入	-	6,613.21
广东经石油品有限公司	利息收入	借款利息收入	142,845.05	-
肇庆恒兆房地产开发有限公司	利息收入	借款利息收入	4,835,783.85	-

## 4) 其他关联交易

## 购买或销售商品以外的其他资产：

关联方名称	关联交易内容	本期发生数金额（万元）	上期发生数金额（万元）
广东省天然气管网有限公司	利息支出	4,154.56	1,696.26
广东方夏集团有限公司	资金占用费	-	10.45
合计	—	4,154.56	1,706.71

## 5) 关联方担保

详见本附注九、或有事项。

## 6、关联方往来款项余款

项目	期末余额（万元）	年初余额（万元）
<b>应收账款：</b>		
华南诚通物流有限公司	2.98	0.56
广东省天然气管网公司	4.55	8.00
广州振华船务有限公司	448.38	-
广东恒和新兴产业投资基金合伙企业（有限合伙）	50.00	50.00
广州星记云典信息技术有限公司	-	1.80
广东质子国际医院管理有限公司	0.15	20.06
广东粤澳合作发展基金（有限合伙）	2,338.70	-
合计	2,844.76	80.42
<b>应收利息：</b>		
广东经石油品有限公司	-	9.91
广东省天然气管网有限公司	8.22	8.22
合计	8.22	18.13
<b>其他应收款：</b>		
神华粤电珠海港煤炭码头公司	0.33	0.16
广东珠海金湾液化天然气有限公司	-	63.29
华南诚通物流有限公司	17.47	11.61
肇庆恒兆房地产开发有限公司	5,496.92	12,987.64
广东恒尚投资管理有限责任公司	3,888.00	3,600.00
廉江市绿色东方新能源有限公司	-	3,590.00
广东经石油品有限公司	-	1,050.00
广州纳斯威尔信息技术有限公司	-	1,000.00
广州长裕投资有限公司	490.00	490.00
广东恒正投资有限公司	-	147.76
中航通用飞机有限责任公司	102.78	50.10

项目	期末余额（万元）	年初余额（万元）
广东质子国际医院管理有限公司	37.45	36.38
广东恒硕投资基金合伙企业(有限合伙)	7.06	7.06
广东恒秀股权投资基金（有限合伙）	0.60	0.60
广东恒凯股权投资基金（有限合伙）	0.30	0.30
广东恒永投资基金（有限合伙）	0.10	0.10
<b>合计</b>	<b>10,041.01</b>	<b>23,035.00</b>
<b>其他非流动资产：</b>		
广东省天然气管网有限公司	5,602.64	5,602.64
<b>合计</b>	<b>5,602.64</b>	<b>5,602.64</b>
<b>应付账款：</b>		
CKCIINVESTMENTSLIMITED	308.03	123.63
华南诚通物流有限公司	70.39	193.64
珠海港高栏港务有限公司	171.52	113.13
<b>合计</b>	<b>549.94</b>	<b>430.40</b>
<b>应付利息：</b>		
广东省天然气管网有限公司	3,183.53	42.53
<b>合计</b>	<b>3,183.53</b>	<b>42.53</b>
<b>应付股利：</b>		
CKCIINVESTMENTSLIMITED	-	4,275.00
<b>合计</b>	<b>-</b>	<b>4,275.00</b>
<b>其他应付款：</b>		
广东大光明集团有限公司	4,788.71	5,274.94
肇庆恒兆房地产开发有限公司	1.00	2,542.75
广东恒和新兴产业投资基金合伙企业（有限合伙）	1,000.00	1,000.00
广东质子国际医院管理有限公司	10.46	652.37
广东恒建管廊投资有限公司	9.40	9.43
<b>合计</b>	<b>5,809.57</b>	<b>9,479.49</b>
<b>预收账款：</b>		
云浮发电厂（B 厂）有限公司	2,062.52	37.33
红河广源马堵山水电开发有限责任公司	1,355.00	1,355.00
广东质子国际医院管理有限公司	5.28	-
<b>合计</b>	<b>3,422.80</b>	<b>1,392.33</b>
<b>其他流动负债：</b>		
广东省天然气管网有限公司	220,403.37	217,351.42

项目	期末余额（万元）	年初余额（万元）
广东省远洋运输有限公司	4.88	4.86
合计	220,408.25	217,356.28

## 十二、 母公司财务报表的主要项目附注

### 1、 其他应收款

项目	期末余额	年初余额
应收利息	-	99,108.49
应收股利	190,155,364.00	60,678,387.29
其他应收款	6,614,056,624.49	6,737,821,973.91
合计	6,804,211,988.49	6,798,599,469.69

#### (1) 应收利息

项目	期末余额	年初余额
其他	-	99,108.49
合计	-	99,108.49

#### (2) 应收股利

项目	期末余额	年初余额	未收回的原因	是否发生减值及其判断依据
账龄一年以内的应收股利	190,155,364.00	60,678,387.29	—	—
其中：（1）西藏信托有限公司	115,911,264.00	60,678,387.29	-	-
（2）中国广东核电集团有限公司	74,244,100.00	-	-	-
合计	190,155,364.00	60,678,387.29	—	—

#### (3) 其他应收款

种类	期末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	6,606,656,526.88	99.89	-	-
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	7,400,097.61	0.11	-	-
合计	6,614,056,624.49	—	-	—

(续)

种类	年初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	6,726,179,895.54	99.83	-	-
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	260,212.28	-	-	-
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	11,381,866.09	0.17	-	-
合计	6,737,821,973.91	—	-	—

## 1) 期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

债务人名称	账面余额	坏账准备	账龄	计提比例	计提理由
国务院国有资产监督管理委员会	2,662,761,926.00	-	5 年以上	-	-
广东广恒顺投资有限公司	175,000,000.00	-	1 年以内	-	-
广东广恒顺投资有限公司	2,275,788.70	-	1-2 年	-	-
广东广恒顺投资有限公司	1,442,724,211.30	-	2-3 年	-	-
广东恒健资本管理有限公司	149,790,000.00	-	1 年以内	-	-
广东恒健资本管理有限公司	630,191,689.17	-	1-2 年	-	-
广州市润龙投资有限公司	540,000,000.00	-	2-3 年	-	-
广东恒阔投资管理有限公司	31,281,000.00	-	1 年以内	-	-
广东恒阔投资管理有限公司	391,151,231.52	-	1-2 年	-	-
恒健国际投资控股（香港）有限公司	32,710,662.31	-	1-2 年	-	-
恒健国际投资控股（香港）有限公司	356,920,637.69	-	2-3 年	-	-
广东恒旺投资发展有限公司	3,604,931.50	-	1 年以内	-	-
广东恒旺投资发展有限公司	115,183,140.35	-	1-2 年	-	-
广东恒尚投资管理有限责任公司	2,880,000.00	-	1 年以内	-	-
广东恒尚投资管理有限责任公司	36.00	-	1-2 年	-	-
广东恒尚投资管理有限责任公司	36,000,000.00	-	5 年以上	-	-
广东恒健创业投资有限公司	15,565,931.63	-	1-2 年	-	-
广东粤港澳合作发展基金管理有限公司	13,439,472.02	-	1 年以内	-	-
广东珠三角优化发展基金（有限合伙）	5,175,868.69	-	1 年以内	-	-
合计	6,606,656,526.88	—	—	—	—

## 2) 按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款:

采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	期末数			年初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1年以内(含1年)	-	-	-	260,212.28	100.00	-
合计	-	-	—	260,212.28	100.00	—

## 3) 期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

债务人名称	账面余额	坏账准备	账龄	计提比例	计提理由
财厅韶钢项目增资项目贴息补贴	2,988,829.14	-	1年以内	-	-
广州为众物业管理有限公司	2,331,517.00	-	1年以内	-	-
中航通用飞机有限责任公司	526,390.60	-	1年以内	-	-
中航通用飞机有限责任公司	501,372.51	-	1-2年	-	-
广东国有企业重组发展基金管理有限公司	419,078.28	-	1年以内	-	-
其他	632,910.08	—	—	—	—
合计	7,400,097.61	—	—	—	—

## 4) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

债务人名称	款项性质	账面余额	账龄	占其他应收款合计的比例(%)	坏账准备
国务院国有资产监督管理委员会	其他	2,662,761,926.00	5年以上	40.26	-
广东广恒顺投资有限公司	内部往来	1,620,000,000.00	1-3年	24.49	-
广东恒健资本管理有限公司	内部往来	779,981,689.17	1-2年	11.79	-
广州市润龙投资有限公司	内部往来	540,000,000.00	2-3年	8.16	-
广东恒阔投资管理有限公司	内部往来	422,432,231.52	1-2年	6.39	-
合计	—	6,025,175,846.69	—	91.09	—

## 2、其他流动资产

项目	期末余额	年初余额
理财产品	1,875,560,000.00	-
中联重科(恒健控股公司)	-	107,280,000.00
宏大爆破(恒健控股公司)	-	76,874,987.70
凯利泰	-	52,034,011.04
待认证进项税	9,000.00	-
合计	1,875,569,000.00	236,188,998.74

## 3、可供出售金融资产

## (1) 可供出售金融资产情况

项目	期末余额		
	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售债务工具	-	-	-
可供出售权益工具	108,298,559,112.51	-	108,298,559,112.51
按公允价值计量的	2,892,468,136.61	-	2,892,468,136.61
按成本计量的	105,406,090,975.90	-	105,406,090,975.90
其他	-	-	-
合计	108,298,559,112.51	-	108,298,559,112.51

(续)

项目	期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售债务工具	-	-	-
可供出售权益工具	107,675,593,283.82	-	107,675,593,283.82
按公允价值计量的	3,636,582,307.92	-	3,636,582,307.92
按成本计量的	104,039,010,975.90	-	104,039,010,975.90
其他	-	-	-
合计	107,675,593,283.82	-	107,675,593,283.82

其他说明:

1) 按公允价值计量的可供出售金融资产为公司购买的股票,公允价值为资产负债表日投资股票的收盘价。

2) 按成本计量的可供出售金融资产为本公司对非上市公司的股权投资,由于被投资公司属于非上市公司,其公允价值不能可靠计量,故采用成本计量。

(2) 期末按公允价值计量的可供出售金融资产

项目	可供出售权益工具	可供出售债务工具	其他	合计
权益工具的成本/债务工具的摊余成本	2,299,173,801.10	-	-	2,299,173,801.10
公允价值	2,892,468,136.61	-	-	2,892,468,136.61
累计计入其他综合收益的公允价值变动金额	593,294,335.51	-	-	593,294,335.51
已计提减值金额	-	-	-	-

(3) 期末按成本计量的可供出售金融资产

被投资单位	账面余额			
	期初	本期增加	本期减少	期末
中航通用飞机有限责任公司	1,185,714,286.00	-	-	1,185,714,286.00
广新海事重工股份有限公司	38,283,200.00	-	-	38,283,200.00

被投资单位	账面余额			
	期初	本期增加	本期减少	期末
广东珠三角城际轨道交通有限公司	10,000,000,000.00	-	-	10,000,000,000.00
广物汽贸股份有限公司	5,446,300.00	-	-	5,446,300.00
广东华隧建设股份有限公司	42,000,000.00	-	-	42,000,000.00
宝钢湛江钢铁有限公司	2,000,000,000.00	-	-	2,000,000,000.00
宝武集团广东韶关钢铁有限公司	4,091,911,800.00	-	-	4,091,911,800.00
中国广核集团有限公司	5,108,449,449.03	-	-	5,108,449,449.03
中国南方电网有限责任公司	76,260,653,866.87	-	-	76,260,653,866.87
中国广核电力股份有限公司	5,054,888,074.00	-	-	5,054,888,074.00
天合国际融资租赁有限公司	191,664,000.00	-	-	191,664,000.00
广东省基础设施投资基金管理有限责任公司	60,000,000.00	-	-	60,000,000.00
广东省建银基础设施投资基金合伙企业(有限合伙)	-	3,000,000.00	-	3,000,000.00
广州大消费品壹期产业投资基金合伙企业(有限合伙)	-	64,080,000.00	-	64,080,000.00
广州和智股权投资中心(有限合伙)	-	300,000,000.00	-	300,000,000.00
广东省农业供给侧结构性改革基金合伙企业(有限合伙)	-	1,000,000,000.00	-	1,000,000,000.00
合计	104,039,010,975.90	1,367,080,000.00	-	105,406,090,975.90

(续)

被投资单位	减值准备				在被投资单位持股比例(%)	本期现金红利
	期初	本期增加	本期减少	期末		
中航通用飞机有限责任公司	-	-	-	-	10.00	-
广新海事重工股份有限公司	-	-	-	-	3.19	-
广东珠三角城际轨道交通有限公司	-	-	-	-	21.05	-
广物汽贸股份有限公司	-	-	-	-	1.00	-
广东华隧建设股份有限公司	-	-	-	-	1.66	-
宝钢湛江钢铁有限公司	-	-	-	-	10.00	-
宝武集团广东韶关钢铁有限公司	-	-	-	-	49.00	157,332,799.57
中国广核集团有限公司	-	-	-	-	10.00	74,244,100.00
中国南方电网有限责任公司	-	-	-	-	38.40	-
中国广核电力股份有限公司	-	-	-	-	7.54	233,138,850.00
天合国际融资租赁有限公司	-	-	-	-	9.09	-
广东省基础设施投资基金管理有限责任公司	-	-	-	-	60.00	-

被投资单位	减值准备				在被投资单位持股比例(%)	本期现金红利
	期初	本期增加	本期减少	期末		
广东省建银基础设施投资基金合伙企业(有限合伙)	-	-	-	-	10.00	-
广州大消费品壹期产业投资基金合伙企业(有限合伙)	-	-	-	-	32.50	-
广州和智股权投资中心(有限合伙)	-	-	-	-	30.00	-
广东省农业供给侧结构性改革基金合伙企业(有限合伙)	-	-	-	-	99.99	-
合计	-	-	-	-	—	464,715,749.57

#### 4、长期股权投资

##### (1) 长期股权投资分类

项目	年初余额	本年增加	本年减少	期末余额
对子公司投资	33,187,965,771.85	100,000,000.00	291,489,200.00	32,996,476,571.85
对合营企业投资	-	-	-	-
对联营企业投资	1,859,043,280.81	412,840,929.36	457,211,339.68	1,814,672,870.49
小计	35,047,009,052.66	512,840,929.36	748,700,539.68	34,811,149,442.34
减：长期投资减值准备	-	-	-	-
合计	35,047,009,052.66	512,840,929.36	748,700,539.68	34,811,149,442.34

##### (2) 对子公司投资

被投资单位	初始投资成本	期初余额	本期增加
广东恒健创业投资有限公司	200,000,000.00	200,000,000.00	-
广东恒健资产管理有限公司	100,000,000.00	40,000,000.00	60,000,000.00
深圳中广核恒健一号新能源合伙企业	4,949,000,000.00	4,949,000,000.00	-
广东恒物投资基金(有限合伙)	9,000,000.00	-	9,000,000.00
广东恒钜节能环保投资有限公司	232,450,000.00	232,450,000.00	-
广东恒仁医疗产业投资发展有限公司	40,000,000.00	40,000,000.00	-
广东恒旺投资发展有限公司	114,994,600.00	114,994,600.00	-
广东恒信基金管理有限公司	50,000,000.00	50,000,000.00	-
广东恒健云侨资本投资有限公司	10,039,200.00	10,039,200.00	-
恒健国际投资控股(香港)有限公司	146,584,971.43	146,584,971.43	-
广东恒健资本管理有限公司	200,000,000.00	200,000,000.00	-
广东省机电设备招标中心有限公司	39,656,168.96	39,656,168.96	-
广东国有企业重组发展基金管理有限公司	10,200,000.00	10,200,000.00	-
广东恒阔投资管理有限公司	45,000,000.00	45,000,000.00	-

被投资单位	初始投资成本	期初余额	本期增加
珠海市横琴恒泰安投资有限公司	311,436,888.72	311,436,888.72	-
广东省能源集团有限公司（原名：广东省粤电集团有限公司）	26,621,803,942.74	26,621,803,942.74	-
广东恒健新兴产业投资基金管理有限公司	6,800,000.00	6,800,000.00	-
广东珠三角优化发展基金（有限合伙）	170,000,000.00	170,000,000.00	-
广东省农业供给侧结构性改革基金管理有限公司	21,000,000.00	-	21,000,000.00
广东恒发先进制造产业投资基金合伙企业（有限合伙）	10,000,000.00	-	10,000,000.00
合计	33,287,965,771.85	33,187,965,771.85	100,000,000.00

(续)

被投资单位	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
广东恒健创业投资有限公司	-	200,000,000.00	-	-
广东恒健资产管理有限公司	-	100,000,000.00	-	-
深圳中广核恒健一号新能源合伙企业	-	4,949,000,000.00	-	-
广东恒物投资基金（有限合伙）	9,000,000.00	-	-	-
广东恒钜节能环保投资有限公司	232,450,000.00	-	-	-
广东恒仁医疗产业投资发展有限公司	40,000,000.00	-	-	-
广东恒旺投资发展有限公司	-	114,994,600.00	-	-
广东恒信基金管理有限公司	-	50,000,000.00	-	-
广东恒健云侨资本投资有限公司	10,039,200.00	-	-	-
恒健国际投资控股（香港）有限公司	-	146,584,971.43	-	-
广东恒健资本管理有限公司	-	200,000,000.00	-	-
广东省机电设备招标中心有限公司	-	39,656,168.96	-	-
广东国有企业重组发展基金管理有限公司	-	10,200,000.00	-	-
广东恒阔投资管理有限公司	-	45,000,000.00	-	-
珠海市横琴恒泰安投资有限公司	-	311,436,888.72	-	-
广东省能源集团有限公司（原名：广东省粤电集团有限公司）	-	26,621,803,942.74	-	-
广东恒健新兴产业投资基金管理有限公司	-	6,800,000.00	-	-
广东珠三角优化发展基金（有限合伙）	-	170,000,000.00	-	-
广东省农业供给侧结构性改革基金管理有限公司	-	21,000,000.00	-	-
广东恒发先进制造产业投资基金合伙企业（有限合伙）	-	10,000,000.00	-	-
合计	291,489,200.00	32,996,476,571.85	-	-

## 5、其他非流动资产

项目	期末余额	年初余额
西藏信托	2,069,844,000.00	2,069,844,000.00
项目投资	387,176,374.35	159,000,000.00
合计	2,457,020,374.35	2,228,844,000.00

## 6、投资收益

产生投资收益的来源	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	78,855,981.93	12,828,702.32
处置长期股权投资产生的投资收益	4,784,378.06	175,041.75
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益	-	149,013,279.05
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益	-	-
持有至到期投资在持有期间的投资收益	-	-
处置持有至到期投资取得的投资收益	-	-
可供出售金融资产等取得的投资收益	627,156,725.41	292,330,161.79
处置可供出售金融资产取得的投资收益	110,545,237.98	-
取得控制权时，股权按公允价值重新计量产生的利得	-	-
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得	-	-
其他	370,574,923.74	398,532,823.63
合计	1,191,917,247.12	852,880,008.54

## 7、现金流量表补充资料

补充资料	本期发生额	上期发生额
1.将净利润调节为经营活动现金流量：	-	-
净利润	700,267,555.72	495,382,345.73
加：资产减值准备	-	5,000.00
信用减值损失（新金融准则）	-	-
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	575,490.81	431,831.76
无形资产摊销	123,838.53	285,683.45
长期待摊费用摊销	771,580.96	2,188,477.42
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）	-32,982.18	-359,979.91
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	-	-
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-	-
财务费用（收益以“-”号填列）	648,541,371.20	1,086,723,477.99
投资损失（收益以“-”号填列）	-1,191,917,247.12	-852,880,008.54
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-15,040,038.35	-68,174,884.19

补充资料	本期发生额	上期发生额
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-	-
存货的减少（增加以“-”号填列）	-	-
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-485,330,907.47	305,511,127.94
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	685,943,992.08	-600,425,267.57
其他	-	-
经营活动产生的现金流量净额	343,902,654.18	368,687,804.08
2.不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	-	-
债务转为资本	-	-
一年内到期的可转换公司债券	-	-
融资租入固定资产	-	-
3.现金及现金等价物净变动情况：	-	-
现金的期末余额	442,259,315.09	13,645,900,443.91
减：现金的期初余额	13,645,900,443.91	2,677,459,165.18
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	-13,203,641,128.82	10,968,441,278.73

### 十三、按照有关财务会计制度应披露的其他内容

#### 1、发能公司与河南万宝实业发展有限公司合同纠纷一案

2013年7、8月份，河南万宝实业发展有限公司（以下简称“万宝公司”）将从山煤国际能源集团秦皇岛有限公司、广东省燃料公司购买的五船煤炭，与成都国益矿业有限公司（以下简称“国益公司”）签署5份《煤炭供需合同》，由国益公司分别销售给发能公司及贵州华黔能源有限公司（以下简称“华黔公司”）。销售给发能公司一船（船名“粤电/3”）数量68,990.00吨；销售给华黔公司四船：船名“红宝石”、数量54,862.00吨，船名“国投105”、数量55,406.00吨，船名“明州20”、数量61,929.00吨，船名“卡纳基斯.卡罕”、数量9,867.56吨，五船数量合计251,054.56吨，煤炭货款本金合计12,597.81万元，国益公司仅支付4120.00万元货款，尚欠8,477.78万元货款没有支付，加上迟延履行利息2,656.37万元，总计欠款11,134.15万元，国益公司未支付给万宝公司。2012年12月份，广西航桂实业有限公司（下称“航桂公司”）与国益公司签订100万吨《煤炭贸易合同》、与上栗县宏伟贸易有限公司签订10万吨铁矿石贸易合同，国益公司以提供虚假12万吨煤炭货权转移通知书方式，先后共获取航桂公司1.2亿元货款后，仅提供部分货物，截至2013年5月份，国益公司欠航桂公司4,480.29万元煤炭款，上栗宏伟公司欠航桂公司3,522.74万元铁矿石款，两项合计欠款8,003.03万元。

2018年4月16日，万宝公司认为为填补国益公司欠航桂公司货款窟窿，国益公司、发能公司、航桂公司虚构7万吨虚假煤炭交易，与华黔公司串通将本应当支付给万宝公司煤炭款8,477.70万余元，支付给航桂公司及用于国益公司清偿其他债务，致使万宝公司债权不能实现。

据此向河南省高级人民法院提起诉讼（（2018）豫民初 29 号），诉讼请求如下：

（1）判令被告成都国益矿业有限公司支付原告货款 8,477.78 万元、利息 2,656.37 万元(自 2014 年 5 月 14 日开始计算，利率按照 8%每年，暂计算至 2018 年 4 月 15 日，以后不停止计算，直至货款及利息全部清偿之日止)，合计 11,134.15 万元。

（2）判令被告广东粤电发能投资有限公司、广西航挂实业有限公司、贵州华黔能源有限公司对上述债务承担连带赔偿责任。

（3）本案的诉讼费、保全费等全部由被告承担。2018 年 7 月 4 日，发能公司向河南省高级人民法院提出管辖权异议。

2019 年 1 月 24 日，河南省高级人民法院出具（2018）豫民初 29 号民事裁定书，驳回发能公司提出的管辖权异议。

## 2、多经企业改革任务完成情况

根据《关于在全国范围内开展厂办大集体改革工作的指导意见》（国办发[2011]18 号）、《粤电集团关于进一步深化多经企业改革的指导意见》的文件有关精神，广东能源集团启动了进一步深化多经企业改革工作。截至 2018 年 12 月底，已有 26 家多经企业全部完成了工商注销等改革任务。

## 3、“三供一业”分离移交工作情况

根据《国务院办公厅转发国务院国资委、财政部关于国有企业职工家属区“三供一业”分离移交工作指导意见的通知》（国办发[2016]45 号）、《广东省人民政府办公厅关于推进省属国有企业职工家属区“三供一业”分离移交工作的实施意见》（粤府办[2016]102 号）、《关于印发〈省属国有企业职工家属区“三供一业”分离移交省财政补助资金管理办法〉的通知》（粤财工[2017]222 号）、《关于印发〈粤电集团公司“三供一业”分离移交费用管理办法〉及相关事项的通知》（粤电资〔2017〕106 号）等文件精神，广东能源集团共有 18 家下属单位涉及职工家属区“三供一业”分离移交工作，总户数为 26,839 户，其中供水 8,972 户，供电 8,241 户，物业管理 9,626 户。

截止 2018 年 12 月底，18 家单位已全部完成相关资产划转和职能移交工作，累计完成维修改造整体进度为 79.31%，其中供水 77.15%，供电 100%，物业管理 63.60%。此外，共有 5 家单位涉及 14 项市政设施分离移交工作，截止 2018 年 12 月底，已完成了 11 项市政设施分离移交，具体为：红海湾发电公司连岛公路（1 项）；枫树坝发电公司对周边村民承担的供水、供电职能和供水、供电设施（2 项）；粤华发电公司 3 条进厂公路（2 条完成移交，其中 1 条接收单位不予接收，按完成处理）；长湖发电公司进厂公路（1 项）；长湖发电公司向周边村民承担的供水市政设施及职能（1 项）；粤黔公司 3 条进厂道路（对需移交市政设施的使用现状和土地规划情况进行重新梳理后，需移交的进厂道路由 6 条改为 3 条，另外 3 条按完成处理），其余市政设施移交正在积极推进中。

## 4、本年度僵尸企业出清重组工作情况

茂名热电厂通过资本运营（由臻能公司吸收合并）实现出清。茂名热电厂已完成了相关资产处置，签订了吸收合并协议，并在 2018 年 12 月 3 日完成工商注销登记，实现出清。

韶关发电厂通过关闭清算实现出清。韶关发电厂已于 2018 年 3 月 20 日登报发布注销公告，已完成剩余资产处置、回收资金、清理债权债务和缴纳相关税费等工作。2018 年 12 月 25 日，韶关发电厂完成工商注销登记，实现出清。

#### 十四、 财务报表的批准

本年度财务报表已于 2019 年 4 月 16 日已经公司董事会批准报出。

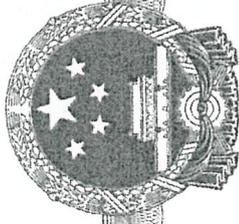
(此页无正文)



本财务报表附注由下列负责人签署：

法定代表人：  主管会计工作负责人：   
日期：2019年4月16日 日期：2019年4月16日

会计机构负责人：   
日期：2019年4月16日



# 营业执照

(副本) (3-1)

统一社会信用代码

91110108089662085K



扫描二维码登录  
“国家企业信用  
信息公示系统”  
了解更多登记、  
备案、许可、监  
管信息

名称 北京中证天通会计师事务所(特殊普通合伙)

类型 特殊普通合伙企业

执行事务合伙人 张先云

经营范围

审查企业会计报表、出具审计报告；验证企业资本，出具验资报告；办理企业合并、分立、清算事宜中的审计业务，出具有关报告；基本建设年度财务决算审计；代理记账；会计咨询、税务咨询、管理咨询、会计培训；法律、法规规定的其他业务。（企业依法自主选择经营项目，开展经营活动；依法须经批准的项目，经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动；不得从事本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。）

成立日期 2014年01月02日

合伙期限 2014年01月02日至 长期

主要经营场所 北京市海淀区西直门北大街甲43号1号楼13层  
1316-1326



登记机关

2019年 04月 15日

证书序号:0000147

# 说明

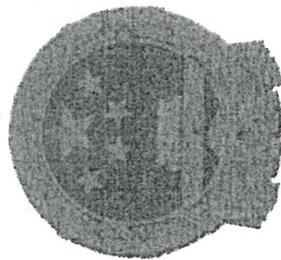
- 1、《会计师事务所执业证书》是证明持有人经财政部门依法审批，准予执行注册会计师法定业务的凭证。
- 2、《会计师事务所执业证书》记载事项发生变动的，应当向财政部门申请换发。
- 3、《会计师事务所执业证书》不得伪造、涂改、出租、出借、转让。
- 4、会计师事务所终止或执业许可注销的，应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。



发证机关: 北京市财政局

二〇一三年八月三十日

中华人民共和国财政部制



## 会计师事务所 执业证书

名称: 北京中证天通会计师事务所(特殊普通合伙)

首席合伙人: 张先云

主任会计师:

经营场所: 北京市海淀区西直门北大街甲43号1号楼13层1316-1326

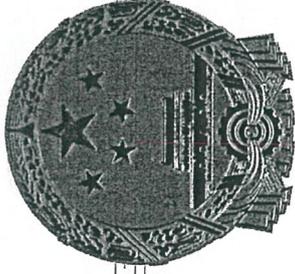
组织形式: 特殊普通合伙

执业证书编号: 11000267

批准执业文号: 京财会许可〔2013〕0087号

批准执业日期: 2013年12月16日





证书序号: 000422

# 会计师事务所 证券、期货相关业务许可证

经财政部、中国证券监督管理委员会审查, 批准  
北京中证天通会计师事务所(特殊普通合伙)执行证券、期货相关业务。

首席合伙人: 张先云

证书号: 20

发证时间:

证书有效期至: 二〇一九年十二月十八日



注册会计师工作单位变更事项登记  
Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意调出  
Agree the holder to be transferred from

事务所  
CPAs

转出协会盖章  
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs

年 月 日  
/y /m /d

同意调入  
Agree the holder to be transferred to

根据广东省财政厅粤财办字[2018]15号文件精神  
北京中恒天通会计师事务所  
(特殊普通合伙) 吉林转聘

事务所  
CPAs

转入协会盖章  
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs

2018年 2月 13日  
/y /m /d



年度检验登记  
Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，能续有效一年。

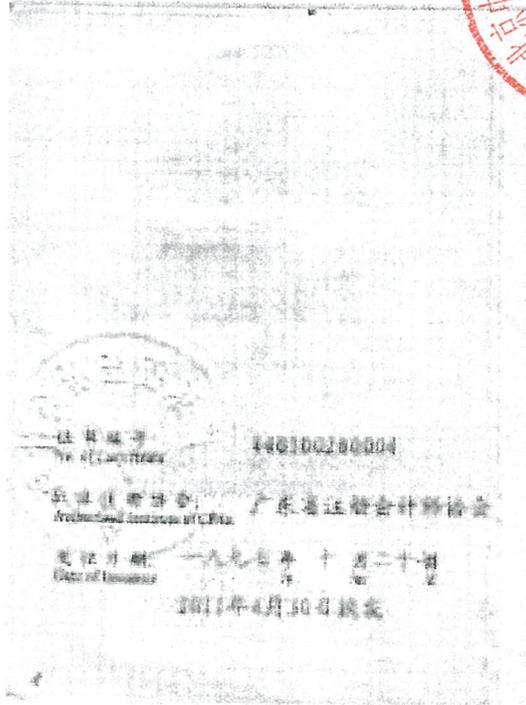


董全勇(440100280004)，已通过广东省注册会计师协会2018年任职资格检查。通过文号：粤注协(2018)58号。



440100280004

年 月 日  
/y /m /d



注册编号  
No. of Registrations 440100280004

执业注册会计师 广东省注册会计师协会  
Professional Institute of CPAs

发证日期 一九九九年十月二十日  
Date of Issuance

2017年4月30日续发

注册会计师工作单位变更事项登记  
Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意调出  
Agree the holder to be transferred from



事务所  
CPAs

转出协会盖章  
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs

年 月 日  
/y /m /d

同意调入  
Agree the holder to be transferred to

根据广东省财政厅第14号令修改为:



事务所  
CPAs

转入协会盖章  
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs

年 月 日  
/y /m /d

姓 Full name 杨 玉 梅  
姓 Sex 女  
出 生 日 期 Date of Birth 1983-07-26  
工 作 单 位 Working unit 广东富浩平会计师事务所有限公司  
身 份 证 号 Identity Card No. 11222198307268543



年度检验登记  
Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。



杨玉梅(110004230106)，已通过广东省注册会计师协会2018年任职资格检查。通过文号：粤注协〔2018〕58号。



证书编号:  
No. of Certificate

110004230106

批准注册协会:  
Authorized Institute of CPAs

广东省注册会计师协会

发证日期: 二〇一〇年六月十二日  
Date of Issuance /y /m /d

年 月 日  
/y /m /d