
广州产业投资控股集团有限公司

公司债券年度报告

(2021 年)

二〇二二年四月

重要提示

发行人承诺将及时、公平地履行信息披露义务。

本公司董事、高级管理人员已对年度报告签署书面确认意见。公司监事会（如有）已对年度报告提出书面审核意见，监事已对年度报告签署书面确认意见。

发行人及全体董事、监事、高级管理人员保证年度报告内容的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并承担相应的法律责任。

致同会计师事务所（特殊普通合伙）为本公司出具了标准无保留意见的审计报告。

重大风险提示

投资者在评价和购买本公司所发行的债券时，应认真考虑各项可能对本期债券的偿付、债券价值判断和投资者权益保护产生重大不利影响的风险因素，并仔细阅读募集说明书中“风险因素”等有关章节内容。

截至 2021 年 12 月 31 日，公司面临的风险因素与 2021 年公司债券半年度报告内容没有重大变化。

目录

重要提示	2
重大风险提示	3
释义	12
第一节 发行人情况	13
一、 公司基本信息	13
二、 信息披露事务负责人	13
三、 报告期内控股股东、实际控制人及其变更情况	14
四、 报告期内董事、监事、高级管理人员的变更情况	14
五、 公司业务和经营情况	15
六、 公司治理情况	17
第二节 债券事项	18
一、 公司信用类债券情况	18
二、 公司债券选择权条款在报告期内的触发和执行情况	22
三、 公司债券投资者保护条款在报告期内的触发和执行情况	22
四、 公司债券报告期内募集资金使用情况	22
五、 公司信用类债券报告期内资信评级调整情况	22
六、 公司债券担保、偿债计划及其他偿债保障措施情况	22
七、 中介机构情况	23
第三节 报告期内重要事项	24
一、 财务报告审计情况	24
二、 会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正	24
（一）会计政策变更	24
（二）会计估计变更	34
（三）前期重大差错更正	34
（四）其他调整事项	35
（五）对期初所有者权益的累积影响	38
（六）首次执行新金融工具准则、新收入准则和新租赁准则调整首次执行当年、上述其他调整和追溯调整年初财务报表相关项目情况	39
三、 合并报表范围调整	42
四、 资产情况	43
五、 负债情况	45
六、 利润及其他损益来源情况	47
七、 报告期末合并报表范围亏损超过上年末净资产百分之十	48
八、 非经营性往来占款和资金拆借	48
九、 对外担保情况	49
十、 报告期内信息披露事务管理制度变更情况	49
十一、 向普通投资者披露的信息	49
第四节 特定品种债券应当披露的其他事项	49
一、 发行人为可交换债券发行人	49
二、 发行人为非上市公司非公开发行可转换公司债券发行人	49
三、 发行人为其他特殊品种债券发行人	49
四、 发行人为永续期公司债券发行人	49
五、 其他特定品种债券事项	50
第五节 发行人认为应当披露的其他事项	50
第六节 备查文件目录	51
财务报表	55
附件一： 发行人财务报表	55

释义

广州产投、公司、本公司、发行人	指	广州产业投资控股集团有限公司
中国证监会、证监会	指	中国证券监督管理委员会
证券交易所、交易所	指	上海证券交易所
募集说明书	指	公司发行各期债券之募集说明书
公司章程、章程	指	《广州产业投资控股集团有限公司章程》
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
《管理办法》	指	《公司债券发行与交易管理办法》
本报告、年度报告	指	发行人根据有关法律、法规要求，定期披露的《广州产业投资控股集团有限公司公司债券年度报告（2021年）》
报告期、年度	指	2021年（2021年1月1日至2021年12月31日）
元、万元、亿元	指	人民币元、人民币万元、人民币亿元

第一节 发行人情况

一、公司基本信息

中文名称	广州产业投资控股集团有限公司
中文简称	广州产投
外文名称（如有）	Guangzhou Industrial Investment and Capital Operation Holding Group Ltd.
外文缩写（如有）	/
法定代表人	高东旺
注册资本（万元）	人民币 652,619.74 万元
实缴资本（万元）	人民币 652,619.74 万元
注册地址	广东省广州市 天河区临江大道 3 号 901 房
办公地址	广东省广州市 天河区临江大道 3 号发展中心大厦 9 楼
办公地址的邮政编码	510623
公司网址（如有）	www.gz-gofar.com
电子信箱	无

二、信息披露事务负责人

姓名	郝必传
在公司所任职务类型	<input type="checkbox"/> 董事 <input checked="" type="checkbox"/> 高级管理人员
信息披露事务负责人具体职务	总会计师
联系地址	广州市天河区临江大道 3 号发展中心 9 楼
电话	020-37853512
传真	020-37851275
电子信箱	haobichuan@gz-chantou.com

三、报告期内控股股东、实际控制人及其变更情况

（一）报告期内控股股东的变更情况

适用 不适用

（二）报告期内实际控制人的变更情况

适用 不适用

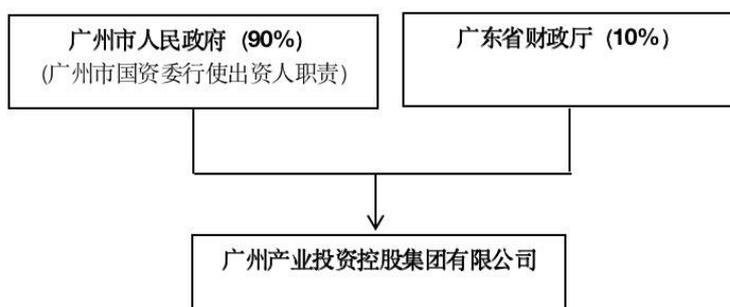
（三）报告期末控股股东、实际控制人信息

报告期末控股股东名称：广州市人民政府

报告期末控股股东对发行人的股权（股份）质押占控股股东持股的百分比（%）：0

报告期末实际控制人名称：广州市人民政府

公司与控股股东、实际控制人之间的产权及控制关系的方框图：



控股股东、实际控制人为非机关法人或者法律法规规定的其他主体

适用 不适用

四、报告期内董事、监事、高级管理人员的变更情况

（一）报告期内董事、监事、高级管理人员是否发生变更

发生变更 未发生变更

变更人员类型	变更人员名称	变更人员职务	决定/决议变更时间或辞任时间	工商登记完成时间
董事	王海滨	离任董事长	2021-11	2021-11-19
董事	高东旺	聘任董事长	2021-11	2021-11-19

（二）报告期内董事、监事、高级管理人员离任人数

报告期内董事、监事、高级管理人员的离任（含变更）人数：1人，离任人数占报告期初全体董事、监事、高级管理人员人数 6.25%。

（三）定期报告批准报出日董事、监事、高级管理人员名单

定期报告批准报出日发行人的全体董事、监事、高级管理人员名单如下：

发行人董事长：高东旺
发行人的其他董事：葛群、蒋丽红、吴震、陈作科、郭宏伟、宋文雷
发行人的监事：安劲松、苑欣、李林科、尹业清、伍文洁
发行人的总经理：葛群
发行人的财务负责人：郝必传
发行人的其他高级管理人员：洪剑平、孙维元、姚朴

五、公司业务和经营情况

（一）公司业务情况

1.报告期内公司业务范围、主要产品（或服务）及其经营模式

企业自有资金投资；企业财务咨询服务；企业总部管理；投资咨询服务；企业管理服务（涉及许可经营项目的除外）；投资管理服务；商品批发贸易（许可审批类商品除外）；商品零售贸易（许可审批类商品除外）；参与设立创业投资企业与创业投资管理顾问机构；风险投资；资产管理（不含许可审批项目）；股权投资；股权投资管理。

为贯彻落实党的十八届三中全会精神，推进建立以管资本为主的国有资产管理体制，推动国有资本优化配置，2015年9月，广州市委、市政府决定将广州发展集团和珠啤集团两个整体上市的集团本部合并改组，成立广州国资发展控股有限公司，于2016年3月正式对外运作。为加快发展壮大广州战略性新兴产业和支柱产业，进一步巩固提升广州国家中心城市地位，助力粤港澳大湾区建设，2021年8月，广州市委、市政府将广州国资发展控股有限公司更名并整体改组组建广州产业投资控股集团有限公司，保持原有国有资本运营公司定位不变，强化战略投资发展平台功能，推动广州产业延链、补链、强链、扩链，着力打造成为市场化、专业化、国际化的一流国有资本运营和战略投资平台。

2.报告期内公司所处行业情况，包括所处行业基本情况、发展阶段、周期性特点等，以及公司所处的行业地位、面临的主要竞争状况，可结合行业特点，针对性披露能够反映公司核心竞争力的行业经营性信息

作为广州市第一个国有资本投资运营平台，公司立足战略投资发展平台、国有股权持股平台、国有资本运作管理平台定位，坚持服务广州、服务国资、服务实体，围绕“股权运作、基金投资、培育孵化、价值管理、有序进退”开展工作，先行先试、大胆实践，在控股广州发展、珠江啤酒的基础上，参股广汽集团、岭南控股、越秀金控、广药白云山、广州地铁设计院、中国电建等多家上市公司，2021年新增控股广州环投集团，先后整合广州市国际工程咨询公司、广州国有资产管理集团、广州交易所集团、广州生产力促进中心等全市功能型平台企业，成立广州科技金融集团，构建涵盖中小企业基金、科创国发基金、绿色产业基金、国资并购基金、国资混改基金和老字号基金等基金群，推进建设产业创新园区，基本形成“上市公司集群+功能平台集群+基金集群+价值园区”的运作架构。

“十三五”时期，公司资产规模从成立之初的541亿元增长到816亿元，增幅50.8%；营业收入从256亿元增长到393亿元，增幅53.52%；累计实现利润总额近100亿元，资产负债率约56%。

3.报告期内公司业务、经营情况及公司所在行业情况是否发生重大变化，以及变化对公司生产经营和偿债能力产生的影响

报告期内公司业务、经营情况及公司所在行业情况未发生重大变化，不会对公司生产经营和偿债能力产生影响。

（二）新增业务板块

报告期内新增业务板块

√是 □否

说明新增业务板块的经营情况、主要产品、与原主营业务的关联性等

报告期内，公司新增环保及相关业务板块，与原主营业务关联性较小。公司下属全资子公司广州环保投资集团有限公司作为广州市区及下属各区县环保项目的投资建设及运营主体，以固体废物处理为主业，主要包括垃圾焚烧、垃圾填埋、售电、水处理等环保类业务。该板块经营情况详见本章节“（三）主营业务情况”。

（三） 主营业务情况

1. 主营业务分板块、分产品情况

（1）各业务板块基本情况

单位：亿元 币种：人民币

业务板块	本期				上年同期			
	营业收入	营业成本	毛利率（%）	收入占比（%）	营业收入	营业成本	毛利率（%）	收入占比（%）
电力业务	90.82	92.32	-1.65	18.48	72.54	57.30	21.02	17.32
燃料业务	226.17	216.74	4.17	46.01	201.82	197.99	1.90	48.19
燃气业务	53.99	51.69	4.26	10.98	40.68	31.49	22.59	9.71
新能源业务	14.18	5.10	64.06	2.88	6.73	2.51	62.76	1.61
啤酒业务	44.17	24.67	44.15	8.99	41.35	20.69	49.97	9.87
贸易业务	4.05	3.80	6.04	0.82	26.45	26.34	0.40	6.31
环保业务	42.61	32.76	23.12	8.67	14.82	10.20	31.17	3.54
其他业务	15.52	7.88	49.20	3.16	14.43	7.16	50.37	3.45
合计	491.51	434.97	11.50	-	418.82	353.67	15.55	-

（2）各业务板块分产品（或服务）情况

√适用 □不适用

请在表格中列示占公司合并口径营业收入或毛利润10%以上的产品（或服务），或者虽然未达到占公司合并口径营业收入或毛利润10%以上这一条件，但在所属业务板块中收入占比最高的产品（或服务）

单位：亿元 币种：人民币

产品/服务	所属业务板块	营业收入	营业成本	毛利率（%）	营业收入比上年同期增减（%）	营业成本比上年同期增减（%）	毛利率比上年同期增减（%）
电力业务	电力业务	90.82	92.32	-1.65	25.19	61.13	-22.67
燃料业务	燃料业务	226.17	216.74	4.17	12.07	9.47	2.27
燃气业务	燃气业务	53.99	51.69	4.26	32.71	64.14	-18.33
新能源业务	新能源业务	14.18	5.10	64.06	110.69	103.33	1.30
啤酒业务	啤酒业务	44.17	24.67	44.15	6.83	19.26	-5.82
贸易业务	贸易业务	4.05	3.80	6.04	-84.69	-85.56	5.64
环保业务	环保业务	42.61	32.76	23.12	187.59	221.23	-8.05

其他业务	其他业务	15.52	7.88	49.20	7.55	10.08	-1.17
合计	—	491.51	434.97	—	17.36	22.99	—

2. 收入和成本分析

各业务板块、各产品（或服务）营业收入、营业成本、毛利率等指标同比变动在 30%以上的，发行人应当结合所属行业整体情况、经营模式、业务开展实际情况等，进一步说明相关变动背后的经营原因及其合理性。

2021 年度，电力业务营业成本 92.32 亿元，同比增长 61.13%，主要系公司通过优化机组运行方式、加强设备检修维护等措施，做到机组应发尽发、稳发满发，长周期高负荷连续运行及煤炭采购价格大幅上涨所致；

2021 年度，燃气业务营业收入 53.99 亿元，同比增长 32.71%，燃气业务营业成本 51.69 亿元，同比增长 64.14%，主要系公司多渠道组织气源，天然气供气量增长及天然气采购价格大幅上涨所致；

2021 年度，新能源业务营业收入 14.18 亿元，同比增长 110.69%，新能源业务营业成本 5.10 亿元，同比增长 103.33%，主要系公司加速扩大产业规模，大幅提升绿色能源保供能力所致；

2021 年度，贸易业务营业收入 4.05 亿元，同比下降 84.69%，贸易业务营业成本 3.80 亿元，同比下降 85.56%，主要系供应链业务战略性退出所致；

2021 年度，环保业务营业收入 42.61 亿元，同比增长 187.59%，环保业务营业成本 32.76 亿元，同比增长 221.23%，主要系本年新增收购上市公司广西博世科环保科技股份有限公司所致。

（四） 公司关于业务发展目标的讨论与分析

1.结合公司面临的特定环境、所处行业及所从事业务的特征，说明报告期末的业务发展目标

公司坚决贯彻市委市政府的决策部署，在市国资委的坚强领导下，坚持服务粤港澳大湾区建设和广州发展大局，强化担当，发挥优势，高标准推进“产业投资”和“国有资本运营”，以国际视野布局战略性新兴产业，促进广州布局优化和产业升级，引领广州未来产业发展，着力打造成为市场化、专业化、国际化的一流国有资本投资运营公司。

2.公司未来可能面对的风险，对公司的影响以及已经采取或拟采取的措施

受当今世界格局变化、资本市场大幅波动以及疫情反复等多方面因素影响，公司发展面临较多困难。由于全国疫情多发，导致公司投资进度有所滞后；物业租赁以及线下消费业务受阻，一定程度影响收入提升和品牌输出。未来公司将进一步狠抓投资增量、强化要素支撑、加大招商引资力度，不断推动全市产业结构优化升级。

六、公司治理情况

（一） 发行人报告期内是否存在与控股股东、实际控制人以及其他关联方之间不能保证独立性的情况：

是 否

（二） 发行人关联交易的决策权限、决策程序、定价机制及信息披露安排

公司制定了内部管理制度，相关关联交易等均通过了公司决策机构审议，不存在违规占用资金的情况。公司在债券存续期内发生类似经济行为时，将按照决策程序及相关法律法规的规定，对关联交易按照市场价格定价等进行严格把控，严控风险，确保不对公司的偿债能力造成影响。同时，公司针对关联交易也定期在每年的年度报告中进行披露。

（三） 发行人关联交易情况

1. 日常关联交易

适用 不适用

2. 其他关联交易

适用 不适用

3. 担保情况

适用 不适用

4. 报告期内与同一关联方发生的关联交易情况

报告期内与同一关联方发生关联交易累计占发行人上年末净资产百分之一百以上的

适用 不适用

（四） 发行人报告期内是否存在违反法律法规、公司章程、公司信息披露事务管理制度等规定的情况

是 否

（五） 发行人报告期内是否存在违反募集说明书相关约定或承诺的情况

是 否

（六） 发行人是否属于应当履行环境信息披露义务的主体

是 否

第二节 债券事项

一、公司信用类债券情况

（一） 结构情况

截止报告期末，发行人口径有息债务余额 202.56 亿元，其中公司信用类债券余额 141 亿元，占有息债务余额的 69.61%；银行贷款余额 56.56 亿元，占有息债务余额的 27.92%；非银行金融机构贷款 5 亿元，占有息债务余额的 2.47%；其他有息债务余额 0 亿元，占有息债务余额的 0%。

单位：亿元 币种：人民币

有息债务类别	到期时间					合计
	已逾期	6 个月以内（含）；	6 个月（不含）至 1 年（含）	1 年（不含）至 2 年（含）	2 年以上（不含）	
信用类债券	-	59.00	15.00	22.00	45.00	141.00
银行贷款	-	8.78	16.16	15.95	15.66	56.56
非银行金融机构贷款	-	5.00	-	-	-	5.00

截止报告期末，发行人层面发行的公司信用类债券中，公司债券余额52亿元，企业债券余额0亿元，非金融企业债务融资工具余额89亿元，且共有74亿元公司信用类债券在2022年内到期或回售偿付。

（二） 债券基本信息列表（以未来行权（含到期及回售）时间顺序排列）

单位：亿元 币种：人民币

1、债券名称	广州国资发展控股有限公司2021年度第六期超短期融资券
2、债券简称	21广州国资SCP006
3、债券代码	012105003
4、发行日	2021年11月15日
5、起息日	2021年11月16日
6、2022年4月30日后的最近回售日	不适用
7、到期日	2022年5月15日
8、债券余额	8.50
9、截止报告期末的利率(%)	2.40
10、还本付息方式	到期一次还本付息
11、交易场所	银行间
12、主承销商	兴业银行股份有限公司
13、受托管理人（如有）	不适用
14、投资者适当性安排（如适用）	全国银行间债券市场机构投资者
15、适用的交易机制	按照全国银行间同业拆借中心颁布的相关规定进行
16、是否存在终止上市的风险（如适用）及其应对措施	否

1、债券名称	广州产业投资控股集团有限公司2021年度第七期超短期融资券
2、债券简称	21广州产投SCP007
3、债券代码	012105356
4、发行日	2021年12月9日
5、起息日	2021年12月10日
6、2022年4月30日后的最近回售日	不适用
7、到期日	2022年6月8日
8、债券余额	8.50
9、截止报告期末的利率(%)	2.37
10、还本付息方式	到期一次还本付息
11、交易场所	银行间
12、主承销商	兴业银行股份有限公司
13、受托管理人（如有）	不适用
14、投资者适当性安排（如适用）	全国银行间债券市场机构投资者
15、适用的交易机制	按照全国银行间同业拆借中心颁布的相关规定进行
16、是否存在终止上市的风险（如适用）及其应对措施	否

1、债券名称	广州国资发展控股有限公司 2019 年第一期中期票据
2、债券简称	19 广州国资 MTN001
3、债券代码	101901141
4、发行日	2019 年 8 月 21 日
5、起息日	2019 年 8 月 23 日
6、2022 年 4 月 30 日后的最近回售日	2022 年 8 月 23 日
7、到期日	2024 年 8 月 23 日
8、债券余额	15
9、截止报告期末的利率(%)	3.64
10、还本付息方式	每年付息一次，到期一次还本
11、交易场所	银行间
12、主承销商	中国工商银行股份有限公司
13、受托管理人（如有）	不适用
14、投资者适当性安排（如适用）	全国银行间债券市场机构投资者
15、适用的交易机制	按照全国银行间同业拆借中心颁布的相关规定进行
16、是否存在终止上市的风险（如适用）及其应对措施	否

1、债券名称	广州国资发展控股有限公司公开发行 2018 年公司债券（第一期）
2、债券简称	18 穗发 01
3、债券代码	143580.SH
4、发行日	2018 年 4 月 18 日
5、起息日	2018 年 4 月 19 日
6、2022 年 4 月 30 日后的最近回售日	不适用
7、到期日	2023 年 4 月 19 日
8、债券余额	22
9、截止报告期末的利率(%)	3.75
10、还本付息方式	每年付息一次，到期一次还本
11、交易场所	上交所
12、主承销商	广发证券股份有限公司
13、受托管理人（如有）	广发证券股份有限公司
14、投资者适当性安排（如适用）	面向合格投资者交易的债券
15、适用的交易机制	竞价、报价、询价和协议交易方式
16、是否存在终止上市的风险（如适用）及其应对措施	否

1、债券名称	广州国资发展控股有限公司 2021 年度第一期中期票据
2、债券简称	21 广州国资 MTN001
3、债券代码	102100417

4、发行日	2021年3月10日
5、起息日	2021年3月12日
6、2022年4月30日后的最近回售日	不适用
7、到期日	2024年3月12日
8、债券余额	15
9、截止报告期末的利率(%)	3.69
10、还本付息方式	每年付息一次，到期一次还本
11、交易场所	银行间
12、主承销商	中国工商银行股份有限公司
13、受托管理人（如有）	不适用
14、投资者适当性安排（如适用）	全国银行间债券市场机构投资者
15、适用的交易机制	按照全国银行间同业拆借中心颁布的相关规定进行
16、是否存在终止上市的风险（如适用）及其应对措施	否

1、债券名称	广州国资发展控股有限公司2021年度第二期中期票据
2、债券简称	21广州国资 MTN002
3、债券代码	102102120
4、发行日	2021年10月21日
5、起息日	2021年10月25日
6、2022年4月30日后的最近回售日	不适用
7、到期日	2024年10月25日
8、债券余额	15
9、截止报告期末的利率(%)	3.30
10、还本付息方式	每年付息一次，到期一次还本
11、交易场所	银行间
12、主承销商	中国工商银行股份有限公司
13、受托管理人（如有）	不适用
14、投资者适当性安排（如适用）	全国银行间债券市场机构投资者
15、适用的交易机制	按照全国银行间同业拆借中心颁布的相关规定进行
16、是否存在终止上市的风险（如适用）及其应对措施	否

1、债券名称	广州国资发展控股有限公司2021年度第三期中期票据
2、债券简称	21广州国资 MTN003
3、债券代码	102102144
4、发行日	2021年10月25日
5、起息日	2021年10月27日
6、2022年4月30日后的最近回售日	不适用
7、到期日	2024年10月27日
8、债券余额	15

9、截止报告期末的利率(%)	3.29
10、还本付息方式	每年付息一次，到期一次还本
11、交易场所	银行间
12、主承销商	中国工商银行股份有限公司
13、受托管理人（如有）	不适用
14、投资者适当性安排（如适用）	全国银行间债券市场机构投资者
15、适用的交易机制	按照全国银行间同业拆借中心颁布的相关规定进行
16、是否存在终止上市的风险（如适用）及其应对措施	否

二、公司债券选择权条款在报告期内的触发和执行情况

本公司所有公司债券均不含选择权条款 本公司的债券有选择权条款

债券代码：143580.SH

债券简称：18 穗发 01

债券包括的条款类型：

调整票面利率选择权 回售选择权 发行人赎回选择权 可交换债券选择权 其他选择权

选择权条款的触发和执行情况：

债券存续期第 3 年末附设发行人调整票面利率选择权，下调票面利率 109 个基点。

债券存续期第 3 年末附设投资者回售选择权，回售金额为 9,000 万元。

三、公司债券投资者保护条款在报告期内的触发和执行情况

本公司所有公司债券均不含投资者保护条款 本公司的债券有投资者保护条款

四、公司债券报告期内募集资金使用情况

本公司所有公司债券在报告期内均未使用募集资金 本公司的债券在报告期内使用了募集资金

五、公司信用类债券报告期内资信评级调整情况

适用 不适用

六、公司债券担保、偿债计划及其他偿债保障措施情况

（一）报告期内担保、偿债计划及其他偿债保障措施变更情况

适用 不适用

（二）截至报告期末担保、偿债计划及其他偿债保障措施情况

适用 不适用

债券代码：143087.SH

债券简称	17 穗发 01
担保、偿债计划及其他偿债保障措施内容	募集资金专户专用、聘请受托管理人、制定《债券持有人会议规则》、设立专门的偿付工作小组、严格履行信息披露义务等。
担保、偿债计划及其他偿债保障措施的变化情况及对债	不适用

券持有人利益的影响（如有）	
报告期内担保、偿债计划及其他偿债保障措施的执行情况	报告期内偿债计划及其他偿债保障措施均严格按照募集说明书约定予以执行。

债券代码：143580.SH

债券简称	18 穗发 01
担保、偿债计划及其他偿债保障措施内容	募集资金专款专用、聘请受托管理人、制定《债券持有人会议规则》、设立专门的偿付工作小组、严格履行信息披露义务等。
担保、偿债计划及其他偿债保障措施的变化情况及对债券持有人利益的影响（如有）	不适用
报告期内担保、偿债计划及其他偿债保障措施的执行情况	报告期内偿债计划及其他偿债保障措施均严格按照募集说明书约定予以执行。

七、中介机构情况

（一）出具审计报告的会计师事务所

√适用 □不适用

名称	致同会计师事务所（特殊普通合伙）
办公地址	北京市朝阳区建国门外大街 22 号赛特广场五层
签字会计师姓名	李继明、刘国平

（二）受托管理人/债权代理人

债券代码	143087.SH、143580.SH
债券简称	17 穗发 01、18 穗发 01
名称	广发证券股份有限公司
办公地址	广州市天河区马场路 26 号广发证券大厦 41 楼
联系人	刘才正
联系电话	020-6633888

（三）资信评级机构

√适用 □不适用

债券代码	143087.SH、143580.SH
债券简称	17 穗发 01、18 穗发 01
名称	中诚信国际信用评级有限责任公司
办公地址	上海市黄浦区西藏南路 760 号安基大厦 24 楼

（四）报告期内中介机构变更情况

□适用 √不适用

第三节 报告期内重要事项

一、财务报告审计情况

√标准无保留意见 □其他审计意见

二、会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正

√适用 □不适用

变更、更正的类型及原因，并说明是否涉及到追溯调整或重述，以及变更、更正对报告期及比较期间财务报表的影响科目及变更、更正前后的金额，涉及追溯调整或重述的，还应当披露对以往各年度经营成果和财务状况的影响。

（一）会计政策变更

财政部于2017年发布了《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量（修订）》、《企业会计准则第23号——金融资产转移（修订）》、《企业会计准则第24号——套期会计（修订）》及《企业会计准则第37号——金融工具列报（修订）》（以下统称“新金融工具准则”），财政部于2017年发布了《企业会计准则第14号——收入（修订）》（以下简称“新收入准则”），财政部于2018年发布了《企业会计准则第21号——租赁（修订）》（以下简称“新租赁准则”）。

纳入合并范围内的广州发展集团股份有限公司、广州珠江啤酒股份有限公司于2019年1月1日起执行新金融工具准则，于2020年1月1日起执行新收入准则，于2021年1月1日起执行新租赁准则。

除上述2家子公司外，母公司和其他子公司于2020年12月23日召开的第二届董事会第二十二次会议，批准自2021年1月1日起执行新金融工具准则、新收入准则和新租赁准则，对会计政策相关内容进行了调整。

1. 新金融工具准则

新金融工具准则要求根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，将金融资产划分为以下三类：（1）以摊余成本计量的金融资产；（2）以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产；（3）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。混合合同包含的主合同属于金融资产的，不应从该混合合同中分拆嵌入衍生工具，而应当将该混合合同作为一个整体适用金融资产分类的相关规定。

采用新金融工具准则对本公司金融负债的会计政策并无重大影响。

新金融工具准则以“预期信用损失法”替代了原金融工具准则规定的、根据实际已发生减值损失确认减值准备的方法。“预期信用损失法”模型要求持续评估金融资产的信用风险，因此在新金融工具准则下，本公司信用损失的确认时点早于原金融工具准则。

本公司以预期信用损失为基础，对下列项目进行减值会计处理并确认损失准备：

以摊余成本计量的金融资产；

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的应收款项和债权投资；

《企业会计准则第14号——收入》定义下的合同资产；

租赁应收款；

本公司按照新金融工具准则的规定，除某些特定情形外，对金融工具的分类和计量（含减值）进行追溯调整，将金融工具原账面价值和在新金融工具准则施行日（即 2021 年 1 月 1 日）的新账面价值之间的差额计入 2021 年年初留存收益或其他综合收益。同时，本公司未对比较财务报表数据进行调整。

于 2021 年 1 月 1 日，金融资产按照原金融工具准则和新金融工具准则的规定进行分类和计量的结果对比如下：

原金融工具准则		新金融工具准则			
项目	类别	账面价值	项目	类别	账面价值
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	541,547,653.14	交易性金融资产	以公允价值计量且其变动计入当期损益	17,434,377.60
			其他债权投资	以公允价值计量且其变动计入当期损益	459,664,259.34
			一年内到期的非流动资产	以公允价值计量且其变动计入当期损益	64,449,016.20
			其他权益工具投资	以公允价值计量且其变动计入其他综合收益	6,386,956,619.79
可供出售金融资产	以公允价值计量且其变动计入其他综合收益（权益工具）	6,386,956,619.79	交易性金融资产	以公允价值计量且其变动计入当期损益	9,491,412.67
			其他非流动金融资产	以公允价值计量且其变动计入当期损益	1,492,787,617.42
			其他权益工具投资	以公允价值计量且其变动计入其他综合收益	392,796,772.74
			长期股权投资	权益法核算	1,371,538,346.66
应收票据	摊余成本	203,892,440.78	应收票据	摊余成本	203,692,440.78
			应收款项融资	以公允价值计量且其变动计入其他综合收益	200,000.00
应收账款	摊余成本	3,547,823,200.63	应收账款	摊余成本	3,533,887,664.36
其他应收款	摊余成本	503,795,118.52	货币资金	摊余成本	20,200,801.08
			一年内到期的非流动资产	摊余成本	2,086,027.40
其他流动资产	摊余成本	89,801,000.00	其他应收款	摊余成本	475,493,368.18
			交易性金融资产	以公允价值计量且其变动计入当期损益	92,488,739.73

原金融工具准则			新金融工具准则		
项目	类别	账面价值	项目	类别	账面价值
长期应收款	摊余成本	266,168,910.01	长期应收款	摊余成本	266,168,910.01
长期股权投资	摊余成本	3,436,681.00	其他权益工具投资	以公允价值计量且其变动计入其他综合收益	11,432,879.92
其他非流动资产	摊余成本	1,410,000,000.00	债权投资	摊余成本	1,410,000,000.00

2. 新收入准则

财政部于2017年发布了《企业会计准则第14号——收入（修订）》（以下简称“新收入准则”），本公司经第二届董事会第二十二次会议自2021年1月1日起执行该准则，对会计政策相关内容进行了调整。

按照新收入准则的规定，在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品或服务的控制权时，确认收入。在满足一定条件时，属于在某一时段内履行履约义务，否则，属于在某一时点履行履约义务。合同中包含两项或多项履约义务的，在合同开始日，按照各单项履约义务所承诺商品或服务的单独售价的相对比例，将交易价格分摊至各单项履约义务，按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。

本公司已向客户转让商品而有权收取对价的权利，且该权利取决于时间流逝之外的其他因素作为合同资产列示。首次执行新收入准则的子公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务作为合同负债列示。

本公司根据首次执行新收入准则的累积影响数，调整本公司2021年年初留存收益及财务报表其他相关项目金额，未对比较财务报表数据进行调整。本公司仅对在2021年1月1日尚未完成的合同的累积影响数调整本公司2021年年初留存收益及财务报表其他相关项目金额。

因执行新收入准则，本公司将与销售商品及提供劳务相关、不满足无条件收款权的收取对价的权利计入合同资产；将与基建建设、部分制造与安装业务及提供劳务相关、不满足无条件收款权的已完工未结算、长期应收款计入合同资产和其他非流动资产；将与基建建设、部分制造与安装业务相关的已结算未完工、销售商品及与提供劳务相关的预收款项重分类至合同负债；将运输费用调整至营业成本。

3. 新租赁准则

对于首次执行日前已存在的合同，本公司在首次执行日选择不重新评估其是否为租赁或者包含租赁。对首次执行日之后签订或变更的合同，本公司按照新租赁准则中租赁的定义评估合同是否为租赁或者包含租赁。

新租赁准则中租赁的定义并未对本公司满足租赁定义的范围产生重大影响。

作为承租人

新租赁准则要求承租人对所有租赁确认使用权资产和租赁负债，简化处理的短期租赁和低价值资产租赁除外，并分别确认折旧和利息费用。

新租赁准则允许承租人选择下列方法之一对租赁进行衔接会计处理：

按照《企业会计准则第28号——会计政策、会计估计变更和差错更正》的规定采用追溯调整法处理。

根据首次执行本准则的累积影响数，调整首次执行本准则当年年初留存收益及财务报表其他相关项目金额，不调整可比期间信息。

本公司按照新租赁准则的规定，对于首次执行日新租赁准则与现行租赁准则的差异追溯调整入2021年年初留存收益。同时，本公司未对比较财务报表数据进行调整。

对于首次执行日之前的融资租赁，本公司按照融资租入资产和应付融资租赁款的原账面价值，分别计量使用权资产和租赁负债；

对于首次执行日之前的经营租赁，本公司根据剩余租赁付款额按首次执行日的增量借款利率折现的现值计量租赁负债，并对于所有租赁按照与租赁负债相等的金额，并根据预付租金进行必要调整计量使用权资产。

在首次执行日，本公司对使用权资产进行减值测试并进行相应的会计处理。

本公司对首次执行日之前租赁资产属于低价值资产的经营租赁或将于 12 个月内完成的经营租赁，采用简化处理，未确认使用权资产和租赁负债。

作为出租人

根据新租赁准则，本公司无需对其作为出租人的租赁按照衔接规定进行调整，但需自首次执行新租赁准则之日按照新租赁准则进行会计处理。

4. 新冠肺炎疫情引发的租金减让

财政部于 2021 年 6 月发布《关于调整〈新冠肺炎疫情相关租金减让会计处理规定〉适用范围的通知》（财会〔2021〕9 号），适用财会〔2020〕10 号简化方法的租金减让期间由“减让仅针对 2021 年 6 月 30 日前的应付租赁付款额，2021 年 6 月 30 日后应付租赁付款额增加不影响满足该条件，2021 年 6 月 30 日后应付租赁付款额减少不满足该条件”调整为“减让仅针对 2022 年 6 月 30 日前的应付租赁付款额，2022 年 6 月 30 日后应付租赁付款额增加不影响满足该条件，2022 年 6 月 30 日后应付租赁付款额减少不满足该条件”。

本公司自 2021 年 1 月 1 日起，对新冠肺炎疫情相关租金减让按照财会〔2021〕9 号规定的适用范围，重新评估是否符合简化处理的条件，对于简化方法的选择一致地应用于适用范围调整后符合条件的类似租赁合同。

本公司对适用范围调整前符合条件的租赁合同选择不采用简化方法的，对适用范围调整后符合条件的类似租赁合同也不选择采用简化方法。

本公司对适用范围调整前符合条件的租赁合同已采用简化方法的，对适用范围调整后符合条件的类似租赁合同也采用简化方法。在财会〔2021〕9 号文件发布前已按照租赁变更进行会计处理的，进行追溯调整，累积影响数调整 2021 年 1 月 1 日的留存收益及其他相关的财务报表项目，不调整前期比较财务报表数据。

采用简化方法处理的相关租金减让对当期损益的影响金额为 9,750,748.08 元。

5. 企业会计准则解释第 14 号

财政部于 2021 年 1 月 26 日发布了《企业会计准则解释第 14 号》（财会〔2021〕1 号）（以下简称“解释第 14 号”），并自公布之日起施行。解释 14 号规定了关于政府和社会资本合作（以下简称“PPP”）项目的会计处理。《企业会计准则解释第 2 号》“五、企业采用建设经营移交方式（BOT）参与公共基础设施建设业务应当如何处理”相关规定同时废止。

解释 14 号规定，PPP 项目合同的社会资本方，根据项目合同约定提供多项服务（如既提供 PPP 项目资产建造服务又提供建成后的运营服务、维护服务）的，应当按照《企业会计准则第 14 号——收入》的规定，识别合同中的单项履约义务，将交易价格按照各项履约义务的单独售价的相对比例分摊至各项履约义务。其中社会资本方提供建造服务（含建设和改扩建）或发包给其他方等，应当按照收入准则，确定其身份是主要责任人还是代理人，并进行会计处理，确认合同资产。

社会资本方根据 PPP 项目合同约定，在项目运营期间，有权向获取公共服务的对象收取费用，但收费金额不确定的，该权利不构成一项无条件收取现金的权利，应当在 PPP 项目资产达到预定可

使用状态时，将相关 PPP 项目资产的对价金额或确认的建造收入金额确认为无形资产，并按照《企业会计准则第 6 号——无形资产》的规定进行会计处理。

社会资本方根据 PPP 项目合同约定，在项目运营期间，满足有权收取固定或可确定金额的现金（或其他金融资产）条件的，应当在社会资本方拥有收取该对价的权利（该权利仅取决于时间流逝的因素）时确认为金融资产，并按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的规定进行会计处理。社会资本方应当在 PPP 项目资产达到预定可使用状态时，将相关 PPP 项目资产的对价金额或确认的建造收入金额，超过有权收取固定或可确定金额的现金（或其他金融资产）的差额，确认为无形资产。

本公司自 2021 年 1 月 26 日执行解释第 14 号的规定。执行解释第 14 号与现行准则的差异追溯调整 2021 年 1 月 1 日留存收益，对可比期间信息不予调整。

执行上述规定对 2021 年 1 月 1 日合并资产负债表项目的影响如下：

项目	新金融工具 -重分类	新金融工具 -重新计量	新收入 -重分类	新租赁 -重分类	新租赁 -重新计量	准则解释 14 号 -重分类
流动资产：						
货币资金	20,200,801.08	-	-	-	-	-
交易性金融资产	41,725,221.72	77,689,308.28	-	-	-	-
以公允价值计量且其变动计入 当期损益的金融资产	-541,547,653.14	-	-	-	-	-
应收票据	-200,000.00	-	-	-	-	-
应收账款	-	-13,935,536.27	140,093,626.18	-	-	-
应收款项融资	200,000.00	-	-	-	-	-
预付款项	-	-	-	-	-1,440,180.24	-
其他应收款	-22,101,069.87	-6,200,680.47	-	-	-	-
存货	-	-	-	-	-	-
合同资产	-	0.00	140,093,626.18	-	-	-
一年内到期的非流动资产	66,535,043.60	-	-	-	-	-
其他流动资产	-89,801,000.00	-	-	-	-	-
流动资产合计	-524,988,656.61	57,553,091.54	-	-	-1,440,180.24	-
非流动资产：						
债权投资	1,410,000,000.00	-	-	-	-	-
可供出售金融资产	-9,137,249,195.08	-	-	-	-	-
其他债权投资	459,664,259.34	-	-	-	-	-
长期应收款	-	-	-	-	-	-
长期股权投资	1,211,879,560.23	-9,205,631.31	-	-	-	-
其他权益工具投资	6,674,148,246.63	117,038,025.82	-	-	-	-
其他非流动金融资产	1,316,731,544.10	176,056,073.32	-	-	-	-
投资性房地产	-	-	-	-	-	-
固定资产	-	-	-	-164,607,622.52	-	-
在建工程	-	-	-	-	-	-507,503,375.58

项目	新金融工具 -重分类	新金融工具 -重新计量	新收入 -重分类	新租赁 -重分类	新租赁 -重新计量	准则解释 14 号 -重分类
使用权资产	-	-	-	207,492,212.18	71,699,483.26	-
无形资产	-	-	-	-	-	507,503,375.58
开发支出	-	-	-	-	-	-
商誉	-	-	-	-	-	-
长期待摊费用	-	-	-	-42,884,589.66	-	-
递延所得税资产	-	1,886,061.32	-	-	-	-
其他非流动资产	-1,410,000,000.00	-	-	-	-	-
非流动资产合计	525,174,415.22	285,774,529.15	-	-	71,699,483.26	-
资产总计	185,758.61	343,327,620.69	-	-	70,259,303.02	-
流动负债：						
短期借款	-1,497,338,366.83	-	-	-	-	-
交易性金融负债	-	-	-	-	-	-
以公允价值计量且其变动计入 当期损益的金融负债	-	-	-	-	-	-
应付票据	-	-	-	-	-	-
应付账款	-	-	21,763,623.36	-	-	-
预收款项	-	-	52,889,327.90	-	-	-
合同负债	-	-	66,734,847.89	-	-	-
吸收存款及同业存放	-	-	-	-	-	-
应付职工薪酬	-	-	-	-	-	-
应交税费	-	-	-	-	-	-
其他应付款	-225,267,727.13	-	-	-	-	-
一年内到期的非流动负债	176,850,625.19	-	-	5,542,136.14	15,227,818.68	-
其他流动负债	1,512,931,506.84	-	7,918,103.37	-	-	-
流动负债合计	-32,823,961.93	-	-	5,542,136.14	15,227,818.68	-
非流动负债：						
长期借款	6,851,936.58	-	-	-	-	-

项目	新金融工具 -重分类	新金融工具 -重新计量	新收入 -重分类	新租赁 -重分类	新租赁 -重新计量	准则解释 14 号 -重分类
应付债券	3,847,975.36	-	-	-	-	-
租赁负债	-	-	-	119,514,845.22	55,031,484.34	-
长期应付款	22,124,049.99	-	-	-125,056,981.36	-	-
长期应付职工薪酬	-	-	-	-	-	-
预计负债	-	-	-	-	-	-
递延收益	-	-	-	-	-	-
递延所得税负债	-	90,473,028.90	-	-	-	-
其他非流动负债	-	-	-	-	-	-
非流动负债合计	32,823,961.93	90,473,028.90	-	-5,542,136.14	55,031,484.34	-
负债合计	-	90,473,028.90	-	-	70,259,303.02	-
所有者权益：						
实收资本	-	-	-	-	-	-
其他权益工具	-	-	-	-	-	-
资本公积	-	-	-	-	-	-
其他综合收益	-38,492,461.71	63,745,017.62	-	-	-	-
专项储备	-	-	-	-	-	-
盈余公积	-	11,838,460.91	-	-	-	-
一般风险准备	-	-	-	-	-	-
未分配利润	38,670,135.32	177,069,741.81	-	-	-	-
归属于母公司所有者权益合计	177,673.61	252,653,220.34	-	-	-	-
*少数股东权益	8,085.00	201,371.45	-	-	-	-
所有者权益合计	185,758.61	252,854,591.79	-	-	-	-
负债和所有者权益总计	185,758.61	343,327,620.69	-	-	70,259,303.02	-

（二）会计估计变更

本公司本期未发生会计估计变更。

（三）前期重大差错更正

1、2021年8月30日，华融证券股份有限公司（以下简称“华融证券”）公告2020年度审计报告（安永华明（2021）审字第61239014_A01号），审计报告对财务状况发表无保留意见、对经营成果及现金流量无法发表意见，其中审定归属母公司股东的净利润为人民币-8,235,702,693.89元，归属于母公司股东权益合计为人民币3,851,314,454.40元。

由于更正上述前期重大差错，调整了2021年年初留存收益及相关项目期初数，其中：调增其他综合收益10,315,858.95元，调减盈余公积金87,819,775.51元，调减未分配利润790,377,979.57元；利润表2020年度数栏，已按调整后数字填列，其中：调减投资收益878,197,755.08元。调减了2020年度利润总额878,197,755.08元，净利润878,197,755.08元，调减了2021年年初留存收益878,197,755.08元，其中，未分配利润调减790,377,979.57元，盈余公积调减87,819,775.51元。

2、由于子公司广州环保投资集团有限公司下属子公司广州永兴环保能源有限公司，对期初重大差错进行追溯调整，影响合并报表所有者权益增加48,408,912.68元（其中归属于母公司所有者权益增加47,801,207.30元、少数股东权益增加99,318.74元）；子公司广州环保投资集团有限公司下属子公司广州市环境卫生机械装备厂有限公司和广州广日专用汽车有限公司对期初重大差错进行追溯调整，影响合并报表所有者权益减少32,782,231.97元为归属于母公司所有者权益减少。

由于更正上述前期重大差错，调整了2021年年初留存收益及相关项目期初数，具体调整情况如下：

项目	调整年初资产负债表	项目	追调2020年度利润表
流动资产：		一、营业总收入	-290,587,903.34
货币资金	1,293,995.71	其中：营业收入	-290,587,903.34
应收账款	-218,637,938.88	二、营业总成本	-366,190,846.61
预付款项	-108,285,355.97	其中：营业成本	-357,352,689.14
其他应收款	81,859,223.65	税金及附加	491,822.89
存货	-52,870,676.36	销售费用	531,508.08
其他流动资产	-301,828,146.86	管理费用	-6,989,409.69
流动资产合计	-598,468,898.71	研发费用	-5,212,704.23
非流动资产：		财务费用	2,340,625.48
固定资产	-4,610,281,111.19	加：其他收益	-2,750,984.82
在建工程	-167,368,687.03	投资收益（损失以“—”号填列）	665,878.32
无形资产	3,185,266,199.41	三、营业利润（亏损以“—”号填列）	73,517,836.77
长期待摊费用	14,297,755.03	加：营业外收入	-1,143,707.21
递延所得税资产	10,620,987.29	减：营业外支出	0.00
其他非流动资产	811,322,558.86	四、利润总额（亏损总额以“—”号填列）	72,374,129.56
非流动资产合计	-756,142,297.63	减：所得税费用	6,443,348.82

项目	调整年初资产负债表	项目	追调 2020 年度利润表
资产总计	-1,354,611,196.34	五、净利润 （净亏损以“-”号填列）	65,930,780.74
流动负债：		（一）按所有权归属分类	
应付账款	-1,387,555,187.74	1. 归属于母公司所有者的净利润	65,930,634.53
预收款项	-43,102,294.32	2. 少数股东损益	146.21
应付职工薪酬	5,334,152.53	（二）按经营持续性分类	
应交税费	1,247,420.41	1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	65,930,780.74
其他应付款	35,987,240.15	*2. 终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）	0.00
一年内到期的非流动负债	171,196,737.14	六、其他综合收益的税后净额	0.00
其他流动负债	-12,673,941.94	归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额	0.00
流动负债合计	-1,229,565,873.77	（一）不能重分类进损益的其他综合收益	0.00
非流动负债：		（二）将重分类进损益的其他综合收益	0.00
长期借款	-51,196,737.14	其中：1. 权益法下可转损益的其他综合收益	0.00
应付债券	-120,000,000.00	1. 可供出售金融资产公允价值变动损益	0.00
预计负债	27,871,109.56	归属于少数股东的其他综合收益的税后净额	0.00
递延收益	2,554,305.56	七、综合收益总额	65,930,780.74
非流动负债合计	-140,771,322.02	归属于母公司所有者的综合收益总额	65,930,634.53
负债合计	-1,370,337,195.79	归属于少数股东的综合收益总额	146.21
所有者权益：			
未分配利润	15,626,680.71		
归属于母公司所有者权益合计	15,626,680.71		
*少数股东权益	99,318.74		
所有者权益合计	15,725,999.45		
负债和所有者权益总计	1,354,611,196.34		

（四）其他调整事项

1、根据《广州市国资委关于将广州环保投资集团有限公司 84.9%国有股权无偿划转至广州产业投资控股集团有限公司的通知》（穗国资产权〔2021〕18号），以2020年12月31日为划转基准日，广州市人民政府将广州环保投资集团有限公司 84.9%国有股权无偿划转至本公司，无偿划转后本公司对广州环保投资集团有限公司持股 100%。对于本次无偿划转，本公司编制合并资产负债表时按照同一控制下的企业合并处理。

2、根据《广州市科学技术局关于广州国发整合广州生产力促进中心的意见》和 2021 年 11 月 10 日下达的《广州市财政局关于广州市科学技术局无偿调拨广州生产力促进中心国有资产的函》，本公司新成立广州生产力促进中心有限公司接收广州市科学技术局下属的广州生产力促进中心，以 2020 年 11 月 30 日为基准日，对广州生产力促进中心进行资源整合。对于本次无偿划拨，本公司编制合并资产负债表时按照同一控制下的企业合并处理。

3、根据《广州市国资委关于将广州豪贤工贸发展有限公司 100%国有股权无偿划转至广州国有资产管理集团有限公司的批复》（穗国资批[2021]98 号），以 2020 年 12 月 31 日为划转基准日，广州市人民政府将广州豪贤工贸发展有限公司 100%国有股权无偿划转至本公司子公司广州国有资产管理集团有限公司。对于本次无偿划拨，本公司参照《关于印发〈规范“三去一降一补”有关业务的会计处理规定〉的通知》（财会[2016]17 号）进行处理。本公司编制合并资产负债表时，以被划拨企业经审计等确定并经监管部门批复的资产和负债的账面价值及其在被划拨企业控制权转移之前发生的变动为基础，对被划拨企业的资产负债表进行调整，调整后应享有的被划拨企业资产和负债之间的差额，计入资本公积（资本溢价）；在编制合并利润表时，包含了被划拨企业自划转基准日起至控制权转移当期期末发生的净利润；在编制合并现金流量表时，包含了被划拨企业自划转基准日起至控制权转移当期期末产生的现金流量。

本公司将上述 3 家公司纳入合并范围，调整 2020 年 12 月 31 日的资产负债表项目如下：

报表项目	广州环保投资集团有限公司	广州生产力促进中心有限公司	广州豪贤工贸发展有限公司	合并抵消	合计
货币资金	2,446,466,797.26	45,696,139.53	67,119,130.88		2,559,282,067.67
应收票据	200,000.00	1,238,547.28			1,438,547.28
应收账款	1,108,649,052.48	1,293,851.04	532,942.56		1,110,475,846.08
预付款项	691,159,244.77				691,159,244.77
其他应收款	80,478,500.87	1,124,055.82	316,181.26		81,918,737.95
存货	363,852,179.18	5,392,492.30			369,244,671.48
其他流动资产	597,261,085.22	86,492.08	14,074.98		597,361,652.28
可供出售金融资产	353,041,076.00				353,041,076.00
长期股权投资	237,705,669.82	5,262,600.54		-691,868,401.41	-448,900,131.05
投资性房地产		8,524,809.41	41,849,146.40		50,373,955.81
固定资产	7,729,191,828.10	37,642,018.43	57,800,233.20		7,824,634,079.73
在建工程	5,396,833,874.25	322,804.71			5,397,156,678.96
无形资产	267,611,634.75	1,660,041.86	157,359,705.76		426,631,382.37
长期待摊费用	39,285,552.16	30,127.46			39,315,679.62
递延所得税资产	1,304,382.43		3,277,164.94		4,581,547.37
短期借款	324,649,567.22				324,649,567.22
应付票据	4,014,400.00				4,014,400.00
应付账款	4,252,757,924.38	96,278.75	621,818.69		4,253,476,021.82
预收款项	67,359,824.66	3,282,988.74			70,642,813.40
应付职工薪酬	137,967,335.99	11,009,726.50	5,558,573.54		154,535,636.03
应交税费	17,124,283.27	887,020.92	136,665.75		18,147,969.94

报表项目	广州环保投资集团有限公司	广州生产力促进中心有限公司	广州豪贤工贸发展有限公司	合并抵消	合计
其他应付款	178,249,700.68	13,475,640.66	4,324,544.08		196,049,885.42
一年内到期的非流动负债	303,740,565.63				303,740,565.63
其他流动负债	89,885,476.50				89,885,476.50
长期借款	5,855,413,220.94				5,855,413,220.94
应付债券	476,359,741.89				476,359,741.89
长期应付款	1,010,000,000.00		66,131,819.46		1,076,131,819.46
长期应付职工薪酬		48,595,775.22			48,595,775.22
递延收益	703,022,323.51	12,245,950.22			715,268,273.73
递延所得税负债	1,464,073.37				1,464,073.37
实收资本	3,543,995,319.31	47,732,700.00	1,414,937.47	3,593,142,956.78	-
其他权益工具	999,000,000.00			-999,000,000.00	-
资本公积	647,295,636.70		259,410,848.44	2,857,180,180.04	3,763,886,665.18
其他综合收益	3,539,074.88				3,539,074.88
专项储备	13,060,284.76				13,060,284.76
盈余公积	131,319,461.25		742,271.21	-132,061,732.46	-
未分配利润	477,642,299.36	-31,562,983.14	-10,072,898.66	162,639,593.12	598,646,010.68
归属于母公司所有者权益合计	5,815,852,076.26	16,169,716.86	251,495,158.46	1,704,384,916.08	4,379,132,035.50
归属于少数股东权益	75,180,362.99	2,510,882.59		1,012,516,514.67	1,090,207,760.25

4、由于合并范围变化，子公司广州环保投资集团有限公司本年度对广西博世科环保科技股份有限公司的期初投资进行调整，影响合并报表所有者权益减少 3,539,074.88 元为归属于母公司所有者权益减少，调整情况如下：

报表项目	影响数
可供出售金融资产	-153,041,076.00
长期股权投资	148,322,309.49
递延所得税负债	-1,179,691.63
其他综合收益	-3,539,074.88

（五）对期初所有者权益的累积影响

	2021.01.01					
	资本公积	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
追溯调整前余额	6,509,547,538.04	-244,131,365.49	44,672,295.76	2,235,540,074.92	47,670,818.80	7,170,886,330.01
会计政策追溯调整		25,252,555.91		11,838,460.91		215,739,877.13
会计差错更正追溯调整		10,315,858.95		-87,819,775.51		-774,751,298.86
其他	3,763,886,665.18		13,060,284.76			598,646,010.68
追溯调整后余额	10,273,434,203.22	-208,562,950.63	57,732,580.52	2,159,558,760.32	47,670,818.80	7,210,520,918.96

续：

	2020.01.01					
	资本公积	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
追溯调整前余额	5,874,993,064.97	179,100,268.99	41,743,234.35	2,106,154,526.33	47,670,818.80	5,794,948,671.55
会计政策追溯调整						
会计差错更正追溯调整						-50,303,953.82
其他	3,527,645,922.08		19,169,794.35			286,191,885.56
追溯调整后余额	9,402,638,987.05	179,100,268.99	60,913,028.70	2,106,154,526.33	47,670,818.80	6,030,836,603.29

（六）首次执行新金融工具准则、新收入准则和新租赁准则调整首次执行当年、上述其他调整和追溯调整年初财务报表相关项目情况

合并资产负债表

项 目	2020. 12. 31	2021. 01. 01	调整数
流动资产：			
货币资金	12,505,849,888.71	15,086,626,753.17	2,580,776,864.46
交易性金融资产	765,296,367.74	884,710,897.74	119,414,530.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	541,547,653.14	-	-541,547,653.14
应收票据	202,453,893.50	203,692,440.78	1,238,547.28
应收账款	2,437,347,354.55	3,175,156,099.30	737,808,744.75
应收款项融资	107,094,987.12	107,294,987.12	200,000.00
预付款项	327,946,312.35	909,380,020.91	581,433,708.56
其他应收款	421,876,380.57	557,352,591.83	135,476,211.26
存货	4,672,187,524.31	4,988,561,519.43	316,373,995.12
合同资产	-	140,093,626.18	140,093,626.18
一年内到期的非流动资产	82,224,483.72	148,759,527.32	66,535,043.60
其他流动资产	963,229,162.34	1,168,961,667.76	205,732,505.42
流动资产合计	23,027,054,008.05	27,370,590,131.54	4,343,536,123.49
非流动资产：			
债权投资	-	1,410,000,000.00	1,410,000,000.00
可供出售金融资产	8,937,249,195.08	-	-8,937,249,195.08
其他债权投资	-	459,664,259.34	459,664,259.34
长期应收款	266,168,910.01	266,168,910.01	-
长期股权投资	12,236,642,214.28	12,270,856,425.51	34,214,211.23
其他权益工具投资	3,305,970,600.00	10,097,156,872.45	6,791,186,272.45
其他非流动金融资产	843,130,318.64	2,335,917,936.06	1,492,787,617.42
投资性房地产	623,952,601.98	674,326,557.79	50,373,955.81
固定资产	21,379,983,247.10	24,429,728,593.12	3,049,745,346.02
在建工程	2,001,273,472.89	6,723,558,089.24	4,722,284,616.35
使用权资产	-	279,191,695.44	279,191,695.44
无形资产	3,244,297,602.89	7,363,698,560.25	4,119,400,957.36
开发支出	425,480.80	425,480.80	-
商誉	495,143,056.80	495,143,056.80	-

项 目	2020. 12. 31	2021. 01. 01	调整数
长期待摊费用	99,014,641.68	109,743,486.67	10,728,844.99
递延所得税资产	733,203,604.29	750,292,200.27	17,088,595.98
其他非流动资产	4,491,223,207.64	3,892,545,766.50	-598,677,441.14
非流动资产合计	58,657,678,154.08	71,558,417,890.25	12,900,739,736.17
资 产 总 计	81,684,732,162.13	98,929,008,021.79	17,244,275,859.66
流动负债：			
短期借款	5,727,734,625.92	4,555,045,826.31	-1,172,688,799.61
应付票据	841,262,326.70	845,276,726.70	4,014,400.00
应付账款	4,112,072,367.83	6,956,229,578.55	2,844,157,210.72
预收款项	148,553,449.25	123,204,640.43	-25,348,808.82
合同负债	1,390,353,779.59	1,457,088,627.48	66,734,847.89
吸收存款及同业存放	19,133,673.43	19,133,673.43	-
应付职工薪酬	744,216,880.55	904,086,669.11	159,869,788.56
应交税费	336,105,835.62	355,501,225.97	19,395,390.35
其他应付款	1,536,634,804.96	1,543,404,203.40	6,769,398.44
一年内到期的非流动负债	6,398,810,632.94	7,071,368,515.72	672,557,882.78
其他流动负债	554,087,842.23	2,152,148,987.00	1,598,061,144.77
流动负债合计	21,808,966,219.02	25,982,488,674.10	4,173,522,455.08
非流动负债：			
长期借款	7,690,452,911.66	13,501,521,332.04	5,811,068,420.38
应付债券	13,399,151,128.35	13,759,358,845.60	360,207,717.25
租赁负债	-	174,546,329.56	174,546,329.56
长期应付款	218,821,194.43	1,192,020,082.52	973,198,888.09
长期应付职工薪酬	218,426,184.26	267,021,959.48	48,595,775.22
预计负债	60,134,678.56	88,005,788.12	27,871,109.56
递延收益	1,188,288,563.18	1,906,111,142.47	717,822,579.29
递延所得税负债	544,052,508.61	634,809,919.25	90,757,410.64
其他非流动负债	262,757,343.51	262,757,343.51	-
非流动负债合计	23,582,084,512.56	31,786,152,742.55	8,204,068,229.99
负 债 合 计	45,391,050,731.58	57,768,641,416.65	12,377,590,685.07
所有者权益：			
实收资本	6,526,197,357.97	6,526,197,357.97	-
资本公积	6,509,547,538.04	10,273,434,203.22	3,763,886,665.18

项 目	2020. 12. 31	2021. 01. 01	调整数
其他综合收益	-244,131,365.49	-208,562,950.63	35,568,414.86
专项储备	44,672,295.76	57,732,580.52	13,060,284.76
盈余公积	2,235,540,074.92	2,159,558,760.32	-75,981,314.60
一般风险准备	47,670,818.80	47,670,818.80	-
未分配利润	7,170,886,330.01	7,210,520,918.96	39,634,588.95
归属于母公司所有者权益合计	22,290,383,050.01	26,066,551,689.16	3,776,168,639.15
*少数股东权益	14,003,298,380.54	15,093,814,915.98	1,090,516,535.44
所有者权益合计	36,293,681,430.55	41,160,366,605.14	4,866,685,174.59
负债和所有者权益总计	81,684,732,162.13	98,929,008,021.79	17,244,275,859.66

母公司资产负债表

项 目	2020. 12. 31	2021. 01. 01	调整数
流动资产：			
货币资金	419,976,775.86	419,976,775.86	-
交易性金融资产	-	22,206.84	22,206.84
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	524,135,482.38	-	-524,135,482.38
预付款项	73,769.91	73,769.91	-
其他应收款	2,105,145.34	19,117.94	-2,086,027.40
一年内到期的非流动资产	-	66,535,043.60	66,535,043.60
流动资产合计	946,291,173.49	486,626,914.15	-459,664,259.34
非流动资产：			
债权投资	-	1,410,000,000.00	1,410,000,000.00
可供出售金融资产	7,571,371,935.13	-	-7,571,371,935.13
其他债权投资	-	459,664,259.34	459,664,259.34
长期股权投资	20,264,048,555.45	20,087,734,577.48	-176,313,977.97
其他权益工具投资	-	6,467,619,286.41	6,467,619,286.41
其他非流动金融资产	-	589,843,815.53	589,843,815.53
投资性房地产	16,057,387.40	16,057,387.40	-
固定资产	735,220.54	735,220.54	-
使用权资产	-	10,050,298.43	10,050,298.43
无形资产	681,943.68	681,943.68	-
长期待摊费用	401,080.07	401,080.07	-
其他非流动资产	2,410,000,000.00	1,000,000,000.00	-1,410,000,000.00
非流动资产合计	30,263,296,122.27	30,042,787,868.88	-220,508,253.39
资产总计	31,209,587,295.76	30,529,414,783.03	-680,172,512.73
流动负债：			

项 目	2020. 12. 31	2021. 01. 01	调整数
短期借款	3,690,000,000.00	2,192,399,091.86	-1,497,600,908.14
应付账款	191,931.81	191,931.81	-
应付职工薪酬	13,902,234.87	13,902,234.87	-
应交税费	23,139,477.52	23,139,477.52	-
其他应付款	201,707,090.91	9,822,746.55	-191,884,344.36
一年内到期的非流动负债	5,508,381,398.72	5,688,724,729.00	180,343,330.28
其他流动负债	222,711,000.00	1,735,642,506.84	1,512,931,506.84
流动负债合计	9,660,033,133.83	9,663,822,718.45	3,789,584.62
非流动负债:			-
长期借款	3,223,985,714.40	3,223,985,714.40	-
应付债券	4,499,151,128.35	4,499,151,128.35	-
租赁负债	-	6,260,713.81	6,260,713.81
递延所得税负债	12,175,439.74	56,204,465.67	44,029,025.93
非流动负债合计	7,735,312,282.49	7,785,602,022.23	50,289,739.74
负债合计	17,395,345,416.32	17,449,424,740.68	54,079,324.36
所有者权益:			-
实收资本	6,526,197,357.97	6,526,197,357.97	-
资本公积	5,729,294,168.91	5,729,294,168.91	-
其他综合收益	-667,730,143.41	-642,168,834.50	25,561,308.91
盈余公积	541,949,924.20	465,968,609.60	-75,981,314.60
未分配利润	1,684,530,571.77	1,000,698,740.37	-683,831,831.40
所有者权益合计	13,814,241,879.44	13,079,990,042.35	-734,251,837.09
负债和所有者权益总计	31,209,587,295.76	30,529,414,783.03	-680,172,512.73

三、合并报表范围调整

报告期内新增合并财务报表范围内子公司，且新增的子公司报告期内营业收入、净利润或报告期末总资产任一占合并报表 10%以上

√适用 □不适用

报告期内减少合并财务报表范围内子公司，且减少的子公司上个报告期内营业收入、净利润或上个报告期末总资产占上个报告期合并报表 10%以上

□适用 √不适用

子公司名称	子公司主要经营业务	子公司主要财务数据（营业收入、总资产、净利润）	变动类型（新增或减少）	新增、减少原因
广州环保投资集团有限公司	环保咨询服务；以自有资金从事投资活动；热力生产和供应；污水处理及其再生利用；环境保护	本期营业收入 54.83 亿元，期末总资产 364.39 亿元，本期净利润 0.77 亿元。	新增	无偿划拨

	专用设备制造； 环境卫生公共设施 安装服务等			
--	------------------------------	--	--	--

相关事项对公司生产经营和偿债能力的影响：

相关事项对公司生产经营和偿债能力不构成重大影响。

四、资产情况

（一） 资产变动情况

公司存在期末余额变动比例超过 30%的资产项目

√适用 □不适用

单位：亿元 币种：人民币

资产项目	本期末余额	占本期末资产总额的 比例（%）	上期末余额	变动比例 （%）
货币资金	227.94	16.71	150.66	51.29
交易性金融资产	30.67	2.25	7.65	300.80
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	0.00	0.00	5.42	-100.00
应收票据	2.67	0.20	2.04	30.80
应收账款	53.02	3.89	33.29	59.27
预付款项	4.53	0.33	9.11	-50.25
其他应收款	9.70	0.71	5.86	65.70
合同资产	13.63	1.00	0.00	--
一年内到期的非流动资产	15.98	1.17	0.82	1,843.26
其他流动资产	18.58	1.36	12.59	47.64
债权投资	0.02	0.00	0.00	
可供出售金融资产	0.00	0.00	91.37	-100.00
其他债权投资	1.05	0.08	0.00	--
长期应收款	3.85	0.28	2.66	44.47
其他权益工具投资	100.66	7.38	33.06	204.49
其他非流动金融资产	28.53	2.09	8.43	238.40
投资性房地产	13.42	0.98	6.74	98.99
在建工程	125.17	9.18	72.31	73.11
使用权资产	27.49	2.02	0.00	--
无形资产	131.59	9.65	68.56	91.93
开发支出	0.05	0.00	0.00	1,094.44
商誉	12.27	0.90	4.95	147.90
长期待摊费用	2.52	0.18	1.53	64.96
递延所得税资产	16.09	1.18	7.48	114.96

发生变动的的原因：

本期末公司货币资金余额为 227.94 亿元，相比上期末增长 51.29%，主要系下属发展集团非公开发行股票收到现金；

本期末公司交易性金融资产余额为 30.67 亿元，相比上期末增长 300.8%，主要系本年执行新金融工具准则，银行理财转至该项目列示所致；

本期末公司以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产余额为 0 亿元，相比上期末下降 100%，主要系本年根据新金融工具准则将其重分类至交易性金融资产、其他债权投资等所致；

本期末公司应收票据余额为 2.67 亿元，相比上期末增长 30.8%，主要系本年收购广西博世科环保科技股份有限公司所致；

本期末公司应收账款余额为 53.02 亿元，相比上期末增长 59.27%，主要系本年收购广西博世科环保科技股份有限公司所致；

本期末公司预付款项余额为 4.53 亿元，相比上期末下降 50.25%，主要系上年因购建广州市固体废物应急运维调度中心、环保技术研究院和环保装备研发展示中心预付款较多所致；

本期末公司其他应收款余额为 9.7 亿元，相比上期末增长 65.7%，主要系本年收购广西博世科环保科技股份有限公司以及增加应收拆建补偿款所致；

本期末公司合同资产余额为 13.63 亿元，上期末余额为 0，主要系根据新收入准则重分类所致；

本期末公司一年内到期的非流动资产余额为 15.98 亿元，相比上期末增长 1843.26%，主要系一年内到期的债权投资增加所致；

本期末公司其他流动资产余额为 18.58 亿元，相比上期末增长 47.64%，主要系待抵扣进项税增加所致；

本期末公司债权投资余额为 0.02 亿元，上期末余额为 0，主要系根据新金融工具准则重分类所致；

本期末公司可供出售金融资产余额为 0 亿元，相比上期末下降 100%，主要系本年根据新金融工具准则将其重分类至其他权益工具投资、其他非流动金融资产列示所致；

本期末公司其他债权投资余额为 1.05 亿元，上期末余额为 0，主要系根据新金融工具准则重分类所致；

本期末公司长期应收款余额为 3.85 亿元，相比上期末增长 44.47%，主要系本年收购广西博世科环保科技股份有限公司所致；

本期末公司其他权益工具投资余额为 100.66 亿元，相比上期末增长 204.49%，主要系本年根据新金融工具准则将部分可供出售金融资产重分类至本项目所致；

本期末公司其他非流动金融资产余额为 28.53 亿元，相比上期末增长 238.4%，主要系本年根据新金融工具准则将部分可供出售金融资产重分类至本项目所致；

本期末公司投资性房地产余额为 13.42 亿元，相比上期末增长 98.99%，主要系对外出租房地产增加所致；

本期末公司在建工程余额为 125.17 亿元，相比上期末增长 73.11%，主要系燃气、电厂、光伏等项目在建工程增加所致；

本期末公司使用权资产余额为 27.49 亿元，上期为 0，主要系根据新租赁准则重分类和重新计量所致；

本期末公司无形资产余额为 131.59 亿元，相比上期末增长 91.93%，主要系本年收购广西博世科环保科技股份有限公司所致；

本期末公司开发支出余额为 0.05 亿元，相比上期末增长 1094.44%，主要系本年未结转开发支出增加所致；

本期末公司商誉余额为 12.27 亿元，相比上期末增长 147.9%，主要系收购润电新能源公司、黄梅四面山风电公司等所致；

本期末公司长期待摊费用余额为 2.52 亿元，相比上期末增长 64.96%，主要系本年收购广西博世科环保科技股份有限公司所致；

本期末公司递延所得税资产余额为 16.09 亿元，相比上期末增长 114.96%，主要系增加环保一体化项目资产对价所致。

（二） 资产受限情况

1. 资产受限情况概述

√适用 □不适用

单位：亿元 币种：人民币

受限资产类别	受限资产账面价值	资产受限金额	受限资产评估价值（如有）	资产受限金额占该类别资产账面价值的比例（%）
货币资金	227.94	14.10		6.18
应收账款	53.02	13.38		25.23
固定资产	291	8.34		2.87
无形资产	131.59	11.29		8.58
在建工程	125.17	0.20		0.16
合计	828.73	47.31	—	—

2. 单项资产受限情况

单项资产受限金额超过报告期末合并口径净资产百分之十

□适用 √不适用

3. 发行人所持重要子公司股权的受限情况

直接或间接持有的重要子公司股权截止报告期末存在的权利受限情况：

□适用 √不适用

五、负债情况

（一） 负债变动情况

公司存在期末余额变动比例超过 30%的负债项目

√适用 □不适用

单位：亿元 币种：人民币

负债项目	本期末余额	占本期末负债总额的比例（%）	上年末余额	变动比例（%）
应付票据	24.54	2.86	8.45	190.33
应付账款	101.72	11.85	69.78	45.78
预收款项	1.23	0.14	1.76	-30.05
合同负债	18.43	2.15	13.90	32.58
吸收存款及同业存放	0.30	0.03	0.19	54.95
应交税费	4.67	0.54	3.56	31.47
一年内到期的非流动负债	108.72	12.66	68.74	58.17
其他流动负债	46.69	5.44	6.31	639.54
长期借款	209.13	24.36	134.95	54.98
租赁负债	25.89	3.02	0.00	--

预计负债	2.73	0.32	0.88	210.63
递延所得税负债	12.22	1.42	5.44	124.58
其他非流动负债	6.93	0.81	2.63	163.61

发生变动的的原因：

本期末公司应付票据余额为 24.54 亿元，相比上期末增长 190.33%，主要系本年收购广西博世科环保科技股份有限公司以及票据结算增加所致；

本期末公司应付账款余额为 101.72 亿元，相比上期末增长 45.78%，主要系本年收购广西博世科环保科技股份有限公司所致；

本期末公司预收款项余额为 1.23 亿元，相比上期末下降 30.05%，主要系本年根据新收入准则将部分预收账款重分类至合同负债所致；

本期末公司合同负债余额为 18.43 亿元，相比上期末增长 32.58%，主要系本年根据新收入准则将部分预收账款重分类至合同负债所致；

本期末公司吸收存款及同业存放余额为 0.3 亿元，相比上期末增长 54.95%，主要系财务公司吸收外部资金增加所致；

本期末公司应交税费余额为 4.67 亿元，相比上期末增长 31.47%，主要系本年收购广西博世科环保科技股份有限公司以及应交所得税增加所致；

本期末公司一年内到期的非流动负债余额为 108.72 亿元，相比上期末增长 58.17%，主要系一年内到期长期借款和应付债券增加所致；

本期末公司其他流动负债余额为 46.69 亿元，相比上期末增长 639.54%，主要系因执行新金融工具准则短期应付债券转至该项目列示，以及发行短期融资债券增加所致；

本期末公司长期借款余额为 209.13 亿元，相比上期末增长 54.98%，主要系本年收购广西博世科环保科技股份有限公司以及信用借款增加所致；

本期末公司租赁负债余额为 25.89 亿元，上期为 0，主要系根据新租赁准则重新计量所致；

本期末公司预计负债余额为 2.73 亿元，相比上期末增长 210.63%，主要系弃置费用和大修理费用增加所致；

本期末公司递延所得税负债余额为 12.22 亿元，相比上期末增长 124.58%，主要系金融资产公允价值变动产生应纳税暂时性差异所致；

本期末公司其他非流动负债余额为 6.93 亿元，相比上期末增长 163.61%，主要系本年收购广西博世科环保科技股份有限公司所致。

（二） 报告期末存在逾期金额超过 1000 万元的有息债务

适用 不适用

（三） 合并报表范围内公司报告期末存在公司信用类债券逾期的

适用 不适用

（四） 有息债务及其变动情况

1. 报告期初合并报表范围内公司有息债务总额：401.38 亿元，报告期末合并报表范围内公司有息债务（包括永续债等）总额 646.26 亿元，有息债务同比变动 61.01%。2022 年内到期或回售的有息债务总额：225.43 亿元。

报告期末合并报表范围内有息债务中，公司信用类债券（包括永续债）余额 302.43 亿元，占有息债务余额的 46.80%；银行贷款余额 286.88 亿元，占有息债务余额的 44.39%；非银行金融机构贷款 56.95 亿元，占有息债务余额的 8.81%；其他有息债务余额 0 亿元，占有息债务余额的 0%。

单位：亿元 币种：人民币

有息债务类	到期时间	合计
-------	------	----

别	已逾期	6个月以内 (含)	6个月(不 含)至1 年(含)	1年(不含)至2年 (含)	2年以上(不 含)	
信用类债券	-	84.00	40.20	58.20	120.03	302.43
银行贷款	-	33.75	49.35	55.50	148.29	286.88
非银行金融 机构贷款	-	11.76	6.38	3.59	35.23	56.95

2. 截止报告期末，发行人合并口径内发行的境外债券余额 0 亿元人民币，且在 2022 年内到期的境外债券余额为 0 亿元人民币。

（五） 可对抗第三人的优先偿付负债情况

截至报告期末，可对抗第三人的优先偿付负债情况：

适用 不适用

六、利润及其他损益来源情况

（一） 基本情况

报告期利润总额：9.57 亿元

报告期非经常性损益总额：6.91 亿元

报告期内合并报表范围利润主要源自非主要经营业务的：

适用 不适用

单位：亿元 币种：人民币

科目	金额	形成原因	属于非经常性损益的金额	可持续性
投资收益	9.74	股权、基金、理财等投资收益	-	不适用
公允价值变动损益	2.74	基金、理财等公允价值变动	0.77	不可持续
资产减值损失	-3.19	存货跌价损失、合同资产减值损失等	-	不适用
营业外收入	3.1	政府补助、违约金收入等	3.1	不可持续
营业外支出	0.81	碳排放权履约费用、对外捐赠支出等	-0.35	不可持续
资产处置收益	0.87	固定资产、无形资产处置利得	0.47	不可持续
其他符合非经常性损益定义的损益项目	2.92	其他收益	2.92	不可持续

（二） 投资状况分析

如来源于单个子公司的净利润或单个参股公司的投资收益对发行人合并口径净利润影响达到 10%以上

√适用 □不适用

单位：亿元 币种：人民币

公司名称	是否发行人子公司	持股比例	业务性质	总资产	净资产	主营业务收入	主营业务利润
广州珠江啤酒股份有限公司	是	54.15%	啤酒制造	135.18	93.44	45.38	6.27
广州发展建设投资有限公司	是	100%	投资与资产管理	5.37	4.68	0.12	2.03
广州国发资本管理有限公司	是	100%	投资与资产管理	22.46	21.68	0.31	1.79
广州越秀金融控股集团股份有限公司	否	10.75%	资本市场服务	1,533.31	355.19	133.14	33.30

（三） 净利润与经营性净现金流差异

报告期公司经营活动产生的现金净流量与报告期净利润存在重大差异的，请说明原因

√适用 □不适用

2021年度，公司净利润为9.92亿元，同期经营活动产生的现金净流量为34.49亿元，主要系当年产生折旧与摊销26亿元、财务费用17.23亿元，增加存货8.9亿元，减少经营性应收项目金额16.22亿元所致。

七、报告期末合并报表范围亏损超过上年末净资产百分之十

□是 √否

八、非经营性往来占款和资金拆借

（一） 非经营性往来占款和资金拆借余额

- 1.报告期初，发行人合并口径应收的非因生产经营直接产生的对其他方的往来占款和资金拆借（以下简称非经营性往来占款和资金拆借）余额：1.54亿元；
- 2.报告期内，非经营性往来占款和资金拆借新增：0.05亿元，收回：1.17亿元；
- 3.报告期内，非经营性往来占款或资金拆借情形是否存在违反募集说明书相关约定或承诺的情况
否
- 4.报告期末，未收回的非经营性往来占款和资金拆借合计：0.42亿元，其中控股股东、实际控制人及其他关联方占款或资金拆借合计：0亿元。

（二） 非经营性往来占款和资金拆借明细

报告期末，发行人合并口径未收回的非经营性往来占款和资金拆借占合并口径净资产的比例：

0.08%，是否超过合并口径净资产的 10%：

是 否

（三） 以前报告期内披露的回款安排的执行情况

完全执行 未完全执行

九、对外担保情况

报告期初对外担保的余额：2.90 亿元

报告期末对外担保的余额：0.50 亿元

报告期对外担保的增减变动情况：-2.40 亿元

对外担保中为控股股东、实际控制人和其他关联方提供担保的金额：0.50 亿元

报告期末尚未履行及未履行完毕的对外单笔担保金额或者对同一对象的担保金额是否超过报告期末净资产 10%：是 否

十、报告期内信息披露事务管理制度变更情况

发生变更 未发生变更

十一、 向普通投资者披露的信息

在定期报告批准报出日，发行人是否存续有面向普通投资者交易的债券

是 否

第四节 特定品种债券应当披露的其他事项

一、发行人为可交换债券发行人

适用 不适用

二、发行人为非上市公司非公开发行可转换公司债券发行人

适用 不适用

三、发行人为其他特殊品种债券发行人

适用 不适用

四、发行人为永续期公司债券发行人

适用 不适用

五、其他特定品种债券事项

无

第五节 发行人认为应当披露的其他事项

无

第六节 备查文件目录

一、载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表；

二、载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件（如有）；

三、报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿；

四、按照境内外其他监管机构、交易场所等的要求公开披露的年度报告、年度财务信息。

发行人披露的公司债券信息披露文件可在交易所网站上进行查询，www.sse.com.cn。

（以下无正文）

(以下无正文，为广州产业投资控股集团有限公司 2021 年公司债券年报盖章页)



财务报表

附件一： 发行人财务报表

合并资产负债表 2021年12月31日

编制单位：广州产业投资控股集团有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	2021年12月31日	2020年12月31日
流动资产：		
货币资金	22,794,346,573.38	15,066,425,952.09
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产	3,067,326,985.25	765,296,367.74
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	-	541,547,653.14
衍生金融资产		
应收票据	266,696,419.72	203,892,440.78
应收账款	5,302,334,747.35	3,329,185,261.75
应收款项融资	103,623,993.94	107,094,987.12
预付款项	453,169,771.80	910,820,201.15
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	970,448,452.56	585,654,342.17
其中：应收利息	-	21,722,712.98
应收股利	1,779,036.88	9,210,228.65
买入返售金融资产		
存货	3,900,335,050.19	4,988,561,519.43
合同资产	1,363,375,389.30	
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产	1,597,838,888.73	82,224,483.72
其他流动资产	1,858,398,450.77	1,258,762,667.76
流动资产合计	41,677,894,722.99	27,839,465,876.85
非流动资产：		
发放贷款和垫款	-	-
债权投资	2,017,002.02	
可供出售金融资产	-	9,137,249,195.08
其他债权投资	104,993,897.14	-
持有至到期投资		-
长期应收款	384,545,084.01	266,168,910.01
长期股权投资	13,183,562,216.57	11,068,182,496.59
其他权益工具投资	10,066,222,299.76	3,305,970,600.00
其他非流动金融资产	2,853,173,838.23	843,130,318.64
投资性房地产	1,341,826,206.91	674,326,557.79
固定资产	29,100,111,911.45	24,594,336,215.64
在建工程	12,517,335,551.42	7,231,061,464.82

生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	2,748,933,038.76	
无形资产	13,159,242,991.45	6,856,195,184.67
开发支出	5,082,127.05	425,480.80
商誉	1,227,444,017.16	495,143,056.80
长期待摊费用	251,774,461.91	152,628,076.33
递延所得税资产	1,608,801,076.20	748,406,138.95
其他非流动资产	6,160,327,510.50	5,302,545,766.50
非流动资产合计	94,715,393,230.54	70,675,769,462.62
资产总计	136,393,287,953.53	98,515,235,339.47
流动负债：		
短期借款	7,286,258,112.58	6,052,384,193.14
向中央银行借款		
拆入资金		
交易性金融负债		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	2,454,106,153.97	845,276,726.70
应付账款	10,172,472,661.89	6,977,993,201.91
预收款项	123,176,482.07	176,093,968.33
合同负债	1,843,398,508.74	1,390,353,779.59
卖出回购金融资产款		
吸收存款及同业存放	29,647,566.75	19,133,673.43
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
应付职工薪酬	974,975,604.01	904,086,669.11
应交税费	467,384,181.25	355,501,225.97
其他应付款	1,897,971,420.58	1,768,671,930.53
其中：应付利息	4,442,382.51	195,765,416.93
应付股利	82,831,347.63	26,214,946.71
应付手续费及佣金		
应付分保账款		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	10,872,121,849.99	6,873,747,935.71
其他流动负债	4,668,690,056.10	631,299,376.79
流动负债合计	40,790,202,597.93	25,994,542,681.21
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款	20,913,370,163.47	13,494,669,395.46
应付债券	15,821,998,759.57	13,755,510,870.24
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	2,589,349,676.77	
长期应付款	1,411,032,858.05	1,294,953,013.89
长期应付职工薪酬	241,553,677.84	267,021,959.48

预计负债	273,375,039.27	88,005,788.12
递延收益	1,904,137,640.56	1,906,111,142.47
递延所得税负债	1,222,449,281.42	544,336,890.35
其他非流动负债	692,652,232.87	262,757,343.51
非流动负债合计	45,069,919,329.82	31,613,366,403.52
负债合计	85,860,121,927.75	57,607,909,084.73
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	6,526,197,357.97	6,526,197,357.97
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	10,981,571,484.98	10,273,434,203.22
减：库存股		
其他综合收益	630,032,364.46	-233,815,506.54
专项储备	56,987,796.81	57,732,580.52
盈余公积	2,212,640,739.11	2,147,720,299.41
一般风险准备	43,568,136.08	47,670,818.80
未分配利润	8,148,187,556.71	6,994,781,041.83
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计	28,599,185,436.12	25,813,720,795.21
少数股东权益	21,933,980,589.66	15,093,605,459.53
所有者权益（或股东权益）合计	50,533,166,025.78	40,907,326,254.74
负债和所有者权益（或股东权益）总计	136,393,287,953.53	98,515,235,339.47

公司负责人：高东旺 主管会计工作负责人：郝必传 会计机构负责人：黎德坚

母公司资产负债表

2021年12月31日

编制单位：广州产业投资控股集团有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	2021年12月31日	2020年12月31日
流动资产：		
货币资金	412,115,399.88	419,976,775.86
交易性金融资产	1,132,475,286.06	-
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		524,135,482.38
衍生金融资产	-	-
应收票据	-	-
应收账款	-	-
应收款项融资	-	-
预付款项	873,694.55	73,769.91
其他应收款	46,225.46	2,105,145.34
其中：应收利息		2,086,027.40
应收股利		-
存货	-	-

合同资产	-	-
持有待售资产	-	-
一年内到期的非流动资产	1,520,657,866.80	-
其他流动资产		
流动资产合计	3,066,168,472.75	946,291,173.49
非流动资产：		
债权投资	-	-
可供出售金融资产	-	7,571,371,935.13
其他债权投资	104,993,897.14	-
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	27,730,308,839.97	19,396,166,659.32
其他权益工具投资	6,229,328,338.85	-
其他非流动金融资产	661,971,247.91	-
投资性房地产	15,427,252.28	16,057,387.40
固定资产	1,294,643.21	735,220.54
在建工程	-	-
生产性生物资产	-	-
油气资产	-	-
使用权资产	6,159,860.32	-
无形资产	549,000.87	681,943.68
开发支出	-	-
商誉	-	-
长期待摊费用	-	401,080.07
递延所得税资产	-	-
其他非流动资产	2,445,494,882.53	2,410,000,000.00
非流动资产合计	37,195,527,963.08	29,395,414,226.14
资产总计	40,261,696,435.83	30,341,705,399.63
流动负债：		
短期借款	2,636,725,920.89	3,690,000,000.00
交易性金融负债	-	-
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债	-	-
应付票据	-	-
应付账款	1,221,611.36	191,931.81
预收款项	-	-
合同负债		
应付职工薪酬	14,371,459.37	13,902,234.87
应交税费	4,391,255.19	23,139,477.52
其他应付款	14,808,049.16	201,707,090.91
其中：应付利息		191,884,344.36
应付股利		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	4,713,994,154.45	5,508,381,398.72
其他流动负债	2,946,067,356.18	222,711,000.00
流动负债合计	10,331,579,806.60	9,660,033,133.83

非流动负债：	-	-
长期借款	3,522,140,000.16	3,223,985,714.40
应付债券	6,699,411,849.20	4,499,151,128.35
其中：优先股	-	-
永续债	-	-
租赁负债	2,344,554.53	-
长期应付款	-	-
长期应付职工薪酬	-	-
预计负债	-	-
递延收益	-	-
递延所得税负债	346,028,912.40	12,175,439.74
其他非流动负债	-	-
非流动负债合计	10,569,925,316.29	7,735,312,282.49
负债合计	20,901,505,122.89	17,395,345,416.32
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	6,526,197,357.97	6,526,197,357.97
其他权益工具	-	-
其中：优先股	-	-
永续债	-	-
资本公积	10,842,268,884.17	5,729,294,168.91
减：库存股	-	-
其他综合收益	171,826,646.98	-657,414,284.46
专项储备	-	-
盈余公积	519,050,588.39	454,130,148.69
未分配利润	1,300,847,835.43	894,152,592.20
所有者权益（或股东权益）合计	19,360,191,312.94	12,946,359,983.31
负债和所有者权益（或股东权益）总计	40,261,696,435.83	30,341,705,399.63

公司负责人：高东旺 主管会计工作负责人：郝必传 会计机构负责人：黎德坚

合并利润表
2021年1—12月

单位：元 币种：人民币

项目	2021年年度	2020年年度
一、营业总收入	49,151,355,017.98	41,881,664,341.78
其中：营业收入	49,089,505,785.19	41,816,315,660.96
利息收入	61,849,232.79	65,348,680.82
已赚保费		
手续费及佣金收入	-	-
二、营业总成本	49,708,011,438.75	40,593,183,811.95
其中：营业成本	43,494,181,115.22	35,366,748,921.92
利息支出	2,646,946.21	170,827.54
手续费及佣金支出	137,581.43	157,800.45
退保金		
赔付支出净额		

提取保险责任准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	647,040,105.30	580,003,961.44
销售费用	1,060,943,930.46	1,025,603,567.41
管理费用	1,923,963,527.98	1,669,000,991.92
研发费用	1,040,085,678.27	799,802,230.34
财务费用	1,539,012,553.88	1,151,695,510.93
其中：利息费用	1,945,649,226.46	1,462,809,008.70
利息收入	441,296,932.88	353,752,048.99
加：其他收益	450,607,569.40	285,585,872.01
投资收益（损失以“-”号填列）	973,788,712.67	1,102,100,399.83
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	450,545,684.91	119,810,825.66
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	274,123,535.09	34,108,562.19
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-181,324,778.95	-30,117,663.95
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-318,938,344.34	-696,071,239.26
资产处置收益（损失以“-”号填列）	87,233,864.11	443,548,379.42
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	728,834,137.21	2,427,634,840.07
加：营业外收入	309,932,448.99	279,328,877.66
减：营业外支出	81,379,764.30	105,010,814.06
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	957,386,821.90	2,601,952,903.67
减：所得税费用	-34,617,522.12	632,810,508.09
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	992,004,344.02	1,969,142,395.58
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	992,004,344.02	1,969,142,395.58
2.终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）	-	-
（二）按所有权归属分类		
1.归属于母公司股东的净利润（净亏损以“-”号填列）	1,168,337,330.62	1,169,904,381.86
2.少数股东损益（净亏损以“-”号填列）	-176,332,986.60	799,238,013.72
六、其他综合收益的税后净额	1,149,990,748.66	-405,348,587.38

(一) 归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	1,102,467,438.99	-412,950,004.69
1. 不能重分类进损益的其他综合收益	1,125,281,274.78	16,996,455.42
(1) 重新计量设定受益计划变动额	-	-
(2) 权益法下不能转损益的其他综合收益	324,310.10	2,390,547.35
(3) 其他权益工具投资公允价值变动	1,124,956,964.68	14,605,908.07
(4) 企业自身信用风险公允价值变动		-
2. 将重分类进损益的其他综合收益	-22,813,835.79	-429,946,460.11
(1) 权益法下可转损益的其他综合收益	-19,116,082.86	-22,321,823.56
(2) 其他债权投资公允价值变动	-1,797,247.16	-
(3) 可供出售金融资产公允价值变动损益		-401,349,580.82
(4) 金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
(5) 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
(6) 其他债权投资信用减值准备		
(7) 现金流量套期储备(现金流量套期损益的有效部分)		
(8) 外币财务报表折算差额	-1,900,505.77	-6,275,055.73
(9) 其他		
(二) 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额	47,523,309.67	7,601,417.31
七、综合收益总额	2,141,995,092.68	1,563,793,808.20
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额	2,270,804,769.61	756,954,377.17
(二) 归属于少数股东的综合收益总额	-128,809,676.93	806,839,431.03
八、每股收益:		
(一) 基本每股收益(元/股)		
(二) 稀释每股收益(元/股)		

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：0 元,上期被合并方实现的净利润为：404,103,071.31 元。

公司负责人：高东旺 主管会计工作负责人：郝必传 会计机构负责人：黎德坚

母公司利润表
2021 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	2021 年年度	2020 年年度
一、营业收入	2,379,747.22	5,757,633.75
减：营业成本	749,003.04	2,201,527.65

税金及附加	2,874,279.27	8,446,915.24
销售费用	-	-
管理费用	60,853,618.75	54,270,461.86
研发费用	-	-
财务费用	605,443,630.76	659,177,475.24
其中：利息费用	620,918,220.53	665,550,497.27
利息收入	23,881,941.50	12,641,030.45
加：其他收益	258,615.04	262,204.96
投资收益（损失以“-”号填列）	1,171,758,828.78	1,062,916,005.62
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	334,336,374.80	-256,465,598.98
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	36,092,893.39	1,836,262.93
信用减值损失（损失以“-”号填列）		
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-	-
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-	-
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	540,569,552.61	346,675,727.27
加：营业外收入	43,093.42	133,491.20
减：营业外支出	261,000.00	779,900.00
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	540,351,646.03	346,029,318.47
减：所得税费用	9,531,858.10	-69,628,412.31
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	530,819,787.93	415,657,730.78
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	530,819,787.93	415,657,730.78
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）	-	-
五、其他综合收益的税后净额	1,032,517,413.99	-415,717,217.83
（一）不能重分类进损益的其他综合收益	1,054,816,204.02	2,637,551.22
1.重新计量设定受益计划变动额	-	-
2.权益法下不能转损益的其他综合收益	-4,583,494.37	2,637,551.22
3.其他权益工具投资公允价值变动	1,059,399,698.39	
4.企业自身信用风险公允价值变动		
（二）将重分类进损益的其他综合收益	-22,298,790.03	-418,354,769.05
1.权益法下可转损益的其他综合收益	-20,501,542.87	-17,005,188.23
2.其他债权投资公允价值变动	-1,797,247.16	-

3.可供出售金融资产公允价值变动损益		-401,349,580.82
4.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
5.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
6.其他债权投资信用减值准备		
7.现金流量套期储备（现金流量套期损益的有效部分）		
8.外币财务报表折算差额		
9.其他		
六、综合收益总额	1,563,337,201.92	-59,487.05
七、每股收益：		
（一）基本每股收益(元/股)		
（二）稀释每股收益(元/股)		

公司负责人：高东旺 主管会计工作负责人：郝必传 会计机构负责人：黎德坚

合并现金流量表

2021年1—12月

单位：元 币种：人民币

项目	2021年年度	2020年年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	58,510,334,990.24	46,651,054,958.77
客户存款和同业存放款项净增加额	3,198,797.22	-2,189,162.64
向中央银行借款净增加额	-	-
向其他金融机构拆入资金净增加额	-	-
收到原保险合同保费取得的现金	-	-
收到再保业务现金净额	-	-
保户储金及投资款净增加额	-	-
收取利息、手续费及佣金的现金	54,394,683.86	69,728,002.28
拆入资金净增加额	-	-
回购业务资金净增加额	-	-
代理买卖证券收到的现金净额		
收到的税费返还	101,814,818.87	100,750,290.53
收到其他与经营活动有关的现金	1,882,223,146.14	1,807,464,671.23
经营活动现金流入小计	60,551,966,436.33	48,626,808,760.17
购买商品、接受劳务支付的现金	48,782,185,924.48	37,339,341,685.15
客户贷款及垫款净增加额	-	-70,000,000.00
存放中央银行和同业款项净增加额	27,917,847.96	-33,162,551.38
支付原保险合同赔付款项的现金	-	-
拆出资金净增加额		
支付利息、手续费及佣金的现金	6,194,056.27	13,691,869.58
支付保单红利的现金	-	-

支付给职工及为职工支付的现金	3,875,622,830.57	2,863,862,002.10
支付的各项税费	2,274,069,572.09	1,984,162,215.24
支付其他与经营活动有关的现金	2,136,596,461.85	2,772,223,110.87
经营活动现金流出小计	57,102,586,693.22	44,870,118,331.56
经营活动产生的现金流量净额	3,449,379,743.11	3,756,690,428.61
二、投资活动产生的现金流量：	-	-
收回投资收到的现金	15,141,415,891.31	7,243,516,276.49
取得投资收益收到的现金	1,030,000,149.39	754,912,905.23
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	159,647,941.16	487,854,582.38
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	67,180,529.18	474,962.07
收到其他与投资活动有关的现金	393,780,107.01	309,295,132.84
投资活动现金流入小计	16,792,024,618.05	8,796,053,859.01
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	8,334,012,025.63	8,128,585,016.38
投资支付的现金	17,158,207,830.35	10,660,442,907.81
质押贷款净增加额	-	-
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	1,196,762,901.60	317,270,632.27
支付其他与投资活动有关的现金	588,936,095.40	230,692,678.92
投资活动现金流出小计	27,277,918,852.98	19,336,991,235.38
投资活动产生的现金流量净额	-10,485,894,234.93	-10,540,937,376.37
三、筹资活动产生的现金流量：	-	-
吸收投资收到的现金	3,843,199,622.60	1,210,311,930.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	3,835,199,622.60	1,210,311,930.00
取得借款收到的现金	35,786,078,744.91	18,967,677,600.09
收到其他与筹资活动有关的现金	1,608,288,681.58	557,858,145.52
筹资活动现金流入小计	41,237,567,049.09	20,735,847,675.61
偿还债务支付的现金	24,044,591,794.39	14,062,980,347.25
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	3,147,394,164.27	2,106,225,574.80
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	415,671,627.99	342,895,583.66
支付其他与筹资活动有关的现金	530,681,582.59	560,072,322.09
筹资活动现金流出小计	27,722,667,541.25	16,729,278,244.14
筹资活动产生的现金流量净额	13,514,899,507.84	4,006,569,431.47
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-3,107,362.56	1,812,027.18
五、现金及现金等价物净增加额	6,475,277,653.46	-2,775,865,489.11
加：期初现金及现金等价物余额	9,464,918,923.54	12,240,784,412.65
六、期末现金及现金等价物余额	15,940,196,577.00	9,464,918,923.54

公司负责人：高东旺 主管会计工作负责人：郝必传 会计机构负责人：黎德坚

母公司现金流量表

2021年1—12月

单位:元 币种:人民币

项目	2021年年度	2020年年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	2,526,000.00	6,152,000.00
收到的税费返还	-	21,773.96
收到其他与经营活动有关的现金	49,147,112.18	31,438,452.68
经营活动现金流入小计	51,673,112.18	37,612,226.64
购买商品、接受劳务支付的现金	10,500.00	1,777,000.00
支付给职工及为职工支付的现金	42,603,916.79	35,232,220.31
支付的各项税费	43,543,153.88	55,385,586.42
支付其他与经营活动有关的现金	44,607,898.17	32,938,002.75
经营活动现金流出小计	130,765,468.84	125,332,809.48
经营活动产生的现金流量净额	-79,092,356.66	-87,720,582.84
二、投资活动产生的现金流量：	-	-
收回投资收到的现金	1,987,724,919.32	3,121,576,158.32
取得投资收益收到的现金	915,641,321.74	760,109,314.48
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	-	-
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	-	-
收到其他与投资活动有关的现金	-	-
投资活动现金流入小计	2,903,366,241.06	3,881,685,472.80
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	2,869,791.98	1,000,257,058.88
投资支付的现金	4,995,619,520.43	2,175,974,010.63
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	-	-
支付其他与投资活动有关的现金	-	-
投资活动现金流出小计	4,998,489,312.41	3,176,231,069.51
投资活动产生的现金流量净额	-2,095,123,071.35	705,454,403.29
三、筹资活动产生的现金流量：	-	-
吸收投资收到的现金	8,000,000.00	-
取得借款收到的现金	14,911,513,863.65	6,799,465,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	-	42,447.04
筹资活动现金流入小计	14,919,513,863.65	6,799,507,447.04
偿还债务支付的现金	11,777,093,749.24	6,887,860,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	984,283,404.49	944,350,815.32
支付其他与筹资活动有关的现金	5,807,009.23	5,299,464.13
筹资活动现金流出小计	12,767,184,162.96	7,837,510,279.45
筹资活动产生的现金流量净额	2,152,329,700.69	-1,038,002,832.41
四、汇率变动对现金及现金等价物	-	-

的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	-21,885,727.32	-420,269,011.96
加：期初现金及现金等价物余额	419,976,775.86	840,245,787.82
六、期末现金及现金等价物余额	398,091,048.54	419,976,775.86

公司负责人：高东旺 主管会计工作负责人：郝必传 会计机构负责人：黎德坚

