



广东电力发展股份有限公司

**2015 年半年度报告**

**2015 年 08 月**

## 第一节 重要提示、目录和释义

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

除下列董事外，其他董事亲自出席了审议本次半年报的董事会会议

未亲自出席董事姓名	未亲自出席董事职务	未亲自出席会议原因	被委托人姓名
张雪球	董事	因事	陆军
刘涛	独立董事	因事	沙奇林
丁友刚	独立董事	因事	毛付根

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

公司负责人李灼贤、主管会计工作负责人李晓晴及会计机构负责人(会计主管人员)秦敬东声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

本报告分别以中、英文编制，在对中、英文文本的理解上发生歧义时，以中文文本为准。请投资者认真阅读本半年度报告全文，本半年度报告中如有涉及未来计划等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质承诺，敬请投资者注意投资风险。

## 目录

2015 半年度报告.....	1
第一节 重要提示、目录和释义.....	2
第二节 公司简介.....	5
第三节 会计数据和财务指标摘要.....	7
第四节 董事会报告.....	18
第五节 重要事项.....	18
第六节 股份变动及股东情况 .....	28
第七节 优先股相关情况 .....	28
第八节 董事、监事、高级管理人员情况 .....	29
第九节 财务报告.....	30
第十节 备查文件目录.....	125

## 释义

释义项	指	释义内容
粤电集团	指	广东省粤电集团有限公司
湛江公司	指	湛江电力有限公司
粤嘉公司	指	广东粤嘉电力有限公司
粤江公司	指	广东韶关粤江发电有限责任公司
臻能公司	指	茂名臻能热电有限公司
靖海公司	指	广东粤电靖海发电有限公司
湛江风电公司	指	广东粤电湛江风力发电有限公司
中粤公司	指	湛江中粤能源有限公司
博贺公司	指	广东粤电博贺煤电有限公司
广前公司	指	深圳市广前电力有限公司
惠州天然气公司	指	广东惠州天然气发电有限公司
石碑山风能公司	指	广东粤电石碑山风能开发有限公司
红海湾公司	指	广东红海湾发电有限公司
平海电厂	指	广东惠州平海发电厂有限公司
虎门发电公司	指	广东粤电虎门发电有限公司
安信检修公司	指	广东粤电安信检修安装有限公司
国华台山	指	广东国华粤电台山发电有限公司
粤电燃料公司	指	广东省电力工业燃料有限公司
花都天然气公司	指	广东粤电花都天然气热电有限公司
大埔公司	指	广东粤电大埔发电有限公司
广东风电公司	指	广东省风力发电有限公司
临沧公司	指	临沧云投粤电水电开发有限公司
曲界风电公司	指	广州粤电曲界风力发电有限公司

## 第二节 公司简介

### 一、公司简介

股票简称	粤电力 A、粤电力 B	股票代码	000539、200539
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	广东电力发展股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	粤电力		
公司的外文名称（如有）	GUANGDONG ELECTRIC POWER DEVELOPMENT CO.,LTD		
公司的外文名称缩写（如有）	GED		
公司的法定代表人	李灼贤		

### 二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	刘维	张少敏
联系地址	广东省广州市天河东路 2 号粤电广场南塔 26 楼	广东省广州市天河东路 2 号粤电广场南塔 26 楼
电话	(020)87570276	(020)87570251
传真	(020)85138084	(020)85138084
电子信箱	liuw@ged.com.cn	zhangsm@ged.com.cn

### 三、其他情况

#### 1、公司联系方式

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱在报告期是否变化

适用  不适用

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱报告期无变化，具体可参见 2014 年年报。

#### 2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

适用  不适用

公司选定的信息披露报纸的名称，登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址，公司半年度报告备置地报告期无变化，具体可参见 2014 年年报。

### 3、注册变更情况

注册情况在报告期是否变更情况

适用  不适用

公司注册登记日期和地点、企业法人营业执照注册号、税务登记号码、组织机构代码等注册情况在报告期无变化，具体可参见 2014 年年报。

### 第三节 会计数据和财务指标摘要

#### 一、主要会计数据和财务指标

公司是否因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述以前年度会计数据

是  否

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
营业收入(元)	12,911,553,232.00	14,971,313,646.00	-13.76%
归属于上市公司股东的净利润(元)	1,720,995,015.00	1,644,460,546.00	4.65%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润(元)	1,516,376,522.00	1,649,146,988.00	-8.05%
经营活动产生的现金流量净额(元)	5,702,180,434.00	4,534,129,911.00	25.76%
基本每股收益(元/股)	0.33	0.31	6.45%
稀释每股收益(元/股)	0.33	0.31	6.45%
加权平均净资产收益率	7.74%	8.27%	-0.53%
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减
总资产(元)	72,519,761,442.00	69,084,825,852.00	4.97%
归属于上市公司股东的净资产(元)	22,350,256,396.00	21,310,054,597.00	4.88%

#### 二、境内外会计准则下会计数据差异

##### 1、同时按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用  不适用

单位：元

	归属于上市公司股东的净利润		归属于上市公司股东的净资产	
	本期数	上期数	期末数	期初数
按中国会计准则	1,720,995,015.00	1,644,460,546.00	22,350,256,396.00	21,310,054,597.00
按国际会计准则调整的项目及金额				
土地使用权摊销				
同一控制下的企业合并对商誉确认的差异			64,623,000.00	64,623,000.00
企业合并时对土地使用价值确认的差异	-315,000.00	-315,000.00	19,805,000.00	20,120,000.00
对少数股东权益影响	27,060.00	27,060.00	4,620,799.00	4,593,739.00

按国际会计准则	1,720,707,075.00	1,643,311,165.00	22,439,305,195.00	21,399,391,336.00
---------	------------------	------------------	-------------------	-------------------

## 2、同时按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用  不适用

公司报告期不存在按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

## 3、境内外会计准则下会计数据差异原因说明

适用  不适用

(1)土地使用权摊销。土地使用权摊销年限不同产生的差异。

(2)同一控制下的企业合并对商誉确认的差异及企业合并对土地价值确认差异。新的中国会计准则下要求，同一控制下的企业合并形成的商誉不予以确认，应当调整资本公积；而在国际财务报告准则下，同一控制下的企业合并形成的商誉将被予以确认，商誉等于合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额。同时，合并中取得的被购买方的各项资产应当按照公允价值计量。因此，此项差异将继续存在。

(3)少数股东影响。上述的土地使用权摊销在本公司及部分控股子公司中，因此产生了对少数股东权益的影响。

## 三、非经常性损益项目及金额

适用  不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	130,702,830.00	主要为对油页岩公司的股权处置收益
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	3,437,316.00	
非货币性资产交换损益	21,977,012.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	1,580,392.00	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	49,276,222.00	企业因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资方实施控制的，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。
减：所得税影响额	1,161,738.00	
少数股东权益影响额（税后）	1,193,541.00	
合计	204,618,493.00	--

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

说明原因

适用  不适用

公司报告期不存在将根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义、列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目的情形。

## 第四节 董事会报告

### 一、概述

报告期内，广东省全社会用电量2460.49亿千瓦时，同比增长3.19%，其中购西电电量707.47亿千瓦时，同比增长24.10%，西电电量持续增送，进一步挤压省内发电机组市场份额。

报告期内，由于机组利用小时数下降，公司累计完成合并报表口径发电量318.08亿千瓦时，同比下降11.54%，完成上网电量299.57亿千瓦时，同比下降11.57%，完成全年上网电量计划的44.93%。

报告期内，受电量、电价双降的不利因素影响，公司实现营业收入129.12亿元，同比下降13.76%。由于煤炭价格回落、强化成本控制，以及部分项目股权处置取得的投资收益，公司盈利同比略有增长。公司实现营业利润29.56亿元，同比下降0.44%，归属于上市公司股东的净利润17.21亿元，同比增长4.65%。

报告期内，公司继续推进新项目建设和开发。公司控股90%的广东省韶关粤江发电有限责任公司建设经营的韶关电厂“上大压小”工程（2\*600MW）首台机组已于2015年7月底投产发电。大埔电厂“上大压小”工程（2\*600MW）、茂名博贺煤电码头项目、电白热水风电场工程（49.5MW）、石板岭风电场工程（49.5MW）和徐闻曲界风电场工程（49.5MW）等项目建设正在按计划推进。

今年7月，经公司第八届董事会第七次会议审议批准，公司拟非公开发行A股股票，募集40亿元资金用于新建项目工程和补充流动资金。本次融资是公司加快装机规模增长和能源结构优化的重要举措，符合公司的发展战略，公司将积极推进本次融资的后续审批及发行工作。

### 二、主营业务分析

#### 主要财务数据同比变动情况

单位：元

	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
营业收入	12,911,553,232.00	14,971,313,646.00	-13.76%	
营业成本	9,181,722,019.00	10,982,443,113.00	-16.40%	
销售费用	821,137.00	1,471,882.00	-44.21%	费用支出减少。
管理费用	374,363,287.00	396,554,512.00	-5.60%	
财务费用	812,265,280.00	887,886,490.00	-8.52%	
所得税费用	578,388,722.00	637,267,131.00	-9.24%	
经营活动产生的现金流量净额	5,702,180,434.00	4,534,129,911.00	25.76%	煤炭价格下降使得购买燃料款支付的现金减少。
投资活动产生的现金流量净额	-1,834,715,211.00	-1,609,841,662.00	13.97%	

筹资活动产生的现金流量净额	-1,885,042,105.00	-2,157,481,098.00	-12.63%	
现金及现金等价物净增加额	1,982,423,118.00	766,807,151.00	158.53%	经营活动净流入增加。

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

适用  不适用

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

公司招股说明书、募集说明书和资产重组报告书等公开披露文件中披露的未来发展与规划延续至报告期内的情况

适用  不适用

公司招股说明书、募集说明书和资产重组报告书等公开披露文件中没有披露未来发展与规划延续至报告期内的情况。

公司回顾总结前期披露的经营计划在报告期内的进展情况

(1) 报告期内，公司完成合并报表口径发电量318.08亿千瓦时，同比下降11.54%；完成上网电量299.57亿千瓦时，同比下降11.57%，完成全年上网电量计划的44.93%。

(2) 报告期内，公司实际完成对外投资124,980万元，完成年度对外投资计划的88.44%，投资完成率较高的主要原因是部分基建项目进入投产高峰期，公司根据工程建设进度追加了投入。

### 三、主营业务构成情况

单位：元

	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
分行业						
电力	12,911,553,232.00	9,181,722,019.00	28.89%	-13.76%	-16.40%	2.25%
分产品						
电力	12,911,553,232.00	9,181,722,019.00	28.89%	-13.76%	-16.40%	2.25%
分地区						
广东省	12,911,553,232.00	9,181,722,019.00	28.89%	-13.76%	-16.40%	2.25%

### 四、核心竞争力分析

公司核心竞争力在报告期内无重要变化，具体详情可参见2014年年报。

### 五、投资状况分析

#### 1、对外股权投资情况

##### (1) 对外投资情况

适用  不适用

对外投资情况		
报告期投资额(元)	上年同期投资额(元)	变动幅度
1,249,800,000.00	662,690,000.00	88.59%
被投资公司情况		
公司名称	主要业务	上市公司占被投资公司权益比例
广东韶关粤江发电有限责任公司	电力项目投资和经营，电力生产和销售	90.00%
广东粤电大埔发电有限公司	电厂建设、生产和经营，电力及其附属产品的生产和销售；电力行业的承包工程、技术咨询和技术服务。	100.00%
广东粤电博贺煤电有限公司	煤炭码头建设，电厂建设，电力项目技术咨询和服务。	100.00%
广东省风力发电有限公司	从事风能、太阳能、生物质等新能源的设计、开发、投资、建设和运营管理；新能源技术研发、应用与推广、设备检测与维修、技术培训、咨询服务。	100.00%
广东粤电湛江风力发电有限公司	投资、建设及经营管理电厂，风力发电及其他新能源项目的投资、开发、经营、管理，生产和销售电力，提供电力项目咨询和其他相关服务。	70.00%

## (2) 持有金融企业股权情况

适用  不适用

公司名称	公司类别	最初投资成本(元)	期初持股数量(股)	期初持股比例	期末持股数量(股)	期末持股比例	期末账面值(元)	报告期损益(元)	会计核算科目	股份来源
阳光保险集团股份有限公司	保险公司	356,000,000.00	350,000,000	5.34%	350,000,000	5.34%	356,000,000.00	0.00	可供出售金融资产	发起设立
广东粤电财务有限公司	其他	513,325,000.00	500,000,000	25.00%	500,000,000	25.00%	634,722,183.00	48,938,783.00	长期股权投资	发起设立
合计		869,325,000.00	850,000,000	--	850,000,000	--	990,722,183.00	48,938,783.00	--	--

## (3) 证券投资情况

适用  不适用

公司报告期不存在证券投资。

#### (4) 持有其他上市公司股权情况的说明

适用  不适用

公司名称	公司类别	最初投资成本 (元)	期初持股数 量(股)	期初持股 比例	期末持股数 量(股)	期末持 股比例	期末账面值 (元)	报告期损益 (元)	会计核算 科目	股份 来源
深圳能源	其他	15,890,628.00	8,400,000	0.32%	12,600,000	0.32%	155,610,000.00	1,680,000.00	可供出售 金融资产	发行 取得
申能股份	其他	235,837,987.50	55,532,250	1.22%	55,532,250	1.22%	555,877,823.00	0.00	可供出售 金融资产	受让 取得
合计		251,728,615.50	63,932,250	--	68,132,250	--	711,487,823.00	1,680,000.00	--	--

## 2、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况

### (1) 委托理财情况

适用  不适用

公司报告期不存在委托理财。

### (2) 衍生品投资情况

适用  不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

### (3) 委托贷款情况

适用  不适用

单位：万元

贷款对象	是否关联 方	贷款金额	贷款利率	担保人或抵押物	贷款对象资金用 途
广东省韶关粤江发电有限责任公司	否	10,000	6.00%	无	补充流动资金
广东省韶关粤江发电有限责任公司	否	10,000	5.60%	无	补充流动资金
广东粤电博贺煤电有限公司	否	10,000	6.77%	无	补充流动资金
广东粤电博贺煤电有限公司	否	20,000	6.77%	无	补充流动资金
广东粤电博贺煤电有限公司	否	10,000	6.00%	无	
合计	--	60,000	--	--	--
委托贷款审批董事会公告披露日期(如有)	2014年3月4日				
委托贷款审批股东会公告披露日期(如有)					

### 3、募集资金使用情况

适用  不适用

公司报告期无募集资金使用情况。

### 4、主要子公司、参股公司分析

适用  不适用

主要子公司、参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	所处行业	主要产品或服务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
广东惠州平海发电厂有限公司	子公司	电力	电力生产及电站建设	1,370,000,000	8,434,794,435.00	2,247,267,281.00	2,006,214,926.00	712,992,295.00	541,642,588.00
广东粤电靖海发电有限公司	子公司	电力	电力生产及电站建设	2,919,272,000	11,426,626,979.00	3,646,899,053.00	2,488,474,640.00	557,269,711.00	418,126,140.00
广东红海湾发电有限公司	子公司	电力	电力生产及电站建设	2,749,750,000	8,936,578,710.00	3,285,541,991.00	1,971,436,146.00	374,667,185.00	282,700,367.00
湛江电力有限公司	子公司	电力	电力生产及电站建设	2,875,440,000	4,595,118,458.00	4,111,991,292.00	1,142,689,723.00	328,647,268.00	250,863,802.00
湛江中粤能源有限公司	子公司	电力	电力生产及电站建设	1,454,300,000	5,447,589,352.00	1,556,332,659.00	1,079,612,186.00	125,262,632.00	93,976,191.00
茂名臻能热电有限公司	子公司	电力	电力生产及电站建设	1,019,535,500	3,592,296,300.00	1,107,886,499.00	827,506,533.00	66,914,043.00	54,043,818.00
深圳市广前电力有限公司	子公司	电力	电力生产及电站建设	1,030,292,500	2,206,788,357.00	1,475,850,909.00	645,215,156.00	61,926,831.00	53,642,992.00
广东粤嘉电力有限公司	子公司	电力	电力生产及电站建设	1,080,000,000	473,054,334.00	396,807,417.00	279,974,713.00	39,365,036.00	40,372,951.00
广东惠州天然气发电有限公司	子公司	电力	电力生产及电站建设	963,000,000	2,469,167,200.00	1,201,645,206.00	618,327,724.00	49,858,966.00	37,469,998.00

广东省韶关粤江发电有限责任公司	子公司	电力	电力生产及电站建设	1,400,000,000	7,033,533,429.00	988,137,503.00	655,351,363.00	19,945,142.00	19,973,715.00
广东粤电湛江风力发电有限公司	子公司	电力	风力发电及电站建设	346,110,000	850,948,304.00	296,815,481.00	49,628,847.00	12,353,130.00	12,520,540.00
广东省风力发电有限公司	子公司	电力	风力发电及电站建设	551,452,900	910,708,976.00	532,954,176.00	36,236,790.00	5,117,416.00	6,532,272.00
广东粤电安信检修安装有限公司	子公司	电力	电力生产检修	20,000,000	63,745,702.00	45,136,070.00	27,712,108.00	2,377,867.00	1,775,900.00
广东粤电虎门发电有限公司	子公司	电力	电力生产及电站建设	150,000,000	144,195,223.00	140,311,057.00	450,000.00	212,815.00	212,815.00
广东粤电大埔发电有限公司	子公司	电力	电力生产及电站建设	900,000,000	2,826,398,24.00	900,000,000.00	0.00	0.00	0.00
临沧云投粤电水电开发有限公司	子公司	电力	水力发电及电站建设	396,490,000	1,257,164,728.00	375,371,592.00	4,357,052.00	-981,303.00	-1,030,350.00
广东粤电花都天然气热电有限公司	子公司	电力	电力生产及电站建设	120,000,000	112,659,980.00	110,954,204.00	0.00	-2,760,480.00	-2,760,480.00
广东粤电博贺煤电有限公司	子公司	电力	煤炭码头及电站建设	1,685,000,000	3,101,996,679.00	1,605,692,355.00	0.00	-4,861,169.00	-4,861,169.00
广东国华粤电台山发电有限公司	参股公司	电力	电力生产及电站建设	4,669,500,000	14,230,401,433.00	9,193,678,485.00	4,144,646,754.00	1,407,070,888.00	1,052,152,430.00

## 5、非募集资金投资的重大项目情况

适用  不适用

公司报告期内无非募集资金投资的重大项目。

## 六、对 2015 年 1-9 月经营业绩的预计

预测年初至下一报告期期末的累计净利润可能为亏损或者与上年同期相比发生大幅度变动的警示及原因说明

适用  不适用

## 七、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用  不适用

## 八、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

适用  不适用

## 九、公司报告期利润分配实施情况

报告期内实施的利润分配方案特别是现金分红方案、资本公积金转增股本方案的执行或调整情况

适用  不适用

公司2014年度利润分配方案已经2015年5月20日公司2014年年度股东大会审议通过，并于2015年6月19日在指定媒体刊登了《2014年年度权益分派实施公告》。2015年6月25日（B股为6月30日）进行股权登记，除权除息日为2015年6月26日，并于6月26日（A股）、6月30日（B股）派发了红股和现金股息。

现金分红政策的专项说明	
是否符合公司章程的规定或股东大会决议的要求：	是
分红标准和比例是否明确和清晰：	是
相关的决策程序和机制是否完备：	是
独立董事是否履职尽责并发挥了应有的作用：	是
中小股东是否有充分表达意见和诉求的机会，其合法权益是否得到了充分保护：	是
现金分红政策进行调整或变更的，条件及程序是否合规、透明：	不适用

## 十、本报告期利润分配及资本公积金转增股本预案

适用  不适用

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

## 十一、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

适用  不适用

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象类型	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料
2015 年 01 月 28 日	公司办公地	实地调研	机构	中信证券等联合调	公司生产经营状况及在

				研	建、开发项目进展情况
2015年05月04日	公司办公地	实地调研	机构	易方达基金	公司生产经营状况及在建、开发项目进展情况
2015年05月05日	公司办公地	实地调研	机构	博时基金	公司生产经营状况及在建、开发项目进展情况
2015年05月06日	公司办公地	实地调研	机构	国泰君安证券等联合调研	公司生产经营状况及在建、开发项目进展情况
2015年05月15日	公司办公地	实地调研	机构	申万宏源证券	公司生产经营状况及在建、开发项目进展情况

## 第五节 重要事项

### 一、公司治理情况

公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所股票上市规则》等法律、法规、规范性文件的要求规范运作，不断完善公司内控控制制度和法人治理结构，保证制度落实和有效执行，提高公司治理水平。公司治理实际情况与《公司法》和中国证监会相关规定的要求不存在差异。

### 二、诉讼事项

重大诉讼仲裁事项

适用  不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

其他诉讼事项

适用  不适用

### 三、媒体质疑情况

适用  不适用

本报告期公司无媒体普遍质疑事项。

### 四、破产重整相关事项

适用  不适用

公司报告期未发生破产重整相关事项。

### 五、资产交易事项

#### 1、收购资产情况

适用  不适用

公司报告期未收购资产。

#### 2、出售资产情况

适用  不适用

公司报告期未出售资产。

#### 3、企业合并情况

适用  不适用

公司报告期末发生企业合并情况。

## 六、公司股权激励的实施情况及其影响

适用  不适用

公司报告期无股权激励计划及其实施情况。

## 七、重大关联交易

### 1、与日常经营相关的关联交易

适用  不适用

2015 年半年度日常关联交易经 2014 年年度股东大会审议批准执行，详细内容参见本报告的财务报告“十二关联方及关联交易 5 关联方交易情况（1）购销商品、提供和接受劳务的关联交易、（2）关联租赁情况和（4）关联方资金拆借”。

本公司与关联方主要在采购燃料和材料、公共生产费用分摊、接受劳务和服务、提供劳务和服务、销售产品、场地租赁、存款和收取存款利息等存在关联交易。

上述关联交易的定价政策：1、燃料采购价格执行供需双方签订合同的中长期协议价格或者市场价格，关联方承诺提供价格不会高于其同期提供予第三方同质量的价格；2、公共生产费用分摊是按照成本价格，根据会计制度统一核算后，按实际开支情况进行分摊；3、材料价格、接受与提供劳务/服务、销售产品和租赁费用是根据成本和市场同类服务价格为参考，按双方约定价格为准。

上述关联交易均以现金方式结算，对公司利润无不利影响，与预计情况不存在显著差异。

### 2、资产收购、出售发生的关联交易

适用  不适用

公司报告期末未发生资产收购、出售的关联交易。

### 3、共同对外投资的关联交易

适用  不适用

公司报告期末未发生共同对外投资的关联交易。

### 4、关联债权债务往来

适用  不适用

公司存在非经营性关联债权债务往来，详见财务报表附注。

是  否

公司报告期不存在非经营性关联债权债务往来。

### 5、其他关联交易

适用  不适用

公司报告期无其他关联交易。

## 八、控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用  不适用

公司报告期不存在控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金。

## 九、重大合同及其履行情况

### 1、托管、承包、租赁事项情况

#### (1) 托管情况

适用  不适用

公司报告期不存在托管情况。

#### (2) 承包情况

适用  不适用

公司报告期不存在承包情况。

#### (3) 租赁情况

适用  不适用

公司报告期不存在租赁情况。

### 2、担保情况

适用  不适用

单位：万元

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）								
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期（协议签署日）	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
云南保山槟榔江水电开发有限公司	2007年05月24日	2,900	2007年11月30日	1,247	连带责任保证	14年	否	否
云南保山槟榔江水电开发有限公司	2007年05月24日	1,305	2007年11月30日	261	连带责任保证	12年	否	否
云南保山槟榔江水电开发有限公司	2007年05月24日	4,350	2007年12月19日	3,190	连带责任保证	17年	否	否
云南保山槟榔江水电开发有限公司	2007年12月19日	4,350	2007年12月25日	1,827	连带责任保证	17年	否	否
云南保山槟榔江水电开发有限公司	2007年12月19日	12,000	2008年03月18日	11,300	连带责任保证	20年	否	否

云南保山槟榔江水电开发有限公司	2008年08月22日	5,800	2008年10月31日	4,300	连带责任保证	17年	否	否
云南保山槟榔江水电开发有限公司	2008年11月12日	7,250	2008年11月14日	2,494	连带责任保证	12年	否	否
云南保山槟榔江水电开发有限公司	2009年05月27日	7,250	2009年05月27日	4,350	连带责任保证	14年	否	否
云南保山槟榔江水电开发有限公司	2009年05月27日	9,367	2009年06月22日	7,627	连带责任保证	20年	否	否
云南保山槟榔江水电开发有限公司	2010年09月10日	14,500	2010年12月16日	7,199.67	连带责任保证	10年	否	否
威信云投粤电扎西能源有限公司	2012年03月08日	27,400	2013年04月11日	26,852	连带责任保证	电厂投产两年后终止	否	否
报告期内审批的对外担保额度合计（A1）		0	报告期内对外担保实际发生额合计（A2）				0	
报告期末已审批的对外担保额度合计（A3）		254,251	报告期末实际对外担保余额合计（A4）				70,647.67	
公司与子公司之间担保情况								
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期（协议签署日）	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
临沧云投粤水电开发有限公司	2006年07月22日	3,430	2006年12月25日	1,372	连带责任保证	14年	否	否
临沧云投粤水电开发有限公司	2006年07月22日	1,372	2008年07月29日	548.8	连带责任保证	12年	否	否
广东粤电湛江风力发电有限公司	2009年04月29日	12,716.29	2010年10月09日	12,716.29	连带责任保证	18年	否	否
广东省韶关粤江发电有限责任公司	2011年06月29日	23,075	2011年07月28日	5,161.34	连带责任保证	7年	否	否
广东省韶关粤江发电有限责任公司	2012年08月15日	19,500	2012年12月06日	4,920.57	连带责任保证	5年	否	否
广东省韶关粤江发电有限责任公司	2013年11月16日	23,400	2014年01月28日	17,100	连带责任保证	7年	否	否
报告期内审批对子公司担保额度合计（B1）		0	报告期内对子公司担保实际发生额合计（B2）				0	
报告期末已审批的对子公司担保额度合计（B3）		74,200	报告期末对子公司实际担保余额合计（B4）				41,819	
子公司对子公司的担保情况								

担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期(协议签署日)	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
公司担保总额（即前三大项的合计）								
报告期内审批担保额度合计(A1+B1+C1)		0	报告期内担保实际发生额合计(A2+B2+C2)				0	
报告期末已审批的担保额度合计(A3+B3+C3)		328,451	报告期末实际担保余额合计(A4+B4+C4)				112,466.67	
实际担保总额（即 A4+B4+C4）占公司净资产的比例							5.03%	
其中：								
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额(D)							0	
直接或间接为资产负债率超过 70%的被担保对象提供的债务担保金额(E)							97,829.58	
担保总额超过净资产 50%部分的金额(F)							0	
上述三项担保金额合计(D+E+F)							97,829.58	
未到期担保可能承担连带清偿责任说明（如有）			不适用					
违反规定程序对外提供担保的说明（如有）			不适用					

采用复合方式担保的具体情况说明

#### （1）违规对外担保情况

适用  不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

#### 3、其他重大合同

适用  不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

#### 4、其他重大交易

适用  不适用

公司报告期不存在其他重大交易。

#### 十、公司或持股 5%以上股东在报告期内发生或以前期间发生但持续到报告期内的承诺事项

适用  不适用

承诺事由	承诺方	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股改承诺					

收购报告书或权益变动报告书中所作承诺					
资产重组时所作承诺	广东省粤电集团有限公司	①粤电力是粤电集团境内发电资产整合的唯一上市平台。②除粤电力及其控制的发电资产外，粤电集团将根据所控制的剩余境内发电资产所存在的审批手续不完善、盈利情况、合作协议约定以及土地使用等各种问题的解决情况，在前次重组完成后 5 年内，通过收购、重组等方式逐步将经过整改后符合上市条件的资产注入粤电力。③粤电集团在境内电源项目开发、资产收购等方面给予粤电力优先选择权，如粤电力放弃开发或收购，粤电集团将在项目建成投产或收购完成并符合上市条件情况下注入粤电力。详细内容参见 2014 年 6 月 5 日刊登在指定媒体的《广东电力发展股份有限公司关于承诺有关事项的公告》。	2011 年 11 月 03 日	2012 年资产重组完成后 5 年内	履行中
首次公开发行或再融资时所作承诺					
其他对公司中小股东所作承诺	广东省粤电集团有限公司	为维护市场稳定，粤电集团承诺在未来 12 个月内不减持粤电力股票。	2015 年 07 月 08 日	12 个月	履行中
承诺是否及时履行	是				

## 十一、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是  否

公司半年度报告未经审计。

## 十二、处罚及整改情况

适用  不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

## 十三、违法违规退市风险揭示

适用  不适用

公司报告期不存在违法违规退市风险。

## 十四、其他重大事项的说明

适用  不适用

公司于2008年3月10日发行了20亿元人民币公司债券，票面利率为5.5%，由中国建设银行股份有限公司授权其广东省分行提供全额无条件不可撤销的连带责任保证担保。公司债券于 2008年3月27日在深圳证券交易所上市交易，证券代码为

112001，证券简称为08粤电债，存续期7年，并附有回售条款，2015年3月3日为交易终止日（以公司最终公告为准）。

公司于2013年3月18日发行了12亿元人民币公司债券，票面利率为4.95%。公司债券于2013年5月24日在深圳证券交易所上市交易，证券代码为112162，证券简称为12粤电债，存续期7年，并附有回售条款，2020年3月18日为交易终止日（以公司最终公告为准）。

报告期内，本公司的资信状况没有发生明显变化，报告期末，公司资产负债率为60.64%。报告期内，担保人持续盈利，资产规模保持增长，信用状况没有发生重大不利变化。公司已于2015年3月3日对“08粤电债”进行摘牌，并完成还本付息；于2015年3月18日支付“12粤电债”第二个计息期间的利息。

公司前十名债券股东持有数量（截止2015年6月30日）

债券简称及代码	股东名称	持股数量（份）
12粤电债（112162）	中国建设银行股份有限公司	3,600,000
	中国人寿保险股份有限公司	2,400,000
	创金合信基金—招商银行—华润深国投信托—鑫睿1号单一资金信托	1,948,000
	中国平安人寿保险股份有限公司一分红一个险分红	1,400,000
	中银基金公司—中行—中国银行股份有限公司	1,200,000
	中国平安人寿保险股份有限公司一万能一个险万能	1,000,000
	金元证券股份有限公司	190,000
	中国农业银行股份有限公司—安信目标收益债券型证券投资基金	150,900
	国联安基金—浦发银行—国联安—鹏扬6期债券对冲1号资产管理计划	50,000
	章桂清	21,100

## 第六节 股份变动及股东情况

### 一、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+， -）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	1,582,205,389	36.16%		316,327,804		-566,370	315,761,434	1,897,966,823	36.15%
2、国有法人持股	1,577,865,257	36.06%		315,557,104		-79,740	315,477,364	1,893,342,621	43.27%
3、其他内资持股	4,340,132	0.10%		770,700		-486,630	284,070	4,624,202	0.09%
其中：境内法人持股	4,272,301	0.10%		770,111		-421,746	348,365	4,620,666	0.09%
境内自然人持股	67,831	0.00%		589		-64,884	-64,295	3,536	0.00%
二、无限售条件股份	2,793,031,266	63.84%		558,719,527		566,370	559,285,897	3,352,317,163	63.85%
1、人民币普通股	2,127,691,266	48.63%		425,651,527		566,370	426,217,897	2,553,909,163	48.64%
2、境内上市的外资股	665,340,000	15.21%		133,068,000			133,068,000	798,408,000	15.21%
三、股份总数	4,375,236,655	100.00%		875,047,331			875,047,331	5,250,283,986	100.00%

股份变动的原因

适用  不适用

1、因实施2014年年度权益分派方案，公司股份总数于2015年6月26日增加875,047,331股。

2、因股权分置改革中部分法人股东办理解除限售手续，566,370股A股股份于2015年5月25日变为无限售流通股。

股份变动的批准情况

适用  不适用

股份变动的过户情况

适用  不适用

股份变动对最近一年和最近一期基本每股收益和稀释每股收益、归属于公司普通股股东的每股净资产等财务指标的影响

适用  不适用

本次实施送股方案后，按新股本5,250,283,986股摊薄计算，2014年年度每股收益为0.57元，2015年半年度每股收益为0.33元。

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用  不适用

公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

适用  不适用

## 二、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数	106,697		报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注 8）	0				
持股 5%以上的普通股股东或前 10 名普通股股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持有的普通股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的普通股数量	持有无限售条件的普通股数量	质押或冻结情况	
股份状态	数量							
广东省粤电集团有限公司	国有法人	67.39%	3,538,005,285	589,667,548	1,893,342,621	1,644,662,664		
深圳广发电力投资有限公司	国有法人	2.29%	120,183,822	18,406,637				
广东省电力开发公司	国有法人	1.80%	94,367,341	15,727,890				
华润深国投信托有限公司—泽熙 6 期单一资金信托计划	境内非国有法人	0.72%	37,769,243	37,769,243				
GOLDEN CHINA MASTER FUND	境外法人	0.62%	32,393,060	5,398,843				
NORGES BANK	境外法人	0.58%	30,329,088	9,879,662				
全国社保基金一零二组合	境内非国有法人	0.46%	23,999,685	23,999,685				
GREENWOODS CHINA ALPHA MASTER FUND	境外法人	0.39%	20,238,886	3,373,148				
CHINA INT'L CAPITAL CORP HONG KONG SECURITIES LTD	境外法人	0.33%	17,575,735	6,927,492				
BBH A/C VANGUARD EMERGING MARKETS STOCK INDEX FUND	境外法人	0.30%	15,996,644	2,666,107				
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名普通股股东的情况（如有）（参见注 3）	不适用							
上述股东关联关系或一致行动的说明	第三大股东广东省电力开发公司为第一大股东广东省粤电集团有限公司的全资子公司，二者存在关联关系；其他股东之间是否存在关联关系或一致行动的情况未知。							
前 10 名无限售条件普通股股东持股情况								
股东名称	报告期末持有无限售条件普通股股份数量			股份种类				
				股份种类	数量			
广东省粤电集团有限公司	1,644,662,664			人民币普通股				
深圳广发电力投资有限公司	120,183,822			人民币普通股				

广东省电力开发公司	94,367,341	人民币普通股	
华润深国投信托有限公司—泽熙 6 期单一资金信托计划	37,769,243	人民币普通股	
GOLDEN CHINA MASTER FUND	32,393,060	境内上市外资股	
NORGES BANK	30,329,088	境内上市外资股	
全国社保基金一零二组合	23,999,685	人民币普通股	
GREENWOODS CHINA ALPHA MASTER FUND	20,238,886	境内上市外资股	
CHINA INT'L CAPITAL CORP HONG KONG SECURITIES LTD	17,575,735	境内上市外资股	
BBH A/C VANGUARD EMERGING MARKETS STOCK INDEX FUND	15,996,644	境内上市外资股	
前 10 名无限售条件普通股股东之间，以及前 10 名无限售条件普通股股东和前 10 名普通股股东之间关联关系或一致行动的说明	第三大股东广东省电力开发公司为第一大股东广东省粤电集团有限公司的全资子公司，二者存在关联关系；其他股东之间是否存在关联关系或一致行动的情况未知。		
前 10 名普通股股东参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 4）	不适用		

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内是否进行约定购回交易

是  否

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内未进行约定购回交易。

### 三、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

适用  不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

实际控制人报告期内变更

适用  不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

### 四、公司股东及其一致行动人在报告期提出或实施股份增持计划的情况

适用  不适用

在公司所知的范围内，没有公司股东及其一致行动人在报告期提出或实施股份增持计划。

## 第七节 优先股相关情况

适用  不适用

报告期公司不存在优先股。

## 第八节 董事、监事、高级管理人员情况

### 一、董事、监事和高级管理人员持股变动

适用  不适用

公司董事、监事和高级管理人员在报告期持股情况没有发生变动，具体可参见 2014 年年报。

### 二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用  不适用

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
潘力	董事长	离任	2015 年 05 月 08 日	工作变动
祝德俊	董事	离任	2015 年 07 月 04 日	工作变动

## 第九节 财务报告

### 一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是  否

公司半年度财务报告未经审计。

### 二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

#### 1、合并资产负债表

编制单位：广东电力发展股份有限公司

2015 年 06 月 30 日

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	6,540,700,432.00	4,548,277,314.00
结算备付金		
拆出资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据		
应收账款	2,671,807,325.00	2,580,733,823.00
预付款项	1,481,185,036.00	1,529,371,276.00
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息	8,420,779.00	5,471,097.00
应收股利		
其他应收款	126,625,918.00	214,346,505.00
买入返售金融资产		
存货	1,571,237,553.00	1,623,199,010.00
划分为持有待售的资产		

一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	492,580,656.00	704,977,094.00
流动资产合计	12,892,557,699.00	11,206,376,119.00
非流动资产:		
发放贷款及垫款		
可供出售金融资产	1,256,087,823.00	997,082,335.00
持有至到期投资		
长期应收款	123,967,197.00	121,334,809.00
长期股权投资	6,367,106,019.00	6,604,709,646.00
投资性房地产	9,885,633.00	10,203,433.00
固定资产	37,729,248,891.00	39,164,300,297.00
在建工程	8,389,505,948.00	6,349,045,387.00
工程物资	81,014,722.00	6,791,093.00
固定资产清理	19,160,490.00	1,493,296.00
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	1,577,827,189.00	1,487,859,824.00
开发支出		
商誉	27,486,780.00	2,449,886.00
长期待摊费用	29,889,683.00	31,000,707.00
递延所得税资产	60,234,316.00	60,234,315.00
其他非流动资产	3,955,789,052.00	3,041,944,705.00
非流动资产合计	59,627,203,743.00	57,878,449,733.00
资产总计	72,519,761,442.00	69,084,825,852.00
流动负债:		
短期借款	8,406,000,000.00	5,721,000,000.00
向中央银行借款		
吸收存款及同业存放		
拆入资金		
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	348,122,499.00	321,711,616.00
应付账款	2,790,630,896.00	1,913,294,877.00
预收款项	213,308.00	179,708.00

卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	176,586,942.00	105,824,243.00
应交税费	507,237,847.00	462,231,344.00
应付利息	232,025,448.00	214,956,543.00
应付股利	8,640,834.00	7,918,730.00
其他应付款	2,403,479,156.00	2,577,102,293.00
应付分保账款		
保险合同准备金		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
划分为持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债	1,169,877,724.00	4,497,962,344.00
其他流动负债	725,119,863.00	808,630,228.00
流动负债合计	16,767,934,517.00	16,630,811,926.00
非流动负债:		
长期借款	23,005,392,222.00	20,614,916,646.00
应付债券	1,195,553,333.00	1,195,076,905.00
其中：优先股		
永续债		
长期应付款	2,698,892,032.00	2,649,435,371.00
长期应付职工薪酬	47,910,348.00	53,839,983.00
专项应付款	38,508,105.00	16,192,269.00
预计负债		
递延收益	93,510,570.00	98,197,020.00
递延所得税负债	131,547,487.00	42,136,023.00
其他非流动负债		
非流动负债合计	27,211,314,097.00	24,669,794,217.00
负债合计	43,979,248,614.00	41,300,606,143.00
所有者权益:		
股本	5,250,283,986.00	4,375,236,655.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		

资本公积	4,998,433,067.00	4,998,433,067.00
减：库存股		
其他综合收益	366,750,518.00	172,496,403.00
专项储备		
盈余公积	5,812,191,775.00	4,810,903,365.00
一般风险准备		
未分配利润	5,922,597,050.00	6,952,985,107.00
归属于母公司所有者权益合计	22,350,256,396.00	21,310,054,597.00
少数股东权益	6,190,256,432.00	6,474,165,112.00
所有者权益合计	28,540,512,828.00	27,784,219,709.00
负债和所有者权益总计	72,519,761,442.00	69,084,825,852.00

法定代表人：李灼贤

主管会计工作负责人：李晓晴

会计机构负责人：秦敬东

## 2、母公司资产负债表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
<b>流动资产：</b>		
货币资金	613,597,767.00	468,233,799.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据		
应收账款	237,408,827.00	233,268,283.00
预付款项	114,484,407.00	142,923,390.00
应收利息	1,339,226.00	1,786,468.00
应收股利		
其他应收款	316,104,051.00	360,853,242.00
存货	123,167,317.00	110,192,735.00
划分为持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产		85,145,999.00
流动资产合计	1,406,101,595.00	1,402,403,916.00
<b>非流动资产：</b>		
可供出售金融资产	1,256,087,823.00	997,082,335.00
持有至到期投资		

长期应收款	300,000,000.00	550,000,000.00
长期股权投资	22,762,244,204.00	21,651,878,481.00
投资性房地产	9,885,633.00	10,203,433.00
固定资产	1,198,816,768.00	1,269,105,391.00
在建工程	57,334,319.00	43,403,794.00
工程物资		
固定资产清理	7,073,236.00	
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	97,551,166.00	99,372,754.00
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产		
其他非流动资产	207,000,000.00	90,000,000.00
非流动资产合计	25,895,993,149.00	24,711,046,188.00
资产总计	27,302,094,744.00	26,113,450,104.00
流动负债:		
短期借款	2,650,000,000.00	1,050,000,000.00
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	322,742,072.00	92,264,357.00
预收款项		
应付职工薪酬	26,118,176.00	25,676,736.00
应交税费	64,891,903.00	46,543,086.00
应付利息	26,203,223.00	141,345,087.00
应付股利	8,640,834.00	7,918,730.00
其他应付款	149,065,814.00	143,109,145.00
划分为持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债		1,999,548,864.00
其他流动负债	416,569,863.00	507,146,666.00
流动负债合计	3,664,231,885.00	4,013,552,671.00
非流动负债:		

长期借款	1,500,000,000.00	1,500,000,000.00
应付债券	1,195,553,333.00	1,195,076,905.00
其中：优先股		
永续债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬	10,419,714.00	11,640,351.00
专项应付款	11,297,686.00	11,297,686.00
预计负债		
递延收益	42,848,677.00	43,105,866.00
递延所得税负债	97,591,185.00	32,839,813.00
其他非流动负债		
非流动负债合计	2,857,710,595.00	2,793,960,621.00
负债合计	6,521,942,480.00	6,807,513,292.00
所有者权益：		
股本	5,250,283,986.00	4,375,236,655.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	5,607,138,564.00	5,607,138,564.00
减：库存股		
其他综合收益	366,750,518.00	172,496,403.00
专项储备		
盈余公积	5,812,191,775.00	4,810,903,365.00
未分配利润	3,743,787,421.00	4,340,161,825.00
所有者权益合计	20,780,152,264.00	19,305,936,812.00
负债和所有者权益总计	27,302,094,744.00	26,113,450,104.00

### 3、合并利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入	12,911,553,232.00	14,971,313,646.00
其中：营业收入	12,911,553,232.00	14,971,313,646.00
利息收入		
已赚保费		

手续费及佣金收入		
二、营业总成本	10,475,134,429.00	12,351,960,481.00
其中：营业成本	9,181,722,019.00	10,982,443,113.00
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
营业税金及附加	105,962,706.00	85,666,772.00
销售费用	821,137.00	1,471,882.00
管理费用	374,363,287.00	396,554,512.00
财务费用	812,265,280.00	887,886,490.00
资产减值损失		-2,062,288.00
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		
投资收益（损失以“-”号填列）	519,970,718.00	350,116,580.00
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	317,900,849.00	336,254,319.00
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	2,956,389,521.00	2,969,469,745.00
加：营业外收入	21,200,140.00	16,955,331.00
其中：非流动资产处置利得	894,294.00	1,616,440.00
减：营业外支出	1,064,715.00	26,279,545.00
其中：非流动资产处置损失	257,135.00	20,960,267.00
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	2,976,524,946.00	2,960,145,531.00
减：所得税费用	578,388,722.00	637,267,131.00
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	2,398,136,224.00	2,322,878,400.00
归属于母公司所有者的净利润	1,720,995,015.00	1,644,460,546.00
少数股东损益	677,141,209.00	678,417,854.00
六、其他综合收益的税后净额	194,254,115.00	-4,280,394.00
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	194,254,115.00	-4,280,394.00
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		
2.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		
(二) 以后将重分类进损益的其他综合收益	194,254,115.00	-4,280,394.00
1.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		
2.可供出售金融资产公允价值变动损益	194,254,115.00	-4,280,394.00
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额		
6.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	2,592,390,339.00	2,318,598,006.00
归属于母公司所有者的综合收益总额	1,915,249,130.00	1,640,180,152.00
归属于少数股东的综合收益总额	677,141,209.00	678,417,854.00
八、每股收益：		
(一) 基本每股收益	0.33	0.31
(二) 稀释每股收益	0.33	0.31

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：元，上期被合并方实现的净利润为：元。

法定代表人：李灼贤

主管会计工作负责人：李晓晴

会计机构负责人：秦敬东

#### 4、母公司利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	1,097,666,614.00	1,336,343,088.00
减：营业成本	768,961,812.00	1,020,967,418.00
营业税金及附加	10,990,417.00	7,710,083.00
销售费用		14,200.00
管理费用	54,106,442.00	62,046,419.00
财务费用	159,912,982.00	186,366,961.00
资产减值损失		-1,388,889.00
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		
投资收益（损失以“-”号填列）	2,071,148,869.00	2,206,084,036.00
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	317,900,849.00	336,254,319.00
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	2,174,843,830.00	2,266,710,932.00
加：营业外收入	1,719,783.00	3,417,625.00

其中：非流动资产处置利得		
减：营业外支出	26,530.00	4,944,391.00
其中：非流动资产处置损失		
三、利润总额（亏损总额以“—”号填列）	2,176,537,083.00	2,265,184,166.00
减：所得税费用	21,528,415.00	13,847,441.00
四、净利润（净亏损以“—”号填列）	2,155,008,668.00	2,251,336,725.00
五、其他综合收益的税后净额	194,254,115.00	-4,280,394.00
(一) 以后不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		
2.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		
(二) 以后将重分类进损益的其他综合收益	194,254,115.00	-4,280,394.00
1.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		
2.可供出售金融资产公允价值变动损益	194,254,115.00	-4,280,394.00
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额		
6.其他		
六、综合收益总额	2,349,262,783.00	2,247,056,331.00
七、每股收益：		
(一) 基本每股收益	0.41	0.43
(二) 稀释每股收益	0.41	0.43

## 5、合并现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
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	15,036,477,914.00	17,544,601,068.00
客户存款和同业存放款项净增加额		
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		
收到再保险业务现金净额		

保户储金及投资款净增加额		
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		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
收到的税费返还	6,168,959.00	5,269,271.00
收到其他与经营活动有关的现金	81,857,382.00	107,482,653.00
经营活动现金流入小计	15,124,504,255.00	17,657,352,992.00
购买商品、接受劳务支付的现金	6,733,903,103.00	10,306,659,130.00
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	755,190,690.00	705,648,519.00
支付的各项税费	1,690,188,956.00	1,831,039,047.00
支付其他与经营活动有关的现金	243,041,072.00	279,876,385.00
经营活动现金流出小计	9,422,323,821.00	13,123,223,081.00
经营活动产生的现金流量净额	5,702,180,434.00	4,534,129,911.00
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>		
收回投资收到的现金	217,476,155.00	95,095,390.00
取得投资收益收到的现金	150,543,015.00	145,416,583.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	8,734,737.00	5,960,128.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		0.00
收到其他与投资活动有关的现金	52,028,777.00	
投资活动现金流入小计	428,782,684.00	246,472,101.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	2,263,497,895.00	1,843,387,663.00
投资支付的现金		12,926,100.00
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		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	2,263,497,895.00	1,856,313,763.00
投资活动产生的现金流量净额	-1,834,715,211.00	-1,609,841,662.00

三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	33,000,000.00	30,000,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	33,000,000.00	30,000,000.00
取得借款收到的现金	13,765,880,000.00	13,051,747,796.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	13,798,880,000.00	13,081,747,796.00
偿还债务支付的现金	12,880,903,754.00	12,360,309,069.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	2,752,618,351.00	2,878,919,825.00
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	943,649,890.00	1,171,005,593.00
支付其他与筹资活动有关的现金	50,400,000.00	
筹资活动现金流出小计	15,683,922,105.00	15,239,228,894.00
筹资活动产生的现金流量净额	-1,885,042,105.00	-2,157,481,098.00
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	1,982,423,118.00	766,807,151.00
加：期初现金及现金等价物余额	4,528,277,314.00	4,377,311,176.00
六、期末现金及现金等价物余额	6,510,700,432.00	5,144,118,327.00

## 6、母公司现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
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	1,276,185,551.00	1,487,034,175.00
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	12,896,711.00	26,812,959.00
经营活动现金流入小计	1,289,082,262.00	1,513,847,134.00
购买商品、接受劳务支付的现金	414,080,693.00	758,970,126.00
支付给职工以及为职工支付的现金	137,574,749.00	155,959,256.00
支付的各项税费	130,030,174.00	84,282,692.00
支付其他与经营活动有关的现金	26,139,598.00	54,247,259.00
经营活动现金流出小计	707,825,214.00	1,053,459,333.00
经营活动产生的现金流量净额	581,257,048.00	460,387,801.00
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	937,052,822.00	345,095,391.00

取得投资收益收到的现金	1,780,610,890.00	2,000,266,130.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	4,045.00	637,415.00
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	2,717,667,757.00	2,345,998,936.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	51,321,957.00	104,340,140.00
投资支付的现金	1,399,800,000.00	642,776,100.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	1,451,121,957.00	747,116,240.00
投资活动产生的现金流量净额	1,266,545,800.00	1,598,882,696.00
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金	2,350,000,000.00	1,350,000,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	2,350,000,000.00	1,350,000,000.00
偿还债务支付的现金	2,849,548,864.00	1,850,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	1,142,890,016.00	1,182,014,830.00
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	3,992,438,880.00	3,032,014,830.00
筹资活动产生的现金流量净额	-1,642,438,880.00	-1,682,014,830.00
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	205,363,968.00	377,255,667.00
加：期初现金及现金等价物余额	408,233,799.00	296,476,854.00
六、期末现金及现金等价物余额	613,597,767.00	673,732,521.00

## 7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期											
	归属于母公司所有者权益									少数股东权益	所有者权益合计	
	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	
		优先	永续	其他								

		股	债									
一、上年期末余额	4,375, 236,65 5.00			4,998,4 33,067. 00		172,496 ,403.00		4,810,9 03,365. 00		6,952,9 85,107. 00	6,474,1 65,112. 00	27,784, 219,709 .00
加：会计政策变更												
前期差错更正												
同一控制下企业合并												
其他												
二、本年期初余额	4,375, 236,65 5.00			4,998,4 33,067. 00		172,496 ,403.00		4,810,9 03,365. 00		6,952,9 85,107. 00	6,474,1 65,112. 00	27,784, 219,709 .00
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	875,04 7,331. 00					194,254 ,115.00		1,001,2 88,410. 00		-1,030,3 88,057. 00	-283,90 8,680.0 0	756,293 ,119.00
(一)综合收益总额						194,254 ,115.00				1,720,9 95,015. 00	677,141 ,209.00	2,592,3 90,339. 00
(二)所有者投入和减少资本										-17,400, 000.00	-17,400, 000.00	
1. 股东投入的普通股										-17,400, 000.00	-17,400, 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												
(三)利润分配								1,001,2 88,410. 00		-2,751,3 83,072. 00	-943,64 9,889.0 0	-2,693,7 44,551. 00
1. 提取盈余公积								1,001,2 88,410. 00		-1,001,2 88,410. 00		
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者（或										-1,750,0	-943,64	-2,693,7

股东) 的分配										94,662.	9,889.0	44,551.
4. 其他										00	0	00
(四) 所有者权益 内部结转	875,04 7,331. 00											875,047 ,331.00
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. 其他	875,04 7,331. 00											875,047 ,331.00
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本期期末余额	5,250, 283,98 6.00			4,998,4 33,067. 00		366,750 ,518.00		5,812,1 91,775. 00		5,922,5 97,050. 00	6,190,2 56,432. 00	28,540, 512,828 .00

上年金额

单位：元

项目	上期												
	归属于母公司所有者权益									少数股 东权益	所有者 权益合 计		
	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		
		优先 股	永续 债	其他									
一、上年期末余额	4,375, 236,65 5.00				4,987,6 98,211. 00		57,020, 515.00		4,203,5 71,276. 00		5,431,3 87,393. 00	6,537,7 56,802. 00	25,592, 670,852 .00
加：会计政策 变更													
前期差 错更正													
同一控 制下企业合并													

其他												
二、本年期初余额	4,375, 236,65 5.00			4,987,6 98,211. 00		57,020, 515.00		4,203,5 71,276. 00		5,431,3 87,393. 00	6,537,7 56,802. 00	25,592, 670,852 .00
三、本期增减变动 金额(减少以“-” 号填列)						-8,823,3 13.00		607,332 ,089.00		162,081 ,126.00	-462,58 7,738.0 0	298,002 ,164.00
(一)综合收益总 额						-8,823,3 13.00				1,644,4 60,546. 00	678,417 ,854.00	2,314,0 55,087. 00
(二)所有者投入 和减少资本										30,000, 000.00	30,000, 000.00	
1. 股东投入的普 通股										30,000, 000.00	30,000, 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												
(三)利润分配								607,332 ,089.00		-1,482,3 79,420. 00	-1,171, 005,592 .00	-2,046,0 52,923. 00
1. 提取盈余公积								607,332 ,089.00		-607,33 2,089.0 0		
2. 提取一般风险 准备												
3. 对所有者(或 股东)的分配										-875,04 7,331.0 0	-1,171, 005,592 .00	-2,046,0 52,923. 00
4. 其他												
(四)所有者权益 内部结转												
1. 资本公积转增 资本(或股本)												
2. 盈余公积转增 资本(或股本)												
3. 盈余公积弥补												

亏损													
4. 其他													
(五) 专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
(六) 其他													
四、本期期末余额	4,375, 236,65 5.00			4,987,6 98,211. 00		48,197, 202.00		4,810,9 03,365. 00		5,593,4 68,519. 00	6,075,1 69,064. 00	25,890, 673,016 .00	

## 8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	4,375,23 6,655.00				5,607,138 ,564.00		172,496,4 03.00		4,810,903 ,365.00	4,340,1 61,825. 00	19,305,93 6,812.00
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	4,375,23 6,655.00				5,607,138 ,564.00		172,496,4 03.00		4,810,903 ,365.00	4,340,1 61,825. 00	19,305,93 6,812.00
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	875,047, 331.00						194,254,1 15.00		1,001,288 ,410.00	-596,37 4,404.0 0	1,474,215 ,452.00
(一)综合收益总额							194,254,1 15.00			2,155,0 08,668. 00	2,349,262 ,783.00
(二)所有者投入和减少资本											
1. 股东投入的普通股											

2. 其他权益工具 持有者投入资本										
3. 股份支付计入 所有者权益的金 额										
4. 其他										
(三) 利润分配								1,001,288 ,410.00	-2,751,3 83,072. 00	-1,750,09 4,662.00
1. 提取盈余公积								1,001,288 ,410.00	-1,001,2 88,410. 00	
2. 对所有者(或 股东)的分配									-1,750,0 94,662. 00	-1,750,09 4,662.00
3. 其他										
(四) 所有者权益 内部结转	875,047, 331.00									875,047,3 31.00
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. 其他	875,047, 331.00									875,047,3 31.00
(五) 专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
(六) 其他										
四、本期期末余额	5,250,28 3,986.00			5,607,138 ,564.00		366,750,5 18.00		5,812,191 ,775.00	3,743,7 87,421. 00	20,780,15 2,264.00

上年金额

单位：元

项目	上期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存 股	其他综合 收益	专项储备	盈余公积	未分配 利润	所有者权 益合计
		优先股	永续债	其他							

一、上年期末余额	4,375,23 6,655.00				5,596,404 ,133.00		57,020,51 5.00		4,203,571 ,276.00	2,961,7 17,216. 00	17,193,94 9,795.00
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	4,375,23 6,655.00				5,596,404 ,133.00		57,020,51 5.00		4,203,571 ,276.00	2,961,7 17,216. 00	17,193,94 9,795.00
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）							-8,823,31 3.00		607,332,0 89.00	768,957 ,305.00	1,367,466 ,081.00
(一)综合收益总额							-8,823,31 3.00			2,251,3 36,725. 00	2,242,513 ,412.00
(二)所有者投入和减少资本											
1. 股东投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
(三)利润分配									607,332,0 89.00	-1,482,3 79,420. 00	-875,047, 331.00
1. 提取盈余公积									607,332,0 89.00	-607,33 2,089.0 0	
2. 对所有者（或股东）的分配										-875,04 7,331.0 0	-875,047, 331.00
3. 其他											
(四)所有者权益内部结转											

1. 资本公积转增资本（或股本）										
2. 盈余公积转增资本（或股本）										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他										
(五) 专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
(六) 其他										
四、本期期末余额	4,375,23 6,655.00			5,596,404 ,133.00		48,197,20 2.00		4,810,903 ,365.00	3,730,6 74,521. 00	18,561,41 5,876.00

### 三、公司基本情况

广东电力发展股份有限公司(以下简称“本公司”)是由广东省电力集团公司、中国建设银行广东省信托投资公司、广东省电力开发公司、广东国际信托投资公司和广东发展银行(现为广东省广控集团有限公司)于1992年9月8日共同发起设立的股份有限公司。本公司设立时总股本为普通股356,250,000股，每股面值人民币1元。

本公司发行的44,000,000股人民币普通股(“A股”)及105,000,000股境内上市外资股(“B股”)分别于1993年11月26日及1995年6月28日于深圳证券交易所(“深交所”)挂牌上市交易，发行后本公司的总股本增至505,250,000元。

于2001年，根据广东省人民政府粤府函[2001]252号文件《关于同意广东省电力体制政企分开改革实施方案的批复》，本公司原主要股东广东省电力集团公司重组为两个新公司，分别为广东电网公司(“广东电网”，原广东省广电集团有限公司)和广东省粤电集团有限公司(“粤电集团公司”，原广东省粤电资产经营有限公司)。在重组后，广东省的输电及配电均由广东电网控制及管理，而粤电集团公司主要从事电厂的投资及管理。根据粤财企[2001]247号文《关于省属电力资产划分问题的复函》，由广东省电力集团公司持有的本公司50.15%的股份于2001年8月1日划归粤电集团公司所有。

根据广东省人民政府国有资产监督管理委员会粤国资函[2005]452号文《关于广东电力发展有限公司股权分置改革有关问题的批复》，本公司于2006年1月18日进行了股权分置改革。本公司全体非流通股股东向股权分置改革方案所约定的股权变更登记日(2006年1月18日)登记在册的流通A股股东每10股支付3.1股对价股份，共支付121,357,577股企业法人股。经过股权分置改革后，自2006年1月19日起，粤电集团公司持有的本公司的股份减少至46.34%，本公司所有企业法人股即获得深交所的上市流通权，但约定了1至3年不等的限售期。根据约定的限售条件，截至2014年12月31日止，由原非流通股股东持有的4,416,925股企业法人股仍暂未实现流通。

根据中国证监会证监许可[2010]376号文《关于核准广东电力发展股份有限公司非公开发行股票的批复》，本公司于2010年4月向粤电集团公司非公开发行了138,047,138股A股股票。本次发行结束后，粤电集团公司持有的本公司的股份由46.34%上升至48.99%。

根据广东省人民政府国有资产监督管理委员会《关于粤电集团部分发电资产注入广东电力发展股份有限公司重组方案的批复》(粤国资函[2011]945号)以及中国证券监督管理委员会《关于核准广东电力发展股份有限公司向广东省粤电集团有限公司发行股份购买资产的批复》(证监许可[2012]865号)核准，本公司于2012年12月非公开发行境内上市人民币普通股(A股)，每股面值1元，发行数量为1,577,785,517股(该股份自登记至粤电集团公司名下之日起36个月内不转让)，每股发行价格为人民币4.73元。粤电集团公司以其持有的深圳市广前电力有限公司(“广前电力”)60%的股权、广东惠州天然气发电有限公司(“惠州天然气”)35%的股权、广东粤电石碑山风能开发有限公司(“石碑山”)40%的股权、广东惠州平海发电厂有限

公司（“平海发电厂”）45% 的股权、广东红海湾发电有限公司（“红海湾”）40% 的股权、广东国华粤电台山发电有限公司（“台山发电”）20% 的股权以及广东省电力工业燃料有限公司（“工业燃料”）15% 的股权认缴本公司本次非公开发行的人民币普通股（A股）（“资产重组”）。本次非公开发行结束后，本公司总股本为4,375,236,655股，粤电集团公司持有的本公司的股份由48.99% 上升至67.39%。

根据公司 2014 年度股东大会审议通过的《2014 年度利润分配和分红派息方案》，以公司总股本4,375,236,655股为基数，向全体股东每10股送红股2股，分红后总股本增至 5,250,283,986 股，公司该次权益分派已于2015年6月26日实施完毕。

本公司及子公司（以下简称“本集团”）主要在中国广东省从事电厂的发展和经营，本公司的注册地点为中华人民共和国广东省广州市天河东路2号粤电广场南塔23、25及26楼。本公司的母公司为粤电集团公司，实际控制人为广东省人民政府国有资产监督管理委员会。

本报告期内，本集团合并范围变化的情况参见附注八。

本公司子公司的相关信息参见附注十二。

## 四、财务报表的编制基础

### 1、编制基础

本公司财务报表以持续经营假设为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部发布的《企业会计准则——基本准则》（财政部令第33号发布、财政部令第76号修订）、于2006年2月15日及其后颁布和修订的41项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定》（2014年修订）的披露规定编制。

### 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。

## 五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

### 1、遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司2015年6月30日的合并及公司财务状况以及2015年1月1日至2015年6月30日六个月期间的合并及公司经营成果和合并及公司现金流量等有关信息。

### 2、会计期间

会计年度为公历1月1日起至12月31日止。本财务报表的会计期间为2015年1月1日起至6月30日止六个月期间。

### 3、营业周期

本公司将从购买生产电力等的资产起至实现现金或现金等价物的期间作为正常营业周期。本公司主要业务的营业周期通常小于12个月。

## 4、记账本位币

本公司的记账本位币为人民币，编制财务报表采用的货币为人民币。

## 5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

### (1)同一控制下的企业合并

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。合并方在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积中的股本溢价（或资本溢价）；资本公积中的股本溢价（或资本溢价）不足冲减的，调整留存收益。为进行企业合并发生的直接相关费用，于发生时计入当期损益。合并日为合并方实际取得对被合并方控制权的日期。本集团为企业合并而发行权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。本集团为进行企业合并发生的其他各项直接相关费用计入当期损益。

### (2)非同一控制下的企业合并

参与合并的各方在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下的企业合并。本集团作为购买方，为取得被购买方控制权而付出的资产（包括购买日之前所持有的被购买方的股权）、发生或承担的负债以及发行的权益性证券在购买日的公允价值之和，减去合并中取得的被购买方可辨认净资产于购买日公允价值份额的差额，如为正数则确认为商誉；如为负数则计入当期损益。本集团将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。本集团为进行企业合并发生的其他各项直接费用计入当期损益。付出资产的公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。本集团在购买日按公允价值确认所取得的被购买方符合确认条件的各项可辨认资产、负债及或有负债。购买日是指购买方实际取得对被购买方控制权的日期。

## 6、合并财务报表的编制方法

### (1)总体原则

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定，包括本公司及本公司控制的子公司。控制，是指本集团拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额。在判断本集团是否拥有对被投资方的权力时，本集团仅考虑与被投资方相关的实质性权利（包括本集团自身所享有的及其他方所享有的实质性权利）。子公司的财务状况、经营成果和现金流量由控制开始日起至控制结束日止包含于合并财务报表中。

### (2)合并取得子公司

子公司少数股东应占的权益、损益和综合收益总额分别在合并资产负债表的股东权益中和合并利润表的净利润及综合收益总额项目后单独列示。

如果子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有的份额的，其余额仍冲减少数股东权益。

当子公司所采用的会计期间或会计政策与本公司不一致时，合并时已按照本公司的会计期间或会计政策对子公司财务报表进行必要的调整。合并时所有集团内部交易及余额，包括未实现内部交易损益均已抵销。集团内部交易发生的未实现损失，有证据表明该损失是相关资产减值损失的，则全额确认该损失。

对于通过同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并当期财务报表时，视同被合并子公司在本公司最终控制方对其开始实施控制时纳入本公司合并范围，并对合并财务报表的期初数以及前期比较报表进行相应调整。本公司在编制合并财务报表时，自本公司最终控制方对被合并子公司开始实施控制时起将被合并子公司的各项资产、负债在最终控制方财务报表中的账面价值并入本公司合并资产负债表，被合并子公司的经营成果纳入本公司合并利润表。

对于通过非同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并当期财务报表时，以购买日确定的被购买子公司各项可辨认资产、负债的公允价值为基础自购买日起将被购买子公司纳入本公司合并范围。

### (3)处置子公司

本集团丧失对原有子公司控制权时，终止确认与该子公司相关的资产、负债、少数股东权益以及权益中的其他相关项目。对

于处置后的剩余股权投资，本集团按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量，由此产生的任何收益或损失，计入丧失控制权当期的投资收益。

通过多次交易分步处置对子公司长期股权投资直至丧失控制权的，按下列原则判断是否为一揽子交易：

这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；

这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；

一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；

一项交易单独考虑时是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

如果各项交易不属于一揽子交易的，则在丧失对子公司控制权以前的各项交易，按照不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资的会计政策进行处理。

如果各项交易属于一揽子交易的，则将各项交易作为一项处置原有子公司并丧失控制权的交易进行处理，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司自购买日开始持续计算的净资产账面价值的份额之间的差额，在合并财务报表中计入其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

#### (4) 少数股东权益变动

本公司因购买少数股权新取得的长期股权投资成本与按照新增持股比例计算应享有子公司的可辨认净资产份额之间的差额，以及在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的股权投资而取得的处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产的差额，均调整合并资产负债表中的资本公积（股本溢价），资本公积（股本溢价）不足冲减的，调整留存收益。

## 7、现金及现金等价物的确定标准

现金和现金等价物包括库存现金、可以随时用于支付的存款以及持有期限短、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。

## 8、外币业务和外币报表折算

本集团收到投资者以外币投入资本时按当日即期汇率折合为人民币，其他外币交易在初始确认时按交易发生日的即期汇率折合为人民币。

于资产负债表日，外币货币性项目采用该日的即期汇率折算。除与购建符合资本化条件资产有关的专门借款本金和利息的汇兑差额外，其他汇兑差额计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算。

## 9、金融工具

本集团的金融工具包括货币资金、应收款项、除长期股权投资以外的股权投资、应付款项、借款、应付债券及股本等。

### (1) 金融资产及金融负债的确认和计量

金融资产和金融负债在本集团成为相关金融工具合同条款的一方时，于资产负债表内确认。

本集团在初始确认时按取得资产或承担负债的目的，把金融资产和金融负债分为不同类别：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债、贷款及应收款项、持有至到期投资、可供出售金融资产和其他金融负债。

于本年度，本集团的金融资产包括应收款项及可供出售金融资产。本集团的金融负债主要为其他金融负债，包括应付款项、借款及应付债券等。应付款项包括应付账款、其他应付款、应付票据及长期应付款。在初始确认时，金融资产及金融负债均以公允价值计量。应收款项及可供出售金融资产的相关交易费用计入初始确认金额。初始确认后，金融资产和金融负债的后续计量如下：

#### (a) 应收款项

应收款项是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产。初始确认后，应收款项以实际利率法按摊余成本计量。

#### (b) 可供出售金融资产

本集团将在初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产以及没有归类到其他类别的金融资产分类为可供出售金融资

产。自资产负债表日起12个月内将出售的可供出售金融资产在资产负债表中列示为其他流动资产。对公允价值不能可靠计量的可供出售权益工具投资，初始确认后按成本计量；其他可供出售金融资产，初始确认后以公允价值计量，公允价值变动形成的利得或损失，除减值损失和外币货币性金融资产形成的汇兑差额计入当期损益外，其他利得或损失计入其他综合收益，在可供出售金融资产终止确认时转出，计入当期损益。可供出售权益工具投资的现金股利，在被投资单位宣告发放股利时计入当期损益。按实际利率法计算的可供出售金融资产的利息，计入当期损益。

#### (c) 其他金融负债

其他金融负债是指除以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债以外的金融负债。其他金融负债包括财务担保合同负债。财务担保合同指本集团作为保证人与债权人约定，当债务人不履行债务时，本集团按照约定履行债务或者承担责任的合同。财务担保合同负债以初始确认金额扣除累计摊销额后的余额与按照或有事项原则确定的预计负债金额两者之间较高者进行后续计量。

除上述以外的其他金融负债，初始确认后采用实际利率法按摊余成本计量。

#### (2) 金融资产及金融负债的列报

金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，没有相互抵销。但是，同时满足下列条件的，以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：

本集团具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；

本集团计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

#### (3) 金融资产和金融负债的终止确认

当收取某项金融资产的现金流量的合同权利终止或将所有权上几乎所有的风险和报酬转移时，本集团终止确认该金融资产。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，本集团将下列两项金额的差额计入当期损益：

所转移金融资产的账面价值；

因转移而收到的对价，与原直接计入股东权益的公允价值变动累计额之和。

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，本集团终止确认该金融负债或其一部分。

#### (4) 金融资产的减值

本集团在资产负债表日对以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以外的金融资产的账面价值进行检查，有客观证据表明该金融资产发生减值的，计提减值准备。

金融资产发生减值的客观证据，包括但不限于：

(a) 发行方或债务人发生严重财务困难；

(b) 债务人违反了合同条款，如偿付利息或本金发生违约或逾期等；

(c) 债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；

(d) 因发行方发生重大财务困难，该金融资产无法在活跃市场继续交易；

(e) 权益工具发行方经营所处的技术、市场、经济或法律环境等发生重大不利变化，使权益工具投资人可能无法收回投资成本；

(f) 权益工具投资的公允价值发生严重下跌（即公允价值下跌超过低于其初始投资成本超过50%（含50%））或非暂时性下跌（即公允价值低于其初始投资成本持续超过一年（含一年））等。若该权益工具投资于资产负债表日的公允价值低于其初始投资成本超过20%（含20%）但尚未达到50%，本集团会综合考虑其他相关因素，诸如价格波动率等，判断该权益工具投资是否发生减值。

可供出售金融资产的减值方法如下：可供出售金融资产运用个别方式和组合方式评估减值损失。可供出售金融资产发生减值时，即使该金融资产没有终止确认，本集团将原直接计入股东权益的因公允价值下降形成的累计损失从股东权益转出，计入当期损益。

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后发生的事项有关的，本集团将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，不通过损益转回。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，不得转回。

#### (5) 权益工具

本公司发行权益工具收到的对价扣除交易费用后，计入股东权益。

## 10、应收款项

### (1) 单项金额重大并单独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	单项金额重大的应收款项为本公司及各子公司财务报表中应收账款金额前五名或单项金额大于人民币 500 万元的应收款项。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	本集团对单项金额重大的应收款项运用个别方式评估减值损失，进行减值测试。

### (2) 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	当存在客观证据表明本集团将无法按应收款项的原有条款收回款项时计提坏账准备
坏账准备的计提方法	根据应收款项的预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额进行计提

## 11、存货

### (1) 存货的分类和成本

存货主要包括燃料及备品备件等，存货按成本进行初始计量。存货成本包括采购成本和使存货达到目前场所和状态所发生的其他支出。

### (2) 发出存货的计价方法

燃料发出时的成本按加权平均核算。备品备件在领用时采用一次转销法进行摊销。

### (3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量。

可变现净值，是指在日常活动中，存货的估计售价减去估计的销售费用以及相关税费后的金额。

存货跌价准备按存货成本高于其可变现净值的差额计提，计入当期损益。

### (4) 存货的盘存制度

本集团存货盘存制度采用永续盘存制。

## 12、长期股权投资

### (1) 长期股权投资投资成本确定

#### (a) 通过企业合并形成的长期股权投资

对于同一控制下的企业合并形成的对子公司的长期股权投资，本公司按照合并日取得的被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付对价账面价值之间的差额，调整资本公积中的股本溢价；资本公积中的股本溢价不足冲减时，调整留存收益。

对于非同一控制下企业合并形成的对子公司的长期股权投资，本公司按照购买日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，作为该投资的初始投资成本。通过非一揽子的多次交易分步实现的非同一控制下企业合并形成的对子公司的长期股权投资，其初始投资成本为本公司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。

#### (b) 其他方式取得的长期股权投资

对于通过企业合并以外的其他方式取得的长期股权投资，在初始确认时，对于以支付现金取得的长期股权投资，本集团按照实际支付的购买价款作为初始投资成本；对于发行权益性证券取得的长期股权投资，本集团按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本；对于投资者投入的长期股权投资，本集团按照投资合同或协议约定的价值作为初始投资成本。

### (2) 长期股权投资后续计量及损益确认方法

#### (a) 对子公司的投资

在本公司个别财务报表中，本公司采用成本法对子公司的长期股权投资进行后续计量，对被投资单位宣告分派的现金股利或利润由本公司享有的部分确认为当期投资收益，但取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润除外。

对于子公司的投资按照成本减去减值准备后在资产负债表内列示。

#### (b) 对合营企业和联营企业的投资

合营企业指本集团与其他合营共同控制且仅对其净资产享有权利的一项安排。

联营企业指本集团能够对其施加重大影响的企业。

后续计量时，对合营企业和联营企业的长期股权投资采用权益法核算，除非投资符合持有待售的条件。

本集团在采用权益法核算时的具体会计处理包括：

对于长期股权投资的初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，以前者作为长期股权投资的成本；对于长期股权投资的初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，以后者作为长期股权投资的成本，长期股权投资的成本与初始投资成本的差额计入当期损益。

取得对合营企业和联营企业投资后，本集团按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资损益和其他综合收益并调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应分得的部分，相应减少长期股权投资的账面价值。对合营企业或联营企业除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动（以下简称“其他所有者权益变动”），本集团按照应享有或应分担的份额计入股股东权益，并同时调整长期股权投资的账面价值。

在计算应享有或应分担的被投资单位实现的净损益的份额时，本集团以取得投资时被投资单位可辨认净资产公允价值为基础，按照本集团的会计政策或会计期间进行必要调整后确认投资收益和其他综合收益。本集团与联营企业及合营企业之间内部交易产生的未实现损益按照应享有的比例计算归属于本集团的部分，在权益法核算时予以抵销。内部交易产生的未实现损失，有证据表明该损失是相关资产减值损失的，则全额确认该损失。

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

### (3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的判断标准

共同控制指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动（即对安排的回报产生重大影响的活动）必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。本集团在判断对被投资单位是否存在共同控制时，通常考虑下述事项：

是否任何一个参与方均不能单独控制被投资单位的相关活动；

涉及被投资单位相关活动的决策是否需要分享控制权参与一致同意；

重大影响指本集团对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。

## 13、投资性房地产

### 投资性房地产计量模式

#### 成本法计量

#### 折旧或摊销方法

投资性房地产包括已出租的土地使用权和以出租为目的的房屋及建筑物，以成本进行初始计量。与投资性房地产有关的后续支出，在相关的经济利益很可能流入本集团且其成本能够可靠的计量时，计入投资性房地产成本；否则，于发生时计入当期

损益。

本集团采用成本模式对所有投资性房地产进行后续计量，按其预计使用寿命及净残值率计提折旧。投资性房地产的预计使用寿命30年、净残值率5%、年折旧率3.17%。

投资性房地产的用途改变为自用时，自改变之日起，将该投资性房地产转换为固定资产。自用房地产的用途改变为赚取租金或资本增值时，自改变之日起，将固定资产转换为投资性房地产。发生转换时，以转换前的账面价值作为转换后的入账价值。对投资性房地产的预计使用寿命、预计净残值和折旧方法于每年年度终了进行复核并作适当调整。

当投资性房地产被处置、或者永久退出使用且预计不能从其处置中取得经济利益时，终止确认该项投资性房地产。投资性房地产出售、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。

当投资性房地产的可收回金额低于其账面价值时，账面价值减记至可收回金额。

## 14、固定资产

### (1) 确认条件

固定资产包括房屋及建筑物、发电设备、运输工具及其他设备等。固定资产在与其有关的经济利益很可能流入本集团、且其成本能够可靠计量时予以确认。购置或新建的固定资产按取得时的成本进行初始计量。本公司在进行公司制改建时，国有股股东投入的固定资产，按国有资产管理部门确认的评估值作为入账价值。与固定资产有关的后续支出，在相关的经济利益很可能流入本集团且其成本能够可靠的计量时，计入固定资产成本；对于被替换的部分，终止确认其账面价值；所有其他后续支出于发生时计入当期损益。

### (2) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	10 - 35 年	0 - 10%	2.57% - 10.00%
发电设备	年限平均法	7 - 25 年	0 - 10%	3.60% - 14.29%
运输工具	年限平均法	5 - 10 年	0 - 10%	9.00% - 20.00%
其他设备	年限平均法	5 - 25 年	0 - 10%	3.60% - 20.00%

本集团至少在每年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。

### (3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

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为融资租赁。融资租入固定资产以租赁资产的公允价值与最低租赁付款额的现值两者中的较低者作为租入资产的入账价值。租入资产的入账价值与最低租赁付款额之间的差额作为未确认融资费用。融资租入的固定资产采用与自有固定资产相一致的折旧政策。能够合理确定租赁期届满时将取得租入资产所有权的，租入固定资产在其预计使用寿命内计提折旧；否则，租入固定资产在租赁期与该资产预计使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

## 15、在建工程

### (1) 在建工程的类别

在建工程按实际发生的成本计量。实际成本包括建筑成本、安装成本、符合资本化条件的借款费用以及其他为使在建工程达到预定可使用状态所发生的必要支出。实际成本还包括发电机组在投入商业运营前进行负荷试车运行发生的费用扣减试运行形成的收入的净额。

(2) 在建工程结转为固定资产的标准和时点

在建工程在达到预定可使用状态时，转入固定资产并自次月起开始计提折旧。

(3) 在建工程的减值测试方法、减值准备计提方法

当在建工程的可收回金额低于其账面价值时，账面价值减记至可收回金额。

## 16、借款费用

本集团发生的可直接归属于符合资本化条件的资产的购建的借款费用，予以资本化并计入相关资产的成本。除上述借款费用外，其他借款费用均于发生当期确认为财务费用。

在资本化期间内，本集团按照下列方法确定每一会计期间的利息资本化金额（包括折价或溢价的摊销）：（1）对于为购建符合资本化条件的资产而借入的专门借款，本集团以专门借款按实际利率计算的当期利息费用，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专门借款应予资本化的利息金额。（2）对于为购建符合资本化条件的资产而占用的一般借款，本集团根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出的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。资本化率是根据一般借款加权平均的实际利率计算确定。本集团确定借款的实际利率时，是将借款在预期存续期间或适用的更短期间内的未来现金流量，折现为该借款初始确认时确定的金额所使用的利率。

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

资本化期间是指本集团从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间，借款费用暂停资本化的期间不包括在内。当资本支出和借款费用已经发生及为使资产达到预定可使用状态所必要的购建活动已经开始时，借款费用开始资本化。当购建符合资本化条件的资产达到预定可使用状态时，借款费用停止资本化。对于符合资本化条件的资产在购建过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过3个月的，本集团暂停借款费用的资本化。

## 17、无形资产

### (1) 计价方法、使用寿命、减值测试

#### (a) 无形资产的计价方法

无形资产主要包括土地使用权、海域使用权、软件、特许经营权、输变电配套工程、微波工程及交通运输工程，以成本计量。公司制改建时国有股股东投入的无形资产按国有资产管理部门确认的评估值作为入账价值。外购土地及建筑物的价款难以在土地使用权与建筑物之间合理分配的，全部作为固定资产。输变电配套工程及微波工程为本集团为电力输出至广东电网而承担的电网连接线工程。

#### (b) 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

对使用寿命有限的无形资产的预计使用寿命及摊销方法于每年年度终了进行复核并作适当调整。

项目	预计使用寿命	依据
输变电配套工程及微波工程	10年	预计受益年限
土地使用权	20-70年	使用权按使用年限
海域使用权	50年	使用权按使用年限
交通运输工程	10 - 20年	预计受益年限
经营特许权	10 - 25年	预计使用年限
软件	2 - 10年	预计使用年限

非专利技术及其他	2 - 6年	预计使用年限
----------	--------	--------

(c) 使用寿命不确定的无形资产的判断依据

本集团将无法预见未来经济利益期限的无形资产视为使用寿命不确定的无形资产，并对这类无形资产不予摊销。截至资产负债表日，本集团没有使用寿命不确定的无形资产。

(d) 无形资产减值准备的计提

当无形资产的可收回金额低于其账面价值时，账面价值减记至可收回金额。

## 18、长期资产减值

本集团在资产负债表日根据内部及外部信息以确定下列资产是否存在减值的迹象，包括：固定资产、在建工程、工程物资、无形资产、采用成本模式计量的投资性房地产、长期股权投资、商誉、长期待摊费用等

本集团对存在减值迹象的资产进行减值测试，估计资产的可收回金额。此外，无论是否存在减值迹象，本集团于每年年度终了对商誉估计其可收回金额。本集团依据相关资产组或者资产组组合能够从企业合并的协同效应中的受益情况分摊商誉账面价值，并在此基础上进行商誉减值测试。

可收回金额是指资产(或资产组、资产组组合，下同)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。

资产组是可以认定的最小资产组合，其产生的现金流入基本上独立于其他资产或者资产组。资产组由创造现金流入相关的资产组成。在认定资产组时，主要考虑该资产组能否独立产生现金流入，同时考虑管理层对生产经营活动的管理方式以及对资产使用或者处置的决策方式等。

资产的公允价值减去处置费用后的净额，是根据公平交易中销售协议价格减去可直接归属于该资产处置费用的金额确定。资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的税前折现率对其进行折现后的金额加以确定。

可收回金额的估计结果表明，资产的可收回金额低于其账面价值的，资产的账面价值会减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。与资产组或者资产组组合相关的减值损失，先抵减分摊至该资产组或者资产组组合中商誉的账面价值，再根据资产组或者资产组组合中除商誉之外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值，但抵减后的各资产的账面价值不得低于该资产的公允价值减去处置费用后的净额(如可确定的)、该资产预计未来现金流量的现值(如可确定的)和零三者之中最高者。

资产减值损失一经确认，在以后会计期间不会转回。

## 19、长期待摊费用

长期待摊费用在受益期限内分期平均摊销。

各项费用的摊销期限分别为：固定资产改良支出，20-180月；长期租赁费，79-180月。

## 20、职工薪酬

### (1) 短期薪酬的会计处理方法

本集团在职工提供服务的会计期间，将实际发生的职工工资、奖金、按规定的基准和比例为职工缴纳的医疗保险费、工伤保险费和生育保险费等社会保险费和住房公积金，确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

### (2) 离职后福利的会计处理方法

本集团所参与的设定提存计划是按照中国有关法规要求，本集团职工参加的由政府机构设立管理的社会保障体系中的基本养

老保险。基本养老保险的缴费金额按国家规定的基准和比例计算。本公司还为职工购买了补充养老保险，并按照母公司粤电集团的有关规定支付保险金。本集团在职工提供服务的会计期间，将应缴存的金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

### (3) 辞退福利的会计处理方法

本集团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提出给予补偿的建议，在下列两者孰早日，确认辞退福利产生的负债，同时计入当期损益：

本集团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；

本集团有详细、正式的涉及支付辞退福利的重组计划；并且，该重组计划已开始实施，或已向受其影响的各方通告了该计划的主要内容，从而使各方形成了对本集团将实施重组的合理预期时。

## 21、预计负债

当与或有事项相关的义务同时符合以下条件，确认为预计负债：

(1) 该义务是本公司承担的现时义务；(2) 履行该义务很可能导致经济利益流出；(3) 该义务的金额能够可靠地计量。在资产负债表日，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，按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行计量。

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

## 22、收入

收入是本集团在日常活动中形成的、会导致股东权益增加且与股东投入资本无关的经济利益的总流入。收入在其金额及相关成本能够可靠计量、相关的经济利益很可能流入本集团并且同时满足以下不同类型收入的其他确认条件时，予以确认。收入的金额按照本集团已收或应收合同协议价款的公允价值确定。收入按扣除销售折让及销售退回的净额列示。

### (1) 销售电力及热能收入

本公司于电力、热能供应至电网公司或客户时确认销售收入。

### (2) 副产品销售收入

本集团按照协议合同规定将发电产生的粉煤灰等副产品运至约定交货地点并由相关资源利用企业确认接收后，确认商品销售收入。

### (3) 提供劳务收入

本集团按已收或应收的合同或协议价款的公允价值确定提供劳务收入金额。

在资产负债表日，劳务交易的结果能够可靠估计的，根据完工百分比法确认提供劳务收入，提供劳务交易的完工进度根据已经发生的成本占估计总成本的比例确定。

劳务交易的结果不能可靠估计的，如果已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，则按照已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本；如果已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，则将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

### (4) 核证减排量收入

本公司出售由风力设施生产的经核证碳减排量（“CERs”）。这些风力设施已按《京都议定书》向联合国清洁发展机制执行理事会（“CDM EB”）登记注册为清洁发展机制（“CDM”）项目。本公司也出售自愿性碳减排量（“VERs”），这来自于CDM项目在向CDM EB登记前生产的电力。

与CERs和VERs有关的收入会在符合下列条件下予以确认：对方已承诺购买CERs或VERs；核证减排量收入金额能够可靠计量；本公司已生产相关电力；

### (5) 利息收入

利息收入是按存款的存放时间或借出货币资金的时间和实际利率计算确定。

#### (6) 经营租赁收入

经营租赁的租金收入在租赁期内按直线法确认为收入。

### 23、政府补助

#### (1) 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

政府补助是本集团从政府无偿取得的货币性资产或非货币性资产，但不包括政府以投资者身份向本集团投入的资本。政府拨入的投资补助等专项拨款中，国家相关文件规定作为资本公积处理的，也属于资本性投入的性质，不属于政府补助。

政府补助在能够满足政府补助所附条件，并能够收到时，予以确认。

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。

本集团取得的、用于构建或以其他方式形成长期资产的政府补助作为与资产相关的政府补助。与资产相关的政府补助，本集团将其确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益。

#### (2) 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

本集团取得的与资产相关之外的其他政府补助作为与收益相关的政府补助。与收益相关的政府补助，如果用于补偿本集团以后期间的相关费用或损失的，本集团将其确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，计入当期损益；如果用于补偿本集团已发生的相关费用或损失的，则直接计入当期损益。

### 24、递延所得税资产/递延所得税负债

递延所得税资产与递延所得税负债分别根据可抵扣暂时性差异和应纳税暂时性差异确定。暂时性差异是指资产或负债的账面价值与其计税基础之间的差额，包括能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减。递延所得税资产的确认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。

如果不属于企业合并交易且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），则该项交易中产生的暂时性差异不会产生递延所得税。商誉的初始确认导致的暂时性差异也不产生相关的递延所得税。

资产负债表日，本集团根据递延所得税资产和负债的预期收回或结算方式，依据已颁布的税法规定，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量该递延所得税资产和负债的账面金额。

资产负债表日，本集团对递延所得税资产的账面价值进行复核。如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，则减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，减记的金额予以转回。资产负债表日，递延所得税资产及递延所得税负债在同时满足以下条件时以抵销后的净额列示：

纳税主体拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利；

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

### 25、租赁

#### (1) 经营租赁的会计处理方法

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为融资租赁。其他的租赁为经营租赁。

经营租赁的租金支出在租赁期内按照直线法计入相关资产成本或当期损益。

## (2) 融资租赁的会计处理方法

以租赁资产的公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，租入资产的入账价值与最低租赁付款额之间的差额作为未确认融资费用，在租赁期内按实际利率法摊销。最低租赁付款额扣除未确认融资费用后的余额作为长期应付款列示。

售后租回指卖主(即承租人)将一项自制或外购的资产出售后，又将该项资产从买主(即出租人)租回。售后租回交易被认定为融资租赁，售价与资产账面价值的差额将予以递延，并按该项租赁资产的折旧年限进行分摊，作为折旧费用的调整。

## 26、其他重要的会计政策和会计估计

适用  不适用

## 27、重要会计政策和会计估计变更

### (1) 重要会计政策变更

适用  不适用

### (2) 重要会计估计变更

适用  不适用

## 28、其他

## 六、税项

### 1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税。	17% 及 13%
营业税	应纳税营业额	5%
城市维护建设税	实际缴纳的增值税和营业税	5% 及 7%
企业所得税	应纳税所得额	12.5% 及 25%
教育费附加	实际缴纳的增值税和营业税	3%
地方教育费附加	实际缴纳的增值税和营业税	2%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
广东粤电徐闻风力发电有限公司	12.5%

## 2、税收优惠

2015年为湛江徐闻风电享受“三免三减半”企业所得税优惠的第四年，适用企业所得税率为12.5%。此外，本公司及其他子公司适用的所得税率为25%。

此外，石碑山、广东粤电湛江风力发电有限责任公司（“湛江风力”）、徐闻风力和惠来风力发电有限公司（“惠来风力”）根据财税[2008]156号文《关于资源综合利用及其他产品增值税政策的通知》，销售利用风力生产的电力实现的增值税实行即征即退50% 的政策。

## 七、合并财务报表项目注释

### 1、货币资金

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	169,332.00	88,728.00
银行存款	6,510,531,100.00	4,528,188,586.00
其他货币资金	30,000,000.00	20,000,000.00
合计	6,540,700,432.00	4,548,277,314.00

其他说明

### 2、应收账款

#### (1) 应收账款分类披露

单位： 元

类别	期末余额				期初余额				账面价值	
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备			
	金额	比例	金额	计提比例	金额	比例	金额	计提比例		
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	2,652,107,637.00	99.26%			2,652,107,637.00	2,565,462,568.00	99.41%		2,565,462,568.00	
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	19,699,688.00	0.74%			19,699,688.00	15,271,255.00	0.59%		15,271,255.00	
合计	2,671,807,325.00	100.00%			2,671,807,325.00	2,580,733.823.00	100.00%		2,580,733.823.00	

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

√ 适用 □ 不适用

单位： 元

应收账款(按单位)	期末余额			
	应收账款	坏账准备	计提比例	计提理由
广东电网有限责任公司	2,483,026,186.00	0.00	0.00%	预计可全额收回
深圳市供电局有限公司	154,258,694.00	0.00	0.00%	预计可全额收回
广东电网公司湛江供电局	11,776,250.00	0.00	0.00%	预计可全额收回
广东电网公司揭阳供电局	3,046,507.00	0.00	0.00%	预计可全额收回
合计	2,652,107,637.00		--	--

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款：

应收账款内容	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
应收电费	2,468,024.00	-	0.00%	预计可收回
应收蒸汽款	6,888,543.00	-	0.00%	预计可收回
应收检修服务款	9,960,473.00	-	0.00%	预计可收回
应收副产品销售款	382,648.00	-	0.00%	预计可收回
合计	19,699,688.00	-	--	--

## (2) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	金额	坏账准备	占应收账款总额的比例(%)
合计	2,656,972,277.89	-	99.44%
广东电网有限责任公司	2,483,026,185.52	-	92.93%
深圳市供电局有限公司	154,258,693.93	-	5.77%
广东电网公司湛江供电局	11,776,250.20	-	0.44%
惠州惠菱化成有限公司	4,757,394.16	-	0.18%
广东粤电湛江生物质发电有限公司	3,153,754.08	-	0.12%

## 3、预付款项

### (1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额	期初余额

	金额	比例	金额	比例
1 年以内	1,473,730,070.00	99.50%	1,524,462,657.00	99.68%
1 至 2 年	3,714,623.00	0.25%	1,990,267.00	0.13%
2 至 3 年	1,192,041.00	0.08%	2,057,901.00	0.13%
3 年以上	2,548,302.00	0.17%	860,451.00	0.06%
合计	1,481,185,036.00	--	1,529,371,276.00	--

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

## (2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

本集团年末余额前五名的预付款项合计 1,433,319,026 元，占预付款项年末余额合计数的 96.77%。

## 4、应收利息

### (1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
定期存款	8,420,779.00	5,447,764.00
委托贷款	0.00	23,333.00
合计	8,420,779.00	5,471,097.00

## 5、其他应收款

### (1) 其他应收款分类披露

单位：元

类别	期末余额				期初余额				账面价值	
	账面余额		坏账准备		金额	比例	金额	比例		
	金额	比例	金额	计提比例						
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	72,611,248.00	54.59%	0.00	0.00%	72,611,248.00	164,168,157.00	74.38%		164,168,157.00	
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	60,398,424.00	45.41%	6,383,754.00	10.57%	54,014,670.00	56,562,102.00	25.62%	6,383,754.00	50,178,348.00	
合计	133,009,672.00	100.00%	6,383,754.00		126,625,918.00	220,730,259.00	100.00%	6,383,754.00	214,346,505.00	

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款:

适用  不适用

单位: 元

其他应收款(按单位)	期末余额			
	其他应收款	坏账准备	计提比例	计提理由
广东粤电环保有限公司	17,270,956.00	0.00	0.00%	预计可收回
惠东县财政局	21,318,970.00	0.00	0.00%	预计可收回
深圳市经济贸易和信息化委员会	9,576,815.00	0.00	0.00%	预计可收回
惠来县国家税务局	4,657,907.00	0.00	0.00%	预计可收回
杰森石膏板(惠州)有限公司	4,214,486.00	0.00	0.00%	预计可收回
惠来县新程实业有限公司	2,746,579.00	0.00	0.00%	预计可收回
惠州中海船务代理有限公司	2,725,720.00	0.00	0.00%	预计可收回
徐闻财政局	2,708,834.00	0.00	0.00%	预计可收回
广东粤电集团有限公司沙角 C 电厂	2,061,019.00	0.00	0.00%	预计可收回
豪顿华工程有限公司	1,677,479.00	0.00	0.00%	预计可收回
梅州市嘉远投资发展有限公司	1,377,045.00	0.00	0.00%	预计可收回
国义招标股份有限公司	1,265,243.00	0.00	0.00%	预计可收回
韶关新意电力实业有限责任公司	1,010,195.00	0.00	0.00%	预计可收回
合计	72,611,248.00	0.00	--	--

组合中, 按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款:

适用  不适用

组合中, 采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款:

适用  不适用

组合中, 采用其他方法计提坏账准备的其他应收款:

适用  不适用

单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款:

款项性质	账面余额	坏账准备
垫付工程款	2,957,596	2,266,543
应收副产品销售款	7,857,115	2,803,641
备用金	10,999,254	5,899
其他	38,584,458	1,307,671
合计	60,398,424	6,383,754

## (2) 其他应收款按款项性质分类情况

单位: 元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
委托贷款		50,000,000.00

垫付工程款	27,331,090.00	25,670,161.00
应收副产品销售款	35,825,051.00	80,858,769.00
备用金	10,999,254.00	6,636,284.00
应收政府补助款	15,958,187.00	5,193,307.00
其他	42,896,090.00	52,371,738.00
合计	133,009,672.00	220,730,259.00

### (3) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
广东粤电环保有限公司	副产品销售款	17,270,956.00	1年以内	36.09%	0.00
惠东县财政局	代垫土地款	21,318,970.00	3年以上	16.84%	0.00
深圳市经济贸易和信息化委员会	补贴收入	9,576,815.00	1年以内	7.56%	0.00
惠来县国家税务局	增值税退税款	4,657,907.00	1年以内	3.68%	0.00
杰森石膏板（惠州）有限公司	副产品销售款	4,214,486.00	1年以内	3.33%	0.00
合计	--	57,039,134.00	--	67.50%	0.00

### (4) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据
深圳市经济贸易和信息化委员会	现货补贴收入	9,576,815.00	1年以内	预计 2015 年 12 月前收取
惠来县国家税务局	增值税退税款	4,657,907.00	1年以内	预计 2015 年 12 月前收取
徐闻县国家税务局	增值税退税款	1,723,465.00	1年以内	预计 2015 年 12 月前收取
合计	--	15,958,187.00	--	--

## 6、存货

### (1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	843,510,632.00	0.00	843,510,632.00	920,420,055.00	0.00	920,420,055.00

备品备件	768,850,393.00	61,454,752.00	707,395,641.00	735,994,949.00	61,454,752.00	674,540,197.00
其他	20,331,280.00	0.00	20,331,280.00	28,238,758.00	0.00	28,238,758.00
合计	1,632,692,305.00	61,454,752.00	1,571,237,553.00	1,684,653,762.00	61,454,752.00	1,623,199,010.00

## (2) 存货跌价准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	0.00					0.00
备品备件	61,454,752.00					61,454,752.00
其他	0.00					0.00
合计	61,454,752.00					61,454,752.00

## 7、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待处置其他流动资产	0.00	57,387,152.00
待抵扣增值税	412,090,752.00	589,611,053.00
预缴所得税	32,681,696.00	10,170,681.00
其他	47,808,208.00	47,808,208.00
合计	492,580,656.00	704,977,094.00

其他说明：

## 8、可供出售金融资产

### (1) 可供出售金融资产情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售权益工具：	1,256,087,823.00		1,256,087,823.00	997,082,335.00		997,082,335.00
按公允价值计量的	711,487,823.00		711,487,823.00	452,482,335.00		452,482,335.00
按成本计量的	544,600,000.00		544,600,000.00	544,600,000.00		544,600,000.00
合计	1,256,087,823.00		1,256,087,823.00	997,082,335.00		997,082,335.00

**(2) 期末按公允价值计量的可供出售金融资产**

单位：元

可供出售金融资产分类	可供出售权益工具	可供出售债务工具	合计
权益工具的成本/债务工具的摊余成本	251,728,616.00		251,728,616.00
公允价值	711,487,823.00		711,487,823.00
累计计入其他综合收益的公允价值变动金额	459,759,207.00		459,759,207.00

**(3) 期末按成本计量的可供出售金融资产**

单位：元

被投资单位	账面余额				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	期初	本期增加	本期减少	期末		
深圳市创新投资集团有限公司	115,000,000.00			115,000,000.00					3.67%	
阳光保险公司	356,000,000.00			356,000,000.00					5.22%	
国义招标股份有限公司	3,600,000.00			3,600,000.00					1.97%	720,000.00
南方海上风电联合开发有限公司	70,000,000.00			70,000,000.00					10.00%	
合计	544,600,000.00			544,600,000.00					--	720,000.00

**9、长期应收款****(1) 长期应收款情况**

单位：元

项目	期末余额			期初余额			折现率区间
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值	
融资租赁款	123,967,197.00		123,967,197.00	121,334,809.00		121,334,809.00	5.31%-7.05%
合计	123,967,197.00	0.00	123,967,197.00	121,334,809.00	0.00	121,334,809.00	--

**10、长期股权投资**

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资收益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利	计提减值准备	其他		

				资损益			或利润				
<b>一、合营企业</b>											
广东省电力工业燃料有限公司	597,811,376.00			43,461,241.00			-74,772,253.00			566,500,364.00	
小计	597,811,376.00			43,461,241.00			-74,772,253.00			566,500,364.00	
<b>二、联营企业</b>											
阳山江坑水电站	5,867,441.00			99,772.00						5,967,213.00	
阳山中心坑电力公司	7,847,994.00			356,006.00						8,204,000.00	
粤电控股西部投资公司	256,008,451.00			5,459,077.00						261,467,528.00	
广东粤电航运有限公司	945,671,363.00			3,517,351.00			-15,835,300.00			933,353,414.00	
威信云投粤电扎西能源有限公司	617,225,872.00			-221,275,476.00	-4,315,859.00					391,634,537.00	
山西粤电能源有限公司	869,294,193.00			33,771,488.00						903,065,681.00	
广东粤电财务有限公司	648,047,185.00			48,938,783.00			-57,535,461.00			639,450,507.00	
云南保山槟榔江水电开发有限公司	205,634,475.00			-11,177,975.00						194,456,500.00	
广东国华粤电台山发电有限公司	2,208,688,289.00			193,221,842.00						2,401,910,131.00	
华能汕头风力发电	58,176,055.00			2,920,089.00						61,096,144.00	

有限公司										
临沧云投 粤电水电 开发有限 公司	184,436,9 52.00	227,046,1 76.00						-411,483, 128.00		
小计	6,006,898 ,270.00	227,046,1 76.00	-221,275, 476.00	272,790,5 74.00			-73,370,7 61.00	-411,483, 128.00	5,800,605 ,655.00	
合计	6,604,709 ,646.00	227,046,1 76.00	-221,275, 476.00	316,251,8 15.00			-148,143, 014.00	-411,483, 128.00	6,367,106 ,019.00	

其他说明

## 11、投资性房地产

### (1) 采用成本计量模式的投资性房地产

适用  不适用

单位：元

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				
1.期初余额	20,135,165.00			20,135,165.00
2.本期增加金额				
(1) 外购				
(2) 存货\固定资产 \在建工程转入				
(3) 企业合并增加				
3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额	20,135,165.00			20,135,165.00
二、累计折旧和累计摊销				
1.期初余额	9,931,732.00			9,931,732.00
2.本期增加金额	317,800.00			317,800.00
(1) 计提或摊销	317,800.00			317,800.00
3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				

4.期末余额	10,249,532.00			10,249,532.00
三、减值准备				
1.期初余额				
2.本期增加金额				
(1) 计提				
3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额				
四、账面价值				
1.期末账面价值	9,885,633.00			9,885,633.00
2.期初账面价值	10,203,433.00			10,203,433.00

## (2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

适用  不适用

## 12、固定资产

### (1) 固定资产情况

单位：元

项目	其中:房屋及建筑物	机器设备	运输工具	其他设备	合计
一、账面原值:					
1.期初余额	13,834,307,849.00	47,775,699,632.00	612,368,738.00	1,014,042,348.00	63,236,418,567.00
2.本期增加金额	269,113,034.00	111,943,478.00	5,251,013.00	9,967,554.00	396,275,079.00
(1) 购置	22,720,239.00	27,824,397.00	3,158,543.00	7,458,699.00	61,161,878.00
(2) 在建工程转入	50,341,192.00	43,270,433.00		989,828.00	94,601,453.00
(3) 企业合并增加	196,051,603.00	40,848,648.00	2,092,470.00	1,519,027.00	240,511,748.00
3.本期减少金额	421,419.00	57,254,353.00	6,454,957.00	1,819,884.00	65,950,613.00
(1) 处置或报废	421,419.00	57,254,353.00	6,454,957.00	1,819,884.00	65,950,613.00
4.期末余额	14,102,999,464.00	47,830,388,757.00	611,164,794.00	1,022,190,018.00	63,566,743,033.00
二、累计折旧					
1.期初余额	4,575,546,265.00	17,734,197,932.00	380,854,757.00	633,443,892.00	23,324,042,846.00

2.本期增加金额	273,641,059.00	1,482,088,391.00	22,713,930.00	29,164,236.00	1,807,607,616.00
(1) 计提	254,166,129.00	1,471,777,300.00	20,958,514.00	28,231,655.00	1,775,133,598.00
(2) 企业合并增加	19,474,930.00	10,311,091.00	1,755,416.00	932,581.00	32,474,018.00
3.本期减少金额	96,464.00	34,745,254.00	5,934,246.00	1,331,198.00	42,107,162.00
(1) 处置或报废	96,464.00	34,745,254.00	5,934,246.00	1,331,198.00	42,107,162.00
4.期末余额	4,849,090,860.00	19,181,541,069.00	397,634,441.00	661,276,930.00	25,089,543,300.00
三、减值准备					
1.期初余额	240,233,419.00	500,953,423.00	2,892,966.00	3,995,616.00	748,075,424.00
2.本期增加金额					
(1) 计提					
3.本期减少金额		17,128.00	107,454.00		124,582.00
(1) 处置或报废		17,128.00	107,454.00		124,582.00
4.期末余额	240,233,419.00	500,936,295.00	2,785,512.00	3,995,616.00	747,950,842.00
四、账面价值					
1.期末账面价值	9,013,675,185.00	28,147,911,393.00	210,744,841.00	356,917,472.00	37,729,248,891.00
2.期初账面价值	9,018,528,165.00	29,540,548,277.00	228,621,015.00	376,602,840.00	39,164,300,297.00

### (2) 通过融资租赁租入的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值
中粤融资租赁租入资产	900,000,000.00	197,916,303.82	0.00	702,083,696.18
粤江融资租赁租入资产	631,080,000.00	240,387,538.34	0.00	390,692,461.66
靖海融资租赁租入资产	1,600,000,000.00	625,416,666.67	0.00	974,583,333.33

### (3) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

项目	期末账面价值
房屋及建筑物	3,036,533.00

## 13、在建工程

### (1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
粤江发电 2*600MW 上大 压小工程	4,476,088,660.00		4,476,088,660.00	3,787,247,455.00		3,787,247,455.00
大埔电厂 2*600MW 发电 机组建造	878,559,148.00		878,559,148.00	541,350,180.00		541,350,180.00
博贺煤电一体化 项目	1,439,338,007.00		1,439,338,007.00	1,229,219,826.00		1,229,219,826.00
虎门电厂 2*1000MW 机组 项目	137,345,530.00	2,916,126.00	134,429,404.00	137,253,230.00	2,916,126.00	134,337,104.00
临沧大丫口电站	700,145,173.00		700,145,173.00			
红海湾 5、6 号机 组工程	42,755,027.00		42,755,027.00	40,470,000.00		40,470,000.00
电白热水风电场 工程项目	85,254,354.00		85,254,354.00	59,452,711.00		59,452,711.00
雷州红心楼风电 项目	17,625,753.00		17,625,753.00	12,925,651.00		12,925,651.00
惠州天然气二期 基建支出	58,948,185.00		58,948,185.00	55,220,347.00		55,220,347.00
靖海电厂 5、6 号 机组扩建项目	35,049,305.00		35,049,305.00	18,178,754.00		18,178,754.00
其他基建工程	257,397,753.00		257,397,753.00	211,668,455.00		211,668,455.00
技术改造及其他 工程	264,796,546.00	881,367.00	263,915,179.00	259,856,271.00	881,367.00	258,974,904.00
合计	8,393,303,441.00	3,797,493.00	8,389,505,948.00	6,352,842,880.00	3,797,493.00	6,349,045,387.00

### (2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名 称	预算数	期初余 额	本期增 加金额	本期转 入固定 资产金 额	本期其 他减少	期末余 额	工程累 计投入 占预算	工程进 度	利息资 本化累	其中：本 期利息 资本化	本期利 息资本	资金来 源

				额	金额		比例		计金额	金额	化率	
粤江发电 2*600MW 上大压小工程	5,128,000,000.00	3,787,247,455.00	688,841,205.00	0.00	0.00	4,476,088,660.00	87.29%	87.29%	432,373,610.00	98,221,558.00	5.69%	其他
大埔电厂 2*600MW 发电机组建造	5,312,690,000.00	541,350,180.00	337,208,968.00	0.00	0.00	878,559,148.00	16.54%	16.54%	91,533,257.00	40,385,568.00	5.40%	其他
博贺煤电一体化项目	9,785,950,000.00	1,229,219,826.00	210,118,181.00	0.00	0.00	1,439,338,007.00	14.71%	14.71%	30,304,582.00	15,455,224.00	6.18%	其他
虎门电厂 2*1000MW 机组项目	7,789,510,000.00	134,337,104.00	92,300.00	0.00	0.00	134,429,404.00	1.73%	1.73%			0.00%	募股资金
临沧大丫口电站	916,132,800.00	0.00	700,145,173.00	0.00	0.00	700,145,173.00	76.42%	76.42%	82,462,468.00	16,748,141.00	6.33%	其他
红海湾5、6号机组工程	7,714,370.00	40,470,000.00	2,285,027.00	0.00	0.00	42,755,027.00	554.23%	554.23%			0.00%	募股资金
电白热水风电竞场工程项目	483,714,800.00	59,452,711.00	25,801,643.00	0.00	0.00	85,254,354.00	17.62%	17.62%	3,865,790.00	2,580,607.00	5.09%	其他
雷州红心楼风电项目	925,840,000.00	12,925,651.00	4,700,102.00	0.00	0.00	17,625,753.00	1.90%	1.90%			0.00%	募股资金
惠州天然气二期基建支出	196,000,000.00	55,220,347.00	3,727,838.00	0.00	0.00	58,948,185.00	30.08%	30.08%			0.00%	募股资金
靖海电厂5、6号机组	8,054,820,000.00	18,178,754.00	16,870,551.00	0.00	0.00	35,049,305.00	0.44%	0.44%			0.00%	募股资金

扩建项目												
合计	38,600,3 71,970.0 0	5,878,40 2,028.00	1,989,79 0,988.00	0.00	0.00	7,868,19 3,016.00	--	--	640,539, 707.00	173,391, 098.00		--

## 14、工程物资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
专用设备	78,857,427.00	4,633,798.00
专用材料	2,157,295.00	2,157,295.00
合计	81,014,722.00	6,791,093.00

其他说明：

## 15、固定资产清理

单位：元

项目	期末余额	期初余额
技改报废部件	18,923,364.00	1,493,296.00
行政物资	237,126.00	0.00
合计	19,160,490.00	1,493,296.00

其他说明：

## 16、无形资产

### (1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件	特许经营权	海域使用权	输变电配套工程及微波工程	交通运输工程	合计
<b>一、账面原值</b>									
1.期初余额	1,551,639,0 42.00	618,319.00		73,875,462. 00	13,720,736. 00	89,256,779. 00	442,517,684. .00	22,468,672. 00	2,194,096,6 94.00
2.本期增加金额	69,308,131. 00			5,253,549.0 0		40,649,767. 00			115,211,447. .00
(1)购置				5,193,549.0 0		40,649,767. 00			45,843,316. 00

(2) 内部研发									
(3) 企业合并增 加	69,308,131. 00			60,000.00					69,368,131. 00
3.本期减 少金额									
(1) 处置									
4.期末 余额	1,620,947,1 73.00	618,319.00		79,129,011. 00	13,720,736. 00	129,906,546. .00	442,517,684. .00	22,468,672. .00	2,309,308,1 41.00
二、累计摊 销									
1.期初 余额	177,635,457 .00	190,989.00		49,290,881. 00	7,054,279.0 0	12,829,171. 00	403,724,304. .00	21,300,811. .00	672,025,892 .00
2.本期 增加金额	18,624,651. 00	40,761.00		4,603,354.0 0	476,071.00	830,977.00	643,209.00	25,059.00	25,244,082. 00
(1) 计提	17,656,000. 00	40,761.00		4,543,354.0 0	476,071.00	830,977.00	643,209.00	25,059.00	24,215,431. 00
(2)企业合 并增加	968,651.00			60,000.00					1,028,651.0 0
3.本期 减少金额									
(1) 处置									
4.期末 余额	196,260,108 .00	231,750.00		53,894,235. 00	7,530,350.0 0	13,660,148. 00	404,367,513. .00	21,325,870. .00	697,269,974 .00
三、减值准 备									
1.期初 余额							33,189,374. 00	1,021,604.0 0	34,210,978. 00
2.本期 增加金额									
(1) 计提									
3.本期 减少金额									
(1) 处 置									

4.期末 余额							33,189,374. 00	1,021,604.0 0	34,210,978. 00
四、账面价 值									
1.期末 账面价值	1,424,687,0 65.00	386,569.00		25,234,776. 00	6,190,386.0 0	116,246,398. .00	4,960,797.0 0	121,198.00	1,577,827,1 89.00
2.期初 账面价值	1,374,003,5 85.00	427,330.00		24,584,581. 00	6,666,457.0 0	76,427,608. 00	5,604,006.0 0	146,257.00	1,487,859,8 24.00

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例。

## 17、商誉

### (1) 商誉账面原值

单位：元

被投资单位名称 或形成商誉的事 项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
省风力	2,449,886.00	0.00		0.00		2,449,886.00
临沧公司		25,036,894.00				25,036,894.00
合计	2,449,886.00	25,036,894.00		0.00		27,486,780.00

## 18、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
租入资产改良支出	5,572,416.00	450,795.00	547,736.00		5,475,475.00
长期租赁费	25,428,291.00	0.00	1,014,083.00		24,414,208.00
合计	31,000,707.00	450,795.00	1,561,819.00		29,889,683.00

其他说明

## 19、递延所得税资产/递延所得税负债

### (1) 未经抵消的递延所得税资产

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	133,188,421.00	31,140,365.00	133,188,421.00	31,140,365.00

可抵扣亏损	0.00	0.00	0.00	0.00
开办费	9,829,416.00	1,361,496.00	9,829,416.00	1,361,496.00
可抵扣亏损	0.00	0.00	0.00	0.00
资本性政府补助	47,889,337.00	11,972,334.00	47,889,337.00	11,972,334.00
计入在建工程的试运行净收入/支出	26,896,029.00	6,604,120.00	26,896,029.00	6,604,120.00
固定资产折旧	66,617,909.00	16,654,477.00	66,617,909.00	16,654,477.00
无形资产摊销	3,108,146.00	777,037.00	3,108,146.00	777,037.00
应付职工薪酬	49,254,790.00	12,313,698.00	49,254,790.00	12,313,697.00
合计	336,784,048.00	80,823,527.00	336,784,048.00	80,823,526.00

### (2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
非同一控制企业合并资产评估增值	101,895,431.00	25,473,858.00	3,255,066.00	813,769.00
可供出售金融资产公允价值变动	459,759,208.00	114,939,802.00	200,753,719.00	50,188,427.00
计入在建工程的试运行净收入/支出	46,892,152.00	11,723,038.00	46,892,153.00	11,723,038.00
合计	608,546,791.00	152,136,698.00	250,900,938.00	62,725,234.00

### (3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债 期末互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期末余额	递延所得税资产和负债 期初互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期初余额
递延所得税资产	-20,589,211.00	60,234,316.00	-20,589,211.00	60,234,315.00
递延所得税负债	-20,589,211.00	131,547,487.00	-20,589,211.00	42,136,023.00

### (4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	800,778,504.00	912,430,704.00
可抵扣亏损	478,120,849.00	461,474,828.00

合计	1,278,899,353.00	1,373,905,532.00
----	------------------	------------------

### (5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注
2015 年	111,974,454.00	108,707,352.00	
2016 年	231,867,041.00	227,073,101.00	
2017 年	116,608,507.00	113,780,436.00	
2018 年	2,620,176.00	2,637,971.00	
2019 年	11,259,840.00	9,275,968.00	
2020 年	3,790,830.00	0.00	
合计	478,120,848.00	461,474,828.00	--

其他说明：

## 20、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预付工程设备款	3,733,877,654.00	2,810,434,353.00
未实现售后租回损失	221,911,398.00	231,510,352.00
合计	3,955,789,052.00	3,041,944,705.00

其他说明：

## 21、短期借款

### (1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
信用借款	8,406,000,000.00	5,721,000,000.00
合计	8,406,000,000.00	5,721,000,000.00

短期借款分类的说明：

- (a) 于2015年6月30日，短期信用借款余额中由粤电财务提供的借款为人民币4,835,000,000元 (2014年12月31日：人民币4,149,000,000元)
- (b) 于2015年6月30日，本集团无逾期未偿还的短期借款。

## 22、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票	150,000,000.00	70,000,000.00
银行承兑汇票	198,122,499.00	251,711,616.00
合计	348,122,499.00	321,711,616.00

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

## 23、应付账款

### (1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付燃料款	2,274,483,117.00	1,361,267,039.00
应付材料及备品备件款	367,054,371.00	426,407,376.00
应付维护管理费	100,667,955.00	94,009,782.00
其他	48,425,453.00	31,610,680.00
合计	2,790,630,896.00	1,913,294,877.00

### (2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
应付燃料款	11,753,524.00	待双方确认金额后再支付
应付维护管理费	111,927,493.00	双方约定付款时间安排
合计	123,681,017.00	--

其他说明：

## 24、预收款项

### (1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收再生资源处置款	124,381.00	179,708.00
其他	88,927.00	

合计	213,308.00	179,708.00
----	------------	------------

## 25、应付职工薪酬

### (1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	91,157,716.00	744,356,203.00	671,104,628.00	164,409,291.00
二、离职后福利-设定提存计划	1,497,384.00	101,347,702.00	102,517,507.00	327,579.00
四、一年内到期的其他福利	13,169,143.00	271,829.00	1,590,900.00	11,850,072.00
合计	105,824,243.00	845,975,734.00	775,213,035.00	176,586,942.00

### (2) 短期薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴		500,157,703.00	433,799,854.00	66,357,849.00
2、职工福利费	4,221,970.00	53,459,598.00	53,968,415.00	3,713,153.00
3、社会保险费	30,595,524.00	34,672,896.00	32,445,486.00	32,822,934.00
其中：医疗保险费	30,593,710.00	31,802,185.00	29,573,152.00	32,822,743.00
工伤保险费	1,814.00	1,681,629.00	1,683,391.00	52.00
生育保险费		1,189,082.00	1,188,943.00	139.00
4、住房公积金	33,064.00	120,446,783.00	120,444,698.00	35,149.00
5、工会经费和职工教育经费	54,787,347.00	20,420,039.00	15,416,898.00	59,790,488.00
8、其他	1,519,811.00	15,199,184.00	15,029,277.00	1,689,718.00
合计	91,157,716.00	744,356,203.00	671,104,628.00	164,409,291.00

### (3) 设定提存计划列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	973,508.00	71,109,885.00	72,070,372.00	13,021.00
2、失业保险费	523,876.00	3,233,552.00	3,442,870.00	314,558.00

3、企业年金缴费	0.00	27,004,265.00	27,004,265.00	0.00
合计	1,497,384.00	101,347,702.00	102,517,507.00	327,579.00

其他说明：

## 26、应交税费

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
增值税	159,447,566.00	116,279,995.00
营业税	2,170,485.00	2,480,359.00
企业所得税	299,386,481.00	281,556,788.00
个人所得税	15,125,646.00	31,973,720.00
城市维护建设税	9,079,860.00	7,976,346.00
教育费附加	7,764,666.00	6,594,531.00
土地使用税	905,014.00	1,190,672.00
房产税	2,426,201.00	1,240,728.00
排污费	4,799,588.00	3,786,528.00
价格调节基金	4,720,113.00	5,598,220.00
其他	1,412,227.00	3,553,457.00
合计	507,237,847.00	462,231,344.00

其他说明：

## 27、应付利息

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
分期付息到期还本的长期借款利息	187,667,347.00	51,758,493.00
企业债券利息	23,248,814.00	136,065,449.00
短期借款应付利息	21,109,287.00	27,132,601.00
合计	232,025,448.00	214,956,543.00

重要的已逾期未支付的利息情况：

单位： 元

借款单位	逾期金额	逾期原因

其他说明：

## 28、应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额
普通股股利	8,640,834.00	7,918,730.00
合计	8,640,834.00	7,918,730.00

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

## 29、其他应付款

### (1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付质保金和保证金	197,040,060.00	206,292,851.00
应付工程及设备款	2,045,363,705.00	2,208,802,539.00
应付容量购置款	28,000,000.00	33,000,000.00
应付韶关发电厂代垫款	29,362,756.00	25,366,557.00
其他	103,712,635.00	103,640,346.00
合计	2,403,479,156.00	2,577,102,293.00

### (2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
应付质保金和保证金	55,017,044.00	
应付工程及设备款	1,074,971,292.00	
应付容量购置款	28,000,000.00	
应付韶关发电厂代垫款	29,362,756.00	
其他	21,005,135.00	
合计	1,208,356,227.00	--

其他说明

主要为应付工程设备款及质保金等，由于对应工程尚未完成综合验收决算或处于质保期中，因此这部分的工程款与质保金尚未结算。

## 30、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款	796,146,551.00	2,016,890,836.00
一年内到期的应付债券	0.00	1,999,548,864.00
一年内到期的长期应付款	373,031,173.00	467,522,644.00
1年内到期的其他长期负债	700,000.00	14,000,000.00
合计	1,169,877,724.00	4,497,962,344.00

其他说明：

### 31、其他流动负债

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
短期融资券	725,119,863.00	808,630,228.00
合计	725,119,863.00	808,630,228.00

### 32、长期借款

#### (1) 长期借款分类

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
质押借款	1,760,078,400.00	416,368,400.00
抵押借款	346,400,000.00	346,400,000.00
保证借款	1,772,212,500.00	1,743,375,000.00
信用借款	19,126,701,322.00	18,108,773,246.00
合计	23,005,392,222.00	20,614,916,646.00

长期借款分类的说明：

其他说明，包括利率区间：

### 33、应付债券

#### (1) 应付债券

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
12 粤电债	1,195,553,333.00	1,195,076,905.00
合计	1,195,553,333.00	1,195,076,905.00

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

单位：元

12 粤电 债	1,200,000 ,000.00	2013-03- 18	7 年	1,200,000 ,000.00	1,195,076 ,905.00	0.00	29,700,00 0.00	476,428.0 0	59,400,00 0.00		1,195,553 ,333.00
合计	--	--	--	1,200,000 ,000.00	1,195,076 ,905.00	0.00	29,700,00 0.00	476,428.0 0	59,400,00 0.00		1,195,553 ,333.00

**34、长期应付款**

**(1) 按款项性质列示长期应付款**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付融资租赁款	2,698,892,032.00	2,649,435,371.00

其他说明：

**35、长期应付职工薪酬**

**(1) 长期应付职工薪酬表**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
二、辞退福利	47,910,348.00	53,839,983.00
合计	47,910,348.00	53,839,983.00

**36、专项应付款**

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
搬迁补偿款	16,192,269.00	0.00	144,164.00	16,048,105.00	
行政资金专项借款-水电增效扩容改造项目		22,460,000.00		22,460,000.00	
合计	16,192,269.00	22,460,000.00	144,164.00	38,508,105.00	--

其他说明：

**37、递延收益**

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	88,484,262.00	1,681,272.00	1,629,712.00	88,535,822.00	
售后租回固定资产 融资收益	9,712,758.00		4,738,010.00	4,974,748.00	
合计	98,197,020.00	1,681,272.00	6,367,722.00	93,510,570.00	--

涉及政府补助的项目：

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增补助金 额	本期计入营业外 收入金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收 益相关
沙角 A 电厂 5 号 机组脱硫工程	12,307,693.00		1,538,462.00		10,769,231.00	与资产相关
沙角 A 电厂扩容 通流改造工程	4,850,312.00				4,850,312.00	与资产相关
粤江公司节能专 项拨款	2,810,000.00		62,500.00		2,747,500.00	与资产相关
沙 A 电厂降氮脱 硝项目	3,508,547.00				3,508,547.00	与资产相关
沙角 A 电厂空气 预热器改造项目	2,997,949.00	1,150,000.00			4,147,949.00	与资产相关
石碑山国产设退 税/政府补助	25,517,767.00				25,517,767.00	与资产相关
湛江中粤淡水工 程	1,538,462.00				1,538,462.00	与资产相关
沙角 A 电厂镇口 泵房	11,902,314.00				11,902,314.00	与资产相关
电白热水风电场 工程项目	3,000,000.00				3,000,000.00	与资产相关
粤江差别电价电 费收入专项资金	1,433,000.00		28,750.00		1,404,250.00	与资产相关
广前节能减排专 项奖励	412,500.00				412,500.00	与资产相关
沙 A 电厂电机能 效提升奖励资金	6,705,006.00				6,705,006.00	与资产相关
徐闻风电国资委 发展竞争基金	10,666,667.00				10,666,667.00	与资产相关
沙 A 电厂港口费 和港口建设费	834,045.00	131,272.00			965,317.00	与收益相关
临沧公司大丫口	0.00	400,000.00			400,000.00	与收益相关

项目发展资金						
合计	88,484,262.00	1,681,272.00	1,629,712.00	0.00	88,535,822.00	--

其他说明:

### 38、股本

单位: 元

	期初余额	本次变动增减 (+、—)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	4,375,236,655.00		875,047,331.00			875,047,331.00	5,250,283,986.00

其他说明:

### 39、资本公积

单位: 元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价(股本溢价)	4,439,517,054.00			4,439,517,054.00
其他资本公积	1,652,919.00			1,652,919.00
评估增值	119,593,718.00			119,593,718.00
原制度资本公积转入	20,474,592.00			20,474,592.00
粤电集团公司的投入	395,000,000.00			395,000,000.00
按持股比例享有联营企业的权益	22,194,784.00			22,194,784.00
合计	4,998,433,067.00			4,998,433,067.00

其他说明, 包括本期增减变动情况、变动原因说明:

### 40、其他综合收益

单位: 元

项目	期初余额	本期发生额					期末余额
		本期所得 税前发生 额	减: 前期计入 其他综合收益 当期转入损益	减: 所得税 费用	税后归属 于母公司	税后归属 于少数股 东	
二、以后将重分类进损益的其他综合收益	172,496,403.00	259,005,487.00	0.00	64,751,372.00	194,254,115.00		366,750,518.00
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	21,931,111.00						21,931,111.00

可供出售金融资产公允价值变动损益	150,565,292.00	259,005,487.00		64,751,372.00	194,254,115.00		344,819,407.00
其他综合收益合计	172,496,403.00	259,005,487.00		64,751,372.00	194,254,115.00		366,750,518.00

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

#### 41、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	1,847,576,221.00	286,082,403.00		2,133,658,624.00
任意盈余公积	2,963,327,144.00	715,206,007.00		3,678,533,151.00
合计	4,810,903,365.00	1,001,288,410.00		5,812,191,775.00

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

#### 42、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	6,952,985,107.00	5,431,387,393.00
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）	0.00	0.00
调整后期初未分配利润	6,952,985,107.00	5,431,387,393.00
加：本期归属于母公司所有者的净利润	1,720,995,015.00	1,644,460,546.00
减：提取法定盈余公积	286,082,403.00	173,523,454.00
提取任意盈余公积	715,206,007.00	433,808,635.00
应付普通股股利	1,750,094,662.00	875,047,331.00
期末未分配利润	5,922,597,050.00	5,593,468,519.00

调整期初未分配利润明细：

- 1)、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 2)、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 4)、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 5)、其他调整合计影响期初未分配利润 0.00 元。

#### 43、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

	收入	成本	收入	成本
主营业务	12,829,246,738.00	9,165,222,591.00	14,899,869,105.00	10,965,575,585.00
其他业务	82,306,494.00	16,499,428.00	71,444,541.00	16,867,528.00
合计	12,911,553,232.00	9,181,722,019.00	14,971,313,646.00	10,982,443,113.00

#### 44、营业税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
营业税	4,537,938.00	2,205,231.00
城市维护建设税	54,939,268.00	45,487,117.00
教育费附加	46,485,500.00	37,974,424.00
合计	105,962,706.00	85,666,772.00

其他说明：

#### 45、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
业务费	821,137.00	1,471,882.00
合计	821,137.00	1,471,882.00

其他说明：

#### 46、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	174,984,163.00	158,689,241.00
折旧费	22,690,907.00	24,294,734.00
修理费	3,760,763.00	4,234,406.00
办公费	6,209,864.00	6,822,510.00
保险费	1,851,678.00	1,151,813.00
差旅费	2,651,430.00	3,007,457.00
董事会费	701,036.00	1,908,272.00
业务招待费	4,505,106.00	6,944,453.00
低值易耗品摊销	1,023,219.00	1,166,472.00
无形资产摊销	24,175,132.00	20,516,995.00

排污费	12,863,994.00	24,697,292.00
咨询费	1,788,654.00	1,778,815.00
聘请中介机构费	3,233,082.00	3,000,313.00
税金	50,922,398.00	67,553,155.00
物业管理劳务费	7,692,885.00	12,274,379.00
消防警卫费	12,328,317.00	12,408,143.00
堤围防护费	6,200,430.00	8,414,776.00
卫生绿化费	5,894,982.00	3,871,410.00
其他	30,885,247.00	33,819,876.00
合计	374,363,287.00	396,554,512.00

其他说明：

#### 47、财务费用

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	843,968,072.11	913,312,263.00
利息收入	-33,436,364.40	-29,331,087.00
其他	1,733,572.29	3,905,314.00
合计	812,265,280.00	887,886,490.00

其他说明：

#### 48、资产减值损失

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失		-1,388,889.00
二、存货跌价损失		-673,399.00
合计		-2,062,288.00

其他说明：

#### 49、投资收益

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	316,251,814.00	336,254,319.00
处置长期股权投资产生的投资收益	152,042,682.00	

持有至到期投资在持有期间的投资收益		607,511.00
可供出售金融资产在持有期间的投资收益	2,400,000.00	14,962,500.00
其他	49,276,222.00	-1,707,750.00
合计	519,970,718.00	350,116,580.00

其他说明：

## 50、营业外收入

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	894,294.00	1,616,440.00	894,294.00
其中： 固定资产处置利得	894,267.00	1,060,795.00	894,267.00
无形资产处置利得	0.00	555,645.00	0.00
政府补助	19,733,641.00	13,994,880.00	3,417,315.33
其他	572,205.00	1,344,011.00	572,205.00
合计	21,200,140.00	16,955,331.00	4,311,609.33

计入当期损益的政府补助：

单位： 元

补助项目	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
增值税即征即退收入	6,719,511.00	4,666,419.00	与收益相关
政府补助摊销	1,667,315.00	3,038,461.00	与资产相关
江海堤加固补助	750,000.00	2,030,000.00	与收益相关
节能降耗专项补助	1,000,000.00	2,760,000.00	与收益相关
购买现货天然气补贴收入	9,576,815.00	0.00	与收益相关
其他	20,000.00	1,500,000.00	与收益相关
合计	19,733,641.00	13,994,880.00	--

其他说明：

## 51、营业外支出

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	257,135.00	20,960,267.00	257,135.00
其中： 固定资产处置损失	257,135.00	20,948,267.00	257,135.00
无形资产处置损失		12,000.00	

对外捐赠	453,756.00	555,678.00	453,756.00
其他	353,824.00	4,763,600.00	353,824.00
合计	1,064,715.00	26,279,545.00	

其他说明：

## 52、所得税费用

### (1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	594,165,352.00	639,926,159.00
递延所得税费用	-515,517.00	-2,659,028.00
汇算清缴差异调整	-15,261,113.00	
合计	578,388,722.00	637,267,131.00

### (2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

项目	本期发生额
利润总额	2,976,524,946.00
按法定/适用税率计算的所得税费用	744,131,237.00
子公司适用不同税率的影响	-298,237.00
调整以前期间所得税的影响	-15,261,113.00
非应税收入的影响	-129,992,680.00
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	100,832.00
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-22,442,055.00
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	2,150,738.00
所得税费用	578,388,722.00

其他说明

## 53、其他综合收益

详见附注七、40。

## 54、现金流量表项目

### (1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	29,696,988.55	25,942,328.00
政府补助	7,359,948.97	47,873,866.00
保险赔款	31,632,432.88	24,301,649.00
租赁收入	2,541,202.00	1,651,908.00
其他	10,626,809.60	7,712,902.00
合计	81,857,382.00	107,482,653.00

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

### (2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
排污费	13,877,054.00	91,332,963.00
保险费	31,629,074.00	29,082,708.00
设备清洁及卫生绿化费	17,590,064.00	13,782,658.00
运输费	6,746,968.00	1,517,412.00
消防警卫费	12,328,317.00	13,955,393.00
业务招待费	5,199,597.00	6,944,453.00
聘请中介机构费	5,021,736.00	3,100,917.00
堤围防护费	6,200,427.00	3,450,976.00
办公费	8,180,473.00	8,440,402.00
差旅费	4,546,391.00	4,993,524.00
租赁费	7,263,680.00	7,984,698.00
企业宣传费	2,538,460.00	2,545,326.00
信息系统维护费	2,794,655.00	2,431,121.00
水电费	7,645,983.00	5,633,321.00
研究开发费	1,708,666.00	2,481,476.00
物业管理劳务费	7,692,885.00	15,198,809.00
汽车费用	11,370,348.00	12,606,569.25
工会经费	12,215,786.00	12,885,806.00

其他	78,490,508.00	41,507,852.75
合计	243,041,072.00	279,876,385.00

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

### (3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
合并临沧公司期初现金	52,028,777.00	
合计	52,028,777.00	

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

### (4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

### (5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

### (6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
粤嘉公司支付少数股东减资款	50,400,000.00	
合计	50,400,000.00	

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

## 55、现金流量表补充资料

### (1) 现金流量表补充资料

单位： 元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--

净利润	2,398,136,224.00	2,322,878,400.00
加：资产减值准备		-673,399.00
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	1,775,451,397.00	1,813,737,659.00
无形资产摊销	24,215,430.00	20,516,995.00
长期待摊费用摊销	1,561,819.00	
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）	-637,159.00	19,343,827.00
财务费用（收益以“-”号填列）	843,968,072.00	913,552,263.00
投资损失（收益以“-”号填列）	-519,970,718.00	-351,016,013.00
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）		-2,118,559.00
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-515,517.00	-540,469.00
存货的减少（增加以“-”号填列）	51,961,457.00	-126,397,729.00
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	79,411,520.00	607,460,042.00
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	1,048,597,909.00	-682,613,106.00
经营活动产生的现金流量净额	5,702,180,434.00	4,534,129,911.00
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	6,510,700,432.00	5,144,118,327.00
减：现金的期初余额	4,528,277,314.00	4,377,311,176.00
现金及现金等价物净增加额	1,982,423,118.00	766,807,151.00

## (2) 本期支付的取得子公司的现金净额

单位：元

	金额
本期发生的企业合并不于本期支付的现金或现金等价物	0.00
其中：	--
减：购买日子公司持有的现金及现金等价物	52,052,110.00
其中：	--
加：以前期间发生的企业合并不于本期支付的现金或现金等价物	0.00
其中：	--
取得子公司支付的现金净额	-52,052,110.00

其他说明：

### (3) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	6,510,700,432.00	4,528,277,314.00
其中：库存现金	169,332.00	88,728.00
可随时用于支付的银行存款	6,510,531,100.00	4,528,188,586.00
三、期末现金及现金等价物余额	6,510,700,432.00	4,528,277,314.00

其他说明：

### 56、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	30,000,000.00	银行保证金存款
固定资产	1,049,446,735.00	发电设备抵押
应收账款	112,171,137.00	应收电费账户担保
合计	1,191,617,872.00	--

其他说明：

### 57、外币货币性项目

#### (1) 外币货币性项目

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金	--	--	11,311.00
其中：美元	189.00	6.11	1,155.00
港币	12,878.00	0.79	10,156.00

其他说明：

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

适用  不适用

## 八、合并范围的变更

### 1、非同一控制下企业合并

#### (1) 本期发生的非同一控制下企业合并

单位：元

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本	股权取得比例	股权取得方式	购买日	购买日的确定依据	购买日至期末被购买方的收入	购买日至期末被购买方的净利润
临沧云投粤电水电开发有限公司	2014年11月30日	243,252,487.00	51.00%	非货币性资产交换取得	2015年01月05日	根据企业会计准则第20号，合并日或购买日是指合并方或购买方实际取得对被合并方或被购买方控制权的日期，即被合并方或被购买方的净资产或生产经营决策的控制权转移给合并方或购买方的日期。	4,357,051.89	-1,030,350.39

其他说明：

截止2014年12月31日，本公司向临沧云资本金投入共194,280,100.00元，持股比例为49%。本年上半年，本公司完成与云南省电力投资有限公司（以下简称“云南电投”）对所持临沧云投与威信云投股权同步进行置换。本公司根据资产评估报告结果作为对价依据，以所持威信云投的14.34% 股权，与云南电投所持临沧云投51% 的股权进行相互等价置换。此次股权置换完成后，本公司持有临沧云投100% 的股权，实现对临沧云投的合并，同时持有威信云投25.66% 的股权。

#### (2) 合并成本及商誉

单位：元

合并成本	临沧公司
--非现金资产的公允价值	243,252,487.00
--购买日之前持有的股权于购买日的公允价值	233,713,174.00
合并成本合计	476,965,661.00
减：取得的可辨认净资产公允价值份额	451,928,767.00
商誉/合并成本小于取得的可辨认净资产公允价值份额的金额	25,036,894.00

合并成本公允价值的确定方法、或有对价及其变动的说明：

大额商誉形成的主要原因：

其他说明：

### (3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

单位： 元

	购买日公允价值	购买日账面价值
资产：	1,161,791,902.00	1,079,843,870.00
货币资金	52,028,777.00	52,028,777.00
应收款项	818,150.00	818,150.00
存货	0.00	0.00
固定资产	208,037,730.00	183,708,445.00
无形资产	68,339,479.97	5,937,213.00
其他应收款	21,939.00	21,939.00
在建工程	832,545,827.00	837,329,347.00
负债：	709,863,135.00	703,441,927.00
借款	638,200,000.00	638,200,000.00
应付款项	23,205,536.00	23,205,536.00
递延所得税负债	25,175,608.00	0.00
应付职工薪酬	656,744.00	656,744.00
应交税费	237,059.00	237,059.00
应付利息	1,234,351.00	1,234,351.00
其他应付款	374,237.00	374,237.00
长期应付款	17,470,000.00	17,470,000.00
其他流动负债	3,309,600.00	22,064,000.00
净资产	451,928,767.00	376,401,943.00
减： 少数股东权益	0.00	0.00
取得的净资产	451,928,767.00	376,401,942.81

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

根据本次交易所依据的基准日评估值基础上通过调整固定资产折旧、无形资产摊销等方式测算。

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

无

其他说明：

**(4) 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失**

是否存在通过多次交易分步实现企业合并且在报告期内取得控制权的交易

是  否

单位：元

被购买方名称	购买日之前原持有股权在购买目的账面价值	购买日之前原持有股权在购买日的公允价值	购买日之前原持有股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失	购买日之前原持有股权在购买日的公允价值的确定方法及主要假设	购买日之前与原持有股权相关的其他综合收益转入投资收益的金额
临沧云投粤电水电开发有限公司	184,436,952.00	233,713,174.00	49,276,222.00	该股权交易为非货币性资产交换，以换出股权公允价值确定换入股权价值。根据评估结果确认置换股权公允价值，并以该换入股权价值按比例确定原持有股权公允价值。	0.00

其他说明：

**2、其他原因的合并范围变动**

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

新设成立全资子公司“广州粤电曲界风力发电有限公司”，首期出资额人民币6000万元，占出资比例100%。

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

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
茂名臻能热电有限公司(“茂名臻能”)	茂名市	茂名市	电力	58.27%		投资设立
广东粤电靖海发电有限公司 (“靖海发电”)	揭阳市	揭阳市	电力	65.00%		投资设立
广东粤电湛江风力发电有限公司 (“湛江风力”)	湛江市	湛江市	电力	70.00%		投资设立

广东粤电安信电力检修安装有限公司 (“安信检修”)	东莞市	东莞市	电力	100.00%		投资设立
广东粤电虎门发电有限公司 (“虎门发电”)	东莞市	东莞市	电力	60.00%		投资设立
广东粤电博贺煤电有限公司 (“博贺煤电”)	茂名市	茂名市	电力	100.00%		投资设立
湛江宇恒电力检修安装有限公司 (“宇恒电力”)	湛江市	湛江市	电力		76.00%	同一控制下的企业合并
广东粤电徐闻风力发电有限公司 (“徐闻风力”)	湛江市	湛江市	电力		70.00%	投资设立
广东粤电花都天然气热电有限公司 (“花都天然气”)	广州市	广州市	电力	65.00%		投资设立
广东粤电大埔发电有限公司 (“大埔发电”)	梅州市	梅州市	电力	100.00%		投资设立
广东粤电雷州风力发电有限公司 (“雷州风力”)	雷州市	雷州市	电力	80.00%	14.00%	投资设立
广东粤电电白风电有限公司 (“电白风电”)	茂名市	茂名市	电力		100.00%	投资设立
湛江电力有限公司 (“湛江电力”)	湛江市	湛江市	电力	76.00%		同一控制下的企业合并
广东粤嘉电力有限公司 (“粤嘉电力”)	梅州市	梅州市	电力	58.00%		同一控制下的企业合并
广东省韶关粤江发电有限责任公司(“粤江发电”)	韶关市	韶关市	电力	90.00%		同一控制下的企业合并
湛江中粤能源有限公司 (“中粤能源”)	湛江市	湛江市	电力	90.00%		同一控制下的企业合并

深圳市广前电力有限公司（“广前电力”）	深圳市	深圳市	电力	100.00%		同一控制下的企业合并
广东惠州天然气发电有限公司（“惠州天然气”）	惠州市	惠州市	电力	67.00%		同一控制下的企业合并
广东惠州平海发电厂有限公司（“平海电厂”）	惠州市	惠州市	电力	45.00%		同一控制下的企业合并
广东粤电石碑山风能开发有限公司（“石碑山”）	揭阳市	揭阳市	电力		70.00%	同一控制下的企业合并
广东红海湾发电有限公司（“红海湾”）	汕尾市	汕尾市	电力	65.00%		同一控制下的企业合并
广东省风力发电有限公司（“省风电”）	广州市	广州市	电力	100.00%		非同一控制下的企业合并
惠来风力发电有限公司（“惠来风力”）	揭阳市	揭阳市	电力		70.00%	非同一控制下的企业合并
广东粤江鸿锐电力科技发展有限公司（“鸿锐科技”）	韶关市	韶关市	电力		90.00%	投资设立
临沧云投粤电水电开发有限公司	临沧市	临沧市	电力	100.00%		非同一控制下的企业合并

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

本公司对子公司湛江风力、徐闻风力、雷州风力、粤嘉电力及石碑山的表决权比例按该等子公司的公司章程相关规定而确定，因此本公司对上述子公司的表决权比例与持股比例不一致。

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

根据粤电集团公司与持有平海发电厂 40% 股权的股东—广东华厦电力发展有限公司（“华厦电力”）的协定，华厦电力委派的股东代表及董事在平海发电厂的股东会及董事会上行使表决权时，与粤电集团公司委派的股东代表及董事保持一致行动；而在粤电集团公司将平海发电厂 45% 的股权转让给本公司后，华厦电力委派的股东代表及董事在平海发电厂的股东会及董事会上行使表决权时，与本公司委派的股东代表及董事保持一致行动，基于此，该公司拥有对平海发电厂的权力，通过参与平海发电厂的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对平海发电厂的权力影响其回报金额，因此本公司对平海发电厂拥有控制权。

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

确定公司是代理人还是委托人的依据：

其他说明：

## (2) 重要的非全资子公司

单位：元

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
靖海发电	35.00%	146,344,149.00	326,152,880.00	1,276,414,669.00
湛江电力	24.00%	60,207,312.00	48,928,538.00	986,877,910.00
中粤能源	10.00%	9,397,619.00	5,817,296.00	155,633,266.00
平海电厂	55.00%	305,218,424.00	237,005,516.00	1,235,612,005.00
红海湾	35.00%	98,945,128.00	231,651,012.00	1,149,939,697.00

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

其他说明：

## (3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
靖海发电	1,418,54 6,405.00	10,008,0 80,574.0 0	11,426,6 26,979.0 0	2,569,64 3,117.00	5,210,08 4,809.00	7,779,72 7,926.00	1,561,65 9,528.00	10,381,7 18,869.0 0	11,943,3 78,397.0 0	2,104,50 5,777.00	5,678,23 4,335.00	7,782,74 0,112.00
湛江电力	2,687,79 3,828.00	1,907,32 4,631.00	4,595,11 8,458.00	478,904, 229.00	4,222,93 8.00	483,127, 166.00	2,533,61 0,385.00	1,992,21 4,977.00	4,525,82 5,362.00	456,081, 675.00	4,747,28 9.00	460,828, 964.00
中粤能源	720,623, 809.00	4,726,96 5,543.00	5,447,58 9,352.00	1,634,80 8,066.00	2,256,44 8,627.00	3,891,25 6,693.00	631,073, 543.00	4,882,25 5,394.00	5,513,32 8,937.00	1,736,16 2,188.00	2,256,63 7,324.00	3,992,79 9,512.00
平海电厂	2,659,99 6,377.00	5,774,79 8,059.00	8,434,79 4,435.00	1,146,33 0,154.00	5,041,89 7,000.00	6,188,22 7,154.00	2,198,92 4,204.00	5,959,68 9,376.00	8,158,61 3,580.00	994,172, 766.00	5,041,89 7,000.00	6,036,06 9,766.00
红海湾	1,085,46 7,090.00	7,851,11 1,620.00	8,936,57 8,710.00	1,992,43 6,719.00	3,658,60 0,000.00	5,651,03 6,719.00	1,463,84 0,846.00	8,201,08 6,069.00	9,664,92 6,915.00	1,311,62 5,258.00	4,688,60 0,000.00	6,000,22 5,258.00

单位：元

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
靖海发电	2,488,474,64 0.00	418,126,140. 00	418,126,140. 00	1,315,885,09 6.00	6,075,568,20 6.00	1,035,405,97 0.00	1,035,405,97 0.00	2,509,070,67 0.00
湛江电力	1,142,689,72 3.00	250,863,802. 00	250,863,802. 00	441,395,633. 00	2,303,196,12 8.00	394,203,054. 00	394,203,054. 00	587,581,392. 00

中粤能源	1,079,612,18 6.00	93,976,191.0 0	93,976,191.0 0	711,561,187. 00	2,083,466,97 0.00	64,636,619.0 0	64,636,619.0 0	137,731,751. 00
平海电厂	2,006,214,92 6.00	554,942,588. 00	554,942,588. 00	755,716,923. 00	3,837,401,38 5.00	907,871,678. 00	907,871,678. 00	1,224,362,65 1.00
红海湾	1,971,436,14 6.00	282,700,367. 00	282,700,367. 00	1,380,294,20 4.00	4,722,896,25 0.00	735,400,037. 00	735,400,037. 00	1,977,432,45 6.00

其他说明：

## 2、在合营安排或联营企业中的权益

### (1) 重要的合营企业或联营企业

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
工业燃料	广州市	广州市	燃料贸易	50.00%		权益法
台山发电	台山市	台山市	发电	20.00%		权益法
山西粤电能源	太原市	太原市	煤矿	40.00%		权益法
粤电财务	广州市	广州市	金融	25.00%		权益法
粤电航运	深圳市	深圳市	船运	35.00%		权益法
威信云投	昭通市	昭通市	发电	22.56%		权益法

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

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

### (2) 重要合营企业的主要财务信息

单位： 元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
	工业燃料	
流动资产	2,955,000,962.00	4,079,683,355.00
其中： 现金和现金等价物	1,495,808,553.00	2,745,465,152.00
非流动资产	72,646,091.00	73,526,306.00
资产合计	3,027,647,053.00	4,153,209,661.00
流动负债	2,093,855,441.00	3,156,796,026.00
非流动负债	218,959.00	218,959.00
负债合计	2,094,074,400.00	3,157,014,985.00
少数股东权益	0.00	0.00
归属于母公司股东权益	933,572,652.00	996,194,676.00

按持股比例计算的净资产份额	466,786,326.22	498,097,338.08
--其他	99,714,038.00	99,714,038.00
对合营企业权益投资的账面价值	566,500,364.00	597,811,376.00
营业收入	7,512,806,685.00	10,322,975,071.00
财务费用	-21,173,157.00	-10,294,605.00
所得税费用	28,974,161.00	28,724,380.00
净利润	86,922,482.00	86,173,141.00
其他综合收益	0.00	0.00
综合收益总额	86,922,482.00	86,173,141.00
本年度收到的来自合营企业的股利	74,772,253.00	66,524,888.00

其他说明

### (3) 重要联营企业的主要财务信息

单位： 元

	期末余额/本期发生额					期初余额/上期发生额				
	粤电航运	粤电财务	山西能源	台山发电		粤电航运	粤电财务	山西能源	台山发电	威信云投
流动资产	600,503,1 00.00	3,980,618 ,266.00	221,942,5 83.00	2,149,424 ,642.00		614,192,4 03.00	5,296,047 ,633.00	88,116,75 1.00	1,869,119 ,309.00	814,365,5 73.00
非流动资产	5,236,819 ,725.00	10,498,43 6,404.00	2,377,288 ,205.00	12,080,97 6,792.00		5,418,402 ,047.00	11,111,72 0,508.00	2,421,256 ,448.00	12,331,46 9,273.00	7,823,443 ,918.00
资产合计	5,837,322 ,825.00	14,479,05 4,670.00	2,599,230 ,788.00	14,230,40 1,433.00		6,032,594 ,450.00	16,407,76 8,141.00	2,509,373 ,199.00	14,200,58 8,582.00	8,637,809 ,491.00
流动负债	1,499,161 ,193.00	11,974,55 2,656.00	181,566,5 86.00	4,556,722 ,949.00		1,626,343 ,355.00	13,868,87 9,408.00	22,937,71 9.00	5,559,062 5,528.00	848,995,6 94.00
非流动负债	1,671,437 ,464.00	0.00	160,000,0 00.00	480,000,0 00.00		1,704,343 ,619.00	0.00	313,200,0 00.00	500,000,0 00.00	6,362,471 ,717.00
负债合计	3,170,598 ,657.00	11,974,55 2,656.00	341,566,5 86.00	5,036,722 ,949.00		3,330,686 ,974.00	13,868,87 9,408.00	336,137,7 19.00	6,059,062 5,528.00	7,211,467 ,411.00
少数股东权益	0.00	0.00	0.00			0.00	0.00	0.00		
归属于母公司股东权益	2,666,724 ,169.00	2,504,502 ,014.00	2,257,664 ,202.00	9,193,678 ,485.00		2,701,918 ,423.00	2,538,888 ,733.00	2,173,235 ,480.00	8,141,526 8,054.00	1,426,342 1,080.00
按持股比例计算的净资产份额	933,353,4 59.00	626,125,5 05.00	903,065,6 81.00	1,838,735 ,697.00		945,671,4 48.00	634,722,1 84.00	869,294,1 92.00	1,628,305 1,209.00	570,536,8 32.00

调整事项		13,325,00 0.00					13,325,00 0.00				
--其他	-45.00			563,174,4 36.00		-85.00			580,383,0 80.00	46,689,04 0.00	
对联营企 业权益投 资的账面 价值	933,353,4 14.00	639,450,5 05.00	903,065,6 81.00	2,401,910 ,133.00		945,671,3 63.00	648,047,1 85.00	869,294,1 93.00	2,208,688 ,289.00	617,225,8 72.00	
营业收入	735,866,0 04.00	359,207,4 95.00	0.00	4,144,646 ,754.00		869,651,0 61.00	344,483,7 79.00	0.00	4,963,080 ,620.00	590,520,1 15.00	
净利润	10,049,57 5.00	195,755,1 31.00	84,428,72 1.00	1,052,152 ,430.00		15,794,48 6.00	190,032,3 93.00	102,968,4 23.00	1,212,928 ,883.00	-38,930,0 82.00	
其他综合 收益	0.00	0.00	0.00			0.00	0.00	0.00			
综合收益 总额	10,049,57 5.00	195,755,1 31.00	84,428,72 1.00	1,052,152 ,430.00		15,794,48 6.00	190,032,3 93.00	102,968,4 23.00	1,212,928 ,883.00	-38,930,0 82.00	
本年度收 到的来自 联营企业 的股利	15,835,30 0.00	57,535,46 2.00				8,977,900 .00	53,750,72 2.00				

其他说明

#### (4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
合营企业：	--	--
投资账面价值合计	531,191,385.00	717,971,368.00
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
联营企业：	--	--
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
--净利润	-2,343,031.00	5,057,259.00
--其他综合收益	0.00	
--综合收益总额	-2,343,031.00	5,057,259.00

其他说明

#### 十、与金融工具相关的风险

本集团在日常活动中面临各种金融工具的风险，主要包括：信用风险、流动性风险、利率风险、汇率风险。本集团从事风险

管理的目标是在风险和收益之间取得适当的平衡，力求降低金融风险对本集团财务业绩的不利影响。基于该风险管理目标，本集团已制定风险管理政策以辨别和分析本集团所面临的风险，设定适当的风险可接受水平并设计相应的内部控制程序，以监控本集团的风险水平。本集团会定期审阅这些风险管理政策及有关内部控制系统，以适应市场情况或本集团经营活动的改变。

#### (1)信用风险

信用风险，是指金融工具的一方不能履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。本集团的信用风险主要来自银行存款和应收款项的持有价值。管理层会持续监控这些信用风险的敞口。

本集团的银行存款主要存放于中国境内信誉良好的金融机构，且该等金融机构并无拖欠支付存款及利息的记录。本集团认为其不存在重大的信用风险，不会产生因为对方违约而导致的重大损失。

本集团的应收款项主要为应收广东电网的电力款。公司对债务人的财务状况保持持续的信贷评估，但一般不要求债务人就未偿还金额提供抵押物。基于对未偿还金额可变现性的评估，对其计提相应的坏账准备，且实际所发生的坏账损失亦在管理层的预期中。鉴于与债务人过往的合作记录及应收款项的良好回款状况，本集团的应收款项余额不存在重大的信用风险。

本集团于2015年6月30日已逾期但经个别方式和组合方式评估后均未减值的应收款项金额不重大。

#### (2)流动性风险

流动风险，是指企业在履行与金融负债有关的义务时遇到资金短缺的风险。本集团的流动负债已超过流动资产人民币35.20亿元，存在一定的流动性风险。公司拟通过下列措施以确保本集团的流动性风险在可控制的范围内：

- (a)利用现有的融资授信额度以偿还本集团即将到期的债务及支持本集团资本性支出的需要；
- (b)对于需要待新建机组取得相关核准文件后方可使用的授信额度，加快相关核准文件的报批进程；
- (c)从经营活动中获得稳定的现金流入；
- (d)实施紧密地监督以控制建设新电厂及购置新发电机组所需资金的支付金额及支付时间。

#### (3)利率风险

除银行存款外，本集团无其他重大计息资产。本集团来源于银行存款的利息收入随各银行公布的浮动利率的变化而变化，但该利率的变动不会对本集团的经营产生重大影响。

本集团的利率风险主要来自长期银行借款、发行的公司债券及应付售后租回款等长期带息负债。固定利率和浮动利率的带息金融工具分别使本集团面临公允价值利率风险及现金流量利率风险。本集团根据市场环境来决定固定利率与浮动利率工具的比例，并通过定期审阅与监察维持适当的固定和浮动利率工具组合。本集团并未以衍生金融工具对冲利率风险。

#### (4)汇率风险

本集团承受的外汇风险主要与美元、欧元及港币有关。除境外投资者的资本投入、核征减排量收入、长期借款及对境外投资者的股利支付以外币进行结算外，本集团的其他主要业务活动均以人民币结算，所承担的外汇变动市场风险不重大。

## 十一、公允价值的披露

### 1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量	--	--	--	--
(二)可供出售金融资产	711,487,823.00			711,487,823.00
(2)权益工具投资	711,487,823.00			711,487,823.00
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--

## 2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

对于存在活跃市场的可供出售金融资产，其公允价值是按资产负债表日的市场报价确定的。

## 3、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

除以成本计量的可供出售权益工具无法获得公允价值外，本公司不以公允价值计量的金融资产和金融负债的账面价值与其公允价值之间无重大差异。

## 十二、关联方及关联交易

### 1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例
广东省粤电集团有限公司	广州	发电企业的经营管理、电力资产的资本经营，电厂建设及电力销售	21,500,000,000	67.39%	67.39%

本企业的母公司情况的说明

本企业最终控制方是广东省人民政府国有资产监督管理委员会。

其他说明：

### 2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注十六、3。

### 3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注九、2。

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

合营或联营企业名称	与本企业关系
广东省电力工业燃料有限公司	合营企业
广东国华粤电台山发电有限公司	联营企业
威信云投粤电扎西能源有限公司	联营企业
山西粤电能源有限公司	联营企业
广东粤电航运有限公司	联营企业
云南保山槟榔江水电开发有限公司	联营企业
粤电控股西部投资公司	联营企业
广东粤电财务有限公司	联营企业

华能汕头风力发电有限责任公司	联营企业
阳山江坑水电站	联营企业
阳山中心坑电力公司	联营企业

其他说明

#### 4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
超康投资有限公司	同受粤电集团公司控制
广东广合电力有限公司	同受粤电集团公司控制
广东省电力工业燃料有限公司	同受粤电集团公司控制
广东省电力开发有限公司	同受粤电集团公司控制
广东省粤泷发电有限责任公司	同受粤电集团公司控制
广东阳江港港务有限公司	同受粤电集团公司控制
广东粤电财务有限公司	同受粤电集团公司控制
广东粤电航运有限公司	同受粤电集团公司控制
广东粤电环保有限公司	同受粤电集团公司控制
广东粤电物业管理有限公司	同受粤电集团公司控制
广东粤电新丰江水检分公司	同受粤电集团公司控制
广东粤电信息科技有限公司	同受粤电集团公司控制
广东粤电湛江生物质发电有限公司	同受粤电集团公司控制
广东粤电中山热电厂有限公司	同受粤电集团公司控制
广东粤华发电有限责任公司	同受粤电集团公司控制
广东粤阳发电有限公司	同受粤电集团公司控制
广东珠海金湾发电有限公司	同受粤电集团公司控制
广州市黄埔电力工程有限公司	同受粤电集团公司控制
广州市黄埔粤华发电运营人力资源有限公司	同受粤电集团公司控制
茂名热电厂	同受粤电集团公司控制
韶关发电厂	同受粤电集团公司控制
韶关九号发电机组合营有限公司	同受粤电集团公司控制
深圳天鑫保险经纪有限公司	同受粤电集团公司控制
云浮市锦辉电力服务有限责任公司	同受粤电集团公司控制
珠海恒大能源发展有限公司	同受粤电集团公司控制
珠海经济特区广珠发电有限责任公司	同受粤电集团公司控制

其他说明

## 5、关联交易情况

### (1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
广东省电力工业燃料有限公司	采购燃料	4,252,984,217.00		否	5,960,402,388.00
广东粤电环保有限公司	采购材料	51,944,371.00		否	47,930,909.00
广东粤电航运有限公司	接受拖轮服务	13,434,906.00		否	10,951,887.00
广东粤电物业管理有限公司	接受物业服务	11,342,256.00		否	10,037,716.00
广州市黄埔电力工程有限公司	接受检修服务	8,867,503.00		否	12,072,933.00
广东阳江港港务有限公司	接受拖轮服务	4,114,969.00		否	
广东粤电置业投资有限公司	接受租赁服务	3,055,092.00		否	3,055,092.00
广东粤电信息科技有限公司	接受管理服务	1,236,373.00		否	665,174.00
广州市黄埔粤华发电运营人力资源有限公司	接受人力资源外包业务	1,016,667.00		否	1,525,000.00
珠海恒大能源发展有限公司	采购设备	479,044.00		否	744,952.00
超康投资有限公司	接受咨询服务	228,101.00		否	0.00
广东粤电环保有限公司	购买碳资产	104,160.00		否	0.00

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
广东粤电环保有限公司本部	销售材料收入	47,618,619.00	32,969,689.00
广东粤电集团有限公司沙角 C 电厂	提供检修服务收入	14,094,728.00	10,122,222.00
广东珠海金湾发电有限公司	提供检修服务收入	2,115,483.00	2,057,974.00
广东省粤电集团有限公司	提供培训服务	205,500.00	0.00

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

### (2) 关联租赁情况

本公司作为承租方：

单位：元

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
广东粤电置业投资有限公司	房屋租赁	2,655,732.00	2,655,732.00

### (3) 关联担保情况

本公司作为担保方

单位：元

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
临沧云投	13,720,000.00	2007年01月20日	2020年12月25日	否
临沧云投	5,488,000.00	2008年07月29日	2020年07月29日	否
威信云投	268,520,000.00	2013年04月19日	2030年04月18日	否
槟榔江水电	71,996,700.00	2010年06月29日	2020年07月15日	否
槟榔江水电	12,470,000.00	2006年03月16日	2020年03月13日	否
槟榔江水电	113,000,000.00	2008年04月02日	2028年06月05日	否
槟榔江水电	43,000,000.00	2008年10月31日	2025年10月31日	否
槟榔江水电	18,270,000.00	2007年12月19日	2024年12月18日	否
槟榔江水电	31,900,000.00	2005年08月31日	2022年08月30日	否
槟榔江水电	76,270,000.00	2009年08月25日	2029年08月24日	否
槟榔江水电	24,940,000.00	2008年11月14日	2020年11月14日	否
槟榔江水电	43,500,000.00	2009年05月27日	2023年05月27日	否
槟榔江水电	2,610,000.00	2005年06月30日	2017年06月30日	否
粤江发电	90,000,000.00	2014年07月03日	2021年07月02日	否
粤江发电	81,000,000.00	2014年07月03日	2021年07月02日	否
粤江发电	51,613,400.00	2011年07月28日	2018年07月20日	否
粤江发电	49,205,700.00	2012年12月06日	2017年12月06日	否
湛江风力	127,162,900.00	2011年03月03日	2029年03月02日	否

本公司作为被担保方

单位：元

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
粤电集团公司	1,500,000,000.00	2013年08月14日	2022年08月13日	否

关联担保情况说明

### (4) 关联方资金拆借

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
<b>拆入</b>				
广东粤电财务有限公司	150,000,000.00	2015年02月26日	2015年08月25日	
广东粤电财务有限公司	100,000,000.00	2015年03月25日	2015年09月24日	

广东粤电财务有限公司	50,000,000.00	2015年06月01日	2015年11月30日	
广东粤电财务有限公司	100,000,000.00	2015年06月09日	2015年12月08日	
广东粤电财务有限公司	100,000,000.00	2015年06月25日	2015年12月24日	
广东粤电财务有限公司	150,000,000.00	2014年10月16日	2029年10月13日	
广东粤电财务有限公司	100,000,000.00	2014年10月30日	2029年10月13日	
广东粤电财务有限公司	30,000,000.00	2015年02月01日	2032年02月10日	
广东粤电财务有限公司	7,000,000.00	2015年06月09日	2032年06月08日	
广东粤电财务有限公司	50,000,000.00	2015年05月25日	2016年05月24日	
广东粤电财务有限公司	50,000,000.00	2015年01月21日	2015年07月20日	
广东粤电财务有限公司	100,000,000.00	2014年07月29日	2015年07月28日	
广东粤电财务有限公司	80,000,000.00	2014年08月08日	2015年08月07日	
广东粤电财务有限公司	100,000,000.00	2015年03月30日	2016年03月29日	
广东粤电财务有限公司	200,000,000.00	2015年04月08日	2016年04月07日	
广东粤电财务有限公司	100,000,000.00	2015年06月24日	2016年06月23日	
广东粤电财务有限公司	79,400,000.00	2013年03月11日	2031年03月10日	
广东粤电财务有限公司	35,000,000.00	2015年04月21日	2015年10月20日	
广东粤电财务有限公司	30,000,000.00	2015年05月11日	2016年05月10日	
广东粤电财务有限公司	10,000,000.00	2015年05月19日	2016年05月18日	
广东粤电财务有限公司	60,000,000.00	2014年08月26日	2015年08月25日	
广东粤电财务有限公司	270,000,000.00	2014年11月12日	2029年10月27日	
广东粤电财务有限公司	30,000,000.00	2015年06月09日	2016年06月08日	
广东粤电财务有限公司	20,000,000.00	2015年02月13日	2016年02月12日	
广东粤电财务有限公司	300,000,000.00	2015年02月10日	2016年02月09日	
广东粤电财务有限公司	200,000,000.00	2015年02月11日	2016年02月10日	
广东粤电财务有限公司	150,000,000.00	2015年04月20日	2016年04月19日	
广东粤电财务有限公司	653,300,627.00	2007年12月06日	2028年12月21日	
广东粤电财务有限公司	600,000,000.00	2015年06月18日	2015年12月17日	
广东粤电财务有限公司	1,200,000,000.00	2014年05月20日	2017年05月19日	
广东粤电财务有限公司	500,000,000.00	2014年09月09日	2015年09月08日	
广东粤电财务有限公司	52,000,000.00	2012年08月21日	2022年08月21日	
广东粤电财务有限公司	300,000,000.00	2015年06月17日	2016年06月17日	
广东粤电财务有限公司	120,000,000.00	2015年06月26日	2016年06月26日	
广东粤电财务有限公司	100,000,000.00	2015年06月29日	2016年06月29日	
广东粤电财务有限公司	194,444,444.44	2012年12月19日	2017年12月19日	

广东粤电财务有限公司	300,000,000.00	2013 年 01 月 15 日	2028 年 01 月 15 日	
拆出				

### (5) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
经营管理者年薪	3,175,561.00	3,396,530.00

### (6) 其他关联交易

## 6、关联方应收应付款项

### (1) 应收项目

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
货币资金	广东粤电财务有限公司	4,561,493,165.00		3,061,921,598.00	
应收账款	广东粤电集团有限公司沙角 C 电厂	2,622,773.00		18,072,681.00	
应收账款	广东省粤电集团有限公司珠海发电厂	1,480,000.00		2,590,000.00	
应收账款	广东粤电湛江生物质发电有限公司	3,153,754.08		3,818,754.00	
应收账款	广东珠海金湾发电有限公司	1,895,846.14			
其他应收款	广东粤电环保有限公司	17,270,955.54		76,349,187.00	
其他应收款	临沧云投粤电水电开发有限公司	0.00		50,000,000.00	
其他应收款	广东粤电集团有限公司沙角 C 电厂	2,061,019.18		517,252.00	
其他应收款	广东粤电置业投资有限公司	885,244.00		885,244.00	
其他应收款	广东粤电物业管理有限公司	289,360.00		289,360.00	
其他应收款	超康投资有限公司	220,434.36		220,434.00	

其他应收款	韶关发电厂	5,370.69			
应收利息	广东粤电财务有限公司	8,420,779.30		5,447,764.00	
应收利息	临沧云投粤电水电开发有限公司	0.00		23,333.00	
预付款项	广东省电力工业燃料有限公司	1,040,985,026.05		1,373,757,103.00	

## (2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	广东省电力工业燃料有限公司	818,650,992.84	1,275,148,310.00
应付账款	茂名热电厂	101,009,781.90	94,009,782.00
应付账款	广东粤电环保有限公司	22,655,652.55	46,176,613.00
应付账款	广东粤电信息科技有限公司	166,700.00	163,700.00
应付账款	广东粤电新丰江水检分公司	75,000.00	
应付账款	珠海恒大能源发展有限公司	441,996.00	390,618.00
应付账款	韶关发电厂	3,544,826.00	3,544,826.00
其他应付款	茂名热电厂		12,000,000.00
其他应付款	韶关发电厂	25,870,370.31	25,366,557.00
其他应付款	广东粤电环保有限公司	1,084,284.30	
其他应付款	广州市黄埔电力工程有限公司	5,393,856.18	14,250,499.00
其他应付款	广东粤电航运有限公司	4,895,000.00	20,000.00
其他应付款	广东粤电物业管理有限公司	5,132,592.80	1,955,783.00
其他应付款	广东粤电新丰江水检分公司	75,000.00	75,000.00
其他应付款	广州市黄埔粤华发电运营人力资源有限公司	991,250.00	1,728,333.00
其他应付款	广东粤电信息科技有限公司	13,000.00	21,000.00
其他应付款	深圳天鑫保险经纪有限公司	70,000.00	70,000.00
其他应付款	广东粤华发电有限责任公司	226,666.67	226,667.00
其他应付款	广东粤阳发电有限公司	18,000,000.00	18,000,000.00
应付利息	广东粤电财务有限公司	8,543,886.26	10,483,449.00
应付票据	广东粤电财务有限公司	150,000,000.00	100,000,000.00

应付票据	广东省电力工业燃料有限公司		70,000,000.00
短期借款	广东粤电财务有限公司	4,835,000,000.00	4,149,000,000.00
一年内到期的非流动负债	广东粤电财务有限公司		76,500,000.00
长期借款	广东粤电财务有限公司	1,836,145,071.44	1,963,900,000.00

## 7、关联方承诺

## 8、其他

### (a) 共同费用的分担

本公司的沙角A电厂与沙角C电厂按照双方协定的比例分摊公共费用。

2015年上半年，从沙角C电厂收取的公共费用为1,543,767元。

### (b) 利息收入

	2015年上半年	2014年上半年
粤电财务公司存款利息	26,818,606	24,101,568
威信云投		607,511
合计	26,818,606	24,709,079
占利息收入的比例	80.21%	84.24%

### (c) 利息支出

	2015年上半年	2014年上半年
粤电财务的借款利息(含贴现息)	152,203,390	170,129,771
合计	152,203,390	170,129,771
占利息支出的比例	18.03%	18.63%

### (D) 共同投资

于2015年6月30日，本集团与粤电集团公司共同投资的子公司、合营企业及联营企业包括：

粤电集团公司 所占的权益比例
粤电财务 65%
燃料公司 50%
山西能源 60%
西部投资 35%
粤电航运 45%

## 十三、承诺及或有事项

### 1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

## 1、对外投资承诺事项

- a. 本公司2015年4月27日八届六次董事会通过了《关于组建广东粤阳江海上风电有限公司的议案》，同意由公司全资子公司广东省风力发电有限公司（以下简称“省风力公司”）在阳江市全资组建“广东粤阳江海上风电有限公司”（公司名称最终以工商核准登记为准），作为投资建设广东粤阳江海上风力发电项目的主体。该公司首期注册资本金暂定为5,500万元。公司通过向省风力公司增资5,500万元用于注资成立“广东粤阳江海上风电有限公司”。截至2015年6月30日止，本公司已完成向省风力公司增资人民币5,500万元。
- b. 本公司董事会2015年7月20日通过了《关于向广东粤电花都天然气热电有限公司增资的议案》，为顺利推进花都天然气热电项目后续建设，董事会同意公司按照65%持股比例向广东粤电花都天然气热电有限公司增资1,950万元。截止至2015年6月30日，本公司尚未支付增资资金。

## 2、前期承诺履行情况

- a. 本公司2014年3月3日召开的第七届董事会第十八次会议通过了《关于向广东省韶关粤江发电有限责任公司增资的议案》。为确保生产经营工作的顺利开展，董事会同意本公司按照90%的股权比例向粤江发电增资人民币6,300万元。截止至2015年6月30日，本公司尚未支付增资资金。
- b. 本公司2014年8月24日召开的第八届董事会第二次会议通过了《关于向广东省韶关粤江发电有限责任公司增资的议案》，为推进粤江发电投资的韶关发电厂2×600MW“上大压小”项目，按照项目总投资20%为资本金，对本公司持有90%持股比例的粤江发电增资人民币92,300万元，即在2010年第六届董事会第十一次会议审议批准增资人民币69,069万元的基础上补充增资人民币23,231万元。截止至2014年12月31日本公司已就该项目向粤江发电增资人民币77,400万元，剩余应增资本金人民币14,900万元将根据项目建设进度及资金计划分批注入。
- c. 本公司2014年10月28日召开的第八届董事会第三次会议通过了《关于成立广东粤电曲界风力发电有限公司的议案》，为推进湛江徐闻地区后续风电项目开发建设，公司董事会同意独资成立“广东粤电曲界风力发电有限公司”，投资、建设及运营石板岭风电项目（总装机规模49.5MW）和曲界风电项目（总装机规模99MW），向广东粤电曲界风力发电有限公司注资人民币23,175万元，其中首期注册资本金人民币6,000万元，剩余资金根据石板岭风电项目和曲界风电项目建设推进情况分批注入。截止至2015年6月30日，本公司已向曲界风力公司投入人民币6,000万元。
- d. 本公司2012年1月19日召开的第七届董事会2012年第一次会议通过了《关于参股投资桂山海上风电场新技术示范项目的议案》。根据议案本公司按照10%的持股比例参股组建南方风电，参与投资珠海桂山海上风电场新技术示范项目。注册资本暂定为人民币90,000万元，本公司按照该项目资本金总额的10%需出资人民币9,000万元。截至2015年6月30日止，本公司已向南方风电投入人民币7,000万元。
- e. 本公司2012年8月21日召开的第七届董事会第十次会议通过了《关于向威信云投粤电扎西能源有限公司增资的议案》，根据议案本公司按40%股权比例向本公司联营企业威信云投增资人民币23,960万元。截至2015年6月30日止，本公司已向威信云投增资人民币20,000万元。
- f. 本公司2012年10月29日召开的第七届董事会第十一次会议通过了《关于全资组建广东粤电大埔发电有限公司的议案》。根据议案本公司将成立大埔发电为全资子公司，按照项目总投资人民币552,000万元的20%设置资本金，本公司共需投入资本金人民币110,400万元。资本金由公司根据项目的建设进度需求分批注入。截至2015年6月30日止，本公司已向大埔发电投入人民币90,000万元。
- g. 本公司2012年10月29日召开的第七届董事会第十一次会议通过了《关于向广东粤电博贺煤电有限公司增资的议案》，同意向博贺煤电以现金方式增资人民币85,457万元，用于码头项目工程建设，根据项目对资金的需求计划进行分批拨付。2013年8月22日，本公司第七届董事会第十五次会议审议通过了《关于投资建设广东茂名博贺发电项目的议案》，同意向博贺煤电出资人民币137,500万元。上述合计出资任务为人民币222,957万元。截至到2015年6月30日止，本公司已向博贺煤电注资人民币168,500万元。
- h. 本公司2009年6月29日召开的第六届八次董事会同意本公司向本公司之联营企业汕头风力增资，参与南澳东岛风电项目的建设。根据决议，本公司将按照25%的比例根据项目的建设进度分期向汕头风力投入人民币3,500万元。截至2015年6月30日，

本公司已向汕头风力投入人民币1,247.25万元。

i. 本公司2010年4月15日召开的第六届董事会第十一次会议通过了《关于向广东粤电靖海发电有限公司增资的议案》。根据议案，本公司将按照65% 的持股比例向本公司之子公司靖海发电增资人民币56,502.55万元。增资完成后，本公司对靖海发电的持股比例保持不变。截至2015年6月30日止，本公司已向靖海发电增资人民币44,501.4万元。

j. 本公司2011年6月28日召开的第七届董事会第二次会议通过了《关于广东粤电湛江风力发电有限公司投资海上风电项目的议案》。根据议案本公司将向本公司之子公司湛江风力增资人民币14,000万元投资徐闻海上风电示范项目，并根据项目实际进展情况，分期分批注入。截至2015年6月30日止，本公司已向湛江风力增资人民币7,573.30万元。

k. 本公司2013年1月9日召开的董事会传签议案通过了《关于广东粤电湛江风力发电有限公司投资成立广东粤电雷州风力发电有限公司的议案》。根据议案，本公司持股70%的湛江风力设立雷州风力。雷州风力的注册资本不超过人民币16,245.53万元，统一开发红心楼风电项目(49.5MW)，湛江风力对雷州风力的项目资本金将通过本公司及湛江风力其他股东方增资湛江风力解决。其中，本公司对湛江风力增资不超过人民币10,671.87万元，湛江风力对雷州风力投入资金不超过人民币16,245.53万元。截至2015年6月30日止，本公司尚未对湛江风力增资，湛江风力已对雷州风力投入人民币10,000万元。

## 2、或有事项

### (1) 资产负债表日存在的重要或有事项

于2015年6月30日，本集团分别为槟榔江水电人民币365,960,000元的银行借款及人民币71,996,700元的融资租赁，临沧云投人民币 287,728,000元的银行借款及威信云投人民币268,520,000元的银行借款提供了连带担保责任。

### (2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

## 十四、资产负债表日后事项

### 1、其他资产负债表日后事项说明

2015年8月5日，公司第八届董事会同意公司转让所持有的云南保山槟榔江水电开发有限公司29%的股权，股权转让价格为26,131.58万元。本次股权转让有利于维护公司投资权益、消除担保风险，有利于公司专注于控股水电项目的运营发展。本次股权转让成功后，公司将盘活资金，优化整合在云南地区的管理资源，更好专注于控股项目的运营发展。本次交易完成后，公司预计可增加当期收益约8,300万元，对公司本期经营成果将产生积极影响。

## 十五、其他重要事项

### 1、资产置换

#### (1) 非货币性资产交换

上半年，本公司与云南省电力投资有限公司(以下简称“云南电投”)完成对所持临沧云投与威信云投股权同步进行置换。本公司根据资产评估报告结果作为对价依据，以所持威信云投的14.34% 股权(账面价值：221,275,475元，公允价值：243,252,487元)，与云南电投所持临沧云投51% 的股权进行相互等价置换，交换确认的损益为21,977,012元。

## 2、分部信息

### (1) 报告分部的确定依据与会计政策

本集团根据内部组织结构、管理要求及内部报告制度确定了共8个报告分部。每个报告分部为单独的业务分部，在不同的地域提供产品和劳务，由于每个分部需要不同的技术及市场策略而需要进行单独的管理。

分部间转移价格参照第三方销售所采用的价格确定。相关收入和费用、资产和负债根据分部的经营进行分配。

为了评价各个分部的业绩及向其配置资源，定期审阅归属于各分部资产、负债、收入、费用及经营成果，这些信息的编制基础如下：

分部资产包括归属于各分部的所有的有形资产、无形资产、其他长期资产及应收款项等流动资产，但不包括递延所得税资产及其他未分配的总部资产；分部负债包括归属于各分部的应付及预收款项、银行借款及应付利息、长短期债券、应付股利等，但不包括递延所得税负债。

分部经营成果是指各个分部产生的收入（包括对外交易收入及分部间的交易收入），扣除各个分部发生的费用、归属于各分部的资产发生的折旧和摊销及减值损失、直接归属于某一分部的银行存款及银行借款所产生的利息净支出的净额。分部之间收入的转移定价按照与其他对外交易相似的条款计算。

### (2) 报告分部的财务信息

单位：元

项目	母公司	靖海发电	惠州平海	红海湾	湛江电力	中粤能源	其他	分部间抵销	合计
主营业务收入	1,082,635,623.00	2,474,745,432.00	1,982,776,294.00	1,971,436,146.00	1,134,741,595.00	1,072,321,893.00	3,128,808,646.00	-18,218,890.00	12,829,246,738.00
主营业务成本	761,750,894.00	1,694,075,080.00	1,095,445,611.00	1,410,691,304.00	785,954,104.00	829,442,898.00	2,605,658,285.00	-17,795,513.00	9,165,222,591.00
利润总额	2,176,537,083.00	558,095,493.00	713,017,295.00	376,890,916.00	328,606,639.00	125,301,588.00	242,573,913.00	-1,544,497.981.00	2,976,524,946.00
资产总额	27,302,094,744.00	11,426,626,979.00	8,434,794,435.00	8,936,578,710.00	4,595,118,458.00	5,447,589,352.00	25,209,115,240.00	-18,832,156,476.00	72,519,761,442.00
负债总额	6,521,942,480.00	7,779,727,926.00	6,188,227,154.00	5,651,036,719.00	483,127,166.00	3,891,256,693.00	15,825,725,474.00	-2,361,794,997.00	43,979,248,615.00

### (3) 其他说明

## 十六、母公司财务报表主要项目注释

### 1、应收账款

#### (1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额			期初余额		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值

	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	237,408,827.00	100.00%	0.00	0.00%	237,408,827.00	233,268,283.00	100.00%	0.00	0.00%	233,268,283.00
合计	237,408,827.00	100.00%			237,408,827.00	233,268,283.00	100.00%			233,268,283.00

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

单位：元

应收账款（按单位）	期末余额			
	应收账款	坏账准备	计提比例	计提理由
广东电网有限责任公司	237,408,827.00	0.00	0.00%	预计可全额收回
合计	237,408,827.00	0.00	--	--

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

## (2) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

广东电网有限责任公司为本公司所生产的电力的唯一客户，于2014年12月31日及2015年6月30日，本公司应收账款余额均为应收广东电网的售电款。

## 2、其他应收款

### (1) 其他应收款分类披露

单位：元

类别	期末余额				期初余额				账面价值	
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备			
	金额	比例	金额	计提比例	金额	比例	金额	计提比例		
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	307,684,118.00	97.34%	0.00	0.00%	307,684,118.00	356,573,505.00	98.81%	0.00	0.00%	356,573,505.00
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	8,419,933.00	2.66%	0.00	0.00%	8,419,933.00	4,279,737.00	1.19%	0.00	0.00%	4,279,737.00

合计	316,104,051.00	100.00%	0.00	0.00%	316,104,051.00	360,853,242.00	100.00%	0.00	0.00%	360,853,242.00
----	----------------	---------	------	-------	----------------	----------------	---------	------	-------	----------------

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

单位： 元

其他应收款（按单位）	期末余额			
	其他应收款	坏账准备	计提比例	计提理由
广东省韶关粤江发电有限责任公司	200,000,000.00	0.00	0.00%	预计可全额收回
广东粤电博贺煤电有限公司	100,000,000.00	0.00	0.00%	预计可全额收回
广东粤电环保有限公司	7,684,118.00	0.00	0.00%	预计可全额收回
合计	307,684,118.00	0.00	--	--

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款：

其应收账款（按款项性质）	期末余额			
	其他应收款	坏账准备	计提比例	计提理由
垫付工程款	335,370	0.00	0.00%	预计可全额收回
备用金	1,701,633.75	0.00	0.00%	预计可全额收回
其他	6,382,929	0.00	0.00%	预计可全额收回
合计	8,419,933	-	-	-

## (2) 其他应收款按款项性质分类情况

单位： 元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
委托贷款	300,000,000.00	350,000,000.00
垫付工程款	335,370.00	500,146.00
备用金	1,701,634.00	559,514.00
其他	14,067,047.00	9,793,582.00
合计	316,104,051.00	360,853,242.00

## (3) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
广东省韶关粤江发电有限责任公司	委托贷款	200,000,000.00	一年以内	63.27%	0.00
广东粤电博贺煤电有限公司	委托贷款	100,000,000.00	一年以内	31.64%	0.00
广东粤电环保有限公司	应收副产品销售款	7,684,118.00	一年以内	2.43%	0.00
广东粤电集团有限公司沙角 C 电厂	应收共同分摊的费用	2,061,019.00	一年以内	0.65%	0.00
豪顿华工程有限公司	代垫款	1,677,479.00	一年以内	0.53%	0.00
合计	--	311,422,616.00	--		

## 3、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	16,911,818,596.00	455,584,267.00	16,456,234,329.00	15,560,929,157.00	455,584,267.00	15,105,344,890.00
对联营、合营企业投资	6,306,009,875.00		6,306,009,875.00	6,546,533,591.00		6,546,533,591.00
合计	23,217,828,471.00	455,584,267.00	22,762,244,204.00	22,107,462,748.00	455,584,267.00	21,651,878,481.00

## (1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
惠州天然气发电有限公司	845,846,646.00			845,846,646.00		
深圳广前电力有限公司	1,353,153,223.00			1,353,153,223.00		
广东红海湾发电公司	2,220,023,386.00			2,220,023,386.00		

临沧云投粤水电开发有限公司		427,689,439.00		427,689,439.00		
湛江电力有限公司	2,185,334,400.00			2,185,334,400.00		
广东粤嘉电力有限公司	701,279,338.00		69,600,000.00	631,679,338.00		455,584,267.00
广东韶关粤江发电公司	856,694,674.00	297,000,000.00		1,153,694,674.00		
茂名臻能热电有限公司	595,005,970.00			595,005,970.00		
广东粤电靖海发电有限公司	1,930,395,668.00			1,930,395,668.00		
广东粤电湛江风力发电有限公司	242,277,000.00			242,277,000.00		
广东粤电安信电力检修安装有限公司	20,000,000.00			20,000,000.00		
广东粤电虎门发电有限公司	90,000,000.00			90,000,000.00		
湛江中粤能源公司	1,150,248,115.00			1,150,248,115.00		
广东粤电博贺煤电有限公司	1,385,000,000.00	300,000,000.00		1,685,000,000.00		
广东惠州平海发电厂有限公司	720,311,347.00			720,311,347.00		
广东粤电大埔发电有限公司	700,000,000.00	200,000,000.00		900,000,000.00		
广东粤电花都天然气热电有限公司	78,000,000.00			78,000,000.00		
广东省风能公司	487,359,390.00	55,000,000.00		542,359,390.00		
广东粤电雷州风力发电有限公司	0.00	80,800,000.00		80,800,000.00		
广东粤电曲界风力发电有限公司	0.00	60,000,000.00		60,000,000.00		
合计	15,560,929,157.00	1,420,489,439.00	69,600,000.00	16,911,818,596.00		455,584,267.00

## (2) 对联营、合营企业投资

单位：元

投资单位	期初余额	本期增减变动							期末余额	减值准备 期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下 确认的投 资损益	其他综合 收益调整	其他权益 变动	宣告发放 现金股利 或利润	计提减值 准备		
<b>一、合营企业</b>										
广东省电 力工业燃 料有限公 司	597,811,3 76.00			43,461,24 1.00			-74,772,2 53.00			566,500,3 64.00
小计	597,811,3 76.00	227,046,1 76.00	-221,275, 476.00	43,461,24 1.00			-74,772,2 53.00			566,500,3 64.00
<b>二、联营企业</b>										
阳山江坑 水电站	5,867,441 .00			99,772.00						5,967,213 .00
阳山中心 坑电力公 司	7,847,994 .00			356,006.0 0						8,204,000 .00
粤电控股 西部投资 公司	256,008,4 51.00			5,459,077 .00						261,467,5 28.00
广东粤电 航运有限 公司	945,671,3 63.00			3,517,351 .00			-15,835,3 00.00			933,353,4 14.00
威信云投 粤电扎西 能源有限 公司	617,225,8 72.00		-221,275, 476.00	-4,315,85 9.00						391,634,5 37.00
山西粤电 能源有限 公司	869,294,1 93.00			33,771,48 8.00						903,065,6 81.00
广东粤电 财务有限 公司	648,047,1 85.00			48,938,78 2.00			-57,535,4 62.00			639,450,5 05.00
云南保山 槟榔江水 电开发有 限公司	205,634,4 75.00			-11,177,9 75.00						194,456,5 00.00

广东国华 粤电台山 发电有限 公司	2,208,688 ,289.00			193,221,8 44.00			-74,772,2 53.00			2,401,910 ,133.00	
临沧云投 粤电水电 开发有限 公司	184,436,9 52.00	227,046,1 76.00		193,221,8 44.00					-411,483, 128.00	0.00	
小计	5,948,722 ,215.00	227,046,1 76.00	-221,275, 476.00	269,870,4 86.00			-73,370,7 62.00		-411,483, 128.00	5,739,509 ,511.00	
合计	6,546,533 ,591.00	227,046,1 76.00	-221,275, 476.00	313,331,7 27.00			-148,143, 015.00		-411,483, 128.00	6,306,009 ,875.00	

### (3) 其他说明

## 4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	1,082,635,623.00	761,750,894.00	1,328,220,705.00	1,016,529,956.00
其他业务	15,030,991.00	7,210,918.00	8,122,383.00	4,437,462.00
合计	1,097,666,614.00	768,961,812.00	1,336,343,088.00	1,020,967,418.00

其他说明：

## 5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	1,608,008,961.00	1,843,773,960.00
权益法核算的长期股权投资收益	313,331,726.00	336,254,319.00
处置长期股权投资产生的投资收益	124,283,835.00	
可供出售金融资产在持有期间的投资收益	2,400,000.00	14,962,500.00
委托贷款利息收入	24,636,833.00	12,651,008.00
其他	-1,512,486.00	-1,557,751.00
合计	2,071,148,869.00	2,206,084,036.00

## 6、其他

### 十七、补充资料

#### 1、当期非经常性损益明细表

适用  不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	130,702,830.00	主要为对油页岩公司的股权处置收益
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	3,437,316.00	
非货币性资产交换损益	21,977,012.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	1,580,392.00	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	49,276,222.00	企业因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资方实施控制的，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。
减：所得税影响额	1,161,738.00	
少数股东权益影响额	1,193,541.00	
合计	204,618,493.00	--

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

适用  不适用

#### 2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	7.73%	0.33	0.33
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	6.81%	0.29	0.29

### 3、境内外会计准则下会计数据差异

#### (1) 同时按照国际会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用  不适用

单位：元

	净利润		净资产	
	本期发生额	上期发生额	期末余额	期初余额
按中国会计准则	1,720,995,015.00	1,644,460,546.00	22,350,256,396.00	21,310,054,597.00
按国际会计准则调整的项目及金额：				
土地使用权摊销				
同一控制下的企业合并对商誉确认的差异			64,623,000.00	64,623,000.00
企业合并时对土地使用价值确认的差异	-315,000.00	-315,000.00	19,805,000.00	20,120,000.00
对少数股东权益影响	27,060.00	27,060.00	4,620,799.00	4,593,739.00
按国际会计准则	1,720,707,075.00	1,643,311,165.00	22,439,305,195.00	21,399,391,336.00

#### (2) 同时按照境外会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用  不适用

#### (3) 境内外会计准则下会计数据差异原因说明，对已经境外审计机构审计的数据进行差异调节的，应注明该境外机构的名称

(1)土地使用权摊销。土地使用权摊销年限不同产生的差异。

(2)同一控制下的企业合并对商誉确认的差异及企业合并对土地价值确认差异。新的中国会计准则下要求，同一控制下的企业合并形成的商誉不予以确认，应当调整资本公积；而在国际财务报告准则下，同一控制下的企业合并形成的商誉将被予以确认，商誉等于合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额。同时，合并中取得的被购买方的各项资产应当按照公允价值计量。因此，此项差异将继续存在。

(3)少数股东影响。上述的土地使用权摊销在本公司及部分控股子公司中，因此产生了对少数股东权益的影响。

## 第十节 备查文件目录

- (一)载有董事长签名的半年度报告文本;
- (二)载有法定代表人、主管会计工作的负责人、会计机构负责人签名并盖章的会计报表;
- (三)报告期内在《中国证券报》、《证券时报》、《香港商报》(境外英文)公开披露过的所有公司文件的正本及公告原稿;
- (四)公司《章程》文本;
- (五)英文版的半年度报告。

上述备查文件存放在公司的办公地点，随时（公共假期、星期六、星期日除外）供股东查阅。

广东电力发展股份有限公司董事会

董事长：李灼贤

二〇一五年八月二十九日