

证券代码：000539、200539
债券代码：112162.SZ

证券简称：粤电力A、粤电力B
债券简称：12粤电债



广东电力发展股份有限公司

2016 年半年度报告

2016 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
李灼贤	董事长	因事	洪荣坤
钟伟民	董事	因事	洪荣坤
高仕强	董事	因事	孔惠天
李明亮	董事	因事	杨新力
张雪球	董事	因事	刘涛
毛付根	独立董事	因事	沈洪涛

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)蒙飞声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

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。本公司主营业务为火力发电业务，火力发电业务受电力需求、燃料价格等因素影响较大，有关内容可阅读本报告第四节董事会报告第一项“概述”部分。

目录

2016 半年度报告	2
第一节 重要提示、目录和释义	4
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	9
第五节 重要事项	15
第六节 股份变动及股东情况	25
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	130

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	临沧粤电能源有限公司
曲界风电公司	指	广东粤电曲界风力发电有限公司
电力销售公司	指	广东粤电电力销售有限公司
威信云投	指	云南能投威信能源有限公司
槟榔江公司	指	云南保山槟榔江水电开发有限公司
永安天然气公司	指	广东粤电永安天然气热电有限公司

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 2015 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 2015 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

	注册登记日期	注册登记地点	企业法人营业执照注册号	税务登记号码	组织机构代码
报告期初注册	2015 年 06 月 16 日	广州市天河东路 2 号粤电广场南塔 23、25、26 层	440000400015088	440102617419493	61741949-3
报告期末注册	2016 年 05 月 20 日	广州市天河东路 2 号粤电广场南塔 23、25、26 层	统一社会信用代码 91440000617419493W	无	无
临时公告披露的指定网站查询日期（如有）					

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）	10,234,989,566.00	12,911,553,232.00	-20.73%
归属于上市公司股东的净利润（元）	738,374,784.00	1,720,995,015.00	-57.10%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	743,501,966.00	1,516,376,522.00	-50.97%
经营活动产生的现金流量净额（元）	4,696,500,182.00	5,702,180,434.00	-17.64%
基本每股收益（元/股）	0.14	0.33	-57.58%
稀释每股收益（元/股）	0.14	0.33	-57.58%
加权平均净资产收益率	3.09%	7.74%	-4.65%
	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）	72,041,344,364.00	71,919,934,143.00	0.17%
归属于上市公司股东的净资产（元）	23,178,127,713.00	23,754,596,981.00	-2.43%

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	738,374,784.00	1,720,995,015.00	23,178,127,713.00	23,754,596,981.00
按国际会计准则调整的项目及金额				
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			19,175,000.00	19,490,000.00
对少数股东权益影响	27,060.00	54,120.00	4,674,919.00	4,647,859.00
按国际会计准则	738,086,844.00	1,720,734,135.00	23,266,600,632.00	23,843,357,840.00

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)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。

(2)少数股东影响

上述的企业合并对土地价值确认差异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）	-40,159.00	
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）	4,330,234.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-12,414,760.00	
减：所得税影响额	932,677.00	
少数股东权益影响额（税后）	-3,930,180.00	
合计	-5,127,182.00	--

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2563.84亿千瓦时，同比增长4.2%，增幅同比有所回升。但西电电量同比增加1.59%，超计划增送84.2亿千瓦时，核电电量同比增加39.5%，降雨较往年偏多使地调电量同比增加84.19%，省内燃煤机组受到进一步挤压。受上述因素影响，公司报告期内累计完成合并报表口径发电量270.12亿千瓦时，同比下降15.08%，完成上网电量254.71亿千瓦时，同比下降14.97%，完成全年上网电量计划的40.57%。

报告期内，受电力需求低迷和市场竞争加剧影响，公司电量明显下滑，同时国家自2016年1月1日起再次下调上网电价，使得公司发电业务利润大幅度下降，对联营公司的投资收益也大幅减少。报告期内，公司实现合并报表口径营业收入102.35亿元，同比下降20.73%；归属于母公司股东的净利润7.38亿元，同比下降57.1%；每股收益0.14元。

报告期内，面对前所未有的经营压力，公司主动调整经营管理策略，积极参与“市场电”竞价，合计竞得15.1亿千瓦时电量，占省内“市场电”26.2%份额。公司持续提高燃料管理水平，合理进行掺烧，单位供电燃料成本同比下降13.23%。公司力争在售电侧和清洁能源侧实现经营突破，全资成立的电力销售公司代理用户侧竞得7.77亿千瓦时电量，占省内“市场电”13.47%份额，实现盈利9,500万元；惠州天然气公司、深圳广前公司、广东风电公司电量和盈利水平同比逆势增长，结构调整成效逐步显现。

报告期内，公司积极推进新项目建设和开发。控股建设的大埔“上大压小”项目#2机组于6月份投产、电白热水风电项目于4月份通过250小时试运并投入商业运行，合计新增投产可控装机64.95万千瓦。公司在清洁能源板块持续进行拓展，新增1个80万千瓦可控装机天然气热电联产项目获得核准，4个合计19.8万千瓦可控风电项目获得核准。

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	10,234,989,566.00	12,911,553,232.00	-20.73%	
营业成本	7,767,910,229.00	9,181,722,019.00	-15.40%	
销售费用	736,468.00	821,137.00	-10.31%	
管理费用	348,730,393.00	374,363,287.00	-6.85%	
财务费用	701,972,431.00	812,265,280.00	-13.58%	
所得税费用	415,482,070.00	578,388,722.00	-28.17%	
经营活动产生的现金流量净额	4,696,500,182.00	5,702,180,434.00	-17.64%	
投资活动产生的现金流量净额	-1,373,180,461.00	-1,834,715,211.00	-25.16%	

筹资活动产生的现金流量净额	-2,442,565,613.00	-1,885,042,105.00	29.58%	
现金及现金等价物净增加额	880,754,108.00	1,982,423,118.00	-55.57%	主要因本期取得借款收到的现金减少

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, 公司累计完成合并报表口径发电量270.12亿千瓦时, 同比下降15.08%, 完成上网电量254.71亿千瓦时, 同比下降14.97%, 完成全年上网电量计划的40.57%。

(2) 报告期内, 公司实现合并报表口径营业收入102.35亿元, 完成全年预算目标的40.84%。

(3) 报告期内, 公司实际完成对外投资40,950万元, 完成年度对外投资计划的45.91%。

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	10,234,989,566.00	7,767,910,229.00	24.10%	-20.73%	-15.40%	-4.79%
分产品						
电力	10,234,989,566.00	7,767,910,229.00	24.10%	-20.73%	-15.40%	-4.79%
分地区						
广东省	10,160,496,393.00	7,747,730,987.00	23.75%	-20.78%	-15.43%	-16.87%
云南省	9,009,508.00	6,687,646.00	25.77%	106.78%	73.15%	127.01%

四、核心竞争力分析

1、装机规模呈阶段式跨越增长的区域性发电公司

公司目前发电资产主要分布在广东地区。公司自2012年完成重大资产重组后, 发电装机规模增长迅速。截止报告期末, 公司已投产可控装机容量为2034万千瓦。

2、粤电集团已把公司定位为境内发电资产整合的唯一上市平台

公司控股股东粤电集团作为华南地区最大发电集团之一, 利用其资源、资产规模等优势, 一直以来积极支持公司的发展和扩张。粤电集团已把公司定位为境内发电资产整合的唯一上市平台, 粤电集团在境内电源项目开发、资产收购等方面给予公司优先选择权。粤电集团承诺在前次重大资产重组完成后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公司, 公司装机容量将再次实现跨越式增长。

3、机组性能先进，受益于节能调度政策的实施

公司机组参数高、容量大、运行效率高、煤耗低、运行稳定、环保性能优越，在节能调度政策实施时属于优先调度的序列，从而使公司火电机组在发电上网时具有较强的竞争优势。

4、产业结构、电源结构逐步优化

在大力发展大容量、环保火电项目的同时，公司提出优化调整产业结构与电源结构战略。随着在清洁能源项目的收购、建设不断取得进展，公司产业结构与电源结构逐步得到了优化。

在风电领域，近年来公司控股收购或建设了洋前风电场、勇士风电场、石碑山风电场、海湾石风电场等风电项目。截至报告期末，公司已投产风电项目合计26.17万千瓦，核准及在建风电项目54.45万千瓦。

在水电领域，2015年公司控股收购了临沧公司，在控股水电项目方面实现零的突破。

5、管理经验丰富、生产技术水平高

公司的管理层和技术骨干在电厂运行和管理方面拥有丰富经验，主要人员均拥有多年的电力行业实践经验。公司通过提高管理水平、加大管理力度，重点开展节能降耗工作，火电机组供电煤耗逐年下降。

6、抓牢“电改”机遇，开拓新的业务领域

公司于2015年7月全资成立了电力销售公司，参与售电侧市场竞争，分享“电改”红利，培育新的利润增长点。报告期内，售电公司代理用户侧竞得7.77亿千瓦时电量，实现盈利9,500万元。

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
409,500,000.00	1,249,800,000.00	-67.23%
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
广东粤电博贺煤电有限公司	火力发电、物流	100.00%
广东粤电花都天然气热电有限公司	天然气热电联产	65.00%
广东粤电永安天然气热电有限公司	天然气热电联产	90.00%

（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	期末账面价值（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	350,000,000.00	5.22%	350,000,000.00	3.38%	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	500,000,000.00	25.00%	500,000,000.00	25.00%	654,416,168.00	43,593,656.00	长期股权投资	发起设立
合计		869,325,000.00	850,000,000.00	--	850,000,000.00	--	1,010,416,168.00	43,593,656.00	--	--

(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

证券品种	证券代码	证券简称	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	期末账面价值(元)	报告期损益(元)	会计核算科目	股份来源
股票	000027	深圳能源	15,890,628.00	12,600,000	0.32%	12,600,000	0.32%	80,388,000.00	2,520,000.00	可供出售金融资产	发行取得
股票	600642	申能股份	235,837,988.00	55,532,250	1.22%	55,532,250	1.22%	318,755,115.00	0.00	可供出售金融资产	受让取得
股票	831039	国义招标	3,600,000.00	1,800,000	1.29%	1,800,000	1.29%	8,982,000.00	0.00	可供出售金融资产	发起设立

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

公司报告期不存在委托贷款。

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	10,276,281,919.00	3,605,786,887.00	1,855,102,289.00	391,463,613.00	280,025,789.00
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	6,220,498,064.00	1,981,996,006.00	1,042,582,625.00	261,357,740.00	196,820,980.00
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	8,046,766,585.00	3,250,646,496.00	1,452,772,399.00	250,110,830.00	183,146,966.00
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	4,369,982,142.00	4,008,590,053.00	694,710,521.00	140,933,464.00	100,773,692.00
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	2,461,891,032.00	1,283,728,181.00	806,611,906.00	134,586,490.00	99,654,365.00
广东粤电电力销售有限公司	子公司	电力	电力销售	230,000,000	358,737,931.00	325,152,459.00	128,597,981.00	127,201,782.00	95,447,915.00
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	2,410,120,804.00	1,350,171,227.00	699,608,370.00	123,755,810.00	92,853,681.00
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	2,700,000,000	12,547,739,460.00	8,377,122,870.00	2,706,581,671.00	780,686,432.00	584,920,161.00

5、非募集资金投资的重大项目情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期无非募集资金投资的重大项目。

六、对 2016 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2015年度利润分配方案已经2016年5月20日公司2015年年度股东大会审议通过，并于2016年6月22日在指定媒体刊登了《2015年年度权益分派实施公告》。2016年6月27日（B股为6月30日）进行股权登记，除权除息日为2016年6月28日，并于6月28日（A股）、6月30日（B股）派发了现金红利。

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
2016年03月04日	公司办公地	实地调研	机构	长江证券、广东汉明资产管理公司	公司生产经营状况及在建、开发项目进展情况
2016年06月13日	公司办公地	实地调研	机构	广发证券等联合调研	公司生产经营状况及在建、开发项目进展情况
2016年06月28日	公司办公地	实地调研	机构	重阳投资	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，不断完善公司内部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

公司报告期末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

公司报告期末未收购资产。

2、出售资产情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期末未出售资产。

3、企业合并情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期未发生企业合并情况。

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

关联交 易方	关联关 系	关联 交易 类型	关联交 易内容	关联交易定价原则	关联交 易价格	关联交 易金额 (万元)	占同 类交 易金 额的 比例	获批 的交 易额 度(万 元)	是否 超过 获批 额度	关联 交易 结算 方式	可获 得的 同类 交易 市价	披露 日期	披露索引
广东省 粤电集 团有限 公司 及其子 公司和 关联方 (关联 方根据 深圳证 券交易 所《股 票上市 规则》 定义认 定)	控股股 东	日常 关联 交易	燃料材 料采购、 接受劳 务/服 务、租 赁、提 供劳 务/服 务、销 售商 品、分 摊公共 费用等	1、采购燃料价格如有国家定价则执行国家定价，在无国家定价时执行市场价格，关联方承诺提供的价格不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价格为参考，按双方约定价格为准。	不适用	304,319	不适用	1,004,374	否	现金	不适用	2016 年 04 月 30 日	公告名称为 《第八届董事 会第十次会议 决议公告》 (2016-12)、 《日常关联交 易公告》 (2016-14)，刊 登于《中国证 券报》、《证券 时报》和巨潮 资讯网。
合计				--	--	304,319	--	1,004,374	--	--	--	--	--
大额销货退回的详细情况				不适用									
按类别对本期将发生的日常关联交易进行总金额预计的，在报告期内的实际履行情况（如有）				2016 年半年度日常关联交易经 2015 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 关联交易情况”。									

交易价格与市场参考价格差异较大的原因（如适用）	不适用
-------------------------	-----

2、资产收购、出售发生的关联交易

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期未发生资产收购、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

公司报告期不存在关联债权债务往来。

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
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	11,400	连带责任保 证	电厂投产后 两年终止	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	2,900	连带责任保 证	15 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	1,450	连带责任保 证	15 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	9,900	连带责任保 证	18 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	1,682	连带责任保 证	10 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	3,625	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	9,367	2009 年 06 月 22 日	7,047	连带责任保 证	18 年	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）			-8,857	
报告期末已审批的对外担保额 度合计（A3）			190,835	报告期末实际对外担保余额 合计（A4）			42,304	

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
湛江风力发电有 限公司	2009 年 04 月 29 日	18,571.7	2010 年 10 月 09 日	18,571.7	连带责任保 证	18 年	否	否
广东省韶关粤江 发电责任有限公 司	2013 年 11 月 16 日	23,400	2014 年 07 月 03 日	14,760	连带责任保 证	5 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）		-6,587.07		
报告期末已审批的对子公司担 保额度合计（B3）		141,536		报告期末对子公司实际担保 余额合计（B4）		33,331.7		
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）		-15,444.07		
报告期末已审批的担保额度合 计（A3+B3+C3）		332,371		报告期末实际担保余额合计 （A4+B4+C4）		75,635.7		
实际担保总额（即 A4+B4+C4）占公司净资产的比例				3.26%				
其中：								
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 年重大资产重组完成后 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

公司报告期不存在需要说明的其他重大事项。

十五、公司债相关情况

公司是否存在公开发行并在证券交易所上市，且在半年度报告批准报出日未到期或到期未能全额兑付的公司债券是

1、公司债券基本信息

债券名称	债券简称	债券代码	发行日	到期日	债券余额 (万元)	利率	还本付息方式
广东电力发展股份有限公司 2012 年公司债券	12 粤电债	112162.SZ	2013 年 03 月 18 日	2020 年 03 月 17 日	120,000	4.95%	采用单利按年计息，不计复利。每年付息一次，到期一次还本，最后一期利息随本金的兑付一起支付。
公司债券上市或转让的交易场所	深圳证券交易所						
报告期内公司债券的付息兑付情况	2016 年 3 月 18 日，公司向截止 2016 年 3 月 17 日下午深圳证券交易所收市后，在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司登记在册的全体本期债券持有人支付了本年度债券利息。						
公司债券附发行人或投资者选择权条款、可交换条款等特殊条款的，报告期内相关条款的执行情况（如适用）。	本期债券的期限为 7 年期，附第 5 年末发行人赎回选择权、发行人上调票面利率选择权和投资者回售选择权。报告期内，相关条款尚不具备执行条件。						

2、债券受托管理人和资信评级机构信息

债券受托管理人：							
名称	中信证券股份有限公司	办公地址	北京市朝阳区亮	联系人	刘隆文、赵欣欣、王	联系人电话	010-60838888

			马桥路 48 号中 信证券大厦 22 层		超男、宋颐岚、何申、 郭剑寒、陈亚利、王 宏峰、张增文、吴安 卿、陈曦、常唯		
报告期内对公司债券进行跟踪评级的资信评级机构：							
名称	中诚信证券评估有限公司			办公地址	上海市黄浦区西藏南路 760 号安基大厦 8 楼		
报告期内公司聘请的债券受托管理人、 资信评级机构发生变更的，变更的原因、 履行的程序、对投资者利益的影响等（如 适用）			不适用				

3、公司债券募集资金使用情况

公司债券募集资金使用情况及履行的程序	根据公司 2013 年 3 月 14 日公告的本期债券募集说明书的相关内容，公司拟将 82,000.00 万元募集资金用于偿还贷款，调整债务结构；剩余 38,000.00 万元募集资金用于补充公司流动资金，改善公司资金状况。本期债券的募集资金净额于 2013 年 3 月 20 日汇入公司指定银行账户，已将 82,000.00 万元募集资金用于偿还贷款，调整债务结构；剩余 38,000.00 万元募集资金用于补充公司流动资金，改善公司资金状况。
年末余额（万元）	0
募集资金使用是否与募集说明书承诺的用途、使用计划及其他约定一致	是

4、公司债券信息评级情况

2016年6月20日，中诚信证券评估有限公司对公司及公司发行的“12粤电债”的信用状况进行了跟踪分析，维持公司主体信用等级为AAA，评级展望稳定；维持本期债券的信用等级为AAA。（评级结果披露网址：<http://www.ccxr.com.cn/>，<http://www.cninfo.com.cn>，标题为《广东电力发展股份有限公司2012年公司债券跟踪评级报告（2016）》）

5、公司债券增信机制、偿债计划及其他偿债保障措施

（1）增信机制：公司本期债券无担保。经中诚信证券评估有限公司综合评定，公司主体长期信用等级为AAA，评级展望为稳定，本期债券的信用等级为AAA。

（2）偿债计划：本期债券的起息日为2013年3月18日，债券利息将于起息日之后在存续期内每年支付一次，2014年至2020年间每年的3月18日为本期债券上一计息年度的付息日（遇法定节假日或休息日顺延）。若发行人行使赎回选择权，或投资者行使回售选择权，则2014年至2018年间每年的3月18日为本期债券赎回或回售部分债券上一计息年度的付息日。本期债券到期日为2020年3月18日，到期支付本金及最后一期利息。若发行人行使赎回选择权，或投资者行使回售选择权，本期债券赎回或回售部分债券的到期日为2018年3月18日，到期支付本金及最后一期利息。

（3）偿债保障措施：为了充分、有效地维护债券持有人的利益，公司为本期债券的按时、足额偿付制定了一系列工作计划，包括确定专门部门与人员、安排偿债资金、制定管理措施、做好组织协调、加强信息披露等，努力形成一套确保债券安全兑付的保障措施。

6、报告期内债券持有人会议的召开情况

报告期内，公司未召开债券持有人会议。

7、报告期内债券受托管理人履行职责的情况

公司债券受托管理人中信证券股份有限公司依法维护债券持有人享有的法定权利以及行使债券募集说明书和其他公开披露文件中约定的职责，在受托期间对公司的有关情况进行持续跟踪与了解，根据对公司的持续跟踪所了解的情况向债券持有人出具并提供债券受托管理人定期报告。

报告期内，中信证券股份有限公司于2016年5月27日出具《广东电力发展股份有限公司2012年公司债券受托管理事务报告（2015年度）》，本公司于2016年5月30日在巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）对报告进行了披露。

8、截至报告期末和上年末（或报告期和上年相同期间）公司的主要会计数据和财务指标

单位：万元

项目	本报告期末	上年末	本报告期末比上年末增减
流动比率	65.02%	66.99%	-1.97%
资产负债率	59.53%	57.98%	1.55%
速动比率	53.40%	54.93%	-1.53%
	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
EBITDA 利息保障倍数	4.87	5.8	-16.03%
贷款偿还率	100.00%	100.00%	0.00%
利息偿付率	100.00%	100.00%	0.00%

上述会计数据和财务指标同比变动超过 30%的主要原因

☐ 适用 ☒ 不适用

9、截至报告期末的资产权利受限情况

无

10、公司逾期未偿还债项

☐ 适用 ☒ 不适用

公司不存在逾期未偿还债项。

11、报告期内对其他债券和债务融资工具的付息兑付情况

无

12、报告期内获得的银行授信情况、使用情况以及偿还银行贷款的情况

于2016年6月30日，公司已签约无条件可用银行额度合计约为人民币450亿元，已使用额度约为人民币202亿元，剩余可用银

行额度合计约为人民币248亿元。

13、报告期内执行公司债券募集说明书相关约定或承诺的情况

报告期内，公司严格执行债券募集说明书相关约定，按照债券基本条款约定的时间向债券持有人支付债券利息，并依法履行与本次债券相关的信息披露义务，未出现损害债券投资者利益的情况。

14、报告期内发生的重大事项

无

15、公司债券是否存在保证人

☐ 是 ☒ 否

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	1,897,966,823	36.15%						1,897,966,823	36.15%
2、国有法人持股	1,893,342,621	36.06%						1,893,342,621	36.06%
3、其他内资持股	4,624,202	0.09%						4,624,202	0.09%
其中：境内法人持股	4,620,666	0.09%						4,620,666	0.09%
境内自然人持股	3,536	0.00%						3,536	0.00%
二、无限售条件股份	3,352,317,163	63.85%						3,352,317,163	63.85%
1、人民币普通股	2,553,909,163	48.64%						2,553,909,163	48.64%
2、境内上市的外资股	798,408,000	15.21%						798,408,000	15.21%
三、股份总数	5,250,283,986	100.00%						5,250,283,986	100.00%

股份变动的原因

□ 适用 √ 不适用

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

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	112,898			报告期末表决权恢复的优先股 股东总数（如有）（参见注 8）				
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		1,893,342,621	1,644,662,664		
中国证券金融股份有限公 司	国有法人	2.78%	145,748,980			145,748,980		
深圳广发电力投资有限公 司	国有法人	2.22%	116,693,602			116,693,602		
广东省电力开发公司	国有法人	1.80%	94,367,341			94,367,341		
GOLDEN CHINA MASTER FUND	境外法人	0.55%	28,877,922	-3,515,138		28,877,922		
李卓	境内自然 人	0.41%	21,303,785	7,301,617		21,303,785		
GREENWOODS CHINA ALPHA MASTER FUND	境外法人	0.39%	20,238,886			20,238,886		
NORGES BANK	境外法人	0.35%	18,209,318			18,209,318		
BBH A/C VANGUARD EMERGING MARKETS STOCK INDEX FUND	境外法人	0.30%	15,675,144			15,675,144		
CHINA INT'L CAPITAL CORP HONG KONG SECURITIES LTD	境外法人	0.29%	15,322,336	-360,000		15,322,336		
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		第四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		
中国证券金融股份有限公司		145,748,980				人民币普通股		

深圳广发电力投资有限公司	116,693,602	人民币普通股	
广东省电力开发公司	94,367,341	人民币普通股	
GOLDEN CHINA MASTER FUND	28,877,922	境内上市外资股	
李卓	21,303,785	人民币普通股	
GREENWOODS CHINA ALPHA MASTER FUND	20,238,886	境内上市外资股	
NORGES BANK	18,209,318	境内上市外资股	
BBH A/C VANGUARD EMERGING MARKETS STOCK INDEX FUND	15,675,144	境内上市外资股	
CHINA INT'L CAPITAL CORP HONG KONG SECURITIES LTD	15,322,336	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	第四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）	第六大股东李卓通过信用交易担保证券账户持有本公司股票 21,015,865 股，通过普通证券账户持有本公司股票 287,920 股，合计持有本公司股票 21,303,785 股。		

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 2015 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
丁友刚	独立董事	离任	2016 年 05 月 20 日	个人原因
陆军	独立董事	离任	2016 年 05 月 20 日	个人原因
沈洪涛	独立董事	被选举	2016 年 05 月 20 日	
王曦	独立董事	被选举	2016 年 05 月 20 日	

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

2016 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	6,108,160,833.00	5,237,406,725.00
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	2,599,665,735.00	2,484,683,890.00
预付款项	857,743,516.00	1,063,701,630.00
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息	14,987,275.00	10,232,658.00
应收股利		4,000,000.00
其他应收款	133,924,039.00	188,899,280.00
买入返售金融资产		
存货	1,459,056,607.00	1,333,654,623.00

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	653,851,736.00	638,461,972.00
流动资产合计	11,827,389,741.00	10,961,040,778.00
非流动资产：		
发放贷款及垫款		
可供出售金融资产	949,125,115.00	1,094,350,488.00
持有至到期投资		
长期应收款	131,432,804.00	128,640,631.00
长期股权投资	5,908,278,126.00	5,924,410,159.00
投资性房地产	9,250,037.00	9,567,835.00
固定资产	44,317,670,244.00	44,330,167,621.00
在建工程	5,257,560,494.00	5,613,398,840.00
工程物资	1,985,749.00	1,673,547.00
固定资产清理	5,238,300.00	3,475,384.00
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	1,643,007,000.00	1,663,430,069.00
开发支出		
商誉	27,486,780.00	27,486,780.00
长期待摊费用	29,437,406.00	28,843,225.00
递延所得税资产	129,111,294.00	116,237,351.00
其他非流动资产	1,804,371,274.00	2,017,211,435.00
非流动资产合计	60,213,954,623.00	60,958,893,365.00
资产总计	72,041,344,364.00	71,919,934,143.00
流动负债：		
短期借款	6,611,440,000.00	6,288,060,000.00
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	619,643,341.00	593,971,146.00

应付账款	2,152,321,167.00	1,739,227,291.00
预收款项	212,698.00	244,798.00
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	207,093,192.00	123,477,922.00
应交税费	532,849,167.00	404,729,354.00
应付利息	137,254,533.00	105,492,698.00
应付股利	9,703,747.00	8,640,994.00
其他应付款	3,573,005,656.00	3,536,133,625.00
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		
预计负债		700,000.00
一年内到期的非流动负债	1,906,918,943.00	1,850,970,652.00
其他流动负债	2,441,080,411.00	1,711,348,630.00
流动负债合计	18,191,522,855.00	16,362,997,110.00
非流动负债：		
长期借款	21,150,686,546.00	21,303,229,910.00
应付债券	1,196,506,190.00	1,196,029,762.00
其中：优先股		
永续债		
长期应付款	2,056,475,038.00	2,495,443,111.00
长期应付职工薪酬	75,996,657.00	85,827,126.00
专项应付款	24,399,913.00	24,711,974.00
预计负债		
递延收益	101,578,196.00	103,256,725.00
递延所得税负债	50,932,827.00	87,243,028.00
其他非流动负债	39,000,000.00	39,000,000.00
非流动负债合计	24,695,575,367.00	25,334,741,636.00
负债合计	42,887,098,222.00	41,697,738,746.00
所有者权益：		
股本	5,250,283,986.00	5,250,283,986.00

其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	5,007,746,614.00	5,007,077,158.00
减：库存股		
其他综合收益	137,760,523.00	245,708,715.00
专项储备		
盈余公积	6,845,001,818.00	5,812,191,775.00
一般风险准备		
未分配利润	5,937,334,772.00	7,439,335,347.00
归属于母公司所有者权益合计	23,178,127,713.00	23,754,596,981.00
少数股东权益	5,976,118,429.00	6,467,598,416.00
所有者权益合计	29,154,246,142.00	30,222,195,397.00
负债和所有者权益总计	72,041,344,364.00	71,919,934,143.00

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：蒙飞

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	1,648,937,570.00	682,950,639.00
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	245,174,390.00	134,539,664.00
预付款项	79,390,550.00	115,303,150.00
应收利息	1,189,090.00	1,818,442.00
应收股利	0.00	21,512,934.00
其他应收款	115,380,995.00	318,483,048.00
存货	111,790,763.00	141,559,999.00
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	0.00	10,508,362.00

流动资产合计	2,201,863,358.00	1,426,676,238.00
非流动资产：		
可供出售金融资产	949,125,115.00	1,094,350,488.00
持有至到期投资		
长期应收款	300,000,000.00	100,000,000.00
长期股权投资	22,979,570,085.00	22,588,550,554.00
投资性房地产	9,250,035.00	9,567,835.00
固定资产	1,148,657,065.00	1,217,618,892.00
在建工程	29,637,043.00	26,156,889.00
工程物资		
固定资产清理	35,489.00	
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	94,046,093.00	95,876,179.00
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	653,004,000.00	653,004,000.00
非流动资产合计	26,163,324,925.00	25,785,124,837.00
资产总计	28,365,188,283.00	27,211,801,075.00
流动负债：		
短期借款	900,000,000.00	900,000,000.00
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	262,252,779.00	292,714,747.00
预收款项		
应付职工薪酬	32,006,114.00	30,063,156.00
应交税费	38,332,964.00	21,266,249.00
应付利息	18,369,230.00	52,100,633.00
应付股利	9,703,747.00	8,640,994.00
其他应付款	83,100,339.00	112,031,125.00

划分为持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债	2,235,541,781.00	1,509,599,589.00
流动负债合计	3,579,306,954.00	2,926,416,493.00
非流动负债：		
长期借款	1,500,000,000.00	1,500,000,000.00
应付债券	1,196,506,190.00	1,196,029,762.00
其中：优先股		
永续债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬	20,210,442.00	24,192,962.00
专项应付款		
预计负债		
递延收益	51,459,840.00	52,918,949.00
递延所得税负债	18,650,274.00	54,572,001.00
其他非流动负债		
非流动负债合计	2,786,826,746.00	2,827,713,674.00
负债合计	6,366,133,700.00	5,754,130,167.00
所有者权益：		
股本	5,250,283,986.00	5,250,283,986.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	5,610,491,299.00	5,609,821,843.00
减：库存股		
其他综合收益	137,760,523.00	245,708,715.00
专项储备		
盈余公积	6,845,001,818.00	5,812,191,775.00
未分配利润	4,155,516,957.00	4,539,664,589.00
所有者权益合计	21,999,054,583.00	21,457,670,908.00
负债和所有者权益总计	28,365,188,283.00	27,211,801,075.00

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	10,234,989,566.00	12,911,553,232.00
其中：营业收入	10,234,989,566.00	12,911,553,232.00
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	8,895,457,564.00	10,475,134,429.00
其中：营业成本	7,767,910,229.00	9,181,722,019.00
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	76,108,043.00	105,962,706.00
销售费用	736,468.00	821,137.00
管理费用	348,730,393.00	374,363,287.00
财务费用	701,972,431.00	812,265,280.00
资产减值损失	0.00	
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）	128,721,534.00	519,970,718.00
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	126,201,534.00	316,251,814.00
汇兑收益（损失以“－”号填列）		
三、营业利润（亏损以“－”号填列）	1,468,253,536.00	2,956,389,521.00
加：营业外收入	10,609,711.00	21,200,140.00
其中：非流动资产处置利得	130,677.00	894,294.00
减：营业外支出	14,167,800.00	1,064,715.00
其中：非流动资产处置损失	170,836.00	257,135.00
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	1,464,695,447.00	2,976,524,946.00
减：所得税费用	415,482,070.00	578,388,722.00
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	1,049,213,377.00	2,398,136,224.00

归属于母公司所有者的净利润	738,374,784.00	1,720,995,015.00
少数股东损益	310,838,593.00	677,141,209.00
六、其他综合收益的税后净额	-107,948,192.00	194,254,115.00
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-107,948,192.00	194,254,115.00
（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	-107,948,192.00	194,254,115.00
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	970,838.00	
2.可供出售金融资产公允价值变动损益	-108,919,030.00	194,254,115.00
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	941,265,185.00	2,592,390,339.00
归属于母公司所有者的综合收益总额	630,426,592.00	1,915,249,130.00
归属于少数股东的综合收益总额	310,838,593.00	677,141,209.00
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.14	0.33
（二）稀释每股收益	0.14	0.33

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：蒙飞

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	825,674,110.00	1,097,666,614.00
减：营业成本	630,368,054.00	768,961,812.00
营业税金及附加	7,994,515.00	10,990,417.00
销售费用	9,300.00	
管理费用	55,281,911.00	54,106,442.00
财务费用	112,026,865.00	159,912,982.00
资产减值损失		
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）	1,853,145,315.00	2,071,148,869.00
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	123,853,097.00	313,331,726.00
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	1,873,138,780.00	2,174,843,830.00
加：营业外收入	1,795,373.00	1,719,783.00
其中：非流动资产处置利得		
减：营业外支出	358,085.00	26,530.00
其中：非流动资产处置损失		
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	1,874,576,068.00	2,176,537,083.00
减：所得税费用	18,348,341.00	21,528,415.00
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	1,856,227,727.00	2,155,008,668.00
五、其他综合收益的税后净额	-107,948,192.00	194,254,115.00
（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	-107,948,192.00	194,254,115.00
1.权益法下在被投资单位	970,838.00	

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	-108,919,030.00	194,254,115.00
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	1,748,279,535.00	2,349,262,783.00
七、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.35	0.41
（二）稀释每股收益	0.35	0.41

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	11,993,341,095.00	15,036,477,914.00
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
收到其他与经营活动有关的现金	113,208,976.00	81,857,382.00
经营活动现金流入小计	12,106,550,071.00	15,124,504,255.00

购买商品、接受劳务支付的现金	5,231,263,343.00	6,733,903,103.00
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	784,293,113.00	755,190,690.00
支付的各项税费	1,191,800,857.00	1,690,188,956.00
支付其他与经营活动有关的现金	202,692,576.00	243,041,072.00
经营活动现金流出小计	7,410,049,889.00	9,422,323,821.00
经营活动产生的现金流量净额	4,696,500,182.00	5,702,180,434.00
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		217,476,155.00
取得投资收益收到的现金	150,472,644.00	150,543,015.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	1,601,233.00	8,734,737.00
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		52,028,777.00
投资活动现金流入小计	152,073,877.00	428,782,684.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	1,525,254,338.00	2,263,497,895.00
投资支付的现金		
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	1,525,254,338.00	2,263,497,895.00
投资活动产生的现金流量净额	-1,373,180,461.00	-1,834,715,211.00
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	10,000,000.00	33,000,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	10,000,000.00	33,000,000.00
取得借款收到的现金	5,598,296,599.00	13,765,880,000.00

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	5,608,296,599.00	13,798,880,000.00
偿还债务支付的现金	5,284,042,404.00	12,880,903,754.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	2,766,819,808.00	2,752,618,351.00
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	812,318,580.00	943,649,890.00
支付其他与筹资活动有关的现金	0.00	50,400,000.00
筹资活动现金流出小计	8,050,862,212.00	15,683,922,105.00
筹资活动产生的现金流量净额	-2,442,565,613.00	-1,885,042,105.00
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	880,754,108.00	1,982,423,118.00
加：期初现金及现金等价物余额	5,227,406,725.00	4,528,277,314.00
六、期末现金及现金等价物余额	6,108,160,833.00	6,510,700,432.00

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	861,819,588.00	1,276,185,551.00
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	13,015,892.00	12,896,711.00
经营活动现金流入小计	874,835,480.00	1,289,082,262.00
购买商品、接受劳务支付的现金	443,237,990.00	414,080,693.00
支付给职工以及为职工支付的现金	156,782,737.00	137,574,749.00
支付的各项税费	87,603,634.00	130,030,174.00
支付其他与经营活动有关的现金	24,167,184.00	26,139,598.00
经营活动现金流出小计	711,791,545.00	707,825,214.00
经营活动产生的现金流量净额	163,043,935.00	581,257,048.00
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	300,000,000.00	937,052,822.00
取得投资收益收到的现金	1,896,415,452.00	1,780,610,890.00

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
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	2,196,415,452.00	2,717,667,757.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	52,779,574.00	51,321,957.00
投资支付的现金	710,400,000.00	1,399,800,000.00
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	763,179,574.00	1,451,121,957.00
投资活动产生的现金流量净额	1,433,235,878.00	1,266,545,800.00
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	1,398,212,500.00	2,350,000,000.00
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	1,398,212,500.00	2,350,000,000.00
偿还债务支付的现金	700,000,000.00	2,849,548,864.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	1,328,505,382.00	1,142,890,016.00
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	2,028,505,382.00	3,992,438,880.00
筹资活动产生的现金流量净额	-630,292,882.00	-1,642,438,880.00
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	965,986,931.00	205,363,968.00
加：期初现金及现金等价物余额	682,950,639.00	408,233,799.00
六、期末现金及现金等价物余额	1,648,937,570.00	613,597,767.00

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 股	永续 债	其他									
一、上年期末余额	5,250,283,986.00				5,007,077,158.00		245,708,715.00		5,812,191,775.00		7,439,335,347.00	6,467,598,416.00	30,222,195,397.00
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	5,250,283,986.00				5,007,077,158.00		245,708,715.00		5,812,191,775.00		7,439,335,347.00	6,467,598,416.00	30,222,195,397.00
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					669,456.00		-107,948,192.00		1,032,810,043.00		-1,502,000,575.00	-491,479,987.00	-1,067,949,255.00
（一）综合收益总额							-107,948,192.00				738,374,784.00	310,838,593.00	941,265,185.00
（二）所有者投入和减少资本					669,456.00							10,000,000.00	10,669,456.00
1. 股东投入的普通股					0.00							10,000,000.00	10,000,000.00
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					669,456.00								669,456.00
（三）利润分配									1,032,810,043.00		-2,240,375,359.00	-812,318,580.00	-2,019,883,896.00
1. 提取盈余公积									1,032,810,043.00		-1,032,810,043.00		

									10,043.00		10,043.00		
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或股东）的分配											-1,207,565,316.00	-812,318,580.00	-2,019,883,896.00
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	5,250,283,986.00				5,007,746,614.00		137,760,523.00		6,845,001,818.00		5,937,334,772.00	5,976,118,429.00	29,154,246,142.00

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	4,375,236,655.00				4,998,433,067.00		172,496,403.00		4,810,903,365.00		6,952,985,107.00	6,474,165,112.00	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	4,375,236,655.00				4,998,433,067.00		172,496,403.00		4,810,903,365.00		6,952,985,107.00	6,474,165,112.00	27,784,219,709.00
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	875,047,331.00						194,254,115.00		1,001,288,410.00		-1,030,388,057.00	-283,908,680.00	756,293,119.00
（一）综合收益总额							194,254,115.00				1,720,995,015.00	677,141,209.00	2,592,390,339.00
（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									1,001,288,410.00		-2,751,383,072.00	-943,649,889.00	-2,693,744,551.00
1. 提取盈余公积									1,001,288,410.00		-1,001,288,410.00		
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或股东）的分配											-1,750,094,662.00	-943,649,889.00	-2,693,744,551.00
4. 其他													
（四）所有者权益内部结转	875,047,331.00												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	875,047,331.00											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	5,250,283,986.00				4,998,433,067.00		366,750,518.00		5,812,191,775.00		5,922,597,050.00	6,190,256,432.00	28,540,512,828.00

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	5,250,283,986.00				5,609,821,843.00		245,708,715.00		5,812,191,775.00	4,539,664,589.00	21,457,670,908.00
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	5,250,283,986.00				5,609,821,843.00		245,708,715.00		5,812,191,775.00	4,539,664,589.00	21,457,670,908.00
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					669,456.00		-107,948,192.00		1,032,810,043.00	-384,147,632.00	541,383,675.00
（一）综合收益总额							-107,948,192.00			1,856,227,727.00	1,748,279,535.00

(二)所有者投入和减少资本					669,456.00						669,456.00
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					669,456.00						669,456.00
(三) 利润分配									1,032,810,043.00	-2,240,375,359.00	-1,207,565,316.00
1. 提取盈余公积									1,032,810,043.00	-1,032,810,043.00	
2. 对所有者（或股东）的分配										-1,207,565,316.00	-1,207,565,316.00
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	5,250,283,986.00				5,610,491,299.00		137,760,523.00		6,845,001,818.00	4,155,516,957.00	21,999,054,583.00

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	4,375,236,655.00				5,607,138,564.00		172,496,403.00		4,810,903,365.00	4,340,161,825.00	19,305,936,812.00
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	4,375,236,655.00				5,607,138,564.00		172,496,403.00		4,810,903,365.00	4,340,161,825.00	19,305,936,812.00
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	875,047,331.00						194,254,115.00		1,001,288,410.00	-596,374,404.00	1,474,215,452.00
（一）综合收益总额							194,254,115.00			2,155,008,668.00	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	-2,751,383,072.00	-1,750,094,662.00
1．提取盈余公积									1,001,288,410.00	-1,001,288,410.00	
2．对所有者（或股东）的分配										-1,750,094,662.00	-1,750,094,662.00

3. 其他											
(四) 所有者权益内部结转	875,047,331.00										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	875,047,331.00										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	5,250,283,986.00				5,607,138,564.00		366,750,518.00		5,812,191,775.00	3,743,787,421.00	20,780,152,264.00

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”)是由广东省电力工业总公司、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。

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九。

2016年半年度财务报告于2016年8月25日经公司第八届董事会第十二次会议批准。

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变回报,并且有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额。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)。

本年度合并范围新增新设子公司广东粤电永安天然气热电有限公司(参见“本附注八、合并范围的变更”、“本附注九、在其他主体的权益”。)

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

本财务报表以持续经营为基础,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:

编制财务报表时,本集团管理层需要运用估计和假设,这些估计和假设会对会计政策的应用及资产、负债、收入及费用的金额产生影响。实际情况可能与这些估计不同。本集团管理层对估计涉及的关键假设和不确定因素的判断进行持续评估,会计估计变更的影响在变更当期和未来期间予以确认。

(a)除存货及金融资产外的其他资产减值

如附注五、18 所述，本集团在资产负债表日对除存货及金融资产外的其他资产进行减值评估，以确定资产可收回金额是否下跌至低于其账面价值。如果情况显示长期资产的账面价值可能无法全部收回，有关资产便会视为已减值，并相应确认减值损失。

在判断上述资产是否存在减值迹象时，管理层主要从以下方面进行评估和分析：(1) 影响资产减值的事项是否已经发生；(2) 资产继续使用或处置的预期可获得的现金流量现值是否低于资产的账面价值；以及 (3) 预计未来现金流量现值中使用的重复假设是否适当。

本集团所采用的用于确定减值的相关假设，如果未来现金流量现值方法中的折现率及增长率假设的变化可能会对减值测试中所使用的现值产生重大影响，并导致本集团的上述长期资产出现减值。

(b)房屋建筑物和设备的可使用年限

房屋建筑物和设备的预计可使用年限由管理层根据行业惯例，在考虑了资产的耐久性及其过往维修保养的情况后而定。预计可使用年限在每年年度终了时进行检讨并作出适当调整。固定资产预计可使用年限的变化，可能会对本集团的净利润产生重大影响。

(c)所得税

是否确认可抵扣亏损及可抵扣暂时性差异所产生的递延所得税资产很大程度上取决于管理层对未来期间能否获得足够的可用来抵扣可抵扣亏损及可抵扣暂时性差异的未来应纳税所得额而作出的判断，而计算该未来应纳税所得额需要运用大量的判断和估计，同时结合考虑税务筹划策略和整体经济环境的影响，不同的判断及估计会影响递延所得税资产的确认及金额。

(d)递延所得税资产

在估计未来期间能够取得足够的应纳税所得额用以利用可抵扣暂时性差异时，本集团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，并以预期收回该资产期间的适用所得税税率为基础计算并确认相关递延所得税资产。本集团需要运用判断来估计未来取得应纳税所得额的时间和金额，并根据现行的税收政策及其他相关政策对未来的适用所得税税率进行合理的估计和判断，以决定应确认的递延所得税资产的金额。如果未来期间实际产生的利润的时间和金额或者实际适用所得税税率与管理层的估计存在差异，该差异将对递延所得税资产的金额产生影响。

1、遵循企业会计准则的声明

本财务报表符合中华人民共和国财政部（以下简称“财政部”）颁布的企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司2016年6月30日的合并及公司财务状况以及2016年1月1日至2016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2016年1月1日起至2016年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；资本公积中的股本溢价不足冲减的，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。

(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（参见附注五、26（1））；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。

通过多次交易分步实现非同一控制企业合并时，对于购买日之前持有的被购买方的股权，本集团会按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益。购买日之前持有的被购买方的股权涉及的以后可重分类进损益的其他综合收益及权益法核算下的其他所有者权益变动（参见附注五、12(2)(b)）于购买日转入当期投资收益。

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变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额。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。

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。

(2)合并取得子公司

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，以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为基础，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。

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，按下述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（参见附注五、6(4)）。

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（参见附注五、16）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（参见附注五、12）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、可供出售金融资产及金融负债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：

-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。

-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。

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（参见附注五、22(5)）。

-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（参见附注五、21）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。

有关应收款项减值的方法，参见附注五、10；可供出售金融资产的减值方法如下：

-可供出售金融资产

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集团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 万元的其他应收款项以及所有的长期应收款项。
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。

(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。

对子公司投资的减值测试方法及减值计提方法参见附注五、18。

在本集团合并财务报表中，对子公司的长期股权投资按附注五、6进行处理。

(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（参见附注五、12(3)）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（参见附注五、12(3)）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、其他综合收益及其他所有者权益变动的份额时，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等。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。

本集团对合营企业和联营企业投资的减值测试方法及减值准备计提方法参见附注五、18。

(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

本集团将持有的为赚取租金或资本增值，或两者兼有的房地产划分为投资性房地产。本集团采用成本模式计量投资性房地产，即以成本减累计折旧、摊销及减值准备后在资产负债表内列示。本集团将投资性房地产的成本扣除预计净残值和累计减值准备后在使用寿命内按年限平均法计提折旧，除非投资性房地产符合持有待售的条件。减值测试方法及减值准备计提方法参见附注五、18。

各类投资性房地产的使用寿命、残值率和年折旧率分别为：

项目	使用寿命 (年)	残值率 (%)	年折旧率 (%)
房屋及建筑物	30年	5%	3.17%

14、固定资产

(1) 确认条件

固定资产指本集团为生产电力或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。外购固定资产的初始成本包括购买价款、相关税费以及使该资产达到预定可使用状态前所发生的可归属于该项资产的支出。自行建造固定资产按附注五、15 确定初始成本。本公司在进行公司制改建时，国有股股东投入的固定资产，按照国有资产管理部门确认的评估值作为入账价值。对于构成固定资产的各组成部分，如果各自具有不同使用寿命或者以不同方式为本集团提供经济利益，适用不同折旧率或折旧方法的，本集团分别将各组成部分确认为单项固定资产。对于固定资产的后续支出，包括与更换固定资产某组成部分相关的支出，在与支出相关的经济利益很可能流入本集团时资本化计入固定资产成本，同时将被替换部分的账面价值扣除；与固定资产日常维护相关的支出在发生时计入当期损益。固定资产以成本减累计折旧及减值准备后在资产负债表内列示。

(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	10-50 年	0-10%	1.80%-10.00%
发电设备	年限平均法	6-31 年	0-10%	2.90%-16.67%
运输设备	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%

(3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

于租赁期开始日，本集团融资租入资产按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额确认为未确认融资费用。本集团将因融资租赁发生的初始直接费用计入租入资产价值。融资租赁租入资产按附注五、14(2) 所述的折旧政策计提折旧，按附注五、18 所述的会计政策计提减值准备。对能够合理确定租赁期届满时取得租入资产所有权的，租入资产在使用寿命内计提折旧。否则，租赁资产在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。本集团对未确认融资费用采用实际利率法在租赁期内各个期间进行分摊，并按照借款费用的原则处理（参见附注五、16）。资产负债表日，本集团将与融资租赁相关的长期应付款减去未确认融资费用的差额，分别以长期负债和一年内到期的长期负债列示。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。当一项售后租回交易的经济实质构成一项融资租赁时，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。

15、在建工程

自行建造的固定资产的成本包括建筑成本、安装成本、工程用物资、直接人工、符合资本化条件的借款费用（参见附注五、16）和使该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出。自行建造的固定资产的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的收入净额。

自行建造的固定资产于达到预定可使用状态时转入固定资产，此前列于在建工程，且不计提折旧。

在建工程以成本减减值准备（参见附注五、18）在资产负债表内列示。

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，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）：

-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。

-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

无形资产以成本减累计摊销（仅限于使用寿命有限的无形资产）及减值准备（参见附注五、18）后在资产负债表内列示。对于使用寿命有限的无形资产，本集团将无形资产的成本扣除预计净残值和累计减值准备后按直线法在预计使用寿命期内摊销，除非该无形资产符合持有待售的条件。

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。

各项无形资产的摊销年限为：

项目	摊销年限（年）
输变电配套工程及微波工程	16年

土地使用权	20 - 70年
海域使用权	50年
交通运输工程	10 - 20年
经营特许权	10 - 25年
软件	2 - 10年
非专利技术及其他	2 - 6年

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。

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 (参见附注五、26 (2)) 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。

资产组由创造现金流入相关的资产组成，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：

项目	摊销期限
固定资产改良支出	15 - 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，将实际发生或按规定的基准和比例计提的职工工资、奖金、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公司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。

（4）其他长期职工福利的会计处理方法

根据本公司及本集团部分子公司所属地方社会医疗保险的相关规定，本集团参加城镇职工基本医疗保险的职工个人，达到法定退休年龄时，累计缴费年限未满当地规定年限的，本集团需在员工退休后继续缴费至规定年限。本集团将预计未来在员工退休后仍需支付医疗保险至规定年限的现金流量现值确认为长期应付职工薪酬，并计入当期损益或相关资产成本。

21、预计负债

如果与或有事项相关的义务是本集团承担的现时义务，且该义务的履行很可能会导致经济利益流出本集团，以及有关金额能够可靠地计量，则本集团会确认预计负债。

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量。对于货币时间价值影响重大的，预计负债以预计未来现金流量折现后的金额确定。在确定最佳估计数时，本集团综合考虑了与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。所需支出存在一个连续范围，且该范围内各种结果发生的可能性相同的，最佳估计数按照该范围内的中间值确定；在其他情况下，最佳估计数分别下列情况处理：

-或有事项涉及单个项目的，按照最可能发生金额确定。

-或有事项涉及多个项目的，按照各种可能结果及相关概率计算确定。

本集团在资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核，并按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

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。

(1)销售电力及热能收入

本集团于电力、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

本集团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

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

资产负债表日，如果本集团拥有以净额结算的法定权利并且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行，那么当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列示。

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

（1）经营租赁租入资产

经营租赁租入资产的租金费用在租赁期内按直线法确认为相关资产成本或费用。

（2）经营租赁租出资产

经营租赁租出的除投资性房地产（参见附注五、13）以外的固定资产按附注五、14(2)所述的折旧政策计提折旧，按附注五、18所述的会计政策计提减值准备。经营租赁的租金收入在租赁期内按直线法确认为收入。经营租赁租出资产发生的初始直接费用，金额较大时予以资本化，在整个租赁期内按照与确认租金收入相同的基础分期计入当期损益；金额较小时，直接计入当期损益。

（2）融资租赁的会计处理方法

于租赁期开始日，本集团融资租入资产按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额确认为未确认融资费用。本集团将因融资租赁发生的初始直接费用计入租入资产价值。融资租赁租入资产按附注五、14(2)所述的折旧政策计提折旧，按附注五、18所述的会计政策计提减值准备。

对能够合理确定租赁期届满时取得租入资产所有权的，租入资产在使用寿命内计提折旧。否则，租赁资产在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

本集团对未确认融资费用采用实际利率法在租赁期内各个期间进行分摊，并按照借款费用的原则处理（参见附注五、16）。

资产负债表日，本集团将与融资租赁相关的长期应付款减去未确认融资费用的差额，分别以长期负债和一年内到期的长期负债列示。

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。当一项售后租回交易的经济实质构成一项融资租赁时，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

（1）商誉

因非同一控制下企业合并形成的商誉，其初始成本是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。

本集团对商誉不摊销，以成本减累计减值准备（参见附注五、18）在资产负债表内列示。商誉在其相关资产组或资产组组合处置时予以转出，计入当期损益。

（2）公允价值的计量

除特别声明外，本集团按下述原则计量公允价值：

公允价值是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。

本集团估计公允价值时，考虑市场参与者在计量日对相关资产或负债进行定价时考虑的特征（包括资产状况及所在位置、对资产出售或者使用的限制等），并采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术。使用的估值技术主要包括市场法、收益法和成本法。

（3）所得税

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

当期所得税是按本年度应税所得额，根据税法规定的税率计算的预期应交所得税，加上以往年度应付所得税的调整。

（4）股利分配

资产负债表日后，经审议批准的利润分配方案中拟分配的股利或利润，不确认为资产负债表日的负债，在附注中单独披露。

（5）关联方

一方控制、共同控制另一方或对另一方施加重大影响，以及两方或两方以上同受一方控制、共同控制的，构成关联方。关联方可为个人或企业。仅仅同受国家控制而不存在其他关联方关系的企业，不构成关联方。

（6）分部报告

本集团以内部组织结构、管理要求、内部报告制度为依据确定经营分部。如果两个或多个经营分部存在相似经济特征且同时在各单项产品或劳务的性质、生产过程的性质、产品或劳务的客户类型、销售产品或提供劳务的方式、生产产品及提供劳务受法律及行政法规的影响等方面具有相同或相似性的，可以合并为一个经营分部。本集团以经营分部为基础考虑重要性原则后确定报告分部。

本集团在编制分部报告时，分部间交易收入按实际交易价格为基础计量。编制分部报告所采用的会计政策与编制本集团财务报表所采用的会计政策一致。

（7）主要会计估计及判断

编制财务报表时，本集团管理层需要运用估计和假设，这些估计和假设会对会计政策的应用及资产、负债、收入及费用的金额产生影响。实际情况可能与这些估计不同。本集团管理层对估计涉及的关键假设和不确定因素的判断进行持续评估，会计估计变更的影响在变更当期和未来期间予以确认。

本集团主要估计金额的不确定因素如下：

（a）除存货及金融资产外的其他资产减值

如附注五、18所述，本集团在资产负债表日对除存货及金融资产外的其他资产进行减值评估，以确定资产可收回金额是否下跌至低于其账面价值。如果情况显示长期资产的账面价值可能无法全部收回，有关资产便会视为已减值，并相应确认减值损失。

在判断上述资产是否存在减值迹象时，管理层主要从以下方面进行评估和分析：（1）影响资产减值的事项是否已经发生；（2）资产继续使用或处置的预期可获得的现金流量现值是否低于资产的账面价值；以及（3）预计未来现金流量现值中使用的重复假设是否适当。

本集团所采用的用于确定减值的相关假设，如果未来现金流量现值方法中的折现率及增长率假设的变化可能会对减值测试中所使用的现值产生重大影响，并导致本集团的上述长期资产出现减值。

（b）房屋建筑物和设备的可使用年限

房屋建筑物和设备的预计可使用年限由管理层根据行业惯例，在考虑了资产的耐久性及过往维修保养的情况后而定。预计可使用年限在每年年度终了时进行检讨并作出适当调整。固定资产预计可使用年限的变化，可能会对本集团的净利润产生重大影响。

（c）所得税

是否确认可抵扣亏损及可抵扣暂时性差异所产生的递延所得税资产很大程度上取决于管理层对未来期间能否获得足够的可用来抵扣可抵扣亏损及可抵扣暂时性差异的未来应纳税所得额而作出的判断，而计算该未来应纳税所得额需要运用大量的判断和估计，同时结合考虑税务筹划策略和整体经济环境的影响，不同的判断及估计会影响递延所得税资产的确认及金额。

(d)递延所得税资产

在估计未来期间能够取得足够的应纳税所得额用以利用可抵扣暂时性差异时，本集团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，并以预期收回该资产期间的适用所得税税率为基础计算并确认相关递延所得税资产。本集团需要运用判断来估计未来取得应纳税所得额的时间和金额，并根据现行的税收政策及其他相关政策对未来的适用所得税税率进行合理的估计和判断，以决定应确认的递延所得税资产的金额。如果未来期间实际产生的利润的时间和金额或者实际适用所得税税率与管理层的估计存在差异，该差异将对递延所得税资产的金额产生影响。

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%、13%、3%、5%、11%、6%
营业税	按应税营业收入计征	5%，自 2016 年 5 月 1 日起营改增
城市维护建设税	按实际缴纳营业税及增值税计征	5% - 7%
企业所得税	按应纳税所得额计征	除本公司的子公司广东粤电徐闻风力发电有限公司(“徐闻风力”)之外，本集团及各子公司适用的企业所得税率为 25%。
教育费附加	按实际缴纳营业税及增值税计征	3%
地方教育费附加	按实际缴纳营业税及增值税计征	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(“徐闻风力”)	12.5%

2、税收优惠

根据财税 [2008] 46号及国税发 [2009] 80号文的批准，徐闻风力自获利年度起，第一年至第三年免征企业所得税，第四年至第六年减半征收企业所得税。2012年为徐闻风力第一个获利年度。因此徐闻风力2014年适用企业所得税率为零、2016年适用的所得税率为12.5%。

此外，广东粤电石碑山风能开发有限公司（“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[2015]74号文《关于风力发电增值税政策的通知》，对纳税人销售自产的利用风力生产的电力产品，实行增值税即征即退50%的政策。

3、其他

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	109,716.00	78,223.00
银行存款	6,108,051,117.00	5,227,328,502.00
其他货币资金		10,000,000.00
合计	6,108,160,833.00	5,237,406,725.00

其他说明

粤电财务存款指存放于广东粤电财务有限公司（“粤电财务”）的存款。粤电财务为一家经中国人民银行批准设立的金融机构。粤电财务的母公司为粤电集团公司。

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	2,551,548,012.00	98.15%			2,551,548,012.00	2,464,272,746.00	99.18%			2,464,272,746.00
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款					0.00					
单项金额不重大但	48,117,7	1.85%			48,117,72	20,411,	0.82%			20,411,144.

单独计提坏账准备的应收账款	23.00				3.00	144.00				00
合计	2,599,665,735.00	100.00%			2,599,665,735.00	2,484,683,890.00	100.00%			2,484,683,890.00

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	2,273,052,013.40	0.00	0.00%	预计可全额收回
深圳市供电局有限公司	227,369,585.00	0.00	0.00%	预计可全额收回
广东省粤电集团有限公司沙角 C 电厂	16,286,163.00	0.00	0.00%	预计可全额收回
广东电网有限责任公司湛江供电局	14,842,713.60	0.00	0.00%	预计可全额收回
惠州惠菱化成有限公司	12,154,882.00	0.00	0.00%	预计可全额收回
广东电网有限责任公司茂名供电局	7,842,655.00	0.00	0.00%	预计可全额收回
合计	2,551,548,012.00		--	--

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：

单位： 元

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	5,327,892.00	-	0.00%	预计可收回
应收热力销售款	2,697,210.00	-	0.00%	预计可收回
应收服务款	39,664,621.00	-	0.00%	预计可收回
其他	428,000.00	-	0.00%	预计可收回
合计	48,117,723.00	-	--	--

（2）按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位： 元

单位名称	金额	坏账准备	占应收账款总额的比率（%）
广东电网有限责任公司	2,273,052,013.00	-	87.44%

深圳市供电局有限公司	227,369,585.00	-	8.75%
广东省粤电集团有限公司沙角 C 电厂	16,286,163.00	-	0.63%
广东电网有限责任公司湛江供电局	14,842,714.00	-	0.57%
惠州惠菱化成有限公司	12,154,882.00	-	0.47%
合计	2,543,705,357.00		97.85%

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	846,802,698.00	98.72%	1,061,957,143.00	99.84%
1 至 2 年	9,731,418.00	1.13%	264,229.00	0.02%
2 至 3 年	281,396.00	0.03%	457,834.00	0.04%
3 年以上	928,004.00	0.11%	1,022,424.00	0.10%
合计	857,743,516.00	--	1,063,701,630.00	--

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

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占预付款项期末余额合计数的比率 (%)	未结算原因
广东省电力工业燃料有限公司	合营企业及同受粤电集团公司控制	705,492,991	82.25%	按年度核定滚动结存
广东珠投电力燃料有限公司	非关联方	25,689,574	3.00%	燃煤未结算完
广深铁路股份有限公司	非关联方	35,077,586	4.09%	
珠海高栏港铁路股份有限公司	非关联方	24,188,596	2.82%	
广州港股份有限公司	非关联方	17,954,280	2.09%	
合计	--	808,403,027	--	--

其他说明：

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	14,987,275.00	10,232,658.00
合计	14,987,275.00	10,232,658.00

5、应收股利

(1) 应收股利

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
山西粤电能源有限公司		4,000,000.00
合计		4,000,000.00

6、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其他应收款	78,631,247.00	56.05%		0.00%	78,631,247.00	138,170,845.00	70.76%	0.00	0.00%	138,170,845.00
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	61,658,083.00	43.95%	6,365,291.00	10.32%	55,292,792.00	57,093,726.00	29.24%	6,365,291.00	11.15%	50,728,435.00
合计	140,289,330.00	1.00%	6,365,291.00	4.54%	133,924,039.00	195,264,571.00	1.00%	6,365,291.00	3.26%	188,899,280.00

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	37,528,814.00	0.00	0.00%	

惠东县财政局	21,318,970.00	0.00	0.00%	
深圳天鑫保险经纪有限公司	10,904,074.00	0.00	0.00%	
东莞市虎门金帆实业总公司	4,730,956.00	0.00	0.00%	
惠来县国家税务局	4,148,433.00	0.00	0.00%	
合计	78,631,247.00		--	--

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

款项性质	账面余额	坏账准备
垫付工程款	8,869,122.00	1,878,841.00
应收副产品销售款	9,467,285.67	2,803,641.00
备用金	16,381,136.00	32,191.00
其他	26,940,538.06	1,650,618.00
合计	61,658,081.73	6,365,291.00

(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
垫付工程款	30,188,092.00	30,660,145.00
应收副产品销售款	46,996,100.00	94,220,368.00
备用金	16,381,136.00	9,263,643.00
应收政府补助款	4,148,434.00	32,485,261.00
其他	42,575,568.00	28,635,154.00
合计	140,289,330.00	195,264,571.00

(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	应收副产品销售款	37,528,814.00	1 年以内	26.75%	

惠东县财政局	代垫土地款	21,318,970.00	3 年以上	15.20%	
深圳天鑫保险经纪有限公司	财保预付款、保险理赔应收款。	10,904,074.00	1 年以内	7.77%	
东莞市虎门金帆实业总公司	应收代垫款	4,730,956.00	1 年以内	3.37%	
惠来县国家税务局	增值税退税款	4,148,433.00	1 年以内	2.96%	
合计	--	78,631,247.00	--	56.05%	

(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
惠来县国家税务局	增值税退税款	4,148,434.00	1 年以内	1 年内
合计	--	4,148,434.00	--	--

7、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	753,038,132.00	0.00	753,038,132.00	617,225,212.00	0.00	617,225,212.00
备品备件	755,113,277.00	62,309,494.00	692,803,783.00	762,897,800.00	62,309,494.00	700,588,306.00
其他	13,214,692.00	0.00	13,214,692.00	15,841,105.00	0.00	15,841,105.00
合计	1,521,366,101.00	62,309,494.00	1,459,056,607.00	1,395,964,117.00	62,309,494.00	1,333,654,623.00

(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	62,309,494.00					62,309,494.00
合计	62,309,494.00					62,309,494.00

截至 2016 年 6 月 30 日，本集团计提的跌价准备为由于设备技术更新导致部分备品备件无法使用而减值。

8、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待抵扣增值税	598,079,295.00	583,680,487.00
待处置其他流动资产	0.00	0.00
预缴所得税	2,724,424.00	3,921,884.00
其他	53,048,017.00	50,859,601.00
合计	653,851,736.00	638,461,972.00

其他说明：

9、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：	949,125,115.00	0.00	949,125,115.00	1,094,350,488.00	0.00	1,094,350,488.00
按公允价值计量的	408,125,115.00	0.00	408,125,115.00	553,350,488.00	0.00	553,350,488.00
按成本计量的	541,000,000.00	0.00	541,000,000.00	541,000,000.00	0.00	541,000,000.00
合计	949,125,115.00	0.00	949,125,115.00	1,094,350,488.00	0.00	1,094,350,488.00

(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
公允价值	408,125,115.00		408,125,115.00

(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	115,000,000.00	0.00	0.00	115,000,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	3.67%	0.00

团有限公司										
阳光保险 公司	356,000,00 0.00	0.00	0.00	356,000,00 0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	5.22%	0.00
南方海上 风电联合 开发有限 公司	70,000,000 .00	0.00	0.00	70,000,000 .00	0.00	0.00	0.00	0.00	10.00%	0.00
合计	541,000,00 0.00			541,000,00 0.00					--	

10、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	
售后租回保证金	131,432,804.0 0	0.00	131,432,804.0 0	128,640,631.0 0	0.00	128,640,631.0 0	4.93% - 7.30%
合计	131,432,804.0 0		131,432,804.0 0	128,640,631.0 0		128,640,631.0 0	--

11、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 损益	其他综合 收益调整	其他权益 变动	宣告发放 现金股利 或利润	计提减值 准备	其他		
一、合营企业											
工业燃料	601,637,346.00	0.00	0.00	34,043,340.00	0.00	0.00	79,989,336.00	0.00	0.00	555,691,350.00	
小计	601,637,346.00	0.00	0.00	34,043,340.00	0.00	0.00	79,989,336.00	0.00	0.00	555,691,350.00	
二、联营企业											
阳山江坑水电站有限公司 (以下简	5,991,055.00	0.00	0.00	431,648.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	6,422,703.00	

称“阳山江坑”)											
阳山中心坑电力有限公司 (以下简称“阳山中心坑电力”)	8,180,783.00	0.00	0.00	1,358,823.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	9,539,606.00	
广东粤电控股西部投资有限公司 (以下简称“西部投资”)	264,811,291.00	0.00	0.00	-16,941,862.00	933,549.00	0.00	0.00	0.00	0.00	248,802,978.00	
广东粤电航运有限公司 (以下简称“粤电航运”)	940,425,774.00	0.00	0.00	-8,138,362.00	37,289.00	648,239.00	4,556,452.00	0.00	0.00	928,416,488.00	
威信云投粤电扎西能源有限公司 (以下简称“威信云投”)	357,675,740.00	0.00	0.00	-39,024,054.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	318,651,686.00	
山西粤电能源	913,606,650.00	0.00	0.00	8,754,520.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	922,361,170.00	
广东粤电财务有限公司 (以下简称“粤电财务”)	670,229,369.00	0.00	0.00	43,593,655.00	0.00	0.00	59,406,856.00	0.00	0.00	654,416,168.00	
广东国华粤电台山发电有限公司 (以下简	2,104,305,209.00	0.00	0.00	99,775,390.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	2,204,080,599.00	

称“台山发电”)											
华能汕头风力发电有限公司(以下简称“华能汕头风力”)	57,546,942.00	0.00	0.00	2,348,436.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	59,895,378.00	
小计	5,322,772,813.00	0.00	0.00	92,158,194.00	970,838.00	648,239.00	63,963,308.00	0.00	0.00	5,352,586,776.00	
合计	5,924,410,159.00			126,201,534.00	970,838.00	648,239.00	143,952,644.00			5,908,278,126.00	

其他说明

12、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	10,567,330.00			10,567,330.00

2.本期增加金额	317,798.00			317,798.00
(1) 计提或摊销	317,798.00			317,798.00
3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额	10,885,128.00			10,885,128.00
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	9,250,037.00			9,250,037.00
2.期初账面价值	9,567,835.00			9,567,835.00

(2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

□ 适用 √ 不适用

13、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	16,864,671,692.00	53,095,927,527.00	606,081,985.00	1,077,417,960.00	71,644,099,164.00
2.本期增加金额	230,017,184.00	1,698,681,672.00	10,960,784.00	32,983,678.00	1,972,643,318.00
(1) 购置	0.00	41,783,902.00	10,960,784.00	5,252,831.00	57,997,517.00

(2) 在建工程转入	230,017,184.00	1,656,897,770.00	0.00	27,730,847.00	1,914,645,801.00
(3) 企业合并增加					
3.本期减少金额	3,077.00	14,839,665.00	9,707,457.00	1,993,780.00	26,543,979.00
(1) 处置或报废	3,077.00	14,839,665.00	9,707,457.00	1,993,780.00	26,543,979.00
4.期末余额	17,094,685,799.00	54,779,769,534.00	607,335,312.00	1,108,407,858.00	73,590,198,503.00
二、累计折旧					
1.期初余额	5,016,638,465.00	20,534,743,932.00	422,262,704.00	720,242,703.00	26,693,887,804.00
2.本期增加金额	313,843,690.00	1,634,573,532.00	7,980,741.00	29,176,531.00	1,985,574,494.00
(1) 计提	313,843,690.00	1,634,573,532.00	7,980,741.00	29,176,531.00	1,985,574,494.00
3.本期减少金额	3,077.00	16,058,532.00	9,054,633.00	1,629,850.00	26,746,092.00
(1) 处置或报废	3,077.00	16,058,532.00	9,054,633.00	1,629,850.00	26,746,092.00
4.期末余额	5,330,479,078.00	22,153,258,932.00	421,188,812.00	747,789,384.00	28,652,716,206.00
三、减值准备					
1.期初余额	117,320,986.00	496,035,008.00	2,682,046.00	4,005,699.00	620,043,739.00
2.本期增加金额					
(1) 计提					
3.本期减少金额	0.00	8,958.00	222,728.00	0.00	231,686.00
(1) 处置或报废	0.00	8,958.00	222,728.00	0.00	231,686.00
4.期末余额	117,320,986.00	496,026,050.00	2,459,318.00	4,005,699.00	619,812,053.00
四、账面价值					
1.期末账面价值	11,646,885,735.00	32,130,484,552.00	183,687,182.00	356,612,775.00	44,317,670,244.00
2.期初账面价值	11,730,712,241.00	32,065,148,587.00	181,137,235.00	353,169,558.00	44,330,167,621.00

(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	250,459,906.00	0.00	649,540,094.00
粤江融资租赁租入资产	1,625,767,700.00	257,966,300.00	0.00	1,367,801,400.00
靖海融资租赁租入资产	1,600,000,000.00	783,750,000.00	0.00	816,250,000.00

(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	5,272,077.00

14、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
大埔电厂 2×600MW 发电 机组建造	0.00		0.00	1,267,286,429.00		1,267,286,429.00
博贺煤电一体化 项目	3,024,784,069.00		3,024,784,069.00	2,105,426,029.00		2,105,426,029.00
临沧大丫口水电 站	1,009,704,116.00		1,009,704,116.00	984,023,323.00		984,023,323.00
电白热水风电场 工程项目	0.00		0.00	338,264,433.00		338,264,433.00
虎门电厂 2×1000MW 机组 项目	137,363,901.00	10,354,156.00	127,009,745.00	137,354,887.00	10,354,156.00	127,000,731.00
徐闻勇士重建项 目	121,245,140.00		121,245,140.00	62,959,412.00		62,959,412.00
雷州红心楼风电 项目	76,109,569.00		76,109,569.00	49,736,645.00		49,736,645.00
红海湾 5、6 号机 组工程	36,785,162.00		36,785,162.00	34,640,172.00		34,640,172.00
惠州天然气二期 基建支出	110,754,516.00		110,754,516.00	81,865,488.00		81,865,488.00
靖海电厂扩建工 程	51,659,810.00		51,659,810.00	36,083,755.00		36,083,755.00
广前电力二期工 程	32,645,048.00		32,645,048.00	31,279,633.00		31,279,633.00
其他基建工程	399,929,187.00		399,929,187.00	309,719,568.00		309,719,568.00
技术改造及其他	267,820,593.00	886,461.00	266,934,132.00	185,999,685.00	886,463.00	185,113,222.00

工程						
合计	5,268,801,111.00	11,240,617.00	5,257,560,494.00	5,624,639,459.00	11,240,619.00	5,613,398,840.00

(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	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率	资金来源
大埔电厂 2×600MW 发电机组建造	4,807,272,526.00	1,267,286,429.00	167,646,557.00	1,434,932,986.00		0.00	93.42%	100.00%	90,268,820.00	30,061,476.00	4.69%	其他
博贺煤电一体化项目	9,785,950,000.00	2,105,426,029.00	919,358,040.00	0.00		3,024,784,069.00	30.91%	30.91%	80,943,648.00	17,113,212.00	5.35%	其他
临沧大丫口水电站	1,023,420,000.00	984,023,323.00	25,680,793.00	0.00		1,009,704,116.00	98.66%	98.66%	99,485,899.00	1,761,919.00	5.01%	其他
电白热水风电场工程项目	483,714,800.00	338,264,433.00	78,850,540.00	417,114,973.00		0.00	86.23%	100.00%	9,048,128.00	1,996,454.00	4.64%	其他
虎门电厂 2×1000MW 机组项目	7,789,510,000.00	127,000,731.00	9,014.00	0.00		127,009,745.00	1.63%	1.63%				其他
徐闻勇士重建项目	186,980,000.00	62,959,412.00	58,285,728.00	0.00		121,245,140.00	64.84%	64.84%				其他
雷州红心楼风电项目	462,920,000.00	49,736,645.00	26,372,924.00	0.00		76,109,569.00	16.44%	16.44%	1,049,172.00	775,557.00	4.32%	其他
红海湾 5、6 号机组工程	7,714,370,000.00	34,640,172.00	2,144,990.00	0.00		36,785,162.00	0.48%	0.48%				其他
惠州天	900,000,	81,865,4	28,889,0	0.00		110,754,	12.31%	12.31%				其他

然气二期基建支出	000.00	88.00	28.00			516.00						
靖海电厂扩建工程	8,054,820,000.00	36,083,755.00	15,576,055.00	0.00		51,659,810.00	0.64%	0.64%				其他
广前电力二期工程	3,753,920,000.00	31,279,633.00	1,365,415.00	0.00		32,645,048.00	0.87%	0.87%				其他
其他基建工程		309,719,568.00	90,209,619.00	0.00	0.00	399,929,187.00						其他
技术改造及其他工程		185,113,222.00	144,769,502.00	62,597,842.00	350,750.00	266,934,132.00						其他
合计	44,962,877,326.00	5,613,398,840.00	1,559,158,205.00	1,914,645,801.00	350,750.00	5,257,560,494.00	--	--	280,795,667.00	51,708,618.00		--

15、工程物资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
专用设备	291,745.00	169,300.00
专用材料	1,694,004.00	1,504,247.00
合计	1,985,749.00	1,673,547.00

其他说明：

16、固定资产清理

单位：元

项目	期末余额	期初余额
报废的设备部件	4,353,508.00	2,881,645.00
行政物资	435,401.00	202,396.00
房屋建筑	391,343.00	391,343.00
运输设备	22,559.00	0.00
工具及其他生产用具	35,489.00	
合计	5,238,300.00	3,475,384.00

其他说明：

17、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	交通运输工程	输变电配套工程及微波工程	其他	合计
一、账面原值										
1.期初余额	1,729,875,675.00	0.00	0.00	82,290,380.00	13,720,736.00	129,906,544.00	22,468,672.00	442,517,684.00	693,319.00	2,421,473,010.00
2.本期增加金额	0.00	0.00	0.00	1,643,388.00	0.00	0.00	0.00	0.00	3,810,509.00	5,453,897.00
(1) 购置	0.00	0.00		1,643,388.00	0.00	0.00	0.00	0.00	3,810,509.00	5,453,897.00
(2) 内部研发	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
(3) 企业合并增加	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3.本期减少金额				459,392.00						459,392.00
(1) 处置	0.00	0.00	0.00	183,757.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	183,757.00
4.期末余额	1,729,875,675.00			83,474,376.00	13,720,736.00	129,906,544.00	22,468,672.00	442,517,684.00	4,503,828.00	2,426,467,515.00
二、累计摊销										
1.期初余额	215,263,046.00	0.00	0.00	58,695,580.00	8,006,421.00	15,245,415.00	21,426,174.00	404,925,877.00	269,450.00	723,831,963.00
2.本期增加金额	19,304,795.00	0.00	0.00	4,250,333.00	476,071.00	1,309,746.00	20,894.00	200,261.00	39,231.00	25,601,331.00
(1) 计提	19,304,795.00	0.00		4,250,333.00	476,071.00	1,309,746.00	20,894.00	200,261.00	39,231.00	25,601,331.00
3.本期减少金额	0.00	0.00	0.00	183,757.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	183,757.00

(1)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
处置										
4.期 末余额	234,567,84 1.00	0.00	0.00	62,762,156 .00	8,482,492. 00	16,555,161 .00	21,447,068 .00	405,126,13 8.00	308,681.00	749,249,53 7.00
三、减值准 备										
1.期 初余额	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	1,021,604. 00	33,189,374 .00	0.00	34,210,978 .00
2.本 期增加金 额										
(1)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
计提										
3.本 期减少金 额										
(1)										
处置										
4.期 末余额	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	1,021,604. 00	33,189,374 .00	0.00	34,210,978 .00
四、账面价 值										
1.期 末账面价 值	1,495,307, 834.00	0.00	0.00	20,712,220 .00	5,238,244. 00	113,351,38 3.00	0.00	4,202,172. 00	4,195,147. 00	1,643,007, 000.00
2.期 初账面价 值	1,514,612, 629.00	0.00	0.00	23,594,800 .00	5,714,315. 00	114,661,12 9.00	20,894.00	4,402,433. 00	423,869.00	1,663,430, 069.00

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。

18、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
广东省风力发电 有限公司(“省风	2,449,886.00					2,449,886.00

力”)						
临沧能源	25,036,894.00					25,036,894.00
合计	27,486,780.00					27,486,780.00

19、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	5,443,100.00	2,016,401.00	408,137.00	0.00	7,051,363.00
长期租赁费	23,400,125.00	0.00	1,014,083.00	0.00	22,386,043.00
合计	28,843,225.00	2,016,401.00	1,422,220.00		29,437,406.00

其他说明

20、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产

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	97,906,758.00	26,374,328.00	107,427,844.00	26,374,328.00
内部交易未实现利润	234,495,579.00	58,623,895.00	234,495,579.00	58,623,895.00
可抵扣亏损	47,979,875.00	11,994,969.00	493,320.00	123,330.00
固定资产折旧	70,006,168.00	17,501,542.00	66,617,909.00	16,654,477.00
应付职工薪酬	58,131,060.00	14,532,765.00	70,926,428.00	17,731,607.00
计入在建工程的试运行净收入	27,816,163.00	6,874,116.00	27,816,165.00	6,874,116.00
资本性政府补助	46,062,107.00	11,515,527.00	47,600,568.00	11,900,142.00
开办费	9,829,416.00	807,416.00	6,459,331.00	807,416.00
无形资产摊销	3,072,296.00	768,073.00	3,072,296.00	768,073.00
合计	595,299,422.00	148,992,631.00	564,909,440.00	139,857,384.00

(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	96,040,760.00	24,010,190.00	97,594,651.00	24,398,663.00

产评估增值				
可供出售金融资产公允价值变动	139,380,176.00	34,845,044.00	298,021,872.00	74,505,468.00
计入在建工程的试运行净支出	47,835,721.00	11,958,930.00	47,835,721.00	11,958,930.00
合计	283,256,657.00	70,814,164.00	443,452,244.00	110,863,061.00

(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	-19,881,337.00	129,111,294.00	-23,620,033.00	116,237,351.00
递延所得税负债	-19,881,337.00	50,932,827.00	-23,620,033.00	87,243,028.00

(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	749,873,728.00	749,873,728.00
可抵扣亏损	112,855,401.00	121,380,071.00
合计	862,729,129.00	871,253,799.00

(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
2016 年	22,985,398.00	36,164,017.00	
2017 年	67,959,606.00	67,959,606.00	
2018 年	2,504,832.00	2,504,832.00	
2019 年	8,449,855.00	7,350,102.00	
2020 年	6,066,782.00	7,401,514.00	
2021 年	4,888,928.00	0.00	
合计	112,855,401.00	121,380,071.00	--

其他说明：

预计在上述可抵扣到期日前，相应纳税主体并未有足够的应纳税所得额予以抵扣上述可抵扣亏损，因此未确认相关的递延所得税资产。

21、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	1,412,125,042.00	1,615,366,249.00
未实现售后租回损失	202,713,491.00	212,312,445.00
预付购房款	150,799,140.00	150,799,140.00
预付土地款	38,733,601.00	38,733,601.00
合计	1,804,371,274.00	2,017,211,435.00

其他说明：

22、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	6,611,440,000.00	6,288,060,000.00
合计	6,611,440,000.00	6,288,060,000.00

短期借款分类的说明：

23、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票	200,000,000.00	150,000,000.00
银行承兑汇票	419,643,341.00	443,971,146.00
合计	619,643,341.00	593,971,146.00

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

24、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	1,793,053,231.00	1,169,095,741.00
应付材料及备品备件款	142,297,399.00	438,231,110.00
应付维护管理费	173,767,552.00	94,009,782.00

其他	43,202,985.00	37,890,658.00
合计	2,152,321,167.00	1,739,227,291.00

(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	94,009,782.00	双方约定付款时间安排
合计	105,763,306.00	--

其他说明：

25、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	212,698.00	244,798.00
合计	212,698.00	244,798.00

26、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	109,947,602.00	760,081,639.00	677,697,318.00	192,331,923.00
二、离职后福利-设定提存计划	-52,106.00	97,731,146.00	97,767,975.00	-88,935.00
三、辞退福利	13,582,426.00	6,585,456.00	5,317,678.00	14,850,204.00
合计	123,477,922.00	864,398,241.00	780,782,971.00	207,093,192.00

(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	62,400.00	534,998,240.00	459,443,803.00	75,616,837.00

2、职工福利费	4,228,970.00	43,892,744.00	43,940,744.00	4,180,970.00
3、社会保险费	38,054,334.00	23,563,699.00	22,435,601.00	39,182,432.00
其中：医疗保险费	38,054,334.00	20,570,960.00	19,479,692.00	39,145,602.00
工伤保险费	0.00	1,662,799.00	1,625,969.00	36,830.00
生育保险费	0.00	1,329,940.00	1,329,940.00	0.00
4、住房公积金	0.00	118,549,371.00	118,475,165.00	74,206.00
5、工会经费和职工教育经费	64,847,288.00	22,137,963.00	17,701,465.00	69,283,786.00
6、短期带薪缺勤	2,754,610.00	16,939,622.00	15,700,540.00	3,993,692.00
合计	109,947,602.00	760,081,639.00	677,697,318.00	192,331,923.00

(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	-55,779.00	70,895,904.00	70,895,903.00	-55,778.00
2、失业保险费	3,673.00	2,139,139.00	2,175,969.00	-33,157.00
3、企业年金缴费		24,696,103.00	24,696,103.00	0.00
合计	-52,106.00	97,731,146.00	97,767,975.00	-88,935.00

其他说明：

27、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	235,340,842.00	92,133,107.00
消费税	0.00	0.00
营业税	0.00	2,083,421.00
企业所得税	242,928,405.00	246,968,994.00
个人所得税	5,102,162.00	40,151,510.00
城市维护建设税	7,027,808.00	5,613,910.00
教育费附加	5,658,713.00	4,890,004.00
房产税	18,813,126.00	830,606.00
土地使用税	4,756,497.00	905,014.00
排污费	7,665,704.00	4,100,793.00
价格调节基金	4,343,473.00	4,710,949.00

其他	1,212,437.00	2,341,046.00
合计	532,849,167.00	404,729,354.00

其他说明：

28、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	112,777,067.00	43,836,517.00
企业债券利息	14,698,814.00	44,398,814.00
短期借款应付利息	9,778,652.00	17,257,367.00
合计	137,254,533.00	105,492,698.00

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：

29、应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额
普通股股利	9,703,747.00	8,640,994.00
合计	9,703,747.00	8,640,994.00

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：

30、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
应付工程质保金	332,330,599.00	261,377,223.00
应付工程及设备款	3,034,738,856.00	3,118,101,571.00
应付机组容量购置款	1,448,301.00	4,448,301.00
应付韶关发电厂代垫款	10,681,917.00	9,937,230.00
其他	193,805,983.00	142,269,300.00
合计	3,573,005,656.00	3,536,133,625.00

(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
应付工程质保金	48,328,484.89	
应付工程及设备款	947,441,141.53	
合计	995,769,626.42	--

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。

31、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	1,270,957,360.00	1,471,898,209.00
一年内到期的长期应付款	635,961,583.00	379,072,443.00
合计	1,906,918,943.00	1,850,970,652.00

其他说明：

32、预计负债

预计负债为本公司子公司广东惠州平海发电有限公司（以下简称“平海发电厂”）计提的支付给惠东县平海镇豪兴鲍鱼养殖场的款项。该款项于2015年12月31日的余额为人民币700,000元，2016年1月1日至2016年6月30日已支付相关款项700,000元，于2016年6月30日余额为人民币0元。

33、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
短期应付债券	2,441,080,411.00	1,711,348,630.00
合计	2,441,080,411.00	1,711,348,630.00

短期应付债券的增减变动：

单位：元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还		期末余额
广东电力发展股份有限公司 2015 年	1,500,000,000.00	2015.10.22	270 天	1,500,000,000.00	1,509,599,589.00	0.00	24,607,397.00	0.00	0.00	0.00	1,534,206,986.00

度第一期 短期融资 券											
广东惠州 平海发电 有限公司 2015 年 度第一期 短期融资 券	200,000,0 00.00	2015.10.9	一年	200,000,0 00.00	201,749,0 41.00	0.00	3,789,589 .00	0.00	0.00	0.00	205,538,6 30.00
广东电力 发展股份 有限公司 2016 年 度第一期 超短期融 资券	700,000,0 00.00	2016.6.7	270 天	700,000,0 00.00	0.00	700,000,0 00.00	1,334,795 .00	0.00	0.00	0.00	701,334,7 95.00
合计	--	--	--	2,400,000 ,000.00	1,711,348 ,630.00	700,000,0 00.00	29,731,78 1.00	0.00	0.00	0.00	2,441,080 ,411.00

其他说明：

34、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	2,715,187,039.00	2,455,656,040.00
抵押借款	346,400,000.00	366,000,000.00
保证借款	1,676,231,251.00	1,691,350,000.00
信用借款	16,412,868,256.00	16,790,223,870.00
合计	21,150,686,546.00	21,303,229,910.00

长期借款分类的说明：

其他说明，包括利率区间：

35、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	1,196,506,190.00	1,196,029,762.00
合计	1,196,506,190.00	1,196,029,762.00

(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	2013.3.18	7 年	0.00	1,196,029 ,762.00	0.00	29,700,00 0.00	476,428.0 0	0.00	1,196,506 ,190.00
------------	----------------------	-----------	-----	------	----------------------	------	-------------------	----------------	------	----------------------

36、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	2,056,475,038.00	2,495,443,111.00

其他说明：

37、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	39,158,949.00	48,280,958.00
三、其他长期福利	36,837,708.00	37,546,168.00
合计	75,996,657.00	85,827,126.00

38、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
风机迁建款	2,251,974.00	0.00	312,061.00	1,939,913.00	
扩容配套资金	22,460,000.00	0.00	0.00	22,460,000.00	
合计	24,711,974.00	0.00	312,061.00	24,399,913.00	--

其他说明：

39、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	103,019,987.00	1,205,351.00	2,680,961.00	101,544,377.00	
售后租回固定资产 融资收益	236,738.00	0.00	202,919.00	33,819.00	
合计	103,256,725.00	1,205,351.00	2,883,880.00	101,578,196.00	--

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
5 号机组脱硫工 程	9,230,770.00	0.00	1,538,461.00	0.00	7,692,309.00	与资产相关
扩容通流改造工 程	4,499,687.00	0.00	0.00	0.00	4,499,687.00	与资产相关
降氮脱硝项目	3,200,855.00	0.00	0.00	0.00	3,200,855.00	与资产相关
空气预热器改造 项目	3,664,616.00	0.00	0.00	0.00	3,664,616.00	与资产相关
沙角 A 电厂镇口 泵房	23,135,555.00	0.00	0.00	0.00	23,135,555.00	与资产相关
1918 号东莞市电 机能效提升奖励 资金	9,187,466.00	0.00	0.00	0.00	9,187,466.00	与资产相关
港口费和港口建 设费	0.00	79,352.00	0.00	0.00	79,352.00	与收益相关
节能专项拨款	8,280,000.00	0.00	1,085,000.00	0.00	7,195,000.00	与资产相关
差别电价电费收 入专项资金	1,318,000.00	0.00	57,500.00	0.00	1,260,500.00	与资产相关
韶关市电机能效 提升补贴资金	0.00	1,125,999.00	0.00	0.00	1,125,999.00	与收益相关
国资委发展竞争 基金	10,000,000.00	0.00	0.00	0.00	10,000,000.00	与资产相关
淡水工程	1,384,616.00	0.00	0.00	0.00	1,384,616.00	与资产相关
国产设备退税	22,517,767.00	0.00	0.00	0.00	22,517,767.00	与资产相关
电白热水风电场 工程项目	3,000,000.00	0.00	0.00	0.00	3,000,000.00	与资产相关
深圳市循环经 济与节能减排专 项奖励	3,200,655.00	0.00	0.00	0.00	3,200,655.00	与资产相关
大丫口项目发展	400,000.00				400,000.00	与资产相关

基金						
合计	103,019,987.00	1,205,351.00	2,680,961.00		101,544,377.00	--

其他说明：

40、其他非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
注资款	39,000,000.00	39,000,000.00
合计	39,000,000.00	39,000,000.00

其他说明：

2016年6月30日期末余额为本公司子公司粤江发电收到少数股东的注资款，由于未完成工商变更登记，所以记入其他非流动负债。

41、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	5,250,283,986.00						5,250,283,986.00

其他说明：

42、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）	4,445,477,866.00			4,445,477,866.00
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
按持股比例享有被投资单位的权益	24,876,079.00	648,239.00		25,524,318.00
其他	1,654,903.00	21,217.00		1,676,120.00
合计	5,007,077,158.00	669,456.00		5,007,746,614.00

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

43、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	245,708,715.00	-144,254,535.00		-36,306,343.00	-107,948,192.00		137,760,523.00
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	22,192,308.00	970,838.00			970,838.00		23,163,146.00
可供出售金融资产公允价值变动损益	223,516,407.00	-145,225,373.00		-36,306,343.00	-108,919,030.00		114,597,377.00
其他综合收益合计	245,708,715.00	-144,254,535.00		-36,306,343.00	-107,948,192.00		137,760,523.00

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：

44、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	2,133,658,624.00	295,088,584.00		2,428,747,208.00
任意盈余公积	3,678,533,151.00	737,721,459.00		4,416,254,610.00
合计	5,812,191,775.00	1,032,810,043.00	0.00	6,845,001,818.00

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

根据《中华人民共和国公司法》及本公司章程，本公司按年度净利润的10%提取法定盈余公积金，当法定盈余公积累计额达到注册资本的50%以上时，可不再提取。本公司任意盈余公积金的提取额由董事会决议，经股东大会批准。盈余公积金经批准后可用于弥补亏损，或者增加股本。

根据2016年5月20日的股东大会决议，本公司按2015年度净利润的10%提取法定盈余公积金人民币295,088,584.00元，按2015年度净利润的25%提取任意盈余公积金人民币737,721,459.00元。

45、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	7,439,335,347.00	6,952,985,107.00
调整后期初未分配利润	7,439,335,347.00	6,952,985,107.00
加：本期归属于母公司所有者的净利润	738,374,784.00	3,237,733,312.00

减：提取法定盈余公积	295,088,584.00	286,082,403.00
提取任意盈余公积	737,721,459.00	715,206,007.00
应付普通股股利	1,207,565,316.00	875,047,331.00
转作股本的普通股股利		875,047,331.00
期末未分配利润	5,937,334,772.00	

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。

46、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	10,169,505,901.00	7,754,418,633.00	12,829,246,738.00	9,165,222,591.00
其他业务	65,483,665.00	13,491,596.00	82,306,494.00	16,499,428.00
合计	10,234,989,566.00	7,767,910,229.00	12,911,553,232.00	9,181,722,019.00

47、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	1,796,574.00	4,537,938.00
城市维护建设税	40,671,220.00	54,939,268.00
教育费附加	33,640,249.00	46,485,500.00
合计	76,108,043.00	105,962,706.00

其他说明：

48、销售费用

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
业务费	279,213.00	821,137.00
职工薪酬	450,769.00	
宣传费	4,393.00	

折旧费	2,093.00	
其他	0.00	0.00
合计	736,468.00	821,137.00

其他说明：

49、管理费用

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	147,466,219.00	174,984,163.00
折旧费	23,457,108.00	22,690,907.00
修理费	10,086,337.00	3,760,763.00
办公费	4,771,214.00	6,209,864.00
保险费	1,453,645.00	1,851,678.00
差旅费	2,715,825.00	2,651,430.00
董事会费	460,554.00	701,036.00
业务招待费	1,834,873.00	4,505,106.00
低值易耗品摊销	467,223.00	1,023,219.00
无形资产摊销	24,511,460.00	24,175,132.00
排污费	13,990,188.00	12,863,994.00
咨询费	1,848,638.00	1,788,654.00
聘请中介机构费	3,553,830.00	3,233,082.00
税金	46,610,078.00	50,922,398.00
物业管理劳务费	6,832,089.00	7,692,885.00
消防警卫费	18,244,479.00	12,328,317.00
堤围防护费	5,193,707.00	6,200,430.00
卫生绿化费	6,616,228.00	5,894,982.00
其他	28,616,698.00	30,885,247.00
合计	348,730,393.00	374,363,287.00

其他说明：

50、财务费用

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	727,776,774.00	843,968,072.00

利息收入	-33,067,804.00	-33,436,364.00
其他	7,263,461.00	1,733,572.00
合计	701,972,431.00	812,265,280.00

其他说明：

51、资产减值损失

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
合计	0.00	

其他说明：

52、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	126,201,534.00	316,251,814.00
处置长期股权投资产生的投资收益		152,042,682.00
可供出售金融资产在持有期间的投资收益	2,520,000.00	2,400,000.00
其他		49,276,222.00
合计	128,721,534.00	519,970,718.00

其他说明：

53、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	130,677.00	894,294.00	130,677.00
其中：固定资产处置利得	130,677.00	894,267.00	130,677.00
政府补助	8,896,831.00	19,733,641.00	4,330,234.37
保险赔款	477,753.00		
其他	1,104,450.00	572,205.00	1,104,450.00
合计	10,609,711.00	21,200,140.00	5,565,361.37

计入当期损益的政府补助：

单位： 元

补助项目	发放主体	发放原因	性质类型	补贴是否影 响当年盈亏	是否特殊补 贴	本期发生金 额	上期发生金 额	与资产相关/ 与收益相关
------	------	------	------	----------------	------------	------------	------------	-----------------

即征即退增值税	税务部门	补助	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助（按国家级政策规定依法取得）	是	否	4,581,692.00	6,719,511.00	与收益相关
政府补助摊销	地方经信委	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否	2,680,962.00	1,667,315.00	与资产相关
节能减排	地方经信委	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否	1,519,854.00	1,000,000.00	与资产相关
购买现货天然气补贴收入	地方经信委	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	是	是	96,323.00	9,576,815.00	与收益相关
其他	地方环保局	补助	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助（按国家级政策规定依法取得）	是	否	18,000.00	770,000.00	与收益相关
合计	--	--	--	--	--	8,896,831.00	19,733,641.00	--

其他说明：

54、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	170,836.00	257,135.00	170,836.00
其中：固定资产处置损失	170,836.00	257,135.00	170,836.00
对外捐赠	137,791.00	453,756.00	137,791.00
罚款及滞纳金	13,653,861.00		13,653,861.00
其他	205,312.00	353,824.00	205,312.00

合计	14,167,800.00	1,064,715.00	2,509,830.00
----	---------------	--------------	--------------

其他说明：

55、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	360,216,189.00	594,165,352.00
递延所得税费用	-9,523,720.00	-515,517.00
其他	64,789,601.00	-15,261,113.00
合计	415,482,070.00	578,388,722.00

（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	1,464,695,447.00
按法定/适用税率计算的所得税费用	366,173,862.00
子公司适用不同税率的影响	-758,885.00
调整以前期间所得税的影响	64,789,601.00
非应税收入的影响	-32,180,384.00
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	20,638,919.00
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-3,628,338.00
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	1,497,170.00
其他	-1,049,875.00
所得税费用	415,482,070.00

其他说明

56、其他综合收益

详见附注七、43。

57、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	29,012,531.00	29,696,988.55
政府补助	36,308,663.00	7,359,948.97
保险赔款	24,365,929.00	31,632,432.88
租赁收入	5,037,423.00	2,541,202.00
其他	18,484,430.00	10,626,809.60
合计	113,208,976.00	81,857,382.00

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	10,425,276.82	13,877,054.00
保险费	50,340,310.06	31,629,074.00
设备清洁及卫生绿化费	19,043,218.01	17,590,064.00
交通费用	11,982,439.35	18,117,316.00
消防警卫费	18,244,478.83	12,328,317.00
业务招待费	1,834,873.29	5,199,597.00
聘请中介机构费	5,402,468.61	5,021,736.00
堤围防护费	5,193,707.46	6,200,427.00
办公费	6,669,309.63	8,180,473.00
差旅费	4,529,068.81	4,546,391.00
租赁费	6,359,971.79	7,263,680.00
企业宣传费	1,556,472.89	2,538,460.00
信息系统维护费	2,703,512.64	2,794,655.00
水电费	4,485,490.28	7,645,983.00
研究开发费	3,070,961.84	1,708,666.00
物业管理劳务费	6,832,088.59	7,692,885.00
工会经费	13,742,248.49	12,215,786.00
其他	30,276,678.61	78,490,508.00

合计	202,692,576.00	243,041,072.00
----	----------------	----------------

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	0.00	50,400,000.00

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

58、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	1,049,213,377.00	2,398,136,224.00

加：资产减值准备	0.00	
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	1,967,464,053.00	1,775,451,397.00
无形资产摊销	24,511,460.00	24,215,430.00
长期待摊费用摊销	1,422,220.00	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）	40,159.00	-637,159.00
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）		
财务费用（收益以“－”号填列）	727,776,774.00	843,968,072.00
投资损失（收益以“－”号填列）	-128,721,534.00	-519,970,718.00
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	-9,135,247.00	
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）	-388,473.00	-515,517.00
存货的减少（增加以“－”号填列）	-125,401,984.00	51,961,457.00
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	90,976,269.00	79,411,520.00
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	1,098,743,107.00	1,048,597,909.00
其他		
经营活动产生的现金流量净额	4,696,500,182.00	5,702,180,434.00
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	6,108,160,833.00	6,510,700,432.00
减：现金的期初余额	5,227,406,725.00	4,528,277,314.00
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	880,754,108.00	1,982,423,118.00

（2）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	6,108,160,833.00	5,227,406,725.00
其中：库存现金	113,033.00	78,223.00
可随时用于支付的银行存款	6,008,047,800.00	5,227,406,725.00
三、期末现金及现金等价物余额	6,108,160,833.00	5,227,406,725.00
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物	100,000,000.00	10,000,000.00

其他说明：

59、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	100,000,000.00	存于银行临时验资户的股东注资，尚未转入基本户，暂时不能动用
固定资产	933,687,769.00	长期借款抵押资产
应收账款	258,080,274.00	机组基建融资所做的电费收费权质押
合计	1,291,768,043.00	--

其他说明：

60、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	--	--	12,238.00
其中：美元	185.52	6.63	1,230.00
欧元		-	
港币	12,880.00	0.85	11,008.00
长期借款	--	--	201,098,314.00
其中：美元	28,600,000.00	6.63	189,652,320.00
欧元	1,551,999.00	7.38	11,445,994.00

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、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：

新设成立子公司“广东粤电永安天然气热电有限公司”，首期出资额人民币9000万元，占出资比例90%。

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	66.61%		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
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
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	梅州市	梅州市	电力	100.00%		投资设立

电有限公司 ("大埔发电")						
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
广东粤电电力销售有限公司 ("电力销售")	广州市	广州市	电力	100.00%		投资设立
广东粤电曲界风力发电有限公司 ("曲界风力")	湛江市	湛江市	电力	100.00%		投资设立
广东粤电阳江海上风电有限公司 ("阳江风电")	阳江市	阳江市	电力		100.00%	投资设立
临沧粤电能源有限公司 ("临沧能源")	临沧市	临沧市	电力	100.00%		非同一控制下的企业合并
广前电力	深圳市	深圳市	电力	100.00%		同一控制下的企业合并
广东省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
平海发电厂	惠州市	惠州市	电力	45.00%		同一控制下的企业合并
石碑山风电	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 ("红海湾发电")	汕尾市	汕尾市	电力	65.00%		同一控制下的企业合并
省风力	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	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
广东粤电永安天然气热电有限公司	肇庆市	肇庆市	电力	90.00%		投资设立

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、粤嘉电力及石碑山风电的表决权比例分别为60.00%、60.00%、60.00%、56.00%以及60.00%，相关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:

平海发电厂为本集团2012年度向粤电集团公司非公开发行股票收购的目标公司。根据粤电集团公司与持有平海发电厂40%股权的股东—广东华夏电力发展有限公司("华夏电力")的协定，华夏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，华夏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，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%	108,087,731.00	305,512,784.00	1,272,104,116.00
湛江电力	24.00%	27,471,345.00	60,153,926.00	965,347,272.00
中粤能源	10.00%	-2,063,493.00	10,521,781.00	145,341,241.00
平海发电厂	55.00%	119,832,921.00	129,126,064.00	1,101,679,185.00
红海湾发电	35.00%	75,100,998.00	203,672,403.00	1,148,725,833.00

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	1,017,926,492.00	9,258,355,427.00	10,276,281,919.00	2,207,916,370.00	4,462,578,662.00	6,670,495,032.00	1,101,435,458.00	9,627,210,855.00	10,728,646,313.00	1,542,006,215.00	4,987,985,332.00	6,529,991,547.00
湛江电力	2,614,273,815.00	1,755,708,326.00	4,369,982,142.00	354,811,895.00	6,580,194.00	361,392,089.00	2,694,755,639.00	1,849,562,051.00	4,544,317,690.00	378,318,484.00	7,541,487.00	385,859,971.00
中粤能源	952,098,909.00	4,207,229,971.00	5,159,328,880.00	2,177,776,029.00	1,534,693,560.00	3,712,469,588.00	555,657,794.00	4,779,246,579.00	5,334,904,373.00	2,220,685,027.00	1,534,954,199.00	3,755,639,226.00
平海发电厂	812,645,881.00	5,407,852,183.00	6,220,498,064.00	896,605,059.00	3,341,897,000.00	4,238,502,059.00	1,112,094,074.00	5,599,096,449.00	6,711,190,523.00	1,041,438,685.00	3,649,802,150.00	4,691,240,835.00
红海湾发电	870,468,697.00	7,176,297,888.00	8,046,766,585.00	2,610,120,089.00	2,186,000,000.00	4,796,120,089.00	991,869,726.00	7,502,925,134.00	8,494,794,860.00	2,423,774,177.00	2,421,600,000.00	4,845,374,177.00

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	1,855,102,289.00	280,025,789.00	280,025,789.00	908,604,845.00	2,488,474,640.00	418,126,140.00	418,126,140.00	1,315,885,096.00
湛江电力	694,710,521.00	100,773,692.00	100,773,692.00	221,511,879.00	1,142,689,723.00	250,863,802.00	250,863,802.00	441,395,633.00
中粤能源	570,284,153.00	-27,188,044.00	-27,188,044.00	220,510,244.00	1,079,612,186.00	93,976,191.00	93,976,191.00	711,561,187.00
平海电厂	1,042,582,625.00	196,820,980.00	196,820,980.00	587,380,149.00	2,006,214,926.00	554,942,588.00	554,942,588.00	755,716,923.00
红海湾	1,452,772,399.00	183,146,966.00	183,146,966.00	996,511,695.00	1,971,436,146.00	282,700,367.00	282,700,367.00	1,380,294,204.00

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	
合营企业						
工业燃料	广州市	广州市	燃料贸易	50.00%		权益法
联营企业						
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	20.44%		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	工业燃料
流动资产	2,165,337,767.00	4,076,268,154.00
其中：现金和现金等价物	1,015,273,770.00	2,887,513,348.00
非流动资产	249,830,275.00	249,325,646.00
资产合计	2,415,168,041.00	4,325,593,800.00
流动负债	1,302,555,885.00	3,121,089,652.00
非流动负债	0.00	0.00
负债合计	1,302,555,885.00	3,121,089,652.00
少数股东权益	0.00	0.00
归属于母公司股东权益	1,112,612,156.00	1,204,504,148.00
按持股比例计算的净资产份额	556,306,078.00	602,252,074.00
调整事项	-614,728.00	-614,728.00
--商誉	0.00	0.00
--内部交易未实现利润	0.00	0.00
--其他	-614,728.00	-614,728.00

对合营企业权益投资的账面价值	555,691,350.00	601,637,346.00
营业收入	5,301,238,839.00	7,512,806,685.00
财务费用	-11,516,927.00	-21,173,157.38
所得税费用	23,172,199.00	28,974,160.67
净利润	68,086,681.00	86,922,482.00
终止经营的净利润		0.00
其他综合收益	0.00	0.00
综合收益总额	68,086,681.00	86,922,482.00
本年度收到的来自合营企业的股利	79,989,336.00	74,772,253.00

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	山西粤电能源	台山发电	粤电航运	粤电财务	山西粤电能源	台山发电
流动资产	372,854,442.00	7,958,046,865.00	150,943,378.00	1,195,893,790.00	5,483,512,578.00	17,092,140,793.00	2,610,090,928.00	15,711,664,172.00
非流动资产	4,890,496,817.00	11,328,565,639.00	2,402,214,087.00	13,995,125,795.00	1,287,603,159.00	14,464,523,324.00	166,074,304.00	4,912,638,127.00
资产合计	5,263,351,259.00	19,286,612,504.00	2,553,157,465.00	15,191,019,585.00	1,508,978,638.00	0.00	160,000,000.00	277,500,000.00
流动负债	1,278,870,713.00	16,722,247,833.00	247,254,540.00	3,913,116,590.00	2,796,581,797.00	14,464,523,324.00	326,074,304.00	5,190,138,127.00
非流动负债	1,331,862,009.00	0.00	0.00	257,500,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00
负债合计	2,610,732,722.00	16,722,247,833.00	247,254,540.00	4,170,616,590.00	2,686,930,781.00	2,627,617,469.00	2,284,016,624.00	10,521,526,045.00
少数股东权益	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
归属于母公司股东权益	2,652,618,537.00	2,564,364,671.00	2,305,902,926.00	11,020,402,995.00	2,686,930,781.00	2,627,617,469.00	2,284,016,624.00	10,521,526,045.00
按持股比例计算的净资产份额	928,416,488.00	641,091,168.00	922,361,170.00	2,204,080,599.00	940,425,774.00	656,904,369.00	913,606,650.00	2,104,305,209.00
调整事项	0.00	13,325,000.00	0.00	0.00	0.00	13,325,000.00	0.00	0.00

--商誉	0.00	13,325,000.00	0.00	0.00	0.00	13,325,000.00	0.00	0.00
--内部交易未实现利润	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
--其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
对联营企业权益投资的账面价值	928,416,488.00	654,416,168.00	922,361,170.00	2,204,080,599.00	940,425,774.00	670,229,369.00	913,606,650.00	2,104,305,209.00
营业收入	540,216,885.00	297,690,340.00	563,903.00	2,706,581,671.00	735,866,004.00	359,207,495.00	0.00	4,144,646,754.00
净利润	-23,252,464.00	174,374,625.00	21,886,301.00	584,920,161.00	10,049,575.00	195,755,131.00	84,428,721.00	1,052,152,430.00
终止经营的净利润	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
其他综合收益	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
综合收益总额	-23,252,464.00	174,374,625.00	21,886,301.00	584,920,161.00	10,049,575.00	195,755,131.00	84,428,721.00	1,052,152,430.00
本年度收到的来自联营企业的股利	4,556,452.00	59,406,856.00	0.00	0.00	15,835,300.00	57,535,462.00	0.00	0.00

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：	--	--
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	--	--

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。管理层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、应收关联方委托贷款。管理层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，管理层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，管理层相信本集团的应收款项余额不存在重大的信用风险。

本集团于2016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63.29亿元（2015年12月31日：人民币54.02亿元），存在一定的流动性风险。管理层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

除银行存款及委托贷款外，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	408,125,115.00			408,125,115.00
（2）权益工具投资	408,125,115.00			408,125,115.00

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
粤电集团公司	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	23,000,000,000	67.39%	67.39%

本企业的母公司情况的说明

2001年8月8日，广东省政府在全国率先实行电力体制改革，粤电集团承继原广东省电力集团公司的发电业务而组建。公司注册资本金230亿元人民币，由广东省人民政府和中国华能集团公司分别持有76%和24%的股权，现有员工13000多人，是广东省实力最强、规模最大的发电企业。

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九、1。

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
工业燃料	合营企业
台山发电	联营企业
山西粤电能源	联营企业

粤电财务	联营企业
西部投资	联营企业
粤电航运	联营企业
威信云投	联营企业
华能汕头风力	联营企业
阳山江坑	联营企业
阳山中心坑电力	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
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 D 厂	同受粤电集团公司控制
沙角 C 电厂	同受粤电集团公司控制
广东粤电新丰江水检分公司("新丰江电力检修")	同受粤电集团公司控制
广东省珠海发电厂有限公司 ("珠海发电厂")	同受粤电集团公司控制
广东珠海金湾发电有限公司 ("珠海金湾")	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 ("生物质发电")	同受粤电集团公司控制
广东粤电物业管理有限公司 ("粤电物业")	同受粤电集团公司控制
广东粤阳发电有限公司 ("粤阳发电")	同受粤电集团公司控制
广东粤电信息科技有限公司 ("粤电信息科技")	同受粤电集团公司控制
广东粤电置业投资有限公司 ("粤电置业")	同受粤电集团公司控制
珠海恒大能源发展有限公司 ("珠海恒大能源")	同受粤电集团公司控制
广东粤电环保有限公司 ("粤电环保")	同受粤电集团公司控制
深圳天鑫保险经纪有限公司 ("深圳天鑫")	同受粤电集团公司控制
广州市黄埔电力工程有限公司 ("黄埔电力工程")	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("黄埔粤华人力资源")	同受粤电集团公司控制
内蒙古粤电蒙华新能源有限责任公司("粤电蒙华新能源")	同受粤电集团公司控制
超康投资有限公司 ("超康投资")	同受粤电集团公司控制
广东粤华发电有限责任公司 ("粤华发电")	同受粤电集团公司控制
广东阳江海陵湾液化天然气有限责任公司 ("海陵湾液化天然气")	同受粤电集团公司控制

广东省连州粤连电厂有限公司 ("连州电厂")	同受粤电集团公司控制
广东粤电云河发电有限公司("云河发电")	同受粤电集团公司控制
广东省粤泷发电有限责任公司 ("粤泷发电")	同受粤电集团公司控制
广东粤电中山热电厂有限公司 ("中山热电厂")	同受粤电集团公司控制
广东阳江港港务有限公司("阳江港")	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	2,921,964,877.00		否	4,252,984,216.56
广东粤电环保有限公司	采购材料	37,885,800.00		否	51,944,370.54
广东粤电航运有限公司	接受拖轮服务	11,287,925.00		否	13,434,905.68
广东粤电物业管理有限公司	接受物业服务	13,161,382.00		否	11,342,256.08
广州市黄埔电力工程有限公司	接受检修服务	2,823,555.00		否	8,867,503.05
广东阳江港港务有限公司	接受拖轮服务	2,324,268.00		否	4,114,968.88
广东粤电置业投资有限公司	接受租赁服务	1,071,805.00		否	3,055,092.00
广东粤电信息科技有限公司	接受管理服务	1,202,279.00		否	1,236,372.93
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	1,481,840.00		否	1,016,666.65

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	32,839,559.53	47,618,619.13
广东粤电集团有限公司沙角 C	提供检修服务收入	12,187,615.41	14,094,728.22

电厂			
广东珠海金湾发电有限公司	提供检修服务收入	1,229,312.10	2,115,483.14
广东海电船务有限公司	提供劳务服务	2,912.82	

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

本公司作为出租方：

单位：元

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
-------	--------	-----------	-----------

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	房租租赁	2,171,974.00	2,655,732.00
茂名热电厂	房租租赁	51,802.00	0.00

关联租赁情况说明

(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
威信云投粤电扎西能源有限公司	114,000,000.00	2013 年 04 月 19 日	2028 年 04 月 18 日	否
云南保山槟榔江水电开发有限公司	99,000,000.00	2008 年 04 月 02 日	2026 年 06 月 05 日	否
云南保山槟榔江水电开发有限公司	43,000,000.00	2008 年 10 月 31 日	2023 年 10 月 31 日	否
云南保山槟榔江水电开发有限公司	29,000,000.00	2007 年 12 月 19 日	2022 年 12 月 18 日	否
云南保山槟榔江水电开发有限公司	14,500,000.00	2005 年 08 月 31 日	2020 年 08 月 30 日	否
云南保山槟榔江水电开发有限公司	70,470,000.00	2009 年 08 月 25 日	2027 年 08 月 24 日	否
云南保山槟榔江水电开发有限公司	16,820,000.00	2008 年 11 月 14 日	2018 年 11 月 14 日	否
云南保山槟榔江水电开发有限公司	36,250,000.00	2009 年 05 月 27 日	2021 年 05 月 27 日	否

湛江风力发电有限公司	185,716,960.00	2011 年 03 月 03 日	2029 年 03 月 02 日	否
广东省韶关粤江发电有限责任公司	78,300,000.00	2014 年 07 月 03 日	2019 年 07 月 02 日	否
广东省韶关粤江发电有限责任公司	69,300,000.00	2014 年 07 月 03 日	2019 年 07 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
拆入				
广东粤电财务有限公司	1,050,000,000.00	2014 年 05 月 20 日	2017 年 05 月 19 日	
广东粤电财务有限公司	100,000,000.00	2016 年 01 月 08 日	2016 年 07 月 07 日	
广东粤电财务有限公司	80,000,000.00	2016 年 02 月 16 日	2016 年 08 月 15 日	
广东粤电财务有限公司	70,000,000.00	2016 年 02 月 24 日	2016 年 08 月 23 日	
广东粤电财务有限公司	100,000,000.00	2016 年 03 月 23 日	2016 年 09 月 22 日	
广东粤电财务有限公司	100,000,000.00	2016 年 06 月 12 日	2016 年 12 月 09 日	
广东粤电财务有限公司	100,000,000.00	2016 年 06 月 16 日	2017 年 06 月 15 日	
广东粤电财务有限公司	50,000,000.00	2016 年 06 月 28 日	2017 年 06 月 27 日	
广东粤电财务有限公司	150,000,000.00	2016 年 01 月 01 日	2029 年 10 月 13 日	
广东粤电财务有限公司	340,701,463.00	2013 年 12 月 25 日	2028 年 12 月 24 日	
广东粤电财务有限公司	250,000,000.00	2007 年 12 月 06 日	2028 年 12 月 21 日	
广东粤电财务有限公司	50,000,000.00	2016 年 01 月 20 日	2016 年 07 月 19 日	
广东粤电财务有限公司	500,000,000.00	2016 年 06 月 21 日	2016 年 12 月 20 日	
广东粤电财务有限公司	48,300,000.00	2012 年 08 月 21 日	2022 年 08 月 21 日	
广东粤电财务有限公司	200,000,000.00	2015 年 09 月 28 日	2016 年 09 月 27 日	
广东粤电财务有限公司	100,000,000.00	2015 年 12 月 21 日	2016 年 12 月 20 日	
广东粤电财务有限公司	100,000,000.00	2016 年 03 月 30 日	2017 年 03 月 29 日	
广东粤电财务有限公司	200,000,000.00	2016 年 04 月 18 日	2017 年 04 月 17 日	
广东粤电财务有限公司	100,000,000.00	2016 年 06 月 07 日	2017 年 06 月 06 日	
广东粤电财务有限公司	150,000,000.00	2016 年 06 月 20 日	2017 年 06 月 19 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	200,000,000.00	2015 年 12 月 17 日	2016 年 12 月 16 日	
广东粤电财务有限公司	50,000,000.00	2014 年 11 月 12 日	2029 年 10 月 27 日	
广东粤电财务有限公司	75,000,000.00	2014 年 12 月 10 日	2029 年 10 月 27 日	
广东粤电财务有限公司	100,000,000.00	2015 年 02 月 04 日	2029 年 10 月 27 日	
广东粤电财务有限公司	45,000,000.00	2015 年 06 月 17 日	2029 年 10 月 27 日	
广东粤电财务有限公司	25,000,000.00	2015 年 07 月 23 日	2029 年 10 月 27 日	
广东粤电财务有限公司	24,000,000.00	2015 年 09 月 15 日	2029 年 10 月 27 日	
广东粤电财务有限公司	30,000,000.00	2015 年 09 月 28 日	2029 年 10 月 27 日	
广东粤电财务有限公司	19,000,000.00	2015 年 10 月 13 日	2029 年 10 月 27 日	
广东粤电财务有限公司	144,500,000.00	2015 年 12 月 19 日	2029 年 10 月 27 日	
广东粤电财务有限公司	50,000,000.00	2015 年 09 月 28 日	2017 年 03 月 03 日	
广东粤电财务有限公司	30,000,000.00	2015 年 02 月 11 日	2033 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	2033 年 02 月 10 日	
广东粤电财务有限公司	5,000,000.00	2015 年 07 月 02 日	2033 年 02 月 10 日	
广东粤电财务有限公司	11,500,000.00	2015 年 08 月 12 日	2033 年 02 月 10 日	
广东粤电财务有限公司	4,000,000.00	2015 年 09 月 29 日	2033 年 02 月 10 日	
广东粤电财务有限公司	4,000,000.00	2015 年 12 月 16 日	2033 年 02 月 10 日	
广东粤电财务有限公司	3,000,000.00	2016 年 01 月 27 日	2033 年 02 月 10 日	
广东粤电财务有限公司	1,000,000.00	2016 年 03 月 03 日	2033 年 02 月 10 日	
广东粤电财务有限公司	40,000,000.00	2015 年 08 月 11 日	2016 年 08 月 10 日	
广东粤电财务有限公司	30,000,000.00	2015 年 12 月 15 日	2016 年 12 月 14 日	
广东粤电财务有限公司	20,000,000.00	2016 年 04 月 13 日	2017 年 04 月 12 日	
广东粤电财务有限公司	15,000,000.00	2016 年 06 月 03 日	2017 年 06 月 02 日	
广东粤电财务有限公司	10,000,000.00	2016 年 06 月 06 日	2017 年 06 月 05 日	
广东粤电财务有限公司	15,000,000.00	2016 年 06 月 17 日	2017 年 06 月 16 日	
广东粤电财务有限公司	50,000,000.00	2015 年 11 月 17 日	2016 年 11 月 16 日	
广东粤电财务有限公司	30,000,000.00	2015 年 12 月 16 日	2016 年 12 月 15 日	
广东粤电财务有限公司	30,000,000.00	2016 年 01 月 18 日	2017 年 01 月 17 日	
广东粤电财务有限公司	30,000,000.00	2016 年 02 月 16 日	2017 年 02 月 15 日	
广东粤电财务有限公司	20,000,000.00	2016 年 03 月 24 日	2017 年 03 月 23 日	
广东粤电财务有限公司	30,000,000.00	2016 年 04 月 12 日	2017 年 04 月 11 日	
广东粤电财务有限公司	10,000,000.00	2016 年 05 月 06 日	2017 年 05 月 05 日	
广东粤电财务有限公司	30,000,000.00	2016 年 05 月 10 日	2017 年 05 月 09 日	

广东粤电财务有限公司	20,000,000.00	2016 年 06 月 02 日	2017 年 06 月 01 日	
广东粤电财务有限公司	20,000,000.00	2016 年 06 月 17 日	2017 年 06 月 16 日	
广东粤电财务有限公司	20,000,000.00	2015 年 07 月 17 日	2016 年 07 月 16 日	
广东粤电财务有限公司	70,000,000.00	2015 年 07 月 28 日	2016 年 07 月 27 日	
广东粤电财务有限公司	100,000,000.00	2015 年 08 月 27 日	2016 年 08 月 26 日	
广东粤电财务有限公司	120,000,000.00	2015 年 12 月 14 日	2016 年 12 月 13 日	
广东粤电财务有限公司	75,000,000.00	2015 年 12 月 29 日	2016 年 12 月 28 日	
广东粤电财务有限公司	480,000,000.00	2016 年 05 月 24 日	2017 年 05 月 22 日	
广东粤电财务有限公司	138,888,888.88	2013 年 12 月 19 日	2018 年 12 月 19 日	
广东粤电财务有限公司	296,774,193.54	2014 年 01 月 15 日	2029 年 01 月 15 日	
广东粤电财务有限公司	285,000,000.00	2015 年 10 月 27 日	2017 年 03 月 20 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
经营者管理年薪	3,128,044.00	3,175,561.00

(6) 其他关联交易

(a) 共同费用的分摊

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。

2016 年上半年，从沙角 C 电厂收取的公共费用为 1,498,424.06 元。

(b) 利息收入

单位：元

	本期	上年同期
粤电财务公司存款利率	28,900,684	26,818,606
占利息收入的比例	87.04%	80.21%

(c) 利息支出

单位：元

	本期	上年同期
粤电财务公司借款利息	133,064,560.78	152,203,390.08
占利息支出的比例	18.28%	18.03%

(d) 共同投资

于 2016 年 6 月 30 日，本公司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%

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	粤电财务	5,211,066,509.00		4,447,603,905.00	
应收账款	沙角 C 电厂	14,692,146.00		24,221,331.00	
应收账款	珠海金湾	197,600.00		168,889.00	
应收账款	珠海发电厂	721,249.00		2,018,914.00	
应收账款	生物质发电	0.00		3,153,754.00	
应收账款	云河发电	1,178,938.00		3,161,929.00	
其他应收款	粤电环保	37,528,814.00		86,039,277.00	
其他应收款	沙角 C 电厂	577,016.00		1,509,650.00	
其他应收款	粤电置业	1,128,256.00		942,476.00	
其他应收款	粤电物业	308,048.00		308,048.00	
其他应收款	粤电蒙华新能源	16,320.00		380,895.00	
其他应收款	海陵湾液化天然气	1,032,863.00		272,703.00	
应收利息	粤电财务	14,987,275.00		10,232,658.00	
应收股利	山西粤电能源	0.00		4,000,000.00	
预付款项	工业燃料	748,337,748.00		1,034,675,387.00	
预付款项	粤电信息科技	177,925.00		0.00	

(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	工业燃料	855,141,943.00	1,090,694,619.00
应付账款	茂名热电厂	94,577,497.00	94,009,782.00
应付账款	粤电环保	26,661,907.00	27,097,883.00
应付账款	粤电信息科技	272,474.00	0.00
应付账款	粤电航运	7,020,000.00	0.00
应付账款	韶关发电厂	3,544,826.00	0.00
其他应付款	茂名热电厂	1,200,000.00	4,200,000.00
其他应付款	韶关发电厂	7,149,091.00	9,949,230.00
其他应付款	粤电环保	1,084,284.00	1,384,284.00
其他应付款	黄埔电力工程	7,918,192.00	12,931,844.00
其他应付款	粤电航运	0.00	4,580,000.00
其他应付款	粤电物业	3,278,096.00	2,439,992.00
其他应付款	新丰江电力检修	0.00	37,500.00
其他应付款	黄埔粤华人力资源	3,542,250.00	3,313,500.00
其他应付款	粤电信息科技	0.00	142,500.00
其他应付款	深圳天鑫	70,000.00	70,000.00
其他应付款	粤华发电	0.00	36,156.00
应付利息	粤电财务	37,798,880.00	8,839,015.00
应付票据	粤电财务	274,508,034.00	250,000,000.00
短期借款	粤电财务	4,450,000,000.00	4,315,000,000.00
一年内到期的非流动负债	粤电财务	96,989,846.00	133,781,362.00
长期借款	粤电财务	2,185,074,699.00	2,213,072,401.00

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2016年3月25日召开的董事会传签会议通过了《关于组建肇庆鼎湖热电项目公司的议案》，为加快推进肇庆鼎湖天然气热电联产项目各项工作，董事会同意公司与肇庆市贺江电力发展有限公司按照90%:10%股权比例在肇庆鼎湖区组建项目公司，首期注册资本为10,000万元人民币，公司按照90%股权比例出资9,000万元人民币。截止至2016年6月30日止，本公司已就该项目向广东粤电永安天然气热电有限公司出资人民币90,000,000元。

(b) 本公司2016年6月7日召开的董事会传签会议通过了《关于投资建设广东粤电和平紫云嶂风电场项目的议案》，为加快新能源发展，不断提高新能源比重，满足国家可再生能源配额制要求，董事会同意我公司向省风电公司增资13,687万元，作为资本金投资建设和平紫云嶂风电项目。截止至2016年6月30日，本公司未进行出资。

2、前期承诺履行情况

(a) 本公司2015年11月12日召开的第八届董事会第九次会议通过了《关于参股组建广东粤电财产保险自保有限公司的议

案》，为提升公司量化风险管理能力和保险管理水平，董事会同意与控股股东——粤电集团公司共同组建广东粤电财产保险自保有限公司，其中本公司出资人民币147,000,000元，持有49%的股权。截止至2016年6月30日，本公司未进行出资。

(b)本公司2015年7月20日召开的董事会传签会议通过了《关于组建广东粤电电力销售有限公司的议案》，为把握电力体制改革的历史机遇，适应电力市场发展，培育新的利润增长点，董事会同意公司全资组建广东粤电电力销售有限公司（以工商部门批准注册名称为准），注册资本金人民币5亿元，首期注册资本金人民币2亿元，授权公司根据业务开展需要分期注入。截至2016年6月30日止，本公司已向电力销售公司投入人民币230,000,000元。

(c)本公司2015年7月20日召开的董事会传签会议通过了《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人民币19,500,000元。截止至2016年6月30日止，本公司已向花都天然气增资人民币19,500,000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900,000,000元，本公司按照该项目资本金总额的10%需出资人民币90,000,000元。截至2016年6月30日止，本公司已向南方风电投入人民币70,000,000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239,600,000元，增资完成后本公司投入资本金合计为人民币733,600,000元。截至2016年6月30日止，本公司已向威信云投实际增资人民币200,000,000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5,520,000,000元的20%设置资本金，本公司共需投入资本金人民币1,104,000,000元。资本金由公司根据项目的建设进度需求分批注入。截至2016年6月30日止，本公司已向大埔发电投入人民币1,000,000,000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854,570,000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1,375,000,000元（博贺煤电成立首期资本金人民币285,000,000元已出资完毕）筹建博贺煤电，后续出资人民币1,090,000,000元根据项目的资金需求计划分批拨付。上述合计出资任务为人民币2,229,570,000元。截至到2016年6月30日止，本公司已向博贺煤电注资人民币1,985,000,000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华能汕头风力增资，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华能汕头风力投入人民币35,000,000元。截至2016年6月30日，本公司已向华能汕头风力投入人民币12,470,000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565,025,500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2016年6月30日止，本公司已向靖海发电增资人民币445,010,000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140,000,000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2016年6月30日止，本公司已向湛江风力增资人民币75,730,000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162,450,000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106,718,700元，湛江风力对雷州风力投入资金不超过人民币162,450,000元。截至2016年6月30日止，湛江风力已对雷州风力投入人民币20,000,000元，本公司向雷州风力直接增资人民币80,800,000元。

(l)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231,750,000元，其中首期注册资本金人民币60,000,000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2016年6月30日止，本公司累计已注资人民币200,000,000元。

2、或有事项

（1）资产负债表日存在的重要或有事项

于2016年6月30日，本公司分别为槟榔江水电人民币309,040,000元的银行借款及威信云投人民币114,000,000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

十五、其他重要事项

1、终止经营

单位：元

项目	收入	费用	利润总额	所得税费用	净利润	归属于母公司所有者的终止经营利润
----	----	----	------	-------	-----	------------------

其他说明

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	816,878,604.00	1,880,451,604.00	1,063,061,651.00	1,475,204,217.00	707,956,450.00	575,668,891.00	3,844,850,665.00	-194,566,181.00	10,169,505,901.00
主营业务成本	625,126,958.00	1,275,848,711.00	661,920,661.00	1,063,901,242.00	552,295,811.00	513,136,579.00	3,084,444,296.00	-22,255,624.00	7,754,418,633.00
利润总额	1,874,576,068.00	429,987,581.00	290,504,052.00	291,585,175.00	159,903,059.00	-27,646,189.00	401,814,068.00	-1,944,370,396.00	1,476,353,417.00
资产总额	28,365,188,283.00	10,314,676,987.00	6,249,507,476.00	8,076,415,151.00	4,388,235,801.00	5,168,066,371.00	30,258,654,840.00	-20,779,400,545.00	72,041,344,364.00
负债总额	6,366,133,700.00	6,680,093,799.00	4,245,754,411.00	4,794,341,341.00	365,955,504.00	3,714,653,961.00	19,905,703,361.00	-3,220,368,545.00	42,852,267,533.00

(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	245,174,390.00	100.00%			245,174,390.00	134,539,664.00	100.00%	0.00		134,539,664.00
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款		0.00%			0.00	0.00	0.00%	0.00		0.00
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	0.00	0.00%			0.00	0.00	0.00%	0.00		0.00
合计	245,174,390.00	100.00%			245,174,390.00	134,539,664.00	100.00%			134,539,664.00

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	244,360,419.00			预计可全额收回
东莞市德晋能源科技有限公司	813,971.00			预计可全额收回
合计	245,174,390.00		--	--

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

单位名称	金额	坏账准备	占应收账款总额的比率（%）
合计	245,174,390.00	-	100.00%
广东电网有限责任公司	244,360,419.00	0	99.67%
东莞市德晋能源科技有限公司	813,971.00	0	0.33%

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其他应收款	105,781,411.00	91.68%	0.00		105,781,411.00	313,536,154.00	98.45%	0.00		313,536,154.00
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	0.00	0.00%	0.00		0.00	0.00	0.00%	0.00		0.00
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	9,599,584.00	8.32%	0.00		9,599,584.00	4,946,894.00	1.55%	0.00		4,946,894.00
合计	115,380,995.00	1.00%			115,380,995.00	318,483,048.00	1.00%			318,483,048.00

	995.00				95.00	,048.00				8.00
--	--------	--	--	--	-------	---------	--	--	--	------

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
广东粤电博贺煤电有限公司	100,000,000.00			
广东粤电环保有限公司	5,781,411.00			
合计	105,781,411.00	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

款项性质	账面余额	坏账准备
垫付工程款	352,568.00	
备用金	1,985,591.00	
其他	7,261,425.00	
合计	9,599,584.00	0.00

（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	100,000,000.00	300,000,000.00
垫付工程款	352,568.00	
应收副产品销售款	5,781,411.00	
备用金	1,985,591.00	529,203.00
应收政府补助款		
其他	7,261,425.00	17,953,845.00
合计	115,380,995.00	318,483,048.00

（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	坏账准备期末余额
------	-------	------	----	----------	----------

				余额合计数的比例	
广东粤电环保有限公司	应收副产品销售款	5,781,410.60	1 年以内	5.01%	
东莞市虎门金帆实业总公司	应收水电费、租赁费等	4,730,956.09	1 年以内	4.10%	
广东省粤电集团有限公司沙角 C 电厂	应收水电费、租赁费等	577,016.12	1 年以内	0.50%	
中国石化销售有限公司广东东莞石油分公司	加油款押金	350,000.00	3 年以上	0.30%	
深圳市广深沙角 B 电力有限公司	应收水电费、租赁费等	231,752.00	1 年以内	0.20%	
合计	--	11,671,134.81	--	10.12%	

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	17,586,771,604.00	455,584,267.00	17,131,187,337.00	17,177,271,604.00	455,584,267.00	16,721,687,337.00
对联营、合营企业投资	5,848,382,748.00	0.00	5,848,382,748.00	5,866,863,217.00		5,866,863,217.00
合计	23,435,154,352.00	455,584,267.00	22,979,570,085.00	23,044,134,821.00	455,584,267.00	22,588,550,554.00

(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
湛江电力	2,185,334,400.00	0.00		2,185,334,400.00		
粤嘉电力	631,679,338.00	0.00		631,679,338.00		455,584,267.00
茂名臻能	687,458,978.00	0.00		687,458,978.00		
靖海发电	1,930,395,668.00	0.00		1,930,395,668.00		
湛江风力	242,277,000.00	0.00		242,277,000.00		
中粤能源	1,150,248,115.00	0.00		1,150,248,115.00		
虎门发电	90,000,000.00	0.00		90,000,000.00		

安信检修	20,000,000.00	0.00		20,000,000.00		
博贺煤电	1,685,000,000.00	300,000,000.00		1,985,000,000.00		
平海发电厂	720,311,347.00	0.00		720,311,347.00		
红海湾发电	2,220,023,386.00	0.00		2,220,023,386.00		
惠州天然气	845,846,646.00	0.00		845,846,646.00		
广前电力	1,353,153,223.00	0.00		1,353,153,223.00		
粤江发电	856,694,674.00	0.00		856,694,674.00		
花都天然气	78,000,000.00	19,500,000.00		97,500,000.00		
大埔发电	1,000,000,000.00	0.00		1,000,000,000.00		
省风力	542,359,390.00	0.00		542,359,390.00		
雷州风力	80,800,000.00	0.00		80,800,000.00		
曲界风力	200,000,000.00	0.00		200,000,000.00		
电力销售	230,000,000.00	0.00		230,000,000.00		
临沧能源	427,689,439.00	0.00		427,689,439.00		
广东粤电永安天然气热电有限公司	0.00	90,000,000.00		90,000,000.00		
合计	17,177,271,604.00	409,500,000.00		17,586,771,604.00		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	其他		
一、合营企业											
工业燃料	601,637,346.00			34,043,340.00	0.00	0.00	79,989,336.00	0.00	0.00	555,691,350.00	0.00
小计	601,637,346.00	0.00	0.00	34,043,340.00	0.00	0.00	79,989,336.00	0.00	0.00	555,691,350.00	0.00
二、联营企业											
阳山江坑	5,991,055.00	0.00	0.00	431,648.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	6,422,703.00	0.00
阳山中心坑电力	8,180,783.00	0.00	0.00	1,358,823.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	9,539,606.00	0.00

西部投资	264,811,291.00	0.00	0.00	-16,941,862.00	933,549.00	0.00	0.00	0.00	0.00	248,802,978.00	0.00
粤电航运	940,425,774.00	0.00	0.00	-8,138,362.00	37,289.00	648,239.00	4,556,452.00	0.00	0.00	928,416,488.00	0.00
威信云投	357,675,740.00	0.00	0.00	-39,024,054.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	318,651,686.00	0.00
山西粤电能源	913,606,650.00	0.00	0.00	8,754,520.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	922,361,170.00	0.00
粤电财务	670,229,369.00	0.00	0.00	43,593,655.00	0.00	0.00	59,406,856.00	0.00	0.00	654,416,168.00	0.00
台山发电	2,104,305,209.00	0.00	0.00	99,775,390.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	2,204,080,599.00	0.00
小计	5,265,225,871.00	0.00	0.00	89,809,758.00	970,838.00	648,239.00	63,963,308.00	0.00	0.00	5,292,691,398.00	0.00
合计	5,866,863,217.00	0.00	0.00	123,853,098.00	970,838.00	648,239.00	143,952,644.00	0.00	0.00	5,848,382,748.00	0.00

(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	816,878,604.00	625,126,958.00	1,082,635,623.00	761,750,894.00
其他业务	8,795,506.00	5,241,096.00	15,030,991.00	7,210,918.00
合计	825,674,110.00	630,368,054.00	1,097,666,614.00	768,961,812.00

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	1,717,042,667.00	1,608,008,961.00
权益法核算的长期股权投资收益	123,853,097.00	313,331,726.00
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	2,520,000.00	2,400,000.00
委托贷款利息收入	11,146,250.00	24,636,833.00

其他	-1,416,699.00	-1,512,486.00
合计	1,853,145,315.00	2,071,148,869.00

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	-40,159.00	
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）	4,330,234.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-12,414,760.00	
减：所得税影响额	932,677.00	
少数股东权益影响额	-3,930,180.00	
合计	-5,127,182.00	--

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	3.09%	0.14	0.14
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	3.11%	0.14	0.14

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	738,374,784.00	1,720,995,015.00	23,178,127,713.00	23,754,596,981.00
按国际会计准则调整的项目及金额:				
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			19,175,000.00	19,490,000.00
对少数股东权益影响	27,060.00	54,120.00	4,674,919.00	4,647,859.00
按国际会计准则	738,086,844.00	1,720,734,135.00	23,266,600,632.00	23,843,357,840.00

(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) 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。

(2) 少数股东影响

上述的企业合并对土地价值确认差异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。

4、其他

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
二〇一六年八月二十六日