



广州恒运企业集团股份有限公司

2021 年半年度报告

2021 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。

公司负责人许鸿生、主管会计工作负责人朱晓文 陈宏志及会计机构负责人(会计主管人员)朱勇刚声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

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
袁英红	独立董事	因公	谢晓尧

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

## 目录

第一节 重要提示、目录和释义 .....	2
第二节 公司简介和主要财务指标 .....	7
第三节 管理层讨论与分析 .....	9
第四节 公司治理 .....	19
第五节 环境和社会责任 .....	21
第六节 重要事项 .....	27
第七节 股份变动及股东情况 .....	33
第八节 优先股相关情况 .....	35
第九节 债券相关情况 .....	36
第十节 财务报告 .....	38

## 备查文件目录

- 一、载有董事长亲笔签署的半年度报告文本；
- 二、载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报告文本；
- 三、报告期内在中国证监会指定报刊上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。

## 释义

释义项	指	释义内容
(一) 中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
(二) 深交所	指	深圳证券交易所
(三) 银行间交易商协会	指	中国银行间市场交易商协会
(四) 广州开发区	指	广州经济技术开发区、广州高新技术产业开发区、广州出口加工区和广州保税区、中新广州知识城五区合一之简称
(五) 开发区金控	指	广州开发区控股集团有限公司（原广州开发区金融控股集团有限公司）
(六) 永龙公司	指	广州永龙建设投资有限公司（现广州开发区投资控股有限公司）
(七) 公司	指	广州恒运企业集团股份有限公司
(八) 恒运 D 厂	指	广州恒运热电（D）厂有限责任公司
(九) 恒运股权公司	指	广州恒运股权投资有限公司
(十) 东区热力公司	指	广州恒运东区热力有限公司
(十一) 恒建投公司	指	广州恒运建设投资有限公司（原广州锦泽房地产开发有限公司）
(十二) 恒隆公司	指	龙门县恒隆环保钙业有限公司
(十三) 城市服务公司	指	广州恒运城市服务有限公司（原广州恒运清洁技术投资有限公司）
(十四) 越秀金控	指	广州越秀金融控股集团股份有限公司
(十五) 新能源公司	指	东莞恒运新能源有限公司
(十六) 宜春农商行	指	江西宜春农村商业银行股份有限公司
(十七) 壹龙公司	指	广州壹龙房地产开发有限公司
(十八) 能源销售公司	指	广州恒运综合能源销售有限公司
(十九) 分布式能源公司	指	广州恒运分布式能源发展有限公司
(二十) 中以基金	指	广州中以生物产业投资基金合伙企业
(二十一) 以琳公司	指	广州以琳生物产业创业投资管理有限公司
(二十二) 热能集团公司	指	广州恒运热能集团有限公司（原广州恒运西区热力有限公司）
(二十三) 恒运环保公司	指	广州恒运环保科技发展有限公司
(二十四) 国企联合基金	指	广州开发区国企联合基金
(二十五) 怀集能源公司	指	怀集恒运能源有限公司
(二十六) 恒凯新兴基金	指	广州开发区恒凯新兴股权投资合伙企业（有限合伙）
(二十七) 科云公司	指	广州科云投资有限公司（原广州科云投资管理有限公司）

(二十八) 电力工程公司	指	广州恒运电力工程技术有限公司
(二十九) 雄韬氢恒公司	指	广州雄韬氢恒科技有限公司
(三十) 天然气热电公司	指	广州恒运东区天然气热电有限公司
(三十一) 恒新投公司	指	广州恒运新能源投资有限公司
(三十二) 恒光新能源公司	指	广东江门恒光新能源有限公司
(三十三) 美的智能基金	指	广东美的智能科技产业投资基金管理中心
(三十四) 湾顶基金	指	广州开发区湾顶新动能产业投资基金
(三十五) 氢城成长基金	指	广州开发区氢城成长产业投资基金
(三十六) 恒泰投资公司	指	广州恒泰科技创新投资有限公司

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、公司简介

股票简称	穗恒运 A	股票代码	000531
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	广州恒运企业集团股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	恒运集团		
公司的外文名称（如有）	Guangzhou Hengyun Enterprises Holding Ltd		
公司的外文名称缩写（如有）	HENGYUN GROUP		
公司的法定代表人	许鸿生		

### 二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	张晖先生	廖铁强先生
联系地址	广州开发区开发大道 235 号恒运大厦 6-6M 层	广州开发区开发大道 235 号恒运大厦 6-6M 层
电话	020-82068252	020-82068252
传真	020-82068252	020-82068252
电子信箱	hy000531@hengyun.com.cn	hy000531@hengyun.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、电子信箱报告期无变化，具体可参见 2020 年年报。

#### 2、信息披露及备置地点

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 2020 年年报。

### 四、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是  否

追溯调整或重述原因

其他原因

	本报告期	上年同期		本报告期比上年同期增减
		调整前	调整后	调整后
营业收入（元）	1,966,357,870.25	1,633,630,782.42	1,633,630,782.42	20.37%
归属于上市公司股东的净利润（元）	219,303,133.56	613,941,547.82	613,941,547.82	-64.28%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	202,864,590.43	580,395,423.59	236,219,670.78	-14.12%
经营活动产生的现金流量净额（元）	-39,493,942.86	427,161,713.25	427,161,713.25	-109.25%
基本每股收益（元/股）	0.3201	0.8962	0.8962	-64.28%
稀释每股收益（元/股）	0.3201	0.8962	0.8962	-64.28%
加权平均净资产收益率	4.23%	13.55%	13.55%	-9.32%
	本报告期末	上年度末		本报告期末比上年度末增减
		调整前	调整后	调整后
总资产（元）	13,267,164,744.41	13,604,486,324.83	13,604,486,324.83	-2.48%
归属于上市公司股东的净资产（元）	5,115,832,512.42	5,082,332,172.70	5,082,332,172.70	0.66%

## 五、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

公司报告期不存在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。

### 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

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。

## 六、非经常性损益项目及金额

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）	1,040,183.88	
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）	23,878,430.77	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	1,738,672.72	
减：所得税影响额	6,738,088.93	
少数股东权益影响额（税后）	3,480,655.31	
合计	16,438,543.13	--

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。



## 第三节 管理层讨论与分析

### 一、报告期内公司从事的主要业务

2021年上半年，在全体股东及相关主管部门的大力支持下，在董事会的科学决策下，公司以习近平新时代中国特色社会主义思想为指引，深入贯彻落实党的十九大精神，主动适应高质量发展要求，全面加强党的建设，以高质量、高效率、高水准凝心聚力建设“红色铁军、绿色产业、金色效益”新恒运。公司业务主要涉及发电、供热、新能源、金融、园区建设，新材料及节能环保等领域。

公司报告期内主要工作回顾：

#### （一）生产经营稳中有进，企业发展平稳有序

报告期内，公司坚持疫情防控和安全生产两手抓、两不误，电、热销售量以及上网电价、供热单价同比上升使得上网电收入、供热收入同比增加，以及恒建投公司结转房地产销售收入同比减少。报告期内公司完成上网电量29.27亿千瓦时，同比增长17.17%；销售蒸汽200.05万吨，同比增长23.94%。实现营业收入19.66亿元，同比增长20.37%；报告期内持有越秀金控股权确认投资收益同比大幅减少；报告期内归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润20,286.46万元，同比（上年同期调整后）减少14.12%，综合电、热产品量、价同比上升扣减燃煤成本上涨后效益同比减少、房地产业务利润同比减少等影响。报告期内归属于上市公司股东的净利润为21,930.31万元，同比减少64.28%。

#### （二）重点项目持续推进，庆祝建党100周年

1. 恒运热能集团挂牌成立。以广州恒运西区热力有限公司为载体，按账面净值划转等方式推进恒运热力板块各企业进行专业化归集，成立公司第一个由多个内部企业整合而成二级企业集团。完成重组后，恒运热能集团将持有广州恒运东区热力有限公司、东莞恒运新能源有限公司、怀集恒运能源有限公司100%的股权，未来还将强化供热管道建设运营、运行维护、供冷等综合能源服务。

2. 东西区长距离互通供热工程竣工。本项目的建成将实现开发区东区、西区供热管网乃至东莞区域管网的互联互通和稳定供热，对于保障东西区150多家大型用热企业的安全稳定生产意义重大而深远，是热能集团未来稳健发展关键一环，也是服务区域发展、提升营商环境的又一次生动实践。

3. 华南首个“五位一体”综合能源站封顶。“五位一体”综合能源站是贯彻落实国家大力发展绿色低碳能源的生动实践，是助力黄埔区建设国际一流氢能产业集聚区的有力举措。该项目集加油、加氢、充电、光伏发电、非油销售等功能为一体，占地面积4166平方米，总投资约2000万元，项目投营后首年成品油销量预计超过1万吨。

4. 东区2×460MW级“气代煤”热电冷联产项目燃机岛平台顺利进行砼浇筑。该项目属广东省重点项目、广州市“攻城拔寨”项目和黄埔区重点项目，项目的建设将为开发区实现“碳中和”目标作出重要贡献，环保减排效应显著。项目建成投产后，将为广州中心区域电网提供坚强支撑，并为广州开发区东区、西区、云埔工业区和科学城等区域内近50家企业提供稳定的热源。

5. 恒光新能源公司攻坚克难、担当作为，想方设法推动百大项目出新出彩。恒光公司建设的海宴500MWp渔光互补项目是清洁能源发电、现代渔业养殖、休闲观光农业相结合的综合利用项目，建成后将为周边农民和贫困户提供稳定的增收渠道，提高土地综合利用率，助力能源结构绿色低碳转型，引领能源产业的健康发展。

6. 恒运分布式能源站做好疫情防控的同时稳中推进康融东方、疫苗供热管道的工程建设。预计该项目建成后将满足不断入驻生物科技价值创新园区单位的用汽需求，为知识城创新型疫苗基地、百济神州、诺诚健华和康方药业等大型企业提供安全稳定的汽源，为本公司在知识城的发展和战略部署打下坚实基础。

7. 环保科技公司污泥干化减量项目二期工程开工。此次二期工程，将在一期工程的西区水质净化厂、镇龙水质净化厂干化车间各增建一套污泥干化生产线，工程建成后将进一步提高项目的处理能力，更好地

满足黄埔区内污水处理增长的需求，有力保障了水质净化厂正常稳定运行，破解了污泥的水体污染、土壤污染和污泥垃圾围城等社会治理难题，实现了无害化和资源化利用目标。

8. 知识城智光恒运(广州)综合能源投资运营有限公司挂牌成立。知识城综合能源公司由知识城集团、本公司、智光电气三家单位强强联合投资成立。该公司立足知识城，辐射周边区域，将积极参与区域内的综合能源投资、建设、运营业务，提供“安全、可靠、高效、智慧、绿色”的综合能源服务，致力于成为国际领先的综合能源服务运营商，推动建设中新广州知识城成为“新能源综合利用示范区”，实现广州知识城“多能协同、节能低碳、智慧高效、创新共享”的智慧能源高地。

### （三）区域能源保障不断加强，生产经营质量持续优化

1. 做强能源主业。聚焦能源主业，加快建设东区两台燃气机组建设，推进储备燃气机组项目申报。加快台山海宴镇光伏发电项目建设，计划2021年实现整体并网发电（具体情况以实际情况为准）。紧抓新能源发展机遇，积极推动潮阳和平150MW渔光互补光伏发电项目及潮南陇田400MW渔光互补光伏发电项目，促进公司持续发展。全力推进粤东、粤西地区光伏、风电机组等潜在项目的开发，力争在华南地区建设2-3个新能源基地，实现跨越式发展。

2. 培育氢能产业。发挥广州市氢能协会会长单位优势，用好用活中德氢能研究院平台，加强与国内外氢能龙头企业合作，承担全区氢能等新能源产业招商引资、科研成果孵化、转化、产业化，充分发挥湾顶新动能产业投资基金引领效应，推动优质氢能产业项目的引进，积极推进氢能产业园的筹建，为能源行业实现“碳达峰”“碳中和”目标贡献力量。

3. 推进能源创新。加大能源科技创新投入，着力建设“恒运工业实验室”、“能源创新研究院”等创新平台，打造“能源+科技”产业体系，开展氢能、光伏、海上风电、储能、分布式能源等核心技术攻关，提升公司能源技术的市场核心竞争力。积极协助政府部门对接能源管理数据需求，开展能源规划、“双控”监测、节能监察等工作，全力加快拓展能源综合服务，为推动业务链转型升级抢占“蓝海”。

### （四）党建工作成效显著，积极履行社会责任

在公司党委的坚强领导和各部（室）、下属公司的支持配合下，扎实推进党建、工会、乡村振兴、共青团及关工委等工作。一是开展党史知识竞赛、征文比赛、微视频拍摄、主题演讲等活动。二是推动“我为群众办实事”。组织全体党员到“双报到”结对单位九佛街莲塘村开展服务活动，为美丽乡村建设贡献力量。三是创建并启动公司“531能源先锋站”党建品牌创建及宣传片拍摄。

在社会责任方面，公司全力巩固脱贫攻坚成果，为村民办实事、解难题，全力抓好民生保障工程，为小江村8个村小组安装75盏太阳能路灯。组织小江村2020年度光伏发电收益分红工作。2020年1至10月光伏电站收益分红共计254522.39元。积极开展拥军优属及慈善公益活动，上半年完成捐赠50万元。支援社区疫情防控工作。相继到夏港街、南岗街协助核酸检测工作，累计服务人数达206人。

公司需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第15号——上市公司从事电力相关业务》的披露要求

公司所属行业为电力行业。2021年上半年，全国全社会用电量累计3.93万亿千瓦时，同比增长16.2%。分产业看，第一产业用电量451亿千瓦时，同比增长20.6%；第二产业用电量2.66万亿千瓦时，同比增长16.6%；第三产业用电量6710亿千瓦时，同比增长25.8%。城乡居民生活用电量5,568亿千瓦时，同比增长4.5%，且东部地区用电量同比增速领先，西部和东部地区两年平均增速超过全国平均水平。

截至6月底，全国全口径发电装机容量22.6亿千瓦，同比增长9.5%。2021年1-6月，全国发电设备平均利用小时1,853小时，同比提高119小时。全国各电力交易中心累计组织完成市场交易电量17,023亿千瓦时，同比增长41.6%。其中，全国电力市场中长期电力直接交易电量合计为13,773亿千瓦时，同比增长43.4%，占全社会用电量比重为35%，同比提高6.4个百分点。（以上数据来自中国电力企业联合会《2021年上半年全国电力供需形势分析预测报告》）

## 二、核心竞争力分析

### 1、区位优势

公司机组地处粤港澳大湾区之广州开发区负荷中心，同时也是广州市政府指定的五个集中供热热源供应点之一。而且公司身处大湾区“湾顶明珠”区域，并且是广州开发区的国有控股上市企业，面临粤港澳大湾区发展和广州开发区发展的重大历史机遇。

### 2、环保节能

公司始终高度重视环保节能，致力于建设“环境友好型企业”，环保节能工作走在同行业前列。

### 3、精细管理

通过加强综合计划管理、预算管理、标准化管理等，提升管理绩效。

## 三、主营业务分析

报告期内公司实现营业收入196,635.79万元，同比增加20.37%，主要是报告期内电、热销售量以及上网电价、供热单价同比上升使得上网电收入、供热收入同比增加，以及恒建投公司结转房地产销售收入同比减少等综合影响。

报告期内公司发生营业成本161,658.08万元，同比增加36.39%，主要是报告期上网电量、蒸汽销量同比增加及燃煤价格同比上升导致电热成本增加以及恒建投公司结转房地产销售成本同比减少等综合影响。

报告期内公司发生销售费用、管理费用及财务费用合计18,429.03万元，同比增加15.68%，主要是报告期内管理人员薪酬增加以及公司有息债务规模同比扩大导致利息支出同比增加。

报告期内公司发生研发投入999.91万元，同比增加9.23%，主要是本期研发工时投入增加导致研发人员薪酬支出同比增加。

报告期内归属于上市公司股东的净利润为21,930.31万元，同比减少64.28%，主要是报告期持有越秀金控股权确认投资收益同比大幅减少（其中上年同期越秀金控完成向中信证券出售广州证券100%股权项目确认一次性投资净损益，公司按相应持股比例确认一次性非经常性损益34,417.58万元）；报告期内归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润20,286.46万元，同比（上年同期调整后）减少14.12%，主要是报告期内电、热产品量、价同比上升扣减燃煤成本上涨后效益同比减少、房地产业务利润同比减少等综合影响。

报告期内公司现金及现金等价物净增加额-79,675.59万元，同比增加16.72%，主要是报告期内电热销售回款同比增加、股权投资支出同比减少、对外借款净额同比增加导致现金流量净额同比增加，以及上年同期全资子公司综合能源销售公司收到碳排放权处置收益而本报告期无此事项、燃煤采购支出同比增加、吸收投资同比减少导致现金流量净额同比减少等综合影响。

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	1,966,357,870.25	1,633,630,782.42	20.37%	
营业成本	1,616,580,792.81	1,185,260,062.30	36.39%	主要是报告期内电热成本增加
销售费用	5,119,421.58	7,039,066.89	-27.27%	
管理费用	86,312,276.94	68,590,866.47	25.84%	
财务费用	92,858,554.61	83,681,320.40	10.97%	
所得税费用	28,839,179.03	55,938,797.10	-48.45%	主要是报告期内利润下降导致所

				得税费用减少
研发投入	9,999,053.59	9,153,796.51	9.23%	
经营活动产生的现金流量净额	-39,493,942.86	427,161,713.25	-109.25%	主要是报告期内支付燃料货款、结算开发成本增加
投资活动产生的现金流量净额	-356,322,746.26	-521,012,685.93	31.61%	主要是报告期内支付工程款、对外股权投资减少
筹资活动产生的现金流量净额	-400,939,246.87	-862,898,117.08	53.56%	主要是报告期内取得借款增加
现金及现金等价物净增加额	-796,755,935.99	-956,749,089.76	16.72%	

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。

营业收入构成

单位：元

	本报告期		上年同期		同比增减
	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	
营业收入合计	1,966,357,870.25	100%	1,633,630,782.42	100%	20.37%
分行业					
电、热业务	1,620,106,713.34	82.39%	1,232,210,345.45	75.43%	31.48%
房地产业务	198,193,005.96	10.08%	320,320,107.79	19.61%	-38.13%
其他业务	148,058,150.95	7.53%	81,100,329.18	4.96%	82.56%
分产品					
电力	1,170,487,524.25	59.52%	913,648,669.92	55.93%	28.11%
蒸汽	449,619,189.09	22.87%	318,561,675.53	19.50%	41.14%
房地产	198,193,005.96	10.08%	320,320,107.79	19.61%	-38.13%
环保及其他	148,058,150.95	7.53%	81,100,329.18	4.96%	82.56%
分地区					
广东地区	1,966,357,870.25	100.00%	1,633,630,782.42	100.00%	20.37%

占公司营业收入或营业利润 10% 以上的行业、产品或地区情况

适用  不适用

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、热业务	1,620,106,713.34	1,497,926,137.61	7.54%	31.48%	42.78%	-7.32%
房地产业务	198,193,005.96	54,996,729.48	72.25%	-38.13%	-40.39%	1.05%
分产品						

电力	1,170,487,524.25	1,153,115,389.92	1.48%	28.11%	46.64%	-12.45%
蒸汽	449,619,189.09	344,810,747.69	23.31%	41.14%	31.23%	5.79%
房地产	198,193,005.96	54,996,729.48	72.25%	-38.13%	-40.39%	1.05%
分地区						
广东地区	1,966,357,870.25	1,616,580,792.81	17.79%	20.37%	36.39%	-9.66%

公司主营业务数据统计口径在报告期发生调整的情况下，公司最近 1 期按报告期末口径调整后的主营业务数据

适用  不适用

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明：

电力方面受上网电量同比增加及煤价上涨的影响，使得营业成本同比上升。房地产方面由于本期仅部分剩余住宅交付，交楼面积同比减少，使得营业收入、营业成本同比下降。

#### 四、非主营业务分析

适用  不适用

单位：元

	金额	占利润总额比例	形成原因说明	是否具有可持续性
投资收益	158,410,974.11	57.71%	主要是对参股企业越秀金控、广东电网能源以及宜春农商行实现的投资收益	否
资产减值				否
营业外收入	4,578,605.15	1.67%	主要是固定资产处置收益、政府补助	否
营业外支出	1,050,380.76	0.38%	主要是捐赠支出	否

#### 五、资产及负债状况分析

##### 1、资产构成重大变动情况

单位：元

	本报告期末		上年末		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	2,105,806,688.09	15.87%	2,903,562,624.08	21.34%	-5.47%	
应收账款	370,510,527.84	2.79%	363,587,363.79	2.67%	0.12%	
存货	816,180,656.26	6.15%	715,406,778.92	5.26%	0.89%	
投资性房地产	4,824,167.13	0.04%	4,978,956.27	0.04%	0.00%	
长期股权投资	3,920,663,785.21	29.55%	3,834,496,289.04	28.19%	1.36%	
固定资产	2,470,265,939.77	18.62%	2,603,222,649.61	19.14%	-0.52%	
在建工程	938,340,445.55	7.07%	680,241,544.60	5.00%	2.07%	
使用权资产	73,794,011.38	0.56%		0.00%	0.56%	

短期借款	3,571,919,108.51	26.92%	4,110,784,616.20	30.22%	-3.30%	
合同负债	20,911,178.82	0.16%	167,085,479.62	1.23%	-1.07%	
长期借款	1,193,183,424.15	8.99%	1,161,714,471.74	8.54%	0.45%	
租赁负债	33,697,381.20	0.25%			0.25%	

## 2、主要境外资产情况

适用  不适用

## 3、以公允价值计量的资产和负债

适用  不适用

单位：元

项目	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	本期购买金额	本期出售金额	其他变动	期末数
金融资产								
4.其他权益工具投资	933,369,598.01				60,000,000.00			993,369,598.01
上述合计	933,369,598.01				60,000,000.00			993,369,598.01
金融负债	0.00							0.00

其他变动的内容

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

是  否

## 4、截至报告期末的资产权利受限情况

项目	年末账面价值	年初账面价值	受限原因
货币资金	35,511,500.00	36,511,500.00	保证金
固定资产	93,259,361.00	95,196,942.32	抵押
应收账款	28,325,842.00	21,528,154.66	质押
无形资产	29,299,306.16		抵押
<b>合计</b>	<b>186,396,009.16</b>	<b>153,236,596.98</b>	

(1) 子公司广州恒运分布式能源发展有限公司与中国工商银行有限公司广州黄埔支行签署《抵押合同》，以土地使用权为抵押物，评估价为3,463万元，于2021年1月18日签订。以2019年3月18日签订的《固定资产借款合同》为主合同。

(2) 子公司广州恒运综合能源销售有限公司根据《广东电力市场售电公司履约保函管理办法（试行）》规定，向中信银行股份有限公司广州分行申请开具履约保函，受益人为广东电网有限责任公司，保函金额20,000,000.00元，担保金额为保函金额的10%，即2,000,000.00元，保函期限：2020年10月20日至2021年12月31日。

(3) 子公司广州恒运综合能源销售有限公司根据《广州地铁集团有限公司2021年度电力交易协议》规定，向中信银行

股份有限公司广州分行申请开具履约保函，受益人为广州地铁集团有限公司，保函金额10,000,000.00元，担保金额为保函金额的100%，即10,000,000.00元，保函期限2020年12月29日至2021年12月31日。

(4) 子公司龙门县恒隆环保钙业有限公司根据《供用电合同》规定，向中国工商银行有限公司龙门支行申请开具履约保函，受益人为广东电网有限责任公司惠州龙门供电局，保函金额为500,000.00元，保函期限为2019年4月4日至2022年3月25日。

(5) 子公司广州恒泰科技创新投资有限公司根据“穗国地出合440116-2020-000025号”、“穗国地出合40116-2020-000025号补充”的《国有建设用地使用权出让合同》、《国有建设用地使用权出让合同补充协议》，向中国工商银行广州黄埔支行申请开立履约保函，受益人为广州市规划和自然资源局，保函金额为16,723,500.00元，保函期限为2020年7月17日至2027年10月31日。

(6) 子公司广州恒运东区天然气热电有限公司根据《国有建设用地使用权出让合同》（合同编号：穗国地出合440116-2020-000008号）的项目建设的履约义务，向中国工商银行股份有限公司广州分行申请开具履约保函，受益人为广州市规划和自然资源局，保函金额6,288,000.00元，保函期限2020年4月8日至2024年5月30日。

(7) 子公司广州恒运分布式能源发展有限公司与中国工商银行有限公司广州黄埔支行签署《最高额抵押合同》，以燃气轮机和燃气轮机发电机为抵押物，为2019年3月1日至2034年3月1日期间在人民币77,217,800.00元的最高余额内签订的借款合同提供担保。

(8) 子公司广州恒运分布式能源发展有限公司与中国工商银行有限公司广州黄埔支行签署《质押合同》，以中新广州知识城北起步区分布式能源项目应收售电款、应收供热款为质押物，为2019年3月18日签订的《固定资产借款合同》提供担保。

(9) 子公司广州恒运分布式能源发展有限公司与中国工商银行有限公司广州黄埔支行签署《最高额质押合同》，以中新广州知识城北起步区分布式能源项目应收售电款、应收供热款为质押物，为2020年1月22日至2030年12月31日期间在人民币890,000,000.00元的最高余额内签订的借款合同提供担保。为2020年3月27日签订的《固定资产借款合同》提供担保。

(10) 子公司广州恒运环保科技发展有限公司与中国工商银行股份有限公司广州黄埔支行签署《质押合同》，以广州开发区水质净化厂污泥减量和干化PPP项目于2018年12月19日（含）至2033年12月26日（含）期间经营产生的所有应收账款为质押物。

(11) 子公司广东江门恒光新能源有限公司与广东银行股份有限公司江门分行签署《最高额权利质押合同》，以广东台山海宴镇200兆瓦渔业光伏发电项目的收费权为质押物，为2020年8月10日至2035年8月9日期间的借款合同提供担保。

## 六、投资状况分析

### 1、总体情况

适用  不适用

报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
89,000,000.00	427,500,000.00	-79.18%

### 2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用  不适用

单位：元

被投资	主要业	投资方	投资金	持股比	资金	合作方	投资	产品类	截至	预计	本期投	是否涉	披露日	披露索引
-----	-----	-----	-----	-----	----	-----	----	-----	----	----	-----	-----	-----	------

公司名称	务	式	额	例	来源		期限	型	资产 负债 表的 进 展 情 况	收益	资盈 资亏	诉	期（如 有）	（如有）
知识城智光恒运（广州）综合能源投资运营有限公司	企业自有资金投资、能源管理服务	新设	25,000,000.00	25.00%	自有资金	广州智光电气股份有限公司、知识城（广州）投资集团有限公司	长期	软件和信息技术服务业	正常运营			否	2021年04月29日	《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》、巨潮资讯网
广州综合能源有限公司	热力生产和供应、供冷服务、供暖服务等	新设	4,000,000.00	20.00%	自有资金	广州发展电力集团有限公司、广州大学城能源发展有限公司	长期	热力生产和供应	正常运营			否	2021年02月09日	《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》、巨潮资讯网
广州开发区恒凯新兴股权投资合伙企业（有限合伙）	单一投向创新工场产业智能投资基金	增资	60,000,000.00	39.92%	自有资金	黄埔投资控股（广州）有限公司、广州开发区新星股权投资基金管理有限公司、广州凯得创业投资股份有限公司	8年+2年（延长长期）	股权投资	正常运营			否	2018年07月25日	《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》、巨潮资讯网
合计	--	--	89,000,000.00	--	--	--	--	--	--	0.00	0.00	--	--	--

### 3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

适用  不适用



#### 4、金融资产投资

##### (1) 证券投资情况

适用  不适用

公司报告期不存在证券投资。

##### (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。

#### 七、重大资产和股权出售

##### 1、出售重大资产情况

适用  不适用

公司报告期未出售重大资产。

##### 2、出售重大股权情况

适用  不适用

#### 八、主要控股参股公司分析

适用  不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10% 以上的参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
恒运 D 厂	子公司	工业	850,000,000.00	3,459,752,975.58	1,538,476,628.35	949,705,642.96	38,825,022.70	28,986,116.77
恒建投公司	子公司	产业园	359,523,830.00	1,157,769,996.14	512,163,419.00	199,317,975.74	88,561,907.93	66,459,060.12
东莞新能源	子公司	工业	150,000,000.00	298,822,092.15	244,347,550.25	222,087,569.48	17,982,890.40	13,521,170.43
能源销售公司	子公司	工业	220,000,000.00	183,108,261.27	162,290,936.43	13,631,886.10	9,661,052.54	8,582,372.00
越秀金控	参股公司	金融	2,752,884,754.00	142,397,391,310.72	32,810,760,667.63	5,837,728,681.81	2,151,603,276.71	1,703,912,679.45

报告期内取得和处置子公司的情况

适用  不适用

公司名称	报告期内取得和处置子公司方式	对整体生产经营和业绩的影响
汕头市晶旭新能源有限公司	新设立	有利于推动公司光伏产业的发展，促进公司能源转型，培育新的利润增长点。
汕头市光耀新能源有限公司	新设立	有利于推动公司光伏产业的发展，促进公司能源转型，培育新的利润增长点。

主要控股参股公司情况说明

## 九、公司控制的结构化主体情况

适用  不适用

## 十、公司面临的风险和应对措施

**（一）安全环保压力凸显风险。**公司作为区域重要的电力、热力生产企业，在各地安全事故多发的形势前面面临一定的安全生产压力，同时随着监管部门对节能减排的工作要求日趋严格，电力热力主业的安全环保生产压力更加凸显。公司将抓严抓牢抓细安全生产、夯实安全生产根基，保障生产经营长期稳定正常开展；同时密切跟踪政策变化，制定技术响应方案，通过改造不断提高环保设备等级；并积极推进能源产业结构转型升级，减轻环保压力，为助力区域实现“双碳”目标作出积极贡献。

**（二）新冠疫情对生产经营冲击风险。**2021年新冠疫情已在党中央坚强领导、周密部署下得到全面控制，但由于境外输入的风险依然存在。公司地处中心城市广州地区，外防病毒输入的压力依然较大，人员出行、流动、工作、生活导致被病毒感染的风险仍然存在，从而对公司短期内的生产经营将造成冲击。对此，下半年公司将继续不折不扣贯彻上级党委政府关于抗击新冠肺炎疫情的各项工作部署要求，严格落实常态化疫情防控措施，确保后疫情期间电力稳定供应，努力完成全年既定的各项目标任务。

**（三）燃料成本高位运行风险。**2021年上半年电煤价格大幅上涨，并预计仍将维持高位运行，导致公司主业成本上涨并挤占了利润空间。面对错综复杂的煤炭市场形势，公司将通过科学研判燃煤价格走势，加大与煤炭长协供应商的稳定合作，合理安排燃煤采购，优化组织货源，稳定原材料供应，全力以赴降本增效。同时加大对燃煤、日耗、库存实时情况的监测力度，加强供应衔接工作沟通，做好相关燃料供应的应急保障预案。

**（四）电力现货交易冲击风险。**随着我国电力市场改革进程进一步加快，现货市场试点全面推进，新能源开始平价并入市场，电力市场竞争将更加激烈，从而对售电价格带来严峻的竞争压力。公司将加强经济形势和电力供需形势分析，做好现货交易试点的筹划与应对，合理安排机组发电及检修计划，加强完善电力营销和生产管理的协调沟通机制，努力减少冲击压力。

## 第四节 公司治理

### 一、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

#### 1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	会议决议
2021 年第一次临时股东大会	临时股东大会	58.15%	2021 年 01 月 29 日	2021 年 01 月 30 日	公告编号：2021-014，公告名称：广州恒运企业集团股份有限公司 2021 年第一次临时股东大会决议公告，巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）
2021 年第二次临时股东大会	临时股东大会	58.66%	2021 年 02 月 08 日	2021 年 02 月 09 日	公告编号：2021-016，公告名称：广州恒运企业集团股份有限公司 2021 年第二次临时股东大会决议公告，巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）
2021 年第三次临时股东大会	临时股东大会	58.08%	2021 年 03 月 22 日	2021 年 03 月 23 日	公告编号：2021-027，公告名称：广州恒运企业集团股份有限公司 2021 年第三次临时股东大会决议公告，巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）
2020 年年度股东大会	年度股东大会	58.72%	2021 年 04 月 23 日	2021 年 04 月 24 日	公告编号：2021-039，公告名称：广州恒运企业集团股份有限公司 2020 年年度股东大会决议公告，巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）

#### 2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用  不适用

### 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
谭劲松	独立董事	任期满离任	2021 年 01 月 23 日	任期满离任
袁英红	独立董事	聘任	2021 年 01 月 23 日	
钟英华	董事	离任	2021 年 02 月 09 日	工作变动
李亚伟	董事	离任	2021 年 02 月 09 日	工作变动
许鸿生	董事	聘任	2021 年 02 月 09 日	
陈跃	董事	聘任	2021 年 02 月 09 日	
肖任迪	董事	任免	2021 年 03 月 22 日	免去职工监事，任董事
李树华	独立董事	离任	2021 年 03 月 22 日	换届
马晓茜	独立董事	聘任	2021 年 03 月 22 日	

陈宏育	职工监事	被选举	2021 年 03 月 22 日	
肖任迪	董事	离任	2021 年 04 月 15 日	工作变动
斯海胜	高级管理人员	聘任	2021 年 06 月 05 日	
刘貽俊	高级管理人员	解聘	2021 年 06 月 05 日	工作变动
杨珂	高级管理人员	解聘	2021 年 07 月 17 日	工作变动

### 三、本报告期利润分配及资本公积金转增股本情况

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。

### 四、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用  不适用

公司报告期无股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施及其实施情况。

## 第五节 环境和社会责任

### 一、重大环保问题情况

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

√ 是 □ 否

公司或子公司名称	主要污染物及特征污染物的名称	排放方式	排放口数量	排放口分布情况	排放浓度	执行的污染物排放标准	排放总量	核定的排放总量	超标排放情况
广州恒运企业集团股份有限公司	烟尘	有组织	1	经度：113°29'55" 纬度：23°3'55"	5.19 毫克/立方米	20 毫克/立方米	24.925 吨	115.496 吨	无
广州恒运企业集团股份有限公司	二氧化硫	有组织	1	经度：113°29'55" 纬度：23°3'55"	9.27 毫克/立方米	50 毫克/立方米	64.161 吨	565.25 吨	无
广州恒运企业集团股份有限公司	氮氧化物	有组织	1	经度：113°29'55" 纬度：23°3'55"	40.47 毫克/立方米	100 毫克/立方米	193.444 吨	760.216 吨	无
广州恒运热电(D)厂有限责任公司	烟尘	有组织	1	经度：113°30'0" 纬度：23°3'48"	1.77 毫克/立方米	20 毫克/立方米	13.164 吨	181.734 吨	无
广州恒运热电(D)厂有限责任公司	二氧化硫	有组织	1	经度：113°30'0" 纬度：23°3'48"	11.09 毫克/立方米	50 毫克/立方米	106.697 吨	870.854 吨	无
广州恒运热电(D)厂有限责任公司	氮氧化物	有组织	1	经度：113°30'0" 纬度：23°3'48"	37.85 毫克/立方米	100 毫克/立方米	318.414 吨	1235.884 吨	无
广州恒运东区热力有限公司	烟尘	有组织	3	DA001：经度：113°30'49.36" 纬度：23°7'44.65"	3.59 毫克/立方米	20 毫克/立方米	3.04 吨	33.788347 吨	无
广州恒运东区热力有限公司	二氧化硫	有组织	3	DA002：经度：113°30'49.36" 纬度：23°7'45.37"	5.08 毫克/立方米	50 毫克/立方米	4.21 吨	68.2 吨	无
广州恒运东区热力有限公司	氮氧化物	有组织	3	DA003：经度：113°30'49.97" 纬度：23°7'45.55"	32.32 毫克/立方米	100 毫克/立方米	31.76 吨	97.43 吨	无

防治污染设施的建设和运行情况

防治污染设施名称	投入使用日期	污染类别	处理工艺	平均处理能力(立方米/时)
脱硫系统	2010年3月	废气	石灰石-石膏湿法脱硫	1585703
脱硝系统	2010年6月	废气	LNB+SCR	1585703
除尘系统	#6机组：2003年11月 #7机组：2002年6月	废气	电除尘	1585703

#8机组脱硫系统	2013年5月	废气	单塔双循环石灰石-石膏湿法脱硫	1140000
#9机组脱硫系统	2014年4月	废气	单塔双循环石灰石-石膏湿法脱硫	1140000
#8机组脱硝系统	2008年5月	废气	LNB+SCR	1140000
#9机组脱硝系统	2008年5月	废气	LNB+SCR	1140000
#8机组除尘系统	电除尘器和布袋除尘器: 2007年5月; 湿式电除尘器: 2015年2月	废气	电除尘器+布袋除尘器+湿式电除尘器	1140000
#9机组除尘系统	电除尘器和布袋除尘器: 2008年3月; 湿式电除尘器: 2014年7月	废气	电除尘器+布袋除尘器+湿式电除尘器	1140000
#1炉烟气脱硝系统(超洁净改造)	2019年3月	废气	低氮燃烧+SNCR/SCR联合脱硝	60000
#2炉烟气脱硝系统(超洁净改造)	2019年3月	废气	低氮燃烧+SNCR/SCR联合脱硝	60000
#3炉烟气脱硝系统(超洁净改造)	2019年3月	废气	低氮燃烧+SNCR/SCR联合脱硝	60000
#4炉烟气脱硝系统(超洁净改造)	2016年3月	废气	低氮燃烧+SNCR/SCR联合脱硝	180000
#5炉烟气脱硝系统(超洁净改造)	2016年4月	废气	低氮燃烧+SNCR/SCR联合脱硝	180000
#1炉烟气除尘系统	2006年6月	废气	布袋除尘	60000
#2炉烟气除尘系统	2006年6月	废气	布袋除尘	60000
#3炉烟气除尘系统	2007年6月	废气	布袋除尘	60000
#4炉烟气除尘系统	2009年10月	废气	电除尘+布袋除尘	180000
#5炉烟气除尘系统	2011年11月	废气	布袋除尘	180000
35t/h炉烟气脱硫系统(超洁净改造, 3炉一塔)	2019年3月	废气	石灰石-石膏湿法脱硫	180000
#4炉烟气脱硫系统(超洁净改造)	2016年3月	废气	石灰石-石膏湿法脱硫	180000
#5炉烟气脱硫系统(超洁净改造)	2016年3月	废气	石灰石-石膏湿法脱硫	180000

## 建设项目环境影响评价及其他环境保护行政许可情况

建设项目名称	主要建设内容	环评审批部门	环评批复文号	环评批复时间	竣工环保验收审批部门	竣工环保验收审批文号	竣工环保验收审批时间
广州恒运集团公司恒运热电(C厂)680T/H锅炉改造及脱硫工程项目	680吨/时锅炉(#6锅炉)改造工程及配套脱硫工程	广州市环保局	穗环管影(2002)010号	2002年1月11日	广州市环保局	穗环管验(2005)13号	2005年1月28日
广州恒运集团公司“以大代小”(1×210MW)热电技改工程	新建一台210MW燃煤发电供热机组(#7机组), 配套脱硫工程	广州市环保局	穗环管影(2000)387号	2000年10月15日	广州市环保局	穗环管验(2003)066号	2003年3月10日
广州恒运热电(C)厂有限责任公司脱硫环保技改工程	#6、7机组脱硫系统改为两炉一塔石灰石石膏湿法脱硫	广州市环保局	穗环管影(2008)259号	2008年9月4日	广州市环保局	穗环管验(2010)70号	2010年7月16日

广州恒运热电（C）厂有限责任公司烟气脱硝技改工程	#6、7机组烟气脱硝工程	广州市环保局	穗环管影（2010）32号	2010年4月16日	广州市环保局	穗环管验（2011）3号	2011年1月5日
广州恒运企业集团股份有限公司烟气脱硫、脱硝和除尘升级改造工程	#6、7机组烟气脱硫、脱硝和除尘升级改造	广州市开发区环保局	穗开环影字（2015）65号	2015年3月26日	广州市开发区环保局	穗环开验字（2015）78号	2015年6月24日
广州恒运企业集团股份有限公司燃煤耦合污泥发电技改工程项目	#6、7机组燃煤耦合污泥发电技改	广州开发区行政审批局	穗开审批环评（2018）263号	2018年12月29日	自主验收		2020年5月27日
			穗开审批环评函（2019）13号	2019年5月8日			
广州恒运热电厂扩建工程2×300兆瓦机组项目工程	2×300兆瓦燃煤机组，配套脱硫、脱硝和除尘系统	国家环保总局	环审（2005）292号	2005年4月5日	国家环保总局	环验（2009）323号	2009年12月16日
广州恒运热电（D）厂有限责任公司烟气脱硫改造工程	#8、9机组烟气脱硫改为单塔双循环石灰石-石膏湿法脱硫	广州市环保局	穗环管影（2012）64号	2012年9月16日	广州市环保局	穗环管验（2014）97号	2014年11月7日
广州恒运热电（D）厂有限责任公司超洁净排放改造工程	#8、9机组超洁净排放改造	广州市开发区环保局	穗开环影字（2015）63号	2015年3月24日	广州市开发区环保局	穗环开验字（2015）77号	2015年6月24日
广州恒运热电（D）厂有限责任公司燃煤耦合污泥发电技改工程项目	#8、9机组燃煤耦合污泥发电技改	广州开发区行政审批局	穗开审批环评（2018）264号	2018年12月29日	自主验收		2020年5月27日
			穗开审批环评函（2019）13号	2019年5月8日			
广州恒运热力有限公司广州开发区东区集中供热建设项目一期	主体工程：蒸发量为35吨/小时的循环流化床锅炉2台，同时配套布袋除尘设施。项目总供热能力为70吨蒸汽/小时。配套工程：干煤棚、灰库、输灰系统、办公楼	广州市环境保护局	穗环管影[2003]659号	2003年11月28日	广州市环境保护局	穗环管验[2006]132号	2006年6月27日
广州恒运东区热力有限公司东区集中供热项目二期	建设一台35吨/时循环流化床锅炉	广州市环境保护局	穗环管[2006]101号	2006年6月19日	广州市环境保护局	穗环管验[2007]227号	2007年12月4日
广州恒运东区热力有限公司集中供热项目三期工程	建设1台75吨/小时循环流化床锅炉	广州市环境保护局	穗环管影[2008]108号	2008年4月5日	广州市环境保护局	穗环管验[2010]160号	2010年10月30日
东区集中供热三期第二阶段增建一台备用75.0t/h中温中压循环流化床供热锅炉建设项目	建设1台备用75.0t/h中温中压循环流化床供热锅炉	广州开发区建设和环境管理局	穗开环建影字[2011]174号	2011年6月27日	广州开发区建设和环境管理局	穗开环建验字[2012]72号	2012年7月20日

广州恒运东区热力有限公司燃煤“超洁净排放”改造项目	分两期对厂区现有2台75t/h和3台35t/h循环硫化床燃煤锅炉的脱硫脱硝除尘系统进行改造	广州开发区建设和环境保护局	穗开环影字[2015]14号	2015年1月20日	广州开发区建设和环境管理局	穗开环建验字[2016]200号	一期工程：2016年11月1日 二期工程：2019年7月30日
---------------------------	---	---------------	----------------	------------	---------------	------------------	------------------------------------

排污许可证情况如下：

企业名称	排污许可证编号	有效期限	排污口名称	排放主要污染物及排放浓度限值								
				单位：毫克/升（水污染物，PH除外）、毫克/立方米（大气污染物，林格曼黑度除外）								
广州恒运企业集团股份有限公司	9440101231215412L001P	2020年7月1日至2025年6月30日	DW003	水污染物	石油类	挥发酚	悬浮物	氟化物	pH	硫化物	化学需氧量	流量
				排放限值	20	2	400	20	6-9	1	500	3.5
			DW005	水污染物	总铅	总镉	总汞	总砷	pH			
				排放限值	1	0.1	0.05	0.5	6-9			
			DA001	大气污染物	二氧化硫	氮氧化物	烟尘	汞及其化合物		林格曼黑度		
				排放限值	50	100	20	0.03		1		

企业名称	排污许可证编号	有效期限	排污口名称	排放主要污染物及排放浓度限值								
				单位：毫克/升（水污染物，PH除外）、毫克/立方米（大气污染物，林格曼黑度除外）								
广州恒运热电(D)厂有限公司	91440101761947004R001V	2019年9月1日至2022年8月31日	DW002	水污染物	石油类	挥发酚	悬浮物	氟化物	pH值	硫化物	化学需氧量	流量
				排放限值	20	2	400	20	6-9	1	500	3.5
			DW003	水污染物	总铅	总镉	总汞	总砷	pH			
				排放限值	1	0.1	0.05	0.5	6-9			
			DA001	大气污染物	二氧化硫	氮氧化物	烟尘	汞及其化合物		林格曼黑度		
				排放限值	50	100	20	0.03		1		

企业名称	排污许可证编号	有效期限	排污口名称	排放主要污染物及排放浓度限值								
				单位：毫克/升（水污染物，pH除外）、毫克/立方米（大气污染物，林格曼黑度除外）								
广州恒运东区热力有限公司	91440116757751826H001V	2019年10月1日至2022年9月30日	DW001	水污染物	氟化物	硫化物	挥发酚	石油类	pH值	悬浮物	化学需氧量	
				排放限值	20	1	2	20	6-9	400	500	
			DW002	水污染物	总铅	总砷	总汞	总镉	pH值			
				排放限值	1	0.5	0.05	0.1	6-9			
			DA001	大气污染物	二氧化硫	氮氧化物	颗粒物	汞及其化合物		林格曼黑度		
				排放限值	200	200	30	0.05		1		
DA002	大气污染物	二氧化硫	氮氧化物	颗粒物	汞及其化合物		林格曼黑度					



			排放限值	50	100	20	0.03	1
		DA003	大气污染物	二氧化硫	氮氧化物	颗粒物	汞及其化合物	林格曼黑度
			排放限值	50	100	20	0.03	1

突发环境事件应急预案

环境风险防范工作开展情况	突发环境事件应急预案
根据环境应急管理的要求，我司积极推进环境风险评估和环境应急预案的备案工作。目前，各项评估报告和应急预案通过了广东省环境科学学会组织的评估，并已报广东省环保厅、广州市环保局、广州开发区环保局备案。	我司编制有广州恒运集团公司企业标准《突发事件综合应急预案》、《突发环境事件应急预案》。相关责任人和应急组织机构职责分工明确，应急设施、设备和材料储备充足，各项应急处理程序完善，并定期组织演练。

环境自行监测方案

已编制2021年《广州恒运企业集团股份有限公司环境自行监测方案》和《广州恒运热电（D）厂有限责任公司环境自行监测方案》，并已上传到全国污染源监测信息管理与共享平台。已编制2021年《广州恒运东区热力有限公司自行监测方案》，按时完成监测工作，监测方案和监测报告已上传广东省污染源全过程物联网自动监控平台。

报告期内因环境问题受到行政处罚的情况

公司或子公司名称	处罚原因	违规情形	处罚结果	对上市公司生产经营的影响	公司的整改措施
无	无	无	无	无	无

其他应当公开的环境信息

公司国家排污许可证公开信息已在全国排污许可证管理信息平台公开端发布并公开。

其他环保相关信息

无

公司需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第 15 号——上市公司从电力相关业务》的披露要求

广州恒运企业集团股份有限公司：2021年，经广州市生态环境局评审，获得2020年度广州市“环保诚信企业”（绿牌企业）；经广州市发改委评审，通过2020年度企业节能自查报告，能耗总量、能耗强度（煤耗、电耗指标）符合“十三五”能源计划；广州恒运企业集团股份有限公司严格遵守环保管理要求，环保制度完善，合法转移危废，综合利用固废，环保治理设施投运率、在线监控数据传输率及达标率均满足环保要求，污染物排放浓度及排放量低于排污许可证许可限值，按时完成月度、季度、年度排污许可证执行报告并上传全国排污许可证管理平台。

广州恒运热电（D）厂有限责任公司：2021年，经广州市生态环境局评审，获得2020年度广州市“环保诚信企业”（绿牌企业）；经广州市发改委评审，通过2020年度企业节能自查报告，能耗总量、能耗强度（煤耗、电耗指标）符合“十三五”能源计划。广州恒运热电（D）厂有限责任公司严格遵守环保管理要求：环保制度完善，合法转移危废，综合利用固废，环保治理设施投运率、在线监控数据传输率及达标率均满足环保要求，污染物排放浓度及排放量低于排污许可证许可限值，按时完成月度、季度、年度排污许可证执行报告并上传全国排污许可证管理平台。

广州恒运东区热力有限公司2020年获得广州市排水单元达标单位名称。2021年，经广州市生态环境局评审，获得2020年度广州市“环保诚信企业”（绿牌企业）；经广州市发改委评审，通过2020年度企业节能自查报告，能耗总量、能耗强度（煤耗、电耗指标）符合“十三五”能源计划。广州恒运东区热力有限公司严格遵守环保管理要求：环保制度完善，合法转移危废，综合利用固废，环保治理设施投运率、在线监控数据传输率及达标率均满足环保要求，污染物排放浓度及排放量低于排污许可证许可限值，按时完成月度、季度、年度排污许可证执行报告并上传全国排污许可证管理平台。

## 二、社会责任情况

公司致力于打造“股东认可、社会尊重、员工满意”的一流企业，报告期内，公司充分履行企业的社会责任，努力促进公司股东（债权人）、员工、业务合作伙伴、社会、环境的和谐发展。一是规范运作，为各相关方利益提供保障，并努力创造良好业绩，诚信回报股东及债权人；二是全力做好安全生产，确保员工生命安全；三是发扬团结互助、扶贫济困的关爱精神。今年上半年，根据小江村实际，认真落实上级关于巩固拓展脱贫攻坚成果同乡村振兴有效衔接工作。

### 1、工作概要

“十四五”时期，巩固拓展脱贫攻坚成果的体制和政策体系，将逐渐转化过渡为实施乡村振兴的体制和政策体系，必须坚持以习近平新时代中国特色社会主义思想为指导，深入贯彻落实习近平总书记对广东系列重要讲话重要指示批示精神，坚定不移贯彻新发展理念，构建新发展格局全力推进高质量发展，坚持稳中求进工作总基调，坚持以人民为中心的发展思想，坚持共同富裕方向，将巩固拓展脱贫攻坚成果放在突出位置，助力协作帮扶地区建立健全农村低收入人口长效帮扶机制，助力推进协作帮扶地区乡村产业、人才、文化、生态组织等全面振兴。今年上半年，面对疫情给乡村振兴带来的风险，公司驻小江村工作队在阳山县各级党委、政府的统一部署和正确指导下，在帮扶单位的帮助下，小江村驻村工作班子、驻村工作组、村两委干部认真贯彻落实中央、省、市、区有关脱贫攻坚及乡村振兴的工作部署，抓好脱贫攻坚及乡村振兴工作。

### 2、工作成效

在巩固拓展脱贫攻坚成果与乡村振兴有效衔接的过程中，公司组织开展对脱贫户节日慰问活动，提高乡村自治水平，优化治理方式，健全村集体经济财产管理和收益分配机制。为群众办实事、解难题，全力抓好民生保障工程，在公司的大力支持下完成小江村8个村小组75盏太阳能路灯的安装工作；认真开展小江村2020年度光伏发电收益分红工作，2020年1至10月光伏电站共计254522.39元收益进行分红。经小江村村民代表大会会议讨论通过，收益总额的79.625%（计202663.46元）分配到建档立卡有劳动力脱贫户账户，收益总额的20.375%（计51858.93元）列入小江村集体收益。坚决守住脱贫攻坚成果，优化调整现有帮扶措施，集中资源支持小江村向全面推进乡村振兴平稳过渡。

### 3、后续计划

随着乡村振兴战略的加速推进，将充分发挥党员模范带头作用，加强村两委领导班子建设及党员队伍建设，组织党员学习十九大和十九届五中全会精神，不断提高自身素质，进一步增强发展意识。不断强化全心全意为人民群众服务的思想信念，帮助小江村党组织提高凝聚力和战斗力，形成一支敢打硬仗、能打硬仗的干部队伍，为实现小江村全面建设小康社会的目标提供坚强的组织保证。不断健全村民议事决策制度，充分调动村民的积极性和主动性，严格落实村务公开各项规定，确保村级管理公开透明，进一步密切并巩固党群干群关系。积极推进乡村振兴工作任务点连州市大路边镇对接，密切关注已脱贫人群中收入不稳定、增收能力弱、返贫风险较高的群体及低保边缘群体，符合条件的及时给予救助，确保保障“不漏一户、不落一人”。

## 第六节 重要事项

### 一、公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内履行完毕及截至报告期末超期未履行完毕的承诺事项

√ 适用 □ 不适用

承诺事由	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股改承诺	无	无	无		不适用	不适用
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	无	无	无		不适用	不适用
资产重组时所作承诺	广州开发区金融控股集团有限公司	关于同业竞争	只要公司仍直接或间接对上市公司拥有控制权或重大影响，本公司及本公司的全资子公司、控股子公司或本公司拥有实际控制权或重大影响的其他公司将不会从事任何与上市公司目前或未来所从事的业务发生或可能发生竞争的业务。如本公司及本公司的全资子公司、控股子公司或本公司拥有实际控制权或重大影响的其他公司现有经营活动可能在将来与上市公司发生同业竞争或与上市公司发生利益冲突，本公司将放弃或将促使本公司之全资子公司、控股子公司或本公司拥有实际控制权或重大影响的其他公司无条件放弃可能发生同业竞争的业务，或将本公司之全资子公司、控股子公司或本公司拥有实际控制权或重大影响的其他公司以交易公平、公允的市场价格，在适当时机全部注入上市公司。	2009年09月04日	直接或间接对上市公司拥有控制权或重大影响期间	严格遵守承诺，未发生变化。
	广州发展电力企业有限公司	关于同业竞争	在作为穗恒运的股东期间，公司及其全资、控股下属企业，包括其控制的全部属下企业：1、在广州市萝岗区、广州经济技术开发区、广州高新技术产业开发区、广州出口加工区和广州保税区区域内，市电力除目前参股恒运 C 厂、恒运 D 厂之外没有发电供热项目，并承诺不另在前述区域内投资经营发电供热业务项目。2、在上述区域外，如果市电力与穗恒运拟投资同一发电供热项目，市电力保证不损害穗恒运的利益，在穗恒运进行有关表决时，市电力应回避表决。3、穗恒运就拟新投资建设任何发电供热项目进行有关表决时，市电力承诺不利用其股东权利剥夺或限制穗恒运投资发电供热项目的机会。	2010年06月28日	作为穗恒运的股东期间	严格遵守承诺，未发生变化。

	广州高新区投资集团有限公司	关于同业竞争	只要公司仍直接或间接对上市公司拥有控制权或重大影响，本公司及本公司的全资子公司、控股子公司或本公司拥有实际控制权或重大影响的其他公司将不会从事任何与上市公司目前或未来所从事的业务发生或可能发生竞争的业务。如本公司及本公司的全资子公司、控股子公司或本公司拥有实际控制权或重大影响的其他公司现有经营活动可能在将来与上市公司发生同业竞争或与上市公司发生利益冲突，本公司将放弃或将促使本公司之全资子公司、控股子公司或本公司拥有实际控制权或重大影响的其他公司无条件放弃可能发生同业竞争的业务，或将本公司之全资子公司、控股子公司或本公司拥有实际控制权或重大影响的其他公司以交易公平、公允的市场价格，在适当时机全部注入上市公司。	2009年09月04日	公司直接或间接对上市公司拥有控制权或重大影响期间	严格遵守承诺，未发生变化。
	广州市国营黄陂农工商联合公司	关于同业竞争	只要作为穗恒运股东，本公司及本公司的全资子公司、控股子公司或本公司拥有实际控制权或重大影响的其他公司将不会从事任何与上市公司目前或未来所从事的业务发生或可能发生竞争的业务。如本公司及本公司的全资子公司、控股子公司或本公司拥有实际控制权或重大影响的其他公司现有经营活动可能在将来与上市公司发生同业竞争或与上市公司发生利益冲突，本公司将放弃或将促使本公司之全资子公司、控股子公司或本公司拥有实际控制权或重大影响的其他公司无条件放弃可能发生同业竞争的业务，或将本公司之全资子公司、控股子公司或本公司拥有实际控制权或重大影响的其他公司以交易公平、公允的市场价格，在适当时机全部注入上市公司。	2009年09月09日	作为穗恒运的股东期间	严格遵守承诺，未发生变化
首次公开发行或再融资时所作承诺	无	无	无		不适用	不适用
股权激励承诺	无	无	无		不适用	不适用
其他对公司中小股东所作承诺	无	无	无		不适用	不适用
承诺是否按时履行					是	
如承诺超期未履行完毕的，应当详细说明未完成履行的具体原因及下一步的工作计划					不适用	

## 二、控股股东及其他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他关联方对上市公司的非经营性占用资金。

### 三、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。

### 四、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。

### 五、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

### 六、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

### 七、破产重整相关事项

适用  不适用

公司报告期未发生破产重整相关事项。

### 八、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

### 九、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、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用  不适用

公司第一大股东为广州开发区控股集团有限公司，实际控制人为广州开发区管委会，报告期内，公司第一大股东广州开发区控股集团有限公司不存在未履行法院生效判决、所负数额较大的债务到期未清偿等情况。

## 十一、重大关联交易

### 1、与日常经营相关的关联交易

适用  不适用

公司报告期未发生与日常经营相关的关联交易。

### 2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用  不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、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、与关联关系的财务公司、公司控股的财务公司往来

适用  不适用

公司与存在关联关系的财务公司、公司控股的财务公司与关联方之间不存在存款、贷款、授信或其他金融业务。

### 6、其他重大关联交易

适用  不适用

(1) 2021年2月8日, 本公司第八届董事会第五十一次会议审议通过了《关于与关联人共同投资成立的子公司增资建设运营广州金融城起步区综合能源项目的议案》。同意: 公司向参股公司广州综合能源有限公司(简称“综合能源公司”)按20%持股比例增资7,129.4万元, 以投资建设广州国际金融城起步区综合能源项目(简称“金融城项目”)。金融城项目总投资134,824万元, 资本金为40,447万元, 占项目计划总投资比例为30%, 由综合能源公司各股东按股比根据项目实际建设进度和资金需求分步注入, 其中公司拟按20%持股比例增资7,129.4万元。资本金以外所需项目资金通过银行贷款等融资解决。详情请见公司于2021年2月9日披露的公告。

(2) 2021年6月4日, 本公司第九届董事会第四次会议审议通过了《控股子公司广州恒运建设投资有限公司分摊科城山庄公建配套设施费用的议案》。同意控股子公司——广州恒运建设投资有限公司(本公司持有其58%股权)与广州峻森投资有限公司签订分摊合同, 向其支付人民币45,279,283.08元的公建配套设施分摊费用。详情请见公司于2021年6月5日披露的公告。

重大关联交易临时报告披露网站相关查询

临时公告名称	临时公告披露日期	临时公告披露网站名称
--------	----------	------------

关于向与关联人共同投资成立的参股公司增资建设广州金融城起步区综合能源项目的关联交易公告	2021 年 02 月 09 日	巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )
关于控股子公司广州恒运建设投资有限公司分摊科城山庄公建配套设施费用的关联交易公告	2021 年 06 月 05 日	巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )

## 十二、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、重大担保

适用  不适用

公司报告期不存在重大担保情况。

### 3、委托理财

适用  不适用

公司报告期不存在委托理财。

### 4、日常经营重大合同

适用  不适用

### 5、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。

### 十三、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。

### 十四、公司子公司重大事项

(一) 公司第九届董事会第四次会议审议通过了《关于公司向全资下属公司广州恒运西区热力有限公司增资并更名的议案》。同意 1. 公司回收全资子广州恒运股权投资有限公司持有广州恒运西区热力有限公司 100% 的股权，回收资本 12,500 万元，广州恒运西区热力有限公司变为全资子公司，广州恒运股权投资有限公司减少实收资本 12,500 万元，即注册资本由 80,000 万元减至 67,500 万元。2. 热力业务归集至广州恒运西区热力有限公司，并按账面净值划转股权方式对广州恒运西区热力有限公司增资 23,422.941547 万元（实收资本增加 23,400 万元，尾数 22.941547 万元增加资本公积）。3. 公司以自有资金对广州恒运西区热力有限公司增资 4,000 万元，以整合内部资源，理顺管理，盘活存量管网资产。4. 广州恒运西区热力有限公司更名为“广州恒运热能发展集团有限公司”（暂定名，最终以登记机关核定为准），持有广州恒运东区热力有限公司、东莞恒运新能源有限公司、怀集恒运能源有限公司的 100% 的股权，注册资本由 12,500 万元增加至 39,900 万元。详情请见公司 2021 年 6 月 5 日披露于巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）、《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》的公告（公告编号：2021-046）。2021 年 6 月 24 日，广州恒运西区热力有限公司更名为广州恒运热能集团有限公司。

(二) 公司第八届董事会第五十一次会议审议通过了《关于与关联人共同投资成立的子公司增资建设运营广州金融城起步区综合能源项目的议案》。同意：公司向参股公司广州综合能源有限公司（简称“综合能源公司”）按 20% 持股比例增资 7,129.4 万元，以投资建设广州国际金融城起步区综合能源项目（简称“金融城项目”）。金融城项目总投资 134,824 万元，资本金为 40,447 万元，占项目计划总投资比例为 30%，由综合能源公司各股东按股比根据项目实际建设进度和资金需求分步注入，其中公司拟按 20% 持股比例增资 7,129.4 万元。资本金以外所需项目资金通过银行贷款等融资解决。详情请见公司 2021 年 2 月 9 日披露于巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）、《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》的公告（公告编号：2021-019）。



## 第七节 股份变动及股东情况

### 一、股份变动情况

#### 1、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	0	0.00%						0	0.00%
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股									
其中：境内法人持股									
境内自然人持股									
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件股份	685,082,820	100.00%						685,082,820	100.00%
1、人民币普通股	685,082,820	100.00%						685,082,820	100.00%
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	685,082,820	100.00%						685,082,820	100.00%

股份变动的的原因：不适用

股份变动的批准情况：不适用

股份变动的过户情况：不适用

股份回购的实施进展情况：不适用

采用集中竞价方式减持回购股份的实施进展情况：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：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：不适用

#### 2、限售股份变动情况

□ 适用 √ 不适用

## 二、证券发行与上市情况

□ 适用 √ 不适用

## 三、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	31,732			报告期末表决权恢复的优先股股东总数	0			
持股 5% 以上的普通股股东或前 10 名普通股股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持有的普通股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的普通股数量	持有无限售条件的普通股数量	质押、标记或冻结情况	
							股份状态	数量
广州开发区控股集团有限公司	国有法人	26.12%	178,914,710	0	0	178,914,710		
广州发展电力企业有限公司	国有法人	18.35%	125,703,386	0	0	125,703,386		
广州高新区投资集团有限公司	国有法人	13.47%	92,301,178	0	0	92,301,178		
广州黄电投资有限公司	境内非国有法人	3.50%	23,982,718	0	0	23,982,718		
张武	境内自然人	1.68%	11,500,000	2,200,000	0	11,500,000		
广州港股份有限公司	国有法人	1.65%	11,296,216	0	0	11,296,216		
王廷伟	境内自然人	0.57%	3,927,000	548,100	0	3,927,000		
叶立棋	境内自然人	0.22%	1,527,719	0	0	1,527,719		
杜景葱	境内自然人	0.21%	1,420,218	1,420,218	0	1,420,218		
金玉香	境内自然人	0.21%	1,416,500	120,000	0	1,416,500		
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	无							
上述股东关联关系或一致行动的说明	广州开发区控股集团有限公司、广州高新区投资集团有限公司属于同一控制人。除上述股东外，其他前十名股东，公司未知其是否属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人。							
上述股东涉及委托/受托表决权、放弃表决权情况的说明	无							
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					
广州开发区控股集团有限公司	178,914,710	人民币普通股	178,914,710					

广州发展电力企业有限公司	125,703,386	人民币普通股	125,703,386
广州高新区投资集团有限公司	92,301,178	人民币普通股	92,301,178
广州黄电投资有限公司	23,982,718	人民币普通股	23,982,718
张武	11,500,000	人民币普通股	11,500,000
广州港股份有限公司	11,296,216	人民币普通股	11,296,216
王廷伟	3,927,000	人民币普通股	3,927,000
叶立棋	1,527,719	人民币普通股	1,527,719
杜景葱	1,420,218	人民币普通股	1,420,218
金玉香	1,416,500	人民币普通股	1,416,500
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	广州开发区控股集团有限公司、广州高新区投资集团有限公司属于同一控制人。除上述股东外，其他前十名股东，公司未知其是否属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人。		
前 10 名普通股股东参与融资融券业务股东情况说明	公司自然人股东叶立棋通过投资者信用证券账户持股数量为 1,503,919 股；公司自然人股东金玉香通过投资者信用证券账户持股数量为 1,416,500 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。

#### 四、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 2020 年年报。

#### 五、控股股东或实际控制人变更情况

公司报告期控股股东未发生变更。

公司报告期实际控制人未发生变更。

## 第八节 优先股相关情况

适用  不适用

报告期公司不存在优先股。

## 第九节 债券相关情况

适用  不适用

### 一、企业债券

适用  不适用

报告期公司不存在企业债券。

### 二、公司债券

适用  不适用

报告期公司不存在公司债券。

### 三、非金融企业债务融资工具

适用  不适用

#### 1、非金融企业债务融资工具基本信息

债券名称	债券简称	债券代码	发行日	起息日	到期日	债券余额	利率	还本付息方式	交易场所
广州恒运企业集团股份有限公司 2021 年度第一期中期票	21 恒运 MTN001	102100606	2021 年 03 月 30 日	2021 年 04 月 01 日	2024 年 04 月 01 日	800,000,000.00	4.26%	每年付息一次，到期一次还本，于兑付日一次性兑付本金及最后一期利息	银行间债券市场
广州恒运企业集团股份有限公司 2021 年度第一期超短期融资券	21 恒运 SCP001	12100311	2021 年 01 月 20 日	2021 年 01 月 22 日	2021 年 10 月 19 日	400,000,000.00	3.60%	到期兑付本金及利息	银行间债券市场
投资者适当性安排（如有）	全国银行间债券市场机构投资者（国家法律、法规禁止投资者除外）								
适用的交易机制	不涉及								
是否存在终止上市交易的风险（如有）和应对措施	否								

逾期未偿还债券

适用  不适用

#### 2、发行人或投资者选择权条款、投资者保护条款的触发和执行情况

适用  不适用

**3、报告期内信用评级结果调整情况**

适用  不适用

**4、担保情况、偿债计划及其他偿债保障措施在报告期内的执行情况和变化情况及对债券投资者权益的影响**

适用  不适用

**四、可转换公司债券**

适用  不适用

报告期公司不存在可转换公司债券。

**五、报告期内合并报表范围亏损超过上年末净资产 10%**

适用  不适用

**六、截至报告期末公司近两年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	71.68%	66.94%	4.74%
资产负债率	55.93%	58.19%	-2.26%
速动比率	55.57%	55.47%	0.10%
	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
扣除非经常性损益后净利润	202,864,590.43	236,219,670.78	-14.12%
EBITDA 全部债务比	7.43%	16.52%	-9.09%
利息保障倍数	3.54	8.32	-57.45%
现金利息保障倍数	2.12	5.12	-58.59%
EBITDA 利息保障倍数	5.1	10.34	-50.68%
贷款偿还率	100.00%	100.00%	0.00%
利息偿付率	100.00%	100.00%	0.00%

## 第十节 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：元

#### 1、合并资产负债表

编制单位：广州恒运企业集团股份有限公司

单位：元

项目	2021 年 6 月 30 日	2020 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	2,105,806,688.09	2,903,562,624.08
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	13,262,540.10	11,294,524.04
应收账款	370,510,527.84	363,587,363.79
应收款项融资		
预付款项	49,875,759.95	6,377,422.20
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	94,424,660.81	33,659,612.37
其中：应收利息		
应收股利	80,446,809.50	23,200,000.00
买入返售金融资产		
存货	816,180,656.26	715,406,778.92
合同资产		

持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	181,844,279.00	139,359,889.00
流动资产合计	3,631,905,112.05	4,173,248,214.40
非流动资产：		
发放贷款和垫款		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资	3,920,663,785.21	3,834,496,289.04
其他权益工具投资	993,369,598.01	933,369,598.01
其他非流动金融资产		
投资性房地产	4,824,167.13	4,978,956.27
固定资产	2,470,265,939.77	2,603,222,649.61
在建工程	938,340,445.55	680,241,544.60
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	73,794,011.38	
无形资产	298,008,453.28	303,570,871.88
开发支出		
商誉	10,565,751.96	10,565,751.96
长期待摊费用	60,692,522.44	63,494,095.52
递延所得税资产	534,123,595.97	546,320,694.99
其他非流动资产	330,611,361.66	450,977,658.55
非流动资产合计	9,635,259,632.36	9,431,238,110.43
资产总计	13,267,164,744.41	13,604,486,324.83
流动负债：		
短期借款	3,571,919,108.51	4,110,784,616.20
向中央银行借款		
拆入资金		
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款	343,218,001.95	415,776,729.55

预收款项		
合同负债	20,911,178.82	167,085,479.62
卖出回购金融资产款		
吸收存款及同业存放		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
应付职工薪酬	122,091,692.36	108,637,436.33
应交税费	389,195,856.30	484,414,192.89
其他应付款	135,352,521.50	54,325,597.14
其中：应付利息	19,252,872.34	19,596,229.57
应付股利	84,460,489.18	96,794.93
应付手续费及佣金		
应付分保账款		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	51,376,707.54	48,678,879.10
其他流动负债	432,860,983.07	844,426,531.96
流动负债合计	5,066,926,050.05	6,234,129,462.79
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款	1,193,183,424.15	1,161,714,471.74
应付债券	800,000,000.00	
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	33,697,381.20	
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	122,120,636.64	119,857,539.10
递延所得税负债	204,685,782.20	204,719,469.47
其他非流动负债		
非流动负债合计	2,353,687,224.19	1,486,291,480.31
负债合计	7,420,613,274.24	7,720,420,943.10
所有者权益：		
股本	685,082,820.00	685,082,820.00



其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	1,149,769,231.92	1,153,920,425.25
减：库存股		
其他综合收益	10,701,093.73	21,081,989.24
专项储备		
盈余公积	467,691,223.66	467,691,223.66
一般风险准备		
未分配利润	2,802,588,143.11	2,754,555,714.55
归属于母公司所有者权益合计	5,115,832,512.42	5,082,332,172.70
少数股东权益	730,718,957.75	801,733,209.03
所有者权益合计	5,846,551,470.17	5,884,065,381.73
负债和所有者权益总计	13,267,164,744.41	13,604,486,324.83

法定代表人：许鸿生

主管会计工作负责人：朱晓文 陈宏志

会计机构负责人：朱勇刚

## 2、母公司资产负债表

单位：元

项目	2021年6月30日	2020年12月31日
流动资产：		
货币资金	232,065,995.15	668,015,951.71
交易性金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	800,000,000.00	600,000,000.00
应收账款	300,743,341.65	247,959,973.57
应收款项融资		
预付款项	38,627,689.37	160,741.18
其他应收款	332,811,903.39	134,890,177.37
其中：应收利息	994,700.00	
应收股利	215,370,644.91	
存货	123,182,628.86	33,637,579.57
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		

其他流动资产	26,870,450.54	11,121,718.30
流动资产合计	1,854,302,008.96	1,695,786,141.70
非流动资产：		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资	7,005,179,501.01	6,850,704,450.17
其他权益工具投资	384,187,960.89	384,187,960.89
其他非流动金融资产		
投资性房地产	1,376,005.22	1,433,106.44
固定资产	398,900,828.74	468,510,481.99
在建工程	2,505,217.28	2,505,217.28
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	16,524,421.68	18,493,760.70
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	1,871,584.02	2,146,485.28
递延所得税资产	410,869,160.12	410,868,049.46
其他非流动资产		406,541.35
非流动资产合计	8,221,414,678.96	8,139,256,053.56
资产总计	10,075,716,687.92	9,835,042,195.26
流动负债：		
短期借款	2,961,919,108.51	2,969,000,000.00
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款	151,584,561.91	23,755,749.80
预收款项		
合同负债	939,211,328.23	1,169,368,623.97
应付职工薪酬	41,441,722.72	37,706,513.06
应交税费	941,436.36	97,019,687.92
其他应付款	37,362,169.10	31,859,374.38

其中：应付利息	17,560,833.63	17,022,406.44
应付股利	96,794.93	96,794.93
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	13,000,000.00	11,000,000.00
其他流动负债	534,023,459.25	961,618,194.25
流动负债合计	4,679,483,786.08	5,301,328,143.38
非流动负债：		
长期借款	281,000,000.00	289,000,000.00
应付债券	800,000,000.00	
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	39,574,966.75	41,199,169.15
递延所得税负债	200,912,338.63	200,912,338.63
其他非流动负债		
非流动负债合计	1,321,487,305.38	531,111,507.78
负债合计	6,000,971,091.46	5,832,439,651.16
所有者权益：		
股本	685,082,820.00	685,082,820.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	1,196,125,713.70	1,200,276,907.03
减：库存股		
其他综合收益	3,814,865.89	14,195,761.40
专项储备		
盈余公积	447,732,868.38	447,732,868.38
未分配利润	1,741,989,328.49	1,655,314,187.29
所有者权益合计	4,074,745,596.46	4,002,602,544.10
负债和所有者权益总计	10,075,716,687.92	9,835,042,195.26

## 3、合并利润表

单位：元

项目	2021 年半年度	2020 年半年度
一、营业总收入	1,966,357,870.25	1,633,630,782.42
其中：营业收入	1,966,357,870.25	1,633,630,782.42
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	1,876,961,931.82	1,437,451,026.30
其中：营业成本	1,616,580,792.81	1,185,260,062.30
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险责任准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	66,091,832.29	83,725,913.73
销售费用	5,119,421.58	7,039,066.89
管理费用	86,312,276.94	68,590,866.47
研发费用	9,999,053.59	9,153,796.51
财务费用	92,858,554.61	83,681,320.40
其中：利息费用	108,161,367.01	98,271,781.16
利息收入	16,098,304.33	15,779,789.39
加：其他收益	23,129,062.98	12,820,674.66
投资收益（损失以“-”号填列）	158,410,974.11	478,404,240.88
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	152,146,394.51	472,944,912.08
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		
信用减值损失（损失以“-”号填列）	27,555.65	-958,909.71
资产减值损失（损失以“-”号填列）		
资产处置收益（损失以“-”号填列）		-383,406.47

三、营业利润（亏损以“－”号填列）	270,963,531.17	686,062,355.48
加：营业外收入	4,578,605.15	35,018,808.76
减：营业外支出	1,050,380.76	1,822,417.26
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	274,491,755.56	719,258,746.98
减：所得税费用	28,839,179.03	55,938,797.10
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	245,652,576.53	663,319,949.88
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）	245,652,576.53	663,319,949.88
2.终止经营净利润（净亏损以“－”号填列）		
（二）按所有权归属分类		
1.归属于母公司所有者的净利润	219,303,133.56	613,941,547.82
2.少数股东损益	26,349,442.97	49,378,402.06
六、其他综合收益的税后净额	-10,380,895.51	-12,916,727.33
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-10,380,895.51	-12,916,727.33
（一）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变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动		
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
（二）将重分类进损益的其他综合收益	-10,380,895.51	-12,916,727.33
1.权益法下可转损益的其他综合收益	-10,380,895.51	-12,916,727.33
2.其他债权投资公允价值变动		
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4.其他债权投资信用减值准备		
5.现金流量套期储备		
6.外币财务报表折算差额		
7.其他		
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	235,271,681.02	650,403,222.55
归属于母公司所有者的综合收益总额	208,922,238.05	601,024,820.49
归属于少数股东的综合收益总额	26,349,442.97	49,378,402.06
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.3201	0.8962

(二) 稀释每股收益	0.3201	0.8962
------------	--------	--------

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

法定代表人：许鸿生

主管会计工作负责人：朱晓文 陈宏志

会计机构负责人：朱勇刚

#### 4、母公司利润表

单位：元

项目	2021 年半年度	2020 年半年度
一、营业收入	1,280,410,131.53	839,881,327.40
减：营业成本	1,245,119,502.66	774,854,532.52
税金及附加	5,219,403.08	3,909,100.17
销售费用	3,276,480.03	2,850,576.47
管理费用	44,353,315.67	14,074,424.95
研发费用		
财务费用	66,286,343.35	58,333,847.45
其中：利息费用	71,136,990.27	60,963,812.59
利息收入	5,375,460.16	3,249,331.74
加：其他收益	12,228,510.98	1,624,202.40
投资收益（损失以“-”号填列）	311,594,747.19	599,404,505.83
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	152,453,949.18	473,225,037.36
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-4,442.62	16,937.88
资产减值损失（损失以“-”号填列）		
资产处置收益（损失以“-”号填列）		
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	239,973,902.29	584,982,189.20
加：营业外收入	1,040,750.45	2,656,829.71
减：营业外支出	274,434.41	485,722.12
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	240,740,218.33	587,153,296.79
减：所得税费用	-17,205,627.87	-2,662,386.88
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	257,945,846.20	589,815,683.67
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	257,945,846.20	589,815,683.67
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		

五、其他综合收益的税后净额	-10,380,895.51	-12,916,727.33
（一）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变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动		
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
（二）将重分类进损益的其他综合收益	-10,380,895.51	-12,916,727.33
1.权益法下可转损益的其他综合收益	-10,380,895.51	-12,916,727.33
2.其他债权投资公允价值变动		
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4.其他债权投资信用减值准备		
5.现金流量套期储备		
6.外币财务报表折算差额		
7.其他		
六、综合收益总额	247,564,950.69	576,898,956.34
七、每股收益：		
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		

## 5、合并现金流量表

单位：元

项目	2021 年半年度	2020 年半年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	2,001,701,075.28	1,855,552,676.11
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		
收到再保业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		

代理买卖证券收到的现金净额		
收到的税费返还	527,640.44	488,112.63
收到其他与经营活动有关的现金	89,204,481.46	54,732,896.79
经营活动现金流入小计	2,091,433,197.18	1,910,773,685.53
购买商品、接受劳务支付的现金	1,657,149,412.89	1,143,602,421.63
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		
拆出资金净增加额		
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	155,432,671.43	135,590,672.28
支付的各项税费	247,109,982.63	131,958,979.93
支付其他与经营活动有关的现金	71,235,073.09	72,459,898.44
经营活动现金流出小计	2,130,927,140.04	1,483,611,972.28
经营活动产生的现金流量净额	-39,493,942.86	427,161,713.25
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金	29,464,579.60	83,363,159.26
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	1,135,497.00	50,490,664.19
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	1,230,000.00	
投资活动现金流入小计	31,830,076.60	133,853,823.45
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	298,972,822.86	418,385,961.38
投资支付的现金	89,000,000.00	230,000,000.00
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金	180,000.00	6,480,548.00
投资活动现金流出小计	388,152,822.86	654,866,509.38
投资活动产生的现金流量净额	-356,322,746.26	-521,012,685.93
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		125,000,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		125,000,000.00
取得借款收到的现金	2,617,843,069.98	1,709,125,647.39



收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	2,617,843,069.98	1,834,125,647.39
偿还债务支付的现金	2,722,041,796.82	2,517,111,622.92
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	296,210,120.03	179,312,141.55
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	97,363,694.25	87,418,030.70
支付其他与筹资活动有关的现金	530,400.00	600,000.00
筹资活动现金流出小计	3,018,782,316.85	2,697,023,764.47
筹资活动产生的现金流量净额	-400,939,246.87	-862,898,117.08
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	-796,755,935.99	-956,749,089.76
加：期初现金及现金等价物余额	2,867,051,124.08	3,210,203,961.04
六、期末现金及现金等价物余额	2,070,295,188.09	2,253,454,871.28

## 6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2021 年半年度	2020 年半年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	1,110,318,425.59	404,374,991.19
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	51,203,417.73	19,836,623.71
经营活动现金流入小计	1,161,521,843.32	424,211,614.90
购买商品、接受劳务支付的现金	1,292,326,120.87	741,292,145.80
支付给职工以及为职工支付的现金	41,343,716.33	19,095,755.44
支付的各项税费	122,933,107.52	41,517,755.07
支付其他与经营活动有关的现金	17,654,380.63	425,445,957.40
经营活动现金流出小计	1,474,257,325.35	1,227,351,613.71
经营活动产生的现金流量净额	-312,735,482.03	-803,139,998.81
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金	24,216,962.60	180,883,298.93
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	19,300.00	4,753,118.23
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	24,236,262.60	185,636,417.16

购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	726,983.11	10,070,825.45
投资支付的现金	97,000,000.00	240,000,000.00
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	97,726,983.11	250,070,825.45
投资活动产生的现金流量净额	-73,490,720.51	-64,434,408.29
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金	2,192,919,108.51	1,300,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	2,192,919,108.51	1,300,000,000.00
偿还债务支付的现金	2,006,000,000.00	992,938,023.34
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	236,112,462.53	50,191,379.39
支付其他与筹资活动有关的现金	530,400.00	600,000.00
筹资活动现金流出小计	2,242,642,862.53	1,043,729,402.73
筹资活动产生的现金流量净额	-49,723,754.02	256,270,597.27
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	-435,949,956.56	-611,303,809.83
加：期初现金及现金等价物余额	668,015,951.71	1,091,405,248.35
六、期末现金及现金等价物余额	232,065,995.15	480,101,438.52

## 7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2021 年半年度													少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益											小计			
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		其他		
	优先股	永续债	其他												
一、上年期末余额	685,082,820.00				1,153,920,425.25		21,081,989.24		467,691.23		2,754,555,714.55		5,082,332,172.70	801,733,209.03	5,884,065,381.73
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	685,082,820.00			1,153,920,425.25	21,081,989.24	467,691,223.66	2,754,555,714.55	5,082,332,172.70	801,733,209.03	5,884,065,381.73
三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列）				-4,151,193.33	-10,380,895.51		48,032,428.56	33,500,339.72	-71,014,251.28	-37,513,911.56
（一）综合收益总额					-10,380,895.51		219,303,133.56	208,922,238.05	26,349,442.97	235,271,681.02
（二）所有者投入和减少资本										
1. 所有者投入的普通股										
2. 其他权益工具持有者投入资本										
3. 股份支付计入所有者权益的金额										
4. 其他										
（三）利润分配							-171,270,705.00	-171,270,705.00	-97,363,694.25	-268,634,399.25
1. 提取盈余公积										
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者（或股东）的分配							-171,270,705.00	-171,270,705.00	-97,363,694.25	-268,634,399.25
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. 设定受益计划变动额结转留存收益										
5. 其他综合收益结转留存收益										
6. 其他										
（五）专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
（六）其他				-4,151,193.33				-4,151,193.33		-4,151,193.33
四、本期期末余额	685,082,820.00			1,149,769,231.92	10,701,093.73	467,691,223.66	2,802,588,143.11	5,115,832,512.42	730,718,957.75	5,846,551,470.17

上期金额

单位：元

项目	2020 年半年度														
	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	其他			小计
		优先股	永续债	其他											
一、上年期末余额	685,082,820.00				851,124,218.05		14,537,454.76		405,463,048.59		2,127,093,899.68		4,083,301,441.08	535,354,802.76	4,618,656,243.84
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	685,082,820.00				851,124,218.05		14,537,454.76		405,463,048.59		2,127,093,899.68		4,083,301,441.08	535,354,802.76	4,618,656,243.84
三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列）					279,806,454.77		-12,916,727.33				545,263,722.89		812,153,450.33	86,960,371.36	899,113,821.69
（一）综合收益总额							-12,916,727.33				613,941,547.82		601,024,820.49	49,378,402.06	650,403,222.55
（二）所有者投入和减少资本														125,000,000.00	125,000,000.00
1. 所有者投入的普通股														125,000,000.00	125,000,000.00
2. 其他权益工具持有者投入资本														0.00	0.00
3. 股份支付计入所有者权益的金额															
4. 其他															
（三）利润分配											-68,508,282.00		-68,508,282.00	-87,418,030.70	-155,926,312.70
1. 提取盈余公积															
2. 提取一般风险准备															
3. 对所有者（或股东）的分配											-68,508,282.00		-68,508,282.00	-87,418,030.70	-155,926,312.70
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. 设定受益计划变动额结转留存收益																	
5. 其他综合收益结转留存收益																	
6. 其他																	
(五) 专项储备																	
1. 本期提取																	
2. 本期使用																	
(六) 其他					279,806.4 54.77						-169,542. 93		279,636. 911.84			279,636.91 1.84	
四、本期期末余额	685,082,820.00				1,130,930,672.82		1,620,727.43		405,463,048.59		2,672,357,622.57		4,895,454,891.41	622,315,174.12		5,517,770,065.53	

## 8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2021 年半年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	685,082,820.00				1,200,276,907.03		14,195,761.40		447,732,868.38	1,655,314,187.29		4,002,602,544.10
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	685,082,820.00				1,200,276,907.03		14,195,761.40		447,732,868.38	1,655,314,187.29		4,002,602,544.10
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)					-4,151,193.33		-10,380,895.51			86,675,141.20		72,143,052.36
(一) 综合收益总额							-10,380,895.51			257,945,846.20		247,564,950.69
(二) 所有者投入和减少资本												
1. 所有者投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
(三) 利润分配										-171,270,705.00		-171,270,705.00
1. 提取盈余公积												

2. 对所有者（或股东）的分配											-171,270,705.00				-171,270,705.00
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. 设定受益计划变动额结转留存收益															
5. 其他综合收益结转留存收益															
6. 其他															
（五）专项储备															
1. 本期提取															
2. 本期使用															
（六）其他															-4,151,193.33
四、本期期末余额	685,082,820.00					1,196,125,713.70		3,814,865.89		447,732,868.38	1,741,989,328.49				4,074,745,596.46

上期金额

单位：元

项目	2020 年半年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	685,082,820.00				897,480,699.83		14,537,454.76		385,504,693.31	1,185,508,623.80		3,168,114,291.70
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	685,082,820.00				897,480,699.83		14,537,454.76		385,504,693.31	1,185,508,623.80		3,168,114,291.70
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）					279,806,454.77		-12,916,727.33			521,137,858.74		788,027,586.18
（一）综合收益总额							-12,916,727.33			589,815,683.67		576,898,956.34
（二）所有者投入和减少资本												
1. 所有者投入的普通股												

2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
(三) 利润分配										-68,508,282.00		-68,508,282.00
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者（或股东）的分配										-68,508,282.00		-68,508,282.00
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. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他					279,806,454.77					-169,542.93		279,636,911.84
四、本期期末余额	685,082,820.00				1,177,287,154.60		1,620,727.43		385,504,693.31	1,706,646,482.54		3,956,141,877.88

### 三、公司基本情况

广州恒运企业集团股份有限公司（以下简称“本公司”或“公司”）系经广州经济技术开发区管理委员会批准，于1992年11月30日由全民所有制与集体所有制法人联营企业改组为股份制企业，取得注册号4401011106225号企业法人营业执照；1993年10月向社会公开发行股票，并于1994年1月6日在深圳证券交易所挂牌上市交易，股票代码为“000531”。本公司经广州经济技术开发区管理委员会穗开管函[1994]120号文、广州市证券委员会穗证字[1994]14号文批准，从1995年4月1日起由原“广州恒运热电股份有限公司”更名为“广州恒运企业集团股份有限公司”。截止2021年6月30日，本公司股本总额为685,082,820股，其中广州开发区控股集团有限公司持股178,914,710股，占本公司股本总额的26.12%，系本公司的控股股东，广州发展电力企业有限公司125,703,386股，占本公司股本总额的18.35%；广州高新区投资集团有限公司持股92,301,178股，占本公司股本总额的13.47%；广州黄电投资有限公司持股23,982,718股，占本公司股本总额的3.50%；广州港能源发展有限公司持股11,296,216股，占本公司股本总额的1.65%。

本公司经营范围包括：电力、热力生产和供应；企业自有资金投资；仪器仪表修理；电力电子技术服务。

本公司本年持续经营。本公司及控股子公司的发电机组中，2×21万千瓦和2×33万千瓦环保脱硫脱硝燃煤机组运行情况良好。

本公司工商营业执照号：91440101231215412L；注册地：广州市黄埔区西基工业区西基路；公司总部地址：广州开发区开发大道235号恒运大厦6~6M层。

本财务报表业经公司董事会于2021年8月27日批准报出。

截至2021年6月30日止，本公司合并财务报表范围内公司如下：

---

**公司名称**

---

广州恒运热电（D）厂有限责任公司

---

广州恒运股权投资有限公司

---

广州恒运东区热力有限公司

---

广州恒运建设投资有限公司

---

广州恒运城市服务有限公司

---

东莞恒运新能源有限公司

---

广州恒运综合能源销售有限公司

---

广州恒运环保科技发展有限公司

---

广州恒运电力工程技术有限公司

---

广州恒运东区天然气热电有限公司

---

广东江门恒光新能源有限公司

---

广州开发区湾顶新动能产业投资基金合伙企业（有限合伙）

---

龙门县恒隆环保钙业有限公司

---

广州恒运热能集团有限公司

---

广州恒运分布式能源发展有限公司

---

广州壹龙房地产开发有限公司

---

广州恒运新能源投资有限公司

---

怀集恒运能源有限公司

---

广州科云投资有限公司

---

广州恒泰科技创新投资有限公司

---

广州城市格致酒店管理有限公司

---

广东江门恒光二期新能源有限公司

---

广州恒运新能源有限公司

---

汕头恒鹏新能源有限公司

---



---

汕头市晶旭新能源有限公司

---

汕头市光耀新能源有限公司

---

详见本附注“八、合并范围的变更”及本附注“九、在其他主体中的权益”相关内容。

## 四、财务报表的编制基础

### 1、编制基础

公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》和各项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定》的披露规定编制财务报表。

### 2、持续经营

本公司未发生自报告期末起12个月内导致持续经营能力产生重大怀疑的事项。

## 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：以下披露内容已涵盖了本公司根据实际生产经营特点制定的具体会计政策和会计估计。

### 1、遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司及本公司的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

### 2、会计期间

自公历1月1日至12月31日止为一个会计年度。

### 3、营业周期

本公司营业周期为12个月。

### 4、记账本位币

本公司采用人民币为记账本位币。

### 5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

同一控制下企业合并：本公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日被合并方资产、负债（包括最终控制方收购被合并方而形成的商誉）在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。在合并中取得的净资产账面价值与支付的合并对价

账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

非同一控制下企业合并：本公司在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债按照公允价值计量，公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。本公司对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，经复核后，计入当期损益。

为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他直接相关费用，于发生时计入当期损益；为企业合并而发行权益性证券的交易费用，冲减权益。

## 6、合并财务报表的编制方法

### 合并范围

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，所有子公司（包括本公司所控制的被投资方可分割的部分）及结构化主体均纳入合并财务报表。

### 合并程序

本公司以自身和各子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，编制合并财务报表。本公司编制合并财务报表，将整个企业集团视为一个会计主体，依据相关企业会计准则的确认、计量和列报要求，按照统一的会计政策，反映本企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。

所有纳入合并财务报表合并范围的子公司所采用的会计政策、会计期间与本公司一致，如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并财务报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。对于同一控制下企业合并取得的子公司，以其资产、负债（包括最终控制方收购该子公司而形成的商誉）在最终控制方财务报表中的账面价值为基础对其财务报表进行调整。

子公司所有者权益、当期净损益和当期综合收益中属于少数股东的份额分别在合并资产负债表中所有者权益项目下、合并利润表中净利润项目下和综合收益总额项目下单独列示。子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额而形成的余额，冲减少数股东权益。

#### (1)增加子公司或业务

在报告期内，若因同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则调整合并资产负债表的期初数；将子公司或业务合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；将子公司或业务合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资方实施控制的，视同参与合并的各方在最终控制方开始控制时即以目前的状态存在进行调整。在取得被合并方控制权之前持有的股权投资，在取得原股权之日与合并方和被合并方同处于同一控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益以及其他净资产变动，分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

在报告期内，若因非同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则不调整合并资产负债表期初数；将该子公司或业务自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司或业务自购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资方实施控制的，对于购买日之前持有的被购买方的股权，本公司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权益法核算下的其他综合收益以及除净损益、其他综合收益和利润分配之外的其他所有者权益变动的，与其相关的其他综合收益、其他所有者权益变动转为购买日所属当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

## (2) 处置子公司或业务

### ① 一般处理方法

在报告期内，本公司处置子公司或业务，则该子公司或业务期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司或业务期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对被投资方控制权时，对于处置后的剩余股权投资，本公司按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额与商誉之和的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益或除净损益、其他综合收益及利润分配之外的其他所有者权益变动，在丧失控制权时转为当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

因其他投资方对子公司增资而导致本公司持股比例下降从而丧失控制权的，按照上述原则进行会计处理。

### ② 分步处置子公司

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

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

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

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

### (3) 购买子公司少数股权

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

### (4) 不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的长期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自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

## 7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

合营安排分为共同经营和合营企业。

当本公司是合营安排的合营方，享有该安排相关资产且承担该安排相关负债时，为共同经营。

本公司确认与共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：

- (1) 确认本公司单独所持有的资产，以及按本公司份额确认共同持有的资产。

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

## 8、现金及现金等价物的确定标准

在编制现金流量表时，将本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款确认为现金。将同时具备期限短（从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知现金、价值变动风险很小四个条件的投资，确定为现金等价物。

## 9、外币业务和外币报表折算

### (1) 外币交易

外币业务采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率将外币金额折合成人民币记账。

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

### (2) 外币财务报表的折算

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。

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

## 10、金融工具

金融工具，是指形成一方的金融资产并形成其他方的金融负债或权益工具的合同。

### (1) 金融工具的初始确认和分类

#### ①金融资产

本公司根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流特征，将金融资产分类为以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

管理金融资产的业务模式，是指如何管理金融资产以产生现金流量。业务模式决定本公司所管理金融资产现金流量的来源是收取合同现金流量、出售金融资产还是两者兼有。本公司在确定一组金融资产业务模式时考虑的因素包括：以往如何收取该组资产的现金流、该组资产的业绩如何评估并上报给关键管理人员、风险如何评估和管理、以及业务管理人员获得报酬的方式。

金融资产的合同现金流量特征，是指金融工具合同约定的、反映相关金融资产经济特征的现金流量属性，即相关金融资产在特定日期产生的合同现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付，其中本金是指金融资产在初始确认时的公允价值，本金金额可能因提前还款等原因在金融资产的存续期内发生变动；利息包括对货币时间价值、与特定时期未偿付本金金额相关的信用风险、以及其他基本借贷风险、成本和利润的对价。对于含嵌入式衍生工具的金融资产，在确定合同现金流量是否仅为本金和利息的支付时，应将其作为一个整体分析。

#### ②债务工具

债务工具是指从发行方角度分析符合金融负债定义的工具。债务工具的分类与后续计量取决于：本公司管理该资产的

业务模式，及该资产的现金流量特征。基于这些因素，本公司将债务工具划分为以下三种计量类别：

以摊余成本计量：如果管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标，且该金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付，同时并未指定该金融资产为以公允价值计量且其变动计入损益，那么该金融资产按照摊余成本计量。

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益：如果管理该金融资产的业务模式既以收取合同现金流量为目标又以出售该金融资产为目标，且该金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付，同时并未指定该金融资产为以公允价值计量且其变动计入损益，那么该金融资产按照以公允价值计量且其变动计入其他综合收益。此类金融资产列示为其他债权投资。

以公允价值计量且其变动计入当期损益：不满足以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产，以公允价值计量且其变动计入当期损益，列示为交易性金融资产。在初始确认时，如果能够消除或显著减少会计错配，可以将金融资产指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。该指定一经做出，不得撤销。

### ③权益工具

权益工具是指从发行方角度分析符合权益定义的工具；即不包含付款的合同义务且享有发行人净资产和剩余收益的工具，例如普通股。

本公司的权益工具投资以公允价值计量且其变动计入损益，列示为交易性金融资产，但管理层已做出不可撤销指定为公允价值计量且其变动计入其他综合收益的除外。该指定一经做出，不得撤销。本公司对上述指定的政策为，将非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益，列示为其他权益工具投资。

### ④金融负债

本公司将金融负债分类为以摊余成本计量的负债，但以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债除外。分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债适用于衍生工具、交易性金融负债以及初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的其他金融负债。

在初始确认时，满足下列条件的金融负债可以指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债：(1)能够消除或显著减少会计错配；(2)根据正式书面文件载明的本公司风险管理或投资策略，以公允价值为基础对金融负债组合或金融资产和金融负债组合进行管理和业绩评价，并在本公司内部以此为基础向关键管理人员报告。该指定一经做出，不得撤销。

#### (2) 金融工具的公允价值

存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值。不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。在估值时，本公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并优先使用相关可观察输入值。只有在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，才使用不可观察输入值。

#### (3) 金融工具的初始计量和后续计量

金融工具在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

金融工具的后续计量取决于其分类：

#### ①以摊余成本计量的金融资产和金融负债

对于金融资产或金融负债的摊余成本，应当以该金融资产或金融负债的初始确认金额经下列调整后的结果确定：1)扣除已偿还的本金；2)加上或减去采用实际利率法将该初始确认金额与到期日金额之间的差额进行摊销形成的累计摊销额；3)扣除累计计提的损失准备(仅适用于金融资产)。

#### ②以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

## 债务工具

该金融资产摊余成本相关的减值损失或利得、采用实际利率法计算的利息和汇兑损益计入当期损益。除此之外，账面价值的变动均计入其他综合收益。本公司采用实际利率法计算该资产的利息收入，并列示为“利息收入”。该金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失应当从其他综合收益中转出，计入当期损益。

## 权益工具

将非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产的，该金融资产的公允价值变动均计入其他综合收益。当该金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失应当从其他综合收益中转出，计入留存收益。作为投资回报的股利收入在本公司确定对其收取的权利成立时进行确认并计入当期损益。企业只有在同时符合下列条件时，才能确认股利收入并计入当期损益：1)企业收取股利的权利已经确立；2)与股利相关的经济利益很可能流入企业；3)股利的金额能够可靠计量。

### ①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

该金融资产以公允价值计量，其产生的所有利得或损失计入当期损益。

### ②以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

该金融负债以公允价值计量，其产生的所有利得或损失计入当期损益，除非是将金融负债指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的，则该金融负债所产生的利得或损失应当按照下列规定进行处理：1)由本公司自身信用风险变动引起的该金融负债公允价值的变动金额，应当计入其他综合收益；2)该金融负债的其他公允价值变动计入当期损益。按照1)对该金融负债的自身信用风险变动的影响进行处理会造成或扩大损益中的会计错配的，本公司应当将该金融负债的全部利得或损失(包括自身信用风险变动的影响金额)计入当期损益。被指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失应当从其他综合收益中转出，计入留存收益。

## (4) 金融工具（不含应收款项）的减值

本公司以预期信用损失为基础，进行减值会计处理并确认损失准备的金融工具有：以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资。预期信用损失，是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。信用损失，是指本公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。其中，对于本公司购买或源生的已发生信用减值的金融资产，应按照该金融资产经信用调整的实际利率折现。

## (5) 金融工具的终止确认

### ①金融资产

本公司将满足下列条件之一的金融资产予以终止确认：1)收取该金融资产现金流量的合同权利终止；2)金融资产发生转移，并且转移了金融资产所有权上几乎所有风险和报酬；3)金融资产发生转移，对于既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有风险和报酬的金融资产，本公司未保留对该金融资产控制的。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值，与因转移而收到的对价及原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额之和的差额计入当期损益。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将终止确认部分在终止确认日的账面价值与终止确认部分收到的对价以及原计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额之和的差额计入当期损益。

### ②金融负债

当金融负债全部或部分的现时义务已经解除时，应终止确认全部或部分金融负债。公司与债权人之间签订协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认现存金融负债，并同时确

认新金融负债。公司对现存金融负债（或其一部分）的合同条款做出实质性修改的，应当终止确认现存金融负债，同时按照修改后的条款确认一项新金融负债。终止确认部分的账面价值与支付的对价之间的差额，计入当期损益。

## 11、应收款项

本公司应收款项主要包括应收票据、应收账款、其他应收款。

对于因销售产品或提供劳务而产生的应收款项，本公司按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

对其他类别的应收款项，本公司在每个资产负债表日评估应收款项的信用风险自初始确认后是否已经显著增加，如果某项应收款项在资产负债表日确定的预计存续期内的违约概率显著高于在初始确认时确定的预计存续期内的违约概率，则表明该项应收款项的信用风险显著增加。

如果信用风险自初始确认后未显著增加，处于第一阶段，本公司按照未来12个月内预期信用损失的金额计量损失准备；如果信用风险自初始确认后已显著增加但尚未发生信用减值，处于第二阶段，本公司按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备；金融工具自初始确认后已发生信用减值的，处于第三阶段，本公司按照整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

1) 对于在资产负债表日具有较低信用风险的金融工具，本公司假设其信用风险自初始确认后并未显著增加，按照未来12个月内的预期信用损失计量损失准备。

2) 除单独评估信用风险的应收款项外，本公司根据信用风险特征将其他应收款项划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失：

单独评估信用风险的应收款项，如：与对方存在争议或涉及诉讼、仲裁的应收款项；已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的应收款项；期末余额前五名或其他不属于前五名，但期末单项金额占应收款项10%（含10%）以上的应收款项。

除了单独评估信用风险的应收款项外，本公司基于共同风险特征将应收款项划分为不同的组别，在组合的基础上评估信用风险。不同组合的确定依据：

确定组合的依据	
组合1	本组合以应收款项的账龄作为信用风险特征
组合2	本组合为日常经常活动中应收取各类保证金、押金、备用金、代垫及暂付款、应收南方电网所属公司电费、合并范围内关联方往来等应收款项

对于划分为组合1的应收款项，本公司参照历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，编制应收账款账龄和其他应收款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。

账龄	应收账款计提比例(%)	其他应收款计提比例(%)
1年以内（含1年）	0.50	0.50
1—2年	10.00	10.00
2—3年	30.00	30.00
3—4年	50.00	50.00
4—5年	70.00	70.00

5年以上	100.00	100.00
------	--------	--------

对于划分为组合2的应收款项，具有较低信用风险，不计提坏账准备。

## 12、存货

### （1）存货的分类

存货分类为：原材料、周转材料、发出商品、开发成本、开发产品、库存商品、生产成本、低值易耗品等。

### （2）发出存货的计价方法

存货发出时按加权平均法计价。

### （3）不同类别存货可变现净值的确定依据

产成品、库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算，若持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

期末按照单个存货项目计提存货跌价准备；但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备；与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，则合并计提存货跌价准备。

除有明确证据表明资产负债表日市场价格异常外，存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定。

本年末存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定。

### （4）存货的盘存制度

采用永续盘存制。

### （5）低值易耗品和包装物的摊销方法

①低值易耗品采用一次转销法。

②包装物采用一次转销法。

### （6）开发用土地的核算方法

纯土地开发项目，其费用支出单独构成土地开发成本。

连同房产整体开发的项目，其费用可分清负担对象的，一般按实际面积分摊计入商品房成本。

### （7）公共配套设施费用的核算方法

不能有偿转让的公共配套设施：按受益比例确定标准分配计入商品房成本。

能有偿转让的公共配套设施：以各配套设施项目作为成本核算对象，归集所发生的成本。

## 13、持有待售资产

本公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售类别：

（1）根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；



(2) 出售极可能发生，即本公司已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。有关规定要求本公司相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的，已经获得批准。

## 14、长期股权投资

### (1) 共同控制、重大影响的判断标准

共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。本公司与其他合营方一同对被投资单位实施共同控制且对被投资单位净资产享有权利的，被投资单位为本公司的合营企业。

重大影响，是指对一个企业的财务和经营决策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。本公司能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为本公司联营企业。

### (2) 初始投资成本的确定

#### ①企业合并形成的长期股权投资

同一控制下的企业合并：公司以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式以及以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资单位实施控制的，在合并日根据合并后应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额，确定长期股权投资的初始投资成本。合并日长期股权投资的初始投资成本，与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整股本溢价，股本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

非同一控制下的企业合并：公司按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的，按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。

#### ②其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

在非货币性资产交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的长期股权投资以换出资产的公允价值和应支付的相关税费确定其初始投资成本，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入长期股权投资的初始投资成本。

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

### (3) 后续计量及损益确认方法

#### ①成本法核算的长期股权投资

公司对子公司的长期股权投资，采用成本法核算。除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，公司按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认当期投资收益。

#### ②权益法核算的长期股权投资

对联营企业和合营企业的长期股权投资，采用权益法核算。初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

公司按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位可辨认净资产的公允价值为基础，并按照公司的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润进行调整后确认。在持有投资期间，被投资单位编制合并财务报表的，以合并财务报表中的净利润、其他综合收益和其他所有者权益变动中归属于被投资单位的金额为基础进行核算。

公司与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于公司的部分，予以抵销，在此基础上确认投资收益。与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于资产减值损失的，全额确认。公司与联营企业、合营企业之间发生投出或出售资产的交易，该资产构成业务的，按照本附注“四、5.同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法”和“四、6.合并财务报表的编制方法”中披露的相关政策进行会计处理。

在公司确认应分担被投资单位发生的亏损时，按照以下顺序进行处理：首先，冲减长期股权投资的账面价值。其次，长期股权投资的账面价值不足以冲减的，以其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益账面价值为限继续确认投资损失，冲减长期应收项目等的账面价值。最后，经过上述处理，按照投资合同或协议约定企业仍承担额外义务的，按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。

### ③长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，在处置该项投资时，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础，按相应比例对原计入其他综合收益的部分进行会计处理。因被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，按比例结转入当期损益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，在终止采用权益法核算时全部转入当期损益。

因处置部分股权投资、因其他投资方对子公司增资而导致本公司持股比例下降等原因丧失了对被投资单位控制权的，在编制个别财务报表时，剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按金融工具确认和计量准则的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

处置的股权是因追加投资等原因通过企业合并取得的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权采用成本法或权益法核算的，购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益和其他所有者权益按比例结转；处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益全部结转。

## 15、投资性房地产

投资性房地产计量模式

成本法计量

折旧或摊销方法

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产，包括已出租的土地使用权、持有并准备增值

后转让的土地使用权、已出租的建筑物（含自行建造或开发活动完成后用于出租的建筑物以及正在建造或开发过程中将来用于出租的建筑物）。

公司对现有投资性房地产采用成本模式计量。对按照成本模式计量的投资性房地产—出租用建筑物采用与本公司固定资产相同的折旧政策，出租用土地使用权按与无形资产相同的摊销政策执行。

## 16、固定资产

### （1）确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有，并且使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足下列条件时予以确认：①与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业。②该固定资产的成本能够可靠地计量。

### （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	20~25	3%~10%	3.6%~4.85%
机器设备	年限平均法	10~25	3%~10%	3.6%~9.7%
运输设备	年限平均法	5	10%	18%
其他设备	年限平均法	5	10%	18%

### （3）融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

融资租入固定资产折旧采用年限平均法分类计提，根据固定资产类别、预计使用寿命和预计净残值率确定折旧率。如固定资产各组成部分的使用寿命不同或者以不同方式为企业提供经济利益，则选择不同折旧率或折旧方法，分别计提折旧。

## 17、在建工程

在建工程项目按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出，作为固定资产的入账价值。所建造的固定资产在工程已达到预定可使用状态，但尚未办理竣工决算的，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并按本公司固定资产折旧政策计提固定资产的折旧，待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

## 18、借款费用

### （1）借款费用资本化的确认原则

借款费用，包括借款利息、折价或者溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。

公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

①资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出。

②借款费用已经发生。

③为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

#### (2) 借款费用资本化期间

资本化期间，指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间，借款费用暂停资本化的期间不包括在内。

当购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用停止资本化。

当购建或者生产符合资本化条件的资产中部分项目分别完工且可单独使用时，该部分资产借款费用停止资本化。

购建或者生产的资产的各部分分别完工，但必须等到整体完工后才可使用或可对外销售的，在该资产整体完工时停止借款费用资本化。

#### (3) 暂停资本化期间

符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生的非正常中断、且中断时间连续超过3个月的，则借款费用暂停资本化；该项中断如是所购建或生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态必要的程序，则借款费用继续资本化。在中断期间发生的借款费用确认为当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始后借款费用继续资本化。

#### (4) 借款费用资本化率、资本化金额的计算方法

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入的专门借款，以专门借款当期实际发生的借款费用，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，来确定借款费用的资本化金额。

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用的一般借款，根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的借款费用金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

## 19、使用权资产

### (1) 使用权资产确认条件

本公司使用权资产是指本公司作为承租人可在租赁期内使用租赁资产的权力。在租赁期开始日，使用权资产按照成本进行初始计量。该成本包括：租赁负债的初始计量金额；在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额，存在租赁激励的，扣除已享受的租赁激励相关金额；本公司作为承租人发生的初始直接费用；本公司作为承租人为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本。本公司作为承租人按照《企业会计准则第13号-或有事项》对拆除复原等成本进行确认和计量。后续就租赁负债的任何重新计算作出调整。

### (2) 使用权资产的折旧方法

本公司采用直线法计提折旧。本公司作为承租人能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。

## 20、无形资产

### (1) 计价方法、使用寿命、减值测试

#### ①无形资产的计价方法

I. 公司取得无形资产时按成本进行初始计量

外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。

债务重组取得债务人用以抵债的无形资产，以该无形资产的公允价值为基础确定其入账价值，并将重组债务的账面价值与该用以抵债的无形资产公允价值之间的差额，计入当期损益。

在非货币性资产交换具备商业实质且换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的无形资产以换出资产的公允价值为基础确定其入账价值，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入无形资产的成本，不确认损益。

## II.后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

对于使用寿命有限的无形资产，在为企业带来经济利益的期限内按直线法摊销；无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产，不予摊销。

### ②使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

项目	预计使用寿命	依据
土地使用权	使用权有效期	土地使用证
软件	5年	软件预计使用年限

每年度终了，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。

经复核，本年期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

## 21、长期资产减值

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

商誉和使用寿命不确定的无形资产至少在每年年度终了进行减值测试。

本公司进行商誉减值测试，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。在将商誉的账面价值分摊至相关的资产组或者资产组组合时，按照各资产组或者资产组组合的公允价值占相关资产组或者资产组组合公允价值总额的比例进行分摊。公允价值难以可靠计量的，按照各资产组或者资产组组合的账面价值占相关资产组或者资产组组合账面价值总额的比例进行分摊。

在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较这些相关资产组或者资产组组合的账面价值（包括所分摊的商誉的账面价值部分）与其可收回金额，如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认商誉的减值损失。上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

## 22、长期待摊费用

长期待摊费用为已经发生但应由本年和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。

(1) 摊销方法：长期待摊费用在受益期内平均摊销。

(2) 摊销年限

项目	预计使用寿命
容量替代补偿	机组剩余使用年限
其他长期待摊费用	3-5年

## 23、职工薪酬

### (1) 短期薪酬的会计处理方法

本公司在职工为本公司提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

本公司为职工缴纳的社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工为本公司提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额。

职工福利费为非货币性福利的，如能够可靠计量的，按照公允价值计量。

### (2) 离职后福利的会计处理方法

设定提存计划

本公司按当地政府的相关规定为职工缴纳基本养老保险和失业保险，在职工为本公司提供服务的会计期间，按以当地规定的缴纳基数和比例计算应缴纳金额，确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

除基本养老保险外，本公司还依据国家企业年金制度的相关政策建立了企业年金缴费制度（补充养老保险）。本公司按职工工资总额的一定比例向当地社会保险机构缴费，相应支出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

本公司在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，或确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时（两者孰早），确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。

### (4) 其他长期职工福利的会计处理方法

## 24、租赁负债

在租赁开始日，本公司将尚未支付的租赁付款额的现值确认为租赁负债，短期租赁和低价值资产租赁除外。在计算租赁付款额的现值时，本公司采用租赁内含利率作为折现率；无法确定租赁内含利率的，采用承租人增量借款利率作为折现率。本公司按照固定资产的周期性利率计算租赁负债在租赁期内各期间的利息费用，并计入当期损益，但另有规定计入相关资产成本的除外。未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额于实际发生时计入当期损益，但另有规定计入相关资产成本的除外。

租赁期开始日后，当实际固定付款额发生变动、担保余值预计的应付金额发生变化、用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动、购买选择权、续租选择权或终止选择权的评估结果或实际行权情况发生变化时，本公司按照变动后的租赁付款额的现值重新计量租赁负债。

## 25、收入

收入确认和计量所采用的会计政策

### (1) 收入确认和计量所采用的会计政策

本公司与客户之间的合同同时满足下列条件时，在客户取得相关商品控制权时确认收入：合同各方已批准该合同并承诺将履行各自义务；合同明确了合同各方与所转让商品或提供劳务相关的权利和义务；合同有明确的与所转让商品相关的支付条款；合同具有商业实质，即履行该合同将改变本公司未来现金流量的风险、时间分布或金额；本公司因向客户转让商品而有权取得的对价很可能收回。

在合同开始日，本公司识别合同中存在的各单项履约义务，并将交易价格按照各单项履约义务所承诺商品的单独售价的相对比例分摊至各单项履约义务。在确定交易价格时考虑了可变对价、合同中存在的重大融资成分、非现金对价、应付客户对价等因素的影响。

对于合同中的每个单项履约义务，如果满足下列条件之一的，本公司在相关履约时段内按照履约进度将分摊至该单项履约义务的交易价格确认为收入：客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益；客户能够控制本公司履约过程中在建的商品；本公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本公司在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。履约进度根据所转让商品的性质采用投入法或产出法确定，当履约进度不能合理确定时，本公司已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

如果不满足上述条件之一，则本公司在客户取得相关商品控制权的时点将分摊至该单项履约义务的交易价格确认收入。在判断客户是否已取得商品控制权时，本公司考虑下列迹象：企业就该商品享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务；企业已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权；企业已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品；企业已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬；客户已接受该商品；其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

### (2) 公司具体业务确认收入方式

公司主要业务涉及售电及供热、脱硫业务产品销售等。

其中①售电及售热收入确认方式：以每月末24:00公司及供电局双方抄表确认数为结算依据，确认当月售电收入。抄表方式以供电局的电能遥测系统计量电量为主，若系统出现问题则以现场抄表为准，公司需于每月1日确认上月售电电量。

②脱硫业务收入确认方式：销售消石灰、粉煤灰、石膏、轻质碳酸钙等，已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购买方，对方收货确认后确认收入。

## 26、政府补助

### (1) 类型

政府补助，是本公司从政府无偿取得的货币性资产与非货币性资产。分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

与资产相关的政府补助，是指本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助。与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

### (2) 确认时点

本公司收到政府补助时确认相关递延收益。

### (3) 会计处理

与资产相关的政府补助，确认为递延收益。确认为递延收益的，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计

入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）。

与收益相关的政府补助，用于补偿本公司以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）；用于补偿本公司已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）。

## 27、递延所得税资产/递延所得税负债

对于可抵扣暂时性差异确认递延所得税资产，以未来期间很可能取得的用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

对于应纳税暂时性差异，除特殊情况外，确认递延所得税负债。

不确认递延所得税资产或递延所得税负债的特殊情况包括：商誉的初始确认；除企业合并以外的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）的其他交易或事项。

当拥有以净额结算的法定权利，且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行，当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列报。

当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，且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、清偿负债时，递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列报。

## 28、租赁

### （1）经营租赁的会计处理方法

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

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

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

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

### （2）融资租赁的会计处理方法

①融资租入资产：公司在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费用。公司采用实际利率法对未确认的融资费用，在资产租赁期间内摊销，计入财务费用。公司发生的初始直接费用，计入租入资产价值。

②融资租出资产：公司在租赁开始日，将应收融资租赁款，未担保余值之和与其现值的差额确认为未实现融资收益，在



将来收到租金的各期间内确认为租赁收入。公司发生的与出租交易相关的初始直接费用，计入应收融资租赁款的初始计量中，并减少租赁期内确认的收益金额。

## 29、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

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注
2018年12月7日，财政部发布了《关于修订印发〈企业会计准则第21号——租赁〉的通知》（财会〔2018〕35号）（以下简称“新租赁准则”），新租赁准则要求在境内外同时上市的企业以及在境外上市并采用国际财务报告准则或企业会计准则编制财务报表的企业，自2019年1月1日起施行；其他执行企业会计准则的企业自2021年1月1日起施行。	经公司第九届董事会第二次会议决议通过	本公司自2021年1月1日起执行新租赁准则。按照新租赁准则的衔接规定，公司将根据首次执行新租赁准则的累积影响数，调整资产负债表当年的年初数，不调整可比期间信息。

### (2) 2021年起首次执行新租赁准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况

适用

是否需要调整年初资产负债表科目

√ 是 □ 否

合并资产负债表

单位：元

项目	2020年12月31日	2021年01月01日	调整数
流动资产：			
货币资金	2,903,562,624.08	2,903,562,624.08	
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	11,294,524.04	11,294,524.04	
应收账款	363,587,363.79	363,587,363.79	
应收款项融资			
预付款项	6,377,422.20	6,377,422.20	
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	33,659,612.37	33,659,612.37	

其中：应收利息			
应收股利	23,200,000.00	23,200,000.00	
买入返售金融资产			
存货	715,406,778.92	715,406,778.92	
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	139,359,889.00	139,359,889.00	
流动资产合计	4,173,248,214.40	4,173,248,214.40	
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	3,834,496,289.04	3,834,496,289.04	
其他权益工具投资	933,369,598.01	933,369,598.01	
其他非流动金融资产			
投资性房地产	4,978,956.27	4,978,956.27	
固定资产	2,603,222,649.61	2,603,222,649.61	
在建工程	680,241,544.60	654,241,544.67	-25,999,999.93
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		75,013,637.49	75,013,637.49
无形资产	303,570,871.88	303,570,871.88	
开发支出			
商誉	10,565,751.96		
长期待摊费用	63,494,095.52	63,127,217.12	-366,878.40
递延所得税资产	546,320,694.99	546,320,694.99	
其他非流动资产	450,977,658.55	441,372,879.55	-9,604,779.00
非流动资产合计	9,431,238,110.43	9,470,280,090.59	39,041,980.16
资产总计	13,604,486,324.83	13,643,528,304.99	39,041,980.16
流动负债：			
短期借款	4,110,784,616.20	4,110,784,616.20	
向中央银行借款			

拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	415,776,729.55	415,776,729.55	
预收款项			
合同负债	167,085,479.62	167,085,479.62	
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	108,637,436.33	108,637,436.33	
应交税费	484,414,192.89	484,414,192.89	
其他应付款	54,325,597.14	54,325,597.14	
其中：应付利息	19,596,229.57	19,596,229.57	
应付股利	96,794.93	96,794.93	
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	48,678,879.10	48,678,879.10	
其他流动负债	844,426,531.96	844,426,531.96	
流动负债合计	6,234,129,462.79	6,234,129,462.79	
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款	1,161,714,471.74	1,161,714,471.74	
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债		39,041,980.16	39,041,980.16
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	119,857,539.10	119,857,539.10	
递延所得税负债	204,719,469.47	204,719,469.47	

其他非流动负债			
非流动负债合计	1,486,291,480.31	1,525,333,460.47	39,041,980.16
负债合计	7,720,420,943.10	7,759,462,923.26	39,041,980.16
所有者权益：			
股本	685,082,820.00	685,082,820.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	1,153,920,425.25	1,153,920,425.25	
减：库存股			
其他综合收益	21,081,989.24	21,081,989.24	
专项储备			
盈余公积	467,691,223.66	467,691,223.66	
一般风险准备			
未分配利润	2,754,555,714.55	2,754,555,714.55	
归属于母公司所有者权益合计	5,082,332,172.70	5,082,332,172.70	
少数股东权益	801,733,209.03	801,733,209.03	
所有者权益合计	5,884,065,381.73	5,884,065,381.73	
负债和所有者权益总计	13,604,486,324.83	13,643,528,304.99	39,041,980.16

调整情况说明

母公司资产负债表

单位：元

项目	2020年12月31日	2021年01月01日	调整数
流动资产：			
货币资金	668,015,951.71	668,015,951.71	
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	600,000,000.00	600,000,000.00	
应收账款	247,959,973.57	247,959,973.57	
应收款项融资			
预付款项	160,741.18	160,741.18	
其他应收款	134,890,177.37	134,890,177.37	
其中：应收利息			
应收股利			

存货	33,637,579.57	33,637,579.57	
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	11,121,718.30	11,121,718.30	
流动资产合计	1,695,786,141.70	1,695,786,141.70	
非流动资产：			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	6,850,704,450.17	6,850,704,450.17	
其他权益工具投资	384,187,960.89		
其他非流动金融资产			
投资性房地产	1,433,106.44	1,433,106.44	
固定资产	468,510,481.99	468,510,481.99	
在建工程	2,505,217.28	2,505,217.28	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	18,493,760.70	18,493,760.70	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	2,146,485.28	2,146,485.28	
递延所得税资产	410,868,049.46	410,868,049.46	
其他非流动资产	406,541.35	406,541.35	
非流动资产合计	8,139,256,053.56	8,139,256,053.56	
资产总计	9,835,042,195.26	9,835,042,195.26	
流动负债：			
短期借款	2,969,000,000.00	2,969,000,000.00	
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	23,755,749.80	23,755,749.80	
预收款项			

合同负债	1,169,368,623.97	1,169,368,623.97	
应付职工薪酬	37,706,513.06	37,706,513.06	
应交税费	97,019,687.92	97,019,687.92	
其他应付款	31,859,374.38	31,859,374.38	
其中：应付利息	17,022,406.44	17,022,406.44	
应付股利	96,794.93	96,794.93	
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	11,000,000.00	11,000,000.00	
其他流动负债	961,618,194.25	961,618,194.25	
流动负债合计	5,301,328,143.38	5,301,328,143.38	
非流动负债：			
长期借款	289,000,000.00	289,000,000.00	
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	41,199,169.15	41,199,169.15	
递延所得税负债	200,912,338.63	200,912,338.63	
其他非流动负债			
非流动负债合计	531,111,507.78	531,111,507.78	
负债合计	5,832,439,651.16	5,832,439,651.16	
所有者权益：			
股本	685,082,820.00	685,082,820.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	1,200,276,907.03	1,200,276,907.03	
减：库存股			
其他综合收益	14,195,761.40	14,195,761.40	
专项储备			
盈余公积	447,732,868.38	447,732,868.38	

未分配利润	1,655,314,187.29	1,655,314,187.29	
所有者权益合计	4,002,602,544.10	4,002,602,544.10	
负债和所有者权益总计	9,835,042,195.26	9,835,042,195.26	

调整情况说明

## 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	13%、9%、6%
城市维护建设税	按实际缴纳的增值税及消费税计缴	7%
企业所得税	按应纳税所得额计缴	25%
教育费附加	按实际缴纳的增值税及消费税计缴	3%
地方教育附加	按实际缴纳的增值税及消费税计缴	2%
土地增值税	按转让房地产所取得的增值额和规定的税率计缴	30%~60%

### 2、税收优惠

根据《财政部国家税务总局国家发展改革委关于公布环境保护节能节水项目企业所得税优惠目录（试行）的通知》（财税[2009]166号），子公司广州恒运环保科技发展有限公司符合财税[2009]166号附件《环境保护、节能节水项目企业所得税优惠目录（试行）》中所列“公共污水处理”项目条件，享受企业所得税三免三减半的优惠政策。

依据科技部、财政部、国家税务总局2008年4月联合颁布的《高新技术企业认定管理办法》及《国家重点支持的高新技术领域》认定的高新技术企业，子公司龙门县恒隆环保钙业有限公司于2020年12月取得国家高新技术企业证书，可以依照2008年1月1日起实施的新《企业所得税法》及其《实施条例》、《中华人民共和国税收征收管理法》及《中华人民共和国税收征收管理法实施细则》等有关规定申请享受减至15%的税率征收企业所得税税收优惠政策。

## 七、合并财务报表项目注释

### 1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	5,524.40	13,786.80
银行存款	2,070,289,663.69	2,867,037,337.28
其他货币资金	35,511,500.00	36,511,500.00
合计	2,105,806,688.09	2,903,562,624.08

因抵押、质押或冻结等对使用有限制的款项总额	35,511,500.00	36,511,500.00
-----------------------	---------------	---------------

其他说明

其中因抵押、质押或冻结等对使用有限制，以及放在境外且资金汇回受到限制的货币资金明细如下：

项目	期末余额	年初余额
履约保函保证金	35,511,500.00	36,511,500.00
合计	35,511,500.00	36,511,500.00

## 2、应收票据

### (1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	5,397,219.34	4,266,488.52
商业承兑票据	7,865,320.76	7,028,035.52
合计	13,262,540.10	11,294,524.04

## 3、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	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	373,948,934.02	100.00%	3,438,406.18	0.92%	370,510,527.84	367,001,697.96	100.00%	3,414,334.17	0.93%	363,587,363.79
其中：										
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	373,948,934.02	100.00%	3,438,406.18	0.92%	370,510,527.84	367,001,697.96	100.00%	3,414,334.17	0.93%	363,587,363.79
组合 1	148,961,237.64	39.83%	3,438,406.18	2.31%	145,522,831.46	129,092,042.43	35.17%	3,414,334.17	2.64%	125,677,708.26
组合 2	224,987,696.38	60.17%			224,987,696.38	237,909,655.53	64.83%			237,909,655.53
合计	373,948,934.02	100.00%	3,438,406.18	0.92%	370,510,527.84	367,001,697.96	100.00%	3,414,334.17	0.93%	363,587,363.79



按组合计提坏账准备：按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内	138,629,031.23	693,743.17	0.50%
1 至 2 年	5,311,184.53	531,118.45	10.00%
2 至 3 年	1,603,069.39	480,920.82	30.00%
3 至 4 年	3,370,657.49	1,685,328.75	50.00%
5 年以上	47,295.00	47,295.00	100.00%
合计	148,961,237.64	3,438,406.18	--

确定该组合依据的说明：详见附注“五、11 应收款项”相关内容。

按组合计提坏账准备：采用其他方法计提坏账准备的应收账款

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
组合二	224,987,696.38		
合计	224,987,696.38		--

确定该组合依据的说明：详见附注“五、11 应收款项”相关内容。

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	363,603,227.61
1 至 2 年	5,324,684.53
2 至 3 年	1,603,069.39
3 年以上	3,417,952.49
3 至 4 年	3,370,657.49
5 年以上	47,295.00
合计	373,948,934.02

**(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况**

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
组合 1	3,414,334.17	24,072.01				3,438,406.18

合计	3,414,334.17	24,072.01				3,438,406.18
----	--------------	-----------	--	--	--	--------------

## (3) 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	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
广东电网有限责任公司	209,467,646.71	56.02%	
广州供电局有限公司	12,949,094.40	3.46%	
广州开发区水质净化管理中心	12,182,140.06	3.26%	60,910.70
中国建筑第八工程局有限公司	7,920,143.76	2.12%	39,600.72
中粮（东莞）粮油工业有限公司	7,113,431.45	1.90%	35,567.16
合计	249,632,456.38	66.76%	

## 4、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	49,473,045.21	99.19%	5,848,918.24	91.71%
1 至 2 年	97,566.72	0.20%	375,114.12	5.88%
2 至 3 年	229,648.02	0.46%	152,989.84	2.40%
3 年以上	75,500.00	0.15%	400.00	0.01%
合计	49,875,759.95	--	6,377,422.20	--

## (2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

预付对象	期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例
广东中煤进出口有限公司	37,112,310.00	74.41%
东莞市九丰天然气储运有限公司	6,335,757.43	12.70%
广州祺商建设有限公司	1,297,180.27	2.60%
广东立鑫新型环保建材有限公司	830,210.45	1.66%
佛山市鑫诺家具有限公司	630,720.76	1.26%
合计	46,206,178.91	92.63%

## 5、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收股利	80,446,809.50	23,200,000.00
其他应收款	13,977,851.31	10,459,612.37
合计	94,424,660.81	33,659,612.37

## (1) 应收股利

## 1) 应收股利分类

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
广州开发区国企产业投资基金合伙企业（有限合伙）		23,200,000.00
广州越秀金融控股集团股份有限公司	80,446,809.50	
合计	80,446,809.50	23,200,000.00

## (2) 其他应收款

## 1) 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
往来款	4,484,881.11	4,337,428.22
保证金及押金	10,295,437.07	7,183,204.93
员工备用金	93,701.03	220,654.28
天然气补贴款	1,479,200.10	1,145,320.60
合计	16,353,219.31	12,886,608.03

## 2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2021 年 1 月 1 日余额	2,426,995.66			2,426,995.66
2021 年 1 月 1 日余额在本期	—	—	—	—

本期转回	51,627.66			51,627.66
2021 年 6 月 30 日余额	2,375,368.00			2,375,368.00

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用  不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	7,472,698.73
1 至 2 年	869,549.73
2 至 3 年	194,000.00
3 年以上	7,816,970.85
3 至 4 年	4,704,632.49
4 至 5 年	27,470.00
5 年以上	3,084,868.36
合计	16,353,219.31

### 3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
其他应收款	2,426,995.66		51,627.66			2,375,368.00
合计	2,426,995.66		51,627.66			2,375,368.00

### 4) 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
物业维修基金	物业维修基金	8,237,789.07	1 年以内、3-4 年、5 年以上	50.37%	
江西华电电力有限责任公司	单位往来款	1,713,112.49	5 年以上	10.48%	1,713,112.49
广州市黄埔区发展和改革委员会	天然气补贴款	1,479,200.10	1 年以内	9.05%	
广州港股份有限公司	保证金及押金	609,843.00	1 年以内、1-2 年、	3.73%	

司铁路分公司			3-4 年		
淄博桑特动力设备有限公司	单位往来款	530,000.00	5 年以上	3.24%	530,000.00
合计	--	12,569,944.66	--	76.87%	2,243,112.49

## 5) 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
广州市黄埔区发展和改革委员会	天然气补贴款	1,479,200.10	1 年以内	注 1

注1：根据《广州开发区管委会办公室公文办理情况复函》（穗开内收【2019】13号），在知识城北起步区能源站一期项目完成天然气管道敷设前，同意对机组专业流量计核算的实际天然气使用量按照0.3元/立方米给予运营补贴，补贴年限不超过2年。

## 6、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求

参照披露

### (1) 存货分类

公司需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第3号——上市公司从事房地产业务》的披露要求

按性质分类：

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备或合同履约成本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备或合同履约成本减值准备	账面价值
开发成本	431,660,791.06		431,660,791.06	389,454,915.94		389,454,915.94
开发产品	177,727,587.04		177,727,587.04	225,019,875.98		225,019,875.98
原材料	206,179,220.23		206,179,220.23	100,829,917.08	642,244.14	100,187,672.94
库存商品	613,057.93		613,057.93	744,314.06		744,314.06
合计	816,180,656.26		816,180,656.26	716,049,023.06	642,244.14	715,406,778.92

按下列格式披露“开发成本”主要项目及其利息资本化情况：

单位：元

项目名称	开工时间	预计竣工时间	预计总投资	期初余额	本期转入开发产品	本期其他减少金额	本期（开发成本）增加	期末余额	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	资金来源
壹龙大厦	2016年01	2020年12	298,841.4	138,960.7			31,985.31	170,946.0	6,011,732.	136,103.1	

	月 01 日	月 31 日	49.46	52.11			2.19	64.30	15	6	
黄埔氢能创新创业中心	2021 年 12 月 01 日	2024 年 12 月 01 日	394,360.00	64,150.94			134,905.66	199,056.60			
恒泰科技创新创业园	2020 年 01 月 01 日	2026 年 12 月 31 日	3,111,000.00	250,430.00			10,085.65	260,515.67			
合计	--	--	3,804,201.44	389,454.91			42,205.87	431,660.79	6,011,732.15	136,103.16	--

按下列格式项目披露“开发产品”主要项目信息：

单位：元

项目名称	竣工时间	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额
锦泽园一期	2014 年 12 月 31 日	145,991,296.31		8,401,399.66	137,589,896.65		
锦泽园二期	2020 年 12 月 31 日	79,028,579.67	11,081,356.62	49,972,245.90	40,137,690.39		
合计	--	225,019,875.98	11,081,356.62	58,373,645.56	177,727,587.04		

## (2) 存货跌价准备和合同履约成本减值准备

按下列格式披露存货跌价准备金计提情况：按性质分类：

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	备注
		计提	其他	转回或转销	其他		
原材料	642,244.14			642,244.14			
合计	642,244.14			642,244.14			--

## (3) 存货期末余额中利息资本化率的情况

项目	年初余额	本期资本化金额	本期结转金额	期末余额	期末资本化率
壹龙大厦	5,875,628.99	136,103.16		6,011,732.15	4.73%
锦泽园一期	8,182,867.04		368,838.68	7,814,028.36	6.14%
合计	14,058,496.03	136,103.16	368,838.68	13,825,760.51	

## 7、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
合同取得成本		997,558.28
预缴及留抵税额	165,644,388.01	121,124,399.22
待摊费用	16,199,890.99	17,237,931.50

合计	181,844,279.00	139,359,889.00
----	----------------	----------------

## 8、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额 (账面价 值)	本期增减变动								期末余额 (账面价 值)	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												
广东中恒石化 能源发展有 限公司	14,885,87 9.09			-424,904. 93							14,460,97 4.16	
小计	14,885,87 9.09			-424,904. 93							14,460,97 4.16	
二、联营企业												
广州越秀金融 控股集团股 份有限公司	3,375,223 ,302.64			145,750,0 02.09	-10,380,8 95.51	-6,052,19 5.54	-80,446,8 09.50				3,424,093 ,404.18	
广州雄韬氢恒 科技有限公司	17,436,57 9.74			-1,032,97 3.68							16,403,60 6.06	
广东电网能源 发展有限公司	276,082,2 04.55			7,368,282 .01		1,901,002 .21					285,351,4 88.77	
广州开发区氢 城成长产业投 资基金合伙企 业（有限合伙）	150,868,3 23.02			485,989.0 2							151,354,3 12.04	
知识城智光恒 运（广州）综 合能源投资运 营有限公司		25,000,00 0.00									25,000,00 0.00	
广州综合能源 有限公司		4,000,000 .00									4,000,000 .00	
小计	3,819,610 ,409.95	29,000,00 0.00		152,571,2 99.44	-10,380,8 95.51	-4,151,19 3.33	-80,446,8 09.50				3,906,202 ,811.05	
合计	3,834,496 ,289.04	29,000,00 0.00		152,146,3 94.51	-10,380,8 95.51	-4,151,19 3.33	-80,446,8 09.50				3,920,663 ,785.21	

## 9、其他权益工具投资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
广州中以生物产业投资基金合伙企业 (有限合伙)	74,745,000.00	74,745,000.00
广州以琳生物产业创业投资管理有限公司	225,000.00	225,000.00
宜春农村商业银行股份有限公司	94,856,122.21	94,856,122.21
广东美的智能科技产业投资基金管理中心	214,361,838.68	214,361,838.68
广州开发区国企产业投资基金合伙企业 (有限合伙)	400,000,000.00	400,000,000.00
广州开发区恒凯新兴股权投资合伙企业 (有限合伙)	209,181,637.12	149,181,637.12
合计	993,369,598.01	933,369,598.01

分项披露本期非交易性权益工具投资

单位：元

项目名称	确认的股利收入	累计利得	累计损失	其他综合收益 转入留存收益 的金额	指定为以公允价值计量 且其变动计入其他综合 收益的原因	其他综合收益 转入留存收益 的原因
广州中以生物产业投资基金合伙企业(有限合伙)						
广州以琳生物产业创业投资管理有限公司						
宜春农村商业银行股份有限公司	6,264,579.60	54,802,758.92				
广东美的智能科技产业投资基金管理中心						
广州开发区国企产业投资基金合伙企业(有限合伙)		68,261,917.81				
广州开发区恒凯新兴股权投资合伙企业(有限合伙)						
合计	6,264,579.60	123,064,676.73				



## 10、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	7,359,892.72			7,359,892.72
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	7,359,892.72			7,359,892.72
二、累计折旧和累计摊销				
1.期初余额	2,380,936.45			2,380,936.45
2.本期增加金额	154,789.14			154,789.14
(1) 计提或摊销	154,789.14			154,789.14
3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额	2,535,725.59			2,535,725.59
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	4,824,167.13			4,824,167.13
2.期初账面价值	4,978,956.27			4,978,956.27

## (2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

适用  不适用

## 11、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	2,470,265,939.77	2,603,222,649.61
合计	2,470,265,939.77	2,603,222,649.61

### (1) 固定资产情况

单位：元

项目	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	1,267,262,910.58	4,736,186,696.94	17,360,698.07	71,967,840.53	6,092,778,146.12
2.本期增加金额					
(1) 购置		185,840.71	960,186.77	2,938,644.80	4,084,672.28
(2) 在建工程转入		16,349,148.69			16,349,148.69
(3) 企业合并增加					
3.本期减少金额		533,253.12	546,186.92	1,536,470.70	2,615,910.74
(1) 处置或报废		533,253.12	546,186.92	1,536,470.70	2,615,910.74
4.期末余额	1,267,262,910.58	4,752,188,433.22	17,774,697.92	73,370,014.63	6,110,596,056.35
二、累计折旧					
1.期初余额	796,729,330.38	2,615,358,529.19	14,466,074.71	59,550,827.05	3,486,104,761.33
2.本期增加金额	27,289,447.54	123,663,077.14	355,553.99	1,374,336.45	152,682,415.12

(1) 计提	27,289,447.54	123,663,077.14	355,553.99	1,374,336.45	152,682,415.12
3.本期减少金额			518,877.57	1,388,917.48	1,907,795.05
(1) 处置或报废			518,877.57	1,388,917.48	1,907,795.05
4.期末余额	824,018,777.92	2,739,021,606.33	14,302,751.13	59,536,246.02	3,636,879,381.40
三、减值准备					
1.期初余额	3,287,237.18	163,498.00			3,450,735.18
2.本期增加金额					
(1) 计提					
3.本期减少金额					
(1) 处置或报废					
4.期末余额	3,287,237.18	163,498.00			3,450,735.18
四、账面价值					
1.期末账面价值	439,956,895.48	2,013,003,328.89	3,471,946.79	13,833,768.61	2,470,265,939.77
2.期初账面价值	467,246,343.01	2,120,664,669.76	2,894,623.36	12,417,013.48	2,603,222,649.61

## 12、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	938,340,445.55	654,241,544.67
合计	938,340,445.55	654,241,544.67

### (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
#5、#6 皮带机无动力除尘导料槽设备改造项目	2,079,300.00		2,079,300.00	415,860.00		415,860.00
#8 炉低氮燃烧器改造工程	1,911,504.42		1,911,504.42	1,911,504.42		1,911,504.42
#9 炉空气预热器改造工程	1,766,017.70		1,766,017.70	1,766,017.70		1,766,017.70
2×460MW 级“气代煤”热电	302,514,527.06		302,514,527.06	292,961,182.97		292,961,182.97

冷联产项目						
GQ-C5、GQ-C5-1 地块厂房	1,196,719.18		1,196,719.18	1,196,719.18		1,196,719.18
SCR 脱硝液氨改尿素工艺改造项目	3,000,280.16		3,000,280.16	6,088,893.84		6,088,893.84
厂外新增管网（创维段）供热项目	3,454,721.84		3,454,721.84	1,888,212.64		1,888,212.64
东区至科学城规划十一路集中供热管道工程项目	25,505,592.76		25,505,592.76	24,904,413.54		24,904,413.54
广州开发区水质净化厂污泥干化项目二期工程	4,416,410.71		4,416,410.71	0.00		0.00
连云路段集中供热管道（A1 线、A2 线、A3 线、C1 线）迁改工程	23,104,691.68		23,104,691.68	21,001,434.53		21,001,434.53
零星工程	6,960,793.06		6,960,793.06	3,847,392.62		3,847,392.62
台山渔光互补光伏发电项目	388,715,609.53		388,715,609.53	151,808,410.92		151,808,410.92
西区恒运 A、B 线主干管（DN500）新港站内架空管道改造工程	10,349,980.86		10,349,980.86	10,091,743.12		10,091,743.12
西向东长距离工程（一期）	140,320,399.83		140,320,399.83	120,211,629.07		120,211,629.07
中新广州知识城北起步区分布式能源站项目	16,214,136.03		16,214,136.03	16,148,130.12		16,148,130.12
#9 炉制粉系统监测与燃烧优化调整改造项目	760,708.00		760,708.00	0.00		0.00
二期 50T/h 锅炉	4,663,495.91		4,663,495.91	0.00		0.00
创新性疫苗项目	1,400,303.18		1,400,303.18	0.00		0.00
中新知识城北起步区分布式能源站-厂外新增管网（康方药业及诺诚健华）供热项目	5,253.64		5,253.64	0.00		0.00
合计	938,340,445.55		938,340,445.55	654,241,544.67		654,241,544.67

## （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
#5、#6 皮带机无动力除尘导料槽设备	2,349,609.00	415,860.00	1,663,440.00			2,079,300.00	88.50%	88.50%				其他

改造项目													
#8 炉低氮燃烧器改造工程	4,320,000.00	1,911,504.42	0.00			1,911,504.42	44.25%	44.25%					其他
#9 炉空气预热器改造工程	9,978,000.00	1,766,017.70				1,766,017.70	17.70%	17.70%					其他
2×460MW 级“气代煤”热电冷联产项目	2,726,760,000.00	292,961,182.97	9,553,344.09			302,514,527.06	11.09%	11.09%					其他
GQ-C5、GQ-C5-1 地块厂房	1,350,000.00	1,196,719.18				1,196,719.18	88.65%	88.65%					其他
SCR 脱硝液氨改尿素工艺改造项目	22,943,111.35	6,088,893.84	13,011,862.44	16,100,476.12		3,000,280.16	83.25%	83.25%					其他
厂外新增管网（创维段）供热项目	31,145,500.00	1,888,212.64	1,566,509.20			3,454,721.84	11.00%	5.00%					其他
东区至科学城规划十一路集中供热管道工程项目	50,932,100.00	24,904,413.54	601,179.22			25,505,592.76	50.08%	50.08%					其他
广州开发区水质净化厂污泥干化项目二期工程	16,960,885.81		4,416,410.71			4,416,410.71	26.04%	26.04%					其他
连云路段集中供热管道（A1 线、A2 线、A3 线、C1 线）迁改工程	38,415,300.00	21,001,434.53	2,103,257.15			23,104,691.68	60.14%	100.00%					其他
台山渔光互补光伏发电项目	880,000,000.00	151,808,410.92	236,907,198.61			388,715,609.53	44.17%	46.00%	10,493,326.32	6,777,005.66	3.80%		其他
西区恒运 A、B 线主干管（DN500）新港站内架空管道改造工程	21,845,100.00	10,091,743.12	258,237.74			10,349,980.86	47.38%	80.00%					其他
西向东长距离工程（一期）	296,869,800.00	120,211,629.07	20,108,770.76			140,320,399.83	47.27%	98.00%	99,281.25	33,267.60	3.92%		其他
中新广州知识城北起步区分布式能源站项目	348,023,200.00	16,148,130.12	66,005.91			16,214,136.03	100.00%	100.00%	11,128,475.16		6.46%		其他
中新知识城北起步区分布式能源站-厂外新增管网（康方药业及诺诚健华）供热项目	21,955,200.00		5,253.64			5,253.64	79.36%	100.00%					其他

合计	4,473,847,806.16	650,394,152.05	290,261,469.47	16,100,476.12		924,555,145.40	--	--	21,721,082.73	6,810,273.26		--
----	------------------	----------------	----------------	---------------	--	----------------	----	----	---------------	--------------	--	----

### 13、使用权资产

单位：元

项目	土地	房屋及建筑物	合计
一、账面原值：			
1.期初余额	72,302,490.97	2,711,146.52	75,013,637.49
2.本期增加金额	1,632,493.69		1,632,493.69
3.本期减少金额			
4.期末余额	73,934,984.66	2,711,146.52	76,646,131.18
二、累计折旧			
1.期初余额			
2.本期增加金额	2,077,506.50	774,613.30	2,852,119.80
(1) 计提	2,077,506.50	774,613.30	2,852,119.80
3.本期减少金额			
(1) 处置			
4.期末余额	2,077,506.50	774,613.30	2,852,119.80
三、减值准备			
1.期初余额			
2.本期增加金额			
(1) 计提			
3.本期减少金额			
(1) 处置			
4.期末余额			
四、账面价值			
1.期末账面价值	71,857,478.16	1,936,533.22	73,794,011.38
2.期初账面价值	72,302,490.97	2,711,146.52	75,013,637.49

### 14、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	软件使用权	特许经营权	合计
----	-------	-----	-------	-------	-------	----

一、账面原值						
1.期初余额	268,440,050.78			13,967,013.08	108,855,182.23	391,262,246.09
2.本期增加金额	2,251,635.00			419,423.13	100,683.58	2,771,741.71
(1) 购置	2,251,635.00			419,423.13		2,671,058.13
(2) 内部研发						
(3) 企业合并增加						
(4) 在建转入					100,683.58	100,683.58
3.本期减少金额						
(1) 处置						
4.期末余额	270,691,685.78			14,386,436.21	108,955,865.81	394,033,987.80
二、累计摊销						
1.期初余额	73,727,161.30			8,266,016.88	5,698,196.03	87,691,374.21
2.本期增加金额	4,695,075.85			903,948.96	2,735,135.50	8,334,160.31
(1) 计提	4,695,075.85			903,948.96	2,735,135.50	8,334,160.31
3.本期减少金额						
(1) 处置						
4.期末余额	78,422,237.15			9,169,965.84	8,433,331.53	96,025,534.52
三、减值准备						
1.期初余额						
2.本期增加金额						
(1) 计提						
3.本期减少金额						
(1) 处置						
4.期末余额						
四、账面价值						
1.期末账面价值	192,269,448.63			5,216,470.37	100,522,534.28	298,008,453.28
2.期初账面价值	194,712,889.48			5,700,996.20	103,156,986.20	303,570,871.88

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0.00%。

## 15、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
		企业合并形成的		处置		

广州恒运股权投资 有限公司	10,565,751.96					10,565,751.96
合计	10,565,751.96					10,565,751.96

本公司于 2002 年支付人民币 20,158,600.00 元合并成本收购了广州恒运热力有限公司 98% 的权益。合并成本超过按比例获得的广州恒运热力有限公司可辨认资产、负债公允价值的差额人民币 10,565,751.96 元，确认为与广州恒运热力有限公司相关的商誉。广州恒运热力有限公司 2017 年更名为广州恒运股权投资有限公司，并出资设立了全资子公司广州恒运西区热力有限公司（已于 2021 年 6 月 24 日更名为广州恒运热能集团有限公司），以承接原有的供热业务。

本公司引入国众联资产评估土地房地产估价有限公司（以下简称“国众联”）对商誉进行了评估，关键参数如下：

数据历史年度	预测期	稳定期增长率	利润率	折现率（税前加权平均资产成本 WACC）
2018年-2020年	2021年-2025年（后续为稳定期）	持平	根据预测的收入、成本、费用等计算	12.16%

根据广州恒运西区热力有限公司调研后预测，2021 年至 2025 年预计蒸汽收入增长率分别为：3.41%、2.92%、2.87%、2.84%、2.81%。

商誉减值测试的影响：截止 2021 年 6 月 30 日本公司商誉未减值。

## 16、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
厂区土地平整工程	704,530.22		254,220.60		450,309.62
办公及销售场所装修	4,202,109.63	2,223,692.81	1,971,956.82		4,453,845.62
土地租赁费	29,983.62		349.98		29,633.64
容量替代补偿费	56,135,668.73		2,431,860.09		53,703,808.64
管网改造工程	2,054,924.92				2,054,924.92
合计	63,127,217.12	2,223,692.81	4,658,387.49		60,692,522.44

## 17、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	7,061,007.43	1,861,450.71	9,437,360.39	2,359,340.12
可抵扣亏损	45,059,173.92	11,264,793.48	38,743,557.13	9,685,889.28
职工薪酬	106,579,049.40	26,644,762.35	100,229,620.59	25,057,405.15
预收款项预计利润	6,683,125.51	1,670,781.36	114,289,808.33	28,572,452.06
预计土地增值税	361,336,105.89	90,334,026.49	311,932,340.65	77,983,085.16



预提成本费用	2,820,741.60	608,986.55	3,694,912.73	923,728.19
无法支付的款项				
在建工程（试运行损益）	1,236,862.12	309,215.53	1,236,862.13	309,215.53
长期股权投资时间性差异	1,605,718,318.00	401,429,579.50	1,605,718,318.00	401,429,579.50
合计	2,136,494,383.87	534,123,595.97	2,185,282,779.95	546,320,694.99

**(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
在建工程（试运行损益）	5,220,953.44	1,305,238.36	5,393,505.56	1,348,376.42
资产摊销差异	939,742.84	234,935.71	901,939.68	225,484.92
非货币性资产转让递延所得	782,182,834.52	195,545,708.63	782,182,834.52	195,545,708.63
公允价值变动	30,399,598.00	7,599,899.50	30,399,598.01	7,599,899.50
合计	818,743,128.80	204,685,782.20	818,877,877.77	204,719,469.47

**(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	抵销后递延所得税资产	递延所得税资产和负债	抵销后递延所得税资产
	期末互抵金额	或负债期末余额	期初互抵金额	或负债期初余额
递延所得税资产		534,123,595.97		546,320,694.99
递延所得税负债		204,685,782.20		204,719,469.47

**(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		3,152,659.80
可抵扣亏损	7,789,056.27	6,853,672.56
合计	7,789,056.27	10,006,332.36

**(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
2023 年	6,850,207.20	6,850,207.20	

2024 年			
2025 年	3,465.36	3,465.36	
2026 年	935,383.71		
合计	7,789,056.27	6,853,672.56	--

## 18、其他非流动资产

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
预付长期资产款项	330,611,361.66		330,611,361.66	441,372,879.55		441,372,879.55
合计	330,611,361.66		330,611,361.66	441,372,879.55		441,372,879.55

## 19、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	3,571,919,108.51	4,110,784,616.20
合计	3,571,919,108.51	4,110,784,616.20

### (2) 已逾期未偿还的短期借款情况

本公司本报告期无已逾期未偿还的短期借款。

## 20、应付账款

### (1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付账款	343,218,001.95	415,776,729.55
合计	343,218,001.95	415,776,729.55

### (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

广西建工集团冶金建设有限公司	9,490,428.02	未结算
株洲航发动力南方燃气轮机有限公司	6,180,584.71	未结算
南京苏夏设计集团股份有限公司	4,274,547.71	未结算
辽宁中字建设（集团）有限责任公司	3,848,758.43	未结算
广东电白二建集团有限公司	3,230,145.25	未结算
合计	27,024,464.12	--

## 21、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
合同负债	20,911,178.82	167,085,479.62
合计	20,911,178.82	167,085,479.62

报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

单位：元

项目	变动金额	变动原因
锦泽园项目	153,552,606.56	结转房地产销售收入
合计	153,552,606.56	——

## 22、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	108,637,436.33	151,532,559.31	144,078,303.28	116,091,692.36
二、离职后福利-设定提存计划		19,094,050.78	19,094,050.78	
三、辞退福利		6,003,326.78	3,326.78	6,000,000.00
合计	108,637,436.33	176,629,936.87	163,175,680.84	122,091,692.36

### (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	107,258,013.55	124,116,684.05	115,615,085.02	115,759,612.58
2、职工福利费		7,369,258.01	7,369,258.01	
3、社会保险费		5,347,629.46	5,347,629.46	

其中：医疗保险费		4,594,315.74	4,594,315.74	
工伤保险费		131,819.95	131,819.95	
生育保险费		621,493.77	621,493.77	
4、住房公积金		11,704,489.00	11,704,489.00	
5、工会经费和职工教育经费	1,379,422.78	2,994,498.79	4,041,841.79	332,079.78
合计	108,637,436.33	151,532,559.31	144,078,303.28	116,091,692.36

### (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		9,773,448.16	9,773,448.16	
2、失业保险费		255,718.74	255,718.74	
3、企业年金缴费		9,064,883.88	9,064,883.88	
合计		19,094,050.78	19,094,050.78	

## 23、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	6,874,965.08	8,321,848.14
企业所得税	17,379,510.48	158,854,944.46
个人所得税	347,031.91	2,891,140.43
城市维护建设税	302,182.28	645,574.13
房产税	817,143.11	88,935.23
土地增值税	362,002,693.62	312,479,854.08
地方教育费附加	88,942.24	192,163.26
教育费附加	133,413.34	281,116.31
印花税	587,505.20	245,174.49
环境保护税	482,028.80	413,442.36
土地使用税	180,440.24	
合计	389,195,856.30	484,414,192.89

## 24、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

应付利息	19,252,872.34	19,596,229.57
应付股利	84,460,489.18	96,794.93
其他应付款	31,639,159.98	34,632,572.64
合计	135,352,521.50	54,325,597.14

**(1) 应付利息**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
企业债券利息	14,808,986.29	13,778,630.13
短期借款应付利息	4,443,886.05	5,817,599.44
合计	19,252,872.34	19,596,229.57

**(2) 应付股利**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
普通股股利	84,460,489.18	96,794.93
合计	84,460,489.18	96,794.93

**(3) 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
单位往来	4,498,168.58	3,463,648.05
员工报销款	323,613.00	357,613.00
保证金	26,606,623.90	30,019,695.02
代垫款项	121,474.50	124,845.40
其他	89,280.00	666,771.17
合计	31,639,159.98	34,632,572.64

**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
广州市瀚沅贸易有限公司	2,000,000.00	保证金

广州市宇柯诚贸易有限公司	2,000,000.00	保证金
合计	4,000,000.00	--

## 25、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	51,376,707.54	48,678,879.10
合计	51,376,707.54	48,678,879.10

## 26、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	400,000,000.00	800,000,000.00
待转销项税额	31,135,241.48	41,826,619.22
预提费用	1,725,741.59	2,599,912.74
合计	432,860,983.07	844,426,531.96

## 27、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	624,703,776.57	637,714,471.74
信用借款	568,479,647.58	524,000,000.00
合计	1,193,183,424.15	1,161,714,471.74

## 28、应付债券

### (1) 应付债券

单位：元

项目	期末余额	期初余额
2021 年中期票据	800,000,000.00	0.00
合计	800,000,000.00	

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

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
2021 年公司债券	800,000,000.00	2021.03.30	3 年	800,000,000.00	800,000,000.00	800,000,000.00					800,000,000.00
合计	--	--	--								

## 29、租赁负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
租赁付款额	44,340,439.83	49,720,133.59
减：未确认融资费用	-10,643,058.63	-10,678,153.43
合计	33,697,381.20	39,041,980.16

## 30、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	119,857,539.10	13,500,000.00	11,236,902.46	122,120,636.64	
合计	119,857,539.10	13,500,000.00	11,236,902.46	122,120,636.64	--

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	本期计入其他收益金额	本期冲减成本费用金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
循环经济补偿金	15,056,250.00	13,500,000.00		581,250.00			27,975,000.00	与资产相关
光伏发电项目	2,250,946.86			78,224.82			2,172,722.04	与资产相关
#8、9 机组综合升级改造事后奖补专项资金	24,402,575.25			1,068,725.92			23,333,849.33	与资产相关
#8、9 炉低氮燃烧工程项目专项资金补助	1,734,934.41			75,982.54			1,658,951.87	与资产相关
#8、9 炉综合升	3,417,564.5			142,143.12			3,275,421.40	与资产相关

级改造专项资金补助	2							
#8、9 炉超洁净排放改造项目专项资金补助	8,698,639.93			380,060.02			8,318,579.91	与资产相关
#8、9 炉加装吹灰器及尾部烟道氢爆吹灰器改为声波吹灰器技术改造项目专项资金	1,814,448.14			79,464.88			1,734,983.26	与资产相关
#8 炉干除渣改造项目专项资金补助	473,958.71			21,052.64			452,906.07	与资产相关
#9 炉一次风机变频技术改造项目专项资金补助	433,611.18			11,666.66			421,944.52	与资产相关
#9 炉干除渣改造项目专项资金补助	328,053.85			14,634.38			313,419.47	与资产相关
#9 炉电除尘技改项目专项资金补助	548,246.99			22,377.44			525,869.55	与资产相关
#9 炉预空器密封技改项目专项资金补助	200,960.14			8,181.82			192,778.32	与资产相关
9#汽轮发电机增容降耗改造项目专项资金补助	784,511.79			20,202.02			764,309.77	与资产相关
中水综合利用管网项目专项资金补助	421,715.89			17,110.26			404,605.63	与资产相关
凝结水泵变频改造专项资金补助	360,288.91			15,271.24			345,017.67	与资产相关
脱硝工程专项资金补助	487,544.33			21,352.32			466,192.01	与资产相关
锅炉脱硫技改工程补助资金	11,027,279.55			384,672.54			10,642,607.01	与资产相关



#7 炉电除尘改造工程	829,346.90			28,965.64			800,381.26	与资产相关
锅炉脱硝技改工程补助资金	12,632,437.63			425,812.52			12,206,625.11	与资产相关
汽轮机汽封技术改造工程	172,661.78			34,532.38			138,129.40	与资产相关
一次风机变频改造	447,500.00			15,000.00			432,500.00	与资产相关
#6、#7 机锅炉等离子点火技术改造项目	496,279.80			15,027.18			481,252.62	与资产相关
炉底渣干出渣技改工程节能专项资金	334,133.33			11,200.00			322,933.33	与资产相关
锅炉空预器密封技术改造	729,808.91			22,227.68			707,581.23	与资产相关
供热改造节能专项项目	14,458,292.69			672,478.74			13,785,813.95	与资产相关
能源管理信息系统建设补助资金	71,428.56			14,285.72			57,142.84	与资产相关
西向东长距离供热管道	12,500,000.00					-6,930,000.00	5,570,000.00	与资产相关
生态文明建设专项 2019 年中央预算内投资	4,744,119.05			124,999.98			4,619,119.07	与资产相关
合计	119,857,539.10	13,500,000.00		4,306,902.46		-6,930,000.00	122,120,636.64	与资产相关

### 31、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	685,082,820.00						685,082,820.00

### 32、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）	686,173,618.99			686,173,618.99
其他资本公积	467,746,806.26		4,151,193.33	463,595,612.93
合计	1,153,920,425.25		4,151,193.33	1,149,769,231.92

### 33、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：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司	
一、不能重分类进损益的其他综合收益	22,799,698.51						22,799,698.51
其他权益工具投资公允价值变动	22,799,698.51						22,799,698.51
二、将重分类进损益的其他综合收益	-1,717,709.27	-10,380,895.51				-10,380,895.51	-12,098,604.78
其中：权益法下可转损益的其他综合收益	-1,717,709.27	-10,380,895.51				-10,380,895.51	-12,098,604.78
其他综合收益合计	21,081,989.24	-10,380,895.51				-10,380,895.51	10,701,093.73

### 34、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	467,691,223.66			467,691,223.66
合计	467,691,223.66			467,691,223.66

### 35、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	2,754,555,714.55	2,127,093,899.68
调整后期初未分配利润	2,754,555,714.55	2,127,093,899.68
加：本期归属于母公司所有者的净利润	219,303,133.56	613,941,547.82
应付普通股股利	171,270,705.00	68,508,282.00

加：其他调整		-169,542.93
期末未分配利润	2,802,588,143.11	2,672,357,622.57

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。

### 36、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	1,888,193,837.74	1,584,627,336.32	1,595,738,067.36	1,171,351,301.50
其他业务	78,164,032.51	31,953,456.49	37,892,715.06	13,908,760.80
合计	1,966,357,870.25	1,616,580,792.81	1,633,630,782.42	1,185,260,062.30

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 9,110,989.00 元，其中，9,110,989.00 元预计将于 2021 年度确认收入。

### 37、税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	3,913,485.90	4,718,509.45
教育费附加	1,739,239.97	2,042,666.48
房产税	2,818,421.82	732,233.47
土地使用税	383,177.36	67,219.13
车船使用税	18,586.36	18,797.12
印花税	1,504,690.81	1,062,115.80
环境保护税	921,367.40	696,761.90
土地增值税	53,633,369.40	73,025,832.71
地方教育费附加	1,159,493.27	1,361,777.67
合计	66,091,832.29	83,725,913.73

### 38、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
运费	64,258.88	3,744,481.51
销售代理费	2,060,178.35	331,691.49
电力中心交易手续费	584,247.11	583,244.30
广告费	119,121.74	541,929.88
物业管理费	941,379.99	1,009,089.42
销售人员薪酬	970,318.91	554,574.93
其他	379,916.60	274,055.36
合计	5,119,421.58	7,039,066.89

### 39、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	62,421,864.30	52,739,032.33
无形资产摊销	3,939,532.05	3,806,177.74
审计咨询公证费	4,056,123.88	2,291,902.97
物业管理费	305,197.49	268,434.62
业务招待费	365,439.64	237,464.89
劳务费	5,363,176.30	1,213,009.02
折旧费	1,825,576.42	1,781,318.41
车辆费用	567,959.59	490,833.37
行政维护费	289,636.98	353,743.18
会务费	70,975.77	45,142.47
其他	7,106,794.52	5,363,807.47
合计	86,312,276.94	68,590,866.47

### 40、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	5,226,533.71	5,759,298.32
直接投入	2,590,984.37	661,133.38
折旧费	2,172,306.92	2,733,364.81
其他费用	9,228.59	
合计	9,999,053.59	9,153,796.51

#### 41、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	108,161,367.01	98,271,781.16
减：利息收入	16,098,304.33	15,779,789.39
其他	795,491.93	1,189,328.63
合计	92,858,554.61	83,681,320.40

#### 42、其他收益

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
锅炉脱硫技改工程	384,672.54	384,672.54
#7 炉电除尘改造工程	28,965.64	28,965.64
锅炉脱硝技改工程	425,812.52	425,812.52
汽轮机汽封技术改造工程	34,532.38	34,532.38
一次风机变频改造	15,000.00	15,000.00
锅炉等离子点火技术改造项目	15,027.18	15,027.18
干除渣节能专项	11,200.00	11,200.00
锅炉空预器密封技术改造	22,227.68	22,227.68
供热改造节能专项项目	672,478.74	672,478.74
即征即退项目	526,500.28	488,112.63
增值税返还	0.00	279,037.21
脱硝工程专项资金补助	21,352.32	21,352.32
凝结水泵变频改造专项资金补助	15,271.24	15,271.24
中水综合利用管网项目专项资金补助	17,110.26	17,110.26
#8 炉干除渣改造项目专项资金补助	21,052.64	21,052.64
#9 炉干除渣改造项目专项资金补助	14,634.38	14,634.38
#9 炉电除尘技改项目专项资金补助	22,377.44	22,377.44
#9 炉预空器密封技改项目专项资金补助	8,181.82	8,181.82
#89 炉低氮燃烧工程项目专项资金补助	75,982.54	75,982.54
#89 炉超洁净排放改造项目专项资金补助	380,060.02	380,060.02
#9 炉一次风机变频技术改造项目专项资金补助	11,666.66	11,666.66
9#汽轮发电机增容降耗改造项目专项资金补助	20,202.02	20,202.02
#8、9 炉综合升级改造专项资金补助	142,143.12	142,143.12

#8、9 机组综合升级改造事后奖补专项资金	1,068,725.92	1,068,725.92
#8、9 炉加装吹灰器及尾部烟道氢爆吹灰器改为声波吹灰器技术改造项目专项资金	79,464.88	50,769.24
扶持企业发展、工商业节能发展专项资金	0.00	433,780.92
光伏发电项目	219,961.02	434,932.97
燃煤锅炉环保改造项目脱硫脱硝工程	0.00	417,120.06
淘汰电机更换项目	0.00	196,920.24
企业研发机构建设		0.00
北起步区循环经济补贴	581,250.00	412,500.00
生态文明建设专项 2019 年中央预算内投资	124,999.98	112,919.52
能源管理信息系统建设补助资金	14,285.72	64,285.72
绿色低碳发展专项奖励金	0.00	50,000.00
个税手续费	238,902.35	15,514.19
北起步区天然气补贴	6,781,837.20	6,436,104.90
增值税加计抵扣	238,473.24	
疫情期间服务业免征增值税（税务总局 2020 年第 8 号文）	7,671.61	
社保退费	519.64	
广州市黄埔区广州开发区促进先进制造业发展办法经营贡献奖	8,460,000.00	
企业职工线上适岗职业技能培训补贴	348,000.00	
进一步促进先进制造业发展办法配套资金	1,000,000.00	
债券融资业务补贴	1,078,520.00	
合计	23,129,062.98	12,820,674.66

#### 43、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	152,146,394.51	472,944,912.08
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入	6,264,579.60	5,459,328.80
合计	158,410,974.11	478,404,240.88

#### 44、信用减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
其他应收款坏账损失	51,627.66	-40,069.97

应收账款坏账损失	-24,072.01	-918,839.74
合计	27,555.65	-958,909.71

#### 45、资产处置收益

单位：元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
固定资产处置利得		-383,406.47
碳资产处置利得		
合计		-383,406.47

#### 46、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
政府补助	862,263.15	2,821,750.63	862,263.15
无法支付的应付款项	0.02	182,646.40	0.02
赔偿及罚款收入	76,650.00	47,500.00	76,650.00
非流动资产毁损报废利得	1,099,082.44		1,099,082.44
处置碳排放权收益		30,583,194.65	
其他	2,540,609.54	1,383,717.08	2,540,609.54
合计	4,578,605.15	35,018,808.76	4,578,605.15

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
经营贡献奖		补助	因承担国家为保障某种公用事业或社会必要产品供应或价格控制职能而获得的补助	是	否		2,160,000.00	与收益相关
促进经济高质量发展专项资金		奖励	因承担国家为保障某种公用事业或社会必要产品供应或价格控制职能而获得的补助	是	否		200,000.00	与收益相关
“小微工业企业上规模”专项款		补助	因承担国家为保障某种公用事业或社会必要产品供应或价格控制职能而获得的补助	是	否		400,000.00	与收益相关
广州市价格监测中心补		补助	因承担国家为保障某种公用事业或社会必要产品供应或	是	否		1,000.00	与收益相关

助金			价格控制职能而获得的补助					
企业稳岗补贴		补助	因承担国家为保障某种公用事业或社会必要产品供应或价格控制职能而获得的补助	是	否	1,494.15	34,598.93	与收益相关
防疫补贴		补助	因承担国家为保障某种公用事业或社会必要产品供应或价格控制职能而获得的补助	是	否		21,600.00	与收益相关
失业补贴		补助	因承担国家为保障某种公用事业或社会必要产品供应或价格控制职能而获得的补助	是	否		4,551.70	与收益相关
中小企业用工补贴		补助	因承担国家为保障某种公用事业或社会必要产品供应或价格控制职能而获得的补助	是	否	5,000.00		与收益相关
广东省职业技能提升培训补贴		补助	因承担国家为保障某种公用事业或社会必要产品供应或价格控制职能而获得的补助	是	否	146,000.00		与收益相关
西区隔墙路（西出口）改造工程征地补偿项目		补助	因承担国家为保障某种公用事业或社会必要产品供应或价格控制职能而获得的补助	是	否	603,349.00		与收益相关
北起步区光伏项目		补助	因承担国家为保障某种公用事业或社会必要产品供应或价格控制职能而获得的补助	是	否	49,920.00		与收益相关
以工代训补贴		补助	因承担国家为保障某种公用事业或社会必要产品供应或价格控制职能而获得的补助	是	否	56,500.00		与收益相关

#### 47、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
对外捐赠	884,532.34	515,448.15	884,532.34
扶贫慰问支出	35,502.00	8,147.90	35,502.00
罚款支出	23.21	8,761.58	23.21
非流动资产毁损报废损失	71,027.30	1,194,534.74	71,027.30
其他	59,295.91	95,524.89	59,295.91
合计	1,050,380.76	1,822,417.26	1,050,380.76



## 48、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	48,957,509.64	51,341,072.53
递延所得税费用	-20,118,330.61	4,597,724.57
合计	28,839,179.03	55,938,797.10

### (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	274,491,755.56
按法定/适用税率计算的所得税费用	68,622,938.89
调整以前期间所得税的影响	-123,769.77
非应税收入的影响	-39,602,743.53
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	2,055,098.56
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-1,711,582.60
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	117,886.87
其他	-518,649.39
所得税费用	28,839,179.03

## 49、其他综合收益

详见附注七、33.其他综合收益。

## 50、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	16,098,304.33	15,779,789.39
政府补助	25,554,023.03	14,327,541.27
往来款	31,706,458.60	1,586,349.51
收回员工备用金	15,484.74	114,997.96

收保证金	11,965,806.04	22,630,000.00
其他	3,864,404.72	294,218.66
合计	89,204,481.46	54,732,896.79

**(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
付现费用支出	18,375,382.49	23,032,423.75
往来款	32,771,891.81	19,356,015.55
支付保证金	14,927,068.98	25,914,500.80
支付员工备用金	284,339.48	295,917.69
捐赠支出	884,532.34	75,000.00
其他	3,991,857.99	3,786,040.65
合计	71,235,073.09	72,459,898.44

**(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
工程投标保证金	1,230,000.00	
合计	1,230,000.00	

**(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
保证金及押金	180,000.00	6,480,548.00
合计	180,000.00	6,480,548.00

**(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
融资手续费	530,400.00	600,000.00
合计	530,400.00	600,000.00

## 51、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	245,652,576.53	663,319,949.88
加：资产减值准备	-27,555.65	958,909.71
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	152,752,541.80	188,137,295.24
使用权资产折旧	2,852,119.80	
无形资产摊销	7,106,632.97	6,839,478.23
长期待摊费用摊销	4,658,387.49	3,982,140.89
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）		-30,583,194.65
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	-1,028,055.14	1,194,534.74
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		0.00
财务费用（收益以“-”号填列）	108,161,367.01	98,271,781.16
投资损失（收益以“-”号填列）	-158,410,974.11	-478,404,240.88
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	12,197,099.02	6,330,199.36
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-33,687.27	-43,459.25
存货的减少（增加以“-”号填列）	-100,773,877.34	-134,586,459.69
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-55,907,756.80	65,341,908.40
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-256,692,761.17	36,402,870.11
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-39,493,942.86	427,161,713.25
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	2,070,295,188.09	2,253,454,871.28
减：现金的期初余额	2,867,051,124.08	3,210,203,961.04
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	-796,755,935.99	-956,749,089.76
--------------	-----------------	-----------------

## (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	2,070,295,188.09	2,867,051,124.08
其中：库存现金	5,524.40	13,786.80
可随时用于支付的银行存款	2,070,289,663.69	2,867,037,337.28
三、期末现金及现金等价物余额	2,070,295,188.09	2,867,051,124.08

## 52、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	35,511,500.00	保证金
固定资产	93,259,361.00	抵押
无形资产	29,299,306.16	抵押
应收账款	28,325,842.00	质押
合计	186,396,009.16	--

其他说明：

(1) 子公司广州恒运分布式能源发展有限公司与中国工商银行有限公司广州黄埔支行签署《抵押合同》，以土地使用权为抵押物，评估价为3,463万元，于2021年1月18日签订。以2019年3月18日签订的《固定资产借款合同》为主合同。

(2) 子公司广州恒运综合能源销售有限公司根据《广东电力市场售电公司履约保函管理办法（试行）》规定，向中信银行股份有限公司广州分行申请开具履约保函，受益人为广东电网有限责任公司，保函金额20,000,000.00元，担保金额为保函金额的10%，即2,000,000.00元，保函期限：2020年10月20日至2021年12月31日。

(3) 子公司广州恒运综合能源销售有限公司根据《广州地铁集团有限公司2021年度电力交易协议》规定，向中信银行股份有限公司广州分行申请开具履约保函，受益人为广州地铁集团有限公司，保函金额10,000,000.00元，担保金额为保函金额的100%，即10,000,000.00元，保函期限2020年12月29日至2021年12月31日。

(4) 子公司龙门县恒隆环保钙业有限公司根据《供用电合同》规定，向中国工商银行有限公司龙门支行申请开具履约保函，受益人为广东电网有限责任公司惠州龙门供电局，保函金额为500,000.00元，保函期限为2019年4月4日至2022年3月25日。

(5) 子公司广州恒泰科技创新投资有限公司根据“穗国地出合440116-2020-000025号”、“穗国地出合40116-2020-000025号补充”的《国有建设用地使用权出让合同》、《国有建设用地使用权出让合同补充协议》，向中国工商银行广州黄埔支行申请开立履约保函，受益人为广州市规划和自然资源局，保函金额为16,723,500.00元，保函期限为2020年7月17日至2027年10月31日。

(6) 子公司广州恒运东区天然气热电有限公司根据《国有建设用地使用权出让合同》（合同编号：穗国地出合440116-2020-000008号）的项目建设的履约义务，向中国工商银行股份有限公司广州分行申请开具履约保函，受益人为广州市规划和自然资源局，保函金额6,288,000.00元，保函期限2020年4月8日至2024年5月30日。

(7) 子公司广州恒运分布式能源发展有限公司与中国工商银行有限公司广州黄埔支行签署《最高额抵押合同》，以燃气轮机和燃气轮机发电机为抵押物，为2019年3月1日至2034年3月1日期间在人民币77,217,800.00元的最高余额内签订的借款合同提供担保。

(8) 子公司广州恒运分布式能源发展有限公司与中国工商银行有限公司广州黄埔支行签署《质押合同》，以中新广州知识城北起步区分布式能源项目应收售电款、应收供热款为质押物，为2019年3月18日签订的《固定资产借款合同》提供担保。

(9) 子公司广州恒运分布式能源发展有限公司与中国工商银行有限公司广州黄埔支行签署《最高额质押合同》，以中新广州知识城北起步区分布式能源项目应收售电款、应收供热款为质押物，为2020年1月22日至2030年12月31日期间在人民币890,000,000.00元的最高余额内签订的借款合同提供担保。为2020年3月27日签订的《固定资产借款合同》提供担保。

(10) 子公司广州恒运环保科技发展有限公司与中国工商银行股份有限公司广州黄埔支行签署《质押合同》，以广州开发区水质净化厂污泥减量和干化PPP项目于2018年12月19日（含）至2033年12月26日（含）期间经营产生的所有应收账款为质押物。

(11) 子公司广东江门恒光新能源有限公司与广东银行股份有限公司江门分行签署《最高额权利质押合同》，以广东台山海宴镇200兆瓦渔业光伏发电项目的收费权为质押物，为2020年8月10日至2035年8月9日期间的借款合同提供担保。

## 53、政府补助

### (1) 政府补助基本情况

单位：元

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
锅炉脱硫技改工程	384,672.54	其他收益	384,672.54
#7 炉电除尘改造工程	28,965.64	其他收益	28,965.64
锅炉脱硝技改工程	425,812.52	其他收益	425,812.52
汽轮机汽封技术改造工程	34,532.38	其他收益	34,532.38
一次风机变频改造	15,000.00	其他收益	15,000.00
锅炉等离子点火技术改造项目	15,027.18	其他收益	15,027.18
干除渣节能专项	11,200.00	其他收益	11,200.00
锅炉空预器密封技术改造	22,227.68	其他收益	22,227.68
供热改造节能专项项目	672,478.74	其他收益	672,478.74
能源管理信息系统建设补助资金	14,285.72	其他收益	14,285.72
脱硝工程专项资金补助	21,352.32	其他收益	21,352.32
凝结水泵变频改造专项资金补助	15,271.24	其他收益	15,271.24
中水综合利用管网项目专项资金补助	17,110.26	其他收益	17,110.26
#8 炉干除渣改造项目专项资金补助	21,052.64	其他收益	21,052.64
#9 炉干除渣改造项目专项资金补助	14,634.38	其他收益	14,634.38
#9 炉电除尘技改项目专项资金补助	22,377.44	其他收益	22,377.44
#9 炉空预器密封技改项目专项资金补助	8,181.82	其他收益	8,181.82

#89 炉低氮燃烧工程项目专项资金补助	75,982.54	其他收益	75,982.54
#89 炉超洁净排放改造项目专项资金补助	380,060.02	其他收益	380,060.02
#9 炉一次风机变频技术改造项目专项资金补助	11,666.66	其他收益	11,666.66
9#汽轮发电机增容降耗改造项目专项资金补助	20,202.02	其他收益	20,202.02
#8、9 炉综合升级改造专项资金补助	142,143.12	其他收益	142,143.12
#8、9 机组综合升级改造事后奖补专题资金	1,068,725.92	其他收益	1,068,725.92
#8、9 炉加装吹灰器及尾部烟道氢爆吹灰器改为声波吹灰器技术改造项目专项资金	79,464.88	其他收益	79,464.88
北起步区循环经济补贴	581,250.00	其他收益	581,250.00
北起步区光伏项目	19,999.98	其他收益	19,999.98
生态文明建设专项 2019 年中央预算内投资	124,999.98	其他收益	124,999.98
广州市黄埔区广州开发区促进先进制造业发展办法经营贡献奖	8,460,000.00	其他收益	8,460,000.00
北起步区天然气补贴	6,781,837.20	其他收益	6,781,837.20
进一步促进先进制造业发展办法配套资金	1,000,000.00	其他收益	1,000,000.00
腾龙光伏发电项目	98,715.60	其他收益	98,715.60
海莎光伏发电项目	63,729.39	其他收益	63,729.39
太阳能光伏发电补贴	37,516.05	其他收益	37,516.05
个税手续费返还	238,902.35	其他收益	238,902.35
债券融资业务补贴	1,078,520.00	其他收益	1,078,520.00
即征即退项目	526,500.28	其他收益	526,500.28
企业职工线上适岗职业技能培训补贴	348,000.00	其他收益	348,000.00
增值税加计抵扣	169,744.98	其他收益	169,744.98
进项税额加计扣除 10%	59,885.28	其他收益	59,885.28
生活服务业进项税加计 15%抵减	8,842.98	其他收益	8,842.98
疫情期间服务业免征增值税	7,671.61	其他收益	7,671.61
社保退费	519.64	其他收益	519.64
企业稳岗补贴	1,494.15	营业外收入	1,494.15
中小企业用工补贴	5,000.00	营业外收入	5,000.00
广东省职业技能提升培训补贴	146,000.00	营业外收入	146,000.00
西区隔墙路（西出口）改造工程征地补偿项目	603,349.00	营业外收入	603,349.00
以工代训补贴	56,500.00	营业外收入	56,500.00
北起步区光伏项目	49,920.00	营业外收入	49,920.00

## (2) 政府补助退回情况

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：

本报告期内新设立的公司如下：

企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	出资比例（%）	实收资本
汕头市晶旭新能源有限公司注1	汕头	汕头	工业	75.00	
汕头市光耀新能源有限公司注1	汕头	汕头	工业	75.00	

注：1.汕头市晶旭新能源有限公司于2021年1月6日成立，汕头市光耀新能源有限公司于2021年1月6日成立，截止2021年6月30日两家子公司均未注入资本金。

## 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	
广州恒运股权投资有限公司	广州	广州	投资管理	100.00%		非同一控制下企业合并
广州恒运东区热力有限公司	广州	广州	工业	100.00%		设立或投资
广州恒运热电(D)厂有限责任公司	广州	广州	工业	100.00%		设立或投资
龙门县恒隆环保钙业有限公司	惠州	惠州	工业	30.00%	70.00%	设立或投资
广州恒运建设投资有限公司	广州	广州	产业园区经营	58.00%		设立或投资
广州壹龙房地产开发有限公司	广州	广州	房地产		57.42%	设立或投资
广州恒运城市服务有限公司	广州	广州	服务业	100.00%		设立或投资
东莞恒运新能源有限公司	东莞	东莞	工业	98.00%	2.00%	设立或投资
广州恒运分布式能源发展有限公司	广州	广州	工业		50.00%	设立或投资
广州恒运综合能源销售有限公司	广州	广州	工业	100.00%		设立或投资
广州恒运热能集团有限公司	广州	广州	工业		100.00%	设立或投资
广州恒运环保科技发展有限公司	广州	广州	工业	90.00%	5.00%	设立或投资

怀集恒运能源有限公司	怀集	怀集	工业		100.00%	设立或投资
广州恒运电力工程技术有限公司	广州	广州	工业	100.00%		设立或投资
广州科云投资有限公司	广州	广州	工业		100.00%	同一控制下企业合并
广州恒运东区天然气热电有限公司	广州	广州	工业	100.00%		设立或投资
广东江门恒光新能源有限公司	江门	江门	工业	60.00%		设立或投资
广州恒运新能源投资有限公司	广州	广州	产业园区经营		58.00%	设立或投资
广州开发区湾顶新动能产业投资基金合伙企业（有限合伙）	广州	广州	投资管理	60.00%		设立或投资
广州恒泰科技创新投资有限公司	广州	广州	产业园区经营		34.80%	设立或投资
广州城市格致酒店管理有限公司	广州	广州	服务业		100.00%	设立或投资
广东江门恒光二期新能源有限公司	江门	江门	工业	55.00%		设立或投资
广州恒运新能源有限公司	广州	广州	工业	100.00%		设立或投资
汕头恒鹏新能源有限公司	汕头	汕头	工业	75.00%		设立或投资
汕头市晶旭新能源有限公司	汕头	汕头	工业		75.00%	设立或投资
汕头市光耀新能源有限公司	汕头	汕头	工业		75.00%	设立或投资

其他说明：2021年6月24日，广州恒运西区热力有限公司更名为广州恒运热能集团有限公司。

## （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
广州恒运建设投资有限公司	42.00%	27,647,095.52	97,363,694.25	210,650,757.73

## （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
广州恒运建设投资有限公司	732,017,881.57	425,752,114.57	1,157,769,996.14	645,606,577.14		645,606,577.14	964,670,038.18	440,424,523.35	1,405,094,561.53	727,571,880.97		727,571,880.97

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



广州恒运建设投资有限公司	199,317,975.74	66,459,060.12	66,459,060.12	-193,785,483.39	321,189,177.01	114,793,681.05	114,793,681.05	265,316,968.05
--------------	----------------	---------------	---------------	-----------------	----------------	----------------	----------------	----------------

#### (4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

使用企业集团资产和清偿企业集团债务无重大限制。

#### (5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

本报告期末未向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供财务支持或其他支持。

## 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	
广州越秀金融控股集团股份有限公司	广州	广州	金融业	11.69%		长期股权投资权益法
广州雄韬氢恒科技有限公司	广州	广州	工业	27.50%		长期股权投资权益法
广州开发区氢城成长产业投资基金合伙企业	广州	广州	金融业		59.80%	长期股权投资权益法
广东电网能源发展有限公司	广州	广州	工业	10.00%		长期股权投资权益法
广东中恒石化能源发展有限公司	广州	广州	工业	50.00%		长期股权投资权益法
广州综合能源有限公司	广州	广州	工业	20.00%		长期股权投资权益法
知识城智光恒运（广州）综合能源投资运营有限公司	广州	广州	工业	25.00%		长期股权投资权益法

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：

本公司为广州越秀金融控股集团股份有限公司第二大股东，持股数量 321,787,238 股，持股比例 11.69%；本公司拥有广州越秀金融控股集团股份有限公司一个董事席位，故对广州越秀金融控股集团股份有限公司有重大影响。

### (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
--	------------	------------

	广东中恒石化能源发展有限公司	广东中恒石化能源发展有限公司
流动资产	15,473,748.46	28,375,400.37
其中：现金和现金等价物	9,148,092.18	16,240,143.37
非流动资产	13,725,203.87	1,298,084.40
资产合计	29,198,952.33	29,673,484.77
流动负债	277,200.00	-98,273.42
负债合计	277,200.00	-98,273.42
归属于母公司股东权益	28,921,752.33	29,771,758.19
按持股比例计算的净资产份额	14,460,876.16	14,885,879.09
对合营企业权益投资的账面价值	14,460,876.16	14,885,879.09
营业收入	10,016.28	
财务费用	-135,991.16	
净利润	-849,809.86	
综合收益总额	-849,809.86	

### (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			
	广州越秀金融控股集团股份有限公司	广州开发区氢城成长产业投资基金合伙企业(有限合伙)	广东电网能源发展有限公司	广州雄韬氢恒科技有限公司	广州综合能源有限公司	知识城智光恒运(广州)综合能源投资运营有限公司	广州越秀金融控股集团股份有限公司	广州开发区氢城成长产业投资基金合伙企业(有限合伙)	广东电网能源发展有限公司	广州雄韬氢恒科技有限公司
流动资产	77,952,366,363.35	122,364,340.79	3,626,045,387.16	93,736,721.34	15,435,089.47	100,000,000.00	64,922,562,507.74	122,650,454.31	3,551,583,369.71	94,962,396.05
非流动资产	64,445,024,947.37	30,004,000.00	253,658,599.94	18,653,283.45	4,944,473.20		59,123,557,315.30	30,004,000.00	263,888,987.93	19,286,524.41
资产合计	142,397,391,310.72	152,368,340.79	3,879,703,987.10	112,390,004.80	20,379,562.67	100,000,000.00	124,046,119,823.04	152,654,454.31	3,815,472,357.64	114,248,920.46
流动负债	55,959,910,026.42	5,000.00	2,040,364,605.31	52,740,528.20	379,562.67		44,866,032,598.70	780,342.47	2,164,969,654.06	50,843,175.94
非流动负债	53,626,720,616.67		17,871,833.07				47,854,670,527.22		17,871,483.07	0.00
负债合计	109,586,630,643.09	5,000.00	2,058,236,438.38	52,740,528.20	379,562.67		92,720,703,125.92	780,342.47	2,182,841,137.13	50,843,175.94

少数股东权益	8,945,708,521.62						7,878,447,500.23			
归属于母公司股东权益	23,865,052,146.01	152,363,340.79	1,821,467,548.72	59,649,476.60	20,000,000.00	100,000,000.00	23,446,969,196.89	151,874,111.84	1,728,774,706.53	63,405,744.52
按持股比例计算的净资产份额	2,789,607,957.12	151,354,312.04	182,146,754.87	16,403,606.06	4,000,000.00	25,000,000.00	2,740,737,855.58	150,868,323.02	172,877,470.65	17,436,579.74
调整事项	634,485,447.06		103,204,733.90				634,485,447.06		103,204,733.90	
--商誉	634,485,447.06		103,204,733.90				634,485,447.06		103,204,733.90	
对联营企业权益投资的账面价值	3,424,093,404.18	151,354,312.04	285,351,488.77	16,403,606.06	4,000,000.00	25,000,000.00	3,375,223,302.64	150,868,323.02	276,082,204.55	17,436,579.74
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值							4,685,222,185.28			
营业收入	5,837,728,681.81		2,137,891,693.37	1,043,362.84			3,872,361,582.49		2,256,543,788.32	19,911,505.00
净利润	1,703,912,679.45	489,228.95	73,682,820.07	-3,756,267.92			4,334,182,422.53	683,107.21	183,849,617.07	1,087,917.42
其他综合收益	-88,808,397.65						-168,444,697.93			
综合收益总额	1,615,104,281.80	489,228.95	73,682,820.07	-3,756,267.92			4,165,737,724.60	683,107.21	183,849,617.07	1,087,917.42
本年度收到的来自联营企业的股利							54,703,830.46			

## 十、与金融工具相关的风险

本公司在经营过程中面临各种金融风险：信用风险、市场风险和流动性风险。公司董事会全面负责风险管理目标和政策的确定，并对风险管理目标和政策承担最终责任，但是董事会已授权本公司相关部门设计和实施能确保风险管理目标和政策得以有效执行的程序。本公司风险管理的总体目标是在不过度影响公司竞争力和应变力的情况下，制定尽可能降低风险的风险管理政策。

### 1.信用风险

信用风险是指金融工具的一方不履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。本公司主要产生于银行存款、应收账款和其他应收款。

本公司银行存款主要存放于国有银行和其它大中型上市银行，本公司认为其不存在重大的信用风险，不会产生因对方单位违约而导致的任何重大损失。

本公司的应收账款主要为应收电费、供热款，其他应收款主要为保证金等。

应收电费欠款方主要为广州供电局有限公司，回收的风险较低，所以本公司认为其不存在重大的信用风险。

供热款和其他应收款本公司会定期对购房客户和关联方的财务状况以及其他因素进行监控，以确保本公司的整体信用风险在可控的范围内。

### 2.市场风险

金融工具的市场风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险，主要包括利率风险。

### 3.利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。本公司面临的利率风险主要来源于未来到期日超过1年的银行长期借款以及应付债券。

### 4.流动性风险

流动性风险，是指企业在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。本公司的政策是确保拥有充足的现金以偿还到期债务。流动性风险由本公司的财务部门集中控制。财务部门通过监控现金余额、可随时变现的有价证券以及对未来12个月现金流量的滚动预测，确保公司在所有合理预测的情况下拥有充足的资金偿还债务。

本公司各项金融负债以未折现的合同现金流量按到期日列示如下：

项目	年末余额		
	1年以内	1-5年	合计
短期借款	3,571,919,108.51		3,571,919,108.51
应付账款	343,218,001.95		343,218,001.95
合同负债	20,911,178.82		20,911,178.82
其他应付款	135,352,521.50		135,352,521.50
一年内到期的非流动负债	51,376,707.54		51,376,707.54
其他流动负债	432,860,983.07		432,860,983.07
长期借款		1,193,183,424.15	1,193,183,424.15
应付债券		800,000,000.00	800,000,000.00
租赁负债		33,697,381.20	33,697,381.20
<b>合计</b>	<b>4,555,638,501.39</b>	<b>2,026,880,805.35</b>	<b>6,582,519,306.74</b>
项目	年初余额		
	1年以内	1-5年	合计

短期借款	4,110,784,616.20		4,110,784,616.20
应付账款	415,776,729.55		415,776,729.55
合同负债	167,085,479.62		167,085,479.62
其他应付款	54,325,597.14		54,325,597.14
一年内到期的非流动负债	48,678,879.10		48,678,879.10
其他流动负债	844,426,531.96		844,426,531.96
长期借款		1,161,714,471.74	1,161,714,471.74
应付债券		0.00	0.00
租赁负债		39,041,980.16	39,041,980.16
<b>合计</b>	<b>5,641,077,833.57</b>	<b>1,200,756,451.90</b>	<b>6,841,834,285.47</b>

## 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	--	--	--	--
（三）其他权益工具投资			993,369,598.01	993,369,598.01
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：无

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

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

上表中的权益工具投资和其他权益工具投资系本公司持有的不存在活跃市场的非上市公司股权,在估值时,本公司采用交易案例比较法对所持股权的价值进行估值。

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

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

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因：无

## 8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

本公司不以公允价值计量的金融资产和金融负债主要包括：应收账款，应收票据、应付账款等。上述金融资产和金融负债的账面价值与公允价值相差很小。

## 十二、关联方及关联交易

### 1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例
广州开发区控股集团有限公司	广州	投资管理	10,363,233,810	26.12%	26.12%

本企业的母公司情况的说明

广州开发区金融控股集团有限公司自2021年1月6日起更名为广州开发区控股集团有限公司。

本企业最终控制方是广州经济技术开发区管理委员会。

### 2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注九、1.（1）企业集团的构成”相关内容。

### 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.（1）重要的合营企业或联营企业”相关内容。

### 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
广州发展电力企业有限公司	主要股东
广州高新区投资集团有限公司	主要股东
广州黄电投资有限公司	主要股东
广州港能源发展有限公司	主要股东
广东中恒石化能源发展有限公司	合营企业
广州越秀金融控股集团股份有限公司	联营企业
广州雄韬氢恒科技有限公司	联营企业
广州开发区氢城成长产业投资基金合伙企业（有限合伙）	联营企业
广东电网能源发展有限公司	联营企业
广州综合能源有限公司	联营企业

知识城智光恒运（广州）综合能源投资运营有限公司	联营企业
江西宜春农村商业银行股份有限公司	参股企业
广州以琳生物产业创业投资管理有限公司	参股企业
广州中以生物产业投资基金合伙企业（有限合伙）	参股企业
广州开发区国企产业投资基金合伙企业（有限合伙）	参股企业
广州开发区恒凯新兴股权投资合伙企业（有限合伙）	参股企业
广东美的智能科技产业投资基金	参股企业
广州开发区投资控股有限公司	受同一控制人控制
广州凯云物业服务有限公司	受同一控制人控制

## 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
广州凯云物业服务有限公司	会务服务费	49,056.60	49,056.60	否	0.00

### （2）关联租赁情况

本公司作为承租方：

单位：元

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
广州开发区投资控股有限公司	办公楼	340,085.72	303,460.00
广州凯云物业服务有限公司	会务场地	9,977.98	0.00

### （3）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				
广州开发区投资控股有限公司	1,100,000.00	2019年11月01日	2022年10月31日	
拆出				

## 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
应收股利	广州开发区国企产业投资基金合伙企业 (有限合伙)			23,200,000.00	
应收股利	广州越秀金融控股集团股份有限公司	80,446,809.50			
其他应收款	广州开发区投资控股有限公司	178,545.00		178,545.00	
其他应收款	广州雄韬氢恒科技有限公司	504,047.25	2,520.24	287,207.91	1,436.04

### (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
应付股利	广州开发区投资控股有限公司	84,363,694.25	
其他应付款	广州开发区投资控股有限公司	1,100,000.00	600,000.00

## 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

控股子公司广州恒运建设投资有限公司按房地产经营惯例为商品房承购人提供抵押贷款担保，担保期限为自银行与购房人签订借款合同之日起至购房人所购房屋办妥正式抵押登记，并将房地产权证及房地产他项权证交由银行执管之日止。截至2021年6月30日止，广州恒运建设投资有限公司承担担保额余额为人民币27,521万元。

## 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

本公司于2021年8月17日分别收到第一大股东和第三大股东《关于拟将所持广州恒运企业集团股份有限公司全部股份无偿划转的通知》，拟分别将其持有的公司全部股份无偿划转至广州高新区现代能源集团有限公司（以下简称“能源集团”）。该事项尚需报相关有权部门审批。目前仍未完成全部决策程序，未签订相关协议。若完成决策程序并通过审批，划转完成后能源集团将合计持有公司39.59%的股份，成为公司控股股东，公司控股股东可能发生变更。详见本公司2021年8月18日公告。



## 十五、其他重要事项

### 1、债务重组

本公司不存在需要披露的债务重组。

### 2、资产置换

#### (1) 非货币性资产交换

本公司不存在需要披露的资产置换。

### 3、分部信息

#### (1) 报告分部的确定依据与会计政策

根据本公司的内部组织结构、管理要求及内部报告制度确定了4个报告分部，分别为：电力、蒸汽、房地产、环保及其他。本公司的各个报告分部分别提供不同的产品或服务。

分部间转移价格按照实际交易价格为基础确定，由于本公司及其合并范围内的各子公司业务类型简单，所以相关收入、费用、资产、负债按照各分部所属公司进行归集分配。

#### (2) 报告分部的财务信息

单位：元

项目	电力	蒸汽	房地产	其他	分部间抵销	合计
营业收入	2,305,102,501.38	445,121,008.54	199,317,975.74	140,235,752.55	-1,123,419,367.96	1,966,357,870.25
营业成本	2,178,307,465.53	379,310,503.25	55,509,867.40	110,015,611.63	-1,106,562,655.00	1,616,580,792.81
期间费用	169,245,057.68	24,836,067.09	-174,193.70	14,518,459.94	-14,136,084.29	194,289,306.72
营业利润	282,568,671.40	39,690,962.75	88,427,876.92	16,066,391.94	-155,790,371.84	270,963,531.17
资产总额	15,566,206,354.08	1,454,687,929.23	1,715,569,288.98	1,536,699,009.21	-7,005,997,837.09	13,267,164,744.41
负债总额	8,654,141,462.05	751,932,435.56	758,694,786.03	206,241,507.30	-2,950,396,916.70	7,420,613,274.24

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

## 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	
其中:										
按组合计提坏账准备的应收账款	300,755,322.75	100.00%	11,981.10		300,743,341.65	247,968,863.69	100.00%	8,890.12		247,959,973.57
其中:										
组合 1	2,396,220.99	0.80%	11,981.10	0.50%	2,384,239.89	1,778,024.32	0.72%	8,890.12	0.50%	1,769,134.20
组合 2	298,359,101.76	99.20%			298,359,101.76	246,190,839.37	99.28%			246,190,839.37
合计	300,755,322.75		11,981.10		300,743,341.65	247,968,863.69		8,890.12		247,959,973.57

按组合计提坏账准备：账龄分析法

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内	2,396,220.99	11,981.10	0.50%
合计	2,396,220.99	11,981.10	--

确定该组合依据的说明：详见附注“五、11、应收款项”相关内容。

按组合计提坏账准备：其他方法

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
组合 2	298,359,101.76		
合计	298,359,101.76		--

确定该组合依据的说明：详见附注“五、11、应收款项”相关内容。

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	251,836,193.03
1 至 2 年	27,984,390.40
2 至 3 年	11,749,004.37
3 年以上	9,185,734.95
3 至 4 年	4,753,074.40
4 至 5 年	4,381,137.75

5 年以上	51,522.80
合计	300,755,322.75

## (2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
应收账款	8,890.12	3,090.98				11,981.10
合计	8,890.12	3,090.98				11,981.10

## (3) 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	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
广州恒运西区热力有限公司	89,415,176.22	29.73%	
广州恒运东区热力有限公司	88,225,700.16	29.33%	
广东电网有限责任公司	87,701,353.97	29.16%	
东莞恒运新能源有限公司	17,900,688.50	5.95%	
龙门县恒隆环保钙业有限公司	10,744,836.96	3.57%	
合计	293,987,755.81	97.74%	

## 2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收利息	994,700.00	
应收股利	215,370,644.91	
其他应收款	116,446,558.48	134,890,177.37
合计	332,811,903.39	134,890,177.37

### (1) 应收利息

#### 1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

资金往来	994,700.00	
合计	994,700.00	

## (2) 应收股利

### 1) 应收股利分类

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
广州恒运建设投资有限公司	116,502,244.43	
广州恒运综合能源销售有限公司	18,421,590.98	
广州越秀金融控股集团股份有限公司	80,446,809.50	
合计	215,370,644.91	

## (3) 其他应收款

### 1) 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
往来款	116,484,637.97	134,839,218.73
员工备用金	19,493.00	107,179.49
合计	116,504,130.97	134,946,398.22

### 2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2021 年 1 月 1 日余额	56,220.85			56,220.85
2021 年 1 月 1 日余额在本期	—	—	—	—
本期计提	1,351.64			1,351.64
2021 年 6 月 30 日余额	57,572.49			57,572.49

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用  不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	112,106,851.80
1 至 2 年	3,780,459.78
2 至 3 年	561,443.33
3 年以上	55,376.06
5 年以上	55,376.06
合计	116,504,130.97

### 3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
其他应收款	56,220.85	1,351.64				57,572.49
合计	56,220.85	1,351.64				57,572.49

### 4) 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
广州恒运东区热力有限公司	关联往来款	110,046,901.22	1 年以内	94.46%	
广州恒运东区天然气热电有限公司	关联往来款	3,637,516.16	1 至 2 年	3.12%	
广州恒运环保科技发展有限公司	关联往来款	703,904.46	1 年以内、1 至 2 年、2 至 3 年	0.60%	
广州雄韬氢恒科技有限公司	关联往来款	367,273.08	1 年以内	0.32%	1,836.37
广东江门恒光新能源有限公司	关联往来款	344,500.00	1 年以内	0.30%	
合计	--	115,100,094.92	--	98.80%	1,836.37

### 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	3,221,411,668.75		3,221,411,668.75	3,153,411,668.75		3,153,411,668.75
对联营、合营企业投资	3,783,767,832.26		3,783,767,832.26	3,697,292,781.42		3,697,292,781.42

合计	7,005,179,501.01		7,005,179,501.01	6,850,704,450.17		6,850,704,450.17
----	------------------	--	------------------	------------------	--	------------------

## (1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额 (账面价值)	本期增减变动				期末余额 (账面价值)	减值准备 期末余额
		追加投资	减少投资	计提减值准备	其他		
广州恒运热电（D）厂有限责任公司	867,526,886.24					867,526,886.24	
广州恒运股权投资有限公司	676,971,537.04	60,000,000.00				736,971,537.04	
广州恒运东区热力有限公司	64,229,415.47					64,229,415.47	
东莞恒运新能源有限公司	147,000,000.00					147,000,000.00	
广州恒运建设投资有限公司	208,523,830.00					208,523,830.00	
广州恒运城市服务有限公司	40,000,000.00					40,000,000.00	
广州恒运综合能源销售有限公司	120,000,000.00					120,000,000.00	
广州恒运环保科技发展有限公司	45,000,000.00					45,000,000.00	
广州恒运电力工程技术有限公司	9,000,000.00					9,000,000.00	
广州恒运东区天然气热电有限公司	520,000,000.00					520,000,000.00	
广东江门恒光新能源有限公司	132,000,000.00					132,000,000.00	
广州开发区湾顶新动能产业投资基金合伙企业（有限合伙）	180,600,000.00					180,600,000.00	
广东江门恒光二期新能源有限公司	142,560,000.00					142,560,000.00	
广州恒运新能源有限公司		8,000,000.00				8,000,000.00	
合计	3,153,411,668.75	68,000,000.00				3,221,411,668.75	

## (2) 对联营、合营企业投资

单位：元

投资单位	期初余额 (账面价值)	本期增减变动								期末余额 (账面价值)	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												
广东中恒石化能源发展有限公司	14,885,879.09			-424,904.93							14,460,974.16	

小计	14,885,879.09			-424,904.93						14,460,974.16	
二、联营企业											
广州越秀金融控股集团股份有限公司	3,375,223,302.64			142,022,470.65	-10,380,895.51	-6,052,195.54	-80,446,809.50			3,424,093,404.18	
广州雄韬氢恒科技有限公司	17,436,579.74			-1,032,973.68						16,403,606.06	
龙门县恒隆环保钙业有限公司	13,664,815.40			793,543.69						14,458,359.09	
广东电网能源发展有限公司	276,082,204.55			7,368,282.01		1,901,002.21				285,351,488.77	
知识城智光恒运（广州）综合能源投资运营有限公司		25,000,000.00								25,000,000.00	
广州综合能源有限公司		4,000,000.00								4,000,000.00	
小计	3,682,406,902.33	29,000,000.00		149,151,322.67	-10,380,895.51	-4,151,193.33	-80,446,809.50			3,769,306,858.10	
合计	3,697,292,781.42	29,000,000.00		148,726,417.74	-10,380,895.51	-4,151,193.33	-80,446,809.50			3,783,767,832.26	

#### 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	499,844,130.20	510,400,974.59	377,902,867.17	343,596,515.01
其他业务	780,566,001.33	734,718,528.07	461,978,460.23	431,258,017.51
合计	1,280,410,131.53	1,245,119,502.66	839,881,327.40	774,854,532.52

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 0.00 元。

#### 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	152,876,218.41	120,720,139.67
权益法核算的长期股权投资收益	152,453,949.18	473,225,037.36
处置交易性金融资产取得的投资收益		
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入	6,264,579.60	5,459,328.80
合计	311,594,747.19	599,404,505.83

## 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	1,040,183.88	
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）	23,878,430.77	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	1,738,672.72	
减：所得税影响额	6,738,088.93	
少数股东权益影响额	3,480,655.31	
合计	16,438,543.13	--

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	4.23%	0.3201	0.3201
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	3.91%	0.2961	0.2961

广州恒运企业集团股份有限公司

董事长（法人代表）：许鸿生

2021 年 8 月 27 日