

公司代码：600868

公司简称：梅雁吉祥

广东梅雁吉祥水电股份有限公司 2021 年半年度报告

重要提示

一、本公司董事会、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。

二、公司全体董事出席董事会会议。

三、本半年度报告未经审计。

四、公司负责人张能勇、主管会计工作负责人刘冬梅及会计机构负责人（会计主管人员）吴舒艺声明：保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

五、董事会决议通过的本报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

公司2021年半年度不进行利润分配，不进行资本公积金转增股本。

六、前瞻性陈述的风险声明

适用 不适用

本报告中所涉及的经营计划、发展战略等前瞻性陈述不构成公司对投资者的实质承诺，敬请投资者注意投资风险。

七、是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况

否

八、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

九、是否存在半数以上董事无法保证公司所披露半年度报告的真实性和完整性

否

十、重大风险提示

报告期内，公司不存在影响公司经营的重大风险。公司已在本报告中详细描述了可能存在的风险，敬请查阅第三节“管理层讨论与分析”部分的内容。

十一、其他

适用 不适用

目录

第一节	释义.....	4
第二节	公司简介和主要财务指标.....	4
第三节	管理层讨论与分析.....	8
第四节	公司治理.....	17
第五节	环境与社会责任.....	18
第六节	重要事项.....	21
第七节	股份变动及股东情况.....	25
第八节	优先股相关情况.....	27
第九节	债券相关情况.....	27
第十节	财务报告.....	28

备查文件目录	载有公司法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人亲笔签名并盖章的财务报表。
	报告期内在《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

第一节 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
上交所	指	上海证券交易所
本公司	指	广东梅雁吉祥水电股份有限公司
上市规则	指	上海证券交易所股票上市规则
发电量	指	是指电厂（发电机组）在报告期内生产的电能量，简称【电量】。它是发电机组经过对一次能源的加工转换而生产出的有功电能数量，即发电机实际发出的有功功率与发电机实际运行时间的乘积
售电量	指	是指电力企业出售给用户或其它电力企业的可供消费或生产投入的电量
报告期	指	2021 年 1 月 1 日至 2021 年 6 月 30 日
元、万元、亿元	指	人民币元、万元、亿元

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司信息

公司的中文名称	广东梅雁吉祥水电股份有限公司
公司的中文简称	梅雁吉祥
公司的外文名称	Guangdong Meiyang jixiang Hydropower Co., Ltd.
公司的法定代表人	张能勇

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	胡苏平	叶选荣
联系地址	广东省梅州市梅县区新县城沿江南路1号	广东省梅州市梅县区新县城沿江南路1号
电话	0753-2218286	0753-2218286
传真	0753-2232983	0753-2232983
电子信箱	mysd@chinameiyan.com	mysd@chinameiyan.com

三、基本情况变更简介

公司注册地址	广东省梅州市梅县区新县城沿江南路1号
公司办公地址	广东省梅州市梅县区新县城沿江南路1号
公司办公地址的邮政编码	514787
公司网址	http://www.chinameiyan.com
电子信箱	mysd@chinameiyan.com
报告期内变更情况查询索引	

四、信息披露及备置地点变更情况简介

公司选定的信息披露报纸名称	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》
登载半年度报告的网站地址	上海证券交易所网站http://www.sse.com.cn
公司半年度报告备置地点	公司董事会秘书办公室

五、公司股票简况

股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码	变更前股票简称
A股	上海证券交易所	梅雁吉祥	600868	梅雁水电

六、其他有关资料

适用 不适用

七、公司主要会计数据和财务指标

(一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	本报告期 (1—6月)	上年同期	本报告期比上年同期 增减(%)
营业收入	86,052,113.05	92,530,633.39	-7.00
归属于上市公司股东的净利润	-4,427,752.78	16,155,067.60	-127.41
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	-4,769,855.63	15,635,959.86	-130.51
经营活动产生的现金流量净额	-23,488,104.96	38,260,188.51	-161.39
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度 末增减(%)
归属于上市公司股东的净资产	2,337,273,237.73	2,353,089,882.58	-0.67

总资产	2,766,154,637.44	2,411,739,647.37	14.70
期末总股本	1,898,148,679.00	1,898,148,679.00	/

(二) 主要财务指标

主要财务指标	本报告期 (1-6月)	上年同期	本报告期比上年同期增减(%)
基本每股收益(元/股)	-0.0023	0.0085	-127.06
稀释每股收益(元/股)	-0.0023	0.0085	-127.06
扣除非经常性损益后的基本每股收益 (元/股)	-0.0025	0.0082	-130.49
加权平均净资产收益率(%)	-0.19	0.69	减少 0.88 个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净资产 收益率(%)	-0.20	0.67	减少 0.87 个百分点

公司主要会计数据和财务指标的说明

适用 不适用

- 1、报告期内归属于上市公司股东的净利润与上年同期大幅减少的主要原因是公司电站所在区域报告期内降雨量明显减少，使本期发电量大幅减少，主营业务电力收入较上年同期减少 59.55%。
- 2、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与上年同期相比减少的主要原因是公司主营业务电力收入较上年同期大幅减少。
- 3、报告期内经营活动产生的现金流量净额与上年同期相比减少的原因主要是公司经营活动产生的现金流入比上年同期大幅减少。

八、 境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

九、 非经常性损益项目和金额

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

非经常性损益项目	金额	附注(如适用)
非流动资产处置损益	-505,081.86	
越权审批，或无正式批准文件， 或偶发性的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助，但 与公司正常经营业务密切相 关，符合国家政策规定、按照 一定标准定额或定量持续享受	343,740.70	

的政府补助除外		
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	394,977.80	
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	294,644.81	
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	20,284.42	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
少数股东权益影响额	-154,428.28	

所得税影响额	-52,034.74	
合计	342,102.85	

十、其他

适用 不适用

第三节 管理层讨论与分析

一、报告期内公司所属行业及主营业务情况说明

公司目前主要业务为电力生产、教育和专业技术服务业,涉及水泥、矿业等,具体行业及经营模式如下:

1、水力发电业。目前公司建成投产的水电站总装机容量约为 15.1 万千瓦,年设计发电量约 4.7 亿度。公司所发电量全部由广东电网公司收购,报告期内水力发电收入占公司营业收入的 30.29%。

2、教育业。公司全资子公司梅州市梅雁中学为民办全日制完全中学,报告期内其主营业务收入占公司营业收入的 27.23%。学校从 2002 年开始兴办,按省一级标准投资兴建,建筑面积 6 万多平方米,绿化面积 3.98 万平方米,是梅州市一级学校,国家级教育考试定点考场和广东省依法治校达标学校。

3、专业技术服务业。公司控股子公司广州国测规划信息技术有限公司,其业务包括测绘服务、信息技术咨询服务、地理信息加工处理及工程勘察设计等。公司通过收购广州国测规划信息技术有限公司 53.0851% 股权合并其为控股子公司,根据股权收购协议约定,在 2020 年至 2022 年度以其相应净利润实现数(业绩承诺)作为考核目标,双方按协议约定履行权利义务。

广州国测自身业务无明显的季节性特征,其主要业务面向各类政府职能部门或其授权机构、下属企事业单位、设计单位等客户。受客户特点等因素影响,有可能收入及盈利情况存在一定的季节性波动。结合客户通常每年上半年制定相应的项目计划、履行预算、招投标等程序,每年下半年进行竣工验收、结算付款的特点,广州国测承接的业务会根据客户具体情况于每年下半年进行验收确认和最终成果交接并据此确认相应的服务收入。

4、公司的其他业务主要为控股子公司梅州市梅雁旋窑水泥有限公司的对外租赁经营和全资子公司梅州市梅雁矿业有限公司所涉矿山和选矿场。上述业务占比及业务收入对公司整体运营影响较小。

二、报告期内核心竞争力分析

适用 不适用

1、成本优势

公司水力发电业务运营成本较低,具有较强的成本控制优势。公司电站所在区域广东省上网电价相对稳定,具有较为稳定的现金流。

2、管理优势

公司正确处理快速发展与效率提升的关系，始终坚持精细化管理和内生式发展。公司在安全生产、预算管理，资金活动，绩效考核等方面具备夯实的管理基础，形成了富有特色的管理模式，构筑了系统完善的管理体系。

三、经营情况的讨论与分析

2021 年上半年度，受降雨量减少等主要因素影响，公司报告期内营业收入、归属于母公司净利润均较上年同期大幅减少，公司根据实际经营情况，积极采取措施减少不利因素影响，抓好企业安全生产，力争提升发电设备效率。同时围绕“发展”和“效益”目标提高管理效能，保障公司稳定运营。报告期内各项经营情况和主要工作如下：

一、主营业务经营情况

1、公司电站所在区域梅州市 2021 年上半年降雨量同比大幅减少，受此影响公司报告期内水力发电营业收入较上年同期减少 3,838.14 万元，降幅为 59.55%。水力发电收入在公司营业收入中占比达到 30.29%，因此报告期水力发电收入的大幅减少是导致报告期内归属于上市公司股东的净利润与上年同期相比大幅减少的主要原因。

2、公司教育业务报告期内营业收入较上年同期增长 28.32%，教育业正常持续运营。

3、公司的控股子公司梅州市梅雁旋窑水泥有限公司报告期内继续采用对外租赁经营的模式，报告期内业务收入占公司营业收入的 7.67%。

4、公司投资收购的控股子公司广州国测规划信息技术有限公司（以下简称“广州国测”）承接的业务受行业特性等因素影响，未能在上半年进行验收及成果交接，导致了其报告期收入及盈利情况的季节性波动。截至本报告期末，广州国测已签订且正在履约中的各类合同总金额约 4.2 亿元，根据中标合同的约定在 2021 年完成验收确认并进行最终成果交接的项目总额测算，广州国测经营层认为其能够按协议约定完成相应的业绩承诺。公司在报告期内采取了一系列措施完善其运营管理，并敦促其积极履行收购协议约定义务，切实注意防范和管控风险：

（1）严格按照协议的各项规定履行双方权利义务，按约定完成了股权转让的过户、交割事项，督促转让方按协议约定完成了“以交易价款的 48%通过多种方式购买公司股票实施返投”的义务；

（2）确定广州国测的《公司章程》等重要文件，并依据协议及其章程等法规的规定完成了广州国测第一届董事会、监事成员和管理层的选举聘任，保障交割后的运营稳定。

（3）制订、完善各项管理制度，明确授权管理，促使其在公司财务、治理、内部控制等各个方面按照法律法规、规范性文件及证券监管部门对上市公司的要求规范运作，接受本公司的统一管理。

（4）按协议约定对广州国测的业务发展提供必要的资金支持等协助，敦促其进一步明确业绩承诺期间的发展规划和业务拓展，保障业绩承诺的实现。

二、其他已披露事项的进展

公司全资子公司梅州市梅雁矿业有限公司（以下简称“梅雁矿业”）的承租方平远彦建荣矿业有限公司（以下简称“彦建荣矿业”）因拖欠梅雁矿业租金及利息，根据协议约定已构成根本性违约。为保障公司权益，梅雁矿业函告承租方并于2021年3月31日解除与彦建荣矿业签订的《梅州市梅雁矿业有限公司采矿权租赁合同》及所有补充协议。此次解除租赁合同及补充协议目的是控制经营风险，降低公司应收账款。本次解除租赁合同及补充协议不影响梅雁矿业的采矿权许可证等证照权属及有效性、不影响资产完整性。报告期内公司基本完成矿业公司各项接管工作，公司后续将继续围绕与承租方解除租赁合同及补充协议达成一致意见等事项开展工作，力争减少因合同纠纷带来损失或费用等风险。

报告期内公司经营情况的重大变化，以及报告期内发生的对公司经营情况有重大影响和预计未来会有重大影响的事项

适用 不适用

四、报告期内主要经营情况

(一) 主营业务分析

1 财务报表相关科目变动分析表

单位：元 币种：人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)
营业收入	86,052,113.05	92,530,633.39	-7.00
营业成本	61,253,579.49	56,391,223.29	8.62
销售费用	2,953,598.55		/
管理费用	21,198,333.13	14,873,364.45	42.53
财务费用	-168,776.93	-1,627,268.04	/
研发费用	4,906,291.45		/
经营活动产生的现金流量净额	-23,488,104.96	38,260,188.51	-161.39
投资活动产生的现金流量净额	-207,526,823.19	-99,279,130.74	/
筹资活动产生的现金流量净额	135,941,148.97	-18,981,486.79	/

营业收入变动原因说明：主要是本期主营业务水力发电收入较上年同期大幅减少。

营业成本变动原因说明：主要是本期增加了控股子公司广州国测的合并。

销售费用变动原因说明：本期数是控股子公司广州国测的合并。

管理费用变动原因说明：主要是本期增加了控股子公司广州国测的合并。

财务费用变动原因说明：主要是本期增加了银行借款利息费用。

研发费用变动原因说明：本期数为控股子公司广州国测的研发费用。

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要是本期公司经营活动产生的现金流入较上年同期大幅减少。

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要是本期增加了支付购买子公司的投资款。

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要是公司本期取得银行借款的现金流入。

2 本期公司业务类型、利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

适用 不适用

公司本期新增收购子公司广州国测，其行业分类为专业技术服务业，主要经营范围包括测绘服务;信息技术咨询服务;地理信息加工处理等。在本报告期纳入公司合并报表范围，公司根据测绘勘察等专业技术服务的业务特点，采取终验法确认收入。受广州国测自身业务行业特性的影响，其承接的业务会根据客户具体情况于每年下半年进行验收确认和最终成果交接并据此确认相应的服务收入，有可能导致营业收入及盈利情况存在一定的季节性波动。广州国测合并为控股子公司后，公司在业务类型、利润构成或利润来源等方面发生一定的变化，并存在因其未来业务发展变化导致利润构成和利润来源发生变动的可能性。

(二) 非主营业务导致利润重大变化的说明

适用 不适用

(三) 资产、负债情况分析

√适用 □不适用

1. 资产及负债状况

单位：元

项目名称	本期期末数	本期期末数占总资产的比例 (%)	上年期末数	上年期末数占总资产的比例 (%)	本期期末金额较上年期末变动比例 (%)	情况说明
货币资金	285,325,214.46	10.31	379,006,396.60	15.72	-24.72	主要是公司报告期内支付了购买子公司的投资款项
应收款项	66,346,897.24	2.40	6,788,421.64	0.28	877.35	主要是报告期应收电费的增加及对子公司广州国测的合并
存货	131,702,217.35	4.76				报告期内子公司广州国测的合并数
合同资产	37,254,521.42	1.35				主要是报告期内增加对子公司广州国测的合并数
投资性房地产	244,236,603.75	8.83	247,404,893.79	10.26	-1.28	
长期股权投资	45,056,928.28	1.63	45,723,489.05	1.90	-1.46	
固定资产	1,507,827,322.52	54.51	1,501,328,917.58	62.25	0.43	
在建工程	133,235,564.83	4.82	133,717,893.41	5.54	-0.36	说明 1

使用权资产						
商誉	176,031,781.34	6.36				报告期并购子公司合并成本大于被并购公司可辨认净资产公允价值份额的差额
短期借款	3,000,000.00	0.11				报告期子公司的质押借款
合同负债	87,616,364.08	3.17				报告期子公司按合同约定的预收款
长期借款	137,700,000.00	4.98				报告期公司借入的银行借款
租赁负债						

其他说明

说明 1：在建工程主要为公司投资的新城供水工程，该工程位于梅县梅南镇轩中村，是一宗以工业供水和解决城郊及沿途乡镇人畜饮水、南口驻军的生活用水为主，供水放水发电结合的综合利用的工程，是梅县高新技术开发区建设的配套工程。2003-2004 年，经梅县人民政府、广东省发展计划委员会、广东省水利厅批复，新城供水工程开始投资建设。2008 年 1 月，因征地纠纷以及当时公司资金紧张等原因，本项工程停工，至今未完成计划项目进度。由于梅县高新技术开发区已通过其他供水工程进行供水，新城供水工程已不可能按照原先规划继续建设为供水项目。公司已完成新城供水工程总项目投资进度的 80% 以上，包括主坝 100 米高程建设，围堰工程、430 万方路基土石方开挖、各项临时工程、80% 以上的征地移民工作等。近几年来梅州土地征用成本不断上涨，梅州城区周边此类土地资源、水资源极少，新城供水工程当年已征用土地价值大幅度提高，参照梅州市梅县区征收土地相关补偿标准及近年来梅州市城市整体规划等因素判断，公司认为新城供水工程原设计用途无法实现，但并不影响该项工程的整体投资价值，未对公司造成重大影响。未来公司将结合梅州市政府城市发展规划，充分利用本项目已征用和租用的水库周边土地等现有资源，重新论证该工程项目的发展方向，争取实现投资回报最大化。

2. 境外资产情况

□适用 √不适用

3. 截至报告期末主要资产受限情况

□适用 √不适用

4. 其他说明

□适用 √不适用

(四) 投资状况分析**1. 对外股权投资总体分析**

√适用 □不适用

1、报告期末公司长期股权投资余额为 45,056,928.28 元，较上年期末减少 666,560.77 元，减幅为 1.46%。长期股权投资本年权益变化具体情况详见本报告第十节财务报告附注“长期股权投资”。

被投资单位（联营）	主要业务	占被投资单位股权比例（%）
深圳雷地科技实业有限公司	金刚石膜系列产品、办公自动化设备、计算机软 件的技术开发、科学仪器的技术开发	25.00
广东翔龙科技股份有 限公司	生产及销售重质碳酸钙粉	36.00

2、报告期末公司其他权益工具投资余额为 27,917,400.00 元，为公司持有的广东蕉岭农村商业银行股份有限公司 1,213.80 万股股份，占其总股本比例为 7.19%。

(1) 重大的股权投资

√适用 □不适用

公司在报告期内完成了对投资收购的控股子公司广州国测规划信息技术有限公司（以下简称“广州国测”）股权转让的过户、交割事项，公司持有其 53.0851%的股权。根据股权收购协议约定，在 2020 年至 2022 年度以其相应净利润实现数（业绩承诺）作为考核目标，双方按协议约定履行权利义务。

(2) 重大的非股权投资

□适用 √不适用

(3) 以公允价值计量的金融资产

□适用 √不适用

(五) 重大资产和股权出售

□适用 √不适用

(六) 主要控股参股公司分析

√适用 □不适用

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	
梅州龙上水电有限公司	梅县区	梅县区	发电	100.00%	-	非同一控制下合并
丰顺县梅丰水电发展有限公司	丰顺县	丰顺县	发电	76.28%	-	设立
梅州市梅雁旋窑水泥有限公司	梅县区	梅县区	水泥熟料	70.00%	-	设立
梅州市梅县区新城供水有限公司	梅县区	梅县区	发电及供水	100.00%	-	非同一控制下合并
珠海梅雁实业有限公司	珠海	珠海	房地产销售	95.00%	-	设立
梅州市梅雁矿业有限公司	梅县区	梅县区	采矿	100.00%	-	同一控制下合并
梅州市梅雁中学	梅县区	梅县区	学历教育	100.00%	-	设立
梅州丙村水电有限公司	梅县区	梅县区	发电	100.00%	-	设立
广州国测规划信息技术有限公司	广州市	广州市	专业技术服 务业	53.0851%	-	非同一控制下合并

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	期末少数股东 权益余额
梅州市梅雁旋窑水泥有限公司	30.00%	995,913.87	-7,760,572.33
丰顺县梅丰水电发展有限公司	23.72%	-204,429.48	34,858,291.38

(3) 控股及参股子公司报告期内财务数据

单位：万元

控股子公司名称	注册资本	总资产	净资产	营业收入	净利润
梅州龙上水电有限公司	30,000.00	28,432.90	26,258.52	237.42	-151.25
丰顺县梅丰水电发展有限公司	15,609.91	29,956.40	14,695.74	288.47	-86.18
梅州市梅雁旋窑水泥有限公司	10,000.00	12,952.00	-2,586.86	660.00	331.97
梅州市梅县区新城供水有限公司	6,000.00	13,426.80	-11,039.82	4.98	-123.75
珠海梅雁实业有限公司	2,000.00	3,164.50	1,724.59	124.96	41.97
梅州市梅雁矿业有限公司	5,421.99	3,559.99	-12,168.59	181.89	-13.64
梅州市梅雁中学	50.00	13,174.00	5,310.70	2,427.95	325.64
梅州丙村水电有限公司	21,819.00	22,814.08	22,668.41	366.44	111.33
广州国测规划信息技术有限公司	530.58	31,379.63	13,254.69	2,538.11	-585.02

(4) 参股公司报告期内财务数据

单位：万元

参股公司名称	注册资本	总资产	净资产	营业收入	净利润
广东翔龙科技股份有限公司	7,500.00	15,958.79	12,218.45	2,495.23	-185.16
广东蕉岭农村商业银行股份有限公司	16,891.24	407,064.59	36,427.81	9,149.80	2,815.77

(七) 公司控制的结构化主体情况

□适用 √不适用

五、其他披露事项

(一) 可能面对的风险

√适用 □不适用

公司水力发电这一主营业务受到降雨量变化的影响，存在因降雨量变化而导致收入不确定的风险，受 2021 年上半年度净利润大幅减少的影响，有可能导致本年度年初至下一报告期期末的累计净利润与上年同期相比发生大幅度变动，敬请广大投资者注意投资风险。

公司后续在对投资收购的控股子公司广州国测规划信息技术有限公司进行管理及双方履行并购协议等方面可能出现履约风险、经营管理不确定等因素带来的风险。公司将加强对并购企业的管理，切实制订并执行相应的策略，全力避免和管控风险。

(二) 其他披露事项

□适用 √不适用

第四节 公司治理

一、股东大会情况简介

会议届次	召开日期	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期	会议决议
2020 年年度股东大会	2021-5-13	上海证券交易所 http://www.sse.com.cn/	2021-5-14	1、通过了公司《2020 年度董事会工作报告》； 2、通过了公司《2020 年度财务决算报告》； 3、通过了公司《2020 年度利润分配预案》； 4、通过了公司《2020 年年度报告》及其摘要； 5、通过了公司《2020 年度监事会工作报告》；

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

股东大会情况说明

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

公司董事、监事、高级管理人员变动的情况说明

适用 不适用

三、利润分配或资本公积金转增预案

半年度拟定的利润分配预案、公积金转增股本预案

是否分配或转增	否
每 10 股送红股数（股）	
每 10 股派息数（元）（含税）	
每 10 股转增数（股）	

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情况及其影响

（一）相关股权激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的

适用 不适用

（二）临时公告未披露或有后续进展的激励情况

股权激励情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

员工持股计划情况

适用 不适用

其他激励措施

适用 不适用

第五节 环境与社会责任

一、环境信息情况

(一) 属于环境保护部门公布的重点排污单位的公司及其主要子公司的环保情况说明

适用 不适用

1. 排污信息

适用 不适用

报告期内公司重点排污单位污染物排放情况如下：

公司名称	主要污染物及特征污染物名称	排放方式	排放口数量	排放口分布情况	排放浓度 (mg/m ³)	排放执行标准 (mg/m ³)	排放总量 (t)	超标排放情况
梅州市梅雁旋窑水泥有限公司	SO ₂	有组织	1	窑尾	17	100	7.06	无
	NO _X	有组织	1	窑尾	92	320	37.40	无
	颗粒物	有组织	1	窑尾	4.6	20	1.99	无
	颗粒物	有组织	1	窑头	11.9	20	2.51	无
	颗粒物	有组织	1	煤磨	15.6	20	0.32	无

2. 防治污染设施的建设和运行情况

适用 不适用

报告期内，公司督促承租方梅州市梅县区泰山建材有限公司严格遵守国家及地方环保法律法规的要求，强化环保管理工作，持续实施 NO_X、SO₂、颗粒物等污染物减排工作，积极推进危废、固废规范化管理，规范环境监测、优化水处理设施，加强无组织颗粒物排放管控与治理，积极开展噪声治理等工作，环保绩效不断提升。生产过程大气污染物的排放符合《水泥工业大气污染物排放标准》（GB4915-2013）。

3. 建设项目环境影响评价及其他环境保护行政许可情况

适用 不适用

公司工程建设项目具备《环境影响评价报告书》，严格执行环保“三同时”制度；2005年2月，项目通过竣工环境保护验收；2017年8月，项目通过清洁生产审核验收，在生产过程中，严格按照清洁生产法和清洁生产主管部门的要求，落实强制性清洁生产审核工作。

公司生产具备梅州市生态环境局核发的《排污许可证》。报告期内严格按照排污许可管理规定，落实排污许可制度，持证排污。每季度按期提交排污许可执行报告，对公司排污情况、守法情况等信息进行公开，接受公众监督。

4. 突发环境事件应急预案

适用 不适用

报告期内，公司依据《中华人民共和国突发事件应对法》《突发环境事件应急管理暂行办法》等相关法律法规的要求，制订了专项《环境突发事件应急预案》，并督促承租方梅州市梅县区泰山建材有限公司定期实施应急预案演练，确保在发生突发环境事件后，能快速、及时响应，预防环境事件对环境、公众的影响。

5. 环境自行监测方案

适用 不适用

报告期内，公司严格按照《排污单位自行监测技术指南 总则》（HJ819-2017）、《排污单位自行监测技术指南水泥工业》（HJ848-2017）等技术指南要求开展自行监测，自行监测项目包括烟尘、二氧化硫、氮氧化物等，自行监测方式为自动监测与手动监测相结合。所采用的自动监测设备通过生态环保主管部门的验收，并定期进行比对，保证设备正常运行和数据正常传输；手动监测委托有资质的第三方同创伟业（广东）检测技术股份有限公司实施，真实反映污染物排放水平。

6. 报告期内因环境问题受到行政处罚的情况

适用 不适用

7. 其他应当公开的环境信息

适用 不适用

(二) 重点排污单位之外的公司环保情况说明

适用 不适用

(三) 报告期内披露环境信息内容的后续进展或变化情况的说明

适用 不适用

(四) 有利于保护生态、防治污染、履行环境责任的相关信息

适用 不适用

(五) 在报告期内为减少其碳排放所采取的措施及效果

适用 不适用

二、巩固拓展脱贫攻坚成果、乡村振兴等工作具体情况

适用 不适用

第六节 重要事项

一、承诺事项履行情况

(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或持续到报告期内的承诺事项

√适用 □不适用

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间及期限	是否有履行期限	是否及时严格履行
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	其他	广东能润资产管理有限公司	1、若张能勇先生本人能当选为梅雁吉祥公司第十届董事会董事，将在未来 12 个月继续增持梅雁吉祥股份约 3800 万至 5700 万股，增持后总持股数量占梅雁吉祥总股本的比例不低于 7%，同时承诺方承诺所持有的股票自购买之日起 36 个月内不予减持；2、若张能勇先生能当选为梅雁吉祥公司第十届董事会董事，其本人在任职期间不在上市公司领取任何报酬。	12 个月内增持（2019 年 4 月至 2020 年 4 月）；持有的股份自购买之日起 36 个月内不减持。	是	是
	其他	徐显丰	徐显丰与广东能润资产管理有限公司通过其他安排构成一致行动关系之日起，其所持股份与广东能润资产管理有限公司共同履行“自购买之日起 36 个月内不予减持”的承诺。	与一致行动人广东能润资产管理有限公司承诺不减持时间保持一致。	是	是

二、报告期内控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况

□适用 √不适用

三、违规担保情况

□适用 √不适用

四、半年报审计情况

适用 不适用

五、上年年度报告非标准审计意见涉及事项的变化及处理情况

适用 不适用

六、破产重整相关事项

适用 不适用

七、重大诉讼、仲裁事项

本报告期公司有重大诉讼、仲裁事项 本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项

八、上市公司及其董事、监事、高级管理人员、控股股东、实际控制人涉嫌违法违规、受到处罚及整改情况

适用 不适用

报告期内公司第一大股东广东能润资产管理有限公司收到《上海证券交易所纪律处分决定书》，根据《股票上市规则》第 16.2 条和《上海证券交易所纪律处分的监管措施实施办法》、《上海证券交易所上市公司自律监管规则适用指引第 2 号—纪律处分实施标准》的有关规定，上海证券交易所对公司第一大股东广东能润资产管理有限公司及其法人代表胡志远、一致行动人徐显丰予以公开谴责。广东能润资产管理有限公司及其法人代表胡志远、一致行动人徐显丰已按处分决定要求完成整改。

九、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明

适用 不适用

十、重大关联交易**(一) 与日常经营相关的关联交易****1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项**

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

(二) 资产收购或股权收购、出售发生的关联交易**1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项**

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、 临时公告未披露的事项

适用 不适用

4、 涉及业绩约定的，应当披露报告期内的业绩实现情况

适用 不适用

(三) 共同对外投资的重大关联交易

1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、 临时公告未披露的事项

适用 不适用

(四) 关联债权债务往来

1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、 临时公告未披露的事项

适用 不适用

(五) 公司与存在关联关系的财务公司、公司控股财务公司与关联方之间的金融业务

适用 不适用

(六) 其他重大关联交易

适用 不适用

(七) 其他

适用 不适用

十一、重大合同及其履行情况

1 托管、承包、租赁事项

适用 不适用

(1) 托管情况

适用 不适用

(2) 承包情况

适用 不适用

(3) 租赁情况

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

出租方名称	租赁方名称	租赁资产情况	租赁资产涉及金额	租赁起始日	租赁终止日	租赁收益	租赁收益确定依据	租赁收益对公司影响	是否关联交易
梅州市梅雁旋窑水泥有限公司	梅州市梅县区泰山建材有限公司	生产设备、厂房和场地	14,000.00	2016-07-01	2026-06-30	331.97	按租赁合同约定	租赁收入占公司营业收入比例较小，不构成重大影响。	否
梅州市梅雁矿业有限公司	平远彦建荣矿业有限公司	采矿权及矿区与选矿场范围内的所有设施及办公场所		2016-12-13	2021-3-31	-13.64	按租赁合同约定	租赁收入占公司营业收入比例较小，不构成重大影响。	否

租赁情况说明

- 1、上述表格中租赁收益为报告期内收益。
- 2、上述子公司采用租赁经营模式。梅州市梅雁旋窑水泥有限公司的租赁情况及合同约定详见公司分别于 2016 年 6 月 29 日、2018 年 11 月 23 日在上海证券交易所发布的《关于控股子公司梅州市梅雁旋窑水泥有限公司资产租赁经营的公告》及《租赁经营的进展公告》；梅州市梅雁矿业有限公司租赁情况详见公司于 2016 年 11 月 25 日发布的《全资子公司梅州市梅雁矿业有限公司采矿权及资产租赁经营的公告》。
- 3、报告期内，梅州市梅雁矿业有限公司与租赁方平远彦建荣矿业有限公司解除了租赁关系，内容详见公司于 2021 年 3 月 23 日披露的《关于全资子公司梅州市梅雁矿业有限公司解除采矿权租赁合同的公告》。

2 报告期内履行的及尚未履行完毕的重大担保情况适用 不适用**3 其他重大合同**适用 不适用**十二、其他重大事项的说明**适用 不适用**第七节 股份变动及股东情况****一、股本变动情况****(一) 股份变动情况表****1、 股份变动情况表**

报告期内，公司股份总数及股本结构未发生变化。

2、 股份变动情况说明适用 不适用**3、 报告期后到半年报披露日期间发生股份变动对每股收益、每股净资产等财务指标的影响（如有）**适用 不适用**4、 公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容**适用 不适用**(二) 限售股份变动情况**适用 不适用**二、 股东情况****(一) 股东总数：**

截止报告期末普通股股东总数(户)	262,518
截止报告期末表决权恢复的优先股股东总数(户)	0

(二) 截止报告期末前十名股东、前十名流通股股东（或无限售条件股东）持股情况表

单位：股

前十名股东持股情况					
股东名称 (全称)	报告期内增减	期末持股数 量	比例 (%)	质押、标记或冻结情 况	股东性质

				股份 状态	数量	
广东能润资产管理 有限公司		135,500,173	7.14	无		境内非国有 法人
广州市仲勤投 资有限公司		94,907,532	5.00	质押	94,907,532	境内非国有 法人
李明	3,327,300	37,083,878	1.95	无		境内自然人
徐显丰		20,760,017	1.09	无		境内自然人
李仲平		12,648,090	0.67	无		境内自然人
王瀚博	1,410,800	8,951,200	0.47	无		境内自然人
彭金秀		7,041,610	0.37	无		境内自然人
龙斌		6,789,000	0.36	无		境内自然人
杨秋婷		6,780,500	0.36	无		境内自然人
李在荔	6,451,272	6,451,272	0.34	无		境内自然人
前十名无限售条件股东持股情况						
股东名称	持有无限售条件流通股的数量		股份种类及数量			
			种类	数量		
广东能润资产管 理有限公司		135,500,173	人民币普通股	135,500,173		
广州市仲勤投资 有限公司		94,907,532	人民币普通股	94,907,532		
李明		37,083,878	人民币普通股	37,083,878		
徐显丰		20,760,017	人民币普通股	20,760,017		
李仲平		12,648,090	人民币普通股	12,648,090		
王瀚博		8,951,200	人民币普通股	8,951,200		
彭金秀		7,041,610	人民币普通股	7,041,610		
龙斌		6,789,000	人民币普通股	6,789,000		
杨秋婷		6,780,500	人民币普通股	6,780,500		
李在荔		6,451,272	人民币普通股	6,451,272		
上述股东关联关 系或一致行动的 说明	截至 2020 年 9 月 16 日签署《广东梅雁吉祥水电股份有限公司详式权益变动报告书》之日，广东能润资产管理与徐显丰通过其他安排构成了《收购办法》第八十三条第一款规定的一致行动关系。					

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

适用 不适用

(三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前十名股东

适用 不适用

三、董事、监事和高级管理人员情况

(一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动情况

适用 不适用

其它情况说明

适用 不适用

(二) 董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用 不适用

(三) 其他说明

适用 不适用

四、控股股东或实际控制人变更情况

适用 不适用

第八节 优先股相关情况

适用 不适用

第九节 债券相关情况

一、企业债券、公司债券和非金融企业债务融资工具

适用 不适用

二、可转换公司债券情况

适用 不适用

第十节 财务报告

一、 审计报告

□适用 √不适用

二、 财务报表

合并资产负债表

2021年6月30日

编制单位：广东梅雁吉祥水电股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2021年6月30日	2020年12月31日
流动资产：			
货币资金	七、1	285,325,214.46	379,006,396.60
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			
应收账款	七、5	66,346,897.24	6,788,421.64
应收款项融资			
预付款项	七、7	7,346,847.93	70,873.63
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	七、8	3,837,635.69	9,037.53
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	七、9	131,702,217.35	
合同资产	七、10	37,254,521.42	
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	七、13	5,021,297.97	5,164,743.69
流动资产合计		536,834,632.06	391,039,473.09
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	七、17	45,056,928.28	45,723,489.05
其他权益工具投资	七、18	27,917,400.00	47,917,400.00
其他非流动金融资产			
投资性房地产	七、20	244,236,603.75	247,404,893.79
固定资产	七、21	1,507,827,322.52	1,501,328,917.58
在建工程	七、22	133,235,564.83	133,717,893.41
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	七、26	74,919,371.71	25,121,865.19
开发支出			
商誉	七、28	176,031,781.34	
长期待摊费用	七、29	6,881,211.88	7,710,622.33
递延所得税资产	七、30	13,213,821.07	11,775,092.93
其他非流动资产			
非流动资产合计		2,229,320,005.38	2,020,700,174.28
资产总计		2,766,154,637.44	2,411,739,647.37
流动负债：			
短期借款	七、32	3,000,000.00	
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	七、36	48,763,318.41	5,733,217.45
预收款项	七、37	383,648.06	
合同负债	七、38	87,616,364.08	1,730,161.74
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	七、39	11,465,678.08	7,895,553.93
应交税费	七、40	9,747,294.69	3,325,603.27
其他应付款	七、41	21,753,864.98	8,849,334.47
其中：应付利息			
应付股利		11,388,892.07	
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			
其他流动负债	七、44	220,812.31	224,921.03
流动负债合计		182,950,980.61	27,758,791.89
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款	七、45	137,700,000.00	
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款	七、48	2,616,638.88	
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	七、51	3,191,530.26	3,305,580.90
递延所得税负债	七、30	12,278,012.75	437,850.00
其他非流动负债			
非流动负债合计		155,786,181.89	3,743,430.90
负债合计		338,737,162.50	31,502,222.79
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	七、53	1,898,148,679.00	1,898,148,679.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			

资本公积	七、55	410,311,537.44	410,311,537.44
减：库存股			
其他综合收益	七、57	1,313,550.00	1,313,550.00
专项储备	七、58	8,834.73	8,834.73
盈余公积	七、59	66,265,420.42	66,265,420.42
一般风险准备			
未分配利润	七、60	-38,774,783.86	-22,958,139.01
归属于母公司所有者权益 (或股东权益) 合计		2,337,273,237.73	2,353,089,882.58
少数股东权益		90,144,237.21	27,147,542.00
所有者权益（或股东权 益）合计		2,427,417,474.94	2,380,237,424.58
负债和所有者权益（或 股东权益）总计		2,766,154,637.44	2,411,739,647.37

公司负责人：张能勇

主管会计工作负责人：刘冬梅

会计机构负责人：吴舒艺

母公司资产负债表

2021 年 6 月 30 日

编制单位：广东梅雁吉祥水电股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2021 年 6 月 30 日	2020 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金		206,566,770.78	314,705,181.43
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	十七、1	7,774,106.20	1,906,389.10
应收款项融资			
预付款项		919,532.57	70,873.63
其他应收款	十七、2	828,130,718.69	816,398,307.73
其中：应收利息			
应收股利			

存货			
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		2,125,386.15	2,197,717.94
流动资产合计		1,045,516,514.39	1,135,278,469.83
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	十七、3	1,090,597,123.94	841,263,684.71
其他权益工具投资		27,917,400.00	47,917,400.00
其他非流动金融资产			
投资性房地产		107,685,399.70	108,872,546.86
固定资产		621,985,691.06	625,568,398.75
在建工程		1,958,105.82	1,614,408.05
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		4,202,987.97	4,297,802.01
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		5,674,574.65	6,239,982.85
递延所得税资产		125.00	125.00
其他非流动资产			
非流动资产合计		1,860,021,408.14	1,635,774,348.23
资产总计		2,905,537,922.53	2,771,052,818.06
流动负债：			
短期借款			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		3,137,800.14	1,641,785.59

预收款项			
合同负债		1,424,012.39	1,424,012.39
应付职工薪酬		2,873,079.74	3,834,457.92
应交税费		1,417,062.54	311,793.15
其他应付款		12,263,845.07	738,329.00
其中：应付利息			
应付股利		11,388,892.07	
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债		185,121.61	185,121.61
流动负债合计		21,300,921.49	8,135,499.66
非流动负债：			
长期借款		137,700,000.00	
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			
递延所得税负债		437,850.00	437,850.00
其他非流动负债			
非流动负债合计		138,137,850.00	437,850.00
负债合计		159,438,771.49	8,573,349.66
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		1,898,148,679.00	1,898,148,679.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		391,129,176.57	391,129,176.57
减：库存股			
其他综合收益		1,313,550.00	1,313,550.00

专项储备			
盈余公积		66,265,420.42	66,265,420.42
未分配利润		389,242,325.05	405,622,642.41
所有者权益（或股东权益）合计		2,746,099,151.04	2,762,479,468.40
负债和所有者权益（或股东权益）总计		2,905,537,922.53	2,771,052,818.06

公司负责人：张能勇

主管会计工作负责人：刘冬梅

会计机构负责人：吴舒艺

合并利润表

2021 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2021 年半年度	2020 年半年度
一、营业总收入		86,052,113.05	92,530,633.39
其中：营业收入	七、61	86,052,113.05	92,530,633.39
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		92,148,753.45	72,526,583.37
其中：营业成本	七、61	61,253,579.49	56,391,223.29
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	七、62	2,005,727.76	2,889,263.67
销售费用	七、63	2,953,598.55	
管理费用	七、64	21,198,333.13	14,873,364.45
研发费用	七、65	4,906,291.45	

财务费用	七、66	-168,776.93	-1,627,268.04
其中：利息费用			
利息收入		2,192,122.50	1,645,247.11
加：其他收益	七、67	343,740.70	136,743.65
投资收益（损失以“－”号填列）	七、68	1,084,644.04	3,207,405.55
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			1,553,948.85
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
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）	七、71	-10,262.30	-112,188.20
资产减值损失（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“－”号填列）	七、73	-505,081.86	
三、营业利润（亏损以“－”号填列）		-5,183,599.82	23,236,011.02
加：营业外收入	七、74	23,515.02	53,350.51
减：营业外支出	七、75	3,230.60	1,072,000.01
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		-5,163,315.40	22,217,361.52
减：所得税费用	七、76	1,196,585.32	5,102,128.86
五、净利润（净亏损以“－”号填列）		-6,359,900.72	17,115,232.66
（一）按经营持续性分类			
1.持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）		-6,359,900.72	17,115,232.66
2.终止经营净利润（净亏损以			

“—”号填列)			
(二) 按所有权归属分类			
1. 归属于母公司股东的净利润 (净亏损以“-”号填列)		-4,427,752.78	16,155,067.60
2. 少数股东损益 (净亏损以“-”号填列)		-1,932,147.94	960,165.06
六、其他综合收益的税后净额			
(一) 归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
1. 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			
2. 将重分类进损益的其他综合收益			
(1) 权益法下可转损益的其他综合收益			
(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			
(二) 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			
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额		-4,427,752.78	16,155,067.60
(二) 归属于少数股东的综合收益总额		-1,932,147.94	960,165.06
八、每股收益:			

(一) 基本每股收益(元/股)		-0.0023	0.0085
(二) 稀释每股收益(元/股)		-0.0023	0.0085

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

公司负责人：张能勇 主管会计工作负责人：刘冬梅 会计机构负责人：吴舒艺

母公司利润表

2021年1—6月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2021年半年度	2020年半年度
一、营业收入	十七、4	18,149,847.91	43,170,073.29
减：营业成本	十七、4	12,926,559.18	21,376,465.21
税金及附加		1,076,650.77	1,797,443.77
销售费用			
管理费用		9,686,963.70	10,650,306.93
研发费用			
财务费用		-5,842.07	-907,212.35
其中：利息费用			
利息收入		1,552,669.82	913,532.52
加：其他收益		17,868.10	30,441.74
投资收益（损失以“-”号填列）	十七、5	1,016,957.10	33,132,130.74
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		789,999.23	1,553,948.85
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)			
资产减值损失(损失以“-”号填列)			
资产处置收益(损失以“-”号填列)		-505,081.86	
二、营业利润(亏损以“-”号填列)		-5,004,740.33	43,415,642.21
加:营业外收入		13,315.04	53,350.51
减:营业外支出			1,046,000.00
三、利润总额(亏损总额以“-”号填列)		-4,991,425.29	42,422,992.72
减:所得税费用			2,688,827.22
四、净利润(净亏损以“-”号填列)		-4,991,425.29	39,734,165.50
(一)持续经营净利润(净亏损以“-”号填列)		-4,991,425.29	39,734,165.50
(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			
(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			
(二)将重分类进损益的其他综合收益			
1.权益法下可转损益的其他综合收益			
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		-4,991,425.29	39,734,165.50
七、每股收益：			
（一）基本每股收益(元/股)			
（二）稀释每股收益(元/股)			

公司负责人：张能勇

主管会计工作负责人：刘冬梅

会计机构负责人：吴舒艺

合并现金流量表

2021 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	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		73,351,935.10	85,196,072.36
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			
收到其他与经营活动有关的现金	七、78	8,639,231.14	4,077,626.67
经营活动现金流入小计		81,991,166.24	89,273,699.03
购买商品、接受劳务支付的现金		31,998,804.42	3,340,224.74
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			
支付给职工及为职工支付的现金		41,996,146.23	25,081,572.73
支付的各项税费		13,273,177.92	15,391,678.66
支付其他与经营活动有关的现金	七、78	18,211,142.63	7,200,034.39
经营活动现金流出小计		105,479,271.20	51,013,510.52
经营活动产生的现金流量净额		-23,488,104.96	38,260,188.51
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			240,000,000.00
取得投资收益收到的现金		308,262.28	3,200,189.39
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		2,397,771.00	
收到其他与投资活动有关的现金	七、78	24,444,649.10	1,780,000.00
投资活动现金流入小计		27,150,682.38	244,980,189.39
购建固定资产、无形资产和其		5,177,505.57	4,259,320.13

他长期资产支付的现金			
投资支付的现金		229,500,000.00	340,000,000.00
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			
投资活动现金流出小计		234,677,505.57	344,259,320.13
投资活动产生的现金流量净额		-207,526,823.19	-99,279,130.74
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		137,700,000.00	
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		137,700,000.00	
偿还债务支付的现金		100,894.97	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		1,657,956.06	18,981,486.79
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		1,758,851.03	18,981,486.79
筹资活动产生的现金流量净额		135,941,148.97	-18,981,486.79
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		-95,073,779.18	-80,000,429.02
加：期初现金及现金等价物余额		375,309,854.26	320,948,137.02
六、期末现金及现金等价物余额		280,236,075.08	240,947,708.00

公司负责人：张能勇

主管会计工作负责人：

刘冬梅

会计机构负责人：吴舒艺

母公司现金流量表

2021年1—6月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	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		13,528,238.13	38,137,998.27
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		3,789,642.46	1,864,219.59
经营活动现金流入小计		17,317,880.59	40,002,217.86
购买商品、接受劳务支付的现金		2,348,545.51	2,023,313.65
支付给职工及为职工支付的现金		8,090,032.70	9,755,682.77
支付的各项税费		1,620,937.68	7,673,750.38
支付其他与经营活动有关的现金		4,819,162.79	4,993,215.11
经营活动现金流出小计		16,878,678.68	24,445,961.91
经营活动产生的现金流量净额		439,201.91	15,556,255.95
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			200,000,000.00
取得投资收益收到的现金		240,575.34	33,115,392.94
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		240,575.34	233,115,392.94
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		3,554,302.90	2,197,942.00
投资支付的现金		230,000,000.00	300,000,000.00

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		233,554,302.90	302,197,942.00
投资活动产生的现金流量净额		-233,313,727.56	-69,082,549.06
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		137,700,000.00	
收到其他与筹资活动有关的现金		24,400,000.00	24,240,000.00
筹资活动现金流入小计		162,100,000.00	24,240,000.00
偿还债务支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		1,536,885.00	18,981,486.79
支付其他与筹资活动有关的现金		35,827,000.00	31,119,847.36
筹资活动现金流出小计		37,363,885.00	50,101,334.15
筹资活动产生的现金流量净额		124,736,115.00	-25,861,334.15
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		-108,138,410.65	-79,387,627.26
加：期初现金及现金等价物余额		314,705,181.43	186,477,241.00
六、期末现金及现金等价物余额		206,566,770.78	107,089,613.74

公司负责人：张能勇

主管会计工作负责人：刘冬梅

会计机构负责人：吴舒艺

合并所有者权益变动表

2021 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	2021 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
	实收资本 (或股本)	资本公积	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	小计		
一、上年 期末余 额	1,898,148,679.00	410,311,537.44	1,313,550.00	8,834.73	66,265,420.42	-22,958,139.01	2,353,089,882.58	27,147,542.00	2,380,237,424.58
二、本年 期初余 额	1,898,148,679.00	410,311,537.44	1,313,550.00	8,834.73	66,265,420.42	-22,958,139.01	2,353,089,882.58	27,147,542.00	2,380,237,424.58
三、本期 增减变 动金额 (减少 以“-”号 填列)						-15,816,644.85	-15,816,644.85	62,996,695.21	47,180,050.36
(一) 综 合收益 总额						-4,427,752.78	-4,427,752.78	-1,932,147.94	-6,359,900.72

(二) 所有者投入和减少资本								64,928,843.15	64,928,843.15
4. 其他								64,928,843.15	64,928,843.15
(三) 利润分配						-11,388,892.07	-11,388,892.07		-11,388,892.07
3. 对所有者(或股东)的分配						-11,388,892.07	-11,388,892.07		-11,388,892.07
4. 其他									
(四) 所有者权益内部结转									
(五) 专项储备									
(六) 其他									
四、本期	1,898,148,679.00	410,311,537.44	1,313,550.00	8,834.73	66,265,420.42	-38,774,783.86	2,337,273,237.73	90,144,237.21	2,427,417,474.94

期末余额									
------	--	--	--	--	--	--	--	--	--

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
	实收资本(或股本)	资本公积	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	小计		
一、上年期末余额	1,898,148,679.00	410,311,537.44	1,313,550.00	8,834.73	63,948,760.48	-35,930,199.12	2,337,801,162.53	24,947,774.07	2,362,748,936.60
二、本年期初余额	1,898,148,679.00	410,311,537.44	1,313,550.00	8,834.73	63,948,760.48	-35,930,199.12	2,337,801,162.53	24,947,774.07	2,362,748,936.60
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)						-2,826,419.19	-2,826,419.19	960,165.06	-1,866,254.13
(一)综合收益						16,155,067.60	16,155,067.60	960,165.06	17,115,232.66

总额									
(三)利润分配						-18,981,486.79	-18,981,486.79		-18,981,486.79
3. 对所有者(或股东)的分配						-18,981,486.79	-18,981,486.79		-18,981,486.79
(四)所有者权益内部结转									
(五)专项储备									
(六)其他									
四、本期末余额	1,898,148,679.00	410,311,537.44	1,313,550.00	8,834.73	63,948,760.48	-38,756,618.31	2,334,974,743.34	25,907,939.13	2,360,882,682.47

公司负责人： 张能勇

主管会计工作负责人： 刘冬梅

会计机构负责人： 吴舒艺

母公司所有者权益变动表

2021 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	2021 年半年度					
	实收资本 (或股本)	资本公积	其他综合收益	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
一、上年期末余额	1,898,148,679.00	391,129,176.57	1,313,550.00	66,265,420.42	405,622,642.41	2,762,479,468.40
加：会计政策变更						
前期差错更正						
二、本年期初余额	1,898,148,679.00	391,129,176.57	1,313,550.00	66,265,420.42	405,622,642.41	2,762,479,468.40
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）					-16,380,317.36	-16,380,317.36
（一）综合收益总额					-4,991,425.29	-4,991,425.29
（二）所有者投入和减少资本						
（三）利润分配					-11,388,892.07	-11,388,892.07
1. 提取盈余公积						
2. 对所有者（或股东）的分配					-11,388,892.07	-11,388,892.07
3. 其他						
（四）所有者权益内部结转						
（五）专项储备						
（六）其他						
四、本期期末余额	1,898,148,679.00	391,129,176.57	1,313,550.00	66,265,420.42	389,242,325.05	2,746,099,151.04

项目	2020 年半年度					
	实收资本 (或股本)	资本公积	其他综合收益	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
一、上年期末余额	1,898,148,679.00	391,129,176.57	1,313,550.00	63,948,760.48	403,754,189.75	2,758,294,355.80
加：会计政策变更						
前期差错更正						
其他						
二、本年期初余额	1,898,148,679.00	391,129,176.57	1,313,550.00	63,948,760.48	403,754,189.75	2,758,294,355.80
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）					20,752,678.71	20,752,678.71
（一）综合收益总额					39,734,165.50	39,734,165.50
（二）所有者投入和减少资本						
（三）利润分配					-18,981,486.79	-18,981,486.79
1. 提取盈余公积						
2. 对所有者（或股东）的分配					-18,981,486.79	-18,981,486.79
3. 其他						
（四）所有者权益内部结转						
（五）专项储备						
（六）其他						
四、本期期末余额	1,898,148,679.00	391,129,176.57	1,313,550.00	63,948,760.48	424,506,868.46	2,779,047,034.51

公司负责人：张能勇

主管会计工作负责人：刘冬梅

会计机构负责人：吴舒艺

三、 公司基本情况

1. 公司概况

√适用 □不适用

广东梅雁吉祥水电股份有限公司的前身广东梅雁企业(集团)公司组建于 1990 年,是一个多元化综合的企业集团公司。1992 年经广东省企业股份制试点联审组、广东省经济体制改革委员会粤股审(1992)67 号文批准,同意广东梅雁企业(集团)公司改组为广东梅雁企业(集团)股份有限公司,1994 年 6 月 9 日经国家证监委证监发审字[1994]23 号文批准,同意广东梅雁企业(集团)股份有限公司向社会公开发行面值总额为人民币壹仟陆佰壹拾万元的普通股,并于 1994 年 9 月 12 日在上海证券交易所上市交易。2006 年 9 月 11 日经广东省工商行政管理局核准名称由广东梅雁企业(集团)股份有限公司变更为广东梅雁水电股份有限公司。2012 年 11 月 9 日经梅州市工商行政管理局核准名称由广东梅雁水电股份有限公司变更为广东梅雁吉祥水电股份有限公司。公司通过历年的送、配、转股后,总股本变更为 1,898,148,679 股。

本公司的总部地址与法定地址一致,均为广东省梅州市梅县区新县城沿江南路 1 号。公司主要业务为水力发电、学历教育等。经营范围为:电力生产业;建筑业;房产开发与经营;养殖业;电子计算机生产、销售;制造业;商业物资供销业的批发、零售。

本财务报表业经公司董事会于 2021 年 8 月 30 日批准报出。

2. 合并财务报表范围

√适用 □不适用

本报告期纳入合并财务报表范围内子公司如下:

子公司名称

梅州龙上水电有限公司(以下简称“龙上水电”)

丰顺县梅丰水电发展有限公司(以下简称“梅丰水电”)

梅州市梅雁旋窑水泥有限公司(以下简称“旋窑水泥”)

梅州市梅县区新城供水有限公司(以下简称“新城供水”)

珠海梅雁实业有限公司(以下简称“珠海梅雁”)

梅州市梅雁矿业有限公司(以下简称“梅雁矿业”)

梅州市梅雁中学(以下简称“梅雁中学”)

梅州丙村水电有限公司(以下简称“丙村水电”)

广州国测规划信息技术有限公司(以下简称“广州国测”)

本报告期合并范围变化情况详见本附注“八、合并范围的变更”。

本公司子公司的相关信息详见本附注“九、在其他主体中的权益”。

四、财务报表的编制基础

1. 编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。本财务报表按照财政部颁布的《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》的相关规定编制。

2. 持续经营

适用 不适用

本财务报表以持续经营为基础编制。

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：

适用 不适用

公司根据实际生产经营特点针对应收款项坏账准备计提方法、存货的计价方法、固定资产折旧、无形资产摊销、长期待摊费用摊销、收入确认方法等交易或事项制定了具体会计政策和会计估计。

1. 遵循企业会计准则的声明

本公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了公司的财务状况、经营成果、股东权益变动和现金流量等有关信息。

2. 会计期间

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

3. 营业周期

适用 不适用

本公司营业周期为 12 个月。

4. 记账本位币

本公司的记账本位币为人民币。

5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

适用 不适用

(1)同一控制下企业合并：合并方在企业合并中取得的资产和负债（包括最终控制方收购被合并方而形成的商誉），按照合并日被合并方资产、负债在最终控制方合并财务报表中的账面价值为基础计量。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。

(2)非同一控制下企业合并：合并成本为购买方在购买日为取得被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。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，计入当期损益。在合并中取得的被购买方符合确认条件的各项可辨认资产、负债及或有负债在购买日按公允价值计量。

为企业合并发生的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或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

6. 合并财务报表的编制方法

√适用 □不适用

合并范围

合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，合并范围包括本公司及全部子公司。控制，是指公司拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额。

合并程序

本公司将整个企业集团视为一个会计主体，按照统一的会计政策编制合并财务报表，反映本企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。本公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易的影响予以抵销。内部交易表明相关资产发生减值损失的，全额确认该部分损失。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。

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，因同一控制下企业合并增加子公司或业务的，将子公司或业务合并当期期初至报告期末的经营成果和现金流量纳入合并财务报表，同时对合并财务报表的期初数和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。

在报告期内，因非同一控制下企业合并增加子公司或业务的，以购买日确定的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值为基础自购买日起纳入合并财务报表。

（2）处置子公司

①一般处理方法

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，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以后可重分类进损益的其他综合收益、权益法核算下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。

7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

适用 不适用

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。

本公司对合营企业投资的会计政策见本财务报表附注长期股权投资所述方法进行核算。

8. 现金及现金等价物的确定标准

现金等价物是指企业持有的期限短（一般指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

9. 外币业务和外币报表折算

适用 不适用

1、外币业务

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

适用 不适用

本公司在成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产、金融负债或权益工具。

1、金融工具的分类

根据本公司管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，金融资产于初始确认时分类为：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和以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

本公司将同时符合下列条件且未被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，分类为以摊余成本计量的金融资产：

- 业务模式是以收取合同现金流量为目标；
- 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。

本公司将同时符合下列条件且未被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，分类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（债务工具）：

- 业务模式既以收取合同现金流量又以出售该金融资产为目标；
- 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。

对于非交易性权益工具投资，本公司可以在初始确认时将其不可撤销地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（权益工具）。该指定在单项投资的基础上作出，且相关投资从发行者的角度符合权益工具的定义。

除上述以摊余成本计量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外，本公司将其余所有的金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和以摊余成本计量的金融负债。

2、金融工具的确认依据和计量方法

- (1) 以摊余成本计量的金融资产

以摊余成本计量的金融资产包括应收票据、应收账款、其他应收款、长期应收款、债权投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额；不包含重大融资成分的应收账款以及本公司决定不考虑不超过一年的融资成分的应收账款，以合同交易价格进行初始计量。

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

收回或处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额计入当期损益。

(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）

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）包括应收款项融资、其他债权投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动除采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得和汇兑损益之外，均计入其他综合收益。

终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入当期损益。

(3) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）包括其他权益工具投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入其他综合收益。取得的股利计入当期损益。

终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益

(4) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产包括交易性金融资产、衍生金融资产、其他非流动金融资产等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入当期损益。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

(5) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债包括交易性金融负债、衍生金融负债等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入当期损益。该金融负债按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

终止确认时，其账面价值与支付的对价之间的差额计入当期损益。

（6）以摊余成本计量的金融负债

以摊余成本计量的金融负债包括短期借款、应付票据、应付账款、其他应付款、长期借款、应付债券、长期应付款，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

终止确认时，将支付的对价与该金融负债账面价值之间的差额计入当期损益

3、金融资产终止确认和金融资产转移

满足下列条件之一时，本公司终止确认金融资产：

- 收取金融资产现金流量的合同权利终止；
- 金融资产已转移，且已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方；
- 金融资产已转移，虽然本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是未保留对金融资产的控制。

发生金融资产转移时，如保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则不终止确认该金融资产。

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。

公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

（1）所转移金融资产的账面价值；

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

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

(1) 终止确认部分的账面价值；

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

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

4、金融负债终止确认

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

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

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

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

5、金融资产和金融负债的公允价值的确定方法

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

6、金融资产减值的测试方法及会计处理方法

本公司以单项或组合的方式对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（债务工具）和财务担保合同等的预期信用损失进行估计。

本公司考虑有关过去事项、当前状况以及对未来经济状况的预测等合理且有依据的信息，以

发生违约的风险为权重，计算合同应收的现金流量与预期能收到的现金流量之间差额的现值的概率加权金额，确认预期信用损失。

如果该金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加，本公司按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备；如果该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加，本公司按照相当于该金融工具未来 12 个月内预期信用损失的金额计量其损失准备。由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。

本公司通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具预计存续期内发生违约风险的相对变化，以评估金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。通常逾期超过 30 日，本公司即认为该金融工具的信用风险已显著增加，除非有确凿证据证明该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

如果金融工具于资产负债表日的信用风险较低，本公司即认为该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

如果有客观证据表明某项金融资产已经发生信用减值，则本公司在单项基础上对该金融资产计提减值准备。

对于由《企业会计准则第 14 号——收入》(2017)规范的交易形成的应收款项和合同资产，无论是否包含重大融资成分，本公司始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

对于租赁应收款，本公司选择始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

本公司不再合理预期金融资产合同现金流量能够全部或部分收回的，直接减记该金融资产的账面余额。

11. 应收票据

应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

具体参照附注五（10）金融工具

12. 应收账款

应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

具体参照附注五（10）金融工具

13. 应收款项融资

适用 不适用

14. 其他应收款

其他应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

具体参照附注五（10）金融工具

15. 存货

适用 不适用

（1）存货分类：库存商品和发出商品等。

（2）存货的核算：购入存货按实际成本入账，发出时的成本采用加权平均法核算。

（3）存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法：公司于每年中期期末及期末在对存货进行全面盘点的基础上，对遭受损失，全部或部分陈旧过时或销售价格低于成本的存货，根据存货成本与可变现净值孰低计量。

（4）存货跌价准备按单个存货项目的成本与可变现净值计量，但如果某些存货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，可以合并计量成本与可变现净值；对于数量繁多、单价较低的存货，可以按照存货类别计量成本与可变现净值。

（5）可直接用于出售的存货，其可变现净值按该等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；用于生产而持有的存货，其可变现净值按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；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；企业持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货可变现净值以一般销售价格为基础计算。对于存货因遭受毁损、全部或部分陈旧过时或销售价格低于成本等原因，预计其成本不可收回的部分，提取存货跌价准备。

（6）存货的盘存制度：采用永续盘存制。存货定期盘点，盘点结果如果与账面记录不符，于期末前查明原因，并根据企业的管理权限，在期末结账前处理完毕。

（7）低值易耗品的摊销方法：低值易耗品采用一次摊销法摊销。

（8）包装物的摊销方法：包装物采用一次摊销法摊销。

16. 合同资产

(1). 合同资产的确认方法及标准

适用 不适用

自 2020 年 1 月 1 日起的会计政策

1、合同资产的确认方法及标准

本公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。本公司已向客户转让商品或提供服务而有权收取对价的权利（且该权利取决于时间流逝之外的其他因素）列示为合同资产。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示。本公司拥有的、无条件（仅取决于时间流逝）向客户收取对价的权利作为应收款项单独列示。

(2). 合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

合同资产的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注“（十）6、金融资产减值的测试方法及会计处理方法”。

17. 持有待售资产

适用 不适用

主要通过出售（包括具有商业实质的非货币性资产交换）而非持续使用一项非流动资产或处置组收回其账面价值的，划分为持有待售类别。

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。

划分为持有待售的非流动资产（不包括金融资产、递延所得税资产）或处置组，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。

18. 债权投资

债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

19. 其他债权投资

其他债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

20. 长期应收款

长期应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

21. 长期股权投资

适用 不适用

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，是指对被投资单位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

对于同一控制下的企业合并形成的对子公司的长期股权投资，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。长期股权投资初始投资成本与支付对价账面价值之间的差额，调整资本公积中的股本溢价；资本公积中的股本溢价不足冲减时，调整留存收益。

对于非同一控制下的企业合并形成的对子公司的长期股权投资，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。

(2) 通过企业合并以外的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。

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，除非投资符合持有待售的条件。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，同时调整长期股权投资的成本。

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（简称“其他所有者权益变动”），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、其他综合收益及其他所有者权益变动的份额时，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和其他综合收益等进行调整后确认。

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

22. 投资性房地产

(1). 如果采用成本计量模式的 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）。

与投资性房地产有关的后续支出，在相关的经济利益很可能流入且其成本能够可靠的计量时，计入投资性房地产成本；否则，于发生时计入当期损益。

本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。

23. 固定资产

(1). 确认条件

适用 不适用

1、固定资产的确认和初始计量

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。

固定资产按成本（并考虑预计弃置费用因素的影响）进行初始计量。

与固定资产有关的后续支出，在与其有关的经济利益很可能流入且其成本能够可靠计量时，计入固定资产成本；对于被替换的部分，终止确认其账面价值；所有其他后续支出于发生时计入当期损益。

(2). 折旧方法

适用 不适用

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率	年折旧率
房屋建筑物	工作量法、年限平均法	20-50	5%	
矿山主井巷道	年限平均法	14	5%	
矿山中段巷道	年限平均法	5	5%	
发电设备	工作量法	30	5%	
水利发电设备	工作量法	30	5%	
电力配套设备	工作量法	30	5%	
重化工设备	年限平均法	15	5%	

水泥生产设备	年限平均法	10	5%	
铜箔生产设备	年限平均法	14	5%	
工具仪表	年限平均法	12	5%	
专用设备	工作量法、年限平均法	5-30	5%	
电力配套设备	工作量法	30	5%	
重化工设备	年限平均法	15	5%	
水泥生产设备	年限平均法	10	5%	
铜箔生产设备	年限平均法	14	5%	
工具仪表	年限平均法	12	5%	
专用设备	工作量法、年限平均法	5-30	5%	
通用设备	年限平均法	3	5%	
运输设备	年限平均法	4、5	5%	
办公设备及其它设备	年限平均法	3、4、5	5%	
测量设备	年限平均法	5	5%	

固定资产折旧根据固定资产的原值和预计可使用年限及估计的剩余价值(原价的 5%) 按直线法或工作量法计算。已计提减值准备的固定资产在计提折旧时, 按照该项固定资产计提减值后的净额以及尚可使用年限重新计算确定折旧率和折旧额。

本公司折旧方法为发电直接相关的固定资产采用工作量法计提折旧, 与发电无直接关系的固定资产仍采用年限平均法计提折旧, 根据各类固定资产的性质和使用情况, 确定固定资产的使用寿命和预计净残值。并在年度终了, 对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核, 如与原先估计数存在差异的, 进行相应的调整。除已提足折旧仍继续使用的固定资产和单独计价入账的土地之外, 本公司对所有固定资产计提折旧。

其中:发电类资产主要包括:水电站房屋建筑物(包括大坝、发电厂房等)、水利发电设备、电力配套设备及专用设备。非发电类资产主要包括非电力生产用房屋建筑物(包括公司办公楼、各水电站的办公楼等)、重化工设备、专用设备、通用设备、运输设备及其它设备。由于水电厂的设计发电量是理论计算值, 而水电站实际运行中, 要综合考虑防洪、电网调度、社会需求等诸多因素。因此, 水电站实际发电量与其设计值存在一定差异。经综合考虑设计发电量与实际发电情况, 公司所属各电站多年平均的年度生产能力按历年平均值测算。工作量法计算公式如下:①折旧额=实

际发电量<度电折旧额②度电折旧额=(固定资产净值-预计净残值-固定资产减值准备)/预计工作总量。

(3). 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

适用 不适用

24. 在建工程

适用 不适用

公司在建工程包括装修工程、技术改造工程和固定资产新建等。

在建工程按实际发生的成本计量。实际成本包括建筑成本、安装成本、符合资本化条件的借款费用以及其他为使在建工程达到预定可使用状态前所发生的必要支出。在建工程在达到预定可使用状态时，转入固定资产并自次月起开始计提折旧。

25. 借款费用

适用 不适用

1、借款费用资本化的确认原则

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。

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。

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。

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。

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实际利率计算确定。

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

26. 生物资产

适用 不适用

27. 油气资产

适用 不适用

28. 使用权资产

适用 不适用

29. 无形资产**(1). 计价方法、使用寿命、减值测试**

适用 不适用

1、无形资产的计价方法

(1) 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。

(2) 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

使用寿命有限的无形资产自可供使用时起，在其预计使用寿命内采用直线法分期平均摊销。

(2). 内部研究开发支出会计政策

适用 不适用

1、划分研究阶段和开发阶段的具体标准

公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。

研究阶段：为获取并理解新的科学或技术知识等而进行的独创性的有计划调查、研究活动的阶段。

开发阶段：在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等活动的阶段。

2、开发阶段支出资本化的具体条件

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。开发阶段的支出同时满足下列条件的，确认为无形资产，不能满足下述条件的开发阶段的支出计入当期损益：

- (1) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- (2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- (3) 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；
- (4) 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；

30. 长期资产减值

√适用 □不适用

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、油气资产等长期资产，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。对于因企业合并形成的商誉、使用寿命不确定的无形资产、尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，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。相关的资产组或者资产组组合，是能够从企业合并的协同效应中受益的资产组或者资产组组合。

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。然后对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较其账面价值与可收回金额，如可收回金额低于账面价值的，减值损失金额首先抵减分摊至资产组或者资产组组合中商誉的账面价值，再根据资产组或者资产组组合中除商誉之外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

31. 长期待摊费用√适用 不适用

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

各项费用的摊销期限及摊销方法为：

项目	摊销方法	摊销年限
专用道路	直线摊销法	20 年
装修费	直线摊销法	2、3、5 年

长期待摊费用均按形成时发生的实际成本计价，并采用直线法在受益年限平均摊销，并以实际支出减去累计摊销后的净额列示。

如果长期待摊费用项目不能使以后会计期间受益的，则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

32. 合同负债**合同负债的确认方法**√适用 不适用**自 2020 年 1 月 1 日起的会计政策**

本公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品或提供服务的义务列示为合同负债。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示。

33. 职工薪酬**(1)、短期薪酬的会计处理方法**√适用 不适用

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。

本公司发生的职工福利费，在实际发生时根据实际发生额计入当期损益或相关资产成本，其中，非货币性福利按照公允价值计量

(2)、离职后福利的会计处理方法√适用 不适用**(1) 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。此外，本公司还参与了由国家相关部门批准的企业年金计划/补充养老保险基金。本公司按职工工资总额的一定比例向年金计划/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。

(2) 设定受益计划

本公司根据预期累计福利单位法确定的公式将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本

设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价值所形成的赤字或盈余确认为一项设定受益计划净负债或净资产。设定受益计划存在盈余的，本公司以设定受益计划的盈余和资产上限两项的孰低者计量设定受益计划净资产。

所有设定受益计划义务，包括预期在职工提供服务的年度报告期间结束后的十二个月内支付的义务，根据资产负债表日与设定受益计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率予以折现。

设定受益计划产生的服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当期损益或相关资产成本；重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益，并且在后续会计期间不转回至损益，在原设定受益计划终止时在权益范围内将原计入其他综合收益的部分全部结转至未分配利润。

在设定受益计划结算时，按在结算日确定的设定受益计划义务现值和结算价格两者的差额，确认结算利得或损失。

(3)、辞退福利的会计处理方法

适用 不适用

本公司向职工提供辞退福利的，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：公司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；公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

(4)、其他长期职工福利的会计处理方法

适用 不适用

公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划的，按照设定提存计划进行会计处理，除此之外按照设定收益计划进行会计处理。

34. 租赁负债

适用 不适用

35. 预计负债

适用 不适用

与或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司将其确认为预计负债：

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

预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

在确定最佳估计数时，综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。对于货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。

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

本公司在资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核，有确凿证据表明该账面价值不能反映当前最佳估计数的，按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

36. 股份支付

适用 不适用

本公司的股份支付是为了获取职工或其他方提供服务而授予权益工具或者承担以权益工具为基础确定的负债的交易。本公司的股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

以权益结算的股份支付及权益工具

以权益结算的股份支付换取职工提供服务的，以授予职工权益工具的公允价值计量。对于授予后立即可行权的股份支付交易，在授予日按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积。对于授予后完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的股份支付交易，在等待期内每个资产负债表日，本公司根据对可行权权益工具数量的最佳估计，按照授予日公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

在等待期内，如果取消了授予的权益工具，则本公司对取消所授予的权益性工具作为加速行权处理，将剩余等待期内应确认的金额立即计入当期损益，同时确认资本公积。但是，如果授予新的权益工具，并在新权益工具授予日认定所授予的新权益工具是用于替代被取消的权益工具的，则以与处理原权益工具条款和条件修改相同的方式，对所授予的替代权益工具进行处理。

以现金结算的股份支付及权益工具

以现金结算的股份支付，按照本公司承担的以股份或其他权益工具为基础计算确定的负债的公允价值计量。初始采用 Black-Scholes 模型按照授予日的公允价值计量，并考虑授予权益工具的条款和条件，详见本附注“三、(二十一)股份支付”。授予后立即可行权的，在授予日以承担负债的公允价值计入成本或费用，相应增加负债；完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的，在等待期内以对可行权情况的最佳估计为基础，按照承担负债的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，增加相应负债。在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损益。

37. 优先股、永续债等其他金融工具

适用 不适用

38. 收入

(1). 收入确认和计量所采用的会计政策

适用 不适用

自 2020 年 1 月 1 日起的会计政策

1、收入确认和计量所采用的会计政策

本公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品或服务控制权时确认收入。取得相关商品或服务控制权，是指能够主导该商品或服务的使用并从中获得几乎全部的经济利益。

合同中包含两项或多项履约义务的，本公司在合同开始日，按照各单项履约义务所承诺商品或服务的单独售价的相对比例，将交易价格分摊至各单项履约义务。本公司按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。

交易价格是指本公司因向客户转让商品或服务而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项以及预期将退还给客户的款项。本公司根据合同条款，结合其以往的习惯做法确定交易价格，并在确定交易价格时，考虑可变对价、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。本公司以不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额确定包含可变对价的交易价格。合同中存在重大融资成分的，本公司按照假定客户在取得商品或服务控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格，并在合同期间内采用实际利率法摊销该交易价格与合同对价之间的差额。满足下列条件之一的，属于在某一时段内履行履约义务，否则，属于在某一时点履行履约义务：

- 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内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

对于在某一时段内履行的履约义务，本公司在该段时间内按照履约进度确认收入，但是，履约进度不能合理确定的除外。本公司考虑商品或服务的性质，采用产出法或投入法确定履约进度。当履约进度不能合理确定时，已经发生的成本预计能够得到补偿的，本公司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。

对于在某一时点履行的履约义务，本公司在客户取得相关商品或服务控制权时点确认收入。在判断客户是否已取得商品或服务控制权时，本公司考虑下列迹象：

- 本公司就该商品或服务享有现时收款权利，即客户就该商品或服务负有现时付款义务。
- 本公司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。
- 本公司已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品。
- 本公司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。
- 客户已接受该商品或服务。

2、同类业务采用不同经营模式导致收入确认会计政策存在差异的情况

2020 年 1 月 1 日前的会计政策

1、销售商品收入确认的一般原则

- (1) 本公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；
- (2) 本公司既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；
- (3) 收入的金额能够可靠地计量；
- (4) 相关的经济利益很可能流入本公司；
- (5) 相关的、已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

3、具体原则

公司收入具体确认方法如下：

—发电收入

本公司所生产的电力已经送入客户电网时，根据执行的上网电价确认电力产品销售收入。

——教育收入

公司学校教育在开学时一次收取学生学费，在学期内分摊确认收入。

——租赁收入

公司租赁均为经营性租赁，在租赁期内分摊确认收入。

——让渡资产使用权

使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

——测绘勘察等专业技术服务收入

公司根据测绘勘察等专业技术服务的业务特点，公司采取终验法确认收入，即在向客户提交成果并取得客户验收确认，同时满足了收入确认条件时确认收入。

(2). 同类业务采用不同经营模式导致收入确认会计政策存在差异的情况

适用 不适用

39. 合同成本

适用 不适用

自 2020 年 1 月 1 日起的会计政策

合同成本包括合同履约成本与合同取得成本。

本公司为履行合同而发生的成本，不属于存货、固定资产或无形资产等相关准则规范范围的，在满足下列条件时作为合同履约成本确认为一项资产：

- 该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关。
- 该成本增加了本公司未来用于履行履约义务的资源。
- 该成本预期能够收回。

本公司为取得合同发生的增量成本预期能够收回的，作为合同取得成本确认为一项资产。

与合同成本有关的资产采用与该资产相关的商品或服务收入确认相同的基础进行摊销；但是对于合同取得成本摊销期限未超过一年的，本公司在发生时将其计入当期损益。与合同成本有关的资产，其账面价值高于下列两项的差额的，本公司对超出部分计提减值准备，并确认为资产减值损失：

- 1、因转让与该资产相关的商品或服务预期能够取得的剩余对价；
- 2、为转让该相关商品或服务估计将要发生的成本。

以前期间减值的因素之后发生变化，使得前述差额高于该资产账面价值的，本公司转回原已计提的减值准备，并计入当期损益，但转回后的资产账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该资产在转回日的账面价值。

40. 政府补助

适用 不适用

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。

本公司将政府补助划分为与资产相关的具体标准为：政府补助批准文件明确指出补助用于购建或以其他方式形成长期资产的。

本公司将政府补助划分为与收益相关的具体标准为：政府补助批准文件明确指出补助用于购建或以其他方式形成长期资产之外的情况。

对于政府文件未明确规定补助对象的，本公司将该政府补助划分为与资产相关或与收益相关的判断依据为：是否用于购建或以其他方式形成长期资产。

2、确认时点

企业实际取得政府补助款项作为确认时点。

3、会计处理

与资产相关的政府补助，冲减相关资产账面价值或确认为递延收益。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）或冲减相关成本费用或损失；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）或冲减相关成本费用或损失。

41. 递延所得税资产/递延所得税负债

适用 不适用

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

递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额(暂时性差异)计算确认。

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；
 - 既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额(或可抵扣亏损)的交易或事项。
- 对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异，确认递延所得税负债，除非本公司能够控制该暂时性差异转回的时间且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，当该暂时性差异在可预见的未来很可能转回且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额时，确认递延所得税资产。
- 资产负债表日，对于递延所得税资产和递延所得税负债，根据税法规定，按照预期收回相关资产或清偿相关负债期间的适用税率计量。

资产负债表日，本公司对递延所得税资产的账面价值进行复核。如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，则减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，减记的金额予以转回。

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。

资产负债表日，递延所得税资产及递延所得税负债在同时满足以下条件时以抵销后的净额列示：

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

42. 租赁

(1). 经营租赁的会计处理方法

适用 不适用

(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。

(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

适用 不适用

(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。

(3). 新租赁准则下租赁的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

43. 其他重要的会计政策和会计估计

适用 不适用

44. 重要会计政策和会计估计的变更

(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(受重要影响的报表项目名称和金额)
根据财政部 2018 年 12 月 7 日发布的《企业会计准则第 21 号—租赁》，要求在境内外同时上市的企业以及在境外上市并按《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 日起实施新租赁准则，其他执行企业会计准则的企业自 2021 年 1 月 1 日起施行新收入准则。		公司作为承租人的租赁均属于短期租赁，因而执行新租赁准则对本公司报表无影响。

其他说明：

本公司于 2021 年 1 月 1 日起执行新租赁准则，选择首次执行新租赁准则的累积影响数调整首次执行当年年初（即 2021 年 1 月 1 日）留存收益及财务报表的其他相关项目金额，对可比期间信息不予调整。

(2). 重要会计估计变更

适用 不适用

(3). 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情况

适用 不适用

合并资产负债表

单位：元 币种：人民币

项目	2020 年 12 月 31 日	2021 年 1 月 1 日	调整数
流动资产：			

货币资金	379,006,396.60	379,006,396.60	
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			
应收账款	6,788,421.64	6,788,421.64	
应收款项融资			
预付款项	70,873.63	70,873.63	
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	9,037.53	9,037.53	
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货			
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	5,164,743.69	5,164,743.69	
流动资产合计	391,039,473.09	391,039,473.09	
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	45,723,489.05	45,723,489.05	
其他权益工具投资	47,917,400.00	47,917,400.00	
其他非流动金融资产			
投资性房地产	247,404,893.79	247,404,893.79	
固定资产	1,501,328,917.58	1,501,328,917.58	
在建工程	133,717,893.41	133,717,893.41	

生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	25,121,865.19	25,121,865.19	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	7,710,622.33	7,710,622.33	
递延所得税资产	11,775,092.93	11,775,092.93	
其他非流动资产			
非流动资产合计	2,020,700,174.28	2,020,700,174.28	
资产总计	2,411,739,647.37	2,411,739,647.37	
流动负债：			
短期借款			
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	5,733,217.45	5,733,217.45	
预收款项			
合同负债	1,730,161.74	1,730,161.74	
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	7,895,553.93	7,895,553.93	
应交税费	3,325,603.27	3,325,603.27	
其他应付款	8,849,334.47	8,849,334.47	
其中：应付利息			
应付股利			
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			
其他流动负债	224,921.03	224,921.03	
流动负债合计	27,758,791.89	27,758,791.89	
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款			
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	3,305,580.90	3,305,580.90	
递延所得税负债	437,850.00	437,850.00	
其他非流动负债			
非流动负债合计	3,743,430.90	3,743,430.90	
负债合计	31,502,222.79	31,502,222.79	
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	1,898,148,679.00	1,898,148,679.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	410,311,537.44	410,311,537.44	
减：库存股			
其他综合收益	1,313,550.00	1,313,550.00	
专项储备	8,834.73	8,834.73	
盈余公积	66,265,420.42	66,265,420.42	
一般风险准备			
未分配利润	-22,958,139.01	-22,958,139.01	
归属于母公司所有者权益（或 股东权益）合计	2,353,089,882.58	2,353,089,882.58	
少数股东权益	27,147,542.00	27,147,542.00	

所有者权益（或股东权益） 合计	2,380,237,424.58	2,380,237,424.58	
负债和所有者权益（或股 东权益）总计	2,411,739,647.37	2,411,739,647.37	

各项目调整情况的说明：

适用 不适用

母公司资产负债表

单位：元 币种：人民币

项目	2020 年 12 月 31 日	2021 年 1 月 1 日	调整数
流动资产：			
货币资金	314,705,181.43	314,705,181.43	
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	1,906,389.10	1,906,389.10	
应收款项融资			
预付款项	70,873.63	70,873.63	
其他应收款	816,398,307.73	816,398,307.73	
其中：应收利息			
应收股利			
存货			
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	2,197,717.94	2,197,717.94	
流动资产合计	1,135,278,469.83	1,135,278,469.83	
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	841,263,684.71	841,263,684.71	
其他权益工具投资	47,917,400.00	47,917,400.00	
其他非流动金融资产			

投资性房地产	108,872,546.86	108,872,546.86	
固定资产	625,568,398.75	625,568,398.75	
在建工程	1,614,408.05	1,614,408.05	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	4,297,802.01	4,297,802.01	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	6,239,982.85	6,239,982.85	
递延所得税资产	125.00	125.00	
其他非流动资产			
非流动资产合计	1,635,774,348.23	1,635,774,348.23	
资产总计	2,771,052,818.06	2,771,052,818.06	
流动负债：			
短期借款			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	1,641,785.59	1,641,785.59	
预收款项			
合同负债	1,424,012.39	1,424,012.39	
应付职工薪酬	3,834,457.92	3,834,457.92	
应交税费	311,793.15	311,793.15	
其他应付款	738,329.00	738,329.00	
其中：应付利息			
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债	185,121.61	185,121.61	
流动负债合计	8,135,499.66	8,135,499.66	
非流动负债：			
长期借款			

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			
递延所得税负债	437,850.00	437,850.00	
其他非流动负债			
非流动负债合计	437,850.00	437,850.00	
负债合计	8,573,349.66	8,573,349.66	
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	1,898,148,679.00	1,898,148,679.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	391,129,176.57	391,129,176.57	
减：库存股			
其他综合收益	1,313,550.00	1,313,550.00	
专项储备			
盈余公积	66,265,420.42	66,265,420.42	
未分配利润	405,622,642.41	405,622,642.41	
所有者权益（或股东权益） 合计	2,762,479,468.40	2,762,479,468.40	
负债和所有者权益（或股 东权益）总计	2,771,052,818.06	2,771,052,818.06	

各项目调整情况的说明：

适用 不适用

(4). 2021 年起首次执行新租赁准则追溯调整前期比较数据的说明

适用 不适用

45. 其他

□适用 √不适用

六、税项**1. 主要税种及税率**

主要税种及税率情况

√适用 □不适用

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%、6%、5%
城市维护建设税	按实际缴纳的增值税及消费税计征	7%、5%
企业所得税	按应纳税所得额计征	25%、15%
教育费附加	按实际缴纳的增值税及消费税计征	3%
地方教育费附加	按实际缴纳的增值税及消费税计征	2%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

√适用 □不适用

纳税主体名称	所得税税率（%）
广州国测总、分公司	15%
合并范围内其他公司及广州国测的子公司（河南、西安国测公司）	25%

2. 税收优惠

√适用 □不适用

1、增值税

根据《财政部国家税务总局关于软件产品增值税政策的通知》（财税[2011]100号）增值税一般纳税人销售其自行开发生产的软件产品，按适用税率征收增值税后，对其增值税实际税负超过3%的部分实行即征即退政策。

2、企业所得税

广东省科学技术厅、广东省财政厅、国家税务总局广东省税务局于2019年12月2日联合颁发了编号为GR201944008029的高新技术企业证书，广州国测公司被认定为高新技术企业，有效期为2019年1月1日至2021年12月31日。根据《中华人民共和国企业所得税法》规定，高新技术企业减按15%税率计算缴纳企业所得税。

3. 其他

适用 不适用

七、合并财务报表项目注释

1. 货币资金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
库存现金	27,908.10	
银行存款	279,636,166.98	375,295,215.33
其他货币资金	5,661,139.38	3,711,181.27
合计	285,325,214.46	379,006,396.60
其中：存放在境外的款项总额		

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	上年年末余额
矿山恢复治理基金保证金账户	3,696,542.34	3,696,542.34
履约保函保证金	1,964,597.04	
合计	5,661,139.38	3,696,542.34

2. 交易性金融资产

适用 不适用

3. 衍生金融资产

适用 不适用

4. 应收票据

(1). 应收票据分类列示

适用 不适用

(2). 期末公司已质押的应收票据

适用 不适用

(3). 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

适用 不适用

(4). 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

适用 不适用

(5). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

(6). 坏账准备的情况

□适用 √不适用

(7). 本期实际核销的应收票据情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

5、 应收账款

(1). 按账龄披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
1 年以内小计	54,682,199.83
1 至 2 年	16,241,612.47
2 至 3 年	
3 年以上	
3 至 4 年	100,000.00
4 至 5 年	161,000.00
5 年以上	34,510.95
合计	71,219,323.25

(2). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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(%)	
按单项计提坏账准备	1,412,091.10	1.98	1,412,091.10	100.00		1,412,091.10	17.06	1,412,091.10	100.00	
其中：										
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	1,412,091.10	1.98	1,412,091.10	100.00		1,412,091.10	17.06	1,412,091.10	100.00	
按组合计提坏账准备	69,807,232.15	98.02	3,460,334.91	4.96	66,346,897.24	6,867,512.71	82.94	79,091.07	1.15	6,788,421.64
其中：										
账龄分析组合	69,807,232.15	98.02	3,460,334.91	4.96	66,346,897.24	6,867,512.71	82.94	79,091.07	1.15	6,788,421.64
合计	71,219,323.25	/	4,872,426.01	/	66,346,897.24	8,279,603.81	/	1,491,182.17	/	6,788,421.64

按单项计提坏账准备:

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
单项金额重大但单独计提坏账准备的应收账款	1,412,091.10	1,412,091.10	100.00	预计无法收回
合计	1,412,091.10	1,412,091.10	100.00	/

按单项计提坏账准备的说明:

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备:

√适用 □不适用

组合计提项目: 账龄分析组合

单位:元 币种:人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
账龄分析组合	69,807,232.15	3,460,334.91	4.96
合计	69,807,232.15	3,460,334.91	4.96

按组合计提坏账的确认标准及说明:

√适用 □不适用

相同账龄的应收款项具有类似信用风险特征。

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备, 请参照其他应收款披露:

□适用 √不适用

(3). 坏账准备的情况

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
按组合计提坏账准备	79,091.07	9,752.16			3,371,491.68	3,460,334.91
按单项计提坏账准备	1,412,091.10					1,412,091.10
合计	1,491,182.17	9,752.16			3,371,491.68	4,872,426.01

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(4). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

适用 不适用

单位名称	期末余额		
	应收账款	占应收账款合计数的比例(%)	坏账准备
第一名	12,705,959.57	17.84	0.00
第二名	9,090,435.76	12.76	454,521.79
第三名	5,824,353.93	8.18	291,217.70
第四名	5,491,643.25	7.71	274,582.16
第五名	5,409,935.77	7.60	270,496.79
合计	38,522,328.28	54.09	1,290,818.44

(6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

适用 不适用

(7). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

6、 应收款项融资

适用 不适用

7、 预付款项

(1). 预付款项按账龄列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1 年以内	7,328,383.36	99.75	70,873.63	100.00
1 至 2 年	18,464.57	0.25		
2 至 3 年				
3 年以上				
合计	7,346,847.93	100.00	70,873.63	100.00

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：
无

(2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

适用 不适用

公司按预付对象归集的期末余额前五名预付款项汇总金额为 3,204,115.16 元，占预付款项期末余额合计数的比例为 44.43%。

其他说明

适用 不适用

8、其他应收款

项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	3,837,635.69	9,037.53
合计	3,837,635.69	9,037.53

其他说明：

适用 不适用

应收利息

(1). 应收利息分类

适用 不适用

(2). 重要逾期利息

适用 不适用

(3). 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

应收股利

(1). 应收股利

适用 不适用

(2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利

适用 不适用

(3). 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用**其他应收款****(1). 按账龄披露**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1年以内	
其中：1年以内分项	
1年以内小计	2,005,769.17
1至2年	1,072,358.44
2至3年	779,043.00
3年以上	
3至4年	197,005.00
4至5年	139,278.40
5年以上	300,500.00
合计	4,493,954.01

(2). 按款项性质分类情况适用 不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
押金、保证金	3,927,073.59	300,500.00
其他	378,758.78	159,946.93
代扣代缴	188,121.72	83.00
合计	4,493,954.09	460,529.93

(3). 坏账准备计提情况适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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	451,492.40			451,492.40

2021年1月1日余额在本期				
—转入第二阶段				
—转入第三阶段				
—转回第二阶段				
—转回第一阶段				
本期计提	510.14			510.14
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动	204,315.88			204,315.88
2021年6月30日余额	656,318.42			656,318.42

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

适用 不适用

(4). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
单项计提	150,901.11					150,901.11
账龄组合	300,591.29	510.97	0.83		204,315.88	505,417.31
合计	451,492.40	510.97	0.83		204,315.88	656,318.42

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

(5). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

(6). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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

第一名	保证金	520,320.00	2-3 年	11.58	104,064.00
第二名	保证金	455,026.50	1-2 年	10.13	45,502.65
第三名	保证金	350,000.00	1 年以内	7.79	17,500.00
第四名	保证金	200,000.00	1-2 年	4.45	20,000.00
第五名	保证金	174,440.00	1 年以内	3.88	8,722.00
合计	/	1,699,786.50	/	37.83	195,788.65

(7). 涉及政府补助的应收款项

□适用 √不适用

(8). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

□适用 √不适用

(9). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

9、存货

(1). 存货分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值
原材料						
在产品						
库存商品						
周转材料						
消耗性生物资产						
合同履约成本	132,141,267.01	439,049.66	131,702,217.35			
合计	132,141,267.01	439,049.66	131,702,217.35			

(2). 存货跌价准备及合同履约成本减值准备

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料						
在产品						
库存商品						
周转材料						
消耗性生物资产						
合同履约成本			439,049.66			439,049.66
合计			439,049.66			439,049.66

注：存货跌价准备及合同履约成本减值准备本期增加金额（其他）是合并子公司的期末余额。

(3). 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

□适用 √不适用

(4). 合同履约成本本期摊销金额的说明

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

10、合同资产

(1). 合同资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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
已完工未结算资产	34,352,091.97	2,350,127.61	32,001,964.36			
未到期的质保金	5,507,756.09	255,199.03	5,252,557.06			
合计	39,859,848.06	2,605,326.64	37,254,521.42			

(2). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

□适用 √不适用

(3). 本期合同资产计提减值准备情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期计提	本期转回	本期转销/核销	原因
合同资产减值准备	2,605,326.64			企业合并转入
合计	2,605,326.64			/

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

11、持有待售资产

□适用 √不适用

12、一年内到期的非流动资产

□适用 √不适用

13、其他流动资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
合同取得成本		
应收退货成本		
留抵税额	2,895,911.82	2,921,980.72
待抵扣进项税		72,331.79
预交企业所得税	2,125,386.15	2,170,431.18
合计	5,021,297.97	5,164,743.69

其他说明：

无

14、债权投资**(1). 债权投资情况**

□适用 √不适用

(2). 期末重要的债权投资

□适用 √不适用

(3). 减值准备计提情况

适用 不适用

15、 其他债权投资

(1). 其他债权投资情况

适用 不适用

(2). 期末重要的其他债权投资

适用 不适用

(3). 减值准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

16、 长期应收款

(1) 长期应收款情况

适用 不适用

(2) 坏账准备计提情况

适用 不适用

(3) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

适用 不适用

(4) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

17、长期股权投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初 余额	本期增减变动				期末 余额	减值准备期末 余额
		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		
一、合营企业							
小计							
二、联营企业							
深圳市雷地科技实业有限公司	23,445,866.85					23,445,866.85	23,445,866.85
广东翔龙科技股份有限公司	45,723,489.05	-666,560.77				45,056,928.28	
小计	69,169,355.90	-666,560.77				68,502,795.13	23,445,866.85
合计	69,169,355.90	-666,560.77				68,502,795.13	23,445,866.85

18、其他权益工具投资**(1). 其他权益工具投资情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
广东蕉岭农村商业银行股份有限公司	27,917,400.00	27,917,400.00
广州国测规划信息技术有限公司		20,000,000.00
合计	27,917,400.00	47,917,400.00

(2). 非交易性权益工具投资的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期确认的股利收入	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
广东蕉岭农村商业银行股份有限公司	1,456,560.00	4,878,300.00			基于战略目的长期持有	不适用

其他说明：

□适用 √不适用

19、其他非流动金融资产

□适用 √不适用

20、投资性房地产

投资性房地产计量模式

(1). 采用成本计量模式的投资性房地产

单位：元 币种：人民币

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	365,500,284.43	22,254,123.40		387,754,407.83

2.本期增加金额	27,280.00			27,280.00
(1) 外购				
(2) 存货\固定资产\在建工程转入	27,280.00			27,280.00
(3) 企业合并增加				
3.本期减少金额		27,280.00		27,280.00
(1) 处置				
(2) 其他转出		27,280.00		27,280.00
4.期末余额	365,527,564.43	22,226,843.40		387,754,407.83
二、累计折旧和累计摊销				
1.期初余额	81,560,583.26	6,752,482.40		88,313,065.66
2.本期增加金额	2,940,556.98	227,733.06		3,168,290.04
(1) 计提或摊销	2,940,556.98	227,733.06		3,168,290.04
3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额	84,501,140.24	6,980,215.46		91,481,355.70
三、减值准备				
1.期初余额	52,036,448.38			52,036,448.38
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	52,036,448.38			52,036,448.38
四、账面价值				
1.期末账面价值	228,989,975.81	15,246,627.94		244,236,603.75
2.期初账面价值	231,903,252.79	15,501,641.00		247,404,893.79

(2). 未办妥产权证书的投资性房地产情况:

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

本年计提折旧 3,168,290.04 元。

公司将对外出租的土地房产在“投资性房地产”核算。

21、固定资产**项目列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
固定资产	1,507,827,322.52	1,501,328,917.58
固定资产清理		
合计	1,507,827,322.52	1,501,328,917.58

固定资产

(1). 固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	水利发电设备	电力配套设备	重化工设备	专用设备	通用设备	运输工具	其它设备	测量设备	合计
一、账面原值：										
1. 期初余额	2,140,535,536.07	617,600,526.44	48,204,226.30	129,500,533.25	21,423,441.87	2,821,887.93	634,855.75	2,123,839.85		2,962,844,847.46
2. 本期增加金额	16,247,328.70	2,596,014.41			177,770.51	6,285,716.61	362,884.18	3,700.00	3,699,188.55	29,372,602.96
1) 购置	246,049.54	2,206,831.84			177,770.51	33,001.06		3,700.00		2,667,352.95
2) 在建工程转入		389,182.57								389,182.57
3) 企业	16,001,279.16					6,252,715.55	362,884.18		3,699,188.55	26,316,067.44

合并增加											
3. 本期减少金额		2,444,456.59				8,260.00					2,452,716.59
1) 处置或报废		2,444,456.59				8,260.00					2,452,716.59
4. 期末余额	2,156,782,864.77	617,752,084.26	48,204,226.30	129,500,533.25	21,601,212.38	9,099,344.54	997,739.93	2,127,539.85	3,699,188.55		2,989,764,733.83
二、累计折旧											
1. 期初余额	738,113,682.31	396,175,324.85	33,967,932.78	84,671,844.77	16,419,583.69	2,443,631.45	293,057.52	1,587,910.81			1,273,672,968.18
2. 本期增加金额	13,378,490.14	1,433,790.35	116,359.76	1,509,967.67	533,625.27	3,099,590.94	64,900.81	70,468.25	2,161,922.97		22,369,116.16
1) 计提	11,643,261.95	1,433,790.35	116,359.76	1,509,967.67	533,625.27	425,376.42	50,046.51	70,468.25	160,027.46		15,942,923.64
(1,735,228.19					2,674,214.52	14,854.30		2,001,895.51		6,426,192.52

2)企业合并转入)											
3. 本期减少金额		1,939,787.73				7,847.00					1,947,634.73
1) 处置或报废		1,939,787.73				7,847.00					1,947,634.73
4. 期末余额	751,492,172.45	395,669,327.47	34,084,292.54	86,181,812.44	16,953,208.96	5,535,375.39	357,958.33	1,658,379.06	2,161,922.97		1,294,094,449.61
三、减值准备											
1. 期初余额	148,972,292.68	13,638,388.34	379,101.81	24,850,309.97		2,868.90					187,842,961.70
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	148,972,292.68	13,638,388.34	379,101.81	24,850,309.97		2,868.90					187,842,961.70
四、账面价值											
1. 期末账面价值	1,256,318,399.64	206,504,580.72	13,740,831.95	18,468,410.84	4,648,003.42	3,553,253.25	639,781.60	469,160.79	1,537,265.58		1,507,827,322.52
2. 期初账面价值	1,253,449,561.08	207,786,813.25	13,857,191.71	19,978,378.51	5,003,858.18	375,387.58	341,798.23	535,929.04			1,501,328,917.58

(2). 暂时闲置的固定资产情况

□适用 √不适用

(3). 通过融资租赁租入的固定资产情况

□适用 √不适用

(4). 通过经营租赁租出的固定资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面价值
旋窑水泥资产组	18,646,083.44
矿业公司资产组	10,561,979.18
合计	29,208,062.62

(5). 未办妥产权证书的固定资产情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

固定资产清理

□适用 √不适用

22、在建工程

项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
在建工程	133,235,564.83	133,717,893.41
工程物资		
合计	133,235,564.83	133,717,893.41

其他说明：

无

在建工程

(1). 在建工程情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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
在建工程	296,287,033.36	163,051,468.53	133,235,564.83	296,769,361.94	163,051,468.53	133,717,893.41
合计	296,287,033.36	163,051,468.53	133,235,564.83	296,769,361.94	163,051,468.53	133,717,893.41

(2). 重要在建工程项目本期变动情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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	资金来源
三龙水电站改造工程	2,556,400.00	624,877.16	1,289,305.39	872,799.88		141,382.67	39.67	39.67	自筹
单竹窝水电站改造工程	4,860,000.00	848,473.89	1,235,270.83	1,258,172.01		825,572.71	42.88	42.88	自筹
坝头水电站改造	3,956,400.00	141,057.00	540,283.44	470,190.00		91,150.44	14.19	14.19	自筹
梅丰水电站工程改造	5,297,100.00	1,587,384.00	4,424.78	22,123.90		1,569,684.88	30.05	30.05	自筹

新城供水工程 (注①)	436,593,600.00	275,688,537.87			2,397,771.00	273,290,766.87	62.60	62.60	自筹
梅雁矿业斜坡道开拓建设项目	29,300,000.00	17,091,696.93	25,742.57			17,117,439.50	58.42	58.42	自筹
丙村水电站改造工程	9,700,000.00	787,335.09	478,780.03			1,266,115.12	13.05	13.05	自筹
龙上水电站改造工程	2,200,000.00		1,084,921.17			1,084,921.17	49.31	49.31	自筹
合计	494,463,500.00	296,769,361.94	4,658,728.21	2,623,285.79	2,397,771.00	295,387,033.36	/	/	/

(3). 本期计提在建工程减值准备情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

23、生产性生物资产

(1). 采用成本计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

(2). 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

24、油气资产

适用 不适用

25、使用权资产

适用 不适用

26、无形资产

(1). 无形资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	应用软件	实用新型专利	其他无形资产	合计
一、账面原值							
1. 期初余额	36,572,033.06		52,319,900.00	674,146.40	594,375.00		90,160,454.46
2. 本期增加 金额						52,000,000.00	52,000,000.00
(1)购置							
(2)内部研 发							
(3)企业合 并增加						52,000,000.00	52,000,000.00
3. 本期减少 金额							
(1)处置							
4. 期末余额	36,572,033.06		52,319,900.00	674,146.40	594,375.00	52,000,000.00	142,160,454.46
二、累计摊销							
1. 期初余额	11,771,747.14		28,028,563.18	622,973.74	323,968.39		40,747,252.45

2.本期增加 金额	436,841.34			2,602.02	29,716.80	1,733,333.32	2,202,493.48
(1) 计提	436,841.34			2,602.02	29,716.80	1,733,333.32	2,202,493.48
3.本期减少 金额							
4.期末余额	12,208,588.48		28,028,563.18	625,575.76	353,685.19	1,733,333.32	42,949,745.93
三、减值准备							
1.期初余额			24,291,336.82				24,291,336.82
2.本期增加 金额							
3.本期减少 金额							
4.期末余额			24,291,336.82				24,291,336.82
四、账面价值							
1. 期末账面 价值	24,363,444.58			48,570.64	240,689.81	50,266,666.68	74,919,371.71
2. 期初账面 价值	24,800,285.92			51,172.66	270,406.61		25,121,865.19

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%

(2). 未办妥产权证书的土地使用权情况

□适用 √不适用

27、开发支出

□适用 √不适用

28、商誉

(1). 商誉账面原值

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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	企业合并形成的	处置		
梅州市梅雁旋窑水泥有限公司	5,877,394.05					5,877,394.05
梅州龙上水电有限公司	28,229,704.81					28,229,704.81
广州国测规划信息技术有限公司		176,031,781.34				176,031,781.34
合计	34,107,098.86	176,031,781.34				210,138,880.20

(2). 商誉减值准备

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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
		计提		处置		
梅州市梅雁旋窑水泥有限公司	5,877,394.05					5,877,394.05

梅州市梅雁旋窑水泥有限公司	28,229,704.81					28,229,704.81
合计	34,107,098.86					34,107,098.86

(3). 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

□适用 √不适用

(4). 说明商誉减值测试过程、关键参数（例如预计未来现金流量现值时的预测期增长率、稳定期增长率、利润率、折现率、预测期等，如适用）及商誉减值损失的确认方法

√适用 □不适用

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，对包含商誉的资产组组合进行减值测试，比较这些相关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，将其确认为商誉的减值损失。

(5). 商誉减值测试的影响

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

29、长期待摊费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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
东部生态工业区专用道路	5,694,653.30		416,682.00		5,277,971.30
二期宿舍装修	1,470,639.48		551,489.76		919,149.72
租赁办公楼装修	545,329.55		148,726.20		396,603.35
装修费摊销		339,494.98	52,007.47		287,487.51
合计	7,710,622.33	339,494.98	1,168,905.43		6,881,211.88

其他说明：

本期增加金额为合并转入数据。

30、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

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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	47,099,871.71	11,774,967.93	47,099,871.71	11,774,967.93
内部交易未实现利润				
可抵扣亏损				
坏账准备	9,529,210.93	1,438,853.14	500.00	125.00
合计	56,629,082.64	13,213,821.07	47,100,371.71	11,775,092.93

(2). 未经抵销的递延所得税负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
非同一控制企业合并资产评估增值	78,934,418.33	11,840,162.75		
其他债权投资公允价值变动				
其他权益工具投资公允价值变动	1,751,400.00	437,850.00	1,751,400.00	437,850.00
合计	80,685,818.33	12,278,012.75	1,751,400.00	437,850.00

(3). 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

□适用 √不适用

(4). 未确认递延所得税资产明细

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	336,945,762.20	330,315,316.04
可抵扣亏损	55,145,789.13	84,578,697.36
内部交易未实现利润的影响	18,869,949.21	18,869,949.21

合计	410,961,500.54	433,763,962.61
----	----------------	----------------

(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

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

年份	期末金额	期初金额	备注
2020 年度		39,335,814.65	
2021 年度	23,220,419.41	23,220,419.41	
2022 年度	6,613,367.67	6,739,503.55	
2023 年度	4,682,606.49	7,706,798.11	
2024 年度	10,196,716.35	7,576,161.64	
2025 年度	10,432,679.21		
合计	55,145,789.13	84,578,697.36	/

其他说明：

□适用 √不适用

31、其他非流动资产

□适用 √不适用

32、短期借款

(1). 短期借款分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款	3,000,000.00	
抵押借款		
保证借款		
信用借款		
合计	3,000,000.00	

短期借款分类的说明：

无

(2). 已逾期未偿还的短期借款情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

33、交易性金融负债

□适用 √不适用

34、衍生金融负债

□适用 √不适用

35、应付票据

□适用 √不适用

36、应付账款**(1). 应付账款列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	23,825,939.23	2,508,819.40
1-2 年	23,283,648.20	1,689,964.07
2-3 年	781,604.66	632,307.66
3-4 年		
4-5 年		30,000.00
5 年以上	872,126.32	872,126.32
合计	48,763,318.41	5,733,217.45

(2). 账龄超过 1 年的重要应付账款

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

37、预收款项**(1). 预收账款列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1 年以内(含 1 年)	383,648.06	
合计	383,648.06	

(2). 账龄超过 1 年的重要预收款项

□适用 √不适用

其他说明：

适用 不适用

38、合同负债

(1). 合同负债情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	32,215,968.98	1,698,573.47
1-2 年	43,500,578.19	
2-3 年	11,868,228.64	
4-5 年	31,588.27	31,588.27
合计	87,616,364.08	1,730,161.74

(2). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

39、应付职工薪酬

(1). 应付职工薪酬列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	7,895,553.93	42,312,925.95	38,742,801.80	11,465,678.08
二、离职后福利-设定提存计划		3,576,538.18	3,576,538.18	
三、辞退福利		34,148.00	34,148.00	
四、一年内到期的其他福利				
合计	7,895,553.93	45,923,612.13	42,353,487.98	11,465,678.08

(2). 短期薪酬列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	5,839,939.50	37,834,399.26	34,095,535.28	9,578,803.48

二、职工福利费		398,954.53	398,954.53	
三、社会保险费		1,894,023.68	1,894,023.68	
其中：医疗保险费		1,695,910.86	1,695,910.86	
工伤保险费		45,360.04	45,360.04	
生育保险费		152,752.78	152,752.78	
四、住房公积金		1,773,846.50	1,773,846.50	
五、工会经费和职工教育经费	1,949,614.43	411,701.98	474,441.81	1,886,874.60
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划	106,000.00		106,000.00	
合计	7,895,553.93	42,312,925.95	38,742,801.80	11,465,678.08

(3). 设定提存计划列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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		3,445,254.06	3,445,254.06	
2、失业保险费		131,284.12	131,284.12	
3、企业年金缴费				
合计		3,576,538.18	3,576,538.18	

其他说明：

□适用 √不适用

40、应交税费

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税	5,574,439.75	2,617,020.08
消费税		439,194.26
营业税		86,790.51
企业所得税	3,142,302.02	79,157.31
个人所得税	126,335.56	58,926.86

城市维护建设税	93,567.28	23,084.39
教育费附加	44,587.17	11,745.00
地方教育费附加	28,975.25	6,967.06
印花税	10,894.65	2,717.80
房产税	414,196.79	
土地使用税	94,810.00	
水资源费	131,983.80	
大型库区基金	67,915.01	
暂估税金	17,287.41	
合计	9,747,294.69	3,325,603.27

其他说明：
无

41、其他应付款

项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付利息		
应付股利	11,388,892.07	
其他应付款	10,364,972.91	8,849,334.47
合计	21,753,864.98	8,849,334.47

其他说明：
无

应付利息

适用 不适用

应付股利

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
普通股股利	11,388,892.07	
划分为权益工具的优先股\永续债股利		
优先股\永续债股利-xxx		

优先股\永续债股利-XXX		
应付股利-XXX		
应付股利-XXX		
合计	11,388,892.07	

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

是公司已通过的 2020 年年度利润分配方案暂未实施，在本报告发出之日前已支付发放完毕。

其他应付款

(1). 按款项性质列示其他应付款

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
代收代付款	5,371,913.07	4,018,321.51
保证金及押金	2,270,670.00	1,887,670.00
费用计提	2,722,389.84	2,943,342.96
合计	10,364,972.91	8,849,334.47

(2). 账龄超过 1 年的重要其他应付款

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

42、持有待售负债

适用 不适用

43、1 年内到期的非流动负债

适用 不适用

44、其他流动负债

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
短期应付债券		
应付退货款		
增值税待转销项税额	220,812.31	224,921.03
合计	220,812.31	224,921.03

短期应付债券的增减变动：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

45、长期借款

(1). 长期借款分类

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款	137,700,000.00	
抵押借款		
保证借款		
信用借款		
合计	137,700,000.00	

长期借款分类的说明：

无

其他说明，包括利率区间：

适用 不适用

46、应付债券

(1). 应付债券

适用 不适用

(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）

适用 不适用

(3). 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

适用 不适用

(4). 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

适用 不适用

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用 不适用

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

47、 租赁负债

适用 不适用

48、 长期应付款

项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
长期应付款	2,616,638.88	
专项应付款		
合计	2,616,638.88	

其他说明：
无

长期应付款

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付融资租赁款	3,266,236.26	
其中：未实现融资费用	-649,597.38	
合计	2,616,638.88	

其他说明：
无

专项应付款

适用 不适用

49、 长期应付职工薪酬

适用 不适用

50、 预计负债

适用 不适用

51、 递延收益

递延收益情况

适用 不适用

单位：元 币种人民币

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	3,305,580.90		114,050.64	3,191,530.26	与资产相关
合计	3,305,580.90		114,050.64	3,191,530.26	/

涉及政府补助的项目：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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	其他变 动	期末余额	与资产相关 /与收益相 关
嵩溪铽银矿区宝山区采矿厂重金属污染防治项目	1,777,033.33			17,800.02		1,759,233.31	与资产相关
新城供水工程工程补助金	800,000.00					800,000.00	与资产相关
脱销财政补助	512,500.00			75,000.00		437,500.00	与资产相关
节能电机财政补贴	216,047.57			21,250.62		194,796.95	与资产相关
合计	3,305,580.90			114,050.64		3,191,530.26	

其他说明：

适用 不适用

52、其他非流动负债

适用 不适用

53、股本

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

	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	1,898,148,679.00						1,898,148,679.00

其他说明：

无

54、其他权益工具

(1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

适用 不适用

(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用 不适用

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

55、资本公积

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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)	409,508,812.40			409,508,812.40
其他资本公积	802,725.04			802,725.04
合计	410,311,537.44			410,311,537.44

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

56、库存股

适用 不适用

57、其他综合收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初 余额	本期发生金额						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	税后归属于少 数股东	
一、不能重分类进损益的其他综合收益	1,313,550.00							1,313,550.00
其中：重新计量设定受益计划变动额								
权益法下不能转损益的其他综合收益								
其他权益工具投资公允价值变动	1,313,550.00							1,313,550.00
企业自身信用风险公允价值变动								

二、将重分类进损益的其他综合收益								
其中：权益法下可转损益的其他综合收益								
其他债权投资公允价值变动								
金融资产重分类计入其他综合收益的金额								
其他债权投资信用减值准备								
现金流量套期储备								
外币财务报表折算差额								
其他综合收益合计	1,313,550.00							1,313,550.00

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

无

58、专项储备

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全生产费	8,834.73			8,834.73
合计	8,834.73			8,834.73

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

公司子公司梅州市梅雁矿业有限公司(以下简称“梅雁矿业”)主要从事开采、加工、销售银矿，属于高危行业，应当按照国家规定计提安全生产费。本报告期梅雁矿业未生产，无需计提安全生产费。

59、盈余公积

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	66,265,420.42			66,265,420.42
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	66,265,420.42			66,265,420.42

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

60、未分配利润

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期	上年度
调整前上期末未分配利润	-22,958,139.01	-35,930,199.12
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后期初未分配利润	-22,958,139.01	-35,930,199.12
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-4,427,752.78	34,270,206.84
减：提取法定盈余公积		2,316,659.94
提取任意盈余公积		

提取一般风险准备		
应付普通股股利	11,388,892.07	18,981,486.79
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	-38,774,783.86	-22,958,139.01

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 元。
- 2、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0 元。
- 3、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0 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 元。
- 5、其他调整合计影响期初未分配利润 0 元。

61、营业收入和营业成本

(1). 营业收入和营业成本情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	49,502,436.91	39,360,144.94	82,711,059.54	48,295,782.82
其他业务	36,549,676.14	21,893,434.55	9,819,573.85	8,095,440.47
合计	86,052,113.05	61,253,579.49	92,530,633.39	56,391,223.29

(2). 合同产生的收入的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

合同分类	分部 1	分部 2	分部 3	分部 4	分部间抵销	合计
商品类型						
电力生产	26,066,261.26					26,066,261.26
教育服务		23,436,175.65				23,436,175.65
测绘、地理信息专业技术服务等			25,381,132.65			25,381,132.65
资产租赁等				11,568,543.51	400,000.02	11,168,543.49
合计	26,066,261.26	23,436,175.65	25,381,132.65	11,568,543.51	400,000.02	86,052,113.05
按经营地区分类						
广东省内	26,066,261.26	23,436,175.65	17,061,347.32	11,568,543.51	400,000.02	77,732,327.72
广东省外			8,319,785.33			8,319,785.33
合计						

(3). 履约义务的说明

□适用 √不适用

(4). 分摊至剩余履约义务的说明

□适用 √不适用

其他说明：

无

62、税金及附加

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
消费税		
营业税		
城市维护建设税	216,768.78	509,840.32
教育费附加	101,820.46	243,799.07
资源税		
房产税	862,485.63	688,562.42
土地使用税	95,481.39	115,310.64
车船使用税	1,810.00	
印花税	180,505.15	26,986.47
库区基金	181,430.40	407,361.60
地方教育费附加	68,007.33	162,035.50
水资源费	297,418.62	735,367.65
土地增值税		
合计	2,005,727.76	2,889,263.67

其他说明：

无

63、销售费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	1,302,319.34	

办公费	90,441.11	
差旅费	161,902.07	
业务招待费	647,071.59	
市场开拓费	466,705.34	
车辆费用	40,002.12	
礼品费	47,580.00	
交通运输费	153,283.24	
其他	44,293.74	
合计	2,953,598.55	

其他说明：

销售费用本期发生额是本报告期对子公司广州国测数据合并。

64、管理费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
中介机构费	2,390,497.80	1,856,437.26
折旧摊销费	3,987,252.96	1,222,568.11
职工薪酬	6,508,030.89	6,592,431.05
业务招待费	1,408,296.74	1,060,309.70
差旅费	536,310.60	78,663.37
水电费	245,192.52	40,644.86
保险费	31,162.50	519,705.52
办公费	844,532.52	42,194.61
租赁费	1,511,422.51	2,857.14
邮电费	14,871.17	24,145.69
信息披露费	169,156.94	176,649.00
其他费用	3,551,605.98	3,256,758.14
合计	21,198,333.13	14,873,364.45

其他说明：

管理费用本期发生额较上年同期增加 6,324,968.68 元，增幅 42.52%，主要原因：本报告期新增合并子公司广州国测，折旧摊销、租赁、办公、水电费用同比增幅大，主要是广州国测公司管理费用的合并致使同比增加。

65、研发费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	4,612,940.06	
办公费	54,375.84	
差旅费	24,626.54	
折旧摊销费	173,427.36	
交通运输费	37,626.46	
其他	3,295.19	
合计	4,906,291.45	

其他说明：

研发费用本期发生额是本报告期对子公司广州国测数据合并。

66、财务费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息费用	1,991,885.96	
减：利息收入	-2,085,268.25	-1,494,987.05
资金占用费	-106,854.25	-153,812.24
其他	31,459.61	21,531.25
合计	-168,776.93	-1,627,268.04

其他说明：

无

67、其他收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
政府补助	182,050.64	96,250.62
进项税加计抵减	123,227.98	
代扣个人所得税手续费	37,999.08	40,493.03
稳岗补贴	463.00	
增值税减免		

合计	343,740.70	136,743.65
----	------------	------------

其他说明：政府补助种类和金额如下

项目	2021 年 1-6 月	2020 年 1-6 月	补助类型
嵩溪铋银矿区宝山区采矿厂重金属污染防治项目	17,800.02		与资产相关
脱销财政补助	75,000.00	75,000.00	与资产相关
节能电机财政补贴	21,250.62	21,250.62	与资产相关
合计	114,050.64	96,250.62	

种类	金额	计入当期损益或冲减相关成本费用损失的金额		计入当期损益或冲减相关成本费用损失的项目
		本期金额	上期金额	
梅州市财政局国内发明专利年费资助	8,000.00	8,000.00		与收益相关
郑州市金水区科学技术局企业研发费用补助省级专项资金	60,000.00	60,000.00		与收益相关
合计	68,000.00	68,000.00		

68、投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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	-666,560.77	97,388.85
处置长期股权投资产生的投资收益		
交易性金融资产在持有期间的投资收益		
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入	1,456,560.00	1,456,560.00
债权投资在持有期间取得的利息收入		
其他债权投资在持有期间取得的利息收入		
处置交易性金融资产取得的投资收益	294,644.81	1,653,456.70

处置其他权益工具投资取得的投资收益		
处置债权投资取得的投资收益		
处置其他债权投资取得的投资收益		
债务重组收益		
合计	1,084,644.04	3,207,405.55

其他说明：

无

69、净敞口套期收益

适用 不适用

70、公允价值变动收益

适用 不适用

71、信用减值损失

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
应收票据坏账损失		
应收账款坏账损失	-9,752.16	-111,176.08
其他应收款坏账损失	-510.14	-1,012.12
债权投资减值损失		
其他债权投资减值损失		
长期应收款坏账损失		
合同资产减值损失		
合计	-10,262.30	-112,188.20

其他说明：

无

72、资产减值损失

适用 不适用

73、资产处置收益

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

资产处置收益	-505,081.86	
合计	-505,081.86	

其他说明：

适用 不适用

74、营业外收入

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计			
其中：固定资产处置利得			
无形资产处置利得			
债务重组利得			
非货币性资产交换利得			
接受捐赠			
政府补助			
其他	23,515.02	53,350.51	23,515.02
合计	23,515.02	53,350.51	23,515.02

计入当期损益的政府补助

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

75、营业外支出

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损		20,000.00	

失合计			
其中：固定资产处置 损失		20,000.00	
无形资产处 置损失			
债务重组损失			
非货币性资产交换 损失			
对外捐赠		996,000.00	
其他		56,000.00	
滞纳金及罚款	3,230.60	0.01	
合计	3,230.60	1,072,000.01	

其他说明：

无

76、所得税费用

(1) 所得税费用表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	1,489,531.28	5,102,128.73
递延所得税费用	-292,945.96	0.13
合计	1,196,585.32	5,102,128.86

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额
利润总额	-5,163,315.40
按法定/适用税率计算的所得税费用	
子公司适用不同税率的影响	1,489,531.28
调整以前期间所得税的影响	
非应税收入的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损	

的影响	
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	-292,945.96
所得税费用	1,196,585.32

其他说明：

适用 不适用

77、其他综合收益

适用 不适用

详见附注七、57、其他综合收益

78、现金流量表项目

(1)、收到的其他与经营活动有关的现金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
收到的银行存款利息	2,192,122.50	1,594,339.63
收到的保证金	3,517,600.60	843,000.00
收到其他	2,929,508.04	1,640,287.04
合计	8,639,231.14	4,077,626.67

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

无

(2)、支付的其他与经营活动有关的现金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
经营管理的费用支出	14,758,067.94	5,560,429.69
支付的代付款项	362,009.03	367,090.91
其他支出	3,091,065.66	1,272,513.79
合计	18,211,142.63	7,200,034.39

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

无

(3). 收到的其他与投资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
收到区财政土壤污染防治专项款		1,780,000.00
取得子公司支付的现金净额为负数进行的重分类	24,444,649.10	
合计	24,444,649.10	1,780,000.00

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

本期发生额是公司取得子公司支付的现金净额为负数进行的重分类

(4). 支付的其他与投资活动有关的现金

□适用 √不适用

(5). 收到的其他与筹资活动有关的现金

□适用 √不适用

(6). 支付的其他与筹资活动有关的现金

□适用 √不适用

79、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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	-6,359,900.72	17,115,232.66
加：资产减值准备	10,262.30	112,188.20
信用减值损失		
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	19,578,734.80	34,509,096.28
使用权资产摊销		
无形资产摊销	2,202,493.48	466,558.14
长期待摊费用摊销	1,065,102.43	1,116,897.96
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）		
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	505,081.86	20,000.00
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	1,625,060.47	
投资损失（收益以“-”号填列）	-1,084,644.04	-3,216,927.19
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）		
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-292,945.96	0.13
存货的减少（增加以“-”号填列）	-23,882,918.58	
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-33,289,931.13	-16,248,001.72
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	16,435,500.13	4,385,144.05
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-23,488,104.96	38,260,188.51
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	280,236,075.08	240,947,708.00
减：现金的期初余额	375,309,854.26	320,948,137.02
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	-95,073,779.18	-80,000,429.02

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

	金额
本期发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	
减：购买日子公司持有的现金及现金等价物	24,444,649.10
其中：现金及现金等价物	24,444,649.10

加：以前期间发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	
取得子公司支付的现金净额	-24,444,649.10

其他说明：

因取得子公司支付的现金净额为负数，将其重分类在收到的其他与投资活动有关的现金项目填列。

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

适用 不适用

(4) 现金和现金等价物的构成

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一、现金	280,236,075.08	375,309,854.26
其中：库存现金	27,908.10	
可随时用于支付的银行存款	279,636,166.98	375,295,215.33
可随时用于支付的其他货币资金		14,638.93
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三个月内到期的保函保证金	572,000.00	
三、期末现金及现金等价物余额	280,236,075.08	375,309,854.26
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

其他说明：

适用 不适用

2020 年度现金流量表中现金的期末余额为 375,309,854.26 元，2020 年 12 月 31 日资产负债表中货币资金期末余额为 379,006,396.60 元，差额 3,696,542.34 元，系扣除了不符合现金及现金等价物标准的矿山恢复治理基金保证金 3,696,542.34 元；2021 年 6 月 30 日现金流量表中现金的期末余额为 280,236,075.08 元，2021 年 6 月 30 日资产负债表中货币资金期末余额为 285,325,214.46 元，差额 5,089,139.38 元，系扣除了不符合现金及现金等价物标准的矿山恢复治理基金保证金 3,696,542.34 元及履约保函保证金 1,392,597.04 元。

80、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

适用 不适用

81、所有权或使用权受到限制的资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	5,661,139.38	矿山恢复治理基金及履约保函保证金
应收票据		
存货		
固定资产		
无形资产		
合计	5,661,139.38	/

其他说明：

无

82、外币货币性项目**(1). 外币货币性项目**

适用 不适用

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

适用 不适用

83、套期

适用 不适用

84、政府补助**1. 政府补助基本情况**

适用 不适用

2. 政府补助退回情况

适用 不适用

其他说明

1、本期与资产相关的政府补助

种类	金额	计入当期损益或冲减相关成本费用损失的金额	计入当期损益或冲减相关成本费

		本期金额	上期金额	用损失的项目
脱硝财政补贴款	1,500,000.00	75,000.00	75,000.00	与资产相关
节能电机财政补贴	425,012.00	21,250.62	21,250.62	与资产相关
嵩溪锑银矿区宝山区采矿厂重金属污染防治补贴	1,780,000.00	17,800.02		与资产相关
合计	3,705,012.00	114,050.64	96,250.62	

在相关资产使用寿命内平均分配计入当期损益的与资产相关的政府补助。

2、与收益相关的政府补助

种类	金额	计入当期损益或冲减相关成本费用损失的金额		计入当期损益或冲减相关成本费用损失的项目
		本期金额	上期金额	
梅州市财政局国内发明专利年费资助	8,000.00	8,000.00		与收益相关
郑州市金水区科学技术局企业研发费用补助省级专项资金	60,000.00	60,000.00		与收益相关
合计	68,000.00	68,000.00		

与收益相关的政府补助，直接计入收到当期的损益。

85、其他

适用 不适用

八、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

√适用 □不适用

(1). 本期发生的非同一控制下企业合并

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本	股权取得比例 (%)	股权取得方式	购买日	购买日的确定依据	购买日至期末被购买方的收入	购买日至期末被购买方的净利润
广州国测规划信息技术有限公司	2020-9-1	20,000,000.00	4.2553	增资扩股	2020-8-31	对价支付完成		
广州国测规划信息技术有限公司	2021-1-18	229,500,000.00	48.8298	控股合并	2021-2-28	对价支付完成	25,381,132.65	-5,850,206.07
合计		249,500,000.00	53.0851				25,381,132.65	-5,850,206.07

其他说明：

2020年8月，公司向广州国测增资2,000万元，其中22,577.8万元计入注册资本，增资完成后公司持有广州国测4.2553%股权。

(2). 合并成本及商誉

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

合并成本	广州国测规划信息技术有限公司
--现金	249,500,000.00
--非现金资产的公允价值	
--发行或承担的债务的公允价值	
--发行的权益性证券的公允价值	
--或有对价的公允价值	
--购买日之前持有的股权于购买日的公允价值	
--其他	
合并成本合计	249,500,000.00
减：取得的可辨认净资产公允价值份额	73,468,218.66
商誉/合并成本小于取得的可辨认净资产公允价值份额的金额	176,031,781.34

合并成本公允价值的确定方法、或有对价及其变动的说明：

合并成本以现金方式支付。

大额商誉形成的主要原因：

非同一控制下的企业合并，合并成本大于合并中取得被购买方可辨认净资产公允价值的份额的差额，按照会计准则规定应确认为商誉。

其他说明：

无

(3). 被购买方于购买日可辨认资产、负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

	广州国测规划信息技术有限公司	
	购买日公允价值	购买日账面价值
资产：	316,200,839.17	240,289,077.57
货币资金	25,837,246.14	25,837,246.14
应收款项	80,849,990.22	80,849,990.22
存货	118,097,849.44	96,146,451.91

其他应收款	6,232,410.88	6,232,410.88
预付账款	5,907,634.31	5,907,634.31
合同资产	6,467,639.06	6,467,639.06
其他流动资产	523,219.20	523,219.20
固定资产	19,427,300.00	12,491,306.13
无形资产	52,000,000.00	
长期待摊费用	235,691.98	235,691.98
递延所得税资产	3,597,487.74	3,597,487.74
长期股权投资	-2,975,629.80	2,000,000.00
负债：	177,137,731.39	165,750,967.15
借款	3,000,000.00	3,000,000.00
应付款项	44,171,675.92	44,171,675.92
递延所得税负债	11,386,764.24	
预收账款	12,208.24	12,208.24
合同负债	98,387,341.72	98,387,341.72
应付职工薪酬	5,585,698.60	5,585,698.60
应交税费	11,214,618.39	11,214,618.39
其他应付款	661,890.43	661,890.43
长期应付款	2,717,533.85	2,717,533.85
净资产	139,063,107.78	74,538,110.42
减：少数股东权益	64,928,843.15	34,969,479.97
取得的净资产	74,134,264.63	39,568,630.45

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

本次评估采用资产基础法和收益法对广州国测的股东全部权益进行了评估，由于广州国测为技术服务公司，收益法从盈利能力进行计算，是广州国测的相关资质、客户资源、内控管理、核心技术、管理团队、管理经验和实体资产共同作用下的结果。收益法评估结果是对委估经营性资产价值构成要素的综合反映，而资产基础法中反映的评估结果是通过估测构成企业全部可确指资产

加和而成，无法全部包括并量化上述价值构成要素所体现的价值，收益法评估结果更能客观合理的反映被评估单位股东全部权益价值，因此选取收益法的评估结果作为评估结论。

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

无

其他说明：

无

(4). 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

适用 不适用

(5). 购买日或合并当期期末无法合理确定合并对价或被购买方可辨认资产、负债公允价值的相关说明

适用 不适用

(6). 其他说明

适用 不适用

2、 同一控制下企业合并

适用 不适用

(1). 本期发生的同一控制下企业合并

适用 不适用

(2). 合并成本

适用 不适用

(3). 合并日被合并方资产、负债的账面价值

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

3、 反向购买

适用 不适用

4、 处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

5、 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：

适用 不适用

6、 其他

适用 不适用

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**

适用 不适用

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	
梅州龙上水电有限公司	梅县区	梅县区	发电	100.00		非同一控制下合并
丰顺县梅丰水电发展有限公司	丰顺县	丰顺县	发电	76.28		设立
梅州市梅雁旋窑水泥有限公司	梅县区	梅县区	水泥熟料	70.00		设立
梅州市梅县区新城供水有限公司	梅县区	梅县区	发电及供水	100.00		非同一控制下合并
珠海梅雁实业有限公司	珠海	珠海	房地产销售	95.00		设立
梅州市梅雁矿业有限公司	梅县区	梅县区	采矿	100.00		同一控制下合并
梅州市梅雁中学	梅县区	梅县区	学历教育	100.00		设立
梅州丙村水电有限公司	梅县区	梅县区	发电	100.00		设立

广州国测规划信息技术有限公司	广州市	广州市	专业技术服务	53.0851		非同一控制下合并
----------------	-----	-----	--------	---------	--	----------

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

无

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

无

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

无

确定公司是代理人还是委托人的依据：

无

其他说明：

无

(2). 重要的非全资子公司

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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
梅州市梅雁旋窑水泥有限公司	30.00	995,913.87		-7,760,572.33
丰顺县梅丰水电发展有限公司	23.72	-204,429.48		34,858,291.38
广州国测规划信息技术有限公司	46.9149	-2,744,618.33		62,184,224.82

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

(3). 重要非全资子公司的主要财务信息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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
梅州市梅雁旋窑水泥有限公司	2,783,200.74	126,736,790.32	129,519,991.06	154,756,268.54	632,296.95	155,388,565.49	3,594,185.22	129,669,113.62	133,263,298.84	161,723,038.60	728,547.57	162,451,586.17
丰顺县梅丰水电发展有限公司	2,540,670.57	297,023,328.03	299,563,998.60	152,606,615.03		152,606,615.03	844,059.22	298,466,292.27	299,310,351.49	151,491,123.58		151,491,123.58
广州国测规划信息技术有限公司	242827309.94	70969028.95	313796338.89	166792681.52	14456801.63	181249483.15						

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
梅州市梅雁旋窑水泥有限公司	6,600,000.00	3,319,712.90	3,319,712.90	6,932,669.75	6,600,000.00	3,327,769.70	3,327,769.70	5,062,728.86
丰顺县梅丰水电发展有限公司	2,884,648.69	-861,844.34	-861,844.34	-1,133,436.16	3,676,015.98	-163,434.36	-163,434.36	-193,471.47
广州国测规划信息技术有限公司	25,381,132.65	-5,850,206.07	-5,850,206.07	-34,802,783.73				

(4). 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制:

□适用 √不适用

(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:

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

□适用 √不适用

3、在合营企业或联营企业中的权益

√适用 □不适用

(1). 重要的合营企业或联营企业

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

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	
广东翔龙 科技股份 有限公司	梅州市梅县 区	梅州市梅县 区雁洋镇东 洲村	生产及销售	36.00		权益法

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明:

无

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:

无

(2). 重要合营企业的主要财务信息

□适用 √不适用

(3). 重要联营企业的主要财务信息

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

	期末余额/ 本期发生额	期初余额/ 上期发生额

	广东翔龙科技股份有限公 司	广东翔龙科技股份有限公 司
流动资产	57,078,687.54	56,105,056.08
非流动资产	102,509,235.05	104,794,176.78
资产合计	159,587,922.59	160,899,232.86
流动负债	23,054,290.12	22,514,042.70
非流动负债	14,349,166.67	14,349,166.67
负债合计	37,403,456.79	36,863,209.37
少数股东权益		
归属于母公司股东权益	122,184,465.80	124,036,023.49
按持股比例计算的净资产份额	43,986,407.69	44,652,968.46
调整事项	1,082,286.82	1,082,286.82
--商誉	1,082,286.82	1,082,286.82
--内部交易未实现利润		
--其他		
对联营企业权益投资的账面价值	45,068,694.51	45,735,255.28
存在公开报价的联营企业权益投资的公 允价值		
营业收入	24,952,308.53	14,897,130.64
净利润	-751,941.53	270,524.59
终止经营的净利润		
其他综合收益		
综合收益总额	-751,941.53	270,524.59
本年度收到的来自联营企业的股利		

其他说明

无

(4). 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

适用 不适用

公司持有深圳市雷地科技实业有限公司 25%的股权，因深圳市雷地科技实业有限公司经营不善而全额在以前年度对长期股权投资账面价值全额计提了长期股权投资减值准备。

(5). 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

适用 不适用

(6). 合营企业或联营企业发生的超额亏损

适用 不适用

(7). 与合营企业投资相关的未确认承诺

适用 不适用

(8). 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

适用 不适用

4、重要的共同经营

适用 不适用

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

适用 不适用

6、其他

适用 不适用

十、与金融工具相关的风险

适用 不适用

本公司在经营过程中面临各种金融风险：信用风险、流动性风险和市场风险（包括汇率风险、利率风险和其他价格风险）。上述金融风险以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述：

董事会负责规划并建立本公司的风险管理架构，制定本公司的风险管理政策和相关指引并监督风险管理措施的执行情况。本公司已制定风险管理政策以识别和分析本公司所面临的风险，这些风险管理政策对特定风险进行了明确规定，涵盖了市场风险、信用风险和流动性风险管理等诸多方面。本公司定期评估市场环境及本公司经营活动的变化以决定是否对风险管理政策及系统进行更新。本公司的风险管理由风险管理委员会按照董事会批准的政策开展。风险管理委员会通过与本公司其他业务部门的紧密合作来识别、评价和规避相关风险。本公司内部审计部门就风险管理控制及程序进行定期的审核，并将审核结果上报本公司的审计委员会。

本公司通过适当的多样化投资及业务组合来分散金融工具风险，并通过制定相应的风险管理政策减少集中于单一行业、特定地区或特定交易对手的风险。

信用风险

信用风险是指交易对手未能履行合同义务而导致本公司发生财务损失的风险。

本公司信用风险主要产生于货币资金、应收票据、应收账款、应收款项融资、其他应收款、债权投资、其他债权投资和财务担保合同等，以及未纳入减值评估范围的以公允价值计量且其变动计入当期损益的债务工具投资和衍生金融资产等。

本公司货币资金主要为存放于声誉良好并拥有较高信用评级的国有银行和其他大中型上市银行的银行存款，本公司认为其不存在重大的信用风险，几乎不会产生因银行违约而导致的重大损失。

此外，对于应收票据、应收账款、应收款项融资和其他应收款等，本公司设定相关政策以控制信用风险敞口。本公司基于对客户的财务状况、从第三方获取担保的可能性、信用记录及其他因素诸如目前市场状况等评估客户的信用资质并设置相应信用期。本公司会定期对客户信用记录进行监控，对于信用记录不良的客户，本公司会采用书面催款、缩短信用期或取消信用期等方式，以确保本公司的整体信用风险在可控的范围内。

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。同时持续监控公司是否符合借款协议的规定，从主要金融机构获得提供足够备用资金的承诺，以满足短期和长期的资金需求。

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

适用 不适用

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

适用 不适用

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

适用 不适用

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

适用 不适用

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

适用 不适用

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

适用 不适用

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

适用 不适用

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

适用 不适用

9、其他

适用 不适用

十二、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

适用 不适用

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注

适用 不适用

详见附注“九”在其他主体中的权益

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

适用 不适用

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

适用 不适用

4、其他关联方情况

√适用 □不适用

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
张能勇	其他
温增勇	其他
胡苏平	其他
李启文	其他
何伟光	其他
杨慧	其他
刘娥平	其他
刘纪显	其他
倪洁云	其他
胡志远	其他
黄平娜	其他
谢传毅	其他
黄向前	其他
刘冬梅	其他
邓志红	其他

其他说明

上述人员为公司的董事、监事及高级管理人员

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

□适用 √不适用

出售商品/提供劳务情况表

□适用 √不适用

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

√适用 □不适用

存在控制关系已纳入公司合并财务报表范围的子公司，其相互间交易及母子公司交易已作抵销，故不作披露。

(2). 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

□适用 √不适用

关联托管/承包情况说明

适用 不适用

本公司委托管理/出包情况表:

适用 不适用

关联管理/出包情况说明

适用 不适用

(3). 关联租赁情况

本公司作为出租方:

适用 不适用

本公司作为承租方:

适用 不适用

关联租赁情况说明

适用 不适用

(4). 关联担保情况

本公司作为担保方

适用 不适用

本公司作为被担保方

适用 不适用

关联担保情况说明

适用 不适用

(5). 关联方资金拆借

适用 不适用

(6). 关联方资产转让、债务重组情况

适用 不适用

(7). 关键管理人员报酬

适用 不适用

单位: 万元 币种: 人民币

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	168.34	185.11

(8). 其他关联交易

适用 不适用

6、 关联方应收应付款项

(1). 应收项目

适用 不适用

(2). 应付项目

适用 不适用

7、 关联方承诺

适用 不适用

8、 其他

适用 不适用

十三、 股份支付

1、 股份支付总体情况

适用 不适用

2、 以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

3、 以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

4、 股份支付的修改、终止情况

适用 不适用

5、 其他

适用 不适用

十四、 承诺及或有事项

1、 重要承诺事项

适用 不适用

2、 或有事项

(1). 资产负债表日存在的重要或有事项

适用 不适用

(2). 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：

适用 不适用

3、 其他

适用 不适用

十五、 资产负债表日后事项**1、 重要的非调整事项**

□适用 √不适用

2、 利润分配情况

□适用 √不适用

3、 销售退回

□适用 √不适用

4、 其他资产负债表日后事项说明

□适用 √不适用

十六、 其他重要事项**1、 前期会计差错更正****(1). 追溯重述法**

□适用 √不适用

(2). 未来适用法

□适用 √不适用

2、 债务重组

□适用 √不适用

3、 资产置换**(1). 非货币性资产交换**

□适用 √不适用

(2). 其他资产置换

□适用 √不适用

4、 年金计划

□适用 √不适用

5、 终止经营

□适用 √不适用

6、 分部信息**(1). 报告分部的确定依据与会计政策**

□适用 √不适用

(2). 报告分部的财务信息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	电力生产	教育服务	测绘、地理信息等 专业技术服务	其他	合计
----	------	------	--------------------	----	----

业务收入	26,066,261.26	23,436,175.65	25,381,132.65	11,168,543.49	86,052,113.05
业务成本	22,515,727.09	16,844,417.85	15,832,057.01	6,061,377.54	61,253,579.49

(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

适用 不适用

(4). 其他说明

适用 不适用

因公司为综合性业务集团，报告分部的资产总额和负债总额存在不同公司之间混同情形，难以准确区分。

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

适用 不适用

8、其他

适用 不适用

(1) 公司全资子公司梅州市梅雁矿业有限公司（以下简称“梅雁矿业”），因国家建设矿山“六大安全系统”的要求，结合公司原有巷道需大整改的需要，从 2012 年下半年停止了采矿生产。2012 年下半年至 2013 年初，梅雁矿业的生产主要以选矿为主，包括自有矿石选矿和来矿加工等业务，但选矿业务较少，梅雁矿业基本处于停工状态。

为了改善经营状况和适应形势需要，提高机械化生产能力，进一步改善井下作业人员的安全生产环境，节约用工成本，提高公司经营效益，梅雁矿业在 2013 年聘请了广东省冶金建筑设计研究院等专业机构进行了斜坡道建设项目的研究论证。公司于 2013 年 8 月 26 日以通讯表决的方式召开第八届董事会第七次会议，审议通过了“关于全资子公司梅县梅雁矿业有限公司投资建设矿山斜坡道工程的决议”。整个斜坡道开拓项目投入约 2,930 万元，斜坡道全面建设完成工期为 2 年，截至 2016 年 12 月 31 日梅雁矿业尚处于停产停工状态，共投入约 1,947.44 万元进行建设斜坡道。

2016 年 9 月 22 日，梅雁矿业与梅州市大地矿业有限公司（以下简称“大地矿业”）签订《租赁合同》，约定将选矿场范围内的所有设施及办公场所等全部资产按现状租赁给大地矿业使用，租赁期自 2016 年 10 月 1 日至 2017 年 9 月 30 日止。2016 年 11 月 24 日，梅雁矿业与平远彦建荣矿业有限公司（以下简称“彦建荣矿业”）签订《租赁合同》，约定将梅雁矿业的采矿权及矿区与选矿场范围内的所有设施及办公场所等全部资产按现状租赁给彦建荣矿业使用，租赁期自 2016 年 12 月 13 日至 2026 年 12 月 12 日止；经协商，大地矿业租赁的选矿场范围内的所有设施及办公场所等全部资产在合同终止后租赁给彦建荣矿业，期间租赁费继续由梅雁矿业收取。

2017年6月26日，梅雁矿业与彦建荣矿业签订《采矿权租赁合同之补充协议》，约定双方合作开发嵩溪银矿-60m标高以下矿区资源事宜，并在具备条件时向政府主管部门申办《采矿许可证》。如获得审批，自取得嵩溪银矿-60m标高以下矿区《采矿许可证》之日起，梅雁矿业将嵩溪银矿-60m标高以下矿区的采矿权证（采矿深度以政府颁发的《采矿许可证》为准）租赁给彦建荣矿业经营，租赁期限至采矿许可证有效期届满之日。

2017年11月27日，梅雁矿业与彦建荣矿业签订了《采矿权租赁合同补充协议之二》，其中将原《租赁合同》第五条第（二）乙方权利义务中的第8点，由“约定因生产系统改变，需重新掘进约二千米的运输主巷道及联络巷道工程，目前该工程已完成约六百米，剩余工程所需投入由彦建荣矿业自行承担，且彦建荣矿业承诺在合同生效之日起算二年半内必须竣工并达到相关部门验收标准，若因不可抗力变更设计或梅雁矿业原因导致工程变更，工程期限可相应顺延，如彦建荣矿业不按此约定执行，梅雁矿业有权向彦建荣矿业提出终止合同并可不承担任何赔偿责任。”修改为“约定因生产系统改变，需重新掘进约二千米的运输主巷道及联络巷道工程，目前该工程已完成约六百米，剩余工程所需投入由彦建荣矿业自行承担，且彦建荣矿业承诺在2019年12月31日以前必须竣工并达到相关部门验收标准，若因不可抗力变更设计或梅雁矿业原因导致工程变更，工程期限可相应顺延，如彦建荣矿业不按此约定执行，梅雁矿业有权向彦建荣矿业提出终止合同并可不承担任何赔偿责任。”。

2019年3月26日，梅雁矿业与彦建荣矿业签订了《采矿权租赁合同补充协议三》第二条约定，鉴于梅雁矿业矿区范围与基本农田重叠影响了-60米标高以下探矿权申请的进度，双方同意剔除基本农田缩小矿区范围，梅雁矿业同意在申办缩小矿区范围的过程中彦建荣矿业暂缓缴纳10万元/月的固定租赁费用，直到国家相关部门重新核定新的矿区范围，并颁发-60m以上矿区新的采矿权证之日或2020年12月31日止（两者时间以先到达的为准），彦建荣矿业应该于上述先到达的时间之日起30天内一次性交清所欠的租金及按中国人民银行公布的同期同类贷款基准利率的1.2倍计付利息；第五条约定，因原《租赁合同》约定，梅雁矿业取得安全生产许可证后，租金将上涨至100万元/月（退还选矿场后为60万元/月），现梅雁矿业同意取得安全生产许可证后，彦建荣矿业承诺不采矿、不出矿的前提下，暂时不上涨固定租赁费，仍按每月10万收取固定租赁费至2020年12月31日，从2021年1月1日起固定租赁费上调至60万元/月并允许其按规定采矿、出矿，浮动租赁费按原《租赁合同》的约定执行。同时为了将矿山基本建成绿色矿业发展模式，双方将根据国家政策全力申请绿色矿山。

报告期内，因彦建荣矿业根据协议约定已构成根本性违约，为保障公司权益，梅州市梅雁矿业有限公司与租赁方平远彦建荣矿业有限公司解除了租赁关系，内容详见公司于2021年3月23日披露的《关于全资子公司梅州市梅雁矿业有限公司解除采矿权租赁合同的公告》。

（2）2016年6月28日，公司控股子公司梅州市梅雁旋窑水泥有限公司(以下简称“旋窑水泥”)与梅州市梅县区泰山建材有限公司(以下简称“泰山建材”)签订《租赁合同》，约定将旋窑水泥

现有的生产设备、厂房和场地、生产许可证等生产资料及无形资产按现状租赁给泰山建材使用，租赁期自 2016 年 7 月 1 日至 2026 年 6 月 30 日止。

(3) 根据《公司法》、《上市公司收购管理办法》及《上海证券交易所股票上市规则》等相关法律法规对控股股东、实际控制人的定义和关于拥有上市公司控制权认定的相关规定，公司认为目前公司不存在控股股东和实际控制人。

十七、 母公司财务报表主要项目注释

1、 应收账款

(1). 按账龄披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
1 年以内小计	7,774,106.20
1 至 2 年	
2 至 3 年	
3 年以上	
3 至 4 年	
4 至 5 年	
5 年以上	
合计	7,774,106.20

(2). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额				账面价值	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备			账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备										
其中：										
按组合计提坏账准备	7,774,106.20	100.00			7,774,106.20	1,906,389.10	100.00			1,906,389.10

其中：										
合计	7,774,106.20	/		/	7,774,106.20	1,906,389.10	/		/	1,906,389.10

按单项计提坏账准备：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

组合计提项目：账龄分析法

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例（%）
1 年以内	7,774,106.20		
合计	7,774,106.20		

按组合计提坏账的确认标准及说明：

适用 不适用

相同账龄的应收款项具有类似信用风险特征。

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

适用 不适用

(3). 坏账准备的情况

适用 不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(4). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

适用 不适用

公司 2021 年 6 月 30 日按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额为 7,774,106.20 元，占应收账款期末余额合计数的比例为 100.00%，应收账款期末余额全部为根据与南方电网的购电协议应由广东电网有限责任公司梅州供电局(非关联方)向公司结算发电量收入的金额，相应计提的坏账准备余额汇总余额为 0.00 元。

(6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

适用 不适用

(7). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

2、其他应收款

项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	828,130,718.69	816,398,307.73
合计	828,130,718.69	816,398,307.73

其他说明：

适用 不适用

应收利息

(1). 应收利息分类

适用 不适用

(2). 重要逾期利息

适用 不适用

(3). 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

应收股利

(1). 应收股利

适用 不适用

(2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利

适用 不适用

(3). 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

其他应收款

(1). 按账龄披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1年以内	
其中：1年以内分项	
1年以内小计	25,000,000.00
1至2年	80,000,000.00
2至3年	160,000,715.00
3年以上	563,130,503.69
3至4年	
4至5年	
5年以上	
合计	828,131,218.69

(2). 按款项性质分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
合并内关联方往来款	828,130,718.69	816,398,307.73
押金及保证金	500.00	500.00
合计	828,131,218.69	816,398,807.73

(3). 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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	500.00			500.00
2021年1月1日余额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				

一转回第一阶段				
本期计提				
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2021年6月30日余额	500.00			500.00

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

适用 不适用

(4). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
按单项计提坏账准备						
按组合计提坏账准备	500.00					500.00
合计	500.00					500.00

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

(5). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

其他应收款核销说明：

适用 不适用

(6). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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

梅州市梅县区 新城供水有限 公司	往来款	243,468,800.00	1 年以内, 1-2 年, 2-3 年, 3 年以上	29.40	
梅州市梅雁旋 窑水泥有限公 司	往来款	153,905,236.13	1 年以内, 1-2 年, 2-3 年, 3 年以上	18.58	
梅州市梅雁矿 业有限公司	往来款	151,550,420.00	1 年以内, 1-2 年, 2-3 年, 3 年以上	18.30	
丰顺县梅丰水 电发展有限公 司	往来款	150,953,000.00	1 年以内, 1-2 年, 2-3 年, 3 年以上	18.23	
梅州市梅雁中 学	往来款	70,717,800.00	1 年以内, 1-2 年, 2-3 年, 3 年以上	8.54	
合计	/	770,595,256.13	/	93.05	

(7). 涉及政府补助的应收款项

适用 不适用

(8). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

适用 不适用

(9). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

3、长期股权投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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	1,076,125,442.90	30,307,098.86	1,045,818,344.04	826,125,442.90	30,307,098.86	795,818,344.04
对联营、合营企业投资	68,224,646.75	23,445,866.85	44,778,779.90	68,891,207.52	23,445,866.85	45,445,340.67
合计	1,144,350,089.65	53,752,965.71	1,090,597,123.94	895,016,650.42	53,752,965.71	841,263,684.71

(1) 对子公司投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
丰顺县梅丰水电发展有限公司	119,072,373.00			119,072,373.00		
梅州市梅雁旋窑水泥有限公司	70,000,000.00			70,000,000.00		5,877,394.05
珠海梅雁实业有限公司	19,000,000.00			19,000,000.00		
梅州市梅县区新城供水有限公司	60,000,000.00			60,000,000.00		
梅州龙上水电有限公司	300,000,000.00			300,000,000.00		24,429,704.81
梅州市梅雁矿业有限公司	54,459,169.90			54,459,169.90		

梅州丙村水电有限公司	203,593,900.00			203,593,900.00		
广州国测规划信息技术有限公司		249,500,000.00		249,500,000.00		
梅州市梅雁中学		500,000.00		500,000.00		
合计	826,125,442.90	250,000,000.00		1,076,125,442.90		30,307,098.86

注：本期增加对全资子公司梅州市梅雁中学及控股子公司广州国测规划信息技术有限公司的股权投资。

(2) 对联营、合营企业投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

投资单位	期初余额	本期增减变动		期末余额	减值准备期末余额
		权益法下确认的投资损益			
一、合营企业					
小计					
二、联营企业					
深圳市雷地科技实业有限公司	23,445,866.85			23,445,866.85	23,445,866.85
广东翔龙科技股份有限公司	45,445,340.67		-666,560.77	44,778,779.90	
小计	68,891,207.52		-666,560.77	68,224,646.75	23,445,866.85
合计	68,891,207.52		-666,560.77	68,224,646.75	23,445,866.85

其他说明：

适用 不适用

公司不存在投资变现及投资收益汇回重大限制的情况。长期股权投资减值准备的明细分项列示如下：

被投资单位名称	2020-12-31	本期增加	本期减少	2021-6-30
梅州市梅雁旋窑水泥有限公司	5,877,394.05			5,877,394.05
梅州龙上水电有限公司	24,429,704.81			24,429,704.81
深圳市雷地科技实业有限公司	23,445,866.85			23,445,866.85
合计	53,752,965.71			53,752,965.71

4、营业收入和营业成本

(1). 营业收入和营业成本情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	17,164,562.17	11,739,412.02	42,274,359.03	20,091,947.47
其他业务	985,285.74	1,187,147.16	895,714.26	1,284,517.74
合计	18,149,847.91	12,926,559.18	43,170,073.29	21,376,465.21

(2). 合同产生的收入情况

适用 不适用

(3). 履约义务的说明

适用 不适用

(4). 分摊至剩余履约义务的说明

适用 不适用

5、投资收益

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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		30,242,113.14

权益法核算的长期股权投资收益	-666,560.77	97,388.85
处置长期股权投资产生的投资收益		
交易性金融资产在持有期间的投资收益		
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入	1,456,560.00	1,456,560.00
债权投资在持有期间取得的利息收入		
其他债权投资在持有期间取得的利息收入		
处置交易性金融资产取得的投资收益	226,957.87	1,336,068.75
处置其他权益工具投资取得的投资收益		
处置债权投资取得的投资收益		
处置其他债权投资取得的投资收益		
债务重组收益		
合计	1,016,957.10	33,132,130.74

其他说明：

无

6、其他

适用 不适用

十八、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-505,081.86	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
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）	343,740.70	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	394,977.80	
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提		

的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	294,644.81	
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	20,284.42	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
所得税影响额	-52,034.74	
少数股东权益影响额	-154,428.28	
合计	342,102.85	

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

适用 不适用

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	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	-0.19	-0.0023	-0.0023

扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-0.20	-0.0025	-0.0025
-------------------------	-------	---------	---------

3、 境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

4、 其他

适用 不适用

董事长：张能勇

董事会批准报送日期：2021 年 8 月 30 日

修订信息

适用 不适用