

中国广东核电集团有限公司

2010年1月1日至2010年12月31日止

审计报告及财务报表



| | 目 录 | 页码 |
|----|---------------------|------|
| 一、 | 审计报告 | 1-2 |
| 二、 | 中国广东核电集团有限公司财务报表及附注 | |
| | 1、资产负债表 | |
| | 2、利润表 | |
| | 3、现金流量表 | |
| | 4、所有者权益变动表 | |
| | 5、财务报表附注 | 1~57 |



中国广州市天河区林和西路9号耀
中广场B座11楼
11/F, Tower B China Shine Plaza
9 Linhe Road West,
Tianhe District, Guangzhou China
邮政编码
Postal code 510610

电话
Telephone: (8620) 38396233
传真
Facsimile: (8620) 38396216
网址
<http://www.ycpa.com>

BDO CHINA GUANGDONG
Shu Lun Pan CPAs Co., Ltd.

本所函件编号: 2011年羊查字第20822号
穗注协报备号码: 020201104012900

审 计 报 告

中国广东核电集团有限公司:

我们审计了后附的中国广东核电集团有限公司(以下简称“中广核集团”)财务报表,包括2010年12月31日的合并资产负债表、资产负债表,2010年度的合并利润表、利润表和合并现金流量表、现金流量表及合并所有者权益变动表、所有者权益变动表以及财务报表附注。

一、管理层对财务报表的责任

按照企业会计准则的规定编制财务报表是中广核集团管理层的责任。这种责任包括:(1)设计、实施和维护与财务报表编制相关的内部控制,以使财务报表不存在由于舞弊或错误而导致的重大错报;(2)选择和运用恰当的会计政策;(3)作出合理的会计估计。

二、注册会计师的责任

我们的责任是在实施审计工作的基础上对财务报表发表审计意见。我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。中国注册会计师审计准则要求我们遵守职业道德规范,计划和实施审计工作以对财务报表是否不存在重大错报获取合理保证。

审计工作涉及实施审计程序，以获取有关财务报表金额和披露的审计证据。选择的审计程序取决于注册会计师的判断，包括对由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险的评估。在进行风险评估时，我们考虑与财务报表编制相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。审计工作还包括评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计的合理性，以及评价财务报表的总体列报。

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、审计意见

我们认为，中广核集团财务报表已经按照企业会计准则的规定编制，在所有重大方面公允反映了中广核集团 2010 年 12 月 31 日的财务状况以及 2010 年度的经营成果和现金流量。

立信羊城会计师事务所有限公司



中国·广州

中国注册会计师

黄伟成



中国注册会计师

王翼初



二〇一一年四月十五日

资产负债表

2010年12月31日

会企01表

单位: 人民币元

公司名称: 中国广东核电集团有限公司(合并)

| 资产 | 行次 | 期末余额 | 年初余额 | 负债和所有者权益 | 行次 | 期末余额 | 年初余额 |
|-------------|----|---------------------------|---------------------------|---------------|----|---------------------------|---------------------------|
| 流动资产: | | — | — | 流动负债: | | — | — |
| 货币资金 | 1 | 10,950,973,189.33 | 10,450,441,357.73 | 短期借款 | 38 | 29,329,480,988.09 | 16,648,323,027.46 |
| 拆出资金 | 2 | - | - | 吸收存款及同业存放 | 39 | 212,539,018.43 | 170,103,427.98 |
| 交易性金融资产 | 3 | 868,368,479.13 | 553,892,458.91 | 拆入资金 | 40 | 300,000,000.00 | 500,000,000.00 |
| 应收票据 | 4 | 63,843,761.95 | 10,658,424.24 | 交易性金融负债 | 41 | 231,018,049.58 | 233,861,601.71 |
| 应收账款 | 5 | 3,557,640,343.40 | 1,357,648,714.35 | 应付票据 | 42 | 434,375,870.56 | 4,959,572,373.13 |
| 预付款项 | 6 | 7,947,841,211.52 | 10,170,389,987.43 | 应付账款 | 43 | 9,930,212,826.08 | 3,513,293,233.46 |
| 应收股利 | 7 | 83,567,085.87 | 11,839,680.01 | 预收款项 | 44 | 4,273,261,847.77 | 4,635,504,688.58 |
| 应收利息 | 8 | 5,765,548.91 | 4,671,620.69 | 卖出回售金融资产款 | 45 | 1,000,000,000.00 | - |
| 其他应收款 | 9 | 5,081,782,531.90 | 4,885,138,319.93 | 应付职工薪酬 | 46 | 345,517,701.20 | 245,676,131.24 |
| 买入返售金融资产 | 10 | - | - | 应交税费 | 47 | -1,560,361,656.41 | -85,835,245.83 |
| 存货 | 11 | 11,008,429,400.53 | 9,023,954,502.36 | 应付利息 | 48 | 799,732,906.53 | 358,893,308.16 |
| 一年内到期的非流动资产 | 12 | 1,061,019,430.63 | 1,767,457,052.76 | 应付股利 | 49 | 44,565,019.75 | 128,544,345.93 |
| 其他流动资产 | 13 | 4,242,566.06 | 8,500,000.00 | 其他应付款 | 50 | 3,764,107,699.69 | 2,145,733,836.44 |
| 流动资产合计 | 14 | 40,633,473,549.23 | 38,244,592,118.41 | 一年内到期的非流动负债 | 51 | 1,578,145,647.28 | 1,251,049,198.16 |
| 非流动资产: | | — | — | 其他流动负债 | 52 | 8,643,165,254.80 | 10,600,740,171.58 |
| 发放贷款及垫款 | 15 | - | - | 流动负债合计 | 53 | 59,325,761,173.35 | 45,305,460,098.00 |
| 可供出售金融资产 | 16 | 1,724,817,815.29 | 1,741,538,427.38 | 非流动负债: | | — | — |
| 持有至到期投资 | 17 | 4,000,000.00 | 4,000,000.00 | 长期借款 | 54 | 48,459,294,413.06 | 25,495,165,304.53 |
| 长期应收款 | 18 | 90,000,000.00 | 45,000,000.00 | 应付债券 | 55 | 19,200,000,000.00 | 11,000,000,000.00 |
| 长期股权投资 | 19 | 10,912,212,982.86 | 5,506,703,642.16 | 长期应付款 | 56 | 380,825,327.09 | 367,871,941.33 |
| 投资性房地产 | 20 | 217,415,374.75 | 253,114,287.08 | 专项应付款 | 57 | 94,860,000.00 | - |
| 固定资产原价 | 21 | 101,348,754,942.53 | 68,608,036,383.48 | 预计负债 | 58 | 4,043,577,904.40 | 9,900,306,272.99 |
| 减: 累计折旧 | 22 | 38,793,680,367.53 | 33,567,344,312.26 | 递延所得税负债 | 59 | 1,329,400,743.40 | 406,240,430.49 |
| 固定资产净值 | 23 | 62,555,074,575.00 | 35,040,692,071.22 | 其他非流动负债 | 60 | 1,368,627,049.56 | 1,267,376,999.44 |
| 减: 固定资产减值准备 | 24 | 75,923,591.07 | 58,781,143.33 | 非流动负债合计 | 61 | 74,876,585,437.51 | 48,436,960,948.78 |
| 固定资产净额 | 25 | 62,479,150,983.93 | 34,981,910,927.89 | 负债合计 | 62 | 134,202,346,610.86 | 93,742,421,046.78 |
| 在建工程 | 26 | 63,851,235,220.73 | 54,018,599,814.20 | 所有者权益: | | — | — |
| 工程物资 | 27 | 8,991,988,904.81 | 2,947,004,740.87 | 实收资本 | 63 | 3,732,653,243.37 | 3,732,653,243.37 |
| 固定资产清理 | 28 | - | 1,198,985.99 | 资本公积 | 64 | 2,367,957,105.02 | 2,413,975,801.10 |
| 铀矿资产 | 29 | 147,337,206.04 | 88,996,708.25 | 专项储备 | 65 | - | - |
| 无形资产 | 30 | 2,971,378,793.89 | 2,009,759,043.10 | 盈余公积 | 66 | 36,639,944,778.64 | 1,866,326,621.69 |
| 开发支出 | 31 | 64,547,500.91 | 39,545,159.39 | 一般风险准备 | 67 | 7,155,337.05 | 4,223,420.11 |
| 商誉 | 32 | 2,717,677,204.94 | 1,667,893,239.34 | 未分配利润 | 68 | 5,181,312,859.52 | 32,717,019,955.92 |
| 长期待摊费用 | 33 | 69,606,879.63 | 39,330,515.65 | 外币报表折算差额 | 69 | -1,383,435,745.15 | -1,288,045,268.80 |
| 递延所得税资产 | 34 | 962,081,232.57 | 301,645,405.75 | 归属于母公司所有者权益合计 | 70 | 46,545,587,578.45 | 39,446,153,773.39 |
| 其他非流动资产 | 35 | 24,588,513.67 | 66,777,365.13 | 少数股东权益 | 71 | 15,113,577,973.94 | 8,769,035,560.42 |
| 非流动资产合计 | 36 | 155,228,038,614.02 | 103,713,018,262.18 | 所有者权益合计 | 72 | 61,659,165,552.39 | 48,215,189,333.81 |
| 资产总计 | 37 | 195,861,512,163.25 | 141,957,610,380.59 | 负债和所有者权益总计 | 73 | 195,861,512,163.25 | 141,957,610,380.59 |

公司法定代表人:

总会计师:

会计机构负责人:

利润表

2010年度

会企02表

单位：人民币元

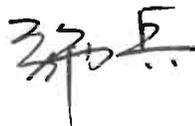
公司名称：中国广东核电集团有限公司(合并)

| 项目 | 行次 | 本期金额 | 上年同期金额 |
|----------------------------|-----------|--------------------------|--------------------------|
| 一、营业总收入 | 1 | 19,332,086,056.43 | 18,420,211,643.17 |
| 营业收入 | 2 | 19,068,851,666.95 | 18,221,343,787.82 |
| 其中：主营业务收入 | 3 | 18,945,997,183.49 | 18,093,943,026.82 |
| 其他业务收入 | 4 | 122,854,483.46 | 127,400,761.00 |
| 利息收入 | 5 | 233,889,787.59 | 129,941,577.57 |
| 手续费及佣金收入 | 6 | 29,344,601.89 | 68,926,277.78 |
| 二、营业总成本 | 7 | 12,012,142,109.13 | 15,199,986,336.56 |
| 营业成本 | 8 | 8,235,506,788.43 | 11,857,262,079.28 |
| 其中：主营业务成本 | 9 | 8,155,627,197.93 | 11,747,007,387.22 |
| 其他业务成本 | 10 | 79,879,590.50 | 110,254,692.06 |
| 利息支出 | 11 | 18,196,859.89 | 9,425,898.20 |
| 手续费及佣金支出 | 12 | 1,597,365.60 | 234,142.83 |
| 营业税金及附加 | 13 | 332,134,698.51 | 166,895,409.10 |
| 销售费用 | 14 | 73,405,391.76 | 87,334,193.98 |
| 管理费用 | 15 | 1,278,398,601.87 | 899,409,065.15 |
| 财务费用 | 16 | 1,889,945,352.78 | 2,121,517,705.40 |
| 资产减值损失 | 17 | 182,957,050.29 | 57,907,842.62 |
| 其他 | 18 | - | - |
| 加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列） | 19 | 132,012,831.36 | 372,459,253.80 |
| 投资收益（损失以“-”号填列） | 20 | 475,888,463.38 | 458,075,924.81 |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益 | 21 | 264,017,640.85 | 12,901,482.20 |
| 汇兑收益（损失以“-”号填列） | 22 | -6,624,263.28 | -4,719,354.16 |
| 三、营业利润（亏损以“-”号填列） | 23 | 7,921,220,978.76 | 4,046,041,131.06 |
| 加：营业外收入 | 24 | 1,207,507,595.60 | 1,059,137,470.55 |
| 减：营业外支出 | 25 | 25,806,374.39 | 185,173,659.19 |
| 其中：非流动资产处置损失 | 26 | 12,855,712.45 | 119,310,668.08 |
| 四、利润总额（亏损总额以“-”号填列） | 27 | 9,102,922,199.97 | 4,920,004,942.42 |
| 减：所得税费用 | 28 | 905,180,298.10 | 773,425,010.00 |
| 五、净利润（净亏损以“-”号填列） | 29 | 8,197,741,901.87 | 4,146,579,932.42 |
| 归属于母公司所有者的净利润 | 30 | 7,247,470,462.24 | 3,420,746,567.97 |
| 少数股东损益 | 31 | 950,271,439.63 | 725,833,364.45 |
| 六、其他综合收益 | 32 | -420,722,194.01 | 524,128,654.50 |
| 七、综合收益总额 | 33 | 7,777,019,707.86 | 4,670,708,586.92 |
| 归属于母公司所有者的综合收益总额 | 34 | 6,884,211,875.62 | 4,371,057,274.08 |
| 归属于少数股东的综合收益总额 | 35 | 892,807,832.24 | 299,651,312.84 |

公司法定代表人：



总会计师：



会计机构负责人：



现金流量表

2010年度

会企03表

公司名称：中国广东核电集团有限公司(合并)

单位：人民币元

| 项目 | 行次 | 本期金额 | 上年同期金额 |
|---------------------------|-----------|---------------------------|---------------------------|
| 一、经营活动产生的现金流量： | | — | — |
| 销售商品、提供劳务收到的现金 | 1 | 29,193,853,545.42 | 27,368,685,059.25 |
| 客户存款和同业存放款项净增加额 | 2 | 40,330,108.47 | 93,258,120.51 |
| 向其他金融机构拆入资金净增加额 | 3 | -200,000,000.00 | 0.00 |
| 收取利息、手续费及佣金的现金 | 4 | 196,097,852.78 | 162,285,245.51 |
| 收到的税费返还 | 5 | 883,537,981.55 | 951,760,785.07 |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | 6 | 4,829,721,257.86 | 2,665,880,893.28 |
| 经营活动现金流入小计 | 7 | 34,943,540,746.08 | 31,241,870,103.62 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | 8 | 10,485,633,903.50 | 9,103,191,573.44 |
| 客户贷款及垫款净增加额 | 9 | -753,613,339.86 | 2,397,977,436.69 |
| 存放中央银行和同业款项净增加额 | 10 | 481,171,963.18 | 1,032,156,127.82 |
| 支付利息、手续费及佣金的现金 | 11 | 15,613,841.26 | 65,101,696.95 |
| 支付给职工以及为职工支付的现金 | 12 | 2,324,961,462.01 | 1,787,469,257.14 |
| 支付的各项税费 | 13 | 2,602,844,169.17 | 2,642,972,622.54 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | 14 | 3,963,684,515.58 | 2,503,233,409.91 |
| 经营活动现金流出小计 | 15 | 19,120,296,514.84 | 19,532,102,124.49 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 16 | 15,823,244,231.24 | 11,709,767,979.13 |
| 二、投资活动产生的现金流量： | | — | — |
| 收回投资收到的现金 | 17 | 3,541,016,797.16 | 21,733,240,655.91 |
| 取得投资收益收到的现金 | 18 | 331,287,310.25 | 229,091,709.56 |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | 19 | 77,821,920.05 | 63,410,709.86 |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额 | 20 | 0.00 | 49,862,522.02 |
| 收到其他与投资活动有关的现金 | 21 | 310,265,147.93 | 748,552,484.57 |
| 投资活动现金流入小计 | 22 | 4,260,391,175.39 | 22,824,158,081.92 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | 23 | 40,785,653,098.60 | 27,018,232,417.04 |
| 投资支付的现金 | 24 | 7,405,475,703.90 | 21,627,648,329.67 |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额 | 25 | 7,024,996,500.78 | 887,707,754.59 |
| 支付的其他与投资活动有关的现金 | 26 | 303,097,431.71 | 419,075,411.02 |
| 投资活动现金流出小计 | 27 | 55,519,222,734.99 | 49,952,663,912.32 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | 28 | -51,258,831,559.60 | -27,128,505,830.40 |
| 三、筹资活动产生的现金流量： | | — | — |
| 吸收投资收到的现金 | 29 | 4,223,994,867.09 | 6,421,521,362.06 |
| 其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金 | 30 | 4,120,564,867.09 | 6,227,751,362.06 |
| 取得借款收到的现金 | 31 | 80,673,736,085.26 | 39,597,699,181.91 |
| 发行债券收到的现金 | 32 | 0.00 | 0.00 |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | 33 | 10,279,421.34 | 126,718,476.70 |
| 筹资活动现金流入小计 | 34 | 84,908,010,373.69 | 46,145,939,020.67 |
| 偿还债务支付的现金 | 35 | 46,468,510,483.96 | 32,354,849,160.46 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | 36 | 3,309,290,886.24 | 2,955,365,186.98 |
| 其中：子公司支付给少数股东的股利、利润 | 37 | 329,869,361.88 | 905,293,747.72 |
| 支付其他与筹资活动有关的现金 | 38 | 70,894,996.21 | 34,042,833.61 |
| 筹资活动现金流出小计 | 39 | 49,848,696,366.41 | 35,344,257,181.05 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | 40 | 35,059,314,007.28 | 10,801,681,839.62 |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响 | 41 | -241,340,116.38 | -8,833,688.95 |
| 五、现金及现金等价物净增加额 | 42 | -617,613,437.46 | -4,625,889,700.60 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | 43 | 8,452,429,307.50 | 13,078,319,008.10 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | 44 | 7,834,815,870.04 | 8,452,429,307.50 |

公司法定代表人：

何海

总会计师：

邵兵

会计机构负责人：

李进华



所有者权益变动表
2010年度

单位：人民币元

| 项目 | 序号 | 本期金额 | | | | | | | | | | 上年同期金额 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
|--------------------------|----|------------------|------------------|------|-------------------|--------------|--------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|------------------|------------------|------|------------------|------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|------------------|------|------------------|--------------|-------------------|-------------------|-------------------|------------------|-------------------|------|------|--|
| | | 归属于母公司所有者权益 | | | | | | | | | | 归属于母公司所有者权益 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| | | 实收资本 | 资本公积 | 专项储备 | 盈余公积 | 一般风险准备 | 未分配利润 | 其他 | 小计 | 少数股东权益 | 所有者权益合计 | 实收资本 | 资本公积 | 专项储备 | 盈余公积 | 一般风险准备 | 未分配利润 | 其他 | 小计 | 少数股东权益 | 所有者权益合计 | | | | | | | | | | | | | |
| 一、上年年末余额 | 1 | 3,732,653,243.37 | 2,413,975,801.10 | 0.00 | 1,866,326,621.68 | 4,223,420.11 | 32,717,019,955.92 | -1,288,045,268.80 | 39,446,153,773.39 | 8,769,035,560.42 | 48,215,189,333.81 | 3,732,653,243.37 | 2,413,975,801.10 | 0.00 | 1,866,326,621.68 | 4,223,420.11 | 32,717,019,955.92 | -1,288,045,268.80 | 39,446,153,773.39 | 8,769,035,560.42 | 48,215,189,333.81 | 3,732,653,243.37 | 2,413,975,801.10 | 0.00 | 1,866,326,621.68 | 4,223,420.11 | 32,717,019,955.92 | -1,288,045,268.80 | 39,446,153,773.39 | 8,769,035,560.42 | 48,215,189,333.81 | | | |
| 加：会计政策变更 | 2 | | | | | | | | 0.00 | | 0.00 | | | | | | | | 0.00 | | 0.00 | | | | | | | | | | 0.00 | | 0.00 | |
| 前期差错更正 | 3 | | | | | | | | 0.00 | | 0.00 | | | | | | | | 0.00 | | 0.00 | | | | | | | | | | 0.00 | | 0.00 | |
| 二、本年期初余额 | 4 | 3,732,653,243.37 | 2,413,975,801.10 | 0.00 | 1,866,326,621.68 | 4,223,420.11 | 32,717,019,955.92 | -1,288,045,268.80 | 39,446,153,773.39 | 8,769,035,560.42 | 48,215,189,333.81 | 3,732,653,243.37 | 2,413,975,801.10 | 0.00 | 1,866,326,621.68 | 4,223,420.11 | 32,717,019,955.92 | -1,288,045,268.80 | 39,446,153,773.39 | 8,769,035,560.42 | 48,215,189,333.81 | 3,732,653,243.37 | 2,413,975,801.10 | 0.00 | 1,866,326,621.68 | 4,223,420.11 | 32,717,019,955.92 | -1,288,045,268.80 | 39,446,153,773.39 | 8,769,035,560.42 | 48,215,189,333.81 | | | |
| 三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列） | 5 | 0.00 | -46,018,696.00 | 0.00 | 34,773,618,156.95 | 2,931,916.94 | -27,535,707,096.40 | -95,390,476.35 | 7,099,433,805.06 | 6,344,542,413.52 | 13,443,976,218.58 | 0.00 | 1,872,384,867.95 | 0.00 | 2,210,301.77 | 3,418,536,266.20 | 396,059,286.86 | 5,888,900,722.78 | 5,532,243,431.03 | 11,221,144,153.87 | 3,236,792,129.33 | 36,994,045,179.94 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | |
| （一）净利润 | 7 | | | | | | 7,247,470,462.24 | | 7,247,470,462.24 | 950,271,439.63 | 8,197,741,901.87 | | | | 3,420,746,567.97 | | | | 725,835,364.49 | 4,146,579,932.42 | | | | | | | | | | | | | | |
| （二）其他综合收益 | 8 | | -267,888,110.27 | | | | | -95,390,476.35 | -362,258,586.62 | -57,463,607.39 | -426,722,194.01 | | 554,251,419.25 | | | | | 396,059,286.86 | 950,310,706.11 | -426,182,651.61 | 524,126,654.50 | | | | | | | | | | | | | |
| 综合收益小计 | 9 | 0.00 | -267,888,110.27 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 7,247,470,462.24 | -95,390,476.35 | 6,884,211,875.62 | 892,807,832.24 | 7,777,019,707.85 | 0.00 | 554,251,419.25 | 0.00 | 0.00 | 3,420,746,567.97 | 396,059,286.86 | 4,371,057,274.08 | 299,651,312.84 | 4,670,708,586.92 | | | | | | | | | | | | | | |
| （三）所有者投入和减少资本（减少以“-”号填列） | 10 | 0.00 | 221,849,414.19 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 221,849,414.19 | 5,697,624,616.99 | 5,919,474,031.17 | 0.00 | 1,317,843,448.70 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 1,317,843,448.70 | 5,963,796,169.77 | 7,281,633,618.47 | | | | | | | | | | | | | |
| 1.所有者投入资本 | 11 | | | | | | | | 0.00 | 4,120,564,887.03 | 4,120,564,887.03 | | 1,160,917,589.84 | | | | | | 1,160,917,589.84 | 5,483,548,320.80 | 6,654,465,361.33 | | | | | | | | | | | | | |
| 2.股份支付计入所有者权益的金额 | 12 | | | | | | | | 0.00 | | 0.00 | | | | | | | | 0.00 | | 0.00 | | | | | | | | | | | | | |
| 3.其他 | 13 | | 221,849,414.19 | | | | | | 221,849,414.19 | 1,577,059,729.88 | 1,798,909,164.08 | | 156,925,858.86 | | | | | | 156,925,858.86 | 479,241,789.31 | 627,167,657.17 | | | | | | | | | | | | | |
| （四）利润分配 | 14 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 34,773,618,156.95 | 2,931,916.94 | -34,783,177,558.64 | 0.00 | -8,627,484.75 | -245,890,035.70 | -252,517,520.45 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 2,210,301.77 | -2,210,301.77 | 0.00 | 0.00 | -731,188,051.52 | -731,188,051.52 | | | | | | | | | | | | | | |
| 1.提取盈余公积 | 15 | | | | 34,773,618,156.95 | | -34,773,618,156.95 | | 0.00 | | 0.00 | | | | | | | | 0.00 | 0.00 | | | | | | | | | | | | | | |
| 其中：法定盈余公积 | 16 | | | | 673,618,156.95 | | -673,618,156.95 | | 0.00 | | 0.00 | | | | | | | | 0.00 | 0.00 | | | | | | | | | | | | | | |
| 任意盈余公积 | 17 | | | | 34,100,000,000.00 | | -34,100,000,000.00 | | 0.00 | | 0.00 | | | | | | | | 0.00 | 0.00 | | | | | | | | | | | | | | |
| 储备基金 | 18 | | | | 0.00 | | 0.00 | | 0.00 | | 0.00 | | | | | | | | 0.00 | 0.00 | | | | | | | | | | | | | | |
| 企业发展基金 | 19 | | | | 0.00 | | 0.00 | | 0.00 | | 0.00 | | | | | | | | 0.00 | 0.00 | | | | | | | | | | | | | | |
| 2.提取一般风险准备 | 20 | | | | 2,931,916.94 | | -2,931,916.94 | | 0.00 | | 0.00 | | | | 2,210,301.77 | -2,210,301.77 | | | 0.00 | 0.00 | | | | | | | | | | | | | | |
| 3.对所有者分配 | 21 | | | | | | 0.00 | | 0.00 | -245,890,035.70 | -245,890,035.70 | | | | | | | | 0.00 | -723,103,880.21 | -723,103,880.21 | | | | | | | | | | | | | |
| 4.其他 | 22 | | | | | | -8,627,484.75 | | -8,627,484.75 | | -8,627,484.75 | | | | | | | | 0.00 | -8,094,171.31 | -8,094,171.31 | | | | | | | | | | | | | |
| （五）所有者权益内部结转（减少以“-”号填列） | 23 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | | | | | | | | | | | | | | |
| 1.资本公积转增资本 | 24 | | | | | | | | 0.00 | | 0.00 | | | | | | | | 0.00 | 0.00 | | | | | | | | | | | | | | |
| 2.盈余公积转增资本 | 25 | | | | | | | | 0.00 | | 0.00 | | | | | | | | 0.00 | 0.00 | | | | | | | | | | | | | | |
| 3.盈余公积弥补亏损 | 26 | | | | | | | | 0.00 | | 0.00 | | | | | | | | 0.00 | 0.00 | | | | | | | | | | | | | | |
| 4.其他 | 27 | | | | | | | | 0.00 | | 0.00 | | | | | | | | 0.00 | 0.00 | | | | | | | | | | | | | | |
| 四、本期期末余额 | 28 | 3,732,653,243.37 | 2,367,857,105.02 | 0.00 | 36,839,944,778.84 | 7,155,337.05 | 5,181,312,859.52 | -1,383,435,745.15 | 46,545,587,578.45 | 15,113,577,973.94 | 61,659,165,552.39 | 3,732,653,243.37 | 2,413,975,801.10 | 0.00 | 1,866,326,621.68 | 4,223,420.11 | 32,717,019,955.92 | -1,288,045,268.80 | 39,446,153,773.39 | 8,769,035,560.42 | 48,215,189,333.81 | | | | | | | | | | | | | |

公司法定代表人：

刘福

总会计师：

张其

会计师事务所：

李进华

资产负债表

2010年12月31日

会企01表

公司名称: 中国广东核电集团有限公司

单位: 人民币元

| 资产 | 行次 | 期末余额 | 年初余额 | 负债和所有者权益 | 行次 | 期末余额 | 年初余额 |
|----------------|-----------|--------------------------|--------------------------|-------------------|-----------|--------------------------|--------------------------|
| 流动资产: | | — | — | 流动负债: | | — | — |
| 货币资金 | 1 | 2,119,627,674.42 | 5,448,793,912.23 | 短期借款 | 38 | 4,614,230,000.00 | 1,550,000,000.00 |
| 应收账款 | 2 | - | - | 吸收存款及同业存放 | 39 | - | - |
| 交易性金融资产 | 3 | - | - | 拆入资金 | 40 | - | - |
| 应收票据 | 4 | - | - | 交易性金融负债 | 41 | 194,258,815.97 | 179,788,753.43 |
| 应收账款 | 5 | - | - | 应付票据 | 42 | - | - |
| 预付款项 | 6 | 40,999,375.30 | 8,727,116.32 | 应付账款 | 43 | 160,485,848.81 | 132,359,952.62 |
| 应收股利 | 7 | 16,030,563,689.44 | 13,034,474,176.17 | 预收款项 | 44 | 100,169,842.50 | 67,831,742.96 |
| 应收利息 | 8 | 3,139,465.55 | 42,254,328.92 | 卖出回售金融资产款 | 45 | - | - |
| 其他应收款 | 9 | 9,690,899,614.16 | 6,744,716,666.74 | 应付职工薪酬 | 46 | 1,721,289.65 | 1,149,527.52 |
| 买入返售金融资产 | 10 | - | - | 应交税费 | 47 | 3,694,193.78 | 8,943,747.11 |
| 存货 | 11 | - | - | 应付利息 | 48 | 431,677,635.68 | 198,937,856.16 |
| 一年内到期的非流动资产 | 12 | - | - | 应付股利 | 49 | - | - |
| 其他流动资产 | 13 | 3,161,500,000.00 | 5,048,000,000.00 | 其他应付款 | 50 | 725,082,167.83 | 2,990,836,128.96 |
| 流动资产合计 | 14 | 31,046,729,818.87 | 30,326,966,200.38 | 一年内到期的非流动负债 | 51 | - | - |
| 非流动资产: | | — | — | 其他流动负债 | 52 | 8,600,000,000.00 | 10,600,000,000.00 |
| 发放贷款及垫款 | 15 | - | - | 流动负债合计 | 53 | 14,831,319,794.22 | 15,729,847,708.76 |
| 可供出售金融资产 | 16 | 1,200,656,501.52 | 1,335,513,920.00 | 非流动负债: | | — | — |
| 持有至到期投资 | 17 | - | - | 长期借款 | 54 | - | - |
| 长期应收款 | 18 | 4,000,000,000.00 | 4,000,000,000.00 | 应付债券 | 55 | 19,200,000,000.00 | 11,000,000,000.00 |
| 长期股权投资 | 19 | 37,188,115,222.53 | 23,986,096,867.44 | 长期应付款 | 56 | - | - |
| 投资性房地产 | 20 | 76,344,342.70 | 82,186,597.68 | 专项应付款 | 57 | - | - |
| 固定资产原价 | 21 | 58,120,840.78 | 57,058,766.94 | 预计负债 | 58 | - | - |
| 减: 累计折旧 | 22 | 28,660,256.99 | 24,644,369.11 | 递延所得税负债 | 59 | 95,942,115.42 | 121,884,938.56 |
| 固定资产净值 | 23 | 29,460,583.79 | 32,414,397.83 | 其他非流动负债 | 60 | - | - |
| 减: 固定资产减值准备 | 24 | - | - | 非流动负债合计 | 61 | 19,295,942,115.42 | 11,121,884,938.56 |
| 固定资产净额 | 25 | 29,460,583.79 | 32,414,397.83 | 负债合计 | 62 | 34,127,261,909.64 | 26,851,732,647.32 |
| 在建工程 | 26 | 1,257,070,789.18 | 1,043,579,721.62 | 所有者权益: | | — | — |
| 工程物资 | 27 | - | - | 实收资本 | 63 | 3,732,653,243.37 | 3,732,653,243.37 |
| 固定资产清理 | 28 | - | - | 资本公积 | 64 | 1,045,094,867.69 | 1,069,985,678.30 |
| 铀矿资产 | 29 | - | - | 专项储备 | 65 | - | - |
| 无形资产 | 30 | 816,339,530.39 | 832,430,652.85 | 盈余公积 | 66 | 36,639,944,778.64 | 1,866,326,621.69 |
| 开发支出 | 31 | - | - | 一般风险准备 | 67 | - | - |
| 商誉 | 32 | - | - | 未分配利润 | 68 | 167,060,105.47 | 28,204,496,692.88 |
| 长期待摊费用 | 33 | - | - | 外币报表折算差额 | 69 | - | - |
| 递延所得税资产 | 34 | 97,298,115.83 | 86,006,525.76 | 归属于母公司所有者权益合计 | 70 | 41,584,752,995.17 | 34,873,462,236.24 |
| 其他非流动资产 | 35 | - | - | 少数股东权益 | 71 | - | - |
| 非流动资产合计 | 36 | 44,665,285,085.94 | 31,398,228,683.18 | 所有者权益合计 | 72 | 41,584,752,995.17 | 34,873,462,236.24 |
| 资产总计 | 37 | 75,712,014,904.81 | 61,725,194,883.56 | 负债和所有者权益总计 | 73 | 75,712,014,904.81 | 61,725,194,883.56 |

公司法定代表人:

总会计师:

会计机构负责人:

利润表

2010年度

会企02表

单位：人民币元

公司名称：中国广东核电集团有限公司

| 项目 | 行次 | 本期金额 | 上年同期金额 |
|----------------------------|-----------|-------------------------|--------------------------|
| 一、营业总收入 | 1 | 9,659,294.15 | 19,103,937.54 |
| 营业收入 | 2 | 9,659,294.15 | 19,103,937.54 |
| 其中：主营业务收入 | 3 | - | - |
| 其他业务收入 | 4 | 9,659,294.15 | 19,103,937.54 |
| 利息收入 | 5 | - | - |
| 手续费及佣金收入 | 6 | - | - |
| 二、营业总成本 | 7 | 1,300,559,568.24 | 550,300,543.98 |
| 营业成本 | 8 | 7,406,006.00 | 14,439,518.55 |
| 其中：主营业务成本 | 9 | - | - |
| 其他业务成本 | 10 | 7,406,006.00 | 14,439,518.55 |
| 利息支出 | 11 | - | - |
| 手续费及佣金支出 | 12 | - | - |
| 营业税金及附加 | 13 | 1,914,326.04 | 2,217,747.90 |
| 销售费用 | 14 | - | - |
| 管理费用 | 15 | 339,968,107.55 | 251,213,330.03 |
| 财务费用 | 16 | 951,271,128.65 | 282,429,947.50 |
| 资产减值损失 | 17 | - | - |
| 其他 | 18 | - | - |
| 加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列） | 19 | -14,470,062.54 | -31,273,630.27 |
| 投资收益（损失以“-”号填列） | 20 | 8,027,591,219.99 | 13,229,042,017.83 |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益 | 21 | -27,637.04 | - |
| 汇兑收益（损失以“-”号填列） | 22 | - | - |
| 三、营业利润（亏损以“-”号填列） | 23 | 6,722,220,883.36 | 12,666,571,781.12 |
| 加：营业外收入 | 24 | 3,103,745.81 | 14,301,663.24 |
| 减：营业外支出 | 25 | 434,649.70 | 30,639,732.97 |
| 其中：非流动资产处置损失 | 26 | 34,649.70 | 29,369,684.38 |
| 四、利润总额（亏损总额以“-”号填列） | 27 | 6,724,889,979.47 | 12,650,233,711.39 |
| 减：所得税费用 | 28 | -11,291,590.07 | -31,256,173.17 |
| 五、净利润（净亏损以“-”号填列） | 29 | 6,736,181,569.54 | 12,681,489,884.56 |
| 归属于母公司所有者的净利润 | 30 | 6,736,181,569.54 | 12,681,489,884.56 |
| 少数股东损益 | 31 | - | - |
| 六、其他综合收益 | 32 | -128,320,810.61 | 436,149,911.04 |
| 七、综合收益总额 | 33 | 6,607,860,758.93 | 13,117,639,795.60 |
| 归属于母公司所有者的综合收益总额 | 34 | 6,607,860,758.93 | 13,117,639,795.60 |
| 归属于少数股东的综合收益总额 | 35 | - | - |

公司法定代表人

总会计师：

会计机构负责人：

现金流量表

2010年度

会企03表

单位：人民币元

公司名称：中国广东核电集团有限公司

| 项目 | 行次 | 本期金额 | 上年同期金额 |
|---------------------------|-----------|--------------------------|--------------------------|
| 一、经营活动产生的现金流量： | | — | — |
| 销售商品、提供劳务收到的现金 | 1 | 0.00 | 0.00 |
| 客户存款和同业存放款项净增加额 | 2 | 0.00 | 0.00 |
| 向其他金融机构拆入资金净增加额 | 3 | 0.00 | 0.00 |
| 收取利息、手续费及佣金的现金 | 4 | 0.00 | 0.00 |
| 收到的税费返还 | 5 | 394,105.36 | 0.00 |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | 6 | 5,718,535,689.56 | 2,324,338,070.44 |
| 经营活动现金流入小计 | 7 | 5,718,929,794.92 | 2,324,338,070.44 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | 8 | 184,480,958.30 | 95,472,797.47 |
| 客户贷款及垫款净增加额 | 9 | 0.00 | 0.00 |
| 存放中央银行和同业款项净增加额 | 10 | 0.00 | 0.00 |
| 支付利息、手续费及佣金的现金 | 11 | 0.00 | 0.00 |
| 支付给职工以及为职工支付的现金 | 12 | 87,128,590.52 | 79,327,168.29 |
| 支付的各项税费 | 13 | 10,741,126.87 | 121,905,805.25 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | 14 | 8,212,602,352.37 | 4,194,802,541.27 |
| 经营活动现金流出小计 | 15 | 8,494,953,028.06 | 4,491,508,312.28 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 16 | -2,776,023,233.14 | -2,167,170,241.84 |
| 二、投资活动产生的现金流量： | | — | — |
| 收回投资收到的现金 | 17 | 9,336,322,685.30 | 9,934,642,891.41 |
| 取得投资收益收到的现金 | 18 | 1,926,089,968.89 | 2,805,868,796.65 |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | 19 | 22,115,023.53 | 28,927,993.31 |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额 | 20 | 0.00 | 0.00 |
| 收到其他与投资活动有关的现金 | 21 | 482,129,909.43 | 346,213,323.72 |
| 投资活动现金流入小计 | 22 | 11,766,657,587.15 | 13,115,653,005.09 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | 23 | 540,703,841.51 | 174,626,866.13 |
| 投资支付的现金 | 24 | 20,409,403,602.43 | 17,643,975,108.40 |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额 | 25 | 0.00 | 0.00 |
| 支付的其他与投资活动有关的现金 | 26 | 23,222,474.72 | 282,057,203.20 |
| 投资活动现金流出小计 | 27 | 20,973,329,918.66 | 18,100,659,177.73 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | 28 | -9,206,672,331.51 | -4,985,006,172.64 |
| 三、筹资活动产生的现金流量： | | — | — |
| 吸收投资收到的现金 | 29 | 103,430,000.00 | 193,770,000.00 |
| 其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金 | 30 | 0.00 | 0.00 |
| 取得借款收到的现金 | 31 | 34,205,100,000.00 | 29,627,865,137.40 |
| 发行债券收到的现金 | 32 | 0.00 | 0.00 |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | 33 | 0.00 | 0.00 |
| 筹资活动现金流入小计 | 34 | 34,308,530,000.00 | 29,821,635,137.40 |
| 偿还债务支付的现金 | 35 | 24,940,870,000.00 | 23,281,145,809.68 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | 36 | 585,090,147.43 | 518,591,104.83 |
| 其中：子公司支付给少数股东的股利、利润 | 37 | 0.00 | 0.00 |
| 支付其他与筹资活动有关的现金 | 38 | 105,394,135.03 | 6,040,452.50 |
| 筹资活动现金流出小计 | 39 | 25,631,354,282.46 | 23,805,777,367.01 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | 40 | 8,677,175,717.54 | 6,015,857,770.39 |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响 | 41 | -23,646,390.70 | 64,419,982.24 |
| 五、现金及现金等价物净增加额 | 42 | -3,329,166,237.81 | -1,071,898,661.85 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | 43 | 5,448,793,912.23 | 6,520,692,574.08 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | 44 | 2,119,627,674.42 | 5,448,793,912.23 |

公司法定代表人：

总会计师：

会计机构负责人：



所有者权益变动表
2010年度

公司名称：广东核电集团有限公司

单位：人民币元

| 项目 | 行次 | 本期金额 | | | | | | | | 上年同期金额 | | | | | | | | | | | |
|--------------------------|----|------------------|------------------|------|-------------------|--------|--------------------|------|-------------------|--------|-------------------|------------------|------------------|------|------------------|--------|-------------------|------|-------------------|--------|-------------------|
| | | 实收资本 | 资本公积 | 专项储备 | 盈余公积 | 一般风险准备 | 未分配利润 | 其他 | 小计 | 少数股东权益 | 所有者权益合计 | 实收资本 | 资本公积 | 专项储备 | 盈余公积 | 一般风险准备 | 未分配利润 | 其他 | 小计 | 少数股东权益 | 所有者权益合计 |
| 一、上年年末余额 | 1 | 3,732,653,243.37 | 1,049,985,678.30 | 0.00 | 1,866,326,621.69 | 0.00 | 28,204,496,692.88 | 0.00 | 34,873,462,236.24 | 0.00 | 34,873,462,236.24 | 3,732,653,243.37 | 440,065,767.26 | 0.00 | 1,866,326,621.69 | 0.00 | 15,523,006,808.32 | 0.00 | 21,582,052,440.64 | 0.00 | 21,582,052,440.64 |
| 加：会计政策变更 | 2 | | | | | | | | 0.00 | | 0.00 | | | | | | | | 0.00 | | 0.00 |
| 前期差错更正 | 3 | | | | | | | | 0.00 | | 0.00 | | | | | | | | 0.00 | | 0.00 |
| 二、本年年初余额 | | 3,732,653,243.37 | 1,049,985,678.30 | 0.00 | 1,866,326,621.69 | 0.00 | 28,204,496,692.88 | 0.00 | 34,873,462,236.24 | 0.00 | 34,873,462,236.24 | 3,732,653,243.37 | 440,065,767.26 | 0.00 | 1,866,326,621.69 | 0.00 | 15,523,006,808.32 | 0.00 | 21,582,052,440.64 | 0.00 | 21,582,052,440.64 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列） | 4 | 0.00 | -24,890,810.61 | 0.00 | 34,773,618,156.95 | 0.00 | -28,037,436,587.41 | 0.00 | 6,711,290,758.93 | 0.00 | 6,711,290,758.93 | 0.00 | 628,919,911.04 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 12,681,489,884.56 | 0.00 | 13,311,409,795.60 | 0.00 | 13,311,409,795.60 |
| （一）净利润 | 7 | | | | | | 6,736,181,569.54 | | 6,736,181,569.54 | 0.00 | 6,736,181,569.54 | | | | | | 12,681,489,884.56 | | 12,681,489,884.56 | 0.00 | 12,681,489,884.56 |
| （二）其他综合收益 | 8 | | -128,320,810.61 | | | | | | -128,320,810.61 | 0.00 | -128,320,810.61 | | 436,149,911.04 | | | | | | 436,149,911.04 | 0.00 | 436,149,911.04 |
| 综合收益小计 | 9 | 0.00 | -128,320,810.61 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 6,736,181,569.54 | 0.00 | 6,607,860,758.93 | 0.00 | 6,607,860,758.93 | 0.00 | 436,149,911.04 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 12,681,489,884.56 | 0.00 | 13,117,639,795.60 | 0.00 | 13,117,639,795.60 |
| （三）所有者投入和减少资本（减少以“-”号填列） | 10 | 0.00 | 103,430,000.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 103,430,000.00 | 0.00 | 103,430,000.00 | 0.00 | 193,770,000.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 193,770,000.00 | 0.00 | 193,770,000.00 |
| 1.所有者投入资本 | 11 | | | | | | | | 0.00 | | 0.00 | | | | | | | | 0.00 | | 0.00 |
| 2.股份支付计入所有者权益的金额 | 12 | | | | | | | | 0.00 | | 0.00 | | | | | | | | 0.00 | | 0.00 |
| 3.其他 | 13 | | 103,430,000.00 | | | | | | 103,430,000.00 | | 103,430,000.00 | | 193,770,000.00 | | | | | | 193,770,000.00 | | 193,770,000.00 |
| （四）利润分配 | 14 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 34,773,618,156.95 | 0.00 | -34,773,618,156.95 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 1.提取盈余公积 | 15 | | | | 34,773,618,156.95 | | -34,773,618,156.95 | | 0.00 | | 0.00 | | | | | | | | 0.00 | | 0.00 |
| 其中：法定盈余公积 | 16 | | | | 673,618,156.95 | | -673,618,156.95 | | 0.00 | | 0.00 | | | | | | | | 0.00 | | 0.00 |
| 任意盈余公积 | 17 | | | | 34,100,000,000.00 | | -34,100,000,000.00 | | 0.00 | | 0.00 | | | | | | | | 0.00 | | 0.00 |
| 储备基金 | 18 | | | | 0.00 | | 0.00 | | 0.00 | | 0.00 | | | | | | | | 0.00 | | 0.00 |
| 企业发展基金 | 19 | | | | 0.00 | | 0.00 | | 0.00 | | 0.00 | | | | | | | | 0.00 | | 0.00 |
| 2.提取一般风险准备 | 20 | | | | | 0.00 | 0.00 | | 0.00 | | 0.00 | | | | | | | | 0.00 | | 0.00 |
| 3.对所有者的分配 | 21 | | | | | | 0.00 | | 0.00 | | 0.00 | | | | | | | | 0.00 | | 0.00 |
| 4.其他 | 22 | | | | | | 0.00 | | 0.00 | | 0.00 | | | | | | | | 0.00 | | 0.00 |
| （五）所有者权益内部结转（减少以“-”号填列） | 23 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 1.资本公积转增资本 | 24 | | | | | | | | 0.00 | | 0.00 | | | | | | | | 0.00 | | 0.00 |
| 2.盈余公积转增资本 | 25 | | | | | | | | 0.00 | | 0.00 | | | | | | | | 0.00 | | 0.00 |
| 3.盈余公积弥补亏损 | 26 | | | | | | | | 0.00 | | 0.00 | | | | | | | | 0.00 | | 0.00 |
| 4.其他 | 27 | | | | | | | | 0.00 | | 0.00 | | | | | | | | 0.00 | | 0.00 |
| 四、本年年末余额 | 28 | 3,732,653,243.37 | 1,045,094,867.69 | 0.00 | 35,639,944,778.64 | 0.00 | 167,060,105.47 | 0.00 | 41,584,752,995.17 | 0.00 | 41,584,752,995.17 | 3,732,653,243.37 | 1,040,985,678.30 | 0.00 | 1,866,326,621.69 | 0.00 | 28,204,496,692.88 | 0.00 | 34,873,462,236.24 | 0.00 | 34,873,462,236.24 |

公司法定代表人：

李海

总会计师：

张兵

会计机构负责人：

李海

中国广东核电集团有限公司 2010 年度财务报表附注

一、企业的基本情况

(一) 情况简介

中国广东核电集团有限公司（以下简称“本公司”）成立于 1994 年 9 月 29 日，由中国核工业总公司（占 45%）、广东省人民政府（占 45%）、电力工业部（占 10%）共同组建。注册资本为人民币 102 亿元，是我国唯一以核电为主业、由国务院国有资产监督管理委员会监管的中央企业。营业范围主要为组织实施核电站工程项目的建设及管理，组织核电站的运行、维修及相关业务，组织开发核电站的设计及科研工作。公司总部地址为广东省深圳市福田区上步中路 1001 号科技大厦。

本公司现拥有大亚湾核电站、岭澳核电站一期、岭澳核电站二期 1 号机组共 500 万千瓦的在运行核电机组。岭澳核电站二期 2 号机组、辽宁红沿河核电站一期、福建宁德核电站一期、阳江核电站、台山核电站一期、广西防城港核电站一期共 19 台核电机组已经国家核准，其中，15 台核电机组已开工建设；湖北咸宁核电项目、辽宁红沿河核电站二期共 6 台核电机组正在开展前期工作。公司还大力推进风电、水电、光伏发电等清洁能源的并购、开发和建设工作。截止 2010 年底，中广核集团电力装机总容量为 892.55 万千瓦。

(二) 定义

| 公司名称 | 公司简称 |
|----------------------|--------|
| 1、中国广东核电集团有限公司及下属子公司 | 本集团 |
| 2、深圳市能之汇投资有限公司 | 能之汇公司 |
| 3、中广核国际有限公司 | 国际公司 |
| 4、中广核产业投资基金管理有限公司 | 基金公司 |
| 5、广东核电投资有限公司 | 广核投资公司 |
| 6、大亚湾核电财务有限责任公司 | 财务公司 |
| 7、中广核工程有限公司 | 工程公司 |
| 8、中科华核电技术研究院有限公司 | 中科华公司 |
| 9、中广核铀业发展有限公司 | 铀业公司 |
| 10、广东大亚湾核电环保有限公司 | 环保公司 |
| 11、中广核电进出口有限公司 | 进出口公司 |
| 12、岭澳核电有限公司 | 岭澳核电公司 |

| 公司名称 | 公司简称 |
|------------------------|---------|
| 13、岭东核电有限公司 | 岭东核电公司 |
| 14、阳江核电有限公司 | 阳江核电公司 |
| 15、台山核电合营有限公司 | 台山核电公司 |
| 16、广西防城港核电有限公司 | 防城港核电公司 |
| 17、湖北核电有限公司 | 湖北核电公司 |
| 18、咸宁核电有限公司 | 咸宁核电公司 |
| 19、中广核陆丰核电有限公司 | 陆丰核电公司 |
| 20、安徽芜湖核电有限公司 | 芜湖核电公司 |
| 21、吉林核电有限公司 | 吉林核电公司 |
| 22、中广核韶关核电有限公司 | 韶关核电公司 |
| 23、中广核风力发电有限公司 | 风力发电公司 |
| 24、中广核风电有限公司 | 风电公司 |
| 25、中广核能源开发有限责任公司 | 能源公司 |
| 26、中广核太阳能开发有限公司 | 太阳能公司 |
| 27、广东大亚湾核电服务（集团）有限公司 | 核服公司 |
| 28、北京银河创新技术发展有限公司 | 银河创新公司 |
| 29、广东核电合营有限公司 | 合营公司 |
| 30、香港核电投资有限公司 | 港核投公司 |
| 31、四川玉田能源发展有限公司 | 玉田公司 |
| 32、木里县木里河大沙湾水电开发有限责任公司 | 沙湾公司 |
| 33、中国铀业发展有限公司 | 铀业发展公司 |
| 34、惠州温泉房地产开发有限公司 | 温泉房地产公司 |

二、财务报表的编制基础

本公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照《企业会计准则—基本准则》和其他各项会计准则的规定进行确认和计量，在此基础上编制财务报表。

三、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、完整地反映了本公司的财务状况、经营成果、股东权益变动和现金流量等有关信息。

四、重要会计政策、会计估计的说明

（一）会计制度

本公司执行中华人民共和国财政部2006年颁布的《企业会计准则》及后续发布的《企业会计准则解释》。

（二）会计年度

本公司会计年度采用公历年度，即每年自1月1日起至12月31日止。

（三）记账本位币

记账本位币和编制本财务报表所采用的货币均为人民币，除有特别说明外，均以人民币元为单位表示。

本集团采用外币作为记账本位币的公司主要包括：

| 公司 | 记账本位币 |
|----------------------|-------|
| 广东核电合营有限公司 | 美元 |
| 美亚电力有限公司 | 美元 |
| 中广核太阳能（美国）公司 | 美元 |
| 中广核国际有限公司 | 港币 |
| 中广核华盛投资有限公司 | 港币 |
| 中广核华美投资有限公司 | 美元 |
| 白鹭新能源投资发展有限公司 | 港币 |
| 香港天实投资有限公司 | 港币 |
| 中国铀业发展有限公司 | 澳大利亚元 |
| 澳大利亚能源金属有限公司 | 澳大利亚元 |
| 中广核光电生物质能发电（新加坡）有限公司 | 新加坡元 |

（四）记账基础和计价原则（计量属性）

本公司会计核算以权责发生制为基础，以历史成本为计价原则。

（五）外币业务的核算方法及折算方法

1、外币业务核算方法

本公司及中国境内附属公司发生外币业务时，采用业务发生日中国人民银行公布的汇率折合为本位币记账。年末，外币账户的外币余额按年末的汇率进行调整，由此产生的折算差额，属于筹建期间的，计入长期待摊费用；属于与购建固定资产有关的外币专门借款产生的汇兑损益，按照借款费用资本化的原则进行处理，其他部分计入当年损益。

本公司所属的合营公司及岭澳公司外币业务核算方法如下：

（1）合营公司发生非美元业务时，按照交易发生日的即期汇率将外币金额折算为美元金额记账，折算汇率按如下方法确定：

人民币业务的即期汇率采用中国人民银行公布的当日人民币对美元汇率的“中间价”；

发生的欧元、英镑、日元及港币业务的即期汇率采用中国人民银行公布的当日人民币对美元汇率的“中间价”与以上货币对人民币汇率的“中间价”进行套算得出；

对于上述货币外的其他小币种的折算汇率，采用中国银行当日 9:30 左右公布的该货币对人民币的“中行折算价”汇率与中国人民银行公布的当日人民币对美元汇率的“中间价”汇率进行套算得出；若中国银行公布的汇率中未包含公司记账时用到的其他小币种外币汇率，可采用财经（路透等）终端当日 9:30 左右该货币对美元报价汇率。

(2) 岭澳公司发生的外币交易，在按外币原币登记有关外币账户的同时，还应按照交易发生日的即期汇率将外币金额折算为人民币金额（记账本位币）记账。

公司用于记账的即期汇率应当采用中国人民银行公布的当日人民币外汇牌价的中间价。

2、外币报表折算方法

本公司对境外经营的财务报表进行折算，其外币报表折算方法如下：

(1) 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，所有者权益类项目除“未分配利润”项目外，均按业务发生时的汇率折合为人民币；“未分配利润”项目以折算后的所有者权益变动表中该项目的数额作为其数额列示；折算后资产类项目和负债类项目和所有者权益类项目合计数的差额，作为报表折算差额在“未分配利润”项下单列项目反映。

(2) 利润表所有项目和所有者权益变动表中有关反映发生额的项目应当按照财务报表列报期间各月月末汇率的平均汇率折算为人民币；

(3) 所有者权益变动表中“净利润”项目，按折算后利润表该项目的数额列示；“年初未分配利润”项目，按上一年折算后的期末“未分配利润”项目的数额列示；“未分配利润”项目，按折算后的所有者权益变动表中的其他各项目的数额计算列示；

(4) 现金流量表除“期初现金及现金等价物余额”、“期末现金及现金等价物余额”项目采用相对应的资产负债表日的即期汇率折算外，其他项目采用财务报表列报期间的月末平均汇率折算；上述因采用不同汇率折算而产生的差额，作为“汇率变动对现金及现金等价物的影响”项目的金额列示。

(六) 现金等价物的确定标准

本公司在编制现金流量表时，将同时具备期限短（从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知现金、价值变动风险很小等四个条件的投资确定为现金等价物；权益性投资不作为现金等价物。

(七) 金融工具

1、金融资产和金融负债的分类

管理层按照取得持有金融资产和承担金融负债的目的，将其划分为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，包括交易性金融资产或金融负债（和直接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或金融负债）；持有至到期投资；贷款和应收款项；可供出售金融资产；其他金融负债等。

2、金融资产和金融负债的确认和计量方法

(1) 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）

取得时以公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）作为初始确认金额，相关的交易费用计入当期损益。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益，年末将公允价值变动计入当期损益。

处置时，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。

（2）持有至到期投资

取得时按公允价值（扣除已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。

持有期间按照摊余成本和实际利率（如实际利率与票面利率差别较小的，按票面利率）计算确认利息收入，计入投资收益。实际利率在取得时确定，在该预期存续期间或适用的更短期间内保持不变。

处置时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

（3）应收款项和贷款

公司对外销售商品或提供劳务形成的应收债权，以及公司持有的其他企业的不包括在活跃市场上有报价的债务工具的债权，包括应收账款、应收票据、预付账款、其他应收款、长期应收款等，以向购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额；具有融资性质的，按其现值进行初始确认。

收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

（4）可供出售金融资产

取得时按公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益。年末以公允价值计量且将公允价值变动计入资本公积（其他资本公积）。

处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额，计入投资损益；同时，将原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入投资损益。

（5）其他金融负债

按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

3、金融资产转移的确认依据和计量方法

本公司发生金融资产转移时，如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，则终止确认该金融资产；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可供出售金融资产的情形）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（在此种情况下，所保留的服务资产应当视同未终止确认金融资产的一部分）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可供出售金融资产的情形）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、金融资产和金融负债公允价值的确定方法

本公司采用公允价值计量的金融资产和金融负债直接参考活跃市场中的报价。

5、金融资产的减值准备

(1) 可供出售金融资产的减值准备：

年末如果可供出售金融资产的公允价值发生较大幅度下降，或在综合考虑各种相关因素后，预期这种下降趋势属于非暂时性的，就认定其已发生减值，将原直接计入所有者权益的公允价值下降形成的累计损失一并转出，确认减值损失。

(2) 持有至到期投资的减值准备：

持有至到期投资减值损失的计量比照应收款项减值损失计量方法处理。

(八) 应收款项坏账准备

年末如果有客观证据表明应收款项发生减值，则将其账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益。可收回金额是通过对其的未来现金流量（不包括尚未发生的信用损失）按原实际利率折现确定，并考虑相关担保物的价值（扣除预计处置费用等）。原实际利率是初始确认该应收款项时计算确定的实际利率。短期应收款项的预计未来现金流量与其现值相差很小，在确定相关减值损失时，不对其预计未来现金流量进行折现。

年末对于单项金额重大的应收款项（包括应收账款、应收票据、预付账款、其他应收款、长期应收款等）单独进行减值测试。如有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。

单项金额重大是指：占应收账款余额 10% 以上的款项之和。

对于年末单项金额非重大的应收款项，采用与经单独测试后未减值的应收款项一起按账龄作为类似信用风险特征划分为若干组合，再按这些应收款项组合在年末余额的一定比例（可以单独进行减值测试）计算确定减值损失，计提坏账准备。

除已单独计提减值准备的应收款项外，公司根据以前年度与之相同或相类似的、具有应收

款项按账龄段划分的类似信用风险特征组合的实际损失率为基础，结合现时情况确定以下坏账准备计提的比例：

| 应收款项账龄 | 提取比例 |
|------------|------|
| 一年以内 | 0% |
| 一年至二年（含二年） | 10% |
| 二年至三年（含三年） | 30% |
| 三年至四年（含四年） | 50% |
| 四年至五年（含五年） | 80% |
| 五年以上 | 100% |

1、以下应收款项一般不计提坏账准备：集团内部应收款项以及有确凿证据表明能够收回的集团外部应收款项；

2、当出现以下情况且有确凿证据表明该项应收款项不能够收回或收回的可能性不大时，应全额计提坏账准备。

(1) 如债务人已撤销、破产、资不抵债、现金流量严重不足、发生严重的自然灾害等导致停产而在短时间内无法偿付债务；

(2) 虽经法院判决，但债务人超过规定执行期限仍无法偿还债务或债务人无财产可供执行；

(3) 债务人未能履行偿债义务超过3年，且有足够的证据表明无法收回或收回可能性不大时；

(4) 其他足以证明应收款项可能发生损失的证据。

3、除有确凿证据表明该项应收款项不能够收回或收回的可能性不大外，下列各种情况不能全额计提坏账准备：

(1) 计划对应收款项进行重组；

(2) 与关联方(集团内部单位除外)发生的应收款项；

(3) 其他已逾期，但无确凿证据表明不能收回，逾期在3年以下的应收款项。

(九) 存货

1、本公司存货的分类：原材料、在产品、半成品、产成品、商品、周转材料（如包装物、低值易耗品）、建造合同形成的资产、未消耗的核燃料、库存各类消耗性材料、在途材料、国产化备件、通用及专用备品备件等，但不包括库存战略性备品备件。

2、取得存货入账价值的确定方法：各种存货按取得时的实际成本记账。

3、发出存货的计价方法：领用或发出库存物品的实际成本采用加权平均法确定；核燃料的实际成本则采用个别计价法分换料批次确定，按产量法计算，分期摊入生产成本。

4、周转材料的摊销方法：周转材料在领用时采用一次摊销法，计入相关资产的成本或者当

期损益。

5、存货的盘存制度

采取永续盘存制，分类及分阶段对存货定期盘点，每年至少盘点一次。盘点结果与账面记录不符的，应于期末前查明原因，按管理权限经批准后，在年末结账前处理完毕。存货盘盈和盘亏、毁损报废的利得和损失，计入当期损益。

6、存货跌价损失准备的确认标准和计提方法：本公司在资产负债表日对存货进行全面清查，存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备，计入当期损益。存货跌价准备按单个存货项目计提；对于数量繁多、单价较低的存货，可以按存货类别计提。

以前减记存货价值的影响因素已经消失的，减记的金额予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备金额内转回，转回的金额计入当期损益。

7、存货可变现净值的确认标准：存货可变现净值按本公司在正常生产经营过程中，以估计售价减去估计完工成本及销售所必需的估计费用后的价值确定。

（十）长期投资

A、长期债权投资核算方法

本公司的长期债权投资按取得时的实际成本计价，债券的利息收入采用权责发生制原则核算，债券的溢价或折价采用直线法摊销。

B、长期股权投资核算方法

1、初始计量

（1）企业合并形成的长期股权投资

同一控制下的企业合并：公司以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式以及以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益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合并对价之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并发生的各项直接相关费用，包括为进行合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费用等，于发生时计入当期损益。

非同一控制下的企业合并：公司在购买日按照《企业会计准则第 20 号——企业合并》确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。

（2）其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

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

投资者投入的长期股权投资，按照投资合同或协议约定的价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或利润）作为初始投资成本，但合同或协议约定价值不公允的除外。

在非货币性资产交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提

下，非货币性资产交换换入的长期股权投资以换出资产的公允价值为基础确定其初始投资成本，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入长期股权投资的初始投资成本。

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

2、被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

按照合同约定对某项经济活动所共有的控制，仅在与该项经济活动相关的重要财务和经营决策需要分享控制权的投资方一致同意时存在，则视为与其他方对被投资单位实施共同控制；对一个企业的财务和经营决策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定，则视为投资企业能够对被投资单位施加重大影响。

3、后续计量及收益确认

公司能够对被投资单位施加重大影响或共同控制的，初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

公司对子公司的长期股权投资，采用成本法核算，编制合并财务报表时按照权益法进行调整。

对被投资单位不具有共同控制或重大影响，并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，采用成本法核算。

对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。

成本法下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投资收益。

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

被投资单位以后期间实现盈利的，公司在扣除未确认的亏损分担额后，按与上述相反的顺序处理，减记已确认预计负债的账面余额、恢复其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益及长期股权投资的账面价值，同时确认投资收益。

被投资单位除净损益以外所有者权益其他变动的处理：对于被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动，在持股比例不变的情况下，公司按照持股比例计算应享有或承担的部分，调整长期股权投资的账面价值，同时增加或减少资本公积（其他资本公积）。

（十一）委托贷款

委托贷款按实际委托的贷款金额入账。按照委托贷款规定的利率计提应收利息。

资产负债表日对委托贷款本金进行全面检查，如果有迹象表明委托贷款本金高于可收回金额的，计提委托贷款减值准备。

（十二）投资性房地产的种类和计量模式

本公司的投资性房地产主要为已出租的房屋建筑物。

投资性房地产按成本进行初始计量。与投资性房地产有关的后续支出，如果与该资产有关的经济利益很可能流入公司且其成本能够可靠地计量的，则计入投资性房地产成本。除此以外的其他后续支出，应当在发生时计入当期损益。

本公司采用成本模式对投资性房地产进行后续计量，并按期依照与固定资产折旧一致的政策计提折旧。

本公司出售、转让、报废投资性房地产或者发生投资性房地产毁损，应当将处置收入扣除其账面价值和相关税费后的金额计入当期损益。

资产负债表日，投资性房地产发生减值的，按可收回金额低于其账面价值的差额，确认为减值损失，计入当期损益，并计提相应的资产减值准备。投资性房地产减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。

（十三）固定资产

1、固定资产确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有，并且使用年限超过一年的房屋、建筑物、生产设施、机器、机械、运输工具、办公设备，以及核电站的战略性备品备件等有形资产。固定资产在同时满足下列条件时予以确认：

- （1）与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；
- （2）该固定资产的成本能够可靠地计量。

2、固定资产的分类

固定资产分类为：房屋建筑物、机器设备、运输工具、办公设备及其他、核电设施弃置费用等。

3、固定资产的初始计量

固定资产取得时按照实际成本进行初始计量。

外购固定资产的成本，以购买价款、相关税费、使固定资产达到预定可使用状态前所发生的可归属于该项资产的运输费、装卸费、安装费和专业人员服务费等确定。

购买固定资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，固定资产的成本以购买价款的现值为基础确定。

自行建造固定资产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成。

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

在非货币性资产交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，换入的固定资产以换出资产的公允价值为基础确定其入账价值，除非有确凿证据表明换入

资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入固定资产的成本，不确认损益。

固定资产弃置费用：核电设施退役费按照核电站工程造价的 10% 预计，公司章程或投资协议另有规定的，从其规定。本公司对提取的核电设施退役费进行折现，确认预计负债，计入核电站固定资产成本。核电设施退役费的折现率应按照最近 5 年人民币 5 年期以上贷款基准利率的平均值（如无贷款基准利率，应当按照 5 年期以上市场贷款利率的平均值）下调 10% 确定。

以同一控制下的企业吸收合并方式取得的固定资产按被合并方的账面价值确定其入账价值；以非同一控制下的企业吸收合并方式取得的固定资产按公允价值确定其入账价值。

融资租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为入账价值。

4、固定资产折旧计提方法

(1) 发电机组按工作量法计提折旧，从固定资产达到预定可使用状态之日起，每个会计年度（期间）折旧按该年度（期间）的实际上网电量与固定资产在剩余折旧年限内的计划上网电量之比乘以固定资产的期初净值计算确定。在计算折旧时不考虑固定资产残值。

(2) 除发电机组、已提足折旧仍继续使用的固定资产，及按照规定单独估价作为固定资产入账的土地等，其他固定资产按平均年限法计提折旧。各类资产折旧年限如下：

| 固定资产类别 | 预计使用寿命 | 折旧方法 | 预计净残值率 |
|-------------|--------|------|--------|
| 核电站生产用房屋建筑物 | 25 年 | 产量法 | 0 |
| 其他房屋建筑物 | 20 年 | 直线法 | 5% |
| 核岛设备 | 25 年 | 产量法 | 0 |
| 常规岛设备 | 25 年 | 产量法 | 0 |
| 辅助系统设备 | 25 年 | 产量法 | 0 |
| 核心战略性备品备件 | 25 年 | 产量法 | 0 |
| 核电设施退役费 | 25 年 | 产量法 | 0 |
| 风力发电机组 | 20 年 | 直线法 | 5% |
| 水电站大坝及附属设施 | 50 年 | 直线法 | 5% |
| 水电站机电设备 | 25 年 | 直线法 | 5% |
| 铀矿专用设备 | 10 年 | 直线法 | 5% |
| 研究专用设备 | 10 年 | 直线法 | 5% |
| 运输设备 | 5 年 | 直线法 | 5% |
| 办公设备及其他 | 5 年 | 直线法 | 5% |

(十四) 在建工程

在建工程是指建造固定资产或者对固定资产进行技术更新改造，在未达到预定可使用状态前发生的实际支出。所建造的固定资产已达到预定可使用状态，但尚未办理竣工决算的，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并计提折旧。待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不需要调整原已计提的折旧额。

资产负债表日，在建工程发生减值的，按可收回金额低于其账面价值的差额，确认为减值损失，计入当期损益，并计提相应的资产减值准备。在建工程减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。

（十五）铀矿资产

铀矿资产，是指公司所拥有或控制的采矿场、地浸井场及相关设施和矿区权益。

1、矿区权益，是指公司取得的在矿区内勘探、开发和生产铀矿的权利。为取得矿区权益而发生的成本在发生时予以资本化。公司取得的矿区权益，按照取得时的成本进行初始计量，矿区权益取得后发生的探矿权使用费、采矿权使用费和租金等维持矿区权益的支出，计入当期损益。

公司采用产量法对探明矿区权益计提折耗，计入成本；未探明矿区权益不计提折耗。

转让全部探明矿区权益的，以及转让单独计提减值准备的全部未探明矿区权益的，将转让所得与矿区权益账面价值的差额计入当期损益；转让以矿区组为基础计提减值准备的未探明矿区权益的，如果转让所得大于矿区权益账面原值，将其差额计入当期损益；如果转让所得小于矿区权益账面原值，以转让所得冲减矿区权益账面原值，不确认损益。

2、铀矿勘探，是指为了识别勘探区域或探明铀矿储量而进行的地质调查、普查和详查、揭露评价、钻探、硇探活动以及其他相关活动。勘探支出的资本化采用成果法，即只有发现了探明经济可采储量的勘探支出才能资本化，结转为采场、井场及相关设施成本，否则计入当期损益。已费用化的勘探支出又发现了探明经济可采储量的，已费用化的勘探支出不作调整，重新勘探发生的支出应当予以资本化。

3、铀矿开发，是指为了取得探明矿区中的铀矿而进行的采场、井场及相关设施的建设活动。铀矿开发活动所发生的支出，应当根据其用途分别予以资本化，作为铀矿开发形成的采场、井场及相关设施的成本。

4、铀矿生产，是指将铀矿从铀矿开采以及在矿区内收集、拉运、水冶、现场储存和矿区管理等活动。铀矿的生产成本包括相关矿区权益折耗、采场、井场及相关设施折耗、采矿设备及设施折旧以及操作费用等。公司采用产量法对采场、井场及相关设施计提折耗。

5、公司承担的矿区废弃处置义务，满足预计负债确认条件的，应对预计的铀矿弃置费用进行折现，确认预计负债，并相应增加采场、井场及相关设施的账面价值。铀矿弃置费用的折现率应按照最近5年人民币5年期以上贷款基准利率的平均值（如无贷款基准利率，应当按照5年期以上市场贷款利率的平均值）下调10%确定。不符合预计负债确认条件的，在废弃时发生的

拆卸、搬移、场地清理等支出，在实际发生时作为清理费用处理，计入当期损益。

6、矿区权益的减值

(1) 资产负债表日，探明矿区权益发生减值的，按可收回金额低于其账面价值的差额，确认为减值损失，计入当期损益，并确认相应的资产减值准备。

(2) 公司至少每年对未探明矿区权益进行一次减值测试。按照单个矿区进行减值测试的，其公允价值低于账面价值的，按公允价值低于其账面价值的差额，确认为减值损失，计入当期损益，并计提相应的资产减值准备；按照矿区组进行减值测试并计提减值准备的，确认的减值损失不分摊至单个矿区权益的账面价值。

矿区权益减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。

(十六) 无形资产

1、无形资产的计价方法

按取得时的实际成本入账；

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

以同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按被合并方的账面价值确定其入账价值；以非同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按公允价值确定其入账价值。

2、无形资产使用寿命及摊销

(1) 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况：

| <u>资产类别</u> | <u>使用年限</u> |
|-------------|-------------------|
| 土地使用权 | 按不超过 50 年的法定可使用年限 |
| 计算机软件 | 5-10 |

每年末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。

经复核，本年末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

(2) 使用寿命不确定的无形资产的判断依据：

每年末，对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核。

经复核，本年末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

(3) 无形资产的摊销：

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

3、研究开发项目研究阶段支出与开发阶段支出的划分标准：

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件的，才能确认为无形资产：

(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，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，应当证明其有用性；

(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；

(5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

无形资产按形成或取得时发生的实际成本计价，自取得的当月起，按合同期限或预计受益期限分期平均摊销。

于资产负债表日检查各项无形资产预计给企业带来未来经济利益的能力，对预计可收回金额低于账面价值的，按照可收回金额低于账面价值的差额，计提无形资产减值准备。

(十七) 长期待摊费用

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

本公司按费用项目的受益期限对长期待摊费用进行分期平均摊销，受益期限无法合理确定的，按5年摊销。

(十八) 除存货、金融资产、未探明铀矿矿区权益及递延所得税资产外的其他主要资产的减值

对除存货、金融资产、未探明铀矿矿区权益及递延所得税资产外的其他资产减值，按以下方法确定：

1、单项资产的减值 资产负债表日，公司判断资产是否存在可能发生减值的迹象。资产存在减值迹象的，应当进行减值测试，估计资产的可收回金额，如果估计的可收回金额低于其账面价值，则按可收回金额低于账面价值的差额，确认为减值损失，计入当期损益，当时确认相应的资产减值准备。因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年都应当进行减值测试。可收回金额根据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较高者确定。

2、资产组的减值

公司以单项资产为基础估计其可收回金额。难以对单项资产的可收回金额进行估计的，则以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。资产组，是指公司认定的最小资产组合，其产生的现金流入应当基本上独立于其他资产或者资产组产生的现金流入。

公司总部资产包括集团公司的办公楼、电子数据处理设备等资产。有迹象表明某项总部资产可能发生减值的，公司计算确定该总部资产所归属的资产组或者资产组组合的可收回金额，然后将其与相应的账面价值相比较，据以判断是否需要确认减值损失。

资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。减值损失金额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，作为各单项资产（包括商誉）的减值损失处理，计入当期损益。抵减后的各资产的账面价值不低于以下三者之中最高者：该资产的公允价值减去处置费用后的净额、该资产预计未来现金流量的现值和零。因此而导致的未能分摊的减值损失金额，按照相关资产组或者资产组组合中其他各项资产的账面价值所占比重进行分摊。

3、商誉减值

公司每年在对商誉进行减值测试时，将其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或资产组组合，并对被分配了商誉的资产组或资产组组合进行减值测试。如资产组或资产组组合的可收回金额少于其账面价值，减值损失将首先冲减分配到该资产组或资产组组合的商誉的账面价值，确认商誉的减值损失，然后再按照该资产组或资产组组合的各项资产的账面价值的比例进行分配。

财务公司按照本会计政策的规定，结合行业监管部门的相关规定，对可能发生的各项资产损失计提资产减值。

资产减值损失一经确认，在以后期间不予转回。

（十九）应付债券

1、应付债券的计价

本公司发行债券时，按照实际的发行价格总额，计入“应付债券”科目。

2、债券溢价或折价的摊销方法

债券发行价格总额与债券面值总额的差额，作为债券溢价或折价，在债券的存续期间内按实际利率法或直线法于计提利息时摊销，并按下文借款费用的处理原则处理。

（二十）借款费用

为生产经营发生的借款费用计入当期损益；为工程所发生的借款费用在该工程达到预定可使用状态前计入工程成本，如果某项工程购置和建造发生非正常中断连续超过3个月（含3月），中断期间发生的借款费用直接计入当期损益，除非中断是使该工程达到预定可使用状态必经程序。

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，应当以专门借款当期实际发生的利息费用，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额确定为专门借款利息费用的资本化金额，并应当在资本化期间内，将其计入符合资本化条件的资产成本。

专门借款，是指为购建或者生产符合资本化条件的资产而专门借入的款项，通常应有标明专门用途的借款合同。

为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用了一般借款的，企业应当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利息金额。资本化率应当根据一般借款加权平均利率计算确定。

一般借款利息费用资本化金额=累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数×所占用一般借款的资本化率。

所占用一般借款的资本化率=所占用一般借款加权平均利率=所占用一般借款当期实际发生的利息之和÷所占用一般借款本金加权平均数

所占用一般借款本金加权平均数=∑(所占用每笔一般借款本金×每笔一般借款在当期所占用的天数/当期天数)

借款存在折价或者溢价的，应当按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或者溢价金额，调整每期利息金额。如果按照合同利率和实际利率计算的每期利息费用相差不大的，可以按照合同利率计算确定每期借款利息。

(二十一) 辞退福利

公司按照《劳动法》规定，对辞退员工给予经济补偿金，经济补偿金原则依据法律规定。

(二十二) 预计负债

1、预计负债是指包括对外提供担保、未决诉讼、产品质量保证、重组义务、亏损性合同、核电设施退役、铀矿矿区废弃处置和核电站中低放废物处置等且符合以下条件的或有事项。

- (1) 该义务是公司承担的现时义务；
- (2) 该义务的履行很可能导致经济利益流出企业；
- (3) 该义务的金额能够可靠地计量。

2、预计负债按履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，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真实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。

3、核电设施退役费用、铀矿设施弃置费用满足预计负债确认条件的，应对预计的弃置费用进行折现，确认预计负债，并相应确认相关资产的成本。并在资产的使用寿命内按照预计负债的摊余成本和实际利率计算确定利息费用，计入财务费用。

(二十三) 收入确认原则

本公司的收入主要包括：销售商品、提供劳务、让渡资产使用权。

1、销售商品：本公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给买方，本公司不再对该商品实施管理权和实际控制权，与交易相关的经济利益能够流入本公司，并且相关的收入和成本能够可靠地计量时，确认营业收入的实现。

2、提供劳务：在同一年度内开始并完成的，在劳务已经提供，收到价款或取得收取价款的证据时，确认劳务收入。对于劳务的开始和完成不在同一会计年度内的，按完工百分比法，在劳务合同的总收入、劳务的完成程度能够可靠地确定，与交易相关的价款能够流入，已经发生的成本和完成劳务将要发生的成本能够可靠地计量时，确认劳务收入。

3、让渡资产使用权：利息收入按使用现金的时间和适用利率计算确定；发生的使用费收入按有关合同或协议规定的收费时间和方法计算确定。上述收入的确定并应同时满足：①与交易

相关的经济利益能够流入本公司；②收入的金额能够可靠地计量。

（二十四）建造合同

在一个会计年度内完成的建造合同，在完成时确认合同收入的实现；对开工与完工日期分属不同会计年度的建造合同，如建造合同的结果能够可靠地估计，则根据完工百分比法在资产负债表日确认合同收入和费用。如果建造合同的结果不能可靠地估计，则区别情况处理：如合同成本能够收回的，则合同收入根据能够收回的实际合同成本加以确认，合同成本在其发生的当期作为费用；如合同成本不可能收回的，则在发生时立即作为费用，不确认收入。

（二十五）租赁

1、租赁分类：本公司在租赁开始日将租赁分为融资租赁和经营租赁。

2、融资租赁：是指实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁。本公司作为承租方，在租赁开始日，按租赁开始日租赁资产的公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者，作为融资租入固定资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，将两者的差额记录为未确认融资费用。如果融资租赁资产占公司资产总额比例等于或小于30%的，在租赁开始日，按最低租赁付款额作为固定资产和长期应付款的入账价值。

3、经营租赁是指除融资租赁以外的其他租赁。承租方的租金在租赁期内的各个期间按直线法确认为费用。出租方的租金在租赁期内的各个期间按直线法确认为收入。

（二十六）所得税的会计处理方法

1、公司的所得税费用包括当期所得税和递延所得税费用。

2、公司按照税法的规定计算当期所得税，当期所得税采用按季预缴，年末汇算清缴的方式缴纳。

3、公司的递延所得税的会计处理方法采用资产负债表债务法核算。资产、负债的账面价值与其计税基础存在应纳税暂时性差异或可抵扣暂时性差异的，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量，分别确认为递延所得税负债或递延所得税资产。如果相关的交易或事项直接计入所有者权益项目，则相应的递延所得税也计入所有者权益项目；企业合并产生的递延所得税调整商誉的账面价值；其他的递延所得税均直接计入当期损益。

下列情况不确认递延所得税负债：

（1）商誉的初始确认，或由一项不是企业合并、且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额的交易中产生的资产和负债的初始确认；

（2）对于子公司、联营公司及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异，该暂时性差异转回的时间能够控制并且在可预见的未来很可能不会转回。

递延所得税资产在未来应纳税所得额足以抵销暂时性差异的限额内予以确认。下列情况不确认递延所得税资产：该项交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额。

4、公司于资产负债表日，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。除原确认时计入所有者权益的递延所得税资产，其减记金额亦计入所有者权益外，其他的情况应增加当期的所得税费用。在很可能获得足够的应纳税所得额时，减记的金额应当转回。

（二十七）乏燃料处置准备金

乏燃料处置准备金指每年提取用以将来处理从核电站卸出不能再用的核燃料之费用。按照2010年7月，财政部、发改委、工信部联合印发的《核电站乏燃料处理处置基金征收使用管理暂行办法》（财综〔2010〕58号）的规定，已投入商业运行五年以上压水堆核电机组按实际上网销售电量征收，征收标准为0.026元/千瓦时。该办法出台生效时已经投入商业运行超过五年的机组，在办法颁布生效日起按照办法所规定的费用标准计提乏燃料处理处置费用；该办法出台生效时投入商业运行不足五年（含五年）及后续新建的机组，投产前五年不计提乏燃料处置费用，从第六年开始计提。

（二十八）核电设施退役准备金

核电设施退役费用、铀矿设施弃置费用满足预计负债确认条件的，应对预计的弃置费用进行折现，确认预计负债，并相应确认相关资产的成本。并在资产的使用寿命内按照预计负债的摊余成本和实际利率计算确定利息费用，计入财务费用。

（二十九）中低放废物处置准备金

中低放废物处置准备金是为处置核电站所产生的中低等放射性废物而提取的一项费用。本公司根据核电站产生废物所占用的库容采用全成本法提取中低放废物处置准备金，计入各期生产成本。

（三十）首炉前端核燃料和尾炉末端核燃料的核算

1、公司首炉（初装料）核燃料费用按国际核电站的通行做法，1/3的费用（指新建投产的核电站项目，已投产的核电站项目另有规定的，从其规定）直接予以资本化，计入核电站基建期成本，通过计提固定资产折旧的形式，在经营期内分摊计入各期生产成本；剩余部分的初装料核燃料费用按产量法计算，分期摊入生产成本；

2、尾炉末端核燃料是指核电站结束商业运行退役时，反应堆堆芯中尚未燃尽的尾炉核燃料，该燃料将随核电站的退役而废弃。在换料方式不变的情况下，反应堆尾炉核燃料费用，因不直接在当期产生电力收入，根据权责发生制原则，公司应当在核电站设计使用寿命期内，分期计提反应堆内最终存放的核燃料费用，计入各期生产成本。

（三十一）套期保值

公司的套期包括公允价值套期和现金流量套期。

公允价值套期方法下，套期工具为衍生工具的，套期工具公允价值变动形成的利得或损失计入当期损益；套期工具为非衍生工具的，套期工具账面价值因汇率变动形成的利得或损失计

入当期损益。被套期项目因被套期风险形成的利得或损失计入当期损益，同时调整被套期项目的账面价值。

现金流量套期方法下，套期工具利得或损失中属于有效套期的部分，应当直接确认为所有者权益，无效套期部分，直接计入当期损益。被套期工具为现有资产或负债，或被套期的确定承诺或预期交易需要确认一项金融资产或负债的，原计入所有者权益的金额在该项资产或债务影响公司损益的相同期间转出，计入当期损益。被套期的确定承诺或预期交易需要确认一项非金融资产或负债的，原计入所有者权益的金额在该非金融资产或负债影响公司损益的相同期间转出，计入当期损益或该非金融资产负债的初始确认金额。

套期工具已到期、被出售、合同终止、已行使或不再满足套期会计条件、公司撤销了对套期关系的指定、预期交易预计不会发生时，应当终止套期会计方法。对于预期交易套期，原直接计入所有者权益中的金额不应转出，直至预期交易实际发生或预计不会发生。如果预期交易预计不会发生的，在所有者权益中所确认的累计金额应当转出，计入当期损益。

五、会计政策、会计估计变更及重大前期差错更正的说明

（一）重要会计政策变更

本公司本期无重要会计政策变更。

（二）重要会计估计变更

会计估计的变更导致本公司 2010 年度合并财务报表净利润增加 28.2742 亿元，明细如下：

1、固定资产折旧年限变更：

本公司属下能源公司 2008 年至 2010 年共收购了 8 户经营水电站的公司，其中 5 户处于发电状态、3 户处于在建状态。被收购公司对于同一类型固定资产所采取的折旧年限不一致。

为更公允地反映本公司的财务状况和经营成果，提供更可靠、更准确的会计信息，本公司统一了固定资产的折旧年限。该项会计估计变更采用未来适用法处理，变更日为 2010 年 1 月 1 日。

上述会计估计的变更，导致本公司 2010 年度合并财务报表净利润增加 0.2449 亿元。

2、乏燃料处置基金计提标准的变更

（1）岭澳核电公司

本公司属下岭澳核电公司对乏燃料处置基金的计提标准进行估计变更，冲销以前年度多计提的乏燃料处置基金 29.6444 亿元。

上述会计估计的变更，导致本公司 2010 年度合并财务报表净利润增加 25.1977 亿元。

（2）合营公司

本公司属下合营公司对乏燃料处置基金的计提标准进行估计变更，冲销以前年度多计提的乏燃料处置基金 1.6410 亿美元（折合人民币 11.1044 亿元）。由于合营公司电价收入采用成本

加利润模式确定，在进行了上述冲销后，本年度对香港核电投资有限公司的收入（上网电量的 70%）亦相应减少。

上述会计估计的变更，导致本公司 2010 年度合并财务报表利润总额增加 3.3313 亿元、净利润增加 2.8316 亿元。

六、合并财务报表的编制

（一）合并范围的确定原则、合并报表编制的依据及方法

1、合并财务报表范围的确定原则：本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，所有子公司均纳入合并财务报表。

2、合并财务报表编制依据及编制方法：所有纳入合并财务报表合并范围的子公司所采用的会计政策、会计期间与本公司一致，如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并财务报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。

（二）本年纳入合并报表范围的子企业基本情况（只列示本集团 2 级公司）

| 序号 | 企业名称 | 持股比例 (%) | 注册资本 | 享有表决权 (%) | 本公司期末对其实际投资额合计 | 级次 | 企业类型 | 审计意见类型 | 备注 |
|----|---------------------|----------|-------------|-----------|----------------|-----|----------|---------|----|
| 1 | 深圳市能之汇投资有限公司 | 100 | 4 亿元人民币 | 100 | 4 亿元人民币 | 2 级 | 境内非金融子公司 | 标准无保留意见 | |
| 2 | 中广核国际有限公司 | 100 | 28.07 亿港元 | 100 | 28.18 亿港元 | 2 级 | 境外子公司 | 标准无保留意见 | |
| 3 | 中广核产业投资基金管理有限公司 | 80 | 1 亿元人民币 | 80 | 0.8 亿元人民币 | 2 级 | 境内非金融子公司 | 标准无保留意见 | |
| 4 | 广东核电投资有限公司（注 1，注 2） | 100 | 7.5 亿元人民币 | 100 | 24.95 亿元人民币 | 2 级 | 境内非金融子公司 | 标准无保留意见 | |
| 5 | 大亚湾核电财务有限责任公司 | 100 | 10 亿元人民币 | 100 | 10 亿元人民币 | 2 级 | 境内金融子公司 | 标准无保留意见 | |
| 6 | 中广核工程有限公司 | 100 | 9 亿元人民币 | 100 | 9 亿元人民币 | 2 级 | 境内非金融子公司 | 标准无保留意见 | |
| 7 | 中科华核电技术研究院有限公司 | 100 | 5.8 亿元人民币 | 100 | 5.8 亿元人民币 | 2 级 | 境内非金融子公司 | 标准无保留意见 | |
| 8 | 中广核铀业发展有限公司 | 100 | 12.33 亿元人民币 | 100 | 12.33 亿元人民币 | 2 级 | 境内非金融子公司 | 标准无保留意见 | |

中国广东核电集团有限公司
2010年度
财务报表附注

| 序号 | 企业名称 | 持股比例 (%) | 注册资本 | 享有表决权 (%) | 本公司期末对其实际投资额合计 | 级次 | 企业类型 | 审计意见类型 | 备注 |
|----|---------------|----------|-------------|-----------|----------------|-----|----------|---------|------|
| 9 | 广东大亚湾核电环保有限公司 | 100 | 0.18 亿元人民币 | 100 | 0.18 亿元人民币 | 2 级 | 境内非金融子公司 | 标准无保留意见 | |
| 10 | 中广核电进出口有限公司 | 100 | 0.3 亿元人民币 | 100 | 0.3 亿元人民币 | 2 级 | 境内非金融子公司 | 标准无保留意见 | |
| 11 | 岭澳核电有限公司 | 100 | 33.23 亿元人民币 | 100 | 33.23 亿元人民币 | 2 级 | 境内非金融子公司 | 标准无保留意见 | |
| 12 | 岭东核电有限公司 | 100 | 53.48 亿元人民币 | 100 | 53.48 亿元人民币 | 2 级 | 境内非金融子公司 | 标准无保留意见 | |
| 13 | 阳江核电有限公司 | 100 | 28 亿元人民币 | 100 | 28 亿元人民币 | 2 级 | 境内非金融子公司 | 标准无保留意见 | |
| 14 | 台山核电合营有限公司 | 70 | 167.4 亿元人民币 | 70 | 102.48 亿元人民币 | 2 级 | 境内非金融子公司 | 标准无保留意见 | |
| 15 | 广西防城港核电有限公司 | 61 | 12 亿元人民币 | 61 | 7.32 亿元人民币 | 2 级 | 境内非金融子公司 | 标准无保留意见 | |
| 16 | 湖北核电有限公司 | 60 | 1 亿元人民币 | 60 | 0.6 亿元人民币 | 2 级 | 境内非金融子公司 | 标准无保留意见 | |
| 17 | 咸宁核电有限公司 | 60 | 7 亿元人民币 | 60 | 4.2 亿元人民币 | 2 级 | 境内非金融子公司 | 标准无保留意见 | |
| 18 | 中广核陆丰核电有限公司 | 100 | 4.1 亿元人民币 | 100 | 4.1 亿元人民币 | 2 级 | 境内非金融子公司 | 标准无保留意见 | |
| 19 | 安徽芜湖核电有限公司 | 51 | 2 亿元人民币 | 51 | 1.02 亿元人民币 | 2 级 | 境内非金融子公司 | 标准无保留意见 | |
| 20 | 吉林核电有限公司 | 100 | 0.2 亿元人民币 | 100 | 0.2 亿元人民币 | 2 级 | 境内非金融子公司 | 标准无保留意见 | |
| 21 | 中广核韶关核电有限公司 | 100 | 0.5 亿元人民币 | 100 | 0.5 亿元人民币 | 2 级 | 境内非金融子公司 | 标准无保留意见 | 本年新增 |
| 22 | 中广核风力发电有限公司 | 68 | 31 亿元人民币 | 68 | 21.08 亿元人民币 | 2 级 | 境内非金融子公司 | 标准无保留意见 | |
| 23 | 中广核风电有限公司 | 100 | 56 亿元人民币 | 100 | 56 亿元人民币 | 2 级 | 境内非金融子公司 | 标准无保留意见 | 本年新增 |

| 序号 | 企业名称 | 持股比例 (%) | 注册资本 | 享有表决权 (%) | 本公司期末对其实际投资额合计 | 级次 | 企业类型 | 审计意见类型 | 备注 |
|----|---------------------|----------|-------------|-----------|----------------|-----|----------|---------|----|
| 24 | 中广核能源开发有限责任公司 (注 3) | 65.84 | 40.06 亿元人民币 | 100 | 26.375 亿元人民币 | 2 级 | 境内非金融子公司 | 标准无保留意见 | |
| 25 | 中广核太阳能开发有限公司 | 100 | 4.7 亿元人民币 | 100 | 4.7 亿元人民币 | 2 级 | 境内非金融子公司 | 标准无保留意见 | |
| 26 | 广东大亚湾核电服务(集团)有限公司 | 100 | 1.6 亿元人民币 | 100 | 1.6 亿元人民币 | 2 级 | 境内非金融子公司 | 标准无保留意见 | |
| 27 | 北京银河创新科技发展有限公司 | 100 | 1.8 亿元人民币 | 100 | 1.8 亿元人民币 | 2 级 | 境内非金融子公司 | 标准无保留意见 | |

注 1、广核投公司与港核投公司共同投资设立合营公司，广核投拥有其 75% 的股份，具有实质控制权，2008 年开始根据企业会计准则的有关规定将合营公司作为子公司全额合并。

注 2、本公司虽然仅拥有广核投公司属下宁德核电公司 46% 股权，但作为第一大股东对宁德核电的经营和财务政策具有实质性控制权，2008 年开始根据企业会计准则的有关规定将其作为子公司全额合并。

注 3、能源公司 2009 年吸收新股东平安信托投资有限责任公司，新股东加入后持有能源公司 34.16% 的股权，根据能源公司三方股东（本公司、广核投公司、平安信托投资有限责任公司）签订的增资扩股协议规定，平安信托投资有限责任公司持有能源公司 34.16% 的股权对应的除股权处置权（股权处置，包括股权的买卖和于股权之上设置质押等权利负担）外的其他股权的所有权力均委托本公司行使，故本公司对能源公司的实际表决权为 100%。

（三）本年合并范围的变更及理由

1、本年相对上年新增合并单位：

| 序号 | 企业名称 | 注册地 | 年末持股比例 (%) | 年末享有表决权 (%) | 年末注册资本 | 本公司期末对其实际投资额合计 | 成为子公司的原因 | 备注 |
|----|---------------|------------|------------|-------------|-----------|----------------|----------|----|
| 1 | 中广核桂柳水电有限公司 | 广西省柳州市 | 84.53 | 84.53 | 2.1 亿元人民币 | 5.5742 亿元人民币 | 收购兼并 | |
| 2 | 盐源县亚王电力有限责任公司 | 四川省凉山彝族自治州 | 100 | 100 | 0.6 亿元人民币 | 2.4029 亿元人民币 | 收购兼并 | |

| 序号 | 企业名称 | 注册地 | 年末持股比例 (%) | 年末享有表决权 (%) | 年末注册资本 | 本公司期末对其实际投资额合计 | 成为子公司的原因 | 备注 |
|----|--------------------|-------------|------------|-------------|-------------|----------------|----------|----|
| 3 | 中广核韶关核电有限公司 | 广东省韶关市 | 100 | 100 | 0.5 亿元人民币 | 0.5 亿元人民币 | 新设成立 | |
| 4 | 中广核风电有限公司 | 北京市 | 100 | 100 | 56 亿元人民币 | 56 亿元人民币 | 新设成立 | |
| 5 | 中广核节能产业发展有限公司 | 广东省深圳市 | 100 | 100 | 0.5 亿元人民币 | 0.5 亿元人民币 | 新设成立 | |
| 6 | 中广核华盛投资有限公司 | 中国香港 | 100 | 100 | 1 万元港币 | 1 万元港币 | 新设成立 | |
| 7 | 中广核华美投资有限公司 | 中国香港 | 100 | 100 | 1 万元港币 | | 新设成立 | |
| 8 | 美亚电力有限公司 | 百慕大群岛 | 100 | 100 | 4 万美元 | 10.45 亿美元 | 收购兼并 | |
| 9 | 中珪国际核能工程有限公司 | 广东省深圳市 | 55.00 | 55.00 | 2.8 亿元人民币 | 1.54 亿元人民币 | 新设成立 | |
| 10 | 中广核铀业广东有限公司 | 广东省深圳市 | 85.00 | 85.00 | 0.2 亿元人民币 | 0.17 亿元人民币 | 新设成立 | |
| 11 | 中广核铀业物流(北京)有限公司 | 北京市 | 51.00 | 51.00 | 0.2 亿元人民币 | 0.102 亿元人民币 | 新设成立 | |
| 12 | 中广核太阳能(桑日)开发有限公司 | 西藏自治区山南地区 | 100 | 100 | 0.03 亿元人民币 | 0.03 亿元人民币 | 新设成立 | |
| 13 | 中广核太阳能(青铜峡)开发有限公司 | 宁夏回族自治区青铜峡市 | 100 | 100 | 0.03 亿元人民币 | 0.03 亿元人民币 | 新设成立 | |
| 14 | 中广核太阳能(大柴旦)开发有限公司 | 青海省海西州 | 100 | 100 | 0.563 亿元人民币 | 0.563 亿元人民币 | 新设成立 | |
| 15 | 中广核羿飞(敦煌)太阳能开发有限公司 | 甘肃省酒泉市 | 63.75 | 63.75 | 0.815 亿元人民币 | 0.4157 亿元人民币 | 新设成立 | |
| 16 | 中广核太阳能(美国)公司 | 美国 | 100 | 100 | 0.0287 亿美元 | 0.0287 亿美元 | 新设成立 | |

| 序号 | 企业名称 | 注册地 | 年末持股比例 (%) | 年末享有表决权 (%) | 年末注册资本 | 本公司期末对其实际投资额合计 | 成为子公司的原因 | 备注 |
|----|----------------------|---------|------------|-------------|-------------|----------------|----------|----|
| 17 | 中广核光电生物质能发电(新加坡)有限公司 | 新加坡 | 100 | 100 | 20万新加坡币 | 20万新加坡币 | 新设成立 | |
| 18 | 深圳绿源餐饮管理有限公司 | 广东省深圳市 | 100 | 100 | 0.05亿元人民币 | 0.05亿元人民币 | 新设成立 | |
| 19 | 深圳大亚湾核电专家会所管理有限公司 | 广东省深圳市 | 100 | 100 | 0.15亿元人民币 | 0.15亿元人民币 | 新设成立 | |
| 20 | 中广核(察北)风力发电有限公司 | 河北省张家口市 | 100 | 100 | 3.4854亿元人民币 | 2.7895亿元人民币 | 新设成立 | |
| 21 | 安丘太平山风电有限公司 | 山东省安丘市 | 90 | 90 | 1.8789亿元人民币 | 1.691亿元人民币 | 收购兼并 | |
| 22 | 中广核(尚义)风力发电有限公司 | 河北省张家口市 | 100 | 100 | 0.12亿元人民币 | 0.12亿元人民币 | 收购兼并 | |
| 23 | 中广核台山风力发电有限公司 | 广东省台山市 | 100 | 100 | 1.8008亿元人民币 | 0.2701亿元人民币 | 新设成立 | |
| 24 | 中广核台山广海风力发电有限公司 | 广东省台山市 | 100 | 100 | 1.6782亿元人民币 | 0.2517亿元人民币 | 新设成立 | |
| 25 | 中广核台山汶村风力发电有限公司 | 广东省台山市 | 100 | 100 | 1.1706亿元人民币 | 0.1756亿元人民币 | 新设成立 | |
| 26 | 沂水唐王山风力发电有限公司 | 山东省临沂市 | 75 | 75 | 777万欧元 | 0.5228亿元人民币 | 新设成立 | |
| 27 | 内蒙古金杰科技股份有限公司 | 内蒙古包头市 | 100 | 100 | 0.1亿元人民币 | 0.1亿元人民币 | 收购兼并 | |
| 28 | 中广核安丘风力发电有限公司 | 山东省安丘市 | 75 | 75 | 0.01亿元人民币 | 0.0075亿元人民币 | 新设成立 | |
| 29 | 北京北能创业风电技术有限公司 | 北京市 | 95 | 95 | 0.9644亿元人民币 | 0.8402亿元人民币 | 收购兼并 | |

中国广东核电集团有限公司
2010年度
财务报表附注

| 序号 | 企业名称 | 注册地 | 年末持股比例 (%) | 年末享有表决权 (%) | 年末注册资本 | 本公司期末对其实际投资额合计 | 成为子公司的原因 | 备注 |
|----|---------------------|---------|------------|-------------|--------------|----------------|----------|----|
| 30 | 中广核哈密风力发电有限公司 | 新疆哈密 | 100 | 100 | 0.02 亿元人民币 | 0.02 亿元人民币 | 新设成立 | |
| 31 | 中广核托克逊风力发电有限公司 | 新疆吐鲁番 | 100 | 100 | 0.02 亿元人民币 | 0.02 亿元人民币 | 新设成立 | |
| 32 | 中广核楚雄牟定风力发电有限公司 | 云南楚雄 | 100 | 100 | 0.02 亿元人民币 | 0.02 亿元人民币 | 新设成立 | |
| 33 | 中广核西双版纳勐海风力发电有限公司 | 云南西双版纳 | 100 | 100 | 0.02 亿元人民币 | 0.02 亿元人民币 | 新设成立 | |
| 34 | 中广核锡林浩特晨辉风力发电有限公司 | 内蒙古锡林浩特 | 100 | 100 | 0.02 亿元人民币 | 0.02 亿元人民币 | 新设成立 | |
| 35 | 巴彦双鸭山风力发电有限公司 | 黑龙江哈尔滨 | 100 | 100 | 1 亿元人民币 | 0.2 亿元人民币 | 新设成立 | |
| 36 | 双鸭山老平岗风力发电有限公司 | 黑龙江双鸭山 | 100 | 100 | 1 亿元人民币 | 1 亿元人民币 | 新设成立 | |
| 37 | 双鸭山锅盔山风力发电有限公司 | 黑龙江双鸭山 | 100 | 100 | 1 亿元人民币 | 1 亿元人民币 | 新设成立 | |
| 38 | 双鸭山杨木岗风力发电有限公司 | 黑龙江双鸭山 | 100 | 100 | 1.0152 亿元人民币 | 1.0152 亿元人民币 | 新设成立 | |
| 39 | 龙江杏山风力发电有限公司 | 黑龙江齐齐哈尔 | 100 | 100 | 1.0074 亿元人民币 | 0.2015 亿元人民币 | 新设成立 | |
| 40 | 中广核额敏风力发电有限公司 | 新疆塔城 | 100 | 100 | 0.02 亿元人民币 | 0.02 亿元人民币 | 新设成立 | |
| 41 | 文登张家产风力发电有限公司 | 山东文登 | 60 | 60 | 0.1913 亿欧元 | 0.1148 亿欧元 | 新设成立 | |
| 42 | 中广核大北山(瓦房店)风力发电有限公司 | 辽宁大连 | 100 | 100 | 0.02 亿元人民币 | 0.02 亿元人民币 | 新设成立 | |
| 43 | 中广核道达启东风力发电有限公司 | 江苏南通 | 60 | 60 | 0.3 亿元人民币 | 0.054 亿元人民币 | 新设成立 | |

| 序号 | 企业名称 | 注册地 | 年末持股比例 (%) | 年末享有表决权 (%) | 年末注册资本 | 本公司期末对其实 际投资额 合计 | 成为子公司的 原因 | 备注 |
|----|-------------------------|------|------------|-------------|------------------|------------------------|--------------|----|
| 44 | 义县中广核义北 风力发电有限公 司 | 辽宁锦州 | 100 | 100 | 0.9807 亿 元人民币 | 0.9807 亿 元人民币 | 新设成立 | |

2、本年不再纳入合并范围的原子公司：

本年未发生合并范围的减少。

(四) 股权比例超过半数但未纳入合并范围的原因

| 序号 | 企业名称 | 持股比例 (%) | 注册资本 | 本公司期末对其实 际投资额合计 | 级次 | 未纳入合并 范围 原因 |
|----|------------------------|----------|-------------|--------------------|----|---------------------------------------|
| 1 | 苏州东南电力技术开发总公司 | 100 | 200 万元人民币 | 200 万元人民币 | 4 | 关停并转 |
| 2 | 黑龙江中广核林业投资中心(有 限合伙) | 99.99 | 1000 万元人民币 | 8020 万元人民币 | 4 | 本公司为有 限合伙人,另 一个投资者 为普通伙 人 |
| 3 | 惠州温泉房地产开发有限公司 | 55 | 495 万元人民币 | 2,151 万元人民币 | 4 | 关停并转 |
| 4 | 中广核(北京)仿真技术有限公 司 | 51 | 2,000 万元人民币 | 1,020 万元人民币 | 3 | 无法控制董 事会 |

(五) 境外子公司、金融子公司、基建单位和事业单位纳入合并范围的情况及合并方法

1、境外子公司

本公司对境外子企业的财务报表按本公司的会计政策进行调整后，将其纳入合并范围：

| 序号 | 公司名称 | 注册地 | 本公司持股比例 (%) |
|----|---------------|-------|-------------|
| 1 | 中广核国际有限公司 | 香港 | 100 |
| 2 | 白鹭新能源投资发展有限公司 | 香港 | 100 |
| 3 | 香港天实投资有限公司 | 香港 | 100 |
| 4 | 中国铀业发展有限公司 | 香港 | 100 |
| 5 | 澳大利亚能源金属有限公司 | 澳大利亚 | 60.56 |
| 6 | 美亚电力有限公司 | 百慕大群岛 | 100 |

| 序号 | 公司名称 | 注册地 | 本公司持股比例 (%) |
|----|----------------------|-----|-------------|
| 7 | 中广核太阳能(美国)公司 | 美国 | 100 |
| 8 | 中广核光电生物质能发电(新加坡)有限公司 | 新加坡 | 100 |
| 9 | 中广核华盛投资有限公司 | 香港 | 100 |
| 10 | 中广核华美投资有限公司 | 香港 | 100 |

2、金融子公司

大亚湾核电财务有限责任公司是本公司属下全资金子公司，根据国资委《中央企业财务决算报告管理办法》及相关规定，本公司对其财务报表进行了相应的转换，将其纳入合并范围。

七、报表重要项目的说明

(一) 货币资金

| 项 目 | 年末账面余额 | 年初账面余额 |
|------------|--------------------------|--------------------------|
| 现金 | 900,836.77 | 889,643.42 |
| 银行存款 | 8,310,462,854.79 | 8,330,767,083.36 |
| 其他货币资金 | 2,639,609,497.77 | 2,118,784,630.95 |
| 合 计 | 10,950,973,189.33 | 10,450,441,357.73 |

注：使用权受限制的存款金额 3,116,157,319.29 元，此金额主要为本公司属下财务公司存放于中国人民银行的法定准备金以及美亚电力公司韩国子公司银行贷款监管专户存款等。

(二) 交易性金融资产

| 项 目 | 年末公允价值 | 年初公允价值 |
|--------------------------------|-----------------------|-----------------------|
| 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(注 1) | 100,482,000.00 | 400,475,000.00 |
| 衍生金融资产 | 767,886,479.13 | 153,417,458.91 |
| 合 计 | 868,368,479.13 | 553,892,458.91 |

注 1：“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”为货币市场基金和安盛价值成长股票型基金。

(三) 应收票据

| 票据种类 | 年末账面余额 | 年初账面余额 |
|------------|----------------------|----------------------|
| 银行承兑汇票 | 31,216,244.34 | 2,195,000.00 |
| 商业承兑汇票 | 32,627,517.61 | 8,463,424.24 |
| 合 计 | 63,843,761.95 | 10,658,424.24 |

(四) 应收账款

| 类别 | 年末余额 | | 年初余额 | |
|--------------------------|-------------------------|---------------------|-------------------------|---------------------|
| | 金额 | 坏账准备 | 金额 | 坏账准备 |
| 采用个别认定法计提坏账准备的应收账款 | 658,183,757.92 | 1,811,509.37 | 18,167,910.89 | 1,811,509.37 |
| 采用组合测试(账龄分析)法计提坏账准备的应收账款 | 2,906,448,219.28 | 5,180,124.43 | 1,344,256,259.58 | 2,963,946.75 |
| 合计 | 3,564,631,977.20 | 6,991,633.80 | 1,362,424,170.47 | 4,775,456.12 |

(五) 预付款项

| 账龄 | 年末余额 | | 年初余额 | |
|-----------|-------------------------|---------------|--------------------------|---------------|
| | 金额 | 比例(%) | 金额 | 比例(%) |
| 其中: 1 年以内 | 3,971,611,050.55 | 49.97 | 6,917,699,469.70 | 68.02 |
| 1—2 年 | 2,885,533,517.69 | 36.31 | 2,916,916,249.01 | 28.68 |
| 2—3 年 | 907,646,335.11 | 11.42 | 203,496,988.67 | 2.00 |
| 3 年以上 | 183,050,308.17 | 2.30 | 132,277,280.05 | 1.30 |
| 合计 | 7,947,841,211.52 | 100.00 | 10,170,389,987.43 | 100.00 |

(六) 应收股利

| 项目 | 年末账面余额 | 年初账面余额 | 备注 |
|------------------|----------------------|----------------------|----|
| 账龄 1 年以内 | 83,567,085.87 | 11,839,680.01 | |
| 其中: 广东中成化工股份有限公司 | 0.00 | 11,839,680.01 | |
| 湖北西塞山发电有限公司 | 83,567,085.87 | 0.00 | |
| 合计 | 83,567,085.87 | 11,839,680.01 | |

(七) 应收利息

| 项目 | 年末账面余额 | 年初账面余额 | 备注 |
|-----------|---------------------|---------------------|----|
| 债券利息 | 171,183.33 | 178,610.43 | |
| 贷款及委托贷款利息 | 1,145,367.00 | 2,430,971.99 | |
| 存款利息 | 4,448,998.58 | 2,062,038.27 | |
| 合计 | 5,765,548.91 | 4,671,620.69 | |

(八) 其他应收款

| 类别 | 年末余额 | | 年初余额 | |
|---------------------------|-------------------------|-----------------------|-------------------------|-----------------------|
| | 金额 | 坏账准备 | 金额 | 坏账准备 |
| 采用个别认定法计提坏账准备的其他应收款 | 4,243,008,728.10 | 114,398,481.53 | 4,269,442,970.72 | 121,174,717.22 |
| 采用组合测试(账龄分析)法计提坏账准备的其他应收款 | 957,590,992.18 | 4,418,706.85 | 739,894,785.95 | 3,024,719.52 |
| 合 计 | 5,200,599,720.28 | 118,817,188.38 | 5,009,337,756.67 | 124,199,436.74 |

(九) 存货

1、存货余额

| 存货种类 | 年初账面余额 | 年末账面余额 |
|------------------|-------------------------|--------------------------|
| 原材料 | 4,077,542,797.48 | 6,581,013,092.87 |
| 自制半成品及在产品 | 132,571,852.73 | 300,744,473.93 |
| 库存商品(产成品) | 165,521,886.80 | 160,965,821.41 |
| 周转材料(包装物、低值易耗品等) | 3,159,627.18 | 45,734,366.05 |
| 消耗性生物资产 | 80,200,928.36 | 0.00 |
| 其他 | 4,601,884,987.03 | 4,116,144,295.50 |
| 合 计 | 9,060,882,079.58 | 11,204,602,049.76 |

2.存货跌价准备金额

| 存货种类 | 年初账面余额 | 年末账面余额 |
|------------|----------------------|-----------------------|
| 原材料 | 20,446,368.05 | 188,832,514.95 |
| 自制半成品及在产品 | 2,370,322.18 | 696,174.89 |
| 库存商品(产成品) | 14,110,886.99 | 6,643,959.39 |
| 合 计 | 36,927,577.22 | 196,172,649.23 |

(十) 一年内到期的非流动资产

| (十) 项 目 | 年末账面余额 | 年初账面余额 |
|--------------------|-------------------------|-------------------------|
| 一年内到期的长期待摊费用 | 43,671,551.89 | 1,457,052.76 |
| 财务公司贷款-国家能源局 | 293,386,660.14 | 0.00 |
| 财务公司贷款-辽宁红沿河核电有限公司 | 719,000,000.00 | 1,766,000,000.00 |
| 其他(十) | 4,961,218.60 | 0.00 |
| (十) 合 计 | 1,061,019,430.63 | 1,767,457,052.76 |

(十一) 其他流动资产

| (十) 项 目 | 年末账面余额 | 年初账面余额 |
|---------|--------|--------|
|---------|--------|--------|

(十)

(十)

(十)

(十)

(十)

| 项 目 | 年末账面余额 | 年初账面余额 |
|---------------|---------------------|---------------------|
| 委托贷款 | 0.00 | 8,500,000.00 |
| 受益期限在一年以内的保险费 | 4,242,566.06 | 0.00 |
| 合 计 | 4,242,566.06 | 8,500,000.00 |

(十二) 可供出售金融资产

| 项 目 | 年末公允价值 | 年初公允价值 |
|-----------------|-------------------------|-------------------------|
| 1、可供出售债券 | 50,323,750.00 | 69,689,425.76 |
| 2、可供出售权益工具 | 1,674,494,065.29 | 1,671,849,001.62 |
| 其中：有限售条件的可供出售股票 | 145,282,859.59 | 336,335,081.62 |
| 无限售条件的可供出售股票 | 1,529,211,205.70 | 1,335,513,920.00 |
| 合 计 | 1,724,817,815.29 | 1,741,538,427.38 |

(十三) 持有至到期投资

| 项 目 | 年末账面余额 | 年初账面余额 |
|---------------|---------------------|---------------------|
| 债券投资 | 4,000,000.00 | 4,000,000.00 |
| 减：持有至到期投资减值准备 | 0.00 | 0.00 |
| 合 计 | 4,000,000.00 | 4,000,000.00 |

(十四) 长期应收款

| (十四) 项 目 | 年末账面余额 | 年初账面余额 |
|-----------------|----------------------|----------------------|
| 委托贷款—防城港市土地储备中心 | 90,000,000.00 | 45,000,000.00 |
| (十四) 合 计 | 90,000,000.00 | 45,000,000.00 |

(十四)

(十四) 注：上述款项为防城港公司通过建设银行发放给广西防城港市土地储备中心的长期委托贷款。

(十四)

(十五) 长期股权投资

1(十四) 长期股权投资账面价值

| 项 目 | 年初余额 | 本年增加 | 本年减少 | 年末余额 |
|------------|-------------------------|-------------------------|-----------------------|--------------------------|
| 长期股权投资账面余额 | | | | |
| 其中：对子公司投资 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 对合营企业投资 | 14,600,226.58 | 2,024,711,316.62 | 0.00 | 2,039,311,543.20 |
| 对联营企业投资 | 4,171,836,762.71 | 3,888,211,600.74 | 161,484,764.08 | 7,898,563,599.37 |
| 对其他企业投资 | 1,572,498,118.43 | 28,227,149.00 | 374,435,961.58 | 1,226,289,305.85 |
| 小 计 | 5,758,935,107.72 | 5,941,150,066.36 | 535,920,725.66 | 11,164,164,448.42 |

| 项 目 | 年初余额 | 本年增加 | 本年减少 | 年末余额 |
|--------------|-------------------------|-------------------------|-----------------------|--------------------------|
| 减：长期股权投资减值准备 | 252,231,465.56 | 0.00 | 280,000.00 | 251,951,465.56 |
| 合 计 | 5,506,703,642.16 | 5,941,150,066.36 | 535,640,725.66 | 10,912,212,982.86 |

(十六) 投资性房地产

| 项 目 | 年初账面余额 | 本年增加额 | 本年减少额 | 年末账面余额 |
|----------------|-----------------------|----------------------|----------------------|-----------------------|
| 一、原价合计 | 405,473,478.48 | 862,410.00 | 0.00 | 406,335,888.48 |
| 其中：房屋、建筑物 | 405,473,478.48 | 862,410.00 | 0.00 | 406,335,888.48 |
| 二、累计折旧和累计摊销合计 | 152,359,191.40 | 36,561,322.33 | 0.00 | 188,920,513.73 |
| 其中：房屋、建筑物 | 152,359,191.40 | 36,561,322.33 | 0.00 | 188,920,513.73 |
| 三、投资性房地产减值准备合计 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 其中：房屋、建筑物 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 四、投资性房地产账面价值合计 | 253,114,287.08 | 862,410.00 | 36,561,322.33 | 217,415,374.75 |
| 其中：房屋、建筑物 | 253,114,287.08 | 862,410.00 | 36,561,322.33 | 217,415,374.75 |

- 注：1、本公司采用历史成本模式对投资性房地产进行后续计量；
2、本公司投资性房地产主要为经营性出租的房产；
3、本年投资性房地产计提折旧 36,561,322.33 元。

(十七) 固定资产

| 项 目 | 年初账面余额 | 本年增加额 | 本年减少额 | 年末账面余额 |
|--------------|--------------------------|--------------------------|-------------------------|---------------------------|
| 一、固定资产原价合计 | 68,608,036,383.48 | 33,941,885,674.69 | 1,201,167,115.64 | 101,348,754,942.53 |
| 其中：房屋、建筑物 | 12,286,571,192.31 | 3,660,779,013.77 | 207,762,305.21 | 15,739,587,900.87 |
| 机器设备 | 52,480,427,663.84 | 13,706,174,897.70 | 722,557,962.88 | 65,464,044,598.66 |
| 运输工具 | 376,737,107.65 | 124,952,776.41 | 45,180,614.86 | 456,509,269.20 |
| 电子设备 | 256,252,837.60 | 39,795,285.04 | 16,783,583.52 | 279,264,539.12 |
| 办公设备 | 449,979,611.46 | 277,312,285.11 | 14,633,127.91 | 712,658,768.66 |
| 核电设施弃置费用 | 2,749,348,793.70 | 389,985,557.44 | 57,824,392.15 | 3,081,509,958.99 |
| 其他 | 8,719,176.92 | 15,742,885,859.22 | 136,425,129.11 | 15,615,179,907.03 |
| 二、固定资产累计折旧合计 | 33,567,344,312.26 | 6,093,505,664.42 | 867,169,609.15 | 38,793,680,367.53 |
| 其中：房屋、建筑物 | 5,539,379,658.62 | 1,137,651,202.94 | 156,998,098.61 | 6,520,032,762.95 |
| 机器设备 | 25,388,193,823.84 | 4,499,449,773.26 | 580,426,283.94 | 29,307,217,313.16 |
| 运输工具 | 194,469,191.51 | 69,347,626.11 | 31,959,509.95 | 231,857,307.67 |
| 电子设备 | 175,968,948.26 | 33,158,246.82 | 15,847,228.33 | 193,279,966.75 |
| 办公设备 | 197,691,050.26 | 127,103,239.77 | 10,367,798.79 | 314,426,491.24 |
| 核电设施弃置费用 | 2,064,953,900.07 | 71,564,094.10 | 54,897,108.09 | 2,081,620,886.08 |
| 其他 | 6,687,739.70 | 155,231,481.42 | 16,673,581.44 | 145,245,639.68 |

中国广东核电集团有限公司
2010 年度
财务报表附注

| 项 目 | 年初账面余额 | 本年增加额 | 本年减少额 | 年末账面余额 |
|--------------|--------------------------|--------------------------|-------------------------|--------------------------|
| 三、固定资产减值准备合计 | 58,781,143.33 | 18,884,540.78 | 1,742,093.04 | 75,923,591.07 |
| 其中：房屋、建筑物 | 7,383,817.00 | 0.00 | 0.00 | 7,383,817.00 |
| 机器设备 | 51,397,326.33 | 18,884,540.78 | 1,742,093.04 | 68,539,774.07 |
| 运输工具 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 电子设备 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 办公设备 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 核电设施弃置费用 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 其他 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 四、固定资产账面价值合计 | 34,981,910,927.89 | 33,941,885,674.69 | 6,444,645,618.65 | 62,479,150,983.93 |
| 其中：房屋、建筑物 | 6,739,807,716.69 | 3,660,779,013.77 | 1,188,415,409.54 | 9,212,171,320.92 |
| 机器设备 | 27,040,836,513.67 | 13,706,174,897.70 | 4,658,723,899.94 | 36,088,287,511.43 |
| 运输工具 | 182,267,916.14 | 124,952,776.41 | 82,568,731.02 | 224,651,961.53 |
| 电子设备 | 80,283,889.34 | 39,795,285.04 | 34,094,602.01 | 85,984,572.37 |
| 办公设备 | 252,288,561.20 | 277,312,285.11 | 131,368,568.89 | 398,232,277.42 |
| 核电设施弃置费用 | 684,394,893.63 | 389,985,557.44 | 74,491,378.16 | 999,889,072.91 |
| 其他 | 2,031,437.22 | 15,742,885,859.22 | 274,983,029.09 | 15,469,934,267.35 |

(十八) 在建工程

分项披露在建工程年末余额最大的前10项：

| 工程名称 | 预算数 | 工程投入占预算比例 (%) | 年初数 | | | 本年增加 | 其中：利息资本化金额 | 本年减少 | 其中：转增固定资产 | 年末数 | | | 资金来源 |
|-------------|---------------------------|---------------|--------------------------|-------------------------|-------------|--------------------------|-------------------------|--------------------------|--------------------------|--------------------------|-------------------------|-------------|--------|
| | | | 余额 | 其中：利息资本化金额 | 减值准备 | | | | | 余额 | 其中：利息资本化金额 | 减值准备 | |
| 合计 | 412,193,167,126.25 | | 54,018,599,814.20 | 3,239,008,953.30 | 0.00 | 33,371,024,947.07 | 1,446,509,923.11 | 23,538,389,540.54 | 22,061,004,832.01 | 63,851,235,220.73 | 3,781,201,017.10 | 0.00 | |
| 台山核电一期工程 | 50,220,000,000.00 | 42.08 | 11,284,935,661.83 | 324,727,052.68 | 0.00 | 9,057,981,579.87 | 92,815,846.36 | 9,153,648.01 | 9,153,648.01 | 20,333,763,593.69 | 417,542,899.04 | 0.00 | 资本金、贷款 |
| 阳江核电一期工程 | 69,557,120,000.00 | 18.16 | 7,081,518,846.25 | 602,708,919.45 | 0.00 | 4,860,760,546.02 | 250,744,002.11 | 92,245,643.79 | 73,489,591.85 | 11,850,033,748.48 | 853,452,921.56 | 0.00 | |
| 宁德核电站一期工程 | 49,539,680,000.00 | 19.87 | 5,163,097,249.28 | 415,074,106.73 | 0.00 | 4,426,898,630.93 | 617,671,901.95 | 850,330,124.76 | 145,320,229.45 | 8,739,665,755.45 | 1,010,887,449.50 | 0.00 | |
| 岭澳核电站3、4号机组 | 28,518,560,000.00 | 21.06 | 19,713,194,622.87 | 1,475,811,722.61 | 0.00 | 1,343,949,403.24 | 152,369,663.34 | 15,759,456,102.45 | 15,594,589,455.29 | 5,297,687,923.66 | 819,627,652.05 | 0.00 | |
| 防城港核电一期工程 | 27,700,000,000.00 | 18.10 | 925,414,407.70 | 13,921,771.78 | 0.00 | 2,354,195,416.21 | 91,157,799.66 | 0.00 | 0.00 | 3,279,609,823.91 | 105,079,571.44 | 0.00 | |
| 核电新项目 | 24,053,971,718.61 | 9.16 | 1,865,730,226.23 | | 0.00 | 672,675,502.23 | 0.00 | 335,513,799.35 | 0.00 | 2,202,891,929.11 | | 0.00 | |
| 沙湾公司水电站工程 | 2,001,920,000.00 | 99.75 | 1,540,817,075.51 | 196,842,160.26 | 0.00 | 456,103,336.12 | 91,413,003.21 | 0.00 | 0.00 | 1,996,920,411.63 | 288,255,163.47 | 0.00 | |
| 咸宁核电工程 | 65,458,000,000.00 | 2.82 | 377,826,336.73 | 3,787,809.38 | 0.00 | 1,129,686,416.23 | 28,155,348.58 | 0.00 | 0.00 | 1,507,512,752.96 | 31,321,088.27 | 0.00 | |
| 甘肃省河口风电项目 | 1,973,502,300.00 | 67.98 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 1,341,581,749.89 | 3,691,173.56 | 0.00 | 0.00 | 1,341,581,749.89 | 3,691,173.56 | 0.00 | |
| 玉田水电站在建工程 | 786,700,000.00 | 69.61 | 361,417,852.57 | 57,495,119.02 | 0.00 | 186,171,980.73 | 24,783,437.50 | 0.00 | 0.00 | 547,589,833.30 | 82,278,556.52 | 0.00 | |
| 其他汇总 | 92,383,713,107.64 | 7.31 | 5,704,647,535.23 | 148,640,291.39 | 0.00 | 7,541,020,385.60 | 93,707,746.84 | 6,491,690,222.18 | 6,238,451,907.41 | 6,753,977,698.65 | 169,064,541.69 | 0.00 | |

(十九) 无形资产

| 项 目 | 年初账面余额 | 本年增加额 | 本年减少额 | 年末账面余额 |
|----------------------|-------------------------|-------------------------|-----------------------|-------------------------|
| 一、 原价合计: | 2,582,788,927.01 | 1,179,806,910.67 | 7,741,178.66 | 3,754,854,659.02 |
| 其中: 软件 | 374,304,864.71 | 183,806,760.91 | 1,391,015.91 | 556,720,609.71 |
| 土地使用权 | 2,157,679,498.40 | 946,784,300.82 | 6,090,162.75 | 3,098,373,636.47 |
| 专利权 | 9,772.00 | 60,500.00 | 0.00 | 70,272.00 |
| 非专利技术 | 46,634,791.90 | 38,427,575.44 | 0.00 | 85,062,367.34 |
| 其他 | 4,160,000.00 | 10,727,773.50 | 260,000.00 | 14,627,773.50 |
| | | | | |
| 二、 累计摊销额合计 | 573,029,883.91 | 210,706,630.56 | 260,649.34 | 783,475,865.13 |
| 其中: 软件 | 235,303,967.49 | 61,775,520.58 | 649.34 | 297,078,838.73 |
| 土地使用权 | 330,979,830.74 | 142,357,128.32 | 0.00 | 473,336,959.06 |
| 专利权 | 1,987.52 | 4,538.19 | 0.00 | 6,525.71 |
| 非专利技术 | 4,274,855.94 | 5,303,938.84 | 0.00 | 9,578,794.78 |
| 其他 | 2,469,242.22 | 1,265,504.63 | 260,000.00 | 3,474,746.85 |
| | | | | |
| 三、 无形资产减值准备合计 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 其中: 软件 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 土地使用权 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 专利权 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 非专利技术 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 其他 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| | | | | |
| 四、 无形资产账面价值合计 | 2,009,759,043.10 | 1,179,806,910.67 | 218,187,159.88 | 2,971,378,793.89 |
| 其中: 软件 | 139,000,897.22 | 183,806,760.91 | 63,165,887.15 | 259,641,770.98 |
| 土地使用权 | 1,826,699,667.66 | 946,784,300.82 | 148,447,291.07 | 2,625,036,677.41 |
| 专利权 | 7,784.48 | 60,500.00 | 4,538.19 | 63,746.29 |
| 非专利技术 | 42,359,935.96 | 38,427,575.44 | 5,303,938.84 | 75,483,572.56 |
| 其他 | 1,690,757.78 | 10,727,773.50 | 1,265,504.63 | 11,153,026.65 |

(二十) 商誉的形成来源、账面价值的增减变动情况。

| 项目 | 形成来源 | 初始金额 | 年初余额 | 本年变动 | | 年末余额 |
|-------------------------|----------|---------------|---------------|--------------|------|---------------|
| | | | | 本年增加 | 本年减少 | |
| 收购中广核洪雅百花滩水力发电有限公司形成的商誉 | 非同一控制下合并 | 68,237,961.99 | 61,468,856.18 | 6,769,105.81 | 0.00 | 68,237,961.99 |

| 项目 | 形成来源 | 初始金额 | 年初余额 | 本年变动 | | 年末余额 |
|----------------------------|----------|-------------------------|-------------------------|-------------------------|-------------|-------------------------|
| | | | | 本年增加 | 本年减少 | |
| 收购木里县木里河大沙湾水电开发有限责任公司形成的商誉 | 非同一控制下合并 | 479,643,735.57 | 479,643,735.57 | 0.00 | 0.00 | 479,643,735.57 |
| 收购中广核红花水电有限公司形成的商誉 | 非同一控制下合并 | 522,601,290.39 | 522,601,290.39 | 0.00 | 0.00 | 522,601,290.39 |
| 收购盐源县亚王电力有限责任公司形成的商誉 | 非同一控制下合并 | 174,445,702.88 | 0.00 | 174,445,702.88 | 0.00 | 174,445,702.88 |
| 收购中国大亚湾核电技术研究院有限公司形成的商誉 | 非同一控制下合并 | 7,048,000.00 | 7,048,000.00 | 0.00 | 0.00 | 7,048,000.00 |
| 收购南京新苏热电有限公司形成的商誉 | 非同一控制下合并 | 12,142,701.39 | 12,142,701.39 | 0.00 | 0.00 | 12,142,701.39 |
| 收购南通美亚热电有限公司形成的商誉 | 非同一控制下合并 | 5,587,959.55 | 0.00 | 5,587,959.55 | 0.00 | 5,587,959.55 |
| 收购澳大利亚能源金属有限公司形成的商誉 | 非同一控制下合并 | 467,721,031.15 | 441,671,397.10 | 26,049,634.05 | 0.00 | 467,721,031.15 |
| 收购中广核高凤山水力发电有限公司形成的商誉 | 非同一控制下合并 | 134,292,795.90 | 134,292,795.90 | 0.00 | 0.00 | 134,292,795.90 |
| 收购四川玉田能源发展有限公司形成的商誉 | 非同一控制下合并 | 9,024,462.81 | 9,024,462.81 | 0.00 | 0.00 | 9,024,462.81 |
| 收购中广核桂柳水电有限公司形成的商誉 | 非同一控制下合并 | 125,402,796.07 | 0.00 | 125,402,796.07 | 0.00 | 125,402,796.07 |
| 收购美亚电力有限公司形成的商誉 | 非同一控制下合并 | 711,528,767.24 | 0.00 | 711,528,767.24 | 0.00 | 711,528,767.24 |
| 合计 | | 2,717,677,204.94 | 1,667,893,239.34 | 1,049,783,965.60 | 0.00 | 2,717,677,204.94 |

(二十一) 递延所得税资产

| 项目 | 年末余额 | 年初余额 |
|------------|----------------|----------------|
| 1、减值准备 | 109,287,755.19 | 90,735,526.83 |
| 2、可供出售金融资产 | 7,125,365.84 | 0.00 |
| 3、衍生工具 | 102,982,214.13 | 169,882,419.27 |
| 4、固定资产折旧 | 10,116,957.29 | 369,692.24 |

| 项 目 | 年末余额 | 年初余额 |
|-------------|-----------------------|-----------------------|
| 5、预计负债 | 11,348,160.00 | 10,402,480.00 |
| 6、集团内部未实现利润 | 668,106,306.49 | 0.00 |
| 7、其他 | 53,114,473.63 | 30,255,287.41 |
| 合 计 | 962,081,232.57 | 301,645,405.75 |

(二十二) 长期待摊费用

分项披露长期待摊费用年末余额最大的前 10 项:

| 种类 | 原始成本 | 年初余额 | 本年增加 | 本年减少 | 其中: | 年末余额 | 剩余 摊销 年限 |
|------------------|-----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|----------------|
| | | | | | 本年摊销 | | |
| 合 计 | 174,017,991.16 | 39,330,515.65 | 68,862,642.03 | 38,586,278.05 | 29,610,237.89 | 69,606,879.63 | |
| 生产费用 | 15,000,000.00 | 0.00 | 15,000,000.00 | 0.00 | 0.00 | 15,000,000.00 | |
| 宏基三四期风 机维护服务费 | 30,059,544.00 | 0.00 | 30,059,544.00 | 15,072,591.86 | 10,704,965.81 | 14,986,952.14 | 14 个 月 |
| 宏基一二期风 机维护服务费 | 30,059,544.00 | 28,807,063.00 | 0.00 | 17,431,966.33 | 13,064,340.28 | 11,375,096.67 | 11 个 月 |
| 保险 | 11,135,615.25 | 0.00 | 7,638,479.92 | 194,752.59 | 90,777.18 | 7,443,727.33 | |
| 应用系统建设 | 3,015,911.80 | 0.00 | 3,015,911.80 | 0.00 | 0.00 | 3,015,911.80 | |
| 科技大厦 4 楼装 修费用 | 3,794,973.65 | 2,836,065.19 | 0.00 | 760,883.23 | 756,048.30 | 2,075,181.96 | 45 个 月 |
| 装修款项摊销 | 2,002,430.19 | 1,517,058.34 | 459,659.00 | 377,503.05 | 377,503.05 | 1,599,214.29 | 47 个 月 |
| 线路配套费 | 4,800,000.00 | 1,560,000.00 | 0.00 | 240,000.00 | 240,000.00 | 1,320,000.00 | 78 个 月 |
| 原团校学生楼 装修工程 | 1,672,521.00 | 1,170,764.70 | 0.00 | 334,504.20 | 334,504.20 | 836,260.50 | 42 个 月 |
| 上海分院网络 与机房工程 | 964,860.00 | 0.00 | 964,860.00 | 128,648.00 | 128,648.00 | 836,212.00 | 52 个 月 |
| 其他 | 71,512,591.27 | 3,439,564.42 | 11,724,187.31 | 4,045,428.79 | 3,913,451.07 | 11,118,322.94 | |

(二十三) 其他非流动资产

| 项目 | 年初 余额 | 本年 增加 | 本年 减少 | 年末 余额 |
|------------|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|
| 套期工具 | 66,777,365.13 | 0.00 | 66,777,365.13 | 0.00 |
| 其他 | 0.00 | 25,687,726.38 | 1,099,212.71 | 24,588,513.67 |
| 合 计 | 66,777,365.13 | 25,687,726.38 | 67,876,577.84 | 24,588,513.67 |

(二十四) 交易性金融负债

| 项目 | 年末账面余额 | 年初账面余额 |
|--------|-----------------------|-----------------------|
| 衍生金融工具 | 231,018,049.58 | 233,861,601.71 |
| 合 计 | 231,018,049.58 | 233,861,601.71 |

(二十五) 短期借款和长期借款

| 项 目 | 短期借款 | | 长期借款 | |
|------|--------------------------|--------------------------|--------------------------|--------------------------|
| | 年末账面余额 | 年初账面余额 | 年末账面余额 | 年初账面余额 |
| 信用借款 | 26,756,113,349.7 | 15,587,627,507.46 | 13,475,330,791.43 | 270,000,000.00 |
| 抵押借款 | 31,512,210.98 | 0.00 | 6,353,103,951.74 | 3,891,760,000.00 |
| 质押借款 | 32,136,004.10 | 0.00 | 6,664,223,334.70 | 19,071,652,302.82 |
| 保证借款 | 2,509,719,423.31 | 1,060,695,520.00 | 21,966,636,335.19 | 2,261,753,001.71 |
| 合 计 | 29,329,480,988.09 | 16,648,323,027.46 | 48,459,294,413.06 | 25,495,165,304.53 |

(二十六) 应付票据

| 票据种类 | 年末账面余额 | 年初账面余额 |
|--------|-----------------------|-------------------------|
| 银行承兑汇票 | 434,375,870.56 | 4,959,572,373.13 |
| 合 计 | 434,375,870.56 | 4,959,572,373.13 |

(二十七) 应付账款

| 账 龄 | 年末账面余额 | | 年初账面余额 | |
|------|-------------------------|---------------|-------------------------|---------------|
| | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 比例 (%) |
| 1年以内 | 9,168,138,306.66 | 92.33 | 3,037,950,610.68 | 86.47 |
| 1—2年 | 465,576,878.84 | 4.69 | 306,422,137.15 | 8.72 |
| 2—3年 | 192,163,504.48 | 1.93 | 145,123,689.55 | 4.13 |
| 3年以上 | 104,334,136.10 | 1.05 | 23,796,796.08 | 0.68 |
| 合 计 | 9,930,212,826.08 | 100.00 | 3,513,293,233.46 | 100.00 |

(二十八) 预收账款

| 账 龄 | 年末账面余额 | | 年初账面余额 | |
|------|-------------------------|------------|-------------------------|------------|
| | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 比例 (%) |
| 1年以内 | 4,256,928,967.67 | 99.62 | 4,623,253,702.01 | 99.74 |
| 1—2年 | 10,208,416.70 | 0.24 | 8,720,774.72 | 0.19 |
| 2—3年 | 2,811,303.55 | 0.06 | 1,070,315.25 | 0.02 |
| 3年以上 | 3,313,159.85 | 0.08 | 2,459,896.60 | 0.05 |
| 合 计 | 4,273,261,847.77 | 100 | 4,635,504,688.58 | 100 |

(二十九) 其他应付款

| 账 龄 | 年末账面余额 | | 年初账面余额 | |
|-------|-------------------------|---------------|-------------------------|------------|
| | 金额 | 比例(%) | 金额 | 比例(%) |
| 1 年以内 | 3,140,919,353.05 | 83.44 | 1,224,574,323.42 | 57.07 |
| 1—2 年 | 505,325,239.86 | 13.43 | 827,358,363.88 | 38.56 |
| 2—3 年 | 39,309,274.66 | 1.04 | 8,125,377.34 | 0.38 |
| 3 年以上 | 78,553,832.12 | 2.09 | 85,675,771.80 | 3.99 |
| 合 计 | 3,764,107,699.69 | 100.00 | 2,145,733,836.44 | 100 |

(三十) 应交税费

| 项 目 | 年初账面余额 | 年末账面余额 |
|---------|-----------------------|--------------------------|
| 增值税 | -461,288,573.48 | -2,892,798,691.21 |
| 营业税 | 62,224,429.60 | 178,867,188.11 |
| 资源税 | 365,785.10 | 807,462.49 |
| 企业所得税 | 254,990,458.50 | 1,047,289,213.18 |
| 城市维护建设税 | 937,985.16 | 15,377,563.39 |
| 房产税 | 3,256,689.81 | 2,916,644.30 |
| 土地使用税 | 2,034,919.39 | 3,109,916.47 |
| 个人所得税 | 42,381,289.19 | 48,342,113.23 |
| 教育费附加 | 4,010,825.55 | 9,000,737.35 |
| 其他税费 | 5,250,945.35 | 26,726,196.28 |
| 合 计 | -85,835,245.83 | -1,560,361,656.41 |

(三十一) 应付股利

| 主要投资单位(人)名称 | 年末账面余额 | 年初账面余额 |
|----------------|----------------------|-----------------------|
| 深圳市中远通电源技术有限公司 | 0.00 | 860,000.00 |
| TECNATOM,S.A. | 17,599.64 | 0.00 |
| 香港核电投资有限公司 | 40,811,590.32 | 124,456,866.21 |
| 钱秋虹 | 2,389,463.58 | 2,389,463.58 |
| 香港原能公司 | 1,346,366.21 | 838,016.14 |
| 合 计 | 44,565,019.75 | 128,544,345.93 |

(三十二) 应付利息

| 主要债权单位(人)名称 | 年末账面余额 | 年初账面余额 | 欠付原因 |
|-------------|----------------|----------------|-------|
| 贷款利息 | 373,445,728.45 | 160,094,952.00 | 未到结息期 |

| 主要债权单位（人）名称 | 年末账面余额 | 年初账面余额 | 欠付原因 |
|-------------|-----------------------|-----------------------|-------|
| 债券、中期票据利息 | 426,287,178.08 | 198,798,356.16 | 未到期息期 |
| 合计 | 799,732,906.53 | 358,893,308.16 | |

（三十三）一年内到期的非流动负债

| 项 目 | 年末账面余额 | 年初账面余额 |
|--------------|-------------------------|-------------------------|
| 一年内到期的长期借款 | 1,563,100,247.28 | 1,251,049,198.16 |
| 其中：保证借款 | 20,902,393.90 | 0.00 |
| 抵押借款 | 568,315,963.30 | 174,100,000.00 |
| 质押借款 | 973,881,890.08 | 1,076,949,198.16 |
| 一年内到期的长期应付款 | 10,000,000.00 | 0.00 |
| 一年内到期的其他长期负债 | 5,045,400.00 | 0.00 |
| 合 计 | 1,578,145,647.28 | 1,251,049,198.16 |

（三十四）其他流动负债

| 项 目 | 年末账面余额 | 年初账面余额 |
|-------------|-------------------------|--------------------------|
| 10 中广核短期融资券 | 8,600,000,000.00 | 0.00 |
| 09 中广核短期融资券 | 0.00 | 10,600,000,000.00 |
| 应付收购款 | 40,729,605.00 | 0.00 |
| 短期专项政府补助 | 1,125,000.00 | 128,629.03 |
| 国家 863 课题拨款 | 0.00 | 611,542.55 |
| 其他 | 1,310,649.80 | 0.00 |
| 合 计 | 8,643,165,254.80 | 10,600,740,171.58 |

（三十五）应付债券

| 项 目 | 年初账面余额 | 本年增加额 | 本年减少额 | 年末账面余额 |
|-------------|--------------------------|-------------------------|-------------|--------------------------|
| 10 中广核 MTN1 | 0.00 | 5,700,000,000.00 | 0.00 | 5,700,000,000.00 |
| 02 广核债 | 4,000,000,000.00 | 0.00 | 0.00 | 4,000,000,000.00 |
| 09 中广核 MTN1 | 3,000,000,000.00 | 0.00 | 0.00 | 3,000,000,000.00 |
| 10 广核债 | 0.00 | 2,500,000,000.00 | 0.00 | 2,500,000,000.00 |
| 09 中广核 MTN2 | 2,000,000,000.00 | 0.00 | 0.00 | 2,000,000,000.00 |
| 07 广核债 | 2,000,000,000.00 | 0.00 | 0.00 | 2,000,000,000.00 |
| 合 计 | 11,000,000,000.00 | 8,200,000,000.00 | 0.00 | 19,200,000,000.00 |

（三十六）长期应付款

| 项 目 | 年末账面余额 | 年初账面余额 |
|----------------|-----------------------|-----------------------|
| 一核及 DNMC 中方劳务费 | 335,708,319.52 | 359,421,201.24 |
| 医改前历年医疗基金结余 | 6,127,252.09 | 6,127,252.09 |
| 本体维修金 | 0.00 | 2,323,488.00 |
| 武汉市自筹电办公室 | 14,374,944.00 | 0.00 |
| 通州热电厂 | 24,614,811.48 | 0.00 |
| 合 计 | 380,825,327.09 | 367,871,941.33 |

(三十七) 专项应付款

| 项 目 | 年初账面余额 | 本年增加 | 本年减少 | 年末账面余额 |
|----------------------|-------------|----------------------|-------------|----------------------|
| 财政部核电装备自主化项目基建支出专项拨款 | 0.00 | 94,860,000.00 | 0.00 | 94,860,000.00 |
| 合 计 | 0.00 | 94,860,000.00 | 0.00 | 94,860,000.00 |

(三十八) 其他非流动负债

| 类 别 | 年末账面余额 | 年初账面余额 |
|----------------------------|----------------|----------------|
| 衍生工具交割损益 | 616,253,663.59 | 538,588,450.03 |
| 国产设备退税 | 528,989,177.47 | 558,480,017.16 |
| 核电站安全壳内不可接近设备研发和试验中心项目 | 75,000,000.00 | 75,000,000.00 |
| 国拨延寿中心建设资金 | 61,630,000.00 | 0.00 |
| 国家核电数字化仪控系统研究中心建设项目 | 23,190,333.32 | 23,990,000.00 |
| 基本建设贷款财政贴息 | 15,478,024.09 | 16,364,377.53 |
| 核级设备研发中心配套项目 | 15,000,000.00 | 0.00 |
| loca 炉试验台政府拨款 | 11,500,000.00 | 11,500,000.00 |
| 核电站核燃料运输贮存系统项目 | 8,000,000.00 | 0.00 |
| 结网费摊销 | 6,117,099.96 | 0.00 |
| 973 计划和财政补助 | 2,680,000.00 | 0.00 |
| 海上风电项目补助款 | 1,124,293.50 | 1,124,293.50 |
| 核电站数字化仪控系统集成 | 1,770,000.00 | 1,460,000.00 |
| 核安全级软件测试平台 | 826,000.00 | 680,000.00 |
| 科技部创新资金拨款-核电站反应堆保护系统定期试验装置 | 735,000.00 | 735,000.00 |
| 863 计划经费 | 200,000.00 | 0.00 |
| 其他 | 133,457.63 | 0.00 |
| 贷款贴息 | 0.00 | 32,480,000.00 |
| 设备进口贴息 | 0.00 | 3,304,861.22 |
| 压水堆核电站先进控制室人机界面设计及验证技术开发研究 | 0.00 | 3,390,000.00 |
| 2008 年重大技术研制专项补贴 | 0.00 | 250,000.00 |

| 类别 | 年末账面余额 | 年初账面余额 |
|---------------------|------------------|------------------|
| 核电站报警抑制处理及动态优先级管理研究 | 0.00 | 30,000.00 |
| 合计 | 1,368,627,049.56 | 1,267,376,999.44 |

(三十九) 预计负债

| 类别 | 年初账面余额 | 本年增加 | 本年减少 | 年末账面余额 |
|------------|------------------|----------------|------------------|------------------|
| 核电设施退役准备金 | 3,367,175,249.71 | 586,371,767.36 | 67,186,612.70 | 3,886,360,404.37 |
| 乏燃料处置准备金 | 6,375,862,195.39 | 0.00 | 6,375,862,195.39 | 0.00 |
| 中低放废物处置准备金 | 100,933,500.00 | 25,588,964.91 | 16,588,964.88 | 109,933,500.03 |
| 未决诉讼 | 47,284,000.00 | 0.00 | 0.00 | 47,284,000.00 |
| 其他 | 9,051,327.89 | 0.00 | 9,051,327.89 | 0.00 |
| 合计 | 9,900,306,272.99 | 611,960,732.27 | 6,468,689,100.86 | 4,043,577,904.40 |

(四十) 实收资本

| (四十) 投资者名称 | 年初账面余额 | | 本年增加 | 本年减少 | 年末账面余额 | |
|------------|------------------|-------|------|------|------------------|-------|
| | 投资金额 | 所占比例% | | | 投资金额 | 所占比例% |
| 国家资本 | 3,732,653,243.37 | 100 | 0.00 | 0.00 | 3,732,653,243.37 | 100 |
| 合计 | 3,732,653,243.37 | 100 | 0.00 | 0.00 | 3,732,653,243.37 | 100 |

(四十)

(四十一) 资本公积

| (四十) 项目 | 年初账面余额 | 本年增加 | 本年减少 | 年末账面余额 |
|------------------------|------------------|----------------|----------------|------------------|
| 1、资本(股本)溢价 | 1,160,917,580.84 | 13,972,991.12 | 0.00 | 1,174,890,571.96 |
| 2、其他资本公积 | 1,253,058,220.26 | 347,506,329.73 | 407,498,016.93 | 1,193,066,533.06 |
| (1) 被投资单位其他权益变动 | 475,832,767.93 | 117,629,503.15 | 17,199,731.91 | 576,262,539.17 |
| (2) 未行权的股份支付 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| (3) 可供出售金融资产公允价值变动 | 610,974,703.62 | 57,615,027.44 | 298,519,941.16 | 370,069,789.90 |
| (4) 投资性房地产转换公允价值变动净额 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| (5) 现金流量套期利得或损失 | 66,777,365.16 | 13,141,785.45 | 83,783,167.57 | -3,864,016.96 |
| (6) 外币经营净投资套期利得或损失 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| (7) 与计入所有者权益项目相关的所得税影响 | -161,127,283.20 | 53,575,368.88 | 7,995,176.29 | -115,547,090.61 |
| (8) 其他 | 260,600,666.75 | 105,544,644.81 | 0 | 366,145,311.56 |
| 合计 | 2,413,975,801.10 | 361,479,320.85 | 407,498,016.93 | 2,367,957,105.02 |

注(四十)上述资本公积均为国家独享。

(四十)

(四十)

(四十)

(四十)

(四十)

(四十)

(四十二) 盈余公积

| 项 目 | 年初账面余额 | 本年增加 | 本年减少 | 年末账面余额 | 变动原因、依据 |
|------------|-------------------------|--------------------------|-------------|--------------------------|--------------|
| 法定盈余公积金 | 1,866,326,621.69 | 673,618,156.95 | 0.00 | 2,539,944,778.64 | 母公司计提的法定盈余公积 |
| 任意盈余公积金 | 0.00 | 34,100,000,000.00 | 0.00 | 34,100,000,000.00 | 母公司计提的任意盈余公积 |
| 合 计 | 1,866,326,621.69 | 34,773,618,156.95 | 0.00 | 36,639,944,778.64 | |

注 1：本公司合并报表盈余公积与本部报表一致。

2：经本公司总经理部办公会审议批准，并报请国务院国资委同意，提取任意盈余公积 341.00 亿元。

(四十三) 未分配利润

| 项 目 | 本年金额 | 上年金额 |
|--------------|-------------------|-------------------|
| 本年年初余额 | 32,717,019,955.92 | 29,298,483,689.72 |
| 本年增加数 | 7,247,470,462.24 | 3,420,746,567.97 |
| 其中：本年净利润转入 | 7,247,470,462.24 | 3,420,746,567.97 |
| 其他调整因素 | 0.00 | 0.00 |
| 本年减少数 | 34,783,177,558.64 | 2,210,301.77 |
| 其中：本年提取盈余公积数 | 34,773,618,156.95 | 0.00 |
| 本年提取一般风险准备 | 2,931,916.94 | 2,210,301.77 |
| 本年分配现金股利数 | 0.00 | 0.00 |
| 转增资本 | 0.00 | 0.00 |
| 其他减少 | 6,627,484.75 | 0.00 |
| 本年年末余额 | 5,181,312,859.52 | 32,717,019,955.92 |

(四十四) 营业收入与成本

1、营业收入及成本

| 项 目 | 本年发生额 | | | 上年发生额 | | |
|------------|--------------------------|-------------------------|--------------------------|--------------------------|--------------------------|-------------------------|
| | 收 入 | 成 本 | 毛 利 | 收 入 | 成 本 | 毛 利 |
| 主营业务 | 18,945,997,183.49 | 8,155,627,197.93 | 10,790,369,985.56 | 18,093,943,026.82 | 11,747,007,387.22 | 6,346,935,639.60 |
| 其他业务 | 122,854,483.46 | 79,879,590.50 | 42,974,892.96 | 127,400,761.00 | 110,254,692.06 | 17,146,068.94 |
| 合 计 | 19,068,851,666.95 | 8,235,506,788.43 | 10,833,344,878.52 | 18,221,343,787.82 | 11,857,262,079.28 | 6,364,081,708.54 |

2、产品或业务类别

| 项 目 | 营业收入 | | 营业成本 | |
|-----|-------|-------|-------|-------|
| | 本年发生额 | 上年发生额 | 本年发生额 | 上年发生额 |

| 项 目 | 营业收入 | | 营业成本 | |
|---------------|--------------------------|--------------------------|-------------------------|--------------------------|
| | 本年发生额 | 上年发生额 | 本年发生额 | 上年发生额 |
| 电力销售 | 14,054,808,052.72 | 12,342,182,667.76 | 3,492,468,660.85 | 6,353,889,562.09 |
| 建筑安装 | 2,921,437,459.88 | 2,402,356,422.06 | 1,339,712,694.72 | 1,596,399,692.01 |
| 其他商品销售 及服务 | 2,092,606,154.35 | 3,476,804,698.00 | 3,403,325,432.86 | 3,906,972,825.18 |
| 小 计 | 19,068,851,666.95 | 18,221,343,787.82 | 8,235,506,788.43 | 11,857,262,079.28 |

(四十五) 公允价值变动收益

| 产生公允价值变动收益的来源 | 本年发生额 | 上年发生额 |
|---------------|-----------------------|-----------------------|
| 交易性金融资产 | 0.00 | -326,712.33 |
| 衍生金融工具 | 132,012,831.36 | 372,785,966.13 |
| 合 计 | 132,012,831.36 | 372,459,253.80 |

(四十六) 投资收益

| 项 目 | 本年发生额 | 上年发生额 |
|-----------------|-----------------------|-----------------------|
| 交易性金融资产收益 | 65,153,788.04 | 155,203,315.40 |
| 持有至到期投资收益 | 195,701.97 | 339,944.32 |
| 可供出售金融资产收益 | 31,565,742.42 | 39,618,976.82 |
| 长期股权投资收益 | 376,195,890.54 | 195,168,368.35 |
| 其中：权益法核算确认的投资收益 | 264,017,640.85 | 12,901,482.20 |
| 成本法核算单位分回的股利或利润 | 88,034,450.95 | 103,282,234.85 |
| 股权转让收益 | 24,143,798.74 | 78,984,651.3 |
| 交易性金融负债收益 | 959,950.77 | -3,586,461.81 |
| 委托贷款收益 | 22,567.50 | 61,136,031.53 |
| 其他投资收益 | 1,794,822.14 | 10,195,750.20 |
| 合 计 | 475,888,463.38 | 458,075,924.81 |

(四十七) 资产减值损失

| 项目 | 本年发生额 | 上年发生额 |
|------------|-----------------------|----------------------|
| 坏账损失 | -557,432.84 | -14,979,068.41 |
| 存货跌价损失 | 164,909,942.34 | 28,344,103.87 |
| 长期股权投资减值损失 | -280,000.00 | 0.00 |
| 固定资产减值损失 | 18,884,540.79 | 44,542,807.16 |
| 合 计 | 182,957,050.29 | 57,907,842.62 |

(四十八) 营业外收入

1. 分类披露项目的内容和金额

| 项 目 | 本年发生额 | 上年发生额 |
|-------------|-------------------------|-------------------------|
| 1、非流动资产处置利得 | 39,379,206.53 | 5,537,461.22 |
| 其中：固定资产处置利得 | 38,858,165.73 | 5,339,157.80 |
| 无形资产处置利得 | 284,400.00 | 0.00 |
| 在建工程处置利得 | 0.00 | 197,470.42 |
| 其他 | 236,640.80 | 833.00 |
| 2、政府补助 | 971,575,046.29 | 978,520,669.60 |
| 3、盘盈利得 | 13,459.31 | 3,047.36 |
| 4、捐赠利得 | 0.00 | 180,817.00 |
| 5、违约赔偿收入 | 13,786,929.88 | 3,134,910.26 |
| 6、其他利得（注） | 182,752,953.59 | 71,760,565.11 |
| 合 计 | 1,207,507,595.60 | 1,059,137,470.55 |

注：其他利得本年发生额主要为本集团子公司本年收购银建国际实业有限公司 16.67% 股权时，支付的对价低于股权公允价值的部分计入营业外收入。

(四十九) 营业外支出

| 项 目 | 本年发生额 | 上年发生额 |
|----------------|----------------------|-----------------------|
| 1、非流动资产处置损失 | 12,855,712.45 | 119,310,668.08 |
| 其中：固定资产处置损失 | 12,770,987.38 | 89,710,983.70 |
| 在建工程处置损失 | 24,292.84 | 29,596,675.18 |
| 其他 | 60,432.23 | 3,009.20 |
| 2、捐赠支出 | 3,534,717.24 | 3,072,600.00 |
| 3、非常损失 | 9,249.64 | 298.18 |
| 4、盘亏损失 | 148,448.09 | 446,049.61 |
| 5、资产报废、毁损损失 | 7,645,542.61 | 5,457,831.16 |
| 6、罚款支出 | 64,302.58 | 132,333.41 |
| 7、预计未决诉讼损失 | 0.00 | 47,284,000.00 |
| 8、赔偿金、违约金及罚款支出 | 89,485.79 | 284,089.27 |
| 9、其他支出 | 1,458,915.99 | 9,185,789.48 |
| 合 计 | 25,806,374.39 | 185,173,659.19 |

(五十) 所得税费用

| 项 目 | 本年发生额 | 上年发生额 |
|------------|-----------------------|-----------------------|
| 1、本年所得税费用 | 1,612,696,021.49 | 768,273,209.81 |
| 2、递延所得税费用 | -707,515,723.39 | 5,151,800.19 |
| 合 计 | 905,180,298.10 | 773,425,010.00 |

(五十一) 其他综合收益

| 项 目 | 本年发生额 | 上年发生额 |
|-------------------------------|------------------------|-----------------------|
| 1、可供出售金融资产产生的利得（损失）金额 | -195,324,721.13 | 448,739,878.36 |
| 2、按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额 | -1,902,007.02 | 1,975,255.62 |
| 3、现金流量套期工具产生的利得（或损失）金额 | -70,641,382.12 | 66,777,365.13 |
| 4、外币财务报表折算差额 | -152,854,083.74 | 6,636,155.39 |
| 合 计 | -420,722,194.01 | 524,128,654.50 |

八、现金流量情况

(一) 间接法编制的现金流量情况

| 项 目 | 本年金额 | 上年金额 |
|----------------------------------|--------------------------|--------------------------|
| 1、将净利润调节为经营活动现金流量 | ----- | ----- |
| 净利润 | 8,197,741,901.87 | 4,146,579,932.42 |
| 加：资产减值准备 | 182,957,050.29 | 57,907,842.62 |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧 | 3,560,598,723.34 | 3,164,853,325.74 |
| 无形资产摊销 | 114,862,354.97 | 89,459,192.41 |
| 长期待摊费用摊销 | 29,610,237.89 | 4,656,851.67 |
| 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） | -26,523,494.08 | 113,773,206.86 |
| 固定资产报废损失（收益以“-”号填列） | 148,738.84 | 5,903,880.77 |
| 公允价值变动损失（收益以“-”号填列） | -132,012,831.36 | -372,459,253.80 |
| 财务费用（收益以“-”号填列） | 2,203,886,180.65 | 1,894,354,644.02 |
| 投资损失（收益以“-”号填列） | -475,888,463.38 | -458,075,924.81 |
| 递延所得税资产减少（增加以“-”号填列） | -660,435,826.82 | -18,040,540.03 |
| 递延所得税负债增加（减少以“-”号填列） | -47,079,896.57 | 23,192,340.24 |
| 存货的减少（增加以“-”号填列） | -1,998,107,476.36 | -4,172,986,371.63 |
| 经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列） | 223,522,960.03 | 2,493,499,573.20 |
| 经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列） | 4,822,919,587.13 | 4,699,373,136.64 |
| 其他 | -172,955,515.20 | 37,776,142.81 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 15,823,244,231.24 | 11,709,767,979.13 |
| 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 | 7,834,815,870.04 | 8,452,429,307.50 |
| 减：现金的期初余额 | 8,452,429,307.50 | 9,278,319,008.10 |
| 加：现金等价物的期末余额 | 0.00 | 0.00 |

| 项 目 | 本年金额 | 上年金额 |
|--------------|-----------------|-------------------|
| 减：现金等价物的期初余额 | 0.00 | 3,800,000,000.00 |
| 现金及现金等价物净增加额 | -617,613,437.46 | -4,625,889,700.60 |

(二) 当期取得或处置子公司及其他营业单位的有关信息

| 项 目 | 本 年 金 额 |
|-----------------------------|-------------------|
| 一、取得子公司及其他营业单位的有关信息： | ----- |
| 1. 取得子公司及其他营业单位的价格 | 7,828,691,347.74 |
| 2. 取得子公司及其他营业单位支付的现金和现金等价物 | 7,644,659,728.33 |
| 减：子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物 | 619,663,227.55 |
| 3. 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额 | 7,024,996,500.78 |
| 4. 取得子公司的净资产 | 5,443,655,875.65 |
| 流动资产 | 2,072,850,773.61 |
| 非流动资产 | 10,301,971,806.75 |
| 流动负债 | 1,723,756,226.57 |
| 非流动负债 | 5,207,410,478.14 |
| 二、处置子公司及其他营业单位的有关信息 | ----- |
| 1. 处置子公司及其他营业单位的价格 | 0.00 |
| 2. 处置子公司及其他营业单位收到的现金和现金等价物 | 0.00 |
| 减：子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物 | 0.00 |
| 3. 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额 | 0.00 |
| 4. 处置子公司的净资产 | 0.00 |
| 流动资产 | 0.00 |
| 非流动资产 | 0.00 |
| 流动负债 | 0.00 |
| 非流动负债 | 0.00 |

(三) 现金和现金等价物的有关信息

| 项 目 | 本年金额 | 上年金额 |
|-----------------------|-------------------------|-------------------------|
| 一、现金 | 7,834,815,870.04 | 8,452,429,307.50 |
| 其中：库存现金 | 900,836.77 | 889,643.42 |
| 可随时用于支付的银行存款 | 5,194,305,535.50 | 6,332,755,033.13 |
| 可随时用于支付的其他货币资金 | 2,639,609,497.77 | 2,118,784,630.95 |
| 二、现金等价物 | | |
| 其中：三个月内到期的债券投资 | | |
| 三、期末现金及现金等价物余额 | 7,834,815,870.04 | 8,452,429,307.50 |

九、或有事项的说明

(一) 预计负债

本公司截至 2010 年 12 月 31 日，为财务公司与中国证券登记结算有限责任公司上海分公司的未决诉讼计提预计负债 4,728.40 万元。

(二) 担保事项

1、本集团截至 2010 年 12 月 31 日，提供担保情况如下：

| 担保单位 | 担保对象 | 企业性质 | 担保方式 | 担保种类 | 反担保方式 | 实际担保金额 | 担保对象现状 | 是否逾期 | 是否被诉 | 已计入预计负债金额 |
|-------------------|-----------------|------|--------|------|-------|------------------|--------|------|------|-----------|
| 一、对集团内 | —— | —— | —— | —— | —— | | —— | —— | —— | |
| 中广核风力发电有限公司 | 中广核台山川岛风力发电有限公司 | 外商 | 连带责任保证 | 贷款担保 | 无反担保 | 317,800,000.00 | 正常经营 | 否 | 否 | |
| 中广核铀业发展有限公司 | 北京中哈铀资源投资有限公司 | 国有控股 | 连带责任保证 | 贷款担保 | 无反担保 | 900,490,538.92 | 正常经营 | 否 | 否 | |
| 中广核（北京）仿真技术有限公司 | 福建宁德核电有限公司 | 国有独资 | 质押 | 履约担保 | 质押 | 15,835,211.00 | 正常经营 | 否 | 否 | |
| 广东大亚湾核电服务（集团）有限公司 | 中广核工程有限公司 | 国有独资 | 质押 | 履约担保 | 质押 | 409,819.00 | 正常经营 | 否 | 否 | |
| 北京广利核系统工程有限公司 | 中广核工程有限公司 | 国有独资 | 质押 | 其他担保 | 质押 | 8,222,075.00 | 正常经营 | 否 | 否 | |
| 北京广利核系统工程有限公司 | 岭东核电有限公司 | 国有独资 | 质押 | 履约担保 | 质押 | 827,050.00 | 正常经营 | 否 | 否 | |
| 北京广利核系统工程有限公司 | 岭东核电有限公司 | 国有独资 | 质押 | 履约担保 | 质押 | 327,336.00 | 正常经营 | 否 | 否 | |
| 北京广利核系统工程有限公司 | 中广核工程有限公司 | 国有独资 | 质押 | 其他担保 | 质押 | 4,646,115.00 | 正常经营 | 否 | 否 | |
| 中广核风力发电有限公司 | 内蒙古中广核风力发电有限公司 | 外商 | 连带责任保证 | 贷款担保 | 无反担保 | 1,188,000,000.00 | 正常经营 | 否 | 否 | |

中国广东核电集团有限公司
2010年度
财务报表附注

| 担保单位 | 担保对象 | 企业性质 | 担保方式 | 担保种类 | 反担保方式 | 实际担保金额 | 担保对象现状 | 是否逾期 | 是否被诉 | 已计入预计负债金额 |
|------------------|---------------------|------|-----------|------|--------|--------------------------|--------|------|------|-----------|
| 中广核风力发电有限公司 | 中广核(乌兰察布)风力发电有限公司 | 外商 | 连带责任保证 | 贷款担保 | 无反担保 | 588,000,000.00 | 正常经营 | 否 | 否 | |
| 中广核洪雅高风山水力发电有限公司 | 四川天全脚基坪水力发电有限公司 | 国有独资 | 连带责任保证 | 贷款担保 | 无反担保 | 250,000,000.00 | 正常经营 | 否 | 否 | |
| 中国广东核电集团有限公司 | 中广核华美投资有限公司 | 国有控股 | 连带责任保证 | 贷款担保 | 无反担保 | 5,087,586,700.00 | 正常经营 | 否 | 否 | |
| 中广核产业投资基金管理有限公司 | 中广核产业投资基金管理(北京)有限公司 | 国有独资 | 一般保证 | 贷款担保 | 无反担保 | 80,200,928.36 | 正常经营 | 否 | 否 | |
| 对集团内部 | | | 小计 | | | 8,442,345,773.28 | | | | |
| 二、对集团外 | —— | —— | —— | —— | —— | —— | —— | —— | —— | —— |
| 中国广东核电集团有限公司 | 中国工商银行股份有限公司深圳市分行 | 国有控股 | 保证 | 贷款担保 | 连带责任保证 | 1,268,656,200.00 | 正常经营 | 否 | 否 | |
| 中广核风力发电有限公司 | 上海东海风力发电有限公司 | 国有控股 | 一般保证 | 履约担保 | 无反担保 | 27,578,400.00 | 正常经营 | 否 | 否 | |
| 中广核风力发电有限公司 | 上海东海风力发电有限公司 | 国有控股 | 连带责任保证 | 贷款担保 | 无反担保 | 454,080,000.00 | 正常经营 | 否 | 否 | |
| 对集团外部 | | | 小计 | | | 1,750,314,600.00 | | | | |
| | | | 合计 | | | 10,192,660,373.28 | | | | |

（三）诉讼事项：

1、财务公司

（1）德恒证券有限责任公司国债委托理财及有价证券托管纠纷 87,815,652.35 元

2002年4月3日，财务公司在德恒证券有限责任公司（以下简称德恒证券）开立资金帐户。2002年4月5日，财务公司通过上海证券账户的指定交易，转入上海证券交易所记帐式国债面值3,000万元。2003年7月29日，财务公司在其B880804741帐户内存入5,200万元资金，购买了国债，该国债是完全的托管的国债，没有任何委托合同关系。2004年5月10日，财务公司办理撤销指定交易未果。

2009年2月20日，中国证券登记结算有限责任公司上海分公司（中登上海分公司）将财务公司在德恒证券的全部国债及部分利息划至财务公司。截止2009年7月3日，财务公司总计取回其在德恒证券的债券本息为95,996,370元。

2009年4月2日，深圳中级人民法院向财务公司发来《应诉通知书》，称深圳中院已经受理中登上海分公司诉财务公司及德恒证券公司经济纠纷案件，中登上海分公司请求法院判决财务公司将上述已划回的相关国债及利息归还中登上海分公司。2009年10月18日，财务公司收到深圳中院关于中登公司诉讼案件的判决书原件，深圳中院驳回中登上海分公司的诉讼请求。2009年12月7日，中登上海分公司已向广东省高级人民法院提起上诉，中登公司提交了新的证据，截止2009年12月31日，财务公司的代理律师正在对该证据的合法性进行核实，并准备质证证据。根据银监会、财政部相关规定，本着重要性及谨慎性原则，财务公司将诉讼金额的50%，即4,728.4万元认定为预计负债。

2010年12月28日，财务公司收到广东高院关于中登上海分公司诉讼案件的判决书，广东高院驳回中登上海分公司的上诉，维持深圳中院的原判，中登上海分公司当庭表示不服判决，要向最高人民法院（最高院）申请再审。根据银监会、财政部相关规定，本着重要性及谨慎性原则，暂不冲回2009年已计提的预计负债。

（2）大鹏证券有限责任公司国债委托理财纠纷 50,943,500.00 元

财务公司与大鹏证券有限责任公司(大鹏证券)的5,000万委托理财于2004年7月21日到期，到期后，大鹏证券无法按期归还财务公司资产。

2006年1月24日，大鹏证券宣告破产，大鹏证券进入破产清算程序。2007年5月28日，在深圳中院召开了大鹏证券第二次债权人大会。会议通过第一次参加分配的债权分配比例为4.31%。2007年12月18日，在深圳中院召开了大鹏证券第三次债权人大会。会议通过第二次参加分配的债权分配比例为10.17%。两次累计分配比例为14.48%。财务公司合计获债权分配764.4万元。2008年1月，财务公司从大鹏证券破产管理人处收到债权分配款764.4万元。2009年8月7日，财务公司收到大鹏证券第三次破产财产分配款1,585,611.83元。截止2009年8月7日，大鹏证券三次破产财产分配的分配比例合计为17.48%。总获债权分配达到923万元。

(3) 华夏证券股份有限公司剩余债权 5,175,359.29 元

2004 年，财务公司与华夏证券股份有限公司（华夏证券）签订了金额为 4,000 万元为期一年的委托理财合同。到期后，华夏证券无法按期归还财务公司资产。

2005 年 8 月经双方协商达成和解协议，财务公司以查封华夏证券的现金、房产（已评估 2,750 万元）抵偿债务。截止至 2005 年 12 月 31 日，已经执行回的财产（现金、房产）3,482 万元，剩余 518 万债务转为财务公司对华夏证券的债权。

华夏证券清算组已向北京市第二中级人民法院申请破产，北京二中院于 2008 年 7 月 31 日做出裁定，立案受理，并要求债权人向华夏证券清算组申报债权，财务公司已于 2008 年 9 月 3 日正式向华夏证券清算组申报了债权。

2008 年 11 月 17 日，华夏证券举行第一次债权人大会，但此次会议并没有将财产分配议题列为讨论内容。具体的财产分配方案将留待第二次债权人大会进行讨论。

(4) 南昌房产受让人张晓强涉诉案

2008 年 3 月 24 日，财务公司与张晓强签订了《江西省产权交易合同》，约定由张晓强以人民币 2,781 万元的价格购买财务公司南昌房产，购房款采取分期方式支付，其中首期款人民币 835 万元，由张晓强于 2008 年 6 月 20 日前支付；剩余购房款人民币 1,946.03 万元，由张晓强于 2008 年 11 月 30 日前支付。合同签订后，张晓强依约支付了首期款人民币 835 万元，财务公司亦依约同张晓强办理了房屋交接手续，但张晓强在实际占有、使用、经营上述房产后，却拒付剩余购房款。

2008 年 12 月，张晓强以财务公司交付的房产建筑面积少于合同约定（房产证载明）之 8200 m²为由，向南昌市东湖区人民法院提起诉讼，要求法院判令如下：（1）判令在张晓强应支付给财务公司的后期款项中减去财务公司应双倍返还多收张晓强的购房款共计 490 万元（以测量的实际面积为准）；（2）判令待确认张晓强应支付款项后，张晓强再向财务公司支付后期款项；（3）本案诉讼费用由财务公司承担。

2009 年 4 月 15 日，张晓强以财务公司为被告向南昌市东湖区人民法院提起诉讼，要求判令：（1）在张晓强应支付给财务公司的购房款中减去因财务公司将地下室（仓库）面积计入 1-13 层面积而产生的房屋面积差价 195 万元；（2）在确认应减少的房屋差价数额后原告将剩余购房款支付给财务公司；（3）诉讼费用由财务公司承担。

2009 年 10 月 13 日，南昌市东湖区人民法院向财务公司发来应诉通知书，东湖区人民法院已经受理建行南昌洪都支行诉财务公司房屋租赁纠纷一案。本案标的额 30 万元。

目前，上述案件正在审理之中。

2、能源公司

(1) 沙湾公司

2009 年 9 月 9 日中交一公局第六工程有限公司起诉沙湾公司（能源公司之下属公司），要求

赔偿因强行退场而强占现场施工设备款、临时设施费用、管理费损失、误工损失、增加的施工费用、实际退场期未计工程款等，诉讼金额为 10,085.52 万元，目前本案处于一审阶段。

四川衡平律师事务所认为在扣除机器设备、材料、暂扣款和临设款项、未计工程款和保险费等相关工程费用后，中交一公局第六工程有限公司（中交六公司）还差沙湾公司款项 569.53 万元。沙湾公司不应支付中交六公司任何款项，中交六公司的诉讼请求应予全部驳回。此外，根据能源公司与四川九龙电力集团有限公司（沙湾公司股东之一）签订的《关于木里县木里河大沙湾水电开发有限责任公司之股权转让协议》的规定，四川九龙电力集团有限公司承诺，沙湾公司投资建造沙湾电站项目总投资不超过 201,120 万元人民币，总负债 161,120 万元（调概后的新增贷款除外）。项目总投资超出的部分由四川九龙电力集团有限公司承担，无需能源公司承担相关经济责任法律后果。

2010 年 9 月 25 日，四川省高级人民法院指定四川京都君益造价咨询事务所有限公司（君益咨询所）对有争议的临时设施等进行司法鉴定，截止审计报告日，君益咨询所尚未出具正式司法鉴定书。

（2）温泉房地产公司

2007 年惠州温泉房地产开发有限公司（能源公司之下属公司）因合资、合作开发房地产合同纠纷起诉惠州市世恒新技术开发有限公司，诉讼金额为 2,415 万元。

（3）玉田公司

四川省甘洛县嘎齐煤矿以下述事由起诉玉田公司（能源公司之下属公司）：玉田水电站 5#、6#引水涵洞穿过嘎齐煤矿，导致该煤矿部分采矿区渗水无法继续开采，造成经济损失。要求玉田公司赔偿：固定资产损失 376 万元、2004 年停产至今的利润损失 1,116 万元、被电站工程压覆而不可开采的煤矿损失 2,000 万元、人员工资损失 200 万元，合计 3,692 万元。

玉田公司代理律师代理意见认为：其一，原告营业执照、煤炭生产许可证、组织机构代码证等证照已过期，其煤炭开采权未经法定程序获得，不属《物权法》所保护的用益物权。其主张拥有该煤矿的开采权，没事实和法律依据；玉田公司所获得的水电资源开发权，属依法获得的行政许可权。穿越原告煤矿的行为，既是一种权利，也是一种义务。穿越及覆盖原告煤层的行为，不具备《侵权责任法》中的过错，玉田公司不应承担侵权责任。其二，原告所举示的鉴定报告，因鉴定机关不具备司法鉴定的资格，违反国家法律的禁止性规定，其鉴定结果不具有法律效力。

鉴于以上情况玉田公司已请求法院驳回原告的全部诉讼请求。且该起诉讼的根源是当地行政机关出让的权属之间的冲突引起的，属于历史遗留问题，在能源公司收购玉田公司股权之前即已存在，根据能源公司与承建方签订的工程承包合同，玉田水电站采取总价包干的方式进行建设，该诉讼产生的费用将计入工程总造价，该诉讼所引起的由经济责任由承包方何爱明承担，无需能源公司承担相关经济责任法律后果。因为涉及的利益关系比较复杂，所以对本案最终结果还不能做出预测，但是目前为止还未出现对玉田公司不利的情况。

十、资产负债表日后事项的说明

(一) 能源公司

能源公司 2010 年 12 月通过上海联合产权交易所收购国投资产管理公司所持有的广东蓄能发电有限公司（广东蓄能）23% 股权、惠州蓄能发电有限公司（惠州蓄能）23% 股权。

截止 2010 年 12 月 31 日，相关产权交易合同已签订，成交价为：广东蓄能 496,400,000.00 元、惠州蓄能 263,600,000.00 元，能源公司已按成交价的 30% 向上海联合产权交易所分别支付了保证金 148,920,000.00 元、79,080,000.00 元。

能源公司 2011 年 1 月 10 日向上海联合产权交易所支付了收购余款：广东蓄能 347,480,000.00 元、惠州蓄能 184,520,000.00 元，合计 532,000,000.00 元。

(二) 财务公司

经财务公司 2010 年第 8 号股东会决议一致通过，公司名称由“太亚湾核电财务有限责任公司”变更为“中广核财务有限责任公司”，并已于 2011 年 1 月 28 日办理了工商变更登记。

(三) 台山核电公司

2010 年 1 月 26 日，台山核电公司完成第三笔增资，各方股东同比例增资折合 21 亿元人民币，增资后，台山核电公司实收资本为 167.4 亿元人民币。

(四) 铀业发展公司

2011 年 3 月 18 日，铀业发展公司（认购方）与维奥集团控股有限公司（香港主板上市公司，股票代码：01164）签订认购协议。维奥集团同意铀业发展公司以认购价每股 0.23 港元认购该公司 16.7 亿股（占维奥集团于 2011 年 4 月 1 日现有已发行股本的 107.67% 及维奥集团经认购股份扩大后之全部已发行股本约 51.85%）及本金为 6 亿港元的可换股债券，但此交割须待认购协议之若干先决条件达成或获豁免（倘适用）后方可作实。

十一、关联方交易及未结算项目

(一) 关联方交易

1、交易的金额及定价政策：（金额单位：元）

| 交易类型及交易对象 | 交易内容 | 本年数 金额 | 上年数 金额 | 定价政策 |
|-----------------|------|------------------|------------------|------|
| (一) 销售商品 | | | | |
| 四川西昌电力股份有限公司 | 销售电力 | 27,476,877.37 | 0.00 | 协议价 |
| 宝钢集团上海第一钢铁有限公司 | 销售电力 | 26,169,181.09 | 0.00 | 协议价 |
| 香港核电投资有限公司 | 销售电力 | 4,077,108,551.08 | 4,487,396,334.99 | 协议价 |
| 中广核(北京)仿真技术有限公司 | 材料采购 | 8,912,974.34 | 11,595,965.80 | 协议价 |
| 中国核工业第二三建设公司 | 商品销售 | 1,262,402.34 | 2,851,508.40 | 协议价 |

| 交易类型及交易对象 | 交易内容 | 本年数 金额 | 上年数 金额 | 定价政策 |
|--------------------|----------|------------------|------------------|------|
| (二) 提供劳务 | | | | |
| 湖北西塞山发电有限公司 | 提供咨询服务 | 59,998.81 | 0.00 | 协议价 |
| 湖南湘投国际投资有限公司 | 提供咨询服务 | 995,617.45 | 0.00 | 协议价 |
| 辽宁红沿河核电有限公司 | 工程施工收入 | 3,659,846,707.27 | 4,746,002,812.44 | 协议价 |
| 辽宁红沿河核电有限公司 | 技术服务费用等 | 3,471,535.65 | 1,862,784.00 | 协议价 |
| 辽宁红沿河核电有限公司 | 工程质量监督费 | 0.00 | 734,100.00 | 协议价 |
| 中广核(北京)仿真技术有限公司 | 技术服务费 | 348,800.00 | 0.00 | 协议价 |
| 中广核(北京)仿真技术有限公司 | 后勤管理 | 9,220.00 | 4,680.00 | 协议价 |
| 中广核一期产业投资基金有限公司 | 后勤管理 | 625,000.00 | 0.00 | 协议价 |
| (三) 购买商品 | | | | |
| 宝钢集团上海第一钢铁有限公司 | 采购油料及服务 | 4,985,248.42 | 0.00 | 协议价 |
| (四) 接受劳务 | | | | |
| 法国电力国际公司 | 技术支持 | 83,297,285.16 | 0.00 | 协议价 |
| 广西柳州融江水电开发有限公司 | 接受劳务 | 767,592.52 | 0.00 | 协议价 |
| 绵阳市三江工程总公司 | 接受劳务 | 543,397.97 | 0.00 | 协议价 |
| 广西崇左市汇源水电公司 | 接受劳务 | 49,780.85 | 0.00 | 协议价 |
| (五) 提供或接受资金 | | | | |
| 辽宁红沿河核电有限公司 | 利息收入 | 74,462,900.51 | 20,884,283.24 | 协议价 |
| 辽宁红沿河核电有限公司 | 手续费及佣金收入 | 300,054.40 | 150,000.00 | 协议价 |
| 中广核(北京)仿真技术有限公司 | 利息收入 | 136,934.08 | 0.00 | 协议价 |
| 中广核(北京)仿真技术有限公司 | 手续费及佣金收入 | 160,584.91 | 166,977.11 | 协议价 |
| 辽宁红沿河核电有限公司 | 利息支出 | 76,369.99 | 0.00 | 协议价 |

2、关联交易未结算项目（金额单位：元）

| 项目 | 关联单位名称 | 未结算项目余额 | |
|------|-------------|----------------|--------------|
| | | 年末数 | 年初数 |
| 应收账款 | | | |
| | 辽宁红沿河核电有限公司 | 317,965,419.38 | 4,983,941.65 |

| 项目 | 关联单位名称 | 未结算项目余额 | |
|--------------------|-----------------|----------------|------------------|
| | | 年末数 | 年初数 |
| | 宝钢集团上海第一钢铁有限公司 | 11,873,450.72 | 0.00 |
| | 中广核(北京)仿真技术有限公司 | 5,553,272.00 | 9,497,096.00 |
| | 四川西昌电力股份有限公司 | 4,003,381.55 | 0.00 |
| | 北京和利时系统工程有限公司 | 2,472,260.00 | 3,054,547.58 |
| | 中国核工业第二三建设公司 | 52,823.31 | 1,063,701.86 |
| 应收股利 | | | |
| | 湖北西塞山发电有限公司 | 83,567,085.87 | 0.00 |
| | 广东中成化工股份有限公司 | 0.00 | 11,839,680.01 |
| 预付款项 | | | |
| | 中国核工业第二三建设公司 | 517,691,391.21 | 266,105,627.91 |
| | 四川省洪雅禾森电力有限责任公司 | 55,169,233.53 | 10,616,377.38 |
| | 北京和利时系统工程有限公司 | 12,720,335.88 | 4,596,330.44 |
| 其他应收款 | | | |
| | 中广核一期产业投资基金有限公司 | 14,517,548.38 | 0.00 |
| | 四川西昌电力股份有限公司 | 5,350,000.00 | 5,350,000.00 |
| | 辽宁红沿河核电有限公司 | 1,725,084.47 | 321,745.95 |
| | 谢米兹拜伊铀公司 | 1,597,304.38 | 0.00 |
| | 中广核(北京)仿真技术有限公司 | 550,432.61 | 2,170,489.77 |
| | 中国核工业第二三建设公司 | 222,068.36 | 312,383.37 |
| | 四川省洪雅禾森电力有限责任公司 | 0.00 | 34,651,884.36 |
| 一年内到期的非流动资产 | | | |
| | 辽宁红沿河核电有限公司 | 719,000,000.00 | 1,766,000,000.00 |
| 其他流动资产 | | | |
| | 中广核(北京)仿真技术有限公司 | 0.00 | 8,500,000.00 |
| 吸收存款及同业存放 | | | |
| | 深圳富安达保险经纪有限公司 | 5,956.62 | 5,934.92 |
| | 中广核(北京)仿真技术有限公司 | 48,306,850.91 | 29,510,372.22 |
| | 辽宁红沿河核电有限公司 | 8,607,427.81 | 64,910.53 |

| 项目 | 关联单位名称 | 未结算项目余额 | |
|--------------|-----------------|------------------|------------------|
| | | 年末数 | 年初数 |
| 应付票据 | | | |
| | 中广核(北京)仿真技术有限公司 | 0.00 | 13,553,605.98 |
| | 中国核工业第二三建设公司 | 590,000.00 | 279,110,376.16 |
| 应付账款 | | | |
| | 中广核(北京)仿真技术有限公司 | | 18,071,474.64 |
| | 中国核工业第二三建设公司 | 48,903,220.90 | 38,050,439.98 |
| | 北京和利时系统工程有限公司 | 33,159,520.48 | 27,123,873.09 |
| | 四川省洪雅禾森电力有限责任公司 | 14,056,908.85 | 4,128,918.52 |
| 预收款项 | | | |
| | 辽宁红沿河核电有限公司 | 3,429,775,248.64 | 4,535,110,510.04 |
| | 香港核电投资有限公司 | 106,433,344.07 | 0.00 |
| | 中广核(北京)仿真技术有限公司 | 1,921,569.00 | 0.00 |
| 应付股利 | | | |
| | 香港原能公司 | 1,346,366.21 | 838,016.14 |
| | 香港核电投资有限公司 | 40,811,590.32 | 124,456,866.21 |
| | 深圳市中远通电源技术有限公司 | 0.00 | 860,000.00 |
| | 钱秋虹 | 2,389,463.58 | 2,389,463.58 |
| | TECNATOM,S.A. | 17,599.64 | 0.00 |
| 其他应付款 | | | |
| | 四川洪雅恒森水电有限责任公司 | 0.00 | 10,730,000.00 |
| | 四川省洪雅禾森电力有限责任公司 | 0.00 | 10,658,599.93 |
| | 中国核工业二二建设公司 | 1,247,674.79 | 4,413,296.88 |
| | 北京和利时系统工程有限公司 | 1,353,982.96 | 1,352,522.16 |
| | 惠州温泉房地产开发有限公司 | 0.00 | 1,277,983.55 |
| | 辽宁红沿河核电有限公司 | 241,196.27 | 50,597.18 |
| | 四川西昌电力股份有限公司 | 27,211,339.35 | 0.00 |

十二、重要资产转让及出售的说明

| 序号 | 被转让资产(企业)名称 | 受让方 | 账面净值 | 评估净值 | 转让价格 | 对资产的影响 | 对负债的影响数 | 对利润总额的影响 |
|--------|-------------|-----|---------------|------|---------------|----------------|---------|---------------|
| 一、资产转让 | | | | | | | | |
| 1 | 金丰城写字楼 | 曾远东 | 5,411,946.20 | | 12,250,000.00 | -5,411,946.20 | 0.00 | 6,510,425.93 |
| 2 | 赛格广场写字楼 | 高敬夫 | 16,879,190.81 | | 50,180,000.00 | -16,879,190.81 | 0.00 | 29,608,783.42 |

注1：本公司属下财务公司鉴于不可能再使用金丰城写字楼及赛格广场写字楼，若长期出租存在租金风险及管理风险，且近期楼市回升出售价格已高于账面净值，出售所得资金还可以获取投资收益。故财务公司分别根据其2009年第三届董事会第19号、20号决议于2010年将金丰城写字楼、赛格广场写字楼出售。

十三、企业合并、分立等事项说明

(一) 重大收购及兼并(金额单位：万元)

| 被购并企业名称 | 批文文号 | 批文日期 | 购并方式 | 购买价格 | 收购股权比例(%) |
|-----------------|---|--------------------------------------|------|-----------|-----------|
| 美亚电力有限公司 | 中广核纪要(2010)10号、国家发改委“发改能源(2010)2423号”、国家商务部“商合批(2010)1024号” | 2010年02月21日、2010年10月11日、2010年10月19日、 | 收购兼并 | 10.45亿美元 | 100 |
| 内蒙古金杰科技股份有限公司 | 广核风董决字[2009]137号总276号 | 2009年12月22日 | 收购兼并 | 1,000.00 | 100 |
| 中广核(尚义)风力发电有限公司 | 广核风董决字[2009]108号总247号 | 2009年10月28日 | 收购兼并 | 1,200.00 | 100 |
| 安丘太平山风电有限公司 | 广核风董决字[2009]36号总175号 | 2009年05月27日 | 收购兼并 | 2,536.51 | 90 |
| 北京北能创业风电技术有限公司 | 广风电董决字[2010]007号总007号 | 2010年06月 | 收购兼并 | 190.00 | 95 |
| 中广核桂柳水电有限公司 | 广能发董[2010]12号 | 2010年03月25日 | 收购兼并 | 55,724.97 | 84.53 |
| 盐源县亚王电力有限责任公司 | 木沙电股[2009]02号 | 2009年11月29日 | 收购兼并 | 23,029.05 | 100 |

(二) 新设企业情况(金额单位：万元)

| 新设企业名称 | 股东 | 批文文号 | 批文日期 | 成立日期 | 投资总额 | 注册资本总额 | 本公司累计出资额 | 其中本期投资 | 所占比例(%) | 投资方式 |
|-------------|--------------|----------------|-------------|-------------|---------|---------|----------|---------|---------|------|
| 中广核韶关核电有限公司 | 中国广东核电集团有限公司 | 中广核纪要[2010]3号 | 2010年01月5日 | 2010年01月29日 | 5,000 | 5,000 | 5,000 | 5,000 | 100 | 货币资金 |
| 中广核风电有限公司 | 中国广东核电集团有限公司 | 中广核纪要[2010]16号 | 2010年04月06日 | 2010年05月25日 | 560,000 | 560,000 | 560,000 | 560,000 | 100 | 货币资金 |

注：只列示本集团本年度新增二级公司。

十四、非货币性资产交换和债务重组的说明

- (一) 截至 2010 年 12 月 31 日止，本公司没有发生非货币性资产交换事项。
- (二) 截至 2010 年 12 月 31 日止，本公司没有发生债务重组事项。

十五、会计报表之批准

本会计报表经本公司管理层批准上报。

中国广东核电集团有限公司
二〇一一年四月十五日