

中国南方电网有限责任公司

审 计 报 告

中瑞岳华审字[2011]第 05704 号

中瑞岳华会计师事务所

ZHONGRUI YUEHUA CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS

中瑞岳华会计师事务所有限公司

地址: 北京市西城区金融大街35号国际企业大厦A座8-9层

邮政编码: 100033

Zhongrui Yuehua Certified Public Accountants Co., Ltd.

Add:8-9 /F Block A Corporation Bldg.No.35 Finance Street Xicheng District Beijing PRC

Post Code:100033

电话: +86(10)88095588

Tel: +86(10)88095588

传真: +86(10)88091199

Fax: +86(10)88091199

审计报告

中瑞岳华审字[2011]第 05704 号

中国南方电网有限责任公司:

我们审计了后附的中国南方电网有限责任公司(“贵公司”)及其子公司(统称“贵集团”)财务报表,包括2010年12月31日的合并及公司的资产负债表,2010年度合并及公司的利润表、合并及公司的现金流量表和合并及公司的所有者权益变动表,2010年12月31日的合并及公司的资产减值准备情况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贵公司管理层的责任。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，上述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贵集团和贵公司 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。



中瑞岳华会计师事务所有限公司



中国·北京

中国注册会计师：



中国注册会计师：



2011 年 4 月 20 日



合并资产负债表

2010年12月31日

编制单位：中国南方电网有限责任公司

金额单位：人民币元

项 目	注 释	期末金额	年初金额
流动资产：			
货币资金	八、1	20,352,207,996.53	24,400,733,766.07
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	八、2	21,953,255.61	18,914,134.05
应收票据	八、3	3,603,672,714.21	1,489,370,642.10
应收账款	八、4	4,910,221,444.94	5,911,921,555.85
预付款项	八、5	5,414,877,649.98	5,804,303,687.80
应收保费	八、6	6,484,315.40	22,097,059.34
应收分保账款	八、7	15,962,872.66	1,485,624.78
应收分保合同准备金		64,460,367.51	15,048,971.86
应收利息		6,277,671.58	6,594,840.55
其他应收款	八、8	6,610,350,621.23	5,741,684,688.96
买入返售金融资产			
存货	八、9	4,665,592,459.00	3,930,871,786.93
其中：原材料	八、9	2,699,770,141.36	2,482,619,045.17
库存商品(产成品)	八、9	597,407,454.52	528,154,536.06
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	八、10	53,996,222.24	36,335.18
流动资产合计		45,726,057,590.89	47,343,063,093.47
非流动资产：			
发放贷款及垫款			
可供出售金融资产	八、11	1,696,652,032.64	1,499,374,950.53
持有至到期投资	八、12	120,059,452.00	2,380,813.50
长期应收款	八、13		
长期股权投资	八、14	1,926,400,650.90	1,856,609,704.60
投资性房地产	八、15	468,986,435.95	494,022,014.03
固定资产原价	八、16	576,474,534,150.44	504,203,629,139.93
减：累计折旧	八、16	201,721,991,555.82	168,282,466,028.77
固定资产净值	八、16	374,752,542,594.62	335,921,163,111.16
减：固定资产减值准备	八、16	407,621,199.44	388,174,463.14
固定资产净额	八、16	374,344,921,395.18	335,532,988,648.02
在建工程	八、17	49,123,761,103.73	46,894,498,081.46
工程物资		3,883,573,924.14	3,686,000,895.39
固定资产清理		41,890,833.84	12,711,136.51
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	八、18	10,164,645,238.37	5,946,678,671.72
开发支出	八、18	127,734,471.37	45,851,485.39
商誉	八、19	19,707,532.20	19,707,532.20
长期待摊费用	八、20	63,894,094.00	49,127,409.78
递延所得税资产	八、21	2,749,503,070.47	2,283,713,461.52
其他非流动资产	八、23	315,556,568.56	424,055,389.76
其中：特准储备物资			
非流动资产合计		445,047,286,803.35	398,747,720,194.41
资产总计		490,773,344,394.24	446,090,783,287.88



合并资产负债表(续)

2010年12月31日

编制单位: 中国南方电网有限责任公司

金额单位: 人民币元

项 目	注释	期末金额	年初金额
流动负债:			
短期借款	八、24	6,239,175,450.81	16,100,324,041.64
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放	八、25	1,225,734,861.52	1,176,436,036.94
拆入资金			
交易性金融负债	八、26		43,848,400.00
应付票据	八、27	1,285,008,662.15	2,015,308,018.62
应付账款	八、28	44,257,671,777.25	36,441,422,179.31
预收款项	八、29	9,466,208,599.46	8,045,306,702.06
卖出回购金融资产款	八、30	1,660,000,000.00	1,200,000,000.00
应付手续费及佣金		60,509,105.88	7,550,683.67
应付职工薪酬	八、31	8,344,640,981.27	8,177,408,899.45
其中: 应付工资	八、31	7,141,342,539.60	7,048,403,296.36
应付福利费			
其中: 职工奖励及福利基金			
应交税费	八、32	-1,015,053,951.01	-1,000,945,620.34
其中: 应交税金	八、32	-1,240,038,711.64	-1,189,647,824.17
应付利息		1,185,051,996.31	632,525,528.22
其他应付款	八、33	28,286,732,824.25	26,781,237,846.98
应付分保账款		21,050,824.32	5,773,321.56
保险合同准备金	八、34	210,529,765.10	59,149,309.90
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
一年内到期的非流动负债	八、35	13,966,194,094.89	10,446,614,587.98
其他流动负债	八、36	36,679,628.02	19,678,733.58
流动负债合计		115,230,134,620.22	110,151,638,669.57
非流动负债:			
长期借款	八、37	171,561,320,242.12	158,133,096,724.59
应付债券	八、38	37,501,562,185.20	22,532,965,978.69
长期应付款	八、39	479,244,467.08	186,519,166.04
专项应付款	八、40	1,321,249,615.64	1,116,509,870.92
预计负债	八、41	1,144,684,598.60	515,745,999.80
递延所得税负债	八、42	130,769,130.19	280,243,460.25
其他非流动负债	八、43	1,949,521,227.48	1,183,946,559.10
其中: 特种储备基金			
非流动负债合计		214,088,351,466.31	183,949,027,759.39
负债合计		329,318,486,086.53	294,100,666,428.96
所有者权益(或股东权益):			
实收资本(股本)	八、44	60,000,000,000.00	60,000,000,000.00
国家资本	八、44	24,960,000,000.00	24,960,000,000.00
集体资本			
法人资本	八、44	35,040,000,000.00	35,040,000,000.00
其中: 国有法人资本	八、44	35,040,000,000.00	35,040,000,000.00
集体法人资本			
个人资本			
外商资本			
减: 已归还投资			
实收资本(或股本)净额	八、44	60,000,000,000.00	60,000,000,000.00
资本公积	八、45	57,560,375,657.73	56,095,305,122.39
减: 库存股			
专项储备	八、46	31,868,294.39	25,523,032.01
盈余公积	八、47	37,095,194,134.10	33,033,922,562.29
其中: 法定公积金	八、47	4,039,125,205.19	3,719,383,588.39
任意公积金	八、47	33,056,068,928.91	29,314,538,973.90
储备基金			
企业发展基金			
利润归还投资			
一般风险准备			
未分配利润	八、48	3,660,742,613.43	-82,094,208.82
外币报表折算差额		7,757,155.80	3,232,374.16
归属于母公司所有者权益合计		158,355,937,855.45	149,075,888,882.03
少数股东权益		3,098,920,452.26	2,914,227,976.89
所有者权益合计		161,454,858,307.71	151,990,116,858.92
负债和股东权益总计		490,773,344,394.24	446,090,783,287.88

所附财务报表附注为本财务报表的组成部分

单位负责人:

主管会计工作负责人:

机构负责人:



合并利润表

2010年度

编制单位：中国南方电网有限责任公司

金额单位：人民币元

项 目	注释	本期金额	上期金额
一、营业总收入		368,573,690,634.00	315,994,175,663.75
其中：营业收入	八、49	368,232,159,325.26	315,836,258,270.13
其中：主营业务收入	八、49	366,490,441,136.43	314,249,645,547.50
其他业务收入	八、49	1,741,718,188.83	1,586,612,722.63
利息收入	八、50	127,571,634.72	110,144,875.41
保费收入		157,579,864.09	26,920,034.28
手续费及佣金收入	八、51	56,379,809.93	20,852,483.93
二、营业总成本		360,399,028,502.19	312,803,976,004.86
其中：营业成本	八、49	345,450,878,678.08	299,861,234,400.17
其中：主营业务成本	八、49	344,355,794,397.87	298,608,185,360.23
其他业务成本	八、49	1,095,084,280.21	1,253,049,039.94
利息支出	八、50	49,704,333.42	74,406,953.52
手续费及佣金支出	八、51	106,547,283.39	60,705,200.05
退保金			
赔付支出净额	八、52	26,489,503.73	12,886,009.96
提取保险合同准备金净额	八、53	13,976,743.83	8,914,356.33
保单红利支出			
分保费用		-14,380,900.98	-4,250,752.38
营业税金及附加		2,017,933,068.71	2,030,059,369.65
销售费用		400,865,778.63	319,984,615.96
管理费用		2,713,296,118.48	2,664,030,377.52
其中：业务招待费		116,142,582.40	107,143,728.04
研究与开发费		68,749,717.30	9,055,263.91
财务费用		9,561,060,696.75	7,503,776,566.59
其中：利息支出		9,774,777,071.15	7,825,669,983.25
利息收入		239,442,248.41	372,445,607.81
汇兑净损失（净收益以“-”号填列）	八、62	-203,662,203.70	-64,382,313.27
资产减值损失	八、54	72,657,198.15	272,228,907.49
其他			
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	八、55	46,887,521.56	-33,039,513.45
投资收益（损失以“-”号填列）	八、56	457,954,989.61	266,501,156.40
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	八、56	141,790,008.77	62,377,867.53
汇兑收益（损失以“-”号填列）	八、62	-1,030,204.92	-86,514.90
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		8,678,474,438.06	3,423,574,786.94
加：营业外收入	八、57	3,553,626,095.06	2,548,345,259.52
其中：非流动资产处置利得	八、57	327,468,021.96	99,188,238.01
非货币性资产交换利得			
政府补助	八、57	2,203,346,818.42	1,849,251,591.29
债务重组利得	八、57	6,956,430.20	33,000,865.03
减：营业外支出	八、58	2,117,215,953.23	1,555,330,518.31
其中：非流动资产处置损失	八、58	157,362,136.88	184,061,970.18
非货币性资产交换损失			
债务重组损失	八、58		11,381,470.12
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		10,114,884,579.89	4,416,589,528.15
减：所得税费用	八、59	2,935,744,368.40	1,915,797,830.09
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		7,179,140,211.49	2,500,791,698.06
归属于母公司所有者的净利润		6,940,252,990.00	2,326,058,683.15
少数股东损益		238,887,221.49	174,733,014.91
六、每股收益：			
基本每股收益			
稀释每股收益			
七、其他综合收益	八、60	-85,679,559.03	2,218,511,975.64
八、综合收益总额		7,093,460,652.46	4,719,303,673.70
归属于母公司所有者的综合收益总额		6,860,364,389.14	4,537,411,439.91
归属于少数股东的综合收益总额		233,096,263.32	181,892,233.79

所附财务报表附注为本财务报表的组成部分

单位负责人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：



合并现金流量表

2010年度

编制单位：中国南方电网有限责任公司

金额单位：人民币元

项目	注释	本期金额	上期金额
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		421,039,730,892.81	364,769,511,406.69
客户存款和同业存放款项净增加额		49,298,824.58	-11,467,902.96
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金		301,300,742.71	96,635,292.88
收到再保险业务现金净额		-28,765,894.58	-20,739,368.68
保户储金及投资款净增加额			
处置交易性金融资产净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金		174,090,762.25	122,204,479.85
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额		460,000,000.00	1,200,000,000.00
收到的税费返还		311,204,842.94	475,210,252.35
收到的其他与经营活动有关的现金		36,052,983,756.74	30,123,744,719.30
经营活动现金流入小计		458,359,843,927.45	396,755,098,879.43
购买商品、接受劳务支付的现金		297,163,562,557.72	265,339,370,731.60
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额		1,002,933,843.52	-960,823,107.15
支付原保险合同赔付款项的现金		42,226,353.51	
支付利息、手续费及佣金的现金		106,408,984.73	292,141,975.91
支付保单红利的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		31,065,334,433.29	27,309,661,735.54
支付的各项税费		22,448,655,056.24	25,046,062,484.68
支付的其他与经营活动有关的现金		43,941,993,930.87	34,627,590,651.58
经营活动现金流出小计		395,771,115,159.88	351,654,004,472.16
经营活动产生的现金流量净额	八、64	62,588,728,767.57	45,101,094,407.27
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		192,745,500.02	297,434,313.88
取得投资收益收到的现金		486,264,139.85	186,770,444.26
处置固定资产、无形资产和其他长期资产而收回的现金净额		346,784,362.54	530,473,336.00
处置子公司及其他营业单位收回的现金净额		1,387,140.00	735,668.68
收到的其他与投资活动有关的现金		180,550,140.99	504,141,918.41
投资活动现金流入小计		1,207,731,283.40	1,519,555,681.23
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		80,949,347,489.15	91,591,201,920.31
投资支付的现金		680,268,209.95	250,729,102.76
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付的其他与投资活动有关的现金		126,888,519.71	422,365,915.14
投资活动现金流出小计		81,756,504,218.81	92,264,296,938.21
投资活动产生的现金流量净额		-80,548,772,935.41	-90,744,741,256.98
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		1,144,184,000.00	2,657,800,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		51,832,850,874.12	82,530,067,495.72
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		380,302,900.00	355,215,146.07
筹资活动现金流入小计		53,357,337,774.12	85,543,082,641.79
偿还债务支付的现金		29,386,636,832.12	37,691,715,592.19
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		10,182,497,743.73	9,442,046,056.78
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		120,772,422.03	36,243,965.72
支付的其他与筹资活动有关的现金		442,865,122.00	171,419,781.85
筹资活动现金流出小计		40,011,999,697.85	47,305,181,430.82
筹资活动产生的现金流量净额		13,345,338,076.27	38,237,901,210.97
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		478,229.96	-1,613,973.24
五、现金及现金等价物净增加额	八、64	-4,614,227,861.61	-7,407,359,611.98
加：期初现金及现金等价物余额	八、64	22,904,331,188.41	30,311,690,800.39
六、期末现金及现金等价物余额	八、64	18,290,103,326.80	22,904,331,188.41

所附财务报表附注为本财务报表的组成部分

单位负责人：

主管会计工作负责人：

内部控制负责人：



资产负债表

2010年12月31日

编制单位：中国南方电网有限责任公司

金额单位：人民币元

项 目	注释	期末金额	年初金额
流动资产：			
货币资金		11,153,066,265.72	8,489,603,113.64
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产		21,953,255.61	18,914,134.05
应收票据			
应收账款		2,065,236,623.58	1,714,387,916.21
预付款项		863,543,544.35	567,303,929.04
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息			
其他应收款		1,046,575,631.59	1,255,545,292.24
买入返售金融资产			
存货		170,836,487.16	128,958,807.08
其中：原材料		169,744,795.87	126,706,654.43
库存商品(产成品)		192,503.73	179,577.29
一年内到期的非流动资产			50,000,000.00
其他流动资产		250,000,000.00	2,550,000,000.00
流动资产合计		15,571,211,808.01	14,774,713,192.26
非流动资产：			
发放贷款及垫款			
可供出售金融资产		929,411,130.00	606,480,230.00
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	十五、1	95,710,878,463.82	95,497,078,463.82
投资性房地产			
固定资产原价		53,026,834,225.68	50,032,105,427.82
减：累计折旧		16,999,608,343.33	13,784,965,468.93
固定资产净值		36,027,225,882.35	36,247,139,958.89
减：固定资产减值准备			31,177,715.99
固定资产净额		36,027,225,882.35	36,215,962,242.90
在建工程		3,892,158,979.38	2,684,650,553.74
工程物资		7,206,659.36	205,488.09
固定资产清理		343,610.34	215,738.97
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		193,678,301.15	142,367,491.61
开发支出		1,352,000.00	1,439,888.88
商誉			
长期待摊费用		10,150,788.93	11,054,493.97
递延所得税资产		348,545,708.26	349,010,155.38
其他非流动资产			
其中：特准储备物资			
非流动资产合计		137,120,951,523.59	135,508,464,747.36
资产总计		152,692,163,331.60	150,283,177,939.62



资产负债表(续)

2010年12月31日

编制单位: 中国南方电网有限责任公司

金额单位: 人民币元

项 目	注 释	期末金额	年初金额
流动负债:			
短期借款			
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
交易性金融负债			43,848,400.00
应付票据		1,064,025,000.00	922,007,293.14
应付账款		1,939,166,797.79	1,128,626,629.10
预收款项		1,490,000.00	9,000,160.00
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬		1,324,134,991.04	1,223,221,104.52
其中: 应付工资		1,267,086,220.07	1,168,939,947.61
应付福利费			
其中: 职工奖励及福利基金			
应交税费		138,185,147.55	218,262,704.00
其中: 应交税金		110,967,417.98	187,264,077.48
应付利息		253,761,667.57	131,218,191.91
其他应付款		6,460,309,814.85	10,069,320,982.24
应付分保账款			
保险合同准备金			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
一年内到期的非流动负债		2,903,582,130.96	2,072,471,385.16
其他流动负债			
流动负债合计		14,084,655,549.76	15,817,976,850.07
非流动负债:			
长期借款		15,875,445,851.47	18,041,627,714.90
应付债券		11,586,372,895.00	9,186,372,895.00
长期应付款		-146,412.71	-197,826.35
专项应付款		12,262,745.84	3,272,773.30
预计负债			
递延所得税负债		5,488,313.90	48,848,761.01
其他非流动负债		14,951,494.12	4,021,877.66
其中: 特种储备基金			
非流动负债合计		27,494,374,887.62	27,283,946,195.52
负债合计		41,579,030,437.38	43,101,923,045.59
所有者权益(或股东权益):			
实收资本(股本)		60,000,000,000.00	60,000,000,000.00
国家资本		24,960,000,000.00	24,960,000,000.00
集体资本			
法人资本		35,040,000,000.00	35,040,000,000.00
其中: 国有法人资本		35,040,000,000.00	35,040,000,000.00
集体法人资本			
个人资本			
外商资本			
减: 已归还投资			
实收资本(或股本)净额		60,000,000,000.00	60,000,000,000.00
资本公积		38,161,906,850.79	38,291,300,422.41
减: 库存股			
专项储备			
盈余公积		12,951,226,043.43	8,889,954,471.62
其中: 法定公积金		1,624,728,396.12	1,304,986,779.32
任意公积金		11,326,497,647.31	7,584,967,692.30
储备基金			
企业发展基金			
利润归还投资			
一般风险准备			
未分配利润			
外币报表折算差额			
归属于母公司所有者权益合计		111,113,132,894.22	107,181,254,894.03
少数股东权益			
所有者权益合计		111,113,132,894.22	107,181,254,894.03
负债和股东权益总计		152,692,163,331.60	150,283,177,939.62

所附财务报表附注为本财务报表的组成部分

单位负责人:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:



利润表

2010年度

编制单位：中国南方电网有限责任公司

金额单位：人民币元

项 目	注释	本期金额	上期金额
一、营业总收入		38,277,738,689.23	38,410,647,460.00
其中：营业收入	十五、2	38,277,738,689.23	38,410,647,460.00
其中：主营业务收入	十五、2	38,066,470,893.68	38,199,346,966.83
其他业务收入	十五、2	211,267,795.55	211,300,493.17
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		38,163,070,920.96	37,979,491,066.51
其中：营业成本	十五、2	37,098,721,312.26	36,807,727,155.99
其中：主营业务成本	十五、2	37,092,927,407.76	36,804,418,084.24
其他业务成本	十五、2	5,793,904.50	3,309,071.75
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险合同准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
营业税金及附加		106,325,382.84	63,818,721.28
销售费用			
管理费用			
其中：业务招待费			
研究与开发费			
财务费用		989,942,730.34	1,056,603,735.77
其中：利息支出		1,246,004,038.52	1,191,366,485.43
利息收入		65,531,388.20	116,143,673.77
汇兑净损失（净收益以“-”号填列）		-234,196,027.37	-35,308,565.04
资产减值损失		-31,918,504.48	51,341,453.47
其他			
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		46,887,521.56	-33,039,513.45
投资收益（损失以“-”号填列）	十五、3	3,261,706,552.25	2,361,513,086.82
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		3,423,261,842.08	2,759,629,966.86
加：营业外收入		9,115,104.36	2,237,322.29
其中：非流动资产处置利得		3,705,057.69	127,284.57
非货币性资产交换利得			
政府补助		575,906.90	1,704,122.34
债务重组利得			
减：营业外支出		149,256,510.18	33,448,038.18
其中：非流动资产处置损失		101,614,986.29	3,483,496.08
非货币性资产交换损失			
债务重组损失			
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		3,283,120,436.26	2,728,419,250.97
减：所得税费用	十五、4	85,704,268.51	336,990,754.26
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		3,197,416,167.75	2,391,428,496.71
归属于母公司所有者的净利润		3,197,416,167.75	2,391,428,496.71
少数股东损益		—	—
六、每股收益：			
基本每股收益			
稀释每股收益			
七、其他综合收益		-132,801,495.00	844,327,261.34
八、综合收益总额		3,064,614,672.75	3,235,755,758.05
归属于母公司所有者的综合收益总额		3,064,614,672.75	3,235,755,758.05
归属于少数股东的综合收益总额		—	—

所附财务报表附注为本财务报表的组成部分

单位负责人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：



现金流量表

2010年度

编制单位：中国南方电网有限责任公司

金额单位：人民币元

项 目	注释	本期金额	上期金额
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		43,838,442,112.15	43,821,839,571.50
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
处置交易性金融资产净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
收到的税费返还			
收到的其他与经营活动有关的现金		3,502,584,440.47	12,640,268,236.82
经营活动现金流入小计		47,341,026,552.62	56,462,107,808.32
购买商品、接受劳务支付的现金		35,812,477,673.20	37,125,661,113.48
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		958,186,312.45	855,654,594.41
支付的各项税费		1,072,570,322.80	1,073,785,876.36
支付的其他与经营活动有关的现金		8,900,862,149.32	9,595,161,838.18
经营活动现金流出小计		46,744,096,457.77	48,650,263,422.43
经营活动产生的现金流量净额		596,930,094.85	7,811,844,385.89
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		2,750,000,000.00	150,021,200.00
取得投资收益收到的现金		3,343,601,322.09	2,821,290,998.27
处置固定资产、无形资产和其他长期资产而收回的现金净额		27,907,872.06	31,983,066.06
处置子公司及其他营业单位收回的现金净额			
收到的其他与投资活动有关的现金		46,031,759.40	86,988,633.40
投资活动现金流入小计		6,167,540,953.55	3,090,283,897.73
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		4,915,079,530.38	7,332,134,892.52
投资支付的现金		1,043,500,000.00	5,513,600,000.00
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付的其他与投资活动有关的现金		124,487,318.79	5,615,356.89
投资活动现金流出小计		6,083,066,849.17	12,851,350,249.41
投资活动产生的现金流量净额		84,474,104.38	-9,761,066,351.68
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		4,000,000.00	27,000,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		27,791,194,969.19	2,520,537,644.36
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		293,304,000.00	9,100,000,000.00
筹资活动现金流入小计		28,088,498,969.19	11,647,537,644.36
偿还债务支付的现金		1,930,793,937.89	3,934,252,698.93
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		1,147,719,233.16	1,394,047,420.86
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付的其他与筹资活动有关的现金		23,027,917,055.00	8,806,777,975.00
筹资活动现金流出小计		26,106,430,226.05	14,135,078,094.79
筹资活动产生的现金流量净额		1,982,068,743.14	-2,487,540,450.43
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
		-9,790.29	14,868.53
五、现金及现金等价物净增加额			
		2,663,463,152.08	-4,436,747,547.69
加：期初现金及现金等价物余额		8,489,603,113.64	12,926,350,661.33
六、期末现金及现金等价物余额			
		11,153,066,265.72	8,489,603,113.64

所附财务报表附注为本财务报表的组成部分

单位负责人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

中国南方电网有限责任公司 2010 年度财务报表附注

一、公司的基本情况

中国南方电网有限责任公司（以下简称“本公司”）及其所有子公司（以下合称为“本集团”）是根据《国务院关于组建中国南方电网有限责任公司有关问题的批复》（国函[2003]114号）精神，由广东省、海南省和国家电网公司在广西、贵州、云南所属的电网资产为基础所组建的国有企业。本公司于2004年6月18日在广东省工商行政管理局登记注册，企业法人营业执照注册号：4400001010110；注册资本600亿元人民币，其中广东省人民政府出资230.40亿元，占38.40%；中国人寿保险（集团）公司出资192.00亿元，占32.00%；国家电网公司出资158.40亿元，占26.40%；海南省人民政府出资19.20亿元，占3.20%。

本公司住所：广东省广州市天河区珠江新城华穗路6号；法定代表人：赵建国；经营范围：主要负责投资、建设和经营管理南方区域电网，经营相关的输配电业务，参与投资、建设和经营相关的跨区域输变电和联网工程；从事电力购销业务，负责电力交易和调度，管理南方区域电网电力调度交易中心；根据国家有关规定，经有关部门批准，从事国内外投融资业务；经国家批准，自主开展外贸流通经营、国际合作、对外工程承包和对外劳务合作等业务；从事与电网经营和电力供应有关的科学研究、技术开发、电力生产调度信息通信、咨询服务和培训业务。

二、财务报表的编制基础

本集团财务报表以持续经营假设为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部于2006年2月15日颁布的《企业会计准则——基本准则》和38项具体会计准则、其后颁布的企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下统称为“企业会计准则”）编制。

三、遵循企业会计准则的声明

本财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司及本集团2010年12月31日的财务状况及2010年度的经营成果和现金流量等有关信息。

四、重要会计政策、会计估计的说明

1、会计年度

本集团的会计期间分为年度和中期，会计中期指短于一个完整的会计年度的报告期间。本集团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。

2、记账本位币

人民币为本公司及境内子公司经营所处的主要经济环境中的货币，本公司及境内子公司以人民币为记账本位币。本集团编制本财务报表时所采用的货币为人民币。

3、记账基础和计价原则（计量属性）

根据企业会计准则的相关规定，本集团会计核算以权责发生制为基础。除某些金融工具外，本财务报表均以历史成本为计量基础。资产如果发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。

4、外币业务的核算方法及折算方法

（1）外币交易的折算方法

本集团发生的外币交易在初始确认时，按交易日的即期汇率（通常指中国人民银行公布的当日外汇牌价的中间价，下同）折算为记账本位币金额，但公司发生的外币兑换业务或涉及外币兑换的交易事项，按照实际采用的汇率折算为记账本位币金额。

（2）对于外币货币性项目和外币非货币性项目的折算方法

资产负债表日，对于外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除：①属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理；以及②可供出售的外币货币性项目除摊余成本之外的其他账面余额变动产生的汇兑差额计入其他综合收益之外，均计入当期损益。

以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算的记账本位币金额计量。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动（含汇率变动）处理，计入当期损益或确认为其他综合收益并计入资本公积。

（3）外币财务报表的折算方法

编制合并财务报表涉及境外经营的，如有实质上构成对境外经营净投资的外币货币性项目，因汇率变动而产生的汇兑差额，列入所有者权益“外币报表折算差额”项目；处置境外经营时，计入处置当期损益。

境外经营的外币财务报表按以下方法折算为人民币报表：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，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。年初未分配利润为上一年折算后的年末未分配利润；年末未分配利润按折算后的利润分配各项目计算列示；折算后资产类项目与负债类项目和所有者权益类项目合计数的差额，作为外币报表折算差额，确认为其他综合收益并在资产负债表中股东权益项目下单独列示。处置境外经营并丧失控制权时，将资产负债表中所有者权益项目下列示的、与该境外经营相关的外币报表折算差额，全部或按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

外币现金流量，采用现金流量发生日的即期汇率折算。汇率变动对现金的影响额作为调节项目，在现金流量表中单独列报。

年初数和上年实际数按照上年财务报表折算后的数额列示。

5、现金及现金等价物的确定标准

本集团现金及现金等价物包括库存现金、可以随时用于支付的存款以及本集团持有

的期限短(一般为从购买日起,三个月内到期)、流动性强、易于转换为已知金额的现金、价值变动风险很小的投资。

6、金融资产和金融负债核算方法

(1) 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公允价值,指在公平交易中,熟悉情况的交易双方自愿进行资产交换或债务清偿的金额。金融工具存在活跃市场的,本集团采用活跃市场中的报价确定其公允价值。活跃市场中的报价是指易于定期从交易所、经纪商、行业协会、定价服务机构等获得的价格,且代表了在公平交易中实际发生的市场交易的价格。金融工具不存在活跃市场的,本集团采用估值技术确定其公允价值。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具当前的公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

(2) 金融资产的分类、确认和计量

以常规方式买卖金融资产,按交易日进行会计确认和终止确认。金融资产在初始确认时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、持有至到期投资、贷款和应收款项以及可供出售金融资产。初始确认金融资产,以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产,相关的交易费用直接计入当期损益,对于其他类别的金融资产,相关交易费用计入初始确认金额。

① 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

包括交易性金融资产和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。

交易性金融资产是指满足下列条件之一的金融资产: a、取得该金融资产的目的,主要是为了近期内出售; b、属于进行集中管理的可辨认金融工具组合的一部分,且有客观证据表明本集团近期采用短期获利方式对该组合进行管理; c、属于衍生工具,但是,被指定且为有效套期工具的衍生工具、属于财务担保合同的衍生工具、与在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生工具除外。

符合下述条件之一的金融资产,在初始确认时可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: a、该指定可以消除或明显减少由于该金融资产的计量基础不同所导致的相关利得或损失在确认或计量方面不一致的情况; b、本集团风险管理或投资策略的正式书面文件已载明,对该金融资产所在的金融资产组合或金融资产和金融负债组合以公允价值为基础进行管理、评价并向关键管理人员报告。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产采用公允价值进行后续计量,公允价值变动形成的利得或损失以及与该等金融资产相关的股利和利息收入计入当期损益。

② 持有至到期投资

是指到期日固定、回收金额固定或可确定,且本集团有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。

持有至到期投资采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

实际利率法是指按照金融资产或金融负债（含一组金融资产或金融负债）的实际利率计算其摊余成本及各期利息收入或支出的方法。实际利率是指将金融资产或金融负债在预期存续期间或适用的更短期间内的未来现金流量，折现为该金融资产或金融负债当前账面价值所使用的利率。

在计算实际利率时，本集团将在考虑金融资产或金融负债所有合同条款的基础上预计未来现金流量（不考虑未来的信用损失），同时还将考虑金融资产或金融负债合同各方之间支付或收取的、属于实际利率组成部分的各项收费、交易费用及折价或溢价等。

③ 贷款和应收款项

是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产。本集团划分为贷款和应收款的金融资产包括应收票据、应收账款、应收利息、应收股利及其他应收款等。

贷款和应收款项采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

④ 可供出售金融资产

包括初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产，以及除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、贷款和应收款项、持有至到期投资以外的金融资产。

可供出售金融资产采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失，除减值损失和外币货币性金融资产与摊余成本相关的汇兑差额计入当期损益外，确认为其他综合收益并计入资本公积，在该金融资产终止确认时转出，计入当期损益。

可供出售金融资产持有期间取得的利息及被投资单位宣告发放的现金股利，计入投资收益。

（3）金融资产减值

除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本集团在每个资产负债表日对其他金融资产的账面价值进行检查，有客观证据表明金融资产发生减值的，计提减值准备。

本集团对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试；对单项金额不重大的金融资产，单独进行减值测试或包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单独测试未发生减值的金融资产（包括单项金额重大和不重大的金融资产），包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。已单项确认减值损失的金融资产，不包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。

① 持有至到期投资、贷款和应收款项减值

以成本或摊余成本计量的金融资产将其账面价值减记至预计未来现金流量现值，减记金额确认为减值损失，计入当期损益。金融资产在确认减值损失后，如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损

失予以转回，金融资产转回减值损失后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。

② 可供出售金融资产减值

可供出售金融资产发生减值时，将原计入资本公积的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入当期损益，该转出的累计损失为该资产初始取得成本扣除已收回本金和已摊销金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。

在确认减值损失后，期后如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，可供出售权益工具投资的减值损失转回确认为其他综合收益，可供出售债务工具的减值损失转回计入当期损益。

在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产的减值损失，不予转回。

(4) 金融资产转移的确认依据和计量方法

满足下列条件之一的金融资产，予以终止确认：① 收取该金融资产现金流量的合同权利终止；② 该金融资产已转移，且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；③ 该金融资产已转移，虽然企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是放弃了对该金融资产控制。

若企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，且未放弃对该金融资产的控制的，则按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。继续涉入所转移金融资产的程度，是指该金融资产价值变动使企业面临的风险水平。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值及因转移而收到的对价与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额计入当期损益。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值在终止确认及未终止确认部分之间按其相对的公允价值进行分摊，并将因转移而收到的对价与应分摊至终止确认部分的原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和与分摊的前述账面金额之差额计入当期损益。

(5) 金融负债的分类和计量

金融负债在初始确认时划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。初始确认金融负债，以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关的交易费用直接计入当期损益，对于其他金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

① 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

分类为交易性金融负债和在初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的条件与分类为交易性金融资产和在初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产的条件一致。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债采用公允价值进行后续计量，公

允价值的变动形成的利得或损失以及与该等金融负债相关的股利和利息支出计入当期损益。

② 其他金融负债

与在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债，按照成本进行后续计量。其他金融负债采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

(6) 金融负债的终止确认

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，才能终止确认该金融负债或其一部分。本集团（债务人）与债权人之间签订协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

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

(7) 衍生工具及嵌入衍生工具

衍生工具于相关合同签署日以公允价值进行初始计量，并以公允价值进行后续计量。除指定为套期工具且套期高度有效的衍生工具，其公允价值变动形成的利得或损失将根据套期关系的性质按照套期会计的要求确定计入损益的期间外，其余衍生工具的公允价值变动计入当期损益。

对包含嵌入衍生工具的混合工具，如未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，嵌入衍生工具与该主合同在经济特征及风险方面不存在紧密关系，且与嵌入衍生工具条件相同，单独存在的工具符合衍生工具定义的，嵌入衍生工具从混合工具中分拆，作为单独的衍生金融工具处理。如果无法在取得时或后续的资产负债表日对嵌入衍生工具进行单独计量，则将混合工具整体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。

(8) 金融资产和金融负债的抵销

当本集团具有抵销已确认金融资产和金融负债的法定权利，且目前可执行该种法定权利，同时本集团计划以净额结算或同时变现该金融资产和清偿该金融负债时，金融资产和金融负债以相互抵销后的金额在资产负债表内列示。除此以外，金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不予相互抵销。

7、应收款项

应收款项包括应收账款、其他应收款等。

(1) 坏账准备的确认标准

本集团在资产负债表日对应收款项账面价值进行检查，对存在下列客观证据表明应收款项发生减值的，计提减值准备：①债务人发生严重的财务困难；②债务人违反合同条款（如偿付利息或本金发生违约或逾期等）；③债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；④其他表明应收款项发生减值的客观依据。

(2) 坏账准备的计提方法

本公司采用备抵法核算坏账损失。坏账发生时，冲销原已提取的坏账准备。坏账准备不足冲销的差额，计入当期损益。按账龄分析与个别认定相结合的方法计提坏账准备，具体计提方法为：年末除对本集团合并范围内单位的应收款项及确信可以完全收回的应收款项不计提坏账准备，对有证据表明已难以收回的应收款项加大计提比例直至全额计提坏账外，按照各级账龄的应收款项期末余额和相应的比例计提。坏账准备计提比例一般为：

账 龄	计提比例(%)
1年以内(含1年,下同)	1.00
1-2年	10.00
2-3年	20.00
3-4年	50.00
4-5年	70.00
5年以上	100.00

(3) 坏账准备的转回

如有客观证据表明该应收款项价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。但是，该转回后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该应收款项在转回日的摊余成本。

本集团向金融机构以不附追索权方式转让应收款项的，按交易款项扣除已转销应收账款的账面价值和相关税费后的差额计入当期损益。

8、存货

(1) 存货的分类

存货主要包括原材料、自制半成品及在产品、库存商品(产成品)、周转材料(包装物、低值易耗品等)、工程施工(已完工未结算款)等。

(2) 存货取得和发出的计价方法

存货在取得时按实际成本计价，存货成本包括采购成本、加工成本和其他成本。领用和发出时按实际成本计量的，采用先进先出法、移动加权平均法、月末一次加权平均法、个别计价法确定其实际成本；按照计划成本计量的，月末结转其应负担的成本差异，将计划成本调整为实际成本。

建造合同按实际成本计量，包括从合同签订开始至合同完成止所发生的、与执行合同有关的直接费用和间接费用。为订立合同而发生的差旅费、投标费等，能够单独区分和可靠计量且合同很可能订立的，在取得合同时计入合同成本；未满足上述条件的，则计入当期损益。

在建合同累计已发生的成本和累计已确认的毛利(亏损)与已结算的价款在资产负债表中以抵销后的净额列示。在建合同累计已发生的成本和累计已确认的毛利(亏损)之和超过已结算价款的部分作为存货列示；在建合同已结算的价款超过累计已发生的成本与累计已确认的毛利(亏损)之和的部分作为预收款项列示。

(3) 存货可变现净值的确认和跌价准备的计提方法

可变现净值是指在日常活动中,存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。在确定存货的可变现净值时,以取得的确凿证据为基础,同时考虑持有存货的目的以及资产负债表日后事项的影响。

在资产负债表日,存货按照成本与可变现净值孰低计量。当其可变现净值低于成本时,提取存货跌价准备。存货跌价准备通常按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取。对于数量繁多、单价较低的存货,按存货类别计提存货跌价准备;对在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的,且难以与其他项目分开计量的存货,可合并计提存货跌价准备。

计提存货跌价准备后,如果以前减记存货价值的影响因素已经消失,导致存货的可变现净值高于其账面价值的,在原已计提的存货跌价准备金额内予以转回,转回的金额计入当期损益。

(4) 存货的盘存制度为永续盘存制。

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品于领用时按一次摊销法摊销;包装物于领用时按一次摊销法摊销。

9、长期股权投资

(1) 初始投资成本的确定

对于企业合并形成的长期股权投资,如为同一控制下的企业合并取得的长期股权投资,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初始投资成本;通过非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资,企业合并成本包括购买方付出的资产、发生或承担的负债、发行的权益性证券的公允价值之和,购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用,应当于发生时计入当期损益,购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用,应当计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

除企业合并形成的长期股权投资外的其他股权投资,按成本进行初始计量。

(2) 后续计量及损益确认方法

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;对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响并且公允价值能够可靠计量的长期股权投资,作为可供出售金融资产核算。

此外,公司财务报表采用成本法核算能够对被投资单位实施控制的长期股权投资。

① 成本法核算的长期股权投资

采用成本法核算时,长期股权投资按初始投资成本计价,除取得投资时实际支付的价款或者对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或者利润外,当期投资收益按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认。

② 权益法核算的长期股权投资

采用权益法核算时，长期股权投资的初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，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，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

采用权益法核算时，当期投资损益为应享有或应分担的被投资单位当年实现的净损益的份额。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，并按照本集团的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润进行调整后确认。对于本集团与联营企业及合营之间发生的未实现内部交易损益，按照持股比例计算属于本集团的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。但本集团与被投资单位发生的未实现内部交易损失，按照《企业会计准则第 8 号——资产减值》等规定属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。对被投资单位的其他综合收益，相应调整长期股权投资的账面价值确认为其他综合收益并计入资本公积。

在确认应分担被投资单位发生的净亏损时，以长期股权投资的账面价值和其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限。此外，如本集团对被投资单位负有承担额外损失的义务，则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净利润的，本集团在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

对于本集团 2008 年 1 月 1 日首次执行新会计准则之前已经持有的对联营企业和合营企业的长期股权投资，如存在与该投资相关的股权投资借方差额，按原剩余期限直线摊销的金额计入当期损益。

③ 收购少数股权

在编制合并财务报表时，因购买少数股权新增的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日（或合并日）开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

④ 处置长期股权投资

在合并财务报表中，母公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产的差额计入所有者权益；母公司部分处置对子公司的长期股权投资导致丧失对子公司控制权的，按本附注七、1“合并财务报表编制的方法”中所述的相关会计政策处理。

其他情形下的长期股权投资处置，对于处置的股权，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益；采用权益法核算的长期股权投资，在处置时将原计入所有者权益的其他综合收益部分按相应的比例转入当期损益。对于剩余股权，按其账面价值确认为长期股权投资或其他相关金融资产，并按前述长期股权投资或金融资产的会计政策进行后续计量。涉及对剩余股权由成本法转为权益法核算的，按相关规定进行追溯调整。

（3）确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

控制是指有权决定一个企业的财务和经营政策，并能据以从该企业的经营活动中获

取利益。共同控制是指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。重大影响是指对一个企业的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。在确定能否对被投资单位实施控制或施加重大影响时，已考虑投资企业和其他持有的被投资单位当期可转换公司债券、当期可执行认股权证等潜在表决权因素。

(4) 减值测试方法及减值准备计提方法

本集团在每一个资产负债表日检查长期股权投资是否存在可能发生减值的迹象。如果该资产存在减值迹象，则估计其可收回金额。如果资产的可收回金额低于其账面价值，按其差额计提资产减值准备，并计入当期损益。

长期股权投资的减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

10、投资性房地产

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产。包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物等。此外，对于本集团持有以备经营出租的空置建筑物，若董事会（或类似机构）作出书面决议，明确表示将其用于经营出租且持有意图短期内不再发生变化的，也作为投资性房地产列报。

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且其成本能可靠地计量，则计入投资性房地产成本。其他后续支出，在发生时计入当期损益。

本集团采用成本模式对投资性房地产进行后续计量，并按照与房屋建筑物或土地使用权一致的政策进行折旧或摊销。

投资性房地产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、15“非流动非金融资产减值”。

自用房地产或存货转换为投资性房地产或投资性房地产转换为自用房地产时，按转换前的账面价值作为转换后的入账价值。

当投资性房地产被处置、或者永久退出使用且预计不能从其处置中取得经济利益时，终止确认该项投资性房地产。投资性房地产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后计入当期损益。

11、固定资产

(1) 固定资产确认条件

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。

(2) 各类固定资产的折旧方法

固定资产按成本并考虑预计弃置费用因素的影响进行初始计量。固定资产从达到预定可使用状态的次月起，除下属云南电网公司所属供电局的输电线路、变电设备、配电线路及设备、通信线路及设备采用双倍余额递减法计提折旧外，其他固定资产采用年

限平均法在使用寿命内计提折旧。各类固定资产的使用寿命、预计净残值和年折旧率如下：

固定资产类别	预计净残值率 (%)	预计使用年限	年折旧率 (%)
土地资产			
房屋、建筑物	5	20~45	2.11~4.75
机器设备	5	4~30	3.17~23.75
运输工具	5	5~8	11.88~19.00
电子设备	5	5~8	11.88~19.00
办公设备	5	5~8	11.88~19.00
其他	5	5~12	7.92~19.00

预计净残值是指假定固定资产预计使用寿命已满并处于使用寿命终了时的预期状态，本集团目前从该项资产处置中获得的扣除预计处置费用后的金额。

(3) 固定资产的减值测试方法及减值准备计提方法

固定资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、15“非流动非金融资产减值”。

(4) 融资租入固定资产的认定依据及计价方法

融资租赁为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，其所有权最终可能转移，也可能不转移。以融资租赁方式租入的固定资产采用与自有固定资产一致的政策计提租赁资产折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的在租赁资产使用寿命内计提折旧，无法合理确定租赁期届满能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

(5) 其他说明

与固定资产有关的后续支出，如果与该固定资产有关的经济利益很可能流入且其成本能可靠地计量，则计入固定资产成本，并终止确认被替换部分的账面价值。除此以外的其他后续支出，在发生时计入当期损益。

固定资产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的差额计入当期损益。

本集团至少于年度终了对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如发生改变则作为会计估计变更处理。

12、在建工程

在建工程成本按实际工程支出确定，包括在建期间发生的各项工程支出、工程达到预定可使用状态前的资本化的借款费用以及其他相关费用等。在建工程在达到预定可使用状态后结转为固定资产。

在建工程的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、15“非流动非金融资产减值”。

13、无形资产

(1) 无形资产

无形资产是指本集团拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

无形资产按成本进行初始计量。与无形资产有关的支出，如果相关的经济利益很可能流入本集团且其成本能可靠地计量，则计入无形资产成本。除此以外的其他项目的支出，在发生时计入当期损益。

取得的土地使用权通常作为无形资产核算。自行开发建造厂房等建筑物，相关的土地使用权支出和建筑物建造成本则分别作为无形资产和固定资产核算。如为外购的房屋及建筑物，则将有关价款在土地使用权和建筑物之间进行分配，难以合理分配的，全部作为固定资产处理。

使用寿命有限的无形资产自可供使用时起，对其原值减去预计净残值和已计提的减值准备累计金额在其预计使用寿命内采用直线法分期平均摊销。使用寿命不确定的无形资产不予摊销。

期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如发生变更则作为会计估计变更处理。此外，还对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果有证据表明该无形资产为企业带来经济利益的期限是可预见的，则估计其使用寿命并按照使用寿命有限的无形资产的摊销政策进行摊销。

(2) 研究与开发支出

本集团内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出与开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

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

- ① 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- ② 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- ③ 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；
- ④ 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；
- ⑤ 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

(3) 无形资产的减值测试方法及减值准备计提方法

无形资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、15“非流动非金融资产减值”。

14、长期待摊费用

长期待摊费用为已经发生但应由报告期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。长期待摊费用在预计受益期间按直线法摊销。

15、非流动非金融资产减值

对于固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产、以成本模式计量的投资性房地产及对子公司、合营企业、联营企业的长期股权投资等非流动非金融资产，本集团于

资产负债表日判断是否存在减值迹象。如存在减值迹象的，则估计其可收回金额，进行减值测试。商誉、使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产的公允价值根据公平交易中销售协议价格确定；不存在销售协议但存在资产活跃市场的，公允价值按照该资产的买方出价确定；不存在销售协议和资产活跃市场的，则以可获取的最佳信息为基础估计资产的公允价值。处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用。资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

在财务报表中单独列示的商誉，在进行减值测试时，将商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合。测试结果表明包含分摊的商誉的资产组或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该资产组或资产组组合的商誉的账面价值，再根据资产组或资产组组合中除商誉以外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

16、借款费用

借款费用包括借款利息、折价或溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的借款费用，在资产支出已经发生、借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或生产活动已经开始时，开始资本化；构建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态时，停止资本化。其余借款费用在发生当期确认为费用。

专门借款当期实际发生的利息费用，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额予以资本化；一般借款根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，确定资本化金额。资本化率根据一般借款的加权平均利率计算确定。

资本化期间内，外币专门借款的汇兑差额全部予以资本化；外币一般借款的汇兑差额计入当期损益。

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

如果符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生非正常中断、并且中断时间连

续超过 3 个月的，暂停借款费用的资本化，直至资产的购建或生产活动重新开始。

17、职工薪酬

本集团职工薪酬主要包括工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、社会保险费、住房公积金、工会经费和职工教育经费、非货币性福利、辞退福利、内退补偿等与获得职工提供的服务相关的支出。

本集团在职工提供服务的会计期间，将应付的职工薪酬确认为负债。

本集团按规定参加由政府机构设立的职工社会保障体系，包括基本养老保险、医疗保险、住房公积金及其他社会保障制度，相应的支出于发生时计入相关资产成本或当期损益。

在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议，如果本集团已经制定正式的解除劳动关系计划或提出自愿裁减建议并即将实施，同时本集团不能单方面撤回解除劳动关系计划或裁减建议的，确认因解除与职工劳动关系给予补偿产生的预计负债，并计入当期损益。

职工内部退休计划采用上述辞退福利相同的原则处理。本集团将自职工停止提供服务日至正常退休日的期间拟支付的内退人员工资和缴纳的社会保险费等，在符合预计负债确认条件时，计入当期损益（辞退福利）。

18、保险合同准备金

(1) 本集团保险合同准备金包括未到期责任准备金和未决赔款准备金

未到期责任准备金，是指本公司为尚未终止的非寿险保险责任提取的准备金，包括保险公司为保险期间在一年以内（含一年）的保险合同项下尚未到期的保险责任而提取的准备金，以及为保险期间在一年以上（不含一年）的保险合同项下尚未到期终止的保险责任而提取的长期责任准备金。

未决赔款准备金是指保险公司为尚未结案的赔案而提取的准备金，包括已发生已报案未决赔款准备金、已发生未报案未决赔款准备金和理赔费用准备金。已发生已报案未决赔款准备金是指为保险事故已经发生并已向保险公司提出索赔，保险公司尚未结案的赔案而提取的准备金。已发生未报案未决赔款准备金是指为保险事故已经发生，但尚未向保险公司提出索赔的赔案而提取的准备金。理赔费用准备金是指为尚未结案的赔案可能发生的费用而提取的准备金。其中为直接发生于具体赔案的专家费、律师费、损失检验费等而提取的为直接理赔费用准备金；为非直接发生于具体赔案的费用而提取的为间接理赔费用准备金。

(2) 保险合同准备金的计量方法、计量单元及其确定方法

A、计量方法

本集团按照新会计准则及有关文件要求，以保险人履行保险合同相关义务所需支出的合理估计金额为基础计量了未到期责任准备金和未决赔款准备金。

未到期责任准备金的计量我们首先是预测保单未生效部分净现金流，即预测将来赔款支出和维持费用之和扣除未来现金流入，再根据风险大小附加风险边际，然后把附加

边际后的现金流与扣除获取成本后的保单未赚保费比较，取较大者作为计量结果。

未决赔款准备金的计量利用链梯法、案均赔款法、准备金进展法、B-F 法等其它合适的方法预测未来履行合同需要的赔款现金流，然后根据风险大小附加风险边际作为计量结果。本公司开业时间不长，内部经验数据积累有限，目前分别使用逐案估计法、损失率法和已付赔款比率法进行已发生已报案未决赔款准备金、已发生未报案未决赔款准备金和理赔费用的未来现金流。

B、计量单元及确定方法

本集团对于具有同质保险风险的保险合同组合作为一个计量单元。保险合同组合共划分下列 13 类险种：企业财产险、家庭财产险、工程险、责任保险、信用保证险、机动车辆保险、船舶保险、货物运输保险、特殊风险保险、农业保险、意外伤害保险、短期健康保险、其他等，对个别风险分布特殊的险种单独作为一个计量单元。

(3) 预期未来现金流入和流出金额的组成内容和计量方法

A、组成内容：

未来净现金流出应当是保险公司为履行保险合同相关义务所必需的合理现金流出，包括赔款及退保、理赔费用、保单维护费用。未来现金流入主要指未来的保费收入，未来的追偿款收入及损余物资作为赔付的减项进行考虑。

B、计量方法

未到期责任准备金预测未来现金流出金额包括赔付现金流、保单维持费用。现金流入为未来的保费收入及其他收入。未来赔付现金流按照预期赔付率确定，未来保单维持费用按照经验保单维持费用率确定。

预期现金流出=未赚保费*(预期赔付率+保单维持费用率)

预期现金流入=未来保费收入及其他收入

未决赔款准备金的现金流利用链梯法、案均赔款法、准备金进展法、B-F 法等其它合适的方法预测未来履行合同需要的赔款现金流。本公司本会计年度根据实际情况，分别使用逐案估计法、损失率法和已付赔款比率法进行已发生已报案未决赔款准备金、已发生未报案未决赔款准备金和理赔费用准备金计量。

预期未来现金流入和流出的合理估计金额，以资产负债表日可获取的当前信息为基础，按照各种情形的可能结果及相关概率计算确定。

货币时间价值影响重大的，应当对相关未来现金流量进行折现。

(4) 保险合同准备金包含的边际的计量方法和计入当期损益的方法

A、未到期责任准备金

本集团未到期责任准备金的边际包括风险边际和剩余边际。风险边际是对保险公司承担不确定性现金流的补偿；为首日不确认利润目的而存在的为剩余边际。

本集团的非寿险业务主要为一年期，边际计入当期损益。

本集团使用首日利得为零法确定剩余边际，风险边际根据行业经验，按照净现金流出的合理估计金额的 2.5% 确定。

B、未决赔款准备金

本集团未决赔款准备金的风险边际是对保险公司承担不确定性现金流的补偿。风险边际根据行业经验，按照净现金流出的合理估计金额的 3% 确定。

(5) 计量保险合同准备金使用的重大假设及其来源，重大假设的敏感性分析，以及不同假设之间的关系

本集团计量保险合同准备金使用的重大假设包括：各险类的预期损失率（赔付率）、保单维持费用率和边际选定等。上述假设均以当前可获得的行业及公司内部经验数据为基础确定。各类假设相对独立。

(6) 对重大假设产生影响的不确定性事项及其影响程度，以及重大假设确定过程中如何考虑过去经验和当前情况

对本集团重大假设产生影响的不确定性事项包括：因公司规模小，个别保险事故将导致重大假设的公司内部实际结果与行业经验差异较大等。公司确定有关重大假设时，以行业经验为基础，同时考虑公司主要承保险类的过去赔付情况，从当前情况看，公司的重大假设与实际经验未出现较大差异。

(7) 计量保险合同准备金使用的重大假设与可观察到的市场参数或其他公开信息的符合程度及其原因。

本集团所使用的重大假设与可观察到的市场参数无重大差异。

(8) 关于保险合同准备金折现

本集团目前积累的赔付数据有限，各险种还未形成稳定的赔付进展的经验趋势，对公司赔款现金流久期的测试比较困难，因此本年度没有对准备金计量的未来现金流进行折现。

(9) 重大假设的敏感性分析

本集团对最终赔付率假设进行了敏感性分析，最终赔付率变动 1% 对未决赔款准备金和未到期责任准备金的影响程度如下面表 1 和表 2。

表 1: 未决赔款准备金敏感性分析 (单位:万元)

	再保前未决赔款准备金	再保后未决赔款准备金	平均最终赔付率变动	对再保前未决赔款准备金的影响	对再保后未决赔款准备金的影响	对税前利润的影响
车险	4857.95	4857.95	+1%	+215.87	+215.87	-215.87
非车险	34020.71	28878.16	+1%	+804.78	+709.16	-709.16
合计	38878.66	33736.11		+1020.65	+925.03	-925.03

表 2: 未到期责任准备金敏感性分析 (单位:万元)

	再保前未到期责任准备金	再保后未到期责任准备金	平均最终赔付率变动	对再保前未到期责任准备金的影响	对再保后未到期责任准备金的影响	对税前利润的影响
车险	15439.69	15439.69	+1%	+185.38	+185.38	-185.38
非车险	3919.26	2615.77	+1%	+45.20	+29.38	-29.38
合计	19358.95	18055.46		+230.58	+214.76	-214.76

19、应付债券

本集团发行的非可转换公司债券，按照实际收到的金额（扣除相关交易费用），作为负债处理；债券发行实际收到的金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于计提利息时摊销，并按借款费用的处理原则处理。

本公司发行的可转换公司债券，在初始确认时将负债和权益成份进行分拆，分别进行处理。首先确认负债成份的公允价值并以此作为其初始确认金额，其次按照该可转换公司债券整体发行价格（扣除相关交易费用）扣除负债成份初始确认金额后的金额确定权益成份的初始确认金额。

20、预计负债

当与或有事项相关的义务同时符合以下条件，确认为预计负债：（1）该义务是本集团承担的现时义务；（2）履行该义务很可能导致经济利益流出；（3）该义务的金额能够可靠地计量。

在资产负债表日，考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素，按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行计量。

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

21、收入

本集团收入主要包括销售电力产品和其他商品、提供劳务以及让渡资产使用权等取得的收入。

（1）销售电力产品收入的确认方法

电力产品销售收入按交易双方认可的结算单确认计量。

（2）销售其他商品收入的确认方法

销售商品收入同时满足下列条件时，才能予以确认：

- ①本集团已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方。
- ②本集团既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制。

③收入的金额能够可靠计量。

④相关经济利益很可能流入本公司。

⑤相关的、已发生的或将发生的成本能够可靠计量。

（3）提供劳务收入的确认方法

本集团在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，按照完工百分比法确认提供劳务收入。本公司按照已发生的成本占估计总成本的比例确定提供劳务交易的完工进度。

本集团在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

①已发生的劳务成本预计能够得到补偿，应按已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本。

②已发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，

不确认提供劳务收入。

(4) 让渡资产使用权收入的确认方法

①让渡资产使用权收入的确认原则

让渡资产使用权收入包括利息收入、使用费收入等，在同时满足以下条件时，才能予以确认：

A. 与交易相关的经济利益能够流入公司。

B. 收入的金额能够可靠地计量。

②具体确认方法

A. 利息收入金额，按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定。

B. 使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

(5) 利息收入的确认方法

对于贷款利息收入根据实际利率按月计提；其他利息收入根据权责发生制原则按期确认。

(6) 佣金及手续费收入的确认方法

通过向客户提供各类服务收取佣金及手续费，因协商、参与协商第三方交易而获得的手续费及佣金在相关交易完成时确认收入；与交易的效益相关的佣金和手续费在完成实际约定的条款后确认相应收入。

(7) 保险收入的确认方法

①原保险合同

原保险合同，是指本集团向投保人收取保费，对约定的可能发生的事故因其发生所造成的财产损失承担赔偿责任，或者当被保险人死亡、伤残、疾病或者达到约定的年龄、期限时承担给付保险金责任的保险合同。

根据原保险合同延长期内是否承担赔付保险金责任，将原保险合同分为寿险原保险合同和非寿险原保险合同。

原保险合同保险收入，同时满足下列条件的，予以确认：

A.原保险合同成立并承担相应保险责任；

B.与原保险合同相关的经济利益很可能流入；

C.与原保险合同相关的收入能够可靠地计量。

对于非寿险原保险公司，根据原保险合同约定的保费总额确定保费收入金额。

对于寿险原保险公司，分期收取保费的，根据当期应收取的保费确定保费收入金额；一次性收取保费的，根据一次性应收取的保费确定保费收入金额。

原保险合同提前解除的，按照原保险合同约定计算确定应退还投保人的金额，作为退保费，计入当期损益。

②再保险合同

再保险合同，指再保险分出人分出一定的保费给再保险接受人，再保险接受人对再保险分出人由原保险合同所引起的赔付成本及其他相关费用进行补偿的保险合同。

再保险合同业务包括分出业务和分入业务。

A. 分出业务

在确认原保险合同保费收入的当期，按照相关再保险合同的约定，计算确定分出保费及应向再保险接受人摊回的分保费用，计入当期损益；同时计算确定相关的应收分保未到期责任准备金资产，并冲减提取未到期责任准备金。

在提取原保险合同未决赔款准备金、寿险责任准备金、长期健康险责任准备金的当期，按照相关再保险合同的约定，计算确定应向再保险接受人摊回的相应准备金，确认为相应的应收分保准备金资产。

在确定支付赔付款项金额或实际发生理赔费用而冲减原保险合同相应准备金余额的当期，冲减相应的应收分保准备金余额；同时，按照相关再保险合同的约定，计算确定应向再保险接受人摊回的赔付成本，计入当期损益。

在原保险合同提前解除的当期，按照相关再保险合同的约定，计算确定分出保费、摊回分保费用的调整金额，计入当期损益；同时，转销相关应收分保准备金余额。

B. 分入业务

分保费收入同时满足下列条件的，予以确认：

- a. 再保险合同成立并承担相应保险责任；
- b. 与再保险合同相关的经济利益很可能流入；
- c. 与再保险合同相关的收入能够可靠地计量。

再保险接受人根据相关再保险合同的约定，计算确定分保费收入金额。

再保险接受人在确认分保费收入的当期，根据相关再保险合同的约定，计算确定分保费用，计入当期损益。

再保险接受人根据相关再保险合同的约定，在能够计算确定应向再保险分出人支付的纯益手续费时，将该项纯益手续费作为分保费用，计入当期损益。

再保险接受人在收到分保业务账单时，按照账单标明的金额对相关分保费收入、分保费用进行调整，调整金额计入当期损益。

22、建造合同

在建造合同的结果能够可靠估计的情况下，于资产负债表日按照完工百分比法确认合同收入和合同费用。合同完工进度按累计实际发生的合同成本占合同预计总成本的比例确定。

建造合同的结果能够可靠估计是指同时满足：（1）合同总收入能够可靠地计量；（2）与合同相关的经济利益很可能流入企业；（3）实际发生的合同成本能够清楚地区分和可靠地计量；（4）合同完工进度和为完成合同尚需发生的成本能够可靠地确定。

如建造合同的结果不能可靠地估计，但合同成本能够收回的，合同收入根据能够收回的实际合同成本予以确认，合同成本在其发生的当期确认为合同费用；合同成本不可能收回的，在发生时立即确认为合同费用，不确认合同收入。使建造合同的结果不能可靠估计的不确定因素不复存在的，按照完工百分比法确定与建造合同有关的收入和费用。

合同预计总成本超过合同总收入的，将预计损失确认为当期费用。

23、租赁

融资租赁为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，其所有权最终可能转移，也可能不转移。融资租赁以外的其他租赁为经营租赁。

(1) 本集团作为承租人记录经营租赁业务

经营租赁的租金支出在租赁期内的各个期间按直线法计入相关资产成本或当期损益。初始直接费用计入当期损益。或有租金于实际发生时计入当期损益。

(2) 本集团作为出租人记录经营租赁业务

经营租赁的租金收入在租赁期内的各个期间按直线法确认为当期损益。对金额较大的初始直接费用于发生时予以资本化，在整个租赁期间内按照与确认租金收入相同的基础分期计入当期损益；其他金额较小的初始直接费用于发生时计入当期损益。或有租金于实际发生时计入当期损益。

(3) 本集团作为承租人记录融资租赁业务

于租赁期开始日，将租赁开始日租赁资产的公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。此外，在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的初始直接费用也计入租入资产价值。最低租赁付款额扣除未确认融资费用后的余额分别长期负债和一年内到期的长期负债列示。

未确认融资费用在租赁期内采用实际利率法计算确认当期的融资费用。或有租金于实际发生时计入当期损益。

(4) 本集团作为出租人记录融资租赁业务

于租赁期开始日，将租赁开始日最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。应收融资租赁款扣除未实现融资收益后的余额分别长期债权和一年内到期的长期债权列示。

未实现融资收益在租赁期内采用实际利率法计算确认当期的融资收入。或有租金于实际发生时计入当期损益。

24、政府补助

政府补助是指本集团从政府无偿取得货币性资产和非货币性资产，不包括政府作为所有者投入的资本。政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产的使用寿命内平均分配计入当期损益。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用和损失的，确认为

递延收益，并在确认相关费用的期间计入当期损益；用于补偿已经发生的相关费用和损失的，直接计入当期损益。

已确认的政府补助需要返还时，存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；不存在相关递延收益的，直接计入当期损益。

25、所得税的会计处理方法

(1) 当期所得税

资产负债表日，对于当期和以前期间形成的当期所得税负债（或资产），以按照税法规定计算的预期应交纳（或返还）的所得税金额计量。计算当期所得税费用所依据的应纳税所得额系根据有关税法规定对本年度税前会计利润作相应调整后计算得出。

(2) 递延所得税资产及递延所得税负债

某些资产、负债项目的账面价值与其计税基础之间的差额，以及未作为资产和负债确认但按照税法规定可以确定其计税基础的项目的账面价值与计税基础之间的差额产生的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税资产及递延所得税负债。

与商誉的初始确认有关，以及与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的应纳税暂时性差异，不予确认有关的递延所得税负债。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异，如果本集团能够控制暂时性差异转回的时间，而且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回，也不予确认有关的递延所得税负债。除上述例外情况，本集团确认其他所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债。

与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的可抵扣暂时性差异，不予确认有关的递延所得税资产。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，如果暂时性差异在可预见的未来不是很可能转回，或者未来不是很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额，不予确认有关的递延所得税资产。除上述例外情况，本集团以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认其他可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。

对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

资产负债表日，对于递延所得税资产和递延所得税负债，根据税法规定，按照预期收回相关资产或清偿相关负债期间的适用税率计量。

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

(3) 所得税费用

所得税费用包括当期所得税和递延所得税。

除确认为其他综合收益或直接计入所有者权益的交易和事项相关的当期所得税和递

延所得税计入其他综合收益或所有者权益，以及企业合并产生的递延所得税调整商誉的账面价值外，其余当期所得税和递延所得税费用或收益计入当期损益。

(4) 所得税的抵销

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

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

(5) 所得税的汇算清缴方式

本公司根据主管税务机关核定，所得税采取分季预缴汇算清缴方式。在年终汇算清缴时，少缴的所得税税额，在下一年度内缴纳；多缴纳的所得税税额，在下一年度内抵缴。

26、企业合并的会计处理方法

企业合并，是指将两个或两个以上单独的企业合并形成一个报告主体的交易或事项。企业合并分为同一控制下企业合并和非同一控制下企业合并。

(1) 同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制，且该控制并非暂时性的，为同一控制下的企业合并。同一控制下的企业合并，在合并日取得对其他参与合并企业控制权的一方为合并方，参与合并的其他企业为被合并方。合并日，是指合并方实际取得对被合并方控制权的日期。

合并方取得的资产和负债均按合并日在被合并方的账面价值计量。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积（股本溢价）；资本公积（股本溢价）不足以冲减的，调整留存收益。

合并方为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。

(2) 非同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下的企业合并。非同一控制下的企业合并，在购买日取得对其他参与合并企业控制权的一方为购买方，参与合并的其他企业为被购买方。购买日，是指为购买方实际取得对被购买方控制权的日期。

对于非同一控制下的企业合并，合并成本包含购买日购买方为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值，为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他管理费用于发生时计入当期损益。购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。对合并成本的调整很可能发生且能够可靠计量的，确认或有

对价，其后续计量影响商誉。所涉及的或有对价按其在购买日的公允价值计入合并成本，购买日后 12 个月内出现对购买日已存在情况的新的或进一步证据而需要调整或有对价的，相应调整合并商誉。通过多次交换交易分步实现的企业合并，在本集团合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入购买日所属当期投资收益，同时将与购买日之前持有的被购买方的股权相关的其他综合收益转为当期投资收益，合并成本为购买日之前持有的被购买方的股权在购买日的公允价值与购买日增持的被购买方股权在购买日的公允价值之和。

购买方发生的合并成本及在合并中取得的可辨认净资产按购买日的公允价值计量。合并成本大于合并中取得的被购买方于购买日可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

购买方取得被购买方的可抵扣暂时性差异，在购买日因不符合递延所得税资产确认条件而未予确认的，在购买日后 12 个月内，如取得新的或进一步的信息表明购买日的相关情况已经存在，预期被购买方在购买日可抵扣暂时性差异带来的经济利益能够实现的，则确认相关的递延所得税资产，同时减少商誉，商誉不足冲减的，差额部分确认为当期损益；除上述情况以外，确认与企业合并相关的递延所得税资产的，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及其他事项调整的说明

1、会计政策变更

本集团 2010 年度无应披露的会计政策变更事项。

2、会计估计变更

本集团 2010 年度无应披露的会计估计变更事项。

3、重大前期差错更正

本集团由于重大前期差错更正，导致资产总额增加 1,202,857,861.72 元，负债总额增加 604,969,739.99 元，归属于母公司所有者权益增加 591,862,935.74 元，少数股东权益增加 6,025,185.99 元，2009 年净利润增加 367,032,962.86 元。主要调整事项如下：

(1) 本集团下属公司根据税务自查及所得税汇算清缴情况，补缴 2009 年及以前年度税款，调增应交税费年初数 310,028,248.00 元，调增资本公积年初数 913,051.44 元，调减盈余公积年初数 65,995,962.82 元，调减未分配利润年初数 244,565,491.18 元，调减少数股东权益年初数 379,845.44 元，调减 2009 年净利润 106,723,954.72 元。

(2) 广东电网公司固定资产、工程物资盘盈及应资本化的项目前期费用化，调减其他应收款年初数 32,727,257.41 元，调增固定资产年初数 77,366,726.26 元，调增在建工程年初数 2,738,596.79 元，调增工程物资年初数 19,895,170.00 元，调增未分配利润年初数

67,273,235.64 元，调增 2009 年净利润 3,952,441.56 元。

(3) 广东电网公司下属子公司广东电网河源和平供电局和广东电网揭阳惠来供电局补记以前年度相关税费，调增应交税费年初数 10,336,756.72 元，调减其他应付款年初数 2,019,977.69 元，调减未分配利润年初数 8,316,779.03 元，调减 2009 年净利润 4,183,234.69 元。

(4) 广西电网公司下属广西水利电力建设集团公司本部，根据被投资单位期初数调整情况，调整以前年度对中电防城港电力有限公司权益法核算的投资收益，调减长期股权投资年初数 10,389,400.02 元，调减未分配利润年初数 10,389,400.02 元，调减 2009 年净利润 10,389,400.02 元。

(5) 云南电网公司 2006 年 1 月至 2008 年 5 月，为解决云南省电煤价格上涨导致电力供需矛盾的问题，云南省经济贸易委员会要求云南电网公司对工业企业在目录电价基础上加征来煤加工费，2006 年至 2008 年加征来煤加工费 91,295,200.00 元。2010 年 5 月，国家发改委价检司检查组在对云南省电价检查过程中对云南省出台的加征来煤加工费提出质疑，云南电网公司进行整改，调减其他应付款年初数 91,295,200.00 元，调增未分配利润年初数 91,295,200.00 元。

(6) 云南电网公司根据国家发改委下发可再生能源电价附加调配方案，将云南省 2008 年底的可再生能源电价附加结余 85,979,543.74 元调配东北电网公司（蒙东），相应调增其他应付款年初数 85,979,543.74 元，调减未分配利润年初数 85,979,543.74 元。

(7) 云南电网公司下属云南省火电建设公司为使用的临时合同工提取了基本养老保险，经与税务沟通于 2010 年退回公司账户并补缴相应税费。由此调增其他应收款年初数 10,240,431.36 元，调增递延所得税资产年初数 15,515.80 元，调增应交税费年初数 1,551,580.51 元，调增其他应付款年初数 61,287.43 元，调增未分配利润年初数 8,643,079.22 元，调增 2009 年净利润 8,643,079.22 元。

(8) 中国南方电网有限责任公司超高压输电公司根据 2010 年南网审计整改要求，将石牌西路海欣街 16、20 号房屋调整入账。调增固定资产原价年初数 13,385,800.00 元，调增累计折旧年初数 8,318,716.95 元，调增资本公积年初数 13,385,800.00 元，调减盈余公积年初数 8,318,716.95 元，调减 2009 年净利润 635,825.50 元。

(9) 中国南方电网有限责任公司超高压输电公司在 2005 年 12 月对部分微波资产净值全额提取了减值准备后，该部分资产仍然计提折旧，导致 2006 年至 2009 年多计提折旧。调减累计折旧年初数 10,992,788.66 元，调增盈余公积年初数 10,992,788.66 元，调增 2009 年净利润 3,082,515.51 元。

4、其他事项调整

(1) 合并范围变化

本集团由于合并范围变化，导致资产总额增加 4,448,618,225.60 元，负债总额增加 3,350,748,799.11 元，所有者权益增加 1,097,869,426.49 元，其中归属于母公司所有者权益增加 1,096,313,328.08 元，少数股东权益增加 1,556,098.41 元，主要调整事项如下：

①广东电网公司对无偿接收的广东电网汕头澄海供电局、广东电网汕头潮阳供电局 2 家供电企业纳入本年合并范围，资产总额增加 1,308,893,841.16 元，负债总额增加 527,517,708.25 元，所有者权益增加 781,376,132.91 元，其中归属于母公司所有者权益增加 781,376,132.91 元。

②云南电网公司对无偿接收富民供电有限责任公司等 6 家县级供电企业纳入本年合并范围，资产总额增加 2,206,180,604.61 元、负债总额增加 2,159,496,315.45 元，所有者权益增加 46,684,289.16 元，其中归属于母公司所有者权益增加 45,128,190.75 元，少数股东权益增加 1,556,098.41 元。

③贵州电网公司对无偿接收思南县供电局等 19 家县级供电企业纳入本年合并范围，资产总额增加 933,543,779.83 元，负债总额增加 663,734,775.41 元，所有者权益增加 269,809,004.42 元，其中归属于母公司所有者权益增加 269,809,004.42 元。

(2) 其他调整

其他调整事项导致负债总额减少 48,327,786.31 元，所有者权益增加 48,327,786.31 元，其中归属于母公司所有者权益增加 81,668,777.17 元，少数股东权益减少 33,340,990.86 元。主要为云南电网公司按照经审计确认的 2009 年 12 月 31 日报表数和股权划转协议的有关规定无偿接收宣威市供电有限责任公司、罗平县供电有限责任公司等 2 家控股公司少数股权上划。

5、期初所有者权益调整汇总情况

项目	合并范围变化	清产核资调整	重大前期差错更正	会计政策变更	公司制改建计提三类人员费用调整	其他	合计
实收资本(股本)							
资本公积	1,029,713,917.03		10,534,398.10			78,380,364.59	1,118,628,679.72
专项储备							
盈余公积			-67,486,070.67				-67,486,070.67
未分配利润	66,599,411.05		645,582,234.15			3,288,412.58	715,470,057.78
外币报表折算差额			3,232,374.16				3,232,374.16
少数股东权益	1,556,098.41		6,025,185.99			-33,340,990.86	-25,759,706.46
其他							
合计	1,097,869,426.49		597,888,121.73			48,327,786.31	1,744,085,334.53

六、税项

1、主要税种及税率

税种	具体税率情况
增值税	一般纳税人按应税收入 17% 的税率计算销项税，并按扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额计缴增值税；小规模纳税人按应税收入的 3% 计缴增值税。
营业税	按应税营业额的 3%-5% 计缴营业税。
城市维护建设税	按实际缴纳的流转税的 5% 或 7% 计缴。
教育费附加	按应税营业额的 3% 计缴营业税。
企业所得税	按应纳税所得额的 9%-25% 计缴。
其他税费	按国家有关具体规定计缴。

2、税收优惠及批文

根据国发[2007]39 号《关于实施企业所得税过渡优惠政策的通知》的规定，海南电网公司母公司及其全部子公司，按应纳税所得额的 22% 计缴所得税。

根据国税函[2007]57 号文享受西部大开发企业所得税减按 15% 税率缴纳的优惠政策及《广西壮族自治区人民政府关于促进广西北部湾经济区开放开发的若干政策规定》享受 2008 年至 2010 年免征属于地方部分的企业所得税的优惠政策，广西电网公司按 9% 的优惠税率缴纳企业所得税。

根据昆明市国家税务总局直属税务分局直属国税函[2005]58 号文关于云南电网公司 2004 年度起执行西部大开发企业所得税优惠政策的批复，云南电网公司母公司自 2004 年起在西部大开发税收优惠政策执行期限内减按 15% 税率计算缴纳企业所得税。

根据国税函[2007]57 号文享受西部大开发企业所得税减按 15% 税率缴纳的优惠政策，贵州电网公司母公司及其下属子公司贵州电力设计研究院、贵州电力工程建设监理公司由于符合国家西部大开发相关优惠政策，按优惠税率 15% 缴纳企业所得税。

根据广东省科学技术厅、广东省财政厅、广东省国家税务局、广东省地税局文件（粤高科[2009]41 号），广东电网公司子公司广东省电力设计研究院被认定为广东省高新技术企业，企业所得税按 15% 的税率征收。

七、合并财务报表的编制

1、合并财务报表的编制方法

（1）合并财务报表范围的确定原则

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制是指本公司能够决定被投资单位的财务和经营政策，并能据以从被投资单位的经营活动中获取利益的权力。合并范围包括本公司及全部子公司。子公司，是指被本公司控制的企业或主体。

（2）合并财务报表编制的方法

从取得子公司的净资产和生产经营决策的实际控制权之日起，本集团开始将其纳入合并范围；从丧失实际控制权之日起停止纳入合并范围。对于处置的子公司，处置日前的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中；当期处置的子公司，不调整合并资产负债表的期初数。非同一控制下企业合并增加的子公司，其购买日后的经营成果及现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，且不调整合并财务报表的期初数和对比数。同一控制下企业合并增加的子公司及吸收合并下的被合并方，其自合并当期期初至合并日的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，并且同时调整合并财务报表的对比数。

在编制合并财务报表时，子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，按照本公司的会计政策和会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。

集团内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。

子公司的股东权益及当期净损益中不属于本公司所拥有的部分分别作为少数股东权益及少数股东损益在合并财务报表中股东权益及净利润项下单独列示。子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。少数股东分担的子公司的亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有的份额，冲减少数股东权益。

当因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时一并转为当期投资收益。其后，对该部分剩余股权按照《企业会计准则第 2 号——长期股权投资》或《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》等相关规定进行后续计量，详见本附注四、9“长期股权投资”或本附注四、6“金融资产和金融负债核算方法”。

2、本年纳入合并报表范围的子企业基本情况

序号	企业名称	持股比例 (%)	享有表决权比例 (%)	注册 资本	投资额	级次	企业类型	审计意见 类型	备注
1	广东电网公司	100.00	100.00	48,000,000,000.00	64,451,774,710.55	2	境内非金融子企业	标准无保留意见	
2	广西电网公司	100.00	100.00	3,783,000,000.00	9,047,721,884.86	2	境内非金融子企业	标准无保留意见	
3	云南电网公司	100.00	100.00	5,300,000,000.00	8,824,987,336.14	2	境内非金融子企业	标准无保留意见	
4	贵州电网公司	100.00	100.00	3,134,000,000.00	8,456,026,402.68	2	境内非金融子企业	标准无保留意见	
5	海南电网公司	100.00	100.00	1,200,000,000.00	2,177,906,610.60	2	境内非金融子企业	标准无保留意见	
6	南方电网财务有限公司	90.00	90.00	1,000,000,000.00	976,993,714.00	2	境内金融子企业	标准无保留意见	
7	南方电网技术研究中心	100.00	100.00	21,475,000.00	21,475,000.00	2	境内非金融子企业	标准无保留意见	
8	广东蓄能发电有限公司	54.00	54.00	830,000,000.00	752,564,205.24	2	境内非金融子企业	标准无保留意见	
9	南方电网国际有限责任公司	100.00	100.00	200,000,000.00	207,244,300.00	2	境内非金融子企业	标准无保留意见	
10	广东南电物资有限公司	100.00	100.00	26,800,000.00	36,567,386.30	2	境内非金融子企业	标准无保留意见	
11	广东新天河宾馆有限公司	100.00	100.00	21,500,000.00	23,919,316.63	2	境内非金融子企业	标准无保留意见	
12	广东南方电力通信有限公司	100.00	100.00	16,000,000.00	17,339,256.70	2	境内非金融子企业	标准无保留意见	
13	广东天广工程监理咨询有限公司	100.00	100.00	9,100,000.00	13,684,603.36	2	境内非金融子企业	标准无保留意见	
14	广东美居物业管理有限公司	100.00	100.00	3,000,000.00	4,612,735.32	2	境内非金融子企业	标准无保留意见	
15	鼎和财产保险有限责任公司	99.00	99.00	518,000,000.00	512,820,000.00	2	境内金融子企业	标准无保留意见	

序号	企业名称	持股比例 (%)	享有表决权比例 (%)	注册 资本	投资额	级次	企业类型	审计意见 类型	备注
16	天生桥二级水力发电有限公司	75.00	75.00	100,000,000.00	254,835,082.76	2	境内非金融子企业	标准无保留意见	
17	惠州蓄能发电有限公司	54.00	54.00	1,335,000,000.00	802,634,335.60	2	境内非金融子企业	标准无保留意见	
18	南方电网传媒有限公司	100.00	100.00	50,000,000.00	50,000,000.00	2	境内非金融子企业	标准无保留意见	
19	南方电网综合能源有限公司	72.00	72.00	350,000,000.00	252,000,000.00	2	境内非金融子企业	标准无保留意见	
20	南方电网科学研究院有限责任公司	100.00	100.00	50,000,000.00	50,000,000.00	2	境内非金融子企业	标准无保留意见	
21	北京南网技术培训有限公司	100.00	100.00	600,000.00	600,000.00	2	境内非金融子企业	标准无保留意见	
22	云南文山电力股份有限公司	29.57	29.57	478,526,400.00	212,072,966.95	3	境内非金融子企业	标准无保留意见	实质控制

3、本年合并范围的变更及理由

(1) 合并范围的变更及理由：合并范围在 2009 年基础上增加 38 户，减少 10 户，具体情况如下：

二级企业增加 4 户，其中新设成立南方电网科学研究院有限责任公司、南方电网传媒有限公司、南方电网综合能源有限公司，新纳入北京南网技术培训有限公司。

三级企业增加 27 户，其中广东电网公司无偿接收广东电网汕头潮阳供电局、广东电网汕头澄海供电局 2 家地方供电企业，云南电网公司无偿接收富民供电有限责任公司等 6 户地方供电企业，贵州电网公司无偿接收思南县供电局等 19 户地方供电企业。三级企业减少 5 户，为清算关闭贵阳供电局小河电力有限公司、普安县地方电力总公司青山电力公司、海南电业机关生活服务有限公司、海南电力实业开发公司、广西电力试验研究院有限公司。

四级企业增加 6 户，其中贵州电网公司无偿接收赤水市电气安装有限责任公司等 4 户企业，云南电网公司无偿接收临沧市地方电网有限公司 1 户企业、新设成立云南宏固建筑质量检测技术公司。四级企业减少 5 户，为清算关闭珠海经济特区省电力一局工程公司、广州经济技术开发区实能电力工程技术有限公司、安龙皇城大酒店、江口县大客户供电管理服务中心、印江土家族苗族自治县大客户供电公司。

五级企业增加 1 户，为新设成立广西中水工程检测有限公司。

(2) 本期新增子公司的主要财务指标

A、财务状况

子公司名称	2010 年 12 月 31 日	2009 年 12 月 31 日
-------	------------------	------------------

	资产 总额	负债 总额	所有者权益 总额	资产 总额	负债 总额	所有者权益 总额
南方电网传媒 有限公司	51,292,853.77	5,028,266.26	46,264,587.51			
南方电网综合 能源有限公司	350,460,162.90	1,422,478.09	349,037,684.81			
北京南网技术 培训中心有限 公司	722,719.07	85,644.70	637,074.37	270,140.92	-349,375.79	619,516.71
北京南网科学 研究院有限责 任公司	49,999,718.01	8,000.00	49,991,718.01			
云南水利电力 有限公司	1,684,694,059.79	1,654,664,513.66	30,029,546.13	1,929,100,847.60	1,868,073,411.49	61,027,436.11
元阳供电有限 责任公司	44,470,464.13	30,388,707.31	14,081,756.82	73,551,850.54	66,112,345.26	7,439,505.28
绥江供电有限 责任公司	29,969,165.72	27,639,612.80	2,329,552.92	35,562,899.69	28,509,466.57	7,053,433.12
绿春县电力公 司	86,580,591.92	85,578,501.34	1,002,090.58	88,804,341.86	83,847,378.87	4,956,962.99
会泽县供电有 限责任公司	78,180,196.36	80,078,432.72	-1,898,236.36	75,530,836.09	69,892,234.97	5,638,601.12
富民供电有限 责任公司	50,117,276.27	47,693,569.76	2,423,706.51	49,813,121.17	52,034,483.26	-2,221,362.09
云南宏固建筑 质量检测技术 公司	929,647.71		929,647.71			
广东电网汕头 澄海供电局	1,043,132,406.62	276,631,958.72	766,500,447.90	1,192,990,621.05	607,981,502.89	585,009,118.16
广东电网汕头 潮阳供电局	1,309,160,250.49	973,974,683.63	335,185,566.86	1,399,305,798.84	1,202,938,784.09	196,367,014.75
思南县供电局	71,960,403.52	52,023,527.83	19,936,875.69	63,098,884.07	44,866,467.14	18,232,416.93
铜仁市郊供电 局	59,691,355.27	53,902,371.02	5,788,984.25	44,558,321.52	37,340,578.43	7,217,743.09
石阡县供电局	38,507,458.95	35,270,334.10	3,237,124.85	29,087,584.72	28,409,333.38	678,251.34
贵州省正安县 电力公司	26,939,175.47	9,478,040.80	17,461,134.67	23,136,042.48	5,862,392.33	17,273,650.15
习水县供电局	59,847,349.78	41,254,534.38	18,592,815.40	61,600,327.31	43,610,954.76	17,989,372.55
赤水市电力公 司	144,103,013.73	103,101,225.40	41,001,788.33	137,479,661.71	102,933,350.96	34,546,310.75
赤水市电气安 装有限责任公 司	13,278,252.34	10,534,518.07	2,743,734.27	9,161,140.15	6,564,258.26	2,596,881.89
务川仡佬族苗 族自治县电力 公司	32,339,525.38	26,634,503.55	5,705,021.83	31,413,997.10	27,060,523.28	4,353,473.82
务川电力实业 有限责任公司	10,267,727.32	8,209,052.32	2,058,675.00	10,275,328.61	7,660,939.95	2,614,388.66
道真仡佬族苗 族自治县电力 公司	28,935,712.37	41,531,291.05	-12,595,578.68	28,900,015.96	46,226,372.74	-17,326,356.78
仁怀电力公司	45,711,425.40	28,380,999.95	17,330,425.45	39,596,218.59	24,822,752.19	14,773,466.40
晴隆县供电局	52,845,449.47	38,823,419.39	14,022,030.08	55,974,557.46	42,581,287.52	13,393,269.94
晴隆大桥河二 级电站	8,520,749.85	7,377,540.06	1,143,209.79	9,481,339.14	6,792,093.93	2,689,245.21
望谟县供电局	22,715,156.01	24,977,768.18	-2,262,612.17	22,840,680.49	25,390,428.86	-2,549,748.37
贞丰县供电局	53,263,370.87	25,245,028.79	28,018,342.08	52,293,861.08	26,567,554.86	25,726,306.22
普安县地方电 力总公司青山 电力公司				48,509,148.58	17,321,811.55	31,187,337.03
普安县供电局	110,074,441.62	66,274,763.61	43,799,678.01	35,339,944.43	24,665,612.53	10,674,331.90
关岭电力公司	66,990,444.58	39,927,880.82	27,062,563.76	48,422,915.45	25,294,597.98	23,128,317.47

子公司名称	2010年12月31日			2009年12月31日		
	资产总额	负债总额	所有者权益总额	资产总额	负债总额	所有者权益总额
紫云电力公司	41,608,467.81	32,431,849.65	9,176,618.16	27,868,585.41	19,225,796.39	8,642,789.02
纳雍电力公司	84,453,474.14	55,363,331.18	29,090,142.96	68,533,305.99	41,898,318.86	26,634,987.13
纳雍小水电有限公司	8,835,437.07	98,772.24	8,736,664.83	9,857,494.64	1,203,763.92	8,653,730.72
赫章县电力公司	37,172,569.84	29,649,702.76	7,522,867.08	29,989,544.51	25,692,139.31	4,297,405.20
盘县供电局	103,057,000.10	65,479,471.99	37,577,528.11	84,169,395.80	53,233,715.17	30,935,680.63
临沧市地方电网有限公司	226,326,880.28	163,951,394.25	62,375,486.03	231,218,342.26	180,211,469.20	51,006,873.06
广西中水工程检测有限公司	1,739,447.93	259,447.62	1,480,000.31			

B、经营成果及现金流量情况

子公司名称	合并日	2010年1月1日-2010年12月31日				
		收入	净利润	经营活动产生的现金流量净额	投资活动产生的现金流量净额	筹资活动产生的现金流量净额
南方电网传媒有限公司	2010-9-3	2,016,665.73	-3,735,412.49	-2,152,761.39	-6,928,739.00	50,000,000.00
南方电网综合能源有限公司	2010-12-29		-962,315.19	19,460.00		350,000,000.00
北京南网技术培训中心有限公司	2010-1-1	1,815,238.90	17,557.66	434,051.95		
北京南网科学研究院有限责任公司	2010-8-6		-8,281.99	-281.99		50,000,000.00
云南水利电力有限公司	2010-1-1	163,403,181.15	-30,997,889.98	430,615,610.36	-20,228,927.94	-316,810,619.84
元阳供电有限责任公司	2010-1-1	68,350,566.89	6,642,251.54	4,728,279.73	40,109,590.35	-47,297,179.27
绥江供电有限责任公司	2010-1-1	53,673,202.37	-4,723,880.20	2,133,822.68	-1,628,815.62	
绿春县电力公司	2010-1-1	42,038,041.01	-3,954,872.41	3,568,837.61	-1,076,222.95	-5,900,093.86
会泽县供电有限责任公司	2010-1-1	161,215,314.23	-7,536,837.48	17,251,441.03	-14,060,963.02	-2,000,000.00
富民供电有限责任公司	2010-1-1	178,435,460.15	4,250,776.56	12,681,247.07	-9,687,298.35	-4,697,970.21
云南宏固建筑质量检测技术公司	2010-1-1	1,200.00	-70,352.29	-41,056.85		
广东电网汕头澄海供电局	2010-1-1	1,812,269,607.17	181,491,329.74	479,606,982.29	-87,952,500.19	-177,200,000.00
广东电网汕头潮阳供电局	2010-1-1	3,134,315,495.42	138,818,552.11	-2,205,648.35	-195,593,916.69	53,835,908.50
思南县供电局	2010-1-1	121,476,210.70	1,704,458.76	18,288,242.64	-4,149,590.54	-3,196,435.72
铜仁市郊供电局	2010-1-1	80,314,327.03	-1,428,758.84	18,118,731.38	-2,163,143.95	-1,901,499.30
石阡县供电局	2010-1-1	66,212,661.55	2,558,873.51	9,506,885.33	-1,393,898.00	1,291,598.89
贵州省正安县电力公司	2010-1-1	70,233,004.15	187,484.52	-1,488,529.04	-2,281,735.91	-12,576.51
习水县供电局	2010-1-1	179,141,323.05	603,442.85	493,977.23	-2,123,160.87	-2,087,586.75
赤水市电力公司	2010-1-1	160,622,391.64	2,155,477.58	9,426,269.08	-1,901,154.10	-5,250,493.61
赤水市电气安装有限责任公司	2010-1-1	17,507,687.22	247,856.34	1,463,077.90	-601,636.00	
务川仡佬族苗族自治县电力公司	2010-1-1	75,019,263.90	1,351,548.01	5,629,159.91	-1,237,818.04	-1,500,000.00
务川电力实业有限责任公司	2010-1-1	16,365,704.21	-248,692.69	1,026,849.84	-178,563.59	
道真仡佬族苗族自治县电力公司	2010-1-1	68,556,580.10	4,730,778.10	3,777,129.25	-1,305,093.91	-2,939,083.86
仁怀电力公司	2010-1-1	210,897,010.55	2,556,959.05	4,498,332.82	-1,856,055.26	-194,942.14

子公司名称	合并日	2010年1月1日-2010年12月31日				
		收入	净利润	经营活动产生的现金流量净额	投资活动产生的现金流量净额	筹资活动产生的现金流量净额
晴隆县供电局	2010-1-1	70,288,011.28	628,760.14	6,369,022.52	-3,643,881.52	-2,400,000.00
晴隆大桥河二级电站	2010-1-1	2,041,937.63	-1,546,035.42	2,457,009.01	-82,650.00	-2,400,000.00
望谟县供电局	2010-1-1	29,049,366.61	287,136.20	-3,033,293.05	-782,525.50	-462,449.20
贞丰县供电局	2010-1-1	178,884,800.38	2,292,035.86	5,803,281.64	-2,282,567.58	
普安县地方电力总公司青山电力公司	2010-1-1	27,374,508.25	632,982.70	-9,957,881.33		-7,000.00
普安县供电局	2010-1-1	117,988,710.83	1,305,026.38	23,152,970.38	-1,347,082.50	
关岭电力公司	2010-1-1	139,026,664.25	3,934,246.29	3,424,300.64	-3,070,997.52	3,001,465.14
紫云电力公司	2010-1-1	93,318,639.94	533,829.14	10,273,508.00	-5,031,848.58	-531,345.25
纳雍电力公司	2010-1-1	197,299,651.17	2,455,155.83	26,876,670.84	-7,113,576.17	
纳雍小水电有限公司	2010-1-1	2,459,254.13	82,934.11	-81,857.13		
赫章县电力公司	2010-1-1	171,096,895.56	3,225,461.88	10,925,969.35	-2,555,395.75	-1,299,373.38
盘县供电局	2010-1-1	475,368,067.04	6,641,847.48	18,298,703.76	-16,770,095.17	
临沧市地方电网有限公司	2010-1-1	163,399,002.37	11,368,612.97	-2,994,581.38	-8,228,927.94	8,486,678.24
广西中水工程检测有限公司	2010-1-1	1,241,410.00	-519,929.10	1,193,258.45		

(3) 本期不再纳入合并范围原子的情况

① 财务状况

子公司名称	处置日	处置日			2009年12月31日		
		资产总额	负债总额	所有者权益总额	资产总额	负债总额	所有者权益总额
海南电力机关生活服务公司	2010-9-30	232,160.74	2,687,597.62	-2,455,436.88	232,160.74	2,687,597.62	-2,455,436.88
海南电力实业开发公司	2010-12-31	5,327,018.00	6,119,600.88	-792,582.88	43,533,182.60	44,395,087.26	-861,904.66
广西电力试验研究院有限公司	2010-1-1	9,879.88	1,277.84	8,602.04	9,879.88	1,277.84	8,602.04
安龙皇城大酒店	2010-12-31	3,114,909.74	523,386.61	2,591,523.13	3,407,093.40	665,751.61	2,741,341.79
江口县大客户供电管理服务中心	2010-6-30	4,884,115.16	1,254,270.95	3,629,844.21	2,535,319.73	639,245.80	1,896,073.93
贵阳供电局小河电力有限公司	2010-12-31	33,682,868.79	17,761,770.23	15,921,098.56	39,496,586.77	23,427,258.05	16,069,328.72
普安县地方电力总公司青山电力公司	2010-7-31	52,132,650.02	29,181,622.88	22,951,027.14	49,280,784.30	18,093,447.27	31,187,337.03
印江土家族苗族自治县大客户供电公司	2010-10-31	22,689,943.97	-5,710,768.84	28,400,712.81	15,122,334.81	1,212,357.15	13,909,977.66
广州经济技术开发区实能电力工程有限公司	2010-12-31	856,945.70	869.23	856,076.47	860,591.06	869.23	859,721.83
广东省电力第一工程局珠海公司	2010-7-21		22,830,794.06	-22,830,794.06		22,830,794.06	-22,830,794.06

② 经营成果及现金流量情况

子公司名称	处置日	本年初至处置日
-------	-----	---------

		收入	费用	净利润	经营活动产生的现金流量净额	投资活动产生的现金流量净额	筹资活动产生的现金流量净额
海南电力机关生活服务公司	2010-9-30	2,558,365.48	2,928.60	2,455,436.88	-2,000.00	2,000.00	
海南电力实业开发公司	2010-12-31	416,145.00	346,823.22	69,321.78	111,023.43	-18,839.00	-5,056,076.20
广西电力试验研究院有限公司	2010-1-1						
安龙皇城大酒店	2010-12-31	934,931.00	1,084,749.66	-149,818.66	61,291.75		
江口县大客户供电管理服务中心	2010-6-30	5,711,492.69	3,947,176.35	1,733,770.35	544,211.07		
贵阳供电局小河电力有限公司	2010-12-31	188,326,548.79	187,488,898.19	-148,230.16	-18,312,465.08		
普安县地方电力总公司青山电力公司	2010-7-31	27,374,508.25	27,033,852.18	632,982.70	-9,957,881.33		
印江土家族苗族自治县大客户供电公司	2010-10-31	37,089,184.52	22,608,510.97	14,490,735.15	7,576,807.71		
广州经济技术开发区实能电力工程有限公司	2010-12-31		-3,645.36	-3,645.36	-3,645.36		
广东省电力第一工程局珠海公司	2010-7-21						

4、拥有半数以下表决权纳入合并范围的子公司

序号	企业名称	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	注册资本	投资额	级次	纳入合并范围的原因
1	云南文山电力股份有限公司	29.57	29.57	478,526,400.00	212,072,966.95	3	实质性控制

5、拥有表决权超过半数但未纳入合并范围的被投资单位

序号	企业名称	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	注册资本	投资额	级次	未纳入合并范围的原因
1	安龙皇城大酒店	100.00	100.00	2,500,000.00	3,702,756.27	4	清算中
2	寻乌县兴寻水电有限公司	63.63	63.63	3,951,752.32	2,514,500.00	3	没有实质控制权

6、境外子企业、金融子企业、基建单位和事业单位纳入合并范围的情况及合并方法

序号	企业名称	级次	单位性质	持股比例 (%)	合并方法
1	南方电网财务有限公司	二级	金融	90.00	按执行新会计准则金融企业报表项目对照表权益法合并
2	鼎和财产保险有限责任公司	二级	金融	99.00	按执行新会计准则金融企业报表项目对照表权益法合并
3	贵州电力职业技术学院	三级	事业	100.00	转换为企业会计报表后纳入合并

八、合并财务报表主要项目注释

以下注释项目除特别注明之外，金额单位为人民币元；“年初”指2010年1月1日，“期末”指2010年12月31日，“上期”指2009年度，“本期”指2010年度。

1、货币资金

项目	期末余额	年初余额
现金	21,333,710.11	23,182,235.64
其中：人民币	4,613,499.09	9,432,802.85
美元	13,508,308.95	10,074,106.15
欧元	3,933.43	98.72
英镑	8,685.47	
越南盾	188,395.08	259,586.95
印尼盾	19,454.56	33,895.57
其他	2,991,433.53	3,381,745.40
银行存款	20,155,467,228.95	24,221,967,410.18
其中：人民币	19,708,918,988.98	23,911,828,590.33
美元	363,453,993.08	237,357,923.54
港元	47,519,810.13	46,176,072.04
日元		0.32
欧元	11,114.33	12,750.36
越南盾	5,016,212.28	300,769.26
印尼盾	15,095,750.98	2,847,704.09
其他	15,451,359.17	23,443,600.24
其他货币资金	175,407,057.47	155,584,120.25
其中：人民币	148,391,164.11	140,210,604.53
美元	26,866,656.51	15,243,112.21
越南盾	149,236.85	130,403.51
合计	20,352,207,996.53	24,400,733,766.07

注：本集团银行存款余额中包含南方电网财务公司在中央银行的一般性存款准备金，年初余额为 1,496,402,577.66 元，年末余额为 2,062,104,669.73 元。

2、交易性金融资产

项目	期末公允价值	年初公允价值
衍生金融资产	21,953,255.61	18,914,134.05
合计	21,953,255.61	18,914,134.05

3、应收票据

票据种类	期末余额	年初余额
银行承兑汇票	3,603,273,414.21	1,341,176,369.10
商业承兑汇票	400,000.00	148,195,273.00
减：坏账准备	700.00	1,000.00
合计	3,603,672,714.21	1,489,370,642.10

4、应收账款

类别	期末余额		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	816,821,662.94	40,858,588.96	1,593,716,677.72	34,624,411.88
采用组合测试（账龄分析）法计提坏账准备的应收账款	5,349,037,989.37	1,214,779,618.41	5,603,014,620.26	1,250,185,330.25
合计	6,165,859,652.31	1,255,638,207.37	7,196,731,297.98	1,284,809,742.13

(1) 采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

项目	期末数		年初数	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
1年以内(含1年)	2,912,148,569.65	29,121,485.64	3,272,398,957.38	32,723,989.52
1-2年(含2年)	968,662,989.02	96,866,298.98	808,333,322.11	80,833,332.33
2-3年(含3年)	310,915,887.79	62,183,177.56	395,124,804.79	79,024,960.91
3-4年(含4年)	223,993,609.08	111,996,804.77	94,703,409.29	47,351,704.89
4-5年(含5年)	62,350,274.74	43,645,192.37	74,009,280.14	51,806,496.06
5年以上	870,966,659.09	870,966,659.09	958,444,846.55	958,444,846.54
合计	5,349,037,989.37	1,214,779,618.41	5,603,014,620.26	1,250,185,330.25

(2) 采用个别认定法计提坏账准备的单项金额重大的应收账款

债权单位	债务单位	账面余额	计提金额	账龄	计提依据或原因
广东电网梅州兴宁供电局	兴宁市宁江建材实业有限公司	20,161,106.02	20,161,106.02	3年以上	资不抵债
贵州省普定供电局	海能电化工业公司	8,674,468.99	8,674,468.99	4-5年	企业倒闭
小计		28,835,575.01	28,835,575.01		

(3) 本年实际核销的应收账款

债务人名称	期末余额	核销金额	款项性质	核销原因	关联关系
汕头林百欣国际会议展览中心		3,127,084.64	电费	法院裁决	非关联方
创辉食品有限公司		3,054,244.52	电费	工商吊销	非关联方
风力电力公司		2,801,250.85	电费	对方单位已注销	非关联方
江门造纸厂		2,468,914.22	电费	破产	非关联方
粤东彩印实业公司		2,458,998.45	电费	工商注销	非关联方
武彬等用电户		2,354,671.73	电费	债务人死亡及去向不明	非关联方
云南石林轮胎橡胶集团有限公司		1,716,196.90	电费	破产	非关联方
通用纸厂		1,458,267.19	电费	被公安机关逮捕	非关联方
云南蒙自化肥有限公司		1,296,508.85	电费	该单位破产清算, 未得到补偿	非关联方
深圳国基房地产开发有限公司		1,295,242.66	电费	破产	非关联方
云南省明良煤矿		1,073,813.79	电费	破产	非关联方
深圳市越港物业管理有限公司		1,035,237.02	电费	无可供执行财产, 法院终止执行	非关联方
汕尾市区零星用户		1,027,747.75	电费	经公安部门出具证明认定找不到用电户或已注(吊)销	非关联方
其他小额		41,653,708.35			
合计		66,821,886.92			

5、预付款项

账龄	期末余额		年初余额	
	金额	坏账准备	金额	坏账准备
1年以内(含1年)	4,491,839,284.20	43,419,812.41	4,848,678,039.65	46,184,122.30
1-2年(含2年)	878,767,250.95	84,322,982.14	691,981,204.86	62,525,216.39
2-3年(含3年)	167,241,438.33	33,317,887.68	350,766,015.43	60,409,074.11
3-4年(含4年)	48,125,623.36	24,062,811.69	86,049,836.44	24,552,353.81
4-5年(含5年)	31,363,719.46	18,111,172.40	25,613,131.74	11,472,729.47
5年以上	62,115,110.66	61,340,110.66	72,128,726.39	65,769,770.63

合计	5,679,452,426.96	264,574,776.98	6,075,216,954.51	270,913,266.71
----	------------------	----------------	------------------	----------------

其中，账龄超过1年的大额预付款情况：

债权单位	债务单位	期末账面余额	账龄	未结算原因
	小计	531,245,034.88	—	—
广东电网公司广州供电局	广州市东进新区开发有限公司	53,100,000.00	1-2年	工程未结算
广东电网公司深圳供电局	深圳市电达有限公司	38,205,380.00	1-2年	工程未结算
广东电网公司广州供电局	中山ABB变压器有限公司	31,430,900.00	1-2年	工程未结算
广东电网公司深圳供电局	广州维奥伊林变压器有限公司	31,110,000.00	1-2年	设备未到货
文山电力股份有限公司	文山县国土资源	24,744,799.00	1-2年	电力大厦土地款手续正在办理
广东电网公司深圳供电局	河南平高电气股份有限公司	20,092,500.00	3年以上	设备未到货
广东电网公司深圳供电局	中山ABB变压器有限公司	19,625,400.00	1-2年	设备未到货
中国南方电网有限责任公司超高压输电公司安宁局	云南国资昆明经开区产业开发有限公司	18,450,000.00	1-2年	工程未完工
广东电网公司深圳供电局	深供服务公司	17,786,090.00	1-2年	工程未结算
中国南方电网有限责任公司调峰调频发电公司	中国水利水电第十四工程局有限公司	17,468,140.25	1-2年	项目尚未完工
广东电网公司深圳供电局	深供服务公司	15,155,430.00	3年以上	工程未结算
广东电网公司江门供电局	江门市新会区古井镇人民政府	14,500,000.00	1-2年	办证资料未齐全，不能办证
广东电网公司东莞供电局	西门子变压器有限公司	14,085,000.00	1-2年	设备未到货
贵州电力建设第一工程公司	四川鑫海建设工程有限公司	12,865,587.33	2-3年	正在与甲方办理结算
云南省迪庆供电局	云南银塔送变电设计有限公司	12,257,000.00	1-2年	工程进度未满足结算
广东电网公司深圳供电局	广东鑫欣电力设备有限公司	11,145,000.00	1-2年	设备未到货
广西水电工程局	广西龙跃建设工程有限责任公司	10,734,993.95	1-2年	工程未结算
广东电网公司珠海供电局	河南平高东芝高压开关有限公司	10,196,000.00	1-2年	设备未到货
广东电网公司深圳供电局	粤网电力建设发展有限公司	9,651,960.00	1-2年	工程未结算
广东电网公司惠州供电局	西门子变压器有限公司	9,336,000.00	1-2年	预付工程材料设备款，未办理结算
广东电网公司广州供电局	广州西门子变压器有限公司	9,138,000.00	1-2年	工程未结算
广东电网公司深圳供电局	中建三局第二建设工程有限责任公司	8,920,000.00	2-3年	工程未结算
广东电网公司东莞供电局	中山ABB变压器有限公司	8,760,000.00	1-2年	设备未到货
中国南方电网有限责任公司调峰调频发电公司	中国葛洲坝集团股份有限公司	8,729,870.30	1-2年	工程未结算
广东省输变电工程公司	广东能洋电力建设有限公司	8,305,333.00	1-2年	设备未到货
广东电网公司深圳供电局	深圳市供电服务公司	8,029,551.55	2-3年	租赁款（分期摊销）
广东电网公司珠海供电局	广州维奥伊林变压器有限公司	7,986,000.00	1-2年	设备未到货
中国南方电网有限责任公司超高压输电公司	南京南瑞继保电气有限公司	7,965,200.00	1-2年	工程未完工
广东电网公司深圳供电局	珠江电力技术公司	7,476,277.40	3年以上	工程未结算
中国南方电网有限责任公司调峰调频发电公司	广东水电二局股份有限公司	7,235,923.68	1-2年	项目尚未完工
广东省电力第一工程局	湖北长青建筑公司	6,166,604.76	1年以上	工程未结算
广东电网汕头澄海供电局	汕头市澄海区茗婷化妆品有限公司	6,127,151.62	1-2年	合同未到期
广东电网公司广州供电局	广州南方电力集团电器有限公司	6,091,106.52	1-2年	工程未结算
文山电力股份有限公司	文山卧龙新城开发管委会	6,050,000.00	5年以上	电力大厦土地款手续正在办理

债权单位	债务单位	期末账面余额	账龄	未结算原因
贵州送变电工程公司	黔南都能开发有限公司	5,802,600.00	3-4年	工程未结算
广东潮州潮安供电局	山西襄汾县有限金属公司	5,780,000.00	4-5年	设备未到货
汕头万丰热电有限公司	汕头市桂宇燃料化工有限公司	5,678,104.40	1-2年	供应商暂时无货可供
广西电网公司	广西电建公司	5,047,131.12	2年	工程未完工
广东电网公司中山供电局	南京立业电力变压器有限公司	5,016,000.00	1-2年	工程未按期建设, 厂家未供货
云南省电力建设公司	四川梯源电力工程公司	5,000,000.00	1-2年	工程未完工

6、应收保费

账龄	年末数		年初数	
	年末余额	坏账准备	年初余额	坏账准备
3个月以内(含3个月)	1,984,546.89	11,724.99	22,144,070.74	47,011.40
3个月至1年(含1年)	1,890,717.33	371,899.97		
1年以上	3,000,306.49	7,630.35		
合计	6,875,570.71	391,255.31	22,144,070.74	47,011.40

7、应收分保账款

账龄	年末数		年初数	
	年末余额	坏账准备	年初余额	坏账准备
3个月以内(含3个月)	14,015,912.71	140,161.19	1,500,632.91	15,008.13
3个月至1年(含1年)	1,554,963.18	15,549.63		
1年以上	608,563.99	60,856.40		
合计	16,179,439.88	216,567.22	1,500,632.91	15,008.13

8、其他应收款

类别	期末余额		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	2,540,321,106.92	414,860,183.20	1,381,977,031.69	436,250,612.11
采用组合测试(账龄分析)法计提坏账准备的其他应收款	6,687,733,650.12	2,202,843,952.61	7,036,004,763.04	2,240,046,493.66
合计	9,228,054,757.04	2,617,704,135.81	8,417,981,794.73	2,676,297,105.77

(1) 采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

项目	期末数		年初数	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
1年以内(含1年)	2,923,093,151.17	29,230,931.54	4,131,483,387.50	41,333,837.17
1-2年(含2年)	1,381,366,393.39	138,136,639.31	420,528,842.83	42,052,884.38
2-3年(含3年)	278,043,494.45	55,608,698.92	306,748,338.25	61,349,667.66
3-4年(含4年)	203,009,552.67	101,504,776.52	96,361,767.01	48,180,883.74
4-5年(含5年)	79,527,173.82	55,669,021.69	112,510,689.02	78,757,482.28
5年以上	1,822,693,884.62	1,822,693,884.63	1,968,371,738.43	1,968,371,738.43
合计	6,687,733,650.12	2,202,843,952.61	7,036,004,763.04	2,240,046,493.66

(2) 采用个别认定法计提坏账准备的单项金额重大的其他应收款

债权单位	债务单位	账面余额	计提金额	账龄	计提依据或原因
------	------	------	------	----	---------

债权单位	债务单位	账面余额	计提金额	账龄	计提依据或原因
广东电网公司 深圳供电局	深圳市财政委员会	1,460,186,913.00		1年以内	定额利润制度形成的 损溢平衡机制
广东电网公司 深圳供电局	深圳市财政委员会	219,107,140.00		1-2年	定额利润制度形成的 损溢平衡机制
广东电网韶关 乐昌供电局	乐昌市东洛水库电 站有限责任公司	141,017,726.30	141,017,726.30	5年以上	资不抵债
广东蓄能发电 有限公司	南方证券股份有限 公司	77,346,287.24	77,346,287.24	4-5年	对方单位破产清算
广东电网公司 梅州供电局	梅州市财政局	67,993,106.04	67,993,106.04	5年以上	无法收回
广东电网肇庆 德庆供电局	德庆县发电厂	60,368,755.25	60,368,755.25	2-3年	债务人破产清算
广东电网公司 潮州供电局	潮州枫溪区金枫电 力公司	40,500,000.00		5年以上	农网还贷专项基金
广东电网公司 汕尾供电局	华侨管理区	15,822,162.88		1-5年	农网还贷专项基金
广西电网公司 兴安供电公司	朱旺华	11,157,455.83	11,157,455.83	1-2年	朱旺华个人挪用，案 件审理中，可收回款 项不明
广东电网韶关 乐昌供电局	乐昌市东洛水库电 站有限责任公司	8,765,045.18	8,765,045.18	1-2年	资不抵债
广东电网韶关 乐昌供电局	乐昌市东洛水库电 站有限责任公司	8,700,000.00	8,700,000.00	4-5年	资不抵债
广东电网公司 潮州供电局	潮州意溪镇供电营 业所	7,602,429.42		5年以上	农网还贷专项基金
广东电网韶关 乐昌供电局	乐昌市东洛水库电 站有限责任公司	7,400,000.00	7,400,000.00	3-4年	资不抵债
海南省电力物 资公司	海南省电力物资公 司经销部	6,649,950.94	3,762,507.42	1年以内	该单位已处于清算阶 段
广东电网韶关 乐昌供电局	乐昌市东洛水库电 站有限责任公司	5,804,379.35	5,804,379.35	2-3年	资不抵债
寻甸供电有限 公司	寻甸县热电厂	5,496,602.23	5,496,602.23	2-3年	审计专项认定
合计		2,143,917,953.66	397,811,864.84		

(3) 单笔重大坏账准备转回的金额及原因

债务人名称	期末余额	坏账准备转回数	转回原因
南方证券股份有限公司	77,346,287.24	7,641,610.60	收到破产财产分配
德宏秦瑞电力开发投资有限责任公司	8,392,995.00	3,273,875.00	收回欠款
德宏户宋河发电有限责任公司		31,598,932.22	收回欠款
云南滇能(集团)控股公司		17,272,523.92	收回欠款
勐满农场		2,269,790.78	收回欠款

(4) 本年实际核销的其他应收款

债务人名称	期末余额	核销金额	款项性质	核销原因	关联关系
田阳县福绿河四级水电站		3,297,059.03	工程款	对方单位已拍卖。	非关联方
广东丰顺热电站		2,272,582.81	代管前费用	历史欠款，无法收回	非关联方
雷公山响水岩旅游开发有限公司		2,120,765.90	经营周转资金	债务人清算注销	非关联方
广东省电力开发公司		1,900,000.00	电力集资款	注销	非关联方
南亩林场建设指挥部		1,500,000.00	借款	指挥部已撤销	非关联方
龙门县城东信用社		1,225,135.11	存款	已破产注销	非关联方
其他小额		19,545,444.43			非关联方
合计		31,860,987.28			

(5) 已包含于上述其他应收款余额中的应收股利(利润)

被投资单位	年初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额	未收回原因	是否减值
广东生益科技股份有限公司	422,588.88	187,817.28		610,406.16	注	否
海南海盛船务实业股份有限公司		89,654.74		89,654.74	对方单位尚未付款	否
姚安阳光实业有限责任公司	50,000.00	175,365.00	145,000.00	80,365.00	被投资单位现金短缺	否
云南省投融资担保有限公司	50,423.81		50,423.81			
交通银行	104,000.00		104,000.00			
合计	627,012.69	452,837.02	299,423.81	780,425.90		

注：广东电网公司东莞供电局所持广东生益科技股份有限公司的证券账户名称为更名前的“东莞电力工业总公司”，后改为“广东电网公司东莞供电局”后账户名称尚未变更，证券公司暂未把款项划回。

9、存货

(1) 存货构成

项目	年初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
原材料	2,502,016,365.55	14,335,852,759.55	14,125,611,545.19	2,712,257,579.91
自制半成品及在产品	254,438,300.95	1,276,328,844.64	1,353,991,273.46	176,775,872.13
库存商品(产成品)	546,626,280.60	4,170,493,218.25	4,103,826,224.05	613,293,274.80
周转材料(包装物、低值易耗品等)	23,042,274.90	131,334,522.69	130,303,937.53	24,072,860.06
工程施工(已完工未结算款)	545,453,114.83	10,101,177,390.79	9,576,581,812.74	1,070,048,692.88
其他	97,164,515.02	147,343,074.31	146,946,843.38	97,560,745.95
合计	3,968,740,851.85	30,162,529,810.23	29,437,261,636.35	4,694,009,025.73

(2) 存货跌价准备

项目	年初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
原材料	19,397,320.38	1,079,998.44	7,989,880.27	12,487,438.55
自制半成品及在产品				
库存商品(产成品)	18,471,744.54	2,861,514.64	5,447,438.90	15,885,820.28
周转材料(包装物、低值易耗品等)				
建造合同形成的资产				
其他		43,307.90		43,307.90
合计	37,869,064.92	3,984,820.98	13,437,319.17	28,416,566.73

10、其他流动资产

项目	期末账面价值	年初账面价值
委托贷款(期限在一年以内的部分)	53,906,567.50	
其他	89,654.74	36,335.18
合计	53,996,222.24	36,335.18

11、可供出售金融资产

项目	期末公允价值	年初公允价值
可供出售权益工具	1,696,652,032.64	1,499,374,950.53
合计	1,696,652,032.64	1,499,374,950.53

12、持有至到期投资

项目	期末账面余额	年初账面余额
债券投资	120,012,600.00	2,333,961.50
其他	46,852.00	46,852.00
合计	120,059,452.00	2,380,813.50

13、长期应收款

项目	期末余额		年初余额	
	金额	坏账准备	金额	坏账准备
其他	19,211,975.96	19,211,975.96	21,828,062.80	21,828,062.80
合计	19,211,975.96	19,211,975.96	21,828,062.80	21,828,062.80

单笔重大坏账准备转回的金额及原因

债务人名称	期末余额	坏账准备转回数	转回原因
阳山五元坑水电站有限责任公司	9,481,795.93	2,616,086.83	长期应收款部分收回
合计	9,481,795.93	2,616,086.83	

14、长期股权投资

(1) 长期股权投资分类

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
对子公司投资	8,329,541.51	2,741,341.79	5,964,860.17	5,106,023.13
对合营企业投资	11,367,067.06	1,059,118.36	1,459,324.11	10,966,861.31
对联营企业投资	991,747,822.38	254,517,708.01	132,886,333.51	1,113,379,196.88
其他企业投资	1,172,179,581.58	8,181,281.50	55,654,165.72	1,124,706,697.36
小计	2,183,624,012.53	266,499,449.66	195,964,683.51	2,254,158,778.68
减：长期股权投资减值准备	327,014,307.93	14,866,105.15	14,122,285.30	327,758,127.78
合计	1,856,609,704.60	251,633,344.51	181,842,398.21	1,926,400,650.90

(2) 对重大的联营企业投资

被投资单位名称	注册地	业务性质	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	期末净资产总额	本期营业收入总额	本期净利润
中电防城港电力有限公司	广西南宁	工业	30.00	30.00	1,788,344,841.55	2,453,095,760.36	501,993,879.04
横县江南发电有限公司	广西横县	工业	23.00	23.00	399,691,781.09	131,469,177.62	32,848,454.33
云南省投融资担保有限公司	云南昆明	金融租赁	37.24	37.24	220,667,355.27	25,547,092.67	10,582,692.07
扶绥广能电力有限责任公司	广西南宁	发电	49.00	49.00	158,325,384.22	78,688,133.31	19,267,490.79
大唐国际文山水电开发有限公司	文山	水力发电	25.00	25.00	241,180,751.11	82,625,796.25	-75,489,248.88
广西洞巴水电有限公司	广西百色市	水力发电	35.00	35.00	145,436,567.58	24,864,544.11	-44,112,449.07
昇晖海河水电开发有限责任公司	广西南丹县	水力发电	45.45	45.45	90,078,572.66	15,755,034.25	8,255.05
中广核工程设计有限公司	广东省深圳市	其他工业	40.00	40.00	96,373,517.00	1,602,163,587.00	24,886,845.70

越中电力投资有限公司	越南河内	电力供应	49.00	49.00	54,154,225.76		
云南万家电力开发有限公司	云南省宣威市	水力发电	20.00	20.00	129,750,000.00		
绿春新源发电有限责任公司	绿春县	水力发电	28.04	28.04	86,593,009.10	7,879,904.54	3,716,698.23
洋浦耀龙电力科技发展有限公司	海南海口	工程管理服务	30.00	30.00	41,544,340.34	2,284,640.00	749,066.61

(3) 按成本法核算的重大股权投资

被投资单位名称	初始投资成本	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
健桥证券股份有限公司	273,000,000.00	273,000,000.00			273,000,000.00
贵州粤黔电力有限公司	161,500,000.00	161,500,000.00			161,500,000.00
贵州西电电力股份有限公司	108,000,000.00	108,000,000.00			108,000,000.00
贵州中水能源发展有限公司	81,300,000.00	81,300,000.00			81,300,000.00
贵州乌江青水河水电开发有限公司	52,758,004.66	52,758,004.66			52,758,004.66
永诚财产保险有限公司	50,000,000.00	50,000,000.00			50,000,000.00
山东鲁信投资集团有限公司	31,248,220.41	31,248,220.41			31,248,220.41
国电永福发电有限公司	29,142,100.00	29,142,100.00			29,142,100.00
遵义铝厂	26,448,100.00	26,448,100.00			26,448,100.00
广西平乐巴江口水力发电有限责任公司	23,087,500.00	23,087,500.00			23,087,500.00
桂柳开发公司	20,000,000.00	20,000,000.00			20,000,000.00
昭平桂海电力有限责任公司	17,860,000.00	17,860,000.00			17,860,000.00
韶关市扁石山小水电开发总公司	15,667,054.72	15,667,054.72			15,667,054.72
广西瑞东投资有限公司	15,000,000.00	15,000,000.00			15,000,000.00
恒运 C 电厂	11,200,000.00	11,200,000.00			11,200,000.00
贵州实联信托投资公司	11,000,000.00	11,000,000.00			11,000,000.00
云南华电怒江水电开发有限公司	10,000,000.00	10,000,000.00			10,000,000.00
西双版纳景都大酒店	10,000,000.00	10,000,000.00			10,000,000.00
合计	947,210,979.79	947,210,979.79			947,210,979.79

(4) 按权益法核算的重大股权投资

被投资单位名称	初始金额	年初余额	投资成本变动	损益调整变动		其他所有者权益变动	期末余额
				应计损益	本年实收红利		
中电防城港电力有限公司	385,905,300.00	460,660,196.70		150,598,163.71	74,754,896.70		536,503,463.71
横县江南发电有限公司	83,101,197.76	65,469,797.59	25,601,197.76	5,262,614.30	4,404,500.00		91,929,109.65
云南省投融资担保有限公司	74,000,000.00	80,884,773.73		3,940,994.53	2,606,800.00	38,345.80	82,257,314.06
扶绥广能电力有限责任公司	72,760,487.00	76,125,337.64		6,124,122.63	1,324,371.01		80,925,089.26
大唐国际文山水电开发有限公司	15,000,000.00	54,672,500.00	24,500,000.00	-18,872,312.22			60,300,187.78
广西洞巴水电有限公司	59,740,000.00	67,061,060.67		-15,439,357.18			51,621,703.49
昇晖海河水电开发有限责任公司	41,451,600.00	41,579,004.44		3,751.82			41,582,756.26
中广核工程设计有限公司	8,000,000.00	28,594,668.32		9,954,738.28			38,549,406.60
越中电力投资有限公司	32,581,623.28	32,581,623.28					32,581,623.28
云南万家电力开发有限公司	25,950,000.00	21,050,000.00	4,900,000.00				25,950,000.00

被投资单位名称	初始金额	年初余额	投资成本变动	损益调整变动		其他所有者权益变动	期末余额
				应计损益	本年实收红利		
绿春新源发电有限责任公司	18,000,000.00	9,554,095.26	13,000,000.00	1,042,162.18			23,596,257.44
洋浦耀龙电力科技发展有限公司	5,639,905.75	11,932,565.91		224,719.98		375,908.24	12,533,194.13

(5) 长期股权投资减值准备

项目	年初余额	本期增加	本期减少		期末余额
			减少数	减少原因	
健桥证券股份有限公司	273,000,000.00				273,000,000.00
贵州实联信托投资公司	11,000,000.00				11,000,000.00
中港电力发展有限公司	7,244,300.00	2,231,281.50			9,475,581.50
华夏珠江证券公司		6,000,000.00			6,000,000.00
中国电力技术进出口公司	3,000,000.00				3,000,000.00
海南万能达实业有限公司	3,000,000.00				3,000,000.00
中国电力技术贸易公司	3,000,000.00				3,000,000.00
竹料房地产	1,848,977.20				1,848,977.20
阳春市怡电电子有限公司		1,807,186.13			1,807,186.13
珠海市斗门瑶发实业公司	1,806,089.35				1,806,089.35
贵州青岩黄磷厂		1,800,000.00			1,800,000.00
华证资产管理有限公司		1,800,000.00			1,800,000.00
西双版纳景都大酒店	1,701,900.00				1,701,900.00
宣威市鸿图发电有限公司	1,388,549.14				1,388,549.14
韶关华侨信托投资公司	1,000,000.00				1,000,000.00
广东海外建设总公司	1,000,000.00				1,000,000.00
其他小额	18,024,492.24	1,227,637.52	14,122,285.30		5,129,844.46
合计	327,014,307.93	14,866,105.15	14,122,285.30		327,758,127.78

15、投资性房地产

按成本模式进行后续计量的投资性房地产

项目	年初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、原价合计	710,470,558.63	49,087,861.75	45,432,568.09	714,125,852.29
房屋、建筑物	702,599,139.75	34,036,464.48	39,752,568.09	696,883,036.14
土地使用权	7,871,418.88	15,051,397.27	5,680,000.00	17,242,816.15
二、累计折旧(摊销)合计	198,926,014.03	42,289,475.14	13,598,603.40	227,616,885.77
房屋、建筑物	198,692,905.95	40,931,374.57	13,598,603.40	226,025,677.12
土地使用权	233,108.08	1,358,100.57		1,591,208.65
三、减值准备合计	17,522,530.57			17,522,530.57
房屋、建筑物	17,522,530.57			17,522,530.57
土地使用权				
四、账面价值合计	494,022,014.03			468,986,435.95
房屋、建筑物	486,383,703.23			453,334,828.45
土地使用权	7,638,310.80			15,651,607.50

16、固定资产

(1) 固定资产类别

项目	年初账面余额	本期增加	本期减少	年末账面余额
----	--------	------	------	--------

项目	年初账面余额	本期增加	本期减少	年末账面余额
一、原价合计	504,203,629,139.93	78,877,417,238.07	6,606,512,227.56	576,474,534,150.44
其中：土地资产	3,053,376,264.67	38,483,251.88	14,793,493.62	3,077,066,022.93
房屋、建筑物	65,274,894,214.18	9,393,244,053.50	417,725,743.10	74,250,412,524.58
机器设备	297,758,923,303.36	49,355,533,689.41	4,329,082,393.16	342,785,374,599.61
运输工具	6,232,207,355.00	764,591,680.21	242,270,623.30	6,754,528,411.91
电子设备	7,929,835,406.43	2,251,638,840.17	208,990,046.00	9,972,484,200.60
办公设备	1,920,348,791.10	399,062,174.18	43,901,037.51	2,275,509,927.77
其他	122,034,043,805.19	16,674,863,548.72	1,349,748,890.87	137,359,158,463.04
二、累计折旧合计	168,282,466,028.77	37,840,293,999.44	4,400,768,472.39	201,721,991,555.82
其中：土地资产	—	—	—	—
房屋、建筑物	19,987,178,538.04	3,399,565,297.99	188,220,468.32	23,198,523,367.71
机器设备	100,832,650,587.96	23,411,876,762.86	2,906,939,642.11	121,337,587,708.71
运输工具	3,991,510,081.35	756,194,866.10	212,010,573.01	4,535,694,374.44
电子设备	4,452,370,535.52	1,205,283,272.43	188,271,299.30	5,469,382,508.65
办公设备	1,052,877,295.20	228,858,757.48	33,847,825.01	1,247,888,227.67
其他	37,965,878,990.70	8,838,515,042.58	871,478,664.64	45,932,915,368.64
三、减值准备累计金额合计	388,174,463.14	60,780,744.54	41,334,008.24	407,621,199.44
其中：土地资产	—	—	—	—
房屋、建筑物	47,029,824.15	5,816,189.09	7,896.81	52,838,116.43
机器设备	337,935,859.50	53,133,135.07	41,131,167.59	349,937,826.98
运输工具	2,429,110.45	45,443.89	194,405.84	2,280,148.50
电子设备	7,257.61	1,656,904.90	538.00	1,663,624.51
办公设备	135,042.13	111,825.33	—	246,867.46
其他	637,369.30	17,246.26	—	654,615.56
四、账面价值合计	335,532,988,648.02	—	—	374,344,921,395.18
其中：土地资产	3,053,376,264.67	—	—	3,077,066,022.93
房屋、建筑物	45,240,685,851.99	—	—	50,999,051,040.44
机器设备	196,588,336,855.90	—	—	221,097,849,063.92
运输工具	2,238,268,163.20	—	—	2,216,553,888.97
电子设备	3,477,457,613.30	—	—	4,501,438,067.44
办公设备	867,336,453.77	—	—	1,027,374,832.64
其他	84,067,527,445.19	—	—	91,425,588,478.84

(2) 其他事项

项目	金额	备注
1.本年增加固定资产中，由在建工程转入的金额	75,880,683,708.89	
2.期末已提足折旧仍继续使用的固定资产原值	40,920,776,636.85	
3.期末暂时闲置的固定资产原值	191,217,601.97	
4.本年处置、报废固定资产情况		
(1) 本年处置、报废固定资产原值	5,595,754,521.16	
(2) 本年处置、报废固定资产净值	1,676,425,036.64	
(3) 本年处置、报废固定资产处置损益	-501,364,324.61	
5.本期增加的累计折旧中，本年计提的折旧费用	37,247,494,162.35	

17、在建工程

其中：期末余额中最大的前十名项目情况如下：

工程名称	预算数	工程投	年初余额	本期增加
------	-----	-----	------	------

				利息资本化金额	减值准备		利息资本化金额
合计	481,710,478,252.59		46,933,915,258.56	1,416,703,450.59	39,417,177.10	83,596,748,244.70	823,691,071.29
其中:							
(1) 钟山至马江高速路工程	3,652,263,361.00	89.95	3,043,669,147.14	522,118,490.77		241,511,153.77	1,128,000.00
(2) 清远抽水蓄能电站	4,868,193,100.00	18.24	416,841,015.21			471,251,454.10	10,112,868.61
(3) 500 千伏五邑至狮子洋线路工程	1,326,800,000.00	59.61	29,340,450.28	397,450.20		761,536,050.90	8,830,087.57
(4) 狮洋(南沙)输变电	1,039,380,000.00	54.41	85,074,970.26			480,477,699.10	4,446,438.59
(5) 库湾输变电工程	1,012,110,000.00	48.99	45,519,667.01			450,263,436.70	4,118,536.28
(6) 500 千伏台山电厂二期接入系统工程	618,330,000.00	72.19	13,920,559.12			432,461,943.00	2,922,536.25
(7) 金安桥电站 500kV 送出	1,131,900,000.00	37.41	156,410,102.70	4,237,842.60		266,992,966.52	1,351,350.00
(8) 深圳抽水蓄能电站	5,978,602,600.00	6.89	281,490,169.90			130,372,615.70	7,057,242.13
(9) 500 千伏水乡输变电配套 220 千伏输变电工程	995,280,000.00	40.57	56,543,427.95	120,054.05		347,267,793.90	7,769,217.56
(10) 龙滩送出	3,180,000,000.00	13.09	244,536,985.50	1,043,926.33		171,844,584.40	

(续表)

工程名称	本期减少	期末余额		利息资本化金额	减值准备	资金来源
		转增固定资产				
合计	81,364,763,191.03	75,880,683,708.89	49,165,900,312.23	653,099,877.11	42,139,208.50	-
其中:						
(1) 钟山至马江高速路工程			3,285,180,300.91	1,128,000.00		贷款、自有
(2) 清远抽水蓄能电站	1,298,103.00	1,225,703.00	886,794,366.31	10,112,868.61		贷款、自有
(3) 500 千伏五邑至狮子洋线路工程			790,876,501.18	9,227,537.77		贷款、自有
(4) 狮洋(南沙)输变电	862,132.67	862,132.67	564,690,536.69	4,446,438.59		贷款、自有
(5) 库湾输变电工程			495,783,103.71	4,118,536.28		贷款、自有
(6) 500 千伏台山电厂二期接入系统工程			446,382,502.12	2,922,536.25		贷款、自有
(7) 金安桥电站 500kV 送出			423,403,069.22	5,589,192.60		贷款、自有
(8) 深圳抽水蓄能电站	24,198,734.78	2,419,082.28	387,664,050.82	7,057,242.13		贷款、自有
(9) 500 千伏水乡输变电配套 220 千伏输变电工程	28,389,510.11	28,202,236.61	375,421,711.74	7,301,231.51		贷款、自有
(10) 龙滩送出	53,508,214.30	52,519,830.95	362,873,355.60			贷款、自有

18、无形资产和研究开发支出

(1) 无形资产

项目	年初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、原价合计	6,545,794,702.33	4,771,561,685.42	164,014,571.84	11,153,341,815.91
其中：软件	803,735,948.03	522,972,618.08	16,219,754.32	1,310,488,811.79
土地使用权	5,526,124,164.17	1,089,900,690.10	146,899,857.52	6,469,124,996.75
专利权	638,000.00			638,000.00
非专利技术	53,955,497.09	4,631,279.10	31,600.00	58,555,176.19
特许权	3,292,881.60	3,102,809,686.48		3,106,102,568.08
其他	158,048,211.44	51,247,411.66	863,360.00	208,432,263.10
二、累计摊销额合计	589,335,325.41	398,533,798.89	11,282,620.51	976,586,503.79
其中：软件	208,105,561.82	202,490,472.82	7,473,286.67	403,122,747.97
土地使用权	318,684,361.55	128,175,848.42	2,987,733.84	443,872,476.13
专利权	106,333.33	63,800.00		170,133.33
非专利技术	30,639,544.69	8,997,792.95	31,600.00	39,605,737.64
特许权	174,959.73	44,371,144.29		44,546,104.02
其他	31,624,564.29	14,434,740.41	790,000.00	45,269,304.70
三、减值准备金额合计	9,780,705.20	3,334,904.30	1,005,535.75	12,110,073.75
其中：软件	1,047,535.75	3,334,904.30	1,005,535.75	3,376,904.30
土地使用权	8,733,169.45			8,733,169.45
专利权				
非专利技术				
特许权				
其他				
四、账面价值合计	5,946,678,671.72	—	—	10,164,645,238.37
其中：软件	594,582,850.46	—	—	903,989,159.52
土地使用权	5,198,706,633.17	—	—	6,016,519,351.17
专利权	531,666.67	—	—	467,866.67
非专利技术	23,315,952.40	—	—	18,949,438.55
特许权	3,117,921.87	—	—	3,061,556,464.06
其他	126,423,647.15	—	—	163,162,958.40

(2) 计入当期损益和确认为无形资产的研究开发支出

本年度共发生研究开发支出 2,710,771,493.47 元，其中计入当期损益的金额为 2,367,099,330.71 元。

19、商誉

被投资单位	形成来源	初始金额	年初账面价值	本期增加	本期减少	期末账面价值
云南文山电力股份有限公司	企业合并	9,174,624.66	9,174,624.66			9,174,624.66
宜州市宜东电力开发有限责任公司	企业合并	7,478,727.03	7,478,727.03			7,478,727.03
西双版纳锦都大酒店有限责任公司	企业合并	2,306,268.74	2,306,268.74			2,306,268.74
云南云电信息通信股份有限公司	企业合并	534,399.34	534,399.34			534,399.34
云南云电阳光房地产股份有限公司	企业合并	213,512.43	213,512.43			213,512.43
合计		19,707,532.20	19,707,532.20			19,707,532.20

20、长期待摊费用

种类	原始成本	年初余额	本期增加	本期减少		期末余额	剩余摊销年限
					其中:本年摊销		
经营租赁租入固定资产的改良支出	138,979,154.22	49,127,409.78	45,608,715.56	30,842,031.34	28,700,722.08	63,894,094.00	1-19年
合计	138,979,154.22	49,127,409.78	45,608,715.56	30,842,031.34	28,700,722.08	63,894,094.00	

21、递延所得税资产

(1) 已确认递延所得税资产及可抵扣暂时性差异

项目	期末余额		年初余额	
	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异
应收款项	661,479,662.63	3,082,288,802.58	641,617,344.48	3,072,571,746.30
存货	1,549,325.77	8,184,041.77	3,174,916.98	14,214,648.05
可供出售金融资产	272,962.14	1,091,848.57		
长期股权投资	12,956,921.94	71,635,384.89	13,784,839.24	79,986,324.20
固定资产	130,274,250.39	535,887,357.41	103,560,307.23	440,619,961.04
在建工程	18,614,726.60	85,342,064.59	35,573,724.56	153,178,056.37
无形资产	7,543,611.63	34,807,601.83	3,991,459.66	22,987,099.02
长期待摊费用	3,802,852.26	15,889,572.78	7,946,796.32	38,459,037.45
交易性金融负债			10,962,100.00	43,848,400.00
应付账款	22,556.34	90,225.36	491,038.51	1,964,154.04
预收款项			3,392,696.59	22,617,977.27
应付职工薪酬	1,347,159,918.62	5,717,568,092.18	1,218,648,509.79	5,245,821,846.62
应付利息			706,630.93	2,826,523.73
其他应付款	93,433,060.85	606,816,927.20	14,243,895.61	73,316,877.29
预计负债	279,696,370.50	1,123,725,909.55	5,199,900.75	25,674,362.98
其他非流动负债	312,500.00	1,250,000.00		
可抵扣亏损及税款抵减	192,023,625.46	1,110,434,807.47	218,788,142.56	1,453,078,429.18
其他	360,725.34	1,442,901.36	1,631,158.31	6,524,633.24
合计	2,749,503,070.47	12,396,455,537.54	2,283,713,461.52	10,697,690,076.78

(2) 未确认递延所得税资产的暂时性差异

项目	金额	到期日
可抵扣暂时性差异	2,046,139,250.21	
可抵扣的亏损	4,195,293,098.76	2011年-2015年
合计	6,241,432,348.97	

22、所有权受到限制的资产

所有权受到限制的资产	年初账面价值	本期增加	本期减少	期末账面价值
一、用于担保的资产	2,933,053,594.12	666,705,006.62	897,786,055.88	2,701,972,544.86
房屋、建筑物	890,405,567.63	172,086,455.42	281,566,349.88	780,925,673.17
机器设备	1,812,905,775.77	373,844,280.23	450,084,871.56	1,736,665,184.44
土地使用权	118,766,283.31	16,886,503.94	64,986,736.72	70,666,050.53
运输设备	8,671,693.15	11,387,767.03	3,780,327.70	16,279,132.48
应收账款	8,000,000.00	92,500,000.00	3,063,495.76	97,436,504.24

所有权受到限制的资产	年初账面价值	本期增加	本期减少	期末账面价值
其他	94,304,274.26		94,304,274.26	
二、其他原因造成所有权受到限制的资产	350,568,753.30		350,568,753.30	
其中：被冻结的银行存款	350,568,753.30		350,568,753.30	
合计	3,283,622,347.42	666,705,006.62	1,248,354,809.18	2,701,972,544.86

注：所有权受限制的资产主要为本公司及所属子公司向银行贷款抵押或质押的资产。

23、其他非流动资产

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
其中 1、临时设施	56,072,706.19	80,301,626.20	67,197,709.94	69,176,622.45
2、委托贷款（一年以上部分）	217,036,902.81		120,982,737.46	96,054,165.35
3、股权分置流通权	46,725,780.76			46,725,780.76
4、存出资本保证金	103,600,000.00			103,600,000.00
5、其他	620,000.00	73,150.00	693,150.00	
合计	424,055,389.76	80,374,776.20	188,873,597.40	315,556,568.56

24、短期借款

借款类别	期末账面余额	年初账面余额
信用借款	4,705,296,564.61	13,670,328,085.33
保证借款	749,600,000.00	763,400,000.00
抵押借款	483,525,786.20	1,254,833,790.22
质押借款	300,753,100.00	411,762,166.09
合计	6,239,175,450.81	16,100,324,041.64

25、吸收存款及同业存款

项目	期末账面余额	年初账面余额
活期存款	300,734,861.52	376,436,036.94
其中：公司客户	300,734,861.52	376,436,036.94
定期存款	925,000,000.00	800,000,000.00
其中：公司客户	925,000,000.00	800,000,000.00
合计	1,225,734,861.52	1,176,436,036.94

26、交易性金融负债

项目	期末公允价值	年初公允价值
衍生金融负债		43,848,400.00
合计		43,848,400.00

27、应付票据

种类	期末账面余额	年初账面余额
银行承兑汇票	589,991,057.95	544,475,452.48
商业承兑汇票	695,017,604.20	1,470,832,566.14
合计	1,285,008,662.15	2,015,308,018.62

28、应付账款

(1) 应付账款明细情况

账龄	期末账面余额		年初账面余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内(含 1 年)	40,301,049,388.18	91.06	32,990,105,555.20	90.53
1-2 年(含 2 年)	2,182,905,959.97	4.93	1,842,458,558.34	5.06
2-3 年(含 3 年)	678,676,107.67	1.53	461,163,481.34	1.26
3 年以上	1,095,040,321.43	2.48	1,147,694,584.43	3.15
合计	44,257,671,777.25	100.00	36,441,422,179.31	100.00

(2) 账龄超过 3 年的大额应付账款

债权单位名称	所欠金额	未偿还原因
广东广合电力有限公司	719,375,259.80	沙角 C 电厂 01 年购电不足的责任原因不明
昆明城市管网设施综合开发有限责任公司	16,190,208.49	该公司对验收提出的问题尚未整改完成, 款项暂不支付
国电海南大广坝发电有限公司	10,963,469.11	债权人未要求清偿债务
中水能源发展有限公司	10,809,090.27	以前年度资金周转困难, 未付购电费
黔南都能开发有限公司	7,185,149.41	未与债权人结算
吉林送变电公司	7,170,846.47	债权人未要求清偿债务
海口朗信供电服务公司(琼山)	7,102,489.81	债权人未要求清偿债务

29、预收账款

(1) 预收账款明细情况

账龄	期末账面余额		年初账面余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内(含 1 年)	8,783,588,658.33	92.79	7,571,087,535.79	94.10
1-2 年(含 2 年)	540,236,433.12	5.71	381,368,505.25	4.74
2-3 年(含 3 年)	104,429,685.35	1.10	50,524,343.78	0.63
3 年以上	37,953,822.66	0.40	42,326,317.24	0.53
合计	9,466,208,599.46	100.00	8,045,306,702.06	100.00

(2) 账龄超过 1 年的大额预收账款

债权单位名称	所欠金额	未结转原因
印尼国家电力公司	157,245,794.62	尚未结算
中国神华能源股份有限公司国华电力分公司	56,737,343.73	预收款未抵完
阳西海滨电力发展有限公司	23,185,100.00	尚未结算
华能国际电力股份有限公司	15,741,311.00	尚未结算
惠来电厂	14,697,583.75	尚未结算
广东台山核电有限公司	13,598,640.00	预收款未抵完
广东韩江建筑安装工程有限公司第三十工区	12,659,900.00	预收款未抵完
广东惠州平海发电厂有限公司	12,444,956.10	预收款未抵完
广西桂冠电力公司	10,303,481.26	尚未结算

30、卖出回购金融资产款

项目	期末账面余额	年初账面余额
贷款-建行回购信贷资产	1,660,000,000.00	1,200,000,000.00

项目	期末账面余额	年初账面余额
合计	1,660,000,000.00	1,200,000,000.00

31、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬

项目	年初账面余额	本期增加额	本期支付额	期末账面余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	7,048,403,296.36	20,923,411,577.36	20,830,472,334.12	7,141,342,539.60
2、职工福利费		2,364,436,112.64	2,364,436,112.64	
3、社会保险费	189,448,975.48	4,266,218,571.21	4,218,702,386.67	236,965,160.02
其中：医疗保险费	92,236,177.23	1,063,007,706.06	1,027,432,387.01	127,811,496.28
基本养老保险费	51,947,011.37	2,254,175,398.77	2,231,075,105.35	75,047,304.79
年金缴费（补充养老金）	33,142,166.52	717,438,160.86	729,899,356.03	20,680,971.35
失业保险费	7,422,654.40	108,132,462.84	106,843,185.05	8,711,932.19
工伤保险费	3,298,921.67	74,809,575.32	74,980,979.06	3,127,517.93
生育保险费	1,402,044.29	48,655,267.36	48,471,374.17	1,585,937.48
4、住房公积金	41,539,426.29	2,354,577,131.18	2,357,150,410.04	38,966,147.43
5、工会经费和职工教育经费	861,362,384.01	880,280,443.67	838,150,908.83	903,491,918.85
6、非货币性福利		19,676,187.28	19,676,187.28	
7、辞退福利及内退补偿	32,064,551.42	7,060,700.49	16,750,535.60	22,374,716.31
其中：因解除劳动关系给予的补偿	289.00	7,045,412.49	7,045,701.49	
预计内退人员支出	32,064,262.42	15,288.00	9,704,834.11	22,374,716.31
8、其他	4,590,265.89	488,967,014.55	492,056,781.38	1,500,499.06
其中：以现金结算的股份支付				
合计	8,177,408,899.45	31,304,627,738.38	31,137,395,656.56	8,344,640,981.27

(2) 非货币性福利说明如下：

本年度给职工提供了 19,676,187.28 元实物作为非货币性福利，其计算依据为发放实物的购入价值。

(3) 本年新增辞退福利 7,060,700.49 元，未进行折现。

32、应交税费

项目	年初账面余额	本期应交数	本期已交数	期末账面余额
增值税	-4,075,729,543.52	15,417,872,963.63	15,303,732,252.12	-3,961,588,832.01
消费税	42,885.20			42,885.20
营业税	280,532,555.33	942,817,856.95	930,144,211.04	293,206,201.24
资源税	2,879,165.33	8,054,642.48	7,028,190.12	3,905,617.69
企业所得税	2,013,010,000.26	3,508,541,095.07	3,786,790,032.35	1,734,761,062.98
城市维护建设税	50,413,011.84	940,435,233.40	917,382,080.44	73,466,164.80
房产税	29,213,276.97	304,627,535.56	308,774,185.83	25,066,626.70
土地使用税	7,367,905.75	130,771,552.96	130,617,359.60	7,522,099.11
个人所得税	519,832,522.70	2,544,204,286.65	2,402,209,141.93	661,827,667.42
教育费附加	23,550,714.21	500,227,496.72	487,440,379.76	36,337,831.17
其他税费	147,941,885.59	571,492,078.84	609,035,239.74	110,398,724.69
合计	-1,000,945,620.34	24,869,044,742.26	24,883,153,072.93	-1,015,053,951.01

33、其他应付款

(1) 其他应付款明细情况

账龄	期末账面余额		年初账面余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内(含1年)	17,740,200,487.66	62.72	17,336,482,317.29	64.73
1-2年(含2年)	4,854,586,550.90	17.16	3,331,037,387.26	12.44
2-3年(含3年)	1,866,722,781.92	6.60	1,854,366,840.63	6.92
3年以上	3,825,223,003.77	13.52	4,259,351,301.80	15.91
合计	28,286,732,824.25	100.00	26,781,237,846.98	100.00

(2) 账龄在三年以上大额其他应付款情况

债权单位名称	所欠金额	未付原因	资产负债表日后是否归还
代管县分流安置补偿金	721,981,495.90	根据代管县接收情况才逐步拨付	否
广合公司	198,681,000.00	于沙C运营合同届满时偿付	否
德国西门子	103,227,836.13	对方未结算	否
库区维护经费	102,727,580.00	对方未结算	否
电力建设费	74,781,748.40	政策不明确	否
农网还贷基金(广东)	69,656,344.86	农网改造基金款,无相应处理依据	否
广州市地下铁道总公司	66,055,800.00	临时接电费	否
农电资产赔偿款	54,762,183.53	赔偿工作尚在进行中	否
职工集资建房款	46,901,648.83	债权人未要求清偿债务	否
应付临时接电费	44,393,962.97	应付临时接电费	否
沙C购电不足补偿款	39,440,927.86	责任不清,暂不付款	否
亚龙湾股份有限责任公司	35,311,400.00	债权人未要求清偿债务	否
许继集团有限公司	33,621,141.90	对方未结算	否
凯里电厂	31,273,929.76	厂网分离后经费挂账	否
电费保证金	30,952,675.43	债权人未要求清偿债务	否
贵阳电厂	28,574,920.78	厂网分离后经费挂账	否
城市电网建设资金	26,034,328.18	待清理工程专项资金后支付或结转	否
收天广直流办公室销户款	25,697,369.75	工程未结算	否
中国石油化工股份有限公司 广西南宁分公司	25,000,000.00	未到期	否
六盘水新世纪城市基础设施 建设工程有限公司	25,000,000.00	工程未结算	否
惠风澳线专项拨款	23,500,000.00	工程未结算	否
海口美兰国际机场总公司	23,000,000.00	债权人未要求清偿债务	否
天广三回项目尾工款	21,893,336.71	对方未结算	否
西安电力机械制造公司	21,341,688.80	对方未结算	否

(3) 单项金额较大的其他应付款情况

债权单位名称	所欠金额	性质或内容
原中间层及农电资产改造	1,344,478,585.90	专项资金
可再生能源电价附加	1,050,795,964.44	基金及附加
待付新建小区工程项目工程款	1,007,448,500.47	新建小区工程款
国家统筹水库移民后期扶持资金	839,605,302.74	基金及附加
代管县分流安置补偿金	721,981,495.90	补偿金
金安桥水电公司	300,000,000.00	垫资款

债权单位名称	所欠金额	性质或内容
农网还贷资金	269,988,681.76	基金
中国电力工程顾问集团西南电力设计院	240,000,000.00	质保金
代收临时燃气燃油加工费	237,671,634.50	基金及附加
广合公司	198,681,000.00	购电费
广州市财政局	192,551,888.30	专项资金
应交重大水利工程建设基金	183,578,636.50	基金及附加
西门子股份有限公司	167,184,050.83	质保金
关停电厂补偿费	159,518,460.13	补偿费
荣信电力电子股份有限公司	129,824,100.00	材料款
西安电力机械公司	111,123,187.39	质保金
广州市地下铁道总公司	106,672,200.00	临时接电费
许继集团公司	105,610,980.00	质保金

34、保险合同准备金

(1) 保险合同准备金增减变动情况

项目	年初账面余额	本期增加额	本期减少额				期末账面余额
			赔付款项	提前解除	其他	合计	
未到期责任准备金	42,127,526.39	94,743,299.61					136,870,826.00
原保险合同	41,995,344.01	93,561,766.71					135,557,110.72
再保险合同	132,182.38	1,181,532.90					1,313,715.28
未决赔款准备金	17,021,783.51	56,637,155.59					73,658,939.10
原保险合同	15,326,497.86	33,883,082.94					49,209,580.80
再保险合同	1,695,285.65	22,754,072.65					24,449,358.30
合计	59,149,309.90	151,380,455.20					210,529,765.10

(2) 保险合同准备金未到期期限

项目	年末账面余额		年初账面余额	
	1年以下(含1年)	1年以上	1年以下(含1年)	1年以上
未到期责任准备金	136,870,826.00		42,127,526.39	
原保险合同	135,557,110.72		41,995,344.01	
再保险合同	1,313,715.28		132,182.38	
未决赔款准备金	73,658,939.10		17,021,783.51	
原保险合同	49,209,580.80		15,326,497.86	
再保险合同	24,449,358.30		1,695,285.65	
合计	210,529,765.10		59,149,309.90	

35、一年内到期的非流动负债

项目	期末账面余额	年初账面余额
一年内到期的长期借款(附注八、37)	13,903,528,175.22	10,446,614,587.98
其中:信用借款	13,284,886,287.90	9,392,037,887.00
保证借款	181,601,887.32	135,365,844.78
抵押借款	195,850,000.00	122,190,856.20
质押借款	241,190,000.00	797,020,000.00
一年内到期的长期应付款(附注八、39)	62,665,919.67	
合计	13,966,194,094.89	10,446,614,587.98

36、其他流动负债

项目	期末账面余额	年初账面余额
应付赔付款	23,055,552.75	16,843,409.62
其他	13,624,075.27	2,835,323.96
合计	36,679,628.02	19,678,733.58

37、长期借款

(1) 长期借款分类

借款类别	期末账面余额	年初账面余额
信用借款	172,272,524,567.36	153,067,365,753.70
保证借款	3,468,637,159.52	3,950,469,733.20
抵押借款	1,328,761,690.46	1,359,896,963.75
质押借款	8,394,925,000.00	10,201,978,861.92
小计	185,464,848,417.34	168,579,711,312.57
减：一年内到期部分（附注八、35）	13,903,528,175.22	10,446,614,587.98
合计	171,561,320,242.12	158,133,096,724.59

(2) 保证借款情况

借款单位名称	贷款单位	贷款金额	担保人名称	借款人与担保人关联方关系
中国南方电网有限责任公司超高压输电公司	中国进出口银行	1,021,244,967.31	广东、广西、贵州省(区)人民政府	非关联方
广西水利电力建设集团有限公司	国家开发银行广西区分行	480,000,000.00	广西电网公司	母子公司
广东蓄能发电有限公司	法国政府	435,859,270.18	广东电网公司	同一母公司
云南电网公司	亚行开发银行	258,533,470.04	原国家电力公司	非关联方
广西龙江电力开发有限责任公司	中国农业银行河池分行	183,619,200.00	广西水利电力建设集团有限公司	母子公司
梧州桂江电力有限公司	中国建设银行梧州分行	163,000,000.00	广西水利电力建设集团有限公司	母子公司
广西水利电力建设集团有限公司	中国工商银行田东县支行	150,000,000.00	广西电网公司	母子公司
广西水利电力建设集团有限公司	建行南宁高新支行	140,000,000.00	广西电网公司	母子公司
梧州桂江电力有限公司	中国银行梧州分行	134,235,080.00	广西电网公司	母子公司
广西龙江电力开发有限责任公司	中国农业银行河池分行	74,540,800.00	广西水电工程局	同一母公司
广西水利电力建设集团有限公司	中国银行广西区分行	61,000,000.00	广西电网公司	母子公司
广西水利电力建设集团有限公司	中国银行广西区分行	40,000,000.00	广西送变电建设公司	母子公司
广西水利电力建设集团高速公路公司	广西北部湾银行	35,000,000.00	广西水利电力建设集团有限公司	母子公司
广西永丰良电有限公司	中国农业发展银行宜州市支行	31,500,000.00	广西壮族自治区水电工程局	母子公司
云南电网公司	奥地利银行	19,852,484.67	原国家电力公司	非关联方
灵山供电公司	灵山县农村信用合作联社三海信用社	12,000,000.00	灵山县华源电气工程有限责任公司	非关联方
临沧市地方电网有限公司	永德县财政局	11,470,000.00	永德县水泥厂	非关联方
文山电力股份有限公司	中国银行文山州分行	11,000,000.00	文山州电力公司	同一母公司

借款单位名称	贷款单位	贷款金额	担保人名称	借款人与担保人关联方关系
曲靖供电有限公司	曲靖市商业银行营业部	10,000,000.00	曲靖电力实业有限责任公司	非关联方
南宁市兴典混凝土有限公司	南宁市农村信用联社	8,000,000.00	广西水电工程局	母子公司
临沧市地方电网有限公司	镇康县农业银行	6,180,000.00	镇康县茶叶总公司	非关联方
合计		3,287,035,272.20		

(3) 到期未偿还的长期借款

贷款单位	贷款金额	年利率(%)	资金用途	未偿还的原因	预计偿还时间	报表日后是否偿还
云南省财政厅	38,840,000.00	2.55	国债转贷资本金	没有还贷来源	2011年12月	否
(田阳)中国农业银行田阳县支行	28,796,548.55	7.56	贷款建造电力大厦	资金不足	2016年	否
云南省镇雄县财政	22,984,449.80	3.00	电站建设	资金不足	不确定	否
中国农业银行会泽县支行	12,000,000.00	9.33	跃进建设资金缺口	资金不足	2012年	否
中国农业银行务川县支行	10,900,000.00	5.94	公司建设	资金不足	2015年12月	否
工商银行汕头分行	10,800,000.00	7.56	工程建设	资金困难	不确定	否
中国农业银行绥江县支行	8,000,000.00	7.56	经营周转	无偿还能力	不确定	否
中国建设银行南澳支行	8,000,000.00	6.00	工程建设	资金困难	不确定	否
凤冈县农业银行	7,600,000.00	6.90	修建电站	经营困难	2015年	否
中国农业银行	6,059,482.53		以前电网建设	资金周转困难	不确定	否
水城县人民政府	4,729,040.30		修建出水洞电站	政府未催款	不确定	否
个人集资款	4,568,250.00	8.00	修水库	无效益	2012年	否
中国建设银行大浦支行	4,000,000.00	6.00	工程建设	待确认是否需偿还	不确定	否
巧家县财政局	4,000,000.00	4.20	财源建设资金借款	规避贷款担保风险	不确定	否
人行支边贷款	3,600,000.00		修建南江火电厂	历史遗留问题	不确定	否
中国建设银行	3,412,000.00		修建电站	经营困难	不确定	否
中国银行	3,410,000.00	9.20	工程建设	原中行平远支行已撤销,并于2004年11月将该借款及相关担保义务等权利转让给中国信达资产管理公司广州办事处	不确定	否
中国农业银行绥江县支行	3,000,000.00	7.56	设备购置	无偿还能力	不确定	否
中国建设银行股份有限公司 兴宁支行	3,000,000.00	9.01	工程建设	流动资金紧缺	不确定	否

贷款单位	贷款金额	年利率(%)	资金用途	未偿还的原因	预计偿还时间	报表日后是否偿还
中国建设银行股份有限公司五华县支行	3,000,000.00	9.48	工程建设	待确认是否需偿还	不确定	否
中国建设银行股份有限公司梅州丰顺支行	3,000,000.00	6.80	工程建设	待确认是否需偿还	不确定	否
中国建设银行赤水支行	3,000,000.00	10.12	修水库	无效益	2015年	否
建设银行汕尾分行陆河分理处	3,000,000.00	11.00	工程建设	接银行通知暂停还本付息	不确定	否
大理州财政局	3,000,000.00	6.12	财政借款	原属财政借款, 申请豁免, 未批准	不确定	否
贵州省开发投资公司	2,980,000.00	3.60	扩建电站	申请核销	不确定	否
中国人民银行琼中县支行	2,459,446.78	3.70	毛营线路工程	银行改革已无记载, 但也无充分证据转销	2021年	否
中国农业银行平塘支行	2,370,000.00	6.47	水毁工程	资金周转困难	2013年	否
中国农业银行	2,070,000.00	10.12	修电站	无效益	2015年	否
中国建设银行股份有限公司五华县支行	2,000,000.00	6.80	工程建设	待确认是否需偿还	不确定	否
中国建设银行股份有限公司梅州丰顺支行	2,000,000.00	9.48	工程建设	待确认是否需偿还	不确定	否
绿春县财政局	2,000,000.00	8.64	黄连山一级电站	资金周转困难	2012年12月	否
建行海丰支行	2,000,000.00	9.80	工程建设	待确认是否需偿还	不确定	否
中国农业银行元阳县支行	1,757,139.42	6.30	小水电建设	无力偿还	2011年12月	否
中国农业银行双江支行	1,580,000.00	7.56	输变电工程	经营困难, 无力偿还	不确定	否
云南省鹤庆县财政局	1,540,000.00	6.03	村村通电工程	三站两线贷款州县财政应还未还	不确定	否
中国建设银行连州支行	1,500,000.00	9.32	工程建设	待确认是否需偿还	不确定	否
信宜市水务局	1,500,000.00		债务转移	逾期前对方未提出偿还本金及利息	不确定	否
绿春县财政局	1,500,000.00	8.76	黄连山一级电站	资金周转困难	2013年12月	否
绿春县财政局	1,500,000.00	8.76	黄连山一级电站	资金周转困难	2011年12月	否
建设银行汕尾分行陆河分理处	1,500,000.00	9.00	工程建设	接银行通知暂停还本付息	不确定	否
中国水利投资公司	1,400,000.00	11.00	拨改贷资金	经营资金不足	2015年12月	否
云南省镇雄县财政	1,230,000.00	7.56	电站建设	资金不足	不确定	否
彝良县财政局	1,130,000.00		流动资金借款	体制变动未偿还	不确定	否
云南省红河州地电局	1,100,000.00	5.31	电气化建设	电气化工程拨款	2011年	否
中国建设银行连州支行	1,000,000.00	6.80	工程建设	待确信是否需偿还	不确定	否
中国建设银行股份有限公司五华县支行	1,000,000.00	11.18	工程建设	待确认是否需偿还	不确定	否
中国建设银行股份有限公司梅州丰顺支行	1,000,000.00	11.18	工程建设	待确认是否需偿还	不确定	否
建行海丰支行	1,000,000.00	6.80	工程建设	待确认是否需偿还	不确定	否

贷款单位	贷款金额	年利率(%)	资金用途	未偿还的原因	预计偿还时间	报表日后是否偿还
赤水市计委	950,000.00		以工代赈款	无效益	2015年	否
西双版纳州建行	820,000.00		技改合同	对方未收回	不确定	否
(东兰)东兰县支行办	600,000.00	3.60	购买高压输电线	经营困难	2012年	否
雷山县财政局	467,550.00	0.44	流动资金	历史遗留问题	不确定	否
官渡财政所	400,000.00	4.20	修电站	无效益	2014年	否
工商银行信宜市支行	360,000.00		债务转移	逾期前对方未提出偿还本金及利息	不确定	否
中国建设银行耿马县支行	300,000.00		固定资产投资	县财政委托贷款	不确定	否
信宜市财政局	300,000.00		债务转移	逾期前对方未提出偿还本金及利息	不确定	否
云南省投资开发有限公司	249,132.17	5.94	配电所至大河湾联网工程	经营困难,无力偿还	不确定	否
(东兰)中国农业银行	198,366.03	5.97	村村通电建设	经营困难	2011年	否
六枝特区世行办	173,697.40	2.00	六枝折溪工程	资金用途争议	不确定	否
广东发展银行	133,600.00	6.00	工程建设	资金困难	不确定	否
雷山县财政局	132,000.00	2.10	流动资金	历史遗留问题	不确定	否
大同财政所	70,000.00	4.87	修电站	无效益	2014年	否
文华乡政府	4,000.00	4.00	流动资金	无效益	2015年	否
合计	246,974,702.98					

38、应付债券

项目	年初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
中期票据	9,700,000,000.00	5,000,000,000.00		14,700,000,000.00
企业债券	12,832,965,978.69	10,003,696,206.51	35,100,000.00	22,801,562,185.20
合计	22,532,965,978.69	15,003,696,206.51	35,100,000.00	37,501,562,185.20

39、长期应付款

项目	期末账面价值	年初账面价值
融资租入固定资产应付款	548,145,506.99	89,201,065.84
禄劝县财政局	15,725,000.00	15,725,000.00
汕头市国土局土地土价款	15,000,000.00	16,000,000.00
其他	59,043,233.11	76,937,190.83
账面余额小计	637,913,740.10	197,863,256.67
减:未确认融资费用	96,003,353.35	11,344,090.63
账面价值小计	541,910,386.75	186,519,166.04
减:一年内到期部分(附注八、35)	62,665,919.67	
合计	479,244,467.08	186,519,166.04

40、专项应付款

其中:期末余额中最大的前五名项目情况如下:

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
合计	1,116,509,870.92	670,574,872.44	465,835,127.72	1,321,249,615.64
其中:(1)电费资金	310,080,274.20			310,080,274.20
(2)中央级电气化资金	125,500,000.00			125,500,000.00

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
(3) 虎门滨海大道线路 迁改工程	109,864,000.00			109,864,000.00
(4) 中央国债资金西部 农网资本金	106,000,000.00			106,000,000.00
(5) 价区加价	86,286,934.39			86,286,934.39

41、预计负债

项目	年初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额	变动原因
担保	37,474,132.51		7,350,000.00	30,124,132.51	
未决诉讼	475,383,623.66	1,102,574,366.89	463,781,686.98	1,114,176,303.57	
其他	2,888,243.63	500,000.00	3,004,081.11	384,162.52	
合计	515,745,999.80	1,103,074,366.89	474,135,768.09	1,144,684,598.60	

主要预计负债的增减变动说明如下：

(1) 1993 年至 1994 年，汕头电力公司与汕头长浦电力发展有限公司、汕头长潮电力发展有限公司、汕头长海电力发展有限公司（上述三公司以下合称“三长”公司）分别签订了三份《长期供购电合同》及补充协议，合同约定：汕头电力公司向“三长”公司每年购电量不小于“最低购电量”。“如因电网原因致使实际购电量达不到所规定电量，则不足部分剔除燃料成本外，汕头电力公司将把其余电价作为附加费向“三长”公司支付给予调整补偿”。之后，汕头电力公司并入广东电网公司，并更名为汕头供电局，其资产及债务根据由广东电网公司承接。2010 年 4 月 21 日，“三长”公司向汕头市中级人民法院提起诉讼，要求广东电网公司汕头供电局赔偿因违反《长期供购电合同》约定给其造成的经济损失共计 1,101,827,377.69 元（其中，长海公司案：274,874,156.32 元、长潮公司案：345,913,852.44 元、长浦公司案：481,039,368.93 元）。2010 年 11 月 10 日、11 月 11 日，三案在汕头市中级人民法院进行开庭审理，目前尚未结案。广东电网公司汕头供电局根据北京市凯文（广州）律师事务所对三案出具的法律意见书计提预计负债 1,101,827,377.69 元。

(2) 截至 2009 年底，广东电网公司揭阳供电局因揭阳市路源股份有限公司诉其供购电合同违约纠纷案共计计提预计负债 373,505,840.46 元。2010 年 7 月 21 日，揭阳市人民政府、揭阳市路源股份有限公司、广东电网公司、广东电网公司揭阳供电局共同签订了《执行和解协议》。2010 年 8 月 6 号，广东电网公司揭阳供电局支付揭阳市路源股份有限公司 200,000,000.00 元，同时冲回预计负债余额 173,505,840.46 元。

(3) 广东和协电力有限公司诉广东电网公司肇庆供电局下属四会供电局发供电合同违约纠纷案，肇庆四会供电局根据一审判决，于 2005 年计提该项预计负债共 84,664,530.00 元。2010 年广东省高院对本案作出二审判决，肇庆四会供电局胜诉，无需承担一审判决的违约金 83,788,600.00 万元人民币及相应利息，据此冲回预计负债 84,664,530.00 元。

42、递延所得税负债

项目	期末账面余额	年初账面余额
----	--------	--------

	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异
交易性金融资产	5,488,313.90	21,953,255.61	4,728,533.51	18,914,134.05
可供出售金融资产	113,123,353.23	516,870,271.17	190,057,254.56	862,777,827.84
长期股权投资			3,089,200.25	28,594,668.32
固定资产	1,332,333.46	8,882,223.07	1,687,622.37	11,250,815.80
无形资产	262,939.48	1,051,757.92	225,376.70	901,506.80
应付职工薪酬	669,227.62	2,676,910.47	69,243,448.68	279,073,468.64
长期借款	9,892,962.50	39,571,850.00	11,212,024.18	44,848,096.72
合计	130,769,130.19	591,006,268.24	280,243,460.25	1,246,360,518.17

43、其他非流动负债

项目	期末账面余额	年初账面余额
递延收益	1,945,021,227.48	1,179,246,559.10
其他	4,500,000.00	4,700,000.00
合计	1,949,521,227.48	1,183,946,559.10

其中：递延收益

类别	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本年返还原因
合计	1,179,246,559.10	1,569,058,134.09	803,283,465.71	1,945,021,227.48	
农网还贷补贴资金	418,437,862.98	1,254,106,936.09	766,330,096.94	906,214,702.13	
拆迁补偿款	730,338,410.15	185,306,561.69	20,560,003.94	895,084,967.90	
其他	30,470,285.97	129,644,636.31	16,393,364.83	143,721,557.45	

44、实收资本

投资者名称	年初账面余额		本年增加	本年减少	期末账面余额	
	投资金额	所占比例 (%)			投资金额	所占比例 (%)
广东省人民政府	23,040,000,000.00	38.40			23,040,000,000.00	38.40
海南省人民政府	1,920,000,000.00	3.20			1,920,000,000.00	3.20
中国人寿保险(集团)公司	19,200,000,000.00	32.00			19,200,000,000.00	32.00
国家电网公司	15,840,000,000.00	26.40			15,840,000,000.00	26.40
合计	60,000,000,000.00	100.00			60,000,000,000.00	100.00

45、资本公积

项目	年初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额	变动原因、依据
资本(股本)溢价	6,302,817,754.38	1,581,944,964.88	32,461,047.04	7,852,301,672.22	注(1)
其他资本公积	15,680,839,604.44	272,826,030.64	357,239,413.14	15,596,426,221.94	
其中：被投资单位其他权益变动	9,888,316,611.58			9,888,316,611.58	
未行权的股份支付					
可供出售金融资产公允价值变动	-72,278,202.00	32,912,695.48	346,018,241.72	-385,383,748.24	注(2)
投资性房地产转换公允价值变动差额					
现金流量套期利得或损失	7,791,046.70		5,804,282.92	1,986,763.78	注(3)
境外经营净投资套期利得或损失					

项目	年初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额	变动原因、依据
与计入所有者权益项目相关的所得税影响	21,216,340.63	81,590,043.72	5,416,888.50	97,389,495.85	注(4)
其他	5,835,793,807.53	158,323,291.44		5,994,117,098.97	注(5)
原制度资本公积转入	34,111,647,763.57			34,111,647,763.57	
合计	56,095,305,122.39	1,854,770,995.52	389,700,460.18	57,560,375,657.73	

注(1): 主要为本集团收到财政部拨入 2010 年风电送出工程资金 3,334,000.00 元, 城市电网建设与改造工程资金 35,600,000.00 元, 无电地区电力建设工程资金 129,660,000.00 元, 农网改造升级工程资金 873,590,000.00 元, 提高自主创新及高技术产业发展项目资金 4,000,000.00 元; 根据财政部(财建[2010]259 号)文将农网改造国债转贷资金转资本金 430,034,615.34 元, 其中广西电网公司 252,800,000.00 元, 云南电网公司 177,234,615.34 元。

注(2): 本集团持有的可供出售金融资产年末公允价值变动, 资本公积净减少 313,105,546.24 元。

注(3): 本集团所属广东蓄能发电有限公司美元利率调期交易年末公允价值下跌, 资本公积减少 5,804,282.92 元。

注(4): 本集团持有的可供出售金融资产年末公允价值变动等与计入所有者权益项目相关的所得税影响, 资本公积净增加 76,173,155.22 元。

注(5): 其他事项导致资本公积增加 158,323,291.44 元, 主要事项如下:

① 无偿接收用户工程, 增加资本公积 102,706,973.72 元, 其中广西电网公司 33,189,528.53 元、云南电网公司 69,517,445.19 元。

② 云南电网公司接收的政府拆迁补偿款余额转入, 增加资本公积 19,827,160.27 元。

46、专项储备

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额	备注
安全生产费					
其中: 广西水电工程局	25,523,032.01	6,345,262.38		31,868,294.39	
合计	25,523,032.01	6,345,262.38		31,868,294.39	—

47、盈余公积

项目	年初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额	变动原因、依据
法定盈余公积金	3,719,383,588.39	319,741,616.80		4,039,125,205.19	利润分配转入
任意盈余公积金	29,314,538,973.90	3,741,529,955.01		33,056,068,928.91	利润分配转入等
合计	33,033,922,562.29	4,061,271,571.81		37,095,194,134.10	

48、未分配利润

项目	本期金额	上期金额
本年年初余额	-82,094,208.82	-12,847,102.94
本期增加额	6,940,252,990.00	2,326,079,883.15
其中: 本年净利润转入	6,940,252,990.00	2,326,058,683.15
其他调整因素		21,200.00
本期减少额	3,197,416,167.75	2,395,326,989.03

项目	本期金额	上期金额
其中：本年提取盈余公积	3,197,416,167.75	2,395,326,989.03
本年提取一般风险准备		
本年分配现金股利		
转增资本		
其他减少		
本年年末余额	3,660,742,613.43	-82,094,208.82

49、营业收入

(1) 营业收入明细情况

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务小计	366,490,441,136.43	344,355,794,397.87	314,249,645,547.50	298,608,185,360.23
其中：电力业务收入	342,873,673,864.86	324,611,271,901.82	289,490,833,839.84	278,354,002,090.50
修造业务收入	1,760,457,351.74	1,492,604,449.68	3,679,460,118.93	3,170,123,932.73
施工业务收入	18,185,015,537.56	16,346,673,482.70	18,256,462,428.43	16,277,495,901.02
设计业务收入	3,001,591,278.24	2,036,743,500.60	2,945,765,922.17	1,704,593,385.92
其他业务收入	1,885,461,597.66	1,201,020,978.74	1,640,907,134.27	1,005,774,207.14
行业间合并抵销	1,215,758,493.63	1,332,519,915.67	1,763,783,896.14	1,903,804,157.08
其他业务小计	1,741,718,188.83	1,095,084,280.21	1,586,612,722.63	1,253,049,039.94
其中：投资性房地产	36,287,254.70	39,720,247.67	32,455,430.02	35,302,093.71
固定资产出租	193,561,180.88	46,697,182.35	155,873,738.56	62,057,260.09
无形资产出租	450,280.00	128,441.64	627,211.21	3,665.31
销售材料	268,511,149.32	195,337,631.75	280,836,599.29	213,785,966.70
运输	94,685,539.15	66,544,925.80	63,090,740.06	77,445,792.25
技术转让	42,000.00	385,251.08	368,000.00	42,790.00
代建用户工程	71,807,801.14	51,640,184.81	85,205,883.30	67,893,138.59
劳务	387,460,693.52	260,116,538.30	382,168,939.60	283,557,037.58
手续费	88,333,894.04	59,473,349.13	67,861,380.76	47,039,543.30
其他	600,578,396.08	375,040,527.68	518,124,799.83	465,921,752.41
合计	368,232,159,325.26	345,450,878,678.08	315,836,258,270.13	299,861,234,400.17

(2) 建造合同

其中：本期确认收入金额最大的前十项建造合同情况如下：

合同项目	总金额	累计已发生成本	累计已确认毛利	已办理结算的价款金额
固定造价合同 广东平海电厂一期1、2号2*1000MW超超临界燃煤机组主体建筑安装工程	969,410,000.00	834,720,808.10	73,540,953.70	908,261,761.80
汕尾电厂一期3、4号机组主体建筑安装工程施工合同	955,764,151.00	696,879,602.00	31,934,674.40	728,814,276.40
佛山市三水恒益电厂“上大压小”2*600MW超临界燃煤发电机组工程施工合同	1,386,000,000.00	487,955,727.00	-132,685,727.00	355,270,000.00
兴义电厂A标段工程	550,000,000.00	366,921,037.80	29,750,354.40	405,703,429.00
广西水电工程局安哥拉市政工程项目	3,998,271,996.81	1,582,044,122.87	414,610,339.55	1,904,531,982.09

合同项目	总金额	累计已发生成本	累计已确认毛利	已办理结算的价款金额	
广东省粤电惠来电厂一期3、4#2*1000MW超超临界燃煤机组工程主体建筑安装工程及脱硫合同	1,373,114,400.00	551,611,008.80	46,767,129.70	598,378,138.50	
桐梓煤化工一期热电及公用工程	330,464,121.00	316,410,322.26	13,183,763.43		
镇雄项目	500,000,000.00	338,332,428.90	13,153,971.06	359,783,453.80	
汕尾电厂#3#4工程	313,887,132.00	233,415,389.50	47,608,398.50	242,921,977.50	
广东台山发电厂二期(首两台1000MW级机组)扩建工程主体施工(A标段)	582,872,049.00	524,816,716.60	-46,241,778.10	478,574,938.50	
小计	78,656,387,129.62	49,606,247,872.12	5,194,505,200.85	46,808,804,877.16	
成本加成合同	小计	95,634,345.36	40,762,183.51	3,139,075.85	502,509.36
	合计	78,752,021,474.98	49,647,010,055.63	5,197,644,276.70	46,809,307,386.52

50、利息净收入

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	127,571,634.72	110,144,875.41
存放同业	127,571,634.72	108,753,750.41
其他		1,391,125.00
利息支出	49,704,333.42	74,406,953.52
吸收存款	41,102,454.20	56,932,020.52
卖出回购金融资产	8,601,879.22	17,474,933.00
利息净收入	77,867,301.30	35,737,921.89

51、手续费及佣金净收入

项目	本期发生额	上期发生额
手续费及佣金收入	56,379,809.93	20,852,483.93
结算与清算手续费	8,139,189.90	15,852,483.93
顾问和咨询费	48,240,620.03	5,000,000.00
手续费及佣金支出	106,547,283.39	60,705,200.05
手续费支出	106,547,283.39	60,705,200.05
手续费及佣金净收入	-50,167,473.46	-39,852,716.12

52、赔付支出

(1) 按保险合同列示赔付支出

项目	本期发生额	上期发生额
原保险合同	28,914,990.52	13,472,338.41
再保险合同	6,780,909.03	126,082.02
减: 摊回赔付支出	9,206,395.82	712,410.47
合计	26,489,503.73	12,886,009.96

(2) 按内容列示赔付支出

项目	本期发生额	上期发生额
赔款支出	26,489,503.73	12,886,009.96
合计	26,489,503.73	12,886,009.96

53、提取保险合同准备金净额**(1) 按保险合同列示提取保险责任准备金**

项目	本年发生额	上年发生额
提取未决赔款准备金	56,637,155.59	12,483,765.52
原保险合同	33,883,082.94	10,795,974.40
再保险合同	22,754,072.65	1,687,791.12
减：摊回保险责任准备金	42,660,411.76	3,569,409.19
合计	13,976,743.83	8,914,356.33

(2) 按构成内容列示提取原保险合同未决赔款准备金

项目	本年发生额	上年发生额
已发生已报案未决赔款准备金	-399,815.25	-413,650.66
已发生未报案未决赔款准备金	32,274,247.01	10,840,703.10
理赔费用准备金	2,008,651.18	368,921.96
合计	33,883,082.94	10,795,974.40

(3) 摊回保险责任赔偿金

项目	本年发生额	上年发生额
摊回未决赔款准备金	42,660,411.76	3,569,409.19
合计	42,660,411.76	3,569,409.19

54、资产减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	-5,732,253.75	236,696,616.99
存货跌价损失	-3,863,231.98	15,432,240.44
可供出售金融资产减值损失		-14,223,957.60
长期股权投资减值损失	14,816,105.15	9,120,033.66
固定资产减值损失	60,764,879.90	21,712,057.75
工程物资减值损失		2,228,992.17
在建工程减值损失	2,772,031.40	1,171,411.44
无形资产减值损失	3,334,904.30	91,512.64
其他减值损失	564,763.13	
合计	72,657,198.15	272,228,907.49

55、公允价值变动收益

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产	3,039,121.56	10,808,886.55
交易性金融负债	43,848,400.00	-43,848,400.00
合计	46,887,521.56	-33,039,513.45

56、投资收益

类别	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产收益	3,750,000.00	-5,036,126.94
持有至到期投资收益	1,905,838.50	2,603,428.90

类别	本期发生额	上期发生额
可供出售金融资产收益	58,055,177.72	62,409,427.92
长期股权投资收益	440,830,784.77	179,311,688.52
其中：权益法核算确认的投资收益	141,790,008.77	62,377,867.53
成本法核算单位分回的股利或利润	48,368,912.02	78,233,401.24
股权转让收益	240,614,583.95	30,939,626.80
交易性金融负债收益	-85,863,013.70	9,972,602.74
委托贷款收益	39,623,627.90	17,296,350.99
其他投资收益	-347,425.58	-56,215.73
合计	457,954,989.61	266,501,156.40

57、营业外收入

(1) 营业外收入类别

项目	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置利得	327,468,021.96	99,188,238.01
其中：固定资产处置利得	313,820,249.32	96,354,996.13
无形资产处置利得	3,855,244.62	370,210.50
其他	9,792,528.02	2,463,031.38
债务重组利得	6,956,430.20	33,000,865.03
政府补助利得（详见下表）	2,203,346,818.42	1,849,251,591.29
盘盈利得	13,517,824.21	6,298,907.48
受赠利得	16,928,360.18	39,839,333.78
违约赔偿收入	220,032,614.44	178,619,179.12
其他利得	765,376,025.65	342,147,144.81
合计	3,553,626,095.06	2,548,345,259.52

(2) 上表所列营业外收入发生额中，政府补助利得明细如下：

项目	金额		来源和依据	相关批准文件	批准机关	文件时效
	本期数	上期数				
农网还贷补贴资金（广西）	830,700,338.10	696,200,000.00	农网还贷基金	企财[2001]820号	财政部	
电价调节准备金	582,915,141.92	-570,360,739.04	我局按照会计制度进行核算后超过政府部门核定利润的差额	深府办函[2001]105号	深圳市人民政府	仍在执行
农网还贷补贴资金（云南）	455,640,312.19	1,555,610,560.54	财政部	财企[2002]266号	财政部	长期
农网还贷补贴资金（水利电力公司）	112,723,517.98	2,723,788.21	二期农网本年还本付息金额	财驻云监[2008]51号	政部驻云南省监察专员办事处	有效
三项费用免税收入	68,499,885.02	66,375,441.32	国家税务总局	国税函[2009]591号	国家税务总局	长期
农网还贷补贴资金（云南）	46,000,000.00	7,243,263.78	财政拨款	云发改[2008]1507	云南省发改委	长期
三项费用免税收入	12,404,798.00	11,668,618.50	国家税务总局	云国税函[2007]618号，国税函[2009]591号	国家税务总局	长期

项目	金额		来源和依据	相关批准文件	批准机关	文件时效
	本期数	上期数				
资源综合利用电力产品享受增值税返还	10,850,695.81	8,024,374.52	财政部、国家税务总局财税[2001]198号及财税[2004]25号文件	百色市国税函[2010]19号	百色市国家税务局	1年
政府出资工程款	9,089,644.15		昆明市政府	呈建设[2010]33号	昆明市政府	一次性
220KV/800A 高温超导限流器的研究与开发	5,000,000.00		科学技术部863项目	国科发高[2010]214号	科技部	一次性
其他	69,522,485.25	71,766,283.46				
合计	2,203,346,818.42	1,849,251,591.29				

58、营业外支出

项目	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置损失	157,362,136.88	184,061,970.18
其中：固定资产处置损失	155,434,353.06	173,060,376.74
无形资产处置损失	214,413.07	8,213,704.09
在建工程处置损失	1,255,255.21	150,000.00
其他	458,115.54	2,637,889.35
债务重组损失		11,381,470.12
捐赠支出	232,742,480.36	85,028,259.70
非常损失	14,737,258.22	2,314,311.57
盘亏损失	3,044,015.83	1,385,838.54
资产报废、毁损损失	667,213,901.02	714,046,067.26
罚款支出	37,899,412.64	45,775,061.56
预计担保损失		-10,171,270.52
预计未决诉讼损失	843,724,696.76	77,747,331.57
赔偿金、违约金等支出	95,902,804.28	195,659,711.34
其他支出	64,589,247.24	248,101,766.99
合计	2,117,215,953.23	1,555,330,518.31

59、所得税费用

(1) 所得税费用（收益）的组成

项目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税	3,473,446,155.03	2,159,526,354.34
递延所得税调整	-537,701,786.63	-243,728,524.25
合计	2,935,744,368.40	1,915,797,830.09

(2) 所得税费用（收益）与会计利润的关系

项目	本期发生额
利润总额	10,114,884,579.89
纳税调整额	4,816,660,304.08
应纳税所得额	14,931,544,883.97
当期所得税费用	3,473,446,155.03

60、其他综合收益

项目	本期发生额	上期发生额
1. 可供出售金融资产产生的利得(损失)金额	-307,696,859.72	357,690,734.16

项目	本期发生额	上期发生额
减：可供出售金融资产产生的所得税影响	-76,208,858.00	73,870,152.75
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额	6,399,702.50	1,338,762.62
小 计	-237,887,704.22	282,481,818.79
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		
减：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产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小 计		
3. 现金流量套期工具产生的利得(或损失)金额	-10,748,672.07	2,620,646.04
减：现金流量套期工具产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
转为被套期项目初始确认金额的调整额		
小 计	-10,748,672.07	2,620,646.04
4. 外币财务报表折算差额	4,524,781.64	3,703,121.28
减：处置境外经营当期转入损益的净额		
小 计	4,524,781.64	3,703,121.28
5. 其他	158,432,035.62	1,931,118,384.83
减：由其他计入其他综合收益产生的所得税影响		1,411,995.30
前期其他计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小 计	158,432,035.62	1,929,706,389.53
合计	-85,679,559.03	2,218,511,975.64

61、借款费用

本期资本化的借款费用总额为 823,691,071.29 元。其中较大的资本化借款费用项目的资本化率如下：

项目	资本化率	资本化金额
惠蓄基建	5.28%	56,900,925.00
云广特高压直流工程	4.54%	34,933,271.16
500 千伏福园(惠城)输变电工程	3.08%	12,867,455.78
西电东送网络优化工程	3.25%	12,831,049.33
清远抽水蓄能电站	4.28%	10,112,868.61
500 千伏五邑至狮子洋线路工程	4.00%	8,830,087.57
500 千伏水乡输变电配套 220 千伏输变电工程	3.38%	7,769,217.56
深圳抽水蓄能电站	4.28%	7,057,242.13
220kV 力圆送变电工程	5.28%	5,420,250.00
220 千伏佳城(武宣)送变电工程	5.22%	5,214,661.00

62、外币折算

本集团 2010 年度计入当期损益的汇兑净收益为 202,631,998.78 元。

63、租赁

(1) 经营租赁(出租人)

经营租赁租出资产类别	期末账面余额	年初账面余额
房屋建筑物	1,075,593,254.84	1,101,840,860.10
土地使用权	24,603,447.14	8,057,613.78

经营租赁租出资产类别	期末账面余额	年初账面余额
机器设备	49,526,346.10	39,984,712.87
运输工具	33,025,589.25	41,541,298.00
其他	5,499,827.39	9,953,832.67
合计	1,188,248,464.72	1,201,378,317.42

(2) 融资租赁 (承租人)

剩余租赁期	最低租赁付款额
1 年以内 (含 1 年)	62,665,919.67
1 年以上 2 年以内 (含 2 年)	141,664,234.22
2 年以上 3 年以内 (含 3 年)	125,526,369.03
3 年以上	218,288,984.07
合计	548,145,506.99

(3) 融资租赁租入固定资产情况

资产类别	年初固定资产原值	期末固定资产原值	累计折旧	减值准备累计金额
机器设备	110,936,380.00	519,136,380.00	16,913,926.33	
运输工具	628,413.08	628,413.08	402,461.28	
合计	111,564,793.08	519,764,793.08	17,316,387.61	

注：融资租赁本期增加租入固定资产未确认融资费用的金额为 90,093,196.28 元。

(4) 售后租回情况：

广西电网公司下属子公司广西水利电力建设集团有限公司于 2010 年 12 月 9 日以田东电厂部分生产经营用设备与国银金融租赁有限公司签订售后回租协议合同。该租赁合同的期限为五年，宽限期 1 年，租金总额由租赁本金和利息组成，租金本金即《设备买卖合同》项下的设备购买款 405,000,000.00 元，租赁利率为中国人民银行发布的三至五年期贷款基准利率上浮 10%，即 6.556%，租金总额共计 492,555,290.64 元。

64、现金流量情况

(1) 净利润调节为经营活动现金流量的信息

项目	本期金额	上期金额
1.将净利润调节为经营活动现金流量	—	—
净利润	7,179,140,211.49	2,500,791,698.06
加：资产减值准备	72,657,198.15	272,228,907.49
固定资产折旧、投资性房地产累计折旧 (摊销)	37,266,452,562.02	33,408,343,086.81
无形资产摊销	398,533,798.89	248,871,037.14
长期待摊费用摊销	86,284,624.41	118,114,690.13
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)	-170,105,885.08	84,873,732.17
固定资产报废损失 (收益以“-”号填列)	656,740,092.64	709,132,998.32
公允价值变动损失 (收益以“-”号填列)	-46,887,521.56	33,039,513.45
财务费用 (收益以“-”号填列)	9,571,114,867.45	7,761,287,669.98
投资损失 (收益以“-”号填列)	-457,954,989.61	-266,501,156.40
递延所得税资产减少 (增加以“-”号填列)	-465,516,646.81	-145,814,786.77
递延所得税负债增加 (减少以“-”号填列)	-72,185,139.82	-97,913,737.48
存货的减少 (增加以“-”号填列)	-725,268,173.88	424,914,650.70

项目	本期金额	上期金额
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	3,670,467,336.38	2,752,708,213.50
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	5,438,270,476.71	-1,369,387,647.05
其他	186,985,956.19	-1,333,594,462.78
经营活动产生的现金流量净额	62,588,728,767.57	45,101,094,407.27
2.不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:	—	—
债务转为资本	430,034,615.34	
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产	408,200,000.00	91,953,045.94
3.现金及现金等价物净变动情况:	—	—
现金的期末余额	18,290,103,326.80	22,904,331,188.41
减: 现金的期初余额	22,904,331,188.41	30,311,690,800.39
加: 现金等价物的期末余额		
减: 现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-4,614,227,861.61	-7,407,359,611.98

(2) 取得或处置子公司及其他营业单位的有关信息

项目	本期金额
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	
2.取得子公司及其他营业单位支付的现金和现金等价物	
减: 子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物	
3.取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	
4.取得子公司的净资产	
流动资产	
非流动资产	
流动负债	
非流动负债	
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	4,470,000.00
2.处置子公司及其他营业单位收到的现金和现金等价物	1,387,140.00
减: 子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物	
3.处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	1,387,140.00
4.处置子公司的净资产	699,762.89
流动资产	737,886.46
非流动资产	10,499,638.42
流动负债	10,537,761.99
非流动负债	

(3) 现金和现金等价物的有关信息

项目	期末金额	年初金额
一、现金	18,290,103,326.80	22,904,331,188.41
其中: 库存现金	21,333,710.11	23,182,235.64
可随时用于支付的银行存款	18,093,362,559.22	22,725,564,832.52
可随时用于支付的其他货币资金	175,407,057.47	155,584,120.25
二、现金等价物		
其中: 3个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	18,290,103,326.80	22,904,331,188.41

项目	期末金额	年初金额
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

九、或有事项的说明

1、对集团内、集团外担保情况

序号	担保单位	担保对象		担保方式	担保种类	反担保方式	实际担保金额	其中：本年新增担保金额
		名称	企业性质					
	合计						3,595,292,616.01	703,800,000.00
	一、对集团内						2,982,843,007.50	703,000,000.00
1	广西电网公司	广西水利电力建设集团公司	国有独资	连带责任担保	贷款担保	股权反担保	480,000,000.00	
2	广西水利电力建设集团有限公司	广西水利电力建设集团高速公路有限公司	国有独资	连带责任担保	贷款担保	无反担保	431,000,000.00	
3	广西水利电力建设集团有限公司	广西电力工程建设公司	国有独资	连带责任担保	贷款担保	土地使用权	210,000,000.00	
4	广西电网公司	广西水利电力建设集团公司	国有独资	连带责任担保	贷款担保	股权反担保	200,000,000.00	200,000,000.00
5	广西水利电力建设集团有限公司	广西龙江电力开发有限责任公司	国有控股	连带责任担保	贷款担保	无反担保	183,619,200.00	
6	广西水利电力建设集团有限公司	梧州桂江电务有限公司	国有独资	连带责任担保	贷款担保	无反担保	160,000,000.00	
7	广西电网公司	广西水利电力建设集团公司	国有独资	连带责任担保	贷款担保	股权反担保	150,000,000.00	
8	广西电网公司	广西水利电力建设集团有限公司	国有独资	连带责任担保	贷款担保	股权反担保	100,000,000.00	100,000,000.00
9	广西电网公司	广西水利电力建设集团有限公司	国有独资	连带责任担保	贷款担保	股权反担保	100,000,000.00	100,000,000.00
10	广西壮族自治区水电工程局	广西龙江电力开发有限责任公司	国有独资	连带责任保证	贷款担保	无反担保	92,780,800.00	
11	广西送变电建设公司	广西水利电力建设集团有限公司	国有独资	连带责任担保	贷款担保	无反担保	90,000,000.00	50,000,000.00
12	广西电网公司	梧州桂江电力有限公司	国有独资	连带责任担保	贷款担保	股权反担保	82,535,080.00	
13	广西电网公司	广西水利电力建设集团公司	国有独资	连带责任担保	贷款担保	股权反担保	70,000,000.00	
14	广西电网公司	广西水利电力建设集团公司	国有独资	连带责任担保	贷款担保	股权反担保	61,000,000.00	
15	广西电网公司	梧州桂江电力有限公司	国有独资	连带责任担保	贷款担保	股权反担保	56,700,000.00	
16	广西电网公司	广西水利电力建设集团有限公司	国有独资	连带责任担保	贷款担保	股权反担保	40,000,000.00	40,000,000.00

序号	担保单位	担保对象		担保方式	担保种类	反担保方式	实际担保金额	其中:本年新增担保金额
		名称	企业性质					
17	广西电网公司	广西水利电力建设集团有限公司	国有独资	连带责任担保	贷款担保	股权反担保	40,000,000.00	40,000,000.00
18	广西电网公司	广西水电工程局	国有独资	连带责任担保	贷款担保	股权反担保	40,000,000.00	40,000,000.00
19	广西壮族自治区水电工程局	广西永丰发电有限公司	国有独资	连带责任保证	贷款担保	无反担保	40,000,000.00	
20	广西电网公司	广西水电工程局	国有独资	连带责任担保	履约保函	股权反担保	33,925,000.00	
21	广西送变电建设公司	广西电力线路器材厂	国有独资	连带责任担保	贷款担保	无反担保	33,000,000.00	33,000,000.00
22	广西电网公司	广西水利电力建设集团有限公司	国有独资	连带责任担保	贷款担保	股权反担保	30,000,000.00	30,000,000.00
23	广西电网公司	广西水利电力建设集团有限公司	国有独资	连带责任担保	贷款担保	股权反担保	30,000,000.00	30,000,000.00
24	广西水利电力建设集团有限公司	广西水电工程局	国有独资	连带责任担保	贷款担保	无反担保	30,000,000.00	
25	广西电网公司	广西水利电力建设集团公司	国有独资	连带责任担保	贷款担保	股权反担保	25,000,000.00	
26	广西电网公司	广西水利电力建设集团公司	国有独资	连带责任担保	贷款担保	股权反担保	25,000,000.00	
27	广西电网公司	广西水利电力建设集团公司	国有独资	连带责任担保	贷款担保	股权反担保	20,000,000.00	
28	广西电网公司	广西电力建设公司	国有独资	连带责任担保	贷款担保	股权反担保	20,000,000.00	20,000,000.00
29	广西电网公司	广西电力建设公司	国有独资	连带责任担保	贷款担保	股权反担保	20,000,000.00	20,000,000.00
30	广西电网公司	广西水电工程局	国有独资	连带责任担保	履约保函	股权反担保	10,255,896.00	
31	广西电网公司	广西水电工程局	国有独资	连带责任担保	履约保函	股权反担保	9,880,000.00	
32	广西壮族自治区水电工程局	南宁兴典混凝土有限责任公司	国有控股	连带责任保证	贷款担保	无反担保	8,000,000.00	
33	广西电网公司	广西水电工程局	国有独资	连带责任担保	履约保函	股权反担保	7,402,225.00	
34	广西电网公司	广西水电工程局	国有独资	连带责任担保	履约保函	股权反担保	7,402,225.00	
35	广西电网公司	广西水电工程局	国有独资	连带责任担保	履约保函	股权反担保	6,800,425.00	
36	广西电网公司	广西水电工程局	国有独资	连带责任担保	履约保函	股权反担保	6,770,000.00	

序号	担保单位	担保对象		担保方式	担保种类	反担保方式	实际担保金额	其中:本年新增担保金额
		名称	企业性质					
37	广西电网公司	广西水电工程局	国有独资	连带责任担保	履约保函	股权反担保	6,498,274.00	
38	广西电网公司	广西水电工程局	国有独资	连带责任担保	履约保函	股权反担保	4,373,641.00	
39	广西电网公司	广西水电工程局	国有独资	连带责任担保	履约保函	股权反担保	2,970,000.00	
40	广西电网公司	广西水电工程局	国有独资	连带责任担保	履约保函	股权反担保	2,912,000.00	
41	广西电网公司	广西水电工程局	国有独资	连带责任担保	履约保函	股权反担保	2,565,000.00	
42	广西水利电力建设集团有限公司	广西电力工程建设公司	国有独资	连带责任担保	履约担保	土地使用权	2,115,400.00	
43	广西电网公司	广西水电工程局	国有独资	连带责任担保	履约保函	股权反担保	2,000,000.00	
44	广西电网公司	广西水电工程局	国有独资	连带责任担保	履约保函	股权反担保	1,850,000.00	
45	广西电网公司	广西水电工程局	国有独资	连带责任担保	履约保函	股权反担保	1,822,575.00	
46	广西电网公司	广西水电工程局	国有独资	连带责任担保	履约保函	股权反担保	1,093,545.00	
47	广西电网公司	广西水电工程局	国有独资	连带责任担保	履约保函	股权反担保	1,010,277.50	
48	广西电网公司	广西水电工程局	国有独资	连带责任担保	履约保函	股权反担保	729,030.00	
49	广西电网公司	广西水电工程局	国有独资	连带责任担保	履约保函	股权反担保	460,000.00	
50	广西电网公司	广西水电工程局	国有独资	连带责任担保	履约保函	股权反担保	456,000.00	
51	广西电网公司	广西水电工程局	国有独资	连带责任担保	履约保函	股权反担保	386,374.00	
52	广西电网公司	广西水电工程局	国有独资	连带责任担保	履约保函	股权反担保	310,000.00	
53	广西电网公司	广西水电工程局	国有独资	连带责任担保	履约保函	股权反担保	220,040.00	
	二、对集团外						612,449,608.51	800,000.00
1	广西壮族自治区水电工程局	广西洞巴水电有限公司	其他	连带责任保证	贷款担保	无反担保	106,930,000.00	
2	广西水利电力建设集团有限公司	广西瑞东投资有限公司	其他	连带责任担保	贷款担保	股权	99,500,000.00	

序号	担保单位	担保对象		担保方式	担保种类	反担保方式	实际担保金额	其中:本年新增担保金额
		名称	企业性质					
3	广西水利电力建设集团有限公司	广西洞巴水电有限公司	其他	连带责任担保	贷款担保	股权	94,100,400.00	
4	广东电网公司揭阳供电局	广东省风力发电有限公司	国有独资	连带责任担保	贷款担保	连带责任保证	28,907,546.11	
5	广东电网河源紫金供电局	紫金县水电经济发展有限公司	国有控股	一般保证	贷款担保	无反担保	20,350,000.00	
6	道真供电局	道真仡佬族苗族自治县茂源电力服务有限责任公司	股份有限公司	连带责任保证	其他担保	抵押	19,200,000.00	
7	迪庆供电有限公司	香格里拉滑雪旅游开发有限公司	其他	连带责任保证	贷款担保	无反担保	17,600,000.00	
8	凤庆供电有限公司	凤庆县巨达食品有限公司	国有控股	一般保证	贷款担保	无反担保	10,000,000.00	
9	揭东供电局	揭东县贸易总公司	国有独资	连带责任保证	贷款担保	无反担保	9,800,000.00	
10	揭东供电局	潮汕机场实业公司	国有独资	连带责任保证	贷款担保	无反担保	8,770,000.00	
11	广东电网韶关乳源供电局	乳源瑶族自治县小水电集团有限公司	集体	连带责任担保	贷款担保	无反担保	8,000,000.00	
12	广东电网韶关乳源供电局	乳源瑶族自治县小水电集团有限公司	集体	连带责任担保	贷款担保	无反担保	8,000,000.00	
13	广东电网梅州兴宁供电局	兴宁市华中电力有限公司	外商	一般保证	贷款担保	无反担保	8,000,000.00	
14	武宣供电公司	武宣县石祥河水管所	其他	连带责任关系	贷款担保	无	7,663,300.00	
15	绿春县电力公司	绿春县开发投资有限责任公司	国有独资	连带责任担保	贷款担保	抵押	7,510,882.00	
16	广东电网梅州兴宁供电局	兴宁市华中电力有限公司	外商	一般保证	贷款担保	无反担保	7,000,000.00	
17	广东电网梅州平远供电局	平远县水电水泥厂	国有控股	连带责任保证	贷款担保	无反担保	7,000,000.00	
18	广东电网梅州丰顺供电局	八乡梯级电站指挥部	国有独资	连带责任保证	贷款担保	质押	6,678,776.10	
19	马山供电公司	马山县糠厂	国有独资	连带责任担保	贷款担保	连带责任担保	6,000,000.00	
20	象州供电公司	广西高宏化工有限公司	国有独资	连带责任保证	贷款担保	无	6,000,000.00	
21	弥渡供电有限公司	弥渡县交通局	国有独资	连带责任保证	贷款担保	承诺函保证	6,000,000.00	
22	彝良供电有限公司	彝良县自来水公司	国有独资	连带责任担保	贷款担保	无反担保	5,500,000.00	
23	广东电网河源东源供电局	东源电力经济发展总公司	集体	一般保证	贷款担保	无反担保	5,400,000.00	
24	广东电网梅州兴宁供电局	兴宁市华中电力有限公司	外商	一般保证	贷款担保	无反担保	5,000,000.00	
25	景洪供电有限公司	西双版纳创业水电开发有限公司	其他	连带责任	贷款担保	无反担保	5,000,000.00	
26	贞丰供电局	贞丰糖厂	国有企业	一般保证	贷款担保	履约担保	4,800,000.00	

序号	担保单位	担保对象		担保方式	担保种类	反担保方式	实际担保金额	其中:本年新增担保金额
		名称	企业性质					
27	恩平供电局	恩新塑料皮革实业公司	其他	连带责任担保	贷款担保	无反担保	4,758,729.48	
28	广东电网河源紫金供电局	紫金县苏竹解沥水电站	集体	一般保证	贷款担保	无反担保	4,590,000.00	
29	祥云供电有限公司	祥云县交通事业局	其他	电费收费权质押	贷款担保	一般保证	4,500,000.00	
30	广东电网梅州兴宁供电局	兴宁市华中电力有限公司	外商	一般保证	贷款担保	无反担保	4,000,000.00	
31	广东电网河源紫金供电局	紫金县好义经济发展公司	集体	一般保证	贷款担保	无反担保	3,500,000.00	
32	广东电网梅州平远供电局	平远县公路局	国有控股	连带责任保证	贷款担保	无反担保	3,300,000.00	
33	广东电网韶关乳源供电局	乳源瑶族自治县小水电集团有限公司	集体	连带责任担保	贷款担保	无反担保	3,000,000.00	
34	广东电网河源紫金供电局	紫金县黄塘农工商联营公司	集体	一般保证	贷款担保	无反担保	2,840,000.00	
35	广东电网汕头南澳供电局	南澳县风能开发总公司	其它	连带责任	贷款担保	无反担保	2,840,000.00	
36	广东电网河源紫金供电局	紫金县龙窝农业发展开发公司	集体	一般保证	贷款担保	无反担保	2,740,000.00	
37	宜良供电有限公司	柴石滩水库开发公司	其他	一般保证	贷款担保	一般保证	2,700,000.00	
38	武宣供电公司	武宣县东乡松响水馆所	其他	连带责任关系	贷款担保	无	2,605,700.00	
39	武鸣供电公司	武鸣县水利电力工程技术开发公司	集体	连带责任担保	贷款担保	无	2,595,425.00	
40	广东电网云浮罗定供电局	罗定市小洞水库工程管理处	国有企业	一般保证	贷款担保	质押	2,250,000.00	
41	广东电网梅州平远供电局	平远县公路局	国有独资	连带责任保证	贷款担保	无反担保	2,200,000.00	
42	广东电网韶关乳源供电局	乳源瑶族自治县小水电集团有限公司	集体	连带责任担保	贷款担保	无反担保	2,000,000.00	
43	新会供电局	江门新会区沙堆镇企业管理办公室	其他	连带责任担保	贷款担保	无反担保	2,000,000.00	
44	广东电网汕头南澳供电局	南澳县风能开发总公司	其它	连带责任	贷款担保	无反担保	2,000,000.00	
45	钦州供电局	钦州市翠通贸易公司	集体	一般保证	贷款担保	否	2,000,000.00	
46	马山供电公司	马山县自来水厂	国有独资	连带责任担保	贷款担保	连带责任担保	2,000,000.00	
47	威信供电有限责任公司	威信三鸣联发有限责任公司	有限责任公司	质押	贷款担保	公证保证	2,000,000.00	
48	弥渡供电有限公司	弥渡县富姿日化公司	私营	连带责任保证	贷款担保	承诺函保证	2,000,000.00	
49	广东电网公司惠州惠东供电局	惠东县电力工业局电器安装服务公司	集体	连带责任担保	贷款担保	无反担保	1,998,663.74	
50	东兰供电公司	东兰县思尔宝电脑压力锅厂	集体	连带责任保证	贷款担保	连带责任保证	1,974,917.67	

序号	担保单位	担保对象		担保方式	担保种类	反担保方式	实际担保金额	其中:本年新增担保金额
		名称	企业性质					
51	武宣供电公司	武宣县自来水公司	国有独资	连带责任关系	贷款担保	无	1,917,900.00	
52	东兴市电业公司	东兴市燃气公司	国有独资	一般保证	履约担保	无	1,870,000.00	
53	马山供电公司	马山县水果办	其他	连带责任担保	贷款担保	连带责任担保	1,800,000.00	
54	绥江县供电有限责任公司	绥江县水利水电综合开发公司	集体	连带责任担保	贷款担保	无反担保	1,800,000.00	
55	揭东供电局	揭东县对外贸易有限公司	国有独资	连带责任保证	贷款担保	无反担保	1,500,000.00	
56	揭东供电局	揭东县贸易总公司	国有独资	连带责任保证	贷款担保	无反担保	1,500,000.00	
57	广东电网河源紫金供电局	紫金县龙窝农业开发公司	集体	一般保证	贷款担保	无反担保	1,370,000.00	
58	广东电网梅州兴宁供电局	兴宁市变压器厂	国有控股	一般保证	贷款担保	无反担保	1,200,000.00	
59	广东电网公司惠州惠东供电局	惠东县东电实业总公司	集体	连带责任担保	贷款担保	无反担保	1,116,799.24	
60	广东电网肇庆德庆供电局	德庆县发电厂	集体	一般保证	贷款担保	无反担保	1,050,000.00	
61	红河县供电有限公司	红河县交通局	国有	一般	贷款担保	承诺函保证	1,050,000.00	
62	广东电网梅州兴宁供电局	兴宁市变压器厂	国有控股	一般保证	贷款担保	无反担保	1,000,000.00	
63	广东电网梅州平远供电局	平远县公路局	国有控股	连带责任保证	贷款担保	无反担保	1,000,000.00	
64	广东电网梅州平远供电局	平远县公路局	国有控股	连带责任保证	贷款担保	无反担保	1,000,000.00	
65	绥江县供电有限责任公司	绥江县蚕桑综合开发公司	集体	连带责任担保	贷款担保	无反担保	1,000,000.00	
66	陆良供电有限公司	陆良县板桥镇大桥村委会	其他	一般担保	贷款担保	无反担保	800,000.00	800000
67	绿春县电力公司	绿春宏源发电站	私营	连带责任担保	贷款担保	抵押	618,697.17	
68	广东电网梅州平远供电局	平远县经济技术协作发展公司	国有控股	连带责任保证	贷款担保	无反担保	600,000.00	
69	广东电网河源和平供电局	和平县上陵镇人民政府	其他	质押	贷款担保	无反担保	540,000.00	
70	广东电网梅州平远供电局	平远县公路局	国有控股	连带责任保证	贷款担保	无反担保	500,000.00	
71	恩平供电局	恩新塑料皮革实业公司	其他	连带责任担保	贷款担保	无反担保	500,000.00	
72	钦州供电局	钦州市龙门镇刘日照	个体	一般保证	贷款担保	否	430,000.00	
73	广东电网惠州龙门供电局	广东省双龙水泥厂	集体企业	连带责任保证	贷款担保	无反担保	353,000.00	
74	广东电网河源紫金供电局	紫金县南岭镇人民政府	集体	一般保证	贷款担保	无反担保	338,000.00	
75	广东电网公司惠州惠东供电局	惠东县工业局增光供电公司	集体	连带责任担保	贷款担保	无反担保	300,000.00	
76	东兰供电公司	草坪养牛场	集体	连带责任保证	贷款担保	连带责任保证	283,880.00	

序号	担保单位	担保对象		担保方式	担保种类	反担保方式	实际担保金额	其中:本年新增担保金额
		名称	企业性质					
77	东兰供电公司	东兰实业总公司驻北海办事处	集体	连带责任保证	贷款担保	连带责任保证	250,000.00	
78	恩平供电局	恩新塑料皮革实业公司	其他	连带责任担保	贷款担保	无反担保	200,000.00	
79	广东电网河源紫金供电局	紫金县好义经济发展公司	集体	一般保证	贷款担保	无反担保	200,000.00	
80	马山供电公司	马山县银丰富骨加工厂	国有企业	连带责任担保	贷款担保	连带责任担保	200,000.00	
81	东兰供电公司	东兰县石材总公司	集体	连带责任保证	贷款担保	连带责任保证	200,000.00	
82	景谷供电有限公司	景谷县残疾人服务社	其他	连带责任担保	贷款担保	无反担保	162,872.00	
83	东兰供电公司	东兰县嫩山水泥厂	集体	连带责任保证	贷款担保	连带责任保证	150,000.00	
84	东兰供电公司	韦新福	其他	连带责任保证	贷款担保	连带责任保证	148,118.00	
85	梅州大埔县供电局	大埔县梅河宾馆	集体	连带责任担保	其他担保	无反担保	80,000.00	
86	东兰供电公司	韦明忠	其他	连带责任保证	贷款担保	连带责任保证	72,682.00	
87	东兰供电公司	陈庆全	其他	连带责任保证	贷款担保	连带责任保证	67,500.00	
88	广东电网肇庆德庆供电局	德庆县水利局	集体	一般保证	贷款担保	无反担保	57,000.00	
89	广东电网公司惠州惠东供电局	花树下水库	集体	连带责任担保	贷款担保	无反担保	50,000.00	
90	东兰供电公司	杨昌福	其他	连带责任保证	贷款担保	连带责任保证	48,820.00	
91	东兰供电公司	东兰县对外经济总公司	集体	连带责任保证	贷款担保	连带责任保证	20,000.00	

(续表)

序号	担保单位	担保对象		担保对象现状	是否逾期	是否被诉	代偿损失金额	已计入预计负债金额	其中:本期已计入预计负债金额	备注
		名称	企业性质							
	合计						44,626,856.86	30,124,132.51	44,626,856.86	
	一、对集团内									
1	广西电网公司	广西水利电力建设集团公司	国有独资	正常经营	否	否				
2	广西水利电力建设集团有限公司	广西水利电力建设集团高速公路有限公司	国有独资	正常经营	否	否				
3	广西水利电力建设集团有限公司	广西电力工程建设公司	国有独资	正常经营	否	否				

序号	担保单位	担保对象		担保对象现状	是否逾期	是否被诉	代偿损失金额	已计入预计负债金额	其中:本期已计入预计负债金额	备注
		名称	企业性质							
4	广西电网公司	广西水利电力建设集团公司	国有独资	正常经营	否	否				
5	广西水利电力建设集团有限公司	广西龙江电力开发有限责任公司	国有控股	正常经营	否	否				
6	广西水利电力建设集团有限公司	梧州桂江电务有限公司	国有独资	正常经营	否	否				
7	广西电网公司	广西水利电力建设集团公司	国有独资	正常经营	否	否				
8	广西电网公司	广西水利电力建设集团公司	国有独资	正常经营	否	否				
9	广西电网公司	广西水利电力建设集团公司	国有独资	正常经营	否	否				
10	广西壮族自治区水电工程局	广西龙江电力开发有限责任公司	国有独资	正常经营	否	否				
11	广西送变电建设公司	广西水利电力建设集团公司	国有独资	正常经营	否	否				
12	广西电网公司	梧州桂江电力有限公司	国有独资	正常经营	否	否				
13	广西电网公司	广西水利电力建设集团公司	国有独资	正常经营	否	否				
14	广西电网公司	广西水利电力建设集团公司	国有独资	正常经营	否	否				
15	广西电网公司	梧州桂江电力有限公司	国有独资	正常经营	否	否				
16	广西电网公司	广西水利电力建设集团公司	国有独资	正常经营	否	否				
17	广西电网公司	广西水利电力建设集团公司	国有独资	正常经营	否	否				
18	广西电网公司	广西水电工程局	国有独资	正常经营	否	否				
19	广西壮族自治区水电工程局	广西永丰发电有限公司	国有独资	正常经营	否	否				
20	广西电网公司	广西水电工程局	国有独资	正常经营	否	否				
21	广西送变电建设公司	广西电力线路器材厂	国有独资	正常经营	否	否				
22	广西电网公司	广西水利电力建设集团公司	国有独资	正常经营	否	否				
23	广西电网公司	广西水利电力建设集团公司	国有独资	正常经营	否	否				
24	广西水利电力建设集团有限公司	广西水电工程局	国有独资	正常经营	否	否				
25	广西电网公司	广西水利电力建设集团公司	国有独资	正常经营	否	否				

序号	担保单位	担保对象		担保对象 现状	是 否 逾 期	是 否 被 诉	代偿损失金 额	已计入预计 负债金额	其中:本期已 计入预计负 债金额	备 注
		名称	企业 性质							
26	广西电网公司	广西水利电力建设集团公司	国有独资	正常经营	否	否				
27	广西电网公司	广西水利电力建设集团公司	国有独资	正常经营	否	否				
28	广西电网公司	广西电力建设公司	国有独资	正常经营	否	否				
29	广西电网公司	广西电力建设公司	国有独资	正常经营	否	否				
30	广西电网公司	广西水电工程局	国有独资	正常经营	否	否				
31	广西电网公司	广西水电工程局	国有独资	正常经营	否	否				
32	广西壮族自治区水电工程局	南宁兴典混凝土有限责任公司	国有控股	正常经营	否	否				
33	广西电网公司	广西水电工程局	国有独资	正常经营	否	否				
34	广西电网公司	广西水电工程局	国有独资	正常经营	否	否				
35	广西电网公司	广西水电工程局	国有独资	正常经营	否	否				
36	广西电网公司	广西水电工程局	国有独资	正常经营	否	否				
37	广西电网公司	广西水电工程局	国有独资	正常经营	否	否				
38	广西电网公司	广西水电工程局	国有独资	正常经营	否	否				
39	广西电网公司	广西水电工程局	国有独资	正常经营	否	否				
40	广西电网公司	广西水电工程局	国有独资	正常经营	否	否				
41	广西电网公司	广西水电工程局	国有独资	正常经营	否	否				
42	广西水利电力建设集团有限公司	广西电力工程建设公司	国有独资	正常经营	否	否				
43	广西电网公司	广西水电工程局	国有独资	正常经营	否	否				
44	广西电网公司	广西水电工程局	国有独资	正常经营	否	否				
45	广西电网公司	广西水电工程局	国有独资	正常经营	否	否				
46	广西电网公司	广西水电工程局	国有独资	正常经营	否	否				
47	广西电网公司	广西水电工程局	国有独资	正常经营	否	否				
48	广西电网公司	广西水电工程局	国有独资	正常经营	否	否				
49	广西电网公司	广西水电工程局	国有独资	正常经营	否	否				
50	广西电网公司	广西水电工程局	国有独资	正常经营	否	否				
51	广西电网公司	广西水电工程局	国有独资	正常经营	否	否				
52	广西电网公司	广西水电工程局	国有独资	正常经营	否	否				

序号	担保单位	担保对象		担保对象现状	是否逾期	是否被诉	代偿损失金额	已计入预计负债金额	其中:本期已计入预计负债金额	备注
		名称	企业性质							
53	广西电网公司	广西水电工程局	国有独资	正常经营	否	否				
	二、对集团外						44,626,856.86	30,124,132.51	44,626,856.86	
1	广西壮族自治区水电工程局	广西洞巴水电有限公司	其他	正常经营	否	否				
2	广西水利电力建设集团有限公司	广西瑞东投资有限公司	其他	正常经营	否	否				
3	广西水利电力建设集团有限公司	广西洞巴水电有限公司	其他	正常经营	否	否				
4	广东电网公司揭阳供电局	广东省风力发电有限公司	国有独资	正常经营	否	否				
5	广东电网河源紫金供电局	紫金县水电经济发展有限公司	国有控股	正常经营	是	是				
6	道真供电局	道真仡佬族苗族自治县电力服务有限责任公司	股份有限公司	正常经营	否	否				
7	迪庆供电有限公司	香格里拉滑雪旅游开发有限公司	其他	正常经营	否	否				
8	凤庆供电有限公司	凤庆县巨达食品有限公司	国有控股	正常经营	是		10,000,000.00		10,000,000.00	
9	揭东供电局	揭东县贸易总公司	国有独资	资不抵债非持续经营	是	是	9,800,000.00		9,800,000.00	
10	揭东供电局	潮汕机场实业公司	国有独资	资不抵债非持续经营	是	是	8,770,000.00		8,770,000.00	
11	广东电网韶关乳源供电局	乳源瑶族自治县小水电集团有限公司	集体	关停并转	否	否				
12	广东电网韶关乳源供电局	乳源瑶族自治县小水电集团有限公司	集体	关停并转	否	否				
13	广东电网梅州兴宁供电局	兴宁市华中电力有限公司	外商	停产状态	是	否				
14	武宣供电公司	武宣县石祥河水管所	其他	正常经营	是	是		7,663,300.00		
15	绿春县电力公司	绿春县开发投资有限公司	国有独资	正常经营	是	否				
16	广东电网梅州兴宁供电局	兴宁市华中电力有限公司	外商	停产状态	是	否				
17	广东电网梅州平远供电局	平远县水电水泥厂	国有控股	已进入破产程序	是	否				

序号	担保单位	担保对象		担保对象现状	是否逾期	是否被诉	代偿损失金额	已计入预计负债金额	其中:本期已计入预计负债金额	备注
		名称	企业性质							
18	广东电网梅州丰顺供电局	八乡梯级电站指挥部	国有独资	正常经营	是	否				
19	马山供电公司	马山县糖厂	国有独资	正常经营	是	否				
20	象州供电公司	广西高宏化工有限公司	国有独资	关停并转	是	是	6,000,000.00	6,000,000.00	6,000,000.00	
21	弥渡供电有限公司	弥渡县交通局	国有独资	正常经营	是	否				
22	彝良供电有限公司	彝良县自来水公司	国有独资	正常经营	是	否				
23	广东电网河源东源供电局	东源电力经济发展总公司	集体	关停并转	是	否				
24	广东电网梅州兴宁供电局	兴宁市华中电力有限公司	外商	停产状态	是	否				
25	景洪供电有限公司	西双版纳创业水电开发有限公司	其他	正常经营	否	否				
26	贞丰供电局	贞丰糖厂	国有企业	正常经营	是	否				
27	恩平供电局	恩新塑料皮革实业公司	其他	资不抵债非持续经营	是	是	4,758,729.48	4,758,729.48	4,758,729.48	
28	广东电网河源紫金供电局	紫金县苏竹解沥水电站	集体	正常经营	是	是				
29	祥云供电有限公司	祥云县交通事业局	其他	正常经营	否	否				
30	广东电网梅州兴宁供电局	兴宁市华中电力有限公司	外商	停产状态	是	否				
31	广东电网河源紫金供电局	紫金县好义经济发展公司	集体	关停并转	是	是				
32	广东电网梅州平远供电局	平远县公路局	国有控股	正常经营	是	否				
33	广东电网韶关乳源供电局	乳源瑶族自治县小水电集团有限公司	集体	关停并转	否	否				
34	广东电网河源紫金供电局	紫金县黄塘农工商联营公司	集体	正常经营	是	否				
35	广东电网汕头南澳供电局	南澳县风能开发总公司	其它	清理整顿	是	否				
36	广东电网河源紫金供电局	紫金县龙窝农业发展开发公司	集体	正常经营	是	否				
37	宜良供电有限公司	柴石滩水库开发公司	其他	正常经营	是	否				
38	武宣供电公司	武宣县东乡松响水馆所	其他	正常经营	是	是		2,605,700.00		

序号	担保单位	担保对象		担保对象现状	是否逾期	是否被诉	代偿损失金额	已计入预计负债金额	其中:本期已计入预计负债金额	备注
		名称	企业性质							
39	武鸣供电公司	武鸣县水利电力工程技术开发公司	集体	关停并转	是	是		2,595,425.00		
40	广东电网云浮罗定供电局	罗定市小洞水库工程管理处	国有企业	正常经营	是	否				
41	广东电网梅州平远供电局	平远县公路局	国有独资	正常经营	是	否				
42	广东电网韶关乳源供电局	乳源瑶族自治县小水电集团有限公司	集体	关停并转	否	否				
43	新会供电局	江门新会区沙堆镇企业管理办公室	其他	关停并转	是	是	1,467,615.05	1,467,615.05	1,467,615.05	
44	广东电网汕头南澳供电局	南澳县风能开发总公司	其它	清理整顿	是	否				
45	钦州供电局	钦州市翠通贸易公司	集体	关停企业	是	否				
46	马山供电公司	马山县自来水厂	国有独资	正常经营	是	否				
47	威信供电有限责任公司	威信三鸣联发有限责任公司	有限责任	正常经营	是	否				
48	弥渡供电有限公司	弥渡县富姿日化公司	私营	停产	是	否				
49	广东电网公司惠州惠东供电局	惠东县电力工业局电器安装服务公司	集体	关停并转	是	是		1,998,663.74		
50	东兰供电公司	东兰县思尔宝电脑压力锅厂	集体	关停并转	是	是	830,512.33		830,512.33	
51	武宣供电公司	武宣县自来水公司	国有独资	正常经营	是	是		1,917,900.00		
52	东兴市电业公司	东兴市燃气公司	国有独资	关停并转	是	否				
53	马山供电公司	马山县水果办	其他	其他	是	否				
54	绥江县供电有限责任公司	绥江县水利水电综合开发公司	集体	正常经营	是	否				
55	揭东供电局	揭东县对外贸易有限公司	国有独资	资不抵债非持续经营	是	是	1,500,000.00		1,500,000.00	
56	揭东供电局	揭东县贸易总公司	国有独资	资不抵债非持续经营	是	是	1,500,000.00		1,500,000.00	
57	广东电网河源紫金供电局	紫金县龙窝农业开发公司	集体	正常经营	是	否				
58	广东电网梅州兴宁供电局	兴宁市变压器厂	国有控股	已拍卖	是	否				
59	广东电网公司惠州惠东供电局	惠东县东电实业总公司	集体	关停并转	是	是		1,116,799.24		

序号	担保单位	担保对象		担保对象现状	是否逾期	是否被诉	代偿损失金额	已计入预计负债金额	其中:本期已计入预计负债金额	备注
		名称	企业性质							
60	广东电网肇庆德庆供电局	德庆县发电厂	集体	已进入破产程序	是	否				
61	红河县供电有限公司	红河县交通局	国有	正常经营	是	是				
62	广东电网梅州兴宁供电局	兴宁市变压器厂	国有控股	已拍卖	是	否				
63	广东电网梅州平远供电局	平远县公路局	国有控股	正常经营	是	否				
64	广东电网梅州平远供电局	平远县公路局	国有控股	正常经营	是	否				
65	绥江县供电有限责任公司	绥江县蚕桑综合开发公司	集体	正常经营	是	否				
66	陆良供电有限公司	陆良县板桥镇大桥村委会	其他	正常经营	是	否				
67	绿春县电力公司	绿春宏源发电站	私营	正常经营						
68	广东电网梅州平远供电局	平远县经济技术协作发展公司	国有控股	已关停	是	否				
69	广东电网河源和平供电局	和平县上陵镇人民政府	其他	正常经营	是	否				
70	广东电网梅州平远供电局	平远县公路局	国有控股	正常经营	是	否				
71	恩平供电局	恩新塑料皮革实业公司	其他	资不抵债非持续经营	是	是				
72	钦州供电局	钦州市龙门镇刘日照	个体	资不抵债	是	否				
73	广东电网惠州龙门供电局	广东省双龙水泥厂	集体企业	正常经营	否	否				
74	广东电网河源紫金供电局	紫金县南岭镇人民政府	集体	正常经营	是	否				
75	广东电网公司惠州惠东供电局	惠东县工业局增光供电公司	集体	正常经营	是	否				
76	东兰供电公司	草坪养牛场	集体	关停并转	是	否				
77	东兰供电公司	东兰实业总公司驻北海办事处	集体	关停并转	是	否				
78	恩平供电局	恩新塑料皮革实业公司	其他	资不抵债非持续经营	是	否				
79	广东电网河源紫金供电局	紫金县好义经济发展公司	集体	关停并转	是	是				

序号	担保单位	担保对象		担保对象现状	是否逾期	是否被诉	代偿损失金额	已计入预计负债金额	其中:本期已计入预计负债金额	备注
		名称	企业性质							
80	马山供电公司	马山县银丰畜骨加工厂	国有企业	其他	中	否				
81	东兰供电公司	东兰县石材总公司	集体	关停并转	是	否				
82	景谷供电有限公司	景谷县残疾人服务社	其他	正常经营	是	否				
83	东兰供电公司	东兰县嫩山水泥厂	集体	关停并转	是	否				
84	东兰供电公司	韦新福	其他	其他	是	否				
85	梅州大埔县供电局	大埔县梅河宾馆	集体	正常经营	是	否				
86	东兰供电公司	韦明忠	其他	其他	是	否				
87	东兰供电公司	陈庆全	其他	其他	是	否				
88	广东电网肇庆德庆供电局	德庆县水利局	集体	正常经营	是	否				
89	广东电网公司惠州惠东供电局	花树下水库	集体	正常经营	是	否				
90	东兰供电公司	杨昌福	其他	其他	是	否				
91	东兰供电公司	东兰县对外经济总公司	集体	关停并转	是	否				

2、未决诉讼或未决仲裁形成的或有负债

本集团本年度未决诉讼或仲裁形成的或有负债 1,141,423,961.43 元, 涉案金额较大的如下:

(1) 广东电网公司汕头供电局被诉供购电合同纠纷案

广东电网公司汕头供电局根据北京市凯文(广州)律师事务所出具的法律意见计提预计负债 1,101,827,377.69 元。详见附注八、“预计负债-主要预计负债的增减变动说明(1)”。

(2) 广东电网清远连南供电局被诉支付购电费案

2009年11月9日, 罗瑶先起诉广东电网清远连南供电局及连南县大坪镇人民政府, 要求支付其承包水电站(连南县大坪镇大洞、塘家水、香圩三座电站)2004年9月至2009年1月17日期间发电的电费 3,221,842.80 元及逾期付款利息 553,889.35 元。截至2010年12月31日尚未开庭审理。

(3) 广东电网公司东莞供电局被诉财产损害案

林惜练、吴耀辉、吴耀壕、欧阳嫦娥诉广东电网公司东莞供电局财产损害纠纷案, 要求广东电网公司东莞供电局对线路短路引发火灾所造成的损失承担赔偿责任, 涉案金额 2,417,061.15 元。截至2010年12月31日尚未开庭审理。

(4) 广东电网茂名信宜供电局被诉人身伤害及财产损失案

2009 年 12 月 16 日凌晨 4 时信宜市沿江路 255 号商铺发生火灾导致商铺承租人一家四口死亡事故，死者夫妇的继承人黄行骋夫妇和李志新以供电企业电线短路引起火灾为由向广东电网茂名信宜供电局提出起诉，要求赔偿火灾事故的各项损失 2,287,526.00 元。截至 2010 年 12 月 31 日尚未开庭审理。

3、其他或有负债

截至 2010 年 12 月 31 日，本集团对其他单位提供债务担保形成的或有负债为 192,386,647.21 元。

4、或有资产

广东电网公司肇庆供电局下属分局高要供电局为金利发电厂及其他担保人向信达资产公司和东方资产公司代偿了担保债务，由此取得相应的追偿权，涉及案件 3 个，涉案金额 85,464,100.00 元。该部分案件很可能形成或有资产。

十、资产负债表日后非调整事项

本集团无需要披露的资产负债表日后事项。

十一、关联方关系及其交易

1、子企业

(1) 子企业基本情况

子企业名称	业务性质	注册地
广东电网公司	电力	广东广州市东风东路 757 号
广西电网公司	电力	广西南宁市民主路 6 号
云南电网公司	电力	云南昆明市拓东路 49 号
贵州电网公司	电力	贵州省贵阳市滨河路 17 号
海南电网公司	电力	海南省海口市海府路 34 号
南方电网财务有限公司	金融	广东广州市体育东路 160 号
南方电网技术研究中心	科研	广东广州市珠江新城华穗路 6 号
广东蓄能发电有限公司	电力	广州市龙口东路 32 号
南方电网国际有限责任公司	电力	深圳罗湖区解放路沿河西 2 号院
广东南电物资有限公司	贸易	广州市石牌西路海欣街 20 号
广东新天河宾馆有限公司	宾馆	广州市天河路 178-188 号
广东南方电力通信有限公司	运行维护	广州市天河区体育西路天河街四号五楼
广东天广工程监理咨询有限公司	建设监理	广州市体育西路天河街 4 号 8 楼
广东美居物业管理有限公司	物业管理	广州市天河区天河路 178 号后座八楼
鼎和财产保险有限责任公司	保险	深圳市福田区深南大道 2008 号中国凤凰大厦 1 号楼 14 层
天生桥二级水力发电有限公司	电力	广州市天河区龙口东路 32 号
惠州蓄能发电有限公司	电力	广东省惠州市博罗县罗阳镇
南方电网传媒有限公司	传媒出版	广州市萝岗区天丰路 1 号 A 区 509 房
南方电网综合能源有限公司	综合能源	广州市萝岗区广州经济开发区锦绣路明华一街 4、6 号穗兴工业大厦 306 室
南方电网科学研究院有限责任公司	科研	广州市越秀区东风东路水均岗 6、8 号西塔 13-20 楼
北京南网技术培训中心有限公司	技术培训	北京市朝阳区广渠路 28 号院 211 号楼
云南文山电力股份有限公司	电力	云南文山县开化镇建禾东路 71 号

(2) 子企业的注册资本及其变化

金额单位：人民币万元

子企业名称	年初余额	本期增加数	本期减少数	期末余额
广东电网公司	4,800,000.00			4,800,000.00
广西电网公司	378,300.00			378,300.00
云南电网公司	530,000.00			530,000.00
贵州电网公司	313,400.00			313,400.00
海南电网公司	120,000.00			120,000.00
南方电网财务有限公司	100,000.00			100,000.00
南方电网技术研究中心	2,147.50			2,147.50
广东蓄能发电有限公司	83,000.00			83,000.00
南方电网国际有限责任公司	20,000.00			20,000.00
广东南电物资有限公司	2,680.00			2,680.00
广东新天河宾馆有限公司	2,150.00			2,150.00
广东南方电力通信有限公司	1,600.00			1,600.00
广东天广工程监理咨询有限公司	910.00			910.00
广东美居物业管理有限公司	300.00			300.00
鼎和财产保险有限责任公司	51,800.00			51,800.00
天生桥二级水力发电有限公司	10,000.00			10,000.00
惠州蓄能发电有限公司	133,500.00			133,500.00
南方电网传媒有限公司		5,000.00		5,000.00
南方电网综合能源有限公司		35,000.00		35,000.00
南方电网科学研究院有限责任公司		5,000.00		5,000.00
北京南网技术培训中心有限公司		60.00		60.00
云南文山电力股份有限公司	47,852.64			47,852.64

(3) 本公司对子企业持股比例及其变化

金额单位：人民币万元

子企业名称	年初余额		本年增加数		本年减少数		年末余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
广东电网公司	4,800,000.00	100.00					4,800,000.00	100.00
广西电网公司	378,300.00	100.00					378,300.00	100.00
云南电网公司	530,000.00	100.00					530,000.00	100.00
贵州电网公司	313,400.00	100.00					313,400.00	100.00
海南电网公司	120,000.00	100.00					120,000.00	100.00
南方电网财务有限公司	90,000.00	90.00					90,000.00	90.00
南方电网技术研究中心	2,147.50	100.00					2,147.50	100.00
广东蓄能发电有限公司	44,820.00	54.00					44,820.00	54.00
南方电网国际有限责任公司	20,000.00	100.00					20,000.00	100.00
广东南电物资有限公司	2,680.00	100.00					2,680.00	100.00
广东新天河宾馆有限公司	2,150.00	100.00					2,150.00	100.00
广东南方电力通信有限公司	1,600.00	100.00					1,600.00	100.00
广东天广工程监理咨询有限公司	910.00	100.00					910.00	100.00
广东美居物业管理有限公司	300.00	100.00					300.00	100.00
鼎和财产保险有限责任公司	51,282.00	99.00					51,282.00	99.00
天生桥二级水力发电有限公司	7,500.00	75.00					7,500.00	75.00

子企业名称	年初余额		本年增加数		本年减少数		年末余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
惠州蓄能发电有限公司	72,090.00	54.00					72,090.00	54.00
南方电网传媒有限公司			5,000.00	100.00			5,000.00	100.00
南方电网综合能源有限公司			25,200.00	72.00			25,200.00	72.00
南方电网科学研究院有限责任公司			5,000.00	100.00			5,000.00	100.00
北京南网技术培训中心有限公司			60.00	100.00			60.00	100.00
云南文山电力股份有限公司	14,150.03	29.57					14,150.03	29.57

2、合营公司及联营公司

(1) 合营公司及联营公司基本情况

金额单位：人民币万元

序号	公司名称	业务性质	注册地	注册资本	本公司持股比例 (%)
1	中电防城港电力有限公司	工业	广西南宁	128,635.10	30.00
2	大唐国际文山水电开发有限公司	水力发电	文山	21,869.00	25.00
3	中广核工程设计有限公司	其他工业	广东省深圳市	2,000.00	40.00
4	广西洞巴水电有限公司	水力发电	广西百色市	1,000.00	35.00
5	扶绥广西电力有限责任公司	发电	广西南宁	13,750.00	49.00
6	云南万家电力开发有限公司	水力发电	云南省宣威市	12,975.00	20.00
7	横县江南发电有限公司	工业	广西横县	25,000.00	23.00
8	云南省投融资担保有限公司	金融租赁	云南昆明	20,000.00	37.24
9	昇晖海河水电开发有限责任公司	水力发电	广西南丹县	8,979.00	45.45
10	文山暮底水库开发有限公司	水力发电	文山	495.77	26.00
11	绿春新源发电有限责任公司	水力发电	绿春县	6,420.00	28.04
12	越中电力投资有限公司	电力供应	越南河内	6,649.31	49.00
13	禄劝小河口发电有限责任公司	水力发电	禄劝龙溪苑 1-302号	1,200.00	49.00
14	广西云鹏工贸有限公司	贸易	广西南宁市	1,592.00	43.48
15	洋浦耀龙电力科技发展有限公司	工程管理服务	海南海口	3,000.00	30.00
16	阳山五元坑水电站有限责任公司	其他工业	广东省清远市阳山县	1,110.00	38.74
17	通海县熙苑宾馆	旅游饭店	通海县	5,400.00	26.59
18	贵州惠水磷酸盐厂	水泥、石灰和石膏的制造	贵州省惠水县	1,293.18	30.00
19	贵阳白云有色冶炼厂	铝冶炼	白云区	220.00	40.00
20	赤水市电力联合公司	电力供应	赤水市锦绣路	936.56	50.00
21	广英电力发展有限公司	其他	广东省清远英德市	1,580.00	50.00
22	贵州宏业物业服务有限责任公司	工程管理服务	贵州省贵阳市解放路87号	300.00	36.67
23	阳春怡电电子制品有限公司	工业	阳春市春城镇黎湖工业区	1,899.52	20.00
24	宣威市鸿图发电有限公司	火力发电	云南宣威	729.07	41.70
25	汕头福澳风力发电公司	工业	广东省汕头市	1,000.00	30.00
26	云县南龙河电站	水力发电	云县	548.46	41.27
27	中峡水文实验电厂	水力发电	镇远供电局	510.00	40.00
28	西畴县博弄电力有限责任公司	水力发电	西畴	327.11	38.00
29	南华国际电力工程有限公司	其他工业	广东省珠海市	645.03	24.00

序号	公司名称	业务性质	注册地	注册资本	本公司持股比例 (%)
30	广州市明泉经济发展有限公司	其他	广东省广州市	500.00	20.00
31	南宁市恒美晖公司	贸易	广西南宁市	80.00	20.00
32	涠洲供电有限责任公司	工业	广西北海	140.00	35.71

(2) 合营公司及联营公司的财务状况及经营成果

金额单位：人民币万元

序号	公司名称	期末资产总额	期末负债总额	期末权益总额	本期营业收入	本期净利润
1	中电防城港电力有限公司	502,541.35	323,706.87	178,834.48	245,309.58	50,199.39
2	大唐国际文山水电开发有限公司	226,623.71	202,505.64	24,118.07	8,262.58	-7,548.92
3	中广核工程设计有限公司	116,512.82	106,875.47	9,637.35	160,216.36	2,488.68
4	广西洞巴水电有限公司	89,175.27	74,631.62	14,543.65	2,486.45	-4,411.24
5	扶绥广西电力有限责任公司	50,548.79	34,716.25	15,832.54	7,868.81	1,926.75
6	云南万家电力开发有限公司	45,830.95	32,855.95	12,975.00		
7	横县江南发电有限公司	40,899.31	930.13	39,969.18	13,146.92	3,284.85
8	云南省投融资担保有限公司	32,173.14	10,106.40	22,066.74	2,554.71	1,058.27
9	昇晖海河水电开发有限责任公司	23,590.87	14,583.01	9,007.86	1,575.50	0.83
10	文山暮底河水库开发有限公司	21,607.69	8,455.71	13,151.98	907.76	-641.03
11	绿春新源发电有限责任公司	18,171.16	9,511.86	8,659.30	787.99	371.67
12	越中电力投资有限公司	13,848.74	8,433.31	5,415.43		
13	禄劝小河口发电有限责任公司	9,947.21	5,704.61	4,242.60	888.40	-163.61
14	广西云鹏工贸有限公司	5,046.60	4,063.26	983.34	3,708.07	-298.09
15	洋浦耀龙电力科技发展有限公司	4,175.84	21.41	4,154.43	228.46	74.91
16	阳山五元坑水电站有限责任公司	3,025.11	2,176.04	849.07	1,262.50	527.94
17	通海县熙苑宾馆	2,372.61	155.34	2,217.27	379.55	-71.28
18	贵州惠水磷酸盐厂	2,285.60	526.27	1,759.33	7,458.98	41.39
19	贵阳白云有色冶炼厂	1,843.24	2,835.99	-992.75		
20	赤水市电力联合公司	1,783.01	488.13	1,294.88	927.67	211.82
21	广英电力发展有限公司	906.95	8.47	898.48		
22	贵州宏业物业服务有限责任公司	901.12	585.11	316.01	1,032.79	1.08
23	阳春怡电电子制品有限公司	897.14	1,202.79	-305.65		
24	宣威市鸿图发电有限公司	711.35	282.77	428.58	88.97	71.53
25	汕头福澳风力发电公司	683.50	15.17	668.33	360.54	16.88
26	云县南龙河电站	664.93	116.48	548.45	185.67	-14.12
27	中峡水文实验电厂	593.71	504.97	88.74	119.12	-83.25
28	西畴县博弄电力有限责任公司	436.56	136.73	299.83	54.36	-9.51
29	南华国际电力工程有限公司	412.73	11.52	401.21		-73.63
30	广州市明泉经济发展有限公司	405.91	45.86	360.05	74.09	-1.56
31	南宁市恒美晖公司	278.72	88.73	189.99	329.27	3.83
32	涠洲供电有限责任公司	212.96	13.90	199.06	435.84	19.13

3、其他关联方

关联方名称	与本公司的关系
国家电网公司	本公司投资者

4、关联方交易

(1) 定价政策

电力销售按照国家发改委批准的电价政策进行交易,其他交易按非关联方之间交易公允定价。

(2) 关联方交易

① 采购商品

关联方名称	本期发生额		上期发生额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
国家电网公司	2,617,322,992.00	0.76	1,077,970,981.61	0.36
合计	2,617,322,992.00	0.76	1,077,970,981.61	0.36

② 关联方应收应付款项余额

项目	期末余额		年初余额		条款和条件	是否取得或提供担保
	金额	所占余额比例(%)	金额	所占余额比例(%)		
应付账款						
国家电网公司	618,381,783.01	1.40	190,058,791.01	0.52	按合同	否
合计	618,381,783.01	1.40	190,058,791.01	0.52		

十二、重要资产转让及其出售的说明

股权转让及出售情况

序号	被转让企业(资产)名称	受让方	转让方式	批文文号	合同(协议)编号	批准日期	原持股比例(%)	转让股权比例(%)
1	深圳南瑞科技有限公司	长园集团股份有限公司	挂牌转让	南方电网财[2008]58号	Jan-10	2010-6-18	15.00	15.00
2	东莞市高能电气股份有限公司	陈炳辉	通过产权交易所挂牌竞价	南方电网财[2010]86号	广电投资-2010-03	2010-10-27	3.43	3.43
3	罗平县腊山有限责任公司	罗平县明达实业有限责任公司	进场交易	云电农[2010]314号	G310sh1004943	2010-8-19	100.00	100.00
4	威信县电力实业有限责任公司	胡刚、王科会、范其平、王迪、袁晓波、张鹏、吴泽隆	挂牌交易	云电农[2010]313号	G310SH1004938	2010-11-24	11.40	11.40

(续表)

序号	被转让企业(资产)名称	账面净值(净资产)	评估净值(净资产)	转让价格	备注
1	深圳南瑞科技有限公司	48,801,315.00	68,339,805.00	255,000,000.00	
2	东莞市高能电气股份有限公司	8,041,899.52	11,068,400.00	21,000,000.00	
3	罗平县腊山有限责任公司	699,762.89	4,460,954.35	4,470,000.00	
4	威信县电力实业有限责任公司	698,659.14	71,329.50	72,000.00	

(1) 广西电网公司转让其持有的深圳南瑞科技有限公司 15.00% 股权,股权转让收益 224,830,988.63 元全部计入当期损益;

(2) 广东电网公司转让其持有的东莞市高能电气股份有限公司 3.43% 股权,股权转让收益 11,968,115.18 元全部计入当期损益;

(3) 云南电网公司转让其持有的云南省罗平县腊山有限责任公司 100.00% 股权, 股权转让收益 3,746,622.11 元全部计入当期损益;

(4) 云南电网公司转让其持有的威信县电力实业有限责任公司 11.40% 股权, 股权转让收益 68,858.03 元全部计入当期损益。

十三、企业合并、分立等事项说明

重大收购、兼并情况

被购并企业名称	企业性质	所属行业	并入方式	批文文号	批文日期	企业评估净资产价值	支付价格
云南水利电力有限公司	国有独资	其他工业	无偿划入			37,121,628.16	
赤水市电力公司	国有独资	其他工业	无偿划入			32,609,759.15	
普安县地方电力总公司青山电力公司	国有独资	其他工业	无偿划入			31,187,337.03	
盘县供电局	国有独资	其他工业	无偿划入			30,935,680.63	
纳雍电力公司	国有独资	其他工业	无偿划入			26,634,987.13	
贞丰县供电局	国有独资	其他工业	无偿划入			25,726,306.22	
关岭电力公司	国有独资	其他工业	无偿划入			23,128,317.47	
思南县供电局	国有独资	其他工业	无偿划入			18,232,416.93	
习水县电力局	国有独资	其他工业	无偿划入			17,989,372.55	
贵州省正安县电力公司	国有独资	其他工业	无偿划入			17,273,650.15	
仁怀市电力公司	国有独资	其他工业	无偿划入			14,773,466.40	
晴隆县供电局	国有独资	其他工业	无偿划入			13,393,269.94	
普安县供电局	国有独资	其他工业	无偿划入			10,674,331.90	
紫云电力公司	国有独资	其他工业	无偿划入			8,642,789.02	
元阳供电有限责任公司	国有独资	其他工业	无偿划入			8,417,249.21	
铜仁市地方电力公司	国有独资	其他工业	无偿划入			7,217,743.09	
会泽县供电有限责任公司	国有独资	其他工业	无偿划入			5,638,601.12	
绿春县电力公司	国有独资	其他工业	无偿划入			5,003,917.38	
务川仡佬族苗族自治县电力公司	国有独资	其他工业	无偿划入			4,353,473.82	
赫章县电力公司	国有独资	其他工业	无偿划入			4,297,405.20	
绥江供电有限责任公司	国有独资	其他工业	无偿划入			1,545,282.55	
富民供电有限责任公司	国有独资	其他工业	无偿划入			680,889.93	
石阡县供电局	国有独资	其他工业	无偿划入			678,251.34	
望谟县供电局	国有独资	其他工业	无偿划入			-2,549,748.37	
道真仡佬族苗族自治县电力公司	国有独资	其他工业	无偿划入			-17,326,356.78	
广东电网汕头澄海供电局	国有独资	工业	无偿划入	国资产权 [2010]302号	2010-4-26	585,009,118.16	
广东电网汕头潮阳供电局	国有独资	工业	无偿划入	国资产权 [2010]302号	2010-4-26	-20,916,778.32	
合计						890,372,361.01	

(续表)

被购并企业名称	所占股权比例(%)	企业资产总额	企业负债总额	企业利润总额	企业职工人数
云南水利电力有限公司	92.20	1,741,016,170.45	1,703,894,542.29	-30,947,496.50	24
赤水市电力公司	100.00	135,543,110.11	102,933,350.96	2,938,333.09	1,020
普安县地方电力总公司青山电力公司	100.00	48,509,148.58	17,321,811.55	-70,787.70	188
盘县供电局	100.00	84,169,395.80	53,233,715.17	20,317,994.81	879
纳雍电力公司	100.00	68,533,305.99	41,898,318.86	2,679,718.05	671
贞丰县供电局	100.00	52,293,861.08	26,567,554.86	3,118,822.76	311
关岭电力公司	100.00	48,422,915.45	25,294,597.98	2,333,151.63	547
思南县供电局	100.00	63,098,884.07	44,866,467.14	2,514,888.14	475
习水县电力局	100.00	61,600,327.31	43,610,954.76	63,603.30	828
贵州省正安县电力公司	100.00	26,616,103.18	9,342,453.03	204,110.92	513
仁怀市电力公司	100.00	39,596,218.59	24,822,752.19	4,241,226.95	660
晴隆县供电局	100.00	55,974,557.46	42,581,287.52	324,840.46	304
普安县供电局	100.00	35,339,944.43	24,665,612.53	408,597.45	217
紫云电力公司	100.00	27,868,585.41	19,225,796.39	1,495,631.15	378
元阳供电有限责任公司	100.00	74,028,303.58	65,611,054.37	7,846,070.49	456
铜仁市地方电力公司	100.00	44,558,321.52	37,340,578.43	-1,428,758.84	485
会泽县供电有限责任公司	100.00	75,530,836.09	69,892,234.97	-5,544,408.68	754
绿春县电力公司	100.00	88,804,341.86	83,800,424.48	-4,034,276.72	269
务川仡佬族苗族自治县电力公司	100.00	31,413,997.10	27,060,523.28	1,603,038.30	424
赫章县电力公司	100.00	29,989,544.51	25,692,139.31	5,439,961.63	537
绥江供电有限责任公司	100.00	30,054,749.12	28,509,466.57	-4,763,224.91	190
富民供电有限责任公司	100.00	50,086,524.37	49,405,634.44	6,014,256.12	367
石阡县供电局	100.00	29,087,584.72	28,409,333.38	1,778,582.91	316
望谟县供电局	100.00	22,840,680.49	25,390,428.86	62,195.65	320
道真仡佬族苗族自治县电力公司	100.00	28,900,015.96	46,226,372.74	4,584,524.95	401
广东电网汕头澄海供电局	100.00	1,192,990,621.05	607,981,502.89	246,280,681.02	1,170
广东电网汕头潮阳供电局	100.00	1,182,022,005.77	1,202,938,784.09	183,948,045.19	2,874
合计		5,368,890,054.05	4,478,517,693.04	451,409,321.62	15,578

十四、非货币性资产交换和债务重组的说明

1、非货币性资产交换

本年度无非货币性资产交换事项。

2、债务重组

本集团作为债务人

债务重组方式	债务重组利得金额	股本增加金额	或有应付金额
以低于债务账面价值的现金清偿债务	4,669,567.26	—	
修改其他债务条件	2,286,862.94	—	

十五、母公司财务报表主要项目注释

1、长期股权投资

(1) 长期股权投资分类

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
对子公司投资	95,459,530,243.41	214,100,000.00		95,673,630,243.41
对合营企业投资				
对联营企业投资				
其他企业投资	37,548,220.41		300,000.00	37,248,220.41
小计	95,497,078,463.82	214,100,000.00	300,000.00	95,710,878,463.82
减：长期股权投资减值准备				
合计	95,497,078,463.82	214,100,000.00	300,000.00	95,710,878,463.82

(2) 按成本法核算的重大股权投资

被投资单位名称	初始投资成本	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
广东电网公司	64,451,774,710.55	64,451,774,710.55			64,451,774,710.55
广西电网公司	9,047,721,884.86	9,047,721,884.86			9,047,721,884.86
云南电网公司	8,824,987,336.14	8,824,987,336.14			8,824,987,336.14
贵州电网公司	8,456,026,402.68	8,456,026,402.68			8,456,026,402.68
海南电网公司	2,177,906,610.60	2,127,906,610.60	50,000,000.00		2,177,906,610.60
惠州蓄能发电有限公司	802,634,335.60	802,634,335.60			802,634,335.60
广东蓄能发电有限公司	752,564,205.24	752,564,205.24			752,564,205.24
南方电网财务有限公司	319,945,505.00	319,945,505.00			319,945,505.00
天生桥二级水力发电有限公司	254,835,082.76	254,835,082.76			254,835,082.76
南网国际有限责任公司	207,244,300.00	207,244,300.00			207,244,300.00
南方电网综合能源有限公司	108,500,000.00		108,500,000.00		108,500,000.00
鼎和财产保险有限责任公司	103,600,000.00	103,600,000.00			103,600,000.00
广东南电物资有限责任公司	35,058,957.97	35,058,957.97			35,058,957.97
南方电网科学研究院有限责任公司	35,000,000.00		35,000,000.00		35,000,000.00
山东鲁信投资集团有限公司	31,248,220.41	31,248,220.41			31,248,220.41
广东新天河宾馆有限公司	22,419,316.63	22,419,316.63			22,419,316.63
南方电网技术研究中心	21,475,000.00	21,475,000.00			21,475,000.00
南方电网传媒公司	20,000,000.00		20,000,000.00		20,000,000.00
广东南方电力通信有限公司	14,339,256.70	14,339,256.70			14,339,256.70
广东天广工程监理咨询有限公司	12,684,603.36	12,684,603.36			12,684,603.36
广东美居物业管理有限公司	4,312,735.32	4,312,735.32			4,312,735.32
国调电力通信中心	4,000,000.00	4,000,000.00			4,000,000.00
国家电网国际发展有限公司	2,000,000.00	2,000,000.00			2,000,000.00

被投资单位名称	初始投资成本	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
北京南网技术培训 中心有限公司	600,000.00		600,000.00		600,000.00
北京中电法源咨询 公司	300,000.00	300,000.00		300,000.00	
合计	95,711,178,463.82	95,497,078,463.82	214,100,000.00	300,000.00	95,710,878,463.82

2、营业收入

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务小计	38,066,470,893.68	37,092,927,407.76	38,199,346,966.83	36,804,418,084.24
其中：电力业务收入	38,066,470,893.68	37,092,927,407.76	38,199,346,966.83	36,804,418,084.24
其他业务小计	211,267,795.55	5,793,904.50	211,300,493.17	3,309,071.75
其中：固定资产出租	205,219,134.18	639,550.00	205,666,165.75	298,767.48
销售材料	80,147.53		12,359.00	
代建用户工程	111,671.00	111,447.34	34,377.00	30,891.72
劳务	1,221,282.75	1,929,396.89	1,997,441.03	1,961,765.96
手续费	2,770,025.11	2,243,173.95	734,772.21	296,121.23
其他	1,865,534.98	870,336.32	2,855,378.18	721,525.36
合计	38,277,738,689.23	37,098,721,312.26	38,410,647,460.00	36,807,727,155.99

3、投资收益

类别	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产收益		
持有至到期投资收益		
可供出售金融资产收益	15,003,116.00	14,024,198.60
长期股权投资收益	3,179,021,741.27	2,337,510,773.48
其中：权益法核算确认的投资收益		
成本法核算单位分回的股利或利润	3,179,021,741.27	2,337,510,773.48
股权转让收益		
交易性金融负债收益	-85,863,013.70	9,972,602.74
委托贷款收益	153,544,708.68	
其他投资收益		5,512.00
合计	3,261,706,552.25	2,361,513,086.82

4、所得税费用

(1) 所得税费用（收益）的组成

项目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税	84,333,103.50	364,139,648.81
递延所得税调整	1,371,165.01	-27,148,894.55
合计	85,704,268.51	336,990,754.26

(2) 所得税费用（收益）与会计利润的关系

项目	本期发生额
利润总额	3,283,120,436.26
纳税调整额	-2,945,788,022.26
应纳税所得额	337,332,414.00

项目	本期发生额
税率 (%)	25.00
当期所得税费用	84,333,103.50

5、母公司从子公司分取的红利情况

子公司名称	本期应收金额	本期实收金额
广东电网公司	1,900,000,000.00	1,900,000,000.00
广西电网公司	350,000,000.00	350,000,000.00
云南电网公司	350,000,000.00	350,000,000.00
贵州电网公司	350,000,000.00	350,000,000.00
天生桥二级水力发电有限公司	91,444,889.75	91,444,889.75
广东蓄能发电有限公司	57,487,851.93	57,487,851.93
海南电网公司	39,000,000.00	39,000,000.00
南方电网财务有限公司	24,000,000.00	24,000,000.00
广东南电物资有限责任公司	10,411,770.95	10,411,770.95
广东美居物业管理有限公司	3,489,840.00	3,489,840.00
广东南方电力通信有限公司	1,474,127.00	1,474,127.00
广东新天河宾馆有限公司	465,100.00	465,100.00
合计	3,177,773,579.63	3,177,773,579.63

十六、其他需要说明的重大事项

1、2010 年本集团无偿接收 27 家县级供电企业，并按照《关于无偿接收与合资组建县级供电企业有关会计处理事项的通知》文件调整了以前年度合并资产、负债及利润。此事项已上报国务院国有资产监督管理委员会审批，但截至审计报告报出日，除广东电网汕头澄海供电局及广东电网汕头潮阳供电局外尚未取得正式批复。

2、2010 年，国投资产管理公司所持有的惠州蓄能发电有限公司 23% 的股权及广东蓄能发电有限公司 23% 的股权，通过在上交所公开挂牌交易的方式，转让给中广核能源开发有限责任公司，双方已于 2010 年 12 月 30 日签订产权交易合同。交易完成后，中广核能源开发有限责任公司持有的惠州蓄能发电有限公司及广东蓄能发电有限公司的股权均由 23% 增加为 46%，国投资产管理公司不再持有惠州蓄能发电有限公司及广东蓄能发电有限公司股权。相关营业执照、章程正在修订中。

3、2010 年贵州电网公司在电监会的协调下，与华电集团贵州公司对厂网分家所遗留的历史争议电费问题进行了协商解决，双方达成协议。针对贵州电网已挂账的对乌江水电开发公司争议电费 57,878.00 万元、对贵州华电清镇发电公司以及遵义发电公司争议电费 11,623.00 万元，双方协商同意贵州电网公司对这两笔债务只需支付 31,899.34 万元，剩余款项免除。本年贵州电网公司依据该协议进行了账务处理，扣除应交税费 4,112.54 万元，作为当期损益计入营业外收入。

十七、财务报表的批准

本财务报表已于 2011 年 4 月 20 日经本集团董事会批准。