

中信证券股份有限公司、瑞银证券有限责任公司 关于中国核能电力股份有限公司 2016 年度持续督导现场检查报告

一、 本次现场检查的基本情况

经中国证券监督管理委员会（以下简称“中国证监会”）《关于核准中国核能电力股份有限公司首次公开发行股票批复》（[2015]953 号）的核准，中国核能电力股份有限公司（以下简称“中国核电”、“公司”）向社会首次公开发行人民币普通股（A 股）389,100 万股（以下简称“本次发行”），发行价格为人民币 3.39 元/股，本次发行募集资金总额为 1,319,049.00 万元，扣除发行费用后募集资金净额为 1,299,188.78 万元，以上募集资金于 2015 年 6 月 5 日全部到位，并经信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）编号为 XYZH/2014A6038-11 号的验资报告审验。公司于 2015 年 6 月 4 日完成证券登记托管及限售手续，于 2015 年 6 月 10 日挂牌上市。根据中国证监会《证券发行上市保荐业务管理办法》，中国核电本次发行项目的持续督导期间为“证券上市当年剩余时间及其后 2 个完整会计年度”，即 2015 年 6 月 10 日至 2017 年 12 月 31 日。

中信证券股份有限公司（“中信证券”）保荐代表人黄艺彬、李石玉、项目组成员李婉璐及瑞银证券有限责任公司（“瑞银证券”）保荐代表人顾科、刘汗青、项目组成员王思韵于 2017 年 4 月至 5 月期间对中国核能电力股份有限公司（以下简称“中国核电”、“发行人”或“公司”）进行了年度现场检查工作，通过走访、访谈、抽取并查阅有关资料等方式，对公司 2016 年 1 月 1 日至 2016 年 12 月 31 日（以下简称“报告期”、“本持续督导期”）的公司治理、内部控制、三会运作、信息披露、独立性以及前五大存款、贷款客户情况、募集资金使用、关联交易、对外担保和其他情况进行了逐项检查。

二、 对现场检查事项逐项发表的意见

（一）公司治理和内部控制情况、三会运作情况

1、公司治理和内部控制情况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《上海证券交易所股票上市规则》和中国证券监督管理委员会（以下简称“中国证监会”）、上海证券交易所有关法律法规的要求，不断完善公司法人治理结构，健全公司内部管理制度，规范公司运作。

2、三会运作情况

保荐机构通过获取市场公开信息和现场核查了解了报告期内公司三会运作情况，并获取了报告期内公司股东大会、董事会及监事会决议文件。根据所获取文件及现场检查情况，保荐机构认为报告期内，中国核电的股东大会、董事会和监事会的召集召开及表决合乎规定，会议资料保存完整，会议决议有出席会议董事或监事的签名确认，具体召开情况如下：

(1) 股东大会

名称	召开时间	表决方式	参与人数	审议并通过议案内容
2015 年年度 股东大会	2016 年 5 月 31 日	现场方式	出席会议的股东和代理人共 58 人； 出席会议的股东所持有表决权的股 份总数为 11,202,653,345 股； 出席会议的股东所持有表决权股份 数占公司表决权股份总数的比例 为 71.97%；公司在任董事 11 人， 出席 8 人；公司在任监事 6 人，出 席 2 人；董事会秘书罗小未出席了 本次会议	1、审议并通过了关于公司 2015 年度董事会工作报告的议案； 2、审议并通过了关于公司 2015 年度监事会工作报告的议案； 3、审议并通过了关于公司 2015 年度独立董事述职的议案； 4、审议并通过了关于公司 2016 年度独立董事津贴的议案； 5、审议并通过了关于公司 2016 年度专职监事薪酬的议案； 6、审议并通过了关于公司 2015 年度财务决算报告的议案； 7、审议并通过了关于公司 2016 年度财务预算方案的议案； 8、审议并通过了关于公司 2015 年度利润分配方案的议案； 9、审议并通过了关于聘用 2016 年度审计机构的议案； 10、审议并通过了关于公司 2016 年度投资计划的议案； 11、审议并通过了关于公司 2015 年年度报告及年度报告摘要的议案； 12、审议并通过了关于修订公司《募集资金管理办法》的议案； 13、审议并通过了关于修订公司《独立董事工作制度》的议案； 14、审议并通过了关于公司签署 2016-2017 年度日常关联交易框架协议的议案； 15、审议并通过了关于福建福清核电厂 5、6 号机组工程初步设计概算的议案。
2016 年第一 次临时股 东大会	2016 年 9 月 9 日	现场方式	出席会议的股东和代理人共 50 人； 出席会议的股东所持有表决权的股 份总数为 11,155,579,148 股； 出席会议的股东所持有表决权股份	1、审议并通过了关于修订公司章程增加经营范围议案； 2、审议并通过了关于选举栾栎先生为公司监事的议案

2016年第二次临时股东大会	2016年11月17日	现场方式	出席会议的股东和代理人共38人；出席会议的股东所持有表决权的股份总数为11,219,664,554股；出席会议的股东所持有表决权股份数占公司表决权股份总数的比例为72.0806%；公司在任董事11人，出席4人；公司在任监事6人，出席2人；董事会秘书罗小未出席了本次会议	数占公司表决权股份总数的比例为71.6689%；公司在任董事11人，出席4人；公司在任监事5人，出席2人；董事会秘书罗小未出席了本次会议	
					1、审议并通过了关于公司签署《中国核能电力股份有限公司与中核财务有限责任公司金融服务协议》之补充协议的议案。

(2) 董事会

名称	召开时间	表决方式	参与人数	审议并通过议案内容
第二届董事会第六次会议	2016年1月26日	通讯方式	11名董事	1、通过了《关于设立中国核电（英国）有限公司的议案》。
第二届董事会第七次会议	2016年3月18日	通讯方式	11名董事	1、通过了《公司2016年度投资计划》。
第二届董事会第八次会议	2016年4月27日	现场方式	11名董事（委托出席的董事人数4人）	1、通过了《关于公司2015年度总经理工作报告的议案》； 2、通过了《关于公司2016年度独立董事津贴的议案》； 3、通过了《关于公司2015年度财务决算报告的议案》； 4、通过了《关于公司2016年度财务预算方案的议案》； 5、通过了《关于公司2015年度利润分配方案的议案》； 6、通过了《关于聘用2016年度审计机构的议案》； 7、通过了《关于公司募集资金2015年度存放与实际使用情况的专项报告的议案》；

名称	召开时间	表决方式	参与人数	审议并通过议案内容
				<p>8、通过了《关于公司2015年年度报告及年度报告摘要的议案》；</p> <p>9、通过了《关于公司2016年一季度报告的议案》；</p> <p>10、通过了《关于公司董事会风险与审计委员会2015年度履职情况报告的议案》；</p> <p>11、通过了《关于公司2015年度内部控制评价报告的议案》；</p> <p>12、通过了《关于公司2015年度社会责任报告的议案》；</p> <p>13、通过了《关于修订公司〈募集资金管理办法〉的议案》；</p> <p>14、通过了《关于修订公司〈独立董事工作制度〉的议案》；</p> <p>15、通过了《关于公司2015年度日常关联交易执行情况超出预计金额的议案》；</p> <p>16、通过了《关于公司签署2016-2017年度日常关联交易框架协议的议案》；</p> <p>17、通过了《关于增设公司机构及适当增加编制的议案》；</p> <p>18、通过了《关于公司“十三五”发展规划（草案）的议案》；</p> <p>19、通过了《关于海南昌江核电厂一期工程初步设计概算调整方案的议案》；</p> <p>20、通过了《关于福建福清核电厂5、6号机组工程初步设计概算的议案》；</p> <p>21、通过了《关于设立中核（上海）重水堆技术研发中心有限公司的议案》；</p> <p>22、通过了《关于公司2015年度董事会工作报告（送审稿）的议案》；</p> <p>23、通过了《关于召开2015年年度股东大会的议案》。</p>
第二届董事会第九次会议	2016年8月23日	现场方式	11名董事（委托出席的董事人数4人）	<p>1、通过了《关于公司2016年半年度报告及半年度报告摘要的议案》；</p> <p>2、通过了《关于公司募集资金存放与实际使用情况专项报告的议案》；</p> <p>4、通过了《关于修订〈中国核能电力股份有限公司会计制度〉的议案》；</p> <p>5、通过了《关于修订〈中国核能电力股份有限公司内部审计管理制度〉的议案》；</p> <p>6、通过了《关于修订公司章程增加经营范围的议案》；</p> <p>7、通过了《关于设立中核（上海）企业发展有限公司的议案》；</p> <p>8、通过了《关于设立中核海外投资有限公司的议案》；</p> <p>9、通过了《关于召开2016年第一次临时股东大会的议案》。</p>
第二届董事会第十次会议	2016年10月26日	通讯方式	11名董事	<p>1、通过了《关于公司2016年第三季度报告的议案》</p> <p>2、通过了《关于公司签署〈中国核能电力股份有限公司与中国核财务有限责任公司金融服务协议〉之补充协议的议案》</p> <p>3、通过了《关于设立中国核电山东能源公司的议案》</p> <p>4、通过了《关于设立中英核联合研发与创新中心的议案》</p>

名称	召开时间	表决方式	参与人数	审议并通过议案内容
				<p>5、通过了《关于购置办公场所的议案》</p> <p>6、通过了《关于聘任证券事务代表的议案》</p> <p>7、通过了《关于提请召开2016年第二次临时股东大会的议案》</p>

(3) 监事会

名称	召开时间	表决方式	参与人数	审议通过议案内容
第二届监事会第五次会议	2016年3月18日	通讯方式	6名监事	1、通过了《公司2016年度投资计划》。
第二届监事会第六次会议	2016年4月15日	现场方式	6名董事（委托出席的董事人数3人）	<p>1、通过了《关于公司2015年度监事会工作报告的议案》；</p> <p>2、通过了《关于公司2016年度专职监事薪酬的议案》；</p> <p>3、通过了《关于公司2015年度财务决算报告的议案》；</p> <p>4、通过了《关于公司2016年度财务预算方案的议案》；</p> <p>5、通过了《关于公司2015年度利润分配方案的议案》；</p> <p>6、通过了《关于聘用2016年度审计机构的议案》；</p> <p>7、通过了《关于公司募集资金2015年度存放与实际使用情况的专项报告的议案》；</p> <p>8、通过了《关于公司2015年年度报告及年度报告摘要的议案》；</p> <p>9、通过了《关于公司2016年一季度报告的议案》；</p> <p>10、通过了《关于公司2015年度内部控制评价报告的议案》；</p> <p>11、通过了《关于公司2015年度日常关联交易执行情况超出预计金额的议案》；</p> <p>12、通过了《关于公司签署2016-2017年度日常关联交易框架协议的议案》。</p>
第二届监事会第七次会议	2016年8月12日	现场方式	5名董事（委托出席的董事人数1人）	<p>1、通过了《关于公司2016年半年度报告及半年度报告摘要的议案》</p> <p>2、通过了《关于公司募集资金存放与实际使用情况专项报告的议案》</p> <p>3、通过了《关于修订〈中国核能电力股份有限公司会计制度〉的议案》</p> <p>4、通过了《关于修订〈中国核能电力股份有限公司内部审计管理制度〉的议案》</p>
第二届监事会第八次会议	2016年10月26日	通讯方式	6名监事	<p>1、通过了《关于公司2016年第三季度报告的议案》；</p> <p>2、通过了《关于公司签署〈中国核能电力股份有限公司与中国财务有限责任公司金融服务协议〉之补充协议的议案》。</p>

（二）信息披露情况

保荐机构对公司信息披露文件进行了现场检查，向公司相关人员了解了公司信息披露情况。结合现场检查情况及持续督导过程中对公司信息披露的监督，保荐机构认为公司按照《上市公司信息披露管理办法》和《上市公司与投资者关系指引》以及中国核电《公司章程》、《信息披露管理办法》、《董事会秘书工作制度》的要求，指定公司董事会秘书负责信息披露工作、接待股东来访和咨询，按照有关规定真实、准确、完整、及时地披露有关信息，基本不存在重大的信息披露瑕疵的情况，确保公司所有股东能够以平等的机会获得信息。公司已披露的公告与实际情况基本一致、披露内容较完整，信息披露档案资料较完整。

（三）独立性以及前五大存款、贷款客户情况

保荐机构获取了公司 2016 年全年前五大存款、贷款客户明细，同时查阅了公司三会会议资料，并对公司董事会秘书及证券事务代表就公司独立性及关联方资金往来情况进行了访谈。根据现场检查及所获取文件，保荐机构认为公司在业务、人员、资产、机构和财务等方面均与公司控股股东及其控制的其他企业严格分开，具备完整的与经营有关的业务体系及独立面向市场的能力。

（四）募集资金使用情况

2015 年 5 月 21 日，中国证券监督管理委员会（以下简称“中国证监会”）通过了《关于核准中国核能电力股份有限公司首次公开发行股票的批复》（证监许可[2015]953 号），核准公司公开发行不超过 389,100 万股新股。2015 年 6 月 1 日，公司首次公开发行股票的询价、簿记和配售工作完成，根据询价结果，本次发行价格为人民币 3.39 元/股，公司实际首次公开发行人民币普通股（A 股）股票 38,91 亿股。本次发行的募集资金总额 1,319,049.00 万元，扣除发行费用总额 19,860.22 万元后，公司募集资金净额为 1,299,188.78 万元。信永中和会计师事务所（特殊普通合伙），对公司本次公开发行股票的募集资金到位情况进行了审验，于 2015 年 6 月 5 日出具了《验资报告》（XYZH/2014A6038-11），确认募集资金到账。

公司按照《中华人民共和国公司法》、《中华人民共和国证券法》、《上海证券交易所股票上市规则》及《上海证券交易所上市公司募集资金管理办法(2013

年修订)》等有关法律、法规和规范性文件的规定,结合公司实际情况,制定了《中国核能电力股份有限公司募集资金管理办法》(以下简称《募集资金管理办法》)。根据《募集资金管理办法》,公司对募集资金实行专户存储,在银行设立募集资金专户,并与联席保荐机构于2015年6月8日分别与国家开发银行北京市分行、中国农业银行总行营业部、中国银行北京木樨地支行、中国建设银行中关村分行、中国工商银行北京复内支行签订了《募集资金三方监管协议》,明确了各方的权利和义务。截至2016年12月31日,协议各方均能按照相关法律法规规定及《募集资金三方监管协议》约定行使权利和履行义务。

截至2016年12月31日,发行人已累计使用募集资金1,178,707.78万元,其中2016年度使用募集资金93,805.00万元。公司募集资金的具体使用情况详见附表1。

根据信永中和会计师事务所(特殊普通合伙)出具的《关于中国核能电力股份有限公司以自筹资金预先投入募投项目的审核报告》(XYZH/2015BJA90078),截至2015年6月8日,公司以自筹资金预先投入募投项目的实际投资金额为601,008.00万元,公司拟以募集资金601,008.00万元置换前期已投入募投项目的自筹资金。具体情况如下:

序号	项目名称	初步设计 概算建成价(亿元)	已投入 自筹资金(元)	需置换的金额(元)
1	福建福清核电工程(一期)	287.59	891,390,000.00	891,390,000.00
2	福建福清核电工程(二期)	227.92	1,225,870,000.00	1,225,870,000.00
3	浙江三门核电一期工程	408.26	1,301,770,000.00	1,301,770,000.00
4	海南昌江核电工程	213.46	1,147,000,000.00	1,147,000,000.00
5	田湾核电站3、4号机组工程	406.98	1,444,050,000.00	1,444,050,000.00
合计		1,544.21	6,010,080,000.00	6,010,080,000.00

公司于2015年8月12日召开了第二届董事会第三次会议,会议审议通过了《关于使用募集资金置换预先已投入募投项目的自筹资金的议案》,同意公司以募集资金置换预先已投入募投项目的自筹资金601,008.00万元。公司独立董事、监事会均明确发表了意见,同意公司以募集资金置换预先投入募投项目的自筹资金。上述事项已于2015年9月1日实施完毕。

联席保荐机构中信证券股份有限公司和瑞银证券有限责任公司通过审阅相关资料、沟通访谈、现场核查等多种方式对中国核电募集资金的存放与使用情况进行专项核查后认为：

中国核电 2015 年首次公开发行 A 股股票募集资金在 2016 年度的存放与使用符合《上市公司监管指引第 2 号——上市公司募集资金管理和使用的监管要求》、《上海证券交易所股票上市规则》、《上海证券交易所上市公司募集资金管理办法（2013 年修订）》等相关法规和公司《募集资金管理办法》的规定，公司已及时、真实、准确、完整地披露了募集资金存放与使用的相关信息，不存在变相改变募集资金用途和损害股东利益的情况，不存在违规使用募集资金的情形。

（五）关联交易、对外担保、重大对外投资及合同情况

（1）关联交易

保荐机构向公司董事会秘书、证券事务代表等人员了解了公司报告期内的关联交易情况，获取了报告期内主要关联交易合同，并查看了公司 2016 年年度报告中所披露的重大关联交易情况。根据现场检查及所获取文件情况，保荐机构认为，报告期内公司致力于规范关联交易，相关审批程序符合规定。发生不可避免的关联交易时，公司承诺将促使上述交易按照公平合理的和正常商业交易条件，遵循公平、公允、合法的原则，并按照相关法规及中国核电《公司章程》、《关联交易管理制度》等公司制度严格履行必要的关联交易审议程序。

（2）对外担保情况

2016 年度，中国核电未发生新的对外担保事项，未发生重大诉讼等或有事项。截至 2016 年 12 月 31 日，中国核电担保余额合计为 9.98 亿元，全部为对子公司提供的担保。

根据现场检查及获取文件情况，保荐机构认为：除上述担保事项外，公司不存在其他报告期内发生或以前期间发生但延续到报告期的为控股股东及其他关联方、任何法人、非法人单位或个人提供担保的情况。也没有发现公司存在违规担保的情形。

（3）重大对外投资

公司在首次公开发行后到本次现场检查之间没有重大对外投资情况。

（六）经营情况

保荐机构在现场检查中向公司董事会秘书、证券事务代表等人员了解了在报告期内的经营情况，并查阅了公司 2016 年年度报告。

2016 年，公司 16 台核发电机组发电量为 870.3 亿千瓦时，比上年同期 742.69 亿千瓦时上升 17.18%；上网电量为 809.91 亿千瓦时，比上年同期 691.89 亿千瓦时上升 17.05%；2016 年度公司实现营业收入 300.09 亿元，比上年同期 262.02 亿元上升 14.53%，主要是因为方家山 2 号机组，福清 2、3 号机组，海南 1、2 号机组投入商业运行，发电量增加所致；营业总成本 177.05 亿元，比上年同期 146.27 亿元上升 21.04%，主要是因为发电机组及发电量增加，导致发电成本增加；截止 2016 年 12 月 31 日，公司总资产 2,820.47 亿元，比年初增长 7.15%；总负债 2,103.24 亿元，比年初上升 6.28%；资产负债率 74.57%；股东权益（归属于母公司）406.77 亿元，比年初增长 8.20%。实现净利润 81.08 亿元，同比增长 14.06%；2016 年度实现归属于母公司所有者的净利润 44.89 亿元，同比增长 18.71%。报告期内，公司资产质量稳健，盈利能力较强，拥有较好的持续经营能力。

（七）保荐机构认为应予以现场检查的其他事项

无。

三、提请公司注意的事项及建议

（一）提请公司注意的事项

1、上市公司存放在集团财务公司的存款余额超过上市公司最近一个会计年度经审计的期末货币资金总额的 50%。

2、内部审计部门未定期对募集资金的存放与使用情况进行检查并及时向审计委员会报告检查结果。

（二）针对公司的建议

1、建议公司加强对中核集团财务公司存款余额总量的控制，确保关联交易的必要性、定价的公允性以及关联交易程序的合规性。

2、建议审计部门每季度对募集资金的存放与使用情况进行检查并及时向审计委员会报告检查结果。

四、 公司及其他中介机构的配合情况

公司及其他中介机构积极配合保荐机构此次的现场调查工作，并进行了如下工作：

（一）陪同保荐机构走访了解公司经营状况和内部控制的建设等情况。公司有关人员陪同保荐机构查看了公司生产经营场所并查阅了公司有关资料。

（二）参与保荐机构访谈。公司董事会秘书、证券事务代表等相关人员参与了保荐机构访谈，访谈涉及业务情况、财务状况、运营管理、内部控制等各方面内容。

（三）保荐机构与发行人常年法律顾问沟通，确认公司在公司治理、三会运作、信息披露等方面的合规性不存在重大问题。

五、 本次现场检查的结论

在公司的配合下，保荐机构顺利完成了此次现场检查。

中国核电基本能够按照中国证监会及上海证券交易所的相关法律、行政法规、规章制度的要求，通过健全公司法人治理结构完善内部控制制度，提高规范运作水平，以建立公司治理的长效机制。经检查，保荐机构未发现公司存在需向中国证监会和上海证券交易所报告的事项。

附表 1

募集资金使用情况对照表
2016 年度

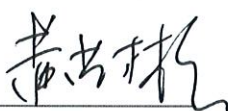
单位：人民币万元

募集资金总额		1,299,188.78		本年度投入募集资金总额					93,805.00			
变更用途的募集资金总额		无		已累计投入募集资金总额					1,178,707.78			
变更用途的募集资金总额比例		无										
承诺投资项目	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额	截至期末承诺投入金额(1)	本年度投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末累计投入金额与承诺投入金额的差额(3)=(2)-(1)	截至期末投入进度(%)=(4)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本年度实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
福建福清核电工程(一期)	否	94,800.00	94,800.00	94,800.00		94,800.00		100.00	1号机组于2014年11月22号建成投产、2号机组于2015年10月16日建成投产	121,147.88	注1	否
福建福清核电工程(二期)	否	176,000.00	176,000.00	176,000.00	22,899.00	167,263.00	8,737.00	95.04	3号机组于2016年10月24日建成投产、4号机组计划于2017年建成投产	20,194.47	注2	否
浙江三门核电一期工程	否	142,800.00	142,800.00	142,800.00		142,800.00		100.00	计划于2017年建成投产		注3	否

注 4：海南昌江核电工程 1、2 号机组分别于 2015 年 12 月 26 日、2016 年 8 月 12 日投入商业运行。该项目预计的资本金财务内部收益率(税后)为 8.56%，由于本年度该项目产能未完全释放，尚无法核算该项目全部投产情况下的收益情况，本年度实现的净利润为 519.71 万元。

（此页无正文，为《中信证券股份有限公司关于中国核能电力股份有限公司 2016 年度持续督导现场检查报告》之盖章页）

保荐代表人：


黄艺彬

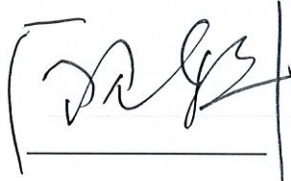

李石玉

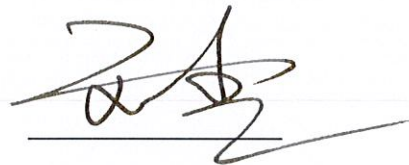


2017年6月8日

(此页无正文，为《瑞银证券有限责任公司关于中国核能电力股份有限公司2016年度持续督导现场检查报告》之盖章页)

保荐代表人：


顾 科


刘汗青

瑞银证券有限责任公司

2017年6月8日

