

合并资产负债表

2019年6月30日

会合01表

单位：人民币元

编制单位：中国核工业集团有限公司

资产	注释号	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金		62,897,956,226.49	51,914,668,343.82
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产		37,848,000.00	
以公允价值计量且其变动 计入当期损益的金融资产		113,009,628.82	140,362,628.82
衍生金融资产			
应收票据		1,481,653,493.54	1,348,587,554.63
应收账款		40,819,947,703.11	34,298,341,194.10
应收款项融资			
预付款项		8,898,531,036.16	8,010,816,114.40
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款		11,794,054,426.26	11,012,501,701.32
买入返售金融资产		5,000,000,000.00	
存货		80,807,324,750.94	70,934,347,976.97
合同资产		182,798,163.91	
持有待售资产		1,957,150.41	563,638.62
一年内到期的非流动资产		1,223,575,000.00	1,257,639,980.50
其他流动资产		8,854,377,304.57	6,731,304,440.46
流动资产合计		222,113,032,884.21	185,649,133,573.64
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资		221,835,755.06	
可供出售金融资产		22,528,980,615.01	21,155,215,954.63
其他债权投资			
持有至到期投资		3,618,222.22	3,618,222.22
长期应收款		20,263,003,704.98	20,136,340,213.91
长期股权投资		5,096,073,428.39	4,847,616,309.12
其他权益工具投资		309,117,629.72	111,469.76
其他非流动金融资产		859,248,387.82	
投资性房地产		2,086,724,063.12	2,111,728,373.11
固定资产		280,355,527,410.79	283,569,925,512.24
在建工程		128,016,140,343.20	111,403,158,827.68
生产性生物资产		50,000.00	47,203.00
油气资产			
使用权资产			
无形资产		12,653,763,720.62	11,756,619,083.90
开发支出		838,853,261.93	782,303,672.02
商誉		1,215,021,698.19	970,264,376.70
长期待摊费用		895,581,258.57	686,806,275.22
递延所得税资产		5,863,252,897.92	6,188,439,885.50
其他非流动资产		29,250,799,410.51	30,405,493,671.54
非流动资产合计		510,457,591,808.05	494,017,689,050.55
资产总计		732,570,624,692.26	679,666,822,624.19

法定代表人：

主管会计工作的负责人：

会计机构负责人：

余剑峰 陈书堂 刘志伟

合 并 资 产 负 债 表 (续)

2019年6月30日

会合01表

单位：人民币元

编制单位：中国核工业集团有限公司

负债和所有者权益 (或股东权益)	注释号	期末余额	期初余额
流动负债：			
短期借款		21,531,295,180.75	17,616,083,024.98
向中央银行借款			
拆入资金 7101010293980			
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动 计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债		14,070,629.73	
应付票据		6,962,756,576.81	6,229,129,809.62
应付账款		54,727,508,617.23	50,056,179,856.88
预收款项		34,987,274,189.38	32,148,069,861.58
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放		1,843,049.30	735,935,868.27
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬		3,317,228,223.04	3,885,693,267.88
应交税费		2,636,011,878.11	4,305,388,023.53
其他应付款		20,256,111,222.47	17,422,766,165.23
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
合同负债			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		16,113,134,249.47	17,528,100,211.30
其他流动负债		4,419,468,878.80	5,199,567,303.44
流动负债合计		164,966,702,695.09	155,126,913,392.71
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款		211,908,992,342.72	210,789,579,632.03
应付债券		49,410,658,089.35	31,801,627,136.15
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款		58,257,484,939.19	49,823,988,618.38
长期应付职工薪酬		628,340,531.26	637,345,669.98
预计负债		5,258,981,833.23	5,629,117,665.41
递延收益		15,934,256,799.17	13,097,918,368.46
递延所得税负债		2,443,385,479.34	2,129,989,278.30
其他非流动负债		17,791,871,119.18	17,850,980,411.84
非流动负债合计		361,633,971,133.44	331,760,546,780.55
负债合计		526,600,673,828.53	486,887,460,173.26
所有者权益(或股东权益)：			
实收资本(或股本)		68,078,373,768.45	67,389,920,146.04
其他权益工具		5,300,000,000.00	5,300,000,000.00
其中：优先股			
永续债		5,300,000,000.00	5,300,000,000.00
资本公积		16,639,708,822.36	16,563,636,714.01
减：库存股			
其他综合收益		6,239,424,318.13	3,800,567,231.14
专项储备		714,574,326.79	614,912,797.12
盈余公积		9,368,187,133.70	9,399,542,565.68
一般风险准备		535,253,647.19	535,253,647.19
未分配利润		22,319,211,835.95	18,606,031,460.26
归属于母公司所有者权益合计		129,194,733,852.57	122,209,864,561.44
少数股东权益		76,775,217,011.16	70,569,497,889.49
所有者权益合计		205,969,950,863.73	192,779,362,450.93
负债和所有者权益总计		732,570,624,692.26	679,666,822,624.19

法定代表人

余剑锋

主管会计工作的负责人：

梁书堂

会计机构负责人：

李强

合并利润表

2019年1-6月

编制单位：中国核工业集团有限公司

会合02表
单位：人民币元

项目	注释号	本期数	上年同期数
一、营业总收入			
其中：营业收入		80,441,137,753.88	68,923,855,422.97
利息收入		80,142,017,852.52	68,591,010,528.18
已赚保费		298,385,335.81	330,649,297.32
手续费及佣金收入		734,565.55	2,195,597.47
二、营业总成本		72,573,655,000.64	62,539,205,351.16
其中：营业成本		60,626,975,768.85	52,890,656,440.10
利息支出		13,763,467.57	67,302,737.10
手续费及佣金支出		24,455.33	28,701.19
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			
税金及附加		632,816,206.58	537,124,648.21
销售费用		1,072,571,186.32	903,011,089.69
管理费用		4,196,677,511.16	3,821,201,329.10
研发费用		674,745,547.62	566,964,484.29
财务费用		5,356,080,857.21	3,752,915,921.48
其中：利息费用		5,415,758,895.20	3,820,174,657.15
利息收入		323,637,656.61	176,202,962.69
加：其他收益		1,498,597,325.78	1,011,381,409.13
投资收益（损失以“-”号填列）		573,755,719.88	982,118,324.25
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		94,775,908.88	60,337,231.54
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）		303,820.15	233,369.90
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		36,586,665.23	33,805,569.42
信用减值损失（损失以“-”号填列）		-395,462,158.82	
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-15,162,966.39	-258,460,839.58
资产处置收益（损失以“-”号填列）		4,607,624.61	22,552,229.02
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		9,570,708,783.68	8,176,280,133.95
加：营业外收入		134,597,154.72	360,081,554.68
减：营业外支出		179,867,505.08	102,295,199.69
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		9,525,438,433.32	8,434,066,488.94
减：所得税费用		2,077,590,734.09	1,329,399,230.28
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		7,447,847,699.23	7,104,667,258.66
(一)按经营持续性分类：			
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		7,447,847,699.23	7,104,667,258.66
2.终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
(二)按所有权归属分类：			
1.归属于母公司所有者的净利润（净亏损以“-”号填列）		4,116,810,959.24	3,958,901,266.71
2.少数股东损益（净亏损以“-”号填列）		3,331,036,739.99	3,145,765,991.95
六、其他综合收益的税后净额		2,564,015,264.82	-818,665,349.22
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		2,441,028,853.16	-811,728,489.93
(一)不能重分类进损益的其他综合收益		2,884,119.37	-11,976,096.45
1.重新计量设定受益计划变动额		369,410.54	-11,976,096.45
2.权益法下不能转损益的其他综合收益			
3.其他权益工具投资公允价值变动			
4.企业自身信用风险公允价值变动		2,514,708.83	
5.其他			
(二)将重分类进损益的其他综合收益			
1.权益法下可转损益的其他综合收益		2,438,144,733.79	-799,752,393.48
2.其他债权投资公允价值变动		-47,846,122.07	-3,173,110.07
3.可供出售金融资产公允价值变动损益		76,921.08	
4.金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
5.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		2,485,189,143.54	-797,401,762.49
6.其他债权投资信用减值准备			
7.现金流量套期储备（现金流量套期损益的有效部分）		-1,145,959.92	
8.外币财务报表折算差额		1,870,751.16	822,479.08
9.其他			
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		122,986,411.66	-6,936,859.29
七、综合收益总额		10,011,862,964.05	6,286,001,909.44
归属于母公司所有者的综合收益总额		6,557,839,812.40	3,147,172,776.78
归属于少数股东的综合收益总额		3,454,023,151.65	3,138,829,132.66
八、每股收益：			
(一)基本每股收益			
(二)稀释每股收益			

法定代表人：

余剑锋

主管会计工作的负责人：

黎书生

董书生

会计机构负责人：

李强

合并现金流量表

2019年1-6月

编制单位：中国核工业集团有限公司

会合03表

单位：人民币元

项目	注释号	本期数	上年同期数
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		77,392,323,345.35	74,997,909,222.49
客户存款和同业存放款项净增加额			-1,074,532.27
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额		1,045,138.88	44,649,654.93
回购业务资金净增加额			
代理买卖证券收到的现金净额			-5,000,000,000.00
收到的税费返还		1,338,472,697.14	1,218,192,400.93
收到其他与经营活动有关的现金		10,543,880,424.69	8,332,093,264.79
经营活动现金流入小计		84,275,721,606.06	84,591,770,010.87
购买商品、接受劳务支付的现金		46,272,642,553.57	46,899,940,275.25
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			-4,489,790,997.43
支付原保险合同赔付款项的现金			8,468,390.33
为交易目的而持有的金融资产净增加额			
拆出资金净增加额			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金		392,722.22	211,225.95
支付给职工以及为职工支付的现金			10,496,405,942.44
支付的各项税费		7,835,041,358.90	7,322,135,865.15
支付其他与经营活动有关的现金		18,808,383,401.51	14,593,948,085.18
经营活动现金流出小计		78,923,074,981.21	79,311,224,573.74
经营活动产生的现金流量净额		5,352,646,624.85	5,280,545,437.13
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		6,551,679,119.10	5,852,220,728.37
取得投资收益收到的现金		451,051,858.32	256,766,115.54
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		36,017,540.15	43,434,998.66
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		412,867,510.36	434,500,000.00
收到其他与投资活动有关的现金		147,111,354.04	669,957,155.26
投资活动现金流入小计		7,598,727,381.97	7,256,878,997.83
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		14,864,550,987.41	9,673,521,325.35
投资支付的现金		5,698,847,762.73	7,989,843,880.45
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			706,907,166.62
支付其他与投资活动有关的现金		229,803,887.52	36,340,000.00
投资活动现金流出小计		21,500,109,804.28	584,136,488.09
投资活动产生的现金流量净额		-13,901,382,422.31	18,283,841,693.89
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			1,584,511,580.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		1,747,157,836.00	1,229,758,900.00
取得借款收到的现金		51,828,275,680.88	69,316,023,411.46
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		10,766,697,136.88	12,014,292,995.49
筹资活动现金流入小计		64,342,130,653.76	82,914,827,986.95
偿还债务支付的现金		29,961,501,464.67	52,554,416,157.53
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		7,429,339,853.49	6,969,193,640.05
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		3,913,551,216.61	3,042,007,463.18
支付其他与筹资活动有关的现金		2,593,568,441.59	7,197,027,939.99
筹资活动现金流出小计		39,984,409,759.75	66,720,637,737.57
筹资活动产生的现金流量净额		24,357,720,894.01	16,194,190,249.38
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-84,351,015.63	-35,752,806.51
五、现金及现金等价物净增加额		15,724,634,080.92	10,412,020,183.94
加：期初现金及现金等价物余额		36,990,017,176.26	37,014,272,587.53
六、期末现金及现金等价物余额		52,714,651,257.18	47,426,292,771.47

法定代表人：

主管会计工作的负责人：

会计机构负责人：

余剑锋

右室

李强



合 并 所 有 者 权 益 变 动 表

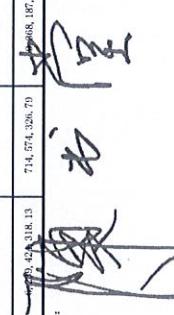
2019年1-6月

中项
1101010293980
中国海工业有限公司

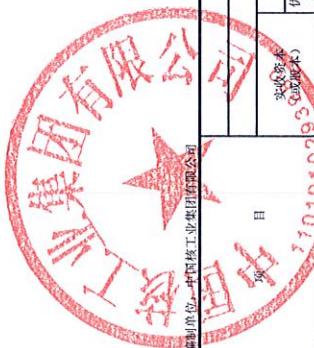
会合04表
单位：人民币元

	项目	本期数						归属于母公司所有者权益	未分配利润	少数股东权益	所有者权益合计
		股本 (或资本)	其他权益工具 优先股 永续债	资本公积 其他	减：库存股	其他综合收益	专项储备				
一、上年年末余额	67,389,920,146.04	5,300,000,000.00	16,563,836,714.01	3,880,567,231.14	614,912,497,12	9,398,542,565,68	535,225,647,19	18,606,031,460.26	70,569,895,889.49	192,779,362,056.93	
加：会计政策变更					-2,174,796.17				-10,929,356.00	-8,106,340.55	-21,207,462.72
前期差错更正											
同一控制下企业合并											
其他											
二、本年年初余额	67,389,920,146.04	5,300,000,000.00	16,563,836,714.01	3,798,395,464.97	614,912,797,12	9,398,542,565,68	535,225,647,19	18,596,102,104.26	70,561,391,548.94	192,758,154,088.21	
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	689,453,622.41		76,072,108.35	2,411,028,853.16	99,161,529.67	-31,355,431.98	3,724,109,731.69	6,213,825,462.22	13,211,795,475.52		
(一)综合收益总额				2,411,028,853.16			4,116,810,950.24	3,454,022,151.65	10,311,862,964.05		
(二)所有者投入和减少资本	105,297,122.41		76,072,108.35			143,876,561.79		27,606,713.99	6,315,391,587.73	6,672,244,094.27	
1. 所有者投入的普通股								2,049,517,736.00	2,049,517,736.00		
2. 其他权益工具持有者投入资本								4,186,637,028.00	4,186,637,028.00		
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他	105,297,122.41		76,072,108.35			143,876,561.79		27,606,713.99	6,315,391,587.73	6,672,244,094.27	
(三)利润分配											
1. 提取盈余公积						403,924,506.23		-423,307,941.54	-3,644,217,350.76	-3,644,217,350.76	
2. 提取一般风险准备								-403,924,506.23			
3. 对所有者（或股东）的分配									-3,634,086,073.64	-3,634,086,073.64	
4. 其他								-16,383,435.31	-10,137,277.12	-26,520,512.43	
(四)所有者权益内部结转								-579,156,500.00			
1. 资本公积转增资本（或股本）											
2. 盈余公积转增资本（或股本）								-579,156,500.00			
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他综合收益结转留存收益											
6. 其他											
(五)专项储备									88,028,073.00	188,289,003.27	
1. 本期提取									435,116,122.91	728,695,116,37	
2. 本期使用									-335,454,593.24	-294,958,919.86	
(六)其他										-540,405,513.10	
四、本期期末余额	68,078,373,768.45	5,300,000,000.00	16,639,708,822.36	714,575,328.13	714,421,318.13	10,088,187,133.70	535,225,647.19	22,319,211,865.95	76,775,217,011.16	205,969,950,383.73	

法定代表人： 

会计机构负责人： 





合 并 所 有 者 权 益 变 动 表 (续)

2019年1-6月

会合04表

企业单位：中国核工业集团有限公司

单位：人民币元

项 目	归属于母公司所有者权益						少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本 (或股本) 101040293	其他权益工具 优先股 永续债	资本公积 其他	减： 库存股	专项 储备	盈余公积		
一、上年年末余额	5,300,000,000.00	15,005,081,321.79	4,724,643,290.44	607,985,791.39	8,295,920,898.21	506,488,091.82	14,688,134,126.32	64,200,156,822.24
加：会计政策变更								180,449,062,970.54
前期差错更正								
同一控制下企业合并							-21,552,013.53	-21,552,013.53
其他								
二、本年年初余额	5,300,000,000.00	15,005,081,321.79	4,724,643,290.44	607,985,791.39	8,295,920,898.21	506,488,091.82	14,688,134,126.32	64,200,156,822.24
三、本期增减变动金额 （减少以“-”号填列）	1,154,555,392.22	-924,076,059.70	6,919,005.73	1,103,621,067.47	28,765,555.37	3,939,449,347.47	6,209,339,067.25	12,351,861,405.92
(一) 综合收益总额		-924,076,059.70				6,215,389,065.72	11,578,097,085.45	
(二) 所有者投入和减少资本	887,565,645.01	1,154,555,392.22				3,332,895,519.38	5,533,705,445.30	
1. 所有者投入的普通股						2,447,797,864.87	2,447,797,864.87	
2. 其他权益工具持有者投入资本								
3. 股份支付计入所有者权益的金额							998,113,207.65	
4. 其他	887,565,645.01	1,154,555,392.22				-113,001,493.04	2,087,894,412.88	
(三) 利润分配								
1. 提取盈余公积						864,934,778.78	-864,934,778.78	
2. 提取一般风险准备						28,765,555.37	-28,765,555.37	
3. 对所有者（或股东）的分配						-576,318,000.00	-3,312,623,632.63	-3,888,841,902.63
4. 其他						-911,512,824.71	-3,080,493.92	-914,594,634.63
(四) 所有者权益内部结转	-94,286,126.90						34,286,126.90	
1. 资本公积转增资本（或股本）								
2. 盈余公积转增资本（或股本）								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 设定受益计划变动额结转留存收益								
5. 其他综合收益结转留存收益								
6. 其他	-94,286,126.90							
(五) 专项储备								
1. 本期提取						6,919,005.73	6,919,005.73	6,919,005.73
2. 本期使用						783,766,085.93	783,766,085.93	783,766,085.93
(六) 其他						-776,847,086.20	-776,847,086.20	-776,847,086.20
四、本期期末余额	5,490,000,000.00	16,563,636,714.01	3,804,141.45	614,912,757.12	9,392,259,647.19	536,259,647.19	18,606,031,460.26	70,560,497,889.49
法定代表人：	会计机构负责人：	主管会计工作的负责人：						

中国核工业集团有限公司
资产负 债 表

2019年6月30日

编制单位:中国核工业集团有限公司

会企01表
单位:人民币元

资产	注释号	期末余额	期初余额
流动资产:			
货币资金		6,678,094,600.56	7,764,953,909.73
交易性金融资产	101010293980		
以公允价值计量且其变动 计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款		5,347,351.12	5,249,649.85
应收款项融资			
预付款项		9,480,341.63	9,105,444.21
其他应收款		18,648,094,645.15	13,645,719,290.44
存货		35,696,229.65	35,696,229.65
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		3,607,384.46	9,713,771.36
流动资产合计		25,380,320,552.57	21,470,438,295.24
非流动资产:			
债权投资			
可供出售金融资产		18,638,483,119.66	12,906,441,660.84
其他债权投资			
持有至到期投资		35,264,850,022.22	31,075,367,573.52
长期应收款			
长期股权投资		38,887,231,927.28	34,559,205,739.17
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产		273,717,755.18	278,557,732.85
在建工程		194,358,030.27	193,333,075.61
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		24,177,974.88	24,177,974.88
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		3,897,683.00	3,897,683.00
其他非流动资产		17,875,895,017.41	17,875,895,017.41
非流动资产合计		111,162,611,529.90	96,916,876,457.28
资产总计		136,542,933,082.47	118,387,314,752.52

法定代表人:

会计机构负责人:

余剑峰

李军

会计机构负责人:

李强

资产负 债 表(续)

编制单位：中国核工业集团有限公司

会企01表
单位：人民币元

负债和所有者权益	注释号	期末余额	期初余额
流动负债：			
短期借款			
交易性金融负债 01010293980			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款			
预收款项			
合同负债			
应付职工薪酬		63,252,266.52	107,900,662.49
应交税费		23,373,657.34	5,048,409.31
其他应付款		888,002,706.04	935,568,030.08
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		974,628,629.90	1,048,517,101.88
非流动负债：			
长期借款		15,443,000,000.00	13,343,000,000.00
应付债券		38,500,000,000.00	25,500,000,000.00
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款		2,502,874,830.03	506,140,486.47
长期应付职工薪酬			
预计负债		67,078,219.72	598,287,106.24
递延收益			
递延所得税负债		1,223,830,244.01	1,187,762,443.01
其他非流动负债		17,718,455,067.01	17,742,602,046.90
非流动负债合计		75,455,238,360.77	58,877,792,082.62
负债合计		76,429,866,990.67	59,926,309,184.50
所有者权益(或股东权益)：			
实收资本(或股本)		52,000,430,000.00	52,000,430,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		334,151,544.09	334,151,544.09
减：库存股			
其他综合收益		5,368,621,993.42	3,521,708,067.60
专项储备		29,505,270.39	13,534,149.21
盈余公积		366,277,760.71	366,277,760.71
未分配利润		2,014,078,523.19	2,224,904,046.41
所有者权益合计		60,113,065,091.80	58,461,005,568.02
负债和所有者权益总计		136,542,932,082.47	118,387,314,752.52

法定代表人：

主管会计工作的负责人：

会计机构负责人：

余剑峰

李军

李强

利 润 表

2019年1-6月

会企02表

单位：人民币元

编制单位：中国核工业集团有限公司

项目	注释号	本期数	上年同期数
一、营业收入		386,606.93	10,127,909.67
减：营业成本		2,558,856.36	499,462.87
税金及附加		176,153,802.89	164,140,887.14
销售费用		1,128,401,906.88	514,901,189.87
管理费用		1,155,208,907.02	522,202,702.74
研发费用		70,993,275.87	19,077,912.77
财务费用			
其中：利息费用		1,145,474,491.13	1,153,008,896.21
利息收入			-6,156,420.92
加：其他收益			
投资收益（损失以“-”号填列）			
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）			
资产减值损失（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		-161,253,468.07	483,595,266.00
加：营业外收入		2,902,970.98	34,394,164.13
减：营业外支出		52,475,026.13	23,610,209.83
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-210,825,523.22	494,379,220.30
减：所得税费用			
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		-210,825,523.22	494,379,220.30
(一)持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		-210,825,523.22	494,379,220.30
(二)终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
五、其他综合收益的税后净额		1,846,913,925.82	-876,694,896.63
(一)不能重分类进损益的其他综合收益			
1.重新计量设定受益计划变动额			
2.权益法下不能转损益的其他综合收益			
3.其他权益工具投资公允价值变动			
4.企业自身信用风险公允价值变动			
5.其他			
(二)将重分类进损益的其他综合收益		1,846,913,925.82	-876,694,896.63
1.权益法下可转损益的其他综合收益			
2.其他债权投资公允价值变动			
3.可供出售金融资产公允价值变动损益		1,846,913,925.82	-876,694,896.63
4.金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
5.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
6.其他债权投资信用减值准备			
7.现金流量套期储备（现金流量套期损益的有效部分）			
8.外币财务报表折算差额			
9.其他			
六、综合收益总额		1,636,088,402.60	-382,315,676.33
七、每股收益：			
(一)基本每股收益			
(二)稀释每股收益			

法定代表人：

余剑峰

主管会计工作的负责人：

陈

会计机构负责人：

李强

现金流表

2019年1-6月

会企03表

编制单位：中国核工业集团有限公司

单位：人民币元

项目	注释号	本期数	上年同期数
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			
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		2,600,293,223.22	1,540,312,986.76
经营活动现金流入小计		2,600,293,223.22	1,540,312,986.76
购买商品、接受劳务支付的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		112,705,027.43	66,976,940.30
支付的各项税费		14,331,663.37	8,279,609.01
支付其他与经营活动有关的现金		5,592,896,623.18	2,088,379,761.42
经营活动现金流出小计		5,719,933,313.98	2,163,636,310.73
经营活动产生的现金流量净额		-3,119,640,090.76	-623,323,323.97
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		11,124,960,256.94	4,649,852,150.86
取得投资收益收到的现金		932,410,211.98	987,240,424.54
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		300.00	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		12,057,370,768.92	5,637,092,575.40
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		1,510,300.00	26,115,819.25
投资支付的现金		23,483,957,500.00	6,200,348,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			13,240,000.00
支付其他与投资活动有关的现金			12,079,267.38
投资活动现金流出小计		23,485,467,800.00	6,251,783,086.63
投资活动产生的现金流量净额		-11,428,097,031.08	-614,690,511.23
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		15,100,000,000.00	4,999,970,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		15,100,000,000.00	4,999,970,000.00
偿还债务支付的现金		881,934,012.33	1,530,759,858.09
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		593,021,175.00	439,021,950.00
支付其他与筹资活动有关的现金		164,167,000.00	501,711,725.00
筹资活动现金流出小计		1,639,122,187.33	2,471,493,533.09
筹资活动产生的现金流量净额		13,460,877,812.67	2,528,476,466.91
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		-1,086,859,309.17	1,290,462,631.71
加：期初现金及现金等价物余额		7,764,953,909.73	2,387,485,629.78
六、期末现金及现金等价物余额		6,678,094,600.56	3,677,948,261.49

法定代表人：

余剑锋

主管会计工作的负责人：

陈

李宜

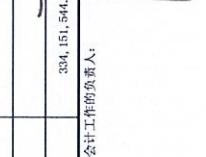
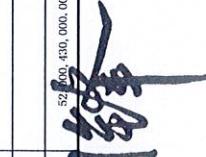
会计机构负责人：

李强



所有者权益变动表

2019年1-6月

	年初数	本期数						所有者权益合计
		实收资本 (或股本)	其他权益工具 -普通股 -优先股 -其他	资本公积 -资本溢价 -库存股	减： 库存在盈余公积	其他综合收益 -外币报表折算差额 -其他综合收益	专项 储备	
一、上年年末余额	52,000,430,000.00			334,151,544.09		3,521,708,067.60	13,534,149.21	2,224,904,046.41
加：会计政策变更								58,461,005,568.02
前期差错更正								
其他								
二、本年年初余额	52,000,430,000.00			334,151,544.09		3,521,708,067.60	13,534,149.21	2,224,904,046.41
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)						1,846,943,925.82	15,971,121.18	58,461,005,568.02
(一)综合收益总额						1,846,943,925.82		
(二)所有者投入和减少资本							-210,825,523.22	1,636,068,402.50
1.所有者投入的普通股								
2.其他权益工具持有者投入资本								
3.股份支付计入所有者权益的金额								
4.其他								
(三)利润分配								
1.提取盈余公积								
2.对所有者(或股东)的分配								
3.其他								
(四)所有者权益内部结转								
1.资本公积转资本(或股本)								
2.盈余公积转资本(或股本)								
3.盈余公积弥补亏损								
4.设定受益计划变动额结转留存收益								
5.其他综合收益结转留存收益								
6.其他								
(五)专项储备								
1.本期提取							15,971,121.18	15,971,121.18
2.本期使用							16,025,992.88	16,105,992.88
(六)其他							-134,871.70	-134,871.70
四、本期期末余额	52,000,430,000.00			334,151,544.09		29,505,270.39	366,277,760.71	2,014,078,523.19
法定代表人： 	主管会计工作的负责人： 	会计机构负责人： 						60,113,065,091.30



所有者权益变动表(续)

2019年1-6月

中西热工业集团有限公司
金制单体

会企04表

单位：人民币元

							上年数		
	实收资本 (或股本)	其他权益工具 优先股 永续 债	资本公积	减： 库存股	其他综合收益	专项 储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	52,000,430,000.00	337,018,816.28		4,271,463,789.66	15,945,607.62	168,165,516.77	1,001,674,050.95	57,794,697,781.28	
加：会计政策变更 前期差错更正									
其他									
二、本年年初余额	52,000,430,000.00	337,018,816.28		4,271,463,789.66	15,945,607.62	168,165,516.77	1,001,674,050.95	57,794,697,781.28	
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)		2,867,272.19		-749,755,722.06	-2,411,658.41	198,112,243.94	1,223,229,955.46	606,307,786.74	
(一)综合收益总额				-749,755,722.06			1,981,122,438.40	1,231,366,717.34	
(二)所有者投入和减少资本		2,867,272.19						-2,867,272.19	
1. 所有者投入的普通股									
2. 其他权益工具持有者投入资本									
3. 股份支付计入所有者权益的金额									
4. 其他		2,867,272.19							-2,867,272.19
(三)利润分配									
1. 提取盈余公积							198,112,243.94	-757,892,435.94	-559,780,200.00
2. 对所有者(或股东)的分配							198,112,243.94	-198,112,243.94	
3. 其他								-559,780,200.00	-559,780,200.00
(四)所有者权益内部结转									
1. 资本公积转增资本(或股本)									
2. 盈余公积转增资本(或股本)									
3. 盈余公积弥补亏损									
4. 设定受益计划变动额结转留存收益									
5. 其他综合收益结转留存收益									
6. 其他									
(五)专项储备									-2,411,458.41
1. 本期提取								12,110,297.83	12,110,297.83
2. 本期使用								-14,521,756.24	-14,521,756.24
(六)其他									
四、本期期末余额	52,000,430,000.00	334,156,057.09		3,521,708,062.71	13,534,149.21	366,277,760.71	2,224,904,036.41	58,461,005,368.02	

主管会计工作的负责人：

法定代表人：

会计机构负责人：

中国核工业集团有限公司

财务报表附注

2019 年 1-6 月

金额单位：人民币元

一、企业的基本情况

中国核工业集团有限公司(原名中国核工业集团公司,以下简称公司或本公司)系由国务院国有资产监督管理委员会(以下简称国务院国资委)出资组建,于1999年7月1日在国家工商行政管理总局登记注册。2017年10月,根据《关于中国核工业集团公司改制有关事项的批复》(国资改革〔2017〕1127号),公司完成公司制改制,由全民所有制企业改制为国有独资公司,改制后公司名称为中国核工业集团有限公司。2018年1月31日,经报国务院批准,中国核工业集团有限公司与中国核工业建设集团有限公司实施重组,中国核工业建设集团有限公司整体无偿划入中国核工业集团有限公司。2018年7月22日,公司2018年第16次党组会审议通过了公司吸收合并重组工作方案。本公司现持有统一社会信用代码为91110000100009563N的营业执照。本公司注册地为北京市西城区三里河南三巷一号,法定代表人为余剑锋,公司注册资本为5,950,000万元,营业期限为长期。

本公司经营范围:核燃料、核材料、铀产品以及相关核技术的生产、专营;核军用产品、核电、同位素、核仪器设备的生产、销售;核设施建设、经营;乏燃料和放射性废物的处理处置;铀矿勘查、开采、冶炼;核能、风能、太阳能、水能、地热、核技术及相关领域的科研、技术开发、技术咨询、技术转让、技术培训、技术服务;国务院授权范围内的国有资产经营;投资及投资管理、资产管理;国防、核军工、核电站、工业与民用工程(包括石油化工、能源、冶金、交通、电力、环保)的施工、总承包;建筑材料、装饰材料、建筑机械、建筑构件的研制、生产;货物进出口、技术进出口、代理进出口;承包境外核工业工程、境外工业与民用建筑工程、境内国际招标工程;对外派遣实施上述境外工程所需的劳务人员;基础软件服务、应用软件服务;销售机械设备、仪器仪表、化工材料、电子设备、建筑材料、装饰材料、有色金属、计算机、软件及辅助设备;电力供应、售电;房地产开发;物

业管理;医疗服务。

本公司将中国核能电力股份有限公司、中国核工业建设股份有限公司和中国同辐股份有限公司等 76 家二级子公司纳入本期合并财务报表范围,情况详见本财务报表附注企业合并及合并财务报表之说明。

二、财务报表的编制基础

(一) 编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础,根据实际发生的交易和事项,按照财政部颁布的《企业会计准则》(下级事业单位为《军工科研事业单位会计制度》《政府会计准则制度》《国务院国有资产监督管理委员会关于印发中央企业所属事业单位财务报表转换参考格式的通知》(评价函〔2014〕113 号)),并基于本财务报表附注四所述会计政策和会计估计编制。

(二) 持续经营能力评价

本公司不存在导致对报告期末起 12 个月内的持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况。

截至 2019 年 6 月 30 日,本公司下级单位中海油新能源东方风电有限公司(以下简称东方风电公司)由于未经林业部门批准,擅自在东方市四更镇田庄村至四南村黑树港沿海一带占用林地修建风力发电基座和厂房,违反了《海南经济特区林地管理条例》第二十五条的规定,东方市林业局根据《海南省林业厅关于开展全省林业自然保护区内绿盾行动及红线督查发现问题整改工作函》(琼林函〔2018〕92 号)的要求,通知东方风电公司自行拆除风力发电基座和厂房。东方风电公司不再具有持续经营能力,拟采取自行清算的措施,本年编制财务报表时对资产改按清算价值计量、负债改按预计的结算金额计量,有关差额计入营业外支出(收入)。

三、遵循企业会计准则的声明

本公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求(下级事业单位为《军工科研事业单位会计制度》《政府会计准则制度》《国务院国有资产监督管理委员会关于印发中央企业所属事业单位财务报表转换参考格式的通知》(评价函〔2014〕113 号)的要求),真实、完整地反映了公司的合并财务状况以及合并经营成果和现金流量等有关信息。

四、重要会计政策和会计估计

(一) 会计期间

会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

(二) 记账本位币

采用人民币为记账本位币。

(三) 记账基础和计价原则

公司会计核算以权责发生制为记账基础。在对会计要素进行计量时，公司一般以历史成本计量，对某些金融工具、以公允价值计量的投资性房地产、非同一控制下企业合并中被合并公司的资产和负债以公允价值计量，持有待售的非流动资产或处置组按公允价值减去预计费用后的净额与原账面价值孰低计价。资产如果发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。

(四) 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

1. 同一控制下企业合并的会计处理方法

公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。公司按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值份额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；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

2. 非同一控制下企业合并的会计处理方法

公司在购买日对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；如果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，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，经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。

(五) 合并财务报表的编制方法

母公司将其控制的所有子公司纳入合并财务报表的合并范围。合并财务报表以母公司及其子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，由母公司按照《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》编制。

(六) 合营安排分类及共同经营会计处理方法

1. 合营安排分为共同经营和合营企业。

2. 当公司为共同经营的合营方时，确认与共同经营中利益份额相关的下列项目：

- (1) 确认单独所持有的资产，以及按持有份额确认共同持有的资产；
- (2) 确认单独所承担的负债，以及按持有份额确认共同承担的负债；
- (3) 确认出售公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- (4) 按公司持有份额确认共同经营因出售资产所产生的收入；
- (5) 确认单独所发生的费用，以及按公司持有份额确认共同经营发生的费用。

(七) 现金及现金等价物的确定标准

列示于现金流量表中的现金是指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物是指企业持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

(八) 外币业务和外币报表折算

1. 外币业务折算

外币交易在初始确认时，采用交易发生日的即期汇率折算为人民币金额。资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，因汇率不同而产生的汇兑差额，除与购建符合资本化条件资产有关的外币专门借款本金及利息的汇兑差额外，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，不改变其人民币金额；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，差额计入当期损益或其他综合收益。

2. 外币财务报表折算

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用交易发生日的即期汇率折算；利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率的近似汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，计入其他综合收益。

(九) 金融工具

1. 金融资产和金融负债的分类

金融资产在初始确认时划分为以下四类：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）、持有至到期投资、贷款和应收款项、可供出售金融资产。

金融负债在初始确认时划分为以下两类：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债（包括交易性金融负债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）、其他金融负债。

2. 金融资产和金融负债的确认依据、计量方法和终止确认条件

本公司成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产或金融负债。初始确认金融资产或金融负债时，按照公允价值计量；对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

公司按照公允价值对金融资产进行后续计量，且不扣除将来处置该金融资产时可能发生的交易费用，但下列情况除外：（1）持有至到期投资以及贷款和应收款项采用实际利率法，按摊余成本计量；（2）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，以及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，按照成本计量。

公司采用实际利率法，按摊余成本对金融负债进行后续计量，但下列情况除外：（1）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，按照公允价值计量，且不扣除将来结清金融负债时可能发生的交易费用；（2）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，按照成本计量；（3）不属于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财务担保合同，或没有指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益并将以低于市场利率贷款的贷款承诺，在初始确认后按照下列两项金额之中的较高者进行后续计量：1) 按照《企业会计准则第 13 号——或有事项》确定的金额；2) 初始确认金额扣除按照《企业会计准则第 14 号——收入》的原则确定的累积摊销额后的余额。

金融资产或金融负债公允价值变动形成的利得或损失，除与套期保值有关外，按照如下方法处理：（1）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公允价值变动形成的利得或损失，计入公允价值变动收益；在资产持有期间所取得的利息或现金股利，确认为投资收益；处置时，将实际收到的金额与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动收益。（2）可供出售金融资产的公允价值变动计入其他综合收益；持有期间按实际利率法计算的利息，计入投资收益；可供出售权益工具投资的现金股利，于被投资单位宣告发放股利时计入投资收益；处置时，将实际收到的金额与账面价值扣除原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额之后的差额确认为投资收益。

当收取某项金融资产现金流量的合同权利已终止或该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬已转移时，终止确认该金融资产；当金融负债的现时义务全部或部分解除时，相应终止确认该金融负债或其一部分。

3. 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给了转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，继续确认所转移的金融资产，并将收到的对价确认为一项金融负债。公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，分别下列情况处理：(1) 放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产；(2) 未放弃对该金融资产控制的，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。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：(1) 所转移金融资产的账面价值；(2) 因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额之和。金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：(1) 终止确认部分的账面价值；(2) 终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额之和。

4. 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术确定相关金融资产和金融负债的公允价值。公司将估值技术使用的输入值分以下层级，并依次使用：

(1) 第一层次输入值是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；

(2) 第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值，包括：活跃市场中类似资产或负债的报价；非活跃市场中相同或类似资产或负债的报价；除报价以外的其他可观察输入值，如在正常报价间隔期间可观察的利率和收益率曲线等；市场验证的输入值等；

(3) 第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值，包括不能直接观察或无法由可观察市场数据验证的利率、股票波动率、企业合并中承担的弃置义务的未来现金流量、使用自身数据作出的财务预测等。

5. 金融资产的减值测试和减值准备计提方法

(1) 资产负债表日对以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以外的金融资产的账面价值进行检查，如有客观证据表明该金融资产发生减值的，计提减值准备。

(2) 对于持有至到期投资、贷款和应收款，先将单项金额重大的金融资产区分开来，单独进行减值测试；对单项金额不重大的金融资产，可以单独进行减值测试，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。测试结果表明其发生了减值的，根据其账面价值高于预计未来现金流量现值的差额确认减值损失。

(3) 可供出售金融资产

1) 表明可供出售债务工具投资发生减值的客观证据包括：

- ① 债务人发生严重财务困难；
- ② 债务人违反了合同条款，如偿付利息或本金发生违约或逾期；
- ③ 公司出于经济或法律等方面因素的考虑，对发生财务困难的债务人作出让步；
- ④ 债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；
- ⑤ 因债务人发生重大财务困难，该债务工具无法在活跃市场继续交易；
- ⑥ 其他表明可供出售债务工具已经发生减值的情况。

2) 表明可供出售权益工具投资发生减值的客观证据包括权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌，以及被投资单位经营所处的技术、市场、经济或法律环境等发生重大不利变化使公司可能无法收回投资成本。

本公司于资产负债表日对各项可供出售权益工具投资单独进行检查。对于以公允价值计量的权益工具投资，若其于资产负债表日的公允价值低于其成本超过 50%（含 50%）或低于其成本持续时间超过 12 个月（含 12 个月）的，则表明其发生减值；若其于资产负债表日的公允价值低于其成本超过 20%（含 20%）但尚未达到 50% 的，或低于其成本持续时间超过 6 个月（含 6 个月）但未超过 12 个月的，本公司会综合考虑其他相关因素，诸如价格波动率等，判断该权益工具投资是否发生减值。对于以成本计量的权益工具投资，公司综合考虑被投资单位经营所处的技术、市场、经济或法律环境等是否发生重大不利变化，判断该权益工具是否发生减值。

以公允价值计量的可供出售金融资产发生减值时，原直接计入其他综合收益的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入减值损失。对已确认减值损失的可供出售债务工具投资，在期后公允价值回升且客观上与确认原减值损失后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回并计入当期损益。对已确认减值损失的可供出售权益工具投资，期后公允价值回升直接计入其他综合收益。

以成本计量的可供出售权益工具发生减值时，将该权益工具投资的账面价值，与按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额，确认为减值损失，计入当期损益，发生的减值损失一经确认，不予转回。

6. 金融资产和金融负债的抵销

当公司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，同时公司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. 权益工具

权益工具是指能证明拥有公司在扣除所有负债后的资产中的剩余权益的合同。公司发行（含再融资）、回购、出售或注销权益工具作为权益的变动处理。公司不确认权益工具的公允价值变动。与权益性交易相关的交易费用从权益中扣减。

公司对权益工具持有方的各种分配（不包括股票股利），减少股东权益。

（十）套期工具

1. 套期包括现金流量套期。

2. 对于满足下列条件的套期工具，运用套期会计方法进行处理：（1）在套期开始时，公司对套期关系（即套期工具和被套期项目之间的关系）有正式指定，并准备了关于套期关系、风险管理目标和套期策略的正式书面文件；（2）该套期预期高度有效，且符合公司最初为该套期关系所确定的风险管理策略；（3）对预期交易的现金流量套期，预期交易很可能发生，且必须使公司面临最终将影响损益的现金流量变动风险；（4）套期有效性能够可靠地计量；（5）持续地对套期有效性进行评价，并确保该套期在套期关系被指定的会计期间内高度有效。

套期同时满足下列条件时，公司认定其高度有效：（1）在套期开始及以后期间，该项套期预期会高度有效地抵销套期指定期间被套期风险引起的公允价值或现金流量变动；（2）该套期的实际抵销结果在80%至125%的范围内。

3. 现金流量套期会计处理

（1）套期工具利得或损失中属于有效套期的部分，直接确认为所有者权益，无效部分计入当期损益。

（2）被套期项目为预期交易，且该预期交易使公司随后确认一项金融资产或一项金融负债的，原直接确认为所有者权益的相关利得或损失，在该金融资产或金融负债影响企业损益的相同期间转出，计入当期损益；如果该预期交易使公司在随后确认一项非金融资产或非金融负债的，将原直接在所有者权益中确认的相关利得或损失转出，计入该非金融资产或非金融负债的初始确认金额。且该预期交易使公司随后确认一项资产或负债的，原直接确认为所

有者权益的相关利得或损失，在该资产或负债影响企业损益的相同期间转出，计入当期损益。

(3) 其他现金流量套期，原直接计入所有者权益的套期工具利得或损失，在被套期预期交易影响损益的相同期间转出，计入当期损益。

(十一) 应收款项

1. 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	单项金额1,000万元及以上的应收款项或超过本公司该类应收款项金额5.00%的款项。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备

2. 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

(1) 具体组合及坏账准备的计提方法

按信用风险特征组合计提坏账准备的计提方法

账龄组合	账龄分析法
低风险组合	按其预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备，经测试未发生减值的，不计提坏账准备。
应收医疗款项组合	本公司下级医院应收医疗款项，采用余额百分比法。

(2) 账龄分析法

账 龄	应收账款 计提比例(%)	其他应收款 计提比例(%)
6个月以内	0.00-3.00	0.00-3.00
6个月至1年(含1年，以下同)	3.00-5.00	3.00-5.00
1-2年	5.00-8.00	5.00-8.00
2-3年	10.00-20.00	10.00-20.00
3-4年	20.00-50.00	20.00-50.00
4-5年	30.00-50.00	30.00-50.00
5年以上	80.00-100.00	80.00-100.00

(3) 余额百分比法

组合名称	应收账款 计提比例(%)	其他应收款 计提比例(%)
应收医疗款项	2.00-5.00	2.00-5.00

3. 单项金额不重大但单项计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	应收款项的未来现金流量现值与以账龄和低风险为信用风险特征的应收款项组合的未来现金流量现值存在显著差异
坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

对应收票据、应收利息、长期应收款等其他应收款项，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

（十二）存货

1. 存货的分类

存货包括在生产经营过程中为销售或耗用而储备的原材料、在途物资、库存商品(产成品)、在产品(在研品)、工程施工(已完工未结算款)、开发成本等。

2. 发出存货的计价方法

确定发出存货的实际成本时按不同行业的特点，对生产型企业、贸易类企业等分别采用移动加权平均法、先进先出法或个别计价法核算。

建造合同工程累计发生的合同成本和累计确认的合同毛利(亏损)超过累计已经办理结算的价款部分在存货中列示为“已完工未结算”；累计已经办理结算的价款超过累计发生的工程施工成本和累计确认的合同毛利(亏损)部分列示在预收账款。

3. 存货可变现净值的确定依据

资产负债表日，存货采用成本与可变现净值孰低计量，按照存货类别成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备。直接用于出售的存货，在正常生产经营过程中以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；需要经过加工的存货，在正常生产经营过程中以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；资产负债表日，同一项存货中一部分有合同价格约定、其他部分不存在合同价格的，分别确定其可变现净值，并与其对应的成本进行比较，分别确定存货跌价准备的计提或转回的金额。

4. 存货的盘存制度

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、包装物价值较小的，在领用时采用一次转销法；价值较大的，除有特殊规定的外采用分次摊销法。

6. 战略备品备件的摊销和领用

本公司下级核能发电企业确认战略备品备件。战略备品备件，指核电站专用、价值较大、需要专门加工定做且期限较长、可能在主机寿命周期内并未使用且无转让价值、若不储备存在造成巨大损失风险的备品备件。战略备品备件从购入的次月起在 15 年与核电机组剩余寿命孰短的期间内平均摊销计入制造费用，领用时按摊余价值转入制造费用。

（十三）划分为持有待售的非流动资产或处置组

1. 持有待售的非流动资产或处置组的分类

公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售类别：(1)根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；(2)出售极可能发生，即公司已经就出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。

公司专为转售而取得的非流动资产或处置组，在取得日满足“预计出售将在一年内完成”的条件，且短期(通常为 3 个月)内很可能满足持有待售类别的其他划分条件的，在取得日将其划分为持有待售类别。

因公司无法控制的下列原因之一，导致非关联方之间的交易未能在一年内完成，且公司仍然承诺出售非流动资产或处置组的，继续将非流动资产或处置组划分为持有待售类别：(1)买方或其他方意外设定导致出售延期的条件，公司针对这些条件已经及时采取行动，且预计能够自设定导致出售延期的条件起一年内顺利化解延期因素；(2)因发生罕见情况，导致持有待售的非流动资产或处置组未能在一年内完成出售，公司在最初一年内已经针对这些新情况采取必要措施且重新满足了持有待售类别的划分条件。

2. 持有待售的非流动资产或处置组的计量

（1）初始计量和后续计量

初始计量和在资产负债表日重新计量持有待售的非流动资产或处置组时，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，将账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。

对于取得日划分为持有待售类别的非流动资产或处置组，在初始计量时比较假定其不划分为持有待售类别情况下的初始计量金额和公允价值减去出售费用后的净额，以两者孰低计量。除企业合并中取得的非流动资产或处置组外，由非流动资产或处置组以公允价值减去出售费用后的净额作为初始计量金额而产生的差额，计入当期损益。

对于持有待售的处置组确认的资产减值损失金额，先抵减处置组中商誉的账面价值，再根据处置组中的各项非流动资产账面价值所占比重，按比例抵减其账面价值。

持有待售的非流动资产或处置组中的非流动资产不计提折旧或摊销，持有待售的处置组

中负债的利息和其他费用继续予以确认。

(2) 资产减值损失转回的会计处理

后续资产负债表日持有待售的非流动资产公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额予以恢复，并在划分为持有待售类别后确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不转回。

后续资产负债表日持有待售的处置组公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额予以恢复，并在划分为持有待售类别后非流动资产确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。已抵减的商誉账面价值，以及非流动资产在划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不转回。

持有待售的处置组确认的资产减值损失后续转回金额，根据处置组中除商誉外各项非流动资产账面价值所占比重，按比例增加其账面价值。

(3) 不再继续划分为持有待售类别以及终止确认的会计处理

非流动资产或处置组因不再满足持有待售类别的划分条件而不再继续划分为持有待售类别或非流动资产从持有待售的处置组中移除时，按照以下两者孰低计量：1) 划分为持有待售类别前的账面价值，按照假定不划分为持有待售类别情况下本应确认的折旧、摊销或减值等进行调整后的金额；2) 可收回金额。

终止确认持有待售的非流动资产或处置组时，将尚未确认的利得或损失计入当期损益。

(十四) 长期股权投资

1. 共同控制、重要影响的判断

按照相关约定对某项安排存在共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策，认定为共同控制。对被投资单位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，认定为重大影响。

2. 投资成本的确定

(1) 同一控制下的企业合并形成的，合并方以支付现金、转让非现金资产、承担债务或发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为其初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的合并对价的账面价值或发行股份的面值总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。

公司通过多次交易分步实现同一控制下企业合并形成的长期股权投资，判断是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，把各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计

处理。不属于“一揽子交易”的，在合并日，根据合并后应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额确定初始投资成本。合并日长期股权投资的初始投资成本，与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

(2) 非同一控制下的企业合并形成的，在购买日按照支付的合并对价的公允价值作为其初始投资成本。

公司通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并形成的长期股权投资，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

1) 在个别财务报表中，按照原持有的股权投资的账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。

2) 在合并财务报表中，判断是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，把各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，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当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益等的，与其相关的其他综合收益等转为购买日所属当期收益。但由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

(3) 除企业合并形成以外的：以支付现金取得的，按照实际支付的购买价款作为其初始投资成本；以发行权益性证券取得的，按照发行权益性证券的公允价值作为其初始投资成本；以债务重组方式取得的，按《企业会计准则第 12 号——债务重组》确定其初始投资成本；以非货币性资产交换取得的，按《企业会计准则第 7 号——非货币性资产交换》确定其初始投资成本。

3. 后续计量及损益确认方法

对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算；对联营企业和合营企业的长期股权投资，采用权益法核算。

4. 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权的处理方法

(1) 个别财务报表

对处置的股权，其账面价值与实际取得价款之间的差额，计入当期损益。对于剩余股权，对被投资单位仍具有重大影响或者与其他方一起实施共同控制的，转为权益法核算；不能再对被投资单位实施控制、共同控制或重大影响的，确认为金融资产，按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的相关规定进行核算。

(2) 合并财务报表

1) 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权，且不属于“一揽子交易”的，在丧失控制权之前，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积(资本溢价)，资本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

丧失对原子公司控制权时，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或合并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，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，应当在丧失控制权时转为当期投资收益。

2) 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权，且属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理。但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

(十五) 投资性房地产

1. 投资性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和已出租的建筑物。

2. 投资性房地产按照成本进行初始计量，采用成本模式进行后续计量，并采用与固定资产和无形资产相同的方法计提折旧或进行摊销。对按照成本模式计量的投资性房地产—出租用建筑物采用与本公司固定资产相同的折旧政策，出租用土地使用权按与无形资产相同的摊销政策执行。

(十六) 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，使用年限超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量时予以确认。

2. 各类固定资产的折旧方法

除单独估价作为固定资产入账的土地资产及非企业化管理的医院图书外，本公司从其达到预定可使用状态的次月起计提折旧(其中核能电力企业按工作量法、其他企业按年限平均法)。

固定资产类别	预计使用寿命(年)	预计净残值率(%)	年折旧率(%)
土地资产	—	不适用	不适用
房屋及建筑物	15-40	4.00-5.00	1.60-7.38
机器设备	5-30	5.00	3.17-19.00
		0(专用)	3.33-20.00
运输工具	5-10	5.00	9.50-19.00
电子设备	3-10	5.00	9.50-31.67
办公设备	3-10	5.00	9.50-31.67
酒店业家具	3-10	5.00	9.50-31.67
其他	3-10	5.00	9.50-31.67

核电企业按工作量法计提折旧的计算公式如下：

核电机组预计总工作量= Σ (机组功率×24 小时×365 天×预计使用年限×负荷因子)

当月单位工作量折旧额=(固定资产原值×(1-残值率)-已计提折旧)/(预计总工作量-截至上月已完成工作量)

当月应计提折旧额=当月单位工作量折旧额×当月实际发电量

年度终了，对固定资产的使用寿命或工作量、预计净残值和折旧方法进行复核，如有改变则进行调整，并作为会计估计变更处理。

3. 融资租入固定资产的认定依据、计价方法和折旧方法

符合下列一项或数项标准的，认定为融资租赁：(1) 在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给承租人；(2) 承租人有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定承租人将会行使这种选择权；(3) 即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分（通常占租赁资产使用寿命的 75%以上(含 75%)）；(4) 承租人在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值（90%以上(含 90%)）；出租人在租赁开始日的最低租赁收款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值（90%以上(含 90%)）；(5) 租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有承租人才能使用。

融资租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产的公允价值与最低租赁付款额的现值中较低者入账，按自有固定资产的折旧政策计提折旧。

(十七) 在建工程

1. 在建工程同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量则予以确认。在建工程按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的实际成本计量。

2. 在建工程达到预定可使用状态时，按工程实际成本转入固定资产。已达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算的，先按估计价值转入固定资产，待办理竣工决算后再按实际成本调整原暂估价值，但不再调整原已计提的折旧。

(十八) 借款费用

1. 借款费用资本化的确认原则

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

2. 借款费用资本化期间

(1) 当借款费用同时满足下列条件时，开始资本化：1) 资产支出已经发生；2) 借款费用已经发生；3) 为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

(2) 若符合资本化条件的资产在购建或者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，暂停借款费用的资本化；中断期间发生的借款费用确认为当期费用，直至资产的购建或者生产活动重新开始。

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

3. 借款费用资本化率以及资本化金额

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用（包括按照实际利率法确定的折价或溢价的摊销），减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，确定应予资本化的利息金额；为购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款的资产支出加权平均数乘以占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。

(十九) 生物资产

1. 生物资产是指有生命的动物和植物，包括生产性生物资产。生物资产同时满足下列条件时予以确认：(1) 因过去的交易或者事项对其拥有或者控制；(2) 与其有关的经济利益很可能流入公司；(3) 其成本能够可靠计量时予以确认。

2. 各类生产性生物资产的折旧方法

类 别	折旧方法	使用寿命(年)	残值率(%)	年折旧率(%)
生产性生物资产	年限平均法	10	5.00	9.50

(二十) 无形资产

1. 无形资产包括土地使用权、软件、专利权、商标权、著作权、特许权及非专利技术和其他等，按成本进行初始计量。

2. 使用寿命有限的无形资产，在使用寿命内按照与该项无形资产有关的经济利益的预期实现方式系统合理地摊销，无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销。其中，土地使用权从出让起始日起，按其出让年限平均摊销；其他无形资产自取得当月起按预计使用年限、法律规定年限、合同规定年限三者最短者分期平均摊销。法律、合同均未规定年限的，摊销年限不超过 10 年。摊销金额按其受益对象计入相关资产成本和当期损益。

使用寿命不确定的无形资产不摊销，公司在每个会计期间均对该无形资产的使用寿命进行复核。每年年度终了，对使用寿命有限的无形资产的预计使用寿命及摊销方法进行复核，如有改变则进行调整，并作为会计估计变更处理；每个会计期间，对使用寿命不确定的无形资产的预计使用寿命进行复核，对于有证据表明无形资产的使用寿命是有限的，则估计其使用寿命并在预计使用寿命内摊销。

3. 内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：(1) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；(2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；(3) 无形资产产生经济利益的方式，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。

公司划分内部研究开发项目研究阶段支出和开发阶段支出的具体标准：

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

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

(二十一) 部分长期资产减值

对长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、采用成本

模式计量的生产性生物资产、使用寿命有限的无形资产等长期资产，在资产负债表日有迹象表明发生减值的，估计其可收回金额。对因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。商誉结合与其相关的资产组或者资产组组合进行减值测试。

若上述长期资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额确认资产减值准备并计入当期损益。

(二十二) 长期待摊费用

长期待摊费用核算已经支出，摊销期限在1年以上(不含1年)的各项费用。长期待摊费用按实际发生额入账，在受益期或规定的期限内分期平均摊销。如果长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

(二十三) 职工薪酬

1. 职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。

2. 短期薪酬的会计处理方法

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

3. 离职后福利的会计处理方法

离职后福利分为设定提存计划和设定受益计划。

(1) 在职工为公司提供服务的会计期间，根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

(2) 对设定受益计划的会计处理通常包括下列步骤：

1) 根据预期累计福利单位法，采用无偏且相互一致的精算假设对有关人口统计变量和财务变量等作出估计，计量设定受益计划所产生的义务，并确定相关义务的所属期间。同时，对设定受益计划所产生的义务予以折现，以确定设定受益计划义务的现值和当期服务成本；

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

3) 期末，将设定受益计划产生的职工薪酬成本确认为服务成本、设定受益计划净负债或净资产的利息净额以及重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动等三部分，其中服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当期损益或相关资产成本，重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益，并且在后续会计期间不

允许转回至损益，但可以在权益范围内转移这些在其他综合收益确认的金额。

4. 辞退福利的会计处理方法

向职工提供的辞退福利，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：(1) 公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；(2) 公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

5. 其他长期职工福利的会计处理方法

向职工提供的其他长期福利，符合设定提存计划条件的，按照设定提存计划的有关规定进行会计处理；除此之外的其他长期福利，按照设定受益计划的有关规定进行会计处理，为简化相关会计处理，将其产生的职工薪酬成本确认为服务成本、其他长期职工福利净负债或净资产的利息净额以及重新计量其他长期职工福利净负债或净资产所产生的变动等组成项目的总净额计入当期损益或相关资产成本。

(二十四) 应付债券

公司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。

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。

(二十五) 预计负债

1. 因对外提供担保、诉讼事项、产品质量保证、亏损合同等或有事项形成的义务成为公司承担的现时义务，履行该义务很可能导致经济利益流出公司，且该义务的金额能够可靠的计量时，公司将该项义务确认为预计负债。

2. 公司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初始计量，并在资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核。

(二十六) 优先股、永续债等其他金融工具

根据金融工具相关准则和《金融负债与权益工具的区分及相关会计处理规定》(财会〔2014〕13号)，对发行的优先股/永续债(例如长期限含权中期票据)/认股权/可转换公司债券等金融工具，公司依据所发行金融工具的合同条款及其所反映的经济实质而非仅以法律形式，结合金融资产、金融负债和权益工具的定义，在初始确认时将该等金融工具或其组成

部分分类为金融资产、金融负债或权益工具。

在资产负债表日，对于归类为权益工具的金融工具，其利息支出或股利分配作为公司的利润分配，其回购、注销等作为权益的变动处理；对于归类为金融负债的金融工具，其利息支出或股利分配按照借款费用进行处理，其回购或赎回产生的利得或损失等计入当期损益。

(二十七) 收入

1. 收入确认原则

(1) 销售商品

销售商品收入在同时满足下列条件时予以确认：1) 将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；2) 公司不再保留通常与所有权相联系的继续管理权，也不再对已售出的商品实施有效控制；3) 收入的金额能够可靠地计量；4) 相关的经济利益很可能流入；5) 相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

(2) 提供劳务

提供劳务交易的结果在资产负债表日能够可靠估计的(同时满足收入的金额能够可靠地计量、相关经济利益很可能流入、交易的完工进度能够可靠地确定、交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量)，采用完工百分比法确认提供劳务的收入，并按已经提供劳务占应提供劳务总量的比例确定提供劳务交易的完工进度。提供劳务交易的结果在资产负债表日不能够可靠估计的，若已经发生的劳务成本预计能够得到补偿，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；若已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认劳务收入。

(3) 让渡资产使用权

让渡资产使用权在同时满足相关的经济利益很可能流入、收入金额能够可靠计量时，确认让渡资产使用权的收入。利息收入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；使用费收入按有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

2. 收入确认的具体方法

(1) 本公司下级一般事业单位的收入一般在收到款项时予以确认；经营收入在提供劳务或发出商品，同时收讫价款或者取得收取价款凭据时予以确认；对于长期项目的经营收入，根据年度进度予以合理确认。

(2) 本公司下级地勘事业单位的收入主要包括社会地勘工作收入、地质成果转让收入、多种经营收入和其他业务收入。

1) 社会地勘工作

① 实行项目或合同完成后一次结算项目价款办法的，于项目完成与发包单位进行价款结算并取得发包单位签证认可后，按承发包双方结算的已完成项目价款总额确认为经营收入。

② 实行分期结算、项目或合同完成后清算办法的，于各结算期末终了与发包单位进行项目价款结算时，按本期应结算的项目价款金额确认为经营收入。

③ 实行其他结算方式的，按合同规定的结算方式和结算时间与发包单位结算项目价款时，按本期应结算的项目价款金额确认为经营收入。

2) 地质成果转让

在地质成果资料正式移交受让方，同时收讫价款或取得收取价款凭据时，确认为经营收入。

3) 多种经营收入、其他业务收入

一般在商品、产品已经发出或者劳务、服务已经提供，同时收讫价款或取得收取价款凭据时，确认为经营收入。

(3) 本公司下属金融企业收入确认的具体方法

1) 利息收入

① 除衍生金融工具之外的所有生息金融资产的利息收入，按资金使用时间和实际利率计算确认利息收入。

② 买入返售金融资产，在当期到期返售的，返售日按返售价格与买入成本之间的实际差额确认为当期利息收入；未到期的，期末按权责发生制原则计算确认应计入当期的利息收入。

2) 手续费及佣金收入

本公司通过向客户提供各类服务收取手续费及佣金。其中，通过在一定期间内提供服务收取的手续费及佣金在相应期间内平均确认，其他手续费及佣金于相关交易完成时确认。

(二十八) 建造合同

1. 建造合同的结果在资产负债表日能够可靠估计的，根据完工百分比法确认合同收入和合同费用。建造合同的结果在资产负债表日不能够可靠估计的，若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；若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。

2. 固定造价合同同时满足下列条件表明其结果能够可靠估计：合同总收入能够可靠计量、与合同相关的经济利益很可能流入、实际发生的合同成本能够清楚地区分和可靠地计量、

合同完工进度和为完成合同尚需发生成本能够可靠地计量。成本加成合同同时满足下列条件表明其结果能够可靠估计：与合同相关的经济利益很可能流入、实际发生的合同成本能够清楚地区分和可靠地计量。

3. 确定合同完工进度的方法为下列三种方法之一：(1) 累计实际发生的合同成本占合同预计总成本的比例；(2) 已经完成的合同工作量占合同预计总工作量的比例；(3) 实际测定的完工进度。

4. 资产负债表日，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。执行中的建造合同，按其差额计提存货跌价准备；待执行的亏损合同，按其差额确认预计负债。

5. 提供建设移交方式(BT)参与公共基础设施建设业务的建造合同

对于提供建设移交方式(BT)参与公共基础设施建设业务，并同时提供建造服务的，本公司于项目建造期间，对于所提供的建造服务按照《企业会计准则第 15 号——建造合同》确认相关的收入和成本，建造合同收入按应收对价的公允价值计量，同时确认长期应收款；长期应收款应采用摊余成本计量并按期确认利息收入，实际利率在长期应收款存续期间内一般保持不变。

(二十九) 政府补助

1. 政府补助在同时满足下列条件时予以确认：(1) 公司能够满足政府补助所附的条件；(2) 公司能够收到政府补助。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；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

2. 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

政府文件规定用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助划分为与资产相关的政府补助。政府文件不明确的，以取得该补助必须具备的基本条件为基础进行判断，以购建或其他方式形成长期资产为基本条件的作为与资产相关的政府补助。与资产相关的政府补助，冲减相关资产的账面价值或确认为递延收益。与资产相关补助确认为递延收益的，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

3. 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

除与资产相关的政府补助之外的政府补助划分为与收益相关的政府补助。对于同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助，难以区分与资产相关或与收益相关的，整体

归类为与收益相关的政府补助。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益或冲减相关成本；用于补偿已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益或冲减相关成本。

4. 与公司日常经营活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益或冲减相关成本费用。与公司日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

5. 政策性优惠贷款贴息的会计处理方法

(1) 财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向公司提供贷款的，以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用。

(2) 财政将贴息资金直接拨付给公司的，将对应的贴息冲减相关借款费用。

(三十) 递延所得税资产、递延所得税负债

1. 根据资产、负债的账面价值与其计税基础之间的差额(未作为资产和负债确认的项目按照税法规定可以确定其计税基础的，该计税基础与其账面数之间的差额)，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计算确认递延所得税资产或递延所得税负债。

2. 确认递延所得税资产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。资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。

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

4. 公司当期所得税和递延所得税作为所得税费用或收益计入当期损益，但不包括下列情况产生的所得税：(1) 企业合并；(2) 直接在所有者权益中确认的交易或者事项。

(三十一) 租赁

1. 经营租赁的会计处理方法

公司为承租人时，在租赁期内各个期间按照直线法将租金计入相关资产成本或确认为当期损益，发生的初始直接费用，直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

公司为出租人时，在租赁期内各个期间按照直线法将租金确认为当期损益，发生的初始直接费用，除金额较大的予以资本化并分期计入损益外，均直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

2. 融资租赁的会计处理方法

公司为承租人时，在租赁期开始日，公司以租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值中两者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，其差额为未确认融资费用，发生的初始直接费用，计入租赁资产价值。在租赁期各个期间，采用实际利率法计算确认当期的融资费用。

公司为出租人时，在租赁期开始日，公司以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。在租赁期各个期间，采用实际利率法计算确认当期的融资收入。

（三十二）安全生产费

本公司下级高危行业企业，按照《高危行业企业安全生产费用财务管理暂行办法》（财企〔2006〕478号）规定提取安全生产费用。

根据《中央企业安全生产监督管理暂行办法》（国资委令第21号）第十九条、《中国核工业集团公司企业安全生产费用财务管理办法》，本公司下级高危行业企业，按照下列标准提取安全生产费用：金融、贸易企业，每年200.00万元；核电企业，当年实际销售收入的0.75%；其他企业，当年实际销售收入的0.75%。

使用提取的安全生产费时，属于费用性支出的，直接冲减专项储备。使用提取的安全生产费形成固定资产的，通过在建工程项目归集所发生的支出，待安全项目完工达到预定可使用状态时确认为固定资产；同时，按照形成固定资产的成本冲减专项储备，并确认相同金额的累计折旧。该固定资产在以后期间不再计提折旧。

（三十三）公允价值计量

公允价值计量详见本财务报表附注四（九）金融工具之说明。

五、会计政策变更及前期会计差错更正的说明

（一）重要会计政策变更

企业会计准则变化引起的会计政策变更

1. 本公司根据财政部《关于修订印发2019年度一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2019〕6号）和企业会计准则的要求编制2019年度财务报表，此项会计政策变更采用追溯调整法。2018年度财务报表受重要影响的报表项目和金额如下：

原列报报表项目及金额		新列报报表项目及金额	
应收票据及应收账款	35,646,928,748.73	应收票据	1,348,587,554.63
		应收账款	34,298,341,194.10
应付票据及应付账款	56,285,309,666.50	应付票据	6,229,129,809.62
		应付账款	50,056,179,856.88

2. 公司下级单位中核投资（香港）有限公司自 2019 年 1 月 1 日起执行财政部修订后的《企业会计准则第 14 号——收入》（以下简称新收入准则）。根据相关新旧准则衔接规定，对可比期间信息不予调整，首次执行日执行新准则与原准则的差异追溯调整报告期期初留存收益及其他相关项目金额。

① 执行新收入准则对公司 2019 年 1 月 1 日财务报表的主要影响如下：

公司下级单位中核投资（香港）有限公司执行新收入准则对公司 2019 年 1 月 1 日财务报表无影响。

3. 公司下级单位中国核工业建设股份有限公司、中国核能电力股份有限公司、中核苏阀科技实业股份有限公司自 2019 年 1 月 1 日起执行财政部修订后的《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》《企业会计准则第 24 号——套期保值》以及《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》（以下简称新金融工具准则）。根据相关新旧准则衔接规定，对可比期间信息不予调整，首次执行日执行新准则与原准则的差异追溯调整报告期期初留存收益或其他综合收益。

新金融工具准则改变了金融资产的分类和计量方式，确定了三个主要的计量类别：摊余成本；以公允价值计量且其变动计入其他综合收益；以公允价值计量且其变动计入当期损益。公司考虑自身业务模式，以及金融资产的合同现金流特征进行上述分类。权益类投资需按公允价值计量且其变动计入当期损益，但在初始确认时可选择按公允价值计量且其变动计入其他综合收益（处置时的利得或损失不能回转到损益，但股利收入计入当期损益），且该选择不可撤销。

新金融工具准则要求金融资产减值计量由“已发生损失模型”改为“预期信用损失模型”，适用于以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产、合同资产、租赁应收款。

① 执行新金融工具准则对公司 2019 年 1 月 1 日财务报表的主要影响如下：

项 目	资产负债表		
	2018年12月31日	新金融工具准则 调整影响	2019年1月1日
交易性金融资产		31,347,000.00	31,347,000.00
以公允价值计量且其变动计 入当期损益的金融资产	140,362,628.82	-31,000,000.00	109,362,628.82
应收账款	34,298,341,194.10	-134,873,612.37	34,163,467,581.73
其他应收款	11,012,501,701.32	62,831,354.33	11,075,333,055.65
债权投资		216,740,160.09	216,740,160.09
可供出售金融资产	21,155,215,954.63	-1,251,391,184.40	19,903,824,770.23
其他债权投资		100,093,000.00	100,093,000.00
其他权益工具投资	111,469.76	299,615,383.46	299,726,853.22
其他非流动金融资产		902,170,596.26	902,170,596.26
其他非流动资产	30,405,493,671.54	-216,740,160.09	30,188,753,511.45
衍生金融负债		10,878,981.16	10,878,981.16
其他非流动负债	17,850,980,411.84	-10,878,981.16	17,840,101,430.68
其他综合收益	3,800,567,231.14	-2,171,766.17	3,798,395,464.97
未分配利润	18,606,031,460.26	-10,929,356.00	18,595,102,104.26
少数股东权益	70,569,497,889.49	-8,106,340.55	70,561,391,548.94

② 2019年1月1日，公司金融资产按照新金融工具准则和按原金融工具准则的规定进
行分类和计量结果对比如下表：

原金融工具准则			新金融工具准则		
列报项目	计量类别	账面价值	列报项 目	计量类别	账面价值
以公允值 量且其变 动计入当期 损益的金融 资产	以公允价值计量 且其变动计入当 期损益的金融资 产	31,000,000.00	其他非流 动金融资 产	以公允价值 计量且其变 动计入当期 损益	31,000,000.00
可供出售金 融资产	以公允价值计量 且其变动计入其 他综合收益（权 益工具）	31,347,000.00	交易性金 融资产	以公允价值 计量且其变 动计入当期 损益的金融 资产	31,347,000.00

原金融工具准则			新金融工具准则		
列报项目	计量类别	账面价值	列报项目	计量类别	账面价值
可供出售金融资产	摊余成本（权益工具）	1,054,555,538.66	其他非流动金融资产	以公允价值计量且其变动计入当期损益	871,170,596.26
			其他权益工具投资	以公允价值计量且其变动计入其他综合收益	234,219,737.72
可供出售金融资产	摊余成本（权益工具）	59,595,645.74	其他权益工具投资	摊余成本	59,595,645.74
可供出售金融资产	以公允价值计量且其变动计入其他综合收益（债务工具）	100,093,000.00	其他债权投资	以公允价值计量且其变动计入其他综合收益	100,093,000.00
可供出售金融资产	摊余成本（权益工具）	5,800,000.00	其他权益工具投资	摊余成本	5,800,000.00
其他非流动资产	摊余成本	216,740,160.09	债权投资	摊余成本	216,740,160.09
其他非流动负债	摊余成本	10,878,981.16	衍生金融负债	摊余成本	10,878,981.16

(3) 2019年1月1日，公司原金融资产减值准备期末金额调整为按照新金融工具准则的规定进行分类和计量的新损失准备的调节表如下：

项 目	按原金融工具准则计提损失准备/按或有事项准则确认的预计负债(2018年12月31日)	重分类	重新计量	按新金融工具准则计提损失准备(2019年1月1日)
应收账款	3,452,954,988.96		134,873,612.37	3,587,828,601.33
其他应收款	2,895,408,384.21		-62,831,354.33	2,958,239,738.54

4. 本公司自2019年6月10日起执行经修订的《企业会计准则第7号——非货币性资产交换》，自2019年6月17日起执行经修订的《企业会计准则第12号——债务重组》。该项会计政策变更采用未来适用法处理。

(二) 前期会计差错更正

追溯重述法

会计差错更正的内容	处理程序	受影响的各个比较期间报表项目名称	累积影响数
-----------	------	------------------	-------

		2018年12月31日资产负债表项目	
根据审计署整改意见调 整本公司合并财务报表 期初		年初未分配利润	-21,552,013.53
		存货	-21,504,503.26
		固定资产	-47,510.27

六、税项

(一) 主要税种及税率

税 种	计 税 依 据	税 率
增值税	销售货物或提供应税劳务	免税、16%、13%、10%、9%、6%、5%、3%
房产税	房产余值或租金收入	12%、1.20%
城市维护建设税	应缴流转税税额	7%、5%、1%
教育费附加	应缴流转税税额	3%、2%
地方教育附加	应缴流转税税额	2%、1.50%、1%
土地使用税	土地面积	3元/平方米、6元/平方米
资源税	实行从量计征	从量计征
土地增值税	有偿转让国有土地使用权及地上建筑物和其他附着物产权产生的增值额	30%、40%、50%、60%
印花税	根据《中华人民共和国印花税暂行条例》(中华人民共和国国务院令第11号)列举的税目、税率进行征收。	0.01%、0.03%、0.05%
契税	计税公式: 应纳税额=计税依据(成交价格)*税率。	3%
耕地占用税	占用滩涂等其他农用地建房或者从事非农业建设的,适用税额按照当地占用耕地的适用税额的50%确定。计税公式: 应纳税额=实际占用的耕地面积*单位适用税额*50%。	15%
企业所得税	应纳税所得额	免税、25%、20%、15%、12.50%、7.50%

不同税率的纳税主体企业所得税税率说明

单位名称	本期税率/ 征收率	备注
核工业科技开发咨询中心	10%	注1
山西中辐商务服务有限责任公司	10%	注1

单位名称	本期税率/ 征收率	备注
山东中禾恒通建设管理有限公司	10%	注 1
四川中禾恒荣建设开发有限公司	10%	注 1
四川中禾恒安建设管理有限公司	10%	注 1
秦皇岛核城旭腾创业服务有限公司	10%	注 1
大理建中香料有限公司	10%	注 1
成都华西宾馆有限公司	10%	注 1
北京中光探测器有限责任公司	10%	注 1
中核江苏电能服务有限公司	10%	注 1
中核浙江电能服务有限公司	10%	注 1
中核台海烟台光伏有限公司	10%	注 1
成都海龙工程项目管理有限公司	10%	注 1
上海中核核动力科技有限责任公司	10%	注 1
成都核总海迈核设备科技有限公司	10%	注 1
郑州核兴物业管理有限责任公司	10%	注 1
中核地质勘查管理有限公司	10%	注 1
上海华盾工贸有限公司	10%	注 1
中核纵行(北京)国际旅行社有限公司	10%	注 1
宁夏沙坡头水利枢纽有限责任公司	15%	注 2
陕西中核大地实业有限公司	15%	注 3
上海宝银电子材料有限公司	15%	注 3
中核苏阀科技实业股份有限公司	15%	注 3
山西中辐核仪器有限责任公司	15%	注 3
山西中辐科技有限公司	15%	注 3
华核(天津)新技术开发有限公司	15%	注 3
中核(天津)科技发展有限公司	15%	注 3
中国核电工程有限公司	15%	注 3
河南核净洁净技术有限公司	15%	注 3

单位名称	本期税率/ 征收率	备注
中核控制系统工程有限公司	15%	注 3
北京中核北研科技发展股份有限公司	15%	注 3
中核工程咨询有限公司	15%	注 3
北京中核华辉科技发展有限公司	15%	注 3
四川中核艾瑞特工程检测有限公司	15%	注 3
江苏中核华兴特殊建筑工程有限公司	15%	注 3
中核检修有限公司	15%	注 3
中核机械工程有限公司	15%	注 3
原子高科股份有限公司	15%	注 3
上海原子科兴药业有限公司	15%	注 3
广州市原子高科同位素医药有限公司	15%	注 3
深圳市中核海得威生物科技有限公司	15%	注 3
安徽养和医疗器械设备有限公司	15%	注 3
北京北方生物技术研究所有限公司	15%	注 3
北京中同蓝博临床检验所有限公司	15%	注 3
中国核工业电机运行技术开发有限公司	15%	注 3
中核四〇四有限公司	15%	注 3
中核新能核工业工程有限责任公司	15%	注 3
中核(天津)机械有限公司	15%	注 3
中核陕铀汉中机电设备制造有限公司	15%	注 3
成都建中锂电池有限公司	15%	注 3
郑州中核岩土工程有限公司	15%	注 3
中核武汉核电运行技术股份有限公司	15%	注 3
江河机电装备工程有限公司	15%	注 3
湖南江河机电自动化设备股份有限公司	15%	注 3
湖南新华浯溪水电开发有限公司	15%	注 3
核工业计算机应用研究所	15%	注 3

单位名称	本期税率/ 征收率	备注
中核核信信息技术(北京)有限公司	15%	注 3
成都海光核电技术服务有限公司	15%	注 3
中核能源科技有限公司	15%	注 3
中核晶环锆业(全南)有限公司	15%	注 3
中核深圳凯利核能服务有限公司	15%	注 4
中核(宁夏)同心防护科技有限公司	15%	注 5
西安中核蓝天铀业有限公司	15%	注 5
新疆中核天山铀业有限公司	15%	注 5
西安中核核仪器有限公司	15%	注 5
成都中核高通同位素股份有限公司	15%	注 5
中核四〇四有限公司	15%	注 5
四川峨边西河水电有限责任公司	15%	注 5
乐山市金口河新村电力有限责任公司	15%	注 5
甘肃柴家峡水电有限公司	15%	注 5
新疆新华水电投资股份有限公司	15%	注 5
四川宁峡能源发展有限公司	15%	注 5
云南龙江水利枢纽开发有限公司	15%	注 5
临沧新华水利开发有限公司	15%	注 5
花垣县供电有限责任公司	15%	注 5
湖南金垣电力集团股份有限公司	15%	注 5
杨凌新华水务有限公司	15%	注 5
成都中核海川核技术有限公司	15%	注 5
中海油新能源化德风电有限责任公司	15%	注 5
中海油新能源二连浩特风电有限公司	15%	注 5
甘肃昆仑生化有限责任公司	15%	注 5
中海油新能源玉门风电有限公司	15%	注 5
宁夏宁西供水有限公司	12.50%	注 5

单位名称	本期税率/ 征收率	备注
泰山核电有限公司	12.50%、25%	注 6
三门核电有限公司	免税	注 6
江苏核电有限公司	免税、25%	注 6
福建福清核电有限公司	免税、12.50%	注 6
海南核电有限公司	免税	注 6
中核(西藏)实业发展有限公司	9%	注 7
中核辽宁核电有限公司	免税、12.50%	注 8
中核国电漳州能源有限公司	12.50%	注 8
中核云港新能源(连云港)有限公司	免税	注 8
沧州市南大港管理区中科索能光伏发电有限公司	12.50%	注 8
哈密市锦城新能源有限公司	7.50%	注 8
哈密源和发电有限责任公司	7.50%	注 8
新疆新华光伏发电开发有限公司	7.50%	注 8
新疆新华圣树光伏发电有限公司	7.50%	注 8
叶县国博大石崖风力发电有限公司	免税	注 8
合阳东旭太阳能发电有限公司	免税	注 8
连云港连洋新能源科技有限公司	免税	注 8
哈密新华风能有限公司	免税	注 8
富川新能风力发电有限公司	免税	注 8
中海油新能源琦泉平阴风电有限公司	免税	注 8
昌乐中核新能源有限公司	免税	注 8
云霄汇海风电有限公司	免税	注 8
迁西中核光伏发电有限公司	免税	注 8
临城晶澳光伏发电有限公司	免税	注 8
嘉兴中核汇能能源有限公司	免税	注 8
宁波汇能能源有限公司	免税	注 8
察布查尔锡伯自治县中核天山新能源有限公司	免税	注 8

单位名称	本期税率/ 征收率	备注
哈密中核风电有限公司	免税	注 8
和布克赛尔蒙古自治县中核新能源有限公司	12.50%	注 9
新疆新华吉勒布拉克水电开发有限公司	15%	注 9
新华喀什齐热哈塔尔水电开发有限公司	免税	注 9

（二）税收优惠

1. 企业所得税

注 1：本公司下级单位核工业科技开发咨询中心、山西中辐商务服务有限责任公司、山东中禾恒通建设管理有限公司、四川中禾恒荣建设开发有限公司、四川中禾恒安建设管理有限公司、秦皇岛核城旭腾创业服务有限公司、大理建中香料有限公司、成都华西宾馆有限公司、北京中光探测器有限责任公司、中核江苏电能服务有限公司、中核浙江电能服务有限公司、中核台海烟台光伏有限公司、成都海龙工程项目管理有限公司、上海中核核动力科技有限责任公司、成都核总海迈核设备科技有限公司、郑州核兴物业管理有限责任公司、中核地质勘查管理有限公司、上海华盾工贸有限公司、中核纵行(北京)国际旅行社有限公司为年度应纳税所得额低于 100 万元(含 100 万元)的小型微利企业，适用小型微利企业的所得税优惠政策，其所得减按 50% 计入应纳税所得额，按 20% 的税率缴纳企业所得税。

注 2：根据中卫市地税局文件《中卫市地方税务局关于宁夏沙坡头水利枢纽有限责任公司企业所得税优惠税率的批复》(卫地税函〔2015〕12 号)，宁夏沙坡头水利枢纽有限责任公司减按 15% 税率缴纳企业所得税，享受税收优惠期间为 2015 年至 2020 年。

注 3：本公司下级单位陕西中核大地实业有限公司、上海宝银电子材料有限公司、中核苏阀科技实业股份有限公司、山西中辐核仪器有限责任公司、山西中辐科技有限公司、华核(天津)新技术开发有限公司、中核(天津)科技发展有限公司、中国核电工程有限公司、河南核净洁净技术有限公司、中核控制系统工程有限公司、北京中核北研科技发展股份有限公司、中核工程咨询有限公司、北京中核华辉科技发展有限公司、四川中核艾瑞特工程检测有限公司、江苏中核华兴特殊建筑工程有限公司、中核检修有限公司、中核机械工程有限公司、原子高科股份有限公司、上海原子科兴药业有限公司、广州市原子高科同位素医药有限公司、深圳市中核海得威生物科技有限公司、安徽养和医疗器械设备有限公司、北京北方生物技术研究所有限公司、北京中同蓝博临床检验有限公司、中国核工业电机运行技术开发有限公

司、中核四〇四有限公司、中核新能核工业工程有限责任公司、中核(天津)机械有限公司、中核陕铀汉中机电设备制造有限公司、成都建中锂电池有限公司、郑州中核岩土工程有限公司、中核武汉核电运行技术股份有限公司、江河机电装备工程有限公司、湖南江河机电自动化设备股份有限公司、湖南新华浯溪水电开发有限公司、核工业计算机应用研究所、中核核信信息技术(北京)有限公司、成都海光核电技术服务有限公司、中核能源科技有限公司、中核晶环锆业(全南)有限公司等，根据《高新技术企业认定管理办法》(国科发火〔2008〕172号)等相关规定，被认定为高新技术企业，按15%的税率缴纳企业所得税。

注4：本公司下级单位深圳凯利享有的税收优惠依据财税〔2014〕26号对设在横琴新区、平潭综合实验区和前海深港现代服务业合作区的鼓励类产业企业减按15%的税率征收企业所得税，优惠期限自2014年1月1日起至2020年12月31日止。

注5：本公司下级单位中核(宁夏)同心防护科技有限公司、西安中核蓝天铀业有限公司、新疆中核天山铀业有限公司、西安中核核仪器有限公司、成都中核高通同位素股份有限公司、中核四〇四有限公司、四川峨边西河水电有限责任公司、乐山市金口河新村电力有限责任公司、甘肃柴家峡水电有限公司、新疆新华水电投资股份有限公司、四川宁峽能源发展有限公司、云南龙江水利枢纽开发有限公司、临沧新华水利开发有限公司、花垣县供电有限责任公司、湖南金垣电力集团股份有限公司、杨凌新华水务有限公司、成都中核海川核技术有限公司、中海油新能源化德风电有限责任公司、中海油新能源二连浩特风电有限公司根据《财政部、海关总署、国家税务总局关于深入实施西部大发展战略有关税收政策问题的通知》(财税〔2011〕58号)规定，自2011年1月1日至2020年12月31日止，对设在西部地区的鼓励类产业企业减按15%的税率征收企业所得税。对设在西部地区以《西部地区鼓励类产业目录》中规定的产业项目为主营业务，且其当年度主营业务收入占企业收入总额70%以上的企业，经企业申请，主管税务机关审核确认后，可减按15%税率缴纳企业所得税。

本公司下级单位甘肃昆仑生化有限责任公司根据《产业结构调整指导目录(2011年版)》(中华人民共和国国家发展和改革委员会第9号令)和《财政部海关总署国家税务总局关于深化实施西部大发展战略有关税收政策问题的通知》(财税〔2011〕58及国家税务总局《关于深入实施西部大发展战略有关企业所得税问题的公告》(国家税务总局公告2012年第12号规定，本公司之二级子公司甘肃昆仑生化有限责任公司符合免征或减征15%税率企业所得税条件：《鼓励类第一类：农林业第32项》。

本公司下级单位中海油新能源玉门风电有限公司根据《中华人民共和国企业所得税法》第二十七条第(二)项以及《实施细则》第八十七条第一款、第二款的规定，本公司北一、北

二发电项目在 2015 年至 2017 年期间享受免征企业所得税优惠，在 2018 年至 2020 年期间享受减半征收企业所得税优惠。根据《财政部、海关总署、国家税务总局关于深入实施西部大发展战略有关税收政策问题的通知》财税〔2011〕58 号，本公司北一、北二发电项目 2014 年 1 月 1 日至 2020 年 12 月 31 日适用设在西部地区企业减按 15% 税率征收企业所得税。根据《财政部、海关总署、国家税务总局关于深入实施西部大发展战略有关税收政策问题的通知》财税〔2011〕58 号，本公司昌马发电项目 2011 年 1 月 1 日至 2020 年 12 月 31 日适用设在西部地区企业减按 15% 税率征收企业所得税。

根据国家税务总局文件《关于深入实施西部大发展战略有关税收政策问题的通知》（财税〔2011〕58 号）“自 2011 年 1 月 1 日至 2020 年 12 月 31 日，对设在西部地区的鼓励类产业企业减按 15% 的税率征收企业所得税的优惠政策”的规定，宁夏宁西供水有限公司享受税收优惠，适用所得税税率为 15%；另外根据《公共基础设施项目企业所得税优惠目录》（财税〔2008〕116 号）文件相关规定，2015 年 5 月公司取得了宁夏税务部门审核认定，本公司符合文件中“三免三减半”税收优惠政策条件，企业所得税免税期间为 2014 年~2016 年，减半期间为 2017~2019 年。

注 6：根据财政部、国家税务总局颁布的《关于公共基础设施项目和环境保护节能项目企业所得税优惠政策问题的通知》（财税〔2012〕10 号）的规定，于 2007 年 12 月 31 日前经国务院核准的核电站项目的投资经营所得，可在该项目取得第一笔生产经营收入所属纳税年度起，按新税法规定计算的企业所得税享受“三免三减半”优惠政策。秦山核电有限公司方家山 1 号机组和 2 号机组分别于 2014 年和 2015 年投入商业运行，享受企业所得税减半优惠；江苏核电有限公司 3、4 号机组于 2018 年投入商业运行，享受企业所得税减免优惠；三门核电有限公司 1 号、2 号机组于 2018 年投入商业运行，享受企业所得税减免优惠；福建福清核电有限公司 1 号机组、2 号机组、3 号机组和 4 号机组分别与 2014 年、2015 年、2016 年和 2017 投入商业运行，享受企业所得税减免优惠。本年度的 1、2 号机组所得税费用按照 12.50% 计缴，其余机组所得税费用免税；海南核电有限公司 1 号机组于 2015 年 12 月 25 日开始商运，2 号机组于 2016 年 8 月 12 日开始商运，本年 1 号、2 号机组均享受企业所得税减免优惠。

注 7：根据西藏自治区人民政府关于印发《西藏自治区企业所得税政策实施办法》的通知藏政发〔2018〕25 号文件，西藏自治区的企业统一执行西部大发展战略中企业所得税 15% 的税率，除采矿业及矿业权交易行为外，自 2018 年 1 月 1 日起至 2020 年 12 月 31 日止，暂免征收我区企业应缴纳的企业所得税中属于地方分享的部分。根据上述规定，其中企业所得

税预算分配比例：中央 60%，地方 40%，企业所得税实际税负： $15\% \times 60\% = 9\%$ 。

注 8：依据《中华人民共和国企业所得税法》第二十七条第（二）项以及财政部、国家税务总局、国家发展改革委公布的《公共基础设施项目企业所得税优惠目录（2008 年版）》（财税〔2008〕116 号），自 2008 年 1 月 1 日后由政府投资主管部门核准的光伏、风力发电新建项目，其投资经营的所得，自该项目取得第一笔生产经营收入所属纳税年度起，第一年至第三年免征企业所得税，第四年至第六年减半征收企业所得税。

根据《国家税务总局关于实施国家重点扶持的公共基础设施项目企业所得税优惠问题的通知》（国税发〔2009〕80 号），从事《公共基础设施项目企业所得税优惠目录》内符合相关条件和技术标准及国家投资管理相关规定，于 2008 年 1 月 1 日后经批准的公共基础设施项目，其投资经营的所得，自该项目取得第一笔生产经营收入所属纳税年度起，第一年至第三年免征企业所得税，第四年至第六年减半征收企业所得税。其中，国家重点扶持的公共基础设施项目，指的是《公共基础设施项目企业所得税优惠目录》规定的港口码头、机场、铁路、公路、城市公共交通、电力、水利等项目。

本公司下级单位中核辽宁核电有限公司 2019 年度利润部分为光伏发电项目产生，适用该所得税优惠政策，处于“三免三减半”第五年，企业所得税减半征收，利润部分为风电发电项目产生，适用该所得税优惠政策，处于“三免三减半”第一年，企业所得税减免征收。中核国电漳州能源有限公司青径风电项目自 2013 年 1 月 1 日起享受其剩余年限的减免企业所得税优惠，本年度减按 12.50% 计缴企业所得税。中核云港新能源（连云港）有限公司处于处于“三免三减半”第二年，企业所得税减免征收。

本公司下级单位沧州市南大港管理区中科索能光伏发电有限公司 2019 年减半征收企业所得税，为 12.50%。哈密市锦城新能源有限公司、哈密源和发电有限责任公司、新疆新华光伏发电开发有限公司、新疆新华圣树光伏发电有限公司享受 15% 税率优惠政策，并于 2019 年减半征收，实际税率为 7.50%。叶县国博大石崖风力发电有限公司、合阳东旭太阳能发电有限公司、连云港连洋新能源科技有限公司、哈密新华风能有限公司、富川新能风力发电有限公司、中海油新能源琦泉平阴风电有限公司、昌乐中核新能源有限公司、云霄汇海风电有限公司、迁西中核光伏发电有限公司、临城晶澳光伏发电有限公司、嘉兴中核汇能能源有限公司、宁波汇能能源有限公司、察布查尔锡伯自治县中核天山新能源有限公司及哈密中核风电有限公司等公司分别适用上述两项税收优惠政策，2019 年度免征企业所得税。

注 9：根据财政部、国家税务总局《关于新疆困难地区新办企业所得税优惠政策的通知》（财税〔2011〕53 号），和布克赛尔蒙古自治县中核新能源有限公司属于在新疆困难地区新

办的属于《新疆困难地区重点鼓励发展产业企业所得税优惠目录》范围内的企业，自 2016 年取得第一笔生产经营收入所属纳税年度起，2016 至 2017 年免征企业所得税，2018 至 2020 年减半征收企业所得税。

根据《财政部国家税务总局国家发展改革委工业和信息化部关于公布新疆困难地区重点鼓励发展产业企业所得税优惠目录(试行)的通知》(财税〔2011〕60 号)，2014 至 2015 年度免征企业所得税，2016 至 2018 年度减半征收企业所得税。2019 年新疆新华吉勒布拉克水电开发有限公司已超出减半征收期间，采用 15% 税率优惠政策。

根据《财政部国家税务总局、国家发展改革委、工业和信息化部关于公布新疆困难地区重点鼓励发展产业企业所得税优惠目录(试行)的通知》(财税〔2011〕60 号)，以及《新疆困难地区重点鼓励发展产业企业所得税优惠目录》(财税〔2011〕53 号)范围内的企业，自取得第一笔生产经营收入所属纳税年度起，第一年至第二年免征企业所得税，第三年至第五年减半征收企业所得税。新华喀什齐热哈塔尔水电开发有限公司于 2017 年取得第一笔收入，2017 至 2019 年度免征企业所得税，2020 至 2022 年度减半征收企业所得税。

2. 增值税

(1) 本公司下级单位核工业四一六医院、核工业四一七医院、核工业四一九医院税收优惠按照《财政部、国家税务总局关于全面推开营业税改征增值税试点的通知》(财税〔2016〕36 号)有关规定执行。医疗机构提供的医疗服务免征增值税项目。

(2) 本公司下级单位核工业研究生部根据《中华人民共和国营业税暂行条例》(中华人民共和国国务院令第 540 号)学校和其他教育机构提供的教育劳务免征营业税；根据《财政部、国家税务总局关于全面推开营业税改征增值税试点的通知》(财税〔2016〕36 号)附件 3 营业税改征增值税试点过渡政策的规定，从事学历教育的学校提供的教育服务收入免征增值税。

(3) 本公司下级单位上海宝银电子材料有限公司有外销业务，根据国家税务总局国税发〔2005〕51 号文，本公司实行增值税出口货物免、抵、退税政策，并向上海市国家税务局第三分局申请出口货物退(免)税认定表，认定表编号：200400000000240。

(4) 根据《财政部 国家税务总局关于印发〈资源综合利用产品和劳务增值税优惠目录〉的通知》(财税〔2015〕78 号)，本公司下级单位湖南核工业宏华机械有限公司将污染金属解控去污、再循环利用后生产的锰钢、废物固化桶等系列产品属于增值税即征即退项目。

(5) 根据《财政部 国家税务总局关于军品增值税政策的通知》(财税〔2014〕28 号)规定，本公司下级单位核理化院在军品免税合同清单中的军品合同均能享受收入免征增值税的

优惠政策。

(6) 根据《关于军队、军工系统所属单位征收流转税、资源税问题的通知》(财税发〔1994〕11号)文件精神，本公司下级单位中国原子能工业有限公司2019年度军品销售收入免征增值税。

(7) 根据《我国天然铀发展规划纲要》(发改工业〔2005〕1063号文件)精神，天然铀生产视同军品管理，免征增值税。根据财政部、国家税务总局《关于军队、军工系统所属单位免征流转税、资源税问题的通知》(财税字〔1994〕001号)，中核铀业有限责任公司除市场化部分的天然铀生产免征增值税。

(8) 本公司下级单位北京中核华辉科技发展有限公司享受如下税收优惠：根据《国务院关于印发进一步鼓励软件产业和集成电路产业发展若干政策的通知》(国发〔2011〕4号)、《财政部、国家税务总局关于软件产品增值税政策的通知》(财税〔2011〕100号)，为进一步促进软件产业发展，自2011年1月1日起，增值税一般纳税人销售其自行开发生产的软件产品，对其增值税实际税负超3%的部分实行即征即退政策。

(9) 根据《财政部国家税务总局关于核电行业税收政策有关问题的通知》(财税〔2008〕38号)，秦山核电有限公司、核电秦山联营有限公司、秦山第三核电有限公司、江苏核电有限公司、三门核电有限公司、福建福清核电有限公司、海南核电有限公司自核电机组正式商业投产次月起15个年度内，实行增值税先征后退政策，返还比例分三个阶段逐级递减。具体返还比例为：1)自正式商业投产次月起5个年度内，返还比例为已入库税款的75%;2)自正式商业投产次月起的第6至第10个年度内，返还比例为已入库税款的70%;3)自正式商业投产次月起的第11至第15个年度内，返还比例为已入库税款的55%;4)自正式商业投产次月起满15个年度以后，不再实行增值税先征后退政策。增值税退税款专项用于还本付息，不征收企业所得税。

中核国电漳州能源有限公司青径风电已投产，风力发电属于清洁能源，根据《财政部 国家税务总局关于资源综合利用及其他产品增值税政策的通知》(财税〔2008〕第156号)规定，利用风力生产的电力，实现的增值税实行即征即退50%的政策。

根据《财政部、国家税务总局关于进一步明确全面推开营改增试点有关劳务派遣服务、收费公路通行费抵扣等政策的通知》(财税〔2016〕47号)，中核核电运行管理有限公司(以下简称运行公司)、中核霞浦核电有限公司(以下简称霞浦核电)按取得的劳务收入减去提供劳务人员相关人工成本的差额计缴增值税。

(10) 根据财政部、国家税务总局《关于部分资源综合利用及其他产品增值税政策问题

的通知》(财税〔2001〕198号)规定,风力生产的电力按应纳税额减半征收增值税,新疆新华风电开发有限公司享有该税收优惠政策。

根据国税发〔1993〕154号规定,供应或开采未经加工的天然水(如水库供应农业灌溉用水,工厂自采地下水用于生产),不征收增值税,宁夏宁西供水有限公司供水收入免征增值税。

(11)本公司下级单位中国原子能科学研究院享受的税收优惠政策有:残疾人人工资计提加计扣除、院士免征个人所得税、投资收益免征企业所得税、残疾人个人所得税减半、技术转让技术开发免征增值税。

(12)本公司下级单位中核汇能有限公司下属风电企业根据财政部、国家税务总局印发的《关于风力发电增值税政策的通知》(财税〔2015〕第74号)规定,自2015年7月1日起,对纳税人销售自产的利用风力生产的电力产品,实行增值税即征即退50%的政策。

(13)根据财政局财税〔2015〕78号《财政部、国家税务总局关于资源综合利用及其他产品增值税政策的通知》文件规定财税纳税人销售自产的资源综合利用产品和提供资源综合利用劳务(以下称销售综合利用产品和劳务),可享受增值税即征即退政策。本政策自2015年7月1日起执行。根据资源综合利用产品和劳务增值税优惠目录及其享受比例,中核新能源投资有限公司下属部分污水处理厂符合以上规定,自2015年7月1日起享受即征即退增值税70%的优惠政策。

3. 土地使用税

(1)本公司下级单位中国核能电力股份有限公司根据财政部、国家税务总局《关于核电站用地征免城镇土地使用税的通知》(财税〔2007〕124号),对核电站应税土地在基建期内减半征收城镇土地使用税。

(2)本公司下级单位核燃料公司根据《国家税务局关于对核工业总公司所属企业征免土地使用税问题的若干规定》(国税地字〔1989〕007号),生产核系列产品的厂矿用地免征土地使用税。

4. 海域使用金

本公司下级单位中国核能电力股份有限公司根据《关于海域使用金减免管理等有关事项的通知》(财综〔2008〕71号),国务院审批或核准的固定资产投资项目,属于国家发展改革委《产业结构调整指导目录》鼓励类的,海域使用金减免金额最高不超过应缴金额20%。

(三) 其他

1.本公司下级单位中国铀业有限公司在非中国大陆地区注册的公司,适用注册所在地

税收法律规定：

(1) 中核海外铀业控股有限公司及其子公司中核国际有限公司注册地为香港地区现行税收法律法规，所得税适用税率为 16.50%。

(2) 中核海外铀业控股有限公司子公司金兴矿业股份有限公司注册地为尼日尔，适用尼日尔税收法律规定。具体为：适用的增值税税率为 19%，根据签署的矿权合同，在勘探阶段，公司享有免交增值税政策；企业所得税的适用税率为 30%。根据签署的矿权合同，在勘探阶段，公司享有免交所得税的政策。

(3) 中核资源(纳米比亚)开发公司执行纳米比亚所得税政策，所得税的适用税率为 37.50%，但根据矿石品位不同有所区别，矿石品位低的矿山所支付的税金较矿石品位高的矿山少。

2. 本公司下级单位中国核工业建设股份有限公司在非中国大陆地区注册的公司，适用注册所在地税收法律规定：

(1) 中国核工业二三建设(香港)有限公司适用香港地区现行税收法律法规，所得税适用税率为 16.5%。

(2) 中核工程建设纳米比亚有限公司所得税适用税率为 32%。

(3) 中核工程建设马来西亚有限公司所得税适用税率为 24%。

3. 本公司下级单位中国中原对外工程有限公司下属子公司协和港有限公司注册地为香港，适用香港利得税税率 16.50%

4. 本公司下级单位中国宝原投资有限公司下属子公司 SCHAER PROTON AG 注册地为瑞士联邦苏黎世州适用注册所在地税收法律规定：适用的增值税税率为 7.70%；资本税税率为 0.075%，以期末所有者权益总数为基数纳税；企业所得税的适用税率为 8.50%。

5. 本公司下级单位中国原子能工业有限公司下属子公司香港原能工业有限公司适用香港地区现行税收法律法规，所得税适用税率为 16.50%。

6. 本公司下级单位中核投资有限公司在非中国大陆地区注册的公司中核投资(香港)有限公司及其下属子公司适用香港地区现行税收法律法规，所得税适用税率为 16.50%。

七、企业合并及合并财务报表

(一) 子公司情况

序号	企业名称	企业类型	注册地	主要经营地	业务性质	实收资本	持股比例(%)	享有的表决权比例(%)	投资额	取得方式
1	中国核能电力股份有限公司	2 1	北京市西城区	北京市西城区	核力发电	15,555,430,000.00	70.40	70.40	9,712,336,587.18	1
2	中国核燃料有限公司	2 1	北京市西城区	北京市西城区	核燃料加工	206,384,739.00	100.00	100.00	9,693,246,321.92	1
3	中核财务有限责任公司	2 1	北京市西城区	北京市西城区	其他未列明金融业	4,019,200,000.00	90.14	90.14	4,024,645,000.00	1
4	新华水力发电有限公司	2 1	北京市门头沟区	北京市门头沟区	水力发电	1,200,000,000.00	55.00	55.00	3,960,000,000.00	2
5	中国核工业建设股份有限公司	2 1	北京市西城区	北京市西城区	其他建筑安装	2,625,000,000.00	61.78	61.78	2,400,498,650.78	2
6	中核铂业有限责任公司	2 1	北京市东城区	北京市东城区	放射性金属矿采选	834,560,000.00	100.00	100.00	1,736,206,423.19	1
7	上海中核浦源有限公司	2 1	上海市徐汇区	上海市徐汇区	投资与资产管理	1,426,012,000.00	100.00	100.00	1,937,899,950.24	1
8	中核汇能有限公司	2 1	北京市海淀区	北京市海淀区	其他电力生产	1,548,440,000.00	100.00	100.00	1,586,539,831.80	1
9	中国铀业有限公司	2 1	北京市东城区	北京市东城区	放射性金属矿采选	1,393,362,600.00	100.00	100.00	1,396,270,000.00	1
10	中国核工业集团资本控股有限公司	2 1	北京市西城区	北京市西城区	投资与资产管理	3,421,000,000.00	100.00	100.00	3,421,000,000.00	2
11	中国中原对外工程有限公司	2 1	北京市海淀区	北京市海淀区	其他未列明建筑业	244,222,121.23	100.00	100.00	891,769,148.76	1
12	中核投资有限公司	2 1	北京市西城区	北京市西城区	投资与资产管理	800,000,000.00	100.00	100.00	756,399,213.43	2
13	中国同辐股份有限公司	2 1	北京市西城区	北京市西城区	核辐射加工	319,874,900.00	67.95	67.95	661,724,614.57	1

序号	企业名称	企业类型	注册地	主要经营地	业务性质	实收资本	持股比例(%)	享有的表决权比例(%)	投资额	取得方式
14	核建高温堆控股有限公司	2 1	北京市西城区	北京市西城区	核力发电	392,860,000.00	100.00	100.00	811,451,261.69	2
15	中核华建资产管理有限公司	2 1	北京市西城区	北京市西城区	投资与资产管理	350,000,000.00	100.00	100.00	507,863,482.22	2
16	中国核电工程有限公司	2 1	北京市海淀区	北京市海淀区	工程勘察设计	280,000,000.00	100.00	100.00	496,543,800.00	1
17	中国原子能工业有限公司	2 1	北京市西城区	北京市西城区	贸易代理	71,173,222.33	100.00	100.00	321,887,822.33	1
18	中核第四研究设计工程有限公司	2 1	河北省石家庄市	河北省石家庄市	工程勘察设计	133,126,704.47	100.00	100.00	233,404,490.88	1
19	中核动力设备有限公司	2 1	江苏省南京市	江苏省南京市	锅炉及辅助设备制造	263,921,721.15	82.78	82.78	219,971,043.91	2
20	中核房地产开发有限公司	2 1	北京市西城区	北京市西城区	房地产开发经营	70,000,000.00	100.00	100.00	132,191,104.92	2
21	中核四川环保工程有限责任公司	2 1	四川省广元市	四川省广元市	核燃料加工	105,000,000.00	100.00	100.00	105,000,000.00	1
22	中核龙原科技有限公司	2 1	福建省宁德市	福建省宁德市	核能发电	50,000,000.00	100.00	100.00	50,000,000.00	1
23	中核工程咨询有限公司	2 1	北京市海淀区	北京市海淀区	工程管理服务	50,000,000.00	100.00	100.00	50,000,000.00	1
24	中核能源科技有限公司	2 1	北京市海淀区	北京市海淀区	工程管理服务	117,647,100.00	42.50	42.50	50,000,000.00	2
25	中核苏阀科技实业股份有限公司	2 1	江苏省苏州市	浙江省苏州市	阀门和旋塞制造	383,417,593.00	27.25	27.25	45,252,435.72	1
26	中核(北京)传媒文化有限公司	2 4	北京市西城区	北京市西城区	新闻业	6,680,000.00	100.00	100.00	6,680,000.00	4
27	中核(北京)期刊出版有限公司	2 1	北京市西城区	北京市西城区	期刊出版	300,000.00	100.00	100.00	1,952,259.14	2
28	中核环保有限公司	2 1	北京市海淀区	北京市海淀区	危险废物治理	500,000,000.00	100.00	100.00	0.00	1

序号	企业名称	企业类型 级次	注册地	主要经营地	业务性质	实收资本	持股比例 (%)	享有的表决权比例 (%)	投资额	取得方式
29	核工业第二研究设计院	2 1	北京市海淀区	北京市海淀区	其他未列明服务业	7,853,020.11	100.00	100.00	-24,146,979.89	1
30	中国宝源投资有限公司	2 1	北京市西城区	北京市西城区	其他未列明服务业	1,927,255,288.75	100.00	100.00	1,803,397,314.53	1
31	中核智慧城市(天津)教育管理有限公司	2 1	天津市滨海新区	天津市滨海新区	教育管理	504,920,000.00	100.00	100.00	504,920,000.00	1
32	中国核动力研究设计院	2 4	四川省成都市	四川省成都市	工程和技术研究和试验发展	4,065,290,598.78	100.00	100.00		4
33	中国原子能科学研究院	2 4	北京市房山区	北京市房山区	自然科学研究与试验发展	6,634,769,534.98	100.00	100.00		4
34	北京核工业医院	2 4	北京市西城区	北京市西城区	综合医院	90,772,144.37	100.00	100.00		4
35	核工业管理干部学院	2 4	北京市大兴区	北京市大兴区	教育辅助服务	61,879,290.74	100.00	100.00		4
36	核工业二〇三研究所	2 4	陕西省咸阳市	陕西省咸阳市	基础地质勘查	93,270,266.45	100.00	100.00		4
37	核工业新疆矿冶局	2 4	新疆维吾尔自治区伊宁市	新疆维吾尔自治区伊宁市	放射性金属矿采选	13,660,000.00	100.00	100.00		4
38	核工业二〇八大队	2 4	内蒙古自治区包头市	内蒙古自治区包头市	基础地质勘查	178,530,221.28	100.00	100.00		4
39	核工业理化工程研究院	2 4	天津市河东区	天津市河东区	工程和技术研究和试验发展	375,775,602.74	100.00	100.00		4
40	核工业北京化工冶金研究院	2 4	北京市通州区	北京市通州区	工程和技术研究和试验发展	202,051,747.35	100.00	100.00		4
41	核工业计算机应用研究所	2 4	北京市海淀区	北京市海淀区	信息系统集成服务	8,681,923.18	100.00	100.00		4

序号	企业名称	企业类型	注册地	主要经营地	业务性质	实收资本	持股比例(%)	享有的表决权比例(%)	投资金额	取得方式
42	核工业云南矿冶局	2 4	云南省昆明市	云南省昆明市	其他采矿业	2,878,636.97	100.00	100.00		4
43	核工业西南物理研究院	2 4	四川省成都市	四川省成都市	自然科学研究与试验发展	1,509,655,859.89	100.00	100.00		4
44	核工业湖南矿冶局	2 4	湖南省长沙市	湖南省长沙市	放射性金属矿采选	13,127,503.73	100.00	100.00		4
45	核工业广东矿冶局	2 4	广东省韶关市	广东省韶关市	其他采矿业	2,814,009.87	100.00	100.00		4
46	陕西核工业服务局	2 4	陕西省西安市	陕西省西安市	社会保障	6,436,426.03	100.00	100.00		4
47	核工业科技开发咨询中心	2 4	北京市西城区	北京市西城区	其他科技推广和应用服务业	249,206.29	100.00	100.00		4
48	核工业机关服务中心	2 4	北京市西城区	北京市西城区	其他未列明服务业	905,053.15	100.00	100.00		4
49	核工业研究生部	2 4	北京市房山区	北京市房山区	普通高等教育	17,891,393.17	100.00	100.00		4
50	核工业四一六医院	2 4	四川省成都市	四川省成都市	综合医院	10,632.26	100.00	100.00		4
51	核工业航测遥感中心	2 4	河北省石家庄市	河北省石家庄市	基础地质勘查	145,324,655.04	100.00	100.00		4
52	核工业二七〇研究所	2 4	江西省南昌市	江西省南昌市	基础地质勘查	62,162,439.28	100.00	100.00		4
53	核工业二八〇研究所	2 4	四川省广汉市	四川省广汉市	基础地质勘查	60,000,000.00	100.00	100.00		4
54	核动力运行研究所	2 4	湖北省武汉市	湖北省武汉市	自然科学研究与试验发展	385,282,550.18	100.00	100.00		4
55	核工业二四三大队	2 4	内蒙古自治区赤峰市	内蒙古自治区赤峰市	基础地质勘查	165,743,690.63	100.00	100.00		4

序号	企业名称	企业 等级	企业 类型	注册地	主要经营地	业务性质	实收资本	持股比例(%)	享有的表决 权比例(%)	投资额	取得 方式
56	核工业二三〇研究所	2	4	湖南省长沙市	湖南省长沙市	基础地质勘查	55,912,303.77	100.00	100.00		4
57	核工业江西矿冶局	2	4	江西省南昌市	江西省南昌市	放射性金属矿采选	12,393,193.33	100.00	100.00		4
58	核工业西安干休所	2	4	陕西省西安市	陕西省西安市	干部休养所	1,535,305.71	100.00	100.00		4
59	核工业标准化研究所	2	4	北京市海淀区	北京市海淀区	自然科学研究与试验 发展	13,214,043.10	100.00	100.00		4
60	核工业二九〇研究所	2	4	广东省韶关市	广东省韶关市	基础地质勘查	80,000,000.00	100.00	100.00		4
61	中国辐射防护研究院	2	4	山西省太原市	山西省太原市	自然科学研究与试验 发展	336,479,981.33	100.00	100.00		4
62	中国核科技信息与经济研究院	2	4	北京市海淀区	北京市海淀区	其他未列明专业(技 术服务业)	54,429,536.70	100.00	100.00		4
63	核工业第八研究所	2	4	上海市嘉定区	上海市嘉定区	自然科学研究与试验 发展	42,578,374.65	100.00	100.00		4
64	核工业北京地质研究院	2	4	北京市朝阳区	北京市朝阳区	自然科学研究与试验 发展	406,581,553.00	100.00	100.00		4
65	核工业大连应用技术研究所	2	1	辽宁省大连市	辽宁省大连市	自然科学研究与试验 发展	7,977,233.47	100.00	100.00		4
66	核工业总医院	2	4	江苏省苏州市	江苏省苏州市	综合医院	673,900,000.00	100.00	100.00		4
67	核工业四一九医院	2	4	广东省韶关市	广东省韶关市	综合医院	0.00	100.00	100.00		4
68	核工业四一七医院	2	4	陕西省西安市	陕西省西安市	综合医院	9,420,000.00	100.00	100.00		4

序号	企业名称	企业类型 级次	注册地	主要经营地	业务性质	实收资本	持股比例 (%)	享有的表决权比例 (%)	投资额	取得方式
69	中国核工业地质局	2 4	北京市东城区	北京市东城区	基础地质勘查	57,490,000.00	100.00	100.00		4
70	核工业二一六大队	2 4	新疆维吾尔自治区乌鲁木齐	新疆维吾尔自治区乌鲁木齐	基础地质勘查	165,701,482.40	100.00	100.00		4
71	核工业二四〇研究所	2 4	辽宁省沈阳市	辽宁省沈阳市	基础地质勘查	58,181,470.17	100.00	100.00		4
72	核工业甘肃矿冶局	2 4	甘肃省兰州市	甘肃省兰州市	放射性金属矿采选	3,289,195.64	100.00	100.00		4
73	核工业二二一离退休人员管理局	2 4	北京市西城区	北京市西城区	社会保障	19,974,020.81	100.00	100.00		4
74	四川核工业服务局	2 4	四川省成都市	四川省成都市	社会保障	992,557.45	100.00	100.00		4
75	核工业郑州干休所	2 4	河南省郑州市	河南省郑州市	干部休养所	1,335,546.47	100.00	100.00		4
76	核工业档案馆	2 4	北京市西城区	北京市西城区	其他未列明专业(技术服务业)	17,145,047.15	100.00	100.00		4

注：企业类型 -1. 境内非金融子企业 2. 境内金融子企业 3. 境外子企业 4. 事业单位 5. 基建单位

取得方式 -1. 投资设立 2. 同一控制下的企业合并 3. 非同一控制下的企业合并 4. 其他

(二) 母公司拥有被投资单位表决权不足半数但能对被投资单位形成控制的原因

序号	企业名称	持股比例(%)	享有的表决权比例(%)	注册资本	投资额	级次	纳入合并范围原因
1	中核苏阀科技实业股份有限公司	27.25	27.25	383,417,593.00	45,252,435.72	2 级	实际控制
2	中核能源科技有限公司	42.50	42.50	117,647,100.00	50,000,000.00	2 级	实际控制
3	无锡新华新能源发展有限公司	44.00	44.00	110,000,000.00	82,544,499.79	3 级	实际控制
4	宁夏沙坡头水利枢纽有限责任公司	42.00	42.00	111,250,000.00	230,714,893.76	3 级	实际控制
5	张家港市中核华康辐照有限公司	42.00	42.00	10,000,000.00	4,426,900.00	3 级	实际控制
6	河北中核岩土工程有限责任公司	18.60	18.60	16,129,000.00	3,000,000.00	3 级	实际控制
7	西部新锆核材料科技有限公司	32.95	32.95	230,000,000.00	80,000,000.00	3 级	实际控制
8	包头华源众诚汽车销售服务有限公司	48.79	48.79	10,000,000.00	4,878,700.00	4 级	实际控制
9	衡阳中核二四项目管理有限公司	10.00	10.00	10,000,000.00	1,000,000.00	4 级	实际控制
10	四川中核九州通医药有限公司	49.00	49.00	30,000,000.00	14,700,000.00	4 级	实际控制
11	莆田市荔城区荔清环境投资有限公司	49.00	49.00	50,000,000.00	24,500,000.00	5 级	实际控制
12	南京鲁华文化产业投资基金企业(有限合伙)	44.49	44.49	127,000,000.00	56,500,000.00	4 级	实际控制
13	南京宁华文化产业投资企业(有限合伙)	40.90	40.90	644,652,000.00	263,652,000.00	4 级	实际控制
14	南京陕华基础设施设置投资企业(有限合伙)	24.73	24.73	94,000,000.00	23,250,000.00	4 级	实际控制

序号	企业名称	持股比例(%)	享有的表决权比例(%)	注册资本	投资额	层级次	纳入合并范围原因
15	莱芜华瑞城投发展有限公司	2.14	2.14	140,000,000.00	3,000,000.00	4级	实际控制
16	韩城华瑞城建发展有限公司	1.88	1.88	138,000,000.00	2,600,000.00	4级	实际控制
17	南京中核宁信基础建设投资企业(有限合伙)	1.67	1.67	238,900,000.00	4,000,000.00	5级	实际控制
18	宁波溪口雪窦山东岳建设发展有限公司	1.00	1.00	685,800,000.00	6,858,000.00	4级	实际控制
19	南京中核苏信基础建设投资企业(有限合伙)	0.42	0.42	480,000,000.00	2,000,000.00	5级	实际控制
20	南京中核齐信股权投资基金合伙企业(有限合伙)	0.42	0.42	236,000,000.00	1,000,000.00	5级	实际控制
21	齐河创信城乡建设有限公司	0.10	0.10	960,000,000.00	1,000,000.00	5级	实际控制

(三) 重要非全资子公司情况

1. 少数股东

序号	企业名称	少数股东持股比例(%)	当期归属于少数股东的损益	当期向少数股东支付的股利	期末累计少数股东权益
1	中国核能电力股份有限公司	29.60	792,411,868.53	552,849,171.60	13,941,442,602.33
2	中国同辐股份有限公司	32.05	14,281,174.39	12,566,990.40	530,507,898.01
3	中核财务有限责任公司	9.86	51,546,194.35		451,155,423.50
4	中核苏阀科技实业股份有限公司	72.75	31,873,936.01	25,105,357.26	891,703,349.83
5	中国核工业建设股份有限公司	38.22	144,966,066.37	56,189,280.00	4,742,277,128.52
6	新华水力发电有限公司	45.00	-28,555,713.54	552,849,171.60	5,087,768,784.54

2. 主要财务信息

项 目	期末数/本期数				
	中国核能电力股份有限公司	中国同辐股份有限公司	中核财务有限责任公司	中核苏阀科技实业股份有限公司	中国核工业建设股份有限公司
流动资产	46,520,429,863.24	5,088,577,066.88	24,950,926,794.84	1,559,643,648.26	81,741,264,975.27
非流动资产	294,829,577,746.18	2,079,469,033.94	43,575,930,128.40	782,096,655.61	31,232,951,462.81
资产合计	341,350,007,609.42	7,168,046,100.82	68,526,856,923.24	2,341,740,303.87	112,974,216,438.08
流动负债	42,147,008,082.40	2,379,089,067.57	59,521,946,557.24	887,388,116.44	79,421,219,668.91
非流动负债	213,285,491,645.67	322,130,449.69	223,443,735.93	78,203,506.97	16,426,298,708.87
负债合计	255,432,499,728.07	2,701,219,517.26	59,745,390,293.17	965,591,623.41	95,847,518,377.78
营业收入	17,926,062,370.90	1,382,710,485.61		546,009,246.15	22,781,288,615.15
净利润	4,677,597,180.41	234,456,215.44	516,253,431.35	27,954,153.65	416,549,636.93
综合收益总额	4,677,564,559.75	234,456,215.44	517,348,330.47	22,698,839.81	413,802,589.36
经营活动现金流量	10,685,673,193.45	8,541,005.11	389,369,303.47	-82,485,971.29	-3,854,838,940.88

(续上表)

项 目	期初数/上期数				
	中国核能电力股份有限公司	中国同辐股份有限公司	中核财务有限责任公司	中核苏阀科技实业股份有限公司	中国核工业建设股份有限公司
流动资产	34,114,370,266.49	3,491,157,667.61	22,473,305,245.72	1,489,382,523.95	70,246,132,893.42
非流动资产	289,366,671,194.29	1,223,330,464.02	39,659,128,115.13	766,222,193.40	24,259,871,875.43
资产合计	323,481,041,460.78	4,714,488,131.63	62,132,433,360.85	2,255,604,717.35	94,506,004,768.85
流动负债	39,275,997,071.29	2,228,787,317.40	54,581,607,409.16	816,010,264.03	71,344,105,145.57
非流动负债	200,634,446,361.10	325,099,772.66		82,366,416.23	10,714,507,382.24
负债合计	239,910,443,432.39	2,553,887,090.06	54,581,607,409.16	898,376,680.26	82,058,612,527.81
营业收入	17,926,062,370.90	1,382,710,485.61	73,535.04	546,009,245.15	22,781,288,615.15
净利润	4,677,597,180.41	234,456,215.44	516,253,431.35	27,954,153.65	416,549,636.93
综合收益总额	4,677,564,559.75	234,456,215.44	517,348,330.47	22,698,839.81	413,802,589.36
经营活动现金流量	10,685,673,193.45	8,541,005.11	389,369,303.47	-82,485,971.29	-3,854,838,940.88
					339,402,072.27

(四) 本期新纳入合并范围的主体

公司名称	持股比例 (%)	期末净资产	本期净利润	纳入合并范 围的原因
广西光和投资有限公司	100.00	58,430,092.74	4,169,918.48	非同一控制下企业合并
合浦县百熠新能源发展有限公司	100.00	22,131,018.28	2,056,138.79	非同一控制下企业合并
湖北千瑞铭医药有限公司	51.00	40,858,157.29	599,148.20	非同一控制下企业合并
霍林郭勒竟日能源有限公司	100.00	124,384,326.48	4,321,891.74	非同一控制下企业合并
宁波君安药业科技有限公司	100.00	25,416,853.56	2,547,408.36	非同一控制下企业合并
派特(北京)科技有限公司	51.00	9,947,187.14	439,064.26	非同一控制下企业合并
上海优晶生物科技有限公司	70.00	1,180,829.46	-804,944.82	非同一控制下企业合并
上海藏鸿新能源投资管理有限公司	72.00	64,491,478.05	-16,554.93	非同一控制下企业合并
大柴旦明阳新能源有限公司	100.00	257,796,603.98		非同一控制下企业合并
潍坊中核置业有限公司	100.00	4,919,524.19	-80,475.81	投资设立
金湖振和新能源发电有限公司	80.00	236,444,846.62	9,934,966.08	投资设立
中核华盛矿产有限公司	55.00	128,428,403.10	428,403.10	投资设立
河北雄安中核航遥信息科技有限公司	100.00	7,500,000.00	2,295.07	投资设立
青岛中核汇能能源有限公司	100.00	1,320,000.00		投资设立
威海中核能源有限公司	100.00	3,120,000.00		投资设立
兰州五零四医院有限责任公司	100.00	31,560,630.02	-201,694.29	投资设立

公司名称	持股比例 (%)	期末净资产	本期净利润	纳入合并范 围的原因
中核放射医疗投资有限公司	100.00	4,728,163.28	-271,836.72	投资设立
中核健康投资有限公司	52.94	854,557,499.47	4,557,499.47	投资设立
武汉中核中同蓝博医学检验实 验室有限公司	100.00	12,750,000.00		投资设立
原子高科华北医药有限公司	100.00	700,000.00		投资设立
宜昌原子高科医药有限公司	80.00	14,000,000.00		投资设立
兰州原子高科医药有限公司	66.91	2,720,000.00		投资设立
中核安科锐(天津)医疗科技有 限责任公司	100.00	22,660,292.46	-2,339,707.54	投资设立
重庆亚峰建设开发有限公司	100.00	32,018,909.63	-2,111,987.90	投资设立
欣荣建筑工程有限公司	100.00	4,368,270.67	3,172,810.37	投资设立
山东中禾恒信建设管理有限公 司	90.00	23,410,534.25	10,534.25	投资设立
江苏中核宝原建设有限公司	60.00	7,630,369.90	4,631,422.14	投资设立
南京鲁华文化产业投资基金企 业(有限合伙)	44.49	127,258,661.58	-1,663,193.23	投资设立
南京宁华文化产业投资企业 (有限合伙)	40.90	420,248,545.76	-5,290,517.53	投资设立
南京陕华基础设置投资企业 (有限合伙)	24.73	87,215,835.89	-1,018,122.63	投资设立
莱芜华瑞城投发展有限公司	2.14	137,343,733.86	-2,691,909.52	投资设立
韩城华瑞城建发展有限公司	1.88	137,959,610.01		投资设立
南京中核宁信基础建设投资企 业(有限合伙)	1.67	239,041,376.96	-4,998.12	投资设立
宁波溪口雪窦山东岳建设发展 有限公司	1.00	485,740,836.85		投资设立
南京中核苏信基础建设投资企 业(有限合伙)	0.42	480,008,889.33	-4,558.61	投资设立

公司名称	持股比例 (%)	期末净资产	本期净利润	纳入合并范 围的原因
南京中核齐信股权投资基金合 伙企业(有限合伙)	0.42	236,229,937.12	-5,002.75	投资设立
齐河创信城乡建设有限公司	0.1	958,194,680.22	-1,805,398.69	投资设立

(五) 本期发生的非同一控制下企业合并情况

公司名称	购买日	股权取得比例(%)	账面净资产	可辨认净资产公允价值		交易对价	金额	商誉		购买日至期末被购买方的收入	购买日至期末被购买方的净利润
				金额	确定方法			确定方法	金额		
大柴旦明阳新能源有限公司	2019/6/27	100.00	257,796,603.98	290,853,141.89	经审计后评估值	399,170,000.00	108,316,858.11	购买法			
宁波君安药业科技有限公司	2019/4/1	100.00	20,507,057.48	42,976,200.00	经审计后评估值	72,000,000.00	—			20,337,760.31	2,547,408.36
广西光和投资有限公司	2019/2/20	100.00	17,227,210.82	3,278,272.86	经审计后评估值	42,849,488.86	39,571,216.00	购买法		14,224,347.63	4,169,918.48
合浦县百熠新能源发展有限公司	2019/2/22	100.00	58,352.65	-11,165,543.44	经审计后评估值	12,795,905.89	23,961,449.33	购买法		7,215,493.29	2,056,138.79
上海藏鸿新能源投资管理有限公司	2019/5/21	72.00	3,767,603.37	3,858,512.37	经审计后评估值	2,830,320.00	52,191.09	购买法			-16,554.93
上海优晶生物科技有限公司	2019/2/18	70.00	585,744.28	515,400.00	经审计后评估值	1,400,000.00				570,111.21	-804,944.82

公司名称	购买日	股权取得比例(%)	账面净资产	可辨认净资产公允价值		交易对价	金额	商誉		购买日至期末被购买方的收入	购买日至期末被购买方的净利润
				金额	确定方法			确定方法	金额		
霍林郭勒竟日能源有限公司	2019/3/29	100.00	120,062,434.74	89,303,955.74	经审计后评估值	143,608,800.00	59,304,844.26	购买法	11,543,300.00	4,321,900.00	
湖北千瑞铭医药有限公司	2019/6/1	51.00	40,259,009.09	40,259,009.09	合并日审计净资产	30,517,000.00	9,984,905.37	付出对价高于合并日净资产	32,972,748.12	599,148.20	
派特（北京）科技有限公司	2019/1/31	51.00	9,508,122.88	9,508,122.88	合并日审计净资产	8,415,000.00	3,565,857.33	付出对价高于合并日净资产	5,474,024.32	439,064.26	

八、合并财务报表重要项目的说明

(一) 合并资产负债表项目注释

1. 货币资金

项 目	期末数	期初数
库存现金	15,115,574.86	9,615,389.16
银行存款	40,365,544,853.08	27,483,641,829.74
其他货币资金	22,517,295,798.55	24,421,411,124.92
合 计	62,897,956,226.49	51,914,668,343.82
其中：存放在境外的款项总额	2,255,050,446.77	1,005,129,306.13

2. 交易性金融资产

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	37,848,000.00	
其中：权益工具投资	37,848,000.00	
合 计	37,848,000.00	

3. 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

项 目	期末公允价值	年初公允价值
交易性金融资产	45,214,278.68	75,567,278.68
其中：债务工具投资		31,000,000.00
权益工具投资	45,214,278.68	44,567,278.68
指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	67,795,350.14	64,795,350.14
其中：权益工具投资		
其他	67,795,350.14	64,795,350.14
合 计	113,009,628.82	140,362,628.82

4. 应收票据

(1) 明细情况

种 类	期末余额	年初余额
银行承兑汇票	1, 074, 268, 646. 32	975, 341, 149. 90
商业承兑汇票	407, 384, 847. 22	373, 246, 404. 73
小 计	1, 481, 653, 493. 54	1, 348, 587, 554. 63

5. 应收账款

(1) 明细情况

类 别	期末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	5, 155, 599, 528. 04	11. 51	1, 377, 905, 753. 09	26. 73
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	39, 381, 200, 298. 47	87. 92	2, 404, 025, 920. 53	6. 10
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	256, 756, 627. 22	0. 57	191, 677, 077. 00	74. 65
合 计	44, 793, 556, 453. 73	100. 00	3, 973, 608, 750. 62	8. 87

(续上表)

类 别	期初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	1, 141, 276, 533. 20	3. 02	967, 633, 096. 47	84. 79
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	36, 380, 485, 785. 22	96. 37	2, 315, 780, 044. 68	6. 37
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	229, 533, 864. 64	0. 61	169, 541, 847. 81	73. 86
合 计	37, 751, 296, 183. 06	100. 00	3, 452, 954, 988. 96	9. 15

6. 预付款项

账 龄	期末数	年初数

	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1年以内 (含1年)	5,818,716,178.80	64.54	72,837,432.18	5,233,189,283.07	64.53	27,836,922.10
1至2年	1,836,940,515.21	20.38	6,778,239.32	1,613,538,412.31	19.9	8,332,982.19
2至3年	899,165,073.64	9.97	8,632,284.70	744,618,420.62	9.18	8,377,916.39
3年以上	460,309,085.24	5.11	28,351,860.53	517,845,219.91	6.39	53,827,400.83
合计	9,015,130,852.89	100.00	116,599,816.73	8,109,191,335.91	100.00	98,375,221.51

7. 其他应收款

(1) 明细情况

种类	期末数	年初数
应收利息	223,530,242.75	123,193,080.69
应收股利	41,574,899.49	46,333,899.49
其他应收款	11,528,949,284.02	10,842,974,721.14
合计	11,794,054,426.26	11,012,501,701.32

(2) 应收利息

项目	期末余额	年初余额
定期存款	106,801,729.13	109,812,875.90
委托贷款	350,988.45	1,395,669.64
债券投资	9,730,441.65	4,235,454.07
其他	106,647,083.52	7,749,081.08
小计	223,530,242.75	123,193,080.69

(3) 应收股利

项目	期末余额	年初余额	未收回的原因	是否发生减值及其判断依据
账龄一年以内的应收股利	1,470,000.00	33,165,787.50	--	--
其中：上海一鸣过滤技术有限公司	1,470,000.00		尚未支付	否

项目	期末余额	年初余额	未收回的原因	是否发生减值及其判断依据
南京江宁(大学)科教创新园有限公司		24,000,000.00	尚未支付	否
四川永乐电力股份有限公司		3,000,000.00	尚未支付	否
肯纳司太立金属(上海)有限公司		6,165,787.50		否
账龄一年以上的应收股利	40,104,899.49	13,168,111.99		
其中：南京江宁(大学)科教创新园有限公司	24,000,000.00		尚未支付	否
四川永乐电力股份有限公司	3,000,000.00		尚未支付	否
其肯纳司太立金属(上海)有限公司	5,930,600.00	5,993,812.50	尚未支付	否
中盐华湘化工有限责任公司	3,452,000.00	3,452,000.00	正在整改重整	否
上海欣科医药有限公司	2,993,293.78	2,993,293.78	尚未支付	否
湘西自治州渝湘电力投资有限责任公司	729,005.71	729,005.71	尚未支付	否
小 计	41,574,899.49	46,333,899.49	—	—

(4) 其他应收款

种 类	期末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	2,753,095,906.28	19.07	2,272,038,825.86	82.53
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	10,912,908,254.08	75.63	375,901,955.39	3.44
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	764,100,241.12	5.30	253,214,336.21	33.14
合 计	14,430,104,401.48	100.00	2,901,155,117.46	20.10

(续上表)

种类	期初数	
	账面余额	坏账准备

	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	1,886,467,504.47	13.73	1,825,665,885.23	96.78
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	11,638,585,959.99	84.72	939,533,585.64	8.07
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	213,329,640.89	1.55	130,208,913.34	61.04
合计	13,738,383,105.35	100.00	2,895,408,384.21	21.07

8. 买入返售金融资产

(1) 明细情况——按交易品种

项目	期末数	期初数
其他	5,000,000,000.00	
合计	5,000,000,000.00	

(2) 约定购回融出资金

剩余期限	期末数	期初数
1个月内	5,000,000,000.00	
小计	5,000,000,000.00	

9. 存货

(1) 存货分类

项目	期末数		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	17,809,533,976.07	519,301,698.94	17,290,232,277.13
自制半成品及在产品	20,201,282,293.60	868,981,552.11	19,332,300,741.49
库存商品(产成品)	11,616,808,157.60	452,345,647.58	11,164,462,510.02
周转材料(包装物、低值易耗品等)	544,890,758.32	19,096.78	544,871,661.54
工程施工(已完工未结算款)	28,454,204,444.64	101,486,740.68	28,352,717,703.96
其他	4,130,455,825.13	7,715,968.33	4,122,739,856.80
合计	82,757,175,455.36	1,949,850,704.42	80,807,324,750.94

(续上表)

项 目	年初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	16,847,818,609.29	359,205,971.79	16,488,612,637.50
自制半成品及在产品	20,346,345,919.40	876,364,168.60	19,469,981,750.80
库存商品(产成品)	7,107,130,321.84	169,585,468.78	6,937,544,853.06
周转材料(包装物、低值易耗品等)	385,231,298.03	19,096.78	385,212,201.25
工程施工(已完工未结算款)	23,734,505,641.33	103,006,047.43	23,631,499,593.90
其他	4,340,398,937.23	318,901,996.77	4,021,496,940.46
合 计	72,761,430,727.12	1,827,082,750.15	70,934,347,976.97

(2) 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况

项目	期末余额
累计已发生成本	167,747,329,943.62
累计已确认毛利	18,360,292,494.03
减：预计损失	101,486,740.68
已办理结算的金额	157,653,417,993.01
建造合同形成的已完工未结算资产	28,352,717,703.96

10. 持有待售资产

项 目	期末账面价值	期末公允价值	预计处置费用	预计处置时间安排	出售原因和方式
待售车辆	1,957,150.41	1,957,150.41		预计 2019 年	
合 计	1,957,150.41	1,957,150.41		--	

11. 一年内到期的非流动资产

项 目	期末余额	年初余额
一年内到期的应收融资租赁款	1,100,000,000.00	1,099,832,141.79
委托贷款	74,680,000.00	157,000,000.00
其他	48,895,000.00	807,838.71
合 计	1,223,575,000.00	1,257,639,980.50

12. 其他流动资产

项 目	期末余额	年初余额
待抵进项税及预缴税金	5,566,533,615.17	4,270,718,404.12
财政应返还额度	1,691,011,331.62	788,410,248.93
科研项目支出	691,502,182.95	625,026,147.27
银行理财产品	610,800,000.00	947,000,000.00
委托贷款	39,948,194.15	39,948,194.15
减：委托贷款减值准备	29,948,194.15	29,948,194.15
抵债资产	2,041,211.77	2,088,081.37
待摊费用	44,937.07	1,837,136.95
其他	282,444,025.99	86,224,421.82
合 计	8,854,377,304.57	6,731,304,440.46

13. 可供出售金融资产

(1) 明细情况

项 目	期末余额			年初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
可供出售债券	295,525,440.00		295,525,440.00	352,182,840.00		352,182,840.00
可供出售权益工具	17,486,363,938.27	322,130,127.04	17,164,233,811.23	16,263,475,829.15	249,946,329.74	16,013,529,499.41
其中：按公允价值计量的	14,363,714,506.79	45,229,394.04	14,318,485,112.75	11,518,071,490.75	45,229,394.04	11,472,842,096.71
按成本计量的	3,122,649,431.48	276,900,733.00	2,845,748,698.48	4,745,404,338.40	204,716,935.70	4,540,687,402.70
其他	5,069,221,363.78		5,069,221,363.78	4,789,503,615.22		4,789,503,615.22
合 计	22,851,110,742.05	322,130,127.04	22,528,980,615.01	21,405,162,284.37	249,946,329.74	21,155,215,954.63

(2) 期末按公允价值计量的可供出售金融资产

项 目	可供出售权益工具	可供出售债务工具	其他	合计
权益工具的成本/债务工具的摊余成本	7,967,458,017.13	244,291,078.49	5,080,322,674.22	13,292,071,769.84
公允价值	14,318,485,112.75	295,525,440.00	5,069,221,363.78	19,683,231,916.53
累计计入其他综合收益	6,305,797,701.58	51,234,361.51	-11,101,310.44	6,345,930,752.65

项目	可供出售权益工具	可供出售债务工具	其他	合计
的公允价值变动金额				
已计提减值金额	45,229,394.04			45,229,394.04

14. 持有至到期投资

项目	期末数			年初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
债券投资	26,981,980.95	26,981,980.95		26,981,980.95	26,981,980.95	
委托贷款	3,509,722.22		3,509,722.22	3,509,722.22		3,509,722.22
国寿鸿丰两全保险(分红型)	100,000.00		100,000.00	100,000.00		100,000.00
湖南省动力厂企业债券	8,500.00		8,500.00	8,500.00		8,500.00
其他	55,248,127.13	55,248,127.13		55,248,127.13	55,248,127.13	
合计	85,848,330.30	82,230,108.08	3,618,222.22	85,848,330.30	82,230,108.08	3,618,222.22

15. 长期应收款

项目	期末数			年初数			期末折现率 区间(%)
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值	
融资租赁款	7,275,762,541.59	30,357,828.87	7,245,404,712.72	8,684,273,295.70	27,150,776.86	8,657,122,518.84	3.9793-12.4023
其中：未实现融资收益	1,889,780,291.24	14,582,160.44	1,875,198,130.80	1,415,138,115.59		1,415,138,115.59	3.9793-12.4023
其他	13,137,640,898.42	120,041,906.16	13,017,598,992.26	12,262,462,133.36	783,244,438.29	11,479,217,695.07	4.90-950
合计	20,413,403,440.01	150,399,735.03	20,263,003,704.98	20,946,735,429.06	810,395,215.15	20,136,340,213.91	--

16. 长期股权投资

(1) 长期股权投资分类

项目	期末数		
	账面余额	减值准备	账面价值
对联营企业投资	4,750,336,955.75	163,777,631.95	4,586,559,323.80

项 目	期末数		
	账面余额	减值准备	账面价值
对合营企业投资	509,514,104.59		509,514,104.59
合 计	5,259,851,060.34	163,777,631.95	5,096,073,428.39

(续上表)

项 目	期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值
对联营企业投资	4,493,055,928.04	163,777,631.95	4,329,278,296.09
对合营企业投资	518,338,013.03		518,338,013.03
合 计	5,011,393,941.07	163,777,631.95	4,847,616,309.12

17. 其他权益工具投资

(1) 明细情况

项 目	期末余额	年初余额
仪征园博村 PPP 项目	173,250,000.00	
长春润德建设项目管理	38,389,737.72	
渭南市华州区聚兴热力	13,000,000.00	
南京华兴泽博工程项目	10,460,000.00	
嘉兴银行股份有限公司	4,500,000.00	
浙江娃哈哈实业股份有限公司	1,050,000.00	
广东亚纺科技股份有限公司	250,000.00	
成都欣科医药有限公司	111,469.76	111,469.76
常州电站辅机股份有限公司	20,142,221.00	
江苏银行股份有限公司	47,751,662.64	
ST 天化	212,538.60	
合 计	309,117,629.72	111,469.76

(2) 期末重要的其他权益工具情况表

项目	投资成本	累计计入其他综合收益的公允价值变动金额	期末公允价值
仪征园博村 PPP 项目	173,250,000.00		173,250,000.00
长春润德建设项目管理	38,389,737.72		38,389,737.72
渭南市华州区聚兴热力	13,000,000.00		13,000,000.00
南京华兴泽博工程项目	10,460,000.00		10,460,000.00
嘉兴银行股份有限公司	4,500,000.00		4,500,000.00
浙江娃哈哈实业股份有限公司	1,050,000.00		1,050,000.00
广东亚纺科技股份有限	250,000.00		250,000.00
成都欣科医药有限公司	111,469.76		111,469.76
常州电站辅机股份有限公司	20,142,221.00		20,142,221.00
江苏银行股份有限公司	47,751,662.64		47,751,662.64
ST 天化	212,538.60		212,538.60
小 计	309,117,629.72		309,117,629.72

18. 投资性房地产

按成本计量

项 目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
账面原值合计	3,169,423,752.43	42,184,508.23	17,052,018.36	3,194,556,242.30
其中：房屋及建筑物	2,941,277,718.68	40,174,638.24	17,052,018.36	2,964,400,338.56
土地使用权	228,146,033.75	2,009,869.99		230,155,903.74
累计折旧和累计摊销合计	1,057,512,747.79	52,958,988.78	7,560,839.16	1,102,910,897.41
其中：房屋及建筑物	1,021,884,857.50	50,384,771.27	7,560,839.16	1,064,708,789.61
土地使用权	35,627,890.29	2,574,217.51		38,202,107.80
投资性房地产账面净值合计	2,111,911,004.64	--	--	2,091,645,344.89
其中：房屋及建筑物	1,919,392,861.18	--	--	1,899,691,548.95
土地使用权	192,518,143.46	--	--	191,953,795.94
投资性房地产减值准备累计金额合计	182,631.53	4,738,650.24		4,921,281.77

项 目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
其中：房屋及建筑物	182,631.53	4,738,650.24		4,921,281.77
土地使用权				
投资性房地产账面价值合计	2,111,728,373.11	--	--	2,086,724,063.12
其中：房屋及建筑物	1,919,210,229.65	--	--	1,894,770,267.18
土地使用权	192,518,143.46	--	--	191,953,795.94

19. 固定资产

(1) 明细情况

项 目	期末账面价值	年初账面价值
固定资产	280,164,529,002.30	283,385,685,318.40
固定资产清理	190,998,408.49	184,240,193.84
合 计	280,355,527,410.79	283,569,925,512.24

(2) 固定资产

项 目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
账面原值小计：	392,543,605,191.86	4,144,857,289.04	1,853,393,403.09	394,835,069,077.81
其中：土地资产	483,353,384.23			483,353,384.23
房屋及建筑物	104,777,100,297.86	547,586,945.18	217,256,444.02	105,107,430,799.02
机器设备	275,937,133,192.35	3,352,927,028.09	657,449,666.68	278,632,610,553.77
运输工具	2,525,270,942.07	65,533,537.46	230,388,664.25	2,360,415,815.28
电子设备	1,076,097,090.41	14,622,344.54	29,129,649.44	1,061,589,785.51
办公设备	2,183,192,629.04	60,598,122.40	133,670,031.42	2,110,120,720.02
酒店业家具	3,434,107.29	3,924,212.15		7,358,319.44
其他	5,558,023,548.61	99,665,099.22	585,498,947.28	5,072,189,700.54
累计折旧小计：	108,214,152,639.15	6,290,189,258.85	774,638,046.40	113,729,703,851.60
其中：土地资产	--	--	--	--
房屋及建筑物	21,545,909,639.86	13,112,009.31	109,488,144.54	21,449,533,504.63
机器设备	81,515,729,327.86	6,014,976,140.25	342,681,667.43	87,188,023,800.68
运输工具	1,637,499,969.41	45,569,569.76	72,594,879.54	1,610,474,659.63

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
电子设备	581,682,344.51	62,115,277.99	17,850,705.01	625,946,917.49
办公设备	1,423,206,927.49	62,859,633.49	17,412,798.49	1,468,653,762.49
酒店业家具	3,008,338.88	1,223,433.72		4,231,772.60
其他	1,507,116,091.14	90,333,194.33	214,609,851.39	1,382,839,434.08
固定资产账面净值小计	284,329,452,552.71	--	--	281,105,365,226.21
其中：土地资产	483,353,384.23	--	--	483,353,384.23
房屋及建筑物	83,231,190,658.00	--	--	83,657,897,294.39
机器设备	194,421,403,864.49	--	--	191,444,586,753.09
运输工具	887,770,972.66	--	--	749,941,155.64
电子设备	494,414,745.90	--	--	435,642,868.02
办公设备	759,985,701.55	--	--	641,466,957.53
酒店业家具	425,768.41	--	--	3,126,546.84
其他	4,050,907,457.47	--	--	3,689,350,266.47
减值准备小计	943,767,234.31		2,931,010.40	940,836,223.91
其中：土地资产	--	--	--	--
房屋及建筑物	547,356,826.41		28,512.17	547,328,314.24
机器设备	327,794,446.52		2,841,359.99	324,953,086.53
运输工具	8,339,880.09		58,626.33	8,281,253.76
电子设备	108,470.68		2,511.91	105,958.77
办公设备	1,256,636.40			1,256,636.40
酒店业家具				
其他	58,910,974.21			58,910,974.21
固定资产账面价值小计	283,385,685,318.40	--	--	280,164,529,002.30
其中：土地资产	483,353,384.23	--	--	483,353,384.23
房屋及建筑物	82,683,833,831.59	--	--	83,110,568,980.15
机器设备	194,093,609,417.97	--	--	191,119,633,666.56
运输工具	879,431,092.57	--	--	741,659,901.88
电子设备	494,306,275.22	--	--	435,536,909.25

项 目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
办公设备	758,729,065.15	--	--	640,210,321.13
酒店业家具	425,768.41	--	--	3,126,546.84
其他	3,991,996,483.26	--	--	3,630,439,292.26

(3) 固定资产清理

项 目	期末账面价值	年初账面价值	转入清理的原因
香蜜湖华泰小区城市更新项目	188,575,621.82	185,433,546.94	旧改
其他资产报废	2,400,468.83	-1,193,353.10	资产报废
特殊固定资产报废	22,317.84		资产报废
小 计	190,998,408.49	184,240,193.84	--

20. 在建工程

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
在建工程	127,781,731,861.26	111,151,950,657.20
工程物资	234,408,481.94	251,208,170.48
合 计	128,016,140,343.20	111,403,158,827.68

(2) 在建工程

项 目	期末数			年初数
	账面余额	减值准备	账面价值	
福清核电 5、6 号机组	20,189,231,241.36	20,189,231,241.36	17,226,099,081.33	17,226,099,081.33
江苏核电 5、6 号机组	16,822,834,016.12	520,512,820.00	16,302,321,196.12	13,289,707,034.85
辽宁徐大堡核电项目一期工 程	8,535,677,362.93	8,535,677,362.93	7,945,343,257.12	7,945,343,257.12
三门核电 3、4 号机组	6,307,596,178.40	6,307,596,178.40	5,612,931,674.47	5,612,931,674.47
新疆叶尔羌河阿尔塔什水利 枢纽工程	5,664,343,006.67	5,664,343,006.67	5,167,048,774.86	5,167,048,774.86
湖南桃花江核电项目	4,509,991,565.67	4,509,991,565.67	4,225,554,466.65	4,225,554,466.65
红华三、四期	22,913,915.78	22,913,915.78	2,620,679,975.97	2,620,679,975.97
漳州核电项目	4,493,463,741.78	4,493,463,741.78	3,686,202,983.33	3,686,202,983.33
河北沧州核电项目	1,460,204,511.30	1,460,204,511.30	1,312,654,827.17	1,312,654,827.17
示范快堆条保	1,165,022,504.03	1,165,022,504.03	1,156,754,273.90	1,156,754,273.90
恰木萨水电站工程	1,039,566,173.30	1,039,566,173.30	849,975,269.20	849,975,269.20
木扎提河三级水电站	807,707,623.34	807,707,623.34	758,768,284.82	758,768,284.82
核设施退役及放射性废物治 理	3,236,080,790.97	3,236,080,790.97	3,141,327,778.66	3,141,327,778.66

项 目	期末数			年初数	
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备
理					
其他项目	54,226,980,880.64	179,368,831.03	54,047,612,049.61	45,596,379,853.12	916,964,058.25
小 计	128,481,613,512.29	699,881,651.03	127,781,731,861.26	112,589,427,535.45	1,437,476,878.25

(3) 工程物资

项 目	期末余额	年初余额
备品备件	72,249,943.74	145,044,482.41
专用材料	79,738,189.85	71,209,634.79
专用设备	19,585,034.83	19,060,059.56
工程物资	58,838,232.02	8,585,828.90
工具器具	3,505,233.28	4,244,793.86
劳保用品	491,848.22	2,291,778.91
其他		771,592.05
小 计	234,408,481.94	251,208,170.48

21. 生产性生物资产

以成本计量

项 目	年初账面价值	本期增加额	本期减少额	期末账面价值
种植业	47,203.00	2,797.00		50,000.00
其中：白皮松	47,203.00	2,797.00		50,000.00
合计	47,203.00	2,797.00		50,000.00

22. 无形资产

项 目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
原价合计	14,482,535,262.42	1,263,704,064.76	119,675,001.99	15,626,564,325.19
其中：软件	1,240,472,621.91	52,843,234.95	67,865.16	1,293,247,991.70
土地使用权	9,372,035,495.20		35,422,644.35	9,336,612,850.85
专利权	347,974,373.02	1,216,291.26		349,190,664.28
非专利技术	572,275,566.05	4,215,782.85		576,491,348.90
商标权	257,131.85	41,903.62	7,961.16	291,074.31
著作权	13,950,133.77	41,825.03		13,991,958.80
特许权	2,798,856,008.01	1,079,000,514.62	3,053,818.19	3,874,802,704.44
其他	136,713,932.61	126,344,512.43	81,122,713.13	181,935,731.91

项 目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
累计摊销额合计	2,713,495,449.59	273,134,519.62	26,404,093.57	2,960,225,875.64
其中：软件	642,180,113.60	68,696,332.82		710,876,446.42
土地使用权	996,771,046.69	58,946,104.58	6,989,767.65	1,048,727,383.62
专利权	90,427,142.08		14,830,153.29	75,596,988.79
非专利技术	255,159,233.68	22,201,950.47		277,361,184.15
商标权	257,131.85	7,961.16	7,961.16	257,131.85
著作权	4,647,068.87	699,360.78		5,346,429.65
特许权	694,351,707.79	109,699,089.79	1,052,948.30	802,997,849.28
其他	29,702,005.03	12,883,720.02	3,523,263.17	39,062,461.88
无形资产减值准备金额合计	12,420,728.93	154,000.00		12,574,728.93
其中：软件		154,000.00		154,000.00
土地使用权	8,472,908.63			8,472,908.63
专利权				
非专利技术	727,175.00			727,175.00
商标权				
著作权				
特许权				
其他	3,220,645.30			3,220,645.30
账面价值合计	11,756,619,083.90	--	--	12,653,763,720.62
其中：软件	598,292,508.31	--	--	582,217,545.28
土地使用权	8,366,791,539.88	--	--	8,279,412,558.60
专利权	257,547,230.94	--	--	273,593,675.49
非专利技术	316,389,157.37	--	--	298,402,989.75
商标权		--	--	33,942.46
著作权	9,303,064.90	--	--	8,645,529.15
特许权	2,104,504,300.22	--	--	3,071,804,855.16
其他	103,791,282.28	--	--	139,652,624.73

23. 商誉

(1) 商誉账面价值

被投资单位名称或形成商誉的事项	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
新华水力发电有限公司	436,649,109.44			436,649,109.44
中核汇海风电投资有限公司收购东方风电等八家公司股权及中海油新能源投资有限责任公司风电资产	171,209,252.35			171,209,252.35
大柴旦明阳新能源有限公司		108,316,858.11		108,316,858.11
中核国际有限公司	138,004,113.48			138,004,113.48
中国核能科技集团有限公司	68,355,648.77			68,355,648.77
哈密源和发电有限责任公司	61,668,624.34			61,668,624.34
霍林郭勒竟日能源有限公司		59,304,844.26		59,304,844.26
广西光和投资有限公司		39,571,216.00		39,571,216.00
中核晶环锆业有限公司	39,506,002.12			39,506,002.12
合浦县百熠新能源发展有限公司		23,961,449.33		23,961,449.33
SCHAER PROTON AG	17,063,702.96			17,063,702.96
湖南新华白竹洲水电有限公司	12,150,000.00			12,150,000.00
湖北千瑞铭医药有限公司		9,984,905.37		9,984,905.37
江西核工业建设有限公司	8,713,782.63			8,713,782.63
贵州中核水利水电建设有限责任公司	9,103,996.82			9,103,996.82
上海高泰精密管材股份有限公司	8,654,638.40			8,654,638.40

被投资单位名称或形成商誉的事项	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
中核华纬工程设计研究有限公司	5,200,517.87			5,200,517.87
深圳市中核海得威生物科技有限公司	4,585,833.21			4,585,833.21
中核港航工程有限公司	4,236,775.43			4,236,775.43
派特(北京)科技有限公司		3,565,857.33		3,565,857.33
中核晶环锆业(全南)有限公司	1,944,444.61			1,944,444.61
深圳施英达管道有限公司	1,478,280.69			1,478,280.69
桃源县大洑溪水电开发有限公司	1,298,356.68			1,298,356.68
湖南新华晒北滩水电开发有限公司	1,205,603.75			1,205,603.75
中核苏阀球阀有限公司	1,169,885.78			1,169,885.78
江苏中核华兴工程检测有限公司	1,108,951.05			1,108,951.05
张家港市中核华康辐照有限公司	1,084,541.87			1,084,541.87
中核检修有限公司	790,487.43			790,487.43
兰州星原特种锅炉配件有限公司	734,061.19			734,061.19
沛县国恒热力有限公司	351,769.55			351,769.55
中核华誉工程有限责任公司	324,425.17			324,425.17
湖南新桥电力有限公司	129,226.28			129,226.28
上海藏鸿新能源投资管理有限公司		52,191.09		52,191.09
四川中核九州通医药有限公司	50,377.69			50,377.69
连云港连洋新能源科技有限公司	43,852.80			43,852.80

被投资单位名称或形成商誉的事项	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
合 计	996, 816, 262. 36	244, 757, 321. 49		1, 241, 573, 583. 85

(2) 商誉减值准备

被投资单位名称或形成商誉的事项	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
中核汇海风电投资有限公司收购东方风电等八家公司股权及中海油新能源投资有限责任公司风电资产	11, 218, 448. 70			11, 218, 448. 70
上海高泰精密管材股份有限公司	8, 654, 638. 40			8, 654, 638. 40
中核华纬工程设计研究有限公司	5, 200, 517. 87			5, 200, 517. 87
深圳施英达管道有限公司	1, 478, 280. 69			1, 478, 280. 69
小 计	26, 551, 885. 66			26, 551, 885. 66

24. 长期待摊费用

项 目	年初余额	本期增加	本期摊销	其他减少	期末余额	其他减少的原因
操纵员培训费	58, 581, 752. 10		12, 237, 686. 43		46, 344, 065. 67	
13C 原料药车间建设	276, 040. 40		110, 837. 20		165, 203. 20	
GMP 改造工程	1, 862, 099. 90		329, 232. 34		1, 532, 867. 56	
坝区大修支出	20, 369, 514. 48		232, 382. 13		20, 137, 132. 35	
公路改建支出	6, 849, 764. 63		554, 448. 50		6, 295, 316. 13	
固定资产改良支出	693, 053. 48		584, 419. 65		108, 633. 83	
横店医院	460, 000. 00		230, 584. 78		229, 415. 22	
加速器楼租金	1, 024, 368. 00		104, 776. 11		919, 591. 89	
矿井维持维护费用	27, 397, 821. 80	19, 632. 05			27, 417, 453. 85	
临时建筑	1, 288, 875. 00		3, 277. 09		1, 285, 597. 91	
临时设施	22, 610, 178. 02		57, 488. 52		22, 552, 689. 50	
其他	209, 969, 468. 61	316, 742, 740. 94	47, 615, 356. 96	2, 113, 526. 92	476, 983, 325. 67	按期摊销
人员分流安置费用	4, 835, 670. 55		2, 539, 633. 11	28, 564. 98	2, 267, 472. 46	支付房租

项目	年初余额	本期增加	本期摊销	其他减少	期末余额	其他减少的原因
融资租赁手续费	37,617,820.94	38,674,761.66	21,199,947.34		55,092,635.26	
四川机组契税	24,439,253.88		1,013,613.79		23,425,640.09	
调整改革专项支出	268,161,910.28	20,247,818.43	78,580,257.50		209,829,471.21	
消防工程	368,683.15	627,394.64	1,331.02		994,746.77	
合计	686,806,275.22	376,312,347.72	165,395,272.47	2,142,091.90	895,581,258.57	

25. 其他非流动资产

项目	期末余额	年初余额
特准储备物资	17,785,472,919.18	17,846,400,411.84
待抵扣进项税	9,203,886,300.05	9,928,029,411.35
预付款项	1,598,609,439.84	1,805,739,529.88
委托贷款	197,666,642.66	352,143,372.59
临时设施	312,951,612.08	320,967,094.96
核电重大专项	125,400,780.26	121,763,645.76
ABS发行费用	13,507,877.00	17,247,102.96
AP1000特许经营权	11,513,373.60	7,745,753.86
旧城改造项目回迁资产损失	600,000.00	557,815.17
拨入专款项目	129,015.96	129,015.96
其他	1,061,449.88	4,770,517.21
合计	29,250,799,410.51	30,405,493,671.54

26. 短期借款

项目	期末余额	年初余额
质押借款	208,200,000.00	651,700,000.00
抵押借款	262,298,729.89	186,003,387.31
保证借款	4,158,522,334.87	4,007,059,986.07
信用借款	16,902,274,115.99	12,771,319,651.60

项 目	期末余额	年初余额
合 计	21,531,295,180.75	17,616,083,024.98

27. 衍生金融负债

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
利率衍生工具	14,070,629.73	
合 计	14,070,629.73	

28. 应付票据

(1) 明细情况

种 类	期末余额	年初余额
商业承兑汇票	1,156,490,587.70	941,992,195.97
银行承兑汇票	5,806,265,989.11	5,287,137,613.65
小 计	6,962,756,576.81	6,229,129,809.62

29. 应付账款

(1) 明细情况

账 龄	期末余额	年初余额
1 年以内(含 1 年)	29,212,998,154.10	34,184,342,713.44
1-2 年(含 2 年)	13,167,766,547.01	8,753,705,515.88
2-3 年(含 3 年)	6,689,922,957.95	3,078,228,805.17
3 年以上	5,656,820,958.17	4,039,902,822.39
小 计	54,727,508,617.23	50,056,179,856.88

30. 预收款项

账 龄	期末余额	年初余额
1 年以内(含 1 年)	18,209,112,053.73	22,655,114,891.43
1 年以上	16,778,162,135.65	9,492,954,970.15
合 计	34,987,274,189.38	32,148,069,861.58

31. 吸收存款及同业存放

项 目	期末余额	年初余额
活期存款	1,843,049.30	655,935,868.27
其中：公司	1,843,049.30	655,935,868.27
定期存款		80,000,000.00
其中：公司		80,000,000.00
合 计	1,843,049.30	735,935,868.27

32. 应付职工薪酬

(1) 明细情况

项 目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
短期薪酬	3,455,289,149.01	9,676,810,888.87	10,289,485,676.71	2,842,614,361.17
离职后福利—设定提存计划	394,426,553.39	1,253,022,732.94	1,232,190,756.80	415,258,529.53
辞退福利	18,473,625.44	13,148,219.12	17,149,922.69	14,471,921.87
其他	17,503,940.04	31,429,268.26	4,049,797.83	44,883,410.47
合 计	3,885,693,267.88	10,974,411,109.19	11,542,876,154.03	3,317,228,223.04

(2) 短期薪酬明细情况

项 目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
工资、奖金、津贴和补贴	2,040,851,295.43	6,974,110,759.12	7,623,415,950.68	1,391,546,103.87
职工福利费	195,926,394.83	630,547,454.14	640,592,243.94	185,881,605.03
社会保险费	135,239,575.00	680,472,251.67	665,026,956.94	150,684,869.73
其中：医疗保险费	123,272,150.55	546,698,327.60	535,034,826.84	134,935,651.31
工伤保险费	6,386,349.76	41,887,346.70	43,449,764.02	4,823,932.44
生育保险费	5,582,290.36	35,045,433.61	35,779,395.92	4,848,328.05
其他	-1,215.67	56,841,143.76	50,762,970.16	6,076,957.93
住房公积金	35,195,771.99	715,506,166.87	705,585,517.30	45,116,421.56
工会经费和职工教育经费	924,682,201.27	241,424,325.49	216,506,065.61	949,600,461.15

项 目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
短期带薪缺勤		97,837.92	93,023.36	4,814.56
其他短期薪酬	123,393,910.49	434,652,093.66	438,265,918.88	119,780,085.27
小 计	3,455,289,149.01	9,676,810,888.87	10,289,485,676.71	2,842,614,361.17

(3) 设定提存计划明细情况

项 目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
基本养老保险	176,194,824.46	966,070,587.05	960,314,440.12	190,992,265.85
失业保险费	31,451,032.97	32,632,841.82	32,584,369.68	31,420,439.12
企业年金缴费	186,780,695.96	254,319,304.07	239,291,947.00	192,845,824.56
小 计	394,426,553.39	1,253,022,732.94	1,232,190,756.80	415,258,529.53

33. 应交税费

项 目	期末余额	年初余额
增值税	477,428,826.68	1,009,559,704.23
资源税	4,170,689.46	11,244,882.86
企业所得税	1,223,794,991.05	1,535,437,757.89
城市维护建设税	34,260,115.95	50,637,227.07
房产税	117,577,278.74	125,332,343.69
土地使用税	21,779,782.76	33,995,587.94
个人所得税	79,138,425.54	270,726,472.51
教育费附加	27,755,738.87	41,462,093.58
其他税费	650,106,029.06	1,226,991,953.76
合 计	2,636,011,878.11	4,305,388,023.53

34. 其他应付款

(1) 明细情况

项 目	期末余额	年初余额

项目	期末余额	年初余额
应付利息	3,216,597,140.08	1,421,535,432.98
应付股利	992,791,528.14	961,025,239.45
其他应付款	16,046,722,554.25	15,040,205,492.80
合计	20,256,111,222.47	17,422,766,165.23

(2) 应付利息

项目	期末余额	年初余额
分期付息到期还本的长期借款利息	1,805,844,781.51	481,184,613.05
企业债券利息	716,086,583.90	849,814,389.21
短期借款应付利息	36,941,201.40	13,896,671.56
其他利息	657,724,573.27	76,639,759.16
小计	3,216,597,140.08	1,421,535,432.98

(3) 应付股利

项目	期末余额	年初余额
普通股股利	945,172,380.38	913,406,091.69
其他	47,619,147.76	47,619,147.76
小计	992,791,528.14	961,025,239.45

(4) 其他应付款

项目	期末余额	年初余额
应付往来款项	5,915,078,964.56	5,451,532,975.31
保证金、押金等	4,235,252,085.74	4,014,807,850.23
应付、代付款项	2,700,314,116.80	2,427,489,433.79
应付工程款	1,069,744,705.71	1,058,004,568.65
应付销售服务费	905,689,603.11	903,280,297.51
应付个人款项	245,701,775.19	238,545,412.81
其他	974,941,303.14	946,544,954.50
小计	16,046,722,554.25	15,040,205,492.80

35. 一年内到期的非流动负债

项 目	期末余额	年初余额
1年内到期的长期借款	14,483,898,479.32	13,714,258,575.32
1年内到期的应付债券	800,000,000.00	2,000,000,000.00
1年内到期的长期应付款	771,388,484.44	1,773,344,350.27
1年内到期的其他长期负债	57,847,285.71	40,497,285.71
合 计	16,113,134,249.47	17,528,100,211.30

36. 其他流动负债

项 目	期末余额	年初余额
短期应付债券	54,850,000.00	2,000,000,000.00
一年内到期的递延收益	688,595,526.19	903,664,997.83
利率掉期合约	9,883,969.16	10,878,981.16
预提费用	67,394,350.15	17,076,824.74
工程结算与工程施工差额	95,183,811.70	97,677,116.99
待转销项税额	840,761,997.47	828,601,667.09
供应链金融业务	2,601,196,666.05	1,278,682,720.01
财政资金	57,490,540.46	57,490,540.46
其他	4,112,017.62	5,494,455.16
合 计	4,419,468,878.80	5,199,567,303.44

37. 长期借款

项 目	期末余额	年初余额	期末利率区间(%)
质押借款	17,700,573,553.69	14,931,737,417.11	4.41—5.39
抵押借款	7,760,797,698.12	9,677,016,273.20	4.41—5.64
保证借款	14,939,945,251.23	10,851,200,341.80	3.915—5.70
信用借款	171,507,675,839.68	175,329,625,599.92	0—7.59
合 计	211,908,992,342.72	210,789,579,632.03	--

38. 长期应付职工薪酬

项 目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
离职后福利-设定受益计划净负债	621,544,000.00	2,205,162.56	10,680,301.30	613,068,861.26
辞退福利	15,801,669.98	1,895,000.04	2,425,000.02	15,271,670.00
合 计	637,345,669.98	4,100,162.60	13,105,301.32	628,340,531.26

39. 预计负债

项 目	期末余额	年初余额
弃置费用	5,013,668,670.68	4,854,024,334.43
对外提供担保	67,078,219.72	598,287,106.24
未决诉讼	21,204,000.15	21,204,000.15
产品质量保证	15,224,592.91	16,338,771.91
其他	141,806,349.77	139,263,452.68
合 计	5,258,981,833.23	5,629,117,665.41

40. 其他非流动负债

项 目	期末余额	年初余额
特准储备基金	17,846,400,411.84	17,846,400,411.84
其他	29,752,645.64	4,580,000.00
合 计	17,876,153,057.48	17,850,980,411.84

41. 实收资本

投资者名称	年初余额		本期 增加	本期 减少	期末余额	
	投资金额	所占比例(%)			投资金额	所占比例(%)
合 计	67,389,920,146.04	100.00	688,453,622.41		68,078,373,768.45	100.00
国务院国资委	67,389,920,146.04	100.00	688,453,622.41		68,078,373,768.45	100.00

42. 其他权益工具

发行在外的 金融工具	年初数		本期增加		本期减少		期末数	
	数量	账面价值	数量	账面 价值	数量	账面 价值	数量	账面价值
永续债	53,000,000.00	5,300,000,000.00					53,000,000.00	5,300,000,000.00
合计	53,000,000.00	5,300,000,000.00					53,000,000.00	5,300,000,000.00

43. 资本公积

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本(股本)溢价	3,573,028,738.48			3,573,028,738.48
其他资本公积	12,990,607,975.53	76,072,108.35		13,066,680,083.88
合计	16,563,636,714.01	76,072,108.35		16,639,708,822.36
其中：国有独享 资本公积				

44. 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	614,266,147.54	433,739,612.24	334,239,302.32	713,766,457.46	
其他	646,649.58	1,376,510.67	1,215,290.92	807,869.33	
合计	614,912,797.12	435,116,122.91	335,454,593.24	714,574,326.79	—

45. 盈余公积

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积金	9,364,357,329.25	547,801,068.02	579,156,500.00	9,333,001,897.27
任意盈余公积金	35,185,236.43			35,185,236.43
合计	9,399,542,565.68	547,801,068.02	579,156,500.00	9,368,187,133.70

46. 未分配利润

项目	本期数	上年同期数
调整前上期末未分配利润	18,606,031,460.26	14,688,134,126.32
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）	-10,929,356.00	-21,552,013.53

项 目	本期数	上年同期数
调整后期初未分配利润	18,595,102,104.26	14,666,582,112.79
加：本期归属于母公司所有者的净利润	4,116,810,959.24	6,286,694,679.43
其他调整因素	27,606,713.99	
减：提取法定盈余公积	403,924,506.23	864,934,778.78
提取一般风险准备		28,765,555.37
应付普通股股利		576,318,300.00
其他减少	16,383,435.31	877,226,697.81
期末未分配利润	22,319,211,835.95	18,606,031,460.26

(二) 合并利润表项目注释

1. 营业收入、营业成本

(1) 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	79,466,420,993.03	60,215,723,544.10	68,040,721,820.13	52,466,122,599.01
核能发电	21,290,018,879.51	12,057,170,354.15	17,798,262,175.01	10,051,973,049.23
新能源发电	658,763,332.65	278,127,792.71	577,862,572.50	252,843,447.92
商用铀产品销售	5,516,178,405.64	2,878,763,579.78	3,618,547,164.58	2,274,956,675.23
建筑施工	4,731,880,951.94	4,154,923,537.62	4,150,772,764.86	3,777,203,216.02
贸易收入	891,293,985.85	848,010,307.53	781,836,829.69	770,918,461.39
医疗收入	1,628,030,185.43	1,324,270,371.45	1,428,096,653.89	1,203,882,155.86
地质勘查及技术收入	934,937,142.82	806,996,088.78	820,120,300.72	733,632,807.98
房地产开发	5,441,018.92	2,530,999.90	4,772,823.61	2,300,909.00
仪器仪表	99,912,294.18	57,772,550.01	87,642,363.32	52,520,500.01
建安业务-军工工程	1,529,469,298.45	1,366,328,045.96	1,341,639,735.48	1,242,116,405.42
建安业务-核电工程	4,902,976,070.61	4,052,213,318.40	4,125,417,605.80	3,502,012,107.64
建安业务-工业与民用工程	16,455,210,760.49	15,570,365,694.84	14,346,676,105.69	13,245,786,995.31

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
核能科技利用	329,555,917.99	311,606,590.46	289,084,138.59	283,278,718.60
能源业务	1,731,262,205.33	1,122,760,599.49	1,518,651,057.31	1,020,691,454.08
环保业务	197,092,156.51	106,210,098.49	172,887,856.59	96,554,634.99
其他	18,564,398,386.71	15,277,673,614.53	16,978,451,672.49	13,955,451,060.33
其他业务小计	675,596,859.49	411,252,224.75	550,288,708.05	424,533,841.09
合计	80,142,017,852.52	60,626,975,768.85	68,591,010,528.18	52,890,656,440.10

(2) 建造合同当期确认收入金额最大的前 10 项

合同项目	合同 总金额	完工 进度 (%)	累计确认的合同收入	累计确认的合同成本	已办理结算价款	累计收款数	当期确认的合同收入	当期确认的合同成本
固定造价合同	52,364,211,309.21	49,961,459,875.08	95.41	41,706,657,333.72	40,487,394,146.42	1,154,976,532.37	45,460,018,650.23	45,161,763,765.21
其中：田湾项目	16,187,030,085.68	15,908,222,182.64	98.28	13,663,069,163.01	13,539,064,347.25	124,004,815.76	14,000,582,828.16	13,736,532,296.63
福清核电项目	24,467,235,221.00	23,821,175,478.62	97.36	20,359,365,650.32	19,840,415,567.08	518,950,083.24	23,007,725,661.45	22,664,988,978.00
K2K3 项目	6,442,606,219.00	5,407,039,950.72	83.93	3,650,637,929.37	3,316,910,366.98	269,640,907.46	5,112,648,510.16	5,232,741,668.52
漳州核电项目	1,313,870,085.68	1,035,062,182.64	78.78	988,415,934.41	967,322,143.41	21,093,791.00	1,051,686,565.47	1,010,106,224.76
凯达尔项目	1,579,900,000.00	1,445,608,500.00	91.50	1,428,285,123.29	1,306,380,887.81	121,404,235.48	1,472,701,797.55	1,441,512,419.56
乏燃料后处理工业示范厂工艺设施及其配套设施	1,909,090,909.09	1,708,636,363.64	89.50	318,908,318.26	285,422,944.84	33,485,373.42	251,831,815.75	580,702,294.40
建筑工程施工	757,480,631.17	706,541,244.97	93.28	754,956,891.33	703,108,940.53	51,847,950.50	562,839,471.69	489,179,883.34
公路一期第二合同段	324,300,000.00	291,875,392.88	90.00	215,988,568.14	194,393,303.06	21,595,265.08		
越南光耀项目	357,272,727.27	335,779,609.74	93.98	204,892,394.66	192,566,303.18	12,326,091.48		
永州幼儿师范高等专科学校项目	339,295,516.00	336,581,151.87	99.20	122,137,361.23	120,415,551.28	1,721,809.95		
鞍钢运输堆排工程							122,137,361.23	120,415,551.28

2. 利息净收入

项 目	本期发生额	上期发生额
利息收入	298, 385, 335. 81	330, 649, 297. 32
存放同业	242, 754, 507. 76	293, 775, 345. 91
存放中央银行	35, 238, 619. 40	34, 983, 998. 10
买入返售金融资产	20, 392, 208. 65	1, 889, 953. 31
利息支出	13, 763, 467. 57	67, 302, 737. 10
拆入资金	1, 045, 138. 88	
吸收存款	12, 718, 328. 69	67, 302, 737. 10
利息净收入	284, 621, 868. 24	263, 346, 560. 22

3. 销售费用

项 目	本期发生额	上期发生额
销售及业务经费	624, 563, 320. 66	530, 655, 878. 33
职工薪酬	163, 456, 356. 81	149, 383, 430. 97
运输及装卸费	55, 911, 089. 94	58, 022, 708. 75
广告费	11, 844, 874. 56	18, 093, 974. 26
委托代销手续费	19, 987, 884. 11	12, 374, 064. 20
修理费	409, 906. 42	5, 025, 957. 01
其他	196, 397, 753. 82	129, 455, 076. 17
合 计	1, 072, 571, 186. 32	903, 011, 089. 69

4. 管理费用

项 目	本期发生额	上期发生额
其中： 职工薪酬	2, 401, 659, 060. 56	2, 291, 126, 446. 42
折旧费及摊销费	527, 379, 781. 91	480, 195, 182. 55
差旅费	130, 895, 877. 15	113, 788, 966. 95
修理费	70, 038, 470. 91	61, 040, 547. 78

项 目	本期发生额	上期发生额
租赁、物业费	69,158,446.88	62,970,849.78
咨询费	49,604,175.22	45,166,096.22
聘请中介机构费	47,975,202.32	43,682,867.31
办公费	36,329,456.73	75,518,643.07
业务招待费	35,858,864.96	32,650,577.05
保险费	10,474,856.92	9,537,672.86
诉讼费	8,708,767.31	7,929,595.05
会议费	7,057,016.49	6,425,626.16
税金	2,874,117.78	2,616,970.84
董事会费	2,115,816.00	1,926,514.22
其他	796,547,600.02	586,624,772.84
合 计	4,196,677,511.16	3,821,201,329.10

5. 财务费用

项 目	本期数	上年数
利息支出	5,415,758,895.20	3,820,174,648.15
减： 利息收入	323,637,656.61	176,202,962.69
加： 汇兑净损失(净收益以“-”号填列)	18,790,927.27	-63,513,875.12
其他	245,168,691.35	172,458,111.14
合 计	5,356,080,857.21	3,752,915,921.48

6. 投资收益

产生投资收益的来源	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	94,775,908.88	60,337,231.54
处置长期股权投资产生的投资收益	104,113,991.84	395,000,000.00
金融工具持有期间的投资收益	109,482,902.80	
其中：债权投资	108,354,319.47	

产生投资收益的来源	本期发生额	上期发生额
其他债权投资	1,128,583.33	
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益	5,233,974.00	19,292,868.21
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益	51,113.07	296,054.20
可供出售金融资产等取得的投资收益	143,652,062.59	361,742,431.94
处置可供出售金融资产取得的投资收益		4,793,586.89
其他	116,445,766.70	140,656,151.47
合 计	573,755,719.88	982,118,324.25

7. 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
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	36,586,665.23	33,805,569.42
合 计	36,586,665.23	33,805,569.42

8. 信用减值损失

项 目	本期发生额	上期发生额
坏账损失（新金融资产准则适用）	-385,479,452.30	
债权投资信用减值损失	-9,982,706.52	
合 计	-395,462,158.82	

9. 资产减值损失

项 目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	-56,072.99	-219,293,130.39
存货跌价损失	1,510,400.08	-32,708,372.41
其他	-16,617,293.48	-6,459,336.78

项 目	本期发生额	上期发生额
合 计	-15,162,966.39	-258,460,839.58

10. 资产处置收益

项 目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性 损益的金额
非流动资产处置	4,607,624.61	22,552,229.02	4,607,624.61
合 计	4,607,624.61	22,552,229.02	4,607,624.61

11. 营业外收入

项 目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性 损益的金额
非流动资产毁损报 废利得	2,896,053.84	1,501,076.55	2,896,053.84
无法支付款项	1,378,657.54		1,378,657.54
政府补助	46,625,274.51	231,931,767.06	46,625,274.51
债务重组利得		2,880,977.93	
接受捐赠	6,600,000.00		6,600,000.00
退税收入	376,672.68	165,009.78	376,672.68
赔偿收入		186,725.00	
销售废料		26,631.22	
罚款净收入	3,564,097.05	3,878,440.91	3,564,097.05
盘盈利得	56,304.21	644,253.96	56,304.21
其他	73,100,094.89	118,866,672.27	73,100,094.89
合 计	134,597,154.72	360,081,554.68	134,597,154.72

12. 营业外支出

项 目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性 损益的金额

项 目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产毁损报废损失	44,189,292.24	1,061,763.85	44,189,292.24
对外捐赠	34,309,248.46	14,487,767.75	34,309,248.46
非常损失		79,929.90	
赔偿金、违约金及罚款支出	3,041,807.86	9,078,876.37	3,041,807.86
滞纳金	161,200.87	336,080.13	161,200.87
企业办社会费用	26,774,073.41		26,774,073.41
其他	71,391,882.24	77,250,781.69	71,391,882.24
合计	179,867,505.08	102,295,199.69	179,867,505.08

13. 所得税费用

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	2,064,912,535.76	1,973,650,154.25
递延所得税调整	3,630,585.25	-639,334,502.03
其他	9,047,613.08	-4,916,421.94
合计	2,077,590,734.09	1,329,399,230.28

14. 归属于母公司所有者的其他综合收益

(1) 其他综合收益各项目及其所得税影响和转入损益情况

项 目	本期发生额			上期发生额	
	税前金额	所得税	税后净额	税前金额	所得税
1) 不能重分类进损益的其他综合收益	3,845,492.49	961,373.12	2,884,119.37	-14,089,525.24	-2,113,428.79
① 重新计量设定受益计划变动额	492,547.38	123,136.84	369,410.54	-14,089,525.24	-2,113,428.79
② 其他权益工具投资公允价值变动	3,352,945.11	838,236.28	2,514,708.83		
2) 将重分类进损益的其他综合收益	3,266,541,114.97	828,396,381.18	2,438,144,733.79	-1,065,552,980.98	-265,800,587.50
① 权益法下可转进损益的其他综合收益	-47,846,122.07		-47,846,122.07	-3,173,110.07	-3,173,110.07
减：前期计入其他综合收益当期转入损益					
小 计	-47,846,122.07		-47,846,122.07	-3,173,110.07	-3,173,110.07
② 其他债权投资公允价值变动	76,921.08		76,921.08		
减：前期计入其他综合收益当期转入损益					
小 计	76,921.08		76,921.08		
③ 可出售金融资产公允价值变动损益	3,313,585,524.72	828,396,381.18	2,485,189,143.54	-1,063,202,349.99	-265,800,587.50
减：前期计入其他综合收益当期转入损益					
小 计	3,313,585,524.72	828,396,381.18	2,485,189,143.54	-1,063,202,349.99	-265,800,587.50
					-797,401,762.49

项 目	本期发生额			上期发生额		
	税前金额	所得税	税后净额	税前金额	所得税	税后净额
(4) 现金流量套期储备(现金流量套期损益的有效部分)	-1,145,959.92		-1,145,959.92			
减: 前期计入其他综合收益当期转入损益						
转为被套期项目初始确认金额的调整额						
小 计	-1,145,959.92		-1,145,959.92			
(5) 外币财务报表折算差额	1,870,751.16		1,870,751.16	822,479.08		822,479.08
减: 前期计入其他综合收益当期转入损益						
小 计	1,870,751.16		1,870,751.16	822,479.08		822,479.08
3) 其他综合收益合计	3,270,386,607.46	829,357,754.30	2,441,028,853.16	-1,079,642,566.22	-267,914,016.29	-811,728,489.93

(三) 合并现金流量表项目注释

1. 现金流量表补充资料

补充资料	本期发生额	上期发生额
(1) 将净利润调节为经营活动现金流量:	—	—
净利润	7,447,847,699.23	7,104,667,258.66
加: 资产减值准备	15,162,966.39	258,460,839.58
信用资产减值损失	395,462,158.82	
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	8,582,828,555.92	6,947,187,717.11
无形资产摊销	273,134,519.62	235,028,205.07
长期待摊费用摊销	165,395,272.47	96,907,440.66
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)	-4,607,624.61	-25,395,900.52
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)	41,293,238.40	
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)	-36,586,665.23	4,941,671.30
财务费用(收益以“-”号填列)	5,415,758,895.20	3,756,660,773.03
投资损失(收益以“-”号填列)	-573,755,719.88	-982,118,324.25
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	325,186,987.58	-591,997,897.57
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)	313,396,201.04	-25,684,689.18
存货的减少(增加以“-”号填列)	-9,872,976,773.97	-1,483,750,735.63
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-8,772,987,022.69	-8,458,447,239.16
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	1,638,093,936.56	-1,555,913,681.97
其他		
经营活动产生的现金流量净额	5,352,646,624.85	5,280,545,437.13
(2) 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
(3) 现金及现金等价物净变动情况:		
现金的期末余额	51,214,651,257.18	44,426,292,771.47

补充资料	本期发生额	上期发生额
减：现金的年初余额	34,990,017,176.26	34,514,272,587.53
加：现金等价物的期末余额	1,500,000,000.00	3,000,000,000.00
减：现金等价物的年初余额	2,000,000,000.00	2,500,000,000.00
现金及现金等价物净增加额	15,724,634,080.92	10,412,020,183.94

2. 现金和现金等价物的构成

项 目	期末余额	年初余额
(1) 现金	51,214,651,257.18	34,990,017,176.26
其中：库存现金	15,115,574.86	9,615,389.16
可随时用于支付的银行存款	40,365,544,853.08	27,280,046,820.37
可随时用于支付的其他货币资金	10,370,182,507.49	534,255,433.66
可用于支付的存放中央银行款项	463,808,321.75	567,817,919.36
存放同业款项	6,785,583,155.44	6,598,281,613.71
(2) 现金等价物	1,500,000,000.00	2,000,000,000.00
其中：三个月内到期的债券投资		
(3) 期末现金及现金等价物余额	52,714,651,257.18	36,990,017,176.26
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金及现金等价物		

(四) 其他信息

1. 借款费用

项目名称	资本化率(%)	本期资本化金额
福清 5、6 号机组	4.39	267,945,172.86
江苏核电 5、6 号机组	3.19	240,132,672.05
辽宁徐大堡一期项目	4.75	155,747,722.96
三门核电二期工程	2.35	116,863,591.69
湖南桃花江核电有限公司	4.76	62,231,342.99
新疆叶尔羌河阿尔塔什水利枢纽工程	4.41	35,887,600.00
木扎提河三级水电站	3.81	18,628,399.81

项目名称	资本化率(%)	本期资本化金额
恰木萨水电站工程	4.58	23,384,061.98
乔巴特水利枢纽工程	4.46	13,929,467.38
中核华电河北核电有限公司	4.81	11,771,836.01
中核国电漳州能源有限公司	4.70	16,485,432.45
海南昌江核电3、4号机组	3.67	9,342,732.12
福建三明核电有限公司	4.75	466,653.19
合计	—	972,816,685.49

2. 租赁

(1) 经营租赁出租人披露

经营租赁租出资产类别	期末账面价值	年初账面价值
房屋建筑物	1,135,882,180.80	2,316,284,318.18
土地使用权	2,636,704.50	98,153,886.62
机器设备	7,980,288.03	511,311.76
其他资产	2,644,987.73	
小计	1,149,144,161.06	2,414,949,516.56

(2) 重大的经营租赁承租人披露

剩余租赁期	经营租赁额
1年以内(含1年)	8,342,993.35
1年以上2年以内(含2年)	10,337,260.78
2年以上3年以内(含3年)	4,825,390.72
3年以上	4,787,916.12
小计	28,293,560.97

3. 外币货币性项目

项 目	期末外币余额	折算汇率	期末折算成人民币余额

项 目	期末外币余额	折算汇率	期末折算成人民币余额
货币资金	—	—	2,787,086,268.90
其中：美元	302,168,094.89	6.8747	2,077,315,001.94
欧元	1,468,753.74	7.8170	11,481,247.99
港币	350,005,892.62	0.8797	307,886,183.50
英镑	76,867.16	8.7113	669,612.89
印度尼西亚卢比	9,323,954,350.85	0.0005	4,661,977.18
新苏丹磅	6,154.10	0.1524	937.88
新加坡元	499,638.28	4.6077	2,302,183.30
图格里克	1,438,648,488.52	0.0026	3,740,486.07
泰铢	28,774,177.53	0.2234	6,426,824.25
日元	149.68	0.0638	9.55
纳元	24,897,167.92	0.4852	12,080,105.87
缅元	997,878,715.59	0.0045	4,490,454.22
卢比	7,734,553,598.33	0.0420	324,851,251.13
林吉特	6,544,008.70	1.6593	10,858,541.63
兰特	0.67	0.4852	0.33
拉里	270,791.71	1.1909	322,493.94
迪拉姆	10,012,070.31	1.8716	18,739,018.72
越南盾	4,153,182,112.00	0.0003	1,245,954.63
澳门元	16,349.67	0.8553	13,983.87
应收账款	—	—	837,765,588.20
其中：美元	79,704,605.40	6.8747	547,945,250.74
欧元	170,071.20	7.8170	1,329,446.57
迪拉姆	273,738.79	1.8716	512,341.22
泰铢	3,638,500.00	0.2234	812,673.10
林吉特	170,960,958.18	1.6593	283,677,294.30
纳元	7,189,988.20	0.4852	3,488,582.27
长期借款	—	—	17,639,903,479.95

项 目	期末外币余额	折算汇率	期末折算成人民币余额
其中：美元	1,274,594,780.99	6.8747	8,762,456,740.87
欧元	1,107,524,848.29	7.8170	8,657,521,739.08
港币	250,000,000.00	0.8797	219,925,000.00

4. 所有权或使用权受到限制的资产

项 目	期末账面价值	受限原因
货币资金	10,183,304,969.31	保证金、质押贷款等
存货	1,611,824,880.12	土地抵押借款、抵押借款
固定资产	10,326,760,452.93	贷款抵押、用于融资租赁、担保
无形资产	1,300,849,971.48	贷款抵押
在建工程	8,157,552,713.65	用于担保的资产
其他	305,653,373.57	质押借款、抵押借款
合 计	31,885,946,361.06	—

九、或有事项

(一) 或有负债

1. 未决诉讼仲裁形成的或有负债及其财务影响

(1) 中国核工业华兴建设有限公司与南京欣网视讯文化传播有限公司建设工程施工合同纠纷

中国核工业华兴建设有限公司于2012年4月与南京欣网视讯文化传播有限公司文化传播有限公司签订的总价3.2亿元的EPC总承包合同，2017年11月，该工程竣工验收；2018年5月，中国核工业华兴建设有限公司报出自己计算的竣工结算价款6.39亿元（包括工程造价、融资费用、利息税金等），南京欣网视讯文化传播有限公司拒绝结算，未完成工程竣工备案。2018年8月，中国核工业华兴建设有限公司向江苏省高级人民法院提请诉讼，请求支付工程款及利息65,903.11万元。同时，南京欣网视讯文化传播有限公司向法院提起反诉，请求赔偿22,789.5万元，该案现在处于一审程序中。

(2) 中国核工业第二二建设有限公司

1) 与台州邦丰塑料有限公司建设工程施工合同纠纷

2014年底，中国核工业第二二建设有限公司与业主台州邦丰塑料有限公司签订《台州

邦丰科技办公楼及宿舍项目》合同，金额为 1.5 亿元，且台州邦丰塑料有限公司以 15% 股权及该合同项下建设项目（办公楼）提供担保；因业主方经营出现问题，业主管理层因无力偿还债务失联，现处于破产申报阶段。中国核工业第二二建设有限公司于 2016 年末暂停施工。为维护合法权益，中核二二公司提起诉讼，请求被告支付已完工程款、停工期间损失及其他损失等合计约 6,000 万元，该案现处于一审程序中。

2) 与福建格来德投资发展有限公司建设工程施工合同纠纷

2013 年，中国核工业第二二建设有限公司与业主福建格来德投资发展有限公司签订《格莱德总部大厦》工程施工合同。2013 年 11 月，格来德大厦工程开工。因福建格来德投资发展有限公司长期拖欠工程款，2016 年 8 月 16 日中国核工业第二二建设有限公司停工。中国核工业第二二建设有限公司于 2017 年 7 月向泉州中院对福建格来德投资发展有限公司提起诉讼，请求支付工程款 5,020.11 万元及利息、违约金、停工损失等。2019 年 4 月一审判决后，格莱德投资发展有限公司提起上诉。

（3）中国核工业二四建设有限公司

1) 与绵阳市教育投资发展有限责任公司建设工程施工合同纠纷

因绵阳市教育投资发展有限公司未按约定支付工程款，中国核工业二四建设有限公司向四川省高级人民法院提起诉讼，要求被告支付工程款 3.02 亿元，该案现在一审程序中。

2) 与山西宝迪农业科技有限公司建设工程施工合同纠纷

因山西宝迪农业科技有限公司拖延支付工程款，中核二四公司向太原市中级法院提起诉讼，要求被告支付工程款 6231 万元，该案已终审，现申请执行中。

（4）中国核工业第五建设有限公司与庆云迪趣欢乐水镇有限公司建设工程纠纷

中国核工业第五建设有限公司承接了庆云迪趣欢乐水镇有限公司业主方欢乐水镇项目，后因业主方未按合同约定支付款项，中国核工业第五建设有限公司停工，中国核工业第五建设有限公司向上海仲裁委员会提交仲裁申请资料，要求：1. 庆云迪趣欢乐水镇有限公司支付欠中国核工业第五建设有限公司的已完工程款 7,640,02 万元；2. 庆云迪趣欢乐水镇有限公司支付逾期付款利息暂计 587.14 万元（以 7,640,02 万元为基数，按中国人民银行人民币同期 5 年以上贷款利率的 4 倍，自 2018 年 3 月 18 日起暂计至 2018 年 8 月 23 日，实际主张至被申请人付清之日）；3. 庆云迪趣欢乐水镇有限公司承担申请人为本案支出的律师费用 50 万元；4. 庆云迪趣欢乐水镇有限公司承担本案仲裁费、保全费等全部仲裁相关费用。中国核工业第五建设有限公司已申请财产保全，山东省庆云县人民法院于 2018 年 9 月 21 日查封了庆云迪趣欢乐水镇有限公司名下的不动产（庆云迪趣欢乐水镇项目

五宗用地)，2019年1月，上海仲裁委作出裁决，裁定被申请人支付中核五公司工程款等款项7,410.81万元及其他费用，目前该案处于执行中。

(5) 中国核工业二三建设有限公司与北京新源国能科技股份有限公司工程合同纠纷

被申请人北京新源国能科技股份有限公司系涉案工程的工程总承包人，申请人中国核工业二三建设有限公司系涉案工程的分包人。2016年4月15日，北京新源国能科技股份有限公司与中国核工业二三建设有限公司签订《新疆广汇煤炭清洁炼化有限公司污水处理工程项目建筑安装工程施工合同》。2017年9月15日，北京新源国能科技股份有限公司对中国核工业二三建设有限公司出具工程接收证书。因北京新源国能科技股份有限公司多次违约，2018年7月25日，中国核工业二三建设有限公司提起仲裁申请，请求北京新源国能科技股份有限公司支付工程款、索赔款、违约金等共计33,234.5万元；2018年12月12日，冻结北京新源国能科技股份有限公司款项3亿元(2018京01财保87号之一)。目前案件正在仲裁过程中。

(6) 中国核工业华辰有限公司与贵州华恺旅游开发有限公司建设工程施工合同纠纷

2014年7月6日，被告贵州华恺置地有限公司有限公司与原告中国核工业华辰有限公司签订了《华恺·尚城项目市政道路及双公园工程施工合同》，约定：被告贵州华恺置地有限公司将其华恺·尚城项目市政道路及市政双公园工程发包给原告中国核工业华辰有限公司施工。2015年7月6日，原告中国核工业华辰有限公司与贵州华恺置地有限公司、贵州华恺旅游开发有限公司签订了《三方协议》，约定：被告贵州华恺置地有限公司将《华恺·尚城项目市政道路及双公园工程施工合同》及《〈华恺·尚城项目市政道路及双公园工程施工合同〉履约保证金补充协议》项下权利义务全部转移给被告贵州华恺旅游开发有限公司，贵州华恺置地有限公司继续承担合同义务，并为华贵州华恺旅游开发有限公司提供担保。2015年12月20日，被告贵州华恺旅游开发有限公司与原告中国核工业华辰有限公司签订了《凯里斗牛城旅游综合体建设工程施工合同》。2017年11月7日，经协商，被告贵州华恺置地有限公司、贵州华恺旅游开发有限公司共同向原告中国核工业华辰有限公司出具了《关于处理华恺项目有关问题的函》，同意终止双方之间施工合同。合同解除后，被告贵州华恺置地有限公司、贵州华恺旅游开发有限公司却仍拒不偿付拖欠的工程款、履约保证金等债务。截止2019年6月30日，已进行财产保全，案件一审胜诉，判决支持我司大部分诉讼请求。

(7) 中国核工业中原建设有限公司与武汉体育学院债权人代位权纠纷

根据湖北省高级人民法院作出的(2015)鄂民二初字第00056号生效《民事判决书》，

判决卓峰建设集团有限公司向中核中原建公司偿还借款本金 1.4 亿元及相应利息。因卓峰建设集团有限公司承建武汉体育学院“武汉体育学院实验大楼及后勤服务中心”项目（即“武汉体育博览馆项目”），武汉体育学院未按合同约定向卓峰建设集团有限公司支付工程款。中核中原建公司以卓峰建设集团有限公司怠于行使对武汉体育学院的债权，损害了中核中原建公司利益为由，向法院提出代位权诉讼。我方不服一审判决，已向最高人民法院上诉，二审已立案。

十、资产负债表日后事项

截至本财务报表批准报出日，本公司不存在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

(一) 本公司的出资人为国务院国有资产监督管理委员会。

(二) 本公司的子公司有关信息

本公司的子公司有关信息详见本财务报表附注企业合并及合并财务报表之子公司情况说明。

(三) 合营企业和联营企业有关信息

本公司的合营或联营企业详见本财务报表附注合并财务报表重要项目的说明之长期股权投资说明。

(四) 关联交易

1. 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

(1) 采购商品和接受劳务的关联交易

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期数	上期同期数
浙江英洛华装备制造有限公司	购买商品	协议价	15,137,819.97	24,721,827.26
西安盛赛尔电子有限公司	购买商品	协议价		3,910,427.63
上海光华仪表有限公司	购买商品	协议价		166,170.47

(2) 出售商品和提供劳务的关联交易

关联方	关联交易 内容	关联交易 定价方式 及决策程序	本期数	上同期期数
上海欣科医药有限公司	出售商品	协议价	1,464,481.17	9,308,347.18
中核浙能能源有限公司	提供劳务	协议价	39,066.06	
成都云克药业有限责任公司	出售商品	协议价		1,263,300.00
上海光华仪表有限公司	出售商品	协议价		151,648.00

(五) 关联方应收应付款项

1. 应收关联方款项

项目名 称	关联方	期末余额		年初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收 款					
	上海欣科医药有限公司			60,860,368.91	
	尼日尔阿泽里克矿业股份有限公司	28,199,561.05	28,199,561.05	28,199,561.05	28,199,561.05
	重庆中核通恒水电开发有限公司	21,659,000.00	21,659,000.00	21,659,000.00	21,659,000.00
	南京临床核医学中心			513,405.48	435,421.48
	环球创新核能技术有限公司			49,131.00	
	上海光华仪表有限公司			18,803.00	
	中核浙能能源有限公司	20,000.00			
小计		49,878,561.05	49,858,561.05	111,300,269.44	50,293,982.53
预付款项	北京新华泰富置业有限公司	49,186,000.00		49,186,000.00	
小计		49,186,000.00		49,197,000.00	

项目名称	关联方	期末余额		年初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
其他应收款					
	尼日尔阿泽里克矿业股份有限公司	1,694,108,564.85	1,694,108,564.85	1,694,108,564.85	1,694,108,564.85
	中核浙能能源有限公司	109,492,371.31		109,492,371.31	
	湖南云峰湖投资开发有限公司	96,848,782.50		93,314,802.50	
	深圳西卡姆同位素有限公司	1,726,333.66		652,837.10	
	华龙国际核电技术有限公司	88,351.50		88,351.50	
小计		1,902,264,403.82	1,694,108,564.85	1,897,656,927.26	1,694,108,564.85
应收股利					
	肯纳司太立金属(上海)有限公司	5,930,600.00		12,159,600.00	
	上海欣科医药有限公司	2,993,293.78		2,993,293.78	
	上海一鸣过滤技术有限公司	1,470,000.00			
	南京江宁(大学)科教创新园有限公司	24,000,000.00		24,000,000.00	
	四川永乐电力股份有限公司	3,000,000.00		3,000,000.00	
	湘西自治州渝湘电力投资有限责任公司	729,005.71		729,005.71	
	中盐华湘化工有限责任公司	3,452,000.00		3,452,000.00	
小计		41,574,899.49		46,333,899.49	

2. 应付关联方款项

项目名称	关联方	期末余额	年初余额
应付账款			
	华龙国际核电技术有限公司	40,000,000.00	40,000,000.00
	上海光华仪表有限公司	4,452,275.5	13,959,957.53
	浙江英洛华装备制造有限公司	8,990,927.48	13,830,793.15
	北京治核技术发展有限责任公司		4,952,830.19
	上海欣科医药有限公司		4,541,665.00
	丹阳中核苏阀蝶阀有限公司		1,313,414.21
	湖州中核苏阀一新铸造有限公司		511,234.54
	上海一鸣过滤技术有限公司	1,446,828.08	
小计		54,890,031.06	79,109,894.62
预收款项			
	北京日兴房地产发展有限公司		29,664,422.53
	中核浙能能源有限公司	117,198.00	156,264.06
	环球创新核能技术有限公司		102,670.74
小计		117,198.00	29,923,357.33
其他应付款			
	南京临床核医学中心	1,250.00	
	湖南云峰湖投资开发有限公司	862,222.22	
	深圳市建合恒投资有限公司	160,787,670.30	
小计		161,651,142.52	

十二、有助于财务报表使用者评价企业管理资本的目标、政策及程序的信息

公司资本管理的主要目标是确保本公司持续经营的能力，并保持健康的资本比率，以支持业务发展并使所有者价值最大化。

公司管理资本结构并根据经济形势以及相关资产的风险特征的变化对其进行调整。为维持或调整资本结构，公司可以调整对投资者的利润分配。公司不受外部强制性资本要求约束。2019年度1-6月和2018年度，资本管理目标、政策或程序未发生变化。

公司采用资产负债率来管理资本，资产负债率是指年末负债总额除以年末资产总额的比率。

公司资产负债率为：2019年6月30日 71.88%，2018年12月31日 71.63%。

十三、按照有关财务会计制度应披露的其他内容

1. 中国铀业有限公司决定对子公司中核海外铀业控股有限公司之子公司中核资源开发(尼日利亚)有限责任公司及金兴矿业股份有限公司进行清算，截至2019年6月30日，中核资源开发(尼日利亚)有限责任公司清算工作已经结束，金兴矿业股份有限公司清算工作尚未开始。

2. 中国铀业有限公司之子公司中核海外铀业控股有限公司投资的联营公司 LANGER HEINRICH MAURITIUS HOLDINGS LIMITED，截至2019年6月30日，中核海外铀业控股有限公司对其所持长期股权投资的账面价值金额为0.00元，小于其投资成本536,271,965.36元。

3. 核工业西南物理研究院的下属企业成都普斯特电气有限责任公司营业执照已于2016年6月7日到期，人员全部遣散，电源业务整合到本单位，资金全部冻结，成都普斯特电气有限责任公司目前处于准备清算的阶段。

十四、财务报表的批准

本财务报表经集团公司内部决策程序批准后对外报出。

