

中国广核集团有限公司
2019 年度
审计报告

索引	页码
审计报告	
公司财务报表	
— 合并资产负债表	1-2
— 母公司资产负债表	3-4
— 合并利润表	5
— 母公司利润表	6
— 合并现金流量表	7
— 母公司现金流量表	8
— 合并所有者权益变动表	9-10
— 母公司所有者权益变动表	11-12
— 财务报表附注	13-145

审计报告

XYZH/2020SZA40324

中国广核集团有限公司董事会:

一、 审计意见

我们审计了中国广核集团有限公司(以下简称中广核集团公司)财务报表,包括 2019 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表,2019 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表,以及相关财务报表附注。

我们认为,后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制,公允反映了中广核集团公司 2019 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2019 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

二、 形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则,我们独立于中广核集团公司,并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信,我们获取的审计证据是充分、适当的,为发表审计意见提供了基础。

三、 关键审计事项

关键审计事项是我们根据职业判断,认为对本年财务报表审计最为重要的事项。这些事项的应对以对财务报表整体进行审计并形成审计意见为背景,我们不对这些事项单独发表意见。

1. 收入确认事项	
关键审计事项	审计中的应对
如中广核集团公司合并财务报表附注四、（二十七）；附注四、（二十八）；附注八、（五十一）所述，中广核集团公司 2019 年度合并营业收入为人民币 1,098.51 亿元，较 2018 年度增加 12.26%，我们关注产品销售收入及建造合同收入的确认。对于产品销售收入，关注其是否在恰当的财务报表期间入账，可能存在潜在的错报；对于建造合同收入，关注其核算过程中的重大会计估计和判断。为此我们把收入确认为关键审计事项。	（1）我们了解并确认中广核集团公司收入确认的政策、程序、方法及相关内部控制； （2）对收入进行实质性分析程序； （3）选取样本对收入执行细节测试，核对发票、销售合同等支持性材料，以评价收入确认的真实性及完整性； （4）对于建造合同收入，抽取样本，重新计算项目完工进度，基于该完工进度重新计算合同收入及成本，并与已确认的合同收入及成本金额核对。
2. 商誉减值事项	
关键审计事项	审计中的应对
中广核集团公司截止至 2019 年末商誉净值达 113.27 亿元，集团每年按照相关资产的预计未来现金流量对商誉进行减值测试。集团对商誉减值损失的评估涉及大量的管理层判断和估计，尤其是对于预计未来现金流量和使用的折现率的判断和估计。	（1）测试与商誉减值相关的关键内部控制； （2）评估减值测试方法的适当性； （3）测试管理层减值测试所依据的基础数据，利用估值专家评估管理层减值测试中所采用关键假设及判断的合理性，以及了解和评价管理层利用其估值专家的工作； （4）验证商誉减值测试模型的计算准确性。

四、 其他信息

中广核集团公司管理层（以下简称管理层）对其他信息负责。其他信息包括中广核集团公司 2019 年年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

我们对财务报表发表的审计意见不涵盖其他信息，我们也不对其他信息发表任何形式的鉴证结论。

结合我们对财务报表的审计，我们的责任是阅读其他信息，在此过程中，考虑其他信息是否与财务报表或我们在审计过程中了解到的情况存在重大不一致或者似乎存在重大错报。

基于我们已执行的工作，如果我们确定其他信息存在重大错报，我们应当报告该事实。在这方面，我们无任何事项需要报告。

五、 管理层和治理层对财务报表的责任

管理层负责按照企业会计准则的规定编制财务报表，使其实现公允反映，并设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

在编制财务报表时，管理层负责评估中广核集团公司的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项，并运用持续经营假设，除非管理层计划清算中广核集团公司、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督中广核集团公司的财务报告过程。

六、 注册会计师对财务报表审计的责任

我们的目标是对财务报表整体是否不存在由于舞弊或错误导致的重大错报获取合理保证，并出具包含审计意见的审计报告。合理保证是高水平的保证，但并不能保证按照审计准则执行的审计在某一重大错报存在时总能发现。错报可能由于舞弊或错误导致，如果合理预期错报单独或汇总起来可能影响财务报表使用者依据财务报表作出的经济决策，则通常认为错报是重大的。

在按照审计准则执行审计工作的过程中，我们运用职业判断，并保持职业怀疑。同时，我们也执行以下工作：

(1) 识别和评估由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险，设计和实施审计程序以应对这些风险，并获取充分、适当的审计证据，作为发表审计意见的基础。由于舞弊可能涉及串通、伪造、故意遗漏、虚假陈述或凌驾于内部控制之上，未能发现由于舞弊导致的重大错报的风险高于未能发现由于错误导致的重大错报的风险。

(2) 了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。

(3) 评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

(4) 对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能导致对中广核集团公司持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致中广核集团公司不能持续经营。

(5) 评价财务报表的总体列报、结构和内容，并评价财务报表是否公允反映相关交易和事项。

(6) 就中广核集团公司中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对财务报表发表审计意见。我们负责指导、监督和执行集团审计，并对审计意见承担全部责任。

我们与治理层就计划的审计范围、时间安排和重大审计发现等事项进行沟通，包括沟通我们在审计中识别出的值得关注的内部控制缺陷。

我们还就已遵守与独立性相关的职业道德要求向治理层提供声明，并与治理层沟通可能被合理认为影响我们独立性的所有关系和其他事项，以及相关的防范措施。

从与治理层沟通过的事项中，我们确定哪些事项对本年财务报表审计最为重要，因而构成关键审计事项。我们在审计报告中描述这些事项，除非法律法规禁止公开披露这些事项，或在极少数情形下，如果合理预期在审计报告中沟通某事项造成的负面后果超过在公众利益方面产生的益处，我们确定不应在审计报告中沟通该事项。

信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）



中国注册会计师：

丁基东



中国注册会计师：

宗利芬



中国 北京

二〇二〇年四月二十九日

合并资产负债表

2019年12月31日

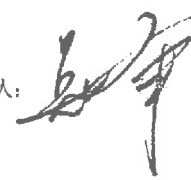
编制单位：中国广核集团有限公司

单位：人民币元

项目	行次	年末余额	年初余额
流动资产：	1		
货币资金	2	13,160,196,333.99	12,191,995,943.05
△结算备付金	3	-	-
△拆出资金	4	15,347,575,472.68	8,637,920,640.24
☆交易性金融资产	5	-	-
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	6	927,742,710.40	257,929,344.97
衍生金融资产	7	75,796,893.95	100,319,680.86
应收票据	8	1,935,036,181.77	1,171,822,920.89
应收账款	9	31,158,721,663.32	25,269,090,004.10
☆应收款项融资	10	-	-
预付款项	11	8,712,802,320.28	7,817,298,482.20
△应收保费	12	-	-
△应收分保账款	13	223,235,227.70	195,359,519.59
△应收分保合同准备金	14	108,089,278.67	95,635,273.02
其他应收款	15	4,432,462,849.61	4,924,971,368.70
△买入返售金融资产	16	1,500,000,000.00	-
存货	17	33,517,926,514.34	31,636,954,016.48
其中：原材料	18	15,849,758,467.85	12,080,202,685.15
库存商品（产成品）	19	2,265,028,379.71	1,473,559,037.70
☆合同资产	20	-	-
持有待售资产	21	32,849,820.84	38,986,569.37
一年内到期的非流动资产	22	9,903,604,429.56	9,123,486,219.93
其他流动资产	23	11,781,141,094.16	16,274,504,240.66
流动资产合计	24	132,817,180,791.27	117,736,274,224.06
非流动资产：	25		
△发放贷款和垫款	26	125,721,563.80	134,079,999.95
☆债权投资	27	-	-
可供出售金融资产	28	10,072,464,009.09	10,444,892,611.21
☆其他债权投资	29	-	-
持有至到期投资	30	240,761,295.22	293,510,557.52
长期应收款	31	16,130,488,849.71	14,854,156,243.97
长期股权投资	32	29,585,320,671.85	27,030,906,033.73
☆其他权益工具投资	33	-	-
☆其他非流动金融资产	34	-	-
投资性房地产	35	634,109,858.70	870,295,845.39
固定资产	36	402,568,014,979.44	330,396,646,507.72
在建工程	37	85,002,028,795.29	107,051,472,970.11
生产性生物资产	38	-	-
油气资产	39	15,152,555,761.97	15,611,638,369.12
☆使用权资产	40	-	-
无形资产	41	16,360,501,325.74	12,751,687,463.79
开发支出	42	3,310,054,756.73	2,472,473,118.95
商誉	43	11,326,577,396.98	10,664,967,552.46
长期待摊费用	44	2,803,607,780.62	2,918,308,635.53
递延所得税资产	45	3,091,313,454.85	2,602,272,786.94
其他非流动资产	46	17,411,104,626.55	14,258,029,277.13
其中：特准储备物资	47	-	-
非流动资产合计	48	613,814,625,126.54	552,355,337,973.52
资产总计	49	746,631,805,917.81	670,091,612,197.58

本财务报告由下列负责人签署：

单位负责人： 

主管会计工作负责人： 

会计机构负责人： 

合并资产负债表 (续)

2019年12月31日

编制单位: 中国广核集团有限公司

单位: 人民币元

项目	行次	年末余额	年初余额
流动负债:	50		
短期借款	51	39,153,899,130.08	23,105,262,117.39
△向中央银行借款	52	-	-
△拆入资金	53	-	600,000,000.00
☆交易性金融负债	54	-	-
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	55	-	11,162,414.00
衍生金融负债	56	97,352,719.23	299,878,657.01
应付票据	57	6,558,572,698.88	5,601,545,118.70
应付账款	58	33,507,440,817.02	28,561,115,710.49
预收款项	59	2,821,327,822.07	1,743,779,672.77
☆合同负债	60	-	-
△卖出回购金融资产款	61	208,154,817.31	-
△吸收存款及同业存放	62	485,878,995.50	344,715,743.55
△代理买卖证券款	63	-	-
△代理承销证券款	64	-	-
应付职工薪酬	65	583,729,949.79	548,144,753.66
其中: 应付工资	66	426,309,976.13	416,184,674.23
应付福利费	67	20,506,684.93	24,391,330.45
应交税费	68	2,901,474,772.65	2,604,022,197.90
其中: 应交税金	69	2,847,230,724.85	2,532,342,535.67
其他应付款	70	11,478,389,993.04	10,599,481,402.79
△应付手续费及佣金	71	2,096,017.62	1,367,218.10
△应付分保账款	72	129,422,880.82	118,152,947.17
持有待售负债	73	-	-
一年内到期的非流动负债	74	35,007,879,468.00	36,430,324,786.72
其他流动负债	75	5,664,742,552.03	2,600,943,556.80
流动负债合计	76	138,600,362,634.04	113,169,896,297.05
非流动负债:	77	-	-
△保险合同准备金	78	215,157,332.63	174,429,285.84
长期借款	79	297,626,387,734.41	292,831,117,183.13
应付债券	80	68,122,699,981.90	58,312,015,605.75
其中: 优先股	81	-	-
永续债	82	-	-
☆租赁负债	83	-	-
长期应付款	84	2,386,804,509.01	1,791,347,319.76
长期应付职工薪酬	85	124,946,160.64	107,976,597.73
预计负债	86	6,203,648,297.80	4,938,078,226.24
递延收益	87	3,232,680,485.98	2,684,649,955.85
递延所得税负债	88	8,086,636,444.61	7,474,172,197.17
其他非流动负债	89	860,268,746.18	363,762,713.47
其中: 特准储备基金	90	-	-
非流动负债合计	91	386,859,229,693.16	368,677,549,084.94
负债合计	92	525,459,592,327.20	481,847,445,381.99
所有者权益:	93		
实收资本	94	14,873,373,000.00	13,723,530,000.00
其他权益工具	95	5,000,000,000.00	-
其中: 优先股	96	-	-
永续债	97	5,000,000,000.00	-
资本公积	98	20,261,740,063.70	19,947,825,601.14
减: 库存股	99	-	-
其他综合收益	100	1,085,114,321.16	522,695,966.38
其中: 外币报表折算差额	101	168,635,315.21	472,624,541.44
专项储备	102	167,732,415.34	150,399,306.83
盈余公积	103	49,238,652,042.93	49,002,112,236.89
△一般风险准备	104	572,428,142.79	485,720,702.42
未分配利润	105	22,491,192,260.84	17,011,126,413.07
归属于母公司所有者权益合计	106	113,690,432,246.76	100,843,410,226.73
*少数股东权益	107	107,481,781,343.85	87,400,756,588.86
所有者权益合计	108	221,172,213,590.61	188,244,166,815.59
负债和所有者权益总计	109	746,631,805,917.81	670,091,612,197.58

母公司资产负债表

2019年12月31日

编制单位：中国广核集团有限公司

单位：人民币元

项 目	行次	年末余额	年初余额
流动资产：	1		
货币资金	2	3,713,869,389.29	3,723,293,011.05
☆交易性金融资产	3	-	-
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	4	-	-
衍生金融资产	5	-	-
应收票据	6	-	-
应收账款	7	96,322,222.89	125,218,909.29
☆应收款项融资	8	-	-
预付款项	9	1,799,616,163.65	1,560,736,029.85
其他应收款	10	437,291,598.64	446,418,814.01
存货	11	-	-
其中：原材料	12	-	-
库存商品（产成品）	13	-	-
☆合同资产	14	-	-
持有待售资产	15	-	-
一年内到期的非流动资产	16	-	-
其他流动资产	17	8,105,262,060.66	2,598,057,742.09
流动资产合计	18	14,152,361,435.13	8,453,724,506.29
非流动资产：	19		
☆债权投资	20	-	-
可供出售金融资产	21	2,019,480,372.29	1,769,105,191.24
☆其他债权投资	22	-	-
持有至到期投资	23	98,378,456.89	97,977,221.22
长期应收款	24	6,657,569,462.71	7,848,041,099.58
长期股权投资	25	95,408,245,172.89	93,017,532,535.34
☆其他权益工具投资	26	-	-
☆其他非流动金融资产	27	-	-
投资性房地产	28	1,748,947,443.30	1,791,557,611.38
固定资产	29	136,216,613.28	165,268,892.96
在建工程	30	1,570,523,920.23	1,391,363,543.96
生产性生物资产	31	-	-
油气资产	32	-	-
☆使用权资产	33	-	-
无形资产	34	57,202,814.12	52,992,026.06
开发支出	35	6,803,567.92	2,849,165.10
商誉	36	-	-
长期待摊费用	37	-	-
递延所得税资产	38	-	-
其他非流动资产	39	686,088,696.31	690,165,129.40
其中：特准储备物资	40	-	-
非流动资产合计	41	108,389,456,519.94	106,826,852,416.24
资 产 总 计	42	122,541,817,955.07	115,280,576,922.53

母公司资产负债表 (续)

2019年12月31日

编制单位: 中国广核集团有限公司

单位: 人民币元

项 目	行次	年末余额	年初余额
流动负债:	43		
短期借款	44	-	-
☆交易性金融负债	45	-	-
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	46	-	-
衍生金融负债	47	-	-
应付票据	48	-	-
应付账款	49	283,791,266.43	296,866,150.04
预收款项	50	347,548.91	49,406.76
☆合同负债	51	-	-
应付职工薪酬	52	5,070,290.63	1,056,260.60
其中:应付工资	53	-	-
应付福利费	54	-	-
应交税费	55	21,929,427.01	7,604,818.38
其中:应交税金	56	21,446,044.98	7,157,907.37
其他应付款	57	1,271,878,100.33	1,149,261,840.33
持有待售负债	58	-	-
一年内到期的非流动负债	59	499,967,819.00	4,495,288,888.87
其他流动负债	60	3,000,000,000.00	-
流动负债合计	61	5,082,984,452.31	5,950,127,364.98
非流动负债:	62		
长期借款	63	762,621,215.72	784,899,985.06
应付债券	64	11,488,595,314.34	8,986,873,985.67
其中:优先股	65	-	-
永续债	66	-	-
☆租赁负债	67	-	-
长期应付款	68	-	-
长期应付职工薪酬	69	-	-
预计负债	70	-	-
递延收益	71	-	-
递延所得税负债	72	-	-
其他非流动负债	73	-	-
其中:特准储备基金	74	-	-
非流动负债合计	75	12,251,216,530.06	9,771,773,970.73
负 债 合 计	76	17,334,200,982.37	15,721,901,335.71
所有者权益	77		
实收资本	78	14,873,373,000.00	13,723,530,000.00
其他权益工具	79	5,000,000,000.00	-
其中:优先股	80	-	-
永续债	81	5,000,000,000.00	-
资本公积	82	29,807,017,831.05	31,856,910,831.05
减:库存股	83	-	-
其他综合收益	84	438,197,919.04	339,211,626.88
其中:外币报表折算差额	85	-	-
专项储备	86	-	-
盈余公积	87	49,639,192,015.53	49,402,452,209.49
未分配利润	88	5,449,836,207.08	4,236,570,919.40
所有者权益合计	89	105,207,616,972.70	99,558,675,586.82
负债和所有者权益总计	90	122,541,817,955.07	115,280,576,922.53

合并利润表

2019年度

编制单位：中国广核集团有限公司

单位：人民币元

项目	行次	本年金额	上年金额
一、营业总收入	1	109,850,627,596.84	97,850,843,724.65
其中：营业收入	2	109,443,193,776.61	97,195,971,365.47
△利息收入	3	299,346,100.83	554,106,970.74
△已赚保费	4	108,087,719.40	100,513,414.79
△手续费及佣金收入	5	-	251,973.65
二、营业总成本	6	92,866,556,547.49	82,631,591,498.86
其中：营业成本	7	67,316,089,771.09	61,004,114,321.80
△利息支出	8	11,251,163.11	3,729,850.25
△手续费及佣金支出	9	6,252,914.64	4,678,515.68
△退保金	10	-	-
△赔付支出净额	11	447,001.07	121,301.45
△提取保险责任准备金净额	12	10,438,993.86	3,029,826.51
△保单红利支出	13	-	-
△分保费用	14	15,404,055.38	23,378,830.24
税金及附加	15	1,126,144,249.65	950,641,272.28
销售费用	16	464,080,080.04	523,866,721.55
管理费用	17	6,244,120,598.46	5,269,731,733.39
研发费用	18	1,840,743,513.69	1,326,118,080.45
财务费用	19	15,831,584,206.50	13,522,181,045.26
其中：利息费用	20	16,013,584,753.60	13,150,900,746.89
利息收入	21	437,411,165.85	206,271,942.36
汇兑净损失(净收益以“-”号填列)	22	-165,338,864.35	236,857,823.97
其他	23	-	-
加：其他收益	24	2,925,011,125.77	1,990,406,803.41
投资收益(损失以“-”填列)	25	1,993,402,958.53	2,589,177,730.90
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	26	1,239,139,760.66	1,424,037,403.65
☆以摊余成本计量的金融资产终止确认收益	27	-	-
△汇兑收益(损失以“-”号填列)	28	5,858,204.34	12,653,912.82
☆净敞口套期收益(损失以“-”号填列)	29	-	-
公允价值变动收益(损失以“-”号填列)	30	-16,983,874.66	124,817,167.20
☆信用减值损失(损失以“-”号填列)	31	-	-
资产减值损失(损失以“-”号填列)	32	-3,267,021,962.14	-3,234,964,661.00
资产处置收益(损失以“-”号填列)	33	48,967,003.75	-10,576,123.19
三、营业利润(亏损以“-”号填列)	34	18,673,304,504.94	16,690,767,055.93
加：营业外收入	35	399,534,620.87	294,809,718.09
其中：政府补助	36	37,812,276.17	556,500.00
减：营业外支出	37	460,725,917.54	402,186,257.11
四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)	38	18,612,113,208.27	16,583,390,516.91
减：所得税费用	39	3,035,647,894.20	2,710,294,830.50
五、净利润(净亏损以“-”号填列)	40	15,576,465,314.07	13,873,095,686.41
(一)按所有权归属分类：	41	-	-
归属于母公司所有者的净利润	42	6,720,906,060.84	5,650,317,126.98
*少数股东损益	43	8,855,559,253.23	8,222,778,559.43
(二)按经营持续性分类：	44	-	-
持续经营净利润	45	15,576,465,314.07	13,873,095,686.41
终止经营净利润	46	-	-
六、其他综合收益的税后净额	47	700,529,943.00	-1,129,317,917.43
归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额	48	556,393,546.02	-957,751,377.94
(一)不能重分类进损益的其他综合收益	49	-1,636,239.07	-3,670,405.80
1.重新计量设定受益计划变动额	50	-1,636,239.07	-3,670,405.80
2.权益法下不能转损益的其他综合收益	51	-	-
☆3.其他权益工具投资公允价值变动	52	-	-
☆4.企业自身信用风险公允价值变动	53	-	-
5.其他	54	-	-
(二)将重分类进损益的其他综合收益	55	558,029,785.09	-954,080,972.14
1.权益法下可转损益的其他综合收益	56	-14,906,464.76	-133,849,265.27
☆2.其他债权投资公允价值变动	57	-	-
3.可供出售金融资产公允价值变动损益	58	1,025,343,084.09	-473,531,006.40
4.金融资产重分类计入其他综合收益的金额	59	-	-
5.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益	60	-	-
☆6.其他债权投资信用减值准备	61	-	-
7.现金流量套期储备(现金流量套期损益的有效部分)	62	-148,417,608.01	-41,357,415.01
8.外币财务报表折算差额	63	-303,989,226.23	-305,343,285.46
9.其他	64	-	-
*归属于少数股东的其他综合收益的税后净额	65	144,136,396.98	-171,566,539.49
七、综合收益总额	66	16,276,995,257.07	12,743,777,768.98
归属于母公司所有者的综合收益总额	67	7,277,299,606.86	4,692,565,749.04
*归属于少数股东的综合收益总额	68	8,999,695,650.21	8,051,212,019.94

母公司利润表

2019年度

编制单位：中国广核集团有限公司

单位：人民币元

项目	行次	本金额	上年金额
一、营业收入	1	196,988,401.77	187,844,425.42
减：营业成本	2	91,386,419.31	67,347,648.88
税金及附加	3	20,547,485.30	9,743,047.91
销售费用	4	-	-
管理费用	5	265,317,218.08	263,592,018.32
研发费用	6	5,315,468.65	14,914,387.00
财务费用	7	606,482,171.70	351,848,335.43
其中：利息费用	8	646,053,409.48	513,540,367.22
利息收入	9	50,004,241.68	125,869,859.75
汇兑净损失（净收益以“-”号填列）	10	920,030.95	-37,204,113.65
其他	11	-	-
加：其他收益	12	6,014,830.11	20,248,398.71
投资收益（损失以“-”号填列）	13	3,201,093,285.69	2,987,492,235.74
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	14	1,459,495.27	664,323.80
☆以摊余成本计量的金融资产终止确认收益	15	-	-
☆净敞口套期收益（损失以“-”号填列）	16	-	-
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	17	-	-
☆信用减值损失（损失以“-”号填列）	18	-	-
资产减值损失（损失以“-”号填列）	19	-	20,000.00
资产处置收益（损失以“-”号填列）	20	-	-
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	21	2,415,047,754.53	2,548,159,622.33
加：营业外收入	22	12,038.94	982,284.64
其中：政府补助	23	-	-
减：营业外支出	24	47,440,035.00	58,631.92
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	25	2,367,619,758.47	2,549,083,275.05
减：所得税费用	26	221,698.09	-
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	27	2,367,398,060.38	2,549,083,275.05
（一）持续经营净利润	28	2,367,398,060.38	2,549,083,275.05
（二）终止经营净利润	29	-	-
五、其他综合收益的税后净额	30	98,986,292.16	-25,529,311.36
（一）不能重分类进损益的其他综合收益	31	-	-
1.重新计量设定受益计划变动额	32	-	-
2.权益法下不能转损益的其他综合收益	33	-	-
☆3.其他权益工具投资公允价值变动	34	-	-
☆4.企业自身信用风险公允价值变动	35	-	-
5.其他	36	-	-
（二）将重分类进损益的其他综合收益	37	98,986,292.16	-25,529,311.36
1.权益法下可转损益的其他综合收益	38	-	-
☆2.其他债权投资公允价值变动	39	-	-
3.可供出售金融资产公允价值变动损益	40	98,986,292.16	-25,529,311.36
☆4.金融资产重分类计入其他综合收益的金额	41	-	-
5.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益	42	-	-
☆6.其他债权投资信用减值准备	43	-	-
7.现金流量套期储备（现金流量套期损益的有效部分）	44	-	-
8.外币报表折算差额	45	-	-
9.其他	46	-	-
六、综合收益总额	47	2,466,384,352.54	2,523,553,963.69

合并现金流量表

2019年度

编制单位：中国广核集团有限公司

单位：人民币元

项目	行次	本年金额	上年金额
一、经营活动产生的现金流量：	1		
销售商品、提供劳务收到的现金	2	119,486,471,072.40	109,239,598,455.02
△客户存款和同业存放款项净增加额	3	141,163,251.95	51,162,506.49
△向中央银行借款净增加额	4	-	-
△向其他金融机构拆入资金净增加额	5	-600,000,000.00	-500,000,000.00
△收到原保险合同保费取得的现金	6	-	-
△收到再保业务现金净额	7	93,129,739.48	78,651,960.09
△保户储金及投资款净增加额	8	-	-
△处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额	9	-	-
△收取利息、手续费及佣金的现金	10	327,837,138.81	546,900,088.36
△拆入资金净增加额	11	-	-
△回购业务资金净增加额	12	-	-
△代理买卖证券收到的现金净额	13	-	-
收到的税费返还	14	2,950,836,146.30	1,840,864,053.06
收到其他与经营活动有关的现金	15	7,671,522,596.40	9,154,930,436.34
经营活动现金流入小计	16	130,070,959,945.34	120,412,107,499.36
购买商品、接受劳务支付的现金	17	56,021,786,521.13	52,948,688,093.43
△客户贷款及垫款净增加额	18	-772,007,643.17	-3,234,983,530.70
△存放中央银行和同业款项净增加额	19	1,181,578,994.55	-2,705,160,000.00
△支付原保险合同赔付款项的现金	20	-	-
△拆出资金净增加额	21	-	-
△支付利息、手续费及佣金的现金	22	14,489,204.31	6,932,459.85
△支付保单红利的现金	23	-	-
支付给职工及为职工支付的现金	24	12,476,045,117.83	10,227,945,748.49
支付的各项税费	25	10,556,772,717.70	8,815,470,843.18
支付其他与经营活动有关的现金	26	8,249,121,751.12	10,478,200,758.18
经营活动现金流出小计	27	87,727,788,663.47	76,537,094,372.43
经营活动产生的现金流量净额	28	42,343,173,281.87	43,875,013,126.93
二、投资活动产生的现金流量：	29		
收回投资收到的现金	30	31,626,335,933.29	26,151,955,346.13
取得投资收益收到的现金	31	1,870,863,859.38	1,478,758,473.69
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	32	103,438,734.59	83,821,060.58
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	33	166,725,380.92	29,651,579.79
收到其他与投资活动有关的现金	34	1,768,718,033.20	1,600,908,794.73
投资活动现金流入小计	35	35,536,081,941.38	29,345,095,254.92
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	36	48,970,296,914.33	40,930,560,301.08
投资支付的现金	37	29,666,520,469.74	38,184,953,706.08
△质押贷款净增加额	38	-	-
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	39	10,980,797,694.33	2,983,418,367.70
支付其他与投资活动有关的现金	40	460,434,153.08	783,087,831.38
投资活动现金流出小计	41	90,078,049,231.48	82,882,020,206.24
投资活动产生的现金流量净额	42	-54,541,967,290.10	-53,536,924,951.32
三、筹资活动产生的现金流量：	43		
吸收投资收到的现金	44	23,562,092,248.98	10,347,144,607.54
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	45	18,447,109,248.98	10,347,144,607.54
取得借款收到的现金	46	132,746,928,787.38	119,905,009,750.15
△发行债券收到的现金	47	-	-
收到其他与筹资活动有关的现金	48	1,818,295,804.35	1,676,158,289.27
筹资活动现金流入小计	49	158,127,316,840.71	131,928,312,646.96
偿还债务支付的现金	50	110,631,446,703.30	108,312,580,288.14
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	51	27,731,795,568.63	23,421,478,706.91
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	52	6,324,273,477.28	4,499,816,268.87
支付其他与筹资活动有关的现金	53	1,251,166,902.34	85,561,908.56
筹资活动现金流出小计	54	139,614,409,174.27	131,819,620,903.61
筹资活动产生的现金流量净额	55	18,512,907,666.44	108,691,743.35
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	56	227,991,554.77	715,855,950.75
五、现金及现金等价物净增加额	57	6,542,105,212.98	-8,837,364,130.29
加：期初现金及现金等价物余额	58	17,194,403,052.13	26,031,767,182.42
六、期末现金及现金等价物余额	59	23,736,508,265.11	17,194,403,052.13

母公司现金流量表

2019年度

编制单位：中国广核集团有限公司

单位：人民币元

项 目	行次	本年金额	上年金额
一、经营活动产生的现金流量：	1		
销售商品、提供劳务收到的现金	2	7,746,104.65	99,750.00
收到的税费返还	3	-	-
收到其他与经营活动有关的现金	4	2,469,546,297.79	6,430,256,347.56
经营活动现金流入小计	5	2,477,292,402.44	6,430,356,097.56
购买商品、接受劳务支付的现金	6	1,479,299.19	2,720,116.70
支付给职工及为职工支付的现金	7	134,593,639.77	106,200,725.61
支付的各项税费	8	35,421,410.87	18,715,265.98
支付其他与经营活动有关的现金	9	2,419,777,643.28	2,011,505,415.34
经营活动现金流出小计	10	2,591,271,993.11	2,139,141,523.63
经营活动产生的现金流量净额	11	-113,979,590.67	4,291,214,573.93
二、投资活动产生的现金流量：	12		
收回投资收到的现金	13	6,486,666,716.41	2,999,070,330.04
取得投资收益收到的现金	14	3,260,584,386.36	2,956,775,610.10
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	15	60,226.00	415.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	16	-	20,233,374.16
收到其他与投资活动有关的现金	17	20,716,697.42	478,626,388.81
投资活动现金流入小计	18	9,768,028,026.19	6,454,706,118.11
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	19	472,683,156.60	1,873,341,470.90
投资支付的现金	20	12,602,971,248.89	16,404,348,208.63
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	21	709,991,700.00	-
支付其他与投资活动有关的现金	22	1,341,003.17	582,527.78
投资活动现金流出小计	23	13,786,987,108.66	18,278,272,207.31
投资活动产生的现金流量净额	24	-4,018,959,082.47	-11,823,566,089.20
三、筹资活动产生的现金流量：	25		
吸收投资收到的现金	26	5,114,983,000.00	-
取得借款收到的现金	27	5,991,300,000.00	2,212,406,166.42
收到其他与筹资活动有关的现金	28	99,950,000.00	1,066,490,000.00
筹资活动现金流入小计	29	11,206,233,000.00	3,278,896,166.42
偿还债务支付的现金	30	4,539,790,921.00	507,230,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	31	2,427,929,687.16	1,429,378,476.95
支付其他与筹资活动有关的现金	32	115,672,947.50	977,150.00
筹资活动现金流出小计	33	7,083,393,555.66	1,937,585,626.95
筹资活动产生的现金流量净额	34	4,122,839,444.34	1,341,310,539.47
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	35	675,607.04	801,208.81
五、现金及现金等价物净增加额	36	-9,423,621.76	-6,190,239,766.99
加：期初现金及现金等价物余额	37	3,723,293,011.05	9,913,532,778.04
六、期末现金及现金等价物余额	38	3,713,869,389.29	3,723,293,011.05

合并所有者权益变动表

2019年度

编制单位：中国广核集团有限公司

单位：人民币元

项 目		本年金额												少数股东权益	所有者权益合计
		归属于母公司所有者权益													
		实收资本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	△一般风险准备	未分配利润	小计		
	优先股	永续债	其他												
一、上年年末余额	1	13,723,530,000.00	-	-	-	19,947,825,601.14	-	522,695,956.38	150,399,306.83	49,002,112,226.89	485,720,702.42	17,011,126,413.07	100,843,410,226.73	87,400,756,588.86	188,244,166,815.59
加：会计政策变更	2	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	3	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	4	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年初余额	5	13,723,530,000.00	-	-	-	19,947,825,601.14	-	522,695,956.38	150,399,306.83	49,002,112,226.89	485,720,702.42	17,011,126,413.07	100,843,410,226.73	87,400,756,588.86	188,244,166,815.59
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	6	1,149,843,000.00	-	-	-	313,914,462.56	-	582,413,354.78	17,333,108.61	236,739,806.04	86,707,440.37	6,480,065,847.77	12,847,022,020.03	20,081,024,754.99	32,928,046,775.02
（一）综合收益总额	7	-	-	-	-	-	-	556,393,546.02	-	-	-	6,720,906,060.84	7,277,299,606.86	8,959,695,650.21	16,276,995,257.07
（二）所有者投入和减少资本	8	114,983,000.00	-	-	-	2,348,774,462.56	-	6,024,808.76	-	-	-	-	7,469,782,271.32	16,105,595,936.87	23,575,378,208.19
1.所有者投入资本	9	114,983,000.00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	114,983,000.00	15,500,926,751.87	15,615,909,751.87
2.其他权益工具持有者投入资本	10	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	5,000,000,000.00	2,990,499,235.84	7,990,499,235.84
3.股份支付计入所有者权益的金额	11	-	-	-	-	897,247.76	-	-	-	-	-	-	897,247.76	343,930.49	1,241,178.25
4.其他	12	-	-	-	-	2,347,877,214.80	-	6,024,808.76	-	-	-	-	2,353,902,023.56	-2,386,173,981.33	-32,271,957.77
（三）专项储备提取和使用	13	-	-	-	-	-	-	-	17,333,108.61	-	-	-	17,333,108.61	11,602,891.82	28,996,000.33
1.提取专项储备	14	-	-	-	-	-	-	-	75,906,426.15	-	-	-	75,906,426.15	50,236,679.04	126,143,105.19
2.使用专项储备	15	-	-	-	-	-	-	-	-58,573,317.64	-	-	-	-58,573,317.64	-38,633,787.22	-97,207,104.86
（四）利润分配	16	-	-	-	-	-1,000,000,000.00	-	-	-	236,739,806.04	86,707,440.37	-1,240,846,213.07	-1,917,392,966.66	-5,035,869,723.91	-6,953,282,690.57
1.提取盈余公积	17	-	-	-	-	-	-	-	-	236,739,806.04	-	-236,739,806.04	-	-	-
其中：法定公积金	18	-	-	-	-	-	-	-	-	236,739,806.04	-	-236,739,806.04	-	-	-
任意公积金	19	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2.提取一般风险准备	20	-	-	-	-	-	-	-	-	-	86,707,440.37	-86,707,440.37	-	-	-
3.对所有者（或股东）的分配	21	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-915,351,300.00	-915,351,300.00	-4,878,469,723.91	-5,793,821,023.91
4.其他	22	-	-	-	-	-1,000,000,000.00	-	-	-	-	-	-2,041,666.66	-1,002,041,666.66	-157,400,000.00	-1,159,441,666.66
（五）所有者权益内部结转	23	1,034,860,000.00	-	-	-	-1,034,860,000.00	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1.资本公积转增资本	24	1,034,860,000.00	-	-	-	-1,034,860,000.00	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2.盈余公积转增资本	25	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3.盈余公积弥补亏损	26	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4.设定受益计划变动额结转留存收益	27	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
☆5.其他综合收益结转留存收益	28	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
6.其他	29	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
四、本年年末余额	30	14,873,373,000.00	-	5,000,000,000.00	-	20,281,740,083.70	-	1,085,114,321.16	167,732,415.34	49,238,852,046.93	572,428,142.79	22,491,192,250.84	113,690,432,246.78	107,481,761,343.85	221,172,213,590.61

合并所有者权益变动表 (续)

2019年度

单位: 人民币元

上年金额														所有者权益合计	
项 目	行次	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)	其他权益工具			资本公积	减：库 存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	△一般风险准备	未分配利润	小计		
			优先股	永续债	其他										
一、上年年末余额	1	13,723,530,000.00	-	-	18,862,292,033.83	-	1,480,447,344.32	107,429,593.40	48,747,203,909.38	485,720,702.42	12,357,759,013.60	95,764,382,596.95	169,106,864,571.13		
加：会计政策变更	2	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
前期差错更正	3	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
其他	4	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
二、本年初余额	5	13,723,530,000.00	-	-	18,862,292,033.83	-	1,480,447,344.32	107,429,593.40	48,747,203,909.38	485,720,702.42	12,357,759,013.60	95,764,382,596.95	169,106,864,571.13		
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	6	-	-	-	1,085,533,567.31	-	-957,751,377.94	42,969,713.43	254,908,327.51	-	4,653,367,399.47	5,079,027,629.78	19,137,302,244.46		
（一）综合收益总额	7	-	-	-	-	-	-957,751,377.94	-	-	-	5,650,317,126.98	4,692,565,749.04	12,743,777,768.98		
（二）所有者投入和减少资本	8	-	-	-	1,085,533,567.31	-	-	-	-	-	1,085,533,567.31	9,448,611,827.24	10,534,145,394.55		
1.所有者投入资本	9	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
2.其他权益工具持有者投入资本	10	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
3.股份支付计入所有者权益的金额	11	-	-	-	2,557,689.75	-	-	-	-	-	-	2,557,689.75	3,538,096.21		
4.其他	12	-	-	-	1,082,975,877.56	-	-	-	-	-	-	1,082,975,877.56	211,108,600.46		
（三）专项储备提取和使用	13	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
1.提取专项储备	14	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
2.使用专项储备	15	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
（四）利润分配	16	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
1.提取盈余公积	17	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
其中：法定公积金	18	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
任意公积金	19	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
2.提取一般风险准备	20	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
3.对所有者（或股东）的分配	21	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
4.其他	22	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
（五）所有者权益内部结转	23	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
1.资本公积转增资本	24	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
2.盈余公积转增资本	25	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
3.盈余公积弥补亏损	26	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
4.设定受益计划变动额结转留存收益	27	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
☆5.其他综合收益结转留存收益	28	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
6.其他	29	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
四、本年年末余额	30	13,723,530,000.00	-	-	19,947,825,601.14	-	522,555,966.38	150,399,306.83	49,002,112,236.89	485,720,702.42	17,011,126,413.07	109,843,410,226.73	189,244,165,815.59		

母公司所有者权益变动表
2019年度

编制单位：中国广核集团有限公司

本年金额													所有者权益合计
项 目	行次	实收资本	其他权益工具			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		
			优先股	永续债	其他								
一、上年年末余额	1	13,723,530,000.00	-	-	-	31,856,910,831.05	-	339,211,626.88	-	49,402,452,209.49	4,236,570,919.40	99,558,675,586.82	
加：会计政策变更	2	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
前期差错更正	3	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
其他	4	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
二、本年年初余额	5	13,723,530,000.00	-	-	-	31,856,910,831.05	-	339,211,626.88	-	49,402,452,209.49	4,236,570,919.40	99,558,675,586.82	
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	6	1,149,843,000.00	-	5,000,000,000.00	-	-2,049,893,000.00	-	98,986,292.16	-	236,739,806.04	1,213,265,287.68	5,648,941,385.88	
（一）综合收益总额	7	-	-	-	-	-	-	98,986,292.16	-	-	2,367,398,060.38	2,466,384,352.54	
（二）所有者投入和减少资本	8	114,983,000.00	-	5,000,000,000.00	-	-15,033,000.00	-	-	-	-	-	5,099,950,000.00	
1.所有者投入资本	9	114,983,000.00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	114,983,000.00	
2.其他权益工具持有者投入资本	10	-	-	5,000,000,000.00	-	-	-	-	-	-	-	5,000,000,000.00	
3.股份支付计入所有者权益的金额	11	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
4.其他	12	-	-	-	-	-15,033,000.00	-	-	-	-	-	-15,033,000.00	
（三）专项储备提取和使用	13	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
1.提取专项储备	14	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
2.使用专项储备	15	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
（四）利润分配	16	-	-	-	-	-1,000,000,000.00	-	-	-	236,739,806.04	-1,154,132,772.70	-1,917,392,966.66	
1.提取盈余公积	17	-	-	-	-	-	-	-	-	236,739,806.04	-236,739,806.04	-	
其中：法定公积金	18	-	-	-	-	-	-	-	-	236,739,806.04	-236,739,806.04	-	
任意公积金	19	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
2.对所有者的分配	20	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
3.其他	21	-	-	-	-	-1,000,000,000.00	-	-	-	-915,351,300.00	-915,351,300.00	-	
（五）所有者权益内部结转	22	1,034,860,000.00	-	-	-	-1,034,860,000.00	-	-	-	-2,041,666.66	-2,041,666.66	-	
1.资本公积转增资本	23	1,034,860,000.00	-	-	-	-1,034,860,000.00	-	-	-	-	-	-	
2.盈余公积转增资本	24	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
3.盈余公积弥补亏损	25	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
4.设定受益计划变动额结转留存收益	26	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
☆5.其他综合收益结转留存收益	27	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
6.其他	28	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
四、本年年末余额	29	14,873,373,000.00	-	5,000,000,000.00	-	29,807,017,831.05	-	438,197,919.04	-	49,639,192,015.53	5,449,836,207.08	105,207,616,972.70	

单位：人民币元

母公司所有者权益变动表（续）

2019年度

单位：人民币元

项 目	行次	上年金额											
		实收资本	其他权益工具				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
			优先股	永续债	其他								
一、上年年末余额	1	13,723,530,000.00	-	-	-	-	30,790,420,831.05	-	364,740,938.24	-	49,147,543,881.98	2,684,837,371.86	96,711,073,023.13
加：会计政策变更	2	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	3	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	4	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年年初余额	5	13,723,530,000.00	-	-	-	-	30,790,420,831.05	-	364,740,938.24	-	49,147,543,881.98	2,684,837,371.86	96,711,073,023.13
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	6	-	-	-	-	-	1,066,490,000.00	-	-25,529,311.36	-	254,908,327.51	1,551,733,547.54	2,847,602,563.69
（一）综合收益总额	7	-	-	-	-	-	-	-	-25,529,311.36	-	-	2,549,083,275.05	2,523,553,963.69
（二）所有者投入和减少资本	8	-	-	-	-	-	1,066,490,000.00	-	-	-	-	-	1,066,490,000.00
1.所有者投入资本	9	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2.其他权益工具持有者投入资本	10	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3.股份支付计入所有者权益的金额	11	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4.其他	12	-	-	-	-	-	1,066,490,000.00	-	-	-	-	-	1,066,490,000.00
（三）专项储备提取和使用	13	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1.提取专项储备	14	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2.使用专项储备	15	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（四）利润分配	16	-	-	-	-	-	-	-	-	-	254,908,327.51	-997,349,727.51	-742,441,400.00
1.提取盈余公积	17	-	-	-	-	-	-	-	-	-	254,908,327.51	-254,908,327.51	-
其中：法定公积金	18	-	-	-	-	-	-	-	-	-	254,908,327.51	-254,908,327.51	-
任意公积金	19	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2.对所有者的分配	20	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-742,441,400.00	-742,441,400.00	-
3.其他	21	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（五）所有者权益内部结转	22	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1.资本公积转增资本	23	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2.盈余公积转增资本	24	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3.盈余公积弥补亏损	25	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4.设定受益计划变动额结转留存收益	26	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
☆5.其他综合收益结转留存收益	27	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
6.其他	28	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
四、本年年末余额	29	13,723,530,000.00	-	-	-	-	31,856,910,831.05	-	339,211,626.88	-	49,402,452,209.49	4,236,570,919.40	99,558,675,586.82

一、 公司的基本情况

(一) 企业注册地、组织形式和总部地址

中国广核集团有限公司（以下简称本公司，在包含子公司时统称本集团）成立于 1994 年。1994 年 2 月 5 日，国务院在深圳召开第 23 次总理办公会议，决定组建中国广东核电集团。1994 年 9 月 29 日，根据国家计划委员会、国家经济贸易委员会和国家经济体制改革委员会联合批复的计规划[1994]1028 号文批准，由中国核工业总公司、广东省人民政府、电力工业部共同组建以中国广东核电集团有限公司为核心企业的中国广东核电集团。1994 年 12 月 26 日，本公司取得国家工商行政管理局核发的工商企集字第 24 号《核准通知书》及注册号 100000000016944 号的企业法人营业执照，是由国务院国有资产监督管理委员会（以下简称国资委）监管的中央企业。

2012 年 12 月 31 日，本公司经验证后的股权结构为：国资委出资人民币 83.64 亿元，占注册资本的 82.00%；中国核工业集团公司出资人民币 8.16 亿元，占注册资本的 8.00%；广东省人民政府出资人民币 10.20 亿元，占注册资本的 10.00%，根据广东省人民政府粤府函[2012]349 号文规定，广东省人民政府的出资股份由广东恒健投资控股有限公司（以下简称恒健公司）持有。

2013 年 3 月 15 日，经国资委批准，中国广东核电集团有限公司更名为中国广核集团有限公司。

2013 年 12 月 19 日，根据国资委《国资改革[2013]1047 号》及《国资改革[2013]1048 号》文件，中国核工业集团公司持有的本公司 8.00%的股权调整至国资委持有。本公司调整后的股权结构为：国资委出资人民币 91.80 亿元，占注册资本的 90.00%；恒健公司出资人民币 10.20 亿元，占注册资本的 10.00%。

2015 年，根据本公司股东会文件（中国广核股决[2015]74 号）审批《关于向中国广核集团有限公司新增资本金的函》的决议，本公司注册资本由人民币 102.00 亿元增至 122.00 亿元，股权结构不变。2015 年 7 月 1 日，国资委以资本公积转增实收资本 18.00 亿元，恒健公司现金缴付增资款 2.00 亿元。

2016 年 5 月 25 日，根据本公司股东会文件（中广核股决[2016]04 号）《关于批准集团公司增加注册资本金及修订公司章程的决议》，本公司注册资本由人民币 122.00 亿元增至 129.7778 亿元，股权结构不变。2016 年 7 月 29 日，国资委以资本公积转增实收资本 7.00 亿元，恒健公司现金缴付增资款 0.7778 亿元。

2017 年 12 月 5 日，根据本公司股东会文件（中广核股决[2017]03 号）《关于批准

集团公司增加注册资本金及修订公司章程的决议》，本公司注册资本由人民币 129.7778 亿元增至 137.2353 亿元，股权结构不变。2017 年 12 月 22 日，国资委以资本公积转增实收资本 6.7118 亿元，恒健公司现金缴付增资款 0.7457 亿元。

2018 年 12 月 6 日，根据本公司股东会文件（中广核股决[2018]02 号）《关于批准集团公司增加注册资本金及修订公司章程的决议》，本公司注册资本由人民币 137.2353 亿元增至 148.73373 亿元，股权结构不变。2019 年 1 月 10 日，国资委以资本公积转增实收资本 10.3486 亿元，恒健公司现金缴付增资款 1.14983 亿元。

本公司现持有深圳市市场监督管理局核发的统一社会信用代码为 9144030010001694XX 的营业执照，法定代表人：贺禹；注册地址及住所：深圳市福田区深南大道 2002 号中广核大厦南楼 33 楼；营业期限：自 1994 年 9 月 29 日起长期有效。

（二）企业的业务性质和主要经营活动

本集团主业范围：以核能为主的电力生产、热力生产和供应、相关专业技术服务，天然铀资源的勘测、境外天然铀资源的开发及相关的贸易与服务，核废物处置。

主要经营活动包括：从事以核电和其他清洁能源为主的开发、投资建设、经营和管理；组织电力（热力）生产和销售；开展核电技术研发、咨询服务；开展以核电为主的工程承包与咨询服务，核电站在役、退役服务；开展核技术应用、以清洁能源为主的能源资源综合利用、节能环保等相关产业投资建设与经营管理。开展天然铀资源的勘查、境外天然铀资源的开发及相关贸易与服务。开展核废料处置及乏燃料中间贮存、运输、处理等业务。从事与核电开发相关的国内外投融资业务，从事清洁能源产业配套服务及现代综合服务业。

（三）母公司以及集团总部的名称

本公司控股股东和最终控制人为国务院国资委。本公司依法设立股东会、董事会及监事会，董事会下设总经理部，实行董事会授权范围内的总经理负责制。

截至 2019 年 12 月 31 日，本集团包含 22 家二级子公司，其名称及简称列示如下：

序号	公司名称	公司简称
1	中国广核电力股份有限公司	核电股份公司
2	中广核铀业发展有限公司	铀业公司
3	中广核国际有限公司	国际公司

序号	公司名称	公司简称
4	中广核能源开发有限责任公司	能源开发公司
5	中广核风电有限公司	风电公司
6	中广核太阳能开发有限公司	太阳能公司
7	深圳市能之汇投资有限公司	能之汇公司
8	中广核服务集团有限公司	核服公司
9	中广核资本控股有限公司	资本控股公司
10	中广核财务有限责任公司	财务公司
11	中广核华盛投资有限公司	华盛公司
12	中广核台山第二核电有限公司	台山第二核电公司
13	湖北核电有限公司	湖北核电公司
14	咸宁核电有限公司	咸宁核电公司
15	吉林核电有限公司	吉林核电公司
16	中广核韶关核电有限公司	韶关核电公司
17	安徽芜湖核电有限公司	芜湖核电公司
18	岭湾核电有限公司	岭湾核电公司
19	中广核惠州核电有限公司	惠州核电公司
20	中广核苍南核电有限公司	苍南核电公司
21	深圳中广核风太投资有限公司	风太公司
22	上海中广核工程科技有限公司	上海科技公司

与 2018 年度相比，二级子公司增加上海中广核工程科技有限公司；该二级子公司为本公司 2019 年度从核电股份公司购买其 100% 股权，发生级次调整而新增。

二、 财务报表的编制基础

本集团财务报表以持续经营为基础，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》及相关规定，并基于本附注四“重要会计政策和会计估计”所述会计政策和估计编制。

三、 遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司及本集团的财务状况、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

本集团会计期间为公历 1 月 1 日至 12 月 31 日。

(二) 记账本位币

本公司以人民币为记账本位币，本集团下属的境内子公司除广东核电合营有限公司采用美元作为记账本位币外，其余境内子公司均采用人民币作为记账本位币，本集团下属境外子公司根据实际业务情况，按照会计准则的要求采用人民币以外的货币作为记账本位币。

(三) 记账基础和计价原则

本集团会计核算以权责发生制为记账基础，除某些金融工具以公允价值进行计量外，本财务报表以历史成本作为计量基础。资产如果发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。

在历史成本计量下，资产按照购置时支付的现金或者现金等价物的金额或者所付出的对价的公允价值计量。负债按照因承担现时义务而实际收到的款项或者资产的金额，或者承担现时义务的合同金额，或者按照日常活动中为偿还负债预期需要支付的现金或者现金等价物的金额计量。

公允价值是市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。无论公允价值是可观察到的还是采用估值技术估计的，在本财务报表中计量和披露的公允价值均在此基础上予以确定。

(四) 企业合并

企业合并分为同一控制下的企业合并和非同一控制下的企业合并。

1. 同一控制下的企业合并

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制，且该控制并非暂时性的，为同一控制下的企业合并。

在企业合并中取得的资产和负债，按合并日其在被合并方的账面价值计量。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价的账面价值/发行股份的面值总额的差额，调整资本公积中的股本溢价，股本溢价不足冲减的则调整留存收益。

为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。

2. 非同一控制下的企业合并

参与合并的企业在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制，为非同一控制下的企业合并。

合并成本指购买方为取得被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债和发行的权益性工具的公允价值。购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。通过多次交易分步实现非同一控制下的企业合并的，合并成本为购买日支付的对价与购买日之前已经持有的被购买方的股权在购买日的公允价值之和。

购买方在合并中所取得的被购买方符合确认条件的可辨认资产、负债及或有负债在购买日以公允价值计量。

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，作为一项资产确认为商誉并按成本进行初始计量。合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，计入当期损益。

3. 商誉

因企业合并形成的商誉在合并财务报表中单独列报，并按照成本扣除累计减值准备后的金额计量。商誉至少在每年年度终了进行减值测试。

对商誉进行减值测试时，结合与其相关的资产组或者资产组组合进行。即，自购买日起将商誉的账面价值按照合理的方法分摊到能够从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合，如包含分摊的商誉的资产组或资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。减值损失金额首先抵减分摊到该资产组或资产组组合的商誉的账面价值，再根据资产组或资产组组合中除商誉以外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之中的较高者。

商誉减值损失在发生时计入当期损益，且在以后会计期间不予转回。

(五) 合并财务报表的编制方法

1. 合并范围的确定原则

本公司将所有控制的子公司及结构化主体纳入合并财务报表范围。合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制是指投资方拥有对被投资方的权力,通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报,并且有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额。一旦相关事实和情况的变化导致上述控制定义涉及的相关要素发生了变化,本集团将进行重新评估。

2. 合并财务报表编制的原则、程序及方法

在编制合并财务报表时,子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的,按照本公司的会计政策或会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。

合并范围内的所有重大内部交易、往来余额及未实现利润在合并报表编制时予以抵销。子公司的所有者权益中不属于母公司的份额以及当期净损益、其他综合收益税后净额及综合收益总额中属于少数股东权益的份额,分别在合并财务报表“少数股东权益、少数股东损益、归属于少数股东的其他综合收益的税后净额及归属于少数股东的综合收益总额”项目列示。

对于同一控制下企业合并取得的子公司,其经营成果和现金流量自合并当期期初纳入合并财务报表。编制比较合并财务报表时,对上年财务报表的相关项目进行调整,视同合并后形成的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

通过多次交易分步取得同一控制下被投资单位的股权,最终形成企业合并,编制合并报表时,视同在最终控制方开始控制时即以目前的状态存在进行调整,在编制比较报表时,以不早于本集团和被合并方同处于最终控制方的控制之下的时点为限,将被合并方的有关资产、负债并入本集团合并财务报表的比较报表中,并将合并而增加的净资产在比较报表中调整所有者权益项下的相关项目。为避免对被合并方净资产的价值进行重复计算,本集团在达到合并之前持有的长期股权投资,在取得原股权之日与本集团和被合并方处于同一方最终控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益和其他净资产变动,应分别冲减比较报表期间的期初留存收益和当期损益。

对于非同一控制下企业合并取得子公司,经营成果和现金流量自本集团取得控制权之日起纳入合并财务报表。在编制合并财务报表时,以购买日确定的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值为基础对子公司的财务报表进行调整。

通过多次交易分步取得非同一控制下被投资单位的股权,最终形成企业合并,编制合并报表时,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;与其相关的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以及除净损益、其他综合收益和利润分配外的其他所有者权益变动,在购买日所属当期转为投资损益,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。

本集团在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，在合并财务报表中，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，调整资本溢价或股本溢价，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

本集团因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资方的控制权的，在编制合并财务报表时，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损益，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，在丧失控制权时转为当期投资损益。

本集团通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，如果处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，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投资损益。

(六) 合营安排的分类及共同经营的会计处理方法

本集团的合营安排包括共同经营和合营企业。对于共同经营项目,本集团作为共同经营中的合营方确认单独持有的资产和承担的负债，以及按份额确认持有的资产和承担的负债，根据相关约定单独或按份额确认相关的收入和费用。与共同经营发生购买、销售不构成业务的资产交易的，仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。

(七) 现金及现金等价物的确定标准

本集团现金流量表之现金指库存现金以及可以随时用于支付的存款，现金流量表之现金等价物系指持有期限不超过 3 个月、流动性强、易于转换为已知金额现金且价值变动风险很小的投资。

(八) 外币业务和外币报表折算

1. 外币交易

本集团外币交易按交易发生日的即期汇率将外币金额折算为人民币金额。于资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日的即期汇率折算为人民币，所产生的折算差

额除了为购建或生产符合资本化条件的资产而借入的外币专门借款产生的汇兑差额按资本化的原则处理外，直接计入当期损益。

2. 外币财务报表的折算

外币资产负债表中资产、负债类项目采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益类项目除“未分配利润”外，均按业务发生时的即期汇率折算；利润表中的收入与费用项目，采用交易发生日的即期汇率近似的汇率折算。上述折算产生的外币报表折算差额，在所有者权益“其他综合收益”项目中列示。外币现金流量采用现金流量发生日的即期汇率近似的汇率折算。汇率变动对现金的影响额，在现金流量表中单独列示。

(九) 金融工具

在本集团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。

1. 金融资产

(1) 金融资产分类、确认依据和计量方法

本集团按投资目的和经济实质对拥有的金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、贷款和应收款项以及可供出售金融资产。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，包括交易性金融资产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。本集团将满足下列条件之一的金融资产归类为交易性金融资产：①取得该金融资产的目的是为了在短期内出售；②属于进行集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明公司近期采用短期获利方式对该组合进行管理；③属于衍生工具，但是，被指定且为有效套期工具的衍生工具、属于财务担保合同的衍生工具、与在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生工具除外。

本集团将只有符合下列条件之一的金融工具，才可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：①该指定可以消除或明显减少由于该金融工具的计量基础不同所导致的相关利得或损失在确认或计量方面不一致的情况；②本集团风险管理或投资策略的正式书面文件已载明，该金融工具组合以公允价值为基础进行管理、评价并向关键管理人员报告；③包含一项或多项嵌入衍生工具的混合工具，除非嵌入衍生工具对混合工具的现金流量没有重大改变，或所嵌入的衍生工具明显不应当从相关混合工具中分拆；④包含需要分拆但无法在取得时或后续的资产负债表日对其进行单独计量的嵌入衍生工具的混合工具。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，采用公允价值进行后续计量，公允价值变动计入公允价值变动损益；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；处置该类金融资产时，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资损益，同时调整公允价值变动损益。

持有至到期投资，是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且本集团有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。持有至到期投资采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其摊销或减值以及终止确认产生的利得或损失，均计入当期损益。

贷款和应收款项，是指在活跃市场中没有报价，回收金额固定或可确定的非衍生金融资产。贷款和应收款项采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其摊销或减值以及终止确认产生的利得或损失，计入当期损益。

可供出售金融资产，是指初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产，以及未被划分为其他类的金融资产。这类资产中，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，按成本进行后续计量；其他存在活跃市场报价或虽没有活跃市场报价但公允价值能够可靠计量的，按公允价值计量，公允价值变动计入其他综合收益。对于此类金融资产采用公允价值进行后续计量，除减值损失及外币货币性金融资产与摊余成本相关的汇兑差额计入当期损益外，可供出售金融资产公允价值变动直接计入股东权益，待该金融资产终止确认时，原直接计入权益的公允价值变动累计额转入当期损益。可供出售债务工具投资在持有期间按实际利率法计算的利息，以及被投资单位宣告发放的与可供出售权益工具投资相关的现金股利，作为投资收益计入当期损益。

(2) 金融资产转移的确认依据和计量方法

金融资产满足下列条件之一的，予以终止确认：①收取该金融资产现金流量的合同权利终止；②该金融资产已转移，且本集团将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方；③该金融资产已转移，虽然本集团既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是放弃了对该金融资产控制。

企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，且未放弃对该金融资产控制的，则按照其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，将所转移金融资产的账面价值，与因转移而收到的对价及原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额计入当期损益。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，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，并将因转移而收到的对价及应分摊至终止确认部分的原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和，与分摊的前述账面金额的差额计入当期损益。

(3) 金融资产减值的测试方法及会计处理方法

除以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本集团于资产负债表日对其他金融资产的账面价值进行检查，如果有客观证据表明某项金融资产发生减值的，计提减值准备。表明金融资产发生减值的客观证据是指金融资产初始确认后实际发生的、对该金融资产的预计未来现金流量有影响，且本集团能够对该影响进行可靠计量的事项。

以摊余成本计量的金融资产发生减值时，按预计未来现金流量(不包括尚未发生的未来信用损失)现值低于账面价值的差额，计提减值准备。如果有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。

以公允价值计量的可供出售金融资产发生减值时，原直接计入所有者权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，在期后公允价值上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，期后公允价值上升直接计入所有者权益。

以成本计量的可供出售金融资产发生减值时，将其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。已发生的减值损失以后期间不再转回。

2. 金融负债

(1) 金融负债分类、确认依据和计量方法

本集团的金融负债于初始确认时分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债和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。按照公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该金融负债相关的股利和利息支出计入当期损益。

其他金融负债采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。

(2) 金融负债的终止确认

当金融负债的现时义务全部或部分已经解除时，终止确认该金融负债或义务已解除的部分。本集团（债务人）与债权人之间签订协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。本集团对现存金融负债全部或部分的合同条款作出实质性修改的，终止确认现存金融负债或其一部分，同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。终止确认部分的账面价值与支付的对价之间的差额，计入当期损益。

3. 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

本集团以主要市场的价格计量金融资产和金融负债的公允价值，不存在主要市场的，以最有利市场的价格计量金融资产和金融负债的公允价值，并且采用当时适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术。公允价值计量所使用的输入值分为三个层次，即第一层次输入值是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；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；第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值。本集团优先使用第一层次输入值，最后再使用第三层次输入值。公允价值计量结果所属的层次，由对公允价值计量整体而言具有重大意义的输入值所属的最低层次决定。

4. 金融资产和金融负债的抵销

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

5. 金融负债与权益工具的区分

权益工具是指能证明拥有本集团在扣除所有负债后的资产中的剩余权益的合同。发行权益工具时收到的对价扣除交易费用后增加股东权益。

本集团对权益工具持有方的分配作为利润分配处理，发放的股票股利不影响所有者权益总额。

(十) 套期工具

本集团的套期包括公允价值套期和现金流量套期，套期保值业务在满足下列条件时，在相同会计期间将套期工具和被套期项目公允价值变动的抵销结果计入当期损益。

1. 在套期开始时，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。该文件至少载明了套期工具、被套期项目、被套期风险的性质以及套期有效性评价方法等内容。套期必须与具体可辨认并被指定的风险有关，且最终影响企业的损益；

2. 该套期预期高度有效，且符合本集团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，预期交易应当很可能发生，且必须使本集团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. 本集团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。

（十一） 应收款项

本集团将下列情形作为应收款项坏账损失确认标准：债务单位撤销、破产、资不抵债、现金流量严重不足、发生严重自然灾害等导致停产而在可预见的时间内无法偿付债务等；虽经法院判决，但债务人超过规定执行期限仍无法偿还债务或债务人无财产可供执行；债务单位逾期未履行偿债义务超过三年；其他确凿证据表明确实无法收回或收回的可能性不大。

对可能发生的坏账损失采用备抵法核算，期末单独或按组合进行减值测试，计提坏账准备，计入当期损益。对于有确凿证据表明确实无法收回的应收款项，经本集团按规定程序批准后作为坏账损失，冲销提取的坏账准备。

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	将单项金额占应收款项余额 10%以上的款项确认为单项金额重大的应收款项
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	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. 按组合计提坏账准备应收款项

确定组合的依据	
账龄组合	以应收款项的账龄为信用风险特征划分组合
关联方组合	集团内部的应收款项
无风险组合	本组合主要包括有确凿证据能够收回的本集团外部的应收款项，如应收电网公司电费、应收政府补贴，押金，应收对集团公司有重大影响的少数股东的款项以及应收集团公司联营企业、合营企业的款项等。
按组合计提坏账准备的计提方法	
账龄组合	按账龄分析法计提坏账准备
关联方组合	不计提坏账准备
无风险组合	不计提坏账准备

(1) 采用账龄分析法的应收款项坏账准备计提比例如下：

账龄	应收账款计提比例 (%)	其他应收款计提比例 (%)
1 年以内 (含 1 年)	0.00	0.00
1-2 年 (含 2 年)	10.00	10.00
2-3 年 (含 3 年)	30.00	30.00
3-4 年 (含 4 年)	50.00	50.00
4-5 年 (含 5 年)	80.00	80.00
5 年以上	100.00	100.00

3. 单项金额虽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	单项金额不重大且按照组合计提坏账准备不能反映其风险特征的应收款项
坏账准备的计提方法	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

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

存货实行永续盘存制，存货在取得时按实际成本计价；领用或发出存货，核燃料的实际成本采用个别计价法分换料批次确定，按产量法计算，分期摊入生产成本。除了核燃料以外，其他存货发出的实际成本采用加权平均法确定。低值易耗品和包装物等周转材料采用一次转销法进行摊销。

年末存货按成本与可变现净值孰低原则计价，对于存货因遭受毁损、全部或部分陈旧过时或销售价格低于成本等原因，预计其成本不可收回的部分，提取存货跌价准备。

库存商品及大宗原材料的存货跌价准备按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取；其他数量繁多、单价较低的原辅材料按类别提取存货跌价准备。

库存商品、在产品 and 用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，其可变现净值按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；用于生产而持有的材料存货，其可变现净值按所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定。

(十三) 长期股权投资

1. 确定对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响的判断

本集团长期股权投资主要包括本集团持有的能够对被投资单位实施控制、共同控制和重大影响的权益性投资。

控制是指本集团拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额。

共同控制是指按相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。合营安排是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。合营企业是指合营方仅对该安排的净资产享有的权利的合营安排。

重大影响是指对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能控制或与其他方一起共同控制这些政策的制定。重大影响的确定依据主要为在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表，通过在被投资单位财务和经营决策制定过程中的发言权实施重大影响；本集团直接或通过子公司间接拥有被投资单位 20%（含）以上但低于 50% 的表决权股份，如果有明确证据表明该种情况下不能参与被投资单位的生产经营决策，则不能形成重大影响。在确定能否对被投资单位施加重大影响时，本集团一方面会考虑本集团直接或间接持有的被投资单位的表决权股份，同时考虑本集团和其他方持有的当期可执行潜在表决权在假定转换为对被投资单位的股权后产生的影响，如被投资单位发行的当期可转换的认股权证、股份期权及可转换公司债券等的影响。

2. 长期股权投资成本确定、后续计量及损益确认方法

对于同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值

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。以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日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的份额作为长期股权投资的初始投资成本，按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份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。

对于非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在购买日按照合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。

合并方或购买方为企业合并而发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用于发生时计入当期损益；作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

除上述通过企业合并取得的长期股权投资外，以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为投资成本；以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为投资成本；投资者投入的长期股权投资，按照投资合同或协议约定的价值作为投资成本；以债务重组、非货币性资产交换等方式取得的长期股权投资，按相关会计准则的规定确定投资成本。

本集团对能够对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算；对合营企业及联营企业的投资采用权益法核算。

采用成本法核算时，长期股权投资按初始投资成本计价，追加或收回投资时调整长期股权投资的成本。被投资单位宣告分派的利润或现金股利确认为投资收益。

采用权益法核算时，初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。取得长期股权投资后，按照应享有或应分担的被投资单位当年实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；投资方按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；投资方对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，按照本集团的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润进行调整，并抵销与联营企业及合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照享有比例计算归属于投资企业的部分的基础上确认投资收益。

3. 长期股权投资的变更

对因追加投资等原因能够对被投资单位实施共同控制或重大影响但不构成控制的，原持有的分类为可供出售金融资产的股权投资的公允价值加上新增投资成本之和，作为改按权益法核算的初始投资成本，其公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动转入改按权益法核算的当期损益。上述计算所得的初始投资成本，与按照追加投资后全新的持股比例计算确定的应享有被投资单位在追加投资日可辨认净资产公允价值份额之间的差额，前者大于后者的，不调整长期股权投资的账面价值；前者小于后者的，差额调整长期股权投资的账面价值，并计入当期损益。

对因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的长期股权投资，在编制个别财务报表时，按照原持有的股权投资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。购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。购买日之前持有的股权投资分类为可供出售金融资产进行会计处理的，原计入其他综合收益的累计公允价值变动在改按成本法核算时转入当期损益。

本集团对因处置部分股权投资等原因对被投资单位不再具有共同控制或重大影响，处置后的剩余股权分类为可供出售金融资产的，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。

投资方因处置部分权益性投资等原因丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或重大影响，分类为可供出售金融资产的，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

4. 长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。采用权益法核算的长期股权投资，在处置该项投资时，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础，按相应比例对原计入其他综合收益的部分进行会计处理。

(十四) 投资性房地产

本集团投资性房地产为已出租的房屋建筑物。

本集团投资性房地产按其成本进行初始计量。外购投资性房地产的成本包括购买价款、相关税费和可直接归属于该资产的其他支出；自行建造投资性房地产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成。

本集团对投资性房地产采用成本模式进行后续计量，并按期依照与固定资产折旧一致的政策计提折旧。

当投资性房地产的用途改变为自用时，则自改变之日起，将该投资性房地产转换为固定资产或无形资产。自用房地产的用途改变为赚取租金或资本增值时，则自改变之日起，将固定资产或无形资产转换为投资性房地产。发生转换时，以转换前的账面价值作为转换后的入账价值。

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

(十五) 固定资产

1. 固定资产确认条件

本集团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，并且使用寿命超过一个会计年度的房屋、建筑物、生产设施、机器、机械、运输工具、办公设备，以及核电站的战略性备品备件等有形资产。固定资产在同时满足下列条件时予以确认：

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

2. 固定资产的分类

固定资产分类为：房屋建筑物、机器设备、运输工具、办公设备、电子设备及其他等。

3. 固定资产的初始计量

固定资产取得时按照实际成本并考虑预计弃置费用因素的影响进行初始计量。

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

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

自行建造固定资产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成。已达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算的固定资产，按照估计价值确定其成本，并计提折旧；待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

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

在非货币性资产交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，换入的固定资产以换出资产的公允价值为基础确定其入账价值，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入固定资产的成本，不确认损益。

核电设施的退役费按预计的退役支出经折现后的金额计入固定资产的初始成本。首炉（初装料）核燃料费用的三分之二作为核电设施达到预定可使用状态前的必要支出计入核电设施的建造成本，采用与核电设施相一致的方法计提折旧；剩余部分的首炉（初装料）核燃料费用计入存货，在首次装料至下次装料的间隔期内按照上网电量分期计入生产成本。

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

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

4. 固定资产折旧计提方法

（1）本集团根据与固定资产有关的经济利益的预期实现方式选择固定资产折旧方法。本集团的折旧方法包括年限平均法和产量法。

（2）产量法从固定资产达到预定可使用状态之日起，每个会计年度（期间）折旧按该年度（期间）的实际上网电量与固定资产在剩余折旧年限内的计划上网电量之比乘以固定资产的期初净值计算确定。直线法是在使用年限内平均计提折旧。

（3）核电设施按照核岛、常规岛、辅助系统以及机械、电气、仪控、房屋、构筑物

两个维度进行分类。核电设施从达到预定可使用状态的次月起，除房屋构筑物采用年限平均法计提折旧外，其他各类核电设施采用产量法计提折旧。

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

1) 核电站各类资产折旧政策如下：

固定资产类型	折旧方法	折旧年限（年）	残值率（%）
核岛房屋	直线法	40/60	0.00
非核岛房屋		30	
生产用构筑物		25-60	
核岛机械类设备	产量法	30-60	0.00
核岛电气类设备		15-20	
核岛仪控类设备		10-15	
常规岛机械类设备	产量法	20-30	5.00
常规岛电气类设备		15-20	0.00
常规岛仪控类设备		10-15	
辅助系统机械类设备	产量法	20-30	5.00
辅助系统电气类设备		15-20	0.00
辅助系统仪控类设备		10-15	
非核岛机械类战略固定资产	产量法	20-30	5.00
核岛机械类战略固定资产		20-40	0.00
电气类战略固定资产		15-20	
仪控类战略固定资产		10-15	

2) 非核各类固定资产折旧政策如下：

序号	资产类别	使用年限（年）	折旧方法	净残值率（%）
1	房屋建筑物	20-50	直线法	5.00
2	风力发电设备	20	直线法	5.00
3	水电站大坝及附属设施	50	直线法	5.00
4	水电站机电设备	25	直线法	5.00
5	水电站输配电设备	25	直线法	5.00
6	火力发电设备	20	直线法	0.00
7	太阳能电站系统	20	直线法	5.00
8	铀矿专用设备	10	直线法	5.00
9	研究专用设备	10	直线法	5.00
10	运输设备	5	直线法	5.00

序号	资产类别	使用年限（年）	折旧方法	净残值率（%）
11	电子设备	5	直线法	5.00
12	办公设备及其他	5	直线法	5.00
13	其他机器设备	5-15	直线法	5.00

5. 固定资产的处置

当固定资产被处置、或者预期通过使用或处置不能产生经济利益时，终止确认该固定资产。固定资产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的金额计入当期损益。

（十六）在建工程

在建工程按实际发生的成本计量。自营建筑工程按直接材料、直接工资、直接施工费等计量；出包建筑工程按应支付的工程价款等计量；设备安装工程按所安装设备的价值、安装费用、工程试运转等所发生的支出等确定工程成本。在建工程成本还包括应当资本化的借款费用和汇兑损益。

在建工程在达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或工程实际成本等，按估计的价值结转固定资产，次月起开始计提折旧，待办理了竣工决算手续后再对固定资产原值差异进行调整。

（十七）借款费用

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

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

符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间（通常指1年以上）的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

如果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、且中断时间连续超过 3 个月，暂停借款费用的资本化，直至资产的购建或生产活动重新开始。

(十八) 铀矿资产

铀矿资产，是指公司所拥有或控制的采矿场、地浸井场及相关设施和矿区权益。

1. 矿区权益

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

公司采用产量法对探明矿区权益计提折耗，计入成本；未探明矿区权益不计提折耗。

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

2. 铀矿勘探

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

3. 铀矿开发

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

4. 铀矿生产

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

5. 铀矿弃置费用

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

6. 矿区权益的减值

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

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

矿区权益减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。

（十九）无形资产

本集团无形资产包括土地使用权、软件、专利技术、非专利技术、特许权等，按取得时的实际成本计量，其中，购入的无形资产，按实际支付的价款和相关的其他支出作为实际成本；投资者投入的无形资产，按投资合同或协议约定的价值确定实际成本，但合同或协议约定价值不公允的，按公允价值确定实际成本。外购土地及建筑物的价款难以在土地使用权与建筑物之间合理分配的，全部作为固定资产。

本集团对非同一控制下企业合并中取得的被购买方拥有的但在其财务报表中未确认的无形资产，在对被购买方资产进行初始确认时，满足以下条件之一的，按公允价值确认为无形资产：（1）源于合同性权利或其他法定权利；（2）能够从被购买方中分离或者划分出来，并能单独或与相关合同、资产和负债一起，用于出售、转移、授予许可、租赁或交换。

土地使用权，按不超过 50 年的法定可使用年限平均摊销；软件按照预计使用年限 5 至 10 年平均摊销；专利技术、非专利技术和其他无形资产按预计使用年限、合同规定的受益年限和法律规定的有效年限三者中最短者分期平均摊销。摊销金额按其受益对象计入相关资产成本和当期损益。

对使用寿命有限的无形资产的预计使用寿命及摊销方法于每年年度终了进行复核，如发生改变，则作为会计估计变更处理。在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，如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。

(二十) 长期待摊费用

本集团的长期待摊费用是指已经支出，但应由当期及以后各期承担的摊销期限在 1 年以上(不含 1 年)的各类费用，该等费用在受益期内平均摊销。如果长期待摊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。

(二十一) 非金融长期资产减值

本集团于每一资产负债表日对长期股权投资、固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产等项目进行检查，当存在下列迹象时，表明资产可能发生了减值，本集团将进行减值测试。对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，每年末均进行减值测试。难以对单项资产的可收回金额进行测试的，以该资产所属的资产组或资产组组合为基础测试。

减值测试后，若该资产的账面价值超过其可收回金额，其差额确认为减值损失，上述资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。资产的可收回金额是指资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。

出现减值的迹象如下：

1. 资产的市价当期大幅度下跌，其跌幅明显高于因时间的推移或者正常使用而预计的下跌；
2. 企业经营所处的经济、技术或者法律等环境以及资产所处的市场在当期或者将在近期发生重大变化，从而对企业产生不利影响；
3. 市场利率或者其他市场投资报酬率在当期已经提高，从而影响企业计算资产预计未来现金流量现值的折现率，导致资产可收回金额大幅度降低；

4. 有证据表明资产已经陈旧过时或者其实体已经损坏；
5. 资产已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置；
6. 企业内部报告的证据表明资产的经济绩效已经低于或者将低于预期，如资产所创造的净现金流量或者实现的营业利润（或者亏损）远远低于（或者高于）预计金额等；
7. 其他表明资产可能已经发生减值的迹象。

（二十二）职工薪酬

本集团的职工薪酬是指本集团为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的各种形式的报酬或补偿，包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。本集团提供给职工配偶、子女、受赡养人、已故员工遗属及其他受益人等的福利，也属于职工薪酬。

1. 短期薪酬，是指本集团在职工提供相关服务的年度报告期间结束后十二个月内需要全部予以支付的职工薪酬，因解除与职工的劳动关系给予的补偿除外。本集团的短期薪酬具体包括：职工工资、奖金、津贴和补贴，职工福利费，医疗保险费、工伤保险费和生育保险费等社会保险费，住房公积金，工会经费和职工教育经费，短期带薪缺勤，短期利润分享计划，非货币性福利以及其他短期薪酬。

本集团在职工提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并根据职工提供服务的受益对象计入当期损益或相关资产成本。短期薪酬为非货币性福利的，按照公允价值计量。

2. 离职后福利，是指本集团为获得职工提供的服务而在职工退休或与本集团解除劳动关系后，提供的各种形式的报酬和福利，属于短期薪酬和辞退福利的除外。于报告期内，本集团的离职后福利包括设定提存计划及设定受益计划。

本集团的设定提存计划，是指按当地政府的相关规定为职工缴纳基本养老保险和失业保险以及企业年金等，在职工为本集团提供服务的会计期间，按以当地规定的缴纳基数和比例计算应缴纳金额，确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

本集团根据预期累计福利单位法确定的公式将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价值所形成的赤字或盈余确认为一项设定受益计划净负债或净资产。

产。设定受益计划存在盈余的，本集团以设定受益计划的盈余和资产上限两项的孰低者计量设定受益计划净资产。

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

设定受益计划产生的服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当期损益或相关资产成本；重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益，并且在后续会计期间不转回至损益。

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

3. 辞退福利，是指本集团在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或者为鼓励职工自愿接受裁减而给予职工的补偿。对于职工虽然没有与本集团解除劳动合同，但未来不再为本集团提供服务，不能为本集团带来经济利益，本集团承诺提供实质上具有辞退福利性质的经济补偿的，如发生“内退”的情况，在其正式退休日期之前应当比照辞退福利处理，在其正式退休日期之后，按照离职后福利处理。

本集团向职工提供辞退福利的，在本集团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、本集团确认涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时两者孰早日，确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。

对于辞退福利预期在年度报告期间期末后十二个月内不能完全支付的辞退福利，实质性辞退工作在一年内实施完毕但补偿款项超过一年支付的辞退计划，本集团选择恰当的折现率，以折现后的金额计量应计入当期损益的辞退福利金额。

4. 其他长期职工福利，是指除短期薪酬、离职后福利、辞退福利之外所有的职工薪酬，包括长期带薪缺勤、长期残疾福利、长期利润分享计划等。

本集团向职工提供的其他长期职工福利，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。本集团向职工提供的其他长期职工福利，符合设定受益计划条件的，本集团按照设定受益计划的有关规定，确认和计量其他长期职工福利净负债或净资产。在报告期末，本集团将其他长期职工福利产生的职工薪酬成本确认为下列组成部分：服务成本；其他长期职工福利净负债或净资产的利息净额；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。总净额计入当期损益或相关资产成本。

(二十三) 股份支付

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

用以换取职工提供服务的以权益结算的股份支付，以授予职工权益工具在授予日的公允价值计量。该公允价值的金额在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的情况下，在等待期内以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按直线法计算计入相关成本或费用，相应增加资本公积（其他资本公积）。

以现金结算的股份支付，按照本集团承担的以股份或其他权益工具为基础确定的负债的公允价值计量。如授予后立即可行权，在授予日以承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债；如需完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权，在等待期的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按照本集团承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用，相应调整负债。

在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损益。

(二十四) 应付债券

本集团应付债券初始确认时按公允价值计量，相关交易费用计入初始确认金额。后续按摊余成本计量。

债券支付价格与债券面值总额的差额作为债券溢价或折价，在债券存续期间内按实际利率法于计提利息时摊销，并按借款费用的处理原则处理。

(二十五) 预计负债

当与对外担保、商业承兑汇票贴现、未决诉讼或仲裁、产品质量保证等或有事项相关的业务同时符合以下条件时，本集团将其确认为负债：该义务是本集团承担的现时义务；该义务的履行很可能导致经济利益流出企业；该义务的金额能够可靠地计量。

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，并综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。每个资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核，如有改变则对账面价值进行调整以反映当前最佳估计数。

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

(二十六) 优先股、永续债等其他金融工具

本集团将符合权益工具的优先股、永续债判断为权益工具外，其他归类为金融负债，相关会计政策详见本附注四、（九）5“金融负债与权益工具的区分”。

归类为债务工具的优先股、永续债，按其公允价值扣除交易费用后的金额进行初始计量，并采用实际利率法按摊余成本进行后续计量，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计入当期损益。

归类为权益工具的优先股、永续债，在发行时收到的对价扣除交易费用后增加所有者权益，其利息支出或股利分配按照利润分配进行处理，回购或注销作为权益变动处理。

(二十七) 收入

本集团的营业收入主要包括销售商品收入、提供劳务收入、让渡资产使用权收入和碳减排收入等。

1. 商品销售收入

本集团的商品销售收入主要为电力销售收入。对于电力销售收入，在电力输送至售电合同规定的电网，已取得了收款权利时，确认销售收入的实现。

对于除电力销售收入以外的其他商品销售收入，在已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给买方，既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售商品实施有效控制，收入的金额能够可靠地计量，相关的经济利益很可能流入企业，相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认商品销售收入的实现。

2. 提供劳务收入

在提供劳务收入的金额能够可靠地计量，相关的经济利益很可能流入企业，交易的完工程度能够可靠地确定，交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量时，确认提供劳务收入的实现。本集团于资产负债表日按照完工百分比法确认提供的劳务收入。劳务交易的完工进度按已经提供的劳务占应提供劳务总量的比例确定。

如果提供劳务交易的结果不能够可靠估计，则按已经发生并预计能够得到补偿的劳务成本金额确认提供的劳务收入，并将已发生的劳务成本作为当期费用。已经发生的劳务成本如预计不能得到补偿的，则不确认收入。

3. 让渡资产使用权收入

利息收入按使用现金的时间和适用利率计算确定；发生的使用费收入按有关合同或协议规定的收费时间和方法计算确定。上述收入的确定并应同时满足：（1）与交易相关的经济利益能够流入本集团；（2）收入的金额能够可靠地计量。

（二十八）建造合同

本集团在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本集团、实际发生的合同成本能够清楚区分和可靠计量、合同完工进度和为完成合同尚需发生的成本能够可靠确定时，于资产负债表日按完工百分比法确认合同收入和合同费用。采用完工百分比法时，合同完工进度根据实际发生的合同成本占合同预计总成本的比例确定。

建造合同的结果不能可靠地估计时，如果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加以确认，合同成本在其发生的当期确认为费用；如果合同成本不可能收回的，应在发生时立即确认为费用，不确认收入。

本集团于期末对建造合同进行检查，如果建造合同预计总成本将超过合同预计总收入时，提取损失准备，将预计损失确认为当期费用。

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

（二十九）政府补助

本集团的政府补助包括与资产相关的政府补助和与收益相关政府补助。

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

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产的使用寿命内平均分配计入当期损益。

与收益相关的政府补助，用于补偿企业以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益；用于补偿企业已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益。本集团将难以区分性质的政府补助整体归类为与收益相关的政府补助。

与本集团日常活动相关的政府补助，计入其他收益。与本集团日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

已确认的政府补助需要退回时，存在递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益。

(三十) 递延所得税资产和递延所得税负债

本集团递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额(暂时性差异)计算确认。对于按照税法规定能够于以后年度抵减应纳税所得额的可抵扣亏损和税款抵减，视同暂时性差异确认相应的递延所得税资产。于资产负债表日，递延所得税资产和递延所得税负债，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。

本集团以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。对已确认的递延所得税资产，当预计到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时，应当减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，减记的金额予以转回。

(三十一) 租赁

本集团在租赁开始日将租赁分为融资租赁和经营租赁。

融资租赁是指实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁。本集团作为承租方时，在租赁开始日，按租赁开始日租赁资产的公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者，作为融资租入固定资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，将两者的差额记录为未确认融资费用。

经营租赁是指除融资租赁以外的其他租赁。本集团作为承租方的租金在租赁期内的各个期间按直线法计入相关资产成本或当期损益，本集团作为出租方的租金在租赁期内的各个期间按直线法确认为收入。

(三十二) 持有待售

本集团将同时符合下列条件的非流动资产划分为持有待售：一是本集团已经就处置该非流动资产作出决议；二是本集团已经与受让方签订了不可撤销的转让协议；三是该转让协议很可能在一年内完成。持有待售的非流动资产包括单项资产和处置组，处置组是指在一项交易中作为整体通过出售或其他方式一并处置的一组资产以及在该交易中转让的与这些资产直接相关的负债。处置组通常是一组资产组、一个资产组或某个资产组中的一部分。

本集团对于持有待售的固定资产，在确认为持有待售时调整该项固定资产的预计净残值，使该项固定资产的预计净残值能够反映其公允价值减去处置费用后的金额，但不超过符合持有待售时该项固定资产的原账面价值，原账面价值高于调整后预计净残值的差额，作为资产减值损失计入当期损益。持有待售的固定资产不计提折旧，按照账面价值与公允价值减去处置费用后的净额孰低进行计量。

某项资产或处置组被划归为持有待售，但后来不再满足持有待售的固定资产的确认条件，本集团停止将其划归为持有待售，并按照下列两项金额中较低者计量：该资产或处置组被划归为持有待售之前的账面价值，按照其假定在没有被划归为持有待售的情况下原应确认的折旧、摊销或减值进行调整后的金额；决定不再出售之日的再收回金额。

符合持有待售条件的无形资产、长期股权投资等其他非流动资产，比照上述原则处理。

(三十三) 终止经营

终止经营，是指满足下列条件之一的、能够单独区分的组成部分，且该组成部分已经处置或划分为持有待售类别：

1. 该组成部分代表一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区；
2. 该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区进行处置的一项相关联计划的一部分；
3. 该组成部分是专为转售而取得的子公司。

(三十四) 公允价值计量

1. 公允价值初始计量

本集团对于以公允价值进行计量的资产和负债，考虑该资产或负债的特征，采用市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格计量公允价值。以公允价值计量相关资产或负债时，市场参与者在计量日出售资产或者转移负债的交易，是在当前市场条件下的有序交易；出售资产或者转移负债的有序交易在相关资产或负债的主要市场进行。不存在主要市场的，假定该交易在相关资产或负债的最有利市场进行；采用市场参与者在对该资产或负债定价时为实现其经济利益最大化所使用的假设。以公允价值计量非金融资产时，考虑市场参与者将该资产用于最佳用途产生经济利益的能力，或者将该资产出售给能够用于最佳用途的其他市场参与者产生经济利益的能力。

2. 估值技术

本集团以公允价值计量相关资产或负债，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，使用的估值技术主要包括市场法、收益法和成本法，在应用估值技术时，优先使用相关可观察输入值，只有在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，才使用不可观察输入值。

3. 公允价值层次划分

本集团根据对公允价值计量整体而言具有重要意义的输入值所属的最低层次决定公允价值计量结果所属的层次：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。活跃市场，是指相关资产或负债的交易量和交易频率足以持续提供定价信息的市场。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。第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值。

(三十五) 资产证券化业务

金融资产发生转移的，根据相关金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的转移情况进行判断：已经全部转移的，终止确认相应的金融资产；没有转移且保留了相关金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不予终止确认；既没有转移也没有保留相关金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，根据对该项金融资产控制的涉及程度决定是否终止确认：放弃了对该项金融资产控制的，终止确认该项金融资产；未放弃对该项金融资产控制的，按照对其继续涉入该项金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认相关负债。金融资产符合整体终止确认的，转移所收到的对价与相应的账面价值的差额，计入当期损益，原直接计入所有者权益的相关金融资产的公允价值累积变动额，也一并转入当期损益；满足部分转移终止确认条件的，将涉及转移金融资产整体的账面价值在终止确认部分与未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，以分摊后的账面价值作为基础比照整体转移对部分转移的部分进行处理。不符合终止确认条件的，将收到的对价确认为一项金融负债。

(三十六) 乏燃料处理处置基金

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

(三十七) 弃置费用

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

(三十八) 中低放废物处置准备金

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

(三十九) 首炉前端核燃料和尾炉末端核燃料的核算

前端首炉（初装料）核燃料费用的价值约相当于首炉料价值的 $2/3$ ，直接予以资本化，计入核电站基建成本，通过计提固定资产折旧的形式，在经营期内分摊计入各期生产成本，首炉料余下的 $1/3$ 在第一个循环（即第一次换料大修前）计入发电成本。以后每次装入的核燃料价格在循环期间内（即两次大修间隔期内）摊销，到核电站终止运行退役时所有核燃料成本全部摊完，不需单独计提尾炉成本。

五、 会计政策和会计估计变更以及差错更正的说明

（一）会计政策变更

1. 执行《企业会计准则第 7 号—非货币性资产交换》

2019 年 5 月 9 日，财政部发布了经修订的《企业会计准则第 7 号—非货币性资产交换》（财会〔2019〕8 号，以下简称“新非货币性资产交换准则”），自 2019 年 6 月 10 日起施行。新非货币性资产交换准则修订了非货币性资产交换的定义；明确了准则的适用

范围；规定了确认换入资产和终止确认换出资产的时点，以及当换入资产的确认时点与换出资产的终止确认时点不一致时的会计处理原则；细化了非货币性资产交换的会计处理；增加了有关披露要求。新非货币性资产交换准则的实施对本集团本年财务报表无影响。

2. 执行《企业会计准则第 12 号—债务重组》

2019 年 5 月 16 日，财政部发布了经修订的《企业会计准则第 12 号—债务重组》（财会[2019]9 号，以下简称“新债务重组准则”），自 2019 年 6 月 17 日起施行。新债务重组准则修订了债务重组的定义；明确了准则的适用范围；修订了债务重组的会计处理；简化了债务重组的披露要求。新债务重组准则的实施对本集团本年财务报表无影响。

3. 一般企业财务报表列报格式

财政部于 2019 年 4 月 30 日发布了《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）。将“应收票据及应收账款”项目分拆为“应收票据”和“应收账款”两个项目，将“应付票据及应付账款”项目分拆为“应付票据”和“应付账款”两个项目，修订了“其他应收款”和“其他应付款”项目中的应收利息和应付利息列报内容；调整了利润表“资产减值损失”项目的列报位置；明确了“其他权益工具持有者投入资本”项目的列报内容；修订了“一年内到期的非流动资产”、“递延收益”、“研发费用”、“财务费用”项目下的“利息收入”、“其他收益”、“资产处置收益”、“营业外收入”和“营业外支出”项目的列报内容。

财政部发布《关于做好 2019 年度国有企业财务会计决算报告工作的通知》（财资〔2019〕117 号文）。按照 2019 年度国有企业财务会计决算报表编制说明，执行《企业会计准则》金融企业“存放同业款项”报表项目列报为“△拆出资金”决算报表项目。

对于上述列报项目的变更，本集团对上年比较数据进行了追溯调整，不影响净资产及净利润。受重要影响的报表项目及金额如下：

受影响的项目	2018 年 12 月 31 日余额		
	调整前	调整金额	调整后
货币资金	20,829,916,583.29	-8,637,920,640.24	12,191,995,943.05
△拆出资金	-	8,637,920,640.24	8,637,920,640.24
应收票据	-	1,171,822,920.89	1,171,822,920.89
应收账款	-	25,269,090,004.10	25,269,090,004.10
应收票据及应收账款	26,440,912,924.99	-26,440,912,924.99	-

受影响的项目	2018 年 12 月 31 日余额		
	调整前	调整金额	调整后
货币资金	20,829,916,583.29	-8,637,920,640.24	12,191,995,943.05
△拆出资金	-	8,637,920,640.24	8,637,920,640.24
应付票据	-	5,601,545,118.70	5,601,545,118.70
应付账款	-	28,561,115,710.49	28,561,115,710.49
应付票据及应付账款	34,162,660,829.19	-34,162,660,829.19	-

六、 税项

1. 主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	<注 1>	3%、5%、6%、9%、10%、11%、13%、16%、17%
城市维护建设税	实缴增值税	1%、5%、7%
教育费附加	实缴增值税	3%
地方教育费附加	实缴增值税	2%
企业所得税	应纳税所得额	25%、15%或当地税率<注 2>
利得税	应纳税所得额	16.5%（香港）
房产税	相关税法规定的计税基础	1.2%或 12%<注 3>

注 1：应纳增值税为销项税额减可抵扣进项税额后的余额，销项税额根据相关税法确定的销售额和增值税税率计算。

本集团主要收入类别的销项税计征税率：

税项	2018 年 1 月 1 日 至 4 月 30 日	2018 年 5 月 1 日 至 2019 年 3 月 31 日	2019 年 4 月 1 日 至 12 月 31 日
电力销售收入	17%	16%	13%
蒸汽、热水及天然气销售收入	11%	10%	9%
报刊、杂志出版收入	11%	10%	9%
建筑劳务收入	11%	10%	9%
不动产租赁收入	11%	10%	9%
劳务派遣服务收入、技术服务收入、 培训收入及委托贷款利息收入	6%	6%	6%
小规模纳税人或简易计税	3%或 5%		

注 2：本集团在国外注册的子公司适用当地税率。

注 3：对于自用房地产，按房产原值一次减除 10%-30%损耗后的房产余值为计税基

础，每年按 1.2% 的税率计缴；对于出租房产，以全年出租收入作为计税基础，每年按 12% 的税率计缴。

2. 税收优惠及批文

享受相关税收优惠的主要企业名录：

所属二级公司	企业名称	税收优惠政策	高新技术企业证书
核电股份公司	广东核电合营有限公司	(9)	GR201844202215
核电股份公司	岭澳核电有限公司	(1) (9) (11)	GR201944200999
核电股份公司	岭东核电有限公司	(1) (9) (11)	GR201744205073
核电股份公司	阳江核电有限公司	(1) (7) (11)	—
核电股份公司	广西防城港核电有限公司	(1) (7) (11)	—
核电股份公司	福建宁德核电有限公司	(1) (7) (11)	—
核电股份公司	中广核陆丰核电有限公司	(7) (11)	—
核电股份公司	台山核电合营有限公司	(7) (11)	—
核电股份公司	中广核研究院有限公司	(9)	GR201744203194
核电股份公司	中广核工程有限公司	(9)	GR201944205623
核电股份公司	深圳中广核工程设计有限公司	(9)	GR201844203078
核电股份公司	苏州热工研究院有限公司	(9)	GR201732000370
核电股份公司	中广核检测技术有限公司	(9)	GR201744203105
核电股份公司	中广核(北京)仿真技术有限公司	(9) (4)	GR201911008275
核电股份公司	中广核(深圳)运营技术与辐射监测有限公司	(9)	GR201744200760
核电股份公司	中广核核电运营有限公司	(9)	GR201944205802
核电股份公司	中广核海洋能源有限公司	(18)	—
核电股份公司	中广核河北热电有限公司	(18)	—
核电股份公司	三沙先进能源有限公司	(18)	—
核电股份公司	广西防核售电有限公司	(18)	—
核电股份公司	福建宁核售电有限公司	(18)	—
风电公司	大部分下属子公司	(2) (7) (8)	—
太阳能公司	大部分下属子公司	(7) (8)	—
能之汇公司	北京广利核系统工程有限公司	(9) (4)	GR201711003937
能之汇公司	中广核博繁新材料(苏州)有限公司	(6)	—
能之汇公司	中广核贝谷科技股份有限公司	(4) (9)	GR201836000444
能之汇公司	丹东华日理学电气股份有限公司	(4) (16)	—
能之汇公司	中广核拓普(湖北)新材料有限公司	(5) (12) (13) (14)	—
能之汇公司	中广核拓普(四川)新材料有限公司	(5) (8)	—
能之汇公司	江阴爱科森博顿聚合体有限公司	(5) (9) (10) (12)	GR201832000062
能之汇公司	中广核俊尔新材料有限公司	(5) (9) (10) (12) (17)	GR201733003517

所属二级公司	企业名称	税收优惠政策	高新技术企业证书
能之汇公司	中广核俊尔(上海)新材料有限公司	(9) (12) (17)	GR201731001592
能之汇公司	中广核三角洲(江苏)塑化有限公司	(9) (13) (14) (17)	GR201832003843
能之汇公司	中广核三角洲(苏州)高聚物有限公司	(9) (17)	GR201832001388
能之汇公司	中广核三角洲(中山)高聚物有限公司	(9) (17)	GR201744003991
能之汇公司	中广核三角洲集团(苏州)特威塑胶有限公司	(9)	GR201732001256
能之汇公司	中广核达胜加速器技术有限公司	(9) (17)	GR201632003966
能之汇公司	中广核新奇特(扬州)电气有限公司	(13) (14) (17)	—
能之汇公司	中广核中科海维科技发展有限公司	(9)	GR201732004503
能之汇公司	江苏中广核金沃电子科技有限公司	(9) (17)	GR201732004366
能之汇公司	河北中联银杉新材料有限公司	(9)	GR201713000093
能之汇公司	东莞市大朗东力天然气有限公司	(18)	—
能源开发公司	中广核中电能源服务(深圳)有限公司	(9) (18)	GR201744204740
核服公司	中广核环保产业有限公司	(9)	GR201744204956

优惠政策说明:

(1) 财税[2008]38 号文《关于核电行业税收政策有关问题的通知》规定, 自核电机组正式商业投产次月起 15 个年度内, 销售电力产品实行增值税先征后退政策, 返还比例分 3 个阶段逐级递减, 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%; 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%; 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%; 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。

(2) 财税[2008]156 号文《关于资源综合利用及其他产品增值税政策的通知》及财税[2015]74 号文《关于风力发电增值税政策的通知》规定, 利用风力生产的电力, 增值税即征即退 50%。

(3) 财税 [2016]81 号文《关于继续执行光伏发电增值税政策的通知》规定, 自 2016 年 1 月 1 日至 2018 年 12 月 31 日, 对纳税人销售自产的利用太阳能生产的电力产品, 实行增值税即征即退 50%的政策。

(4) 财税[2011]100 号《关于软件产品增值税政策的通知》及国发[2010]4 号《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》规定, 自行开发研制软件产品销售收入按 17%的法定税率计缴增值税, 对实际税负超过 3%的部分实行即征即退政策。

(5) 财税[2015]78 号文《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》规定, 对符合条件的纳税人从事目录所列的资源综合利用项目, 可享受增值税即征即退优惠, 适用退税率为 50%。

(6) 财税[2016]36 号文《关于全面推开营业税改征增值税试点的通知》规定，从事技术转让、技术开发业务和与之相关的技术咨询、技术服务业务取得的收入免缴增值税。

(7) 财税[2008]46 号文《关于执行公共基础设施项目企业所得税优惠目录有关问题的通知》、财税[2012]10 号文《关于公共基础设施项目环境保护 节能节水项目企业所得税优惠政策问题的通知》和财税[2014]55 号文《关于公共基础设施项目享受企业所得税优惠政策问题的补充通知》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；于 2007 年 12 月 31 日前已经批准的公共基础设施项目投资经营的所得，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“三免三减半”优惠期间内，自 2008 年 1 月 1 日起享受其剩余年限的减免企业所得税优惠。同时，企业投资经营符合《公共基础设施项目企业所得税优惠目录》规定条件和标准的公共基础设施项目，采用一次核准、分批次（如码头、泊位、航站楼、跑道、路段、发电机组等）建设的，凡符合一定条件的，可按每一批次为单位计算所得，并享受企业所得税“三免三减半”优惠。

阳江核电 1 号及 2 号机组 2018 年及 2019 年按 12.5% 税率缴纳企业所得税；3 号机组 2018 年免缴企业所得税，2019 年按 12.5% 税率缴纳企业所得税；4 号及 5 号机组 2018 年及 2019 年免缴企业所得税。阳江核电 6 号机组 2019 年免缴企业所得税。

防城港核电 1 号及 2 号机组 2018 年免缴企业所得税，2019 年按 7.5% 税率缴纳企业所得税。

宁德核电 1 号机组 2018 年按 12.5% 税率缴纳企业所得税，2019 年按 25% 税率缴纳企业所得税；2 号及 3 号机组 2018 年及 2019 年按 12.5% 税率缴纳企业所得税；4 号机组 2018 年免缴企业所得税，2019 年按 12.5% 税率缴纳企业所得税。

台山核电 1 号机组及 2 号机组分别于 2018 年 12 月及 2019 年 9 月正式商业投产，2019 年免缴企业所得税。

(8) 财税[2011]58 号文《关于深入实施西部大开发战略有关税收政策问题的通知》及国税局 2012 年第 12 号公告《关于深入实施西部大开发有关企业所得税问题的公告》规定，自 2011 年 1 月 1 日至 2020 年 12 月 31 日，对设在西部地区以鼓励类产业项目为主营业务，且其年度主营业务收入占企业收入总额 70% 以上的企业，可减按 15% 的税率缴纳企业所得税。

(9) 按照《高新技术企业认定管理办法》及《国家重点支持的高新技术领域》认定的高新技术企业，依照 2008 年 1 月 1 日起实施的新《企业所得税法》及其《实施条例》、《中华人民共和国税收征收管理法》及《中华人民共和国税收征收管理法实施细则》等有关规定享受企业所得税 15% 的优惠税率。

(10) 财税[2008]47 号文《关于执行资源综合利用企业所得税优惠目录有关问题的通知》规定，自 2008 年 1 月 1 日起以《资源综合利用企业所得税优惠目录（2008 年版）》规定的资源作为主要原材料，生产国家非限制和非禁止并符合国家及行业相关标准的产品取得的收入，减按 90% 计入当年收入总额。

(11) 财税[2007]124 号文《关于核电站用地征免城镇土地使用税的通知》规定，除核电站的核岛、常规岛、辅助厂房、通讯设施用地（不包括地下线路用地）及生活、办公用地外，核电站其他用地免缴城镇土地使用税。对核电站应税土地在基建期内减半缴纳城镇土地使用税。

(12) 根据国税函[2009]185 号国家税务总局《关于资源综合利用企业所得税优惠管理问题的通知》的规定：“自 2008 年 1 月 1 日起以《资源综合利用企业所得税优惠目录（2008 年版）》规定的资源作为主要原材料，生产国家非限制和非禁止并符合国家及行业相关标准的产品取得的收入，减按 90% 计入当年收入总额。”报告期内，中广核俊尔、江阴爱科森、湖北拓普、利用废塑料生产产品的销售收入减按 90% 计入当年收入总额计算缴纳企业所得税。

(13) 根据《中华人民共和国企业所得税法》及实施条例以及财政部、国家税务总局印发《关于安置残疾人就业有关企业所得税优惠政策问题的通知》、财税[2009]70 号文件的规定，对年度内发生的残疾人工工资按实际发生额的 100% 在企业所得税前加计扣除。

(14) 根据财政部、国家税务总局关于促进残疾人就业增值税优惠政策的通知（财税[2016]52 号）的规定：实行由税务机关按单位实际安置残疾人的人数，限额即征即退增值税或减征营业税。

此外，中广核三角洲（江苏）塑化有限公司根据财税[2012]121 号文件的规定：对在一个纳税年度内月平均实际安置残疾人就业人数占单位在职职工总数的比例高于 25%（含 25%）且实际安置残疾人人数高于 10 人（含 10 人）的单位，可减征或免征该年度城镇土地使用税。

(15) 根据《中华人民共和国企业所得税法》及实施条例、国税发[2008]116 号国家税务总局关于印发《企业研究开发费用税前扣除管理办法（试行）》的通知的规定以及财税发[2013]70 号文件的规定，对企业为开发新技术、新产品、新工艺发生的研究开发费用，未形成无形资产计入当期损益的，在按照规定据实扣除的基础上，按照研究开发费用的 50% 加计扣除；形成无形资产的，按照无形资产摊销成本的 150% 摊销。

(16) 根据财税[2017]34 号，科技型中小企业开展研发活动中实际发生的研发费用，未形成无形资产计入当期损益的，在按规定据实扣除的基础上，在 2017 年 1 月 1 日至 2019 年 12 月 31 日期间，再按照实际发生额的 75% 在税前加计扣除，形成无形资产的，在上述期间按照无形资产成本的 175% 在税前摊销。

(17)根据财税[2018]99 号，所有企业开展研发活动中实际发生的研发费用，未形成无形资产计入当期损益的，在按规定据实扣除的基础上，在 2018 年 1 月 1 日至 2020 年 12 月 31 日期间，再按照实际发生额的 75%在税前加计扣除，形成无形资产的，在上述期间按照无形资产成本的 175%在税前摊销。

(18)根据财税[2019]13 号，《关于实施小微企业普惠性税收减免政策的通知》，对小型微利企业年应纳税所得额不超过 100 万元的部分，减按 25%计入应纳税所得额，按 20%的税率缴纳企业所得税；对应纳税所得额超过 100 万元但不超过 300 万元的部分，减按 50%计入应纳税所得额，按 20%的税率缴纳企业所得税。

七、企业合并及合并财务报表

(一) 子企业情况 (仅列示二级子公司)

(单位：人民币万元)

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（%）	享有表决权（%）	投资额	取得方式
1	核电股份公司	1	广东省深圳市	广东省深圳市	核力发电	5,049,861.11	57.7771	57.7771	4,207,005.63	1
2	铀业公司	1	北京市	北京市	其他采矿业	879,871.46	100.00	100.00	879,702.93	1
3	国际公司	3	中国香港	中国香港	其他企业管理服务	430,575.88	100.00	100.00	431,775.68	1
4	能源开发公司	1	广东省深圳市	广东省深圳市	水力发电	400,569.00	100.00	100.00	636,886.29	1
5	风电公司	1	北京市	北京市	风力发电	1,442,353.95	100.00	100.00	1,504,785.63	1
6	太阳能公司	1	北京市	北京市	太阳能发电	529,318.90	100.00	100.00	552,808.01	1
7	能之汇公司	1	广东省深圳市	广东省深圳市	投资与资产管理	554,237.00	100.00	100.00	554,337.00	1
8	核服公司	1	广东省深圳市	广东省深圳市	其他企业管理服务	60,600.00	100.00	100.00	73,217.67	1
9	资本控股公司	1	广东省深圳市	广东省深圳市	投资公司	100,000.00	100.00	100.00	816,326.53	1
10	财务公司	2	广东省深圳市	广东省深圳市	财务公司	300,000.00	100.00	100.00	313,721.16	1
11	华盛公司	3	中国香港	中国香港	其他未列明金融业	3,967.87	100.00	100.00	4,822.62	1
12	台山第二核电公司	1	广东省台山市	广东省台山市	核力发电	20,000.00	100.00	100.00	20,000.00	1
13	湖北核电公司	1	湖北省武汉市	湖北省武汉市	核力发电	31,200.00	60.00	60.00	18,720.00	1
14	咸宁核电公司	1	湖北省咸宁市	湖北省咸宁市	核力发电	90,000.00	60.00	60.00	54,000.00	1
15	吉林核电公司	1	吉林省吉林市	吉林省吉林市	核力发电	2,000.00	100.00	100.00	2,000.00	1
16	韶关核电公司	1	广东省韶关市	广东省韶关市	核力发电	5,000.00	100.00	100.00	5,000.00	1
17	芜湖核电公司	1	安徽省芜湖市	安徽省芜湖市	核力发电	20,000.00	51.00	51.00	10,200.00	1
18	岭湾核电公司	1	广东省深圳市	广东省深圳市	核力发电	5,000.00	100.00	100.00	5,000.00	1
19	惠州核电公司	1	广东省惠州市	广东省惠州市	核力发电	110,000.00	100.00	100.00	110,000.00	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 (%)	享有表决权 (%)	投资额	取得方式
20	苍南核电公司	1	浙江省温州市	浙江省温州市	核力发电	45,650.00	100.00	100.00	45,650.00	1
21	风太公司	1	广东省深圳市	广东省深圳市	其他企业管理服务	1,000.00	51.00	51.00	520,095.92	1
22	上海科技公司	1	上海市	上海市	专业技术服务业	56,800.00	100.00	100.00	71,956.89	1

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

(单位：人民币万元)

序号	企业名称	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	注册资本	投资额	级次	纳入合并范围原因
1	福建宁德核电有限公司	46.00	46.00	1,117,750.00	580,984.86	4	通过一致行动人协议取得实质控制权
2	中广核核技术发展股份有限公司(简称中广核技)	28.74	28.74	94,542.58	155,652.97	4	通过一致行动人协议取得实质控制权
3	中广核久源(成都)科技有限公司	35.00	35.00	6,000.00	2,100.01	4	通过一致行动人协议取得实质控制权

(三) 母公司直接或通过其他子公司间接拥有被投资单位半数以上的表决权但未能对其形成控制的原因

序号	企业名称	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	注册资本	投资额	级次	未纳入合并范围原因
1	Definite Arise Limited	56.70	50.00	50 英镑	57.32 亿人民币	4	共同控制

(四) 重要非全资子公司情况

1. 少数股东

序号	子公司名称	少数股东持股比例 (%)	本年归属于少数股东的损益	本年向少数股东支付的股利	年末累计少数股东权益
1	核电股份公司	42.2229	3,546,294,309.81	1,171,578,783.43	37,825,941,073.44
2	风太公司	49.00	204,877,000.00	204,877,000.00	5,176,731,891.41
3	威宁核电公司	40.00	-	-	360,000,000.00

2. 主要财务信息

项目	本年金额			上年金额		
	核电股份公司	风太公司	威宁核电公司	核电股份公司	风太公司	威宁核电公司
流动资产	63,332,429,546.60	15,950,734.37	2,876,629.06	56,339,832,385.81	15,924,080.86	3,462,640.82
非流动资产	324,652,549,927.85	12,911,292,261.43	4,518,621,391.56	312,780,949,005.79	11,984,237,175.73	4,308,513,753.21
资产合计	387,984,979,474.45	12,927,242,995.80	4,521,498,020.62	369,120,781,391.60	12,000,161,256.59	4,311,976,394.03
流动负债	67,937,286,026.46	30,000.00	2,013,498,020.62	61,412,185,958.63	10,000.00	1,803,976,394.03
非流动负债	184,947,575,441.58	-	1,608,000,000.00	194,779,862,449.43	-	1,608,000,000.00
负债合计	252,884,861,468.04	30,000.00	3,621,498,020.62	256,192,048,408.06	10,000.00	3,411,976,394.03
营业收入	60,875,176,254.90	-	-	50,827,919,184.43	-	-
净利润	14,731,255,123.76	1,244,324,424.33	-	13,544,691,088.33	1,060,628,722.89	-
综合收益总额	14,886,342,064.15	1,250,688,418.41	-	13,751,287,382.12	1,055,694,050.19	-
经营活动现金流量	30,598,898,947.45	26,653.51	-	28,409,570,575.29	158,056.83	-

(五) 本年不再纳入合并范围的原子公司

1. 本年注销减少的子公司

序号	公司名称	直接控股母公司	级次
1	Kalahari Minerals Limited	金牛矿业有限公司	7
2	崇左中广核新能源有限公司	中广核新能源投资(深圳)有限公司	7
3	MPC Investment (BVI) Company Limited	中国广核新能源控股有限公司	5
4	Pendekar Power Sdn Bhd	Powertek Ventures (L) Ltd	8
5	Ciptaan Efektif Sdn Bhd	Powertek Berhad	8
6	Dian Wijaya Sdn Bhd	Powertek Berhad	8
7	Pendekar Holdings (Ace H) Limited	Pendekar Asia Holdings Limited	13
8	Pendekar Holdings (Ace M) Limited	Pendekar Asia Holdings Limited	13
9	Pendekar Energy Ventures (L) Ltd	Powertek Ventures (L) Ltd	8
10	Powertek Energy(UK) Limited	Powertek Energy Sdn Bhd	7
11	Perwira Power(L) Ltd	Powertek Energy Sdn Bhd	7
12	Global Energy Services N.V.	Powertek Energy Sdn Bhd	7
13	PEV(L) Ltd	Powertek Energy Sdn Bhd	7
14	JOM JT Sdn Bhd	Jimah Teknik Sdn Bhd	7
15	Mastika Water Management Sdn Bhd	Mastika Lagenda Sdn Bhd	7
16	Meiya Tongzhou Cogen Power Limited	Huamei Holding Company Limited	5
17	大连群鹏劳务派遣有限公司	中广核技术发展股份有限公司	5

2. 本年处置减少的子公司

序号	公司名称	公司简称	直接控股母公司	级次
1	Blue Berry SAS	Blue Berry	中广核欧洲能源公司	5
2	Blue Berry Central SAS	Blue Berry Central	中广核欧洲能源公司	5
3	中广核光电生物质能发电（新加坡）有限公司	新加坡光电	中广核太阳能开发有限公司	3
4	青岛中广核太阳能有限公司	青岛太阳能	中广核太阳能开发有限公司	3

本年处置减少子公司的财务情况：

序号	企业名称	注册地	业务性质	持股比例（%）	表决权比例（%）	处置日			2019 年 1 月 1 日--处置日		
						资产	负债	所有者权益	收入	费用	利润总额
1	Blue berry	法国	风力发电	100.00	100.00	8,723,012.41	10,900,770.23	-2,177,757.82	-	1,497,705.37	-1,497,705.37
2	Blue berry Central	法国	风力发电	100.00	100.00	7,226,234.75	8,997,907.00	-1,771,672.25	-	372,152.29	-372,152.29
3	新加坡光电	新加坡	生物发电	100.00	100.00	1,015,871.23	229,875,037.20	-228,859,165.97	-	1,615,620.38	-1,615,620.38
4	青岛太阳能	山东	光能发电	51.00	51.00	1,000,000.00	-	1,000,000.00	-	-	-

3. 本年集团内部吸收合并减少的子公司

序号	公司名称	吸收合并前直接控股母公司	吸收并入方	级次
1	东营金辰新能源技术有限公司	中广核鑫盛燃气有限公司	中广核鑫盛燃气有限公司	5

(六) 本年新纳入合并范围的主体

序号	主体名称	简称	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	年末净资产	本年净利润	备注
1	鸿殷投资管理(上海)有限公司	鸿殷投资	100.00	100.00	99,976,114.42	-23,885.58	并购增加
2	威海蒙隆新能源有限公司	蒙隆新能源	100.00	100.00	126,110.80	126,110.80	并购增加
3	湖南勤越电力有限公司	勤越电力	100.00	100.00	-	-	并购增加
4	内蒙古风盛新能源有限公司	风盛新能源	100.00	100.00	608,621.48	-9,692.04	并购增加
5	莱州蓝色海洋新能源有限公司	莱州新能源	51.00	51.00	12,000,000.00	-	并购增加
6	大宁县正午日电太阳能科技有限公司	正午日电	100.00	100.00	18,369,420.31	6,265,365.67	并购增加
7	扶风慈阳新能源科技有限公司	慈阳新能源	100.00	100.00	18,208,532.79	2,933,303.24	并购增加
8	吉林晶科新能源有限公司	晶科新能源	100.00	100.00	61,743,625.07	11,179,279.44	并购增加
9	围场满族蒙古族自治县永日光伏发电有限公司	永日光伏	100.00	100.00	75,190,156.97	15,998,076.09	并购增加
10	涉县龙鑫光伏发电有限公司	龙鑫光伏	100.00	100.00	46,966,482.07	12,047,350.00	并购增加
11	林州市新创太阳能有限公司	新创太阳能	80.00	80.00	133,916,682.94	12,752,936.10	并购增加
12	国电喀左新能源有限公司	喀左新能源	100.00	100.00	28,253,686.26	5,666,921.20	并购增加
13	樟树市中利腾晖光伏有限公司	腾晖光伏	100.00	100.00	79,746,032.98	5,835,895.36	并购增加
14	会理天建新能源电力有限责任公司	天建新能源	100.00	100.00	49,479,445.77	1,963,925.80	并购增加
15	湖北威辰环境科技有限公司	威辰公司	60.00	60.00	168,126,207.72	-30,677,241.23	并购增加
16	井源水务(洪泽)有限公司	井源洪泽公司	92.00	92.00	158,634,504.60	21,917,222.48	并购增加
17	阿鲁科尔沁旗天泽农牧业有限公司	天泽农牧	100.00	100.00	123,522,038.09	48,979,944.02	并购增加
18	香港金富盛国际集团有限公司	金富盛公司	100.00	100.00	61,107,444.00	217.80	并购增加
19	中广核新能源港口投资(陆丰)有限公司	陆丰新能源	51.00	51.00	500,000.00	-	新投资设立
20	中广核国新利川风力发电有限公司	国新风电	83.29	83.29	359,754,753.46	70,929,282.38	新投资设立
21	中广核新能源海上风电(汕尾)有限公司	汕尾风电	80.00	80.00	522,649,428.19	1,274,428.19	新投资设立
22	中广核新能源(阳江阳东)有限公司	阳江新能源	100.00	100.00	500,000.00	-	新投资设立

序号	主体名称	简称	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	年末净资产	本年净利润	备注
23	中广核新能源（揭阳）有限公司	揭阳新能源	100.00	100.00	500,000.00	-	新投资设立
24	中广核新能源风电（陆丰）有限公司	陆丰风电	100.00	100.00	500,000.00	-	新投资设立
25	榆林中广核风力发电有限公司	榆林风电	100.00	100.00	-	-	新投资设立
26	中广核创益兴安盟新能源有限公司	创益兴安盟公司	70.00	70.00	297,443,926.26	-56,073.74	新投资设立
27	沽源县中广核新能源发电有限公司	沽源新能源	100.00	100.00	-	-	新投资设立
28	中广核新能源（蓬莱市）有限公司	蓬莱新能源	100.00	100.00	150,000,000.00	-	新投资设立
29	中广核贵州黔南普安太阳能有限公司	普安太阳能	100.00	100.00	500,000.00	-	新投资设立
30	中广核贵州安顺关岭新能源有限公司	关岭新能源	100.00	100.00	500,000.00	-	新投资设立
31	中广核新能源易县有限公司	易县新能源	100.00	100.00	10,000,000.00	-	新投资设立
32	中广核新能源（洮南）有限公司	洮南新能源	100.00	100.00	-	-	新投资设立
33	广拓太阳能发电共和有限公司	广拓太阳能	100.00	100.00	-	-	新投资设立
34	中广核晋中市太阳能有限公司	晋中太阳能	100.00	100.00	500,000.00	-	新投资设立
35	中广核环境科技如东有限公司	如东环科技公司	51.00	51.00	5,000,000.00	-	新投资设立
36	中广核迁安生物能源有限公司	迁安生能公司	100.00	100.00	6,000,000.00	-	新投资设立
37	中广核东辽生物能源有限公司	东辽生能公司	100.00	100.00	21,000,000.00	-	新投资设立
38	中广核突泉生物能源有限公司	突泉生能公司	70.00	70.00	56,000,000.00	-	新投资设立
39	中广核阜城生物能源有限公司	阜城生能公司	100.00	100.00	6,000,000.00	-	新投资设立
40	中广核兴安盟生物能源有限公司	兴安盟生能公司	100.00	100.00	10,000,000.00	-	新投资设立
41	中广核衡水市冀州区生物能源有限公司	冀州生能公司	100.00	100.00	6,000,000.00	-	新投资设立
42	中广核（阳信）生物能源有限公司	阳信生能公司	100.00	100.00	6,000,000.00	-	新投资设立
43	中广核俊尔（浙江）新材料有限公司	俊尔浙江公司	100.00	100.00	11,967,920.43	9,089,567.89	新投资设立
44	湖北东风配售电有限公司	东风售电公司	100.00	100.00	13,048,575.74	42,161.83	新投资设立

序号	主体名称	简称	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	年末净资产	本年净利润	备注
45	中广核华盛欧洲有限公司	华盛欧洲公司	100.00	100.00	78,862,085.17	698,146.52	新投资设立
46	福建宁核售电有限公司	宁核售电	100.00	100.00	20,006,748.62	6,748.62	新投资设立
47	广西防核售电有限公司	防核售电	100.00	100.00	20,130,737.88	30,737.88	新投资设立
48	鄱陵中广核新能源有限公司	鄱陵新能源	100.00	100.00	76,500,000.00	-	新投资设立
49	中广核益阳新能源有限公司	益阳新能源	100.00	100.00	100,000,000.00	-	新投资设立
50	永城市中广核新能源有限公司	永城新能源	100.00	100.00	56,500,000.00	-	新投资设立
51	中广核新能源(淮安)有限公司	淮安新能源	100.00	100.00	67,844,000.00	-	新投资设立
52	中广核新能源岑溪有限公司	岑溪新能源	100.00	100.00	20,500,000.00	-	新投资设立
53	中广核新能源钟祥有限公司	钟祥新能源	100.00	100.00	500,000.00	-150,000.00	新投资设立
54	延安中广核新能源有限公司	延安新能源	100.00	100.00	1,082,115.57	152,115.57	新投资设立
55	中广核甘肃酒泉综合能源有限公司	酒泉新能源	100.00	100.00	85,500,000.00	-	新投资设立
56	中广核新能源宝应有限公司	宝应新能源	100.00	100.00	189,730,050.00	-	新投资设立
57	中广核新能源(太谷)有限公司	太谷新能源	100.00	100.00	200,500,000.00	-	新投资设立
58	江西赣星电力有限公司	赣星电力	100.00	100.00	19,952,909.56	-47,090.44	新投资设立
59	中广核新能源发电张家口张北有限公司	张北新能源	100.00	100.00	-	-	新投资设立
60	德州尚堂新能源有限公司	尚堂新能源	100.00	100.00	1,000,000.00	-	新投资设立
61	中广核(当涂)新能源有限公司	当涂新能源	100.00	100.00	250,000,000.00	-	新投资设立
62	中广核新能源(岱山)有限公司	岱山新能源	100.00	100.00	500,000,000.00	-	新投资设立
63	中广核新能源枣阳有限公司	枣阳新能源	100.00	100.00	80,500,000.00	-	新投资设立
64	中广核(赣州)新能源有限公司	赣州新能源	100.00	100.00	65,500,000.00	-	新投资设立
65	中广核新能源(定远)有限公司	定远新能源	100.00	100.00	45,010,000.00	-	新投资设立
66	兴业中广核新能源有限公司	兴业新能源	100.00	100.00	500,000.00	-	新投资设立

序号	主体名称	简称	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	年末净资产	本年净利润	备注
67	Borr Holding	瑞典 Borr	100.00	100.00	4,590,864.97	-17,176,806.09	新投资设立
68	EAST FOREVER LIMITED	长乐公司	100.00	100.00	9,428,868,559.65	147,615,876.49	新投资设立

本年新纳入合并范围子公司，其下属子公司情况：

序号	主体名称	简称	直接控股母公司	级次	备注
1	通道侗族自治县鸿殿风能开发有限公司	鸿殿风电	鸿殿投资	4	并购增加
2	满洲里市祺通新能源有限公司	祺通新能源	蒙隆新能源	4	并购增加
3	澧县谷峰新能源科技有限公司	谷峰新能源	勤越电力	4	并购增加
4	武川县风盛发电有限公司	武川风盛公司	风盛新能源	4	并购增加
5	陆丰宝丽华风能开发有限公司	宝丽华风电	汕尾风电	4	并购增加
6	井源水务（淮安苏淮高新区）有限公司	井源淮安公司	井源洪泽公司	5	并购增加
7	龙南县鑫昌盛新能源有限公司	鑫昌盛新能源	金富盛公司	6	并购增加
8	中广核（兴安盟）新能源有限公司	兴安盟新能源	创益兴安盟公司	4	新投资设立
9	ALWAYS FINE INTERNATIONAL LIMITED	永佳公司	长乐公司	5	新投资设立
10	CGN ENERGY UK ONE LIMITED	CGNEUO	永佳公司	6	新投资设立
11	CGN Brasil Energia e Participacoes S. A.	CGNBE	CGNEUO	7	新投资设立
12	SHLTR II PARTICIPACOES S. A.	SHLTR II	CGNBE	8	新投资设立
13	Cristalândia I Eólica S. A.	巴西 GAMMA	SHLTR II	9	并购增加
14	Atlantic Energias Renovaveis S. A.	巴西 AT	CGNBE	8	并购增加
15	Complexo Lagoa do Barro Energias Renovaveis S. A.	AT LDB	巴西 AT	9	并购增加
16	Complexo Morrinhos Energias Renovaveis S. A.	AT Morrinhos	巴西 AT	9	并购增加

序号	主体名称	简称	直接控股母公司	级次	备注
17	Santa Vitoria do Palmar Energias Renovaveis S.A.	AT SVP	巴西 AT	9	并购增加
18	Eurus II Energias Renovaveis S.A.	AT Eurus	巴西 AT	9	并购增加
19	Renascenca V Energias Renovaveis S.A.	AT Energias	巴西 AT	9	并购增加
20	Nylandsbergen wind AB	Zlatan SPV	瑞典 Borr	7	并购增加
21	Lehtirova wind AB	Thor SPV	瑞典 Borr	7	并购增加
22	Windfarm Hogkolen AB	Odin SPV	瑞典 Borr	7	并购增加

(七) 本年发生的非同一控制下企业合并情况

序号	企业名称	合并日	账面净资产	享有被购买方可辨认净资产公允价值		交易对价	商誉 <注 1>	购买日至年末被 购买方的收入	购买日至年末被 购买方的净利润
				金额	确定方法				
1	鸿殿投资	2019-1-1	-	-	-	-	-	-	-23,885.58
2	蒙隆新能源	2019-5-31	-	-	-	-	-	1,027,505.31	126,110.80
3	勤越电力	2019-11-21	-	-	-	-	-	-	-
4	风盛新能源	2019-7-1	616,359.08	616,359.08	评估价值	-	-	180.00	-7,737.60
5	莱州新能源	2019-12-1	12,000,000.00	6,120,000.00	评估价值	6,120,000.00	-	-	-
6	正午日电	2019-1-1	12,104,054.64	-21,065,893.08	评估价值	20,534,595.74	41,600,488.82	23,424,106.15	6,265,365.67
7	慈阳新能源	2019-1-1	3,390,042.93	-3,420,173.94	评估价值	-	3,420,173.94	6,954,091.22	2,933,303.24
8	晶科新能源	2019-1-31	51,604,415.28	4,931,097.30	评估价值	20,000,000.00	15,068,902.70	23,813,216.06	10,139,209.79
9	永日光伏	2019-1-31	62,028,346.21	15,077,680.89	评估价值	56,081,400.00	41,003,719.11	38,002,046.94	13,161,810.76
10	龙鑫光伏	2019-1-31	3,467,420.31	-28,175,321.43	评估价值	200,000.00	28,375,321.43	21,517,347.62	11,499,061.76
11	新创太阳能	2019-2-28	117,223,352.20	-14,868,949.62	评估价值	93,488,372.00	108,357,321.62	58,727,937.44	16,693,330.74

序号	企业名称	合并日	账面净资产	享有被购买方可辨认净资产公允价值		交易对价	商誉 <注 1>	购买日至年末被 购买方的收入	购买日至年末被 购买方的净利润
				金额	确定方法				
12	喀左新能源	2019-3-31	25,123,486.04	6,190,556.62	评估价值	37,000,000.00	30,809,443.38	9,870,781.23	3,130,200.22
13	腾晖光伏	2019-4-30	39,430,732.77	-28,862,629.07	评估价值	34,394,915.47	63,257,544.54	27,107,412.74	5,987,900.21
14	天建新能源	2019-4-30	16,281,159.96	-21,571,854.20	评估价值	2,500,000.00	24,071,854.20	17,598,085.13	2,258,285.81
15	宝丽华风电	2019-2-28	102,765,139.83	102,765,139.83	评估价值	104,275,000.00	1,509,860.17	-	224,988.85
16	威辰公司	2019-1-31	196,299,392.24	117,823,237.28	评估价值	297,000,000.00	179,176,762.72	22,876,047.78	-30,677,241.23
17	井源洪泽公司	2019-11-30	156,039,204.86	199,070,559.15	评估价值	259,700,000.00	60,629,440.85	6,297,073.83	2,595,299.74
18	天泽农牧	2019-7-1	29,334,996.13	1,015,230.62	评估价值	-	-	21,242,737.20	6,747,041.96
19	金富盛公司	2019-1-1	8,791.87	8,791.87	评估价值	8,791.87	-	-	217.80
20	巴西 GAMMA	2019-6-1	4,369,794,587.06	4,526,696,260.52	评估价值	4,710,536,926.28	183,840,665.76	411,460,799.22	189,854,002.61
21	巴西 AT	2019-8-1	2,369,465,993.32	3,544,750,846.97	评估价值	4,591,346,660.82	1,046,595,813.85	371,528,760.87	21,457,828.33
22	Zlatan SPV	2019-10-31	35,412,122.49	28,329,697.99	评估价值	149,891,950.52	121,562,252.53	19,347,719.69	-662,725.16
23	Thor SPV	2019-9-30	-44,335,735.42	-35,468,588.34	评估价值	122,957,033.28	158,425,621.62	19,086,542.65	-12,232,726.05
24	Odin SPV	2019-9-30	-15,748,844.77	-12,599,075.82	评估价值	84,046,714.65	96,645,790.47	11,716,932.87	-7,943,291.71

<注 1>商誉确定方法：合并成本超过取得被合并企业可辨认净资产公允价值份额的差额。

本集团确认非同一控制下企业合并购买日的依据：已获得内部权力机构通过；办理了财产权交接手续；已支付了购买价款的大部分；本集团实际上已经控制了被收购方的财务和经营政策，享有相应的收益并承担相应的风险。

(八) 母公司在子企业的所有者权益份额发生变化的情况

1. 不丧失控制权的情况

(1) 核电股份公司于 2019 年 8 月 16 日完成在深圳证券交易所首次公开发行每股面值为人民币 1.00 元的人民币普通股(A 股)5,049,861,100 股,新增注册资本人民币 5,049,861,100.00 元,本公司持有核电股份公司的股权比例由 64.1968%变更为 57.7771%,该事项导致本集团资本公积增加 2,384,931,907.84 元。

(2) 上海科技公司于本年由核电股份公司持股转为本公司直接持股,本集团在合并报表中视同收购该子公司的部分股权,该事项导致本集团资本公积减少 51,224,888.89 元。

(3) 中广核技于 2019 年 4 月 25 日召开第八届董事会第二十七次会议,审议通过了《关于定向回购重大资产重组交易对方 2018 年度应补偿股份的议案》,根据中广核技与交易对方签署的《中国大连国际合作(集团)股份有限公司非公开发行股份购买资产之盈利补偿协议(修订稿)》,中广核技以 1.00 元总价回购注销交易对方中广核核技术应用有限公司(简称核技术公司)或其指定的其它交易对方应补偿股份共计 79,572,061 股。截至 2019 年 12 月 12 日已完成注销手续。该事项导致本集团资本公积减少 44,099,390.69 元。

(4) CGN Global Uranium Limited 于本年由铀业公司之全资子公司持股转为控股子公司持股,本集团在合并报表中视同处置该子公司的部分股权,该事项导致本集团资本公积增加 4,392,845.61 元。

(5) MPC Investment (HK) Company Limited 于本年由国际公司之控股子企业持股转为全资子公司持股,本集团在合并报表中视同收购该子公司的部分股权,该事项导致本集团资本公积减少 1,318,992.83 元。

(6) 镇赉中广核新能源有限公司于本年由太阳能公司 100%持股转为风电公司下属控股子企业持股,本集团在合并报表中视同处置该子公司的部分股权,该事项导致本集团资本公积减少 5,070,526.32 元。

(7) 太阳能公司于本年向元江中盛太阳能科技有限公司(简称元江太阳能)少数股东收购 49%的少数股权,元江太阳能成为本集团全资子公司,该事项导致本集团资本公积增加 12,033,422.35 元。

(8) 风电公司下属中广核阳江海上风电发电公司（简称阳江海上风电）接受深圳恒鹭二号新能源合伙企业（有限合伙）增资，风电公司对阳江海上风电的持股比例由 100% 变更为 52%。本集团在合并报表中视同处置阳江海上风电的部分股权，该事项导致本集团资本公积增加 32,140,888.43 元。

(9) 2019 年 1 月，风电公司与中国国新控股有限公司分别出资 83.29% 和 16.71% 共同组建中广核国新利川风力发电有限公司，风电公司以湖北利川风力发电有限公司（简称利川风电）100% 股权作价出资，本集团在合并报表中视同处置利川风电的部分股权，该事项导致本集团资本公积增加 25,406,697.05 元。

(10) 2019 年 12 月，风电公司与中央企业贫困地区产业投资基金股份有限公司（简称扶贫基金）分别出资 70% 和 30% 共同组建中广核创益兴安盟能源有限公司，风电公司以中广核（兴安盟）新能源有限公司（简称兴安盟新能源）100% 股权作价出资，本集团在合并报表中视同处置兴安盟新能源的部分股权，该事项导致本集团资本公积增加 407,473.58 元。

(11) 风电公司下属大安中广核风力发电有限公司（简称大安风电）接受扶贫基金增资，风电公司对大安风电持股比例由 100% 变更为 72.04%，本集团在合并报表中视同处置大安风电的部分股权，该事项导致本集团资本公积减少 9,709,858.27 元。

(12) 风电公司下属通榆中广核风力发电有限公司（简称通榆风电），于本年由风电公司持股转为大安风电持股，本集团在合并报表中视同处置通榆风电的部分股权，该事项导致本集团资本公积增加 1,084,114.67 元。

(13) 风电公司下属中广核（赣县）高峰山风力发电有限公司、中广核（剑阁）风力发电有限公司、中广核（尚义）风力发电有限公司、中广核泸州古蔺风力发电有限公司四家子公司，于本年由全资子公司持股转为控股子公司持股，本集团在合并报表中视同处置四家子公司的部分股权。该事项导致本集团资本公积增加 2,083,725.70 元。

(14) 2019 年 6 月，风电公司向中广核安丘风力发电有限公司少股股东收购 25% 的少数股权，中广核安丘风力发电有限公司成本集团全资子公司，该事项导致本集团资本公积增加 4,859,701.30 元。

(15) 2019 年 8 月，风电公司向遂川大唐汉业新能源有限公司少股股东收购 0.32% 的少数股权，遂川大唐汉业新能源有限公司成为本集团全资子公司，该事项导致本集团资本公积增加 57,487.36 元。

八、合并财务报表重要项目的说明

下列所披露的财务报表数据，除特别注明之外，“年初”系指 2019 年 1 月 1 日，“年末”系指 2019 年 12 月 31 日，“本年”系指 2019 年 1 月 1 日至 12 月 31 日，“上年”系指 2018 年 1 月 1 日至 12 月 31 日，除另有注明外，货币单位为人民币元。

(一) 货币资金

项目	年末余额	年初余额
库存现金	13,781,851.44	12,709,619.71
银行存款	8,417,526,525.57	8,509,027,633.40
其他货币资金	4,728,887,956.98	3,670,258,689.94
合计	13,160,196,333.99	12,191,995,943.05
其中：存放在境外的款项总额	11,295,647,918.03	9,350,130,274.11

1. 受限制的货币资金明细

项目	年末余额	年初余额
存放中央银行准备金	1,907,617,035.56	2,288,706,841.01
用于担保的定期存款或通知存款	1,594,824,948.14	1,145,102,277.42
银行承兑汇票保证金	78,003,913.87	43,580,372.27
林地复垦费-政府监管账户	30,287,737.59	17,350,529.66
履约保证金	1,051,955,268.71	14,862,882.61
法院冻结的银行存款	7,846,094.41	20,261,707.92
其他	-	55,275,739.64
合计	4,670,534,998.28	3,585,140,350.53

(二) 拆出资金

项目	年末余额	年初余额
同业拆出资金	15,347,575,472.68	8,637,920,640.24
合计	15,347,575,472.68	8,637,920,640.24

(三) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

项目	年末公允价值	年初公允价值
交易性金融资产	927,742,710.40	257,929,344.97
其中：债务工具投资	30,936,750.00	68,909,913.49

项目	年末公允价值	年初公允价值
权益工具投资	849,567,834.14	182,519,663.47
其他	47,238,126.26	6,499,768.01
合计	927,742,710.40	257,929,344.97

(四) 衍生金融资产

项目	年末余额	年初余额
衍生工具	75,796,893.95	100,319,680.86
合计	75,796,893.95	100,319,680.86

(五) 应收票据

种类	年末数			年初数		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值
银行承兑汇票	1,743,283,893.87	-	1,743,283,893.87	939,720,562.37	-	939,720,562.37
商业承兑汇票	191,752,287.90	-	191,752,287.90	232,102,358.52	-	232,102,358.52
合计	1,935,036,181.77	-	1,935,036,181.77	1,171,822,920.89	-	1,171,822,920.89

1. 年末已质押的应收票据

种类	年末已质押金额
银行承兑汇票	251,278,028.60

2. 年末已背书或贴现且资产负债表日尚未到期的应收票据

种类	年末终止确认金额	年末未终止确认金额
银行承兑汇票	968,100,799.08	
商业承兑汇票		8,616,718.12

(六) 应收账款

类别	年末数			
	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	-	-	-	-

类别	年末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	30,508,165,968.71	95.60	185,847,520.15	0.61
其中：无风险组合	28,980,983,037.95	90.81	-	-
账龄组合	1,527,182,930.76	4.79	185,847,520.15	12.17
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	1,403,715,186.98	4.40	567,311,972.22	40.42
合计	31,911,881,155.69	100.00	753,159,492.37	—

(续)

类别	年初数			
	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	-	-	-	-
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	24,198,830,918.95	93.15	205,690,283.41	0.85
其中：无风险组合	22,131,394,234.71	85.19	-	-
账龄组合	2,067,436,684.24	7.96	205,690,283.41	9.95
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	1,780,874,343.71	6.85	504,924,975.15	28.35
合计	25,979,705,262.66	100.00	710,615,258.56	—

1. 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款

(1) 采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	年末数			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)	1,071,406,204.43	70.16	-	1,665,726,896.63	80.57	-
1-2年	196,533,969.07	12.87	19,653,396.91	77,616,651.93	3.75	7,761,665.19
2-3年	37,986,350.06	2.49	11,395,905.02	134,387,714.27	6.50	40,316,314.28
3-4年	127,977,803.63	8.38	63,988,901.82	36,447,331.44	1.76	18,223,665.72
4-5年	12,346,435.87	0.81	9,877,148.70	69,347,258.74	3.35	55,477,806.99
5年以上	80,932,167.70	5.30	80,932,167.70	83,910,831.23	4.06	83,910,831.23
合计	1,527,182,930.76	100.00	185,847,520.15	2,067,436,684.24	100.00	205,690,283.41

2. 年末单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的应收账款

债务人名称	账面余额	坏账准备	账龄	计提比例 (%)	计提理由
Bangladesh Power Development Board	383,743,507.48	173,470,013.54	1-5 年	45.20	预计部分无法收回
Egyptian Electricity Transmission	325,989,019.08	101,087,449.45	1 年以内	31.01	预计部分无法收回
CAMARA DE COMERCIALIZACAO	107,828,296.80	6,900,271.95	3 年以内	6.40	预计部分无法收回
江西实华燃气集团有限公司	54,985,231.40	10,000,000.00	1-2 年	18.19	预计部分无法收回
内蒙古电力(集团)有限责任公司	53,974,488.37	53,974,488.37	2-5 年	100.00	预计无法收回
旅顺口区农林水利局	52,288,758.30	26,144,379.15	5 年以上	50.00	预计部分无法收回
古巴 BK-IMPORT 公司	44,727,396.60	40,254,656.94	3 年以内	90.00	预计部分无法收回
上海广兴隆锅炉工程有限公司	38,399,999.99	38,399,999.99	3-5 年	100.00	预计无法收回
其他	341,778,488.96	117,080,712.83	0-5 年	34.26	预计部分无法收回
合计	1,403,715,186.98	567,311,972.22	—	—	—

3. 按欠款方归集的年末余额前五名的应收账款

债务人名称	账面余额	占余额合计的比例 (%)	坏账准备
广东电网有限责任公司	4,038,772,467.85	12.66	—
国网福建省电力有限公司	1,170,576,111.77	3.67	—
云南电网有限责任公司	1,214,417,125.87	3.81	—
国网甘肃省电力公司	1,091,196,776.66	3.42	—
Tenaga Nasional Berhad	1,165,295,611.51	3.65	—
合计	8,680,258,093.66	27.21	—

(七) 预付款项

账龄	年末数			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)	3,568,311,656.32	40.95	—	3,122,494,555.89	39.93	—
1-2 年	1,454,447,293.01	16.69	—	1,744,038,370.44	22.30	30,183.56
2-3 年	1,405,309,815.52	16.13	33,550.70	1,059,971,074.08	13.56	1,856,160.77
3 年以上	2,284,919,397.11	26.22	152,290.98	1,892,779,297.99	24.21	98,471.87
合计	8,712,988,161.96	100.00	185,841.68	7,819,283,298.40	100.00	1,984,816.20

1. 账龄超过 1 年的大额预付款项情况

债权单位	债务单位	年末余额	账龄	未结算原因
本公司	法马通公司	1,360,844,720.17	1-3 年	未到结算时点
核电股份公司	东方电气股份有限公司	549,330,152.65	1-3 年、3 年以上	未到结算时点
核电股份公司	中国建筑第二工程局有限公司	385,328,548.37	1-3 年、3 年以上	未到结算时点
核电股份公司	中国核工业二三建设有限公司	357,132,082.95	1-3 年、3 年以上	未到结算时点
核电股份公司	中国能源建设集团东北电力第一工程有限公司	197,797,546.07	1-3 年、3 年以上	未到结算时点
本公司	CENTRAL RESIDENTIAL PARK S. A.	152,092,886.21	2-3 年	未到结算时点
核电股份公司	上海电气集团股份有限公司	124,750,361.47	1-3 年、3 年以上	未到结算时点
核电股份公司	东方法马通核泵有限责任公司	119,475,577.83	1-3 年、3 年以上	未到结算时点
核电股份公司	中国水利水电第十四工程局有限公司	110,273,732.95	1-3 年、3 年以上	未到结算时点
核电股份公司	中国能源建设集团广东火电工程有限公司	108,795,043.02	1-3 年、3 年以上	未到结算时点
核电股份公司	哈尔滨电气股份有限公司	105,657,179.48	2-3 年、3 年以上	未到结算时点
合计	—	3,571,477,831.17	—	—

2. 按欠款方归集的年末余额前五名的预付款项

债务人名称	账面余额	占余额合计的比例 (%)	坏账准备
法马通公司	1,613,175,988.69	18.51	—
中国建筑第二工程局有限公司	733,742,678.68	8.42	—
东方电气股份有限公司	560,257,503.08	6.43	—
中国核工业二三建设有限公司	490,711,628.73	5.63	—
远景能源有限公司	260,702,606.85	2.99	—
合计	3,685,590,406.03	41.98	—

(八) 其他应收款

项目	年末余额	年初余额
应收利息	776,477,304.14	441,551,751.80
应收股利	107,368,265.80	226,544,249.23
其他应收款项	3,548,617,279.67	4,256,875,367.67
合计	4,432,462,849.61	4,924,971,368.70

1. 应收利息

项目	年末余额	年初余额
发放贷款及垫款利息	606,620,694.53	245,626,151.17
境外公司发放贷款利息	14,344,248.98	1,464,452.66
定期存款	108,988,277.34	167,941,251.13
存放同业款项应收利息	28,613,071.67	17,505,681.59
债券投资	3,063,364.25	4,473,039.38
其他（理财产品等）	14,847,647.37	4,541,175.87
合计	776,477,304.14	441,551,751.80

2. 应收股利

项目	年末余额	年初余额	未收回原因	是否发生减值
账龄 1 年以内	60,907,824.10	180,083,807.53	—	—
其中：湖北华电西塞山发电有限公司	15,358,986.15	54,091,033.42	待办完税手续	否
湖北西塞山发电有限公司	8,199,410.84	35,992,774.11	待办完税手续	否
湖南湘投国际投资有限公司	—	90,000,000.00	—	否
中国核工业二三建设有限公司	12,855,627.11	—	尚未发放	否
中国核工业华兴建设有限公司	22,493,800.00	—	尚未发放	否
深圳前海蛇口自贸区供电有限公司	2,000,000.00	—	尚未发放	否
账龄 1 年以上	46,460,441.70	46,460,441.70	—	—
其中：中国核工业华兴建设有限公司	46,460,441.70	46,460,441.70	尚未发放	否
合计	107,368,265.80	226,544,249.23	—	—

3. 其他应收款项

类别	年末数			
	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项	—	—	—	—
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款项	3,523,265,871.11	92.93	36,524,576.42	1.04
其中：无风险组合	3,160,715,722.11	83.37	—	—
账龄组合	362,550,149.00	9.56	36,524,576.42	10.07
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款项	268,130,844.17	7.07	206,254,859.19	76.92
合计	3,791,396,715.28	100.00	242,779,435.61	—

(续)

类别	年初数			
	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项	-	-	-	-
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款项	4,210,059,906.84	93.49	25,113,914.28	0.60
其中：无风险组合	4,018,171,860.52	89.23	-	-
账龄组合	191,888,046.32	4.26	25,113,914.28	13.09
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款项	292,926,501.39	6.51	220,997,126.28	75.44
合计	4,502,986,408.23	100.00	246,111,040.56	—

(1) 按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款项

1) 采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款项

账龄	年末数			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)	245,625,172.94	67.75	-	123,182,866.14	64.20	-
1-2 年	66,363,689.86	18.30	6,636,368.99	24,058,266.18	12.54	2,405,826.62
2-3 年	12,350,733.98	3.41	3,705,220.19	22,067,201.84	11.50	6,620,160.55
3-4 年	20,329,916.85	5.61	10,164,958.43	11,373,639.00	5.93	5,686,819.50
4-5 年	9,313,032.82	2.57	7,450,426.26	4,024,827.75	2.10	3,219,862.20
5 年以上	8,567,602.55	2.36	8,567,602.55	7,181,245.41	3.74	7,181,245.41
合计	362,550,149.00	100.00	36,524,576.42	191,888,046.32	100.00	25,113,914.28

(2) 年末单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的其他应收款项

债务人名称	账面余额	坏账准备	账龄	计提比例 (%)	计提理由
芜湖信运汉石投资管理合伙企业 (有限合伙)	140,950,000.00	140,950,000.00	3 年以内	100.00	预计无法收回
大连中亿国际贸易有限公司及通榆新域农副产品加工有限公司 (郭明)	80,475,584.57	18,852,700.00	2-3 年	23.43	预计部分无法收回
姜洁	20,126,902.59	20,126,902.59	2 年以内	100.00	预计无法收回
其他	26,578,357.01	26,325,256.60	5 年以内/ 5 年以上	99.05	预计部分无法收回
合计	268,130,844.17	206,254,859.19	—	—	—

(3) 按欠款方归集的年末余额前五名的其他应收款项

债务人名称	款项性质	账面余额	账龄	占余额合计的比例 (%)	坏账准备
08A 专项	往来款	1,127,221,483.77	1-2年	29.73	-
Namibian Receiver of Revenue	税金返还	168,906,401.31	1年以内	4.45	-
芜湖信运汉石投资管理合伙企业(有限合伙)	往来款	140,950,000.00	1-3年	3.72	140,950,000.00
大连瑞宝源牧业有限公司	代理款	111,109,398.30	1年以内	2.93	5,593,563.28
中核建中核燃料元件有限公司	往来款	100,272,867.57	1-3年	2.64	-
合计	—	1,648,460,150.95	—	43.47	146,543,563.28

(九) 买入返售金融资产

项目	年末余额	年初余额
买入返售债券	1,500,000,000.00	-
合计	1,500,000,000.00	-

(十) 存货

1. 存货分类

项目	年末数		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	16,573,801,390.15	724,042,922.30	15,849,758,467.85
自制半成品及在产品	8,157,777,983.67	2,756,510.77	8,155,021,472.90
其中：已完工未结算工程	3,878,840,209.74	-	3,878,840,209.74
在建房地产开发产品	1,767,556,593.86	-	1,767,556,593.86
库存商品	2,273,149,378.60	8,120,998.89	2,265,028,379.71
周转材料	3,349,969.25	-	3,349,969.25
委托加工物资	6,443,470,388.70	-	6,443,470,388.70
其他	920,609,053.56	119,311,217.63	801,297,835.93
合计	34,372,158,163.93	854,231,649.59	33,517,926,514.34

(续)

项目	年初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	12,748,915,903.20	668,713,218.05	12,080,202,685.15

项目	年初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值
自制半成品及在产品	6,198,328,155.09	5,551,767.66	6,192,776,387.43
其中：已完工未结算工程	3,375,754,031.04	-	3,375,754,031.04
在建房地产开发产品	1,615,131,283.86	-	1,615,131,283.86
库存商品	1,481,577,030.06	8,017,992.36	1,473,559,037.70
周转材料	9,051,553.78	-	9,051,553.78
委托加工物资	11,505,325,235.70	-	11,505,325,235.70
其他	498,270,290.64	122,231,173.92	376,039,116.72
合计	32,441,468,168.47	804,514,151.99	31,636,954,016.48

2. 年末建造合同形成的已完工未结算资产情况

项目	年末余额
累计已发生成本	18,341,858,579.55
累计已确认毛利	387,174,229.12
减：预计损失	-
已办理结算的金额	14,850,192,598.93
建造合同形成的已完工未结算资产	3,878,840,209.74

(十一) 持有待售资产

项目	年末账面价值	年末公允价值	预计处置费用	时间安排
机器设备	32,188,295.06	32,188,295.06	-	2020 年
电子设备	661,525.78	661,525.78	-	2020 年
合计	32,849,820.84	32,849,820.84	-	—

(十二) 一年内到期的非流动资产

项目	年末余额	年初余额
发放贷款及垫款	2,132,758,436.20	2,712,647,409.42
贷款损失准备	-50,000,000.00	-66,000,000.00
一年内到期的其他长期应收款	6,127,292,314.80	5,583,705,783.46
其他长期应收款减值准备	-26,846,901.42	-25,930,481.81
一年内到期的衍生金融工具	245,345.98	3,649,503.86
理财产品	1,720,155,234.00	915,414,005.00
合计	9,903,604,429.56	9,123,486,219.93

(十三) 其他流动资产

项目	年末余额	年初余额
待抵扣增值税进项税	5,778,393,647.19	5,292,577,084.06
短期理财产品	4,824,935,269.53	10,122,033,723.79
发放短期贷款	968,201,532.25	690,479,601.93
预缴企业所得税	172,010,055.09	83,012,162.57
其他	37,600,590.10	86,401,668.31
合计	11,781,141,094.16	16,274,504,240.66

(十四) 发放贷款和垫款

项目	年末余额	年初余额
企业贷款和垫款	128,521,563.80	137,600,000.00
贷款和垫款总额	128,521,563.80	137,600,000.00
减：贷款损失准备	2,800,000.00	3,520,000.05
贷款和垫款账面价值	125,721,563.80	134,079,999.95

(十五) 可供出售金融资产

项目	年末数		
	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售债务工具	3,028,617,290.99	140,348,870.86	2,888,268,420.13
可供出售权益工具	6,470,911,265.84	522,397,102.62	5,948,514,163.22
按公允价值计量的	2,599,498,538.03	210,863,811.39	2,388,634,726.64
按成本计量的	3,871,412,727.81	311,533,291.23	3,559,879,436.58
其他	1,293,117,710.85	57,436,285.11	1,235,681,425.74
合计	10,792,646,267.68	720,182,258.59	10,072,464,009.09

(续)

项目	年初数		
	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售债务工具	1,424,424,545.72	-	1,424,424,545.72
可供出售权益工具	8,634,247,066.49	734,403,484.18	7,899,843,582.31
按公允价值计量的	5,014,003,108.79	498,080,090.25	4,515,923,018.54
按成本计量的	3,620,243,957.70	236,323,393.93	3,383,920,563.77
其他	1,197,099,745.59	76,475,262.41	1,120,624,483.18
合计	11,255,771,357.80	810,878,746.59	10,444,892,611.21

1. 年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	2,170,617,797.57	1,890,632,284.31	1,192,108,288.28	5,253,358,370.16
公允价值	2,388,634,726.64	2,888,268,420.13	1,235,681,425.74	6,512,584,572.51
公允价值变动金额	428,880,740.46	1,137,985,006.68	43,573,137.46	1,610,438,884.60
已计提减值金额	210,863,811.39	140,348,870.86	-	351,212,682.25

(十六) 持有至到期投资

项目	年末数		
	账面余额	减值准备	账面价值
人寿保险	136,118,291.12	-	136,118,291.12
远景能源债券	104,643,004.10	-	104,643,004.10
中再保美元债券	-	-	-
合计	240,761,295.22	-	240,761,295.22

(续)

项目	年初数		
	账面余额	减值准备	账面价值
人寿保险	135,657,055.45	-	135,657,055.45
远景能源债券	102,947,902.07	-	102,947,902.07
中再保美元债券	54,905,600.00	-	54,905,600.00
合计	293,510,557.52	-	293,510,557.52

(十七) 长期应收款

项目	年末余额		
	账面余额	减值准备	账面价值
融资租赁款	9,864,836,411.22	166,519,264.82	9,698,317,146.40
其中：未实现融资收益	2,211,295,764.39	-	2,211,295,764.39
境外公司发放贷款	2,867,632,955.42	1,824,956.27	2,865,807,999.15
委托贷款	351,471,828.43	-	351,471,828.43
分期收款销售商品	28,708,001.83	4,352,964.41	24,355,037.42
长期购电协议应收款	2,239,224,068.50	-	2,239,224,068.50
其他	951,995,616.61	682,846.80	951,312,769.81
合计	16,303,868,882.01	173,380,032.30	16,130,488,849.71

(续)

项目	年初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值
融资租赁款	8,639,244,461.70	150,332,909.50	8,488,911,552.20
其中：未实现融资收益	1,335,075,775.14	-	1,335,075,775.14
境外公司发放贷款	1,943,493,136.16	1,795,395.76	1,941,697,740.40
委托贷款	351,500,000.00	-	351,500,000.00
分期收款销售商品	36,864,483.60	1,391,745.36	35,472,738.24
长期购电协议应收款	3,086,971,892.45	-	3,086,971,892.45
其他	950,277,795.88	675,475.20	949,602,320.68
合计	15,008,351,769.79	154,195,525.82	14,854,156,243.97

(十八) 长期股权投资

1. 长期股权投资分类

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
对合营企业投资	6,339,849,155.35	404,897,987.47	45,841,121.73	6,698,906,021.09
对联营企业投资	21,298,207,668.83	3,630,848,861.44	1,215,884,804.35	23,713,171,725.92
小计	27,638,056,824.18	4,035,746,848.91	1,261,725,926.08	30,412,077,747.01
减：长期股权投资减值准备	607,150,790.45	219,606,284.71	-	826,757,075.16
合计	27,030,906,033.73	3,816,140,564.20	1,261,725,926.08	29,585,320,671.85

2. 长期股权投资明细

被投资单位	投资成本	年初余额	本年增减变动		
			追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益
一、合营企业					
湖南湘投国际投资有限公司（简称湘投公司）	3,895,070,341.54	6,339,849,155.35	-	-	420,684,770.72
深圳市核达中远通电源技术有限公司（简称核达公司）	2,290,955,218.63	4,845,675,127.61	-	-	238,253,025.38
谢米兹拜伊铀有限公司（简称谢铀公司）	5,250,000.00	269,943,121.92	-	-	25,019,729.59
Asia Gulf Power Holding Company Limited （简称 Asia Holding）	772,166,952.20	208,942,926.21	-	-	38,933,620.59
华龙国际核电技术有限公司	297,775,463.66	509,224,740.97	-	-	77,162,307.06
中乌铀业有限责任公司	250,000,000.00	250,962,059.03	-	-	1,459,495.27
Asia Gulf Power Service Company Limited	15,516,931.41	9,070,462.80	-	-	-
Fauji Kabirwala Power Company Limited	329,102.26	3,054,224.90	-	-	9,549,453.36
中卫农业开发公司	245,076,673.38	231,243,168.99	-	-	30,349,185.01
浙江中广瑞泰科技发展	3,000,000.00	3,000,000.00	-	-	-
中广核联达新能源有限公司	2,000,000.00	2,050,867.34	-	-	-42,045.54
二、联营企业					
辽宁红沿河核电有限公司（简称红沿河核电）	13,000,000.00	6,682,455.58	-	-	-
国开证券股份有限公司（简称国开证券）	24,843,550,453.18	21,298,207,668.83	2,617,621,353.76	23,469,042.06	883,979,809.41
广东蓄能发电有限公司（简称广蓄公司）	6,733,994,400.00	5,779,251,546.08	481,271,400.00	-	524,887,363.46
中广核一期产业投资基金有限公司（简称一期基金）	2,743,432,077.25	2,921,789,189.73	-	-	-70,050,000.00
雄安兴融核电创新中心有限公司	643,330,073.60	1,288,835,705.97	-	-	149,432,648.99
福建宁德第二核电有限公司	1,869,417,359.51	-	11,962,224.99	-	186,519,410.38
	20,000,000.00	-	20,000,000.00	-	-
	224,718,000.00	148,582,029.44	63,640,000.00	-	-8,606,410.09

被投资单位	投资成本	年初余额	本年增减变动			权益法下确认的投 资损益
			追加投资	减少投资		
中咨工程有限公司	30,000,000.00	32,593,420.88	-	-	-	2,176,514.36
中国核工业二三建设有限公司	110,000,000.00	416,394,488.95	-	-	-	71,615,487.70
乌里宾燃料组件厂	141,930,929.29	120,188,914.21	-	-	-	-8,714,473.98
上海欣安航运有限公司	33,000,000.00	-	33,000,000.00	-	-	-363,376.72
Fisson Uranium Corp.	641,135,633.15	640,124,336.58	14,159,265.82	-	-	-5,468,885.30
湖北西塞山发电有限公司	463,050,000.00	403,912,098.23	-	-	-	65,132,168.57
湖北华电西塞山发电有限公司	463,973,292.74	625,900,570.47	-	-	-	163,213,207.71
江西联合新能源有限公司	5,000,000.00	4,876,235.25	-	-	-	-36,318.55
靖远第二发电有限公司	295,397,178.49	247,999,015.97	-	-	-	-
Tadaw Energy Sdn Bhd	-	-	-	1,578,265.63	-	1,645,661.36
Definite Arise Limited	5,731,616,062.27	3,253,530,636.25	1,848,220,521.00	-	-	-404,457,339.88
NNB Holding Company (SZC)	354,271,906.48	208,903,964.53	145,367,941.95	-	-	-
惠州蓄能发电有限公司	570,650,000.00	1,126,579,283.87	-	-	-	97,946,916.41
芜湖信运汉石投资管理合伙企业（有限合伙）	1,100,000,000.00	1,164,254,043.02	-	-	-	10,963,992.74
广东东方盛世可再生能源产业基金管理有限公司	24,000,000.00	14,645,162.22	-	-	-	-1,621,557.22
上海东海风力发电有限公司	113,520,000.00	129,037,983.46	-	-	-	10,751,656.88
深圳前海蛇口自贸区供电有限公司	65,000,000.00	70,910,323.20	-	-	-	1,188,304.35
南通江东材料有限公司	9,800,000.00	12,487,799.02	-	-	-	696,577.11
澄江县中宏污水处理有限公司	7,911,900.00	7,911,900.00	-	-	-	-
荣县广太水务有限责任公司	3,064,800.00	3,064,800.00	-	-	-	-
四川广太生态环境有限公司	7,278,900.00	7,278,900.00	-	-	-	-15,332.00

被投资单位	投资成本	年初余额	本年增减变动		
			追加投资	减少投资	权益法下确认的投 资损益
顺平深核盛基环保科技有限公司	1,250,000.00	1,250,000.00	-	-	-334,902.39
深圳中广核亨风股权投资基金管理有限公司	1,330,000.00	2,515,149.46	-	-	7,991.51
中广核产业投资基金管理(北京)有限公司	10,000,000.00	9,961,614.51	-	-	152,833.82
宝银特种钢管有限公司	468,126,000.00	397,469,920.10	-	-	10,334,805.00
深圳排放权交易所有限公司	45,386,894.55	47,189,881.82	-	-	361,156.97
桂林银行股份有限公司	1,783,112,292.52	2,065,151,705.87	-	-	124,473,750.00
深圳市中广核德晟股权投资合伙企业(有限合伙)	24,885,000.00	24,696,219.53	-	-	639,062.20
乌鲁木齐银创一期股权投资有限公司	36,256,329.76	36,530,626.18	-	-	-36,397,116.55
深圳前海中广核富盈互联网金融服务有限公司	20,000,000.00	21,195,282.50	-	-	659,928.17
深圳市中广核亨风毓华投资合伙企业(有限合伙)	4,620,240.00	20,344,939.78	-	15,914,160.00	6,455,913.26
深圳中广核亨风股权投资合伙企业(有限合伙)	11,661,183.57	16,205,898.08	-	5,976,616.43	-8,307,889.45
深圳中广核同盈股权投资合伙企业(有限合伙)	11,430,000.00	11,297,483.71	-	-	-1,939.41
前海结算股份有限公司	20,000,000.00	15,346,599.96	-	-	-900,000.00
合计	28,738,620,794.72	27,638,056,824.18	2,617,621,353.76	23,469,042.06	1,304,664,580.13

(续)

被投资单位	本年增减变动 (续)				年末余额	减值准备年末余额
	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备		
一、合营企业					6,698,906,021.09	147,937,653.37
湖南湘投国际投资有限公司	-15,786,783.25	-	45,841,121.73	-	5,083,928,152.99	-
深圳市核达中远通电源技术有限公司	-	-	-	-	294,962,851.51	-
谢米兹拜伊铀有限公司	1,264,970.99	-	12,540,159.83	-	236,601,357.96	-
Asia Gulf Power Holding Company Limited (简称 Asia Holding)	3,554,491.13	-	14,476,837.26	-	575,464,701.90	-
华龙国际核电技术有限公司	-	-	-	-	252,421,554.30	-
中乌铀业有限责任公司	-	-	-	-	9,070,462.80	9,070,462.80
Asia Gulf Power Service Company Limited	136,878.86	-	6,233,765.26	-	6,506,791.86	-
Fauji Kabirwala Power Company Limited	-20,743,124.23	-	12,590,359.38	-	228,258,870.39	129,184,734.99
中卫农业开发公司	-	-	-	-	3,000,000.00	3,000,000.00
浙江中广瑞泰科技发展	-	-	-	-	2,008,821.80	-
中广核联达新能源有限公司	-	-	-	-	6,682,455.58	6,682,455.58
二、联营企业	6,540,236.80	55,670,271.58	1,125,378,572.40	212,192,880.41	23,713,171,725.92	678,819,421.79
辽宁红沿河核电有限公司	-	-	540,225,616.61	-	6,245,184,692.93	-
国开证券股份有限公司	-	-	-	-	2,851,739,189.73	-
广东蓄能发电有限公司	-	-	104,372,792.93	-	1,333,895,562.03	-
中广核一期产业投资基金有限公司	-	43,518,584.63	242,000,220.00	-	-	-
雄安兴融核电创新中心有限公司	-	-	-	-	20,000,000.00	-
福建宁德第二核电有限公司	-	-	-	-	203,615,619.35	-

被投资单位	本年增减变动 (续)				年末余额	减值准备年末余额
	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备		
中咨工程有限公司	-	-	-	-	34,769,935.24	-
中国核工业二三建设有限公司	-	11,889,200.87	25,711,300.00	-	474,187,877.52	-
乌里宾燃料组件厂	540,568.96	-	-	-	112,015,009.19	-
上海欣安航运有限公司	-	-	-	-	32,636,623.28	-
Fisson Uranium Corp.	7,065,361.23	-	-	-	655,880,078.33	218,627,525.41
湖北西塞山发电有限公司	-925,443.01	-	8,199,410.84	-	459,919,412.95	-
湖北华电西塞山发电有限公司	179,745.35	-	15,358,986.15	-	773,934,537.38	-
江西联合新能源有限公司	-	262,486.08	-	-	5,102,402.78	-
靖远第二发电有限公司	-	-	-	-	247,999,015.97	247,999,015.97
Tadau Energy Sdn Bhd	-67,395.73	-	-	-	-	-
Definite Arise Limited	-	-	49,708,997.06	-	4,647,584,820.31	-
NNB Holding Company (SZC)	-	-	-	-	354,271,906.48	-
惠州蓄能发电有限公司	-	-	72,445,200.00	-	1,152,081,000.28	-
芜湖信运汉石投资管理合伙企业 (有限合伙)	-	-	-	-	1,175,218,035.76	-
广东东方盛世可再生能源产业基金管理有限公司	-252,600.00	-	-	-	12,771,005.00	-
上海东海风力发电有限公司	-	-	-	-	139,789,640.34	-
深圳前海蛇口自贸区供电有限公司	-	-	2,000,000.00	-	70,098,627.55	-
南通江东材料有限公司	-	-	-	-	13,184,376.13	-
澄江县中宏污水处理有限公司	-	-	-	-	7,911,900.00	-
荣县广太水务有限责任公司	-	-	-	-	3,064,800.00	-

被投资单位	本年增减变动 (续)				年末余额	减值准备年末余额
	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备		
四川广太生态环境有限公司	-	-	-	-	7,263,568.00	-
顺平深核盛基环保科技有限公司	-	-	-	-	915,097.61	-
深圳中广核亨风股权投资基金管理有限公司	-	-	121,076.00	-	2,402,064.97	-
中广核产业投资基金管理(北京)有限公司	-	-	-	-	10,114,448.33	-
宝银特种钢管有限公司	-	-	-	193,000,000.00	407,804,725.10	193,000,000.00
深圳排放权交易所有限公司	-	-	-	-	47,551,038.79	-
桂林银行股份有限公司	-	-	60,000,000.00	-	2,129,625,455.87	-
深圳市中广核德晟股权投资合伙企业(有限合伙)	-	-	-	7,783,707.60	25,335,281.73	7,783,707.60
乌鲁木齐银创一期股权投资有限公司	-	-	-	133,509.63	133,509.63	133,509.63
深圳前海中广核富盈互联网金融服务有限公司	-	-	-	-	21,855,210.67	-
深圳市中广核亨风股权投资合伙企业(有限合伙)	-	-	5,234,972.81	-	5,651,720.23	-
深圳中广核亨风股权投资合伙企业(有限合伙)	-	-	-	-	1,921,392.20	-
深圳中广核同盈股权投资合伙企业(有限合伙)	-	-	-	5,929,063.22	11,295,544.30	5,929,063.22
前海结算股份有限公司	-	-	-	5,346,599.96	14,446,599.96	5,346,599.96
合计	-9,246,546.45	55,670,271.58	1,171,219,694.13	212,192,880.41	30,412,077,747.01	826,757,075.16

3. 重要合营企业的主要财务信息

项目	本年数					上年数				
	核达公司	谢铀公司	湘投公司	AsiaHolding	核达公司	谢铀公司	湘投公司	AsiaHolding	核达公司	AsiaHolding
流动资产	882,121,827.94	248,141,404.35	562,492,137.17	547,326,902.71	928,487,868.53	178,987,782.27	739,951,295.66	424,174,334.69		
非流动资产	313,848,995.26	464,789,495.72	7,416,795,161.84	4,810,034,399.63	271,367,521.88	457,957,255.13	7,005,097,107.04	4,903,493,438.93		
资产合计	1,195,970,823.20	712,930,900.07	7,979,287,299.01	5,357,361,302.34	1,199,855,390.41	636,945,037.40	7,745,048,402.70	5,327,667,773.62		
流动负债	338,833,505.46	145,928,263.32	77,192,124.58	507,638,245.79	433,908,414.33	136,668,435.01	179,119,443.82	422,674,023.20		
非流动负债	152,483,827.05	84,142,722.51	981,302,365.11	2,547,864,248.89	124,312,139.49	73,862,467.26	1,085,563,317.47	2,868,094,542.11		
负债合计	491,317,332.51	230,070,985.83	1,058,494,489.69	3,055,502,494.68	558,220,553.82	210,530,902.27	1,264,682,761.29	3,290,768,565.31		
归属母公司净资产	704,653,490.69	482,859,914.24	6,892,450,859.41	2,301,858,807.66	641,634,836.59	426,414,135.13	6,452,737,317.57	2,036,899,208.31		
按持股比例计算的净资产份额	316,178,021.27	236,601,357.98	3,446,225,429.71	575,464,701.92	287,901,551.18	208,942,926.21	3,226,368,658.79	509,224,802.08		
调整事项	-21,215,169.76	-	1,637,702,723.28	-	-17,958,429.26	-	1,619,306,468.82	-61.10		
对合营企业权益投资的账面价值	294,962,851.51	236,601,357.98	5,083,928,152.99	575,464,701.92	269,943,121.92	208,942,926.21	4,845,675,127.61	509,224,740.98		
存在公开报价的权益投资的公允价值	-	-	-	-	-	-	-	-		
营业收入	937,822,728.35	426,168,332.82	187,399,516.10	2,279,016,661.34	950,051,802.28	401,787,561.82	175,755,092.45	2,246,504,417.36		
财务费用	5,297,649.77	10,699,591.24	44,806,116.83	396,200,579.19	3,300,703.89	27,027,029.25	30,499,992.06	390,548,417.83		
所得税费用	920,990.30	28,083,070.78	285,475.51	-	-2,679,682.34	14,355,825.10	4,514,520.02	-		
净利润	57,486,388.45	86,005,405.50	476,506,050.73	608,719,401.41	21,513,536.90	60,157,824.69	280,491,192.91	234,402,467.04		
其他综合收益	-	-	3,424,607.52	-	-	-	-	-		
综合收益总额	57,486,388.45	86,005,405.50	479,930,658.25	608,719,401.41	21,513,536.90	60,157,824.69	280,491,192.91	234,402,467.04		
本年收到股利	-	12,783,825.22	90,000,000.00	14,476,837.26	-	-	100,000,000.00	30,303,846.36		

4. 重要联营企业的主要财务信息

项目	本年数					上年数				
	国开证券	一期基金	红沿河核电	广蓄公司	国开证券	一期基金	红沿河核电	广蓄公司		
流动资产	18,130,878,303.43	2,077,401.60	7,062,873,331.90	743,769,963.95	15,734,974,764.43	140,858,272.70	7,515,714,324.09	1,083,777,856.15		
非流动资产	19,443,586,802.43	7,890,462,525.79	67,792,124,641.70	2,120,346,001.39	24,449,959,224.29	7,429,637,279.21	64,271,892,321.38	1,718,046,660.98		
资产合计	37,574,465,105.86	7,892,539,927.39	74,854,997,973.60	2,864,115,965.34	40,184,933,988.72	7,570,495,551.91	71,787,606,645.47	2,801,824,517.13		
流动负债	11,364,350,267.70	23,200.50	7,946,827,278.45	83,355,566.02	12,323,875,844.34	335,878.24	7,356,204,043.13	90,084,637.79		
非流动负债	10,149,941,302.85	-	50,615,136,111.08	40,796,232.47	11,895,779,800.17	-	49,077,854,532.72	69,731,921.33		
负债合计	21,514,291,570.55	23,200.50	58,561,963,390.13	124,151,798.49	24,219,655,644.51	335,878.24	56,434,058,635.85	159,816,559.12		
归属母公司净资产	15,963,016,253.14	7,892,516,726.89	16,293,034,583.47	2,739,964,166.85	15,862,943,743.30	7,570,159,673.67	15,353,548,009.62	2,642,007,958.01		
按持股比例计算的净资产份额	2,394,452,437.97	2,480,618,007.26	7,331,865,562.56	1,260,383,516.75	2,379,441,561.50	2,379,301,185.43	6,909,096,604.33	1,215,323,660.68		
调整事项	457,286,751.76	-2,480,618,007.26	-1,086,680,869.63	73,512,045.28	542,347,628.23	-2,379,301,185.43	-1,129,845,058.25	73,512,045.29		
对联营企业权益投资的账面价值	2,851,739,189.73	-	6,245,184,682.93	1,333,896,562.03	2,921,789,189.73	-	5,779,251,546.08	1,288,835,705.97		
存在公开报价的权益投资的公允价值	-	-	-	-	-	-	-	-		
营业收入	1,644,204,052.00	-	9,530,426,147.45	766,928,797.17	1,961,688,480.25	-	8,937,928,340.67	763,520,789.82		
财务费用	-	-218,755.59	1,873,658,812.29	-3,174,253.43	-	-213,108.40	1,943,450,271.07	-1,102,168.37		
所得税费用	-164,549,379.96	-	178,399,875.13	110,124,014.59	-	-	120,805,945.40	106,147,685.48		
净利润	-467,000,000.00	947,357,053.22	1,070,495,944.09	325,949,302.57	673,923,161.08	960,346,581.33	1,333,890,411.38	316,230,962.15		
其他综合收益	154,768,273.22	-	-	-	-8,361,155.96	-	-	-		
综合收益总额	-312,231,726.78	947,357,053.22	1,070,495,944.09	325,949,302.57	665,562,005.12	960,346,581.33	1,333,890,411.38	316,230,962.15		
企业本年收到股利	-	242,000,220.00	540,225,616.61	104,372,792.93	-	-	180,689,549.20	101,078,973.15		

(十九) 投资性房地产

1. 按成本计量的投资性房地产

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
账面原值合计	1,389,562,572.66	162,585.24	185,205,379.81	1,204,519,778.09
房屋、建筑物	1,186,311,364.09	162,585.24	106,989,171.24	1,079,484,778.09
土地使用权	203,251,208.57	—	78,216,208.57	125,035,000.00
累计折旧合计	519,266,727.27	96,201,579.97	45,058,387.85	570,409,919.39
房屋、建筑物	478,277,733.39	80,070,279.97	31,427,787.85	526,920,225.51
土地使用权	40,988,993.88	16,131,300.00	13,630,600.00	43,489,693.88
账面净值合计	870,295,845.39	—	—	634,109,858.70
房屋、建筑物	708,033,630.70	—	—	552,564,552.58
土地使用权	162,262,214.69	—	—	81,545,306.12
减值准备合计	—	—	—	—
房屋、建筑物	—	—	—	—
土地使用权	—	—	—	—
账面价值合计	870,295,845.39	—	—	634,109,858.70
房屋、建筑物	708,033,630.70	—	—	552,564,552.58
土地使用权	162,262,214.69	—	—	81,545,306.12

2. 未办妥产权证书的投资性房地产

项目	账面价值	未办妥产权证书原因
大连“汇邦中心”地下车位	17,284,000.00	存在部分机械车位，无法办理产权证书
中广核大厦土地所有权(租赁部分)	627,776,424.85	正在办理中，尚未办理完毕
合计	645,060,424.85	—

(二十) 固定资产

项目	年末账面价值	年初账面价值
固定资产	402,567,390,118.37	330,393,616,984.02
固定资产清理	624,861.07	3,029,523.70
合计	402,568,014,979.44	330,396,646,507.72

1. 固定资产情况

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
账面原值合计	441,223,279,769.95	94,139,501,245.74	3,140,302,166.30	532,222,478,849.39
房屋及建筑物	84,324,520,092.03	13,232,176,399.04	511,256,515.51	97,045,439,975.56
机器设备	345,794,085,495.65	79,254,218,955.11	2,311,849,496.66	422,736,454,954.10
运输工具	1,186,494,625.57	121,323,260.85	96,981,838.15	1,210,836,048.27
电子设备	314,574,410.04	14,769,128.66	84,668,633.91	244,674,904.79
办公设备	3,253,277,127.89	434,305,625.38	103,256,820.63	3,584,325,932.64
其他	6,350,328,018.77	1,082,707,876.70	32,288,861.44	7,400,747,034.03
累计折旧合计	108,820,582,649.31	19,109,958,856.59	752,823,029.00	127,177,718,476.90
房屋及建筑物	16,471,477,894.04	3,127,881,734.28	78,133,065.08	19,521,226,563.24
机器设备	87,758,087,784.58	15,263,270,491.05	443,489,890.60	102,577,868,385.03
运输工具	838,885,794.88	106,431,523.03	82,872,487.43	862,444,830.48
电子设备	75,717,590.01	61,737,474.68	32,781,363.54	104,673,701.15
办公设备	2,376,747,959.34	388,207,185.54	91,573,555.81	2,673,381,589.07
其他	1,299,665,626.46	162,430,448.01	23,972,666.54	1,438,123,407.93
净值合计	332,402,697,120.64	—	—	405,044,760,372.49
房屋及建筑物	67,853,042,197.99	—	—	77,524,213,412.32
机器设备	258,035,997,711.07	—	—	320,158,586,569.07
运输工具	347,608,830.69	—	—	348,391,217.79
电子设备	238,856,820.03	—	—	140,001,203.64
办公设备	876,529,168.55	—	—	910,944,343.57
其他	5,050,662,392.31	—	—	5,962,623,626.10
固定资产减值合计	2,009,080,136.62	836,909,716.76	368,619,599.26	2,477,370,254.12
房屋及建筑物	155,195,530.66	114,874,514.70	71,373,351.18	198,696,694.18
机器设备	694,058,566.37	698,069,556.26	296,894,628.58	1,095,233,494.05
运输工具	10,780,786.90	—	222,126.50	10,558,660.40
电子设备	—	—	—	—
办公设备	228,052.59	5,256,468.38	129,493.00	5,355,027.97
其他	1,148,817,200.10	18,709,177.42	—	1,167,526,377.52
账面价值	330,393,616,984.02	—	—	402,567,390,118.37
房屋及建筑物	67,697,846,667.33	—	—	77,325,516,718.14
机器设备	257,341,939,144.70	—	—	319,063,353,075.02
运输工具	336,828,043.79	—	—	337,832,557.39
电子设备	238,856,820.03	—	—	140,001,203.64
办公设备	876,301,115.96	—	—	905,589,315.60
其他	3,901,845,192.21	—	—	4,795,097,248.58

2. 未办妥产权证书的固定资产情况

截至 2019 年 12 月 31 日，本集团有净值为人民币 8,047,224,538.68 元的房屋建筑物的产权证尚在办理过程中。

(二十一) 在建工程

项目	年末余额		
	账面余额	减值准备	账面价值
防城港二期工程	18,690,633,546.06	-	18,690,633,546.06
陆丰核电项目一期工程	17,108,921,451.15	-	17,108,921,451.15
Project Melaka	6,655,419,871.03	-	6,655,419,871.03
广东太平岭核电厂一期工程	4,674,654,802.70	-	4,674,654,802.70
咸宁项目	3,656,374,156.35	-	3,656,374,156.35
苍南项目一期在建工程	3,435,219,418.01	-	3,435,219,418.01
北极风场改造项目	2,385,712,762.05	-	2,385,712,762.05
阳江南鹏岛	1,914,872,761.23	-	1,914,872,761.23
韩国大山公司的生物质能源项目	1,346,792,450.74	-	1,346,792,450.74
其他	25,566,813,893.38	520,770,803.59	25,046,043,089.79
工程物资	103,559,084.02	16,174,597.84	87,384,486.18
合计	85,538,974,196.72	536,945,401.43	85,002,028,795.29

(续)

项目	年初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值
防城港二期工程	12,706,615,332.48	-	12,706,615,332.48
陆丰核电项目一期工程	15,770,993,576.63	-	15,770,993,576.63
Project Melaka	2,624,018,365.95	-	2,624,018,365.95
广东太平岭核电厂一期工程	2,475,206,056.35	-	2,475,206,056.35
咸宁项目	3,440,758,780.01	-	3,440,758,780.01
苍南项目一期在建工程	2,902,622,468.43	-	2,902,622,468.43
北极风场改造项目	2,082,056,758.61	-	2,082,056,758.61
阳江南鹏岛	157,969,023.60	-	157,969,023.60
韩国大山公司的生物质能源项目	417,322,344.24	-	417,322,344.24
其他	64,829,666,494.12	480,319,246.79	64,349,347,247.33
工程物资	140,083,398.24	15,520,381.76	124,563,016.48
合计	107,547,312,598.66	495,839,628.55	107,051,472,970.11

1. 重要在建工程本年变动情况

工程名称	预算数	年初余额	本年增加	本年转入固定资产	本年其他减少	年末余额
防城港二期工程	37,489,790,000.00	12,706,615,332.48	6,068,816,350.84	-	84,798,137.26	18,690,633,546.06
陆丰核电项目一期工程	42,231,000,000.00	15,770,993,576.63	1,337,927,874.52	-	-	17,108,921,451.15
Project Melaka	9,177,607,563.68	2,624,018,365.95	4,416,799,210.50	382,756,762.57	2,640,942.85	6,655,419,871.03
太平岭核电厂一期工程	39,703,000,000.00	2,475,206,056.35	2,199,448,746.35	-	-	4,674,654,802.70
咸宁核电项目	35,467,160,000.00	3,440,758,780.01	215,615,376.34	-	-	3,656,374,156.35
苍南核电项目一期工程	43,000,000,000.00	2,902,622,468.43	532,596,949.58	-	-	3,435,219,418.01
北极风场改造项目	2,580,000,000.00	2,082,056,758.61	303,656,003.44	-	-	2,385,712,762.05
阳江南鹏岛	6,972,500,000.00	157,969,023.60	1,756,903,737.63	-	-	1,914,872,761.23
韩国大山生物质能源项目	2,327,424,000.00	417,322,344.24	929,470,106.50	-	-	1,346,792,450.74
工程物资	---	140,083,398.24	37,036,707.79	-	73,561,022.01	103,559,084.02
合计	218,948,481,563.68	42,717,646,104.54	17,798,271,063.49	382,756,762.57	161,000,102.12	59,972,160,303.34

(续)

工程名称	工程累计投入 占预算比例 (%)	工程进度	利息资本化 累计金额	其中：本年利息 资本化金额	本年利息资 本化率 (%)	资金来源
防城港二期工程	48.55	正常	1,448,861,010.86	601,647,421.70	4.64	自有资金、贷款
陆丰核电项目一期工程	36.64	正常	2,648,576,813.30	421,936,818.05	4.45	自有资金、贷款
Project Melaka	73.00	正常	1,032,355,028.34	518,233,266.92	7.94	自有资金、贷款
太平岭核电厂一期工程	11.84	正常	340,648,121.44	132,144,469.23	4.36	自有资金、贷款
咸宁核电项目	11.65	正常	1,062,714,729.28	9,494,235.38	5.38	自有资金、贷款
苍南核电项目一期工程	7.76	正常	424,200,685.79	140,203,089.78	4.17	自有资金、贷款
北极风场改造项目	80.00	正常	-	-	-	自有资金
阳江南鹏岛	27.50	正常	62,797,177.98	45,410,552.70	4.41	贷款
韩国大山生物质能源项目	58.76	正常	-	-	-	自有资金
工程物资	-	-	-	-	-	-
合计	-	-	7,020,153,566.99	1,869,069,853.76	-	-

2. 本年计提在建工程减值准备情况

项目	本年计提金额	计提原因
鞍山千山建国项目	33,373,904.27	未来现金流量现值为负
大名 20MW 光伏并网发电项目	10,276,442.04	工程终止，无价值
工程物资	654,216.08	暂停工程备用料
合计	44,304,562.39	—

3. 工程物资

项目	年末数	年初数
专用设备	46,450,763.55	73,615,040.01
专用材料	28,170,805.24	48,877,611.60
其他	12,762,917.39	2,070,364.87
合计	87,384,486.18	124,563,016.48

(二十二) 油气资产 (铀矿资产)

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
原价合计	16,387,060,600.28	464,336,975.13	273,208,560.44	16,578,189,014.97
探明矿区权益	15,437,133,347.57	430,583,821.99	273,204,317.84	15,594,512,851.72
未探明矿区权益	846,034,695.20	4,531,143.78	—	850,565,838.98
井及相关设施	103,892,557.51	29,222,009.36	4,242.60	133,110,324.27
累计折耗合计	405,697,354.81	334,526,159.23	14,862,648.74	725,360,865.30
探明矿区权益	405,697,354.81	334,526,159.23	14,862,648.74	725,360,865.30
未探明矿区权益	—	—	—	—
井及相关设施	—	—	—	—
账面净值合计	15,981,363,245.47	—	—	15,852,828,149.67
探明矿区权益	15,031,435,992.76	—	—	14,869,151,986.42
未探明矿区权益	846,034,695.20	—	—	850,565,838.98
井及相关设施	103,892,557.51	—	—	133,110,324.27
减值准备合计	369,724,876.35	330,547,511.35	—	700,272,387.70
探明矿区权益	82,400,000.00	—	—	82,400,000.00
未探明矿区权益	287,324,876.35	330,547,511.35	—	617,872,387.70
井及相关设施	—	—	—	—
账面价值合计	15,611,638,369.12	—	—	15,152,555,761.97
探明矿区权益	14,949,035,992.76	—	—	14,786,751,986.42
未探明矿区权益	558,709,818.85	—	—	232,693,451.28
井及相关设施	103,892,557.51	—	—	133,110,324.27

(二十三) 无形资产

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
原价合计	18,447,983,186.14	5,496,495,125.82	429,040,460.32	23,515,437,851.64
软件	2,031,765,485.74	403,572,819.47	101,497,767.97	2,333,840,537.24
土地使用权	6,485,030,753.83	1,915,740,765.04	65,597,439.20	8,335,174,079.67
专利权	616,142,507.69	733,671,035.17	32,389.81	1,349,781,153.05
非专利技术	1,090,475,602.91	121,440,308.05	-	1,211,915,910.96
特许权	8,224,568,835.97	2,322,070,198.09	261,912,863.34	10,284,726,170.72
累计摊销合计	5,614,031,955.80	1,422,501,497.50	145,927,757.44	6,890,605,695.86
软件	1,519,143,432.75	241,894,176.35	98,465,551.07	1,662,572,058.03
土地使用权	1,306,183,792.56	229,243,066.35	27,048,672.54	1,508,378,186.37
专利权	164,319,798.59	114,746,280.97	26,369.83	279,039,709.73
非专利技术	395,354,913.11	104,643,756.31	-	500,095,569.46
特许权	2,229,030,018.79	731,974,217.52	20,387,164.00	2,940,520,172.27
减值准备合计	82,263,766.55	182,067,063.49	-	264,330,830.04
软件	-	-	-	-
土地使用权	-	-	-	-
专利权	-	-	-	-
非专利技术	4,170,988.77	-	-	4,170,988.77
特许权	78,092,777.78	182,067,063.49	-	260,159,841.27
账面价值合计	12,751,687,463.79	-	-	16,360,501,325.74
软件	512,622,052.99	-	-	671,268,479.21
土地使用权	5,178,846,961.27	-	-	6,826,795,893.30
专利权	451,822,709.10	-	-	1,070,741,443.32
非专利技术	690,949,701.03	-	-	707,649,352.73
特许权	5,917,446,039.40	-	-	7,084,046,157.18

截至 2019 年 12 月 31 日，本集团有净值为人民币 158,966,821.05 元的土地使用权证尚在办理过程中。

(二十四) 开发支出

项目	年初余额	本年增加	
		内部开发支出	其他
AP1000	302,016,904.15	57,046,536.03	-
华龙一号/ACPR 1000	631,847,645.57	7,824,250.62	-
加速器产品及技术研发	43,855,520.19	68,537,682.15	-
改性高分子材料技术研发	19,862,213.18	199,841,946.76	-

项目	年初余额	本年增加	
		内部开发支出	其他
GDA 项目开发支出	457,204,179.28	492,012,968.93	-
其他	1,017,686,656.58	739,706,416.20	8,149,759.43
合计	2,472,473,118.95	1,564,969,800.69	8,149,759.43

(续)

项目	本年减少			年末余额
	确认为无形资产	转入当期损益	其他	
AP1000	2,433,666.52	3,526,507.12	-	353,103,266.54
华龙一号/ACPR 1000	223,503,851.20	36,113,546.90	-	380,054,498.09
加速器产品及技术研发	36,775,407.44	36,156,149.92	3,239,119.11	36,222,525.87
改性高分子材料技术研发	13,479,633.37	179,881,046.78	-	26,343,479.79
GDA 项目开发支出	-	-	-	949,217,148.21
其他	-	198,053,341.25	2,375,652.73	2,598,665,654.69
合计	276,192,558.53	453,730,591.97	5,614,771.84	3,310,054,756.73

(二十五) 商誉

1. 商誉账面余额

被投资单位名称 或形成商誉事项	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
大亚湾核电技术研究院	7,048,000.00	-	-	7,048,000.00
福建宁德核电有限公司	419,242,673.32	-	-	419,242,673.32
迈威矿业有限公司	1,712,274,167.05	28,191,948.48	-	1,740,466,115.53
澳大利亚金属能源公司	71,550,292.67	1,178,048.66	-	72,728,341.33
南通美亚热电有限公司	4,992,213.76	45,456.50	-	5,037,670.26
上海同策云启分布式能源	4,237,909.28	38,588.20	-	4,276,497.48
英国 Clover	74,818,565.82	4,086,641.40	-	78,905,207.22
巴西 GAMMA	-	183,840,665.76	-	183,840,665.76
巴西 AT	-	1,046,595,813.85	-	1,046,595,813.85
美亚电力	500,458,665.39	-	-	500,458,665.39
CGNEE 项目	3,732,472,413.54	376,633,664.62	287,047,810.61	3,822,058,267.55
Powertek Energy Sdn Bhd	73,880,749.03	2,272,584.77	-	76,153,333.80
Jimah Teknik Sdn Bhd	1,320,872,373.04	40,630,265.36	-	1,361,502,638.40
Mastika Lagenda SdnBhd	160,836,016.00	4,947,344.00	-	165,783,360.00
Edra Solar Sdn Bhd	641,358,332.45	19,728,294.55	-	661,086,627.00

被投资单位名称 或形成商誉事项	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
Jimah O&M Sdn Bhd	2,019,396,685.91	62,116,995.47	-	2,081,513,681.38
Edra Energy Sdn Bhd	161,620,420.83	4,971,472.43	-	166,591,893.26
鑫誉蓄能	1,555,864.24	-	-	1,555,864.24
宝丽华风电	-	1,509,860.17	-	1,509,860.17
莫顿风电有限公司	8,789,803.92	-	-	8,789,803.92
中航龙腾风电有限公司	20,456,897.99	-	-	20,456,897.99
辽宁国力新能源有限公司	480,896.00	-	-	480,896.00
江阴远景汇通能源有限公司	4,800.21	-	-	4,800.21
大庆银浪风力发电有限公司	4,217,400.00	-	-	4,217,400.00
上海志节新能源	9,507,867.26	-	-	9,507,867.26
上海炫合新能源	11,172,266.97	-	-	11,172,266.97
大柴旦全通畅新能源	45,936,084.00	-	-	45,936,084.00
吉林猛狮科技光电有限公司	970,732.68	-	-	970,732.68
锡林郭勒盟融丰风电	30,786,536.94	-	-	30,786,536.94
安阳县中昊光伏电力	12,042,738.40	-	-	12,042,738.40
内黄长江昊诚电力有限公司	24,825,107.22	-	-	24,825,107.22
宁夏索宝新能源	7,000,000.00	-	-	7,000,000.00
农安中明光伏发电有限公司	12,567.50	-	-	12,567.50
内蒙古晶辉新能源有限公司	987,518.66	-	-	987,518.66
海南州恒基伟业光伏电力	95,596,237.49	-	28,246,539.35	67,349,698.14
华容县协鑫光伏电力	63,809,996.03	178,756.42	-	63,988,752.45
甘孜县宸光光伏发电	820,902.47	-	3,032.00	817,870.47
正午日电	-	41,600,488.82	-	41,600,488.82
慈阳新能源	-	3,420,173.94	-	3,420,173.94
晶科新能源	-	15,068,902.70	-	15,068,902.70
永日光伏	-	41,003,719.11	-	41,003,719.11
龙鑫光伏	-	28,375,321.43	-	28,375,321.43
新创太阳能	-	108,357,321.62	-	108,357,321.62
喀左新能源	-	30,809,443.38	-	30,809,443.38
腾晖光伏	-	63,257,544.54	-	63,257,544.54
天建新能源	-	24,071,854.20	-	24,071,854.20
河北生物燃气	10,496,610.86	-	-	10,496,610.86
东力燃气	217,459,344.86	-	-	217,459,344.86
双闽燃气江苏	73,157,419.44	-	-	73,157,419.44
鑫盛燃气	120,191,217.85	-	-	120,191,217.85
宇龙（河南）新能源	296,537,175.54	-	-	296,537,175.54
高新核材集团（东莞）祈富	12,809,587.92	-	-	12,809,587.92
达胜加速器技术有限公司	129,147,752.34	-	-	129,147,752.34

被投资单位名称 或形成商誉事项	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
达胜加速器苏州分公司	31,946,391.71	-	-	31,946,391.71
上海金凯电子辐照有限公司	26,860,266.12	-	-	26,860,266.12
江苏中广核金沃电子科技	52,443,501.33	-	-	52,443,501.33
中广核新奇特(扬州)电气	26,542,292.77	-	-	26,542,292.77
戈瑞辐照科技	4,810,830.73	-	-	4,810,830.73
丹东华日理学电气	20,124,281.84	-	-	20,124,281.84
三角洲集团(苏州)特威	14,417,263.18	-	-	14,417,263.18
中广核俊尔新材料有限公司	178,159,877.23	-	-	178,159,877.23
河北中联银杉新材料	38,449,542.85	-	-	38,449,542.85
江阴爱科森博顿聚合体	50,019,431.94	-	-	50,019,431.94
瑞胜发(厦门)新材料	29,026,713.42	-	-	29,026,713.42
博繁新材料(苏州)	20,283,565.42	-	-	20,283,565.42
中广核技	10,654,039.25	-	-	10,654,039.25
中科海维科技	45,333,590.23	-	-	45,333,590.23
三角洲高新核材集团	91,010,972.08	-	-	91,010,972.08
贝谷科技	94,044,371.64	-	-	94,044,371.64
威辰公司	-	179,176,762.72	-	179,176,762.72
枝江市木渣湖污水处理公司	18,351,232.56	-	-	18,351,232.56
井源洪泽公司	-	60,629,440.85	-	60,629,440.85
山河环境工程	16,170,287.59	-	-	16,170,287.59
宏达环境科技	7,712,627.69	-	-	7,712,627.69
合计	12,880,193,884.46	2,372,737,373.95	315,297,381.96	14,937,633,876.45

2. 商誉减值准备

被投资单位名称 或形成商誉事项	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
大亚湾核电技术研究院	7,048,000.00	-	-	7,048,000.00
迈威矿业有限公司	1,712,274,167.05	28,191,948.48	-	1,740,466,115.53
澳大利亚金属能源公司	71,550,292.67	1,178,048.66	-	72,728,341.33
美亚电力	-	364,367,420.81	-	364,367,420.81
CGNEE 项目	-	564,131,726.40	-	564,131,726.40
Powertek Energy Sdn Bhd	-	76,153,333.80	-	76,153,333.80
Mastika Lagenda Sdn Bhd	-	67,863,393.04	-	67,863,393.04
大柴旦全通畅新能源	-	45,936,084.00	-	45,936,084.00
海南州恒基伟业光伏发电	-	67,349,698.14	-	67,349,698.14
河北生物燃气	10,496,610.86	-	-	10,496,610.86
东力燃气	211,820,305.08	-	-	211,820,305.08

被投资单位名称 或形成商誉事项	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
双闽燃气江苏	73,157,419.44	-	-	73,157,419.44
鑫盛燃气	120,191,217.85	-	-	120,191,217.85
江苏中广核金沃电子科技	-	6,263,800.00	-	6,263,800.00
新奇特（扬州）电气	-	927,500.00	-	927,500.00
河北中联银杉新材料	4,360,000.00	-3,150,000.00	-	1,210,000.00
江阴爱科森博顿聚合体	-	1,200,000.00	-	1,200,000.00
瑞胜发（厦门）新材料	487,698.48	1,402,970.00	-	1,890,668.48
博繁新材料（苏州）	-	2,843,490.00	-	2,843,490.00
中广核技	-	10,654,039.25	-	10,654,039.25
中科海维科技	3,840,620.57	41,492,969.66	-	45,333,590.23
达胜加速器技术	-	58,509,945.23	-	58,509,945.23
威辰公司	-	60,513,780.00	-	60,513,780.00
合计	2,215,226,332.00	1,395,830,147.47	-	3,611,056,479.47

(二十六) 长期待摊费用

项目	年初余额	本年增加	本年摊销	其他减少	年末余额
核电生产准备人员 培训费(注1)	1,223,787,675.00	124,886,420.07	286,570,176.46	-	1,062,103,918.61
应急公路(注2)	405,055,432.04	-	31,537,678.57	-	373,517,753.47
灵沙公路工程	686,666,666.61	-	80,000,000.04	-	606,666,666.57
长期维修合约	41,124,842.80	105,761,293.90	67,552,817.02	689,371.58	78,643,948.10
长期服务合同支出	25,661,542.42	983,237.17	4,114,561.04	-	22,530,218.55
不动产装修改造费	99,818,676.34	40,979,180.32	41,962,143.47	-	98,835,713.19
不动产租赁费	90,336,293.57	19,247,015.84	65,436,613.60	-	44,146,695.81
征地用地费	64,222,489.31	146,701,998.43	10,748,580.78	-	200,175,906.96
设备及运输工具租 赁费	6,487,439.60	-	2,519,407.07	-	3,968,032.53
生产设备改良费	31,431,052.86	31,977,408.05	2,649,562.44	-	60,758,898.47
其他	243,716,524.98	71,081,568.07	62,538,064.69	-	252,260,028.36
合计	2,918,308,635.53	541,618,121.85	655,629,605.18	689,371.58	2,803,607,780.62

注1：系核电生产准备人员培训期间发生的费用，本集团作为长期待摊费用核算，自培训结束之日起按劳动合同或培训协议约定的剩余工作年限予以摊销，计入相关资产的成本或当期损益。

注2：系岭澳核电、岭东核电、阳江核电、防城港核电及宁德核电出资建设的应急公路，本集团作为长期待摊费用核算，自完工之日起按预计使用年限予以摊销，计入相关资产的成本或当期损益。

注 3：本年其他减少系外币报表折算影响。

(二十七) 递延所得税资产和递延所得税负债

1. 递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示

项目	年末余额	
	递延所得税资产/负债	可抵扣/应纳税暂时性差异
递延所得税资产	3,091,313,454.85	12,684,231,870.11
资产减值准备	387,487,369.75	1,628,314,775.90
可抵扣亏损	19,558,363.01	84,086,619.00
内部交易未实现利润	1,554,802,087.34	6,219,208,349.35
预收款项	—	—
金融工具的估值	42,919,866.65	171,679,466.57
递延收益	69,850,548.75	386,714,696.37
应付职工薪酬	70,566.94	282,267.76
预计负债	211,774,890.17	902,960,414.19
长期资产折旧及摊销差异	409,199,659.72	1,636,798,638.84
非同一控制下企业合并	364,747,007.47	1,458,988,029.88
其他	30,903,095.05	195,198,612.25
递延所得税负债	8,086,636,444.61	29,646,823,695.08
长期资产折旧及摊销差异	4,070,374,547.80	15,551,912,333.51
非同一控制下企业合并	2,921,844,970.49	8,635,557,564.27
金融工具的估值	1,908,527.85	7,634,111.40
计入其他综合收益的可供出售金融资产公允价值变动	3,156,976.98	16,276,967.45
长期应收款	584,839,842.16	2,167,747,006.33
可分配利润扣缴所得税	493,795,209.59	3,107,591,700.83
其他	10,716,369.74	160,104,011.29

续)

项目	年初余额	
	递延所得税资产/负债	可抵扣/应纳税暂时性差异
递延所得税资产	2,602,272,786.94	10,954,253,607.37
资产减值准备	344,456,817.68	1,441,024,282.12
可抵扣亏损	23,149,861.33	93,158,006.83
内部交易未实现利润	1,403,446,000.41	5,934,562,399.70
预收款项	37,804.85	252,032.32
金融工具的估值	164,287,475.86	657,149,903.44

项目	年初余额	
	递延所得税资产/负债	可抵扣/应纳税暂时性差异
递延收益	43,173,330.00	239,189,119.86
长期资产折旧及摊销差异	452,525,365.40	1,844,544,475.27
应付职工薪酬	825,566.95	3,302,267.80
预计负债	6,487,562.95	27,031,512.28
非同一控制下企业合并	20,141,854.17	80,567,416.68
其他	143,741,147.34	633,472,191.07
递延所得税负债	7,474,172,197.17	27,651,443,551.65
长期资产折旧及摊销差异	3,319,362,443.99	14,208,336,017.40
非同一控制下企业合并	3,005,107,687.57	9,021,592,836.70
金融工具的估值	22,171,972.24	88,687,888.94
计入其他综合收益的可供出售金融资产公允价值变动	-	-
长期应收款	672,180,001.57	2,435,237,997.44
可分配利润扣缴所得税	425,297,132.77	1,697,951,390.45
其他	30,052,959.03	199,637,420.72

(二十八) 其他非流动资产

项目	年末余额	年初余额
预付工程设备等长期资产款项	7,017,398,990.60	4,852,279,615.25
待抵扣增值税进项税	9,428,554,960.24	8,949,515,571.96
其他	965,150,675.71	456,234,089.92
合计	17,411,104,626.55	14,258,029,277.13

(二十九) 资产减值准备明细表

项目	年初余额	本年增加			
		本年计提	合并增加	其他原因增加	小计
坏账准备	1,138,837,122.99	40,184,238.81	793,355.75	44,259,142.69	85,236,737.25
存货跌价准备	804,514,151.99	71,859,795.94	-	3,601,571.01	75,461,366.95
可供出售金融资产减值准备	810,878,746.59	209,149,296.46	-	-	209,149,296.46
长期股权投资减值准备	607,150,790.45	212,192,880.41	-	7,413,404.30	219,606,284.71
固定资产减值准备	2,009,080,136.62	818,200,069.16	-	18,709,647.60	836,909,716.76
在建工程减值准备	495,839,628.55	44,304,562.39	-	-	44,304,562.39
铀矿资产减值准备	369,724,876.35	327,033,175.65	-	3,514,335.70	330,547,511.35
无形资产减值准备	82,263,766.55	182,067,063.49	-	-	182,067,063.49

项目	年初余额	本年增加			
		本年计提	合并增加	其他原因增加	小计
商誉减值准备	2,215,226,332.00	1,356,582,449.54	-	39,247,697.93	1,395,830,147.47
其他减值准备	75,964,725.83	5,448,430.29	-	365,987.56	5,814,417.85
合计	8,609,480,277.92	3,267,021,962.14	793,355.75	117,111,786.79	3,384,927,104.68

(续)

项目	本年减少				年末余额
	转销额	合并减少	其他原因减少	小计	
坏账准备	20,244,768.86	-	-	20,244,768.86	1,203,829,091.38
存货跌价准备	25,743,869.35	-	-	25,743,869.35	854,231,649.59
可供出售金融资产减值准备	299,845,784.46	-	-	299,845,784.46	720,182,258.59
长期股权投资减值准备	-	-	-	-	826,757,075.16
固定资产减值准备	132,170,436.74	236,449,162.52	-	368,619,599.26	2,477,370,254.12
在建工程减值准备	2,601,100.00	-	597,689.51	3,198,789.51	536,945,401.43
铀矿资产减值准备	-	-	-	-	700,272,387.70
无形资产减值准备	-	-	-	-	264,330,830.04
商誉减值准备	-	-	-	-	3,611,056,479.47
其他减值准备	-	-	7,164,725.81	7,164,725.81	74,614,417.87
合计	480,605,959.41	236,449,162.52	7,762,415.32	724,817,537.25	11,269,589,845.35

(三十) 短期借款

借款类别	年末余额	年初余额
保证借款	165,426,650.20	460,959,440.00
信用借款	38,988,472,479.88	22,644,302,677.39
合计	39,153,899,130.08	23,105,262,117.39

(三十一) 衍生金融负债

项目	年末余额	年初余额
掉期及远期合约等	97,352,719.23	299,878,657.01
合计	97,352,719.23	299,878,657.01

(三十二) 应付票据

类别	年末余额	年初余额
银行承兑汇票	6,533,635,801.58	5,497,106,978.41
商业承兑汇票	24,936,897.30	104,438,140.29
合计	6,558,572,698.88	5,601,545,118.70

(三十三) 应付账款

账龄	年末余额	年初余额
1 年以内 (含 1 年)	26,801,963,498.87	23,108,669,537.32
1-2 年 (含 2 年)	3,658,509,075.49	2,369,351,748.36
2-3 年 (含 3 年)	1,144,997,595.40	1,597,194,045.81
3 年以上	1,901,970,647.26	1,485,900,379.00
合计	33,507,440,817.02	28,561,115,710.49

1. 账龄超过 1 年的重要应付账款

债权单位名称	年末余额	未偿还原因
KOGAS	480,550,401.50	尚未到结算时点
中国船舶重工集团海装风电股份有限公司	374,514,363.69	尚未到结算时点
东方电气股份有限公司	318,177,407.89	尚未到结算时点
上海电气集团股份有限公司	252,787,484.91	尚未到结算时点
新疆金风科技股份有限公司	181,628,998.40	尚未到结算时点
中船重工(重庆)海装风电设备有限公司	114,386,579.00	尚未到结算时点
浙江运达风电股份有限公司	108,209,123.87	尚未到结算时点
远景能源(江苏)有限公司	100,331,175.92	尚未到结算时点
中国核工业华兴建设有限公司	98,042,440.28	尚未到结算时点
合计	2,028,627,975.46	—

(三十四) 预收款项

账龄	年末余额	年初余额
1 年以内 (含 1 年)	2,768,096,132.90	1,668,590,224.27
1 年以上	53,231,689.17	75,189,448.50
合计	2,821,327,822.07	1,743,779,672.77

1. 账龄超过 1 年的重要预收款项

债权单位名称	年末余额	未结转原因
青海省科学技术厅	7,400,000.00	尚未结算
富国新能源科技（阜新）有限公司	5,721,360.13	尚未结算
龙口东宜风电有限公司	5,081,277.03	尚未结算
合计	18,202,637.16	—

(三十五) 卖出回购金融资产款

项目	年末余额	年初余额
卖出回购证券款	208,154,817.31	—
合计	208,154,817.31	—

(三十六) 吸收存款及同业存放

项目	年末余额	年初余额
活期存款	470,944,505.36	339,215,743.55
辽宁红沿河核电有限公司	233,940,655.90	140,791,068.52
福建宁德第二核电有限公司	—	1,096,424.00
中国广核集团有限公司工会委员会	381,477.28	1,891,022.41
中广核工程有限公司工会委员会	10,868,340.86	3,094,870.65
中广核检测技术有限公司工会委员会	165.81	537,330.65
其他单位	225,753,865.51	191,805,027.32
定期存款（含通知存款）	14,934,490.14	5,500,000.00
Definite Arise Limited	5,934,490.14	—
中广核新能源投资（深圳）有限公司工会委员会	5,000,000.00	—
中广核工程有限公司工会委员会	4,000,000.00	4,000,000.00
中广核（湖北）综合能源服务有限公司	—	500,000.00
深圳前海中广核富盈互联网金融服务有限公司	—	1,000,000.00
合计	485,878,995.50	344,715,743.55

(三十七) 应付职工薪酬

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
短期薪酬	535,276,314.13	13,933,962,756.07	13,920,830,534.36	548,408,535.84
设定提存计划	11,262,098.71	1,868,913,223.82	1,847,600,568.37	32,574,754.16
辞退福利	285,274.14	23,835,479.51	22,695,160.54	1,425,593.11
一年内到期的其他福利	—	374,740.00	374,740.00	—
其他	1,321,066.68	34,596,358.77	34,596,358.77	1,321,066.68
合计	548,144,753.66	15,861,682,558.17	15,826,097,362.04	583,729,949.79

1. 短期薪酬

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
工资、奖金、津贴和补贴	416,184,674.23	10,312,698,371.49	10,302,573,069.59	426,309,976.13
职工福利费	24,391,330.45	1,485,459,612.67	1,489,344,258.19	20,506,684.93
社会保险费	17,220,012.89	830,076,497.89	827,367,428.46	19,929,082.32
其中：医疗保险费	11,313,922.52	690,667,015.85	690,602,035.01	11,378,903.36
工伤保险费	47,068.23	26,840,044.31	26,625,593.11	261,519.43
生育保险费	158,120.94	34,488,730.79	34,494,556.67	152,295.06
其他	5,700,901.20	78,080,706.94	75,645,243.67	8,136,364.47
住房公积金	5,428,870.66	780,385,327.36	780,616,520.47	5,197,677.55
工会经费和职工教育经费	62,885,943.20	299,320,344.04	297,040,986.18	65,165,301.06
短期带薪缺勤	-	6,232.45	-	6,232.45
短期利润分享计划	-	-	-	-
其他短期薪酬	9,165,482.70	226,016,370.17	223,888,271.47	11,293,581.40
合计	535,276,314.13	13,933,962,756.07	13,920,830,534.36	548,408,535.84

2. 设定提存计划

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
基本养老保险	9,473,666.63	923,650,747.25	915,106,834.38	18,017,579.50
失业保险费	128,510.03	17,904,419.54	17,848,686.99	184,242.58
企业年金缴费	1,659,922.05	927,176,144.48	914,463,134.45	14,372,932.08
其他	-	181,912.55	181,912.55	-
合计	11,262,098.71	1,868,913,223.82	1,847,600,568.37	32,574,754.16

(三十八) 应交税费

项目	年初余额	本年应交	本年已交	年末余额
增值税	807,936,688.52	5,373,699,681.05	5,251,715,001.81	929,921,367.76
消费税	105,117.84	111,822,996.03	111,928,113.87	-
资源税	53,374,603.32	100,238,054.59	115,580,840.77	38,031,817.14
关税	202,008.34	67,992,424.19	67,951,877.94	242,554.59
城市维护建设税	42,222,819.29	381,228,474.53	389,495,013.44	33,956,280.38
企业所得税	1,410,550,762.49	3,979,273,595.42	3,807,023,151.69	1,582,801,206.22
个人所得税	134,734,001.25	749,071,183.38	755,981,937.29	127,823,247.34
房产税	9,395,778.11	181,327,097.92	180,625,322.35	10,097,553.68
印花税	5,794,494.44	77,316,787.10	76,737,813.88	6,373,467.66

项目	年初余额	本年应交	本年已交	年末余额
土地使用税	7,802,960.74	65,570,512.60	68,191,470.06	5,182,003.28
车船使用税	-	1,422,997.31	1,422,801.87	195.44
教育费附加	30,706,772.00	282,513,578.72	288,205,832.78	25,014,517.94
堤围防护费	7,712.86	134,913.81	134,913.82	7,712.85
其他税费	101,188,478.70	662,494,969.33	621,660,599.66	142,022,848.37
合计	2,604,022,197.90	12,034,107,265.98	11,736,654,691.23	2,901,474,772.65

(三十九) 其他应付款

项目	年末余额	年初余额
应付利息	2,701,927,493.74	2,456,367,395.32
应付股利	1,039,511,348.38	1,984,313,307.70
其他应付款项	7,736,951,150.92	6,158,800,699.77
合计	11,478,389,993.04	10,599,481,402.79

1. 应付利息

项目	年末余额	年初余额
分期付息到期还本的长期借款利息	767,737,010.54	631,475,462.62
企业债券利息	1,823,315,304.19	1,661,477,617.55
短期借款利息	99,631,198.33	128,593,351.36
其他利息	11,243,980.68	34,820,963.79
合计	2,701,927,493.74	2,456,367,395.32

2. 应付股利

项目	年末余额	年初余额
普通股股利	1,039,511,348.38	1,984,313,307.70
国务院国有资产监督管理委员会	934,170,264.19	778,551,364.19
广东恒健投资控股有限公司		74,244,100.00
苏州协鑫新能源投资有限公司	40,529,036.72	-
河南协鑫新能源投资有限公司	24,860,994.98	-
江西实华燃气集团有限公司	8,020,100.00	8,020,100.00
中国能源建设集团广东省电力设计研究院有限公司	4,775,112.45	-
上海金桥热力有限公司	6,943,426.44	-
国家电投集团河南电力有限公司	6,165,730.40	-
国际风电开发二公司	7,838,133.59	4,428,000.00
其他少数股东	6,208,549.61	1,122,661,843.51
合计	1,039,511,348.38	1,984,313,307.70

3. 其他应付款项

款项性质	年末余额	年初余额
乏燃料处置基金	1,666,053,671.40	1,332,687,588.66
股权转让款	311,577,080.67	124,237,830.26
应付关联方及少数股东往来款	1,601,027,849.62	588,561,106.99
其他往来款	2,668,678,555.09	1,764,891,448.18
押金、保证金	111,193,170.48	59,023,341.76
工程质保金	15,688,500.18	57,592,094.12
其他	1,362,732,323.48	2,231,807,289.80
合计	7,736,951,150.92	6,158,800,699.77

(1) 账龄超过 1 年的重要其他应付款项

单位名称	年末余额	未偿还原因
广西广投能源有限公司	577,200,000.00	未到支付时点
芜湖信运汉石投资管理合伙企业(有限合伙)	75,554,912.79	未到支付时点
沙湾项目	50,000,000.00	未到支付时点
Aljomiah Automotive Co Ltd	34,874,742.13	未到支付时点
长葛市宇龙实业股份有限公司	33,135,000.00	未到支付时点
合计	770,764,654.92	—

(四十) 一年内到期的非流动负债

项目	年末余额	年初余额
一年内到期的长期借款	29,296,982,705.37	27,435,769,352.76
一年内到期的应付债券	5,291,166,057.60	8,751,927,488.87
一年内到期的长期应付款	45,230,380.40	78,293,197.54
退休福利计划负债	3,354,577.22	3,970,700.84
一年内到期的其他长期负债	371,145,747.41	160,364,046.71
合计	35,007,879,468.00	36,430,324,786.72

(四十一) 其他流动负债

项目	年末余额	年初余额
短期融资券	5,000,000,000.00	1,500,000,000.00
待转销项税额	536,334,171.47	964,545,364.41
其他	128,408,380.56	136,398,192.39
合计	5,664,742,552.03	2,600,943,556.80

(四十二) 长期借款

借款类别	年末余额	年初余额	年末利率区间
质押借款	217,837,096,972.68	211,737,387,452.39	0.3%-6.37%
抵押借款	7,151,732,608.16	7,620,479,845.24	3.0%-6.9%
保证借款	26,234,050,011.46	19,258,891,948.99	4.41%-7.94%
信用借款	46,403,508,142.11	54,214,357,936.51	0.3%-5.5%
合计	297,626,387,734.41	292,831,117,183.13	—

(四十三) 应付债券

项目	年末余额	年初余额
中期票据	14,158,357,827.98	12,058,714,675.08
公司债券	7,981,683,606.92	3,997,916,666.67
企业债券	2,000,000,000.00	4,498,219,043.17
其他	43,982,658,547.00	37,757,165,220.83
合计	68,122,699,981.90	58,312,015,605.75

1. 应付债券的增减变动

债券名称	面值总额	发行日期	债券期限	发行金额	年初余额	本年发行	溢折价摊销
中期票据合计	21,580,000,000.00	—	—	21,580,000,000.00	12,058,714,675.08	4,000,000,000.00	389,028.10
16 中广核 MTN001	4,500,000,000.00	2016-05-03	5 年	4,500,000,000.00	4,489,500,000.00	—	-3,958,647.67
15 中广核 MTN001	500,000,000.00	2015-09-25	5 年	500,000,000.00	499,457,319.00	—	-510,500.00
19 中广核 MTN001	1,000,000,000.00	2019-03-20	3 年	1,000,000,000.00	—	1,000,000,000.00	2,166,666.67
14 中广核 MTN1	500,000,000.00	2014-11-04	5 年	500,000,000.00	—	—	—
14 中广核 MTN2	4,000,000,000.00	2014-12-09	5 年	4,000,000,000.00	—	—	—
18 广核电力 MTN001	1,000,000,000.00	2018-04-25	3 年	1,000,000,000.00	997,653,176.38	—	-985,053.95
18 广核电力 MTN002	1,000,000,000.00	2018-04-25	3 年	1,000,000,000.00	997,653,371.34	—	-985,282.62
18 广核电力 MTN003	1,000,000,000.00	2018-08-21	3 年	1,000,000,000.00	997,341,123.56	—	-972,604.84
18 广核电力 MTN004	1,000,000,000.00	2018-10-18	3 年	1,000,000,000.00	997,177,684.80	—	-900,237.13
19 广核电力 MTN001	1,500,000,000.00	2019-01-18	3 年	1,500,000,000.00	—	1,500,000,000.00	2,637,223.54
19 广核电力 MTN002	1,500,000,000.00	2019-07-24	3 年	1,500,000,000.00	—	1,500,000,000.00	3,897,464.10
2018 中广核租 MTN001	680,000,000.00	2018-10-29	3 年	680,000,000.00	679,932,000.00	—	—
15 核风电 MTN002	900,000,000.00	2015-11-11	5 年	900,000,000.00	900,000,000.00	—	—
16 核风电 MTN001	1,000,000,000.00	2016-05-17	5 年	1,000,000,000.00	1,000,000,000.00	—	—
15 核风电 MTN001	500,000,000.00	2015-05-14	5 年	500,000,000.00	500,000,000.00	—	—
14 核风电 MTN001	1,000,000,000.00	2014-05-12	5 年	1,000,000,000.00	—	—	—
公司债券合计	8,000,000,000.00	—	—	8,000,000,000.00	3,997,916,666.67	4,000,000,000.00	16,233,059.75
16 广核 01	2,000,000,000.00	2016-12-08	10 年	2,000,000,000.00	1,999,050,000.00	—	-120,000.00
18 广核 01	2,000,000,000.00	2018-11-15	3 年	2,000,000,000.00	1,998,866,666.67	—	-400,000.00
19 广核 01	2,000,000,000.00	2019-11-27	3 年	2,000,000,000.00	—	2,000,000,000.00	1,133,333.33

债券名称	面值总额	发行日期	债券期限	发行金额	年初余额	本年发行	溢折价摊销
19 风电 01	300,000,000.00	2019-03-19	3 年	300,000,000.00	-	300,000,000.00	2,266,449.20
19 风电 02	700,000,000.00	2019-03-19	10 年	700,000,000.00	-	700,000,000.00	6,642,777.22
19 风电 03	600,000,000.00	2019-05-20	5 年	600,000,000.00	-	600,000,000.00	2,873,865.49
19 风电 04	400,000,000.00	2019-05-20	10 年	400,000,000.00	-	400,000,000.00	3,836,634.51
企业债券合计	4,500,000,000.00	-	-	4,500,000,000.00	4,498,219,043.17	-	-1,553,001.12
07 广核债	2,000,000,000.00	2007-12-20	15 年	2,000,000,000.00	2,000,000,000.00	-	-
10 广核债	2,500,000,000.00	2010-05-12	10 年	2,500,000,000.00	2,498,219,043.17	-	-1,553,001.12
其他合计	52,494,823,747.62	-	-	52,262,057,527.16	37,757,165,220.83	7,438,554,242.46	-26,043,383.71
16 阳江核电 PPN001--PPN004	2,500,000,000.00	2016-07-19	3 年	2,500,000,000.00	-	-	-
15 中广核国际 10 年期美元债	3,896,159,561.28	2015-05-19	10 年	3,896,159,561.28	4,086,042,563.95	-	-67,530,127.17
17 中广核国际 7 年期绿色欧元债	3,893,500,000.00	2017-12-11	7 年	3,893,500,000.00	3,901,657,658.45	-	18,199,619.49
17 中广核国际 5 年期美元债	2,315,320,000.00	2017-12-11	5 年	2,315,320,000.00	2,384,128,559.83	-	-26,764,856.78
17 中广核国际 10 年期美元债	3,638,360,000.00	2017-12-11	10 年	3,638,360,000.00	3,733,879,557.02	-	-75,236,755.64
18 中广核国际 5 年期美元债	3,431,600,000.00	2018-09-11	5 年	3,431,600,000.00	3,401,362,830.30	-	-43,715,986.70
18 中广核国际 30 年期美元债	686,320,000.00	2018-09-11	30 年	686,320,000.00	683,011,477.15	-	-14,235,680.44
18 中广核国际 7 年期绿色欧元债	3,923,650,000.00	2018-09-11	7 年	3,923,650,000.00	3,895,791,169.31	-	15,767,799.16
19 中广核国际 5 年期绿色美元债	4,687,740,000.00	2019-07-02	5 年	4,687,740,000.00	-	4,687,740,000.00	502,017,918.90
18SVP 巴西雷亚尔 13 年 12431 基础设施债	180,000,000.00	2018-07-31	13 年	180,000,000.00	-	159,511,514.74	-
17Morrinhos 巴西雷亚尔 10 年 12431 基础设施债	150,000,000.00	2017-08-31	10 年	150,000,000.00	-	116,709,558.58	20,612,813.78
JuniorIslamicDebt	1,389,576,998.17	2005-11-12	29 年	1,389,576,998.17	1,474,879,442.22	-	-45,367,558.24
IstisnaMediumTermNotes	7,514,584,000.00	2012-11-12	8-16.5 年	7,514,584,000.00	2,422,427,700.00	-	8,329,100.00

债券名称	面值总额	发行日期	债券期限	发行金额	年初余额	本年发行	溢折价摊销
(SeniorDebts)							
SukukWakalah	397,819,609.97	2019-10-11	18 年	393,593,169.14	-	393,593,169.14	-317,472.31
SukukWakalah	8,562,393,578.20	2018-01-05	20 年	8,371,332,647.51	8,371,811,544.98	-	-258,051,522.49
2019 中广核租 ABN001 (注 1)	1,053,000,000.00	2019-03-26	3 年	1,053,000,000.00	-	1,053,000,000.00	-
2019 中广核租 ABS001 (注 2)	1,028,000,000.00	2019-11-29	3 年	1,028,000,000.00	-	1,028,000,000.00	-
15 中国清洁能源开发 10 年期美元债	3,246,800,000.00	2015-11-05	10 年	3,209,321,151.06	3,402,172,717.62	-	-59,750,675.27
合计	86,574,823,747.62	-	-	86,342,057,527.16	58,312,015,605.75	15,438,554,242.46	-10,974,296.98

(续)

债券名称	本年减少	年末余额	年初应付利息	本年应计利息	本年已付利息	年末应付利息
中期票据合计	1,899,967,819.00	14,158,357,827.98	302,020,761.98	555,782,627.01	529,674,904.12	328,128,484.87
16 中广核 MTN001	-	4,493,458,647.67	109,350,000.00	164,250,000.00	164,250,000.00	109,350,000.00
15 中广核 MTN001	499,967,819.00	-	5,205,479.45	20,000,000.00	20,000,000.00	5,205,479.45
19 中广核 MTN001	-	997,833,333.33	-	6,712,328.77	-	6,712,328.77
14 中广核 MTN1	-	-	3,646,849.32	-	3,646,849.32	-
14 中广核 MTN2	-	-	13,106,849.32	-	13,106,849.32	-
18 广核电力 MTN001	-	998,638,230.33	32,320,547.95	43,816,164.38	43,816,164.38	32,320,547.95
18 广核电力 MTN002	-	998,638,653.96	32,251,780.82	43,909,589.04	43,909,589.04	32,251,780.82
18 广核电力 MTN003	-	998,313,728.40	15,217,534.25	39,844,383.56	39,844,383.56	15,217,534.25
18 广核电力 MTN004	-	998,077,921.93	8,170,410.96	38,312,602.74	38,312,602.74	8,170,410.96
19 广核电力 MTN001	-	1,497,362,776.46	-	49,625,521.58	-	49,625,521.58

债券名称	本年减少	年末余额	年初应付利息	本年应计利息	本年已付利息	年末应付利息
19 广核电力 MTN002	-	1,496,102,535.90	-	23,488,356.16	-	23,488,356.16
2018 中广核租 MTN001	-	679,932,000.00	5,735,800.00	33,231,222.22	32,776,000.00	6,191,022.22
15 核风电 MTN002	900,000,000.00	-	6,637,193.81	34,808,643.87	35,820,000.00	5,625,837.68
16 核风电 MTN001	-	1,000,000,000.00	20,268,257.71	36,083,561.67	36,000,000.00	20,351,819.38
15 核风电 MTN001	500,000,000.00	-	13,567,592.63	21,700,253.02	21,650,000.00	13,617,845.65
14 核风电 MTN001	-	-	36,542,465.76	-	36,542,465.76	-
公司债券合计	-	7,981,683,606.92	15,248,219.17	246,958,031.95	156,000,000.00	106,206,251.12
16 广核 01	-	1,999,170,000.00	5,049,863.01	76,800,000.00	76,800,000.00	5,049,863.01
18 广核 01	-	1,999,266,666.67	10,198,356.16	79,200,000.00	79,200,000.00	10,198,356.16
19 广核 01	-	1,998,866,666.67	-	27,913,698.63	-	27,913,698.63
19 风电 01	-	297,733,550.80	-	9,072,000.00	-	9,072,000.00
19 风电 02	-	693,357,222.78	-	25,760,000.00	-	25,760,000.00
19 风电 03	-	597,126,134.51	-	16,385,000.00	-	16,385,000.00
19 风电 04	-	396,163,365.49	-	11,827,333.32	-	11,827,333.32
企业债券合计	2,499,772,044.29	2,000,000,000.00	77,605,479.45	233,572,602.74	233,572,602.74	77,605,479.45
07 广核债	-	2,000,000,000.00	3,879,452.05	115,736,986.30	115,736,986.30	3,879,452.05
10 广核债	2,499,772,044.29	-	73,726,027.40	117,835,616.44	117,835,616.44	73,726,027.40
其他合计	1,239,104,300.00	43,982,658,547.00	1,253,408,712.47	2,188,945,192.31	2,208,037,485.16	1,234,316,419.62
16 阳江核电 PPN001--PPN004	-	-	61,419,232.87	-	61,419,232.87	-
15 中广核国际 10 年期美元债	-	4,153,572,691.12	19,731,531.24	167,237,878.18	167,428,800.00	19,540,609.42
17 中广核国际 7 年期绿色欧元债	-	3,883,458,038.96	3,493,660.96	78,184,648.94	78,155,000.00	3,523,309.90
17 中广核国际 5 年期美元债	-	2,410,893,416.61	4,113,219.19	76,429,551.96	76,302,187.50	4,240,583.65

债券名称	本年减少	年末余额	年初应付利息	本年应计利息	本年已付利息	年末应付利息
17 中广核国际 10 年期美元债	-	3,809,116,312.66	7,756,356.19	144,124,297.94	143,884,125.00	7,996,529.13
18 中广核国际 5 年期美元债	-	3,445,078,817.00	40,490,999.69	152,731,155.93	151,906,755.00	41,315,400.62
18 中广核国际 30 年期美元债	-	697,247,157.59	10,018,391.69	16,960,045.64	16,742,880.00	10,235,557.33
18 中广核国际 7 年期绿色欧元债	-	3,880,023,370.15	23,864,391.78	63,490,853.84	63,500,937.50	23,854,308.12
19 中广核国际 5 年期绿色美元债	-	4,185,722,081.10	-	57,553,650.00	57,553,650.00	-
18SVP 巴西雷亚尔 13 年 12431 基础设施债	-	159,511,514.74	-	-	-	-
17Morrinhos 巴西雷亚尔 10 年 12431 基础设施债	-	96,096,744.80	-	42,343,912.64	42,343,912.64	-
JuniorIslamicDebt	-	1,520,247,000.46	744,752,809.75	420,859,890.61	382,412,320.17	783,200,380.19
IstisnaMediumTermNotes (SeniorDebts)	766,456,600.00	1,647,642,000.00	47,453,361.04	272,472,768.97	283,051,589.28	36,874,540.73
SukukWakalah	-	393,910,641.45	-	4,335,883.73	-	4,335,883.73
SukukWakalah	-	8,629,863,067.47	269,080,548.14	526,456,648.27	520,989,709.70	274,547,486.71
2019 中广核租 ABN001	472,647,700.00	580,352,300.00	-	24,002,646.63	20,816,047.26	3,186,599.37
2019 中广核租 ABS001	-	1,028,000,000.00	-	-	-	-
15 中国清洁能源开发 10 年期美元债	-	3,461,923,392.89	21,234,209.93	141,761,359.03	141,530,338.24	21,465,230.72
合计	5,638,844,163.29	68,122,699,981.90	1,648,283,173.07	3,225,258,454.01	3,127,284,992.02	1,746,256,635.06

注 1：中广核国际融资租赁有限公司于 2019 年 3 月 22 日发行 2019 年度第一期资产支持票据，募集资金 1,053,000,000.00 元。资产支持票据的分层情况如下：

产品分层	占比	发行日	起息日	到期日	票面利率	付息频率	发行价格	发行金额	年末余额
优先 A 级	40.27%	2019/3/22	2019/3/26	2019/10/26	4.30%	按季付息	100 元	424,000,000.00	-
优先 A2 级	26.87%	2019/3/22	2019/3/26	2020/10/26	4.70%	按季付息	100 元	283,000,000.00	234,352,300.00
优先 B 级	22.70%	2019/3/22	2019/3/26	2021/10/26	5.60%	按季付息	100 元	239,000,000.00	239,000,000.00
次级	10.16%	2019/3/22	2019/3/26	2023/4/26	无固定	按季付息	100 元	107,000,000.00	107,000,000.00
合计	100.00%	—	—	—	—	—	—	1,053,000,000.00	580,352,300.00

注 2：中广核国际融资租赁有限公司于 2019 年 11 月 29 日发行中广核租赁共进共赢 1 号资产支持专项计划，募集资金 1,028,000,000.00 元。资产支持专项计划的分层情况如下：

产品分层	占比	发行日	起息日	到期日	票面利率	付息频率	发行价格	发行金额	年末余额
优先 A 级	44.07%	2019/11/29	2019/11/29	2020/11/02	3.80%	按季付息	100 元	453,000,000.00	453,000,000.00
优先 A2 级	22.96%	2019/11/29	2019/11/29	2021/08/02	3.95%	按季付息	100 元	236,000,000.00	236,000,000.00
优先 B 级	28.02%	2019/11/29	2019/11/29	2022/10/31	5.95%	按季付息	100 元	288,000,000.00	288,000,000.00
次级	4.96%	2019/11/29	2019/11/29	2025/01/31	无固定	按季付息	100 元	51,000,000.00	51,000,000.00
合计	100.00%	—	—	—	—	—	—	1,028,000,000.00	1,028,000,000.00

(四十四) 优先股、永续债等金融工具

1. 年末发行在外的优先股、永续债等金融工具情况

发行在外的金融工具	发行时间	会计分类	股利率或利息率 (%)	金额	到期日或续期情况	转股条件	转换情况
绿色中期票据 (17 核风电 GN001)	2017-09-18	少数股东权益	5.25	998,584,905.66	首个票面利率重置日起每满 5 年进行续期	根据公司决策	无
绿色中期票据 (18 核风电 GN001)	2018-06-06	少数股东权益	5.47	998,584,905.66	首个票面利率重置日起每满 3 年进行续期	根据公司决策	无
绿色中期票据 (19 核风电 GN001)	2019-01-09	少数股东权益	4.31	997,568,867.92	首个票面利率重置日起每满 3 年进行续期	根据公司决策	无
可续期公司债券 (18 风电 Y1)	2018-10-15	少数股东权益	4.90	698,340,471.70	首个票面利率重置日起每满 3 年进行续期	根据公司决策	无
可续期公司债券 (18 风电 Y2)	2018-10-15	少数股东权益	5.30	299,288,773.59	首个票面利率重置日起每满 5 年进行续期	根据公司决策	无
可续期公司债券 (19 风电 Y1)	2019-06-14	少数股东权益	4.24	1,295,404,739.15	首个票面利率重置日起每满 3 年进行续期	根据公司决策	无
可续期公司债券 (19 风电 Y2)	2019-06-14	少数股东权益	4.69	697,525,628.77	首个票面利率重置日起每满 5 年进行续期	根据公司决策	无
永续保险债权计划 (一期)	2019-11-14	其他权益工具	4.90	3,000,000,000.00	到期日为赎回日与清算日孰先	未设置	无
永续保险债权计划 (二期)	2019-11-14	其他权益工具	4.90	2,000,000,000.00	到期日为赎回日与清算日孰先	未设置	无
合计	—	—	—	10,985,298,292.45	—	—	—

2. 金融工具的主要条款

(1) 募集资金用途: 2017 年 8 月 24 日, 风电公司注册绿色中期票据, 注册通知书: 中市协注[2017]GN8 号, 注册总额度人民币贰拾亿元整, 分别于 2017 年 9 月 18 日发行 17 核风电 GN001 产品 10 亿元, 2018 年 6 月 6 日发行 18 核风电 GN001 产品 10 亿元。

2018 年 11 月 24 日风电公司注册绿色中期票据, 注册通知书: 中市协注[2018]GN12 号, 注册总额度人民币贰拾伍亿元整 (RMB2,500,000,000 元), 于 2019 年 1 月 9 日发行 19 核风电 GN001 产品 10 亿元。

2018 年 10 月 11 日风电公司公开发行 2018 年可续期公司债，核准文号为证监许可[2018]1465 号，获准于境内公开发行不超过 30 亿元的可续期公司债券，于 2018 年 10 月 15 日发行 18 风电 Y1、18 风电 Y2 产品共 10 亿元，于 2019 年 6 月 14 日发行 19 风电 Y1、19 风电 Y2 产品共 20 亿元。

经中国保险资产管理业协会以中资协注[2019]224、225 号文注册，本公司发行中国人寿永续保险债权计划一期、二期共计 60 亿元。投资以下海上风电项目基础设施建设：中广核阳江南鹏岛海上风电项目（粤发改能源函[2017]4811 号批文）、中广核如东海上风电场项目（发改能源函[2013]1197 号批文）、平潭大练海上风电场项目（闽发改网能源函[2016]182 号批文）。

(2) 中期票据主要发行条件：①赎回权，本次发行的中期票据赎回权为中广核风电有限公司所有。本次发行的中期票据不设置投资者回售条款，投资者无回售权；②赎回方式，如在前述赎回权条款规定的时间，中广核风电有限公司决定行使赎回权，则于赎回日前一个月，由本公司按照有关规定在主管部门指定的信息披露媒体上刊登《提前赎回公告》，并由上海清算所代理完成赎回工作；③递延支付利息条款，每个付息日，发行人可自行选择将当期利息以及按照本条款已经递延的所有利息及其孳息推迟至下一个付息日支付，且不受任何递延支付利息次数的限制；前述利息递延不构成发行人未能按照约定足额支付利息。每笔递延利息在递延期间应按当期票面利率累计计息。

(3) 可续期公司债券主要发行条件：①回拨选择权，引入品种间回拨选择权，回拨比例不受限制，发行人和主承销商将根据债券发行申购情况，在总发行规模内决定是否行使品种间回拨选择权。②续期选择权，品种一以每 3 个计息年度为一个周期，在每个周期末，发行人有权选择将债券期限延长一个周期（即延长 3 年），或选择在该周期末到期全额兑付该期债券。品种二以每 5 个计息年度为一个周期，在每个周期末，发行人有权选择将债券期限延长一个周期（即延长 5 年），或选择在该周期末到期全额兑付该期债券。发行人应至少于续期选择权行权年度付息日前 30 个交易日，在相关媒体上刊登续期选择权行使公告。

(4) 永续保险债权计划主要发行条件：①赎回权，本投资计划投资期限内，就每期投资资金而言，受托人在自该期投资资金的投资收益起算日起满 10 年后每满一年的对应日，授予融资主体一次赎回权，融资主体书面通知受托人后应按本合同约定偿还该期投资资金的全部投资本金金额、应付投资收益、孳息及其他一切应付款项。②递延支付投资收益条款，融资主体有权选择将投资资金在当个投资收益计算期间的应付投资收

益以及已递延的所有投资收益、孳息及其他一切应付款项推迟至下一个投资收益支付日支付，且不受次数的限制；前述投资收益递延支付不构成发行人未能按照约定足额支付投资收益。

3. 发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况。

发行在外的金融工具	年初数		本年增加		本年减少		年末余额	
	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值
绿色中期票据	20,000,000.00	1,997,169,811.32	10,000,000.00	997,568,867.92		-	30,000,000.00	2,994,738,679.24
可续期公司债券	10,000,000.00	997,629,245.29	20,000,000.00	1,992,930,367.92		-	30,000,000.00	2,990,559,613.21
永续保险债权计划	—	—	—	5,000,000,000.00	—	—	—	5,000,000,000.00
合计	—	2,994,799,056.61	30,000,000.00	7,990,499,235.84	—	—	—	10,985,298,292.45

4. 付息方式。

- (1) 中期票据：每个付息日前 5 个工作日，由中广核风电有限公司按照有关规定在主管部门指定的信息披露媒体上刊登《付息公告》，并在付息日按票面利率由上海清算所代理完成付息工作。
- (2) 可续期公司债券：如中广核风电有限公司决定递延支付可续期公司债券利息的，应当于付息日前 10 个交易日披露《递延支付利息公告》。递延支付的金额将按照当期执行的利率计算复息。在下个利息支付日，若发行人继续选择延后支付，则上述递延支付的金额产生的复息将加入已经递延的所有利息及其孳息中继续计算利息。
- (3) 私募永续保险债权计划：按季度结息，每个季度最后一个月的 20 日为投资收益结算日，支付日为结算日的下一个工作日；投资收益递延支付，已递延支付的投资收益在之前递延支付期间产生的孳息将计入已递延支付的投资收益中继续计收孳息。

5. 属于权益工具持有者的信息。

项目	年末数	年初数
1. 属于母公司所有者的权益	-	-
（1）属于母公司普通股持有者的权益	-	-
（2）属于母公司其他权益持有者的权益	5,000,000,000.00	-
2. 属于少数股东的权益	5,985,298,292.45	2,994,799,056.61
（1）属于普通股少数股东的权益	-	-
（2）属于少数股东其他权益工具持有者的权益	5,985,298,292.45	2,994,799,056.61

（四十五）长期应付款

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
长期应付款项	1,791,347,319.76	1,957,634,701.86	1,362,177,512.61	2,386,804,509.01
合计	1,791,347,319.76	1,957,634,701.86	1,362,177,512.61	2,386,804,509.01

（四十六）长期应付职工薪酬

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
离职后福利-设定受益计划净负债	46,248,324.33	2,585,000.00	2,199,980.69	46,633,343.64
其他长期福利	61,728,273.40	27,647,366.14	11,062,822.54	78,312,817.00
合计	107,976,597.73	30,232,366.14	13,262,803.23	124,946,160.64

（四十七）预计负债

项目	年末余额	年初余额
核电设施退役准备金	4,415,795,933.61	3,689,783,017.21
中低放废物处置准备金	645,230,549.03	416,788,114.58
土地复垦费	338,090,741.45	305,314,526.58
其他	804,531,073.71	526,192,567.87
合计	6,203,648,297.80	4,938,078,226.24

（四十八）递延收益

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
政府补助	2,684,649,955.85	732,114,678.93	184,084,148.80	3,232,680,485.98
合计	2,684,649,955.85	732,114,678.93	184,084,148.80	3,232,680,485.98

政府补助主要明细项目如下：

政府补助种类	列入递延收益金额	计入当年损益金额	本年返还金额
能源局科研项目经费拨款	421,246,008.09	-	-
金太阳工程补助资金	488,775,000.00	-	-
海洋典型大型构件激光清洗项目国拨经费	300,000,000.00	-	-
国产设备退税	132,284,461.87	-	-
发改委下拨科研经费	90,000,000.00	-	-
小型堆及核主泵运维技术研发和试验验证平台建设项目拨款	74,620,000.00	-	-
广东省促进进口专项资金鼓励重要物资进口贴息	73,275,782.12	2,099,707.11	-
研发中心能力建设政府拨款	74,470,000.00	-	-
财政部核电装备自主化项目基建支出专项拨款	64,902,000.00	5,493,000.00	-
事故容错燃料关键技术研究经费	64,264,500.00	-	-
上海核工程研究设计院临界热流密度试验拨款	62,427,800.00	-	-
合计	1,846,265,552.08	7,592,707.11	-

(四十九) 其他非流动负债

类别	年末余额	年初余额
衍生金融工具	843,197,439.64	267,498,504.35
其他	17,071,306.54	96,264,209.12
合计	860,268,746.18	363,762,713.47

(五十) 实收资本

投资者名称	年初余额		本年增加	本年减少	年末余额	
	投资金额	所占比例 (%)			投资金额	所占比例 (%)
国资委	12,351,180,000.00	90.00	1,034,860,000.00	-	13,386,040,000.00	90.00
恒健公司	1,372,350,000.00	10.00	114,983,000.00	-	1,487,333,000.00	10.00
合计	13,723,530,000.00	100.00	1,149,843,000.00	-	14,873,373,000.00	100.00

(五十一) 其他权益工具

发行在外的金融工具	年初	本年增加	本年减少	年末
永续保险债权计划（一期）	-	3,000,000,000.00	-	3,000,000,000.00
永续保险债权计划（二期）	-	2,000,000,000.00	-	2,000,000,000.00
合计	-	5,000,000,000.00	-	5,000,000,000.00

注：详见八、（四十四）优先股、永续债等金融工具。

(五十二) 资本公积

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
一、资本溢价	20,518,057,714.65	2,567,680,108.55	2,261,700,787.64	20,824,037,035.56
1. 国有独享(注 1)	10,159,701,585.54	99,950,000.00	2,149,843,000.00	8,109,808,585.54
(1) 国有资本经营预算拨款	2,927,298,503.70	99,950,000.00	1,149,843,000.00	1,877,405,503.70
(2) 改制资产评估免征所得税	7,232,403,081.84	-	-	7,232,403,081.84
(3) 央企专项税后利润缴库	-	-	1,000,000,000.00	-1,000,000,000.00
2. 其他所有者投入(注 2)	10,358,356,129.11	2,467,730,108.55	111,857,787.64	12,714,228,450.02
二、其他资本公积(注 3)	-570,232,113.51	7,935,141.65	-	-562,296,971.86
其中：资产评估增值	1,229,363,184.73	-	-	1,229,363,184.73
国企改制其他影响	-1,964,011,032.91	-	-	-1,964,011,032.91
合计	19,947,825,601.14	2,575,615,250.20	2,261,700,787.64	20,261,740,063.70
其中：国有独享资本公积	10,159,701,585.54	99,950,000.00	2,149,843,000.00	8,109,808,585.54

注 1：国有独享资本公积本年增加系收到财政部 2019 年中央国有资本经营预算拨款 9,995.00 万元，减少系支付股东广东恒健投资控股有限公司股权补偿金 11,498.30 万元、转增实收资本 103,486.00 万元、央企专项税后利润缴库 10 亿元。

注 2：所有者投入资本溢价本年变动主要系在子公司的所有者权益份额发生变化形成，详见本附注七（八）“母公司在子公司的所有者权益份额发生变化的情况”。

注 3：其他资本公积本年增减变动为：核电股份公司对其持有的联营企业中国核工业二三建设有限公司按照权益法核算增加资本公积 7,037,893.89 元；中国广核新能源控股有限公司以权益结算的股份支付确认成本费用增加资本公积 897,247.76 元。

(五十三) 专项储备

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
安全生产费	150,399,306.83	75,906,426.15	58,573,317.64	167,732,415.34
合计	150,399,306.83	75,906,426.15	58,573,317.64	167,732,415.34

注：年末少数股东权益中归属于少数股东的安全生产费余额为 60,268,208.97 元。

(五十四) 盈余公积

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
法定盈余公积金	6,112,320,797.26	236,739,806.04	-	6,349,060,603.30
任意盈余公积金	42,889,791,439.63	-	-	42,889,791,439.63
合计	49,002,112,236.89	236,739,806.04	-	49,238,852,042.93

(五十五) 未分配利润

项目	本年金额	上年金额
本年年初余额	17,011,126,413.07	12,357,759,013.60
本年增加额	6,720,906,060.84	5,650,717,126.98
其中：本年归属于母公司净利润转入	6,720,906,060.84	5,650,317,126.98
其他调整因素	-	400,000.00
本年减少额	1,240,840,213.07	997,349,727.51
其中：本年提取盈余公积	236,739,806.04	254,908,327.51
本年提取一般风险准备	86,707,440.37	-
本年分配现金股利	915,351,300.00	742,441,400.00
其他减少(注1)	2,041,666.66	-
本年年末余额	22,491,192,260.84	17,011,126,413.07

注 1：本年其他减少系支付新发行权益工具永续保险债权计划（一期）、永续保险债权计划（二期）的应付利息。

(五十六) 营业收入、营业成本

项目	本年金额		上年金额	
	收入	成本	收入	成本
1. 主营业务	108,742,373,676.03	66,644,569,460.59	96,528,812,035.59	60,382,190,882.41
电力销售	87,239,217,440.73	48,655,420,903.24	77,356,425,154.91	43,911,533,695.97
建筑安装	3,567,143,848.94	3,410,754,943.92	2,920,196,218.60	3,542,958,729.57
其他商品销售及服务	17,936,012,386.36	14,578,393,613.43	16,252,190,662.08	12,927,698,456.87
2. 其他业务	700,820,100.58	671,520,310.50	667,159,329.88	621,923,439.39
材料销售及其他服务	700,820,100.58	671,520,310.50	667,159,329.88	621,923,439.39
合计	109,443,193,776.61	67,316,089,771.09	97,195,971,365.47	61,004,114,321.80

(五十七) 利息净收入

项目	本年发生额	上年发生额
利息收入	299,346,100.83	554,106,970.74
—存放同业	182,863,088.25	344,132,429.00

项目	本年发生额	上年发生额
—存放中央银行	26,518,862.43	24,682,192.64
—发放贷款及垫款	66,732,028.33	118,452,334.34
其中：公司贷款和垫款	66,732,028.33	118,452,334.34
—买入返售金融资产	23,232,121.82	66,840,014.76
利息支出	11,251,163.11	3,729,850.25
—拆入资金	7,307,972.23	1,478,600.88
—吸收存款	3,943,190.88	2,251,249.37
利息净收入	288,094,937.72	550,377,120.49

(五十八) 手续费及佣金净收入

项目	本年发生额	上年发生额
手续费及佣金收入	—	251,973.65
—顾问和咨询费	—	251,973.65
手续费及佣金支出	6,252,914.64	4,678,515.68
—手续费支出	4,184,015.62	2,028,808.86
—佣金支出	2,068,899.02	2,649,706.82
手续费及佣金净收入	-6,252,914.64	-4,426,542.03

(五十九) 销售费用

项目	本年金额	上年金额
职工薪酬	184,637,059.24	216,345,351.73
运输费	131,846,561.42	113,153,207.19
业务经费	14,119,402.40	17,201,652.41
广告费	7,106,120.25	5,666,822.18
折旧费	5,396,898.15	12,404,604.06
其他	120,974,038.58	159,095,083.98
合计	464,080,080.04	523,866,721.55

(六十) 管理费用

项目	本年金额	上年金额
职工薪酬	3,020,273,494.85	2,484,345,947.15
折旧费	439,329,148.84	301,196,260.22
咨询费及中介机构费	364,130,421.20	493,910,785.15
无形资产摊销	192,960,653.26	142,705,656.42
租赁费	267,310,777.20	300,119,864.68
差旅费	164,606,663.59	140,350,170.90

项目	本年金额	上年金额
办公费	139,303,711.76	155,637,135.21
保险费	69,313,199.76	74,052,323.92
党建工作经费	15,110,181.83	15,981,069.46
其他	1,571,782,346.17	1,161,432,520.28
合计	6,244,120,598.46	5,269,731,733.39

(六十一) 研发费用

项目	本年金额	上年金额
通过外包合作研发等方式支付的委托费用	749,277,880.76	406,986,676.85
职工薪酬	391,355,750.09	411,478,536.83
样品、模具制造及检测费	205,301,889.02	197,243,264.85
研发直接消耗的材料、燃料和动力费用	151,789,047.14	59,092,211.76
折旧费用	44,194,161.66	46,511,958.31
摊销费用	36,731,935.27	23,137,299.06
其他	262,092,849.75	181,668,132.79
合计	1,840,743,513.69	1,326,118,080.45

(六十二) 财务费用

项目	本年金额	上年金额
利息费用	16,013,584,753.60	13,150,900,746.89
减：利息收入	437,411,165.85	206,271,942.36
加：汇兑净损失	-165,338,864.35	236,857,823.97
其他支出	420,749,483.10	340,694,416.76
合计	15,831,584,206.50	13,522,181,045.26

(六十三) 其他收益

项目	本年发生额	上年发生额
与收益相关的政府补助	2,778,333,390.47	1,841,648,590.31
其中：增值税退税	2,419,062,780.65	1,665,483,724.06
与资产相关的政府补助	135,394,326.98	135,642,340.58
其中：国产设备退税	23,741,228.99	24,147,152.28
代扣个人所得税手续费返还	11,283,408.32	13,115,872.52
合计	2,925,011,125.77	1,990,406,803.41

(六十四) 投资收益

产生投资收益的来源	本年金额	上年金额
权益法核算的长期股权投资收益	1,239,139,760.66	1,424,037,403.65
处置长期股权投资产生的投资收益	67,018,636.10	827,546,541.68
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取得的投资收益	67,335,395.43	32,461,022.73
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	-18,546,897.45	-271,821,385.94
持有至到期投资在持有期间的投资收益	8,725,863.96	-1,572,243.84
处置持有至到期投资取得的投资收益	-128,805.34	42,721.89
可供出售金融资产持有期间取得的投资收益	254,747,320.37	282,539,180.33
处置可供出售金融资产取得的投资收益	-192,291,630.09	23,601,285.14
衍生金融工具交割收益	165,959,263.21	27,800,620.82
委托贷款收益	341,818,727.01	152,891,010.16
其他	59,625,324.67	91,651,574.28
合计	1,993,402,958.53	2,589,177,730.90

(六十五) 公允价值变动收益

产生公允价值变动收益的来源	本年金额	上年金额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	45,799,721.37	-59,176,843.29
衍生金融资产	-78,353,136.23	94,118,161.99
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	-	40,995,224.64
衍生金融负债	5,088,931.64	11,652,905.38
其他	10,480,608.56	37,227,718.48
合计	-16,983,874.66	124,817,167.20

(六十六) 资产减值损失

项目	本年金额	上年金额
坏账损失	-40,184,238.81	-314,602,753.07
存货跌价损失	-71,859,795.94	-253,974,432.91
可供出售金融资产减值损失	-209,149,296.46	-512,686,382.46
长期股权投资减值损失	-212,192,880.41	-6,682,455.58
固定资产减值损失	-818,200,069.16	-349,228,987.77
工程物资减值损失	-654,216.08	-15,255,155.64
在建工程减值损失	-43,650,346.31	-98,763,570.61
无形资产减值损失	-182,067,063.49	-237,655.43
铀矿资产减值损失	-327,033,175.65	-
商誉减值损失	-1,356,582,449.54	-1,744,876,271.15
贷款减值损失	-5,448,430.29	61,343,003.62
合计	-3,267,021,962.14	-3,234,964,661.00

(六十七) 资产处置收益

项目	本年发生额	上年发生额	计入当年非经常性损益的金额
固定资产处置收益	48,967,003.75	-10,576,123.19	48,967,003.75
合计	48,967,003.75	-10,576,123.19	48,967,003.75

(六十八) 营业外收入

项目	本年发生额	上年发生额	计入当年非经常性损益的金额
非流动资产毁损报废利得	41,608.28	429,974.07	41,608.28
接受捐赠	-	402,000.00	-
与日常活动无关的政府补助	37,812,276.17	556,500.00	37,812,276.17
合并成本小于合并时应享有被合并单位可辨认净资产公允价值产生的损益	51,387,085.64	-	51,387,085.64
违约赔偿收入	12,638,346.34	25,736,011.56	12,638,346.34
股权收购或有支付对价不需支付	-	53,575,767.00	-
其他	297,655,304.44	214,109,465.46	297,655,304.44
合计	399,534,620.87	294,809,718.09	399,534,620.87

(六十九) 营业外支出

项目	本年发生额	上年发生额	计入当年非经常性损益的金额
非流动资产毁损报废损失	88,205,656.44	277,760,872.97	88,205,656.44
对外捐赠	117,127,621.96	25,237,812.87	117,127,621.96
其他	255,392,639.14	99,187,571.27	255,392,639.14
合计	460,725,917.54	402,186,257.11	460,725,917.54

(七十) 所得税费用

项目	本年金额	上年金额
当期所得税费用	3,866,540,550.14	3,558,669,627.74
递延所得税调整	-830,892,655.94	-848,374,797.24
合计	3,035,647,894.20	2,710,294,830.50

(七十一) 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	本年金额			上年金额		
	税前金额	所得税	税后净额	税前金额	所得税	税后净额
一、不能重分类进损益的其他综合收益	-1,636,239.07	-	-1,636,239.07	-3,670,405.80	-	-3,670,405.80
1. 重新计量设定受益计划变动额	-1,636,239.07	-	-1,636,239.07	-3,670,405.80	-	-3,670,405.80
二、将重分类进损益的其他综合收益	728,088,554.19	170,058,769.10	558,029,785.09	-1,009,397,324.18	-55,316,352.04	-954,080,972.14
1. 权益法下可转进损益的其他综合收益	-14,906,464.76	-	-14,906,464.76	-133,849,265.27	-	-133,849,265.27
减: 前期计入其他综合收益当期转入损益	-	-	-	-	-	-
小计	-14,906,464.76	-	-14,906,464.76	-133,849,265.27	-	-133,849,265.27
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益	898,861,029.58	95,923,563.21	802,937,466.37	-114,833,727.86	-55,316,352.04	-59,517,375.82
减: 前期计入其他综合收益当期转入损益	-296,540,823.61	-74,135,205.89	-222,405,617.72	414,013,630.58	-	414,013,630.58
小计	1,195,401,853.19	170,058,769.10	1,025,343,084.09	-528,847,358.44	-55,316,352.04	-473,531,006.40
3. 现金流量套期储备(现金流量套期损益的有效部分)	-148,417,608.01	-	-148,417,608.01	-41,357,415.01	-	-41,357,415.01
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	-148,417,608.01	-	-148,417,608.01	-41,357,415.01	-	-41,357,415.01
4. 外币财务报表折算差额	-297,964,417.47	-	-297,964,417.47	-305,343,285.46	-	-305,343,285.46
减: 前期计入其他综合收益当期转入损益	6,024,808.76	-	6,024,808.76	-	-	-
小计	-303,989,226.23	-	-303,989,226.23	-305,343,285.46	-	-305,343,285.46
合计	726,452,315.12	170,058,769.10	556,393,546.02	-1,013,067,729.98	-55,316,352.04	-957,751,377.94

2. 其他综合收益各项调节情况

项目	上年 年初余额	上年 增减变动金额	本年 年初余额	本年 增减变动金额	本年 年末余额
重新计量设定受益计划变动额	-8,283,947.98	-3,670,405.80	-11,954,353.78	-1,636,239.07	-13,590,592.85
权益法下不能转进损益的其他综合收益	-	-	-	-	-
其他权益工具投资公允价值变动	-	-	-	-	-
企业自身信用风险公允价值变动	-	-	-	-	-
权益法下可转损益的其他综合收益	357,280,436.22	-133,849,265.27	223,431,170.95	-14,906,464.76	208,524,706.19
其他债权投资公允价值变动	-	-	-	-	-
可供出售金融资产公允价值变动损益	356,811,578.34	-473,531,006.40	-116,719,428.06	1,025,343,084.09	908,623,656.03
金融资产重分类计入其他综合收益的金额	-	-	-	-	-
持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益	-	-	-	-	-
其他债权投资信用减值准备	-	-	-	-	-
现金流量套期储备（现金流量套期损益的有效部分）	-3,328,549.16	-41,357,415.01	-44,685,964.17	-148,417,608.01	-193,103,572.18
外币财务报表折算差额	777,967,826.90	-305,343,285.46	472,624,541.44	-297,964,417.47	174,660,123.97
其他	-	-	-	-	-
合计	1,480,447,344.32	-957,751,377.94	522,695,966.38	562,418,354.78	1,085,114,321.16

(七十二) 股份支付

1. 以权益结算的股份支付情况

项目	情况
授予日权益工具公允价值的确定方法	Black-Scholes 期权定价模型
对可行权权益工具数量的最佳估计的确定方法	对可行权日前职员离职率估计
本年估计与上年估计有重大差异的原因	无
资本公积中以权益结算的股份支付的累计金额	19,150,413.78
以权益结算的股份支付确认的费用总额	1,241,178.25

上述以权益结算的股份支付为国际公司下属中国广核新能源控股有限公司（简称“新能源控股”）根据于 2015 年 12 月 24 日股东大会审议通过的 H 股股票认股权证计划（以下简称“2015 年计划”），并授权董事会确定认股权证行使价格。本计划主要旨在向董事（独立董事除外）及合资格雇员提供奖励。于 2015 年 12 月 8 日及 2015 年 12 月 30 日，34,450,000 份购股权及 1,160,000 份购股权已分别授予若干合资格参与人士。于 2016 年 12 月 31 日，2015 年计划已授出但尚未行使之认股权证所涉及之股份总数为 32,940,000 股，相当于新能源控股于该日已经发行股份之 0.77%。同一授予日授予的认股权证将于授予日起 2 周年、3 周年、4 周年后的第一个营业日，分别释放认股权证总数的 1/3 以供行权，以下称“可行权日”。认股权证的到期日为可行权日起 3 周年的最后一个营业日。

截至 2019 年 12 月 31 日，新能源控股以权益结算的股份支付确认的费用总额为 1,241,178.25 元。

2. 以现金结算的股份支付情况

2015 年 6 月 12 日，核电股份公司 2014 年度股东大会审议通过了 H 股股票增值权计划，并授权董事会确定股票增值权授予的具体事项。于 2015 年 11 月 5 日，核电股份公司第一届董事会第十次会议批准股票增值权首期授予实施方案（以下简称该计划）。

根据该计划，核电股份公司已经以行使价每股 3.50 港元向激励对象（含红沿河核电）授出 256,240,000 份股份增值权。股份增值权总数的三分之一可于 2016 年 12 月 19 日或之后行使（已于 2019 年 12 月 16 日到期失效），三分之一可于 2017 年 12 月 18 日或之后行使，及剩余股份增值权（即股份增值权总数的三分之一）可于 2018 年 12 月 18 日或之后行使。

股份增值权的第二期实施计划已由核电股份公司董事会于 2017 年 12 月 14 日批准。根据计划，核电股份公司已经以行使价每股 2.09 港元向激励对象（含红沿河核电）授出 568,970,000 份股份增值权。股份增值权总数的三分之一可于 2019 年 12 月 16 日或之后行使，三分之一可于 2020 年 12 月 15 日或之后行使，及剩余股份增值权（即股份增值权总数的三分之一）可于 2021 年 12 月 15 日或之后行使。

每份股份增值权将与一股 H 股抽象挂钩，赋予有关激励对象权利，可自有关 H 股股份的市场价值上涨中收取规定数量的现金收益。股份增值权的行使要求特定的服务期限，行使期自可行使日期起计为期三年。此外，股份增值权亦须根据本集团及激励对象的业绩状况包括达到若干表现指标予以行使。

项目	年末余额	年初金额
加权平均股票价格(港币)	2.08	1.86
预计波动	18.94-31.94%	28.92-34.83%
预计股息收益	4.051%	4.484%
首次授予:	—	—
行使价(港币)	3.50	3.50
预计寿命	0.96-1.96 年	0.96-2.96 年
无风险利率	1.734-1.831%	1.731-1.758%
公允价值(港币)	0.0003-0.0049	0.004-0.043
第二期授予:	—	—
行使价(港币)	2.09	2.09
预计寿命	2.95-4.95 年	3.95-5.95 年
无风险利率	1.657-1.716%	1.791-1.859%
公允价值(港币)	0.18-0.40	0.30-0.34

截至 2019 年 12 月 31 日，核电股份公司以现金结算的股份支付产生的负债为人民币 78,312,817.00 元(2018 年 12 月 31 日：人民币 61,728,273.40 元)，2019 年度核电股份公司因以现金结算的股份支付而确认的费用总额为人民币 16,584,543.60 元(2018 年 12 月 31 日：人民币 36,778,539.277 元)。

（七十三）借款费用

项目	本年金额	上年金额
利息支出总额	19,251,285,542.85	18,135,333,396.53
其中：资本化金额	3,226,449,626.14	4,980,702,799.39
计入财务费用金额	16,013,584,753.60	13,150,900,746.89
计入利息支出	11,251,163.11	3,729,850.25

(七十四) 租赁

1. 最低租赁收款额（融资租赁出租人）

剩余租赁期	最低租赁收款额
1 年以内（含 1 年）	5,812,786,128.24
1 年以上 2 年以内（含 2 年）	3,587,751,000.70
2 年以上 3 年以内（含 3 年）	2,542,010,499.42
3 年以上	3,603,950,081.30
合计	15,546,497,709.66

2. 最低租赁付款额（融资租赁承租人）

剩余租赁期	最低租赁付款额
1 年以内（含 1 年）	792,384.21
1 年以上 2 年以内（含 2 年）	10,102,544.68
2 年以上 3 年以内（含 3 年）	-
3 年以上	135,000,000.00
合计	145,894,928.89

3. 经营租出资产（经营租赁出租人）

经营租赁租出资产类别	年末余额	年初余额
机器设备	41,852,439.56	2,995,989.72
运输工具	2,131,895.12	1,500,739.34
房屋建筑物	2,393,002,640.47	1,824,000,797.86
存货租赁(天然铀)	-	51,906,381.60
工程专用设备	409,520,674.80	-
土地使用费	6,163,045.87	882,850.22
合计	2,852,670,695.82	1,881,286,758.74

4. 重大的经营租赁（经营租赁承租人）

剩余租赁期	不可撤销经营租赁的最低租赁付款额
1 年以内（含 1 年）	270,325,156.00
1 年以上 2 年以内（含 2 年）	211,067,014.65
2 年以上 3 年以内（含 3 年）	143,855,629.58
3 年以上	589,432,889.92
合计	1,214,680,690.15

(七十五) 合并现金流量表

1. 合并现金流量表补充资料

项目	本年金额	上年金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	15,576,465,314.07	13,873,095,686.41
加：资产减值准备	3,267,021,962.14	3,234,964,661.00
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	17,915,337,143.55	14,362,689,528.28
无形资产摊销	1,416,767,623.88	1,147,721,197.04
长期待摊费用摊销	542,119,292.92	424,603,802.84
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）	-48,967,003.75	10,576,123.19
固定资产报废损失（收益以“—”号填列）	88,164,048.16	213,280,188.17
公允价值变动损失（收益以“—”号填列）	16,983,874.66	-124,817,167.20
财务费用（收益以“—”号填列）	16,058,324,329.37	12,668,446,609.04
投资损失（收益以“—”号填列）	-1,993,402,958.53	-2,589,177,730.90
递延所得税资产减少（增加以“—”号填列）	-769,030,561.46	-858,664,283.24
递延所得税负债增加（减少以“—”号填列）	-61,618,125.61	10,289,486.00
存货的减少（增加以“—”号填列）	-1,880,328,396.96	-54,824,322.14
经营性应收项目的减少（增加以“—”号填列）	-8,156,752,989.68	-5,954,878,916.68
经营性应付项目的增加（减少以“—”号填列）	372,089,729.11	7,511,708,265.12
其他	-	-
经营活动产生的现金流量净额	42,343,173,281.87	43,875,013,126.93
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	—	—
现金的年末余额	21,573,071,645.11	17,194,403,052.13
减：现金的年初余额	17,194,403,052.13	26,031,767,182.42
加：现金等价物的年末余额	2,163,436,620.00	-
减：现金等价物的年初余额	-	-
现金及现金等价物净增加额	6,542,105,212.98	-8,837,364,130.29

2. 本年取得子公司和收到处置子公司的现金净额

项目	本年金额
一、本年发生的企业合并于本年支付的现金或现金等价物	11,092,263,374.15
减：购买日子公司持有的现金及现金等价物	111,465,679.82
加：以前期间发生的企业合并于本年支付的现金或现金等价物	-
取得子公司支付的现金净额	10,980,797,694.33
二、本年处置子公司于本年收到的现金及现金等价物	167,833,347.57
减：丧失控制权日子公司持有的现金及现金等价物	1,107,966.65
加：以前期间处置子公司于本年收到的现金及现金等价物	-
处置子公司收到的现金净额	166,725,380.92

3. 现金和现金等价物的构成

项目	本年金额	上年金额
现金	21,573,071,645.11	17,194,403,052.13
其中：库存现金	13,781,851.44	12,709,619.71
可随时用于支付的银行存款	21,394,971,390.06	17,096,575,084.38
可随时用于支付的其他货币资金	71,449,543.69	85,118,348.04
可用于支付的存放中央银行款项	7,451,684.88	-
存放同业款项	85,417,175.04	1,355,332.38
现金等价物	2,163,436,620.00	-
其中：三个月内到期的债券投资	1,500,000,000.00	-
年末现金及现金等价物余额	23,736,508,265.11	17,194,403,052.13
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物	-	-

(七十六) 所有权和使用权受到限制的资产

项目	年末账面价值	受限原因
货币资金	4,670,534,998.28	见本附注八（一）项下“受限制的货币资金明细”
应收票据	251,278,028.60	贷款质押
应收账款	20,442,916,886.49	贷款质押
固定资产	33,524,860,072.19	贷款抵押、质押
无形资产	581,871,047.20	贷款抵押
其他	7,401,813,942.89	股权质押、为银行借款提供抵押担保
合计	66,873,274,975.65	-

九、或有事项

(一) 或有负债

1. 截至 2019 年 12 月 31 日，本集团为其他单位提供担保情况

被担保单位	担保方式	担保种类	实际担保金额
一、集团外担保小计	—	—	—
Definite Arise Limited (简称毅昇公司, 注 1)	连带责任保证	贷款担保	14,587,569,546.88
中广核亚王木里县沙湾电力有限责任公司 (简称沙湾公司, 注 2)	连带责任保证	贷款担保	137,400,000.00
维西县美亚恒发水电有限公司 (简称恒发公司, 注 3)	连带责任保证	贷款担保	52,000,000.00
维西县美亚永发水电有限公司 (简称永发公司, 注 4)	连带责任保证	贷款担保	87,000,000.00
乌里宾燃料组件厂 (注 5)	连带责任保证	贷款担保	74,383,546.65
合计	—	—	14,938,353,093.53

注 1: 2017 年 2 月 15 日, 本集团联营企业毅昇公司作为借款人与国家开发银行股份有限公司 (作为安排行、代理行、担保代理行, 以下简称“贷款人”) 签订了编号为 4430201601100001910 的关于英国 Hinkley Point C 核电项目长期英镑贷款共同条款协议和编号为 4430201601100001910-01、4430201601100001910-02 的分项贷款协议 (共同条款协议和分项贷款协议简称“主合同”)。根据主合同约定, 贷款人向借款人提供金额不超过 20.0 亿英镑的定期贷款。截至 2019 年 12 月 31 日, 主合同项下贷款余额为 15.94 亿英镑, 折合人民币 145.85 亿元。为确保借款人履行上述合同, 本公司作为保证人与贷款人签订了保证合同, 本公司按照保证合同的约定向贷款人提供连带责任保证担保。国新国际投资有限公司通过 Centire Holdings Company Limited 间接持有的毅昇公司 20% 的股权, 国新国际投资有限公司按照其持有的毅昇公司股权比例向本公司提供反担保; 永泰控股集团有限公司通过华元新能源有限公司 (Hua Yuan New Energy Limited Company) 间接持有的毅昇公司 10% 的股权, 永泰控股集团有限公司按照其持有的毅昇公司股权比例向本公司提供反担保; 泰康人寿保险有限责任公司通过泰康新能源香港投资有限公司 (TK New Energy HK Investment Company Limited) 间接持有的毅昇公司 13.3% 的股权, 泰康人寿保险有限责任公司按照其持有的毅昇公司股权比例向本公司提供反担保。

注 2: 2011 年 11 月 14 日, 沙湾公司向国开行申请贷款 3.2 亿元, 能源开发公司按其当时持有沙湾公司的股权比例提供了担保。2017 年能源公司将持有沙湾公司的股权挂牌转让, 在挂牌条件和产权交易合同中约定, 受让方 (太谷公司) 应在受让时先行解除能源公司的上述担保。截至本报告日, 国开行与太谷公司就贷款担保置换等条款仍未达成一致, 尚未完成担保置换。

注 3: 恒发公司原为国际公司下属子公司, 深圳农行为其提供建设期借款, 能源开发公司为之提供担保。2017 年恒发公司随其母公司一并被挂牌转让, 在挂牌条件和产

权交易合同中约定，受让方（信达公司）应在受让时先行解除能源公司的上述担保。截至本报告日，深圳农行暂不认可信达公司担保能力，尚未完成担保置换。

注 4：永发公司原为国际公司下属子公司，深圳农行为其提供建设期借款，能源开发公司为之提供担保。2017 年恒发公司随其母公司一并被挂牌转让，在挂牌条件和产权交易合同中约定，受让方（信达公司）应在受让时先行解除能源公司的上述担保。截至本报告日，深圳农行暂不认可信达公司担保能力，尚未完成担保置换。

注 5：2016 年 6 月，铀业公司出资 49%在哈萨克参股组建乌里宾燃料组件厂（Ulba-TBC Limited Liability Partnership）。项目建设资金由哈萨克人民银行（Joint Stock Company Halyk Savings Bank of Kazakhstan）提供贷款。贷款金额：8,160 万美元；贷款期限：84 个月；由贷款人的股东按持股比例提供担保。截止 2019 年 12 月 31 日，乌里宾燃料组件厂在贷款合同项下提款 21,760,149.71 美元，铀业公司对此提供 49%的担保金额为 10,662,473.36 美元，折合人民币 74,383,546.65 元。

2. 截至 2019 年 12 月 31 日，本集团资产抵押情况

详见本附注八（七十六）“所有权和使用权受到限制的资产”。

3. 截至 2019 年 12 月 31 日，本集团的未决诉讼、仲裁形成情况

（1）北京不动产执行案

2013 年 4 月，集团启动对北京不动产项目金丰能源中心的购置，委托能之汇公司与开发商北京金丰科华房地产开发有限公司签署《楼宇买卖合同》，约定购买项目地面 1/2/3 号三栋写字楼及地下车位，预计交易总价为 25.18 亿元，并向开发商支付《楼宇买卖合同》暂定总价款的 70%。

2015 年 9 月，集团指定北京分公司与太阳能、风电、资本控股、铀业、核服、研究院等 6 家子公司共七家单位分别与开发商签署上述不动产的《预售合同》，并于当月完成商品房预售合同网签备案。网签备案之前，开发商已将项目土地使用权及在建工程登记抵押，抵押权对应的债务约为 20 亿元。

2017 年 9 月，开发商将通过竣工验收的房产交付到七家单位，七家单位陆续追加支付总价款的 20%。

2018 年 1 月，抵押权人、债权人提出财产保全，北京市第二中级人民法院（简称北京二中院）以（2018）京 02 执 12 号案执行对项目案涉不动产的预查封。

2019 年 5 月，七家单位向北京二中院提起执行异议之诉，一审判决本集团七家单位将剩余 10%价款交付执行，则停止对案涉不动产的执行。截至 2019 年 9 月 6 日，七家单位已将剩余价款交付北京二中院。

截至本财务报告批准报出日，受疫情影响，法院尚未受理执行申请人的上诉。案涉不动产现仍处于查封状态，且抵押权未涤除，无法办理不动产过户登记。

（2）沙湾财政贴息案

能源开发公司已于 2017 年完成对沙湾公司股权的挂牌转让。2018 年 11 月 13 日，沙湾公司向四川省凉山彝族自治州中级人民法院提起诉讼，诉称其依据挂牌公示的《中广核能源开发有限公司与四川九龙电力集团有限公司关于能源公司所持沙湾公司 50%股权及股东借款转让事项的协议》中第三条内容之记载：“甲方…将国家给予沙湾公司的财政贴息中的 50%，按照双方约定及国家相关政策进行支付…”，知悉其应享有财政贴息资金，要求能源开发公司予以支付 6674.16 万元。

经过管辖权异议审理，本案于 2019 年 12 月 19 日裁定由深圳市中级人民法院管辖。截至本财务报告批准报出日，该案一审尚未开庭审理。

4. 截至 2019 年 12 月 31 日，本集团其它事项形成的或有负债情况

（1）资本承诺

承诺事项	年末金额
购建长期资产承诺	18,128,030,246.50
大额发包合同	6,442,655,969.80
合计	24,570,686,216.30

（2）经营租赁承诺

详见本附注八（七十四）相关信息。

除存在上述或有事项外，截至 2019 年 12 月 31 日，本集团无其他重大或有事项。

十、资产负债表日后事项

根据核电股份公司股票增值权计划，若在行权前有派息、派送股票红利等事项，应对行权价格进行相应的调整。核电股份公司于 2020 年 1 月 8 日召开第二届董事会第十四次会议，审议通过了《关于批准中国广核电力股份有限公司股票增值权(H 股)第二期激励计划第一批行权方案的议案》，决定将股票增值权(H 股)第二期激励计划行权价由每股 2.09 港元变更为每股 1.9223 港元。

除存在上述资产负债表日后事项外，本集团无其他重大资产负债表日后事项。

十一、关联方关系及其交易

(一) 控股股东及最终控制方

控股股东及最终控制方名称	持股比例 (%)	表决权比例 (%)
国资委	90.00	90.00

(二) 本企业的子企业

本集团纳入合并范围的子企业详见本附注七（一）披露信息。

(三) 本企业的合营企业及联营企业

本集团合营企业、联营企业信息详见本附注八（十八）“长期股权投资明细”。

(四) 其他关联方

关联方名称	关联关系类型
广东恒健投资控股有限公司	有重大影响的投资方

(五) 关联交易

1. 购买商品或接受劳务

关联方类型及关联方名称	本年金额	上年金额
合营企业及联营企业	913,008,817.14	1,426,091,950.50
辽宁红沿河核电有限公司	3,622,170.59	2,196,859.74
中国核工业二三建设有限公司	644,400,404.89	1,171,429,873.32

关联方类型及关联方名称	本年金额	上年金额
中咨工程有限公司	3,238,586.84	-
谢米兹拜伊铀有限合伙企业	261,747,654.82	252,465,217.44
合计	913,008,817.14	1,426,091,950.50

2. 销售商品或提供劳务

关联方类型及关联方名称	本年金额	上年金额
合营企业及联营企业	2,766,123,644.93	3,286,900,573.65
辽宁红沿河核电有限公司	2,489,149,117.65	2,741,269,357.49
福建宁德第二核电有限公司	251,793,269.23	468,039,996.92
深圳中广核亨风股权投资基金管理有限公司	-	359,831.52
深圳前海中广核富盈互联网金融服务有限公司	-	37,099.46
中广核一期产业投资基金有限公司	-	43,127,209.65
Definite Arise Limited	25,181,258.05	32,272,342.61
江苏宝银特种钢管有限责任公司	-	1,794,736.00
合计	2,766,123,644.93	3,286,900,573.65

3. 贷款利息收入

关联方（项目）	本年金额	上年金额
合营企业及联营企业	52,863,503.17	100,405,097.42
辽宁红沿河核电有限公司	41,408,486.06	100,405,097.42
福建宁德第二核电有限公司	11,455,017.11	-
合计	52,863,503.17	100,405,097.42

4. 企业存款利息支出

关联方（项目）	本年金额	上年金额
合营企业及联营企业	634,711.17	793,631.30
辽宁红沿河核电有限公司	588,191.17	793,631.30
福建宁德第二核电有限公司	46,520.00	-
合计	634,711.17	793,631.30

(六) 关联方往来余额

1. 关联方应收账款

关联方（项目）	年末余额	年初余额
合营企业及联营企业	239,237,669.99	490,777,283.48
辽宁红沿河核电有限公司	238,351,702.04	248,927,499.23
华龙国际核电技术有限公司	885,967.95	885,967.95
福建宁德第二核电有限公司	-	240,963,816.30
合计	239,237,669.99	490,777,283.48

2. 关联方其他应收款项

关联方（项目）	年末余额	年初余额
合营企业及联营企业	96,393,513.04	75,732,228.98
辽宁红沿河核电有限公司	8,436,459.25	1,827,578.61
中乌铀业有限责任公司	7,390,077.84	7,390,077.84
中国核工业二三建设有限公司	12,855,627.11	-
Fauji Kabirwala Power Company Limited	-	673,662.96
Tadau Energy Sdn Bhd	-	1,647,910.00
Definite Arise Limited	67,711,348.84	64,192,999.57
合计	96,393,513.04	75,732,228.98

3. 关联方预付款项

关联方（项目）	年末余额	年初余额
合营企业及联营企业	501,712,500.12	489,054,657.13
中国核工业二三建设有限公司	490,711,628.73	489,054,657.13
华龙国际核电技术有限公司	7,547,169.78	-
中咨工程有限公司	2,461,172.26	-
辽宁红沿河核电有限公司	992,529.35	-
合计	501,712,500.12	489,054,657.13

4. 关联方应收利息

关联方（项目）	年末余额	年初余额
合营企业及联营企业	16,795,231.48	186,544,307.63
Definite Arise Limited	14,344,248.98	183,052,345.98
辽宁红沿河核电有限公司	2,015,982.50	2,809,253.32
福建宁德第二核电有限公司	435,000.00	682,708.33
合计	16,795,231.48	186,544,307.63

5. 关联方应收股利

关联方（项目）	年末余额	年初余额
合营企业及联营企业	105,368,265.80	226,544,249.23
中国核工业华兴建设有限公司	68,954,241.70	46,460,441.70
中国核工业二三建设有限公司	12,855,627.11	-
湖北西塞山发电有限公司	8,199,410.84	35,992,774.11
湖北华电西塞山发电有限公司	15,358,986.15	54,091,033.42
湖南湘投国际投资有限公司	-	90,000,000.00
深圳前海蛇口自贸区供电有限公司	2,000,000.00	-
合计	107,368,265.80	226,544,249.23

6. 关联方其他流动资产

关联方（项目）	年末余额	年初余额
合营企业及联营企业	797,046,777.04	277,494,707.30
Definite Arise Limited	797,046,777.04	277,494,707.30
合计	797,046,777.04	277,494,707.30

7. 关联方长期应收款

关联方（项目）	年末余额	年初余额
合营企业及联营企业	2,867,632,955.42	1,943,493,135.76
中乌铀业有限责任公司	1,824,956.27	1,795,395.76
Definite Arise Limited	2,865,807,999.15	1,941,697,740.00
合计	2,867,632,955.42	1,943,493,135.76

8. 关联方应付账款

关联方（项目）	年末余额	年初余额
合营企业及联营企业	549,012,836.17	156,672,641.81
辽宁红沿河核电有限公司	5,771,898.31	251,546.09
谢米兹拜伊铀有限公司	5,369,336.90	7,277,597.43
中国核工业二三建设有限公司	535,124,816.04	144,262,623.42
中国核工业华兴建设有限公司	-	4,880,874.87
中咨工程有限公司	2,746,784.92	-
合计	549,012,836.17	156,672,641.81

9. 关联方其他应付款项

关联方（项目）	年末余额	年初余额
合营企业及联营企业	6,609,799.63	9,784,966.99
辽宁红沿河核电有限公司	227,947.65	2,665,161.85
华龙国际核电技术有限公司	-	445,026.71
中国核工业二三建设有限公司	1,443,466.22	1,844,399.08
谢米兹拜伊铀有限公司	4,938,321.71	4,830,379.35
Definite Arise Limited	64.05	-
合计	6,609,799.63	9,784,966.99

10. 关联方预收款项

关联方（项目）	年末余额	年初余额
合营企业及联营企业	2,232,316,328.92	1,233,740,045.71
辽宁红沿河核电有限公司	1,019,705,231.36	724,499,249.76
福建宁德第二核电有限公司	1,212,611,097.56	509,240,795.95
合计	2,232,316,328.92	1,233,740,045.71

11. 关联方应付利息

关联方（项目）	年末余额	年初余额
合营企业及联营企业	93,650.78	230,150.00
深圳前海中广核富盈互联网金融服务有限公司	55,244.44	12,650.00
华龙国际核电技术有限公司	-	217,500.00
辽宁红沿河核电有限公司	38,406.34	-
合计	93,650.78	230,150.00

12. 关联方应付股利

关联方（项目）	年末余额	年初余额
合营企业及联营企业	-	136,740,753.94
中广核一期产业投资基金有限公司	-	136,740,753.94
合计	-	136,740,753.94

13. 关联方发放贷款及垫款

关联方(项目)	年末余额	年初余额
合营企业及联营企业	2,112,000,000.00	2,752,000,000.00
辽宁红沿河核电有限公司	1,812,000,000.00	2,112,000,000.00
福建宁德第二核电有限公司	300,000,000.00	640,000,000.00
合计	2,112,000,000.00	2,752,000,000.00

14. 关联方吸收存款及存放同业

关联方(项目)	年末余额	年初余额
合营企业及联营企业	239,875,146.04	143,192,074.39
辽宁红沿河核电有限公司	233,940,655.90	140,791,068.52
江苏宝银特种钢管有限责任公司	-	2.85
中广核银创一期股权投资有限公司	-	303,964.04
深圳前海中广核富盈互联网金融服务有限公司	-	1,000,000.00
Definite Arise Limited (合并)	5,934,490.14	-
福建宁德第二核电有限公司	-	1,096,424.00
合计	239,875,146.04	143,191,459.41

十二、母公司主要财务报表项目注释

1. 应收账款

类别	年末余额			
	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	-	-	-	-
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	96,322,222.89	100.00	-	-
其中：关联方组合	93,616,719.91	97.19	-	-
无风险组合	2,705,502.98	2.81	-	-
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-
合计	96,322,222.89	100.00	-	-

(续)

类别	年初余额			
	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	-	-	-	-
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	125,218,909.29	100.00	-	-
其中：关联方组合	125,218,909.29	100.00	-	-
无风险组合	-	-	-	-
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-
合计	125,218,909.29	100.00	-	-

(1) 本年度不存在收回或转回的坏账准备

(2) 本年度无实际核销的应收账款

(3) 按欠款方归集的年末余额前五名的应收账款

债务人名称	账面余额	占应收账款合计的比例 (%)	坏账准备
中广核服务集团有限公司	36,101,159.90	37.48	-
深圳市核电物业有限公司	27,911,091.69	28.98	-
中广核不动产管理有限公司	11,478,927.03	11.92	-
中广核能源开发有限责任公司	9,450,573.01	9.81	-
中广核工程有限公司	4,398,468.42	4.57	-
合计	89,340,220.05	92.76	-

2. 其他应收款

项目	年末余额	年初余额
应收利息	35,196,229.42	72,522,140.61
应收股利	-	-
其他应收款项	402,095,369.22	373,896,673.40
合计	437,291,598.64	446,418,814.01

(1) 应收利息

项目	年末余额	年初余额
定期存款	7,718,883.33	-
委托贷款	27,477,346.09	72,522,140.61
合计	35,196,229.42	72,522,140.61

(2) 其他应收款项

类别	年末数			
	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项	-	-	-	-
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款项	402,091,588.22	99.99	-	-
其中：关联方组合	382,691,673.59	95.16	-	-
无风险组合	18,745,445.43	4.66	-	-
账龄组合	654,469.20	0.17	-	-
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款项	58,281.00	0.01	54,500.00	93.51
合计	402,149,869.22	100.00	54,500.00	-

(续)

类别	年初数			
	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项	-	-	-	-
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款项	373,892,892.40	99.98	-	-
其中：关联方组合	356,554,015.88	95.35	-	-
无风险组合	16,115,019.70	4.31	-	-
账龄组合	1,223,856.82	0.32	-	-
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款项	58,281.00	0.02	54,500.00	93.51
合计	373,951,173.40	100.00	54,500.00	-

1) 按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款项

采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款项

2) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款项

债务人名称	账面余额	坏账准备	账龄	计提比例 (%)	计提理由
押金	58,281.00	54,500.00	5 年以上	93.51	预计部分无法收回
合计	58,281.00	54,500.00	—	—	—

3) 本年度不存在收回或转回坏账准备

4) 本年度无实际核销的其他应收款项

5) 按欠款方归集的年末余额前五名的其他应收款项

债务人名称	款项性质	账面余额	账龄	占其他应收账 款项合计的比 例 (%)	坏账 准备
岭湾核电有限公司	征地款	177,605,512.11	5 年以上	44.16	-
中广核韶关核电有限公司	征地款	63,088,030.91	5 年以上	15.69	-
中广核研究院有限公司本部	往来款	38,569,051.54	1 年以内	9.59	-
中广核服务集团有限公司	往来款	21,889,397.27	1 年以内	5.44	-
台山核电合营有限公司	代垫款	19,852,493.00	5 年以上	4.94	-
合计	—	321,004,484.83	—	79.82	-

3. 长期股权投资

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
对子公司投资	92,766,570,476.31	2,389,253,142.28	-	95,155,823,618.59
对合营企业投资	250,962,059.03	1,459,495.27	-	252,421,554.30
小计	93,017,532,535.34	2,390,712,637.55	-	95,408,245,172.89
减：长期股权投资减值准备	-	-	-	-
合计	93,017,532,535.34	2,390,712,637.55	-	95,408,245,172.89

(1) 长期股权投资明细

被投资单位	投资成本	年初余额	减值准备年初余额	本年增减变动			其他综合收益调整
				追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	
一、子公司	95,155,823,618.59	92,766,570,476.31	-	2,389,253,142.28	-	-	-
核电股份公司	42,070,056,323.63	42,070,056,323.63	-	-	-	-	-
铀业公司	7,199,108,290.40	7,199,108,290.40	-	-	-	-	-
国际公司	4,317,756,797.89	4,317,756,797.89	-	-	-	-	-
能源开发公司	6,368,862,931.06	6,368,862,931.06	-	-	-	-	-
风电公司	7,356,005,164.73	7,356,005,164.73	-	-	-	-	-
太阳能公司	2,699,526,390.00	2,699,526,390.00	-	-	-	-	-
能之汇公司	5,543,370,000.00	4,801,000,000.00	-	742,370,000.00	-	-	-
核服公司	680,836,107.75	680,836,107.75	-	-	-	-	-
资本控股公司	8,163,265,306.13	8,163,265,306.13	-	-	-	-	-
财务公司	2,082,582,058.05	1,815,867,773.05	-	266,714,285.00	-	-	-
华盛公司	48,226,191.67	48,226,191.67	-	-	-	-	-
台山第二核电公司	200,000,000.00	200,000,000.00	-	-	-	-	-
湖北核电公司	187,200,000.00	186,600,000.00	-	600,000.00	-	-	-
咸宁核电公司	540,000,000.00	540,000,000.00	-	-	-	-	-
吉林核电公司	20,000,000.00	20,000,000.00	-	-	-	-	-
韶关核电公司	50,000,000.00	50,000,000.00	-	-	-	-	-
芜湖核电公司	102,000,000.00	102,000,000.00	-	-	-	-	-
岭湾核电公司	50,000,000.00	50,000,000.00	-	-	-	-	-

被投资单位	投资成本	年初余额	减值准备年初余额	本年增减变动				其他综合收益调整
				追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	
惠州核电公司	1,100,000,000.00	440,000,000.00	-	660,000,000.00	-	-	-	-
苍南核电公司	456,500,000.00	456,500,000.00	-	-	-	-	-	-
风太公司	5,200,959,200.00	5,200,959,200.00	-	-	-	-	-	-
上海科技	719,568,857.28	-	-	719,568,857.28	-	-	-	-
二、合营企业	250,000,000.00	250,962,059.03	-	-	-	1,459,495.27	-	-
华龙国际核电技术公司	250,000,000.00	250,962,059.03	-	-	-	1,459,495.27	-	-
合计	95,405,823,618.59	93,017,532,535.34	-	2,389,253,142.28	-	1,459,495.27	-	-

(续)

投资单位	本年增减变动 (续)				年末余额	减值准备年末余额
	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、子公司	-	-	-	-	95,155,823,618.59	-
核电股份公司	-	-	-	-	42,070,056,323.63	-
铀业公司	-	-	-	-	7,199,108,290.40	-
国际公司	-	-	-	-	4,317,756,797.89	-
能源开发公司	-	-	-	-	6,368,862,931.06	-
风电公司	-	-	-	-	7,356,005,164.73	-
太阳能公司	-	-	-	-	2,699,526,390.00	-
能之汇公司	-	-	-	-	5,543,370,000.00	-

投资单位	本年增减变动 (续)				年末余额	减值准备年末余额
	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
核服公司	-	-	-	-	680,836,107.75	-
资本控股公司	-	-	-	-	8,163,265,306.13	-
财务公司	-	-	-	-	2,082,582,058.05	-
华盛公司	-	-	-	-	48,226,191.67	-
台山第二核电公司	-	-	-	-	200,000,000.00	-
湖北核电公司	-	-	-	-	187,200,000.00	-
咸宁核电公司	-	-	-	-	540,000,000.00	-
吉林核电公司	-	-	-	-	20,000,000.00	-
韶关核电公司	-	-	-	-	50,000,000.00	-
芜湖核电公司	-	-	-	-	102,000,000.00	-
岭湾核电公司	-	-	-	-	50,000,000.00	-
惠州核电公司	-	-	-	-	1,100,000,000.00	-
苍南核电公司	-	-	-	-	456,500,000.00	-
风太公司	-	-	-	-	5,200,959,200.00	-
上海科技	-	-	-	-	719,568,857.28	-
二、合营企业	-	-	-	-	252,421,554.30	-
华龙国际核电技术公司	-	-	-	-	252,421,554.30	-
合计	-	-	-	-	95,408,245,172.89	-

(2) 重要合营企业的主要财务信息

项目	华龙国际核电技术公司	
	本年金额	上年金额
流动资产	471,394,781.07	480,261,569.69
非流动资产	56,613,287.92	47,633,762.63
资产合计	528,008,068.99	527,895,332.32
流动负债	23,076,732.01	25,694,777.48
非流动负债	88,228.39	-
负债合计	23,164,960.40	25,694,777.48
净资产	504,843,108.59	502,200,554.84
按持股比例计算的净资产份额	252,421,554.30	251,100,277.42
调整事项	-	-138,218.39
对合营企业权益投资的账面价值	252,421,554.30	250,962,059.03
存在公开报价的权益投资的公允价值	-	-
营业收入	84,905,660.70	77,735,533.01
财务费用	-11,281,547.82	-13,353,569.53
所得税费用	-	559,686.95
净利润	2,756,327.40	1,328,647.60
其他综合收益	-	-
综合收益总额	2,756,327.40	1,328,647.60
本年收到的来自合营企业的股利	-	-

4. 营业收入及成本

项目	本年金额		上年金额	
	收入	成本	收入	成本
其他业务-出租	187,304,160.03	76,939,854.84	187,787,516.71	66,299,392.97
-其他	9,684,241.74	14,446,564.47	56,908.71	1,048,255.91
合计	196,988,401.77	91,386,419.31	187,844,425.42	67,347,648.88

5. 投资收益

产生投资收益的来源	本年金额	上年金额
权益法核算的长期股权投资收益	1,459,495.27	664,323.80
处置长期股权投资产生的投资收益	-	233,374.16
持有至到期投资在持有期间的投资收益	401,235.67	368,121.16
可供出售金融资产持有期间取得的投资收益	7,621,276.80	7,623,683.91
成本法核算收到子公司的股利	2,811,501,464.31	2,737,249,090.20
委托贷款投资收益	380,109,813.64	241,353,642.51
合计	3,201,093,285.69	2,987,492,235.74

6. 母公司现金流量表补充资料

项目	本年金额	上年金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量	—	—
净利润	2,367,398,060.38	2,549,083,275.05
加：资产减值准备	-	-20,000.00
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	74,308,816.71	31,274,353.33
无形资产摊销	7,452,778.29	3,753,236.22
长期待摊费用摊销	-	-
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”填列）	-	-
固定资产报废损失（收益以“-”填列）	-	-
公允价值变动损益（收益以“-”填列）	-	-
财务费用（收益以“-”填列）	645,378,552.62	512,753,257.79
投资损失（收益以“-”填列）	-3,201,093,285.69	-2,987,492,235.74
递延所得税资产的减少（增加以“-”填列）	-	-
递延所得税负债的增加（减少以“-”填列）	-	-
存货的减少（增加以“-”填列）	-	-
经营性应收项目的减少（增加以“-”填列）	-153,678,796.70	5,019,194,629.39
经营性应付项目的增加（减少以“-”填列）	146,254,283.72	-837,331,942.11
其他	-	-
经营活动产生的现金流量净额	-113,979,590.67	4,291,214,573.93
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	—	—
现金的年末余额	3,713,869,389.29	3,723,293,011.05
减：现金的年初余额	3,723,293,011.05	9,913,532,778.04
加：现金等价物的年末余额	-	-
减：现金等价物的年初余额	-	-
现金及现金等价物净增加额	-9,423,621.76	-6,190,239,766.99

十三、按照有关财务会计制度应披露的其他内容

无。

十四、财务报表的批准

本集团 2019 年度财务报表已经本公司董事会批准报出。

注册会计师工作单位变更事项登记
Registration of the Change of Working Unit by CPA

同意变更
Agreed to be transferred

天职国际会计师事务所有限公司
Tianzhiguoji CPAs

2012.10.23

天职国际会计师事务所有限公司
Tianzhiguoji CPAs

2012.10.23

同意变更
Agreed to be transferred

天职国际会计师事务所有限公司
Tianzhiguoji CPAs

2012.10.23

天职国际会计师事务所有限公司
Tianzhiguoji CPAs

2012.10.23

注册会计师工作单位变更事项登记
Registration of the Change of Working Unit by CPA

同意变更
Agreed to be transferred

信永中和会计师事务所有限公司长沙分所
Xinyongzhonghe CPAs

2012.7.19变更为信永中和会计师事务所长沙分所
Xinyongzhonghe CPAs

2012.7.19

信永中和会计师事务所有限公司长沙分所
Xinyongzhonghe CPAs

2012.7.19

同意变更
Agreed to be transferred

信永中和会计师事务所有限公司长沙分所
Xinyongzhonghe CPAs

2012.7.19

信永中和会计师事务所有限公司长沙分所
Xinyongzhonghe CPAs

2012.7.19

注册会计师工作单位变更事项登记
Registration of the Change of Working Unit by CPA

同意变更
Agreed to be transferred

天职国际会计师事务所有限公司
Tianzhiguoji CPAs

2011.12.12

天职国际会计师事务所有限公司
Tianzhiguoji CPAs

2011.12.12

天职国际会计师事务所有限公司
Tianzhiguoji CPAs

2011.12.12

天职国际会计师事务所有限公司
Tianzhiguoji CPAs

2011.12.12

注意事项

1. 注册会计师在变更工作单位时，应当将原工作单位出具的《注册会计师变更事项登记表》交回原工作单位，并由原工作单位加盖公章。
2. 注册会计师在变更工作单位时，应当将原工作单位出具的《注册会计师变更事项登记表》交回原工作单位，并由原工作单位加盖公章。
3. 注册会计师在变更工作单位时，应当将原工作单位出具的《注册会计师变更事项登记表》交回原工作单位，并由原工作单位加盖公章。
4. 注册会计师在变更工作单位时，应当将原工作单位出具的《注册会计师变更事项登记表》交回原工作单位，并由原工作单位加盖公章。

NOTES

1. When practicing, the CPA shall show to whom this certificate is necessary.
2. The certificate shall be returned to the original unit and stamped with the original unit's seal.
3. The CPA shall return the certificate to the original unit and stamped with the original unit's seal.
4. Because of the CPA shall report to the competent authority of CPAs annually, and so through the procedure of the CPA's annual report, the CPA shall return the certificate to the original unit and stamped with the original unit's seal.



姓名
Full name
性别
Sex
出生日期
Date of birth
工作单位
Working unit
身份证号码
Identity card No

丁晓东
男
1969-09-04
天职国际会计师事务所有限公司
Tianzhiguoji CPAs
430104196909040000



4301041000003

4301041000003

天职国际会计师事务所有限公司
Tianzhiguoji CPAs

1997.12.01

1997.12.01

1997.12.01



年度检验合格
Annual Renewal Registration

此证书检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.

2014.3.5

2014.3.5

年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.

2017.5.28

中注协



年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.

2017.7.29



注册会计师工作单位变更事项登记
Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意调出
Agree the holder to be transferred from

广东中天会计师事务所
GUANGDONG ZHONGTIAN ACCOUNTANTS

转出协会盖章
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs
2017年 5 月 16 日

同意调入
Agree the holder to be transferred to

广东中天会计师事务所
GUANGDONG ZHONGTIAN ACCOUNTANTS

转入协会盖章
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs
2017年 5 月 31 日

注册会计师工作单位变更事项登记
Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意调出
Agree the holder to be transferred from

事务所
CPAs

转出协会盖章
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs
2017年 5 月 16 日

同意调入
Agree the holder to be transferred to

事务所
CPAs

转入协会盖章
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs
2017年 5 月 16 日



姓名 宋利芬
Full name
性别 女
Sex
出生日期 1981-10-10
Date of birth
工作单位 广东中天会计师事务所有限公司
Working unit
身份证号码 420106198110103145
Identity card No.



年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.



证书编号: 440101530011
No. of Certificate

批准注册协会: 广东省注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs

发证日期: 2017年 5 月 11 日
Date of Issuance

宋利芬
440101530011
深圳市注册会计师协会



证书序号: 000380

会计师事务所 证券、期货相关业务许可证



经财政部、中国证监会审查，批准
信永中和会计师事务所（特殊普通合伙） 执行证券、期货相关业务。

首席合伙人：叶韶勋



证书号: 16

发证时间: 十

证书有效期至: 二〇二一年十月 十五日



会计师事务所

执业证书



名称 信永中和会计师事务所(特殊普通合伙)

首席合伙人 叶韶勋

主任会计师

经营场所 北京市东城区朝阳门北大街8号富华大厦8层

组织形式 特殊普通合伙

执业证书编号 11010136

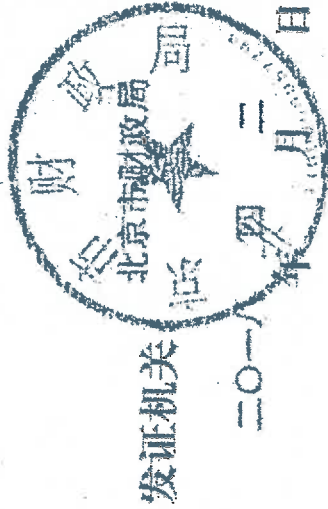
批准执业文号 京财会许可[2011]0056号

批准执业日期 2011年07月07日

证书序号: 0000186

说明

- 1、《会计师事务所执业证书》是证明持有人经财政部门依法审批, 准予执行注册会计师法定业务的凭证。
- 2、《会计师事务所执业证书》记载事项发生变动的, 应当向财政部门申请换发。
- 3、《会计师事务所执业证书》不得伪造、涂改、出租、出借、转让。
- 4、会计师事务所终止或执业许可注销的, 应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。



中华人民共和国财政部制



统一社会信用代码

91110101592354581W

营业执照

(副本)⁽³⁻⁻¹⁾



扫描二维码登录
“国家企业信用
信息公示系统”
了解更多信息、
备案、许可、监
管信息



名称
类型
经营范围

信永中和会计师事务所(特殊普通合伙)

特殊普通合伙

李晓葵, 张克, 叶韶勋, 顾伟, 薛小青

成立日期 2012年03月02日
合伙期限 2012年03月02日 至 2042年03月01日
主要经营场所 北京市东城区朝阳门北大街8号富华大厦A座8层

审查企业会计报表, 出具审计报告; 验证企业资本, 出具验资报告; 办理企业合并、分立、清算事宜中的审计业务, 出具有关报告; 基本建设年度财务决算审计; 代理记账, 会计咨询、税务咨询、管理咨询、会计培训; 法律、法规规定的其他业务。(企业依法自主选择经营项目, 开展经营活动; 依法须经批准的项目, 经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动; 不得从事本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。)



登记机关

2020 年 01 月 09 日

<http://www.gsxt.gov.cn>

国家企业信用信息公示系统网址:

市场主体应当于每年1月1日至6月30日通过
国家企业信用信息公示系统报送公示年度报告。

国家市场监督管理总局监制

