

目 录

一、审计报告.....	第 1—3 页
二、财务报表.....	第 4—13 页
（一）合并资产负债表.....	第 4 页
（二）母公司资产负债表.....	第 5 页
（三）合并利润表.....	第 6 页
（四）母公司利润表.....	第 7 页
（五）合并现金流量表.....	第 8 页
（六）母公司现金流量表.....	第 9 页
（七）合并所有者权益变动表.....	第 10—11 页
（八）母公司所有者权益变动表.....	第 12—13 页
三、财务报表附注.....	第 14—82 页
四、执业资质证书.....	第 83—86 页

审计报告

天健审〔2023〕1-187号

中核融资租赁有限公司全体股东：

一、审计意见

我们审计了中核融资租赁有限公司（以下简称中核租赁公司）财务报表，包括 2022 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2022 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，公允反映了中核租赁 2022 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况，以及 2022 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，我们独立于中核租赁公司，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、管理层和治理层对财务报表的责任

中核租赁公司管理层（以下简称管理层）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，管理层负责评估中核租赁公司的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非计划进行清算、终止运营或别无其他现实的选择。

中核租赁公司治理层（以下简称治理层）负责监督中核租赁公司的财务报告过程。

四、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：

（一）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。

（二）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。

（三）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。

（四）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，就可能导致对中核租赁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核租赁公司不能持续经营。

（五）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。

（六）就中核租赁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。

天健会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：

中国·杭州

中国注册会计师：

二〇二三年三月三十一日



合并资产负债表

2022年12月31日

企合01表

单位：人民币元

编制单位：中核融资租赁有限公司

资产	注释	期末余额	期初余额	负债和所有者权益 (或股东权益)	注释	期末余额	期初余额
流动资产：				流动负债：			
货币资金	1	2,238,350,938.27	3,684,791,420.25	短期借款	13	6,771,459,230.28	2,560,675,373.26
△ 结算备付金				△ 向中央银行借款			
△ 拆出资金				△ 拆入资金			
交易性金融资产				交易性金融负债			
☆ 以公允价值计量且其变动 计入当期损益的金融资产				☆ 以公允价值计量且其变动 计入当期损益的金融负债			
衍生金融资产				衍生金融负债			
应收票据				应付票据	14	25,724,117.98	1,986,121.39
应收账款				应付账款	15	19,834,804.15	30,337,344.08
应收款项融资				预收款项			
预付款项	2	54,954.06	243,769,222.63	合同负债			
△ 应收保费				△ 卖出回购金融资产款			
△ 应收分保账款				△ 吸收存款及同业存放			
△ 应收分保合同准备金				△ 代理买卖证券款			
应收资金集中管理款				△ 代理承销证券款			
其他应收款	3	6,176,523.50	4,700,771.82	应付职工薪酬	16	19,047,683.03	19,617,185.13
其中：应收股利				其中：应付工资		12,888,823.41	12,369,112.36
△ 买入返售金融资产				应付福利费		216,000.00	475,349.03
存货				# 其中：职工奖励及福利基金			
其中：原材料				应交税费	17	37,932,356.87	39,921,544.95
库存商品(产成品)				其中：应交税金		37,904,505.63	39,918,997.78
合同资产				其他应付款	18	126,660,150.80	184,882,943.63
持有待售资产				其中：应付股利			27,482,367.72
一年内到期的非流动资产	4	11,989,497,406.39	9,816,880,114.69	△ 应付手续费及佣金			
其他流动资产	5	22,752,231.54	1,757,627.86	△ 应付分保账款			
流动资产合计		14,256,832,053.76	13,751,899,157.25	持有待售负债	19	4,576,868,365.89	2,004,103,384.33
				一年内到期的非流动负债	20	3,664,442,749.61	4,502,750,000.00
				其他流动负债		15,241,969,458.61	9,344,273,896.77
				流动负债合计			
				非流动负债：			
				△ 保险合同准备金			
				长期借款	21	7,210,395,589.18	6,778,891,383.46
				应付债券	22	3,300,000,000.00	1,300,000,000.00
				其中：优先股			
				永续债			
				租赁负债			
				长期应付款	23		453,000,001.30
				长期应付职工薪酬			
				预计负债			
				递延收益			
				递延所得税负债			
				其他非流动负债	24	1,834,632,309.20	9,232,498,674.95
				其中：特准储备基金			
				非流动负债合计		12,345,027,898.38	17,764,390,059.71
				负债合计		27,586,997,356.99	27,108,663,956.48
				所有者权益(或股东权益)：			
				实收资本(或股本)	25	3,247,526,100.00	3,247,526,100.00
				国家资本			
				国有法人资本		3,247,526,100.00	3,247,526,100.00
				集体资本			
				民营资本			
				外商资本			
				# 减：已归还投资			
				实收资本(或股本)净额		3,247,526,100.00	3,247,526,100.00
				其他权益工具			
				其中：优先股			
				永续债			
				资本公积	26	37,169,807.36	37,169,807.36
				减：库存股			
				其他综合收益			
				其中：外币报表折算差额			
				专项储备			
				盈余公积	27	97,507,802.90	71,256,113.39
				其中：法定公积金		97,507,802.90	71,256,113.39
				任意公积金			
				# 储备基金			
				# 企业发展基金			
				# 利润归还投资			
				△ 一般风险准备			
				未分配利润	28	273,374,011.27	200,479,260.45
				归属于母公司所有者权益(或股东权益)合计		3,655,577,721.53	3,556,431,281.20
				*少数股东权益			
				所有者权益(或股东权益)合计		3,655,577,721.53	3,556,431,281.20
资产总计		31,242,575,078.52	30,665,095,237.68	负债和所有者权益(或股东权益)总计		31,242,575,078.52	30,665,095,237.68

注：表中带*科目为合并会计报表专用；加△楷体项目为金融类企业专用；带#项目为外商投资企业专用；带☆科目为未执行新金融工具准则企业专用。

法定代表人：

主管会计工作的负责人：

会计机构负责人：

超潘印炳

张勇印

聂雪钢

合并利润表

2022年度

企合02表

单位：人民币元

编制单位：中核融资租赁有限公司

项 目	注释号	本期金额	上期金额
一、营业总收入		1,227,478,706.34	1,110,474,986.45
其中：营业收入	1	1,227,478,706.34	1,110,474,986.45
△利息收入			
△已赚保费			
△手续费及佣金收入			
二、营业总成本		811,569,525.77	862,886,715.61
其中：营业成本	1	743,530,955.55	785,143,917.14
△利息支出			
△手续费及佣金支出			
△退保金			
△赔付支出净额			
△提取保险责任准备金净额			
△保单红利支出			
△分保费用			
税金及附加		3,095,617.12	2,304,425.31
销售费用			
管理费用	2	95,407,359.16	95,071,667.87
研发费用			
财务费用	3	-30,464,406.06	-19,633,294.71
其中：利息费用			
利息收入		30,552,872.52	19,712,371.17
汇兑净损失（净收益以“-”号填列）			
其他			
加：其他收益	4	5,378,964.48	5,610,924.06
投资收益（损失以“-”号填列）	5	-5,851,617.22	-14,224,929.06
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-7,555,779.61	-15,242,740.47
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益			
△汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）	6	-29,095,920.68	29,994,026.48
资产减值损失（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）	7		8,175,909.01
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		386,340,607.15	277,144,201.33
加：营业外收入	8	3,823.00	7,388.28
其中：政府补助			
减：营业外支出	9	2,975.80	108,797.55
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		386,341,454.35	277,042,792.06
减：所得税费用	10	107,499,306.42	67,950,416.39
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		278,842,147.93	209,092,375.67
（一）按所有权归属分类：			
归属于母公司所有者的净利润		278,842,147.93	209,092,375.67
*少数股东损益			
（二）按经营持续性分类：			
持续经营净利润		278,842,147.93	209,092,375.67
终止经营净利润			
六、其他综合收益的税后净额			
归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
（一）不能重分类进损益的其他综合收益			
1.重新计量设定受益计划变动额			
2.权益法下不能转损益的其他综合收益			
3.其他权益工具投资公允价值变动			
4.企业自身信用风险公允价值变动			
5.其他			
（二）将重分类进损益的其他综合收益			
1.权益法下可转损益的其他综合收益			
2.其他债权投资公允价值变动			
☆3.可供出售金融资产公允价值变动损益			
4.金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
☆5.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
6.其他债权投资信用减值准备			
7.现金流量套期储备（现金流量套期损益的有效部分）			
8.外币财务报表折算差额			
9.其他			
*归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		278,842,147.93	209,092,375.67
归属于母公司所有者的综合收益总额		278,842,147.93	209,092,375.67
*归属于少数股东的综合收益总额			
八、每股收益：			
（一）基本每股收益			
（二）稀释每股收益			

注：表中带“*”科目为合并会计报表专用；带“△”科目为金融类企业专用；带“☆”科目为未执行新金融工具准则企业专用。

法定代表人：

主管会计工作的负责人：

会计机构负责人：

超潘印炳

印张勇

聂雪钢

母公司利润表

2022年度

企财02表

单位：人民币元

编制单位：中核融资租赁有限公司

项 目	注释号	本期金额	上期金额
一、营业总收入		1,190,637,336.33	1,109,668,979.75
其中：营业收入		1,190,637,336.33	1,109,668,979.75
△利息收入			
△已赚保费			
△手续费及佣金收入			
二、营业总成本		799,727,063.52	863,170,470.25
其中：营业成本		728,498,251.85	785,143,917.14
△利息支出			
△手续费及佣金支出			
△退保金			
△赔付支出净额			
△提取保险责任准备金净额			
△保单红利支出			
△分保费用			
税金及附加		2,717,738.84	2,173,287.10
销售费用			
管理费用		95,263,932.19	95,071,667.87
研发费用			
财务费用		-26,752,859.36	-19,218,401.86
其中：利息费用			
利息收入		26,835,173.64	19,296,508.32
汇兑净损失（净收益以“-”号填列）			
其他			
加：其他收益		5,378,964.48	5,610,924.06
投资收益（损失以“-”号填列）		-5,851,617.22	-14,224,929.06
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-7,555,779.61	-15,242,740.47
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益			
△汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）		-25,863,754.01	29,994,026.48
资产减值损失（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）			8,175,909.01
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		364,573,866.06	276,054,439.99
加：营业外收入		3,823.00	7,388.28
其中：政府补助			
减：营业外支出		2,975.80	108,797.55
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		364,574,713.26	275,953,030.72
减：所得税费用		102,057,818.17	67,678,018.17
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		262,516,895.09	208,275,012.55
（一）按所有权归属分类：			
归属于母公司所有者的净利润		262,516,895.09	208,275,012.55
*少数股东损益			
（二）按经营持续性分类：			
持续经营净利润		262,516,895.09	208,275,012.55
终止经营净利润			
六、其他综合收益的税后净额			
归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
（一）不能重分类进损益的其他综合收益			
1.重新计量设定受益计划变动额			
2.权益法下不能转损益的其他综合收益			
3.其他权益工具投资公允价值变动			
4.企业自身信用风险公允价值变动			
5.其他			
（二）将重分类进损益的其他综合收益			
1.权益法下可转损益的其他综合收益			
2.其他债权投资公允价值变动			
☆3.可供出售金融资产公允价值变动损益			
4.金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
☆5.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
6.其他债权投资信用减值准备			
7.现金流量套期储备（现金流量套期损益的有效部分）			
8.外币财务报表折算差额			
9.其他			
*归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		262,516,895.09	208,275,012.55
归属于母公司所有者的综合收益总额		262,516,895.09	208,275,012.55
*归属于少数股东的综合收益总额			
八、每股收益：			
（一）基本每股收益			
（二）稀释每股收益			

注：表中带*科目为合并会计报表专用；△加楷体项目为金融类企业专用；带☆科目为未执行新金融工具准则企业专用。

法定代表人：

主管会计工作的负责人：

会计机构负责人：

超潘
印炳

印张
勇

聂雪钢

合并现金流量表

2022年度

企合03表
单位：人民币元

编制单位：中核融资租赁有限公司

项 目	注释号	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		1,292,949,230.65	1,378,439,888.19
△客户存款和同业存放款项净增加额			
△向中央银行借款净增加额			
△向其他金融机构拆入资金净增加额			
△收到原保险合同保费取得的现金			
△收到再保险业务现金净额			
△保户储金及投资款净增加额			
△处置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			
△收取利息、手续费及佣金的现金			
△拆入资金净增加额			
△回购业务资金净增加额			
△代理买卖证券收到的现金净额			
收到的税费返还		1,528.30	1,361,067.80
收到其他与经营活动有关的现金		66,909,153.78	53,945,076.65
经营活动现金流入小计		1,359,859,912.73	1,433,746,032.64
购买商品、接受劳务支付的现金		760,040,990.81	777,436,215.90
△客户贷款及垫款净增加额			
△存放中央银行和同业款项净增加额			
△支付原保险合同赔付款项的现金			
△拆出资金净增加额			
△支付利息、手续费及佣金的现金			
△支付保单红利的现金			
支付给职工及为职工支付的现金		77,258,348.97	59,194,013.80
支付的各项税费		101,266,876.43	58,708,725.27
支付其他与经营活动有关的现金		78,369,788.21	45,011,562.97
经营活动现金流出小计		1,016,936,004.42	940,350,517.94
经营活动产生的现金流量净额	1	342,923,908.31	493,395,514.70
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		16,355,674,458.56	8,241,302,944.26
取得投资收益收到的现金		1,702,900.00	1,017,811.41
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		1,243.00	29,425,035.50
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			5,023,092.30
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		16,357,378,601.56	8,276,768,883.47
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		290,174.24	281,633.47
投资支付的现金		18,549,412,838.18	13,406,749,076.88
△质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		18,549,703,012.42	13,407,030,710.35
投资活动产生的现金流量净额		-2,192,324,410.86	-5,130,261,826.88
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		14,423,278,436.81	12,994,207,488.28
收到其他与筹资活动有关的现金		5,300,000,000.00	
筹资活动现金流入小计		19,723,278,436.81	12,994,207,488.28
偿还债务支付的现金		19,120,380,970.24	5,787,878,156.88
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		199,937,446.00	82,447,106.53
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		19,320,318,416.24	5,870,325,263.41
筹资活动产生的现金流量净额		402,960,020.57	7,123,882,224.87
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		-1,446,440,481.98	2,487,015,912.69
加：期初现金及现金等价物余额		3,684,791,420.25	1,197,775,507.56
六、期末现金及现金等价物余额		2,238,350,938.27	3,684,791,420.25

注：加△楷体项目为金融类企业专用。

法定代表人：

超潘
印炳

主管会计工作的负责人：

第 8 页 共 86 页

印张
勇

会计机构负责人：

聂雪钢

母公司现金流量表

2022年度

企财03表

单位：人民币元

编制单位：中核融资租赁有限公司

项 目	注释号	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		1,253,720,875.23	1,377,539,888.19
△客户存款和同业存放款项净增加额			
△向中央银行借款净增加额			
△向其他金融机构拆入资金净增加额			
△收到原保险合同保费取得的现金			
△收到再保险业务现金净额			
△保户储金及投资款净增加额			
△处置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			
△收取利息、手续费及佣金的现金			
△拆入资金净增加额			
△回购业务资金净增加额			
△代理买卖证券收到的现金净额			
收到的税费返还			1,361,067.80
收到其他与经营活动有关的现金		55,711,415.23	53,529,336.63
经营活动现金流入小计		1,309,432,290.46	1,432,430,292.62
购买商品、接受劳务支付的现金		744,038,585.41	777,436,215.90
△客户贷款及垫款净增加额			
△存放中央银行和同业款项净增加额			
△支付原保险合同赔付款项的现金			
△拆出资金净增加额			
△支付利息、手续费及佣金的现金			
△支付保单红利的现金			
支付给职工及为职工支付的现金		77,258,348.97	59,194,013.80
支付的各项税费		96,092,105.20	58,583,725.27
支付其他与经营活动有关的现金		71,306,929.19	45,010,507.97
经营活动现金流出小计		988,695,968.77	940,224,462.94
经营活动产生的现金流量净额		320,736,321.69	492,205,829.68
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		16,044,431,958.56	8,241,302,944.26
取得投资收益收到的现金		1,702,900.00	1,017,811.41
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		1,243.00	29,425,035.50
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			5,023,092.30
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		16,046,136,101.56	8,276,768,883.47
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		290,174.24	281,633.47
投资支付的现金		17,532,912,838.18	13,606,849,076.88
△质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		17,533,203,012.42	13,607,130,710.35
投资活动产生的现金流量净额		-1,487,066,910.86	-5,330,361,826.88
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		13,265,478,436.81	12,994,207,488.28
收到其他与筹资活动有关的现金		5,300,000,000.00	
筹资活动现金流入小计		18,565,478,436.81	12,994,207,488.28
偿还债务支付的现金		18,840,500,970.24	5,787,878,156.88
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		199,937,446.00	82,447,106.53
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		19,040,438,416.24	5,870,325,263.41
筹资活动产生的现金流量净额		-474,959,979.43	7,123,882,224.87
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		-1,641,290,568.60	2,285,726,227.67
加：期初现金及现金等价物余额		3,483,501,735.23	1,197,775,507.56
六、期末现金及现金等价物余额		1,842,211,166.63	3,483,501,735.23

注：加△楷体项目为金融类企业专用。

法定代表人：

主管会计工作的负责人：

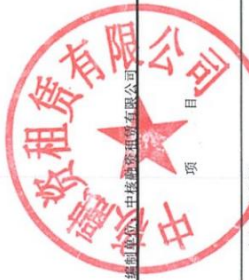
会计机构负责人：

超潘印炳

第 9 页 共 86 页

张勇印

聂雪钢



合并所有者权益变动表

2022年度

单位：人民币元

项 目	本年金额									
	归属于母公司所有者权益									
	实收资本(或股本)	其他权益工具 优先股 永续债 其他	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
一、上年年末余额	3,247,526,100.00		37,169,807.36				71,256,113.39		200,479,260.45	3,556,431,281.20
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年年初余额	3,247,526,100.00		37,169,807.36				71,256,113.39		200,479,260.45	3,556,431,281.20
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）							26,251,689.51		72,894,750.82	99,146,440.33
（一）综合收益总额									278,842,147.93	278,842,147.93
（二）所有者投入和减少资本										
1.所有者投入的普通股										
2.其他权益工具持有者投入资本										
3.股份支付计入所有者权益的金额										
4.其他										
（三）专项储备提取和使用										
1.提取专项储备										
2.使用专项储备										
（四）利润分配										
1.提取盈余公积							26,251,689.51		-26,251,689.51	
其中：法定公积金							26,251,689.51		-26,251,689.51	
任意公积金										
#储备基金										
#企业发展基金										
#利润归还投资										
△2.提取一般风险准备										
3.对所有者（或股东）的分配										
4.其他										
（五）所有者权益内部结转										
1.资本公积转增资本（或股本）										
2.盈余公积转增资本（或股本）										
3.盈余公积弥补亏损										
4.设定受益计划变动额结转留存收益										
5.其他综合收益结转留存收益										
6.其他										
四、本年年末余额	3,247,526,100.00		37,169,807.36				97,507,802.90		273,374,011.27	3,655,577,721.53

注：带△附体科目为金融类企业专用，带#科目为外商投资企业专用。

法定代表人：

主管会计工作的负责人：

会计机构负责人：

夏雪钢

张勇

超潘

第10页 共 86 页

合并所有者权益变动表

2022年度

企合04表

单位：人民币元



项 目	上年金额									
	归属于母公司所有者权益									
	实收资本(或股本)	其他权益工具 优先股 永续债 其他	资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	Δ一般风险准备	未分配利润	小计
一、上年年末余额	3,247,526,100.00		37,169,807.36				50,428,612.13		122,143,860.29	3,457,268,379.78
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年年初余额	3,247,526,100.00		37,169,807.36				50,428,612.13		122,143,860.29	3,457,268,379.78
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)							20,827,501.26		78,335,400.16	99,162,901.42
(一)综合收益总额									209,092,375.67	209,092,375.67
(二)所有者投入和减少资本										
1.所有者投入的普通股										
2.其他权益工具持有者投入资本										
3.股份支付计入所有者权益的金额										
4.其他										
(三)专项储备提取和使用										
1.提取专项储备										
2.使用专项储备										
(四)利润分配										
1.提取盈余公积							20,827,501.26		-130,756,975.51	-109,929,474.25
其中：法定公积金							20,827,501.26		-20,827,501.26	
任意公积金							20,827,501.26		-20,827,501.26	
#储备基金										
#企业发展基金										
#利润归还投资										
Δ2.提取一般风险准备										
3.对所有者(或股东)的分配										
4.其他										
(五)所有者权益内部结转										
1.资本公积转增资本(或股本)										
2.盈余公积转增资本(或股本)										
3.盈余公积弥补亏损										
4.设定受益计划变动额结转留存收益										
5.其他综合收益结转留存收益										
6.其他										
四、本年年末余额	3,247,526,100.00		37,169,807.36				71,256,113.39		200,479,260.45	3,556,431,281.20

注：带Δ楷体科目为金融类企业专用，带#科目为外商投资企业专用。

法定代表人：

主管会计工作的负责人：

会计机构负责人：

张印勇

超潘印

夏雪钢



母公司所有者权益变动表

企财04表
单位：人民币元

2022年度

项	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计
	本年金额												
	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	3,247,526,100.00			37,169,807.36				71,256,113.39		199,661,897.33	3,555,613,918.08		3,555,613,918.08
加：会计政策变更													
前期差错更正													
其他													
二、本年初余额	3,247,526,100.00			37,169,807.36				71,256,113.39		199,661,897.33	3,555,613,918.08		3,555,613,918.08
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）								26,251,689.51		56,569,497.98	82,821,187.49		82,821,187.49
（一）综合收益总额										262,516,895.09	262,516,895.09		262,516,895.09
（二）所有者投入和减少资本													
1.所有者投入的普通股													
2.其他权益工具持有者投入资本													
3.股份支付计入所有者权益的金额													
4.其他													
（三）专项储备提取和使用													
1.提取专项储备													
2.使用专项储备													
（四）利润分配													
1.提取盈余公积								26,251,689.51		-205,947,397.11	-179,695,707.60		-179,695,707.60
其中：法定公积金								26,251,689.51		-26,251,689.51			
任意公积金													
#储备基金													
#企业发展基金													
#利润归还投资													
△2.提取一般风险准备													
3.对所有者（或股东）的分配										-179,695,707.60	-179,695,707.60		-179,695,707.60
4.其他													
（五）所有者权益内部结转													
1.资本公积转增资本（或股本）													
2.盈余公积转增资本（或股本）													
3.盈余公积弥补亏损													
4.设定受益计划变动额结转留存收益													
5.其他综合收益结转留存收益													
6.其他													
四、本年年末余额	3,247,526,100.00			37,169,807.36				97,507,802.90		256,231,395.31	3,638,435,105.57		3,638,435,105.57

注：△为所有者权益科目为金融类企业专用，带#科目为外商投资企业专用。

法定代表人：

主管会计工作的负责人：

会计机构负责人：

张勇印

张勇印

超潘印



母公司所有者权益变动表

2022年度

企财04表
单位：人民币元

项 目	上年金额									
	归属于母公司所有者权益									
	实收资本(或股本)	其他权益工具 优先股 永续债 其他	资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	Δ一般风险准备	未分配利润	小计
一、上年年末余额	3,247,526,100.00		37,169,807.36				50,428,612.13		122,143,860.29	3,457,268,379.78
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年年初余额	3,247,526,100.00		37,169,807.36				50,428,612.13		122,143,860.29	3,457,268,379.78
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)							20,827,501.26		77,518,037.04	98,345,538.30
(一)综合收益总额									208,275,012.55	208,275,012.55
(二)所有者投入和减少资本										
1.所有者投入的普通股										
2.其他权益工具持有者投入资本										
3.股份支付计入所有者权益的金额										
4.其他										
(三)专项储备提取和使用										
1.提取专项储备										
2.使用专项储备										
(四)利润分配										
1.提取盈余公积							20,827,501.26		-130,756,975.51	-109,929,474.25
其中：法定公积金							20,827,501.26		-20,827,501.26	
任意公积金							20,827,501.26		-20,827,501.26	
#储备基金										
#企业发展基金										
#利润归还投资										
Δ2.提取一般风险准备										
3.对所有者(或股东)的分配									-109,929,474.25	-109,929,474.25
4.其他										
(五)所有者权益内部结转										
1.资本公积转增资本(或股本)										
2.盈余公积转增资本(或股本)										
3.盈余公积弥补亏损										
4.设定受益计划变动额结转留存收益										
5.其他综合收益结转留存收益										
6.其他										
四、本年年末余额	3,247,526,100.00		37,169,807.36				71,256,113.39		199,661,897.33	3,555,613,918.08

注：Δ△借体科目为金融类企业专用，带#科目为外商投资企业专用。

法定代表人：

主管会计工作的负责人：

会计机构负责人：

夏雪钢

张印勇

超潘印

中核融资租赁有限公司

财务报表附注

2022 年度

金额单位：人民币元

一、企业的基本情况

中核融资租赁有限公司（以下简称公司或本公司）系由中国核工业集团有限公司发起设立，于 2015 年 12 月在上海工商行政管理局登记注册，总部位于上海自由贸易试验区。公司现持有统一社会信用代码为 91310000MA1FL14R61 的营业执照，注册资本 324,752.61 万元，营业期限为 30 年，企业法定代表人为潘炳超。公司位于上海市中国（上海）自由贸易试验区耀华路 251 号一幢一层 1020 室。

公司属融资租赁行业。主要经营活动为融资租赁业务，兼营与主营业务相关的保理业务。

二、财务报表的编制基础

（一）编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

（二）持续经营能力评价

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

三、遵循企业会计准则的声明

本公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了公司的财务状况、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

会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

（二）记账本位币

采用人民币为记账本位币。

（三）记账基础和计价原则

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

（四）企业合并

1. 同一控制下企业合并的会计处理方法

公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。公司按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值份额与支付的合并对价账面价值或发行股份面值总额的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

2. 非同一控制下企业合并的会计处理方法

公司在购买日对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；如果合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

（五）合并财务报表的编制方法

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

（六）现金及现金等价物的确定标准

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

（七）金融工具

1. 金融资产和金融负债的分类

金融资产在初始确认时划分为以下三类：（1）以摊余成本计量的金融资产；（2）以公

允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产；(3) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

金融负债在初始确认时划分为以下四类：(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债；(2) 金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债；(3) 不属于上述(1)或(2)的财务担保合同，以及不属于上述(1)并以低于市场利率贷款的贷款承诺；(4) 以摊余成本计量的金融负债。

2. 金融资产和金融负债的确认依据、计量方法和终止确认条件

(1) 金融资产和金融负债的确认依据和初始计量方法

公司成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产或金融负债。初始确认金融资产或金融负债时，按照公允价值计量；对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。但是，公司初始确认的应收账款未包含重大融资成分或公司不考虑未超过一年的合同中的融资成分的，按照《企业会计准则第 14 号——收入》所定义的交易价格进行初始计量。

(2) 金融资产的后续计量方法

1) 以摊余成本计量的金融资产

采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。以摊余成本计量且不属于任何套期关系的一部分的金融资产所产生的利得或损失，在终止确认、重分类、按照实际利率法摊销或确认减值时，计入当期损益。

2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资

采用公允价值进行后续计量。采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得及汇兑损益计入当期损益，其他利得或损失计入其他综合收益。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入当期损益。

3) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资

采用公允价值进行后续计量。获得的股利（属于投资成本收回部分的除外）计入当期损益，其他利得或损失计入其他综合收益。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

4) 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，产生的利得或损失（包括利息和股利收入）计入当期损益，除非该金融资产属于套期关系的一部分。

(3) 金融负债的后续计量方法

1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

此类金融负债包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）和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。对于此类金融负债以公允价值进行后续计量。因公司自身信用风险变动引起的指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的公允价值变动金额计入其他综合收益，除非该处理会造成或扩大损益中的会计错配。此类金融负债产生的其他利得或损失（包括利息费用、除因公司自身信用风险变动引起的公允价值变动）计入当期损益，除非该金融负债属于套期关系的一部分。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

2) 金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债按照《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》相关规定进行计量。

3) 不属于上述 1) 或 2) 的财务担保合同，以及不属于上述 1) 并以低于市场利率贷款的贷款承诺

在初始确认后按照下列两项金额之中的较高者进行后续计量：A. 按照金融工具的减值规定确定的损失准备金额；B. 初始确认金额扣除按照《企业会计准则第 14 号——收入》相关规定所确定的累计摊销额后的余额。

4) 以摊余成本计量的金融负债

采用实际利率法以摊余成本计量。以摊余成本计量且不属于任何套期关系的一部分的金融负债所产生的利得或损失，在终止确认、按照实际利率法摊销时计入当期损益。

(4) 金融资产和金融负债的终止确认

1) 当满足下列条件之一时，终止确认金融资产：

① 收取金融资产现金流量的合同权利已终止；

② 金融资产已转移，且该转移满足《企业会计准则第23号——金融资产转移》关于金融资产终止确认的规定。

2) 当金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除时，相应终止确认该金融负债（或该部分金融负债）。

3. 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司转移了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，终止确认该金融资产，并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，继续确认所转移的金融资产。公司既没有转移也没有保留金融资产所

有权上几乎所有的风险和报酬的，分别下列情况处理：（1）未保留对该金融资产控制的，终止确认该金融资产，并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债；（2）保留了对该金融资产控制的，按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：（1）所转移金融资产在终止确认日的账面价值；（2）因转移金融资产而收到的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资）之和。转移了金融资产的一部分，且该被转移部分整体满足终止确认条件的，将转移前金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和继续确认部分之间，按照转移日各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：（1）终止确认部分的账面价值；（2）终止确认部分的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资）之和。

4. 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

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

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

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

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

5. 金融工具减值

（1）金融工具减值计量和会计处理

公司以预期信用损失为基础，对以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资、合同资产、租赁应收款、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以外的贷款承诺、不属于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债或不属于金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债的财务担保合同进行减值处理并确认损失准备。

预期信用损失，是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。信用损失，是指公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。其中，对于公司购买或源生的已发生信用减值的金融资产，按照该金融资产经信用调整的实际利率折现。

对于购买或源生的已发生信用减值的金融资产，公司在资产负债表日仅将自初始确认后整个存续期内预期信用损失的累计变动确认为损失准备。

对于租赁应收款、由《企业会计准则第14号——收入》规范的交易形成的应收款项及合同资产，公司运用简化计量方法，按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

除上述计量方法以外的金融资产，公司在每个资产负债表日评估其信用风险自初始确认后是否已经显著增加。如果信用风险自初始确认后已显著增加，公司按照整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备；如果信用风险自初始确认后未显著增加，公司按照该金融工具未来12个月内预期信用损失的金额计量损失准备。

公司利用可获得的合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。

于资产负债表日，若公司判断金融工具只具有较低的信用风险，则假定该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

公司以单项金融工具或金融工具组合为基础评估预期信用风险和计量预期信用损失。当以金融工具组合为基础时，公司以共同风险特征为依据，将金融工具划分为不同组合。

公司在每个资产负债表日重新计量预期信用损失，由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。对于以摊余成本计量的金融资产，损失准备抵减该金融资产在资产负债表中列示的账面价值；对于以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资，公司在其他综合收益中确认其损失准备，不抵减该金融资产的账面价值。

(2) 按组合评估预期信用风险并采用三阶段模型计量预期信用损失的金融工具

项 目	确定组合的依据	计量预期信用损失的方法
其他应收款——应收押金保证金及备用金组合	款项性质	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和未来12个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失
其他应收款——代扣代缴款		
其他应收款——账龄组合	账龄	

(3) 采用简化方法，按组合计量预期信用损失的应收款项

1) 具体组合及计量预期信用损失的方法

项 目	确定组合的依据	计量预期信用损失的方法
应收账款——账龄组合	账龄	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失
应收账款——关联方组合	款项性质	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失
长期应收款——风险组合	款项性质	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失
长期应收款——关联方组合	款项性质	对于集团内项目公司原则上不计提准备金；但对于出现明显的信用风险减值迹象的集团内项目，经总经理办公会批准，公司可根据资产分类时点的账面价值与该资产可收回金额的现值之间的差额计提准备金

2) 应收账款——账龄组合的账龄与整个存续期预期信用损失率对照表

账 龄	应收账款 预期信用损失率（%）
1 年以内(含，下同)	5.00
1-2 年	30.00
2-3 年	50.00
3 年以上	100.00

3) 长期应收款——风险组合的风险等级与整个存续期预期信用损失率对照表

风险分类	长期应收款预期信用损失率（%）
正常一级	1.00

风险分类	长期应收款预期信用损失率（%）
正常二级	1.50
正常三级	2.00
关注	3.00
次级	30.00
可疑	60.00
损失	100.00

6. 金融资产和金融负债的抵销

金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不相互抵销。但同时满足下列条件的，公司以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：（1）公司具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；（2）公司计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

不满足终止确认条件的金融资产转移，公司不对已转移的金融资产和相关负债进行抵销。

7. 金融负债与权益工具的区分及相关处理

（1）金融负债与权益工具的区分

1) 如果公司不能无条件地避免以交付现金或其他金融资产来履行一项合同义务，则该合同义务符合金融负债的定义。

2) 如果一项金融工具须用或可用公司自身权益工具进行结算，需要考虑用于结算该工具的公司自身权益工具，是作为现金或其他金融资产的替代品，还是为了使该工具持有方享有在公司扣除所有负债后的资产中的剩余权益。如果是前者，该工具是公司的金融负债；如果是后者，该工具是公司的权益工具。

（2）金融负债与权益工具的会计处理

1) 金融工具或其组成部分属于金融负债的，相关利息、股利（或股息）、利得或损失，以及赎回或再融资产生的利得或损失等，计入当期损益。

2) 金融工具或其组成部分属于权益工具的，其发行（含再融资）、回购、出售或注销时，作为权益的变动处理。公司不确认权益工具的公允价值变动。公司对权益工具持有方的分配作利润分配处理，发放的股票股利不影响所有者权益总额。与权益性交易相关的交易费用从权益中扣减。

（八）长期股权投资

1. 共同控制、重大影响的判断

按照相关约定对某项安排存在共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策，认定为共同控制。对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定，认定为重大影响。

2. 投资成本的确定

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

公司通过多次交易分步实现同一控制下企业合并形成的长期股权投资，判断是否属于“一揽子交易”。

属于“一揽子交易”的，把各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在合并日，根据合并后应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额确定初始投资成本。合并日长期股权投资的初始投资成本，与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

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

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

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

2) 在合并财务报表中，判断是否属于“一揽子交易”。

属于“一揽子交易”的，把各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益等的，与其相关的其他综合收益等转

为购买日所属当期收益。但由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

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

3. 后续计量及损益确认方法

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

4. 减值测试方法及减值准备计提方法

对子公司、联营企业及合营企业的投资，在资产负债表日有客观证据表明其发生减值的，按照账面价值高于可收回金额的差额计提相应的减值准备。

5. 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权的处理方法

(1) 个别财务报表

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

(2) 合并财务报表

1) 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权，且不属于“一揽子交易”的

在丧失控制权之前，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积（资本溢价），资本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

丧失对原子公司控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，应当在丧失控制权时转为当期投资收益。

2) 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权，且属于“一揽子交易”的

将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理。但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

（九）固定资产

1. 固定资产确认条件、计价方法和后续支出的会计处理方法

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量时予以确认。固定资产以取得时的实际成本入账。固定资产在使用过程中发生的更新改造支出、修理费用等后续支出，符合固定资产确认条件的，计入固定资产成本；不符合固定资产确认条件的，计入当期损益。

2. 各类固定资产的折旧方法

类 别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
运输工具	年限平均法	6		16.67
办公设备	年限平均法	3-5		20.00-33.33
其他	年限平均法	5		20.00

3. 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

资产负债表日，有迹象表明固定资产发生减值的，按照账面价值高于可收回金额的差额计提相应的减值准备。

（十）无形资产

1. 无形资产包括土地使用权、专利权及非专利技术等，按成本进行初始计量。

2. 使用寿命有限的无形资产，在使用寿命内按照与该项无形资产有关的经济利益的预期实现方式系统合理地摊销，无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销。具体年限如下：

项 目	摊销年限（年）
软件	5

3. 使用寿命确定的无形资产，在资产负债表日有迹象表明发生减值的，按照账面价值高于可收回金额的差额计提相应的减值准备；使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

（十一）职工薪酬

1. 职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。

2. 短期薪酬的会计处理方法

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

3. 离职后福利的会计处理方法

离职后福利分为设定提存计划和设定受益计划。

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

(2) 对设定受益计划的会计处理通常包括下列步骤：

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

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

3) 期末，将设定受益计划产生的职工薪酬成本确认为服务成本、设定受益计划净负债或净资产的利息净额以及重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动等三部分，其中服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当期损益或相关资产成本，重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益，并且在后续会计期间不允许转回至损益，但可以在权益范围内转移这些在其他综合收益确认的金额。

4. 辞退福利的会计处理方法

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

5. 其他长期职工福利的会计处理方法

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

(十二) 收入

1. 收入确认原则

于合同开始日，公司对合同进行评估，识别合同所包含的各单项履约义务，并确定各单项履约义务是在某一时段内履行，还是在某一时点履行。

满足下列条件之一时，属于在某一时段内履行履约义务，否则，属于在某一时点履行履约义务：(1) 客户在公司履约的同时即取得并消耗公司履约所带来的经济利益；(2) 客户能够控制公司履约过程中在建商品；(3) 公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且公司在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

对于在某一时段内履行的履约义务，公司在该段时间内按照履约进度确认收入。履约进度不能合理确定时，已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。对于在某一时点履行的履约义务，在客户取得相关商品或服务控制权时点确认收入。在判断客户是否已取得商品控制权时，公司考虑下列迹象：(1) 公司就该商品享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务；(2) 公司已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权；(3) 公司已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品；(4) 公司已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬；(5) 客户已接受该商品；(6) 其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

2. 收入计量原则

(1) 公司按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。交易价格是公司因向客户转让商品或服务而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项以及预期将退还给客户的款项。

(2) 合同中存在可变对价的，公司按照期望值或最可能发生金额确定可变对价的最佳估计数，但包含可变对价的交易价格，不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额。

(3) 合同中存在重大融资成分的，公司按照假定客户在取得商品或服务控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格。该交易价格与合同对价之间的差额，在合同期间内采用实际利率法摊销。合同开始日，公司预计客户取得商品或服务控制权与客户支付价款间隔不超过一年的，不考虑合同中存在的重大融资成分。

(4) 合同中包含两项或多项履约义务的，公司于合同开始日，按照各单项履约义务所承诺商品的单独售价的相对比例，将交易价格分摊至各单项履约义务。

3. 收入确认的具体方法

公司主要提供融资租赁服务。在租赁期开始日，公司以租赁开始日最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。在租赁期各个期间，采用实际利率法计算确认当期的融资收入。

（十三）政府补助

1. 政府补助在同时满足下列条件时予以确认：（1）公司能够满足政府补助所附的条件；（2）公司能够收到政府补助。政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

2. 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

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

3. 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

除与资产相关的政府补助之外的政府补助划分为与收益相关的政府补助。对于同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助，难以区分与资产相关或与收益相关的，整体归类为与收益相关的政府补助。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益或冲减相关成本；用于补偿已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益或冲减相关成本。

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

（十四）合同资产、合同负债

公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。公司将同一合同下的合同资产和合同负债相互抵销后以净额列示。

公司将拥有的、无条件（即，仅取决于时间流逝）向客户收取对价的权利作为应收款项列示，将已向客户转让商品而有权收取对价的权利（该权利取决于时间流逝之外的其他因素）作为合同资产列示。

公司将已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务作为合同负债列示。

（十五）递延所得税资产、递延所得税负债

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

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

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

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

（十六）租赁

1. 公司作为承租人

在租赁期开始日，公司将租赁期不超过 12 个月，且不包含购买选择权的租赁认定为短期租赁；将单项租赁资产为全新资产时价值较低的租赁认定为低价值资产租赁。公司转租或预期转租租赁资产的，原租赁不认定为低价值资产租赁。

对于所有短期租赁和低价值资产租赁，公司在租赁期内各个期间按照直线法将租赁付款额计入相关资产成本或当期损益。

除上述采用简化处理的短期租赁和低价值资产租赁外，在租赁期开始日，公司对租赁确认使用权资产和租赁负债。

（1）使用权资产

使用权资产按照成本进行初始计量，该成本包括：1) 租赁负债的初始计量金额；2) 在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额，存在租赁激励的，扣除已享受的租赁激励相关金额；3) 承租人发生的初始直接费用；4) 承租人为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本。

公司按照直线法对使用权资产计提折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，公司在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，公司在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。

资产负债表日，有迹象表明使用权资产发生减值的，按照账面价值高于可收回金额的差额计提相应的减值准备。

(2) 租赁负债

在租赁期开始日，公司将尚未支付的租赁付款额的现值确认为租赁负债。计算租赁付款额现值时采用租赁内含利率作为折现率，无法确定租赁内含利率的，采用公司增量借款利率作为折现率。租赁付款额与其现值之间的差额作为未确认融资费用，在租赁期各个期间内按照确认租赁付款额现值的折现率确认利息费用，并计入当期损益。未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额于实际发生时计入当期损益。

租赁期开始日后，当实质固定付款额发生变动、担保余值预计的应付金额发生变化、用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动、购买选择权、续租选择权或终止选择权的评估结果或实际行权情况发生变化时，公司按照变动后的租赁付款额的现值重新计量租赁负债，并相应调整使用权资产的账面价值，如使用权资产账面价值已调减至零，但租赁负债仍需进一步调减的，将剩余金额计入当期损益。

2. 公司作为出租人

在租赁开始日，公司将实质上转移了与租赁资产所有权有关的几乎全部风险和报酬的租赁划分为融资租赁，除此之外的均为经营租赁。

(1) 经营租赁

公司在租赁期内各个期间按照直线法将租赁收款额确认为租金收入，发生的初始直接费用予以资本化并按照与租金收入确认相同的基础进行分摊，分期计入当期损益。公司取得的与经营租赁有关的未计入租赁收款额的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

(2) 融资租赁

在租赁期开始日，公司按照租赁投资净额（未担保余值和租赁期开始日尚未收到的租赁收款额按照租赁内含利率折现的现值之和）确认应收融资租赁款，并终止确认融资租赁资产。在租赁期的各个期间，公司按照租赁内含利率计算并确认利息收入。

公司取得的未纳入租赁投资净额计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

3. 售后租回

(1) 公司作为承租人

公司按照《企业会计准则第 14 号——收入》的规定，评估确定售后租回交易中的资产转让是否属于销售。

售后租回交易中的资产转让属于销售的，公司按原资产账面价值中与租回获得的使用权有关的部分，计量售后租回所形成的使用权资产，并仅就转让至出租人的权利确认相关利得或损失。

售后租回交易中的资产转让不属于销售的，公司继续确认被转让资产，同时确认一项与转让收入等额的金融负债，并按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》对该金融负债进行会计处理。

(2) 公司作为出租人

公司按照《企业会计准则第 14 号——收入》的规定，评估确定售后租回交易中的资产转让是否属于销售。

售后租回交易中的资产转让属于销售的，公司根据其他适用的企业会计准则对资产购买进行会计处理，并根据《企业会计准则第 21 号——租赁》对资产出租进行会计处理。

售后租回交易中的资产转让不属于销售的，公司不确认被转让资产，但确认一项与转让收入等额的金融资产，并按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》对该金融资产进行会计处理。

五、会计政策变更说明

企业会计准则变化引起的会计政策变更

1. 公司自 2022 年 1 月 1 日起执行财政部颁布的《企业会计准则解释第 15 号》“关于企业将固定资产达到预定可使用状态前或者研发过程中产出的产品或副产品对外销售的会计处理”规定，该项会计政策变更对公司财务报表无影响。

2. 公司自 2022 年 1 月 1 日起执行财政部颁布的《企业会计准则解释第 15 号》“关于亏损合同的判断”规定，该项会计政策变更对公司财务报表无影响。

3. 公司自 2022 年 11 月 30 日起执行财政部颁布的《企业会计准则解释第 16 号》“关于发行方分类为权益工具的金融工具相关股利的所得税影响的会计处理”规定，该项会计政策变更对公司财务报表无影响。

4. 公司自 2022 年 11 月 30 日起执行财政部颁布的《企业会计准则解释第 16 号》“关于企业将以现金结算的股份支付修改为以权益结算的股份支付的会计处理”规定，该项会计政策变更对公司财务报表无影响。

六、税项

税 种	计 税 依 据	税 率
增值税	以按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	6%、13%
城市维护建设税	实际缴纳的流转税税额	7%
教育费附加	实际缴纳的流转税税额	3%
地方教育附加	实际缴纳的流转税税额	2%
企业所得税	应纳税所得额	25%

七、企业合并及合并财务报表

子公司情况

序号	企业名称	企业类型	注册地	业务性质
1	中核融资租赁（海南）有限公司	有限公司	海口市	融资租赁服务
2	核融（上海）设备租赁有限公司	有限公司	上海市	融资租赁服务

(续上表)

序号	企业名称	实收资本	持股比例 (%)	享有的表决权比例 (%)	投资额	取得方式
1	中核融资租赁（海南）有限公司	800,000,000.00	100.00	100.00	800,000,000.00	设立
2	核融（上海）设备租赁有限公司	100,000.00	100.00	100.00	100,000.00	设立

八、合并财务报表重要项目的说明

(一) 合并资产负债表项目注释

说明：本财务报表附注的期初数指 2022 年 1 月 1 日财务报表数，期末数指 2022 年 12 月 31 日财务报表数，本期指 2022 年度，上年同期指 2021 年度。母公司同。

1. 货币资金

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
银行存款	2,238,334,864.47	3,684,776,608.84
其他货币资金	16,073.80	14,811.41
合 计	2,238,350,938.27	3,684,791,420.25

(2) 资金集中管理情况

作为“货币资金”列示的金额和情况

项 目	期末数	备注
作为“货币资金”列示、存入财务公司的资金	1,348,192,693.70	

2. 预付款项

(1) 按账龄列示

账 龄	期末数			期初数		
	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)	8,410.88	15.31		243,712,529.95	99.98	
1 至 2 年						
2 至 3 年				56,692.68	0.02	
3 年以上	46,543.18	84.69				
合 计	54,954.06	100.00		243,769,222.63	100.00	

(2) 按欠款方归集的期末余额前五名的预付款项情况

债务人名称	账面余额	占预付款项合计的比例 (%)	坏账准备
北京京东世纪信息技术有限公司	46,543.18	84.69	
中国联合网络通信集团有限公司	8,410.88	15.31	
合 计	54,954.06	100.00	

3. 其他应收款

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
应收利息		182.83
其他应收款项	6,176,523.50	4,700,588.99
合 计	6,176,523.50	4,700,771.82

(2) 应收利息

项 目	期末数	期初数
定期存款		182.83
合 计		182.83

(3) 其他应收款项

1) 明细情况

① 类别明细

种 类	期末数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按组合计提坏账准备的其他应收款项	6,176,523.50	100.00			6,176,523.50
合 计	6,176,523.50	100.00		——	6,176,523.50

(续上表)

种 类	期初数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按组合计提坏账准备的其他应收款项	4,700,588.99	100.00			4,700,588.99
合 计	4,700,588.99	100.00		——	4,700,588.99

② 账龄情况

账 龄	期末数		期初数	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
1 年以内 (含 1 年)	2,089,346.64		620,315.50	
1-2 年	186,477.37		3,900,699.49	
2-3 年	3,900,699.49		179,574.00	

账 龄	期末数		期初数	
3 年以上				
合 计	6,176,523.50		4,700,588.99	

2) 按组合计提坏账准备的其他应收款项

项 目	期末数			期初数		
	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备
应收押金保证金及备用金组合	5,554,832.22			4,515,976.55		
代扣代缴款	621,691.28			184,612.44		
小 计	6,176,523.50			4,700,588.99		

3) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款项情况

债务人名称	款项性质	账面余额	账龄	占其他应收款项合计的比例 (%)	坏账准备
中国商用飞机有限责任公司	保证金	2,000,000.00	2-3 年	32.38	
胡秋然	备用金	1,314,657.84	1 年以内	21.28	
中国核工业集团有限公司	房屋租赁押金	1,049,103.38	2-3 年	16.99	
上海华新置业有限公司	房屋租赁押金	832,670.61	2-3 年	13.48	
中核医疗产业管理有限公司	代垫社保款	418,631.94	1 年以内, 1-2 年	6.78	
小 计	——	5,615,063.77	——	90.91	

4. 一年内到期的非流动资产

项 目	期末数	期初数
一年内到期的长期应收款	11,989,497,406.39	9,816,880,114.69
合 计	11,989,497,406.39	9,816,880,114.69

5. 其他流动资产

项 目	期末数	期初数
直租项目尚未投放资产	22,752,231.54	1,757,627.86
合 计	22,752,231.54	1,757,627.86

6. 长期应收款

项 目	期末数		
	账面余额	坏账准备	账面价值
融资租赁款	16,303,647,569.67	119,773,564.19	16,183,874,005.48
其中：未实现融资收益	1,671,052,735.46		1,671,052,735.46
合 计	16,303,647,569.67	119,773,564.19	16,183,874,005.48

(续上表)

项 目	期初数		
	账面余额	坏账准备	账面价值
融资租赁款	16,114,790,865.52	110,516,298.21	16,004,274,567.31
其中：未实现融资收益	3,210,879,560.89		3,210,879,560.89
合 计	16,114,790,865.52	110,516,298.21	16,004,274,567.31

7. 长期股权投资

(1) 长期股权投资分类

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
对联营企业投资	482,743,702.06		7,555,779.61	475,187,922.45
小 计	482,743,702.06		7,555,779.61	475,187,922.45
减：长期股权投资减值准备				
合 计	482,743,702.06		7,555,779.61	475,187,922.45

(2) 长期股权投资明细

被投资单位	投资成本	期初数	本期增减变动			
			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
联营企业	497,986,442.53	482,743,702.06			-7,555,779.61	
核建租赁（天津）有限公司	497,986,442.53	482,743,702.06			-7,555,779.61	

(续上表)

被投资单位	本期增减变动				期末数	减值准备 期末余额
	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		
联营企业					475,187,922.45	
核建租赁（天津）有限公司					475,187,922.45	

8. 其他权益工具投资

项 目	期末数	期初数
中核（上海）企业发展有限公司	50,000,000.00	50,000,000.00
合 计	50,000,000.00	50,000,000.00

9. 固定资产

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
账面原值小计：	2,907,530.95	568,477.34	127,011.10	3,348,997.19
其中：运输工具	759,218.36			759,218.36
电子设备	1,304,750.95	263,999.81	70,611.92	1,498,138.84
办公设备	843,561.64	304,477.53	56,399.18	1,091,639.99
累计折旧小计：	1,950,212.93	422,234.76	124,035.30	2,248,412.39
其中：运输工具	517,962.53	126,537.48		644,500.01
电子设备	872,480.29	140,906.94	67,636.12	945,751.11
办公设备	559,770.11	154,790.34	56,399.18	658,161.27
固定资产账面净值小计	957,318.02	——	——	1,100,584.80
其中：运输工具	241,255.83	——	——	114,718.35
电子设备	432,270.66	——	——	552,387.73
办公设备	283,791.53	——	——	433,478.72
减值准备小计				
固定资产账面价值小计	957,318.02	——	——	1,100,584.80
其中：运输工具	241,255.83	——	——	114,718.35

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
电子设备	432,270.66	——	——	552,387.73
办公设备	283,791.53	——	——	433,478.72

10. 无形资产

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
原价合计	986,340.33			986,340.33
其中：软件	986,340.33			986,340.33
累计摊销额合计	763,581.02	141,293.60		904,874.62
其中：软件	763,581.02	141,293.60		904,874.62
无形资产减值准备金额合计				
账面价值合计	222,759.31	——	——	81,465.71
其中：软件	222,759.31	——	——	81,465.71

11. 递延所得税资产

项 目	期末数		期初数	
	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异
信用减值准备	34,903,054.75	139,612,218.89	27,629,074.55	110,516,298.20
可抵扣亏损	15,571,712.04	62,286,848.16	43,083,499.89	172,333,999.56
应付职工薪酬	129,927.76	519,711.05		
合 计	50,604,694.55	202,418,778.10	70,712,574.44	282,850,297.76

12. 其他非流动资产

项 目	期末数	期初数
待抵扣进项税额	224,894,351.77	304,285,159.29
合 计	224,894,351.77	304,285,159.29

13. 短期借款

项 目	期末数	期初数
信用借款	6,771,459,230.28	2,560,675,373.26
合 计	6,771,459,230.28	2,560,675,373.26

14. 应付账款

账 龄	期末数	期初数
1 年以内（含，下同）	25,694,094.40	1,956,097.81
1-2 年		30,023.58
2-3 年	30,023.58	
小 计	25,724,117.98	1,986,121.39

15. 合同负债

项 目	期末数	期初数
预收服务费	19,834,804.15	30,337,344.08
合 计	19,834,804.15	30,337,344.08

16. 应付职工薪酬

(1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
短期薪酬	16,132,691.01	65,701,947.51	64,635,235.49	17,199,403.03
离职后福利—设定提存计划	3,484,494.12	8,877,591.17	10,513,805.29	1,848,280.00
合 计	19,617,185.13	74,579,538.68	75,149,040.78	19,047,683.03

(2) 短期薪酬明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
工资、奖金、津贴和补贴	12,369,112.36	50,170,000.00	49,650,288.95	12,888,823.41
职工福利费	475,349.03	3,930,598.07	4,189,947.10	216,000.00
社会保险费	2,183,639.62	5,494,581.71	5,162,081.71	2,516,139.62
其中：医疗保险费	2,182,736.90	5,437,634.95	5,105,134.95	2,515,236.90

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
工伤保险费	902.72	56,946.76	56,946.76	902.72
住房公积金	16,590.00	3,537,504.00	3,537,504.00	16,590.00
工会经费和职工教育经费	1,088,000.00	1,870,400.05	1,486,550.05	1,471,850.00
其他短期薪酬		698,863.68	608,863.68	90,000.00
小 计	16,132,691.01	65,701,947.51	64,635,235.49	17,199,403.03

(3) 设定提存计划明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
基本养老保险	2,097.86	4,716,595.08	4,716,595.08	2,097.86
失业保险费	796.26	147,396.09	147,396.09	796.26
企业年金缴费	3,481,600.00	4,013,600.00	5,649,814.12	1,845,385.88
小 计	3,484,494.12	8,877,591.17	10,513,805.29	1,848,280.00

17. 应交税费

项 目	期初数	本期应交	本期已交	期末数
增值税	50,943.40	1,314,337.99	808,256.63	557,024.76
车船税		2,000.00	2,000.00	
企业所得税	37,021,101.07	94,633,584.15	98,128,202.63	33,526,482.59
城市维护建设税	3,566.04	92,003.65	56,577.96	38,991.73
个人所得税	2,135,694.82	4,804,781.50	3,862,939.96	3,077,536.36
教育费附加（含地方教育附加）	2,547.17	65,716.90	40,412.83	27,851.24
其他税费	707,692.45	2,228,204.12	2,231,426.38	704,470.19
合 计	39,921,544.95	103,140,628.31	105,129,816.39	37,932,356.87

18. 其他应付款

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
应付股利		27,482,367.72
其他应付款项	126,660,150.80	157,400,575.91

项 目	期末数	期初数
合 计	126,660,150.80	184,882,943.63

(2) 应付股利

单位名称	期末数	期初数
普通股股利		27,482,367.72
小 计		27,482,367.72

(3) 其他应付款项

1) 按款项性质列示其他应付款项

项 目	期末数	期初数
押金及保证金	123,666,383.68	149,240,677.98
代扣代缴款项	131,439.11	1,025,576.84
往来款	1,052,226.28	5,541,662.82
代垫款		723,285.33
预提费用	38,741.63	433,016.43
其他	1,771,360.10	436,356.51
小 计	126,660,150.80	157,400,575.91

2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款项

债权单位名称	期末数	账龄	未偿还原因
二连浩特北控宏晖能源有限公司	13,952,000.00	1-2 年, 2-3 年	未到结算时点
微山鑫能光伏电力有限公司	15,480,000.00	3 年以上	未到结算时点
金寨金叶光伏科技有限公司	12,160,000.01	3 年以上	未到结算时点
内蒙古聚实能源有限公司	10,000,000.00	3 年以上	未到结算时点
郑州杭嘉新能源有限公司	7,586,114.99	2-3 年, 3 年以上	未到结算时点
西安西部新铝科技股份有限公司	6,900,000.00	2-3 年	未到结算时点
大柴旦明阳新能源有限公司	5,740,000.00	3 年以上	未到结算时点
小 计	71,818,115.00	——	——

19. 一年内到期的非流动负债

项 目	期末数	期初数
1 年内到期的长期借款	4,052,631,321.62	1,270,560,232.92
1 年内到期的应付债券	524,237,044.27	44,916,405.64
1 年内到期的长期应付款		631,867,088.56
1 年内到期的其他长期负债		56,759,657.21
合 计	4,576,868,365.89	2,004,103,384.33

20. 其他流动负债

项 目	期末数	期初数
待转销项税额	1,190,088.25	
超短期融资券	2,523,886,383.58	1,500,000,000.00
集团委贷	1,139,366,277.78	3,002,750,000.00
合 计	3,664,442,749.61	4,502,750,000.00

21. 长期借款

项 目	期末数	期初数	期末利率区间
质押借款		466,000,000.00	
抵押借款		2,203,206,110.46	
信用借款	7,210,395,589.18	4,109,685,273.00	2.900%至 3.800%
合 计	7,210,395,589.18	6,778,891,383.46	

22. 应付债券

项 目	期末数	期初数
中期票据	1,200,000,000.00	
公司债券	2,100,000,000.00	1,300,000,000.00
合 计	3,300,000,000.00	1,300,000,000.00

23. 长期应付款

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
工银金融租赁有限公司	343,000,001.30		343,000,001.30	
核建租赁（天津）有限公司	110,000,000.00		110,000,000.00	
合 计	453,000,001.30		453,000,001.30	

24. 其他非流动负债

项 目	期末数	期初数
直租项目本金待转销项税	334,632,309.20	432,498,674.95
集团委贷	1,500,000,000.00	8,000,000,000.00
非公开定向债务融资工具（PPN）		800,000,000.00
合 计	1,834,632,309.20	9,232,498,674.95

25. 实收资本

投资者名称	期初数		本期 增加	本期 减少	期末数	
	投资金额	所占比例（%）			投资金额	所占比例（%）
合 计	3,247,526,100.00	100.00			3,247,526,100.00	100.00
中国核工业集团资本控股有限公司	1,582,365,400.00	48.73			1,582,365,400.00	48.73
中核国际（香港）有限公司	369,003,400.00	11.36			369,003,400.00	11.36
中核投资（香港）有限公司	311,881,500.00	9.60			311,881,500.00	9.60
中国核能电力股份有限公司	209,908,600.00	6.46			209,908,600.00	6.46
中核铀业有限责任公司	200,000,000.00	6.16			200,000,000.00	6.16
中原国际投资有限公司	130,996,600.00	4.03			130,996,600.00	4.03
新华水力发电有限公司	106,039,700.00	3.27			106,039,700.00	3.27
中国同辐股份有限公司	80,000,000.00	2.46			80,000,000.00	2.46
中国中原对外工程有限公司	75,685,600.00	2.33			75,685,600.00	2.33
中国核电工程有限公司	75,685,600.00	2.33			75,685,600.00	2.33
上海中核浦原有限公司	50,457,000.00	1.55			50,457,000.00	1.55
中国原子能工业有限公司	45,411,300.00	1.40			45,411,300.00	1.40

投资者名称	期初数		本期增加	本期减少	期末数	
	投资金额	所占比例 (%)			投资金额	所占比例 (%)
中核汇能有限公司	10,091,400.00	0.31			10,091,400.00	0.31

26. 资本公积

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
其他资本公积	37,169,807.36			37,169,807.36
合 计	37,169,807.36			37,169,807.36

27. 盈余公积

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积金	71,256,113.39	26,251,689.51		97,507,802.90
合 计	71,256,113.39	26,251,689.51		97,507,802.90

28. 未分配利润

项 目	本期数	上年同期数
本期期初余额	200,479,260.45	122,143,860.29
本期增加额	278,842,147.93	209,092,375.67
其中：本期净利润转入	278,842,147.93	209,092,375.67
本期减少额	205,947,397.11	130,756,975.51
其中：本期提取盈余公积数	26,251,689.51	20,827,501.26
本期分配现金股利数	179,695,707.60	109,929,474.25
本期期末余额	273,374,011.27	200,479,260.45

(二) 合并利润表项目注释

1. 营业收入、营业成本

项 目	本期数		上年同期数	
	收入	成本	收入	成本
主营业务小计	1,227,478,706.34	743,530,955.55	1,110,474,986.45	785,143,917.14
租赁业务	1,227,478,706.34	743,530,955.55	1,110,474,986.45	785,143,917.14

项 目	本期数		上年同期数	
	收入	成本	收入	成本
合 计	1,227,478,706.34	743,530,955.55	1,110,474,986.45	785,143,917.14

2. 管理费用

项 目	本期数	上年同期数
职工薪酬	74,579,538.68	65,925,898.66
租赁费	10,671,515.66	14,512,845.20
物业费	2,148,462.13	4,614,964.43
聘请中介机构费	1,990,521.91	1,823,272.71
差旅费	1,127,395.91	1,978,910.86
办公费	825,865.29	256,962.91
邮电通讯费	446,374.59	485,822.00
折旧费	422,234.76	407,657.61
咨询服务费	267,345.72	7,615.98
业务招待费	194,033.10	236,288.93
无形资产摊销	141,293.60	191,926.09
车辆费	101,846.21	4,104.56
其他	2,490,931.60	4,625,397.93
合 计	95,407,359.16	95,071,667.87

3. 财务费用

项 目	本期数	上年同期数
利息费用		
减：利息收入	30,552,872.52	19,712,371.17
汇兑损益		
手续费	88,466.46	79,076.46
合 计	-30,464,406.06	-19,633,294.71

4. 其他收益

项 目	本期数	上年同期数	计入本期非经常性损益的金额
与收益相关的政府补助	5,317,000.00	5,540,000.00	5,317,000.00
代扣个人所得税手续费	61,964.48	70,924.06	
合 计	5,378,964.48	5,610,924.06	5,317,000.00

本期计入其他收益的政府补助情况详见本财务报表附注八(三)3 政府补助之说明。

5. 投资收益

项 目	本期数	上年同期数
权益法核算的长期股权投资收益	-7,555,779.61	-15,242,740.47
交易性金融资产持有期间取得的投资收益		1,017,811.41
处置交易性金融资产取得的投资收益	1,704,162.39	
合 计	-5,851,617.22	-14,224,929.06

6. 信用减值损失

项 目	本期数	上年同期数
长期应收款坏账损失	-9,257,265.99	
一年内到期的非流动资产坏账损失	-19,838,654.69	29,994,026.48
合 计	-29,095,920.68	29,994,026.48

7. 资产处置收益

项 目	本期数	上年同期数	计入本期非经常性损益的金额
固定资产处置收益		8,175,909.01	
合 计		8,175,909.01	

8. 营业外收入

项 目	本期数	上年同期数	计入本期非经常性损益的金额
非流动资产毁损报废利得	2,580.00		2,580.00

项 目	本期数	上年同期数	计入本期非经常性损益的金额
其他	1,243.00	7,388.28	1,243.00
合 计	3,823.00	7,388.28	3,823.00

9. 营业外支出

项 目	本期数	上年同期数	计入当期非经常性损益的金额
其他	2,975.80	108,797.55	2,975.80
合 计	2,975.80	108,797.55	2,975.80

10. 所得税费用

项 目	本期数	上年同期数
当期所得税费用	87,391,426.53	60,451,909.76
递延所得税调整	20,107,879.89	7,498,506.63
合 计	107,499,306.42	67,950,416.39

(三) 其他信息

1. 租赁

(1) 公司作为出租人

融资租赁

项 目	金额
收入情况	——
租赁投资净额的融资收益	1,227,478,706.34
资产负债表日后将收到的未折现租赁收款额	31,003,665,004.28
第1年	13,028,964,698.84
第2年	3,498,475,910.78
第3年	6,234,827,573.89
第4年	3,387,568,625.92
第5年	2,568,645,812.93
5年以上	2,285,182,381.92

项 目	金 额
未折现租赁收款额与租赁投资净额的调节	——
剩余年度将收到的未折现租赁收款额小计	31,003,665,004.28
减：未实现融资收益	2,690,681,373.52
加：未担保余值的现值	
租赁投资净额	28,312,983,630.76

(2) 公司作为承租人

项 目	金 额
计入相关资产成本或当期损益的简化处理的短期租赁费用	165,668.29
计入相关资产成本或当期损益的简化处理的低价值资产租赁费用 （低价值资产的短期租赁费用除外）	111,916.42
计入相关资产成本或当期损益的未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额	11,011,196.06
与租赁相关的总现金流出	11,288,780.77

2. 政府补助

(1) 与收益相关，且用于补偿公司已发生的相关成本费用或损失的政府补助

项 目	金 额	列报项目	说明
自贸区管委会世博 管理局财政补贴	5,317,000.00	其他收益	《浦东新区“十四五”期间促进金融业发展财政扶持办法》沪浦金融规〔2022〕2号
小 计	5,317,000.00		

(2) 本期计入当期损益的政府补助金额为 5,317,000.00 元。

(四) 合并现金流量表项目注释

1. 现金流量表补充资料

补充资料	本期数	上年同期数
(1) 将净利润调节为经营活动现金流量：	——	——
净利润	278,842,147.93	209,092,375.67
加：资产减值损失		
信用减值损失	29,095,920.68	-29,994,026.48

补充资料	本期数	上年同期数
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	422,234.76	9,820,869.22
使用权资产折旧		
无形资产摊销	141,293.60	191,926.09
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“－”号填列）		-8,175,909.01
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）	395.80	
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）		
财务费用（收益以“－”号填列）		
投资损失（收益以“－”号填列）	5,851,617.22	14,224,929.06
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	20,107,879.89	7,498,506.63
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）		
存货的减少（增加以“－”号填列）		45,311,888.19
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	300,634,720.73	204,161,485.33
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	-292,172,302.30	41,263,470.00
其他		
经营活动产生的现金流量净额	342,923,908.31	493,395,514.70
(2) 现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	2,238,350,938.27	3,684,791,420.25
减：现金的期初余额	3,684,791,420.25	1,197,775,507.56
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-1,446,440,481.98	2,487,015,912.69

3. 现金和现金等价物的构成

项 目	期末数	期初数
(1) 现金	2,238,350,938.27	3,684,791,420.25

项 目	期末数	期初数
其中：库存现金		
可随时用于支付的银行存款	2,238,334,864.47	3,684,776,608.84
可随时用于支付的其他货币资金	16,073.80	14,811.41
(2) 现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
(3) 期末现金及现金等价物余额	2,238,350,938.27	3,684,791,420.25

九、或有事项

截至资产负债表日，本公司不存在需要披露的重要或有事项。

十、资产负债表日后事项

截至本财务报表批准报出日，本公司不存在需要披露的资产负债表日后事项。

十一、关联方关系及其交易

(一) 本公司的母公司有关信息

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本 (万元)	母公司对本 公司的持股 比例 (%)	母公司对本 公司的表决 权比例 (%)
中国核工业集团资本控股有限公司	北京市	商务服务业	708,000.00	48.73	48.73

本公司最终控制方为中国核工业集团有限公司

(二) 本公司的子公司有关信息

本公司的子公司情况详见附注七、之子公司情况。

(三) 合营企业和联营企业有关信息

本公司重要的合营或联营企业详见本财务报表附注八(一)7 长期股权投资之说明。

本期与本公司发生关联方交易，或前期与本公司发生关联方交易形成余额的其他合营或联营企业情况如下：

合营或联营企业名称	与本公司关系
核建租赁（天津）有限公司	联营企业

(四) 本公司的其他关联方有关信息

1. 本公司的其他关联方

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
云南龙江水利枢纽开发有限公司	受同一最终控制方控制
中海油新能源玉门风电有限公司	受同一最终控制方控制
金塔万晟光电有限公司	受同一最终控制方控制
金湖振合新能源发电有限公司	受同一最终控制方控制
大柴旦明阳新能源有限公司	受同一最终控制方控制
新疆九州方园新能源有限公司	受同一最终控制方控制
金昌国源电力有限公司	受同一最终控制方控制
湖南新华水利电力有限公司	受同一最终控制方控制
敦煌万发新能源有限公司	受同一最终控制方控制
忻州太科光伏电力有限公司	受同一最终控制方控制
沽源县行天下能源科技有限公司	受同一最终控制方控制
宁夏庆阳新能源有限公司	受同一最终控制方控制
中核汇能有限公司	受同一最终控制方控制
大庆中清能太阳能科技有限公司	受同一最终控制方控制
神木市紫旭新能源有限公司	受同一最终控制方控制
绿能（富民）太阳能科技有限公司	受同一最终控制方控制
安徽国华农业科技有限公司	受同一最终控制方控制
绿清能（富民）太阳能科技有限公司	受同一最终控制方控制
嘉峪关协合新能源有限公司	受同一最终控制方控制
山西西易风能电力有限公司	受同一最终控制方控制
中核苏能核电有限公司	受同一最终控制方控制
山东莱芜东鑫新能源有限公司	受同一最终控制方控制
西部新锆核材料科技有限公司	受同一最终控制方控制
枣阳协合风力发电有限公司	受同一最终控制方控制
尚义县顺能光伏电力有限公司	受同一最终控制方控制

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
河北三龙电力科技有限公司	受同一最终控制方控制
宿州市云阳新能源发电有限公司	受同一最终控制方控制
淮安润农新能源有限公司	受同一最终控制方控制
巢湖国辉光伏发电有限公司	受同一最终控制方控制
富川新能风力发电有限公司	受同一最终控制方控制
郟城县伟晟新能源有限公司	受同一最终控制方控制
山西艾特科创风电有限责任公司	受同一最终控制方控制
大庆远能科技有限公司	受同一最终控制方控制
北屯海天达光伏发电有限公司	受同一最终控制方控制
合肥聚日源光伏发电有限公司	受同一最终控制方控制
内蒙古利硕光伏发电有限公司	受同一最终控制方控制
莘县绿洲太阳能科技有限公司	受同一最终控制方控制
科左中旗欣盛光电有限公司	受同一最终控制方控制
中海油新能源潍坊风电有限公司	受同一最终控制方控制
佳县智华新能源开发有限公司	受同一最终控制方控制
三门峡天骏新能源有限公司	受同一最终控制方控制
盐源县白乌新能源科技有限公司	受同一最终控制方控制
海丰赛蓝新能源有限公司	受同一最终控制方控制
凤阳宏源光伏发电有限公司	受同一最终控制方控制
灵川中核新能源有限公司	受同一最终控制方控制
霍城县图颢新能源科技开发有限公司	受同一最终控制方控制
垣曲县华昌新能源科技有限公司	受同一最终控制方控制
湖南新华浯溪水电开发有限公司	受同一最终控制方控制
中机国能五家渠新能源发电有限公司	受同一最终控制方控制
华东新华能源投资有限公司	受同一最终控制方控制
临潭天朗新能源科技有限公司	受同一最终控制方控制
南安市新科阳新能源有限公司	受同一最终控制方控制
青海力诺太阳能电力工程有限公司	受同一最终控制方控制

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
宁夏中利中晖新能源有限公司	受同一最终控制方控制
神木县晶登电力有限公司	受同一最终控制方控制
大庆市中丹瑞好风力发电有限公司	受同一最终控制方控制
大庆市杜蒙胡吉吐莫风电有限公司	受同一最终控制方控制
古浪绿舟光伏发电有限公司	受同一最终控制方控制
舞阳中晖光伏发电有限公司	受同一最终控制方控制
临城晶澳光伏发电有限公司	受同一最终控制方控制
平罗中电科能源有限公司	受同一最终控制方控制
大庆市杜蒙奶牛场风力发电有限公司	受同一最终控制方控制
神池县艾科光电有限责任公司	受同一最终控制方控制
同方节能装备有限公司	受同一最终控制方控制
海西聚光光伏电站有限公司	受同一最终控制方控制
平山源鑫新能源科技有限公司	受同一最终控制方控制
大庆市杜蒙胡镇奶牛场风力发电有限公司	受同一最终控制方控制
南安市中威阳新能源有限公司	受同一最终控制方控制
寿县新源光伏发电有限公司	受同一最终控制方控制
新华发电定边新能源开发有限公司	受同一最终控制方控制
合阳东旭太阳能发电有限公司	受同一最终控制方控制
佳县大华新能源开发有限公司	受同一最终控制方控制
河北圣雪大成制药有限责任公司	受同一最终控制方控制
共和天朔新能源有限公司	受同一最终控制方控制
青海日芯能源有限公司	受同一最终控制方控制
菏泽三锐电力有限公司	受同一最终控制方控制
合浦县百熠新能源发展有限公司	受同一最终控制方控制
金塔县永嘉新能源有限公司	受同一最终控制方控制
墨玉县新特汇能光伏发电有限责任公司	受同一最终控制方控制
阳信同方热力有限公司	受同一最终控制方控制
古浪振业沙漠光伏发电有限公司	受同一最终控制方控制

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
宝应兴能可再生能源有限公司	受同一最终控制方控制
施甸国信阳光能源有限公司	受同一最终控制方控制
中核晶环铝业有限公司	受同一最终控制方控制
阳曲县锐能新能源有限公司	受同一最终控制方控制
永仁协合太阳能发电有限公司	受同一最终控制方控制
中核机械工程有限公司	受同一最终控制方控制
阿图什市源光能源有限公司	受同一最终控制方控制
内蒙古圣雪大成制药有限公司	受同一最终控制方控制
江苏核电有限公司	受同一最终控制方控制
武威久源金属构件有限公司	受同一最终控制方控制
肃南裕固族自治县中能产业园有限公司	受同一最终控制方控制
阳曲县阳锐新能源有限公司	受同一最终控制方控制
武威华东众合新能源有限公司	受同一最终控制方控制
昌乐中核新能源有限公司	受同一最终控制方控制
邓州市中能众和能源有限公司	受同一最终控制方控制
泗水新晖光伏发电有限公司	受同一最终控制方控制
察布查尔锡伯自治县中核天山新能源有限公司	受同一最终控制方控制
沧州市南大港管理区中科索能光伏发电有限公司	受同一最终控制方控制
迁西中核光伏发电有限公司	受同一最终控制方控制
大同市新荣区中能华泰科技有限公司	受同一最终控制方控制
泰来广源大新风电场有限公司	受同一最终控制方控制
河北国威新能源科技有限公司	受同一最终控制方控制
原子高科股份有限公司	受同一最终控制方控制
华坪协合太阳能发电有限公司	受同一最终控制方控制
宁夏恒阳新能源有限公司	受同一最终控制方控制
新华电力发展投资有限公司	受同一最终控制方控制
宁夏中利常晖新能源有限公司	受同一最终控制方控制

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
益阳国兴新能源科技有限公司	受同一最终控制方控制
嘉兴中核汇能能源有限公司	受同一最终控制方控制
昆明原子高科医药有限公司	受同一最终控制方控制
威海中核能源有限公司	受同一最终控制方控制
南昌原子高科医药有限公司	受同一最终控制方控制
沛县弘岳太阳能发电有限公司	受同一最终控制方控制
宁夏中利祥晖新能源有限公司	受同一最终控制方控制
德州协衡新能源有限公司	受同一最终控制方控制
淮安金鑫光伏电力有限公司	受同一最终控制方控制
平山汇中能源有限公司	受同一最终控制方控制
南京原子高科医药有限公司	受同一最终控制方控制
太原原子高科医药有限公司	受同一最终控制方控制
中核盘州能源有限公司	受同一最终控制方控制
青岛原子高通医药有限公司	受同一最终控制方控制
南宁原子高通医药有限公司	受同一最终控制方控制
四川原子高通药业有限公司	受同一最终控制方控制
石家庄原子高科医药有限公司	受同一最终控制方控制
合肥原子高通医药有限公司	受同一最终控制方控制
玉门市永联科技新能源有限公司	受同一最终控制方控制
徐州原子高科医药有限公司	受同一最终控制方控制
济南原子高科医药有限公司	受同一最终控制方控制
重庆原子高科医药有限公司	受同一最终控制方控制
滕州汇中新能源有限公司	受同一最终控制方控制
金昌市中科新能源有限公司	受同一最终控制方控制
垦利神舟新能源有限公司	受同一最终控制方控制
中国核工业华兴建设有限公司	受同一最终控制方控制
肥城盛阳新能源有限公司	受同一最终控制方控制
南京中核能源工程有限公司	受同一最终控制方控制

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
沧州汇能能源有限公司	受同一最终控制方控制
环江中核能源有限公司	受同一最终控制方控制
库尔勒新特汇能能源有限责任公司	受同一最终控制方控制
中核混凝土股份有限公司	受同一最终控制方控制
尚德（哈密）太阳能发电有限公司	受同一最终控制方控制
核建融资租赁（深圳）有限公司	受同一最终控制方控制
中核动力设备有限公司	受同一最终控制方控制
哈密天宏阳光太阳能科技有限公司	受同一最终控制方控制
中核（宁夏）同心新能源有限公司	受同一最终控制方控制
湖南核工业宏华机械有限公司	受同一最终控制方控制

（五）关联交易情况

出售商品和提供劳务的关联交易

关联方	关联交易内容	本期数	上期同期数
云南龙江水利枢纽开发有限公司	融资租赁收入	80,802,092.03	97,459,397.25
中海油新能源玉门风电有限公司	融资租赁收入	39,890,761.58	42,975,354.08
金塔万晟光电有限公司	融资租赁收入	28,417,137.99	28,696,899.10
金湖振合新能源发电有限公司	融资租赁收入	27,713,356.90	10,388,809.84
大柴旦明阳新能源有限公司	融资租赁收入	20,663,491.84	24,082,313.62
新疆九州方园新能源有限公司	融资租赁收入	19,557,067.61	
金昌国源电力有限公司	融资租赁收入	19,523,619.79	22,826,517.50
湖南新华水利电力有限公司	融资租赁收入	19,431,123.86	21,321,593.81
敦煌万发新能源有限公司	融资租赁收入	17,063,420.06	2,036,163.52
忻州太科光伏电力有限公司	融资租赁收入	14,981,707.56	18,306,248.48
沽源县行天下能源科技有限公司	融资租赁收入	14,472,521.22	
宁夏庆阳新能源有限公司	融资租赁收入	14,468,315.43	4,445,335.49
中核汇能有限公司	融资租赁收入	13,988,339.73	9,801,815.05
大庆中清能太阳能科技有限公司	融资租赁收入	13,980,013.72	1,266,750.51

关联方	关联交易内容	本期数	上期同期数
神木市紫旭新能源有限公司	融资租赁收入	13,299,662.49	12,316,532.14
绿能（富民）太阳能科技有限公司	融资租赁收入	13,208,047.36	1,189,758.91
安徽国华农业科技有限公司	融资租赁收入	13,025,466.17	8,303,380.82
绿清能（富民）太阳能科技有限公司	融资租赁收入	12,568,827.68	1,036,805.56
嘉峪关协合新能源有限公司	融资租赁收入	12,335,725.89	2,295,335.43
山西西易风能电力有限公司	融资租赁收入	12,301,362.69	
中核苏能核电有限公司	融资租赁收入	11,794,213.89	4,769,608.37
山东莱芜东鑫新能源有限公司	融资租赁收入	11,744,420.16	1,678,442.21
西部新锆核材料科技有限公司	融资租赁收入	11,665,182.99	12,966,231.46
枣阳协合风力发电有限公司	融资租赁收入	11,475,762.14	806,006.70
尚义县顺能光伏电力有限公司	融资租赁收入	11,232,575.30	
河北三龙电力科技有限公司	融资租赁收入	10,676,234.64	
宿州市云阳新能源发电有限公司	融资租赁收入	10,393,016.77	10,009,256.08
淮安润农新能源有限公司	融资租赁收入	9,495,235.55	
巢湖国辉光伏发电有限公司	融资租赁收入	9,255,856.97	3,421,889.29
富川新能风力发电有限公司	融资租赁收入	8,879,881.79	5,024,061.58
郟城县伟晟新能源有限公司	融资租赁收入	8,419,607.55	
山西艾特科创风电有限责任公司	融资租赁收入	7,786,314.03	14,586,450.78
大庆远能科技有限公司	融资租赁收入	7,776,985.67	708,705.44
北屯海天达光伏发电有限公司	融资租赁收入	7,357,106.91	
合肥聚日源光伏发电有限公司	融资租赁收入	7,329,361.04	8,098,386.59
内蒙古利硕光伏发电有限公司	融资租赁收入	7,026,645.95	7,654,594.10
莘县绿洲太阳能科技有限公司	融资租赁收入	6,886,194.97	850,083.85
科左中旗欣盛光电有限公司	融资租赁收入	6,718,306.07	28,284,235.11
中海油新能源潍坊风电有限公司	融资租赁收入	6,538,185.42	3,869,147.80
佳县智华新能源开发有限公司	融资租赁收入	6,275,363.24	2,465,096.96
三门峡天骏新能源有限公司	融资租赁收入	6,190,322.32	

关联方	关联交易内容	本期数	上期同期数
盐源县白乌新能源科技有限公司	融资租赁收入	5,885,616.77	
海丰赛蓝新能源有限公司	融资租赁收入	5,231,679.30	
凤阳宏源光伏发电有限公司	融资租赁收入	5,221,884.44	4,928,807.38
灵川中核新能源有限公司	融资租赁收入	5,034,277.78	
霍城县图颢新能源科技开发有限公司	融资租赁收入	4,976,543.20	
垣曲县华昌新能源科技有限公司	融资租赁收入	4,925,319.17	5,020,589.36
湖南新华浯溪水电开发有限公司	融资租赁收入	4,742,212.32	6,132,378.08
中机国能五家渠新能源发电有限公司	融资租赁收入	4,712,362.33	
华东新华能源投资有限公司	融资租赁收入	4,398,502.69	1,421,575.14
临潭天朗新能源科技有限公司	融资租赁收入	4,384,739.51	1,191,666.67
南安市新科阳新能源有限公司	融资租赁收入	4,294,555.64	4,316,456.34
青海力诺太阳能电力工程有限公司	融资租赁收入	4,159,263.63	963,050.31
宁夏中利中晖新能源有限公司	融资租赁收入	4,077,844.63	4,505,235.49
神木县晶登电力有限公司	融资租赁收入	4,037,211.74	2,138,888.89
大庆市中丹瑞好风力发电有限公司	融资租赁收入	3,969,675.47	
大庆市杜蒙胡吉吐莫风电有限公司	融资租赁收入	3,944,334.09	
古浪绿舟光伏发电有限公司	融资租赁收入	3,893,785.37	17,825,424.88
舞阳中晖光伏发电有限公司	融资租赁收入	3,889,980.89	4,415,815.50
临城晶澳光伏发电有限公司	融资租赁收入	3,875,450.78	2,736,033.26
平罗中电科能源有限公司	融资租赁收入	3,717,512.42	28,854,026.76
大庆市杜蒙奶牛场风力发电有限公司	融资租赁收入	3,522,266.46	
神池县艾科光电有限责任公司	融资租赁收入	3,435,252.85	1,125,516.80
同方节能装备有限公司	融资租赁收入	3,313,001.56	4,267,869.26
海西聚光光伏电站有限公司	融资租赁收入	3,251,376.34	
平山源鑫新能源科技有限公司	融资租赁收入	3,217,180.24	4,090,490.19
大庆市杜蒙胡镇奶牛场风力发电有限公司	融资租赁收入	3,209,589.17	
南安市中威阳新能源有限公司	融资租赁收入	3,171,719.99	3,189,366.92

关联方	关联交易内容	本期数	上期同期数
寿县新源光伏发电有限公司	融资租赁收入	3,088,934.55	2,560,080.39
新华发电定边新能源开发有限公司	融资租赁收入	3,046,498.31	348,532.49
合阳东旭太阳能发电有限公司	融资租赁收入	3,010,451.10	4,206,050.05
佳县大华新能源开发有限公司	融资租赁收入	3,008,426.37	348,532.49
河北圣雪大成制药有限责任公司	融资租赁收入	2,976,807.54	1,843,914.96
共和天朔新能源有限公司	融资租赁收入	2,872,292.43	
青海日芯能源有限公司	融资租赁收入	2,771,410.76	
菏泽三锐电力有限公司	融资租赁收入	2,534,401.37	571,243.28
合浦县百熠新能源发展有限公司	融资租赁收入	2,498,976.29	2,912,451.70
金塔县永嘉新能源有限公司	融资租赁收入	2,423,573.93	458,647.80
墨玉县新特汇能光伏发电有限责任公司	融资租赁收入	2,352,642.80	5,343,493.62
阳信同方热力有限公司	融资租赁收入	2,139,483.27	1,775,474.10
古浪振业沙漠光伏发电有限公司	融资租赁收入	2,025,989.93	13,849,145.26
宝应兴能可再生能源有限公司	融资租赁收入	2,009,047.18	
施甸国信阳光能源有限公司	融资租赁收入	1,906,066.83	440,251.57
中核晶环铝业公司	融资租赁收入	1,902,872.37	1,114,072.85
阳曲县锐能新能源有限公司	融资租赁收入	1,780,036.93	11,599,834.53
永仁协合太阳能发电有限公司	融资租赁收入	1,778,263.76	11,345,910.74
中核机械工程有限公司	融资租赁收入	1,739,921.85	10,510,085.07
阿图什市源光能源有限公司	融资租赁收入	1,700,051.64	9,261,373.92
内蒙古圣雪大成制药有限公司	融资租赁收入	1,645,961.60	3,374,839.73
江苏核电有限公司	融资租赁收入	1,487,553.83	4,846,842.94
武威久源金属构件有限公司	融资租赁收入	1,481,489.53	15,562,244.14
肃南裕固族自治县中能产业园有限公司	融资租赁收入	1,452,238.50	16,035,700.89
阳曲县阳锐新能源有限公司	融资租赁收入	1,447,692.98	12,835,853.31
武威华东众合新能源有限公司	融资租赁收入	1,442,269.21	15,379,050.27
昌乐中核新能源有限公司	融资租赁收入	1,406,202.56	1,448,654.44

关联方	关联交易内容	本期数	上期同期数
邓州市中能众和能源有限公司	融资租赁收入	1,363,920.34	
泗水新晖光伏发电有限公司	融资租赁收入	1,353,962.27	
察布查尔锡伯自治县中核天山新能源有限公司	融资租赁收入	1,295,352.21	1,295,974.13
沧州市南大港管理区中科索能光伏发电有限公司	融资租赁收入	1,199,051.35	1,134,737.95
迁西中核光伏发电有限公司	融资租赁收入	1,146,180.55	3,042,828.23
大同市新荣区中能华泰科技有限公司	融资租赁收入	1,139,119.50	
泰来广源大新风电场有限公司	融资租赁收入	1,076,519.92	
河北国威新能源科技有限公司	融资租赁收入	1,029,425.20	12,967,408.51
原子高科股份有限公司	融资租赁收入	709,780.18	790,337.54
华坪协合太阳能发电有限公司	融资租赁收入	705,278.10	1,624,839.83
宁夏恒阳新能源有限公司	融资租赁收入	672,659.32	
新华电力发展投资有限公司	融资租赁收入	657,444.91	2,421,826.64
宁夏中利常晖新能源有限公司	融资租赁收入	622,641.51	
益阳国兴新能源科技有限公司	融资租赁收入	377,993.06	
嘉兴中核汇能能源有限公司	融资租赁收入	375,336.10	0.00
昆明原子高科医药有限公司	融资租赁收入	361,762.81	381,201.76
威海中核能源有限公司	融资租赁收入	314,745.00	360,993.64
南昌原子高科医药有限公司	融资租赁收入	303,304.71	354,106.27
沛县弘岳太阳能发电有限公司	融资租赁收入	255,052.41	
宁夏中利祥晖新能源有限公司	融资租赁收入	223,584.91	
德州协衡新能源有限公司	融资租赁收入	191,289.30	
淮安金鑫光伏电力有限公司	融资租赁收入	175,348.53	
平山汇中能源有限公司	融资租赁收入	91,210.18	859,202.43
南京原子高科医药有限公司	融资租赁收入	77,992.01	123,516.93
太原原子高科医药有限公司	融资租赁收入	65,171.79	4,477.26
中核盘州能源有限公司	融资租赁收入	61,030.40	
青岛原子高通医药有限公司	融资租赁收入	57,547.47	89,343.08

关联方	关联交易内容	本期数	上期同期数
南宁原子高通医药有限公司	融资租赁收入	56,861.80	89,343.09
四川原子高通药业有限公司	融资租赁收入	51,110.46	73,363.11
石家庄原子高科医药有限公司	融资租赁收入	38,798.20	69,585.84
合肥原子高通医药有限公司	融资租赁收入	23,187.05	74,550.82
玉门市永联科技新能源有限公司	融资租赁收入	19,856.78	3,784,404.05
徐州原子高科医药有限公司	融资租赁收入	5,116.66	69,585.84
济南原子高科医药有限公司	融资租赁收入	2,641.27	69,585.84
重庆原子高科医药有限公司	融资租赁收入	2,641.27	69,585.84
滕州汇中新能源有限公司	融资租赁收入	0.02	1,596,863.97
金昌市中科新能源有限公司	融资租赁收入		14,778,097.69
垦利神舟新能源有限公司	融资租赁收入		10,586,376.77
中国核工业华兴建设有限公司	融资租赁收入		7,027,173.23
肥城盛阳新能源有限公司	融资租赁收入		6,784,873.69
南京中核能源工程有限公司	融资租赁收入		5,676,211.01
沧州汇能能源有限公司	融资租赁收入		3,996,562.58
环江中核能源有限公司	融资租赁收入		2,678,653.18
临沧新华水利水电开发有限公司	融资租赁收入		2,242,313.36
库尔勒新特汇能能源有限责任公司	融资租赁收入		2,231,241.70
中核混凝土股份有限公司	融资租赁收入		1,422,890.81
尚德（哈密）太阳能发电有限公司	融资租赁收入		557,922.09
核建融资租赁（深圳）有限公司	融资租赁收入		495,288.41
中核动力设备有限公司	融资租赁收入		348,846.80
哈密天宏阳光太阳能科技有限公司	融资租赁收入		326,341.64
中核（宁夏）同心新能源有限公司	融资租赁收入		292,816.01
湖南核工业宏华机械有限公司	融资租赁收入		6,255.90

2. 关联及委托贷款情况

公司委托贷款情况

委托方名称	受托方名称	委托资产类型	委托起始日	委托终止日	委托贷款本金	本期支付的利息
中核融资租赁有限公司	核建租赁（天津）有限公司	委托贷款	2022/11/8	2023/11/7	110,000,000.00	486,138.89
中核融资租赁有限公司	中国核工业集团有限公司	委托贷款	2022/9/26	2023/9/22	1,000,000,000.00	7,286,111.11
中核融资租赁有限公司	中核碳资产经营有限公司	委托贷款	2022/9/30	2023/9/29	28,000,000.00	191,333.33
中核融资租赁有限公司	中国核工业集团有限公司	委托贷款	2020/9/29	2023/9/28	500,000,000.00	20,047,222.22
中核融资租赁有限公司	中国核工业集团有限公司	委托贷款	2020/10/12	2023/9/28	500,000,000.00	20,083,333.33
中核融资租赁有限公司	中国核工业集团有限公司	委托贷款	2020/10/28	2025/10/22	1,000,000,000.00	43,579,166.67
中核融资租赁有限公司	中国核工业集团有限公司	委托贷款	2020/10/30	2023/10/27	2,000,000,000.00	97,333,055.56
中核融资租赁有限公司	中国核工业集团有限公司	委托贷款	2020/12/28	2025/12/26	500,000,000.00	31,367,777.78
合 计						220,374,138.89

3. 关联租赁情况

公司承租情况

出租方名称	租赁资产种类	本期简化处理的短期租赁和低价值资产租赁的租金费用以及未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额	本期支付的租金（不包括简化处理的短期租赁和低价值资产租赁的租金以及未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额）	本期增加的使用权资产	本期确认的利息支出
中国核工业集团有限公司	房屋租赁	7,503,323.10			

4. 关联担保情况

本公司及子公司作为被担保方

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
中国核工业集团有限公司	500,000,000.00	2020/4/13	2025/4/13	否

担保方	担保金额	担保 起始日	担保 到期日	担保是否已 经履行完毕
中国核工业集团有限公司	1,300,000,000.00	2021/11/22	2025/5/22	否
中国核工业集团有限公司	800,000,000.00	2022/7/29	2028/1/29	否
中国核工业集团有限公司	1,200,000,000.00	2022/9/5	2026/3/5	否

(六) 关联方应收应付款项

1. 应收关联方款项

项目 名称	关联方	期末数		期初数	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
货币资金	中核财务有限责任公司	1,348,192,693.70		3,069,698,251.66	
小 计		1,348,192,693.70		3,069,698,251.66	
预付款项					
	昆明原子高科医药有限公司			159,900.00	
	太原原子高科医药有限公司			1,254,900.00	
小 计				1,414,800.00	
其他应收款					
	中国核工业集团有限公司	1,049,103.38		1,049,103.38	
	中核医疗产业管理有限公司	418,631.94			
	中国核工业集团资本控股有限公司	203,059.34			
	南昌原子高科医药有限公司			4.00	
小 计		1,670,794.66		1,049,107.38	
一年内到期的非流动资产					
	金湖振合新能源发电有限公司	609,026,032.49		26,224,676.85	
	中机国能五家渠新能源发电有限公司	608,005,303.97			

项目 名称	关联方	期末数		期初数	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
	青海日芯能源有限公司	562,771,410.78			
	山西西易风能电力有限公司	661,106,918.25			
	襄阳峪龙风力发电有限公司	430,000,000.00			
	沽源县行天下能源科技有限公司	711,264,938.03			
	大庆市杜蒙胡吉吐莫风电有限公司	331,187,959.41			
	大庆市中丹瑞好风力发电有限公司	330,298,772.51			
	中核汇能有限公司	328,543,228.52		123,000,000.00	
	三门峡天骏新能源有限公司	312,974,025.14			
	大庆市杜蒙奶牛场风力发电有限公司	301,512,647.71			
	宁夏中利祥晖新能源有限公司	270,223,584.91			
	郟城县伟晟新能源有限公司	754,915,665.97			
	霍城县图颢新能源科技开发有限公司	254,861,399.61			
	大庆市杜蒙胡镇奶牛场风力发电有限公司	239,480,968.89			
	和布克赛尔蒙古自治县海天达光伏发电有限公司	209,000,000.00		250,000,000.00	
	宿州市云阳新能源发电有限公司	204,261,950.09		8,680,000.00	
	金昌迪生太阳能发电有限公司	201,930,000.00			
	泰来广源大新风电场有限公司	201,076,519.91			
	沛县弘岳太阳能发电有限公司	160,255,052.41			
	北屯海天达光伏发电有限公司	145,000,000.00		170,000,000.00	
	尚义县顺能光伏电	131,467,230.16			

项目 名称	关联方	期末数		期初数	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
	力有限公司				
	河北三龙电力科技有限公司	125,516,585.79			
	德州协衡新能源有限公司	120,191,289.30			
	石河子蓝天新能源科技有限公司	113,830,000.00			
	淮安金鑫光伏电力有限公司	110,175,348.53			
	中海油新能源玉门风电有限公司	108,637,395.59		80,311,764.70	
	海西聚光光伏电站有限公司	97,190,157.79			
	邓州市中能众和能源有限公司	94,958,993.73			
	阜宁新能光伏电力有限公司	94,958,993.72			
	泗水新晖光伏发电有限公司	94,958,993.72			
	宁夏中利常晖新能源有限公司	90,622,641.51			
	宝应兴能可再生能源有限公司	90,090,842.77			
	大同市新荣区中能华泰科技有限公司	79,332,830.19			
	宁夏恒阳新能源有限公司	65,007,486.37			
	益阳国兴新能源科技有限公司	64,802,773.86			
	金塔万晟光电有限公司	61,075,352.26		66,577,777.78	
	金昌国源电力有限公司	56,127,303.92		52,000,000.00	
	中核盘州能源有限公司	53,661,030.40			
	大柴旦明阳新能源有限公司	52,075,259.60		25,813,333.34	
	沧州市南大港管理区中科索能光伏发电有限公司	49,397,358.50			

项目 名称	关联方	期末数		期初数	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
	西部新锆核材料科技有限公司	41,996,995.96		29,000,000.00	
	湖南新华水利电力有限公司	41,270,289.67		24,983,466.66	
	中海油新能源潍坊风电有限公司	40,002,899.44		32,000,000.00	
	忻州太科光伏电力有限公司	33,919,277.66		32,126,273.32	
	神木市紫旭新能源有限公司	28,909,732.97		27,200,000.00	
	垦利神舟新能源有限公司	25,556,559.74		25,500,000.00	
	察布查尔锡伯自治县中核天山新能源有限公司	22,555,760.52		4,827,885.30	
	云南龙江水利枢纽开发有限公司	21,774,550.87		27,000,000.00	
	同方节能装备有限公司	20,128,536.92		20,400,000.00	
	大庆中清能太阳能科技有限公司	20,039,546.37		20,000,000.00	
	大庆远能科技有限公司	20,039,266.66		12,000,000.00	
	河北圣雪大成制药有限责任公司	19,245,159.60		33,304,772.70	
	内蒙古利硕光伏发电有限公司	18,840,634.80		18,800,000.00	
	内蒙古圣雪大成制药有限公司	16,641,545.74		19,364,462.52	
	合阳东旭太阳能发电有限公司	15,995,736.19		15,109,738.86	
	湖南新华涪溪水电开发有限公司	14,786,170.77		13,784,931.85	
	嘉峪关协合新能源有限公司	13,964,673.74		8,000,000.00	
	共和天朔新能源有限公司	13,932,126.98			
	佳县大华新能源开发有限公司	13,025,345.90		12,000,000.00	
	山东莱芜东鑫新能源有限公司	12,507,648.15		8,000,000.00	

项目 名称	关联方	期末数		期初数	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
	舞阳中晖光伏发电有限公司	10,222,495.59		10,200,000.00	
	宁夏中利中晖新能源有限公司	9,567,354.39		9,800,000.00	
	阳信同方热力有限公司	9,366,803.36		9,447,004.61	
	宁夏庆阳新能源有限公司	8,955,704.61		4,000,000.00	
	垣曲县华昌新能源科技有限公司	8,872,777.94		7,310,924.38	
	平山源鑫新能源科技有限公司	8,820,219.18		8,292,801.03	
	华东新华能源投资有限公司	8,368,082.05		7,990,000.00	
	中核晶环铝业有限 公司	8,299,837.62			
	绿能（富民）太阳能 科技有限公司	8,017,526.22		8,000,000.00	
	莘县绿洲太阳能科 技有限公司	8,015,698.13		4,800,000.00	
	神池县艾科光电有 限责任公司	7,717,666.83		5,600,000.00	
	威海中核能源有限 公司	6,964,760.02		1,112,406.92	
	临潭天朗新能源科 技有限公司	6,374,904.87		4,800,000.00	
	海丰赛蓝新能源有 限公司	6,331,595.71			
	新华发电定边新能 源开发有限公司	6,011,698.14		10,000,000.00	
	绿清能（富民）太阳 能科技有限公司	3,602,921.55		2,000,000.00	
	金塔县永嘉新能源 有限公司	3,344,007.10		2,400,000.00	
	原子高科股份有限 公司	3,145,729.79		10,642,145.66	
	敦煌万发新能源有 限公司	2,404,679.25		2,400,000.00	
	临城晶澳光伏发电 有限公司	2,390,806.11		2,000,000.00	

项目 名称	关联方	期末数		期初数	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
	南安市新科阳新能源有限公司	2,280,360.94		120,000.00	
	南安市中威阳新能源有限公司	1,706,850.51		120,000.00	
	青岛原子高通医药有限公司	1,293,196.89		1,710,000.00	
	南京原子高科医药有限公司	1,283,517.08		570,000.00	
	盐源县白乌新能源科技有限公司	1,202,490.57		1,200,000.00	
	四川原子高通药业有限公司	856,462.81		1,282,500.00	
	石家庄原子高科医药有限公司	443,238.55		1,282,500.00	
	锡林郭勒盟镶黄旗协鑫能源有限公司	10,000.25			
	神木县晶登电力有限公司			500,000,000.00	
	富川新能风力发电有限公司			496,000,000.00	
	平罗中电科能源有限公司			477,000,000.00	
	新疆九州方园新能源有限公司			450,000,000.00	
	青海力诺太阳能电力工程有限公司			350,000,000.00	
	山西艾特科创风电有限责任公司			306,305,724.50	
	肃南裕固族自治县中能产业园有限公司			291,000,000.00	
	灵川中核新能源有限公司			281,000,000.00	
	武威久源金属构件有限公司			271,000,000.00	
	武威华东众合新能源有限公司			271,000,000.00	
	永仁协合太阳能发电有限公司			270,000,000.00	
	合肥聚日源光伏发电有限公司			259,000,000.00	

项目 名称	关联方	期末数		期初数	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
	河北国威新能源科技有限公司			239,500,000.00	
	阳曲县锐能新能源有限公司			236,576,224.10	
	阳曲县阳锐新能源有限公司			236,390,630.80	
	佳县智华新能源开发有限公司			230,000,000.00	
	阿图什市源光能源有限公司			200,000,000.00	
	施甸国信阳光能源有限公司			160,000,000.00	
	凤阳宏源光伏发电有限公司			156,400,000.00	
	菏泽三锐电力有限公司			93,000,000.00	
	寿县新源光伏发电有限公司			89,400,000.00	
	江苏核电有限公司			83,300,000.00	
	古浪绿舟光伏发电有限公司			55,000,000.00	
	华坪协合太阳能发电有限公司			39,000,000.00	
	安徽国华农业科技有限公司			27,826,086.96	
	平山汇中能源有限公司			25,756,083.64	
	古浪振业沙漠光伏发电有限公司			24,799,933.10	
	中核机械工程有限公司			20,992,948.75	
	科左中旗欣盛光电有限公司			16,000,000.00	
	南昌原子高科医药有限公司			9,703,571.43	
	昆明原子高科医药有限公司			9,703,571.43	
	墨玉县新特汇能光伏发电有限责任公司			9,411,248.86	

项目 名称	关联方	期末数		期初数	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
	巢湖国辉光伏发电有限公司			6,741,771.12	
	新华电力发展投资有限公司			4,515,043.82	
	昌乐中核新能源有限公司			3,000,000.00	
	迁西中核光伏发电有限公司			2,000,000.00	
	南宁原子高通医药有限公司			1,710,000.00	
	徐州原子高科医药有限公司			1,282,500.00	
	济南原子高科医药有限公司			1,282,500.00	
	合肥原子高通医药有限公司			1,282,500.00	
	重庆原子高科医药有限公司			1,282,500.00	
	临沧新华水利水电开发有限公司			19,807,971.65	
	枣阳协合风力发电有限公司			300,000,000.00	
	哈密新华风能有限公司			14,060,000.00	
	环江中核能源有限公司			8,253,447.20	
小 计		10,182,778,091.02		7,853,373,623.84	
长期应收款					
	云南龙江水利枢纽开发有限公司	1,911,331,478.47		1,950,163,238.00	
	中海油新能源玉门风电有限公司	774,364,705.91		897,066,201.50	
	金塔万晟光电有限公司	466,044,444.44		522,132,593.00	
	大柴旦明阳新能源有限公司	445,026,099.59		547,339,133.70	
	敦煌万发新能源有限公司	365,912,025.12		369,636,163.50	
	湖南新华水利电力	345,271,508.42		259,396,960.70	

项目 名称	关联方	期末数		期初数	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
	有限公司				
	金昌国源电力有限公司	324,715,364.85		380,955,259.70	
	中核苏能核电有限公司	296,737,414.16		295,749,720.70	
	宁夏庆阳新能源有限公司	281,689,770.20		290,635,335.50	
	绿能（富民）太阳能科技有限公司	270,031,997.92		283,169,758.90	
	大庆中清能太阳能科技有限公司	267,026,955.41		298,494,318.50	
	嘉峪关协合新能源有限公司	246,542,244.49		260,561,844.90	
	忻州太科光伏电力有限公司	245,115,231.16		304,805,764.70	
	神木市紫旭新能源有限公司	237,933,857.91		285,081,367.00	
	山东莱芜东鑫新能源有限公司	235,478,966.17		249,178,442.20	
	绿清能（富民）太阳能科技有限公司	231,956,467.54		235,736,805.60	
	垦利神舟新能源有限公司	153,339,358.46		178,952,477.90	
	西部新锆核材料科技有限公司	141,907,218.51		194,675,438.70	
	大庆远能科技有限公司	140,274,867.08		169,848,240.70	
	莘县绿洲太阳能科技有限公司	137,469,173.98		146,050,083.90	
	海丰赛蓝新能源有限公司	131,339,778.03		0.00	
	盐源县白乌新能源科技有限公司	117,844,075.49		118,800,000.00	
	内蒙古利硕光伏发电有限公司	113,043,808.80		131,925,078.40	
	金湖振合新能源发电有限公司	112,167,675.56		148,907,845.60	
	垣曲县华昌新能源科技有限公司	110,445,202.74		120,095,074.70	
	南安市新科阳新能	89,922,556.86		92,298,925.58	

项目 名称	关联方	期末数		期初数	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
	源有限公司				
	临潭天朗新能源科技有限公司	85,804,466.20		92,202,935.00	
	湖南新华浯溪水电开发有限公司	82,307,438.70		106,668,368.40	
	华东新华能源投资有限公司	81,483,455.99		89,866,837.13	
	南安市中威阳新能源有限公司	66,372,457.22		68,150,352.40	
	神池县艾科光电有限责任公司	65,318,698.47		73,151,492.93	
	宁夏中利中晖新能源有限公司	63,006,416.06		72,323,881.27	
	舞阳中晖光伏发电有限公司	61,334,973.58		71,579,964.79	
	新华发电定边新能源开发有限公司	54,105,283.02		60,348,532.49	
	平山源鑫新能源科技有限公司	50,589,519.06		59,472,583.86	
	金塔县永嘉新能源有限公司	47,755,426.90		51,111,949.69	
	佳县大华新能源开发有限公司	45,087,735.83		58,348,532.49	
	合阳东旭太阳能发电有限公司	38,916,482.35		55,010,308.78	
	同方节能装备有限公司	38,457,643.07		58,199,450.30	
	中核动力设备有限公司	36,800,631.38	1,104,018.94	36,800,631.38	
	临城晶澳光伏发电有限公司	36,661,796.74		73,837,057.14	
	河北圣雪大成制药有限责任公司	32,335,390.09		23,253,818.46	
	阳信同方热力有限公司	29,083,784.37		38,346,588.81	
	中核晶环铝业有限 公司	23,483,572.36			
	原子高科股份有限 公司	5,557,214.18		10,202,738.26	
	内蒙古圣雪大成制	4,179,042.88		29,201,325.26	

项目 名称	关联方	期末数		期初数	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
	药有限公司				
	太原原子高科医药有限公司	1,595,115.97		4,477.26	
	昆明原子高科医药有限公司	1,218,414.23		5,003,060.79	
	石家庄原子高科医药有限公司	127,736.67		17,657.75	
	科左中旗欣盛光电有限公司			469,143,820.30	
	古浪绿舟光伏发电有限公司			421,009,648.30	
	平罗中电科能源有限公司			346,063,289.50	
	安徽国华农业科技有限公司			312,607,429.60	
	山西艾特科创风电有限责任公司			258,352,686.20	
	巢湖国辉光伏发电有限公司			240,979,462.50	
	古浪振业沙漠光伏发电有限公司			232,058,795.50	
	神木县晶登电力有限公司			202,138,888.90	
	富川新能风力发电有限公司			197,950,524.10	
	中核机械工程有限公司			171,110,658.20	
	阳曲县锐能新能源有限公司			166,206,406.40	
	佳县智华新能源开发有限公司			161,249,682.50	
	阳曲县阳锐新能源有限公司			125,152,665.80	
	中核汇能有限公司			100,040,985.30	
	墨玉县新特汇能光伏发电有限责任公司			91,566,099.38	
	迁西中核光伏发电有限公司			54,130,314.47	

项目 名称	关联方	期末数		期初数	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
	新华电力发展投资有限公司			39,225,531.83	
	中海油新能源潍坊风电有限公司			35,849,881.51	
	察布查尔锡伯自治县中核天山新能源有限公司			22,567,820.33	
	平山汇中能源有限公司			19,732,916.40	
	菏泽三锐电力有限公司			14,835,394.22	
	昌乐中核新能源有限公司			12,347,215.75	
	威海中核能源有限公司			6,967,940.49	
	南昌原子高科医药有限公司			3,901,504.38	
	南京原子高科医药有限公司			1,669,160.28	
	灵川中核新能源有限公司			1,119,287.21	
	青海力诺太阳能电力工程有限公司			963,050.31	
	施甸国信阳光能源有限公司			440,251.57	
	永仁协合太阳能发电有限公司			380,344.73	
	河北国威新能源科技有限公司			261,923.72	
	江苏核电有限公司			145,127.11	
	华坪协合太阳能发电有限公司			57,481.33	
	济南原子高科医药有限公司			17,657.75	
	徐州原子高科医药有限公司			17,657.75	
	重庆原子高科医药有限公司			17,657.75	
	南宁原子高通医药有限公司			3,430.08	

项目 名称	关联方	期末数		期初数	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
	青岛原子高通医药有限公司			3,430.07	
	合肥原子高通医药有限公司			2,572.58	
	武威久源金属构件有限公司			-249,146.77	
	宿州市云阳新能源发电有限公司			202,423,047.60	
	哈密新华风能有限公司			137,896,507.50	
	临沧新华水利水电开发有限公司			102,189,948.20	
	阿图什市源光能源有限公司			65,378,564.71	
	环江中核新能源有限公司			8,045,195.71	
	枣阳协合风力发电有限公司			664,642.55	
小 计		9,144,514,942.59	1,104,018.94	14,091,395,971.82	

2. 应付关联方款项

项目名称	关联方	期末数	期初数
应付账款			
	河北宏成亚信科技有限公司	3,000.10	3,000.10
	平山汇中能源有限公司		1,768,275.00
	环江中核能源有限公司		187,822.81
小 计		3,000.10	1,959,097.91
其他非流动负债			
	中国核工业集团有限公司	1,500,000,000.00	8,000,000,000.00
小 计		1,500,000,000.00	8,000,000,000.00
其他流动负债			
	核建租赁（天津）有限公司	110,113,055.55	

项目名称	关联方	期末数	期初数
	中国核工业集团有限公司	28,405,999.99	300,250,000.00
	中核碳资产经营有限公司	1,000,847,222.24	
小 计		1,139,366,277.78	300,250,000.00
一年内到期的非流动负债			
	中国核工业集团有限公司	3,004,844,058.68	8,368,749.94
小 计		3,004,844,058.68	8,368,749.94
合同负债			
	郟城县伟晟新能源有限公司	9,020,328.37	
	金湖振合新能源发电有限公司	1,591,981.13	
	中核（宁夏）同心新能源有限公司	293,249.01	
	中核汇能有限公司		2,000,000.00
	富川新能风力发电有限公司		1,200,000.00
	平山汇中能源有限公司		6,649.00
	菏泽三锐电力有限公司		180,000.00
	中核苏能核电有限公司		83,990.85
	昆明原子高科医药有限公司		50,590.10
	太原原子高科医药有限公司		50,590.10
小 计		10,905,558.51	3,571,820.05
其他应付款			
	西安西部新锆科技股份有限公司	6,900,000.00	6,900,000.00
	大柴旦明阳新能源有限公司	5,740,000.00	5,740,000.00
	中海油新能源潍坊风电有限公司	4,800,000.00	4,800,000.00
	湖南新华浯溪水电开发有限公司	3,000,000.00	3,000,000.00
	内蒙古利硕光伏发电有限公司	2,400,000.00	2,400,000.00
	阳信同方热力有限公司	2,250,000.00	2,250,000.00
	中核机械工程有限公司	1,941,662.82	8,000,000.00

项目名称	关联方	期末数	期初数
	同方节能装备有限公司	1,500,000.00	1,500,000.00
	察布查尔锡伯自治县中核天山新能源有限公司	1,084,766.40	1,084,766.40
	益阳国兴新能源科技有限公司	975,000.00	
	内蒙古圣雪大成制药有限公司	905,054.54	905,054.54
	核建租赁（天津）有限公司	652,777.77	
	中核晶环铝业有限公司	570,000.00	
	平山源鑫新能源科技有限公司	500,000.00	500,000.00
	原子高科股份有限公司	348,500.00	1,191,500.00
	南昌原子高科医药有限公司	348,000.00	522,500.00
	中核（上海）供应链管理有限公司	184,200.00	
	太原原子高科医药有限公司	134,700.00	81,400.00
	昆明原子高科医药有限公司	134,700.00	710,500.00
	四川原子高通药业有限公司	99,750.00	99,750.00
	石家庄原子高科医药有限公司	99,750.00	99,750.00
	青岛原子高通医药有限公司	99,750.00	99,750.00
	南宁原子高通医药有限公司	99,750.00	99,750.00
	南京原子高科医药有限公司	99,750.00	299,250.00
	合肥原子高通医药有限公司	99,750.00	99,750.00
	北京中核华辉科技发展有限公司	75,000.00	
	中核（宁夏）同心新能源有限公司	205.04	
	重庆原子高科医药有限公司		99,750.00
	济南原子高科医药有限公司		99,750.00
	徐州原子高科医药有限公司		99,750.00
	墨玉县新特汇能光伏发电有限责任公司		1,000,000.00
	凤阳宏源光伏发电有限公司		3,160,000.00
	合肥聚日源光伏发电有限公司		5,200,000.00
	寿县新源光伏发电有限公司		1,800,000.00

项目名称	关联方	期末数	期初数
小 计		35,043,066.57	51,842,970.94

十二、母公司财务报表项目注释

(一) 母公司资产负债表项目注释

1. 长期应收款

项 目	期末数		
	账面余额	坏账准备	账面价值
融资租赁款	15,960,956,219.54	116,581,486.41	15,844,374,733.13
其中：未实现融资收益	1,660,793,783.15		1,660,793,783.15
合 计	15,960,956,219.54	116,581,486.41	15,844,374,733.13

(续上表)

项 目	期初数		
	账面余额	坏账准备	账面价值
融资租赁款	16,114,126,222.97	110,516,298.21	16,003,609,924.76
其中：未实现融资收益	2,929,740,635.37		2,929,740,635.37
合 计	16,114,126,222.97	110,516,298.21	16,003,609,924.76

2. 其他应收款

(1) 明细情况

1) 类别明细

种 类	期末数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按组合计提坏账准备的其他应收款项	6,140,273.50	100.00			6,140,273.50
合 计	6,140,273.50	100.00		——	6,140,273.50

(续上表)

种 类	期初数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按组合计提坏账准备的	4,700,588.99	100.00			4,700,588.99

种 类	期初数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
其他应收款项					
合 计	4,700,588.99	100.00		——	4,700,588.99

2) 账龄情况

账 龄	期末数		期初数	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
1 年以内	2,053,096.64		620,315.50	
1-2 年	186,477.37		3,900,699.49	
2-3 年	3,900,699.49		179,574.00	
3 年以上				
合 计	6,140,273.50		4,700,588.99	

(2) 按组合计提坏账准备的其他应收款项

项 目	期末数			期初数		
	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备
应收押金保证金及备用金组合	5,518,582.22			4,515,976.55		
代扣代缴款项	621,691.28			184,612.44		
小 计	6,140,273.50			4,700,588.99		

(3) 其他应收款项账面余额变动如下：

项 目	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合 计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
期初数	4,700,588.99			4,700,588.99
期初数在本期	——	——	——	
本期新增	1,439,684.51			1,439,684.51
本期终止确认				
其他变动				
期末数	6,140,273.50			6,140,273.50

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款项情况

债务人名称	款项性质	账面余额	账龄	占其他应收款项合计的比例 (%)	坏账准备
中国商用飞机有限责任公司	保证金	2,000,000.00	2-3 年	32.57	
胡秋然	备用金	1,314,657.84	1 年以内	21.41	
中国核工业集团有限公司	房屋租赁押金	1,049,103.38	2-3 年	17.09	
上海华新置业有限公司	房屋租赁押金	832,670.61	2-3 年	13.56	
中核医疗产业管理有限公司	代垫社保款	418,631.94	1 年以内, 1-2 年	6.82	
小 计	——	5,615,063.77	——	91.45	

3. 长期股权投资

(1) 长期股权投资分类

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
对子公司投资	500,100,000.00	300,000,000.00		800,100,000.00
对联营企业投资	482,743,702.06		7,555,779.61	475,187,922.45
小 计	982,843,702.06	300,000,000.00	7,555,779.61	1,275,287,922.45
减：长期股权投资减值准备				
合 计	982,843,702.06	300,000,000.00	7,555,779.61	1,275,287,922.45

(2) 长期股权投资明细

被投资单位	核算方法	投资成本	期初数	增减变动	期末数	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	期末减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
合 计	——	998,086,442.53	982,843,702.06	292,444,220.39	1,275,287,922.45	——	——			
子公司		500,100,000.00	500,100,000.00	300,000,000.00	800,100,000.00					
中核融资租赁 (海南)有限公司	成本法	500,000,000.00	500,000,000.00	300,000,000.00	800,000,000.00	100.00	100.00			
核融(上海)设备租赁有限公司	成本法	100,000.00	100,000.00		100,000.00	100.00	100.00			
联营企业		497,986,442.53	482,743,702.06	-7,555,779.61	475,187,922.45					
核建租赁(天津)有限公司	权益法	497,986,442.53	482,743,702.06	-7,555,779.61	475,187,922.45	99.00	0.00			

(二) 母公司利润表项目注释

1. 营业收入、营业成本

项 目	本期数		上年同期数	
	收入	成本	收入	成本
主营业务小计	1,190,637,336.33	728,498,251.85	1,109,668,979.75	785,143,917.14
租赁业务	1,190,637,336.33	728,498,251.85	1,109,668,979.75	785,143,917.14
合 计	1,190,637,336.33	728,498,251.85	1,109,668,979.75	785,143,917.14

2. 投资收益

项 目	本期数	上年同期数
权益法核算的长期股权投资收益	-7,555,779.61	-15,242,740.47
交易性金融资产持有期间取得的投资收益		1,017,811.41
处置交易性金融资产取得的投资收益	1,704,162.39	
合 计	-5,851,617.22	-14,224,929.06

(三) 母公司现金流量表补充资料

补充资料	本期数	上年同期数
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	——	——
净利润	262,516,895.09	208,275,012.55
加：资产减值损失		
信用减值损失（适用于已执行新金融工具准则的公司）	25,863,754.01	-29,994,026.48
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	422,234.76	9,820,869.22
使用权资产折旧（适用于已执行新租赁准则的公司）		
无形资产摊销	141,293.60	191,926.09
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“-”号填列）		-8,175,909.01
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	395.80	

补充资料	本期数	上年同期数
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）		
财务费用（收益以“－”号填列）		
投资损失（收益以“－”号填列）	5,851,617.22	14,224,929.06
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	20,915,921.56	7,498,506.63
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）		
存货的减少（增加以“－”号填列）		45,311,888.19
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	300,670,787.90	204,826,310.71
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	-295,646,578.25	40,226,322.72
其他		
经营活动产生的现金流量净额	320,736,321.69	492,205,829.68
2. 现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	1,842,211,166.63	3,483,501,735.23
减：现金的期初余额	3,483,501,735.23	1,197,775,507.56
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-1,641,290,568.60	2,285,726,227.67

十三、按照有关财务会计制度应披露的其他内容

截至本财务报表批准报出日，本公司不存在按照有关财务会计制度应披露的其他内容。





营业执照

统一社会信用代码

913300005793421213 (3/3)

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



(副本)

名称 天健会计师事务所(特殊普通合伙)

出资额 壹亿捌仟壹佰拾伍万元整

类型 特殊普通合伙企业

成立日期 2011年07月18日

执行事务合伙人 胡少先

主要经营场所 浙江省杭州市西湖区灵隐街道西溪路128号

经营范围

审计企业会计报表、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；基本建设年度决算审计；代理记账；会计咨询、税务咨询、管理咨询、会计培训；信息系统审计；法律、法规规定的其他业务。(依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动)



登记机关

2023年02月28日

国家企业信用信息公示系统网址: <http://www.gsxt.gov.cn>

市场主体应当于每年1月1日至6月30日通过国家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



会计师事务所 执业证书

名 称： 天健会计师事务所（特殊普通合伙）

首席合伙人： 胡少先

主任会计师：

经 营 场 所： 浙江省杭州市西湖区灵隐街道西溪路
128号

组 织 形 式： 特殊普通合伙

执业证书编号： 33000001

批准执业文号： 浙财会〔2011〕25号

批准执业日期： 1998年11月21日设立，2011年6月28日转制

证书序号： 0015310

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》。

发证机关：



2023 年 3 月 14 日

中华人民共和国财政部制



姓名: 何降星

证书编号: 340100030009

年度检验登

Annual Renewal Register

2016

2016.2.22

2017

2017.7.7

批准注册协会: 安徽省注册会计师协会

Authorized Institute of CPAs

发证日期: 1998年12月21日

Date of Issuance

证书编号: 340100030009

No. of Certificate

注册会计帅工作单位变更事项登记

Registrations of a Change of Working Unit by a CPA

同意调出

Agree the holder to be transferred from

转出协会盖章

Stamp of the transferring Institute of CPAs

2017年6月22日

2017/6/22

同意调入

Agree the holder to be transferred to

转入协会盖章

Stamp of the transferring Institute of CPAs

2017年6月22日

2017/6/22

年度检验登

Annual Renewal Register

2016

2016.2.22

2017

2017.7.7

注意事项目

NOTES

1. When practising, the CPA shall show the client this certificate when necessary.

2. This certificate shall be exclusively used by the holder. No transfer or alteration shall be allowed.

3. The CPA shall return the certificate to the competent Institute of CPAs when the CPA stops conducting statutory business.

4. In case of loss, the CPA shall report to the competent Institute of CPAs immediately and go through the procedure of reissue after making an announcement of loss on the newspaper.



姓名: 何降星

Full name

性别: 男

Sex

出生日期: 1963年9月7日

Date of birth

工作单位: 安徽华普会计师事务所

Working unit

身份证号码: 340111630907505

Identity card No.



THE CHINESE INSTITUTE OF CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS

中国注册会计师协会

注册会计帅工作单位变更事项登记

Registrations of a Change of Working Unit by a CPA

同意调出

Agree the holder to be transferred from

转出协会盖章

Stamp of the transferring Institute of CPAs

2017年6月22日

2017/6/22

同意调入

Agree the holder to be transferred to

转入协会盖章

Stamp of the transferring Institute of CPAs

2017年6月22日

2017/6/22

THE CHINESE INSTITUTE OF CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS



中国注册会计师协会

姓名

王菲

Full name

王菲

性别

女

Sex

女

出生日期

1990-07-17

Date of birth

1990-07-17

工作单位

天健会计师事务所(特殊普通合伙)北京分所

Working unit

天健会计师事务所(特殊普通合伙)北京分所

身份证号码

13063719900719182X

Identity card No.

13063719900719182X



证书编号:
No. of Certificate

330000011289

批准注册协会:
Authorized Institute of CPAs

北京注册会计师协会

发证日期:
Date of Issuance

2020 年 11 月 16 日

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.



王菲



姓名:王菲
证书编号: 330000011289

年 月 日

/y /m /d

第 86 页 共 86 页