

PAN-CHINA

Certified Public Accountants

中国核能电力股份有限公司
审计报告

REPORT



天健会计师事务所
Pan-China Certified Public Accountants



审计报告

天健审〔2017〕1-140号

中国核能电力股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的中国核能电力股份有限公司(以下简称中国核电)财务报表,包括2016年12月31日的合并及母公司资产负债表,2016年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表和合并及母公司股东权益变动表,以及财务报表附注。

一、管理层对财务报表的责任

编制和公允列报财务报表是中国核电管理层的责任,这种责任包括:(1)按照企业会计准则的规定编制财务报表,并使其实现公允反映;(2)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。

二、注册会计师的责任

我们的责任是在执行审计工作的基础上对财务报表发表审计意见。我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。中国注册会计师审计准则要求我们遵守中国注册会计师职业道德守则,计划和执行审计工作以对财务报表是否存在重大错报获取合理保证。

审计工作涉及实施审计程序,以获取有关财务报表金额和披露的审计证据。选择的审计程序取决于注册会计师的判断,包括对由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险的评估。在进行风险评估时,注册会计师考虑与财务报表编制和公允列报相关的内部控制,以设计恰当的审计程序。

审计工作还包括评价管理层选用会计政策的恰当性和做出会计估计的合理性，以及评价财务报表的总体列报。

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、审计意见

我们认为，中国核电财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了中国核电 2016 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况，以及 2016 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

天健会计师事务所(特殊普通合伙)



中国注册会计师：


中国注册会计师
周重接
30100020002

中国注册会计师：


中国注册会计师
谢东良
310000073192

二〇一七年四月二十五日



合并资产负债表

2016年12月31日

编制单位：中国核能电力股份有限公司

单位：人民币元

项目	注册号	期末余额	期初余额	项目	注册号	期末余额	期初余额
流动资产				流动资产			
货币资金	五(-)1	8,045,421,643.79	13,052,928,672.29	短期借款	五(-)23	12,038,340,000.00	8,700,000,000.00
结算备付金				向中央银行借款			
拆出资金				吸收存款及同业存放			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产				拆入资金			
衍生金融资产				以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
应收票据	五(-)2	85,589,484.34		衍生金融负债			
应收账款	五(-)3	3,552,363,965.28	2,555,161,340.38	应付票据	五(-)24		85,679,919.85
预付款项	五(-)4	3,774,039,947.08	2,067,278,051.70	应付账款	五(-)25	11,926,513,061.16	10,686,274,395.28
应收保费				预收款项	五(-)26	19,513,429.63	16,867,931.17
应收分保账款				卖出回购金融资产款			
应收分保合同准备金				应付手续费及佣金			
应收利息	五(-)5	6,659,427.38	6,957,636.94	应付职工薪酬	五(-)27	248,807,840.47	226,690,297.01
应收股利				应交税费	五(-)28	1,648,395,143.79	1,405,852,968.70
其他应收款	五(-)6	978,044,100.11	776,260,558.74	应付利息	五(-)29	378,772,255.10	705,336,248.98
买入返售金融资产				应付股利			
存货	五(-)7	13,599,861,475.47	15,231,515,274.26	其他应付款	五(-)30	334,713,951.46	264,468,794.76
划分为持有待售的资产				应付分保账款			
一年内到期的非流动资产	五(-)8	28,399,000.00	28,399,000.00	保险合同准备金			
其他流动资产	五(-)9	1,015,185,081.07	658,937,479.62	代理买卖证券款			
流动资产合计		31,087,564,124.52	34,377,438,013.93	代理承销证券款			
非流动资产				划分为持有待售的负债			
发放委托贷款及垫款				一年内到期的非流动负债	五(-)31	14,549,359,586.84	13,759,641,070.40
可供出售金融资产	五(-)10	105,910,000.00	112,697,500.00	其他流动负债	五(-)32	93,165,296.20	645,272,330.54
持有至到期投资				流动负债合计		41,237,380,564.65	36,496,083,976.70
长期应收款	五(-)11	52,040,325.56	46,651,237.05	非流动负债			
长期股权投资	五(-)12	1,480,546,233.95	1,136,808,657.18	长期借款	五(-)33	152,801,687,634.35	145,554,039,393.58
投资性房地产	五(-)13	69,067,236.11	72,042,034.49	应付债券	五(-)34		1,494,152,994.38
固定资产	五(-)14	128,176,920,013.81	111,989,084,209.03	其中：优先股			
在建工程	五(-)15	108,649,070,440.19	104,305,262,693.91	永续债			
工程物资	五(-)16	1,320,238,895.97	544,032,610.55	长期应付款	五(-)35	13,453,415,329.34	11,945,818,712.59
固定资产清理	五(-)17	34,848.78		长期应付职工薪酬	五(-)36	255,520,000.00	238,540,000.00
生产性生物资产				专项应付款	五(-)37	97,431,900.30	26,136,979.21
油气资产				预计负债	五(-)38	2,349,060,402.05	1,865,074,580.48
无形资产	五(-)18	373,431,103.76	347,595,725.60	递延收益	五(-)39	6,721,816.81	3,403,886.90
开发支出	五(-)19	443,554,799.40	421,735,380.80	递延所得税负债	五(-)21	119,638,947.18	264,544,153.55
商誉				其他非流动负债			
长期待摊费用	五(-)20	336,329,824.05	468,903,307.31	非流动负债合计		169,083,476,030.03	161,391,710,670.69
递延所得税资产	五(-)21	287,853,458.54	346,080,016.85	负债合计		210,320,856,594.68	197,887,794,647.39
其他非流动资产	五(-)22	9,661,060,185.54	9,154,616,799.85	所有者权益			
非流动资产合计		250,959,057,365.66	228,845,510,172.62	股本	五(-)40	15,565,430,000.00	15,565,430,000.00
资产总计		282,046,621,490.18	263,222,948,186.55	其他权益工具			
				其中：优先股			
				永续债			
				资本公积	五(-)41	12,894,919,899.95	12,694,779,235.44
				减：库存股			
				其他综合收益	五(-)42	-60,096,344.27	-40,019,963.39
				专项储备	五(-)43	123,725,651.25	108,845,496.03
				盈余公积	五(-)44	1,964,961,720.40	1,600,289,767.27
				一般风险准备			
				未分配利润	五(-)45	10,188,448,247.77	7,465,335,063.16
				归属于母公司股东权益合计		40,677,389,175.10	37,594,659,598.52
				少数股东权益		31,048,375,720.40	27,740,433,940.64
				所有者权益合计		71,725,764,895.50	65,335,153,539.16
				负债和所有者权益总计		282,046,621,490.18	263,222,948,186.55

法定代表人：

陈桦

主管会计工作的负责人：

张勇

会计机构负责人：

何寒





母公司资产负债表

2016年12月31日

编制单位：中国核能电力股份有限公司

单位：人民币元

项目	注释号	期末余额	期初余额	项目	注释号	期末余额	期初余额
流动资产		---	---	流动负债		---	---
货币资金		4,746,009,263.61	10,000,502,292.44	短期借款			400,000,000.00
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			
应收账款				应付账款		33,717,419.17	19,347,782.50
预付款项		4,163,521.36	285,414.92	预收款项			
应收利息		6,681,009.55	22,035,286.08	应付职工薪酬		7,499,000.44	5,527,991.61
应收股利				应交税费		2,178,569.74	2,356,036.68
其他应收款	十三(一)1	16,661,791.07	14,365,134.24	应付利息		59,332,500.02	236,140,444.55
存货				应付股利			
划分为持有待售的资产				其他应付款		10,060,271.72	8,684,268.97
一年内到期的非流动资产		291,307,120.83	793,399,000.00	划分为持有待售的负债			
其他流动资产		1,750,921.14		一年内到期的非流动负债		1,499,075,371.78	3,997,585,722.94
流动资产合计		5,069,573,627.56	10,830,587,127.68	其他流动负债			
非流动资产		---	---	流动负债合计		1,611,863,131.97	4,669,642,247.25
发放委托贷款及垫款				非流动负债		---	---
可供出售金融资产				长期借款			
持有至到期投资		506,078,077.28	498,109,469.78	应付债券			1,494,152,994.38
长期应收款				其中：优先股			1,494,152,994.38
长期股权投资	十三(一)2	25,812,450,885.45	22,736,544,400.36	永续债			
投资性房地产				长期应付款			
固定资产		7,226,612.70	4,114,067.14	长期应付职工薪酬			
在建工程		146,012,398.50	142,858,398.50	专项应付款			
工程物资				预计负债			
固定资产清理		3,475.00		递延收益			
生产性生物资产				递延所得税负债			
油气资产				其他非流动负债			
无形资产		1,209,237.38	1,547,380.83	非流动负债合计			1,494,152,994.38
开发支出		399,512.00	260,040.00	负债合计		1,611,863,131.97	6,163,795,241.63
商誉				股东权益		---	---
长期待摊费用				股本		15,565,430,000.00	15,565,430,000.00
递延所得税资产				其他权益工具			
其他非流动资产		363,965,780.00		其中：优先股			
非流动资产合计		26,939,345,978.31	23,383,433,756.61	永续债			
				资本公积		9,102,116,744.10	9,102,116,744.10
				减：库存股			
				其他综合收益			
				专项储备			
				盈余公积		1,166,939,842.99	802,267,889.86
				未分配利润		4,461,569,386.91	2,580,411,008.70
				股东权益合计		30,296,056,474.00	28,050,225,642.66
资产总计		31,907,919,605.87	34,214,020,884.29	负债和股东权益总计		31,907,919,605.87	34,214,020,884.29

法定代表人：

陈桦

主管会计工作的负责人：

张勇

会计机构负责人：

何塞





合并利润表

2016年度

编制单位：中国核能电力股份有限公司

单位：人民币元

项目	注释号	本期金额	上年金额
一、营业总收入		30,008,741,670.83	26,202,031,122.49
其中：营业收入	五(二)1	30,008,741,670.83	26,202,031,122.49
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		23,949,392,183.00	20,192,629,886.70
其中：营业成本	五(二)1	17,705,174,432.87	14,627,223,274.85
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险合同准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加	五(二)2	551,555,040.23	394,075,349.13
销售费用	五(二)3	57,594,538.37	74,068,740.93
管理费用	五(二)4	1,298,866,818.59	1,086,310,141.98
财务费用	五(二)5	4,325,100,141.50	3,988,918,475.62
资产减值损失	五(二)6	11,101,211.44	22,033,904.19
加：公允价值变动收益(损失以“-”号填列)			
净敞口套期收益(损失以“-”号填列)			
投资收益(损失以“-”号填列)	五(二)7	121,370,482.22	197,889,601.17
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		117,326,093.33	93,731,851.55
汇兑收益(损失以“-”号填列)			
三、营业利润(亏损以“-”号填列)		6,180,719,970.05	6,207,290,836.96
加：营业外收入	五(二)8	3,124,464,149.63	2,093,748,120.75
其中：非流动资产处置利得		168,918.91	1,440,487.63
减：营业外支出	五(二)9	73,620,043.44	87,692,244.87
其中：非流动资产处置损失		18,209,467.73	33,750,676.66
四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)		9,231,564,076.24	8,213,346,712.84
减：所得税费用	五(二)10	1,123,202,822.73	1,104,583,102.50
五、净利润(净亏损以“-”号填列)		8,108,361,253.51	7,108,763,610.34
归属于母公司股东的净利润		4,488,673,837.74	3,781,151,703.98
少数股东损益		3,619,687,415.77	3,327,611,906.36
六、其他综合收益的税后净额	五(二)11	-31,735,975.68	-16,218,237.65
归属于母公司股东的其他综合收益的税后净额		-20,076,380.89	-10,255,757.52
(一)以后不能重分类进损益的其他综合收益		-17,951,116.18	-11,270,000.00
其中：1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		-17,951,116.18	-11,270,000.00
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
(二)以后将重分类进损益的其他综合收益		-2,125,264.71	1,014,242.48
其中：1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		-2,080,534.71	1,014,242.48
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		-44,730.00	
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4.现金流量套期损益的有效部分			
5.外币财务报表折算差额			
6.其他			
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		-11,659,594.79	-5,962,480.13
六、综合收益总额		8,076,625,277.83	7,092,545,372.69
归属于母公司股东的综合收益总额		4,468,597,456.85	3,770,895,946.46
归属于少数股东的综合收益总额		3,608,027,820.98	3,321,649,426.23
七、每股收益			
基本每股收益(元/股)		0.288	0.278
稀释每股收益(元/股)		0.288	0.278

法定代表人：

主管会计工作的负责人：

会计机构负责人：





母公司利润表

2016年度

编制单位：中国核能电力股份有限公司

单位：人民币元

项目	注释号	本期金额	上年金额
一、营业收入	十三(二)1	37,735.85	
减：营业成本	十三(二)1		
税金及附加		34,010.75	
销售费用			
管理费用	十三(二)2	116,800,192.99	109,625,770.10
财务费用		64,743,130.92	328,323,907.66
资产减值损失			
加：公允价值变动收益(损失以“-”号填列)			
净敞口套期收益(损失以“-”号填列)			
投资收益(损失以“-”号填列)	十三(二)3	3,828,200,993.96	2,540,556,015.51
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		3,026,285.09	
二、营业利润(亏损以“-”号填列)		3,646,661,395.15	2,102,606,337.75
加：营业外收入		58,136.19	53,746.90
其中：非流动资产处置利得			
减：营业外支出			
其中：非流动资产处置损失			
三、利润总额(亏损总额以“-”号填列)		3,646,719,531.34	2,102,660,084.65
减：所得税费用			
四、净利润(净亏损以“-”号填列)		3,646,719,531.34	2,102,660,084.65
五、其他综合收益的税后净额			
(一)以后不能重分类进损益的其他综合收益			
其中：1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动			
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
(二)以后将重分类进损益的其他综合收益			
其中：1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
2.可供出售金融资产公允价值变动损益			
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4.现金流量套期损益的有效部分			
5.外币财务报表折算差额			
6.其他			
六、综合收益总额		3,646,719,531.34	2,102,660,084.65

法定代表人：

陈彬

主管会计工作的负责人：

张勇

会计机构负责人：

何塞





合并现金流量表

2016年度

编制单位：中国核能电力股份有限公司

单位：人民币元

项目	注释号	本期金额	上年金额
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		34,024,728,789.19	30,473,427,037.85
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			
收到的税费返还		2,112,743,551.28	2,013,409,275.62
收到其他与经营活动有关的现金	五(三)1	325,842,237.65	411,179,900.90
经营活动现金流入小计		36,463,314,578.12	32,898,016,214.37
购买商品、接受劳务支付的现金		8,881,248,098.01	8,352,217,160.82
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		2,196,242,532.79	1,805,858,450.50
支付的各项税费		6,248,421,026.81	5,291,374,698.79
支付其他与经营活动有关的现金	五(三)2	616,373,856.54	484,667,386.37
经营活动现金流出小计		17,942,285,514.15	15,934,117,696.48
经营活动产生的现金流量净额	五(三)7(1)1	18,521,029,063.97	16,963,898,517.89
二、投资活动产生的现金流量			
收回投资收到的现金		7,000,000.00	
取得投资收益收到的现金		35,555,349.63	76,152,188.50
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		428,491.00	427,097.32
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金	五(三)3	339,775,574.21	317,101,937.26
投资活动现金流入小计		382,759,414.84	393,681,223.08
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		23,848,323,344.93	26,561,812,603.28
投资支付的现金		264,090,000.00	153,910,500.00
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金	五(三)4	104,903,527.71	300,270,763.27
投资活动现金流出小计		24,217,316,872.64	27,015,993,866.55
投资活动产生的现金流量净额		-23,834,557,457.80	-26,622,312,643.47
三、筹资活动产生的现金流量			
吸收投资收到的现金		2,673,879,800.00	15,738,202,363.52
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		2,673,879,800.00	2,746,314,600.00
取得借款收到的现金		51,768,150,313.53	34,990,371,637.52
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金	五(三)5	2,210,982,967.13	704,304,255.39
筹资活动现金流入小计		56,653,013,080.66	51,432,878,256.43
偿还债务支付的现金		43,493,969,636.84	21,562,840,811.17
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		11,829,888,425.06	12,057,313,744.59
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		2,985,833,158.48	2,410,976,300.00
支付其他与筹资活动有关的现金	五(三)6	952,597,281.55	183,641,141.79
筹资活动现金流出小计		56,276,455,343.45	33,803,795,697.55
筹资活动产生的现金流量净额		376,557,737.21	17,629,082,558.88
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-70,636,371.88	-20,044,585.51
五、现金及现金等价物净增加额	五(三)7(1)3	-5,007,607,028.50	7,950,623,847.79
加：期初现金及现金等价物余额	五(三)7(2)	13,052,928,672.29	5,102,304,824.50
六、期末现金及现金等价物余额	五(三)7(2)	8,045,321,643.79	13,052,928,672.29

法定代表人：

陈桦

主管会计工作的负责人：

张勇

会计机构负责人：

何蹇





母公司现金流量表

2016年度

编制单位：中国核能电力股份有限公司

单位：人民币元

项目	注释号	本期金额	上年金额
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		40,000.00	
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		100,720,245.35	55,641,818.95
经营活动现金流入小计		100,760,245.35	55,641,818.95
购买商品、接受劳务支付的现金		33,637,388.00	77,652,339.24
支付给职工以及为职工支付的现金		46,908,998.80	33,030,338.57
支付的各项税费		9,711,610.54	4,792,693.14
支付其他与经营活动有关的现金		59,222,341.42	20,067,397.57
经营活动现金流出小计		149,480,338.76	135,542,768.52
经营活动产生的现金流量净额		-48,720,093.41	-79,900,949.57
二、投资活动产生的现金流量			
收回投资收到的现金		765,000,000.00	449,397,500.00
取得投资收益收到的现金		3,826,096,940.18	2,525,822,289.16
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		4,591,096,940.18	2,975,219,789.16
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		369,204,154.00	28,172,298.00
投资支付的现金		3,330,420,200.00	3,845,543,000.00
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		237,189.39	403,759.08
投资活动现金流出小计		3,699,861,543.39	3,874,119,057.08
投资活动产生的现金流量净额		891,235,396.79	-898,899,267.92
三、筹资活动产生的现金流量			
吸收投资收到的现金			12,991,887,763.52
取得借款收到的现金			1,300,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计			14,291,887,763.52
偿还债务支付的现金		4,400,000,000.00	2,350,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		1,695,636,700.00	1,969,313,000.00
支付其他与筹资活动有关的现金		1,371,632.21	
筹资活动现金流出小计		6,097,008,332.21	4,319,313,000.00
筹资活动产生的现金流量净额		-6,097,008,332.21	9,972,574,763.52
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		-5,254,493,028.83	8,993,774,546.03
加：期初现金及现金等价物余额		10,000,502,292.44	1,006,727,746.41
六、期末现金及现金等价物余额		4,746,009,263.61	10,000,502,292.44

法定代表人：

主管会计工作的负责人：

会计机构负责人：

陈桦

张勇

何塞



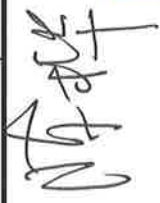
合并股东权益变动表

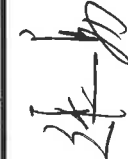
2016年度


单位：人民币元




编制单位：中国核电股份有限公司

项目	归属于母公司股东权益											少数股东权益	股东权益合计
	本期末余额												
	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	15,955,430,000.00		12,894,779,235.44		-40,019,963.38	108,845,496.03	1,600,289,787.27		7,465,335,063.15	37,594,659,598.82	27,740,493,940.64	65,335,153,539.16	
加：会计政策变更													
前期差错更正													
其他													
二、本期末余额	15,955,430,000.00		12,894,779,235.44		-40,019,963.38	108,845,496.03	1,600,289,787.27		7,465,335,063.15	37,594,659,598.82	27,740,493,940.64	65,335,153,539.16	
三、本期间变动金额			140,664.51		-20,076,380.89	14,880,155.22	364,671,933.13		2,722,113,184.61	3,082,729,576.58	3,307,661,779.76	6,390,611,356.34	
(一)综合收益总额			140,664.51		-20,076,380.89				4,488,673,837.74	4,468,597,456.85	3,509,027,620.98	8,076,625,277.83	
(二)所有者投入和减少资本										140,664.51	2,674,040,238.02	2,674,180,922.53	
1.股东投入的普通股													
2.其他权益工具持有者投入资本													
3.股份支付计入股东权益的金额													
4.其他			140,664.51								2,673,879,800.00	2,673,879,800.00	
(三)专项储备提取和使用						14,880,155.22				14,880,155.22	160,459.02	301,122.53	
1.提取专项储备(提取以净额填列)						14,880,155.22				14,880,155.22	11,646,859.24	26,527,014.46	
2.使用专项储备(使用以净额填列)						123,894,906.22				123,894,906.22	100,311,526.55	224,195,532.78	
(四)利润分配						109,004,751.00			-1,785,550,653.13	109,004,751.00	98,654,757.32	197,639,518.32	
1.提取盈余公积						364,671,933.13			-364,671,933.13				
2.提取一般风险准备													
3.对股东及其他权益工具持有者分配									-1,400,888,700.00	-1,400,888,700.00	-2,965,833,158.48	-4,366,721,656.48	
4.其他													
(五)股东权益内部结转													
1.资本公积转增股本													
2.盈余公积转增股本													
3.盈余公积弥补亏损													
4.结转重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动													
5.其他													
(六)其他													
四、本期间变动额	15,955,430,000.00		12,894,919,899.95		-60,096,344.27	123,725,651.25	1,964,961,720.40		10,188,446,247.77	40,677,386,175.10	31,048,375,720.40	71,725,764,895.50	

法定代表人：  陈彬

主管会计工作的负责人：  张勇

会计机构负责人：  何宴


印章：  陈彬印  张勇印  何宴印


合并股东权益变动表(续)


2016年度

单位:人民币元

编制单位: 中国核电股份有限公司	归属于母公司股东权益											少数股东权益	股东权益合计
	股本		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											
一、上年年末余额	11,674,430,000.00		3,793,676,109.20		-29,764,205.96	129,567,148.77	1,390,023,759.80		5,504,449,387.65	22,462,382,179.56	24,102,101,605.90	46,564,483,684.46	
加: 会计政策变更													
前期差错更正													
其他													
二、本年期初余额	11,674,430,000.00		3,793,676,109.20		-29,764,205.96	129,567,148.77	1,390,023,759.80		5,504,449,387.65	22,462,382,179.56	24,102,101,605.90	46,564,483,684.46	
三、本期增减变动金额	3,891,000,000.00		9,101,103,126.24		-10,255,757.52	-20,721,682.74	210,266,008.47		1,960,865,695.51	15,132,277,419.96	3,638,392,434.74	18,770,689,854.70	
(一)综合收益总额	3,891,000,000.00		9,101,103,126.24		-10,255,757.52				3,781,151,703.98	3,770,885,948.48	3,821,648,428.23	7,682,545,372.69	
(二)所有者投入和减少资本													
1. 股东投入的普通股	3,891,000,000.00		9,101,103,126.24										
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入股东权益的金额													
4. 其他			215,962.72										
(三)专项储备计提和使用													
1. 提取专项储备(按数纠正数填列)						-20,721,682.74							
2. 使用专项储备(运用以正数填列)						109,264,455.94							
(四)利润分配													
1. 提取盈余公积							210,266,008.47		-1,820,286,009.47				
2. 提取一般风险准备							210,266,008.47		-210,266,009.47				
3. 对股东及其他权益工具持有者的分配									-1,610,000,000.00				
4. 其他													
(五)股本公积转增股本													
1. 资本公积转增股本													
2. 盈余公积转增股本													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 结转累计盈余调整计划净负债或净资产所产生的变动													
5. 其他													
(六)其他													
四、本期期末余额	15,565,430,000.00		12,894,779,235.44		-40,019,963.86	108,845,466.03	1,600,289,767.27		7,465,355,083.16	37,594,659,594.52	27,740,493,940.64	65,335,153,535.16	

法定代表人:  陈彬

主管会计工作的负责人:  张

会计机构负责人:  何

何 张 陈 印 之 之 之 印 印 印



母公司股东权益变动表

2016年度

编制单位：中国核能电力股份有限公司 单位：人民币元

项目	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	未分配利润	股东权益合计
		优先股	永续债							
一、上年年末余额	15,565,430,000.00			9,102,116,744.10				802,267,889.86	2,580,411,008.70	28,060,225,642.66
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年期初余额	15,565,430,000.00			9,102,116,744.10				802,267,889.86	2,580,411,008.70	28,060,225,642.66
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)								364,671,953.13	1,881,189,878.21	2,245,830,831.34
(一)综合收益总额									3,646,719,531.34	3,646,719,531.34
(二)所有者投入和减少资本										
1. 股东投入的普通股										
2. 其他权益工具持有者投入资本										
3. 股份支付计入股东权益的金额										
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								364,671,953.13	-1,765,560,653.13	-1,400,888,700.00
2. 对股东及其他权益工具持有者的分配								364,671,953.13	-364,671,953.13	
3. 其他									-1,400,888,700.00	-1,400,888,700.00
(五)股东权益内部结转										
1. 资本公积转增股本										
2. 盈余公积转增股本										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 结转重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动										
5. 其他										
(六)其他										
四、本期末余额	15,565,430,000.00			9,102,116,744.10				1,166,939,842.99	4,461,569,836.91	30,296,066,474.00

法定代表人：



主管会计工作的负责人：



会计机构负责人：





母公司股东权益变动表(续)

2016年度

编制单位: 中国核能电力股份有限公司

单位: 人民币元

项目	上年金额				减: 库存股	资本公积	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	股东权益合计
	股本	其他权益工具 优先股 永续债 其他	资本公积	其他综合收益							
一、上年年末余额	11,674,430,000.00		1,228,980.58			592,001,881.35			2,298,016,932.52		14,565,677,794.49
加: 会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	11,674,430,000.00		1,228,980.58			592,001,881.35			2,298,016,932.52		14,565,677,794.49
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	3,891,000,000.00		9,100,887,763.52			210,266,008.47			292,394,076.18		13,464,547,848.17
(一) 综合收益总额									2,102,680,094.65		2,102,680,094.65
(二) 所有者投入和减少资本	3,891,000,000.00		9,100,887,763.52								12,991,887,763.52
1. 股东投入的普通股	3,891,000,000.00		9,100,887,763.52								12,991,887,763.52
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入股东权益的金额											
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											
2. 对股东及其他权益工具持有者进行分配											
3. 其他											
(五) 股东权益内部结转											
1. 资本公积转增股本											
2. 盈余公积转增股本											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 结转重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动											
5. 其他											
(六) 其他											
四、本期末余额	15,565,430,000.00		9,102,116,744.10			802,267,889.86			2,890,411,008.70		28,060,235,642.65

法定代表人:

陈桦



主管会计工作的负责人:

张勇



会计机构负责人:

何寒



中国核能电力股份有限公司

财务报表附注

2016 年度

金额单位：人民币元

一、公司基本情况

中国核能电力股份有限公司(以下简称公司或本公司)系中核核电有限公司整体变更设立,于 2011 年 12 月 31 日在国家工商行政管理总局登记注册,总部位于北京市。公司现持有统一社会信用代码为 91110000710935425T 的营业执照,注册资本为 1,556,543.00 万元,股份总数为 1,556,543.00 万股(每股面值 1.00 元),股票代码为 601985。其中,有限售条件的流通股份 A 股 1,167,443.00 万股;无限售条件的流通股份 A 股 389,100.00 万股。法定代表人为陈桦。公司股票于 2015 年 6 月 10 日在上海证券交易所挂牌交易。

本公司属电力行业。经营范围:核电项目及配套设施的开发、投资、建设、运营与管理;清洁能源项目投资、开发;输配电项目投资、投资管理;核电运行安全技术研究及相关技术服务与咨询业务;售电。主要产品:电力。

本财务报表业经公司 2017 年 4 月 25 日第二届董事会第十三次会议审议通过。

本公司有秦山核电有限公司(以下简称秦山核电)、核电秦山联营有限公司(以下简称秦山联营)和秦山第三核电有限公司(以下简称秦山三核)等 15 家子公司纳入本期合并财务报表范围,详见本财务报表附注六(一)。

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 个月内的持续经营假设产生重大疑虑的事项或情况。

三、重要会计政策及会计估计

(一) 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。

(二) 会计期间

会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

(三) 营业周期

公司经营业务的营业周期较短，以 12 个月作为资产和负债的流动性划分标准。

(四) 记账本位币

采用人民币为记账本位币。

(五) 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

1. 同一控制下企业合并的会计处理方法

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

2. 非同一控制下企业合并的会计处理方法

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

(六) 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。

(七) 合营安排分类及共同经营会计处理方法

1. 合营安排分为共同经营和合营企业。

2. 当公司为共同经营的合营方时，确认与共同经营中利益份额相关的下列项目：

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

(八) 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。

(九) 外币业务和外币报表折算

1. 外币业务折算

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

2. 外币财务报表折算

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

(十) 金融工具

1. 金融资产和金融负债的分类

金融资产在初始确认时划分为以下四类：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产(包括交易性金融资产和在初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产)、持有至到期投资、贷款和应收款项、可供出售金融资产。

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

2. 金融资产和金融负债的确认依据、计量方法和终止确认条件

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

公司按照公允价值对金融资产进行后续计量，且不扣除将来处置该金融资产时可能发生的交易费用，但下列情况除外：（1）持有至到期投资以及贷款和应收款项采用实际利率法，按摊余成本计量；（2）在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本计量。

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

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

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

3. 金融资产转移的确认依据和计量方法

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

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

4. 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

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

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

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

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

5. 金融资产的减值测试和减值准备计提方法

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

(2) 对于持有至到期投资、贷款和应收款，先将单项金额重大的金融资产区分开来，单独进行减值测试；对单项金额不重大的金融资产，可以单独进行减值测试，或包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试；单独测试未发生减值的金融资产(包括单

项金额重大和不重大的金融资产)，包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。测试结果表明其发生了减值的，根据其账面价值高于预计未来现金流量现值的差额确认减值损失。

(3) 可供出售金融资产

1) 表明可供出售债务工具投资发生减值的客观证据包括：

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

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

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

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

(十一) 应收款项

1. 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项

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

2. 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

(1) 具体组合及坏账准备的计提方法

按信用风险特征组合计提坏账准备的计提方法

账龄组合	账龄分析法
低风险组合	按其预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备

(2) 账龄分析法

账 龄	应收账款 计提比例 (%)	其他应收款 计提比例 (%)	预付款项 计提比例 (%)
1 年以内(含 1 年, 以下同)	3.00	3.00	3.00
1-2 年	5.00	5.00	5.00
2-3 年	20.00	20.00	20.00
3-5 年	50.00	50.00	50.00
5 年以上	100.00	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	应收款项的未来现金流量现值与以账龄和低风险为信用风险特征的应收款项组合的未来现金流量现值存在显著差异
坏账准备的计提方法	单独进行减值测试, 根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备

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

(十二) 存货

1. 存货的分类

存货包括在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。公司存货主要包括核燃料、重水、备品备件及材料、战略备件、委托加工物资等。

2. 发出存货的计价方法

重水采用先进先出法, 其他发出存货采用移动加权平均法。

3. 存货可变现净值的确定依据

公司通常按照单个存货项目计提存货跌价准备，对数量繁多、单价较低的存货，按照存货的类别计提存货跌价准备，并于每期期末对存货进行全面清查，存货按照成本与可变现净值孰低计量，当存货成本高于其可变现净值的，提取或调整存货跌价准备，计入资产减值损失。如以前减记存货价值的影响因素已经消失的，则减记的金额予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备金额内转回。可变现净值，是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。

4. 存货的盘存制度

存货的盘存制度为永续盘存制。

5. 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品、包装物在领用时采用一次转销法。

6. 战略备品备件的摊销和领用

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

(十三) 划分为持有待售的资产

公司将同时满足下列条件的非流动资产(不包含金融资产)划分为持有待售的资产：1. 该组成部分必须在其当前状况下仅根据出售此类组成部分的通常和惯用条款即可立即出售；2. 已经就处置该组成部分做出决议；3. 与受让方签订了不可撤销的转让协议；4. 该项转让很可能在一年内完成。

(十四) 长期股权投资

1. 共同控制、重要影响的判断

按照相关约定对某项安排所共有的控制，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，认定为共同控制。对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定，认定为重大影响。

2. 投资成本的确定

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

并对价的账面价值或发行股份的面值总额之间的差额调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

公司通过多次交易分步实现同一控制下企业合并形成的长期股权投资，判断是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，把各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在合并日，根据合并后应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额确定初始投资成本。合并日长期股权投资的初始投资成本，与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

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

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

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

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

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

3. 后续计量及损益确认方法

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

4. 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权的的处理方法

(1) 个别财务报表

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

(2) 合并财务报表

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

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

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

(十五) 投资性房地产

1. 投资性房地产包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权和已出租的建筑物。

2. 投资性房地产按照成本进行初始计量,采用成本模式进行后续计量,并采用与固定资产和无形资产相同的方法计提折旧或进行摊销。

(十六) 固定资产

1. 固定资产确认条件

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的,使用年限超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量时予以确认。

2. 各类固定资产的折旧方法

除单独估价作为固定资产入账的土地外，公司对所有固定资产计提折旧。折旧方法为核电专用设备采用工作量法计提折旧，房屋建筑物及其他非专用设备采用年限平均法计提折旧。固定资产折旧年限、残值率和年折旧率如下表：

固定资产类别	折旧年限(年)	残值率(%)	年折旧率(%)
土地	--	不适用	不适用
房屋及建筑物	15-40	5.00	2.38-6.33
通用设备	5-30	5.00	3.17-19.00
专用设备	5-30	0	不适用
运输工具	5-10	5.00	9.50-19.00
其他设备	3-10	5.00	9.50-31.67

专用设备按工作量法计提折旧的计算公式如下：

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

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

当月应计提折旧额 = 当月单位工作量折旧额 × 当月实际发电量

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

3. 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

符合下列一项或数项标准的，认定为融资租赁：(1) 在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给承租人；(2) 承租人有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定承租人将会行使这种选择权；(3) 即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分（通常占租赁资产使用寿命的 75.00% 以上(含 75.00%)）；(4) 承租人在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值（90.00% 以上(含 90.00%)）；出租人在租赁开始日的最低租赁收款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值（90.00% 以上(含 90.00%)）；(5) 租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有承租人才能使用。

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

(十七) 在建工程

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

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

(十八) 借款费用

1. 借款费用资本化的确认原则

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

2. 借款费用资本化期间

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

(2) 若符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断，并且中断时间连续超过 3 个月，暂停借款费用的资本化；中断期间发生的借款费用确认为当期费用，直至资产的购建或者生产活动重新开始。

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

3. 借款费用资本化率以及资本化金额

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

(十九) 无形资产

1. 无形资产包括土地使用权、专利权、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。其中，土地使用权从出让起始日起，按其出让年限平均摊销；其他无形资产自取得当月起按预计使用年

限、法律规定年限、合同规定年限三者最短者分期平均摊销。法律、合同均未规定年限的，摊销年限不超过 10 年。摊销金额按其受益对象计入相关资产成本和当期损益。使用寿命不确定的无形资产不摊销，公司在每个会计期间均对该无形资产的使用寿命进行复核。每年年度终了，对使用寿命有限的无形资产的预计使用寿命及摊销方法进行复核，如有改变则进行调整，并作为会计估计变更处理；每个会计期间，对使用寿命不确定的无形资产的预计使用寿命进行复核，对于有证据表明无形资产的使用寿命是有限的，则估计其使用寿命并在预计使用寿命内摊销。

3. 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，每个资产负债表日均进行减值测试。

4. 内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：(1) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；(2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；(3) 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能证明其有用性；(4) 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；(5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

(二十) 部分长期资产减值

对长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程使用寿命有限的无形资产等长期资产，在资产负债表日有迹象表明发生减值的，估计其可收回金额。对因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。商誉结合与其相关的资产组或者资产组组合进行减值测试。

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

(二十一) 长期待摊费用

长期待摊费用核算已经支出，摊销期限在一年以上(不含一年)的各项费用。长期待摊费用按实际发生额入账，在受益期或规定的期限内分期平均摊销。如果长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

(二十二) 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做出估计，计量设定受益计划所产生的义务，并确定相关义务的所属期间。同时，对设定受益计划所产生的义务予以折现，以确定设定受益计划义务的现值和当期服务成本；

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

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

4. 辞退福利的会计处理方法

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

5. 其他长期职工福利的会计处理方法

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

(二十三) 预计负债

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

2. 公司按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行初始计量，并在资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核。

(二十四) 股份支付

1. 股份支付的种类

包括以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

2. 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

(1) 以权益结算的股份支付

授予后立即可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在授予日按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应调整资本公积。完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，相应调整资本公积。

换取其他方服务的权益结算的股份支付，如果其他方服务的公允价值能够可靠计量的，按照其他方服务在取得日的公允价值计量；如果其他方服务的公允价值不能可靠计量，但权益工具的公允价值能够可靠计量的，按照权益工具在服务取得日的公允价值计量，计入相关成本或费用，相应增加股东权益。

(2) 以现金结算的股份支付

授予后立即可行权的换取职工服务的以现金结算的股份支付，在授予日按公司承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债。完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的换取职工服务的以现金结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按公司承担负债的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用和相应的负债。

(3) 修改、终止股份支付计划

如果修改增加了所授予的权益工具的公允价值，公司按照权益工具公允价值的增加相应地确认取得服务的增加；如果修改增加了所授予的权益工具的数量，公司将增加的权益工具的公允价值相应地确认为取得服务的增加；如果公司按照有利于职工的方式修改可行权条件，公司在处理可行权条件时，考虑修改后的可行权条件。

如果修改减少了授予的权益工具的公允价值，公司继续以权益工具在授予日的公允价值为基础，确认取得服务的金额，而不考虑权益工具公允价值的减少；如果修改减少了授予的权益工具的数量，公司将减少部分作为已授予的权益工具的取消来进行处理；如果以不利于职工的方式修改了可行权条件，在处理可行权条件时，不考虑修改后的可行权条件。

如果公司在等待期内取消了所授予的权益工具或结算了所授予的权益工具（因未满足可行权条件而被取消的除外），则将取消或结算作为加速可行权处理，立即确认原本在剩余等待期内确认的金额。

（二十五）收入

（1）销售商品

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

公司主要产品为电力，电力收入于电力供应至各相应的电网公司时确认。

（2）提供劳务

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

（3）让渡资产使用权

让渡资产使用权在同时满足相关的经济利益很可能流入、收入金额能够可靠计量时，确认让渡资产使用权的收入。利息收入按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定；使用费收入按有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

（二十六）政府补助

1. 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

公司取得的、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。与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益。但是，按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

2. 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。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，在确认相关费用的期间，计入当期损益；用于补偿已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

(二十七) 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) 直接在股东权益中确认的交易或者事项。

(二十八) 租赁

1. 经营租赁的会计处理方法

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

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

2. 融资租赁的会计处理方法

公司为承租人时，在租赁期开始日，公司以租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值中两者较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账

价值，其差额为未确认融资费用，发生的初始直接费用，计入租赁资产价值。在租赁期各个期间，采用实际利率法计算确认当期的融资费用。

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

（二十九）安全生产费

公司根据《中央企业安全生产监督管理暂行办法》（国资委令第 21 号）第十九条、《中核集团企业安全生产费用财务管理办法》，按照当年实际销售收入的 0.75%提取安全生产费用，用于与安全生产直接相关的支出。

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

（三十）分部报告

公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度等为依据确定经营分部。公司的经营分部是指同时满足下列条件的组成部分：

1. 该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用；
2. 管理层能够定期评价该组成部分的经营成果，以决定向其配置资源、评价其业绩；
3. 能够通过分析取得该组成部分的财务状况、经营成果和现金流量等有关会计信息。

（三十一）其他重要的会计政策和会计估计

1. 终止经营的确认标准、会计处理方法

满足下列条件之一的已被企业处置或被企业划归为持有待售的、在经营和编制财务报表时能够单独区分的组成部分确认为终止经营：

- （1）该组成部分代表一项独立的主要业务或一个主要经营地区；
- （2）该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个主要经营地区进行处置计划的一部分；
- （3）该组成部分是仅仅为了再出售而取得的子公司。

2. 套期保值

（1）套期分类

1) 公允价值套期，是指对已确认资产或负债、尚未确认的确定承诺，或该资产或负债、尚未确认的确定承诺中可辨认部分的公允价值变动风险进行的套期；

2) 现金流量套期，是指对现金流量变动风险进行的套期；

3) 境外经营净投资套期，是指对境外经营净投资外汇风险进行的套期。

(2) 套期的会计处理

1) 公允价值套期：套期工具为衍生工具的，套期工具公允价值变动形成的利得或损失计入当期损益；套期工具为非衍生工具的，套期工具账面价值因汇率变动形成的利得或损失计入当期损益；同时调整被套期项目的账面价值，或将公允价值变动累计额确认为一项资产或负债；

2) 现金流量套期：套期工具利得或损失中属于有效套期的部分，直接确认为股东权益，并单列项目反映；套期工具利得或损失中属于无效套期的部分，计入当期损益；

3) 境外经营净投资套期：按照类似于现金流量套期会计的规定进行处理。

3. 与回购公司股份相关的会计处理方法

因减少注册资本或奖励职工等原因收购本公司股份的，按实际支付的金额作为库存股处理，同时进行备查登记。如果将回购的股份注销，则将按注销股票面值和注销股数计算的股票面值总额与实际回购所支付的金额之间的差额冲减资本公积，资本公积不足冲减的，冲减留存收益；如果将回购的股份奖励给本公司职工属于以权益结算的股份支付，于职工行权购买本公司股份收到价款时，转销交付职工的库存股成本和等待期内资本公积(其他资本公积)累计金额，同时，按照其差额调整资本公积(股本溢价)。

(三十二) 重要会计政策变更

1. 会计政策变更的内容和原因

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注
根据财政部《关于印发〈增值税会计处理规定〉的通知》(财会〔2016〕22号)及《关于〈增值税会计处理规定〉有关问题的解读》，“营业税金及附加”科目名称调整为“税金及附加”科目，核算企业经营活动发生的消费税、城市维护建设税、资源税、教育费附加及房产税、土地使用税、车船使用税、印花税等相关税费。	本次变更经公司第二届第十三次董事会审议通过。	自2016年5月1日起调整，对2016年1月1日至4月30日期间发生的交易不予追溯调整；对2016年财务报表中可比期间的财务报表也不予追溯调整。

2. 受重要影响的报表项目和金额

受重要影响的报表项目	影响金额	备注
2016 年度利润表项目：		
税金及附加	122,691,496.79	
管理费用	-122,691,496.79	

四、税项

(一) 主要税种及税率

税种	计税依据	税(费)率(%)
增值税	销售货物或提供应税劳务	5.00、6.00、11.00、13.00 或 17.00
营业税	应纳税营业额	3.00 或 5.00
房产税	从价计征的，按房产原值一次减除 30.00%后余值的 1.20%计缴；从租计征的，按租金收入的 12.00%计缴	1.20 或 12.00
城市维护建设税	实际缴纳的流转税税额	1.00、5.00 或 7.00
教育费附加	实际缴纳的流转税税额	3.00
地方教育附加	实际缴纳的流转税税额	2.00
企业所得税	应纳税所得额	免税、12.50 或 25.00

(二) 税收优惠

1. 增值税

根据《财政部国家税务总局关于核电行业税收政策有关问题的通知》(财税〔2008〕38号)，本公司下属子公司核电机组正式商业投产次月起不逾 15 个年度的，实行增值税先征后退政策，返还比例分三个阶段逐级递减。具体返还比例为：(1) 自正式商业投产次月起 5 个年度内，返还比例为已入库税款的 75.00%；(2) 自正式商业投产次月起的第 6 至第 10 个年度内，返还比例为已入库税款的 70.00%；(3) 自正式商业投产次月起的第 11 至第 15 个年度内，返还比例为已入库税款的 55.00%；(4) 自正式商业投产次月起满 15 个年度以后，不再实行增值税先征后退政策。

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

2. 营业税

根据《财政部、国家税务总局关于营业税若干政策问题的通知》(财税〔2003〕16号)本公司下属子公司霞浦核电按取得的劳务收入减去提供劳务人员相关人工成本的差额计缴营业额。

根据《财政部、国家税务总局关于营业税若干政策问题的通知》(财税〔2003〕16号)、《浙江省营业税差额征税管理办法》(浙江省地方税务局公告2011年第10号),本公司下属子公司运行公司按取得的劳务收入减去提供劳务人员相关人工成本的差额计缴营业额。

3. 企业所得税

(1) 根据《财政部、国家税务总局颁布的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》(财税〔2014〕55号)的规定,本公司下属子公司新建核电项目投资经营所得,可按每一批次为单位计算所得享受三免三减半优惠政策。

(2) 根据《财政部、国家税务总局颁布的关于公共基础设施项目和环境保护、节能节水项目企业所得税优惠政策问题的通知》(财税〔2012〕10号)的规定,本公司下属子公司于2007年12月31日前经国务院核准的核电站项目的投资经营所得,可在该项目取得第一笔生产经营收入所属纳税年度起,按新税法规定计算的企业所得税“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。

(3) 根据《中华人民共和国企业所得税法》第二十七条及《实施条例》第八十七条、第八十九条,经福建省云霄县国家税务局审核,本公司下属子公司中核国电漳州能源有限公司(以下简称漳州能源)于2014年4月经风力发电项目符合法定优惠条件,自2013年起享受企业所得税“三免三减半”税收优惠。

五、合并财务报表项目注释

(一) 资产负债表项目

(1) 明细情况

1. 货币资金

项 目	期末数	期初数
库存现金	333,000.99	1,117,205.46
银行存款	8,043,425,665.98	13,051,709,466.83
其他货币资金	1,662,976.82	102,000.00
合 计	8,045,421,643.79	13,052,928,672.29
其中：存放在境外的款项总额	18,502,276.13	23,151,672.42

(2) 其他说明

受限制的货币资金明细如下：

项 目	期末数	期初数
履约保证金	100,000.00	
小 计	100,000.00	

2. 应收票据

项 目	期末数			期初数		
	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	85,589,484.34		85,589,484.34			
合 计	85,589,484.34		85,589,484.34			

3. 应收账款

(1) 明细情况

1) 类别明细情况

种 类	期末数					账面价值
	账面余额		坏账准备			
	金 额	比例(%)	金 额	计提比例(%)		
单项金额重大并单项计提 坏账准备						
按信用风险特征组合计提 坏账准备	3,552,769,270.69	100.00	405,305.41	0.01		3,552,363,965.28

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 (%)	
单项金额不重大但单项计提坏账准备					
合 计	3,552,769,270.69	--	405,305.41	--	3,552,363,965.28

(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 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备					
按信用风险特征组合计提坏账准备	2,555,169,977.98	100.00	8,637.60	0.00	2,555,161,340.38
单项金额不重大但单项计提坏账准备					
合 计	2,555,169,977.98	--	8,637.60	--	2,555,161,340.38

2) 组合中, 采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账 龄	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内(含 1 年, 以下同)	1,149,741.92	34,492.26	3.00
1-2 年	111,871.00	5,593.55	5.00
2-3 年	1,747,648.00	349,529.60	20.00
3-5 年	31,380.00	15,690.00	50.00
小 计	3,040,640.92	405,305.41	--

3) 组合中, 采用其他方法计提坏账准备的应收账款

组合名称	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
低风险组合	3,549,728,629.77		
小 计	3,549,728,629.77		—

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 396,667.81 元。

(3) 应收账款金额前五名情况

单位名称	账面余额	占应收账款余额的比例 (%)	坏账准备
国家电网公司华东分部	1,470,059,008.32	41.38	
国网福建省电力有限公司	901,167,650.12	25.37	
国网江苏省电力公司	674,186,126.27	18.98	
海南电网有限责任公司	433,988,570.30	12.22	
中国中原对外工程有限公司 (以下简称中原对外工程)	47,656,040.00	1.34	
小 计	3,527,057,395.01	—	

4. 预付款项

(1) 账龄分析

1) 明细情况

账 龄	期末数			
	账面余额	比例 (%)	坏账准备	账面价值
1 年以内(含 1 年, 以下同)	2,604,338,725.52	68.66	8,425,820.02	2,595,912,905.50
1-2 年	824,205,921.67	21.73	3,650,485.48	820,555,436.19
2-3 年	270,554,629.79	7.13	4,868,631.56	265,685,998.23
3 年以上	94,060,844.77	2.48	2,175,237.61	91,885,607.16
合 计	3,793,160,121.75	—	19,120,174.67	3,774,039,947.08

(续上表)

账龄	期初数			
	账面余额	比例 (%)	坏账准备	账面价值
1 年以内(含 1 年, 以下同)	1,534,440,939.91	73.89	5,116,610.79	1,529,324,329.12
1-2 年	374,312,407.54	18.03	1,457,582.89	372,854,824.65
2-3 年	85,418,518.60	4.11	491,240.00	84,927,278.60
3 年以上	82,510,912.17	3.97	2,339,292.84	80,171,619.33
合计	2,076,682,778.22	--	9,404,726.52	2,067,278,051.70

2) 账龄一年以上重要的预付款项

单位名称	期末数	未结算原因
中国原子能工业有限公司(以下简称原子能工业)	746,109,555.01	合同执行中[注]
哈尔滨汽轮机厂有限责任公司	43,275,000.00	合同执行中
青岛双瑞海洋环境工程股份有限公司	24,455,555.52	合同执行中
“SPARTAK-V” Ltd	11,842,313.92	合同执行中
中核混凝土股份有限公司	10,920,117.38	合同执行中
JSC “Concern Rosenergoatom”	9,288,263.21	合同执行中
JINGCHENINTERNATIONALHOLDINGS CO.	6,231,752.21	合同执行中
东方电气集团东方电机有限公司	5,392,410.00	合同执行中
西屋电气管理(上海)有限公司	5,320,000.00	合同执行中
上海起重运输机械厂有限公司	5,225,000.00	合同执行中
东方电气集团东方汽轮机有限公司	4,856,824.50	合同执行中
小计	872,916,791.75	--

注：主要为预付核燃料款，预付原因为核能发电所需的核燃料生产周期一般较长，需要提前采购。

(2) 预付款项金额前五名情况

单位名称	账面余额	占预付款项余额的比例 (%)
原子能工业	3,344,763,305.28	88.18
海盐县财政支付(核算)中心	101,362,838.00	2.67

单位名称	账面余额	占预付款项余额的比例 (%)
漳州力能房地产开发有限公司	68,750,000.00	1.81
哈尔滨汽轮机厂有限责任公司	59,726,000.00	1.57
上海电气集团股份有限公司	36,337,500.00	0.96
小 计	3,610,939,643.28	--

5. 应收利息

项 目	期末数	期初数
定期存款	170,011.78	445,408.00
委托贷款	8,360,665.60	6,270,367.83
债券投资	128,750.00	241,861.11
合 计	8,659,427.38	6,957,636.94

6. 其他应收款

(1) 明细情况

1) 类别明细情况

种 类	期末数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金 额	比例 (%)	金 额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单项 计提坏账准备					
按信用风险特征组合 计提坏账准备	986,784,628.21	100.00	8,740,528.10	0.89	978,044,100.11
单项金额不重大但单 项计提坏账准备					
合 计	986,784,628.21	--	8,740,528.10	--	978,044,100.11

(续上表)

种 类	期初数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金 额	比例 (%)	金 额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单项 计提坏账准备					
按信用风险特征组合 计提坏账准备	783,981,991.36	100.00	7,721,432.62	0.98	776,260,558.74
单项金额不重大但单 项计提坏账准备					
合 计	783,981,991.36	--	7,721,432.62	--	776,260,558.74

2) 组合中, 采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账 龄	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	30,068,188.26	902,045.65	3.00
1-2 年	1,109,863.83	55,493.19	5.00
2-3 年	929,849.97	185,969.99	20.00
3-5 年	871,692.04	435,846.02	50.00
5 年以上	7,161,173.25	7,161,173.25	100.00
小 计	40,140,767.35	8,740,528.10	--

3) 组合中, 采用其他方法计提坏账准备的其他应收款

组合名称	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
低风险组合	946,643,860.86		
小 计	946,643,860.86		--

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 1,019,095.48 元。

(3) 其他应收款项按性质分类情况

款项性质	期末数	期初数
代垫款项	308,133,925.55	392,097,404.65

款项性质	期末数	期初数
住房管理中心存出款	100,867,929.11	101,640,480.97
应收增值税退税款	459,500,992.70	185,681,483.13
押金、质保金、保证金	85,959,687.27	83,098,231.03
房屋及物业费	2,215,352.05	
备用金	5,222,855.25	9,466,101.59
其他	24,883,886.28	11,998,289.99
合 计	986,784,628.21	783,981,991.36

(4) 其他应收款金额前五名情况

单位名称	款项性质	账面余额	账 龄	占其他应收款 余额的比例(%)	坏账 准备	是否为 关联方
财政部驻江苏 省财政监察 专员办事处	增值税 返还	233,726,307.81	1年以内	23.69		否
财政部驻福建 省财政监察 专员办事处	增值税 返还	133,582,136.33	1年以内	13.54		否
浙西核电项目 筹建处	代垫款	109,492,371.31	2至3年、3年以上	11.10		否
海盐县住房资 金管理中心	住房 公积金	100,867,929.11	1年以内、1至2年、 2至3年、3年以上	10.22		否
昌江黎族自治 县财政局	增值税 返还	92,192,548.56	1年以内	9.34		否
小 计	--	669,861,293.12	--	--		--

(5) 按应收金额确认的政府补助

单位名称	政府补助 项目名称	账面余额	账 龄	预计收取 的时间	预计收取的金额	收取的依据
昌江黎族自治 县财政局	增值税 返还	92,192,548.56	1年以内	60天内	92,192,548.56	财税(2008) 38号

单位名称	政府补助 项目名称	账面余额	账 龄	预计收取 的时间	预计收取的金额	收取的依据
财政部驻江苏 省财政监察 专员办事处	增值税 返还	233,726,307.81	1年以内	60天内	233,726,307.81	财税〔2008〕 38号
财政部驻福建 省财政监察 专员办事处	增值税 返还	133,582,136.33	1年以内	60天内	133,582,136.33	
小 计	--	459,500,992.70	--	--	459,500,992.70	--

7. 存货

(1) 明细情况

项 目	期末数		
	账面余额	跌价准备	账面价值
核燃料	3,294,057,417.87		3,294,057,417.87
重水	162,115,577.82		162,115,577.82
备品备件及材料	4,987,126,778.60	152,394,338.76	4,834,732,439.84
其中：备品备件	4,355,481,598.16	152,394,338.76	4,203,087,259.40
一般材料	631,645,180.44		631,645,180.44
战略备件	214,446,007.46		214,446,007.46
在途物资	222,778,201.31		222,778,201.31
委托加工物资	4,822,014,198.25		4,822,014,198.25
其他	49,717,632.92		49,717,632.92
合 计	13,752,255,814.23	152,394,338.76	13,599,861,475.47

(续上表)

项 目	期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值
核燃料	4,261,331,937.28		4,261,331,937.28
重水	163,782,903.14		163,782,903.14

项 目	期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值
备品备件及材料	4,317,533,939.43	181,569,264.47	4,135,964,674.96
其中：备品备件	3,754,781,957.45	181,569,264.47	3,573,212,692.98
一般材料	562,751,981.98		562,751,981.98
战略备件	249,566,532.50		249,566,532.50
在途物资	198,243,539.48		198,243,539.48
委托加工物资	6,205,469,579.56		6,205,469,579.56
其他	17,156,107.34		17,156,107.34
合 计	15,413,084,538.73	181,569,264.47	15,231,515,274.26

(2) 存货跌价准备

项 目	期初数	本期增加		本期减少		期末数
		计 提	其 他	转回或转销	其 他	
备品备件及材料	181,569,264.47			29,174,925.71		152,394,338.76
其中：备品备件	181,569,264.47			29,174,925.71		152,394,338.76
小 计	181,569,264.47			29,174,925.71		152,394,338.76

8. 一年内到期的非流动资产

项 目	期末数			期初数		
	账面余额	坏账 准备	账面价值	账面余额	坏账 准备	账面价值
福建莆田核电 项目筹建处 委托贷款	28,399,000.00		28,399,000.00	28,399,000.00		28,399,000.00
合 计	28,399,000.00		28,399,000.00	28,399,000.00		28,399,000.00

9. 其他流动资产

项 目	期末数	期初数
预缴住房公积金		571,584.00

项 目	期末数	期初数
待抵扣进项税额	1,014,803,534.35	645,570,473.39
预缴关税	381,546.72	
预缴企业所得税		12,795,422.23
合 计	1,015,185,081.07	658,937,479.62

10. 可供出售金融资产

(1) 明细情况

项 目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售债务工具	100,110,000.00		100,110,000.00	106,897,500.00		106,897,500.00
可供出售权益工具	5,800,000.00		5,800,000.00	5,800,000.00		5,800,000.00
其中：按公允价值计量的						
按成本计量的	5,800,000.00		5,800,000.00	5,800,000.00		5,800,000.00
其他						
合 计	105,910,000.00		105,910,000.00	112,697,500.00		112,697,500.00

(2) 期末按公允价值计量的可供出售金额资产

可供出售金融资产分类	可供出售权益工具	可供出售债务工具	小 计
债务工具的摊余成本		100,000,000.00	100,000,000.00
公允价值		100,110,000.00	100,110,000.00
累计计入其他综合收益的公允价值变动金额		110,000.00	110,000.00
已计提减值金额			

(3) 期末按成本计量的可供出售金融资产

被投资单位	账面余额			
	期初数	本期增加	本期减少	期末数
浙江娃哈哈实业股份有限公司	1,050,000.00			1,050,000.00
嘉兴银行股份有限公司	4,500,000.00			4,500,000.00
广东亚仿科技股份有限公司	250,000.00			250,000.00

被投资单位	账面余额			
	期初数	本期增加	本期减少	期末数
小 计	5,800,000.00			5,800,000.00

(续上表)

被投资单位	减值准备				在被投资单位 持股比例(%)	本期 现金红利
	期初数	本期增加	本期减少	期末数		
浙江娃哈哈实业 股份有限公司					1.14	203,000.00
嘉兴银行股份有 限公司					0.44	378,000.00
广东亚仿科技股 份有限公司					0.02	
小 计					--	581,000.00

11. 长期应收款

项 目	期末数			期初数			折现率区间
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值	
其他[注]	52,040,325.56		52,040,325.56	46,651,237.05		46,651,237.05	4.75%-4.90%
合 计	52,040,325.56		52,040,325.56	46,651,237.05		46,651,237.05	--

[注]：长期应收款主要系湖南桃花江核电有限公司(以下简称桃花江核电)垫付的湖南省桃江县政府修建核电项目入场道路款。

12. 长期股权投资

(1) 分类情况

项 目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对联营企业投资	1,393,678,299.73		1,393,678,299.73	1,077,120,120.39		1,077,120,120.39
对合营企业投资	89,867,934.22		89,867,934.22	59,688,536.79		59,688,536.79
合 计	1,483,546,233.95		1,483,546,233.95	1,136,808,657.18		1,136,808,657.18

(2) 明细情况

被投资单位名称	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
合营企业：					
北京冶核技术发展有限责任公司	3,008,536.79			789,204.79	
中核浙能能源有限公司(以下简称中核浙能)	56,680,000.00	30,000,000.00			
小 计	59,688,536.79	30,000,000.00		789,204.79	
联营企业：					
中核财务有限责任公司(以下简称财务公司)	451,366,095.79			89,135,331.42	-3,487,062.03
中核武汉核电运行技术股份有限公司(以下简称中核武汉核电运行)	59,195,808.48			16,846,990.35	
山东核电有限公司	484,810,000.00	82,110,000.00			
华能霞浦核电有限公司	10,000,000.00	30,000,000.00			
中核融资租赁有限公司(以下简称中核融资租赁)		100,000,000.00		3,026,285.09	

被投资单位名称	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
中核同兴(北京)核技术有限公司(以下简称中核同兴)	32,708,216.12			7,528,281.68	
海南联网二回管理有限公司	39,040,000.00	21,980,000.00			
小 计	1,077,120,120.39	234,090,000.00		116,536,888.54	-3,487,062.03
合 计	1,136,808,657.18	264,090,000.00		117,326,093.33	-3,487,062.03

(续上表)

被投资单位名称	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		
合营企业:						
北京冶核技术发展有限责任公司		609,807.36			3,187,934.22	
中核浙能					86,680,000.00	
小 计		609,807.36			89,867,934.22	

联营企业:

被投资单位名称	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		
财务公司	400,656.00	18,944,000.00			518,471,021.18
中核武汉核电运行					76,042,798.83
山东核电有限公司					566,920,000.00
华能霞浦核电有限公司					40,000,000.00
中核融资租赁					103,026,285.09
中核同兴	27,239.10	12,065,542.27			28,198,194.63
海南联网二回管理有限公司					61,020,000.00
小 计	427,895.10	31,009,542.27			1,393,678,299.73
合 计	427,895.10	31,619,349.63			1,483,546,233.95

13. 投资性房地产

项 目	房屋及建筑物	合 计
账面原值		
期初数	87,938,440.86	87,938,440.86
本期增加		
本期减少		
期末数	87,938,440.86	87,938,440.86
累计折旧		
期初数	15,896,406.37	15,896,406.37
本期增加	2,974,798.38	2,974,798.38
1) 计提或摊销	2,974,798.38	2,974,798.38
本期减少		
期末数	18,871,204.75	18,871,204.75
减值准备		
期初数		
本期增加		
本期减少		
期末数		
账面价值		
期末账面价值	69,067,236.11	69,067,236.11
期初账面价值	72,042,034.49	72,042,034.49

14. 固定资产

项 目	土 地	房屋及建筑物	专用设备	通用设备	运输工具	其他设备	合 计
账面原值							
期初数	77,486,196.00	36,043,391,090.17	114,605,363,501.10	1,530,498,777.30	410,614,316.32	1,919,125,941.96	154,586,479,822.85
本期增加		6,008,004,136.13	16,488,508,151.67	1,671,493,545.26	56,049,625.47	1,060,196,181.97	25,284,251,640.50
1) 购置		1,074,594.80	165,627,668.32	175,601,495.50	19,420,917.22	26,126,850.19	387,851,526.03
2) 在建工程转		6,004,919,943.77	14,686,449,976.90	1,495,892,049.76	8,560,719.80	481,256,607.48	22,677,079,297.71
3) 其他增加		2,009,597.56	1,636,430,506.45		28,067,988.45	552,812,724.30	2,219,320,816.76
本期减少		2,442,957.56	2,343,786,509.46	27,463,417.96	35,653,523.51	376,810,854.85	2,786,157,263.34
1) 处置或报废		2,442,957.56	157,967,840.72	27,463,417.96	7,585,535.06	150,374,009.47	345,833,760.77
2) 其他减少			2,185,818,668.74		28,067,988.45	226,436,845.38	2,440,323,502.57
期末数	77,486,196.00	42,048,952,268.74	128,750,085,143.31	3,174,528,904.60	431,010,418.28	2,602,511,269.08	177,084,574,200.01
累计折旧							
期初数		7,040,250,235.07	34,034,770,120.79	906,999,641.51	255,014,805.89	460,360,810.56	42,697,395,613.82
本期增加		1,242,414,081.62	5,253,784,096.03	387,782,119.50	23,134,522.88	232,408,088.14	7,139,522,908.17
1) 计提		1,242,414,081.62	5,253,784,096.03	387,782,119.50	23,134,522.88	232,408,088.14	7,139,522,908.17
本期减少		1,306,985.08	778,935,433.47	25,937,000.74	7,017,110.21	116,067,806.29	929,264,335.79
1) 处置或报废		1,306,985.08	97,986,941.12	25,937,000.74	7,017,110.21	115,204,336.81	247,452,373.96
2) 其他减少			680,948,492.35			863,469.48	681,811,961.83

项 目	土 地	房屋及建筑物	专用设备	通用设备	运输工具	其他设备	合 计
期末数		8,281,357,331.61	38,509,618,783.35	1,268,844,760.27	271,132,218.56	576,701,092.41	48,907,654,186.20
账面价值							
期末账面价值	77,486,196.00	33,767,594,937.13	90,240,466,359.96	1,905,684,144.33	159,878,199.72	2,025,810,176.67	128,176,920,013.81
期初账面价值	77,486,196.00	29,003,140,855.10	80,570,593,380.31	623,499,135.79	155,599,510.43	1,458,765,131.40	111,889,084,209.03

(2) 暂时闲置固定资产

项 目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备 注
运输工具	1,067,817.35	113,660.73		954,156.62	
办公设备	521,829.17	503,703.78		18,125.39	
其他	791,385.27	757,017.00		34,368.27	
小 计	2,381,031.79	1,374,381.51		1,006,650.28	

(3) 融资租入固定资产

项 目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值
专用设备	2,155,871,387.63	660,415,617.72		1,495,455,769.91
运输工具	75,799,718.57	1,413,077.65		74,386,640.92
其他设备	99,795,869.31	6,504,170.36		93,291,698.95
小 计	2,331,466,975.51	668,332,865.73		1,663,134,109.78

本公司下属子公司江苏核电有限公司(以下简称江苏核电)、海南核电有限公司(以下简称海南核电)、三门核电有限公司(以下简称三门核电)、中核辽宁核电有限公司(以下简称辽宁核电)、福建福清核电有限公司(以下简称福清核电)，分别与中核融资租赁签订融资租赁合同(回租)，用于固定资产的售后租回。租赁物期末账面价值为1,663,134,109.78元。

(4) 经营租出固定资产

项 目	期末账面价值
房屋及建筑物	155,334,594.30
小 计	155,334,594.30

(5) 未办妥产权证书的固定资产的情况

项 目	账面价值	未办妥产权证书原因
房屋建筑物	1,017,209,424.78	部分资产对应的工程项目未竣工，暂不具备办证条件；部分资产已具备条件正在办理中。
小 计	1,017,209,424.78	--

15. 在建工程

(1) 明细情况

项 目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
福建三明核电工程	420,795,117.73		420,795,117.73	387,366,240.49		387,366,240.49
福清核电二期工程	7,271,886,495.40		7,271,886,495.40	18,179,000,903.49		18,179,000,903.49
福清核电三期工程	8,055,564,760.72		8,055,564,760.72	4,436,087,762.25		4,436,087,762.25
福清核电生产基建及改造项目	19,090,730.21		19,090,730.21	4,540,995.37		4,540,995.37
海南昌江核电 3、4 号机组	136,739,232.03		136,739,232.03			
海南昌江核电 1、2 号机组				6,286,779,262.79		6,286,779,262.79
海南核电生产基建及改造项目	242,867.53		242,867.53			
河北沧州核电项目	949,888,129.65		949,888,129.65	609,520,964.79		609,520,964.79
河南南阳核电项目	137,947,380.00		137,947,380.00	249,808,866.43		249,808,866.43
核电前期工程	146,012,398.50		146,012,398.50	142,858,398.50		142,858,398.50
湖南桃花江核电项目	4,061,551,049.07		4,061,551,049.07	3,793,675,962.02		3,793,675,962.02
江苏核电 3、4 号机组	24,451,973,197.44		24,451,973,197.44	16,489,987,344.25		16,489,987,344.25
江苏核电 5、6 号机组	5,958,354,778.48	520,512,820.00	5,437,841,958.48	3,538,623,827.33	520,512,820.00	3,018,111,007.33
江苏核电 7、8 号机组	25,173,264.00		25,173,264.00	25,173,264.00		25,173,264.00

项 目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
江苏核电生产基建	425,107,154.44		425,107,154.44	375,173,065.24		375,173,065.24
辽宁徐大堡核电项目一期工程	6,927,838,442.96		6,927,838,442.96	6,193,620,707.92		6,193,620,707.92
秦山二核3、4号机组后续工程	110,164,197.22		110,164,197.22	234,488,906.06		234,488,906.06
秦山二核生产基建及改造项目	126,639,332.71		126,639,332.71	70,501,768.43		70,501,768.43
秦山三核生产基建及改造项目	90,624,452.59		90,624,452.59	189,863,669.21		189,863,669.21
秦山一核方家山扩建工程	165,118,748.03		165,118,748.03	111,867,207.51		111,867,207.51
秦山一期生产基建及技术改造	231,607,754.18		231,607,754.18	158,434,211.33		158,434,211.33
三门核电二期工程	4,531,267,243.48		4,531,267,243.48	3,123,181,916.44		3,123,181,916.44
三门核电一期工程	42,656,272,449.49		42,656,272,449.49	38,633,712,572.40		38,633,712,572.40
漳州核电项目	2,269,724,084.33		2,269,724,084.33	1,591,507,697.66		1,591,507,697.66
合 计	109,169,583,260.19	520,512,820.00	108,649,070,440.19	104,825,775,513.91	520,512,820.00	104,305,262,693.91

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

工程名称	预算数	期初数	本期增加	转入固定资产	其他减少[注1]	期末数
三门核电一期工程[注2]	40,826,330,000.00	38,633,712,572.40	4,023,231,367.11	671,490.02		42,656,272,449.49
江苏核电3、4号机组[注3]	40,697,560,000.00	16,489,987,344.25	7,961,985,853.19			24,451,973,197.44
福清核电三期工程	36,555,540,000.00	4,436,087,762.25	3,619,476,998.47			8,055,564,760.72

工程名称	预算数	期初数	本期增加	转入固定资产	其他减少[注 1]	期末数
福清核电二期工程	22,791,640,000.00	18,179,000,903.49	2,025,344,455.12	12,880,664,273.27	51,794,589.94	7,271,886,495.40
辽宁徐大堡核电项目一期工程	37,520,090,000.00	6,193,620,707.92	734,217,735.04			6,927,838,442.96
江苏核电 5、6 号机组	28,501,910,000.00	3,538,623,827.33	2,419,730,951.15			5,958,354,778.48
三门核电二期工程		3,123,181,916.44	1,408,085,327.04			4,531,267,243.48
湖南桃花江核电项目	36,670,000,000.00	3,793,675,962.02	272,196,357.10	2,976,194.16	1,345,075.89	4,061,551,049.07
漳州核电项目	77,293,456,696.99	1,591,507,697.66	680,865,364.64	2,486,253.96	162,724.01	2,269,724,084.33
河北沧州核电项目	43,000,000,000.00	609,520,964.79	340,367,164.86			949,888,129.65
小 计	363,856,526,696.99	96,588,919,658.55	23,485,501,573.72	12,886,798,211.41	53,302,389.84	107,134,320,631.02

(续上表)

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	本期利息资本化金额	本期利息资本化 年率 (%)	资金来源
三门核电一期工程[注 2]	104.48	99.00	6,482,024,880.70	1,278,260,269.70	3.64	自有资金及借款
江苏核电 3、4 号机组[注 3]	60.08	64.70	1,925,271,406.61	688,693,902.48	3.67	自有资金及借款
福清核电三期工程	22.04	29.10	376,892,223.31	224,848,419.28	4.59	自有资金及借款
福清核电二期工程	88.65	91.50	2,761,505,070.93	630,716,874.57	4.61	自有资金及借款
辽宁徐大堡核电项目一期工程	18.46	19.10	1,012,987,812.04	217,360,735.17	5.03	委托贷款/银行借款
江苏核电 5、6 号机组	20.91	20.81	763,553,188.36	156,057,024.57	4.24	自有资金及借款

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	本期利息资本化金额	本期利息资本化 年率 (%)	资金来源
三门核电二期工程			369,365,824.64	131,036,381.27	4.97	自有资金及借款
湖南桃花江核电项目	11.08	9.80	1,234,883,580.75	163,782,363.89	4.95	自有资金及借款
漳州核电项目	2.94	3.00	140,233,468.08	66,554,840.44	4.65	自有资金及借款
河北沧州核电项目	2.21	2.21	48,834,965.93	32,051,425.78	5.16	自有资金及借款
小 计	--	--	15,115,552,421.35	3,589,362,237.15	--	--

注 1：在建工程其他减少主要系本公司下属子公司福清核电机组投入商业运行，操纵人员培训费转入长期待摊费用所致。

注 2：三门核电一期工程预算数为批复投资概算，现由于项目拖期，工程累计投资已超过原概算金额，调整概算正在审批过程中，尚未最终批复。

注 3：三门核电 3、4 号机组(三门核电二期工程)根据《国家发改委办公厅关于同意浙江三门核电项目 3、4 号机组开展前期工作的复函》(发改办能源[2009]817 号)文件要求开展前期工作，项目尚未核准，暂无投资预算。

(3) 在建工程减值准备

日本福岛事件后，国家要求用最先进的标准对所有在建核电站进行安全评估，并暂停审批核电项目，江苏核电出于谨慎性考虑，经董事会批准，于 2011 年末对按照二代改进技术开展前期工作的 5、6 号机组计提减值准备，本期在建工程减值准备无增减变动。

16. 工程物资

项 目	期末数	期初数
专用材料	131,264,996.59	342,473,144.46
专用设备	797,162,229.35	61,211,842.36
工具器具	20,506,029.55	15,913,283.86
备品备件	370,617,064.99	118,037,198.47
其他	688,575.49	6,397,141.40
减：减值准备		
合 计	1,320,238,895.97	544,032,610.55

17. 固定资产清理

项 目	期末数	期初数
办公设备	34,848.78	
合 计	34,848.78	

18. 无形资产

(1) 明细情况

项 目	土地使用权	专利权	非专利技术	其 他	合 计
账面原值					
期初数	223,941,267.45	83,875.00	251,585,253.32	2,180,500.00	477,790,895.77
本期增加			70,085,095.69	9,951,759.43	80,036,855.12
1) 购置			10,259,167.62		10,259,167.62
2) 内部研 发			59,825,928.07	9,951,759.43	69,777,687.50
本期减少			324,800.00		324,800.00
1) 处置			324,800.00		324,800.00
期末数	223,941,267.45	83,875.00	321,345,549.01	12,132,259.43	557,502,950.89
累计摊销					
期初数	47,590,087.65	73,963.00	81,741,822.53	789,296.99	130,195,170.17

项 目	土地使用权	专利权	非专利技术	其 他	合 计
本期增加	9,381,715.76	2,016.00	44,684,898.63	65,720.18	54,134,350.57
1) 计提	9,381,715.76	2,016.00	44,684,898.63	65,720.18	54,134,350.57
本期减少			257,673.61		257,673.61
1) 处置			257,673.61		257,673.61
期末数	56,971,803.41	75,979.00	126,169,047.55	855,017.17	184,071,847.13
账面价值					
期末账面价 值	166,969,464.04	7,896.00	195,176,501.46	11,277,242.26	373,431,103.76
期初账面价 值	176,351,179.80	9,912.00	169,843,430.79	1,391,203.01	347,595,725.60

(2) 期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例为 33.36%。

(3) 本公司不存在未办妥产权证书的土地使用权。

19. 开发支出

项 目	期初数	本期增加		本期减少			期末数
		内部开发支出	其 他	确认为无形资产	计入当期损益	其 他	
ADP 逻辑变更改造	2,509,696.23	50,735.32		2,560,431.55			
DCS 系统数据维护工具研发	2,075,471.69	1,028,301.89					3,103,773.58
EAM 开发专项	21,737,433.14	16,893,723.75					38,631,156.89
ECM 二期项目开发	1,993,171.47	1,197,273.54					3,190,445.01
ERP1.5 期项目	12,440,788.36	5,077,121.61		14,007,909.98			3,509,999.99
IntEC 软件升级	1,768,651.01	247,023.65					2,015,674.66
KY200907 长周期燃料循环和新 型燃料组件引入专项研究	317,135,883.56	13,402,028.81					330,537,912.37
PSA 软件开发项目	18,784,421.65	281,874.35		12,537,395.41			6,528,900.59
动态刻棒技术及软件项目	7,766,696.22	2,578,676.82		10,345,373.04			
堆芯物理分析与燃料管理软件 系统	4,708,490.70	556,603.76		5,265,094.46			
方家山长循环周期论证	1,716,981.14	2,698,113.20					4,415,094.34
核电厂全寿期信息集成 PLM 系 统项目	1,367,924.52						1,367,924.52

项 目	期初数	本期增加		本期减少			期末数
		内部开发支出	其 他	确认为无形资产	计入当期损益	其 他	
核燃料管理信息系统开发	990,566.04	980,508.67					1,971,074.71
停堆及低功率安全评估 PSA	4,223,820.91	1,579,321.33		5,803,142.24			
信息安全等保建设	2,647,993.99	986,130.57		2,085,258.14			1,548,866.42
信息系统监控平台	1,164,623.40	2,155,492.53					3,320,115.93
信息系统整合	5,968,823.08	1,652,892.67		6,742,560.66			879,155.09
其他项目小计	12,733,943.69	34,418,094.89	139,472.00	4,756,805.28			42,534,705.30
小 计	421,735,380.80	85,783,917.36	139,472.00	64,103,970.76			443,554,799.40

20. 长期待摊费用

项目	期初数	本期增加	本期摊销	其他减少	期末数
操纵员培训费	102,812,039.24	51,794,589.94	26,828,833.32		127,777,795.86
初装重水费	366,091,268.07		157,539,239.88		208,552,028.19
合计	468,903,307.31	51,794,589.94	184,368,073.20		336,329,824.05

21. 递延所得税资产及递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产

项目	期末数		期初数	
	可抵扣 暂时性差异	递延 所得税资产	可抵扣 暂时性差异	递延 所得税资产
核电大楼装修款			4,797,671.41	1,199,417.84
计提的安全生产费	49,221,682.36	12,305,420.59	77,895,128.04	19,473,782.01
计提的电网接网费	299,370,201.07	74,842,550.27	448,085,623.07	112,021,405.77
可供出售金融资产公 允价值变动			102,500.00	25,625.00
尚未处置的报废资产	25,985,331.71	6,496,332.93	51,791,416.67	12,947,854.17
无形资产摊销	38,644,916.31	9,661,229.08	21,035,306.55	5,258,826.64
延期兑现领导年薪	2,502,026.50	625,506.63	2,991,296.50	747,824.13
预计负债 - 江苏 5、6 号机组合同补偿款	42,212,305.80	10,553,076.46	42,212,305.81	10,553,076.45
职工教育经费			9,118,030.81	2,279,507.70
资产减值准备	691,724,095.46	172,609,431.66	718,198,347.98	179,549,587.00
其他	3,039,643.66	759,910.92	8,092,440.52	2,023,110.14
合计	1,152,700,202.87	287,853,458.54	1,384,320,067.36	346,080,016.85

(2) 未经抵销的递延所得税负债

项 目	期末数		期初数	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
交易性金融工具、衍生金融工具的估值				
可供出售金融资产公允价值变动	110,000.00	27,500.00		
经营利润弥补基建期联合试车亏损	478,445,788.49	119,611,447.18	501,063,262.36	125,265,815.59
未实现汇兑损益			557,113,351.66	139,278,337.96
合 计	478,555,788.49	119,638,947.18	1,058,176,614.02	264,544,153.55

(3) 未确认递延所得税资产明细

项 目	期末数	期初数
可抵扣暂时性差异	33,164,271.60	10,546,193.79
其中：坏账准备	21,923,606.74	1,018,533.23
超额的职工教育经费	11,240,664.86	9,527,660.56
小 计	33,164,271.60	10,546,193.79

22. 其他非流动资产

项 目	期末数	期初数
待抵扣进项税额	6,004,257,240.42	6,780,930,039.80
预付长期资产采购款	3,493,954,152.00	2,223,288,233.05
未实现售后租回损益	4,086,941.73	
委托贷款	158,473,737.59	150,398,527.00
其他	288,113.80	
合 计	9,661,060,185.54	9,154,616,799.85

23. 短期借款

项 目	期末数	期初数
信用借款	12,038,340,000.00	8,700,000,000.00
合 计	12,038,340,000.00	8,700,000,000.00

24. 应付票据

项 目	期末数	期初数
银行承兑汇票		85,679,919.86
合 计		85,679,919.86

25. 应付账款

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
1年以内(含1年,以下同)	9,914,001,130.97	9,698,372,131.53
1-2年	1,533,600,481.66	336,135,248.25
2-3年	227,671,736.79	211,789,343.91
3年以上	251,239,711.74	439,977,671.59
合 计	11,926,513,061.16	10,686,274,395.28

(2) 账龄一年以上重要的应付账款

项 目	期末数	未偿还原因
中国核电工程有限公司(以下简称中核工程公司)	740,406,776.16	合同执行中
国家电网公司华东分部	299,370,201.02	合同执行中
国核工程有限公司	211,173,198.49	合同执行中
原子能工业	171,881,956.62	合同执行中
三菱重工业株式会社	43,003,521.30	合同执行中
上海市基础工程集团有限公司	33,478,019.55	合同执行中
AZZ incorporated	27,522,205.92	合同执行中
Westinghouse Electric Company LLC	23,540,103.29	合同执行中
哈电集团(秦皇岛)重型装备有限公司	21,444,000.00	合同执行中
瑞典阿帕尼电能技术有限公司	18,286,800.00	合同执行中

项 目	期末数	未偿还原因
中国核工业第五建设有限公司	14,054,160.05	合同执行中
Central Design Bureau of Machine	12,362,561.84	合同执行中
汉莎公司	10,936,052.00	合同执行中
ABB(Hong Kong) Limited	10,188,242.18	合同执行中
上海达极水技术工程有限公司	9,773,313.21	合同执行中
中核检修有限公司	9,046,062.90	合同执行中
中国核动力研究设计院(以下简称核动力研究设计院)	8,507,575.93	合同执行中
中核机械工程有限公司	7,819,959.90	合同执行中
广东明阳风电产业集团有限公司	6,972,100.00	质保金
中国核工业二四建设有限公司	6,605,323.45	合同执行中
小 计	1,686,372,133.81	--

26. 预收款项

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
1年以内(含1年)	11,370,678.82	3,498,967.23
1年以上	8,142,750.81	13,368,963.94
合 计	19,513,429.63	16,867,931.17

(2) 账龄一年以上重要的预收款项

项 目	期末数	未结转原因
上海联合产权交易所	4,122,680.13	合同执行中
中核龙原科技有限公司(以下简称中核龙原科技)	1,008,682.27	合同执行中
山东梅开再生资源开发有限公司	746,190.80	合同执行中
连云港昊能废旧物资回收有限公司	473,134.50	合同执行中
连云港合众物资回收有限公司	453,610.00	合同执行中
小 计	6,804,297.70	--

27. 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	213,714,769.14	3,337,355,467.27	3,318,240,587.94	232,829,648.47
离职后福利 - 设定提存计划	12,975,527.87	361,186,260.63	358,383,596.50	15,778,192.00
合计	226,690,297.01	3,698,541,727.90	3,676,624,184.44	248,607,840.47

(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	93,804,345.65	2,465,741,292.36	2,463,666,097.07	95,879,540.94
职工福利费		322,385,737.89	322,385,737.89	
社会保险费	59,962,987.12	234,743,706.39	234,067,075.85	60,639,617.66
其中：医疗保险费	59,099,006.07	215,022,441.35	214,373,476.98	59,747,970.44
工伤保险费	590,934.98	10,696,192.86	10,721,881.45	565,246.39
生育保险费	273,046.07	9,025,072.18	8,971,717.42	326,400.83
住房公积金	7,407,554.00	210,277,142.52	209,525,022.52	8,159,674.00
工会经费和职工教育经费	52,539,882.37	104,160,836.11	88,549,902.61	68,150,815.87
其他		46,752.00	46,752.00	
小计	213,714,769.14	3,337,355,467.27	3,318,240,587.94	232,829,648.47

(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	8,030,855.27	236,553,026.78	234,403,129.56	10,180,752.49
失业保险费	863,896.95	14,276,642.08	14,405,344.92	735,194.11
企业年金缴费	4,080,775.65	110,356,591.77	109,575,122.02	4,862,245.40
小计	12,975,527.87	361,186,260.63	358,383,596.50	15,778,192.00

28. 应交税费

项目	期末数	期初数
增值税	338,443,292.46	217,359,614.85

项 目	期末数	期初数
营业税	42,005.00	17,862,921.99
企业所得税	258,019,844.28	329,365,368.48
房产税	94,438,658.52	10,477,713.72
土地使用税	25,736,649.49	521,545.17
资源税	137,711.30	6,430,512.00
城市维护建设税	18,638,905.76	13,338,507.10
代扣代缴个人所得税	56,682,037.42	51,050,477.48
教育费附加、地方教育附加	17,044,055.71	11,753,113.99
其他税费	839,211,983.85	747,693,213.92
合 计	1,648,395,143.79	1,405,852,988.70

29. 应付利息

项 目	期末数	期初数
分期付息到期还本的长期借款利息	272,580,320.15	434,982,629.01
企业债券利息	59,332,500.02	246,615,059.28
短期借款应付利息	29,768,657.79	10,124,569.44
其他利息	17,090,777.14	13,613,991.25
合 计	378,772,255.10	705,336,248.98

30. 其他应付款

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
应付代付款项	230,807,598.52	149,657,032.34
保证金、押金等	66,669,983.11	59,781,567.21
住房维修金	8,081,736.31	8,273,620.02
应付职工个人款项	8,715,714.13	6,660,656.96
应付多退增值税退税款		22,458,013.97

项 目	期末数	期初数
其他	20,438,919.39	17,637,904.26
合 计	334,713,951.46	264,468,794.76

(2) 账龄一年以上重要的其他应付款

项 目	期末数	未偿还原因
吉林电力建设总公司	6,685,255.25	工程尚未结算
辞退补偿金	4,535,134.70	尚未结算
海盐县住房管理中心	3,617,950.27	住房维修基金
核动力运行研究所	3,166,769.68	履约保证金
核电二期住房维修款	2,740,009.04	尚未结算
浙江鸿翔建设集团有限公司海盐分公司	2,316,859.70	尚未结算
中国太平洋保险(集团)股份有限公司	2,279,011.34	尚未结算
出入证押金	1,905,570.00	押金
原子能工业	1,462,447.49	合同执行中
科研拨款	1,460,000.00	合同执行中
中建投租赁有限责任公司	1,437,468.00	合同执行中
保险赔偿	1,373,890.14	尚未结算
防灾防损费	1,152,307.76	尚未结算
待付出费用	1,125,155.25	尚未结算
中国人民财产保险股份有限公司	1,000,000.00	尚未结算
中国石油天然气股份有限公司海南销售分公司	1,000,000.00	尚未结算
上海申亿机电设备安装有限公司	1,118,100.00	尚未结算
小 计	38,375,928.62	--

31. 一年内到期的非流动负债

项 目	期末数	期初数
一年内到期的长期借款	12,484,863,692.72	9,604,513,125.31
一年内到期的应付债券	1,499,075,371.78	3,997,585,722.94
一年内到期的长期应付款	546,260,522.34	138,192,222.15

项 目	期末数	期初数
一年内到期的其他长期应付职工薪酬	19,160,000.00	19,350,000.00
合 计	14,549,359,586.84	13,759,641,070.40

32. 其他流动负债

项 目	期末数	期初数
短期应付债券		500,000,000.00
三门核电项目利率掉期[注]	93,165,296.20	145,272,330.54
合 计	93,165,296.20	645,272,330.54

注：三门核电项目利率掉期为三门核电所做美元浮动利率贷款的利率掉期合约在资产负债表日的公允价值。

33. 长期借款

项 目	期末数	期初数
质押借款	5,514,758,774.82	6,921,820,295.28
保证借款	2,355,883,733.01	4,281,155,380.60
信用借款	144,931,045,126.52	134,351,063,717.70
合 计	152,801,687,634.35	145,554,039,393.58

34. 应付债券

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
2012年第一期中期票据		1,494,152,994.38
合 计		1,494,152,994.38

(2) 应付债券增减变动

单位：万元

债券名称	面 值	发行日期	债券期限	发行金额	期初数
2012年第一期中期票据	150,000.00	2012-3-7	5年	150,000.00	149,415.30
小 计	150,000.00	--	--	150,000.00	149,415.30

(续上表)

债券名称	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还	其他减少	期末数
2012年第一期中期票据		7,290.00	-492.24		157,197.54	
小计		7,290.00	-492.24		157,197.54	

35. 长期应付款

项目	期末数	期初数
初装重水费	29,975,222.35	147,429,186.72
乏燃料处置费	2,874,654,529.65	2,657,389,525.65
工银金融租赁有限公司融资款[注1]	60,714,286.06	75,000,000.22
中核融资租赁[注3]	1,272,071,291.28	
中核集团代融资款[注2]	9,216,000,000.00	9,066,000,000.00
合计	13,453,415,329.34	11,945,818,712.59

[注1]: 工银金融租赁有限公司融资款, 系本公司下属子公司福清核电2011年3月1日与工银金融租赁有限公司签订《融资租赁合同》, 用于2号机组设备的购买, 设备价款9.84亿元, 租赁期10年, 按等额本金法每季度末付息。2011年工银金融租赁有限公司已拨付资金1亿元, 用于支付设备建造合同进度款, 因后续合同未继续执行, 该款项实际已形成借款。

[注2]: 中核集团代融资款, 系2011年6月30日中国核工业集团公司(以下简称中核集团)与国家开发银行股份有限公司签订的《人民币资金借款合同》, 专项用于本公司下属子公司福清核电3、4号机组工程项目建设。借款人为中核集团, 项目用款人为福清核电。合同金额128亿元, 借款期限20年, 截至2016年12月31日已提款借款本金92.16亿元。

[注3]: 中核融资租赁融资款, 系本期本公司下属子公司江苏核电、海南核电、三门核电、辽宁核电、福清核电, 分别与中核融资租赁签订融资租赁合同(回租), 用于固定资产的售后租回。租赁物销售价款合计为17.90亿。

36. 长期应付职工薪酬

(1) 明细情况

项目	期末数	期初数
离职后福利 - 设定受益计划净负债	255,520,000.00	238,540,000.00

项 目	期末数	期初数
合 计	255,520,000.00	238,540,000.00

(2) 设定受益计划变动情况

1) 设定受益计划义务现值

项 目	本期数	上年数
期初余额	238,540,000.00	230,930,000.00
计入当期损益的设定受益成本	7,450,000.00	9,020,000.00
① 当期服务成本		
② 过去服务成本		
③ 结算利得(损失以“-”填列)		
④ 利息净额	7,450,000.00	9,020,000.00
计入其他综合收益的设定受益成本	-28,310,000.00	-17,820,000.00
① 精算利得(损失以“-”填列)	-28,310,000.00	-17,820,000.00
其他变动	-18,780,000.00	-19,230,000.00
① 结算时支付的对价		
② 已支付的福利	-18,780,000.00	-19,230,000.00
期末余额	255,520,000.00	238,540,000.00

2) 设定受益计划净负债

项 目	本期数	上年数
期初余额	238,540,000.00	230,930,000.00
计入当期损益的设定受益成本	7,450,000.00	9,020,000.00
计入其他综合收益的设定受益成本	-28,310,000.00	-17,820,000.00
其他变动	-18,780,000.00	-19,230,000.00
期末余额	255,520,000.00	238,540,000.00

37. 专项应付款

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	形成原因
科研经费(泰山三核回收铀项目)	6,363,000.00			6,363,000.00	2013年度能源自主创新项目投资计划通知

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	形成原因
长周期燃料与高性能 燃料组件国产化	19,670,000.00			19,670,000.00	国科发[2011]667号
AP1000 首堆调试关键 技术研究		61,242,600.00		61,242,600.00	《关于拨付核电重大专项 2016年新立项课题中央 财政经费的通知》
压水堆主蒸汽管线声 共振试验研究		9,609,400.00		9,609,400.00	《关于拨付核电重大专项 2016年新立项课题中央 财政经费的通知》
国家国际科学技术合 作项目专用款	67,802.30	530,000.00	50,902.00	546,900.30	国科发(2014)113号
内陆核电安全合作研 究经费	36,176.91		36,176.91		国发(2011)11号
合 计	26,136,979.21	71,382,000.00	87,078.91	97,431,900.30	--

38. 预计负债

项 目	期末数	期初数	形成原因
固定资产弃置费	2,261,926,113.90	1,777,940,292.33	存在弃置义务
预计江苏核电5、6号机 组合同补偿款	42,212,305.81	42,212,305.81	存在补偿义务
预计退还返税款	44,921,982.34	44,921,982.34	[注]
合 计	2,349,060,402.05	1,865,074,580.48	--

注：预计退还税款系本公司下属子公司秦山三核根据财政部门检查意见，计提的1号发电机组已收到、预计需退还的企业所得税三免三减半政策返税款。

39. 递延收益

(1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	形成原因
政府补助	3,403,856.90			3,403,856.90	[注1]

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	形成原因
未实现售后租回损益		3,317,959.91		3,317,959.91	[注 2]
合 计	3,403,856.90	3,317,959.91		6,721,816.81	--

(2) 政府补助明细情况

项 目	期初数	本期新增 补助金额	本期计入营业外 收入金额	其他 变动	期末数	与资产相关/ 与收益相关
秦山核电宣 教项目	3,403,856.90				3,403,856.90	与资产相关
小 计	3,403,856.90				3,403,856.90	--

[注 1]: 本公司下属子公司秦山核电、秦山联营、秦山三核根据秦山街道财政办下发的《关于下达核电宣教中心(核电科技馆)红色旅游建设项目奖励奖金的通知》，收到政府奖励款共 3,403,856.90 元，截至 2016 年 12 月 31 日，该项目尚未建成。

[注 2]: 本公司下属子公司辽宁核电 2016 年 12 月 15 日与中核融资租赁签订《融资租赁合同(回租)》(2016 年中核租赁设备字第 012 号)，租赁物账面价值 36,682,040.09 元，销售价款 40,000,000.00 元，形成未实现售后租回损益-3,317,959.91 元，截至 2016 年 12 月 31 日，未实现售后租回损益余额-3,317,959.91 元。

40. 股本

项 目	期初数	本期增减变动(减少以“-”填列)					期末数
		发行新股	送 股	公积金转股	其 他	小 计	
股份总额	15,565,430,000.00						15,565,430,000.00

41. 资本公积

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
股本溢价	9,257,819,264.10			9,257,819,264.10
其他资本公积	3,636,959,971.34	140,664.51		3,637,100,635.85
(1) 被投资单位其他权益变动	30,943,747.77	140,664.51		31,084,412.28
(2) 原制度资本公积转入	3,606,016,223.57			3,606,016,223.57
合 计	12,894,779,235.44	140,664.51		12,894,919,899.95

本期增加系公司所属子公司秦山核电、秦山联营、秦山三核核算其联营单位其他权益变动，本公司按照持股比例增加资本公积 140,664.51 元。

42. 其他综合收益

项 目	期初数	本期发生额					期末数
		本期所得税前发 生额	减：前期计入其他综合 收益当期转入损益	减：所得 税费用	税后归属于 母公司	税后归属于 少数股东	
以后不能重分类进损益的其他综合收益	-28,247,600.00	-28,313,561.22			-17,951,116.18	-10,362,445.04	-46,198,716.18
其中：重新计算设定受益计划净负债和净资产的变动	-28,247,600.00	-28,313,561.22			-17,951,116.18	-10,362,445.04	-46,198,716.18
权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他 综合收益中享有的份额							
以后将重分类进损益的其他综合收益	-11,772,363.38	-3,422,414.46			-2,125,264.71	-1,297,149.75	-13,897,628.09
其中：权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他 综合收益中享有的份额	-11,772,363.38	-3,360,289.46			-2,080,534.71	-1,279,754.75	-13,852,898.09
可供出售金融资产公允价值变动损益		-62,125.00			-44,730.00	-17,395.00	-44,730.00
持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益							
现金流量套期损益的有效部分							
外币财务报表折算差额							
其他综合收益合计	-40,019,963.38	-31,735,975.68			-20,076,380.89	-11,659,594.79	-60,096,344.27

43. 专项储备

项 目	期初数	本期增加[注]	本期减少[注]	期末数
安全生产费	108,845,496.03	123,884,906.22	109,004,751.00	123,725,651.25
合 计	108,845,496.03	123,884,906.22	109,004,751.00	123,725,651.25

注：本期增加为本公司依据《中央企业安全生产监督管理暂行办法》、《中核集团企业安全生产费用财务管理办法》的规定，按照实际销售收入的0.75%计提安全生产费，本期减少系与安全生产直接相关的费用开支。

44. 盈余公积

项 目	期初数	本期增加[注]	本期减少	期末数
法定盈余公积	1,565,104,734.67	364,671,953.13		1,929,776,687.80
任意盈余公积	35,185,032.60			35,185,032.60
合 计	1,600,289,767.27	364,671,953.13		1,964,961,720.40

注：本期增加系根据母公司实现净利润的10.00%提取法定盈余公积。

45. 未分配利润

项 目	本期数	上年数
调整前上年年末未分配利润	7,465,335,063.16	5,504,449,367.65
调整期初未分配利润合计数(调增+, 调减-)		
调整后当期期初未分配利润	7,465,335,063.16	5,504,449,367.65
加：当期归属于母公司股东的净利润	4,488,673,837.74	3,781,151,703.98
减：当期提取法定盈余公积	364,671,953.13	210,266,008.47
当期应付普通股股利[注]	1,400,888,700.00	1,610,000,000.00
当期期末未分配利润	10,188,448,247.77	7,465,335,063.16

注：本公司于2016年5月31日召开2015年度股东大会，审议通过《中国核电2015年度利润分配方案》，向全体股东派发现金股利1,400,888,700.00元。

(二) 利润表项目

1. 营业收入及营业成本

项 目	本期数		上年数	
	收 入	成 本	收 入	成 本
主营业务	29,901,033,827.37	17,649,502,984.40	26,110,109,321.07	14,585,748,362.21
其他业务	107,707,843.46	55,671,448.47	91,921,801.42	41,474,912.64
合 计	30,008,741,670.83	17,705,174,432.87	26,202,031,122.49	14,627,223,274.85

2. 税金及附加

项 目	本期数	上年数
营业税	15,026,462.24	43,477,441.31
城市维护建设税	209,575,346.73	175,706,275.74
教育费附加	192,254,592.13	157,057,695.80
印花税	9,737,744.17	
房产税	91,817,742.08	
土地使用税	21,455,371.73	
车船税	223,280.70	
其他	11,464,500.45	17,833,936.28
合 计	551,555,040.23	394,075,349.13

3. 销售费用

项 目	本期数	上年数
电网接网费		60,092,219.85
两个细则考核费	14,363,596.28	13,791,921.50
调峰补偿	43,042,149.35	
其他	188,792.74	184,599.58
合 计	57,594,538.37	74,068,740.93

4. 管理费用

项 目	本期数	上年数
职工薪酬	440,076,493.15	343,425,958.76

项 目	本期数	上年数
保险费	256,222.73	221,421.60
宣传费	21,685,913.95	20,068,776.67
折旧费	113,976,607.72	104,456,646.33
修理费	54,195,362.95	42,735,962.26
无形资产摊销	21,133,477.14	17,398,021.36
低值易耗品等物料消耗	12,520,894.75	4,122,099.09
业务招待费	2,574,057.19	2,798,627.53
差旅费	20,425,441.36	16,450,177.51
办公费	5,445,277.70	3,692,750.43
聘请中介机构费用	8,785,241.64	12,683,411.63
研究开发费用	347,106,505.24	262,350,758.06
董事会费	1,423,064.96	1,443,859.98
会议费	5,290,390.41	3,621,200.53
税金	66,923,222.79	136,560,657.17
房租水电费	9,289,698.50	4,582,125.57
咨询费	3,331,935.25	3,162,472.12
核电项目前期开发费	11,808,641.79	14,986,794.56
长期待摊费用摊销	8,271,380.88	3,379,496.10
交通运输费	22,445,863.87	22,582,223.07
研讨会合同款项	16,234,617.95	25,433,200.00
排污费	1,008,854.00	572,052.00
其他	104,657,652.67	39,581,449.65
合 计	1,298,866,818.59	1,086,310,141.98

5. 财务费用

项 目	本期数	上年数
利息支出	3,812,038,464.23	3,674,549,747.96
减：利息收入	112,452,014.71	94,098,384.96

项 目	本期数	上年数
加：汇兑损失	471,615,167.24	266,103,506.00
加：其他支出	153,898,524.74	142,363,606.62
合 计	4,325,100,141.50	3,988,918,475.62

6. 资产减值损失

项 目	本期数	上年数
坏账损失	11,101,211.44	6,465,808.08
存货跌价损失		15,568,096.11
合 计	11,101,211.44	22,033,904.19

7. 投资收益

项 目	本期数	上年数
权益法核算的长期股权投资收益	117,326,093.33	93,731,851.55
可供出售金融资产在持有期间的投资收益	4,044,388.89	3,614,597.22
其他		100,543,152.40
合 计	121,370,482.22	197,889,601.17

8. 营业外收入

(1) 明细情况

项 目	本期数	上年数	计入本期非经常性 损益的金额
非流动资产处置利得合计	168,918.91	1,440,487.63	168,918.91
其中：固定资产处置利得	168,918.91	1,346,021.97	168,918.91
政府补助	2,409,094,674.82	1,976,599,044.32	78,600.00
无法支付的款项	149,856,976.67		149,856,976.67
俄政贷款折扣收益	560,076,792.47		560,076,792.47
其他	5,266,786.76	115,708,588.80	5,266,786.76
合 计	3,124,464,149.63	2,093,748,120.75	715,448,074.81

(2) 政府补助明细

补助项目	本期数	上年数	与资产相关/ 与收益相关
增值税返还	2,409,016,074.82	1,976,597,994.32	与收益相关
税控专用设备补贴		1,050.00	与收益相关
黄标车报废补贴款	78,600.00		与收益相关
小 计	2,409,094,674.82	1,976,599,044.32	--

增值税返还系根据《财政部、国家税务总局关于核电行业税收政策有关问题的通知》(财税(2008)38号)规定确定的增值税返还金额。

9. 营业外支出

项 目	本期数	上年数	计入本期非经常性 损益的金额
非流动资产处置损失合计	18,209,467.73	33,750,676.66	18,209,467.73
其中：固定资产处置损失	18,209,467.73	33,750,676.66	18,209,467.73
对外捐赠	2,453,209.52	1,555,976.00	2,453,209.52
其他[]注	52,957,366.19	52,385,592.21	52,957,366.19
合 计	73,620,043.44	87,692,244.87	73,620,043.44

注：主要为本公司下属子公司江苏核电本期更换控制棒组件，产生营业外支出42,296,340.60元。

10. 所得税费用

(1) 明细情况

项 目	本期数	上年数
当期所得税费用	1,059,517,688.22	1,078,188,459.41
递延所得税费用	-86,731,773.06	2,860,299.27
其他	150,416,907.57	23,534,343.82
合 计	1,123,202,822.73	1,104,583,102.50

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

项 目	本期数	上年数
利润总额	9,231,564,076.24	8,213,346,712.84
按法定税率计算的所得税费用	2,307,891,019.06	2,053,336,678.21
子公司适用不同税率的影响		
调整以前期间所得税的影响	150,416,907.57	23,534,343.82
非应税收入的影响	-1,385,365,795.03	-1,001,289,954.45
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	69,200,594.68	40,654,059.14
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响		-10,414.71
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	5,491,544.53	6,418,501.61
其他	-24,431,448.08	-18,060,111.12
所得税费用	1,123,202,822.73	1,104,583,102.50

11. 其他综合收益的税后净额

其他综合收益的税后净额详见本财务报表附注五(一)42。

(三) 现金流量表项目

1. 收到其他与经营活动有关的现金

项 目	本期数	上年数
利息收入	102,370,251.44	96,179,636.67
收押金、保证金	48,995,028.60	13,804,541.48
租金	26,177,325.46	19,145,250.81
收备用金、往来及垫付款项	100,719,548.67	213,501,057.21
罚款及赔偿款收入	662,150.34	14,732,200.00
收保险公司退还保费	35,801,091.60	196,616.68
其他零星收入	11,116,841.54	53,620,598.05
合 计	325,842,237.65	411,179,900.90

2. 支付其他与经营活动有关的现金

项 目	本期数	上年数
办公费	33,817,943.14	8,747,968.30
保险费	148,931,334.94	112,061,901.16
差旅费	53,743,672.82	30,183,653.42
扶贫、捐款及赞助费	2,451,436.96	1,220,479.10
离退休人员费	34,064,961.22	39,664,901.13
会议费及董事会费	18,186,624.52	9,859,381.81
业务招待费	2,336,670.70	2,413,902.65
宣传费	14,098,275.10	6,713,178.25
通讯费	4,697,019.65	787,677.02
后勤水电费	15,281,654.89	27,951,628.50
外事及技术人员费用	5,440,090.62	2,230,917.10
中介费、咨询费	3,992,226.77	4,276,402.98
核应急费	8,534,235.86	9,868,546.54
党团会费	13,312,655.07	9,171,556.17
付备用金、往来及垫付款项	188,336,106.41	201,982,111.75
两个细则考核费用	1,915,942.98	4,974,447.44
退还保证金等款项	59,137,460.02	5,991,800.00
其他	8,095,544.87	6,566,933.05
合 计	616,373,856.54	484,667,386.37

3. 收到其他与投资活动有关的现金

项 目	本期数	上年数
利息收入	1,402,252.60	3,835,625.38
收保证金、押金	4,819,220.85	66,052,782.42
收往来、垫付款		11,383,548.61
核电机组试运营发电收入	325,529,734.48	219,851,758.33
收专项科研经费	530,000.00	700,000.00

项 目	本期数	上年数
保险返还款	352,600.00	
接收宝力公司货币资金		14,757,735.38
收进口设备退税	4,000,000.00	
其他	3,141,766.28	520,487.14
合 计	339,775,574.21	317,101,937.26

4. 支付其他与投资活动有关的现金

项 目	本期数	上年数
支付保证金、押金	22,395,773.20	25,119,840.12
付往来、垫付款	81,447,103.70	274,745,799.97
其他	1,060,650.81	405,123.18
合 计	104,903,527.71	300,270,763.27

5. 收到其他与筹资活动有关的现金

项 目	本期数	上年数
进口贴息		14,240,000.00
收中核集团转贷融资款	395,000,000.00	690,000,000.00
收融资租赁融入款	1,745,000,000.00	
其他	70,982,967.13	64,255.39
合 计	2,210,982,967.13	704,304,255.39

6. 支付其他与筹资活动有关的现金

项 目	本期数	上年数
手续费及融资费	804,179,287.64	37,343,009.92
偿还初装重水款	148,417,993.91	146,298,131.87
合 计	952,597,281.55	183,641,141.79

7. 现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

补充资料	本期数	上年数
1) 将净利润调节为经营活动现金流量:	--	--
净利润	8,108,361,253.51	7,108,763,610.34
加: 资产减值准备	11,101,211.44	22,033,904.19
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	6,863,646,697.97	5,575,044,853.67
无形资产摊销	44,824,400.59	27,681,764.66
长期待摊费用摊销	184,368,073.20	167,522,085.64
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)	18,040,548.82	32,310,189.03
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)	46,905,308.98	
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)		
财务费用(收益以“-”号填列)	4,274,131,066.24	3,940,653,253.96
投资损失(收益以“-”号填列)	-121,370,482.22	-197,889,601.17
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	58,200,933.31	-8,274,797.64
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)	-144,932,706.37	11,135,096.91
存货的减少(增加以“-”号填列)	1,660,828,724.50	-1,760,024,512.75
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-3,002,468,757.43	-954,390,708.63
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	1,079,469,583.90	3,038,767,011.71
其他[注]	-560,076,792.47	-39,433,632.03
经营活动产生的现金流量净额	18,521,029,063.97	16,963,898,517.89
2) 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:	--	--
债务转为股本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3) 现金及现金等价物净变动情况:	--	--
现金的期末余额	8,045,321,643.79	13,052,928,672.29
减: 现金的期初余额	13,052,928,672.29	5,102,304,824.50

补充资料	本期数	上年数
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	-5,007,607,028.50	7,950,623,847.79

[注]：其他为本公司的子公司江苏核电收到的俄政府贷款折扣收益。

(2) 现金及现金等价物的构成

项 目	期末数	期初数
1) 现金	8,045,321,643.79	13,052,928,672.29
其中：库存现金	333,000.99	1,117,205.46
可随时用于支付的银行存款	8,043,425,665.98	13,051,709,466.83
可随时用于支付的其他货币资金	1,562,976.82	102,000.00
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	8,045,321,643.79	13,052,928,672.29
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金 及现金等价物		

(四) 其他

1. 所有权或使用权受到限制的资产

项 目	期末账面价值	受限原因
货币资金	100,000.00	保函保证金
固定资产[注]	1,663,134,109.78	融资租入固定资产
合 计	1,663,234,109.78	--

注：融资租入固定资产系本公司下属子公司与中核融资租赁签订融资租赁合同，详见本财务报表附注五(一)14。

2. 外币货币性项目

项 目	期末外币余额	折算汇率	期末折算成人民币余额
货币资金	--	--	48,002,357.35

项 目	期末外币余额	折算汇率	期末折算成人民币余额
其中：美元	2,290,483.79	6.9370	15,889,086.05
日元	6,906,260.00	0.0596	411,613.10
卢比	126,248,673.90	0.0666	8,408,161.68
欧元	3,058,910.99	7.3068	22,350,850.82
卢布	8,189,797.57	0.1151	942,645.70
应收账款	--	--	416,220.00
其中：美元	60,000.00	6.9370	416,220.00
预付账款	--	--	94,291,220.01
其中：美元	9,835,063.46	6.9370	68,225,835.22
欧元	3,084,163.89	7.3068	22,535,368.71
瑞士法郎	519,204.00	6.7989	3,530,016.08
其他应收款	--	--	1,394,681.71
其中：美元	121,540.71	6.937	843,127.91
欧元	75,485.00	7.3068	551,553.80
应付账款	--	--	177,359,176.70
其中：美元	9,358,984.90	6.9370	64,923,278.25
欧元	14,621,642.72	7.3068	106,837,419.03
瑞士法郎	823,439.00	6.7989	5,598,479.42
其他应付款	--	--	516,429,377.41
其中：欧元	70,677,913.37	7.3068	516,429,377.41
短期借款	--	--	693,700,000.00
其中：美元	100,000,000.00	6.9370	693,700,000.00
长期借款	--	--	18,877,825,940.62
其中：美元	1,600,827,615.59	6.9370	11,104,941,169.35
欧元	1,047,566,916.88	7.3068	7,654,361,948.26
瑞士法郎	17,432,646.90	6.7989	118,522,823.01
一年内到期的非流动 负债	--	--	2,045,859,988.18

项 目	期末外币余额	折算汇率	期末折算成人民币余额
其中：美元	145,383,924.96	6.9370	1,008,528,287.45
欧元	121,200,000.00	7.3068	885,584,160.00
加元	29,519,422.00	5.1406	151,747,540.73
长期应付款	--	--	36,731,262.84
其中：加元	7,145,326.00	5.1406	36,731,262.84

3. 套期

按照套期类别披露套期项目及相关套期工具、被套期风险的定性和定量信息。

六、在其他主体中的权益

(一) 在重要子公司中的权益

1. 重要子公司的构成

(1) 基本情况

子公司名称	注册及主要经营地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
			直 接	间 接	
秦山核电	浙江海盐	核能发电	72.00		同一控制下企业合并
秦山联营	浙江海盐	核能发电	50.00		同一控制下企业合并
秦山三核	浙江海盐	核能发电	51.00		同一控制下企业合并
江苏核电	江苏连云港	核能发电	50.00		同一控制下企业合并
三门核电	浙江三门	核能发电	51.00		同一控制下企业合并
福清核电	福建福清	核能发电	51.00		同一控制下企业合并
海南核电	海南昌江	核能发电	51.00		同一控制下企业合并
桃花江核电	湖南益阳	核能发电	50.00		同一控制下企业合并
辽宁核电	辽宁兴城	核能发电	50.00		同一控制下企业合并
福建三明核电有限公司(以下简称三明核电)	福建三明	核能发电	51.00		同一控制下企业合并

子公司名称	注册及主要经营地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
			直接	间接	
中核河南核电有限公司(以下简称河南核电)	河南南阳	核能发电	51.00		同一控制下企业合并
运行公司	浙江海盐	核电运行	100.00		投资设立
漳州能源	福建漳州	核能发电	51.00		同一控制下企业合并
中核华电河北核电有限公司(以下简称河北核电)	河北沧州	核能发电	51.00		投资设立
霞浦核电	福建宁德	核能发电	55.00		投资设立

(2) 持有半数或以下表决权但仍控制被投资单位,以及持有半数以上表决权但不控制被投资单位的依据

本公司持有秦山联营、江苏核电、桃花江核电和辽宁核电半数表决权,本公司能对该公司的生产经营实施控制,故将其纳入合并财务报表范围。

2. 重要的非全资子公司

子公司名称	少数股东持股比例(%)	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
秦山核电	28.00	500,399,879.43	361,643,158.48	2,003,990,256.57
秦山联营	50.00	1,010,597,436.85	1,011,000,000.00	4,375,069,718.67
秦山三核	49.00	488,447,023.29	487,550,000.00	2,786,849,399.41
江苏核电	50.00	924,987,918.19	765,000,000.00	5,272,803,655.38
三门核电	49.00			4,407,225,000.00
福清核电	49.00	692,577,522.51	360,640,000.00	5,874,789,153.23
海南核电	49.00	2,546,602.24		2,211,767,179.93
桃花江核电	50.00			447,716,844.78

子公司名称	少数股东 持股比例 (%)	本期归属于 少数股东的损益	本期向少数股东宣 告分派的股利	期末少数股东 权益余额
辽宁核电	50.00	934,322.29		664,269,460.21

3. 重要非全资子公司的主要财务信息

(1) 资产和负债情况

子公司名称	期末数					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
秦山核电	4,157,580,749.59	25,591,077,409.29	29,748,658,158.88	8,850,714,919.21	13,754,947,688.59	22,605,662,607.80
秦山联营	5,608,597,984.04	15,928,644,773.41	21,537,242,757.45	6,446,433,685.05	6,366,447,912.53	12,812,881,597.58
秦山三核	2,833,221,511.88	7,979,822,960.90	10,813,044,472.78	1,637,546,965.08	3,518,075,342.77	5,155,622,307.85
江苏核电	4,540,805,620.22	51,530,638,631.12	56,071,444,251.34	6,361,107,753.30	36,665,545,367.49	43,026,653,120.79
三门核电	1,658,902,545.22	50,659,689,226.81	52,318,591,772.03	2,423,747,998.74	40,025,162,773.29	42,448,910,772.03
福清核电	3,923,991,646.23	58,568,252,531.54	62,492,244,177.77	5,275,520,211.44	44,005,064,931.27	49,280,585,142.71
海南核电	2,511,161,116.68	23,266,554,031.88	25,777,715,148.56	2,852,523,716.89	18,064,004,617.95	20,916,528,334.84
桃花江核电	75,676,880.40	4,360,610,783.16	4,436,287,663.56	2,086,076,974.00	1,422,030,000.00	3,508,106,974.00
辽宁核电	181,348,471.68	7,468,653,026.90	7,650,001,498.58	2,733,418,165.57	3,161,697,151.13	5,895,115,316.70

(续上表)

子公司名称	期初数					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
秦山核电	3,752,779,548.88	26,433,324,802.52	30,186,104,351.40	5,788,357,134.58	17,617,790,920.99	23,406,148,055.57
秦山联营	5,120,533,209.22	17,035,027,731.81	22,155,560,941.03	4,508,859,867.29	8,895,756,510.12	13,404,616,377.41

子公司名称	期初数					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
秦山三核	2,953,142,876.45	9,001,653,853.16	11,954,796,729.61	2,583,025,690.06	3,686,153,945.43	6,269,179,635.49
江苏核电	4,412,017,531.94	41,939,148,490.80	46,351,166,022.74	7,716,288,356.24	28,408,886,133.09	36,125,174,489.33
三门核电	1,644,784,740.91	44,826,652,480.84	46,471,437,221.75	2,196,200,287.39	35,280,906,934.36	37,477,107,221.75
福清核电	3,364,011,150.24	53,998,939,154.32	57,362,950,304.56	4,296,229,526.64	41,754,778,674.42	46,051,008,201.06
海南核电	1,744,274,166.76	21,281,843,329.68	23,026,117,496.44	907,693,422.44	17,609,808,568.52	18,517,501,990.96
桃花江核电	47,391,163.68	4,102,024,294.94	4,149,415,458.62	963,264,092.15	2,290,717,676.91	3,253,981,769.06
辽宁核电	47,404,570.69	6,463,320,446.65	6,510,725,017.34	2,574,872,341.51	2,609,182,400.00	5,184,054,741.51

(2) 损益和现金流量情况

子公司名称	本期数				上年数			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
秦山核电	6,222,483,554.76	1,787,142,426.52	1,767,914,297.07	4,164,866,880.60	6,120,299,364.26	1,441,267,204.35	1,431,721,434.22	3,781,532,725.77
秦山联营	6,882,223,086.01	2,021,194,873.69	2,012,999,340.90	3,761,021,392.47	6,864,097,296.44	2,244,943,028.23	2,240,486,958.47	4,184,868,269.69
秦山三核	3,900,925,893.10	996,830,659.77	992,717,730.72	2,365,949,835.30	4,138,435,788.61	1,105,461,872.78	1,103,485,803.02	2,295,066,381.97
江苏核电	5,614,155,782.24	1,850,079,369.25	1,849,799,369.25	3,288,523,407.69	6,086,567,841.19	1,710,171,227.11	1,710,151,227.11	4,289,089,700.66
三门核电				-168,498,293.29				
福清核电	5,256,438,538.02	1,413,423,515.32	1,413,377,358.36	4,206,879,011.71	2,839,521,740.90	818,771,100.24	818,751,100.24	2,607,425,691.88

子公司名称	本期数				上年数			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
海南核电	1,897,549,294.34	5,197,147.42	5,197,147.42	896,451,703.77	31,588,434.16	11,695,885.61	11,695,885.61	-212,888,987.57
桃花江核电								
辽宁核电	4,313,170.18	1,868,644.57	1,868,644.57	4,732,066.18	1,139,125.09	670,275.83	670,275.83	-173,114.34

(二) 在合营企业或联营企业中的权益

1. 重要的合营企业或联营企业

(1) 基本情况

合营企业或联营企业名称	注册及主要经营地	业务性质	持股比例(%)		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
			直接	间接	
北京冶核技术发展有限责任公司	北京	设计服务		48.00	权益法核算
财务公司	北京	财务公司		11.79	权益法核算
中核武汉核电运行	湖北武汉	核电运行		20.41	权益法核算
中核同兴	北京	核技术应用		49.00	权益法核算
中核融资租赁	上海	融资租赁	10.00		权益法核算

(2) 持有 20.00%以下表决权但具有重大影响，或者持有 20.00%或以上表决权但不具有重大影响的依据。

本公司已实际合并管理秦山核电、秦山联营、秦山三核的对外投资，公司通过下属子公司合计持有财务公司 11.79%股权，成为财务公司的第二大股东，并在财务公司的董事会中派有 2 名代表，参与财务公司财务和经营政策制定过程，能够对财务公司实施重大影响。

本公司本期投资中核融资租赁 10.00%股权，成为融资租赁公司的并列第三大股东，并在中核融资租赁的董事会中派有 1 名代表，参与中核融资租赁财务和经营政策制定过程，能够对中核融资租赁实施重大影响。

2. 重要合营企业的主要财务信息

项目	期末数/本期数	期初数/上年数
	北京冶核技术发展有限责任公司	北京冶核技术发展有限责任公司
流动资产	33,874,259.26	31,345,950.37
非流动资产	433,088.36	393,314.29
资产合计	34,307,347.62	31,739,264.66
流动负债	27,665,817.97	25,471,479.68
负债合计	27,665,817.97	25,471,479.68
净资产	6,641,529.65	6,267,784.98

项 目	期末数/本期数	期初数/上年数
	北京冶核技术发展有限公司	北京冶核技术发展有限公司
按持股比例计算的净资产份额	3,187,934.23	3,008,536.79
对合营企业权益投资的账面价值	3,187,934.23	3,008,536.79
营业收入	14,026,070.47	12,704,320.89
财务费用	-258,088.74	-285,861.79
所得税费用	291,740.56	161,040.84
净利润	1,654,010.86	1,305,066.89
综合收益总额	1,654,010.86	1,305,066.89
公司本期收到的来自合营企业的 股利	609,807.36	519,020.00

3. 重要联营企业的主要财务信息

项 目	期末数/本期数				期初数/上年数			
	中核武汉核电运行	中核同兴	财务公司	中核融资租赁	中核武汉核电运行	中核同兴	财务公司	中核融资租赁
流动资产	355,279,113.11	114,903,800.47	29,611,637,959.97	167,965,847.24	258,470,106.81	105,760,233.21	21,747,865,344.67	
非流动资产	83,588,112.65	19,505,004.73	24,198,340,078.44	2,262,828,502.05	85,017,557.39	22,712,979.26	28,918,286,596.09	
资产合计	438,867,225.76	134,408,805.20	53,809,978,038.41	2,430,794,349.29	343,487,664.20	128,473,212.47	50,666,151,940.76	
流动负债	66,024,860.60	76,861,469.24	48,410,190,010.84	58,721,498.42	52,212,732.65	61,721,751.01	45,835,821,867.98	
非流动负债	266,182.74		1,000,000,000.00	1,462,000,000.00	124,127.98		1,000,000,000.00	
负债合计	66,291,043.34	76,861,469.24	49,410,190,010.84	1,520,721,498.42	52,336,860.63	61,721,751.01	46,835,821,867.98	
归属于母公司股东 权益	372,576,182.42	57,547,335.96	4,399,788,027.57	910,072,850.87	291,150,803.57	66,751,461.46	3,830,330,072.78	
按持股比例计算的 净资产份额	76,042,798.83	28,198,194.63	308,249,149.21	91,007,285.09	59,195,808.48	32,708,216.12	451,366,095.79	
对联营企业权益投 资的账面价值	76,042,798.83	28,198,194.63	308,249,149.21	91,007,285.09	59,195,808.48	32,708,216.12	451,366,095.79	
营业收入	460,379,074.14	71,536,830.38	1,695,532,174.55	63,507,100.92	415,072,992.26	76,362,635.40	1,572,540,000.00	
净利润	82,470,965.32	15,583,648.71	754,575,080.57	30,262,850.87	71,645,316.67	27,579,314.84	548,437,020.00	
其他综合收益							32,486,000.00	

项 目	期末数/本期数				期初数/上年数			
	中核武汉核电运行	中核同兴	财务公司	中核融资租赁	中核武汉核电运行	中核同兴	财务公司	中核融资租赁
综合收益总额	82,470,965.32	15,583,648.71	754,575,080.57	30,262,850.87	71,645,316.67	27,579,314.84	580,923,020.00	
本期收到的来自联 营企业的股利		12,065,542.27	11,264,000.00		1,000,000.00	13,473,661.66	47,360,000.00	

4. 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

项 目	期末数/本期数	期初数/上年数
合营企业：		
投资账面价值合计	86,680,000.00	56,680,000.00
联营企业：		
投资账面价值合计	667,940,000.00	533,850,000.00

七、与金融工具相关的风险

本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得平衡,将风险对本公司经营业绩的负面影响降至最低水平,使股东和其他权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标,本公司风险管理的基本策略是确认和分析本公司面临的各种风险,建立适当的风险承受底线和进行风险管理,并及时可靠地对各种风险进行监督,将风险控制在限定的范围内。

本公司在日常活动中面临各种与金融工具相关的风险,主要包括信用风险、流动风险及市场风险。管理层已审议并批准管理这些风险的政策,概括如下。

(一) 信用风险

信用风险,是指金融工具的一方不能履行义务,造成另一方发生财务损失的风险。

本公司的信用风险主要来自银行存款和应收款项。为控制上述相关风险,本公司分别采取了以下措施。

1. 银行存款

本公司将银行存款存放于信用评级较高的金融机构,故其信用风险较低。

2. 应收款项

由于本公司仅与经认可的且信用良好的第三方进行交易,所以无需担保物。信用风险集中按照客户进行管理。截至2016年12月31日,本公司具有特定信用风险集中,本公司应收账款的99.28%(2015年12月31日:98.01%)源于余额前五名客户。本公司对应收账款余额未持有任何担保物或其他信用增级。

(1) 本公司的应收款项中未逾期且未减值的金额,以及虽已逾期但未减值的金额和逾期账龄分析如下:

项 目	期末数				合 计
	未逾期末减值	已逾期末减值			
		1 年以内	1 至 2 年	2 年以上	
应收账款	3,549,728,629.77				3,549,728,629.77
其他应收款	946,643,860.86				946,643,860.86
长期应收款	52,040,325.56				52,040,325.56
小 计	4,548,412,816.19				4,548,412,816.19

(续上表)

项 目	期初数				合 计
	未逾期末减值	已逾期末减值			
		1 年以内	1 至 2 年	2 年以上	
应收账款	2,554,982,057.98				2,554,982,057.98
其他应收款	765,413,864.24				765,413,864.24
长期应收款	46,651,237.05				46,651,237.05
小 计	3,367,047,159.27				3,367,047,159.27

(2) 单项计提减值的应收款项情况见本财务报表附注合并财务报表项目注释之应收款项说明。

(二) 流动风险

流动风险,是指本公司在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。

为控制该项风险,本公司综合运用票据结算、银行借款等多种融资手段,并采取长、短期融资方式适当结合,优化融资结构的方法,保持融资持续性与灵活性之间的平衡。本公司已从多家商业银行取得银行授信额度以满足营运资金需求和资本开支。

金融负债按剩余到期日分类情况如下：

项 目	期末数				
	账面价值	未折现合同金额	1 年以内	1-3 年	3 年以上
银行借款	177,929,883,627.07	250,733,996,657.65	29,529,190,622.97	42,235,406,347.15	178,969,399,687.53
应付票据					
其他流动负债	9,458,415,654.75	15,573,406,192.43	89,722,064.20	152,869,086.69	15,330,815,041.54
应付债券	1,499,075,371.78	1,513,567,500.00	1,513,567,500.00		
小 计	188,887,374,653.60	267,820,970,350.08	31,132,480,187.17	42,388,275,433.84	194,300,214,729.07

(续上表)

项 目	期初数				
	账面价值	未折现合同金额	1 年以内	1-3 年	3 年以上
银行借款	172,999,552,519.11	229,126,865,099.25	27,504,805,015.51	48,690,276,283.46	152,931,783,800.28
应付票据	85,679,919.86	85,679,919.86	85,679,919.86		
其他流动负债	500,000,000.00	509,442,759.56	509,442,759.56		
应付债券	5,491,738,717.32	5,500,000,000.00	4,004,922,377.30	1,495,077,622.70	
小 计	179,076,971,156.29	235,221,987,778.67	32,104,850,072.23	50,185,353,906.16	152,931,783,800.28

(三) 市场风险

市场风险,是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险。市场风险主要包括利率风险和外汇风险。

1. 利率风险

利率风险,是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。本公司面临的利率变动的风险主要与本公司以浮动利率计息的借款有关。

截至2016年12月31日,本公司以浮动利率计息的银行借款人民币177,324,891,327.07元(2015年12月31日:人民币152,800,002,906.20元),在其他变量不变的假设下,假定利率上浮/下调10.00%,将会导致本公司股东权益减少/增加人民币285,902,884.82元(2015年12月31日:减少/增加人民币275,591,231.10元),净利润减少/增加人民币285,902,884.82元(2015年:减少/增加人民币275,591,231.10元)。

2. 外汇风险

外汇风险,是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。本公司面临的汇率变动的风险主要与本公司外币货币性资产和负债有关。对于外币资产和负债,如果出现短期的失衡情况,本公司会在必要时按市场汇率买卖外币,以确保将净风险敞口维持在可接受的水平。

本公司期末外币货币性资产和负债情况详见本财务报表附注五(四)2。

八、公允价值的披露

(一) 以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值明细情况

项 目	期末公允价值			
	第一层次公允价 值计量	第二层次公允 价值计量	第三层次公允 价值计量	合 计
持续的公允价值计量				
可供出售金融资产		100,110,000.00		100,110,000.00
债务工具投资		100,110,000.00		100,110,000.00
持续以公允价值计量的资 产总额		100,110,000.00		100,110,000.00
其他流动负债		93,165,296.20		93,165,296.20

项 目	期末公允价值			
	第一层次公允价 值计量	第二层次公允 价值计量	第三层次公允 价值计量	合 计
利率掉期合约		93,165,296.20		93,165,296.20
持续以公允价值计量的负 债总额		93,165,296.20		93,165,296.20

(二) 持续和非持续第二层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

债务工具投资的公允价值估计按合同规定未来的现金流量以公司可以获得的类似金融工具的现行市场利率折现计算。

利率掉期合约的公允价值根据可观测收益率曲线，按估计未来现金流量的现值计算。

(三) 不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

公司不以公允价值计量的金融资产和金融负债主要包括：应收款项、短期借款、应付款项、一年内到期的非流动负债和长期借款、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，其账面价值与公允价值相差很小。

九、关联方及关联交易

(一) 关联方情况

1. 本公司的母公司情况

(1) 本公司的母公司

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(%)
中核集团	北京	核军工、核能、核技术产业	1,998,738	70.40	70.40

(2) 本公司最终控制方为中核集团。

2. 本公司的子公司情况详见本财务报表附注六(一)。

3. 本公司的合营和联营企业情况

(1) 本公司的合营和联营企业

本公司重要的合营或联营企业详见本财务报表附注六(二)。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
中核浙能	合营企业

4. 本公司的其他关联方情况

(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
北京核工业医院	受同一母公司控制
核动力运行研究所	受同一母公司控制
核工业北京地质研究院	受同一母公司控制
核工业北京化工冶金研究院	受同一母公司控制
核工业标准化研究所	受同一母公司控制
核工业第二研究设计院	受同一母公司控制
核工业管理干部学院	受同一母公司控制
核工业航测遥感中心	受同一母公司控制
核工业计算机应用研究所	受同一母公司控制
核工业西南物理研究院	受同一母公司控制
核工业研究生部	受同一母公司控制
核工业总医院	受同一母公司控制
西安核设备有限公司	受同一母公司控制
西安核仪器厂	受同一母公司控制
中国辐射防护研究院	受同一母公司控制
中核工程公司	受同一母公司控制
核动力研究设计院	受同一母公司控制
中国核科技信息与经济研究院	受同一母公司控制
中国同辐股份有限公司	受同一母公司控制
原子能工业	受同一母公司控制
中国原子能科学研究院(以下简称原子能科学研究院)	受同一母公司控制
中原对外工程	受同一母公司控制
中核第四研究设计工程有限公司(以下简称中核第四研究设计工程)	受同一母公司控制

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
中核控制系统工程有限公司(以下简称中核控制系统工程)	受同一母公司控制
中核龙原科技	受同一母公司控制
中核四川环保工程有限责任公司	受同一母公司控制
中核苏阀科技实业股份有限公司	受同一母公司控制
《中国核工业报》社	受同一母公司控制
北京博瑞赛科技有限责任公司	受同一最终控制方控制
北京利华消防工程有限公司	受同一最终控制方控制
北京四达贝克斯工程监理有限公司	受同一最终控制方控制
北京中核大地矿业勘查开发有限公司	受同一最终控制方控制
成都海光核电技术服务有限公司	受同一最终控制方控制
成都中核高通同位素股份有限公司	受同一最终控制方控制
贵州核工业新原实业有限责任公司	受同一最终控制方控制
河北中核岩土工程有限责任公司(以下简称河北中核岩土工程)	受同一最终控制方控制
河南核净洁净技术有限公司	受同一最终控制方控制
核工业第五研究设计院	受同一最终控制方控制
湖南核工业建设有限公司	受同一最终控制方控制
山西中辐核仪器有限责任公司	受同一最终控制方控制
上海光华仪表有限公司	受同一最终控制方控制
上海原子能工业有限公司	受同一最终控制方控制
上海中核浦原有限公司	受同一最终控制方控制
上海中核仪表自控系统有限公司	受同一最终控制方控制
苏州大学附属第二医院高新区医院	受同一最终控制方控制
兴原认证中心有限公司	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
中国原子能出版传媒有限公司	受同一最终控制方控制
中核(北京)核仪器厂	受同一最终控制方控制
中核凯利(深圳)信息技术有限公司	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
中核(郑州)储运贸易公司	受同一最终控制方控制
中核北方核燃料元件有限公司(以下简称北方核燃料元件)	受同一最终控制方控制
中核北方铀业有限公司	受同一最终控制方控制
中核核信信息技术(北京)有限公司	受同一最终控制方控制
中核建中核燃料元件有限公司(以下简称中核燃料元件)	受同一最终控制方控制
中核凯利(深圳)餐饮管理有限公司	受同一最终控制方控制
中核兰州铀浓缩有限公司	受同一最终控制方控制
中核深圳凯利集团有限公司(以下简称中核深圳凯利集团)	受同一最终控制方控制
中核四达建设监理有限公司(以下简称中核四达建设)	受同一最终控制方控制
中核深圳凯利核能服务有限公司	受同一最终控制方控制
中核新能核工业工程有限责任公司	受同一最终控制方控制
中核浙江衢州铀业有限责任公司	受同一最终控制方控制
中核四〇四有限公司	受同一最终控制方控制
安徽省皖能股份有限公司	子公司股东
申能股份有限公司	子公司股东
浙江浙能电力股份有限公司	子公司股东
江苏省国信资产管理集团有限公司	子公司股东
中国长江电力股份有限公司	子公司股东

(二) 关联交易情况

1. 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

(1) 明细情况

1) 采购商品和接受劳务的关联交易

关联方名称	关联交易内容	本期数	上年数
中核工程公司	采购商品及接受劳务	11,429,683,612.61	13,586,484,880.22
原子能工业	采购商品	2,920,240,136.78	4,333,051,956.02
北方核燃料元件	接受劳务	393,882,380.61	460,077,060.98
中核燃料元件	接受劳务	370,711,186.81	619,809,959.60

关联方名称	关联交易内容	本期数	上年数
中核集团	接受劳务	259,547,136.79	172,395,176.10
中核武汉核电运行	接受劳务	153,419,547.91	183,833,699.34
原子能工业	接受劳务	7,072,790.23	17,524,872.06
中核武汉核电运行	采购商品	95,738,017.10	43,522,334.33
成都海光核电技术服务有限公司	接受劳务	92,381,825.06	68,436,500.86
中国辐射防护研究院	接受劳务	72,872,020.47	66,328,821.45
西安核仪器厂	采购商品	61,672,691.03	26,551,315.57
核动力研究设计院	接受劳务	48,192,378.25	176,071,827.69
核动力运行研究所	接受劳务	44,651,567.25	39,667,650.47
核动力研究设计院	采购商品	29,425,225.07	2,876,033.42
中核深圳凯利集团	接受劳务	25,782,277.35	17,988,253.48
核工业计算机应用研究所	接受劳务	23,861,470.66	12,784,621.15
中核深圳凯利核能服务有限公司	接受劳务	23,062,905.51	3,659,273.67
中核同兴	接受劳务	20,152,695.35	
西安核设备有限公司	采购商品及 接受劳务	18,229,299.14	34,062,231.35
中核凯利(深圳)餐饮管理有限公司	接受劳务	15,959,215.98	11,903,094.42
山西中辐核仪器有限责任公司	接受劳务	14,054,455.21	11,194,129.34
中核苏阀科技实业股份有限公司	采购商品	9,132,515.92	2,465,796.08
河南核净洁净技术有限公司	采购商品	8,755,181.18	9,240,151.33
核工业研究生部	接受劳务	8,178,004.00	7,704,815.00
北京四达贝克斯工程监理有限公司	接受劳务	7,460,086.86	5,526,211.85
西安核仪器厂	接受劳务	6,732,092.00	1,761,471.64
河北中核岩土工程	采购商品	6,533,590.83	
中核四川环保工程有限责任公司	接受劳务	5,706,224.07	12,958,724.58
中核第四研究设计工程	接受劳务	5,479,240.25	9,142,295.00
中核核信信息技术(北京)有限公司	接受劳务	5,272,206.35	11,831,280.59
中原对外工程	接受劳务	5,238,600.67	18,116,835.14

关联方名称	关联交易内容	本期数	上年数
中核控制系统工程	接受劳务	4,245,696.76	16,970,342.51
北京冶核技术发展有限责任公司	接受劳务	4,226,415.10	2,499,849.01
中国辐射防护研究院	采购商品	4,138,611.14	2,671,832.05
中国同辐股份有限公司	采购商品及 接受劳务	3,733,867.71	
核工业总医院	接受劳务	3,021,611.30	2,828,386.81
中国核科技信息与经济研究院	接受劳务	2,970,349.06	2,499,281.30
苏州大学附属第二医院高新区医院	接受劳务	2,252,695.00	
中核四达建设	接受劳务	2,210,887.59	3,836,605.00
《中国核工业报》社	接受劳务	1,978,760.00	3,696,008.00
原子能科学研究院	采购商品	1,661,794.87	1,562,691.50
中核控制系统工程	采购商品	1,467,222.22	
原子能科学研究院	接受劳务	1,263,916.99	42,252,669.63
核工业航测遥感中心	接受劳务	1,105,813.23	1,146,989.05
兴原认证中心有限公司	接受劳务	971,756.42	642,603.77
核工业北京化工冶金研究院	接受劳务	893,549.98	341,442.00
核工业管理干部学院	接受劳务	810,256.00	2,114,927.00
中核北方铀业有限公司	接受劳务	577,792.29	
中国原子能出版传媒有限公司	接受劳务	498,950.00	1,124,578.77
核工业计算机应用研究所	采购商品	328,205.13	1,498,034.00
山西中辐核仪器有限责任公司	采购商品	323,475.00	423,991.42
核工业西南物理研究院	接受劳务	292,688.07	394,265.47
贵州核工业新原实业有限责任公司	接受劳务	205,322.18	
中国原子能出版传媒有限公司	采购商品	204,000.00	
上海中核浦原有限公司	接受劳务	190,775.71	
中核(郑州)储运贸易公司	接受劳务	179,677.36	
中核(北京)核仪器厂	采购商品	124,358.97	
上海中核仪表自控系统有限公司	接受劳务	106,603.77	

关联方名称	关联交易内容	本期数	上年数
中核苏阀科技实业股份有限公司	接受劳务	84,000.00	
北京中核大地矿业勘查开发有限公司	接受劳务	59,745.28	746,226.25
上海中核仪表自控系统有限公司	采购商品	14,530.00	
北京博瑞赛科技有限责任公司	采购商品		174,358.97
北京核工业医院	接受劳务		200,000.00
核工业标准化研究所	接受劳务		70,000.00
核工业第五研究设计院	接受劳务		149,000.00
湖南核工业建设有限公司	接受劳务		359,752.08
上海光华仪表有限公司	接受劳务		122,542.74
上海原子能工业有限公司	接受劳务		2,473,887.75
苏州大学附属第二医院高新区医院	接受劳务		2,031,858.00
《中国核工业报》社	采购商品		820,300.00
中核四〇四有限公司	接受劳务		98,000.00
中核新能核工业工程有限责任公司	接受劳务		1,928,616.72
中核浙江衢州铀业有限责任公司	接受劳务		1,415,094.34

2) 出售商品和提供劳务的关联交易

关联方名称	关联交易内容	本期数	上年数
中原对外工程	提供劳务	157,780,605.87	83,904,869.55
中核同兴	提供劳务	20,152,695.35	19,588,255.08
中核工程公司	提供劳务	13,713,281.80	20,273,274.73
中核集团	提供劳务	8,163,299.98	
成都中核高通同位素股份有限公司	提供劳务	3,514,150.94	
原子能科学研究院	提供劳务	3,066,037.74	193,900.00
中核浙能	提供劳务	1,431,104.96	
北方核燃料元件	提供劳务	422,641.50	
核动力研究设计院	提供劳务	300,000.00	
核工业计算机应用研究所	提供劳务	283,018.87	
核工业标准化研究所	提供劳务	144,905.66	

关联方名称	关联交易内容	本期数	上年数
核工业管理干部学院	提供劳务	112,005.00	

2. 关联租赁情况 - 公司承租情况

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上年同期确认的租赁费
中核融资租赁	核电设备	137,177,813.08	
中核融资租赁	机器设备	19,918,511.11	
中核融资租赁	光伏设备	3,260,859.38	
中核集团	房屋建筑物		2,130,654.00

本公司下属子公司与中核融资租赁签订融资租赁合同，详见本财务报表附注五(一)14，本期确认的租赁费为 160,357,183.57 元。

3. 关联担保情况

1) 本公司及子公司作为被担保方

担保方名称	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
中核集团	2,120,000,000.00	2027/12/31	2029/12/30	否
中国长江电力股份有限公司	275,828,000.00	2014/2/25	2017/11/27	否
中核集团	241,538,997.81	1997/1/20	2018/7/20	否
中核集团	118,864,917.22	1996/10/16	2018/5/3	否
浙江浙能电力股份有限公司	47,360,587.81	1997/1/20	2018/7/20	否
申能股份有限公司	47,360,587.81	1997/1/20	2018/7/20	否
江苏省国信资产管理集团有限公司	42,624,529.03	1997/1/20	2018/7/20	否
浙江浙能电力股份有限公司	36,689,030.33	1996/10/16	2018/5/3	否
申能股份有限公司	22,013,418.20	1996/10/16	2018/5/3	否
江苏国信资产管理集团有限公司	18,344,515.16	1996/10/16	2018/5/3	否
安徽省皖能股份有限公司	3,668,903.03	1996/7/9	2018/7/15	否

4. 关联方资金拆借

关联方名称	拆借金额(万元)	起始日	到期日	说 明
拆入：				
财务公司	11,100.00	2010/11/11	2032/1/19	L10-2010004
财务公司	28,300.00	2012/9/21	2019/9/21	L10-2012040
财务公司	26,150.00	2012/10/26	2020/10/26	L10-2012046(01)
财务公司	29,600.00	2012/12/18	2020/10/26	L10-2012046(02)
财务公司	2,750.00	2013/2/19	2022/2/19	L10-2013005
财务公司	36,600.00	2013/12/16	2019/12/16	L10-2013037
财务公司	30,000.00	2014/12/19	2017/12/19	L10-2014027
财务公司	30,000.00	2015/10/28	2024/10/28	L10-2015014
财务公司	55,000.00	2015/12/16	2018/12/16	L10-2015028
财务公司	45,000.00	2015/12/16	2018/12/16	L10-2015027
财务公司	40,000.00	2015/12/24	2020/12/24	L10-2015031(01)
财务公司	15,000.00	2016/1/29	2020/12/24	L10-2015031(02)
财务公司	50,000.00	2015/12/22	2020/12/22	L10-2015034
财务公司	20,000.00	2015/12/18	2020/12/18	L10-2015030(01)
财务公司	25,600.00	2016/1/21	2020/12/18	L10-2015030(02)
财务公司	9,400.00	2016/3/18	2020/12/18	L10-2015030(03)
财务公司	30,000.00	2016/9/21	2038/9/27	L10-2015032(01)
财务公司	30,000.00	2016/5/26	2038/5/26	L10-2015032(02)
中核集团	124,000.00	2012/6/5	2019/6/5	L20-2012010
中核集团	50,000.00	2012/9/28	2017/9/28	L20-2012024
中核集团	11,000.00	2014/3/6	2017/3/6	L20-2014003
中核集团	14,000.00	2015/1/22	2017/12/24	L20-2014027(01)
中核集团	200.00	2015/1/22	2017/12/24	L20-2014027(02)
中核集团	12,000.00	2015/2/28	2018/2/28	L20-2015006(01)
中核集团	22,500.00	2015/4/16	2018/2/28	L20-2015006(02)
中核集团	30,500.00	2015/11/27	2018/2/28	L20-2015006(03)
中核集团	53,000.00	2015/8/5	2020/8/5	L20-2015011(01)

关联方名称	拆借金额(万元)	起始日	到期日	说 明
中核集团	16,000.00	2015/9/15	2020/8/5	L20-2015011(02)
中核集团	15,000.00	2016/6/13	2021/6/13	L20-2016018(01)
中核集团	21,000.00	2016/6/16	2021/6/13	L20-2016018(02)
中核集团	10,000.00	2016/6/30	2021/6/13	L20-2016018(03)
中核集团	15,000.00	2016/8/16	2021/6/13	L20-2016018(04)
中核集团	30,000.00	2016/6/13	2021/6/13	L20-2016017(01)
中核集团	10,000.00	2016/6/20	2021/6/13	L20-2016017(02)
中核集团	55,000.00	2016/7/11	2021/6/13	L20-2016017(03)
中核集团	129,000.00	2016/7/29	2021/7/29	L20-2016028
财务公司	110,000.00	2015/12/18	2020/12/18	L10-2015036
财务公司	30,000.00	2016/7/25	2017/7/25	L10-2016012
财务公司	30,000.00	2014/12/19	2017/12/19	L10-2014026
财务公司	60,000.00	2016/7/1	2017/7/1	L-2016009
财务公司	70,000.00	2016/7/5	2017/7/5	L-2016010
财务公司	60,000.00	2016/12/9	2017/12/9	L-2016025
财务公司	30,000.00	2016/12/19	2017/12/19	L-2016029
财务公司	59,600.00	2015/2/17	2018/2/17	L10-2015002
中核集团	100,000.00	2016/11/2	2017/11/2	L20-2016034
中核集团	150,000.00	2016/6/27	2021/6/27	L20-2016024
中核集团	60,000.00	2016/6/23	2017/6/23	L20-2016019
中核集团	450,000.00	2014/9/1	2019/9/1	L20-2014018
中核集团	40,000.00	2012/6/5	2019/6/5	L20-2012014
中核集团	90,000.00	2016/6/14	2021/6/14	L20-2016016(01)
中核集团	20,000.00	2016/6/21	2021/6/14	L20-2016016(02)
中核集团	3,000.00	2016/6/14	2021/6/14	L20-2016020(01)
中核集团	102,000.00	2016/6/22	2021/6/14	L20-2016020(02)
中核集团	20,000.00	2016/9/23	2021/9/23	L20-2016035(01)
中核集团	60,000.00	2016/9/29	2021/9/23	L20-2016035(02)

关联方名称	拆借金额(万元)	起始日	到期日	说 明
中核集团	11,000.00	2016/10/17	2021/9/23	L20-2016035(03)
中核集团	79,000.00	2016/12/20	2026/12/20	L20-2016046
财务公司	9,160.00	2012/6/5	2017/6/5	L10-2012027
财务公司	48,750.00	2012/6/5	2018/6/5	L10-2012028
财务公司	49,600.00	2014/7/14	2017/7/14	L10-2014008
财务公司	99,700.00	2015/5/18	2018/5/18	L10-2015007
财务公司	49,800.00	2015/12/8	2018/12/8	L10-2015022
财务公司	199,900.00	2016/6/27	2019/6/27	L10-2016008
财务公司	25,000.00	2016/9/14	2017/9/14	L10-2016018(01)
财务公司	50,000.00	2016/9/29	2017/9/14	L10-2016018(02)
财务公司	20,000.00	2016/10/11	2017/9/14	L10-2016018(03)
财务公司	10,000.00	2016/11/28	2017/9/14	L10-2016018(04)
财务公司	15,000.00	2016/12/2	2017/9/14	L10-2016018(05)
财务公司	3,000.00	2015/8/10	2020/8/10	L10-2015015(01)
财务公司	30,000.00	2015/9/10	2020/8/10	L10-2015015(02)
财务公司	2,200.00	2015/10/26	2020/8/10	L10-2015015(03)
财务公司	24,800.00	2015/10/30	2020/8/10	L10-2015015(04)
财务公司	3,500.00	2015/11/27	2035/11/27	L10-2015023(01)
财务公司	9,300.00	2015/11/30	2035/11/27	L10-2015023(02)
财务公司	4,300.00	2015/12/10	2035/11/27	L10-2015023(03)
财务公司	8,800.00	2015/12/17	2035/11/27	L10-2015023(04)
财务公司	44,100.00	2015/12/24	2035/11/27	L10-2015023(05)
财务公司	70,000.00	2016/4/28	2026/4/28	L10-2016005
财务公司	35,000.00	2016/9/14	2017/6/23	L10-2016019(01)
财务公司	35,000.00	2016/9/20	2017/6/23	L10-2016019(02)
财务公司	8,000.00	2016/9/27	2017/6/23	L10-2016019(03)
财务公司	20,000.00	2016/10/10	2017/6/23	L10-2016019(04)
财务公司	2,000.00	2016/11/16	2017/6/23	L10-2016019(05)

关联方名称	拆借金额(万元)	起始日	到期日	说 明
财务公司	30,000.00	2016/5/26	2038/5/26	L10-2016006
中核融资租赁	100,000.00	2016/6/23	2022/6/15	2016年中核租赁 设备字第006号
财务公司	20,000.00	2016/11/18	2017/11/18	L10-2016024
中核集团	10,000.00	2012/6/15	2018/6/15	L20-2012016
中核集团	50,000.00	2014/9/2	2019/9/2	L20-2014019
中核集团	30,500.00	2012/6/5	2019/6/5	L20-2012012
财务公司	60,000.00	2016/8/11	2017/8/11	L10-2016014
财务公司	60,000.00	2016/9/12	2017/9/12	L10-2016016
财务公司	60,000.00	2016/10/26	2017/10/26	L10-2016020
财务公司	60,000.00	2016/12/9	2017/12/9	L10-2016023
财务公司	5,500.00	2012/9/28	2019/9/28	L10-2012041
财务公司	69,600.00	2014/12/19	2017/12/19	L10-2014024
财务公司	17,000.00	2010/10/15	2028/1/27	L10-2010003(01)
财务公司	5,000.00	2010/11/26	2028/1/27	L10-2010003(02)
财务公司	34,000.00	2012/12/6	2028/1/27	L10-2010003(03)
财务公司	20,000.00	2013/12/12	2028/1/27	L10-2010003(04)
财务公司	3,000.00	2013/12/20	2028/1/27	L10-2010003(05)
财务公司	2,000.00	2013/12/27	2028/1/27	L10-2010003(06)
中核集团	17,436.00	2015/12/18	2018/12/18	L20-2015027
中核集团	9,957.00	2016/1/15	2019/1/15	L20-2016002
中核集团	5,920.00	2016/3/18	2019/3/18	L20-2016004
中核集团	10,465.00	2016/3/18	2019/3/18	L20-2016005
中核集团	7,569.00	2016/6/20	2019/6/20	L20-2016022
中核集团	14,400.00	2016/7/1	2019/7/1	L20-2016027
中核集团	12,464.00	2016/12/19	2017/12/19	L20-2016042
中核集团	37,452.00	2016/12/19	2019/12/19	L20-2016043
中核集团	8,100.00	2014/7/15	2017/7/15	L20-2014014

关联方名称	拆借金额(万元)	起始日	到期日	说 明
财务公司	20,261.00	2016/3/23	2020/11/23	L10-2015024
财务公司	15,614.00	2016/6/1	2018/6/1	L10-2016003
财务公司	33,000.00	2016/7/29	2021/7/29	L10-2016013
财务公司	30,000.00	2016/11/11	2021/11/11	L10-2016022
财务公司	40,000.00	2016/12/15	2016/12/15	L10-2016028
中核集团	2,546.00	2016/4/20	2019/4/20	L20-2016008
中核集团	24,000.00	2016/5/24	2021/5/24	L20-2016012
中核集团	32,570.00	2016/6/14	2019/6/24	L20-2016021
中核集团	72,033.00	2016/9/23	2019/9/23	L20-2016032
中核集团	5,483.00	2016/12/23	2018/12/23	L20-2016040
中核融资租赁	30,000.00	2016/8/15	2019/6/15	2016年中核租赁 设备字第008号
中核融资租赁	20,000.00	2016/9/27	2019/9/15	2016年中核租赁 设备字第011号
中核融资租赁	20,000.00	2016/8/15	2019/6/15	2016年中核租赁 设备字第003号
中核融资租赁	4,500.00	2016/3/14	2019/3/20	2016年中核租赁 设备字第002号
中核融资租赁	500.00	2016/4/19	2019/3/20	2016年中核租赁 设备字第002号
中核融资租赁	4,000.00	2016/12/19	2019/12/15	2016年中核租赁 设备字第012号

本公司下属子公司与中核融资租赁签订融资租赁合同，详见本财务报表附注五(一)35。

5. 关键管理人员报酬

单位：万元

项 目	本期数	上年数
关键管理人员报酬	650.70	627.36

6. 其他关联交易

(1) 三项资产划转与托管

根据中核集团与秦山核电 2008 年 1 月签署的《资产无偿划转协议》、2009 年 12 月签署的《三项资产委托管理协议》，秦山核电于 2009 年 12 月 31 日按账面价值将其持有的浦发银行股权、2006 记账式国债、银华保本增值基金(以下简称三项资产)无偿划转给中核集团，同时中核集团委托秦山核电代为管理三项资产，并约定将三项资产产生的收益(包括但不限于现金股利、利息、分红等)作为中核集团支付给秦山核电的委托管理费用，中核集团不再另行支付秦山核电任何费用。

三项资产在 2009 年 12 月 31 日划转时的账面价值为 166,129,145.33 元(三项资产按公允价值核算的账面价值 221,505,527.10 元,扣减公允价值变动所得税影响 55,376,381.77 元)，本期秦山核电取得的托管费收入为 8,163,299.98 元。

(2) 辽宁核电向股东子公司融资

根据辽宁核电股东会决议，辽宁核电股东江苏省国信资产管理集团有限公司安排其子公司江苏省投资管理有限责任公司，通过江苏省国际信托投资有限责任公司于 2012 年度向辽宁核电发放的委托贷款 20,000.00 万元。辽宁核电本期为该笔借款支付利息 10,624,166.67 元。

(3) 600MW 示范快堆工程项目建设管理委托服务

2015 年 11 月，本公司下属子公司霞浦核电与中核龙原科技签订《600MW 示范快堆工程项目建设管理委托协议》，根据协议，中核龙原科技将 600MW 示范快堆工程项目建设管理工作委托给霞浦核电，霞浦核电根据为项目建设管理期间发生的人工费、管理费用、培训费等确定服务价款，2016 年度，霞浦核电根据协议本期确认服务收入 62,270,605.41 元。

(三) 关联方应收应付款项

1. 应收关联方款项

项目名称	关联方名称	期末数		期初数	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款					
	中原对外工程	47,656,000.00		21,440,000.00	
	中核工程公司	2,486,657.70		15,300,000.00	
	中核龙原科技	729,848.25			
	中核浙能	634,151.25			

项目名称	关联方名称	期末数		期初数	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
	核工业计算机应用研究所	300,000.00			
小 计	--	51,806,657.20		36,740,000.00	

预付款项

	原子能工业	3,151,141,567.00		1,267,638,522.06	
	中核燃料元件	15,657,345.90		6,147,379.20	
	核动力研究设计院	12,919,227.38		15,881,426.64	
	西安核仪器厂	4,118,871.80		3,254,650.00	
	中核凯利(深圳)餐饮管理 有限公司	4,650,000.00		1,940,000.00	
	中核武汉核电运行	3,158,400.00		296,361.00	
	西安核设备有限公司	882,000.00		882,000.00	
	中原对外工程	527,994.49			
	原子能科学研究院	379,240.00			
	中国辐射防护研究院	328,699.20		36,240.00	
	中核第四研究设计工程	180,000.00			
	中核控制系统工程	142,000.00		1,864,380.00	
	中国同辐股份有限公司	16,943.00			
	北方核燃料元件			15,268,006.80	
小 计	--	3,194,102,288.77		1,313,208,965.70	

应收利息

	财务公司			431,383.00	
小 计	--			431,383.00	

其他应收款

	中核同兴	23,578,653.56		22,918,258.44	
	上海原子能工业有限公司	19,937,426.08		21,181,004.45	
	原子能工业	18,905,514.16		21,405,639.90	
	中核工程公司	6,159,113.02		21,050,805.02	

项目名称	关联方名称	期末数		期初数	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
	成都中核高通同位素股份有限公司	3,725,000.00			
	原子能科学研究院	962,406.39			
	中核集团	770,381.54		161,080.00	
	核动力研究设计院	55,373.63		141,820.60	
	中核兰州铀浓缩有限公司	29,634.71			
	中国辐射防护研究院	9,082.98		9,082.98	
	西安核仪器厂	2,404.11		2,404.11	
	核工业第二研究设计院	857.48			
	河北中核岩土工程	360.50			
	成都海光核电技术服务有限公司	249.24		13,647.81	
	中核深圳凯利集团	19.14		463.89	
	核工业管理干部学院			3,257.10	
小计	--	74,136,476.54		86,887,464.30	

其他非流动资产

	原子能工业	457,535,925.83		342,637,615.25	
	西安核仪器厂			11,838,370.00	
	中国辐射防护研究院			2,550,000.00	
	核动力研究设计院			84,709.39	
	中核工程公司			2,000,000.00	
	中核武汉核电运行			756,000.00	
小计	--	457,535,925.83		359,866,694.64	

2. 应付关联方款项

项目名称	关联方名称	期末数	期初数
应付票据			
	原子能工业		85,679,919.86

项目名称	关联方名称	期末数	期初数
小 计	--		85,679,919.86
应付账款			
	中核工程公司	1,900,205,920.34	2,074,170,329.22
	原子能工业	342,271,717.21	700,015,881.35
	成都海光核电技术服务有限公司	32,567,949.71	17,725,480.55
	北方核燃料元件	26,494,401.36	
	核动力研究设计院	23,396,530.78	32,278,181.00
	中核武汉核电运行	21,870,197.08	40,452,119.47
	西安核仪器厂	10,461,678.09	16,856,688.54
	核动力运行研究所	6,963,723.77	5,256,688.60
	原子能科学研究院	6,608,649.92	4,918,632.20
	中核苏阀科技实业股份有限公司	6,130,024.50	446,704.69
	中国同辐股份有限公司	4,816,917.56	4,553,603.67
	中原对外工程	2,477,519.58	12,034,744.26
	核工业计算机应用研究所	2,454,874.83	942,868.64
	中核燃料元件	2,430,000.00	27,222,000.00
	中核第四研究设计工程	2,190,544.37	1,842,500.00
	河北中核岩土工程	2,105,324.63	1,119,580.38
	西安核设备有限公司	1,780,000.00	21,235,800.00
	中国辐射防护研究院	1,768,766.67	1,201,870.50
	中国核科技信息与经济研究院	1,746,300.00	2,500.00
	中核控制系统工程	1,353,165.09	1,737,179.48
	山西中辐核仪器有限责任公司	1,320,168.40	832,861.05
	核工业研究生部	1,076,918.00	1,076,918.00
	中核深圳凯利集团	841,226.13	1,064,895.96
	中核核信信息技术(北京)有限公司	559,221.00	888,248.00
	中核凯利(深圳)餐饮管理有限公司	300,000.00	
	北京四达贝克斯工程监理有限公司	270,972.00	

项目名称	关联方名称	期末数	期初数
	中核集团	222,460.71	
	中核四达建设	220,000.00	1,135,770.00
	贵州核工业新原实业有限责任公司	217,641.51	
	上海中核浦原有限公司	202,222.25	
	中国原子能出版传媒有限公司	180,000.00	180,000.00
	河南核净洁净技术有限公司	158,359.90	70,377.50
	核工业第五研究设计院	64,000.00	64,000.00
	中核(北京)核仪器厂	54,294.87	54,294.87
	湖南核工业建设有限公司	50,000.00	50,000.00
	北京中核大地矿业勘查开发有限公司	42,440.75	39,274.75
	原子高科股份有限公司	36,792.48	650,000.00
	《中国核工业报》社	17,970.50	17,970.50
小计	--	2,405,928,893.99	2,970,137,963.18
预收款项			
	中核龙原科技	1,008,682.27	1,260,852.83
	中核浙能	312,528.30	
	中核集团	84,333.07	52,286.37
	中核工程公司	61,143.00	
	西安核仪器厂	35,000.00	
小计	--	1,501,686.64	1,313,139.20
应付利息			
	中核集团	15,469,712.50	21,923,369.14
	财务公司	14,154,983.75	22,466,282.32
小计	--	29,624,696.25	44,389,651.46
其他应付款			
	中核工程公司	3,722,925.89	769,500.00
	核动力运行研究所	3,246,769.68	3,216,769.68
	原子能工业	1,586,217.20	

项目名称	关联方名称	期末数	期初数
	核动力研究设计院	731,945.18	338,000.00
	中国辐射防护研究院	721,800.00	465,600.00
	中核武汉核电运行	480,732.00	416,812.00
	成都海光核电技术服务有限公司	469,800.00	
	中核深圳凯利集团	460,000.00	920,000.00
	中核凯利(深圳)信息技术有限公司	350,100.00	
	核工业第五研究设计院	350,000.00	30,000.00
	西安核仪器厂	300,200.00	310,200.00
	中核四川环保工程有限责任公司	258,000.00	68,000.00
	北京四达贝克斯工程监理有限公司	210,100.00	380,100.00
	山西中辐核仪器有限责任公司	205,000.00	270,200.00
	北京利华消防工程有限公司	100,000.00	
	上海中核仪表自控系统有限公司	100,000.00	
	中核四达建设	96,000.00	217,000.00
	原子能科学研究院	61,000.00	11,000.00
	河北中核岩土工程	50,000.00	50,000.00
	中核集团	17,688.00	
	中核控制系统工程	10,000.00	10,000.00
	核工业第二研究设计院	2,000.00	2,000.00
	核工业北京地质研究院		2,400.00
	核工业管理干部学院		365,000.00
	中原对外工程		637,685.19
	中核深圳凯利核能服务有限公司		450,100.00
	中国同辐股份有限公司		230,000.00
	中核凯利(深圳)餐饮管理有限公司		50,000.00
	中核第四研究设计工程		40,000.00
小计	--	13,530,277.95	9,250,366.87
长期应付款			

项目名称	关联方名称	期末数	期初数
	中核融资租赁	1,272,071,291.28	
	中核集团	9,216,000,000.00	9,066,000,000.00
小 计	--	10,488,071,291.28	9,066,000,000.00
一年内到期的 非流动负债	中核融资租赁	394,512,981.60	
小 计	--	394,512,981.60	

十、承诺及或有事项

(一) 重要承诺事项

截至 2016 年 12 月 31 日，本公司尚有已签订但未支付的约定大额发包合同支出共计 3,605,414.57 万元，具体情况如下：

单位：万元

项目名称	合同金额	已付金额	未付金额
秦山核电方家山项目	1,966,848.77	1,922,876.81	43,971.96
江苏核电工程	1,649,580.00	1,211,838.91	437,741.09
三门核电工程	3,597,113.85	2,698,214.48	898,899.37
福清核电工程	5,906,497.00	4,099,933.91	1,806,563.09
桃花江核电工程	68,100.24	350.00	67,750.24
漳州核电工程	277,198.75	71,542.93	205,655.82
海南核电工程	1,460,000.00	1,315,167.00	144,833.00
合 计	14,925,338.61	11,319,924.04	3,605,414.57

(二) 或有事项

截至资产负债表日，本公司不存在需要披露的或有事项。

十一、资产负债表日后事项

2017 年 1 月 14 日，本公司第二届董事会第十一次会议决议通过：本公司拟与西藏自治区国有资产经营公司、关联方核工业北京地质研究院共同出资设立中核(西藏)实业发展有限

公司，中国核电拟出资 1,875 万元，持有 75.00%股权；西藏自治区国有资产经营公司拟出资 375 万元，持有 15.00%股权；核工业北京地质研究院拟出资 250 万元，持有 10.00%股权。

2017 年 3 月 1 日，本公司发布 2012 年度第一期中期票据兑付公告，发行人为本公司，债券名称为中国核能电力股份有限公司 2012 年度第一期中期票据，债券简称为 12 中核股 MTN1，债券代码为 1282054，发行总额为人民币 15 亿元，本计息期债券利率为 4.86%，付息兑付日为 2017 年 3 月 8 日。

2017 年 4 月 25 日，本公司第二届董事会第十三次会议提议，以公司股本 1,556,543.00 万股为基数，每 10 股派发现金红利 1.10 元，共计派发现金红利 171,219.73 万元。该利润分配预案尚需提交公司 2016 年度股东大会审议。

十二、其他重要事项

(一) 年金计划

本公司根据劳动和社会保障部印发的《企业年金试行办法》(劳动和社会保障部令第 20 号)和当地政府劳动和社会保障部门规定的办法以及企业年金方案，对在册的试用期满且依法参加基本养老保险职工实施企业年金。企业年金资金由公司和职工个人共同缴纳，公司缴纳部分作为职工薪酬计入当期损益。

(二) 分部信息

1. 报告分部的确定依据与会计政策

公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度等为依据确定报告分部，并以地区分部为基础确定报告分部。

本公司以地区分部为基础确定报告分部，主营业务收入、主营业务成本按最终实现销售地进行划分，资产和负债按经营实体所在地进行划分。

2. 报告分部的财务信息 - 地区分部

项 目	北 京	浙 江	福 建	江 苏
营业收入	37,735.85	18,970,618,312.20	5,335,811,684.44	5,614,155,782.24
营业成本		12,215,279,606.81	2,841,929,809.82	3,228,913,632.87
资产总额	31,907,919,605.87	115,146,452,530.46	65,651,975,067.12	56,071,444,251.34
负债总额	1,611,863,131.87	83,341,765,930.12	51,963,770,083.37	43,026,653,120.79

(续上表)

项 目	海 南	辽 宁	湖 南	河 北
营业收入	1,897,549,294.34	4,313,170.18		
营业成本	1,242,801,215.68	1,483,722.65		
资产总额	25,777,715,148.56	7,650,001,498.58	4,436,287,663.56	1,135,201,793.66
负债总额	20,916,528,334.84	5,895,115,316.70	3,508,106,974.00	846,131,793.66

(续上表)

项 目	河 南	分部间抵销	合 计
营业收入		-1,813,744,308.42	30,008,741,670.83
营业成本		-1,809,902,701.09	17,720,505,286.74
资产总额	154,842,544.74	-25,879,445,813.71	282,052,394,290.18
负债总额	81,162,642.66	-864,441,649.46	210,326,655,678.55

(三) 其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

1. 截止2016年12月31日，本公司等待核准的核电项目投入情况如下：

序 号	核电项目	账面余额
1	江苏核电 7、8 号机组	25,173,264.00
2	三门核电 3、4 号机组工程	4,531,267,243.48
3	湖南桃花江核电工程项目	4,061,551,049.07
4	辽宁徐大堡一期项目	6,927,838,442.96
5	福建三明核电项目	420,795,117.73
6	河南核电一期工程	137,947,380.00
7	河北沧州核电项目	949,888,129.65
8	漳州能源项目	2,269,724,084.33
9	核电前期项目	146,012,398.50
10	海南核电 3、4 号机组	136,739,232.03
合 计		19,606,936,341.75

2. 在建机组预计的工程拖期情况如下：

序 号	拖期工程名称	预计工程拖期时间(月)
1	三门 1 号机组	48

序 号	拖期工程名称	预计工程拖期时间(月)
2	三门2号机组	44

十三、母公司财务报表主要项目注释

(一) 资产负债表项目

1. 其他应收款

(1) 明细情况

种 类	期末数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金 额	比例(%)	金 额	计提比例(%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备					
按信用风险特征组合计提坏账准备	16,661,791.07	100.00			16,661,791.07
单项金额不重大但单项计提坏账准备					
合 计	16,661,791.07	--		--	16,661,791.07

(续上表)

种 类	期初数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金 额	比例(%)	金 额	计提比例(%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备					
按信用风险特征组合计提坏账准备	14,365,134.24	100.00			14,365,134.24
单项金额不重大但单项计提坏账准备					
合 计	14,365,134.24	--		--	14,365,134.24

(2) 采用其他方法计提坏账准备的其他应收款

组合名称	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
低风险组合	16,661,791.07		
小 计	16,661,791.07		--

(3) 其他应收款款项按性质分类情况

款项性质	期末数	期初数
核电项目筹建垫资款	13,607,628.69	13,607,628.69
保证金及押金	153,020.00	
备用金	2,662,964.13	757,505.55
其他	238,178.25	
合 计	16,661,791.07	14,365,134.24

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项性质	账面余额	账 龄	占其他应收款 余额的比例(%)	坏账 准备
浙西核电项目筹建处	前期项目 资金	13,607,628.69	2-3 年	81.67	
员工备用金	备用金	2,662,964.13	1 年以内 及 1-2 年	15.98	
江苏核电	代垫款	107,247.03	1 年以内	0.64	
北京链家房地产经纪有 限公司	押金	102,450.00	1 年以内	0.61	
北京自如生活资产管理 有限公司	押金	50,570.00	1 年以内	0.30	
小 计	--	16,530,859.85	--	--	

2. 长期股权投资

(1) 明细情况

项 目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	25,015,824,600.36		25,015,824,600.36	22,185,054,400.36		22,185,054,400.36
对联营、合营企业投资	796,626,285.09		796,626,285.09	551,490,000.00		551,490,000.00
合 计	25,812,450,885.45		25,812,450,885.45	22,736,544,400.36		22,736,544,400.36

(2) 对子公司投资

被投资单位名称	期初数	本期增加	本期减少	期末数	本期计提减值准备	减值准备期末数
秦山核电	2,500,456,400.36			2,500,456,400.36		
秦山联营	1,900,000,000.00			1,900,000,000.00		
秦山三核	510,000,000.00			510,000,000.00		
江苏核电	3,423,685,000.00	1,243,210,000.00		4,666,895,000.00		
三门核电	4,587,105,000.00	434,846,400.00		5,021,951,400.00		
福清核电	5,344,800,000.00	654,330,000.00		5,999,130,000.00		
海南核电	2,293,337,400.00	170,707,200.00		2,464,044,600.00		
桃花江核电	558,240,000.00	29,770,000.00		588,010,000.00		
辽宁核电	663,000,000.00	213,160,000.00		876,160,000.00		
三明核电	48,552,000.00			48,552,000.00		
河南核电	51,000,000.00			51,000,000.00		
运行公司	50,000,000.00			50,000,000.00		
漳州能源	187,249,600.00			187,249,600.00		
河北核电	62,679,000.00	84,746,600.00		147,425,600.00		
霞浦核电	4,950,000.00			4,950,000.00		
小 计	22,185,054,400.36	2,830,770,200.00		25,015,824,600.36		

(3) 对联营、合营企业投资

被投资单位名称	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
合营企业：					
中核浙能	56,680,000.00	30,000,000.00			
小 计	56,680,000.00	30,000,000.00			
联营企业：					
山东核电有限公司	484,810,000.00	82,110,000.00			
华能霞浦核电有限公司	10,000,000.00	30,000,000.00			
中核融资租赁		100,000,000.00		3,026,285.09	
小 计	494,810,000.00	212,110,000.00		3,026,285.09	
合 计	551,490,000.00	242,110,000.00		3,026,285.09	

(续上表)

被投资单位名称	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		
合营企业：						
中核浙能					86,680,000.00	
小 计					86,680,000.00	
联营企业：						
山东核电有限公司					566,920,000.00	
华能霞浦核电有限公司					40,000,000.00	
中核融资租赁					103,026,285.09	
小 计					709,946,285.09	
合 计					796,626,285.09	

(二) 利润表项目

1. 营业收入及营业成本

项 目	本期数		上年数	
	收 入	成 本	收 入	成 本
主营业务收入	37,735.85			
合 计	37,735.85			

2. 管理费用

项 目	本期数	上年数
职工薪酬	48,963,017.31	34,661,666.76
折旧费	1,198,015.25	869,678.39
修理费	2,598,172.18	57,616.00
无形资产摊销	338,143.45	333,947.09
业务招待费	618,356.46	608,367.84
差旅费	5,610,572.78	4,761,152.29
办公费	456,792.01	464,388.21
会议费	991,555.42	954,387.62
聘请中介机构费	2,449,727.41	7,302,644.26
咨询费	11,808,641.79	14,986,794.56
董事会费	719,823.27	666,479.15
房租水电费	13,070,144.34	4,475,154.00
低值易耗品等物料消耗	993,778.86	808,276.57
税金	397,981.87	620,783.91
运输费	166,179.10	193,228.00
宣传费	2,103,474.26	
出国人员经费	3,272,481.68	
通讯通信费	1,322,316.36	
劳动保护费	409,933.00	
研讨会合同款项	16,234,617.95	25,433,200.00
其他	3,076,468.24	12,428,005.45
合 计	116,800,192.99	109,625,770.10

3. 投资收益

项 目	本期数	上年数
成本法核算的长期股权投资收益	3,778,517,361.78	2,478,543,700.00
持有至到期投资在持有期间的投资收益	46,657,347.09	62,012,315.51
权益法核算的长期股权投资收益	3,026,285.09	
合 计	3,828,200,993.96	2,540,556,015.51

十四、其他补充资料

(一) 非经常性损益

1. 非经常性损益明细表

(1) 明细情况

项 目	金 额	说 明
非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	-18,040,548.82	处置非流动资产损失
越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助(与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外)	78,600.00	黄标车报废补贴款
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		

项 目	金 额	说 明
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、金融负债产生的公允价值变动收益，以及处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益	9,522,565.23	委托贷款利息收益
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入	8,163,299.98	三项资产托管费收入
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	660,747,550.53	主要为俄国政府贷款折扣收益
其他符合非经常性损益定义的损益项目	-957,570.34	核电项目停工期间损失
小 计	659,513,896.58	
减：企业所得税影响数(所得税减少以“-”填列)	152,295,338.80	
少数股东权益影响额(税后)	246,173,920.46	
归属于母公司股东的非经常性损益净额	261,044,637.32	

(2) 重大非经常性损益项目说明

根据中核集团与本公司下属子公司秦山核电 2008 年 1 月签署的《资产无偿划转协议》、2009 年 12 月签署的《三项资产委托管理协议》，秦山核电于 2009 年 12 月 31 日按账面价值将其持有的浦发银行股权、2006 记账式国债、银华保本增值基金(以下简称三项资产)无偿划转给中核集团，同时中核集团委托秦山核电代为管理三项资产，并约定将三项资产产生的收益(包括但不限于现金股利、利息、分红等)作为中核集团支付给秦山核电的委托管理费

用，中核集团不再另行支付秦山核电任何费用，本期秦山核电取得的托管费收入为8,163,299.98元。

2. 公司根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》定义界定“其他符合非经常性损益定义的损益项目”，以及把《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目的原因说明：

(1) 其他符合非经常性损益定义的损益项目

项 目	涉及金额	原 因
核电项目停工期间损失	-957,570.34	已停工期间发生的费用及利息作为非经常性损益

(2) 除上述所列示的政府补助外，本公司还取得了属于经常性损益的政府补助-增值税返还，本公司将增值税返还认定为经常性损益。

项 目	涉及金额	原 因
增值税返还	2,409,045,074.82	与公司正常的主营业务密切相关；符合国家政策规定，依据《财政部国家税务总局关于核电行业税收政策有关问题的通知》（财税〔2008〕38号）；按照入库税款的确定比例自正式商业投产次月起持续15年

(二) 净资产收益率及每股收益

1. 明细情况

报告期利润	加权平均净资产 收益率(%)	每股收益(元·股)	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	11.50	0.288	0.288
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	10.83	0.272	0.272

2. 加权平均净资产收益率的计算过程

项 目	序 号	本期数
归属于公司普通股股东的净利润	A	4,488,673,837.74
非经常性损益	B	261,044,637.32
扣除非经常性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	C=A-B	4,227,629,200.42
归属于公司普通股股东的期初净资产	D	37,594,659,598.52

项 目	序 号	本期数	
发行新股或债转股等新增的、归属于公司普通股股东的净资产	E		
新增净资产次月起至报告期期末的累计月数	F		
回购或现金分红等减少的、归属于公司普通股股东的净资产	G	1,400,888,700.00	
减少净资产次月起至报告期期末的累计月数	H	7	
其他	其他权益变动	I1	-5,055,561.16
	增减净资产次月起至报告期期末的累计月数	J1	6
报告期月份数	K	12	
加权平均净资产	$L = \frac{D+A/2+E \times F/K-G}{\times H/K \pm I \times J/K}$	39,019,283,661.81	
加权平均净资产收益率	$M=A/L$	11.50%	
扣除非经常损益加权平均净资产收益率	$N=C/L$	10.83%	

3. 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

(1) 基本每股收益的计算过程

项 目	序 号	本期数
归属于公司普通股股东的净利润	A	4,488,673,837.74
非经常性损益	B	261,044,637.32
扣除非经常性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	$C=A-B$	4,227,629,200.42
期初股份总数	D	15,565,430,000
因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数	E	
发行新股或债转股等增加股份数	F	
增加股份次月起至报告期期末的累计月数	G	
因回购等减少股份数	H	
减少股份次月起至报告期期末的累计月数	I	
报告期缩股数	J	
报告期月份数	K	12
发行在外的普通股加权平均数	$L=D+E+F \times G. K-H \times I. K-J$	15,565,430,000
基本每股收益	$M=A/L$	0.288

项 目	序 号	本期数
扣除非经常损益基本每股收益	N=C/L	0.272

(2) 稀释每股收益的计算过程

稀释每股收益的计算过程与基本每股收益的计算过程相同。

中国核能电力股份有限公司

二〇一七年四月二十五日



营业执照

(副本)

注册号 330000000058762 (1/2)

名称 天健会计师事务所(特殊普通合伙)

类型 特殊的普通合伙企业

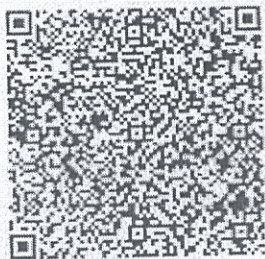
主要经营场所 杭州市西溪路128号9楼

执行事务合伙人 胡少先

成立日期 2011年07月18日

合伙期限 2011年07月18日至长期

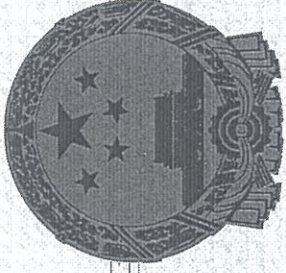
经营范围 审计企业会计报表、出具审计报告;验证企业资本,出具验资报告;办理企业合并、分立、清算事宜中的审计业务,出具有关报告;基本建设年度决算审计;代理记账;会计咨询、税务咨询、管理咨询、会计培训;法律、法规规定的其他业务。(依法须经批准的项目,经相关部门批准后方可开展经营活动)



登记机关



应当于每年1月1日至6月30日通过浙江省企业信用信息公示系统报送上一年度年度报告

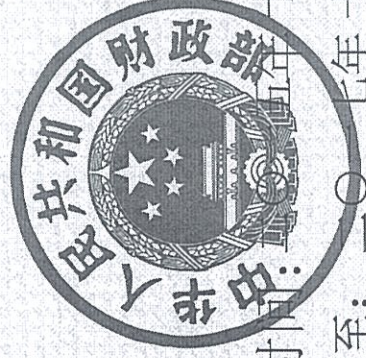


证书序号：000171

会计师事务所 证券、期货相关业务许可证

经财政部、中国证券监督管理委员会审查，批准
天健会计师事务所（特殊普通合伙） 执行证券、期货相关业务。

首席合伙人：胡少先



证书号：44

发证时间：二〇一七年十一月九日

证书有效期至：

天健会计师事务所

证书序号: NO. 023309

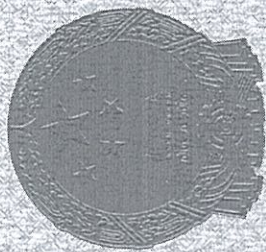
说明

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, 应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。

发证机关:



中华人民共和国财政部制



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)

主任会计师: 胡少先

办公场所: 杭州市西溪路128号新湖商务大厦9楼

组织形式: 特殊普通合伙

会计师事务所编号: 33000001

注册资本(出资额): 人民币7400万元

批准设立文号: 浙财会〔2011〕25号

批准设立日期: 2011年6月28日

年度检验登记
Annual Renewal Registration

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

证书编号: 39100020002
No. of Certificate

批准注册协会: 北京注册会计师协会
Authorized Institute: CPAA

发证日期: 二〇一〇年 十 月 十 日
Date of Issuance

2010年 3 月 7 日 展






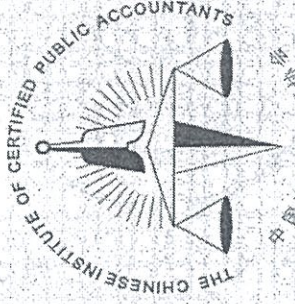
年度检验登记
Annual Renewal Registration

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

2014年 4 月 10 日

2016年 3 月 22 日

2015年 4 月 23 日

THE CHINESE INSTITUTE OF CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS
中国注册会计师协会



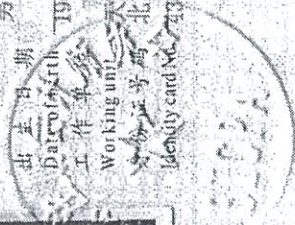
姓名: 周重快
Full name: 周重快

性别: 男
Sex: 男


出生日期: 1964-09-01
Date of Birth: 1964-09-01

工作单位: 天健会计师事务所有限公司
Working unit: 天健会计师事务所有限公司


身份证号码: 北京分所
Identity card No.: 130103540901301



天健会计师事务所
审核之章(京)



 THE CHINESE INSTITUTE OF CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS
 中国注册会计师协会


 姓名: 谢东亮
 Full name: 谢东亮
 性别: 男
 Sex: 男
 出生日期: 1989-01-30
 Date of birth: 1989-01-30
 工作单位: 北京文道中天会计师事务所有限公司
 Working unit: 北京文道中天会计师事务所有限公司
 身份证号: 京分所
 Identity card No.: 220202198901300910

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.



 2013年4月7日
 2013年4月7日



 证书编号: 110000073192
 No. of certificate: 110000073192
 授权注册协会: 北京注册会计师协会
 Authorized Institute of CPAs: 北京注册会计师协会
 发证日期: 二〇一三年四月六日
 Date of issuance: 二〇一三年四月六日

年度检验登记
 Annual Renewal Registration

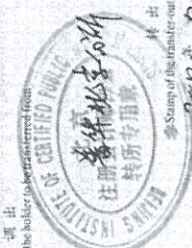
本证书经检验合格，继续有效一年。
 This certificate is valid for another year after this renewal.

2016年3月22日
 2016年3月22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

同意调入
Agree the holder to be transferred to




 转出协会盖章
 Stamp of the transfer-out Institute of CPAs
 2012年12月20日
 2012年12月20日



 转入协会盖章
 Stamp of the transfer-in Institute of CPAs
 2012年12月20日
 2012年12月20日

天健会计师事务所
 审核之章(京)



新湖商业大厦

诚信 公正 务实 专业

地址: 杭州市西溪路128号新湖商务大厦

Add: Xihu Commercial Tower, 128 Xixi Rd., Hangzhou, China

电话 (Tel) : 0571-88216888 传真 (Fax) : 0571-88216999

