

公司代码：601611

公司简称：中国核建

# 中国核工业建设股份有限公司

## 2023 年半年度报告

## 重要提示

一、本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证半年度报告内容的真实性、准确性、完整性，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。

二、公司全体董事出席董事会会议。

三、本半年度报告未经审计。

四、公司负责人陈宝智、主管会计工作负责人丁淑英及会计机构负责人（会计主管人员）吴子建声明：保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

五、董事会决议通过的本报告期利润分配预案或公积金转增股本预案  
无

六、前瞻性陈述的风险声明

适用 不适用

本报告所涉及的发展战略、经营计划等前瞻性描述不构成实质性承诺，请投资者注意投资风险。

七、是否存在被控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况

否

八、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

九、是否存在半数以上董事无法保证公司所披露半年度报告内容的真实性、准确性和完整性

否

十、重大风险提示

本报告第三节“管理层讨论与分析”第五小节第（一）部分“可能面对的风险”中描述了公司未来发展可能面临的风险及对策。

十一、其他

适用 不适用

## 目录

第一节	释义.....	4
第二节	公司简介和主要财务指标.....	5
第三节	管理层讨论与分析.....	7
第四节	公司治理.....	17
第五节	环境与社会责任.....	20
第六节	重要事项.....	23
第七节	股份变动及股东情况.....	34
第八节	优先股相关情况.....	41
第九节	债券相关情况.....	42
第十节	财务报告.....	55

备查文件目录	载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表
	报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

## 第一节 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
公司/本公司/股份公司/中国核建	指	中国核工业建设股份有限公司
中核集团/控股股东	指	中国核工业集团有限公司
中核建集团/原控股股东	指	中国核工业建设集团有限公司
本次吸收合并、本合并交易	指	2018 年 1 月 31 日，经国务院批准，中核集团与中核建集团实施重组。根据双方签订的《吸收合并协议》，中核集团吸收合并中核建集团的行为
本次收购	指	本次吸收合并完成后，中核集团承继取得中核建集团直接持有的股份，成为公司的控股股东
《吸收合并协议》	指	中核集团与中核建集团于 2019 年 2 月 12 日就本次吸收合并签署的《吸收合并协议》
《收购报告书》	指	《中国核工业建设股份有限公司收购报告书》
独立董事	指	独立于公司股东且不在公司内部任职，并与公司经营管理者没有重要的业务关系或专业联系，且对公司事务做出独立判断的董事
国务院国资委	指	国务院国有资产监督管理委员会
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
工程总承包 /EPC	指	承包商受业主委托，按照合同约定对工程项目的勘察、设计、采购、施工、试运行（竣工验收）等实行全过程或若干阶段的承包方式
PPP	指	<b>Public-Private-Partnership</b> , 政府和社会资本合作模式在基础设施及公共服务领域建立的一种长期合作关系。通常模式是由社会资本承担设计、建设、运营、维护基础设施的大部分工作，并通过“使用者支付”及必要的“政府付费”获得合理投资回报；政府部门负责基础设施及公共服务价格和质量监管，以保证公共利益最大化
核电机组	指	由反应堆及其配套的汽轮发电机组以及为维持它们正常运行和保证安全所需的系统和设施

		组成的基本发电单元；核电机 组由核岛（主要是核蒸汽供应 系统）、常规岛（主要是汽轮发 动机组）和电厂配套设施 （BOP）三大部分组成
报告期	指	2023 年 1 月 1 日至 2023 年 6 月 30 日

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、公司信息

公司的中文名称	中国核工业建设股份有限公司
公司的中文简称	中国核建
公司的外文名称	China Nuclear Engineering Corporation Limited
公司的外文名称缩写	CNECC
公司的法定代表人	陈宝智

### 二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	邹禹萌（代行职责）	张云普
联系地址	上海市青浦区蟠龙路500号中核 科创园A1办公楼	上海市青浦区蟠龙路500号中核 科创园A1办公楼
电话	021-31858860	021-31858860
传真	021-31858900	021-31858900
电子信箱	dong_sh@cnecc.com	zhangyunpu@cnecc.com

### 三、基本情况变更简介

公司注册地址	上海市青浦区蟠龙路500号
公司注册地址的历史变更情况	不适用
公司办公地址	上海市青浦区蟠龙路500号
公司办公地址的邮政编码	201702
公司网址	<a href="https://www.cnecc.com/">https://www.cnecc.com/</a>
电子信箱	dong_sh@cnecc.com
报告期内变更情况查询索引	/

### 四、信息披露及备置地点变更情况简介

公司选定的信息披露报纸名称	《证券时报》《证券日报》《中国证券报》《上海证 券报》
登载半年度报告的网站地址	<a href="http://www.sse.com.cn">www.sse.com.cn</a>
公司半年度报告备置地点	上海市青浦区蟠龙路500号中核科创园A1办公楼董事会 办公室
报告期内变更情况查询索引	/

## 五、 公司股票简况

股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码	变更前股票简称
A股	上海证券交易所	中国核建	601611	无

## 六、 其他有关资料

□适用 √不适用

## 七、 公司主要会计数据和财务指标

## (一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	本报告期 (1-6月)	上年同期		本报告期比上年同期 增减(%)
		调整后	调整前	
营业收入	54,573,303,761.84	52,800,154,010.03	52,800,154,010.03	3.36
归属于上市公司股东的净利润	893,610,308.18	833,013,440.49	819,428,375.62	7.27
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	856,995,987.66	806,989,178.64	793,404,113.77	6.20
经营活动产生的现金流量净额	-13,086,911,151.62	-13,506,734,272.80	-13,506,734,272.80	不适用
	本报告期末	上年度末		本报告期末比上年度末 增减(%)
		调整后	调整前	
归属于上市公司股东的净资产	25,892,567,015.39	25,123,579,412.83	25,097,211,201.81	3.06
总资产	208,518,347,511.83	197,499,478,527.45	197,373,861,113.09	5.58

## (二) 主要财务指标

主要财务指标	本报告期 (1-6月)	上年同期		本报告期比上年同期 增减(%)
		调整后	调整前	
基本每股收益(元/股)	0.28	0.26	0.25	7.69
稀释每股收益(元/股)	0.27	0.25	0.25	8.00
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	0.27	0.25	0.24	8.00
加权平均净资产收益率(%)	4.86	5.19	5.09	降低0.33个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	4.65	4.99	4.89	降低0.34个百分点

公司主要会计数据和财务指标的说明

适用 不适用

#### 八、 境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

#### 九、 非经常性损益项目和金额

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

非经常性损益项目	金额	附注(如适用)
非流动资产处置损益	-2,282,370.59	
计入当期损益的政府补助, 但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	34,518,410.51	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外, 持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益, 以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	2,861,431.99	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	29,094,937.48	
减: 所得税影响额	12,226,841.25	
少数股东权益影响额(税后)	15,351,247.62	
合计	36,614,320.52	

对公司根据《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》定义界定的非经常性损益项目, 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, 应说明原因。

适用 不适用

#### 十、 其他

适用 不适用

### 第三节 管理层讨论与分析

#### 一、 报告期内公司所属行业及主营业务情况说明

##### (一) 行业情况

##### 1. 核电工程

党的二十大报告提出“深入推进能源革命”“积极安全有序发展核电”。2023 年 4 月 12 日, 国家能源局《2023 年能源工作指导意见》提出“积极推进核电水电项目建设”, 明确“在确保安全的前提下, 有序推动沿海核电项目核准建设”, 核电迎来“积极有序发展”的历史机遇期。

目前，核电占比逐年提升，核电工程建设规模不断扩大。根据中国核能行业协会数据，截至2023年6月30日，我国运行核电机组共55台，装机容量为56993.34 MWe(额定装机容量)，全国运行核电机组累计发电量占全国累计发电量的5.08%，预计到2035年将提升至10%。截至2023年上半年，我国在建核电机组23台，在建规模继续保持世界第一。2022年，国内核电核准数量达到创纪录的10台，未来五年每年核准新核电机组预计能达到6至8台的水平，核电工程建设规模迎来新的增长期。

## 2. 工业与民用工程

2023年上半年，建筑业保持稳定发展，全国建筑业总产值13.23万亿元，同比增长5.9%；建筑业增加值同比增长7.7%，拉动经济增长0.5个百分点，建筑业在国民经济中的支柱地位依然稳固。

### (1) 房屋建筑

一方面，维持房地产稳定发展仍是政策的主要目标，房建市场仍有增量空间。2023年4月，中共中央政治局会议提出“支持各地从当地实际出发完善房地产政策，支持刚性和改善性住房需求，优化商品房预售资金监管，促进房地产市场平稳健康发展。”房地产行业稳定发展的总基调下，“十四五”期间，房建市场总体仍能保持稳步增长。

另一方面，城中村改造、保障性住房建设等房建细分领域仍有较大增量空间。2023年3月，政府工作报告提出“加强住房保障体系建设”；4月，中共中央政治局会议首提“在超大特大城市积极稳步推进城中村改造和‘平急两用’公共基础设施建设”，重提“规划建设保障性住房”，政策的支持保障了城中村改造、保障性住房等细分领域的增量市场。

### (2) 基础设施

基础设施建设不仅是稳经济的抓手，而且对保障国家安全、扩大内需、促进国内国际双循环都具有重要意义。2023年4月28日，中共中央政治局会议指出：“基建仍是扩大内需的重要手段，预计2023年基建投资增速维持在10%的较高水平”。与发达国家相比，我国人均及单位面积基础设施建设资本存量仍处于较低水平，依托现代化建设和城镇化推进，我国还有十余年的基础设施建设投资增量期。

目前，基础设施建设仍保持稳步增长态势。根据国家统计局数据，2023年上半年，全国基础设施投资(不含电力、热力、燃气及水生产和供应业)同比增长7.2%。其中，铁路运输业投资增长20.5%，水利管理业投资增长9.6%，道路运输业投资增长3.1%，公共设施管理业投资增长2.1%。2023年上半年，基础设施建设投资中，新型基础设施建设投资同比增长16.2%。其中，5G、数据中心等信息类新型基础设施投资增长13.1%；工业互联网、智慧交通等融合类新型基础设施投资增长34.1%。

### (3) 新能源

党的二十大报告从建设现代化产业体系的层面，将新能源定位为经济增长新引擎之一，新能源产业被赋予了新的历史使命，新能源开发建设提速。2023年上半年，国内新能源装机规模保持快速发展态势，全国可再生能源新增装机1.09亿千瓦，同比增长98.3%。其中，风电新增并网容量2299万千瓦；光伏新增并网容量7842万千瓦，同比增长154%。全国可再生能源装机已突破13亿千瓦，达13.22亿千瓦，历史性超过煤电比重，约占我国能源总装机的48.8%。同时，新能源投资额也在快速增长。2023年上半年，清洁电力投资同比增长40.5%，其中，太阳能发电投资增长84.4%，风力发电投资增长16%。

## (二) 主营业务情况

报告期内，公司主要的业务是工程建设，按板块分为核电工程及工业与民用工程建设。公司是我国核电工程建设龙头企业，积极开拓工业与民用建筑市场，承揽了众多国家重点项目，取得了良好的业绩和较好口碑。逐步形成以核电工程建设为立足之本，纵向深耕建筑工程价值链的业务布局。

### (三) 板块业务经营情况

#### 1. 核电工程建设

核电工程建设是公司的核心业务，公司全面掌握CAP1000、EPR、VVER、华龙一号等所有堆型、全部规格系列的核电关键建造技术和快速建造能力。当前，核电工程建设迎来高峰期，公司国内在建核电机组23台，分布在辽宁、山东、浙江、江苏、福建、广东、广西、海南等8个省，国内核电建造市场份额保持绝对领先。同时，在核电工程领域“纵向深耕”，子公司中核检修已发



展成为我国规模最大的核电站检维修专业化公司、中核机械工程获评国际起重运营企业 IC100 全球第八。

公司基于“打造具有全球竞争力的一流核电工程服务商”战略定位，以“工期更短、造价更低、质量更优”为目标，持续提升科技创新能力和优化内部资源配置，提升市场竞争力。报告期内，公司新签包括浙江三澳二期工程核岛土建、福建宁德三期工程核岛土建等核电项目合同；全部在建核电项目建设安全、质量、进度受控，工程建设有序进行。其中，公司承建的华龙一号防城港 3 号机组首次并网成功，海阳 4 号、三门 4 号机组实现开工建设，田湾 7 号、昌江 3 号机组顺利实现穹顶吊装。报告期内实现营业收入 115.83 亿元，同比增长 37.89%。

## 2. 工业与民用工程建设

工业与民用工程建设是公司重点发展的业务领域，业务种类覆盖房屋建筑、市政、公路、桥梁、隧道、城市轨道、新能源、石油化工、水利水电建设等多个领域，已成为公司稳定增长的业务，以及收入和利润的主要贡献来源。公司紧抓建筑产业链的投融资端和运营端，重点在新能源、环保水务、大数据、长租公寓、供热、冷链、片区开发、智能停车场等领域逐步形成产业链经营能力。报告期内，公司牢牢把握建筑业绿色低碳发展的重要战略机遇期，贯彻新发展理念，持续完善国内市场区域布局、推动业务结构调整和优化。同时，借鉴核电工程建设管控成功经验，推进“核民融合”、“质安融合”，不断提升项目管理能力，“核建铁军”名片更加响亮。报告期内工业与民用板块实现营业收入 429.90 亿元，同比下降 3.18%。

## 二、报告期内核心竞争力分析

√适用 □不适用

### 1. 全球领先的核电建造能力

**历史最久：**自 1985 年承建秦山核电以来，不断成长为全球唯一一家连续 38 年不间断从事核电建造的领先企业。

**规模最大：**建成及在建核电机组数量最多，累计建设 83 台核电机组，其中 60 座已投产运营，在建机组 23 台。

**能力最强：**强大的资源保障能力和先进的群堆管理理念，具备同时承建 40 余台核电机组的能力。

**技术最全：**掌握了包括 CNP、M310、CPR1000、EPR、VVER、AP1000、CAP1400、华龙一号、高温堆、重水堆、快堆、先进研究堆等各种堆型、各种规格系列的核电建造技术。

**技术领先：**熟练掌握大体积混凝土浇筑、模块化施工、筒体滑模施工、全系列自动焊、检维修、大件吊装等技术。

**人才最优：**拥有一支全球规模最大的核电从业人员队伍，具备集团化、一体化联合作战能力，素有核电建设“国家队”、“核建铁军”荣誉称号。

**市场占有率最高：**国内核电建造市场份额保持绝对领先，持续为客户创造价值。

### 2. 历久弥新的卓越品牌影响力

**深厚的历史文化底蕴：**见证了我国核工业创建、发展、壮大的全过程，为我国核工业的发展和“两弹一艇”的丰功伟绩做出了重大贡献。

**先进的企业文化理念：**秉承“责任、安全、创新、协同”的企业核心价值观和“创新发展、勇当国任”的光荣传统；大力弘扬“两弹一星”精神、“四个一切”核工业精神和“强核报国、创新奉献”的新时代核工业精神。

**锚定打造“两个品牌”：**贯彻“2345”发展思路，打造核电工程和民用工程两个品牌，提高企业知名度和美誉度，提升产业、产品竞争力，全面提升公司品牌形象，助力公司高质量发展。

**行业排名和影响力领先：**拥有国际原子能机构授权设立的全球唯一一家核电建设国际培训中心，承担国家核应急救援队工程抢险分队职责。2022 年《财富》中国 500 强位列第 163 名，中国对外承包工程企业 100 强第 88 位，电力工程 30 强第 25 位，行业地位和品牌影响力持续增强。

### 3. 迭代升级的科技创新驱动力

**科技创新矩阵：**组建创新研究院，构建集约化科技创新体系，强化内外协同，以共创共享共赢模式推进科技创新，拥有 9 个集团级研发平台、16 家高新技术企业、5 家省级企业技术中心。

**先进技术应用：**积极推进自动焊等先进技术的研发和推广应用，形成了具有自主知识产权的自动化装备与智能产品制造研发能力，通过推动平行化施工、工厂化预制、模块化建造，有效提高了资源使用效率。

**数字化转型：**持续开展信息平台建设，推进数字化应用场景试点示范，以发挥数据价值为引领，自主研发了新一代核电工程精益建造管理平台，实现了对核电项目的全领域、全过程信息化管理。

#### 4. 区域化和多元化的资源布局

**市场布局区域化：**积极对接国家区域发展战略，落实区域发展规划，加强区域统筹协调，基本实现了京津冀及雄安新区、粤港澳大湾区、长三角地区、中部地区（郑州、武汉及其辐射区域）、西部地区（成渝、西安及其辐射区域）五大区域市场聚焦。

**业务结构多元化：**致力于延伸在核电工程建设中形成的强大能力和建设经验，先后承建了一大批石油化工、能源、冶金、建材、房屋建筑、市政和基础设施等多个行业领域的国家重点工程项目，在超高层、大体量、高精度工程方面积累了丰富业绩，具有建筑工程、市政工程、电力工程等多项特级资质及公路工程、港口与航道、机电安装等多项一级资质。

#### 5. 市场化的经营及激励约束机制

**市场化经营机制：**始终坚持市场化经营机制，面对激烈的市场竞争，始终贯彻落实“以服务求发展、以现场赢市场”的市场开发理念，形成了“分级管理，共同维护”的客户营销体系，通过高质量的产品和服务，聚焦价值创造，不断赢得市场和客户。

**市场化激励约束机制：**尊重市场经济规律和企业发展规律，紧紧围绕激发活力、提高效率，持续完善市场化劳动、人事、分配三项制度，推行全级次任期制和契约化考核，构建了多维度的中长期激励体系，有效实现了公司与员工利益和风险绑定，充分调动广大员工积极性。

#### 6. 持续健全的现代化产业链体系

致力于发展成为建筑业一流全产业链综合服务商，坚持围绕短板弱项补链、延链、强链，通过整合内部资源、引入外部优势资源方式打造设计管理、创新管理、投资管理三大平台，并充分发挥三大平台牵引作用，逐步向投资、设计、咨询、运营等产业链环节延伸，形成产业链合力和综合竞争力。

#### 7. 多层次的人才培养模式

深入贯彻“人才强企”战略，以现代人力资源管理理念和技术为支撑，搭建能力素质模型，提升人才培养针对性，持续推进“青蓝计划”“项目铁三角”等人才培养计划，一体推进“管理”“工程技术”“技能”人才培养，其中“青蓝计划”被纳入国资委人才培养标杆项目。

#### 8. 党的建设融入中心工作

坚决贯彻落实党的二十大精神，推动党的建设融入公司发展全过程、各领域，制定“党建红引领核建蓝”党建品牌方案，推进党建项目化、区域化，持续提升党建价值创造能力。

### 三、经营情况的讨论与分析

2023 年上半年，面对严峻复杂的外部形势和艰巨繁重的改革发展稳定任务，公司始终坚持“稳字当头、稳中求进”工作总基调，以“创新优化年”和“价值创造行动”为契机，持续落实“2345”发展思路，统筹推进“稳中向好 12 项举措”，积极抓机遇、拓市场、控风险、稳增长，推进各项任务目标实现。总体来看，呈现以下经营特点：

#### （一）生产经营持续稳增长

报告期内，公司聚焦外拓市场、内部挖潜，以优化目标考核激励体系为抓手，聚焦高质量发展，突出精准有效考核。抢抓开局，编制实施一季度“开门红”方案，推动项目及早复工复产；抢抓机遇，紧抓各地加码“稳投资”市场机遇，相继出台《高质量稳增长实施计划》《高质量稳增长专项考核激励办法》和《市场开发专项考核及激励办法》，持续推进高质量稳增长。报告期内，实现营业收入 545.73 亿元，同比增长 3.36%；归属上市公司股东的净利润 8.94 亿元，同比增长 7.27%；实现基本每股收益 0.28 元，同比增长 7.69%。

#### （二）精细化管理再上新台阶

报告期内，公司持续加强项目精细化管理。在核电工程项目，公司持续优化核电建设布局 and 资源配置，不断抓实升级“六大控制七个零”高质量精细化工程项目管理标杆模式，沿着标准化、制度化两条路径，扎实推进项目管理方式由粗放型向集约化、精细化转变。在群堆建造管控、建安一体化、建造技术创新等方面，持续推进标准化、集约化、一体化，提升核电项目建设管理水

平。在工业与民用工程项目，公司穿透式开展项目安全监督检查，细化制定组织管理红线、人员行为红线，明确“一棒出局”管理要求；运用“质量织网”“核民融合”创新管理模式，通过8个片区织网行动，形成全覆盖、全方位、分片管理、分级负责的监管网格；积极开展核民融合示范项目建设和活动，建立了23个核民融合项目试点。

### （三）绿色低碳迸发新活力

报告期内，公司深入贯彻落实《提升国内民用工程市场开发工作质量的指导意见》，积极响应国家“3060”战略，深耕新能源等绿色低碳业务，优化区域领域布局。报告期内，新签新能源项目34个，合同额68.42亿元，同比增长45.8%。聚焦黄河上游、河西走廊等新能源基地，新签“宁湘直流”配套新能源基地中卫300万千瓦光伏复合项目（一期100万千瓦）光伏区E标段工程、内蒙古建筑屋顶及庭院分布式光伏发电项目PC总承包等一批重点项目；主动“走出去”，承建《阿联酋艾尔达芙拉PV2太阳能电站项目》等海外新能源项目。

### （四）改革发展释放新动力

报告期内，公司策划推进新一轮深化改革工作。聚焦“产品卓越、品牌卓著、创新领先、治理现代”，制定《加快建设世界一流企业实施方案》《对标世界一流价值创造行动实施方案》。充分发挥示范引领作用，推动两家“双百企业”“一年比一年好”，实现蝉联国资委双百企业专项考核“标杆企业”，中核二三和中核华兴国资委考核排名分别从第27名、30名，跃升至第20名、17名。

持续深化三项制度改革，定期开展三项制度改革评估，跟踪三项制度改革成效，以评促改、长效推进。创新优化管理机制，成立人力资源共享服务中心，引入市场化机制，探索开展人力资源共享服务。创新人才“引育”模式，与高校联合开办全国首创“核产业特岗”订单定向班，定向培养480名专业人才。创新薪酬效能对标评估方式，首次应用“四维八指”人效评估模型，开展薪酬效能双对标评估，多维度全面诊断分析内部各层级收入与效能指标的匹配性，持续挖掘数据价值，促进管理能力提升。

### （五）科技创新再添新成果

报告期内，公司大力开展科技创新，致力增强核心竞争力。坚持科技创新驱动发展战略，高度重视科技创新的支撑作用，持续加大研发投入，研发投入强度和经费总额均高于去年同期水平；加速推进数字化建设，深化应用系统建设，提升经营管理水平；完善信息基础设施，筑牢基础支撑能力；统筹推进新一代核电工程精益建造管理平台和核电项目可视化管理平台开发，实现施工现场过程管控、施工班组业务数字化转型。报告期，科技奖项成果丰硕，其中“极光1号监火机器人”荣获2023年“中国上市公司数字化转型优秀案例”；推动模块化、智能化、数字化技术研究与成果应用，实现先进技术成果向现实生产力转化；“第三代核电超大吨位预应力技术、装备及应用”获中国设备管理协会设备管理与技术创新成果一等奖，“华龙一号核工程大直径双层筒体先进建造技术”项目，入选“科创中国”先导技术榜；获得授权发明专利授权48项。

报告期内公司经营情况的重大变化，以及报告期内发生的对公司经营情况有重大影响和预计未来会有重大影响的事项

适用 不适用

## 四、报告期内主要经营情况

### （一）主营业务分析

#### 1 财务报表相关科目变动分析表

单位：元 币种：人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例（%）
营业收入	54,573,303,761.84	52,800,154,010.03	3.36
营业成本	49,311,985,901.43	48,422,761,656.22	1.84
销售费用	22,914,115.44	12,951,255.95	76.93
管理费用	1,230,803,597.18	1,075,500,469.35	14.44
财务费用	1,219,479,833.47	756,672,793.98	61.16
研发费用	896,049,205.18	684,400,499.68	30.92

经营活动产生的现金流量净额	-13,086,911,151.62	-13,506,734,272.8	不适用
投资活动产生的现金流量净额	-102,768,256.44	-2,052,426,009.63	不适用
筹资活动产生的现金流量净额	8,616,625,713.16	13,665,297,276.01	-36.95

营业收入变动原因说明：报告期核电等项目施工进度顺利，施工收入同比增加。

营业成本变动原因说明：随收入增加而增长。

销售费用变动原因说明：子公司进口货物数量增加，仓储港杂费增加。

管理费用变动原因说明：主要是职工薪酬、差旅费同比增加。

财务费用变动原因说明：一是项目公司进入运营期，费用化利息支出增加；二是公司带息负债规模同比增加所致。

研发费用变动原因说明：科研项目投入增加所致。

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明：与上年同期相比未发生重大变化。

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要由于投资支出减少所致。

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要是本期偿还债务支付的现金同比增加所致。

## 2 本期公司业务类型、利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

适用 不适用

### (二) 非主营业务导致利润重大变化的说明

适用 不适用

### (三) 资产、负债情况分析

适用 不适用

#### 1. 资产及负债状况

单位：元

项目名称	本期期末数	本期期末数占总资产的比例 (%)	上年期末数	上年期末数占总资产的比例 (%)	本期期末金额较上年期末变动比例 (%)	情况说明
应收票据	287,606,426.21	0.14	896,597,156.41	0.45	-67.92	主要是票据到期回款所致
合同资产	55,346,835,577.00	26.54	42,545,311,656.49	21.56	30.09	施工项目投入增加所致
一年内到期的非流动资产	79,613,122.57	0.04	166,938,246.57	0.08	-52.31	一年内到期长期应收款回款变动所致
开发支出	10,228,650.15	0.00	6,479,548.92	0.00	57.86	资本化研发投入增加所致
短期借款	23,378,263,272.65	11.21	16,457,628,401.78	8.34	42.05	因生产经营需要融资增加所致

应交税费	866,688,353.00	0.42	1,363,489,503.05	0.69	-36.44	应交增值税与企业所得税减少所致
长期应付款	2,602,031,039.34	1.25	754,721,879.90	0.38	244.77	子公司 PPP 项目资产证券化融资所致
递延所得税负债	195,140,917.78	0.09	99,331,037.77	0.05	96.46	主要是本年执行企业会计准则解释第 16 号, 确认递延所得税负债所致

其他说明

无

## 2. 境外资产情况

适用 不适用

### (1) 资产规模

其中：境外资产 36.79（单位：亿元 币种：人民币），占总资产的比例为 1.76%。

### (2) 境外资产占比较高的相关说明

适用 不适用

其他说明

无。

## 3. 截至报告期末主要资产受限情况

适用 不适用

报告期末，公司受限资产合计 315.17 亿元。其中：因缴纳各类工程保证金、司法冻结等事项，报告期末公司受限货币资金为 24.46 亿元；因质押借款等事项，受限的应收账款为 3.85 亿元；因抵押借款，受限的固定资产 0.08 亿；因 PPP 项目融资收益权抵押，报告期末受限的无形资产 252.50 亿元，长期应收款 34.29 亿元。

## 4. 其他说明

适用 不适用

## (四) 投资状况分析

### 1. 对外股权投资总体分析

适用 不适用

公司对外股权投资主要包括持有上市公司少量原始股票、以开展主营业务为目的而持有的非上市公司股权、围绕产业链上下游以获取技术或渠道为目的的产业投资、为获得工程建设业务机会而持有的非上市企业股权。核算科目包括交易性金融资产、其他权益工具投资以及长期股权投资。

## (1).重大的股权投资

□适用 √不适用

## (2).重大的非股权投资

□适用 √不适用

## (3).以公允价值计量的金融资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

资产类别	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	本期购买金额	本期出售/赎回金额	其他变动	期末数
股票	1,178,430.38	-18,439.07						1,159,991.31
其他权益工具投资	40,608,292.46							40,608,292.46
其他非流动金融资产	1,519,383,516.79	2,879,871.06			1,000,000.00	57,202,267.51		1,466,061,120.34
合计	1,561,170,239.63	2,861,431.99			1,000,000.00	57,202,267.51		1,507,829,404.11

## 证券投资情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

证券品种	证券代码	证券简称	最初投资成本	资金来源	期初账面价值	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期购买金额	本期出售金额	本期投资损益	期末账面价值	会计核算科目
------	------	------	--------	------	--------	------------	---------------	--------	--------	--------	--------	--------

股票	600688	上海石化	1,106,000.00	自有资金	933,000.00						933,000.00	交易性金融资产
股票	601777	力帆科技	452,075.13	自有资金	245,430.38	- 18,439.07					226,991.31	交易性金融资产
合计	/	/	1,558,075.13	/	1,178,430.38	- 18,439.07					1,159,991.31	/

证券投资情况的说明

适用 不适用

私募基金投资情况

适用 不适用

衍生品投资情况

适用 不适用

**(五) 重大资产和股权出售**

□适用 √不适用

**(六) 主要控股参股公司分析**

√适用 □不适用

**1. 主要子公司及参股公司情况：**

序号	企业名称	注册资本 (万元)	2023年6月主要指标(万元)			主营业务	行业
			总资产	净资产	净利润		
1	中国核工业第二二建设有限公司	145,000.00	2,929,243.45	263,179.86	8,637.86	建筑施工	建筑业
2	中国核工业二三建设有限公司	64,336.92	2,561,155.96	523,942.78	35,989.47	建筑施工	建筑业
3	中国核工业二四建设有限公司	86,618.68	1,997,991.80	261,008.29	16,335.63	建筑施工	建筑业
4	中国核工业第五建设有限公司	71,787.51	1,387,594.76	199,515.76	12,392.63	建筑施工	建筑业
5	中国核工业华兴建设有限公司	239,580.21	7,470,288.66	1,123,242.42	37,312.93	建筑施工	建筑业
6	中国核工业中原建设有限公司	50,000.00	1,462,545.16	104,038.35	3,771.76	建筑施工	建筑业
7	中核华泰建设有限公司	50,000.00	943,661.18	81,152.91	3,369.84	建筑施工	建筑业
8	中核华辰建筑工程有限公司	64,585.53	1,141,092.07	141,920.35	7,937.28	建筑施工	建筑业
9	和建国际工程有限公司	20,000.00	85,315.86	15,485.20	-2,381.64	国际工程、贸易	建筑业、物流贸易
10	中核检修有限公司	11,459.70	109,446.43	85,800.60	7,361.90	检测维修	检测服务
11	中核机械工程有限公司	22,000.00	131,686.32	30,915.54	1,214.28	机械吊装	建筑业

**(七) 公司控制的结构化主体情况**

□适用 √不适用

**五、其他披露事项****(一) 可能面对的风险**

√适用 □不适用

**1. 安全质量风险**



公司项目点多面广，施工作业活动繁杂，涉及危险性较大的作业项目多，各种安全质量风险和隐患叠加容易引发安全质量生产事故。公司将持续落实国务院国资委开展的中央企业安全管理强化年行动有关部署以及《质量强国建设纲要》要求，不断提高安全质量工作水平。持续推进生态环保专项提升、核安全文化提升行动，深化防人因失误专项管理。持续开展典型隐患大排查大整治工作，落实风险分级管控和隐患排查治理双重预防机制要求，持续做好动火、起重吊装、高处作业、危险化学品等高风险业务安全管理。摸清质量管理现状，以问题为导向，抓重点，补短板，强弱项。持续推进“核民融合”和“质安融合”，继续深化“织网行动”，定期组织领导带班检查，以“核民结对”的方式，形成管理合力，积极推动对标交流。

### 2. 现金流风险

受外部环境影响，公司承建的部分地产项目出现债权逾期，导致公司风险资产规模攀升，造成现金流收支不平衡。公司将持续跟踪主要指标预算完成情况，做好预警管理。关注重点治理事项清收进展，推动遗留问题解决。开展存量资产、工抵房等资产盘点工作，形成盘活方案，盘活存量资产，加快资金回笼。推动“两金”治理三年行动方案进入实施阶段，形成“两金”管控长效机制，防范化解财务风险。持续开展亏损、微利企业治理，提高企业运营质量。

### 3. PPP 项目投后运营风险

PPP 项目无法按计划收回投资，或应收账款未能如期实现资金回流，增加公司资金压力。公司将加强与政府沟通，并利用金融机构影响力，与金融机构共同监督政府方的付费时效性。严格履行 PPP 项目投资审核和决策要求，从源头防控风险。定期更新 PPP 项目管理台帐，加强过程动态监管。组织开展 PPP 项目监督检查，规范 PPP 项目运作，防范化解风险。持续提升 PPP 业务的运营能力，确保投资收益如期实现。

### 4. 成本控制风险

公司项目成本控制不严，导致成本增加，给公司生产经营带来较大压力。公司将按照“六大控制七个零”管理理念，深入推进以成本为核心的精细化管理，加强成本分析工作，制定成本纠偏具体的量化管控措施，预判措施对成本压降的影响以及带来的收益。组织编制工效管理手册，制定各阶段标准工效，建立工效调研方法，提出效率提升建议等，促使各单位提升装备、技术、管理等建造水平，巩固和提高市场竞争优势。进一步提高全员成本管控意识，做好合同交底，及时做好施工过程影像资料收集及往来文件整理，做好项目结算工作。

### 5. 法律纠纷风险

涉诉案件主要是因为上游单位迟延支付工程款，导致公司起诉维权，相关诉讼可能会形成风险资产，对公司生产经营造成不利影响。公司将深入开展案件分类管理，充分发挥各级领导的案件督办作用，加大对二级单位的指导督导力度，推进案件办结效率。对拟增量重大项目案件提前科学策划立案、保全等工作，加快解决遗留疑难项目和存量案件，力争尽早结案。持续开展一线经营单元主要负责人法治实践教育，继续推行重大项目全程法律顾问制，升版优化法务管理、案件管理等制度，提升各单位法律事务管理和案件管理水平。

## (二) 其他披露事项

适用 不适用

## 第四节 公司治理

### 一、股东大会情况简介

会议届次	召开日期	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期	会议决议
2023 年第一次临时股东大会	2023 年 3 月 14 日	上海证券交易所 www.sse.com.cn (公告编号：2023-022)	2023 年 3 月 15 日	各项议案均审议通过
2022 年年度股东大会	2023 年 6 月 6 日	上海证券交易所 www.sse.com.cn (公告编	2023 年 6 月 7 日	各项议案均审议通过

		号：2023-047)		
2023 年第二次临时股东大会	2023 年 7 月 27 日	上海证券交易所 www.sse.com.cn (公告编号：2023-062)	2023 年 7 月 28 日	各项议案均审议通过

### 表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

### 股东大会情况说明

适用 不适用

## 二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

姓名	担任的职务	变动情形
邹禹萌	副总经理	聘任
高金柱	副总经理、董事会秘书	离任

### 公司董事、监事、高级管理人员变动的情况说明

适用 不适用

因工作原因，高金柱先生不再担任公司副总经理、董事会秘书。公司于 2023 年 7 月 7 日召开第四届董事会第十二次会议，审议通过了《关于聘任副总经理的议案》，聘任邹禹萌先生任公司副总经理，代行董秘职责，详见《中国核建关于副总经理、董事会秘书辞职及聘任副总经理的公告》（2023-054）。

## 三、利润分配或资本公积金转增预案

### 半年度拟定的利润分配预案、公积金转增股本预案

是否分配或转增	否
每 10 股送红股数（股）	
每 10 股派息数(元)（含税）	
每 10 股转增数（股）	
利润分配或资本公积金转增预案的相关情况说明	
不适用	

## 四、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的情况及其影响

### (一) 相关股权激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的

适用 不适用

事项概述	查询索引
2019 年 9 月 24 日，公司召开第三届董事会第八次会议，审议通过了《关于审议中国核建限制性股票激励计划（草案）及其摘要的议案》《关于审议中国核建限制性股票激励计划实施考核管理办法的议案》《关于提请股东大会授权董事会办理限制性股票激励计划相关事宜的议案》	2019 年 9 月 25 日，公司发布《中国核建第三届董事会第八次会议决议公告》（2019-071）、《中国核建第三届监事会第七次会议决议公告》（2019-072）、《中国核工业建设股份有限公司限制性股票激励计划（草案）摘要》（2019-073）、《中国核建限制性股票激励计划（草案）》《中国核建限制性股票激励计划实施考核管理办法》

公司首期限限制性股票激励计划获得国务院国资委批复	2019 年 12 月 13 日, 公司发布《中国核建关于首期限限制性股票激励计划获得国务院国资委批复的公告》(2019-088)
2020 年 3 月 6 日, 公司召开第三届董事会第十二次会议, 审议通过《关于修订中国核建限制性股票激励计划(草案)及其摘要的议案》《关于修订中国核建限制性股票激励计划实施考核管理办法的议案》《关于提请股东大会授权董事会办理股权激励相关事宜的议案》	2020 年 3 月 7 日, 公司发布《中国核建第三届董事会第十二次会议决议公告》(2020-010)
2020 年 3 月 27 日, 公司召开第三届董事会第十三次会议, 审议通过《关于向激励对象授予限制性股票的议案》	2020 年 3 月 28 日, 公司发布《中国核建第三届董事会第十三次会议决议公告》(2020-021)、《中国核工业建设股份有限公司 2020 年第一次临时股东大会决议公告》(2020-020)
公司首期限限制性股票激励计划中 387 名激励对象购买的 2544.42 万股限制性股票在中登公司完成登记	2020 年 5 月 9 日, 公司发布《中国核建 2019 年限制性股票激励计划授予结果公告》(公告编号: 临 2020-037), 2020 年 5 月 7 日, 公司首期限限制性股票激励计划中 387 名激励对象购买的 2544.42 万股限制性股票在中登公司完成登记
因部分激励对象离职不符合激励条件, 公司回购注销部分限制性股票(合计 845,700 股)	2020 年 10 月 30 日, 公司发布《中国核建第三届董事会第十九次会议决议公告》(2020-075)、《中国核建第三届监事会第十七次会议决议公告》(2020-076)、《中国核建关于公司限制性股票激励计划项下部分限制性股票回购注销的公告》(2020-077)、《中国核建关于回购注销部分限制性股票通知债权人的公告》(公告编号: 临 2020-078); 2021 年 1 月 13 日, 公司发布《中国核建关于股份回购实施暨股份变动公告》(2021-002)
因部分激励对象离职不符合激励条件, 公司回购注销部分限制性股票(合计 692,200 股)	2021 年 5 月 26 日, 公司发布《中国核建第三届董事会第二十八次会议决议公告》(2021-042)、《中国核建第三届监事会第二十五次会议决议公告》(2021-043)、《中国核建关于回购注销部分限制性股票通知债权人的公告》(2021-045); 2021 年 7 月 28 日, 公司发布《中国核建股权激励限制性股票回购注销实施公告》(2021-065)
因部分激励对象离职不符合激励条件, 公司回购注销部分限制性股票(合计 348,000 股)	2021 年 9 月 16 日, 公司发布《中国核建第三届董事会第三十二次会议决议公告》(2021-077)、《中国核建第三届监事会第二十七次会议决议公告》(2021-078)、《中国核建关于回购注销部分限制性股票通知债权人的公告》(2021-079); 2021 年 12 月 1 日, 《中国核建股权激励限制性股票回购注销实施公告》(2021-098)
因部分激励对象离职不符合激励条件, 公司回购注销部分限制性股票(合计 573,000 股)	2022 年 8 月 30 日, 公司发布《中国核建第三届董事会第四十二次会议决议公告》(2022-047)、《中国核建第四届监事会第三十五次会议决议公告》(2022-054)、《中国核建关于回购注销部分限制性股票通知债权人的公告》(2022-050), 2022 年 11 月 18 日, 公司发布《中国核建股权激励限制性股票回购注销实施公告》(2022-096)

公司限制性股票激励计划第一个解锁期解除限售条件成就	2022 年 8 月 30 日，公司发布《中国核建关于公司限制性股票激励计划第一个解锁期解除限售条件成就的公告》（2022-049）
公司限制性股票激励计划第一个解锁期解锁暨股份上市，上市流通日：2022 年 9 月 16 日，上市流通数量 7,549,701 股	2022 年 9 月 10 日，公司发布《中国核建关于公司限制性股票激励计划第一个解锁期解锁暨股份上市的公告》（2022-059）
因部分激励对象触犯法律或考核不达标，不符合激励条件，公司回购注销部分限制性股票（合计 242,782 股）	2022 年 10 月 18 日，公司发布《中国核建第四届董事会第三次会议决议公告》（2022-074）、《中国核建第四届监事会第三次会议决议公告》（2022-078）、《中国核建关于回购注销部分限制性股票通知债权人的公告》（2022-075），2023 年 4 月 24 日，公司发布《中国核建股权激励限制性股票回购注销实施公告》（2023-026）
公司限制性股票激励计划第二个解锁期公司业绩考核条件达成	2023 年 4 月 29 日，公司发布《中国核建关于限制性股票激励计划第二个解锁期公司业绩考核条件达成的公告》（2023-033）
因部分激励对象离职不符合激励条件，公司回购注销部分限制性股票（合计 600,402 股）	2023 年 6 月 7 日，公司发布《中国核建第四届董事会第十一次会议决议公告》（2023-044）、《中国核建第四届监事会第十次会议决议公告》（2023-048）、《中国核建关于回购注销部分限制性股票通知债权人的公告》（2023-045）

## （二）临时公告未披露或有后续进展的激励情况

股权激励情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

员工持股计划情况

适用 不适用

其他激励措施

适用 不适用

## 第五节 环境与社会责任

### 一、环境信息情况

（一）属于环境保护部门公布的重点排污单位的公司及其主要子公司的环保情况说明

适用 不适用

（二）重点排污单位之外的公司环保情况说明

适用 不适用

1. 因环境问题受到行政处罚的情况

适用 不适用

2023 年上半年公司所属项目均未受到环境行政处罚。

## 2. 参照重点排污单位披露其他环境信息

适用 不适用

## 3. 未披露其他环境信息的原因

适用 不适用

### (三) 报告期内披露环境信息内容的后续进展或变化情况的说明

适用 不适用

### (四) 有利于保护生态、防治污染、履行环境责任的相关信息

适用 不适用

公司高度重视生态环境保护工作，强化遵法合规，报告期内未发生突发环境事件。公司按要求履行环保管理主体责任，努力将生产经营活动对环境的影响降至最低，各项基础管理工作持续加强，各级环保意识稳步提升。

2023 年上半年，公司生产经营活动对环境的影响因素主要包含噪声、扬尘、固废等方面，主要存在于项目施工阶段，公司继续深入开展“生态环境保护提升专项行动”，49 个行动项按期完成率 100%。一是持续健全组织机构及责任体系，配置环境保护管理人员，压紧压实各层级生态环境保护责任；二是加大力度推动各项环保措施落地，开展固废、污水、噪声、扬尘等专项整治，推动现场合规生产；三是多举措开展全员环保宣传教育，加强人员环保意识；四是定期组织环保经验反馈，从事件中吸取经验教训，加大环保履职能力；五是以风险防控为核心，定期开展环境风险排查治理，主动关注环境敏感区域，确保风险可控；六是持续健全环境监测体系，主要施工项目均建立环境监测系统，与地方政府联合监督；七是技术创新改进，逐步淘汰落后设备、设施和工艺，以技术创新推动绿色发展。八是积极参加新能源项目建设，以实际行动践行环保任务，履行环保责任，为国家绿色发展总体规划提供央企保障。

### (五) 在报告期内为减少其碳排放所采取的措施及效果

适用 不适用

2023 年上半年，公司积极倡导绿色办公和绿色施工，不断加强清洁能源使用和管理，持续加强绿色低碳技术的研发和推广，降低碳排放强度。主要采取的措施有：继续推广使用可周转生产临建设施；广泛应用分散式光伏发电技术为生活、办公提供清洁能源；加快淘汰混凝土搅拌站高排放的老旧机械设备；推广使用电动或新能源施工机械设备；现场废水、边角料等回收，经过处理重复利用；公司采用新技术、新设备、新工艺、新产品等源头控制措施，不断优化施工方案，为顾客提供更清洁、更高效、更绿色的产品，为社会减少碳排放量发挥了积极作用。

## 二、巩固拓展脱贫攻坚成果、乡村振兴等工作具体情况

适用 不适用

公司认真学习贯彻《中共中央、国务院关于做好 2023 年全面推进乡村振兴重点工作的意见》，在公司党委的有力领导下，坚决扛牢巩固拓展脱贫攻坚成果同乡村振兴有效衔接政治责任，立足企业实际、发挥企业优势，带着对“三农”工作的敬重之心全力参与乡村振兴工作。公司连续多年围绕乡村振兴采取的消费帮扶、教育帮扶、工程建设等举措，获相关方面高度肯定。上半年，公司被中核集团授予“乡村振兴突出贡献奖”。

### (一) 积极助力定点帮扶县乡村振兴

接续做好消费帮扶。公司各级党、政、工、团强化责任担当，积极号召和动员职工群众支持定点帮扶县乡村振兴工作。通过组织参加央企消费帮扶聚力行动，充分利用职工福利采购、食堂自购、职工个人自购等渠道开展消费帮扶。上半年，面向 4 个帮扶县累计采购农产品物资等达 434.2 万元，其中，旬阳市 137.5 万元，石柱县 213.5 万元，同心县 53.5 万元，白河县 29.7 万元。

把教育资源送给最需要的乡村孩子。持续开展“辰光计划”，组织员工通过个人“一对一”认领、多人合力认领等方式，向 105 名旬阳籍脱贫家庭学子发放助学金 15.75 万元，帮助脱贫家

庭减轻负担，为乡村孩子点燃梦想。公司陆续收到 100 余封受资助学生的感谢信；旬阳市吕河镇初级中学等受助学校向公司赠送了锦旗。重庆市石柱县下辖的金铃乡，是当地最为偏远的乡镇之一，全乡 80 名儿童中近 90%为留守儿童或单亲家庭。公司投入 8600 元为孩子们精心购置了新华字典、学习用品、体育器材等，分发给 52 名金铃小学学生和 28 名留守儿童。

高质量完成乡村振兴民生工程建设。发挥公司经济、技术优势，积极承揽定点帮扶县市环保、新能源等领域工程建设，为人民群众享受更高质量的美好生活助力。上半年，公司在白河县承建的硫铁矿区和尚庙污染矿点治理项目、卡子镇凤凰村布袋沟重金属污染综合治理项目，在同心县承建的韦州镇 170MW 牧光互补光伏发电项目、泉眼 100MW/200MWh 储能电站项目、同心（中核）清洁能源产业园 1.8MW 分布式光伏发电项目、旱天岭 5.99MW 分布式光伏发电项目、旱天岭“地热+PVT”零碳供暖示范项目、河西镇 5.99MW 乡村振兴分布式光伏等项目，目前均已顺利完工。

## （二）积极承担属地乡村振兴工作

继续对口帮扶四川省雅江县红龙镇马它马村并派驻驻村第一书记。主要做了四方面工作：

定期重点走访脱贫边缘户，开展防返贫动态监测、风险排查。对有返贫危险的脱贫户进行重点跟踪，及时调整帮扶办法，坚决守住不发生规模性返贫的底线。

积极开展“三防一保”工作。主要是做好森林草原防火灭火，春夏防洪防汛，交通安全、食品药品安全管理以及村组矛盾纠纷排查化解，确保村子和谐稳定、村民安居乐业。

发展好村集体产业。继续经营好村集体经济牦牛分户分散养殖项目，维护运营好红龙镇马它马村光伏扶贫电站项目。这两个项目可持续为村民赢得集体经济分红。

开展育苗计划。编制《马它马村助学管理办法（试行）》，做好该村困难家庭学生上学资助工作。

## 第六节 重要事项

### 一、承诺事项履行情况

#### (一) 公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

√适用 □不适用

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间及期限	是否有履行期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	解决同业竞争	中核集团	<p>2018年1月31日，经国务院批准，中核集团与中核建集团实施重组。根据双方签订的《吸收合并协议》，本次吸收合并完成后，中核集团承继取得中核建集团直接持有的公司共计61.78%的股份，成为公司的控股股东。中核集团在《收购报告书》中承诺：</p> <p>1. 针对本次收购完成后存在的同业竞争情况，承诺按照相关证券监管部门的要求，在适用的法律法规及相关监管规则允许的前提下，本着有利于上市公司发展和维护股东利益尤其是中小股东利益的原则，综合运用委托管理、资产重组、股权置换、业务调整等多种方式，稳妥推进相关业务整合以解决同业竞争问题；并保证于本次收购完成后五年内彻底解决上述同业竞争情况。</p>	长期	是	是	/	/

		<p>2. 除上述情况外，在作为中国核建股东期间，除非中国核建明确书面表述不从事该类业务或放弃相关计划，本公司不新增任何与中国核建及其子公司经营业务构成竞争或潜在竞争关系的生产与经营活动，亦不会新增对任何与中国核建及其子公司经营业务构成竞争或潜在竞争关系的其他企业的投资。</p> <p>3. 在作为中国核建股东期间，如本公司或本公司直接或间接控制的其他方获得与上市公司及其控股子公司构成或可能构成同业竞争的业务机会，将尽最大努力，使该等业务机会具备转移给上市公司或其控股子公司的条件，并优先提供给上市公司或其控股子公司。</p> <p>4. 保证严格遵守法律、法规以及上市公司章程及其相关管理制度的规定，不利用中国核建控股股东的地位谋求不正当利益，进而损害中国核建其他股东的权益。</p> <p>5. 上述承诺于本公司对中国核建拥有控制权期间持续有效。如本公司违反上述承诺给中国核建及中国核建其他股东造成的损失将由本公司承担。</p>					
--	--	--	--	--	--	--	--



	解决关联交易	中核集团	<p>本次收购前，收购人及其关联方与中国核建之间无产权控制关系，因此不构成关联交易。本次收购完成后，收购人将直接持有上市公司 61.78%的股份，收购人及其关联方与上市公司之间的交易将构成关联交易。为规范与上市公司之间的关联交易，收购人承诺如下：</p> <p>“1. 将严格按照《中华人民共和国公司法》等相关法律法规以及中国核建公司章程的有关规定行使股东权利，在股东大会对有关涉及本公司及本公司控制的其他企业的关联交易事项进行表决时，履行回避表决的义务。</p> <p>2. 尽量减少与中国核建及其控制的其他企业之间的关联交易。在进行确有必要且无法避免的关联交易时，保证按市场化原则和公允价格进行公平操作，并按中国核建章程、中国核建有关关联交易的决策制度、相关法律法规以及规范性文件的规定履行交易决策程序及信息披露义务。保证不通过关联交易损害中国核建及其他股东的合法权益。”</p>	长期	是	是	/	/
--	--------	------	--	----	---	---	---	---

	其他	中核集团	<p>收购人为保证上市公司在资产、人员、财务、业务和机构方面的独立性，特出具承诺如下：</p> <p>1. 保证中国核建资产独立完整。本次收购完成后，中国核建仍对其全部资产拥有完整、独立的所有权，与本公司的资产严格分开，独立经营，不存在混合经营、资产不明晰、资金或资产被本公司占用的情形。</p> <p>2. 保证中国核建人员独立。本次收购完成后，中国核建将继续拥有独立完整的劳动、人事管理体系，该等体系与本公司完全独立。本公司向中国核建推荐董事、监事、经理等高级管理人员人选均通过合法程序进行，不非法干预中国核建董事会和股东大会行使职权做出人事任免决定。</p> <p>3. 保证中国核建的财务独立。本次收购完成后，中国核建将继续保持独立的财务会计部门，运行独立的会计核算体系和独立的财务管理制度；继续保留独立的银行账户，不存在与本公司共用银行账户的情况；独立纳税，独立做出财务决策，本公司不会非法干预中</p>	长期	是	是	/	/
--	----	------	---	----	---	---	---	---

			<p>国核建的资金使用，不会要求中国核建为本公司提供违规担保；财务人员不在本公司兼职。</p> <p>4. 保证中国核建业务独立。中国核建拥有独立的经营管理系统，有独立开展经营业务的资产、人员、场地和品牌，具有面向市场独立自主持续经营的能力。本公司除依法行使股东权利外，不对中国核建的正常业务活动进行干预。</p> <p>5. 保证中国核建机构独立。中国核建将继续保持健全的股份公司法人治理结构，拥有独立、完整的组织机构，股东大会、董事会、独立董事、监事会、高级管理人员等依法律、法规和中国核建公司章程独立行使职权。</p>					
--	--	--	--	--	--	--	--	--

## 二、报告期内控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况

适用 不适用

## 三、违规担保情况

适用 不适用

## 四、半年报审计情况

□适用 √不适用

## 五、上年年度报告非标准审计意见涉及事项的变化及处理情况

□适用 √不适用

## 六、破产重整相关事项

□适用 √不适用

## 七、重大诉讼、仲裁事项

√本报告期公司有重大诉讼、仲裁事项 □本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项

## (一) 诉讼、仲裁事项已在临时公告披露且无后续进展的

□适用 √不适用

## (二) 临时公告未披露或有后续进展的诉讼、仲裁情况

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

报告期内：									
起诉(申请)方	应诉(被申请人)方	承担连带责任方	诉讼仲裁类型	诉讼(仲裁)基本情况	诉讼(仲裁)涉及金额	诉讼(仲裁)是否形成预计负债及金额	诉讼(仲裁)进展情况	诉讼(仲裁)审理结果及影响	诉讼(仲裁)判决执行情况
中国核工业华兴建设有限公司	台州天盛置业有限公司	天盛控股集团有限公司、林德叶、陈正飞	建设工程施工合同纠纷	因台州天盛置业违背合同约定，严重逾期支付工程进度款，存在转移资金抽逃资金情况。中核华兴诉至台州市中级人民法院，请求赔偿上述损失合计约163,304.01万元。	163,304.01	否	已取得一审判决书，上诉期内被告未上诉，目前一审判决已生效。	一审判决支持我方诉讼请求。	/
中国核工	广东华丰	中兴天恒	建设工程	因项目公司拒不支	131,110.17	否	已取得仲	北京仲裁	/

业第五建设有限公司	中天液化天然气有限公司	能源科技（北京）股份公司	施工合同纠纷	付中核五公司工程款等款项，发生违约行为，中核五公司要求项目公司支付工程款等款项未果，遂将项目公司广东华丰中天液化天然气有限公司以及中兴天恒能源科技（北京）股份公司作为被申请人向北京仲裁委员会申请仲裁。			仲裁裁决书	委员会裁决支持我方请求。	
-----------	-------------	--------------	--------	--	--	--	-------	--------------	--

### (三) 其他说明

适用 不适用

### 八、上市公司及其董事、监事、高级管理人员、控股股东、实际控制人涉嫌违法违规、受到处罚及整改情况

适用 不适用

### 九、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明

适用 不适用

报告期内，公司及控股股东、实际控制人严格按照《公司法》《证券法》等法律法规及规范性文件要求，合法合规经营，严格履行作出的承诺，不存在失信情况。

### 十、重大关联交易

#### (一) 与日常经营相关的关联交易

##### 1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

##### 2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

2022 年 4 月 7 日，公司于上海证券交易所披露了《中国核建与中核集团签署《日常关联交易框架协议（2022-2024 年）》暨日常关联交易公告》（2022-009），公司结合业务发展需

要，对日常关联交易中关联租赁追加至 1.4 亿元并于 2022 年年度报告中披露。报告期内执行情况如下：

2023 年关联销售不超过 250 亿元，实际发生 88 亿元；关联采购不超过 40 亿元，实际发生 6.54 亿元，关联租赁不超过 1.4 亿元，实际发生 0.88 亿元；关联保理不超过 20 亿元，实际发生 17.36 亿元。

### 3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

#### (二) 资产收购或股权收购、出售发生的关联交易

##### 1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

##### 2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

##### 3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

##### 4、涉及业绩约定的，应当披露报告期内的业绩实现情况

适用 不适用

#### (三) 共同对外投资的重大关联交易

##### 1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

##### 2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

##### 3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

#### (四) 关联债权债务往来

##### 1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

##### 2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

##### 3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

#### (五) 公司与存在关联关系的财务公司、公司控股财务公司与关联方之间的金融业务

适用 不适用

##### 1. 存款业务

适用 不适用

单位：亿元 币种：人民币

关联方	关联关系	每日最高存款限额	存款利率范围	期初余额	本期发生额		期末余额
					本期合计存入金额	本期合计取出金额	

中核财务 有限责任 公司	同一母公司	120	0.35%- 2.75%	85.46	574.16	618.11	41.51
合计	/	/	/	85.46	574.16	618.11	41.51

## 2. 贷款业务

适用 不适用

单位：亿元 币种：人民币

关联方	关联关系	贷款额 度	贷款利率范 围	期初余 额	本期发生额		期末余 额
					本期合 计贷款 金额	本期合 计还 款金额	
中核财务 有限责任 公司	同一母公司	242.2	2.75%- 3.85%	88.75	67.30	40.92	115.13
合计	/	/	/	88.75	67.30	40.92	115.13

## 3. 授信业务或其他金融业务

适用 不适用

单位：亿元 币种：人民币

关联方	关联关系	业务类型	总额	实际发生额
中核财务有限 责任公司	同一母公司	授信	292.80	160.47
中核商业保理 有限公司	同一母公司	保理	20.00	17.36

## 4. 其他说明

适用 不适用

### (六) 其他重大关联交易

适用 不适用

### (七) 其他

适用 不适用

## 十一、重大合同及其履行情况

### 1 托管、承包、租赁事项

适用 不适用

## 2 报告期内履行的及尚未履行完毕的重大担保情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）															
担保方	担保方与上市公司的关系	被担保方	担保金额	担保发生日期(协议签署日)	担保起始日	担保到期日	担保类型	主债务情况	担保物(如有)	担保是否已经履行完毕	担保是否逾期	担保逾期金额	反担保情况	是否为关联方担保	关联关系
中国核工业第二二建设有限公司	全资子公司	重庆中核通恒水电开发有限公司	52,000,000.00	2013/3/29	2013/3/29	2026/3/28	连带责任担保	银行借款0.52亿元	在建水电站担保	否	否	0	无	是	联营公司
中国核工业第二二建设有限公司	全资子公司	重庆中核通恒水电开发有限公司	22,324,000.00	2014/5/26	2014/5/26	2025/6/19	连带责任担保	银行借款0.22亿元	无	否	否	0	是	是	联营公司
中核华晨建筑工程有限公司	控股子公司	莆田市莆阳学府建设有限公司	231,360,000.00	2019/5/30	2019/7/17	2035/7/19	连带责任担保	银行借款14.46亿元	无	否	否	0	是	是	联营公司
报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保）										-22,480,000.00					
报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保）										305,684,000.00					
公司对子公司的担保情况															
报告期内对子公司担保发生额合计										756,481,757.44					
报告期末对子公司担保余额合计（B）										12,767,886,220.00					
公司担保总额情况（包括对子公司的担保）															



担保总额 (A+B)	13,073,570,220.00
担保总额占公司净资产的比例 (%)	36.09%
其中:	
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额 (C)	
直接或间接为资产负债率超过70%的被担保对象提供的债务担保金额 (D)	11,724,968,920.00
担保总额超过净资产50%部分的金额 (E)	
上述三项担保金额合计 (C+D+E)	11,724,968,920.00
未到期担保可能承担连带清偿责任说明	
担保情况说明	

### 3 其他重大合同

适用 不适用

### 十二、其他重大事项的说明

适用 不适用

## 第七节 股份变动及股东情况

### 一、股本变动情况

#### (一) 股份变动情况表

##### 1、股份变动情况表

单位：股

	本次变动前		本次变动增减(+, -)					本次变动后	
	数量	比例(%)	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例(%)
一、有限售条件股份	15,435,599	0.58	+371,639,466	0	0	-242,782	+371,396,684	386,832,283	12.81
1、国家持股	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2、国有法人持股	0	0	+216,296,294	0	0	0	+216,296,294	216,296,294	7.16
3、其他内资持股	15,435,599	0.58	+155,343,172	0	0	-242,782	+155,100,390	170,535,989	5.65
其中：境内非国有法人持股	0	0	+142,009,839	0	0	0	+142,009,839	142,009,839	4.70

境内自然人持股	15,435,599	0.58	+13,333,333	0	0	- 242,782	+13,090,551	28,526,150	0.94
4、外资持股	0	0	0	0	0	0	0	0	0
其中：境外法人持股	0	0	0	0	0	0	0	0	0
境外自然人持股	0	0	0	0	0	0	0	0	0
二、无限售条件流通股份	2,632,639,363	99.42	0	0	0	0	0	2,632,639,363	87.19
1、人民币普通股	2,632,639,363	99.42	0	0	0	0	0	2,632,639,363	87.19
2、境内上市的外资股	0	0	0	0	0	0	0	0	0
3、境外上市的外资股	0	0	0	0	0	0	0	0	0
4、其他	0	0	0	0	0	0	0	0	0
三、股份总数	2,648,074,962	100	0	0	0	0	+371,396,684	3,019,471,646	100

## 2、股份变动情况说明

√适用 □不适用

报告期内，公司总股本增加 371,396,684 股。其中，因公司非公开发行股票完成发行，未上市流通股份增加 371,639,466 股，详见《中国核建非公开发行股票发行结果暨股本变动公告》（公告编号：2023-005）；因公司回购注销不符合激励条件激励对象持有的限制性股票，未上市流通股份减少 242,782 股，详见《中国核建股权激励限制性股票回购注销实施公告》（公告编号：2023-026）；

报告期内，公司无可转债转股。

## 3、报告期后到半年报披露日期间发生股份变动对每股收益、每股净资产等财务指标的影响（如有）

□适用 √不适用

## 4、公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

□适用 √不适用

## (二) 限售股份变动情况

√适用 □不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	报告期解除限售股数	报告期增加限售股数	报告期末限售股数	限售原因	解除限售日期
非公开发行认购对象	0	0	371,639,466	371,639,466	非公开发行股票	中核集团持有的 88,888,888 于 2024 年 7 月 11 日上市流通，其他 11 名对象持有的 282,750,578 股于 2023 年 7 月 11 日上市流通
首期限制性股票股权激励对象	111,982	0	-111,982	0	部分激励对象不满足激励条件或考核不达标，公司按规定回购	第一个解锁期满足解锁条件的限制性股票已于 2022 年 9 月 16 日上市流通，具体可参考《中国核建关于公司限制性股票激励计划第一个解锁期解锁暨股份上市的公告》（2022-059）
首期限限制性股票股权激励对象	7,661,710	0	-65,400	7,596,310	部分激励对象不满足激励条件，公司按规定回购	2023 年 5 月 8 日
首期限限制性股票股权激励对象	7,661,907	0	-65,400	7,596,507	部分激励对象不满足激励条件，公司按规定回购	2024 年 5 月 8 日
合计	15,435,599	0	371,396,684	386,832,283	/	/

## 二、股东情况

## (一) 股东总数:

截至报告期末普通股股东总数(户)	89,758
截至报告期末表决权恢复的优先股股东总数(户)	0

## (二) 截至报告期末前十名股东、前十名流通股东(或无限售条件股东)持股情况表

单位:股

前十名股东持股情况							
股东名称 (全称)	报告期内增 减	期末持股数量	比例(%)	持有有限售条件股份 数量	质押、标记或冻结情况		股东性质
					股份状态	数量	
中国核工业集团有限公司	88,888,888	1,710,508,888	56.65%	88,888,888	无	0	国有法人
中国信达资产管理股份有限公司	0	309,250,000	10.24%	0	无	0	国有法人
产业投资基金有限责任公司	118,518,518	118,518,518	3.93%	118,518,518	无	0	未知
南方天辰(北京)投资管理有限 公司—南方天辰景晟 21 期私募证 券投资基金	14,814,814	14,814,814	0.49%	14,814,814	无	0	未知
杨俊敏	13,333,333	13,333,333	0.44%	13,333,333	无	0	境内自然人
济南瀚祥投资管理合伙企业(有 限合伙)	10,370,370	10,370,370	0.34%	10,370,370	无	0	未知
国机资本控股有限公司	8,888,888	8,888,888	0.29%	8,888,888	无	0	未知
广东同茂富民投资管理合伙企业 (有限合伙)—同茂定增 2 号私 募证券投资基金	8,888,888	8,888,888	0.29%	8,888,888	无	0	未知
青岛市科技风险投资有限公司— 青岛华资盛通股权投资基金合 伙企业(有限合伙)	8,888,888	8,888,888	0.29%	8,888,888	无	0	未知

中国建设银行股份有限公司—国泰中证军工交易型开放式指数证券投资基金	1,711,400	7,799,216	0.26%	0	无	0	未知
前十名无限售条件股东持股情况							
股东名称	持有无限售条件流通股的数量			股份种类及数量			
				种类	数量		
中国核工业集团有限公司	1,621,620,000			人民币普通股	1,621,620,000		
中国信达资产管理股份有限公司	309,250,000			人民币普通股	309,250,000		
中国建设银行股份有限公司—国泰中证军工交易型开放式指数证券投资基金	7,799,216			人民币普通股	7,799,216		
中国人寿保险股份有限公司—分红—个人分红—005L—FH002 沪	7,513,069			人民币普通股	7,513,069		
交通银行股份有限公司—广发中证基建工程交易型开放式指数证券投资基金	7,323,365			人民币普通股	7,323,365		
香港中央结算有限公司	6,986,130			人民币普通股	6,986,130		
中国人寿保险股份有限公司—传统—普通保险产品—005L—CT001 沪	4,241,737			人民币普通股	4,241,737		
中国建设银行股份有限公司—富国中证军工指数型证券投资基金	4,056,285			人民币普通股	4,056,285		
新华人寿保险股份有限公司—分红—团体分红—018L—FH001 沪	3,929,278			人民币普通股	3,929,278		
劳婉芬	3,615,200			人民币普通股	3,615,200		
前十名股东中回购专户情况说明	无						
上述股东委托表决权、受托表决权、放弃表决权的说明	无						
上述股东关联关系或一致行动的说明	公司控股股东中核集团与上述其他股东不存在关联关系，也不属于一致行动人。除此之外公司未知上述股东之间是否存在任何关联关系或属于一致行动人。						

表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明	无
---------------------	---

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

√适用 □不适用

单位：股

序号	有限售条件股东名称	持有的有限售条件股份数量	有限售条件股份可上市交易情况		限售条件
			可上市交易时间	新增可上市交易股份数量	
1	产业投资基金有限责任公司	118,518,518	2023年7月11日	0	自发行结束之日起6个月内不得转让
2	中国核工业集团有限公司	88,888,888	2024年7月11日	0	自发行结束之日起18个月内不得转让
3	南方天辰（北京）投资管理有限公司—南方天辰景晟21期私募证券投资基金	14,814,814	2023年7月11日	0	自发行结束之日起6个月内不得转让
4	杨俊敏	13,333,333	2023年7月11日	0	自发行结束之日起6个月内不得转让
5	济南瀚祥投资管理合伙企业（有限合伙）	10,370,370	2023年7月11日	0	自发行结束之日起6个月内不得转让
6	国机资本控股有限公司	8,888,888	2023年7月11日	0	自发行结束之日起6个月内不得转让

7	广东同茂富民投资管理合伙企业（有限合伙） —同茂定增2号私募证券投资基金	8,888,888	2023年7月11日	0	自发行结束之日起6个月内不得转让
8	青岛市科技风险投资有限公司—青岛华资盛通 股权投资基金合伙企业（有限合伙）	8,888,888	2023年7月11日	0	自发行结束之日起6个月内不得转让
9	诺德基金—广发证券股份有限公司—诺德基金 浦江588号单一资产管理计划	7,407,407	2023年7月11日	0	自发行结束之日起6个月内不得转让
10	诺德基金—华泰证券股份有限公司—诺德基金 浦江120号单一资产管理计划	6,518,519	2023年7月11日	0	自发行结束之日起6个月内不得转让
上述股东关联关系或一致行动的说明					

### （三）战略投资者或一般法人因配售新股成为前十名股东

适用 不适用

### 三、董事、监事和高级管理人员情况

#### （一）现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动情况

适用 不适用

其它情况说明

适用 不适用

#### （二）董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用 不适用



√适用 □不适用

单位：股

姓名	职务	期初持有限制性股票数量	报告期新授予限制性股票数量	已解锁股份	未解锁股份	期末持有限制性股票数量
陈宝智	董事	133,800	0	66,900	133,800	133,800
张卫兵	董事	130,800	0	65,400	130,800	130,800
丁淑英	高管	135,600	0	67,800	135,600	135,600
杨振华	高管	130,134	0	65,066	130,134	130,134
高金柱（离任）	高管	133,800	0	66,900	133,800	133,800
合计	/	664,134	0	332,066	664,134	664,134

公司股权激励限制性股票第一个解锁期解锁的限制性股票已于 2022 年 9 月 16 日上市流通，公司已于 2022 年 9 月 10 日披露《中国核建关于公司限制性股票激励计划第一个解锁期解锁暨股份上市的公告》（公告编号：2022-059）

### （三）其他说明

□适用 √不适用

### 四、控股股东或实际控制人变更情况

□适用 √不适用

## 第八节 优先股相关情况

□适用 √不适用

## 第九节 债券相关情况

### 一、企业债券、公司债券和非金融企业债务融资工具

√适用 □不适用

#### (一) 企业债券

□适用 √不适用

#### (二) 公司债券

√适用 □不适用

#### 1. 公司债券基本情况

单位：元 币种：人民币

债券名称	简称	代码	发行日	起息日	到期日	债券余额	利率 (%)	还本付息方式	交易场所	投资者适当性安排 (如有)	交易机制	是否存在终止上市交易的风险

中国核工业建设股份有限公司 2019 年公开发行可续期公司债券（第一期）	19 核建 Y2	15 59 71	2019/1 /14	2019/1/ 14	本期债券基础期限为 5 年，在约定的基础期限未及每个续期的周期末，发行人有权行使续期选择权，于发行人行使续期选择权时延长 1 个周期（即延长 5 年），在发行人不行使续期选择权全额兑付时到期。	500,000,000	4.47	在公司不行使递延支付利息权的情况下，每年付息一次	上海证券交易所	面向专业投资者	在上海证券交易所竞价交易系统、大宗交易系统和固定收益证券综合电子平台，以询价、竞价等方式交易	否
中国核工业建设股份有限公司 2019 年公开发行可续期公司债券（第二期）	19 核建 Y5	15 59 18	2019/6 /12	2019/6/ 12	本期债券基础期限为 5 年，在约定的基础期限未及每个续期的周期末，发行人有权行使续期选择权，于发行人行使续期选择权时延长 1 个周期（即延长 5 年），在发行人不行使续期选择权全额兑付时到期。	500,000,000	4.67	在公司不行使递延支付利息权的情况下，每年付息一次	上海证券交易所	面向专业投资者	在上海证券交易所竞价交易系统、大宗交易系统和固定收益证券综合电子平台，以询价、竞价等方式交易	否
中国核工业建设股份有限公司公开发行可转换公司债券	核建转债	11 30 24	2019/4 /8	2019/4/ 8	2025/4/7	2,995,377,000	第一年 0.2、第二年 0.4、第三年 1.0、第四年	按年度付息；在付息债权登记日前（包括付息债权登记日）申请转换成公司股票的可转债，公司	上海证券交易所	面向专业投资者	在上海证券交易所竞价交易系统、大宗交易系统和固定收益证券综合电子平台，	否

							1.5、第五年 1.8、第六年 2.0	不再向其持有人支付本计息年度及以后计息年度的利息。			以询价、竞价等方式交易	
中国核工业建设股份有限公司 2021 年面向专业投资者公开发行可续期公司债券（第一期）	21 核建 Y1	18 50 42	2021/1/23	2021/11/25	本期债券基础期限为 3 年，在约定的基础期限末及每个续期的周期末，发行人有权行使续期选择权，于发行人行使续期选择权时延长 1 个周期（即延长 3 年），在发行人不行使续期选择权全额兑付时到期。	2,000,000,000	3.2	在公司不行使递延支付利息的情况下，每年付息一次	上海证券交易所	面向专业投资者	在上海证券交易所竞价交易系统、大宗交易系统和固定收益证券综合电子平台，以询价、竞价等方式交易	否
中国核工业建设股份有限公司 2022 年面向专业投资者公开发行可续期公司债券（第一期）	22 核建 Y1	18 57 07	2022/4/21	2022/4/21	本期债券基础期限为 3 年，在约定的基础期限末及每个续期的周期末，发行人有权行使续期选择权，按约定的基础期限延长 1 个周期；在发行人不行使续期选择权而全额兑付时到期。	2,000,000,000	3.15	在发行人不行使递延支付利息权的情况下，单利按年计息，不计复利。每年付息一次，到期一次还本，最后一期利息随本金的兑付一起支付。	上海证券交易所	面向专业投资者	在上海证券交易所竞价交易系统、大宗交易系统和固定收益证券综合电子平台，以询价、竞价等方式交易	否

中国核工业建设股份有限公司 2022 年面向专业投资者公开发行可续期公司债券（第二期）	22 核建 Y2	13 87 91	2022/1 2/28	2022/12 /28	本期债券基础期限不超过 2 年，在约定的基础期限末及每个续期的周末，发行人有权行使续期选择权，按约定的基础期限延长 1 个周期；在发行人不行使续期选择权而全额兑付时到期。	1,500,000,000	3.5	本期债券采用单利计息，在发行人不行使递延支付利息权的情况下，付息频率为按年付息	上海证券交易所	面向专业投资者	在上海证券交易所竞价交易系统、大宗交易系统和固定收益证券综合电子平台，以询价、竞价等方式交易	否
中国核工业建设股份有限公司 2022 年度第一期中期票据	22 中国核建 MT NO 01	10 22 82 43 9	2022/1 1/4	2022/11 /4	发行人依照发行条款的约定赎回之前长期存续，并在发行人依据发行条款的约定赎回时到期。期限 3+N。	1,300,000,000	2.8	按年度付息；本期中期票据每次付息日前 5 个工作日，由发行人按照有关规定在主管部门指定的信息披露平台上刊登《付息公告》，并在付息日按票面利率由上海清算所代理完成付息工作；如发行人决定递延支付利息	银行间交易商协会	面向专业投资者	在上海证券交易所竞价交易系统、大宗交易系统和固定收益证券综合电子平台，以询价、竞价等方式交易	否



适用 不适用

关于逾期债项的说明

适用 不适用

## 2. 发行人或投资者选择权条款、投资者保护条款的触发和执行情况

适用 不适用

## 3. 信用评级结果调整情况

适用 不适用

其他说明

无

## 4. 担保情况、偿债计划及其他偿债保障措施在报告期内的执行和变化情况及影响

适用 不适用

其他说明

无

## 5. 公司债券其他情况的说明

适用 不适用

## (三) 银行间债券市场非金融企业债务融资工具

适用 不适用

## (四) 公司报告期内合并报表范围亏损超过上年末净资产 10%

适用 不适用

## (五) 主要会计数据和财务指标

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

主要指标	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年 度末增减 (%)	变动原因
流动比率	1.07	1.03	3.88	流动资产增长速度高于流动负债所致
速动比率	0.98	0.94	4.26	速动资产增长速度高于流动负债所致
资产负债率 (%)	82.63	82.22	0.41	主要由于公司负债增加所致
	本报告期 (1-6月)	上年同期	本报告期 比上年同 期增减 (%)	变动原因



扣除非经常性损益后净利润	856,995,987.66	806,989,178.64	6.20	由于净利润同比增长所致
EBITDA 全部债务比	0.027	0.018	50.00	盈利水平的提升使偿债能力有所提升
利息保障倍数	1.79	1.65	8.48	利润总额的提升对偿还利息的保障同比增加
现金利息保障倍数	-7.04	-8.25	不适用	主要由于本期经营活动现金流出同比减少使得经营活动现金流量净额增加所致
EBITDA 利息保障倍数	2.84	2.05	38.54	一是由于本期利润提升，二是由于折旧摊销非付现成本增加等因素导致对偿付利息保证能力增强
贷款偿还率 (%)	100.00	100.00		
利息偿付率 (%)	100.00	100.00		

## 二、可转换公司债券情况

√适用 □不适用

### (一) 转债发行情况

2018年6月29日，公司召开第二届董事会第三十九次会议，审议通过了《关于公司符合公开发行可转换公司债券条件的议案》以及具体方案、预案、可行性分析报告等议案。公司发行可转换公司债券事宜于2018年10月获得国务院国资委正式批复，同意发行不超过30亿元可转换公司债券的总体方案，2018年10月24日，公司于上海证券交易所发布有关公告。2018年10月25日，公司2018年第一次临时股东大会通过发行可转换公司债券有关议案。2018年11月2日，公司收到中国证监会出具的《中国证监会行政许可申请受理单》(受理序号:181694)。中国证监会依法对公司提交的公开发行可转换为股票的公司债券核准行政许可申请材料进行了审查，认为申请材料齐全，决定对该行政许可申请予以受理。2019年1月15日，中国证监会第十七届发行审核委员会2019年第十一次工作会议审核通过公司公开发行可转换债券的申请。2019年3月22日，公司获得中国证监会出具的《关于核准中国核工业建设股份有限公司公开发行可转换公司债券的批复》(证监许可[2019]357号)。2019年4月12日，公司可转换公司债券——核建转债(代码113024)圆满完成发行工作，募集资金净额为29.8698亿元。

### (二) 报告期转债持有人及担保人情况

可转换公司债券名称	核建转债
期末转债持有人数	8,232
本公司转债的担保人	无
担保人盈利能力、资产状况和信用状况重大变化情况	/
前十名转债持有人情况如下:	

可转换公司债券持有人名称	期末持债数量（元）	持有比例（%）
中国核工业集团有限公司	584,883,000	19.53
登记结算系统债券回购质押专用账户（中国工商银行）	304,489,000	10.17
登记结算系统债券回购质押专用账户（招商银行股份有限公司）	117,752,000	3.93
登记结算系统债券回购质押专用账户（中国银行）	104,173,000	3.48
富国富民固定收益型养老金产品—中国建设银行股份有限公司	81,153,000	2.71
登记结算系统债券回购质押专用账户（中国农业银行）	66,740,000	2.23
登记结算系统债券回购质押专用账户（中国建设银行）	66,349,000	2.22
华泰优逸混合型养老金产品—中国工商银行股份有限公司	44,448,000	1.48
平安证券股份有限公司	43,225,000	1.44
华泰优逸二号混合型养老金产品—中国工商银行股份有限公司	42,336,000	1.41

## (三) 报告期转债变动情况

单位：元 币种：人民币

可转换公司债券名称	本次变动前	本次变动增减			本次变动后
		转股	赎回	回售	
核建转债	2,995,377,000	0	0	0	2,995,377,000

## (四) 报告期转债累计转股情况

可转换公司债券名称	核建转债
报告期转股额（元）	0
报告期转股数（股）	0
累计转股数（股）	89,662
累计转股数占转股前公司已发行股份总数（%）	0.0034%
尚未转股额（元）	2,995,377,000
未转股转债占转债发行总量比例（%）	99.9709

## (五) 转股价格历次调整情况

单位：元 币种：人民币

可转换公司债券名称				
转股价格调整日	调整后转股价格	披露时间	披露媒体	转股价格调整说明
2019 年 7 月 25 日	9.87	2019 年 7 月 19 日	上海证券交易所网站、证券时报	公司本次发行的“核建转债”自 2019 年 10 月 14 日起可转换公司 A 股普通股股票，初始转股价格为人民币 9.93 元/股。因公司实施 2018 年度利润分配，自 2019 年 7 月 25 日起，转股价格变为 9.87 元/股，详见《中国核建关于“核建转债”转股价格调整的提示性公告》（公告编号：临 2019-054）
2020 年 6 月 30 日	9.82	2020 年 6 月 30 日	上海证券交易所网站、证券时报	因公司股权激励计划向激励对象授予限制性股票，自 2020 年 6 月 30 日起，转股价格变为 9.82 元/股，详见《中国核建关于“核建转债”转股价格调整的提示性公告》（公告编号：2020-046）
2020 年 7 月 14 日	9.76	2020 年 7 月 7 日	上海证券交易所网站、证券时报	因公司实施 2019 年度利润分配，自 2020 年 7 月 14 日，转股价格变为 9.76 元/股，详见《中国核建

				关于“核建转债”转股价格调整的提示性公告》(公告编号: 2020-050)
2021 年 1 月 16 日	9.76	2021 年 1 月 16 日	上海证券交易所网站、证券时报	公司于 2021 年 1 月回购并注销了部分激励对象的限制性股票, 因该部分股份占公司总股本比例较小, 经计算核建转债转股价格未发生变化, 详见《中国核建关于可转换公司债券转股价格调整的公告》(公告编号: 2021-004)
2021 年 7 月 13 日	9.70	2021 年 7 月 6 日	上海证券交易所网站、证券时报、证券日报、中国证券报、上海证券报	因公司实施 2020 年度利润分配, 自 2021 年 7 月 13 日起, 转股价格变为 9.70 元/股, 详见《中国核建关于实施权益分派引起的“核建转债”转股价格调整的公告》(公告编号: 2021-058)
2021 年 7 月 28 日	9.70	2021 年 7 月 28 日	上海证券交易所网站、证券时报、证券日报、中国证券报、上海证券报	公司于 2021 年 7 月回购并注销了部分激励对象的限制性股票, 此次回购注销股份占公司总股本比例较小, 回购注销完成后, 转股价格未发生变化, 仍为 9.70 元/股, 详见《中国核建关于可转换公

				司债券转股价格调整的公告》 (公告编号： 2021-066)
2021 年 12 月 1 日	9.70	2021 年 12 月 1 日	上海证券交易所网站、证券时报、证券日报、中国证券报、上海证券报	公司于 2021 年 12 月回购并注销了部分激励对象的限制性股票，此次回购注销股份占公司总股本比例较小，回购注销完成后，转股价格未发生变化，仍为 9.70 元/股，详见《中国核建关于可转换公司债券转股价格调整的公告》(公告编号：2021-099)
2022 年 7 月 19 日	9.63	2022 年 7 月 12 日	上海证券交易所网站、证券时报、证券日报、中国证券报、上海证券报	因公司实施 2021 年度权益分派，自 2022 年 7 月 19 日起，转股价格变为 9.63 元/股，详见《中国核建关于实施权益分派调整可转债转股价格公告》(公告编号：2022-041)
2022 年 11 月 18 日	9.63	2022 年 11 月 18 日	上海证券交易所网站、证券时报、证券日报、中国证券报、上海证券报	公司于 2022 年 11 月回购并注销了部分激励对象的限制性股票，此次回购注销股份占公司总股本比例较小，回购注销完成后，转股价格未发生变化，仍为 9.63 元/股，详见《中国核建关于

				可转换公司债券转股价格调整的公告》（公告编号：2022-097）
2023 年 1 月 16 日	9.28	2023 年 1 月 13 日	上海证券交易所网站、证券时报、证券日报、中国证券报、上海证券报	因公司非公开发行股票完成发行，自 2023 年 1 月 16 日起，转股价格调整为 9.28 元/股，详见《中国核建关于可转换公司债券转股价格调整的公告》（2023-007）
2023 年 4 月 24 日	9.28	2023 年 4 月 24 日	上海证券交易所网站、证券时报、证券日报、中国证券报、上海证券报	公司于 2023 年 4 月回购并注销了部分激励对象的限制性股票，此次回购注销股份占公司总股本比例较小，回购注销完成后，转股价格未发生变化，仍为 9.28 元/股，详见《中国核建关于可转换公司债券转股价格调整的公告》（公告编号：2023-027）
截至本报告期末最新转股价格		9.28		

因公司实施 2022 年度利润分配，自 2023 年 7 月 26 日起，转股价格调整为 9.20 元/股，详见《中国核建关于实施权益分派调整可转债转股价格公告》（公告编号：2023-059）。

#### (六) 公司的负债情况、资信变化情况及在未来年度还债的现金安排

联合资信评估股份有限公司于 2023 年 6 月 21 日出具了《中国核工业建设股份有限公司可转换公司债券 2023 年跟踪评级报告》（联合〔2023〕4063 号），维持公司主体长期信用等级为“AAA”，评级展望“稳定”；维持公司公开发行的可转换公司债券“核建转债”信用等级为“AAA”。公司资信良好，未来有能力合理安排还债资金。

#### (七) 转债其他情况说明

无

## 第十节 财务报告

### 一、 审计报告

□适用 √不适用

### 二、 财务报表

#### 合并资产负债表

2023 年 6 月 30 日

编制单位：中国核工业建设股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2023 年 6 月 30 日	2022 年 12 月 31 日
<b>流动资产：</b>			
货币资金	七、1	14,572,527,465.14	19,056,947,958.88
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	七、2	1,159,991.31	1,178,430.38
衍生金融资产			
应收票据	七、4	287,606,426.21	896,597,156.41
应收账款	七、5	41,754,621,330.83	38,193,731,424.30
应收款项融资	七、6	515,444,485.96	721,405,142.96
预付款项	七、7	4,726,421,831.86	5,143,824,573.26
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	七、8	5,457,036,476.42	5,401,337,682.50
其中：应收利息			
应收股利	七、8	577,818.92	2,611,393.69
买入返售金融资产			
存货	七、9	12,224,360,758.92	11,781,329,997.51
合同资产	七、10	55,346,835,577.00	42,545,311,656.49
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产	七、12	79,613,122.57	166,938,246.57
其他流动资产	七、13	3,768,989,678.90	3,253,481,031.54
流动资产合计		138,734,617,145.12	127,162,083,300.80
<b>非流动资产：</b>			
发放贷款和垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款	七、16	20,644,934,825.48	20,503,671,689.20
长期股权投资	七、17	2,963,361,745.00	2,944,619,140.16
其他权益工具投资	七、18	40,608,292.46	40,608,292.46
其他非流动金融资产	七、19	1,466,061,120.34	1,519,383,516.79

投资性房地产	七、20	309,262,162.80	315,455,332.81
固定资产	七、21	5,590,638,912.54	5,537,831,763.46
在建工程	七、22	572,583,887.60	640,577,603.14
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产	七、25	505,689,198.33	492,886,553.68
无形资产	七、26	34,583,899,438.41	35,150,815,897.99
开发支出	七、27	10,228,650.15	6,479,548.92
商誉	七、28	9,670,879.14	9,670,879.14
长期待摊费用	七、29	104,484,750.52	104,022,890.77
递延所得税资产	七、30	1,943,290,171.79	1,923,727,573.06
其他非流动资产	七、31	1,039,016,332.15	1,147,644,545.07
非流动资产合计		69,783,730,366.71	70,337,395,226.65
资产总计		208,518,347,511.83	197,499,478,527.45
<b>流动负债：</b>			
短期借款	七、32	23,378,263,272.65	16,457,628,401.78
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	七、35	5,033,798,035.72	6,375,150,109.34
应付账款	七、36	48,911,873,747.84	45,257,875,126.84
预收款项			
合同负债	七、38	15,076,093,228.79	21,255,788,423.28
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	七、39	934,100,397.32	910,188,830.99
应交税费	七、40	866,688,353.00	1,363,489,503.05
其他应付款	七、41	8,394,070,123.58	7,302,968,426.73
其中：应付利息			
应付股利	七、41	316,512,646.37	146,859,191.15
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	七、43	11,093,177,933.00	10,947,150,146.07
其他流动负债	七、44	16,402,247,262.81	13,497,599,552.34
流动负债合计		130,090,312,354.71	123,367,838,520.42
<b>非流动负债：</b>			
保险合同准备金			
长期借款	七、45	35,130,271,048.76	33,778,483,991.49
应付债券	七、46	3,535,991,466.47	3,510,929,139.02



其中：优先股			
永续债			
租赁负债	七、47	316,269,039.36	302,738,745.04
长期应付款	七、48	2,602,031,039.34	754,721,879.90
长期应付职工薪酬	七、49	138,711,331.29	141,503,000.00
预计负债	七、50	29,130,714.94	29,177,692.72
递延收益	七、51	118,761,477.94	122,547,966.44
递延所得税负债	七、30	195,140,917.78	196,231,625.29
其他非流动负债	七、52	132,000,000.00	180,000,000.00
非流动负债合计		42,198,307,035.88	39,016,334,039.90
负债合计		172,288,619,390.59	162,384,172,560.32
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）	七、53	3,019,471,646.00	3,019,714,428.00
其他权益工具	七、54	8,071,926,136.71	8,071,926,136.71
其中：优先股			
永续债	七、54	7,800,000,000.00	7,800,000,000.00
资本公积	七、55	3,898,711,750.41	3,891,589,655.46
减：库存股	七、56	66,544,538.46	67,607,923.62
其他综合收益	七、57	-74,952,028.64	-74,592,613.25
专项储备	七、58	1,271,158,997.92	1,121,038,187.97
盈余公积	七、59	312,780,956.42	312,780,956.42
一般风险准备			
未分配利润	七、60	9,460,014,095.03	8,848,730,585.14
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		25,892,567,015.39	25,123,579,412.83
少数股东权益		10,337,161,105.85	9,991,726,554.30
所有者权益（或股东权益）合计		36,229,728,121.24	35,115,305,967.13
负债和所有者权益（或股东权益）总计		208,518,347,511.83	197,499,478,527.45

公司负责人：陈宝智 主管会计工作负责人：丁淑英 会计机构负责人：吴子建

### 母公司资产负债表

2023年6月30日

编制单位：中国核工业建设股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2023年6月30日	2022年12月31日
<b>流动资产：</b>			
货币资金		1,889,598,667.34	4,293,699,559.81
交易性金融资产			
衍生金融资产			

应收票据			
应收账款	十七、1	84,538,509.70	113,279,016.76
应收款项融资			
预付款项		75,816,448.87	75,965,623.98
其他应收款	十七、2	1,410,573,538.78	1,397,058,053.30
其中：应收利息		459,287.50	459,287.50
应收股利		841,782,131.72	346,866,231.44
存货		169,930.98	176,012.11
合同资产		720,900.00	720,900.00
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		787,141.53	844,809.96
流动资产合计		3,462,205,137.20	5,881,743,975.92
<b>非流动资产：</b>			
债权投资		11,605,720,457.02	8,761,957,621.89
其他债权投资			
长期应收款		1,000,000,000.00	3,500,000,000.00
长期股权投资	十七、3	11,185,489,832.04	11,060,407,198.06
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产		310,352,977.76	307,125,100.28
投资性房地产			
固定资产		15,270,277.16	17,296,467.55
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		7,274,361.59	8,744,355.00
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产			
其他非流动资产			
非流动资产合计		24,124,107,905.57	23,655,530,742.78
资产总计		27,586,313,042.77	29,537,274,718.70
<b>流动负债：</b>			
短期借款			1,000,000,000.00
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		48,112,785.13	54,267,371.27
预收款项			
合同负债		123,548,014.29	125,776,239.73
应付职工薪酬		14,266,650.73	12,065,898.47
应交税费		1,202,086.62	1,955,802.85
其他应付款		850,710,144.81	1,135,529,508.20
其中：应付利息			

应付股利		240,776,798.29	67,071,812.50
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		4,740,000,000.00	5,260,000,000.00
其他流动负债			607,243.50
流动负债合计		5,777,839,681.58	7,590,202,064.02
<b>非流动负债：</b>			
长期借款		2,000,000,000.00	2,590,000,000.00
应付债券		3,025,222,242.73	3,007,895,805.69
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			5,123,021.89
其他非流动负债			
非流动负债合计		5,025,222,242.73	5,603,018,827.58
负债合计		10,803,061,924.31	13,193,220,891.60
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）		3,019,471,646.00	3,019,714,428.00
其他权益工具		8,071,926,136.71	8,071,926,136.71
其中：优先股			
永续债		7,800,000,000.00	7,800,000,000.00
资本公积		4,466,168,053.68	4,459,045,958.73
减：库存股		66,544,538.46	67,607,923.62
其他综合收益		-43,896,642.25	-43,819,455.24
专项储备			
盈余公积		312,780,956.42	312,780,956.42
未分配利润		1,023,345,506.36	592,013,726.10
所有者权益（或股东权益）合计		16,783,251,118.46	16,344,053,827.10
负债和所有者权益（或股东权益）总计		27,586,313,042.77	29,537,274,718.70

公司负责人：陈宝智 主管会计工作负责人：丁淑英 会计机构负责人：吴子建

## 合并利润表

2023 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2023 年半年度	2022 年半年度
一、营业总收入		54,573,303,761.84	52,800,154,010.03
其中：营业收入	七、61	54,573,303,761.84	52,800,154,010.03
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			

二、营业总成本		52,789,008,017.88	51,057,406,875.79
其中：营业成本	七、61	49,311,985,901.43	48,422,761,656.22
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险责任准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加	七、62	107,775,365.18	105,120,200.61
销售费用	七、63	22,914,115.44	12,951,255.95
管理费用	七、64	1,230,803,597.18	1,075,500,469.35
研发费用	七、65	896,049,205.18	684,400,499.68
财务费用	七、66	1,219,479,833.47	756,672,793.98
其中：利息费用		1,338,298,721.90	864,405,636.06
利息收入		283,131,520.77	217,477,015.86
加：其他收益	七、67	35,943,055.11	29,475,664.75
投资收益（损失以“－”号填列）	七、68	124,570,303.77	105,675,040.68
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		43,694,338.88	29,599,613.62
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“－”号填列）			
汇兑收益（损失以“－”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“－”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“－”号填列）	七、70	2,861,431.99	8,733,572.06
信用减值损失（损失以“－”号填列）	七、71	-369,579,275.50	-506,998,299.44
资产减值损失（损失以“－”号填列）	七、72	-35,778,464.12	30,673,029.08
资产处置收益（损失以“－”号填列）	七、73	-2,282,370.59	-608,259.88
三、营业利润（亏损以“－”号填列）		1,540,030,424.62	1,409,697,881.49
加：营业外收入	七、74	43,223,544.49	17,922,434.06
减：营业外支出	七、75	12,382,912.93	17,827,311.83
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		1,570,871,056.18	1,409,793,003.72
减：所得税费用	七、76	318,042,804.84	240,492,216.08
五、净利润（净亏损以“－”号填列）		1,252,828,251.34	1,169,300,787.64
（一）按经营持续性分类			

1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		1, 252, 828, 251. 34	1, 169, 300, 787. 64
2. 终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
（二）按所有权归属分类			
1. 归属于母公司股东的净利润（净亏损以“-”号填列）		893, 610, 308. 18	833, 013, 440. 49
2. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列）		359, 217, 943. 16	336, 287, 347. 15
六、其他综合收益的税后净额	七、57	-470, 067. 40	4, 721, 638. 61
（一）归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		-359, 415. 39	2, 519, 515. 55
1. 不能重分类进损益的其他综合收益			5, 263, 154. 24
（1）重新计量设定受益计划变动额			
（2）权益法下不能转损益的其他综合收益			-93, 430. 63
（3）其他权益工具投资公允价值变动			5, 356, 584. 87
（4）企业自身信用风险公允价值变动			
2. 将重分类进损益的其他综合收益		-359, 415. 39	-2, 743, 638. 69
（1）权益法下可转损益的其他综合收益		-77, 187. 01	-2, 163, 298. 75
（2）其他债权投资公允价值变动			
（3）金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
（4）其他债权投资信用减值准备			
（5）现金流量套期储备			
（6）外币财务报表折算差额		-282, 228. 38	-580, 339. 94
（7）其他			
（二）归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		-110, 652. 01	2, 202, 123. 06
七、综合收益总额		1, 252, 358, 183. 94	1, 174, 022, 426. 25
（一）归属于母公司所有者的综合收益总额		893, 250, 892. 79	835, 532, 956. 04
（二）归属于少数股东的综合收益总额		359, 107, 291. 15	338, 489, 470. 21
八、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）		0. 28	0. 26

(二) 稀释每股收益(元/股)		0.27	0.25
-----------------	--	------	------

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：0 元，  
上期被合并方实现的净利润为：0 元。

公司负责人：陈宝智 主管会计工作负责人：丁淑英 会计机构负责人：吴子建

### 母公司利润表

2023 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2023 年半年度	2022 年半年度
一、营业收入	十七、4	112,060,674.24	41,773,295.46
减：营业成本	十七、4	107,057,875.07	26,991,768.45
税金及附加		1,073,793.55	254,839.65
销售费用			
管理费用		110,627,288.12	101,630,112.87
研发费用			
财务费用		151,429,329.63	155,133,338.40
其中：利息费用		211,890,557.33	195,876,406.55
利息收入		60,895,354.48	41,021,176.45
加：其他收益		180,186.29	61,096.39
投资收益（损失以“-”号填列）	十七、5	963,906,669.07	901,709,109.23
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		45,371,457.42	35,763,834.63
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		3,227,877.48	-11,614,386.95
信用减值损失（损失以“-”号填列）		291,832.16	-3,404.99
资产减值损失（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		709,478,952.87	647,915,649.77
加：营业外收入			
减：营业外支出		943,396.21	158.93
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		708,535,556.66	647,915,490.84
减：所得税费用		-5,123,021.89	-10,026,926.16
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		713,658,578.55	657,942,417.00

(一) 持续经营净利润 (净亏损以“—”号填列)		713,658,578.55	657,942,417.00
(二) 终止经营净利润 (净亏损以“—”号填列)			
五、其他综合收益的税后净额		-77,187.01	-2,256,729.38
(一) 不能重分类进损益的其他综合收益			-93,430.63
1. 重新计量设定受益计划变动额			
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益			-93,430.63
3. 其他权益工具投资公允价值变动			
4. 企业自身信用风险公允价值变动			
(二) 将重分类进损益的其他综合收益		-77,187.01	-2,163,298.75
1. 权益法下可转损益的其他综合收益		-77,187.01	-2,163,298.75
2. 其他债权投资公允价值变动			
3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
4. 其他债权投资信用减值准备			
5. 现金流量套期储备			
6. 外币财务报表折算差额			
7. 其他			
六、综合收益总额		713,581,391.54	655,685,687.62
七、每股收益:			
(一) 基本每股收益(元/股)			
(二) 稀释每股收益(元/股)			

公司负责人：陈宝智 主管会计工作负责人：丁淑英 会计机构负责人：吴子建

## 合并现金流量表

2023 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2023年半年度	2022年半年度
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		34,348,134,409.55	34,860,554,800.53
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			
收到再保业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			

收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
代理买卖证券收到的现金净额			
收到的税费返还		37,412,303.54	310,633,950.74
收到其他与经营活动有关的现金	七、78	2,733,656,160.07	2,978,222,486.90
经营活动现金流入小计		37,119,202,873.16	38,149,411,238.17
购买商品、接受劳务支付的现金		39,114,983,656.38	39,562,065,965.92
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
拆出资金净增加额			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工及为职工支付的现金		5,254,660,184.63	5,453,093,489.37
支付的各项税费		1,362,529,114.60	1,233,860,171.68
支付其他与经营活动有关的现金	七、78	4,473,941,069.17	5,407,125,884.00
经营活动现金流出小计		50,206,114,024.78	51,656,145,510.97
经营活动产生的现金流量净额		-	-
		13,086,911,151.62	13,506,734,272.80
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		715,662,059.68	871,538,876.59
取得投资收益收到的现金		168,594,707.61	130,341,545.20
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		842,345.14	2,074,116.13
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	七、78	73,830,012.05	30,000,030.01
投资活动现金流入小计		958,929,124.48	1,033,954,567.93
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		786,993,115.54	1,908,221,872.48
投资支付的现金		177,895,765.59	1,148,158,305.04
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	七、78	96,808,499.79	30,000,400.04
投资活动现金流出小计		1,061,697,380.92	3,086,380,577.56
投资活动产生的现金流量净额		-102,768,256.44	-2,052,426,009.63
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金		59,580,283.00	54,813,331.50
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		59,580,283.00	54,813,331.50
取得借款收到的现金		29,470,860,009.59	26,725,272,426.53
收到其他与筹资活动有关的现金	七、78	185,010,094.38	2,259,090,206.48
筹资活动现金流入小计		29,715,450,386.97	29,039,175,964.51



偿还债务支付的现金		19,008,180,314.99	10,278,845,393.57
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		1,819,438,749.91	1,617,445,434.95
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		38,355,996.41	42,745,633.75
支付其他与筹资活动有关的现金	七、78	271,205,608.91	3,477,587,859.98
筹资活动现金流出小计		21,098,824,673.81	15,373,878,688.50
筹资活动产生的现金流量净额		8,616,625,713.16	13,665,297,276.01
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		899,832.10	15,135,203.38
五、现金及现金等价物净增加额		-4,572,153,862.80	-1,878,727,803.04
加：期初现金及现金等价物余额		16,699,045,155.99	13,325,385,391.41
六、期末现金及现金等价物余额		12,126,891,293.19	11,446,657,588.37

公司负责人：陈宝智 主管会计工作负责人：丁淑英 会计机构负责人：吴子建

### 母公司现金流量表

2023 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2023年半年度	2022年半年度
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		98,542,472.15	30,972,189.41
收到的税费返还		97,806.79	370.05
收到其他与经营活动有关的现金		2,550,526,342.36	69,432,136.72
经营活动现金流入小计		2,649,166,621.30	100,404,696.18
购买商品、接受劳务支付的现金		121,490,361.60	81,109,380.77
支付给职工及为职工支付的现金		57,914,221.86	50,838,130.83
支付的各项税费		1,830,980.65	785,451.87
支付其他与经营活动有关的现金		21,371,329.60	1,020,246,052.55
经营活动现金流出小计		202,606,893.71	1,152,979,016.02
经营活动产生的现金流量净额		2,446,559,727.59	-1,052,574,319.84
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		376,070.74	
取得投资收益收到的现金		241,767,243.41	189,317,084.92
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		2,167,537,923.07	8,405,436,392.66
投资活动现金流入小计		2,409,681,237.22	8,594,753,477.58
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金			2,343.45
投资支付的现金		89,885,231.78	53,377,218.50
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		4,757,174,505.21	7,072,662,084.04
投资活动现金流出小计		4,847,059,736.99	7,126,041,645.99
投资活动产生的现金流量净额		-2,437,378,499.77	1,468,711,831.59
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		500,000,000.00	1,600,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金			2,000,000,000.00
筹资活动现金流入小计		500,000,000.00	3,600,000,000.00
偿还债务支付的现金		2,610,000,000.00	600,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		303,282,120.29	339,311,983.61
支付其他与筹资活动有关的现金			3,000,000,000.00
筹资活动现金流出小计		2,913,282,120.29	3,939,311,983.61
筹资活动产生的现金流量净额		-2,413,282,120.29	-339,311,983.61
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>			
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>			
		-2,404,100,892.47	76,825,528.14
加：期初现金及现金等价物余额		4,293,699,559.81	1,275,779,554.53
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>			
		1,889,598,667.34	1,352,605,082.67

公司负责人：陈宝智 主管会计工作负责人：丁淑英 会计机构负责人：吴子建

## 合并所有者权益变动表

2023 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	2023 年半年度													少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益														
	实收资本（或股本）	其他权益工具		资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他	小计			
优先股		永续债	其他												
一、上年期末余额	3,019,714,428.00		7,800,000,000.00	271,926,136.71	3,891,589,655.46	67,607,923.62	-74,592,613.25	1,121,038,187.97	312,780,956.42		8,822,362,374.12		25,097,211,201.81	9,989,377,938.48	35,086,589,140.29
加：会计政策变更											26,368,211.02		26,368,211.02	2,348,615.82	28,716,826.84
前期差错更正															
同一控制下企业合并															
其他															
二、本年期初余额	3,019,714,428.00		7,800,000,000.00	271,926,136.71	3,891,589,655.46	67,607,923.62	-74,592,613.25	1,121,038,187.97	312,780,956.42		8,848,730,585.14		25,123,579,412.83	9,991,726,554.30	35,115,305,967.13
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	-242,782.00				7,122,094.95	-1,063,385.16	-359,415.39	150,120,809.95			611,283,509.89		768,987,602.56	345,434,551.55	1,114,422,154.11
（一）综合收益总额							-359,415.39				893,610,308.18		893,250,892.79	359,107,291.15	1,252,358,183.94
（二）所有者投入和减少资本	-242,782.00				7,122,094.95	-1,063,385.16							7,942,698.11	59,580,256.00	67,522,954.11
1. 所有者投入的普通股	-242,782.00				-820,603.16								-1,063,385.16	59,580,256.00	58,516,870.84
2. 其他权益工具持有者投入资本															
3. 股份支付计入所有者权益的金额					7,942,698.11								7,942,698.11		7,942,698.11
4. 其他						-1,063,385.16							1,063,385.16		1,063,385.16
（三）利润分配											-282,326,798.29		-282,326,798.29	-125,080,686.18	-407,407,484.47
1. 提取盈余公积															
2. 提取一般风险准备															
3. 对所有者（或股东）的分配											-240,776,798.29		-240,776,798.29	-125,080,686.18	-365,857,484.47
4. 其他											-41,550,000.00		-41,550,000.00		-41,550,000.00

2023 年半年度报告

(四) 所有者权益内部结转														
1. 资本公积转增资本(或股本)														
2. 盈余公积转增资本(或股本)														
3. 盈余公积弥补亏损														
4. 设定受益计划变动额结转留存收益														
5. 其他综合收益结转留存收益														
6. 其他														
(五) 专项储备								150,120,809.95			150,120,809.95	51,827,690.58	201,948,500.53	
1. 本期提取								948,495,727.95			948,495,727.95	292,249,060.70	1,240,744,788.65	
2. 本期使用								798,374,918.00			798,374,918.00	240,421,370.12	1,038,796,288.12	
(六) 其他														
四、本期末余额	3,019,471,646.00	7,800,000,000.00	271,926,136.71	3,898,711,750.41	66,544,538.46	-74,952,028.64	1,271,158,997.92	312,780,956.42	9,460,014,095.03		25,892,567,015.39	10,337,161,105.85	36,229,728,121.24	

项目	2022 年半年度													少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益														
	实收资本(或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他	小计		
	优先股	永续债	其他												
一、上年期末余额	2,648,595,695.00		7,300,000,000.00	271,972,157.53	1,695,879,962.92	103,185,354.00	94,846,673.58	922,507,736.61	250,443,045.44		7,504,243,818.54		20,395,610,388.46	9,526,513,897.70	29,922,124,286.16
加：会计政策变更											1,387,645.93		1,387,645.93	2,734,516.57	4,122,162.50
前期差错更正															
同一控制下企业合并															
其他															
二、本年初余额	2,648,595,695.00		7,300,000,000.00	271,972,157.53	1,695,879,962.92	103,185,354.00	94,846,673.58	922,507,736.61	250,443,045.44		7,505,631,464.47		20,396,998,034.39	9,529,248,414.27	29,926,246,448.66

三、本期增减变动金额 (减少以 “-”号填 列)	51,957.00		-1,000,000,000.00	-45,748.51	17,793,274.28		2,519,515.55	129,961,678.98		515,028,196.32		-334,691,126.38	225,278,772.15	-109,412,354.23
(一) 综合 收益总额							2,519,515.55			833,013,440.49		835,532,956.04	338,489,470.21	1,174,022,426.25
(二) 所有 者投入和减 少资本	51,957.00		-1,000,000,000.00	-45,748.51	17,793,274.28							-982,200,517.23	124,135,936.51	-858,064,580.72
1. 所有者 投入的普通 股													124,135,936.51	124,135,936.51
2. 其他权 益工具持有 者投入资本	51,957.00		-1,000,000,000.00	-45,748.51	494,283.88							-999,499,507.63		-999,499,507.63
3. 股份支 付计入所有 者权益的金 额					17,298,990.40							17,298,990.40		17,298,990.40
4. 其他														
(三) 利润 分配										-317,985,244.17		-317,985,244.17	-283,595,853.63	-601,581,097.8
1. 提取盈 余公积														
2. 提取一 般风险准备														
3. 对所有 者(或股 东)的分配										-190,698,890.04		-190,698,890.04	-283,595,853.63	-474,294,743.67
4. 其他										-127,286,354.13		-127,286,354.13		-127,286,354.13
(四) 所有 者权益内部 结转														
1. 资本公 积转增资本 (或股本)														
2. 盈余公 积转增资本 (或股本)														

2023 年半年度报告

3. 盈余公积弥补亏损														
4. 设定受益计划变动额结转留存收益														
5. 其他综合收益结转留存收益														
6. 其他														
(五) 专项储备							129,961,678.98				129,961,678.98	46,249,219.06	176,210,898.04	
1. 本期提取							979,538,408.50				979,538,408.50	330,567,569.11	1,310,105,977.61	
2. 本期使用							849,576,729.52				849,576,729.52	284,318,350.05	1,133,895,079.57	
(六) 其他														
四、本期末余额	2,648,647,652.00		6,300,000,000.00	271,926,409.02	1,713,673,237.20	103,185,354.00	92,327,158.03	1,052,469,415.59	250,443,045.44		8,020,659,660.79	20,062,306,908.01	9,754,527,186.42	29,816,834,094.43

公司负责人：陈宝智 主管会计工作负责人：丁淑英 会计机构负责人：吴子建

母公司所有者权益变动表

2023 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	2023 年半年度										
	实收资本（或股本）	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	3,019,714,428.00		7,800,000,000.00	271,926,136.71	4,459,045,958.73	67,607,923.62	-43,819,455.24		312,780,956.42	592,013,726.10	16,344,053,827.10
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	3,019,714,428.00		7,800,000,000.00	271,926,136.71	4,459,045,958.73	67,607,923.62	-43,819,455.24		312,780,956.42	592,013,726.10	16,344,053,827.10

2023 年半年度报告

三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	-242,782.00			7,122,094.95	-1,063,385.16	-77,187.01			431,331,780.26	439,197,291.36	
（一）综合收益总额						-77,187.01			713,658,578.55	713,581,391.54	
（二）所有者投入和减少资本	-242,782.00			7,122,094.95	-1,063,385.16					7,942,698.11	
1. 所有者投入的普通股	-242,782.00			-820,603.16						-1,063,385.16	
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额				7,942,698.11						7,942,698.11	
4. 其他					-1,063,385.16					1,063,385.16	
（三）利润分配									-282,326,798.29	-282,326,798.29	
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配									-240,776,798.29	-240,776,798.29	
3. 其他									-41,550,000.00	-41,550,000.00	
（四）所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本（或股本）											
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他综合收益结转留存收益											
6. 其他											
（五）专项储备											
1. 本期提取							2,583,208.14			2,583,208.14	
2. 本期使用							2,583,208.14			2,583,208.14	
（六）其他											
四、本期期末余额	3,019,471,646.00		7,800,000,000.00	271,926,136.71	4,466,168,053.68	66,544,538.46	-43,896,642.25		312,780,956.42	1,023,345,506.36	16,783,251,118.46

项目	2022 年半年度										
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存 股	其他综合 收益	专项储 备	盈余公积	未分配利 润	所有者权益 合计
		优 先 股	永续债	其他							
一、上年期末余额	2,648,595,695.00		7,300,000,000.00	271,972,157.53	2,351,259,729.56	103,185,354.00	-41,537,566.71	387,769.08	250,443,045.44	491,365,165.43	13,169,300,641.33
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	2,648,595,695.00		7,300,000,000.00	271,972,157.53	2,351,259,729.56	103,185,354.00	-41,537,566.71	387,769.08	250,443,045.44	491,365,165.43	13,169,300,641.33
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	51,957.00		-1,000,000,000.00	-45,748.51	17,793,274.28		-2,256,729.38	921,074.03		339,961,598.60	-643,574,573.98

2023 年半年度报告

(一) 综合收益总额							-2,256,729.38			657,942,417.00	655,685,687.62
(二) 所有者投入和减少资本	51,957.00	-1,000,000,000.00	-45,748.51	17,793,274.28							-982,200,517.23
1. 所有者投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本	51,957.00	-1,000,000,000.00	-45,748.51	494,283.88							-999,499,507.63
3. 股份支付计入所有者权益的金额				17,298,990.40							17,298,990.40
4. 其他											
(三) 利润分配										-317,980,818.40	-317,980,818.40
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配										-190,698,890.04	-190,698,890.04
3. 其他										-127,281,928.36	-127,281,928.36
(四) 所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本（或股本）											
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他综合收益结转留存收益											
6. 其他											
(五) 专项储备								921,074.03			921,074.03
1. 本期提取								938,100.96			938,100.96
2. 本期使用								17,026.93			17,026.93
(六) 其他											
四、本期期末余额	2,648,647,652.00	6,300,000,000.00	271,926,409.02	2,369,053,003.84	103,185,354.00	-43,794,296.09	1,308,843.11	250,443,045.44	831,326,764.03	12,525,726,067.35	

公司负责人：陈宝智 主管会计工作负责人：丁淑英 会计机构负责人：吴子建



### 三、 公司基本情况

#### 1. 公司概况

√适用 □不适用

中国核工业建设股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）是根据中国法律法规的有关规定，经国务院国有资产监督管理委员会（以下简称“国资委”）以国资改革[2010]第 1473 号《关于设立中国核工业建设股份有限公司的批复》批准，由原中国核工业建设集团有限公司、中国信达资产管理股份有限公司、航天投资控股有限公司及中国国新控股有限责任公司共同出资设立的股份有限公司。

根据国资改革[2010]1221 号《关于中国核工业建设集团公司主营业务重组改制并上市有关事项的批复》，中国核工业建设集团公司及中国信达资产管理股份有限公司分别将其持有的与主营业务相关下属企业的股权作为出资投入本公司。

中国核工业建设集团公司及中国信达资产管理股份有限公司用于出资的对下属企业的股权，以 2009 年 12 月 31 日为评估基准日，经中水资产评估有限公司评估，并出具中水评报字[2010]第 098 号资产评估报告。该评估报告业经国资产权[2010]第 1450 号《关于中国核工业建设集团公司整体重组改制并上市项目资产评估结果核准的批复》批准。根据协议、章程的定及国资委的批复，本公司注册资本为人民币 1,850,000,000.00 元，全体股东共同出资合计 2,715,276,074.22 元，折股比例 68.133%，由全体股东分两期缴足。其中：原中国核工业建设集团公司以货币资金及持有的与主营业务相关下属企业的股权合计 2,150,498,650.78 元出资，折股为 1,465,200,000.00 元，占注册资本的 79.20%；中国信达资产管理股份有限公司以货币资金及持有的与主营业务相关下属企业的股权 403,218,497.02 元出资，折股为 274,725,000.00 元，占注册资本的 14.85%；航天投资控股有限公司以货币资金 134,406,165.68 元出资，折股为 91,575,000.00 元，占注册资本的 4.95%；中国国新控股有限责任公司以货币资金 27,152,760.74 元出资，折股为 18,500,000.00 元，占注册资本的 1.00%。上述货币出资及股权出资已经全部于 2010 年 12 月 28 日前缴足，并经大信会计师事务所有限公司审验，分别出具了大信验字[2010]第 1-0121 号及大信验字[2010]第 1-0130 号验资报告。2012 年 3 月 4 日，本公司股东按持股比例以货币资金增资 315,656,565.66 元，其中 250,000,000.00 元增加股本，65,656,565.66 元增加资本公积。上述货币出资已经大信会计师事务所有限公司审验并出具大信验字[2012]第 1-0019 号验资报告，增资后本公司注册资本变更为 2,100,000,000.00 元。

2016 年 5 月 24 日，经中国证券监督管理委员会《关于核准中国核工业建设股份有限公司首次公开发行股票批复》（证监许可[2016]1011 号）核准本公司公开发行人民币普通股（A 股）股票 52,500 万股，于 2016 年 6 月 6 日在上海证券交易所上市，股票代码 601611，上市后本公司注册资本变更为 2,625,000,000.00 元。

本公司于 2010 年 12 月 21 日取得中华人民共和国国家工商行政管理总局核发的 100000000043017 号企业法人营业执照，2016 年公司三证合一后统一社会信用代码为：91110000717828569P。

根据公司 2019 年 9 月 24 日召开的第三届董事会第八次会议审议通过的《关于审议中国核工业建设股份有限公司限制性股票激励计划（草案）及其摘要的议案》以及 2020 年 3 月 27 日召开的 2020 年第一次临时股东大会审议通过的《关于修订中国核工业建设股份有限公司限制性股票激励计划（草案）及其摘要的议案》，该激励计划经国务院国有资产监督管理委员会办公厅国资考分[2019]71 号文件同意及中国证券监督管理委员会备案无异议。公司以 4.38 元/股向 392 名股权激励对象首次授予 2582.03 万股限制性股票，其中 5 名股权激励对象放弃行权 37.61 万股，实际收到 387 位股权激励对象缴纳的 2544.42 万股的行权股款 111,445,596.00 元，其中计入股本 25,444,200.00 元，实际出资超过股本 86,001,396.00 元列入资本公积。上述货币出资已经全部于 2020 年 4 月 15 日前缴足，并经立信会计师事务所（特殊普通合伙）审验，出具了信会师报字[2020]第 ZG11026 号验资报告。

2021 年 5 月 11 日公司召开第三届董事会第二十七次会议、2021 年 7 月 12 日召开 2021 年第三次临时股东大会，决议审议通过了《关于审议公司非公开发行股票预案的议案》，2022 年 9 月 29 日公司召开第四届董事会第二次会议审议通过了《关于公司非公开发行股票预案（修订稿）的议案》，2022 年 11 月 9 日公司召开第四届董事会第五次会议审议通过了《关于公司非公开发行股票预案（二次修订稿）的议案》。该非公开发行股票的请示已经中国证券监督管理委员会证监许可[2022]2967 号文件批复，核准同意公司非公开发行不超过 794,422,488 股新股。公司向包括母公司中国核工业集团有限公司在内的十二名特定投资者非公开发行 371,639,466.00 股新股，发行价格为 6.75 元/股，全部由发行对象以现金认购，共募集资金 2,508,566,395.50 元，扣除保荐承销费用 8,779,982.38 元（含税）后实际收到 2,499,786,413.12 元。本次非公开发行股票募集资金保荐承销费以及其他费用总计 11,392,822.59 元（不含增值税），募集资金净额为 2,497,173,572.91 元，其中计入股本 371,639,466.00 元，实际出资超过股本 2,125,534,106.91 元列入资本公积。上述货币出资已经于 2022 年 12 月 26 日前缴足，并经立信会计师事务所（特殊普通合伙）审验，出具了信会师报字[2022]第 ZG12562 号验资报告。

截至 2023 年 6 月 30 日，公司注册资本为 301,879.1810 万元，由于限制性股票激励、可转债转股及非公开发行股票的影响，股本余额为 301,947.1646 万元。

公司组织形式为：股份有限公司；总部地址为：上海市青浦区蟠龙路 500 号；法定代表人：陈宝智。

本公司及成员企业的经营经营范围包括：投资管理；工程总承包；工程施工总承包；工程勘察设计；工程技术咨询；工程管理计算机软件的开发、应用、转让；新材料、建筑材料、装饰材料、建筑机械、建筑构件的研究、生产、销售；设备租赁；物业管理；自有房屋租赁；进出口业务；承包境外工业与民用建筑工程、境内国际招标工程。

## 2. 合并财务报表范围

√适用 □不适用

截至 2023 年 6 月 30 日，纳入本公司合并报表范围的企业户数 152 户，其中：本部及二级子企业 22 户、三级子企业 116 户、四级子企业 14 户，本公司直接控股的二级子公司明细如下：

序号	子公司名称	是否本期新增
1	中国核工业第二二建设有限公司	否
2	中国核工业二三建设有限公司	否
3	中国核工业二四建设有限公司	否
4	中国核工业第五建设有限公司	否
5	中国核工业华兴建设有限公司	否
6	中国核工业中原建设有限公司	否
7	中核华泰建设有限公司	否
8	北京中核华辉科技发展有限公司	否
9	中核华辰建筑工程有限公司	否
10	中核机械工程有限公司	否
11	和建国际工程有限公司	否
12	中核检修有限公司	否
13	北京中核建市政发展投资基金管理中心（有限合伙）	否
14	宜昌中核港窑路建设项目管理有限公司	否
15	泸州中核建城建建设有限公司	否
16	江苏中和东青建设发展有限公司	否
17	岑溪市华恒交通投资有限公司	否
18	中核国宏智慧城市有限公司	否
19	中核华纬工程设计研究有限公司	否
20	中核建创新科技有限公司	否
21	中核建投资有限公司	否

#### 四、财务报表的编制基础

##### 1. 编制基础

本公司财务报表以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则》及相关规定，并基于本报告第十节“五、重要会计政策及会计估计”所述会计政策和会计估计编制。

##### 2. 持续经营

√适用 □不适用

本公司自报告期末起 12 个月不存在对本公司持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况。

## 五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

适用 不适用

### 1. 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、股东权益变动和现金流量等有关信息。

### 2. 会计期间

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

### 3. 营业周期

适用 不适用

本公司营业周期为 12 个月。

### 4. 记账本位币

本公司的记账本位币为人民币。

### 5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

适用 不适用

本公司作为合并方，在同一控制下企业合并中取得的资产和负债（包括最终控制方收购被合并方而形成的商誉），按照合并日被合并方资产、负债在最终控制方合并财务报表中的账面价值为基础计量。在合并中取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

在非同一控制下企业合并中取得的被购买方可辨认资产、负债及或有负债在收购日以公允价值计量。合并成本为购买方在购买日为取得被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。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；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。在合并中取得的被购买方符合确认条件的各项可辨认资产、负债及或有负债在购买日按公允价值计量。

为企业合并发生的直接相关费用于发生时计入当期损益；为企业合并而发行权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

### 6. 合并财务报表的编制方法

适用 不适用

#### 1. 合并范围的确定原则

合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，合并范围包括本公司及全部子公司。控制，是指公司拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额。

## 2. 合并财务报表编制的原则、程序及方法

本公司将整个企业集团视为一个会计主体，按照统一的会计政策编制合并财务报表，反映本公司整体财务状况、经营成果和现金流量。本公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易的影响予以抵销。内部交易表明相关资产发生减值损失的，全额确认该部分损失。如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并财务报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。

子公司所有者权益、当期净损益和当期综合收益中属于少数股东的份额分别在合并资产负债表中所有者权益项目下、合并利润表中净利润项目下和综合收益总额项目下单独列示。子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额而形成的余额，冲减少数股东权益。

### (1) 增加子公司或业务

在报告期内，因同一控制下企业合并增加子公司或业务的，将子公司或业务合并当期期初至报告期末的经营成果和现金流量纳入合并财务报表，同时对合并财务报表的期初数和比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资方实施控制的，在取得被合并方控制权之前持有的股权投资，在取得原股权之日与合并方和被合并方同处于同一控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益以及其他净资产变动，分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

在报告期内，因非同一控制下企业合并增加子公司或业务的，以购买日确定的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值为基础自购买日起纳入合并财务报表。

因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资方实施控制的，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的以后可重分类进损益的其他综合收益、权益法核算下的其他所有者权益变动转为购买日所属当期投资收益。

### (2) 处置子公司

#### 一般处理方法：

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对被投资方控制权时，对于处置后的剩余股权投资，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与商誉之和的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的以后可重分类进损益的其他综合收益、权益法核算下的其他所有者权益变动，在丧失控制权时转为当期投资收益。

分步处置子公司：

通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明该多次交易事项为一揽子交易：

- i. 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- ii. 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- iii. 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- iv. 一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；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。

各项交易不属于一揽子交易的，在丧失控制权之前，按不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资进行会计处理；在丧失控制权时，按处置子公司一般处理方法进行会计处理。

购买子公司少数股权：

因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算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，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资：

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，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

## 7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

适用 不适用

合营安排分为共同经营和合营企业。

共同经营，是指合营方享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。

本公司确认与共同经营中利益份额相关的下列项目：

1. 确认本公司单独所持有的资产，以及按本公司份额确认共同持有的资产；
2. 确认本公司单独所承担的负债，以及按本公司份额确认共同承担的负债；
3. 确认出售本公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；

4. 按本公司份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；

5. 确认单独所发生的费用，以及按本公司份额确认共同经营发生的费用。

本公司对合营企业的投资采用权益法核算，详见本报告第十节、五、21.长期股权投资”。

## 8. 现金及现金等价物的确定标准

现金等价物是指企业持有的期限短（一般指从购买日起三个月内到期）、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。

## 9. 外币业务和外币报表折算

√适用 □不适用

### 1. 外币交易

外币业务采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率将外币金额折合成人民币记账。

资产负债表日外币货币性项目余额按资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理外，均计入当期损益。

### 2. 外币财务报表的折算

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。现金流量表所有项目均按照现金流量发生日的即期汇率折算。汇率变动对现金的影响额作为调节项目，在现金流量表中单独列示“汇率变动对现金及现金等价物的影响”项目反映。由于财务报表折算而产生的差额，在资产负债表所有者权益中的其他综合收益项目反映。

处置境外经营时，将与该境外经营相关的外币财务报表折算差额，自所有者权益项目转入处置当期损益。

## 10. 金融工具

√适用 □不适用

本公司成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

### 1. 金融工具的分类

根据本公司管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，金融资产于初始确认时分类为：以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产和以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

本公司将同时符合下列条件且未被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，分类为以摊余成本计量的金融资产：

- 业务模式是以收取合同现金流量为目标；
- 合同现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

本公司将同时符合下列条件且未被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，分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）：

- 业务模式既以收取合同现金流量又以出售该金融资产为目标；
- 合同现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

对于非交易性权益工具投资，本公司可以在初始确认时将其不可撤销地指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）。该指定在单项投资的基础上作出，且相关投资从发行者的角度符合权益工具的定义。

除上述以摊余成本计量和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产外，本公司将其余所有的金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

在初始确认时，如果能够消除或显著减少会计错配，本公司可以将本应分类为摊余成本计量或以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产不可撤销地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。

金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和以摊余成本计量的金融负债。符合以下条件之一的金融负债可在初始计量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：

- 1) 该项指定能够消除或显著减少会计错配。
- 2) 根据正式书面文件载明的企业风险管理或投资策略，以公允价值为基础对金融负债组合或金融资产和金融负债组合进行管理和业绩评价，并在企业内部以此为基础向关键管理人员报告。
- 3) 该金融负债包含需单独分拆的嵌入衍生工具。

## 2. 金融工具的确认依据和计量方法

### 1) 以摊余成本计量的金融资产

以摊余成本计量的金融资产包括应收票据、应收账款、其他应收款、长期应收款、债权投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额；不包含重大融资成分的应收账款以及本公司决定不考虑不超过一年的融资成分的应收账款，以合同交易价格进行初始计量。

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。



收回或处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额计入当期损益。

2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）包括应收款项融资、其他债权投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动除采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得和汇兑损益之外，均计入其他综合收益。

终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入当期损益。

3) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）包括其他权益工具投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入其他综合收益。取得的股利计入当期损益。

终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

4) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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、衍生金融资产、其他非流动金融资产等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入当期损益。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

5) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债包括交易性金融负债、衍生金融负债等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入当期损益。该金融负债按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

终止确认时，其账面价值与支付的对价之间的差额计入当期损益。

6) 以摊余成本计量的金融负债

以摊余成本计量的金融负债包括短期借款、应付票据、应付账款、其他应付款、长期借款、应付债券、长期应付款，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

终止确认时，将支付的对价与该金融负债账面价值之间的差额计入当期损益。

3. 金融资产终止确认和金融资产转移

满足下列条件之一时，本公司终止确认金融资产：

- 收取金融资产现金流量的合同权利终止；

- 金融资产已转移，且已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方；
- 金融资产已转移，虽然本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，但是未保留对金融资产的控制。

发生金融资产转移时，如保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则不终止确认该金融资产。

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

1) 所转移金融资产的账面价值；

2) 因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）的情形）之和。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

1) 终止确认部分的账面价值；

2) 终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）的情形）之和。

金融资产转移不满足终止确认条件的，继续确认该金融资产，所收到的对价确认为一项金融负债。

#### 4. 金融负债终止确认

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，则终止确认该金融负债或其一部分；本公司若与债权人签定协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，则终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

对现存金融负债全部或部分合同条款作出实质性修改的，则终止确认现存金融负债或其一部分，同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。

金融负债全部或部分终止确认时，终止确认的金融负债账面价值与支付对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

本公司若回购部分金融负债的，在回购日按照继续确认部分与终止确认部分的相对公允价值，将该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

### 金融资产和金融负债的公允价值的确定方法

存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值。不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。在估值时，本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，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并优先使用相关可观察输入值。只有在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，才使用不可观察输入值。

### 5. 金融资产减值的测试方法及会计处理方法

本公司以单项或组合的方式对以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）和财务担保合同等的预期信用损失进行估计。

本公司考虑有关过去事项、当前状况以及对未来经济状况的预测等合理且有依据的信息，以发生违约的风险为权重，计算合同应收的现金流量与预期能收到的现金流量之间差额的现值的概率加权金额，确认预期信用损失。

如果该金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加，本公司按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备；如果该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加，本公司按照相当于该金融工具未来 12 个月内预期信用损失的金额计量其损失准备。由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。

本公司通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具预计存续期内发生违约风险的相对变化，以评估金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。通常逾期超过 30 日，本公司即认为该金融工具的信用风险已显著增加，除非有确凿证据证明该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

如果金融工具于资产负债表日的信用风险较低，本公司即认为该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

如果有客观证据表明某项金融资产已经发生信用减值，则本公司在单项基础上对该金融资产计提减值准备。

对于由《企业会计准则第 14 号——收入》(2017)规范的交易形成的应收款项和合同资产，无论是否包含重大融资成分，本公司始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

对于租赁应收款，本公司选择始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

本公司不再合理预期金融资产合同现金流量能够全部或部分收回的，直接减记该金融资产的账面余额。

## 11. 应收票据

### 应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

√适用 □不适用

参见第十节、五、10 金融工具会计政策。

## 12. 应收账款

### 应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

√适用 □不适用

参见第十节、五、10 金融工具会计政策。

## 13. 应收款项融资

√适用 □不适用

参见第十节、五、10 金融工具会计政策。

## 14. 其他应收款

### 其他应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法

√适用 □不适用

参见第十节、五、10 金融工具会计政策。

## 15. 存货

√适用 □不适用

### 1. 存货的分类

存货分为原材料、委托加工物资、在产品、低值易耗品、包装物、库存商品、合同履约成本、消耗性生物资产等。

### 2. 存货取得和发出的计价方法、存货的盘存制度及摊销

存货按成本进行初始计量，存货成本包括采购成本、加工成本和其他使存货达到目前场所和状态所发生的支出。

存货发出时采用先进先出法。

存货盘存制度采用永续盘存制。

### 3. 不同类别存货可变现净值的确定依据

资产负债表日，存货应当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，应当计提存货跌价准备。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。

库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算，若持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

计提存货跌价准备后，如果以前减记存货价值的影响因素已经消失，导致存货的可变现净值高于其账面价值的，在原已计提的存货跌价准备金额内予以转回，转回的金额计入当期损益。

#### 4. 低值易耗品和包装物的摊销方法

- 1) 低值易耗品采用五五摊销法/一次摊销法；
- 2) 包装物采用五五摊销法/一次摊销法。

## 16. 合同资产

### (1). 合同资产的确认方法及标准

√适用  不适用

本公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。本公司已向客户转让商品或提供服务而有权收取对价的权利（且该权利取决于时间流逝之外的其他因素）列示为合同资产。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示。本公司拥有的、无条件（仅取决于时间流逝）向客户收取对价的权利作为应收款项单独列示。

### (2). 合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法

√适用  不适用

合同资产的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本报告第十节、五、10. 金融工具。

## 17. 持有待售资产

√适用  不适用

主要通过出售（包括具有商业实质的非货币性资产交换）而非持续使用一项非流动资产或处置组收回其账面价值的，划分为持有待售类别。

本公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售类别：

1. 根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；

2. 出售极可能发生，即本公司已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。有关规定要求本公司相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的，已经获得批准。

划分为持有待售的非流动资产（不包括金融资产、递延所得税资产、职工薪酬形成的资产）或处置组，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。

## 18. 债权投资

### 债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

参见第十节、五、10 金融工具会计政策。

## 19. 其他债权投资

### 其他债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

## 20. 长期应收款

### 长期应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

参见第十节、五、10 金融工具会计政策。

## 21. 长期股权投资

适用 不适用

### 1. 共同控制、重大影响的判断标准

共同控制，是指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。本公司与其他合营方一同对被投资单位实施共同控制且对被投资单位净资产享有权利的，被投资单位为本公司的合营企业。

重大影响，是指对被投资单位的财务和经营决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。本公司能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为本公司联营企业。

### 2. 初始投资成本的确定

#### (1) 企业合并形成的长期股权投资

对于同一控制下的企业合并形成的对子公司的长期股权投资，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长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付对价账面价值之间的差额，调整资本公积中的股本溢价；资本公积中的股本溢价不足冲减时，调整留存收益。因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资单位实施控制的，按上述原则确认的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，调整股本溢价，股本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

对于非同一控制下的企业合并形成的对子公司的长期股权投资，按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的，按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和作为初始投资成本。

### （2）通过企业合并以外的其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

### （3）后续计量及损益确认方法

#### 1) 成本法核算的长期股权投资

公司对子公司的长期股权投资，采用成本法核算，除非投资符合持有待售的条件。除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，公司按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认当期投资收益。

#### 2) 权益法核算的长期股权投资

对联营企业和合营企业的长期股权投资，采用权益法核算。初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

公司按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动（简称“其他所有者权益变动”），调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

在确认应享有被投资单位净损益、其他综合收益及其他所有者权益变动的份额时，以取得投资时被投资单位可辨认净资产的公允价值为基础，并按照公司的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润和其他综合收益等进行调整后确认。

公司与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于公司的部分，予以抵销，在此基础上确认投资收益，但投出或出售的资产构成业务的除外。与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于资产减值损失的，全额确认。

公司对合营企业或联营企业发生的净亏损，除负有承担额外损失义务外，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对合营企业或联营企业净投资的长期权益减记至零为限。合营企业或联营企业以后实现净利润的，公司在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

### 3) 长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

部分处置权益法核算的长期股权投资，剩余股权仍采用权益法核算的，原权益法核算确认的其他综合收益采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础按相应比例结转，其他所有者权益变动按比例结转入当期损益。

因处置股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，其他所有者权益变动在终止采用权益法核算时全部转入当期损益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位控制权的，在编制个别财务报表时，剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整，对于取得被投资单位控制权之前确认的其他综合收益采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础按比例结转，因采用权益法核算确认的其他所有者权益变动按比例结转入当期损益；剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，确认为金融资产，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益，对于取得被投资单位控制权之前确认的其他综合收益和其他所有者权益变动全部结转。

通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权，属于一揽子交易的，各项交易作为一项处置子公司股权投资并丧失控制权的交易进行会计处理；在丧失控制权之前每一次处置价款与所处置的股权对应得长期股权投资账面价值之间的差额，在个别财务报表中，先确认为其他综合收益，到丧失控制权时再一并转入丧失控制权的当期损益。不属于一揽子交易的，对每一项交易分别进行会计处理。

### 4) 长期股权投资减值准备的确认标准、计提方法



本公司于资产负债表日判断长期股权投资是否存在可能发生减值的迹象。

长期股权投资存在减值迹象的，如当出现长期股权投资的账面价值大于享有被投资单位所有者权益账面价值的份额等类似情况时，本公司对长期股权投资进行减值测试。

减值测试结果表明长期股权投资的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

## 22. 投资性房地产

### (1). 如果采用成本计量模式的

折旧或摊销方法

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产，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、已出租的建筑物（含自行建造或开发活动完成后用于出租的建筑物以及正在建造或开发过程中将来用于出租的建筑物）。

与投资性房地产有关的后续支出，在相关的经济利益很可能流入且其成本能够可靠的计量时，计入投资性房地产成本；否则，于发生时计入当期损益。

本公司对现有投资性房地产采用成本模式计量。对按照成本模式计量的投资性房地产一出租用建筑物采用与本公司固定资产相同的折旧政策，出租用土地使用权按与无形资产相同的摊销政策执行。

本公司对存在减值迹象的投资性房地产，估计其可收回金额，可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。

投资性房地产减值损失一经确认，不再转回。

## 23. 固定资产

### (1). 确认条件

适用 不适用

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有，并且使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足下列条件时予以确认：

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

固定资产按成本（并考虑预计弃置费用因素的影响）进行初始计量。

**(2). 折旧方法**√适用  不适用

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率	年折旧率
房屋建筑物	平均年限法	30	5	3.17
机器设备	平均年限法	3-11	5	8.64-31.67
专用设备	平均年限法	5-30	5	3.17-19.00
运输设备	平均年限法	3-10	5	9.50-31.67
其他	平均年限法	5-10	5	3.17-9.50

**(3). 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法**√适用  不适用

自执行新租赁准则起，公司按新租赁准则使用权资产的相关规定进行确认和计量，详见本报告第十节、五、42. 租赁中有关使用权资产的会计处理。

**24. 在建工程**√适用  不适用

在建工程按实际发生的成本计量。实际成本包括建筑成本、安装成本、符合资本化条件的借款费用以及其他为使在建工程达到预定可使用状态前所发生的必要支出。在建工程在达到预定可使用状态时，转入固定资产并自次月起开始计提折旧。

**25. 借款费用**√适用  不适用**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，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

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

**2. 借款费用资本化期间**

资本化期间，指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间，借款费用暂停资本化的期间不包括在内。

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，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；

(2) 借款费用已经发生；

(3) 为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

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

### 3. 暂停资本化期间

符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生的非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，则借款费用暂停资本化；该项中断如是所购建或生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态必要的程序，则借款费用继续资本化。在中断期间发生的借款费用确认为当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始后借款费用继续资本化。

### 4. 借款费用资本化金额的计算方法

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入的专门借款，以专门借款当期实际发生的借款费用，减去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，来确定借款费用的资本化金额。

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用的一般借款，根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的借款费用金额。资本化率根据一般借款加权平均实际利率计算确定。

在资本化期间内，外币专门借款本金及利息的汇兑差额，予以资本化，计入符合资本化条件的资产的成本。除外币专门借款之外的其他外币借款本金及其利息所产生的汇兑差额计入当期损益。

## 26. 生物资产

适用  不适用

## 27. 油气资产

适用  不适用

## 28. 使用权资产

适用  不适用

使用权资产，是指本公司作为承租人可在租赁期内使用租赁资产的权利。

### 1. 初始计量

在租赁期开始日，本公司按照成本对使用权资产进行初始计量。该成本包括下列四项：①租赁负债的初始计量金额；②在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额，存在租赁激励的，扣除已享受的租赁激励相关金额；③发生的初始直接费用，即为达成租赁所发生的增量成本；④为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本，属于为生产存货而发生的除外。

## 2. 后续计量

在租赁期开始日后，本公司采用成本模式对使用权资产进行后续计量，即以成本减累计折旧及累计减值损失计量使用权资产，本公司按照租赁准则有关规定重新计量租赁负债的，相应调整使用权资产的账面价值。

## 3. 使用权资产的折旧

自租赁期开始日起，本公司对使用权资产计提折旧。使用权资产通常自租赁期开始的当月计提折旧。计提的折旧金额根据使用权资产的用途，计入相关资产的成本或者当期损益。

本公司在确定使用权资产的折旧方法时，根据与使用权资产有关的经济利益的预期消耗方式做出决定，以直线法对使用权资产计提折旧。

本公司在确定使用权资产的折旧年限时，遵循以下原则：能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。

## 4. 使用权资产的减值

如果使用权资产发生减值，本公司按照扣除减值损失之后的使用权资产的账面价值，进行后续折旧。

## 29. 无形资产

### (1). 计价方法、使用寿命、减值测试

√适用 □不适用

#### 1. 无形资产的确认

无形资产，是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。同时满足下列条件时，无形资产才予以确认：

- (1) 与该无形资产有关的经济利益很可能流入本公司；
- (2) 该无形资产的成本能够可靠地计量。

## 2. 无形资产的计价方法

(1) 公司取得无形资产时按成本进行初始计量。

外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。

(2) 后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

对于使用寿命有限的无形资产，在为企业带来经济利益的期限内摊销；无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产，不予摊销。

### 3. 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

项目	预计使用寿命	依据
土地使用权	37-70 年	可使用期限
软件	10 年	预计可使用期限
专利权	5-20 年	预计可使用期限
非专利技术	10 年	预计可使用期限
著作权	10 年	预计可使用期限
特许经营权	8-28 年	特许经营期限

### 4. 使用寿命不确定的无形资产的判断依据以及对其使用寿命进行复核的程序

每期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。

经复核，本期期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

### 5. 无形资产减值准备的计提

对于使用寿命确定的无形资产，如有明显减值迹象的，期末进行减值测试。

对于使用寿命不确定的无形资产，每期末进行减值测试。

对无形资产进行减值测试，估计其可收回金额。有迹象表明一项无形资产可能发生减值的，公司以单项无形资产为基础估计其可收回金额。公司难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该无形资产所属的资产组为基础确定无形资产组的可收回金额。

可收回金额根据无形资产的公允价值减去处置费用后的净额与无形资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

当无形资产的可收回金额低于其账面价值的，将无形资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为无形资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的无形资产减值准备。

无形资产减值损失确认后，减值无形资产的折耗或者摊销费用在未来期间作相应调整，以使该无形资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的无形资产账面价值（扣除预计净残值）。

无形资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

## (2). 内部研究开发支出会计政策

√适用 □不适用

公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。

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

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

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。开发阶段的支出同时满足下列条件的，确认为无形资产，不能满足下述条件的开发阶段的支出计入当期损益：

- (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，能够证明其有用性；
- (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。

开发阶段的支出，若不满足上列条件的，于发生时计入当期损益。研究阶段的支出，在发生时计入当期损益。

## 30. 长期资产减值

√适用 □不适用

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、油气资产等长期资产，于资产负债表日存在减值迹象的，进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金

额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

对于因企业合并形成的商誉、使用寿命不确定的无形资产、尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，至少在每年年度终了进行减值测试。

本公司进行商誉减值测试，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。相关的资产组或者资产组组合，是能够从企业合并的协同效应中受益的资产组或者资产组组合。

在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。然后对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较其账面价值与可收回金额，如可收回金额低于账面价值的，减值损失金额首先抵减分摊至资产组或者资产组组合中商誉的账面价值，再根据资产组或者资产组组合中除商誉之外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

### 31. 长期待摊费用

√适用 不适用

长期待摊费用为已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。本公司发生的长期待摊费用按实际成本计价，并按预计受益期限平均摊销，对不能使以后会计期间受益的长期待摊费用项目，在确定时将该项目的摊余价值全部计入当期损益。

### 32. 合同负债

#### 合同负债的确认方法

√适用 不适用

本公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品或提供服务的义务列示为合同负债。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示。

### 33. 职工薪酬

#### (1)、短期薪酬的会计处理方法

√适用 不适用

本公司在职工为本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。

本公司为职工缴纳的医疗保险费、工伤保险费、生育保险费等社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工为本公司提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额。

本公司发生的职工福利费，在实际发生时根据实际发生额计入当期损益或相关资产成本，其中，非货币性福利按照公允价值计量。

## (2)、离职后福利的会计处理方法

√适用 □不适用

### (1) 设定提存计划

本公司按当地政府的相关规定为职工缴纳基本养老保险和失业保险，在职工为本公司提供服务的会计期间，按以当地规定的缴纳基数和比例计算应缴纳金额，确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

此外，本公司还参与了由国家相关部门批准的企业年金计划/补充养老保险基金。本公司按职工工资总额的一定比例向年金计划/当地社会保险机构缴费，相应支出计入当期损益或相关资产成本。

### (2) 设定受益计划

本公司根据预期累计福利单位法确定的公式将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。

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

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

设定受益计划产生的服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当期损益或相关资产成本；重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益，并且在后续会计期间不转回至损益，在原设定受益计划终止时在权益范围内将原计入其他综合收益的部分全部结转至未分配利润。

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



### (3)、辞退福利的会计处理方法

√适用 □不适用

本公司向职工提供辞退福利的，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：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；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。

### (4)、其他长期职工福利的会计处理方法

√适用 □不适用

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

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，按照设定提存计划的有关规定进行会计处理。本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定受益计划条件的，本公司按照设定受益计划的有关规定，确认和计量其他长期职工福利净负债组成部分：服务成本；其他长期职工福利净负债或净资产的利息净额；重新计量其他长期职工福利净负债或净资产所产生的变动。总净额计入当期损益或相关资产成本。

## 34. 租赁负债

√适用 □不适用

### 1. 初始计量

本公司按照租赁期开始日尚未支付的租赁付款额的现值对租赁负债进行初始计量。

#### (1) 租赁付款额

租赁付款额，是指本公司向出租人支付的与在租赁期内使用租赁资产的权利相关的款项，包括：①固定付款额及实质固定付款额，存在租赁激励的，扣除租赁激励相关金额；②取决于指数或比率的可变租赁付款额，该款项在初始计量时根据租赁期开始日的指数或比率确定；③本公司合理确定将行使购买选择权时，购买选择权的行权价格；④租赁期反映出本公司将行使终止租赁选择权时，行使终止租赁选择权需支付的款项；⑤根据本公司提供的担保余值预计应支付的款项。

#### (2) 折现率

在计算租赁付款额的现值时，本公司采用租赁内含利率作为折现率，该利率是指使出租人的租赁收款额的现值与未担保余值的现值之和等于租赁资产公允价值与出租人的初始直接费用之和的利率。本公司因无法确定租赁内含利率的，采用增量借款利率作为折现率。该增量借款利率，是指本公司在类似经济环境下为获得与使用权资产价值接近的资产，在类似期间以类似抵押条件借入资金须支付的利率。该利率与下列事项相关：①本公司自身情况，即集团的偿债能力和信用

状况；②“借款”的期限，即租赁期；③“借入”资金的金额，即租赁负债的金额；④“抵押条件”，即标的资产的性质和质量；⑤经济环境，包括承租人所处的司法管辖区、计价货币、合同签订时间等。本公司以综合融资成本为基础，考虑上述因素进行调整而得出该增量借款利率。

## 2. 后续计量

在租赁期开始日后，本公司按以下原则对租赁负债进行后续计量：①确认租赁负债的利息时，增加租赁负债的账面金额；②支付租赁付款额时，减少租赁负债的账面金额；③因重估或租赁变更等原因导致租赁付款额发生变动时，重新计量租赁负债的账面价值。

本公司按照固定的周期性利率计算租赁负债在租赁期内各期间的利息费用，并计入当期损益，但应当资本化的除外。周期性利率是指本公司对租赁负债进行初始计量时所采用的折现率，或者因租赁付款额发生变动或因租赁变更而需按照修订后的折现率对租赁负债进行重新计量时，本公司所采用的修订后的折现率。

## 3. 重新计量

在租赁期开始日后，发生下列情形时，本公司按照变动后租赁付款额的现值重新计量租赁负债，并相应调整使用权资产的账面价值。使用权资产的账面价值已调减至零，但租赁负债仍需进一步调减的，本公司将剩余金额计入当期损益。①实质固定付款额发生变动（该情形下，采用原折现率折现）；②保余值预计的应付金额发生变动（该情形下，采用原折现率折现）；③用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动（该情形下，采用修订后的折现率折现）；④购买选择权的评估结果发生变化（该情形下，采用修订后的折现率折现）；⑤续租选择权或终止租赁选择权的评估结果或实际行使情况发生变化（该情形下，采用修订后的折现率折现）。

## 35. 预计负债

√适用 □不适用

与或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司将其确认为预计负债：

1. 该义务是本公司承担的现时义务；
2. 履行该义务很可能导致经济利益流出本公司；
3. 该义务的金额能够可靠地计量。

预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

在确定最佳估计数时，综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。对于货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。

所需支出存在一个连续范围，且该范围内各种结果发生的可能性相同的，最佳估计数按照该范围内的中间值确定；在其他情况下，最佳估计数分别下列情况处理：

- 或有事项涉及单个项目的，按照最可能发生金额确定。
- 或有事项涉及多个项目的，按照各种可能结果及相关概率计算确定。

清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方补偿的，补偿金额在基本确定能够收到时，作为资产单独确认，确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

本公司在资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核，有确凿证据表明该账面价值不能反映当前最佳估计数的，按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

## 36. 股份支付

适用 不适用

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

### 1. 以权益结算的股份支付及权益工具

以权益结算的股份支付换取职工提供服务的，以授予职工权益工具的公允价值计量。对于授予后立即可行权的股份支付交易，在授予日按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积。对于授予后完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的股份支付交易，在等待期内每个资产负债表日，本公司根据对可行权权益工具数量的最佳估计，按照授予日公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

如果修改了以权益结算的股份支付的条款，至少按照未修改条款的情况确认取得的服务。此外，任何增加所授予权益工具公允价值的修改，或在修改日对职工有利的变更，均确认取得服务的增加。

在等待期内，如果取消了授予的权益工具，则本公司对取消所授予的权益性工具作为加速行权处理，将剩余等待期内应确认的金额立即计入当期损益，同时确认资本公积。但是，如果授予新的权益工具，并在新权益工具授予日认定所授予的新权益工具是用于替代被取消的权益工具的，则以与处理原权益工具条款和条件修改相同的方式，对所授予的替代权益工具进行处理。

### 2. 以现金结算的股份支付及权益工具

以现金结算的股份支付，按照本公司承担的以股份或其他权益工具为基础计算确定的负债的公允价值计量。授予后立即可行权的股份支付交易，本公司在授予日按照承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债。对于授予后完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行

权的股份支付交易,在等待期内的每个资产负债表日,本公司以对可行权情况的最佳估计为基础,按照本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,并相应计入负债。在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日,对负债的公允价值重新计量,其变动计入当期损益。

### 3. 权益工具公允价值的确定方法

本公司对于授予的存在活跃市场的股份等权益工具,按照活跃市场中的报价,同时考虑授予股份所依据的条款和条件,确定其公允价值。对于授予的不存在活跃市场的股票期权等权益工具,采用期权定价模型等估值技术,并同时考虑授予股份所依据的条款和条件,确定其公允价值。

### 4. 确认可行权权益工具最佳估计的依据

等待期内每个资产负债表日,本公司根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息作出最佳估计,修正预计可行权的权益工具数量。在可行权日,最终预计可行权权益工具的数量与实际可行权数量一致。

## 37. 优先股、永续债等其他金融工具

适用  不适用

本公司根据所发行优先股/永续债的合同条款及其所反映的经济实质而非仅以法律形式,在初始确认时将该金融工具或其组成部分分类为金融资产、金融负债或权益工具。

本公司发行的永续债/优先股等金融工具满足以下条件之一,在初始确认时将该金融工具整体或其组成部分分类为金融负债。

1. 存在本公司不能无条件地避免以交付现金或其他金融资产履行的合同义务;
2. 包含交付可变数量的自身权益工具进行结算的合同义务;
3. 包含以自身权益进行结算的衍生工具(例如转股权等),且该衍生工具不以固定数量的自身权益工具交换固定金额的现金或其他金融资产进行结算;
4. 存在间接地形成合同义务的合同条款;
5. 发行方清算时永续债与发行方发行的普通债券和其他债务处于相同清偿顺序的。

不满足上述任何一项条件的永续债/优先股等金融工具,在初始确认时将该金融工具整体或其组成部分分类为权益工具。

本公司对于其发行的同时包含权益成份和负债成份的优先股或永续债,按照与含权益成份的可转换工具相同的会计政策进行处理。本公司对于其发行的不包含权益成份的优先股或永续债,按照与不含权益成份的可转换工具相同的会计政策进行处理。

本公司对于其发行的应归类为权益工具的优先股，按照实际收到金额，计入权益工具。存续期间分配股利和利息的，应作利润分配处理。依照合同条款约定赎回优先股的，按赎回价格冲减权益。

## 38. 收入

### (1). 收入确认和计量所采用的会计政策

√适用 □不适用

#### 1. 收入确认和计量所采用的会计政策

本公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品或服务控制权时确认收入。取得相关商品或服务控制权，是指能够主导该商品或服务的使用并从中获得几乎全部的经济利益。

合同中包含两项或多项履约义务的，本公司在合同开始日，按照各单项履约义务所承诺商品或服务的单独售价的相对比例，将交易价格分摊至各单项履约义务。本公司按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。

交易价格是指本公司因向客户转让商品或服务而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项以及预期将退还给客户的款项。本公司根据合同条款，结合其以往的习惯做法确定交易价格，并在确定交易价格时，考虑可变对价、合同中存在的重大融资成分、非现金对价、应付客户对价等因素的影响。本公司以不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额确定包含可变对价的交易价格。合同中存在重大融资成分的，本公司按照假定客户在取得商品或服务控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格，并在合同期间内采用实际利率法摊销该交易价格与合同对价之间的差额。满足下列条件之一的，属于在某一时段内履行履约义务，否则，属于在某一时点履行履约义务：

- 客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益。
- 客户能够控制本公司履约过程中在建的商品。
- 本公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本公司在整个合同期内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

具体收入政策：

某一时段内履行履约的义务：建筑安装、劳务服务等合同履约义务属于在某一时段内履行的，本公司按照履约进度确认收入。当履约进度能够合理确定时，在资产负债表日，按照合同总收入乘以履约进度扣除以前会计期间累计已确认收入后的金额，确认为当期合同收入；同时，按照合同预计总成本乘以履约进度扣除以前会计期间累计已确认费用后的金额，确认为当期合同成本。当履约进度不能合理确定时，已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

对于在某一时点履行的履约义务：本公司在客户取得相关商品或服务控制权时点确认收入。在判断客户是否已取得商品或服务控制权时，本公司考虑下列几项：

- 本公司就该商品或服务享有现时收款权利，即客户就该商品或服务负有现时付款义务。
- 本公司已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权。
- 本公司已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品。
- 本公司已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬。
  - 客户已接受该商品或服务。

(2). 同类业务采用不同经营模式导致收入确认会计政策存在差异的情况

适用 不适用

### 39. 合同成本

适用 不适用

合同成本分为合同履约成本与合同取得成本。

本公司为履行合同而发生的成本，不属于其他企业会计准则规范范围的，在同时满足下列条件时作为合同履约成本确认为一项资产：

1. 该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关；
2. 该成本增加了本公司未来用于履行履约义务的资源；
3. 该成本预期能够收回。

本公司为取得合同发生的增量成本预期能够收回的，作为合同取得成本确认为一项资产。

与合同成本有关的资产采用与该资产相关的商品或服务收入确认相同的基础进行摊销；但是对于合同取得成本摊销期限未超过一年的，本公司将其在发生时计入当期损益。

与合同成本有关的资产，其账面价值高于下列两项的差额的，本公司将对于超出部分计提减值准备，并确认为资产减值损失：

4. 因转让与该资产相关的商品或服务预期能够取得的剩余对价；
5. 为转让该相关商品或服务估计将要发生的成本。

以前期间减值的因素之后发生变化，使得前述差额高于该资产账面价值的，本公司转回原已计提的减值准备，并计入当期损益，但转回后的资产账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该资产在转回日的账面价值。

## 40. 政府补助

√适用 □不适用

### 1. 政府补助的分类

政府补助，是本公司从政府无偿取得的货币性资产或非货币性资产。分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

与资产相关的政府补助，是指本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助。与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

本公司将政府补助划分为与收益相关的具体标准为：与购建固定资产或无形资产等长期资产相关的政府补助。

本公司将政府补助划分为与收益相关的具体标准为：除与资产相关政府补助之外的其他政府补助。

对于政府文件未明确规定补助对象的，本公司将该政府补助划分为与资产相关或与收益相关的判断依据为：是否用于购建或以其他方式形成长期资产。

### 2. 确认时点

政府补助在本公司能够满足其所附的条件并且能够收到时，予以确认。

### 3. 会计处理

与资产相关的政府补助，冲减相关资产账面价值或确认为递延收益。确认为递延收益的，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）；与收益相关的政府补助，用于补偿本公司以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）或冲减相关成本费用或损失；用于补偿本公司已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）或冲减相关成本费用或损失。

本公司取得的政策性优惠贷款贴息，区分以下两种情况，分别进行会计处理：

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

（2）财政将贴息资金直接拨付给本公司的，本公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

## 41. 递延所得税资产/递延所得税负债

√适用 □不适用

所得税包括当期所得税和递延所得税。除因企业合并和直接计入所有者权益(包括其他综合收益)的交易或者事项产生的所得税外,本公司将当期所得税和递延所得税计入当期损益。

递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额(暂时性差异)计算确认。

对于可抵扣暂时性差异确认递延所得税资产,以未来期间很可能取得的用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减,以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限,确认相应的递延所得税资产。

对于应纳税暂时性差异,除特殊情况外,确认递延所得税负债。

不确认递延所得税资产或递延所得税负债的特殊情况包括:

- 商誉的初始确认;
- 既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额(或可抵扣亏损)的交易或事项。

对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异,确认递延所得税负债,除非本公司能够控制该暂时性差异转回的时间且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异,当该暂时性差异在可预见的未来很可能转回且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额时,确认递延所得税资产。

资产负债表日,对于递延所得税资产和递延所得税负债,根据税法规定,按照预期收回相关资产或清偿相关负债期间的适用税率计量。

资产负债表日,本公司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,减记的金额予以转回。

当拥有以净额结算的法定权利,且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行时,当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列报。

资产负债表日,递延所得税资产及递延所得税负债在同时满足以下条件时以抵销后的净额列示:

- 纳税主体拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利;



• 递延所得税资产及递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者是对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产及负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产和负债或是同时取得资产、清偿负债。

## 42. 租赁

### (1). 经营租赁的会计处理方法

适用 不适用

### (2). 融资租赁的会计处理方法

适用 不适用

### (3). 新租赁准则下租赁的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

租赁，是指在一定期间内，出租人将资产的使用权让与承租人以获取对价的合同。在合同开始日，本公司评估合同是否为租赁或者包含租赁。如果合同一方让渡了在一定期间内控制一项或多项已识别资产使用的权利以换取对价，则该合同为租赁或者包含租赁。为确定合同是否让渡了在一定期间内控制已识别资产使用的权利，本公司评估合同中的客户是否有权获得在使用期间内因使用已识别资产所产生的几乎全部经济利益，并有权在该使用期间主导已识别资产的使用。

合同中同时包含多项单独租赁的，本公司将合同予以分拆，并分别各项单独租赁进行会计处理。合同中同时包含租赁和非租赁部分的，本公司将租赁和非租赁部分分拆后进行会计处理。

#### 1. 本公司作为承租人

##### (1) 租赁确认

在租赁期开始日，本公司对租赁确认使用权资产和租赁负债。使用权资产和租赁负债的确认和计量参见本报告第十节、五、28. 使用权资产以及 34. 租赁负债。

##### (2) 租赁变更

租赁变更，是指原合同条款之外的租赁范围、租赁对价、租赁期限的变更，包括增加或终止一项或多项租赁资产的使用权，延长或缩短合同规定的租赁期等。租赁变更生效日，是指双方就租赁变更达成一致的日期。租赁发生变更且同时符合下列条件的，本公司将该租赁变更作为一项单独租赁进行会计处理：①该租赁变更通过增加一项或多项租赁资产的使用权而扩大了租赁范围或延长了租赁期限；②增加的对价与租赁范围扩大部分或租赁期限延长部分的单独价格按该合同情况调整后的金额相当。租赁变更未作为一项单独租赁进行会计处理的，在租赁变更生效日，本公司按照租赁准则有关规定对变更后合同的对价进行分摊，重新确定变更后的租赁期；并采用修订后的折现率对变更后的租赁付款额进行折现，以重新计量租赁负债。在计算变更后租赁付款额的现值时，本公司采用剩余租赁期间的租赁内含利率作为折现率；无法确定剩余租赁期间的租赁

内含利率的，本公司采用 租赁变更生效日的承租人增量借款利率作为折现率。就上述租赁负债调整的影响，本公司区分以下情形进行会计处理：①租赁变更导致租赁范围缩小或租赁期缩短的，承租人应当调减使用权资产的账面价值，并将部分终止或完全终止租赁的相关利得或损失计入当期损益。②其他租赁变更 导致租赁负债重新计量的，承租人相应调整使用权资产的账面价值。

### （3）短期租赁和低价值资产租赁

对于租赁期不超过 12 个月的短期租赁和单项租赁资产为全新资产时价值较低的低价值资产租赁，本公司选择不确认使用权资产和租赁负债。本公司将短期租赁和低价值资产租赁的租赁付款额，在租赁期内各个期间按照直线法或其他系统合理的方法计入相关资产成本或当期损益。

## 2. 本公司为出租人

在租赁开始日，本公司将租赁分为融资租赁和经营租赁。融资租赁，是指无论所有权最终是否转移，但实质上转移了与租赁资产所有权有关的几乎全部风险和报酬的租赁。经营租赁，是指除融资租赁以外的其他租赁。本公司作为转租出租人时，基于原租赁产生的使用权资产对转租赁进行分类。

### （1）经营租赁的会计处理

经营租赁的租赁收款额在租赁期内各个期间按照直线法确认为租金收入。本公司将发生的与经营租赁有关的初始直接费用予以资本化，在租赁期内按照与租金收入确认相同的基础分摊计入当期损益。未计入租赁收款额的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。经营租赁发生变更的，公司自变更生效日起将其作为一项新租赁进行会计处理，与变更前租赁有关的预收或应收租赁收款额视为新租赁的收款额。

### （2）融资租赁会计处理

在租赁开始日，本公司对融资租赁确认应收融资租赁款，并终止确认融资租赁资产。本公司对应收融资租赁款进行初始计量时，将租赁投资净额作为应收融资租赁款的入账价值。租赁投资净额为未担保余值和租赁期开始日尚未收到的租赁收款额按照租赁内含利率折现的现值之和。

本公司按照固定的周期性利率计算并确认租赁期内各个期间的利息收入。应收融资租赁款的终止确认和减值按照本报告第十节“五、10. 金融工具”进行会计处理。

未纳入租赁投资净额计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

融资租赁发生变更且同时符合下列条件的，本公司将该变更作为一项单独租赁进行会计处理：

- 该变更通过增加一项或多项租赁资产的使用权而扩大了租赁范围；
- 增加的对价与租赁范围扩大部分的单独价格按该合同情况调整后的金额相当。

融资租赁的变更未作为一项单独租赁进行会计处理的，本公司分别下列情形对变更后的租赁进行处理：

• 假如变更在租赁开始日生效，该租赁会被分类为经营租赁的，本公司自租赁变更生效日开始将其作为一项新租赁进行会计处理，并以租赁变更生效日前的租赁投资净额作为租赁资产的账面价值；

假如变更在租赁开始日生效，该租赁会被分类为融资租赁的，本公司按照本报告第十节“五、10. 金融工具”关于修改或重新议定合同的政策进行会计处理。

### (3) 售后租回交易

公司按照本报告第十节“五、38. 收入”所述原则评估确定售后租回交易中的资产转让是否属于销售。

#### 1) 作为承租人

售后租回交易中的资产转让属于销售的，公司作为承租人按原资产账面价值中与租回获得的使用权有关的部分，计量售后租回所形成的使用权资产，并仅就转让至出租人的权利确认相关利得或损失；售后租回交易中的资产转让不属于销售的，公司作为承租人继续确认被转让资产，同时确认一项与转让收入等额的金融负债。金融负债的会计处理详见本报告第十节“五、10. 金融工具”。

#### 2) 作为出租人

售后租回交易中的资产转让属于销售的，公司作为出租人对资产购买进行会计处理，并根据前述“2、本公司作为出租人”的政策对资产出租进行会计处理；售后租回交易中的资产转让不属于销售的，公司作为出租人不确认被转让资产，但确认一项与转让收入等额的金融资产。金融资产的会计处理详见本报告第十节“五、10. 金融工具”。

## 43. 其他重要的会计政策和会计估计

适用 不适用

## 44. 重要会计政策和会计估计的变更

### (1). 重要会计政策变更

适用 不适用

公司自 2023 年 1 月 1 日起执行财政部《企业会计准则解释第 16 号》(财办会[2022]32 号，以下简称解释第 16 号)“关于单项交易产生的资产和负债相关的递延所得税初始确认豁免的会计处理”。上述内容自 2023 年 1 月 1 日起施行，公司将累积影响数调整财务报表列报最早期间的期

初留存收益及其他相关财务报表项目。公司对 2022 年度合并比较财务报表的相关项目追溯调整如下：

## 合并资产负债表

单位：元

受影响的报表项目	2022 年 12 月 31 日		
	调整前	调整金额	调整后
递延所得税资产	1,798,110,158.70	125,617,414.36	1,923,727,573.06
递延所得税负债	99,331,037.77	96,900,587.52	196,231,625.29
未分配利润	8,822,362,374.12	26,368,211.02	8,848,730,585.14
少数股东权益	9,989,377,938.48	2,348,615.82	9,991,726,554.30

## 合并利润表

单位：元

受影响的报表项目	2022 年 1-6 月		
	调整前	调整金额	调整后
所得税费用	254,908,637.34	-14,416,421.26	240,492,216.08
净利润	1,154,884,366.38	14,416,421.26	1,169,300,787.64
归属于母公司股东的净利润	819,428,375.62	13,585,064.87	833,013,440.49
少数股东损益	335,455,990.76	831,356.39	336,287,347.15

注：适用《企业会计准则解释第 16 号》对母公司财务报表数据无影响。

## (2). 重要会计估计变更

适用 不适用

## (3). 2023 年起首次执行新会计准则或准则解释等涉及调整首次执行当年年初的财务报表

适用 不适用

## 45. 其他

适用 不适用

## 六、税项

## 1. 主要税种及税率

主要税种及税率情况

适用 不适用

税种	计税依据	税率
增值税	按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	3%、5%、6%、9%、13%
城市维护建设税	按实际缴纳的增值税计缴	1%、5%、7%

企业所得税	按应纳税所得额计缴	0%、6.5%、8.25%、10%、12%、15%、16.5%、17%、20%、24%、25%、32%、35%
-------	-----------	---

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

适用 不适用

纳税主体名称	所得税税率 (%)
中国核工业二三建设有限公司	15
四川中核艾瑞特工程检测有限公司	15
中核勘察设计研究有限公司	15
中核华纬工程设计研究有限公司	15
中核检修有限公司	15
中国核工业第五建设有限公司	15
中核华辰建筑工程有限公司	15
核工业工程研究设计有限公司	15
中核机械工程有限公司	15
中核混凝土股份有限公司	15
江苏中核华兴建筑科技有限公司	15
北京中核华辉科技发展有限公司	15
江苏中核华兴工程检测有限公司	15
中核华瑞投资管理有限公司	20
上海纵核信息技术有限公司	20
中和五（孟加拉国）建设有限公司	35
中核工程建设纳米比亚有限公司	32
巴格诺尔电力有限责任公司	25、10
中核二二工程（马来西亚）有限公司	24
中和工程建设马来西亚有限公司	24
中和五公司（马）有限公司	24
中和华兴发展（马）有限公司	24
中核二二（泰国）建设有限公司	20
中和华兴发展有限责任公司	17
禾元投资有限公司	16.50
巴格诺尔控股有限公司	16.50
中国核工业二三建设（香港）有限公司	16.50
中核印度尼西亚工程有限公司	16.5
中核华兴（澳门）建设有限公司	12
核建国际（香港）有限公司	8.25
欣荣建筑工程有限公司	6.5
中核二三工程中东有限公司	0

注：除上述子公司执行相关的税率外，本公司及其他子公司均执行 25% 的所得税税率。境外子公司均按照当地政策执行所得税税率。

## 2. 税收优惠

适用 不适用

### （1）增值税优惠

### 1) 即征即退

根据《国务院关于印发新时期促进集成电路产业和软件产业高质量发展若干政策的通知》（国发【2020】8号）、《财政部、国家税务总局关于软件产品增值税政策的通知》（财税【2011】100号），为进一步促进软件产业发展，自2011年1月1日起增值税一般纳税人销售其自行开发生产的软件产品，按17%税率征收增值税后，对其增值税实际税负超3%的部分实行即征即退政策。子公司北京中核华辉科技发展有限公司享受此税收优惠，按照增值税税率13%缴纳增值税，对其增值税实际税负超过3%的部分执行即征即退政策。

### 2) 增值税加计抵减

根据财政部和税务总局2023年第1号公告（《财政部 税务总局关于明确增值税小规模纳税人减免增值税等政策的公告》）自2023年1月1日至2023年12月31日，（1）允许生产性服务业纳税人按照当期可抵扣进项税额加计5%抵减应纳税额。（2）允许生活性服务业纳税人按照当期可抵扣进项税额加计10%抵减应纳税额。子公司核工业工程研究设计有限公司、北京市核建恒信检测技术有限公司、四川中核艾瑞特工程检测有限公司、中核勘察设计研究有限公司、中核二四乌海投资有限公司、上海纵核信息技术有限公司、江苏中核华兴物业服务有限公司、北京中核华辉科技发展有限公司、中核华辰工程管理有限公司、中核检修有限公司享受此税收优惠。

### 3) 免征增值税

本公司子公司永昌县华泽能源管理有限公司、渭南市华州区聚兴热力有限公司适用“自2019年1月1日至2020年供暖期结束，对供热企业向居民个人供热取得的采暖费收入免征增值税”税收优惠政策，该政策执行期限延长至2023年供暖期结束。

本公司子公司南安市核建投资有限公司适用“对污水处理劳务免征增值税”税收优惠政策。

## (2) 所得税优惠

### 1) 按照高新技术企业税收政策享受税收优惠

根据《中华人民共和国企业所得税法》第二十八条规定，国家需要重点扶持的高新技术企业，减按15%的税率征收企业所得税。本公司下属子公司中国核工业二三建设有限公司、四川中核艾瑞特工程检测有限公司、中核华纬工程设计研究有限公司、中核检修有限公司、江苏中核华兴建筑科技有限公司、中国核工业第五建设有限公司、核工业工程研究设计有限公司、中核勘察设计研究有限公司、中核机械工程有限公司、中核混凝土股份有限公司、中核华辰建筑工程有限公司、北京中核华辉科技发展有限公司、江苏中核华兴工程检测有限公司通过高新技术企业认定，本年享受该税收优惠。

### 2) 按照小型微利企业税收政策享受税收优惠

根据《关于实施小微企业普惠性税收减免政策的通知》（财税[2019]13号）：对小型微利企业年应纳税所得额不超过 100 万元的部分，减按 25% 计入应纳税所得额，按 20% 的税率缴纳企业所得税；对年应纳税所得额超过 100 万元但不超过 300 万元的部分，减按 50% 计入应纳税所得额，按 20% 的税率缴纳企业所得税。本公司下属子公司江苏中核华兴工程检测有限公司、中核华瑞投资管理有限公司、上海纵核信息技术有限公司、上海和能工程设计有限公司本年享受该税收优惠。

### 3) 三免三减半

根据“企业从事国家重点扶持的公共基础设施项目的投资经营的所得，自项目取得第一笔生产经营收入所属纳税年度起，第一年至第三年免征企业所得税，第四年至第六年减半征收企业所得税。”本公司子公司南安市核建投资有限公司适用该税收优惠政策。

### (3) 其他税收优惠

#### 1) “六税两费”减半征收

根据财政部、国家税务总局发布《关于进一步实施小微企业“六税两费”减免政策的公告》，将省级人民政府在 50% 税额幅度内减征“六税两费”的适用主体，由增值税小规模纳税人扩展至小型微利企业和个体工商户，执行期限为 2022 年 1 月 1 日至 2024 年 12 月 31 日。本公司子公司江苏中核华兴工程检测有限公司、江苏中核华兴工程检测有限公司、江苏中核华兴物业服务有限公司、中核华瑞投资管理有限公司、木垒县华智投资有限公司、莎车核建供排水有限公司适用该政策，在 50% 的税额幅度内减征资源税、城市维护建设税、房产税、城镇土地使用税、印花税（不含证券交易印花税）、耕地占用税和教育费附加、地方教育附加。

### 3. 其他

适用  不适用

## 七、合并财务报表项目注释

### 1、货币资金

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
库存现金	260,199.85	342,216.77
银行存款	13,486,635,265.54	17,697,427,637.87
其他货币资金	1,085,631,999.75	1,359,178,104.24
合计	14,572,527,465.14	19,056,947,958.88
其中：存放在境外的款项总额	222,418,535.55	305,310,266.38
存放财务公司存款	4,151,475,521.36	8,545,902,567.03

其他说明：

使用受限制的货币资金

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

保证金	898,195,046.69	1,007,658,618.71
司法冻结银行存款	1,175,543,184.85	981,958,123.71
共管账户资金款	359,156,086.95	355,553,295.73
第三方监管、住房维修基金及其他	12,741,853.46	12,732,764.74
合计	2,445,636,171.95	2,357,902,802.89

## 2、交易性金融资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	1,159,991.31	1,178,430.38
其中：		
债务工具投资		
权益工具投资	1,159,991.31	1,178,430.38
指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
合计	1,159,991.31	1,178,430.38

其他说明：

□适用 √不适用

## 3、衍生金融资产

□适用 √不适用

## 4、应收票据

### (1). 应收票据分类列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据		
商业承兑票据	287,606,426.21	896,597,156.41
合计	287,606,426.21	896,597,156.41

### (2). 期末公司已质押的应收票据

□适用 √不适用

### (3). 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据		
商业承兑票据		58,646,371.55
合计		58,646,371.55



## (4). 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末转应收账款金额
商业承兑票据	2,200,000.00
合计	2,200,000.00

## (5). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)		金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按单项计提坏账准备										
按组合计提坏账准备	288,428,106.91	100.00	821,680.70	0.28	287,606,426.21	908,027,526.84	100.00	11,430,370.43	1.26	896,597,156.41
其中：										
账龄组合	288,428,106.91	100.00	821,680.70	0.28	287,606,426.21	908,027,526.84	100.00	11,430,370.43	1.26	896,597,156.41
合计	288,428,106.91	/	821,680.70	/	287,606,426.21	908,027,526.84	/	11,430,370.43	/	896,597,156.41

按单项计提坏账准备：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

组合计提项目：账龄组合

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额		
	应收票据	坏账准备	计提比例 (%)
按组合计提预期信用损失的应收票据	288,428,106.91	821,680.70	0.28
合计	288,428,106.91	821,680.70	0.28

按组合计提坏账的确认标准及说明

适用 不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

适用 不适用

#### (6). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
单项计提坏账准备的应收票据					
按组合计提坏账准备的应收票据	11,430,370.43	-10,608,689.73			821,680.70
合计	11,430,370.43	-10,608,689.73			821,680.70

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

其他说明：

无

#### (7). 本期实际核销的应收票据情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 5、应收账款

## (1). 按账龄披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
0-6 个月	16,722,476,120.76
6 个月-1 年	7,601,935,542.91
1 年以内小计	24,324,411,663.67
1 至 2 年	11,069,677,819.52
2 至 3 年	5,380,513,096.86
3 年以上	
3 至 4 年	2,761,138,316.91
4 至 5 年	1,619,194,258.58
5 年以上	2,080,895,758.22
合计	47,235,830,913.76

## (2). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备	4,765,819,808.49	10.09	1,489,478,080.05	31.25	3,276,341,728.44	4,641,086,825.20	10.69	1,463,723,350.55	31.54	3,177,363,474.65
其中：										
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	4,543,285,250.23	9.62	1,406,948,352.49	30.97	3,136,336,897.74	4,535,365,429.91	10.45	1,374,863,295.90	30.31	3,160,502,134.01
单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的应收账款	222,534,558.26	0.47	82,529,727.56	37.09	140,004,830.70	105,721,395.29	0.24	88,860,054.65	84.05	16,861,340.64
按组合计提坏账准备	42,470,011,105.27	89.91	3,991,731,502.88	9.40	38,478,279,602.39	38,770,681,263.15	89.31	3,754,313,313.50	9.68	35,016,367,949.65
其中：										
按账龄计提坏账准备	42,470,011,105.27	89.91	3,991,731,502.88	9.40	38,478,279,602.39	38,770,681,263.15	89.31	3,754,313,313.50	9.68	35,016,367,949.65
合计	47,235,830,913.76	/	5,481,209,582.93	/	41,754,621,330.83	43,411,768,088.35	/	5,218,036,664.05	/	38,193,731,424.30

按单项计提坏账准备：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
单位11	1,022,032,743.58	189,170,328.04	18.51	回收可能性
单位32	731,830,794.52	146,366,158.90	20.00	回收可能性
单位1	697,418,955.76	150,456,239.95	21.57	回收可能性
单位3	557,730,457.91	89,236,873.27	16.00	回收可能性
单位2	366,618,284.62	58,658,925.54	16.00	回收可能性
单位4	273,026,064.39	81,907,819.32	30.00	回收可能性
单位10	221,951,972.67	221,951,972.67	100.00	预计无法收回
单位6	173,742,639.49	34,748,527.90	20.00	回收可能性
单位5	144,674,251.68	101,271,976.18	70.00	回收可能性
单位33	65,611,951.70	13,122,390.34	20.00	回收可能性
单位12	58,176,906.75	58,176,906.75	100.00	预计无法收回
单位34	52,320,050.20	10,464,010.04	20.00	回收可能性
单位8	52,203,586.08	41,762,868.87	80.00	回收可能性
单位13	49,143,541.54	49,143,541.54	100.00	预计无法收回
单位25	42,688,962.10	3,415,116.97	8.00	回收可能性
单位15	29,585,392.62	29,585,392.62	100.00	预计无法收回
单位16	21,993,590.49	21,993,590.49	100.00	预计无法收回
单位31	21,758,712.90	21,758,712.90	100.00	预计无法收回
单位17	21,659,000.00	21,659,000.00	100.00	预计无法收回
单位18	18,403,773.31	18,403,773.31	100.00	预计无法收回
单位35	13,490,808.18	13,490,808.18	100.00	预计无法收回
单位29	11,284,601.79	6,523,967.83	57.81	回收可能性
单位24	11,100,000.00	11,100,000.00	100.00	预计无法收回
单位26	11,000,000.00	11,000,000.00	100.00	预计无法收回
单位36	9,745,004.69	7,796,003.75	80.00	回收可能性
单位27	9,670,000.00	9,670,000.00	100.00	预计无法收回
单位28	8,431,620.83	8,431,620.83	100.00	预计无法收回
单位39	6,996,900.23	6,996,900.23	100.00	预计无法收回
单位41	5,533,422.17	5,533,422.17	100.00	预计无法收回
其他	55,995,818.29	45,681,231.46	81.58	预计无法收回
合计	4,765,819,808.49	1,489,478,080.05	31.25	/

按单项计提坏账准备的说明：

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备：

√适用 □不适用

组合计提项目：按账龄计提坏账准备

单位：元币种：人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内 (含 1 年)	22,908,999,151.70	426,927,096.67	1.86
1 至 2 年	9,165,324,204.10	727,273,889.54	7.94
2 至 3 年	4,887,077,385.76	514,232,962.38	10.52
3 年以上	5,508,610,363.71	2,323,297,554.29	42.18
合计	42,470,011,105.27	3,991,731,502.88	—

按组合计提坏账的确认标准及说明：

适用  不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

适用  不适用

### (3). 坏账准备的情况

适用  不适用

单位：元币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
单项	1,463,723,350.55	25,754,729.50				1,489,478,080.05
组合	3,754,313,313.50	237,418,189.38				3,991,731,502.88
合计	5,218,036,664.05	263,172,918.88				5,481,209,582.93

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用  不适用

### (4). 本期实际核销的应收账款情况

适用  不适用

### (5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

适用  不适用

单位名称	期末余额		
	应收账款	占应收账款合计数的比例 (%)	坏账准备
中核兴业控股有限公司	2,617,426,322.05	5.54	155,376,086.94
单位 11	1,022,032,743.58	2.16	189,170,328.04
单位 32	731,830,794.52	1.55	146,366,158.90
广州凯达尔投资有限公司	712,662,939.70	1.51	106,770,180.49
单位 1	697,418,955.76	1.48	150,456,239.95
合计	5,781,371,755.61	12.52	748,138,994.32

**(6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款**

√适用 □不适用

报告期末本公司因金融资产转移而终止确认的应收账款余额为 1,632,290,306.32 元(2022 年末余额为 4,890,101,732.66 元),当期发生相关折价费用金额为 60,177,854.80 元(2022 年半年度金额为 91,442,282.77 元)。

**(7). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额**

√适用 □不适用

本公司 2019 年和 2020 年将公司(即原始权益人)及下属子公司中国核工业第二二建设有限公司、中国核工业二三建设有限公司、中国核工业二四建设有限公司、中国核工业第五建设有限公司、中国核工业华兴建设有限公司、中核华泰建设有限公司、中核华辰建筑工程有限公司应收账款和长期应收款债权及其附属权利(如有)作为基础资产转让给上海国泰君安证券资产管理有限公司(即管理人)设立的专项计划,专项计划以向合格投资者(即专项计划认购人)发行资产支持证券的方式募集资金,共分三期发行,合计募集 6,000,000,000.00 元,2022 年第一期、2023 年第二期发行已到期结束,第三期继续涉入形成的资产、负债金额 124,000,000.00 元。

本公司下属子公司中国核工业中原建设有限公司 2021 年将公司(即原始权益人)的应收账款和长期应收款债权及其附属权利(如有)作为基础资产转让给上海海通证券资产管理有限公司(即管理人)设立的专项计划,专项计划以向合格投资者(即专项计划认购人)发行资产支持证券的方式募集资金 600,000,000.00 元,继续涉入形成的资产、负债金额 8,000,000.00 元。详见本报告第十节“七、31 其他非流动资产、52 其他非流动负债”。

其他说明:

□适用 √不适用

**6、应收款项融资**

√适用 □不适用

单位:元币种:人民币

项目	期末余额	期初余额
应收票据	515,444,485.96	721,405,142.96
合计	515,444,485.96	721,405,142.96

应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况:

√适用 □不适用

项目	年初余额	本期新增	本期终止确认	其他变动	期末余额	累计在其他综合收益中确认的损失准备



应收票据	721,405,142.96	1,258,703,064.23	1,464,663,721.23		515,444,485.96	
合计	721,405,142.96	1,258,703,064.23	1,464,663,721.23		515,444,485.96	

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 7、预付款项

### (1). 预付款项按账龄列示

适用 不适用

单位：元币种：人民币

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	4,079,871,701.14	86.32	4,330,998,359.60	84.20
1至2年	297,869,957.91	6.30	356,280,202.26	6.93
2至3年	186,574,813.84	3.95	212,591,250.15	4.13
3年以上	162,105,358.97	3.43	243,954,761.25	4.74
合计	4,726,421,831.86	—	5,143,824,573.26	—

账龄超过1年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

债权单位	债务单位	期末余额	账龄	未结算原因
六盘水市钟山区水投项目管理有限公司	六盘水市钟山区库区移民安置协调指导工作领导小组办公室	102,662,573.64	2-3年及以上	预付拆迁补偿款，尚未完成
绥阳合盛水生态综合治理有限公司	绥阳县水务投资有限责任公司	39,950,000.00	3年以上	尚未结算，未到结转时点
中国核工业第二二建设有限公司	ANDRITZ-AG	38,198,754.30	2-3年	设备未交付
中核华誉工程有限责任公司	盐城德安德新材料科技有限公司	23,022,232.56	1-2年	工程未竣工，未到结算时点
中核城市建设发展有限公司	四川三申建筑工程有限公司	21,100,000.00	2-3年	已结转部分，剩余未到结算时点
贵州中核水利水电建设有限责任公司	贵州和聚材贸易有限公司	19,358,484.92	2-3年	未到结算节点
合计	—	244,292,045.42	—	—

### (2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

适用 不适用

单位名称	年末余额	账龄	占预付款项年末余额合计数的比例 (%)
河北中核二三劳务有限公司	238,243,428.99	1 年以内	5.04
广东联兴建设有限公司	227,228,471.57	1 年以内	4.81
中核兴业控股有限公司	206,728,800.00	1 年以内	4.37
六盘水市钟山区库区移民安置协调指导工作领导小组办公室	102,662,573.64	2 年以上	2.17
内蒙古事善能工程有限公司	88,335,397.88	1 年以内	1.87
合计	863,198,672.08	—	18.26

其他说明

适用 不适用

## 8、其他应收款

项目列示

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利	577,818.92	2,611,393.69
其他应收款	5,456,458,657.50	5,398,726,288.81
合计	5,457,036,476.42	5,401,337,682.50

其他说明：

适用 不适用

### 应收利息

(1). 应收利息分类

适用 不适用

(2). 重要逾期利息

适用 不适用

(3). 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

### 应收股利

(1). 应收股利

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
------------	------	------

核顺投资集团有限公司		2,611,393.69
江苏利柏特股份有限公司	577,818.92	
合计	577,818.92	2,611,393.69

## (2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利

□适用 √不适用

## (3). 坏账准备计提情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 其他应收款

## (4). 按账龄披露

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
0-6 个月	2,348,544,187.01
6 个月-1 年	512,651,715.13
1 年以内小计	2,861,195,902.14
1 至 2 年	1,052,295,775.36
2 至 3 年	778,360,282.65
3 年以上	
3 至 4 年	344,016,762.89
4 至 5 年	662,843,472.32
5 年以上	945,495,557.09
合计	6,644,207,752.45

## (5). 按款项性质分类情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
履约保证金	2,055,555,028.75	1,985,824,242.30
往来款	1,726,919,812.96	1,733,631,584.06
投标保证金	558,923,684.36	683,146,577.59
代付代扣款	553,953,814.37	553,207,747.44
其他保证金	456,910,690.91	383,447,244.74
押金	88,456,569.73	86,364,640.31
备用金	35,366,832.41	14,188,921.04
质量保证金	2,231,010.98	3,223,805.84
其他	1,165,890,307.98	1,151,295,028.06
合计	6,644,207,752.45	6,594,329,791.38

## (6). 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2023年1月1日余额	873,515,468.27		322,088,034.30	1,195,603,502.57
2023年1月1日余额 在本期	—	—	—	—
—转入第二阶段				
—转入第三阶段				
—转回第二阶段				
—转回第一阶段				
本期计提	-8,695,574.95		841,167.33	-7,854,407.62
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2023年6月30日余额	864,819,893.32		322,929,201.63	1,187,749,094.95

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

□适用 √不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

□适用 √不适用

## (7). 坏账准备的情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
单项	322,088,034.30	841,167.33				322,929,201.63
组合	873,515,468.27	-8,695,574.95				864,819,893.32
合计	1,195,603,502.57	-7,854,407.62				1,187,749,094.95

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

□适用 √不适用

## (8). 本期实际核销的其他应收款情况

□适用 √不适用

## (9). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
重庆融金置业有限公司	履约保证金及股权转让款	325,192,638.13	0-5年	4.89	108,811,510.82
丰镇市万洁燃气有限公司	往来款	305,360,505.56	4年以上	4.60	185,360,505.56
中开控股集团有限公司	往来款	270,832,368.73	1-4年	4.08	47,170,642.13
雅安经济开发区建设投资有限公司	往来款	231,670,223.93	0-2年	3.49	3,018,780.82
济南市章丘明水古城旅游发展有限公司	履约保证金	135,000,000.00	0-2年	2.03	8,550,000.00
合计	/	1,268,055,736.35	/	19.09	352,911,439.33

## (10). 涉及政府补助的应收款项

□适用 √不适用

## (11). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

□适用 √不适用

## (12). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 9、存货

## (1). 存货分类

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值
原材料	6,488,329,984.39	1,066,852.62	6,487,263,131.77	7,021,913,584.36	1,066,852.62	7,020,846,731.74
在产品	455,452,580.38		455,452,580.38	399,601,566.80		399,601,566.80
库存商品	418,958,477.30	2,283,700.20	416,674,777.10	287,222,359.30	2,283,700.20	284,938,659.10
周转材料	1,052,421,500.98	165,703.06	1,052,255,797.92	1,001,420,682.90	168,408.79	1,001,252,274.11
合同履约成本	3,309,854,561.06		3,309,854,561.06	3,051,543,138.55		3,051,543,138.55
其他	502,859,910.69		502,859,910.69	23,147,627.21		23,147,627.21
合计	12,227,877,014.80	3,516,255.88	12,224,360,758.92	11,784,848,959.12	3,518,961.61	11,781,329,997.51

## (2). 存货跌价准备及合同履约成本减值准备

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	1,066,852.62					1,066,852.62
库存商品	2,283,700.20					2,283,700.20
周转材料	168,408.79			2,705.73		165,703.06
合计	3,518,961.61			2,705.73		3,516,255.88

## (3). 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

□适用 √不适用

## (4). 合同履约成本本期摊销金额的说明

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 10、合同资产

## (1). 合同资产情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
单项计提	820,583,917.99	260,908,435.45	559,675,482.54	807,507,714.52	255,871,846.66	551,635,867.86
组合计提-已完工未结算	54,628,536,382.57	207,588,438.25	54,422,358,396.20	41,599,921,021.56	158,079,699.88	41,441,841,321.68
组合计提-质保金	459,097,397.40	92,885,247.26	364,801,698.26	663,484,557.26	111,650,090.31	551,834,466.95
合计	55,908,217,697.96	561,382,120.96	55,346,835,577.00	43,070,913,293.34	525,601,636.85	42,545,311,656.49

## (2). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

□适用 √不适用

## (3). 本期合同资产计提减值准备情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期计提	本期转回	本期转销/核销	原因
单项计提	5,036,588.79			按政策计提
组合计提-已完工未结算	49,508,738.37			按政策计提
组合计提-质保金	-18,764,843.05			按政策计提
合计	35,780,484.11			/

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用



**11、持有待售资产**

□适用 √不适用

**12、一年内到期的非流动资产**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的债权投资		
一年内到期的其他债权投资		
一年内到期的长期应收款	79,613,122.57	166,938,246.57
合计	79,613,122.57	166,938,246.57

期末重要的债权投资和其他债权投资：

□适用 √不适用

其他说明：

无

**13、其他流动资产**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
合同取得成本		
应收退货成本		
待抵扣进项税及预缴税金	3,760,169,886.03	3,239,692,101.17
抵债资产	8,819,792.87	13,788,930.37
委托贷款	29,948,194.15	29,948,194.15
委托贷款减值准备	-29,948,194.15	-29,948,194.15
合计	3,768,989,678.90	3,253,481,031.54

其他说明：

无

**14、债权投资****(1). 债权投资情况**

□适用 √不适用

**(2). 期末重要的债权投资**

□适用 √不适用

**(3). 减值准备计提情况**

□适用 √不适用

**15、其他债权投资****(1). 其他债权投资情况**

□适用 √不适用

(2). 期末重要的其他债权投资

适用 不适用

(3). 减值准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 16、长期应收款

## (1) 长期应收款情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额			期初余额			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	
融资租赁款							
其中：未实现融资收益							
分期收款销售商品							
分期收款提供劳务	19,194,808,943.49	438,174,219.49	18,756,634,724.00	18,942,139,528.96	313,304,765.52	18,628,834,763.44	
项目拆迁款	1,700,000,000.00		1,700,000,000.00	1,700,000,000.00		1,700,000,000.00	
项目垫款	565,787,190.46	377,487,088.98	188,300,101.48	552,324,014.74	377,487,088.98	174,836,925.76	
合计	21,460,596,133.95	815,661,308.47	20,644,934,825.48	21,194,463,543.70	690,791,854.50	20,503,671,689.20	/

**(2) 坏账准备计提情况**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2023年1月1日余额	690,791,854.50			690,791,854.50
2023年1月1日余额在本期				
—转入第二阶段				
—转入第三阶段				
—转回第二阶段				
—转回第一阶段				
本期计提	124,869,453.97			124,869,453.97
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2023年6月30日余额	815,661,308.47			815,661,308.47

对本期发生损失准备变动的长期应收款账面余额显著变动的情况说明：

□适用 √不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

□适用 √不适用

**(3) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款**

√适用 □不适用

截止年末本公司因金融资产转移而终止确认的长期应收款余额为 56,377,521.08 元（2022 年末余额为 346,631,635.42 元）。相关折价费用金额为 4,247,659.51 元（2022 年半年度金额为 4,983,996.24 元）。

**(4) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额**

√适用 □不适用

本公司 2019 年和 2020 年将公司(即原始权益人)及下属子公司中国核工业第二二建设有限公司、中国核工业二三建设有限公司、中国核工业二四建设有限公司、中国核工业第五建设有限公司、中国核工业华兴建设有限公司、中核华泰建设有限公司、中核华辰建筑工程有限公司应收账款和长期应收款债权及其附属权利(如有)作为基础资产转让给上海国泰君安证券资产管理有限公司(即管理人)设立的专项计划,专项计划以向合格投资者(即专项计划认购人)发行资产支持证券的方式募集资金,共分三期发行,合计募集 6,000,000,000.00 元,2022 年第一期、2023 年第二期发行已到期结束,第三期继续涉入形成的资产、负债金额 124,000,000.00 元。

本公司下属子公司中国核工业中原建设有限公司 2021 年将公司(即原始权益人)的应收账款和长期应收款债权及其附属权利(如有)作为基础资产转让给上海海通证券资产管理有限公司(即管理人)设立的专项计划,专项计划以向合格投资者(即专项计划认购人)发行资产支持证券的方式募集资金 600,000,000.00 元,继续涉入形成的资产、负债金额 8,000,000.00 元。详见本报告第十节“七、31 其他非流动资产、52 其他非流动负债”。详见本报告第十节“七、31 其他非流动资产、52 其他非流动负债”。

其他说明:

适用 不适用

## 17、长期股权投资

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额
		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	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业											
重庆福坤置业有限公司	5,447,115.43		5,490,774.95	43,659.52							
徐州中淮置业有限公司	34,336,452.01									34,336,452.01	
福建兆佳建设有限公司	172,451,812.43			-945,799.56						171,506,012.87	
绵阳新瑞工程检测有限公司	1,470,000.00			-363,960.55						1,106,039.45	
通江县通洗路项目管理有限责任公司	13,499,473.92			432.16						13,499,906.08	
莆田市莆阳学府建设有限公司	95,856,000.00									95,856,000.00	
西咸新区中和建设有限公司	20,026,228.92									20,026,228.92	
常州东青置业发展有限公司	15,629,372.99									15,629,372.99	
天中云(河南)项目管理有限公司	453,510.47									453,510.47	
小计	359,169,966.17		5,490,774.95	-1,265,668.43						352,413,522.79	

二、联营企业											
中核财务有限责任公司	1,372,625,428.03			37,390,790.59	-77,187.01					1,409,939,031.61	
中核建研城市更新有限公司	8,460,927.80			-1,586,902.59						6,874,025.21	
湖北精宏劳务有限公司	3,357,788.69									3,357,788.69	366,283.62
四川中核城投建设有限公司	27,122,500.00									27,122,500.00	
重庆中核通恒水电开发有限公司	12,680,290.06									12,680,290.06	12,680,290.06
山东核电设备制造有限公司	57,878,428.01			795,387.93						58,673,815.94	
江苏利柏特股份有限公司	39,786,187.44			3,798,594.38			577,818.92			43,006,962.90	
CNI 工程建设马来西亚有限公司											
河北二三劳务有限公司	1,893,260.78			204,844.99						2,098,105.77	
沿河晓清环保科技有限公司	8,920,813.74									8,920,813.74	
核顺投资集团有限公司	16,669,062.79			-768,972.84						15,900,089.95	
深圳普达核工业数字测控有限公司	5,747,739.56			725,656.39						6,473,395.95	
蓝天台海核能工程管理(山东)有限公司	773,166.11									773,166.11	
华蓥中腾医院管理有限公司	29,361,127.69									29,361,127.69	
浙江和能工程设计	1,104,423.61		1,104,423.61								

有限公司											
贵州中弘新力能源有限公司	27,227,555.43									27,227,555.43	
北京信璞资产管理有限公司	439,173.09			-184,959.78						254,213.31	
中核聚能热力有限公司	13,509,426.22			-1,284,934.98						12,224,491.24	
德宁(山东)投资管理有限公司	6,952,908.09			-104,232.33						6,848,675.76	
H&E 工程有限公司	1,302,418.11			208,608.42						1,511,026.53	
福建华鑫租赁有限公司	52,724,342.74			1,883,195.85		3,500,000.00				51,107,538.59	
中核新能源投资股份有限公司	494,774,778.07			12,054,400.00		15,356,270.47				491,472,907.60	
中瑞恒丰(上海)新能源发展有限公司	20,949,378.62			-2,267,897.69						18,681,480.93	
核建控股有限公司	14,788,589.88			-3,434,708.71						11,353,881.17	
深圳市中和光明工程项目管理有限公司	5,007,850.82									5,007,850.82	
中体仪征体育场馆建设管理有限公司	14,418,953.61			-97,006.49						14,321,947.12	
淮南市路兴工程建设投资有限公司	153,188,048.06									153,188,048.06	
中核长春环保科技有限公司	28,988,023.12			615,000.00						29,603,023.12	
盐城晶瑞开发建设有限公司	77,628,180.19			626,178.57						78,254,358.76	
安徽信华国投投资管理有限公司	1,381,596.37			214,405.13						1,596,001.50	
四川振国能源技术		3,400,000.00								3,400,000.00	



有限公司											
无锡市梁溪建环再生科技有限公司	4,923,133.88									4,923,133.88	
核建青控开发建设有限公司	32,303,477.98			-1,378,053.79						30,925,424.19	
南京协泰光电科技有限公司											
深圳市中贺工程检测有限公司			600,000.00	600,000.00							
仪征核建劳务有限公司	5,776,036.44						1,645,259.08			4,130,777.36	
中核弘盛智能科技有限公司	39,252,321.44			-1,939,385.74						37,312,935.70	
中原运维海外工程有限公司	16,578,411.20			-1,110,000.00						15,468,411.20	
小计	2,598,495,747.67	3,400,000.00	1,704,423.61	44,960,007.31	-77,187.01		21,079,348.47			2,623,994,795.89	13,046,573.68
合计	2,957,665,713.84	3,400,000.00	7,195,198.56	43,694,338.88	-77,187.01		21,079,348.47			2,976,408,318.68	13,046,573.68

其他说明

无

**18、其他权益工具投资****(1). 其他权益工具投资情况**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
长春润德建设项目管理有限公司	38,608,292.46	38,608,292.46
水发（宜良）开发建设有限公司	2,000,000.00	2,000,000.00
合计	40,608,292.46	40,608,292.46

**(2). 非交易性权益工具投资的情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期确认的股利收入	累计利得	累计损失	其他综合收益转入留存收益的金额	指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因	其他综合收益转入留存收益的原因
长春润德建设项目管理有限公司		3,049,092.46			持有意图并非近期出售或短期获利	
水发（宜良）开发建设有限公司					持有意图并非近期出售或短期获利	
合计		3,049,092.46				

其他说明：

□适用 √不适用

**19、其他非流动金融资产**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	1,466,061,120.34	1,519,383,516.79
其中：权益工具投资	1,246,244,728.32	1,252,466,029.85
其他	219,816,392.02	266,917,486.94
合计	1,466,061,120.34	1,519,383,516.79

其他说明：

无

**20、投资性房地产**

投资性房地产计量模式

**(1). 采用成本计量模式的投资性房地产**

单位：元币种：人民币

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
<b>一、账面原值</b>				
1. 期初余额	374,758,401.98	3,153,267.75		377,911,669.73
2. 本期增加金额	6,454,629.84			6,454,629.84
(1) 外购				
(2) 存货\固定资产\ 在建工程转入	6,454,629.84			6,454,629.84
(3) 企业合并增加				
3. 本期减少金额	4,553,826.25			4,553,826.25
(1) 处置	4,553,826.25			4,553,826.25
(2) 其他转出				
4. 期末余额	376,659,205.57	3,153,267.75		379,812,473.32
<b>二、累计折旧和累计摊销</b>				
1. 期初余额	61,527,196.75	929,140.17		62,456,336.92
2. 本期增加金额	9,538,546.82	58,939.56		9,597,486.38
(1) 计提或摊销	9,538,546.82	58,939.56		9,597,486.38
3. 本期减少金额	1,503,512.78			1,503,512.78
(1) 处置	1,503,512.78			1,503,512.78
(2) 其他转出				
4. 期末余额	69,562,230.79	988,079.73		70,550,310.52
<b>三、减值准备</b>				
1. 期初余额				
2. 本期增加金额				
(1) 计提				
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额				
<b>四、账面价值</b>				
1. 期末账面价值	307,096,974.78	2,165,188.02		309,262,162.80
2. 期初账面价值	313,231,205.23	2,224,127.58		315,455,332.81

**(2). 未办妥产权证书的投资性房地产情况:**

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

**21、固定资产****项目列示**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
固定资产	5,586,724,873.70	5,537,050,693.64
固定资产清理	3,914,038.84	781,069.82
合计	5,590,638,912.54	5,537,831,763.46

其他说明:

无

## 固定资产

### (1). 固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	专用设备	其他	合计
<b>一、账面原值：</b>						
1. 期初余额	4,191,711,539.36	2,226,175,255.37	688,294,690.08	595,940,938.60	979,232,814.61	8,681,355,238.02
2. 本期增加金额	100,573,778.53	138,217,653.39	54,021,015.47	74,661,830.96	109,224,297.04	476,698,575.39
(1) 购置	96,019,952.28	138,217,653.39	54,021,015.47	32,071,769.88	109,224,297.04	429,554,688.06
(2) 在建工程转入						
(3) 企业合并增加						
(4) 其他	4,553,826.25			42,590,061.08		47,143,887.33
3. 本期减少金额	6,464,070.97	157,767,541.06	41,947,892.30		54,535,309.90	260,714,814.23
(1) 处置或报废	9,441.13	157,767,541.06	41,947,892.30		54,535,309.90	254,260,184.39
(2) 其他	6,454,629.84					6,454,629.84
4. 期末余额	4,285,821,246.92	2,206,625,367.70	700,367,813.25	670,602,769.56	1,033,921,801.75	8,897,338,999.18
<b>二、累计折旧</b>						
1. 期初余额	956,257,047.04	1,128,909,457.39	380,388,984.61	131,857,287.95	546,429,380.24	3,143,842,157.23
2. 本期增加金额	70,779,270.73	83,549,922.59	36,205,236.80	60,596,842.19	78,362,770.77	329,494,043.08
(1) 计提	69,275,757.95	83,549,922.59	36,205,236.80	18,006,781.11	78,362,770.77	285,400,469.22
(2) 其他	1,503,512.78			42,590,061.08		44,093,573.86
3. 本期减少金额	3,527,711.33	102,586,715.60	29,739,419.07		27,330,615.98	163,184,461.98
(1) 处置或报废	2,586.20	102,586,715.60	29,739,419.07		27,330,615.98	159,659,336.85
(2) 其他	3,525,125.13					3,525,125.13
4. 期末余额	1,023,508,606.44	1,109,872,664.38	386,854,802.34	192,454,130.14	597,461,535.03	3,310,151,738.33
<b>三、减值准备</b>						
1. 期初余额		425,907.78			36,479.37	462,387.15
2. 本期增加金额						
(1) 计提						

3. 本期减少金额						
(1) 处置或报废						
4. 期末余额		425,907.78			36,479.37	462,387.15
四、账面价值						
1. 期末账面价值	3,262,312,640.48	1,096,326,795.54	313,513,010.91	478,148,639.42	436,423,787.35	5,586,724,873.70
2. 期初账面价值	3,235,454,492.32	1,096,839,890.20	307,905,705.47	464,083,650.65	432,766,955.00	5,537,050,693.64

## (2). 暂时闲置的固定资产情况

□适用 √不适用

## (3). 通过融资租赁租入的固定资产情况

□适用 √不适用

## (4). 通过经营租赁租出的固定资产

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末账面价值
房屋建筑物	112,396,029.84
机器设备	5,059,841.33
运输设备	1,789,137.50
合计	119,245,008.67

## (5). 未办妥产权证书的固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
中核二二武汉办公楼	472,724,258.40	正在办理
建设项目一	87,039,639.87	正在办理
中核二三印象澜山 6 幢 36 套房屋	14,492,391.30	正在办理
中核二二顺景花园二期房屋	11,935,601.91	正在办理
中核二三海南金霖花园	27,682.28	尚未办理
合计	586,219,573.76	

其他说明：

□适用 √不适用

## 固定资产清理

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
机器设备清理	3,050,667.78	742,670.54
办公及电子设备清理	52,135.22	38,399.28
其他资产	811,235.84	
合计	3,914,038.84	781,069.82

其他说明：

无

## 22、在建工程

## 项目列示

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
在建工程	572,583,887.60	640,577,603.14
工程物资		
合计	572,583,887.60	640,577,603.14

其他说明：

无



## 在建工程

## (1). 在建工程情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
蒙古国巴格诺尔燃煤电站项目自建设施	294,765,499.47		294,765,499.47	290,416,106.40		290,416,106.40
项目部职工宿舍	47,518,993.00		47,518,993.00	47,518,993.00		47,518,993.00
徐大堡 34 号生活区建设项目	42,249,210.09		42,249,210.09	24,353,298.18		24,353,298.18
惠州分公司改扩建工程项目	33,218,431.54		33,218,431.54	6,975,824.71		6,975,824.71
中核国宏青山智慧停车项目	30,443,670.91		30,443,670.91	25,699,767.03		25,699,767.03
鄂尔多斯华清项目	28,833,146.16	6,803,829.45	22,029,316.71	28,248,308.23	6,803,829.45	21,444,478.78
建设项目二	27,983,955.00		27,983,955.00	16,484,837.56		16,484,837.56
幸福里小区城市棚户区安置房改造项目				164,439,445.34		164,439,445.34
其他	74,374,810.88		74,374,810.88	43,244,852.14		43,244,852.14
合计	579,387,717.05	6,803,829.45	572,583,887.60	647,381,432.59	6,803,829.45	640,577,603.14

## (2). 重要在建工程项目本期变动情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例 (%)	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率 (%)	资金来源
蒙古国巴格诺尔燃煤电站项目自建设施	4,300,030,000.00	290,416,106.40	4,349,393.07			294,765,499.47	6.85	6.85	72,513,032.80	4,056,996.71		自筹

项目部职工宿舍	56,676,600.00	47,518,993.00				47,518,993.00	83.84	83.48					自筹
徐大堡 34 号生活区建设项目	99,596,100.00	24,353,298.18	17,895,911.91			42,249,210.09	42.42	42.42					自筹
惠州分公司改扩建工程项目	93,523,900.00	6,975,824.71	26,242,606.83			33,218,431.54	35.52	35.52					自筹
中核国宏青山智慧停车项目	55,374,500.00	25,699,767.03	4,743,903.88			30,443,670.91	54.98	54.98	144,638.89	144,638.89			自筹
鄂尔多斯华清项目	28,833,146.16	28,248,308.23	584,837.93			28,833,146.16	100.00	100.00					自筹
建设项目一	40,399,500.00	16,484,837.56	11,499,117.44			27,983,955.00	69.27	69.27					自筹
幸福里小区城市棚户区安置房改造项目	164,439,445.34	164,439,445.34			164,439,445.34		100.00	100.00	8,734,746.27				自筹
合计	4,838,873,191.50	604,136,580.45	65,315,771.06		164,439,445.34	505,012,906.17	/	/	81,392,417.96	4,201,635.60	/	/	

(3). 本期计提在建工程减值准备情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

工程物资

适用 不适用

23、生产性生物资产

(1). 采用成本计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

(2). 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

24、油气资产

适用 不适用

## 25、使用权资产

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	土地	房屋建筑物	机器、运输设备	其他	合计
一、账面原值					
1. 期初余额	16,480,850.85	362,753,818.42	501,793,855.54	75,412,684.11	956,441,208.92
2. 本期增加金额		109,286,284.04	13,484,897.16	8,789,676.28	131,560,857.48
(1) 租入		109,286,284.04	13,484,897.16	8,789,676.28	131,560,857.48
3. 本期减少金额		22,540,221.65	3,242,599.92	18,732,428.81	44,515,250.38
(1) 处置		22,540,221.65	3,242,599.92	18,732,428.81	44,515,250.38
(2) 转入固定资产					
4. 期末余额	16,480,850.85	449,499,880.81	512,036,152.78	65,469,931.58	1,043,486,816.02
二、累计折旧					
1. 期初余额	2,615,218.69	129,187,004.17	280,941,193.34	50,811,239.04	463,554,655.24
2. 本期增加金额	1,024,216.36	52,485,251.14	49,257,410.80	2,885,869.26	105,652,747.56
(1) 计提	1,024,216.36	52,485,251.14	49,257,410.80	2,885,869.26	105,652,747.56
3. 本期减少金额		15,681,994.88	3,749,908.20	11,977,882.03	31,409,785.11
(1) 处置		15,681,994.88	3,749,908.20	11,977,882.03	31,409,785.11
(2) 转出至固定资产					
4. 期末余额	3,639,435.05	165,990,260.43	326,448,695.94	41,719,226.27	537,797,617.69
三、减值准备					
1. 期初余额					
2. 本期增加金额					
(1) 计提					
3. 本期减少金额					
(1) 处置					
4. 期末余额					
四、账面价值					
1. 期末账面价值	12,841,415.80	283,509,620.38	185,587,456.84	23,750,705.31	505,689,198.33

2. 期初账面价值	13,865,632.16	233,566,814.25	220,852,662.20	24,601,445.07	492,886,553.68
-----------	---------------	----------------	----------------	---------------	----------------

其他说明：

无

## 26、无形资产

### (1). 无形资产情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	软件	土地使用权	专利权	非专利技术	著作权	特许权	合计
一、账面原值							
1. 期初余额	221,916,843.65	786,345,817.80	532,445.47	30,005,923.13	17,409,849.71	37,875,981,271.10	38,932,192,150.86
2. 本期增加金额	4,351,171.11	8,076,101.25	2,264.15			869,930,683.22	882,360,219.73
(1) 购置	4,351,171.11	8,076,101.25	2,264.15			869,930,683.22	882,360,219.73
(2) 内部研发							
(3) 企业合并增加							
3. 本期减少金额	126,349.00						126,349.00
(1) 处置	126,349.00						126,349.00
(2) 其他							
4. 期末余额	226,141,665.76	794,421,919.05	534,709.62	30,005,923.13	17,409,849.71	38,745,911,954.32	39,814,426,021.59
二、累计摊销							
1. 期初余额	145,522,312.85	180,783,962.04	157,130.35	29,749,949.74	8,254,638.41	3,411,100,226.98	3,775,568,220.37
2. 本期增加金额	10,078,102.62	6,911,626.17	42,331.05	68,694.36	699,616.80	1,431,443,607.20	1,449,243,978.20
(1) 计提	10,078,102.62	6,911,626.17	42,331.05	68,694.36	699,616.80	1,431,443,607.20	1,449,243,978.20
3. 本期减少金额	94,333.63						94,333.63
(1) 处置	94,333.63						94,333.63
4. 期末余额	155,506,081.84	187,695,588.21	199,461.40	29,818,644.10	8,954,255.21	4,842,543,834.18	5,224,717,864.94
三、减值准备							

1. 期初余额		3,505,542.69			2,302,489.81		5,808,032.50
2. 本期增加金额			685.74				685.74
(1) 计提			685.74				685.74
3. 本期减少金额							
(1) 处置							
4. 期末余额		3,505,542.69	685.74		2,302,489.81		5,808,718.24
四、账面价值							
1. 期末账面价值	70,635,583.92	603,220,788.15	334,562.48	187,279.03	6,153,104.69	33,903,368,120.14	34,583,899,438.41
2. 期初账面价值	76,394,530.80	602,056,313.07	375,315.12	255,973.39	6,852,721.49	34,464,881,044.12	35,150,815,897.99

本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 0.77%

(2). 未办妥产权证书的土地使用权情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 27、开发支出

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期初 余额	本期增加金额		本期减少金额		期末 余额
		内部开发支出	其他	确认为无形资 产	转入当期损益	
核电建造项目管理系统 (ENPowerV2.0) 国产可替代技术研究	2,538,845.80	1,755,286.28				4,294,132.08
中核龙信核工程进度计划管理系统 国产化项目	3,940,703.12	1,993,814.95				5,934,518.07
基于单吊点叶轮吊装风力发电机组 安装施工工艺研究		1,041,921.49			1,041,921.49	
有限吊装平台现场总平面布置技术 研究		1,535,635.51			1,535,635.51	
合计	6,479,548.92	6,326,658.23			2,577,557.00	10,228,650.15

其他说明：

无



## 28、商誉

## (1). 商誉账面原值

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成的	其他	处置	其他	
贵州中核水利水电建设有限责任公司	9,103,996.82					9,103,996.82
江苏中核华纬工程设计研究有限公司	5,200,517.87					5,200,517.87
武汉名洋建筑设计有限公司	4,325,152.66					4,325,152.66
中核港航工程有限公司	4,236,775.43					4,236,775.43
深圳施英达管道有限公司	1,478,280.69					1,478,280.69
江苏中核华兴工程检测有限公司	1,108,951.05					1,108,951.05
中核检修有限公司	790,487.43					790,487.43
沛县国恒热力有限公司	351,769.55					351,769.55
中核华誉工程有限责任公司	324,425.17					324,425.17
合计	26,920,356.67					26,920,356.67

## (2). 商誉减值准备

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		计提	其他	处置	其他	
贵州中核水利水电建设有限责任公司	9,103,996.82					9,103,996.82
江苏中核华纬工程设计研究有限公司	5,200,517.87					5,200,517.87
深圳施英达管道有限公司业务	1,478,280.69					1,478,280.69
中核检修有限公司	790,487.43					790,487.43
沛县国恒热力有限公司	351,769.55					351,769.55
中核华誉工程有限责任公司	324,425.17					324,425.17
合计	17,249,477.53					17,249,477.53

## (3). 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

□适用 √不适用

## (4). 说明商誉减值测试过程、关键参数（例如预计未来现金流量现值时的预测期增长率、稳定期增长率、利润率、折现率、预测期等，如适用）及商誉减值损失的确认方法

□适用 √不适用

## (5). 商誉减值测试的影响

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 29、长期待摊费用

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
装修费	100,021,680.53	17,611,464.47	16,578,193.81		101,054,951.19
其他	4,001,210.24		571,410.91		3,429,799.33
合计	104,022,890.77	17,611,464.47	17,149,604.72		104,484,750.52

其他说明：

无

## 30、递延所得税资产/递延所得税负债

## (1). 未经抵销的递延所得税资产

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	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
资产减值准备	7,634,300,093.28	1,744,846,851.78	7,522,256,454.95	1,721,758,349.05
内部交易未实现利润				
可抵扣亏损				
三类人员预留费用	159,605,000.00	29,744,950.00	159,605,000.00	29,744,950.00
租赁负债	598,634,696.93	131,862,388.75	591,978,468.06	135,964,187.01
亏损合同	24,282,971.11	5,246,959.14	24,282,971.11	5,246,959.14
交易性金融工具公允价值变动	4,721,326.45	728,863.45	4,732,092.89	729,401.77
可抵扣亏损				
其他	203,972,909.82	30,860,158.67	201,891,507.27	30,283,726.09
合计	8,625,516,997.59	1,943,290,171.79	8,504,746,494.28	1,923,727,573.06

## (2). 未经抵销的递延所得税负债

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	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
非同一控制企业合并资产评估增值	21,043,193.24	5,260,798.31	21,541,933.16	5,385,483.29
其他债权投资公允价值变动				
其他权益工具投资公允价值变动				
交易性金融工具公允价值变动	87,723,323.17	25,939,433.31	95,061,173.66	23,303,374.18
可转换公司债券利息调整			20,492,087.56	5,123,021.89
计入其他综合收益的其他金融资产公允价值变动	3,049,092.46	762,273.12	3,049,092.46	762,273.12
固定资产折旧	258,551,961.16	64,637,990.29	258,551,961.16	64,637,990.29
使用权资产	465,014,684.01	98,540,422.75	436,594,098.23	97,019,482.52
合计	835,382,254.04	195,140,917.78	835,290,346.23	196,231,625.29

## (3). 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

□适用 √不适用

## (4). 未确认递延所得税资产明细

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	260,646,748.44	201,253,751.13
可抵扣亏损	153,638,935.70	146,953,334.84
合计	414,285,684.14	348,207,085.97

## (5). 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

年份	期末金额	期初金额	备注
2023		18,115,821.44	
2024	45,521,517.68	45,521,517.68	
2025	2,952,157.56	2,952,157.56	
2026	30,618,135.71	30,618,135.71	
2027	49,745,702.45	49,745,702.45	
2028	24,801,422.30		

合计	153,638,935.70	146,953,334.84	/
----	----------------	----------------	---

其他说明：

适用 不适用

### 31、其他非流动资产

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
合同取得成本						
合同履行成本						
应收退货成本						
合同资产						
临时设施	907,016,332.15		907,016,332.15	967,644,545.07		967,644,545.07
资产证券化继续涉入资产	132,000,000.00		132,000,000.00	180,000,000.00		180,000,000.00
合计	1,039,016,332.15		1,039,016,332.15	1,147,644,545.07		1,147,644,545.07

其他说明：

无

### 32、短期借款

#### (1). 短期借款分类

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款		
抵押借款	6,436,749.86	42,500,000.00
保证借款	681,301,070.05	564,695,827.87
信用借款	22,690,525,452.74	15,850,432,573.91
合计	23,378,263,272.65	16,457,628,401.78

短期借款分类的说明：

#### 抵押借款：

(1) 2022 年 1 月，本公司子公司中核港航工程有限公司与交通银行股份有限公司广东省分行签订综合授信合同，以抵押南沙区珠江东路房产方式取得借款 7,500,000.00 元的授信额度；

2023 年 4 月 12 日，中核港航申请使用授信额度，借款金额为 6,436,749.86。截至 2023 年 6 月 30 日，短期借款余额为 6,436,749.86 元。

#### 保证借款：

(1) 2020 年 1 月 2 日，本公司子公司中国核工业中原建设有限公司与宁波银行股份有限公司中关村支行签订《线上流动资金贷款总协议》，由本公司提供担保。2022 年 12 月，借款金额 50,000,000.00 元，借款期限一年，借款利率 4.45%；2023 年 1 月，借款金额 50,000,000.00 元，借款期限一年，借款利率 4.45%；截至 2023 年 6 月 30 日，保证借款本金余额合计为 100,000,000.00 元。

(2) 2023 年 1 月，本公司子公司中国核工业中原建设有限公司与中国农业银行股份有限公司宣武支行签订保证借款合同，由本公司提供担保，借款金额 100,000,000.00 元，借款期限一年，借款利率 3.75%；截至 2023 年 6 月 30 日，保证借款本金余额为 100,000,000.00 元。

(3) 2023 年 1 月，本公司子公司中核华泰建设有限公司与中国建设银行股份有限公司福田分行签订保证借款合同，由本公司提供担保，借款金额 100,000,000.00 元，借款利率 3.5%；截至 2023 年 6 月 30 日，保证借款本金余额为 100,000,000.00 元。

(4) 本公司子公司和建国际工程有限公司与平安银行股份有限公司上海九江路支行签订《进口押汇协议》，本公司为保证人，截至 2023 年 6 月 30 日，借款本金余额为 6,208,059.23 美元；与中国民生银行股份有限公司签订《进口押汇协议》，本公司为保证人，截至 2023 年 6 月 30 日，借款本金余额为 4,619,626.60 美元；与招商银行股份有限公司上海张扬支行签订《进口押汇协议》，本公司为保证人，截至 2023 年 6 月 30 日，借款本金余额为 65,982,482.47 元；与中信银行股份有限公司上海虹桥商务区支行《进口押汇协议》，本公司为保证人，截至 2023 年 6 月 30 日，借款本金余额为 1,299,007.25 美元；2023 年 5 月 23 日，与中信银行股份有限公司上海分行签订了《中信银行“信 e 融”业务合作协议》，本公司为保证人，截止 2023 年 6 月 30 日，借款本金余额为 48,000,000.00 元；与中国银行股份有限公司上海市徐汇支行签订《进口押汇协议》，本公司为保证人，截至 2023 年 6 月 30 日，借款本金余额为 27,811,411.27 元；与中国工商银行股份有限公司莘庄支行签订《进口押汇协议》，本公司为保证人，截至 2023 年 6 月 30 日，借款本金余额为 23,667,387.29 美元。

#### (2). 已逾期未偿还的短期借款情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

#### 33、交易性金融负债

适用 不适用

#### 34、衍生金融负债

适用 不适用

**35、应付票据**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票	1,579,210,445.73	1,236,150,245.44
银行承兑汇票	3,454,587,589.99	5,138,999,863.90
合计	5,033,798,035.72	6,375,150,109.34

本期末已到期未支付的应付票据总额为0元。

**36、应付账款****(1). 应付账款列示**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1年以内（含1年）	38,510,682,973.22	35,104,992,192.35
1—2年（含2年）	5,786,285,234.21	5,206,478,970.13
2—3年（含3年）	2,565,062,520.45	2,923,452,814.64
3年以上	2,049,843,019.96	2,022,951,149.72
合计	48,911,873,747.84	45,257,875,126.84

**(2). 账龄超过1年的重要应付账款**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
云南辛盛水电工程建设有限公司	177,793,308.41	未到付款节点
江苏金一机电工程有限公司	144,897,312.17	未到付款节点
华鸿建设集团有限公司	144,002,408.02	未到付款节点
瓮安神工工程机械租赁有限公司	142,171,391.74	未到付款节点
四川高路远长集团有限公司	125,602,737.76	未到付款节点
郑州建安建筑工程有限公司青海分公司	120,610,770.02	未到付款节点
山西龙鑫鼎泰建筑劳务有限公司	93,821,498.37	未到付款节点
成都奥利建筑有限公司	82,712,528.38	未到付款节点
江苏立普建设工程有限公司	78,491,417.65	未到付款节点
东联建设科技股份有限公司	77,494,505.59	未到付款节点
四川宏盛天辉建筑有限公司	77,126,713.28	未到付款节点
四川润宏建筑劳务有限公司	65,147,345.77	未到付款节点
格尔木昆众劳务服务有限公司	64,132,920.86	未到付款节点
瓮安贵合工程机械租赁有限公司	63,289,957.88	未到付款节点
贵州黔天成工程设备租赁有限公司	61,147,941.27	未到付款节点
合计	1,518,442,757.17	/

其他说明：

□适用 √不适用

**37、预收款项****(1). 预收账款项列示**

□适用 √不适用

**(2). 账龄超过 1 年的重要预收款项**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**38、合同负债****(1). 合同负债情况**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
已结算未完工	5,861,881,449.91	10,501,244,679.28
预收工程款	8,011,856,982.73	9,811,276,177.36
销货款	361,157,955.82	355,215,431.97
备料款	673,478,869.24	374,867,899.44
服务费	65,672,265.95	94,124,755.32
其他	102,045,705.14	119,059,479.91
合计	15,076,093,228.79	21,255,788,423.28

**(2). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**39、应付职工薪酬****(1). 应付职工薪酬列示**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	887,998,421.85	4,781,682,670.33	4,758,175,113.38	911,505,978.80
二、离职后福利-设定提存计划	21,855,598.57	475,464,304.45	474,725,484.50	22,594,418.52
三、辞退福利	334,810.57	3,482,280.99	3,817,091.56	
四、一年内到期的其他福利				
合计	910,188,830.99	5,260,629,255.77	5,236,717,689.44	934,100,397.32

**(2). 短期薪酬列示**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
----	------	------	------	------

一、工资、奖金、津贴和补贴	391,249,156.22	3,718,763,119.29	3,760,621,345.95	349,390,929.56
二、职工福利费		313,843,538.50	312,530,273.38	1,313,265.12
三、社会保险费	1,505,706.01	270,574,555.17	270,791,488.79	1,288,772.39
其中：医疗保险费	1,369,400.21	239,360,623.42	239,654,968.21	1,075,055.42
工伤保险费	104,033.26	17,820,813.51	17,770,159.03	154,687.74
生育保险费	31,026.54	8,070,736.87	8,071,840.91	29,922.50
其他	1,246.00	5,322,381.37	5,294,520.64	29,106.73
四、住房公积金	1,418,723.88	307,525,833.00	307,070,591.96	1,873,964.92
五、工会经费和职工教育经费	493,034,978.68	164,459,866.58	100,609,515.22	556,885,330.04
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
其他短期薪酬	789,857.06	6,515,757.79	6,551,898.08	753,716.77
合计	887,998,421.85	4,781,682,670.33	4,758,175,113.38	911,505,978.80

## (3). 设定提存计划列示

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	3,293,739.49	340,855,296.09	337,794,060.12	6,354,975.46
2、失业保险费	69,821.14	11,334,398.44	11,315,236.20	88,983.38
3、企业年金缴费	18,492,037.94	123,274,609.92	125,616,188.18	16,150,459.68
合计	21,855,598.57	475,464,304.45	474,725,484.50	22,594,418.52

其他说明：

□适用 √不适用

## 40、应交税费

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税	223,205,476.39	510,973,761.83
企业所得税	556,120,789.27	747,262,504.75
个人所得税	44,459,967.09	60,832,686.54
城市维护建设税	8,551,656.56	9,834,428.30
教育费附加（含地方教育费附加）	7,573,998.08	8,505,120.25
房产税	1,762,558.51	905,342.04
土地使用税	5,365,522.99	5,153,335.22
其他税费	19,648,384.11	20,022,324.12
合计	866,688,353.00	1,363,489,503.05

其他说明：

无



## 41、其他应付款

## 项目列示

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付利息		
应付股利	316,512,646.37	146,859,191.15
其他应付款	8,077,557,477.21	7,156,109,235.58
合计	8,394,070,123.58	7,302,968,426.73

其他说明：

无

## 应付利息

□适用 √不适用

## 应付股利

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
普通股股利	316,512,646.37	79,787,378.65
划分为权益工具的优先股\永续债股利		67,071,812.50
永续债股利		67,071,812.50
合计	316,512,646.37	146,859,191.15

其他说明，包括重要的超过1年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

无

## 其他应付款

## (1). 按款项性质列示其他应付款

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
借款及代收款项	2,933,805,778.45	2,128,102,150.63
应付ABS归集款	734,373,079.71	1,388,031,724.89
履约保证金	1,725,110,547.91	1,300,779,199.62
共管户资金	371,538,636.84	356,813,266.31
ABCP 票据	337,465,980.66	291,664,875.01
投标保证金	317,863,717.20	276,061,884.81
农民工工资保证金等	268,454,770.29	311,239,591.99
押金	97,070,409.23	106,043,564.62
代扣社会保险	141,541,385.96	94,877,173.97
质量保证金	99,223,767.14	72,852,084.47
租金	82,617,297.35	34,237,541.36
其他	968,492,106.47	795,406,177.90
合计	8,077,557,477.21	7,156,109,235.58

## (2). 账龄超过 1 年的重要其他应付款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
六盘水市钟山水务投资有限责任公司	600,694,385.17	未到约定支付节点
齐河县住房和城乡建设局	56,520,000.00	未到约定支付节点
四川新力清洁能源有限责任公司	51,201,178.92	未到约定支付节点
成都枫庆泽商贸有限公司	38,983,689.77	未到约定支付节点
绥阳县水务投资有限责任公司	30,150,000.00	未到约定支付节点
中核弘盛智能科技有限公司	20,303,056.51	未到约定支付节点
四川中核城投建设有限公司	16,421,500.00	未到约定支付节点
合计	814,273,810.37	/

其他说明：

□适用 √不适用

## 42、持有待售负债

□适用 √不适用

## 43、1 年内到期的非流动负债

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1 年内到期的长期借款	10,630,063,322.99	10,460,590,148.36
1 年内到期的应付债券		
1 年内到期的长期应付款	132,773,217.79	130,163,712.67
1 年内到期的租赁负债	311,925,392.22	337,980,285.04
离职后福利设定受益计划净负债	18,416,000.00	18,416,000.00
合计	11,093,177,933.00	10,947,150,146.07

其他说明：

无

## 44、其他流动负债

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
短期应付债券		
应付退货款		

待转销项税额	5,114,876,673.31	3,386,987,891.73
供应链金融业务	11,228,724,217.95	9,969,416,026.40
已背书未到期商业承兑汇票	58,646,371.55	141,195,634.21
合计	16,402,247,262.81	13,497,599,552.34

短期应付债券的增减变动：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 45、长期借款

### (1). 长期借款分类

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款	17,610,110,482.74	18,635,943,227.86
抵押借款	10,000,000.00	
保证借款	1,634,000,000.00	1,715,000,000.00
信用借款	15,876,160,566.02	13,427,540,763.63
合计	35,130,271,048.76	33,778,483,991.49

长期借款分类的说明：

#### 抵押借款：

1) 2023 年 1 月，本公司子公司中核国宏智慧城市有限公司与中国农业银行股份有限公司武汉汉阳大道支行签订期限 15 年的固定资产借款合同，截至 2023 年 6 月 30 日，长期借款余额为 10,000,000.00。

#### 保证借款：

1) 本公司子公司中核华泰建设有限公司与招商银行股份有限公司深圳分行签订授信协议，本公司对招商银行股份有限公司深圳分行出具最高额不可撤销担保书提供连带保证责任，保证金额不超过 500,000,000.00 元，截至到 2023 年 6 月 30 日，保证借款余额为 200,000,000.00 元；

2) 2021 年 6 月，本公司子公司江苏中和东青建设发展有限公司与中国建设银行股份有限公司常州分行签订金额 1,500,000,000.00 元、期限 84 个月的长期借款合同，本公司提供连带责任保证，截至 2023 年 6 月 30 日，长期借款余额 1,275,000,000.00 元。

3) 2022 年 3 月 24 日，本公司子公司江苏润城文旅发展有限公司与中国农业银行股份有限公司徐州分行为牵头银行的银团贷款合同，贷款总额度 550,000,000.00 元，合同编号：32010420220000294，本公司与中国农业银行股份有限公司徐州分行签订编号为 32100120220022578 的保证合同，本公司按持股比例为其提供连带保证责任，保证金额 330,000,000.00 元；截至到 2023 年 6 月 30 日，长期借款余额为 60,000,000.00 元。

4) 2022 年 12 月 30 日, 本公司子公司中国核工业中原建设有限公司与中信银行股份有限公司北京分行签订金 100,000,000.00 元、期限 36 个月的长期借款合同, 截至 2023 年 6 月 30 日, 长期借款余额为 99,000,000.00 元。

#### 质押借款:

(1) 2019 年 6 月 17 日, 本公司子公司宜昌夷陵妇女儿童医院有限公司与中国农业发展银行宜昌市夷陵区支行签订长期借款合同, 借款总额为 261,460,000.00 元, 用于宜昌夷陵妇女儿童医院 PPP 项目建设, 以项目收款权质押, 截至 2023 年 6 月 30 日长期借款余额为 190,060,000.00 元。

(2) 2021 年 1 月 18 日, 本公司子公司临汾核建建设开发有限公司与工行临汾分行、交行临汾分行、中信太原分行签订 PPP 项目银团借款合同, 牵头行为工行临汾分行, 借款合同约定总借款金额为 2,921,610,000.00 元, 用于山师大 PPP 项目, 以项目收款权作为质押。截至 2023 年 6 月 30 日, 长期借款余额 1,433,031,350.00 元。

(3) 2020 年 12 月 27 日, 本公司子公司中国核工业第二二建设有限公司与工商银行巴中恩阳支行签订借款合同与质押协议, 借款金额 42,420,000.00 元, 用于“巴中市恩阳区马鞍市政综合管廊、飞凤大桥、琵琶滩大 PPP 建设项目”, 以项目收款权作为质押。截至 2023 年 6 月 30 日, 长期借款余额为 83,791,943.62 元。

(4) 2019 年 7 月 17 日, 本公司子公司监利核建文体中心城市开发有限责任公司与中国农业发展银行监利县支行签署固定资产借款合同和权利质押合同, 取得借款 50,000,000.00 元, 用于监利县文化体育中心 PPP 项目, 以项目收款权进行质押。截至 2023 年 6 月 30 日质押借款余额 105,125,000.00 元。

(5) 2017 年 9 月 26 日, 本公司子公司河南中禾恒创建设开发有限公司与中国农业银行股份有限公司舞阳县支行签订《最高额权利质押合同》(合同编号为 41100720170000117), 以舞阳县为民中心暨众创空间建设项目应收款项出质, 签订相关《固定资产借款合同》; 2018 年 9 月 18 日, 本公司又与中国农业银行股份有限公司舞阳县支行签订了两份《固定资产借款合同》, 同样以《最高额权利质押合同》(合同编号为 41100720170000117) 提供质押担保; 截至 2023 年 6 月 30 日, 借款余额 105,600,000.00 元, 其中重分类至一年内到期的非流动负债的金额为 24,700,000.00 元。

(6) 2017 年 1 月 17 日, 本公司子公司四川恒誉建设开发有限公司与中国工商银行股份有限公司珙县支行签订《固定资产借款合同》和《质押合同》, 以珙县新城区基础设施建设(市政配套工程、保障性安居工程)PPP 项目预期产生的政府购买服务资金及获得的财政补贴及其他经营收入出质, 贷款总额 720,000,000.00 元, 截至 2023 年 6 月 30 日借款余额 430,000,000.00 元, 其中重分类至一年内到期的非流动负债的金额为 110,000,000.00 元。

(7) 2018 年 7 月 18 日, 本公司子公司中核惠通建设(涟水)有限公司与江苏银行股份有限公司淮安分行签订《最高额质押合同》, 以涟水县梁岔镇费庄村“新社区新生活”安置房工程项

目应收款项出质，签订相关《固定资产借款合同》等，截至 2023 年 6 月 30 日，借款余额 68,750,000.00 元，其中重分类至一年内到期的非流动负债的金额为 19,531,250.00 元。

(8) 2020 年 12 月 15 日，本公司子公司中核恒通建设（涟水）有限公司与兴业银行淮安分行签订《项目融资借款合同》与以涟水县电子商务产业园二期及其综合配套工程项目子项目之五振丰安置房 PPP 项目为质押的金额为 190,000,000.00 元的《最高额质押合同》，截至 2023 年 6 月 30 日，借款余额 145,437,500.00 元，其中重分类至一年内到期的非流动负债的金额为 22,375,000.00 元。

(9) 2019 年 7 月 25 日，本公司子公司中核顺通建设（涟水）有限公司与中国民生银行股份有限公司无锡分行签订三份《固定资产贷款借款合同》和三份《应收账款质押合同》，分别以朱码镇柴市安置小区（东风佳苑）项目建设、淮安（薛行）循环经济产业园管网项目建设、朱码镇殷庄安置小区（殷庄佳苑）一期项目建设预期产生的政府购买服务资金及获得的财政补贴及其他经营收入出质，并由中国核工业二三建设有限公司提供连带责任保证担保，贷款总额 994,400,000.00 元，截至 2023 年 6 月 30 日借款余额 798,590,000.00 元，其中重分类至一年内到期的非流动负债的金额为 123,660,000.00 元。

(10) 2019 年 12 月 12 日、2020 年 5 月 29 日以及 2020 年 6 月 23 日，本公司子公司山东中禾恒通建设管理有限公司与中信银行股份有限公司济南分行分别签订 3 份《固定资产借款合同》，均以商河县市民服务中心建设 PPP 项目预期产生的政府购买服务资金及获得的财政补贴及其他经营收入出质，贷款总额 275,000,000.00 元，截至 2023 年 6 月 30 日借款余额 228,437,036.00 元，其中重分类至一年内到期的非流动负债的金额为 23,281,482.00 元。

(11) 2020 年 6 月，本公司子公司四川中禾恒安建设管理有限公司与以凉山农村商业银行股份有限公司为贷款人牵头行的银团签订了《银团借款合同》，贷款额度为 797,000,000.00 元，同时签订《权利质押合同》以小坝心片区西向会客厅与城南保障性安居房 PPP 项目合同项下全周期政府可行性缺口补贴收入以及全周期使用者付费收入作为质押物，截至 2023 年 6 月 30 日借款余额 666,460,000.00 元，其中重分类至一年内到期的非流动负债的金额为 84,000,000.00 元。

(12) 2020 年 8 月 7 日，本公司子公司中核齐通建设（涟水）有限公司与江苏银行股份有限公司淮安分行签订《最高额质押合同》，以涟水县十堡安置小区一期建设项目与涟水县肖渡、谷嘴安置小区项目应收款项出质，签订相关《固定资产借款合同》等，截至 2023 年 6 月 30 日，借款余额 488,820,000.00 元，其中重分类至一年内到期的非流动负债的金额为 88,360,000.00 元。

(13) 2019 年 11 月 7 日，本公司子公司中核城市建设发展有限公司与泸州银行股份有限公司签订了《有追索权的国内保理合同》，转让所属于彭州市三环路建设工程项目（二标段）、丽春镇二通道（福州大道）建设及温彭路改造工程、成温邛快速南延线建设工程（前进镇-南河大桥段）、S105 邛崃市十方堂至平乐道路建设工程等 4 个建设项目的应收账款，累计转让的应收账款金额共计 600,000,000.00 元。2021 年 6 月 4 日与泸州银行股份有限公司签订了《有追索权的国内保理合同》，转让广汉市三星堆旅游大道改扩建工程及德阳高新技术开发区基础设施配套升级改造等打捆项目勘察、设计、采购、施工总承包项目的应收账款，累计转让的应收账款金额共计 500,000,000.00 元；2021 年 12 月 14 日与泸州银行股份有限公司签订了《有追索权的国内

保理合同》，转让所属于成温邛快速南延线建设工程（前进镇-南河大桥段）、S105 邛崃市十方堂至平乐道路建设工程等 4 个项目勘察、设计、施工一体化项目的应收账款，累计转让的应收账款金额共计 190,000,000.00 元；2021 年 11 月 11 日与中核商业保理有限公司签定《国内商业保理合同》，转让所属于彭州市三环路建设工程项目（二标段）、丽春镇二通道（福州大道）建设及文鹏路改造工程等 4 个建设项目的应收账款，累计转让的应收账款金额共计 300,000,000.00 元。2022 年 12 月 20 日与中核商业保理有限公司签定《国内商业保理合同》，转让雅安经济开发区三岔安置房工程三期设计施工总承包（EPC+投资人）标段的应收账款，累计转让的应收账款金额共计 244,733,961.57 元。截至 2023 年 6 月 30 日，借款余额为 1,379,000,000.00 元，其中重分类至一年内到期的非流动负债金额为 804,500,000.00 元。

（14）2021 年 11 月 17 日，本公司子公司山东中禾恒信建设管理有限公司与中国建设银行股份有限公司商河支行《固定资产借款合同》和《质押合同》，以商河县沙河镇沙河社区建设工程 PPP 项目的应收账款出质，贷款总额 100,390,597.10 元。截至 2023 年 6 月 30 日借款余额 98,365,597.10 元，其中重分类至一年内到期的非流动负债的金额为 6,475,000.00 元。

（15）2018 年 2 月 23 日，本公司子公司中国核工业第五建设有限公司与中国建设银行永州逸云路支行签订了《固定资产借款合同》，以永州幼儿园高等专科学校为 PPP 建设项目预期产生的政府购买服务及获得的财政补贴及其他经营收入为质押取得贷款。截至 2023 年 6 月 30 日，长期借款余额 401,000,000.00 元，其中重分类至一年内到期的非流动负债金额为 21,900,000.00 元。

（16）2017 年 11 月，本公司子公司齐河创信城乡建设有限公司与中国银行股份有限公司齐河支行以质押齐河县基础设施综合提升 PPP 项目收款权方式签订金额 880,000,000.00 元、期限为 222 个月的长期借款合同；2021 年 2 月与中国银行股份有限公司德州分行以质押齐河县城市基础设施综合提升（高铁及博物馆）PPP 项目收款权方式签订金额 1,386,000,000.00 元、期限为 180 个月的长期借款合同；截至 2023 年 6 月 30 日，长期借款余额为 1,980,805,732.37 元，其中重分类至一年内到期的非流动负债 67,352,952.49 元。

（17）2017 年 9 月，本公司子公司南安市核建投资有限公司于以质押南安市城镇污水处理厂及其配套设施 PPP 项目收款权方式与招商银行股份有限公司泉州分行签订金额 300,000,000.00 元、期限 232 个月的长期借款合同，截至 2023 年 6 月 30 日，长期借款余额 229,118,846.00 元。其中重分类至一年内到期的非流动负债 18,386,000.00 元。

（18）2019 年 6 月，本公司子公司昌吉市核建工程管理服务服务有限公司于以质押昌吉市头屯河沿岸综合整治工程区域内基础设施 PPP 项目收款权方式与中国农业发展银行昌吉回族自治州分行营业部签订金额 145,000,000.00 元、期限 120 个月的长期借款合同，截至 2023 年 6 月 30 日，长期借款余额 25,520,000.00 元，其中重分类至一年内到期的非流动负债 4,280,000.00 元。

（19）2018 年 12 月，本公司子公司醴陵市淶江兴华投资有限责任公司 2018 年 12 月以质押醴陵市淶江新城核心区工程建设运营 PPP 项目合作协议下的 PPP 合同（特许经营合同）约定的预期收益与中国建设银行股份有限公司醴陵支行签订金额为 360,000,000.00 元，期限 192 个月的

长期借款合同。截至 2023 年 6 月 30 日，长期借款余额为 214,931,500.00 元，其中重分类至一年内到期的非流动负债 23,000,000.00 元。

(20) 2019 年 3 月，本公司子公司伊宁县核建水利水电投资有限公司以质押伊宁县吉尔格朗河石门水库 PPP 项目收款权的方式与中国农业发展银行伊宁县支行签订金额为 325,000,000.00 元，期限 238 个月的长期借款合同，截至 2023 年 6 月 30 日，长期借款余额为 173,800,960.00 元，其中重分类至一年内到期的非流动负债 8,000,000.00 元。

(21) 2017 年 11 月，本公司子公司宁波市奉化剡江水利建设发展有限公司以质押奉化区剡江（崎山到萧王庙）及支流河道治理工程 PPP 项目收款权的方式与中国农业银行股份有限公司奉化支行签订金额 175,000,000.00 元，期限 120 个月的长期借款合同；2019 年 12 月与中国农业银行股份有限公司宁波奉化支行以质押奉化区剡江（崎山至萧王庙）及支流河道治理工程 PPP 项目收款权方式签订金额 150,000,000.00 元、期限为 192 个月的长期借款合同。截至 2023 年 6 月 30 日，长期借款余额 188,790,000.00 元，其中重分类到一年内到期的非流动负债 22,000,000.00 元。

(22) 2019 年 7 月，本公司子公司徐州核建建设发展有限公司以质押徐州潘安湖科教创新区起步区 PPP 项目收款权的方式与国家开发银行江苏省分行签订金额 1,191,000,000.00 元，期限 165 个月的长期借款合同；2020 年 10 月 28 日以质押徐州潘安湖科教创新区起步区 PPP 项目收款权的方式与交通银行股份有限公司徐州分行签订金额 835,000,000.00 元的长期借款合同。截至 2023 年 6 月 30 日，长期借款余额 1,174,915,543.81 元，其中重分类到一年内到期的非流动负债 53,510,969.71 元。

(23) 2019 年 7 月，本公司子公司岳阳市妇幼华兴建设有限责任公司以质押《岳阳市妇幼保健院迁建及岳阳市儿童医院新建 PPP 项目合同》和《岳阳市妇幼保健院迁建及岳阳市儿童医院新建 PPP 项目合同补充协议》项下的应收账款与中国农业发展银行岳阳市分行签订金额 592,000,000.00 元，期限 236 个月的长期借款合同，截至 2023 年 6 月 30 日，长期借款余额 472,681,147.00 元，其中重分类到一年内到期的非流动负债 14,000,000.00 元。

(24) 2019 年 12 月，本公司子公司沛县国恒热力有限公司以质押沛沛县中心城区供热配套管网 PPP 工程收款权的方式与交通银行股份有限公司徐州分行签订金额 640,000,000.00 元，期限 189 个月的长期借款合同；截至 2023 年 6 月 30 日，长期借款余额 542,499,350.00 元，其中重分类到一年内到期的非流动负债金额为 9,000,150.00 元。

(25) 2019 年 6 月，本公司子公司南京正信达兴建设有限公司以质押江宁开发区正方大道等基础设施 PPP 项目收款权的方式与中国农业银行股份有限公司南京城北支行签订长期借款合同，截至 2023 年 6 月 30 日，长期借款余额为 295,599,999.99 元。其中重分类到一年内到期的非流动负债金额为 53,760,000.00 元。

(26) 2020 年 1 月，本公司子公司德州市兴金发展有限公司以质押德州高级师范学校及中学教育综合体 PPP 项目收款权的方式分别与中国工商银行股份有限公司德州分行、德州银行股份有限公司德城支行签订金额 1,228,400,000.00 元、期限 156 个月的长期借款合同；截至 2023 年 6

月 30 日，长期借款余额为 1,218,627,012.05 元，其中重分类到一年内到期的非流动负债金额为 97,178,132.02 元。

(27) 2020 年 1 月，本公司子公司渭南市华州区聚兴热力有限公司以质押渭南市华州区集中供热 PPP 项目收款权的方式与中国农业银行股份有限公司渭南西岳路支行签订金额 260,000,000.00 元、期限 156 个月的长期借款合同；截至 2023 年 6 月 30 日，长期借款余额为 144,000,000.00 元

(28) 2020 年 12 月，本公司子公司新沂市名城建设发展有限公司以质押新沂市草桥镇生态养老小城市建设项目 PPP 项目协议下收益权的方式与交通银行股份有限公司徐州分行签订金额 660,000,000.00 元、期限为 180 个月的长期借款合同，截至 2023 年 6 月 30 日，长期借款余额为 152,943,287.37 元，其中重分类到一年内到期的非流动负债金额为 9,581,136.81 元。

(29) 2021 年 9 月，本公司子公司庆云县惠信工程建设发展有限公司与中国银行股份有限公司乐陵支行以质押庆云县中医院医技病房综合楼及后勤服务楼 PPP 项目的应收补助资金方式签订金额 300,000,000.00 元、期限为 216 个月的长期借款合同，截至 2023 年 6 月 30 日，长期借款余额为 296,059,999.28 元，其中重分类到一年内到期的非流动负债 4,950,000.00 元。

(30) 2021 年 6 月，本公司子公司四川康兴医疗投资有限公司与中国银行股份有限公司南充分行以质押仪陇县医疗中心 PPP 项目收款权的方式签订长期借款合同，截至 2023 年 6 月 30 日，长期借款余额为 362,758,949.33 元，其中重分类到一年内到期的非流动负债 8,000,000.00 元。

(31) 2017 年 5 月，本公司子公司宁波溪口雪窦山东岳建设发展有限公司与中国银行股份有限公司奉化支行以建设期为信用贷款放贷，运营后以项目应收款作质押贷款担保方式签订金额 1,600,000,000.00 元、期限为 240 个月的长期借款合同，截至 2023 年 6 月 30 日，长期借款余额为 1,407,956,200.00 元，其中重分类到一年内到期的非流动负债 35,917,250.00 元。

(32) 2020 年 12 月，本公司子公司昆明市晋宁区华锐投资有限公司与中国建设银行股份有限公司昆明分行以质押晋宁区 12 条市政道路配套和提升改造工程 PPP 项目应收账款收费权方式签订金额 1,228,000,000.00 元、期限为 216 个月的长期借款合同，截至 2023 年 6 月 30 日，长期借款余额为 142,162,233.42 元，其中重分类到一年内到期的非流动负债 6,500,000.00 元。

(33) 2021 年 3 月，本公司子公司南京华兴九峰山建设发展有限公司与交通银行南京奥体支行以质押南京市浦口区亭子山万寿园（一期工程）项目应收账款收费权方式签订长期借款合同，截至 2023 年 6 月 30 日，长期借款余额为 295,079,425.00 元。

(34) 2021 年 9 月，本公司子公司永昌县华泽能源管理有限公司与中国农业发展银行永昌县支行以质押甘肃省金昌市永昌县热电联供项目应收账款收费权方式签订金额 310,000,000.00 元、期限为 168 个月的长期借款合同，截至 2023 年 6 月 30 日，长期借款余额为 264,000,000.00 元，其中重分类到一年内到期的非流动负债 9,000,000.00 元。

(35) 2019 年 6 月 20 日，本公司子公司中核华辰建筑工程有限公司与中国农业发展银行晋江市支行签订《固定资产借款合同》，以泉州五中南校区 PPP 项目应收账款为质押，取得借款，



截至 2023 年 6 月 30 日借款余额为 74,000,000.00 元，其中重分类至一年内到期的非流动负债金额为 26,000,000.00 元。

(36) 2017 年 5 月 27 日，本公司子公司中核华辰建筑工程有限公司与中国银行股份有限公司慈溪分行及中国进出口银行宁波分行签订《固定资产借款合同》，以慈溪市观海卫新城基础设施建设 PPP 项目，应收账款为质押，取得借款，截至 2023 年 6 月 30 日，借款余额为 127,939,000.00 元，其中重分类至一年内到期的非流动负债金额为 36,554,000.00 元。

(37) 2019 年 3 月 21 日，本公司子公司中核华辰建筑工程有限公司与中国农业发展银行莆田市分行签订《固定资产借款合同》，以莆田市荔城区城乡污水整治项目应收账款为质押，取得借款，截至 2023 年 6 月 30 日，借款余额为 554,790,000.00 元，其中重分类至一年内到期的非流动负债金额为 20,000,000.00 元。

(38) 2022 年 10 月，本公司子公司岑溪市华恒交通投资有限公司与中国建设银行股份有限公司梧州分行签订《固定资产借款合同》，以岑溪市玉梧大道西段道路综合改造工程 PPP 项目政府和社会资本合作协议项下应收账款为质押，取得贷款。贷款时间为 2022 年 10 月 25 日至 2038 年 10 月 25 日，截至 2023 年 6 月 30 日贷款余额为 97,219,154.52 元。

(39) 2019 年 9 月及 12 月，本公司子公司宜昌中核港窑路建设项目管理有限公司与中国农业发展银行宜昌市夷陵区支行签订《固定资产借款合同》，以宜昌市港窑路夷陵区段道路工程 PPP 项目政府和社会资本合作协议项下应收账款为质押，取得贷款。贷款时间为 2019 年 9 月 18 日至 2034 年 6 月 9 日，截至 2023 年 6 月 30 日贷款余额为 182,350,000.00 元。

(40) 2019 年 12 月 17 日，本公司子公司宜昌中核港窑路建设项目管理有限公司与中国建设银行股份有限公司宜昌夷陵支行签订《固定资产借款合同》，以宜昌市港窑路重陵区段道路工程 PPP 项目政府和社会资本合作协议项下应收账款为质押，取得贷款。贷款时间为 2019 年 11 月 29 日至 2033 年 11 月 28 日，截至 2023 年 6 月 30 日贷款余额为 212,878,538.91 元。

(41) 2019 年 11 月，本公司子公司泸州中核建城建建设有限公司与中国建设银行股份有限公司泸州分行签订了固定资产借款合同与应收账款质押合同，以泸州市二环路北段(千凤路段)PPP 项目预期产生的政府购买服务资金、获得的财政补贴和其他经营收入出质，贷款总额度 1,858,000,000.00 元，截至 2023 年 6 月 30 日余额为 1,380,600,000.00 元，其中一年内到期的部分列报在一年内到期的非流动负债，金额为 57,000,000.00 元。

(42) 2023 年 6 月，本公司子公司中核华信资本管理有限公司与中核商业保理有限公司签订了商业保理合同，保理业务类型为附带追索权的应收账款融资，保理融资总额度 626,000,000.00 元，截至 2023 年 6 月 30 日余额为 626,000,000.00 元。

其他说明，包括利率区间：

适用 不适用

#### 46、应付债券

##### (1). 应付债券

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
核建转债	3,025,222,242.73	3,007,895,805.69
中国核工业二四建设有限公司 2022 年度第一期中期票据	510,769,223.74	503,033,333.33
合计	3,535,991,466.47	3,510,929,139.02

## (2). 应付债券的增减变动（不包括划分为金融负债的优先股、永续债等其他金融工具）

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还	期末余额
核建转债	100.00	2019-4-8	6年	2,996,250,000.00	3,007,895,805.69		25,771,854.45	-36,485,237.59	44,930,655.00	3,025,222,242.73
22中核二四MTN001	100.00	2022-10-21	5年	500,000,000.00	503,033,333.33		7,735,890.41			510,769,223.74
合计	/	/	/	3,496,250,000.00	3,510,929,139.02		33,507,744.86	-36,485,237.59	44,930,655.00	3,535,991,466.47

## (3). 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

√适用 □不适用

1) 根据中国证券监督管理委员会 2019 年 3 月 12 日核发的证监许可【2019】357 号《关于核准中国核工业建设股份有限公司公开发行可转换公司债券的批复》核准，本公司向社会公开发行面值总额 2,996,250,000.00 元的可转换公司债券。

2) 债券期限：本次发行的可转换公司债券存续期限为 6 年，即 2019 年 4 月 8 日至 2025 年 4 月 7 日。

3) 票面利率：第一年为 0.2%、第二年为 0.4%、第三年为 1.0%、第四年为 1.5%、第五年为 1.8%、第六年为 2.0%。

4) 债券到期偿还：在本次发行的可转债期满后五个交易日内，本公司将以本次可转债票面面值的 105%（含最后一期利息）的价格向可转债持有人赎回全部未转股的可转债。

5) 付息方式：本次发行的可转债每年付息一次，到期归还本金和最后一年利息。

6) 转股期限：本次发行的可转债转股期自可转债发行结束之日（2019 年 4 月 12 日，即募集资金划至发行人账户之日）起满 6 个月后的第 1 个交易日起至可转债到期日止。

7) 信用评级：本次可转债的信用等级为 AAA。

8) 转股价格：本次发行的可转债的初始转股价格为 9.93 元/股，不低于募集说明书公告日前二十个交易日公司股票交易均价；受分红派息的影响，截至 2023 年 6 月 30 日，本次发行可转债的最新转股价格为 9.28 元/股。

#### (4). 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

√适用 □不适用

发行在外的金融工具	发行时间	会计分类	股息率或利息率	发行价格	数量	金额	到期日或续期情况	转股条件	转换情况
核建转债	2019-4-8	复合金融工具	六年分别为 0.2、0.4、1.0、1.5、1.8、2.0	100.00	29,962,500.00	2,996,250,000.00	2025 年 4 月 7 日	自可转债发行结束之日满六个月后的第一个交易日起至可转债到期之日止	公司可转债累计共有人民币 873,000.00 元核建转债转换为公司 A 股股份，累计转股数量为 89,662 股占可转债转股前公司已发行股份总额的 0.0034%。
合计					29,962,500.00	2,996,250,000.00			

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

发行在外的金融工具	期初		本期增加		本期减少		期末	
	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值
核建转债	29,953,770	3,007,895,805.69		17,326,437.04			29,953,770	3,025,222,242.73
22 中核二四 MTN001	5,000,000	503,033,333.33		7,735,890.41			5,000,000	510,769,223.74
合计	34,953,770	3,510,929,139.02		25,062,327.45			34,953,770	3,535,991,466.47

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

**47、租赁负债**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
租赁付款额	671,266,115.89	684,611,983.50
其中：未确认的融资费用	-43,071,684.31	-43,892,953.42
重分类至一年内到期的非流动负债	-311,925,392.22	-337,980,285.04
合计	316,269,039.36	302,738,745.04

其他说明：

无

**48、长期应付款**

项目列示

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
长期应付款	2,589,737,780.77	747,158,621.33
专项应付款	12,293,258.57	7,563,258.57
合计	2,602,031,039.34	754,721,879.90

其他说明：

无

**长期应付款**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
中金莆田 PPP 项目资产支持专项计划	1,901,065,000.00	
中信建投韩城太史大街西延桥梁 PPP 资产专项计划	290,000,000.00	348,000,000.00
国君资管山财大莱芜校区 PPP 资产专项计划	327,500,000.00	327,500,000.00
中国政企合作投资基金股份有限公司	25,887,500.00	25,887,500.00
南昌市湾里城市建设投资发展有限责任公司	23,769,690.00	23,769,690.00
中联重科股份有限公司	13,402,102.99	13,041,071.33
抚顺永茂建筑机械有限公司	8,113,487.78	8,960,360.00
合计	2,589,737,780.77	747,158,621.33

其他说明：

无

**专项应付款**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
强辐射课题拨款	6,400,000.00	4,730,000.00		11,130,000.00	研发拨付经费

房屋维修费用	990,659.57			990,659.57	历史收到的专项维修费用
科技三项费用	140,000.00			140,000.00	研发拨付经费
科研经费	32,599.00			32,599.00	研发拨付经费
合计	7,563,258.57	4,730,000.00		12,293,258.57	/

其他说明：

无

#### 49、长期应付职工薪酬

适用 不适用

##### (1) 长期应付职工薪酬表

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一、离职后福利-设定受益计划净负债	138,711,331.29	141,503,000.00
二、辞退福利		
三、其他长期福利		
合计	138,711,331.29	141,503,000.00

##### (2) 设定受益计划变动情况

设定受益计划义务现值：

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、期初余额	159,919,000.00	171,817,000.00
二、计入当期损益的设定受益成本		
1. 当期服务成本		
2. 过去服务成本		
3. 结算利得（损失以“-”表示）		
4. 利息净额		
三、计入其他综合收益的设定收益成本		
1. 精算利得（损失以“-”表示）		
四、其他变动	-2,791,668.71	-1,392,514.51
1. 结算时支付的对价		
2. 已支付的福利	-2,791,668.71	-1,392,514.51
五、期末余额	157,127,331.29	170,424,485.49

计划资产：

适用 不适用

设定受益计划净负债（净资产）

适用 不适用

设定受益计划的内容及与之相关风险、对公司未来现金流量、时间和不确定性的影响说明：

适用 不适用

(1) 本公司之子公司中国核工业第二二建设有限公司、中国核工业二三建设有限公司、中国核工业二四建设有限公司、中国核工业第五建设有限公司及中国核工业华兴建设有限公司根据本公司改制上市的相关要求，对截至 2009 年 12 月 31 日的已离休人员（“原有离休人员”）、已退休人员（“原有退休人员”）、已内退人员（“原有内退人员”）提供离职后福利和辞退福利（中国核工业二四建设有限公司已退休人员离职后福利和辞退福利由中国核工业集团有限公司承担）。

(2) 根据企业会计准则的规定，企业应采用无偏差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。本公司委托韬睿惠悦咨询公司对原有离休人员和原有退休人员的离职后福利及原有内退人员的辞退福利进行精算评估，结果由精算运算得出。精算运算过程中，需要对未来事件设定假设。本公司选定中国国债收益率 3.25% 为精算折现率，按照中国人寿保险业务经验生命表（20102013）向后平移 2 年确定死亡率。若以后年度国债利率及死亡率发生变动，将对本公司净资产及上述离职后福利和辞退福利的金额产生影响，该影响具有不确定性。

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明

适用  不适用

其他说明：

适用  不适用

## 50、预计负债

适用  不适用

单位：元币种：人民币

项目	期初余额	期末余额	形成原因
对外提供担保			
未决诉讼			
产品质量保证			
重组义务			
待执行的亏损合同	29,177,692.72	29,130,714.94	亏损合同
应付退货款			
其他			
合计	29,177,692.72	29,130,714.94	/

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

无

## 51、递延收益

递延收益情况

适用  不适用

单位：元币种人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因



政府补助	130,054,725.85	400,000.00	4,467,548.89	125,987,176.96	政府补贴
未实现售后 租回收益	-7,506,759.41	281,060.39		-7,225,699.02	融资租赁
合计	122,547,966.44	681,060.39	4,467,548.89	118,761,477.94	/

涉及政府补助的项目：

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期计入其他收益金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
大型设备租赁财政贴息	103,566,360.78			2,937,517.26		100,628,843.52	与资产相关
核工程一体化数据管理技术与软件应用	600,000.00	400,000.00				1,000,000.00	与资产相关
核工程建造科研设计条件补充建设项目	5,359,527.70			339,086.58		5,020,441.12	与资产相关
核工程建造能力建设项目	3,711,525.49					3,711,525.49	与资产相关
吴忠市回医回药研究创业基地 PPP 项目	5,155,555.54				177,777.78	4,977,777.76	与资产相关
幸福里小区城市棚户区安置房改造项目	5,350,000.00					5,350,000.00	与资产相关
地源热泵可再生能源项目	1,698,416.67			44,500.00		1,653,916.67	与资产相关
2019 年扬州市级特色小镇建设奖补专项补助	3,010,000.00					3,010,000.00	与资产相关
CAP1400 钢制安全壳关键制造技术研究项目	690,498.75				690,498.75		与资产相关
高温气冷堆核电站安装关键技术研究项目	340,075.42					340,075.42	与资产相关
其他	572,765.50				278,168.52	294,596.98	与资产相关/与收益相关
合计	130,054,725.85	400,000.00		3,321,103.84	1,146,445.05	125,987,176.96	

其他说明：

适用 不适用

## 52、其他非流动负债

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
合同负债		
资产证券化继续涉入负债	132,000,000.00	180,000,000.00
合计	132,000,000.00	180,000,000.00

其他说明：

无

## 53、股本

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

	期初余额	本次变动增减(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	3,019,714,428.00				-242,782.00	-242,782.00	3,019,471,646.00

其他说明：

1、本年度公司以每股 4.38 元的价格回购 13 名不符合激励条件的股权激励对象首次授予的限制性股票 242,782 股，减少股本 242,782.00 元，减少资本公积 820,603.16 元。

## 54、其他权益工具

## (1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

√适用 □不适用

发行在外的金融工具	发行时间	会计分类	股息率或利率	发行价格	数量	金额	到期日或续期情况	转股条件	转换情况
21 核建 Y1	2021/11/23	权益类	3.2	100	20,000,000.00	2,000,000,000.00	2024/11/25	不涉及	无
19 核建 Y2	2019/1/14	权益类	4.47	100	5,000,000.00	500,000,000.00	2024/1/15	不涉及	无
19 核建 Y5	2019/6/12	权益类	4.67	100	5,000,000.00	500,000,000.00	2024/6/13	不涉及	无
核建转债	2019/4/8	混合工具	六年分别为 0.2、0.4、1.0、1.5、1.8、2.0	100	29,962,500.00	271,926,136.71	2025/4/7	自可转债发行结束之日满六个月后的第一个交易日起至可转债到期之日止	公司可转债累计共有人民币 873,000.00 元核建转债转换为公司 A 股股份，累计转股数量为 89,662 股占可转债转股前公司已发行股份总额的 0.0034%。

22 中国核建 MTN001	2022/10/19	权益类	3.12	100	13,000,000.00	1,300,000,000.00	2027/10/21	不涉及	无
22 核建 Y1	2022/4/20	权益类	3.15	100	20,000,000.00	2,000,000,000.00	2025/4/21	不涉及	无
22 核建 Y2	2022/12/28	权益类	3.5	100	15,000,000.00	1,500,000,000.00	2024/12/30	不涉及	无
合计					——	8,071,926,136.71			

## (2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

发行在外的金融工具	期初		本期增加		本期减少		期末	
	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值
21 核建 Y1	20,000,000.00	2,000,000,000.00					20,000,000.00	2,000,000,000.00
19 核建 Y2	5,000,000.00	500,000,000.00					5,000,000.00	500,000,000.00
19 核建 Y5	5,000,000.00	500,000,000.00					5,000,000.00	500,000,000.00
核建转债	29,953,770.00	271,926,136.71					29,953,770.00	271,926,136.71
22 中国核建 MTN001	13,000,000.00	1,300,000,000.00					13,000,000.00	1,300,000,000.00
22 核建 Y1	20,000,000.00	2,000,000,000.00					20,000,000.00	2,000,000,000.00
22 核建 Y2	15,000,000.00	1,500,000,000.00					15,000,000.00	1,500,000,000.00
合计	107,953,770.00	8,071,926,136.71					107,953,770.00	8,071,926,136.71

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**55、资本公积**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	4,676,455,793.72		820,603.16	4,675,635,190.56
其他资本公积	-784,866,138.26	7,942,698.11		-776,923,440.15
合计	3,891,589,655.46	7,942,698.11	820,603.16	3,898,711,750.41

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

注 1：股本溢价本期减少 820,603.16 元，系本公司以 4.38 元/股的价格回购 13 名不符合激励条件的股权激励对象首次授予的限制性股票；

注 2：其他资本公积本年增加 7,942,698.11 元，系股权激励计划按照会计准则有关规定等待期确认股权激励费用。

**56、库存股**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
限制性股票回购义务	67,607,923.62		1,063,385.16	66,544,538.46
合计	67,607,923.62		1,063,385.16	66,544,538.46

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

注：根据公司 2019 年 9 月 24 日召开的第三届董事会第八次会议审议通过的《关于审议中国核工业建设股份有限公司限制性股票激励计划(草案)及其摘要的议案》以及 2020 年 3 月 27 日召开的 2020 年第一次临时股东大会审议通过的《关于修订中国核工业建设股份有限公司限制性股票激励计划(草案)及其摘要的议案》，向 392 名股权激励对象首次授予 2,582.03 万股限制性股票，其中 5 名股权激励对象放弃行权 37.61 万股，实际授予 387 位股权激励对象 2,544.42 万股，每股面值 1.00 元，每股发行价格 4.38 元，公司确认的限制性股票回购义务 111,445,596.00 元。

库存股本期减少系以授予价 4.38 元/股回购 13 名不符合激励条件的股权激励对象首次授予的限制性股票 24.28 万股所致，同时减少负债。

## 57、其他综合收益

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期初余额	本期发生金额						期末余额
		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：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
一、不能重分类进损益的其他综合收益	- 65,008,255.44							-65,008,255.44
其中：重新计量设定受益计划变动额	- 46,985,628.88							-46,985,628.88
权益法下不能转损益的其他综合收益	- 19,973,037.69							-19,973,037.69
其他权益工具投资公允价值变动	1,950,411.13							1,950,411.13
企业自身信用风险公允价值变动								
二、将重分类进损益的其他综合收益	-9,584,357.81	-470,067.40				-359,415.39	-110,652.01	-9,943,773.20
其中：权益法下可转损益的其他综合收益	-183,852.67	-77,187.01				-77,187.01		-261,039.68
其他债权投资公允价值变动								
金融资产重分类计入其他综合收益的金额								
其他债权投资信用减值准备								
现金流量套期储备								
外币财务报表折算差额	-9,400,505.14	-392,880.39				-282,228.38	-110,652.01	-9,682,733.52
其他综合收益合计	-74,592,613.25	-470,067.40				-359,415.39	-110,652.01	-74,952,028.64



其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

无

**58、专项储备**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全生产费	1,121,038,187.97	948,495,727.95	798,374,918.00	1,271,158,997.92
合计	1,121,038,187.97	948,495,727.95	798,374,918.00	1,271,158,997.92

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

**59、盈余公积**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	312,780,956.42			312,780,956.42
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	312,780,956.42			312,780,956.42

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

**60、未分配利润**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期	上年度
调整前上期末未分配利润	8,822,362,374.12	7,504,243,818.54
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）	26,368,211.02	1,387,645.93
调整后期初未分配利润	8,848,730,585.14	7,505,631,464.47
加：本期归属于母公司所有者的净利润	893,610,308.18	1,779,547,834.87
减：提取法定盈余公积		62,337,910.98
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	240,776,798.29	190,702,638.17
转作股本的普通股股利		
支付永续债利息等	41,550,000.00	183,408,165.05
期末未分配利润	9,460,014,095.03	8,848,730,585.14

调整期初未分配利润明细：

- 1、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润 26,368,211.02 元。
- 2、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0 元。
- 3、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0 元。
- 4、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润 0 元。
- 5、其他调整合计影响期初未分配利润 0 元。

**61、营业收入和营业成本****(1). 营业收入和营业成本情况**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	54,139,730,330.73	48,928,945,946.28	52,099,774,940.80	47,871,392,506.70
其他业务	433,573,431.11	383,039,955.15	700,379,069.23	551,369,149.52
合计	54,573,303,761.84	49,311,985,901.43	52,800,154,010.03	48,422,761,656.22

**(2). 合同产生的收入的情况**

□适用 √不适用

**(3). 履约义务的说明**

□适用 √不适用

**(4). 分摊至剩余履约义务的说明**

□适用 √不适用

其他说明：

无

**62、税金及附加**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	31,476,710.43	34,622,671.27
教育费附加（含地方教育费附加）	22,691,168.01	25,076,183.72
印花税	21,819,784.81	19,412,220.63
土地使用税	4,233,089.93	4,230,011.29
房产税	16,946,821.69	11,796,109.95
其他	10,607,790.31	9,983,003.75
合计	107,775,365.18	105,120,200.61

其他说明：

无

**63、销售费用**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

仓储保管费	16,344,609.15	5,937,980.55
职工薪酬	3,137,151.17	3,233,375.60
销售服务费	630,459.00	914,216.38
业务经费	57,765.29	
折旧费	1,227.12	
运输费		1,060,000.00
其他	2,742,903.71	1,805,683.42
合计	22,914,115.44	12,951,255.95

其他说明：

无

#### 64、管理费用

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	892,610,659.57	808,736,056.59
租赁、物业费	78,330,480.01	58,583,647.53
折旧、摊销费	58,949,869.30	59,810,386.16
差旅费	41,955,232.34	18,812,917.96
办公费	22,137,934.43	16,114,284.59
咨询费	21,056,489.85	11,199,839.45
股权激励费	7,942,698.11	17,301,377.16
聘请中介机构费	25,276,935.78	13,307,463.43
技术转让费	2,642,906.48	7,546,818.57
修理费	2,682,061.50	2,381,093.91
保险费	14,653,790.13	12,911,492.77
水电暖费	8,730,669.27	6,178,452.62
业务招待费	9,011,216.64	5,418,438.97
诉讼费	2,264,295.08	3,887,421.60
其他	42,558,358.69	33,310,778.04
合计	1,230,803,597.18	1,075,500,469.35

其他说明：

无

#### 65、研发费用

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
人工费	349,806,333.29	301,248,288.01
材料费	414,518,741.95	279,799,152.58
设备购置费	15,967,781.84	19,855,111.87
外协费	16,074,715.93	18,207,461.09
管理费	14,404,126.00	7,320,061.58
专用费	19,850,664.22	4,540,088.03
折旧费用与长期费用摊销	5,966,775.40	10,803,024.07

测试化验加工费	1,626,392.49	5,272,892.93
差旅费	2,156,233.64	890,814.52
其他费用	55,677,440.42	36,463,605.00
合计	896,049,205.18	684,400,499.68

其他说明：

无

## 66、财务费用

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	1,338,298,721.90	864,405,636.06
利息收入	-283,131,520.77	-217,477,015.86
汇兑损益	11,896,017.49	-24,992,051.39
其他费用	152,416,614.85	134,736,225.17
合计	1,219,479,833.47	756,672,793.98

其他说明：

无

## 67、其他收益

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
政府补助	28,720,506.98	23,989,484.57
代扣个人所得税手续费	3,252,718.18	2,727,670.55
进项税额加计抵减	3,969,829.95	2,758,509.63
合计	35,943,055.11	29,475,664.75

其他说明：

计入其他收益的政府补助：

补助项目	本期发生额	上期发生额	与资产/收益相关
设备补贴款	2,937,517.26	2,937,517.26	与资产相关
核工程建造科研设计条件补充建设项目	339,086.58	339,086.58	与资产相关
地源热泵可再生能源项目	44,500.00	44,500.00	与资产相关
核工程建造能力建设项目		641.06	与资产相关
吴忠市回医回药研究创业基地PPP项目		177,777.78	与资产相关
住建局补助款	6,422,018.35		与收益相关
税收补助	4,706,000.00		与收益相关
顺义区企业发展扶持资金	4,000,000.00		与收益相关
收中关村科技园区丰台园管理委员会丰九条营二十条政策兑现资金	2,693,862.75		与收益相关
稳岗补贴	1,247,442.60	4,181,351.97	与收益相关
培育发展骨干建筑企业奖	1,000,000.00		与收益相关

中关村科技园区丰台园管理委员会 2021 年度国家高新技术企业扶持政策兑现资金	1,000,000.00		与收益相关
财税先进企业奖	300,000.00		与收益相关
技术创新奖励款	300,000.00		与收益相关
技师工作室资助款	200,000.00		与收益相关
绵阳政府发放“拼经济、搞建设”突出贡献奖	200,000.00		与收益相关
游仙区建筑业高质量发展奖	160,000.00		与收益相关
补贴收入		9,535,639.80	与收益相关
科研补贴		1,097,500.00	与收益相关
其他政府补助	3,170,079.44	5,675,470.12	与收益相关
合计	28,720,506.98	23,989,484.57	

## 68、投资收益

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	43,694,338.88	29,599,613.62
处置长期股权投资产生的投资收益	105,352.29	-1,224,000.00
交易性金融资产在持有期间的投资收益	107,557.89	50,891.12
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入		
债权投资在持有期间取得的利息收入		
其他债权投资在持有期间取得的利息收入		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
处置其他权益工具投资取得的投资收益		
处置债权投资取得的投资收益		
处置其他债权投资取得的投资收益		
债务重组收益		
其他	80,663,054.71	77,248,535.94
合计	124,570,303.77	105,675,040.68

其他说明：

无

## 69、净敞口套期收益

□适用 √不适用

## 70、公允价值变动收益

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产	-18,439.07	6,080,164.30
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益		
交易性金融负债		

按公允价值计量的投资性房地产		
其他非流动金融资产	2,879,871.06	2,653,407.76
合计	2,861,431.99	8,733,572.06

其他说明：

无

## 71、信用减值损失

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
应收票据坏账损失	10,608,689.73	134,462,594.38
应收账款坏账损失	-263,172,918.88	-544,345,480.13
其他应收款坏账损失	7,854,407.62	-39,582,700.53
债权投资减值损失		
其他债权投资减值损失		
长期应收款坏账损失	-124,869,453.97	-57,532,713.16
合同资产减值损失		
合计	-369,579,275.50	-506,998,299.44

其他说明：

无

## 72、资产减值损失

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失		
二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失	2,705.73	10,884,879.79
三、长期股权投资减值损失		-5,920,000.00
四、投资性房地产减值损失		
五、固定资产减值损失		
六、工程物资减值损失		
七、在建工程减值损失		
八、生产性生物资产减值损失		
九、油气资产减值损失		
十、无形资产减值损失	-685.74	
十一、商誉减值损失		
十二、其他		
十三、合同资产	-35,780,484.11	25,708,149.29
合计	-35,778,464.12	30,673,029.08

其他说明：

无

## 73、资产处置收益

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置损益	-2,282,370.59	-608,259.88
合计	-2,282,370.59	-608,259.88

其他说明：

适用 不适用**74、营业外收入**适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	1,616,464.65	1,617,269.56	1,616,464.65
其中：固定资产处置利得	1,616,464.65	1,617,269.56	1,616,464.65
无形资产处置利得			
债务重组利得			
非货币性资产交换利得			
接受捐赠			
政府补助	1,745,694.08	2,666,588.20	1,745,694.08
无法支付的应付款转销	20,776,732.75		20,776,732.75
其他	19,084,653.01	13,638,576.30	19,084,653.01
合计	43,223,544.49	17,922,434.06	43,223,544.49

计入当期损益的政府补助

适用 不适用

单位：元币种：人民币

补助项目	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
科研补贴款		1,160,000.00	与收益相关
财政扶持资金	1,745,694.08	1,475,519.96	与收益相关
其他		31,068.24	与收益相关
合计	1,745,694.08	2,666,588.20	

其他说明：

适用 不适用**75、营业外支出**适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	3,247,513.07	3,840,288.90	3,247,513.07
其中：固定资产处置损失	3,247,513.07	3,811,425.26	3,247,513.07
无形资产处置损失			



债务重组损失			
非货币性资产交换损失			
对外捐赠		253,060.00	
三供一业费用		219,297.25	
其他	9,135,399.86	13,514,665.68	9,135,399.86
合计	12,382,912.93	17,827,311.83	12,382,912.93

其他说明：

无

## 76、所得税费用

### (1) 所得税费用表

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	338,696,111.08	297,228,860.97
递延所得税费用	-20,653,306.24	-56,736,644.89
合计	318,042,804.84	240,492,216.08

### (2) 会计利润与所得税费用调整过程

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额
利润总额	1,570,871,056.18
按法定/适用税率计算的所得税费用	372,064,457.80
子公司适用不同税率的影响	-41,224,645.62
调整以前期间所得税的影响	-1,275,840.11
非应税收入的影响	273,803.90
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	-3,583,189.53
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-185,290.75
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	1,762,025.78
其他	-9,788,516.63
所得税费用	318,042,804.84

其他说明：

□适用 √不适用

## 77、其他综合收益

√适用 □不适用

详见附注七、57 其他综合收益

## 78、现金流量表项目

## (1). 收到的其他与经营活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
保证金、押金	810,229,994.11	947,461,741.50
往来款	31,883,941.40	125,698,706.87
利息收入	88,212,154.37	115,320,941.30
备用金	11,661,864.12	18,287,676.20
政府补助	31,071,884.09	49,842,772.16
其他	1,760,596,321.98	1,721,610,648.87
合计	2,733,656,160.07	2,978,222,486.90

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

无

## (2). 支付的其他与经营活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
保证金及押金	905,011,933.44	986,666,483.44
往来款	1,003,402,166.33	1,261,403,116.50
备用金	69,660,752.38	73,948,344.58
差旅费	93,505,859.66	58,994,383.34
租金	73,403,393.28	85,971,080.46
研发费	81,928,705.77	61,534,723.12
办公费	54,087,915.30	50,384,576.76
其他	2,192,940,343.01	2,828,223,175.80
合计	4,473,941,069.17	5,407,125,884.00

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

无

## (3). 收到的其他与投资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
项目进度款	73,830,012.05	30,000,000.00
其他		30.01
合计	73,830,012.05	30,000,030.01

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

无

## (4). 支付的其他与投资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
资产证券化款项		
其他	96,808,499.79	30,000,400.04
合计	96,808,499.79	30,000,400.04

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

无

#### (5). 收到的其他与筹资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
可续期公司债		2,000,000,000.00
集团外部非金融机构融资	184,080,000.00	258,893,277.78
其他	930,094.38	196,928.70
合计	185,010,094.38	2,259,090,206.48

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

#### (6). 支付的其他与筹资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
可续期公司债		3,000,000,000.00
集团外部非金融机构融资	199,114,277.82	453,327,931.69
其他	72,091,331.09	24,259,928.29
合计	271,205,608.91	3,477,587,859.98

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

### 79、现金流量表补充资料

#### (1) 现金流量表补充资料

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
<b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量：</b>		
净利润	1,252,828,251.34	1,169,300,787.64
加：资产减值准备	35,778,464.12	-30,673,029.08
信用减值损失	369,579,275.50	506,998,299.44
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	329,494,043.08	223,310,557.19
使用权资产摊销	105,652,747.56	140,864,351.48
无形资产摊销	1,449,243,978.20	822,693,830.91
长期待摊费用摊销	17,149,604.72	39,447,000.77

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）	2,282,370.59	608,259.88
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	1,631,048.42	2,594,454.98
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-2,861,431.99	-8,733,572.06
财务费用（收益以“-”号填列）	1,338,298,721.90	869,298,865.69
投资损失（收益以“-”号填列）	-124,570,303.77	-105,675,040.68
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-19,562,598.73	27,340,259.84
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-1,090,707.51	-82,940,139.59
存货的减少（增加以“-”号填列）	-443,030,761.41	-121,242,554.76
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-16,895,696,890.07	-17,346,093,650.85
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-502,036,963.57	386,167,046.40
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-13,086,911,151.62	-13,506,734,272.80
<b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：</b>		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
<b>3. 现金及现金等价物净变动情况：</b>		
现金的期末余额	12,126,891,293.19	11,446,657,588.37
减：现金的期初余额	16,699,045,155.99	13,325,385,391.41
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	-4,572,153,862.80	-1,878,727,803.04

## (2) 本期支付的取得子公司的现金净额

□适用 √不适用

## (3) 本期收到的处置子公司的现金净额

□适用 √不适用

## (4) 现金和现金等价物的构成

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一、现金	12,126,891,293.19	16,699,045,155.99

其中：库存现金	260,199.85	342,216.77
可随时用于支付的银行存款	12,126,631,093.34	16,667,830,073.17
可随时用于支付的其他货币资金		30,872,866.05
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	12,126,891,293.19	16,699,045,155.99
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

其他说明：

适用 不适用

## 80、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

适用 不适用

## 81、所有权或使用权受到限制的资产

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	2,445,636,171.95	各类保证金和法院涉诉冻结
应收账款	385,216,759.43	质押借款、保理等
固定资产	7,525,472.01	短期贷款抵押
无形资产	25,250,100,468.15	质押借款
其他	3,428,820,549.67	质押借款
合计	31,517,299,421.21	/

其他说明：

无

## 82、外币货币性项目

### (1). 外币货币性项目

适用 不适用

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金			435,717,142.32
其中：美元	39,801,538.83	7.2258	287,597,959.28
欧元	0.03	7.8771	0.24
港币	17,901.29	0.9220	16,504.99
缅元	44,051.52	0.0033	145.37
蒙图	920,314,128.57	0.0021	1,932,659.67
迪拉姆	2,069,184.43	1.9745	4,085,604.66

苏姆	6,137,582,083.33	0.0006	3,682,549.25
林吉特	29,492,048.09	1.5538	45,824,744.32
图格里克	8,885,947.62	0.0021	18,660.49
泰铢	466,547.58	0.2045	95,408.98
卢比	3,146,366,329.25	0.0253	79,603,068.13
拉里	233,101.08	2.7868	649,606.10
越南盾	10,521,000,866.67	0.0003	3,156,300.26
纳元	9,213,691.93	0.3864	3,560,170.56
孟加拉塔卡	20,689,641.72	0.0664	1,373,792.21
新加坡元	151,414.49	5.373	813,550.08
澳门元	519,170.99	0.9022	468,396.07
印度尼西亚卢比	5,676,043,320.00	0.0005	2,838,021.66
应收账款			941,663,496.22
其中：美元	86,459,066.85	7.2258	624,735,925.24
巴基斯坦卢比	783,361,745.45	0.0253	19,819,052.16
迪拉姆	36,213,356.62	1.9745	71,503,272.64
林吉特	142,669,893.42	1.5538	221,680,480.39
泰铢	12,107,890.37	0.2045	2,476,063.58
拉里	150,202.28	2.7868	418,583.71
纳元	2,665,938.15	0.3864	1,030,118.50
其他应收款			1,149,781,605.36
其中：美元	149,785,288.88	7.2258	1,082,318,540.39
迪拉姆	318.32	1.9745	628.53
林吉特	40,703,797.95	1.5538	63,245,561.26
卢比	1,491,729.64	0.0253	37,740.76
纳元	807,464.54	0.3864	312,004.30
苏姆	962,117,516.67	0.0006	577,270.51
图格里克	1,566,586,366.67	0.0021	3,289,831.37
新苏丹镑	1,921.09	0.0147	28.24
应付账款			144,701,711.24
其中：美元	13,549,127.32	7.2258	97,903,284.21
欧元	4,021,603.05	7.8771	31,678,569.39
林吉特	4,061,362.54	1.5538	6,310,545.11
卢比	321,013,164.82	0.0253	8,121,633.07
苏姆	980,369,433.33	0.0006	588,221.66
图格里克	47,360,857.14	0.0021	99,457.80
其他应付款			929,884,614.35
其中：美元	87,725,708.67	7.2258	633,888,425.73
林吉特	189,950,978.00	1.5538	295,145,829.62
缅元	51,121,212.12	0.0033	168,700.00
图格里克	324,599,523.81	0.0021	681,659.00
短期借款			258,641,371.74
其中：美元	35,794,150.37	7.2258	258,641,371.74

其他说明：

无

## (2). 境外经营实体说明，包括对于重要的境外经营实体，应披露其境外主要经营地、记账本位币及选择依据，记账本位币发生变化的还应披露原因

□适用 √不适用

## 83、套期

□适用 √不适用

## 84、政府补助

## (1). 政府补助基本情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
大型设备租赁财政贴息	100,628,843.52	递延收益	2,937,517.26
核工程建造科研设计条件补充建设项目	5,020,441.12	递延收益	339,086.58
幸福里小区城市棚户区安置房改造项目	5,350,000.00	递延收益	
吴忠市回医回药研究创业基地 PPP 项目	4,977,777.76	递延收益	
核工程建造能力建设项目	3,711,525.49	递延收益	
2019 年扬州市级特色小镇建设奖补专项补助	3,010,000.00	递延收益	
地源热泵可再生能源项目	1,653,916.67	递延收益	44,500.00
CAP1400 钢制安全壳关键制造技术研究项目		递延收益	
核工程一体化数据管理技术研究与软件应用	1,000,000.00	递延收益	
高温气冷堆核电站安装关键技术研究项目	340,075.42	递延收益	
CAP1400 核岛核电站 SC 模块施工技术研究项目		递延收益	278,168.52
安装工法研究项目	194,596.98	递延收益	
2019 年服务业发展引导补助	100,000.00	递延收益	
住建局补助款	6,422,018.35	其他收益	6,422,018.35
税收补助	4,706,000.00	其他收益	4,706,000.00
顺义区企业发展扶持资金	4,000,000.00	其他收益	4,000,000.00
收中关村科技园区丰台园管理委员会丰九条营二十条政策兑现资金	2,693,862.75	其他收益	2,693,862.75
稳岗补贴	1,247,442.60	其他收益	1,247,442.60
培育发展骨干建筑企业奖	1,000,000.00	其他收益	1,000,000.00
中关村科技园区丰台园管理委员会 2021 年度国家高新技术企业扶持政策兑现资金	1,000,000.00	其他收益	1,000,000.00
财税先进企业奖	300,000.00	其他收益	300,000.00
技术创新奖励款	300,000.00	其他收益	300,000.00
技师工作室资助款	200,000.00	其他收益	200,000.00
绵阳政府发放“拼经济、搞建设”突出贡献奖	200,000.00	其他收益	200,000.00

游仙区建筑业高质量发展奖	160,000.00	其他收益	160,000.00
其他政府补助	3,170,079.44	其他收益	3,170,079.44
2022 年度核电关联企业财政奖励资金	823,100.00	营业外收入	823,100.00
绵阳市游仙区科学技术局奖励	473,000.00	营业外收入	473,000.00
绵阳市游仙区工业和信息化局奖励	120,000.00	营业外收入	120,000.00
财政扶持资金	329,594.08	营业外收入	329,594.08

**(2). 政府补助退回情况**

适用 不适用

其他说明

无

**85、其他**

适用 不适用

**八、合并范围的变更****1、非同一控制下企业合并**

适用 不适用

**2、同一控制下企业合并**

适用 不适用

**3、反向购买**

适用 不适用



#### 4、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

#### 5、其他原因的合并范围变动

说明其他原因导致的合并范围变动（如，新设子公司、清算子公司等）及其相关情况：

适用 不适用

##### （1）本年新纳入合并范围的子公司

序号	名称	期末净资产	本期净利润	纳入合并原因
1	中核二三装备制造有限公司	35,023,033.52	23,033.52	投资设立

##### （2）不再纳入合并范围的子公司

序号	名称	注册地	业务性质	持股比例（%）	表决权比例（%）	原因
1	上海和原能源科技有限公司	上海市	工程管理	51	51	注销
2	武汉名洋建筑设计有限公司	湖北省武汉市	建筑工程设计	100	100	吸收合并

#### 6、其他

适用 不适用

## 九、在其他主体中的权益

## 1、在子公司中的权益

## (1). 企业集团的构成

√适用 □不适用

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
中国核工业第二建设有限公司	湖北省武汉市	湖北省宜昌市	建筑施工	100.00		同一控制下企业合并
湖北中核建设工程质量检测有限公司	湖北省宜昌市	湖北省宜昌市	质检服务技术		100.00	投资设立
宜昌中核望江建设项目管理有限公司	湖北省宜昌市	湖北省宜昌市	投资建设运营		95.00	投资设立
监利核建文体中心城市开发有限责任公司	湖北省荆州市	湖北省荆州市	投资建设运营		90.00	投资设立
巴中核建城市建设开发有限责任公司	四川省巴中市	四川省巴中市	投资建设运营		90.00	投资设立
宜昌夷陵妇女儿童医院有限公司	湖北省宜昌市	湖北省宜昌市	投资建设运营		65.00	投资设立
贵州中核水利水电建设有限责任公司	贵州省贵阳市	贵州省贵阳市	建筑施工		51.00	非同一控制下的企业合并
贵州都匀中核清水江建设开发有限责任公司	贵州省黔南州	贵州省黔南州	投资建设运营		49.00	投资设立
绥阳合盛水生态综合治理有限公司	贵州省遵义市	贵州省遵义市	投资建设运营		46.17	投资设立
三都中核城市建设开发有限责任公司	贵州省贵阳市	贵州省贵阳市	投资建设运营		60.00	投资设立
临汾核建建设开发有限公司	山西省临汾市	山西省临汾市	投资建设运营		30.00	投资设立
六盘水市钟山区水投项目管理有限公司	贵州省六盘水市	贵州省六盘水市	投资建设运营		10.32	取得控制权
欣荣建筑工程有限公司	巴基斯坦卡拉奇	巴基斯坦卡拉奇	建筑施工		100.00	投资设立
禾元投资有限公司	中国香港	中国香港	投资与资产管理		100.00	投资设立
巴格诺尔控股有限公司	中国香港	中国香港	投资建设运营		100.00	投资设立
巴格诺尔电力有限责任公司	蒙古	蒙古	火力发电		100.00	投资设立
中核二二工程（马来西亚）有限公司	马来西亚万饶	马来西亚万饶	建筑施工		100.00	投资设立
中核二二（泰国）建设有限公司	泰国曼谷	泰国曼谷	建筑施工		99.00	投资设立
北京中核建二二城市发展基金管理中心（有限合伙）	北京市	北京市	投资管理		51.13	投资设立
中国核工业二三建设有限公司	北京市	北京市	建筑安装	65.89		同一控制下企业合并
广东中核惠原工程有限公司	广东省惠州市	广东省惠州市	建筑安装		100.00	投资设立
核工业工程研究设计有限公司	北京市	北京市	工程设计活动		100.00	投资设立
北京市核建恒信检测技术有限公司	北京市	北京市	检测服务		100.00	投资设立
深圳中核二三南方核电工程有限公司	广东省深圳市	广东省深圳市	房屋租赁		100.00	投资设立
中国核工业二三建设（香港）有限公司	中国香港	中国香港	其他建筑安装		100.00	投资设立
中核二三工程中东有限公司	阿拉伯联合酋长国	阿拉伯联合酋长国	建筑安装		100.00	投资设立
中核工程建设纳米比亚有限公司	纳米比亚	纳米比亚	建筑安装		100.00	投资设立
河南中禾恒创建设开发有限公司	河南省漯河市	河南省漯河市	投资建设运营		80.00	投资设立
四川恒誉建设开发有限公司	四川省宜宾市	四川省宜宾市	投资建设运营		98.64	投资设立

中和工程建设马来西亚有限公司	马来西亚	马来西亚	其他建筑安装		100.00	投资设立
中核恒通建设（涟水）有限公司	淮安市涟水县	淮安市涟水县	投资建设运营		90.00	投资设立
中核顺通建设（涟水）有限公司	淮安市涟水县	淮安市涟水县	投资建设运营		90.00	投资设立
中核惠通建设（涟水）有限公司	淮安市涟水县	淮安市涟水县	投资建设运营		90.00	投资设立
中核融城建设（涟水）有限公司	淮安市涟水县	淮安市涟水县	投资建设运营		91.43	投资设立
山东中禾恒通建设管理有限公司	济南市商河县	济南市商河县	投资建设运营		80.00	投资设立
四川中禾恒荣建设开发有限公司	四川省广安市	四川省广安市	投资建设运营		90.00	投资设立
四川中禾恒安建设管理有限公司	四川省凉山彝族自治州	四川省凉山彝族自治州	投资建设运营		90.00	投资设立
中核齐通建设（涟水）有限公司	淮安市涟水县	淮安市涟水县	投资建设运营		90.00	投资设立
山东中禾恒信建设管理有限公司	山东省济南市	山东省济南市	投资建设运营		90.00	投资设立
中核城市建设发展有限公司	四川省成都市	四川省成都市	建筑施工		55.00	非同一控制下企业合并
腾冲中腾建设投资有限公司	广西省兴义市	广西省兴义市	投资建设运营		50.00	非同一控制下企业合并
吕梁市中梁水务投资发展有限公司	山西省吕梁市	山西省吕梁市	投资建设运营		80.00	非同一控制下企业合并
中国核工业二四建设有限公司	四川省绵阳市	四川省绵阳市	建筑施工	72.79		同一控制下企业合并
四川中核艾瑞特工程检测有限公司	四川省绵阳市	四川省绵阳市	检测服务		100.00	投资设立
河北中核二四劳务有限公司	河北省廊坊市	河北省廊坊市	其他房屋建筑业		50.00	投资设立
衡阳中核二四项目管理有限公司	湖南省衡阳市	湖南省衡阳市	投资与资产管理		100.00	投资设立
中核二四乌海投资有限公司	内蒙古自治区乌海市	内蒙古自治区乌海市	投资与资产管理		95.00	投资设立
岐山中核二四项目管理有限公司	陕西省宝鸡市	陕西省宝鸡市	投资与资产管理		80.00	投资设立
江苏润城文旅发展有限公司	江苏省睢宁县	江苏省睢宁县	其他房屋建筑业		60.00	增资取得
江西中核二四地下空间项目管理有限公司	江西省南昌市	江西省南昌市	其他房屋建筑业		60.00	投资设立
中核勘察设计研究有限公司	河南省郑州市	河南省郑州市	工程勘察活动		100.00	同一控制下企业合并
福鼎汇铭建材有限公司	福建省福鼎市	福建省福鼎市	建材批发销售		100.00	投资设立
中国核工业第五建设有限公司	上海市	上海市	建筑安装	69.65		同一控制下企业合并
上海纵核信息技术有限公司	上海市	上海市	建筑安装		100.00	投资设立
云南中核空港建设投资有限公司	云南省昆明市	云南省昆明市	投资建设运营		90.00	投资设立
昌乐中核建设投资发展有限公司	山东省潍坊市	山东省潍坊市	投资建设运营		95.00	投资设立
永州中核建设投资有限公司	湖南省永州市	湖南省永州市	投资建设运营		75.00	投资设立
中国核工业华兴建设有限公司	江苏省南京市	江苏省南京市	建筑安装	71.84		同一控制下企业合并
江苏中核华兴建筑科技有限公司	江苏省仪征市	江苏省仪征市	建筑安装		100.00	投资设立
南京中核华兴核电设备制造有限公司	江苏省南京市	江苏省南京市	核电设备制造		100.00	投资设立
江苏中核华兴物业服务有限公司	江苏省仪征市	江苏省仪征市	物业		100.00	投资设立

江苏中核华兴工程检测有限公司	江苏省仪征市	江苏省仪征市	质检服务技术		100.00	投资设立
中核华兴(澳门)建设有限公司	澳门	澳门	建设施工		100.00	投资设立
中和华兴发展有限责任公司	新加坡	新加坡	建设施工		100.00	投资设立
中和华兴发展(马)有限公司	马来西亚	马来西亚	建设施工		100.00	投资设立
中核华信资本管理有限公司	江苏省南京市	江苏省南京市	投资与资产管理		55.00	投资设立
南京中核苏信基础建设投资企业(有限合伙)	江苏省南京市	江苏省南京市	投资与资产管理		100.00	取得控制权
南京中核齐信股权投资基金合伙企业(有限合伙)	江苏省南京市	江苏省南京市	投资与资产管理		100.00	取得控制权
南京中核宁信基础建设投资企业(有限合伙)	江苏省南京市	江苏省南京市	投资与资产管理		100.00	取得控制权
齐河创信城乡建设有限公司	山东省德州市	山东省德州市	投资建设运营		87.40	取得控制权
庆云县惠信工程建设发展有限公司	山东省德州市	山东省德州市	投资建设运营		78.80	取得控制权
中核华誉工程有限责任公司	江苏省仪征市	江苏省仪征市	建设施工		99.39	非同一控制下的企业合并
中核华兴机械化工程有限公司	江苏省扬州市	江苏省扬州市	建设施工		100.00	投资设立
中核华瑞投资管理有限公司	上海市	上海市	投资与资产管理		55.00	投资设立
南安市核建投资有限公司	福建省南安市	福建省南安市	投资建设运营		79.50	投资设立
莎车核建供排水有限公司	新疆喀什地区莎车县	新疆喀什地区莎车县	投资建设运营		100.00	投资设立
昌吉市核建工程管理服务有限公司	新疆昌吉州昌吉市	新疆昌吉州昌吉市	投资建设运营		65.00	投资设立
吴忠市华兴融通建设发展有限公司	宁夏吴忠市	宁夏吴忠市	投资建设运营		83.33	投资设立
南京建德建设工程有限公司	江苏省南京市	江苏省南京市	投资建设运营		94.45	投资设立
和静华建投资有限公司	新疆巴州和静县	新疆巴州和静县	投资建设运营		100.00	投资设立
南京春港建设工程有限公司	江苏省南京市	江苏省南京市	投资建设运营		100.00	投资设立
醴陵市涠江兴华投资有限责任公司	湖南省醴陵市	湖南省醴陵市	建设施工		80.00	投资设立
伊宁县核建水利水电投资有限公司	新疆伊宁县	新疆伊宁县	投资建设运营		91.51	投资设立
木垒县华智投资有限公司	新疆木垒县	新疆木垒县	建设施工		100.00	投资设立
莆田涵江区兴莆城市投资发展有限公司	福建省莆田市	福建省莆田市	建设施工		90.00	投资设立
宁波市奉化剡江水利建设发展有限公司	浙江省宁波市	浙江省宁波市	投资建设运营		94.99	投资设立
南京铭瑞建筑产业投资企业(有限合伙)	江苏省南京市	江苏省南京市	投资与资产管理		100.00	投资设立
南京垒华电子科技产业投资企业(有限合伙)	江苏省南京市	江苏省南京市	投资与资产管理		100.00	投资设立
南京莆华保障房投资企业(有限合伙)	江苏省南京市	江苏省南京市	投资与资产管理		100.00	投资设立
扬州铜山体育小镇建设发展有限公司	江苏省仪征市	江苏省仪征市	投资建设运营		66.61	投资设立
徐州核建建设发展有限公司	江苏省徐州市	江苏省徐州市	投资建设运营		84.16	投资设立
昆明市晋宁区华锐投资有限公司	昆明市晋宁区	昆明市晋宁区	投资建设运营		66.61	投资设立
岳阳市妇幼华兴建设有限责任公司	湖南省岳阳市	湖南省岳阳市	投资建设运营		100.00	投资设立

沛县国恒热力有限公司	江苏省徐州市	江苏省徐州市	投资建设运营		77.78	非同一控制下的企业合并
南京智华建筑产业投资企业(有限合伙)	江苏省南京市	江苏省南京市	投资与资产管理		100.00	投资设立
南京兴浦建筑产业投资企业(有限合伙)	江苏省南京市	江苏省南京市	投资与资产管理		100.00	投资设立
南京正信达兴建设有限公司	江苏省南京市	江苏省南京市	投资建设运营		90.00	投资设立
德州市兴金建设发展有限公司	山东省德州市	山东省德州市	投资建设运营		52.64	投资设立
四川康兴医疗投资有限公司	四川省南充市	四川省南充市	投资建设运营		58.96	投资设立
中核华纬工程设计研究有限公司	江苏省南京市	江苏省南京市	设计勘察	55.00	44.71	非同一控制下的企业合并
中核梁溪投资管理有限公司	江苏省无锡市	江苏省无锡市	投资与资产管理		60.00	投资设立
深圳华兴建设有限公司	广东省深圳市	广东省深圳市	建设施工		100.00	投资设立
中核港航工程有限公司	广东省广州市	广东省广州市	建筑工程		51.00	非同一控制下的企业合并
莱芜华瑞城投发展有限公司	山东省莱芜市	山东省莱芜市	投资建设运营		92.86	取得控制权
南京鲁华文化产业投资基金企业(有限合伙)	江苏省南京市	江苏省南京市	投资与资产管理		100.00	取得控制权
韩城华瑞城建发展有限公司	陕西省渭南市	陕西省渭南市	投资建设运营		70.00	取得控制权
南京陕华基础设施投资企业(有限合伙)	江苏省南京市	江苏省南京市	投资与资产管理		100.00	取得控制权
宁波溪口雪窦山东岳建设发展有限公司	浙江省宁波市	浙江省宁波市	投资与资产管理		95.00	取得控制权
南京宁华文化产业投资企业(有限合伙)	江苏省南京市	江苏省南京市	投资与资产管理		68.98	取得控制权
南京华兴九峰山建设发展有限公司	江苏省南京市	江苏省南京市	投资建设运营		90.00	取得控制权
渭南市华州区聚兴热力有限公司	陕西省渭南市	陕西省渭南市	投资建设运营		71.78	取得控制权
南京卫华热力产业投资企业(有限合伙)	江苏省南京市	江苏省南京市	投资与资产管理		100.00	取得控制权
中国核工业中原建设有限公司	北京市	北京市	建筑施工	100.00		同一控制下企业合并
四川中核建设工程有限公司	四川省资阳市	四川省资阳市	建筑施工		100.00	投资设立
中核(江苏)绿色建筑产业发展有限公司	江苏省淮安市	江苏省淮安市	质检服务技术		61.00	投资设立
中核华泰建设有限公司	广东省深圳市	广东省深圳市	建筑施工	100.00		同一控制下企业合并
深圳市中核华泰能源环境科技有限公司	广东省深圳市	广东省深圳市	设备租赁		100.00	投资设立
北京中核华辉科技发展有限公司	北京市	北京市	其他服务软件	52.42	12.58	同一控制下企业合并
中核华辰建筑工程有限公司	陕西省西安市	陕西省西安市	建设施工	64.42		投资设立
中核(晋江)教育投资有限公司	福建省泉州市	福建省泉州市	投资与资产管理		90.00	投资设立
中核(慈溪)新城投资开发有限公司	浙江省慈溪市	浙江省慈溪市	投资与资产管理		90.00	投资设立
莆田市荔城区荔清环境投资有限公司	福建省莆田市	福建省莆田市	投资与资产管理		59.00	投资设立
中核机械工程有限公司	浙江省嘉兴市	浙江省嘉兴市	吊装施工	100.00		投资设立
中核混凝土股份有限公司	陕西省西安市	陕西省西安市	混凝土销售		100.00	同一控制下企业合并

中核混凝土江苏有限公司	江苏省南京市	江苏省南京市	水泥制品制造		100.00	投资设立
和建国际工程有限公司	上海市	上海市	建设施工	60.00		投资设立
中国核建印度尼西亚工程有限公司	印度尼西亚	印度尼西亚	建设施工		100.00	投资设立
和建国际（香港）有限公司	香港	香港	建设施工		100.00	投资设立
中核检修有限公司	上海市	上海市	检测服务	51.00	22.20	投资设立
北京中核建市政发展投资基金管理中心（有限合伙）	北京市	北京市	投资与资产管理	100.00		投资设立
宜昌中核港窑路建设项目管理有限公司	湖北省宜昌市	湖北省宜昌市	投资建设运营	75.00	20.00	投资设立
泸州中核建城建建设有限公司	四川省泸州市	四川省泸州市	建筑施工	1.88	87.99	投资设立
江苏中和东青建设发展有限公司	江苏省常州市	江苏省常州市	建设施工	60.00		投资设立
中核华辰工程管理有限公司	福建省莆田市	福建省莆田市	工程管理		51.00	非同一控制下企业合并
新沂市名城建设发展有限公司	江苏省徐州市	江苏省徐州市	建设施工		58.44	非同一控制下企业合并
南京中核安信基础建设投资企业（有限合伙）	江苏省南京市	江苏省南京市	投资与资产管理		100.00	投资设立
南京和建工程建设投资合伙企业（有限合伙）	江苏省南京市	江苏省南京市	投资与资产管理	20.00		投资设立
CNEK 蒙古建设有限责任公司	蒙古国	蒙古国	建设施工		100.00	投资设立
永昌县华泽能源管理有限公司	甘肃省金昌市	甘肃省金昌市	投资与资产管理		100.00	投资设立
中和五公司（马）有限公司	马来西亚	马来西亚	建设施工		100.00	投资设立
中和五（孟加拉国）建设有限公司	孟加拉国	孟加拉国	建设施工		100.00	投资设立
岑溪市华恒交通投资有限公司	广西壮族自治区	广西壮族自治区	公共设施管理	85.00	5.00	投资设立
中核国宏智慧城市有限公司	湖北省	武汉市	服务业	41.00	10.00	投资设立
鄂尔多斯市华清能源有限公司	内蒙古鄂尔多斯市	内蒙古鄂尔多斯市	天然气		88.00	债务重组
上海和能工程设计有限公司	上海市	上海市	建设施工		100.00	投资设立
中核中原（安徽）建筑工程有限公司	安徽省蚌埠市	安徽省蚌埠市	房屋建筑业		100.00	投资设立
中核建创新科技有限公司	上海市	上海市	技术服务	20.00	80.00	投资设立
西咸新区和建安居建设有限公司	陕西省咸阳市	陕西省咸阳市	房地产开发		100.00	投资设立
中核建投资有限公司	上海市	上海市	投资与资产管理	100.00		投资设立
南京华惠热力产业投资企业（有限合伙）	江苏省南京市	江苏省南京市	投资与资产管理		100.00	投资设立
中核二三装备制造有限公司	浙江省	浙江省	环保设备		100.00	投资设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

无

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：

无

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

无

确定公司是代理人还是委托人的依据：

无

其他说明：

无

## (2). 重要的非全资子公司

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

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
中国核工业二三建设有限公司	34.11	124,870,833.76	84,517,361.30	1,930,394,389.78
中国核工业华兴建设有限公司	28.16	135,691,282.82	136,993,974.06	5,545,014,556.54
中国核工业二四建设有限公司	27.21	45,203,391.52	29,402,777.78	849,939,423.27
中国核工业第五建设有限公司	30.35	37,786,991.40	29,402,777.78	657,142,684.52
中核华辰建筑工程有限公司	35.58	37,053,859.16	21,071,940.25	704,147,281.79

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## (3). 重要非全资子公司的主要财务信息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

子公司名称	期末余额						期初余额					
	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	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
中国核工业二三建设有限公司	17,435,770.210.99	8,175,789,418.10	25,611,559,629.09	16,609,992,750.50	3,762,139,124.43	20,372,131,874.93	17,619,027,201.14	8,962,774,162.26	26,581,801,363.40	17,729,980,176.14	3,912,320,632.46	21,642,300,808.60
中国核工业华兴建设有限公司	45,721,227,283.13	28,981,659,293.20	74,702,886,576.33	43,800,185,854.47	19,670,276,563.78	63,470,462,418.25	41,258,975,903.98	28,250,286,613.68	69,509,262,517.66	43,914,895,492.88	14,952,111,667.99	58,867,007,160.87
中国核工业二四建设有限公司	15,177,337,223.58	4,802,580,788.31	19,979,918,011.89	13,605,292,019.87	3,764,543,085.40	17,369,835,105.27	13,361,240,703.33	4,751,465,279.53	18,112,705,982.86	13,250,390,631.72	2,364,308,392.11	15,614,699,023.83
中国核工业第五建设有限公司	7,879,195,577.12	5,996,752,022.51	13,875,947,599.63	9,328,750,505.14	2,552,039,526.06	11,880,790,031.20	6,514,267,760.53	5,890,375,922.72	12,404,643,683.25	7,997,470,289.87	2,422,023,804.42	10,419,494,094.29
中核华辰建筑工程有限公司	9,185,496,693.59	2,225,424,046.48	11,410,920,740.07	7,418,625,579.88	2,573,091,671.68	9,991,717,251.56	7,884,977,067.05	2,418,401,856.20	10,303,378,923.25	6,969,633,694.91	1,943,302,114.87	8,912,935,809.78

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	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
中国核工业二三建设有限公司	9,957,849,904.04	359,894,695.98	359,894,695.98	-2,209,301,031.70	8,996,767,424.78	278,491,621.82	278,491,621.82	-1,446,563,616.73
中国核工业华兴建设有限公司	16,834,816,479.00	373,129,301.87	372,736,421.48	-5,089,826,400.18	16,048,518,944.89	355,090,014.49	354,022,571.98	-5,799,231,893.19
中国核工业二四建设有限公司	5,733,592,577.88	163,356,287.18	163,356,287.18	-1,430,019,435.19	5,438,793,530.94	136,224,625.20	136,224,625.20	-1,374,138,166.79
中国核工业第五建设有限公司	4,338,665,680.45	123,926,347.87	123,926,347.87	-945,251,710.23	4,175,969,610.83	93,243,487.56	93,243,487.56	-182,159,337.13
中核华辰建筑工程有限公司	5,011,113,970.21	79,372,764.03	79,372,764.03	-524,592,782.57	4,859,050,145.06	75,932,762.20	75,932,762.20	-1,201,588,160.79

其他说明：



无

(4). 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制:

适用 不适用

(5). 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持:

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

## 2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

□适用 √不适用

## 3、在合营企业或联营企业中的权益

√适用 □不适用

## (1). 重要的合营企业或联营企业

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	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	
徐州中淮置业有限公司	徐州	徐州	房地产业		49.00	权益法
莆田市莆阳学府建设有限公司	莆田	莆田	房屋建筑业		16.00	权益法
中核财务有限责任公司	北京	北京	金融服务	8.36		权益法
江苏利柏特股份有限公司	张家港	张家港	钢制品生产		3.68	权益法
山东核电设备制造有限公司	山东	山东	制造业		12.73	权益法
南京协泰光电科技有限公司	南京	南京	其他建筑业		5.30	权益法
中核新能源投资股份有限公司	北京	北京	污水处理及再生利用		16.69	权益法

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

无

持有 20%以下表决权但具有重大影响，或者持有 20%或以上表决权但不具有重大影响的依据：

本公司对持股比例低于 20%，但在被投资单位董事会派有代表，能够参与被投资单位重大经营方针的决策过程，具有重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。

## (2). 重要合营企业的主要财务信息

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

	期末余额/本期发生额		期初余额/上期发生额	
	莆田市莆阳学府建设有限公司	徐州中淮置业有限公司	莆田市莆阳学府建设有限公司	徐州中淮置业有限公司
流动资产	12,658,349.69	1,524,300,846.29	106,184,207.73	1,205,731,601.21
其中：现金和现金等价物	8,636,841.79	110,536,105.90	104,368,849.12	72,179,923.40
非流动资产	2,039,705,987.04	99,651.93	1,956,351,900.84	167,264.59
资产合计	2,052,364,336.73	1,524,400,498.22	2,062,536,108.57	1,205,898,865.80
流动负债	-15,730,663.27	1,254,326,027.48	-12,561,291.43	823,224,393.73
非流动负债	1,446,000,000.00	200,000,000.00	1,499,000,000.00	312,600,000.00
负债合计	1,430,269,336.73	1,454,326,027.48	1,486,438,708.57	1,135,824,393.73
少数股东权益				
归属于母公司股东权益	622,095,000.00	70,074,470.74	576,097,400.00	70,074,472.07
按持股比例计算的净资产份额	99,535,200.00	34,336,452.01	92,175,584.00	34,336,452.01
调整事项	-3,679,200.00		3,680,416.00	
--商誉				
--内部交易未实现利润				
--其他	-3,679,200.00		3,680,416.00	
对合营企业权益投资的账面价值	95,856,000.00	34,336,452.01	95,856,000.00	34,336,452.01
存在公开报价的合营企业权益投资的公允价值				
营业收入	3,789,854.55			
财务费用				-121,648.62

所得税费用				25,412.16
净利润				76,236.46
终止经营的净利润				
其他综合收益				76,236.46
综合收益总额				
本年度收到的来自合营企业的股利				

其他说明

无

**(3). 重要联营企业的主要财务信息**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

	期末余额/本期发生额					期初余额/上期发生额				
	中核财务有限 责任公司	山东核电设 备制造有限 公司	江苏利柏特 股份有限公 司	中核新能源 投资股份有 限公司	南京协泰光 电科技有限 公司	中核财务有限 责任公司	山东核电设 备制造有限 公司	江苏利柏特 股份有限公 司	中核新能源 投资股份有 限公司	南京协泰光 电科技有限 公司
流动资产	29,149,311,051.44	2,309,410,804.81	1,462,404,014.16	1,781,763,357.59	40,480,752.66	46,195,213,312.50	1,696,672,614.49	1,375,122,180.76	1,877,330,442.70	32,952,541.16
非流动资产	59,806,869,276.83	631,635,501.55	1,208,793,643.53	7,232,983,866.11	403,610,542.36	58,339,667,958.75	637,768,223.96	1,087,542,128.16	7,199,709,854.43	393,719,806.95
资产合计	88,956,180,328.27	2,941,046,306.36	2,671,197,657.69	9,014,747,223.70	444,091,295.02	104,534,881,271.25	2,334,440,838.45	2,462,664,308.92	9,077,040,297.13	426,672,348.11
流动负债	77,119,177,855.15	1,789,525,887.43	1,006,452,914.13	1,278,148,984.11	35,059,357.25	93,016,640,107.01	1,533,613,849.13	924,145,050.80	1,349,999,607.48	14,423,932.17
非流动负债	178,600.00	712,878,325.58	174,900,709.91	4,720,730,979.47		486,400.00	369,395,613.86	124,454,345.21	4,743,388,716.99	
负债合计	77,119,356,455.15	2,502,404,213.01	1,181,353,624.04	5,998,879,963.58	35,059,357.25	93,017,126,507.01	1,903,009,462.99	1,048,599,396.01	6,093,388,324.47	14,423,932.17
少数股东权益				538,718,297.56					526,077,536.17	
归属于母公司股 东权益	11,836,823,873.12	438,642,093.35	1,489,844,033.65	2,477,148,962.56	409,031,937.77	11,517,754,764.24	431,431,375.46	1,414,064,912.91	2,457,574,436.49	412,248,415.94
按持股比例计算 的净资产份额	989,463,781.20	55,855,806.88	54,826,260.44	413,436,161.85	21,689,327.53	962,884,298.29	54,921,214.10	52,037,588.80	410,169,173.45	21,859,884.50
调整事项	420,475,250.41	2,818,009.06	-11,819,297.54	78,036,745.75	-21,689,327.53	409,741,129.74	2,957,213.91	-12,251,401.36	84,605,604.62	-21,859,884.50

2023 年半年度报告

--商誉	435,665,226.52					435,665,226.52				
--内部交易未实现利润					-21,689,327.53					-21,859,884.50
--其他	-15,189,976.11	2,818,009.06	-11,819,297.54	78,036,745.75		-25,924,096.78	2,957,213.91	-12,251,401.36	84,605,604.62	
对联营企业权益投资的账面价值	1,409,939,031.61	58,673,815.94	43,006,962.90	491,472,907.60		1,372,625,428.03	57,878,428.01	39,786,187.44	494,774,778.07	
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值										
营业收入	1,178,590,248.81	543,621,474.52	576,528,232.41	944,786,776.26	227,778.29	1,201,817,940.36	251,048,052.55	9,461.15	256,071,578.98	459,330,000.00
净利润	447,311,766.79	6,248,137.71	34,155,488.61	115,420,652.15	-3,216,478.17	331,795,088.18	4,420,961.02	-1,133,275.64	12,706,150.93	73,710,000.00
终止经营的净利润										
其他综合收益	-923,400.00					-26,997,600.00				
综合收益总额	446,388,366.79	6,248,137.71	34,155,488.61	-52,000,000.00	-3,216,478.17	304,797,488.18	4,420,961.02	-1,133,275.64	12,706,150.93	73,710,000.00
本年度收到的来自联营企业的股利			577,818.92	15,356,270.47						

其他说明：  
无

## (4). 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
合营企业：		
投资账面价值合计	222,221,070.78	228,977,514.16
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润	-786,825.53	-600,439.62
--其他综合收益		
--综合收益总额	-786,825.53	-600,439.62
联营企业：		
投资账面价值合计	607,855,504.16	620,384,352.44
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润	-8,685,900.29	-10,617,730.95
--其他综合收益		
--综合收益总额	-8,685,900.29	-10,617,730.95

其他说明

无

## (5). 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

□适用 √不适用

## (6). 合营企业或联营企业发生的超额亏损

□适用 √不适用

## (7). 与合营企业投资相关的未确认承诺

□适用 √不适用

## (8). 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

□适用 √不适用

## 4、重要的共同经营

□适用 √不适用

## 5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

□适用 √不适用

## 6、其他

□适用 √不适用

## 十、与金融工具相关的风险

√适用 □不适用

本公司在经营过程中面临各种金融风险：信用风险、流动性风险和市场风险（包括汇率风险、利率风险和其他价格风险）。上述金融风险以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述：

董事会负责规划并建立本公司的风险管理架构，制定本公司的风险管理政策和相关指引并监督风险管理措施的执行情况。本公司已制定风险管理政策以识别和分析本公司所面临的风险，这些风险管理政策对特定风险进行了明确规定，涵盖了市场风险、信用风险和流动性风险管理等诸多方面。本公司定期评估市场环境及本公司经营活动的变化以决定是否对风险管理政策及系统进行更新。本公司的风险管理由风险管理委员会按照董事会批准的政策开展。风险管理委员会通过与本公司其他业务部门的紧密合作来识别、评价和规避相关风险。本公司内部审计部门就风险管理控制及程序进行定期的审核，并将审核结果上报本公司的审计委员会。

### 1、 各类风险管理目标和政策

本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得适当的平衡，将风险对本公司经营业绩的负面影响降低到最低水平，使股东及其它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定和分析本公司所面临的各种风险，建立适当的风险承受底线并进行风险管理，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之内。

#### (1) 市场风险

##### 1) 汇率风险

汇率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。

本公司持续监控外币交易和外币资产及负债的规模，以最大程度降低面临的外汇风险。此外，公司还可能签署远期外汇合约或货币互换合约以达到规避汇率风险的目的。于本期及上期，本公司未签署任何远期外汇合约或货币互换合约。本公司面临的汇率风险主要来源于以美元计价的金融资产和金融负债，外币金融资产和外币金融负债折算成人民币的金额列示如下：

项目	年末余额（折算人民币金额）			年初余额（折算人民币金额）		
	美元	其他外币	合计	美元	其他外币	合计
货币资金	287,597,959.28	148,119,183.04	435,717,142.32	298,943,401.65	171,493,801.63	470,437,203.28
应收账款	624,735,925.24	316,927,570.98	941,663,496.22	619,709,760.88	317,066,489.24	936,776,250.12
其他应收款	1,082,318,540.39	67,463,064.97	1,149,781,605.36	438,999,269.30	83,548,891.67	522,548,160.97
资产合计	1,994,652,424.91	532,509,818.99	2,527,162,243.90	1,357,652,431.83	572,109,182.54	1,929,761,614.37
短期借款	35,794,150.37	222,847,221.37	258,641,371.74		82,839,564.00	82,839,564.00
长期借款						
其他应付款	633,888,425.73	295,996,188.62	929,884,614.35	377,258,101.09	313,995,352.05	691,253,453.14
应付账款	97,903,284.21	46,798,427.03	144,701,711.24	147,027,588.65	106,512,604.75	253,540,193.40
负债合计	767,585,860.31	565,641,837.02	1,333,227,697.33	524,285,689.74	503,347,520.80	1,027,633,210.54



于2023年6月30日,在所有其他变量保持不变的情况下,如果人民币对美元升值或贬值5%,则公司将减少或增加净利润63,143,035.75元(2022年12月31日:41,668,337.10元)。管理层认为5%合理反映了下一年度人民币对美元可能发生变动的合理范围。

## 2) 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。

固定利率和浮动利率的带息金融工具分别使本公司面临公允价值利率风险及现金流量利率风险。本公司根据市场环境来决定固定利率与浮动利率工具的比例,并通过定期审阅与监察维持适当的固定和浮动利率工具组合。必要时,本公司会采用利率互换工具来对冲利率风险。

于2023年6月30日,在其他变量保持不变的情况下,如果以浮动利率计算的借款利率上升或下降100个基点,则本公司的净利润将减少或增加691,385,976.44元(2022年度:656,988,644.23元)。管理层认为100个基点合理反映了下一年度利率可能发生变动的合理范围。

## 3) 价格风险

其他价格风险是指金融工具的公允价值或未来现金流量因汇率风险和利率风险以外的市场价格变动而发生波动的风险。

本公司其他价格风险主要产生于各类权益工具投资,存在权益工具价格变动的风险。

于2023年6月30日,在所有其他变量保持不变的情况下,如果权益工具的价值上涨或下跌1%,则本公司将增加或减少净利润14,672,211.12元、其他综合收益406,082.92元(2022年12月31日:净利润15,205,619.47元、其他综合收益406,082.92元)。管理层认为1%合理反映了下一年度权益工具价值可能发生变动的合理范围。

## (2) 信用风险

信用风险是指交易对手未能履行合同义务而导致本公司发生财务损失的风险。

本公司信用风险主要产生于货币资金、应收票据、应收账款、应收款项融资、其他应收款、债权投资、其他债权投资和财务担保合同等,以及未纳入减值评估范围的以公允价值计量且其变动计入当期损益的债务工具投资和衍生金融资产等。

本公司货币资金主要为存放于声誉良好并拥有较高信用评级的国有银行和其他大中型上市银行的银行存款,本公司认为其不存在重大的信用风险,几乎不会产生因银行违约而导致的重大损失。

此外,对于应收票据、应收账款、应收款项融资和其他应收款等,本公司设定相关政策以控制信用风险敞口。本公司基于对客户的财务状况、从第三方获取担保的可能性、信用记

录及其他因素诸如目前市场状况等评估客户的信用资质并设置相应信用期。本公司会定期对客户信用记录进行监控，对于信用记录不良的客户，本公司会采用书面催款、缩短信用期或取消信用期等方式，以确保本公司的整体信用风险在可控的范围内。

### (3) 流动风险

流动性风险是指企业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。

本公司的政策是确保拥有充足的现金以偿还到期债务。流动性风险由本公司的财务部门集中控制。财务部门通过监控现金余额、可随时变现的有价证券以及对未来 12 个月现金流量的滚动预测，确保公司在所有合理预测的情况下拥有充足的资金偿还债务。同时持续监控公司是否符合借款协议的规定，从主要金融机构获得提供足够备用资金的承诺，以满足短期和长期的资金需求。

## 十一、公允价值的披露

### 1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末公允价值			合计
	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	
<b>一、持续的公允价值计量</b>				
(一) 交易性金融资产	1,159,991.31			1,159,991.31
1. 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产	1,159,991.31			1,159,991.31
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资	1,159,991.31			1,159,991.31
(3) 衍生金融资产				
2. 指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产				
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资				
(二) 其他债权投资				
(三) 其他权益工具投资			40,608,292.46	40,608,292.46
(四) 其他非流动金融资产			1,466,061,120.34	1,466,061,120.34
(五) 应收款项融资			515,444,485.96	515,444,485.96
<b>持续以公允价值计量的资产总额</b>	1,159,991.31		2,022,113,898.76	2,023,273,890.07
(六) 交易性金融负债				

1. 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
其中：发行的交易性债券				
衍生金融负债				
其他				
2. 指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
持续以公允价值计量的负债总额				
二、非持续的公允价值计量				
(一) 持有待售资产				
非持续以公允价值计量的资产总额				
非持续以公允价值计量的负债总额				

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

适用 不适用

3、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

适用 不适用

4、持续和非持续第三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

适用 不适用

5、持续的第三层次公允价值计量项目，期初与期末账面价值间的调节信息及不可观察参数敏感性分析

适用 不适用

6、持续的公允价值计量项目，本期内发生各层级之间转换的，转换的原因及确定转换时点的政策

适用 不适用

**7、本期内发生的估值技术变更及变更原因**

□适用 √不适用

**8、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**

□适用 √不适用

**9、其他**

□适用 √不适用

**十二、关联方及关联交易****1、本企业的母公司情况**

√适用 □不适用

单位：万元币种：人民币

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例 (%)	母公司对本企业的表决权比例 (%)
中国核工业集团有限公司	北京市西城区	核能、核技术产业	5,950,000.00	56.65	56.65

本企业的母公司情况的说明

无

本企业最终控制方是国务院国有资产监督管理委员会

其他说明：

无

**2、本企业的子公司情况**

本企业子公司的情况详见附注

√适用 □不适用

子公司情况详见第十节“九、1. 在子公司中的权益”相关内容

**3、本企业合营和联营企业情况**

本企业重要的合营或联营企业详见附注

√适用 □不适用

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

√适用 □不适用

合营或联营企业名称	与本企业关系
徐州中淮置业有限公司	合营企业
福建兆佳建设有限公司	合营企业
通江县通洗路项目管理有限责任公司	合营企业
南京协泰光电科技有限公司	合营企业
莆田市莆阳学府建设有限公司	合营企业
西咸新区中和建设有限公司	合营企业

常州东青置业发展有限公司	合营企业
湖北精宏劳务有限公司	联营企业
重庆中核通恒水电开发有限公司	联营企业
四川中核城投建设有限公司	联营企业
山东核电设备制造有限公司	联营企业
江苏利柏特股份有限公司	联营企业
CNI 工程建设马来西亚有限公司	联营企业
河北二三劳务有限公司	联营企业
沿河晓清环保科技有限公司	联营企业
核顺投资集团有限公司	联营企业
深圳普达核工业数字测控有限公司	联营企业
蓝天台海核能工程管理（山东）有限公司	联营企业
华葢中腾医院管理有限公司	联营企业
深圳市中和光明工程项目管理有限公司	联营企业
中体仪征体育场馆建设管理有限公司	联营企业
淮南市路兴工程建设投资有限公司	联营企业
中核长春环保科技有限公司	联营企业
盐城晶瑞开发建设有限公司	联营企业
无锡市梁溪建环再生科技有限公司	联营企业
核建青控开发建设有限公司	联营企业
仪征核建劳务有限公司	联营企业
中核弘盛智能科技有限公司	联营企业
中原运维海外工程有限公司	联营企业

其他说明

适用 不适用

#### 4、其他关联方情况

适用 不适用

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
上海中核浦原有限公司	同一母公司
中国辐射防护研究院	同一母公司
中国核电工程有限公司	同一母公司
中国核工业地质局	同一母公司
中国核能电力股份有限公司	同一母公司
中国原子能科学研究院	同一母公司
中国中原对外工程有限公司	同一母公司
中核动力设备有限公司	同一母公司
核工业标准化研究所	同一母公司
核工业计算机应用研究所	同一母公司
中国宝原投资有限公司	同一母公司
中国核工业集团资本控股有限公司	同一母公司
中国原子能工业有限公司	同一母公司
中核第四研究设计工程有限公司	同一母公司
中核环保有限公司	同一母公司
中核龙原科技有限公司	同一母公司
中核投资有限公司	同一母公司

中核铀业有限责任公司	同一母公司
新华水力发电有限公司	同一母公司
中国同辐股份有限公司	同一母公司
中核能源科技有限公司	同一母公司
中核四川环保工程有限责任公司	同一母公司
中核兴业控股有限公司	同一母公司
中核智慧城（天津）教育管理有限公司	同一母公司
核动力运行研究所	同一母公司
核工业北京化工冶金研究院	同一母公司
核工业理化工程研究院	同一母公司
核工业二〇三研究所	同一母公司
核工业西南物理研究院	同一母公司
中核工程咨询有限公司	同一母公司
北京核工业医院	同一母公司
核工业甘肃矿冶局	同一母公司
中国核动力研究设计院	同一母公司
中核四〇四有限公司	同一母公司
中国核科技信息与经济研究院	同一母公司
核工业管理干部学院	同一母公司
中核财务有限责任公司	同一母公司
中核华建资产管理有限公司	同受最终控制方控制
福建福清核电有限公司	同受最终控制方控制
核工业机关服务中心	同受最终控制方控制
核工业工程勘察院有限公司	同受最终控制方控制
上海中核科创园发展有限公司	同受最终控制方控制
武汉中核投资发展有限公司	同受最终控制方控制
核工业第二研究设计院有限公司	同受最终控制方控制

其他说明

无

## 5、关联交易情况

### (1). 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度（如适用）	是否超过交易额度（如适用）	上期发生额
中核集团内部单位	采购商品、接受劳务	496,806,852.30			376,551,265.31
河北二三劳务有限公司	接受劳务	407,166,921.81			690,146,318.63
仪征核建劳务有限公司	接受劳务	630,963,811.27			305,137,341.04
福建华鑫租赁有限公司	采购商品、接受劳务	63,916,014.04			76,094,732.15

深圳普达核工业数字测控有限公司	接受劳务	11,318,208.96			7,383,810.26
山东核电设备制造有限公司	采购商品	159,000.00			95,960.00

## 出售商品/提供劳务情况表

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
中核集团内部单位	销售商品、提供劳务	22,720,066,013.14	14,090,393,171.36
徐州中淮置业有限公司	提供劳务	231,791,469.36	198,314,147.00
盐城晶瑞开发建设有限公司	提供劳务	241,633,457.64	53,815,069.30
福建兆佳建设有限公司	提供劳务	672,522,804.84	421,100,000.00
淮南市路兴工程建设投资有限公司	提供劳务	3,914,949.86	33,534,645.43
山东核电设备制造有限公司	提供劳务	208,139,774.56	73,014,320.41
莆田市莆阳学府建设有限公司	提供劳务	43,877,306.21	
南京协泰光电科技有限公司	提供劳务	2,005,786.82	46,290,913.46
福建华鑫租赁有限公司	提供劳务	4,918,878.30	
中体仪征体育场建设管理有限公司	提供劳务	20,000,000.00	8,000,000.00

## 购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

□适用 √不适用

## (2). 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

## 本公司受托管理/承包情况表：

□适用 √不适用

## 关联托管/承包情况说明

□适用 √不适用

## 本公司委托管理/出包情况表：

□适用 √不适用

## 关联管理/出包情况说明

□适用 √不适用

## (3). 关联租赁情况

## 本公司作为出租方：

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
中核集团内部单位	房产	1,336,572.70	1,058,447.70

本公司作为承租方：

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

出租方名称	租赁资产种类	简化处理的短期租赁和低价值资产租赁的租金费用（如适用）		未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额（如适用）		支付的租金		承担的租赁负债利息支出		增加的使用权资产	
		本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额
中国核工业集团有限公司	房产	24,029,873.77	5,623,291.31			6,256,526.24	404,414.86	4,024.98	23,615.64		
中国核工业集团有限公司	设备						7,804,952.77		1,844,317.15		
福建华鑫租赁有限公司	设备	61,435,919.27	68,555,297.95			44,313,964.61	61,639,462.34				

关联租赁情况说明

□适用 √不适用





**(4). 关联担保情况**

本公司作为担保方

√适用 □不适用

单位：万元币种：人民币

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
莆田市莆阳学府建设有限公司	23,136.00	2019-7-17	2034-7-19	否
重庆中核通恒水电开发有限公司	5,200.00	2013-3-29	2026-3-28	否
重庆中核通恒水电开发有限公司	2,232.40	2014-5-26	2027-6-19	否
合计	30,568.40			

本公司作为被担保方

□适用 √不适用

关联担保情况说明

√适用 □不适用

本公司为联营企业重庆中核通恒水电开发有限公司提供的担保，已由其大股东重庆中核新恒实业有限公司提供反担保。本公司为合营企业莆田市莆阳学府建设有限公司提供的担保，已由莆田市莆阳学府建设有限公司提供反担保。

**(5). 关联方资金拆借**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
中核财务有限责任公司	1,000,000,000.00	2023/1/13	2024/1/13	
中核财务有限责任公司	1,000,000,000.00	2022/8/26	2023/8/26	
中核财务有限责任公司	800,000,000.00	2023/5/16	2024/5/16	
中核财务有限责任公司	800,000,000.00	2023/1/6	2024/1/6	
中核财务有限责任公司	700,000,000.00	2023/1/6	2024/1/6	
中核财务有限责任公司	500,000,000.00	2022/8/5	2023/8/5	
中核财务有限责任公司	500,000,000.00	2023/5/30	2024/5/30	
中核财务有限责任公司	400,000,000.00	2023/6/27	2024/6/27	
中核财务有限责任公司	393,000,000.00	2020/8/21	2023/8/21	
中核财务有限责任公司	300,000,000.00	2023/4/4	2024/4/4	
中核财务有限责任公司	300,000,000.00	2023/5/30	2024/5/30	

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
中核财务有限责任公司	300,000,000.00	2023/1/6	2024/1/6	
中核财务有限责任公司	250,000,000.00	2022/7/6	2023/7/6	
中核财务有限责任公司	240,000,000.00	2022/11/30	2023/11/29	
中核财务有限责任公司	200,000,000.00	2022/9/23	2023/9/23	
中核财务有限责任公司	200,000,000.00	2023/5/6	2024/5/6	
中核财务有限责任公司	200,000,000.00	2023/6/12	2024/6/12	
中核财务有限责任公司	200,000,000.00	2023/1/11	2024/1/11	
中核财务有限责任公司	200,000,000.00	2023/2/22	2024/2/22	
中核财务有限责任公司	200,000,000.00	2022/11/28	2023/11/28	
中核财务有限责任公司	200,000,000.00	2023/6/26	2024/6/26	
中核财务有限责任公司	200,000,000.00	2022/7/27	2023/7/27	
中核财务有限责任公司	200,000,000.00	2022/1/7	2025/1/6	
中核财务有限责任公司	200,000,000.00	2022/6/17	2025/6/16	
中核财务有限责任公司	200,000,000.00	2022/6/30	2025/6/29	
中核财务有限责任公司	200,000,000.00	2021/8/23	2024/8/23	
中核财务有限责任公司	150,000,000.00	2022/7/11	2023/7/11	
中核财务有限责任公司	150,000,000.00	2022/9/29	2023/9/29	
中核财务有限责任公司	150,000,000.00	2022/10/9	2023/10/9	
中核财务有限责任公司	100,000,000.00	2021/10/26	2024/10/26	
中核财务有限责任公司	100,000,000.00	2022/8/29	2023/8/29	
中核财务有限责任公司	100,000,000.00	2023/1/19	2023/11/28	
中核财务有限责任公司	100,000,000.00	2022/11/15	2023/7/13	
中核财务有限责任公司	100,000,000.00	2023/3/13	2024/2/22	
中核财务有限责任公司	100,000,000.00	2023/4/26	2024/2/22	

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
中核财务有限责任公司	100,000,000.00	2023/4/25	2024/4/25	
中核财务有限责任公司	100,000,000.00	2021/6/28	2024/6/28	
中核财务有限责任公司	100,000,000.00	2022/5/27	2025/5/27	
中核财务有限责任公司	80,000,000.00	2022/10/28	2023/10/28	
中核财务有限责任公司	80,000,000.00	2023/3/22	2024/3/22	
中核财务有限责任公司	50,000,000.00	2022/1/4	2024/1/4	
中核财务有限责任公司	45,000,000.00	2020/8/17	2023/8/17	
中核财务有限责任公司	24,500,000.00	2020/8/27	2023/8/27	
中核商业保理有限公司	626,000,000.00	2023/6/29	2026/6/20	
中核商业保理有限公司	80,000,000.00	2023/6/5	2025/6/5	
中核商业保理有限公司	200,000,000.00	2023/5/24	2026/5/23	
中核商业保理有限公司	300,000,000.00	2023/4/6	2026/4/6	
中核商业保理有限公司	20,000,000.00	2023/6/14	2025/6/14	
中核商业保理有限公司	220,000,000.00	2021/12/14	2024/12/18	
中核商业保理有限公司	100,000,000.00	2022/12/28	2024/12/28	
中核商业保理有限公司	100,000,000.00	2023/6/2	2024/12/1	
中核商业保理有限公司	102,135,825.31	2023/1/5	2025/12/10	
拆出				
重庆中核通恒水电开发有限公司	80,196,570.28	2017/1/1	未约定期限	
重庆中核通恒水电开发有限公司	148,759,114.10	2018/1/1	未约定期限	
重庆中核通恒水电开发有限公司	206,650,315.62	2019/1/1	2022/1/1	
重庆中核通恒水电开发有限公司	33,496,747.54	2020/1/1	未约定期限	
重庆中核通恒水电开发有限公司	44,943,252.46	2021/1/1	未约定期限	
重庆中核通恒水电开发有限公司	21,505,215.19	2021/1/1	未约定期限	

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
CNI 工程建设马来西亚有限公司	11,983,908.77	2018/12/7	2020/12/31	
华壹中腾医院管理有限公司	12,711,517.00	2020/11/9	2022/5/7	

## (6). 关联方资产转让、债务重组情况

□适用 √不适用

## (7). 关键管理人员报酬

√适用 □不适用

单位：万元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	381.02	359.00

## (8). 其他关联交易

√适用 □不适用

## (1) 收取资金利息

关联方	本期发生额	上期发生额
中核财务有限责任公司	19,911,477.81	12,081,631.10
南京协泰光电科技有限公司		1,620,635.79
合计	19,911,477.81	13,702,266.89

## (2) 支付资金利息及手续费

关联方	本期发生额	上期发生额
中核财务有限责任公司	157,529,511.63	140,422,457.80
合计	157,529,511.63	140,422,457.80

## (3) 关联方存款余额

关联方	期末余额	期初余额
中核财务有限责任公司	4,151,475,521.36	8,545,902,567.03
1.直接存入中核财务公司的资金	4,151,475,521.36	8,545,902,567.03
2.由银行归集到中核财务公司一级账户的资金		
合计	4,151,475,521.36	8,545,902,567.03

## 6、关联方应收应付款项

## (1). 应收项目

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	中核集团内部单位	4,611,891,038.13	264,551,062.40	4,705,870,110.04	345,695,055.61
应收账款	CNI工程建设马来西亚有限公司	116,340.00	46,536.00	761,937.93	690,963.93
应收账款	南京协泰光电科技有限公司	10,173,124.56	813,849.96	10,173,124.56	610,387.47
应收账款	山东核电设备制造有限公司	3,173,825.45	107,040.73	29,170,612.93	206,545.23
应收账款	深圳普达核工业数字测控有限公司	950,397.82	10,710.00	544,027.20	10,710.00
应收账款	四川中核城投建设有限公司	2,072,700.00	829,080.00	2,072,700.00	829,080.00
应收账款	通江县通洗路项目管理有限责任公司	11,478,322.00	918,265.76	11,478,322.00	688,699.32
应收账款	盐城晶瑞开发建设有限公司	277,235,716.02	4,232,428.45	192,117,351.72	1,898,214.58
应收账款	中核弘盛智能科技有限公司	91,242.61	63,869.83	91,242.61	63,869.83
应收账款	中体仪征体育场馆建设管理有限公司	80,370,801.86	9,733,783.39	81,370,201.86	9,843,783.39
应收账款	重庆中核通恒水电开发有限公司	21,659,000.00	21,659,000.00	21,659,000.00	21,659,000.00
应收账款	徐州中淮置业有限公司	235,406,264.56		237,213,084.10	
应收账款	核顺投资集团有限公司			140,000.00	11,200.00
应收账款	淮南市路兴工程建设投资有限公司	36,671,611.00	2,135,928.88	26,699,111.00	1,601,946.66

应收账款	福建兆佳建设有限公司	141,909,264.99		30,693,060.50	
应收票据	徐州中淮置业有限公司			44,000,000.00	
预付款项	中核集团内部单位	232,572,918.96		280,649,641.37	
预付款项	河北二三劳务有限公司	238,243,428.99		231,057,639.61	
预付款项	山东核电设备制造有限公司	1,228,458.00		1,103,903.55	
预付款项	深圳普达核工业数字测控有限公司	13,333,608.85		14,438,498.10	
预付款项	仪征核建筑劳务有限公司	84,954,044.31		51,653,004.15	
预付款项	福建华鑫租赁有限公司	36,625.43		36,625.43	
预付款项	湖北精宏劳务有限公司	9,436,501.24		1,491,642.68	
其他应收款	中核集团内部单位	749,136,863.63	235,363,674.87	838,604,274.89	159,618,779.20
其他应收款	CNI工程建设马来西亚有限公司	44,287.43	9,300.36	11,983,908.77	34,987.07
其他应收款	河北二三劳务有限公司	23,253,128.14	21,963.42	4,062,480.37	239,838.25
其他应收款	华荃中腾医院管理有限公司	14,360,380.08	1,497,937.93	14,330,380.08	1,234,273.07
其他应收款	莆田市莆阳学府建设有限公司	416,960.68		315,610.84	278,318.08
其他应收款	山东核电设备制造有限公司	311,570.00	66,533.88	276,993.27	66,533.88
其他应收款	深圳普达核工业数字测控有限公司	6,954,090.24	506,984.85	5,733,940.87	384,490.82

其他应收款	徐州中淮置业有限公司	46,160,000.00	3,692,800.00	62,822,166.66	3,692,800.00
其他应收款	核顺投资集团有限公司			249,081.32	7,793.21
其他应收款	四川中核城投建设有限公司	269,969.23	29,696.62	269,969.23	29,696.62
其他应收款	通江县通洗路项目管理有限责任公司	44,600,000.00		45,000,000.00	
其他应收款	湖北精宏劳务有限公司	1,388,019.00		489,485.40	
合同资产	中核集团内部单位	11,600,852,660.47	69,413,500.36	9,044,688,047.57	39,153,138.10
合同资产	华葢中腾医院管理有限公司	6,480,156.26	24,624.59	6,480,156.26	24,624.59
合同资产	莆田市莆阳学府建设有限公司	67,118,906.13	255,051.84	73,241,599.92	278,318.08
合同资产	山东核电设备制造有限公司	169,239,087.62	643,108.54	189,189,269.98	490,784.91
合同资产	四川中核城投建设有限公司	881,066.81	3,348.05	881,066.81	3,348.05
合同资产	徐州中淮置业有限公司	74,235,124.92	282,093.48	36,559,354.47	138,925.54
合同资产	通江县通洗路项目管理有限责任公司	29,392,435.36	111,691.25	25,918,582.42	98,490.61
合同资产	沿河晓清环保科技有限公司			71,069,042.65	270,062.36
合同资产	福建兆佳建设有限公司	97,852,925.61	371,841.12	67,213,769.54	187,012.32
长期应收款	中核集团内部单位	1,205,452,023.35	44,208,462.84	1,212,198,034.05	44,208,462.84
长期应收款	华葢中腾医院管理有限公司	51,444,506.10	3,192,248.99	51,444,506.10	2,455,331.38



长期应收款	重庆中核通恒水电开发有限公司	549,757,794.25	465,421,000.00	534,394,735.99	372,421,000.00
应收股利	核顺投资集团有限公司			2,611,393.69	

## (2). 应付项目

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付票据	中核集团内部单位	5,689,015.21	32,515,058.09
应付票据	福建华鑫租赁有限公司	24,260,000.00	30,390,000.00
应付票据	山东核电设备制造有限公司	18,260,000.00	23,300,000.00
应付票据	仪征核建劳务有限公司	29,271,893.05	25,351,893.05
应付账款	中核集团内部单位	480,170,942.49	401,408,578.36
应付账款	河北二三劳务有限公司	117,357,197.04	117,676,597.04
应付账款	山东核电设备制造有限公司	16,602,150.37	16,310,533.47
应付账款	深圳普达核工业数字测控有限公司	3,800,043.14	2,962,438.41
应付账款	仪征核建劳务有限公司	101,929,949.02	302,243,832.41
应付账款	福建华鑫租赁有限公司	30,226,483.95	12,398,027.17
应付账款	核建青控开发建设有限公司	125,460.81	11,373,924.79
应付账款	中瑞恒丰（上海）新能源发展有限公司	15,068,258.83	12,273,989.60
合同负债	中核集团内部单位	5,164,222,008.66	5,553,328,230.08
合同负债	淮南市路兴工程建设投资有限公司	34,224,246.76	38,139,196.62
合同负债	盐城晶瑞开发建设有限公司	60,144,319.18	72,942,989.39
合同负债	中体仪征体育场馆建设管理有限公司	34,647,239.43	34,647,239.43
合同负债	常州东青置业发展有限公司	144,858,367.95	140,000,520.41
合同负债	山东核电设备制造有限公司	14,845,681.84	30,145,654.20
其他应付款	中核集团内部单位	273,267,609.21	111,099,876.58
其他应付款	河北二三劳务有限公司	1,159,960.92	928,896.29
其他应付款	山东核电设备制造有限公司	55,435.39	385,463.39
其他应付款	四川中核城投建设有限公司	16,421,500.00	16,421,500.00
其他应付款	仪征核建劳务有限公司	10,455,598.03	8,689,350.46
其他应付款	中核弘盛智能科技有限公司	20,303,056.51	20,085,556.51
其他应付款	贵州中弘新力能源有限公司	2,000,000.00	2,000,000.00
其他应付款	湖北精宏劳务有限公司	10,965,637.92	5,000.00
其他应付款	西咸新区中和建设有限公司	550,000.00	550,000.00
其他应付款	盐城晶瑞开发建设有限公司	50,929.45	50,929.45
其他应付款	中核聚能热力有限公司	1,159,852.93	1,159,852.93
一年内到期的非流动负债	中核集团内部单位	584,486,571.48	961,986,571.48

其他流动负债	中核集团内部单位	55,171,444.76	44,979,939.70
应付股利	中核集团内部单位	8,473,459.51	4,495,895.26

## 7、关联方承诺

适用 不适用

## 8、其他

适用 不适用

## 十三、股份支付

### 1、股份支付总体情况

适用 不适用

单位：股币种：人民币

公司本期授予的各项权益工具总额	
公司本期行权的各项权益工具总额	
公司本期失效的各项权益工具总额	-1,510,104.043
公司期末发行在外的股票期权行权价格的范围和合同剩余期限	无
公司期末发行在外的其他权益工具行权价格的范围和合同剩余期限	4.38 元/股、1 年

其他说明

根据公司 2019 年 9 月 24 日召开的第三届董事会第八次会议审议通过的《关于审议中国核工业建设股份有限公司限制性股票激励计划（草案）及其摘要的议案》以及 2020 年 3 月 27 日召开的 2020 年第一次临时股东大会审议通过的《关于修订中国核工业建设股份有限公司限制性股票激励计划（草案）及其摘要的议案》，公司以 4.38 元/股向 392 名股权激励对象首次授予 2,582.03 万股限制性股票，其中 5 名股权激励对象放弃行权 37.61 万股，实际授予 2,544.42 万股。2023 年 1-6 月本公司以 4.38 元/股回购 13 名不符合激励条件的股权激励对象首次授予的限制性股票 24.2782 万股。

公司于 2023 年 7 月 27 日召开第四届董事会第十三次会议、第四届监事会第十一次会议，同意因 2023 年公司满足第二期解锁条件，实现第二期解锁。以授予价 4.38 元/股解锁 7,268,697 万股，行权的各项权益工具总额 45,211,295.34 元。

### 2、以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

单位：元币种：人民币

授予日权益工具公允价值的确定方法	市价法模型计算
可行权权益工具数量的确定依据	以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按照权益工具在授予日的公允价值计算相关的费用成本。
本期估计与上期估计有重大差异的原因	无
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	125,673,014.10
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	7,942,698.11

其他说明

无

### 3、以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

### 4、股份支付的修改、终止情况

适用 不适用

### 5、其他

适用 不适用

## 十四、承诺及或有事项

### 1、重要承诺事项

适用 不适用

资产负债表日存在的对外重要承诺、性质、金额

项目	金额（万元）
PPP 项目投资	1,017,441.97
股权投资	120,411.18
固定资产投资	78,393.65
合计	1,216,246.80

### 2、或有事项

#### (1). 资产负债表日存在的重要或有事项

适用 不适用

#### 1. 截至 2023 年 6 月 30 日本公司或子公司为其他单位提供担保情况

##### (1) 本公司对子公司的担保

担保方	被担保方	担保金额（万元）	担保起始日	担保到期日
中国核工业建设股份有限公司	四川康兴医疗投资有限公司	18,500.71	2021-12-30	2040-12-30
中国核工业建设股份有限公司	中国核工业中原建设有限公司	5,000.00	2023-1-4	2023-12-30
中国核工业建设股份有限公司	中国核工业中原建设有限公司	5,000.00	2022-12-28	2023-12-27
中国核工业建设股份有限公司	中国核工业中原建设有限公司	10,000.00	2023-1-1	2023-12-31
中国核工业建设股份有限公司	中国核工业中原建设有限公司	9,900.00	2023-1-4	2026-1-3
中国核工业建设股份有限公司	中国核工业中原建设有限公司	10,000.00	2022-12-31	2023-12-31

中国核工业建设股份有限公司	中国核工业中原建设有限公司	2,242.76	2022-12-26	2023-12-8
中国核工业建设股份有限公司	和建国际工程有限公司	10,045.96	2022-09-21	2023-09-20
中国核工业建设股份有限公司	和建国际工程有限公司	21,826.01	2022-08-30	2023-08-29
中国核工业建设股份有限公司	和建国际工程有限公司	9,739.22	2022-08-09	2023-09-20
中国核工业建设股份有限公司	和建国际工程有限公司	6,201.67	2022-09-13	2023-09-12
中国核工业建设股份有限公司	江苏中和东青建设发展有限公司	127,500.00	2021-6-30	2026-12-20
中国核工业建设股份有限公司	中核华泰建设有限公司	10,000.00	2023-2-7	2024-2-6
中国核工业建设股份有限公司	中核华泰建设有限公司	10,000.00	2020-8-25	2023-8-24
中国核工业建设股份有限公司	中核华泰建设有限公司	10,000.00	2020-9-14	2023-9-14
中国核工业建设股份有限公司	和建国际工程有限公司	8,119.08	2022-07-01	2023-06-30
中国核工业建设股份有限公司	和建国际工程有限公司	7,389.73	2022-07-01	2023-06-30
中国核工业建设股份有限公司	中核(慈溪)新城投资开发有限公司	12,793.90	2017-5-27	2026-12-31
合计		294,259.04		

## (2) 子公司对子公司担保

担保方	被担保方	担保金额(万元)	担保起始日	担保到期日
中国核工业二三建设有限公司	中核顺通建设(涟水)有限公司	79,859.00	2019-07-30	2029-07-30
中国核工业二三建设有限公司	中核恒通建设(涟水)有限公司	13,425.00	2021-01-01	2029-06-15
中国核工业二三建设有限公司	中核齐通建设(涟水)有限公司	48,882.00	2020-08-07	2028-09-26
中国核工业二三建设有限公司	四川恒誉建设开发有限公司	43,000.00	2019-03-02	2027-06-12
中国核工业二三建设有限公司	中核城市建设发展有限公司	44,000.00	2022-11-24	2023-11-24
中国核工业二三建设有限公司	山东中禾恒通建设管理有限公司	22,843.70	2019-12-12	2033-12-12
中核华辰建筑工程有限公司	莆田市荔城区荔清环境投资有限公司	26,629.92	2019-3-21	2034-3-20
中核华辰建筑工程有限公司	中核(晋江)教育投资有限公司	6,660.00	2019-6-20	2027-6-18
中国核工业华兴建设有限公司、中国核工	莱芜华瑞城投发展有限公司	35,910.00	2018-5-29	2028-3-3

业建设股份有限公司				
中国核工业华兴建设有限公司、中国核工业建设股份有限公司	韩城华瑞城建发展有限公司	32,200.00	2021-6-24	2028-1-20
中国核工业华兴建设有限公司、中国核工业建设股份有限公司	莆田涵江区兴莆城市投资发展有限公司	190,006.50	2023-3-7	2029-4-18
中国核工业华兴建设有限公司	徐州核建建设发展有限公司	69,738.00	2019-7-10	2033-4-26
中国核工业华兴建设有限公司	昆明市晋宁区华锐投资有限公司	14,216.22	2021-2-8	2039-2-7
中国核工业华兴建设有限公司	南京宁华文化产业投资企业（有限合伙）	20,000.00	2019-8-13	2034-8-12
中国核工业华兴建设有限公司	庆云县惠信工程建设发展有限公司	29,606.00	2021-9-25	2039-8-5
中国核工业华兴建设有限公司	中核华信资本管理有限公司	62,600.00	2023-6-29	2026-6-29
中国核工业华兴建设有限公司	渭南市华州区聚兴热力有限公司	14,400.00	2020-1-7	2033-1-7
中国核工业二四建设有限公司	江苏润城文旅发展有限公司	3,600.00	2022-3-29	2026-3-28
中国核工业第二二建设有限公司	巴中核建城市建设开发有限责任公司	8,226.79	2021-11-30	2034-12-20
合计		765,803.13		

## (3) 子公司对外担保

被担保方	担保金额 (万元)	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
莆田市莆阳学府建设有限公司	23,136.00	2019-7-17	2034-7-19	否
重庆中核通恒水电开发有限公司	5,200.00	2013-3-29	2026-3-28	否
重庆中核通恒水电开发有限公司	2,232.40	2014-5-26	2027-6-19	否
合计	30,568.40			

## 2. 流动性支持

本公司 2019 年启动应收账款 ABS 储架及首期应收账款 ABS 产品的发行工作。本公司作为流动性支持承诺人，对分为三期发行的 60 亿元资产专项计划提供流动性支持。截止 2023 年 6 月 30 日，第一期、第二期发行 35.30 亿元已到期结束，第三期发行 24.70 亿元暂未到期结束。

本公司 2021 年下属子公司中国核工业中原建设有限公司启动应收账款 ABS 的发行工作。本公司作为流动性支持承诺人，对发行的 6 亿元的资产专项计划提供流动性支持。

## 3. 未结清保函情况

单位名称	业务种类	保函余额（万元）
中国核工业华兴建设有限公司	保函	980,789.43

中国核工业二三建设有限公司	保函	378,334.00
中国核工业第五建设有限公司	保函	220,768.85
中国核工业二四建设有限公司	保函	165,346.05
中国核工业第二二建设有限公司	保函	120,947.11
中核华辰建筑工程有限公司	保函	84,817.66
中核华泰建设有限公司	保函	63,899.52
中国核工业中原建设有限公司	保函	18,882.42
中国核工业建设股份有限公司	保函	11,562.88
和建国际工程有限公司	保函	7,161.11
中核华纬工程设计研究有限公司	保函	6,603.84
中核机械工程有限公司	保函	3,673.63
中核检修有限公司	保函	3,512.11
中核勘察设计研究有限公司	保函	1,483.96
四川中核艾瑞特工程检测有限公司	保函	415.14
合计		2,068,197.71

#### 4. 诉讼情况

截至 2023 年 6 月 30 日, 本公司作为被告形成的重大未决诉讼标的合计金额为 227, 923. 54 万元, 作为原告形成的重大未决诉讼标的合计金额为 1, 201, 172. 94 万元, 所涉及未决诉讼主要系与工程质量、工程款进度等相关纠纷。本公司已根据参考律师意见及未来可能产生的潜在义务, 合理预计了相关损失。

#### (2). 公司没有需要披露的重要或有事项, 也应予以说明:

适用 不适用

#### 3、其他

适用 不适用

### 十五、资产负债表日后事项

#### 1、重要的非调整事项

适用 不适用

#### 2、利润分配情况

适用 不适用

#### 3、销售退回

适用 不适用

#### 4、其他资产负债表日后事项说明

适用 不适用

## 十六、其他重要事项

### 1、前期会计差错更正

#### (1). 追溯重述法

适用 不适用

#### (2). 未来适用法

适用 不适用

### 2、债务重组

适用 不适用

### 3、资产置换

#### (1). 非货币性资产交换

适用 不适用

#### (2). 其他资产置换

适用 不适用

### 4、年金计划

适用 不适用

### 5、终止经营

适用 不适用

### 6、分部信息

#### (1). 报告分部的确定依据与会计政策

适用 不适用

根据本公司的内部组织结构、管理要求及内部报告制度，本公司的经营业务划分为核电工程、民用工程和其他三个经营分部，本公司的管理层定期评价这些分部的经营成果，以决定向其分配资源及评价其业绩。在经营分部的基础上本公司本年确定了三个报告分部，这些报告分部是以业务性质为基础确定的。

分部间转移价格按照实际交易价格为基础确定，间接归属于各分部的费用按照实际接受服务的对象在分部之间进行分配。

分部报告信息根据各分部向管理层报告时采用的会计政策及计量标准披露，这些计量基础与编制财务报表时的会计与计量基础保持一致。

## (2). 报告分部的财务信息

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	核电	工业与民用工程	其他	分部间抵销	合计
主营业务收入	11,731,940,178.14	38,456,929,371.67	4,848,767,302.92	897,906,522.00	54,139,730,330.73
主营业务成本	10,333,729,650.83	35,492,004,052.52	4,001,433,354.71	898,221,111.78	48,928,945,946.28
资产总额	27,373,170,398.41	159,800,454,536.53	49,985,457,702.92	28,640,735,126.03	208,518,347,511.83
负债总额	24,466,402,189.26	129,370,899,729.65	35,704,975,962.28	17,253,658,490.60	172,288,619,390.59



(3). 公司无报告分部的，或者不能披露各报告分部的资产总额和负债总额的，应说明原因

适用 不适用

(4). 其他说明

适用 不适用

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

适用 不适用

8、其他

适用 不适用

十七、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1). 按账龄披露

适用 不适用

单位：元币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
0-6 个月	84,538,509.70
6 个月-1 年	
1 年以内小计	84,538,509.70
1 至 2 年	
2 至 3 年	
3 年以上	
3 至 4 年	
4 至 5 年	
5 年以上	
合计	84,538,509.70

## (2). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)		金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按单项计提坏账准备										
按组合计提坏账准备	84,538,509.70	100.00			84,538,509.70	113,570,848.92	100.00	291,832.16	0.26	113,279,016.76
其中：										
账龄分析法计提坏账准备的应收账款	84,538,509.70	100.00			84,538,509.70	113,570,848.92	100.00	291,832.16	0.26	113,279,016.76
合计	84,538,509.70	/		/	84,538,509.70	113,570,848.92	/	291,832.16	/	113,279,016.76

按单项计提坏账准备：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

组合计提项目：账龄分析法计提坏账准备的应收账款

单位：元币种：人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
账龄组合	84,538,509.70		
合计	84,538,509.70		

按组合计提坏账的确认标准及说明：

适用 不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

适用 不适用

### (3). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
账龄组合	291,832.16	-291,832.16				
合计	291,832.16	-291,832.16				

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

### (4). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

### (5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

适用 不适用

单位名称	年末余额	账龄	占应收账款年末余额合计数的比例 (%)	坏账准备年末余额
中国核电工程有限公司	28,744,459.66	0-6 个月	34.00	
上海电气工程设计有限公司	27,903,512.52	0-6 个月	33.01	
上海电气集团股份有限公司	12,995,612.52	0-6 个月	15.37	
中国核工业第二二建设有限公司	10,812,200.00	0-6 个月	12.79	

单位名称	年末余额	账龄	占应收账款年末余额合计数的比例(%)	坏账准备年末余额
中国核工业华兴建设有限公司	4,072,725.00	0-6 个月	4.82	
合计	84,528,509.70	—	99.99	

## (6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

□适用 √不适用

## (7). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 2、其他应收款

## 项目列示

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息	459,287.50	459,287.50
应收股利	841,782,131.72	346,866,231.44
其他应收款	568,332,119.56	1,049,732,534.36
合计	1,410,573,538.78	1,397,058,053.30

其他说明：

□适用 √不适用

## 应收利息

## (1). 应收利息分类

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
定期存款		
委托贷款		
债券投资		
应收利息	459,287.50	459,287.50
合计	459,287.50	459,287.50

## (2). 重要逾期利息

□适用 √不适用

## (3). 坏账准备计提情况

□适用 √不适用

其他说明：

适用 不适用

### 应收股利

#### (4). 应收股利

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
中国核工业华兴建设有限公司	327,515,483.62	100,336,486.01
中国核工业二三建设有限公司	163,261,475.69	72,296,289.60
中国核工业二四建设有限公司	78,641,739.52	39,751,783.40
中国核工业中原建设有限公司	68,835,387.41	42,790,424.52
中国核工业第五建设有限公司	67,476,226.43	33,738,113.21
中国核工业第二二建设有限公司	50,100,488.74	18,441,644.28
中核华辰建筑工程有限公司	31,503,878.58	15,749,000.00
中核检修有限公司	29,950,911.21	15,891,521.01
中核华泰建设有限公司	20,663,523.97	7,870,969.41
中核华纬工程设计研究有限公司	2,144,832.87	
中核机械工程有限公司	1,688,183.68	
合计	841,782,131.72	346,866,231.44

#### (5). 重要的账龄超过 1 年的应收股利

适用 不适用

#### (6). 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

### 其他应收款

#### (7). 按账龄披露

适用 不适用

单位：元币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
0-6 个月	461,571,787.04
6 个月-1 年	784,367.61
1 年以内小计	462,356,154.65
1 至 2 年	
2 至 3 年	22,500,000.00
3 年以上	
3 至 4 年	100,000.00

4 至 5 年	127,510,000.00
5 年以上	43,635,134.85
合计	656,101,289.50

## (8). 按款项性质分类

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
关联方往来款	628,309,544.61	1,111,068,919.87
保证金、押金	22,635,250.00	22,635,250.00
其他	5,156,494.89	3,750,472.37
合计	656,101,289.50	1,137,454,642.24

## (9). 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2023年1月1日余额	87,722,107.88			87,722,107.88
2023年1月1日余额在本期				
—转入第二阶段				
—转入第三阶段				
—转回第二阶段				
—转回第一阶段				
本期计提	47,062.06			47,062.06
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2023年6月30日余额	87,769,169.94			87,769,169.94

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

□适用 √不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

□适用 √不适用

## (10). 坏账准备的情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额	期末余额
----	------	--------	------

		计提	收回或 转回	转销或核 销	其他变动	
按账龄分 析法计提	87,722,107.88	47,062.06				87,769,169.94
合计	87,722,107.88	47,062.06				87,769,169.94

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

(11). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

其他应收款核销说明：

适用 不适用

(12). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

适用 不适用

单位：元币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期 末余额合计数的 比例(%)	坏账准备 期末余额
中核城市建设发 展有限公司	关联方往来 款	216,535,895.11	6个月以内	33.00	
中国核工业华兴 建设有限公司	关联方往来 款	114,685,244.55	6个月以内	17.48	
中核机械工程有 限公司	关联方往来 款	107,510,000.00	4-5年	16.39	43,004,000.00
中国核工业第二 二建设有限公司	关联方往来 款	71,888,683.54	6个月以内	10.96	
中国核工业二四 建设有限公司	关联方往来 款	49,924,714.76	6个月以内	7.61	
合计	/	560,544,537.96	/	85.44	43,004,000.00

(13). 涉及政府补助的应收款项

适用 不适用

(14). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

适用 不适用

(15). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 3、长期股权投资

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	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	9,318,740,717.02		9,318,740,717.02	9,229,365,485.24		9,229,365,485.24
对联营、合营企业投资	1,866,749,115.02		1,866,749,115.02	1,831,041,712.82		1,831,041,712.82
合计	11,185,489,832.04		11,185,489,832.04	11,060,407,198.06		11,060,407,198.06

## (1) 对子公司投资

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
中国核工业华兴建设有限公司	2,183,170,486.01			2,183,170,486.01		
中国核工业第二二建设有限公司	1,576,376,600.00			1,576,376,600.00		
中国核工业二三建设有限公司	787,428,320.00			787,428,320.00		
中国核工业二四建设有限公司	739,864,999.64			739,864,999.64		
中国核工业第五建设有限公司	570,678,200.00			570,678,200.00		
中核华泰建设有限公司	533,261,700.00			533,261,700.00		
中国核工业中原建设有限公司	466,430,100.00			466,430,100.00		
中核华辰建筑有限公司	488,569,600.00			488,569,600.00		
中核检修有限公司	242,058,600.00			242,058,600.00		
中核机械工程有限公司	220,000,000.00			220,000,000.00		
宜昌中核港窑路建设项目管理有限公司	248,292,000.00			248,292,000.00		
和建国际工程有限公司	120,000,000.00			120,000,000.00		
北京中核建市政发展投资基金管理中心 (有限合伙)	524,765,439.12	88,001,784.78		612,767,223.90		
北京中核华辉科技发展有限公司	23,823,562.71			23,823,562.71		



江苏中和东青建设发展有限公司	270,000,000.00			270,000,000.00	
泸州中核城建建设有限公司	11,187,675.18	1,883,447.00		13,071,122.18	
上海和原能源科技有限公司	510,000.00		510,000.00		
中核国宏智慧城市有限公司	12,300,000.00			12,300,000.00	
岑溪市华恒交通投资有限公司	42,500,000.00			42,500,000.00	
中核建创新科技有限公司	10,000,000.00			10,000,000.00	
中核华纬工程设计研究有限公司	58,148,202.58			58,148,202.58	
中核建投资有限公司	100,000,000.00			100,000,000.00	
合计	9,229,365,485.24	89,885,231.78	510,000.00	9,318,740,717.02	

## (2) 对联营、合营企业投资

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备 期末余额
		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	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业											
小计											
二、联营企业											
中核财务有限责任公司	1,372,625,428.03			37,390,790.59	-77,187.01					1,409,939,031.61	
南京和建工程建设投资合伙企业（有限合伙）	449,955,356.99			9,567,569.42			9,586,868.21			449,936,058.20	
中核建研城市更新有限公司	8,460,927.80			-1,586,902.59						6,874,025.21	
小计	1,831,041,712.82			45,371,457.42	-77,187.01		9,586,868.21			1,866,749,115.02	
合计	1,831,041,712.82			45,371,457.42	-77,187.01		9,586,868.21			1,866,749,115.02	

其他说明：

□适用 √不适用

#### 4、营业收入和营业成本

##### (1). 营业收入和营业成本情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	111,271,203.33	106,809,867.06	41,536,048.11	26,991,768.45
其他业务	789,470.91	248,008.01	237,247.35	
合计	112,060,674.24	107,057,875.07	41,773,295.46	26,991,768.45

##### (2). 合同产生的收入情况

□适用 √不适用

##### (3). 履约义务的说明

□适用 √不适用

##### (4). 分摊至剩余履约义务的说明

□适用 √不适用

其他说明：

无

#### 5、投资收益

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	711,445,645.71	663,732,463.84
权益法核算的长期股权投资收益	45,371,457.42	35,763,834.63
处置长期股权投资产生的投资收益	-133,929.26	
交易性金融资产在持有期间的投资收益		
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入		
债权投资在持有期间取得的利息收入	191,572,865.43	180,768,461.06
其他债权投资在持有期间取得的利息收入		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
处置其他权益工具投资取得的投资收益		
处置债权投资取得的投资收益		
处置其他债权投资取得的投资收益		
债务重组收益		
其他	15,650,629.77	21,444,349.70
合计	963,906,669.07	901,709,109.23

其他说明：

无

#### 6、其他

□适用 √不适用

## 十八、 补充资料

## 1、 当期非经常性损益明细表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-2,282,370.59	
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，但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	34,518,410.51	
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		
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，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	2,861,431.99	
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
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		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	29,094,937.48	

其他符合非经常性损益定义的损益项目		
减：所得税影响额	12,226,841.25	
少数股东权益影响额（税后）	15,351,247.62	
合计	36,614,320.52	

对公司根据《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》定义界定的非经常性损益项目，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，应说明原因。

适用 不适用

净资产收益率及每股收益

适用 不适用

报告期利润	加权平均净资产收益率（%）	每股收益	
		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	4.86	0.28	0.27
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	4.65	0.27	0.26

## 2、境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

## 3、其他

适用 不适用

董事长：陈宝智

董事会批准报送日期：2023 年 8 月 30 日

修订信息

适用 不适用