



中国广核电力股份有限公司
与
华泰联合证券有限责任公司
关于中国广核电力股份有限公司
申请向不特定对象发行可转换公司债券
的审核问询函的回复报告

保荐人（主承销商）



（深圳市前海深港合作区南山街道桂湾五路128号前海深港基金小镇B7栋401）

二〇二四年十二月

深圳证券交易所：

中国广核电力股份有限公司（以下简称“公司”、“发行人”或“中国广核”）收到贵所于 2024 年 10 月 31 日下发的《关于中国广核电力股份有限公司向不特定对象发行可转换公司债券的审核问询函》（审核函[2024]120044 号）（以下简称“问询函”），公司已会同华泰联合证券有限责任公司（以下简称“华泰联合证券”、“保荐人”）、国浩律师（深圳）事务所（以下简称“律师”、“发行人律师”）、毕马威华振会计师事务所（特殊普通合伙）（以下简称“会计师”）进行了认真研究和落实，并按照问询函的要求对所涉及的事项进行了资料补充和问题回复，现提交贵所，请予以审核。

除非文义另有所指，本问询函回复中的简称与《中国广核电力股份有限公司向不特定对象发行 A 股可转换公司债券并在主板上市募集说明书》（以下简称“募集说明书”）中的释义具有相同涵义。

本问询函回复的字体说明如下：

问询函所列问题	黑体
对问询函所列问题的回复	宋体
较前次披露版本更新之处	楷体、加粗

本问询函回复部分表格中单项数据加总数与表格合计数可能存在微小差异，均因计算过程中的四舍五入所形成。

目 录

问题 1.....	3
问题 2.....	30
问题 3.....	91
其他问题	118

问题 1

关于本次可转债认购，发行人控股股东中国广核集团有限公司（以下简称“广核集团”）承诺若在本次可转债发行前六个月内不存在减持发行人股票情形，将根据届时市场情况等决定是否参与本次可转债发行认购。本次发行拟募集资金总额不超过 490,000.00 万元（含本数），扣除发行费用后的募集资金全部投向“广东陆丰核电站 5、6 号机组项目”，单台机组容量为 1,200 兆瓦。该项目于 2022 年取得《关于广东陆丰核电 5、6 号机组环境影响报告书（建造阶段）的批复》，于 2023 年、2024 年分别取得所需海域、土地权属证书。报告期内，中广核陆丰核电有限公司（以下简称“陆丰核电”）因未经批准擅自占用土地进行非农用建设受到行政处罚。2021 年，发行人“在建工程——陆丰核电站 5、6 号机组项目”期末余额为 82,947.37 万元。

根据发行人 IPO 招股说明书，首发募投项目“防城港 3 号、4 号机组项目”（以下简称“防城港项目”），预计于 2022 年投产。截至 2024 年 3 月 31 日，前次募集资金已全部使用完毕，但防城港项目由于 4 号机组仍在建尚未产生效益；2024 年 5 月 25 日，广西防城港核电 4 号机组正式具备商业运行条件。防城港项目机组采用的技术路线与本次募投项目相同，内部收益率测算的主要参数选取也与本募基本一致，内部收益率（税后）均为 9%。

请发行人补充说明：（1）结合国有资产管理相关规定，说明广核集团若参与本次认购，是否需获得国资委审批，如是，请披露审批的相关情况；（2）结合核电消纳相关政策、募投项目预计上网电量、相关地区用电需求、同行业可比公司情况等，说明本次募投项目新增产能消化情况及风险控制措施；（3）说明陆丰核电项目的各期建设安排与机组的对应关系，结合各机组区位规划、计划与实际用海用地情况，按时间顺序列示说明各期各机组开工建设时间、实施运营需获得和已获得的审批或备案情况，截至目前相关文件是否有效；本次募投项目是否存在未取得相关权证或审批即开工建设的情况，如是，说明原因及合理性，是否存在被处罚的风险及采取的应对措施，发行人为消除相关障碍采取的具体措施安排及实施进度，是否存在重大不确定性或对本次发行构成实质性障碍；（4）结合投资项目明细、在建工程核算情况，说明本募项目在本次发行董事会前的投资情况，本次募集资金投入是否包含董事会前投入的资金，非资本性支出比

例是否符合要求，是否符合《监管规则适用指引——发行类第7号》7-4的相关规定；(5)防城港项目等前次募投项目是否均按计划达到预定可使用状态，结合前次募投项目历次变更或延期情况，说明是否已按规定履行相关审议程序与披露义务；说明前募项目截至目前已实现的效益情况，是否达到预期效益，如否，请说明原因及合理性，并说明前募可行性分析是否合理谨慎，相关影响因素是否持续，本募效益测算是否可能会受到影响。

请发行人补充披露上述事项相关风险。

请保荐人及发行人律师核查并发表明确意见，请会计师核查(4)(5)并发表明确意见。请保荐人和会计师对前次募集资金使用最新情况出具专项报告。

回复：

一、发行人补充披露及说明

(一)结合国有资产管理相关规定，说明广核集团若参与本次认购，是否需获得国资委审批，如是，请披露审批的相关情况

根据中国证券登记结算有限责任公司出具的发行人股东名册及《中国广核电力股份有限公司2024年第三季度报告》，截至2024年9月30日，中广核持有发行人58.89%的股份，为发行人控股股东；国务院国资委持有中广核81.00%的股权，为发行人的实际控制人。

《上市公司国有股权监督管理办法》(国资委、财政部、证监会令第36号)第七条规定：“国家出资企业负责管理以下事项：……(三)国有控股股东所持上市公司股份公开征集转让、发行可交换公司债券及所控股上市公司发行证券，未导致其持股比例低于合理持股比例的事项；国有参股股东所持上市公司股份公开征集转让、发行可交换公司债券事项；(四)国有股东通过证券交易系统增持、协议受让、认购上市公司发行股票等未导致上市公司控股权转移的事项；……”。

《国务院国资委授权放权清单(2019年版)》第一项对各中央企业的授权放权事项之第7条规定：“中央企业审批未导致上市公司控股权转移的国有股东通过证券交易系统增持、协议受让、认购上市公司发行股票等事项”，第10条规定：“中央企业审批未导致国有控股股东持股比例低于合理持股比例的公开征集转让、发行可交换公司债券及所控股上市公司发行证券事项。”

根据本次发行方案，上市公司拟向不特定对象发行 A 股可转换公司债券募集资金总额不超过人民币 490,000.00 万元（含本数）。假设本次 A 股可转换公司债券的初始转股价格为 4.37 元/股（该价格为公司第四届董事会第七次会议决议公告日，即 2024 年 6 月 21 日前二十个交易日公司 A 股股票交易均价与前一个交易日 A 股股票交易均价较高者，且不低于最近一期经审计的每股净资产和股票面值），且可转换公司债券具备转股条件后全部转为股份，中广核对发行人的持股比例预计不低于 57.60%。根据前述测算，本次发行不会导致中广核持股比例低于合理持股比例，本次发行完成后，中广核仍为公司的控股股东，国务院国资委仍为发行人的实际控制人。

2024 年 7 月 31 日，中广核作为国家出资企业出具了《关于同意中国广核电力股份有限公司向不特定对象发行 A 股可转换公司债券相关事项的批复》（中广核[2024]213 号），已同意发行人本次可转债发行方案。根据控股股东中广核出具的《关于本次可转债发行认购的相关承诺》，中广核承诺：“若本公司在本次可转债发行首日（募集说明书公告日）前六个月内不存在减持发行人股票情形，本公司将根据届时市场情况等决定是否参与本次可转债发行认购。”因此，根据相关法律法规及中广核内部管理制度规定，若中广核参与本次认购，无需获得国资委审批同意，中广核履行内部审批程序后即可参与本次可转债发行认购。

（二）结合核电消纳相关政策、募投项目预计上网电量、相关地区用电需求、同行业可比公司情况等，说明本次募投项目新增产能消化情况及风险控制措施

1、核电消纳相关政策

（1）核电行业相关政策

核电行业消纳的相关政策如下：

发布时间	发布单位	文件名称	文件内容
2017 年 2 月	国家发改委、国家能源局	《保障核电安全消纳暂行办法》	明确了核电保障性消纳应遵循“确保安全、优先上网、保障电量、平衡利益”的基本原则，按优先保障顺序安排核电机组发电。一是明确电网企业要确保核电项目的配套电网设施同步投产，及时提供并网服务；二是明确核电机组保障利用小时数的确定方法和保障性电量执行核电机组标杆上网电价；三是对于保障外电量，鼓励通过电力直接交易等市场化方式促进消纳；四是明确核电企业按直接参与或购买辅助服务方式参与系统调峰。

发布时间	发布单位	文件名称	文件内容
2018年2月	国家能源局	《2018年能源工作指导意见》	稳妥推进核电发展。落实“核电安全管理提升年”专项行动要求，进一步提升核电安全管理水平，确保在运核电机组安全稳定运行，在建核电工程安全质量可控。在充分论证评估的基础上，开工建设一批沿海地区先进三代压水堆核电项目。进一步完善核电项目开发管理制度，做好核电厂址资源保护工作。继续推动解决部分地区核电限发问题，促进核电多发满发。继续实施核电科技重大专项，建设核电技术装备试验平台共享体系，加快推进小型堆重大专项立项工作，积极推动核能综合利用。
2019年6月	国家发展改革委	《关于全面放开经营性电力用户发用电计划的通知》	研究推进保障优先发电政策执行，重点考虑核电、水电、风电、太阳能发电等清洁能源的保障性收购。核电机组发电量纳入优先发电计划，按照优先发电优先购电计划管理有关工作要求做好保障消纳工作。鼓励经营性电力用户与核电、水电、风电、太阳能发电等清洁能源开展市场化交易，消纳计划外赠送清洁能源电量。
2020年6月	国家能源局	《2020年能源工作指导意见》	安全发展核电，稳妥推进项目建设和核能综合利用等。提高清洁能源利用水平。明确2020年各省（区、市）可再生能源电力消纳责任权重。鼓励可再生能源就近开发利用，进一步提高利用率。完善流域水电综合监测体系，开展重点流域水能利用情况预测预警。继续落实好保障核电安全消纳暂行办法，促进核电满发多发。
2021年10月	国务院	《关于印发2030年前碳达峰行动方案的通知》	积极安全有序发展核电。合理确定核电站布局和开发时序，在确保安全的前提下有序发展核电，保持平稳建设节奏。积极推动高温气冷堆、快堆、模块化小型堆、海上浮动堆等先进堆型示范工程，开展核能综合利用示范。加大核电标准化、自主化力度，加快关键技术装备攻关，培育高端核电装备制造产业集群。实行最严格的安全标准和最严格的监管，持续提升核安全监管能力。
2023年4月	国家能源局	《2023年能源工作指导意见》	积极推进核电水电项目建设。在确保安全的前提下，有序推动沿海核电项目核准建设，建成投运“华龙一号”示范工程广西防城港3号机组等核电项目，因地制宜推进核能供暖与综合利用。
2024年3月	国家能源局	《2024年能源工作指导意见》	稳步推进水电核电开发建设。编制主要流域水风光一体化基地规划，制定长江流域水电开发建设方案。有序推进重大水电工程前期工作。积极安全有序推动沿海核电项目核准，建成投运山东荣成“国和一号”示范工程1号机组、广西防城港“华龙一号”示范工程4号机组等。
2024年11月	全国人民代表大会常务委员会	《中华人民共和国能源法》（自2025年1月1日起施行）	国家积极安全有序发展核电。国务院能源主管部门会同国务院有关部门统筹协调全国核电发展和布局，依据职责加强对核电站规划、选址、设计、建造、运行等环节的管理和监督。

（2）核电发电情况

根据中国核能行业协会统计，2022年度，全国累计发电量为83,886.3亿千瓦时，运行核电机组累计发电量为4,177.86亿千瓦时，占全国累计发电量的4.98%。2022年度，全国运行核电机组累计发电量较2021年同期上升2.52%，累计上网电量为3,917.90亿千瓦时，较2021年同期上升2.45%。

2023年度，全国累计发电量为89,092.0亿千瓦时，运行核电机组累计发电

量为 4,333.71 亿千瓦时，占全国累计发电量的 4.86%。2023 年度，全国运行核电机组累计发电量较 2022 年同期上升 3.98%，累计上网电量为 4,067.09 亿千瓦时，较 2022 年同期上升 4.05%。

2024 年 1-9 月，全国累计发电量为 70,563 亿千瓦时，运行核电机组累计发电量为 3,278.09 亿千瓦时，占全国累计发电量的 4.65%。2024 年 1-9 月，全国运行核电机组累计发电量较 2023 年同期上升 1.55%，累计上网电量为 3,085.57 亿千瓦时，较 2023 年同期上升 1.88%。

综上所述，核电作为技术成熟的清洁能源，具备清洁、可靠、高效的独特优势，较火电优先消纳，与其他发电方式相比具有不可替代的综合优势，受到政府的高度重视，近年来核电发电量逐年增长，占各类电源发电量的比重保持相对稳定，未来市场需求较为旺盛。

2、募投项目预计上网电量

根据广东陆丰核电站 5、6 号机组可行性研究报告，本次募投项目“广东陆丰核电站 5、6 号机组项目”位于广东省汕尾市所辖陆丰市碣石镇，项目发电预计用于广东地区，项目合计建设装机容量为 2,400MW，按照年利用小时数 7,000 小时计算，预计并网后合计年发电量约为 168 亿千瓦时，考虑到厂用电量消耗，预计年上网电量约为 155 亿千瓦时。根据国家统计局和国际能源研究中心相关数据，2023 年度广东省内发电量为 6,719 亿千瓦时，全社会用电量为 8,502 亿千瓦时，广东省内发用电差额为 1,783 亿千瓦时。根据广东省能源局 2023 年 5 月发布的《广东省推进能源高质量发展实施方案》，将进一步完善多元安全的能源供应体系，广东电源装机规模将从 2022 年的 1.7 亿千瓦提升至 2025 年的 2.6 亿千瓦。

综上所述，本次募投项目建成投产后能够适应广东地区未来电力增长的需要，提高电力系统供电可靠性，推进系统电源结构优化进程，本次募投项目建成投产后的消纳风险较小。

3、广东地区用电需求

近年来广东经济保持快速稳定发展，电力需求量也不断增加。根据国家能源局和广东省能源局数据，全国全社会用电量由 2020 年的 75,110 亿千瓦时增长至

2023 年的 92,241 亿千瓦时，复合增长率为 7.09%，广东省全社会用电量由 2020 年的 6,926 亿千瓦时达到 2023 年的 8,502 亿千瓦时，广东全社会用电量逐年增高，年均复合增长率达到 7.07%，与全国增速基本一致，电力需求情况较好。根据广东省统计局发布的《2024 年 1-9 月广东主要统计指标》，2024 年 1-9 月，广东全社会用电量达到 6,904.52 亿千瓦时，同比增长 7.8%。广东用电量在全国排名第一，继续领跑全国。

根据广东电网数据，广东电网是全国首个用电负荷突破 1.5 亿千瓦的省级电网。2024 年 7 月 25 日，广东电网系统负荷达到 15,670 万千瓦，比去年最高系统负荷增长 6.25%。广州和深圳的用电负荷也屡创新高，广州电网系统负荷最高达 2,455.2 万千瓦，深圳电网负荷达 2,313.4 万千瓦。此外，广东夏季面临高温天气，居民和企业用电需求激增，特别是空调等制冷设备的广泛使用使得用电负荷攀升至全年峰值。

总体来看，广东省全社会用电情况增长较快，电力需求情况较好，对电力具有良好的消纳能力。

4、同行业可比公司及广东地区在运核电机组情况

《“十四五”现代能源体系规划》提出：“积极安全有序发展核电。在确保安全的前提下，积极有序推动沿海核电项目建设，保持平稳建设节奏，合理布局新增沿海核电项目……到 2025 年，核电运行装机容量达到 7,000 万千瓦左右。”

2022 年以来，国内已连续三年达到年均核准不低于 10 台机组的规模，核电行业正站在新一轮高质量成长周期的起点。在“双碳”目标下，国家积极有序推动新的沿海核电项目核准建设，自主三代核电项目进入批量化建设阶段。在核电机组利用小时数方面，2022 年度和 2023 年度，我国在运核电项目利用小时数分别为 7,547.70 小时和 7,661.08 小时，机组能力因子分别为 91.67%和 91.25%。

(1) 同行业上市公司中国核电募投项目实施情况

发行人在核电行业可比上市公司为中国核电。自中国核电上市以来，中国核电募投项目用于核电项目建设的股权融资事项主要包括 2015 年首次公开发行股票并上市、2019 年公开发行可转债、2021 年非公开发行股票以及 2024 年向特定对象发行股票。截至本回复报告出具日，2021 年非公开发行股票和 2024 年向特

定对象发行股票涉及的募投项目均未建成投产，2015 年首次公开发行股票并上市和 2019 年公开发行可转债所涉及的募投项目已投产，具体情况如下：

股权融资事项	募投项目名称	地区	所属核电厂
2019 年公开发行可转债	田湾核电站扩建工程 5、6 号机组项目	江苏	田湾核电厂
	福清核电厂 5、6 号机组	福建	福清核电厂
2015 年首次公开发行股票并上市	福建福清核电工程（一期）	福建	福清核电厂
	福建福清核电工程（二期）	福建	福清核电厂
	浙江三门核电一期工程	浙江	三门核电厂
	海南昌江核电工程	海南	昌江核电厂
	田湾核电站 3、4 号机组工程	江苏	田湾核电厂

根据中国核能行业协会披露的《全国核电运行情况（2024 年 1-9 月）》，2024 年 1-9 月，同行业可比上市公司中国核电上述募投项目年化后平均利用小时数高于 7,000 小时，平均机组能力因子高于 90%，整体消纳情况较好。

（2）广东地区在运核电机组运营情况

截至本回复报告出具日，广东地区在运的核电机组共 14 台，均由中国广核子公司运营，包括核电合营公司、岭澳核电、岭东核电、阳江核电和台山核电。2024 年 1-9 月上述核电机组的运营情况如下：

单位：亿千瓦时，小时，%

公司名称	机组	发电量	上网电量	利用小时数	机组能力因子
核电合营公司	1 号机组	39.60	37.81	4,024.38	60.14
	2 号机组	64.00	61.01	6,503.59	96.06
岭澳核电	1 号机组	64.21	61.52	6,486.11	99.99
	2 号机组	61.54	58.96	6,215.82	99.64
岭东核电	3 号机组	61.90	58.23	5,699.45	87.74
	4 号机组	60.29	56.71	5,551.86	86.99
阳江核电	1 号机组	59.10	55.68	5,441.81	83.01
	2 号机组	69.90	65.75	6,436.03	99.99
	3 号机组	63.15	59.29	5,814.60	90.74
	4 号机组	63.04	59.30	5,805.25	89.16
	5 号机组	71.66	67.36	6,598.58	99.99
	6 号机组	68.64	64.68	6,320.70	99.99

公司名称	机组	发电量	上网电量	利用小时数	机组能力因子
台山核电	1号机组	101.19	94.52	5,782.48	90.49
	2号机组	71.89	67.18	4,107.85	64.22
合计数/平均数		920.11	868.00	5,770.61	89.15

注：表中“合计数/平均数”，发电量和上网电量为各机组合计数，利用小时数和机组能力因子为各机组算术平均数；上述数据来源于中国核能行业协会《全国核电运行情况（2024年1-9月）》；2024年度广东核电合营有限公司大亚湾1号机组和台山2号机组涉及换料大修，利用小时数和能力因子异常偏低。

2024年1-9月，本次募投项目所在地广东地区核电在运机组平均利用小时数为5,770.61小时，年化后利用小时数高于7,000小时；平均机组能力因子为89.15%，整体消纳情况较好。

综上所述，当前国家政策鼓励核电有序安全发展，在运核电机组利用小时数较高，核电机组运行效率较高。根据同行业可比上市公司中国核电募投项目实施情况以及广东地区在运核电机组运营情况，预计本次募投项目新增电量消纳风险相对较小。

5、新增产能消化风险控制措施

为促进新增产能消化，发行人制定了以下风险控制措施：

（1）提高核电利用小时数

核电作为清洁能源，符合国家“双碳”战略，随着我国能源供需结构的改变，电力供应清洁化的趋势和对清洁能源的需求都将逐步扩大。相比其他清洁能源，核电具有能量密度高、无间歇性、受自然条件约束少等优点，上述优点为核电消纳提供了良好的内外部条件。2023年度，发行人在运核电机组平均利用小时数约为7,509小时，2024年1-9月在运核电机组平均利用小时数约为5,700小时，预计全年平均利用小时数在7,500小时左右。电价方面，随着国内电力市场改革持续深入推进，发行人将根据所在地区的政策积极参与市场化交易，2022年及2023年市场化交易结算电价基本与发行人计划电价相当，保持稳健。

（2）开拓电力消纳渠道

本次募投项目实施主体陆丰核电将通过上市公司体内的售电公司，积极参与当地电力体制改革，开拓用户，最大限度保证电量消纳。

(3) 加强生产管理水平

本次募投项目实施主体陆丰核电还将做好安全生产管理，加强电站设备维护、升级，提升机组负荷快速响应能力，争取机组应发尽发、稳发满发，不断强化隐患排查、缺陷治理、风险防控各项工作力度，提升机组安全运行水平。

综上所述，从核电消纳政策、募投项目预计上网电量、广东地区电力市场供需、同行业可比公司及广东地区在运核电机组情况来看，核电作为清洁能源受到国家政策大力支持，具备良好的发展前景和广阔的市场空间，本次募投项目新增的产能规模具备合理性，新增产能消纳的风险相对较小。

(三) 说明陆丰核电项目的各期建设安排与机组的对应关系，结合各机组区位规划、计划与实际用海用地情况，按时间顺序列示说明各期各机组开工建设时间、实施运营需获得和已获得的审批或备案情况，截至目前相关文件是否有效；本次募投项目是否存在未取得相关权证或审批即开工建设的情况，如是，说明原因及合理性，是否存在被处罚的风险及采取的应对措施，发行人为消除相关障碍采取的具体措施安排及实施进度，是否存在重大不确定性或对本次发行构成实质性障碍

1、说明陆丰核电项目的各期建设安排与机组的对应关系，结合各机组区位规划、计划与实际用海用地情况，按时间顺序列示说明各期各机组开工建设时间、实施运营需获得和已获得的审批或备案情况，截至目前相关文件是否有效

(1) 陆丰核电项目的各期建设安排与机组的对应关系

根据国家发改委 2007 年 10 月发布的《核电中长期发展规划（2005～2020 年）》，陆丰核电已纳入上述规划。根据 2022 年 3 月发布的《广东省能源发展“十四五”规划》，陆丰核电纳入“十四五”期间开工备选项目。

陆丰核电项目位于广东省汕尾市所辖陆丰市碣石镇，规划建设 6 台百万千瓦级压水堆核电机组，分期建设，通常采用双堆布置，均在陆丰核电厂厂址内建设。陆丰核电 5、6 号机组采用华龙一号技术路线，于 2022 年 5 月取得项目核准，两台机组分别于 2022 年 9 月、2023 年 8 月全面开工建设（核岛首罐混凝土浇灌日，即 FCD），系陆丰核电基地最早、最新全面开工建设的两台核电机组。陆丰核电 1、2 号机组采用三代核电技术路线，于 2024 年 8 月取得项目核准，目前处于待

全面开工建设的准备阶段。陆丰核电 3、4 号机组为规划核电机组，目前尚处于可研论证阶段。

(2) 陆丰核电各机组区位规划、计划与实际用海用地情况

陆丰核电基地位于广东省汕尾市所辖陆丰市碣石镇，目前主要规划建设 6 台核电机组及核电配套设施，具体情况如下：

序号	项目名称	规划或计划面积	实际面积
1	陆丰核电 5、6 号机组	用地用海预审意见面积与实际办证面积一致，不存在差异（用地面积 86.62 公顷，用海面积 65.15 公顷）	实际用地用海面积与已办理用地用海权属证书面积一致，不存在差异
2	陆丰核电 1、2 号机组	已办理用地、用海预审意见，拟计划用地面积 39.15 公顷，拟计划用海面积 90 公顷以内	已在预审意见范围内开展前期准备工作，正在办理用地用海权属证书
3	陆丰核电 3、4 号机组	厂址内预留用地 28.24 公顷，用海面积尚未明确	尚在论证阶段，未办理权属证书
4	非核电机组区域	根据核电基地建设的实际需要，已有 4 宗用地合计 33.19 公顷办理权属证书，尚有 35.55 公顷实际用地未办理权属证书，均用于核电配套及临时建设区域	

注：核电项目建设需要履行严格、周期较长的论证及审批程序，在核电厂址内通常会有核电机组初步规划区域，在项目核准前需要取得用地用海预审意见（以最新规划或者预审意见作为规划或计划面积），在取得项目核准文件后办理用地用海批复及权属证书，项目严格按照批复用地用海范围进行项目建设；上表中地块、海域面积采取四舍五入的计算原则，仅保留小数点后两位。

陆丰核电 5、6 号机组项目已严格按照用地、用海预审意见完成土地、海域权属证书的办理，与规划或计划的用地、用海范围不存在差异。项目已取得粤（2024）陆丰市不动产权第 0004050 号、粤（2024）陆丰市不动产权第 0004051 号不动产权证书，合计用地面积为 86.62 公顷；已取得国（2023）海不动产权第 0000001 号、国（2023）海不动产权第 0000002 号、国（2023）海不动产权第 0000003 号、国（2023）海不动产权第 0000004 号、国（2023）海不动产权第 0000005 号不动产权证书，合计用海面积为 65.15 公顷。

根据 2023 年 6 月 6 日汕尾市自然资源局核发广东陆丰核电 1、2 号机组《建设项目用地预审与选址意见书》（用字第 441500202300011 号），陆丰核电 1、2 号机组规划建设总用地 39.15 公顷；根据 2023 年 9 月 12 日自然资源部办公厅出具的《自然资源部办公厅关于广东陆丰核电 1、2 号机组工程项目用海预审意见的函》（自然资办函[2023]1796 号），用海面积应控制在 90 公顷以内。截至本回

复报告出具日，陆丰核电 1、2 号机组已取得国家发改委核准文件，正在推进项目用地、用海权属证书的办理工作。

陆丰核电 3、4 号机组尚处于可研论证阶段，预留用地面积约 28.24 公顷，预留用海面积尚未确定。截至本回复报告出具日，项目尚未办理用地、用海手续。

除上述 6 台核电机组涉及的用地、用海面积外，陆丰核电尚有实际使用的核电配套及临建区域：已办理完成粤(2021)陆丰市不动产权第 0107079 号、粤(2021)陆丰市不动产权第 0107078 号、粤(2021)陆丰市不动产权第 0107077 号、粤(2022)陆丰市不动产权第 0004611 号不动产权证书，合计用地面积 33.19 公顷；另有核电配套设施建设预留土地、临时建设实际使用但未办理用地手续的土地，合计用地面积 35.55 公顷。

(3) 陆丰核电各期各机组开工建设时间、实施运营需获得和已获得的审批或备案情况，以及相关文件的有效性

截至本回复报告出具日，陆丰核电拟建设的 6 台机组项目进展、实施运营需获得和已获得的审批或备案情况主要如下：

1) 陆丰核电 5、6 号机组

陆丰核电 5、6 号机组于 2022 年 5 月取得项目核准文件，并分别于 2022 年 9 月、2023 年 8 月全面开工建设，初步预计上述两台机组分别于 2027 年、2028 年正式投入运营。

类别		批复机关	印发时间	已获得文件名称	已获得文件是否有效	尚需获得文件
发 改 立 项	项 目 核 准	国家发 改 委	2022 年 5 月 16 日	《国家发展改革委关于核准广东陆丰核电站 5、6 号机组项目的批复》(发改能源[2022]738 号)	是	无
项 目 用 地、 用 海	项 目 用 地	陆 丰 市 自 然 资 源 局	2024 年 6 月 27 日	不动产权证书(粤(2024)陆丰市不动产权第 0004050 号)	是	无
				不动产权证书(粤(2024)陆丰市不动产权第 0004051 号)	是	无
	项 目 用 海	自 然 资 源 部	2023 年 1 月 5 日	不动产权证书(国(2023)海不动产权第 0000001 号)	是	无

类别		批复机关	印发时间	已获得文件名称	已获得文件是否有效	尚需获得文件
				不动产权证书（国（2023）海不动产权第 0000002 号）	是	无
				不动产权证书（国（2023）海不动产权第 0000003 号）	是	无
				不动产权证书（国（2023）海不动产权第 0000004 号）	是	无
				不动产权证书（国（2023）海不动产权第 0000005 号）	是	无
环评审批	选址阶段	生态环境部	2021年5月13日	《关于广东陆丰核电5、6号机组环境影响报告书（选址阶段）的批复》（环审[2021]37号）	是	无
	建造阶段	生态环境部	2022年9月7日	《关于广东陆丰核电5、6号机组环境影响报告书（建造阶段）的批复》（环审[2022]144号）	是	无
	运行阶段	生态环境部	尚未达到办理该手续的阶段，后续办理			
辐射安全许可证	汕尾市生态环境局	2024年9月30日	《辐射安全许可证》（粤环辐证[N0026]）	是	无	
核安全	建造许可证	国家核安全局	2022年9月7日	《中华人民共和国民用核设施建造许可证》（国核安证字第 2215 号）、《中华人民共和国民用核设施建造许可证》（国核安证字第 2216 号）	是	无
	核材料许可证	国家国防科技工业局	尚未达到办理该手续的阶段，后续办理			
	运行许可证	国家核安全局	尚未达到办理该手续的阶段，后续办理			
电力业务许可证	国家能源局	尚未达到办理该手续的阶段，后续办理				

2) 陆丰核电 1、2 号机组

陆丰核电 1、2 号机组采用三代核电技术路线，于 2024 年 8 月取得项目核准文件，目前处于待全面开工建设的准备阶段。

类别		批复机关	印发时间	已取得文件名称	已取得文件是否有效	尚需获得文件
发改立项	项目核准	国家发改委	2024年8月30日	《国家发展改革委关于广东陆丰核电站1、2号机组项目核准的批复》（发改能源[2024]1291号）	是	无
项目用地、	项目用地	汕尾市自然资源局	2023年6月6日	《建设项目用地预审与选址意见书》（用字第 441500202300011 号）	是	不动产权证书

类别		批复机关	印发时间	已取得文件名称	已取得文件是否有效	尚需获得文件
用海	项目用海	自然资源部办公厅	2023年9月12日	《自然资源部办公厅关于广东陆丰核电1、2号机组工程项目用海预审意见的函》（自然资办函[2023]1796号）	是	海域使用权证书
环评审批	选址阶段	环保部	2014年6月18日	《关于陆丰核电站1、2号机组环境影响报告书（选址阶段）的批复》（环审[2014]147号）	是	无
		生态环境部	2020年3月23日	《关于认可<广东陆丰核电一期工程环境影响报告书（选址阶段）复核报告>的复函》（环核电函[2020]18号）	是	无
	建造阶段	生态环境部	2024年4月提交申请，生态环境部正在审评中			
	运行阶段	生态环境部	尚未达到办理该手续的阶段，后续办理			
辐射安全许可证		汕尾市生态环境局	2024年9月30日	《辐射安全许可证》（粤环辐证[N0026]）	是	无
核安全	建造许可证	国家核安全局	2024年4月提交申请，国家核安全局正在审评中			
	核材料许可证	国家国防科技工业局	2023年10月4日	《中华人民共和国核材料许可证》（国核材证字第[2023]D20-02号）	是	无
	运行许可证	国家核安全局	尚未达到办理该手续的阶段，后续办理			
电力业务许可证		国家能源局	尚未达到办理该手续的阶段，后续办理			

3) 陆丰核电3、4号机组

截至本回复报告出具日，陆丰核电3、4号机组尚处于可研论证阶段，尚未获得项目核准。陆丰核电3、4号机组如全面开工建设并投入商业运营，需按照上述陆丰核电5、6号机组及陆丰核电1、2号机组审批流程取得相应的审批及备案等文件。

2、本次募投项目是否存在未取得相关权证或审批即开工建设的情况，如是，说明原因及合理性，是否存在被处罚的风险及采取的应对措施，发行人为消除相关障碍采取的具体措施安排及实施进度，是否存在重大不确定性或对本次发行构成实质性障碍

(1) 本次募投项目历史上存在未取得相关权证或审批即开工建设的情况

本次募投项目广东陆丰核电站 5、6 号机组于 2022 年 5 月 16 日取得国家发改委核准，于 2022 年 9 月取得国家核安全局颁发的建造许可证，两台机组分别于 2022 年 9 月、2023 年 8 月全面开工建设。

基于核电项目建设的特殊性，核电项目在取得核准及全面开工建设前，通常会开展全面开工建设前的各项前期准备工作（包括四通一平等），因此，本次募投项目历史上存在未取得相关权证或审批即开工建设的情况，且本次募投项目部分用地存在因未经批准擅自占用受到相关主管部门处罚的情形，详见本回复报告之“问题 2”之“一/（四）结合报告期内行政处罚决定书具体表述、发行人行为及处罚依据情节划分、所涉金额及重要性、相关有权机关证明文件等，说明发行人是否存在构成损害上市公司利益、投资者合法权益、社会公共利益的重大违法行为，是否构成本次发行障碍，相关信息披露是否符合规定”。

除上述情形外，本次募投项目包含部分核电基地共用配套建筑，并非核电项目核心生产设施，主要为综合办公楼、公关宣传中心、员工餐厅、员工宿舍等四处建筑，合计建筑面积 40,960 平方米。上述建筑非专为陆丰核电 5、6 号机组建设，目前已建成并实际使用，因项目前期未获得核准及未办理土地权属证书等原因，上述建筑未办理建设审批手续，截至本回复报告出具日，前述建设审批手续正在办理中。

（2）本次募投项目被处罚的风险及采取的应对措施

除上述部分用地因未经批准擅自占用受到相关主管部门处罚的情形外，本次募投项目不存在其他行政处罚情形。根据陆丰核电所在地主管部门出具的合规证明及《无违法违规证明公共信用信息报告》，陆丰核电报告期内也不存在因上述无证房屋在建筑市场监管领域、生态环境领域、安全生产领域受到行政处罚的情形。

发行人一直重视并积极完善各项业务流程，按照《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 1 号——主板上市公司规范运作》《企业内部控制基本规范》的要求，制定了相应的内部控制制度和评价方法，公司内部控制制度体系完整、健全完善。

结合核电项目的特点，发行人组织梳理了核电项目用地用海规范指引，明确

用地用海权属办理工作流程及合规开发建设要求，并列举了典型案例，将规范指引下发至各项目公司，要求在后续项目开发建设过程中严格遵照执行，并将用地用海规范嵌入工作流程，加强项目规范建设，从根源上减少用地用海瑕疵事项。与此同时，发行人加强宣贯合规知识，提高公司业务人员的合规意识和能力。针对历史遗留问题，发行人已组织梳理土地海域等权属瑕疵问题，积极与当地主管部门协商沟通，厘清办证路径，加快消除瑕疵事项。

(3) 发行人已基本消除相关障碍并积极推进完善各项手续，不会对本次募投项目实施造成重大不确定性，不会对本次发行造成实质性障碍

针对上述用地处罚事项，陆丰核电已及时足额缴纳罚款。2023年11月21日，陆丰市碣石镇人民政府出具《证明》，证明“由于陆丰公司核电项目建设规模大、工期紧，该项目未正式取得建设用地批复前已开工建设。鉴于陆丰公司生产经营具有一定的行业特殊性，且项目用地行为未造成持续、重大影响，上述行为不属于重大违法违规行为”。2023年12月19日，陆丰市碣石镇人民政府出具《证明》，证明陆丰市碣石镇人民政府对陆丰核电该违法行为仅予以罚款处理，涉及其他处罚措施不再执行。陆丰核电已就本次募投项目办理了用地手续，并于2024年6月27日取得粤（2024）陆丰市不动产权第0004050号、粤（2024）陆丰市不动产权第0004051号不动产权证书。截至本回复报告出具日，陆丰核电已取得广东陆丰核电站5、6号机组开工所需项目核准、环评审批、用地权属证书、用海权属证书、建造许可等各项审批文件并已全面开工建设，不存在未批先建情形。

针对部分已建成且投入使用的无证配套建筑，因陆丰核电于2024年6月方办理完毕该等建筑所在土地的权属证书，故截至本回复报告出具日仍存在未批先建的情形。陆丰核电正在与当地主管部门沟通、协调推进各项建设审批手续办理工作，并计划陆续完善对应建设审批手续并取得该等建筑的房屋权属证书。

综上所述，本次募投项目建设历史上存在未取得相关权证或审批即开工建设的情况，且陆丰核电因用地问题受到当地主管部门的处罚；除上述部分用地因未经批准擅自占用受到相关主管部门处罚的情形外，本次募投项目不存在其他行政处罚情形，发行人已建立健全相关内部控制制度和业务规范指引，加强项目开发建设中的用地用海规范并逐步解决历史上存在的瑕疵事项。截至本回复报告出具

日，相关行政处罚已结案且不属于重大违法行为，陆丰核电已取得广东陆丰核电站 5、6 号机组开工所需项目核准、环评审批、用地权属证书、用海权属证书、建造许可等各项审批文件并已全面开工建设。项目所涉部分配套建筑虽然未办理建设审批手续及房屋权属证书，但陆丰核电可以使用、处置该等房屋，且该等建筑物为核电项目非核心生产设施，不涉及主要生产用途，且陆丰核电报告期内未因此受到建筑市场监管领域、生态环境领域、安全生产领域等主管部门的处罚，目前正在积极推进办理相应的审批手续。因此，本次募投项目未批先建情形已基本消除，尚未完成办理上述配套建筑的建设审批手续及房产权属证书事宜不会对本次募投项目实施造成重大不确定性，不会构成本次发行的实质性障碍。

（四）结合投资项目明细、在建工程核算情况，说明本募项目在本次发行董事会前的投资情况，本次募集资金投入是否包含董事会前投入的资金，非资本性支出比例是否符合要求，是否符合《监管规则适用指引——发行类第 7 号》7-4 的相关规定

1、本次募投项目的具体投资构成明细及本次发行董事会前的投资情况

本次向不特定对象发行 A 股可转换公司债券募集资金总额不超过人民币 490,000.00 万元（含本数），扣除发行费用后的募集资金净额拟用于以下项目：

单位：万元

序号	项目名称	项目预计总投资金额	拟投入本次募集资金金额
1	广东陆丰核电站 5、6 号机组项目	4,086,538.00	490,000.00
	合计	4,086,538.00	490,000.00

根据广东陆丰核电站 5、6 号机组可行性研究报告，本次募投项目工程总投资 408.65 亿元，主要包括工程费用（含前期准备工程、核岛工程、常规岛工程、BOP 工程）、工程其他费用、2/3 首炉核燃料费、基本预备费、建设期贷款利息、铺底流动资金等。本次募集资金扣除发行费用后的净额将全部用于广东陆丰核电站 5、6 号机组项目建设中的资本性支出部分，本次募投项目的具体投资构成明细及本次发行董事会前（本次发行董事会召开日为 2024 年 6 月 21 日，为便于计算，本次发行董事会前投入均以截至 2024 年 6 月 30 日进行核算）的投资情况如下：

单位：万元

序号	工程或费用名称	投资金额	本次发行董事会前投入金额	是否属于资本性支出
一	工程费用	2,578,929	911,562	基本预备费、价差预备费、铺底流动资金等项目为非资本性支出，本次募集资金净额将全部用于资本性支出部分
二	工程其他费用	696,406	147,035	
三	2/3 首炉核燃料费	140,981	/	
四	基本预备费	168,293	/	
五	扣减国内增值税	-287,990	-62,477	
工程基础价（静态投资）（一～五）部分合计		3,296,618	996,120	
六	价差预备费	6,063	/	
七	建设期贷款利息	467,402	29,949	
工程建成价（动态投资）（一～七）部分合计		3,770,084	1,026,069	
八	铺底流动资金	23,079	/	
九	建设期可抵扣增值税	293,375	62,477	
项目计划总资金		4,086,538	1,088,546	

注：上述合计数与各加数直接相加之和在尾数上存在差异，系四舍五入所致。

2、本次募投项目在建工程核算情况

发行人对本次募投项目在建工程按实际成本计量，实际成本包括在建期间发生的各项工程支出、工程达到预定可使用状态前的资本化的借款费用以及其他相关费用等。

发行人核电项目的在建工程按照工程性质主要分为：（1）建筑工程：包括前期准备工程（包括四通一平）、核岛土建、常规岛土建和 BOP 土建；（2）安装工程：包括核岛安装、常规岛安装和 BOP 安装；（3）在安装设备：包括核岛设备供货、常规岛设备供货、BOP 辅助系统供货；（4）待摊支出：包括核燃料初装料供货、工程服务、机组联合调试运转、基建管理费、生产准备费、基建期财务费用、无法分摊到具体设备上的进口关税与不能抵扣的增值税、不可预见费等。

3、本次募投资金不包含董事会前投入的资金，非资本性支出比例符合要求

（1）董事会前投入资金情况

本项目总投资额为 408.65 亿元，截至 2024 年 6 月 30 日（本次发行董事会决议日为 2024 年 6 月 21 日）已投资 108.85 亿元，尚未投资 299.80 亿元，其中公司拟使用募集资金投入金额为 49 亿元，本次募集资金拟投入金额不包含董事

会前投入的资金。

(2) 非资本性支出比例符合要求

1) 相关法规要求

根据《证券期货法律适用意见第 18 号》第五条的规定，就募集资金用于补充流动资金或者偿还债务如何适用“主要投向主业”，提出如下适用意见：“（一）通过配股、发行优先股或者董事会确定发行对象的向特定对象发行股票方式募集资金的，可以将募集资金全部用于补充流动资金和偿还债务。通过其他方式募集资金的，用于补充流动资金和偿还债务的比例不得超过募集资金总额的百分之三十。……（三）募集资金用于支付人员工资、货款、预备费、市场推广费、铺底流动资金等非资本性支出的，视为补充流动资金。资本化阶段的研发支出不视为补充流动资金。工程施工类项目建设期超过一年的，视为资本性支出。”

2) 本次募投项目的非资本性支出情况

本次可转债募集资金不超过人民币 49 亿元（含本数），扣除发行费用后的净额将全部用于广东陆丰核电站 5、6 号机组项目建设中的资本性支出部分。本次募集资金不存在用于非资本性支出的情形，非资本性支出占比未超过 30%，符合相关法规要求。

4、本次募集资金投入符合《监管规则适用指引——发行类第 7 号》7-4 的相关规定

根据《监管规则适用指引——发行类第 7 号》7-4 的相关规定，发行人本次募集资金投入符合相关规定的具体情况如下：

《监管规则适用指引——发行类第 7 号》7-4 的相关规定	本次募集资金投入符合相关规定
1、上市公司募集资金应当专户存储，不得存放于集团财务公司。募集资金应服务于实体经济，符合国家产业政策，主要投向主营业务。对于科创板上市公司，应主要投向科技创新领域	1、发行人已经制订《募集资金管理规定》，本次发行 A 股可转换公司债券的募集资金将存放于经公司董事会批准开立的专项账户中，具体开户事宜将在发行前由公司董事会（或其授权人士）确定，并在发行公告中披露募集资金专项账户的相关信息。本次募投项目服务于实体经济，投向主营业务，实施符合能源安全、碳达峰碳中和等国家重大战略方向，符合国家能源发展的产业政策 2、发行人系深交所主板上市公司，不适用

《监管规则适用指引——发行类第7号》7-4的相关规定	本次募集资金投入符合相关规定
	科创板投向科技创新领域的相关规定
2、募集资金用于收购企业股权的，发行人应披露交易完成后取得标的企业的控制权的相关情况。募集资金用于跨境收购的，标的资产向母公司分红不应存在政策或外汇管理上的障碍	本次募集资金不涉及收购企业股权，不涉及跨境收购
3、发行人应当充分披露募集资金投资项目的准备和进展情况、实施募投项目的的能力储备情况、预计实施时间、整体进度计划以及募投项目的实施障碍或风险等。原则上，募投项目实施不应存在重大不确定性	1、发行人已在募集说明书中按照相关规定对本次募集资金具体情况进行披露，发行人拥有丰富的核电站建设运营管理经验，并已作好技术、人才、市场方面的储备工作，具备实施本次募投项目的的能力 2、本次募投项目已取得项目建设所需要项目核准、用地审批、用海审批、环评批复、建造许可等前置审批程序，并分别于2022年9月8日、2023年8月26日全面开工建设，项目实施不存在重大不确定性
4、发行人召开董事会审议再融资时，已投入的资金不得列入募集资金投资构成	截至2024年6月30日（本次发行董事会决议日为2024年6月21日），本次募投项目已投资108.85亿元，尚未投资299.80亿元，其中公司拟使用募集资金投入金额为49亿元，本次募集资金拟投入金额不包含董事会前投入的资金
5、保荐机构应重点就募投项目实施的准备情况，是否存在重大不确定性或重大风险，发行人是否具备实施募投项目的的能力进行详细核查并发表意见。保荐机构应督促发行人以平实、简练、可理解的语言对募投项目进行描述，不得通过夸大描述、讲故事、编概念等形式误导投资者。对于科创板上市公司，保荐机构应当就本次募集资金投向是否属于科技创新领域出具专项核查意见	1、保荐人已在发行保荐书、保荐工作报告中根据相关规定就本次募投项目进行核查并发表意见 2、发行人已在募集说明书等与本次发行相关的申请文件中以平实、简练、可理解的语言对募投项目进行描述，不存在通过夸大描述、讲故事、编概念等形式误导投资者的情形 3、发行人系深交所主板上市公司，不涉及科创板上市公司专项核查意见

综上，本次募集资金投入符合《监管规则适用指引——发行类第7号》7-4的相关规定。

（五）防城港项目等前次募投项目是否均按计划达到预定可使用状态，结合前次募投项目历次变更或延期情况，说明是否已按规定履行相关审议程序与披露义务；说明前募项目截至目前已实现的效益情况，是否达到预期效益，如否，请说明原因及合理性，并说明前募可行性分析是否合理谨慎，相关影响因素是否持续，本募效益测算是否可能会受到影响

1、防城港项目等前次募投项目是否均按计划达到预定可使用状态，结合前次募投项目历次变更或延期情况，说明是否已按规定履行相关审议程序与披露

义务

(1) 前次募集资金投资项目不存在变更情形

发行人前次募集资金投资项目包括“阳江 5 号、6 号机组”项目、“防城港 3 号、4 号机组”项目和“补充流动资金”项目。截至 2024 年 9 月 30 日，前次募集资金投资项目均已实施完毕，建设类项目均已建成投产，未发生变更情形。

(2) 前次募集资金投资项目延期情况

根据发行人首次公开发行股票（A 股）招股说明书（预先披露）中披露的募集资金投资项目计划投产时间，“阳江 5 号、6 号机组”项目实际投产时间与计划投产时间整体一致，“防城港 3 号、4 号机组”项目实际投产时间与计划投产时间存在差异，具体情况如下：

项目名称	计划投产时间	实际投产时间	是否延期 ^注
阳江 5 号、6 号机组	阳江 5 号机组于 2013 年 9 月开工建设，计划于 2018 年下半年建成投产；阳江 6 号机组于 2013 年 12 月开工建设，计划于 2019 年建成投产	阳江 5 号机组于 2018 年 7 月建成投产，阳江 6 号机组于 2019 年 7 月建成投产	否
防城港 3 号、4 号机组	防城港 3 号机组于 2015 年 12 月开工建设，4 号机组于 2016 年 12 月开工建设，均计划于 2022 年建成投产	防城港 3 号机组于 2023 年 3 月建成投产，防城港 4 号机组于 2024 年 5 月建成投产	是

注：2020 年 1 月 21 日，公司披露《关于首次公开发行 A 股股票募集资金使用完毕及注销部分专用账户的公告》（2020-004），截至 2019 年 12 月 31 日，公司首次公开发行股票募集资金已全部使用完毕，募集资金均按照原定用途使用。

(3) 前次募集资金投资项目延期已履行内部决策程序与披露义务

2022 年 1 月 18 日，因防城港 3 号、4 号机组项目无法按照预定计划建成投产，经过审慎论证，发行人严格履行内部决策程序，确认调整“防城港 3 号、4 号机组”项目建成投产时间，并于 2022 年 1 月 26 日披露《关于防城港 3 号及 4 号机组建设进展的公告》（2022-008）。

2022 年 12 月 9 日，鉴于防城港 3 号机组已于 2022 年 11 月 28 日完成首次装料，但预计投产时间将有所推迟，经过审慎论证，发行人严格履行内部决策程序，确认再次调整“防城港 3 号、4 号机组”项目建成投产时间，并于 2022 年 12 月 21 日披露《关于防城港 3 号机组建设进展的公告》（2022-065）。

2023年3月24日，发行人披露《关于防城港3号机组即将具备商业运营条件的公告》(2023-021)，防城港3号机组于2023年3月25日完成所有调试工作，具备商业运营条件。

2024年5月24日，发行人披露《关于防城港4号机组即将具备商业运营条件的公告》(2024-028)，防城港4号机组于2024年5月25日完成所有调试工作，具备商业运营条件。

“防城港3号、4号机组”项目作为发行人“华龙一号”示范工程及首堆项目，核电项目具有投资规模大、技术密度高、建设周期长等特点，为实现项目高质量投产，项目建设过程中会进行整体评估、稳健推进，根据项目实际进行谨慎论证并优化调整。与此同时，在建期间受到公共卫生事件的影响，进而导致“防城港3号、4号机组”项目存在延期情形，防城港3号、4号机组已分别于2023年3月、2024年5月建成投产，截至本回复报告出具日，前次募投项目均运行良好。

综上所述，发行人前次募集资金投资项目均已实施完毕，建设类项目均已建成投产，未发生变更情形。前次募集资金项目“防城港3号、4号机组”项目存在延期情形，发行人已履行内部决策程序与信息披露义务，前次募投项目延期因素均已消除。

2、说明前募项目截至目前已实现的效益情况，是否达到预期效益，如否，请说明原因及合理性，并说明前募可行性分析是否合理谨慎，相关影响因素是否持续，本募效益测算是否可能会受到影响

公司前次募投项目“阳江5号、6号机组”项目中两台机组分别于2018年7月、2019年7月建成投产，“防城港3号、4号机组”项目中两台机组分别于2023年3月、2024年5月建成投产，“补充流动资金”项目因不产生实际效益，故以下仅对前次募投项目中的建设类项目进行效益分析。截至2024年9月30日，前次募投项目投产期间内效益实现情况如下：

项目	投产期间	实现净利润 (万元)	能力因子 ^{注1} (%)	是否达到预期效益 ^{注2}
阳江5号、6号机组	2018年7至12月	55,056.44	5号(99.60)	是
	2019年度	86,534.76	5号(82.10)、6	

项目	投产期间	实现净利润 (万元)	能力因子 ^{注1} (%)	是否达到预期效益 ^{注2}
			号 (95.99)	
	2020 年度	118,732.65	5 号 (92.64)、6 号 (81.82)	
	2021 年度	226,399.88	5 号 (94.40)、6 号 (98.02)	
	2022 年度	210,454.56	5 号 (92.72)、6 号 (93.56)	
	2023 年度	185,845.56	5 号 (92.34)、6 号 (90.91)	
	2024 年 1 至 9 月	172,652.74	5 号 (99.99)、6 号 (99.99)	
	2018 年 7 月至 2024 年 9 月	1,055,676.59	5 号 (92.61)、6 号 (92.78)	
防城港 3 号、4 号 机组	2023 年 3 至 12 月	91,125.40	3 号 (98.20)	是
	2024 年 1 至 9 月	53,633.34	3 号 (70.25)、4 号 (99.97)	
	2023 年 3 月至 2024 年 9 月	144,758.74	3 号 (84.40)、4 号 (99.97)	

注 1：在可行性研究报告中，通常以每年 7,000 小时的发电时长作为测算基础（约为全年发电时间的 80%）。上表以能力因子衡量产能利用情况，机组能力因子是在一定时间间隔内，机组的可用能量与额定能量之比，用百分数表示，以能力因子数值与 80% 测算值进行比较。

注 2：“阳江 5 号、6 号机组”及“防城港 3 号、4 号机组”项目预计的资本金财务内部收益率（税后）为 10.00%、9.00%，上述收益率是基于在一个完整经营周期内经营现金测算，因此，衡量是否达到预期效益以项目投产后已实现的累计净利润和能力因子进行相应比较。

截至 2024 年 9 月 30 日，前次募投项目中“阳江 5 号、6 号机组”项目和“防城港 3 号、4 号机组”项目投产以来的实际累计净利润和能力因子均已达到预期效益。

“防城港 3 号、4 号机组”项目中的 3 号机组于 2024 年 1-9 月期间存在能力因子较低的情形，主要系防城港 3 号机组于 2024 年上半年开展首次大修，属于核电机组正常运营范围内的检修活动，上述因素不会对项目整体效益实现产生影响。发行人始终重视并推动在运机组长期安全稳定运行，抓住机遇多发满发，争取更多的电量和更好的利用率。近年来，公司管理的在运机组平均能力因子保持较高水平，处于 WANO 业绩指标先进水平。随着 2024 年上半年首次大修完成后，防城港 3 号机组已并网运行，自投产后至 2024 年 9 月 30 日，防城港 3 号机组累计能效因子已达 84.40%，效益实现已达到预期效益。

（六）请发行人补充披露上述事项相关风险

发行人已在募集说明书之“重大事项提示”之“四、特别风险提示”之“(九)电量消纳风险”和“第三节 风险因素”之“二、与行业相关的风险”之“(六)电量消纳风险”中补充披露如下：

“根据国家能源局发布的全国电力工业统计数据，2023 年度、2024 年 1-9 月，全国累计发电装机容量分别约为 29.2、31.6 亿千瓦，同比上年同期分别增长 13.9%、14.1%，全国发电装机容量增速高于电力消费增速。与此同时，随着我国电力体制改革实施的深入推进，电力市场交易机制进一步完善，市场交易电量份额进一步扩大。若发电能力持续高于消纳能力，可能对公司生产电能的消纳造成不利影响。”

发行人已在募集说明书“重大事项提示”之“四、特别风险提示”之“(七)募集资金投资项目实施风险”和“第三节 风险因素”之“一、与发行人相关的风险”之“(三)募集资金投资项目风险”之“1、募集资金投资项目实施风险”中补充披露如下：

“本次发行募集的资金在扣除相关发行费用后，将用于广东陆丰核电站 5、6 号机组项目。公司对上述募集资金投资项目进行了审慎、充分的可行性研究论证，根据当前的行业趋势、产业政策、市场状况、技术水平等因素，对募投项目的设计、实施及项目管理进行了合理安排。但由于核电项目建设周期较长，面临较多不确定因素，在项目实施过程中，可能出现国家核电产业政策变化、市场需求变化、技术要求标准提高及其他不可预见的情况，导致募集资金投资项目出现工期延误、项目投资总额超预算等情形，均可能会对本次募集资金投资项目整体效益造成不利影响。”

本次募投项目建设历史上存在未取得相关权证或审批即开工建设的情况，截至本募集说明书签署日，本次募投项目已取得开工所需各项审批文件并已全面开工建设，未批先建情形已基本消除。项目所涉部分配套建筑物尚未办理建设审批手续及房屋权属证书，该等建筑物为核电项目非核心生产设施，不涉及主要生产用途，发行人目前正在积极推进办理相应的审批手续。若后续办理相应审批手续及房屋权属证书进展较慢，或者因此受到主管部门的处罚，可能对本次募投项目实施造成不利影响。”

二、核查程序及核查意见

（一）核查程序

1、针对问题（1），保荐人和发行人律师履行了如下核查程序：

（1）查阅《上市公司国有股权监督管理办法》《国务院国资委授权放权清单（2019年版）》等相关文件；

（2）查阅发行人2024年第三季度报告，取得并查阅中国证券登记结算有限责任公司出具的发行人截至2024年9月30日的主要股东名册；

（3）查阅发行人截至本次发行董事会决议日前二十个交易日公司A股股票交易价格并计算均价，测算本次发行对发行人控股股东持股比例的影响；

（4）了解本次发行已履行的审批程序，取得发行人控股股东关于本次发行认购的承诺以及关于本次认购审批流程及进展的说明。

2、针对问题（2），保荐人和发行人律师履行了如下核查程序：

（1）查阅核电行业政策、核电行业研究报告、中国核能行业协会相关报告、广东地区用电统计数据等公开披露信息，了解行业政策和发展情况；

（2）查阅本次募投项目可行性研究报告，了解本次募投项目装机容量、预计发电量、预计上网电量等数据；

（3）查阅核电行业可比上市公司募投资金用于核电项目建设情况以及广东地区在运核电项目消纳情况，取得发行人关于本次募投项目新增产能消化措施的说明。

3、针对问题（3），保荐人和发行人律师履行了如下核查程序：

（1）访谈陆丰核电相关人员，了解陆丰核电项目的各期建设安排、各机组计划与实际用地、用海情况、核电项目建设审批手续；

（2）查阅《核电中长期发展规划（2005~2020年）》《广东省能源发展“十四五”规划》，取得并查阅各期机组已取得的可行性研究报告等文件；

（3）取得并查阅陆丰核电项目各机组已取得的项目合规手续及各项批准文件；

(4) 访谈陆丰核电相关人员，了解陆丰核电被陆丰市碣石镇人民政府处罚的具体情况，取得并查阅行政处罚决定书、陆丰核电缴纳罚款的付款凭证、有权机关出具的证明文件；

(5) 取得并查阅陆丰核电当地主管部门出具的合规证明文件、陆丰核电的《无违法违规证明公共信用信息报告》；

(6) 查阅发行人内部控制相关制度，了解发行人报告期内内部控制制度执行情况，取得发行人关于加强核电项目规范采取相关措施的说明。

4、针对问题（4），保荐人、发行人律师和会计师履行了如下核查程序：

(1) 查阅本次募投项目的可行性研究报告等资料，了解具体投资构成明细、各明细项目主要投资内容，了解各项支出是否属于资本性支出；

(2) 查阅本次发行的相关决议及公告，查阅发行人在建工程科目核算制度等资料，了解发行人截至 2024 年 6 月 30 日陆丰核电 5、6 号机组项目投资核算明细情况；

(3) 查阅发行人《募集资金管理规定》以及投资管理内控制度，了解发行人募集资金存管等相关规定；

(4) 查阅陆丰核电项目投资控制月报（2024 年 6 月）等资料，了解本次募投项目截至 2024 年 6 月 30 日资金投入情况以及资金投入在各投资明细中的构成；

(5) 查阅《证券期货法律适用意见第 18 号》及《监管规则适用指引——发行类第 7 号》，核查非资本性支出比例是否符合要求以及本次募集资金投入是否符合相关规定。

5、针对问题（5），保荐人、发行人律师和会计师履行了如下核查程序：

(1) 取得并查阅发行人 IPO 披露的前次募投项目信息、发行人披露的募集资金使用情况报告等资料，了解募集资金使用和项目进展情况；

(2) 取得并查阅前次募投项目的可行性研究报告，了解发行人前次募投项目效益测算假设、测算过程以及关于净利润、利用小时数等测算结果；取得前次募投项目投产后至 2024 年 9 月 30 日各机组净利润、能力因子经营数据等资料，了解前次募投项目经营情况；

(3) 查阅《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 1 号——主板上市公司规范运作》、发行人信息披露公告等文件，取得发行人“防城港 3 号、4 号机组”项目延期内部审议文件，核查前次募投项目延期是否已按规定履行相关审议程序与披露义务。

(二) 核查意见

1、针对问题 (1) (2) (3)，经核查，保荐人和发行人律师认为：

(1) 根据相关法律法规及中广核内部管理制度规定，若中广核参与本次认购，无需获得国资委审批同意，中广核履行内部审批程序后即可参与本次可转债发行认购。

(2) 从核电消纳政策、募投项目预计上网电量、广东地区电力市场供需、同行业可比公司情况来看，核电作为清洁能源受到国家政策大力支持，具备良好的发展前景和广阔的市场空间，本次募投项目新增的产能规模具备合理性，新增产能消纳的风险相对较小。

(3) 本次募投项目建设历史上存在未取得相关权证或审批即开工建设的情况，且陆丰核电因用地问题受到当地主管部门的处罚；除上述部分用地因未经批准擅自占用受到相关主管部门处罚的情形外，本次募投项目不存在其他行政处罚情形，发行人已建立健全相关内部控制制度和业务规范指引，加强项目开发建设中的用地用海规范并逐步解决历史上存在的瑕疵事项。截至本回复报告出具日，相关行政处罚已结案且不属于重大违法行为，陆丰核电已取得广东陆丰核电站 5、6 号机组开工所需各项审批文件并已全面开工建设。项目所涉部分配套建筑虽然未办理建设审批手续及房屋权属证书，但陆丰核电可以使用、处置该等房屋，且该等建筑物为核电项目非核心生产设施，不涉及主要生产用途，且陆丰核电报告期内未因此受到建筑市场监管领域、生态环境领域、安全生产领域等主管部门的处罚，目前正在积极推进办理相应的审批手续。因此，本次募投项目未批先建情形已基本消除，尚未办理上述配套建筑的建设审批手续及房产权属证书事宜不会对本次募投项目实施造成重大不确定性，不会构成本次发行的实质性障碍。

2、针对问题 (4) (5)，经核查，保荐人、发行人律师和会计师认为：

(1) 本次募集资金扣除发行费用后的净额将全部用于广东陆丰核电站 5、6

号机组项目建设中的资本性支出部分，本次募投项目在本次发行董事会决议前已经开始投资建设，募集资金拟投入金额不包含董事会前投入的资金；本次募集资金不存在用于非资本性支出的情形，非资本性支出占比未超过 30%，符合《证券期货法律适用意见第 18 号》的相关要求；本次募集资金投入符合《监管规则适用指引——发行类第 7 号》7-4 的相关规定。

（2）发行人前次募集资金投资项目均已实施完毕，建设类项目均已建成投产，未发生变更情形。前次募集资金项目“防城港 3 号、4 号机组”项目存在延期情形，已履行内部决策程序与信息披露义务；截至 2024 年 9 月 30 日，前次募投项目中“阳江 5 号、6 号机组”项目和“防城港 3 号、4 号机组”项目投产后的实际效益实现情况均已达到预期效益。

问题 2

报告期内，发行人关联交易类型包括核燃料物资供应与服务、技术支持与维修、综合服务、金融服务等。2018 年，广核集团出具《关于进一步避免同业竞争的承诺函》，承诺“最晚不迟于核电项目正式开工建设日（即核岛首罐混凝土浇灌日）之后的五年内，在该等资产届时符合注入上市公司条件时或与中广核电力协商一致时按照法定程序注入中广核电力。”部分相关机组已于 2019 年-2021 年陆续开工建设，即将满 5 年。

发行人于 2022-2024 年存在因未经批准用地用海等事项受到行政处罚的情形，于 2021 年因项目建设施工产生承包商合同索赔导致营业外支出 1.72 亿元。根据发行人 IPO 招股说明书，广核集团于 2018 年 9 月 20 日出具《关于与新股发行相关其他事项的承诺》，涉及自有物业规范运营等事项。

请发行人补充说明：（1）结合公司关联交易金额及占比情况，说明关联交易的必要性、合理性，决策程序的合法性、信息披露的规范性、关联交易价格的公允性，是否存在关联交易非关联化的情况，关联交易对公司独立运营能力的影响，是否存在违反控股股东作出的规范关联交易相关承诺的情形；本次募投项目实施后是否会新增显失公平的关联交易，或者严重影响公司生产经营的独立性，如是，请明确相关解决措施并出具承诺；（2）发行人现有涉及同业竞争的业务是否于首发上市时已存在，发行人及相关方是否已针对所有可能构成重大不利影响的同业竞争制定明确可行的整合措施并公开承诺，如是，请说明目前承诺履行情况，上市后是否存在新增同业竞争或违反承诺的情形；说明本次募集资金投入后，是否存在《监管规则适用指引——发行类第 6 号》中新增同业竞争的情形，如是，新增同业竞争是否构成重大不利影响；（3）结合履行避免同业竞争相关承诺的预计资金支出、公司货币资金、资产负债结构和现金流量状况等，量化分析说明是否具备本次发行可转债的偿债能力；（4）结合报告期内行政处罚决定书具体表述、发行人行为及处罚依据情节划分、所涉金额及重要性、相关有权机关证明文件等，说明发行人是否存在构成损害上市公司利益、投资者合法权益、社会公共利益的重大违法行为，是否构成本次发行障碍，相关信息披露是否符合规定；（5）结合报告期内重大法律纠纷的相关情况，以及截至目前未决诉讼或仲裁的涉案具体金额及最新进展情况，说明是否会对发行人持续

经营产生重大不利影响，是否构成本次发行障碍；(6) 结合前述 (4) (5) 相关内容，说明《关于与新股发行相关其他事项的承诺》等公开承诺的具体履行情况，是否存在违反承诺的情形。

请发行人补充披露 (3) (5) 相关风险。

请保荐人核查并发表明确意见，请发行人律师核查 (1) (2) (4) (5) (6) 并发表明确意见，请会计师核查 (3) 并发表明确意见。请保荐人、发行人律师、会计师按照《监管规则适用指引——发行类第 6 号》第 6-1 条、6-2 条相关要求出具专项说明。

回复：

一、发行人补充披露及说明

(一) 结合公司关联交易金额及占比情况，说明关联交易的必要性、合理性，决策程序的合法性、信息披露的规范性、关联交易价格的公允性，是否存在关联交易非关联化的情况，关联交易对公司独立运营能力的影响，是否存在违反控股股东作出的规范关联交易相关承诺的情形；本次募投项目实施后是否会新增显失公平的关联交易，或者严重影响公司生产经营的独立性，如是，请明确相关解决措施并出具承诺

1、报告期内公司关联交易金额及占比情况

(1) 重大关联交易情况

1) 重大关联交易的判断依据及标准

参考《深圳证券交易所股票上市规则》《香港联合交易所有限公司证券上市规则》以及《中国广核电力股份有限公司关联交易管理制度》，公司的重大关联交易为：①公司与关联自然人发生的成交金额超过人民币 30 万元的关联交易（提供担保除外）；②公司与关联法人（或者其他组织）发生的成交金额超过人民币 300 万元，且占公司最近一期经审计净资产绝对值超过 0.5%的关联交易（公司提供担保除外）；③经公司董事会或股东大会审议通过的一次性关联交易。

2) 重大经常性关联交易

①采购商品/接受劳务

单位：万元

关联方名称	主要交易内容	2024年1-9月	2023年度	2022年度	2021年度
铀业公司	采购核燃料服务	620,634.72	960,795.26	968,255.83	696,175.88
广利核	采购技术服务	81,447.32	72,586.68	42,261.27	52,093.68
中广核新能源海上风电（汕尾）有限公司	采购劳务服务	-	-	8.85	-
法马通	采购核燃料服务	108,967.57	102,467.34	87,487.28	81,378.21
核工业二三建设	采购工程服务	135,886.28	186,017.50	128,941.73	185,211.09
红沿河核电	采购劳务服务和 技术服务	2,538.18	3,051.92	3,886.67	496.95
总计	/	949,474.07	1,324,918.70	1,230,841.63	1,015,355.82
占营业成本的比例	/	24.10%	25.07%	22.27%	18.84%

注1：公司2021年度、2022年度、2023年度的财务数据均摘自经毕马威会计师事务所审计的财务报告，2024年1-9月的财务数据摘自公司2024年第三季度未经审计的财务报表，下同。

注2：重大关联交易金额指公司对关联方单体的交易金额，不含关联方下属子公司，下同。

报告期内，公司向铀业公司主要采购核燃料服务，向中广核新能源海上风电（汕尾）有限公司主要采购劳务服务，向广利核主要采购技术服务，向法马通主要采购核燃料服务，向红沿河核电主要采购劳务服务和技术服务，向核工业二三建设主要采购工程服务，合计采购金额分别为1,015,355.82万元、1,230,841.63万元、1,324,918.70万元和949,474.07万元，占营业成本的比例分别为18.84%、22.27%、25.07%和24.10%。

②出售商品/提供劳务

单位：万元

关联方名称	主要交易内容	2024年1-9月	2023年度	2022年度	2021年度
苍南核电	提供综合、技术和工程服务	624,895.85	724,809.04	398,382.40	203,923.16
惠州核电	提供综合、技术和工程服务	547,714.00	808,838.50	589,541.93	350,026.57
中广核新能源（象山）有限公司	提供工程服务	17,490.41	121,899.55	25,400.19	-
铀业公司	提供综合、工程和技术服务	2,302.96	3,724.59	3,165.77	5,791.32
中广核（嵊泗）新能源有限公司	提供工程服务	21.81	1,781.17	-717.65	104,750.18
广利核	提供综合、工程和技术服务	5.85	1,540.89	1,798.28	1,918.71
中广核新能源南通有限公司	提供工程和技术服务	-	-2,106.66	38,481.85	153,244.00

关联方名称	主要交易内容	2024年1-9月	2023年度	2022年度	2021年度
中广核汕尾新能源有限公司	提供工程服务	-1,718.70	32,214.68	853,044.43	131.72
中广核新能源（惠州）有限公司	提供工程服务	-868.17	778.95	117,973.84	396,450.18
中广核新能源海上风电（汕尾）有限公司	提供工程和综合服务	-6,318.17	-12,551.88	136,984.37	585,687.10
港核投	销售电力	451,673.04	597,405.36	585,388.47	538,970.47
宁德第二核电	提供工程服务	59,219.29	71,806.06	4,304.31	37,820.60
红沿河核电	提供工程服务	58,824.75	138,038.21	114,958.01	182,643.02
总计	/	1,753,242.92	2,488,178.46	2,868,706.18	2,561,357.03
占营业收入的比例	/	28.16%	30.14%	34.64%	31.75%

报告期内，公司向铀业公司主要提供综合、工程和技术服务，向中广核汕尾新能源有限公司主要提供工程服务，向惠州核电主要提供综合、技术和工程服务，向苍南核电主要提供综合、技术和工程服务，向中广核新能源海上风电（汕尾）有限公司主要提供工程和综合服务，向中广核新能源（惠州）有限公司主要提供工程服务，向中广核新能源南通有限公司主要提供工程和技术服务，向中广核（嵊泗）新能源有限公司主要提供工程服务，向广利核主要提供综合、工程和技术服务，向中广核新能源（象山）有限公司主要提供工程服务，向港核投主要销售电力，向红沿河核电主要提供工程服务，向宁德第二核电主要提供工程服务，合计销售金额分别为 2,561,357.03 万元、2,868,706.18 万元、2,488,178.46 万元和 1,753,242.92 万元，占营业收入的比例分别为 31.75%、34.64%、30.14% 和 28.16%。

③关联租赁

A、发行人作为出租方

单位：万元

关联方名称	2024年1-9月	2023年度	2022年度	2021年度
广利核	111.50	-	247.77	148.66
宁德第二核电	4.86	-	-	-
红沿河核电	-	73.98	73.98	91.21
合计	116.36	73.98	321.75	239.87
占营业收入的比例	报告期内占比均小于 0.01%			

B、发行人作为承租方

单位：万元

2024年1-9月						
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
红沿河核电	房屋建筑物	-	-	45.36	1.63	-
2023年度						
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
红沿河核电	房屋建筑物	-	-	45.22	2.97	-
2022年度						
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
红沿河核电	房屋建筑物	-	-	79.57	14.00	176.48
2021年度						
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
红沿河核电	房屋建筑物	-	-	3.70	0.80	-

注：上表中“支付的租金”不含“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)”。

④金融服务

报告期内，根据发行人与中广核签署的《金融服务框架协议》，中广核及其下属金融服务提供方向发行人提供金融服务，主要包括但不限于存款、贷款、委托贷款、基于年度及基于项目的金融顾问服务、结算服务、保险服务及融资租赁服务。具体情况如下：

A、存款（资金存放）

单位：万元

2024年1-9月

序号	关联方名称	2024年9月30日余额	本期存入	本期支出	2023年12月31日余额
1	财务公司	2,048,793.38	55,998,555.95	55,472,435.74	1,522,673.16
2	华盛投资	3,776.61	3,441.20	9,468.49	9,803.90
合计		2,052,569.99	56,001,997.15	55,481,904.23	1,532,477.06
2023年度					
序号	关联方名称	2023年12月31日余额	本期存入	本期支出	2022年12月31日余额
1	财务公司	1,522,673.16	93,768,727.93	93,689,081.98	1,443,027.22
2	华盛投资	9,803.90	6,652.13	9,010.03	12,161.80
合计		1,532,477.06	93,775,380.05	93,698,092.01	1,455,189.02
2022年度					
序号	关联方名称	2022年12月31日余额	本期存入	本期支出	2021年12月31日余额
1	财务公司	1,443,027.22	101,141,380.65	101,255,753.26	1,557,399.83
2	华盛投资	12,161.80	12,225.36	7,141.94	7,078.38
合计		1,455,189.02	101,153,606.01	101,262,895.20	1,564,478.21
2021年度					
序号	关联方名称	2021年12月31日余额	本期存入	本期支出	2020年12月31日余额
1	财务公司	1,557,399.83	94,129,341.72	93,762,926.76	1,190,984.86
2	华盛投资	7,078.38	22,197.27	19,072.33	3,953.44
合计		1,564,478.21	94,151,538.99	93,781,999.08	1,194,938.30

B、资金拆借

报告期内，公司不存在向关联方的资金拆出情况，资金拆入及偿还情况如下：

单位：万元

序号	关联方名称	2024年1-9月拆入	2024年1-9月偿还
1	财务公司	1,198,714.41	1,140,259.01
2	华龙国际	-	10,000.00
3	华盛投资	-	271.23
合计		1,198,714.41	1,150,530.24

单位：万元

序号	关联方名称	2023年度拆入	2023年度偿还
1	财务公司	2,094,492.29	2,410,241.56
2	华盛投资	1,334.16	3,665.13

序号	关联方名称	2023 年度拆入	2023 年度偿还
3	华龙国际	-	20,000.00
合计		2,095,826.45	2,433,906.69

注：华龙国际为控股股东合营公司，由于其也纳入《金融服务框架协议》内管理，故此节关于金融服务类关联交易的分析包括华龙国际，下同。

单位：万元

序号	关联方名称	2022 年度拆入	2022 年度偿还
1	财务公司	3,043,812.43	3,115,849.33
2	中广核	15,000.00	-
3	华盛投资	2,602.20	2,642.20
4	中广核资本及其子公司	-	10,000.00
5	华龙国际	20,000.00	15,000.00
合计		3,081,414.63	3,143,491.52

单位：万元

序号	关联方名称	2021 年度拆入	2021 年度偿还
1	财务公司	2,486,374.28	2,554,573.17
2	中广核资本及其子公司	10,004.00	19,095.27
3	华盛投资	6,132.80	1,000.00
4	华龙国际	15,000.00	10,000.00
合计		2,517,511.08	2,584,668.44

C、利息收入

单位：万元

关联方名称	2024 年 1-9 月	2023 年度	2022 年度	2021 年度
财务公司	19,861.68	27,111.01	19,112.45	14,917.98
其他	0.07	0.10	0.02	0.003
合计	19,861.75	27,111.11	19,112.48	14,917.98

D、利息支出

单位：万元

关联方名称	2024 年 1-9 月	2023 年度	2022 年度	2021 年度
财务公司	17,849.19	22,413.88	35,772.96	38,470.41
中广核	2,241.85	2,986.41	2,658.73	2,029.31
华盛投资	1.28	85.20	92.63	465.12
中广核资本及其子公司	-	-	270.01	2,595.56

关联方名称	2024年1-9月	2023年度	2022年度	2021年度
华龙国际	183.44	601.14	634.09	150.31
合计	20,275.78	26,086.62	39,428.42	43,710.70

E、结算、委托贷款及其他金融服务等服务费

单位：万元

关联方名称	2024年1-9月	2023年度	2022年度	2021年度
财务公司	46.49	211.28	180.30	427.90
中广核保险经纪有限责任公司	6.19	844.35	207.86	280.78
合计	52.69	1,055.63	388.16	708.68

⑤关联担保

报告期内，公司作为担保方，未与控股股东及其控制的其他企业产生关联担保；公司作为被担保方，控股股东及其控制的其他企业产生关联担保情况如下：

单位：万元

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
中广核	50,000.00	2013/02/20	2022/02/20	是
中广核	50,000.00	2013/07/04	2022/07/04	是
中广核	100,000.00	2013/09/16	2022/09/16	是
中广核	100,000.00	2013/12/02	2022/12/02	是
合计	300,000.00		-	

截至2022年末，中广核对发行人的担保事项已经全部履行完毕。

⑥关键管理人员薪酬

报告期内，公司向董事、监事、高级管理人员支付薪酬情况如下：

单位：万元

项目	2024年1-9月	2023年度	2022年度	2021年度
关键管理人员报酬	847.53	1,142.40	1,676.02	1,288.38

3) 重大偶发性关联交易

报告期内，公司存在2项重大偶发性关联交易，分别为：发行人全资子公司中广核研究院于2022年向数字科技公司转让仿真公司75%股权，转让价格为5,186.19万元；发行人全资子公司工程公司于2023年向财务公司增资60,000万元。

(2) 一般关联交易情况

1) 一般经常性关联交易

①采购商品、接受劳务

单位：万元

关联方名称	2024年1-9月	2023年度	2022年度	2021年度
核服集团及其子公司	108,156.76	156,972.98	147,128.34	144,473.68
数字科技公司及其子公司	47,931.71	92,622.97	69,706.31	9,083.26
能之汇及其子公司	9,629.14	10,869.33	5,099.05	2,857.19
中广核环保产业有限公司及其子公司	6,038.03	9,555.02	7,595.41	5,800.21
铀业公司子公司	127.29	1,416.48	869.10	923.77
中广核	22.53	486.96	431.83	838.33
财务公司	-	1,295.42	3,951.61	-
中广核资本及其子公司	-	263.21	149.72	4,538.78
大唐发电	7,901.68	7,846.17	7,232.25	10,845.52
华龙国际	3,607.97	18,904.34	94.34	94.34
中国能源建设集团广东省电力设计研究院有限公司	3,418.83	4,041.07	10,759.21	1,815.89
法国电力国际公司及其子公司	1,816.73	2,461.52	3,064.48	5,136.21
中咨公司	60.75	80.69	1,429.84	1,337.44
其他	416.81	2,486.10	2,453.60	5,410.93
合计	189,128.23	309,302.25	259,965.10	193,155.54
占营业成本的比例	4.80%	5.85%	4.70%	3.58%

注：前述“（1）重大关联交易情况”中单独披露的主体不再于“（2）一般关联交易情况”及本表中列示，下同。

报告期内，公司一般性关联采购合计金额分别为 193,155.54 万元、259,965.10 万元、309,302.25 万元和 189,128.23 万元，占营业成本的比例分别为 3.58%、4.70%、5.85% 和 4.80%。

②出售商品、提供劳务

单位：万元

关联方名称	2024年1-9月	2023年度	2022年度	2021年度
惠州第二核电	12,805.51	-	-	-
中广核风电及其子公司	5,375.33	11,321.20	16,051.42	41,233.63
苍南第二核电	5,220.80	-	-	-

关联方名称	2024年1-9月	2023年度	2022年度	2021年度
岭湾核电有限公司	410.78	102.44	1,172.73	715.20
数字科技公司及其子公司	340.39	344.86	710.33	608.02
能之汇及其子公司	319.12	376.66	755.62	1,743.96
中广核国际及其子公司	521.21	846.87	899.18	9,854.85
核服集团及其子公司	109.79	467.34	598.81	1,435.87
铀业公司子公司	253.53	730.14	1,138.72	2,516.27
中广核	50.09	62.70	21,360.37	2,441.68
其他	1,525.37	1,317.27	2,385.72	4,567.74
合计	26,931.92	15,569.49	45,072.90	65,117.23
占营业收入的比例	0.43%	0.19%	0.54%	0.81%

报告期内，公司一般性关联销售合计金额分别为 65,117.23 万元、45,072.90 万元、15,569.49 万元和 26,931.92 万元，占营业收入的比例分别为 0.81%、0.54%、0.19% 和 0.43%。

③关联租赁

A、发行人作为出租方

单位：万元

关联方名称	2024年1-9月	2023年度	2022年度	2021年度
数字科技公司及其子公司	209.67	279.56	307.95	-
核服集团及其子公司	63.37	399.75	323.19	357.65
其他	3.30	3.30	4.26	54.93
合计	276.35	682.62	635.40	412.58
占营业收入的比例	0.00%	0.01%	0.01%	0.01%

B、发行人作为承租方

单位：万元

2024年1-9月						
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
中广核	房屋建筑物	-	-	6,654.27	154.43	17,985.37
核服集团及其子公司	房屋建筑物	2,207.55	-	3,245.25	89.36	262.67

数字科技公司及其子公司	房屋建筑物	-	-	189.35	53.64	2,208.92
其他	房屋建筑物	7.84	-	6.30	1.14	-
合计		2,215.39	-	10,095.17	298.56	20,456.96
2023 年度						
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
中广核	房屋建筑物	-	-	8,844.04	462.08	2,100.22
核服集团及其子公司	房屋建筑物	3,531.83	-	2,793.16	221.88	785.02
数字科技公司及其子公司	房屋建筑物	-	-	757.39	21.59	-
中广核环保产业有限公司及其子公司	房屋建筑物	7.84	-	-	-	-
其他	房屋建筑物	-	-	40.68	1.89	14.39
合计		3,539.67	-	12,435.27	707.44	2,899.63
2022 年度						
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
中广核	房屋建筑物	-	-	11,968.94	799.16	767.71
核服集团及其子公司	房屋建筑物	3,281.65	-	2,510.40	309.87	2,020.99
数字科技公司及其子公司	房屋建筑物	-	-	1,201.42	186.28	1,353.57
其他	房屋建筑物	-	-	97.25	60.91	160.79
合计		3,281.65	-	15,778.01	1,356.23	4,303.06
2021 年度						
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
中广核	房屋建筑物	-	-	14,161.82	448.75	26,866.32

核服集团及其子公司	房屋建筑物	2,926.49	-	3,069.18	329.00	4,119.98
数字科技公司及其子公司	房屋建筑物	-	-	384.65	22.91	66.09
其他	房屋建筑物	-	-	16.35	2.35	7.18
合计		2,926.49	-	17,631.99	803.01	31,059.56

注：上表中“支付的租金”不含“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）”。

2) 一般偶发性关联交易

报告期内，公司存在 1 项一般偶发性关联交易为：2022 年，阳江核电向铀业公司转让一宗土地使用权，交易金额为 3,360.00 万元。

2、关联交易的必要性、合理性

(1) 工程服务

提供工程服务为公司的主营业务之一。鉴于：1) 由于核电工程建设的复杂性以及对安全、可靠保密和过往经验严格要求，在核电站工程建设领域，工程公司是目前国内少数几家具有核电工程管理和建设能力的核电建设公司之一，根据核电行业的惯例，通常各大集团下属的核电业主公司一般委托本集团所属的工程公司开展工程建设相关服务；2) 公司拥有丰富的核电项目建设及管理经验，通过多年的合作，能够持续提供令中广核满意且具备所需标准及质量的核电工程服务；3) 公司对核电项目的建设及管理经验也可应用于非核电项目的工程建设中，能满足中广核的相关业务需求。

综合以上原因及裨益，公司持续向中广核提供工程建设相关服务。

(2) 综合服务

核电行业对核电站的运行安全、应急事故处理及相关保障工作有严格的要求，中广核提供综合服务的公司专注于提供符合核电安全与保障行业标准的服务，在核电行业的综合服务提供方面具有多年丰富经验，能够满足公司及其下属公司核电站安全运行、应急事故处理及保障等各项条件。同时，由于公司下属核电站均远离城市区域，基础设施及商业环境配套不完善，中广核提供的餐饮、物业、交通、公共物资供应、后勤等综合服务能够以合理的价格有力地支持核电站的日常运营工作。其它外部公司通常受到成本、专业能力等的制约，较难同时满足以上

的需求。

公司也向中广核提供物业租赁、行政物资处理等综合服务，受益于规模效应，双方在提高效率的同时也节约了成本。

(3) 技术支持与维修服务

核电行业涉及的技术复杂，对安全性有严格要求。公司的子公司与中广核的子公司自其各自成立起便建立了业务关系，相关服务供应商均为其各自领域的专家，拥有提供有关服务所需的许可证及/或配备有经验丰富且技能娴熟的技术人员以开展所涉及的专业工作。接受服务一方将因规模优势而受益；就若干复杂的技术支持与维修服务而言，向外部服务供应商采购将增加成本。

因此，经考虑服务质量、价格、对各自业务需求及运营需求的相互了解、对各自项目的熟悉程度以及可提供的增值空间等因素，公司于日常及一般业务过程中与中广核相互提供若干技术支持与维修服务，产生可观的规模经济效应，提高效率、节约成本，构建核电业务链及促进可持续发展。

(4) 核燃料物资供应与服务

核电站的运行离不开核燃料的持续供应。核燃料物资是全球管制物资，核燃料物资行业在世界各国都是受到严格管制的行业。中国是核不扩散条约缔约国之一，受国际原子能机构（IAEA）监督，必须满足核不扩散条约的相关要求，中国政府对核燃料物资行业实施严格的管制。根据中国政府对核燃料行业的管制政策，只有获得国家许可的企业才能从事海外铀产品的采购，其他企业均不允许直接向海外供应商采购天然铀、核燃料组件。目前国内具有铀产品进出口专营资质的单位仅有铀业公司、中国原子能工业有限公司及国核铀业发展有限责任公司，国内只有这三家公司能进行铀产品进出口相关业务。公司从铀业公司采购上述服务，符合国内行业惯例。

中广核及其相关附属公司长期以来为公司提供核燃料物资供应及服务，熟悉公司的经营情况，继续由其提供服务能够保证核燃料物资供应及服务的稳定供应。公司下属核电业主公司已与铀业公司签订并执行长期的核燃料采购与供应服务协议，公司的核电项目能够获得长期稳定、价格合理的核燃料供应。

(5) 金融服务

公司预期将受益于中广核对公司的行业及经营的熟稔程度。通过多年的合作，中广核下属金融服务提供方对公司的资本结构、业务经营、筹资需求、现金流量模式、现金管理等十分熟悉，这有利于其能向公司提供比中国的四大商业银行及独立金融机构更为适宜、有效及灵活的服务。

中广核下属金融服务提供方能快速向公司提供贷款，简化及精简批准、提取及还款手续，且所提供的贷款的利率条件不逊于四大商业银行或独立金融机构所提供的利率条件。

公司与中广核的金融服务框架协议并无限制公司利用中国的其他商业银行或独立金融机构提供的服务。公司可酌情根据业务需求以及相关服务的费用及质量作出选择。公司可以（但无义务）使用中广核下属金融服务提供方提供的金融服务，以更高效及灵活的方式部署及管理其财务资源。获得由中广核下属金融服务提供方提供的金融服务乃于公司的日常及一般业务过程中进行。

在融资方面，中广核具有较高的专业性，与各类银行机构具有良好的合作关系，有利于争取更优的融资条件。

(6) 委托管理服务

公司首次公开发行并上市（A股）前，控股股东中广核保留了若干核电相关业务，包括仍处在建设阶段且尚未开始运行的核电站，中广核就此作出了关于进一步避免同业竞争的承诺。中广核为持续履行上述承诺，同时公司可通过委托管理服务及行使相关权利（公司已获授对托管目标公司的收购选择权及优先受偿权等权利），更好的持续监督委托范围涉及的核电站的建设进度及其在运行阶段的运行及管理，避免潜在的竞争。

因此，委托管理安排为公司提供一个整合委托管理目标公司与业务的契机，且便于中广核于适当机会出现时将其于委托管理目标公司的股权转让予公司。

(7) 与合营及联营企业、其他关联方进行的经常性关联交易

1) 向港核投销售电力

广核投与港核投于 1985 年 1 月 18 日订立合营合同并设立核电合营公司，据

此，港核投同意购买大亚湾核电站售出电量的 70%。供电协议的初始有效期于 2014 年 5 月 6 日终止，并已于 2009 年 9 月 29 日经订约方协定并获得相关政府机构的批准后延长至 2034 年 5 月 6 日。于 2018 年 12 月，核电合营公司与广核投、广东电网及港核投订立 2019 年至 2023 年为期五年向港核投增加供电的安排，约定：大亚湾核电站于 2019 年至 2023 年的每一个年度内，额外向港核投供应其年度电量的 10%至 15%，协议有效期至 2023 年 12 月 31 日止。为延续向港核投增售电，董事会于 2023 年 12 月 20 日审议通过《关于批准合营公司、广核投公司签署供港增送核电电量相关合同协议及调整相关持续性关联交易年度上限的议案》，大亚湾核电站将于 2024 年至 2028 年的每一个年度内，额外向港核投供应其年度电量的 10%至 15%，协议有效期至 2028 年 12 月 31 日止。

上述购售电合同是为向广东省（通过广核投供电）及中国香港（通过向港核投供电）供应经济及可靠的电力而订立，并得到了政府的支持。公司向中国香港提供电力一方面可以减少中国香港地区通过火力发电的污染排放，另一方面可以多元化中国香港地区的电力来源，提高安全性。

2) 与合营及联营企业、其他关联方进行的其他经常性关联交易

报告期内，公司与合营及联营企业、其他关联方进行的其他经常性关联交易主要为：1) 工程公司向红沿河核电、宁德第二核电提供工程服务；2) 公司向法马通主要采购核燃料物资供应与服务、向核工业二三建设主要采购工程服务。该等关联交易均系围绕公司建设、运营及管理核电站等主营业务开展，具有必要性、合理性。

(8) 偶发性关联交易

报告期内，公司进行的偶发性关联交易为以下三项，其交易必要性、合理性如下：

2022 年 3 月，公司全资子公司中广核研究院转让仿真公司 75% 股权给数字科技公司，转让价格为 5,186.19 万元。该次转让交易有利于中广核研究院优化业务结构，进一步聚焦于核能堆型研发的主责主业，增强科技创新能力，提升经营效率，并为中广核研究院的业务发展提供一定资金。

2022 年 7 月，为提高土地及资金使用效率，满足铀业公司项目建设等业务

需求，公司子公司阳江核电与铀业公司签署《国有建设用地使用权出让合同》，将原用于建设期间生产准备用途的 11.86924 公顷土地使用权转让给铀业公司，转让价格为 3,360.00 万元。

2023 年 10 月，为满足金融监管的更高要求，进而增强财务公司的持续发展能力，从而确保工程公司股权投资收益的稳定性，财务公司的全体股东中广核、工程公司和核服集团分别按各自持股比例以现金方式向财务公司增资合计 20 亿元，增资额分别为 13.332 亿元、6.0 亿元和 0.668 亿元。增资完成后，工程公司仍持有财务公司 30% 股权。

3、关联交易决策程序的合法性、信息披露的规范性

报告期内，发行人已按照《深圳证券交易所股票上市规则》《香港联合交易所有限公司证券上市规则》等有关规定及《中国广核电力股份有限公司章程》《中国广核电力股份有限公司关联交易管理制度》履行了关联交易审议程序及信息披露义务，涉及董事会或股东大会审议程序的相关关联交易情况如下：

序号	议案名称	审议程序	会议召开时间	信息披露
1	关于 2021 年至 2023 年金融服务框架协议及其建议年度上限的议案	第三届董事会第五次会议	2021.03.18	2021 年 3 月 19 日披露《第三届董事会第五次会议决议公告》
		2020 年度股东大会	2021.05.26	2021 年 5 月 27 日披露《2020 年度股东大会、2021 年第一次 A 股类别股东大会及 2021 年第一次 H 股类别股东大会决议公告》
2	关于批准续签中国广核电力股份有限公司委托管理框架协议的议案	第三届董事会第十一次会议	2021.11.30	2021 年 12 月 1 日披露《第三届董事会第十一次会议决议公告》
3	关于批准续签中国广核电力股份有限公司综合服务框架协议和技术支持与维修服务框架协议及年度交易金额上限的议案	第三届董事会第十一次会议	2021.11.30	2021 年 12 月 1 日披露《第三届董事会第十一次会议决议公告》
4	关于 2023 年至 2025 年工程服务框架协议及相关年度建议年度交易金额上限的议案	第三届董事会第十四次会议	2022.03.17	2022 年 3 月 18 日披露《第三届董事会第十四次会议决议公告》
		2021 年度股东大会	2022.05.27	2022 年 5 月 28 日披露《2021 年度股东大会、2022 年第一次 A 股类别股东大会及 2022 年第一次 H 股类别股东大会决议公告》

序号	议案名称	审议程序	会议召开时间	信息披露
5	关于批准中广核（北京）仿真技术有限公司股权转让的议案	第三届董事会第十四次会议	2022.03.17	2022年3月18日披露《第三届董事会第十四次会议决议公告》
6	关于2024年至2026年核燃料物资供应与服务框架协议及相应年度建议年度交易金额上限的议案	第三届董事会第二十二次会议	2023.03.15	2023年3月16日披露《第三届董事会第二十二次会议决议公告》
		2022年度股东大会	2023.05.25	2023年5月26日披露《2022年度股东大会、2023年第一次A股类别股东大会及2023年第一次H股类别股东大会决议公告》
7	关于2024年至2026年金融服务框架协议及相应年度建议年度交易金额上限的议案	第三届董事会第二十二次会议	2023.03.15	2023年3月16日披露《第三届董事会第二十二次会议决议公告》
		2022年度股东大会	2023.05.25	2023年5月26日披露《2022年度股东大会、2023年第一次A股类别股东大会及2023年第一次H股类别股东大会决议公告》
8	关于批准工程公司向财务公司增资的议案	第三届董事会第二十三次会议	2023.04.25	2023年4月26日披露《第三届董事会第二十三次会议决议公告》
9	关于批准公司下属子公司与中广核财务有限责任公司开展外汇衍生品交易业务暨关联交易的议案	第三届董事会第二十三次会议	2023.04.25	2023年4月26日披露《第三届董事会第二十三次会议决议公告》
10	关于批准合营公司、广核投公司签署供港增送核电电量相关合同协议及调整相关持续性关联交易年度上限的议案	第四届董事会第三次会议	2023.12.20	2023年12月21日披露《第四届董事会第三次会议决议公告》
11	关于批准公司下属子公司开展外汇衍生品交易业务暨关联交易的议案	第四届董事会第四次会议	2024.01.16	2024年1月17日披露《第四届董事会第四次会议决议公告》
12	关于批准签订《福建宁德核电厂5、6号机组工程总承包合同》的议案	第四届董事会第八次会议	2024.08.21	2024年8月22日披露《第四届董事会第八次会议决议公告》

4、关联交易价格的公允性

(1) 工程服务

根据《工程服务框架协议》，下列定价原则应按如下顺序适用于相关服务定价，具体定价机制及公允性分析如下：

1) 政府规定价格及政府指导价格：若政府规定价格适用于任何特定类型的产品、技术或服务（无论何时），则有关产品、技术或服务应按适用的政府规定价格供应。若有适用的政府指导价格标准，则有关价格应参考政府指导价格协议。

此类定价原则主要适用于工程前期工作服务、勘察设计及技术服务、工程总承包服务、工程项目管理服务及招标管理服务。其中，工程前期工作服务、工程总承包服务及工程项目管理服务的相关政府规定价格及政府指导价格目前主要参考国家能源局在其网站发布的《核电厂建设项目费用性质及项目划分导则》《核电厂建设项目建设预算编制方法》《核电厂建设项目工程其他费用编制规定》《核电厂初步可行性研究报告内容深度规定》和住建部在其网站发布的《建设工程监理与相关服务收费管理规定》；勘察设计及技术服务的相关政府规定价格及政府指导价格目前主要参考国家发改委与住建部在其网站发布的《工程勘察设计收费管理规定》；招标管理服务的相关政府规定价格及政府指导价格目前主要参考国家发改委发布的《招标代理服务收费管理暂行办法》等。

2) 市场价格：独立第三方于日常业务过程中按一般商业条款提供的相同或类似产品或服务的价格。

此类定价原则主要适用于工程前期工作服务、勘察设计及技术服务和工程总承包服务。主要按照《中华人民共和国招标投标法实施条例》的要求，以公开招标方式在市场上获得的与工程建设有关的设备、材料及服务等的价格或独立第三方市场价格。其中，公司通过公开招标方式以向所有非特定对象发出招标公告的方式开展，投标对象的数量受招标目标性质的影响，对于上述有关服务，参与投标对象通常多于三家；然而，公司亦会面向特定对象邀请多家公司竞标，根据公司采购程序，邀请竞标公司数量需在三家或三家以上。

3) 协议价格：通过在合理成本的基础上加上一定的合理利润而厘定的价格。

此类定价原则的应用较少，少量应用于勘察设计及技术服务和工程项目管理服务中。这些服务的成本主要包含：①在市场上采购的服务成本或适用于中广核及公司内部定价标准中所列的服务成本；②公司在有关服务的管理过程中产生的人工成本及差旅费用（按照公司人工成本及差旅标准厘定）。

上述服务的利润主要来源于公司在上述成本的基础上加成的管理费。管理费

率是基于历史上中广核及公司各家子公司，在相关服务项目中各自产生的成本和效益厘定。管理费率主要受：①类似服务在市场上的占有率；②通胀及成本变动的的影响，最终根据交易各方按照一般商业条款谈判确定。

（2）综合服务

报告期内，公司与中广核交易均严格按照《综合服务框架协议》的相关规定，采用政府规定价格及政府指导价格、市场价格、协议价格等定价原则进行定价，其定价政策保持稳定未发生变动，不存在利用定价政策变动调节利润的情形，不会损害中小股东合法权益，具体定价机制及公允性分析如下：

1) 政府规定价格及政府指导价格：若政府规定价格适用于任何特定类型的产品或服务（无论何时），则有关产品或服务应按适用的政府规定价格供应。若有适用的政府指导费用标准，则有关价格应参考政府指导价格协议。

此类定价原则目前主要适用于园林绿化服务及办公支持服务。其中，园林绿化服务的相关政府规定价格及政府指导价格目前主要参考各省市政府不时公布的有关建安工程定额标准，例如，广东省住房和城乡建设厅在其网站发布的《广东省园林绿化工程综合定额》《广东省房屋建筑与装饰工程综合定额》《广东省市政工程综合定额》；办公支持服务的相关政府规定价格及政府指导价格目前主要参考各省市政府每年公布的有关人力成本指导价格，例如，广东省人力资源和社会保障厅在其网站每年发布的《广东省人力资源市场工资指导价位及行业人工成本信息》等。

2) 市场价格：独立第三方于日常业务过程中按一般商业条款提供的相同或类似产品或服务的价格。

此类定价原则主要适用于餐饮服务、物业服务、交通服务、公共物资供应服务、住宿及会务接待服务和物业租赁服务，主要参考《中华人民共和国招标投标法实施条例》的要求，以公开招标方式在市场上获得的服务等的价格、或邀请多家公司参与竞标的独立第三方市场价格、或交易对方向独立第三方提供类似服务的价格。其中，公司通过公开招标方式以向所有不特定对象发出招标公告的方式开展，投标对象的数量受招标目标性质的影响，对于上述有关服务，参与投标对象通常多于三家；然而，公司亦会面向特定对象邀请多家公司竞标，根据公司采

购程序，邀请竞标公司数量需在三家及三家以上；当参考交易对方向独立第三方提供类似服务的价格时，公司一般至少参考两个合同的价格，以取得有可比的独立第三方市场价格。

3) 协议价格：通过在合理成本的基础上加上一定的合理利润而厘定的价格。

此类定价原则的应用较少，少量应用于后勤服务、行政物资处置及其他综合服务，这些服务的成本主要包含：在市场上采购的服务成本或适用于中广核及公司内部定价标准中所列的服务成本；及公司在有关服务的管理过程中产生的人工成本及差旅费用（按照公司人工成本及差旅标准厘定）。这些服务的利润率是基于历史上中广核及公司各家子公司，在相关服务项目中各自产生的成本和效益厘定。

(3) 技术支持与维修服务

报告期内，公司与中广核交易均严格按照《技术支持与维修服务框架协议》的相关规定，采用政府规定价格及政府指导价格、市场价格、协议价格等定价原则进行定价，其定价政策保持稳定未发生变动，不存在利用定价政策变动调节利润的情形，不会损害中小股东合法权益，具体定价机制及公允性分析如下：

1) 政府规定价格及政府指导价格：倘政府规定价格适用于任何特定类型的产品或服务（无论何时），则有关产品或服务应按适用的政府规定价格供应。若有适用的政府指导费用标准，则有关价格应参考政府指导价格协议。

目前并无适用的政府定价及政府指导价，但公司将继续密切监察相关政府定价及政府指导价在有关政府部门网站的更新情况，并于日后采用任何适用的政府定价及政府指导价（若有）。

2) 市场价格：独立第三方于日常业务过程中按一般商业条款提供的相同或类似产品或服务的价格。

此类定价原则主要适用于维修服务、技术研究与专家支持服务，主要参考《中华人民共和国招标投标法实施条例》的要求，以公开招标方式在市场上获得的服务等的价格、或邀请多家公司参与竞标的独立第三方市场价格、或交易对方向独立第三方提供类似服务的价格。其中，公司通过公开招标方式以向所有不特定对象发出招标公告的方式开展，投标对象的数量受招标目标性质的影响，对于上述

有关服务，参与投标对象通常多于三家；然而，公司亦会面向特定对象邀请多家公司竞标，根据公司采购程序，邀请竞标公司数量需在三家及三家以上；当参考交易对方向独立第三方提供类似服务的价格时，公司一般至少参考两个合同的价格，以取得有可比的独立第三方市场价格。

3) 协议价格：通过在合理成本的基础上加上一定的合理利润而厘定的价格。

此类定价原则主要适用于备件服务、生产培训服务、技术研究与专家支持服务和其他技术服务，其成本主要包含：①因技术垄断，公司向设备原供货商采购备件及服务的成本；②在市场上采购的服务成本或适用于中广核及公司内部定价标准中所列的服务成本；③公司在有关服务的管理过程中产生的人工成本及差旅费用（按照公司人工成本及差旅标准厘定）。该等服务的利润率是基于历史上中广核及公司各家子公司，在相关服务项目中各自产生的成本和效益厘定。

(4) 核燃料物资供应与服务

核燃料及相关服务主要包括天然铀、核燃料组件及相关服务。具体情况如下：

1) 核燃料组件中所包含的各项核燃料相关服务

①天然铀

采取固定价和与市场指数挂钩价格相结合的定价机制。固定价主要由基础价格和浮动价格两部分组成，其中，基础价格主要根据考虑铀业公司的生产成本或采购成本进行确定；浮动价格主要是在基础价格的基础上，按照预计的通货膨胀率每年上浮一定的金额。与市场指数挂钩的价格主要是根据两家国际上的核电行业咨询公司 Ux Consulting Company 和/或 Trade Tech 定期公布的天然铀价格指数为基础确定。通过固定价与市场指数挂钩价格相结合的定价机制，既能够保障天然铀的稳定供应，又增加了由市场灵活性带来的成本调节优势。

②转化、浓缩、组件加工等

自 2021 年起，公司直接向铀业公司采购核燃料组件及相关服务。铀业公司向国内外多家供货商采购转化、浓缩等服务，以保障其燃料加工服务供应。具体定价方式为：**A、定价基础**：依据中国的相关政策要求，结合国际、国内核燃料市场特点，以满足公司核电站燃料供应的安全、经济、可靠的要求；**B、国际市**

场行情：基于国际市场当前及未来供需预期，以国际市场咨询机构 Ux Consulting Company、Trade Tech 公布、预测的燃料市场指数为参考进行考虑；C、国内价格水平：根据国内市场特点、成本水平等考虑。

上述费用覆盖了核燃料组件供应涉及的天然铀、转化、浓缩及组件加工等直接费用，以及组件加工监造、技术支持、库存、管理费用等间接费用。

2) 乏燃料贮运服务

乏燃料贮运服务主要为放射性物品运输服务。中国具有放射性物品运输资质的供货商有限，且普遍为中广核的竞争对手。对于此类业务，公司通常首先向满足资质要求的供货商调研价格，在两个或以上供货商意愿参与报价的，通过对比报价确定供货商；对于由于竞争关系无意参与报价的，公司参考调研价格与中广核协商确定价格。

3) 其他核燃料物资供应与服务

其他核燃料物资供应与服务主要包括公司开展核燃料组件相关科研工作所需的核燃料组件试验件及有关服务，对于历史存在向独立第三方采购类似试验件记录的，采购价格参照历史采购价格，结合当次采购物品的特点、材料及人工成本上涨水平确定。

(5) 金融服务

公司存放在中广核下属服务提供方的存款利率不低于：1) 中广核其他附属公司的同期同类存款的利率；2) 四大商业银行向公司提供的同期同类存款利率。

中广核及其下属服务提供方向公司提供贷款的利率按照如下条件确定：1) 正常商业条款且无需以公司的资产作为贷款担保；2) 不逊于独立商业银行或金融机构向公司提供的可比贷款利率；3) 不逊于中广核向其控制的其他企业提供的可比贷款的利率。

结算、委托贷款及其它金融服务的费用将不高于：1) 独立商业银行或金融机构收取的费用；2) 中广核下属金融服务提供方向中广核其它附属公司提供类似服务所收取的费用。

公司已建立了严格的资金风险防范制度，对金融服务相关关联交易进行监控，

确保其定价严格按照上述规定执行。报告期内，公司金融服务类关联交易实际执行的利率符合上述规定。

(6) 委托管理服务

根据中广核与公司签署《委托管理框架协议》及其补充协议，年度委托管理费需经过委托方和受托方公平磋商后厘定，主要依据为受托方所提供管理服务的预期成本，并考虑合理的利润率。报告期内，根据该等协议进行的交易均属公平合理，符合公司及股东的整体利益。

(7) 与合营及联营企业、其他关联方进行的经常性关联交易

1) 向港核投销售电力

公司向港核投售电电价按照考虑产能利用率、计划分售电量及年末结算调整的成本加成方式定价，定价主要包含下列考量因素：①大亚湾核电站的负荷因子；②可用市场信息，包括大亚湾核电站所产生的电力在电力市场的竞争力及环保性以及中国香港电力市场对电价的承受能力；③与发电相关的成本，如燃料成本、运行及维护费用、乏燃料处置费用、退役费用、固定资产折旧费用等；④汇率的变动。

2) 与合营及联营企业、其他关联方进行的其他经常性关联交易

报告期内，公司与合营及联营企业、其他关联方进行的其他经常性关联交易主要为：1) 工程公司向红沿河核电、宁德第二核电提供工程服务；2) 公司向法马通主要采购核燃料物资供应与服务、向核工业二三建设主要采购工程服务。其交易原因与必要性、定价原则及公允性分析与前文所述与控股股东中广核进行的工程服务、核燃料物资供应与服务等情况一致。

(8) 偶发性关联交易

报告期内，公司进行的偶发性关联交易为 2022 年转让仿真公司股权、2022 年转让阳江核电土地使用权及 2023 年向财务公司增资，其中转让仿真公司股权和阳江核电土地使用权的定价以评估机构出具的评估报告的评估值为基础确定；工程公司向财务公司增资的交易，由财务公司的全体股东以现金方式按各自持股比例、以 1 元注册资本作价 1 元的价格增资。

该等定价公允合理，不会对公司的财务状况、经营成果、持续经营能力和独立性产生不利影响。

5、不存在关联交易非关联化的情况

公司根据《公司法》《深圳证券交易所股票上市规则》《香港联合交易所有限公司证券上市规则》及《企业会计准则》等有关规定界定关联方。报告期内所发生的有关关联交易已按照《公司法》《深圳证券交易所股票上市规则》《香港联合交易所有限公司证券上市规则》等法律、法规及规章制度和《公司章程》《中国广核电力股份有限公司关联交易管理制度》等履行了决策程序，关联董事及关联股东在关联交易表决中严格遵循了回避制度，公司履行了信息披露义务，不存在关联交易非关联化的情况。

6、关联交易对公司独立运营能力的影响

公司具有完整的业务体系和直接面向市场独立经营的能力，各项业务具有完整的业务流程、独立的经营场所。公司依法独立从事经营范围内的业务，与控股股东中广核及其控制的其他企业在资产、人员、财务、机构、业务等方面均保持独立。

报告期内，公司向关联方采购金额占营业成本的比重为 22.42%、26.97%、30.92%和 28.90%，公司向关联方销售金额占营业收入的比重为 32.55%、35.18%、30.33%和 28.59%，最近一期呈现下降态势。相关交易基于公司实际经营需要而发生，属于正常的商业行为，具有合理性和必要性，交易价格具有公允性，公司与中广核及其控制的其他企业等关联方之间不存在显失公平的关联交易。

因此，发行人对关联方不存在重大依赖，关联交易对公司独立运营能力不存在重大不利影响。

7、不存在违反控股股东作出的规范关联交易相关承诺的情形

为了减少及规范中广核与发行人的关联交易，中广核已出具《规范和减少关联交易承诺函》，承诺如下：

“一、中广核集团及/或中广核集团直接或间接控制企业（为本函目的，不包括发行人及其直接或者间接控制企业）将尽力采取措施尽量避免与发行人发生

关联交易；

二、对于无法避免的关联交易，中广核集团及/或中广核集团直接或者间接控制的企业将本着公平、公开、公正、等价有偿的原则确定关联交易价格，并按照法律、行政法规、规范性文件、发行人股票上市地的规则及发行人公司章程的规定履行关联交易决策程序和信息披露义务，保证关联交易的公允性、正当性及合理性；

三、按相关规定履行关联董事、关联股东回避表决等义务，遵守批准关联交易的法定程序和履行关联交易信息披露义务；

四、保证不通过关联交易损害发行人及其他股东的合法权益；

五、若违反上述承诺，中广核集团同意自违反相关承诺发生之日起，由发行人暂时扣留归属于中广核集团的现金分红，同时持有的发行人股份不得转让，直至按上述承诺采取相应的措施并实施完毕为止；如因未履行有关规范关联交易之承诺事项给发行人或其他投资者造成损失的，将向发行人或其他投资者依法承担赔偿责任。”

发行人控股股东出具的上述承诺中明确“将尽力采取措施尽量避免与发行人发生关联交易”，但对于发行人在生产经营中因发展业务等原因而无法避免发生的关联交易，发行人以股东权益最大化为原则，严格按照已制定的《公司章程》《中国广核电力股份有限公司关联交易管理制度》等对关联交易的有关规定公开、公平、公正的进行。为规范关联交易，发行人在实际工作中充分发挥独立董事的作用，确保关联交易协议程序履行合法、关联交易价格公允，最大程度保护股东利益。同时，发行人已就关联交易事项按照相关规定在临时公告、定期报告、财务报告中进行了充分信息披露。

因此，发行人报告期内的关联交易不存在违反控股股东作出的规范关联交易相关承诺的情形。

8、本次募投项目实施后是否会新增显失公平的关联交易，或者严重影响公司生产经营的独立性

本次向不特定对象发行 A 股可转换公司债券募集资金总额不超过人民币 490,000.00 万元（含本数），扣除发行费用后的募集资金净额拟用于广东陆丰核

电站 5、6 号机组项目。该项目采用三代核电华龙一号大型先进压水堆技术，规划建设 2 台 1,200 兆瓦压水堆核电机组，于 2022 年 5 月获得了国家发改委下发的《国家发展改革委关于核准广东陆丰核电站 5、6 号机组项目的批复》（发改能源[2022]738 号），5、6 号机组已分别于 2022 年 9 月、2023 年 8 月进行核岛首罐混凝土浇筑（FCD），即分别于当日全面开工建设，进入土建施工阶段，初步预计上述两台机组分别于 2027 年、2028 年正式投入运营。项目投入运营后将增加公司在运装机容量 2,400 兆瓦，公司的主营业务规模、发电能力等都将显著提升。

因此，募集资金投向不会新增关联交易，但根据核电站建设、运营等各阶段需求，参照公司现有已投产核电站建设、运行管理模式，根据已签署的关联交易合同情况，本次募投项目的实施预计将不可避免地发生与关联方在现有关联交易类别范围内的关联交易，主要为：在项目建设阶段发生的技术支持与维修服务、综合服务、核燃料物资供应与服务（首炉料）、金融服务等关联采购，以及通过工程公司与核工业二三建设发生的工程类采购；在项目商业运营阶段发生的核燃料物资供应与服务（换料）、技术支持与维修服务、综合服务、金融服务等关联采购。

上述关联交易是基于发行人现有在运机组规模增长而新增的关联交易，符合发行人核电业务行业特性及发行人实际经营情况，具有必要性、合理性；其定价方式预计将与报告期内同类关联交易保持一致，相关定价依据不会发生重大变化，关联交易价格具有公允性。发行人与控股股东中广核及其控制的其他企业在资产、人员、财务、机构、业务等方面均保持独立。

综上，公司将继续根据相关法律法规和《公司章程》规定履行必要的审议及披露程序，确保关联交易的规范性及交易价格的公允性，本次募投项目实施后不会新增显失公平的关联交易，不会对上市公司生产经营的独立性构成重大不利影响。

（二）发行人现有涉及同业竞争的业务是否于首发上市时已存在，发行人及相关方是否已针对所有可能构成重大不利影响的同业竞争制定明确可行的整合措施并公开承诺，如是，请说明目前承诺履行情况，上市后是否存在新增同业竞争或违反承诺的情形；说明本次募集资金投入后，是否存在《监管规则适

用指引——发行类第 6 号》中新增同业竞争的情形，如是，新增同业竞争是否构成重大不利影响

1、发行人现有涉及潜在同业竞争的业务于首发上市时已存在

发行人是中广核核能发电的唯一平台，主营业务为建设、运营及管理核电站，销售该等核电站所发电力，组织开发核电站的设计及科研工作。

发行人控股股东中广核及其控制的其他企业主要从事核燃料、新能源、非动力核技术应用、数字化、科技型环保和产业金融等业务。

发行人成立于 2014 年 3 月 25 日，系根据经国务院批准的中广核核电主业重组改制上市方案而设立，中广核将其持有的全部在运核电项目、接近投产的核电项目、运营公司等其它专业化公司股权投入发行人，并完成中广核核电主业上市。鉴于核电项目前期规划及建设周期较长、不确定风险较大，截至本回复报告出具日，发行人控股股东仍持有部分核电项目公司（以下简称“保留业务”），大多处于相对早期或规划、核准待建或建设中，保留业务均未投入商业运营并已委托发行人进行管理，且中广核已出具避免同业竞争的相关承诺，因此，中广核控股的该等保留业务与发行人不存在同业竞争。

截至 2024 年 9 月 30 日，发行人控股股东持有的中国境内保留业务情况如下：

序号	公司名称	成立日期	股权结构
1	咸宁核电有限公司	2008 年 7 月 31 日	中广核持有 60% 股权，湖北能源集团股份有限公司持有 40% 股权
2	湖北核电有限公司	2008 年 6 月 6 日	中广核持有 60% 股权，湖北能源集团股份有限公司持有 40% 股权
3	惠州核电	2013 年 9 月 16 日	中广核持有 82% 股权，中国大唐集团核电投资有限公司持有 18% 股权
4	苍南核电	2014 年 11 月 19 日	中广核持有 46% 股权，浙江浙能电力股份有限公司持有 34% 股权，温州市核能发展有限公司持有 9% 股权，苍南县海西建设发展有限公司持有 9% 股权，吉利科技集团有限公司持有 2% 股权
5	岭湾核电有限公司	2009 年 4 月 30 日	中广核持有 100% 股权
6	安徽芜湖核电有限公司	2008 年 9 月 28 日	中广核持有 51% 股权，申能股份有限公司持有 20% 股权，安徽省皖能股份有限公司持有 15% 股权，上海电力股份有限公司持有 14% 股权
7	中广核韶关核电有限公司	2010 年 1 月 29 日	中广核持有 100% 股权

序号	公司名称	成立日期	股权结构
8	中广核吉林核电有限公司	2008年12月24日	中广核持有100%股权
9	台山第二核电	2011年1月13日	中广核持有100%股权
10	中广核河北核电有限公司	2015年3月17日	中广核持有100%股权
11	中广核湛江核电有限公司	2015年11月13日	中广核持有100%股权
12	苍南第二核电	2023年3月13日	中广核持有51%股权，浙江浙能电力股份有限公司持有31%股权，温州市核能发展有限公司持有8%股权，苍南县海西建设发展有限公司持有8%股权，浙江吉利产投控股有限公司持有2%股权
13	惠州第二核电	2023年9月16日	中广核持有100%股权

上述保留业务中，序号 1-11 的公司在发行人 A 股上市前就已经设立。

根据 2018 年 6 月 7 日中广核出具的《中国广核集团有限公司关于避免同业竞争的承诺函》，“保留业务”指的是“除发行人及其控制的核电资产、业务外，对于中广核集团所拥有的与发行人及其控股子公司主营业务构成直接或间接竞争关系的股权、资产、业务及其他权益（包括但不限于中广核所持有的中广核台山第二核电有限公司、岭湾核电有限公司、咸宁核电有限公司、安徽芜湖核电有限公司、吉林核电有限公司、中广核韶关核电有限公司、湖北核电有限公司、中广核惠州核电有限公司、中广核苍南核电有限公司等公司的股权及其对应权益）”。

核电基地一般采用“统一规划、分批建设”的模式，核电基地一般规划 6 台机组，后续每批一般核准 2 台机组。截至前述《关于避免同业竞争的承诺函》出具之日，中广核设立了惠州核电、苍南核电分别负责开展惠州核电基地、苍南核电基地的开发建设事宜，因此，承诺函所指的保留业务涵盖了惠州核电基地、苍南核电基地规划的 6 台机组的后续开发建设等相关权益。

为响应国家重大投资领域引入战略投资者、实现股权多元化的政策，中广核分别新设了惠州第二核电、苍南第二核电作为惠州核电项目二期工程及苍南核电项目二、三期工程的实施主体。虽然惠州第二核电、苍南第二核电设立于发行人 A 股上市之后，但其所在的惠州核电基地、苍南核电基地在发行人首发上市前就已经存在，且彼时负责对应基地开发建设的主体（惠州核电、苍南核电）已纳入保留业务范围，苍南第二核电、惠州第二核电所涉及的业务在发行人 A 股上市

前就已经纳入规划。因此，惠州第二核电、苍南第二核电涉及潜在同业竞争的业务于首发上市时已存在。

综上，发行人现有涉及潜在同业竞争的业务于首发上市时均已存在。

2、发行人及相关方已针对所有可能构成重大不利影响的同业竞争制定明确可行的整合措施并公开承诺

发行人及相关方已针对所有可能构成重大不利影响的同业竞争制定明确可行的整合措施并公开承诺，具体而言：中广核于 2014 年 11 月 21 日与发行人订立《不竞争契据》，于 2018 年 6 月 7 日出具《中国广核集团有限公司关于避免同业竞争的承诺》，于 2018 年 11 月 21 日出具《中国广核集团有限公司关于进一步避免同业竞争的承诺》。

此外，发行人已于 2024 年 11 月 8 日召开董事会审议并通过了《关于审议公司控股股东延长避免同业竞争承诺履行期限的议案》，截至本回复报告出具日，相关议案尚需提交拟于 2024 年 12 月 23 日召开的公司 2024 年第二次临时股东大会审议通过。

(1) 2014 年 11 月 21 日订立的不竞争契据及承诺

2014 年 11 月 21 日，中广核订立以公司为受益人的《不竞争契据》，中广核向公司及其控股子公司作出若干不竞争承诺，承诺中广核不会直接或间接经营、参与、有兴趣涉足、从事、获得或持有任何直接或间接与公司存在或可能存在同业竞争的业务。进一步地，中广核授予公司对新业务机会的选择权和收购其保留业务的权利。

根据《不竞争契据》，中广核承诺将直接或间接与公司主营业务竞争或可能竞争的任何业务投资或其他商业机会首先提交予公司；且不论中广核是否有意出售有关保留业务的权益，公司可随时行使有关权利向中广核收购任何保留业务。中广核在意图出售或处置有关保留业务时，应首先向发行人发出出售或处置该等权益的书面要约通知，以确保公司的优先购买权。《不竞争契据》约定，公司的独立董事将负责审阅、考虑及决定是否行使收购选择权和优先受让权，在评估是否行使收购选择权及优先受让权时，公司的独立董事会考虑一系列因素，其中包括任何可行性研究、对手风险、估计盈利能力、公司的业务线及法律、监管与合

同状况，以作出符合公司股东及公司整体最佳利益的决定。

(2) 2018年6月7日中广核出具的关于避免同业竞争的承诺函

2018年6月7日，发行人控股股东中广核出具了《中国广核集团有限公司关于避免同业竞争的承诺》。具体如下：

1) 中广核关于避免同业竞争的持续性承诺

中广核现就与发行人之间避免同业竞争的持续性安排承诺如下：

除“2) 中广核关于解决同业竞争的专项承诺”部分所述外，中广核控制的其他企业目前没有在中国境内和境外以任何形式直接或间接从事或参与任何与发行人及其控股子公司的主营业务构成竞争或可能构成竞争的业务或活动，将来亦不会在中国境内和境外以任何形式直接或间接从事或参与任何与发行人及其控股子公司目前及今后所从事的主营业务构成竞争或可能构成竞争的业务或活动；中广核承诺将尽最大努力促使中广核参股企业在目前或将来不从事或参与任何与发行人及其控股子公司主营业务构成或可能构成直接或间接竞争关系的业务或活动。

在此基础上，凡中广核及/或其控股子公司有商业机会可参与、经营，而该等机会直接或间接与发行人及其控股子公司的业务构成竞争或可能导致竞争，或从事任何可能与发行人及其控股子公司主营业务构成直接或间接竞争关系的业务（包括但不限于新建核电项目及核电资产并购等），中广核及/或其控股子公司应于知悉该等业务机会后尽快书面通知发行人，并尽力促使上述业务机会按照合理和公平的条款和条件首先提供给发行人及/或其控股子公司；发行人表示放弃或在合理期限内未明确接受的，中广核及/或其控股子公司可按不优于提供给发行人及/或其控股子公司的条款和条件从事该等业务机会。

如发行人及/或其控股子公司放弃该等竞争性业务机会且中广核及/或其控股子公司从事该等竞争性业务时，发行人有权随时一次性或多次向中广核及/或其控股子公司收购在上述竞争性业务中的任何股权、资产及其他权益，或由发行人及/或其控股子公司选择以委托管理方式或者中国法律法规许可以及上市地监管部门认可的其他方式管理中广核及/或其控股子公司在上述竞争性业务中的资产或业务。

在中广核及/或其控股子公司拟通过任何方式转让或许可使用与发行人及/或其控股子公司主营业务构成或可能构成直接或间接竞争关系的资产和业务时，中广核及/或其控股子公司将向发行人及/或其控股子公司提供优先受让权，并承诺尽最大努力促使其参股企业在上述情况下向发行人及/或其控股子公司提供优先受让权。

2) 中广核关于解决同业竞争的专项承诺

由于中广核拥有权益的保留业务当前大多还处于相对前期或规划中，未来发展情况尚有一定不确定性或短期内尚不符合上市条件，目前尚不适合由发行人拥有。中广核将根据保留业务的发展情况，通过重组等方式尽快将上述保留业务转让给发行人，最终实现中广核核电资产整体上市。在上述保留业务的转让过程中，中广核承诺将尽最大努力促成发行人享有对中广核拟出售保留业务的优先受让权和收购选择权。

3) 其他

本函将在发生以下情形始失效（以较早为准）：①中广核不再作为发行人的控股股东或②发行人终止在香港联交所及深交所上市。

4) 未履行承诺的约束性措施

中广核将忠实履行上述承诺，并承担相应的法律责任，如违反上述承诺，中广核愿意依法承担因违反上述承诺而给发行人造成的直接经济损失。

(3) 2018年11月21日中广核出具的关于进一步避免同业竞争的承诺函

2018年11月21日，中广核在继续遵循《不竞争契据》及《中国广核集团有限公司关于避免同业竞争的承诺》的基础上，为进一步避免与发行人的同业竞争，出具了《中国广核集团有限公司关于进一步避免同业竞争的承诺函》，进一步确认、承诺及保证：

1) 中广核将中广核电力作为中广核核能发电业务最终整合的唯一平台。

2) 若中广核获得在中国境内新开发、收购核电项目业务机会，在符合适用法律法规的规定及满足国家关于开发主体资格等要求的前提下，将促使该业务机会优先提供给中广核电力。中广核电力表示放弃或在合理期限内未明确接受的，

中广核可按不优于提供给中广核电力的条款和条件从事该等业务机会。

3) 对于中广核于本承诺函出具之日在中国境内拥有的保留业务，考虑到核电行业特殊性，中广核承诺，最晚不迟于核电项目正式开工建设日（即核岛首罐混凝土浇灌日）之后的五年内，在该等资产届时符合注入上市公司条件时或与中广核电力协商一致时按照法定程序注入中广核电力。注入上市公司条件包括：①资产、股权权属清晰；②最近 36 个月未受到重大行政处罚；③国有资产保值增值；以及④不存在其他不利于发行人持续稳定发展或者损害发行人及其中小股东利益的情形。该等资产注入上市公司时，作价将以向相关机构经备案的资产评估结果或符合法律法规规定及相关机构要求的作价方式为基准，并充分考虑中小股东利益。

4) 在保留业务的转让过程中，中广核承诺发行人享有对中广核拟出售保留业务的优先受让权和收购选择权。在适用法律法规允许的前提下中广核电力有权随时一次性或多次向中广核收购在保留业务及/或竞争性业务中的任何股权、资产及其他权益，或由中广核电力根据适用法律法规许可的方式选择（包括但不限于）委托经营、租赁或承包经营中广核在该等保留业务及/或竞争性业务中的资产或业务。

5) 中广核承诺，自本承诺函生效之日起，若中广核违反本承诺而使中广核电力遭受任何损失，则中广核承担赔偿责任。

（4）2024 年 11 月中广核拟延长避免同业竞争承诺履行期限

2024 年 10 月 29 日，发行人收到控股股东出具的《关于〈中国广核集团有限公司关于进一步避免同业竞争的承诺函〉有关承诺延期的通知》，并于 11 月 8 日召开董事会审议并通过了《关于审议公司控股股东延长避免同业竞争承诺履行期限的议案》。结合保留业务的实际情况，中广核在继续遵循《不竞争契据》及《中国广核集团有限公司关于避免同业竞争的承诺》的基础上，拟对《关于进一步避免同业竞争的承诺函》中第 3 项承诺的期限延长一年，其他内容不变。延期后的第 3 项承诺内容如下：

“对于中国广核集团于本承诺函出具之日在中国境内拥有的保留业务，考虑到核电行业特殊性，中国广核集团承诺，最晚不迟于核电项目正式开工建设日（即

核岛首罐混凝土浇灌日)之后的六年内,在该等资产届时符合注入上市公司条件时或与中广核电力协商一致时按照法定程序注入中广核电力。注入上市公司条件包括:(1)资产、股权权属清晰;(2)最近36个月未受到重大行政处罚;(3)国有资产保值增值;以及(4)不存在其他不利于中广核电力持续稳定发展或者损害中广核电力及其中小股东利益的情形。该等资产注入上市公司时,作价将以向相关机构经备案的资产评估结果或符合法律法规规定及相关机构要求的作价方式为基准,并充分考虑中小股东利益。”

上述控股股东延长避免同业竞争承诺履行期限的议案尚需提交拟于2024年12月23日召开的公司2024年第二次临时股东大会审议通过。

3、发行人及控股股东严格履行避免同业竞争相关承诺,上市后不存在新增同业竞争或违反承诺的情形

发行人A股上市以来,发行人及控股股东不存在新增同业竞争或违反承诺的情形,就前述同业竞争承诺的履行情况具体如下:

(1) 控股股东保留业务已全部委托管理给发行人

2014年4月,发行人与中广核签订了《委托管理框架协议》,就发行人接受中广核委托管理其所持有的目标公司股权内容、委托管理费计算标准、年度交易上限、委托方与受托方权利义务等事项进行了约定。双方分别于2016年5月、2017年3月、2021年11月完成协议补充或续签。

根据现行有效的《2022年至2024年委托管理框架协议》,中广核将所持保留业务公司股权委托给发行人管理,协议有效期为2022年1月1日起至2024年12月31日止。

此外,2024年10月23日,发行人董事会审议批准《2025年至2027年委托管理框架协议》,中广核将所持保留业务公司股权委托给发行人管理,协议有效期为2025年1月1日起至2027年12月31日止。

(2) 关于新业务机会优先选择权、保留业务优先受让权和收购选择权的行使情况

2020年3月26日,中广核向发行人出具《关于提示三澳核电项目新业务机

会的通知》(中广核[2020]85号), 载明中广核全资持有的三澳核电项目计划引入战略投资者并签署合资协议, 并征询发行人是否行使新业务机会优先选择权。2020年4月3日, 发行人向中广核出具《关于不行使三澳核电项目新业务机会优先选择权的函》(中广核电函[2020]14号), 载明发行人暂不行使不竞争契据项下的三澳核电项目新业务机会优先选择权, 即发行人现阶段暂不参与三澳核电项目投资。

2020年10月19日, 中广核向发行人出具《关于提示惠州核电一期项目新业务机会的通知》(中广核[2020]256号), 载明中广核全资持有的惠州核电一期项目拟引入战略投资者并签署合资协议, 并征询发行人是否行使《不竞争契据》项下的新业务机会优先选择权。2020年10月29日, 发行人向中广核出具《关于不行使惠州核电一期项目新业务机会优先选择权的函》(中广核电函[2020]42号), 载明发行人决定暂不行使不竞争契据项下的惠州核电一期项目新业务机会优先选择权, 即发行人现阶段暂不参与惠州核电一期项目投资。

2023年2月14日, 中广核向发行人出具《关于提示浙江三澳核电项目新业务机会的通知》(中广核[2023]22号), 载明中广核拟合资成立苍南第二核电, 由其作为浙江三澳核电二期、三期项目的业主单位开展项目投资、建设及运营等工作, 并征询发行人是否行使新业务机会优先选择权。2023年3月27日, 发行人向中广核出具《关于不行使浙江三澳核电项目新业务机会优先选择权的函》(中广核电函[2023]12号), 载明发行人决定不行使不竞争契据项下的浙江三澳核电项目新业务机会优先选择权, 即发行人现阶段不参与投资浙江三澳核电二期、三期项目及苍南第二核电合资新设工作。

2023年6月15日, 中广核向发行人出具《关于提示中广核惠州核电有限公司保留业务优先受让权的通知》(中广核[2023]100号), 载明中广核全资持有的惠州核电计划引入战略投资者, 并征询发行人是否行使不竞争承诺项下关于该转让的优先受让权。2023年6月29日, 发行人向中广核出具《关于不行使中广核惠州核电有限公司保留业务优先受让权的函》(中广核电函[2023]48号), 载明发行人暂不行使保留业务优先受让权。

2023年9月12日, 中广核向发行人出具《关于提示广东太平岭核电项目新业务机会的通知》(中广核[2023]148号), 载明中广核拟新设成立惠州第二核电,

由其作为广东太平岭核电二期项目的业主单位开展项目投资、建设及运营等工作，并征询发行人是否行使新业务机会优先选择权。2023年9月18日，发行人向中广核出具《关于不行使广东太平岭核电二期项目新业务机会优先选择权的函》（中广核电函[2023]78号），载明发行人决定暂不行使不竞争契据项下的广东太平岭核电二期项目新业务机会优先选择权，即发行人现阶段不参与投资广东太平岭核电二期项目及惠州第二核电新设工作。

（3）关于保留业务资产注入情况

中广核于2018年11月21日出具的《关于进一步避免同业竞争的承诺函》明确，“对于中国广核集团于本承诺函出具之日在中国境内拥有的保留业务，考虑到核电行业特殊性，中国广核集团承诺，最晚不迟于核电项目正式开工建设日（即核岛首罐混凝土浇灌日）之后的五年内，在该等资产届时符合注入上市公司条件时或与中广核电力协商一致时按照法定程序注入中广核电力。”

截至本回复报告出具日，中广核保留业务中已核准核电机组共8台，其中惠州核电3、4号机组及苍南核电3、4号机组尚未全面开工建设，惠州核电1、2号机组分别于2019年12月26日、2020年10月15日全面开工建设，苍南核电1、2号机组分别于2020年12月31日、2021年12月30日全面开工建设，距离全面开工建设日（即核岛首罐混凝土浇灌日）均未满五年。

2024年10月29日，发行人收到控股股东出具的《关于〈中国广核集团有限公司关于进一步避免同业竞争的承诺函〉有关承诺延期的通知》，并于11月8日召开董事会审议并通过了《关于审议公司控股股东延长避免同业竞争承诺履行期限的议案》。结合核电行业的特性以及中广核持有中国境内保留业务的状态，中广核拟将中国境内拥有保留业务注入发行人的期限延期一年，由核电项目正式开工建设后五年内延期至正式开工建设后六年內。

截至本回复报告出具日，发行人及控股股东中广核严格履行避免同业竞争相关承诺，上市后不存在新增同业竞争或违反承诺的情形。

4、本次募集资金投入后，不存在《监管规则适用指引——发行类第6号》中新增同业竞争的情形

本次募集资金扣除发行费用后的净额将全部用于广东陆丰核电站5、6号机

组项目建设，募投项目并未增加和变更发行人主营业务。发行人及控股股东中广核已针对潜在的同业竞争制定明确可行的整合措施并公开作出相关承诺。根据《监管规则适用指引——发行类第6号》6-1，“如募投项目实施前已存在同业竞争，该同业竞争首发上市时已存在或为上市后基于特殊原因（如国有股权划转、资产重组、控制权变更、为把握商业机会由控股股东先行收购或培育后择机注入上市公司等）产生，上市公司及竞争方针对构成重大不利影响的同业竞争已制定明确可行的整合措施并公开承诺，募集资金继续投向上市公司原有业务的，可视为未新增同业竞争”，因此，本次募集资金投入后，不存在《监管规则适用指引——发行类第6号》中新增同业竞争的情形。

（三）结合履行避免同业竞争相关承诺的预计资金支出、公司货币资金、资产负债结构和现金流量状况等，量化分析说明是否具备本次发行可转债的偿债能力

发行人基于谨慎性原则预计了可转债存续期内履行避免同业竞争相关承诺的预计资金支出、可转债本息偿付金额等，经测算，发行人具备可转债偿债能力，具体测算情况如下：

项目	计算公式	金额（万元）
最近三年平均经营活动现金流量净额	A	3,313,313.47
可转债存续期内预计经营活动现金流量净额合计	$B=A \times 6$	19,879,880.82
截至 2024 年 9 月 30 日货币资金	C	2,075,460.79
本次发行可转债规模	D	490,000.00
模拟存续期内可转债利息总额	E	41,160.00
可转债到期赎回溢价（假设溢价率为 15%）	F	73,500.00
可转债存续期内本息偿付合计	$G=D+E+F$	604,660.00
履行避免同业竞争相关承诺的预计资金支出	H	3,533,220.75
可转债存续期内本息偿付、履行避免同业竞争相关承诺的预计资金支出合计	$I=G+H$	4,137,880.75
现有货币资金、存续期内预计经营活动现金流量净额合计	$J=B+C$	21,955,341.61

由上表可见，发行人在本次可转债存续期内本息偿付、履行避免同业竞争相关承诺的预计资金支出金额合计为 4,137,880.75 万元，发行人现有货币资金、可转债存续期内预计经营活动现金流量净额合计为 21,955,341.61 万元，超过前述支出合计金额。发行人整体偿债能力较强，具有足够的现金流支付债券本息，将

根据本次可转债本息支付安排合理调度分配资金，保证按期支付到期利息和本金，偿债风险较低。具体分析如下：

1、本次发行可转债本息偿付情况分析

本次发行可转债拟募集资金 490,000.00 万元，参考 2023 年 1 月 1 日至 2024 年 10 月 31 日期间、信用评级为 AAA 的 A 股上市公司发行上市的 4 只转换公司债券的利率进行测算，假设存续期内本次可转债持有人全部未转股，存续期内也不存在赎回、回售的相关情形，本次可转债需支付的利息测算如下：

项目	第 1 年	第 2 年	第 3 年	第 4 年	第 5 年	第 6 年
可比案例利率平均值	0.20%	0.40%	0.85%	1.28%	1.88%	2.25%
可比案例利率最大值	0.20%	0.40%	1.00%	1.50%	2.30%	3.00%
每年利息支出（万元，按可比案例利率最大值计算）	980.00	1,960.00	4,900.00	7,350.00	11,270.00	14,700.00
存续期利息合计（万元）	41,160.00					

注：可比案例利率数据来源于 wind 金融终端。

基于谨慎性考虑，选择可比案例利率最大值计算本次可转债的利息，存续期内发行人每年分别需支付 980.00 万元、1,960.00 万元、4,900.00 万元、7,350.00 万元、11,270.00 万元、14,700.00 万元利息，合计 41,160.00 万元。

2023 年 1 月 1 日至 2024 年 10 月 31 日期间、信用评级为 AAA 的 A 股上市公司发行上市的 4 只转换公司债券到期赎回溢价最高为 12%，假设本次可转债到期赎回溢价为 15%，按照发行规模 490,000.00 万元计算，本次可转债到期需支付的本金及溢价为 604,660.00 万元。

2、避免同业竞争相关承诺的预计资金支出

截至本回复报告出具日，中广核保留业务中已核准核电机组共 8 台，其中惠州核电 3、4 号机组及苍南核电 3、4 号机组尚未全面开工建设，惠州核电 1、2 号机组分别于 2019 年 12 月 26 日、2020 年 10 月 15 日全面开工建设，苍南核电 1、2 号机组分别于 2020 年 12 月 31 日、2021 年 12 月 30 日全面开工建设。其它保留业务涉及的核电项目尚处于前期开发阶段，核准时间尚不确定。因此，结合控股股东避免同业竞争相关承诺的最晚履行期限以及截至本回复报告出具日控股股东保留业务中已核准机组的情况，暂以前述 8 台已核准机组进行测算。

前述 8 台机组采用的技术路线均为华龙一号，不同机组由于厂址条件、施工

安排等不同总投资额有所浮动,但采用同一技术路线的机组总投资额浮动整体可控。以本次募投项目陆丰核电 5、6 号机组(亦采用华龙一号技术)总投资 4,086,538.00 万元为参考,基于偿债能力谨慎计算,假设前述机组总投资额在陆丰 5、6 号机组总投资的基础上平均上浮 10%,并以各项目实际资本金比例测算,参考公开披露的核电行业已投产机组收购案例约 20%的溢价,则本次可转债存续期内收购前述 8 台机组所需的资金支出预计为 3,533,220.75 万元,具体如下:

项目	中广核持股比例	资本金比例	所需收购资金(万元)
惠州核电 1、2 号机组	82%	20%	884,653.75
苍南核电 1、2 号机组	46%	30%	744,403.76
惠州核电 3、4 号机组	100%	20%	1,078,846.03
苍南核电 3、4 号机组	51%	30%	825,317.21
合计	-	-	3,533,220.75

注:每两台机组所需收购资金=陆丰核电 5、6 号机组总投资 4,086,538.00 万元×110%(假设总投资额平均上浮 10%)×资本金比例×120%(假设收购溢价 20%)×中广核持股比例。

3、发行人现金流量状况

报告期内,发行人经营活动产生的现金流量情况如下:

单位:万元

项目	2024 年 1-9 月	2023 年度	2022 年度	2021 年度
销售商品、提供劳务收到的现金	7,034,619.77	9,516,818.82	8,886,367.34	8,937,169.42
收到的税费返还	109,314.76	130,003.57	148,423.98	169,476.25
收到其他与经营活动有关的现金	197,933.07	274,166.35	233,964.03	233,532.92
经营活动现金流入小计	7,341,867.61	9,920,988.74	9,268,755.36	9,340,178.59
购买商品、接受劳务支付的现金	3,056,425.56	4,094,494.22	4,023,707.07	3,992,375.16
支付给职工及为职工支付的现金	719,761.66	984,987.84	984,449.94	930,547.03
支付的各项税费	704,998.64	1,026,696.35	819,214.00	602,426.28
支付其他与经营活动有关的现金	278,641.85	502,820.90	304,543.49	323,719.98
经营活动现金流出小计	4,759,827.71	6,608,999.31	6,131,914.51	5,849,068.46
经营活动产生的现金流量净额	2,582,039.90	3,311,989.43	3,136,840.85	3,491,110.13

报告期内,发行人经营活动产生的现金流量净额分别为 3,491,110.13 万元、3,136,840.85 万元、3,311,989.43 万元和 2,582,039.90 万元,经营活动现金流整体

较好，具有足够现金流来支付可转换公司债券的本息。

4、发行人资本结构稳健，具备较强的偿债能力

报告期内，发行人资产负债构成及主要偿债能力指标如下：

项目	2024年9月30日	2023年12月31日	2022年12月31日	2021年12月31日
资产总额（万元）	42,150,451.60	41,525,035.68	40,901,591.77	40,003,287.31
负债总额（万元）	25,060,078.53	24,994,640.99	25,108,296.58	24,908,257.62
流动比率（倍）	0.95	0.94	0.93	0.88
速动比率（倍）	0.70	0.67	0.69	0.68
资产负债率（合并）	59.45%	60.19%	61.39%	62.27%
资产负债率（母公司）	15.68%	9.29%	15.43%	20.07%

注：上述财务指标，若无特别说明，均以合并口径计算。上述指标的具体计算公式如下：

- 1、流动比率=流动资产/流动负债；
- 2、速动比率=(流动资产-存货)/流动负债；
- 3、资产负债率=负债总额/资产总额。

报告期各期末，发行人资产总额分别为 40,003,287.31 万元、40,901,591.77 万元、41,525,035.68 万元和 42,150,451.60 万元，资产总额呈现稳步增长趋势。报告期各期末，发行人负债总额分别为 24,908,257.62 万元、25,108,296.58 万元、24,994,640.99 万元和 25,060,078.53 万元，相对稳定。

报告期各期末，发行人流动比率分别为 0.88、0.93、0.94 和 0.95，速动比率分别为 0.68、0.69、0.67 和 0.70，发行人流动比率和速动比率整体相对稳定。报告期各期末，发行人资产负债率分别为 62.27%、61.39%、60.19%和 59.45%，资产负债率整体呈现下降趋势，主要系随着核电机组滚动建设并投入商业运营，发行人盈利能力逐步提升，资产规模不断增大，而负债总额保持相对稳定。

综上，报告期内发行人资产规模稳步增长，负债规模相对稳定，流动比率和速动比率整体相对稳定，资产负债率整体呈现下降趋势，资本结构稳健，具备较强的偿债能力。

（四）结合报告期内行政处罚决定书具体表述、发行人行为及处罚依据情节划分、所涉金额及重要性、相关有权机关证明文件等，说明发行人是否存在构成损害上市公司利益、投资者合法权益、社会公共利益的重大违法行为，是否构成本次发行障碍，相关信息披露是否符合规定

1、发行人涉及的主要行政处罚不构成损害上市公司利益、投资者合法权益或者社会公共利益的重大违法行为，不构成本次发行的实质性障碍

根据《证券期货法律适用意见第 18 号》第二条的规定，“重大违法行为”是指违反法律、行政法规或者规章，受到刑事处罚或者情节严重行政处罚的行为。有以下情形之一且中介机构出具明确核查结论的，可以不认定为重大违法行为：

（1）违法行为轻微、罚款金额较小；（2）相关处罚依据未认定该行为属于情节严重的情形；（3）有权机关证明该行为不属于重大违法行为。违法行为导致严重环境污染、重大人员伤亡或者社会影响恶劣等的除外。

截至本回复报告出具日，发行人及其控股子公司受到的罚款金额在人民币 1 万元及以上的行政处罚共 4 起；基于公司主营业务情况和行业特殊性，对于核电行业日常监管中出现的行政处罚，即便未产生任何罚款，本次发行相关文件中也予以披露。基于前述标准，发行人及控股子公司共有 6 起主要行政处罚。根据前述《证券期货法律适用意见第 18 号》相关规定，发行人及控股子公司该等受处罚行为均不属于损害上市公司利益、投资者合法权益、社会公共利益的重大违法行为，不构成本次发行的实质障碍，具体情况如下：

序号	涉及主体	处罚时间	处罚单位	处罚事由	处罚决定	整改进展	不构成重大违法违规行为的依据
1	陆丰核电	2022 年 11 月 30 日	陆丰市碣石镇人民政府	未经批准，擅自占用位于陆丰市碣石镇的 174,823.89 平方米土地进行非农建设	①责令 15 日内拆除在违法土地利用总体规划的 17.41 平方米土地上新建的建筑物和其他设施，恢复土地原状；②没收在符合土地利用总体规划的 174,806.48 平方米土地上新建的建筑物和其他设施；③罚款 1,889,560.15 元	陆丰核电已及时缴纳罚款，并办理土地权属证书，其他处罚措施不再执行	陆丰市碣石镇人民政府出具不属于重大违法违规行为的证明
2	陆丰核电	2023 年 4 月 7 日	陆丰市碣石镇人民政府	未经批准，擅自占用位于陆丰市碣石镇的 391,452.64 平方米土地进行非农建设	①没收在非法占用的土地上新建的建筑物和其他设施；②罚款 5,383,630 元	陆丰核电已及时缴纳罚款，办理用地预审意见，其他处罚措施不再执行	陆丰市碣石镇人民政府出具不属于重大违法违规行为的证明
3	宁德核电	2023 年 10 月 27 日	生态环境部（国家核安全局）	涉嫌未经批准超核材料许可证数量限值贮存核材料的行为	宁德核电已取得批准换发核材料许可证，超原许可证限值调入的核燃料组件已纳入新许可审查范围，再责令宁德核电改正已无实际必要，因此不再责令宁德核电改正违法行为，仅处以警告处罚	宁德核电已取得符合限值的核材料许可证	《中华人民共和国核材料管制条例》第十九条第一款

序号	涉及主体	处罚时间	处罚单位	处罚事由	处罚决定	整改进展	不构成重大违法违规行为的依据
4	工程公司	2024年4月10日	生态环境部（国家核安全局）	苍南核电项目部质量控制人员在未对工程部位的取样活动开展现场检查的情况下即签字放行，不符合工程公司质量保证体系文件的规定	①责令工程公司改正并予以警告处罚；②工程公司应立即改正并于改正完成后10日内将改正情况书面报告生态环境部（国家核安全局）	整改完成并已及时报送书面改正报告	《中华人民共和国核安全法》第七十七条第二项
5	阳江核电	2024年8月13日	阳江海警局	未经批准，擅自在阳江核电排水口工程5、6号排水口附近海域违法用海建设了0.0912公顷的非透水构筑物	①责令于2025年12月31日前改正违法用海行为；②罚款人民币598,272元	阳江核电已及时缴纳罚款；正在积极推进补办用海手续	《中华人民共和国海域使用管理法》第四十六条、《海洋资源开发利用行政处罚自由裁量基准（试行）》
6	台山核电	2024年11月5日	江门市海洋综合执法支队	未取得《海域使用权证书》或海洋行政主管部门的相关许可审批文件以及未依法取得原批准用海的人民政府批准的情况下进行建设	①责令台山核电退还非法占用的海域，恢复海域原状；②限期改正擅自改变经批准的海域用途的违法行为；③罚款人民币34,867,611.75元	台山核电已及时缴纳罚款；正在积极推进补办用海手续	江门市海洋综合执法支队出具不属于重大违法违规行为的证明

(1) 陆丰市碣石镇人民政府对陆丰核电作出的两起处罚

1) 行政处罚决定书内容及整改情况

2022年11月30日，陆丰市碣石镇人民政府向陆丰核电出具《行政处罚决定书》（陆丰市碣石自然资源行处（2022）1号），认为陆丰核电未经批准，擅自于2013年占用位于陆丰市碣石镇浅澳村、后埔村、上林村的174,823.89平方米土地（其中耕地6,565.32平方米，其他农用地88,413.43平方米，未利用地42,220.72平方米，建设用地37,624.42平方米；不符合土地利用总体规划的17.41平方米，符合土地利用总体规划的174,806.48平方米）进行非农建设。该行为违反了当时有效的《中华人民共和国土地管理法》第四十三条第一款和第四十四条第一款的规定。依据《中华人民共和国行政处罚法》第三十七条、当时有效的《中华人民共和国土地管理法》第七十六条第一款和当时有效的《中华人民共和国土地管理法实施条例》的规定，陆丰市碣石镇人民政府对陆丰核电作出如下行政处罚：①责令15日内拆除在违法土地利用总体规划的17.41平方米土地上新建的建筑物和其他设施，恢复土地原状；②没收在符合土地利用总体规划的174,806.48平方米土地上新建的建筑物和其他设施；③罚款1,889,560.15元。

2023年4月7日，陆丰市碣石镇人民政府向陆丰核电出具《行政处罚决定书》（陆丰碣石自然处罚[2023]13号），认为陆丰核电未经批准，擅自于2013年占用位于陆丰市碣石镇的391,452.64平方米土地进行非农建设，违反了当时有效的《中华人民共和国土地管理法》第四十三条第一款和第四十四条第一款的规定。依据《中华人民共和国行政处罚法》第二十八条第一款、第三十七条和当时有效的《中华人民共和国土地管理法》第七十六条第一款和当时有效的《中华人民共和国土地管理法实施条例》的规定，对陆丰核电作出如下行政处罚：①没收在非法占用的土地上新建的建筑物和其他设施；②罚款5,383,630元。

2023年12月19日，陆丰市碣石镇人民政府就前述两项行政处罚出具了证明，证明“我单位对中广核陆丰核电有限公司作出的行政处罚（陆丰市碣石自然资源行处[2022]1号、陆丰碣石自然处罚[2023]13号）仅予以罚款处理，涉及其他处罚措施不再执行”。

陆丰核电已针对上述违法行为及时缴纳罚款并作出以下整改：①就广东陆丰核电站1、2号机组用地，陆丰核电已于2023年6月6日获得汕尾市自然资源局出具的《建设项目用地预审与选址意见书》（用字第441500202300011号），并于2024年8月取得国家发改委的项目核准文件，目前正在推进项目用地、用海权属证书办理，并开展项目全面开工建设前准备工作；②就广东陆丰核电站5、6号机组用地，陆丰核电已于2024年6月27日取得陆丰市自然资源局颁发的粤（2024）陆丰市不动产权第0004050号、粤（2024）陆丰市不动产权第0004051号《不动产权证书》。

2）处罚依据及情节划分、有权机关出具的证明文件

当时有效的《中华人民共和国土地管理法》第四十三条第一款规定：“任何单位和个人进行建设，需要使用土地的，必须依法申请使用国有土地；但是，兴办乡镇企业和村民建设住宅经依法批准使用本集体经济组织农民集体所有的土地的，或者乡（镇）村公共设施和公益事业建设经依法批准使用农民集体所有的土地的除外。”第四十四条第一款规定：“建设占用土地，涉及农用地转为建设用地的，应当办理农用地转用审批手续。”第七十六条第一款规定：“未经批准或者采取欺骗手段骗取批准，非法占用土地的，由县级以上人民政府土地行政主管部门责令退还非法占用的土地，对违反土地利用总体规划擅自将农用地改为建设用

地的，限期拆除在非法占用的土地上新建的建筑物和其他设施，恢复土地原状，对符合土地利用总体规划的，没收在非法占用的土地上新建的建筑物和其他设施，可以并处罚款；对非法占用土地单位的直接负责的主管人员和其他直接责任人员，依法给予行政处分；构成犯罪的，依法追究刑事责任。”当时有效的《中华人民共和国土地管理法实施条例》第四十二条规定：“依照《土地管理法》第七十六条的规定处以罚款的，罚款额为非法占用土地每平方米30元以下。”

按照《广东省国土资源厅关于规范行政处罚自由裁量权的实施办法》《广东省国土资源行政处罚自由裁量权实施标准》，陆丰核电的上述违法行为属于从重处罚裁量档次。

2023年11月21日，陆丰市碣石镇人民政府出具《证明》，证明“由于陆丰公司核电项目建设规模大、工期紧，该项目在未正式取得建设用地批复前已开工建设。鉴于陆丰公司生产经营具有一定的行业特殊性，且项目用地行为未造成持续、重大影响，上述行为不属于重大违法违规行为”。

综上，陆丰核电已及时缴纳完毕罚款，已依法办理相关用地预审或取得土地权属证书，且陆丰市碣石镇人民政府已出具该等处罚事项不属于重大违法违规行为的证明并同意仅予以罚款处理，该等处罚不会对陆丰核电的生产经营造成重大不利影响。因此，陆丰核电上述行为不构成重大违法违规行为，不构成本次发行的实质性障碍。

（2）生态环境部（国家核安全局）对工程公司作出的处罚

1）行政处罚决定书内容及整改情况

2024年4月10日，生态环境部（国家核安全局）向工程公司出具《核安全行政处罚决定书》（环法[2024]9号），载明工程公司的承包商中国建筑第二工程局有限公司三澳核电项目部混凝土施工人员在联合泵房（BPX）混凝土同条件养护试块送检过程中，挪用其他部位的5块混凝土试块直接加盖标识后替代送检。工程公司苍南核电项目部质量控制人员在未对工程部位为“9BPX联合泵房鼓网区H区施工（+1.000m~+5.500m）”的取样活动开展现场检查的情况下，即在《混凝土试块检验委托单》上签字放行。该行为不符合工程公司《施工质量控制监督管理规定》第6.3.2节、《工程质量防造假管理规定》第3.4.1节的相关规定，违

反了《中华人民共和国核安全法》第十七条的规定。根据《中华人民共和国核安全法》第七十七条第二项规定，生态环境部（国家核安全局）决定责令工程公司改正并给予警告处罚；工程公司应立即改正并于改正完成后 10 日内将改正情况书面报告生态环境部（国家核安全局）。

工程公司已认真开展自查自纠，全面深入开展反馈排查、调查处理、管理反思、长效改进等工作，事件整改工作已完成并于 2024 年 6 月 7 日向生态环境部书面报告改正情况。

2) 处罚依据情节划分、有权机关出具的证明文件

《中华人民共和国核安全法》第十七条规定：“核设施营运单位和为其提供设备、工程及服务等的单位应当建立并实施质量保证体系，有效保证设备、工程及服务等的质量，确保设备的性能满足核安全标准的要求，工程及服务满足核安全相关要求。”第七十七条第二项规定：“违反本法规定，有下列情形之一的，由国务院核安全监督管理部门或者其他有关部门责令改正，给予警告；情节严重的，处二十万元以上一百万元以下的罚款；拒不改正的，责令停止建设或者停产整顿：……（二）核设施营运单位或者为其提供设备、工程及服务等的单位未建立或者未实施质量保证体系的；……”。

2024 年 9 月 28 日，生态环境部华东核与辐射安全监督站出具《证明》，证明除上述情况外，自 2021 年 1 月 1 日至该证明出具之日，工程公司在该单位管辖区域内不存在其他受到生态环境部（国家核安全局）行政处罚的情形。

综上，工程公司被给予处罚依据为《中华人民共和国核安全法》第七十七条，根据该条规定，如违法行为情节严重的，主管部门将对行为人处以二十万元以上一百万元以下的罚款。工程公司受到的处罚仅为警告，未被主管部门处以罚款，不属于该条规定的情节严重进而被处以二十万元以上一百万元以下的罚款情况。因此，工程公司上述行为不构成重大违法违规行为，不构成本次发行的实质性障碍。

(3) 生态环境部（国家核安全局）对宁德核电作出的处罚

1) 行政处罚决定书内容及整改情况

2023年10月27日，生态环境部（国家核安全局）向宁德核电出具《核安全行政处罚决定书》（环法[2023]46号），载明宁德核电持有核材料许可证（国核材证字第[2020]D11-04号），有效期为2020年7月8日至2023年9月30日，持证周期最大新增核燃料组件不超过596组，宁德核电于持证期间累计调入燃料组件624组并贮存于乏燃料水池，超核材料许可范围，涉嫌存在未经批准超核材料许可证数量限值贮存核材料的行为。宁德核电超核材料许可证限值调入核材料，储存于乏燃料水池（未入堆使用）违反了《中华人民共和国核材料管制条例实施细则》第十二条第二项规定，构成未经批准超核材料许可证数量限值储存核材料。根据《中华人民共和国核材料管制条例》第十九条第一项的规定，综合考虑该违法行为累计持续时间，配合调查取证等情况，生态环境部（国家核安全局）决定对宁德核电给予警告处罚。

鉴于国家原子能机构核材料管制办公室已经批准宁德核电换发核材料许可证（国核材证字第[2023]D11-05号），有效期为2023年10月1日至2026年9月30日，超原许可限值调入的核燃料组件已纳入新许可审查范围，再责令宁德核电改正已无实际必要，因此不再责令宁德核电改正违法行为。

2) 处罚依据情节划分、有权机关出具的证明文件

《中华人民共和国核材料管制条例》第十九条规定：“凡违反本条例的规定，有下列行为之一的，国家核安全局可依其情节轻重，给予警告、限期改进、罚款和吊销许可证的处罚，但吊销许可证的处罚需经核工业部同意。（一）未经批准或违章从事核材料生产、使用、贮存和处置的；……”。

2024年9月28日，生态环境部华东核与辐射安全监督站出具《证明》，证明除上述情况外，自2021年1月1日至该证明出具之日，宁德核电在该单位管辖区域内不存在其他受到生态环境部（国家核安全局）行政处罚的情形。

宁德核电被给予处罚的依据为《中华人民共和国核材料管制条例》第十九条，根据该条规定，国家核安全局可以视行为的情节轻重，给予警告、限期改进、罚款和吊销许可证的处罚。宁德核电所受处罚为给予警告，系处罚程度最低一级的类别，不属于情节严重的情形。因此，宁德核电上述行为不构成重大违法违规行为，不构成本次发行的实质性障碍。

(4) 阳江海警局对阳江核电作出的处罚

1) 处罚决定书内容及整改情况

2024年8月13日，阳江海警局向阳江核电出具《行政处罚决定书》（阳海警行罚决字[2024]2号），载明：阳江核电在2016年至今，在未经批准的情况下，擅自在阳江核电排水口工程5、6号排水口附近海域违法用海建设了0.0912公顷的非透水构筑物，该行为属于擅自改变经批准的海域用途，违反了《中华人民共和国海域使用管理法》第二十八条的规定。根据《中华人民共和国海域使用管理法》第四十六条、《广东省财政厅 广东省自然资源厅关于印发〈广东省海域使用金征收标准（2022年修订）〉的通知》之规定，决定对阳江核电作出如下行政处罚：①责令于2025年12月31日前改正违法用海行为；②并处罚款人民币598,272元。

阳江核电已及时缴纳完毕罚款，正在积极推进补办用海手续。

2) 处罚依据情节划分

《中华人民共和国海域使用管理法》第四十六条规定：“违反本法第二十八条规定，擅自改变海域用途的，责令限期改正，没收违法所得，并处非法改变海域用途的期间内该海域面积应缴纳的海域使用金五倍以上十五倍以下的罚款；拒不改正的，由颁发海域使用权证书的人民政府注销海域使用权证书，收回海域使用权。”

根据《海洋资源开发利用行政处罚自由裁量基准（试行）》的相关规定，针对擅自改变海域用途的违法行为，处罚裁量阶次“较轻”的罚款幅度为“非法改变海域用途的期间内该海域面积应缴纳的海域使用金五倍以上八倍以下”；处罚裁量阶次“一般”的罚款幅度为“非法改变海域用途的期间内该海域面积应缴纳的海域使用金八倍以上十一倍以下”。

根据《行政处罚决定书》（阳海警行罚决字[2024]2号）、阳江核电的说明并经访谈阳江海警局工作人员，上述处罚所涉及海域使用金标准为《广东省海域使用金征收标准》（2022年修订）中的海域等别“五等”（适用阳东县、阳西县），用海方式为“构筑物用海——非透水构筑物用海”，对应的海域使用金征收标准为82万元/公顷，征收方式为“一次性征收”，上述罚款金额为阳江核电违法用

海面积应缴纳海域使用金的 8 倍。阳江海警局对阳江核电作出的处罚裁量阶次属于较轻或者一般的裁量阶次，不属于较重阶次。

综上，阳江核电已及时缴纳完毕罚款，正在补办用海手续，阳江海警局对阳江核电罚款金额对应的处罚裁量阶次不属于较重情形。因此，阳江核电上述行为不构成重大违法违规行为，不构成本次发行的实质性障碍。

(5) 江门市海洋综合执法支队对台山核电作出的处罚

1) 处罚决定书内容及整改情况

2024 年 11 月 5 日，江门市海洋综合执法支队向台山核电出具《行政处罚决定书》（粤江海综罚决[2024]2 号），载明：台山核电在未取得《海域使用权证书》或海洋行政主管部门的相关许可审批文件以及未依法取得原批准用海的人民政府批准的情况下进行建设。该行为违反了《中华人民共和国海域使用管理法》第三条和第二十八条的规定，按照《中华人民共和国行政处罚法》第二十八条、《中华人民共和国海域使用管理法》第四十二条、第四十六条、《财政部 国家海洋局关于加强海域使用金征收管理的通知》（财综[2007]10 号）、《广东省海洋综合执法行政处罚自由裁量基准（海域海岛）》的相关规定，责令台山核电退还非法占用的海域，恢复海域原状；责令限期改正擅自改变经批准的海域用途的违法行为；罚款人民币 34,867,611.75 元。

台山核电已缴纳上述罚款，并积极推进补办用海手续。

2) 处罚依据情节划分、有权机关出具的证明文件

根据《行政处罚决定书》（粤江海综罚决[2024]2 号），江门市海洋综合执法支队对台山核电的用海方式分区块分别处罚，处罚依据及裁量阶次具体情况如下表所示：

海域区块	用海方式	用海面积	裁量标准	裁量档次	裁量罚款幅度	罚款决定
区块一 A、B	非透水构筑物用海	区块一 A 面积 0.035 公顷；区块一 B 面积 0.0101 公顷	《广东省海洋综合行政执法自由裁量基准（海域海岛）》序号 2	较轻	十倍以上十三倍以下	处十倍罚款
区块二 A	填海造地	0.0482 公顷	《广东省海洋综合行政执法自由裁量基准（海	较轻	五倍以上八倍以下	处五倍罚款

海域区块	用海方式	用海面积	裁量标准	裁量档次	裁量罚款幅度	罚款决定
			域海岛)》序号 4			
区块二 B	填海造地	0.1851 公顷	《广东省海洋综合行政处罚自由裁量基准(海域海岛)》序号 2	较轻	十倍以上十三倍以下	处十倍罚款
区块三	填海造地	4.3941 公顷	《广东省海洋综合行政处罚自由裁量基准(海域海岛)》序号 2	较轻	十倍以上十三倍以下	处十倍罚款
区块四	透水构筑物用海	0.0627 公顷	《广东省海洋综合行政处罚自由裁量基准(海域海岛)》序号 4	一般	八倍以上十一倍以下	处十倍罚款

2024 年 11 月 13 日, 江门市海洋综合执法支队出具《证明》, 证明“根据我单位收集的有关证据, 台山核电合营有限公司实施违法用海行为的主要目的是为了保障台山核电项目的顺利建设与安全良好运行, 其主观上无明显恶意, 且未对所在海域造成重大影响; 台山核电合营有限公司在案件调查过程中能积极配合我单位的调查工作, 在收到我单位发出的《责令改正通知书》后, 无新增违法用海行为。经调查审理, 根据《广东省海洋综合执法行政处罚自由裁量基准(海域海岛)》, 台山核电合营有限公司的违法用海行为符合海洋功能区划, 属于较轻或一般裁量档次……经核查, 自 2021 年 1 月 1 日至本证明出具之日, 台山核电合营有限公司无重大违法用海行为, 本案涉及违法行为不属于重大违法用海情形。我单位共对台山核电合营有限公司涉海违法行为作出行政处罚 1 宗, 未有除本案以外受到我单位处罚的情况。”

结合上述行政处罚决定书载明的处罚档次及江门市海洋综合执法支队出具的证明文件, 江门市海洋综合执法支队对台山核电作出的处罚裁量阶次属于较轻或者一般的裁量阶次, 不属于较重阶次, 台山核电所涉违法行为不属于重大违法用海情形, 且台山核电已及时缴纳罚款, 台山核电的上述违法行为不构成重大违法违规行为, 不构成本次发行的实质性障碍。

2、发行人已按照相关规定履行信息披露义务

1) 发行人相关信息披露符合上市公司日常信息披露的规定

《上市公司信息披露管理办法》第二十二条规定: “发生可能对上市公司证券及其衍生品种交易价格产生较大影响的重大事件, 投资者尚未得知时, 上市公司应当立即披露, 说明事件的起因、目前的状态和可能产生的影响。前款所称重

大事件包括：……（十六）公司或者其控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员受到刑事处罚，涉嫌违法违规被中国证监会立案调查或者受到中国证监会行政处罚，或者受到其他有权机关重大行政处罚；……”。

《深圳证券交易所股票上市规则》（2024年修订），第7.7.7条规定：“上市公司出现下列使公司面临重大风险情形之一的，应当及时披露相关情况对公司的影响：……（九）公司或者其控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员受到刑事处罚，涉嫌违法违规被中国证监会立案调查或者受到中国证监会行政处罚，或者受到其他有权机关重大行政处罚……”。

《中国广核电力股份有限公司信息披露管理制度》第三十四条规定：“临时报告的披露：（一）临时报告遵循重要性原则，凡是可能对公司证券及其衍生品种交易价格、股票交易量或投资人的投资决策产生重大影响的信息，投资者尚未得知时，公司均须及时予以披露，说明事件的起因、目前的状态和可能产生的影响，包括但不限于以下事项（第四十一条、第四十六条规定的情形除外）：……28.公司或者控股股东涉嫌违法违规被中国证监会立案调查或者受到中国证监会行政处罚，或者受到其他有权机关重大行政处罚；……”。

根据上述规定并结合发行人及控股子公司涉及的主要行政处罚情形，发行人及控股子公司涉及的主要行政处罚不涉及刑事处罚、不涉及被中国证监会立案调查或者受到中国证监会行政处罚、不属于重大行政处罚等情形，按照《上市公司信息披露管理办法》《深圳证券交易所股票上市规则》《中国广核电力股份有限公司信息披露管理制度》等规定不属于应当进行披露的情形，发行人相关信息披露符合上市公司日常信息披露的规定。

2) 发行人相关信息披露符合本次可转债发行相关监管规则规定

《公开发行证券的公司信息披露内容与格式准则第60号——上市公司向不特定对象发行证券募集说明书》第五十四条规定：“发行人应披露报告期内与生产经营相关的重大违法违规行为及受到处罚的情况，并说明对发行人的影响。发行人应披露报告期内发行人及其董事、监事、高级管理人员、控股股东、实际控制人被中国证监会行政处罚或采取监管措施及整改情况，被证券交易所公开谴责

的情况，以及因涉嫌犯罪正在被司法机关立案侦查或者涉嫌违法违规正在被中国证监会立案调查的情况。”

根据《证券期货法律适用意见第 18 号》的相关规定，“重大违法行为”是指违反法律、行政法规或者规章，受到刑事处罚或者情节严重行政处罚的行为。有以下情形之一且中介机构出具明确核查结论的，可以不认定为重大违法行为：（1）违法行为轻微、罚款金额较小；（2）相关处罚依据未认定该行为属于情节严重的情形；（3）有权机关证明该行为不属于重大违法行为。违法行为导致严重环境污染、重大人员伤亡或者社会影响恶劣等的除外。

根据上述规定并结合发行人及控股子公司涉及的主要行政处罚情形，发行人及控股子公司涉及的相关违法行为不属于重大违法行为，本次发行可转债已按照《公开发行证券的公司信息披露内容与格式准则第 60 号——上市公司向不特定对象发行证券募集说明书》《证券期货法律适用意见第 18 号》的相关规定披露报告期内发行人及其控股子公司受到的主要行政处罚情况，发行人相关信息披露符合本次可转债发行相关监管规则规定。

综上所述，发行人及控股子公司主要行政处罚涉及的违法行为不构成损害上市公司利益、投资者合法权益或者社会公共利益的重大违法行为，不构成本次发行的实质性障碍，发行人相关信息披露符合上市公司日常信息披露的规定、符合本次可转债发行相关监管规则规定。

（五）结合报告期内重大法律纠纷的相关情况，以及截至目前未决诉讼或仲裁的涉案具体金额及最新进展情况，说明是否会对发行人持续经营产生重大不利影响，是否构成本次发行障碍

1、报告期内重大法律纠纷的整体情况

截至本回复报告出具日，报告期内发行人及控股子公司涉及标的额在 3,000 万元及以上的诉讼、仲裁案件整体情况如下：

序号	原告/申请人	被告/被申请人	案号	涉案金额（元）	是否了结
1	工程公司	蒙自中能新能源有限公司（以下简称“蒙自公司”）、江西新潍森投资有限公司、	（2022）深国仲裁 2822 号	1,837,014,144.61	否

序号	原告/申请人	被告/被申请人	案号	涉案金额（元）	是否了结
		江西新汇森投资有限公司			
2	工程公司	深圳青虹投资咨询合伙企业（有限合伙）（以下简称“深圳青虹”）	（2023）深国仲裁 3811 号	402,674,167.00	否
3	中国人民财产保险股份有限公司上海市分公司	工程公司、中广核新能源（惠州）有限公司、中国电建集团山东电力建设第一工程有限公司、浙江华东工程咨询有限公司	（2024）粤 72 民初 1816 号	91,800,000	否
4	天津澄善海洋工程有限公司	工程公司、中国电建集团山东电力建设第一工程有限公司、浙江华东工程咨询有限公司	（2024）粤 72 民初 1818 号	41,343,122.53	否
5	蒙自公司、江西新汇森投资有限公司、江西新潍森投资有限公司、陈晴、杨宏强	工程公司、冯冠邦、深圳中广核三期产业投资基金合伙企业（有限合伙）、深圳青虹	（2020）云 25 民初 939 号	130,583,541.40	是

截至本回复报告出具日，上述第 1-4 起案件尚未了结，上述第 5 起案件因原告已撤诉，故该案已了结。

2、未决诉讼或仲裁案件的最新进展、该等案件不会对发行人持续经营产生重大不利影响、不构成本次发行的实质障碍

（1）工程公司与蒙自公司关于 EPC 总承包项目合同纠纷

2016年4月20日，工程公司与蒙自公司签署《云南省红河州蒙自老寨250MW风电 EPC 总承包项目合同文本》（以下简称“《EPC 合同》”），约定蒙自公司委托工程公司作为云南省红河州蒙自老寨 250MW 风电 EPC 总承包项目（以下简称“蒙自项目”）的总承包人。江西新潍森投资有限公司、江西新汇森投资有限公司签署《关于蒙自中能新能源有限公司 100% 股权之质押合同》，同意将合计持有蒙自公司 100% 股权质押给工程公司，作为蒙自公司履行《EPC 合同》项下债务的担保。

2022 年 5 月 11 日，工程公司作为申请人，以蒙自公司（被申请人一）、江西新潍森投资有限公司（被申请人二）、江西新汇森投资有限公司（被申请人三）

为被申请人向深圳国际仲裁院提起仲裁。根据深圳国际仲裁院于 2024 年 5 月 10 日出具的《部分裁决书》((2022)深国仲裁 2822 号-1), 工程公司最终提出的仲裁请求为: ①被申请人一向工程公司支付《EPC 合同》项下欠付的工程价款人民币 1,682,000,000.00 元及《EPC 合同》外增加工程量的工程价款 42,610,917.71 元; ②被申请人一向工程公司支付欠付工程价款的利息, 该利息以人民币 1,724,610,917.71 元为基数, 自 2021 年 2 月 11 日起按照全国银行间同业拆借中心公布的同期贷款市场报价利率计算至被申请人一实际付清前述工程款之日止, 暂计至 2022 年 3 月 31 日为人民币 75,772,696.90 元; ③被申请人一向工程公司赔偿因工期顺延导致的停工、窝工损失人民币 33,870,500.00 元; ④工程公司在欠付的工程价款 1,724,610,917.71 元和停工、窝工损失 33,870,500.00 元的范围内, 就案涉项目工程折价或者拍卖、变卖的价款享有建设工程价款的优先受偿权; ⑤被申请人一负担工程公司因本案而支出的律师费人民币 2,000,000.00 元; ⑥三被申请人承担本案的案件受理费、案件处理费、财产保全费 10,030 元、担保费 750,000 元、鉴定费、评估费、拍卖费等申请人为实现债权的必要费用; ⑦工程公司在上述第①、②、③、⑤、⑥项仲裁请求金额的范围内, 对案涉项目建设工程中所涉及的所有设备及材料折价或拍卖、变卖、所得价款优先受偿; ⑧工程公司在上述第①、②、③、⑤、⑥项仲裁请求合计金额的范围内, 对案涉项目工程的项目收益权(包括但不限于老寨 250MW 风电场全场风机产生的电费收入)享有优先受偿权; ⑨工程公司在上述第①、②、③、⑤、⑥项仲裁请求合计金额的范围内, 对被申请人二、被申请人三合计持有的被申请人一 100%股权折价或者拍卖、变卖所得价款优先受偿。

深圳国际仲裁院于《部分裁决书》((2022)深国仲裁 2822 号-1)作出裁决: 被申请人一向工程公司支付工程价款 1,430,566,115.71 元及停窝工损失 3,189,756.24 元; 工程公司向被申请人一移交全套工程档案资料并承担其 9 万元的反请求仲裁费用。

截至本回复报告出具日,《部分裁决书》((2022)深国仲裁 2822 号-1)已裁决的内容尚未执行完毕, 其余仲裁请求正在审理中。

发行人上述案件系发行人正常经营中产生的纠纷，涉案金额占发行人最近一期归母净资产的比例约为 1.55%，占比较低，不会对发行人的持续经营产生重大不利影响，不会构成本次发行的实质性障碍。

(2) 工程公司与深圳青虹关于共管账户资金转移纠纷

就工程公司的施工建设项目，深圳青虹向工程公司提供现金担保，双方签署《合作备忘录》及《账户共管协议》约定深圳青虹向共管账户存入 400,000,000 元。2023 年 5 月 13 日，工程公司作为申请人，以深圳青虹为被申请人向深圳国际仲裁院提起仲裁，请求裁决：①被申请人将擅自转移的共管账户资金人民币 400,000,000 元归还至共同监管的银行账户；②被申请人承担本案的受理费、处理费、保全费、保全担保费、律师费等费用。

2024 年 9 月 6 日，深圳国际仲裁院出具《裁决书》（（2023）深国仲裁 3811 号），裁决深圳青虹归还人民币 400,000,000 元至工程公司与深圳青虹共同监管的银行账户，深圳青虹承担工程公司为本案支出的保全费人民币 5,000 元、保全担保费人民币 120,000 元、律师费人民币 400,000 元以及本案仲裁费人民币 2,149,167 元。

截至本回复报告出具日，深圳青虹尚未就上述裁决执行完毕。

发行人上述案件系发行人正常经营中产生的纠纷，涉案金额占发行人最近一期归母净资产的比例约为 0.34%，占比较低，不会对发行人的持续经营产生重大不利影响，不会对发行人本次发行构成实质性障碍。

(3) 工程公司与中国人民财产保险股份有限公司上海市分公司关于海上、通海水域财产损害责任纠纷

根据中国人民财产保险股份有限公司上海市分公司（以下简称“人保财险上海分公司”）于 2024 年 7 月 12 日出具的《民事起诉状》，广核新能源（惠州）有限公司（以下简称“新能源惠州公司”）为惠州港口海上风电场项目的项目建设单位，工程公司是委托建设管理单位，浙江华东工程咨询有限公司（以下简称“华东咨询公司”）是监理单位，中国电建集团山东电力建设第一工程有限公司（以下简称“电建山东公司”）是施工承包单位。

2024 年 7 月 12 日，人保财险上海分公司作为原告，以工程公司、新能源惠

州公司、电建山东公司、华东咨询公司为共同被告向广州海事法院起诉，认为其作为案涉船舶保险人，已就案涉船舶平台倾斜事故所产生的损失向船舶所有人支付保险赔偿金，故依法取得代位求偿权；其认为由于四被告的过错共同导致涉案事故的发生，从而请求判令：①各被告向人保财险上海分公司连带赔偿损失人民币 9,180 万元以及相应利息；②各被告连带承担本案的诉讼费用、保全费用等法律费用。

2024 年 10 月 31 日，广州海事法院已开庭审理。截至本回复报告出具日，本案尚未作出判决。

发行人上述案件系发行人正常经营中产生的纠纷，涉案金额占发行人最近一期归母净资产的比例约为 0.08%，占比较低，不会对发行人的持续经营产生重大不利影响，不会对发行人本次发行构成实质性障碍。

(4) 工程公司与天津澄善海洋工程有限公司关于海上、通海水域财产损害责任纠纷

根据天津澄善海洋工程有限公司（以下简称“澄善公司”）于 2024 年 7 月出具的《民事起诉状》，在惠州港口海上风电场项目中，工程公司是委托建设管理单位，电建山东公司是施工单位，华东咨询公司是监理单位，澄善公司系项目建设使用船舶的光船承租人。

2024 年 7 月，澄善公司作为原告，以工程公司、电建山东公司、华东咨询公司为共同被告向广州海事法院起诉，其认为原告因案涉船舶发生海上事故遭受相应的损失，系被告过错所致，故请求判令：①三被告向澄善公司连带赔偿其损失的 40%，暂计人民币 39,792,000 元及其利息（利息自原告实际支付之日起计算至三被告实际赔付之日止，暂计至 2024 年 7 月 25 日为 1,551,122.53 元）；②三被告承担本案诉讼费、保全费等法律费用。

2024 年 10 月 15 日，广州海事法院已开庭审理。截至本回复报告出具日，本案尚未作出判决。

发行人上述案件系发行人正常经营中产生的纠纷，涉案金额占发行人最近一期归母净资产的比例约为 0.03%，占比较低，不会对发行人的持续经营产生重大不利影响，不会对发行人本次发行构成实质性障碍。

综上所述，发行人上述 4 起未决诉讼或仲裁案件涉诉金额占发行人最近一期的归母净资产比例较低，不会对发行人的持续经营产生重大不利影响，不会构成本次发行的实质性障碍。

（六）结合前述（4）（5）相关内容，说明《关于与新股发行相关其他事项的承诺》等公开承诺的具体履行情况，是否存在违反承诺的情形

发行人控股股东中广核在首次公开发行 A 股股票并上市中出具《关于与新股发行相关其他事项的承诺》，就发行人及其控股子公司涉及的自有物业规范运营等事项进行承诺。报告期内，发行人及其控股子公司发生上述（4）（5）所涉的行政处罚、诉讼或仲裁事项，部分事项涉及发行人及其控股子公司自有房产、土地及海域等瑕疵物业，进而导致发行人控股股东中广核需履行承诺并承担因此产生的相关损失，中广核履行上述承诺的具体情况如下：

序号	涉及主体	涉及事项	是否涉及承诺履行事项	是否已履行
1	陆丰核电	2022 年 11 月 30 日，陆丰市碣石镇人民政府向陆丰核电出具《行政处罚决定书》（陆丰市碣石自然资源行处（2022）1 号），认为陆丰核电未经批准，擅自于 2013 年占用位于陆丰市碣石镇的 174,823.89 平方米土地进行非农建设，违反了当时有效的《中华人民共和国土地管理法》第四十三条第一款和第四十四条第一款的规定，对陆丰核电作出如下行政处罚：①责令 15 日内拆除在违法土地利用总体规划的 17.41 平方米土地上新建的建筑物和其他设施，恢复土地原状；②没收在符合土地利用总体规划的 174,806.48 平方米土地上新建的建筑物和其他设施；③罚款 1,889,560.15 元	涉及	已履行完毕
2	陆丰核电	2023 年 4 月 7 日，陆丰市碣石镇人民政府向陆丰核电出具《行政处罚决定书》（陆丰碣石自然处罚[2023]13 号），认为陆丰核电未经批准，擅自于 2013 年占用位于陆丰市碣石镇的 391,452.64 平方米土地进行非农建设，违反了当时有效的《中华人民共和国土地管理法》第四十三条第一款和第四十四条第一款的规定，对陆丰核电作出如下行政处罚：①没收在非法占用的土地上新建的建筑物和其他设施；②罚款 5,383,630 元	涉及	已履行完毕
3	阳江核电	2024 年 8 月 13 日，阳江海警局向阳江核电出具《行政处罚决定书》（阳海警行罚决字[2024]2 号），认为阳江核电未经批准的情况下，擅自在阳江核电排水口工程 5、6 号排	涉及	已履行完毕

序号	涉及主体	涉及事项	是否涉及承诺履行事项	是否已履行
		水口附近海域违法用海建设了 0.0912 公顷的非透水构筑物，该行为属于擅自改变经批准的海域用途，违反了《中华人民共和国海域使用管理法》第二十八条的规定，对阳江核电作出如下行政处罚：①责令于 2025 年 12 月 31 日前改正违法用海行为；②并处罚款人民币 598,272 元		
4	台山核电	2024 年 11 月 5 日，江门市海洋综合执法大队向台山核电出具《行政处罚决定书》（粤江海综罚决[2024]2 号），载明：台山核电在未取得《海域使用权证书》或海洋行政主管部门的相关许可审批文件以及未依法取得原批准用海的人民政府批准的情况下进行建设。该行为违反了《中华人民共和国海域使用管理法》第三条和第二十八条的规定，按照《中华人民共和国行政处罚法》第二十八条、《中华人民共和国海域使用管理法》第四十二条、第四十六条、《财政部 国家海洋局关于加强海域使用金征收管理的通知》（财综[2007]10 号）、《广东省海洋综合执法行政处罚自由裁量基准（海域海岛）》的相关规定，责令台山核电退还非法占用的海域，恢复海域原状；责令限期改正擅自改变经批准的海域用途的违法行为；罚款人民币 34,867,611.75 元	涉及	已履行完毕
5	工程公司	2022 年 5 月 11 日，工程公司发生与蒙自公司关于 EPC 总承包项目合同纠纷。2024 年 5 月 10 日，深圳国际仲裁院出具《部分裁决书》（（2022）深国仲裁 2822 号-1），裁决蒙自公司向工程公司支付工程价款 1,430,566,115.71 元及停窝工损失 3,189,756.24 元；工程公司向蒙自公司移交全套工程档案资料并承担其 9 万元的反请求仲裁费用。截至本回复报告出具日，其余仲裁请求正在审理中	不涉及	不涉及
6	工程公司	2023 年 5 月 13 日，工程公司发生与深圳青虹关于共管账户资金转移纠纷。2024 年 9 月 6 日，深圳国际仲裁院出具《裁决书》（（2023）深国仲裁 3811 号），裁决深圳青虹归还人民币 400,000,000 元至工程公司与深圳青虹共同监管的银行账户，深圳青虹承担工程公司为本案支出的保全费人民币 5,000 元、保全担保费人民币 120,000 元、律师费人民币 400,000 元以及本案仲裁费人民币 2,149,167 元	不涉及	不涉及
7	工程公司	2024 年 7 月 12 日，工程公司发生与人保财险上海分公司关于海上、通海水域财产损失责任纠纷。2024 年 10 月 31 日，广州海事法	不涉及	不涉及

序号	涉及主体	涉及事项	是否涉及承诺履行事项	是否已履行
		院已开庭审理。截至本回复报告出具日，本案尚未作出判决		
8	工程公司	2024年7月，工程公司发生与澄善公司关于海上、通海水域财产损害责任纠纷。2024年10月15日，广州海事法院已开庭审理。截至本回复报告出具日，本案尚未作出判决	不涉及	不涉及

综上所述，发行人及其控股子公司报告期内发生的部分行政处罚、诉讼或仲裁事项触发《关于与新股发行相关其他事项的承诺》中控股股东应当履行的承诺义务，发行人控股股东中广核已履行完毕，不存在承诺未履行情形。

（七）请发行人补充披露（3）（5）相关风险

发行人已在募集说明书之“重大事项提示”之“四、特别风险提示”之“（十）偿债能力风险”和“第三节 风险因素”之“三、与本次可转债发行相关的主要风险”之“（二）偿债能力风险”中补充披露如下：

“在可转债存续期限内，公司需对未转股的可转债每年偿付利息及到期时兑付本金。此外，在可转债触发回售条件时，若投资者提出回售，公司将在短时间内面临较大的现金支出压力，将对企业生产经营产生负面影响。本次发行的可转债未提供担保。因此，若公司因经营活动现金流量净额大幅减少，资产负债结构恶化，新增大额资本支出计划或当前资本支出计划无法达到预期的效益等状况，可能影响公司对可转债本息的按时足额兑付，以及在投资者回售时的承兑能力。”

发行人已在募集说明书之“重大事项提示”之“四、特别风险提示”之“（十一）未决诉讼、仲裁风险”和“第三节 风险因素”之“一、与发行人相关的风险”之“（一）业务相关的风险之“7、未决诉讼、仲裁风险”中补充披露如下：

“截至报告期末，公司及控股子公司共涉及4项金额3,000万以上的未决诉讼或仲裁，以上诉讼、仲裁为日常经营过程而产生，由于案件审理结果、实际执行效果存在一定的不确定性，若判决结果对公司不利，可能会对公司的生产经营造成不利影响。”

二、核查程序及核查意见

（一）核查程序

1、针对问题（1），保荐人和发行人律师履行了如下核查程序：

- （1）取得发行人关联交易合同，核查关联交易内容的准确性、完整性；
- （2）取得发行人大额关联交易凭证及附件，核查相关关联交易的真实性；
- （3）取得发行人关于关联交易的商业背景和定价依据的说明，分析发行人关联交易的商业合理性、必要性和公允性；
- （4）查阅发行人董事会、监事会及股东大会会议资料，核查关联交易的决策程序的合规性；
- （5）查阅发行人关于关联交易的信息披露文件，核查发行人对于关联交易披露的准确性、及时性和完整性；
- （6）查阅发行人关于规范关联交易的制度文件，并与发行人的实际情况进行对照，核查其关联交易的制度安排和内部控制的有效性；
- （7）查阅募投项目的可行性研究报告，分析募投项目是否新增关联交易；
- （8）取得控股股东关于规范和减少关联交易的承诺函。

2、针对问题（2），保荐人和发行人律师履行了如下核查程序：

- （1）取得发行人及控股股东关于潜在同业竞争事项的说明，了解控股股东保留业务建设情况和其他业务开展情况；
- （2）取得并查阅发行人控股股东作出的关于避免同业竞争的相关承诺以及承诺延期相关资料；
- （3）取得发行人与控股股东签署的《委托管理框架协议》，了解发行人关于新业务机会优先选择权、保留业务优先受让选择权的行使情况并取得相关资料，核查发行人同业竞争承诺履行情况；
- （4）对照《监管规则适用指引——发行类第 6 号》核查发行人是否新增同业竞争的情形。

3、针对问题（3），保荐人和会计师履行了如下核查程序：

- （1）取得并查阅发行人最近三年审计报告及最近一期财务报表，分析资产负债情况及现金流量情况；

(2) 取得发行人及控股股东关于潜在同业竞争事项的说明，了解控股股东保留业务建设情况；

(3) 取得并查阅发行人控股股东作出的关于避免同业竞争的相关承诺及相关资料；

(4) 查阅 2023 年 1 月 1 日至 2024 年 10 月 31 日期间信用评级为 AAA 的 A 股可转换公司债券各年利率、到期赎回溢价等，模拟测算存续期内发行人支付可转债本息情况；

(5) 了解控股股东保留业务中已核准机组的投资估算、资本金投入比例以及项目进展情况，查阅同行业可比收购案例估值情况，测算上市公司收购相关机组所需资金。

4、针对问题（4），保荐人和发行人律师履行了如下核查程序：

(1) 查询国家企业信用信息公示系统（www.gsxt.gov.cn）、信用中国（www.creditchina.gov.cn）、发行人及子公司所在地应急管理部门官网、生态环境部门等官方网站，向发行人及其控股子公司了解报告期内行政处罚的相关情况；

(2) 取得并查阅发行人及其控股子公司被予以处罚的相关处罚决定书；

(3) 取得并查阅发行人及其控股子公司缴纳罚款的付款凭证、书面整改情况报告及其他整改措施的相关说明文件；

(4) 查阅处罚依据所对应的相关法律法规、发行人及其控股子公司已取得的主管部门出具的证明文件；

(5) 查阅发行人信息披露涉及的相关法律、法规及制度，核查发行人主要行政处罚信息披露是否符合相关要求。

5、针对问题（5），保荐人和发行人律师履行了如下核查程序：

(1) 取得并查阅与重大法律纠纷相关的民事起诉书、民事上诉状、仲裁申请书等法律文书资料；

(2) 通过互联网检索中国裁判文书网（wenshu.court.gov.cn）、企查查（www.qcc.com）、中国执行信息公开网（zxgk.court.gov.cn）等网站公开信息、向发行人及控股子公司了解重大法律纠纷的原因及最新进展；

(3) 取得并查阅发行人 2024 年度 9 月末财务数据，对公司资产情况、涉案金额占比情况进行测算。

6、针对问题（6），保荐人和发行人律师履行了如下核查程序：

(1) 查阅《关于与新股发行相关其他事项的承诺》，分析报告期内发行人及其控股子公司所涉行政处罚、诉讼、仲裁事项是否涉及承诺履行情形以及承诺履行情况；

(2) 取得发行人控股股东中广核履行承诺涉及的相关支付凭证。

（二）核查意见

1、针对问题（1）（2）（4）（5）（6），经核查，保荐人和发行人律师认为：

(1) 报告期内，发行人与关联方之间的交易基于公司实际经营需要而发生，属于正常的商业行为，具有合理性和必要性，交易价格具有公允性，公司与中广核及其控制的其他企业等关联方之间不存在显失公平的关联交易。有关关联交易已按照相关法律、法规及规章制度等履行了决策程序，公司已履行了信息披露义务，不存在关联交易非关联化的情况。发行人对关联方不存在重大依赖，关联交易对公司独立运营能力不存在重大不利影响，不存在违反控股股东作出的规范关联交易相关承诺的情形。本次募投项目实施后，预计不会新增显失公平的关联交易，亦不会对上市公司生产经营的独立性构成重大不利影响。

(2) 发行人现有涉及潜在同业竞争的业务于首发上市时已存在，发行人及相关方已针对所有可能构成重大不利影响的同业竞争制定明确可行的整合措施并公开承诺，发行人同业竞争承诺履行情况良好，上市后不存在新增同业竞争或违反承诺的情形；本次募集资金投入后，不存在《监管规则适用指引——发行类第 6 号》中新增同业竞争的情形。

(3) 发行人涉及的主要行政处罚不构成损害上市公司利益、投资者合法权益或者社会公共利益的重大违法行为，不构成本次发行的实质性障碍；发行人相关信息披露符合上市公司日常信息披露的规定、符合本次可转债发行相关监管规则规定。

(4) 发行人未决诉讼、仲裁均系正常经营中产生的纠纷，占发行人最近一

期的归母净资产比例较低，不会对发行人的持续经营产生重大不利影响，不会构成本次发行的实质性障碍。

（5）发行人及其控股子公司报告期内发生的部分行政处罚、诉讼或仲裁事项触发《关于与新股发行相关其他事项的承诺》中控股股东应当履行的承诺义务，发行人控股股东中广核已履行完毕，不存在承诺未履行情形。

2、针对问题（3），经核查，保荐人和会计师认为：

发行人具备支付本次可转换公司债券本息的偿债能力。

问题 3

发行人子公司经营范围包括“自有房地产租赁”“非居住房地产租赁”，本次募集资金使用涉及基建投资相关支出。2024年6月30日，发行人“其他非流动资产——其他”账面价值26,218.83万元。发行人投资的产业基金包括中广核一期基金，截至2024年6月30日账面价值为389,845.35万元，未认定为财务性投资。此外，发行人参股的中国核工业华兴建设有限公司等公司，直接或间接持有多个投资合伙企业或私募基金份额，均未认定为财务性投资。

请发行人补充说明：（1）结合现有及在建（租赁）工厂、宿舍及办公场所等面积和实际使用、投资性房地产等情况，本次募集资金用于基建投资的具体内容及其必要性，说明是否可能出现闲置的情况，为防范闲置情形拟采取的措施及有效性；发行人房地产相关经营范围的具体内容，在报告期内的开展情况，是否涉及开展商业房地产经营、开发业务，如是，请说明是否已建立并执行健全有效的募集资金运用相关内部控制制度，以确保本次募集资金不能变相流入房地产业务，并请出具相关承诺；（2）列示其他非流动资产等财务性投资相关科目情况，结合发行人持有合伙企业或基金等的详细情况（包括但不限于出资人情况、协议内容、认缴实缴金额、投资方向和范围、决策机制和投资计划、穿透后的具体投资标的等），说明不认定为财务性投资的原因和合理性，并说明公司最近一期末是否持有金额较大、期限较长的财务性投资（包括类金融业务）情形，自本次发行董事会决议日前六个月至今，发行人新投入或拟投入的财务性投资及类金融业务的具体情况，是否符合《证券期货法律适用意见第18号》及最新监管要求，是否涉及调减情形。

请保荐人核查并发表明确意见，请律师核查（1）并发表明确意见，请会计师核查（2）并发表明确意见。

回复：

一、发行人说明

（一）结合现有及在建（租赁）工厂、宿舍及办公场所等面积和实际使用、投资性房地产等情况，本次募集资金用于基建投资的具体内容及其必要性，说明是否可能出现闲置的情况，为防范闲置情形拟采取的措施及有效性；发行人

房地产相关经营范围的具体内容，在报告期内的开展情况，是否涉及开展商业房地产经营、开发业务，如是，请说明是否已建立并执行健全有效的募集资金运用相关内部控制制度，以确保本次募集资金不能变相流入房地产业务，并请出具相关承诺

1、现有及在建（租赁）工厂、宿舍及办公场所等面积和实际使用、投资性房地产等情况

（1）现有及在建（租赁）工厂、宿舍及办公场所

截至 2024 年 9 月 30 日，发行人现有及在建（租赁）工厂、宿舍及办公场所等面积和实际使用如下表所示：

序号	公司名称	宿舍面积 (平方米)	厂房、办公建筑面 积等其他建筑面 积(平方米)	实际使用情况
1	大亚湾核电运营管理 责任有限公司	3,371.23	29,714.70	主要为变电站、办公楼、宿舍等， 均为发行人自用
2	福建宁德核电有限 公司	97,460.33	207,532.34	1、宁德核电基地内的核电配套建 筑，其中极少量出租给宁德第二核 电，另有少量仓库处于在建状态， 其余均为发行人自用； 2、位于福鼎市区的核电大厦（综合 办公楼），部分对外出租，其余为 发行人自用
3	广东大亚湾核电环 保有限公司	-	2,330.29	主要为厂房办公楼，均为发行人自 用
4	广东核电合营有限 公司、岭澳核电有 限公司、岭东核电 有限公司	110,072.71	90,074.59	大亚湾核电基地内的核电配套建 筑，部分宿舍出租给核服集团，其 余均为发行人自用
5	广东核电合营有限 公司	-	144,647.90	大亚湾核电基地内的核电配套建 筑，除少量检修间、厂房处于在建 外，其余均为发行人自用
6	岭澳核电有限公司	1,057.18	133,745.53	1、位于大亚湾核电基地内的核电配 套建筑，均为发行人自用； 2、位于深圳市区的配套停车场用于 对外出租； 3、位于北京的一处房屋对外出租
7	岭东核电有限公司	-	117,036.95	大亚湾核电基地内的核电配套建 筑，均为发行人自用
8	广东核电投资有限 公司	2,134.19	53,182.77	1、大亚湾核电基地内的核电配套建 筑，均为发行人自用； 2、位于深圳市区的科技大厦（办公 楼），其中少量对外出租，其余均 为发行人自用

序号	公司名称	宿舍面积 (平方米)	厂房、办公建筑面 积等其他建筑面 积(平方米)	实际使用情况
9	广西防城港核电有限公司	55,846.99	70,478.65	1、位于防城港核电基地内的核电配套建筑，均为发行人自用； 2、位于防城港市区的宿舍，均为发行人自用； 3、位于防城港市区的红树林大厦，其中部分对外出租，其余为发行人自用
10	苏州热工研究院有限公司	2,238.23	108,372.15	1、位于苏州市区的办公楼，其中部分对外出租，其余为发行人自用； 2、位于苏州市区、德阳市区的宿舍，其中部分外出租，其余为发行人自用
11	台山核电合营有限公司	88,813.76	64,407.83	1、位于台山核电基地内的核电配套设施，均为发行人自用； 2、位于台山市区的宿舍，均为发行人自用
12	阳江核电有限公司	21,905.99	218,633.37	1、位于阳江核电基地内的核电配套设施，均为发行人自用； 2、位于阳江市区的宿舍等，均为发行人自用
13	中广核工程有限公司	156,502.74	424,509.11	1、位于大亚湾核电基地的宿舍餐厅等建筑，其中部分出租给核服集团，其余为发行人自用； 2、位于深圳市龙岗区天安数码创业园的厂房（办公楼），均为发行人自用； 3、由于业务核电项目建设需要，工程公司在主要项目所在城市宁德市、防城港市、大连市、陆丰市、北京市、苍南县等地区购置房产用于员工住宿等用途，其中位于阳江市的宿舍少量对外出租。随着部分项目已完工或者项目实际需要发生调整，导致工程公司购置的部分房产存在空置情形，工程公司已计划逐步处置上述空置房产； 4、其他房屋建筑物均为发行人自用
14	中广核核电运营有限公司	33,860.71	-	位于阳江市、防城港市的宿舍，均为发行人自用
15	中广核陆丰核电有限公司	63,199.23	76,674.55	1、位于陆丰核电基地内的核电配套设施，4处房产为发行人自用，其余均处于在建状态； 2、位于汕尾市区的宿舍，少量用于对外出租，其余为发行人自用
16	中广核研究院有限公司	3,498.05	77,872.31	1、位于深圳市龙岗区的实验楼、研发楼、综合楼等，均为发行人自用； 2、位于北京的办公楼，均为发行人

序号	公司名称	宿舍面积 (平方米)	厂房、办公建筑面 积等其他建筑面 积 (平方米)	实际使用情况
				自用； 3、位于阳江市的厂房处于在建状态
17	中广核检测技术有 限公司	-	28,941.38	位于苏州市区的厂房办公楼，均为 发行人自用
18	中广核南方科技有 限公司	-	271,071.66	位于中山市的厂房办公楼等，处于 在建状态

截至 2024 年 9 月 30 日，除工程公司存在部分空置待出售房产外，发行人的主要工厂、宿舍和办公建筑均处于正常运作状态，部分房产出租；发行人用于对外出租的房产面积合计 91,473.89 平方米，占全部现有及在建房产的比例为 3.32%。工程公司过往由于核电项目建设需要，在项目所在地购置房产用于员工住宿等用途，随着部分项目已完工或者项目实际需要发生调整，工程公司购置的部分房产存在空置情形，工程公司已计划逐步处置上述空置房产。

发行人用于对外出租的房产中，大部分为位于城市区域的办公楼、宿舍等，承租人一般为独立第三方；此外，还有少量位于核电基地内部的宿舍、餐厅等出租给核服集团及其下属子公司，主要系为了便于核服集团及其下属子公司提供核电基地的生活配套服务而形成。

(2) 投资性房地产

截至 2024 年 9 月 30 日，发行人持有的投资性房地产账面价值为 12,143.74 万元，占发行人固定资产账面价值的比例约为 0.05%，主要系发行人及其控股子公司为提高资产利用率，将部分暂时空置的办公楼、宿舍等用于出租形成。

2、本次募集资金用于基建投资的具体内容及其必要性，说明是否可能出现闲置的情况，为防范闲置情形拟采取的措施及有效性

(1) 本次募集资金用于基建投资的具体内容

根据广东陆丰核电站 5、6 号机组可行性研究报告，本项目工程总投资 408.65 亿元，主要包括工程费用（含前期准备工程、核岛工程、常规岛工程、BOP 工程）、工程其他费用、2/3 首炉核燃料费、基本预备费、建设期贷款利息、铺底流动资金等，具体投资额如下：

单位：万元

序号	工程或费用名称	投资金额
----	---------	------

序号	工程或费用名称	投资金额
一	工程费用	2,578,929
(一)	前期准备工程	62,228
(二)	核岛工程	1,449,418
(三)	常规岛工程	400,341
(四)	BOP 工程	666,941
二	工程其他费用	696,406
三	2/3 首炉核燃料费	140,981
四	基本预备费	168,293
五	扣减国内增值税	-287,990
工程基础价（静态投资）（一~五）部分合计		3,296,618
六	价差预备费	6,063
七	建设期贷款利息	467,402
工程建成价（动态投资）（一~七）部分合计		3,770,084
八	铺底流动资金	23,079
九	建设期可抵扣增值税	293,375
项目计划总资金		4,086,538

注：上述合计数与各加数直接相加之和在尾数上存在差异，系四舍五入所致，下同。

上述投资构成中，涉及基建投资的主要为前期准备工程、核岛工程、常规岛工程和 BOP 工程，前述各项工程又可细分为建筑工程、设备购置、安装工程，本次募投项目主要工程费用投资明细如下：

单位：万元

项目	建筑工程费	设备购置费	安装工程费	合计
前期准备工程	52,996	5,275	3,957	62,228
核岛工程	312,648	753,381	383,389	1,449,418
常规岛工程	83,890	245,176	71,275	400,341
BOP 工程	389,842	173,903	103,196	666,941
合计	839,376	1,177,735	561,817	2,578,928

一般而言，核电站由核岛、常规岛和电站辅助设施（BOP）组成。

核岛为核电站安全壳内的核反应堆及与反应堆有关的各个系统的统称，核岛的主要功能是利用核裂变能产生蒸汽。核岛建筑群主要包括反应堆厂房、核燃料厂房、控制辅助厂房、电气厂房（含应急柴油发电机厂房）等。

常规岛为核电站的汽轮发电机组及其配套设施和所在厂房的统称，常规岛的主要功能是将核岛产生的蒸汽的热能转换成汽轮机的机械能，再通过发电机转变成电能。常规岛主要建、构筑物包括汽轮机主厂房、汽机房辅助间、辅助设备厂房、常规岛电气厂房、主变压器及辅助变压器区建构筑物。

BOP 建构筑物是指核电厂除核岛、常规岛建筑以外的所有厂房及水工和海工建构筑物，主要包括电气系统、供排水系统、化学水处理系统、厂区三废处理及环境保护工程、辅助生产工程（如机房、锅炉房、仓库等）、附属建筑工程（办公楼、餐厅、宿舍等）、厂区性建筑工程（如围栏、道路、护岸、综合管廊）等，用于保障核电站平稳运行。

（2）本次募集资金用于基建投资的必要性，说明是否可能出现闲置的情况，为防范闲置情形拟采取的措施及有效性

本次募集资金扣除发行费用后的净额将全部用于广东陆丰核电站 5、6 号机组项目建设，根据广东陆丰核电站 5、6 号机组可行性研究报告，本项目用于基建投资的主要内容为核岛、常规岛及 **BOP** 的建设，相关设施均建设在广东陆丰核电基地内部。

核岛的主要功能是利用核裂变能产生蒸汽，是核电站的核心；常规岛的主要功能是将核岛产生的蒸汽的热能转换成汽轮机的机械能，再通过发电机转变成电能，是核电站不可或缺的组成部分；**BOP** 的主要功能是辅助核电站运行，是保障核电站平稳运行的重要设施。此外，由于陆丰核电站远离城市区域，基础设施及商业环境配套不完善，且核电基地管控较为严格，因此，**BOP** 工程包含在基地内建设相应的办公楼、餐厅、宿舍等配套设施是必要的。因此，本次募集资金用于基建投资具有必要性。

核电站建设是国家重大能源项目，服务于能源安全、碳达峰碳中和等国家重大战略方向，相关建设内容已经过审慎论证和主管部门审批，预计不会出现闲置情形。

广东陆丰核电站 5、6 号机组分别于 2022 年 9 月、2023 年 8 月进行核岛首罐混凝土浇筑（**FCD**），也即全面开工建设。发行人将继续积极协调各方资源力量，加强项目安全、质量、进度、投资等方面的控制和管理，推进广东陆丰核电

站 5、6 号机组工程建设的顺利进行，推动陆丰核电站 5、6 号机组尽快投入商运，防范相关基建投资闲置。

3、发行人房地产相关经营范围的具体内容，在报告期内的开展情况

截至 2024 年 9 月 30 日，发行人拥有 23 家一级控股子公司，11 家二级控股子公司以及 2 家三级控股子公司，发行人及其控股子公司的经营范围如下：

序号	公司名称	经营范围	是否涉及房地产开发相关业务	是否实际从事向第三方开展房地产租赁业务
1	中国广核电力股份有限公司	以核能为主的电力生产、热力生产和供应，相关专业技术服务，核废物处置，组织实施核电站工程项目的建设及管理；组织核电站运行、维修及相关业务；组织开发核电站的设计及科研工作；从事相关投资及进出口业务	否	否
2	广东核电投资有限公司	一般经营项目是：经营货物及技术进出口业务。许可经营项目是：核电建设（建设、经营广东核电站）	否	是
3	广东核电合营有限公司	建设及经营二台 90 万千瓦组核电站，并向广东和香港售电	否	是
4	大亚湾核电运营有限责任公司	一般经营项目是：核电站运营和管理其他电力设施、环保及与电力相关业务；经营进出口业务（法律、行政法规、国务院决定禁止的项目除外，限制的项目须取得许可后方可经营）	否	否
5	阳西核电有限公司	核电站的投资、建设与经营；发电；核电站建设、运行和维修所需的机械设备、仪器仪表及零配件的进口业务（但国家限定公司经营或禁止进口的商品和技术除外）；自有房地产租赁；为核电电力、常规电力企业提供技术服务和咨询。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）	否	否
6	中广核陆丰核电有限公司	核电站及相关设施的投资、建设、经营；生产并销售电力电量及有关附属产品；核电机组备品备件销售及与电力相关技术服务与咨询（以上项目凭国家有关批准文件或许可证经营）；经营货物进出口、技术进出口及相关业务（法律、行政法规禁止的项目除外，法律、行政法规限制的项目取得许可证后方可经营）。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）	否	是
7	阳江核电有限公司	核电站的投资、建设与经营；发电、送电、售电（以上项目凭国家有关批准文件或许可证经营）。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）	否	否

序号	公司名称	经营范围	是否涉及房地产开发相关业务	是否实际从事向第三方开展房地产租赁业务
8	中广核工程有限公司	软件和信息技术、工程建设技术、质检技术的服务、咨询；经济信息咨询；招标代理；经营进出口业务（法律、行政法规、国务院决定禁止的项目除外，限制的项目须取得许可后方可经营）；电力设备和材料的购销（不含国家专营、专控、专卖商品）；租赁和商务服务。核电、火电、水电、风电、太阳能发电、热电联产、生物质能发电、其他电力、热力、燃气、水利、港口、码头、隧道、桥梁、公路、市政、工矿工程、架线和管道工程、节能工程、环保工程、生态保护工程以及民用建筑工程的承包、管理、咨询、监理；建筑工程施工（凭建筑资质证书经营）；工程设计（取得建设行政主管部门颁发的资质证书方可经营）；乏燃料中间储存、乏燃料后处理工程的承揽和经营管理；境外投资及对外工程承包	否	是
9	深圳中广核设计工程有限公司	一般经营项目是：核电厂工程咨询、工程设计、工程管理及技术支持服务、软件研发与销售；国内贸易（不含专营、专卖、专控商品）；工程技术咨询、工程材料咨询（取得建设行政主管部门颁发的资质证书方可经营）；常规电力、热力、燃气、港口、公路、水利、给排水及民用建筑工程的承包、管理。（以上各项涉及法律、行政法规、国务院决定禁止的项目除外，限制的项目须取得许可后方可经营）。（除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动），许可经营项目是：建设工程勘察。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动，具体经营项目以相关部门批准文件或许可证件为准）	否	否
10	中广核进出口有限公司	经营进出口业务。食品销售（仅销售预包装食品）。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动，具体经营项目以相关部门批准文件或许可证件为准）	否	否
11	中广核研究院有限公司	一般经营项目是：能源科学技术开发；电子、通信与自动控制技术开发；计算机科学技术开发；土木工程技术开发；水利工程技术开发；计算机软件、信息系统软件的开发、销售；信息系统设计、集成、运行维护；信息技术咨询；集成电路设计、研发；电子设备安装工程、电子自动化安装工程；建筑工程技术咨询、建筑工程造价咨询、建筑工程监理、建筑工程招标代理；建筑工程设计、施工；投资兴办实业（具体项目另行申报）；企业管理咨询；高分子材料及工艺和设备的研发和销售；防护材料的技术开发；软件及辅助设备、机械设备、仪器仪表销售；国内贸易，经营进出口业务。（法律、行政法规、国务院决定禁止的	否	否

序号	公司名称	经营范围	是否涉及房地产开发相关业务	是否实际从事向第三方开展房地产租赁业务
		项目除外，限制的项目须取得许可后方可经营)		
12	中广核南方科技有限公司	一般项目：工程和技术研究和试验发展；软件开发；智能仪器仪表制造；软件销售；技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广；技术进出口；计算机软硬件及辅助设备零售；机械设备销售；仪器仪表销售；特殊作业机器人制造；专用设备制造（不含许可类专业设备制造）（除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动）	否	否
13	岭澳核电有限公司	核电站的建设与经营；向广东地区售电；经营除国家组织统一联合经营的 16 种出口商品和国家实行核定公司经营的商品以外的商品	否	是
14	岭东核电有限公司	核电站的投资、建设与经营；发电、送电、售电（以上不含专营、专控、专卖商品及限制项目），从事货物、技术进出口业务（不含分销、国家专营专控商品）	否	是
15	苏州热研院有限公司	期刊发行（《电力安全技术》）。从事核能电站运行技术、核能工程技术、热能工程技术、环保工程技术、新能源技术的研究与开发应用；社会稳定风险分析；工程建设、工程监理、设备制造监理；科技中介服务；企业管理培训（不含国家统一认可的职业资格证书类培训）；相关产品的研发、销售和代理；开展环境检测、放射性污染监测服务；计量检测技术服务；自营和代理各类商品及技术的进出口业务；承接消防设施工程设计与施工；化学品（非危险品）销售；计量器具、电器设备租赁；自有房屋租赁；会议及展览服务；开展能源装备、特种设备的检验检测及评价；金属材料、有机材料、混凝土材料、油品、化学品、树脂及其制品的检验检测及评价；无损检测技术服务。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）许可项目：消防技术服务（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动，具体经营项目以审批结果为准）一般项目：专业设计服务；专用设备修理（除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动）	否	是
16	中广核检测技术有限公司	1.电站在役检查和维修技术研究、开发应用和技术服务；2.诊断测试技术研究、开发应用和技术服务；3.电站在役检查设备、专业工具及涡流探头和超声探头的技术研发；销售自行研发的技术成果。4.从事货物或技术进出口业务。（以上不涉及外商投资准入特别管理措施，涉及许可证管理或须取得相关资质方可经营的，按有关规定办理）	否	否

序号	公司名称	经营范围	是否涉及房地产开发相关业务	是否实际从事向第三方开展房地产租赁业务
17	中广核(深圳)运营与辐射技术有限公司	一般经营项目是：能源、职业安全、计量领域内的技术开发、技术服务、设备及软件研发和销售。（以上各项法律、行政法规规定禁止的项目除外，法律、行政法规规定限制的项目须取得许可证后方可经营）涂料销售（不含危险化学品）；专用化学产品制造（不含危险化学品）；专用化学产品销售（不含危险化学品）；货物进出口。（除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动），许可经营项目是：职业危害检测和评价（含个人剂量），辐射检测和评价，计量检测。危险化学品经营。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动，具体经营项目以相关部门批准文件或许可证件为准）	否	否
18	山东招远核电有限公司	许可项目：发电、输电、供电业务；热力生产和供应（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动，具体经营项目以审批结果为准）	否	否
19	中广核海洋能源有限公司	提供热、电、水、气等综合能源供给的海上电站的开发、建设与经营。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）	否	否
20	三沙先源有限公司	海岛能源开发（含海上核电站、风力、太阳能、生物质能、温差能、波浪能、LNG发电船、柴油发电机组的发电、制冷、供热项目的投资、建设与运营），储能装置、智能电网的投资、建设与运营，输配电、售电业务	否	否
21	中广核电力销售有限公司	一般经营项目是：投资兴办实业（具体项目另行申报）；许可经营项目是：售电业务	否	否
22	贵州玉屏清洁能源有限公司	法律、法规、国务院决定规定禁止的不得经营；法律、法规、国务院决定规定应当许可（审批）的，经审批机关批准后凭许可（审批）文件经营；法律、法规、国务院决定规定无需许可（审批）的，市场主体自主选择经营。（清洁能源开发、投资建设、运营和管理、技术研发；热力生产和销售。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动））	否	否
23	广西防城港第三核电有限公司	许可项目：供电业务；输电、供电、受电电力设施的安装、维修和试验；发电业务、输电业务、供（配）电业务（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动，具体经营项目以相关部门批准文件或许可证件为准）一般项目：核电设备成套及工程技术研发；货物进出口；技术进出口（除依法须经批准的项目外，凭营业执照	否	否

序号	公司名称	经营范围	是否涉及房地产开发相关业务	是否实际从事向第三方开展房地产租赁业务
		照依法自主开展经营活动)		
24	中广核电运营有限公司	一般经营项目是：为核电电力及其他能源企业提供管理服务、技术服务、技术咨询及维修；电力设施的维修和机电设备的维修；电厂生产和管理软件开发、安装、调试；电力设备的研发及购销；投资核电产业（具体项目另行申报）；经营进出口业务。许可经营项目是：职业技能培训	否	否
25	中广核电投资有限公司	在国家法律法规及主管部门许可的范围内，对核电产业、核电相关产业进行股权投资	否	否
26	中广核宁核投资有限公司	在国家法律法规及主管部门许可的范围内，对核电产业、核电相关产业进行股权投资	否	否
27	福建核电有限公司	核电站投资、建设与经营；发电；核电站建设、运行和维修所需的机械设备、仪器仪表及零配件的进口业务（但国家限定公司经营或禁止进口的商品和技术除外）；自有房地产租赁；为核电电力、常规电力企业提供技术服务和咨询；核电机组备品备件销售。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）	否	是
28	福建核电有限公司	售电业务；电力供应；配电网维护服务；节能技术咨询、交流、开发服务；能源技术咨询服务；清洁能源、新能源开发；分布式能源项目开发；信息处理和存储支持服务。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）	否	否
29	广东大亚湾核电环保有限公司	一般经营项目是：中低放射性废物处置，排放水处置运营管理，设施及设备防护保养（不含废水、废气、噪声、固体废弃物的环境污染防治工程设计的经营范围）。虫害防治，园林绿化及花卉种植、销售，卫生保洁，环保技术咨询和培训。销售仪器仪表，百货，电子产品及通信设备，五金、交电	否	否
30	台山核电产业投资有限公司	核电及相关产业投资。（国家法律、行政法规禁止的项目除外，国家法律、行政法规限制的项目须取得许可后方可经营）。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）	否	否
31	台山核电合营有限公司	投资、建设、拥有、运营和管理中国广东省台山的首两（2）台 CEPR 核电机组以及台山核电站的附属设施。销售台山核电站生产的电力（取得电类电力业务许可证后方可经营）。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）	否	否
32	广西防城港中	对核电项目的投资。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）	否	否

序号	公司名称	经营范围	是否涉及房地产开发相关业务	是否实际从事向第三方开展房地产租赁业务
	广核核电产业投资有限公司			
33	广西防城核电有限公司	核电站投资、建设与经营；发电（以上经营范围所涉及国家专项专营规定的从其规定）；货物进出口、技术进出口（法律、行政法规禁止的项目除外；法律、行政法规限制的项目取得许可证后方可经营）。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）	否	是
34	广西防核售电有限公司	电力供应、售电服务；合同能源管理；配电网技术服务；环保技术和新能源技术的咨询、开发、转让服务；能源信息咨询服务。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）	否	否
35	深圳市核鹏工程监理有限责任公司	一般经营项目是：工程监理；工程管理及技术支持服务。（根据法律、行政法规、国务院决定等规定需要审批的，依法取得相关审批文件后方可经营），许可经营项目是：无	否	否
36	中广核清洁能源科技（上海）有限公司	一般项目：技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广；核电设备成套及工程技术研发；机械设备研发；工业工程设计服务；工程和技术研究和试验发展；新材料技术研发；工程管理服务；软件开发。（除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动）许可项目：建设工程设计；民用核安全设备设计；特种设备设计。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动，具体经营项目以相关部门批准文件或许可证件为准）	否	否
37	华鹏科技能源（广东）有限公司	一般项目：热力生产和供应；工程和技术研究和试验发展；核电设备成套及工程技术研发；新兴能源技术研发；技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广；以自有资金从事投资活动；市场调查（不含涉外调查）；碳减排、碳转化、碳捕捉、碳封存技术研发。（除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动）许可项目：发电业务、输电业务、供（配）电业务。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动，具体经营项目以相关部门批准文件或许可证件为准）	否	否

注：发行人控股子公司阳西核电有限公司、苏州院、宁德核电的经营范围涉及“自有房地产租赁”、“自有房屋租赁”，但前述三家公司实际开展的业务均不涉及房地产开发经营相关业务，无需取得相应资质。

(1) 发行人及其控股子公司不属于房地产开发企业

根据《中华人民共和国城市房地产管理法》第三十条，房地产开发企业是以

营利为目的，从事房地产开发和经营的企业。根据《城市房地产开发经营管理条例》第二条，房地产开发经营，是指房地产开发企业在城市规划区内国有土地上进行基础设施建设、房屋建设，并转让房地产开发项目或者销售、出租商品房的行为。根据《房地产开发企业资质管理规定》第三条，房地产开发企业应当按照本规定申请核定企业资质等级。未取得房地产开发资质等级证书的企业，不得从事房地产开发经营业务。

截至 2024 年 9 月 30 日，发行人及其控股子公司的经营范围中均不包含“房地产开发”，未持有房地产开发资质。

(2) 发行人及其控股子公司未从事房地产开发经营业务

发行人及其控股子公司不属于房地产开发企业，不存在自行建设房屋以开展房地产开发经营业务的情形，未从事《中华人民共和国城市房地产管理法》《城市房地产开发经营管理条例》《房地产开发企业资质管理规定》等相关法规规定的在城市规划区内国有土地上进行基础设施建设、房屋建设并转让房地产开发项目或者销售、出租商品房等活动。

(3) 发行人及控股子公司虽存在租赁业务，但租金收入占比较低

截至 2024 年 9 月 30 日，发行人有 9 家子公司实际存在向第三方开展房地产租赁业务的情况，主要系为提高资产利用效率，相关主体将部分暂时空置的办公楼、住宅等对外出租。

报告期内，发行人营业收入的构成情况如下：

单位：万元

项目	2024 年 1-9 月		2023 年度		2022 年度		2021 年度	
	收入	占比	收入	占比	收入	占比	收入	占比
主营业务收入	6,218,511.99	99.86%	8,234,729.26	99.76%	8,233,324.05	99.41%	8,023,083.42	99.44%
其他业务收入	8,504.47	0.14%	20,135.05	0.24%	48,916.31	0.59%	44,791.06	0.56%
其中：出租收入	4,348.99	0.07%	5,170.08	0.06%	9,840.82	0.12%	12,505.68	0.16%
合计	6,227,016.46	100.00%	8,254,864.32	100.00%	8,282,240.36	100.00%	8,067,874.48	100.00%

报告期内，发行人营业收入主要来源于主营业务，各期主营业务收入占营业收入的比重均超过 99%，主营业务突出。公司的业务为建设、运营及管理核

电站，销售该等核电站所发电量，组织开发核电站的设计及科研工作；其他业务收入主要为房产租赁、材料销售、技术支持等。

报告期内发行人存在少量对外租赁收入，报告期各期分别为 12,505.68 万元、9,840.82 万元、5,170.08 万元和 4,348.99 万元，占发行人同期营业收入的 0.16%、0.12%、0.06%和 0.07%，比重较低，不构成发行人及其控股子公司的主营业务。

综上，发行人及其控股子公司不属于房地产开发企业，报告期内未开展房地产开发经营业务，报告期内虽然存在租赁业务，但对外出租的租金收入金额及占比较低。

4、发行人已建立内部控制制度确保募集资金不变相流入房地产业务并出具相关承诺

为规范公司境内外上市募集资金的使用与管理，切实保护投资者利益，防范资金使用风险，根据《中华人民共和国公司法》《中华人民共和国证券法》《深圳证券交易所股票上市规则》和《香港联合交易所有限公司证券上市规则》等相关法律法规及适用的规范性文件以及《公司章程》的规定，结合公司的实际情况，发行人制定了《募集资金管理规定》，对募集资金的存放、使用、监督与管理等进行了明确的规定。

同时，发行人已出具如下承诺：

“1、本次发行募投项目不涉及房地产经营、开发业务，且本公司目前没有从事房地产相关业务的计划；

2、本公司已建立并执行健全有效的《募集资金管理规定》，本次发行募集资金到位后，本公司将严格按照法律法规和监管部门的要求以及《募集资金管理规定》使用本次发行的募集资金，不会通过变更募集资金用途的方式使本次发行募集资金用于或变相用于房地产经营、开发业务，亦不会通过其他方式使本次发行募集资金直接或间接流入房地产业务。”

（二）列示其他非流动资产等财务性投资相关科目情况，结合发行人持有合伙企业或基金等的详细情况（包括但不限于出资人情况、协议内容、认缴实缴金额、投资方向和范围、决策机制和投资计划、穿透后的具体投资标的等），说明不认定为财务性投资的原因和合理性，并说明公司最近一期末是否持有金

额较大、期限较长的财务性投资（包括类金融业务）情形，自本次发行董事会决议日前六个月至今，发行人新投入或拟投入的财务性投资及类金融业务的具体情况，是否符合《证券期货法律适用意见第 18 号》及最新监管要求，是否涉及调减情形

1、发行人其他非流动资产科目不属于财务性投资

2024 年 6 月 30 日及 2024 年 9 月 30 日，发行人的其他非流动资产账面价值分别为 601,417.89 万元及 604,651.66 万元，主要包括增值税进项留抵税额、预付工程款等。具体如下：

单位：万元

项目	2024 年 9 月 30 日	2024 年 6 月 30 日
增值税进项税留抵税额	291,336.16	367,635.07
预付工程款	287,472.51	207,563.98
其他	25,842.98	26,218.83
合计	604,651.66	601,417.89

其中，“其他非流动资产——其他”明细科目的账面价值分别为 26,218.83 万元、25,842.98 万元，核算内容为核电站核废料储罐、工程剩余待处理物资，具体如下：

单位：万元

项目	2024 年 9 月 30 日	2024 年 6 月 30 日
核电站核废料储罐	19,700.42	20,036.10
工程剩余待处理物资	6,142.56	6,182.73
合计	25,842.98	26,218.83

因此，发行人其他非流动资产科目不属于财务性投资。

2、结合发行人持有合伙企业或基金等的详细情况（包括但不限于出资人情况、协议内容、认缴实缴金额、投资方向和范围、决策机制和投资计划、穿透后的具体投资标的等），说明不认定为财务性投资的原因和合理性

(1) 发行人持有合伙企业或基金的出资人情况、协议内容、认缴实缴金额、投资方向和范围、决策机制和投资计划、穿透后的具体投资标的

报告期内，发行人持有的合伙企业或基金为中广核一期基金。截至 2024 年 9 月 30 日，发行人持有中广核一期基金的账面价值为 403,158.33 万元，占净资产比例为 2.36%，具体情况如下：

1) 基金的出资人情况、认缴实缴金额

根据中广核一期基金的章程，基金的出资人情况、认缴实缴金额如下：

出资人情况	认缴金额（万元）	实缴金额（万元）	持股比例及表决权比例
中国广核	3,881.87	3,881.87	38.82%
三峡资本控股有限责任公司	2,857.14	2,857.14	28.57%
中银投资资产管理有限公司	2,000.00	2,000.00	20.00%
国开金融有限责任公司	714.29	714.29	7.14%
泰康保险集团股份有限公司	546.70	546.70	5.47%
合计	10,000.00	10,000.00	100.00%

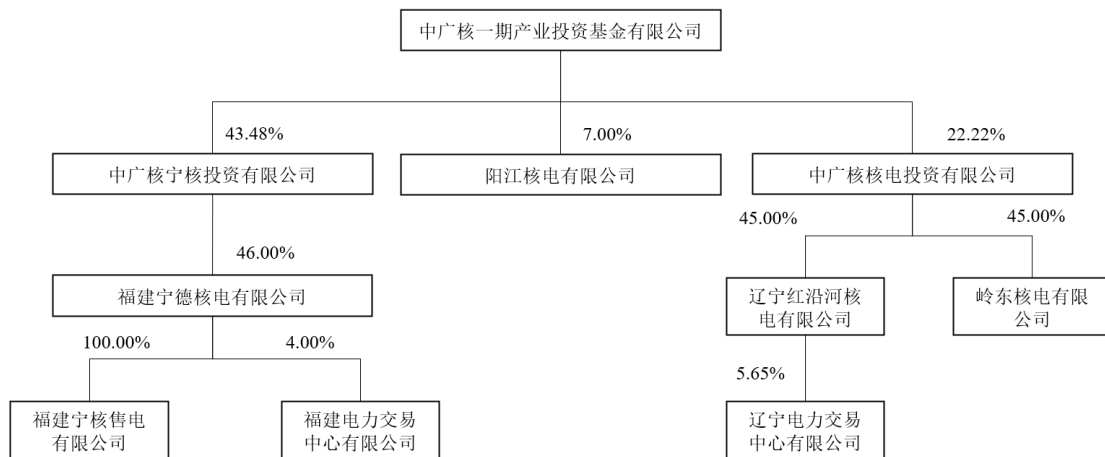
2) 基金的协议内容、投资方向和范围、决策机制和投资计划

项目	章程约定内容
基金经营范围	在法律法规及国家主管部门许可的范围内，运用基金资产对核电产业、核电相关产业及其他产业的企业进行股权投资或以其他法律法规及国家主管部门允许的方式进行投资，向被投资企业提供管理和咨询服务，及进行其他法律法规及国家主管部门许可的经营活动。
投资策略	基金应投资于核电项目、核电相关产业以及其他产业。基金应将不低于基金募集金额的 90% 投入核电项目，其余优先投入核电相关产业。
投资限制	1、基金不得从事和进行令其承担无限责任的投资； 2、基金不得投资于证券投资基金、信托计划基金、期货投资、资金拆借、发放贷款以及对被投资企业外的第三方提供担保； 3、基金不得从事其他法律法规或国家主管部门禁止的投资或业务。
决策机制	基金股东会决议分为一般决议和特别决议： （一）一般决议 除下列（二）所规定的须以特别决议通过事项以外的其他事项均以一般决议的方式通过，即决议须经代表超过所持表决权的 50% 的股东（包括股东代理人）通过方为有效。 （二）特别决议 本章程第 26 条第 6 项、9 项、13 项、16 项所规定事项，必须经代表超过所持表决权的三分之二的股东（包括股东代理人）通过方为有效。股东会就本章程第 26 条第 16 项所规定事项进行决议时，过错方（即未按期缴付出资的基金投资人）应回避表决，其投票不计入有效表决票数。 本章程第 26 条第 2 项、第 10 项、第 11 项、第 12 项、第 14 项、15 项所规定事项，必须经全体基金股东同意，还应根据届时国家关于产业投资基金的政策报经国家主管部门批准或备案（如需）。 章程第 26 条： 2、选举和更换基金的执行董事和总经理，决定有关基金执行董事和总经理的报酬事项；

项目	章程约定内容
	6、审议批准基金的利润分配方案和弥补亏损的方案； 9、决定聘任或解聘为基金进行年度审计的审计机构； 10、修改基金章程； 11、决定聘任或解聘基金管理人、基金托管人； 12、确定、审议批准基金管理协议和基金托管协议的修改； 13、决定基金增加或减少注册资本、变更公司形式、合并、分立； 14、决定基金的续期、终止； 15、根据管理协议对应由基金决策或核准的基金资产投资和退出事宜作出决策或核准； 16、就基金投资协议第 13 条第 2 款第（2）、（3）、（4）项所述事宜作出决议。

3) 基金穿透后的具体投资标的

截至 2024 年 9 月 30 日，中广核一期基金的对外投资情况如下：



中广核一期基金直接投资标的的情况如下：

对外投资企业名称	持股比例	注册资本 (万元)	主营业务	与发行人的关系
中广核宁投	43.48%	10,000.00	对核电产业、核电相关产业进行股权投资	发行人控股子公司
中广核核投	22.22%	10,000.00	对核电产业、核电相关产业进行股权投资	发行人控股子公司
阳江核电	7.00%	1,550,600.00	核电站的投资、建设与经营；发电、送电、售电	发行人控股子公司

中广核一期基金穿透后的间接投资标的的情况如下：

对外投资企业名称	持有权益比例	注册资本 (万元)	主营业务	与发行人的关系
岭东核电	10.00%	534,800.00	核电站的投资、建设与运营；发电、送电、售电，从事货物、技术进出口业务	发行人控股子公司

对外投资企业名称	持有权益比例	注册资本(万元)	主营业务	与发行人的关系
红沿河核电	10.00%	1,596,000.00	核能发电、电力销售、海水淡化产品销售、热能销售、货物及技术进出口	发行人参股公司
宁德核电	20.00%	1,117,750.00	核电站投资、建设与经营及发电等相关业务	发行人控股子公司
福建宁核售电有限公司	20.00%	20,000.00	售电业务；电力供应；配电网维护服务；节能技术咨询、交流、开发服务；能源技术咨询服务清洁能源、新能源开发；分布式能源项目开发；信息处理和存储支持服务	发行人控股子公司
福建电力交易中心有限公司	0.80%	26,218.49	负责电力市场交易平台的建设、运营和管理，组织开展省内电力直接交易、合同转让交易、容量交易等电力交易，提供与上述交易相关的电力交易合同管理、结算、信息披露、规则研究、咨询、培训等服务；负责市场成员的注册和相应管理	发行人控股子公司的参股公司
辽宁电力交易中心有限公司	0.56%	10,000.00	负责电力市场交易平台的建设、运营和管理，组织开展省内电力直接交易、合同转让交易、容量交易等电力交易，提供与上述交易相关的电力交易合同管理、结算、信息披露、规则研究、咨询、培训等服务	发行人参股公司的参股公司

(2) 发行人持有的中广核一期基金不认定为财务性投资的原因和合理性

根据《证券期货法律适用意见第 18 号》第一条：“围绕产业链上下游以获取技术、原料或渠道为目的的产业投资，以收购或整合为目的的并购投资，以拓展客户、渠道为目的的拆借资金、委托贷款，如符合公司主营业务及战略发展方向，不界定为财务性投资。”

根据中广核一期基金的章程约定，该基金公司的主营业务是运用基金资产对核电产业、核电相关产业及其他产业的企业进行股权投资。投资策略约定应投资于核电项目、核电相关产业以及其他产业；基金应将不低于基金募集金额的 90% 投入核电项目，其余优先投入核电相关产业。发行人主要从事以核能为主的电力

生产、热力生产和供应，相关专业技术服务，核废物处置，组织实施核电站工程项目的建设及管理；组织核电站运行、维修及相关业务；组织开发核电站的设计及科研工作；从事相关投资及进出口业务。

截至 2024 年 9 月 30 日，该基金公司的直接对外投资标的均为发行人控股子公司，该等投资与发行人主营业务及其上下游应用领域密切相关，符合公司的主营业务及战略发展方向。

综上所述，中广核一期基金不认定为财务性投资具有合理性，符合《证券期货法律适用意见第 18 号》的相关监管要求。

3、说明公司最近一期末是否持有金额较大、期限较长的财务性投资（包括类金融业务）情形，自本次发行董事会决议日前六个月至今，发行人新投入或拟投入的财务性投资及类金融业务的具体情况，是否符合《证券期货法律适用意见第 18 号》及最新监管要求，是否涉及调减情形

（1）最近一期末公司财务性投资核查

截至 2024 年 9 月 30 日，公司无财务性投资，与财务性投资相关的科目核查情况如下：

1) 货币资金

单位：万元

项目	金额	比例
银行存款	2,058,886.04	99.20%
其他货币资金	16,574.75	0.80%
合计	2,075,460.79	100.00%
其中：存放在境外的款项总额	4,801.40	0.23%
因抵押、质押或冻结等对使用有限制的款项总额	16,574.75	0.80%

截至 2024 年 9 月 30 日，公司货币资金余额为 2,075,460.79 万元，其中银行存款 2,058,886.04 万元，其他货币资金余额 16,574.75 万元，其他货币资金为各类保证金等，不存在收益波动大且风险较高的金融产品，不属于财务性投资。

2) 交易性金融资产

截至 2024 年 9 月 30 日，公司不存在交易性金融资产。

3) 应收款项融资

截至 2024 年 9 月 30 日，公司不存在应收款项融资。

4) 其他应收款

单位：万元

项目	金额
应收股利	9,320.21
其他应收款	15,486.09
合计	24,806.30

截至 2024 年 9 月 30 日，公司其他应收款账面价值为 24,806.30 万元，主要内容包括应收股利、员工往来款、土地退还款等，因此不属于财务性投资。

5) 其他流动资产

单位：万元

项目	金额
增值税留抵扣额	218,074.72
其他	7,730.70
合计	225,805.42

截至 2024 年 9 月 30 日，公司其他流动资产的账面金额为 225,805.42 万元，主要内容为增值税留抵扣额、预缴税金，不属于财务性投资。

6) 债权投资

截至 2024 年 9 月 30 日，公司债权投资为离退休人员的保险投资计划，账面价值 5,456.87 万元。自报告期期初以来，公司无新增追加投资。该保险投资计划合同约定合理的年度固定收益率，不属于收益波动大且风险较高的金融产品，因此不属于财务性投资。

7) 长期股权投资

截至 2024 年 9 月 30 日，公司长期股权投资分为以下几类：

①与公司主业存在协同关系的长期股权投资（不含金融企业）

单位：万元

被投资单位	经营范围	与发行人的关系	是否属于财务性投资	期末账面价值	本次发行董事会前6个月至今是否存在出资
红沿河核电	许可项目：发电业务、输电业务、供（配）电业务；港口经营；住宿服务。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动，具体经营项目以相关部门批准文件或许可证件为准）一般项目：技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广；货物进出口；技术进出口；非居住房地产租赁；机械设备租赁；港口货物装卸搬运活动；海水淡化处理；热力生产和供应。（除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动）	核能发电企业，与发行人处于同一行业	否	784,621.40	否
核工业二三建设	许可项目：建设工程施工；特种设备制造；民用核安全设备无损检验。 一般项目：对外承包工程；企业管理；技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广；货物进出口；技术进出口；进出口代理；建筑材料销售；五金产品零售；五金产品批发；机械设备销售；电子产品销售；办公用品销售；建筑工程机械与设备租赁；非居住房地产租赁；会议及展览服务；工程管理服务；普通货物仓储服务（不含危险化学品等需许可审批的项目）；密封用填料制造；金属结构制造；建筑用金属配件制造；金属表面处理及热处理加工。	核工程建设企业，系发行人供应商	否	89,691.53	否
宁德第二核电 ^注	核电站的投资、建设与经营；发电；核电站建设、运行和维修所需的机械设备、仪器仪表及零配件的进口业务（但国家规定公司经营或禁止进口的商品和技术除外）；自有房地产租赁；为核电电力、常规电力企业提供技术服务和咨询。	核能发电企业，与发行人处于同一行业	否	53,788.21	是
惠州中能发电有限公司	一般项目：通用设备修理；专用设备修理；电气设备修理；仪器仪表修理；电子、机械设备维护（不含特种设备）；信息系统运行维护服务；信息技术咨询服务；工程管理服务；工程和技术研究和试验发展；技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广；水利相关咨询服务；人力资源服务（不含职业中介活动、劳务派遣服务）；物业管理；单位后勤管理服务；酒店管理；非居住房地产租赁。 许可项目：水力发电；输电、供电、受电电力设施的安装、维修和试验；建设工程施工。	抽水蓄能发电企业，与发行人同属于电力行业	否	18,011.77	否
中咨公司	进出口业务；工程项目的勘察、咨询、设计和监理；工程项目承包及项目管理、项目代建、规划、技术服务；设备和材料的销售；设备租赁；招标代理业务；工程造价咨询；节能环保	从事包括核工程在内的工程	否	4,037.57	否

被投资单位	经营范围	与发行人的关系	是否属于财务性投资	期末账面价值	本次发行董事会前6个月至今是否存在出资
	工程改造；合同能源管理与服务；劳务分包；环境保护监测。	咨询业务，系发行人供应商			
雄安兴融核电创新中心有限公司	能源技术开发、技术推广、技术转让、技术咨询、技术服务；能源科学技术研究；核科学技术研究；材料科学研究；新材料研究与试验发展；核电工程技术和试验发展；氢能新兴能源技术研发；新材料技术推广服务；建设工程项目管理；创业空间服务；企业管理咨询；企业管理服务；会议及展览服务；货物或技术进出口(国家禁止或涉及行政审批的货物和技术进出口除外)；国际货物运输代理；商业地产综合体物业管理；商业地产综合体房地产租赁经营。	核电技术企业，与发行人处于同一行业	否	2,007.52	否
甘肃龙和环保科技有限公司	许可项目：核材料处置；放射性固体废物处理、储存、处置；民用核材料处置。 一般项目：技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广。	核材料处理环保企业，处于发行人下游行业	否	1,432.71	否

注：广核投与宁德第二核电之股东中国大唐集团核电有限公司于2023年11月签署《股权转让协议》，受让宁德第二核电8%股权，广核投于2023年12月支付股权转让款；此外，广核投于2024年3月按其受让前述股权之后的累计持股比例，向宁德第二核电缴纳增资款。

上述被投资企业所从事的业务与公司所处的核能及清洁能源产业链具有密切关系，发行人投资上述公司旨在整合更多资源并发挥各方优势，开展业务合作和产业布局，以期实现共同盈利与收益，不以获得投资收益为主要目的，不属于财务性投资。

②持有的金融企业及产业投资基金股权

单位：万元

被投资单位	经营范围	是否属于财务性投资	期末账面价值	本次发行董事会前6个月至今是否存在出资
财务公司	(一)吸收成员单位存款；(二)办理成员单位贷款；(三)办理成员单位票据贴现；(四)办理成员单位资金结算与收付；(五)提供成员单位委托贷款、债券承销、非融资性保函、财务顾问、信用鉴证及咨询代理业务；(六)从事同业拆借；(七)办理成员单位票据承兑；(八)办理成员单位产品买方信贷；(九)从事固定收益类有价证券投资；(十)从事套期	否	200,286.45	否

被投资单位	经营范围	是否属于财务性投资	期末账面价值	本次发行董事会前6个月至今是否存在出资
	保值类衍生产品交易；（十一）对金融机构的股权投资。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动，具体经营项目以相关部门批准文件或许可证件为准）。			
中广核一期基金	核电项目及相关产业投资；投资管理；咨询服务。	否	403,158.33	否

报告期内，公司全资子公司工程公司持有财务公司 30% 的股权。本次发行相关董事会决议日前六个月起至今，工程公司不存在对财务公司出资的情形。

报告期内，公司持有中广核一期基金 38.82% 股权。该基金主要投资核电项目及 Related 产业，投资企业阳江核电、中广核宁投、中广核核投均与公司核电主业直接关联，该部分长期股权投资认定为非财务性投资。

8) 其他权益工具投资

单位：万元

被投资单位	经营范围	与发行人的关系	是否属于财务性投资	期末账面价值	本次发行董事会前6个月至今是否存在出资
中国核工业华兴建设有限公司	许可项目：建设工程施工；建设工程设计；建设工程监理；建设工程质量检测；地质灾害治理工程施工；文物保护工程施工；测绘服务；爆破作业；民用核安全设备无损检验；特种设备设计；特种设备安装改造修理；人防工程防护设备安装；建筑劳务分包；对外劳务合作；煤炭开采；非煤矿山矿产资源开采；道路货物运输（不含危险货物）；道路危险货物运输（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动，具体经营项目以审批结果为准） 一般项目：工程造价咨询业务；对外承包工程；股权投资；社会经济咨询服务；工程管理服务；土壤污染治理与修复服务；机械设备租赁；建筑用石加工；木材加工；门窗制造加工；砼结构构件制造；水泥制品制造；电子、机械设备维护（不含特种设备）；建筑材料销售；门窗销售；砼结构构件销售；水泥制品销售；技术进出口；货物进出口；进出口代理；技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广；软件开发；软件销售；信息系统集成服务；数据处理和存储支持服务（除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动）	核工程建设企业，系发行人供应商	否	40,366.26	否

被投资单位	经营范围	与发行人的关系	是否属于财务性投资	期末账面价值	本次发行董事会前6个月至今是否存在出资
中核能源科技有限公司	技术开发、技术转让、技术咨询、技术服务、技术推广；工程和技术研究与试验发展；工程总承包；工程勘察设计；工程项目管理；工程招标及代理；工程造价咨询；工程技术咨询；工程预算；工程监理；工程质量监督、检查；产品设计；投资咨询；投资管理；销售机械设备、电子产品、五金交电（不从事实体店铺经营）；出租办公用房；货物进出口、技术进出口、代理进出口。	核电技术开发企业，与发行人处于同一行业	否	11,000.00	否
福建电力交易中心有限公司	负责电力市场交易平台的建设、运营和管理，组织开展省内电力直接交易、合同转让交易、容量交易等电力交易，提供与上述交易相关的电力交易合同管理、结算、信息披露、规则研究、咨询、培训等服务；负责市场成员的注册和相应管理。	福建省电力交易平台管理单位，处于发行人下游行业	否	1,096.01	否
甘肃光热发电有限公司	新能源电力、热力的生产、运营及销售；电力设备及器材的生产、供应及维修；电力技术咨询、服务；电力开发、工程设计及施工；储能电站及设备研发、生产、销售及运营；国内贸易（国家限制的除外）；进出口业务。	新能源发电企业，曾系发行人客户	否	850.00	否
广西电力交易中心有限责任公司	电力市场交易平台的建设、运营和管理；电力市场交易组织、市场成员注册和相应管理；提供与电力交易相关的服务，包括电力交易合同管理、提供结算依据、披露和发布市场信息、规则研究、咨询、培训及其他相关服务；提出电力市场和交易运营有关技术、业务和管理标准。	广西电力市场交易平台管理单位，处于发行人下游行业	否	260.73	否

截至2024年9月30日，公司其他权益工具投资账面价值为53,573.00万元，上述公司所从事的业务与公司所处的核能及清洁能源产业链均具有密切关系，发行人不以获得投资收益为主要目的，不属于财务性投资。

9) 其他非流动资产

单位：万元

项目	金额
增值税进项税留抵税额	291,336.16
预付工程款	287,472.51
其他	25,842.98
合计	604,651.66

截至2024年9月30日,公司的其他非流动资产账面价值为604,651.66万元,为增值税进项留抵税额、预付工程款、核电站核废料储罐、工程剩余待处理物资,不属于财务性投资。

(2) 自本次发行相关董事会决议日前六个月起至今,公司实施或拟实施的财务性投资(包括类金融投资)情况,是否符合《证券期货法律适用意见第18号》及最新监管要求,是否涉及调减情形

自本次发行相关董事会决议日前六个月起至今,公司实施或拟实施财务性投资的情况具体分析如下:

1) 投资产业基金、并购基金

报告期内,公司持有中广核一期基金 38.82%股权。自本次发行相关董事会决议日前六个月起至今,公司未对其追加投资。该基金主要投资核电项目及相关产业,投资企业与公司主业直接关联,不构成财务性投资。

2) 拆借资金

自本次发行相关董事会决议日前六个月起至今,公司不存在实施或拟实施的拆借资金的情形。

3) 委托贷款

自本次发行相关董事会决议日前六个月起至今,公司不存在实施或拟实施的委托贷款的情形。

4) 以超过集团持股比例向集团财务公司出资或增资

报告期内,公司全资子公司工程公司持有财务公司 30%的股权。自本次发行相关董事会决议日前六个月起至今,公司不存在实施或拟实施的以超过集团持股比例向集团财务公司出资或增资的情形。

5) 购买收益波动大且风险较高的金融产品

自本次发行相关董事会决议日前六个月起至今,公司不存在购买收益波动大且风险较高的金融产品的情形。

6) 类金融业务

自本次发行相关董事会决议日前六个月起至今，公司不存在实施或拟实施对融资租赁、商业保理和小贷业务等类金融业务进行投资的情形。

7) 非金融企业投资金融业务

自本次发行相关董事会决议日前六个月起至今，公司不存在实施或拟实施投资金融业务的情形。

综上，本次发行相关董事会决议日前六个月起至今，公司不存在实施或拟实施的财务性投资（包括类金融投资）情况，符合《证券期货法律适用意见第 18 号》相关规定及最新监管要求，不涉及调减情形。

二、核查程序及核查意见

（一）核查程序

1、针对问题（1），保荐人和发行人律师履行了如下核查程序：

（1）取得发行人报告期末拥有的房产明细表并了解其实际使用情况；

（2）查阅发行人 2024 年第三季度报告，了解报告期末投资性房地产情况；

（3）取得本次募投项目可行性研究报告等资料，了解本次募集资金用于基建投资的具体内容；

（4）通过互联网检索国家企业信用信息公示系统（<https://www.gsxt.gov.cn>）公开信息及查阅发行人及其控股子公司的营业执照、公司章程，了解发行人及控股子公司经营范围；

（5）取得发行人报告期内收入构成表等资料，了解房产租赁业务的开展情况；

（6）取得发行人现行有效的《募集资金管理规定》，了解其对募集资金存放、使用、监督与管理的相关规定；

（7）取得发行人出具的关于确保本次募集资金不变相流入房地产业务的承诺函。

2、针对问题（2），保荐人和会计师履行了如下核查程序：

（1）查阅《证券期货法律适用意见第 18 号》及最新监管要求对于财务性投

资的相关规定；

(2)取得发行人的其他非流动资产等财务性投资相关科目情况的核算明细，了解核算的内容和性质；

(3)取得发行人持有的基金企业章程，通过国家企业信用信息公示系统等平台查阅该基金企业的工商信息，检索该基金企业的对外投资和标的公司情况；

(4)查阅发行人截至最近一期末的财务报表，取得相关投资的决策审批文件、会计凭证及附件等，了解对外投资企业的经营情况及其与发行人的主营业务及战略发展方向的契合度，核查是否存在财务性投资情形；

(5)查阅发行人董事会决议、股东会决议和公告等文件，了解是否存在新投入或拟投入的财务性投资及类金融业务。

(二) 核查意见

1、针对问题(1)，经核查，保荐人和发行人律师认为：

核电站建设是国家重大能源项目，服务于能源安全、碳达峰碳中和等国家重大战略方向，相关建设内容已经过审慎论证和主管部门审批，本次募集资金用于基建投资具备必要性，且预计不会出现闲置情形；发行人及其控股子公司并非房地产开发企业，其未从事房地产开发经营业务及商业地产经营业务。报告期内发行人及其控股子公司虽存在租赁业务，但对外出租的租金收入占比较低。本次募集资金扣除发行费用后的净额将全部用于广东陆丰核电站5、6号机组项目建设，发行人已出具承诺，确保本次募集资金不会变相流入房地产业务。

2、针对问题(2)，经核查，保荐人和会计师认为：

发行人其他非流动资产不属于财务性投资；中广核一期基金不认定为财务性投资具有合理性；发行人截至2024年9月30日不存在持有金额较大、期限较长的财务性投资（包括类金融业务）情形；自本次发行董事会决议日（2024年6月21日）前六个月至本回复报告出具日，发行人不存在新投入或拟投入的财务性投资及类金融业务，符合《证券期货法律适用意见第18号》相关规定及最新监管要求，不涉及调减情形。

其他问题

请发行人在募集说明书扉页重大事项提示中，按重要性原则披露对发行人及本次发行产生重大不利影响的直接和间接风险。披露风险应避免包含风险对策、发行人竞争优势及类似表述，并按对投资者作出价值判断和投资决策所需信息的重要程度进行梳理排序。

同时，请发行人关注社会关注度较高、传播范围较广、可能影响本次发行的媒体报道情况，请保荐人对上述情况中涉及本次项目信息披露的真实性、准确性、完整性等事项进行核查，并于答复本审核问询函时一并提交。若无重大舆情情况，也请予以书面说明。

回复：

一、发行人说明

（一）请发行人在募集说明书扉页重大事项提示中，按重要性原则披露对发行人及本次发行产生重大不利影响的直接和间接风险。披露风险应避免包含风险对策、发行人竞争优势及类似表述，并按对投资者作出价值判断和投资决策所需信息的重要程度进行梳理排序

发行人已在募集说明书扉页重大事项提示中，按重要性原则披露对发行人及本次发行产生重大不利影响的直接和间接风险，并按对投资者作出价值判断和投资决策所需信息的重要程度进行梳理排序。

（二）请发行人关注社会关注度较高、传播范围较广、可能影响本次发行的媒体报道情况，请保荐人对上述情况中涉及本次项目信息披露的真实性、准确性、完整性等事项进行核查，并于答复本审核问询函时一并提交。若无重大舆情情况，也请予以书面说明

发行人及保荐人自本次发行申请受理以来，持续关注媒体报道情况，已通过网络搜索等方式对重大舆情等情况进行了自查/核查，经自查/核查，自本次发行申请受理日至本回复报告出具日，不存在社会关注度较高、传播范围较广、可能影响本次发行的媒体报道，未出现对本次发行信息披露的真实性、准确性、完整性进行质疑的情形，本次发行申请文件中涉及的相关信息披露真实、准确、完整。

发行人及保荐人将持续关注有关发行人本次发行相关的媒体报道情况，如果出现媒体对发行人本次发行申请的信息披露真实性、准确性、完整性提出质疑的情形，发行人及保荐人将及时进行核查并持续关注相关事项进展。

二、核查程序及核查意见

（一）核查程序

针对发行人媒体报道情况，保荐人履行了如下核查程序：

关注发行人自本次发行申请受理日至本回复报告出具日的历史舆情，通过Wind、企查查、百度等主要数据库查询公司的敏感舆情，并通过常用搜索引擎查询财经网站、微信公众号等公开网络信息平台分析公众对于此类舆情的反馈。

（二）核查意见

针对发行人媒体报道情况，经核查，保荐人认为：

自发行人本次发行申请获深交所受理以来，不存在社会关注度较高、传播范围较广、可能影响本次发行的媒体报道，未出现对本次发行信息披露的真实性、准确性、完整性进行质疑的情形，本次发行申请文件中涉及的相关信息披露真实、准确、完整。

（本页无正文，为《中国广核电力股份有限公司与华泰联合证券有限责任公司关于中国广核电力股份有限公司申请向不特定对象发行可转换公司债券的审核问询函的回复报告》之签章页）



中国广核电力股份有限公司

2024年12月5日

（本页无正文，为华泰联合证券有限责任公司《中国广核电力股份有限公司与华泰联合证券有限责任公司关于中国广核电力股份有限公司申请向不特定对象发行可转换公司债券的审核问询函的回复报告》之签章页）

保荐代表人：

吉余道

吉余道

吴昊

吴昊

华泰联合证券有限责任公司

2024年12月5日



保荐人法定代表人声明

本人已认真阅读中国广核电力股份有限公司本次审核问询函回复报告的全部内容，了解报告涉及问题的核查过程、本公司的内核和风险控制流程，确认本公司按照勤勉尽责原则履行核查程序，本回复报告不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对上述文件的真实性、准确性、完整性、及时性承担相应法律责任。

保荐人法定代表人：


江 禹

