

# 中广核技术发展股份有限公司

## 2018 年半年度报告

2018 年 08 月

## 第一节 重要提示、目录和释义

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

公司负责人陈遂、主管会计工作负责人秦庚及会计机构负责人(会计主管人员)王晓阳声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

公司请投资者认真阅读半年度报告，报告中涉及未来计划、发展战略等前瞻性陈述不构成公司对投资者的实质承诺。投资者及相关人士均应当对此保持足够的风险认识，并且应当理解计划、预测与承诺之间的差异。

公司已在本报告中详细描述公司可能存在的相关风险，敬请投资者查阅本报告《第四节 经营情况讨论与分析》中关于公司可能面对的主要风险因素分析及对策措施等相关内容。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

## 目录

第一节 重要提示、目录和释义 .....	2
第二节 公司简介和主要财务指标 .....	7
第三节 公司业务概要 .....	10
第四节 经营情况讨论与分析 .....	14
第五节 重要事项 .....	22
第六节 股份变动及股东情况 .....	32
第七节 优先股相关情况 .....	36
第八节 董事、监事、高级管理人员情况 .....	37
第九节 公司债相关情况 .....	38
第十节 财务报告 .....	39
第十一节 备查文件目录 .....	176

## 释义

释义项	指	释义内容
公司、本公司、中广核技、大连国际	指	中广核技术发展股份有限公司，原名中国大连国际合作（集团）股份有限公司、大连国际合作（集团）股份有限公司
本报告	指	中广核技术发展股份有限公司 2018 年半年度报告
控股股东、中广核核技术	指	中广核核技术应用有限公司
实际控制人、中国广核集团	指	中国广核集团有限公司
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
国合集团	指	中国大连国际经济技术合作集团有限公司
高新核材	指	中广核高新核材集团有限公司
深圳沃尔	指	深圳中广核沃尔辐照技术有限公司
中科海维	指	中广核中科海维科技发展有限公司
山东海维	指	山东海维科技发展有限公司
中广核达胜	指	中广核达胜加速器技术有限公司
中广核俊尔	指	中广核俊尔新材料有限公司
苏州特威	指	中广核三角洲集团（苏州）特威塑胶有限公司
湖北拓普	指	中广核拓普（湖北）新材料有限公司
四川拓普	指	中广核拓普（四川）新材料有限公司
东莞祈富	指	中广核高新核材集团（东莞）祈富新材料有限公司
大新控股	指	新加坡大新控股有限公司
国合汇邦	指	大连国合汇邦房地产投资管理有限公司
中大苏里南	指	中大国际工程（苏里南）公司
大连渔业	指	大连国际合作远洋渔业有限公司
中味渔业	指	喀麦隆大连渔业有限公司
中利渔业	指	利比里亚中利渔业有限公司
中加渔业	指	加蓬中加渔业有限公司
厦门瑞胜发	指	中广核瑞胜发（厦门）新材料有限公司，原名厦门市瑞胜发新材料有限公司
江苏金沃、金沃电子	指	江苏中广核金沃电子科技有限公司，原常州金沃电子科技有限公司
江阴爱科森	指	江阴爱科森博顿聚合体有限公司

河北中联	指	河北中联银杉新材料有限公司
博繁新材料、苏州博繁	指	中广核博繁新材料（苏州）有限公司，原名博繁新材料（苏州）有限公司
杭州聚胜	指	杭州聚胜线缆材料有限公司
丹东华日	指	丹东华日理学电气股份有限公司
深圳隆徽	指	深圳隆徽新能源投资基金合伙企业（有限合伙）
发展基金	指	深圳市中广核一期核技术产业发展基金合伙企业（有限合伙）
中广核资本	指	中广核资本控股有限公司
天津君联	指	天津君联澄至企业管理咨询合伙企业（有限合伙）
国合长泽	指	深圳国合长泽投资基金合伙企业（有限合伙）
重大资产重组	指	大连国际以发行股份的方式购买高新核材 100% 股权、深圳沃尔 100% 股权、中科海维 100% 股权、中广核达胜 100% 股权、中广核俊尔 49% 股权、苏州特威 45% 股权、湖北拓普 35% 股权，同时募集配套资金
交易对方	指	公司以非公开发行股份方式购买高新核材 100% 股权、中科海维 100% 股权、中广核达胜 100% 股权、深圳沃尔 100% 股权、中广核俊尔 49% 股权、苏州特威 45% 股权、湖北拓普 35% 股权的交易对方，包括中广核核技术、苏州德尔福商贸有限公司、魏建良、魏兰、刘恒、丁建宏、单永东、张定乐、吴凤亚、林海光、陆惠岐、苏忠兴、王珏、深圳市沃尔核材股份有限公司、科维（南通）机械有限公司、上海日环科技投资有限公司、南通南京大学材料工程技术研究院、南通海维精密机械有限公司、刘斌、李德明、明亮、肖林、张宇田、施卫国、刘永好、江苏达胜热缩材料有限公司、苏州资达股权投资管理合伙企业（有限合伙）、苏州君胜股权投资管理合伙企业（有限合伙）、俞江、叶启捷、邢东剑、高健、上海云杉股权投资合伙企业（有限合伙）、苏州科荣创业投资中心（有限合伙）、温州科创投资咨询有限公司、陈晓敏、黄志杰、包秀杰、徐红岩、徐争鸣、陆燕、王郑宏、陈林、方红兵、严伟、李龙勤。
配套融资方	指	公司以非公开发行股份方式购买高新核材等 7 家标的公司并募集配套资金的募集配套资金认购方，包括中广核核技术、发展基金、深圳隆徽、中广核资本、国合集团、国合长泽、天津君联
报告期	指	2018 年 1 月 1 日至 2018 年 6 月 30 日
元、万元	指	人民币元、人民币万元
eV	指	电子伏特，加速器加速的基本粒子的能量单位，1eV 是指一个电子或带有 1 个单位电荷的粒子通过电势差为 1 伏的电场所得到的能量
MeV	指	一百万电子伏特

核技术应用	指	非动力核技术应用
电子加速器	指	又称 EB (electronicbeam) 辐照装置, 能产生、加速、引出电子束流用于辐照加工的装置
改性高分子材料	指	以高分子化合物为基础的材料, 由相对分子量较高的化合物构成的材料
复合材料	指	由两种或两种以上不同物质以不同方式组合而成的材料, 它可以发挥各种材料的优点, 克服单一材料的缺陷, 扩大材料的应用范围; 具有重量轻、强度高、加工成型方便、弹性优良、耐化学腐蚀和耐候性好等特点, 已逐步取代木材及金属合金, 广泛应用于航空航天、汽车、电子电气、建筑、健身器材等领域
工程塑料	指	能承受一定外力作用, 并有良好的机械性能和尺寸稳定性, 在高、低温下仍能保持其优良性能, 可以作为工程结构件的塑料
改性塑料	指	通过化学或物理的方式提高普通树脂或塑料的性能, 如强度、阻燃性、抗冲击性、韧性等, 使之符合特殊的性能要求
PA	指	聚酰胺, 英文名称为 polyamide, 为韧性角状半透明或乳白色结晶性树脂, 作为工程塑料的聚酰胺分子量一般为 1.5-3 万。聚酰胺具有很高的机械强度, 软化点高, 耐热, 摩擦系数低, 耐磨损, 自润滑性, 吸震性和消音性, 耐油, 耐弱酸, 耐碱和一般溶剂, 电绝缘性好, 有自熄性, 无毒, 无臭, 耐候性好, 染色性差。缺点是吸水性大, 影响尺寸稳定性和电性能, 纤维增强可降低树脂吸水率, 使其能在高温、高湿下工作
PET	指	聚对苯二甲酸乙二醇酯, 英文名为 polyethylene terephthalate, 为高聚合物。是乳白色或浅黄色、高度结晶的聚合物, 表面平滑有光泽。在较宽的温度范围内具有优良的物理机械性能, 长期使用温度可达 120℃, 电绝缘性优良, 甚至在高温高频下, 其电性能仍较好, 但耐电晕性较差, 抗蠕变性, 耐疲劳性, 耐摩擦性、尺寸稳定性都很好
PBT	指	聚对苯二甲酸丁二醇酯, 英文名为 polybutylene terephthalate, 属于聚酯系列, 是由 1.4-pbt 丁二醇与对苯二甲酸 (PTA) 或者对苯二甲酸酯 (DMT) 聚缩合而成, 并经由混炼程序制成的乳白色半透明到不透明、结晶型热塑性聚酯树脂。与 PET 一起统称为热塑性聚酯, 或饱和聚酯
UL 认证	指	UL 是美国安全检测实验室公司 (Underwriters Laboratories Inc.) 的简称, 是美国最有权威的, 也是世界上从事安全试验和鉴定的较大的民间机构, 主要从事产品的安全认证和经营安全证明业务, 由 UL 组织的认证称为 UL 认证

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、公司简介

股票简称	中广核技	股票代码	000881
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	中广核技术发展股份有限公司		
公司的中文简称	中广核技		
公司的外文名称	CGN Nuclear Technology Development Co., Ltd.		
公司的外文名称缩写	CGNNT		
公司的法定代表人	陈遂		

### 二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	杨彬	吴卫卫
联系地址	深圳市福田区深南大道 2002 号中广核大厦北楼 16 层	深圳市福田区深南大道 2002 号中广核大厦北楼 16 层
电话	0755-88619316	0755-88619309
传真	0755-82781956	0755-82781956
电子信箱	yang_bin@cgnpc.com.cn	wuweiwei@cgnpc.com.cn

### 三、其他情况

#### 1、公司联系方式

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱报告期无变化，可参见 2017 年年报。

#### 2、信息披露及备置地点

公司选定的信息披露报纸的名称，登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址，公司半年度报告备置地报告期无变化，具体可参见 2017 年年报。

#### 3、其他有关资料

其他有关资料在报告期是否变更情况

适用  不适用

#### 四、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是  否

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
营业收入（元）	2,874,633,970.21	2,735,130,886.63	5.10%
归属于上市公司股东的净利润（元）	114,852,831.92	144,544,798.44	-20.54%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	73,744,210.89	129,979,586.40	-43.26%
经营活动产生的现金流量净额（元）	98,659,472.72	-104,391,610.97	194.51%
基本每股收益（元/股）	0.1088	0.1369	-20.53%
稀释每股收益（元/股）	0.1088	0.1369	-20.53%
加权平均净资产收益率	2.12%	2.80%	减少 0.68 个百分点
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减
总资产（元）	11,732,078,662.48	11,547,646,040.51	1.60%
归属于上市公司股东的净资产（元）	5,424,802,986.09	5,348,185,014.17	1.43%
截止披露前一交易日的公司总股本（股）			1,024,997,887
用最新股本计算的全面摊薄每股收益（元/股）			0.1121

#### 五、境内外会计准则下会计数据差异

##### 1、同时按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

公司报告期不存在按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

##### 2、同时按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

公司报告期不存在按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

#### 六、非经常性损益项目及金额

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	470,160.70	
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	10,101,982.03	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取	270,000.00	



得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	-272,134.16	
受托经营取得的托管费收入	10,648,018.88	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-156,661.65	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	22,892,238.89	
减：所得税影响额	2,679,563.15	
少数股东权益影响额（税后）	165,420.51	
合计	41,108,621.03	--

公司报告期不存在将根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义、列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目的情形。

### 第三节 公司业务概要

#### 一、报告期内公司从事的主要业务

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

公司围绕非动力核技术应用产业，持续发展电子加速器制造、改性高分子材料、辐照加工服务等核心业务，致力于成为中国非动力核技术应用产业的领跑者。同时稳妥经营并逐步调整原有的远洋运输、房地产开发、工程承包、远洋渔业和进出口贸易等业务。报告期内，公司持续拓展加速器制造、辐照加工服务核心业务单元的国内布局，并积极推动电子加速器下游应用、核医学等储备业务发展。目前，公司是全国领先的工业电子加速器供应商、全国领先的电子束辐照服务运营商，也是全国领先的环保光缆护套材料生产商，以及全国领先的特种线缆材料、改性工程塑料生产商之一。

#### 二、主要资产重大变化情况

##### 1、主要资产重大变化情况

主要资产	重大变化说明
货币资金	期初余额 149,972.07 万元，期末余额 172,559.46 万元，增加额 22,587.39 万元，主要是经营现金净流入增加所致。
应收票据	期初余额 83,422.84 万元，期末余额 75,050.28 万元，减少额 8,372.56 万元，主要是本期票据背书转让及到期收回所致。
应收账款	期初余额 188,235.91 万元，期末余额 214,181.35 万元，增加额 25,945.44 万元，主要是非同一控制下企业合并所致。
存货	期初余额 97,571.16 万元，期末余额 110,047.23 万元，增加额 12,476.07 万元，主要是非同一控制下企业合并及本期订单量有所增加。

##### 2、主要境外资产情况

资产的具体内容	形成原因	资产规模	所在地	运营模式	保障资产安全性的控制措施	收益状况	境外资产占公司净资产的比重	是否存在重大减值风险
远洋运输船舶	投资	固定资产 132,558.61 万元	新加坡	经营租赁	专业队伍经营管理和船舶保险	营业利润 1,889.47 万	23.06%	否

### 三、核心竞争力分析

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

#### 1、技术创新优势

公司建立了以国家级研发平台和国家认可实验室为核心，包含院士科研工作站、博士后科研工作站、地方级科研中心在内的国内一流科研创新平台。公司旗下拥有高新技术企业13家、国家级研发平台2个、国家级第三方认可实验室2个，院士工作站1个，博士后科研工作站4个，国家与地方联合或地方级科研中心20个（省、市级及以下）。公司重视科技人才队伍建设，不断充实研发人员队伍，现公司研发团队逾600人，其中，高级技术职称人员67人，享受国务院特殊津贴、列入“百千万人才工程”和地方（省、市）人才计划的专家20人，外聘专家34人。

公司与清华大学、北京航空航天大学、北京化工大学、浙江大学、四川大学、南京大学、中科院上海应用物理研究所、兰州近代物理研究所、上海电缆研究所、晨光研究院、上海化工研究院、中广核研究院等高校及科研院所建立了长期合作关系，形成了以市场需求牵引、自主研发驱动、产学研用有机结合的技术创新机制。公司先后承担过国家863计划、国家科技支撑计划、国家火炬计划、国防科工局核能开发项目等一系列国家、省、市重大科技项目，并牵头、参与多项国家及行业标准的制定。

截至报告期末，公司拥有有效专利421项，拥有技术诀窍2,800余项。报告期内，新增专利申请49项（其中，21项发明专利、26项实用新型,2项外观设计），新增授权专利40项（其中16项发明专利、20项实用新型、4项外观设计），新增软件著作权23项。

#### 2、产品生产制造和服务优势

公司在电子加速器制造、辐照加工服务、改性高分子新材料供应等领域拥有核心生产运作和服务能力，产品和服务的性价比好，竞争力强，有良好的销售网络和品牌口碑，产品技术水平和市场份额均处于国内领先水平。

##### （1）电子加速器制造及辐照加工服务优势

公司已建立了电子加速器研发与制造、电子束辐照加工服务（包括材料改性和消毒灭菌）以及微生物与计量检测服务等为一体的核技术应用产业链。公司在电子加速器装备研制以及材料改性、消毒灭菌服务、电子束辐照处理污水、轮胎预硫化、涂料固化、软饮料包装灭菌、新材料制备等多个电子束辐照应用领域处于行业领先地位。

公司是国内领先的工业电子加速器研发制造企业，拥有高频高压型、谐振变压器型电子加速器、电子直线加速器其配套传输装置研发与产业化能力，产品覆盖低、中、高能区，应用领域涉及辐照交联、接枝、固化等材料改性，消毒灭菌、无损检测、污染治理等方面。产品远销美国、印度、韩国、泰国、巴西、巴

基斯坦、印度尼西亚等海外市场，特别在东南亚、南亚地区市场占有率处于领先地位。公司研制的全卧式自屏蔽型、L型自屏蔽型电子加速器为国内首创，10MeV/20kW高能直线加速器和5MeV/150kW高频高压型加速器达到同类产品先进水平。

公司依托加速器装备制造专业技术，在辐照工艺技术、运行管理、质量控制等方面具有明显竞争优势。此外，公司建有全国唯一通过中国合格实验室评定委员会（CNAS）认可、可确认电子束辐照灭菌剂量的第三方检测机构。公司可为电线电缆、热缩材料、半导体、电子元器件等多种产品提供辐照加工处理方案，为食品、化妆品、医疗器械提供消毒灭菌解决方案。公司辐照业务通过连锁化、网络化的经营发展策略，统筹不同地区辐照站及相关配套服务管理机构，形成辐照站建设、运营、认证、培训等一体化综合运作模式，致力于提供满足国际标准的辐照加工服务，目前已基本完成辐照加工示范基地的建设。报告期内，公司进一步完善长江三角洲地区电子束辐照加工网络的布局，在长江三角洲地区已经占有明显优势，各辐照站之间的业务协同及服务客户的能力均明显增强。截止报告期末，公司已拥有辐照中心9座，分布于上海、江苏、山东、安徽、广东等地区，在运电子加速器43台套，总功率超过3,600kW，电子束辐照加工能力位居国内之首。

## （2）高新材料生产供应优势

公司以满足客户需求、就近服务客户为最高标准，已实现高新材料在全国的产能战略布局。公司已制定了标准化频繁切换工艺流程，在小批量、定制化生产方面具备产品生产的比较优势。公司高度重视技术研发与新产品开发，致力于为客户提供全方位改性高分子材料整体解决方案，拥有非常丰富和广泛的高端客户基础，已形成强大的品牌影响力和客户粘性。

## 3、国际化竞争优势

目前，公司形成了“产品国际销售+相关工程技术服务”的基本国际业务格局。其中，产品主要指电子加速器、线缆料和改性工程塑料等，工程技术服务主要指电子加速器的安装、调试和维护等服务。报告期内，公司已形成了国际化业务开发实施方案，国际市场销售大幅攀升，海外市场拓展已呈现良好势头。

公司是国内唯一的IIA理事单位，与IAEA、IIA机构和与比利时IBA、加拿大MEVEX、瑞士COMET等公司建立良好合作关系，并与巴西、印度、泰国、韩国、香港、台湾、美国、澳大利亚、墨西哥、俄罗斯、德国、伊朗、巴基斯坦等多个国家和地区的客户建立了业务联系，开展加速器装备、高新材料产品和污水处理等辐照应用技术合作。公司是国内首家打入欧美发达国家市场的加速器制造商，公司出口巴西的SSRC加速管产品被用于巴西国家重大科研项目“巴西光源”。

公司已向美国、韩国、印度、泰国、巴基斯坦、印度尼西亚等国客户销售多套电子加速器，在东南亚、南亚地区处于领先地位，并在相关工程服务领域打入美国市场，形成了良好的海外示范效应。此外，公司光伏电缆料在伊朗、印度等西亚、南亚地区具有很好的品牌优势；在环保应用、食品安全、医疗卫生等业

务领域与国外机构、著名企业开展全方位合作，为公司实施全球化战略、做大国际市场奠定了良好的基础和优势。

#### 4、发展模式优势

目前，公司已建立了“内生增长+并购扩张”双驱动的发展模式。一方面，公司通过产业并购能快速实现行业整合与产业布局；另一方面，通过充分发挥混合所有制优势，将民企的市场化特点和央企的资源、管理等方面优势结合起来，有效推动并购后的内生增长。同时，公司已形成“服务与助推型总部+各业务单元事业部”的管控模式和集团化运作组织架构，为电子加速器制造、辐照加工服务、改性高分子材料供应、同位素及核医药等领域的职业经理人和核心技术骨干充分发挥作用提供了广阔空间。

#### 5、品牌优势

公司实际控制人——中国广核集团是国务院国资委监管的特大型企业，拥有良好的品牌知名度和口碑。品牌优势会对公司客户和人才形成持续的吸引力，也为公司在电子加速器制造、辐照加工服务、改性高分子材料供应、同位素及核医药等领域形成了自身品牌提供了文化基因和管理传承基础。

## 第四节 经营情况讨论与分析

### 一、概述

#### （一）电子加速器

公司是国内领先的工业电子加速器研发制造企业，产品覆盖低、中、高能区，应用领域涉及材料改性、消毒灭菌、无损检测、污染治理、轮胎预硫化等。产品销售区域包括美国、印度、韩国、泰国、巴西、巴基斯坦、印度尼西亚等海外市场，在东南亚、南亚地区市场占有率处于领先地位。报告期内，公司顺利完成对丹东华日理学电气股份有限公司的并购整合，使公司成为国内少数几家能提供低能至高能全系列X射线无损探伤检测设备的供应商和服务商。公司重点推进国际市场开拓和新应用领域推广，先后与泰国三家企业分别签署协议、谅解备忘录或代理协议，共同推进电子加速器技术、电线电缆辐照加工用电子加速器、电子束处理工业废水技术等泰国市场的推广应用和供货合作，与冠华国际控股有限公司签署电子束处理工业废水合作协议，合作建立电子加速器联机、日处理量超过3万吨的工业废水处理线，专门处理印染领域高难度工业废水。

报告期内，公司累计签订30台电子加速器的销售订单，订单合计金额超过1.36亿。其中，签订27台高频高压型电子辐照加速器销售订单（含1台海外订单），签订1台高能电子直线加速器销售订单，签订2台用于特种设备无损检测用电子直线加速器销售订单。

#### （二）电子束辐照加工服务

依托雄厚的电子加速器制造技术及改性高分子材料配方能力，公司在辐照加工服务领域具有独特的竞争优势。报告期内，公司深入探索新的辐照加工业务领域和商业模式，依托现有加速器辐照加工网点，寻找新的网络布局业务机会，不断扩大网络化发展规模，同时努力改进加工装备与工艺，提升辐照加工运营水平，树立良好的品牌效应。

#### （三）改性高分子材料

报告期内，公司积极引导内部市场协同，加快实施外部并购整合，顺利完成对河北中联公司和江阴爱科森公司的并购整合。同时，公司稳健推进国际化市场布局，加强新产品销售，加大研发投入，在高性能改性材料、核电非金属材料与装备等新产品领域获得技术突破，力争成为拥有一流团队、领先技术的市场主力军。

## 二、主营业务分析

主营业务分析参见“经营情况讨论与分析”中的“一、概述”相关内容。

主要财务数据同比变动情况：

单位：元

	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
营业收入	2,874,633,970.21	2,735,130,886.63	5.10%	
营业成本	2,336,007,975.18	2,243,381,128.32	4.13%	
销售费用	76,207,074.60	63,990,376.48	19.09%	
管理费用	288,524,535.65	219,829,008.33	31.25%	主要是本期研发投入及人工成本增加
财务费用	83,874,731.24	76,659,125.95	9.41%	
所得税费用	20,623,895.21	22,276,209.44	-7.42%	
研发投入	121,384,676.73	70,014,493.17	73.37%	主要是公司本期加大研发力度导致研发项目及投入增加
经营活动产生的现金流量净额	98,659,472.72	-104,391,610.97	194.51%	主要是本期加强了应收款项的回收，收回其他应收款 16,590.00 万元
投资活动产生的现金流量净额	55,713,018.74	-2,155,200,575.71	102.59%	主要是本期收回上期购买理财产品导致
筹资活动产生的现金流量净额	78,799,412.31	354,267,858.63	-77.76%	主要是本期长短期借款净额下降导致
现金及现金等价物净增加额	226,933,039.70	-1,908,828,551.32	111.89%	现金流量项目综合影响
税金及附加	16,513,089.08	15,999,888.20	3.21%	
资产减值损失	-20,621,497.05	2,436,533.08	-946.35%	主要是本期收回上期应收款项 28,787.37 万元，冲回坏账准备 2,268.87 万元
投资收益	27,650,841.93	4,937,312.31	460.04%	主要是理财产品收益增加
其他收益	41,521,748.58	50,199,108.97	-17.29%	
营业外支出	483,649.34	2,758,287.12	-82.47%	本期主要是其他营业外支出项目减少

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

主营业务构成情况：

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
<b>分行业</b>						
电子加速器及辐照加工	106,980,436.10	39,658,521.99	62.93%	23.43%	-9.63%	13.56%
改性高分子材料	2,140,328,320.45	1,822,236,882.66	14.86%	16.54%	18.49%	-1.40%
进出口贸易	144,307,020.66	118,717,370.06	17.73%	-59.29%	-61.97%	5.79%
其他	483,018,193.00	355,395,200.47	26.42%	5.61%	1.70%	2.83%
<b>分产品</b>						
电子加速器及辐照加工	106,980,436.10	39,658,521.99	62.93%	23.43%	-9.63%	13.56%
改性高分子材料	2,140,328,320.45	1,822,236,882.66	14.86%	16.54%	18.49%	-1.40%
进出口贸易	144,307,020.66	118,717,370.06	17.73%	-59.29%	-61.97%	5.79%
其他	483,018,193.00	355,395,200.47	26.42%	5.61%	1.70%	2.83%
<b>分地区</b>						
中国境内	2,518,551,525.31	2,074,879,638.93	17.62%	7.29%	6.89%	0.32%
中国境外	356,082,444.90	261,128,336.25	26.67%	-8.18%	-13.59%	4.59%

### 三、非主营业务分析

单位：元

	金额	占利润总额比例	形成原因说明	是否具有可持续性
投资收益	27,650,841.93	16.90%	主要为闲置募集资金理财产品收益	否
资产减值	-20,621,497.05	-12.60%	冲减的应收款项坏账准备及存货跌价准备	否
营业外收入	326,987.69	0.20%	主要为个人所得税返还	否
营业外支出	483,649.34	0.30%	主要为质量赔款	否



## 四、资产及负债状况

### 1、资产构成重大变动情况

单位：元

	本报告期末		上年同期末		比重增 减	重大变 动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	1,725,594,577.21	14.71%	1,705,234,558.52	14.85%	-0.14%	
应收账款	2,141,813,507.63	18.26%	1,941,457,471.78	16.91%	1.35%	
存货	1,100,472,347.34	9.38%	1,259,052,417.66	10.97%	-1.59%	
投资性房地 产	21,957,510.15	0.19%	20,753,000.00	0.18%	0.01%	
长期股权 投资	11,788,750.99	0.10%	10,470,545.23	0.09%	0.01%	
固定资产	2,126,821,854.63	18.13%	2,202,962,852.93	19.19%	-1.06%	
在建工程	294,526,391.08	2.51%	179,716,053.12	1.57%	0.94%	
短期借款	3,095,530,794.73	26.39%	2,618,736,246.63	22.81%	3.58%	
长期借款	876,443,570.88	7.47%	903,961,951.02	7.87%	-0.40%	

### 2、以公允价值计量的资产和负债

□ 适用 √ 不适用

### 3、截至报告期末的资产权利受限情况

单位：元

项目	金额	原因
货币资金	12,074,043.51	质押及保证金
固定资产	1,207,057,177.79	抵押
应收票据	158,036,412.33	票据池业务质押
合计	1,377,167,633.63	

## 五、投资状况分析

### 1、总体情况

报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
110,000,000.00	872,407,200.00	-87.39%

## 2、报告期内获取的重大的股权投资情况

单位：元

被投资公司名称	主要业务	投资方式	投资金额	持股比例	资金来源	合作方	投资期限	产品类型	截至资产负债表日的进展情况	预计收益	本期投资盈亏	是否涉诉	披露日期（如有）	披露索引（如有）
丹东华日公司	生产、销售、使用 II 类射线装置	收购	110,000,000.00	51.00 %	自有及自筹	无	长期	辐照加工	涉及的股权已全部过户	不适用	4,754,050.05	否	2018 年 03 月 17 日	2018-010
合计	--	--	110,000,000.00	--	--	--	--	--	--	不适用	4,754,050.05	--	--	--

## 3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

募集资金使用情况详见《2018 年半年度募集资金存放与使用情况专项报告》

## 4、金融资产投资

## (1) 证券投资情况

公司报告期不存在证券投资。

## (2) 衍生品投资情况

公司报告期不存在衍生品投资。

## 六、重大资产和股权出售

## 1、出售重大资产情况

公司报告期未出售重大资产。

## 2、出售重大股权情况

适用  不适用

## 七、主要控股参股公司分析

主要子公司及对公司净利润影响达 10% 以上的参股公司情况：

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
高新核材	子公司	改性高分子材料	388,309,300.00	4,600,803,129.41	1,829,774,962.30	2,067,558,409.28	114,991,559.95	99,563,764.15
中广核达胜	子公司	加速器、辐照加工服务、改性高分子材料	100,000,000.00	1,350,597,563.62	571,875,046.31	279,867,532.24	38,196,494.13	32,622,169.39
中广核俊尔	子公司	改性高分子材料	305,104,120.00	1,837,259,866.39	1,056,096,678.58	836,822,767.62	47,718,573.89	41,284,181.08
深圳沃尔	子公司	辐照加工服务	30,000,000.00	65,820,087.17	49,256,748.05	20,907,683.49	4,714,404.85	3,541,622.45
中科海维	子公司	加速器、辐照加工服务	54,074,280.00	210,589,266.10	117,614,373.41	30,937,303.35	2,019,163.28	1,996,599.19
苏州特威	子公司	改性高分子材料	20,000,000.00	65,333,236.76	63,149,409.07	17,781,802.21	3,614,384.71	3,231,261.73
湖北拓普	子公司	改性高分子材料	182,135,500.00	845,839,300.89	314,934,234.68	373,018,356.46	15,042,545.27	14,233,468.73
河北中联	子公司	改性高分子材料	100,000,000.00	364,667,212.08	296,012,063.08	186,568,199.47	23,625,366.89	20,058,424.13
大新控股	子公司	远洋运输	7500 万美元	1,423,066,721.29	98,183,838.39	159,086,407.69	18,894,695.60	18,894,695.60
大连渔业	子公司	远洋渔业	36,000,000.00	270,490,701.71	174,395,344.61	64,412,272.41	-2,246,298.69	-1,017,053.11
国合汇邦	子公司	房地产开发	100,000,000.00	226,741,109.27	-92,374,174.33	61,920,978.64	3,748,888.11	3,775,014.06
江苏金沃	子公司	生产销售电缆、辐照加工	63,000,000.00	158,410,436.42	124,217,733.38	85,473,608.71	14,950,375.58	12,769,175.26
丹东华日公司	子公司	制造业	50,000,000.00	234,890,861.51	173,263,835.52	26,860,880.55	6,241,823.08	9,321,666.76

江阴爱科森	子公司	改性高分子材料	37,954,040.00	495,481,832.38	207,308,159.69	336,997,637.75	19,405,515.06	15,238,679.15
博繁新材料	子公司	改性高分子材料	17,950,091.00	98,090,126.59	91,192,844.38	32,336,922.98	8,327,331.42	6,394,130.92
厦门瑞胜发	子公司	改性高分子材料	16,800,000.00	193,443,733.19	36,730,201.20	123,939,905.50	3,988,705.72	3,910,635.25

报告期内取得和处置子公司的情况：

公司名称	报告期内取得和处置子公司方式	对整体生产经营和业绩的影响
丹东华日公司	非同一控制下合并	见“报告期内获取的重大的股权投资情况”

主要控股参股公司情况说明

无。

## 八、公司控制的结构化主体情况

适用  不适用

## 九、对 2018 年 1-9 月经营业绩的预计

预测年初至下一报告期期末的累计净利润可能为亏损或者与上年同期相比发生大幅度变动的警示及原因说明

适用  不适用

## 十、公司面临的风险和应对措施

### 1、外部竞争加剧风险

目前，公司在国内加速器制造、辐照加工服务、改性高分子材料领域处于细分行业领先地位。但随着同行业企业实力的进一步增强，尤其是随着同行业国资背景企业核心技术研发、市场营销、政府公关能力的增强，未来公司业务面临的外部竞争将加剧。行业内企业会依靠自身背景，利用政策影响力、资金实力等优势使竞争手段多元化。公司将根据自身特点，强化新产品研发，提供整体解决方案，推进产品、服务、市场、客户等方面的差异化策略，保持自身竞争优势。

### 2、内部整合风险

随着公司业务和并购企业持续增多，后期的资源、管理和文化协同融合将给公司发展带来一定挑战。结合发展战略，公司将在充分尊重混合所有制企业特点的基础上，采取有效措施推进资源整合、协同工作和文化融合，更好地服务于业务持续健康发展。未来公司将加强科研资源的统一筹划，加强管控和服务并重的管理理念，加强战略业务的整体协同，加快推进内部文化融合和业务整合。

### 3、汇率波动风险

随着公司的不断发展，产品出口逐步增多，涉外业务面临的汇率波动风险日益加大。为此，公司将密切关注和研究外汇市场的发展动态，努力降低汇率波动对公司经营成果的影响。

### 4、政策风险

公司房地产、远洋渔业、进出口贸易等业务受政策影响较大，公司将积极研究相关行业政策变化趋势，采取积极应对措施，降低政策风险所带来的负面影响。

### 5、原材料价格波动风险

公司改性高分子材料业务板块的主要原材料受大宗石油产品影响，价格波动较大，给公司成本管控带来一定的不确定性。公司将强化原材料市场的跟踪研究，采取集中采购、产销存优化等应对措施。

## 第五节 重要事项

### 一、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

#### 1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	披露索引
2018 年第一次临时股东大会	临时股东大会	71.20%	2018 年 01 月 12 日	2018 年 01 月 13 日	公告编号：2018-003
2017 年年度股东大会	年度股东大会	71.24%	2018 年 05 月 04 日	2018 年 05 月 05 日	公告编号：2018-029

#### 2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用  不适用

### 二、本报告期利润分配及资本公积金转增股本预案

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

### 三、公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内履行完毕及截至报告期末超期未履行完毕的承诺事项

承诺事由	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股改承诺						
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺						
资产重组时所作承诺	山东海维原股东	其他承诺	1、在本次重组完成之日起的 24 个月内，承诺人将协助公司通过补办权属证书等合理合法的方式积极妥善处理上述瑕疵问题；2、若由于项目用地瑕疵问题导致山东海维产生任何直接或间接经济损失（包括但不限于罚款、补缴款、赔偿款、违约金、搬迁费用、拆除费用、停工停产损失等）的，承诺人将按照其在山东海维的权益比例，以承担连带责任方式无条件予以全额承担和补偿，确保山东海维不	2016 年 03 月 04 日	本次重组完成之日起的 24 个月内	已履行完毕

			会因此遭受任何经济损失。3、本承诺函自承诺人签署之日起生效，具有不可撤销的效力。			
	湖北拓普原 股东	其他承诺	1、在本次重组完成之日起的 24 个月内，承诺人将协助公司通过补办权属证书、拆除等合理合法的方式积极妥善处理上述瑕疵问题；2、若未来由于上述两处房产瑕疵导致公司产生任何直接或间接经济损失(包括但不限于罚款、补缴款、搬迁费用、拆除费用、停工停产损失等)的，承诺人将按照其在公司所占的股权比例，以承担连带责任方式无条件予以全额承担和补偿，确保公司不会因此遭受任何经济损失。3、本承诺函自承诺人签署之日起生效，具有不可撤销的效力。	2016 年 03 月 04 日	本次重组 完成之起 的 24 个月 内	已履行完毕
首次公开发行或再融资时所作承诺						
股权激励承诺						
其他对公司中小股东所作承诺						
承诺是否及时履行	是					
如承诺超期未履行完毕的，应当详细说明未完成履行的具体原因及下一步的工作计划	无					

#### 四、聘任、解聘会计师事务所情况

公司半年度报告未经审计。

#### 五、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用  不适用

#### 六、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

适用  不适用

## 七、破产重整相关事项

适用  不适用

公司报告期末未发生破产重整相关事项。

## 八、诉讼事项

报告期内，本公司没有对经营产生重大影响的诉讼仲裁事项。截至 2018 年 6 月 30 日，本公司作为起诉方的未决诉讼\仲裁案件共 13 笔，涉及金额约人民币 1,148 万元；本公司作为被起诉方的未决诉讼\仲裁案件共 3 笔，涉及金额约人民币 1,168 万元。以上未形成预计负债。

## 九、处罚及整改情况

公司报告期不存在重大处罚及整改情况。

## 十、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用  不适用

## 十一、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

公司报告期无股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施及其实施情况。

## 十二、重大关联交易

### 1、与日常经营相关的关联交易

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	定价原则	关联交易价格(万元)	关联交易金额(万元)	占同类交易金额的比例	获批的交易额度(万元)	是否超过获批额度	关联交易结算方式	可获得同类交易市价	披露日期	披露索引
北京广利核系统工程有限公司	同一控制企业	销售商品	销售商品	参考市场价格	17.52	17.52	0.01%	100.00	否	按合同约定结算	—	2018/4/10	2018-016
中国广核电力股份有限公司下属企业	同一控制企业	销售商品	销售商品	参考市场价格	9.73	9.73	0.00%	100	否	按合同约定结算	—	2018/4/10	2018-016



江苏达胜热缩材料有限公司	控股股东的一致行动人	房屋租赁	水电费	参考市场价格	174.10	174.10	16.44%	482.23	否	按合同约定结算	—	2018/4/10	2018-016
江苏达胜热缩材料有限公司	控股股东的一致行动人	房屋租赁	房屋租赁	参考市场价格	128.12	128.12	12.10%	275.50	否	按合同约定结算	—	2018/4/10	2018-016
科维(南通)机械有限公司	控股股东的一致行动人	购买货物以及水电费、汽车费用	购买货物以及水电费、汽车费用	参考市场价格	62.18	62.18	0.03%	218.73	否	按合同约定结算	—	2018/4/10	2018-016
深圳核电环通汽车服务有限公司	同一控制企业	车辆租赁	车辆租赁	参考市场价格	0.54	0.54	0.05%	280.00	否	按合同约定结算	—	2018/4/10	2018-016
深圳市核电物业有限公司	同一控制企业	房屋租赁	房屋租赁	参考市场价格	0.10	0.10	0.01%		否	按合同约定结算	—	2018/4/10	2018-016
深圳绿源餐饮管理有限公司	同一控制企业	接受劳务	接受劳务	参考市场价格	11.12	11.12	0.62%		否	按合同约定结算	—	2018/4/10	2018-016
深圳市核电物资供应有限公司	同一控制企业	采购商品	采购商品	参考市场价格	10.38	10.38	0.01%		否	按合同约定结算	—	2018/4/10	2018-016
中广核管理咨询(深圳)有限公司	同一控制企业	接受劳务	接受劳务	参考市场价格	18.39	18.39	1.03%		否	按合同约定结算	—	2018/4/10	2018-016
中广核环保产	同一控制	中广核大	中广核大	参考市场	2.62	2.62	0.25%		否	按合同约定结	—	2018/4/10	2018-016

业有限公司	企业	厦园 林租 摆	厦园 林租 摆	价格						算			
苏州热 工研究 院有限 公司	同一 控制 企业	接受 劳务	接受 劳务	参考 市场 价格	20.74	20.74	1.16%	52.99	否	按合同 约定结 算	—	2018/ 4/10	2018- 016
温州东 昌实业 有限公 司	同一 控制 企业	接受 劳务	接受 劳务	参考 市场 价格	3.89	3.89	0.22%	20.00	否	按合同 约定结 算	—	2018/ 4/10	2018- 016
东莞祈 富	同一 控制 企业	销售 商品	销售 商品	参考 市场 价格	60.40	60.40	0.03%	2,030.00	否	按合同 约定结 算	—	2018/ 4/10	2018- 016
中广核 核技术	控股 股东	托管 收入	托管 收入	参考 市场 价格	1,064.80	1,064.80	100.00%	1,077.02	否	按合同 约定结 算	—	2018/ 4/10	2018- 016
中广核 久源(成 都)科技 有限公 司	同一 控制 企业	购买 货物	购买 货物	参考 市场 价格	13.92	13.92	0.01%	-	是	按合同 约定结 算	—		未达 到提 交董 事会 审议 和披 露的 标准
中国广 核电力 股份有 限公司	同一 控制 企业	接受 劳务	接受 劳务	参考 市场 价格	0.19	0.19	0.01%	1,075.00	否	按合同 约定结 算	—	2018/ 4/10	2018- 016
中国广 核集团 有限公 司	同一 控制 企业	销售 商品	销售 商品	参考 市场 价格	47.17	47.17	0.02%	-	是	按合同 约定结 算	—		未达 到提 交董 事会 审议 和披 露的 标准
中国广 核新能 源控股 有限公 司	同一 控制 企业	销售 商品	销售 商品	参考 市场 价格	598.11	598.11	0.26%	4,000.00	否	按合同 约定结 算	—	2018/ 4/10	2018- 016

中广核服务集团有限公司北京分公司	同一控制企业	房屋租赁	房屋租赁	参考市场价格	96.49	96.49	9.11%	205.00	否	按合同约定结算	—	2018/4/10	2018-016
合计				--		2,340.51	--	9,916.47	--	--	--	--	--
大额销货退回的详细情况				无									
按类别对本期将发生的日常关联交易进行总金额预计的，在报告期内的实际履行情况（如有）				报告期内，公司发生的日常关联交易金额超出总预计金额 61.09 万元，未达到提交董事会审议及披露的标准。									
交易价格与市场参考价格差异较大的原因（如适用）				不适用。									

## 2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

公司报告期末未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

## 3、共同对外投资的关联交易

公司报告期末未发生共同对外投资的关联交易。

## 4、关联债权债务往来

适用  不适用

是否存在非经营性关联债权债务往来

是  否

公司报告期不存在非经营性关联债权债务往来。

## 5、其他重大关联交易

报告期末公司在中广核财务有限责任公司银行存款余额为532,757,597.68元（期初余额为395,600,042.48元），本期利息收入106,582.29元（上期利息收入8,682.04元）。

重大关联交易临时报告披露网站相关查询：

临时公告名称	临时公告披露日期	临时公告披露网站名称
关于 2018 年度日常关联交易预计及确认 2017 年度日常关联交易的公告	2018 年 04 月 10 日	巨潮资讯网（2018-016）

### 十三、控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金。

### 十四、重大合同及其履行情况

#### 1、托管、承包、租赁事项情况

##### (1) 托管情况

本公司受托管理/承包情况表：

单位：万元

委托方名称	受托方名称	受托资产类型	受托起始日	受托终止日	托管收益定价依据	本期确认的托管收益
中广核核技术	高新核材	标的公司：中广核三角洲（江苏）投资有限公司（股权托管）	2017年1月1日	自签署之日起三年，期满后双方如无异议的，则自动延续十二个月	注（1）	246.98
中广核核技术	中广核技	中广核贝谷科技股份有限公司（股权托管）	2017年1月1日	自签署之日起三年，期满后双方如无异议的，则自动延续十二个月	注（1）	362.94
中广核核技术	中广核技	中广核久源（成都）有限公司（股权托管）	2017年1月1日	自签署之日起三年，期满后双方如无异议的，则自动延续十二个月	注（1）	235.84
中广核核技术	中广核技	中广核核技术应用有限公司日常经营管理	2017年1月1日	自签署之日起三年，期满后双方如无异议的，则自动延续十二个月	注（1）	219.04

注：托管资产类型包括：股权托管、其他资产托管。

关联托管情况说明：

注：（1）托管（服务）报酬由甲乙双方按照以下公式计算确定：

标准人均管理费用	参与托管管控人数	托管费率	管理工作比例	托管工作比例	标的公司（含标的公司的控股子公司）营业收入占比	标的公司（含标的公司的控股子公司）人数占比	托管费
a	b	$c = (d+e) / 2$	d	$e = (f+g) / 2$	f	g	$h = a * b * c$

相关注释：

- 1) 托管费=标准人均管理费用\*参与托管管控人数\*托管费率；
- 2) 标准人均管理费用为与托管业务相同性质的业务的管理费用/参与与托管业务相同性质的业务管理的人数；
- 3) 参与托管管控人数为受托方参与标的公司管理职能的人数，该数据由受托方根据各年实际人数提供；
- 4) 托管费率为管理工作比例与托管工作比例加权平均数；
- 5) 管理工作比例为 $1 / (\text{受托方直接管理的公司总数量} + \text{标的公司总数量})$ ，该指标侧重对标的公司日常经

营管理工作量的权重系数；

6) 托管工作比例为标的公司营业收入占比与标的公司人数占比加权平均数，该指标侧重对标的公司规模工作量的权重系数；

7) 标的公司营业收入占比为各标的公司营业收入/（受托方合并营业收入总额+标的公司营业收入总额），该数据由受托方根据年度决算数据提供；

8) 标的公司人数占比为各标的公司人数/（受托方合并总人数+标的公司总人数），该数据由受托方根据各年实际人数提供。

## （2）承包情况

公司报告期不存在承包情况。

## （3）租赁情况

公司报告期不存在为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10% 以上的租赁项目。

## 2、重大担保

### （1）担保情况

单位：万元

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期 （协议签署日）	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保
公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期 （协议签署日）	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保
大新控股	2016年02月17日	15,879	2016年03月04日	15,416	连带责任保证	2016/3/4-2018/3/14	是	否
大新控股	2017年01月09日	19,850	2017年01月25日	19,254	连带责任保证	2017/1/25-2020/2/24	否	否
大新控股	2017年04月10日	14,000	2017年08月17日	11,778	连带责任保证	2017/8/17-2018/8/17	否	否
大新控股	2017年04月10日	16,000	2017年09月12日	13,498	连带责任保证	2017/9/12-2018/9/12	否	否
大新控股	2017年12月28日	16,000	2018年01月26日	15,549	连带责任保证	2018/1/26-2019/2/23	否	否
报告期内审批对子公司担保额度合计（B1）		16,000		报告期内对子公司担保实际发生额合计（B2）		15,549		

报告期末已审批的对子公司担保额度合计 (B3)	65,850		报告期末对子公司实际担保余额合计 (B4)	60,079				
子公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期 (协议签署日)	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保
中广核高新核材集团有限公司		17,700	2015年05月18日	7,700	连带责任保证	2015/05/18-2018/5/17	是	否
中广核高新核材集团有限公司	2017年10月28日	7,830	2017年10月30日	7,330	连带责任保证	2017/10/30-2022/10/15	否	否
新加坡华鹰船务有限公司、新加坡华昌船务有限公司、新加坡华云船务有限公司	2017年06月01日	7,609	2017年06月01日	6,656	连带责任保证	2017/6/1-2022/5/31	否	否
新加坡华通船务有限公司、新加坡华新船务有限公司	2018年03月17日	7,940	2018年03月15日	7,656	连带责任保证	2018/03/15--2025/03/15	否	否
新加坡华江船务有限公司、新加坡华夏船务有限公司	2018年04月10日	7,940	2018年05月30日	7,940	连带责任保证	2018/5/30-2021/5/30	否	否
新加坡华凤船务有限公司、新加坡华连船务有限公司	2018年04月10日	6,617		0	连带责任保证		否	否
报告期内审批对子公司担保额度合计 (C1)	22,497		报告期内对子公司担保实际发生额合计 (C2)	15,596				
报告期末已审批的对子公司担保额度合计 (C3)	37,936		报告期末对子公司实际担保余额合计 (C4)	29,582				
公司担保总额 (即前三大项的合计)								
报告期内审批担保额度合计 (A1+B1+C1)	38,497		报告期内担保实际发生额合计 (A2+B2+C2)	31,145				
报告期末已审批的担保额度合计 (A3+B3+C3)	103,786		报告期末实际担保余额合计 (A4+B4+C4)	89,661				
实际担保总额 (即 A4+B4+C4) 占公司净资产的比例				16.53%				
其中:								
直接或间接为资产负债率超过 70% 的被担保对象提供的债				75,349				

务担保余额 (E)	
上述三项担保金额合计 (D+E+F)	75,349

采用复合方式担保的具体情况说明

无。

## (2) 违规对外担保情况

公司报告期无违规对外担保情况。

## 3、其他重大合同

公司报告期不存在其他重大合同。

## 十五、社会责任情况

### 1、重大环保问题情况

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位  
否

### 2、履行精准扶贫社会责任情况

公司报告年度暂未开展精准扶贫工作，也暂无后续精准扶贫计划。

## 十六、其他重大事项的说明

根据更正后的信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）《重大资产重组购入资产业绩承诺实现情况鉴证报告》（XYZH/2018CSA20433），六家目标公司 2016 年、2017 年累计完成净利润 608,107,873.99 元，较同期累计承诺利润 681,904,200.00 元，累计未完成净利润为 73,796,326.01 元。根据《中国大连国际合作（集团）股份有限公司非公开发行股份购买资产之盈利补偿协议（修订稿）》的约定，2017 年中广核技术应用有限公司及其指定的其他交易对方应向本公司的盈利补偿金额合计为 268,362,967.87 元，折算补偿股份数合计为 30,600,111 股。其中，公司以总价人民币 1 元回购的 30,600,100 股股份已于 2018 年 8 月 28 日在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司完成注销手续，剩余应回购注销的股份数量共计为 11 股，将在公司董事会、股东大会审议通过后以 0 元总价回购注销。

## 十七、公司子公司重大事项

适用  不适用

## 第六节 股份变动及股东情况

### 一、股份变动情况

#### 1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	747,543,587	70.82%						747,543,587	70.82%
2、国有法人持股	307,637,920	29.14%						307,637,920	29.14%
3、其他内资持股	439,905,667	41.67%						439,905,667	41.67%
其中：境内法人持股	240,272,985	22.76%						240,272,985	22.76%
境内自然人持股	199,632,682	18.91%						199,632,682	18.91%
二、无限售条件股份	308,054,400	29.18%						308,054,400	29.18%
1、人民币普通股	308,054,400	29.18%						308,054,400	29.18%
三、股份总数	1,055,597,987	100.00%						1,055,597,987	100.00%

股份变动的原因

适用  不适用

股份变动的批准情况

适用  不适用

股份变动的过户情况

适用  不适用

股份变动对最近一年和最近一期基本每股收益和稀释每股收益、归属于公司普通股股东的每股净资产等财务指标的影响

适用  不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用  不适用

#### 2、限售股份变动情况

单位：股



股东名称	期初限售股数	本期解除限售股数	本期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	解除限售日期
中广核技术	291,298,528			291,298,528	重大资产重组之发行股份购买资产和配套募集资金限售承诺	2020/1/25
陈晓敏	62,423,759			62,423,759	重大资产重组之发行股份购买资产限售承诺	2020/1/25
国合集团	62,141,491			62,141,491	重大资产重组之配套募集资金限售承诺	2020/1/25
发展基金	59,464,627			59,464,627	重大资产重组之配套募集资金限售承诺	2020/1/25
江苏达胜热缩材料有限公司	44,376,817			44,376,817	重大资产重组之发行股份购买资产限售承诺	2020/1/25
魏建良	22,203,732			22,203,732	重大资产重组之发行股份购买资产限售承诺	2020/1/25
天津君联	19,120,458			19,120,458	重大资产重组之配套募集资金限售承诺	2020/1/25
深圳隆徽	14,340,344			14,340,344	重大资产重组之配套募集资金限售承诺	2020/1/25
单永东	13,322,239			13,322,239	重大资产重组之发行股份购买资产限售承诺	2020/1/25
丁建宏	13,322,239			13,322,239	重大资产重组之发行股份购买资产限售承诺	2020/1/25
大连国际信托投资公司	864,000			864,000	首发前机构类限售	--
其他限售股东限售股份	144,665,353			144,665,353	重大资产重组之发行股份购买资产限售承诺或配套募集资金限售承诺	2020/1/25
合计	747,543,587	0	0	747,543,587	--	--

## 二、证券发行与上市情况

适用  不适用

## 三、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数	32,860		报告期末表决权恢复的优先 股股东总数（如有）	0				
持股 5% 以上的普通股股东或前 10 名普通股股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比 例	报告期末持 有的普通股 数量	报告期 内增减 变动情 况	持有有限售条 件的普通股数 量	持有无限售 条件的普通 股数量	质押或冻结情况	
							股份状 态	数量
中广核技术 应用有限公司	国有法人	27.60%	291,298,528		291,298,528			
中国大连国际 经济技术合作 集团有限公司	境内非国 有法人	11.27%	118,914,273		62,141,491	56,772,782	质押	56,500,000
陈晓敏	境内自然 人	5.91%	62,423,759		62,423,759		质押	62,423,759
深圳中广核一 期核技术产业 发展基金合伙 企业（有限合 伙）	境内非国 有法人	5.63%	59,464,627		59,464,627			
江苏达胜热缩 材料有限公司	境内非国 有法人	4.20%	44,376,817		44,376,817		质押	44,376,817
陕西省国际信 托股份有限公 司	未知	2.34%	24,739,266	9,630,3 61	0	24,739,266		
魏建良	境内自然 人	2.10%	22,203,732		22,203,732		质押	22,203,732
天津君联澄至 企业管理咨询 合伙企业（有 限合伙）	境内非国 有法人	1.81%	19,120,458		19,120,458		质押	17,000,000
深圳隆徽新能 源投资合伙企 业（有限合伙）	境内非国 有法人	1.36%	14,340,344		14,340,344		冻结	14,340,344
单永东	境内自然 人	1.26%	13,322,239		13,322,239		质押	13,322,239
丁建宏	境内自然 人	1.26%	13,322,239		13,322,239		质押	13,322,239
战略投资者或一般法人因配 售新股成为前 10 名普通股 股东的情况（如有）	无							

上述股东关联关系或一致行动的说明	陈晓敏、深圳中广核一期核技术产业发展基金合伙企业（有限合伙）、江苏达胜热缩材料有限公司、魏建良、单永东、丁建宏，系控股股东中广核技术应用有限公司一致行动人。公司未知其他前 10 名普通股股东之间是否存在关联关系或一致行动人的情形。		
前 10 名无限售条件普通股股东持股情况			
股东名称	报告期末持有无限售条件普通股股份数量	股份种类	
		股份种类	数量
中国大连国际经济技术合作集团有限公司	56,772,782	人民币普通股	56,772,782
陕西省国际信托股份有限公司	24,739,266	人民币普通股	24,739,266
吕志炎	9,846,539	人民币普通股	9,846,539
大连俪友投资有限公司	4,880,000	人民币普通股	4,880,000
大连市总工会劳动服务公司	4,073,271	人民币普通股	4,073,271
孙大鹏	3,443,254	人民币普通股	3,443,254
沈昌宇	2,494,063	人民币普通股	2,494,063
大连林沅商贸有限公司	2,188,436	人民币普通股	2,188,436
沈国英	1,762,800	人民币普通股	1,762,800
张春兰	1,759,128	人民币普通股	1,759,128
前 10 名无限售条件普通股股东之间，以及前 10 名无限售条件普通股股东和前 10 名普通股股东之间关联关系或一致行动的说明	公司控股股东与前 10 名无限售条件普通股股东之间不存在关联关系或一致行动人的情形。公司未知其他前 10 名无限售条件普通股股东之间，以及前 10 名无限售条件普通股股东和前 10 名普通股股东之间是否存在关联关系或一致行动的情形。		
前 10 名普通股股东参与融资融券业务股东情况说明（如有）	不适用		

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内未进行约定购回交易。

#### 四、控股股东或实际控制人变更情况

公司报告期控股股东、实际控制人未发生变更。

## 第七节 优先股相关情况

报告期公司不存在优先股。

## 第八节 董事、监事、高级管理人员情况

### 一、董事、监事和高级管理人员持股变动

公司董事、监事和高级管理人员在报告期持股情况没有发生变动，具体可参见 2017 年年报。

### 二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

√ 适用 □ 不适用

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
张剑锋	董事长	离任	2018 年 07 月 10 日	个人原因
陈遂	董事长	被选举	2018 年 07 月 30 日	选举

## 第九节 公司债相关情况

公司是否存在公开发行并在证券交易所上市，且在半年度报告批准报出日未到期或到期未能全额兑付的公司债券

否

## 第十节 财务报告

### 一、审计报告

公司半年度财务报告未经审计。

### 二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

#### 1、合并资产负债表

编制单位：中广核技术发展股份有限公司

2018 年 06 月 30 日

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	1,725,594,577.21	1,499,720,695.29
结算备付金		
拆出资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	750,502,829.99	834,228,424.24
应收账款	2,141,813,507.63	1,882,359,130.31
预付款项	303,196,441.93	253,825,352.47
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息	3,206,463.23	14,217,451.84
应收股利		
其他应收款	480,925,850.21	847,535,655.47
买入返售金融资产		
存货	1,100,472,347.34	975,711,577.53
持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产	29,590,513.24	30,807,332.61

其他流动资产	1,714,391,559.15	1,857,831,552.77
流动资产合计	8,249,694,089.93	8,196,237,172.53
非流动资产：		
发放贷款及垫款		
可供出售金融资产	7,000,000.00	7,000,000.00
持有至到期投资		
长期应收款	51,611,784.45	51,730,333.08
长期股权投资	11,788,750.99	11,201,673.70
投资性房地产	21,957,510.15	20,059,200.00
固定资产	2,126,821,854.63	2,156,607,864.79
在建工程	294,526,391.08	222,788,947.09
工程物资		
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	294,687,016.07	301,260,766.11
开发支出	99,413,543.32	54,096,700.22
商誉	478,650,086.38	452,260,592.45
长期待摊费用	19,567,596.41	19,911,750.78
递延所得税资产	49,669,837.37	43,371,635.85
其他非流动资产	26,690,201.70	11,119,403.91
非流动资产合计	3,482,384,572.55	3,351,408,867.98
资产总计	11,732,078,662.48	11,547,646,040.51
流动负债：		
短期借款	3,095,530,794.73	2,720,888,015.87
向中央银行借款		
吸收存款及同业存放		
拆入资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	415,187,274.22	386,317,535.74
应付账款	528,590,330.01	678,542,303.71
预收款项	183,203,348.93	175,017,112.36



卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	99,434,709.80	163,204,920.84
应交税费	69,537,250.64	59,498,887.54
应付利息	3,426,702.01	3,439,043.77
应付股利	26,207,258.99	26,132,753.95
其他应付款	442,491,806.58	491,336,457.96
应付分保账款		
保险合同准备金		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债	122,145,815.93	487,886,586.33
其他流动负债	5,209,956.46	5,226,994.84
流动负债合计	4,990,965,248.30	5,197,490,612.91
非流动负债：		
长期借款	876,443,570.88	662,221,655.50
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬	5,937,513.37	6,191,591.43
专项应付款		
预计负债	11,939,532.05	12,709,796.47
递延收益	79,075,072.28	73,456,665.28
递延所得税负债	18,160,678.84	20,200,173.51
其他非流动负债		
非流动负债合计	991,556,367.42	774,779,882.19
负债合计	5,982,521,615.72	5,972,270,495.10
所有者权益：		
股本	1,055,597,987.00	1,055,597,987.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		

资本公积	3,091,917,411.83	3,091,917,411.83
减：库存股		
其他综合收益	1,482,539.75	1,756,495.96
专项储备	283,154.90	319,136.87
盈余公积	46,952,289.15	46,952,289.15
一般风险准备		
未分配利润	1,228,569,603.46	1,151,641,693.36
归属于母公司所有者权益合计	5,424,802,986.09	5,348,185,014.17
少数股东权益	324,754,060.67	227,190,531.24
所有者权益合计	5,749,557,046.76	5,575,375,545.41
负债和所有者权益总计	11,732,078,662.48	11,547,646,040.51

法定代表人：陈遂

主管会计工作负责人：秦庚

会计机构负责人：王晓阳

## 2、母公司资产负债表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	824,006,991.19	538,520,158.14
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据		
应收账款	111,371,874.19	98,285,281.77
预付款项	118,951,878.35	152,296,598.72
应收利息	4,548,596.98	23,515,438.53
应收股利	298,020.18	
其他应收款	1,170,811,519.44	1,565,650,904.63
存货	152,855,774.28	198,908,607.37
持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	2,712,294,257.57	2,454,606,436.79
流动资产合计	5,095,138,912.18	5,031,783,425.95
非流动资产：		
可供出售金融资产		

持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	4,928,081,279.58	4,905,286,746.49
投资性房地产		
固定资产	57,631,163.16	59,288,074.18
在建工程		
工程物资		
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产		
开发支出	27,865,397.89	2,083,711.06
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	25,278,410.48	24,047,099.04
其他非流动资产		
非流动资产合计	5,038,856,251.11	4,990,705,630.77
资产总计	10,133,995,163.29	10,022,489,056.72
流动负债：		
短期借款	1,708,176,574.73	1,343,271,575.87
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款	37,898,544.05	181,657,045.37
预收款项	73,183,427.31	129,336,571.98
应付职工薪酬	33,257,791.72	63,551,738.03
应交税费	4,660,196.85	2,315,327.36
应付利息	1,603,009.42	3,702,974.82
应付股利	1,432,753.95	1,432,753.95
其他应付款	323,973,416.03	354,009,873.36
持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债	650,279.04	662,364.68
其他流动负债		

流动负债合计	2,184,835,993.10	2,079,940,225.42
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬	5,937,513.37	6,191,591.43
专项应付款		
预计负债	11,715,820.60	11,715,820.60
递延收益	8,400,000.00	
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	26,053,333.97	17,907,412.03
负债合计	2,210,889,327.07	2,097,847,637.45
所有者权益：		
股本	1,055,597,987.00	1,055,597,987.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	6,459,839,005.60	6,459,839,005.60
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	173,046,112.11	173,046,112.11
未分配利润	234,622,731.51	236,158,314.56
所有者权益合计	7,923,105,836.22	7,924,641,419.27
负债和所有者权益总计	10,133,995,163.29	10,022,489,056.72

### 3、合并利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入	2,874,633,970.21	2,735,130,886.63
其中：营业收入	2,874,633,970.21	2,735,130,886.63

利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	2,780,505,908.70	2,622,296,060.36
其中：营业成本	2,336,007,975.18	2,243,381,128.32
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	16,513,089.08	15,999,888.20
销售费用	76,207,074.60	63,990,376.48
管理费用	288,524,535.65	219,829,008.33
财务费用	83,874,731.24	76,659,125.95
资产减值损失	-20,621,497.05	2,436,533.08
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		
投资收益（损失以“－”号填列）	27,650,841.93	4,937,312.31
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	587,077.29	297,124.81
汇兑收益（损失以“－”号填列）		
资产处置收益（损失以“－”号填列）	470,160.70	259,176.10
其他收益	41,521,748.58	50,199,108.97
三、营业利润（亏损以“－”号填列）	163,770,812.72	168,230,423.65
加：营业外收入	326,987.69	15,463,950.21
减：营业外支出	483,649.34	2,758,287.12
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	163,614,151.07	180,936,086.74
减：所得税费用	20,623,895.21	22,276,209.44
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	142,990,255.86	158,659,877.30
（一）持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）	142,990,255.86	158,659,877.30

(二) 终止经营净利润（净亏损以“—”号填列）		
归属于母公司所有者的净利润	114,852,831.92	144,544,798.44
少数股东损益	28,137,423.94	14,115,078.86
六、其他综合收益的税后净额	357,808.17	2,020,004.23
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-273,956.21	2,410,090.21
(一) 以后不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
(二) 以后将重分类进损益的其他综合收益	-273,956.21	2,410,090.21
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额	-273,956.21	2,410,090.21
6.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额	631,764.38	-390,085.98
七、综合收益总额	143,348,064.03	160,679,881.53
归属于母公司所有者的综合收益总额	114,578,875.71	146,954,888.65
归属于少数股东的综合收益总额	28,769,188.32	13,724,992.88
八、每股收益：		
(一) 基本每股收益	0.1088	0.1369
(二) 稀释每股收益	0.1088	0.1369

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

法定代表人：陈遂

主管会计工作负责人：秦庚

会计机构负责人：王晓阳

## 4、母公司利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	242,137,874.48	526,481,980.00
减：营业成本	204,473,355.10	446,195,369.56
税金及附加	1,356,590.42	3,662,041.22
销售费用	325,102.29	1,298,870.20
管理费用	87,417,099.88	55,521,718.33
财务费用	15,971,717.80	1,808,902.62
资产减值损失	-3,235,898.87	9,837,670.90
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		
投资收益（损失以“－”号填列）	99,060,784.05	35,568,509.84
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	22,794,533.09	12,381,868.50
资产处置收益（损失以“－”号填列）	198,330.64	185,411.05
其他收益		
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	35,089,022.55	43,911,328.06
加：营业外收入	119,004.78	12,265.39
减：营业外支出	50,000.00	
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	35,158,027.33	43,923,593.45
减：所得税费用	-1,231,311.44	737,195.52
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	36,389,338.77	43,186,397.93
（一）持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）	36,389,338.77	43,186,397.93
（二）终止经营净利润（净亏损以“－”号填列）		
五、其他综合收益的税后净额		
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划		

净负债或净资产的变动		
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
(二)以后将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额		
6.其他		
六、综合收益总额	36,389,338.77	43,186,397.93
七、每股收益：		
(一)基本每股收益		
(二)稀释每股收益		

## 5、合并现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	2,380,782,319.28	2,305,814,543.71
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保险业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额		



收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
收到的税费返还	42,204,236.18	26,683,301.43
收到其他与经营活动有关的现金	975,417,389.82	1,192,621,279.27
经营活动现金流入小计	3,398,403,945.28	3,525,119,124.41
购买商品、接受劳务支付的现金	2,089,406,882.94	2,120,755,047.87
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	319,486,072.42	291,634,637.88
支付的各项税费	153,552,468.30	195,286,057.34
支付其他与经营活动有关的现金	737,299,048.90	1,021,834,992.29
经营活动现金流出小计	3,299,744,472.56	3,629,510,735.38
经营活动产生的现金流量净额	98,659,472.72	-104,391,610.97
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	3,326,716,458.33	
取得投资收益收到的现金	30,239,884.13	360,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	29,188,451.00	57,428.95
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		158,644.96
投资活动现金流入小计	3,386,144,793.46	576,073.91
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	100,778,375.04	77,966,392.15
投资支付的现金	3,174,040,111.57	1,769,500,000.00
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	55,613,288.11	308,310,257.47
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	3,330,431,774.72	2,155,776,649.62

投资活动产生的现金流量净额	55,713,018.74	-2,155,200,575.71
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		1,641,205.07
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		1,641,205.07
取得借款收到的现金	2,476,808,758.66	1,903,831,257.98
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	20,000,000.00	100,000,000.00
筹资活动现金流入小计	2,496,808,758.66	2,005,472,463.05
偿还债务支付的现金	2,266,523,880.39	1,287,471,983.86
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	131,485,465.96	118,027,183.22
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	11,462,816.54	6,614,288.27
支付其他与筹资活动有关的现金	20,000,000.00	245,705,437.34
筹资活动现金流出小计	2,418,009,346.35	1,651,204,604.42
筹资活动产生的现金流量净额	78,799,412.31	354,267,858.63
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-6,238,864.07	-3,504,223.27
五、现金及现金等价物净增加额	226,933,039.70	-1,908,828,551.32
加：期初现金及现金等价物余额	1,486,587,494.00	3,605,254,825.26
六、期末现金及现金等价物余额	1,713,520,533.70	1,696,426,273.94

## 6、母公司现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	173,996,575.13	504,313,019.75
收到的税费返还	373,869.53	2,165,626.08
收到其他与经营活动有关的现金	1,374,780,542.63	1,709,183,326.43
经营活动现金流入小计	1,549,150,987.29	2,215,661,972.26
购买商品、接受劳务支付的现金	68,541,732.03	354,766,323.43
支付给职工以及为职工支付的现金	87,756,135.76	51,849,765.98
支付的各项税费	21,968,794.71	39,659,486.40

支付其他与经营活动有关的现金	1,225,874,581.90	1,848,184,764.61
经营活动现金流出小计	1,404,141,244.40	2,294,460,340.42
经营活动产生的现金流量净额	145,009,742.89	-78,798,368.16
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	3,666,716,458.33	
取得投资收益收到的现金	87,813,586.50	18,906,453.84
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	263,000.00	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	3,754,793,044.83	18,906,453.84
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	714,476.00	131,687.00
投资支付的现金	3,917,490,000.00	1,907,307,200.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	3,918,204,476.00	1,907,438,887.00
投资活动产生的现金流量净额	-163,411,431.17	-1,888,532,433.16
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金	1,516,814,733.06	324,500,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		100,000,000.00
筹资活动现金流入小计	1,516,814,733.06	424,500,000.00
偿还债务支付的现金	1,151,909,734.20	345,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	62,170,874.70	48,210,643.97
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	1,214,080,608.90	393,210,643.97
筹资活动产生的现金流量净额	302,734,124.16	31,289,356.03
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	1,154,397.17	-1,477,772.11
五、现金及现金等价物净增加额	285,486,833.05	-1,937,519,217.40
加：期初现金及现金等价物余额	534,762,668.56	3,030,059,199.56

六、期末现金及现金等价物余额	820,249,501.61	1,092,539,982.16
----------------	----------------	------------------

## 7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本公	减：库	其他综	专项储	盈余公	一般风	未分配		
	优先股	永续债	其他	积	存股	合收益	备	积	险准备	利润			
一、上年期末余额	1,055,597,987.00				3,091,917,411.83		1,756,495.96	319,136.87	46,952,289.15		1,151,641,693.36	227,190,531.24	5,575,375,545.41
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	1,055,597,987.00				3,091,917,411.83		1,756,495.96	319,136.87	46,952,289.15		1,151,641,693.36	227,190,531.24	5,575,375,545.41
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）							-273,956.21	-35,981.97			76,927,910.10	97,563,529.43	174,181,501.35
（一）综合收益总额							-273,956.21				114,852,831.92	28,769,188.32	143,348,064.03
（二）所有者投入和减少资本												80,331,662.69	80,331,662.69
1. 股东投入的普通股													
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他												80,331,662.69	80,331,662.69

												662.69	662.69	
(三) 利润分配												-37,924,921.82	-11,537,321.58	-49,462,243.40
1. 提取盈余公积														
2. 提取一般风险准备														
3. 对所有者(或股东)的分配												-37,924,921.82	-11,537,321.58	-49,462,243.40
4. 其他														
(四) 所有者权益内部结转														
1. 资本公积转增资本(或股本)														
2. 盈余公积转增资本(或股本)														
3. 盈余公积弥补亏损														
4. 其他														
(五) 专项储备														
												-35,981.97	-35,981.97	
1. 本期提取												820,912.73	820,912.73	
2. 本期使用												-856,894.70	-856,894.70	
(六) 其他														
四、本期期末余额	1,055,597,987.00				3,091,917,411.83		1,482,539.75	283,154.90	46,952,289.15			1,228,569,603.46	324,754,060.67	5,749,557,046.76

上年金额

单位：元

项目	上期												少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益													
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润			
优先股		永续债	其他											
一、上年期末余额	1,055,597,987.00				3,217,906,269.38			2,426,794.98	39,254,188.99			802,146,140.28	96,705,452.25	5,214,036,832.88

加：会计政策变更												
前期差错更正												
同一控制下企业合并												
其他												
二、本年期初余额	1,055,597,987.00			3,217,906,269.38			2,426,794.98	39,254,188.99		802,146,140.28	96,705,452.25	5,214,036,832.88
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）				-104,982,686.45		2,410,090.21	-45,818.06			112,876,858.83	69,038,453.38	79,296,897.91
（一）综合收益总额						2,410,090.21				144,544,798.44	13,724,992.88	160,679,881.53
（二）所有者投入和减少资本				-104,982,686.45							63,038,694.24	-41,943,992.21
1. 股东投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他				-104,982,686.45							63,038,694.24	-41,943,992.21
（三）利润分配										-31,667,939.61	-7,725,233.74	-39,393,173.35
1. 提取盈余公积												
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者（或股东）的分配										-31,667,939.61	-7,725,233.74	-39,393,173.35
4. 其他												
（四）所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增												

资本（或股本）													
2. 盈余公积转增资本（或股本）													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 其他													
（五）专项储备							-45,818.06						-45,818.06
1. 本期提取							878,787.88						878,787.88
2. 本期使用							-924,605.94						-924,605.94
（六）其他													
四、本期期末余额	1,055,597.98				3,112,923.582.93		2,410,090.21	2,380,976.92	39,254,188.99		915,022,999.11	165,743,905.63	5,293,333,730.79

## 8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	1,055,597,987.00				6,459,839,005.60				173,046,112.11	236,158,314.56	7,924,641,419.27
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	1,055,597,987.00				6,459,839,005.60				173,046,112.11	236,158,314.56	7,924,641,419.27
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）										-1,535,583.05	-1,535,583.05
（一）综合收益总额										36,389,338.77	36,389,338.77

(二)所有者投入和减少资本												
1. 股东投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
(三)利润分配										-37,924,921.82	-37,924,921.82	
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者(或股东)的分配										-37,924,921.82	-37,924,921.82	
3. 其他												
(四)所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本(或股本)												
2. 盈余公积转增资本(或股本)												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 其他												
(五)专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六)其他												
四、本期期末余额	1,055,597,987.00				6,459,839,005.60					173,046,112.11	234,622,731.51	7,923,105,836.22

上年金额

单位：元

项目	上期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	1,055,597,987.00				6,459,839,005.60				163,250,612.11	179,666,731.51	7,858,354,836.22



	7,987.00				,005.60				00.13	,646.35	,239.08
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	1,055,597,987.00				6,459,839,005.60				163,250,600.13	179,666,646.35	7,858,354,239.08
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）										11,518,458.32	11,518,458.32
（一）综合收益总额										43,186,397.93	43,186,397.93
（二）所有者投入和减少资本											
1. 股东投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
（三）利润分配										-31,667,939.61	-31,667,939.61
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配										-31,667,939.61	-31,667,939.61
3. 其他											
（四）所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本（或股本）											
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											

(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本期期末余额	1,055,597,987.00				6,459,839,005.60				163,250,600.13	191,185,104.67	7,869,872,697.40

### 三、公司基本情况

#### 1、公司概况

中广核技术发展股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）成立于 1993 年 4 月 17 日，公司原有名称为中国大连国际合作（集团）股份有限公司（以下简称“大连国际”），2017 年 2 月 22 日公司名称变更为中广核技术发展股份有限公司。2017 年 2 月 27 日起公司证券简称由“大连国际”变更为“中广核技”，证券代码仍为“000881”。公司的统一社会信用代码为 91210200241281202G，法定代表人：陈遂，公司地址为辽宁省大连市西岗区黄河路 219 号外经贸大厦。

#### 2、历史沿革

本公司是由中国大连国际经济技术合作集团有限公司（以下简称“国合集团”）独家发起并向社会法人和内部职工定向募集设立的股份有限公司，于 1993 年 4 月 17 日在大连市工商局登记注册。经中国证券监督管理委员会（以下简称“中国证监会”）批准，公司于 1998 年 6 月向社会公众公开发行股票，于 1998 年 9 月在深圳证券交易所上市。发行后股本总额为 95,430,000 股，其中：国家股 24,000,000 股，社会法人股 24,430,000 股，内部职工股 12,000,000 股，社会公众股 35,000,000 股。2000 年度，大连国际实施了每 10 股送 2 股转增 6 股的分配方案及每 10 股配 3 股的配股方案；2001 年度，大连国际实施了每 10 股送 1 股转增 5 股及每 10 股派 0.25 元的分配方案；实施分配方案后，大连国际总股本为 308,918,400 股。2005 年 12 月大连国际实施了股权分置改革。

2016 年 10 月 28 日，公司取得中国证监会《关于核准中国大连国际合作（集团）股份有限公司向中广核核技术应用有限公司等发行股份购买资产并募集配套资金的批复》（证监许可[2016]2412 号），核准公司向中广核核技术应用有限公司等 46 名交易对方非公开发行人民币普通股共计 478,993,166 股用于购买资产，非公开发行人民币普通股 267,686,421 股募集本次发行股份购买资产的配套资金；2016 年 12 月公司完成相关重组，重组完成后中广核核技术应用有限公司成为本公司的控股股东。

截止 2018 年 6 月 30 日，公司总股份 1,055,597,987 股，其中有限售条件股 747,543,587 股。

#### 3、经营范围

本公司所在行业属于综合类。经营范围：核技术开发、技术转让、技术咨询、技术服务；化工材料的

技术开发、技术转让、技术咨询、技术服务；技术进出口、贸易进出口、代理进出口；投资管理、资产管理；对外承包工程、承担国家经援项目、国际劳务技术合作、房屋开发及出租；近海远海运输及海运技术服务；航货运代理；国内外投资、仓储、进出口业务、代理各国（地区）进出口业务；普通培训（以上范围限有许可证的下属企业经营）；因私出入境中介服务（许可范围内）；轿车经营；农副产品收购；法律、法规未规定审批的，企业自主选择经营项目，开展经营活动；停车场经营；预包装食品、酒类、乳制品销售；农畜产品销售；国内一般贸易；货物、技术进出口；石油制品销售；计算机软、硬件开发、销售、代理销售及相关技术咨询服务。（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。）

#### 4、合并财务报表范围

本公司合并财务报表范围以控制为基础，纳入合并财务报表范围的主体共计 75 家，详见本附注“七、合并范围的变化”及本附注“八、在其他主体中的权益”相关内容。

序号	子公司全称	简称	是否合并	备注
1	中广核高新核材集团有限公司	高新核材	是	
2	中广核达胜加速器技术有限公司	中广核达胜	是	
3	中广核中科海维科技发展有限公司	中科海维	是	
4	深圳中广核沃尔辐照技术有限公司	深圳沃尔	是	
5	中广核三角洲(江苏)塑化有限公司	江苏塑化	是	
6	中广核高新核材集团(江苏)进出口有限公司	江苏进出口	是	
7	中广核三角洲(苏州)高聚物有限公司	苏州高聚物	是	
8	中广核三角洲(中山)高聚物有限公司	中山高聚物	是	
9	中广核三角洲(苏州)贸易有限公司	苏州贸易	是	
10	中广核三角洲（太仓）检测技术有限公司	太仓检测	是	
11	中广核高新核材集团(太仓)三角洲新材料有限公司	太仓新材料	是	
12	中广核三角洲集团(苏州)特威塑胶有限公司	苏州特威	是	
13	河北中联银杉新材料有限公司	河北中联	是	
14	江阴爱科森博顿聚合体有限公司	江阴爱科森	是	
15	中广核俊尔新材料有限公司	中广核俊尔	是	
16	中广核俊尔(上海)新材料有限公司	上海俊尔	是	
17	中广核瑞胜发（厦门）新材料有限公司	厦门瑞胜发	是	
18	中广核博繁新材料（苏州）有限公司	博繁新材料	是	
19	博繁新材料岱山有限公司	博繁岱山	是	
20	柳州博繁发泡新材料有限公司	博繁发泡	是	

21	中广核拓普(湖北)新材料有限公司	湖北拓普	是	
22	中广核拓普(四川)新材料有限公司	四川拓普	是	
23	江苏达胜高聚物股份有限公司	达胜高聚物	是	
24	安徽达胜辐照科技有限公司	安徽达胜	是	
25	吴江达胜检测技术有限公司	达胜检测	是	
26	上海金凯电子辐照有限公司	上海金凯	是	
27	江苏中广核金沃电子电子科技有限公司	金沃电子	是	
28	丹东华日理学电气有限公司	丹东华日公司	是	
29	山东海维科技发展有限公司	山东海维	是	
30	南通海维电子辐照技术有限公司	南通海维	是	
31	新加坡大新控股有限公司	大新控股	是	
32	大连国际合作远洋渔业有限公司	大连渔业	是	
33	中大国际工程(苏里南)公司	中大苏里南	是	
34	大连国合嘉汇房地产开发有限公司	大连嘉汇	是	
35	北京金时代置业有限公司	北京金时代	是	
36	大连国合汇邦房地产投资管理有限公司	国合汇邦	是	
37	大连保税区国合正大汽车贸易有限公司	国合正大	是	
38	大连国际海事技术服务有限公司	国际海事	是	
39	大连豪华轿车租赁有限公司	豪华轿车	是	
40	大连国际(澳大利亚)有限公司	澳大利亚公司	是	
41	大连五洲成大建设发展有限公司	五洲成大	是	
42	大连群鹏劳务派遣有限公司	群彭劳务	是	
43	大连国合出国人员培训学校	培训学校	是	
44	丹东联达航运技术服务有限公司	丹东联达	是	
45	中大新西兰投资有限公司	中大新西兰	是	
46	新加坡大新船务有限公司	大新船务	是	
47	新加坡华云船务有限公司	华云船务	是	
48	新加坡华鹰船务有限公司	华鹰船务	是	
49	新加坡华昌船务有限公司	华昌船务	是	
50	新加坡华连船务有限公司	华连船务	是	
51	新加坡华凤船务有限公司	华凤船务	是	
52	新加坡华通船务有限公司	华通船务	是	
53	新加坡华新船务有限公司	华新船务	是	
54	新加坡华君船务有限公司	华君船务	是	

55	新加坡华商船务有限公司	华商船务	是	
56	新加坡华富船务有限公司	华富船务	是	
57	新加坡华江船务有限公司	华江船务	是	
58	新加坡华夏船务有限公司	华夏船务	是	
59	新加坡华海船务有限公司	华海船务	是	
60	新加坡华冠船务有限公司	华冠船务	是	
61	新加坡华睿船务有限公司	华睿船务	是	
62	新加坡新望航运有限公司	新望航运	是	
63	加蓬中加渔业有限公司	中加渔业	是	
64	利比里亚中利渔业有限公司	中利渔业	是	
65	喀麦隆大连渔业有限公司	中喀渔业	是	
66	沈阳国瑞嘉合房屋开发有限公司	沈阳嘉合	是	
67	大连汇邦置业有限公司	汇邦置业	是	
68	沈阳国合汇邦房地产开发有限公司	沈阳汇邦	是	
69	大连汇邦物业管理有限公司	大连物业	是	
70	营口国合汇邦房地产开发有限公司	营口汇邦	是	
71	营口国合物业管理有限公司	营口物业	是	
72	沈阳国合物业管理有限公司	沈阳物业	是	
73	大连国合园林绿化工程有限公司	国合园林	是	
74	中大新西兰控股有限公司	新西兰控股	是	
75	中大新西兰发展有限公司	新西兰发展	是	

## 四、财务报表的编制基础

### 1、编制基础

公司财务报表以持续经营假设为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部发布的《企业会计准则—基本准则》和其他各项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”）进行确认和计量，在此基础上结合中国证监会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号—财务报告的一般规定》（2014年修订）的披露规则编制财务报表。

### 2、持续经营

公司自本报告期末起至少12个月内具备持续经营能力，无影响持续经营能力的重大事项。

## 五、重要会计政策及会计估计

### 1、遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司2018年6月30日的财务状况及2018年1-6月的经营成果和现金流量等有关信息。

### 2、会计期间

本公司的会计期间为公历1月1日至12月31日。

### 3、营业周期

公司营业周期为12个月。

### 4、记账本位币

公司除下列境外子公司以其经营所处的主要经济环境中的货币为记账本位币，编制财务报表时折算为人民币外，其他公司以人民币为记账本位币。境外子公司以外币为记账本位币的公司如下：

新加坡大新控股有限公司及其下属公司以美元为记账本位币；

加蓬中加渔业有限公司以中非法郎为记账本位币；

利比里亚中利渔业有限公司以美元为记账本位币；

喀麦隆大连渔业有限公司以中非法郎为记账本位币；

中大新西兰投资有限公司及其下属公司以新西兰元为记账本位币。

### 5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

企业合并，是指将两个或两个以上单独的企业合并形成一个报告主体的交易或事项。企业合并分为同一控制下企业合并和非同一控制下企业合并。

#### (1)同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制，且该控制并非暂时性的，为同一控制下的企业合并。同一控制下的企业合并，在合并日取得对其他参与合并企业控制权的一方为合并方，参与合并的其他企业为被合并方。合并日，是指合并方实际取得对被合并方控制权的日期。

合并方在同一控制下企业合并中取得的资产和负债，按合并日在被合并方的最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价的账面价值(或发行股份面值总额)的差额，调整资本公积中的股本溢价，不足冲减的调整留存收益。

#### (2)非同一控制下的企业合并

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

非同一控制下的企业合并，在购买日取得对其他参与合并企业控制权的一方为购买方，参与合并的其他企业为被购买方。购买日，是指为购买方实际取得对被购买方控制权的日期。

对于非同一控制下的企业合并，合并成本为购买方在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。通过多次交换交易分步实现的企业合并，合并成本为每一单项交易成本之和。在合并合同中对可能影响合并成本的未来事项作出约定的，购买日如果估计未来事项很可能发生并且对合并成本的影响金额能够可靠计量的，也计入合并成本。

非同一控制下企业合并中所取得的被购买方符合确认条件的可辨认资产、负债及或有负债，在购买日以公允价值计量。购买方对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。购买方对合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

## 6、合并财务报表的编制方法

### (1)合并财务报表范围

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制是指本公司拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响该回报金额。子公司，是指被公司控制的主体(含企业、被投资单位中可分割的部分，以及公司所控制的结构化主体等)。合并范围包括本公司及全部子公司。

### (2)合并财务报表编制的方法

合并财务报表以公司和其子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，编制合并财务报表。

公司统一子公司所采用的会计政策及会计期间，使子公司采用的会计政策、会计期间与公司保持一致。在编制合并会计报表时，遵循重要性原则，抵销母公司与子公司、子公司与子公司之间的内部往来、内部交易及权益性投资项目。

子公司少数股东应占的权益和损益分别在合并资产负债表中所有者权益项目下和合并利润表中净利润项目下单独列示。子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额而形成的余额，冲减少数股东权益。

#### 1)增加子公司以及业务

在报告期内因同一控制下企业合并增加的子公司以及业务，编制合并资产负债表时，调整合并资产负债表的期初数；编制合并利润表时，将该子公司以及业务合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；编制合并现金流量表时，将该子公司以及业务合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表；同时应当对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

在报告期内因非同一控制下企业合并或其他方式增加的子公司以及业务，编制合并资产负债表

时，不调整合并资产负债表的期初数；编制合并利润表时，将该子公司以及业务购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；编制合并现金流量表时，将该子公司购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

## 2) 处置子公司以及业务

在报告期内处置子公司以及业务，则该子公司以及业务期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司以及业务期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

## 3) 特殊交易的处理

### ① 购买子公司少数股权

公司因购买子公司少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整合并资产负债表中的资本公积（股本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益。

### ② 追加投资

公司因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资方实施控制的，在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，应对按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益等的，与其相关的其他收益等应当转为购买日所属当期损益。

### ③ 处置对子公司长期股权投资且丧失控制权

#### A. 一次交易处置

公司因处置部分股权投资等原因丧失了对原有子公司控制权的，在编制合并财务报表时，对于剩余股权，应当按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例

计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，应当在丧失控制权时转为当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

#### B. 多次交易分步处置

企业通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，如果处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，应当将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合下列一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：



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

④ 不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的长期股权投资而取得的处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整合并资产负债表中的资本公积（股本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益。

⑤ 反向购买，本公司遵从以下原则编制合并财务报表：

A. 合并财务报表中，法律上子公司的资产、负债以其在合并前的账面价值进行确认和计量。

B. 合并财务报表中的留存收益和其他权益性余额反映的是法律上子公司在合并前的留存收益和其他权益余额。

C. 合并财务报表中的权益性工具的金额反映法律上子公司合并前发行在外的股份面值以及假定在确定该项企业合并成本过程中新发行的权益性工具的金额。在合并财务报表中的权益结构反映法律上母公司的权益结构，即法律上母公司发行在外权益性证券的数量及种类。

D. 法律上母公司的有关可辨认资产、负债在并入合并财务报表时，以其在购买日确定的公允价值进行合并，企业合并成本大于合并中取得的法律上母公司（被购买方）可辨认净资产公允价值的份额体现为商誉，小于合并中取得的法律上母公司（被购买方）可辨认净资产公允价值的份额确认为合并当期损益。

E. 法律上子公司的有关股东在合并过程中未将其持有的股份转换为对法律上母公司股份的，该部分股东享有的权益份额在合并财务报表中应当作为少数股东权益列示，因法律上子公司的部分股东未将其持有的股份转换为法律上母公司的股权，其享有的权益份额仍仅限于对法律上子公司的部分，该部分少数股东权益反映的是少数股东按持股比例计算享有法律上子公司合并前净资产账面价值的份额。另外，对于法律上母公司的所有股东，虽然该项合并中其被认为被购买方，但其享有合并形成报告主体的净资产及损益，不作为少数股东权益列示。

F. 合并财务报表的比较信息应当是法律上子公司的比较信息（即法律上子公司的前期合并财务报表）。

G. 法律上母公司在该项合并中形成的对法律上子公司的长期股权投资成本按照《企业会计准则第2号—长期股权投资》（2014年修订）的规定确定。本期及前期比较个别财务报表均为法律上母公司自身个别财务报表。

## 7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

### (1)合营安排的分类

公司根据合营安排的结构、法律形式以及合营安排中约定的条款、其他相关事实和情况等因素，将合营安排分为共同经营和合营企业。

未通过单独主体达成的合营安排，划分为共同经营；通过单独主体达成的合营安排，通常划分为合营企业；但有确凿证据表明满足下列任一条件并且符合相关法律法规规定的合营安排划分为共同经营：

- 1) 合营安排的法律形式表明，合营方对该安排中的相关资产和负债分别享有权利和承担义务。
- 2) 合营安排的合同条款约定，合营方对该安排中的相关资产和负债分别享有权利和承担义务。
- 3) 其他相关事实和情况表明，合营方对该安排中的相关资产和负债分别享有权利和承担义务，如合营方享有与合营安排相关的几乎所有产出，并且该安排中负债的清偿持续依赖于合营方的支持。

### (2)共同经营会计处理方法

公司确认共同经营中利益份额中与公司相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：

- 1) 确认单独所持有的资产，以及按其份额确认共同持有的资产；
- 2) 确认单独所承担的负债，以及按其份额确认共同承担的负债；
- 3) 确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- 4) 按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；
- 5) 确认单独所发生的费用，以及按其份额确认共同经营发生的费用。

公司向共同经营投出或出售资产等（该资产构成业务的除外），在该资产等由共同经营出售给第三方之前，仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。投出或出售的资产发生符合《企业会计准则第8号—资产减值》等规定的资产减值损失的，公司全额确认该损失。

公司自共同经营购买资产等（该资产构成业务的除外），在将该资产等出售给第三方之前，仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。购入的资产发生符合《企业会计准则第8号—资产减值》等规定的资产减值损失的，公司按承担的份额确认该部分损失。

公司对共同经营不享有共同控制，如果公司享有该共同经营相关资产且承担该共同经营相关负债的，仍按上述原则进行会计处理，否则，应当按照相关企业会计准则的规定进行会计处理。

## 8、现金及现金等价物的确定标准

公司在编制现金流量表时所确定的现金，是指公司库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物，是指公司持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

## 9、外币业务和外币报表折算

### (1) 外币业务

外币业务交易在初始确认时，采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率折合成人民币记账。

资产负债表日，外币货币性项目按资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理外，均计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，由此产生的汇兑差额作为公允价值变动损益计入当期损益。如属于可供出售外币非货币性项目的，形成的汇兑差额计入其他综合收益。

### (2) 外币财务报表的折算

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生期间的平均汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额计入其他综合收益。

处置境外经营时，将资产负债表中其他综合收益项目中列示的、与该境外经营相关的外币财务报表折算差额，自其他综合收益项目转入处置当期损益；部分处置境外经营的，按处置的比例计算处置部分的外币财务报表折算差额，转入处置当期损益。

## 10、金融工具

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

### (1) 金融工具的分类

公司按照投资目的和经济实质将金融资产和金融负债分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，包括交易性金融资产或金融负债和直接指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债；持有至到期投资；应收款项；可供出售金融资产；其他金融负债等。

### (2) 金融工具的确认依据和计量方法

#### 1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（金融负债）

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，包括交易性金融资产或金融负债和直接指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债。

交易性金融资产或金融负债是指满足下列条件之一的金融资产或金融负债：

①取得该金融资产或金融负债的目的是为了在短期内出售、回购或赎回；

②属于进行集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明公司近期采用短期获利方式对该组合进行管理；

③属于衍生金融工具，但是被指定为有效套期工具的衍生工具、属于财务担保合同的衍生工具、与在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生工具除外。

只有符合以下条件之一，金融资产或金融负债才可在初始计量时指定为以公允价值计量且其变动计入损益的金融资产或金融负债：

①该项指定可以消除或明显减少由于金融资产或金融负债的计量基础不同所导致的相关利得或损失在确认或计量方面不一致的情况；

②风险管理或投资策略的正式书面文件已载明，该金融资产组合、该金融负债组合、或该金融资产和金融负债组合，以公允价值为基础进行管理、评价并向关键管理人员报告；

③包含一项或多项嵌入衍生工具的混合工具，除非嵌入衍生工具对混合工具的现金流量没有重大改变，或所嵌入的衍生工具明显不应当从相关混合工具中分拆；

④包含需要分拆但无法在取得时或后续的资产负债表日对其进行单独计量的嵌入衍生工具的混合工具。

公司对以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，在取得时以公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）作为初始确认金额，相关的交易费用计入当期损益。持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益，期末将公允价值变动计入当期损益。处置时，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。

## 2) 持有至到期投资

持有至到期投资是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且公司有明确意图和能力持有至到期的非衍生性金融资产。

公司对持有至到期投资，在取得时按公允价值（扣除已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。持有期间按照摊余成本和实际利率计算确认利息收入，计入投资收益。实际利率在取得时确定，在该预期存续期间或适用的更短期间内保持不变。处置时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

## 3) 应收账款

公司对外销售商品或提供劳务形成的应收债权，以及公司持有的其他企业的不包括在活跃市场上有报价的债务工具的债权，包括应收账款、其他应收款等，以向购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额；具有融资性质的，按其现值进行初始确认。

收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

#### 4) 可供出售金融资产

可供出售金融资产，是指初始确认时即指定为可供出售的非衍生金融资产，以及除其他金融资产类别以外的金融资产。

公司对可供出售金融资产，在取得时按公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益。可供出售金融资产的公允价值变动形成的利得或损失，除减值损失和外币货币性金融资产形成的汇兑差额外，直接计入其他综合收益。处置可供出售金融资产时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额，计入投资损益；同时，将原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入投资损益。

公司对在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本计量。

#### 5) 其他金融负债

按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

### (3) 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司发生金融资产转移时，如已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方，则终止确认该金融资产；如保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则不终止确认该金融资产。

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

1) 所转移金融资产的账面价值；

2) 因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

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

1) 终止确认部分的账面价值；

2) 终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

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

### (4) 金融负债终止确认条件

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，则终止确认该金融负债或其一部分；公司若与债权

人签定协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，则终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

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

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

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

#### （5）金融资产和金融负债的公允价值的确定方法

存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值。不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。在估值时，公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并优先使用相关可观察输入值。只有在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，才使用不可观察输入值。

#### （6）金融资产（不含应收款项）减值的测试方法及会计处理方法

除以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，公司于资产负债表日对金融资产的账面价值进行检查，如果有客观证据表明某项金融资产发生减值的，计提减值准备。

金融资产发生减值的客观证据，包括但不限于：

- 1) 发行方或债务人发生严重财务困难；
- 2) 债务人违反了合同条款，如偿付利息或本金发生违约或逾期等；
- 3) 债权人出于经济或法律等方面因素的考虑，对发生财务困难的债务人作出让步；
- 4) 债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；
- 5) 因发行方发生重大财务困难，该金融资产无法在活跃市场继续交易；

6) 无法辨认一组金融资产中的某项资产的现金流量是否已经减少，但根据公开的数据对其进行总体评价后发现，该组金融资产自初始确认以来的预计未来现金流量确已减少且可计量，如该组金融资产的债务人支付能力逐步恶化，或债务人所在国家或地区失业率提高、担保物在其所在地区的价格明显下降、所处行业不景气等；

7) 权益工具发行方经营所处的技术、市场、经济或法律环境等发生重大不利变化，使权益工具投资人可能无法收回投资成本；

8) 权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌。

金融资产的具体减值方法如下：

#### 1)可供出售金融资产的减值准备

期末如果可供出售金融资产的公允价值发生严重下降，或在综合考虑各种相关因素后，预期这种下降趋势属于非暂时性的，就认定其已发生减值，将原直接计入其他综合收益的因公允价值下降形成的累计损失从其他综合收益转出，计入当期损益。该转出的累计损失，等于可供出售金融资产的初始取得成本扣除已收回本金和已摊余金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。

对于已确认减值损失的可供出售债务工具，在随后的会计期间公允价值已上升且客观上与确认原减值损失后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回计入当期损益；对于可供出售权益工具投资发生的减值损失，在该权益工具价值回升时通过权益转回。

在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产发生减值时，将该金融资产的账面价值，与按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额，确认为减值损失，计入当期损益。发生的减值损失一经确认，不得转回。

#### 2)持有至到期投资的减值准备

对于持有至到期投资，有客观证据表明其发生了减值的，根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间差额计算确认减值损失；计提后如有证据表明其价值已恢复，原确认的减值损失可予以转回，记入当期损益，但该转回的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。

## 11、应收款项

### (1) 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

<p>单项金额重大的判断依据或金额标准</p>	<p>核技术应用板块：            单项金额占应收款项余额 10% 以上的款项。            其他业务板块：            单项金额 500 万元及以上。</p>
<p>单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法</p>	<p>对于单项金额重大的应收款项，于资产负债表日单独进行减值测试，有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。</p>

注：核技术应用板块包括加速器及辐照加工服务、改性高分子材料；其他业务板块包括远洋运输、房地产、工程承包、进出口贸易及其他业务。

**(2) 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项**

组合名称	坏账准备计提方法
组合 1: 账龄组合	按账龄分析法计提坏账准备。
组合 2: 不计提坏账准备组合	不计提坏账准备。

注：按具体组合的名称，分别填写各组合采用的坏账准备计提方法。

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

账龄	核技术应用板块		其他业务板块	
	应收账款计提比例(%)	其他应收款计提比例(%)	应收账款计提比例(%)	其他应收款计提比例(%)
6 个月以内	0	0	5	5
6 个月至 1 年（含 1 年）	5	5	5	5
1—2 年	10	10	10	10
2—3 年	30	30	20	20
3 年以上				
3—4 年	50	50	30	30
4—5 年	80	80	50	50
5 年以上	100	100	100	100

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的：

适用 不适用

**(3) 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项**

单项计提坏账准备的理由	单项金额不重大且按照账龄分析法计提坏账准备不能反映其风险特征的应收款项。
坏账准备的计提方法	根据其未来现金流量低于其账面价值的差额计提坏账准备。

**12、存货****(1) 存货的分类**

存货主要包括原材料、周转材料、库存商品、在产品、半成品、船舶备品备件、建造合同形成的已完工未结算资产、房地产开发成本、开发产品等。

**(2) 存货取得和发出的计价方法**



存货在取得时按实际成本计价，存货成本包括采购成本、加工成本和其他成本。

存货发出时，采取加权平均法、个别计价法确定其发出的实际成本。

1)原材料、在产品和库存商品按实际成本进行初始计量，发出商品采用个别计价法或加权平均法核算。

周转材料采用实际成本核算，领用时采用一次转销法或五五摊销法进行摊销。

2)建造合同形成的已完工未结算资产按建造合同准则规定进行核算。

3)房地产开发成本核算

①开发用土地按取得时的实际成本入账。在项目开发时，按开发产品占地面积计算分摊计入项目的开发成本；

②建筑安装工程支出按实际成本直接计入开发成本；

③公共配套设施按实际成本入账。如果公共配套设施早于有关开发产品完工的，在公共配套设施完工决算后，按有关开发项目的实际开发成本计入有关开发项目的开发成本；如果公共配套设施晚于有关开发产品完工的，则先由有关开发产品预提公共配套设施费，待公共配套设施完工决算后再按实际发生数与预提数之间的差额调整有关开发产品成本。

(3)存货跌价准备的计提方法

资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量，并按单个存货项目计提存货跌价准备，但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备。

可变现净值是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。在确定存货的可变现净值时，以取得的确凿证据为基础，同时考虑持有存货的目的以及资产负债表日后事项的影响。

(4)存货的盘存制度

存货的盘存制度为永续盘存制。

(5)低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品和包装物于领用时按一次摊销法摊销。

### 13、持有待售资产

本公司将同时符合下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售：（1）根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；（2）出售极可能发生，即已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。有关规定要求相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的需要获得相关批准。本公司将非流动资产或处置组首次划分为持有待售类别前，按照相关会计准则规定计量非流动资产或处置组中各项资产和负债的账面价值。初始计量或在资产负

债表日重新计量持有待售的非流动资产或处置组时，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，将账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。

本公司专为转售而取得的非流动资产或处置组，在取得日满足“预计出售将在一年内完成”的规定条件，且短期（通常为 3 个月）内很可能满足持有待售类别的其他划分条件的，在取得日将其划分为持有待售类别。在初始计量时，比较假定其不划分为持有待售类别情况下的初始计量金额和公允价值减去出售费用后的净额，以两者孰低计量。除企业合并中取得的非流动资产或处置组外，由非流动资产或处置组以公允价值减去出售费用后的净额作为初始计量金额而产生的差额，计入当期损益。

本公司因出售对子公司的投资等原因导致丧失对子公司控制权的，无论出售后本公司是否保留部分权益性投资，在拟出售的对子公司投资满足持有待售类别划分条件时，在母公司个别财务报表中将对子公司投资整体划分为持有待售类别，在合并财务报表中将子公司所有资产和负债划分为持有待售类别。

后续资产负债表日持有待售的非流动资产公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额应当予以恢复，并在划分为持有待售类别后确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。

对于持有待售的处置组确认的资产减值损失金额，先抵减处置组中商誉的账面价值，再根据各项非流动资产账面价值所占比重，按比例抵减其账面价值。

后续资产负债表日持有待售的处置组公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额应当予以恢复，并在划分为持有待售类别后适用相关计量规定的非流动资产确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。已抵减的商誉账面价值，以及非流动资产在划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。

持有待售的处置组确认的资产减值损失后续转回金额，根据处置组中除商誉外，各项非流动资产账面价值所占比重，按比例增加其账面价值。

持有待售的非流动资产或处置组中的非流动资产不计提折旧或摊销，持有待售的处置组中负债的利息和其他费用继续予以确认。

持有待售的非流动资产或处置组因不再满足持有待售类别的划分条件，而不再继续划分为持有待售类别或非流动资产从持有待售的处置组中移除时，按照以下两者孰低计量：（1）划分为持有待售类别前的账面价值，按照假定不划分为持有待售类别情况下本应确认的折旧、摊销或减值等进行调整后的金额；（2）可收回金额。

终止确认持有待售的非流动资产或处置组时，将尚未确认的利得或损失计入当期损益。

## 14、长期股权投资

### (1)共同控制、重大影响的判断标准

共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。公司与其他合营方一同对被投资单位实施共同控制且对被投资单位净资产享有权利的，被投资单位为公司的合营企业。

重大影响，是指对一个企业的财务和经营决策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。公司能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为公司联营企业。

## (2) 初始投资成本的确定

### 1) 企业合并形成的长期股权投资

同一控制下的企业合并：公司以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式以及以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资单位实施控制的，在合并日根据合并后应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额，确定长期股权投资的初始投资成本。合并日长期股权投资的初始投资成本，与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整股本溢价，股本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

非同一控制下的企业合并：公司按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的，按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。

### 2) 其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

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

在非货币性资产交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的长期股权投资以换出资产的公允价值和应支付的相关税费确定其初始投资成本，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入长期股权投资的初始投资成本。

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

## (3) 后续计量及损益确认方法

### 1) 成本法核算的长期股权投资

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

### 2) 权益法核算的长期股权投资

对联营企业和合营企业的长期股权投资，采用权益法核算。初始投资成本大于投资时应享有被投

资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

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

在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位可辨认净资产的公允价值为基础，并按照公司的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润进行调整后确认。在持有投资期间，被投资单位编制合并财务报表的，以合并财务报表中的净利润、其他综合收益和其他所有者权益变动中归属于被投资单位的金额为基础进行核算。

公司与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于公司的部分，予以抵销，在此基础上确认投资收益。与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于资产减值损失的，全额确认。在公司确认应分担被投资单位发生的亏损时，按照以下顺序进行处理：首先，冲减长期股权投资的账面价值。其次，长期股权投资的账面价值不足以冲减的，以其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益账面价值为限继续确认投资损失，冲减长期应收项目等的账面价值。最后，经过上述处理，按照投资合同或协议约定企业仍承担额外义务的，按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。

### 3) 长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，在处置该项投资时，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础，按相应比例对原计入其他综合收益的部分进行会计处理。因被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，按比例结转入当期损益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，在终止采用权益法核算时全部转入当期损益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位控制权的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按金融工具确认和计量准则的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

处置的股权是因追加投资等原因通过企业合并取得的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权采用成本法或权益法核算的，购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益和其他所有者权益按比例结转；处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量。

#### 4) 减值测试方法及减值准备计提方法

公司在每一个资产负债表日检查长期股权投资是否存在可能发生减值的迹象。如果该资产存在减值迹象，则估计其可收回金额。如果资产的可收回金额低于其账面价值，按其差额计提资产减值准备，并计入当期损益。长期股权投资的减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

### 15、投资性房地产

#### (1) 投资性房地产的种类和计量模式

公司投资性房地产的种类：出租的土地使用权、出租的建筑物、持有并准备增值后转让的土地使用权。

公司投资性房地产按照成本进行初始计量，采用成本模式进行后续计量。

#### (2) 采用成本模式核算政策

公司投资性房地产中出租的建筑物采用年限平均法计提折旧，具体核算政策与固定资产部分相同。投资性房地产中出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权采用直线法摊销，具体核算政策与无形资产部分相同。

资产负债表日，公司对投资性房地产检查是否存在可能发生减值的迹象，当存在减值迹象时应进行减值测试确认其可收回金额，按可收回金额低于账面价值部分计提减值准备，减值损失一经计提，在以后会计期间不再转回。

### 16、固定资产

#### (1) 确认条件

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

- 1) 与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；
- 2) 该固定资产的成本能够可靠地计量。
- 3) 固定资产的分类和折旧方法

公司固定资产主要分为：房屋建筑物、船舶、运输车辆、生产设备、管理设备等；折旧方法采用年限平均法。根据各类固定资产的性质和使用情况，确定固定资产的使用寿命和预计净残值。并在年度终了，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。除已提足折旧仍继续使用的固定资产和单独计价入账的土地之外，公司对所有固定资

产计提折旧。

## (2) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋建筑物	平均年限法	20-40	5	2.375-4.75
船舶	平均年限法	10-23	0-10	3.91-10
运输车辆	平均年限法	5-6	5	15.83-19
生产设备	平均年限法	10-15	5	6.33-9.5
管理设备	平均年限法	5	5	19

公司境外工程项目的固定资产按工程项目存续期计提折旧。

融资租赁方式租入的固定资产，能合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产尚可使用年限内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期间内计提折旧。

## (3) 固定资产的减值测试方法、减值准备的计提方法

资产负债表日，公司对固定资产检查是否存在可能发生减值的迹象，当存在减值迹象时应进行减值测试确认其可收回金额，按可收回金额低于账面价值部分计提减值准备，减值损失一经计提，在以后会计期间不再转回。

## (4) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

融资租入固定资产的认定依据：实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁。具体认定依据为符合下列一项或数项条件的：①在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给承租人；②承租人有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定承租人会行使这种选择权；③即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分；④承租人在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值；⑤租赁资产性质特殊，如不作较大改造只有承租人才能使用。

融资租入固定资产的计价方法：融资租入固定资产初始计价为租赁期开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值较低者作为入账价值；

融资租入固定资产后续计价采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提折旧及减值准备。

## 17、在建工程

### (1) 在建工程的类别

公司在建工程分为自营方式建造和出包方式建造两种。

## (2) 在建工程结转固定资产的标准和时点

公司在建工程在工程完工达到预定可使用状态时，结转固定资产。预定可使用状态的判断标准，应符合下列情况之一：①固定资产的实体建造(包括安装)工作已经全部完成或实质上已经全部完成；②已经试生产或试运行，并且其结果表明资产能够正常运行或能够稳定地生产出合格产品，或者试运行结果表明其能够正常运转或营业；③该项建造的固定资产上的支出金额很少或者几乎不再发生；④所购建的固定资产已经达到设计或合同要求，或与设计或合同要求基本相符。

## (3) 在建工程减值测试方法、减值准备计提方法

资产负债表日，公司对在建工程检查是否存在可能发生减值的迹象，当存在减值迹象时应进行减值测试确认其可收回金额，按可收回金额低于账面价值部分计提减值准备，减值损失一经计提，在以后会计期间不再转回。

在建工程可收回金额根据资产公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者孰高确定。

## 18、借款费用

### (1)借款费用资本化的确认原则

公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

### (2)资本化金额计算方法

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

暂停资本化期间：在购建或生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，应当暂停借款费用的资本化期间。

资本化金额计算：①借入专门借款，按照专门借款当期实际发生的利息费用，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额确定；②占用一般借款按照累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率计算确定，资本化率为一般借款的加权平均利率；③借款存在折价或溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或溢价金额，调整每期利息金额。

实际利率法是根据借款实际利率计算其摊余折价或溢价或利息费用的方法。其中实际利率是借款在预期存续期间的未来现金流量，折现为该借款当前账面价值所使用的利率。

## 19、生物资产-不适用

## 20、油气资产-不适用

## 21、无形资产

### (1) 计价方法、使用寿命、减值测试

#### 1) 无形资产的确认和计价方法

无形资产是指公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

公司无形资产按照成本进行初始计量。购入的无形资产，按实际支付的价款和相关支出作为实际成本。投资者投入的无形资产，按投资合同或协议约定的价值确定实际成本，但合同或协议约定价值不公允的，按公允价值确定实际成本。自行开发的无形资产，其成本为达到预定用途前所发生的支出总额。

公司无形资产后续计量，分别为：①使用寿命有限无形资产采用直线法摊销，并在年度终了，对无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。②使用寿命不确定的无形资产不摊销，但在年度终了，对使用寿命进行复核，当有确凿证据表明其使用寿命是有限的，则估计其使用寿命，按直线法进行摊销。

#### 2) 使用寿命不确定的判断依据

公司将无法预见该资产为公司带来经济利益的期限，或使用期限不确定等无形资产确定为使用寿命不确定的无形资产。

使用寿命不确定的判断依据：①来源于合同性权利或其他法定权利，但合同规定或法律规定无明确使用期限；②综合同行业情况或相关专家论证等，仍无法判断无形资产为公司带来经济利益的期限。

每年年末，对使用寿命不确定无形资产使用寿命进行复核，主要采取自下而上的方式，由无形资产使用相关部门进行基础复核，评价使用寿命不确定判断依据是否存在变化等。

#### 3) 无形资产的减值测试方法及减值准备计提方法

资产负债表日，公司对无形资产检查是否存在可能发生减值的迹象，当存在减值迹象时应进行减值测试确认其可收回金额，按可收回金额低于账面价值部分计提减值准备，减值损失一经计提，在以后会计期间不再转回。

无形资产可收回金额根据资产公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者孰高确定。

### (2) 内部研究开发支出会计政策

划分内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段的具体标准：为获取新的技术和知识等进行的有计划的调查阶段，应确定为研究阶段，该阶段具有计划性和探索性等特点；在进行商业性生产或使用前，



将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等阶段，应确定为开发阶段，该阶段具有针对性和形成成果的可能性较大等特点。

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

## 22、长期资产减值

长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、无形资产等长期资产，于资产负债表日存在减值迹象的，进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

商誉至少在每年年度终了进行减值测试。

公司进行商誉减值测试，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。在将商誉账面价值分摊至相关的资产组或者资产组组合时，按照各资产组或者资产组组合的公允价值占相关资产组或者资产组组合公允价值总额的比例进行分摊。公允价值难以可靠计量的，按照各资产组或者资产组组合的账面价值占相关资产组或者资产组组合账面价值总额的比例进行分摊。

在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较这些相关资产组或者资产组组合的账面价值（包括所分摊的商誉的账面价值部分）与其可收回金额，如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认商誉的减值损失。

上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

## 23、长期待摊费用

公司长期待摊费用是指已经支出，但应由当期及以后各期承担的摊销期限在 1 年以上(不含 1 年)的各项费用，主要为经营租入固定资产的改良支出、装修款等。该等费用在受益期内平均摊销。如果长期待摊费用项目不能使以后会计期间受益，则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

## 24、职工薪酬

职工薪酬，是指公司为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的各种形式的报酬或补偿。职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。

公司短期薪酬具体包括：职工工资、奖金、津贴和补贴，职工福利费，医疗保险费、工伤保险费和生育保险费等社会保险费，住房公积金，工会经费和职工教育经费，短期带薪缺勤，短期利润分享计划，非货币性福利以及其他短期薪酬。公司离职后福利，是指企业为获得职工提供的服务而在职工退休或与公司解除劳动关系后，提供的各种形式的报酬和福利，短期薪酬和辞退福利除外。辞退福利，是指公司在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或者为鼓励职工自愿接受裁减而给予职工的补偿。公司其他长期职工福利，是指除短期薪酬、离职后福利、辞退福利之外所有的职工薪酬，包括长期带薪缺勤、长期残疾福利、长期利润分享计划等。

### (1) 短期薪酬的会计处理方法

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

### (2) 离职后福利的会计处理方法

离职后福利分为设定提存计划和设定受益计划。

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

2)对设定受益计划的会计处理通常包括如下步骤：

①根据预期累计福利单位法，采用无偏且相互一致的精算假设对有关人口统计变量和财务变量等作出估计，计量设定受益计划所产生的义务，并确定相关义务的所属期间；

②设定受益计划存在资产的，将设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价值所形成的赤字或盈余确认为一项设定受益计划净负债或净资产。设定受益计划存在盈余的，以设定受益计划的盈余和资产上限两项的孰低者计量设定受益计划净资产。资产上限是指公司可从设定受益计划退款或减少未来对设定受益计划缴存资金而获得的经济利益的现值；

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

④在设定受益计划结算时，确认一项结算利得或损失。

### (3) 辞退福利的会计处理方法

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

### (4) 其他长期职工福利的会计处理方法

公司向职工提供的其他长期福利，符合设定提存计划条件的，按照设定提存计划进行会计处理；除此之外的其他长期福利，按照设定受益计划进行会计处理，但是重新计量其他长期职工福利净负债或净资产所产生的变动计入当期损益或相关资产成本。

## 25、预计负债

### (1) 预计负债的确认标准

当与或有事项相关的义务是公司承担的现时义务，且履行该义务很可能导致经济利益流出，同时其金额能够可靠地计量时确认该义务为预计负债。

### (2) 预计负债的计量方法

按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，如所需支出存在一个连续范围，且该范围内各种结果发生的可能性相同，最佳估计数按照该范围内的中间值确定；如涉及多个项目，按照各种可能结果及相关概率计算确定最佳估计数。

资产负债表日应当对预计负债账面价值进行复核，有确凿证据表明该账面价值不能真实反映当前最佳估计数，应当按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

## 26、股份支付

### (1) 股份支付的种类

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

#### 1) 以权益结算的股份支付

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

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

所有者权益。

## 2) 以现金结算的股份支付

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

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

### (2) 权益工具公允价值的确定方法

公司对于授予的存在活跃市场的期权等权益工具，按照活跃市场中的报价确定其公允价值。对于授予的不存在活跃市场的期权等权益工具，采用期权定价模型等确定其公允价值。

### (3) 确认可行权权益工具最佳估计的依据

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

### (4) 修改、终止股份支付计划的相关会计处理

公司对股份支付计划进行修改时，若修改增加了所授予权益工具的公允价值，按照权益工具公允价值的增加相应确认取得服务的增加。权益工具公允价值的增加是指修改前后的权益工具在修改日的公允价值之间的差额。若修改减少了股份支付公允价值总额或采用了其他不利于职工的方式，则仍继续对取得的服务进行会计处理，视同该变更从未发生，除非公司取消了部分或全部已授予的权益工具。

在等待期内，如果取消了授予的权益工具，公司对取消所授予的权益性工具作为加速行权处理，将剩余等待期内应确认的金额立即计入当期损益，同时确认资本公积。职工或其他方能够选择满足非可行权条件但在等待期内未满足的，公司将其作为授予权益工具的取消处理。

## 27、优先股、永续债等其他金融工具-不适用

## 28、收入

### (1) 销售商品

公司销售的商品在同时满足下列条件时，按从购货方已收或应收的合同或协议价款的金额确认销售商品收入：①已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；②既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；③收入的金额能够可靠地计量；④相关的经济利益很可能流入企业；⑤相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

合同或协议价款的收取采用递延方式，实质上具有融资性质的，按照应收的合同或协议价款的公允价值确定销售商品收入金额。

#### 1)核技术应用产品销售收入

核技术应用产品销售收入主要为橡胶和塑料制品销售收入与专用设备销售收入。对于橡胶和塑料制品销售收入，在货物发出并经客户签收后，确认销售收入的实现；对于专用设备销售收入，设备销售和安装服务不能区分的，以产品交付客户、安装调试完毕并经客户验收后确认收入；设备销售与安装服务能区分的，设备销售以设备发出并经客户签收后确认收入，安装服务待安装调试完成经客户验收后确认收入。

#### 2)房地产销售收入

房地产销售在房产完工并验收合格，达到了销售合同约定的交付条件，取得了买方按销售合同约定交付房产的付款证明时(通常收到销售合同首期款及已确认余下房款的付款安排)确认销售收入的实现。

公司将已收到但未达到收入确认条件的房款计入预收款项科目，待符合上述收入确认条件后转入营业收入科目。

#### (2)提供劳务

在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认提供劳务收入。公司根据实际成本占预计总成本的比例确定完工进度，在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

①已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的能够得到补偿的劳务成本金额确认提供劳务收入，并结转已经发生的劳务成本；

②已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

#### 1)核技术应用劳务收入

核技术应用劳务收入提供劳务收入主要为辐照加工业务收入，对于辐照加工业务收入，在加工劳务已经提供，被加工的货物发出并经客户签收后确认收入。

#### 2)远洋运输收入

公司提供的运输劳务，在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下按完工百分比法确认收入。完工百分比按已完成营运天数占该航次预计总营运天数的比例确认与计量。

#### (3)建造合同

在建造合同的结果能够可靠估计的情况下，公司于资产负债表日按照完工百分比法确认合同收入和合同费用。合同完工进度按累计实际发生的合同成本占合同预计总成本的比例确定。

建造合同的结果能够可靠估计是指同时满足：①合同总收入能够可靠地计量；②与合同相关的经济利益很可能流入企业；③实际发生的合同成本能够清楚地区分和可靠地计量；④合同完工进度和为完成合同尚需发生的成本能够可靠地确定。

如建造合同的结果不能可靠地估计，但合同成本能够收回的，合同收入根据能够收回的实际合同成本予以确认，合同成本在其发生的当期确认为合同费用；合同成本不可能收回的，在发生时立即确认为合同费用，不确认合同收入。

使建造合同的结果不能可靠估计的不确定因素不复存在的，按照完工百分比法确定与建造合同有关的收入和费用。公司于资产负债表日，按照合同总收入乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认收入后的金额，确认为当期合同收入；同时，按照合同预计总成本乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认费用后的金额，确认为当期合同费用。

合同预计总成本超过合同总收入的，将预计损失确认为当期费用。

#### (4)让渡资产使用权

与交易相关的经济利益很可能流入企业，收入的金额能够可靠地计量时，分别下列情况确定让渡资产使用权收入金额：

1) 利息收入金额，按照他人使用公司货币资金的时间和实际利率计算确定；

②使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

## 29、政府补助

本公司的政府补助包括税收返还、财政拨款、财政贴息等。其中，与资产相关的政府补助，是指本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助；与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。如果政府文件中未明确规定补助对象，本公司按照上述区分原则进行判断，难以区分的，整体归类为与收益相关的政府补助。

政府补助为货币性资产的，按照实际收到的金额计量，对于按照固定的定额标准拨付的补助，或对年末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金时，按照应收的金额计量；政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量，公允价值不能可靠取得的，按照名义金额(1元)计量。

### (1) 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，自相关资产可供使用时起，按照相关资产的预计使用期限，将递延收益平均分摊转入当期损益；相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

## (2) 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间计入当期损益；用于补偿企业已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益。

与日常活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益。与日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

本公司取得政策性优惠贷款贴息的，区分财政将贴息资金拨付给贷款银行和财政将贴息资金直接拨付给本公司两种情况，分别按照以下原则进行会计处理：

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

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

## 30、递延所得税资产/递延所得税负债

递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额(暂时性差异)计算确认。于资产负债表日，递延所得税资产和递延所得税负债，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。

### (1) 确认递延所得税资产的依据

公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减的应纳税所得额为限，确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。但是，同时具有下列特征的交易中因资产或负债的初始确认所产生的递延所得税资产不予确认：1) 该交易不是企业合并；2) 交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额或可抵扣亏损。

对于与联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列条件的，确认相应的递延所得税资产：暂时性差异在可预见的未来很可能转回，且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额。

### (2) 确认递延所得税负债的依据

公司将当期与以前期间应交未交的应纳税暂时性差异确认为递延所得税负债。但不包括：

1) 商誉的初始确认所形成的暂时性差异；

2) 非企业合并形成的交易或事项，且该交易或事项发生时既不影响会计利润，也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）所形成的暂时性差异；

3) 对于与子公司、联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，该暂时性差异转回的时间能够控制并且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

## 31、租赁

### (1) 经营租赁的会计处理方法

1) 公司租入资产所支付的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，计入当期费用。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用。

资产出租方承担了应由公司承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分摊，计入当期费用。

2) 公司出租资产所收取的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，确认为租赁相关收入。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用；如金额较大的，则予以资本化，在整个租赁期间内按照与租赁相关收入确认相同的基础分期计入当期收益。

公司承担了应由承租方承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金收入总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分配。

### (2) 融资租赁的会计处理方法

1) 融资租入资产：公司在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费用。公司采用实际利率法对未确认的融资费用，在资产租赁期间内摊销，计入财务费用。公司发生的初始直接费用，计入租入资产价值。

2) 融资租出资产：公司在租赁开始日，将应收融资租赁款，未担保余值之和与其现值的差额确认为未实现融资收益，在将来收到租金的各期间内确认为租赁收入。公司发生的与出租交易相关的初始直接费用，计入应收融资租赁款的初始计量中，并减少租赁期内确认的收益金额。

## 32、年金计划

公司年金系公司在基本养老保险基础上建立的补充养老保险，根据参加计划职工的工资、级别、工龄等因素，在职工提供服务的会计期间根据规定标准计提，按照受益对象进行分配，计入相关资产成本或当期损益。

## 33、安全生产费

公司按照 2012 年 2 月 14 日财政部和国家安全生产监督管理总局联合发布的财企[2012]16 号《企业安全生产费用提取和使用管理办法》提取安全生产费，计入相关产品的成本或当期损益，同时转入专项储备。

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



不再计提折旧。

### 34、终止经营

终止经营，是指本公司满足下列条件之一的、能够单独区分的组成部分，且该组成部分已经处置或划分为持有待售类别：（1）该组成部分代表一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区；（2）该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区进行处置的一项相关联计划的一部分；（3）该组成部分是专为转售而取得的子公司。

### 35、分部报告

公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度为依据确定经营分部，以经营分部为基础确定报告分部。经营分部，是指同时满足下列条件的组成部分：

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

公司在编制分部报告时，分部间交易收入按实际交易价格为基础计量。编制分部报告所采用的会计政策与编制公司财务报表所采用的会计政策一致。

### 36、重要会计政策和会计估计变更

#### （1）重要会计政策变更

适用 不适用

#### （2）重要会计估计变更

适用 不适用

### 34、其他

## 六、税项

### 1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	销售货物或者提供加工、修理修配劳务的增值额	3%、5%、6%、11%、16%、17%
城市维护建设税	应缴纳增值税税额	5%、7%
企业所得税	应纳税所得额	15%、25%、28%

教育费附加	应缴纳增值税税额	3%
地方教育费附加	应缴纳增值税税额	2%
土地增值税	房地产收入之土地增值税按超率累进税率或核定征收率计算	
房产税	房屋原值、(房屋原值+土地出让金)*70%	1.20%

注：中大新西兰根据新西兰所得税法按 28% 的税率缴纳企业所得税。

## 2、税收优惠

(1)公司境外所得按财政部、国家税务总局财税[2009]125 号文件《关于企业境外所得税收抵免有关问题的通知》执行。

(2)远洋渔业根据财政部、国家税务总局财税字[1997]114 号《关于对内资渔业企业从事捕捞业务征收企业所得税问题的通知》，从事远洋捕捞业务取得的所得暂免征收企业所得税。

(3)大新控股根据新加坡所得税法其船舶运输业务所得免征公司所得税。

(4)报告期内被认定为高新技术企业，取得高新技术企业证书，所得税减按 15% 税率征收的企业情况如下：

江苏塑化于 2015 年 10 月 10 日，由江苏省科学技术厅、江苏省财政厅、江苏省国税局及江苏省地税局共同认定为高新技术企业，取得编号为 GR201532001488 的高新技术企业证书，有效期三年；

苏州高聚物于 2015 年 10 月 10 日由江苏省科学技术厅、江苏省财政厅、江苏省国税局及江苏省地税局共同认定为高新技术企业，取得编号为 GR201532002412 的高新技术企业证书，有效期三年；

中山高聚物于 2017 年 11 月 1 日通过高新技术企业复审，取得编号为 GR201744003991 的高新技术企业证书，有效期三年；

苏州特威于 2017 年 11 月 17 日通过高新技术企业复审，取得编号为 GR201732001256 的高新技术企业证书，有效期三年；

中广核俊尔于 2017 年 11 月 27 日通过高新技术企业复审，取得编号为 GR201733003517 的高新技术企业证书，有效期三年；

上海俊尔于 2017 年 11 月 23 日通过高新技术企业复审，取得编号为 GR201731001592 的高新技术企业证书，有效期三年；

中广核达胜于 2016 年 11 月 30 日由江苏省科学技术厅、江苏省财政厅、江苏省国家税务局、江苏省地方税务局共同认定为高新技术企业，取得编号为 GR201632003966 高新技术企业证书，有效期三年；

中科海维于 2017 年 12 月 27 日由江苏省科学技术厅、江苏省财政厅、江苏省国家税务局、江苏省地方税务局共同认定为高新技术企业，取得编号为 GR201732004503 高新技术企业证书，有效期三年；

河北中联于 2017 年 7 月 21 日由河北省科学技术厅、河北省财政厅、河北省国家税务局、河北省地方税务局共同认定为高新技术企业，取得编号为 GR201713000093 号高新技术企业证书，有效期为三年；

金沃电子于 2017 年 12 月 27 日由江苏省科学技术厅、江苏省财政厅、江苏省国家税务局、江苏省地方税务局共同认定为高新技术企业，取得编号为 GR201732004366 高新技术企业证书，有效期三年。

(5)根据财税[2011]58 号《国家税务总局关于深入实施西部大开发战略有关税收政策问题的通知》第二条的规定：“自 2011 年 1 月 1 日至 2020 年 12 月 31 日，对设在西部地区的鼓励类产业企业减按 15% 的税率征收企业所得税。上述鼓励类产业企业是指以《西部地区鼓励类产业目录》中规定的产业项目为主营业务，且其主营业务收入占企业收入总额 70% 以上的企业。”2017 年四川省仁寿县国家税务局已经受理备案四川拓普的减征申请。

(6)根据财政部、国家税务总局财税[2011]115 号《关于调整和完善资源综合利用产品及劳务增值税政策的通知》和财税[2015]78 号《关于印发〈资源综合利用产品和劳务增值税优惠目录〉的通知》，实行由税务局核定，对符合条件的纳税人从事《目录》所列的资源综合利用项目，享受通知规定的增值税即征即退政策。报告期内，中广核俊尔、湖北拓普、四川拓普、江阴爱科森、丹东华日公司符合资源税退税条件，适用退税率为 50%。

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

(8)根据《中华人民共和国企业所得税法》及实施条例以及财政部、国家税务总局印发《关于安置残疾人就业有关企业所得税优惠政策问题的通知》、财税[2009]70 号文件的规定，对年度内发生的残疾人工资按实际发生额的 100% 在企业所得税前加计扣除。报告期内，江苏塑化、苏州高聚物和湖北拓普属于安置残疾人就业单位、达胜高聚物属于福利企业（取得福企证字第 SZ320000584094 号福利企业证书），享受该优惠政策。

(9)根据财政部、国家税务总局关于促进残疾人就业增值税优惠政策的通知（财税[2016]52 号）的规定：实行由税务机关按单位实际安置残疾人的人数，限额即征即退增值税或减征营业税。报告期内，江苏塑化和湖北拓普属于安置残疾人就业单位、达胜高聚物属于福利企业，享受该优惠政策。

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

(10)根据江苏省国家税务局 2012 年第 005 号文件，第一条的规定：“纳税人提供技术转让、技术开发和与之相关的技术咨询、技术服务免征增值税。”太仓市国税局已经受理备案苏州新材料的免税申请。报告期内，苏州新材料上述收入免征增值税。

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

(12)根据财税〔2017〕34 号，科技型中小企业开展研发活动中实际发生的研发费用，未形成无形资产计入当期损益的，在按规定据实扣除的基础上，在 2017 年 1 月 1 日至 2019 年 12 月 31 日期间，再按照实际发生额的 75%在税前加计扣除，形成无形资产的，在上述期间按照无形资产成本的 175%在税前摊销。报告期内，苏州特威、苏州高聚物、达胜高聚物享受该优惠政策。

(13) 根据《国务院关于印发进一步鼓励软件产业和集成电路产业发展若干政策的通知》（国发[2011]4 号）、《财政部、国家税务总局关于软件产品增值税政策的通知》（财税[2011]100 号），公司自行开发研制软件产品销售收入按 17%的法定税率计缴增值税，对实际税负超过 3%的部分实行即征即退政策，丹东华日公司享受该优惠政策。

## 七、合并财务报表项目注释

### 1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	7,485,797.22	3,447,843.63
银行存款	1,706,034,736.48	1,476,091,934.46

其他货币资金	12,074,043.51	20,180,917.20
合计	1,725,594,577.21	1,499,720,695.29
其中：存放在境外的款项总额	135,521,069.42	103,771,242.43

### (1) 其他货币资金明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
保证金	12,074,043.51	20,180,917.20
合计	12,074,043.51	20,180,917.20

保证金分别系房地产业务按揭贷款保证金存款 7,316,553.93 元、国际劳务业务保证金存款 3,557,489.58 元、海员外派风险备用金保函保证金 1,000,000.00 元及对外承包工程劳务资质保证金存款 200,000.00 元。其中，受限使用三个月以上的保证金为国际劳务业务保证金存款 3,557,489.58 元，海员外派风险备用金保函保证金 1,000,000.00 元和对外承包工程劳务资质保证金存款 200,000.00 元。

### 2、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

□适用 √不适用

### 3、衍生金融资产

□适用 √不适用

### 4、应收票据

#### (1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	593,213,470.58	610,359,569.77
商业承兑票据	157,289,359.41	223,868,854.47
合计	750,502,829.99	834,228,424.24

#### (2) 期末公司已质押的应收票据

单位：元

项目	期末已质押金额
银行承兑票据	158,036,412.33

商业承兑票据	
合计	158,036,412.33

## (3) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	339,204,831.75	277,350,413.09
商业承兑票据	33,202,934.44	44,764,120.27
合计	372,407,766.19	322,114,533.36

## (4) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

单位：元

项目	期末转应收账款金额
商业承兑票据	699,144.05
合计	699,144.05

## 5、应收账款

## (1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例 (%)		金额	比例	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	69,777,563.58	3.07	69,777,563.58	100.00			69,777,563.58	3.47	69,777,563.58	100.00

按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	2,132,262,447.86	93.72	46,772,962.20	2.19	2,085,489,485.66	1,857,049,287.03	92.47	39,019,154.95	2.10	1,818,030,132.08
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	73,121,172.17	3.21	16,797,150.20	22.97	56,324,021.97	81,398,282.59	4.05	17,069,284.36	20.97	64,328,998.23
合计	2,275,161,183.61	100.00	133,347,675.98	—	2,141,813,507.63	2,008,225,133.20	100.00	125,866,002.89	—	1,882,359,130.31

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

单位：元

应收账款（按单位）	期末余额			
	应收账款	坏账准备	计提比例（%）	计提理由
辽宁伍陆柒捌科教有限公司	34,461,505.03	34,461,505.03	100.00	预计收回可能性较小
马修夏洛伊有限公司	18,406,977.72	18,406,977.72	100.00	预计难以收回
基恩格维有限公司	16,909,080.83	16,909,080.83	100.00	预计难以收回
合计	69,777,563.58	69,777,563.58	--	--

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

单位：元

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例（%）
1年以内小计	1,928,154,561.40	7,863,803.36	0.41
1-2年	76,079,339.89	7,607,933.99	10.00
2-3年	30,039,550.19	7,853,325.85	26.14
3-4年	57,781,898.44	18,433,196.60	31.90
4-5年	1,939,829.85	1,551,863.88	80.00
5年以上	3,462,838.52	3,462,838.52	100.00
合计	2,097,458,018.29	46,772,962.20	

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款。

核技术应用板块

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例（%）
6个月以内	1,770,878,494.30		

7 个月-1 年	99,547,320.86	4,977,366.04	5.00
1 年以内小计	1,870,425,815.16	4,977,366.04	0.27
1 至 2 年	46,852,119.22	4,685,211.93	10.00
2 至 3 年	18,454,158.17	5,536,247.45	30.00
3 至 4 年	5,493,140.14	2,746,569.10	50.00
4 至 5 年	1,939,829.85	1,551,863.88	80.00
5 年以上	1,616,166.61	1,616,166.61	100.00
合计	1,944,781,229.15	21,113,425.01	

## 其他业务板块

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内分项			
1 年以内小计	57,728,746.24	2,886,437.32	5.00
1 至 2 年	29,227,220.67	2,922,722.06	10.00
2 至 3 年	11,585,392.02	2,317,078.40	20.00
3 至 4 年	52,288,758.30	15,686,627.50	30.00
4 至 5 年			
5 年以上	1,846,671.91	1,846,671.91	100.00
合计	152,676,789.14	25,659,537.19	

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，不计提坏账准备的应收账款：

单位：元

组合名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	不计提理由
沈阳“克莱枫丹”业主	11,774,800.00		售房款根据协议未逾期
营口“枫合万嘉”业主	842,600.26		售房款根据协议未逾期
关联方组合	22,187,029.31		中国广核集团内部应收款项
合计	34,804,429.57		

确定该组合依据的说明：

核技术应用板块，对于中国广核集团内部的应收款项不计提坏账准备；将有确凿证据能够收回的中国广核集团外部的应收款项，如应收政府补贴款、押金等确认为无风险组合，不计提坏账准备。其他业务板块，对于可收回的应收关联方的应收款项和根据协议未逾期、预计回收有保障的应收款项不计提坏账准备。



**(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况**

本期计提坏账准备金额 1,851,713.60 元，因本期非同一控制下合并增加应收账款坏账准备 5,629,959.49 元。

**(3) 本期实际核销的应收账款情况**

报告期内，公司无实际核销的其他应收款。

**(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况**

单位名称	期末余额	占应收账款期末余额的比 (%)	已计提坏账准备
浙江正泰电器股份有限公司	64,098,002.77	2.82	
旅顺口区农林水利局	52,288,758.30	2.30	15,686,627.49
古巴 BKIMPORT 公司	39,204,009.78	1.72	3,140,601.11
辽宁伍陆柒捌科教有限公司	34,461,505.03	1.51	34,461,505.03
浙江正泰建筑电器有限公司	27,732,591.75	1.22	
合计	217,784,867.63	9.57	53,288,733.63

**(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款**

无

**(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额**

报告期末，应收账款中无应收持有公司 5%以上（含 5%）股份的股东单位款项。

报告期末，应收账款中应收其他关联方的款项详见本节“十二、6、关联方应收应付款项”。

**6、预付款项****(1) 预付款项按账龄列示**

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	278,576,225.52	91.88	232,560,145.97	91.62
1 至 2 年	5,021,788.52	1.66	1,812,291.64	0.72
2 至 3 年	794,786.93	0.26	838,624.09	0.33
3 年以上	18,803,640.96	6.20	18,614,290.77	7.33
合计	303,196,441.93	100.00	253,825,352.47	100.00

报告期内，无账龄超过 1 年且金额重要的预付款项。

## (2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	期末余额	账龄	占预付款项期末余额合计数的比例 (%)
丰瑞建筑公司	53,405,954.92	1 年以内	17.61
国家石油公司	19,633,825.31	1 年以内	6.48
江西省佳晨实业有限公司	7,670,195.88	1 年以内	2.53
ASASRAMA SDN BHD	7,211,128.88	6 个月以内	2.38
温州市河盛塑料有限公司	6,542,250.76	1 年以内	2.16
合计	<b>94,463,355.75</b>	--	<b>31.16</b>

其他说明：

报告期末，预付账款中无预付持有公司 5% 以上（含 5%）股份的股东单位款项。

报告期末，预付账款中预付其他关联方的款项详见本节“十二、6、关联方应收应付款项”。

## 7、应收利息

### (1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
定期存款	117,058.45	102,792.10
理财产品	3,089,404.78	14,114,659.74
合计	3,206,463.23	14,217,451.84

### (2) 重要逾期利息

无

## 8、应收股利

无

## 9、其他应收款

### (1) 其他应收款分类披露

单位：元

类别	期末余额	期初余额
----	------	------

	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例 (%)		金额	比例	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	488,183,029.09	100.00	7,257,178.88	1.49	480,925,850.21	875,814,891.30	100.00	28,279,235.83	3.23	847,535,655.47
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款										
合计	488,183,029.09	100.00	7,257,178.88	1.49	480,925,850.21	875,814,891.30	100.00	28,279,235.83	3.23	847,535,655.47

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

单位：元

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内小计	132,154,049.96	4,426,177.07	3.35
1 至 2 年	2,229,044.33	222,904.44	10.00
2 至 3 年	2,000,347.35	509,820.93	25.49
3 至 4 年	103,965.58	49,472.27	47.59
4 至 5 年	403,988.90	259,804.45	64.31
5 年以上	1,788,999.72	1,788,999.72	100.00
合计	138,680,395.84	7,257,178.88	

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

核技术应用板块

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)

6 个月以内	43,630,508.42		
7-12 月	2,307,311.55	115,365.58	5.00
1 年以内小计	45,937,819.97	115,365.58	0.25
1 至 2 年	922,156.16	92,215.62	10.00
2 至 3 年	1,097,514.60	329,254.38	30.00
3 至 4 年	91,413.00	45,706.50	50.00
4 至 5 年	192,700.00	154,160.00	80.00
5 年以上	63,024.50	63,024.50	100.00
合计	48,304,628.23	799,726.58	

## 其他业务板块

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内小计	86,216,229.99	4,310,811.49	5.00
1 至 2 年	1,306,888.17	130,688.82	10.00
2 至 3 年	902,832.75	180,566.55	20.00
3 至 4 年	12,552.58	3,765.77	30.00
4 至 5 年	211,288.90	105,644.45	50.00
5 年以上	1,725,975.22	1,725,975.22	100.00
合计	90,375,767.61	6,457,452.30	

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，不计提坏账准备的其他应收款：

组合名称	期末余额			
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)	未计提理由
关联方组合	629,647.42			关联往来
押汇款项	323,705,303.81			预计回收有保障
出口退税款				预计回收有保障
押金，保证金，备用金	25,167,682.02			有确凿证据能够收回
合计	349,502,633.25			

## (2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期收回或转回坏账准备金额 21,191,986.57 元。

**(3) 本期实际核销的其他应收款情况**

报告期内，公司无实际核销的其他应收款。

**(4) 其他应收款按款项性质分类情况**

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
押汇款	323,705,303.81	471,533,054.78
代理款	71,310,422.80	166,663,724.52
往来款	52,158,140.94	24,049,797.70
备用金	19,862,998.31	3,304,245.58
押金	8,116,322.63	11,964,238.35
其他	8,056,006.44	2,969,309.64
保证金	4,807,067.16	608,441.82
应收债权	166,767.00	194,688,951.00
出口退税款	0.00	33,127.91
合计	488,183,029.09	875,814,891.30

**(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况**

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
中冀贸易有限公司	押汇	62,144,805.47	1 年以内	12.73%	
大连鼎瑞国际贸易有限公司	押汇	35,429,791.96	1 年以内	7.26%	
通榆新域农副产品加工公司	代理款	34,974,015.64	1 年以内	7.16%	1,748,700.78
大连瑞宝源牧业有限公司	代理款	27,131,619.48	1 年以内	5.56%	1,356,580.97
大连疆越国际贸易有限公司	押汇	22,967,914.06	1 年以内	4.70%	
合计	--	182,648,146.61	--	37.41%	3,105,281.75

**(6) 涉及政府补助的应收款项**

无

**(7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款**

无

**(8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额**

报告期末，其他应收款中无应收持有公司 5% 以上（含 5%）股份的股东单位款项。

报告期末，其他应收款中应收其他关联方的款项详见本节“十二、6、关联方应收应付款项”。

**10、存货****(1) 存货分类**

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
开发成本	59,580,509.48		59,580,509.48	10,120,995.49		10,120,995.49
开发产品	104,930,699.25	13,666,086.66	91,264,612.59	153,514,855.15	18,951,096.91	134,563,758.24
原材料	454,107,272.25	1,270,871.09	452,836,401.16	420,072,627.55	123,173.40	419,949,454.15
在途物资	27,532,475.29		27,532,475.29	17,707,623.03		17,707,623.03
周转材料	2,303,932.10		2,303,932.10	2,162,485.01		2,162,485.01
委托加工物资	10,552,655.48		10,552,655.48	18,740,833.98		18,740,833.98
自制半成品及在产品	175,996,017.93	43,525.59	175,952,492.34	81,220,192.80	43,525.59	81,176,667.21
库存商品	256,858,616.57	1,856,102.03	255,002,514.54	263,951,115.31	1,881,274.50	262,069,840.81
发出商品	8,047,511.05		8,047,511.05	12,159,866.89		12,159,866.89
建造合同形成的已完工未结算资产	15,287,310.68		15,287,310.68	12,926,178.27		12,926,178.27
船舶备品备件	195,628.43		195,628.43	2,608,020.81		2,608,020.81
其他	1,916,304.20		1,916,304.20	1,525,853.64		1,525,853.64
合计	<b>1,117,308,932.71</b>	<b>16,836,585.37</b>	<b>1,100,472,347.34</b>	<b>996,710,647.93</b>	<b>20,999,070.40</b>	<b>975,711,577.53</b>

按下列格式分项目披露“开发成本”：

项目名称	开工时间	预计竣工时间	预计总投资（万元）	期初余额	期末余额
营口“枫合万嘉”三期	2013-4-1	2018-10-1	2,400.00	10,120,995.49	10,971,917.06
旅顺“三涧堡地块”	2018-5-1	2020-3-1	22,000.00		48,608,592.42
合计	--	--	--	10,120,995.49	59,580,509.48

按下列格式分项目披露“开发产品”：

项目名称	竣工时间	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
------	------	------	------	------	------

大连“汇邦中心”	2012-9-1	4,179,349.52		2,068,946.70	2,110,402.82
沈阳“克莱枫丹”	2014-9-1	55,207,313.86		37,193,506.03	18,013,807.83
营口“枫合万嘉”一、二期	2014-11-1	41,506,142.38	98,270.00	9,419,973.17	32,184,439.21
沈阳“克莱枫丹”三期	2017-7-1	52,622,049.39			52,622,049.39
合计	--	153,514,855.15	98,270.00	48,682,425.90	104,930,699.25

## (2) 存货跌价准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
开发产品	18,951,096.91			5,285,010.25		13,666,086.66
原材料	123,173.40		1,147,697.69			1,270,871.09
自制半成品及在产品	43,525.59					43,525.59
库存商品	1,881,274.50			25,172.47		1,856,102.03
合计	20,999,070.40		1,147,697.69	5,310,182.72		16,836,585.37

## (3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

截至期末，计入存货中借款费用资本化金额：14,638,834.56 元。

## (4) 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况

单位：元

项目	金额
累计已发生成本	323,485,557.28
累计已确认毛利	26,799,847.74
减：预计损失	
已办理结算的金额	334,998,094.34
建造合同形成的已完工未结算资产	<b>15,287,310.68</b>

**11、持有待售的资产**

无

**12、一年内到期的非流动资产**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
分期收款销售商品款	29,590,513.24	30,807,332.61
合计	29,590,513.24	30,807,332.61

**13、其他流动资产**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待抵扣进项税额	15,267,372.25	22,229,279.90
增值税留抵额	5,024,350.27	3,243,587.39
待认证进项税	296,682.21	820.74
预缴增值税		789,266.99
预缴所得税	5,865,278.74	11,909,822.22
待摊租金	1,698,115.63	1,017,586.35
理财产品	1,686,000,000.00	1,818,500,000.00
其他	239,760.05	141,189.18
合计	1,714,391,559.15	1,857,831,552.77

**14、可供出售金融资产****(1) 可供出售金融资产情况**

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售债务工具：						
可供出售权益工具：	7,000,000.00	-	7,000,000.00	7,000,000.00		7,000,000.00
按公允价值计量的						
按成本计量的	7,000,000.00	-	7,000,000.00	7,000,000.00		7,000,000.00
合计	7,000,000.00	-	7,000,000.00	7,000,000.00		7,000,000.00



## (2) 期末按公允价值计量的可供出售金融资产

无

## (3) 期末按成本计量的可供出售金融资产

单位：元

被投资单位	账面余额				减值准备				在被投资单位持股比例	本期现金红利
	期初	本期增加	本期减少	期末	期初	本期增加	本期减少	期末		
浙江永嘉恒升村镇银行股份有限公司	4,500,000.00			4,500,000.00					2.27%	270,000.00
荣成海维科技有限公司	2,500,000.00			2,500,000.00					16.67%	
合计	7,000,000.00			7,000,000.00					--	270,000.00

## (4) 报告期内可供出售金融资产减值的变动情况

无

## (5) 可供出售权益工具期末公允价值严重下跌或非暂时性下跌但未计提减值准备的相关说明

无

## 15、持有至到期投资

无

## 16、长期应收款

## (1) 长期应收款情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额			折现率区间
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值	
融资租赁款							
其中：未实现融资收益							
分期收款销售商品	52,179,267.00	567,482.55	51,611,784.45	52,297,815.63	567,482.55	51,730,333.08	4%-10%
分期收款提供劳务							
合计	52,179,267.00	567,482.55	51,611,784.45	52,297,815.63	567,482.55	51,730,333.08	--

## (2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

无

## (3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

无

## 17、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备 期末余额
		追加 投资	减少 投资	权益法下确 认的投资损 益	其他综合 收益调整	其他权 益变动	宣告发放 现金股利 或利润	计提 减值 准备	其他		
一、合营企业											
小计											
二、联营企业											
南通江东 材料有限 公司	11,201,673.70			587,077.29						11,788,750.99	
小计	11,201,673.70			587,077.29						11,788,750.99	
合计	11,201,673.70			587,077.29						11,788,750.99	

## 18、投资性房地产

## (1) 采用成本计量模式的投资性房地产

单位：元

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				
1.期初余额	23,584,000.00			23,584,000.00
2.本期增加金额	2,491,922.22			2,491,922.22
(1) 外购				-
(2) 存货\固定资产 \在建工程转入	2,491,922.22			2,491,922.22
(3) 企业合并增加				
3.本期减少金额				
(1) 处置				

(2) 其他转出			
4.期末余额	26,075,922.22		26,075,922.22
二、累计折旧和累计摊销			
1.期初余额	3,524,800.00		3,524,800.00
2.本期增加金额	593,612.07		593,612.07
(1) 计提或摊销	593,612.07		593,612.07
3.本期减少金额			
(1) 处置			
(2) 其他转出			
4.期末余额	4,118,412.07		4,118,412.07
三、减值准备			
1.期初余额			
2.本期增加金额			
(1) 计提			
3、本期减少金额			
(1) 处置			
(2) 其他转出			
4.期末余额			
四、账面价值			
1.期末账面价值	21,957,510.15		21,957,510.15
2.期初账面价值	20,059,200.00		20,059,200.00

### (2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

适用 不适用

### (3) 未办妥产权证书的投资性房地产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书原因
大连“汇邦中心”地下车位	18,625,000.00	存在部分机械车位，无法办理产权证书
营口“枫合万嘉”商铺及车位	2,468,710.15	临时出租，未来出售

## 19、固定资产

## (1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋建筑物	机器设备	运输设备	管理设备	船舶	合计
一、账面原值：						
1.期初余额	383,484,387.40	464,620,604.23	74,217,043.57	63,463,453.99	3,330,080,549.17	4,315,866,038.36
2.本期增加金额	1,219,494.89	23,629,034.32	5,805,523.20	5,119,294.59	40,437,854.83	76,211,201.83
(1) 购置	333,548.74	13,574,663.94	4,931,951.85	2,313,993.19		21,154,157.72
(2) 在建工程转入	885,946.15	8,508,714.87				9,394,661.02
(3) 企业合并增加		1,539,798.91	873,571.35	2,805,301.40		5,218,671.66
(4) 其他(汇率差)		5,856.60			40,437,854.83	40,443,711.43
3.本期减少金额	41,923.18	4,611,104.06	3,830,399.31	373,201.00		8,856,627.55
(1) 处置或报废		558,635.50	3,760,841.47	275,541.77		4,595,018.74
(2) 转入在建工程		4,052,468.56				4,052,468.56
(3) 其他	41,923.18		69,557.84	97,659.23		209,140.25
4.期末余额	384,661,959.11	483,638,534.49	76,192,167.46	68,209,547.58	3,370,518,404.00	4,383,220,612.64
二、累计折旧						
1.期初余额	105,762,803.28	141,901,475.19	48,071,664.38	35,451,453.55	783,334,079.39	1,114,521,475.79
2.本期增加金额	9,244,342.57	22,862,819.34	5,295,094.02	5,560,897.06	45,667,742.40	88,630,895.39
(1)	9,244,342.57	21,559,438.48	4,503,160.67	2,961,076.48	36,447,663.50	74,715,681.70

计提						
(2) 企业合并增加		1,301,731.32	791,933.35	2,576,896.90		4,670,561.57
(3) 其他(汇率差)		1,649.54		22,923.68	9,220,078.90	9,244,652.12
3.本期减少金额	43,926.04	1,540,177.34	2,862,394.68	218,540.31		4,665,038.37
(1) 处置或报废		244,778.94	2,850,361.79	218,540.31		3,313,681.04
(2) 转入在建工程		1,295,398.40				1,295,398.40
(3) 其他(汇率差)	43,926.04		12,032.89			55,958.93
4.期末余额	114,963,219.81	163,224,117.19	50,504,363.72	40,793,810.30	829,001,821.79	1,198,487,332.81
三、减值准备						
1.期初余额					1,044,736,697.78	1,044,736,697.78
2.本期增加金额					13,174,727.42	13,174,727.42
(1) 计提						
(2) 其他					13,174,727.42	13,174,727.42
3.本期减少金额						
(1) 处置或报废						
4.期末余额					1,057,911,425.20	1,057,911,425.20
四、账面价值						
1.期末账面价值	269,698,739.30	320,414,417.30	25,687,803.74	27,415,737.28	1,483,605,157.01	2,126,821,854.63
2.期初账面价值	277,721,584.12	322,719,129.04	26,145,379.19	28,012,000.44	1,502,009,772.00	2,156,607,864.79

## (2) 暂时闲置的固定资产情况

无

## (3) 通过融资租赁租入的固定资产情况

无

## (4) 通过经营租赁租出的固定资产

无

## (5) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
房屋建筑物（江苏塑化）	645,277.44	构筑物无法办理，不影响使用
房屋建筑物（河北中联）	3,986,462.07	政策原因，无法办理，不影响使用
氢炉车间及清洗间（中科海维）	847,539.05	构筑物无法办理，不影响使用
房屋建筑物（苏州高聚物）	744,816.52	正在办理
合计	6,224,095.08	

## 20、在建工程

## (1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
太仓产业园	76,427,756.13		76,427,756.13	43,199,780.29		43,199,780.29
中山高聚物产业园	14,588,739.25		14,588,739.25	5,553,619.75		5,553,619.75
湖北拓普金鼓城产业园	6,586,651.14		6,586,651.14	4,489,495.46		4,489,495.46
金海园区基建工程	142,195,072.57		142,195,072.57	129,365,017.67		129,365,017.67
其他（生产线改造及设备安装等）	46,234,145.30		46,234,145.30	38,105,032.82		38,105,032.82
湖北拓普除尘净化排烟工程	994,017.12		994,017.12	738,461.57		738,461.57
常州金沃安全环保改造	1,100,009.57		1,100,009.57	894,367.35		894,367.35
其他	6,400,000.00		6,400,000.00	443,172.18		443,172.18
合计	294,526,391.08		294,526,391.08	222,788,947.0		222,788,947.09

					9	
--	--	--	--	--	---	--

## (2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额
太仓产业园	394,413,600.00	43,199,780.29	33,227,975.84			76,427,756.13
中山产业园项目	240,063,000.00	5,553,619.75	9,035,119.50			14,588,739.25
金鼓城产业园	512,927,000.00	4,489,495.46	2,097,155.68			6,586,651.14
金海园区基建工程	281,317,500.00	129,365,017.67	12,830,054.90			142,195,072.57
常州金沃安全环保改造	5,735,000.00	894,367.35	205,642.22			1,100,009.57
其他（生产线改造及设备安装等）		38,105,032.82	23,037,827.35	8,508,714.87		52,634,145.30
合计	1,434,456,100.00	221,607,313.34	80,433,775.49	8,508,714.87	-	293,532,373.96

续

项目名称	工程累计投入占预算比例	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率	资金来源
太仓产业园	19.38%	80.00%	240,975.97	22,929.61	4.75	募集
中山产业园项目	6.08%	13.00%				募集
金鼓城产业园	1.28%	1.28%				自筹/募集
金海园区基建工程	50.55%	96.00%	2,581,704.09			自筹/募集
常州金沃安全环保改造	19.18%	19.18%				自筹
其他（生产线改造及设备安装等）						自筹
合计	——	——	2,822,680.06	22,929.61	——	——

## (3) 本期计提在建工程减值准备情况

无

## 21、工程物资

无

## 22、固定资产清理

无

## 23、生产性生物资产

□适用 √不适用

## 25、无形资产

## (1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	其他	合计
一、账面原值					
1.期初余额	203,658,254.61	18,360,593.83	126,702,819.89	6,347,404.94	355,069,073.27
2.本期增加金额			3,094,224.88	555,992.41	3,650,217.29
(1) 购置				555,992.41	555,992.41
(2) 内部研发			3,094,224.88		3,094,224.88
(3) 企业合并增加					
3.本期减少金额	350,000.00				350,000.00
(1) 处置					
(2) 其他减少	350,000.00				350,000.00
4.期末余额	203,308,254.61	18,360,593.83	129,797,044.77	6,903,397.35	358,369,290.56
二、累计摊销					
1.期初余额	13,725,505.94	10,550,100.44	21,364,080.03	4,235,287.41	49,874,973.82
2.本期增加金额	2,048,424.34	1,188,660.74	6,211,291.28	425,590.97	9,873,967.33
(1) 计提	2,048,424.34	1,188,660.74	6,211,291.28	425,590.97	9,873,967.33
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额	15,773,930.28	11,738,761.18	27,575,371.31	4,660,878.38	59,748,941.15
三、减值准备					
1.期初余额			3,933,333.34		3,933,333.34
2.本期增加金额					



(1) 计提					
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额			3,933,333.34		3,933,333.34
四、账面价值					
1.期末账面价值	187,534,324.33	6,621,832.65	98,288,340.12	2,242,518.97	294,687,016.07
2.期初账面价值	189,932,748.67	7,810,493.39	101,405,406.52	2,112,117.53	301,260,766.11

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例为 38.33%。

## (2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

无

## 26、开发支出

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额			本期减少金额			期末余额
		内部开发支出	其他		确认为无形资产	转入当期损益	转入成本	
改性高分子材料技术研发	23,187,171.69	110,027,004.17			3,094,224.88	69,694,118.30		60,425,832.68
加速器产品及技术研发	30,909,528.53	11,357,672.56				2,179,490.45	1,100,000.00	38,987,710.64
合计	54,096,700.22	121,384,676.73			3,094,224.88	71,873,608.75	1,100,000.00	99,413,543.32

其他说明

注：改性高分子材料技术研发项目资本化时点为小试结束进入中试阶段，加速器产品及技术研发项目资本化时点为项目立项经董事会批准后。

## 27、商誉

### (1) 商誉账面原值

单位：元

被投资单位名称 或形成商誉的事 项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成的		处置		
苏州特威	14,417,263.18					14,417,263.18
中广核俊尔	178,159,877.23					178,159,877.23
河北中联	38,449,542.85					38,449,542.85
江阴爱科森	50,019,431.94					50,019,431.94
厦门瑞胜发	29,026,713.42					29,026,713.42
博繁新材料	20,283,565.42					20,283,565.42
中广核达胜苏州 分公司	31,946,391.71					31,946,391.71
上海金凯	26,860,266.12					26,860,266.12
金沃电子	52,443,501.33					52,443,501.33
反向并购大连国 际	10,654,039.25					10,654,039.25
丹东华日公司		26,389,493.93				26,389,493.93
合计	452,260,592.45	26,389,493.93	-			478,650,086.38

## (2) 商誉减值准备

报告期内，经测试无商誉减值准备。

## 28、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
技术开发验证费	3,371,142.87		883,417.20		2,487,725.67
房屋装修费	12,260,098.64	1,353,328.66	1,119,228.66		12,494,198.64
恒俊临时周转仓	555,371.72		90,060.24		465,311.48
UL 认证费	2,029,943.49	328,679.61	325,765.94		2,032,857.16
其他	1,695,194.06	1,045,834.44	653,525.04		2,087,503.46
合计	19,911,750.78	2,727,842.71	3,071,997.08		19,567,596.41

## 29、递延所得税资产/递延所得税负债

### (1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	90,046,044.73	19,147,672.84	83,023,014.88	17,944,822.64
内部交易未实现利润	249,568.36	37,435.25	613,884.88	153,471.22
可抵扣亏损	107,237,893.50	26,809,473.39	85,110,660.51	21,277,665.13
产品质量保证金	119,873.25	17,980.99	880,423.21	132,063.48
可抵扣递延收益	23,859,622.71	3,657,274.90	25,229,008.51	3,863,613.38
合计	221,513,002.55	49,669,837.37	194,856,991.99	43,371,635.85

## (2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
非同一控制企业合并资产评估增值	24,704,040.70	6,020,694.76	32,888,238.18	8,060,189.43
可供出售金融资产公允价值变动				
厂房拆迁	80,933,227.20	12,139,984.08	80,933,227.20	12,139,984.08
合计	105,637,267.90	18,160,678.84	113,821,465.38	20,200,173.51

## (3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

无。

## (4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异		
可抵扣亏损	348,002,086.40	345,269,817.95
坏账准备	55,019,734.27	71,954,267.46
存货跌价准备	14,230,237.67	20,581,089.06
预计负债	11,715,820.60	11,715,820.60
无形资产减值准备	1,600,000.00	1,600,000.00
合计	430,567,878.94	451,120,995.07

## (5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注
2018 年	34,938,582.51	39,194,221.16	
2019 年	39,070,104.28	39,070,104.28	
2020 年	122,433,661.55	122,433,661.55	
2021 年	102,356,426.50	102,356,426.50	
2022 年	42,215,404.46	42,215,404.46	
2023 年	6,987,907.10		
合计	348,002,086.40	345,269,817.95	--

## 30、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
购买设备款	25,676,727.76	10,079,579.57
其他	1,013,473.94	1,039,824.34
合计	26,690,201.70	11,119,403.91

## 31、短期借款

## (1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
质押借款		
抵押借款		
保证借款	408,244,220.00	249,606,440.00
信用借款	2,687,286,574.73	2,471,281,575.87
合计	3,095,530,794.73	2,720,888,015.87

短期借款分类的说明：

注 1：报告期末保证借款 408,244,220.00 元，具体为：

(1) 2017 年 8 月 17 日，公司通过中国银行大连市分行向中国银行新加坡分行出具融资保函，为公司控股子公司大新控股在中国银行新加坡分行贷款提供额度为 14,000 万元的保证担保，保函有效期自 2017 年 8 月 17 日至 2018 年 8 月 17 日。截至报告期末，大新控股有限公司在中国银行新加坡分行借款余额为 1,780 万美元，期末折人民币 11,778 万元。

(2) 2017 年 9 月 12 日，公司通过中国银行大连市分行向中国银行新加坡分行出具融资保函，为公司控股

子公司大新控股在中国银行新加坡分行贷款提供额度为 16,000 万元的保证担保，保函有效期自 2017 年 9 月 12 日至 2018 年 9 月 12 日。截至报告期末，大新控股有限公司在中国银行新加坡分行借款余额为 2,040 万美元，期末折人民币 13,498 万元。

(3) 2018 年 1 月 26 日，公司通过浦发银行大连分行出具融资保函，为公司控股子公司大新控股有限公司提供额度为 2,400 万美元的保证担保，保函有效期自 2018 年 1 月 26 至 2019 年 2 月 23 日。截至报告期末，大新控股有限公司在浦发银行香港分行借款余额为 2,350 万美元，期末折人民币 15,549 万元。

期末，人民币借款的利率区间为 4.133% 至 5%，外币借款的利率为 1MLibor+1.4% 至 1MLibor+1.75%。

## (2) 已逾期未偿还的短期借款情况

本期末已逾期未偿还的短期借款总额为 0 元。

## 32、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

无

## 33、衍生金融负债

适用 不适用

## 34、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票		
银行承兑汇票	415,187,274.22	386,317,535.74
合计	415,187,274.22	386,317,535.74

## 35、应付账款

### (1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付工程及设备款	96,447,018.45	233,443,197.22
应付货款	414,037,441.54	425,697,689.11
应付服务费	489,785.22	1,041,553.06
应付运输费	14,022,974.83	15,330,528.34
其他	3,593,109.97	3,029,335.98
合计	528,590,330.01	678,542,303.71

## (2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

无

## 36、预收款项

## (1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收工程款	66,118,725.85	126,454,526.49
预收货款	104,260,995.22	30,952,192.72
预收售房款	4,942,386.00	8,833,119.00
其他	7,881,241.86	8,777,274.15
合计	183,203,348.93	175,017,112.36

## (2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

无

## (3) 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况

无

## 37、应付职工薪酬

## (1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	160,807,238.36	238,678,140.10	300,905,570.81	98,579,807.65
二、离职后福利-设定提存计划	2,397,682.48	16,910,993.84	18,453,774.17	854,902.15
三、辞退福利		8,801,791.69	8,801,791.69	-
四、一年内到期的其他福利				
合计	163,204,920.84	264,390,925.63	328,161,136.67	99,434,709.80

## (2) 短期薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	102,246,160.64	195,897,104.07	257,974,245.82	40,169,018.89
2、职工福利费	57,635.20	6,596,352.51	6,596,352.51	57,635.20
3、社会保险费	10,629,820.57	13,569,674.20	13,615,688.75	10,583,806.02
其中：医疗保险费	10,568,313.39	9,285,023.04	9,342,320.76	10,511,015.67
工伤保险费	33,977.98	1,358,752.13	1,349,360.64	43,369.47
生育保险费	27,529.20	921,416.25	919,524.57	29,420.88
其他		2,004,482.78	2,004,482.78	-
4、住房公积金	106,545.10	10,786,379.07	10,545,632.57	347,291.60
5、工会经费和职工教育经费	4,308,473.63	2,822,294.45	2,065,442.25	5,065,325.83
6、短期带薪缺勤				
7、短期利润分享计划				
其他	43,458,603.22	9,006,335.80	10,108,208.91	42,356,730.11
合计	160,807,238.36	238,678,140.10	300,905,570.81	98,579,807.65

### (3) 设定提存计划列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	642,002.42	16,201,130.26	16,208,753.30	634,379.38
2、失业保险费	25,601.77	521,571.01	522,926.51	24,246.27
3、企业年金缴费	1,730,078.29		1,533,801.79	196,276.50
4、采暖保险		188,292.57	188,292.57	
合计	2,397,682.48	16,910,993.84	18,453,774.17	854,902.15

### 38、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	15,972,546.89	13,124,844.97
消费税		195,726.50
企业所得税	29,419,797.72	21,448,795.85
个人所得税	2,633,033.02	2,973,179.74
城市维护建设税	1,163,045.89	1,064,203.61

土地增值税	17,782,017.26	17,850,570.82
房产税	448,339.12	580,073.13
教育费附加	996,496.76	954,887.68
印花税	285,727.93	395,519.28
土地使用税	766,389.16	843,320.49
其他	69,856.89	67,765.47
合计	69,537,250.64	59,498,887.54

### 39、应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
分期付息到期还本的长期借款利息	617,983.02	475,046.55
企业债券利息		
短期借款应付利息	2,808,718.99	2,963,997.22
划分为金融负债的优先股\永续债利息		
其他		
合计	3,426,702.01	3,439,043.77

### 40、应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额
普通股股利	26,207,258.99	26,132,753.95
划分为权益工具的优先股\永续债股利		
其他		
合计	26,207,258.99	26,132,753.95

### 41、其他应付款

#### (1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
往来款	77,901,895.56	111,262,601.27



股权收购款	119,103,440.27	145,305,530.27
代理款	140,587,403.17	155,578,522.97
保证金	54,412,670.81	48,966,912.57
房屋基金	11,522,850.04	11,401,965.63
运费	9,021,647.63	6,963,199.12
水电费及房租	5,855,358.71	1,215,360.52
其他	24,086,540.39	10,642,365.61
合计	442,491,806.58	491,336,457.96

## (2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
物业维修基金及利息	11,000,000.00	未到偿还期
大连昶兴建设集团有限公司	5,355,170.00	未到偿还期
北京中联精控	5,215,936.82	未到偿还期
北京汽车股份有限公司	7,263,000.00	尚处于服务期内
江苏华能热缩材料有限公司	6,810,892.91	未到偿还期
吴翰（江苏金沃并购款）	32,069,828.98	未到偿还期
合计	67,714,828.71	--

## 42、持有待售的负债

无

## 43、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款	121,495,536.89	487,224,221.65
一年内到期的应付债券		
一年内到期的长期应付款	650,279.04	662,364.68
合计	122,145,815.93	487,886,586.33

## 44、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额

短期应付债券		
与资产相关的政府补助（注 1：）	5,209,956.46	5,226,994.84
合计	5,209,956.46	5,226,994.84

注 1：与资产相关的政府补助系公司控股子公司大连渔业取得的将在一年内转入收益的造船补贴。

#### 45、长期借款

##### （1）长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
抵押借款	531,016,270.88	222,179,135.50
保证借款	68,300,000.00	258,445,220.00
信用借款	277,127,300.00	181,597,300.00
合计	876,443,570.88	662,221,655.50

长期借款分类的说明：

注 1：报告期末，抵押借款的抵押资产详见本附注“承诺及或有事项”之“2、或有事项”的说明；

注 2、本期保证借款 68,300,000.00 元，说明如下：

高新核材 2017 年 10 月 27 日向中国农业银行太仓分行借款 7,830 万元，借款期限 5 年，由江苏塑化提供保证，还款方式为分期还本付息，借款利率为浮动利率，根据每一周期约定的 LPR 加或减一定点差确定，并按周期浮动，2018 年利率为 4.35%。报告期末，该项借款余额为 7,330 万元，其中长期借款余额 6,830 万元，一年内到期的借款余额为 700 万元。

期末，人民币借款的利率为 4.5125%-5.225%，美元借款的利率区间为 Libor+3.00%至 Libor+3.90%，3MLibor+1.35%至 3MLibor+2.30%。

#### 46、应付债券

无

#### 47、长期应付款

无

#### 48、长期应付职工薪酬

##### （1）长期应付职工薪酬表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、离职后福利-设定受益计划净负债	5,937,513.37	6,191,591.43

合计	5,937,513.37	6,191,591.43
----	--------------	--------------

期末，公司离职后福利设定受益计划义务为 8,092,337.00 元，未确认融资费用为 1,504,544.59 元，设定受益计划净负债为 6,587,792.41 元。其中：一年以上，设定受益计划义务为 7,319,250.89 元，未确认融资费用为 1,381,737.52 元，设定受益计划净负债为 5,937,513.37 元。

## (2) 设定受益计划变动情况

设定受益计划义务现值：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、期初余额	6,853,956.11	7,360,199.97
二、计入当期损益的设定受益成本	112,254.30	245,614.14
1.当期服务成本		
2.过去服务成本		
3.结算利得（损失以“—”表示）		
4.利息净额	112,254.30	245,614.14
三、计入其他综合收益的设定收益成本		
1.精算利得（损失以“—”表示）		
四、其他变动	-378,418.00	-751,858.00
1.结算时支付的对价		
2.已支付的福利	-378,418.00	-751,858.00
五、期末余额	6,587,792.41	6,853,956.11

## (3) 设定受益计划的说明

公司设定受益计划的各项假设是依据：①中国人寿保险业经验生命表(2000—2003)：养老金业务表预计男性平均寿命为 80 岁，女性平均寿命为 84 岁；②折现率采用 13 年 09 期 20 年期国债年利率 3.99%；③不考虑统筹外费用的增长率。

## 49、专项应付款

无

## 50、预计负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额	形成原因
产品质量保证	223,711.45	993,975.87	产品质量保证
其他	11,715,820.60	11,715,820.60	沙特麦地那地区的五座

			50 床位医院项目、奈季兰公国王子办公楼项目履约保函预计损失
合计	11,939,532.05	12,709,796.47	--

## 51、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	73,456,665.28	9,680,800.00	4,062,393.00	79,075,072.28	与资产相关的政府补助
合计	73,456,665.28	9,680,800.00	4,062,393.00	79,075,072.28	--

涉及政府补助的项目：

单位：元

政府补助项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期计入其他收益金额	本期冲减成本费用金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
2017 对外投资专项资金补贴	1,620,176.00						1,620,176.00	与资产相关
2012 年海洋渔船更新改造项目	32,335,985.55			1,229,245.58			31,106,739.97	与资产相关
高性能聚酰胺专用材料合成与制备关键技术开	582,500.00			37,500.00			545,000.00	与资产相关
年产 40000 吨合成树脂改性技术应用	7,190,000.00						7,190,000.00	与资产相关
工业转型升级财政基金	172,500.00			22,500.00			150,000.00	与资产相关
创新能力建设项目	590,495.29			46,238.94			544,256.35	与资产相关
浙江省塑料改性与加工技术研究重点实验室	275,879.48			32,222.83			243,656.65	与资产相关
三维打印关键技术材料制备技术	886,725.69			765,018.89			121,706.80	与资产相关
高抗冲、低线	187,200.00	280,800.00		23,400.00			444,600.00	与资产相关

性膨胀系数导热 PA/PPE 高分子合金材料								
2017 年国家工业转型升级（中国制造 2025）	6,183,333.00			1,358,333.34			4,824,999.66	与资产相关
高性能纤维增强聚合物基热塑性复合材料	780,000.00			45,000.00			735,000.00	与资产相关
长碳链聚酰胺专用树脂产业化关键技术及应用开发	125,814.00			-1,175.83			126,989.83	与资产相关
2016 年度龙湾区工业转型升级	1,649,978.00			93,394.98			1,556,583.02	与资产相关
2015 年度传统产业改造提升项目	729,368.00			41,284.98			688,083.02	与资产相关
科技局省级重点企业研究院补助	4,012,500.00			-39,876.67			4,052,376.67	与资产相关
重点研究院认定补助经费	445,833.00						445,833.00	与资产相关
专利试点	560,000.00						560,000.00	与资产相关
苏州市级工业经济升级版专项资金扶助项目	650,000.00						650,000.00	与资产相关
土地补偿	792,621.00			9,306.00			783,315.00	与资产相关
太仓市政府产业扶持资金	4,000,000.00						4,000,000.00	与资产相关
对俄科技合作专项经费	2,385,756.27						2,385,756.27	与资产相关
智能化有机废水电子加速器辐照处理成套装置的研发及产业化	1,500,000.00						1,500,000.00	与资产相关

电子束 (EB) 固化关键技术研究经费	1,000,000.00						1,000,000.00	与资产相关
X 射线三维检测技术公众服务中心项目						1,000,000.00	1,000,000.00	与资产相关
高能辐照电子直线加速器的研发及产业化项目	4,800,000.00			199,999.98		-199,999.98	4,400,000.04	与资产相关
富集碳-13 同位素项目		8,400,000.00					8,400,000.00	与资产相关
合计	73,456,665.28	8,680,800.00		3,862,393.02		800,000.02	79,075,072.28	--

## 52、其他非流动负债

无

## 53、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减 (+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	1,055,597,987.00						1,055,597,987.00

## 54、其他权益工具

无

## 55、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价 (股本溢价)	3,091,917,411.83			3,091,917,411.83
其他资本公积				
合计	3,091,917,411.83			3,091,917,411.83

## 56、库存股

无

## 57、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额					期末余额
		本期所得 税前发生 额	减：前期计入 其他综合收益 当期转入损益	减：所 得税 费用	税后归属于 母公司	税后归属于 少数股东	
一、以后不能重分类进损益的其他综合收益							
其中：重新计算设定受益计划净负债和净资产的变动							
权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额							
二、以后将重分类进损益的其他综合收益	1,756,495.96	357,808.17			-273,956.21	631,764.38	1,482,539.75
其中：权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额							
可供出售金融资产公允价值变动损益							
持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益							
现金流量套期损益的有效部分							
外币财务报表折算差额	1,756,495.96	357,808.17			-273,956.21	631,764.38	1,482,539.75
其他综合收益合计	1,756,495.96	357,808.17			-273,956.21	631,764.38	1,482,539.75

## 58、专项储备

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全生产费	319,136.87	820,912.73	856,894.70	283,154.90
合计	319,136.87	820,912.73	856,894.70	283,154.90

## 59、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	46,952,289.15			46,952,289.15
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	46,952,289.15			46,952,289.15

## 60、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	1,151,641,693.36	802,146,140.28
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后期初未分配利润	1,151,641,693.36	802,146,140.28
加：本期归属于母公司所有者的净利润	114,852,831.92	388,861,592.85
减：提取法定盈余公积		7,698,100.16
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	37,924,921.82	31,667,939.61
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	1,228,569,603.46	1,151,641,693.36

## 61、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	2,798,927,047.59	2,267,567,980.47	2,714,709,889.50	2,231,604,232.62
其他业务	75,706,922.62	68,439,994.71	20,420,997.13	11,776,895.70
合计	2,874,633,970.21	2,336,007,975.18	2,735,130,886.63	2,243,381,128.32



## 62、税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
消费税		
城市维护建设税	5,564,289.80	4,616,610.52
教育费附加	4,730,125.19	3,998,669.81
资源税		
房产税	1,535,716.29	1,472,728.71
土地使用税	1,249,080.70	1,261,326.07
车船使用税	68,327.57	47,315.28
印花税	1,275,873.09	3,247,908.74
营业税		-300.00
其他	2,089,676.44	1,355,629.07
合计	<b>16,513,089.08</b>	<b>15,999,888.20</b>

## 63、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	12,812,576.57	11,347,117.36
运输费	41,719,671.01	32,630,812.94
招待费	3,657,210.04	3,359,128.99
广告宣传费	1,364,393.09	2,695,351.73
咨询费	1,619,636.15	418,300.00
差旅费	3,532,251.09	1,898,379.04
邮寄费	141,878.21	136,413.00
办公用品	436,237.02	768,860.10
通讯费	4,463.20	5,499.35
折旧费	906,568.62	658,948.16
参展费	79,977.23	165,663.75
会务费	84,920.96	53,659.97
试料费用	762,910.52	58,919.91
办事处费用	118,371.91	51,865.69
其他	8,966,008.98	9,741,456.49
合计	<b>76,207,074.60</b>	<b>63,990,376.48</b>

## 64、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	134,778,704.21	103,075,607.76
差旅费	7,454,345.60	5,945,591.35
财产保险费	512,463.62	2,656,011.90
税费		249,206.73
修理费	3,671,421.06	795,318.81
宣传费	537,571.16	6,133.00
咨询费	680,842.46	1,133,249.45
开发与研究费	71,873,608.75	52,502,842.24
固定资产折旧费	8,613,612.06	7,873,579.01
无形资产摊销费	8,120,196.09	7,192,364.20
业务招待费	5,558,851.57	4,406,046.02
办公费	5,902,065.18	5,928,927.07
水电费	764,287.47	713,493.62
会务费	147,766.88	456,416.08
待摊费用摊销	809,728.73	928,858.30
中介服务费	12,671,891.40	8,117,375.47
租赁费	7,566,871.35	4,969,299.11
车辆费	3,642,897.22	2,192,929.02
其他	15,217,410.84	10,685,759.19
合计	288,524,535.65	219,829,008.33

## 65、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	86,507,662.72	86,331,573.16
减：利息收入	4,582,898.99	21,294,800.94
加：汇兑损益	-7,053,601.74	9,465,515.18
加：其他支出	9,003,569.25	2,156,838.55
合计	83,874,731.24	76,659,125.95

**66、资产减值损失**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	-20,621,497.05	2,436,533.08
合计	-20,621,497.05	2,436,533.08

**67、公允价值变动收益**

无

**68、投资收益**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	587,077.29	297,124.81
可供出售金融资产在持有期间的投资收益	270,000.00	360,000.00
理财产品收益	26,793,764.64	4,280,187.50
合计	27,650,841.93	4,937,312.31

**69、资产处置收益**

单位：元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
持有待售处置组处置收益		
非流动资产处置收益	470,160.70	259,176.10
其中:划分为持有待售的非流动资产处置收益		
其中:固定资产处置收益		
无形资产处置收益		
未划分为持有待售的非流动资产处置收益	470,160.70	259,176.10
其中:固定资产处置收益	470,160.70	259,176.10
无形资产处置收益		
非货币性资产交换收益		
债务重组中因处置非流动资产收益		

合计	470,160.70	259,176.10
----	------------	------------

## 70、其他收益

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
2016 年度国际渔业财政燃油补贴		24,796,700.00
中广核俊尔资源综合利用增值税退税	101,171.73	18,543,314.97
湖北拓普资源综合利用增值税退税	11,335,511.50	
四川拓普资源综合利用增值税退税	4,996,052.39	
江阴爱科森资源综合利用增值税退税	2,416,060.65	
江苏塑化资源综合利用增值税退税	4,151,600.00	
达胜加速器资源综合利用增值税退税	3,443,254.70	
财政补贴款	5,586,580.36	
增值税福利退税	3,190,560.00	6,542,060.00
递延收益转入	3,862,393.02	
残疾人社保补助	556,310.00	317,034.00
其他政府补助	1,882,254.23	
合计	41,521,748.58	50,199,108.97

## 71、营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
政府补助		14,498,448.37	
其他	326,987.69	965,501.84	326,987.69
合计	326,987.69	15,463,950.21	326,987.69

## 72、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
债务重组损失		758,590.66	
对外捐赠		50,000.00	
其他	483,649.34	1,949,696.46	483,649.34

合计	483,649.34	2,758,287.12	483,649.34
----	------------	--------------	------------

### 73、所得税费用

#### (1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	27,706,960.04	31,209,709.56
递延所得税费用	-7,083,064.83	-8,933,500.12
合计	20,623,895.21	22,276,209.44

#### (2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

项目	本期发生额
利润总额	163,614,151.07
按法定/适用税率计算的所得税费用	40,903,537.77
子公司适用不同税率的影响	-12,185,932.84
调整以前期间所得税的影响	-1,465,354.66
非应税收入的影响	-3,641,970.84
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	-1,312,275.80
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-1,466,996.93
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	-207,111.49
所得税费用	20,623,895.21

说明：不可抵扣的成本、费用和损失的影响为负数的原因为研发费用加计扣除。

### 74、其他综合收益

详见附注 57。

### 75、现金流量表项目

#### (1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

利息收入	4,582,898.99	21,294,800.94
财政补贴	7,715,074.93	24,796,700.00
营业外收入	19,829.57	4,765,977.67
收代理汽车进口业务货款、保证金	418,569,092.98	592,430,480.90
收其他代理业务往来款及货款等	301,006,039.25	251,623,167.04
收到保利公司代偿债务款	165,900,000.00	250,100,000.00
资金往来及其他	77,624,454.10	47,610,152.72
合计	975,417,389.82	1,192,621,279.27

**(2) 支付的其他与经营活动有关的现金**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
管理费用	70,246,914.75	32,059,366.10
销售费用	36,916,850.49	16,557,101.35
营业外支出	51,563.93	57,252.03
支付银行手续费等	1,082,847.14	7,611,327.87
支付员工备用金、往来等	3,475,827.61	1,666,640.60
支付代理汽车进口业务往来款	293,960,905.01	537,483,674.44
支付其他往来款及投标保证金等	240,421,060.61	288,586,514.49
支付的其他往来款项	91,143,079.36	137,813,115.41
合计	737,299,048.90	1,021,834,992.29

**(3) 收到的其他与投资活动有关的现金**

项目	本期发生额	上期发生额
其他		158,644.96
合计		158,644.96

**(4) 支付的其他与投资活动有关的现金**

无

**(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
受限使用三个月以上质押存单收回	-	100,000,000.00

收到委托贷款本金	20,000,000.00	
合计	20,000,000.00	100,000,000.00

## (6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
偿还委托贷款本金	20,000,000.00	
收购少数股权支付款项		
受限使用三个月以上保证存款		
偿还关联方借款		245,705,437.34
偿还其他借款		
合计	20,000,000.00	245,705,437.34

## 76、现金流量表补充资料

## (1) 现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	142,990,255.86	158,659,877.30
加：资产减值准备	-20,621,497.05	2,436,533.08
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	74,715,681.70	68,488,713.15
无形资产摊销	9,873,967.33	8,600,981.80
长期待摊费用摊销	3,071,997.08	3,148,591.93
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	-470,160.70	-259,176.10
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	79,454,060.98	68,404,945.13
投资损失（收益以“-”号填列）	-27,650,841.93	-4,937,312.31
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-6,298,201.52	-8,933,500.12

递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）	-2,039,494.67	
存货的减少（增加以“－”号填列）	-120,598,284.78	205,514,125.93
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	71,324,722.34	-319,067,602.82
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	-105,092,731.92	-286,447,787.94
其他		
经营活动产生的现金流量净额	98,659,472.72	-104,391,610.97
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	1,713,520,533.70	1,696,426,273.94
减：现金的期初余额	1,486,587,494.00	3,605,254,825.26
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	226,933,039.70	-1,908,828,551.32

## （2）本期支付的取得子公司的现金净额

单位：元

	金额
本期发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	30,000,000.00
其中：	--
其中：丹东华日公司	30,000,000.00
减：购买日子公司持有的现金及现金等价物	20,588,801.89
其中：	--
其中：丹东华日公司	20,588,801.89
加：以前期间发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	46,202,090.00
其中：	--
其中：上海金凯电子辐照有限公司公司	3,000,000.00
陈晓敏	10,380,590.00



黄志杰	2,052,000.00
温州科创投资咨询有限公司	769,500.00
魏贺娟	9,600,000.00
张文龙	14,400,000.00
河北中联塑胶科技发展有限公司	6,000,000.00
取得子公司支付的现金净额	55,613,288.11

### (3) 本期收到的处置子公司的现金净额

无

### (4) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	1,713,520,533.70	1,486,587,494.00
其中：库存现金	7,485,797.22	3,447,843.63
可随时用于支付的银行存款	1,706,034,736.48	1,475,061,934.46
可随时用于支付的其他货币资金		8,077,715.91
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	1,713,520,533.70	1,486,587,494.00
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

### 77、所有者权益变动表项目注释

无

### 78、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
----	--------	------

货币资金	12,074,043.51	质押及保证金
应收票据	158,036,412.33	票据池业务质押
存货		
固定资产	1,207,057,177.79	抵押
无形资产		
合计	1,377,167,633.63	--

## 79、外币货币性项目

### (1) 外币货币性项目

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金	--	--	
其中：美元	31,625,827.68	6.6166	209,255,451.43
欧元	935,569.17	7.6515	7,158,507.50
港币	491,304.95	0.8431	414,219.20
日元	363,267.00	0.0599	21,759.69
新加坡元	74,818.83	4.8386	362,018.39
中非法郎	551,138,874.00	0.0117	6,448,324.83
澳大利亚元	1,841.61	4.8633	8,956.30
苏里南盾	138,772.47	0.8500	117,956.60
利比里亚元	1,896,415.00	0.0477	90,525.37
新西兰元	128,284.00	4.4704	573,480.79
应收账款	--	--	
其中：美元	6,499,951.02	6.6166	43,007,575.92
欧元	5,309,717.72	7.6515	40,627,305.13
港币	2,040,379.75	0.8431	1,720,244.17
中非法郎	148,718,000.00	0.0117	1,740,000.60
预付账款	--	--	
其中：美元	17,285,073.24	6.6166	114,368,415.60
欧元	1,323,958.15	7.6515	10,130,265.78
其他应收款	--	--	
其中：美元	36,293,773.57	6.6166	240,141,382.20
欧元	12,329,014.56	7.6515	94,335,454.91

中非法郎	29,548,338.00	0.0117	345,715.55
加拿大元	4,772,246.30	4.9947	23,835,938.59
短期借款	--	--	
其中：美元	98,585,723.58	6.6166	652,302,298.64
欧元	12,329,014.56	7.6515	94,335,454.91
应付账款	--	--	
其中：美元	4,053,483.75	6.6166	26,820,280.58
新西兰元	33,055.74	4.4704	147,772.38
中非法郎	126,115,966.00	0.0117	1,475,556.80
预收款项	--	--	
其中：美元	10,384,245.08	6.6166	68,708,396.00
欧元	417,745.46	7.6515	3,196,379.39
应付职工薪酬	--	--	
其中：美元	2,486,975.72	6.6166	16,455,323.55
其他应付款			
其中：美元	7,912,757.77	6.6166	52,355,553.06
日元	6,853,332.00	0.0599	410,514.59
一年内到期的非流动负债	--	--	
其中：美元	17,304,285.72	6.6166	114,495,536.89
长期借款			
其中：美元	77,989,642.85	6.6166	516,026,270.88

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

适用 不适用

#### 80、套期

无。

#### 81、其他

无。

## 八、合并范围的变更

### 1、非同一控制下企业合并

#### (1) 本期发生的非同一控制下企业合并

单位：元

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本	股权取得比例	股权取得方式	购买日	购买日的确定依据	购买日至期末被购买方的收入	购买日至期末被购买方的净利润
丹东华日公司	2018-3-31	110,000,000.00	51%	非同一控制下企业合并	2018-3-31	取得控制权日期	26,860,880.55	9,321,666.76

#### (2) 合并成本及商誉

单位：元

合并成本	丹东华日公司
--现金	110,000,000.00
--非现金资产的公允价值	
--发行或承担的债务的公允价值	
--发行的权益性证券的公允价值	
--或有对价的公允价值	
--购买日之前持有的股权于购买日的公允价值	
--其他	
合并成本合计	110,000,000.00
减：取得的可辨认净资产公允价值份额	83,610,506.07
商誉/合并成本小于取得的可辨认净资产公允价值份额的金额	26,389,493.93

#### (3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

单位：元

	丹东华日公司	
	购买日公允价值	购买日账面价值
资产：	223,682,414.83	223,682,414.83
货币资金	20,588,801.89	20,588,801.89
应收款项	127,092,788.61	127,092,788.61
存货	52,969,557.93	52,969,557.93

固定资产	548,110.08	548,110.08
无形资产		
负债：	59,740,246.07	59,740,246.07
借款		-
应付款项	13,085,144.81	13,085,144.81
递延所得税负债		
净资产	163,942,168.76	163,942,168.76
减：少数股东权益	80,331,662.69	80,331,662.69
取得的净资产	83,610,506.07	83,610,506.07

(4) 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

适用 不适用

(5) 购买日或合并当期期末无法合理确定合并对价或被购买方可辨认资产、负债公允价值的相关说明

(6) 其他说明

2、同一控制下企业合并

无。

3、反向购买

无

4、处置子公司

无

5、其他原因的合并范围变动

无。

## 6、其他

### 九、在其他主体中的权益

#### 1、在子公司中的权益

##### (1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例（%）		取得方式
				直接	间接	
高新核材	太仓市	太仓市	生产制造业	100		反向购买
江苏塑化	太仓市	太仓市	生产销售电缆料		100.00	反向购买
江苏进出口	太仓市	太仓市	进出口贸易		100	反向购买
苏州高聚物	太仓市	太仓市	生产销售电缆料		100	反向购买
中山高聚物	中山市	中山市	生产销售电缆料		100	反向购买
苏州科技	太仓市	太仓市	研发和服务		100	反向购买
太仓检测	太仓市	太仓市	检测服务		100	反向购买
苏州特威	苏州市	苏州市	生产销售电缆料	45	55	反向购买
中广核俊尔	温州市	温州市	生产销售塑料	49	51	反向购买
上海俊尔	上海市	上海市	生产销售塑料		100	反向购买
湖北拓普	汉川市	汉川市	生产销售塑料	35	65	反向购买
四川拓普	仁寿市	仁寿市	生产销售塑料		100	反向购买
太仓新材料	太仓市	太仓市	生产销售塑料		100	反向购买
中广核达胜	江苏吴江	江苏吴江	制造业	100		反向购买
达胜高聚物	江苏吴江	江苏吴江	制造业		60.55	反向购买
上海金凯	上海	上海	服务业		100	反向购买
安徽达胜	安徽芜湖	安徽芜湖	服务业		100	反向购买
达胜检测	江苏吴江	江苏吴江	服务业		100	反向购买
中科海维	南通市	南通市	生产制造行业	100		反向购买
山东海维	山东	山东	辐照加工		60	反向购买
南通海维	南通	南通	辐照加工		55	反向购买
深圳沃尔	深圳市	深圳市	辐照加工	100		反向购买
大新控股	新加坡	新加坡	远洋运输	80		投资设立
大连渔业	大连	大连	远洋渔业	80		投资设立
中大苏里南	苏里南	帕拉马里博	工程承包	100		投资设立

大连嘉汇	大连	大连	房地产开发	100		投资设立
北京金时代	北京	北京	房地产开发	82		投资设立
国合汇邦	大连	大连	房地产开发	80		投资设立
国合正大	大连	大连	国际贸易	100		投资设立
国际海事	大连	大连	海事咨询	51		投资设立
豪华轿车	大连	大连	轿车租赁	80		投资设立
澳大利亚公司	澳大利亚	墨尔本	进出口贸易	100		投资设立
五洲成大	大连	大连	工程项目投资及 咨询	100		投资设立
群彭劳务	大连	大连	劳务派遣	100		投资设立
培训学校	大连	大连	培训	100		投资设立
丹东联达	丹东	丹东	海事咨询	100		投资设立
中大新西兰	新西兰	奥克兰	投资管理	100		投资设立
大新船务	新加坡	新加坡	远洋运输		80	投资设立
华云船务	新加坡	新加坡	远洋运输		60	投资设立
华鹰船务	新加坡	新加坡	远洋运输		80	投资设立
华昌船务	新加坡	新加坡	远洋运输		60	投资设立
华连船务	新加坡	新加坡	远洋运输		80	投资设立
华风船务	新加坡	新加坡	远洋运输		80	投资设立
华通船务	新加坡	新加坡	远洋运输		80	投资设立
华新船务	新加坡	新加坡	远洋运输		80	投资设立
华君船务	新加坡	新加坡	远洋运输		40.8	投资设立
华商船务	新加坡	新加坡	远洋运输		40.8	投资设立
华富船务	新加坡	新加坡	远洋运输		80	投资设立
华江船务	新加坡	新加坡	远洋运输		80	投资设立
华夏船务	新加坡	新加坡	远洋运输		80	投资设立
华海船务	新加坡	新加坡	远洋运输		60	投资设立
华冠船务	新加坡	新加坡	远洋运输		60	投资设立
华睿船务	新加坡	新加坡	远洋运输		80	投资设立
新望航运	新加坡	新加坡	远洋运输		80	投资设立
中加渔业	加蓬	利伯维尔	渔业		80	投资设立
中利渔业	利比里亚	蒙罗维亚	渔业		80	投资设立
中喀渔业	喀麦隆	杜阿拉	渔业		80	投资设立
沈阳嘉合	沈阳	沈阳	房地产开发		100	投资设立

汇邦置业	大连	大连	房地产开发		80	投资设立
沈阳汇邦	沈阳	沈阳	房地产开发		80	投资设立
大连物业	大连	大连	物业管理		80	投资设立
营口汇邦	营口	营口	房地产开发		80	投资设立
营口物业	营口	营口	物业管理		80	投资设立
沈阳物业	沈阳	沈阳	物业管理		80	投资设立
国合园林	大连	大连	绿化工程施工		100	投资设立
新西兰控股	新西兰	奥克兰	房地产开发		100	投资设立
新西兰发展	新西兰	奥克兰	工程施工		100	投资设立
河北中联	保定	保定	生产销售塑料		100	非同一控制下合并
金沃电子	常州	常州	生产销售电缆、 辐照加工		100	非同一控制下合并
厦门瑞胜发	厦门	厦门	生产销售塑料		100	非同一控制下合并
江阴爱科森	江阴	江阴	生产销售塑料		60	非同一控制下合并
博繁新材料	苏州	苏州	生产销售塑料		51	非同一控制下合并
博繁岱山	岱山	岱山	生产销售塑料		51	非同一控制下合并
博繁发泡	柳州	柳州	生产销售塑料		51	非同一控制下合并
丹东华日公司	丹东	丹东	制造业		51	非同一控制下合并

## (2) 重要的非全资子公司

单位：元

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的 损益	本期向少数股东宣告分 派的股利	期末少数股东权益余额
大新控股	20.00%	9,298,688.10		56,032,455.49
国合汇邦	20.00%	755,002.81		-18,465,538.17
大连渔业	20.00%	-203,410.62	7,200,000.00	35,059,068.92
博繁新材料	49.00%	2,966,564.17		43,160,606.98
江阴爱科森	40.00%	6,082,772.58		83,235,856.66
丹东华日公司	49.00%	4,567,616.71		84,899,279.40
达胜高聚物	39.45%	1,813,831.39		23,197,897.36

## (3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

子公司名称	期末余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计



大新控股	96,978,836.86	1,326,087,884.43	1,423,066,721.29	808,856,612.02	516,026,270.88	1,324,882,882.90
国合汇邦	193,614,484.17	33,126,625.10	226,741,109.27	319,115,283.56		319,115,283.56
大连渔业	79,523,983.55	190,966,718.16	270,490,701.71	48,378,441.13	47,716,915.97	96,095,357.10
博繁新材料	88,905,287.02	9,184,839.57	98,090,126.59	6,897,282.21		6,897,282.21
江阴爱科森	453,100,070.68	42,381,761.70	495,481,832.38	288,173,672.69		288,173,672.69
丹东华日公司	233,054,110.63	1,836,750.88	234,890,861.51	60,627,025.99	1,000,000.00	61,627,025.99
达胜高聚物	112,660,570.28	15,277,894.47	127,938,464.75	69,135,176.12		69,135,176.12

续

子公司名称	期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
大新控股	68,046,992.83	1,342,131,053.33	1,410,178,046.16	920,038,918.90	412,324,355.50	1,332,363,274.40
国合汇邦	399,583,933.70	31,458,141.44	431,042,075.14	527,191,263.49		527,191,263.49
大连渔业	116,093,391.83	189,660,812.32	305,754,204.15	59,269,082.02	33,956,161.55	93,225,243.57
博繁新材料	81,543,861.26	9,270,790.10	90,814,651.36	6,015,937.90		6,015,937.90
江阴爱科森	450,908,555.48	40,301,083.12	491,209,638.60	299,140,158.06		299,140,158.06
丹东华日公司						
达胜高聚物	127,094,166.26	13,687,029.43	140,781,195.69	86,575,705.27	13,687,029.43	100,262,734.70

单位：元

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
大新控股	159,086,407.69	18,894,695.60	19,668,813.20	85,322,112.82	125,236,617.35	-11,330,387.63	-12,988,744.29	32,518,308.30
国合汇邦	61,920,978.64	3,775,014.06	3,775,014.06	-20,742,730.00	48,464,217.70	-10,528,857.54	-10,528,857.54	40,364,317.00
大连渔业	64,412,272.41	-1,017,053.11	-2,133,615.97	-6,679,016.23	79,542,965.72	24,854,098.85	24,854,098.85	9,963,368.04
博繁新材料	32,336,922.98	6,394,130.92	6,394,130.92	527,059.89				
江阴爱科森	336,997,637.75	15,238,679.15	15,238,679.15	369,689,458.92	100,570,865.55	5,903,241.27	5,903,241.27	-43,791,324.10
丹东华日公司	26,860,880.55	9,321,666.76	127,938,464.75	11,857,769.08				
达胜高聚物	73,239,883.32	4,597,798.21	4,597,798.21	893,145.82	63,129,884.99	3,270,337.26	3,270,337.26	1,827,550.14

## (4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

## (5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

## 2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

无

### 3、在合营安排或联营企业中的权益

#### (1) 重要的合营企业或联营企业

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
南通江东材料有限公司	江苏南通	江苏南通	联营企业		49%	权益法

#### (2) 重要合营企业的主要财务信息

无。

#### (3) 重要联营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
流动资产	30,035,463.10	29,317,384.11
非流动资产	2,330,047.47	2,324,924.51
资产合计	32,365,510.57	31,642,308.62
流动负债	8,692,848.60	9,176,234.56
非流动负债	-	
负债合计	8,692,848.60	9,176,234.56
少数股东权益		
归属于母公司股东权益	23,672,661.97	22,466,074.06
按持股比例计算的净资产份额	11,599,604.37	11,008,376.30
调整事项		
--商誉		
--内部交易未实现利润		
--其他		193,297.40
对联营企业权益投资的账面价值	11,595,453.59	11,201,673.70
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值		
营业收入	48,895,459.28	20,565,396.20
净利润	1,198,116.93	606,377.15
终止经营的净利润		
其他综合收益		

综合收益总额	1,198,116.93	606,377.15
本年度收到的来自联营企业的股利		

- (4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息
- (5) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明
- (6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损
- (7) 与合营企业投资相关的未确认承诺
- (8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

#### 4、重要的共同经营

#### 5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

#### 6、其他

#### 十、与金融工具相关的风险

截至 2018 年 6 月 30 日，公司各项金融资产及金融负债以未折现的合同现金流量：

项目	账面净值	未折现合同金额	1 年以内	1-2 年	2-5 年	5 年以上
货币资金	1,725,594,577.21	1,725,594,577.21	1,721,837,087.63	-	3,757,489.58	-
应收票据	750,502,829.99	750,502,829.99	750,502,829.99			
应收账款	2,141,813,507.63	2,141,813,507.63	2,141,813,507.63			
应收利息	3,206,463.23	3,206,463.23	3,206,463.23			
其他应收款	480,925,850.21	480,925,850.21	480,925,850.21			
一年内到期的非流动资产	29,590,513.24	29,590,513.24	29,590,513.24			
长期应收款	51,611,784.45	56,788,563.71	37,331,357.57	18,281,299.22	1,175,906.92	-
<b>金融资产小计</b>	<b>5,183,245,525.96</b>	<b>5,188,422,305.22</b>	<b>5,165,207,609.50</b>	<b>18,281,299.22</b>	<b>4,933,396.50</b>	
短期借款	3,095,530,794.73	3,104,518,952.02	3,104,518,952.02	-	-	-
应付票据	415,187,274.22	415,187,274.22	415,187,274.22	-	-	-
应付账款	528,590,330.01	528,590,330.01	528,590,330.01	-	-	-
应付利息	3,426,702.01	3,426,702.01	3,426,702.01	-	-	-
其他应付款	442,491,806.58	442,491,806.58	395,166,982.72	35,711,182.37	11,613,641.49	-
其他流动负债	5,209,956.46	5,209,956.46	5,209,956.46		-	-
长期借款	876,443,570.88	913,112,015.69	133,029,829.08	468,090,048.52	311,992,138.09	-
<b>金融负债小计</b>	<b>5,366,880,434.89</b>	<b>5,412,537,036.99</b>	<b>4,585,130,026.52</b>	<b>503,801,230.89</b>	<b>323,605,779.58</b>	

## 十一、公允价值的披露

无。

## 十二、关联方及关联交易

### 1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例 (%)	母公司对本企业的表决权比例 (%)
中广核技术应用有限公司	北京市	投资管理、商品销售、技术服务	174,890	27.60%	61.08%

本企业的母公司情况的说明

中广核技术直接持有本公司 29,129.85 万股，占公司股权比例为 27.60%；中广核技术与苏州德尔福商贸有限公司等 45 名重大重组交易的交易对方签署《一致行动人协议》，同时，中广核资本为中国广核集团的全资子公司，也为中广核核技术的一致行动人，中广核核技术实际控制德尔福等一致行动人合计持有的公司 33.48% 股份的投票权。因此，中广核核技术拥有公司实际支配表决权占公司股权比例为 61.08%。中广核核技术为公司的控股股东，中国广核集团为上市公司的最终控制方。

本企业最终控制方是中国广核集团有限公司。

### 2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见本节“九、在其他主体中的权益”。

### 3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见本节“九、3、在合营安排或联营企业中的权益”。

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

合营或联营企业名称	与本企业关系
南通江东材料有限公司	江阴爱科森持有 49% 股权

其他说明

### 4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
中广核高新核材集团（东莞）祈富新材料有限公司	受控股股东控制的其他企业
中广核三角洲（江苏）投资有限公司	受控股股东控制的其他企业
中广核久源（成都）科技有限公司	受控股股东控制的其他企业
中广核贝谷科技股份有限公司	受控股股东控制的其他企业

江苏达胜热缩材料有限公司	控股股东的一致行动人
温州科创投资咨询有限公司	控股股东的一致行动人
科维(南通)机械有限公司	控股股东的一致行动人
南通海维精密机械有限公司	控股股东的一致行动人
徐红岩	控股股东的一致行动人
徐争鸣	控股股东的一致行动人
王郑宏	控股股东的一致行动人
陆燕	控股股东的一致行动人
陈晓敏	控股股东的一致行动人
黄志杰	控股股东的一致行动人
陈林	控股股东的一致行动人
中国广核集团有限公司	受最终控制方控制的其他企业
深圳市核电物资供应有限公司	受最终控制方控制的其他企业
深圳绿源餐饮管理有限公司	受最终控制方控制的其他企业
中广核管理咨询(深圳)有限公司	受最终控制方控制的其他企业
中广核服务集团有限公司北京分公司	受最终控制方控制的其他企业
深圳市核电物业有限公司	受最终控制方控制的其他企业
深圳核电环通汽车服务有限公司	受最终控制方控制的其他企业
中广核环保产业有限公司	受最终控制方控制的其他企业
中国广核电力股份有限公司	受最终控制方控制的其他企业
安达中广核太阳能科技有限公司	受最终控制方控制的其他企业
北京广利核系统工程有限公司	受最终控制方控制的其他企业
大安中广核风力发电有限公司	受最终控制方控制的其他企业
大同市中广核太阳能有限公司	受最终控制方控制的其他企业
福贡丰源水电发展有限公司	受最终控制方控制的其他企业
广东核电合营有限公司	受最终控制方控制的其他企业
海宁中广核风力发电有限公司	受最终控制方控制的其他企业
吉林中广核风力发电有限公司	受最终控制方控制的其他企业
济源中广核新能源有限公司	受最终控制方控制的其他企业
四平中广核风力发电有限公司	受最终控制方控制的其他企业
苏州热工研究院有限公司	受最终控制方控制的其他企业
潍坊中广核能源有限公司	受最终控制方控制的其他企业
阳泉市中广核太阳能有限公司	受最终控制方控制的其他企业
义县中广核义北风力发电有限公司	受最终控制方控制的其他企业

肇东中广核新能源科技开发有限公司	受最终控制方控制的其他企业
中广核（浙江三门）风力发电有限公司	受最终控制方控制的其他企业
中广核财务有限责任公司	受最终控制方控制的其他企业
中广核大悟阳平风力发电有限公司	受最终控制方控制的其他企业
中广核德庆风力发电有限公司	受最终控制方控制的其他企业
中广核贵州开阳风力发电有限公司	受最终控制方控制的其他企业
中广核贵州龙里风力发电有限公司	受最终控制方控制的其他企业
中广核贵州桐梓风力发电有限公司	受最终控制方控制的其他企业
中广核湖北利川风力发电有限公司	受最终控制方控制的其他企业
中广核湖北阳新风力发电有限公司	受最终控制方控制的其他企业
中广核彭泽浩山风力发电有限公司	受最终控制方控制的其他企业
中广核石楼风力发电有限公司	受最终控制方控制的其他企业
中广核台山川岛风力发电有限公司	受最终控制方控制的其他企业
中广核台山风力发电有限公司	受最终控制方控制的其他企业
中广核太阳能（东莞）有限公司	受最终控制方控制的其他企业
中广核太阳能金昌有限公司	受最终控制方控制的其他企业
中广核太阳能开发有限公司（本部）	受最终控制方控制的其他企业
中广核西双版纳勐海风力发电有限公司	受最终控制方控制的其他企业
中广核阳曲县风力发电有限公司	受最终控制方控制的其他企业
中广核羿飞（敦煌）太阳能开发有限公司	受最终控制方控制的其他企业
中广核孟县风力发电有限公司	受最终控制方控制的其他企业
中广核玉溪通海风力发电有限公司	受最终控制方控制的其他企业
中广核工程有限公司	受最终控制方控制的其他企业
德州安务能源有限公司	受最终控制方控制的其他企业
广西防城港核电有限公司	受最终控制方控制的其他企业
湖州东盛光伏农业科技有限公司	受最终控制方控制的其他企业
遂川大唐汉业新能源有限公司	受最终控制方控制的其他企业
阳江核电有限公司	受最终控制方控制的其他企业
中广核（谢通门）太阳能有限责任公司	受最终控制方控制的其他企业
中广核安丘风力发电有限公司	受最终控制方控制的其他企业
中广核彭泽泉山风力发电有限公司	受最终控制方控制的其他企业
中广核陕西潼关风力发电有限公司	受最终控制方控制的其他企业
中广核乌海新能源有限公司	受最终控制方控制的其他企业
岭东核电有限公司	受最终控制方控制的其他企业

寿阳县世纪华中新能源有限公司	受最终控制方控制的其他企业
铜川中广新能源有限公司	受最终控制方控制的其他企业
禹州中广核新能源有限公司	受最终控制方控制的其他企业
中广核（察哈尔右翼中旗）新能源投资有限公司	受最终控制方控制的其他企业
中广核（黔西南州）新能源有限公司	受最终控制方控制的其他企业
中广核（谢通门）太阳能有限责任公司	受最终控制方控制的其他企业
中广核（浙江宁海）风力发电有限公司	受最终控制方控制的其他企业
中广核（浙江象山）风力发电有限公司	受最终控制方控制的其他企业
中广核德庆风力发电有限公司	受最终控制方控制的其他企业
中广核贵州龙里风力发电有限公司	受最终控制方控制的其他企业
中广核湖北大悟风力发电有限公司	受最终控制方控制的其他企业
中广核射阳风力发电有限公司	受最终控制方控制的其他企业
中广核太阳能（衢州）有限公司	受最终控制方控制的其他企业
中广核新能源巢湖有限公司	受最终控制方控制的其他企业
中广核新兴风力发电有限公司	受最终控制方控制的其他企业
中广核玉溪华宁风力发电有限公司	受最终控制方控制的其他企业
温州东昌实业有限公司	受最终控制方控制的其他企业
中国大连国际经济技术合作集团有限公司	持股 5% 以上股东

其他说明

## 5、关联交易情况

### （1）购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
江苏达胜热缩材料有限公司	水电费	1,740,982.55	4,823,300.00	否	
科维（南通）机械有限公司	购买货物以及水电费、汽车费用	621,790.08	2,187,300.00	否	
苏州热工研究院有限公司	接受劳务	207,358.49	529,900.00	否	
中广核久源（成都）科技有限公司	购买货物	139,230.77			160,940.18
中国广核电力股份有限公司	接受劳务	1,886.79	10,750,000.00	否	
深圳绿源餐饮管理有限公司	接受劳务	111,172.74	2,800,000.00	否	
中广核管理咨询（深圳）有限公司	接受劳务	183,880.00			

深圳市核电物资供应有限公司	采购商品、接受劳务	103,813.52			
温州东昌实业有限公司	接受劳务	38,891.45	200,000.00	否	
苏州热工研究院有限公司	技术咨询				47,924.52
中广核技术应用有限公司	委托贷款利息				3,545,370.83

## 出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
安达中广核太阳能科技有限公司	销售商品		140,692.32
大安中广核风力发电有限公司	销售商品	32,278.82	9,555.55
大同市中广核太阳能有限公司	销售商品		182,820.53
德州安务能源有限公司	销售商品	-9,457.27	
海宁中广核风力发电有限公司	销售商品	111,666.43	11,059.83
湖州东盛光伏农业科技有限公司	销售商品	-90.95	
吉林中广核风力发电有限公司	销售商品	64,551.15	81,730.75
济源中广核新能源有限公司	销售商品		230,982.91
四平中广核风力发电有限公司	销售商品	29,295.54	14,217.95
遂川大唐汉业新能源有限公司	销售商品	258,379.31	
潍坊中广核能源有限公司	销售商品		443,658.12
阳泉市中广核太阳能有限公司	销售商品	1,709.40	170,720.52
义县中广核义北风力发电有限公司	销售商品	652,913.79	267,363.25
肇东中广核新能源科技开发有限公司	销售商品		946,021.36
中广核（谢通门）太阳能有限责任公司	销售商品	36,735.04	
中广核（浙江三门）风力发电有限公司	销售商品		12,478.63
中广核安丘风力发电有限公司	销售商品	133,870.69	
中广核大悟平阳风力发电有限公司	销售商品	533,010.24	
中广核贵州开阳风力发电有限公司	销售商品		220,290.60
中广核贵州桐梓风力发电有限公司	销售商品		152,293.16
中广核湖北利川风力发电有限公司	销售商品	11,205.02	13,611.12
中广核湖北阳新风力发电有限公司	销售商品		8,529.97
中广核彭泽浩山风力发电有限公司	销售商品		295,301.71
中广核彭泽泉山风力发电有限公司	销售商品	160,649.89	
中广核陕西潼关风力发电有限公司	销售商品	3,448.38	
中广核石楼风力发电有限公司	销售商品	-141,425.04	513,316.24
中广核台山风力发电有限公司	销售商品		22,839.15
中广核太阳能金昌有限公司	销售商品		26,837.61
中广核太阳能开发有限公司	销售商品		97,897.44
中广核乌海新能源有限公司	销售商品	421,419.71	
中广核阳曲县风力发电有限公司	销售商品		447,100.85
中广核羿飞（敦煌）太阳能开发有限公司	销售商品		11,505.99



中广核孟县风力发电有限公司	销售商品		5,726.50
寿阳县世纪华中新能源有限公司	销售商品	11,741.39	
铜川中广新能源有限公司	销售商品	6,754.32	
禹州中广核新能源有限公司	销售商品	566,307.70	
中广核（察哈尔右翼中旗）新能源投资有限公司	销售商品	1,407,357.77	
中广核（黔西南州）新能源有限公司	销售商品	484,781.03	
中广核（浙江宁海）风力发电有限公司	销售商品	66,119.63	
中广核（浙江象山）风力发电有限公司	销售商品	24,217.79	
中广核德庆风力发电有限公司	销售商品	652,913.79	
中广核贵州龙里风力发电有限公司	销售商品	89,547.00	
中广核湖北大悟风力发电有限公司	销售商品	5,017.25	
中广核射阳风力发电有限公司	销售商品	39,290.59	
中广核太阳能（衢州）有限公司	销售商品	138,718.96	
中广核新能源巢湖有限公司	销售商品	154,396.56	
中广核新兴风力发电有限公司	销售商品	9,827.60	
中广核玉溪华宁风力发电有限公司	销售商品	23,948.28	
岭东核电有限公司	销售商品	78,720.38	
阳江核电有限公司	销售商品	13,478.63	
北京广利核系统工程有限公司	销售商品	175,150.29	163,016.26
广东核电合营有限公司	销售商品	5,086.21	9,230.77
南通江东材料有限公司	销售商品	16,596,642.64	
中广核高新核材集团（东莞）祈富新材料有限公司	销售商品	604,041.38	9,163,128.90
中国广核集团有限公司	销售商品	471,698.11	
中广核技术应用有限公司	接受劳务		1,960,566.04

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

## （2）关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

单位：元

委托方名称	受托方名称	受托资产类型	受托起始日	受托终止日	托管收益定价依据	本期确认的托管收益
中广核核技术	高新核材	标的公司：中广核三角洲（江苏）投资有限公司（股权托管）	2017年1月1日	自签署之日起三年，期满后双方如无异议的，则自动延续十二个月	注（1）	246.98万
中广核核技术	中广核技	中广核贝谷科技股份有限公司（股权托管）	2017年1月1日	自签署之日起三年，期满后双方如无异议的，则自动延续十二个月	注（1）	362.94万
中广核核技术	中广核技	中广核久源（成都）有限公司（股权托管）	2017年1月1日	自签署之日起三年，期满后双方如无异议的，则自动延续十二个月	注（1）	235.84万

中广核核技术	中广核技	中广核核技术应用有 限公司日常经营管理	2017 年 1 月 1 日	自签署之日起三年，期 满后双方如无异议的， 则自动延续十二个月	注（1）	219.04 万
--------	------	------------------------	-------------------	---------------------------------------	------	----------

注：托管资产类型包括：股权托管、其他资产托管。

关联托管情况说明

注：（1）托管（服务）报酬由甲乙双方按照以下公式计算确定：

标准人均 管理费用	参与托管 管控人数	托管费率	管理工 作比例	托管工作比 例	标的公司（含标的 公司的控股子公 司）营业收入占比	标的公司（含标的 公司的控股子公 司）人数占比	托管费
a	b	$c = (d+e) / 2$	d	$e = (f+g) / 2$	f	g	$h = a * b * c$

相关注释：1) 托管费=标准人均管理费用\*参与托管管控人数\*托管费率；

2) 标准人均管理费用为与托管业务相同性质的业务的管理费用/参与与托管业务相同性质的业务管理的人数；

3) 参与托管管控人数为受托方参与标的公司管理职能的人数，该数据由受托方根据各年实际人数提供；

4) 托管费率为管理工作比例与托管工作比例加权平均数；

5) 管理工作比例为  $1 / (\text{受托方直接管理的公司总数量} + \text{标的公司总数量})$ ，该指标侧重对标的公司日常经营管理工作量的权重系数；

6) 托管工作比例为标的公司营业收入占比与标的公司人数占比加权平均数，该指标侧重对标的公司规模工作量的权重系数；

7) 标的公司营业收入占比为各标的公司营业收入 / (受托方合并营业收入总额 + 标的公司营业收入总额)，该数据由受托方根据年度决算数据提供；

8) 标的公司人数占比为各标的公司人数 / (受托方合并总人数 + 标的公司总人数)，该数据由受托方根据各年实际人数提供。

本公司委托管理/出包情况表：

本公司委托管理情况表：

单位：元

委托方/出包 方名称	受托方/承包 方名称	委托/出包资 产类型	委托/出包起 始日	委托/出包终 止日	托管费/出包 费定价依据	本期确认的托 管费/出包费

关联管理/出包情况说明

### （3）关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位：元

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入

本公司作为承租方：

单位：元

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	本期确认的	上期确认的

			租赁费	租赁费
江苏达胜热缩材料有限公司	中广核达胜	房租	450,863.56	74,076.89
江苏达胜热缩材料有限公司	达胜高聚物	房租	830,307.72	533,998.50
中广核服务集团有限公司北京分公司	中广核技术发展股份有限公司	房屋租赁	964,868.58	
深圳市核电物业有限公司	中广核技术发展股份有限公司	房屋租赁	1,037.74	
深圳核电环通汽车服务有限公司	中广核技术发展股份有限公司	车辆租赁	5,410.00	
中广核环保产业有限公司	中广核技术发展股份有限公司	中广核大厦园林租摆	26,211.81	
陈林		车辆租赁		47,500.00

关联租赁情况说明

#### (4) 关联担保情况

本公司作为担保方

单位：元

担保方	被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
中广核技	大新控股	2,330 万美元	2016-3-4	2018-3-14	是
中广核技	大新控股	2,910 万美元	2017-1-25	2020-2-24	否
中广核技	大新控股	1,780 万美元	2017-8-17	2018-8-17	否
中广核技	大新控股	2,040 万美元	2017-9-12	2018-9-12	否
中广核技	大新控股	2,350 万美元	2018-1-26	2019-2-23	否
江苏塑化	高新核材	7,700 万元	2015-5-18	2018-5-17	是
江苏塑化	高新核材	7,330 万元	2017-10-30	2022-10-15	否
大新控股	华鹰船务、华昌船务、华云船务	1,006 万美元	2017-6-1	2022-5-31	否
大新控股	华通船务、华新船务	1,157 万美元	2018-3-15	2025-3-31	否
大新控股	华江船务、华夏船务	1,200 万美	2018-5-25	2021-5-25	否

		元			
--	--	---	--	--	--

本公司作为被担保方

单位：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

关联担保情况说明

### (5) 关联方资金拆借

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
中广核财务有限责任公司	80,000,000.00	2018-3-30	2019-3-29	子公司达胜向财务公司借入的统借统还贷款，借款利率 4.35%
中广核财务有限责任公司	156,390,000.00	2018-4-10	2019-4-9	子公司高新核材向财务公司借入的统借统还贷款，借款利率 4.35%
中广核财务有限责任公司	77,000,000.00	2018-5-14	2019-5-13	子公司高新核材向财务公司借入的统借统还贷款，借款利率 4.35%
拆出				

### (6) 关联方存款

根据签订的金融服务协议，各公司在中广核财务有限责任公司开设账户并存入款项，报告期末标的公司在中广核财务有限责任公司银行存款余额为 532,757,597.68 元（期初余额为 395,600,042.48 元），本期利息收入 106,582.29 元（上期利息收入 8,682.04 元）。

### (7) 关联方资产转让、债务重组情况

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额

## (8) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
薪酬合计	5,793,938.57	757,108.50

## (9) 其他关联交易

## 6、关联方应收应付款项

## (1) 应收项目

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	安达中广核太阳能科技有限公司	16,641.40		16,641.40	
应收账款	北京广利核系统工程有限公司	85,431.36		115,806.05	
应收账款	北流大冲山风电有限公司	142,502.00		142,502.00	
应收账款	大安中广核风力发电有限公司	10,000.03		0.03	
应收账款	德州安务能源有限公司	38,002.06		265,080.00	
应收账款	福贡丰源水电发展有限公司	29,156.17		29,156.17	
应收账款	广东核电合营有限公司	5,900.01		3,600.01	
应收账款	海宁中广核风力发电有限公司	99,770.66		0.15	
应收账款	湖州东盛光伏农业科技有限公司	-		106.00	
应收账款	济源中广核新能源有限公司	27,575.42		110,300.42	
应收账款	南通江东材料有限公司	5,689,942.75		6,497,082.75	
应收账款	荣成海维科技有限公司			130,000.00	
应收账款	汝州天汇风电有限公司	20,040.02		20,040.00	
应收账款	四平中广核风力发电有限公司	13,425.01		0.01	
应收账款	遂川大唐汉业新能源有限公司	361,008.50		204,295.00	
应收账款	潍坊中广核能源有限公司	25,243.77		138,364.00	
应收账款	延长汇通风电有限公司	78,812.00		197,030.00	
应收账款	阳泉市中广核太阳能有限公司	37,094.52		397,865.01	
应收账款	义县中广核义北风力发电有限公司	160,641.63		149,926.62	
应收账款	肇东中广核新能源科技开发有限公司	1,426,345.81		1,426,345.81	
应收账款	中广核（安溪）风力发电有限公司	-		0.02	

应收账款	中广核（合肥）新能源有限公司	22,260.00		22,260.00	
应收账款	中广核（谢通门）太阳能有限责任公司	559,526.14		1,291,360.64	
应收账款	中广核（浙江三门）风力发电有限公司	14,600.01		14,600.01	
应收账款	中广核安丘风力发电有限公司	166,510.30		11,220.30	
应收账款	中广核楚雄牟定风力发电有限公司	101,173.46		101,173.46	
应收账款	中广核大悟阳平风力发电有限公司	1,074,931.75		451,381.75	
应收账款	中广核德庆风力发电有限公司	846,328.50		889,485.00	
应收账款	中广核高新核材集团（东莞）祈富新材料有限公司	6,037.50		12,309,309.69	
应收账款	中广核贵州开阳风力发电有限公司	106,658.46		260,700.06	
应收账款	中广核贵州龙里风力发电有限公司	169,558.46		596,629.88	
应收账款	中广核贵州桐梓风力发电有限公司	756,588.07		756,588.07	
应收账款	中广核湖北利川风力发电有限公司	1,412,494.93		1,399,385.06	
应收账款	中广核湖北阳新风力发电有限公司	342,831.14		342,831.09	
应收账款	中广核彭泽浩山风力发电有限公司	138,201.20		345,503.00	
应收账款	中广核彭泽泉山风力发电有限公司	163,865.07		16,725.00	
应收账款	中广核青海冷湖风力发电有限公司	-		45,180.12	
应收账款	中广核曲靖宣威风力发电有限公司	50,326.01		50,326.00	
应收账款	中广核陕西潼关风力发电有限公司	272,537.66		268,534.00	
应收账款	中广核石楼风力发电有限公司	75,158.97		466,101.16	
应收账款	中广核台山川岛风力发电有限公司	13,809.50		13,809.50	
应收账款	中广核台山风力发电有限公司	10,386.21		10,386.21	
应收账款	中广核太阳能（东莞）有限公司	198,626.00		198,626.00	
应收账款	中广核太阳能(义乌)有限公司	234,685.25		586,712.12	
应收账款	中广核太阳能开发有限公司（本部）	11,454.00		11,454.00	
应收账款	中广核桃江风力发电有限公司	17,680.00		88,400.00	
应收账款	中广核乌海新能源有限公司	1,946,704.54		3,130,654.60	
应收账款	中广核西双版纳勐海风力发电有限公司	36,945.20		36,945.20	
应收账款	中广核新能源（乐都）有限公司	810,450.48		2,026,125.00	
应收账款	中广核新能源濉溪有限公司	159,000.00		159,000.00	
应收账款	中广核阳曲县风力发电有限公司	260,158.58		260,158.58	
应收账款	中广核孟县风力发电有限公司	5,343.10		53,431.00	

应收账款	中广核玉溪通海风力发电有限公司	55,425.00		55,425.00	
应收账款	舟山市银岱汽车零部件有限公司	-		9,991,799.08	
应收账款	岭东核电有限公司	91,315.67		-	
应收账款	铜川中广新能源有限公司	2,315.00		-	
应收账款	阳江核电有限公司	3,480.02		-	
应收账款	禹州中广核新能源有限公司	662,580.00		-	
应收账款	中广核（察哈尔右翼中旗）新能源投资有限公司	1,632,535.00		-	
应收账款	中广核（黔西南州）新能源有限公司	562,346.00		-	
应收账款	中广核（浙江宁海）风力发电有限公司	45,475.01		-	
应收账款	中广核太阳能（衢州）有限公司	160,914.00		-	
应收账款	中广核新能源巢湖有限公司	179,100.00		-	
应收账款	中广核新兴风力发电有限公司	11,400.00		-	
应收账款	中广核玉溪华宁风力发电有限公司	27,780.00		-	
应收账款	中国广核集团有限公司	500,000.00			
应收利息	中广核财务有限责任公司			15,461.11	
其他应收款	深圳市核电物业有限公司	629,647.42		629,647.42	

## （2）应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	科维(南通)机械有限公司	2,512.50	2,512.50
应付账款	江苏达胜热缩材料有限公司	276,814.88	-
其他应付款	陈晓敏	-	10,380,590.00
其他应付款	黄志杰	-	2,052,000.00
其他应付款	江苏达胜热缩材料有限公司	-	284,766.70
其他应付款	温州科创投资咨询有限公司	-	769,500.00
其他应付款	中广核工程有限公司	600,000.00	250,000.00

## 7、关联方承诺

## 8、其他

## 十三、股份支付

适用 不适用

## 十四、承诺及或有事项

### 1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

(1) 已签订的正在或准备履行的大额发包合同

截至 2018 年 6 月 30 日，公司已签订但未支付的约定大额发包合同余额为 9,000.69 万元，具体情况如下：

项目名称	合同金额 (万元)	已付金额 (万元)	未付金额 (万元)	预计投资期间
太仓产业园项目基建工程	10,864.31	10,735.65	128.66	2016 年-2018 年
中山产业园项目基建工程	9,547.89	1,344.22	8,203.67	2017 年-2019 年
苏里南四期道路项目	12,348.22	11,679.86	668.36	2017-2018
合计：	32,760.42	23,759.73	9,000.69	

(2) 已签订的正在或准备履行的租赁合同及财务影响

公司现有的 14 艘远洋运输船舶以期租方式运营，报告期内平均日租金约 0.96 万美元。2019 年租约陆续到期，公司将根据市场租金水平签订新的租约。

注：与合营企业投资相关的未确认承诺索引至“附注九、在其他主体中的权益”部分相应内容。

### 2、或有事项

#### (1) 资产负债表日存在的重要或有事项

##### ① 公司为子公司担保情况

2017 年 1 月 25 日，公司通过中国工商银行大连中山广场支行向中国工商银行罗马分行出具融资保函，为公司拥有 80% 股权的大新控股有限公司在中国工商银行罗马分行贷款提供额度为 3,000 万美元的保证担保，保函有效期自 2017 年 1 月 25 日至 2020 年 2 月 24 日。截至报告期末，大新控股有限公司在中国工商银行罗马分行借款余额为 2,910 万美元，期末折人民币 19,254 万元。

2017 年 8 月 17 日，公司通过中国银行大连市分行向中国银行新加坡分行出具融资保函，为公司控股子公司大新控股在中国银行新加坡分行贷款提供额度为 14,000 万元的保证担保，保函有效期自 2017 年 8



月 17 日至 2018 年 8 月 17 日。截至报告期末，大新控股有限公司在中国银行新加坡分行借款余额为 1,780 万美元，期末折人民币 11,778 万元。

2017 年 9 月 12 日，公司通过中国银行大连市分行向中国银行新加坡分行出具融资保函，为公司控股子公司大新控股在中国银行新加坡分行贷款提供额度为 16,000 万元的保证担保，保函有效期自 2017 年 9 月 12 日至 2018 年 9 月 12 日。截至报告期末，大新控股有限公司在中国银行新加坡分行借款余额为 2,040 万美元，期末折人民币 13,498 万元。

2018 年 1 月 26 日，公司通过浦发银行大连分行出具融资保函，为公司控股子公司大新控股有限公司提供额度为 2,400 万美元的保证担保，保函有效期自 2018 年 1 月 26 日至 2019 年 2 月 23 日。截至报告期末，大新控股有限公司在浦发银行香港分行借款余额为 2,350 万美元，期末折人民币 15,549 万元。

### ② 母公司资产抵押及质押情况

2014 年 5 月 16 日，公司与中国银行大连市分行签订抵押合同，以公司拥有的国有土地使用权 742.20 平方米及地上建筑物为抵押物，为公司借款、贸易融资、保函、资金业务及其他授信业务提供 9,045.06 万元最高债权额担保，抵押期限自 2014 年 3 月 1 日至 2019 年 2 月 28 日。

### ③ 子公司资产抵押情况

公司控股子公司—大新控股下属 12 家单船公司，分别以其所拥有的正在运营的干散货轮为抵押物，与银行签订抵押借款合同，明细如下：

公司	贷款银行	借款余额(万美元)	抵押物	抵押期限
新加坡华鹰船务有限公司	德国北方银行	328.04	华鹰轮	2017/06/01--2022/05/31
新加坡华昌船务有限公司	德国北方银行	328.04	华昌轮	2017/06/01--2022/05/31
新加坡华云船务有限公司	德国北方银行	349.91	华云轮	2017/06/01--2022/05/31
新加坡华通船务有限公司	德国交通信贷银行新加坡分行	578.57	华通轮	2018/03/15--2025/03/15
新加坡华新船务有限公司	德国交通信贷银行新加坡分行	578.57	华新轮	2018/03/15--2025/03/15
新加坡华君船务有限公司	中国招商银行	205.00	华君轮	2010/05/04-2019/06/21
新加坡华商船务有限公司	中国招商银行	345.00	华商轮	2011/05/04-2019/12/21
新加坡华江船务有限公司	德国北方银行新加坡分行	600.00	华江轮	2018/06/28--2021/06/28
新加坡华夏船务有限公司	德国北方银行新加坡分行	600.00	华夏轮	2018/05/30--2021/05/30
新加坡华富船务有限公司	中国国家开发银行	916.00	华富轮	2011/06/09-2021/02/16

新加坡华海船务有限公司	中国国家开发银行	866.65	华海轮	2011/07/03-2021/03/16
新加坡华冠船务有限公司	中国国家开发银行	923.60	华冠轮	2011/09/16-2021/06/18

2016年9月，公司控股子公司—远洋渔业以国际907鱿鱼钓船为抵押物，为其在交通银行大连市中山支行1,500万元的借款提供担保，抵押期限自2015年9月21日至2021年12月1日。报告期末，借款余额1,499万元。

#### ④重大诉讼事项

a、达胜高聚物2017年8月11日向江苏省苏州市吴江区人民法院起诉江苏金友电气有限公司（以下简称“江苏金友”）未按照合同约定支付货款650万元，2017年8月24日向法院申请了财产保全，保全金额650万元。该案由2017年12月22日开庭审理，无最终结果，2018年5月2日，法院一审裁决达胜高聚物胜诉，江苏金友上诉至苏州市中级法院，2018年5月17日，苏州市中级法院受理江苏金友上诉请求，二审尚未开庭，根据公司律师意见，江苏金友电气有限公司经营正常，未偿还货款系质量纠纷，但对方公司未能提供任何证据证明公司产品存在质量问题，因此律师判断诉讼判决后款项回收应该不存在问题。

b、2017年3月17日深圳仕佳光缆技术有限公司（以下简称“仕佳光缆”）因使用中山高聚物产品出现产品质量问题，向深圳市宝安区人民法院起诉中山高聚物，要求赔偿其直接和间接经济损失合计1,057.17万元，中山高聚物以管辖权异议提起上诉，2018年2月1日该案在中山市第二人民法院东风法庭第一次开庭审理，双方主要开展了举证及质证环节，根据法院请求，本案启动鉴定程序。2018年7月10日和7月11日，深圳市质量技术监督评鉴事务所分别在中山高聚物和仕佳光缆取样，目前质量鉴定事宜尚未完成，公司律师认为深圳仕佳光缆技术有限公司目前已经提供的证据材料存在瑕疵，尚不足以完全支持其诉讼请求，中山高聚物公司是否需承担责任及承担责任的大小暂无法判断。

注：与合营企业或联营企业投资相关的或有负债索引至“附注九、在其他主体中的权益”部分相应内容。

### （2）公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

### 3、其他

## 十五、资产负债表日后事项

### 1、重要的非调整事项

### 2、利润分配情况

### 3、销售退回

### 4、其他资产负债表日后事项说明

1、2018年7月30日，公司召开2018年第二次临时股东大会决议，会议通过《关于为新加坡大新控股有限公司提供担保的议案》，同意由公司通过中国工商银行股份有限公司大连分行中山广场支行向工商银行华沙分行开立不超过4,100万美元备用信用证的方式为控股子公司新加坡大新控股有限公司向工商银

行华沙分行申请的 3,820 万美元贷款融资提供连带责任担保，担保期限为不超过 12 个月。

2、2018 年 8 月 3 日，公司第八届董事会第十八次会议通过《关于收购深圳市戈瑞辐照科技有限公司 51% 股权的议案》和《关于收购扬州新奇特电气有限公司 60% 股权的议案》，主要内容如下：

(1) 同意全资子公司中广核达胜以 1,600 万元为对价受让深圳市戈瑞辐照科技有限公司（以下简称“目标公司”或“深圳戈瑞”）原股东安徽戈瑞电子科技股份有限公司（以下简称“安徽戈瑞”、“转让方”或“原股东方”）持有的目标公司 44.23% 的股权，与此同时，中广核达胜以货币方式对目标公司增资 500 万元，其中 304.065 万元作为目标公司新增注册资本，其余 195.935 万元计入目标公司资本公积，上述股权转让和增资完成后，中广核达胜合计持有目标公司 51% 的股权，目标公司注册资本由 2,200 万元增加至 2,504.07 万元。

(2) 同意全资子公司中广核达胜以 4,250 万元为对价受让扬州新奇特电气有限公司（以下简称“目标公司”或“扬州新奇特”）原股东扬州新奇特电缆材料有限公司（以下简称“新奇特电缆”或“转让方”）持有的目标公司 37.4010% 的股权，与此同时，中广核达胜以货币方式对目标公司增资 6,420 万元，其中 2,824.8753 万元作为目标公司新增注册资本，其余 3,595.1247 万元计入目标公司资本公积，上述股权转让和增资完成后，中广核达胜合计持有目标公司 60% 的股权，目标公司注册资本由 5,000 万元增加至 7,824.8753 万元。

2018 年 8 月 15 日，扬州新奇特已收到宝应县市场监督管理局核发的《公司准予变更登记通知书》并领取了更新后的《营业执照》，公司收购扬州新奇特 60% 股权已完成工商变更手续。

3、2018 年 8 月 10 日，公司召开 2018 年第三次临时股东大会决议，会议通过《关于全资子公司为银行贷款提供担保的议案》，同意由中广核三角洲（苏州）高聚物有限公司和中广核三角洲集团（苏州）特威塑胶有限公司为中广核高新核材集团有限公司向中国农业银行股份有限公司太仓分行申请并购贷款 8,200 万元提供担保，并购贷款期限为 7 年以内（含 7 年），担保期间为债务履行期限届满之日起一年止，担保方式为连带责任保证。

## 十六、其他重要事项

### 1、前期会计差错更正

无。

### 2、债务重组

无。

### 3、资产置换

无。

### 4、年金计划

根据《企业年金方案》，公司于 2008 年 12 月设立了企业年金基金，每年缴费金额为公司年度缴费工资额的 8.33%，个人缴费金额在每年 120-360 元之间由公司代扣代缴，公司委托中国人寿养老保险股份有限公司管理和运营企业年金基金。

### 5、终止经营

无。

### 6、分部信息

#### (1) 报告分部的确定依据与会计政策

#### (2) 报告分部的财务信息

单位：元

项目	电子加速器及辐照加工	改性高分子材料	远洋运输	工程承包
一、主营业务收入	325,850,701.67	1,998,106,494.97	159,086,407.69	106,513,686.44
二、主营业务成本	226,353,584.00	1,708,949,914.67	93,992,152.81	98,023,663.81
三、资产总额	1,627,006,916.89	4,600,803,129.41	1,326,087,884.43	425,398,990.46
四、负债总额	888,260,749.12	2,771,028,167.11	1,324,882,882.90	448,547,780.04

续上表

项目	房地产	国际劳务合作	进出口贸易	远洋渔业
一、主营业务收入	50,855,522.53	28,384,752.44	115,908,256.56	64,412,272.41
二、主营业务成本	40,905,493.43	16,655,678.51	95,403,353.21	50,874,853.68
三、资产总额	310,822,342.87	105,965,168.07	671,914,564.89	270,490,701.71
四、负债总额	355,684,865.27	92,933,366.22	695,645,333.40	96,095,357.10

续上表

项目	其他	未分配	分部间抵销	合计
一、主营业务收入	14,931,426.60		-73,772,379.38	2,790,277,141.93
二、主营业务成本	11,851,281.56		-75,441,995.21	2,267,567,980.47
三、资产总额	9,742,272.60	10,553,279,234.74	-8,169,432,543.59	11,732,078,662.48
四、负债总额	9,052,313.46	2,634,795,283.47	-3,334,404,482.37	5,982,521,615.72

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

(4) 其他说明

## 7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

无。

## 8、其他

无。

## 十七、母公司财务报表主要项目注释

### 1、应收账款

#### (1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	34,461,505.03	22.32%	34,461,505.03	100.00%		34,461,505.03	24.65%	34,461,505.03	100.00%	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	119,906,508.41	77.68%	8,534,634.22	7.12%	111,371,874.19	105,368,967.20	75.35%	7,083,685.43	6.72%	98,285,281.77
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款										
合计	154,368,013.44		42,996,139.25		111,371,874.19	139,830,472.23	100.00%	41,545,190.46		98,285,281.77

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

单位：元

应收账款（按单位）	期末余额			
	应收账款	坏账准备	计提比例	计提理由
辽宁伍陆柒捌科教有限公司	34,461,505.03	34,461,505.03	100.00	预计收回可能性较小
合计	34,461,505.03	34,461,505.03	--	--

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

单位：元

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例（%）
1 年以内分项			
1 年以内小计	55,068,724.26	2,753,436.22	5.00
1 至 2 年	29,641,196.07	2,964,119.60	10.00
2 至 3 年	11,585,392.02	2,317,078.40	20.00
3 至 4 年			
4 至 5 年			
5 年以上	500,000.00	500,000.00	100.00
合计	96,795,312.35	8,534,634.22	

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，不计提坏账准备的应收账款：

单位名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例（%）	未计提理由
新加坡大新控股有限公司	22,611,196.06			公司与子公司之间内部交易形成
中国广核集团有限公司	500,000.00			关联往来
合计	23,111,196.06		--	--

确定该组合依据的说明：

根据公司会计政策，对可收回的应收关联方的应收款项和根据协议未逾期、预计回收有保障的应收款项不计提坏账准备。

(2)报告期内，计提坏账准备金额 1,450,948.79 元。

### (2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

报告期内，计提坏账准备金额 1,450,948.79 元。

### (3) 本期实际核销的应收账款情况

报告期内无实际核销的应收账款。

## (4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额	占应收账款期末余额的比例 (%)	已计提坏账准备
古巴 BKIMPORT 公司	39,204,009.78	25.40	3,140,601.11
辽宁伍陆柒捌科教有限公司	34,461,505.03	22.32	34,461,505.03
新加坡大新控股有限公司	22,611,196.06	14.65	
大连中亿国际贸易有限公司	19,460,336.39	12.61	973,016.82
古巴 ALIMPEX 公司	14,119,193.27	9.15	826,824.35
合计	129,856,240.53	84.12	39,401,947.31

## (5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

无

## (6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

无

## 2、其他应收款

## (1) 其他应收款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	1,174,899,152.94	100.00	4,087,633.50	0.35	1,170,811,519.44	1,574,425,385.79	100.00	8,774,481.16	0.56	1,565,650,904.63
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款										
合计	1,174,899,152.94	100.00	4,087,633.50	0.35	1,170,811,519.44	1,574,425,385.79	100.00	8,774,481.16	0.56	1,565,650,904.63

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

单位：元

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例（%）
1 年以内小计	73,671,756.97	3,683,587.84	5.00
1 至 2 年	1,117,742.55	111,774.26	10.00
2 至 3 年	359,357.00	71,871.40	20.00
3 至 4 年	8,000.00	2,400.00	30.00
4 至 5 年			
5 年以上	218,000.00	218,000.00	100.00
合计	75,374,856.52	4,087,633.50	

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

单位名称或款项性质	期末余额			
	其他应收款	坏账准备	计提比例（%）	未计提理由
关联方组合	775,751,322.61			公司与下属公司之间往来
无风险组合	323,772,973.81			预计回收有保障
合计	1,099,524,296.42			

根据公司会计政策，对可收回的应收关联方的应收款项和根据协议未逾期预计回收有保障的应收款项不计提坏账准备。

## （2）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期转回坏账准备金额 4,686,847.66 元。

## （3）本期实际核销的其他应收款情况

报告期内无实际核销的其他应收款

## （4）其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
押汇款	323,705,303.81	471,533,054.78



往来款	2,630,182.20	3,834,765.65
关联方往来款	775,751,322.61	931,049,002.81
代理款	71,310,422.80	166,663,724.52
出口退税款		33,127.91
备用金	1,169,350.10	1,056,244.70
保证金	332,571.42	255,465.42
合计:	1,174,899,152.94	1,574,425,385.79

## (5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
新加坡大新控股有限公司	与子公司往来	246,287,131.55	3 年以内	20.96%	
营口国合汇邦房地产开发有限公司	与子公司往来	145,830,230.00	5 年以内	12.41%	
大连五洲成大建设发展有限公司	与子公司往来	115,448,847.63	5 年以内	9.83%	
大连汇邦置业有限公司	与子公司往来	96,005,557.31	3 年以内	8.17%	
中广核高新核材集团有限公司	与子公司往来	5,614,381.85	1 年以内	0.48%	
合计	--	609,186,148.34	--	51.85%	

## (6) 涉及政府补助的应收款项

无

## (7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

无

## (8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

无

## 3、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	4,103,820,912.30	420,105,039.05	3,683,715,873.25	4,103,820,912.30	420,105,039.05	3,683,715,873.25
对联营、合营企业投资	1,244,365,406.33		1,244,365,406.33	1,221,570,873.24		1,221,570,873.24
合计	5,348,186,318.63	420,105,039.05	4,928,081,279.58	5,325,391,785.54	420,105,039.05	4,905,286,746.49

## (1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
中大国际工程(苏里南)公司	7,775,399.31			7,775,399.31		
新加坡大新控股有限公司	413,772,549.99			413,772,549.99		328,717,159.05
大连国合嘉汇房地产开发有限公司	8,000,000.00			8,000,000.00		
北京金时代置业有限公司	24,600,000.00			24,600,000.00		
大连国际合作远洋渔业有限公司	28,800,000.00			28,800,000.00		
大连豪华汽车租赁有限公司	400,000.00			400,000.00		
大连保税区国合正大汽车贸易有限公司	2,100,000.00			2,100,000.00		
大连国际海事技术服务有限公司	3,749,537.09			3,749,537.09		
大连国际(澳大利亚)有限公司	1,387,880.00			1,387,880.00		1,387,880.00
大连五洲成大建设发展有限公司	10,000,000.00			10,000,000.00		10,000,000.00
大连国合汇邦房地产投资管理有	80,000,000.00			80,000,000.00		80,000,000.00

限公司										
大连群鹏劳务派遣有限公司	2,000,000.00						2,000,000.00			
大连出国人员培训学校	1,000,000.00						1,000,000.00			
丹东联达航运技术服务有限公司	500,000.00						500,000.00			
中大新西兰投资有限公司	5,208.50						5,208.50			
中广核高新核材集团有限公司	2,260,576,649.02						2,260,576,649.02			
中广核中科海维科技发展有限公司	200,563,883.78						200,563,883.78			
中广核达胜加速器技术有限公司	1,024,251,018.70						1,024,251,018.70			
深圳中广核沃尔辐照技术有限公司	34,338,785.91						34,338,785.91			
<b>合计</b>	<b>4,103,820,912.30</b>						<b>4,103,820,912.30</b>			<b>420,105,039.05</b>

## (2) 对联营、合营企业投资

单位：元

投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业											
小计											
二、联营企业											
中广核拓普(湖北)新材料有限公司	144,303,927.19			3,454,229.48							147,758,156.67
中广核三角洲集团(苏州)特威塑胶有限公司	103,105,509.21			1,454,067.78							104,559,576.99
中广核俊尔新材料有限公司	974,161,436.84			17,886,235.83							992,047,672.67

小计	1,221,570,873.24		22,794,533.09						1,244,365,406.33	
合计	1,221,570,873.24		22,794,533.09						1,244,365,406.33	

### (3) 其他说明

报告期内，母公司对子公司的长期股权投资采用成本法核算，且持股比例与表决权比例均一致。

### 4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	233,487,680.47	204,473,355.10	519,254,244.18	446,195,369.56
其他业务	8,650,194.01		7,227,735.82	
合计	242,137,874.48	204,473,355.10	526,481,980.00	446,195,369.56

### 5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	33,534,829.24	18,906,453.84
权益法核算的长期股权投资收益	22,794,533.09	12,381,868.50
处置长期股权投资产生的投资收益		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资在持有期间的投资收益		
可供出售金融资产在持有期间的投资收益		
处置可供出售金融资产取得的投资收益		
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得		

金融机构购买的理财产品的投资收益	42,731,421.72	4,280,187.50
合计	99,060,784.05	35,568,509.84

## 6、其他

无。

## 十八、补充资料

### 1、当期非经常性损益明细表

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	470,160.70	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助(与企业业务密切相关,按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外)	10,101,982.03	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素,如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用,如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		

除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外,持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益,以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	270,000.00	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	-272,134.16	
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入	10,648,018.88	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-156,661.65	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	22,892,238.89	
减: 所得税影响额	2,679,563.15	
少数股东权益影响额	165,420.51	
合计	41,108,621.03	--

对公司根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义界定的非经常性损益项目,以及把《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目,应说明原因。

适用 不适用

## 2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益 (元/股)	稀释每股收益 (元/股)
归属于公司普通股股东的净利润	2.12%	0.1088	0.1088
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	1.36%	0.0699	0.0699

### 3、境内外会计准则下会计数据差异

(1) 同时按照国际会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用 不适用

(2) 同时按照境外会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用 不适用

(3) 境内外会计准则下会计数据差异原因说明，对已经境外审计机构审计的数据进行差异调节的，应注明该境外机构的名称

适用 不适用

### 4、其他

无

## 第十一节备查文件目录

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

中广核技术发展股份有限公司

董事会

2018 年 8 月 31 日



