



中广核核技术发展股份有限公司 2017年年度报告

股票简称：中广核技 | 股票代码：000881.SZ

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。

公司负责人张剑锋、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年度报告，并声明本年度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。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》中关于公司未来发展的展望中可能面对的主要风险因素分析及对策措施等相关内容。

公司经本次董事会审议通过的利润分配预案为：以 1,055,597,987 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 0.37 元（含税），送红股 0 股（含税），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.....	11
第四节 经营情况讨论与分析.....	15
第五节 重要事项.....	36
第六节 股份变动及股东情况.....	59
第七节 优先股相关情况.....	67
第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	68
第九节 公司治理.....	77
第十节 公司债券相关情况.....	85
第十一节 财务报告.....	86
第十二节 备查文件目录.....	237

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	中广核核技术发展股份有限公司 2017 年年度报告
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
翰博投资	指	大连翰博投资有限公司
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
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	2017 年 1 月 1 日至 2017 年 12 月 31 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、公司信息

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（如有）	CGN Nuclear Technology Development Co., Ltd.		
公司的外文名称缩写（如有）	CGNNT		
公司的法定代表人	张剑锋		
注册地址	辽宁省大连市西岗区黄河路 219 号		
注册地址的邮政编码	116011		
办公地址	深圳市福田区深南大道 2002 号中广核大厦北楼 16 层		
办公地址的邮政编码	518000		
公司网址	http://www.cgnnt.com.cn/		
电子信箱	business_ATC@cgnpc.com.cn		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	杨彬	张浚源
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	zhangjunyuan@cgnpc.com.cn

三、信息披露及备置地点

公司选定的信息披露媒体的名称	中国证券报、证券时报
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	巨潮资讯网（ www.cninfo.com.cn ）
公司年度报告备置地点	深圳市福田区深南大道 2002 号中广核大厦北楼 16 层

四、注册变更情况

组织机构代码	91210200241281202G
公司上市以来主营业务的变化情况（如有）	2017 年年初公司完成重大资产重组，公司的主营业务除原先经营的远洋运输、房地产开发、工程承包、远洋渔业和进出口贸易等主营业务外，新增电子加速器制造、辐照加工服务、改性高分子材料供应等核技术应用业务。
历次控股股东的变更情况（如有）	2017 年 1 月，公司的控股股东由“中国大连国际经济技术合作集团有限公司”变更为“中广核核技术应用有限公司”。

五、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所

会计师事务所名称	信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）
会计师事务所办公地址	北京市东城区朝阳门北大街 8 号富华大厦 A 座 9 层
签字会计师姓名	丁景东、蒋盛森

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构

适用 不适用

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问

适用 不适用

财务顾问名称	财务顾问办公地址	财务顾问主办人姓名	持续督导期间
中德证券有限责任公司	北京市朝阳区建国路 81 号 华贸中心 1 号写字楼 22 层	左刚、祁宏伟	2017 年 1 月 24 日至 2018 年 12 月 31 日

六、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

	2017 年	2016 年	本年比上年增减	2015 年
营业收入（元）	6,369,434,442.24	3,022,775,337.22	110.71%	2,136,512,285.85
归属于上市公司股东的净利润（元）	388,861,592.85	311,913,561.03	24.67%	245,402,559.95
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	269,421,276.91	306,405,766.82	-12.07%	208,934,025.05
经营活动产生的现金流量净额（元）	225,074,306.04	66,847,432.00	236.70%	21,658,191.36
基本每股收益（元/股）	0.3684	0.6512	-43.43%	0.5278

稀释每股收益（元/股）	0.3684	0.6512	-43.43%	0.5278
加权平均净资产收益率	7.42%	23.03%	减少 15.61 个百分点	25.59%
	2017 年末	2016 年末	本年末比上年末增减	2015 年末
总资产（元）	11,547,646,040.51	11,095,579,884.36	4.07%	2,411,213,305.36
归属于上市公司股东的净资产（元）	5,348,185,014.17	5,117,331,380.63	4.51%	1,198,730,347.43
截止披露前一交易日的公司总股本（股）				1,055,597,987
用最新股本计算的全面摊薄每股收益（元/股）				0.3684

七、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

适用 不适用

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

适用 不适用

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。

八、分季度主要财务指标

单位：元

	第一季度	第二季度	第三季度	第四季度
营业收入	1,143,366,643.91	1,591,764,242.72	1,649,314,722.40	1,984,988,833.21
归属于上市公司股东的净利润	37,863,250.60	106,681,547.84	88,801,684.33	155,515,110.08
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	37,025,425.19	92,954,161.21	72,344,240.72	67,097,449.79
经营活动产生的现金流量净额	-10,231,082.27	-94,160,528.70	-42,393,028.72	371,858,945.73

上述财务指标或其加总数是否与公司已披露季度报告、半年度报告相关财务指标存在重大差异

是 否

九、非经常性损益项目及金额

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	2017 年金额	2016 年金额	2015 年金额	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）	80,368,036.74	-1,370,675.80	6,023,177.32	-
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）	12,994,129.63	13,351,685.24	38,326,690.11	-
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	11,805.21	743,471.36	-	-
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	-	-	571,463.98	-
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等	-	-8,308,141.49	-	-
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	-	-	88,558.80	-
受托经营取得的托管费收入	9,437,735.83	-	-	-
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-12,052,714.58	1,095,560.02	121,189.96	-
其他符合非经常性损益定义的损益项目	42,579,046.12	-	-	-
减：所得税影响额	13,532,424.75	-113,514.70	7,799,096.91	-
少数股东权益影响额（税后）	365,298.26	117,619.82	863,448.36	-
合计	119,440,315.94	5,507,794.21	36,468,534.90	--

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

报告期内，公司实现业务结构转型，成为中国非动力核技术应用产业的领跑者。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，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，公司持续拓展改性高分子材料、加速器制造、辐照加工服务三大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 370,994.89 万元，期末余额 149,972.07 万元，减少 221,022.82 万元，主要是本期闲置募集资金用于购买理财产品减少货币资金所致。
应收票据	期初余额 44,121.98 万元，期末余额 83,422.84 万元，增加 39,300.86 万元，主要是本期票据结算增加及非同一控制下合并企业所致。
应收账款	期初余额 125,734.23 万元，期末余额 188,235.91 万元，增加 62,501.68 万元，主要是本期收入增长及非同一控制下合并企业所致。
应收利息	期初余额 677.42 万元，期末余额 1,421.75 万元，增加 744.32 万元，主要是理财产品利息增加所致。
一年内到期的非流动资产	期初余额 1,563.55 万元，期末余额 3,080.73 万元，增加 1,517.18 万元，主要是一年内到期的分期收款销售商品款增加所致。
其他流动资产	期初余额 4,347.46 万元，期末余额 185,783.16 万元，增加 181,435.70 万元，主要是闲置募集资金购买理财产品增加所致。
长期应收款	期初余额 1,922.25 万元，期末余额 5,173.03 万元，增加 3,250.78 万元，主要是分期收款销

	售商品款增加所致。
股权资产	长期股权投资期初余额 0.00 万元，期末余额 1,120.17 万元，增加 1,120.17 万元，主要是本期非同一控制下合并江阴爱科森而增加对联营企业南通江东材料有限公司的长期股权投资所致。
固定资产	期初净值 218,602.50 万元，期末净值 215,660.79 万元，减少 2,941.71 万元，主要是处置或报废房屋建筑物、汇率变动导致境外资产船舶账面价值减少所致。
无形资产	期初净值 28,811.37 万元，期末净值 30,126.08 万元，增加 1,314.71 万元，主要是本期内部研发形成无形资产、非同一控制下合并增加土地使用权及专利权所致。
在建工程	期初净值 14,966.71 万元，期末净值 22,278.89 万元，增加 7,312.18 万元，主要是募集资金项目本期增加投入所致。
开发支出	期初余额 2,352.63 万元，期末余额 5,409.67 万元，增加 3,057.04 万元，主要是研发投入增加所致。
商誉	期初余额 26,203.78 万元，期末余额 45,226.06 万元，增加 19,022.28 万元，主要是本期非同一控制下合并企业所致。
递延所得税资产	期初余额 3,057.14 万元，期末余额 4,337.16 万元，增加 1,280.02 万元，主要是本期资产减值准备和可抵扣亏损确认递延所得税资产增加所致。
其他非流动资产	期初余额 744.57 万元，期末余额 1,111.94 万元，增加 367.37 万元，主要是购买设备款增加所致。

2、主要境外资产情况

√ 适用 □ 不适用

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 134,213.11 万元	新加坡	经营租赁	专业队伍经营管理和船舶保险	2017年营业利润为 352.85 万元	24.07%	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

（一）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。公司拥有国家级研发平台 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 5 个，地方级科研中心

22 个。公司重视科技人才队伍建设，不断充实研发人员队伍，截至报告期末，公司研发团队逾五百人，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 8 人，外聘专家 23 人。截至报告期末，公司拥有有效专利四百余项，拥有技术诀窍 2,800 余项。报告期内，公司新增专利申请 75 项（其中，51 项发明专利、24 项实用新型），新增授权专利 58 项（其中 22 项为发明专利）。

（二）集团协同优势

公司实际控制人中国广核集团是国务院国资委直属企业。中国广核集团在国内外具备广泛而优质的资源和良好的各类内外部资源组织协同能力。央企的资源优势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等领域获取外部支持提供了有力保障，促使公司核心业务快速发展。

公司重视服务协同职能建设，在行使管理职权的同时不断强化业务单元的协同支持，使业务单元能够充分利用协同资源、外部政策及市场机会，加快公司业务发展。

（三）发展模式优势

公司坚持内生增长和并购发展并重的发展模式。首先，通过并购快速切入高技术产业，获取行业发展的先机，发挥行业资源整合优势增强业务单元行业竞争力并逐步实现全国布局；其次，充分发挥混合所有制优势，将民企的市场化优势和央企的资源、管理优势相结合，有效推动并购后企业规范化运作及可持续发展；第三，公司为电子加速器制造、辐照加工服务、改性高分子材料供应等领域的职业经理人和核心技术骨干充分发挥人力资源优势提供了广阔空间。

（四）先进制造和优质服务优势

1、电子加速器制造优势

公司是国内最大的工业电子加速器研发制造企业，具备技术、产品、服务等核心竞争力，产品覆盖低、中、高能区，是国内拥有电子加速器类型、结构形式、型号最全的公司，产品远销美国、印度、韩国、泰国、巴西、巴基斯坦、印尼等海外市场，特别在东南亚、南亚地区的市场占有率处于领先地位。此外，公司在电子束辐照技术处理工业废水、轮胎预硫化、软饮料包装辐照消毒灭菌等多个电子加速器应用新领域也处于行业领先地位，可为客户提供一揽子整体解决方案。

2、辐照加工服务优势

公司是国内最大的电子加速器辐照加工服务提供商，全面掌握医疗卫生用品消毒灭菌、

食品保质保鲜以及线缆、热缩材料、片膜、电子元件等材料改性应用技术。截至报告期末，公司已布局辐照加工站点 9 座，分布于上海、江苏、山东、安徽、广东等地区；旗下共拥有 43 台电子加速器用于辐照加工服务，其中 3 台高能电子加速器用于消毒灭菌，40 台中、低能电子加速器用于材料改性。公司是国内电子加速器数量最多、产能规模最大、辐照产品范围最广的电子束辐照加工企业。同时，公司拥有国内唯一的电子束辐照灭菌剂量确认 CNAS 实验室，可为客户提供第三方检测服务。

3、高新材料定制化供应优势

公司是国内最大的高端线缆材料制造商，具备核级电缆材料供货资质，是全国最主要的特种线缆料生产企业之一。公司产品涵盖改性线缆高分子材料和改性工程塑料，其中改性线缆高分子材料产品包括线缆高分子材料、环保再生材料、特种弹性体材料，广泛应用于核电、新能源、轨道交通、航空航天、汽车、建筑、光通讯、电子产品、海工装备等领域；改性工程塑料包括改性尼龙类、改性聚碳酸酯、改性聚烯烃类等六大类，主要应用于工业电器行业、汽车工业、电子工业、建筑材料行业、新能源、航空等领域。公司以满足客户需求、就近服务客户为最高标准，已实现高新材料产能全国战略布局，并已同步完善营销网络建设。公司已制定标准化的频繁切换工艺流程，在保障产品质量与交货时间的基础上，可充分发挥小批量、定制化生产方面的比较优势。

（五）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。报告期内，公司已制定了国际化业务开发实施方案，国际市场销售持续攀升，海外市场拓展已呈现良好势头。

报告期内，公司签订 5 台电子加速器海外销售订单，形成了良好的海外示范效应。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。此外，公司在环保应用、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、做强做大国际市场奠定了良好的基础和优势。

第四节 经营情况讨论与分析

一、概述

报告期内，公司业绩保持稳定增长，实现营业收入 636,943.44 万元，同比增长 110.71%；实现归属于上市公司股东净利润 38,886.16 万元，同比增长 24.67%。报告期内公司聚焦业务发展方向，不断整合行业资源，实施创新驱动战略，逐步完善核技术应用高端产业链，形成了电子加速器制造、辐照加工服务、改性高分子材料供应等三大核心业务单元“相互补充、协同发展”的良好局面，当前公司已成为众多核技术应用细分市场的国内龙头，部分领域全球领先，构建了市场竞争新优势。报告期内，公司完成了无损检测新型电子直线加速器的研发及制造和其他电子加速器的换代升级，持续推进了电子加速器下游应用领域——污水治理、轮胎预硫化、PET 瓶消毒灭菌等产业化进程，继续布局了核医学领域。

报告期内，公司进一步加快行业整合，收购了河北中联、厦门瑞胜发、江苏金沃、江阴爱科森、博繁新材料等细分行业优质企业，完善了全国重点区域市场的战略布局。同时，公司加强了对新并购企业管控，积极推进管理融合与业务整合，充分发挥各子公司之间的协同效应、产业的规模效应。公司原有远洋运输、国际工程承包等业务在妥善经营的基础上，进一步优化了业务和资产结构配置。

（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，电子加速器应用新领域实现产业化突破。公司电子束处理工业废水技术通过了由中国核能行业协会组织的科技成果鉴定，来自国内水污染控制及核技术应用的 9 位院士一致通过了“中国首创、世界领先”的鉴定结论。公司已与浙江金华某印染企业签订 1 台套工业废水处理用电子加速器合同，实现电子束处理工业废水产业化零的突破，填补了电子束辐照技术在水环境领域应用空白。此外，公司研制的 4/6MeV 能量可切换无损检测用电子直线加速器于 2017 年 5 月在客户端正式投入运行，该系统可应用于航空航天、兵器工业、核工业、造船、石油化工、锅炉和压力容器等领域特种设备的无损检测。

报告期内，公司累计签订 43 台电子加速器的销售订单。其中，国内市场累计签订 30 台高频高压型电子辐照加速器销售订单，占据同类产品国内市场份额的 70% 以上；签订 7 台高能电子直线加速器销售订单；签订 1 台用于特种设备无损检测用电子直线加速器销售订单。此外，海外市场签订 5 台电子加速器销售订单，海外市场占有率逐年提高。

（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，公司积极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，力争成为拥有一流团队、领先技术的市场主力军。

报告期内，“高性能热塑性复合材料智能工厂建设”获得国家专项资金支持。公司与中科院化学所等单位共同承担了国家重点研发计划课题“长碳链聚酰胺专用树脂产业化关键技术及应用开发”。公司《高性能热塑性复合材料智能工厂建设》已经成功通过工信部 2017 年智能制造综合标准化与新模式应用项目评审。

报告期内，改性线缆高分子材料年产量 27.47 万吨，改性工程塑料年产量 10.16 万吨。

（四）其它业务

1、远洋运输业务

报告期内，随着国际航运市场缓慢复苏，公司远洋运输业务经营形势有所好转，全年扭亏为盈。公司加强船舶安全监管，合理安排维修保养，努力降低营运成本，提高了营运效率，保证了安全生产和经营工作稳定。

2、国际工程承包业务

苏里南国家基础设施项目于 2017 年 8 月份正式开工，由于开工前做了大量准备工作，施工进度和质量达到了预期目标。

3、房地产开发业务

报告期内，公司主要销售沈阳“克莱枫丹”和营口“枫合万嘉”项目，两个项目销售进度和销售价格好于预期，减轻了去库存压力。

4、远洋渔业业务

报告期内，远洋捕捞生产正常，鱼品销售顺利，生产与销售基本保持稳定。

5、进出口贸易业务

报告期内，代理进口橡胶油、服装、投标等业务有所萎缩，进口汽车、水产品等业务继续保持稳定。

二、主营业务分析

1、概述

参见“经营情况讨论与分析”中的“一、概述”相关内容。

2、收入与成本

(1) 营业收入构成

单位：元

	2017 年		2016 年		同比增减
	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	
营业收入合计	6,369,434,442.24	100%	3,022,775,337.22	100%	110.71%
分行业					
电子加速器及辐照加工	298,426,892.61	4.69%	250,254,365.10	8.28%	19.25%
改性高分子材料	3,872,851,590.10	60.80%	2,189,474,415.97	72.43%	76.88%
进出口贸易	721,271,591.83	11.32%	18,840,813.68	0.62%	3,728.24%
其他	1,476,884,367.70	23.19%	564,205,742.47	18.67%	161.76%
分产品					
电子加速器及辐照加工	298,426,892.61	4.69%	250,254,365.10	8.28%	19.25%
改性高分子材料	3,872,851,590.10	60.80%	2,189,474,415.97	72.43%	76.88%
进出口贸易	721,271,591.83	11.32%	18,840,813.68	0.62%	3,728.24%
其他	1,476,884,367.70	23.19%	564,205,742.47	18.67%	161.76%
分地区					
中国境内	5,371,802,669.29	84.34%	2,966,846,645.84	98.15%	81.06%
境外地区	997,631,772.95	15.66%	55,928,691.38	1.85%	1,683.76%

(2) 占公司营业收入或营业利润 10%以上的行业、产品或地区情况

√ 适用 □ 不适用

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

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
分行业						
电子加速器及辐照加工	298,426,892.61	141,539,666.15	52.57%	19.25%	7.20%	5.33%
改性高分子材料	3,872,851,590.10	3,234,649,112.66	16.48%	76.88%	89.15%	-5.42%
进出口贸易	721,271,591.83	642,010,886.70	10.99%	3,728.24%	3,949.19%	-4.86%
其他	1,476,884,367.70	1,164,835,595.25	21.13%	161.76%	114.95%	17.18%
分产品						
电子加速器及辐照加工	298,426,892.61	141,539,666.15	52.57%	19.25%	7.20%	5.33%
改性高分子材料	3,872,851,590.10	3,234,649,112.66	16.48%	76.88%	89.15%	-5.42%
进出口贸易	721,271,591.83	642,010,886.70	10.99%	3,728.24%	3,949.19%	-4.86%
其他	1,476,884,367.70	1,164,835,595.25	21.13%	161.76%	114.95%	17.18%
分地区						
中国境内	5,371,802,669.29	4,460,540,729.10	16.96%	81.06%	88.36%	-3.22%
中国境外	997,631,772.95	722,494,531.66	27.58%	1,683.76%	2,169.80%	-15.51%

公司主营业务数据统计口径在报告期发生调整的情况下，公司最近 1 年按报告期末口径调整后的主营业务数据

□ 适用 √ 不适用

(3) 公司实物销售收入是否大于劳务收入

√ 是 □ 否

行业分类	项目	单位	2017 年	2016 年	同比增减
电子加速器	销售量	套	28	40	-30.00%
	生产量	套	39	42	-7.14%
	库存量	套	13	2	550.00%
改性高分子材料	销售量	吨	376,365.01	183,658.16	104.93%

	生产量	吨	359,518.09	142,068.93	153.06%
	库存量	吨	15,130.54	3,557.94	325.26%

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

适用 不适用

2017 年度公司累计签订电子加速器订单 43 台套，较去年同比增长 7.50%，累计合同金额 27,187 万元，较去年同比增长 48.36%。2017 年度，电子加速器业务中产品附加值较高的直线电子加速器订单大幅增加，累计签订订单 7 台套，合同金额达 8,338 万元。公司电子加速器业务根据订单开展生产及销售，产品附加值较高的直线电子加速器生产周期也更长。2017 年，因部分直线电子加速器未完成安装验收，且部分高频高压型电子加速器受客户厂房基建影响未完成验收，未计入销售，导致销售量同比减少，库存量同比增加。截至 2017 年底，公司 2017 年已签订订单待完成安装验收并确认收入的电子加速器达 24 台套，较去年同期增长 20%，订单金额达 12,866.05 万元，较去年同期增长 41.72%。

2017 年度，公司改性高分子材料业务板块销售量和生产量增长的原因是一方面加大市场开拓力度，拓展客户资源；另一方面积极开展行业内部整合，并购行业内优质企业。

(4) 公司已签订的重大销售合同截至本报告期的履行情况

适用 不适用

(5) 营业成本构成

单位：元

行业分类	项目	2017 年		2016 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
电子加速器及辐照加工	直辅材料及辅料	46,394,292.96	0.90%	58,728,751.67	2.45%	-21.00%
电子加速器及辐照加工	直接人工	38,042,768.68	0.73%	29,023,704.04	1.21%	31.07%
电子加速器及辐照加工	制造费用	57,102,604.51	1.10%	44,277,453.75	1.84%	28.97%
改性高分子材料	直辅材料及辅料	3,013,336,079.22	58.14%	1,552,066,536.68	64.67%	94.15%
改性高分子材料	直接人工	67,046,966.04	1.29%	44,612,423.61	1.86%	50.29%
改性高分子材料	制造费用	154,266,067.40	2.98%	113,416,447.39	4.73%	36.02%
进出口贸易	直辅材料	641,050,367.70	12.37%	15,465,657.62	0.64%	4,044.99%

	及辅料					
进出口贸易	直接人工	388,402.19	0.01%	161,171.05	0.01%	140.99%
进出口贸易	制造费用	572,116.81	0.01%	228,472.91	0.01%	150.41%
其他	直辅材料及辅料	1,090,602,487.81	21.04%	540,778,815.71	22.53%	101.67%
其他	直接人工	69,905,604.43	1.35%	267,349.57	0.01%	26,047.64%
其他	制造费用	4,327,503.01	0.08%	870,009.13	0.04%	397.41%

(6) 报告期内合并范围是否发生变动

√ 是 □ 否

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
河北中联	2017年1月11日	153,000,000.00	51.00%	购买	2017年1月11日	实际取得控制权	405,788,315.42	45,468,616.77
金沃电子	2017年1月11日	110,230,222.74	60.00%	购买	2017年1月11日	实际取得控制权	200,798,105.59	28,907,000.58
厦门瑞胜发	2017年1月12日	42,600,401.55	51.00%	购买	2017年1月12日	实际取得控制权	216,829,308.01	11,181,986.57
江阴爱科森	2017年4月28日	153,600,000.00	60.00%	购买	2017年4月28日	实际取得控制权	449,156,900.86	20,840,323.64
苏州博繁	2017年11月9日	60,942,956.56	51.00%	购买	2017年11月9日	实际取得控制权	11,559,590.87	2,611,117.49

2) 处置子公司

2017年6月，中广核达胜注销子公司杭州聚胜，自2017年7月杭州聚胜不再纳入合并范围。

(7) 公司报告期内业务、产品或服务发生重大变化或调整有关情况

□ 适用 √ 不适用

(8) 主要销售客户和主要供应商情况

公司主要销售客户情况

前五名客户合计销售金额（元）	1,319,459,670.37
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	20.72%
前五名客户销售额中关联方销售额占年度销售总额比例	0.00%

公司前 5 大客户资料

序号	客户名称	销售额（元）	占年度销售总额比例
1	第一名	411,504,089.52	6.46%
2	第二名	317,241,071.96	4.98%
3	第三名	255,846,807.41	4.02%
4	第四名	197,609,175.80	3.10%
5	第五名	137,258,525.68	2.16%
合计	--	1,319,459,670.37	20.72%

主要客户其他情况说明

适用 不适用

公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	407,348,604.06
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	7.86%
前五名供应商采购额中关联方采购额占年度采购总额比例	0.00%

公司前 5 名供应商资料

序号	供应商名称	采购额（元）	占年度采购总额比例
1	第一名	128,541,025.26	2.48%
2	第二名	95,471,042.93	1.84%
3	第三名	61,865,064.21	1.19%
4	第四名	60,843,452.99	1.18%
5	第五名	60,628,018.67	1.17%
合计	--	407,348,604.06	7.86%

主要供应商其他情况说明

适用 不适用

3、费用

单位：元

	2017 年	2016 年	同比增减	重大变动说明
销售费用	159,076,103.37	81,940,325.27	94.14%	主要是核技术业务产品销量大幅增加，以及受反向收购会计处理和新收购公司的影响
管理费用	544,163,853.84	174,938,361.58	211.06%	主要是反向收购会计处理和新收购公司的影响。
财务费用	168,382,066.35	29,381,851.05	473.08%	主要是核技术业务产品销量增加引起的配套融资增加，以及受反向收购会计处理的影响。

4、研发投入

适用 不适用

报告期内，公司开展了改性高分子材料和加速器领域的多项研发活动，取得显著成效，新增专利申请 75 项（其中，51 项发明专利、24 项实用新型），新增授权专利 58 项（其中 22 项为发明专利），进一步巩固了公司的行业领先地位，提升了公司的核心竞争力。

公司研发投入情况

	2017 年	2016 年	变动比例
研发人员数量（人）	535	403	32.75%
研发人员数量占比	10.45%	9.35%	增加 1.10 个百分点
研发投入金额（元）	189,680,415.08	141,757,105.65	33.81%
研发投入占营业收入比例	2.98%	4.69%	减少 1.71 个百分点
研发投入资本化的金额（元）	63,952,688.49	52,386,839.11	22.08%
资本化研发投入占研发投入的比例	33.72%	36.96%	减少 3.24 个百分点

研发投入总额占营业收入的比重较上年发生显著变化的原因

适用 不适用

研发投入资本化率大幅变动的原因及其合理性说明

适用 不适用

5、现金流

单位：元

项目	2017 年	2016 年	同比增减
经营活动现金流入小计	8,042,848,164.82	2,607,970,816.04	208.39%
经营活动现金流出小计	7,817,773,858.78	2,541,123,384.04	207.65%
经营活动产生的现金流量净额	225,074,306.04	66,847,432.00	236.70%

投资活动现金流入小计	2,817,725,649.19	599,403,882.73	370.09%
投资活动现金流出小计	5,075,659,228.36	275,216,640.85	1,744.24%
投资活动产生的现金流量净额	-2,257,933,579.17	324,187,241.88	-796.49%
筹资活动现金流入小计	3,637,935,095.55	3,897,845,188.49	-6.67%
筹资活动现金流出小计	3,711,482,117.94	906,815,392.86	309.29%
筹资活动产生的现金流量净额	-73,547,022.39	2,991,029,795.63	-102.46%
现金及现金等价物净增加额	-2,118,667,331.26	3,382,070,622.31	-162.64%

(1) 相关数据同比发生重大变动的主要影响因素说明

经营活动现金流入小计为 8,042,848,164.82 元，较上期增加 208.39%，主要由于本期非同一控制下合并及反向并购会计处理影响，收入较上期大幅增长以及本期收回前期资金往来款所致；

经营活动现金流出小计为 7,817,773,858.78 元，较上期增加 207.65%，主要是收入规模增长，购买商品接受劳务支付的现金、职工薪酬、税费增长所致；

经营活动产生的现金流量净额 225,074,306.04 元，较上期增加 236.70%，主要由于本期实现房地产业务及工程业务收入回款及收回部分前期资金往来款所致；

投资活动现金流入小计 2,817,725,649.19 元，较上期增加 370.09%，增加的主要为本期闲置募集资金购买理财产品的赎回；

投资活动现金流出小计 5,075,659,228.36 元，较上期增加 1744.24%，增加的主要为闲置资金购买的理财产品支出及本期非同一控制下合并企业净支出。

投资活动产生的现金流量净额-2,257,933,579.17 元，较上期减少 796.49%，主要由于募集资金购买的理财产品净流出及本期非同一控制下合并企业净支出影响。

筹资活动现金流入小计 3,637,935,095.55 元，较上期未发生重大变动，但上期流入金额较大是由于募集资金到账，本期流入主要为新并购项目贷款及补充流动资金贷款。

筹资活动现金流出小计 3,711,482,117.94 元，较上期增加 309.29%，主要由于本期偿还到期贷款增加及反向并购会计处理影响。

筹资活动产生的现金流量净额-73,547,022.39 元，较上期减少 102.46%，主要由于上期募集资金影响及反向并购会计处理影响。

现金及现金等价物净增加额-2,118,667,331.26 元，较上期大幅减少，系现金流量项目综合影响。

(2) 报告期内公司经营活动产生的现金净流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

2017 年度公司经营活动产生的现金流量净额为 2.25 亿元，本年度净利润金额为 4.25 亿元，差额为 2 亿元，主要原因如下：

2017 年度净利润 4.25 亿元，经营性净利润为 4.78 亿元，本年度经营活动现金净流量金额为 2.25 亿元，差额为 2.53 亿元；

经营性应收项目增加 2.82 亿元，经营性应付项目减少 6.83 亿元，现金流减少 9.65 亿元
存货减少 4.95 亿元，固定资产折旧 1.50 亿元，无形资产和长期待摊费用摊销 0.24 亿元，
资产减值准备 0.44 亿元，现金流入增加 7.13 亿元。

以上事项导致现金流出净增加 2.53 亿元。

三、非主营业务分析

√ 适用 □ 不适用

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	43,774,002.00	9.09%	主要为闲置募集资金理财产品收益	否
资产处置收益	80,368,036.74	16.69%	主要为中广核俊尔拆迁补偿处置资产处置损益	否
其他收益	130,305,604.70	27.07%	与日常经营活动相关的政府补助	福利企业及资源综合利用资源退税部分具有持续性
资产减值	43,658,929.81	9.07%	计提的应收款项坏账准备及存货跌价准备	是
营业外收入	3,202,226.49	0.67%	主要为账龄较长无法支付的应付款项	否
营业外支出	15,247,325.40	3.17%	主要为境外工程项目履约保函预计损失	否

四、资产及负债状况

1、资产构成重大变动情况

单位：元

	2017 年末		2016 年末		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	1,499,720,695.29	12.99%	3,709,948,918.14	33.44%	-20.45%	主要由于闲置募集资金购买理财产品导致货币资金减少
应收账款	1,882,359,130.31	16.30%	1,257,342,269.35	11.33%	4.97%	

存货	975,711,577.53	8.45%	1,344,322,463.66	12.12%	-3.67%	
投资性房地产	20,059,200.00	0.17%	21,200,000.00	0.19%	-0.02%	
长期股权投资	11,201,673.70	0.10%	-	-	0.10%	
固定资产	2,156,607,864.79	18.68%	2,186,024,993.37	19.70%	-1.02%	
在建工程	222,788,947.09	1.93%	149,667,146.56	1.35%	0.58%	
短期借款	2,720,888,015.87	23.56%	1,899,423,197.23	17.12%	6.44%	
长期借款	662,221,655.50	5.73%	876,620,174.66	7.90%	-2.17%	

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

项目	年末账面价值（单位：元）	受限原因
货币资金	21,210,917.20	质押、冻结款项及保证金
应收票据	117,653,579.72	票据池业务质押
固定资产	1,225,923,648.72	抵押
长期股权投资	410,000,000.00	抵押
合计	1,774,788,145.64	-

五、投资状况

1、总体情况

适用 不适用

报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
779,421,615.87	4,200,770,294.00	-81.45%

2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用 不适用

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	购买日至期末被购买方的净利润	是否涉诉	披露日期(如有)	披露索引(如有)
河北中联	生产、销售改性高分子材料	收购	300,000,000.00	100.00%	自有及自筹	无	长期	改性高分子材料	涉及的股权已全部过户		45,468,616.77	否	2017/1/9 2017/4/14	2017-008 2017-051
江苏金沃	辐照加工、云母制品及特种电线电缆的生产与销售	收购	181,348,460.20	100.00%	自有及自筹	无	长期	辐照加工、云母制品及特种电线电缆	涉及的股权已全部过户		28,907,000.58	否	2017/1/9 2017/4/28	2017-007 2017-059
江阴爱科森	光缆用 PBT、改性工程塑料制造	收购	153,600,000.00	60.00%	自有及自筹	湖北拓普、黄小明、贾兰娣、张佳	长期	光缆用 PBT、改性工程塑料	涉及的股权已全部过户		20,840,323.64	否	2017/4/28	2017-060
厦门瑞胜发	生产、销售改性高分子材料	收购	83,530,199.11	100.00%	自有及自筹	朱云超、万勇军	长期	改性高分子材料	涉及的股权已全部过户		11,181,986.57	否	2017/1/9 2017/4/28	2017-009 2017-058
博繁新材料	生产、销售改性高分子材料	收购	60,942,956.56	51.00%	自有及自筹	陈千峰、合肥允升级包装材料有限公司	长期	改性高分子材料	涉及的股权已全部过户		2,611,117.49	否	2017/10/27	2017-110
合计	--	--	779,421,615.87	--	--	--	--	--	--	0.00	109,009,045.05	--	--	--

注：投资金额考虑因业绩承诺导致或有对价的影响。

3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

适用 不适用

4、金融资产投资

(1) 证券投资情况

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在证券投资。

(2) 衍生品投资情况

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

5、募集资金使用情况

√ 适用 □ 不适用

(1) 募集资金总体使用情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

募集年份	募集方式	募集资金总额	本期已使用募集资金总额	已累计使用募集资金总额	报告期内变更用途的募集资金总额	累计变更用途的募集资金总额	累计变更用途的募集资金总额比例	尚未使用募集资金总额	尚未使用募集资金用途及去向	闲置两年以上募集资金金额
2016 年	非公开发行	275,513.57	56,344.69	56,344.69				219,168.88	181,850 万元用于购买银行理财产品，13,700 万元用于补充流动资金，剩余金额存放于募集资金专用账户	
合计	--	275,513.57	56,344.69	56,344.69	0	0	0.00%	219,168.88	--	0
募集资金总体使用情况说明										
报告期内，使用募集资金置换前期投入自有资金 13,780.72 万元，补充流动资金 36,120.00 万元，募集资金项目支出 6,443.97 万元。截至报告期期末，使用闲置募集资金购买理财产品 181,850.00 万元、暂时补充流动资金 13,700.00 万元。										

(2) 募集资金承诺项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3)= (2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目										
1.技术研究开发中心扩建项目	否	11,032	11,032	1,919.04	1,919.04	17.40%	2018/9/1	0	不适用	否
2.年产 2.4 万吨长玻纤增强聚丙烯车用结构材料(LFT)生产建设项目	否	16,128	16,128	3,935.47	3,935.47	24.40%	2018/9/1	0	不适用	否
3.年产 6.6 万吨高性能改性尼龙(PA)生产建设项目	否	36,860	36,860	6,900.22	6,900.22	18.72%	2018/9/1	0	不适用	否
4.年产 3 万吨高性能改性聚碳酸酯(PC)生产建设项目	否	16,414	16,414	2,941.46	2,941.46	17.92%	2018/9/1	0	不适用	否
5.13.485 万吨高聚物材料新建项目(太仓)	否	53,076.7	53,076.7	3,217.65	3,217.65	6.06%	2019/3/1	0	不适用	否
6.10 万吨高聚物材料新建项目(中山)	否	37,142.6	37,142.6	801.59	801.59	2.16%	2019/7/1	0	不适用	否
7.18 万吨高聚物材料新建项目(汉川)	否	68,248.4	68,248.4	509.26	509.26	0.75%	2019/9/1	0	不适用	否
8.补充标的公司流动资金	否	36,611.87	36,611.87	36,120	36,120	98.66%		0	不适用	否
承诺投资项目小计	--	275,513.57	275,513.57	56,344.69	56,344.69	--	--	0	--	--
超募资金投向										
不适用	否	0	0	0	0	0.00%		0	否	否
超募资金投向小计	--	0	0	0	0	--	--	0	--	--
合计	--	275,513.57	275,513.57	56,344.69	56,344.69	--	--	0	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)	“技术研究开发中心扩建项目”、“年产 2.4 万吨长玻纤增强聚丙烯车用结构材料(LFT)生产建设项目募投项目”、“年产 6.6 万吨高性能改性尼龙(PA)生产建设项目”、“年产 3 万吨高性能改性聚碳酸酯(PC)生产建设项目”承诺投资项目可行性研究报告于 2015 年编制完成,预计开工时间为 2015 年,建设周期 2 年。募集资金到账时间为 2016 年 12 月 30 日,上述项目建设实际进度受									

	<p>到影响。同时，项目实际建设过程中受到总包商变更合同、选聘二次装修服务商、园区地基处理方案多次修改以及 G20 会议召开等影响，导致工期滞后。目前土建部分已经完成竣工验收，已经具备 7.35 万吨生产能力。</p> <p>“13.485 万吨高聚物材料新建项目”可行性研究报告于 2015 年编制完成，预计开工时间为 2015 年，建设周期 2 年。募集资金到账时间为 2016 年 12 月 30 日，上述项目建设实际进度受到影响。项目实际建设过程中受项目原场地局部地基处理以及土建设计变更等影响，导致工期滞后。</p> <p>“10 万吨高聚物材料新建项目”、“18 万吨高聚物材料新建项目”可行性研究报告于 2015 年编制完成，预计开工时间为 2016 年，建设周期 2 年。募集资金到账时间为 2016 年 12 月 30 日，上述项目建设实际进度受到影响。项目实际建设过程中受土建总承包合同招标进度滞后影响，导致项目开工延后，实际建设期仍为两年。</p>
项目可行性发生重大变化的情况说明	无
超募资金的金额、用途及使用进展情况	不适用
募集资金投资项目实施地点变更情况	不适用
募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用
募集资金投资项目先期投入及置换情况	<p>适用</p> <p>2017 年 6 月 26 日，公司第八届董事会第七次会议、第八届监事会第五次会议审议通过了《关于使用募集资金置换自筹资金的议案》，同意公司使用募集资金 13,780.72 万元置换预先投入募投项目的自筹资金。截至报告期末，公司已使用募集资金 13,780.72 万元置换预先投入募投项目的自筹资金。</p>
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	<p>适用</p> <p>2017 年 5 月 5 日，公司 2016 年年度股东大会审议通过了关于《使用暂时闲置募集资金补充流动资金和转存定期存款的议案》，同意公司使用闲置募集 27,000 万元暂时补充流动资金，使用期限为自董事会审议通过之日起不超过 12 个月。截至报告期末，公司使用闲置募集资金补充流动资金总额为 13,700 万元。</p>
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	不适用
尚未使用的募集资金用途及去向	<p>1、2017 年 5 月 28 日，公司第八届董事会第六次会议审议通过了《关于使用闲置募集资金购买保本型理财产品方案的议案》，同意公司将总额不超过 240,000 万元（含本数）的闲置募集资金购买保本型理财产品，期限不超过 12 个月，在前述额度内资金可滚动使用。截至报告期末，公司使用募集资金 181,850 万元购买保本型理财产品；2、剩余募集资金存放于募集资金专户。</p>
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无

(3) 募集资金变更项目情况

适用 不适用

公司报告期不存在募集资金变更项目情况。

六、重大资产和股权出售

1、出售重大资产情况

适用 不适用

交易对方	被出售资产	出售日	交易价格(万元)	本期初起至出售日该资产为上市公司贡献的净利润(万元)	出售对公司的影响	资产出售为上市公司贡献的净利润占净利润总额的比例	资产出售定价原则	是否为关联交易	与交易对方的关联关系(适用关联交易情形)	所涉及的资产是否已全部过户	所涉及的债权债务是否已全部转移	是否按计划如实施,如未按计划实施,应当说明原因及公司已采取的措施	披露日期	披露索引
温州市龙湾區土地储备中心	温州高一一路60号土地及房产	2017年12月28日	9,878.90		中广核俊尔在高一一路60号厂房征收后,可在厂区内继续以租赁的方式生产办公至2019年12月31日,中广核俊尔经营方面暂不会受搬迁影响,该项交易增加2017年净利润6,791.73万元	15.97%	评估价格	否	不适用	是	不适用	按计划实施	2017年12月28日	2017-121

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

适用 不适用

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	4,461,687,528.96	1,730,111,198.15	3,694,294,632.81	247,029,697.36	292,054,952.48
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	999,158,072.41	459,159,191.19	598,890,962.33	103,489,796.07	88,530,609.77
中广核俊尔	子公司	改性高分子材料	305,104,120.00	1,719,929,595.35	1,014,812,497.50	1,468,330,959.94	108,011,313.10	165,540,367.93
深圳沃尔	子公司	辐照加工服务	30,000,000.00	57,078,555.81	45,715,125.60	33,652,445.62	6,288,163.79	4,552,696.27
中科海维	子公司	加速器、辐照加工服务	54,074,280.00	224,368,001.97	115,415,779.23	65,756,404.81	5,019,978.20	4,146,191.45
苏州特威	子公司	改性高分子材料	20,000,000.00	62,848,566.98	59,918,147.34	40,275,600.62	10,761,958.46	9,240,179.29
湖北拓普	子公司	改性高分子材料	182,135,500.00	872,073,986.57	300,700,765.95	651,720,911.30	29,157,665.40	27,363,650.22
河北中联	子公司	改性高分子材料	100,000,000.00	388,412,401.30	275,953,638.95	405,788,315.42	54,065,499.50	45,468,616.77
大新控股	子公司	远洋运输	7,500 万美元	1,410,178,046.16	77,814,771.76	268,246,698.36	3,528,516.29	3,837,134.06
大连渔业	子公司	远洋渔业	36,000,000.00	305,754,204.15	212,528,960.58	177,094,540.95	33,926,578.33	36,316,640.61
国合汇邦	子公司	房地产开发	100,000,000.00	431,042,075.14	-96,149,188.35	380,244,816.75	-33,088,037.69	-37,754,725.02

报告期内取得和处置子公司的情况

√ 适用 □ 不适用

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
河北中联	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”
江阴爱科森	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”
厦门瑞胜发	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”
博繁新材料	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”
江苏金沃	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”
杭州聚胜	注销	无重大影响

八、公司控制的结构化主体情况

□ 适用 √ 不适用

九、公司未来发展的展望

核技术应用作为横断产业技术，与国民经济制造业领域 43 个细分行业中近三分之一的行业紧密相关，其背后有源源不断的物理、化学、材料、信息学等基础及应用科学的强大支撑，通过与其他产业的交叉融合、嵌入式发展，为传统产业转型升级，创造了巨大产业空间，提供了广阔发展前景。近年来随着非动力核技术被列入“十三五”国家战略性新兴产业发展规划、《中国制造 2025》发布和“一带一路”战略的实施，核技术应用面临良好的发展环境，国家政策对于核技术应用产业的支持力度不断提升。继《2016 年国防科工局军民融合专项行动计划》提出加快核技术应用，加强核技术应用产业发展，重点在放射性同位素生产、医用加速器、放疗设备研发等领域后，2017 年初国防科技工业局发布《“十三五”核工业发展规划》，再次提出将促进核技术应用，壮大核产业规模，重点加大核技术在农学、医学领域的应用范围，加快辐射加工产业发展，更好地将核技术服务国民经济建设。当前国内产业升级对加速器、改性高分子材料、辐照加工、核仪器智能探测的需求较为强劲，核医学管制持续放松，有利于公司切入高端同位素药物及核医学设备市场；国际核技术应用产业，也进入产品升级、产能转移、并购整合的活跃期，而公司在加速器、高新材料、辐照加工方面有明显比较优势，使得公司“走出去”迎来了良好机会。

但当前核技术应用行业相关标准制定相对滞后，制约了核技术应用产业的发展速度。同时，国外领先企业在中国及东南亚市场加快布局，部分国内企业也在加快市场化转型布局，

行业整体竞争加剧使得行业平均利润率有所下降。另外，近期石油化工行业经济运行波动性加大，基础原材料价格波动直接影响公司改性高新材料的生产成本。随着国内废旧塑料进口禁令的实施，再生料原料供应日益紧张，价格持续上涨，也直接影响到公司改性高新材料的生产成本。公司将在拓展采购渠道保证原料供应的同时，积极推进产品工艺升级，提升生产效率，降低原材料价格波动对公司的影响。

（一）公司发展战略

1、 加速器制造：立足于工业加速器的高性能化和全系列化，积极开展应用业务的纵向发展，向下游应用领域深度交叉融合，例如，轮胎预硫化、加速器治污水等环保应用、工业在线灭菌等，逐步实现嵌入式、扎根式发展。同时，重点拓展核医学加速器研制与应用业务。

2、 辐照加工服务：以辐照连锁化经营为基本发展模式，以不同地区辐照站及相关配套服务管理机构为支点，形成网路化服务格局，瞄准国际标准辐照加工服务标杆，形成电子束辐照站的建设运营、辐照加工、产品认证、人员培训等一体化综合服务能力。

3、 改性高分子材料：以线缆料及工程塑料供应为核心，围绕高新材料领域，从线缆料、工程塑料到各种高新材料，比如，特种合成材料、医用材料、电子产品辅料等，进行横向和相关多元化业务拓展，并择机向产业链上下游进行适度纵向延伸。

4、 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：在妥善经营的基础上逐步调整优化，使主业聚焦于核技术应用行业。

（二）2018 年经营计划

1、 促进内生增长、注重发展质量

进一步加强公司精益化管理，将精益化思维和具体举措融入各项业务流程、各层级公司日常经营活动之中，形成自我改善的内生动力机制。加强协作、提升经营管理水平，在公司各事业部层面积极探索形成集中采购、生产集约、战略营销、研发协作、投融资一体化的基本管理格局。

积极研发新型加速器，在污水治理工程、轮胎预硫化等新兴业务领域提高销量，加大国际市场开拓力度，提高国外销售收入比例；进一步拓展辐照加工网点覆盖范围，提升辐照加工运营水平，维持国内市场占有率第一的竞争优势；改性高分子材料领域，公司将在优化国内产能布局、加强新产品销售、提高经营效率的同时，注重生产工艺降本增效、优化采购策略、调整销售产品价格，有效降低原材料价格波动风险。

2、 推进外延并购，加强行业整合

加强投资并购工作，强化投后管理和协同创新，推动各板块业务快速发展。以核技术应用的关键核心设备为基础，推进以核技术应用为主的同心多元化并购及业务协同并购。探索各业务板块向上下游产业链的纵向延伸，对已有业务板块各细分领域上游供给与下游需求等情况进行研究，寻找合适精准切入点，选择合适的合作标的，促进细分领域产业链的前向或后向一体化。深入推进核医学、核仪器装备领域战略合作与并购，包括核药、医用核仪器的生产、核心零部件及核医疗服务的提供等，力争实现高端市场切入和产业布局。

（三）主要风险因素及对策措施

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。

十、接待调研、沟通、采访等活动情况

1、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

适用 不适用

接待时间	接待方式	接待对象类型	调研的基本情况索引
2017年05月23日	实地调研	机构	中广核技术发展股份有限公司投资者关系活动记录表 2017-001
2017年07月14日	其他	机构	中广核技术发展股份有限公司投资者关系活动记录表 2017-002
接待次数			2
接待机构数量			28
接待个人数量			0
接待其他对象数量			0
是否披露、透露或泄露未公开重大信息			否

第五节 重要事项

一、公司普通股利润分配及资本公积金转增股本情况

报告期内普通股利润分配政策，特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

2017 年第一次临时股东大会审议通过了《关于修订<公司章程>的议案》，对公司章程利润分配政策进行了补充完善，当前公司的普通股利润分配政策为：

（一）公司的利润分配政策：公司实行积极的利润分配政策，重视对投资者的合理投资回报，兼顾公司的可持续发展，保持利润分配政策的连续性和稳定性，并符合法律、法规的相关规定。

（二）利润分配原则：公司综合分析公司的盈利情况、未来的经营发展规划、股东回报等情况，平衡股东合理的投资回报和公司长远发展，并充分考量公司当前及未来的盈利规模、现金流量等因素，制订合理的利润分配方案。

（三）利润分配方式：公司利润分配可以采用现金、股票、现金与股票相结合或者法律许可的其他方式。公司优先实行以现金方式分配股利，在保证公司股本规模和股权结构合理的前提下，公司可以采取股票股利方式进行利润分配。公司可以进行中期现金分红。

（四）现金分红的条件

- 1、公司该年度实现的净利润为正值、且现金流量充裕，实施现金分红不影响公司后续持续经营；
- 2、公司累计可供分配的利润为正值；
- 3、审计机构对公司的该年度财务报告出具标准无保留意见的审计报告；
- 4、公司无重大投资计划或重大现金支出等事项发生(募集资金项目除外)。

（五）现金分红的比例及时间间隔

在满足现金分红条件、保证公司正常经营和长远发展的前提下，每年以现金方式分配的利润不少于当年可分配利润的 10%，公司最近三年以现金方式累计分配的利润不少于最近三年年均可分配利润的 30%。

（六）分配股票股利的条件：公司根据年度的盈利情况及资金状况，在保证最低现金分红比例和公司股本规模及股权结构合理的前提下，注重股本扩张与业绩增长保持同步，可以考虑进行股票股利分红或现金与股票分红相结合的方式。

（七）利润分配的决策程序和机制：

1、公司每年利润分配预案由公司管理层、董事会结合公司章程的规定、盈利情况、资金供给和需求情况和股东回报规划提出、拟定，经董事会审议通过后提交股东大会批准。董事会审议现金分红具体方案时，应当认真研究和论证公司现金分红的时机、条件和最低比例、调整的条件及其决策程序要求等事宜，独立董事应对利润分配预案发表明确的独立意见并公开披露。

2、董事会在决策和形成利润分配预案时，要详细记录管理层建议、参会董事的发言要点、独立董事意见、董事会投票表决情况等内容，并形成书面记录作为公司档案妥善保存；

3、监事会在审议利润分配预案时，须经全体监事过半数以上表决同意。经董事会、监事会审议通过后，方能提交公司股东大会审议；

4、股东大会对现金分红具体方案进行审议前，应当通过多种渠道主动与股东特别是中小股东进行沟通和交流(包括但不限于电话、传真、邮箱、互动平台等)，充分听取中小股东的意见和诉求，并及时答复中小股东关心的问题。董事会、独立董事和符合一定条件的股东可以向公司股东征集其在股东大会上的投票权。分红方案应由出席股东大会的股东或股东代理人所持表决权的 1/2 以上通过；

5、公司根据生产经营情况、投资规划和长期发展的需要，确需调整利润分配政策的，应以股东权益保护为出发点，调整后的利润分配政策不得违反相关法律法规、规范性文件及本章程的规定；有关调整利润分配政策的议案，由独立董事、监事会发表意见，经公司董事会审议后提交公司股东大会批准，并经出席股东大会的股东所持表决权的 2/3 以上通过；

6、公司当年盈利但未作出利润分配预案的，管理层需对此向董事会提交详细的情况说明，包括未分红的原因、未用于分红的资金留存公司的用途和使用计划，并由独立董事对利润分配预案发表独立意见并公开披露；董事会审议通过后提交股东大会审议批准。

（八）利润分配信息披露机制

公司应严格按照有关规定在年度报告、半年度报告中详细披露利润分配方案和现金分红政策的制定及执行情况，说明是否符合本章程的规定或者股东大会决议的要求，分红标准和比例是否明确和清晰，相关的决策程序和机制是否完备，独立董事是否尽职履责并发挥应有的作用，中小股东是否有充分表达意见和诉求的机会，中小股东的合法权益是否得到充分维护等。对现金分红政策进行调整或变更的，还要详细说明调整或变更的条件和程序是否合规和透明等。如公司当年盈利且满足现金分红条件、但董事会未作出现金利润分配方案的，公

司应当在定期报告中披露原因，还应说明未用于分红的资金留存公司的用途和使用计划，并由独立董事发表独立意见、监事会发表意见。

(九) 未来股东回报规划的制定和相关决策机制

公司董事会根据利润分配政策及公司实际情况，结合独立董事、监事会及股东(特别是公众投资者)的意见制定股东回报规划。

公司至少每三年重新修订一次股东未来分红回报规划，并由公司董事会结合具体经营数据，充分考虑公司目前盈利规模、现金流量状况、发展所处阶段及当期资金需求，确定该时段的股东回报规划。

(十) 存在股东违规占用公司资金情况的，公司在进行利润分配时，应当扣减该股东所分配的现金红利，以偿还其占用的资金。

公司近 3 年（包括本报告期）的普通股股利分配方案（预案）、资本公积金转增股本方案（预案）情况如下：

1、公司 2015 年度利润分配方案为：不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

2、公司 2016 年度利润分配方案为：以 1,055,597,987 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 0.30 元（含税），不送红股，不以公积金转增股本。

3、公司 2017 年度利润分配预案为：以 1,055,597,987 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 0.37 元（含税），不送红股，不以公积金转增股本。

公司近三年（包括本报告期）普通股现金分红情况表如下：

单位：元

分红年度	现金分红金额（含税）	分红年度合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率	以其他方式现金分红的金额	以其他方式现金分红的比例
2017 年	39,057,125.52	388,861,592.85	10.04%	-	-
2016 年	31,667,939.61	311,913,561.03	10.15%	-	-
2015 年	0.00	245,402,559.95	0.00%	-	-

公司报告期内盈利且母公司可供普通股股东分配利润为正但未提出普通股现金红利分配预案

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

适用 不适用

每 10 股送红股数（股）	0
每 10 股派息数（元）（含税）	0.37
每 10 股转增数（股）	0
分配预案的股本基数（股）	1,055,597,987
现金分红总额（元）（含税）	39,057,125.52
可分配利润（元）	236,158,314.56
现金分红占利润分配总额的比例	100%
本次现金分红情况	
公司发展阶段属成长期且有重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 20%	
利润分配或资本公积金转增预案的详细情况说明	
2017 年度利润分配预案为，以 1,055,597,987 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 0.37 元（含税），不送红股，不以公积金转增股本。	

三、承诺事项履行情况

1、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尚未履行完毕的承诺事项

适用 不适用

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	国合集团	股改承诺	如果计划未来通过深圳证券交易所竞价交易系统出售所持公司解除限售流通股,并于第一笔减持起六个月内减持数量达到 5% 及以上的, 将于第一次减持前两个交易日内通过公司对外披露出售提示性公告。	2008/12/31	长期	严格履行中
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	翰博投资	收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	1、翰博投资关于保证大连国际的独立性(五分开)的承诺; 2、翰博投资关于从根本上避免和消除翰博投资及其关联方侵占大连国际的商业机会和形成同业竞争的可能性的承诺; 3、翰博投资关于减少和规范可能产生的关联交易, 维护大连国际及中小股东的合法权益的承诺。	2012/08/23	控股股东期间	已履行完毕
资产重组时所作承诺	中广核核技术	其他承诺	本次重大资产重组完成后, 上市公司的股东、资产和业务将发生变化, 为适应上市公司未来的发展需要, 中广核核技术将通过合法程序对上市公司现任董事、监事及高级管理人员进行必要的调整。截至本说明签署日, 中广核核技术及交易对方暂无详细的调整计划, 待计划形成后将严格按照相关规定履行程序并按照法定要求及时披露。	2015/11/30	重组完成后过渡期	已履行完毕
	中国广核集团	其他承诺	除本公司已在《关于避免同业竞争的承诺函》中陈述的关于“为解决同业竞争问题, 本公司拟在本次交易获得中国证监会核准之日起 48 个月内, 促使下属企业中广核核技术应用有限公司将其控股孙公司中广核三角洲集团(东莞)祈富新材料有限公司注入大连国际或转让给无关联的独立第三方”以外, 本公司没有在未来 12 个月内向大连国际注入其他资产或促使下属企业向大连国际注入其他资产的计划。	2015/11/30	2016/10/28 至 2017/10/28	已履行完毕
	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。	2016/03/04	本次重组完成之日起的 24 个月内	已履行完毕
	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。	2016/03/04	本次重组完成之日起的 24 个月内	已履行完毕
	中广核核技术、公司	其他承诺	本公司没有在未来 12 个月内促使大连国际对其现有资产进行重大资产出售或以置换、资产出资、委托经营、捐赠等方式进行重大资产处置的计划和安排。	2016/06/16	2016/6/16 至 2017/6/16	已履行完毕

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
	中国广核集团、交易对方、发展基金	股份限售承诺	本次交易完成后 6 个月内，如大连国际股票连续 20 个交易日的收盘价低于本次交易发行价，或者交易完成后 6 个月期末收盘价低于本次交易发行价的，本人/本企业/本公司因本次交易新增的大连国际股票的锁定期自动延长至少 6 个月。	2017/01/25	本次交易完成后 6 个月内	已履行完毕
	中国广核集团、中广核核技术	其他承诺	在本次交易完成后，本公司及本公司控制的实体将按照有关法律、法规、规范性文件的要求，做到与大连国际在人员、资产、业务、机构、财务方面完全分开，不从事任何影响大连国际人员独立、资产独立完整、业务独立、机构独立、财务独立的行为，不损害大连国际及其他股东的利益，切实保障大连国际在人员、资产、业务、机构和财务等方面的独立。	2015/11/30	长期	严格履行中
	中国广核集团	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺	1、在本次发行股份购买资产获得中国证监会核准之日起 48 个月内，本公司将促使中广核核技术应用有限公司通过现金收购或资产重组等方式，将与大连国际存在或可能存在同业竞争的资产注入大连国际或转让给无关联的独立第三方。在该等资产注入大连国际或转让给独立第三方之前，该等资产将托管给大连国际或其子公司管理。2、除上述第 1 点所述的情况外，在大连国际作为上市公司且本公司根据相关法律法规及深圳证券交易所上市规则而被视为大连国际的实际控制人的任何期限内，本公司不会利用对大连国际的控制地位，从事任何有损于大连国际利益的行为，并将充分尊重和保证大连国际的经营独立、自主决策；本公司将不会并防止和避免本公司控制的企业（大连国际及其控制的企业除外）从事或参与从事与大连国际及其控制的企业有直接或间接竞争关系的经营活动和业务，不会以任何方式从事或参与从事侵占大连国际及其控制的企业之商业机会等有损上市公司及其他股东合法利益的行为。3、本公司若违反上述承诺并导致大连国际利益受损的，本公司同意承担全部经济赔偿责任。	2015/11/30	实际控制人期间	严格履行中
	中广核核技术	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺	1、在本次发行股份购买资产获得中国证监会核准之日起 48 个月内，本公司将通过现金收购或资产重组等方式，将与大连国际存在或可能存在同业竞争的资产注入大连国际或转让给无关联的独立第三方。在该等资产注入大连国际或转让给独立第三方之前，该等资产将托管给大连国际或其子公司管理。2、除上述第 1 条所述的情况外，在大连国际作为上市公司且本公司根据相关法律法规及深圳证券交易所上市规则而被视为大连国际控股股东的任何期限内，本公司不会利用对大连国际的控制地位，从事任何有损于大连国际利益的行为，并将充分尊重和保证大连国际的经营独立、自主决策；本公司将不会并防止和避免本公司控制的企业（大连国际及其控制的企业除外）从事或参与从事与大连国际及其控制的企业有直接或间接竞争关系的经营活动和业务，不会以任何方式从事或参与从事侵占大连国际及其控制的企业之商业机会等有损上市公司及其他股东合法利益的行为。3、本公司若违反上述承诺并导致大连国际利益受损的，本公司同意承担全部经济赔偿责任。	2015/11/30	控股股东期间	严格履行中
	中国广核集	关于同业竞	1、在大连国际今后经营活动中，本公司及本公司控制的实体将尽最大的努力减少或避免与大连国际之	2015/11/30	长期	严格履

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
	团、中广核核技术	争、关联交易、资金占用方面的承诺	间不必要的关联交易；2、若本公司及/或本公司控制的实体与大连国际发生无法避免的关联交易，则此种关联交易的条件必须按正常的商业行为准则进行，关联交易的定价政策遵循市场公平、公正、公开的原则，不要求大连国际给予任何优于一项市场公平交易中第三者给予的条件，也不接受大连国际给予任何优于一项市场公平交易中给予第三者的条件，以保证交易价格的公允性。若需要与该项交易具有关联关系的大连国际的股东及/或董事回避表决，本公司将促成该等关联股东及/或董事回避表决。			行中
	中广核核技术	业绩承诺	承诺 2016 年、2017 年和 2018 年期间，除深圳沃尔以外其余六家目标公司（合称“六家目标公司”）每年度经审计的合并报表的净利润（该净利润指扣除非经常性损益后的直接归属于上市公司的净利润，2016 年度的净利润包括交割日前归属于交易对方的净利润及交割日后直接归属于上市公司的净利润）合计数分别不低于 30,130.99 万元、38,059.43 万元、47,325.30 万元，即累计不低于 115,515.72 万元。	2016/03/04	2016/1/1 至 2018/12/31	严格履行中
	中广核核技术及相关交易对方	其他承诺	本次交易中，江苏塑化存在三处房产瑕疵、苏州高聚物存在四处房产瑕疵及一处用地瑕疵、中科海维存在两处房产瑕疵、安徽达胜存在三处房产瑕疵，高新核材的股东、中广核达胜的股东、中科海维的股东承诺：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、若未来由于上述瑕疵导致中广核达胜/中科海维/高新核材产生任何直接或间接经济损失（包括但不限于罚款、补缴款、拆除费用、搬迁费用、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。	2016/03/04	2017/1/25 至 2019/1/25	严格履行中
	中国广核集团、交易对方、配套融资方	股份限售承诺	1.本公司/本人/本企业通过本次交易取得/认购的大连国际权益/股票，自该等股票上市之日起三十六个月内将不以任何直接或间接方式转让或委托他人管理，包括但不限于通过证券市场公开转让或通过协议方式转让；之后按照中国证券监督管理委员会和深圳证券交易所的有关规定执行。2.上述限售期内，本公司/本人/本企业获得的大连国际权益/股票如因大连国际实施送股、转增等事项而增加的部分，将一并遵守上述限售期限的承诺。	2017/01/25	2017/1/25 至 2020/1/25	严格履行中
承诺是否按时履行	是					

2、公司资产或项目存在盈利预测，且报告期仍处在盈利预测期间，公司就资产或项目达到原盈利预测及其原因做出说明

√ 适用 □ 不适用

盈利预测资产或项目名称	预测起始时间	预测终止时间	截至当期预测业绩（万元）	截至当期实际业绩（万元）	未达预测的原因（如适用）	原预测披露日期	原预测披露索引
重大资产重组项目	2016/01/01	2018/12/31	68,190.42	60,810.78	自 2016 年第四季度开始，受上游石化产品价格普遍上涨及进口原材料受限等因素的影响，改性高分子原材料成本大幅上升，同时下游产品市场价格竞争激烈，改性高分子材料产品价格涨幅有限，导致行业盈利水平持续下滑，公司改性高分子材料整体毛利率出现较大幅度下降。	2016/03/07	巨潮资讯网

公司股东、交易对手方在报告年度经营业绩做出的承诺情况

√ 适用 □ 不适用

1) 根据上市公司与中广核核技术等 46 名交易对方签署的《发行股份购买资产协议》及其修订稿、上市公司与中广核核技术签署的《盈利补偿协议》及其修订稿的相关约定：

①业绩承诺期间，六家目标公司在业绩承诺期内任何一年的截至当期期末累计实现的合并报表的净利润合计数低于截至当期期末累计承诺净利润数的，中广核核技术作为上市公司重组完成后的控股股东应向上市公司进行补偿，盈利补偿金额按照如下方式计算：

当期盈利补偿金额=(截至当期期末累计承诺净利润数-截至当期期末累计实现净利润数)÷业绩承诺期内各年的承诺净利润数总和×六家目标公司的标的资产交易价格总和-累计盈利已补偿金额

②若中广核核技术在业绩承诺期间的任何一年需向上市公司履行盈利补偿义务的，中广核核技术应当以股份方式向上市公司进行补偿，盈利补偿股份数量按照如下方式计算：

当期盈利补偿股份数量=当期盈利补偿金额÷本次交易的股票发行价格（即人民币 8.77 元/股）

2) 公司第八届董事会第十三次会议审议通过了《关于定向回购重大资产重组交易对方 2017 年度应补偿股份的议案》，拟以 1 元回购注销重大资产重组交易对方 2017 年度应补偿股份 3,060.01 万股。

四、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。

五、董事会、监事会、独立董事（如有）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、与上年度财务报告相比，会计政策、会计估计和核算方法发生变化的情况说明

适用 不适用

会计政策变更的内容和原因	影响
本公司自 2017 年 1 月 1 日起执行《企业会计准则第 16 号-政府补助》（财会 2017（15）号）的相关规定，将与公司日常经营活动相关的政府补助，计入“其他收益”，此会计政策变更采用未来适用法。	调增本年其他收益 130,305,604.70 元，调减本年营业外收入 130,305,604.70 元。该调整对本年净利润和净资产均无影响。
本公司自 2017 年 1 月 1 日起执行《企业会计准则第 42 号-持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》（财会 2017（13）号）的相关规定，在利润表中分别列示“持续经营净利润”和“终止经营净利润”，对于当期列报的终止经营，在当期财务报表中，将原来作为持续经营损益列报的信息重新作为可比会计期间的终止经营损益列报。	本年净利润分别列示为“持续经营净利润”425,250,085.07 元和“终止经营净利润”-93,114.22 元；上年净利润分别列示为“持续经营净利润”314,977,446.83 元和“终止经营净利润”617,134.50 元，该调整对本年净利润和净资产均无影响。
本公司编制 2017 年度报表执行《财政部关于修订印发一般企业财务报表格式的通知》（财会（2017）30 号）的相关规定，将原列报于“营业外收入”和“营业外支出”的非流动资产处置利得和损失和非货币性资产交换利得和损失变更为列报于“资产处置收益”，此会计政策变更采用追溯调整法。	调减本年营业外收入 80,781,040.46 元，调减本年营业外支出 413,003.72 元，调增本年资产处置收益 80,368,036.74 元；调减上年营业外收入 88,680.72 元，调减上年营业外支出 1,458,856.52 元，调减上年资产处置收益 1,370,175.80 元，该调整对本年净利润和净资产均无影响。

七、报告期内发生重大会计差错更正需追溯重述的情况说明

适用 不适用

公司报告期无重大会计差错更正需追溯重述的情况。

八、与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明

适用 不适用

（一）非同一控制下企业合并

1、本年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
河北中联	2017/1/11	153,000,000.00	51.00	购买	2017/1/11	实际取得控制权	405,788,315.42	45,468,616.77
金沃电子	2017/1/11	110,230,222.74	60.00	购买	2017/1/11	实际取得控制权	200,798,105.59	28,907,000.58
厦门瑞胜发	2017/1/12	42,600,401.55	51.00	购买	2017/1/12	实际取得控制权	216,829,308.01	11,181,986.57
江阴爱科森	2017/4/28	153,600,000.00	60.00	购买	2017/4/28	实际取得控制权	449,156,900.86	20,840,323.64
苏州博繁	2017/11/9	60,942,956.56	51.00	购买	2017/11/9	实际取得控制权	11,559,590.87	2,611,117.49

2、合并成本及商誉

单位：元

项目	河北中联	金沃电子	厦门瑞胜发	江阴爱科森	苏州博繁
现金	153,000,000.00	110,000,000.00	49,470,000.00	153,600,000.00	62,850,000.00
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	-	230,222.74	-6,869,598.45	-	-1,907,043.44
购买日之前持有的股权于购买日的公允价值	-	-	-	-	-
合并成本合计	153,000,000.00	110,230,222.74	42,600,401.55	153,600,000.00	60,942,956.56
减：取得的可辨认净资产公允价值份额	114,550,457.15	57,786,721.41	13,573,688.13	103,580,568.06	40,659,391.14
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	38,449,542.85	52,443,501.33	29,026,713.42	50,019,431.94	20,283,565.42

3、被购买方于购买日可辨认资产、负债

项目	河北中联		金沃电子		厦门瑞胜发		江阴爱科森		苏州博繁	
	购买日公允价值	购买日账面价值	购买日公允价值	购买日账面价值	购买日公允价值	购买日账面价值	购买日公允价值	购买日账面价值	购买日公允价值	购买日账面价值
资产：	311,318,423.78	308,447,770.64	104,631,209.31	103,758,338.98	76,963,048.44	76,523,548.44	420,279,353.57	418,405,855.97	91,114,844.58	90,735,206.33
货币资金	6,575,178.10	6,575,178.10	5,640,273.14	5,640,273.14	391,806.80	391,806.80	127,287,379.12	127,287,379.12	45,561,494.70	45,561,494.70
应收票据	45,395,787.05	45,395,787.05	10,977,681.79	10,977,681.79	562,500.00	562,500.00	23,607,326.50	23,607,326.50	3,476,074.01	3,476,074.01
应收款项	170,661,614.67	170,661,614.67	40,643,438.19	40,643,438.19	48,113,085.54	48,113,085.54	199,252,855.69	199,272,280.69	24,610,798.13	24,610,798.13
存货	58,848,035.55	56,892,680.34	9,238,447.92	9,238,447.92	18,553,417.87	18,553,417.87	33,025,070.48	32,456,082.23	6,971,942.86	6,971,942.86
其他流动资产	390,501.59	390,501.59	29,347.96	29,347.96	1,752,249.59	1,752,249.59	1,223,219.27	1,223,219.27	899,759.06	899,759.06
长期股权投资	-	-	-	-	-	-	10,366,717.82	10,173,420.42	-	-
固定资产	23,957,475.35	23,201,266.65	38,057,167.00	37,184,296.67	5,561,146.47	5,595,146.47	19,139,469.40	18,769,089.88	9,300,230.00	9,167,316.70
在建工程	2,683,339.25	2,683,339.25	-	-	47,863.25	47,863.25	-	-	-	-
无形资产	1,052,040.00	844,036.24	27,407.37	27,407.37	491,622.98	18,122.98	6,127,514.03	5,367,256.60	246,724.95	-
长期待摊费用	640,285.49	689,200.02	-	-	1,489,355.94	1,489,355.94	219,094.72	219,094.72	2,167.64	2,167.64
递延所得税资产	814,516.73	814,516.73	17,445.94	17,445.94	-	-	30,706.54	30,706.54	45,653.23	45,653.23
其他资产	299,650.00	299,650.00	-	-	-	-	-	-	-	-
负债：	78,680,411.75	77,962,748.46	21,347,711.99	21,216,781.44	54,395,844.06	54,285,969.06	243,645,073.47	243,176,699.07	8,640,352.28	8,545,442.72
借款	-	-	-	-	-	-	8,100,000.00	8,100,000.00	-	-
应付款项	65,497,642.62	65,497,642.62	16,853,306.11	16,853,306.11	52,722,463.24	52,722,463.24	228,753,356.47	228,753,356.47	7,529,901.33	7,529,901.33
应付票据	-	-	-	-	-	-	1,108,711.31	1,108,711.31	-	-
应付职工薪酬	8,818,378.62	8,818,378.62	1,358,110.95	1,358,110.95	453,630.24	453,630.24	827,932.70	827,932.70	248,408.51	248,408.51
应交税费	3,646,727.22	3,646,727.22	3,005,364.38	3,005,364.38	1,109,875.58	1,109,875.58	886,698.59	886,698.59	767,132.88	767,132.88

项目	河北中联		金沃电子		厦门瑞胜发		江阴爱科森		苏州博繁	
	购买日公允价值	购买日账面价值	购买日公允价值	购买日账面价值	购买日公允价值	购买日账面价值	购买日公允价值	购买日账面价值	购买日公允价值	购买日账面价值
应付股利	-	-	-	-	-	-	3,500,000.00	3,500,000.00	-	-
递延所得税负债	717,663.29	-	130,930.55	-	109,875.00	-	468,374.40	-	94,909.56	-
净资产	232,638,012.03	230,485,022.18	83,283,497.32	82,541,557.54	22,567,204.38	22,237,579.38	176,634,280.10	175,229,156.90	82,474,492.30	82,189,763.61
减：少数股东权益	118,087,554.88	117,032,589.85	25,496,775.91	25,200,000.00	8,993,516.25	8,832,000.00	73,053,712.04	72,491,662.76	41,815,101.16	41,680,231.68
取得的净资产	114,550,457.15	113,452,432.33	57,786,721.41	57,341,557.54	13,573,688.13	13,405,579.38	103,580,568.06	102,737,494.14	40,659,391.14	40,509,531.93

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

- 1、河北中联可辨认资产、负债公允价值参照中水致远资产评估有限公司出具的中水致远评咨字[2017]第 010041 号《中广核高新核材集团有限公司收购河北中联银杉新材料有限公司之以合并成本分摊为目的估值项目估值报告》确定；
- 2、金沃电子合并日可辨认资产、负债公允价值参照中和资产评估有限公司出具的中和评咨字[2017]第 BUJ6026 号《江苏中广核金沃电子科技有限公司可辨认资产、负债及或有对价估值报告》确定；
- 3、厦门瑞胜发可辨认资产、负债公允价值参照中和资产评估有限公司出具的中和评咨字（2018）第 BJU6003 号《中广核俊尔新材料有限公司对中广核瑞胜发（厦门）新材料有限公司拟进行合并成本分摊项目估值报告》确定；
- 4、江阴爱科森可辨认资产、负债公允价值参照中水致远资产评估有限公司出具的中水致远评咨字[2018]第 060001 号《中广核高新核材集团有限公司收购江阴爱科森博顿聚合体有限公司之以合并成本分摊为目的估值项目估值报告》确定；
- 5、苏州博繁可辨认资产、负债公允价值参照中和资产评估有限公司出具的中和评咨字（2018）第 BJU6004 号《中广核俊尔新材料有限公司对博繁新材料（苏州）有限公司拟进行合并成本分摊项目估值报告》确定。

（二）处置子公司

2017 年 6 月，中广核达胜注销子公司杭州聚胜，自 2017 年 7 月杭州聚胜不再纳入合并范围。

九、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计师事务所

境内会计师事务所名称	信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬（万元）	211
境内会计师事务所审计服务的连续年限	1
境内会计师事务所注册会计师姓名	丁景东、蒋盛森
境内会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限	1
境外会计师事务所名称（如有）	无
境外会计师事务所审计服务的连续年限（如有）	不适用
境外会计师事务所注册会计师姓名（如有）	不适用

当期是否改聘会计师事务所

是 否

是否在审计期间改聘会计师事务所

是 否

更换会计师事务所是否履行审批程序

是 否

对改聘、变更会计师事务所情况的详细说明

鉴于公司于 2016 年完成重大资产重组，信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）为本次重大资产重组过程中标的公司的审计机构，在审计服务的过程中，严谨、客观、独立、公允地履行了各项责任和义务。因此，公司董事会同意审计委员会意见，同意聘用信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2017 年度财务审计和内控审计机构。

十、年度报告披露后面临暂停上市和终止上市情况

适用 不适用

十一、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。

十二、重大诉讼、仲裁事项

适用 不适用

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 2017 年 12 月 31 日, 本公司作为起诉方的未决诉讼案件共 17 笔, 涉及金额约人民币 2,730.71 万元; 本公司作为被起诉方的未决诉讼案件共 3 笔, 涉及金额约人民币 1,240.64 万元。以上未形成预计负债。

十三、处罚及整改情况

适用 不适用

公司报告期不存在重大处罚及整改情况。

十四、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用 不适用

报告期内, 公司及其控股股东、实际控制人不存在未履行法院生效判决、所负数额较大的债务到期未清偿等情况。

十五、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

适用 不适用

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。

十六、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	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	可获得的同类交易市价	披露日期	披露索引
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	56.68	56.68	1.66%	0.00	是	按合同约定结算	—		未达到提交董事会审议和披露的标准
深圳市核电物资供应有限公司	同一控制企业	购买商品	购买商品	参考市场价格	35.96	35.96	0.01%	112.50	否	按合同约定结算	—	2017/06/26	2017-082
东莞祈富	同一控制企业	销售商品	销售商品	参考市场价格	54.38	54.38	0.01%	3,000.00	否	按合同约定结算	—	2017/06/26	2017-082
中广核核技术	控股股东	托管收入	托管收入	参考市场价格	747.72	747.72	100.00%	200.00	是	按合同约定结算	—	2017/04/12	2017-044
中广核核技术	控股股东	综合服务	综合服务	参考市场价格	196.06	196.06	100.00%	220.00	否	按合同约定结算	—	2017/06/26	2017-082
中广核核技术	控股股东	贷款利息	贷款利息	参考市场价格	356.83	356.83	2.32%	389.74	否	按合同约定结算	—	2017/04/12	2017-044
陈林	控股股东的一致行动人	车辆租赁费	车辆租赁费	参考市场价格	0.00	0.00	0.00%	9.50	否	按合同约定结算	—	2017/04/12	2017-044
广东核电合营有限公司及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	32.84	32.84	0.01%	50.00	否	按合同约定结算	—	2017/04/12	2017-044
深圳中广核工程设计有限公司	同一控制企业	销售商品	销售商品	参考市场价格	7.00	7.00	0.00%	0.00	是	按合同约定结算	—		未达到提交董事会审议和披露的标准
南通海维精密机械有限公司	控股股东的一致行动人	房屋租赁	房屋租赁	参考市场价格	3.42	3.42	0.14%	2.16	是	按合同约定结算	—	2017/04/12	2017-044
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	43.46	43.46	1.27%	35.00	是	按合同约定结	—	2017/06/26	2017-082

										算			
深圳市白鹭健康服务有限公司	同一控制企业	接受劳务	接受劳务	参考市场价格	1.12	1.12	0.03%	25.00	否	按合同约定结算	—	2017/06/26	2017-082
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	20.17	20.17	0.59%	56.00	否	按合同约定结算	—	2017/06/26	2017-082
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	138.03	138.03	0.03%	186.65	否	按合同约定结算	—	2017/04/12	2017-044
江苏达胜热缩材料有限公司	控股股东的一致行动人	购买原材料	购买原材料	参考市场价格	3.60	3.60	0.00%	11.00	否	按合同约定结算	—	2017/04/12	2017-044
江苏达胜热缩材料有限公司	控股股东的一致行动人	水电费、房租	水电费、房租	参考市场价格	394.89	394.89	15.85%	527.00	否	按合同约定结算	—	2017/04/12	2017-044
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	47.57	47.57	0.01%	50.00	否	按合同约定结算	—	2017/04/12	2017-044
中广核宏达环境科技有限责任公司	同一控制企业	接受劳务	接受劳务	参考市场价格	87.56	87.56	2.56%	100.00	否	按合同约定结算	—	2017/04/12	2017-044
中广核服务集团有限公司北京分公司	同一控制企业	房屋租赁费用	房屋租赁费用	参考市场价格	96.49	96.49	3.87%	205.12	否	按合同约定结算	—	2017/06/26	2017-082
深圳市核电物业有限公司	同一控制企业	房屋租赁费用	房屋租赁费用	参考市场价格	516.69	516.69	20.74%	1,385.22	否	按合同约定结算	—	2017/04/12	2017-044
深圳核电环通汽车服务有限公司	同一控制企业	车辆租赁费用	车辆租赁费用	参考市场价格	1.68	1.68	0.07%	5.00	否	按合同约定结算	—	2017/06/26	2017-082
中广核环保产业有限公司	同一控制企业	中广核大厦园林租摆费	中广核大厦园林租摆	参考市场价格	2.70	2.70	0.11%	7.20	否	按合同约定结	—	2017/06/26	2017-082

		用	费用							算			
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	271.91	271.91	7.96%	410.00	否	按合同约定结算	—	2017/06/26	2017-082
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	1,335.60	1,335.60	0.27%	5,500.00	否	按合同约定结算	—	2017/04/12	2017-044
中广核工程有限公司	同一控制企业	管理服务	管理服务	参考市场价格	0.00	0.00	0.00%	12.00	否	—	—	2017/04/12	2017-044
合计				--	--	4,452.36	--	12,499.09	--	--	--	--	--
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 621.12 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

适用 不适用

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

适用 不适用

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

适用 不适用

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 395,600,042.48 元（期初余额为 7,050,679.34 元），本期利息收入 229,653.90 元（上期利息收入 38,175.32 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 2017 年度日常关联交易预计及确认 2016 年度日常关联交易的公告	2017 年 04 月 12 日	巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)
关于与中广核财务有限责任公司签署《金融服务框架协议》的关联交易公告	2017 年 04 月 12 日	巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)
关于 2017 年度新增日常关联交易预计的公告	2017 年 06 月 26 日	巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)

十七、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

适用 不适用

托管情况说明

单位：元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	受托/承包资产类型	受托/承包起始日	受托/承包终止日	托管收益/承包收益定价依据	本期确认的托管收益/承包收益
中广核核技术	高新核材	中广核三角洲（江苏）投资有限公司（股权托管）	2017年01月01日	2019年12月31日	注（1）	2,210,000.01
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01月01日	2019年12月31日	注（1）	3,179,056.59
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01月01日	2019年12月31日	注（1）	2,088,113.20
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01月01日	2019年12月31日	注（1）	1,960,566.03

注：托管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。

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% 以上的托管项目。

(2) 承包情况

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在承包情况。

(3) 租赁情况

适用 不适用

报告期内，公司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

适用 不适用

(1) 担保情况

单位：万元

公司及其子公司对外担保情况（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	2015/03/11	10,000	2015/03/23	8,396	连带责任 保证	2015/4/30-2017/4/30	是	否
大新控股	2016/08/27	16,000	2016/09/22	13,951	连带责任 保证	2016/9/22-2017/9/22	是	否
大新控股	2016/02/17	15,682	2016/03/04	15,225	连带责任 保证	2016/3/4-2018/3/14	否	否
大新控股	2017/01/09	19,603	2017/01/25	19,015	连带责任 保证	2017/1/25-2020/2/24	否	否
大新控股	2017/04/10	14,000	2017/08/17	11,631	连带责任 保证	2017/8/17-2018/8/17	否	否
大新控股	2017/04/10	16,000	2017/09/12	13,330	连带责任 保证	2017/9/12-2018/9/12	否	否
大新控股	2017/12/28	16,000		0	连带责任 保证			
报告期内审批对子公司担保额 度合计（B1）			65,603	报告期内对子公司担保 实际发生额合计（B2）				43,976
报告期末已审批的对子公司担 保额度合计（B3）			107,285	报告期末对子公司实际 担保余额合计（B4）				59,201
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
高新核材		17,700	2015/05/18	7,700	连带责任	2015/5/18-2018/5/17	否	否

					保证			
高新核材	2017/10/28	7,830	2017/10/30	7,830	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	2017/06/01	7,514	2017/06/01	7,044	连带责任保证	2017/6/1-2022/5/31	否	否
报告期内审批对子公司担保额度合计 (C1)			15,344	报告期内对子公司担保实际发生额合计 (C2)				14,874
报告期末已审批的对子公司担保额度合计 (C3)			33,044	报告期末对子公司实际担保余额合计 (C4)				22,574
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)			80,947	报告期内担保实际发生额合计 (A2+B2+C2)				58,850
报告期末已审批的担保额度合计 (A3+B3+C3)			140,329	报告期末实际担保余额合计 (A4+B4+C4)				81,775
实际担保总额 (即 A4+B4+C4) 占公司净资产的比例								15.29%
其中:								
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的余额 (D)								0
直接或间接为资产负债率超过 70% 的被担保对象提供的债务担保余额 (E)								59,201
担保总额超过净资产 50% 部分的金额 (F)								0
上述三项担保金额合计 (D+E+F)								59,201
对未到期担保, 报告期内已发生担保责任或可能承担连带清偿责任的情况说明 (如有)					无			
违反规定程序对外提供担保的说明 (如有)					无			

报告期内, 公司不存在采用复合方式担保的情况。

(2) 违规对外担保情况

适用 不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

3、委托他人进行现金资产管理情况

(1) 委托理财情况

适用 不适用

报告期内委托理财概况

单位：万元

具体类型	委托理财的资金来源	委托理财发生额	未到期余额	逾期未收回的金额
银行理财产品	募集资金	185,450	181,850	0
合计		185,450	181,850	0

报告期内，不存在单项金额重大或安全性较低、流动性较差、不保本的高风险委托理财的情况。

委托理财出现预期无法收回本金或存在其他可能导致减值的情形

适用 不适用

(2) 委托贷款情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托贷款。

4、其他重大合同

适用 不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

十八、社会责任情况

1、履行社会责任情况

公司社会责任报告全文刊登在 2018 年 4 月 10 日巨潮资讯网上。

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。

3、环境保护相关的情况

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

报告期内，公司按照《公司法》、《证券法》和深圳证券交易所《上市公司社会责任指引》的有关规定，积极履行在保护债权人、员工、消费者、供应商、社区等利益相关者合法权益方面所承担的社会责任，较好地完成了防治污染、生态保护、维护社会安全等方面的工作。

十九、其他重大事项的说明

适用 不适用

公司报告期不存在需要说明的其他重大事项。

二十、公司子公司重大事项

适用 不适用

因温州市城市规划，温州市龙湾区土地储备中心向全资子公司中广核俊尔征收位于温州高新技术产业开发区科技园高一路 60 号的工业房地产。本次被征收工业用房补偿 98,788,951 元，生产设备设施补偿、一次性临时安置费、停产停业损失共计 11,972,671 元，有条件奖励补助 20,847,662 元。

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	954,317	0.31%	746,679,587	-	-	-90,317	746,589,270	747,543,587	70.82%
2、国有法人持股	-	-	307,637,920	-	-	-	307,637,920	307,637,920	29.14%
3、其他内资持股	954,317	0.31%	439,041,667	-	-	-90,317	438,951,350	439,905,667	41.67%
其中：境内法人持股	864,000	0.28%	239,408,985	-	-	-	239,408,985	240,272,985	22.76%
境内自然人持股	90,317	0.03%	199,632,682	-	-	-90,317	199,542,365	199,632,682	18.91%
二、无限售条件股份	307,964,083	99.69%	-	-	-	90,317	90,317	308,054,400	29.18%
1、人民币普通股	307,964,083	99.69%	-	-	-	90,317	90,317	308,054,400	29.18%
三、股份总数	308,918,400	100.00%	746,679,587	-	-	-	746,679,587	1,055,597,987	100.00%

股份变动的原因

适用 不适用

本次有限售条件股份增加 746,589,270 股系公司 2017 年 1 月份向中广核核技术等发行股份购买资产并募集配套资金新发行股份 746,679,587 股；原董事朱明义和郑祥智因离任届满 6 个月，所持 90,317 股股份解除锁定导致。

股份变动的批准情况

适用 不适用

2016 年 10 月 28 日，公司收到中国证监会出具的《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）。

股份变动的过户情况

适用 不适用

1、2016 年 10 月 28 日，公司收到中国证监会《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），核准公司发行股份购买资产并募集配套资金暨关联交易事项。

2、截至 2016 年 12 月 14 日，本次交易标的高新核材 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% 股权已全部过户登记至公司名下，相关工商变更登记手续已办理完毕。

3、2016 年 12 月 17 日，中准会计师事务所（特殊普通合伙）出具了《验资报告》（中准验字[2016]1208 号），截至 2016 年 12 月 17 日止，公司已收到中广核核技术等交易对方认缴的总出资额 4,200,770,065.82 元，其中：增加股本人民币 478,993,166.00 元，增加资本公积 3,721,776,899.82 元。

4、2016 年 12 月 31 日，中准会计师事务所（特殊普通合伙）出具《验资报告》（中准验字[2016]1210 号），经审验，截至 2016 年 12 月 30 日止，此次非公开发行人民币普通股 267,686,421 股，每股发行价格 10.46 元，共募集资金人民币 2,799,999,963.66 元，扣除承销费用 40,500,000.00 元，以及与发行有关的费用 4,364,290.60 元（律师费、验资费、证券登记费等），实际募集资金人民币 2,755,135,673.06 元，其中：增加股本人民币 267,686,421.00 元，增加资本公积 2,487,449,252.06 元。

5、2017 年 1 月 12 日，公司本次发行的 746,679,587 股新增股份的登记托管及限售手续由中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司办理完成。

6、2017 年 1 月 25 日，公司本次发行的 746,679,587 股新增股份经深圳证券交易所核准后正式上市。

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

详见“第二节 公司简介和主要财务指标”之“六、主要会计数据和财务指标”。

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

适用 不适用

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
朱明义	51,610	51,610	-	-	高管限售	2017/7/25
郑祥智	38,707	38,707	-	-	高管限售	2017/7/25
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	954,317	90,317	746,679,587	747,543,587	--	--

二、证券发行与上市情况

1、报告期内证券发行（不含优先股）情况

√ 适用 □ 不适用

股票及其衍生证券名称	发行日期	发行价格（或利率）	发行数量	上市日期	获准上市交易数量	交易终止日期
股票类						
普通股（A股）	2017年01月12日	8.77元/股	478,993,166	2017年01月25日	478,993,166	
普通股（A股）	2017年01月12日	10.46元/股	267,686,421	2017年01月25日	267,686,421	
可转换公司债券、分离交易的可转换公司债券、公司债类						
其他衍生证券类						

报告期内证券发行（不含优先股）情况的说明：

经中国证监会《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），公司以 8.77 元/股的价格向中广核核技术等 46 名交易对方非公开发行 478,993,166 股普通股（A 股）购买其所持有的高新核材 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% 股权和湖北拓普 35% 股权。同时，公司以 10.46 元/股的价格向中广核核技术等 7 名配套融资投资者非公开发行 267,686,421 股普通股（A 股）募集配套资金。前述股份均已于 2017 年 1 月 25 日上市。

2、公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

√ 适用 □ 不适用

经中国证监会《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），公司以 8.77 元/股的价格向中广核核技术等 46 名交易对方非公开发行 478,993,166 股普通股（A 股）购买其所持有的高新核材 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% 股权和湖北拓普 35% 股权。同时，公司以 10.46 元/股的价格向中广核核技术等 7 名配套融资投资者非公开发行 267,686,421 股普通股（A 股）募集配套资金。重组完成后，公司资产总额、净资产规模均大幅增加，股份总数及股东结构变化情况如下：

股东名称		本次交易前		本次交易后	
		股份数量（万股）	持股比例	股份数量（万股）	持股比例
一致行动人	中广核核技术	-	-	29,129.85	27.60%
	中广核核技术一致行动人	-	-	35,343.25	33.48%
	小计	-	-	64,473.10	61.08%
	国合集团	5,677.28	18.38%	11,891.43	11.27%
	国合长泽	-	-	478.01	0.45%
	天津君联	-	-	1,912.05	1.81%
	深圳隆徽	-	-	1,434.03	1.36%
	其他股东	25,214.56	81.62%	25,371.18	24.03%
	合计	30,891.84	100.00%	105,559.80	100.00%

3、现存的内部职工股情况

适用 不适用

三、股东和实际控制人情况

1、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	35,366	年度报告披露日前上一月末普通股股东总数	33,603	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注 8）	0	年度报告披露日前上一月末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注 8）	0	
持股 5% 以上的股东或前 10 名股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
中广核核技术	国有法人	27.60%	291,298,528	291,298,528	291,298,528	-	-	-
国合集团	境内非国有法人	11.27%	118,914,273	62,141,491	62,141,491	56,772,782	质押	51,500,000
陈晓敏	境内自然人	5.91%	62,423,759	62,423,759	62,423,759	-	质押	62,423,759
发展基金	境内非国有法人	5.63%	59,464,627	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	44,376,817	-	质押	44,376,817
魏建良	境内自然人	2.10%	22,203,732	22,203,732	22,203,732	-	质押	22,203,732
天津君联	境内非国有法人	1.81%	19,120,458	19,120,458	19,120,458	-	质押	17,000,000
陕西省国际信托股份有限公司	国有法人	1.43%	15,108,905	3,757,143	-	15,108,905	-	-
深圳隆徽	境内非国有法人	1.36%	14,340,344	14,340,344	14,340,344	-	质押	14,340,344
单永东	境内自然人	1.26%	13,322,239	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	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 名股东的情况（如有）（参见注 3）	无							
上述股东关联关系或一致行动	陈晓敏、发展基金、江苏达胜热缩材料有限公司、魏建良、单永东、丁建							

的说明	宏，系控股股东中广核核技术一致行动人。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 名无限售条件股东持股情况			
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量	股份种类	
		股份种类	数量
国合集团	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	15,108,905	人民币普通股	15,108,905
吕志炎	9,846,539	人民币普通股	9,846,539
浙江新三板资产管理有限公司 一方盈汇鑫私募证券投资基金	7,608,558	人民币普通股	7,608,558
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
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名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情况说明（如有）（参见注 4）	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。

2、公司控股股东情况

控股股东性质：中央国有控股

控股股东类型：法人

控股股东名称	法定代表人/ 单位负责人	成立日期	组织机构代码	主要经营业务
中广核核技术	张剑锋	2011/06/23	911101085768651467	技术开发、技术咨询、技术服务；技术进出口、贸易进出口、代理进出口；销售仪器仪表；投资管理、资产管理。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后批准的内容开展经营活动。）

控股股东报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	无
------------------------------	---

控股股东报告期内变更

适用 不适用

新控股股东名称	中广核核技术
变更日期	2017 年 01 月 25 日
指定网站查询索引	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）
指定网站披露日期	2017 年 01 月 25 日

3、公司实际控制人情况

实际控制人性质：中央国资管理机构

实际控制人类型：法人

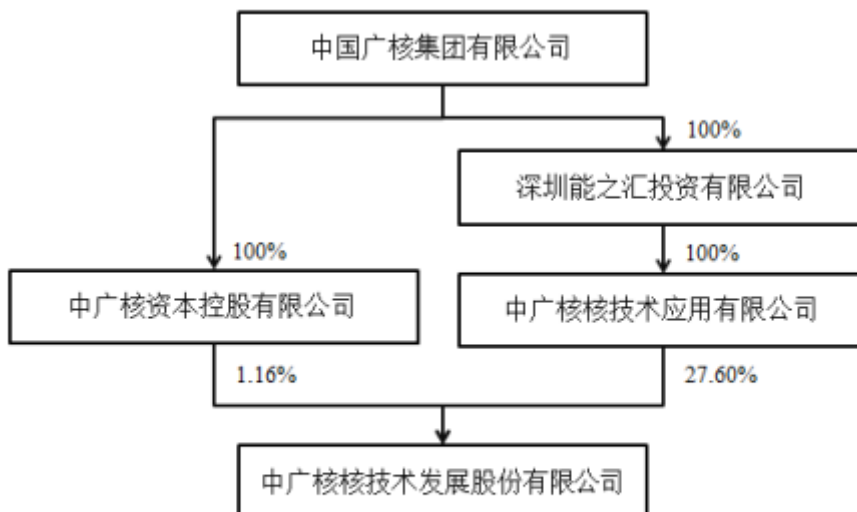
实际控制人名称	法定代表人/单位负责人	成立日期	组织机构代码	主要经营业务
中国广核集团	贺禹	1994/09/29	9144030010001694XX	从事以核电和其他清洁能源为主的开发、投资建设、经营和管理；组织电力（热力）生产和销售；开展核电技术研发、咨询服务；开展以核电为主的工程承包与咨询服务，核电站在役、退役服务；开展核技术应用、以清洁能源为主的能源资源综合利用、节能环保等相关产业投资建设与经营管理。开展天然铀资源的勘查、境外天然铀资源的开发及相关贸易与服务。开展核废料处置及乏燃料中间贮存、运输、处理等业务。从事与核电开发相关的国内外投融资业务，从事清洁能源产业配套服务及现代综合服务业。
实际控制人报告期内控制的其他境内外上市公司的股权情况	截至 2017 年 12 月 31 日，中国广核集团控股的境内外上市公司情况如下（除中广核技外，股权比例为直接、间接持股比例的合计）： （1）中国广核电力股份有限公司：64.20% （2）中国广核新能源控股有限公司：72.95% （3）中广核矿业有限公司：64.82% （4）ENERGY METALS LIMITED：66.45%			

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

新实际控制人名称	中国广核集团
变更日期	2017 年 01 月 25 日
指定网站查询索引	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）
指定网站披露日期	2017 年 01 月 25 日

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



注：中广核核技术应用有限公司持有中广核核技术27.60%的股份，与一致行动人合计拥有上市公司61.08%表决权。

实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用 不适用

4、其他持股在 10%以上的法人股东

适用 不适用

法人股东名称	法定代表人/单位负责人	成立日期	注册资本	主要经营业务或管理活动
国合集团	朱明义	1985年02月16日	40,262 万元人民币	国内外工程总承包、市政公用工程施工总承包、房屋建筑工程施工总承包、机电安装工程施工总承包、公路工程施工总承包、土石方工程专业承包、钢结构工程专业承包、地基与基础工程专业承包；国内外投资、承担国家经援项目、进出口业务、远洋运输及技术服务；境内国际招标工程；向境外派遣各类劳务人员（不含海员）；为海洋船舶提供配员，代理船员用人单位管理海洋船舶船员事物，代理海洋船舶船员申请培训、考试、申领证书；房屋出租；代理进出口业务；水产品、土畜产品、机电产品（不含汽车）、建材、五交化商品、纺织品、服装、日用百货、石油化工产品（不含危险化学品）的销售。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动。）

5、控股股东、实际控制人、重组方及其他承诺主体股份限制减持情况

适用 不适用

中国广核集团、交易对方、配套融资方在公司 2016 年重大资产重组中所做的限制减持的承诺履行情况详见本报告“第五节重要事项”之“三、承诺事项履行情况”。

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、高级管理人员和员工情况

一、董事、监事和高级管理人员持股变动

姓名	职务	任职状态	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数（股）	本期增持股份数量（股）	本期减持股份数量（股）	其他增减变动（股）	期末持股数（股）
张剑锋	董事长	现任	男	39	2017/01/24	2020/01/24	-	-	-	-	-
胡冬明	董事、总经理	现任	男	44	2017/11/17	2020/01/24	-	-	-	-	-
朱慧	董事	现任	女	46	2017/01/24	2020/01/24	-	-	-	-	-
朱继超	董事	现任	男	43	2017/01/24	2020/01/24	-	-	-	-	-
张兰水	董事、副总经理	任免	男	54	2013/05/31	2020/01/24	-	-	-	-	-
刘阳平	董事	现任	男	55	2017/01/24	2020/01/24	-	-	-	-	-
颜立新	独立董事	现任	男	38	2017/01/24	2020/01/24	-	-	-	-	-
刘澄清	独立董事	现任	男	62	2017/01/24	2020/01/24	-	-	-	-	-
张先治	独立董事	现任	男	60	2013/05/31	2020/01/24	-	-	-	-	-
刘传峰	监事会主席	现任	男	57	2017/11/17	2020/01/24	-	-	-	-	-
陈勇	职工监事	现任	男	38	2017/01/24	2020/01/24	-	-	-	-	-
姜建国	监事	任免	男	59	2013/05/31	2020/01/24	-	-	-	-	-
冯毅	副总经理	现任	男	52	2017/02/24	2020/02/24	-	-	-	-	-
秦庚	总会计师	现任	男	41	2017/02/24	2020/02/24	-	-	-	-	-
鹿浩	纪委书记	现任	男	54	2017/04/10	2020/04/10	-	-	-	-	-
杨新春	总经济师	现任	男	44	2017/02/24	2020/02/24	-	-	-	-	-
林乃杰	总工程师	现任	男	55	2017/02/24	2020/02/24	-	-	-	-	-
杨彬	董事会秘书	现任	女	35	2017/01/24	2020/01/24	-	-	-	-	-
张昕辉	董事	离任	女	55	2017/01/24	2017/10/25	-	-	-	-	-
王宏新	监事会主席	离任	男	54	2017/01/24	2017/11/17	-	-	-	-	-
朱明义	董事长	离任	男	66	2013/05/31	2017/01/24	68,813	-	-	-	68,813
陈荣辉	副董事长	离任	男	52	2013/05/31	2017/01/24	-	-	-	-	-
郑祥智	董事	离任	男	54	2013/05/31	2017/01/24	51,610	-	-	-	51,610
陈树文	独立董事	离任	男	62	2013/05/31	2017/01/24	-	-	-	-	-
王岩	独立董事	离任	女	54	2013/05/31	2017/01/24	-	-	-	-	-
戴大双	独立董事	离任	女	66	2015/05/15	2017/01/24	-	-	-	-	-

董伟	监事	离任	男	43	2013/05/31	2017/01/24	-	-	-	-	-
秦文艳	职工监事	离任	女	41	2013/05/31	2017/01/24	-	-	-	-	-
王军	副总经理	离任	男	49	2013/05/31	2017/01/24	-	-	-	-	-
崔巧会	董事会秘书、财务负责人	离任	女	47	2013/05/31	2017/01/24	-	-	-	-	-
合计	--	--	--	--	--	--	120,423	-	-	-	120,423

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
张昕辉	董事	离任	2017年10月25日	退休
张剑锋	总经理	离任	2017年10月25日	工作调整
王宏新	监事会主席	离任	2017年11月17日	工作调整
朱明义	董事长	任期满离任	2017年01月24日	任期届满
陈荣辉	副董事长	任期满离任	2017年01月24日	任期届满
郑祥智	董事	任期满离任	2017年01月24日	任期届满
陈树文	独立董事	任期满离任	2017年01月24日	任期届满
王岩	独立董事	任期满离任	2017年01月24日	任期届满
戴大双	独立董事	任期满离任	2017年01月24日	任期届满
董伟	监事	任期满离任	2017年01月24日	任期届满
姜建国	监事会主席	任免	2017年01月24日	
秦文艳	职工监事	任期满离任	2017年01月24日	任期届满
张兰水	总经理	任免	2017年01月24日	
王军	副总经理	任期满离任	2017年01月24日	任期届满
崔巧会	董事会秘书、财务负责人	任期满离任	2017年01月24日	任期届满

三、任职情况

公司现任董事、监事、高级管理人员专业背景、主要工作经历以及目前在公司的主要职责

1、张剑锋，男，硕士研究生，高级经济师。长期从事经济管理和金融工作，曾在摩根大通投资银行、普华永道会计师事务所、安达信会计师事务所工作。2007年9月加入中国广核集团，先后在集团公司担任资产管理与资本运营主任、资本运营高级经理，曾任美亚电力有

限公司副总经理、中广核核技术总经理、中广核技总经理。现任中广核技董事长、临时党委书记。

2、胡冬明，男，硕士研究生，美国丹佛大学工商管理硕士学位。1996 年 9 月加入中国广核集团，先后在中国广核集团担任资产经营部商务主任、商务高级经理，曾任中广核铀业有限公司投资与法律事务部副总监、中广核能源开发有限责任公司总经理助理、中广核美亚电力控股有限公司（HK1811）副总裁、中广核服务集团有限公司副总经理。现任中广核技董事、总经理、临时党委副书记。

3、朱慧，女，硕士研究生，曾任中国广东核电集团有限公司财务共享中心副总监、中国广核集团财务共享中心副总监。现任中广核技董事、中国广核集团财务共享中心总监。

4、朱继超，男，硕士研究生，曾任中国广东核电集团有限公司监察审计部制度与流程管理处处长、中国广核集团法律事务部内控管理处处长等职。现任中广核技董事、中国广核集团体系管理部总经理助理。

5、张兰水，男，硕士研究生，曾任大连海运学院教研室主任，公司远东船务公司副经理，新加坡大新船务公司经理，大新控股总经理，公司董事、总经理、副总经理等职。现任中广核技董事、副总经理。

6、刘阳平，男，博士研究生，曾任平安证券有限公司证券研究员、公司企划部经理、国合集团企业发展部经理、国合集团投资发展部经理、国合集团副总裁、董事会秘书、董事，翰博投资总经理等职。现任中广核技董事、国合集团副总裁、翰博投资董事长。

7、颜立新，男，博士研究生，副教授，曾任清华大学工程物理系博士后，助研等职，现任中广核技独立董事、清华大学工程物理系副教授。

8、刘澄清，男，博士研究生，曾任深圳对外经济律师事务所主任、英国 Linklaters Paines 交流律师、深圳法制报法律部主任、深圳中级法院法官、海南澄清律师事务所主任、深圳泰徕律师事务所合伙人、广东博合律师事务所合伙人、国浩律师集团深圳事务所合伙人、广西桂东电力股份有限公司独立董事、深圳市盐田港集团公司外部董事、深圳市富安娜家居用品股份有限公司独立董事、深圳市宇顺电子股份有限公司独立董事等职。现任中广核技独立董事、广东万乘律师事务所合伙人、沈阳桃李面包股份有限公司独立董事、深圳市易天自动化设备股份有限公司独立董事。

9、张先治，男，博士研究生，博士生导师，曾任东北财经大学会计学院副院长、内部控制与风险管理研究中心主任等职，现任中广核技独立董事、东北财经大学会计学院教授兼中德管理控制研究中心主任、营口港务股份有限公司独立董事、大连智云自动化装备股份有限

公司独立董事、大连天宝绿色食品股份有限公司独立董事、华能国际电力股份有限公司独立非执行董事。

10、刘传峰，男，大学专科，1996年1月加入中国广核集团，先后任中国广核集团办公厅劳动人事处人事主任、人力资源部人力规划主任、政工办综合处处长、监察室纪检监察处处长、党组工作部纪检监察处处长，曾任中广核工程有限公司设计院副院长、党委委员、纪委书记、福建宁德核电有限公司党委委员、纪委书记等职务。现任中广核技监事会主席、中国广核集团纪检组副组长、监察部主任职务、中国广核电力股份有限公司纪检副书记、监察部主任。

11、陈勇，男，硕士研究生，曾任中国同位素与辐射行业协会辐射加工委员会办公室主任兼副秘书长、中广核核技术综合管理部规划计划经理、战略与市场开发部计划规划高级经理、中科海维副总经理兼董事会秘书。现任中广核技职工监事、中广核达胜常务副总经理兼董事会秘书、中科海维常务副总经理兼董事会秘书、江苏达胜董事长、上海金凯电子辐照有限公司董事长。

12、姜建国，男，大学本科，高级会计师，曾任公司审计部副经理、审计监察部经理、监事、财务负责人、董事会秘书、副总经理等职。现任中广核技监事、国合集团审计监察部经理。

13、冯毅，男，硕士研究生，高级工程师。曾在核工业第二研究设计院、中国核工业总公司国际合作局、国防科工委系统工程二司、中国核能行业协会等单位任职，并曾兼任国家核应急协调委员会专家组成员、日本福岛核事故期间中央新闻媒体咨询服务核专家、中国核能行业协会科技奖专业评审组专家、国家能源局核电行业管理专家库成员和中国广核集团公司科技委委员；2011年11月加入中广核核技术，担任副总经理，现任中广核技副总经理，临时党委委员。

14、秦庚，男，硕士研究生，经济师，2004年7月加入中国广核集团，先后在大亚湾核电运营管理有限责任公司财务部，中国广核集团资产经营部、办公厅、资本运营部、财务部等单位任职；2014年9月加入中广核核技术，担任总会计师；现任中广核技总会计师。

15、鹿浩，男，大学本科，曾任中广核风力发电有限公司总经理部总经理助理、中广核风力发电有限公司总经理部风电公司总经理助理、中广核太阳能开发有限公司总经理部党委委员、纪委书记、中广核核技术总经理部临时党委委员、临时纪委书记，现任中广核技临时纪委书记、临时党委委员。

16、杨新春，男，硕士研究生，高级工程师，1997年加入中国广核集团，先后在大亚湾

核电站培训中心，中国广核集团核电学院、资本运营与产权管理部等单位任职；2013 年 6 月加入中广核核技术，担任总经济师；现任中广核技总经济师、临时党委委员。

17、林乃杰，男，硕士研究生，高级工程师，曾在深圳市辐照加工中心、深圳市金鹏源辐照技术有限公司和中金辐照有限公司等单位担任管理职务，曾任广西南翔环保有限公司总经理，2014 年 5 月加入中广核核技术，担任总工程师；现任中广核技总工程师。

18、杨彬，女，硕士研究生，工程师，持有深圳证券交易所颁发的董事会秘书资格证书，多年从事金融投资、资本运营工作；曾在国内外知名投资银行和大型央企从事资本运作、并购重组、国际项目开发与合作等工作；2011 年 9 月加入中广核核技术，担任投资发展部总经理。现任中广核技董事会秘书兼投资发展部总经理。

在股东单位任职情况

适用 不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在股东单位是否领取报酬津贴
刘阳平	国合集团	副总裁	2013/07/31	—	是
姜建国	国合集团	审计监察部经理	2013/06/01	—	是
在股东单位任职情况的说明	国合集团系持有公司 10% 以上股份的股东				

在其他单位任职情况

适用 不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在其他单位是否领取报酬津贴
张剑锋	中广核久源（成都）科技有限公司	董事长	2014/07/01	—	否
张剑锋	中广核贝谷科技股份有限公司	董事长	2017/01/11	—	否
张剑锋	中广核三角洲（江苏）投资有限公司	董事	2017/06/05	—	否
朱慧	中国广核集团	财务共享中心总监	2016/05/01	—	是
朱继超	中国广核集团	体系管理部总经理助理	2016/07/01	—	是
刘阳平	翰博投资	董事长	2016/06/24	—	是
颜立新	清华大学	工程物理系副教授	2012/12/24	—	是
刘澄清	广东万乘律师事务所	合伙人	2006/08/01	—	是
刘澄清	沈阳桃李面包股份有限公司	独立董事	2016/06/13	2019/06/13	是
刘澄清	深圳市易天自动化设备股份有限公司	独立董事	2017/02/01	2020/02/01	是

张先治	东北财经大学	会计学院教授兼中德管理控制研究中心主任	1984/4/10	—	是
张先治	营口港务股份有限公司	独立董事	2016/10/27	2019/10/27	是
张先治	大连智云自动化装备股份有限公司	独立董事	2017/05/05	2020/05/05	是
张先治	大连天宝绿色食品股份有限公司	独立董事	2017/03/06	2017/03/05	是
张先治	华能国际电力股份有限公司	独立非执行董事	2017/06/13	2020/06/13	是
刘传峰	中国广核集团	纪检组副组长、监察部主任职务	2017/06/15	—	是
刘传峰	中国广核电力股份有限公司	纪委副书记、监察部主任	2017/07/05	—	是
秦庚	中广核久源（成都）科技有限公司	董事	2014/09/01	—	否
秦庚	中广核贝谷科技股份有限公司	董事	2017/01/11	—	否
杨彬	中广核三角洲（江苏）投资有限公司	董事长	2017/06/05	—	否
杨彬	中广核久源（成都）科技有限公司	监事	2014/12/01	—	否

公司现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员近三年证券监管机构处罚的情况

适用 不适用

四、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序、确定依据、实际支付情况：

根据《公司薪酬福利管理制度》、《投资项目激励管理办法》、《销售提成激励办法》等有关制度和规定，结合公司实际经营状况、个人岗位情况、工作考核与业绩等相关情况，核发公司董事、监事、高级管理人员的相应报酬。其中，同时在分、子公司或业务部门任职的董事、监事和高级管理人员，部分报酬按其所在子公司或部门的经营业绩、激励制度等核算，这部分人员绩效奖金合计 128.52 万元。

报告期内，公司董事朱慧女士、张昕辉女士、朱继超先生，监事王宏新先生、刘传峰先生，均在实际控制人中国广核集团领取报酬，未在上市公司领取薪酬。公司独立董事颜立新先生、刘澄清先生、张先治先生，在公司领取的报酬均为税前 12 万元，按月发放。

2017 年初，公司完成重大资产重组，过渡期内，经过对相关政策充分研究，确保合法合规，同时尽量满足重组资产方员工日常生活的需要和过渡，经充分沟通，过渡期后自 4 月起上述员工劳动关系正式转入上市公司，新任公司董事、监事、高级管理人员薪酬由上市公司发放。

公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

单位：万元

姓名	职务	性别	年龄	任职状态	从公司获得的税前报酬总额	是否在公司关联方获取报酬
张剑锋	董事长	男	39	现任	25.95	是
胡冬明	董事、总经理	男	44	现任	6.17	是
朱慧	董事	女	46	现任	0	是
朱继超	董事	男	43	现任	0	是
张兰水	董事、副总经理	男	54	任免	86.00	否
刘阳平	董事	男	55	现任	0	是
颜立新	独立董事	男	38	现任	12.00	否
刘澄清	独立董事	男	62	现任	12.00	否
张先治	独立董事	男	60	现任	12.00	否
刘传峰	监事会主席	男	57	现任	0	是
陈勇	监事	男	38	现任	19.25	否
姜建国	监事	男	59	任免	27.00	是
冯毅	副总经理	男	52	现任	26.04	是
秦庚	总会计师	男	41	现任	25.32	是
鹿浩	纪委书记	男	54	现任	24.45	否
杨新春	总经济师	男	44	现任	20.28	是
林乃杰	总工程师	男	55	现任	22.89	是
杨彬	董事会秘书	女	35	现任	27.33	是
张昕辉	董事	男	55	离任	0	是
王宏新	监事会主席	男	54	离任	0	是
朱明义	董事长	男	66	离任	0	是
陈荣辉	副董事长	男	52	离任	0	是
郑祥智	董事	男	54	离任	0	是
陈树文	独立董事	男	62	离任	1.00	否
王岩	独立董事	女	54	离任	1.00	否
戴大双	独立董事	女	66	离任	1.00	否
董伟	监事	男	43	离任	0.90	否
秦文艳	职工监事	女	41	离任	0.75	否
王军	副总经理	男	49	离任	2.00	否
崔巧会	董事会秘书、财务负责人	女	47	离任	2.00	否

合计	--	--	--	--	355.33	--
----	----	----	----	----	--------	----

公司董事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用 不适用

五、公司员工情况

1、员工数量、专业构成及教育程度

母公司在职员工的数量（人）	686
主要子公司在职员工的数量（人）	4,433
在职员工的数量合计（人）	5,119
当期领取薪酬员工总人数（人）	5,119
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数（人）	164
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数（人）
生产人员	3,021
销售人员	226
技术人员	720
财务人员	193
行政人员	959
合计	5,119
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
大学专科学历及以上	2,954
高中及中专学历	2,165
合计	5,119

2、薪酬政策

公司根据经营管理的实际需要对公司高管、管理部门和各经营单位建立起具有市场竞争力的分层次的薪酬管理体系,采取灵活多样的薪酬制度,包括年薪制、岗效工资制、创利激励等。与此同时,公司为员工建立起包括社会保险、住房公积金、住房补贴、补充医疗保险、企业年金、节日福利、工会福利、女员工福利等较为全面的福利保障体系。

3、培训计划

公司根据经营管理需要，结合业务领域特点，建立了分层分类的培训体系。基于人力资源规划及个体职业规划的考虑，为各类人员制订出适合个人成长及企业需求的培训计划，组织了企业文化融合、专业知识与技能、企业内部控制、信息平台运用、安全生产管理等多种有针对性的培训活动。各分、子公司根据自身的业务特点自主开展与自身业务有关的专业培训。这些都大大提升了员工的综合素质和业务操作能力。

4、劳务外包情况

适用 不适用

劳务外包的工时总数（小时）	419,565
劳务外包支付的报酬总额（元）	7,767,000.00

第九节 公司治理

一、公司治理的基本状况

公司按照《公司法》、《证券法》等法律法规的要求并结合公司实际情况不断完善公司治理机制，建立了由股东大会、董事会、监事会和经理层组成的公司治理架构，并在实践中不断检讨和完善。公司股东大会、董事会、监事会和经理层依据法规和治理规则，各司其职、互相协调、有效制衡，不断提升公司治理水平，为促进公司发展和增加股东价值奠定了良好的基础。公司董事会辖下设战略、提名、审计以及薪酬四个专门委员会，涉及专门事项的议案都经各专门委员会审核后提交董事会审议，以保证独立董事、专门委员会委员能够正常履职、发挥作用，为公司内部控制制度的制定与运行提供了一个良好的内部环境。公司推行了具独立性的内部审计制度，建立了较完善的内部控制体系，并以公司章程为基础制定了多层次的治理规则，用以明确各方的职责、权限和行为标准。

公司治理的实际状况与中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件不存在重大差异。

二、公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立情况

公司与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面完全分开，具有独立完整的业务及自主经营能力。

（一）在业务方面，公司业务独立于控股股东，自主经营，业务结构完整。

（二）在人员方面，公司在劳动、人事及工资管理等方面独立，总经理、副总经理、董事会秘书、财务负责人等高级管理人员均在公司领取报酬，均未在控股股东及其控制的其他企业中担任除董事、监事以外的其他职务。

（三）在资产方面，公司拥有独立的生产系统、辅助生产系统和配套设施，拥有独立的采购和销售系统，公司资产独立于控股股东。

（四）在机构方面，公司设立了健全的组织机构体系，董事会、监事会、经理层等内部机构独立运作，不存在与控股股东职能部门之间的从属关系。

（五）在财务方面，公司设有独立的财务部门，建立了独立的会计核算体系和财务管理制度，并在银行独立开户。

三、同业竞争情况

√ 适用 □ 不适用

问题类型	控股股东名称	控股股东性质	问题成因	解决措施	工作进度及后续计划
同业竞争	中广核核技术	其他	东莞祈富与重大资产重组注入公司的标的公司存在同业竞争，但因其经营条件尚不成熟，在 2016 年重大资产重组中未纳入交易范围。	中国广核集团、中广核核技术已出具《关于避免同业竞争的承诺函》，承诺“在本次发行股份购买资产获得中国证监会核准之日起 48 个月内，本公司将/本公司将促使中广核核技术应用有限公司通过现金收购或资产重组等方式，将与大连国际存在或可能存在同业竞争的资产注入大连国际或转让给无关联的独立第三方。在该等资产注入大连国际或转让给独立第三方之前，该等资产将托管给大连国际或其子公司管理。本公司若违反上述承诺并导致大连国际利益受损的，本公司同意承担全部经济赔偿责任。”	东莞祈富之控股股东中广核三角洲（江苏）投资有限公司已与公司子公司高新核材签署了股权托管协议，将其在东莞祈富的除所有权、处置权、收益权以外的其余股东权利，包括但不限于参与经营管理、委派董事监事、决定聘任或解聘高级管理人员、制定规章制度等，均托管给高新核材，由高新核材以其自己的名义行使该等股东权利，从而确保东莞祈富不会因同业竞争事项损害高新核材及上市公司利益。

四、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
2017 年第一次临时股东大会	临时股东大会	26.77%	2017/01/24	2017/01/25	2017-020
2017 年第二次临时股东大会	临时股东大会	75.54%	2017/02/10	2017/02/011	2017-029
2016 年年度股东大会	年度股东大会	71.65%	2017/05/05	2017/05/06	2017-067
2017 年第三次临时股东大会	临时股东大会	71.69%	2017/05/19	2017/05/20	2017-070
2017 年第四次临时股东大会	临时股东大会	71.19%	2017/07/14	2017/07/15	2017-091
2017 年第五次临时股东大会	临时股东大会	71.23%	2017/10/13	2017/10/14	2017-104
2017 年第六次临时股东大会	临时股东大会	71.21%	2017/11/17	2017/11/18	2017-116

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

五、报告期内独立董事履行职责的情况

1、独立董事出席董事会及股东大会的情况

独立董事出席董事会及股东大会的情况							
独立董事姓名	本报告期应参加董事会次数	现场出席董事会次数	以通讯方式参加董事会次数	委托出席董事会次数	缺席董事会次数	是否连续两次未亲自参加董事会会议	出席股东大会次数
颜立新	11	4	7	0	0	否	0

刘澄清	11	7	4	0	0	否	1
张先治	12	4	8	0	0	否	4
陈树文	1	1	0	0	0	否	0
王 岩	1	1	0	0	0	否	1
戴大双	1	1	0	0	0	否	1

报告期内，公司独立董事未出现连续两次未亲自出席董事会的情况。

2、独立董事对公司有关事项提出异议的情况

报告期内独立董事对公司有关事项未提出异议。

3、独立董事履行职责的其他说明

报告期内，公司独立董事本着诚信、勤勉、尽责的工作态度，对公司规范运作所提出的相关建议均被公司采纳，切实地维护了广大中小股东的利益。

六、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责情况

报告期内，董事会各专门委员会根据政策要求与制度规范，认真履职，充分发挥了专业优势和职能作用，为董事会决策提供了良好的支持。

2017 年度，审计委员会共召开 5 次会议，对公司定期报告、重大关联交易、募集资金使用、聘用审计机构、内部控制评价等重大事项进行有效的指导和监督；提名委员会共召开 4 次会议，向公司提名了董事、高级管理人员人选，并对董事候选人和高级管理人员候选人进行了审核并提出了建议；薪酬委员会共召开 2 次会议，对薪酬制度、薪酬政策、董事及高级管理人员绩效考核等事项进行了审议；战略委员会共召开 1 次，对公司 2017 年度的发展计划及其他影响公司发展的重大事项提出了建议。

七、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动中发现公司是否存在风险

是 否

监事会对报告期内的监督事项无异议。

八、高级管理人员的考评及激励情况

公司建立了高级管理人员的选聘、考评、激励和约束机制，公司高级管理人员由董事会

聘任。报告期内，高级管理人员实行年薪制，年薪收入与绩效考核挂钩。公司的绩效考核遵循战略导向和计划、预算和考核三位一体的原则，将经营业绩考核、安全质量环境考核、党建工作考核、经营运作合法合规考核和干部廉洁从业考核实施一体化管理。高级管理人员每年签订年度绩效合约，绩效合约内容聚焦发展，紧扣公司发展战略规划，在指标选择、目标设定、权重安排上充分体现规划牵引和发展的要求，同时明确安质环、合法合规与廉洁从业、党建方面的红线标准，紧守底线红线。根据考核情况进行相应的奖惩，利润升、薪酬涨，利润降，薪酬降。公司的激励约束机制能够进一步发挥高级管理人员的积极性和创造性，并促进其诚信、勤勉。

九、内部控制情况

1、报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况

是 否

2、内控自我评价报告

内部控制评价报告全文披露日期	2018 年 04 月 10 日	
内部控制评价报告全文披露索引	巨潮资讯网	
纳入评价范围单位资产总额占公司合并财务报表资产总额的比例	100.00%	
纳入评价范围单位营业收入占公司合并财务报表营业收入的比例	100.00%	
缺陷认定标准		
类别	财务报告	非财务报告
	<p>1.重大缺陷：（1）注册会计师发现当期公司合并财务报表存在重大错报，而内部控制在运行过程中未能发现该错报；（2）财务报告相关的重要业务缺乏制度控制或执行存在系统性失效，或重要业务违反制度、流程要求，或一个业务领域存在多个重要缺陷，给公司造成重大损失；（3）违反会计法、财经纪律或信息披露规定，给公司造成重大损失；（4）公司对已签发的财务报告进行更正和追溯；（5）存在董事、监事、高级管理层舞弊；（6）财务报告相关的内控控制环境失效；（7）董事会/审计与风险管理委员会和内部审计机构对内部控制的监督无效；</p> <p>2.重要缺陷：（1）注册会计师发现当期公司合并财务报表存在重大错报，而内部控制在运行过程中未能发现该错报；（2）财务报告相关的重要业务缺乏制度控制或执行存在系统性失效，或重要业务违反制度、流程要求，或一个业务领域存在多个重要缺陷，给公司造成重大损失；（3）违反会计法、财经纪律或信息披露规定，给公司造成重大损失；（4）公司对已签发的财务报告进行更正和追溯；（5）存在董事、监事、高级管理层舞弊；（6）财务报告相关的内控控制环境失效；（7）董事会/审计与风险管理委员会和内部审计机构对内部控制的监督无效；（8）财务报告相关的重要以上内控缺陷整改要求未落实，或重要以上内控缺陷重复发生 3 次及以上。</p>	<p>1.重大缺陷：（1）被国家级新闻媒体曝光负面新闻，给公司造成不良影响；（2）各公司瞒报、延报安质环重大事故或重大审计发现、审计线索 2 起及以上；（3）“三重一大”制度存在严重缺陷，或发生违反“三重一大”制度问题，造成人民币 500 万元及以上直接损失或造成不良影响；（4）董事、监事、高级管理层违反公司治理、管理授权和财务授权规定；董事、监事、高级管理层之外的人员违反管理授权和财务授权规定，给板块造成重大损失、法律风险或不良影响；（5）重要业务缺乏制度控制或制度系统性失效，或重要业务违反制度、流程要求，或一个业务领域存在多个重要缺陷，给公司造成重大损失、法律风险或不良影响；（6）在经营活动中因违反法律、行政法规等受到国务院及其部委、省级人民政府作出的行政处罚；或累计 2 次受到地级人民政府作出的行政处罚；或 3 次受到县级人民政府作出的行政处罚；或单次被处罚金额较大，造成恶劣影响；（7）发展方向严重偏离战略目标、投资方向、业务结构、商业模式等完全不能支持战略目标的实现；（8）重要以上内控缺陷整改要求未落实，或重要以上内控缺陷重复发生 3 次及以上；（9）董事会、经营班子在内部审计资源保障、整改问责落实和机制完善等方面未按集团要求落实内部审计主体责任，无法保障内部审计的独立性、专业性和有效性；（10）董事、监事、高级管理层弄虚作假或指使、强令、授意他人弄虚作假；（11）经营班子成员受到开除党籍或撤职及以上党政纪处分；（12）董事、特定人士或上述人士的紧密联系人参与公司证券及业务链交易，未按规定申报或回避。</p>
定性标准	<p>3.一般缺陷：关注类缺陷：（1）财务报告相关的重要内控缺陷整改要求未完全落实，或轻微类内控缺陷重复发生 3 次及以上；（2）财务报告相关的一般业务没有控制制度或失效，或一般业务违反制度、程序要求，或一个业务领域存在多个轻微缺陷，对财务报表的准确性和真</p>	<p>2.重要缺陷：（1）违反法律法规受到一定处罚（人民币 200 万~1000 万）；（2）媒体出现负面新闻但对板块的影响或损害可快速得到弥补；（3）各公司瞒报、延报安质环事故或审计发现、审计线索 2 起及以上；（4）发展方向较为严重的偏离战略目标，投资方向、业务结构、商业模式等较大程度上不能支持战略目</p>

	实性产生潜在的实质影响；	标的实现；(5)重大内控缺陷整改要求未完全落实，或关注类内控缺陷未整改，或关注类内控缺陷重复发生 3 次及以上；(6)“三重一大”制度存在缺陷，或发生违反“三重一大”决策授权、流程，议事规则和集体决定原则，个人或少数人独断专行的问题；(7)董事会、经营班子在内部审计资源保障、整改问责落实和机制完善等方面未按集团要求完全落实内部审计主体责任，导致内部审计的独立性、专业性和有效性受到较大影响；或被审计对象不履行主动配合审计、提供真实完整审计资料、认真整改问题和建立长效机制等方面的主体责任；(8)董事、监事、高级管理层之外的人员弄虚作假；(9)中层管理干部受到开除党籍或撤职及以上党政纪处分；(10)董事、监事、高级管理层之外的人员违反管理授权和财务授权规定，造成一定的损失、法律风险或不良影响；(11)重要业务缺乏制度控制或制度系统性失效，或重要业务违反制度、流程或程序要求，或一个业务领域存在多个关注类缺陷。3.一般缺陷：关注类缺陷：(1)媒体出现负面新闻但对板块不会造成显著损失或损害；(2)发展方向略微偏离战略目标，投资方向、业务结构、商业模式不能完全支持战略目标的实现；(3)重要内控缺陷整改要求未完全落实，或轻微类内控缺陷重复发生 3 次及以上；(4)重要业务制度、流程设计或执行存在瑕疵；(5)董事、监事、高级管理层之外的人员违反管理授权和财务授权规定；(6)一般业务没有控制制度或失效，或一般业务违反制度或程序要求，或一个业务领域存在多个轻微缺陷。
定量标准	1.财务报表错报金额(1)轻微缺陷：小于最近一期净利润的 0.5%；(2)关注类缺陷：大于最近一期净利润的 0.5%且小于最近一期净利润的 1%；(3)重要缺陷：大于最近一期净利润的 1%且小于最近一期净利润的 5%；(4)重大缺陷：大于最近一期净利润的 5%。 2.营业收入潜在影响(1)轻微缺陷：小于营业收入的 0.1%；(2)关注类缺陷：大于营业收入的 0.1%且小于营业收入的 0.2%；(3)重要缺陷：大于营业收入的 0.2%且小于营业收入的 1%；(4)重大缺陷：大于营业收入的 1%。	直接经济损失：(1)轻微缺陷：小于最近一期资产总额的 0.025%；(2)关注类缺陷：大于最近一期资产总额的 0.025%且小于最近一期资产总额的 0.05%；(3)重要缺陷：大于最近一期资产总额的 0.05%且小于最近一期资产总额的 0.25%；(4)重大缺陷：大于最近一期资产总额的 0.25%。
定量标准	3.利润总额潜在影响(1)轻微缺陷：小于年度利润总额的 0.5%；(2)关注类缺陷：大于年度利润总额的 0.5%且小于年度利润总额的 1%；(3)重要缺陷：大于年度利润总额的 1%且小于年度利润总额的 5%；(4)重大缺陷：大于年度利润总额的 5%。4.现金流潜在影响(现金收入减少或者现金支出增加)(1)轻微缺陷：小于年度现金流金额的 0.05%；(2)关注类缺陷：大于年度现金流金额的 0.05%且小于年度现金流金额的 0.1%；(3)重要缺陷：大于年度现金流金额的 0.1%且小于年度现金流金额的 0.5%；(4)重大缺陷：大于年度现金流金额的 0.5%。5.舞弊潜在经济损失(1)轻微缺陷：小于 50 万；(2)关注类缺陷：大于 50 万且小于 100 万的损失；(3)重要缺陷：大于 100 万且小于 500 万的损失；(4)重大缺陷：大于 500 万的损失。	
财务报告重大缺陷数量(个)		0

非财务报告重大缺陷数量(个)	0
财务报告重要缺陷数量(个)	0
非财务报告重要缺陷数量(个)	0

十、内部控制审计报告

适用 不适用

内部控制审计报告中的审议意见段	
我们认为，中广核技于 2017 年 12 月 31 日按照《企业内部控制基本规范》和相关规定在所有重大方面保持了有效的财务报告内部控制。	
内控审计报告披露情况	披露
内部控制审计报告全文披露日期	2018 年 04 月 10 日
内部控制审计报告全文披露索引	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）
内控审计报告意见类型	标准无保留意见
非财务报告是否存在重大缺陷	否

会计师事务所是否出具非标准意见的内部控制审计报告

是 否

会计师事务所出具的内部控制审计报告与董事会的自我评价报告意见是否一致

是 否

第十节 公司债券相关情况

公司不存在公开发行并在证券交易所上市，且在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。

第十一节 财务报告

一、审计报告

审计意见类型	标准的无保留意见
审计报告签署日期	2018 年 04 月 08 日
审计机构名称	信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）
审计报告文号	XYZH/2018CSA20436
注册会计师姓名	丁景东、蒋盛森

审计报告正文

中广核核技术发展股份有限公司全体股东：

1、审计意见

我们审计了中广核核技术发展股份有限公司（以下简称中广核技公司）财务报表，包括 2017 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2017 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表，以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了中广核技公司 2017 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2017 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

2、形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于中广核技公司，并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

3、关键审计事项

关键审计事项是我们根据职业判断，认为对本期财务报表审计最为重要的事项。这些事项的应对以对财务报表整体进行审计并形成审计意见为背景，我们不对这些事项单独发表意见。

（一）非动力核技术应用相关收入确认

1、事项描述

中广核技公司 2017 年度实现合并利润总额 48,144.15 万元，其中重大资产重组注入的业务实现利润总额 44,143.79 万元，占合并利润总额的比例为 91.69%，重大资产重组注入业务主要为与非动力核技术应用相关的改性高分子材料的生产与销售、加速器生产销售及辐照加工服务，该业务本年度实现营业收入 432,697.66 万元，占公司营业收入 636,943.44 万元的 67.93%，较上期 302,277.53 万元增长了 130,420.13 万元，增长率为 43.15%。收入确认的具体政策详见附注四、25。收入增长主要来源于公司业务规模的扩大以及本期非同一控制下并购同类业务的增加，由于公司处于重大资产重组利润对赌期，与非动力核技术应用相关的收入的增长对公司总体财务报表影响重大，因此将该收入确认作为关键审计事项。

2、审计应对

(1) 了解及评价了与收入确认事项有关的内部控制设计的有效性，并测试了关键控制执行的有效性；

(2) 执行分析性复核程序，主要对核技术应用产品分客户、分产品、分月度对毛利波动进行分析，并将本期与上期金额、公司毛利与同行业毛利进行对比分析；

(3) 选取样本获取销售合同，检查合同的主要条款及内容，识别与商品所有权上的风险和报酬转移相关的条款与条件，以评估收入确认政策的合理性，是否符合企业会计准则的要求；

(4) 抽样获取与收入确认相关的支持性文件，包括销售合同、出入库单据、发运凭单、发票、签收单（或验收报告）及委存协议（如有）等，检查原始凭证记录，执行细节测试，对于本期新增客户进行股东背景调查，充分关注是否存在特意安排以及是否存在关联方关系，选取部分客户进行有针对性的现场走访核查，以确认收入的真实性；

(5) 针对资产负债表日前后确认的销售收入核对出库单、运输凭证、客户签收单（或验收报告）等支持性文件，并检查期后销售退回及回款情况，以评估销售收入是否在恰当的期间确认；

(6) 对本期新增、交易金额较大的客户执行交易金额的函证程序。

(二) 股权收购

1、事项描述

如附注“合并范围的变更”之“1、非同一控制下企业合并”及附注“在其他主体中的权益”之“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情况”所述，中广核技公司本期通过股权收购方式取得河北中联银杉新材料有限公司 100% 股权、中广核瑞胜发(厦门)

新材料有限公司 100% 股权、江苏中广核金沃电子科技有限公司 100% 股权、江阴爱科森博顿聚合体有限公司 60% 股权、中广核博繁（苏州）新材料有限公司 51% 股权，上述股权收购构成非同一控制下企业合并及在取得控制权的情况下收购少数股权，且收购协议均存在过渡期损益的特殊分配事项，公司聘请了具有相关资质的资产评估机构对被收购公司合并基准日的可辨认净资产进行评估，并出具了以合并成本分摊为目的估值报告。

非同一控制下合并对收购日的判断、收购日可辨认资产和负债公允价值的确认、商誉的计算以及收购少数股权等合并事项的会计处理较为复杂，且涉及管理层的重大估计和判断，因此将股权收购作为关键审计事项。

2、审计应对

(1) 了解及评价了与股权收购事项有关的内部控制设计的有效性，并测试了关键控制执行的有效性；

(2) 获取并查看了相关的决策文件、投资协议、股权定价基准日的评估报告、价款支付凭证等资料，检查交割等相关法律手续是否完成，复核管理层关于购买日的确定是否恰当；

(3) 评价中广核技公司聘请的独立资产评估机构的胜任能力、专业素质和独立性，以及了解并评价相关估值报告中所采用的方法和模型的恰当性；

(4) 评价合并成本在取得各项可辨认资产和负债之间分配的合理性，复核合并成本与可辨认净资产差额—商誉/资本公积计算准确性；

(5) 复核了中广核技公司关于以上股权收购相关的会计处理是否准确，披露是否恰当。

4、其他信息

中广核技公司管理层（以下简称管理层）对其他信息负责。其他信息包括中广核技公司 2017 年年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

我们对财务报表发表的审计意见不涵盖其他信息，我们也不对其他信息发表任何形式的鉴证结论。

结合我们对财务报表的审计，我们的责任是阅读其他信息，在此过程中，考虑其他信息是否与财务报表或我们在审计过程中了解到的情况存在重大不一致或者似乎存在重大错报。

基于我们已执行的工作，如果我们确定其他信息存在重大错报，我们应当报告该事实。在这方面，我们无任何事项需要报告。

5、管理层和治理层对财务报表的责任

管理层负责按照企业会计准则的规定编制财务报表，使其实现公允反映，并设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

在编制财务报表时，管理层负责评估中广核技公司的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非管理层计划清算中广核技公司、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督中广核技公司的财务报告过程。

6、注册会计师对财务报表审计的责任

我们的目标是对财务报表整体是否不存在由于舞弊或错误导致的重大错报获取合理保证，并出具包含审计意见的审计报告。合理保证是高水平的保证，但并不能保证按照审计准则执行的审计在某一重大错报存在时总能发现。错报可能由于舞弊或错误导致，如果合理预期错报单独或汇总起来可能影响财务报表使用者依据财务报表作出的经济决策，则通常认为错报是重大的。

在按照审计准则执行审计工作的过程中，我们运用职业判断，并保持职业怀疑。同时，我们也执行以下工作：

(1) 识别和评估由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险，设计和实施审计程序以应对这些风险，并获取充分、适当的审计证据，作为发表审计意见的基础。由于舞弊可能涉及串通、伪造、故意遗漏、虚假陈述或凌驾于内部控制之上，未能发现由于舞弊导致的重大错报的风险高于未能发现由于错误导致的重大错报的风险。

(2) 了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。

(3) 评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

(4) 对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能导致对中广核技公司持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致中广核技公司不能持续经营。

(5) 评价财务报表的总体列报、结构和内容（包括披露），并评价财务报表是否公允反映相关交易和事项。

(6) 就中广核技公司中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对财务报表发表审计意见。我们负责指导、监督和执行集团审计，并对审计意见承担全部责任。

我们与治理层就计划的审计范围、时间安排和重大审计发现等事项进行沟通，包括沟通我们在审计中识别出的值得关注的内部控制缺陷。

我们还就已遵守与独立性相关的职业道德要求向治理层提供声明，并与治理层沟通可能被合理认为影响我们独立性的所有关系和其他事项，以及相关的防范措施（如适用）。

从与治理层沟通过的事项中，我们确定哪些事项对本期财务报表审计最为重要，因而构成关键审计事项。我们在审计报告中描述这些事项，除非法律法规禁止公开披露这些事项，或在极少数情形下，如果合理预期在审计报告中沟通某事项造成的负面后果超过在公众利益方面产生的益处，我们确定不应在审计报告中沟通该事项。

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：中广核核技术发展股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	1,499,720,695.29	3,709,948,918.14
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	834,228,424.24	441,219,840.31
应收账款	1,882,359,130.31	1,257,342,269.35
预付款项	253,825,352.47	345,497,039.19
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息	14,217,451.84	6,774,211.35
应收股利		
其他应收款	847,535,655.47	924,175,119.72
买入返售金融资产		
存货	975,711,577.53	1,344,322,463.66
持有待售的资产		

一年内到期的非流动资产	30,807,332.61	15,635,470.60
其他流动资产	1,857,831,552.77	43,474,645.49
流动资产合计	8,196,237,172.53	8,088,389,977.81
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	51,730,333.08	19,222,500.88
长期股权投资	11,201,673.70	
投资性房地产	20,059,200.00	21,200,000.00
固定资产	2,156,607,864.79	2,186,024,993.37
在建工程	222,788,947.09	149,667,146.56
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	301,260,766.11	288,113,687.01
开发支出	54,096,700.22	23,526,329.02
商誉	452,260,592.45	262,037,837.49
长期待摊费用	19,911,750.78	12,380,369.56
递延所得税资产	43,371,635.85	30,571,364.53
其他非流动资产	11,119,403.91	7,445,678.13
非流动资产合计	3,351,408,867.98	3,007,189,906.55
资产总计	11,547,646,040.51	11,095,579,884.36
流动负债：		
短期借款	2,720,888,015.87	1,899,423,197.23
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	386,317,535.74	378,304,355.40
应付账款	678,542,303.71	883,257,479.70

预收款项	175,017,112.36	167,465,056.90
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	163,204,920.84	138,102,018.34
应交税费	59,498,887.54	69,637,370.25
应付利息	3,439,043.77	10,990,344.18
应付股利	26,132,753.95	1,432,753.95
其他应付款	491,336,457.96	462,285,267.98
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	487,886,586.33	402,159,904.68
其他流动负债	5,226,994.84	222,987,148.60
流动负债合计	5,197,490,612.91	4,636,044,897.21
非流动负债：		
长期借款	662,221,655.50	876,620,174.66
应付债券		299,546,910.89
其中：优先股		
永续债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬	6,191,591.43	6,608,942.27
专项应付款		
预计负债	12,709,796.47	1,167,023.80
递延收益	73,456,665.28	54,244,246.81
递延所得税负债	20,200,173.51	7,310,855.84
其他非流动负债		
非流动负债合计	774,779,882.19	1,245,498,154.27
负债合计	5,972,270,495.10	5,881,543,051.48
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	3,217,906,269.38
减：库存股		
其他综合收益	1,756,495.96	
专项储备	319,136.87	2,426,794.98
盈余公积	46,952,289.15	39,254,188.99
一般风险准备		
未分配利润	1,151,641,693.36	802,146,140.28
归属于母公司所有者权益合计	5,348,185,014.17	5,117,331,380.63
少数股东权益	227,190,531.24	96,705,452.25
所有者权益合计	5,575,375,545.41	5,214,036,832.88
负债和所有者权益总计	11,547,646,040.51	11,095,579,884.36

法定代表人：张剑锋

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	538,520,158.14	3,133,816,689.14
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	98,285,281.77	170,360,933.58
预付款项	152,296,598.72	175,901,370.54
应收利息	23,515,438.53	8,152,885.78
应收股利		
其他应收款	1,565,650,904.63	1,813,835,117.01
存货	198,908,607.37	485,454,735.98
持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	2,454,606,436.79	31,830,959.60
流动资产合计	5,031,783,425.95	5,819,352,691.63
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	4,905,286,746.49	4,374,755,601.66
投资性房地产		
固定资产	59,288,074.18	47,381,686.58
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	2,083,711.06	
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	24,047,099.04	20,474,837.76
其他非流动资产		
非流动资产合计	4,990,705,630.77	4,442,612,126.00
资产总计	10,022,489,056.72	10,261,964,817.63
流动负债：		
短期借款	1,343,271,575.87	1,157,386,995.27
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	181,657,045.37	465,994,555.27
预收款项	129,336,571.98	61,376,905.85
应付职工薪酬	63,551,738.03	61,490,404.34
应交税费	2,315,327.36	4,937,469.52
应付利息	3,702,974.82	12,650,491.50
应付股利	1,432,753.95	1,432,753.95
其他应付款	354,009,873.36	331,433,891.99
持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债	662,364.68	751,257.70

其他流动负债		
流动负债合计	2,079,940,225.42	2,097,454,725.39
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		299,546,910.89
其中：优先股		
永续债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬	6,191,591.43	6,608,942.27
专项应付款		
预计负债	11,715,820.60	
递延收益		
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	17,907,412.03	306,155,853.16
负债合计	2,097,847,637.45	2,403,610,578.55
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	163,250,600.13
未分配利润	236,158,314.56	179,666,646.35
所有者权益合计	7,924,641,419.27	7,858,354,239.08
负债和所有者权益总计	10,022,489,056.72	10,261,964,817.63

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	6,369,434,442.24	3,022,775,337.22

其中：营业收入	6,369,434,442.24	3,022,775,337.22
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	6,130,395,450.40	2,715,233,912.74
其中：营业成本	5,183,035,260.76	2,399,896,793.13
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	32,079,236.27	23,535,485.94
销售费用	159,076,103.37	81,940,325.27
管理费用	544,163,853.84	174,938,361.58
财务费用	168,382,066.35	29,381,851.05
资产减值损失	43,658,929.81	5,541,095.77
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）	43,774,002.00	360,000.00
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	834,955.88	
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
资产处置收益（损失以“-”号填列）	80,368,036.74	-1,370,175.80
其他收益	130,305,604.70	
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	493,486,635.28	306,531,248.68
加：营业外收入	3,202,226.49	58,293,771.27
减：营业外支出	15,247,325.40	597,447.02
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	481,441,536.37	364,227,572.93
减：所得税费用	56,284,565.52	48,632,991.60
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	425,156,970.85	315,594,581.33
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	425,250,085.07	314,977,446.83
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）	-93,114.22	617,134.50
归属于母公司所有者的净利润	388,861,592.85	311,913,561.03

少数股东损益	36,295,378.00	3,681,020.30
六、其他综合收益的税后净额	-130,183.57	
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	1,756,495.96	
（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	1,756,495.96	
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	1,756,495.96	
6.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额	-1,886,679.53	
七、综合收益总额	425,026,787.28	315,594,581.33
归属母公司所有者的综合收益总额	390,618,088.81	311,913,561.03
归属于少数股东的综合收益总额	34,408,698.47	3,681,020.30
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.3684	0.6512
（二）稀释每股收益	0.3684	0.6512

法定代表人：张剑锋

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	1,169,781,068.93	1,224,979,416.84
减：营业成本	1,018,799,325.92	1,095,722,582.14
税金及附加	7,211,959.14	5,984,625.82
销售费用	2,687,471.77	9,502,462.96
管理费用	168,750,814.82	113,132,592.18
财务费用	14,270,065.19	4,372,571.79

资产减值损失	18,706,049.25	-8,260,671.85
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）	163,922,770.42	49,450,225.53
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	93,472,844.83	
资产处置收益（损失以“-”号填列）	423,034.65	89,942.81
其他收益	2,285,000.00	
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	105,986,187.91	54,065,422.14
加：营业外收入	162,491.21	2,684,325.27
减：营业外支出	11,765,820.60	112,693.40
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	94,382,858.52	56,637,054.01
减：所得税费用	-3,572,261.28	-8,337,475.60
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	97,955,119.80	64,974,529.61
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	97,955,119.80	64,974,529.61
（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	97,955,119.80	64,974,529.61
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	5,295,539,657.12	2,496,990,794.01
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	73,040,817.90	44,972,252.24
收到其他与经营活动有关的现金	2,674,267,689.80	66,007,769.79
经营活动现金流入小计	8,042,848,164.82	2,607,970,816.04
购买商品、接受劳务支付的现金	4,171,998,792.31	1,957,295,660.20
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	485,347,003.67	185,579,487.81
支付的各项税费	436,735,963.41	212,256,421.91
支付其他与经营活动有关的现金	2,723,692,099.39	185,991,814.12
经营活动现金流出小计	7,817,773,858.78	2,541,123,384.04
经营活动产生的现金流量净额	225,074,306.04	66,847,432.00
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	2,711,000,000.00	11,430,000.00
取得投资收益收到的现金	34,398,572.74	1,503,424.79
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回	72,327,076.45	638,727.00

的现金净额		
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		585,831,730.94
投资活动现金流入小计	2,817,725,649.19	599,403,882.73
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	225,460,465.59	165,425,380.24
投资支付的现金		
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	320,698,762.77	109,791,260.61
支付其他与投资活动有关的现金	4,529,500,000.00	
投资活动现金流出小计	5,075,659,228.36	275,216,640.85
投资活动产生的现金流量净额	-2,257,933,579.17	324,187,241.88
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		2,754,949,963.66
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金	3,537,935,095.55	1,142,895,224.83
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	3,637,935,095.55	3,897,845,188.49
偿还债务支付的现金	3,041,525,692.48	878,033,594.90
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	230,456,425.46	28,676,797.96
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	29,874,268.10	
支付其他与筹资活动有关的现金	439,500,000.00	105,000.00
筹资活动现金流出小计	3,711,482,117.94	906,815,392.86
筹资活动产生的现金流量净额	-73,547,022.39	2,991,029,795.63
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-12,261,035.74	6,152.80
五、现金及现金等价物净增加额	-2,118,667,331.26	3,382,070,622.31
加：期初现金及现金等价物余额	3,605,254,825.26	223,184,202.95
六、期末现金及现金等价物余额	1,486,587,494.00	3,605,254,825.26

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	1,301,950,668.95	1,495,192,162.84
收到的税费返还	6,528,446.79	10,146,413.80
收到其他与经营活动有关的现金	3,629,364,798.45	3,827,293,954.05
经营活动现金流入小计	4,937,843,914.19	5,332,632,530.69
购买商品、接受劳务支付的现金	729,722,414.96	1,096,398,780.59
支付给职工以及为职工支付的现金	110,021,492.64	95,413,043.62
支付的各项税费	87,535,455.40	62,461,696.85
支付其他与经营活动有关的现金	3,558,384,126.95	3,965,578,276.86
经营活动现金流出小计	4,485,663,489.95	5,219,851,797.92
经营活动产生的现金流量净额	452,180,424.24	112,780,732.77
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	2,711,000,000.00	23,000,000.00
取得投资收益收到的现金	52,945,026.58	12,845,357.05
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	52,000.00	62,000.00
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	2,763,997,026.58	35,907,357.05
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	13,927,640.75	76,753.00
投资支付的现金	1,079,862,557.57	
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金	4,529,500,000.00	
投资活动现金流出小计	5,623,290,198.32	76,753.00
投资活动产生的现金流量净额	-2,859,293,171.74	35,830,604.05
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		2,754,949,963.66
取得借款收到的现金	906,204,257.57	733,038,754.60
发行债券收到的现金		1,035.57
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	1,006,204,257.57	3,487,989,753.83
偿还债务支付的现金	1,004,500,000.00	787,035,731.20
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	85,284,948.30	50,867,495.24
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	1,089,784,948.30	837,903,226.44

筹资活动产生的现金流量净额	-83,580,690.73	2,650,086,527.39
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-4,603,092.77	636,964.96
五、现金及现金等价物净增加额	-2,495,296,531.00	2,799,334,829.17
加：期初现金及现金等价物余额	3,030,059,199.56	230,724,370.39
六、期末现金及现金等价物余额	534,762,668.56	3,030,059,199.56

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）					-125,988,857.55		1,756,495.96	-2,107,658.11	7,698,100.16		349,495,553.08	130,485,078.99	361,338,712.53
（一）综合收益总额							1,756,495.96				388,861,592.85	34,408,698.47	425,026,787.28
（二）所有者投入和减少资本					-125,988,857.55							103,801,614.26	-22,187,243.29
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					-125,988,857.55							103,801,614.26	-22,187,243.29
（三）利润分配									7,698,100.16		-39,366,039.77	-7,725,233.74	-39,393,173.35
1. 提取盈余公积									7,698,100.16		-7,698,100.16		

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													
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				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

上期金额

单位：元

项目	上期												
	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	478,993,166.00				187,753,631.00			2,496,782.19	27,883,971.57		501,602,796.67	16,957,295.38	1,215,687,642.81
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	478,993,166.00			187,753,631.00			2,496,782.19	27,883,971.57		501,602,796.67	16,957,295.38	1,215,687,642.81
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)	576,604,821.00			3,030,152,638.38			-69,987.21	11,370,217.42		300,543,343.61	79,748,156.87	3,998,349,190.07
(一) 综合收益总额										311,913,561.03	3,681,020.30	315,594,581.33
(二) 所有者投入和减少资本	576,604,821.00			2,860,077,872.38							76,067,136.57	3,512,749,829.95
1. 股东投入的普通股	576,604,821.00			2,860,077,872.38							76,067,136.57	3,512,749,829.95
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								11,370,217.42		-11,370,217.42		
1. 提取盈余公积								11,370,217.42		-11,370,217.42		
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者(或股东)的分配												
4. 其他												
(四) 所有者权益内部结转				170,074,766.00								170,074,766.00
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				170,074,766.00								170,074,766.00
(五) 专项储备								-69,987.21				-69,987.21
1. 本期提取								1,002,681.74				1,002,681.74
2. 本期使用								-1,072,668.95				-1,072,668.95
(六) 其他												
四、本期期末余额	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

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				163,250,600.13	179,666,646.35	7,858,354,239.08
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)									9,795,511.98	56,491,668.21	66,287,180.19
(一) 综合收益总额										97,955,119.80	97,955,119.80
(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									9,795,511.98	-41,463,451.59	-31,667,939.61
1. 提取盈余公积									9,795,511.98	-9,795,511.98	
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				173,046,112.11	236,158,314.56	7,924,641,419.27

上期金额

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	308,918,400.00				250,611,818.15				156,753,147.17	121,189,569.70	837,472,935.02
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	308,918,400.00				250,611,818.15				156,753,147.17	121,189,569.70	837,472,935.02
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)	746,679,587.00				6,209,227,187.45				6,497,452.96	58,477,076.65	7,020,881,304.06
(一) 综合收益总额										64,974,529.61	64,974,529.61
(二) 所有者投入和减少资本	746,679,587.00				6,209,226,151.88						6,955,905,738.88
1. 股东投入的普通股	746,679,587.00				6,209,226,151.88						6,955,905,738.88
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										6,497,452.96	-6,497,452.96	
1. 提取盈余公积										6,497,452.96	-6,497,452.96	
2. 对所有者（或股东）的分配												
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						1,035.57						1,035.57
四、本期期末余额	1,055,597,987.00					6,459,839,005.60				163,250,600.13	179,666,646.35	7,858,354,239.08

三、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：张剑锋，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（以下简称“中广核核技术”）成为本公司的控股股东。

截止2017年12月31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 74 家，详见本附注“合并范围的变更”及本附注“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科技有限公司	金沃电子	是	
28	山东海维科技发展有限公司	山东海维	是	
29	南通海维电子辐照技术有限公司	南通海维	是	
30	新加坡大新控股有限公司	大新控股	是	
31	大连国际合作远洋渔业有限公司	大连渔业	是	
32	中大国际工程（苏里南）公司	中大苏里南	是	
33	大连国合嘉汇房地产开发有限公司	大连嘉汇	是	
34	北京金时代置业有限公司	北京金时代	是	
35	大连国合汇邦房地产投资管理有限公司	国合汇邦	是	
36	大连保税区国合正大汽车贸易有限公司	国合正大	是	
37	大连国际海事技术服务有限公司	国际海事	是	
38	大连豪华轿车租赁有限公司	豪华轿车	是	
39	大连国际（澳大利亚）有限公司	澳大利亚公司	是	
40	大连五洲成大建设发展有限公司	五洲成大	是	
41	大连群鹏劳务派遣有限公司	群彭劳务	是	
42	大连国合出国人员培训学校	培训学校	是	
43	丹东联达航运技术服务有限公司	丹东联达	是	
44	中大新西兰投资有限公司	中大新西兰	是	

45	新加坡大新船务有限公司	大新船务	是	
46	新加坡华云船务有限公司	华云船务	是	
47	新加坡华鹰船务有限公司	华鹰船务	是	
48	新加坡华昌船务有限公司	华昌船务	是	
49	新加坡华连船务有限公司	华连船务	是	
50	新加坡华凤船务有限公司	华凤船务	是	
51	新加坡华通船务有限公司	华通船务	是	
52	新加坡华新船务有限公司	华新船务	是	
53	新加坡华君船务有限公司	华君船务	是	
54	新加坡华商船务有限公司	华商船务	是	
55	新加坡华富船务有限公司	华富船务	是	
56	新加坡华江船务有限公司	华江船务	是	
57	新加坡华夏船务有限公司	华夏船务	是	
58	新加坡华海船务有限公司	华海船务	是	
59	新加坡华冠船务有限公司	华冠船务	是	
60	新加坡华睿船务有限公司	华睿船务	是	
61	新加坡新望航运有限公司	新望航运	是	
62	加蓬中加渔业有限公司	中加渔业	是	
63	利比里亚中利渔业有限公司	中利渔业	是	
64	喀麦隆大连渔业有限公司	中喀渔业	是	
65	沈阳国瑞嘉合房屋开发有限公司	沈阳嘉合	是	
66	大连汇邦置业有限公司	汇邦置业	是	
67	沈阳国合汇邦房地产开发有限公司	沈阳汇邦	是	
68	大连汇邦物业管理有限公司	大连物业	是	
69	营口国合汇邦房地产开发有限公司	营口汇邦	是	
70	营口国合物业管理有限公司	营口物业	是	
71	沈阳国合物业管理有限公司	沈阳物业	是	
72	大连国合园林绿化工程有限公司	国合园林	是	
73	中大新西兰控股有限公司	新西兰控股	是	
74	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2017年12月31日的财务状况及2017年度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：

大新控股及其下属公司以美元为记账本位币；

中加渔业以中非法郎为记账本位币；

中利渔业以美元为记账本位币；

中喀渔业以中非法郎为记账本位币；

中大新西兰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

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、 外币业务和外币财务报表折算

（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

公司应收款项包括应收账款和其他应收款。在资产负债表日有客观证据表明其发生了减值的，公司根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间差额确认减值损失。

(1) 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	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。
单项金额重大并单独计提坏账准备的计提方法	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。
--	-----

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

确定组合的依据

组合 1：账龄组合	以应收款项的账龄为信用风险特征划分组合。
组合 2：不计提坏账准备组合	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；有确凿证据能够收回的中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。

按组合计提坏账准备的计提方法

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。

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备情况如下

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 至 2 年 (含 2 年)	10	10	10	10
2 至 3 年 (含 3 年)	30	30	20	20
3 至 4 年 (含 4 年)	50	50	30	30
4 至 5 年 (含 5 年)	80	80	50	50
5 年以上	100	100	100	100

(3) 单项金额虽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。

对应收票据和预付款项，公司单独进行减值测试，有客观证据表明其发生减值的，根据未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认为资产损失，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、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。

14、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。

15、固定资产

(1) 固定资产确认条件

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。

(2) 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。

各类固定资产的年折旧率列示如下：

资产类别	使用期限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋建筑物	20-40	5	2.375-4.75
船舶	10-23	0-10	3.91-10
运输车辆	5-6	5	15.83-19
生产设备	10-15	5	6.33-9.5
管理设备	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。

16、 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。

17、 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。

18、无形资产

（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。

(4) 内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准，以及开发阶段支出符合资本化条件的具体标准

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。

19、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。

20、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。

21、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。

22、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。

23、应付债券

公司发行的非可转换公司债券，按照实际收到的金额（扣除相关交易费用），作为负债处理；债券发行实际收到的金额与债券面值总额的差额，作为债券溢价或折价，在债券的存续期间内按票面利率于计提利息时摊销，并按借款费用的处理原则处理。

公司发行的可转换公司债券，在初始确认时将负债和权益成份进行分拆，分别进行处理。首先确认负债成份的公允价值并以此作为其初始确认金额，其次按照该可转换公司债券整体发行价格（扣除相关交易费用）扣除负债成份初始确认金额后的金额确定权益成份的初始确认金额。

24、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。

25、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。

26、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。

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。

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。

27、递延所得税资产和递延所得税负债

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。

28、 租赁

（1）经营租赁会计处理

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）融资租赁会计处理

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。

29、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。

30、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。

31、持有待售

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。

32、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。

33、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。

34、重要会计政策和会计估计变更

（1）重要会计政策变更

会计政策变更的内容和原因	审批程序	受影响的报表项目名称和金额
本公司自 2017 年 1 月 1 日起执行《企业会计准则第 16 号—政府补助》（财会 2017（15）号）的相关规定，将与公司日常经营活动相关的政府补助，计入“其他收益”，此会计政策变更采用未来适用法。	相关会计政策变更已经本公司第八届董事会第十三次会议批准。	调增本年其他收益 130,305,604.70 元，调减本年营业外收入 130,305,604.70 元。该调整对本年净利润和净资产均无影响。
本公司自 2017 年 1 月 1 日起执行《企业会计准则第 42 号—持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》（财会 2017（13）号）的相	相关会计政策变更已经本公司第八	本年净利润分别列示为“持续经营净利润” 425,250,085.07 元和“终止经营净利润” -93,114.22

会计政策变更的内容和原因	审批程序	受影响的报表项目名称和金额
关规定，在利润表中分别列示“持续经营净利润”和“终止经营净利润”，对于当期列报的终止经营，在当期财务报表中，将原来作为持续经营损益列报的信息重新作为可比会计期间的终止经营损益列报。	届董事会第十三次会议批准。	元；上年净利润分别列示为“持续经营净利润”314,977,446.83元和“终止经营净利润”617,134.50元。该调整对本年和上年净利润和净资产均无影响。
本公司编制 2017 年度报表执行《财政部关于修订印发一般企业财务报表格式的通知》(财会[2017]30号)的相关规定,将原列报于“营业外收入”和“营业外支出”的非流动资产处置利得和损失和非货币性资产交换利得和损失变更为列报于“资产处置收益”,此会计政策变更采用追溯调整法。	相关会计政策变更已经本公司第八届董事会第十三次会议批准。	调减本年营业外收入 80,781,040.46 元,调减本年营业外支出 413,003.72 元,调增本年资产处置收益 80,368,036.74 元;调减上年营业外收入 88,680.72 元,调减上年营业外支出 1,458,856.52 元,调减上年资产处置收益 1,370,175.80 元。该调整对本年和上年净利润和净资产均无影响。

(2) 重要会计估计变更

无。

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%、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) 大连渔业根据财政部、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、四川拓普及江阴爱科森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。

七、合并财务报表项目注释

下列所披露的财务报表数据，除特别注明之外，“年初”系指 2017 年 1 月 1 日，“年末”系指 2017 年 12 月 31 日，“本年”系指 2017 年 1 月 1 日至 12 月 31 日，“上年”系指 2016 年 1 月 1 日至 12 月 31 日。

1、货币资金

(1) 货币资金分类列示

单位：元

项目	年末余额	年初余额
现金	3,447,843.63	7,946,778.90
银行存款	1,476,091,934.46	3,592,653,455.94
其他货币资金	20,180,917.20	109,348,683.30
合计	1,499,720,695.29	3,709,948,918.14
其中：存放在境外的款项总额	103,778,804.49	165,745,422.94

(2) 其他货币资金明细

单位：元

项目	年末余额	年初余额
质押存单		100,000,000.00
保证金	20,180,917.20	9,348,683.30
合计	20,180,917.20	109,348,683.30

注 1：本期其他货币资金-保证金分别系房地产业务按揭贷款保证金 7,345,711.71 元、国际劳务业务保证金 3,557,489.58 元、海员外派风险备用金保函保证金 1,000,000.00 元、对外承包工程劳务资质保证金存款 200,000.00 元、工程业务保函保证金存款 8,077,715.91 元。

注 2：河北中联公司本期因与天津市腾顺达商贸有限公司票据纠纷案被法院冻结银行存款 1,030,000.00 元。

2、应收票据

(1) 应收票据种类

单位：元

项目	年末余额	年初余额
银行承兑汇票	610,359,569.77	308,894,384.83
商业承兑汇票	223,868,854.47	132,325,455.48
合计	834,228,424.24	441,219,840.31

(2) 年末已用于质押的应收票据

单位：元

项目	年末已质押金额
银行承兑汇票	117,653,579.72
商业承兑汇票	
合计	117,653,579.72

注：质押的银行承兑汇票系票据池业务质押。

(3) 年末已经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	年末终止确认金额	年末未终止确认金额
银行承兑汇票	738,209,449.33	
商业承兑汇票		23,901,489.44
合计	738,209,449.33	23,901,489.44

(4) 报告期末，公司无因出票人未履约而将其转为应收账款的票据。

3、应收账款

(1) 应收账款分类

单位：元

类别	年末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	69,777,563.58	3.48	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	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项计提坏账准备的应收账款	81,398,282.59	4.05	17,069,284.36	20.97	64,328,998.23
合计	2,008,225,133.20	100.00	125,866,002.89	6.27	1,882,359,130.31

(续上表)

类别	年初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	108,904,595.95	8.06	72,092,191.20	66.20	36,812,404.75
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	1,165,163,188.74	86.22	9,522,222.29	0.82	1,155,640,966.45
单项金额不重大但单项计提坏账准备的应收账款	77,341,885.47	5.72	12,452,987.32	16.10	64,888,898.15
合计	1,351,409,670.16	100.00	94,067,400.81	6.96	1,257,342,269.35

1) 年末单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款

单位：元

单位名称	年末余额			计提理由
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)	
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	—	—

2) 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：

单位：元

账龄	年末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
6 个月以内	1,545,683,436.67		
6 个月至 1 年	55,755,179.43	2,787,759.96	5.00
1-2 年	46,257,590.41	4,625,759.06	10.00
2-3 年	4,776,396.74	1,432,919.03	30.00
3-4 年	3,080,339.33	1,540,168.69	50.00
4-5 年	546,183.05	436,946.44	80.00
5 年以上	1,008,983.87	1,008,983.87	100.00
合计	1,657,108,109.50	11,832,537.05	—

其他业务板块：

单位：元

账龄	年末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	73,773,843.80	3,688,692.19	5.00
1-2 年	11,469,623.06	1,146,962.31	10.00
2-3 年	9,088,320.00	1,817,664.00	20.00
3-4 年	62,288,758.30	18,686,627.49	30.00
4-5 年			
5 年以上	1,846,671.91	1,846,671.91	100.00
合计	158,467,217.07	27,186,617.90	—

3) 组合中，不计提坏账准备的应收账款

单位：元

账龄	年末余额		
	应收账款	坏账准备	不计提理由
沈阳“克莱枫丹”业主	10,133,880.00		售房款根据协议未逾期
营口“枫合万嘉”业主	1,852,600.26		售房款根据协议未逾期
应收关联方款项	29,487,480.20		中国广核集团内部应收款项
合计	41,473,960.46		—

(2) 本年度计提、收回或转回的坏账准备情况

报告期内计提坏账准备金额28,747,272.13元，因本期非同一控制下合并增加应收账款坏账准备3,875,505.50元。

(3) 本年度实际核销的应收账款

单位：元

项目	核销金额
实际核销的应收账款	824,175.55

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
南通威尚电子科技有限公司	货款	402,895.00	质量扣款无法收回	董事会批准	否
特变电工山东鲁能泰山电缆有限公司	货款	377,125.30	质量扣款无法收回	董事会批准	否
其他	货款	44,155.25	尾款	董事会批准	否
合计		824,175.55			

(4) 按欠款方归集的年末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	年末余额	账龄	占应收账款年末余额合计数的比例(%)	坏账准备年末余额
大连市旅顺口区农林水利局	62,288,758.30	3-4 年	3.10	18,686,627.49
南京华信藤仓光通信有限公司	51,956,500.62	6 个月以内	2.59	
浙江正泰电器股份有限公司	46,521,928.62	6 个月以内	2.32	
古巴 BKIMPORT 公司	36,376,605.36	2 年以内	1.81	2,085,464.75
辽宁伍陆柒捌科教有限公司	34,461,505.03	5 年以上	1.72	34,461,505.03
合计	231,605,297.93		11.54	55,233,597.27

4、预付款项

(1) 预付款项账龄

单位：元

项目	年末余额		年初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	232,560,145.97	91.63	314,210,984.29	90.95
1—2 年	1,812,291.64	0.71	3,886,487.64	1.12
2—3 年	838,624.09	0.33	19,545,126.48	5.66
3 年以上	18,614,290.77	7.33	7,854,440.78	2.27
合计	253,825,352.47	100.00	345,497,039.19	100.00

(2) 按预付对象归集的年末余额前五名的预付款情况

单位：元

单位名称	年末余额	账龄	占预付款项年末余额合计数的比例 (%)
丰瑞建筑公司	39,270,542.00	1 年以内	15.47
国家石油公司	20,406,138.34	1 年以内	8.04
全球自动贸易公司	18,740,085.60	1 年以内	7.38
山东林嘉新材料科技有限公司	6,018,741.84	1 年以内	2.37
安徽省科华贸易有限责任公司	4,150,479.00	1 年以内	1.64
合计	88,585,986.78		34.90

5、应收利息

单位：元

项目	年末余额	年初余额
定期存款	102,792.10	6,774,211.35
理财产品	14,114,659.74	
合计	14,217,451.84	6,774,211.35

6、其他应收款

(1) 其他应收款分类

单位：元

类别	年末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	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项计提坏账准备的其他应收款					
合计	875,814,891.30	100.00	28,279,235.83	3.23	847,535,655.47

(续上表)

类别	年初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	459,201,582.68	48.26	22,960,079.14	5.00	436,241,503.54
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	492,133,779.06	51.73	4,200,162.88	0.85	487,933,616.18
单项金额不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	113,500.00	0.01	113,500.00	100.00	
合计	951,448,861.74	100.00	27,273,742.02	2.86	924,175,119.72

1) 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：

单位：元

账龄	年末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
6 个月以内	42,860,774.52		
6 个月至 1 年	194,023.65	9,701.18	5.00
1-2 年	790,496.51	79,049.66	10.00
2-3 年	1,144,946.60	343,483.98	30.00
3-4 年	181,580.00	90,790.00	50.00

账龄	年末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
4-5 年	24,500.00	19,600.00	80.00
5 年以上	63,024.50	63,024.50	100.00
合计	45,259,345.78	605,649.32	—

其他业务板块：

单位：元

账龄	年末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	181,218,041.19	9,060,902.05	5
1-2 年	167,133,585.10	16,713,358.51	10
2-3 年	896,064.56	179,212.91	20
3-4 年	7,557.08	2,267.12	30
4-5 年	411,284.40	205,642.20	50
5 年以上	1,512,203.72	1,512,203.72	100
合计	351,178,736.05	27,673,586.51	—

2) 组合中，不计提坏账准备的其他应收款

单位：元

组合名称	年末余额		
	其他应收款	坏账准备	未计提理由
押汇款项	471,533,054.78		预计回收有保障
出口退税款	33,127.91		预计回收有保障
押金，保证金，备用金	7,810,626.78		有确凿证据能够收回
合计	479,376,809.47		—

注：押汇款项是公司代理进出口业务以信用证押汇进行贸易融资形成的其他应收款项。出口信用证押汇是押汇行收到开证行的承兑报文后才进行押汇，公司预计款项回收有保障，因此未计提坏账准备；代理进口的信用证押汇形成的其他应收款，由于公司持有货权并收取相应的保证金，公司预计回收有保障的不计提坏账准备。

(2) 本年度计提、转回（或收回）坏账准备情况

本年计提坏账准备金额1,269,474.47元。

(3) 本年度实际核销的其他应收款

单位：元

项目	核销金额
实际核销的其他应收款	113,500.00

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	是否由关联交易产生
苏州潮汛贸易公司	预付货款	113,500.00	无法收回	董事会审批	否
合计	-	113,500.00	-	-	-

(4) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	年末余额	年初余额
押汇款	471,533,054.78	442,603,986.88
应收债权	194,688,951.00	416,000,000.00
代理款	166,663,724.52	56,899,512.76
往来款	24,049,797.70	17,328,191.30
押金、保证金、备用金等	15,876,925.75	12,202,665.83
出口退税	33,127.91	1,998,135.88
其他	2,969,309.64	4,416,369.09
合计	875,814,891.30	951,448,861.74

注：应收债权为国合汇邦应收保利（大连）房地产开发有限公司股权转让事项转入的债权款 165,900,000.00 元以及中广核俊尔应收温州臻龙建设投资集团有限公司拆迁补偿款 28,788,951.00 元。

(5) 按欠款方归集的年末余额前五名的其他应收款情况：

单位：元

单位名称	款项性质	年末余额	账龄	占其他应收款年末余额合计数的比例(%)	坏账准备年末余额
保利（大连）房地产开发有限公司	往来款	165,900,000.00	1-2 年	18.94	16,590,000.00
大连永佳汽车贸易有限公司	押汇款	75,594,807.20	1 年以内	8.63	
大连瑞宝源牧业有限公司	押汇款	70,606,661.33	1 年以内	8.06	
天津庞大国际贸易有限公司	押汇款	61,587,989.30	1 年以内	7.03	
大连高迈实业有限公司	押汇款	47,550,861.76	1 年以内	5.43	
合计	-	421,240,319.59	-	48.10	16,590,000.00

7、存货

(1) 存货分类

单位：元

项目	年末余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	420,072,627.55	123,173.40	419,949,454.15
在途物资	17,707,623.03		17,707,623.03
周转材料	2,162,485.01		2,162,485.01
委托加工物资	18,740,833.98		18,740,833.98
自制半成品及在产品	81,220,192.80	43,525.59	81,176,667.21
库存商品	263,951,115.31	1,881,274.50	262,069,840.81
发出商品	12,159,866.89		12,159,866.89
开发成本	10,120,995.49		10,120,995.49
开发产品	153,514,855.15	18,951,096.91	134,563,758.24
建造合同形成的已完工未结算资产	12,926,178.27		12,926,178.27
船舶备品备件	2,608,020.81		2,608,020.81
其他	1,525,853.64		1,525,853.64
合计	996,710,647.93	20,999,070.40	975,711,577.53

(续上表)

项目	年初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	288,169,092.58	428,414.38	287,740,678.20
在途物资	13,392,291.08		13,392,291.08
周转材料	914,833.28		914,833.28
委托加工物资	3,598,115.21		3,598,115.21
自制半成品及在产品	75,805,811.29	43,525.59	75,762,285.70
库存商品	387,868,541.62	1,928,281.50	385,940,260.12
发出商品	11,483,120.08		11,483,120.08
开发成本	287,802,130.50	23,615,170.22	264,186,960.28
开发产品	190,483,459.41	3,796,773.21	186,686,686.20
建造合同形成的已完工未结算资产	112,268,330.42		112,268,330.42
船舶备品备件	2,348,903.09		2,348,903.09
合计	1,374,134,628.56	29,812,164.90	1,344,322,463.66

(2) 存货跌价准备

单位：元

项目	年初余额	本年增加		本年减少		年末余额
		计提	其他	转回或转销	其他转出	
原材料	428,414.38			305,240.98		123,173.40
自制半成品及在产品	43,525.59					43,525.59
库存商品	1,928,281.50	239,560.79	-	286,567.79		1,881,274.50
开发成本	23,615,170.22				23,615,170.22	
开发产品	3,796,773.21	13,426,948.64	23,615,170.22	21,887,795.16		18,951,096.91
合计	29,812,164.90	13,666,509.43	23,615,170.22	22,479,603.93	23,615,170.22	20,999,070.40

(3) 房地产项目存货列示情况如下：

开发成本：

单位：元

项目名称	开工时间	预计竣工时间	预计总投资(万元)	期末账面余额	期初账面余额
营口“枫合万嘉”三期	2013/04	2018	2,400.00	10,120,995.49	8,732,561.77
沈阳“克莱枫丹”三期	2013/04	2017/07	30,300.00		279,069,568.73
合计				10,120,995.49	287,802,130.50

开发产品：

单位：元

项目名称	竣工时间	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
大连“枫合万嘉”	2006/12	2,301,800.00		2,301,800.00	
大连“汇邦中心”	2012/09	18,640,939.99		14,461,590.47	4,179,349.52
沈阳“克莱枫丹”	2014/09	91,787,787.88	302,122,297.12	286,080,721.75	107,829,363.25
营口“枫合万嘉”一、二期	2014/11 2015/12	76,129,550.04	766,133.98	35,389,541.64	41,506,142.38
奥克兰“奥雷瓦”项目	2016/4	1,623,381.50		1,623,381.50	
合计	-	190,483,459.41	302,888,431.10	339,857,035.36	153,514,855.15

(4) 存货年末余额含有借款费用资本化金额的说明

存货余额含有借款费用资本化金额30,042,470.78元。

(5) 年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	683,510,435.64
累计已确认毛利	44,432,651.13

减：预计损失	
已办理结算的金额	715,016,908.50
建造合同形成的已完工未结算资产	12,926,178.27

8、一年内到期的非流动资产

单位：元

项目	年末余额	年初余额	性质
分期收款销售商品款	30,807,332.61	15,635,470.60	
合计	30,807,332.61	15,635,470.60	

9、其他流动资产

单位：元

项目	年末余额	年初余额	性质
待抵扣进项税额	22,229,279.90	1,849,235.00	
增值税留抵额	3,243,587.39	31,709,959.43	
待认证进项税	820.74	127,593.94	
预缴增值税	789,266.99	2,604,243.48	
预缴所得税	11,909,822.22	18,408.05	
待摊租金	1,017,586.35	7,084,822.76	
理财产品	1,818,500,000.00		
其他	141,189.18	80,382.83	
合计	1,857,831,552.77	43,474,645.49	

注：期末理财产品 181,850.00 万元系闲置募集资金用于银行理财。

10、可供出售金融资产

(1) 可供出售金融资产情况

单位：元

项目	年末余额		
	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
按公允价值计量的			
按成本计量的	7,000,000.00		7,000,000.00
合计	7,000,000.00		7,000,000.00

(续上表)

项目	年初余额		
	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
按公允价值计量的			
按成本计量的	7,000,000.00		7,000,000.00
合计	7,000,000.00		7,000,000.00

(2) 年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 (%)	本年现金红利
	期初	增加	减少	期末	期初	增加	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	360,000.00
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						360,000.00

11、长期应收款

单位：元

项目	年末余额			折现率区间
	账面余额	减值准备	账面价值	
分期收款销售商品	52,297,815.63	567,482.55	51,730,333.08	4-10%
合计	52,297,815.63	567,482.55	51,730,333.08	

(续上表)

项目	年初余额			折现率区间
	账面余额	减值准备	账面价值	
分期收款销售商品	19,222,500.88		19,222,500.88	4-10%
合计	19,222,500.88		19,222,500.88	

12、长期股权投资

单位：元

被投资单位	年初余额	本年增减变动							年末余额	减值准备年末余额
		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		
一、合营企业										
二、联营企业										
南通江东材料有限公司				834,955.88					10,366,717.82	11,201,673.70
合计				834,955.88					10,366,717.82	11,201,673.70

注：该公司系江阴爱科森投资的公司，本期非同一控制下合并江阴爱科森而增加的长期股权投资。

13、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.年初余额	23,584,000.00			23,584,000.00
2.本年增加金额				
(1) 外购				
(2) 存货\固定资产\在建工程转入				
(3) 企业合并增加				
3.本年减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.年末余额	23,584,000.00			23,584,000.00
二、累计折旧和累计摊销				
1.年初余额	2,384,000.00			2,384,000.00
2.本年增加金额	1,140,800.00			1,140,800.00
(1) 计提或摊销	1,140,800.00			1,140,800.00
3.本年减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.年末余额	3,524,800.00			3,524,800.00

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
三、减值准备				
1.年初余额				
2.本年增加金额				
(1) 计提				
3、本年减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.年末余额				
四、账面价值				
1.年末账面价值	20,059,200.00			20,059,200.00
2.年初账面价值	21,200,000.00			21,200,000.00

(2) 未办妥产权证书的投资性房地产

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	19,072,000.00	存在部分机械车位，无法办理产权证书

14、固定资产

(1) 固定资产明细表

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.年初余额	377,446,768.36	293,585,403.97	66,509,702.32	48,901,816.13	3,510,386,139.31	4,296,829,830.09
2.本年增加金额	32,740,767.22	179,249,209.60	14,648,834.71	16,038,956.35		242,677,767.88
(1) 购置	3,869,412.42	33,915,604.64	6,914,032.32	10,012,816.99		54,711,866.37
(2) 在建工程转入	14,228,217.20	52,180,117.09	102,905.99	327,533.91		66,838,774.19
(3) 企业合并增加	14,643,137.60	93,153,487.87	7,631,896.40	5,698,605.45		121,127,127.32
3.本年减少金额	26,703,148.18	8,214,009.34	6,941,493.46	1,477,318.49	180,305,590.14	223,641,559.61
(1) 处置或报废	26,515,128.44	2,411,996.33	6,743,835.60	1,341,605.77		37,012,566.14
(2) 转入在建工程		5,566,837.66		37,606.84		5,604,444.50
(3) 其他(汇率差)	188,019.74	235,175.35	197,657.86	98,105.88	180,305,590.14	181,024,548.97
4.年末余额	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
二、累计折旧						
1.年初余额	98,134,161.46	88,225,401.40	44,236,927.03	28,852,487.54	742,216,489.13	1,001,665,466.56
2.本年增加金额	18,927,604.45	55,794,642.72	9,619,801.58	7,787,556.44	81,624,539.36	173,754,144.55
(1) 计提	18,346,289.38	33,958,917.79	8,347,317.82	6,365,441.10	81,624,539.36	148,642,505.45

(2) 企业合并增加	581,315.07	21,835,724.93	1,272,483.76	1,422,115.34		25,111,639.10
3. 本年减少金额	11,298,962.63	2,118,568.93	5,785,064.23	1,188,590.43	40,506,949.10	60,898,135.32
(1) 处置或报废	11,127,681.60	702,665.84	5,621,175.16	1,144,234.92		18,595,757.52
(2) 转入在建工程		1,248,628.81		595.44		1,249,224.25
(3) 其他(汇率差)	171,281.03	167,274.28	163,889.07	43,760.07	40,506,949.10	41,053,153.55
4. 年末余额	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
三、减值准备						
1. 年初余额					1,109,139,370.16	1,109,139,370.16
2. 本年增加金额						
(1) 计提						
(2) 企业合并增加						
3. 本年减少金额					64,402,672.38	64,402,672.38
(1) 处置或报废						
(2) 其他(汇率差)					64,402,672.38	64,402,672.38
4. 年末余额					1,044,736,697.78	1,044,736,697.78
四、账面价值						
1. 年末账面价值	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. 年初账面价值	279,312,606.90	205,360,002.57	22,272,775.29	20,049,328.59	1,659,030,280.02	2,186,024,993.37

注：本年处置和报废主要系俊尔公司固定资产政府拆迁转出。

- (2) 报告期内，本公司无暂时闲置的固定资产。
- (3) 报告期内，本公司无通过融资租赁租入的固定资产。
- (4) 报告期内，本公司无通过经营租赁租出的固定资产。
- (5) 未办妥产权证书的固定资产

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书原因
房屋建筑物（江苏塑化）	695,424.00	构筑物无法办理，不影响使用
房屋建筑物（苏州高聚物）	771,938.74	构筑物无法办理，不影响使用
房屋建筑物（河北中联）	4,166,659.53	政策原因，无法办理，不影响使用
门卫房、配电间等（中广核达胜）	129,825.63	构筑物无法办理，不影响使用
氢炉车间及清洗间（中科海维）	871,013.21	构筑物无法办理，不影响使用
合计	6,634,861.11	

15、在建工程

- (1) 在建工程明细表

单位：元

项目	年末余额			年初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
大连“汇邦中心”写字间装修				2,882,833.56		2,882,833.56
太仓产业园	43,199,780.29		43,199,780.29	7,319,227.89		7,319,227.89
中山高聚物产业园	5,553,619.75		5,553,619.75	862,771.33		862,771.33
湖北拓普金鼓城产业园	4,489,495.46		4,489,495.46	937,995.71		937,995.71
金海园区基建工程	129,365,017.67		129,365,017.67	91,590,418.89		91,590,418.89
湖北拓普办公楼				1,168,671.88		1,168,671.88
四川拓普新建车间				2,020,569.18		2,020,569.18
湖北拓普宿舍楼				1,570,322.46		1,570,322.46
中广核达胜 6#车间				2,325,061.28		2,325,061.28
中广核达胜加速器改造				5,911,082.46		5,911,082.46
其他（生产线改造及设备安装等）	38,105,032.82		38,105,032.82	30,543,865.04		30,543,865.04
苏州特威 630KVA 变压工程				647,828.59		647,828.59
湖北拓普除尘净化排烟工程	738,461.57		738,461.57	579,487.21		579,487.21
湖北拓普万吨环保 PE 生产线				551,762.64		551,762.64
常州金沃安全环保改造	894,367.35		894,367.35			
其他	443,172.18		443,172.18	755,248.44		755,248.44
合计	222,788,947.09		222,788,947.09	149,667,146.56		149,667,146.56

(2) 重大在建工程项目变动情况

单位：元

工程名称	年初余额	本年增加	本年减少		年末余额
			转入固定资产	其他减少	
太仓产业园	7,319,227.89	35,880,552.40			43,199,780.29
中山产业园项目	862,771.33	4,690,848.42			5,553,619.75
金鼓城产业园	937,995.71	3,551,499.75			4,489,495.46
金海园区基建工程	91,590,418.89	37,774,598.78			129,365,017.67
湖北拓普办公楼	1,168,671.88	64,096.08	1,232,767.96		
湖北拓普新建车间	2,020,569.18	180,349.10	2,200,918.28		
湖北拓普宿舍楼	1,570,322.46	45,892.00	1,616,214.46		
中广核达胜 6#车间	2,325,061.28	760,345.95	3,085,407.23		
中广核达胜加速器改造	5,911,082.46		5,911,082.46		

工程名称	年初余额	本年增加	本年减少		年末余额
			转入固定 资产	其他 减少	
常州金沃安全环保改造		894,367.35			894,367.35
其他（生产线改造及设备安 装等）	30,543,865.04	60,353,551.58	52,792,383.80		38,105,032.82
合计	144,249,986.12	144,196,101.41	66,838,774.19		221,607,313.34

(续表)

工程名称	预算数	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：本年 利息资本化 金额	本年利息 资本化率 (%)	资金 来源
太仓产业园	394,413,600.00	10.95	30.00	218,046.36	218,046.36	4.75	募集
中山产业园项目	240,063,000.00	2.31	4.50				募集
金鼓城产业园	512,927,000.00	0.88	0.88				自筹/ 募集
金海园区基建工程	281,317,500.00	45.99	95.00	2,581,704.09	1,778,500.78	4.75	自筹/ 募集
湖北拓普办公楼	1,460,000.00	84.44	100.00				自筹
湖北拓普新建车间	2,200,000.00	100.04	100.00				自筹
湖北拓普宿舍楼	1,950,000.00	82.88	100.00				自筹
中广核达胜 6#车间	2,650,000.00	100.00	100.00	-	-	-	自筹
中广核达胜加速器改造	2,100,000.00	100.00	100.00				自筹
常州金沃安全环保改造	5,735,000.00	15.59	15.59	-	-	-	自筹
其他（生产线改造及设 备安装等）							自筹
合计	—	—	—	2,799,750.45	1,996,547.14		

16、无形资产

(1) 无形资产明细

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.年初余额	202,823,168.88	17,127,668.88	100,359,842.42	5,518,956.18	325,829,636.36
2.本年增加金额	6,765,511.29	1,232,924.95	26,342,977.47	839,987.22	35,181,400.93
(1) 购置			1,853,542.74	755,178.82	2,608,721.56
(2) 内部研发			24,489,434.73		24,489,434.73
(3) 企业合并增加	6,765,511.29	1,232,924.95		84,808.40	8,083,244.64
3.本年减少金额	5,930,425.56			11,538.46	5,941,964.02

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	其他	合计
(1) 处置	5,930,425.56				5,930,425.56
(2) 其他				11,538.46	11,538.46
4.年末余额	203,658,254.61	18,360,593.83	126,702,819.89	6,347,404.94	355,069,073.27
二、累计摊销					
1.年初余额	10,986,556.54	8,151,151.49	11,214,158.80	3,430,749.18	33,782,616.01
2.本年增加金额	4,315,914.77	2,398,948.95	10,149,921.23	804,538.23	17,669,323.18
(1) 计提	4,191,257.51	2,398,948.95	10,149,921.23	791,260.18	17,531,387.87
(2) 企业合并增加	124,657.26			13,278.05	137,935.31
3.本年减少金额	1,576,965.37				1,576,965.37
(1) 处置	1,576,965.37				1,576,965.37
4.年末余额	13,725,505.94	10,550,100.44	21,364,080.03	4,235,287.41	49,874,973.82
三、减值准备					
1.年初余额			3,933,333.34		3,933,333.34
2.本年增加金额					
(1) 计提					
3.本年减少金额					
(1) 处置					
4.年末余额			3,933,333.34		3,933,333.34
四、账面价值					
1.年末账面价值	189,932,748.67	7,810,493.39	101,405,406.52	2,112,117.53	301,260,766.11
2.年初账面价值	191,836,612.34	8,976,517.39	85,212,350.28	2,088,207.00	288,113,687.01

注：无形资产-土地使用权本期减少系中广核俊尔政府拆迁处置。

(2) 公司无未办妥产权证书的土地使用权。

17、开发支出

单位：元

项目	年初余额	本年增加		本年减少			年末余额
		内部开发支出	其他	确认为无形资产	转入当期损益	转入存货	
改性高分子材料技术研发	9,282,026.14	110,015,002.16		12,198,930.21	82,478,038.62	1,432,887.78	23,187,171.69
加速器产品及技术研发	14,244,302.88	36,519,034.16		12,290,504.52	103,309.21	7,459,994.78	30,909,528.53
合计	23,526,329.02	146,534,036.32		24,489,434.73	82,581,347.83	8,892,882.56	54,096,700.22

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。

18、商誉

(1) 商誉原值

单位：元

被投资单位名称 (或形成商誉事项)	年初余额	本年增加企业合并 形成的	本年减少处置	年末余额
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
合计	262,037,837.49	190,222,754.96		452,260,592.45

注 1：2017 年 1 月，高新核材非同一控制下合并河北中联，购买日合并成本大于被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额 38,449,542.85 元确认为商誉；

注 2：2017 年 5 月，高新核材非同一控制下合并江阴爱科森，购买日合并成本大于被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额 50,019,431.94 元确认为商誉；

注 3：2017 年 1 月，中广核俊尔同一控制下合并厦门瑞胜发，购买日合并成本大于被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额 29,026,713.42 元确认为商誉；

注 4：2017 年 11 月，中广核俊尔非同一控制下合并博繁新材料，购买日合并成本大于被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额 20,283,565.42 元确认为商誉；

注 5：2017 年 1 月，中广核达胜非同一控制下合并博金沃电子，购买日合并成本大于被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额 52,443,501.33 元确认为商誉。

上述商誉的具体计算过程详见本附注“合并范围的变更”之“1、非同一控制下企业合并”之“（2）合并成本及商誉”。

（2）报告期末，经测试无商誉减值情况。

19、长期待摊费用

单位：元

项目	年初余额	本年增加	本年摊销	本年其他减少	年末余额
技术开发验证费	5,130,000.03		1,758,857.16		3,371,142.87

项目	年初余额	本年增加	本年摊销	本年其他减少	年末余额
房屋装修费	5,035,914.30	9,987,074.93	2,762,890.59		12,260,098.64
恒俊临时周转仓	735,492.20		180,120.48		555,371.72
UL 认证费	275,000.00	2,273,475.40	518,531.91		2,029,943.49
其他	1,203,963.03	1,753,470.88	1,262,239.85		1,695,194.06
合计	12,380,369.56	14,014,021.21	6,482,639.99	-	19,911,750.78

20、递延所得税资产和递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

项目	年末余额		年初余额	
	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	83,023,014.88	17,944,822.64	65,656,845.17	14,434,225.94
内部交易未实现利润	613,884.88	153,471.22	83,127.67	12,469.15
产品质量保证金	880,423.21	132,063.48	1,167,023.80	175,053.57
可抵扣亏损	85,110,660.51	21,277,665.13	59,295,111.51	14,808,404.51
可抵扣递延收益	25,229,008.51	3,863,613.38	7,067,253.74	1,141,211.36
合计	194,856,991.99	43,371,635.85	133,269,361.89	30,571,364.53

(2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

项目	年末余额		年初余额	
	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	32,888,238.18	8,060,189.43	29,243,423.38	7,310,855.84
政策性厂房拆迁（俊尔）	80,933,227.20	12,139,984.08		
合计	113,821,465.38	20,200,173.51	29,243,423.38	7,310,855.84

(3) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	年末余额	年初余额
可抵扣亏损	345,269,817.95	471,241,633.15
坏账准备	71,954,267.46	62,017,852.47
存货跌价准备	20,581,089.06	27,411,943.43

项目	年末余额	年初余额
预计负债	11,715,820.60	
无形资产减值准备	1,600,000.00	
应付职工薪酬		270,000.00
合计	451,120,995.07	560,941,429.05

(4) 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	年末金额	年初金额	备注
2017 年		14,272,319.62	
2018 年	39,194,221.16	82,026,362.07	
2019 年	39,070,104.28	43,765,348.73	
2020 年	122,433,661.55	180,505,273.87	
2021 年	102,356,426.50	150,672,328.86	
2022 年	42,215,404.46		
合计	345,269,817.95	471,241,633.15	

21、其他非流动资产

单位：元

项目	年末余额	年初余额
购买设备款	10,079,579.57	6,362,696.62
其他	1,039,824.34	1,082,981.51
合计	11,119,403.91	7,445,678.13

22、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

借款类别	年末余额	年初余额
质押借款		18,631,051.96
抵押借款		
保证借款	249,606,440.00	148,104,950.00
信用借款	2,471,281,575.87	1,732,687,195.27
合计	2,720,888,015.87	1,899,423,197.23

注 1：报告期末保证借款 249,606,440.00 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11,631万元。

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13,330万元。

(2) 截至报告期末，本公司不存在逾期未偿还的短期借款。

23、应付票据

单位：元

票据种类	年末余额	年初余额
银行承兑汇票	386,317,535.74	378,304,355.40
商业承兑汇票		
合计	386,317,535.74	378,304,355.40

截至报告期末，公司无已到期未支付的应付票据。

24、应付账款

(1) 应付账款

单位：元

项目	年末余额	年初余额
应付工程及设备款	233,443,197.22	519,074,168.80
应付货款	425,697,689.11	350,444,000.83
应付服务费	1,041,553.06	5,005,480.95
应付运输费	15,330,528.34	2,138,745.30
其他	3,029,335.98	6,595,083.82
合计	678,542,303.71	883,257,479.70

(2) 账龄超过1年的重要应付账款

单位：元

单位名称	年末余额	未偿还或结转的原因
Aannemingsmaatschappij Baitali N.V.	31,541,049.68	未到结算期
龙建路桥股份有限公司	11,681,950.64	未到结算期
哈尔滨建工建设有限公司	5,541,077.40	未到结算期
合计	48,764,077.72	—

25、预收款项

(1) 预收款项

单位：元

项目	年末余额	年初余额
预收工程款	126,454,526.49	66,921.24
预收货款	30,952,192.72	79,599,576.99
预收售房款	8,833,119.00	78,522,838.00
其他	8,777,274.15	9,275,720.67
合计	175,017,112.36	167,465,056.90

注：预收其他主要为预收船舶租赁租金。

(2) 报告期末，公司无账龄超过一年的重要预收款项。

26、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬分类

单位：元

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
短期薪酬	134,660,212.43	498,424,442.76	472,277,416.83	160,807,238.36
离职后福利-设定提存计划	3,441,805.91	38,775,727.03	39,819,850.46	2,397,682.48
辞退福利	-	3,297,524.00	3,297,524.00	-
合计	138,102,018.34	540,497,693.79	515,394,791.29	163,204,920.84

(2) 短期薪酬

单位：元

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
工资、奖金、津贴和补贴	76,080,119.48	365,360,227.19	339,123,092.69	102,317,253.98
职工福利费		18,468,487.44	18,468,487.44	
社会保险费	9,654,593.53	22,268,558.90	21,293,331.86	10,629,820.57
其中：医疗保险费	9,629,770.72	18,643,862.02	17,705,319.35	10,568,313.39
工伤保险费	12,502.42	2,023,877.83	2,002,402.27	33,977.98
生育保险费	12,320.39	1,600,819.05	1,585,610.24	27,529.20
住房公积金		20,547,407.83	20,440,862.73	106,545.10
工会经费和职工教育经费	3,954,704.87	6,047,677.80	5,693,909.04	4,308,473.63
短期带薪缺勤				
短期利润分享计划				

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
其他短期薪酬	44,970,794.55	65,732,083.60	67,257,733.07	43,445,145.08
合计	134,660,212.43	498,424,442.76	472,277,416.83	160,807,238.36

(3) 设定提存计划

单位：元

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
基本养老保险	251,256.36	35,432,048.68	35,041,302.62	642,002.42
失业保险费	16,265.44	1,296,245.30	1,286,908.97	25,601.77
企业年金缴费	3,174,284.11	144,978.49	1,589,184.31	1,730,078.29
采暖保险		1,902,454.56	1,902,454.56	
合计	3,441,805.91	38,775,727.03	39,819,850.46	2,397,682.48

27、应交税费

单位：元

项目	年末余额	年初余额
增值税	13,124,844.97	13,549,536.14
企业所得税	21,448,795.85	27,761,038.10
个人所得税	2,973,179.74	1,947,679.75
城市维护建设税	1,064,203.61	1,264,181.10
土地增值税	17,850,570.82	17,722,937.47
房产税	580,073.13	705,216.50
教育费附加	954,887.68	1,020,804.89
印花税	395,519.28	3,497,851.21
土地使用税	843,320.49	1,697,691.63
消费税	195,726.50	
其他	67,765.47	470,433.46
合计	59,498,887.54	69,637,370.25

28、应付利息

单位：元

项目	年末余额	年初余额
分期付息到期还本的长期借款利息	475,046.55	218,710.63
企业债券利息		9,836,712.33

项目	年末余额	年初余额
短期借款应付利息	2,963,997.22	934,921.22
合计	3,439,043.77	10,990,344.18

29、应付股利

单位：元

项目	年末余额	年初余额
普通股股利	26,132,753.95	1,432,753.95
合计	26,132,753.95	1,432,753.95

注 1：期末应付股利系河北中联按照股权转让协议应付过渡期损益分红金额 2,470 万元；

注 2：超过一年未支付的应付股利为应付有限售条件流通股股利，金额为 1,432,753.95 元。

30、其他应付款

(1) 其他应付款按款项 性质分类

单位：元

款项性质	年末余额	年初余额
往来款	111,262,601.27	177,821,417.93
股权收购款	145,305,530.27	88,236,855.31
代理款	155,578,522.97	76,645,331.76
保证金	48,966,912.57	75,547,285.63
房屋基金	11,401,965.63	12,739,029.65
运费	6,963,199.12	8,985,906.75
水电费及房租	1,215,360.52	1,106,284.23
其他	10,642,365.61	21,203,156.72
合计	491,336,457.96	462,285,267.98

(2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

单位：元

单位名称	年末余额	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
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	7,095,659.63	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
合计	30,713,829.63	

31、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	年末余额	年初余额
一年内到期的长期借款	487,224,221.65	401,408,646.98
一年内到期的长期应付款		
一年内到期的长期应付职工薪酬	662,364.68	751,257.70
合计	487,886,586.33	402,159,904.68

32、其他流动负债

(1) 其他流动负债分类

单位：元

项目	年末余额	年初余额
与资产相关的政府补助	5,226,994.84	2,987,148.60
关联方资金拆借		220,000,000.00
合计	5,226,994.84	222,987,148.60

(2) 政府补助

单位：元

政府补助项目	年初余额	本年新增补助金额	本年计入其他收益金额	其他变动	年末余额	与资产相关/与收益相关
2017 对外投资专项资金补贴				141,912.00	141,912.00	与资产相关
2012 年海洋渔船更新改造项目	2,316,578.04		2,316,578.04	2,316,578.04	2,316,578.04	与资产相关
中广核俊尔递延收益	236,493.84		236,493.84	1,934,428.08	1,934,428.08	与资产相关
对俄科技合作专项经费	434,076.72		434,076.72	434,076.72	434,076.72	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				400,000.00	400,000.00	与资产相关
合计	2,987,148.60		2,987,148.60	5,226,994.84	5,226,994.84	

注：其他变动系预计一年内结转利润表的政府补助款，明细详见附注“合并财务报表项目注释”之“37、递延收益”。

33、长期借款

单位：元

借款类别	年末余额	年初余额
质押借款		77,000,000.00
抵押借款	222,179,135.50	572,988,074.66
保证借款	258,445,220.00	161,632,100.00
信用借款	181,597,300.00	65,000,000.00

借款类别	年末余额	年初余额
合计	662,221,655.50	876,620,174.66

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“3、公司资产抵押、质押及担保情况”的说明；

注 2：报告期末，保证借款情况为：

(1) 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，2017 年利率为 4.35%。报告期末，该项借款余额为 7,830 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 1,000 万元。

(2) 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，为大新控股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 19,014.52 万元。

注 3：报告期末信用借款-美元借款的利率区间为 Libor+3.00% 至 Libor+3.90%，3MLibor+1.35%至 3MLibor+2.30%。人民币借款的利率为 4.5125%-4.75%。

34、应付债券

(1) 应付债券分类

单位：元

项目	年末余额	年初余额
2015 年度第一期中期票据		299,546,910.89
合计		299,546,910.89

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

单位：元

债券名称	面值总额	发行日期	债券期限	发行金额	年初余额	本年发行
2015 年度第一期中期票据	300,000,000.00	2015 年 7 月 8 日	2+1 年	300,000,000.00	299,546,910.89	
合计	300,000,000.00			300,000,000.00	299,546,910.89	

续上表：

债券名称	按面值计提利息	溢折价摊销	本年偿还	转入应付利息金额	年末余额
2015 年度第一期中期票据	20,400,000.00	453,089.11	300,000,000.00	20,400,000.00	
合计	20,400,000.00	453,089.11	300,000,000.00	20,400,000.00	

35、长期应付职工薪酬

(1) 长期应付职工薪酬分类

单位：元

项目	年末余额	年初余额
离职后福利-设定受益计划净负债	6,191,591.43	6,608,942.27
合计	6,191,591.43	6,608,942.27

(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	本年发生额	上年发生额
年初余额	7,360,199.97	7,842,854.89
计入当期损益的设定受益成本	245,614.14	268,605.08
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	245,614.14	268,605.08
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）		
其他变动	-751,858.00	-751,260.00
1.结算时消除的负债		
2.已支付的福利	-751,858.00	-751,260.00
3、一年内到期		
年末余额	6,853,956.11	7,360,199.97

注 1：报告期末，公司离职后福利设定受益计划义务为 8,470,756.00 元，未确认融资费用为 1,616,799.89 元，设定受益计划净负债为 6,853,956.11 元。其中：一年以上，设定受益计划义务为 7,696,181.00 元，未确认融资费用为 1,504,589.57 元，设定受益计划净负债为 6,191,591.43 元。

(3) 设定受益计划的说明

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。

36、预计负债

单位：元

项目	年末余额	年初余额	形成原因
对外提供担保			
未决诉讼			
产品质量保证	993,975.87	1,167,023.80	
其他	11,715,820.60		见注释

项目	年末余额	年初余额	形成原因
合计	12,709,796.47	1,167,023.80	

注：本年预计负债-其他系公司工程承包分公司由于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。

37、递延收益

(1) 递延收益分类

单位：元

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额	形成原因
政府补助	54,244,246.81	25,185,440.00	5,973,021.53	73,456,665.28	与资产相关的政府补助
合计	54,244,246.81	25,185,440.00	5,973,021.53	73,456,665.28	—

(2) 政府补助项目

单位：元

政府补助项目	年初余额	本年新增补助金额	本年计入其他收益金额	其他变动	年末余额	与资产相关/与收益相关
2017 对外投资专项资金补贴		1,785,740.00	23,652.00	141,912.00	1,620,176.00	与资产相关
2012 年海洋渔船更新改造项目	34,652,563.59			2,316,578.04	32,335,985.55	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	360,000.00	300,000.00	2,500.00	75,000.00	582,500.00	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	217,500.00			45,000.00	172,500.00	与资产相关
创新能力建设项目	201,770.02	500,000.00	45,833.35	65,441.38	590,495.29	与资产相关
浙江省塑料改性与加工技术研究重点实验室	343,101.48			67,222.00	275,879.48	与资产相关
三维打印关键技术材料制备技术	301,045.69	715,000.00	21,026.79	108,293.21	886,725.69	与资产相关
高抗冲、低线性膨胀系数导热 PA/PPE 高分子合金材料	187,200.00				187,200.00	与资产相关
2017 年国家工业转型升级（中国制造 2025）		7,000,000.00	116,666.67	700,000.33	6,183,333.00	与资产相关
高性能纤维增强聚合物基热塑性复合材料		900,000.00	30,000.00	90,000.00	780,000.00	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		141,100.00	1,175.83	14,110.17	125,814.00	与资产相关
2016 年度龙湾区工业转型升级		1,867,900.00	31,131.67	186,790.33	1,649,978.00	与资产相关
2015 年度传统产业改造提升项目		825,700.00	13,761.67	82,570.33	729,368.00	与资产相关
科技局省级重点企业研究院补助		4,500,000.00	37,500.00	450,000.00	4,012,500.00	与资产相关
重点研究院认定补助经费		500,000.00	4,166.67	50,000.33	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	811,233.00		18,612.00		792,621.00	与资产相关

政府补助项目	年初余额	本年新增补助金额	本年计入其他收益金额	其他变动	年末余额	与资产相关/与收益相关
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	2,819,832.99			434,076.72	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
高能辐照电子直线加速器的研发及产业化项目	5,600,000.04		400,000.04	400,000.00	4,800,000.00	与资产相关
合计	54,244,246.81	25,185,440.00	746,026.69	5,226,994.84	73,456,665.28	

注：其他变动系一年内到期的递延收益重分类至其他流动负债。

38、股本

单位：元

项目	年初余额	本年变动增减（+、-）					年末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总额	1,055,597,987.00						1,055,597,987.00

39、资本公积

单位：元

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
股本溢价	3,217,906,269.38		125,988,857.55	3,091,917,411.83
合计	3,217,906,269.38		125,988,857.55	3,091,917,411.83

注：本年资本公积减少说明如下：

1、高新核材本期收购河北中联 49% 少数股权，中广核达胜收购金沃电子 40% 少数股权，中广核俊尔收购厦门瑞胜发 49% 少数股权，支付的对价与享有的可辨认净资产份额的差额调整资本公积 124,705,156.68 元，详见“在其他主体中的权益”之“2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司情况”。

2、中广核达胜期末调整对金沃电子或有对价公允价值，收购 40% 少数股权部分对应的或有对价公允价值变动调减资本公积 1,283,700.87 元。

40、其他综合收益

单位：元

项目	年初余额	本年发生额					年末余额
		本年所得税前发生额	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		-130,183.57			1,756,495.96	-1,886,679.53	1,756,495.96
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		-130,183.57			1,756,495.96	-1,886,679.53	1,756,495.96
其他综合收益合计		-130,183.57			1,756,495.96	-1,886,679.53	1,756,495.96

41、专项储备

单位：元

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
安全生产费	2,426,794.98	1,757,575.74	3,865,233.85	319,136.87
合计	2,426,794.98	1,757,575.74	3,865,233.85	319,136.87

42、盈余公积

单位：元

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
法定盈余公积	39,254,188.99	7,698,100.16		46,952,289.15
合计	39,254,188.99	7,698,100.16		46,952,289.15

43、未分配利润

单位：元

项目	本年	上年
上年年末余额	802,146,140.28	501,602,796.67
加：年初未分配利润调整数		
其中：《企业会计准则》新规定追溯调整		
会计政策变更		
重要前期差错更正		
同一控制合并范围变更		
其他调整因素		
本年年初余额	802,146,140.28	501,602,796.67
加：本年归属于母公司所有者的净利润	388,861,592.85	311,913,561.03
减：提取法定盈余公积	7,698,100.16	11,370,217.42
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	31,667,939.61	
转作股本的普通股股利		
本年年末余额	1,151,641,693.36	802,146,140.28

44、营业收入、营业成本

单位：元

项目	本年发生额		上年发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	6,300,384,199.94	5,120,866,517.87	3,016,002,026.28	2,394,388,844.24
其他业务	69,050,242.30	62,168,742.89	6,773,310.94	5,507,948.89
合计	6,369,434,442.24	5,183,035,260.76	3,022,775,337.22	2,399,896,793.13

注：其他业务收入主要为原材料销售收入。

45、税金及附加

单位：元

项目	本年发生额	上年发生额
营业税	248,172.56	45,053.46
城市维护建设税	12,745,463.16	8,357,994.23
教育费附加	11,056,148.74	7,490,916.17
房产税	2,796,907.93	1,292,307.29
土地使用税	2,546,171.34	1,552,730.66
车船税	87,541.58	6,585.92
印花税	4,653,690.22	4,311,171.62
其他税费	-2,054,859.26	478,726.59
合计	32,079,236.27	23,535,485.94

注：其他税费主要为土地增值税，2017 年子公司沈阳汇邦土地增值税清算与计提的差异 -5,776,050.31 元确认为当期损益。

46、销售费用

单位：元

项目	本年发生额	上年发生额
职工薪酬	31,879,149.83	20,655,646.06
运输费	83,348,834.61	40,417,326.67
招待费	7,178,427.85	5,008,371.29
广告宣传费	6,620,807.58	2,845,200.30
咨询费	1,733,916.47	918,932.06
差旅费	6,119,709.33	4,770,054.49
邮寄费	134,214.48	224,727.25
办公用品	2,128,892.69	448,471.19
通讯费	21,234.90	14,509.06

项目	本年发生额	上年发生额
折旧费	1,697,131.13	441,280.02
售后服务费	2,373,261.51	1,338,311.10
认证检测费	677,513.23	268,807.24
参展费	322,434.17	632,166.75
会务费	243,489.35	262,990.39
试料费用	2,068,642.13	176,122.04
办事处费用	412,486.84	277,753.35
代理费	3,263,555.33	
其他	8,852,401.94	3,239,656.01
合计	159,076,103.37	81,940,325.27

注：本期费用较上期增长较大主要由于本期非同一控制下合并公司及上期反向并购公司的影响。

47、管理费用

单位：元

项目	本年发生额	上年发生额
职工薪酬	257,441,385.16	62,117,316.56
差旅费	16,002,608.67	4,149,859.84
交通费用	8,773,839.83	2,628,242.82
财产保险费	1,987,415.62	794,695.54
税费	124,621.10	1,946,759.30
修理费	2,557,094.26	350,062.12
宣传费	2,863,511.72	405,230.94
咨询费	2,154,704.93	2,049,966.66
开发与研究费	125,727,726.59	63,619,681.37
固定资产折旧费	16,729,482.54	4,383,953.92
无形资产摊销费	14,902,581.28	10,896,819.99
业务招待费	10,456,037.97	2,101,204.50
通讯费	574,501.24	868,614.31
办公费	16,054,588.27	1,970,243.59
水电费	1,418,740.11	890,660.65
会务费	555,687.69	373,822.79
待摊费用摊销	1,976,137.02	1,459,040.64

项目	本年发生额	上年发生额
中介服务费	18,595,121.28	5,898,119.32
租赁费	14,200,740.37	1,616,747.00
后勤服务费	1,290,943.01	
其他	29,776,385.18	6,417,319.72
合计	544,163,853.84	174,938,361.58

48、财务费用

单位：元

项目	本年发生额	上年发生额
利息支出	151,499,338.64	31,893,919.82
减：利息收入	13,255,257.74	1,252,751.75
加：汇兑损失	25,157,593.96	-41,563.69
加：其他支出	4,980,391.49	-1,217,753.33
合计	168,382,066.35	29,381,851.05

注：其他支出主要为涉外银行手续费及长期应收款未实现融资收益摊销。

49、资产减值损失

单位：元

项目	本年发生额	上年发生额
坏账损失	30,584,229.15	4,986,584.97
存货跌价损失	13,074,700.66	554,510.80
合计	43,658,929.81	5,541,095.77

50、投资收益

单位：元

项目	本年发生额	上年发生额
权益法核算的长期股权投资收益	834,955.88	
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	360,000.00	360,000.00

项目	本年发生额	上年发生额
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		
其他	42,579,046.12	
合计	43,774,002.00	360,000.00

注：其他收益为理财产品投资收益。

51、资产处置收益

单位：元

项目	本年发生额	上年发生额	计入本年非经常性损益的金额
持有待售处置组处置收益			
非流动资产处置收益	80,368,036.74	-1,370,175.80	80,368,036.74
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	80,368,036.74	-1,370,175.80	80,368,036.74
其中：固定资产处置收益	15,687,706.30	-1,370,175.80	15,687,706.30
无形资产处置收益	64,680,330.44		64,680,330.44
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	80,368,036.74	-1,370,175.80	80,368,036.74

注：未划分为持有待售的非流动资产处置收益主要为中广核俊尔房屋和土地政府拆迁收益。

52、其他收益

单位：元

项目	本年发生额	上年发生额
2016 年度国际渔业财政燃油补贴	25,326,133.00	
2017 年度国际渔业资源开发利用补贴	26,646,900.00	
中广核俊尔资源综合利用增值税退税	1,229,393.24	
湖北拓普资源综合利用增值税退税	29,493,475.66	
四川拓普资源综合利用增值税退税	11,335,699.26	
江阴爱科森资源综合利用增值税退税	3,894,795.19	
财政补贴款	8,668,437.72	

项目	本年发生额	上年发生额
增值税福利退税	7,788,240.00	
递延收益转入	3,733,175.29	
海洋渔船更新改造项目补助	2,316,578.04	
对外经济合作专项资金	2,285,000.00	
高转化退税	1,688,000.00	
视高天府投资 2016 年度工业发展资金	1,020,000.00	
残疾人社保补助	643,401.00	
水利建设专项资金退税	440,976.86	
其他政府补助	3,795,399.44	
合计	130,305,604.70	

53、营业外收入

营业外收入明细

单位：元

项目	本年发生额	上年发生额	计入本年非经常性损益的金额
债务重组利得			
捐赠利得			
政府补助		56,601,264.23	
其他	3,202,226.49	1,692,507.04	3,202,226.49
合计	3,202,226.49	58,293,771.27	3,202,226.49

注：本年营业外收入-其他主要为账龄较长的无法支付的应付款项转入当期损益。

54、营业外支出

单位：元

项目	本年金额	上年金额	计入本年非经常性损益的金额
债务重组损失			
公益性捐赠支出			
非常损失			
盘亏损失			
非流动资产毁损报废损失			
对外捐赠	80,000.00	80,000.00	80,000.00
其他	15,167,325.40	517,447.02	15,167,325.40

合计	15,247,325.40	597,447.02	15,247,325.40
----	---------------	------------	---------------

注：其他支出主要为公司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。

55、所得税费用

(1) 所得税费用

单位：元

项目	本年发生额	上年发生额
当年所得税费用	56,808,949.52	51,782,992.01
递延所得税费用	-524,384.00	-3,150,000.41
合计	56,284,565.52	48,632,991.60

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

项目	本年发生额
本年合并利润总额	481,441,536.37
按法定/适用税率计算的所得税费用	120,360,384.09
子公司适用不同税率的影响	-36,657,184.48
调整以前期间所得税的影响	5,808,228.39
非应税收入的影响	-24,402,721.51
不可抵扣的成本、费用和损失、研发支出加计扣除等纳税调整事项的影响	-11,178,012.23
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-14,401,948.18
本年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	16,755,819.44
所得税费用	56,284,565.52

56、其他综合收益

详见本附注“七、40 其他综合收益”相关内容。

57、现金流量表项目

(1) 收到/支付的其他与经营/投资/筹资活动有关的现金

1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本年发生额	上年发生额
收到的政府补助补贴	76,564,001.35	12,093,354.61
利息收入	12,424,476.16	1,250,304.53
收代理汽车进口业务货款、保证金	1,396,974,981.58	
收其他代理业务往来款及货款等	766,794,059.54	
收到保利公司代偿债务款	250,100,000.00	
资金往来及其他	171,410,171.17	52,664,110.65
合计	2,674,267,689.80	66,007,769.79

2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本年发生额	上年发生额
销售费用	104,903,226.08	54,964,011.83
管理费用	128,564,623.01	42,564,199.17
支付银行手续费等	1,255,907.42	2,151,924.79
支付代理汽车进口业务往来款	1,378,751,805.80	
支付其他代理业务往来及投标保证金等	791,218,069.15	
支付的其他往来款项	300,106,581.41	78,704,902.91
支付员工备用金、往来等	18,437,759.41	7,458,202.48
营业外支出	454,127.11	148,572.94
合计	2,723,692,099.39	185,991,814.12

3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本年发生额	上年发生额
反向购买原大连国际取得的现金		585,831,730.94
合计		585,831,730.94

4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本年发生额	上年发生额
理财产品投资款	4,529,500,000.00	
合计	4,529,500,000.00	

5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本年发生额	上年发生额
受限使用三个月以上质押存单收回	100,000,000.00	
合计	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	本年发生额	上年发生额
收购少数股权支付款项	183,500,000.00	
受限使用三个月以上保证存款	1,000,000.00	
偿还关联方借款	220,000,000.00	
偿还其他借款	35,000,000.00	105,000.00
合计	439,500,000.00	105,000.00

(2) 合并现金流量表补充资料

单位：元

项目	本年金额	上年金额
1.将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	425,156,970.85	315,594,581.33
加：资产减值准备	43,658,929.81	5,541,095.77
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	150,279,397.78	32,426,508.73
无形资产摊销	17,531,387.87	12,215,479.36
长期待摊费用摊销	6,482,639.99	5,199,741.82
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失 (收益以“-”填列)	-80,448,553.28	262,080.29
固定资产报废损失(收益以“-”填列)	80,516.54	1,108,095.51
公允价值变动损益(收益以“-”填列)		
财务费用(收益以“-”填列)	176,656,932.60	28,192,644.67
投资损失(收益以“-”填列)	-43,774,002.00	-360,000.00
递延所得税资产的减少(增加以“-”填列)	-11,891,948.88	-3,150,000.41
递延所得税负债的增加(减少以“-”填列)	11,367,564.88	
存货的减少(增加以“-”填列)	495,247,800.81	-100,779,130.54
经营性应收项目的减少(增加以“-”填列)	-282,413,132.35	-438,321,893.18
经营性应付项目的增加(减少以“-”填列)	-682,860,198.58	208,918,228.65
其他		
经营活动产生的现金流量净额	225,074,306.04	66,847,432.00

项目	本年金额	上年金额
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:		
现金的年末余额	1,486,587,494.00	3,605,254,825.26
减: 现金的年初余额	3,605,254,825.26	223,184,202.95
加: 现金等价物的年末余额		
减: 现金等价物的年初余额		
现金及现金等价物净增加额	-2,118,667,331.26	3,382,070,622.31

(3) 当年支付的取得子公司的现金净额

单位: 元

项目	本年金额
本年发生的企业合并于本年支付的现金或现金等价物	481,616,976.85
其中: 河北中联	138,000,000.00
江阴爱科森	137,350,000.00
厦门瑞胜发	42,216,976.85
博繁新材料	54,050,000.00
金沃电子	110,000,000.00
减: 购买日子公司持有的现金及现金等价物	179,415,131.86
其中: 河北中联	4,434,178.10
江阴爱科森	123,387,379.12
厦门瑞胜发	391,806.80
博繁新材料	45,561,494.70
金沃电子	5,640,273.14
加: 以前期间发生的企业合并于本年支付的现金或现金等价物	18,496,917.78
其中: 中广核俊尔	13,202,080.00
苏州特威	2,200,000.00
上海金凯	3,094,837.78
取得子公司支付的现金净额	320,698,762.77

(4) 现金和现金等价物

单位：元

项目	年末余额	年初余额
现金	1,486,587,494.00	3,605,254,825.26
其中：库存现金	3,447,843.63	7,946,778.90
可随时用于支付的银行存款	1,475,061,934.46	3,592,653,455.94
可随时用于支付的其他货币资金	8,077,715.91	4,654,590.42
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		
现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
年末现金和现金等价物余额	1,486,587,494.00	3,605,254,825.26
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		

58、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	年末账面价值	受限原因
货币资金	21,210,917.20	质押、冻结款项及保证金
应收票据	117,653,579.72	票据池业务质押
固定资产	1,225,923,648.72	抵押
长期股权投资	410,000,000.00	抵押
合计	1,774,788,145.64	

59、外币货币性项目

(1) 外币货币性项目

项目	年末外币余额	折算汇率	折合成人民币(元)
货币资金	—	—	
其中：美元	35,636,843.26	6.5342	232,858,261.23
日元	40,519,993.00	0.057883	2,345,418.75
港币	31.60	0.83591	26.41
欧元	903,994.11	7.8023	7,053,233.24
新加坡元	130,791.21	4.8831	638,666.56
中非法郎	567,411,467.00	0.11894	67,487,919.88

澳大利亚元	1,871.61	5.0928	9,531.74
苏里南盾	600,408.73	0.88	528,359.68
利比里亚元	3,624,940.00	0.051921	188,210.51
新西兰元	909,611.31	4.6327	4,213,956.32
应收账款	—	—	
其中：美元	7,948,714.61	6.5342	51,938,491.00
欧元	4,488,787.79	7.8023	35,022,868.97
中非法郎	110,026,878.64	0.11894	13,086,596.95
其他应收款	—	—	
其中：美元	71,858,871.52	6.5342	469,540,238.29
欧元	14,941,993.80	7.8023	116,581,918.23
加拿大元	1,473,722.80	5.2009	7,664,684.91
短期借款	—	—	
其中：美元	111,940,178.05	6.5342	731,439,511.41
欧元	15,004,493.80	7.8023	117,069,561.98
加拿大元	1,473,722.80	5.2009	7,664,684.91
应付账款	—	—	
其中：美元	23,085,732.15	6.5342	150,846,791.01
中非法郎	113,158,350.00	0.11894	13,459,054.15
新西兰元	33,055.74	4.6327	153,137.33
应付职工薪酬	—	—	
其中：美元	5,111,137.61	6.5342	33,397,195.37
其他应付款	-		-
其中：美元	10,853,997.31	6.5342	70,922,189.22
日元	6,853,332.00	0.057883	396,691.42
一年内到期的非流动负债	—	—	
其中：美元	59,689,666.93	6.5342	390,024,221.65
长期借款	-		-
其中：美元	63,102,500.00	6.5342	412,324,355.50

(2) 重要境外经营实体经营说明

境外经营实体	主要经营地	记账本位币	选择依据
大新控股	新加坡	美元	美元交易在境外经营活动中所占的比例较高

八、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

(1) 本年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
河北中联	2017/01/11	153,000,000.00	51.00	购买	2017/01/11	实际取得控制权	405,788,315.42	45,468,616.77
金沃电子	2017/01/11	110,230,222.74	60.00	购买	2017/01/11	实际取得控制权	200,798,105.59	28,907,000.58
厦门瑞胜发	2017/01/12	42,600,401.55	51.00	购买	2017/01/12	实际取得控制权	216,829,308.01	11,181,986.57
江阴爱科森	2017/04/28	153,600,000.00	60.00	购买	2017/04/28	实际取得控制权	449,156,900.86	20,840,323.64
苏州博繁	2017/11/09	60,942,956.56	51.00	购买	2017/11/09	实际取得控制权	11,559,590.87	2,611,117.49

(2) 合并成本及商誉

单位：元

项目	河北中联	金沃电子	厦门瑞胜发	江阴爱科森	苏州博繁
现金	153,000,000.00	110,000,000.00	49,470,000.00	153,600,000.00	62,850,000.00
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		230,222.74	-6,869,598.45		-1,907,043.44
购买日之前持有的股权于购买日的公允价值					
合并成本合计	153,000,000.00	110,230,222.74	42,600,401.55	153,600,000.00	60,942,956.56
减：取得的可辨认净资产公允价值份额	114,550,457.15	57,786,721.41	13,573,688.13	103,580,568.06	40,659,391.14

项目	河北中联	金沃电子	厦门瑞胜发	江阴爱科森	苏州博繁
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	38,449,542.85	52,443,501.33	29,026,713.42	50,019,431.94	20,283,565.42

(3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

单位：元

项目	河北中联		金沃电子		厦门瑞胜发		江阴爱科森		苏州博繁	
	购买日公允价值	购买日账面价值	购买日公允价值	购买日账面价值	购买日公允价值	购买日账面价值	购买日公允价值	购买日账面价值	购买日公允价值	购买日账面价值
资产：	311,318,423.78	308,447,770.64	104,631,209.31	103,758,338.98	76,963,048.44	76,523,548.44	420,279,353.57	418,405,855.97	91,114,844.58	90,735,206.33
货币资金	6,575,178.10	6,575,178.10	5,640,273.14	5,640,273.14	391,806.80	391,806.80	127,287,379.12	127,287,379.12	45,561,494.70	45,561,494.70
应收票据	45,395,787.05	45,395,787.05	10,977,681.79	10,977,681.79	562,500.00	562,500.00	23,607,326.50	23,607,326.50	3,476,074.01	3,476,074.01
应收款项	170,661,614.67	170,661,614.67	40,643,438.19	40,643,438.19	48,113,085.54	48,113,085.54	199,252,855.69	199,272,280.69	24,610,798.13	24,610,798.13
存货	58,848,035.55	56,892,680.34	9,238,447.92	9,238,447.92	18,553,417.87	18,553,417.87	33,025,070.48	32,456,082.23	6,971,942.86	6,971,942.86
其他流动资产	390,501.59	390,501.59	29,347.96	29,347.96	1,752,249.59	1,752,249.59	1,223,219.27	1,223,219.27	899,759.06	899,759.06
长期股权投资							10,366,717.82	10,173,420.42		
固定资产	23,957,475.35	23,201,266.65	38,057,167.00	37,184,296.67	5,561,146.47	5,595,146.47	19,139,469.40	18,769,089.88	9,300,230.00	9,167,316.70
在建工程	2,683,339.25	2,683,339.25			47,863.25	47,863.25				
无形资产	1,052,040.00	844,036.24	27,407.37	27,407.37	491,622.98	18,122.98	6,127,514.03	5,367,256.60	246,724.95	
长期待摊费用	640,285.49	689,200.02			1,489,355.94	1,489,355.94	219,094.72	219,094.72	2,167.64	2,167.64
递延所得税资产	814,516.73	814,516.73	17,445.94	17,445.94			30,706.54	30,706.54	45,653.23	45,653.23
其他资产	299,650.00	299,650.00								
负债：	78,680,411.75	77,962,748.46	21,347,711.99	21,216,781.44	54,395,844.06	54,285,969.06	243,645,073.47	243,176,699.07	8,640,352.28	8,545,442.72
借款							8,100,000.00	8,100,000.00		
应付款项	65,497,642.62	65,497,642.62	16,853,306.11	16,853,306.11	52,722,463.24	52,722,463.24	228,753,356.47	228,753,356.47	7,529,901.33	7,529,901.33
应付票据							1,108,711.31	1,108,711.31		
应付职工薪酬	8,818,378.62	8,818,378.62	1,358,110.95	1,358,110.95	453,630.24	453,630.24	827,932.70	827,932.70	248,408.51	248,408.51
应交税费	3,646,727.22	3,646,727.22	3,005,364.38	3,005,364.38	1,109,875.58	1,109,875.58	886,698.59	886,698.59	767,132.88	767,132.88

项目	河北中联		金沃电子		厦门瑞胜发		江阴爱科森		苏州博繁	
	购买日公允价值	购买日账面价值	购买日公允价值	购买日账面价值	购买日公允价值	购买日账面价值	购买日公允价值	购买日账面价值	购买日公允价值	购买日账面价值
应付股利							3,500,000.00	3,500,000.00		
递延所得税负债	717,663.29		130,930.55		109,875.00		468,374.40		94,909.56	
净资产	232,638,012.03	230,485,022.18	83,283,497.32	82,541,557.54	22,567,204.38	22,237,579.38	176,634,280.10	175,229,156.90	82,474,492.30	82,189,763.61
减：少数股东权益	118,087,554.88	117,032,589.85	25,496,775.91	25,200,000.00	8,993,516.25	8,832,000.00	73,053,712.04	72,491,662.76	41,815,101.16	41,680,231.68
取得的净资产	114,550,457.15	113,452,432.33	57,786,721.41	57,341,557.54	13,573,688.13	13,405,579.38	103,580,568.06	102,737,494.14	40,659,391.14	40,509,531.93

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

- 1) 河北中联可辨认资产、负债公允价值参照中水致远资产评估有限公司出具的中水致远评咨字[2017]第 010041 号《中广核高新核材集团有限公司收购河北中联银杉新材料有限公司之以合并成本分摊为目的估值项目估值报告》确定；
- 2) 金沃电子合并日可辨认资产、负债公允价值参照中和资产评估有限公司出具的中和评咨字[2017]第 BUJ6026 号《江苏中广核金沃电子科技有限公司可辨认资产、负债及或有对价估值报告》确定；
- 3) 厦门瑞胜发可辨认资产、负债公允价值参照中和资产评估有限公司出具的中和评咨字（2018）第 BJU6003 号《中广核俊尔新材料有限公司对中广核瑞胜发（厦门）新材料有限公司拟进行合并成本分摊项目估值报告》确定；
- 4) 江阴爱科森可辨认资产、负债公允价值参照中水致远资产评估有限公司出具的中水致远评咨字[2018]第 060001 号《中广核高新核材集团有限公司收购江阴爱科森博顿聚合体有限公司之以合并成本分摊为目的估值项目估值报告》确定；
- 5) 苏州博繁可辨认资产、负债公允价值参照中和资产评估有限公司出具的中和评咨字（2018）第 BJU6004 号《中广核俊尔新材料有限公司对博繁新材料（苏州）有限公司拟进行合并成本分摊项目估值报告》确定。

2、处置子公司

2017 年 6 月，中广核达胜注销子公司杭州聚胜，自 2017 年 7 月杭州聚胜不再纳入合并范围。

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	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
苏州贸易	太仓市	太仓市	国内贸易		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

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	
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
华凤船务	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

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	
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

(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 (%)	本年归属于少数股东的损益	本年向少数股东宣告分派的股利	年末少数股东权益余额
大新控股	20.00	2,162,456.32		45,878,690.44
国合汇邦	20.00	-3,405,797.69		-19,220,540.98
大连渔业	20.00	12,466,127.35	3,600,000.00	42,685,792.11
博繁新材料	49.00	1,125,707.74		40,180,091.10
江阴爱科森	40.00	8,099,372.04		77,153,084.08
达胜高聚物	39.45	4,015,377.19		21,384,065.97

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

项目	2017 年 12 月 31 日余额/2017 年发生额					
	大新控股	国合汇邦	大连渔业	达胜高聚物	博繁新材料	江阴爱科森
流动资产	68,046,992.83	399,583,933.70	116,093,391.83	127,094,166.26	81,543,861.26	450,908,555.48
非流动资产	1,342,131,053.33	31,458,141.44	189,660,812.32	13,687,029.43	9,270,790.10	40,301,083.12
资产合计	1,410,178,046.16	431,042,075.14	305,754,204.15	140,781,195.69	90,814,651.36	491,209,638.60
流动负债	920,038,918.90	527,191,263.49	59,269,082.02	86,575,705.27	6,015,937.90	299,140,158.06
非流动负债	412,324,355.50		33,956,161.55	13,687,029.43		
负债合计	1,332,363,274.40	527,191,263.49	93,225,243.57	100,262,734.70	6,015,937.90	299,140,158.06
营业收入	268,246,698.36	380,244,816.75	177,094,540.95	145,575,698.45	11,559,590.87	449,156,900.86
净利润	3,837,134.06	-17,028,988.48	62,330,636.74	10,178,395.91	2,611,117.49	20,840,323.64
综合收益总额	-24,159.67	-17,028,988.48	66,250,997.04	10,178,395.91	2,611,117.49	20,840,323.64
经营活动现金流量	84,206,788.05	65,822,178.31	85,194,794.03	4,701,031.00	-4,273,863.08	-74,904,409.99

(续)

项目	2017 年 1 月 1 日余额/2016 年发生额					
	大新控股	国合汇邦	大连渔业	达胜高聚物	博繁新材料	江阴爱科森
流动资产	94,434,371.12	976,179,674.79	99,222,162.09	96,841,096.93		
非流动资产	1,493,995,867.57	36,807,538.90	201,774,760.21	11,744,025.82		
资产合计	1,588,430,238.69	1,012,987,213.69	300,996,922.30	108,585,122.75		

项目	2017 年 1 月 1 日余额/2016 年发生额					
	大新控股	国合汇邦	大连渔业	达胜高聚物	博繁新材料	江阴爱科森
流动负债	830,961,132.60	1,052,107,413.56	87,076,395.17	64,558,028.24		
非流动负债	679,630,174.66	40,000,000.00	49,642,563.59			
负债合计	1,510,591,307.26	1,092,107,413.56	136,718,958.76	64558028.24		
营业收入				113,619,986.21		
净利润				10,449,681.45		
综合收益总额				10,449,681.45		
经营活动现金流量				-10,064,256.23		

注：本期非同一控制下合并的博繁新材料、江阴爱科森 2017 年发生额系合并日至年末发生金额。

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情况

(1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况

2017 年 4 月 14 日，高新核材以 14,700 万元（其中 10,200 万元为支付的股权转让款，4,500 万元为预计需支付浮动部分）收购河北中联 49% 少数股权。

2017 年 4 月 28 日，中广核俊尔以 4,753 万元收购厦门瑞胜发 49% 少数股权，根据协议，支付对价分三次付款，后续付款需支付利息，公司确认投资成本 4,092.98 万元。

2017 年 4 月 28 日，中广核达胜以 7,111.82 万元（其中 4,000 万元为支付的股权转让款，3,111.82 万元为预计需支付浮动部分）收购江苏金沃 40% 少数股权。

(2) 在子公司所有者权益份额发生变化对权益的影响

单位：元

项目	河北中联	厦门瑞胜发	江苏金沃
现金	147,000,000.00	40,929,797.56	71,118,237.46
非现金资产的公允价值			
购买成本/处置对价合计	147,000,000.00	40,929,797.56	71,118,237.46
减：按取得/处置的股权比例计算的子公司净资产份额	95,911,585.30	9,793,330.13	28,637,962.91
差额	51,088,414.70	31,136,467.43	42,480,274.55
其中：调整资本公积	51,088,414.70	31,136,467.43	42,480,274.55
调整盈余公积			
调整未分配利润			

3、在合营企业或联营企业中的权益

(1) 重要的合营企业或联营企业

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) 重要的联营企业的主要财务信息

单位：元

项目	年末余额/本年发生额	年初余额/上年发生额
流动资产：	29,317,384.11	
其中：现金和现金等价物	12,067,978.13	
非流动资产	2,324,924.51	
资产合计	31,642,308.62	
流动负债：	9,176,234.56	
非流动负债		
负债合计	9,176,234.56	
少数股东权益		
归属于母公司股东权益	22,466,074.06	
按持股比例计算的净资产份额	11,008,376.30	
调整事项		
--商誉		

项目	年末余额/本年发生额	年初余额/上年发生额
--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	11,201,673.70	
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值		
营业收入	97,995,866.79	
财务费用	-16,322.59	
所得税费用	835,857.89	
净利润	2,507,573.69	
终止经营的净利润		
其他综合收益		
综合收益总额	2,507,573.69	
本年度收到的来自联营企业的股利		

十、与金融工具相关的风险

公司的主要金融工具包括应收款项、可供出售金融资产、借款、应付款项等，各项金融工具的详细情况说明见本附注七。与这些金融工具有关的风险，以及公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。公司管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得适当的平衡，将风险对公司经营业绩的负面影响降低到最低水平，使股东及其它权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标，本公司风险管理的基本策略是确定和分析公司所面临的各种风险，建立适当的风险承受底线并进行风险管理，并及时可靠地对各种风险进行监督，将风险控制在限定的范围之内。

1、市场风险

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

(1) 汇率风险

公司的外币业务包括境外实体的生产、经营及境内公司对外业务产生的货币性资产和负债项目。

公司已确认的外币资产和负债及未来的外币交易（外币资产和负债及外币交易的计价货币主要为美元、新西兰元和中非法郎等）存在外汇风险。公司资金结算管理中心及境外实体负责监控外币交易和外币资产及负债的规模，以最大程度降低面临的外汇风险；为此，公司会签署远期外汇结汇合约以规避外汇风险。期末，公司无未履行完毕的合约。

截至2017年12月31日，公司持有的外币金融资产和外币金融负债详见本节“合并财务报表项目注释”之“59、外币货币性项目”之说明。

（2）利率风险

公司的利率风险主要产生于长期银行借款等长期带息债务。浮动利率的金融负债使公司面临现金流量利率风险，固定利率的金融负债使公司面临公允价值利率风险。公司根据当时的市场环境来决定固定利率及浮动利率合同的相对比例。

公司持续监控利率水平。利率上升会增加新增带息债务的成本以及公司尚未付清的以浮动利率计息的带息债务的利息支出，并对公司的财务业绩产生重大的不利影响，管理层会依据最新的市场状况及时做出调整，这些调整可能是进行利率互换的安排来降低利率风险。公司本期无利率互换安排。

截至2017年12月31日，公司长期带息债务主要为浮动利率借款合同，金额为人民币114,944.59万元（包括一年内到期的长期借款）。

2、信用风险

信用风险是指金融工具的一方不履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。

公司对信用风险按组合分类进行管理。信用风险主要产生于银行存款、应收账款和其他应收款等。

公司银行存款主要存放于境内国有银行和其他大中型上市银行及境外大中型银行，公司认为其不存在重大的信用风险，不会产生因对方单位违约而导致的任何重大损失。

对于应收账款和其他应收款，公司设定相关政策以控制信用风险敞口。公司基于对客户的财务状况、从第三方获取担保的可能性、信用记录及其他因素诸如目前市场状况等评估客户的信用资质并设置相应信用期。公司会定期对客户信用记录进行监控，对于信用记录不良的客户，公司会采用书面催款、缩短信用期或取消信用期等方式，以确保公司的整体信用风险在可控的范围内。

截至 2017 年 12 月 31 日，公司的前五大客户的应收款占公司应收款项总额 11.54%（2016 年：20.54%）。

公司因应收账款及其他应收款产生的信用风险敞口的量化数据，详见本节“合并财务报表项目注释”之“3、应收账款”及“合并财务报表项目注释”之“6、其他应收款”。

公司所承受的最大信用风险敞口为资产负债表中每项金融资产的账面金额，公司提供的财务担保见本节“关联方及关联交易”、“承诺及或有事项”。

3、流动风险

流动风险是指公司无法及时获得充足资金,满足业务发展需要或偿付到期债务以及其他支付义务的风险。

公司持续监控短期和长期的资金需求，以确保维持充裕的现金储备；同时持续监控是否符合借款协议的规定，从主要金融机构获得提供足够备用资金的承诺，以满足短期和长期的资金需求。

截至 2017 年 12 月 31 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按到期日列示如下：

单位：元

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	1,499,720,695.29	1,499,720,695.29	1,495,963,205.71		3,757,489.58	
应收票据	834,228,424.24	834,228,424.24	834,228,424.24			-
应收账款	1,882,359,130.31	1,882,359,130.31	1,882,359,130.31			-
应收利息	14,217,451.84	14,217,451.84	14,217,451.84			-
其他应收款	847,535,655.47	847,535,655.47	847,535,655.47			-
一年内到期的非流动资产	30,807,332.61	30,807,332.61	30,807,332.61			-
长期应收款	51,730,333.08	57,935,800.00		34,850,800.00	23,085,000.00	
金融资产小计	5,160,599,022.84	5,166,804,489.76	5,105,111,200.18	34,850,800.00	26,842,489.58	
短期借款	2,720,888,015.87	2,839,246,644.56	2,839,246,644.56			
应付票据	386,317,535.74	386,317,535.74	386,317,535.74			
应付账款	678,542,303.71	678,542,303.71	678,542,303.71			
应付利息	3,439,043.77	3,439,043.77	3,439,043.77			
其他应付款	491,336,457.96	491,336,457.96	403,047,655.19	82,872,136.27	5,416,666.50	

其他流动负债	5,226,994.84	5,226,994.84	5,226,994.84			
长期借款	1,150,108,241.83	1,193,064,911.71	514,297,760.74	149,526,024.47	529,241,126.50	
金融负债小计	5,435,858,593.72	5,597,173,892.29	4,830,117,938.55	232,398,160.74	534,657,793.00	

十一、关联方及关联交易

1、关联方关系

(1) 控股股东及最终控制方

控股股东及最终控制方名称	注册地	业务性质	注册资本 (万元)	对本公司的持 股比例 (%)	对本公司的表 决权比例 (%)
中广核核技术	北京市	投资管理、商品销售、技术服务	174,890	27.60	61.08
中国广核集团	深圳市	综合管理、投资	1,297,778	--	--

注：中广核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。

(2) 子公司

子公司情况详见本附注“在其他主体中的权益”之“1、在子公司中的权益”之“（1）企业集团的构成”相关内容。

(3) 合营企业及联营企业

本公司重要的合营或联营企业详见本附注“在其他主体中的权益”之“3、在合营企业或联营企业中的权益”之“（1）重要的合营企业或联营企业”相关内容。

(4) 其他关联方

关联方名称	与本公司关系
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

关联方名称	与本公司关系
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
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
深圳市白鹭健康服务有限公司	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

关联方名称	与本公司关系
中广核楚雄牟定风力发电有限公司	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
中广核宏达环境科技有限责任公司	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
中广核曲靖宣威风力发电有限公司	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
北流大冲山风电有限公司	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
汝州天汇风电有限公司	受最终控制方控制的其他企业
深圳中广核工程设计有限公司	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
延长汇通风电有限公司	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

关联方名称	与本公司关系
浙江旭辉新能源有限公司	受最终控制方控制的其他企业
中广核（安溪）风力发电有限公司	受最终控制方控制的其他企业
中广核（合肥）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（右玉）风力发电有限公司	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
中广核青海冷湖风力发电有限公司	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
中广核太阳能（义乌）有限公司	受最终控制方控制的其他企业
中广核太阳能金塔有限公司	受最终控制方控制的其他企业
中广核桃江风力发电有限公司	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
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
河北中联	12 个月内非同一控制合并的企业
金沃电子	12 个月内非同一控制合并的企业
厦门瑞胜发	12 个月内非同一控制合并的企业

注 1：本期非同一控制下合并的厦门瑞胜发、河北中联及金沃电子，上期认定为 12 个月内非同一控制合并的企业。

2、关联交易

（1）购销商品、提供和接受劳务的关联交易

1) 采购商品/接受劳务

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
江苏达胜热缩材料有限公司	购买原材料	36,033.55	61,060.43
江苏达胜热缩材料有限公司	水电费	2,577,733.18	2,067,025.00
金沃电子	辐照加工服务		16,703.64
科维（南通）机械有限公司	购买货物以及水电费、汽车费用	1,380,326.24	3,867,452.72
苏州热工研究院有限公司	接受劳务	566,792.47	
深圳市核电物资供应有限公司	购买商品	359,606.25	
中广核宏达环境科技有限责任公司	接受劳务	875,594.59	

中广核久源（成都）科技有限公司	购买货物	475,726.51	409,316.27
中国广核电力股份有限公司	接受劳务	2,719,132.87	
深圳绿源餐饮管理有限公司	接受劳务	434,608.46	
深圳市白鹭健康服务有限公司	接受劳务	11,190.68	
中广核管理咨询（深圳）有限公司	接受劳务	201,677.00	
合计		9,638,421.80	6,421,558.06

2) 销售商品/提供劳务

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	142,230.78	
北京广利核系统工程有限公司	销售商品	319,195.22	88,212.88
北流大冲山风电有限公司	销售商品	244,055.55	
大安中广核风力发电有限公司	销售商品	43,786.32	
大同市中广核太阳能有限公司	销售商品	11,453.00	
德州安务能源有限公司	销售商品	226,564.11	
广东核电合营有限公司	销售商品	9,230.77	12,769.46
广西防城港核电有限公司	销售商品		29,358.99
海宁中广核风力发电有限公司	销售商品	37,273.54	
河北中联	销售商品		7,507,606.84
湖州东盛光伏农业科技有限公司	销售商品	38,192.31	
吉林中广核风力发电有限公司	销售商品	46,085.56	
济源中广核新能源有限公司	销售商品	235,684.13	
江苏达胜热缩材料有限公司	辐照加工服务		2,743,758.89
江苏达胜热缩材料有限公司	电费		228,566.39
金沃电子	辐照加工		2,442,512.38
金沃电子	销售商品		1,735,042.74
南通江东材料有限公司	销售商品	21,826,081.19	
汝州天汇风电有限公司	销售商品	17,128.21	
深圳中广核工程设计有限公司	销售商品	70,000.00	
四平中广核风力发电有限公司	销售商品	27,948.71	
遂川大唐汉业新能源有限公司	销售商品	373,072.65	
潍坊中广核能源有限公司	销售商品	235,726.50	
延长汇通风电有限公司	销售商品	168,401.69	
阳江核电有限公司	销售商品		5,769.23

阳泉市中广核太阳能有限公司	销售商品	340,055.57	
义县中广核义北风力发电有限公司	销售商品	320,354.70	
肇东中广核新能源科技开发有限公司	销售商品	1,219,098.26	
浙江旭辉新能源有限公司	销售商品	37,494.02	
中广核（安溪）风力发电有限公司	销售商品	35,569.25	
中广核（合肥）新能源有限公司	销售商品	190,256.42	
中广核（谢通门）太阳能有限责任公司	销售商品	1,103,726.78	
中广核（右玉）风力发电有限公司	销售商品	5,726.50	
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	95,897.44	
中广核楚雄牟定风力发电有限公司	销售商品	-43,960.53	730,037.42
中广核大悟阳平风力发电有限公司	销售商品	335,252.13	20,704.46
中广核德庆风力发电有限公司	销售商品		760,243.62
中广核高新核材集团（东莞）祈富新材料有限公司	销售商品	543,847.27	151,325.91
中广核贵州开阳风力发电有限公司	销售商品	222,820.51	
中广核贵州龙里风力发电有限公司	销售商品		502,337.85
中广核贵州桐梓风力发电有限公司	销售商品	154,002.56	492,653.91
中广核核技术	提供劳务		943,396.23
中广核湖北利川风力发电有限公司	销售商品	34,730.78	1,161,324.89
中广核湖北阳新风力发电有限公司	销售商品	8,529.97	77,397.68
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	14,294.89	
中广核青海冷湖风力发电有限公司	销售商品	38,615.39	
中广核曲靖宣威风力发电有限公司	销售商品	-151,217.95	581,354.68
中广核陕西潼关风力发电有限公司	销售商品	559,739.31	
中广核石楼风力发电有限公司	销售商品	783,802.57	
中广核台山川岛风力发电有限公司	销售商品		118,029.94
中广核台山风力发电有限公司	销售商品	22,839.15	65,931.84
中广核太阳能（东莞）有限公司	销售商品		1,697,658.22
中广核太阳能（义乌）有限公司	销售商品	501,463.27	
中广核太阳能金昌有限公司	销售商品	35,094.02	
中广核太阳能金塔有限公司	销售商品	7,371.79	
中广核太阳能开发有限公司	销售商品	97,897.44	

中广核桃江风力发电有限公司	销售商品	75,555.56	
中广核乌海新能源有限公司	销售商品	2,675,769.25	
中广核西双版纳勐海风力发电有限公司	销售商品		315,771.89
中广核新能源（乐都）有限公司	销售商品	1,731,730.77	
中广核新能源濉溪有限公司	销售商品	135,897.44	
中广核阳曲县风力发电有限公司	销售商品	555,891.45	
中广核羿飞（敦煌）太阳能开发有限公司	销售商品	4,687.18	
中广核孟县风力发电有限公司	销售商品	51,394.01	
中广核玉溪通海风力发电有限公司	销售商品		473,718.00
合计		36,124,117.75	22,885,484.34

(2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

1) 受托管理情况

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	本年确认的托管收益（元）
中广核核技术	高新核材	中广核三角洲（江苏）投资有限公司（股权托管）	2017年1月1日	自协议签署之日起三年，期满后双方如无异议的，则自动延续十二个月，以此类推	注（1）	2,210,000.01
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	自协议签署之日起三年，期满后双方如无异议的，则自动延续十二个月，以此类推	注（1）	3,179,056.59
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	自协议签署之日起三年，期满后双方如无异议的，则自动延续十二个月，以此类推	注（1）	2,088,113.20
中广核核技术	中广核技	中广核核技术日常经营管理	2017年1月1日	自协议签署之日起三年，期满后双方如无异议的，则自动延续十二个月，以此类推	注（1）	1,960,566.03

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。

(3) 关联租赁情况

1) 承租情况

单位：元

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	本期度确认 租赁费	上期度确认 的租赁费
江苏达胜热缩材料有限公司	中广核达胜	房屋租赁	222,230.70	311,122.90
江苏达胜热缩材料有限公司	达胜高聚物	房屋租赁	1,067,997.00	1,094,696.96
江苏达胜热缩材料有限公司	吴江达胜检测技术有限公司	房屋租赁	80,922.24	80,922.24
陈林	湖北拓普	车辆租赁		95,000.00
中广核服务集团有限公司北京分公司	中广核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	中广核核技术发展股份有限公司	房屋租赁	5,166,885.24	
深圳核电环通汽车服务有限公司	中广核核技术发展股份有限公司	车辆租赁	16,835.00	
中广核环保产业有限公司	中广核核技术发展股份有限公司	中广核大厦园林租摆	27,048.58	
南通海维精密机械有限公司	中广核中科海维科技有限公司	房屋租赁	34,200.00	

(4) 关联担保情况

担保方名称	被担保方名称	担保金额	起始日	到期日	担保是否已经履行完毕
江苏塑化	高新核材	7,700 万元	2015-5-18	2018-5-17	否
江苏塑化	高新核材	7,830 万元	2017-10-30	2022-10-15	否
中广核核技术发展股份有限公司	大新控股	1,285 万美元	2015-4-30	2017-4-30	是
中广核核技术发展股份有限公司	大新控股	2,135 万美元	2016-9-22	2017-9-22	是
中广核核技术发展股份有限公司	大新控股	2,330 万美元	2016-3-4	2018-3-14	否
中广核核技术发展股份有限公司	大新控股	2,910 万美元	2017-1-25	2020-2-24	否
中广核核技术发展股份有限公司	大新控股	1,780 万美元	2017-8-17	2018-8-17	否
中广核核技术发展股份有限公司	大新控股	2,040 万美元	2017-9-12	2018-9-12	否
大连国合	中广核核技术发展股份有限公司	236.5 万美元	2012-9-26	2017-3-6	是
大新控股	华鹰船务、华昌船、华云船务	1,150 万美元	2017-6-1	2022-5-31	否

(5) 关联方资金拆借

单位：元

关联方名称	拆入/ 拆出	拆借金额	起始日	到期日	备注
东莞祈富	拆出	1,200,000.00	2016-12-28	2017-1-13	已归还
中广核核技术	拆入	210,000,000.00	2016-5-20	2017-5-19	高新核材委贷，已归还
中广核核技术	拆入	10,000,000.00	2016-7-20	2017-7-19	中科海维委贷，已归还

注1：关联方资金拆借系高新核材和中科海维向中广核核技术拆借，拆入金额分别为2.1亿元、1,000万元，借款利率分别为4.13%和4.35%，本期利息金额分别为3,326,662.51元、241,666.68元，利息已全部支付。

（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395,600,042.48元（期初余额为7,050,679.34元），本期利息收入229,653.90元（上期利息收入38,175.32元）。

（7）关键管理人员薪酬

单位：元

项目名称	本年发生额	上年发生额
薪酬合计	483.85万元	278.29万元

3、关联方往来余额

（1）应收项目

单位：元

项目名称	关联方	期末余额	期初余额
预付款项	厦门瑞胜发		30,000,000.00
预付款项	中广核宏达环境科技有限责任公司		635,880.00
应收账款	安达中广核太阳能科技有限公司	16,641.40	
应收账款	北京广利核系统工程有限公司	115,806.05	103.00
应收账款	北流大冲山风电有限公司	142,502.00	
应收账款	大安中广核风力发电有限公司	0.03	
应收账款	德州安务能源有限公司	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	3,600.01	14,940.00
应收账款	海宁中广核风力发电有限公司	0.15	
应收账款	河北中联		8,783,900.00
应收账款	湖州东盛光伏农业科技有限公司	106.00	

项目名称	关联方	期末余额	期初余额
应收账款	济源中广核新能源有限公司	110,300.42	
应收账款	江苏达胜热缩材料有限公司		2,617,476.07
应收账款	金沃电子		4,485,762.44
应收账款	南通江东材料有限公司	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	20,040.00	
应收账款	四平中广核风力发电有限公司	0.01	
应收账款	遂川大唐汉业新能源有限公司	204,295.00	
应收账款	潍坊中广核能源有限公司	138,364.00	
应收账款	延长汇通风电有限公司	197,030.00	
应收账款	阳泉市中广核太阳能有限公司	397,865.01	
应收账款	义县中广核义北风力发电有限公司	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	
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	
应收账款	中广核（谢通门）太阳能有限责任公司	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	
应收账款	中广核安丘风力发电有限公司	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	854,143.80
应收账款	中广核大悟阳平风力发电有限公司	451,381.75	333,708.21
应收账款	中广核德庆风力发电有限公司	889,485.00	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	12,309,309.69	19,006.40
应收账款	中广核贵州开阳风力发电有限公司	260,700.06	
应收账款	中广核贵州龙里风力发电有限公司	596,629.88	596,629.00
应收账款	中广核贵州桐梓风力发电有限公司	756,588.07	576,405.02
应收账款	中广核湖北利川风力发电有限公司	1,399,385.06	1,358,750.00
应收账款	中广核湖北阳新风力发电有限公司	342,831.09	332,851.00
应收账款	中广核彭泽浩山风力发电有限公司	345,503.00	
应收账款	中广核彭泽泉山风力发电有限公司	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	50,326.00	680,185.00
应收账款	中广核陕西潼关风力发电有限公司	268,534.00	

项目名称	关联方	期末余额	期初余额
应收账款	中广核石楼风力发电有限公司	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	77,140.20
应收账款	中广核太阳能（东莞）有限公司	198,626.00	985,307.60
应收账款	中广核太阳能（义乌）有限公司	586,712.12	
应收账款	中广核太阳能开发有限公司（本部）	11,454.00	
应收账款	中广核桃江风力发电有限公司	88,400.00	
应收账款	中广核乌海新能源有限公司	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	147,780.80
应收账款	中广核新能源（乐都）有限公司	2,026,125.00	
应收账款	中广核新能源濉溪有限公司	159,000.00	
应收账款	中广核阳曲县风力发电有限公司	260,158.58	
应收账款	中广核孟县风力发电有限公司	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	554,250.00
应收账款	舟山市银岱汽车零部件有限公司	9,991,799.08	
应收利息	中广核财务有限责任公司	15,461.11	
其他应收款	东莞祈富		1,200,000.00
其他应收款	中广核核技术		781,898.80
其他应收款	深圳市核电物业有限公司	629,647.42	

(2) 应付项目

单位：元

往来科目	关联方	期末余额	期初余额
应付账款	科维（南通）机械有限公司	2,512.50	4,651,621.47
应付账款	中广核久源（成都）科技有限公司		228,300.00
应付利息	中广核核技术		289,274.99
其他应付款	陈晓敏	10,380,590.00	20,761,170.00
其他应付款	黄志杰	2,052,000.00	4,104,000.00
其他应付款	江苏达胜热缩材料有限公司	284,766.70	404,095.12
其他应付款	陆燕		110,000.00
其他应付款	王郑宏		110,000.00
其他应付款	温州科创投资咨询有限公司	769,500.00	1,539,000.00
其他应付款	徐红岩		1,540,000.00
其他应付款	徐争鸣		440,000.00
其他应付款	中广核工程有限公司	250,000.00	

4、关联方承诺

无。

十二、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 2017 年 12 月 31 日，公司已签订但未支付的约定大额发包合同余额为 26,567.96 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
苏里南 70 公里道路建设项目	18,967.56	15,264.58	3,702.98	2016 年-2018 年
苏里南四期道路项目	11,547.90	3,658.98	7,888.92	2017 年-2018 年
太仓产业园项目基建工程	8,017.30	1,741.98	6,275.32	2016 年-2018 年
中山产业园项目基建工程	8,700.75		8,700.75	2017 年-2019 年
合计	47,233.51	20,665.54	26,567.97	

(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 0.77 万美元。2018 年租约陆续到期，公司将根据市场租金水平签订新的租约。

2、重大诉讼事项

(1) 2017 年 3 月 17 日深圳仕佳光缆技术有限公司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，本案将启动鉴定程序。目前案件尚未进入实体审理阶段，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。

(2) 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。该案于 2017 年 12 月 22 日开庭审理，无最终结果，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。

3、公司资产抵押、质押及担保情况

(1) 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。

(2) 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
华鹰船务	德国北方银行	351.52	华鹰轮	2017/05/31-2022/05
华昌船务	德国北方银行	351.52	华昌轮	2017/05/31-2022/05
华云船务	德国北方银行	374.96	华云轮	2017/05/31-2022/05
华凤船务	中国进出口银行	325.00	华凤轮	2010/09/16-2018/03/21
华连船务	中国进出口银行	325.00	华连轮	2010/09/16-2018/03/21
华君船务	招商银行	345.00	华君轮	2010/03/31-2019/01/30
华商船务	招商银行	485.00	华商轮	2010/03/31-2019/08/31
华江船务	渣打银行新加坡分行	805.30	华江轮	2010/05/04-2018/04/30
华夏船务	渣打银行新加坡分行	669.67	华夏轮	2010/05/04-2018/08/17
华富船务	国家开发银行	1,022.50	华富轮	2011/06/09-2020/11/30
华海船务	国家开发银行	965.65	华海轮	2011/07/03-2020/11/30
华冠船务	国家开发银行	1,018.10	华冠轮	2011/09/16-2021/01/31

(3) 2016 年 9 月，公司控股子公司大连渔业以国际 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，该项借款已还清。

(4) 2015 年 5 月 18 日，高新核材以其持有的控股子公司中广核俊尔 51% 的股权作为质押物，为其在中国农业银行股份有限公司太仓分行 1.77 亿元的人民币

借款提供担保，质押期限自 2015 年 5 月 18 日至 2018 年 5 月 17 日。报告期末，高新核材该项借款余额为 7,700 万元。

(5) 中广核俊尔以其应收票据作为质押开具应付票据，报告期末，应收票据质押余额为 11,765.36 万元。

(6) 2016 年 3 月 4 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 2,400 万美元的保证担保，保函有效期自 2016 年 3 月 4 日至 2018 年 3 月 14 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 2,330 万美元，期末折人民币 15,225 万元。

(7) 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 19,015 万元。

(8) 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，为公司拥有 80% 股权的大新控股有限公司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 11,631 万元。

(9) 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，为公司拥有 80% 股权的大新控股有限公司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 13,330 万元。

十三、资产负债表日后事项

1、2018 年 1 月 12 日，公司召开 2018 年第一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》，同意公司以银行融资性保函（连带责任担保）的方式通过上海浦东发展银行股份有限公司大连分行为控股子公司大新控股向浦发银行香港分行申

请融资提供金额为 16,000 万元人民币的融资担保，担保期限自公司签署融资性保函之日起不超过 13 个月。

2、2018 年 3 月 15 日，公司第八届董事会第十二次会议通过《关于收购丹东华日理学电气股份有限公司 51% 股权的议案》，同意全资子公司中广核达胜以 5,000 万元为对价受让丹东华日理学电气股份有限公司（以下简称“目标公司”）原股东邵德峰、吕相钦、焦喜云（以下合称“转让方”）合计持有的目标公司 32.1159% 的股权，与此同时，中广核达胜以货币方式对目标公司增资 6,000 万元，其中 1,117.6322 万元作为目标公司新增注册资本，其余 4,882.3678 万元计入目标公司资本公积，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 2,900 万元增加至 4,017.6322 万元。

3、2018 年 4 月 8 日公司第八届董事会第十三次会议决议通过了公司 2017 年度利润分配议案，以 1,055,597,987 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 0.37 元（含税），送红股 0 股（含税），不以公积金转增股本。

除上述事项外，截至本财务报告报出日，本公司无需披露的其他重大资产负债表日后事项。

十四、其他重要事项

1、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。

2、终止经营

单位：元

项目	本年金额	上年金额
1.终止经营收入		7,642,075.49
减：终止成本及经营费用	91,457.93	6,819,229.49
2.来自已终止经营业务的利润总额	-91,457.93	822,846.00

减：终止经营所得税费用	1,656.29	205,711.50
3.终止经营净利润	-93,114.22	617,134.50
其中：归属于母公司的终止经营净利润	-93,114.22	617,134.50
加：处置业务的净收益（税后）		
其中：处置损益总额		
减：所得税费用（或收益）		
4.来自已终止经营业务的净利润总计	-93,114.22	617,134.50
其中：归属于母公司所有者的来自于已终止经营业务的净利润总计	-93,114.22	617,134.50
5.终止经营的现金流量净额	-143,538.58	-215,822.94
其中：经营活动现金流量净额	1,488,852.49	-215,822.94
投资活动现金流量净额		
筹资活动现金流量净额	-1,632,391.07	

3、分部信息

（1）报告分部的确定依据与会计政策

根据公司的内部组织结构、管理要求及报告制度，公司将经营业务分为 9 个经营分部，分别为加速器及辐照加工服务、改性高分子材料、远洋运输、工程承包、房地产、国际劳务合作、进出口贸易、远洋渔业和其他。

（2）本年度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	房地产	国际劳务 合作	进出口贸易	远洋渔业	其他	未分配	抵销	合计
一、主营 业务收入	689,594,897.21	3,635,556,854.16	268,246,698.36	417,768,129.75	359,468,213.40	95,216,192.78	686,938,551.41	177,094,540.95	44,031,923.77		-73,531,801.85	6,300,384,199.94
二、主营 业务成本	470,580,091.57	3,048,422,507.53	173,534,543.86	387,928,028.34	317,563,200.38	29,829,307.54	614,024,957.76	128,968,430.72	26,255,965.94		-76,240,515.77	5,120,866,517.87
三、资产 总额	1,280,604,630.19	4,461,687,528.96	1,410,178,046.16	487,130,444.83	515,379,333.78	140,309,225.72	932,126,363.69	305,754,204.15	13,767,472.47	9,927,552,306.57	-7,926,843,516.01	11,547,646,040.51
四、负债 总额	659,136,452.41	2,731,576,330.81	1,332,363,274.40	517,881,180.06	564,346,294.31	118,357,582.58	970,381,985.51	93,225,243.57	10,843,066.37	2,118,013,339.57	-3,143,854,254.49	5,972,270,495.10

4、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

(1) 中广核俊尔工业用房地产征收补偿

2017 年 12 月 28 日，中广核俊尔与温州市龙湾区土地储备中心（简称“龙湾土储中心”）签订了《温州市龙湾区国有土地上工业用房征收与补偿协议书》，协议约定因城市规划需要，龙湾土储中心对中广核俊尔位于温州高新技术产业开发区科技园高一路 60 号的工业土地及厂房进行征收，其中土地面积 17,765.18 m²、房屋建筑物面积 23,518.60 m²。该交易由双方共同选定温州市百佳房地产土地评估有限公司和资产评估机构温州得正资产评估有限公司对被征收的相关资产及费用的市场价值进行评估，并以市场价值作价补偿 13,160.94 万元，其中工业用房补偿 9,878.90 万元，生产设备设施补偿、一次性临时安置费、停产停业损失共计 1,197.27 万元，有条件奖励补助 2,084.77 万元。

以上交易已经中广核俊尔董决字【2017】36 号决议通过，2017 年 12 月 28 日温州市国土资源局收回了相关土地和房屋的权证并完成了注销，2017 年 12 月 29 日中广核俊尔收到工业用房补偿款 7,000 万元，2018 年 2 月中广核俊尔收到了剩余的工业用房补偿款 2,878.89 万元。

根据温州市龙湾区财政局的书面说明，本次补偿资金不属于财政预算直接拨付的资金，不属于《企业会计准则解释第 3 号》第四项规定的搬迁补偿，其实质是按照市场价格处置土地及房屋建筑物，本年中广核俊尔按照《企业会计准则第 4 号——固定资产》资产处置的相关规定进行会计处理，将相关土地及厂房处置收入扣除账面价值和相关税费后的金额计入当期资产处置损益的金额 8,005.73 万元，考虑企业所得税影响对公司净利润的影响金额为 6,791.73 万元。

(2) 业绩承诺补偿

本公司于 2016 年 3 月 4 日与控股股东中广核核技术应用有限公司签订非公开发行股份购买资产之盈利补偿协议，中广核核技术应用有限公司承诺，除深圳沃尔外的 6 家目标公司（分别为高新核材、中广核达胜、中科海维、中广核俊尔、苏州特威、湖北拓普）2016 年、2017 年和 2018 年期间，每年度经审计的合并报表的净利润（该净利润指扣除非经常性损益后的直接归属于上市公司净利润，同时扣除配套募集资金投资项目对六家目标公司各年度净利润产生的影响，2016 年度的净利润包括交割日前归属于交易对方的净利润及交割日后直接归属于上市公司

公司的净利润)合计数分别不低于 30,130.99 万元、38,059.43 万元、47,325.3 万元,即累计不低于 115,515.72 万元。

根据盈利补偿协议约定,业绩承诺期间,六家目标公司在业绩承诺期内任何一年的截至当期期末累计实现的合并报表的净利润合计数低于截至当期期末累计承诺净利润数的,中广核核技术应用有限公司应向本公司以股份方式进行补偿,用于盈利补偿的股份包括中广核核技术应用有限公司自身因出售六家目标公司的标的资产而获得的本公司股份以及其指定的其他交易对方向本公司自愿交付的本公司股份。

6 家目标公司 2016 年度、2017 年度业绩承诺实现情况如下:

单位:万元

项目	业绩承诺数	盈利实现数	差异数
2016 年度六家目标公司扣除非经常性损益后直接归属于上市公司股东的净利润	30,130.99	31,226.38	1,095.39
2017 年度六家目标公司扣除非经常性损益后直接归属于上市公司股东的净利润	38,059.43	29,584.40	-8,475.03
两年累计实现	68,190.42	60,810.78	-7,379.64

根据盈利补偿协议约定计算,2017 年中广核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 26,836.32 万元,折算补偿股份数合计为 3,060.01 万股。

该股份补偿的后续相关工作将按照盈利补偿协议的约定方式进行,还有待后续股东大会批准通过。

十五、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

单位:元

类别	年末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	34,461,505.03	24.65	34,461,505.03	100.00	

类别	年末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	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项计提坏账准备的应收账款					
合计	139,830,472.23	100.00	41,545,190.46	29.71	98,285,281.77

续上表

类别	年初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	59,413,837.40	28.52	36,513,537.65	61.46	22,900,299.75
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	148,942,993.83	71.48	1,482,360.00	1.00	147,460,633.83
单项金额不重大但单项计提坏账准备的应收账款					
合计	208,356,831.23	100.00	37,995,897.65	18.24	170,360,933.58

1) 年末单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款

单位：元

单位名称	年末余额			
	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	—	—

2) 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	年末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	72,381,182.29	3,619,059.12	5.00
1-2 年	11,469,623.06	1,146,962.31	10.00
2-3 年	9,088,320.00	1,817,664.00	20.00
3-4 年			30.00
4-5 年			50.00
5 年以上	500,000.00	500,000.00	100.00
合计	93,439,125.35	7,083,685.43	—

3) 组合中, 采用其他方法计提坏账准备的应收账款

单位：元

账龄	年末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
关联方组合	11,929,841.85		
合计	11,929,841.85		—

确定该组合的依据:

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) 本年度计提坏账准备金额 3,549,292.81 元。

(3) 本年度无实际核销的应收账款。

(4) 按欠款方归集年末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	年末余额	账龄	占应收账款年末余额合计数的比例 (%)	坏账准备年末余额
第一名	36,376,605.36	2 年以内	26.01	2,085,464.75
第二名	34,461,505.03	1-2 年	24.65	34,461,505.03
第三名	19,460,336.39	1 年以内	13.92	973,016.82
第四名	14,397,462.16	1 年以内	10.30	719,873.11
第五名	9,088,320.00	2-3 年	6.50	1,817,664.00
合计	113,784,228.94	—	81.38	40,057,523.71

2、其他应收款

(1) 其他应收款分类

单位：元

类别	年末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	1,574,425,385.79	100.00	8,774,481.16	0.56	1,565,650,904.63
单项金额不重大但单项计提坏账准备的其他应收款					
合计	1,574,425,385.79	100.00	8,774,481.16	0.56	1,565,650,904.63

续上表

类别	年初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	43,201,582.68	2.38	2,160,079.14	5.00	41,041,503.54
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	1,774,251,259.05	97.62	1,457,645.58	0.08	1,772,793,613.47
单项金额不重大但单项计提坏账准备的应收账款					
合计	1,817,452,841.73	100.00	3,617,724.72	0.20	1,813,835,117.01

1) 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	年末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	170,875,491.29	8,543,774.56	5.00
1-2 年	349,352.00	34,935.20	10.00
2-3 年	359,357.00	71,871.40	20.00
3-4 年	3,000.00	900.00	30.00
4-5 年	200,000.00	100,000.00	50.00
5 年以上	23,000.00	23,000.00	100.00
合计	171,810,200.29	8,774,481.16	—

2) 组合中, 采用其他方法计提坏账准备的其他应收款

单位：元

组合名称	年末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
关联方组合	931,049,002.81		
无风险组合	471,566,182.69		
合计	1,402,615,185.50		—

确定该组合的依据：

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) 本年度计提坏账准备金额 5,156,756.44 元。

(3) 本年度无实际核销的应收账款。

(4) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	年末账面余额	年初账面余额
与子公司往来	931,049,002.81	1,311,863,517.93
押汇款项	471,533,054.78	442,603,986.88
代理款	166,663,724.52	56,899,512.76
往来款	3,834,765.65	3,279,808.54
出口退税款	33,127.91	1,998,135.88
备用金	1,056,244.70	792,879.74
保证金	255,465.42	13,000.00
押金		2,000.00
合计	1,574,425,385.79	1,817,452,841.73

(5) 按欠款方归集年末余额前五名的其他应收款情况：

单位：元

单位名称	款项性质	年末余额	账龄	占其他应收款年末余额合计数的比例 (%)	坏账准备年末余额
第一名	与子公司往来	259,260,526.55	3 年以内	16.47	
第二名	与子公司往来	244,956,976.19	3 年以内	15.56	
第三名	与子公司往来	146,941,824.45	5 年以内	9.33	
第四名	与子公司往来	82,830,723.68	5 年以内	5.26	
第五名	与子公司往来	75,786,999.65	5 年以内	4.81	
合计		809,777,050.52		51.43	

3、长期股权投资

(1) 长期股权投资分类

单位：元

项目	年末余额			年初余额		
	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	3,790,511,612.30	410,105,039.05	3,380,406,573.25
对联营、合营企业投资	1,221,570,873.24		1,221,570,873.24	994,349,028.41		994,349,028.41
合计	5,325,391,785.54	420,105,039.05	4,905,286,746.49	4,784,860,640.71	410,105,039.05	4,374,755,601.66

(2) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额	本年计提减值准备	减值准备年末余额
中大苏里南	7,775,399.31			7,775,399.31		
大新控股	413,772,549.99			413,772,549.99		328,717,159.05
大连嘉汇	8,000,000.00			8,000,000.00		
北京金时代	24,600,000.00			24,600,000.00		
大连渔业	28,800,000.00			28,800,000.00		
豪华轿车	400,000.00			400,000.00		
国合正大	2,100,000.00			2,100,000.00		
国际海事	3,749,537.09			3,749,537.09		

被投资单位	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额	本年计提减值准备	减值准备年末余额
澳大利亚公司	1,387,880.00			1,387,880.00		1,387,880.00
五洲成大	10,000,000.00			10,000,000.00	10,000,000.00	10,000,000.00
国合汇邦	80,000,000.00			80,000,000.00		80,000,000.00
群彭劳务	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	500,000.00			500,000.00		
中大新西兰	5,208.50			5,208.50		
高新核材	1,947,267,349.02	313,309,300.00		2,260,576,649.02		
中科海维	200,563,883.78			200,563,883.78		
中广核达胜	1,024,251,018.70			1,024,251,018.70		
深圳沃尔	34,338,785.91			34,338,785.91		
合计	3,790,511,612.30	313,309,300.00		4,103,820,912.30	10,000,000.00	420,105,039.05

(3) 对联营、合营企业投资

单位：元

被投资单位	年初余额	本年增减变动								年末余额	减值准备年末余额
		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											
二、联营企业											

被投资单位	年初余额	本年增减变动								年末余额	减值准备 年末余额
		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		
湖北拓普	105,979,249.61	28,747,400.00		9,577,277.58						144,303,927.19	
苏州特威	98,947,428.53			4,158,080.68						103,105,509.21	
中广核俊尔	789,422,350.27	105,001,600.00		79,737,486.57						974,161,436.84	
合计	994,349,028.41	133,749,000.00		93,472,844.83						1,221,570,873.24	

4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本年发生额		上年发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	1,160,194,842.54	1,016,440,835.35	1,224,235,191.32	1,095,285,353.13
其他业务	9,586,226.39	2,358,490.57	744,225.52	437,229.01
合计	1,169,781,068.93	1,018,799,325.92	1,224,979,416.84	1,095,722,582.14

5、投资收益

单位：元

项目	本年发生额	上年发生额
成本法核算的长期股权投资收益	18,906,453.84	11,555,608.40
权益法核算的长期股权投资收益	93,472,844.83	
处置长期股权投资产生的投资收益		37,686,207.89
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		208,409.24
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		
其他	51,543,471.75	
合计	163,922,770.42	49,450,225.53

十六、财务报告批准

本财务报告于 2018 年 4 月 8 日由本公司董事会批准报出。

十七、补充资料

1、本年非经常性损益明细表

按照中国证券监督管理委员会《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（2008）》的规定，本公司 2017 年度非经常性损益如下：

项目	本年金额（元）	说明
非流动资产处置损益	80,368,036.74	
越权审批或无正式批准文件或偶发性的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助	12,994,129.63	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	11,805.21	
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		
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年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		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
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	9,437,735.83	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-12,052,714.58	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	42,579,046.12	
小计	133,338,038.95	
所得税影响额	-13,532,424.75	
少数股东权益影响额（税后）	-365,298.26	
合计	119,440,315.94	

2、净资产收益率及每股收益

按照中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 9 号——净资产收益率和每股收益的计算及披露（2010 年修订）》的规定，本公司 2017 年度加权平均净资产收益率、基本每股收益和稀释每股收益如下：

报告期利润	加权平均 净资产收益率（%）	每股收益（元/股）	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于母公司股东的净利润	7.4158	0.3684	0.3684
扣除非经常性损益后归属于母 公司股东的净利润	5.1380	0.2552	0.2552

第十二节 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、载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。
- 三、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。



核技术应用 中广核核技术发展股份有限公司

地址：深圳市深南大道2002号中广核大厦北楼16层
电话：0755- 33015817 网址：www.cgnnt.com.cn