

中广核技术发展股份有限公司

2017 年半年度报告

2017 年 08 月

第一节 重要提示、目录和释义

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

公司负责人张剑锋、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：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

除下列董事外，其他董事亲自出席了审议本次半年报的董事会会议

未亲自出席董事姓名	未亲自出席董事职务	未亲自出席会议原因	被委托人姓名
张昕辉	董事	因工作原因	朱继超
朱慧	董事	因工作原因	朱继超

公司请投资者认真阅读本报告，并声明本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。《中国证券报》、《证券时报》和巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）为公司选定的信息披露媒体，公司所有信息均以在上述媒体刊登的信息为准。

公司已在本报告中详细描述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“公司面临的风险和应对措施”等相关内容。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

目录

第一节 重要提示、目录和释义.....	2
第二节 公司简介和主要财务指标.....	7
第三节 公司业务概要.....	11
第四节 经营情况讨论与分析.....	15
第五节 重要事项.....	26
第六节 股份变动及股东情况.....	34
第七节 优先股相关情况.....	40
第八节 董事、监事、高级管理人员情况.....	41
第九节 公司债相关情况.....	44
第十节 财务报告.....	45
第十一节 备查文件目录.....	178

释义

释义项	指	释义内容
公司、本公司、中广核技、大连国际	指	中广核技术发展股份有限公司，原名中国大连国际合作（集团）股份有限公司、大连国际合作（集团）股份有限公司
本报告	指	中广核技术发展股份有限公司 2017 年半年度报告
控股股东、中广核核技术	指	中广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
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	厦门市瑞胜发新材料有限公司，现更名为中广核瑞胜发（厦门）新材料有限公司
江苏金沃	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

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）
IAEA	指	国际原子能机构（International Atomic Energy Agency）
iiA	指	国际辐射联合会（International Irradiation Association）
中准会计师事务所	指	中准会计师事务所（特殊普通合伙）
报告期	指	2017 年 1 月 1 日至 2017 年 6 月 30 日
元、万元	指	人民币元、人民币万元
eV	指	电子伏特，加速器加速的基本粒子的能量单位，1eV 是指一个电子或带有 1 个单位电荷的粒子通过电势差为 1 伏的电场所得到的能量
MeV	指	一百万电子伏特
核技术应用	指	非动力核技术应用
电子加速器	指	又称 EB（electronicbeam）辐照装置，能产生、加速、引出电子束流用于辐照加工的装置
改性高分子材料	指	以高分子化合物为基础的材料，由相对分子量较高的化合物构成的材料
复合材料	指	由两种或两种以上不同物质以不同方式组合而成的材料，它可以发挥各种材料的优点，克服单一材料的缺陷，扩大材料的应用范围；具有重量轻、强度高、加工成型方便、弹性优良、耐化学腐蚀和耐候性好等特点，已逐步取代木材及金属合金，广泛应用于航空航天、汽车、电子电气、建筑、健身器材等领域
工程塑料	指	能承受一定外力作用，并具有良好的机械性能和尺寸稳定性，在高、低温下仍能保持其优良性能，可以作为工程结构件的塑料
改性塑料	指	通过化学或物理的方式提高普通树脂或塑料的性能，如强度、阻燃性、抗冲击性、韧性等，使之符合特殊的性能要求
PA	指	聚酰胺，英文名称为 polyamide，为韧性角状半透明或乳白色结晶性树脂，作为工程塑料的聚酰胺分子量一般为 1.5-3 万。聚酰胺具有很高的机械强度，软化点高，耐热，摩擦系数低，耐磨损，自润滑性，吸震性和消音性，耐油，耐弱酸，耐碱和一般溶剂，电绝缘性好，有自熄性，无毒，无臭，耐候性好，染色性差。缺点是吸水性大，影响尺寸稳定性和电性能，纤维增强可降低树脂吸水率，使其能在高温、高湿下工作
PET	指	聚对苯二甲酸乙二醇酯，英文名为 polyethylene terephthalate，为高聚合物。是乳白色或浅黄色、高度结晶的聚合物，表面平滑有光泽。在较宽的温度范围内具有优良的物理机械性能，长期使用温度可达 120℃，电绝缘性优良，甚至在高温高频下，其电性能仍较好，但

		耐电晕性较差，抗蠕变性，耐疲劳性，耐摩擦性、尺寸稳定性都很好
PBT	指	聚对苯二甲酸丁二醇酯，英文名为 polybutylene terephthalate，属于聚酯系列，是由 1,4-pbt 丁二醇与对苯二甲酸 (PTA) 或者对苯二甲酸酯 (DMT) 聚缩合而成，并经由混炼程序制成的乳白色半透明到不透明、结晶型热塑性聚酯树脂。与 PET 一起统称为热塑性聚酯，或饱和聚酯
UL 认证	指	UL 是美国安全检测实验室公司 (Underwriters Laboratories Inc.) 的简称，是美国最有权威的，也是世界上从事安全试验和鉴定的较大的民间机构，主要从事产品的安全认证和经营安全证明业务，由 UL 组织的认证称为 UL 认证

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司简介

股票简称	中广核技	股票代码	000881
变更后的股票简称（如有）	中广核技（原股票简称为大连国际）		
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（如有）	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		

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、其他情况

1、公司联系方式

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱在报告期是否变化
适用 不适用

公司注册地址	辽宁省大连市西岗区黄河路 219 号
公司注册地址的邮政编码	116011
公司办公地址	深圳市福田区深南大道 2002 号中广核大厦北楼 16 层
公司办公地址的邮政编码	518026
公司网址	http://www.cgnnt.com.cn/
公司电子信箱	business_ATC@cgnpc.com.cn

临时公告披露的指定网站查询日期（如有）	2017 年 06 月 17 日
临时公告披露的指定网站查询索引（如有）	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）《中广核技术发展股份有限公司关于变更公司通讯地址及联系方式的公告》（公告编号：2017-078）

2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

适用 不适用

公司选定的信息披露报纸的名称	中国证券报、证券时报
登载半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
公司半年度报告备置地点	广东省深圳市深南大道 2002 号中广核大厦北楼 16 层公司董事会工作部
临时公告披露的指定网站查询日期（如有）	2017 年 06 月 17 日
临时公告披露的指定网站查询索引（如有）	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）《中广核技术发展股份有限公司关于变更公司通讯地址及联系方式的公告》（公告编号：2017-078）

四、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

追溯调整或重述原因

反向购买

	本报告期	上年同期		本报告期比上年同期增减
		调整前	调整后	调整后
营业收入（元）	2,735,130,886.63	933,858,069.28	1,245,833,074.56	119.54%
归属于上市公司股东的净利润（元）	144,544,798.44	413,200.28	126,816,518.01	13.98%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	129,979,586.40	4,175,611.60	122,776,437.31	5.87%
经营活动产生的现金流量净额（元）	-104,391,610.97	113,626,020.48	-2,632,910.48	-3864.88%
基本每股收益（元/股）	0.1369	0.0013	0.2648	-48.30%
稀释每股收益（元/股）	0.1369	0.0013	0.2648	-48.30%

加权平均净资产收益率	2.80%	0.05%	10.05%	减少 7.25 个百分点
	本报告期末	上年度末		本报告期末比上年度末增减
		调整前	调整后	调整后
总资产（元）	11,479,335,606.47	11,095,579,884.36	11,095,579,884.36	3.46%
归属于上市公司股东的净资产（元）	5,127,589,825.16	5,117,331,380.63	5,117,331,380.63	0.20%
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）				0.1369

五、境内外会计准则下会计数据差异

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

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。

3、境外会计准则下会计数据差异原因说明

适用 不适用

六、非经常性损益项目及金额

适用 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	259,176.10	
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）	6,073,136.96	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	13,309.93	
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	63,807.18	

时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
债务重组损益	-758,590.66	
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	4,280,187.50	
受托经营取得的托管费收入	7,425,392.08	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	760,426.90	
减: 所得税影响额	3,473,727.48	
少数股东权益影响额(税后)	77,906.47	
合计	14,565,212.04	--

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

适用 不适用

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

第三节 公司业务概要

一、报告期内公司从事的主要业务

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

公司主营业务为加速器制造、辐照加工服务、改性高分子材料等核技术应用业务，及原经营的远洋运输、房地产开发、工程承包、远洋渔业和进出口贸易等。

公司为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、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
股权资产	长期股权投资期初余额 0，期末余额 1,047.05 万元，增加额 1,047.05 万元，是由于本期新收购江阴爱科森带入的其对南通江东材料有限公司的原有长期股权投资。
固定资产	期初净值 218,602.50 万元，期末净值 220,296.29 万元，增加额 1,693.79 万元，增加 0.77%，主要是本期收购新公司导致固定资产增加 7,915.47 万元以及计提折旧 6,848.87 万元。
无形资产	期初净值 28,811.37 万元，期末净值 28,941.08 万元，增加 129.71 万元，增加 0.45%，主要是本期收购新公司导致无形资产增加 623.65 万元、自行购置研发 377.81 万元以及计提摊销 860.10 万元。
在建工程	期初净值 14,966.71 万元，期末净值 17,971.61 万元，增加 3,004.89 万元，增加 20.08%，主要是本期增加募投项目投入导致。

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	大新控股的固定资产	新加坡	经营租赁	专业队伍经营管理和船舶保	大新控股的营业利润-1,177.55	29.37%	否

		142,522.28 万元			险	万元		
--	--	------------------	--	--	---	----	--	--

三、核心竞争力分析

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

1、技术创新优势

公司建立了以国家级研发平台和国家认可实验室为核心，包含院士科研工作站、博士后科研工作站、地方级科研中心在内的国内一流科研创新平台。公司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 4 个，地方级科研中心 20 个（省、市级及以下）。公司重视科技人才队伍建设，不断充实研发人员队伍，现公司研发团队逾 400 人，其中，高级技术职称人员 45 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 12 人，外聘专家 32 人。

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

截至报告期末，公司拥有有效专利 343 项，拥有技术诀窍 2,800 余项。报告期内，新增专利申请 39 项（其中，20 项发明专利、19 项实用新型），新增授权专利 31 项（其中 18 项为发明专利、13 项实用新型）。

2、产品生产制造和服务优势

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

（1）电子加速器制造及辐照加工服务优势

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

新材料制备等多个电子束辐照应用领域处于行业领先地位。

公司是国内领先的工业电子加速器研发制造企业，拥有高频高压型、谐振变压器型电子加速器、电子直线加速器其配套传输装置研发与产业化能力，产品覆盖低、中、高能区，应用领域涉及辐照交联、接枝、固化等材料改性，消毒灭菌、无损检测、污染治理等方面。产品远销美国、印度、韩国、泰国、巴西、巴基斯坦等海外市场，特别在东南亚、南亚地区市场占有率处于领先地位。公司研制的全卧式自屏蔽型、L 型自屏蔽型电子加速器为国内首创，10MeV/20kW 高能直线加速器和 5MeV/150kW 高频高压型加速器达到同类产品先进水平。

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

（2）高新材料生产供应优势

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

3、国际化竞争优势

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

公司是国内唯一的 iiA 理事单位，与 IAEA、iiA 机构和与比利时 IBA、加拿大 MEVEX、瑞士 COMET 等公司建立良好合作关系，并与印度、泰国、韩国、香港、台湾、美国、澳大

利亚、墨西哥、俄罗斯、德国、伊朗、巴基斯坦等多个国家和地区的客户建立了业务联系，开展加速器装备、高新材料产品和污水处理等辐照应用技术合作。

公司已向美国、韩国、印度、泰国、巴基斯坦、印度尼西亚等国客户销售多套电子加速器，在东南亚、南亚地区处于领先地位，并在相关工程服务领域打入美国市场，形成了良好的海外示范效应。此外，公司光伏电缆料在伊朗、印度等西亚、南亚地区具有很好的品牌优势；在环保应用、食品安全、医疗卫生等业务领域与国外机构、著名企业开展全方位合作，为公司实施全球化战略、做大国际市场奠定了良好的基础和优势。

4、发展模式优势

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

5、品牌优势

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

第四节 经营情况讨论与分析

一、概述

报告期内，公司实现营业收入 273,513.09 万元，同比增长 119.54%；实现归属于上市公司股东净利润 14,454.48 万元，同比增长 13.98%。

1、电子加速器制造

报告期内，公司签订电子加速器销售订单 16 台，其中，高频高压型电子辐照加速器 15 台；国际市场上分别与韩国、印度、印度尼西亚的客户签订 3 套电子加速器销售合同。

报告期内，公司在电子加速器研发及工业化应用开发方面取得实质进展。首台套 4/6MeV 能量可切换无损检测用电子直线加速器顺利通过客户验收，技术指标全部达到或优于国家标准。公司与客户签订半钢丝乘用车子午线轮胎辐照预硫化电子加速器销售合同，标志公司成功实现电子加速器在轮胎预硫化领域的产业化突破。公司国内首个电子束辐照处理工业规模印染废水示范工程在浙江省金华市正式启动运行，引起 IAEA 高度关注。公司和清华大学联合申请的“电子束辐照处理印染和造纸工业废水的技术标准”正式通过中国核学会标准工作委员会的立项。

此外，报告期内，公司持续推动核医学应用的战略孵化业务布局。公司与大连瑞和仁济健康产业有限公司签署了《质子重离子肿瘤治疗中心项目战略合作意向书》，双方将在质子重离子项目设备选型与运维、相关投融资、医疗人才培养、国际学术交流、市场推广等方面发挥各自优势，统筹协调资源，共同推进中国质子重离子肿瘤治疗产业向前发展。

2、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。公司全面掌握电子束辐照对线缆、热缩材料、片膜、电子元件等材料改性应用技术，以及医疗卫生用品消毒灭菌和食品保鲜技术。公司辐照业务通过连锁化、网络化的经营发展策略，统筹不同地区辐照站及相关配套服务管理机构，形成辐照站建设、运营、认证、培训等一体化综合运作模式，致力于提供满足国际标准的辐照加工服务，目前已基本完成辐照加工示范基地的建设。报告期内，公司进一步完善电子束辐照加工网络的布局，在长江三角洲地区已经占有明显优势，各辐照站之间的业务协同及服务客户的能力均明显增

强。截止报告期末，公司已拥有辐照中心 9 座，分布于上海、江苏、山东、安徽、广东等地区，在运电子加速器 43 台套，总功率超过 3,600kW，电子束辐照加工能力位居国内之首。

3、改性高分子材料供应

公司是国内领先的改性高分子材料研发生产企业。主要产品为改性线缆材料和改性工程塑料两大类。其中，改性线缆材料类产品包括：线缆高分子材料、环保再生材料、特种弹性体材料等，广泛应用于电力、汽车、建筑、光通讯、电子电气、轨道交通、海工装备、航空航天、核电及新能源等领域。改性工程塑料类产品包括：改性尼龙、改性聚碳酸酯、改性聚烯烃类等，主要应用于工业电器行业、汽车工业、电子工业、建筑材料、新能源、航空、核电等领域。

报告期内，改性线缆高分子材料产量达 11.77 万吨，改性工程塑料产量达 5.01 万吨，生产光伏护套料和绝缘料合计 0.37 万吨，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。

随着公司在改性高分子材料领域的不断并购整合，公司核心竞争力逐步提升，市场影响力逐步增强。

4、其他业务

(1) 远洋运输业务：报告期内，国际干散货运输市场持续低迷，船舶租金水平仍处低位，公司远洋运输业务经营面临较大困难。公司加强船舶管理，控制成本支出，保证安全运营，减少了经营亏损。

(2) 国际工程承包业务：报告期内，随着苏里南 OLDENBURG 地块房屋及基础配套工程进行移交，苏里南住房项目全部结束；苏里南 70 公里道路项目主体工程竣工，已进入验交阶段；苏里南国家基础设施项目继续做施工前准备工作。

(3) 房地产开发业务：报告期内，房地产开发业务加强营销管理，全力做好去库存工作。销售工作按计划有序推进，截至报告期末，沈阳“克莱枫丹”项目和营口“枫合万嘉”项目累计销售率均超过 90%。

(4) 远洋渔业业务：报告期内，远洋渔业业务生产、销售基本稳定。公司鱿鱼钓船队和中加渔业生产形势好于去年，中喀渔业产量较去年同期略有下降。受利比亚鱼品进口政策变化影响，中利渔业鱼品销售量较去年同期大幅度下降。

(5) 进出口贸易业务：报告期内，公司继续开展代理石化产品、橡胶油、汽车、服装和自营进口汽车等业务，进出口贸易业务基本保持稳定。

二、主营业务分析

参见本报告“第四节 经营情况讨论与分析”之“一、概述”中的相关内容。

主要财务数据同比变动情况

单位：元

	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
营业收入	2,735,130,886.63	1,245,833,074.56	119.54%	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
营业成本	2,243,381,128.32	994,342,020.01	125.61%	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
税金及附加	15,999,888.20	6,835,908.70	134.06%	营业收入增加导致相关税费增加
销售费用	63,990,376.48	32,155,983.51	99.00%	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	219,829,008.33	70,637,297.31	211.21%	主要是受反向收购会计处理影响
财务费用	76,659,125.95	12,428,412.83	516.81%	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
资产减值损失	2,436,533.08	1,113,908.98	118.74%	因核技术业务产品销量增加,引起应收账款余额增加,导致应收款项坏账准备计提金额增加
投资收益	4,937,312.31	360,000.00	1271.48%	主要是理财产品收益增加
其他收益	50,199,108.97			本期根据新政府补助会计准则将部分政府补助重分类至此科目
营业外收入	15,752,208.22	25,643,697.31	-38.57%	本期根据新政府补助会计准则将部分政府补助重分类至其他收益
营业外支出	2,787,369.03	107,470.46	2493.61%	本期主要是其他营业外支出项目增加
所得税费用	22,276,209.44	25,770,773.72	-13.56%	
研发投入	70,014,493.17	29,489,817.22	137.42%	主要是公司本期加大研发力度导致研发项目及投入增加

经营活动产生的现金流量净额	-104,391,610.97	-2,632,910.48	-3864.88%	主要因公司销售趋势较好,订单明显增加,应收账款增加;受上游材料供应偏紧、价格上涨的影响,采购付款时间缩短
投资活动产生的现金流量净额	-2,155,200,575.71	-88,164,370.89	-2344.53%	本期新收购公司及购买理财产品导致支出增加
筹资活动产生的现金流量净额	354,267,858.63	84,778,567.61	317.87%	为并购新项目及补充流动资金导致本期借款增加
现金及现金等价物净增加额	-1,908,828,551.32	-5,993,559.26	-31748.00%	现金流量项目综合影响

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

适用 不适用

2016 年底公司实施了重大资产重组,上市公司保留原业务,新增核技术应用业务,在会计上为构成业务的反向购买。

主营业务构成情况

单位:元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分行业						
电子加速器及辐照加工	86,676,467.61	43,883,112.36	49.37%	43.71%	18.81%	增加 10.61 个百分点
改性高分子材料	1,836,625,577.07	1,537,909,752.90	16.26%	63.01%	70.21%	减少 3.54 个百分点
进出口贸易	354,457,219.79	312,130,344.23	11.94%			
其他	457,371,622.16	349,457,918.83	23.59%	677.46%	548.97%	增加 15.13 个百分点
分产品						
电子加速器及辐照加工	86,676,467.61	43,883,112.36	49.37%	43.71%	18.81%	增加 10.61 个百分点
改性高分子材料	1,836,625,577.07	1,537,909,752.90	16.26%	63.01%	70.21%	减少 3.54 个百分点
进出口贸易	354,457,219.79	312,130,344.23	11.94%			
其他	457,371,622.16	349,457,918.83	23.59%	677.46%	548.97%	增加 15.13 个百分点
分地区						
中国境内	2,347,325,361.96	1,941,186,368.45	17.30%	90.80%	97.30%	减少 2.74 个百分点
中国境外	387,805,524.67	302,194,759.87	22.08%	2402.60%	2758.10%	减少 9.69 个百分点

三、非主营业务分析

适用 不适用

四、资产及负债状况

1、资产构成重大变动情况

单位：元

	本报告期末		上年同期末		比重 增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	1,705,234,558.52	14.85%	218,190,643.69	7.89%	6.96%	本期末增加主要是受募集资金到位及反向收购会计处理的影响。
应收账款	1,941,457,471.78	16.91%	959,500,502.09	34.71%	-17.80%	本期末增加主要是核技术业务产品销售规模扩大及反向收购会计处理的影响。
存货	1,259,052,417.66	10.97%	289,570,331.22	10.48%	0.49%	本期末增加主要是核技术业务产品销售规模扩大及反向收购会计处理的影响。
投资性房地产	20,753,000.00	0.18%			0.18%	本期末增加主要受反向收购会计处理的影响。
长期股权投资	10,470,545.23	0.09%			0.09%	本期末增加主要是新收购公司带入的原有长期股权投资。
固定资产	2,202,962,852.93	19.19%	342,514,170.30	12.39%	6.80%	本期末增加主要受并购新公司增加固定资产及反向收购会计处理的影响。
在建工程	179,716,053.12	1.57%	85,883,242.70	3.11%	-1.54%	本期末增加主要是本期募投项目投入增加。
短期借款	2,618,736,246.63	22.81%	691,280,000.00	25.01%	-2.20%	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。
长期借款	903,961,951.02	7.87%	94,732,120.14	3.43%	4.44%	本期末增加主要受反向收购会计处理的影响，以及并购借款增加。

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	期末账面价值	受限原因
货币资金	16,142,806.88	质押及保证金
应收票据	3,919,963.50	票据池业务质押
存货	20,000,000.00	抵押
固定资产	1,544,695,518.86	抵押
长期股权投资	410,000,000.00	质押
合计	1,994,758,289.24	--

五、投资状况分析

1、总体情况

适用 不适用

报告期投资额（万元）	上年同期投资额（万元）	变动幅度
87,240.72	5,280.00	1552.29%

2、报告期内获取的重大的股权投资情况

√适用 □不适用

单位：万元

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	本期投资盈亏	是否涉诉	披露日期 (如有)	披露索引 (如有)
河北中联	生产销售高分子电缆料	收购	30,000.00	100.00	自有及自筹	-	长期	高分子电缆料	涉及的股权已全部过户	2,116.18	否	2017/1/9、2017/1/14、2017/4/14、2017/5/20	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
江阴爱科森	光缆用 PBT、改性工程塑料制造	其他	15,360.00	60.00	自有及自筹	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	590.32	否	2017/4/28、2017/5/3	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
厦门瑞胜发	改性塑料	收购	9,700.00	100.00	自有及自筹	-	长期	改性塑料	涉及的股权已全部过户	567.98	否	2017/1/9、2017/1/14、2017/4/28、2017/5/3	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
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	18,400.00	100.00	自有及自筹	-	长期	辐照加工、云母制品及特种电线电缆的生产	涉及的股权已全部过户	1,727.39	否	2017/1/9、2017/1/14、2017/4/28、2017/5/3	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
合计	--	--	73,460.00	--	--	--	--	--	--	5,001.87	--	--	--

注：购买日至期末被购买方的净利润。

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

单位：万元

项目名称	投资方式	是否 为固 定资 产投 资	投资项 目涉 及行 业	本报告 期投入 金额	截至报 告期末 累计实 际投入 金额	资金 来源	项目进 度	预计 收益	截止报 告期末 累计实 现的收 益	未达到 计划进 度和预 计收益 的原因	披露 日期 (如 有)	披露索引(如 有)
1、技术研究开发中心扩建项目	自建	是	核技术应用	1,366.83	1,366.83	募集资金	12.39%	不适用	不适用	不适用	2016年10月29日	巨潮资讯网《发行股份购买资产并募集配套资金暨关联交易报告书(修订稿)》
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	自建	是	核技术应用	2,690.39	2,690.39	募集资金	16.68%	不适用	不适用	不适用	2016年10月29日	巨潮资讯网《发行股份购买资产并募集配套资金暨关联交易报告书(修订稿)》
3、年产6.6万吨高性能改性尼龙(PA)生产建设项目	自建	是	核技术应用	5,276.39	5,276.39	募集资金	14.31%	不适用	不适用	不适用	2016年10月29日	巨潮资讯网《发行股份购买资产并募集配套资金暨关联交易报告书(修订稿)》
4、年产3万吨高性能改性聚碳酸酯(PC)生产建设项目	自建	是	核技术应用	2,049.28	2,049.28	募集资金	12.48%	不适用	不适用	不适用	2016年10月29日	巨潮资讯网《发行股份购买资产并募集配套资金暨关联交易报告书(修订稿)》
5、13.485万吨高聚物材料新建项目(太仓)	自建	是	核技术应用	1,387.80	1,387.80	募集资金	2.61%	不适用	不适用	不适用	2016年10月29日	巨潮资讯网《发行股份购买资产并募集配套资金暨关联交易报告书(修订稿)》
6、10万吨高聚物材料新建项目(中山)	自建	是	核技术应用	647.35	647.35	募集资金	1.74%	不适用	不适用	不适用	2016年10月29日	巨潮资讯网《发行股份购买资产并募集配套资金暨关联交易报告书(修订稿)》
7、18万吨高聚物材料新建项目(汉川)	自建	是	核技术应用	362.68	362.68	募集资金	0.53%	不适用	不适用	不适用	2016年10月29日	巨潮资讯网《发行股份购买资产并

											日	募集配套资金暨关联交易报告书(修订稿)》
合计	--	--	--	13,780.72	13,780.72	--	--	0.00	0.00	--	--	--

注：详细内容请参见同日披露的《中广核技术发展股份有限公司董事会关于 2017 年半年度募集资金存放与使用情况的专项报告》。

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。

六、重大资产和股权出售

1、出售重大资产情况

适用 不适用

公司报告期未出售重大资产。

2、出售重大股权情况

适用 不适用

七、主要控股参股公司分析

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	所处行业	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	制造	改性高分子材料	75,000,000.00	3,548,326,028.58	1,163,283,419.74	1,667,979,315.22	91,370,457.06	116,233,008.43
中广核俊尔	子公司	制造	改性高分子材料	90,815,120.00	1,296,061,087.86	635,007,872.98	652,655,658.76	50,421,667.78	46,903,981.72
中广核达胜	子公司	制造	加速器、辐照加工服务、改性高分子材料	100,000,000.00	906,855,879.63	407,334,414.75	249,779,862.12	35,684,759.07	28,317,354.24
大连渔业	子公司	远洋渔业	远洋渔业合作、捕捞及	36,000,000.00	261,133,612.87	174,622,422.01	79,542,965.72	23,645,609.58	24,854,098.85

			加工						
湖北拓普	子公司	制造	改性高分子材料	100,000,000.00	598,201,408.30	209,680,676.69	281,803,148.57	-9,124,831.48	17,209,660.96
苏州特威	子公司	制造	改性高分子材料	20,000,000.00	55,535,675.11	54,470,047.89	16,706,408.35	4,240,250.45	3,792,079.84
深圳沃尔	子公司	制造	辐照加工服务	30,000,000.00	48,731,033.69	44,495,691.90	14,943,857.07	4,454,729.12	3,333,262.57
中科海维	子公司	制造	加速器、辐照加工服务	54,074,280.00	188,894,213.85	111,416,224.11	15,718,293.67	-210,113.32	151,489.93
国合汇邦	子公司	房地产开发	投资及管理、企业管理服务	100,000,000.00	736,766,852.94	-89,649,057.41	48,464,217.70	-10,536,826.37	-10,528,857.54
大新控股	子公司	远洋运输	海上货运、船舶代理、船舶买卖	75,000,000.00 美元	1,554,477,149.68	64,850,187.14	125,236,617.35	-11,775,511.99	-11,330,387.63

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
厦门瑞胜发	现金购买 100% 股权	购买日至期末被购买方的净利润为 5,679,827.51 元。
河北中联	现金购买 100% 股权	购买日至期末被购买方的净利润为 21,161,755.07 元。
江阴爱科森	现金购买 60% 股权	购买日至期末被购买方的净利润为 5,903,241.27 元。
江苏金沃	现金购买 100% 股权	购买日至期末被购买方的净利润为 17,273,908.50 元。
杭州聚胜	于 2017 年 6 月 8 日完成注销	对公司经营无重大影响。

八、公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

九、对 2017 年 1-9 月经营业绩的预计

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

适用 不适用

十、公司面临的风险和应对措施

1、汇率风险

随着公司的不断发展，产品出口逐步增多，公司其他涉外业务也同样存在着受汇率波动影响的风险。为此，公司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。

2、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比较大，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。

3、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。

4、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均处于领先地位。但随着中国经济的新常态和国民经济增速放缓的影响，市场竞争会进一步加剧。同时，行业内其他企业可能会更多依靠价格竞争，有可能拉低行业平均盈利水平。公司将根据自身比较优势，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，最大限度避免可能价格战的消极影响。

第五节 重要事项

一、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	披露索引
2017 年第一次临时股东大会	临时股东大会	26.77%	2017 年 01 月 24 日	2017 年 01 月 25 日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)《2017 年第一次临时股东大会决议公告》(公告编号: 2017-020)
2017 年第二次临时股东大会	临时股东大会	75.54%	2017 年 02 月 10 日	2017 年 02 月 11 日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)《2017 年第二次临时股东大会决议公告》(公告编号: 2017-029)
2016 年年度股东大会	年度股东大会	71.65%	2017 年 05 月 05 日	2017 年 05 月 06 日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)《2016 年年度股东大会决议公告》(公告编号: 2017-067)
2017 年第三次临时股东大会	临时股东大会	71.69%	2017 年 05 月 19 日	2017 年 05 月 20 日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)《2017 年第三次临时股东大会决议公告》(公告编号: 2017-070)

2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

二、本报告期利润分配及资本公积金转增股本预案

适用 不适用

公司计划半年度不派发现金红利, 不送红股, 不以公积金转增股本。

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

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						
收购报告书或权益变动	翰博投资	收购报告书或权益	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	2012/08/23	控股股东期间	已履

报告书中所作承诺		变动报告书中所作的承诺	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。			行完毕
资产重组时所作承诺	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
	中广核技术	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
	中广核技术、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 年 6 月 16 日至 2017 年 6 月 16 日	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
首次公开发行或再融资时所作承诺						
股权激励承诺						
其他对公司中小股东所作承诺						
承诺是否及时履行	是					
如承诺超期未履行完毕的，应当详细说明未完成履行的具体原因及下一步的工作计						

划	
---	--

四、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是 否

公司半年度报告未经审计。

五、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

六、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

适用 不适用

七、破产重整相关事项

适用 不适用

公司报告期末未发生破产重整相关事项。

八、诉讼事项

重大诉讼仲裁事项

适用 不适用

报告期内，本公司不存在对经营产生重大影响的诉讼、仲裁事项。截至 2017 年 6 月 30 日，本公司作为起诉方的未决诉讼（仲裁）共 5 笔，涉及金额约人民币 845.51 万元；本公司作为被起诉方的未决诉讼案件共 2 笔，涉及金额约人民币 1,061.19 万元。前述事项未形成预计负债，为一般的经营性诉讼，对公司无重大影响。

九、处罚及整改情况

适用 不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

十、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用 不适用

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。

十一、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

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。

十二、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生与日常经营相关的重大关联交易。

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

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

4、关联债权债务往来

详见本报告“第十节 财务报告”之“十二、关联方及关联交易”及本节“十三、控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金情况”。

5、其他重大关联交易

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 年度新增日常关联交易预计的公告	2017-06-27	巨潮资讯网
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	2017-04-12	巨潮资讯网
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	2017-04-12	巨潮资讯网

具体关联交易情况详见本报告“第十节 财务报告”之“十二、关联方及关联交易”。

十三、控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用 不适用

单位：万元

股东或关联人名称	占用时间	发生原因	期初数	报告期新增占用金额	报告期偿还总金额	期末数	预计偿还方式	预计偿还金额	预计偿还时间（月份）
中广核核技术	2016年12月-2017年4月	代垫工资	78.19	0	78.19	0	现金清偿	78.19	2017.4
东莞祈富	2016年12月到2017年1月	资金往来	120.00	0	120	0	现金清偿	120	2017.1
合计			198.19	0	198.19	0	-	198.19	-
期末合计值占最近一期经审计净资产的比例	0								
相关决策程序	上述相关事项已按内部授权审批流程履行必要程序。								
当期新增大股东及其附属企业非经营性资金占用情况的原因、责任人追究及董事会拟定采取措施的情况说明	1、中广核核技术根据实际经营管理需要，向下属公司中广核达胜和中科海维外派高级管理人员参与公司管理。公司重大资产重组获批后，上述外派人员参与了中广核核技术的部分经营管理工作，中广核达胜和中科海维要求中广核核技术承担外派人员的部分薪酬。受工资薪金个税缴纳地只能为一地的限制，上述外派人员薪酬工资由外派人员所在公司发放并在当地缴纳个税，中广核核技术与标的公司协商一致后再由中广核核技术与标的公司结算。2016年底，中广核核技术启动与中广核达胜和中科海维工资分担事宜的协商工作。经协商，各方就工资分担事宜达成一致意见，中广核核技术支付给中广核达胜 51.46 万元、支付给中科海维 26.73 万元，合计 78.19 万元。上述款项已于 2016 年度财务报告日前还清。重组上市后中广核核技术相关经营管理职能转移至上市公司本部，中广核核技术不再需要上述外派管理人员参与其工作。随着相关人员和业务全部转入上市公司，未来该等情形将不会再生。2、东莞祈富由高新核材受托经营，高新核材将其作为下属公司进行资金统一管理，因 2016 年底东莞祈富出现临时性生产经营资金周转缺口，高新核材于 12 月 28 日提供 120 万元周转资金给东莞祈富用于临时周转，东莞祈富于 2017 年 1 月 7 日和 1 月 13 日先后归还 100 万元和 20 万元。高新核材与东莞祈富已就该笔资金往来达成一致，东莞祈富按照同期银行贷款基准利率向高新核材补交利息费用 1,595 元，该利息已于 2017 年 4 月 17 日补交完成。								
未能按计划清偿非经营性资金占用的原因、责任追究情况及董事会拟定采取的措施说明	不适用。								
注册会计师对资金占用的专项审核意见的披露日期	2017 年 04 月 22 日								
注册会计师对资金占用的专项审核意见的披露索引	控股股东及其他关联方资金占用情况的专项说明（中准专字[2017]1204 号）								

十四、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

(1) 托管情况

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)	2017/1/1	2020/6/29	详见“第十节 财务报告”之“十二、关联方及关联交易”之“5、关联交易情况”之“(2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况”	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)	2017/1/11	2020/6/29		5,215,392.08
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)	2017/1/1	2020/6/29		

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10% 以上的项目

适用 不适用

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
报告期内审批的对外担保额度合计（A1）			报告期内对外担保实际发生额合计（A2）					
报告期末已审批的对外担保额度合计（A3）			报告期末实际对外担保余额合计（A4）					
公司与子公司之间担保情况								
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	9,989.28	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	14,810.50	连带责任	2016/9/22-2017/9/22	否	否

					保证			
大新控股	2016/02/17	16,649	2016/03/04	16,163.21	连带责任保证	2016/3/04-2018/3/14	否	否
大新控股	2017/01/09	19,714	2017/01/25	19,714.00	连带责任保证	2017/1/25-2020/2/24	否	否
大新控股	2017/04/12	30,000		0.00	连带责任保证			
报告期内审批对子公司担保额度合计 (B1)			49,714	报告期内对子公司担保实际发生额合计 (B2)				19,714
报告期末已审批的对子公司担保额度合计 (B3)			92,363	报告期末对子公司实际担保余额合计 (B4)				50,687.71
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	不适用	17,700	2015/05/18	17,700.00	连带责任保证	2015/5/18-2018/5/17	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	7,791	2017/06/01	6,478.02	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)			7,791	报告期内对子公司担保实际发生额合计 (C2)				6,478.02
报告期末已审批的对子公司担保额度合计 (C3)			25,491	报告期末对子公司实际担保余额合计 (C4)				24,178.02
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)			57,505	报告期内担保实际发生额合计 (A2+B2+C2)				26,192.02
报告期末已审批的担保额度合计 (A3+B3+C3)			117,854	报告期末实际担保余额合计 (A4+B4+C4)				74,865.73
实际担保总额 (即 A4+B4+C4) 占公司净资产的比例				14.60%				
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)				50,687.71				
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)				50,687.71				
未到期担保可能承担连带清偿责任说明 (如有)				无				
违反规定程序对外提供担保的说明 (如有)				无				

采用复合方式担保的具体情况说明:

无

(2) 违规对外担保情况

适用 不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

3、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。

十五、社会责任情况

1、履行精准扶贫社会责任情况

公司报告半年度暂未开展精准扶贫工作，也暂无后续精准扶贫计划。

2、重大环保情况

上市公司及其子公司不属于环境保护部门公布的重点排污单位

十六、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。

十七、公司子公司重大事项

适用 不适用

第六节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例（%）	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例（%）
一、有限售条件股份	954,317	0.31	746,679,587			30,106	746,709,693	747,664,010	70.83
1、国家持股									
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			30,106	439,071,773	440,026,090	41.69
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			30,106	199,662,788	199,753,105	18.92
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件股份	307,964,083	99.69				-30,106	-30,106	307,933,977	29.17
1、人民币普通股	307,964,083	99.69				-30,106	-30,106	307,933,977	29.17
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	308,918,400	100.00	746,679,587			0	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 746,709,693 股系 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 746,649,587 股；原董事朱明义和郑祥智因届满离任，依公司法规定在离职后 6 个月内其持有股份数量锁定 100% 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，扣除财务顾问费及承销费用42,500,000.00元、增值税2,550,000.00元，实际收到货币资金人民币2,754,949,963.66元。募集资金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“四、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	2016 年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 年 1 月 25 日
陈晓敏			62,423,759	62,423,759	2016 年重大资产重组之发行股份购买资产限售承诺	2020 年 1 月 25 日
国合集团			62,141,491	62,141,491	2016 年重大资产重组之配套募集资金限售承诺	2020 年 1 月 25 日
发展基金			59,464,627	59,464,627	2016 年重大资产重组之配套募集资金限售承诺	2020 年 1 月 25 日
江苏达胜热缩材料有限公司			44,376,817	44,376,817	2016 年重大资产重组之发行股份购买资产限售承诺	2020 年 1 月 25 日
魏建良			22,203,732	22,203,732	2016 年重大资产重组之发行股份购买资产限售承诺	2020 年 1 月 25 日
天津君联			19,120,458	19,120,458	2016 年重大资产重组之配套募集资金限售承诺	2020 年 1 月 25 日
深圳隆徽			14,340,344	14,340,344	2016 年重大资产重组之配套募集资金限售承诺	2020 年 1 月 25 日
单永东			13,322,239	13,322,239	2016 年重大资产重组之发行股份购买资产限售承诺	2020 年 1 月 25 日
丁建宏			13,322,239	13,322,239	2016 年重大资产重组之发行股份购买资产限售承诺	2020 年 1 月 25 日
其它限售股 股东限售股 份	954,317		144,695,459	145,649,776	重大资产重组、高管限售等原因	依相关规定及承诺等
合计	954,317		746,709,693	747,664,010	--	--

二、证券发行与上市情况

√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	披露索引	披露日期
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	不适用	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) 《发行股份购买资产并募集配套资金暨关联交易实施情况报告书暨新增股份上市公告书》	2017年01月24日
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	不适用	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) 《发行股份购买资产并募集配套资金暨关联交易实施情况报告书暨新增股份上市公告书》	2017年01月24日
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								

报告期内证券发行情况的说明

公司以非公开发行的方式购买中广核核技术等交易对方持有的高新核材 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、湖北拓普 35% 股权，发行股票的价格为 8.77 元/股，发行数量 478,993,166 股。同时，公司通过锁价方式向中广核核技术等 7 名配套融资投资者非公开发行股份募集配套资金，发行价格为 10.46 元/股，募集资金总额 2,799,999,963.66 元。上述股份已于 2017 年 1 月 25 日上市。

三、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数	28,582		报告期末表决权恢复的优先股股东总数(如有)					
持股 5% 以上的普通股股东或前 10 名普通股股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持有的普通股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的普通股数量	持有无限售条件的普通股数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
中广核核技术	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	118,914,273	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 名普通股股东的情况（如有）	无							
上述股东关联关系或一致行动的说明	陈晓敏、发展基金、江苏达胜热缩材料有限公司、魏建良、单永东、丁建宏，系控股股东中广核技术一致行动人。公司未知其他前 10 名普通股股东之间是否存在关联关系或一致行动人的情形。							
前 10 名无限售条件普通股股东持股情况								
股东名称	报告期末持有无限售条件普通股股份数量	股份种类						
		股份种类	数量					
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	8,097,215	人民币普通股	8,097,215					
南方基金—建设银行—中国人寿—中国人寿委托南方基金混合型组合	8,000,021	人民币普通股	8,000,021					
浙江新三板资产管理有限公司—方盈汇鑫私募证券投资基金	7,620,758	人民币普通股	7,620,758					
全国社保基金一零四组合	5,189,869	人民币普通股	5,189,869					
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					
沈昌宇	3,305,263	人民币普通股	3,305,263					
深圳达仁星伟资产管理企业（有限合伙）	2,647,100	人民币普通股	2,647,100					
前 10 名无限售条件普通股股东之间，以及前 10 名无限售条件普通股股东和前 10 名普通股股东之间关联关系或一致行动的说明	公司控股股东与前 10 名无限售条件普通股股东之间不存在关联关系或一致行动人的情形。公司未知其他前 10 名无限售条件普通股股东之间，以及前 10 名无限售条件普通股股东和前 10 名普通股股东之间是否存在关联关系或一致行动人的情形。							
前 10 名普通股股东参与融资融券业务股东情况说明（如有）	不适用							

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

是 否

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

四、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

适用 不适用

新控股股东名称	中广核技术应用有限公司
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
----------	------------------

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

新实际控制人名称	中国广核集团有限公司
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

第七节 优先股相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在优先股。

第八节 董事、监事、高级管理人员情况

一、董事、监事和高级管理人员持股变动

适用 不适用

姓名	职务	任职状态	期初持股数（股）	本期增持股份数量（股）	本期减持股份数量（股）	期末持股数（股）	期初被授予的限制性股票数量（股）	本期被授予的限制性股票数量（股）	期末被授予的限制性股票数量（股）
张剑锋	董事长、总经理	现任							
张昕辉	董事	现任							
朱慧	董事	现任							
朱继超	董事	现任							
张兰水	董事、副总经理	现任							
刘阳平	董事	现任							
颜立新	独立董事	现任							
刘澄清	独立董事	现任							
张先治	独立董事	现任							
王宏新	监事会主席	现任							
陈勇	职工监事	现任							
姜建国	监事	现任							
冯毅	副总经理	现任							
秦庚	总会计师	现任							
鹿浩	纪委书记	现任							
杨新春	总经济师	现任							
林乃杰	总工程师	现任							
杨彬	董事会秘书	现任							
朱明义	董事长	离任	68,813			68,813			
陈荣辉	副董事长	离任							
郑祥智	董事	离任	51,610			51,610			
陈树文	独立董事	离任							
王岩	独立董事	离任							
戴大双	独立董事	离任							
董伟	监事	离任							

秦文艳	职工监事	离任							
王军	副总经理	离任							
崔巧会	董事会秘书、财务负责人	离任							
合计	--	--	120,423	0	0	120,423	0	0	0

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
朱明义	原董事长	任期满离任	2017年01月24日	届满
陈荣辉	原副董事长	任期满离任	2017年01月24日	届满
郑祥智	原董事	任期满离任	2017年01月24日	届满
陈树文	原独立董事	任期满离任	2017年01月24日	届满
王岩	原独立董事	任期满离任	2017年01月24日	届满
戴大双	原独立董事	任期满离任	2017年01月24日	届满
董伟	原监事	任期满离任	2017年01月24日	届满
姜建国	原监事会主席；现任监事	被选举	2017年01月24日	换届选举
秦文艳	原职工监事	离任	2017年01月24日	届满
张兰水	原总经理；现任副总经理	任免	2017年01月24日	董事会聘任
王军	原副总经理	任期满离任	2017年01月24日	届满
崔巧会	原董事会秘书、原财务负责人	任期满离任	2017年01月24日	届满
张剑锋	董事长	被选举	2017年01月24日	换届选举
张昕辉	董事	被选举	2017年01月24日	换届选举
朱慧	董事	被选举	2017年01月24日	换届选举
朱继超	董事	被选举	2017年01月24日	换届选举
张兰水	董事	被选举	2017年01月24日	换届选举
刘阳平	董事	被选举	2017年01月24日	换届选举
颜立新	独立董事	被选举	2017年01月24日	换届选举
刘澄清	独立董事	被选举	2017年01月24日	换届选举
张先治	独立董事	被选举	2017年01月24日	换届选举
王宏新	监事会主席	被选举	2017年01月24日	换届选举
陈勇	监事	被选举	2017年01月24日	换届选举
张剑锋	总经理	聘任	2017年02月10日	董事会聘任
冯毅	副总经理	聘任	2017年02月24日	董事会聘任

秦庚	总会计师	聘任	2017 年 02 月 24 日	董事会聘任
鹿浩	临时纪委书记	聘任	2017 年 04 月 12 日	董事会聘任
杨新春	总经济师	聘任	2017 年 02 月 24 日	董事会聘任
林乃杰	总工程师	聘任	2017 年 02 月 24 日	董事会聘任
杨彬	董事会秘书	聘任	2017 年 01 月 24 日	董事会聘任

第九节 公司债相关情况

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

第十节 财务报告

一、审计报告

公司半年度财务报告未经审计。

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

1、合并资产负债表

编制单位：中广核技术发展股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	1,705,234,558.52	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	445,548,195.85	441,219,840.31
应收账款	1,941,457,471.78	1,257,342,269.35
预付款项	172,851,681.92	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	4,381,612.23	6,774,211.35
应收股利		
其他应收款	859,165,173.04	924,175,119.72
买入返售金融资产		
存货	1,259,052,417.66	1,344,322,463.66
划分为持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产	14,513,677.01	15,635,470.60

项目	期末余额	期初余额
其他流动资产	1,788,426,919.73	43,474,645.49
流动资产合计	8,190,631,707.74	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	13,100,047.15	19,222,500.88
长期股权投资	10,470,545.23	
投资性房地产	20,753,000.00	21,200,000.00
固定资产	2,202,962,852.93	2,186,024,993.37
在建工程	179,716,053.12	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	289,410,813.90	288,113,687.01
开发支出	61,689,033.00	23,526,329.02
商誉	444,693,538.84	262,037,837.49
长期待摊费用	14,912,716.06	12,380,369.56
递延所得税资产	38,668,870.87	30,571,364.53
其他非流动资产	5,326,427.63	7,445,678.13
非流动资产合计	3,288,703,898.73	3,007,189,906.55
资产总计	11,479,335,606.47	11,095,579,884.36
流动负债：		
短期借款	2,618,736,246.63	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	213,358,455.87	378,304,355.40
应付账款	642,770,937.64	883,257,479.70
预收款项	247,517,661.91	167,465,056.90

项目	期末余额	期初余额
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	100,782,082.40	138,102,018.34
应交税费	59,709,196.63	69,637,370.25
应付利息	21,807,120.38	10,990,344.18
应付股利	1,432,753.95	1,432,753.95
其他应付款	527,515,921.84	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		
划分为持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债	778,238,350.99	402,159,904.68
其他流动负债	2,553,071.88	222,987,148.60
流动负债合计	5,214,421,800.12	4,636,044,897.21
非流动负债：		
长期借款	903,961,951.02	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	6,355,863.85	6,608,942.27
专项应付款		
预计负债	496,794.95	1,167,023.80
递延收益	53,454,609.90	54,244,246.81
递延所得税负债	7,310,855.84	7,310,855.84
其他非流动负债		
非流动负债合计	971,580,075.56	1,245,498,154.27
负债合计	6,186,001,875.68	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		

项目	期末余额	期初余额
永续债		
资本公积	3,112,923,582.93	3,217,906,269.38
减：库存股		
其他综合收益	2,410,090.21	
专项储备	2,380,976.92	2,426,794.98
盈余公积	39,254,188.99	39,254,188.99
一般风险准备		
未分配利润	915,022,999.11	802,146,140.28
归属于母公司所有者权益合计	5,127,589,825.16	5,117,331,380.63
少数股东权益	165,743,905.63	96,705,452.25
所有者权益合计	5,293,333,730.79	5,214,036,832.88
负债和所有者权益总计	11,479,335,606.47	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	1,096,297,471.74	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	175,310,231.86	170,360,933.58
预付款项	63,217,230.47	175,901,370.54
应收利息	4,356,487.23	8,152,885.78
应收股利		
其他应收款	1,966,976,617.76	1,813,835,117.01
存货	325,346,048.04	485,454,735.98
划分为持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	1,775,009,898.15	31,830,959.60
流动资产合计	5,406,513,985.25	5,819,352,691.63

项目	期末余额	期初余额
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	4,524,944,670.16	4,374,755,601.66
投资性房地产		
固定资产	45,063,455.04	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		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	19,737,642.24	20,474,837.76
其他非流动资产		
非流动资产合计	4,589,745,767.44	4,442,612,126.00
资产总计	9,996,259,752.69	10,261,964,817.63
流动负债：		
短期借款	1,162,482,806.63	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	222,127,365.53	465,994,555.27
预收款项	14,936,035.91	61,376,905.85
应付职工薪酬	33,370,855.86	61,490,404.34
应交税费	1,702,439.14	4,937,469.52
应付利息	23,771,687.15	12,650,491.50
应付股利	1,432,753.95	1,432,753.95
其他应付款	359,467,996.69	331,433,891.99
划分为持有待售的负债		

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的非流动负债	300,739,250.58	751,257.70
其他流动负债		
流动负债合计	2,120,031,191.44	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	6,355,863.85	6,608,942.27
专项应付款		
预计负债		
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	6,355,863.85	306,155,853.16
负债合计	2,126,387,055.29	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	163,250,600.13	163,250,600.13
未分配利润	191,185,104.67	179,666,646.35
所有者权益合计	7,869,872,697.40	7,858,354,239.08
负债和所有者权益总计	9,996,259,752.69	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	2,735,130,886.63	1,245,833,074.56
其中：营业收入	2,735,130,886.63	1,245,833,074.56
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	2,622,296,060.36	1,117,513,531.34
其中：营业成本	2,243,381,128.32	994,342,020.01
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		
营业税金及附加	15,999,888.20	6,835,908.70
销售费用	63,990,376.48	32,155,983.51
管理费用	219,829,008.33	70,637,297.31
财务费用	76,659,125.95	12,428,412.83
资产减值损失	2,436,533.08	1,113,908.98
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）	4,937,312.31	360,000.00
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	297,124.81	
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
其他收益	50,199,108.97	
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	167,971,247.55	128,679,543.22
加：营业外收入	15,752,208.22	25,643,697.31
其中：非流动资产处置利得	288,258.01	489.68
减：营业外支出	2,787,369.03	107,470.46
其中：非流动资产处置损失	29,081.91	1,359.74
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	180,936,086.74	154,215,770.07
减：所得税费用	22,276,209.44	25,770,773.72
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	158,659,877.30	128,444,996.35

项目	本期发生额	上期发生额
归属于母公司所有者的净利润	144,544,798.44	126,816,518.01
少数股东损益	14,115,078.86	1,628,478.34
六、其他综合收益的税后净额	2,020,004.23	
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	2,410,090.21	
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益	2,410,090.21	
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额	2,410,090.21	
6.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额	-390,085.98	
七、综合收益总额	160,679,881.53	128,444,996.35
归属于母公司所有者的综合收益总额	146,954,888.65	126,816,518.01
归属于少数股东的综合收益总额	13,724,992.88	1,628,478.34
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.1369	0.2648
（二）稀释每股收益	0.1369	0.2648

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	526,481,980.00	490,340,174.68
减：营业成本	446,195,369.56	426,914,154.75
营业税金及附加	3,662,041.22	1,773,559.35
销售费用	1,298,870.20	4,208,935.64
管理费用	55,521,718.33	38,091,819.29

项目	本期发生额	上期发生额
财务费用	1,808,902.62	-10,700,821.78
资产减值损失	9,837,670.90	5,710,671.50
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）	35,568,509.84	11,604,017.65
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	12,381,868.50	
其他收益		
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	43,725,917.01	35,945,873.58
加：营业外收入	198,246.44	680,350.05
其中：非流动资产处置利得	185,981.05	
减：营业外支出	570.00	5,589.99
其中：非流动资产处置损失	570.00	5,589.99
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	43,923,593.45	36,620,633.64
减：所得税费用	737,195.52	6,016,120.72
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	43,186,397.93	30,604,512.92
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	43,186,397.93	30,604,512.92
七、每股收益：		
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		

5、合并现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	2,305,814,543.71	986,368,709.54
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	26,683,301.43	18,886,781.24
收到其他与经营活动有关的现金	1,192,621,279.27	24,510,567.70
经营活动现金流入小计	3,525,119,124.41	1,029,766,058.48
购买商品、接受劳务支付的现金	2,120,755,047.87	771,231,235.93
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	291,634,637.88	99,451,539.79
支付的各项税费	195,286,057.34	81,782,954.28
支付其他与经营活动有关的现金	1,021,834,992.29	79,933,238.96
经营活动现金流出小计	3,629,510,735.38	1,032,398,968.96
经营活动产生的现金流量净额	-104,391,610.97	-2,632,910.48
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		10,880,000.00
取得投资收益收到的现金	360,000.00	1,503,424.79
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	57,428.95	375,650.00

项目	本期发生额	上期发生额
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	158,644.96	
投资活动现金流入小计	576,073.91	12,759,074.79
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	77,966,392.15	78,337,528.74
投资支付的现金	1,769,500,000.00	
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	308,310,257.47	22,585,916.94
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	2,155,776,649.62	100,923,445.68
投资活动产生的现金流量净额	-2,155,200,575.71	-88,164,370.89
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	1,641,205.07	
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	1,641,205.07	
取得借款收到的现金	1,903,831,257.98	669,032,120.14
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	187,200.00
筹资活动现金流入小计	2,005,472,463.05	669,219,320.14
偿还债务支付的现金	1,287,471,983.86	572,549,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	118,027,183.22	11,786,752.53
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	6,614,288.27	-
支付其他与筹资活动有关的现金	245,705,437.34	105,000.00
筹资活动现金流出小计	1,651,204,604.42	584,440,752.53
筹资活动产生的现金流量净额	354,267,858.63	84,778,567.61
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-3,504,223.27	25,154.50
五、现金及现金等价物净增加额	-1,908,828,551.32	-5,993,559.26
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	1,696,426,273.94	217,190,643.69

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：		

项目	本期发生额	上期发生额
销售商品、提供劳务收到的现金	504,313,019.75	684,073,411.51
收到的税费返还	2,165,626.08	3,541,100.75
收到其他与经营活动有关的现金	1,709,183,326.43	1,196,803,603.91
经营活动现金流入小计	2,215,661,972.26	1,884,418,116.17
购买商品、接受劳务支付的现金	354,766,323.43	433,353,404.18
支付给职工以及为职工支付的现金	51,849,765.98	48,771,467.86
支付的各项税费	39,659,486.40	40,755,977.53
支付其他与经营活动有关的现金	1,848,184,764.61	1,397,004,004.52
经营活动现金流出小计	2,294,460,340.42	1,919,884,854.09
经营活动产生的现金流量净额	-78,798,368.16	-35,466,737.92
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	-	1,289,748.65
取得投资收益收到的现金	18,906,453.84	11,555,608.40
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	-	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	18,906,453.84	12,907,357.05
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	131,687.00	53,450.00
投资支付的现金	1,907,307,200.00	-
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	1,907,438,887.00	53,450.00
投资活动产生的现金流量净额	-1,888,532,433.16	12,853,907.05
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金	324,500,000.00	443,038,754.60
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	1,035.57
筹资活动现金流入小计	424,500,000.00	443,039,790.17
偿还债务支付的现金	345,000,000.00	380,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	48,210,643.97	13,841,637.12
支付其他与筹资活动有关的现金		

项目	本期发生额	上期发生额
筹资活动现金流出小计	393,210,643.97	393,841,637.12
筹资活动产生的现金流量净额	31,289,356.03	49,198,153.05
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-1,477,772.11	2,039,198.71
五、现金及现金等价物净增加额	-1,937,519,217.40	28,624,520.89
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	1,092,539,982.16	259,348,891.28

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）					-104,982,686.45		2,410,090.21	-45,818.06			112,876,858.83	69,038,453.38	79,296,897.91
（一）综合收益总额							2,410,090.21				144,544,798.44	13,724,992.88	160,679,881.53
（二）所有者投入和减少资本					-104,982,686.45							63,038,694.24	-41,943,992.21
1. 股东投入的普通股													
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他					-104,982,686.45							63,038,694.24	-41,943,992.21
（三）利润分配											-31,667,939.61	-7,725,233.74	-39,393,173.35
1. 提取盈余公积													

2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或股东）的分配											-31,667,939.61	-7,725,233.74	-39,393,173.35
4. 其他													
（四）所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本（或股本）													
2. 盈余公积转增资本（或股本）													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 其他													
（五）专项储备													
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				3,112,923,582.93	2,410,090.21	2,380,976.92	39,254,188.99			915,022,999.11	165,743,905.63	5,293,333,730.79

上年金额

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）										11,518,458.32	11,518,458.32
（一）综合收益总额										43,186,397.93	43,186,397.93
（二）所有者投入和减少资本											
1. 股东投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
（三）利润分配										-31,667,939.61	-31,667,939.61
1. 提取盈余公积											

(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

(1) 公司名称：中广核技术发展股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）。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 13 日公司名称变更为大连国际合作（集团）股份有限公司，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”。

(2) 成立日期：1993 年 4 月 17 日。

(3) 统一社会信用代码：91210200241281202G。

(4) 公司住所：大连市西岗区黄河路 219 号。

2、历史沿革

中国大连国际合作（集团）股份有限公司是由中国大连国际经济技术合作集团有限公司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。大连国际经中国证券监督管理委员会（以下简称“中国证监会”）批准，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 年底，大连国际完成重大资产重组，根据中国证监会《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），大连国际向中广核核技术等 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。大连国际现有注册资本（股本）1,055,597,987.00 元，股份总数 1,055,597,987 股（每股面值 1 元）。

3、经营范围

公司所在行业属于综合类。经营范围：核技术开发、技术咨询、技术服务；技术进出口、

贸易进出口、代理进出口；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。（依法须批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）

财务报告批准报出日：本财务报表业经本公司董事会于 2017 年 8 月 17 日决议批准报出。

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 71 家，详见本节“八、合并范围的变更”和本节“九、在其他主体中的权益”。

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（苏州）新材料研发有限公司	苏州新材料	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	中广核俊尔新材料有限公司	中广核俊尔	是	
14	中广核俊尔（上海）新材料有限公司	上海俊尔	是	
15	中广核拓普（湖北）新材料有限公司	湖北拓普	是	
16	中广核拓普（四川）新材料有限公司	四川拓普	是	
17	江苏达胜高聚物股份有限公司	达胜高聚物	是	
18	安徽达胜辐照科技有限公司	安徽达胜	是	
19	吴江达胜检测技术有限公司	达胜检测	是	

序号	子公司全称	简称	是否合并	备注
20	上海金凯电子辐照有限公司	上海金凯	是	
21	山东海维科技发展有限公司	山东海维	是	
22	南通海维电子辐照技术有限公司	南通海维	是	
23	中广核瑞胜发（厦门）新材料有限公司	厦门瑞胜发	是	
24	河北中联银杉新材料有限公司	河北中联	是	
25	江阴爱科森博顿聚合体有限公司	江阴爱科森	是	
26	江苏中广核金沃电子科技有限公司	江苏金沃	是	
27	新加坡大新控股有限公司	大新控股	是	
28	大连国际合作远洋渔业有限公司	大连渔业	是	
29	中大国际工程（苏里南）公司	中大苏里南	是	
30	大连国合嘉汇房地产开发有限公司	大连嘉汇	是	
31	北京金时代置业有限公司	北京金时代	是	
32	大连国合汇邦房地产投资管理有限公司	国合汇邦	是	
33	大连保税区国合正大汽车贸易有限公司	国合正大	是	
34	大连国际海事技术服务有限公司	国际海事	是	
35	大连豪华轿车租赁有限公司	豪华轿车	是	
36	大连国际（澳大利亚）有限公司	澳大利亚公司	是	
37	大连五洲成大建设发展有限公司	五洲成大	是	
38	大连群鹏劳务派遣有限公司	群彭劳务	是	
39	大连国合出国人员培训学校	培训学校	是	
40	丹东联达航运技术服务有限公司	丹东联达	是	
41	中大新西兰投资有限公司	中大新西兰	是	
42	新加坡大新船务有限公司	大新船务	是	
43	新加坡华云船务有限公司	华云船务	是	
44	新加坡华鹰船务有限公司	华鹰船务	是	
45	新加坡华昌船务有限公司	华昌船务	是	
46	新加坡华连船务有限公司	华连船务	是	
47	新加坡华凤船务有限公司	华凤船务	是	
48	新加坡华通船务有限公司	华通船务	是	
49	新加坡华新船务有限公司	华新船务	是	
50	新加坡华君船务有限公司	华君船务	是	
51	新加坡华商船务有限公司	华商船务	是	

序号	子公司全称	简称	是否合并	备注
52	新加坡华富船务有限公司	华富船务	是	
53	新加坡华江船务有限公司	华江船务	是	
54	新加坡华夏船务有限公司	华夏船务	是	
55	新加坡华海船务有限公司	华海船务	是	
56	新加坡华冠船务有限公司	华冠船务	是	
57	新加坡华睿船务有限公司	华睿船务	是	
58	新加坡新望航运有限公司	新望航运	是	
59	加蓬中加渔业有限公司	中加渔业	是	
60	利比里亚中利渔业有限公司	中利渔业	是	
61	喀麦隆大连渔业有限公司	中喀渔业	是	
62	沈阳国瑞嘉合房屋开发有限公司	沈阳嘉合	是	
63	大连汇邦置业有限公司	汇邦置业	是	
64	沈阳国合汇邦房地产开发有限公司	沈阳汇邦	是	
65	大连汇邦物业管理有限公司	大连物业	是	
66	营口国合汇邦房地产开发有限公司	营口汇邦	是	
67	营口国合物业管理有限公司	营口物业	是	
68	沈阳国合物业管理有限公司	沈阳物业	是	
69	大连国合园林绿化工程有限公司	国合园林	是	
70	中大新西兰控股有限公司	新西兰控股	是	
71	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、公司本次资产重组作为构成业务的反向购买的判断

在大连国际发行股份购买资产及募集配套资金的交易完成后，中广核技术及其一致行

动人持有上市公司 61.08% 股份，成为重组后上市公司的控股股东，中国广核集团有限公司（以下简称“中国广核集团”）成为上市公司的实际控制人。根据《企业会计准则第 20 号—企业合并》、《企业会计准则讲解（2010）》、《财政部关于做好执行会计准则企业 2008 年年报工作的通知》（财会函[2008]60 号）和财政部会计司《关于非上市公司购买上市公司股权实现间接上市会计处理的复函》（财会便[2009]17 号函）的规定，本次大连国际发行股份购买资产的交易构成反向购买，且因大连国际在重组前后均保留原有业务，故本次重大资产重组为构成业务的反向购买。大连国际为法律上的母公司，为会计上的被购买方；本次重组收购的高新核材等标的公司为法律上的子公司，为会计上的购买方。反向购买的合并财务报表编制方法详见本节“五、6、合并财务报表的编制方法”和本节“八、3、反向购买”。

3、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、重要会计政策和会计估计

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 6 月 30 日的财务状况及 2017 年 1-6 月的经营成果和现金流量等有关信息。

2、会计期间

公司会计年度为公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

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；编制合并现金流表时，将该子公司购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

2) 处置子公司以及业务

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

3) 特殊交易的处理

① 购买子公司少数股权

公司因购买子公司少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公

司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整合并资产负债表中的资本公积（股本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益。

②追加投资

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

③处置对子公司长期股权投资且丧失控制权

A.一次交易处置

公司因处置部分股权投资等原因丧失了对原有子公司控制权的，在编制合并财务报表时，对于剩余股权，应当按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，应当在丧失控制权时转为当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

B.多次交易分步处置

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

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

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

④不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

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

⑤反向购买，本公司遵从以下原则编制合并财务报表：

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

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

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

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

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

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

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

7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

（1）合营安排的分类

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

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

安排划分为共同经营：

①合营安排的法律形式表明，合营方对该安排中的相关资产和负债分别享有权利和承担义务。

②合营安排的合同条款约定，合营方对该安排中的相关资产和负债分别享有权利和承担义务。

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

（2）共同经营会计处理方法

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

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

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

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

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

8、现金及现金等价物的确定标准

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

风险很小的投资。

9、外币业务和外币报表折算

(1) 外币业务

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

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

(2) 外币财务报表的折算

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

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

10、金融工具

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

(1) 金融工具的分类

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

(2) 金融工具的确认依据和计量方法

1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（金融负债）

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，包括交易性金融资产或

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

交易性金融资产或金融负债是指满足下列条件之一的金融资产或金融负债：

①取得该金融资产或金融负债的目的是为了在短期内出售、回购或赎回；

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

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

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

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

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

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

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

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

2) 持有至到期投资

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

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

3) 应收款项

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国广核集团外部的应收款项，如应收政府补贴款、押金等确认为无风险组合，不计提坏账准备。 其他业务板块： 对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、划分为持有待售资产

(1) 划分为持有待售确认标准

公司将同时满足下列条件的企业组成部分（或非流动资产）确认为持有待售组成部分：

- ①该组成部分必须在其当前状况下仅根据出售此类组成部分的惯常条款即可立即出售；
- ②企业已经就处置该组成部分作出决议，如按规定需得到股东批准的，已经取得股东大会或相应权力机构的批准；
- ③企业已经与受让方签订了不可撤销的转让协议；
- ④该项转让将在一年内完成。

(2) 划分为持有待售核算方法

公司对于持有待售的固定资产，调整该项固定资产的预计净残值，使该固定资产的预计净残值反映其公允价值减去处置费用后的金额，但不超过符合持有待售条件时该项固定资产的原账面价值，原账面价值高于调整后预计净残值的差额，应作为资产减值损失计入当期损益。持有待售的固定资产不计提折旧或摊销，按照账面价值与公允价值减去处置费用后的净额孰低进行计量。

符合持有待售条件的权益性投资、无形资产等其他非流动资产，比照上述原则处理，但不包括递延所得税资产、《企业会计准则第 22 号—金融工具确认和计量》规范的金融资产、以公允价值计量的投资性房地产和生物资产、保险合同中产生的合同权利。

14、长期股权投资

(1) 共同控制、重大影响的判断标准

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

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

(2) 初始投资成本的确定

①企业合并形成的长期股权投资

同一控制下的企业合并：公司以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式以及以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。因追加投资等原因能够对同一

控制下的被投资单位实施控制的，在合并日根据合并后应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额，确定长期股权投资的初始投资成本。合并日长期股权投资的初始投资成本，与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整股本溢价，股本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

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

②其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

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

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

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

(3) 后续计量及损益确认方法

①成本法核算的长期股权投资

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

②权益法核算的长期股权投资

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

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

值并计入所有者权益。

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

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

③长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

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

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

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

处置的股权是因追加投资等原因通过企业合并取得的，在编制个别财务报表时，处置后

的剩余股权采用成本法或权益法核算的，购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益和其他所有者权益按比例结转；处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量。

④减值测试方法及减值准备计提方法

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

15、投资性房地产

（1）投资性房地产的种类和计量模式

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

公司投资性房地产按照成本进行初始计量，采用成本模式进行后续计量。

（2）采用成本模式核算政策

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

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

16、固定资产

（1）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。

17、在建工程

（1）在建工程的类别

公司在建工程分为自营方式建造和出包方式建造两种。

(2) 在建工程结转固定资产的标准和时点

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

(3) 在建工程减值测试方法、减值准备计提方法

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

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

18、借款费用

(1) 借款费用资本化的确认原则

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

(2) 资本化金额计算方法

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

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

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

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

19、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。

20、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。

21、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。

22、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。

23、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。

24、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。

25、预计负债

(1) 预计负债的确认标准

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

(2) 预计负债的计量方法

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

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

26、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，以产品交付客户、安装调试完毕并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。

27、政府补助

(1) 政府补助类型

政府补助是指公司从政府无偿取得的货币性资产或非货币性资产（但不包括政府作为所有者投入的资本），主要划分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助两种类型。

(2) 政府补助会计处理

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益；按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。与收益相关的政府补助，分别下列情况处理：①用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，计入当期损益；②用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

(3) 区分与资产相关政府补助和与收益相关政府补助的具体标准

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，确认为与资产相关的政府补助。

公司取得的除与资产相关的政府补助之外的政府补助，确认为与收益相关的政府补助。

(4) 与政府补助相关的递延收益的摊销方法以及摊销期限的确认方法

公司取得的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。

(5) 政府补助的确认时点

按照应收金额计量的政府补助，在期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予以确认。

除按照应收金额计量的政府补助外的其他政府补助，在实际收到补助款项时予以确认。

28、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。

29、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。

30、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。公司每年的缴费金额为年度缴费工资额的 8.33%，个人缴费金额在每年 120—360 元之间由公司代扣代缴。

31、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。

32、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。

33、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	备注
财政部于 2017 年颁布的《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》和修订后的《企业会计准则第 16 号—政府补助》分别自 2017 年 5 月 28 日和 2017 年 6 月 12 日起施行	根据修订后的《企业会计准则第 16 号—政府补助》本期增加其他收益 50,199,108.97 元，减少营业外收入 50,199,108.97 元

(2) 重要会计估计变更

报告期，公司重要会计估计未发生变更。

34、其他

无

六、税项

1、主要税种及税率如下：

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%
营业税	施工收入、房地产销售收入、中介服务和代理收入等	3%、5%
城市维护建设税	应缴纳营业税及增值税税额	5%、7%
企业所得税	应纳税所得额	15%、25%、28%
教育费附加	应缴纳营业税及增值税税额	3%
地方教育费附加	应缴纳营业税及增值税税额	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	
其他税项	按规定缴纳	

2、税收优惠及批文

(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) 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。

(5) 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 2014 年 10 月 10 日通过高新技术企业审查，取得编号为 GR201444000710 的高新技术企业证书，有效期三年；

苏州特威于 2014 年 8 月 5 日通过高新技术企业复审，取得编号为 GF201432000729 的高新技术企业证书，有效期三年；

中广核俊尔于 2014 年 10 月 27 日取得编号为 GR201433001174 的高新技术企业证书，有效期三年；

上海俊尔于 2014 年 10 月 23 日取得编号为 GF201431000570 的高新技术企业证书，有效期三年；

中广核达胜于 2013 年 12 月 11 日取得江苏省科学技术厅、江苏省财政厅、江苏省国家税务局、江苏省地方税务局联合颁发的编号 GF201332000640 高新技术企业证书，有效期为三年；2016 年 11 月 30 日，中广核达胜取得江苏省科学技术厅、江苏省财政厅、江苏省国家税务局、江苏省地方税务局联合颁发的编号 GR201632003966 高新技术企业证书，有效期三年；

中科海维于 2014 年 10 月 31 日通过高新技术企业审查，取得编号为 GF201432001129 的高新技术企业证书，有效期三年。

(6) 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。”2016 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。

(7) 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，中广核俊尔和湖北拓普符合资源税退税条件，适用退税率为 50%。此外，2016 年 3 月四川省仁寿县国家税务局受理备案四川拓普退税申请，四川拓普从 2016 年 3 月起享受上述优惠政策。

(8) 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。

(9) 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。

(10) 根据财政部、国家税务总局关于促进残疾人就业税收优惠政策的通知（财税[2007]92 号、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 号文件的规定：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。

(11) 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。

(12) 根据《中华人民共和国企业所得税法》及实施条例、财税〔2015〕119 号财政部、国家税务总局和科技部制定下发了《关于完善研究开发费用税前加计扣除政策的通知》和国家税务总局公告 2015 年第 97 号国家税务总局发布了《关于企业研究开发费用税前加计扣除政策有关问题的公告》，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，江苏塑化、苏州高聚物、中山高聚物和苏州特威享受该优惠政策。

3、其他

无

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	8,704,670.42	7,946,778.90
银行存款	1,680,387,081.22	3,592,653,455.94
其他货币资金	16,142,806.88	109,348,683.30
合计	1,705,234,558.52	3,709,948,918.14
其中：存放在境外的款项总额	141,247,326.07	165,745,422.94

其他说明

(1) 其他货币资金明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
质押存单		100,000,000.00
保证金	16,142,806.88	9,348,683.30
合计	16,142,806.88	109,348,683.30

保证金分别系房地产业务按揭贷款保证金存款 7,334,522.30 元、国际劳务业务保证金存款 3,557,489.58 元、对外承包工程劳务资质保证金存款 200,000.00 元及保函保证金 5,050,795.00 元。其中，受限使用三个月以上的保证金为国际劳务业务保证金存款 3,557,489.58 元，对外承包工程劳务资质保证金存款 200,000.00 元和保函保证金 5,050,795.00 元。

2、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

不适用

3、衍生金融资产

不适用

4、应收票据

(1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	362,110,960.37	308,894,384.83
商业承兑票据	83,437,235.48	132,325,455.48
合计	445,548,195.85	441,219,840.31

(2) 期末公司已质押的应收票据

单位：元

项目	期末已质押金额
银行承兑票据	3,919,963.50
商业承兑票据	0.00
合计	3,919,963.50

注：质押的银行承兑汇票为公司票据池业务质押。

(3) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	639,091,213.35	
商业承兑票据	21,898,577.20	
合计	660,989,790.55	

(4) 期末公司无因出票人未履约而将其转应收账款的票据

5、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	129,745,350.82	6.35	73,340,618.94	56.53	56,404,731.88	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	1,808,666,442.61	88.52	13,212,007.12	0.73	1,795,454,435.49	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独计提坏账准备的应收账款	104,709,878.69	5.12	15,111,574.28	14.43	89,598,304.41	77,341,885.47	5.72	12,452,987.32	16.10	64,888,898.15
合计	2,043,121,672.12	100.00	101,664,200.34	4.98	1,941,457,471.78	1,351,409,670.16	100.00	94,067,400.81	6.96	1,257,342,269.35

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

√适用 □不适用

单位：元

应收账款（按单位）	期末余额			
	应收账款	坏账准备	计提比例	计提理由

客户一	34,461,505.03	34,461,505.03	100.00%	按账龄计提
客户二	30,244,733.24	1,512,236.66	5.00%	按账龄计提
客户三	18,406,977.72	18,406,977.72	100.00%	预计收回可能性较小
客户四	16,909,080.83	16,909,080.83	100.00%	按账龄计提
客户五	9,088,320.00	908,832.00	10.00%	按账龄计提
客户六	9,700,000.00	858,000.00	8.85%	部分金额逾期未还款
客户七	5,679,734.00	283,986.70	5.00%	按账龄计提
客户八	5,255,000.00	0.00	0.00%	未逾期
合计	129,745,350.82	73,340,618.94	--	--

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

√适用 □不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例（%）
1 年以内分项			
1 年以内小计	1,610,959,487.35	4,211,800.79	0.26
1 至 2 年	33,578,550.01	3,357,855.00	10.00
2 至 3 年	5,482,132.33	1,604,639.70	30.00
3 至 4 年	868,581.06	434,290.54	50.00
4 至 5 年	611,112.18	488,889.74	80.00
5 年以上	3,114,531.35	3,114,531.35	100.00
合计	1,654,614,394.28	13,212,007.12	0.80

确定该组合依据的说明：

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款。

核技术应用板块

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例（%）
6 个月以内	1,526,723,471.63		
7 个月-1 年	73,924,818.00	3,696,240.90	5.00
1 年以内小计	1,600,648,289.63	3,696,240.90	0.23
1 至 2 年	27,953,961.60	2,795,396.16	10.00
2 至 3 年	5,082,132.33	1,524,639.70	30.00
3 至 4 年	868,581.06	434,290.54	50.00
4 至 5 年	611,112.18	488,889.74	80.00
5 年以上	1,267,859.44	1,267,859.44	100.00

合计	1,636,431,936.24	10,207,316.48	0.62
----	------------------	---------------	------

其他业务板块

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内分项			
1 年以内小计	10,311,197.72	515,559.89	5.00
1 至 2 年	5,624,588.41	562,458.84	10.00
2 至 3 年	400,000.00	80,000.00	20.00
3 至 4 年			30.00
4 至 5 年			50.00
5 年以上	1,846,671.91	1,846,671.91	100.00
合计	18,182,458.04	3,004,690.64	16.53

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

组合中，不计提坏账准备的应收账款

项目	期末余额		
	应收账款	坏账准备	不计提理由
客户一	62,288,758.30		预计回收有保障
客户二	62,044,386.33		预计回收有保障
客户三	7,927,300.00		售房款根据协议未逾期
客户四	4,035,255.26		售房款根据协议未逾期
客户五	13,175,747.42		中国广核集团内部应收款项
客户六	4,580,601.02		有确凿证据能够收回
合计	154,052,048.33		

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

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 5,032,844.70 元。

(3) 本期实际核销的应收账款情况

无

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额	占应收账款期末余额的比例 (%)	已计提坏账准备
第一名	62,288,758.30	3.05	
第二名	62,044,386.33	3.04	
第三名	53,044,261.63	2.60	
第四名	49,392,733.52	2.42	
第五名	34,461,505.03	1.69	34,461,505.03
合计	261,231,644.81	12.79	34,461,505.03

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

无

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

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

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

6、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	149,182,663.51	86.31%	314,210,984.29	90.95%
1 至 2 年	5,125,612.73	2.97%	3,886,487.64	1.12%
2 至 3 年	2,838,148.35	1.64%	19,545,126.48	5.66%
3 年以上	15,705,257.33	9.09%	7,854,440.78	2.27%
合计	172,851,681.92	--	345,497,039.19	--

报告期内，无账龄超过 1 年且金额重要的预付款项。

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

公司按预付对象归集的报告期末余额前五名的预付款项总额为 54,225,951.05，占预付款项报告期末余额合计数的比例 31.37%。

其他说明：

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

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

7、应收利息

(1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
定期存款	101,424.73	6,774,211.35
理财产品利息	4,280,187.50	
合计	4,381,612.23	6,774,211.35

(2) 重要逾期利息

无

8、应收股利

无

9、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	386,556,083.47	43.74	19,327,804.17	5.00	367,228,279.30	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	497,133,442.42	56.25	5,196,548.68	1.05	491,936,893.74	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独计提坏账准备的其他应收款	113,500.00	0.01	113,500.00	100.00		113,500.00	0.01	113,500.00	100.00	
合计	883,803,025.89	100.00	24,637,852.85	2.79	859,165,173.04	951,448,861.74	100.00	27,273,742.02	2.86	924,175,119.72

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

√适用 □不适用

单位：元

其他应收款（按单位）	期末余额			
	其他应收款	坏账准备	计提比例	计提理由
客户一	165,900,000.00	8,295,000.00	5.00%	按账龄计提
客户二	105,435,859.62	5,271,792.98	5.00%	按账龄计提

客户三	80,521,457.40	4,026,072.87	5.00%	按账龄计提
客户四	19,305,121.56	965,256.08	5.00%	按账龄计提
客户五	15,393,644.89	769,682.24	5.00%	按账龄计提
合计	386,556,083.47	19,327,804.17	--	--

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

√适用 □不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	53,170,399.63	1,043,958.14	1.96%
1 至 2 年	3,621,989.82	362,198.99	10.00%
2 至 3 年	346,894.56	103,568.37	29.86%
3 至 4 年	445,192.72	158,690.31	35.65%
4 至 5 年	1,379,539.47	700,119.74	50.75%
5 年以上	2,828,013.13	2,828,013.13	100.00%
合计	61,792,029.33	5,196,548.68	8.41%

确定该组合依据的说明：

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	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
6 个月以内	32,291,236.28		0.00%
7-12 个月	1,178,250.60	58,912.53	5.00%
1 至 2 年	1,447,319.26	144,731.93	10.00%
2 至 3 年	341,894.56	102,568.37	30.00%
3 至 4 年	125,662.51	62,831.25	50.00%
4 至 5 年	34,500.00	27,600.00	80.00%
5 年以上	50,624.50	50,624.50	100.00%
合计	35,469,487.71	447,268.58	1.26%

其他业务板块

单位：元

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	19,700,912.75	985,045.61	5.00%
1 至 2 年	2,174,670.56	217,467.06	10.00%
2 至 3 年	5,000.00	1,000.00	20.00%
3 至 4 年	319,530.21	95,859.06	30.00%
4 至 5 年	1,345,039.47	672,519.74	50.00%
5 年以上	2,777,388.63	2,777,388.63	100.00%
合计	26,322,541.62	4,749,280.10	18.04%

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，不计提坏账准备的其他应收款

单位：元

项目	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	未计提理由
押汇款项	427,295,887.78			预计回收有保障
出口退税款	678,329.17			预计回收有保障
押金，保证金，备用金	7,367,196.14			有确凿证据能够收回
合计	435,341,413.09			

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期收回或转回坏账准备金额 2,635,889.17 元。

(3) 本期实际核销的其他应收款情况

报告期内，公司无实际核销的其他应收款。

(4) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
押汇款	427,295,887.78	442,603,986.88
应收债权	165,900,000.00	416,000,000.00
往来款	25,530,535.51	17,328,191.30
关联方往来款		1,981,898.80
代理款	227,864,960.43	56,899,512.76

出口退税款	678,329.17	1,998,135.88
押金	11,986,173.64	12,202,665.83
其他	24,547,139.36	2,434,470.29
合计	883,803,025.89	951,448,861.74

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
第一名	应收债权	165,900,000.00	1 年以内	18.77%	8,295,000.00
第二名	押汇款	137,347,670.99	1 年以内	15.54%	
第三名	代理款	105,435,859.62	1 年以内	11.93%	5,271,792.98
第四名	代理款	80,521,457.40	1 年以内	9.11%	4,026,072.87
第五名	押汇款	44,400,866.78	1 年以内	5.02%	
合计	--	533,605,854.79	--	60.38%	17,592,865.85

(6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据
汉川国税局	税收补助	7,482,762.67	6 个月以内	2017 年 7 月, 7,482,762.67 元, 财政部国家税务总局关于印发《资源综合利用产品和劳务增值税优惠目录》的通知, 财税(2015)78 号和福利企业增值税退税财税(2016)52 号文件
汉川市马口镇财政分局	税收补助	2,668,437.72	6 个月以内	2017 年 7 月, 2,668,437.72 元, 地方政府文件
江阴市国税局	税收补助	1,098,846.96	6 个月以内	2017 年 7 月, 1,098,846.96 元, 财政部国家税务总局关于印发《资源综合利用产品和劳务增值税优惠目录》的通知, 财税(2015)78 号
合计	--	11,250,047.35	--	--

其中, 汉川国税局税收补助 7,482,762.67 元已于 2017 年 7 月收到。

(7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

无

(8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

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

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

10、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求

否

(1) 存货分类

按性质分类：

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
开发成本	306,496,398.01	23,615,170.22	282,881,227.79	287,802,130.50	23,615,170.22	264,186,960.28
开发产品	149,603,448.87	693,321.64	148,910,127.23	190,483,459.41	3,796,773.21	186,686,686.20
原材料	346,891,324.62	428,414.38	346,462,910.24	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	936,752.83		936,752.83	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	60,646,040.65	43,525.59	60,602,515.06	75,805,811.29	43,525.59	75,762,285.70
库存商品	279,921,819.34	1,928,281.50	277,993,537.84	387,868,541.62	1,928,281.50	385,940,260.12
发出商品	7,410,022.31		7,410,022.31	11,483,120.08		11,483,120.08
建造合同形成的已完工未结算资产	131,319,075.97		131,319,075.97	112,268,330.42		112,268,330.42
船舶备品备件	2,536,248.39		2,536,248.39	2,348,903.09		2,348,903.09
合计	1,285,761,130.99	26,708,713.33	1,259,052,417.66	1,374,134,628.56	29,812,164.90	1,344,322,463.66

按下列格式分项目披露“开发成本”及其利息资本化率情况：

单位：元

项目名称	开工时间	预计竣工时间	预计总投资	期初余额	本期转入开发产品	本期其他减少金额	本期（开发成本）增加	期末余额	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	资金来源
营口“枫合万嘉”三期	2013/4/1	2018/3/1	24,000,000.00	8,732,561.77			641,765.40	9,374,327.17	4,319,816.51	588,358.40	其他
沈阳“克莱枫丹”三期	2013/4/1	2017/7/1	303,000,000.00	279,069,568.73			18,052,502.11	297,122,070.84	52,842,704.53	5,617,904.29	银行贷款；其他
合计	-	-	327,000,000.00	287,802,130.50			18,694,267.51	306,496,398.01	57,162,521.04	6,206,262.69	

按下列格式分项目披露“开发产品”：

单位：元

项目名称	竣工时间	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
大连“枫合万嘉”	2006年12月01日	2,301,800.00		745,920.00	1,555,880.00
大连“汇邦中心”	2012年09月01日	18,640,939.99			18,640,939.99

沈阳“克莱枫丹”	2014年09月01日	91,787,787.88	87,163.38	17,223,046.40	74,651,904.86
营口“枫合万嘉” 一、二期	2015年12月01日	76,129,550.04	-891,033.19	20,483,792.83	54,754,724.02
奥克兰“奥雷瓦” 项目	2016年04月01日	1,623,381.50		1,623,381.50	
合计	-	190,483,459.41	-803,869.81	40,076,140.73	149,603,448.87

(2) 存货跌价准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
开发成本	23,615,170.22					23,615,170.22
开发产品	3,796,773.21	137,094.84		3,240,546.41		693,321.64
原材料	428,414.38					428,414.38
自制半成品及 在产品	43,525.59					43,525.59
库存商品	1,928,281.50					1,928,281.50
合计	29,812,164.90	137,094.84		3,240,546.41		26,708,713.33

注：说明确定可变现净值的具体依据及本期转回或转销存货跌价准备的原因。

(3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

截至期末，计入存货中借款费用资本化金额 91,687,296.77 元。

(4) 存货受限情况

单位：元

项目名称	期初余额	期末余额	受限原因
沈阳“克莱枫丹”	144,183,887.56	20,000,000.00	抵押贷款
合计	144,183,887.56	20,000,000.00	-

(5) 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况

单位：元

项目	金额
累计已发生成本	543,296,708.55
累计已确认毛利	23,501,126.92
减：预计损失	
已办理结算的金额	435,478,759.50
建造合同形成的已完工未结算资产	131,319,075.97

11、划分为持有待售的资产

无

12、一年内到期的非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
分期收款销售商品	15,828,403.45	17,784,666.67
减：未实现融资收益	1,314,726.44	2,149,196.07
合计	14,513,677.01	15,635,470.60

13、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待抵扣进项税额	2,494,620.50	1,849,235.00
增值税留抵额	5,516,491.92	31,709,959.43
待认证进项税		127,593.94
预缴增值税	7,747,445.31	2,604,243.48
预缴所得税	144,403.76	18,408.05
待摊租金	2,976,785.93	7,084,822.76
理财产品	1,769,500,000.00	
其他	47,172.31	80,382.83
合计	1,788,426,919.73	43,474,645.49

14、可供出售金融资产**(1) 可供出售金融资产情况**

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售权益工具：	7,000,000.00		7,000,000.00	7,000,000.00		7,000,000.00
按成本计量的	7,000,000.00		7,000,000.00	7,000,000.00		7,000,000.00
合计	7,000,000.00		7,000,000.00	7,000,000.00		7,000,000.00

(2) 期末按公允价值计量的可供出售金融资产

无

(3) 期末按成本计量的可供出售金融资产

单位：元

被投资单位	账面余额	减值准备	在被投资	本期现金
-------	------	------	------	------

	期初	本期增加	本期减少	期末	期初	本期增加	本期减少	期末	单位持股比例	红利
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

(4) 报告期内可供出售金融资产减值的变动情况

无

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

无

15、持有至到期投资

无

16、长期应收款

(1) 长期应收款情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额			折现率区间
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值	
分期收款销售商品	13,100,047.15		13,100,047.15	19,222,500.88		19,222,500.88	4.75%-10%
合计	13,100,047.15		13,100,047.15	19,222,500.88		19,222,500.88	--

(2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

无

(3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

无

17、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增减变动							期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备		
一、合营企业										

小计											
二、联营企业											
南通江东材料有限公司				297,124.81		10,173,420.42				10,470,545.23	
小计				297,124.81		10,173,420.42				10,470,545.23	
合计				297,124.81		10,173,420.42				10,470,545.23	

其他说明：南通江东材料有限公司为本期新收购江阴爱科森原有投资单位。

18、投资性房地产

(1) 采用成本计量模式的投资性房地产

√适用 □不适用

单位：元

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				
1.期初余额	23,584,000.00			23,584,000.00
2.本期增加金额				
(1) 外购				
(2) 存货\固定资产\在建工程转入				
(3) 企业合并增加				
3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额	23,584,000.00			23,584,000.00
二、累计折旧和累计摊销				
1.期初余额	2,384,000.00			2,384,000.00
2.本期增加金额	447,000.00			447,000.00
(1) 计提或摊销	447,000.00			447,000.00
3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额	2,831,000.00			2,831,000.00
三、减值准备				
1.期初余额				

2.本期增加金额				
(1) 计提				
3、本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额				
四、账面价值				
1.期末账面价值	20,753,000.00			20,753,000.00
2.期初账面价值	21,200,000.00			21,200,000.00

(2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

□适用 √不适用

(3) 未办妥产权证书的投资性房地产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书原因
大连“汇邦中心”地下车位	19,519,000.00	存在部分机械车位，无法办理产权证书

19、固定资产

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋建筑物	船舶	生产设备	运输车辆	管理设备	合计
一、账面原值：						
1.期初余额	377,446,768.36	3,510,386,139.31	293,585,403.97	66,509,702.32	48,901,816.13	4,296,829,830.09
2.本期增加金额	23,107,867.16	-72,449,108.12	102,718,641.46	9,772,071.61	9,873,023.89	73,022,496.00
(1) 购置	838,829.78		14,970,667.13	2,708,556.43	4,712,211.24	23,230,264.58
(2) 在建工程转入	9,853,390.32		11,217,029.44	471,196.58	292,133.74	21,833,750.08
(3) 企业合并增加	12,559,530.83		76,662,946.78	6,835,630.44	3,970,291.26	100,028,399.31
(4) 其他(汇率差)	-143,883.77	-72,449,108.12	-132,001.89	-243,311.84	898,387.65	-72,069,917.97
3.本期减少金额		7,422,496.1	7,444,923.31	2,465,988.74	373,030.16	17,706,438.31
(1) 处置或报废			283,586.00	2,465,988.74	373,030.16	3,122,604.90
(2) 转入在建工程		7,422,496.10	7,080,004.71			14,502,500.81
(3) 其他			81,332.60			81,332.60

4.期末余额	400,554,635.52	3,430,514,535.09	388,859,122.12	73,815,785.19	58,401,809.86	4,352,145,887.78
二、累计折旧						0.00
1.期初余额	98,134,161.46	742,216,489.13	88,225,401.40	44,236,927.03	28,852,487.54	1,001,665,466.56
2.本期增加金额	7,539,418.11	25,036,876.24	33,892,592.65	5,178,977.10	4,037,474.46	75,685,338.56
(1) 计提	6,874,318.81	38,506,653.93	15,454,897.49	4,143,802.19	3,509,040.73	68,488,713.15
(2) 企业合并增加	559,139.59	0	18,559,181.46	1,138,266.05	617,159.01	20,873,746.11
(3) 其他(汇率差)	105,959.71	-13,469,777.69	-121,486.30	-103,091.14	-88,725.28	-13,677,120.70
3.本期减少金额	-	5,772,103.19	2,997,313.83	2,183,119.41	356,901.60	11,309,438.03
(1) 处置或报废			199,293.18	2,183,119.41	356,901.60	2,739,314.19
(2) 转入在建工程		5,772,103.19	2,798,020.65			8,570,123.84
4.期末余额	105,673,579.57	761,481,262.18	119,120,680.22	47,232,784.72	32,533,060.40	1,066,041,367.09
三、减值准备						0.00
1.期初余额		1,109,139,370.16				1,109,139,370.16
2.本期增加金额		-25,997,702.40				-25,997,702.40
(1) 计提		-25,997,702.40				-25,997,702.40
3.本期减少金额						
(1) 处置或报废						
4.期末余额		1,083,141,667.76				1,083,141,667.76
四、账面价值						0.00
1.期末账面价值	294,881,055.95	1,585,891,605.15	269,738,441.90	26,583,000.47	25,868,749.46	2,202,962,852.93
2.期初账面价值	279,312,606.90	1,659,030,280.02	205,360,002.57	22,272,775.29	20,049,328.59	2,186,024,993.37

(2) 暂时闲置的固定资产情况

无

(3) 通过融资租赁租入的固定资产情况

无

(4) 通过经营租赁租出的固定资产

无

(5) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
门卫房、配电房等（中广核达胜）	193,200.36	正在办理
厂房及车间（中科海维）	894,487.41	正在办理
房屋建筑物（高新核材）	1,544,611.63	正在办理
合计	2,632,299.40	

20、在建工程

（1）在建工程情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
金海园区基建工程	110,589,509.51		110,589,509.51	91,590,418.89		91,590,418.89
太仓产业园	8,246,907.97		8,246,907.97	7,319,227.89		7,319,227.89
湖北拓普金鼓城产业园	2,313,543.42		2,313,543.42	937,995.71		937,995.71
中山高聚物产业园	1,602,055.06		1,602,055.06	862,771.33		862,771.33
湖北拓普办公楼				1,168,671.88		1,168,671.88
湖北拓普万吨环保 PE 生产线				551,762.64		551,762.64
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
苏州特威 630KVA 变压器工程	676,487.56		676,487.56	647,828.59		647,828.59
湖北拓普除尘净化排烟工程	579,487.21		579,487.21	579,487.21		579,487.21
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)	47,628,544.97		47,628,544.97	30,543,865.04		30,543,865.04
大连“汇邦中心”写字间装修	2,882,833.56		2,882,833.56	2,882,833.56		2,882,833.56
苏里南基地改造	1,732,139.73		1,732,139.73	755,248.44		755,248.44
国际 808、809 拖网渔船更新改造	3,464,544.13		3,464,544.13			
合计	179,716,053.12		179,716,053.12	149,667,146.56		149,667,146.56

（2）重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率	资金来源
金海园区基建工程	118,507,500.00	91,590,418.89	18,999,090.62			110,589,509.51	93.32%	93.32%	2,299,833.03	1,496,629.72	4.75%	募投资金
太仓产业园	394,413,600.00	7,319,227.89	927,680.08			8,246,907.97	2.09%	2.09%				募投资金
湖北拓普金鼓城产业园	512,927,000.00	937,995.71	1,375,547.71			2,313,543.42	0.45%	0.45%				募投资金
中山高聚物产业园	240,063,000.00	862,771.33	739,283.73			1,602,055.06	0.67%	0.67%				募投资金
湖北拓普办公楼	1,460,000.00	1,168,671.88	64,096.08	1,232,767.96								其他
四川拓普新建车间	2,200,000.00	2,020,569.18	180,349.10	2,200,918.28								其他
湖北拓普宿舍楼	1,950,000.00	1,570,322.46	45,892.00	1,616,214.46								其他
中广核达胜6#车间	2,650,000.00	2,325,061.28	760,345.95	3,085,407.23								其他
其他生产线改造及设备安装)		30,543,865.04	30,783,122.08	13,698,442.15		47,628,544.97						其他
合计	1,274,171,100.00	138,338,903.66	53,875,407.35	21,833,750.08		170,380,560.93	--	--	2,299,833.03	1,496,629.72	4.75%	--

(3) 本期计提在建工程减值准备情况

无

21、工程物资

无

22、固定资产清理

无

23、生产性生物资产**(1) 采用成本计量模式的生产性生物资产**

□适用 √不适用

(2) 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

□适用 √不适用

24、油气资产

□适用 √不适用

25、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	其他	合计
一、账面原值					
1.期初余额	202,823,168.90	17,127,668.88	100,359,842.40	5,518,956.18	325,829,636.36
2.本期增加金额	6,335,950.10	38,513.68	3,396,930.70	401,488.74	10,172,883.22
(1) 购置	-	38,513.68	336,406.06	342,680.34	717,600.08
(2) 内部研发	-	-	3,060,524.64	-	3,060,524.64
(3) 企业合并增加	6,335,950.10	-	-	58,808.40	6,394,758.50
3.本期减少金额	-	-	92,965.86	23,504.26	116,470.12
(1) 处置	-	-	-	-	-
(2) 其他减少	-	-	92,965.86	23,504.26	116,470.12
4.期末余额	209,159,119.00	17,166,182.56	103,663,807.24	5,896,940.66	335,886,049.46
二、累计摊销					
1.期初余额	10,986,556.54	8,151,151.49	11,214,158.80	3,430,749.18	33,782,616.01
2.本期增加金额	1,999,736.96	1,024,963.88	5,362,327.76	372,257.61	8,759,286.21
(1) 计提	1,854,710.60	1,024,963.88	5,362,327.76	358,979.56	8,600,981.80
(2) 企业合并增加	145,026.36	-	-	13,278.05	158,304.41
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额	12,986,293.50	9,176,115.37	16,576,486.56	3,803,006.79	42,541,902.22
三、减值准备					
1.期初余额			3,933,333.34	-	3,933,333.34
2.本期增加金额					
(1) 计提					
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额			3,933,333.34	-	3,933,333.34
四、账面价值					

1.期末账面价值	196,172,825.50	7,990,067.19	83,153,987.34	2,093,933.87	289,410,813.90
2.期初账面价值	191,836,612.36	8,976,517.39	85,212,350.26	2,088,207.00	288,113,687.01

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例为 33.60%。

(2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

无

26、开发支出

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额			本期减少金额			期末余额
		内部开发支出	其他		确认为无形资产	转入当期损益	其他	
改性高分子材料技术研发	9,282,026.14	26,791,312.06			3,060,524.64	13,290,912.63	80,138.34	19,641,762.59
加速器产品及技术研发	14,244,302.88	27,802,967.53						42,047,270.41
合计	23,526,329.02	54,594,279.59			3,060,524.64	13,290,912.63	80,138.34	61,689,033.00

27、商誉

(1) 商誉账面原值

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成的		处置		
苏州特威	14,417,263.18					14,417,263.18
中广核俊尔	178,159,877.23					178,159,877.23
吸收江苏华能热缩材料有限公司辐照相关的部分资产及业务	31,946,391.71					31,946,391.71
上海金凯	26,860,266.12					26,860,266.12
反向购买	10,654,039.25					10,654,039.25
河北中联			35,452,638.69			35,452,638.69
江阴爱科森			48,143,534.99			48,143,534.99
厦门瑞胜发			38,184,462.19			38,184,462.19
江苏金沃			60,875,065.48			60,875,065.48
合计	262,037,837.49		182,655,701.35			444,693,538.84

(2) 商誉减值准备

报告期内，经测试无商誉减值准备。

28、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
技术开发验证费	5,130,000.03		879,428.58		4,250,571.45
房屋装修费	5,035,914.30	5,653,823.43	1,753,799.70		8,935,938.03
恒俊临时周转仓	735,492.20		90,060.24		645,431.96
UL 认证费	275,000.00		150,000.00		125,000.00
其他	1,203,963.03	27,115.00	275,303.41		955,774.62
合计	12,380,369.56	5,680,938.43	3,148,591.93		14,912,716.06

29、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	83,804,969.45	18,814,277.15	65,656,845.17	14,434,225.94
内部交易未实现利润			83,127.67	12,469.15
可抵扣亏损	74,365,652.68	18,591,413.17	59,295,111.51	14,808,404.51
产品质量保证金	496,794.95	74,519.24	1,167,023.80	175,053.57
可抵扣递延收益	7,389,790.74	1,188,661.31	7,067,253.74	1,141,211.36
合计	166,057,207.82	38,668,870.87	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	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
非同一控制企业合并资产评估增值	29,243,423.38	7,310,855.84	29,243,423.38	7,310,855.84
合计	29,243,423.38	7,310,855.84	29,243,423.38	7,310,855.84

(3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债期末互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期末余额	递延所得税资产和负债期初互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期初余额
递延所得税资产		38,668,870.87		30,571,364.53
递延所得税负债		7,310,855.84		7,310,855.84

(4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣亏损	531,497,605.33	471,241,633.15
坏账准备	51,183,966.05	62,017,852.47
存货跌价准备	24,308,491.86	27,411,943.43
固定资产减值准备	1,083,141,667.76	1,109,139,370.16
应付职工薪酬		270,000.00
合计	1,690,131,731.00	1,670,080,799.21

(5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注
2017 年	14,272,319.62	14,272,319.62	
2018 年	82,026,362.07	82,026,362.07	
2019 年	43,765,348.73	43,765,348.73	
2020 年	180,505,273.87	180,505,273.87	
2021 年	150,672,328.86	150,672,328.86	
2022 年	60,255,972.18		
合计	531,497,605.33	471,241,633.15	--

30、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
购买设备款	5,326,427.63	6,362,696.62
其他		1,082,981.51
合计	5,326,427.63	7,445,678.13

31、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
质押借款	8,100,000.00	18,631,051.96
保证借款	144,633,440.00	148,104,950.00
信用借款	2,466,002,806.63	1,732,687,195.27

合计	2,618,736,246.63	1,899,423,197.23
----	------------------	------------------

短期借款分类的说明：

报告期末，抵押借款 810 万元，系未终止确认的商业承兑汇票贴现金额。

报告期末，保证借款 14,463.34 万元为 2016 年 9 月 22 日公司通过中国银行大连市分行向中国银行新加坡分行出具融资保函，为公司控股子公司大新控股在中国银行新加坡分行借款提供额度 1.6 亿元的保证担保，保证期限自 2016 年 9 月 22 日至 2017 年 9 月 22 日。报告期末，该保证借款余额为 2,135 万美元，折合人民币 14,463.34 万元。

报告期末，公司人民币借款的利率区间 4.10%至 5.98%，外币借款的利率为 Libor+168bp。

(2) 已逾期未偿还的短期借款情况

本期末已逾期未偿还的短期借款总额为 0 元。

32、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

无

33、衍生金融负债

适用 不适用

34、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票	17,994,722.80	
银行承兑汇票	195,363,733.07	378,304,355.40
合计	213,358,455.87	378,304,355.40

35、应付账款

(1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付工程及设备款	202,274,697.00	519,074,168.80
应付货款	437,747,475.58	350,444,000.83
应付服务费		5,005,480.95
应付运输费	1,161,073.56	2,138,745.30

其他	1,587,691.50	6,595,083.82
合计	642,770,937.64	883,257,479.70

(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
B&C 沥青公司	35,462,744.28	未到结算期
库迪普辛公司	27,173,732.54	未到结算期
苏尼康公司	6,773,722.56	未到结算期
合计	69,410,199.38	--

其他说明：

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

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

36、预收款项

(1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收工程款	720,275.30	66,921.24
预收货款	58,318,260.74	79,599,576.99
预收售房款	181,649,308.00	78,522,838.00
其他	6,829,817.87	9,275,720.67
合计	247,517,661.91	167,465,056.90

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

(2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

无

(3) 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况

无

37、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	134,660,212.43	225,940,826.05	260,646,109.60	99,954,928.88
二、离职后福利-设定提存计划	3,441,805.91	15,420,864.32	18,035,516.71	827,153.52
三、辞退福利		2,103,058.10	2,103,058.10	
四、一年内到期的其他福利		860.65	860.65	
合计	138,102,018.34	243,465,609.12	280,785,545.06	100,782,082.40

(2) 短期薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	76,080,119.48	185,098,159.62	222,405,704.89	38,772,574.21
2、职工福利费		6,639,560.58	6,639,560.58	
3、社会保险费	9,654,593.53	11,370,532.24	11,135,757.27	9,889,368.50
其中：医疗保险费	9,629,770.72	9,023,236.91	8,833,945.91	9,819,061.72
工伤保险费	12,502.42	928,813.09	899,149.92	42,165.59
生育保险费	12,320.39	749,025.72	733,204.92	28,141.19
其他		669,456.52	669,456.52	
4、住房公积金		9,538,718.68	9,397,080.25	141,638.43
5、工会经费和职工教育经费	3,954,704.87	2,180,819.76	1,896,347.10	4,239,177.53
6、短期带薪缺勤		7,800.00	7,800.00	
7、短期利润分享计划				
8、其他	44,970,794.55	11,105,235.17	9,163,859.51	46,912,170.21
合计	134,660,212.43	225,940,826.05	260,646,109.60	99,954,928.88

(3) 设定提存计划列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	251,256.36	16,139,364.15	15,603,477.94	787,142.57
2、失业保险费	16,265.44	659,685.11	635,939.60	40,010.95
3、企业年金缴费	3,174,284.11	-1,585,099.80	1,589,184.31	-
4、采暖保险	-	206,914.86	206,914.86	-
合计	3,441,805.91	15,420,864.32	18,035,516.71	827,153.52

38、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

增值税	15,551,027.60	13,549,536.14
企业所得税	19,482,898.21	27,761,038.10
个人所得税	2,122,016.94	1,947,679.75
城市维护建设税	1,345,669.76	1,264,181.10
土地增值税	18,191,297.65	17,722,937.47
房产税	679,410.12	705,216.50
教育费附加	783,919.50	1,020,804.89
印花税	207,043.28	3,497,851.21
土地使用税	1,083,830.35	1,697,691.63
其他	262,083.22	470,433.46
合计	59,709,196.63	69,637,370.25

39、应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
企业债券利息	19,952,876.72	9,836,712.33
借款利息	1,854,243.66	1,153,631.85
合计	21,807,120.38	10,990,344.18

40、应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额
普通股股利	1,432,753.95	1,432,753.95
划分为权益工具的优先股\永续债股利		
合计	1,432,753.95	1,432,753.95

41、其他应付款

(1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
往来款	110,325,819.89	177,821,417.93
股权收购款	187,347,808.71	88,236,855.31
代理款	146,023,937.16	76,645,331.76

保证金	47,532,596.55	75,547,285.63
设备及其他配件款	1,144,061.33	13,310,954.66
房屋基金	12,058,997.66	12,739,029.65
运费	7,054,916.93	8,985,906.75
水电费及房租	1,221,025.06	1,106,284.23
其他	14,806,758.55	7,892,202.06
合计	527,515,921.84	462,285,267.98

(2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
LUCKHOLDINGSPTE.LTD	39,418,067.89	未到偿还期
北京汽车股份有限公司	7,263,000.00	未结算
物业维修基金利息	5,800,000.00	未到偿还期
物业维修基金	5,200,000.00	未到偿还期
合计	57,681,067.89	--

报告期末，其他应付款中欠持有公司 5% 以上股份的股东陈晓敏的款项为 10,380,590.00 元

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

42、划分为持有待售的负债

无

43、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款	477,499,100.41	401,408,646.98
一年内到期的应付债券	299,997,317.39	
一年内到期的长期应付职工薪酬	741,933.19	751,257.70
合计	778,238,350.99	402,159,904.68

44、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
与资产相关的政府补助（注 1）	2,553,071.88	2,987,148.60
控股股东资金拆入	0	220,000,000.00
合计	2,553,071.88	222,987,148.60

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

45、长期借款

（1）长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
质押借款	77,000,000.00	77,000,000.00
抵押借款	635,064,651.02	572,988,074.66
保证借款		161,632,100.00
信用借款	191,897,300.00	65,000,000.00
合计	903,961,951.02	876,620,174.66

长期借款分类的说明：

其他说明：1、报告期末质押借款 7,700 万元，系高新核材 2015 年 5 月 18 日从中国农业银行股份有限公司太仓沙溪支行借款 1.77 亿元，借款期限为 3 年，借款年利率为 4.655%。由江苏塑化提供保证担保，并以高新核材持有的中广核俊尔 51% 的股权作为质押物。报告期末，该项借款余额为 7,700 万元。

2、报告期末，抵押借款的抵押资产详见本节“十四、3、1）资产抵押及质押情况”。

3、报告期末，信用借款金额为 19,189.73 万元，具体为：

2016 年 11 月 25 日，中广核达胜从苏州信托有限公司借款 1.4 亿元。借款期限为 3 年，借款年利率为 4.75%。在借款期限内，借款利率保持固定不变，不随央行基本利率变动。报告期末，该项借款余额为 9,750 万元。

2016 年 12 月 23 日，中广核达胜从中国建设银行股份有限公司吴江分行借款 2,340 万元。借款期限 4 年，采用浮动利率，即起息日基准利率下浮 5%，并自起息日起至借款本息全部清偿之日止，每 12 个月根据利率调整日当日的基准利率以及下浮 5% 调整一次。报告期内借款利率为 4.5125%。报告期末，该项借款余额为 2,255 万元。

2017 年 1 月 1 日，中广核俊尔从中国建设银行股份有限公司温州龙湾支行借款 5,820 万元。借款期限 59 个月，采用浮动利率，即起息日基准利率上浮 0%，并自起息日起至借款本息全部清偿之日止，每 12 个月根据利率调整日当日的基准利率以及上浮 0% 调整一次。报告

期内借款利率为 4.75%。报告期末，该项借款余额为 4,784.73 万元。

2017 年 5 月 15 日，中广核达胜从中国建设银行股份有限公司吴江分行借款 4,416 万元。借款期限 4 年，采用浮动利率，即起息日基准利率下浮 5%，并自起息日起至借款本息全部清偿之日止，每 12 个月根据利率调整日当日的基准利率以及下浮 5% 调整一次。报告期内借款利率为 4.5125%。报告期末，该项借款余额为 2,400 万元。

4、报告期末，人民币借款的利率区间为 6.525% 至 7.36%，美元借款的利率区间为 Libor+135bp 至 Libor+390bp。

46、应付债券

(1) 应付债券

单位：元

项目	期末余额	期初余额
2015 年度第一期中期票据	0	299,546,910.89
合计	0	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	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还	转入应付利息金额	期末余额
2015 年度第一期中期票据	3 亿元	2015/7/8	2+1 年	3 亿元	299,546,910.89		19,952,876.72	450,406.50		19,952,876.72	299,997,317.39
合计	--	--	--	3 亿元	299,546,910.89		19,952,876.72	450,406.50		19,952,876.72	299,997,317.39

2017 年 7 月 10 日，按照《中国大连国际合作（集团）股份有限公司 2015 年度第一期中期票据募集说明书》中设定的对投资者回售选择权的规定，公司完成了对全部债券的回售工作。

报告期末，将应付债券期末余额重分类至一年内到期的非流动负债。

(3) 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

无

(4) 划分为金融负债的其他金融工具说明

无

47、长期应付款

(1) 按款项性质列示长期应付款

无

48、长期应付职工薪酬

(1) 长期应付职工薪酬表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、离职后福利-设定受益计划净负债	6,355,863.85	6,608,942.27
合计	6,355,863.85	6,608,942.27

期末，公司离职后福利设定受益计划义务为 8,705,228.44 元，未确认融资费用为 1,607,431.40 元，设定受益计划净负债为 7,097,797.04 元。其中：一年以上，设定受益计划义务为 7,860,409.44 元，未确认融资费用为 1,504,545.59 元，设定受益计划净负债为 6,355,863.85 元。

(2) 设定受益计划变动情况

设定受益计划义务现值：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
合并原大连国际增加长期应付职工薪酬	6,355,863.85	6,608,942.27
五、期末余额	6,355,863.85	6,608,942.27

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

49、专项应付款

无

50、预计负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额	形成原因
产品质量保证	496,794.95	1,167,023.80	加速器销售质量保证金，质保期为一年，预计负债按照质保期内加速器销售收入的 1% 计提
合计	496,794.95	1,167,023.80	--

51、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	54,244,246.81	934,076.72	1,723,713.63	53,454,609.90	与资产相关的政府补助
合计	54,244,246.81	934,076.72	1,723,713.63	53,454,609.90	--

涉及政府补助的项目：

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
高性能聚酰胺专用材料合成与制备关键技术开发	360,000.00		22,500.00		337,500.00	与资产相关
年产4千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		22,500.00		195,000.00	与资产相关
创新能力建设项目	201,770.02	500,000.00	42,072.27		659,697.75	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		33,611.16		309,490.32	与资产相关
三维打印关键技术材料制备技术	301,045.69		18,396.84		282,648.85	与资产相关
高抗冲、低线性膨胀系数导电PA/PPE高分子合金材料	187,200.00				187,200.00	与资产相关
专利试点	560,000.00				560,000.00	与资产相关
土地补偿	811,233.00		9,306.00		801,927.00	与资产相关
对俄科技合作专项经费	3,819,832.99	434,076.72	217,038.36		4,036,871.35	与资产相关
科技成果转化项目	5,600,000.04		199,999.98		5,400,000.06	与资产相关
国际 826/827 拖网渔船项目补贴	2,933,333.32		146,666.67		2,786,666.65	与资产相关
国际 907/908 秋刀鱼渔船项目补贴	19,826,086.96		521,739.13		19,304,347.83	与资产相关
国际 828/829/831/832 脱网渔船项目补贴	11,893,143.31		489,883.22		11,403,260.09	与资产相关
合计	54,244,246.81	934,076.72	1,723,713.63		53,454,609.90	--

52、其他非流动负债

无

53、股本

	期初余额	本次变动增减（+、-）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	

股份总数	1,055,597,987.00					1,055,597,987.00
------	------------------	--	--	--	--	------------------

54、其他权益工具

(1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

无

55、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	3,217,906,269.38		104,982,686.45	3,112,923,582.93
其他资本公积				
合计	3,217,906,269.38		104,982,686.45	3,112,923,582.93

其他说明：本期减少为收购少数股权事项调整。

56、库存股

无

57、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额					期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
一、以后不能重分类进损益的其他综合收益							
其中：重新计算设定受益计划净负债和净资产的变动							
权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额							
二、以后将重分类进损益的其他综合收益		2,020,004.23			2,410,090.21	-390,085.98	2,410,090.21
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		2,020,004.23			2,410,090.21	-390,085.98	2,410,090.21
其他综合收益合计		2,020,004.23			2,410,090.21	-390,085.98	2,410,090.21

注：期初余额、期末余额对应资产负债表中的其他综合收益项目。期初余额+税后归属于母公司的其

他综合收益=期末余额。本期发生额对应利润表中的其他综合收益项目，本期所得税前发生额-前期计入其他综合收益当期转入损益-所得税费用=税后归属于母公司的其他综合收益+税后归属于少数股东的其他综合收益。

58、专项储备

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全生产费	2,426,794.98	878,787.88	924,605.94	2,380,976.92
合计	2,426,794.98	878,787.88	924,605.94	2,380,976.92

59、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	39,254,188.99			39,254,188.99
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	39,254,188.99			39,254,188.99

60、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	802,146,140.28	501,602,796.67
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后期初未分配利润	802,146,140.28	501,602,796.67
加：本期归属于母公司所有者的净利润	144,544,798.44	311,913,561.03
减：提取法定盈余公积		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		
期末未分配利润	915,022,999.11	802,146,140.28

61、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	2,714,709,889.50	2,231,604,232.62	1,243,311,884.10	992,936,830.10
其他业务	20,420,997.13	11,776,895.70	2,521,190.48	1,405,189.91
合计	2,735,130,886.63	2,243,381,128.32	1,245,833,074.58	994,342,020.01

62、营业税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	4,616,610.52	3,540,668.85
教育费附加	3,998,669.81	3,199,201.04
房产税	1,472,728.71	
土地使用税	1,261,326.07	
车船使用税	47,315.28	
印花税	3,247,908.74	24,102.51
营业税	-300.00	45,053.46
其他税费	1,355,629.07	26,882.84
合计	15,999,888.20	6,835,908.70

63、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	11,347,117.36	8,123,644.93
运输费	32,630,812.94	15,564,028.92
招待费	3,359,128.99	2,656,861.38
广告宣传费	2,695,351.73	384,394.88
咨询费	418,300.00	143,500.00
差旅费	1,898,379.04	1,299,115.73
邮寄费	136,413.00	111,155.63
办公用品	768,860.10	15,390.83
通讯费	5,499.35	6,281.39

折旧费	658,948.16	201,451.01
参展费	165,663.75	716,351.13
会务费	53,659.97	47,345.13
试料费用	58,919.91	9,107.16
办事处费用	51,865.69	39,709.20
其他	9,741,456.49	2,837,646.19
合计	63,990,376.48	32,155,983.51

64、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	103,075,607.76	26,543,077.69
差旅费	5,945,591.35	2,019,104.01
财产保险费	2,656,011.90	46,129.73
税费	249,206.73	1,737,337.38
修理费	795,318.81	709,091.73
宣传费	6,133.00	
咨询费	1,133,249.45	724,404.16
开发与研究费	52,502,842.24	22,328,981.54
固定资产折旧费	7,873,579.01	2,049,091.43
无形资产摊销费	7,192,364.20	4,204,527.45
业务招待费	4,406,046.02	1,059,650.86
办公费	5,928,927.07	863,954.53
水电费	713,493.62	441,206.41
会务费	456,416.08	189,045.36
待摊费用摊销	928,858.30	810,015.29
中介服务费	8,117,375.47	422,140.50
租赁费	4,969,299.11	726,207.67
车辆费	2,192,929.02	
其他	10,685,759.19	5,763,331.57
合计	219,829,008.33	70,637,297.31

65、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	86,331,573.16	21,137,629.55
减：利息收入	21,294,800.94	8,793,353.38
加：汇兑损益	9,465,515.18	118,896.46
加：其他支出	2,156,838.55	-34,759.80
合计	76,659,125.95	12,428,412.83

66、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	2,436,533.08	955,613.31
二、存货跌价损失		158,295.67
合计	2,436,533.08	1,113,908.98

67、其他收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
国际渔业资源开发利用补贴	24,796,700.00	
残疾人社保补助	317,034.00	
增值税资源退税	18,543,314.97	
福利退税	6,542,060.00	
合计	50,199,108.97	

68、投资收益

单位：元

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

69、营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	288,258.01	489.68	288,258.01
其中：固定资产处置利得	288,258.01	489.68	288,258.01
政府补助	14,498,448.37	25,461,975.80	6,809,997.05
其他	965,501.84	181,231.83	797,935.70
合计	15,752,208.22	25,643,697.31	7,896,190.76

计入当期损益的政府补助：

单位：元

补助项目	发放主体	发放原因	性质类型	补贴是否影响当年盈亏	是否特殊补贴	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
销售固定资产减免税收	太仓市国税局	补助	C	否	否	13.60		与收益相关
专利资助费	沙溪镇人民政府	补助	C	否	否	9,000.00	5,000.00	与收益相关
福利企业超比例安置残疾人奖励	太仓市社保局	补助	C	否	否	22,575.00		与收益相关
外经贸发展专项资金	江苏省财政厅文件	补助	C	否	否	20,000.00	10,000.00	与收益相关
市场开拓项目资金	江苏省财政厅文件	补助	C	否	否		15,000.00	与收益相关
2016 年度港区先进企业奖励	太仓港经济技术开发区管理委员会	奖励	B	否	否	15,000.00		与收益相关
2016 年度太仓市科技进步奖	太仓市人民政府科学技术局	奖励	C	否	否	10,000.00		与收益相关
2016 年企业科技创新奖励	浮桥镇人民政府	奖励	C	否	否	26,000.00		与收益相关
2015 年度科技奖励经费	太仓市浮桥镇人民政府	奖励	C	否	否		54,000.00	与收益相关
太仓市科技发展专项资金	太仓市科学技术局	奖励	C	否	否		6,000.00	与收益相关
2015 年度浮桥镇十佳民营企业	太仓港经济技术开发区管理委员会	奖励	B	否	否		15,000.00	与收益相关
高新技术企业产品资助经费	广东省高新技术企业协会	补助	C	否	否	6,000.00		与收益相关
高新技术企业及高新技术产品资助经费	广东省高新技术企业协会	补助	C	否	否		2,000.00	与收益相关
科技创新重点券补助	中山市科学技术局	补助	C	否	否		200,000.00	与收益相关
高新产品补助	吴中区财政局	补助	C	否	否	30,000.00		与收益相关
再生资源利用项目奖励	汉川马口镇人民政府	补助	C	否	否	6,668,437.72	3,874,817.27	与收益相关
土地补偿款	汉川马口镇人民政府	补助	C	否	否	9,306.00	9,306.00	与资产相关
吸纳困难对象社保补贴	汉川市就业局	补助	C	否	否	197,582.00	151,176.00	与收益相关
稳岗补贴	汉川市就业局	补助	C	否	否	36,000.00	28,000.00	与收益相关
工业发展资金	四川仁寿县视高管委会	奖励	D	否	否	1,020,000.00		与收益相关

补助项目	发放主体	发放原因	性质类型	补贴是否影响当年盈亏	是否特殊补贴	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
								相关
收温州市龙湾区科学技术局款项	温州市龙湾区科学技术局	补助	C	否	否		80,000.00	与收益相关
水利基金退税款	温州市地方税务局龙湾税务分局	补助	C	否	否		570,627.38	与收益相关
收温州市龙湾区经济和信息化局关于 2015 年度缴税首超 5000 万奖励	龙湾区经济和信息化局	奖励	C	否	否		1,000,000.00	与收益相关
《高性能聚酰胺专用材料合成与制备关键技术开发》项目专家验收	中华人民共和国科学技术部	补助	C	否	否		1,530,000.00	与收益相关
收 2015 年度第一批中央外经贸发展专项基金：《中国制造网》补贴	龙湾区商务局	补助	C	否	否		15,500.00	与收益相关
专利资助	青浦区政府	补助	C	否	否	13,260.00		与收益相关
“专精特新”企业奖励金	青浦区科学技术委员会	奖励	C	否	否	50,000.00		与收益相关
产学研	青浦区科学技术委员会	补助	C	否	否	40,000.00	40,000.00	与收益相关
高新企业研发中心扶持金	青浦区政府	补助	C	否	否		30,000.00	与收益相关
专利试点	上海知识产权局	补助	C	否	否		280,000.00	与收益相关
财政企业安全生产标准化创建补助	经信局	补助	C	否	否	10,000.00		与收益相关
企业技术中心创新能力建设项目	浙江省财政厅	补助	C	否	否	42,072.25	21,238.92	与资产相关
浙江省塑料改性与加工技术研究重点实验室	浙江省财政厅	补助	C	否	否	33,611.16	33,611.16	与资产相关
工业转型升级财政专项资金	浙江省财政厅	补助	C	否	否	22,500.00	22,500.00	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发	浙江省财政厅	补助	C	否	否	22,500.00	22,500.00	与资产相关
三维打印关键材料制备技术	龙湾区科学技术局	补助	C	否	否	18,396.86		与资产相关
专项扶持资金	太仓市财政零余额账户	补助	D	否	否	4,000,000.00		与收益相关
高新技术产品奖励	苏州市吴江区科学技术局、苏州市吴江区财政局	奖励	C	否	否	20,000.00	20,000.00	与收益相关
专利专项	苏州市吴江区科学技术局、苏州市吴江区财政局、苏州市吴江区知识产权局	补助	C	否	否	360.00	360.00	与收益相关
企业科技创新	江苏省汾湖高新技术产业开发区管理委员会	补助	C	否	否	65,000.00		与收益相关
智能工业发展专项资金	苏州市吴江区财政局、苏州市吴江区经济和信息化委员会	补助	C	否	否		50,000.00	与收益相关

补助项目	发放主体	发放原因	性质类型	补贴是否影响当年盈亏	是否特殊补贴	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
失业保险支持企业稳定岗位补助	苏州市吴江区人力资源和社会保障局、苏州市吴江区财政局	补助	D	否	否	58,374.73		与收益相关
汾湖高新区企业科技创新补助	江苏省汾湖高新技术产业开发区管理委员会文件	补助	C	否	否	90,500.00		与收益相关
2016 年度纳税首次超 3000 万元补助	汾湖高新技术产业开发区管委会	补助	D	否	否	150,000.00		与收益相关
2016 年度吴江区第二批专利专项资助经费	苏州市吴江区科学技术局、苏州市吴江区知识产权局、苏州市吴江区财政局	补助	C	否	否	22,110.00	41,480.00	与收益相关
2016 年度实施商标战略和企业诚信建设及质量强区建设项目奖励资金	苏州市吴江区财政局、苏州市吴江区市场监督管理局	奖励	D	否	否	100,000.00	100,000.00	与收益相关
土地使用税奖励	南陵县财政局、南陵县地方税务局	奖励	D	否	否	13,477.00	24,147.63	与收益相关
污水处理项目摊销	中华人民共和国科学技术部	补助	C	否	否	217,038.36	217,038.36	与资产相关
研究成果转化项目	南通市通州区科技局、财政局	补助	C	否	否	281,044.67	418,755.48	与收益相关
海洋渔船更新改造项目补贴	大连市海洋渔业指挥部	补助	B	否	否	1,158,289.02		与收益相关
福利企业增值税退税	财政部、国家税务局	补助	C	否	否		2,213,247.74	与收益相关
再生资源增值税退税	汉川市国家税务局	补助	C	否	否		10,679,010.85	与收益相关
福利退税	汉川市国家税务局	补助	C	否	否		723,334.16	与收益相关
增值税即征即退	四川仁寿县国库	补助	B	否	否		2,781,366.16	与收益相关
再生资源利用退税	温州市国家税务局高新分局	补助	C	否	否		176,958.69	与收益相关
合计	—	—	—	—	—	14,498,448.37	25,461,975.80	—

注：A 因承担国家为保障某种公用事业或社会必要产品供应或价格控制职能而获得的补助

B 因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助（按国家级政策规定依法取得）

C 因研究开发、技术更新及改造等获得的补助

D 因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助

E 为避免上市公司亏损而给予的政府补助

F 奖励上市而给予的政府补助

70、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	29,081.91	1,359.74	29,081.91
其中：固定资产处置损失	29,081.91	1,359.74	29,081.91

无形资产处置损失			
债务重组损失	758,590.66		758,590.66
非货币性资产交换损失			
对外捐赠	50,000.00	50,500.00	50,000.00
其他	1,949,696.46	55,610.72	1,949,696.46
合计	2,787,369.03	107,470.46	2,787,369.03

71、所得税费用

(1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	31,209,709.56	25,961,284.34
递延所得税费用	-8,933,500.12	-190,510.62
合计	22,276,209.44	25,770,773.72

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

项目	本期发生额
利润总额	180,936,086.74
按法定/适用税率计算的所得税费用	45,234,021.69
子公司适用不同税率的影响	-7,346,982.76
调整以前期间所得税的影响	-544,556.06
非应税收入的影响	-20,916,412.04
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	89,754.30
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	1,858,051.36
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	3,902,332.95
所得税费用	22,276,209.44

72、其他综合收益

详见本节“七、57、其他综合收益”。

73、现金流量表项目

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	21,294,800.94	8,793,353.38
财政补贴	24,796,700.00	
营业外收入	4,765,977.67	2,065,780.71
收代理汽车进口业务货款、保证金	592,430,480.90	
收其他代理业务往来款及货款等	251,623,167.04	
收到保利公司代偿债务款	250,100,000.00	
资金往来及其他	47,610,152.72	13,651,433.61
合计	1,192,621,279.27	24,510,567.70

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
管理费用	32,059,366.10	11,444,069.47
销售费用	16,557,101.35	9,253,595.64
营业外支出	57,252.03	52,665.54
支付银行手续费等	7,611,327.87	188,934.41
支付员工备用金、往来等	1,666,640.60	1,465,347.43
支付代理汽车进口业务往来款	537,483,674.44	
支付其他往来款及投标保证金等	288,586,514.49	
支付的其他往来款项	137,813,115.41	57,528,626.47
合计	1,021,834,992.29	79,933,238.96

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

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

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

无

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
受限使用三个月以上质押存单收回	100,000,000.00	
其他		187,200.00
合计	100,000,000.00	187,200.00

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
归还关联方借款	245,705,437.34	
支付关联方借款利息		105,000.00
合计	245,705,437.34	105,000.00

74、现金流量表补充资料**(1) 现金流量表补充资料**

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	158,659,877.30	128,444,996.35
加：资产减值准备	2,436,533.08	1,113,908.98
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	68,488,713.15	15,692,285.96
无形资产摊销	8,600,981.80	4,258,317.16
长期待摊费用摊销	3,148,591.93	2,043,088.80
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	-259,176.10	-575.48
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		1,445.54
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	68,404,945.13	13,033,430.95
投资损失（收益以“-”号填列）	-4,937,312.31	-360,000.00
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-8,933,500.12	-328,122.30
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		-329,256.58
存货的减少（增加以“-”号填列）	205,514,125.93	-44,910,426.32
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-319,067,602.82	-221,671,889.16
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-286,447,787.94	100,379,885.62
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-104,391,610.97	-2,632,910.48
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		

融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况:	--	--
现金的期末余额	1,696,426,273.94	217,190,643.69
减: 现金的期初余额	3,605,254,825.26	223,184,202.95
加: 现金等价物的期末余额		
减: 现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-1,908,828,551.32	-5,993,559.26

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

单位: 元

	金额
本期发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	306,466,976.85
其中:	--
河北中联	138,000,000.00
厦门瑞胜发	42,216,976.85
江阴爱科森	16,250,000.00
江苏金沃	110,000,000.00
减: 购买日子公司持有的现金及现金等价物	16,653,637.16
其中:	--
河北中联	4,434,178.10
厦门瑞胜发	391,806.80
江阴爱科森	6,187,379.12
江苏金沃	5,640,273.14
加: 以前期间发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	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	308,310,257.47

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

无

(4) 现金和现金等价物的构成

单位: 元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

一、现金	1,696,426,273.94	3,605,254,825.26
其中：库存现金	8,704,670.42	7,946,778.90
可随时用于支付的银行存款	1,680,387,081.22	3,592,653,455.94
可随时用于支付的其他货币资金	7,334,522.30	4,654,590.42
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	1,696,426,273.94	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	8,808,284.58	4,654,590.42

75、所有者权益变动表项目注释

无

76、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	16,142,806.88	质押及保证金
应收票据	3,919,963.50	票据池业务质押
存货	20,000,000.00	抵押
固定资产	1,544,695,518.86	抵押
长期股权投资	410,000,000.00	质押
合计	1,994,758,289.24	--

77、外币货币性项目

(1) 外币货币性项目

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金	--	--	
其中：美元	27,499,926.85	6.7744	186,295,504.45
日元	118,254,278.00	0.060485	7,152,610.00
港币	31.60	0.86792	27.43
欧元	151,183.41	7.7496	1,171,610.95
新加坡元	205,449.86	4.9135	1,009,477.89
中非法郎	541,857,721.00	0.011824	6,406,925.69

澳大利亚元	1,901.61	5.2099	9,907.20
苏里南盾	910,994.30	0.9	819,894.87
利比里亚元	7,998,475.00	0.060561	484,395.64
新西兰元	1,400,776.90	4.9569	6,943,511.02
应收账款			-
其中：美元	12,191,142.93	6.7744	82,587,678.66
欧元	2,206,935.83	7.7496	17,102,869.91
中非法郎	77,200,000.00	0.011824	912,812.80
预付款项			-
其中：美元	4,261,524.89	6.7744	28,869,274.21
日元	216,000,000.00	0.060485	13,064,760.00
欧元	1,570,450.18	7.7496	12,170,360.71
其他应收款			-
其中：美元	65,192,469.60	6.7744	441,639,866.06
欧元	27,349,494.72	7.7496	211,947,644.28
中非法郎	6,610,110.00	0.011824	78,157.94
加拿大元	3,145,457.85	5.2144	16,401,675.41
苏里南盾	108,000.00	0.9	97,200.00
短期借款			-
其中：美元	80,538,380.69	6.7744	545,599,206.15
欧元	28,072,494.72	7.7496	217,550,605.08
加拿大元	3,145,457.85	5.2144	16,401,675.41
日元	216,000,000.00	0.060485	13,064,760.00
应付账款			-
其中：美元	24,898,600.55	6.7744	168,673,079.57
中非法郎	37,233,540.00	0.011824	440,249.38
新西兰元	33,055.74	4.9569	163,854.00
预收款项			-
其中：美元	542,294.39	6.7744	3,673,719.12
欧元	277,369.66	7.7496	2,149,503.92
中非法郎	30,562,703.00	0.011824	361,373.40
应付职工薪酬			-
其中：美元	3,288,244.50	6.7744	22,275,883.54
其他应付款			-

其中：美元	10,355,301.93	6.7744	70,150,957.39
日元	12,004,729.00	0.060485	726,106.03
一年内到期的非流动负债			-
其中：美元	59,132,418.00	6.7744	400,586,652.50
长期借款			-
其中：美元	88,579,748.91	6.7744	600,074,651.02

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

√适用 □不适用

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
中大苏里南	苏里南	人民币	人民币为融资活动获得的货币
中加渔业	加蓬	中非法郎	中非法郎交易在境外经营活动中所占的比例较高
中利渔业	利比里亚	美元	美元交易在境外经营活动中所占的比例较高
中喀渔业	喀麦隆	中非法郎	中非法郎交易在境外经营活动中所占的比例较高
中大新西兰	奥克兰	新西兰元	新西兰元交易在境外经营活动中所占的比例较高

78、套期

无

79、其他

无

八、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

(1) 本期发生的非同一控制下企业合并

单位：元

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本	股权取得比例	股权取得方式	购买日	购买日的确定依据	购买日至期末被购买方的收入	购买日至期末被购买方的净利润
厦门瑞胜发	2017-1-12	49,219,627.67	51%	购买	2017-1-12	工商完成变更登记日期	84,039,322.03	5,679,827.51
河北中联	2017-1-11	153,000,000.00	51%	购买	2017-1-11	工商完成变更登记日期	200,430,827.17	21,161,755.07
江阴爱科森	2017-4-28	153,600,000.00	60%	购买	2017-4-28	工商完成变更登记日期	100,570,865.55	5,903,241.27

江苏金沃	2017-1-11	110,400,000.00	60%	购买	2017-1-11	工商登记变更完成, 并且 公司章程变更完成之日	128,491,151.66	17,273,908.50
------	-----------	----------------	-----	----	-----------	----------------------------	----------------	---------------

(2) 合并成本及商誉

单位：元

合并成本	厦门瑞胜发	河北中联	江阴爱科森	江苏金沃
--现金	42,216,976.85	130,500,000.00	137,350,000.00	110,400,000.00
--非现金资产的公允价值				
--发行或承担的债务的公允价值	7,002,650.82	22,500,000.00	16,250,000.00	
--发行的权益性证券的公允价值				
--或有对价的公允价值				
--购买日之前持有的股权于购买日的公允价值				
--其他				
合并成本合计	49,219,627.67	153,000,000.00	153,600,000.00	110,400,000.00
减：取得的可辨认净资产公允价值份额	11,035,165.48	117,547,361.31	105,456,465.01	49,524,934.52
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	38,184,462.19	35,452,638.69	48,143,534.99	60,875,065.48

(3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

单位：元

	厦门瑞胜发		河北中联		江阴爱科森		江苏金沃	
	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：	76,523,548.44	76,523,548.44	308,447,770.64	308,447,770.64	418,485,882.25	418,485,882.25	103,758,338.98	103,758,338.98
货币资金	391,806.80	391,806.80	6,575,178.10	6,575,178.10	127,287,379.12	127,287,379.12	5,640,273.14	5,640,273.14
应收票据	562,500.00	562,500.00	45,395,787.05	45,395,787.05	23,607,326.50	23,607,326.50	10,977,681.79	10,977,681.79
应收账款	43,436,939.75	43,436,939.75	164,842,775.90	164,842,775.90	198,355,600.16	198,355,600.16	39,474,434.08	39,474,434.08
其他应收款	67,325.80	67,325.80	1,392,558.13	1,392,558.13	1,023,382.24	1,023,382.24	870,451.50	870,451.50
预付账款	4,608,819.99	4,608,819.99	4,426,280.64	4,426,280.64			298,552.61	298,552.61
存货	18,553,417.87	18,553,417.87	56,892,680.34	56,892,680.34	32,456,082.23	32,456,082.23	9,238,447.92	9,238,447.92
其他流动资产	1,752,249.59	1,752,249.59	390,501.59	390,501.59	1,223,219.27	1,223,219.27	29,347.96	29,347.96
长期股权投资					10,173,420.42	10,173,420.42		
固定资产	5,595,146.47	5,595,146.47	23,201,266.65	23,201,266.65	18,769,089.88	18,769,089.88	37,184,296.67	37,184,296.67
在建工程	47,863.25	47,863.25	2,683,339.25	2,683,339.25				
无形资产	18,122.98	18,122.98	844,036.24	844,036.24	5,367,256.60	5,367,256.60	27,407.37	27,407.37
长期待摊费用	1,489,355.94	1,489,355.94	689,200.02	689,200.02	219,094.72	219,094.72		
递延所得税资产			814,516.73	814,516.73	4,031.11	4,031.11	17,445.94	17,445.94

其他非流动资产			299,650.00	299,650.00				
负债：	54,885,969.06	54,885,969.06	77,962,748.46	77,962,748.46	242,725,107.24	242,725,107.24	21,216,781.44	21,216,781.44
借款					8,100,000.00	8,100,000.00		
应付票据					1,108,711.31	1,108,711.31		
应付账款	15,673,447.18	15,673,447.18	64,855,474.25	64,855,474.25	159,862,394.33	159,862,394.33	16,104,233.76	16,104,233.76
其他应付款	1,783,505.51	1,783,505.51	499,742.04	499,742.04	68,890,962.14	68,890,962.14	541,635.43	541,635.43
预收账款	35,865,510.55	35,865,510.55	142,426.33	142,426.33			207,436.92	207,436.92
应付职工薪酬	453,630.24	453,630.24	8,818,378.62	8,818,378.62	827,932.70	827,932.70	1,358,110.95	1,358,110.95
应交税费	1,109,875.58	1,109,875.58	3,646,727.22	3,646,727.22	435,106.76	435,106.76	3,005,364.38	3,005,364.38
应付股利					3,500,000.00	3,500,000.00		
递延所得税负债								
净资产	21,637,579.38	21,637,579.38	230,485,022.18	230,485,022.18	175,760,775.01	175,760,775.01	82,541,557.54	82,541,557.54
减：少数股东权益	10,602,413.90	10,602,413.90	112,937,660.87	112,937,660.87	70,304,310.00	70,304,310.00	33,016,623.02	33,016,623.02
取得的净资产	11,035,165.48	11,035,165.48	117,547,361.31	117,547,361.31	105,456,465.01	105,456,465.01	49,524,934.52	49,524,934.52

(4) 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并且在报告期内取得控制权的交易

是 否

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

无

(6) 其他说明

无

2、同一控制下企业合并

无

3、反向购买

无

4、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

是 否

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

是 否

5、其他原因的合并范围变动

根据杭州聚胜 2017 年 1 月 23 日的股东会决定以及达胜高聚物 2017 年 1 月 21 日董事会关于同意注销全资子公司杭州聚胜的决议，杭州聚胜原有业务、资产、负债以及人员均由母公司达胜高聚物承接；杭州聚胜于 2017 年 5 月 16 日办理了税务注销手续，2017 年 6 月 8 日办理了工商注销手续。

6、其他

无

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
苏州新材料	太仓市	太仓市	研发		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	仁寿县	仁寿县	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
厦门瑞胜发	厦门市	厦门市	生产制造业		100	购买
河北中联	保定市	保定市	生产制造业		100	购买
江阴爱科森	江阴市	江阴市	生产制造业		60	购买
江苏金沃	常州市	常州市	生产制造业		100	购买
中广核达胜	江苏吴江	江苏吴江	制造业	100		反向购买
达胜高聚物	江苏吴江	江苏吴江	制造业		60.55	反向购买
上海金凯	上海	上海	服务业		100	反向购买
安徽达胜	安徽芜湖	安徽芜湖	服务业		100	反向购买
达胜检测	江苏吴江	江苏吴江	服务业		100	反向购买
中科海维	南通市	南通市	生产制造行业	100		反向购买
山东海维	山东	山东	辐照加工		60	反向购买
南通海维	南通	南通	辐照加工		55	反向购买
深圳沃尔	深圳市	深圳市	辐照加工	100		反向购买
大新控股	新加坡	新加坡	远洋运输	80		投资设立
大连渔业	大连	大连	远洋渔业	80		投资设立
中大苏里南	苏里南	帕拉马里博	工程承包	100		投资设立
大连嘉汇	大连	大连	房地产开发	100		投资设立
北京金时代	北京	北京	房地产开发	82		投资设立
国合汇邦	大连	大连	房地产开发	80		投资设立
国合正大	大连	大连	国际贸易	100		投资设立
国际海事	大连	大连	海事咨询	51		投资设立
豪华轿车	大连	大连	轿车租赁	80		投资设立
澳大利亚公司	澳大利亚	墨尔本	进出口贸易	100		投资设立
五洲成大	大连	大连	工程项目投资及咨询	100		投资设立
群鹏劳务	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
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
国和园林	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

(2) 重要的非全资子公司

单位：元

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分配的股利	期末少数股东权益余额
大新控股	20	-2,139,115.55		43,159,712.26
国合汇邦	20	-2,105,771.51		-17,920,514.80
大连渔业	20	4,970,819.77	3,600,000.00	35,104,484.39
达胜高聚物	39.45	1,290,148.05		18,658,836.83

江阴爱科森	40	2,361,296.51		72,665,606.51
-------	----	--------------	--	---------------

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

项目	期末余额/本期发生额				
	大新控股	国合汇邦	大连渔业	达胜高聚物	江阴爱科森
流动资产	129,254,310.45	699,636,775.68	61,683,868.61	102,247,691.93	287,608,485.77
非流动资产	1,425,222,839.23	37,130,077.26	199,449,744.26	12,017,202.72	34,698,990.52
资产合计	1,554,477,149.68	736,766,852.94	261,133,612.87	114,264,894.65	322,307,476.29
流动负债	889,552,311.52	806,415,910.35	38,026,916.29	66,967,462.88	140,643,460.01
非流动负债	600,074,651.02	20,000,000.00	48,484,274.57	0.00	0.00
负债合计	1,489,626,962.54	826,415,910.35	86,511,190.86	66,967,462.88	140,643,460.01
营业收入	125,236,617.35	48,464,217.70	79,542,965.72	63,129,884.99	100,570,865.55
净利润	-11,330,387.63	-10,528,857.54	24,854,098.85	3,270,337.26	5,903,241.27
综合收益总额	-12,988,744.29	-10,528,857.54	24,854,098.85	3,270,337.26	5,903,241.27
经营活动现金流量	32,518,308.30	40,364,317.00	9,963,368.04	1,827,550.14	-43,791,324.10

(续上表)

项目	期初余额/上期发生额				
	大新控股	国合汇邦	大连渔业	达胜高聚物	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	0.00
非流动资产	1,493,995,867.57	36,807,538.90	201,774,760.21	11,744,025.82	0.00
资产合计	1,588,430,238.69	1,012,987,213.69	300,996,922.30	108,585,122.75	0.00
流动负债	830,961,132.60	1,052,107,413.56	87,076,395.17	64,558,028.24	0.00
非流动负债	679,630,174.66	40,000,000.00	49,642,563.59	0.00	0.00
负债合计	1,510,591,307.26	1,092,107,413.56	136,718,958.76	64,558,028.24	0.00
营业收入	0.00	0.00	0.00	53,124,044.63	0.00
净利润	0.00	0.00	0.00	4,539,264.28	0.00
综合收益总额	0.00	0.00	0.00	4,539,264.28	0.00
经营活动现金流量	0.00	0.00	0.00	-4,579,366.48	0.00

(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

无

(5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

无

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

(1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明

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4,820.5万元。

2017年4月28日,中广核达胜以7,360万元(其中4,000万元为支付的股权转让款,3,360万元为浮动部分)收购江苏金沃40%少数股权。

(2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

单位:元

	河北中联	厦门瑞胜发	江苏金沃
购买成本/处置对价			
--现金	147,000,000.00	48,205,000.00	73,600,000.00
--非现金资产的公允价值			
购买成本/处置对价合计	147,000,000.00	48,205,000.00	73,600,000.00
减:按取得/处置的股权比例计算的子公司净资产份额	115,866,258.12	11,786,498.02	36,169,557.40
差额	31,133,741.88	36,418,501.98	37,430,442.60
其中:调整资本公积	31,133,741.88	36,418,501.98	37,430,442.60
调整盈余公积			
调整未分配利润			

3、在合营安排或联营企业中的权益

(1) 重要的合营企业或联营企业

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

(2) 重要合营企业的主要财务信息

无

(3) 重要联营企业的主要财务信息

单位:元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
流动资产	28,150,865.23	18,850,016.76
其中:现金和现金等价物	5,377,515.49	10,175,978.13

非流动资产	2,043,889.67	1,597,731.12
资产合计	30,194,754.90	20,447,747.88
流动负债	8,826,295.26	489,247.51
非流动负债		
负债合计	8,826,295.26	489,247.51
少数股东权益		
归属于母公司股东权益		
按持股比例计算的净资产份额		
调整事项		
--商誉		
--内部交易未实现利润		
--其他		
对联营企业权益投资的账面价值	10,470,545.23	9,779,665.18
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值		
营业收入	20,565,396.20	8,940,305.14
财务费用	-1,575.54	-14,692.55
所得税费用	202,125.80	-13,833.21
净利润	606,377.15	-41,499.63
终止经营的净利润		
其他综合收益		
综合收益总额	606,377.15	-41,499.63
本年度收到的来自联营企业的股利		

(4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

无

(5) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

无

(6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损

无

(7) 与合营企业投资相关的未确认承诺

无

(8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

无

4、重要的共同经营

无

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

无

6、其他

无

十、与金融工具相关的风险

公司的经营活动会面临各种金融风险：市场风险、信用风险和流动风险。公司整体的风险管理计划针对金融市场的不可预见性，力求减少对公司财务业绩的潜在不利影响。

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）外汇风险

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 6 月 30 日，公司持有的外币金融资产和外币金融负债详见本节“七、77、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 6 月 30 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 168,220.03 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 6 月 30 日，公司的前五大客户的应收款占公司应收款项总额 27.16%（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“七、5、应收账款”及“七、9、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“十二、关联方及关联交易”、“十四、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 6 月 30 日，公司各项金融资产及金融负债以未折现的合同现金流量按到期日列示如下：

单位：元

项目	期末余额					
	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	1,705,234,558.52	1,705,234,558.52	1,701,477,068.94	3,757,489.58		
应收票据	445,548,195.85	445,548,195.85	445,548,195.85			
应收账款	1,941,457,471.78	2,043,121,672.12	2,043,121,672.12			
应收利息	4,381,612.23	4,381,612.23	4,381,612.23			
其他应收款	859,165,173.04	883,803,025.89	883,803,025.89			
其他流动资产	1,788,426,919.73	1,788,426,919.73	1,788,426,919.73			
一年内到期的非流动资产	14,513,677.01	15,828,403.45	15,828,403.45			
长期应收款	13,100,047.15	14,715,968.52	4,424,882.38	2,788,518.07	7,502,568.07	
金融资产小计	6,771,827,655.31	6,901,060,356.31	6,887,011,780.59	6,546,007.65	7,502,568.07	
短期借款	2,618,736,246.63	2,618,736,246.63	2,618,736,246.63	-	-	
应付票据	213,358,455.87	213,358,455.87	213,358,455.87	-	-	
应付账款	642,770,937.64	642,770,937.64	642,770,937.64	-	-	
应付利息	21,807,120.38	21,807,120.38	21,807,120.38	-	-	
其他应付款	527,515,921.84	527,515,921.84	428,187,846.36	50,403,075.48	48,925,000.00	
其他流动负债	2,553,071.88	2,553,071.88	2,553,071.88	-	-	
一年内到期的非流动负债	778,238,350.99	778,238,350.99	778,238,350.99	-	-	
长期借款	903,961,951.02	903,961,951.02	77,200,000.00	213,521,748.43	613,240,202.59	
金融负债小计	5,708,942,056.25	5,708,942,056.25	4,782,852,029.75	263,924,823.91	662,165,202.59	

(续上表)

项目	期初余额					
	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	3,709,948,918.14	3,709,948,918.14	3,606,191,428.56	103,757,489.58		
应收票据	441,219,840.31	441,219,840.31	441,219,840.31			
应收账款	1,257,342,269.35	1,351,409,670.16	1,351,409,670.16			
应收利息	6,774,211.35	6,774,211.35	6,774,211.35			
其他应收款	924,175,119.72	951,448,861.74	951,448,861.74			
一年内到期的非流动资产	15,635,470.60	17,784,666.67	17,784,666.67			
长期应收款	19,222,500.88	21,477,403.84		13,154,070.12	8,323,333.72	
金融资产小计	6,374,318,330.35	6,500,063,572.21	6,374,828,678.79	116,911,559.70	8,323,333.72	
短期借款	1,899,423,197.23	1,932,857,959.83	1,932,857,959.83			
应付票据	378,304,355.40	378,304,355.40	378,304,355.40			

项目	期初余额					
	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
应付账款	883,257,479.70	883,257,479.70	883,257,479.70			
应付利息	10,990,344.18	10,990,344.18	10,990,344.18			
其他应付款	462,285,267.98	462,285,267.98	449,485,267.98	3,000,000.00	9,800,000.00	
其他流动负债	220,670,570.56	224,250,983.06	224,250,983.06			
长期借款	1,278,028,821.64	1,364,920,018.97	448,156,496.63	645,586,949.22	271,176,573.12	
应付债券	299,546,910.89	320,400,000.00	320,400,000.00			
金融负债小计	5,432,506,947.58	5,577,266,409.12	4,647,702,886.78	648,586,949.22	280,976,573.12	

十一、公允价值的披露

无

十二、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

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

注：中广核核技术直接持有上市公司 29,129.85 万股，占上市公司股权比例为 27.60%；中广核核技术与苏州德尔福商贸有限公司等 45 名本次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上市公司 33.48% 股份的投票权。因此，中广核核技术拥有上市公司实际支配表决权的股票为 64,473.10 万股，占上市公司股权比例为 61.08%。中广核核技术为上市公司的控股股东，中国广核集团为上市公司的最终控制方。

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见本节“九、在其他主体中的权益”。

3、本企业合营和联营企业情况

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

4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
东莞祈富	受控股股东控制的其他企业

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
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
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
徐红岩	控股股东的一致行动人
徐争鸣	控股股东的一致行动人
王郑宏	控股股东的一致行动人
陆燕	控股股东的一致行动人
陈晓敏	控股股东的一致行动人
黄志杰	控股股东的一致行动人
陈林	其他关联关系
安达中广核太阳能科技有限公司	受最终控制方控制的其他企业
北京广利核系统工程有限公司	受最终控制方控制的其他企业
大安中广核风力发电有限公司	受最终控制方控制的其他企业
大同市中广核太阳能有限公司	受最终控制方控制的其他企业
福贡丰源水电发展有限公司	受最终控制方控制的其他企业
广东核电合营有限公司	受最终控制方控制的其他企业
海宁中广核风力发电有限公司	受最终控制方控制的其他企业
吉林中广核风力发电有限公司	受最终控制方控制的其他企业
济源中广核新能源有限公司	受最终控制方控制的其他企业
四平中广核风力发电有限公司	受最终控制方控制的其他企业
苏州热工研究院有限公司	受最终控制方控制的其他企业
潍坊中广核能源有限公司	受最终控制方控制的其他企业
阳泉市中广核太阳能有限公司	受最终控制方控制的其他企业
义县中广核义北风力发电有限公司	受最终控制方控制的其他企业
肇东中广核新能源科技开发有限公司	受最终控制方控制的其他企业
中广核（浙江三门）风力发电有限公司	受最终控制方控制的其他企业
中广核财务有限责任公司	受最终控制方控制的其他企业
中广核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

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
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

5、关联交易情况

（1）购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
中广核久源（成都）科技有限公司	采购商品	160,940.18	500,000.00	否	
苏州热工研究院有限公司	技术咨询	47,924.52	未达到董事会审议标准	否	
中广核核技术	委托贷款利息	3,545,370.83	3,897,418.75	否	
合计	-	3,754,235.53	4,397,418.75	-	

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
东莞祈富	销售商品	9,163,128.90	61,358.04

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
安达中广核太阳能科技有限公司	销售商品	140,692.32	
北京广利核系统工程有限公司	销售商品	163,016.26	30,201.05
大安中广核风力发电有限公司	销售商品	9,555.55	
大同市中广核太阳能有限公司	销售商品	182,820.53	
广东核电合营有限公司	销售商品	9,230.77	12,769.44
海宁中广核风力发电有限公司	销售商品	11,059.83	
吉林中广核风力发电有限公司	销售商品	81,730.75	
济源中广核新能源有限公司	销售商品	230,982.91	
四平中广核风力发电有限公司	销售商品	14,217.95	
潍坊中广核能源有限公司	销售商品	443,658.12	
阳泉市中广核太阳能有限公司	销售商品	170,720.52	
义县中广核义北风力发电有限公司	销售商品	267,363.25	
肇东中广核新能源科技开发有限公司	销售商品	946,021.36	
中广核（浙江三门）风力发电有限公司	销售商品	12,478.63	
中广核楚雄牟定风力发电有限公司	销售商品		666,225.46
中广核大悟阳平风力发电有限公司	销售商品		136,226.50
中广核贵州开阳风力发电有限公司	销售商品	220,290.60	
中广核贵州龙里风力发电有限公司	销售商品	5,829.06	
中广核贵州桐梓风力发电有限公司	销售商品	152,293.16	
中广核湖北利川风力发电有限公司	销售商品	13,611.12	826,230.78
中广核湖北阳新风力发电有限公司	销售商品	8,529.97	34,405.99
中广核彭泽浩山风力发电有限公司	销售商品	295,301.71	
中广核石楼风力发电有限公司	销售商品	513,316.24	
中广核台山风力发电有限公司	销售商品	22,839.15	33,029.93
中广核太阳能（东莞）有限公司	销售商品		66,930.77
中广核太阳能金昌有限公司	销售商品	26,837.61	
中广核太阳能开发有限公司（本部）	销售商品	97,897.44	
中广核西双版纳勐海风力发电有限公司	销售商品		447,844.68
中广核阳曲县风力发电有限公司	销售商品	447,100.85	
中广核羿飞（敦煌）太阳能开发有限公司	销售商品	11,505.99	
中广核孟县风力发电有限公司	销售商品	5,726.50	
中广核玉溪通海风力发电有限公司	销售商品		430,333.34
中广核核技术应用有限公司	提供劳务	1,960,566.04	0

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
总计	-	15,628,323.09	2,745,555.98

(2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

单位：元

委托方/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1月1日	2020年6月29日	详见“第十节 财务报告”之“十二、关联方及关联交易”之“5、关联交易情况”之“(2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况”	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11日	2020年6月29日		5,215,392.08
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	2020年6月29日		

注（1）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同性质的业务的管理费用/参与与托管业务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

本公司作为承租方：

单位：元

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
江苏达胜热缩材料有限公司	房屋	74,076.89	311,122.92
江苏达胜热缩材料有限公司	房屋	533,998.50	560,698.44
陈林	车辆	47,500.00	

(4) 关联担保情况

本公司作为担保方

无

本公司作为被担保方

单位：元

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
中国大连国际经济技术合作集团有限公司	236.5 万美元	2012/9/26	2018/3/6	否

(5) 关联方资金拆借

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
中广核核技术	210,000,000.00	2016/5/2	2017/5/21	子公司高新核材向中广核核技术借入的委托贷款，借款金额为 2.1 亿元，借款利率为 4.13%
中广核核技术	10,000,000.00	2016/7/20	2017/7/20	子公司中科海维向中广核核技术借入的委托贷款，借款金额 1,000 万元，借款利率分 4.35%。

(6) 关联方资产转让、债务重组情况

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
东莞祈富	转让无形资产		33,018.87

(7) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
薪酬合计	757,108.50	969,000.00

(8) 其他关联交易

报告期末公司在中广核财务有限责任公司银行存款余额为 3,077.15 万元，本期利息收入 8.55 万元。

6、关联方应收应付款项

(1) 应收项目

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	安达中广核太阳能科技有限公司	164,610.00			

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	北京广利核系统工程有限公司	190,729.02		103.00	
应收账款	大安中广核风力发电有限公司	11,180.00			
应收账款	大同市中广核太阳能有限公司	213,900.00			
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	12,940.00			
应收账款	吉林中广核风力发电有限公司	95,625.09			
应收账款	济源中广核新能源有限公司	270,250.30			
应收账款	江苏达胜热缩材料有限公司			2,617,476.07	
应收账款	四平中广核风力发电有限公司	16,635.00			
应收账款	潍坊中广核能源有限公司	519,080.00			
应收账款	阳泉市中广核太阳能有限公司	199,743.00			
应收账款	义县中广核义北风力发电有限公司	312,815.00			
应收账款	肇东中广核新能源科技开发有限公司	1,106,845.00			
应收账款	中广核（浙江三门）风力发电有限公司	14,600.00			
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	333,708.21		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	东莞祈富	10,643,170.82		19,006.40	
应收账款	中广核贵州开阳风力发电有限公司	257,740.00			
应收账款	中广核贵州龙里风力发电有限公司	603,449.04		596,629.00	
应收账款	中广核贵州桐梓风力发电有限公司	754,588.06		576,405.02	
应收账款	中广核湖北利川风力发电有限公司	1,374,675.04		1,358,750.00	
应收账款	中广核湖北阳新风力发电有限公司	342,831.07		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	中广核曲靖宣威风力发电有限公司	503,260.00		680,185.00	
应收账款	中广核石楼风力发电有限公司	600,580.00			
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	34,435.82		77,140.20	
应收账款	中广核太阳能（东莞）有限公司	985,307.60		985,307.60	
应收账款	中广核太阳能金昌有限公司	31,400.00			

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	中广核太阳能开发有限公司(本部)	11,454.00			
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	中广核阳曲县风力发电有限公司	523,108.00			
应收账款	中广核羿飞(敦煌)太阳能开发有限公司	13,462.00			
应收账款	中广核孟县风力发电有限公司	6,700.00			
应收账款	中广核玉溪通海风力发电有限公司	554,250.00		554,250.00	
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	
应收利息	中广核财务有限责任公司	25,125.00			
预付账款	中广核久源(成都)科技有限公司	126,000.00			
预付款项	中广核宏达环境科技有限责任公司			635,880.00	

(2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	中广核久源(成都)科技有限公司	196,600.00	192,300.00
应付账款	中广核久源(成都)科技有限公司		36,000.00
应付利息	中广核核技术	1,394,235.41	289,274.99
其他应付款	江苏达胜热缩材料有限公司		404,095.12
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	王郑宏		110,000.00
其他应付款	陆燕		110,000.00
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

7、关联方承诺

8、其他

无

十三、股份支付

无

十四、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺：

(1) 已签订的正在或准备履行的大额发包合同

截至 2017 年 6 月 30 日，公司已签订但未支付的约定大额发包合同余额为 7,282.85 万元，具体情况如下：

项目名称	合同金额	已付金额	未付金额	预计投资期间
苏里南房建项目	162,783,004.10	158,390,177.07	4,392,827.03	2012-2016
苏里南 70 公里道路建设项目	157,519,033.70	89,083,406.45	68,435,627.25	2016-2017
合计	320,302,037.80	247,473,583.52	72,828,454.28	

(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 0.72 万美元。2017 年下半年租约陆续到期，公司将根据市场租金水平签订新的租约。

2、或有事项

(1) 2016 年 9 月 22 日，公司通过中国银行大连市分行向中国银行新加坡分行出具融资保函，为公司控股子公司大新控股在中国银行新加坡分行借款提供额度 1.6 亿元的保证担保，保证期限自 2016 年 9 月 22 日至 2017 年 9 月 22 日。报告期末，该保证借款余额为 2,135 万美元，折合人民币 14,810.50 万元。

(2) 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，为公司控股子公司—大新控股在中国工商银行罗马分行借款提供额度为 2,400 万美元的保证担保，保证期限自 2016 年 3 月 4 日至 2018 年 3 月 14 日。报告期末，大新控股该借款余额为 2,330 万美元，折人民币 16,163.21 万元。

(3) 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 19,714 万元。

(4) 2015 年 5 月 18 日，子公司高新核材向中国农业银行股份有限公司太仓沙溪支行借款 1.77 亿元，借款期限为 3 年，借款年利率为 4.655%。由江苏塑化提供保证担保，并以高新核材持有的中广核俊尔 51% 的股权作为质押物。报告期末，该项借款余额为 7,700 万元。

3、其他

(1) 资产抵押及质押情况

1) 母公司资产抵押及质押情况

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

2) 子公司资产抵押情况

①公司控股子公司—大新控股下属 14 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	375.00	华鹰轮	2007/05/31—2022/05
华昌船务	德国北方银行	375.00	华昌轮	2007/05/31—2022/05
华云船务	德国北方银行新加坡分行	400.00	华云轮	2007/05/31—2022/05
华凤船务	中国进出口银行	615.00	华凤轮	2010/09/16—2018/03/21
华连船务	中国进出口银行	615.00	华连轮	2010/09/16—2018/03/21
华通船务	中国银行新加坡分行	357.00	华通轮	2010/03/22—2018/11/24
华君船务	招商银行	695.00	华君轮	2010/03/31—2019/01/30
华新船务	中国银行新加坡分行	490.00	华新轮	2010/03/22—2019/06/30
华商船务	招商银行	835.00	华商轮	2010/03/31—2019/08/31
华江船务	渣打银行新加坡分行	910.30	华江轮	2010/05/04—2018/04/30
华夏船务	渣打银行新加坡分行	767.66	华夏轮	2010/05/04—2018/08/17
华富船务	国家开发银行④(四)	1,052.50	华富轮	2011/06/09—2020/11/30
华海船务	国家开发银行	995.65	华海轮	2011/07/03—2020/11/30
华冠船务	国家开发银行	1,048.10	华冠轮	2011/09/16—2021/01/31

②2012 年 8 月，为建造秋刀鱼渔船，公司控股子公司—大连渔业与吉林银行大连分行签订抵押合同，以“国际 901”、“国际 902”鱿鱼钓渔船为抵押物，为其在吉林银行大连分行 3,000 万元借款提供担保，抵押期限自 2012 年 8 月 16 日至 2017 年 8 月 15 日。报告期末，大

连渔业该项借款余额为 800 万元。

③2015 年 7 月，公司控股子公司—国合汇邦的全资子公司沈阳汇邦以沈阳“克莱枫丹”三期在建房屋及国有土地使用权为抵押物，为其在中国银行不超过 1.3 亿元的借款提供担保，抵押期限自 2015 年 7 月 22 日至 2020 年 7 月 22 日。报告期末，该项借款余额为 2,000 万元，2017 年 7 月已还清。

④2016 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，该项借款余额为 1,499 万元。

十五、资产负债表日后事项

无

十六、其他重要事项

1、前期会计差错更正

无

2、债务重组

2017 年 6 月，公司全资子公司中广核达胜与东莞市鸿智达塑胶科技有限公司（以下简称“鸿智达”）和东莞市悦来光电科技有限公司（以下简称“悦来光电”）签订三方协议书，协议约定由于鸿智达业务调整，资金周转困难，将闲置的 2 台加速器设备作价 790 万元出售给悦来光用于归还所欠本公司债务 7,867,972 元，由悦来光电直接支付给本公司；自合同签订之日起悦来光电 3 日内向公司支付 200 万元，余额 2018 年 6 月 30 日前支付 160 万元，2018 年 12 月 31 日前支付 160 万元，剩余 270 万元于 2019 年 6 月 30 日前付清，考虑到鸿智达的实际经营和资金情况，公司同意减少鸿智达对前述所欠货款应承担的利息，悦来光电支付的价款 790 万元除偿还欠款本金外，差额 32,028 元作为公司所得的利息补偿费；公司采用 9.5% 的折现率，按照未来现金流量折现，将重组债权的账面余额与重组后债权的现值之间的差额为债务重组损失 758,590.66 元确认为营业外支出，并冲回以前年度公司计提的资产减值损失 402,833.33 元。

3、资产置换

无

4、年金计划

根据《企业年金方案》，公司于 2008 年 12 月设立了企业年金基金，每年缴费金额为公司年度缴费工资额的 8.33%，个人缴费金额在每年 120-360 元之间由公司代扣代缴。

公司委托中国人寿养老保险股份有限公司管理和运营企业年金基金。

5、终止经营

单位：元

项目	收入	费用	利润总额	所得税费用	净利润	归属于母公司所有者的终止经营利润
杭州聚胜	0.00	91,461.76	-91,461.76	1,656.29	-93,118.05	-93,118.05

6、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。公司管理层定期评价这些经营分部的经营成果，以决定向其分配资源及评价其业绩。在经营分部的基础上，公司确定了 9 个报告分部，分别为电子加速器及辐照加工、改性高分子材料、远洋运输、国际工程承包、房地产开发、进出口贸易、国际劳务合作、远洋渔业和其他。

(2) 报告分部的财务信息

单位：元

项目	电子加速器及辐照加工	改性高分子材料	远洋运输	国际工程承包
一、主营业务收入	101,244,737.38	1,720,461,351.91	125,236,617.35	136,877,083.43
二、主营业务成本	54,008,525.93	1,445,957,118.99	91,638,939.68	129,641,594.71
三、资产总额	864,661,359.49	3,662,590,923.23	1,554,477,149.68	486,956,042.78
四、负债总额	448,527,926.54	2,452,010,071.72	1,489,626,962.54	508,711,185.81

续上表

项目	房地产开发	进出口贸易	国际劳务合作	远洋渔业
一、主营业务收入	41,845,058.05	354,605,180.86	55,205,110.42	79,542,965.72
二、主营业务成本	36,958,591.73	312,130,344.23	19,250,860.62	67,021,077.71
三、资产总额	833,036,852.31	954,873,049.92	175,907,947.83	261,133,612.87
四、负债总额	872,239,973.15	977,496,549.59	144,931,043.82	86,511,190.86

续上表

项目	其他	未分配	抵消	合计
一、主营业务收入	129,291,013.88	-	-29,599,229.50	2,714,709,889.50
二、主营业务成本	104,454,783.59	-	-29,457,604.57	2,231,604,232.62
三、资产总额	176,533,434.45	12,974,633,219.60	-10,465,467,985.69	11,479,335,606.47
四、负债总额	74,793,993.06	5,135,519,684.35	-6,004,366,705.76	6,186,001,875.68

注：报告分部是公司根据组织结构、管理要求及报告制度进行的划分，与行业分类及产品分类存在一定差异，因此报告分部的财务信息与分行业、分产品主营业务分析数据存在一定差异。

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

无

8、其他

无

十七、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	79,474,292.27	37.14	37,166,560.39	46.77	42,307,731.88	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	134,534,830.55	62.86	1,532,330.57	1.14	133,002,499.98	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独计提坏账准备的应收账款										
合计	214,009,122.82	100.00	38,698,890.96	18.08	175,310,231.86	208,356,831.23	100.00	37,995,897.65	18.24	170,360,933.58

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

√适用 □不适用

单位：元

应收账款（按单位）	期末余额			
	应收账款	坏账准备	计提比例	计提理由
客户一	34,461,505.03	34,461,505.03	100.00%	按账龄计提
客户二	30,244,733.24	1,512,236.66	5.00%	按账龄计提

客户三	9,088,320.00	908,832.00	10.00%	按账龄计提
客户四	5,679,734.00	283,986.70	5.00%	按账龄计提
合计	79,474,292.27	37,166,560.39	--	--

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	9,328,605.29	466,430.27	5.00%
1 至 2 年	5,659,003.01	565,900.30	10.00%
2 至 3 年			20.00%
3 至 4 年			30.00%
4 至 5 年			50.00%
5 年以上	500,000.00	500,000.00	100.00%
合计	15,487,608.30	1,532,330.57	9.89%

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

组合中，不计提坏账准备的应收账款

单位：元

单位名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	未计提理由
客户一	62,044,386.33			预计回收有保障
客户二	57,002,835.92			公司与子公司之间内部交易形成
合计	119,047,222.25			

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

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

报告期内，计提坏账准备金额 702,993.30 元。

(3) 本期实际核销的应收账款情况

报告期内无实际核销的应收账款。

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	期末余额	占应收账款期末余额的比例 (%)	已计提坏账准备
第一名	62,044,386.33	28.99	
第二名	57,002,835.92	26.64	
第三名	34,461,505.03	16.10	34,461,505.03
第四名	30,244,733.24	14.13	908,832.00
第五名	5,679,734.00	2.65	283,986.70
合计	189,433,194.52	88.51	35,654,323.73

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

无

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

无

2、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	220,656,083.47	11.15	11,032,804.17	5.00	209,623,279.30	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其他应收款	1,759,072,936.60	88.85	1,719,598.14	0.10	1,757,353,338.46	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独计提坏账准备的其他应收款										
合计	1,979,729,020.07	100.00	12,752,402.31	0.64	1,966,976,617.76	1,817,452,841.73	100.00	3,617,724.72	0.20	1,813,835,117.01

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

√适用 □不适用

单位：元

其他应收款（按单位）	期末余额			
	其他应收款	坏账准备	计提比例	计提理由
客户一	105,435,859.62	5,271,792.98	5.00%	按账龄计提

客户二	80,521,457.40	4,026,072.87	5.00%	按账龄计提
客户三	19,305,121.56	965,256.08	5.00%	按账龄计提
客户四	15,393,644.89	769,682.24	5.00%	按账龄计提
合计	220,656,083.47	11,032,804.17	--	--

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	10,041,276.23	502,063.81	5.00%
1 至 2 年	949,343.29	94,934.33	10.00%
2 至 3 年	3,000.00	600.00	20.00%
3 至 4 年	5,000.00	1,500.00	30.00%
4 至 5 年	195,000.00	97,500.00	50.00%
5 年以上	1,023,000.00	1,023,000.00	100.00%
合计	12,216,619.52	1,719,598.14	--

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

单位：元

单位名称或款项性质	期末余额			未计提理由
	其他应收款	坏账准备	计提比例%)	
公司与下属公司之间往来	1,318,882,100.13			公司与下属公司之间往来
押汇款项	427,295,887.78			预计回收有保障
出口退税款	678,329.17			预计回收有保障
合计	1,746,856,317.08			

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

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

报告期内计提坏账准备金额 9,134,677.59 元。

(3) 本期实际核销的其他应收款情况

报告期内无实际核销的其他应收款

(4) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
与子公司往来	1,318,882,100.13	1,311,863,517.93
押汇款项	427,295,887.78	442,603,986.88
代理款	227,818,224.43	56,899,512.76
往来款	3,757,205.75	3,279,808.54
出口退税款	678,329.17	1,998,135.88
备用金	1,266,272.81	792,879.74
保证金	8,000.00	13,000.00
押金	23,000.00	2,000.00
合计	1,979,729,020.07	1,817,452,841.73

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
第一名	与子公司往来	260,217,875.68	2 年以内	13.15%	
第二名	与子公司往来	251,291,406.27	1 年以内	12.69%	
第三名	与子公司往来	191,499,306.28	2 年以内	9.67%	
第四名	与子公司往来	160,231,728.90	2 年以内、3-4 年	8.09%	
第五名	与子公司往来	158,132,826.68	2 年以内	7.99%	
合计	--	1,021,373,143.81	--	51.59%	

(6) 涉及政府补助的应收款项

无

(7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

无

(8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

报告期末，其他应收款中无持有公司 5% 以上（含 5%）股份的股东欠款。

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

3、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	3,871,273,212.30	410,105,039.05	3,461,168,173.25	3,790,511,612.30	410,105,039.05	3,380,406,573.25
对联营、合营企业投资	1,063,776,496.91		1,063,776,496.91	994,349,028.41		994,349,028.41
合计	4,935,049,709.21	410,105,039.05	4,524,944,670.16	4,784,860,640.71	410,105,039.05	4,374,755,601.66

(1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备累计数	减值准备期末余额
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		
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		
国合汇邦	80,000,000.00			80,000,000.00		80,000,000.00
群鹏劳务	2,000,000.00			2,000,000.00		
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	80,761,600.00		2,028,028,949.02		
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	80,761,600.00		3,871,273,212.30		410,105,039.05

(2) 对联营、合营企业投资

单位：元

投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备 期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认 的投资损益	其他综合 收益调整	其他权 益变动	宣告发放 现金股利 或利润	计提 减值 准备	其他		
一、合营企业											
小计											
二、联营企业											
湖北拓普	105,979,249.61	1,269,400.00		6,253,195.20						113,501,844.81	
苏州特威	98,947,428.53			437,584.62						99,385,013.15	
中广核俊尔	789,422,350.27	55,776,200.00		5,691,088.68						850,889,638.95	
小计	994,349,028.41	57,045,600.00		12,381,868.50						1,063,776,496.91	
合计	994,349,028.41	57,045,600.00		12,381,868.50						1,063,776,496.91	

(3) 其他说明

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

4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	519,254,244.18	446,195,369.56	489,595,949.16	426,476,925.74
其他业务	7,227,735.82		744,225.52	437,229.01
合计	526,481,980.00	446,195,369.56	490,340,174.68	426,914,154.75

5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	18,906,453.84	11,555,608.40
权益法核算的长期股权投资收益	12,381,868.50	
处置长期股权投资产生的投资收益		-159,999.99
可供出售金融资产在持有期间的投资收益		208,409.24
金融机构购买的理财产品的投资收益	4,280,187.50	
合计	35,568,509.84	11,604,017.65

6、其他

无

十八、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

适用 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	259,176.10	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	6,073,136.96	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	13,309.93	
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	63,807.18	
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	-758,590.66	
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	4,280,187.50	
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	7,425,392.08	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	760,426.90	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
减：所得税影响额	3,473,727.48	
少数股东权益影响额	77,906.47	
合计	14,565,212.04	--

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

适用 不适用

2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益 (元/股)	稀释每股收益 (元/股)
归属于公司普通股股东的净利润	2.80%	0.1369	0.1369
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	2.52%	0.1231	0.1231

3、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

适用 不适用

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

适用 不适用

4、其他

无

第十一节 备查文件目录

一、载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。

二、报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。