

台海玛努尔核电设备股份有限公司

2018 年半年度财务报告

一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是 否

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：台海玛努尔核电设备股份有限公司

2018 年 06 月 30 日

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	293,915,116.85	419,318,190.09
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	7,656,450.00	11,411,298.04
应收账款	767,531,269.90	781,755,181.13
预付款项	74,121,323.72	73,016,711.81
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息		
应收股利		
其他应收款	94,149,185.88	83,133,049.39

买入返售金融资产		
存货	3,186,417,853.63	2,401,350,309.75
持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	448,479,173.67	329,044,596.02
流动资产合计	4,872,270,373.65	4,099,029,336.23
非流动资产：		
发放贷款及垫款		
可供出售金融资产	2,500,000.00	2,500,000.00
持有至到期投资		
长期应收款		2,837,293.20
长期股权投资		
投资性房地产		
固定资产	2,183,309,680.95	2,212,991,947.35
在建工程	289,278,028.71	207,871,761.13
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	184,635,377.36	187,248,889.65
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	39,339,303.42	39,284,588.63
其他非流动资产	364,034,565.64	397,519,290.89
非流动资产合计	3,063,096,956.08	3,050,253,770.85
资产总计	7,935,367,329.73	7,149,283,107.08
流动负债：		
短期借款	1,096,493,417.54	901,500,000.00
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	259,871,184.90	209,355,615.97
应付账款	269,973,480.89	221,319,583.65
预收款项	219,685,997.54	169,289,618.21
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	10,433,834.43	11,783,946.86
应交税费	316,065,212.78	271,770,343.33
应付利息	13,802,854.27	5,555,898.18
应付股利	101,445,709.95	
其他应付款	84,920,678.53	108,490,252.19
应付分保账款		
保险合同准备金		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债	847,614,529.27	402,937,090.66
其他流动负债		
流动负债合计	3,220,306,900.10	2,302,002,349.05
非流动负债：		
长期借款	1,117,417,975.65	1,451,271,896.59
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款	199,990,280.28	353,759,527.86
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债		
递延收益	50,210,204.16	37,241,008.30
递延所得税负债	31,591,791.99	26,545,529.29
其他非流动负债		
非流动负债合计	1,399,210,252.08	1,868,817,962.04
负债合计	4,619,517,152.18	4,170,820,311.09
所有者权益：		

股本	253,556,828.00	253,556,828.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	740,477,303.30	740,477,303.30
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备	4,138,571.75	3,304,587.92
盈余公积	172,223,978.94	172,223,978.94
一般风险准备		
未分配利润	1,923,225,594.52	1,587,799,453.82
归属于母公司所有者权益合计	3,093,622,276.51	2,757,362,151.98
少数股东权益	222,227,901.04	221,100,644.01
所有者权益合计	3,315,850,177.55	2,978,462,795.99
负债和所有者权益总计	7,935,367,329.73	7,149,283,107.08

法定代表人：王雪欣

主管会计工作负责人：王盛义

会计机构负责人：于霞

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	1,397,848.78	78,939,724.09
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	406,694.02	522,500.00
预付款项	1,167,268.11	136,040.33
应收利息	9,443,663.76	951,696.77
应收股利	132,403,065.66	
其他应收款	353,908,795.26	212,269,526.15
存货		
持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		

其他流动资产	1,059,666.89	461,513.00
流动资产合计	499,787,002.48	293,281,000.34
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	3,657,867,234.75	3,657,867,234.75
投资性房地产		
固定资产	842,121.86	906,566.01
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	414,025.95	479,398.47
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	16,314,806.12	16,314,806.12
其他非流动资产		
非流动资产合计	3,675,438,188.68	3,675,568,005.35
资产总计	4,175,225,191.16	3,968,849,005.69
流动负债：		
短期借款	50,000,000.00	
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	25,000.00	800,000.00
预收款项		
应付职工薪酬	1,537,126.97	1,302,312.38
应交税费	253,947.62	466,248.79
应付利息	464,253.13	390,423.61
应付股利	101,445,709.95	

其他应付款	4,663,079.71	2,644,081.87
持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债	25,000,000.00	
其他流动负债		
流动负债合计	183,389,117.38	5,603,066.65
非流动负债：		
长期借款	220,000,000.00	200,000,000.00
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
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	220,000,000.00	200,000,000.00
负债合计	403,389,117.38	205,603,066.65
所有者权益：		
股本	867,057,350.00	867,057,350.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	2,927,145,944.75	2,927,145,944.75
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积		
未分配利润	-22,367,220.97	-30,957,355.71
所有者权益合计	3,771,836,073.78	3,763,245,939.04
负债和所有者权益总计	4,175,225,191.16	3,968,849,005.69

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	972,395,341.41	1,052,031,363.61
其中：营业收入	972,395,341.41	1,052,031,363.61
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	493,850,710.17	531,626,650.45
其中：营业成本	292,184,509.39	409,188,476.65
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	5,974,144.54	15,569,214.11
销售费用	6,971,749.90	4,946,098.37
管理费用	102,572,425.69	50,903,735.28
财务费用	86,175,380.65	56,663,546.04
资产减值损失	-27,500.00	-5,644,420.00
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）		
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
汇兑收益（损失以“－”号填列）		
资产处置收益（损失以“－”号填列）		
其他收益	40,888,604.14	
三、营业利润（亏损以“－”号填列）	519,433,235.38	520,404,713.16
加：营业外收入	42,262.20	2,777,308.05
减：营业外支出	1,302,473.87	94,267.71

四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	518,173,023.71	523,087,753.50
减：所得税费用	79,997,546.35	82,137,527.36
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	438,175,477.36	440,950,226.14
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	438,175,477.36	440,950,226.14
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
归属于母公司所有者的净利润	436,871,850.65	425,819,176.15
少数股东损益	1,303,626.71	15,131,049.99
六、其他综合收益的税后净额		
归属母公司所有者的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		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	438,175,477.36	440,950,226.14
归属于母公司所有者的综合收益总额	436,871,850.65	425,819,176.15
归属于少数股东的综合收益总额	1,303,626.71	15,131,049.99

八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.50	0.49
（二）稀释每股收益	0.50	0.49

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：0.00 元，上期被合并方实现的净利润为：0.00 元。

法定代表人：王雪欣

主管会计工作负责人：王盛义

会计机构负责人：于霞

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	350,598.29	0.00
减：营业成本	219,736.21	0.00
税金及附加	315.00	
销售费用	4,652,855.83	
管理费用	17,741,602.12	11,174,758.66
财务费用	130,810.10	-1,688,486.91
资产减值损失	-27,500.00	
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）	132,403,065.66	47,307,041.73
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
资产处置收益（损失以“－”号填列）		
其他收益		
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	110,035,844.69	37,820,769.98
加：营业外收入		17,674.30
减：营业外支出		
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	110,035,844.69	37,838,444.28
减：所得税费用		
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	110,035,844.69	37,838,444.28
（一）持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）	110,035,844.69	37,838,444.28
（二）终止经营净利润（净亏损		

以“—”号填列)		
五、其他综合收益的税后净额		
(一)以后不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
(二)以后将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额		
6.其他		
六、综合收益总额	110,035,844.69	37,838,444.28
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	403,794,299.59	421,716,827.56
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	3,311.32	986,996.81
收到其他与经营活动有关的现金	123,330,410.99	23,401,621.72
经营活动现金流入小计	527,128,021.90	446,105,446.09
购买商品、接受劳务支付的现金	294,704,878.22	138,936,866.89
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	84,484,944.22	62,641,588.01
支付的各项税费	148,619,408.30	123,742,331.48
支付其他与经营活动有关的现金	54,817,349.21	72,275,605.34
经营活动现金流出小计	582,626,579.95	397,596,391.72
经营活动产生的现金流量净额	-55,498,558.05	48,509,054.37
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计		
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	57,900,674.22	239,237,880.35
投资支付的现金		

质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	57,900,674.22	239,237,880.35
投资活动产生的现金流量净额	-57,900,674.22	-239,237,880.35
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金	1,061,245,000.00	1,541,500,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		74,068,452.85
筹资活动现金流入小计	1,061,245,000.00	1,615,568,452.85
偿还债务支付的现金	925,199,563.73	1,622,514,797.73
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	64,584,467.76	60,093,122.06
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		
支付其他与筹资活动有关的现金	80,198,249.80	71,001,503.61
筹资活动现金流出小计	1,069,982,281.29	1,753,609,423.40
筹资活动产生的现金流量净额	-8,737,281.29	-138,040,970.55
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	-122,136,513.56	-328,769,796.53
加：期初现金及现金等价物余额	162,251,914.67	423,996,412.32
六、期末现金及现金等价物余额	40,115,401.11	95,226,615.79

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	550,000.00	
收到的税费返还	3,311.32	
收到其他与经营活动有关的现金	469,595.67	229,867.64

经营活动现金流入小计	1,022,906.99	229,867.64
购买商品、接受劳务支付的现金	1,031,061.00	
支付给职工以及为职工支付的现金	11,358,971.87	4,175,803.04
支付的各项税费	480.00	591,708.62
支付其他与经营活动有关的现金	10,733,375.06	6,103,257.76
经营活动现金流出小计	23,123,887.93	10,870,769.42
经营活动产生的现金流量净额	-22,100,980.94	-10,640,901.78
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	313,251,000.00	57,000,000.00
取得投资收益收到的现金		47,307,041.73
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	313,251,000.00	104,307,041.73
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	138,135.00	256,360.00
投资支付的现金	454,690,000.00	139,000,000.00
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	454,828,135.00	139,256,360.00
投资活动产生的现金流量净额	-141,577,135.00	-34,949,318.27
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	200,000,000.00	
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	200,000,000.00	
偿还债务支付的现金	105,000,000.00	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	8,863,759.37	23,499,537.49
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	113,863,759.37	23,499,537.49

筹资活动产生的现金流量净额	86,136,240.63	-23,499,537.49
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	-77,541,875.31	-69,089,757.54
加：期初现金及现金等价物余额	78,939,724.09	94,424,106.81
六、期末现金及现金等价物余额	1,397,848.78	25,334,349.27

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	253,556,828.00				740,477,303.30			3,304,587.92	172,223,978.94		1,587,799,453.82	221,100,644.01	2,978,462,795.99
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	253,556,828.00				740,477,303.30			3,304,587.92	172,223,978.94		1,587,799,453.82	221,100,644.01	2,978,462,795.99
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）							833,983.83				335,426,140.70	1,127,257.03	337,387,381.56
（一）综合收益总额											436,871,850.65	1,303,626.71	438,175,477.36
（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												-101,445	-101,445
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												-101,445	-101,445
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							833,983.83					-176,369.68	657,614.15
1. 本期提取							833,983.83					-176,369.68	657,614.15
2. 本期使用													
(六) 其他													
四、本期期末余额	253,556,828.00				740,477,303.30		4,138,571.75	172,223,978.94			1,923,225,594.52	222,227,901.04	3,315,850,177.55

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 所有者

	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	东权益	权益合 计
		优先 股	永续 债	其他									
一、上年期末余额	253,556,828.00				740,477,303.30			1,543,875.05	72,684,684.71		712,810,191.34	199,670,187.42	1,980,743,069.82
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	253,556,828.00				740,477,303.30			1,543,875.05	72,684,684.71		712,810,191.34	199,670,187.42	1,980,743,069.82
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）							1,760,712.87	99,539,294.23			874,989,262.48	21,430,456.59	997,719,726.17
（一）综合收益总额											1,013,979,666.13	21,202,213.98	1,035,181,880.11
（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								99,539,294.23			-138,990,403.65		-39,451,109.42
1. 提取盈余公积								99,539,294.23			-99,539,294.23		
2. 提取一般风险准备													

	350.00				,944.75					355.71	,939.04
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)										8,590,134.74	8,590,134.74
(一)综合收益总额										110,035,844.69	110,035,844.69
(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										-101,445,709.95	-101,445,709.95
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者(或股东)的分配										-101,445,709.95	-101,445,709.95
3. 其他											
(四)所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本(或股本)											
2. 盈余公积转增资本(或股本)											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
(五)专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六)其他											
四、本期期末余额	867,057,				2,927,145					-22,367,	3,771,836

	350.00				,944.75					220.97	,073.78
--	--------	--	--	--	---------	--	--	--	--	--------	---------

上年金额

单位：元

项目	上期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	433,528,675.00				3,360,674,619.75					-7,855,932.31	3,786,347,362.44
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	433,528,675.00				3,360,674,619.75					-7,855,932.31	3,786,347,362.44
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	433,528,675.00				-433,528,675.00					-23,101,423.40	-23,101,423.40
（一）综合收益总额										16,349,686.02	16,349,686.02
（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										-39,451,109.42	-39,451,109.42
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配										-39,451,109.42	-39,451,109.42
3. 其他											
（四）所有者权益内部结转	433,528,675.00				-433,528,675.00						

1. 资本公积转增资本（或股本）	433,528,675.00				-433,528,675.00						
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	867,057,350.00				2,927,145,944.75					-30,957,355.71	3,763,245,939.04

三、公司基本情况

台海玛努尔核电设备股份有限公司（以下简称公司或本公司）前身为四川丹甫制冷压缩机股份有限公司（以下简称丹甫股份）。2015年8月，丹甫股份以截至评估基准日合法拥有的除38,003.61万元不构成业务的资产以外的全部资产和负债（以下简称置出资产）与烟台台海玛努尔核电设备有限公司（以下简称烟台台海核电）全体股东合计持有的烟台台海核电100%股份（以下简称置入资产）进行置换，同时以向烟台台海核电全体股东非公开发行股份的方式购买拟置入资产超过拟置出资产的差额，然后向烟台市台海集团有限公司（以下简称台海集团）定向发行股份募集配套资金3亿元。重组完成后丹甫股份变更为现在的公司名称，公司现注册地址为四川省青神县黑龙镇，总部地址为四川省眉山市青神县黑龙镇建川社区。截止2018年6月30日，公司注册资本人民币867,057,350.00元。

本公司经营范围：能源装备制造；专用机械及成套设备、金属制品的设计、制造以及技术服务，并销售公司上述所列自产产品；国际、国内贸易及技术的进出口（法律法规限制商品按规定执行）；国家政策范围内允许的投资、投资咨询。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）

本财务报表业经本公司董事会于2018年8月28日决议批准报出。

本公司合并财务报表范围包括烟台台海核电、德阳台海核能装备有限公司（以下简称德阳台海）、德阳万达重型机械设备制造有限公司（以下简称德阳万达）、烟台台海材料科技有限公司（以下简称台海材料）。其中，台海材料为烟台台海核电2017年11月投资成立。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

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

2、持续经营

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

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

具体会计政策和会计估计提示：

本公司及子公司根据生产经营特点确定具体会计政策和会计估计，主要体现在应收款项坏账准备的计提方法、存货的计价方法、固定资产折旧和无形资产摊销、收入的确认时点等，详见本部分以下各项描述。

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的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

2、会计期间

本公司的会计期间为公历1月1日至12月31日。

3、营业周期

本公司以12个月作为一个营业周期，并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

4、记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

1、同一控制下企业合并

同一控制下企业合并形成的长期股权投资合并方以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，本公司在合并日按照所取得的被合并方在最终控制方合并财务报表中的净资产的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。合并方以发行权益性工具作为合并对价的，按发行股份的面值总额作为股本。长期股权投资的初始投资成本与合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，应当调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

2、非同一控制下企业合并

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之和。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，体现为商誉价值。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，计入当期营业外收入。

6、合并财务报表的编制方法

1、合并财务报表范围

本公司将全部子公司（包括本公司所控制的单独主体）纳入合并财务报表范围，包括被本公司控制的企业、被投资单位

中可分割的部分以及结构化主体。

2、统一母子公司的会计政策、统一母子公司的资产负债表日及会计期间

子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，在编制合并财务报表时，按照本公司的会计政策或会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。

3、合并财务报表抵消事项

合并范围内的所有重大内部交易、往来余额及未实现利润在合并报表编制时予以抵销。子公司的所有者权益中不属于母公司的份额以及当期净损益、其他综合收益及综合收益总额中属于少数股东权益的份额，分别在合并财务报表“少数股东权益、少数股东损益、归属于少数股东的其他综合收益及归属于少数股东的综合收益总额”项目列示。子公司持有母公司的长期股权投资，视为企业集团的库存股，作为所有者权益的减项，在合并资产负债表中所有者权益项目下以“减：库存股”项目列示。

4、本期及比较期间合并财务报表的编制

对于同一控制下企业合并取得的子公司，其经营成果和现金流量自合并当期期初纳入合并财务报表。编制比较合并财务报表时，对上年财务报表的相关项目进行调整，视同合并后形成的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

对于非同一控制下企业合并取得子公司，经营成果和现金流量自本集团取得控制权之日起纳入合并财务报表。在编制合并财务报表时，以购买日确定的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值为基础对子公司的财务报表进行调整。

5、鉴于本公司向台海集团等发行股份购买烟台台海核电全部股权的重大重组事项已于2015年7月实施完成，本财务报表具体编制方法为：

(1) 上述交易行为构成反向购买，根据财政部《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)、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)的相关规定，烟台台海核电原股东台海集团等认购本公司定向发行的股份并取得本公司控制权，本公司在交易发生时持有不构成业务的资产和负债，本次交易行为已构成反向购买。根据《企业会计准则第20号-企业合并》及企业会计准则讲解的相关规定，本财务报表按照反向购买相关会计处理方法编制。

(2) 因本公司将除38,003.61万元不构成业务的资产以外的全部资产和负债置出了本公司，公司按照反向购买不构成业务的相关规定编制本合并报表，即烟台台海核电的资产、负债在并入财务报表时，以其账面价值进行确认和计量；本公司保留的相关资产在并入财务报表时，以购买日的账面价值进行确认。

(3) 财务报表中的留存收益和其他权益余额反映的是烟台台海核电账面的留存收益和其他权益余额。

(4) 财务报表中权益性工具的金额是以烟台台海核电购买日前的实收资本以及按《企业会计准则》在合并财务报表中新增实收资本之和。但是，财务报表中的权益结构反映的是合并后本公司的权益结构(即发行在外的权益性证券数量和种类)，包括本公司为购买烟台台海核电全部股权而发行的权益。

(5) 母公司本期及上年同期财务报表均为本公司(法律上母公司)个别财务报表。

7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

8、现金及现金等价物的确定标准

本公司现金流量表之现金指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金流量表之现金等价物指持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金且价值变动风险很小的投资。

9、外币业务和外币报表折算

1、外币交易

本公司对发生的外币交易，采用交易发生日的即期汇率将外币折算为记账本位币金额。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，因该日的即期汇率与初始确认时或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，除符合资本化条件的外币专门借款的汇兑差额在资本化期间予以资本化计入相关资产的成本外，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，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动(含汇率变动)处理，计入当期损益或确认为其他综合收益。

2、外币财务报表的折算

外币资产负债表中资产、负债类项目采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益类项目除“未分配利润”外，均按业务发生时的即期汇率折算；利润表中的收入与费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。上述折算产生的外币报表折算差额，在其他综合收益项目中列示。外币现金流量采用现金流量发生日的即期汇率折算。汇率变动对现金的影响额，在现金流量表中单独列示。

10、金融工具

1、金融工具的分类及确认

金融工具划分为金融资产或金融负债和权益工具。本公司成为金融工具合同的一方时，确认为一项金融资产或金融负债，或权益工具。

金融资产于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、应收款项、可供出售金融资产。除应收款项以外的金融资产的分类取决于本公司及其子公司对金融资产的持有意图和持有能力等。金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债以及其他金融负债。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产包括持有目的为短期内出售的交易性金融资产和初始确认时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；应收款项是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产；可供出售金融资产包括初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产及未被划分为其他类的金融资产；持有至到期投资是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且管理层有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。

2、金融工具的计量

本公司金融工具初始确认按公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

后续计量分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、可供出售金融资产及以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债按公允价值计量；持有到期投资、贷款和应收款项以及其他金融负债按摊余成本计量；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或者衍生金融负债，按照成本计量。本公司金融资产或金融负债后续计量中公允价值变动形成的利得或损失，除与套期保值有关外，按照如下方法处理：①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公允价值变动形成的利得或损失，计入公允价值变动损益。②可供出售金融资产的公允价值变动计入其他综合收益。

3、本公司对金融工具的公允价值的确认方法

如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；如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。估值技术主要包括市场法、收益法和成本法。

4、金融资产负债转移的确认依据和计量方法

金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移时，或既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但放弃了对该金融资产控制的，应当终止确认该项金融资产。金融资产满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值与因转移而收到的对价和原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额部分，计入当期损益。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。

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，则应终止确认该金融负债或其一部分。

5、金融资产减值

以摊余成本计量的金融资产发生减值时，按预计未来现金流量(不包括尚未发生的未来信用损失)现值低于账面价值的差额，计提减值准备。如果有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。

以成本计量的金融资产发生减值时，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低于账面价值的差额，计提减值准备。发生的减值损失，一经确认，不再转回。

当有客观证据表明可供出售金融资产发生减值时，原直接计入股东权益的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入减值损失。对已确认减值损失的可供出售债务工具投资，在期后公允价值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并计入当期损益。对已确认减值损失的可供出售权益工具投资，期后公允价值上升直接计入股东权益。

对于权益工具投资，本公司判断其公允价值发生“严重”或“非暂时性”下跌的具体量化标准、成本的计算方法、期末公允价值的确定方法，以及持续下跌期间的确定依据为：

公允价值发生严重下跌的具体量化标准	期末公允价值相对于成本的下跌幅度已达到或超过50%。
公允价值发生“非暂时性”下跌的具体量化标准	连续12个月出现下跌
成本的计算方法	取得时按支付对价(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投资成本。
期末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；如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。
持续下跌期间的确定依据	连续下跌或在下跌趋势持续期间反弹上扬幅度低于20%，反弹持续时间未超过6个月的均作为持续下跌期间。

11、应收款项

(1) 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	应收账款账面余额在 500 万元以上的款项。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间差额确认。

(2) 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

组合名称	坏账准备计提方法
账龄组合	账龄分析法

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

适用 不适用

账龄	应收账款计提比例	其他应收款计提比例
1 年以内（含 1 年）	5.00%	5.00%
1—2 年	10.00%	10.00%
2—3 年	20.00%	20.00%
3 年以上	50.00%	50.00%

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的：

适用 不适用

(3) 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	单项金额不重大且风险不大的款项或有客观证据表明其发生了减值的款项
坏账准备的计提方法	根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间差额确认。

12、存货

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

1、存货的分类

存货是指本公司在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。主要包括原材料、低值易耗品、在产品、委托加工物资、产成品和建造合同形成的资产等。

2、存货的计价方法

存货按照成本进行初始计量。存货成本包括采购成本、加工成本和其他成本。发出存货，主要采用个别计价法确定其实际成本。低值易耗品采用一次转销法进行摊销。

已完工未结算的建造合同按累计已发生的成本和累计已确认的毛利(亏损)减已办理结算的价款金额计价。成本以实际成本核算，包括直接材料费、直接人工费、施工机械费、其他直接费及应占的施工间接成本等。合同工程累计已发生的成本和累计已确认的毛利(亏损)超过已办理结算价款的金额列为资产；若合同工程已办理结算的价款超过累计已发生的成本和累计已确认的毛利(亏损)的金额列为负债。

3、存货跌价准备的计提方法

于资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量，对成本高于可变现净值的，计提存货跌价准备，计入当期损益。

如果以前计提存货跌价准备的影响因素已经消失，使得存货的可变现净值高于其账面价值，则在原已计提的存货跌价准备金额内，将以前减记的金额予以恢复，转回的金额计入当期损益。

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。计提存货跌价准备时，原材料和委托加工物资按类别计提，在产品、自制半成品、产成品和建造合同形成的资产按单个存货项目计提。

4、存货的盘存制度

本公司的存货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采用一次转销法摊销。

13、持有待售资产

本公司将同时符合下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售：（1）根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；（2）出售极可能发生，即已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。有关规定要求相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的需要获得相关批准。本公司将非流动资产或处置组首次划分为持有待售类别前，按照相关会计准则规定计量非流动资产或处置组中各项资产和负债的账面价值。初始计量或在资产负债表日重新计量持有待售的非流动资产或处置组时，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，将账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。

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

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

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

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

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

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

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

持有待售的非流动资产或处置组因不再满足持有待售类别的划分条件，而不再继续划分为持有待售类别或非流动资产从

持有待售的处置组中移除时，按照以下两者孰低计量：（1）划分为持有待售类别前的账面价值，按照假定不划分为持有待售类别情况下本应确认的折旧、摊销或减值等进行调整后的金额；（2）可收回金额。

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

14、长期股权投资

1、初始投资成本确定

对于企业合并取得的长期股权投资，如为同一控制下的企业合并，应当按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额确认为初始成本；非同一控制下的企业合并，应当按购买日确定的合并成本确认为初始成本；以支付现金取得的长期股权投资，初始投资成本为实际支付的购买价款；以发行权益性证券取得的长期股权投资，初始投资成本为发行权益性证券的公允价值；通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本应当按照《企业会计准则第12号—债务重组》的有关规定确定；非货币性资产交换取得的长期股权投资，初始投资成本根据准则相关规定确定。

2、后续计量及损益确认方法

投资方能够对被投资单位实施控制的长期股权投资应当采用成本法核算，对联营企业和合营企业的长期股权投资采用权益法核算。投资方对联营企业的权益性投资，其中一部分通过风险投资机构、共同基金、信托公司或包括投连险基金在内的类似主体间接持有的，无论以上主体是否对这部分投资具有重大影响，投资方都应当按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》的有关规定，对间接持有的该部分投资选择以公允价值计量且其变动计入损益，并对其余部分采用权益法核算。

3、确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

对被投资单位具有共同控制，是指对某项安排的回报产生重大影响的活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策，包括商品或劳务的销售和购买、金融资产的管理、资产的购买和处置、研究与开发活动以及融资活动等；对被投资单位具有重大影响，是指当持有被投资单位20%以上至50%的表决权资本时，具有重大影响。或虽不足20%，但符合下列条件之一时，具有重大影响：在被投资单位的董事会或类似的权力机构中派有代表；参与被投资单位的政策制定过程；向被投资单位派出管理人员；被投资单位依赖投资公司的技术或技术资料；与被投资单位之间发生重要交易。

15、投资性房地产

投资性房地产计量模式

不适用

16、固定资产

（1）确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。同时满足以下条件时予以确认：与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；该固定资产的成本能够可靠地计量。

（2）折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋建筑物	年限平均法	20-40	5%	2.38-4.75%
机器设备	年限平均法	10-30	5%	3.17-9.50%

运输设备	年限平均法	5	5%	19.00%
办公及其他设备	年限平均法	3-5	5%	19.00-31.67%

本公司固定资产主要分为：房屋建筑物、机器设备、运输设备、办公及其他设备等；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，本公司对所有固定资产计提折旧。

(3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

融资租入固定资产为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。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

本公司在建工程分为自营方式建造和出包方式建造两种。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：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；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；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；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。

18、借款费用

1、借款费用资本化的确认原则

本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。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。

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；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；借款存在折价或溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或溢价金额，调整每期利息金额。

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

19、生物资产

无

20、油气资产

无

21、无形资产

(1) 计价方法、使用寿命、减值测试

1、无形资产的计价方法

本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。

本公司无形资产后续计量方法分别为：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；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

本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为：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年限；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。

(2) 内部研究开发支出会计政策

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。开发阶段的支出，只有在同时满足下列条件时，才能予以资本化，即：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；具有完成该无形资产并使用或出售的意图；无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；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；归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。不满足上述条件的开发支出，于发生时计入当期损益。

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：研究是指为获取并理解新的科学或技术知识而进行的独创性的有计划调查；开发是指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。

22、长期资产减值

长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、采用成本模式计量的生产性生物资产、油气资产、无形资产、商誉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。

在财务报表中单独列示的商誉，无论是否存在减值迹象，至少每年进行减值测试。减值测试时，商誉的账面价值分摊至

预期从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合。测试结果表明包含分摊的商誉的资产组或资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。减值损失金额先抵减分摊至该资产组或资产组组合的商誉的账面价值，再根据资产组或资产组组合中除商誉以外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

23、长期待摊费用

本公司长期待摊费用是指已经支出，但受益期限在一年以上（不含一年）的各项费用。长期待摊费用按费用项目的受益期限分期摊销。若长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益，则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

24、职工薪酬

（1）短期薪酬的会计处理方法

在职工为本公司提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益，其他会计准则要求或允许计入资产成本的除外。本公司发生的职工福利费，在实际发生时根据实际发生额计入当期损益或相关资产成本。职工福利费为非货币性福利的，按照公允价值计量。企业为职工缴纳的医疗保险费、工伤保险费、生育保险费等社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额，并确认相应负债，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

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

（3）辞退福利的会计处理方法

本公司向职工提供辞退福利时，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：本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；本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

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，应当按照有关设定提存计划的规定进行处理；除此外，根据设定受益计划的有关规定，确认和计量其他长期职工福利净负债或净资产。

25、预计负债

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

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

当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

26、股份支付

无

27、优先股、永续债等其他金融工具

无

28、收入

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

收入在经济利益很可能流入本公司、且金额能够可靠计量，并同时满足下列条件时予以确认。

1、销售商品收入

本公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方，并不再对该商品保留通常与所有权相联系的继续管理权和实施有效控制，且相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量，确认为收入的实现。销售商品收入金额，按照从购货方已收或应收的合同或协议价款确定，但已收或应收的合同或协议价款不公允的除外；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。

报告期内，公司对国内销售和出口销售收入确认的原则及时点分别如下：

(1) 国内销售收入确认原则及时点

同时满足下列条件的情况下确认销售商品收入：货物完工后，买方派员在公司场地验收合格后发货，此时销售金额已经确定，并已收讫货款或预计可以收回货款；销售商品的成本能够可靠地计量。

(2) 出口销售收入确认原则及时点

同时满足下列条件的情况下确认销售商品收入：根据与购货方的销售合同或订单要求组织生产，经检验合格后通过海关报关出口，取得出口报关单，并已经安排货物发运；销售收入金额已经确定，并已收讫货款或预计可以收回货款；销售商品的成本能够可靠地计量。

2、建造合同

于资产负债表日，建造合同的结果能够可靠估计的情况下，按完工百分比法确认合同收入和合同费用；否则按已经发生并预计能够收回的实际合同成本金额确认收入。建造合同的结果能够可靠估计，是指与合同相关的经济利益很可能流入本公司，实际发生的合同成本能够清楚地区分和可靠地计量；就固定造价合同而言，还需满足下列条件：合同总收入能够可靠地计量，且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。本公司以累计实际发生的合同成本占合同预计总成本的比例确定合同完工进度。合同总收入金额，包括合同规定的初始收入和因合同变更、索赔、奖励等形成的收入。

3、租赁收入

经营租赁的租金收入在租赁期内各个期间按照直线法确认，或有租金在实际发生时计入当期损益。

29、政府补助

(1) 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助，确认为与资产相关的政府补助。与资产相关的政府补助，应当冲减相关资产的账面价值或确认为递延收益。与资产相关的政府补助确认为递延收益的，应当在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，应当将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

(2) 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

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

对于同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助，应当区分不同部分分别进行会计处理；难以区分的，应当整体归类为与收益相关的政府补助。

与企业日常活动相关的政府补助，应当按照经济业务实质，计入其他收益或冲减相关成本费用。与企业日常活动无关的政府补助，应当计入营业外收支。

30、递延所得税资产/递延所得税负债

1、根据资产、负债的账面价值与其计税基础之间的差额（未作为资产和负债确认的项1）、根据资产、负债的账面价值与其计税基础之间的差额（未作为资产和负债确认的项目按照税法规定可以确定其计税基础的，确定该计税基础为其差额），按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计算确认递延所得税资产或递延所得税负债。

2、递延所得税资产的确认以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。如未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的，则减记递延所得税资产的账面价值。

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

31、租赁

(1) 经营租赁的会计处理方法

经营租赁的租金支出在租赁期内按照直线法计入相关资产成本或当期损益。

(2) 融资租赁的会计处理方法

以租赁资产的公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，租入资产的入账价值与最低租赁付款额之间的差额作为未确认融资费用，在租赁期内按实际利率法摊销。最低租赁付款额扣除未确认融资费用后的余额作为长期应付款列示。

32、其他重要的会计政策和会计估计

无

33、重要会计政策和会计估计变更

(1) 重要会计政策变更

适用 不适用

(2) 重要会计估计变更

适用 不适用

34、其他

无

六、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	销售货物或提供应税劳务过程中产生的增值额	17%、16%
城市维护建设税	应缴流转税税额	7%
企业所得税	应纳税所得额	15%、25%
教育费附加	应缴流转税税额	3%
地方教育附加	应缴流转税税额	2%
房产税	从价计征的，按房产原值一次减除 30% 后余额的 1.2% 计缴；从租计征的，按租金收入的 12% 计缴	1.2%、12%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
台海核电	25%
烟台台海核电	15%
德阳台海	15%
德阳万达	15%
台海材料	25%

2、税收优惠

子公司烟台台海核电于2016年12月15日取得了更新后的高新技术企业证书，证书编号为GR201637000529，有效期三年。因此，烟台台海核电在2016年1月1日起的3年内继续适用15%的企业所得税税率。

根据财政部、海关总署、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》（财税[2011]58号）相关规定，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，子公司德阳台海属于鼓励类产业企业，符合所得税优惠条件，德阳经济技术开发区国家税务局已对其企业所得税减免备案事项进行受理。

子公司德阳万达于2017年12月4日取得高新技术企业证书，证书编号为GR201751001253，有效期三年。四川省德阳市地方税务局第一直属税务分局于2018年3月21日对德阳万达申请的企业所得税减免备案事项准予受理。因此，德阳万达2017年度减按15%税率征收企业所得税。

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	20,881.69	122,573.17
银行存款	40,094,519.42	162,129,341.50
其他货币资金	253,799,715.74	257,066,275.42
合计	293,915,116.85	419,318,190.09

其他说明

期末本公司使用受限制的货币资金253,799,715.74元，全部为其他货币资金中的银行承兑汇票保证金、保函保证金、信用证保证金。

2、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明：

3、衍生金融资产

适用 不适用

4、应收票据

(1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	7,656,450.00	3,030,000.00
商业承兑票据	0.00	8,381,298.04
合计	7,656,450.00	11,411,298.04

(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

(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	80,168,887.65	
合计	80,168,887.65	

(4) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

单位：元

项目	期末转应收账款金额

其他说明

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	226,034,399.11	27.02%	21,658,026.23	6.23%	204,376,372.88	285,963,818.47	33.61%	21,658,026.23	7.57%	264,305,792.24

按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	606,949,289.94	72.56%	44,669,571.48	8.23%	562,279,718.46	561,252,611.81	65.97%	44,697,071.48	7.96%	516,555,540.33
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	3,504,590.80	0.42%	2,629,412.24	74.63%	875,178.56	3,523,260.80	0.42%	2,629,412.24	74.63%	893,848.56
合计	836,488,279.85	100.00%	68,957,009.95	7.81%	767,531,269.90	850,739,691.08	100.00%	68,984,509.95	8.11%	781,755,181.13

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
北京壹诺航装新材料技术有限公司	135,470,000.00	6,773,500.00	5.00%	根据账龄及期后收款情况计提
中国核动力研究设计院	30,000,000.00	0.00		客户信用较好且尚未到结算时点
烟台凯实工业有限公司	25,923,510.64	0.00		客户信用较好且尚未到结算时点
中国中原对外工程有限公司	14,317,470.00	0.00		客户信用较好且尚未到结算时点
中宝滨海镍业有限公司	6,581,333.00	5,265,066.40	80.00%	根据诉讼资料
宁夏申银炼钢有限公司	13,742,085.47	9,619,459.83	70.00%	根据诉讼资料
				--
合计	226,034,399.11	21,658,026.23	--	--

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	508,783,304.66	25,439,165.23	5.00%
1 至 2 年	61,464,683.85	6,146,468.39	10.00%
2 至 3 年	17,555,709.51	3,511,141.90	20.00%
3 年以上	19,145,591.92	9,572,795.96	50.00%
合计	606,949,289.94	44,669,571.48	

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：

期末单项金额不重大并单独计提坏账准备的应收账款

单位名称	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	计提理由
四川西南不锈钢公司	1,370,930.80	1,135,850.24	82.85%	根据诉讼资料
云南天高镍业有限公司	2,133,660.00	1,493,562.00	70.00%	根据诉讼资料
合计	3,504,590.80	2,629,412.24		

(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 0.00 元；本期收回或转回坏账准备金额 27,500.00 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式

(3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生

应收账款核销说明：

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

本期按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额528,326,695.66元，占应收账款期末余额合计数的比例63.16%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额20,395,973.25元。

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

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	71,667,399.16	96.69%	70,516,792.67	96.58%
1 至 2 年	731,006.12	0.99%	901,314.70	1.23%
2 至 3 年	1,221,478.00	1.65%	1,138,187.70	1.56%
3 年以上	501,440.44	0.68%	460,416.74	0.63%
合计	74,121,323.72	--	73,016,711.81	--

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

本期按预付对象归集的期末余额前五名预付款项汇总金额24,474,104.36元，占预付款项期末余额合计数的比例33.02%。

其他说明：

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

(2) 重要逾期利息

借款单位	期末余额	逾期时间	逾期原因	是否发生减值及其判断依据

其他说明：

8、应收股利

(1) 应收股利

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额

(2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	账龄	未收回的原因	是否发生减值及其判断依据
------------	------	----	--------	--------------

其他说明：

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	67,533,333.00	70.24%		0.00%	67,533,333.00	53,200,000.00	62.49%			53,200,000.00
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	23,504,798.36	24.45%	1,995,299.63	8.49%	21,509,498.73	21,054,298.48	24.73%	1,995,299.63	9.48%	19,058,998.85
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	5,106,354.15	5.31%		0.00%	5,106,354.15	10,874,050.54	12.78%			10,874,050.54
合计	96,144,485.51	100.00%	1,995,299.63	2.08%	94,149,185.88	85,128,349.02	100.00%	1,995,299.63	2.34%	83,133,049.39

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
华夏金融租赁有限公司	24,000,000.00	0.00		坏账损失的可能性很小
远东国际租赁有限公司	16,200,000.00	0.00		坏账损失的可能性很小
中建投租赁（上海）有限责任公司	13,000,000.00	0.00		坏账损失的可能性很小
远东宏信（天津）融资租赁有限公司	8,333,333.00	0.00		坏账损失的可能性很小
平安国际融资租赁有限	6,000,000.00	0.00		坏账损失的可能性很小

公司				
合计	67,533,333.00		--	--

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	11,685,878.82	584,293.94	5.00%
1 至 2 年	11,088,560.09	1,108,856.01	10.00%
2 至 3 年	210,100.15	42,020.03	20.00%
3 年以上	520,259.30	260,129.65	50.00%
合计	23,504,798.36	1,995,299.63	

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

期末单项金额不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

单位名称	账面余额	计提理由
平安国际融资租赁（天津）有限公司	4,000,000.00	坏账损失的可能性很小
职工备用金	1,106,354.15	公司日常业务备用金
合计	5,106,354.15	

(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 0.00 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式

(3) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
------	---------	------	------	---------	-------------

其他应收款核销说明：

(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
融资租赁保证金	71,533,333.00	57,200,000.00
投标保证金等	15,038,752.12	15,138,485.50
预付及垫付款	8,466,046.24	5,915,812.98
备用金等	1,106,354.15	6,874,050.54
合计	96,144,485.51	85,128,349.02

(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
华夏金融租赁有限公司	融资租赁保证金	24,000,000.00	1 年以内	24.96%	0.00
远东国际租赁有限公司	融资租赁保证金	16,200,000.00	1-2 年	16.85%	0.00
中建投租赁（上海）有限责任公司	融资租赁保证金	13,000,000.00	1-2 年	13.52%	0.00
远东宏信（天津）融资租赁有限公司	融资租赁保证金	8,333,333.00	1 年以内	8.67%	0.00
平安国际融资租赁有限公司	融资租赁保证金	6,000,000.00	1 年以内	6.24%	0.00
					0.00
合计	--	67,533,333.00	--	70.24%	0.00

(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
------	----------	------	------	---------------

(7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

(8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

10、存货

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	184,828,338.80	0.00	184,828,338.80	120,598,603.40		120,598,603.40
在产品	443,082,761.96	73,777,643.09	369,305,118.87	402,628,964.72	73,777,643.09	328,851,321.63
库存商品	23,923,162.55	0.00	23,923,162.55	2,698,607.74		2,698,607.74
消耗性生物资产		0.00				
建造合同形成的已完工未结算资产	2,588,913,402.01	0.00	2,588,913,402.01	1,913,901,250.48		1,913,901,250.48
低值易耗品	143,232.66	0.00	143,232.66	174,588.01		174,588.01
发出商品	19,304,598.74	0.00	19,304,598.74	26,802,501.37		26,802,501.37
委托加工物资	0.00	0.00	0.00	8,323,437.12		8,323,437.12
合计	3,260,195,496.72	73,777,643.09	3,186,417,853.63	2,475,127,952.84	73,777,643.09	2,401,350,309.75

公司是否需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第 4 号—上市公司从事种业、种植业务》的披露要求

否

(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	
原材料						0.00
在产品	73,777,643.09					73,777,643.09
库存商品						0.00
消耗性生物资产						0.00
建造合同形成的已完工未结算资产						0.00

合计	73,777,643.09					73,777,643.09
----	---------------	--	--	--	--	---------------

(3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

(4) 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况

单位：元

项目	金额
累计已发生成本	950,463,299.37
累计已确认毛利	2,851,128,536.61
已办理结算的金额	1,212,678,433.97
建造合同形成的已完工未结算资产	2,588,913,402.01

其他说明：

11、持有待售的资产

单位：元

项目	期末账面价值	公允价值	预计处置费用	预计处置时间

其他说明：

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

其他说明：

13、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待抵扣增值税进项税	2,091,466.06	3,496,183.41
建造合同下计提的销项税	436,359,696.87	325,363,212.61
预缴的税费	10,028,010.74	185,200.00
合计	448,479,173.67	329,044,596.02

其他说明：

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：	2,500,000.00		2,500,000.00	2,500,000.00		2,500,000.00
按成本计量的	2,500,000.00		2,500,000.00	2,500,000.00		2,500,000.00
合计	2,500,000.00		2,500,000.00	2,500,000.00		2,500,000.00

(2) 期末按公允价值计量的可供出售金融资产

单位：元

可供出售金融资产分类	可供出售权益工具	可供出售债务工具		合计

(3) 期末按成本计量的可供出售金融资产

单位：元

被投资单位	账面余额				减值准备				在被投资单位持股比例	本期现金红利
	期初	本期增加	本期减少	期末	期初	本期增加	本期减少	期末		
德阳经济技术开发区辉高互助式融资担保有限公司	2,500,000.00			2,500,000.00					5.36%	
合计	2,500,000.00			2,500,000.00					--	

(4) 报告期内可供出售金融资产减值的变动情况

单位：元

可供出售金融资产分类	可供出售权益工具	可供出售债务工具		合计

(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

单位：元

可供出售权益工具项目	投资成本	期末公允价值	公允价值相对于成本的下跌幅度	持续下跌时间（个月）	已计提减值金额	未计提减值原因

其他说明

15、持有至到期投资

(1) 持有至到期投资情况

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

(2) 期末重要的持有至到期投资

单位：元

债券项目	面值	票面利率	实际利率	到期日

(3) 本期重分类的持有至到期投资

其他说明

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				2,837,293.20		2,837,293.20	
合计				2,837,293.20		2,837,293.20	--

(2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

(3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明

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	其他综合 收益调整	其他权益 变动	宣告发放 现金股利	计提减值 准备	其他		

				资损益			或利润			
一、合营企业										
二、联营企业										

其他说明

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

(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
----	------	-----------

其他说明

19、固定资产

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋建筑物	机器设备	运输工具	办公及其他设备	合计
一、账面原值：					
1.期初余额	1,001,605,092.69	1,716,825,668.05	10,271,645.80	12,313,171.69	2,741,015,578.23
2.本期增加金额	29,856,640.05	32,971,178.07	169,230.77	512,118.80	63,509,167.69
(1) 购置	345,776.71	1,774,610.61	169,230.77	338,512.02	2,628,130.11
(2) 在建工程转入	29,510,863.34	31,196,567.46	0.00	173,606.78	60,881,037.58
(3) 企业合并增加	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3.本期减少金额	877,215.97	6,129,654.43	124,044.45	0.00	7,130,914.85
(1) 处置或报废	877,215.97	4,601,476.59	79,600.00	0.00	5,558,292.56
	0.00	1,528,177.84	44,444.45	0.00	1,572,622.29

4.期末余额	1,030,584,516.77	1,743,667,191.69	10,316,832.12	12,825,290.49	2,797,393,831.07
二、累计折旧	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1.期初余额	85,066,129.73	426,176,307.83	8,259,399.16	8,521,794.16	528,023,630.88
2.本期增加金额	12,902,316.09	74,102,087.86	188,040.51	849,354.99	88,041,799.45
(1) 计提	12,902,316.09	74,102,087.86	188,040.51	849,354.99	88,041,799.45
	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3.本期减少金额	58,267.58	1,895,875.91	27,136.72	0.00	1,981,280.21
(1) 处置或报废	58,267.58	1,895,875.91	27,136.72	0.00	1,981,280.21
	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4.期末余额	97,910,178.24	498,382,519.78	8,420,302.95	9,371,149.15	614,084,150.12
三、减值准备	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1.期初余额	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2.本期增加金额	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
(1) 计提	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3.本期减少金额	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
(1) 处置或报废	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4.期末余额	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
四、账面价值	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1.期末账面价值	932,674,338.53	1,245,284,671.91	1,896,529.17	3,454,141.34	2,183,309,680.95
2.期初账面价值	916,538,962.96	1,290,649,360.22	2,012,246.64	3,791,377.53	2,212,991,947.35

(2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注

(3) 通过融资租赁租入的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值
机器设备	701,399,681.97	110,277,809.51	0.00	591,121,872.46
房屋建筑物	80,285,655.48	1,383,670.76		78,901,984.72

合计	781,685,337.45	111,661,480.27	0.00	670,023,857.18
----	----------------	----------------	------	----------------

(4) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

项目	期末账面价值
----	--------

(5) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
房屋建筑物	791,499,968.95	尚在办理中

其他说明

- 本期计提折旧额 88,041,799.45 元。期末已提足折旧仍继续使用的固定资产原值为 48,967,616.53 元。
- 本公司管理层未发现各报告期末固定资产存在减值迹象，认为无需对固定资产计提减值准备。
- 期末用于抵押的固定资产原值为 528,798,271.66 元。

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
核电装备及材料工程	11,817,808.78		11,817,808.78	16,312,077.12		16,312,077.12
核电装备及材料工程扩建工程	6,179,402.53		6,179,402.53	10,368,721.33		10,368,721.33
主蒸汽管道项目	120,324,761.17		120,324,761.17	120,215,684.25		120,215,684.25
核电装备模块化制造项目	65,142,556.30		65,142,556.30	38,097,110.13		38,097,110.13
德阳-基建类厂房、设备	75,502,586.55		75,502,586.55	12,550,496.96		12,550,496.96
其他零星工程	10,310,913.38		10,310,913.38	10,327,671.34		10,327,671.34
合计	289,278,028.71		289,278,028.71	207,871,761.13		207,871,761.13

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名	预算数	期初余	本期增	本期转	本期其	期末余	工程累	工程进	利息资	其中：本	本期利	资金来
-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	------	-----	-----

称		额	加金额	入固定 资产金 额	他减少 金额	额	计投入 占预算 比例	度	本化累 计金额	期利息 资本化 金额	息资本 化率	源
核电装 备及材 料工程	1,635,000,000.00	16,312,077.12	16,340,988	4,510,609.32		11,817,808.78	101.99%	已完工	237,304,732.36			金融机 构贷款
核电装 备及材 料工程 扩建工 程	441,300,000.00	10,368,721.33	0.00	4,189,318.80		6,179,402.53	62.11%	基本完 工				募股资 金及金 融机构 贷款
主蒸汽 管道项 目	193,450,000.00	120,215,684.25	109,076.92	0.00		120,324,761.17	62.20%	在建中				募股资 金及自 筹资金
核电装 备模块 化制造 项目	4,416,800,000.00	38,097,110.13	27,045.46	0.00		65,142,556.30	1.47%	在建中	11,464,543.51	6,167,816.57	5.67%	自筹资 金
合计	6,686,550,000.00	184,993,592.83	27,170.864	8,699,928.12	0.00	203,464,528.78	--	--	248,769,275.87	6,167,816.57		--

(3) 本期计提在建工程减值准备情况

单位：元

项目	本期计提金额	计提原因
----	--------	------

其他说明

21、工程物资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

22、固定资产清理

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

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	专有技术	软件	合计
一、账面原值						
1.期初余额	179,178,364.57	0.00	0.00	33,757,313.77	1,250,238.01	214,185,916.35
2.本期增加金额	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
(1) 购置	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
(2) 内部研发	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
(3) 企业合并增加	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3.本期减少金额	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
(1) 处置	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4.期末余额	179,178,364.57	0.00	0.00	33,757,313.77	1,250,238.01	214,185,916.35
二、累计摊销						
1.期初余额	19,020,931.10	0.00	0.00	7,400,292.55	515,803.05	26,937,026.70
2.本期增加金额	1,885,766.04	0.00	0.00	675,146.28	52,599.97	2,613,512.29
(1) 计提	1,885,766.04	0.00	0.00	675,146.28	52,599.97	2,613,512.29

	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3.本期减少金额	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
(1) 处置	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4.期末余额	20,906,697.14	0.00	0.00	8,075,438.83	568,403.02	29,550,538.99
三、减值准备	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1.期初余额	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2.本期增加金额	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
(1) 计提	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3.本期减少金额	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
(1) 处置	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4.期末余额	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
四、账面价值	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1.期末账面价值	158,271,667.43	0.00	0.00	25,681,874.94	681,834.99	184,635,377.36
2.期初账面价值	160,157,433.47	0.00	0.00	26,357,021.22	734,434.96	187,248,889.65

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 8.76%。

(2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
----	------	------------

其他说明：

- (1) 期末无未办妥产权证书的土地使用权。
- (2) 期末用于抵押的无形资产原值为 113,310,646.04 元。

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
----	------	--------	--------	------

其他说明

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

(2) 商誉减值准备

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

说明商誉减值测试过程、参数及商誉减值损失的确认方法：

其他说明

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

其他说明

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	195,726,211.82	34,458,931.77	195,726,211.82	34,458,931.77
应付职工薪酬	6,234,564.11	935,184.62	6,234,564.11	935,184.62
预提费用	638,682.73	95,802.41	638,682.76	95,802.41
未弥补亏损	14,259,224.46	3,564,806.12	14,259,224.46	3,564,806.12
递延收益		0.00		
未实现的内部销售损益	1,897,190.02	284,578.50	1,532,424.76	229,863.71
合计	218,755,873.14	39,339,303.42	218,391,107.91	39,284,588.63

(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
固定资产折旧暂时性差异	210,611,946.60	31,591,791.99	176,970,195.27	26,545,529.29
合计	210,611,946.60	31,591,791.99	176,970,195.27	26,545,529.29

(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		39,339,303.42		39,284,588.63
递延所得税负债		31,591,791.99		26,545,529.29

(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

(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

其他说明：

30、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预付设备款	231,804,565.64	265,289,290.89
预付土地出让保证金	132,230,000.00	132,230,000.00
合计	364,034,565.64	397,519,290.89

其他说明：

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	9,545,000.00	500,000.00
抵押借款	31,500,000.00	50,000,000.00
保证借款	842,448,417.54	705,500,000.00
信用借款	3,000,000.00	
保证和质押借款	0.00	34,000,000.00
保证和抵押借款	210,000,000.00	111,500,000.00
合计	1,096,493,417.54	901,500,000.00

短期借款分类的说明：

(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 0.00 元，其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

单位：元

借款单位	期末余额	借款利率	逾期时间	逾期利率

其他说明：

32、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明：

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		1,000,000.00
银行承兑汇票	259,871,184.90	208,355,615.97
合计	259,871,184.90	209,355,615.97

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

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
1 年以内（含 1 年）	249,063,497.72	180,853,736.27
1 年以上	20,909,983.17	40,465,847.38
合计	269,973,480.89	221,319,583.65

(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
四川通锐重型机械设备有限公司	1,200,000.00	未及时结算
烟台凯实工业有限公司	3,671,295.36	未及时结算
德阳思远重工有限公司	1,782,596.00	未及时结算
合计	6,653,891.36	--

其他说明：

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
1 年以内（含 1 年）	196,250,031.38	95,604,782.05
1 年以上	23,435,966.16	73,684,836.16
合计	219,685,997.54	169,289,618.21

(2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
吉林中意核管道制造有限公司	79,000,000.00	未完工
哈尔滨电气动力装备有限公司	10,094,300.00	未完工
合计	89,094,300.00	--

(3) 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况

单位：元

项目	金额
----	----

其他说明：

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	11,477,062.47	71,347,909.64	72,842,291.64	9,982,680.47
二、离职后福利-设定提存计划	306,884.39	13,654,270.39	13,510,000.82	451,153.96
三、辞退福利	0.00	0.00	0.00	0.00
合计	11,783,946.86	85,002,180.03	86,352,292.46	10,433,834.43

(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	11,233,308.88	57,344,583.06	58,838,951.92	9,738,940.02
2、职工福利费	0.00	842,406.36	842,406.36	0.00
3、社会保险费	0.00	5,703,087.16	5,703,087.16	0.00
其中：医疗保险费	0.00	4,657,888.07	4,657,888.07	0.00
工伤保险费	0.00	555,077.48	555,077.48	0.00
生育保险费	0.00	490,121.61	490,121.61	0.00
4、住房公积金	0.00	7,350,192.32	7,350,192.32	0.00
5、工会经费和职工教育经费	243,753.59	107,640.74	107,653.88	243,740.45
合计	11,477,062.47	71,347,909.64	72,842,291.64	9,982,680.47

(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	0.00	12,940,434.24	12,937,608.67	2,825.57

2、失业保险费	0.00	503,776.15	503,776.15	0.00
3、企业年金缴费	306,884.39	210,060.00	68,616.00	448,328.39
合计	306,884.39	13,654,270.39	13,510,000.82	451,153.96

其他说明：

38、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	252,147,843.35	140,522,626.33
企业所得税	41,302,181.07	107,710,055.67
个人所得税	525,649.63	779,994.94
城市维护建设税	9,750,258.01	10,122,308.00
房产税	3,055,611.73	3,055,611.75
土地使用税	1,298,999.02	1,298,999.00
教育费附加	4,214,682.02	4,338,131.99
地方教育费附加	2,785,788.00	2,892,088.00
地方水利建设基金	660,441.62	696,439.73
印花税	323,758.33	326,991.43
代扣代缴税金		27,096.49
合计	316,065,212.78	271,770,343.33

其他说明：

39、应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
短期借款应付利息	1,682,396.76	1,388,479.07
长期借款应付利息	9,910,913.88	3,828,375.48
台海集团借款利息	2,209,543.63	339,043.63
合计	13,802,854.27	5,555,898.18

重要的已逾期未支付的利息情况：

单位：元

借款单位	逾期金额	逾期原因

其他说明：

40、应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额
普通股股利	101,445,709.95	
合计	101,445,709.95	

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

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
购买设备款	59,227,381.13	89,841,236.85
应付费用款	11,314,676.01	9,474,553.47
押金及保证金	9,793,562.55	8,543,847.23
其他	4,585,058.84	630,614.64
合计	84,920,678.53	108,490,252.19

(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
四川精诚机械公司	4,772,808.01	未及时结算
中国四冶四川分公司德阳台海锻造机加项目部	4,354,323.20	未及时结算
沈阳东大兴科冶金技术有限公司	2,276,068.38	未及时结算
合计	11,403,199.59	--

其他说明

42、持有待售的负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

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	578,076,934.93	209,120,816.43
一年内到期的长期应付款	269,537,594.34	193,816,274.23
合计	847,614,529.27	402,937,090.66

其他说明：

44、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

短期应付债券的增减变动：

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		期末余额
------	----	------	------	------	------	------	---------	-------	------	--	------

其他说明：

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
保证借款	604,867,975.65	872,471,896.59
保证及抵押借款	196,550,000.00	222,800,000.00
保证及质押借款	316,000,000.00	356,000,000.00
合计	1,117,417,975.65	1,451,271,896.59

长期借款分类的说明：

其他说明，包括利率区间：

46、应付债券

(1) 应付债券

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

(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

(3) 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

(4) 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

发行在外的 金融工具	期初		本期增加		本期减少		期末	
	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

其他说明

47、长期应付款

(1) 按款项性质列示长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
融资租赁	199,990,280.28	353,759,527.86
合计	199,990,280.28	353,759,527.86

其他说明：

1、2016年10月，本公司与中建投租赁（上海）有限责任公司签订协议，将自由式锻造水压机和VOD\VC-R1等设备用于售后回租，该项交易形成融资租赁。应付融资租赁款以摊余成本进行后续计量，本公司以租赁合同规定的利率即中国人民银行银行公布的1至3年（含3年）期贷款基准利率作为折现率。

2、2017年8月，本公司与中建投租赁（上海）有限责任公司签订协议，将重型机加工车间用于售后回租，该项交易形成融资租赁。应付融资租赁款以摊余成本进行后续计量，本公司以租赁合同规定的利率即中国人民银行银行公布的1至5年（含5年）期贷款基准利率作为折现率。

3、2017年7月，本公司与华夏金融租赁有限公司签订协议，将万吨水压机和8000吨压机等设备用于售后回租，该项交易形成融资租赁。应付融资租赁款以摊余成本进行后续计量，本公司以租赁合同规定的利率即中国人民银行银行公布的1至3年期贷款基准利率上浮5%作为折现率。

4、2017年3月，本公司与平安国际融资租赁（天津）有限公司签订协议，将单柱立式车床、数控单柱立式车床、落地铣镗床、重型卧式车床、经济型数控立车等设备用于售后回租，该项交易形成融资租赁。应付融资租赁款以摊余成本进行后续计量，本公司以租赁合同规定的利率即中国人民银行公布的并与租赁期间相对应的贷款基准利率增加0.25%作为折现率。

5、2017年3月，本公司与平安国际融资租赁（天津）有限公司签订协议，将80/100MN型压机设备用于售后回租，该项交易形成融资租赁。应付融资租赁款以摊余成本进行后续计量，本公司以租赁合同规定的利率即中国人民银行公布的并与租赁期间相对应的贷款基准利率增加0.25%作为折现率。

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
----	------	------

(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
----	-------	-------

计划资产：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

设定受益计划净负债（净资产）

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

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

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明：

其他说明：

49、专项应付款

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
----	------	------	------	------	------

其他说明：

50、预计负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额	形成原因
----	------	------	------

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

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	37,241,008.30	14,099,700.00	1,130,504.14	50,210,204.16	见项目情况
合计	37,241,008.30	14,099,700.00	1,130,504.14	50,210,204.16	--

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	本期计入其他收益金额	本期冲减成本费用金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
“两区”建设专项基金	6,392,975.00			310,287.48			6,082,687.52	与资产相关
新能源产业发展专项基金	1,599,999.98			66,666.66			1,533,333.32	与资产相关
战略性新兴产业拨款	4,485,500.00			289,999.98			4,195,500.02	与资产相关
“8515 工程”专项资金	5,270,400.00			329,400.00			4,941,000.00	与资产相关
核电设备及材料工程扩建项目	2,069,925.00			106,150.02			1,963,774.98	与资产相关
华龙一号锻造主管道材料技术研究及产业化	1,400,000.00			28,000.00			1,372,000.00	与资产相关
新一代压水堆核岛用钢及临氢化工大单重特厚板	537,208.32	579,700.00					1,116,908.32	与收益相关
泰山产业领军人才津贴	50,000.00						50,000.00	与收益相关
德阳台海扩能项目拨款	15,435,000.00						15,435,000.00	与资产相关
核电装备模块化制造项目		10,000,000.00					10,000,000.00	与资产相关
主蒸汽管道技改项目		3,520,000.00					3,520,000.00	与资产相关
合计	37,241,008.30	14,099,700.00		1,130,504.14			50,210,204.16	--

其他说明：

注1：“两区”建设专项基金：根据烟台市莱山区发展和改革委员会、烟台市莱山区财政局烟莱发改字[2011]76号文件，下拨核电装备及材料工程专项资金8,300,000.00元，按相关资产折旧年限摊销，本期摊销金额310,287.48元。

注2：新能源产业发展专项基金：根据烟台市发展和改革委员会、烟台市财政局烟发改投资[2011]463号文件，下拨新能源产业发展专项资金2,000,000.00元，该补助从2015年1月起分15年摊销，本期摊销金额66,666.66元。

注3：战略性新兴产业拨款：根据烟台市莱山区发展和改革局烟莱发改字[2011]70号文件，下拨战略性新兴产业拨款6,300,000.00元，按相关资产折旧年限进行摊销，本期摊销金额 289,999.98元。

注4：“8515工程”专项资金：根据烟台市莱山区财政局莱财预指字[2012]331号、莱财预指字[2013]366号、莱财预指字[2014]266号、莱财预指字[2015]378号文件，下拨“8515工程”企业技术改造项目资金共计6,588,000.00元，本期摊销金额329,400.00元。

注5：核电设备及材料工程扩建项目：根据烟台市莱山区财政局烟财企指[2016]64号文件、莱财预指字[2017]15号文件，下核电设备及材料工程扩建项目拨政府补助2,123,000.00元，本期摊销106,150.02元。

注6：华龙一号锻造主管道材料技术研究及产业化：根据烟台市科学技术局和烟台市财政局烟科[2015]45号文件、烟台市莱山区财政局烟财教指[2016]117号文件、烟台莱山科技局莱财预指字[2017]54号文件，分别下拨华龙一号锻造主管道材料技术研究及产业化政府补助1,400,000.00元本期摊销28,000.00元。

注7：新一代压水堆核岛用钢及临氢化工大单重特厚板：根据科学技术部高技术研究发展中心国科高发计字[2017]35号文件，公司作为新一代压水堆核岛用钢及临氢化工大单重特厚板项目牵头单位，2017年度获得政府补助4,580,000.00元，其中3,899,200.00元已经转付给其他项目参与单位。本期收到政府补助3,900,000.00元，其中3,320,300.00元应付给其他项目参与单位。本期未进行摊销。

注8：泰山产业领军人才津贴：省人力资源社会保障厅会同省委组织部、省财政厅鲁组发[2015]25号文件，下拨泰山产业领军人才津贴100,000.00元，其中50,000.00元已经转付给领军人才由其个人使用，属于团队的50,000元本期尚未进行摊销。

注9：德阳台海扩能项目拨款：根据川财建[2012]165号、德开管招协字（2010）09号文件，下拨政府补助15,435,000.00元，本期尚未进行摊销。

注10：核电装备模块化制造项目：根据烟台市莱山区财政局莱财预指字[2018]94号文件，下拨政府补助10,000,000.00元,本期尚未进行摊销。

注11：主蒸汽管道技改项目：根据烟台市莱山区财政局莱财预指字[2018]100号文件，下拨政府补助3,520,000.00元，本期尚未进行摊销。

52、其他非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

53、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减（+、-）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	253,556,828.00						253,556,828.00

其他说明：

（1）本公司按照反向收购原则编制合并财务报表，合并财务报表中的权益性工具的金额为烟台台海核电合并前发行在外的股本及在合并过程中烟台台海核电模拟发行的股本之和。故公司2017年以资本公积金转增股本的事项不影响合并报表的股本、资本公积金金额。

（2）股本结构变动说明

项目	年初余额	本年变动增减（+、-）	年末余额
----	------	-------------	------

		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
重大资产重组 增发股份	600,057,350.00						600,057,350.00
重大资产重组 前已发行股份	267,000,000.00						267,000,000.00
合计	867,057,350.00						867,057,350.00

注1：股本结构为本公司发行在外的权益性证券数量和种类,包括本公司为了购买烟台台海核电100%的股权而发行的股份数。本公司2015年度进行重大资产重组时向烟台台海核电全体股东定向增发270,501,116.00股，重组完成后向台海集团定向增发29,527,559.00股，合计增发300,028,675.00股。

注2：本公司于2017年7月执行了2016年度利润分配方案，以资本公积金向全体股东每10股转增10股。

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

(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

发行在外的 金融工具	期初		本期增加		本期减少		期末	
	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

其他说明：

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）	740,477,303.30			740,477,303.30
合计	740,477,303.30			740,477,303.30

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

56、库存股

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

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	
--	--	-------------------	----------------------------	-------------	--------------	-------------------	--

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

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	3,304,587.92	3,281,730.83	2,447,747.00	4,138,571.75
合计	3,304,587.92	3,281,730.83	2,447,747.00	4,138,571.75

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

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	172,223,978.94			172,223,978.94
合计	172,223,978.94			172,223,978.94

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

60、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	1,587,799,453.82	712,810,191.34
调整后期初未分配利润	1,587,799,453.82	712,810,191.34
加：本期归属于母公司所有者的净利润	436,871,850.65	1,013,979,666.13
减：提取法定盈余公积		99,539,294.23
应付普通股股利	101,445,709.95	39,451,109.42
期末未分配利润	1,923,225,594.52	1,587,799,453.82

调整期初未分配利润明细：

- 1)、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 2)、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 4)、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 5)、其他调整合计影响期初未分配利润 0.00 元。

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	972,395,341.41	292,184,509.39	1,050,780,962.87	408,590,877.45
其他业务			1,250,400.74	597,599.20
合计	972,395,341.41	292,184,509.39	1,052,031,363.61	409,188,476.65

62、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	35,875.07	5,161,406.55
教育费附加	15,647.20	2,212,031.38
房产税	2,436,485.85	2,436,485.84
土地使用税	3,135,197.27	3,135,197.27
车船使用税	300.00	5,520.00
印花税	340,448.13	474,397.30
地方教育费附加	9,977.87	1,474,687.58
地方水利建设基金	213.15	669,488.19
代扣代缴税金	0.00	0.00
合计	5,974,144.54	15,569,214.11

其他说明：

63、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	2,891,588.08	835,916.10
业务招待费	551,686.35	1,150,654.95
差旅费	377,939.87	320,129.01
运输费	2,280,001.78	1,678,468.82
办公费	91,000.20	27,439.31
汽车费	325,744.34	327,120.69
宣传费	22,062.04	9,433.96
折旧费	34,604.51	19,436.21

投标费	1,000.00	
其他	396,122.73	577,499.32
合计	6,971,749.90	4,946,098.37

其他说明：

64、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
研发费用	69,242,818.33	25,245,350.10
职工薪酬	16,907,365.94	14,403,751.59
税金	0.00	19,764.00
折旧费用	2,489,967.00	2,386,102.81
摊销费用	1,916,656.62	2,001,711.31
差旅费	1,467,933.62	1,218,746.62
办公费	460,119.11	1,135,154.67
业务招待费	1,153,453.59	563,856.17
评审鉴证费	3,807,063.92	
其他	5,127,047.56	3,929,298.01
合计	102,572,425.69	50,903,735.28

其他说明：

65、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	95,229,412.05	54,557,669.81
减：利息收入	11,053,452.02	-1,250,077.99
加：汇兑损失	0.00	483,532.92
加：手续费支出等其他支出	1,999,420.62	2,872,421.30
合计	86,175,380.65	56,663,546.04

其他说明：

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	-27,500.00	-5,644,420.00
合计	-27,500.00	-5,644,420.00

其他说明：

67、公允价值变动收益

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
---------------	-------	-------

其他说明：

68、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

其他说明：

69、资产处置收益

单位：元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
-----------	-------	-------

70、其他收益

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
递延收益转入	1,130,504.14	
产品研发、业务创新补助	36,410,000.00	
新一代压水堆核岛用钢及临氢化工大单重特厚板	85,100.00	
反应堆冷却剂管道项目	900,000.00	
大型主轴类锻件关键工艺研发及应用	1,130,000.00	
新型液压传动式混铁炉关键技术研发及应用	1,130,000.00	
其他	103,000.00	
合计	40,888,604.14	

注 1：研发投入补助：根据烟台市莱山区财政局莱财预指字【2018】37 号文件，下拨资金 36,410,000.00 元，用于补助 2017 年度产品研发、业务创新等方面的支出。

注 2：新一代压水堆核岛用钢及临氢化工大单重特厚板：根据科学技术部高技术研究发展中心国科高发计字[2017]35 号文件，本期收到分课题主承担单位转拨的项目进度款 85,100.00 元。

注 3：反应堆冷却剂管道项目：根据烟台市莱山区财政局莱财预指字【2018】5 号文件，下拨专项资金 90,000.00 元，用于补助反应堆冷却剂管道项目的研发。

注 4：大型主轴类锻件关键工艺研发及应用：根据德阳市财政局和德阳市经济和信息化委员会德市财建[2017]44 号文件，下拨专项资金 1,130,000 元，用于大型主轴类锻件关键工艺研发及应用项目。

注 5：新型液压传动式混铁炉关键技术研发及应用：根据德阳市财政局和德阳市经济和信息化委员会德市财建[2017]44 号文件，下拨专项资金 1,130,000 元，用于新型液压传动式混铁炉关键技术研发及应用项目。

71、营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
政府补助	0.00	1,311,354.17	
非流动资产报废利得	38,662.20	9,653.50	38,662.20
其他	3,600.00	1,456,300.38	3,600.00
合计	42,262.20	2,777,308.05	42,262.20

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

其他说明：

72、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
非流动资产处置报废损失	1,217,269.63	90,372.33	1,164,806.35
其他	85,204.24	3,895.38	
合计	1,302,473.87	94,267.71	

其他说明：

73、所得税费用

(1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	75,005,998.44	78,268,476.86

递延所得税费用	4,991,547.91	3,869,050.50
合计	79,997,546.35	82,137,527.36

(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	518,173,023.71
按法定/适用税率计算的所得税费用	129,543,255.93
子公司适用不同税率的影响	-54,054,024.47
调整以前期间所得税的影响	4,508,314.89
所得税费用	79,997,546.35

其他说明

74、其他综合收益

详见附注。

75、现金流量表项目

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
收到政府补助	53,190,000.00	3,798,000.00
利息收入	1,643,461.45	1,417,457.48
保证金、押金、备用金等	4,946,320.44	6,129,541.77
代收代付等往来款	40,733,280.55	9,750,538.73
其他	22,817,348.55	2,306,083.74
合计	123,330,410.99	23,401,621.72

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

(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
付现的费用	14,485,125.11	21,356,385.06
手续费支出	293,614.28	1,323,281.68

保证金、备用金、押金等	6,296,738.83	46,036,827.00
代收代付等往来款	28,520,057.12	2,198,871.12
其他	5,221,813.87	1,360,240.48
合计	54,817,349.21	72,275,605.34

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

(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
----	-------	-------

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

(4) 支付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
----	-------	-------

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

(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
收到的融资租赁款		74,000,000.00
其他		68,452.85
合计		74,068,452.85

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

(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
支付融资租赁租金	80,198,249.80	63,708,341.67
其他		7,293,161.94
合计	80,198,249.80	71,001,503.61

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

76、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	438,175,477.36	440,950,226.14
加：资产减值准备	-27,500.00	-5,644,420.00
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	88,041,799.45	68,204,007.59
无形资产摊销	2,613,512.29	2,280,682.76
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）	1,217,269.63	80,718.83
财务费用（收益以“-”号填列）	86,175,380.65	54,740,616.24
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-54,714.79	4,845.00
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	5,046,262.70	3,869,050.50
存货的减少（增加以“-”号填列）	-785,067,543.88	-433,937,955.92
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	5,858,010.87	-168,751,369.07
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	102,523,487.67	86,712,652.30
经营活动产生的现金流量净额	-55,498,558.05	48,509,054.37
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
加：现金等价物的期末余额	40,115,401.11	95,226,615.79
减：现金等价物的期初余额	162,251,914.67	423,996,412.32
现金及现金等价物净增加额	-122,136,513.56	-328,769,796.53

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

单位：元

	金额
其中：	--
其中：	--
其中：	--

其他说明：

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

单位：元

	金额
其中：	--
其中：	--
其中：	--

其他说明：

(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
其中：库存现金	20,881.69	122,573.17
可随时用于支付的银行存款	40,094,519.42	162,129,341.50
二、现金等价物	40,115,401.11	162,251,914.67
三、期末现金及现金等价物余额	40,115,401.11	162,251,914.67
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	253,799,715.74	257,066,275.42

其他说明：

77、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

78、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	253,799,715.74	履约保函、银行承兑汇票、信用证保证金
固定资产	1,175,376,296.02	融资租赁、银行借款抵押
无形资产	98,857,106.31	银行借款抵押
合计	1,528,033,118.07	--

其他说明：

79、外币货币性项目**(1) 外币货币性项目**

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金	--	--	
其中：美元	3,026,211.13	6.3984	19,362,976.69
欧元	4,187.88	7.8033	32,679.16
港币			
应收账款	--	--	
其中：美元	584,507.34	6.5131	3,806,958.89
欧元	28,571.74	7.8023	222,925.29
港币			
长期借款	--	--	
其中：美元			
欧元			
港币			
应付账款			
其中：美元	1,531,950.02	6.6973	10,259,905.88
欧元	64,485.50	6.1538	396,829.06

其他说明：

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

适用 不适用

80、套期

按照套期类别披露套期项目及相关套期工具、被套期风险的定性和定量信息：

81、其他

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

其他说明：

(2) 合并成本及商誉

单位：元

合并成本	
------	--

合并成本公允价值的确定方法、或有对价及其变动的说明：

大额商誉形成的主要原因：

其他说明：

(3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

单位：元

	购买日公允价值	购买日账面价值

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

其他说明：

(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

(6) 其他说明

2、同一控制下企业合并

(1) 本期发生的同一控制下企业合并

单位：元

被合并方名称	企业合并中取得的权益比例	构成同一控制下企业合并的依据	合并日	合并日的确定依据	合并当期期初至合并日被合并方的收入	合并当期期初至合并日被合并方的净利润	比较期间被合并方的收入	比较期间被合并方的净利润

其他说明：

(2) 合并成本

单位：元

合并成本	

或有对价及其变动的说明：

其他说明：

(3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值

单位：元

	合并日	上期期末

企业合并中承担的被合并方的或有负债：

其他说明：

3、反向购买

交易基本信息、交易构成反向购买的依据、上市公司保留的资产、负债是否构成业务及其依据、合并成本的确定、按照权益性交易处理时调整权益的金额及其计算：

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

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

6、其他

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
烟台台海玛努尔核电设备有限公司	山东烟台	山东烟台	制造业	100.00%		反向购买
德阳台海核能装备有限公司	四川德阳	四川德阳	制造业		70.00%	反向购买
德阳万达重型机械设备制造有限公司	四川德阳	四川德阳	制造业		70.00%	增资控股
烟台台海材料科技有限公司	山东烟台	山东烟台	制造业		100.00%	投资新设

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

持有半数或以下表决权但仍控制被投资单位、以及持有半数以上表决权但不控制被投资单位的依据：

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

确定公司是代理人还是委托人的依据：

其他说明：

(2) 重要的非全资子公司

单位：元

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
德阳台海核能装备有限公司	30.00%	783,541.27	0.00	142,073,031.07
德阳万达重型机械设备制造有限公司	30.00%	343,715.76	0.00	80,154,869.97

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

其他说明：

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
德阳台海核能装备有限公司	301,707,252.06	468,293,249.69	770,000,501.75	258,373,674.05	38,050,057.49	296,423,731.54	289,397,064.53	441,761,184.82	731,158,249.35	191,489,442.14	68,703,841.23	260,193,283.37
德阳万达重型机械装备制造有限公司	306,307,103.41	52,453,567.13	358,760,670.54	91,577,770.62		91,577,770.62	322,907,687.23	31,325,147.71	354,232,801.94	88,195,621.22		88,195,621.22

单位：元

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
德阳台海核能装备有限公司	32,659,974.48	3,040,925.68	3,040,925.68	1,335,129.01	95,802,550.79	33,616,317.11	33,616,317.11	-3,807,577.49
德阳万达重型机械装备制造有限公司	16,794,067.15	1,304,496.69	1,304,496.69	1,302,519.20	58,616,144.07	16,820,516.20	16,820,516.20	7,915,955.38

其他说明：

(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

(5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

其他说明：

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

(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

--	--

其他说明

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	

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

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

(2) 重要合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

其他说明

(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

其他说明

(4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
合营企业：	--	--
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
联营企业：	--	--
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--

其他说明

(5) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

(6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损

单位：元

合营企业或联营企业名称	累积未确认前期累计认的损失	本期未确认的损失（或本期分享的净利润）	本期末累积未确认的损失
-------------	---------------	---------------------	-------------

其他说明

(7) 与合营企业投资相关的未确认承诺

(8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

4、重要的共同经营

共同经营名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例/享有的份额	
				直接	间接

在共同经营中的持股比例或享有的份额不同于表决权比例的说明：

共同经营为单独主体的，分类为共同经营的依据：

其他说明

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

6、其他

十、与金融工具相关的风险

本公司的主要金融工具包括借款、应收款项、应付款项、交易性金融资产、交易性金融负债等，各项金融工具的详细情况说明见“五、重要的会计政策及会计估计10、金融工具”。与这些金融工具有关的风险，以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本公司管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

各类风险管理目标和政策

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

1.市场风险

1)汇率风险

本公司承受汇率风险主要与持有的美元和欧元有关。于2018年6月30日，除下表所述资产及负债的美元余额和零星的欧元余额外，本公司的资产及负债均为人民币余额。该等美元余额的资产和负债产生的汇率风险可能对本公司的经营业绩产生影响。

项目	期末余额
货币资金-美元	3,026,211.13
货币资金-欧元	4,187.88
应收账款-美元	584,507.34
应收账款-欧元	28,571.74
应付账款-美元	1,531,950.02
应付账款-欧元	64,485.50

本公司密切关注汇率变动对本公司的影响。对于外汇风险，本公司重视对汇率风险管理政策和策略的研究，保持与经营外汇业务金融机构的紧密合作，并在合同中安排有利的结算条款。同时在出口销售业务中，若发生人民币升值等本公司不可控制的风险时，本公司将通过调整销售政策降低由此带来的风险。

2).利率风险

本公司的利率风险产生于银行借款等带息债务。浮动利率的金融负债使本公司面临现金流量利率风险，固定利率的金融负债使本公司面临公允价值利率风险。本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。于2018年6月30日，本公司的带息债务主要为长短期借款合同以及售后回租租赁协议，金额合计为3,261,516,202.74元。

本公司因利率变动引起金融工具公允价值变动的风险主要与固定利率银行借款有关。对于固定利率借款，本公司的目标是保持其浮动利率。

本公司因利率变动引起金融工具现金流量变动的风险主要与浮动利率银行借款有关。本公司的政策是保持这些借款的浮动利率，以消除利率变动的公允价值风险。

2.信用风险

于2018年6月30日，可能引起本公司财务损失的最大信用风险敞口主要来自于合同另一方未能履行义务而导致本集团金融资产产生的损失以及本公司承担的财务担保，具体包括：

合并资产负债表中已确认的金融资产的账面金额；对于以公允价值计量的金融工具而言，账面价值反映了其风险敞口，但并非最大风险敞口，其最大风险敞口将随着未来公允价值的变化而改变。

为降低信用风险，本公司于每个资产负债表日审核每一单项应收款的回收情况，以确保就无法回收的款项计提充分的坏账准备。因此，本公司管理层认为本公司所承担的信用风险已经大为降低。

本公司的流动资金存放在信用评级较高的银行，故流动资金的信用风险较低。

本公司采用了必要的政策确保所有销售客户均具有良好的信用记录。除应收账款金额前五名外，本公司无其他重大信用集中风险。

应收账款前五名金额合计：528,326,695.66元。

3.流动风险

流动风险为本公司在到期日无法履行其财务义务的风险。本公司管理流动性风险的方法是确保有足够的资金流动性来履行到期债务，而不至于造成不可接受的损失或对企业信誉造成损害。本公司定期分析负债结构和期限，以确保有充裕的资金。本公司管理层对银行借款的使用情况进行监控并确保遵守借款协议。同时与金融机构进行融资磋商，以保持一定的授信额度，减低流动性风险。

十一、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量	--	--	--	--
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

3、持续和非持续第二层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

4、持续和非持续第三层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

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

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

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

9、其他

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
台海集团	山东烟台	投资	30000000	43.71%	43.71%

本企业的母公司情况的说明

截至2018年6月30日，台海集团直接持有本公司367,257,362 股股份，通过“华润信托·睿宏 1 号集合资金信托计划”间接持有公司股份 7,903,282 股，通过“陕国投·正灏 74 号证券投资集合资金信托计划”间接持有公司股份 3,860,639 股，合计持有公司股份379,021,283 股；截至2018年6月30日，台海集团已将所持本公司342,140,000 股股份质押。

本企业最终控制方是王雪欣。

其他说明：

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注“九、1.（1）企业集团的构成”相关内容“。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注。

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

合营或联营企业名称	与本企业关系
-----------	--------

其他说明

4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
烟台市凯实工业有限公司	最终控制人关系密切的家庭成员控制的公司
烟台台海物业管理发展有限公司	台海集团控制的公司
烟台市台海安防有限公司	台海集团控制的公司
烟台玛努尔高温合金有限公司	台海集团控制的公司
法国玛努尔工业集团	台海集团控制的公司
玛努尔布赞维尔简易股份有限公司	台海集团控制的公司
玛努尔皮特简易股份有限公司	台海集团控制的公司
台海玛努尔核原(上海)能源设备有限公司	台海集团控制的公司
烟台市台海国际贸易有限公司	台海集团控制的公司
四川万华工程机械制造有限公司	子公司的少数股东控制的公司
德阳市九益锻造有限公司	子公司德阳台海的少数股东、子公司德阳万达少数股东控制的公司

其他说明

5、关联交易情况

（1）购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
烟台台海物业管理发展有限公司	接受劳务	1,686,935.50	6,000,000.00	否	1,644,618.58
烟台市台海安防有限公司	接受劳务	1,290,000.00	4,000,000.00	否	951,764.20

德阳市九益锻造有限公司	采购商品	43,589,207.99	60,000,000.00	否	35,364,415.91
-------------	------	---------------	---------------	---	---------------

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
烟台市凯实工业有限公司	产品销售	30,960,265.51	21,956,720.51
烟台玛努尔高温合金有限公司	产品销售	135,273,735.08	187,939,933.65
台海玛努尔核原(上海)能源设备有限公司	产品销售	153,403,490.72	
烟台市台海集团有限公司	产品销售	554,089,056.49	
德阳市九益锻造有限公司	产品销售	4,293,970.00	46,107,512.00

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

(2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

单位：元

委托方/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
-----------	-----------	-----------	----------	----------	---------------	----------------

关联托管/承包情况说明

本公司委托管理/出包情况表：

单位：元

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

关联管理/出包情况说明

(3) 关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位：元

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
-------	--------	-----------	-----------

本公司作为承租方：

单位：元

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
-------	--------	----------	----------

关联租赁情况说明

(4) 关联担保情况

本公司作为担保方

单位：元

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
------	------	-------	-------	------------

本公司作为被担保方

单位：元

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
烟台市台海集团有限公司、王雪欣、东旭	150,000,000.00	2018 年 04 月 08 日	2019 年 12 月 20 日	否
烟台市台海集团有限公司、王雪欣、东旭	100,000,000.00	2017 年 08 月 16 日	2019 年 11 月 27 日	否
台海核电	200,000,000.00	2017 年 09 月 21 日	2018 年 09 月 20 日	否
烟台市台海集团有限公司、王雪欣、东旭	100,000,000.00	2016 年 08 月 23 日	2018 年 08 月 09 日	否
烟台凯实工业有限公司、台海集团、台海核电、王雪欣	300,000,000.00	2017 年 04 月 25 日	2019 年 04 月 25 日	否
烟台市台海集团有限公司	40,000,000.00	2018 年 02 月 26 日	2019 年 02 月 26 日	否
烟台市台海集团有限公司、王雪欣、东旭 注[1]	200,000,000.00	2018 年 03 月 23 日	2019 年 03 月 23 日	否
烟台市台海集团有限公司、王雪欣、东旭	110,000,000.00	2018 年 03 月 02 日	2019 年 03 月 02 日	否
烟台市台海集团有限公司	100,000,000.00	2018 年 02 月 06 日	2019 年 02 月 06 日	否
烟台市台海集团有限公司	100,000,000.00	2018 年 02 月 09 日	2019 年 02 月 09 日	否
台海集团、台海核电	400,000,000.00	2018 年 04 月 12 日	2019 年 04 月 12 日	否
烟台市台海集团有限公司 注[2]	380,000,000.00	2017 年 12 月 29 日	2018 年 12 月 28 日	否
祥隆企业集团有限公司 注[3]	85,000,000.00	2017 年 12 月 27 日	2018 年 12 月 26 日	否
烟台市台海集团有限公司 注[4]	360,000,000.00	2015 年 02 月 28 日	2020 年 02 月 28 日	否
王雪欣 注[5]	270,000,000.00			否
王雪欣 注[6]	116,000,000.00			否
台海核电、台海集团、王雪欣 注[7]				否
台海核电、台海集团、				否

王雪欣 注[8]				
台海集团、台海核电 注[9]				否
台海核电、台海集团、 王雪欣 注[10]	150,000,000.00	2018 年 04 月 04 日	2021 年 04 月 04 日	否
德阳经济技术开发区辉 高互助式融资担保有限 公司	3,000,000.00	2017 年 04 月 06 日	2020 年 04 月 05 日	否
烟台市台海集团有限公 司	183,000,000.00	2014 年 12 月 21 日	2019 年 12 月 31 日	否
陈勇、台海玛努尔核电 设备股份有限公司	25,000,000.00	2018 年 01 月 01 日	2019 年 05 月 01 日	否
德阳经济技术开发区辉 高互助式融资担保有限 公司	8,800,000.00	2017 年 10 月 25 日	2020 年 10 月 24 日	否

关联担保情况说明

注[1]: 同时由王雪欣、东旭提供最高额为200,000,000.00元的保证担保。

注[2]: 同时由烟台台海核电以拥有的在建工程及烟国用(2011)第2109号土地提供1.8亿元的抵押担保。

注[3]: 同时由烟台台海核电拥有的在建工程及烟国用(2011)第2109号土地提供1.8亿元的抵押担保。

注[4]: 同时由山东嘉士德投资置业有限公司拥有的国有土地使用权提供最高额为300,000,000.00元的抵押担保。

注[5]: 同时由王雪欣持有的台海集团56.67%的股权作为质押。

注[6]: 同时由王雪欣持有的台海集团的28.33%的股权作为质押。

注[7]: 烟台台海核电与中建投租赁(上海)有限责任公司签订融资租赁合同,取得融资款300,000,000.00元。王雪欣、台海集团和台海核电为该售后回租(融资租赁)协议提供连带责任保证。

注[8]: 烟台台海核电与远东国际租赁有限公司签订售后回租合同,取得融资款191,533,333.00元。王雪欣、台海集团和台海核电为该售后回租协议提供连带责任保证。

注[9]: 烟台台海核电与华夏融资租赁有限公司签订售后回租合同,取得融资款300,000,000.00元。台海集团和台海核电为该售后回租协议提供连带责任保证。

注[10]: 烟台台海核电与平安融资租赁有限公司签订售后回租合同,取得融资款50,000,000.00元。台海集团和台海核电为该售后回租协议提供连带责任保证。

(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				
拆出				

(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
-----	--------	-------	-------

(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	2,948,300.85	2,588,159.76

(8) 其他关联交易

2017年6月27日，台海集团、中国长城资产管理股份有限公司山东省分公司（以下简称长城资产管理公司）与烟台台海核电签订编号为中长资（鲁）合字（2017）7-1号的债权转让协议，协议约定，长城资产管理公司购买台海集团对烟台台海核电2.7亿元的债权，以王雪欣持有的台海集团56.67%的股权作为质押，并由王雪欣提供担保保证；2017年7月14日，台海集团、长城资产管理公司与烟台台海核电签订编号为中长资（鲁）合字（2017）19-1号的债权转让协议，协议约定，长城资产管理公司购买台海集团对烟台台海核电的1.16亿元债权，以王雪欣持有的台海集团28.33%的股权作为质押，并由王雪欣提供担保保证。

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	烟台市凯实工业有限公司	25,923,510.64			
应收账款	烟台玛努尔高温合金有限公司	194,924,120.22	9,746,206.01	100,023,467.81	5,001,173.39
应收账款	玛努尔工业集团圣布里厄厂	93,628.38	4,681.42		
应收账款	烟台市台海国际贸易有限公司	57,600.00	5,760.00	57,600.00	5,760.00
应收账款	玛努尔皮特简易股份有限公司	3,282,893.86	302,661.34	3,282,893.86	302,661.34
应收账款	德阳市九益锻造有限公司	22,997,414.55	1,149,870.73	46,150,979.31	2,307,548.97
预付账款	德阳市九益锻造有限公司	10,619,491.57		29,973,835.98	

(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	烟台市凯实工业有限公司	3,671,295.36	3,671,295.36
应付账款	法国玛努尔工业集团	561,373.44	
应付账款	四川万华工程机械制造有限公司	867,730.00	867,730.00
应付账款	德阳市九益锻造有限公司	0.00	105,614.60
预收账款	台海玛努尔核原(上海)能源设备有限公司	87,500,000.00	87,500,000.00
预收账款	烟台市台海集团有限公司	30,000,000.00	5,000,000.00
其他应付款	烟台台海物业管理发展有限公司	1,132,197.85	1,259,536.86
其他应付款	烟台市台海安防有限公司	1,852,852.78	1,632,852.78
其他应付款	玛努尔布宗维尔简易股份有限公司	140,551.30	208,293.54
应付利息	烟台市台海集团有限公司	2,209,543.63	339,043.63

7、关联方承诺

8、其他

十三、股份支付

1、股份支付总体情况

适用 不适用

2、以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

3、以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

4、股份支付的修改、终止情况

5、其他

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

2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

1、2008年至2011年，德阳万达与中宝滨海镍业有限公司签订《30T转炉及另外5套转炉炉底》合同，德阳万达已于2011年12月交付设备履行合同，中宝滨海镍业有限公司至今未完全履行合同，尚欠德阳万达6,581,333.00元。德阳万达申请仲裁，根据向沧州市仲裁委员会做出的“（2016）沧仲裁黄字第0029号”仲裁书，要求中宝滨海镍业有限公司支付全额未付款，目前正在协商执行，回款风险依然存在。

2、2011年至2012年，德阳万达与四川西南不锈钢有限责任公司签订多批次加工件合同，德阳万达已于2012年12月交付设备履行合同，但四川西南不锈钢有限责任公司至今未完全履行合同，尚欠德阳万达1,419,812.80元。2016年9月，根据四川省乐山市沙湾区人民法院做出的“（2016）川民初712号”民事调解书，双方达成调解协议。截止2018年6月30日收到乐山市沙湾区人民法院执行款48882元，其余款项尚在执行回款中，但回款风险依然存在。

3、2013年3月，德阳万达与申银特钢股份有限公司签订《2台转炉设备合同》，合同金额为2,536.00万元，德阳万达于2014年6月已按合同执行交货，但申银特钢股份有限公司至今未完全履行合同，尚欠德阳万达13,742,085.47元。德阳万达向宁夏回族自治区石嘴山市中级人民法院提起诉讼，经法院调解，双方于2017年2月22日达成调解协议“（2017）宁02民初10号”民事调解书；按照协议申银特钢于2017年5月开始陆续付款，德阳万达也按协议组织后续发货，但截至2018年6月30日万达公司尚未收到申银特钢款项，目前正在协议执行。

4、2010年12月24日，德阳万达与云南天高镍业有限公司签订《900吨侧兑铁混铁炉成套设备总承包合同》，合同总价为4,680,000.00元。德阳万达按照合同约定向云南天高镍业有限公司交付并安装、调试设备，设备已于2012年9月26日经验收合格；云南天高镍业有限公司共支付货款2,812,000.00，剩余货款经德阳万达多次催款无果。德阳万达向乐山市沙湾区人民法院提请诉讼，法院于2016年9月12日作出“（2016）川1111民初562号”民事判决书，判决如下：云南天高镍业有限公司在本判决生效之日起十日内向原告德阳万达支付货款1,864,503.34元（扣减电费3,496.66元）及逾期付款利息。因云南天高镍业有限公司无可供执行的财产，经德阳万达申请，四川省乐山市沙湾区人民法院于2017年6月19日签发“（2017）川1111执27号之三”终结执行裁定书，同时德阳万达与云南天高镍业有限公司尚有另外两份合同货款共计265,660.00元也尚未收回。

5、2009年6月7日，德阳万达与江苏申特钢铁有限公司签订《120T转炉设备供货合同》，合同总价为32,960,000.00元。德阳万达按照合同约定交付、安装调试设备，并已经验收合格。2011年7月2日，德阳万达与江苏申特钢铁有限公司签订《合同变更协议》，《120T转炉设备供货合同》合同总价变更为31,336,950.00元，但江苏申特钢铁有限公司共支付30,451,400.00元，剩余货款经公司多次催款无果。德阳万达向德阳市旌阳区人民法院提请诉讼，该法院于2018年3月6日签发“[2017]川0603民初3896号”民事判决书，判决江苏申特钢铁有限公司在本判决生效之日起十日内向德阳万达重型机械设备制造有限公司支付货款885,597.00元及逾期付款损失。截至2018年6月30日，该判决已生效，但江苏申特钢铁有限公司尚未支付上述货款。

6.二重集团（德阳）重型装备股份有限公司（下称二重公司）于2017年4月25日向山东省高级人民法院起诉烟台台海核电侵权其三项专利权（专利号：ZL200810300739.9，ZL200820300451.7，ZL200810300744.X），索赔金额10,000万元，该案件编号“（2017）鲁民初34号”，后又撤回针对ZL200820300451.7和ZL200810300744.X两项专利权的起诉，目前该案仍由

山东省高级人民法院审理中，但尚无实质性进展。

7.2017年6月19日，二重公司另向四川省成都市中级人民法院起诉烟台台海核电侵权其一项专利权（专利号：ZL200810300744.X），索赔金额5000万元，该案件编号“（2017）川01民初2193号”。烟台台海核电就该诉讼向成都市中级人民法院提出管辖权异议申请，成都市中级人民法院尚未针对该管辖权异议申请作出裁定，该案目前仍处于管辖权异议阶段。

8.2018年5月7日，张家港市沙洲特种变压器制造有限公司向张家港市人民法院起诉烟台台海核电买卖合同纠纷，请求支付欠款419,900.00元，该案件编号“（2018）苏0582民初5403号”。2018年5月15日，烟台台海核电向张家港市人民法院提出管辖异议。2018年6月6日，张家港市人民法院作出《民事裁定书》，裁定：将该案移送山东省烟台市莱山区人民法院处理。目前，该案尚在审理中。

（2）公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

3、其他

十五、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

单位：元

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因

2、利润分配情况

单位：元

拟分配的利润或股利	101,445,709.95
经审议批准宣告发放的利润或股利	101,445,709.95

3、销售退回

4、其他资产负债表日后事项说明

无

十六、其他重要事项

1、前期会计差错更正

（1）追溯重述法

单位：元

会计差错更正的内容	处理程序	受影响的各个比较期间报表	累积影响数

		项目名称	
--	--	------	--

(2) 未来适用法

会计差错更正的内容	批准程序	采用未来适用法的原因
-----------	------	------------

2、债务重组

3、资产置换

(1) 非货币性资产交换

(2) 其他资产置换

4、年金计划

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

其他说明

6、分部信息

(1) 报告分部的确定依据与会计政策

(2) 报告分部的财务信息

单位：元

项目		分部间抵销	合计
----	--	-------	----

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

(4) 其他说明

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

8、其他

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	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	406,694.02	100.00%			406,694.02	550,000.00	100.00%	27,500.00	5.00%	522,500.00
合计	406,694.02				406,694.02	550,000.00		27,500.00		522,500.00

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

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

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：

(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 0.00 元；本期收回或转回坏账准备金额 27,500.00 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式

(3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
------	--------	------	------	---------	-------------

应收账款核销说明：

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

本年按欠款方归集的年末余额前五名应收账款汇总金额406,694.02元，占应收账款年末余额合计数的比例100.00%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额0元。

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

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	353,439,000.00	99.87%			353,439,000.00	212,000,000.00	99.87%			212,000,000.00
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	74,817.00	0.02%	3,740.85	5.00%	71,076.15	74,817.00	0.04%	3,740.85	5.00%	71,076.15
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	398,719.11	0.11%			398,719.11	198,450.00	0.09%			198,450.00
合计	353,912,536.11	100.00%	3,740.85		353,908,795.26	212,273,267.00	100.00%	3,740.85		212,269,526.15

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
烟台台海玛努尔核电设备有限公司	353,439,000.00			无减值风险
合计	353,439,000.00		--	--

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	74,817.00	3,740.85	5.00%
合计	74,817.00	3,740.85	

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

年末单项金额不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

单位名称	账面余额	坏账准备	计提比例（%）	计提理由
职工备用金	398719.11			公司日常业务备用金
合计	398719.11			

（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 0.00 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式

（3）本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
------	---------	------	------	---------	-------------

其他应收款核销说明：

(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
内部往来款	353,439,000.00	212,000,000.00
备用金	398,719.11	198,450.00
保证金	74,817.00	74,817.00
合计	353,912,536.11	212,273,267.00

(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
烟台台海玛努尔核电设备有限公司	往来借款	353,439,000.00	一年以内	99.87%	
成都中节能环保发展股份有限公司	保证金	74,817.00	一年以内	0.02%	3,740.85
沈磊	备用金	100,329.53	一年以内	0.03%	
朱秀杰	备用金	60,000.00	一年以内	0.02%	
费光伟	备用金	22,050.00	一年以内	0.01%	
合计	--	353,696,196.53	--	99.94%	3,740.85

(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
------	----------	------	------	---------------

(7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

(8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

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	3,657,867,234.75		3,657,867,234.75	3,657,867,234.75		3,657,867,234.75
对联营、合营企业投资	51,000,000.00	51,000,000.00		51,000,000.00	51,000,000.00	
合计	3,708,867,234.75	51,000,000.00	3,657,867,234.75	3,708,867,234.75	51,000,000.00	3,657,867,234.75

(1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
烟台台海玛努尔核电设备有限公司	3,657,867,234.75			3,657,867,234.75		
合计	3,657,867,234.75			3,657,867,234.75		

(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											
二、联营企业											
	51,000,000.00									51,000,000.00	51,000,000.00
小计	51,000,000.00									51,000,000.00	51,000,000.00
合计	51,000,000.00									51,000,000.00	51,000,000.00

(3) 其他说明

本公司于2011年5月投资设立了原子公司四川景丰机械股份有限公司，2013年10月10日，经本公司2013年第二次临时股东大会审议并通过《关于解散控股子公司四川景丰机械股份有限公司的议案》；2013年10月29日，景丰机械召开2013年第一

次临时董事会，审议通过了《关于解散清算公司的议案》，该议案经景丰机械2013年第一次临时股东大会批准。股东双方一致决定终止景丰机械的经营，依法进行解散清算。本公司自2013年10月起丧失对该公司控制权，不再将该公司纳入合并报表。

本公司按照清算基础对景丰机械长期股权投资可收回金额进行测算，累计计提长期股权投资减值准备51,000,000.00元。

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	350,598.29	219,736.21		
合计	350,598.29	219,736.21		

其他说明：

5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
子公司宣告分配的股利	132,403,065.66	47,307,041.73
合计	132,403,065.66	47,307,041.73

6、其他

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
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）	40,888,604.14	本期收到的与收益相关的政府补助及前期收到的与资产相关的政府补助在本期分摊金额
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-1,260,211.67	
减：所得税影响额	5,944,258.87	
少数股东权益影响额	552,303.14	
合计	33,131,830.46	--

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	14.68%	0.50	0.50
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	13.57%	0.47	0.47

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

4、其他

