

中广核技术发展股份有限公司

2021 年半年度报告

2021 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。

公司负责人林坚、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
程超	董事	请假	林坚

请投资者认真阅读半年度报告，公司声明本半年度报告中涉及未来计划、发展战略等前瞻性陈述不构成公司对投资者的实质承诺。

公司已在本报告中详细描述公司可能存在的相关风险，敬请投资者查阅本报告《第三节 管理层讨论与分析》中公司面临的风险和应对措施。

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 管理层讨论与分析	10
第四节 公司治理	28
第五节 环境和社会责任	29
第六节 重要事项	32
第七节 股份变动及股东情况	48
第八节 优先股相关情况	53
第九节 债券相关情况	54
第十节 财务报告	55

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）报告期内公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

释义

释义项	指	释义内容
公司、本公司、中广核技	指	中广核核技术发展股份有限公司
本报告	指	中广核核技术发展股份有限公司 2021 年半年度报告
控股股东、中广核核技术	指	中广核核技术应用有限公司
实际控制人、中国广核集团	指	中国广核集团有限公司
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
国合集团	指	中国大连国际经济技术合作集团有限公司
高新核材	指	中广核高新核材集团有限公司
深圳沃尔、金沃科技	指	中广核金沃科技有限公司
中科海维、中广核辐照	指	中广核辐照技术有限公司
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
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
河北中联	指	河北中联银杉新材料有限公司
达胜科技	指	中广核达胜科技有限公司
医疗科技	指	中广核医疗科技（绵阳）有限公司
丹东华日	指	丹东华日理学电气有限公司
江苏塑化	指	中广核三角洲（江苏）塑化有限公司
中山高聚物、中广核三角洲公司	指	中广核三角洲（中山）高聚物有限公司
中广核资本	指	中广核资本控股有限公司
中广核贝谷	指	中广核贝谷科技有限公司
成都久源	指	中广核久源（成都）科技有限公司
重大资产重组	指	2016 年公司以发行股份的方式购买高新核材 100% 股权、深圳沃尔 100% 股权、中科海维 100% 股权、中广核达胜 100% 股权、中广核俊尔 49% 股权、苏州特威 45% 股权、湖北拓普 35% 股权，同时募集配套资金
交易对方	指	公司以非公开发行股份方式购买高新核材 100% 股权、中科海

		维 100%股权、中广核达胜 100%股权、深圳沃尔 100%股权、中广核俊尔 49%股权、苏州特威 45%股权、湖北拓普 35%股权的交易对方,包括中广核核技术、苏州德尔福商贸有限公司、魏建良、魏兰、刘恒、丁建宏、单永东、张定乐、吴凤亚、林海光、陆惠岐、苏忠兴、王珏、深圳市沃尔核材股份有限公司、科维(南通)机械有限公司、上海日环科技投资有限公司、南通南京大学材料工程技术研究院、南通海维精密机械有限公司、刘斌、李德明、明亮、肖林、张宇田、施卫国、刘永好、江苏达胜热缩材料有限公司、苏州资达股权投资管理合伙企业(有限合伙)、苏州君胜股权投资管理合伙企业(有限合伙)、俞江、叶启捷、邢东剑、高健、上海云杉股权投资合伙企业(有限合伙)、苏州科荣创业投资中心(有限合伙)、温州科创投资咨询有限公司、陈晓敏、黄志杰、包秀杰、徐红岩、徐争鸣、陆燕、王郑宏、陈林、方红兵、严伟、李龙勤
配套融资方	指	公司以非公开发行股份方式购买高新核材等 7 家标的公司并募集配套资金的募集配套资金认购方,包括中广核核技术、发展基金、深圳隆徽、中广核资本、国合集团、国合长泽、天津君联
报告期	指	2021 年 1 月 1 日至 2021 年 6 月 30 日
元、万元	指	人民币元、人民币万元
核技术应用	指	非动力核技术应用,又称同位素与辐射技术
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
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

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司简介

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

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	杨新春	吴卫卫
联系地址	深圳市福田区深南大道 2002 号 中广核大厦北楼 19 层	深圳市福田区深南大道 2002 号 中广核大厦北楼 19 层
电话	0755-88619309	0755-88619309
传真	0755-84434946-619331	0755-84434946-619331
电子信箱	yangxinchun@cgnpc.com.cn	wuweiwei@cgnpc.com.cn

三、其他情况

1、公司联系方式

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱在报告期是否变化

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 19 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	2021 年 01 月 27 日
临时公告披露的指定网站查询索引	巨潮资讯网（ www.cninfo.com.cn ）

(如有)	
------	--

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
登载半年度报告的网址	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）
公司半年度报告备置地点	深圳市福田区深南大道 2002 号中广核大厦北楼 19 层
临时公告披露的指定网站查询日期	2021 年 01 月 27 日
临时公告披露的指定网站查询索引	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）

四、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
营业收入（元）	3,334,090,601.80	2,966,169,407.94	12.40%
归属于上市公司股东的净利润（元）	129,404,203.52	199,042,088.22	-34.99%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	49,257,291.71	161,597,621.61	-69.52%
经营活动产生的现金流量净额（元）	-210,432,547.22	335,865,860.57	-162.65%
基本每股收益（元/股）	0.1369	0.2105	-34.96%
稀释每股收益（元/股）	0.1369	0.2105	-34.96%
加权平均净资产收益率	2.15%	3.42%	减少 1.27 个百分点
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减
总资产（元）	12,779,243,536.00	12,319,715,091.57	3.73%
归属于上市公司股东的净资产（元）	6,073,282,832.14	5,969,876,957.74	1.73%

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。

六、非经常性损益项目及金额

单位：元

项目	2021 年 1-6 月金额	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）	471,471.94	
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）	89,950,057.39	
债务重组损益	294,086.10	
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益	-50,000.00	
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回	437,354.64	
受托经营取得的托管费收入	11,040,471.71	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-837,738.20	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	4,978,938.06	
减：所得税影响额	25,274,181.24	
少数股东权益影响额（税后）	863,548.59	
合计	80,146,911.81	

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 管理层讨论与分析

一、报告期内公司从事的主要业务

2021 年是“十四五”的起步之年。上半年，面对疫情考验和外部环境的不确定性，公司坚持以推动高质量发展为主题，立足新发展阶段，贯彻新发展理念，构建新发展格局，围绕“改革创新驱动高质量发展年”的总体要求，践行“严谨细实”的工作作风，发扬“激情、担当、创造”的企业精神，坚定不移推进 A+ 战略，经营发展、改革创新、党的建设等各项工作取得扎实成果，为完成全年目标任务打下良好基础。截至 2021 年 6 月底，公司总资产达到 127.79 亿元，上半年实现营业收入 33.34 亿元，归属于上市公司股东的净利润 1.29 亿元。其中，加速器制造与辐照加工业务营业收入较 2020 年同期增长 63.43%，新材料业务营业收入较 2020 年同期提高 12.58%。

加强增收节支。一是精准发力市场开拓。**加速器制造与辐照加工业务方面**，上半年，新签加速器订单 36 台套，与 2020 年同比增长 33%。克服疫情影响，完成 2021 年年以来首台海外项目的安装移交（泰国首个消毒灭菌项目加速器设备正式移交）。加快辐照业务布局，戈瑞东莞粤海项目顺利试产、金沃科技长沙宁乡项目获批。**新材料业务方面**，抢抓市场先机，上半年，新材料业务销售合计 22.46 万吨，呈逐年上涨趋势，较 2020 年同比增加 21.34%。**医疗健康业务方面**，医疗科技公司取得三类医疗器械经营许可资质，完成技术资料的接收并已经启动技术文件汉化工作。二是推进精益化管理，优化成本控制。公司贯彻落实过“紧日子”各项举措，财务费用、销售费用、管理费用较预算下降。

产业园及新项目建设有序推进。科学筹划，区域布局夯实发展基础。中广核加速器智能制造基地一期项目桩基础施工完成。新疆昌吉、江苏南通、安徽无为新建综合辐照中心相继开工建设。绵阳同位素、质子项目已经完成土地摘牌。核环保业务积极开拓焦化、气田废水等新应用场景，全面推进电子束治污技术十大应用领域建设，其中山东巨野危废浓液、湖北汉川医疗固废、山东睿鹰及山东鄞城制药废水、湖北际华上半年已开工。

各项管理总体良好。一是安全管理方面。有效推进建党 100 年安全保障工作，开展领导安全巡视，强化现场安全保障措施有效落实；深入推进三年行动计划，开展辐射防护、机械伤害等风险整治，提升突出风险管控水平。全面推进环境管理提升工作，开展生产现场环境管理专项整治，现场环境状况明显改善。二是投资者关系管理。召开 2020 年度业绩发布会，大型机构分析师和投资人等逾 70 人现场参加，1,840 人次参加线上直播。三是内控管理方面。全面推进子公司内控体系建设，组织开展内控培训、组织业务访谈，

编制子公司内控风险矩阵。扎实履行审计监督职责，重点围绕科研管理、公司治理开展监督，持续开展二三级子公司负责人经济责任审计，推动审计整改和内控缺陷整改。

主要业务情况

报告期内，公司秉承“核技术让生活更美好”的使命，以 A+战略为指引，坚定不移做强做优加速器研发与制造业务，做深做广辐照应用场景，向“更美丽”“更健康”业务深度拓展，依托托管企业打造“更安全”业务。其中，“更美丽”业务包括辐照加工服务、核环保、新材料；“更健康”业务指医疗健康领域涉及的质子治疗肿瘤系统装备及放射性医用同位素制备。同时，公司稳妥经营并稳步优化重大资产重组前的远洋运输、房地产开发、工程承包、远洋渔业和进出口贸易等业务。各项产品与服务简介如下表：

类别	产品	细分产品	主要用途	上游	下游	经营模式
电子加速器研发与制造	高能直线加速器		辐照消毒灭菌服务	原材料、零部件供应商	辐照加工服务企业	以销定产
	地纳米加速器		高分子材料改性服务		辐照加工服务、核环保企业	
	低能直线加速器		辐射检测、探伤、工业 CT		铸造、核电、铁路、石化机械、航空航天等需要检测大厚度产品的行业	
	电子帘加速器		辐射固化、消毒灭菌		印刷、涂装等行业以及有表面消毒需求的行业	
辐照加工服务	辐照消毒灭菌服务		消毒灭菌	加速器制造商	医疗保健产品、卫生材料、医疗器械、药品包装、食品、水产品、水果、中药材、宠物饲料等企事业单位	服务合约
	高分子材料改性服务		材料改性		电线电缆、片材、热缩材料、半导体等企业	
核环保	园区污水处置		工业、医用废水处理	加速器制造商	化工园区	工程总包及运营服务
	垃圾渗滤液处置				垃圾处理企事业单位	
	制药园区污水处置				制药园区	
	制药废水处置				制药企业	
	印染污水处置				印染企业	
	石化采气水资源化利用				石油化工企业	
	城镇污水提标改造				城镇污水处理企业	
	危废浓液处置				化工企业	
	抗生素菌渣无害化处置				制药企业	
	煤化工焦化废水处置				焦化企业	
	医疗污水与固废处置				医院	

新材料	线缆高分子材料	PVC 线缆料、POE 线缆料、TPE 线缆料、橡胶料等	用于光电线缆护套层、绝缘层、屏蔽层等	高分子树脂基 材、助剂供应 商	光电线缆、建筑布线、汽车线束、电子线、数据线等企业	以销定产
	特种改性材料	工程塑料、热塑性弹性体	用于生产制造核电容器、阀门密封圈、风电叶片、基站天线等		核电、新能源、轨道交通、航空航天、汽车、建筑、光通讯、电子产品等企业	
	辐照交联发泡材料	IXPE	用于地板地垫、电器保温隔热管套、集成电路衬垫等		建筑材料、汽车、家电、日用品领域等企业	
	医用熔喷材料	熔喷 PP	用于口罩熔喷布生产		医用材料等企业	
	防水卷材等	TPO、PVC	用于民用建筑、公共工程等防水层		建筑等企业	
	环保新材料	环保再生 PE	用于光缆护套		光通讯等企业	
		生物可降解材料	用于可降解塑料袋、薄膜、一次性餐具等	包装材料、餐具、膜袋等企业		
	改性尼龙系列产品	改性尼龙系列产品,分为高 CTI 溴系阻燃、红磷阻燃、氮气阻燃、耐高温、增韧 PA、增强 PA,主要应用于电子电器、低压电器、汽车、电动工具等。	典型应用于断路器外壳、盖子,交流接触器底座、基座,线圈骨架、温控器、墙开后座、接线端子、漏电保护器外壳、汽车轮罩、汽车线路夹、卡扣、休闲家居用品、前端模块,发动机罩盖、冷却风扇、水室、进气歧管、转向器手柄,电动工具外壳,油锯外壳等。	PA、PC、PP 等 合成树脂供应 商	电子电器、低压电器、汽车、电动工具等企业	
改性聚碳酸酯系列产品	改性聚碳酸酯系列产品分为阻燃 PC、增强 PC、PG/PBT 合金、PC/ABS 合金、光扩散 PC	典型应用于高档墙壁开关面板、支架,浴霸面板、电话电视插、电表箱外壳、电子连接器、相机配件、水泵叶轮、移动灯座插、仪表盘、小型家电壳体、汽车门把手、汽车仪表板、行李支架、扰流板、LED 灯管、球泡、板材、柱形灯等。		家用电器、电子/电器、汽车电器/电动工具、照明等企业		

	<p>改性聚酯系列产品</p>	<p>改性聚酯系列产品分为玻纤增强、低翘曲、易喷涂 PBT、玻纤增强 PBT、耐紫外阻燃 PBT、耐水解阻燃 PBT、高 CTI 值阻燃 PBT、增强阻燃 PBT</p>	<p>典型应用车灯体，汽车手柄、办公通讯设备零部件、燃气/水表零件、仪器仪表、电子元气件、断路器手柄、仪器仪表、连接器，继电器，接线盒，开关部件，线圈骨架，照明部件，车拉手、彩显(监)电位器专用料、电子接插件、汽配点火器/加热器、自动控制电器、电子元气件、耐高电压制件、电子接插件、电表端子等。</p>		<p>电子/民用电器/汽车配件、工业电器等企业</p>	
	<p>改性聚丙烯系列产品</p>	<p>改性聚丙烯系列产品分为玻纤增强 PP、矿物填充、增韧 PP、高光 PP、阻燃 PP、耐候 PP</p>	<p>典型应用于汽车风扇、保险杠骨架、底护板、园林工具壳体、电动工具外壳、体育用品、泵阀件壳体、汽车保险杠专用、汽车仪表盘专用、汽车门板、立柱专用、周转箱专用、车灯料专用、电饭煲、电火锅、电热壶、电风扇等小型家用电器、热水器外壳、空调器外壳、风罩等需要用耐候性要求的使用场合</p>		<p>汽车专用料、汽车配件/工具专用料、电子、家用电器等企业</p>	
	<p>热塑性弹性体系列产品</p>	<p>热塑性弹性体系列产品分为粘合 PP 系、粘合 PA 系列、笔套专用料、粘合 ABS 系列</p>	<p>典型应用于手工具套、电动工具套、握把套、牙刷柄、笔杆、卷尺套、喷水头、圆珠笔套(柔软防滑、软硬度调节范围宽易加工着色)、雨刮盖板左侧饰板、挡泥板、汽车座椅配件、密封圈、空气室盖板饰盖、车镜垫、导流板尾翼、手刹盖板等。</p>		<p>生活用品、文具用品、汽车部件、运动器材等企业</p>	

	<p>高性能塑料系列</p>	<p>高性能塑料系列分为玻纤增强阻燃 PPA、PPS、矿物填充阻燃 PPA、PPS、低烟无卤阻燃 PPA、PPS、增韧阻燃 PPA、PPS、玻纤增强 PPA、PPS、矿物填充 PPA、PP、增韧 PPA、PPS</p>	<p>典型应用于计算机及其辅助设备、电动机部件，电动机的起动线圈、叶片、电刷托架、线圈骨架、微波炉支架、继电器、存储卡连接器、插座，高压元件、外壳、接线柱、电子电器、家用电器、连接件、密封垫、齿轮、微型电子元件封装、发动机结构件、开关和连接器；水泵叶轮、汽车发电机骨架和支架、离合器环、滤油器、起阀器、轴承罩、链条张紧器、汽油泵等。</p>		<p>主要应用于电子电器、汽车及其他电器零部件等企业</p>
	<p>长玻纤增强材料系列</p>	<p>长玻纤增强材料系列产品分为长纤维增强聚丙烯、长玻纤增强尼龙</p>	<p>典型应用于前端框架、换档器底座、门内板、电池托盘、座椅骨架、底护板、发动机盖、门把手、卡车与 SUV 的台阶踏板、冷却风扇、备胎仓、行李架、洗衣机滚筒、风轮、各种支架、泵体、叶轮、替代普通塔强 PA、普通增强 ABS、替代轻金属材料等。</p>		<p>汽车工业、家电行业、水处理行业等企业</p>
	<p>其他改性塑料（改性 PPO/改性 ABS）</p>	<p>阻燃 MP PO、PPO/PA 合金、PO/HIPS 合金水处理设备专用 MP PO、阻燃 ABS</p>	<p>典型应用于 uPS 电池，光纤连接器，大型壳体 and 接插件、电容器壳体、回扫变压器骨架、电视机及 VCD、电子计算机底盘和支撑板及其零部件、复印机和打印机部件汽车保险丝盒、挡泥板、免喷涂车身外板，翼子板，尾门，车身壁板、汽车内饰件、水泵叶轮、导流管、软水器阀门和壳体、水表壳体和内部件、管接头和配件、水表内部件、定时器外壳、电表外壳、电子接插件等。</p>		<p>电子电器、汽车及其零部件、水处理设备等企业</p>

	连续纤维增强热塑性复合材料系列	连续纤维增强热塑性复合材料系列产品分为 HDPE 预浸带材料、PP 预浸带材料、PA 预浸带材料	典型应用于石油管道、天然气管道、工业及市政埋地管、排水管、储气罐、热力网管道、石油管道、蜂窝夹芯复合板箱体、侧裙板、门板、护板、行李架托盘、后备箱盖板、座椅骨架、保险杠等补强材料、建筑模板、建筑隔墙、运动器材、座椅骨架、前端框架、脚踏板及金属替代材料。		货运行业、汽车行业	
	聚丙烯 EPP 发泡粒子	高性能 EPP 发泡粒子及其复合材料	典型应用于包装材料、汽车内饰及零件周转、家电家居、建筑保温隔热墙、儿童玩具、体育休闲用、电子、军事、航空等。		汽车、电器、电子、通讯、机械、儿童玩具、军事、航空等企业	
医疗健康	质子治疗肿瘤系统装备		肿瘤治疗	原材料、零部件供应商	医院及质子治疗中心	总包服务
	放射性医用同位素		肿瘤诊断与治疗	原材料供应商	核药生产企业、医院核医学科及肿瘤诊疗中心	以销定产

行业格局和发展趋势

核技术应用产业符合国家战略。非动力核技术作为一种横断技术，与国民经济息息相关，与人民对美好生活的向往息息相关，非动力核技术在生态文明建设、人民健康、公众安全等领域的应用，越来越受到国家层面高度重视。在国内，经过几十年的努力，核技术应用产业发展进入平稳发展阶段，已形成了一个全新的高技术产业领域。截至2020年3月，我国共有核技术应用单位78,802家，在用放射源146,291枚，各类射线装置约198,321台（套），在机械、钢铁、煤炭、石油、化工、航天、航空、造船、交通、信息产业等领域中，有100多种类产品与技术与核技术应用产业密切相关，在整个国民经济活动中，占有极其重要的地位。（数据来源于《中国核技术应用产业发展建议》）

【电子加速器研发与制造】

加速器设备的国产化和低成本是核技术在工业领域推广应用的基础。我国工业加速器在300keV-15MeV能量范围内，已具备量产能力并实现出口，并逐步向更低能量（300keV及以下），以及更高能高功率研制方面发展。国内以工业无损检测加速器为射线源的高能工业CT技术，已处于国际先进水平，随着航空、航天、国防工业等高速发展，为适应待检测工件尺寸越来越大、结构越来越复杂、检测精度越来越高的要求，工业CT向超高能量、微纳结构、扫描方式多样化发展。（资料来源于《核技术应用学科发展报告》）

【辐照加工服务】

我国已成为辐照加工大国，但在部分细分领域与国际先进存在差距。辐照加工领域，辐照交联电线电缆占比最大，达到63%，消毒灭菌、薄膜片材、热缩材料、油墨固化、其它新材料占比分别为12%、14%、3%、4%、4%。而国际上，辐照交联电线电缆、油墨固化、热缩材料、消毒灭菌、轮胎硫化占比分别为32%、33%、17%、7%、5%（数据来自中国同位素与辐射行业协会2021年初发布的《核技术产业发展状况与建议》报告）。与国际数据对比，我国在油墨固化等领域差距较大，未来可作为发展方向。

【核环保】

我国核技术在环保领域的应用走在世界前列，并逐步向更大范围的难降解废水、固废等领域拓展。继2017年，公司在国内第一个电子加速器辐射处理印染废水示范工程在浙江金华正式投运后，2020年6月，国内首个7台联机，日处理3万吨级以上电子束处理工业废水商业化项目在广东江门投运，也是世界上该类技术最大的单体项目。2021年5月，公司联合清华大学开展的医疗废水辐照应急处理科技示范装置项目在湖北十堰以“优秀”等次通过由邓建军院士领衔的专家评审验收，这是我国首个电子束处理医疗废水项目，也是国家原子能机构首个采用先立项后补助模式并完成验收的核能开发科研项目。2021年7月，我国首个电

子束无害化处理抗生素菌渣示范项目在新疆维吾尔自治区伊犁哈萨克自治州伊宁市建成投运。从当前来看，公司电子束治污技术处于国内首创、世界领先水平，对难降解污废治理有突出的成效，公司核环保业务面临广阔的市场空间。

【新材料】

目前我国人均塑料消费量与发达国家相比还有较大差距，改性塑料行业发展潜力巨大。作为衡量一个国家塑料工业发展水平的指标——塑钢比，我国仅为30:70，不及世界平均水平的50:50，更远不及发达国家如美国的70:30和德国的63:37。与跨国企业70%~80%的改性塑料市场占有率相比，国内企业只占据较小的市场份额。随着人民生活水平的大幅提升和技术手段的进步，国内新基建、扩大内需政策引导，改性高分子行业作为塑料加工行业大类中发展较快且发展潜力较大的一个子类行业，预计在未来的5年，其总的市场需求量仍将保持10%左右的增长率，到2025年市场空间将超过5,000亿元。（数据来源于《化学工业》、《世界橡胶》期刊、艾邦高分子论坛（bbs.polytpe.com）、中国产业信息网（www.chyxx.com）等）

【医疗健康】

我国核医学业务进入快速发展阶段，精准诊断、精准治疗技术成为癌症治疗领域新的发展趋势，但主要产品依赖进口，国产化率有待提高。治疗设备方面，截至2018年底，我国共有医用直线加速器2,021台，⁶⁰Co远距离治疗机66台，近距离治疗机339台，X射线模拟机1,453台，CT模拟机355台，质子、重离子机5台（资料来源于《核技术应用学科发展报告》）。其中质子、重离子等高端肿瘤治疗装备及医用同位素主要依赖进口，导致核医疗装备及核药的采购和维护成本与诊疗费用居高不下，另一方面我国人口基数大，高端诊疗装备及核药供应量不足，人民群众的医疗需求尚未完全得到满足，为高端诊疗装备及核药业务国产化、自主化发展带来重要发展机遇。根据普华永道出具的分析报告和《2019年中国放射性药品行业分析报告》，到2025年，质子医疗设备、医用直线加速器、核药及相关设备维保业务市场规模分别约40亿元、100亿元、60亿元、40亿元，合计约240亿元。

二、核心竞争力分析

公司围绕A+战略，不断做强做优加速器制造业务，做深做广加速器应用场景，不断巩固战略引领、市场拓展、科技创新、改革发展等优势。

战略引领优势

党的十九届五中全会《中共中央关于制定国民经济和社会发展第十四个五年规划和二〇三五年远景目标的建议》提出：“展望2035年，我国将基本实现社会主义现代化。……，建成文化强国、教育强国、人才强

国、体育强国、健康中国，国民素质和社会文明程度达到新高度，国家文化软实力显著增强。广泛形成绿色生产生活方式，碳排放达峰后稳中有降，生态环境根本好转，美丽中国建设目标基本实现。……。平安中国建设达到更高水平，基本实现国防和军队现代化。人民生活更加美好，人的全面发展、全体人民共同富裕取得更为明显的实质性进展。”

公司以“美丽中国、平安中国、健康中国”国家战略为指引，围绕“A+”战略，致力于营造更美丽的绿色生态环境，构建更安全的人居生活环境，提供更健康的人类生活服务，实现核技术让人类生活更美好的使命。在更美丽领域，公司持续围绕“两山理论”“污染防治攻坚战”“长江大保护”等工作；在更健康领域，公司与IBA在质子治疗肿瘤高端装备技术领域的合作，有效加快该技术自主化、国产化进程。

市场领先优势

报告期内，公司继续领跑相关细分市场领域。一是继续保持全国前列的工业电子加速器供应商地位，是国内工业电子加速器研发、制造的龙头企业；二是国内前列的电子加速器辐照加工服务供应商，保持在长三角、珠三角地区的辐照加工优势地位；三是核环保业务拥有的电子束治污技术属于国内首创、全球领先，实现电子束治污技术规模化应用；四是全国领先的环保光缆护套材料、特种线缆材料、改性工程塑料生产商之一；五是与IBA合作，加快质子治疗高端技术的引消吸，为公司医疗健康业务发展奠定了坚实基础，有利于全面打造医疗健康装备技术整体解决方案提供能力。

科技创新优势

习近平总书记指出：“科学技术是第一生产力，创新是引领发展的第一动力”，报告期内，公司坚持创新驱动，科技研发取得新突破。2021年上半年，公司新获授权专利34项，承担12项标准建设。“基于低能电子束杀灭冷链食品外包装表面新冠病毒的装置研究和应用”获批为国防科工局核能开发项目立项批复，至此，公司已有4项辐照环境应用项目获批为国防科工局核能开发项目；该研究成果于今年3月29日通过中科院詹文龙院士等7位专家组成的专家组评审，并完成我国首台套用于冷链食品外包装消毒的示范应用装置研制，标志我国低能量电子束灭活新冠病毒研究和应用走在国际前列。达胜公司《一种硅整流堆反向特性测试装置及其操作方法》获第二十二届中国专利奖优秀奖。中广核三角洲（江苏）塑化有限公司研发的航空航天线缆用产品获首批“苏州制造”品牌认证。俊尔公司申报的5G断路器用高性能、可激光标识的磷氮阻燃尼龙复合材料项目等2项新产品列入浙江省经济与信息化厅2021年的省级工业新产品（新技术）项目计划。

三、主营业务分析

参见“一、报告期内公司从事的主要业务”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	3,334,090,601.80	2,966,169,407.94	12.40%	
营业成本	2,611,410,696.23	2,338,235,018.56	11.68%	
销售费用	102,919,085.41	92,782,466.37	10.93%	
管理费用	306,133,975.09	220,081,414.46	39.10%	主要系长期资产折旧摊销及薪酬较上期增加所致，其中薪酬部分主要系上年同期受疫情影响享受政策性减免多项社保支出；
财务费用	84,479,332.25	62,422,328.52	35.34%	主要系利息支出和汇兑损益较上期增加所致
所得税费用	30,096,765.31	34,955,923.56	-13.90%	
研发投入	109,133,941.53	92,646,020.18	17.80%	
其他收益	108,996,993.81	44,263,662.59	146.24%	主要系本期子公司收到政府补助项目扶持资金产生
经营活动产生的现金流量净额	-210,432,547.22	335,865,860.57	-162.65%	主要系收到的销售回款与其他经营活动有关的款项减少所致
投资活动产生的现金流量净额	-150,587,715.05	50,275,438.64	-399.53%	主要系购建长期资产支付的现金增加所致
筹资活动产生的现金流量净额	215,435,363.38	246,606,517.52	-12.64%	
现金及现金等价物净增加额	-143,682,080.84	630,161,916.70	-122.80%	现金流量表综合因素影响

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

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

营业收入构成

单位：元

	本报告期		上年同期		同比增减
	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	
营业收入合计	3,334,090,601.80	100%	2,966,169,407.94	100%	12.40%
分行业					
电子加速器及	227,553,442.95	6.83%	139,231,908.48	4.69%	63.43%

辐照加工					
新材料	2,442,006,984.82	73.24%	2,169,151,301.80	73.13%	12.58%
进出口贸易	122,398,289.25	3.67%	305,749,005.92	10.31%	-59.97%
其他	542,131,884.78	16.26%	352,037,191.74	11.87%	54.00%
分产品					
电子加速器及辐照加工	227,553,442.95	6.83%	139,231,908.48	4.69%	63.43%
新材料	2,442,006,984.82	73.24%	2,169,151,301.80	73.13%	12.58%
进出口贸易	122,398,289.25	3.67%	305,749,005.92	10.31%	-59.97%
其他	542,131,884.78	16.26%	352,037,191.74	11.87%	54.00%
分地区					
中国境内	3,039,670,362.96	91.17%	2,694,092,828.30	90.83%	12.83%
中国境外	294,420,238.84	8.83%	272,076,579.64	9.17%	8.21%

占公司营业收入或营业利润 10%以上的行业、产品或地区情况

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	227,553,442.95	130,438,379.93	42.68%	63.43%	66.06%	-0.90%
新材料	2,442,006,984.82	2,044,485,510.94	16.28%	12.58%	22.87%	-7.01%
进出口贸易	122,398,289.25	100,254,692.78	18.09%	-59.97%	-65.82%	14.03%
其他	542,131,884.78	336,232,112.58	37.98%	54.00%	11.20%	23.87%
分产品						
电子加速器及辐照加工	227,553,442.95	130,438,379.93	42.68%	63.43%	66.06%	-0.90%
新材料	2,442,006,984.82	2,044,485,510.94	16.28%	12.58%	22.87%	-7.01%
进出口贸易	122,398,289.25	100,254,692.78	18.09%	-59.97%	-65.82%	14.03%
其他	542,131,884.78	336,232,112.58	37.98%	54.00%	11.20%	23.87%
分地区						
中国境内	3,039,670,362.96	2,482,782,355.99	18.32%	12.83%	19.19%	-4.36%
中国境外	294,420,238.84	128,628,340.24	56.31%	8.21%	-49.58%	50.08%

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

适用 不适用

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

电子加速器及辐照加工收长增长的原因：主要是报告期内确认收入的电子加速器数量同比增加 14 台所致；

进出口贸易营业收入、成本同比下降原因：主要是平行进口车贸易业务受国六政策影响导致收入下降；

其他业务收入增长原因：主要是远洋运输业务受益于航运市场景气，单船租金大幅增长，另外远洋渔业和房地产业务收入也有一定幅度增长；

境外业务毛利率增长原因：主要是远洋运输业务受益于航运市场景气，单船租金大幅增长，导致毛利率大幅增长。

四、非主营业务分析

单位：元

	金额	占利润总额比例	形成原因说明	是否具有可持续性
投资收益	7,675,029.79	3.51%	主要为闲置募集资金理财产品收益	否
公允价值变动损益	-589,110.13	-0.27%	投资的金融产品的公允价值变动	否
营业外收入	951,781.08	0.44%	主要是客户合同违约金收入	否
营业外支出	4,607,677.71	2.11%	主要为资产报废损失、质量赔款等	否
信用减值损失	-290,532.80	-0.13%	计提应收款项的坏账准备变动	否

五、资产及负债状况分析

1、资产构成重大变动情况

单位：元

	本报告期末		上年末		比重增 减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	1,685,949,756.60	13.19%	1,831,646,400.45	14.87%	-1.68%	不适用
应收账款	2,367,495,573.52	18.53%	1,989,425,700.15	16.15%	2.38%	不适用
合同资产	8,764,005.18	0.07%	9,171,030.98	0.07%	0.00%	不适用
存货	1,765,797,473.12	13.82%	1,529,362,972.05	12.41%	1.41%	不适用

投资性房地产	16,066,400.00	0.13%	16,636,800.00	0.14%	-0.01%	不适用
长期股权投资	13,547,644.47	0.11%	12,577,231.55	0.10%	0.01%	不适用
固定资产	2,734,050,165.72	21.39%	2,774,783,710.55	22.52%	-1.13%	不适用
在建工程	150,791,026.87	1.18%	125,363,546.56	1.02%	0.16%	不适用
使用权资产	110,690,699.08	0.87%		0.00%	0.87%	执行新租赁准则所致
短期借款	2,342,662,069.04	18.33%	2,322,946,821.97	18.86%	-0.53%	不适用
合同负债	343,222,732.42	2.69%	265,012,709.49	2.15%	0.54%	不适用
长期借款	1,333,572,914.08	10.44%	911,727,947.19	7.40%	3.04%	不适用
租赁负债	83,109,831.66	0.65%		0.00%	0.65%	执行新租赁准则所致

2、主要境外资产情况

资产的具体内容	形成原因	资产规模	所在地	运营模式	保障资产安全性的控制措施	收益状况	境外资产占公司净资产的比重	是否存在重大减值风险
远洋运输船舶	投资	固定资产船舶 116,586.90万元	新加坡	对外提供经营租赁	专业队伍经营管理和船舶保险	营业利润 13,895.81万元	17.73%	否

3、以公允价值计量的资产和负债

单位：元

项目	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	本期购买金额	本期出售金额	其他变动	期末数
金融资产								
1.交易性金融资产（不含衍生金融资产）	566,066,150.68	-589,110.13			777,000,000.00	924,000,000.00		418,477,040.55
金融资产小计	566,066,150.68	-589,110.13			777,000,000.00	924,000,000.00		418,477,040.55
上述合计	566,066,150.68	-589,110.13			777,000,000.00	924,000,000.00		418,477,040.55

金融负债	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
------	------	------	------	------	------	------	------	------

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

是 否

4、截至报告期末的资产权利受限情况

项目	期末账面价值（元）	受限原因
货币资金	5,884,959.78	投标履约保证金和境外冻结资金
应收票据	168,801,507.92	票据池业务质押
固定资产	1,089,439,006.21	抵押和融资租赁
合计	1,264,125,473.91	--

六、投资状况分析

1、总体情况

报告期投资额（万元）	上年同期投资额（万元）	变动幅度
108,455.04	129,162.74	-16.03%

注：投资额是指投资活动现金流出合计数额。

2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用 不适用

3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

适用 不适用

4、金融资产投资

（1）证券投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在证券投资。

（2）衍生品投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

七、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

八、主要控股参股公司分析

主要子公司及对公司净利润影响达 10% 以上的参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
中广核达胜	子公司	加速器、辐照加工服务、改性高分子材料	190,076,900.00	2,366,639,061.57	822,605,184.49	369,293,909.22	64,141,947.78	45,767,533.08
中广核俊尔	子公司	改性高分子材料	709,838,700.00	2,223,188,981.30	1,415,599,364.83	1,051,006,952.88	62,368,719.47	55,780,445.91
湖北拓普	子公司	改性高分子材料	527,642,600.00	1,180,849,394.00	617,233,287.37	398,109,645.44	28,190,671.89	25,382,030.21
江阴爱科森	子公司	改性高分子材料	37,954,040.00	491,424,381.17	279,217,624.53	387,659,110.80	47,018,843.38	40,788,282.61
大新控股	子公司	远洋运输	487,237,500.00	1,340,679,567.12	247,191,485.09	262,831,749.07	138,958,056.79	138,958,056.79

报告期内取得和处置子公司的情况

适用 不适用

主要控股参股公司情况说明

无

九、公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

十、公司面临的风险和应对措施

报告期内，公司通过全面落实风险预警与防控机制，加强企业风险关键指标趋势分析，持续落实风险管理

指标的月度跟踪机制，做好各项风险指标的预警和应对工作，积极应对各类风险，为公司实现 2021 年经营目标保驾护航。

经营业绩持续高质量发展的风险。由于疫情变化和外部环境存在诸多不确定性，我国经济恢复基础尚不牢固，为公司经营业绩持续提升带来风险；国际经济形势复杂多变，复苏不稳定平衡，疫情冲击导致的各类衍生风险不容忽视。公司多数业务处于产业链中游，原材料价格不断上涨，抗风险能力还有待进一步提高；受疫情和国际局势影响，诸多海外业务推进难度加大。公司将在三个方面做好应对工作。一是国内市场开发方面，加快加速器研发与制造，按期交付 2020 年加速器销售订单；推动电子束辐照处理冷链病毒示范项目落地。辐照加工业务，加快辐照站点布局。核环保业务，推动多个环保项目开工建设。新材料业务，加快推进高毛利率产品的研发与销售。医疗健康业务，力争首台套质子治疗肿瘤装备示范项目落地。二是国际市场开发方面，加大海外市场推广，促使海外市场拓展恢复到疫情前水平。三是成本管控方面，牢固树立过“紧日子”的思想，压减非生产性及其他支出。

应收账款与存货占压资金的风险。由于市场竞争的原因，公司业务存在应收账款回收期长以及存货资金占用风险，及导致坏账、减值、积压、毁损等风险，使公司经营现金流吃紧；客户可能因市场变化出现产品滞销、资金周转不开等状况而无法按时履约，导致公司出现坏账的风险。公司将在三个方面做好应对工作。一是加大对新客户信誉与付款能力、老客户信用状态跟踪；二是加强对市场销售回款与激励挂钩，控制应收账款规模；三是将“两金”管控目标分解到各子公司经营业绩考核范围内，加强对过程跟踪管理。

新业务市场开拓的风险。围绕 A+战略，公司明确向核环保，以及包括质子肿瘤治疗设备、医用同位素等在内的核医学领域布局，但由于公司在这几个领域发展时间短、基础薄弱，从产品研发、生产到进入市场均存在不同程度困难，市场开拓风险较大。公司将在两个方面做好应对工作。一是核环保方面，在制药废水、化工废水、垃圾渗滤液处理等领域实现示范项目全覆盖。二是医疗健康方面，加强与政府部门对接和内部能力建设，完善质子治疗肿瘤装备营销团队建设；打通医用同位素销售渠道，锻炼销售能力。

改革落地与创新的风险。公司改革方案能否顺利实施，科研机制能否持续完善，科技创新的氛围能否不断加强，对提升公司经营高质量发展、保持关键岗位人员稳定有较大影响。公司将在五个方面做好应对工作。一是治理机制。推动党的领导更好融入公司治理；完善公司法人治理结构；规范母子公司治理管控机制；推进管理体系、管理能力现代化。二是用人机制。创新人才选拔机制；优化人才使用机制；强化人才培养锻炼。三是考核激励机制。逐步完善差异化激励、超额利润激励、中长期激励。四是监督保障机制。党的领导不削弱，保证国有资产不流失，个人不谋私利。五是进一步完善开放式科研合作体系，围绕 A+战略，全面掌握关键技术和提高整体解决方案能力。

安全生产的风险（含疫情防控）。从业务特点来看，公司在危险化学品、机械伤害和工程建设等领域存在一定安全风险。公司将在四个方面做好应对工作。一是严抓责任落实，深入开展安全领导力和安全文化培育，持续推进班组安全管理水平提升和行为规范；二是慎防突出风险，落实安全生产专项整治三年计划，强化高风险作业管控；三是细化监督考核，强化事故事件管理和督办事项闭环管理；四是实施体系管理，狠抓三标一体体系现场落地，推进安全四项制度管理升级。五是毫不放松抓好“外防输入、内防反弹”，坚决做好境内企业和境外单位的疫情防控工作，坚决防止出现境外输入和本土病例。

第四节 公司治理

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	会议决议
2021 年第一次临时股东大会	临时股东大会	46.40%	2021 年 02 月 24 日	2021 年 02 月 25 日	2021-011
2020 年年度股东大会	年度股东大会	54.88%	2021 年 05 月 24 日	2021 年 05 月 25 日	2021-035

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、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
黄晓延	独立董事	被选举	2021 年 02 月 24 日	独立董事补选
张涛	董事	离任	2021 年 04 月 06 日	工作调整辞职
姜建国	监事	离任	2021 年 04 月 06 日	工作调整辞职
任力勇	董事	被选举	2021 年 05 月 24 日	选举
刘阳平	监事	被选举	2021 年 05 月 24 日	选举
杨新春	董事会秘书、总经济师（原）	解聘	2021 年 04 月 07 日	工作调整，不再担任总经济师
陈刚	总法律顾问、总经济师（现）	聘任	2021 年 04 月 07 日	工作调整，担任总经济师

三、本报告期利润分配及资本公积金转增股本情况

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。

四、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。

第五节 环境和社会责任

一、重大环保问题情况

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

是 否

否

报告期内，公司持续完善安质环管理体系文件，累计完成130余份体系文件制定升版，持续完善安质环管理组织机构建设和专兼职人员配置，确保安质环管理体系健全；积极开展建党百年安全保障专项活动，圆满完成关键时期各项保障工作；落实国资委和上级部门要求深入开展境内外疫情防护工作，响应国家号召推进疫苗接种工作，按“应接尽接”的原则完成了100%全员接种；不断加大安全生产投入，2021年投入疫情防护专款120万元；加强安全监督，组织开展了辐射防护专项检查、建设施工项目专项检查，公司总经理部领导带头的开展年中安质环大检查；深入推进安全风险防范风险专项整治，自主研发完成加速器束下装置的防护措施改进，组织制定完成电子辐照加速器辐射安全设计改进方案；持续推进安全文化融合，多种形式开展安全生产月主题活动，组织开展了党委书记讲安全课，全员学习了习总书记关于安全环保的重要论述，开展了多场次安全技能竞赛和质量管理专业技能培训等活动，各层级安全领导力和安全意识全面提升。

公司严格遵守国家和地方生态环境保护要求，不断完善环境管理，认真落实企业排污许可要求，按照法律法规要求规范开展固废危险废弃物处置，持续加大环保设备和防尘降噪等方面的资金投入，现场作业环境进一步改善；同时公司积极探索核技术在医疗废物废水处理、工业废水处理等环保领域的应用拓展，为生态环境保护贡献产业价值。下属各子公司积极接受各级各条线主管部门检查，上半年未发生安质环行政处罚情况，针对检查发现的改进项，按要求进行了整改。

二、社会责任情况

突出技术优势 疫情防控显担当

2021年上半年，中广核技各级党组织和全体干部员工坚决贯彻习近平总书记关于科技抗疫的指示要求，持续为疫情防控贡献核技术力量。

2020年下半年起，全国发生多起冷链食品外包装新冠病毒检测呈阳性案例，为进一步强化“外防输入、内防反弹”“人、物同防”的疫情防控体系。在国家原子能机构的指导支持下，中广核技联合清华大学核能

与新能源技术研究院（简称“清华大学核研院”）和医学院、中国科学院近代物理研究所、深圳国家感染性疾病临床医学研究中心、深圳市第三人民医院，共同研发出全球领先的电子束灭活冷链食品外包装新冠病毒技术，并于2021年3月29日通过由中国科学院院士詹文龙等7位专家组成的专家组评审。电子束消毒具有杀毒效率高、无环境污染、无残留、无毒副作用、边际运营成本低等优势，能够为冷链食品外包装消毒提供更加绿色、环保、高效的解决方案。在项目研究过程中，参与实验和设备研制的研发人员放弃假期、不分昼夜、攻坚克难。经过11批次、190个样本的实验及验证实验后，全面掌握了不同条件（病毒滴度、载体介质、吸收剂量等）影响下的灭活效果数据。目前，成套示范装置已具备安装调试条件，示范项目即将落地深圳。

2021年5月19日，国家原子能机构在湖北省十堰市召开科研项目验收会，宣布由中广核技与清华大学联合承制的“医疗废水辐照应急处理科技示范装置项目”通过由中国工程院院士邓建军等9位专家组成的专家组评审。该项目是国家原子能机构首个采用先立项后补助模式并完成验收的核能开发科研项目，是继中广核技取得电子束灭活冷链食品外包装新冠病毒研究成果后，利用核技术助力疫情防控的又一生动实践，标志着我国利用电子束辐照处理医疗废水技术达到国际领先水平。与传统向污水中注入次氯酸钠等化学消毒剂的技术路线相比，该技术具有灭菌效率高、无需添加额外消毒剂、无化学试剂残留、不产生二次污染，并能同时降解废水中抗生素等残留物质的优势，显著提升废水处理的效率。

同时，2021年3月5日，中广核医疗废物辐照应急处理项目在湖北省汉川市开工建设，该项目是中广核技落实2021年国务院政府工作报告中关于加强危险废物医疗废物收集处理相关指示的实际行动，获得国家原子能机构的大力支持，并标志着电子束治污技术从废水处理领域向固废处理领域拓展。

携手多方合作 治污领域再拓展

为落实习近平总书记关于“加快补齐医疗废物、危险废物收集处理设施方面短板”的重要指示精神，中广核技联合清华大学核研院、国家环境保护抗生素菌渣无害化处理与资源化利用工程技术中心，2018年7月在新疆伊宁伊犁川宁生物技术股份有限公司启动建设我国首个电子束无害化处理抗生素菌渣示范项目。该项目是国家原子能机构的核能开发科研资助项目，于2021年7月23日在新疆维吾尔自治区伊犁哈萨克自治州伊宁市建成投运，日处理抗生素菌渣100至120吨，处理后的菌渣可制成肥料实现资源化再利用，打造现代工业和现代农业的绿色循环经济体系。伊犁哈萨克自治州人民政府党组成员、副州长阿布力克木·努兰别克表示，伊犁是全疆重要的水源涵养区和生物多样性保护功能区，是祖国西北重要的生态屏障，保护好伊犁的生态环境使命光荣、意义重大、影响深远。该项目建成投运，不仅为我国抗生素菌渣无害化处理和资源化利用树立了标杆，更为伊犁乃至全疆生态环境保护提供了“硬核”技术保障。

截至目前，中广核技的电子束治污技术已在印染废水、医疗废水、医疗固废、抗生素菌渣、制药废水等治理领域实现相关示范项目落地或建设。与此同时，今年上半年，公司持续加强技术攻关，并携手多个合作伙伴，在垃圾渗滤液、危废浓液、城镇污水提标、化工园区废水、焦化废水、气田废水等领域达成合作，共同推动电子束治污技术向更深更广的治理领域拓展，为建设“美丽中国”持续贡献核技术力量。

第六节 重要事项

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

承诺事由	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股改承诺						
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺						
资产重组时所作承诺	高新核材原股东	其他承诺	中广核三角洲（苏州）高聚物有限公司瑕疵房产：1、自原承诺函期限届满之日起的 24 个月内，承诺人将协助公司通过置换或出让等合理合法的方式积极妥善处理上述瑕疵问题；2、若未来由于上述四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、拆除费用、搬迁费用、停工停产损失等）的，承诺人将按照本次重组前其在公司所占的直接和间接权益比例，以承担连带责任方式无条件予以全额承担和补偿，确保公司不会因此遭受任何经济损失。3、本承诺函具有不可撤销的效力。	2019 年 01 月 24 日	2019 年 01 月 24 日至 2021 年 01 月 24 日	已履行完毕。高新核材原股东已按 2015 年 6 月 30 日瑕疵房产的评估值和拆除费用向上市公司补偿人民币 1,052,382.00 元。
	高新核材原股东	其他承诺	中广核三角洲（江苏）塑化有限公司瑕疵房产：1、自原承诺函期限届满之日起的 24 个月内，承诺人将协助公司通过置换或出让等合理合法的方式积极妥善处理上述瑕疵问题；2、若未来由于上述三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、拆除费用、搬迁费用、停工停产损失等）的，承诺人将按照本次重组前其在公司所占的直接和间接权益比例，以承担连带责任方式无条件予以全额承担和补偿，确保公司不会因此遭受任何经济损失。3、本承诺函具有不可撤销的效力。	2019 年 01 月 24 日	2019 年 01 月 24 日至 2021 年 01 月 24 日	已履行完毕。高新核材原股东已按 2015 年 6 月 30 日瑕疵房产的评估值和拆除费用向上市公司补偿 894,657.00 元。
	中科海维	其他承诺	中科海维瑕疵房产：1、自原承诺函期	2019 年	2019	已履行完

	原股东		限届满之日起的 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中科海维产生任何直接或间接经济损失（包括但不限于罚款、赔偿款、补缴款、违约金、拆除费用、搬迁费用、停工停产损失等）的，承诺人将按照本次重组前其在中科海维的权益比例，以承担连带责任方式无条件予以全额承担和补偿，确保中科海维不会因此遭受任何经济损失。3、本承诺函具有不可撤销的效力。	01 月 24 日	年 01 月 24 日至 2021 年 01 月 24 日	毕。辐照技术公司原股东已按 2015 年 6 月 30 日瑕疵房产的评估值和拆除费向上市公司补偿人民币 1,014,030.00 元。
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						
承诺是否按时履行	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	不适用					

二、控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用 不适用

公司报告期不存在控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金。

三、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。

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

诉讼(仲裁)基本情况	涉案金额(万元)	是否形成预计负债	诉讼(仲裁)进展	诉讼(仲裁)审理结果及影响	诉讼(仲裁)判决执行情况	披露日期	披露索引
公司的全资子公司中广核三角洲公司与金中天建设集团有限公司之间的建设工程施工合同纠纷。	11,009.39	否	中广核三角洲公司于 2019 年 5 月 17 日就本案提起反诉, 诉请解除《施工合同》并反诉原告支付违约金、损失补偿金、电费等共计约 1,919.05 万元。之后, 金中天建设集团有限公司向中山市中级人民法院提出增加诉求申请, 请求判令中广核三角洲公司立即向其赔偿损失共计人民币 677 万余元。2020 年 3 月 27 日, 法院已开庭审理。2020 年 5 月 7 日, 金中天建设集团有限公司向中山市中级人民法院提出变更诉请申请, 将前述 677 万余元的损失赔偿金额变更为 721 万余元。2020 年 8 月 13 日, 金中天建设集团有限公司再次向中山市中级人民法院提出变更诉请	不适用	不适用	2019 年 05 月 21 日	巨潮资讯网, 公告编号 2019-034

			申请，将前述 721 万余元的损失赔偿金额变更为 728 万余元。目前本案本诉、反诉仍在审理之中，尚未判决。				
--	--	--	--	--	--	--	--

其他诉讼事项

除上述重大诉讼外，截至 2021 年 6 月 30 日，本公司作为起诉方的未决诉讼案件共 11 笔，涉及金额约人民币 2,951.89 万元；本公司作为被起诉方的未决诉讼案件共 9 笔，涉及金额约人民币 3,833.65 万元。以上未形成预计负债。

九、处罚及整改情况

适用 不适用

公司报告期不存在重大处罚及整改情况。

十、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用 不适用

十一、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额（万元）	占同类交易金额的比例	获批的交易额度（万元）	是否超过获批额度	关联交易结算方式	可获得的同类交易市价	披露日期	披露索引
中国广核电力股份有限公司	同一控制企业	接受关联人提供的劳务	接受关联人提供的劳务	参考市场价格	498.58	498.58	16.20%	10,633.02	否	按合同约定结算		2021年4月30日	2021-02-07
中广核研究院有限公司	同一控制企业	接受关联人提供的劳务	接受关联人提供的劳务	参考市场价格	107.55	107.55	3.49%		否	按合同约定结算		2021年4月30日	2021-02-07

中广核核电物资供应有限公司	同一控制企业	接受关联人提供的劳务	接受关联人提供的劳务	参考价格	0.32	0.32	0.01%
中广核工程有限公司	同一控制企业	接受关联人提供的劳务	接受关联人提供的劳务	参考价格	23.58	23.58	0.77%
中广核工程公司设计院	同一控制企业	接受关联人提供的劳务	接受关联人提供的劳务	参考价格	1.89	1.89	0.06%
中广核贝谷科技有限公司	同一控制企业	接受关联人提供的劳务	接受关联人提供的劳务	参考价格	11.93	11.93	0.39%
苏州热工研究院有限公司	同一控制企业	接受关联人提供的劳务	接受关联人提供的劳务	参考价格	0.44	0.44	0.01%
深圳市科智管理咨询有限公司	同一控制企业	接受关联人提供的劳务	接受关联人提供的劳务	参考价格	53.22	53.22	1.73%
深圳市核电物资供应有限公司	同一控制企业	接受关联人提供的劳务	接受关联人提供的劳务	参考价格	0.41	0.41	0.01%
深圳市核电物业有限公司	同一控制企业	接受关联人提供的劳务	接受关联人提供的劳务	参考价格	14.24	14.24	0.46%
深圳绿源餐饮	同一控制	接受关联	接受关联	参考市	52.78	52.78	1.71%

否	按合同约定结算		2021年4月30日	2021-02-07
否	按合同约定结算		2021年4月30日	2021-02-07
否	按合同约定结算		2021年4月30日	2021-02-07
否	按合同约定结算		2021年4月30日	2021-02-07
否	按合同约定结算		2021年4月30日	2021-02-07
否	按合同约定结算		2021年4月30日	2021-02-07
否	按合同约定结算		2021年4月30日	2021-02-07
否	按合同约定结算		2021年4月30日	2021-02-07
否	按合同约定		2021年4月	2021-02-07

管理有 限公司	企业	人 提 供 的 劳 务	人 提 供 的 劳 务	价 格						定 结 算		月 30 日	7
深圳核 电环通 汽车服 务有限 公司	同 一 控 制 企 业	接 受 关 联 人 提 供 的 劳 务	接 受 关 联 人 提 供 的 劳 务	参 考 市 场 价 格	5.44	5.44	0.18%		否	按 合 同 约 定 结 算		2021 年 4 月 30 日	202 1-02 7
广东大 亚湾核 电站门 诊部	同 一 控 制 企 业	接 受 关 联 人 提 供 的 劳 务	接 受 关 联 人 提 供 的 劳 务	参 考 市 场 价 格	33.51	33.51	1.09%		否	按 合 同 约 定 结 算		2021 年 4 月 30 日	202 1-02 7
中国大 连国际 经济技 术合作 集团有 限公司	持 股 5% 以 上 股 东	接 受 关 联 人 提 供 的 劳 务	接 受 关 联 人 提 供 的 劳 务	参 考 市 场 价 格	2266. 00	2266. 00	73.63 %	2,011. 90	是	按 合 同 约 定 结 算		2021 年 4 月 30 日	202 1-02 7
大连国 合锦瑞 企业管 理有限 公司	持 股 5% 以 上 股 东 控 制 企 业	接 受 关 联 人 提 供 的 劳 务	接 受 关 联 人 提 供 的 劳 务	参 考 市 场 价 格	4.20	4.20	0.14%		否	按 合 同 约 定 结 算		2021 年 4 月 30 日	202 1-02 7
北京广 利核系 统工程 有限公 司及中 国广核 集团下 属核电 站	同 一 控 制 企 业	向 关 联 人 销 售 产 品、 商 品	向 关 联 人 销 售 产 品、 商 品	参 考 市 场 价 格	5.56	5.56	2.01%	17,10 3.63	否	按 合 同 约 定 结 算		2021 年 4 月 30 日	202 1-02 7
中广核 新能源 投 资 (深 圳) 有 限 公 司、中 广核太	同 一 控 制 企 业	向 关 联 人 销 售 产 品、 商 品	向 关 联 人 销 售 产 品、 商 品	参 考 市 场 价 格	269.2 3	269.2 3	97.34 %		否	按 合 同 约 定 结 算		2021 年 4 月 30 日	202 1-02 7

阳能开发有限公司、中广核风电有限公司													
中国大连国际经济技术合作集团有限公司	持股 5% 以上股东	向 关 联 人 销 售 产 品、 商 品	向 关 联 人 销 售 产 品、 商 品	参 考 市 场 价 格	1.66	1.66	0.60%	4.10	否	按 合 同 约 定 结 算		2021 年 4 月 30 日	2021-02-07
大连国合海事技术服务有限公司	持股 5% 以上 控 制 企 业	向 关 联 人 销 售 产 品、 商 品	向 关 联 人 销 售 产 品、 商 品	参 考 市 场 价 格	0.13	0.13	0.05%		否	按 合 同 约 定 结 算		2021 年 4 月 30 日	2021-02-07
中广核高新核材集团（东莞）祈富新材料有限公司	同 一 控 制 企 业	向 关 联 人 提 供 劳 务	向 关 联 人 提 供 劳 务	参 考 市 场 价 格	0.65	0.65	0.06%	10.00	否	按 合 同 约 定 结 算		2021 年 4 月 30 日	2021-02-07
中广核核技术应用有限公司	控 股 股 东	向 关 联 人 提 供 劳 务	托 管 费	参 考 市 场 价 格	1104.05	1104.05	99.94 %	1,200.00	否	按 合 同 约 定 结 算		2021 年 4 月 30 日	2021-02-07
中广核核技术应用有限公司	控 股 股 东	提 供 租 赁	提 供 租 赁	参 考 市 场 价 格	0.36	0.36	100.00 %	2.36	否	按 合 同 约 定 结 算		2021 年 4 月 30 日	2021-02-07
科维（南通）机械有限公司	过 去 十 二 个 月 为 控 股 股 东 的 一 致 行 动	接 受 租 赁	接 受 租 赁	参 考 市 场 价 格	82.05	82.05	18.51 %	400.00	否	按 合 同 约 定 结 算		2021 年 4 月 30 日	2021-02-07

中国广核集团有限公司	实际控制人	接受租赁	接受租赁	参考市场价格	10.60	10.60	2.39%	713.50	否	按合同约定结算	2021年4月30日	2021-02-07
江苏达胜热缩材料有限公司	过去十二月为控股股东的一致行动人	接受租赁	接受租赁	参考市场价格	123.46	123.46	27.85%	416.79	否	按合同约定结算	2021年4月30日	2021-02-07
江苏达胜热缩材料有限公司	过去十二月为控股股东的一致行动人	水电费	水电费	参考市场价格	209.15	209.15	47.18%	470.55	否	按合同约定结算	2021年4月30日	2021-02-07
中国大连国际经济技术合作集团有限公司	持股5%以上股东	接受租赁	房租、物业费	参考市场价格	18.00	18.00	4.06%	24.00	否	按合同约定结算	—	—
合计				--		4,898.99	--	32,989.85	--	--	--	--
大额销货退回的详细情况				无								
按类别对本期将发生的日常关联交易进行总金额预计的，在报告期内的实际履行情况（如有）				<p>报告期内，公司发生的日常关联交易金额未超出总预计金额。</p> <p>因受航运市场影响，上半年船员工资涨幅较大，且因疫情影响，较多船员超期服役，导致接受5%以上股东中国大连国际经济技术合作集团有限公司劳务的日常关联交易超过年初预计金额，超出范围在总经理审批权限内。</p> <p>接受5%以上股东中国大连国际经济技术合作集团有限公司租赁及物业管理服务为新增关联交易，已经总经理审批。</p>								
交易价格与市场参考价格差异较大的原因（如适用）				不适用。								

2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

公司报告期末未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

3、共同对外投资的关联交易

适用 不适用

公司报告期末未发生共同对外投资的关联交易。

4、关联债权债务往来

适用 不适用

是否存在非经营性关联债权债务往来

是 否

应付关联方债务：

关联方	关联关系	形成原因	期初余额(万元)	本期新增金额(万元)	本期归还金额(万元)	利率	本期利息(万元)	期末余额(万元)
中广核华盛投资有限公司	同一控制企业	贷款	0	647.71	648.28	3M LIBOR +2.3%	3.77	0
关联债务对公司经营成果及财务状况的影响		公司的控股子公司大新控股向公司实际控制人中国广核集团的全资子公司中广核华盛投资有限公司申请不超过 3,000 万美元贷款，期限 12 个月，用于置换到期银行债务，公司为大新控股提供连带责任担保，担保期限 12 个月。本事项已经公司 2020 年第一次临时股东大会审议通过						

5、与关联关系的财务公司、公司控股的财务公司往来

存款业务

关联方	关联关系	每日最高存款限额(万元)	存款利率范围	期初余额(万元)	发生额(万元)	期末余额(万元)
中广核财务有限责任公司	同一集团下属控股子公司	240,000.00	1%	115,874.53	-12,512.06	103,362.47

贷款业务

关联方	关联关系	贷款额度(万元)	贷款利率范围	期初余额(万元)	发生额(万元)	期末余额(万元)
中广核财务有限责任公司	同一集团下属控股子公司	280,000.00	3.715%	25,000.00	-25,000.00	0

6、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
关于确认2020年度日常关联交易和预计2021年度日常关联交易的公告	2021年4月30日	巨潮资讯网

十二、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

托管情况说明

委托方名称	受托方名称	受托资产类型	受托起始日	受托终止日	托管收益定价依据	本年确认的托管收益（元）
中广核核技术	高新核材	中广核三角洲（江苏）投资有限公司（股权托管）	2017-1-1	自协议签署之日起三年，期满后双方如无异议的，则自动延续十二个月，以此类推	注	2,501,132.08
中广核核技术	中广核技	中广核贝谷科技有限公司（股权托管）	2017-1-1	自协议签署之日起三年，期满后双方如无异议的，则自动延续十二个月，以此类推	注	3,732,924.53
中广核核技术	中广核技	中广核久源（成都）科技有限公司（股权托管）	2017-1-1	自协议签署之日起三年，期满后双方如无异议的，则自动延续十二个月，以此类推	注	2,542,264.15
中广核核技术	中广核技	中广核核技术应用有限公司日常经营管理	2017-1-1	自协议签署之日起三年，期满后双方如无异议的，则自动延续十二个月，以此类推	注	2,075,471.70
中广核核技术	中广核技	百色市广业保鲜技术服务有限公司（股权托管）	2020-6-26	托管协议有效期三年	注	188,679.25

注：托管（服务）报酬由甲乙双方按照以下公式计算确定：

标准人均管理费用	参与托管管控人数	托管费率	管理工作比例	托管工作比例	标的公司（含标的公司的控股子公司）营业收入占比	标的公司（含标的公司的控股子公司）人数占比	托管费
----------	----------	------	--------	--------	-------------------------	-----------------------	-----

a	b	c= (d+e) /2	d	e= (f+g) /2	f	g	h=a*b*c
---	---	-------------	---	-------------	---	---	---------

- 1) 托管费=标准人均管理费用*参与托管制控人数*托管费率;
- 2) 标准人均管理费用为与托管业务相同性质的业务的管理费用/参与与托管业务相同性质的业务管理的人数;
- 3) 参与托管制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/(受托方直接管理的公司总数量+标的公司总数量), 该指标侧重对标的公司日常经营管理工作量的权重系数;
- 6) 托管工作比例为标的公司营业收入占比与标的公司人数占比加权平均数, 该指标侧重对标的公司规模工作量的权重系数;
- 7) 标的公司营业收入占比为各标的公司营业收入/(受托方合并营业收入总额+标的公司营业收入总额), 该数据由受托方根据年度决算数据提供;
- 8) 标的公司人数占比为各标的公司人数/(受托方合并总人数+标的公司总人数), 该数据由受托方根据各年实际人数提供。

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

(2) 承包情况

适用 不适用

公司报告期不存在承包情况。

(3) 租赁情况

适用 不适用

公司报告期不存在重大租赁情况。

2、重大担保

单位：万元

公司及其子公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）										
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保物（如有）	反担保情况（如有）	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
苏里南政府		2,109.13	2016年01月12日	1,581.85	连带责任担保			2016/1/1-2031/12/31	否	否
报告期内审批的对外担保额度合计（A1）		0		报告期内对外担保实际发生额合计（A2）		0				
报告期末已审批的对外担保额度		2,109.13		报告期末实际对外担保余额合计		1,581.85				

合计 (A3)				(A4)						
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	实际担保金额	担保类型	担保物(如有)	反担保情况	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
新加坡大新控股有限公司	2020年01月09日	15,181.24	2020年01月23日	15,181.24	连带责任担保	无	大新控股少数股东麦士威控股有限公司以公司所担保项下的大新控股借款金额的20%为限,向公司提供反担保	2020/1/23-2021/1/5	是	否
新加坡大新控股有限公司	2020年07月09日	19,380.31	2020年08月07日	18,411.28	连带责任担保	无		2020/8/7-2022/10/27	否	否
新加坡大新控股有限公司	2020年12月12日	15,181.24	2021年01月04日	14,748.41	连带责任担保	无		2021/1/4-2022/1/4	否	否
新加坡大新控股有限公司	2020年01月09日	646.01	2021年01月19日	646.01	连带责任担保	无		2021/1/19-2021/4/8	是	否
中广核达胜加速器技术有限公司	2020年09月30日	61,489.6	2020年10月22日	23,058.6	连带责任担保	无	无	2020/10/22-2024/10/22	否	否
大连保税区国合正大汽车贸易有限公司	2021年04月30日	20,000			连带责任担保	无	无	-	否	否
报告期内审批对子公司担保额度合计 (B1)			20,000		报告期内对子公司担保实际发生额合计 (B2)					15,394.42
报告期末已审批			116,051.15		报告期末对子公					56,218.29

的对子公司担保 额度合计 (B3)				司实际担保余额 合计 (B4)						
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	实际担保金额	担保类型	担保物(如有)	反担保情况(如有)	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
新加坡华云船务有限公司、新加坡华昌船务有限公司	2017年06月01日	7,429.12	2017年05月31日	2,498.93	连带责任担保	无	无	2017/6/1-2022/5/31	否	否
新加坡华君船务有限公司、新加坡华商船务有限公司	2018年12月12日	8,075.13	2018年12月28日	5,935.22	连带责任担保	无	无	2018/12/31-2023/12/31	否	否
新加坡华新船务有限公司	2019年09月30日	5,581.53	2019年11月13日	4,651.27	连带责任担保	无	无	2019/11/13-2027/1/13	否	否
新加坡华夏船务有限公司	2019年09月30日	5,465.24	2019年12月02日	4,554.37	连带责任担保	无	无	2019/12/02-2027/12/2	否	否
新加坡华鹰船务有限公司	2019年09月30日	4,418.71	2019年12月03日	3,240.39	连带责任担保	无	无	2019/12/03-2024/12/3	否	否
新加坡华通船务有限公司	2019年09月30日	5,465.24	2019年12月17日	4,599.91	连带责任担保	无	无	2019/12/17-2027/	否	否

								12/17		
新加坡华凤船务有限公司	2019年09月30日	5,081.51	2019年12月23日	4,162	连带责任担保	无	无	2019/12/23-2026/12/23	否	否
新加坡华连船务有限公司	2019年09月30日	5,081.51	2019年12月13日	4,162	连带责任担保	无	无	2019/12/13-2026/12/13	否	否
新加坡华富船务有限公司	2019年09月30日	5,953.63	2019年12月23日	5,010.97	连带责任担保	无	无	2019/12/23-2027/12/23	否	否
新加坡华江船务有限公司	2019年09月30日	5,581.53	2020年01月31日	4,744.3	连带责任担保	无	无	2020/01/31-2028/1/31	否	否
中广核高新核材集团有限公司	2017年10月28日	7,830	2017年10月30日	4,330	连带责任担保	无	无	2017/10/30-2022/10/15	否	否
报告期内审批对子公司担保额度合计 (C1)			0	报告期内对子公司担保实际发生额合计 (C2)						0
报告期末已审批的对子公司担保额度合计 (C3)			65,963.15	报告期末对子公司实际担保余额合计 (C4)						47,889.36
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)			20,000	报告期内担保实际发生额合计 (A2+B2+C2)						15,394.42

报告期末已审批的担保额度合计 (A3+B3+C3)	184,123.43	报告期末实际担保余额合计 (A4+B4+C4)	105,689.50
实际担保总额 (即 A4+B4+C4) 占公司净资产的比例	17.40%		
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)	47,469.33		
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)	47,469.33		
对未到期担保合同, 报告期内已发生担保责任或有证据表明有可能承担连带清偿责任的情况说明 (如有)	<p>2015 年 6 月, 公司与苏里南政府洽谈并签署苏里南 70 公里公路建设项目合同。为保证项目能够尽快实施和及时回款, 公司协助苏里南政府向中国工商银行申请商业买方信贷融资。2015 年 11 月 27 日, 第七届董事会以临时会议的方式审议并通过了《关于批准拟与中国工商银行签署保证合同和确认函的议案》。同年 12 月, 苏里南政府与中国工商银行签署了《关于苏里南共和国公路建设项目 6,529.70 万美元买方信贷协议》。2016 年 1 月 12 日, 公司与中国工商银行股份有限公司总行营业部签署了担保合同, 为买方信贷协议主债权 5% (326.485 万美元) 的部分提供连带责任保证。2018 年至 2019 年, 苏里南政府归还借款 1,088.28 万美元。2021 年 3 月 18 日、2021 年 8 月 11 日, 因苏里南政府违约未能及时归还贷款, 公司履行了担保义务, 分别支付担保款 39.16 万美元 (其中, 本金 27.21 万美元)、18.25 万美元 (其中, 本金 13.6 万美元)。公司正在全力协调苏里南政府, 督促苏里南政府与中国工商银行力争早日促成债务重组协议的达成并收回垫付的担保款。</p>		
违反规定程序对外提供担保的说明 (如有)	不适用		

采用复合方式担保的具体情况说明

无

3、委托理财

单位: 万元

具体类型	委托理财的资金来源	委托理财发生额	未到期余额	逾期未收回的金额	逾期未收回理财已计提减值金额
银行理财产品	募集资金	56,500	41,800	0	0

合计	56,500	41,800	0	0
----	--------	--------	---	---

单项金额重大或安全性较低、流动性较差、不保本的高风险委托理财具体情况

适用 不适用

委托理财出现预期无法收回本金或存在其他可能导致减值的情形

适用 不适用

4、日常经营重大合同

适用 不适用

5、其他重大合同

公司及全资子公司中广核达胜与比利时质子医疗设备和技术供应商 Ion Beam Applications S.A. 于 2020 年 8 月签署了《多室质子治疗系统技术许可协议》《战略合作协议》，关于引进质子肿瘤放射治疗技术的具体情况可查阅于 2020 年 8 月 26 日在巨潮资讯网上披露的《关于取得质子肿瘤放射治疗技术许可并签署相关协议的公告》（2020-074）。公司已按协议约定完成向 IBA 公司支付协议约定的技术授权费。另外，公司已经收到了 IBA 公司多室质子治疗系统技术的全套技术文件及其源代码，并于 2020 年 12 月 10 日注册成立了中广核医疗科技（绵阳）有限公司。目前，已初步建立质子治疗的专业化团队并已完成技术文件的翻译工作，筛选了市场开发的目标客户和重点客户，市场开发工作正在正常进行中，并同步在开展绵阳质子治疗装备制造基地的建设准备工作，目前中广核医疗科技（绵阳）有限公司已在四川省绵阳市购置了面积为 18632 平方米土地，用于质子医疗装备制造基地的建设。

十三、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。

十四、公司子公司重大事项

适用 不适用

第七节 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	253,692,279	26.83%				-36,782,981	-36,782,981	216,909,298	22.94%
1、国家持股									
2、国有法人持股	13,251,372	1.40%				-3,208,442	-3,208,442	10,042,930	1.06%
3、其他内资持股	240,440,907	25.43%				-33,574,539	-33,574,539	206,866,368	21.88%
其中：境内法人持股	106,387,046	11.25%				-6,761,813	-6,761,813	99,625,233	10.54%
境内自然人持股	134,053,861	14.18%				-26,812,726	-26,812,726	107,241,135	11.34%
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	691,733,536	73.17%				36,782,981	36,782,981	728,516,517	77.06%
1、人民币普通股	691,733,536	73.17%				36,782,981	36,782,981	728,516,517	77.06%
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	945,425,815	100.00%						945,425,815	100.00%

股份变动的的原因

2021年1月27日，公司为部分股东办理了解除限售业务，涉及股东11名，股份数量为8,764,281股，占公司总股本的0.9270%；2021年6月28日，公司为部分股东办理了解除限售业务，涉及股东12名，股份数量为28,018,700股，占公司总股本的2.9636%，具体情况可参见2021年1月22日和2021年6月24日刊登在巨潮资讯网披露的《关于部分限售股份上市流通的提示性公告》（公告编号：2021-003、2021-037）。

股份变动的批准情况

适用 不适用

股份变动的过户情况

适用 不适用

股份回购的实施进展情况

适用 不适用

采用集中竞价方式减持回购股份的实施进展情况

适用 不适用

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

适用 不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

2、限售股份变动情况

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期解除限售股数	本期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	解除限售日期
中国大连国际经济技术合作集团有限公司	62,141,491	0	0	62,141,491	配套融资	视股东申请
陈晓敏	56,078,972	0	0	56,078,972	发行股份购买资产	视股东申请
江苏达胜热缩材料有限公司	17,590,750	0	0	17,590,750	发行股份购买资产	视股东申请
黄志杰	9,218,596	0	0	9,218,596	发行股份购买资产	视股东申请
中广核核技术应用有限公司	9,149,073	0	0	9,149,073	发行股份购买资产及配套融资	视股东申请
魏建良	12,452,756	6,226,378	0	6,226,378	发行股份购买资产	6,226,378 股已于 2021/6/28 解除，剩余股份视股东申请
上海云杉股权投资合伙企业（有限合伙）	6,145,730	0	0	6,145,730	发行股份购买资产	视股东申请
苏州科荣创业投资中心（有限合伙）	4,043,243	0	0	4,043,243	发行股份购买资产	视股东申请
单永东	7,471,654	3,735,827	0	3,735,827	发行股份购买资产	3,735,827 股已于 2021/6/28 解除，剩余股份视股东申请

丁建宏	7,471,654	3,735,827	0	3,735,827	发行股份购买资产	3,735,827 股已于 2021/6/28 解除，剩余股份视股东申请
大连国际信托投资公司	864,000	0	0	864,000	首发前限售股	视股东申请
其他限售股股东	61,064,360	23,084,949	0	37,979,411	发行股份购买资产及配套融资	8,764,281 股已于 2021/1/27 日解除，14,320,668 股已于 2021/6/28 解除，剩余股份视股东申请
合计	253,692,279	36,782,981	0	216,909,298	--	--

注：公司解限售情况可参见公司披露的相关公告。

二、证券发行与上市情况

适用 不适用

三、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数	39,140		报告期末表决权恢复的优先股股东总数	0				
持股 5% 以上的普通股股东或前 10 名普通股股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持有的普通股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的普通股数量	持有无限售条件的普通股数量	质押、标记或冻结情况	
							股份状态	数量
中广核技术应用有限公司	国有法人	25.23%	238,503,021	0	9,149,073	229,353,948		
中国大连国际经济技术合作集团有限公司	境内非国有法人	12.58%	118,914,273	0	62,141,491	56,772,782	质押	118,914,273
							冻结	8,000,000
深圳中广核一期核技术发展基金合伙企业（有限合伙）	境内非国有法人	6.29%	59,464,627	0	0	59,464,627		
陈晓敏	境内自然人	5.94%	56,127,072	48,100	56,078,972	48,100	质押	42,619,063
							冻结	13,459,909
江苏达胜热	境内非国有法人	2.35%	22,259,606	-8,264,488	17,590,750	4,668,856	质押	10,440,000

缩材料有限公司								
魏建良	境内自然人	1.61%	15,238,760	-694,000	6,226,378	9,012,382	质押	500,000
深圳隆徽新能源投资合伙企业(有限合伙)	境内非国有法人	1.52%	14,340,344	0	0	14,340,344	质押	14,340,344
							冻结	14,340,344
中广核资本控股有限公司	国有法人	1.33%	12,557,084	0	0	12,557,084		
单永东	境内自然人	1.05%	9,908,656	-259,600	3,735,827	6,172,829		
丁建宏	境内自然人	1.00%	9,471,656	-436,600	3,735,827	5,735,829		
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名普通股股东情况	无							
上述股东关联关系或一致行动的说明	截止 2021 年 6 月 30 日, 陈晓敏和中广核资本系控股股东中广核核技术一致行动人, 陈晓敏于 2021 年 7 月 2 日与中广核核技术解除一致行动人关系。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。							
上述股东涉及委托/受托表决权、放弃表决权情况的说明	陈晓敏在与中广核核技术一致行动人在一致行动期间, 将其表决权委托中广核核技术行使, 陈晓敏于 2021 年 7 月 2 日与中广核核技术解除一致行动人关系。							
前 10 名股东中存在回购专户的特别说明	无							
前 10 名无限售条件普通股股东持股情况								
股东名称	报告期末持有无限售条件普通股股份数量	股份种类						
		股份种类	数量					
中广核核技术应用有限公司	229,353,948	人民币普通股	229,353,948					
深圳中广核一期核技术产业发展基金合伙企业(有限合伙)	59,464,627	人民币普通股	59,464,627					
中国大连国际经济技术合作集团有限公司	56,772,782	人民币普通股	56,772,782					
深圳隆徽新能源投资合伙企业(有限合伙)	14,340,344	人民币普通股	14,340,344					
中广核资本控股有限公司	12,557,084	人民币普通股	12,557,084					
魏建良	9,012,382	人民币普通股	9,012,382					
天津君联澄至企业管理咨询合伙企业(有限合伙)	8,861,958	人民币普通股	8,861,958					
单永东	6,172,829	人民币普通股	6,172,829					
丁建宏	5,735,829	人民币普通股	5,735,829					
江苏达胜热缩材料有限公司	4,668,856	人民币普通股	4,668,856					

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	中广核技术系公司控股股东。截止 2021 年 6 月 30 日, 陈晓敏和中广核资本系控股股东中广核技术一致行动人, 陈晓敏于 2021 年 7 月 2 日与中广核技术解除一致行动人关系。公司未知其他前 10 名无限售条件普通股股东之间, 以及前 10 名无限售条件普通股股东和前 10 名普通股股东之间关联关系或一致行动的情形。
前 10 名普通股股东参与融资融券业务股东情况说明	无

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、董事、监事和高级管理人员持股变动

适用 不适用

公司董事、监事和高级管理人员在报告期持股情况没有发生变动, 具体可参见 2020 年年报。

五、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

公司报告期控股股东未发生变更。

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

第八节 优先股相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在优先股。

第九节 债券相关情况

适用 不适用

第十节 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：元

1、合并资产负债表

编制单位：中广核核技术发展股份有限公司

单位：元

项目	2021 年 6 月 30 日	2020 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	1,685,949,756.60	1,831,646,400.45
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产	418,477,040.55	566,066,150.68
衍生金融资产		
应收票据	757,357,344.18	952,820,092.43
应收账款	2,367,495,573.52	1,989,425,700.15
应收款项融资	159,168,389.30	296,049,820.61
预付款项	254,823,848.45	208,911,076.58
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	488,832,054.76	320,716,726.74
其中：应收利息		12,833.33
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	1,765,797,473.12	1,529,362,972.05
合同资产	8,764,005.18	9,171,030.98

持有待售资产		
一年内到期的非流动资产	51,387,777.44	61,469,331.96
其他流动资产	78,852,818.30	81,900,877.04
流动资产合计	8,036,906,081.40	7,847,540,179.67
非流动资产：		
发放贷款和垫款		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款	12,657,171.77	12,808,951.68
长期股权投资	13,547,644.47	12,577,231.55
其他权益工具投资	7,000,000.00	7,000,000.00
其他非流动金融资产		
投资性房地产	16,066,400.00	16,636,800.00
固定资产	2,734,050,165.72	2,774,783,710.55
在建工程	150,791,026.87	125,363,546.56
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	110,690,699.08	
无形资产	986,344,864.77	409,289,188.78
开发支出	84,679,700.28	72,810,849.08
商誉	458,209,615.51	458,209,615.51
长期待摊费用	61,100,427.62	51,233,508.27
递延所得税资产	79,962,778.70	76,578,718.53
其他非流动资产	27,236,959.81	454,882,791.39
非流动资产合计	4,742,337,454.60	4,472,174,911.90
资产总计	12,779,243,536.00	12,319,715,091.57
流动负债：		
短期借款	2,342,662,069.04	2,322,946,821.97
向中央银行借款		
拆入资金		
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	579,401,942.21	553,862,357.79
应付账款	502,260,378.18	812,579,114.65

预收款项		
合同负债	343,222,732.42	265,012,709.49
卖出回购金融资产款		
吸收存款及同业存放		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
应付职工薪酬	62,096,964.77	114,787,710.76
应交税费	74,116,384.45	61,428,327.12
其他应付款	335,661,333.54	292,994,332.76
其中：应付利息		
应付股利	1,371,654.85	1,371,654.85
应付手续费及佣金		
应付分保账款		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	100,096,092.21	100,613,678.01
其他流动负债		
流动负债合计	4,339,517,896.82	4,524,225,052.55
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款	1,333,572,914.08	911,727,947.19
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	83,109,831.66	
长期应付款	304,520,160.43	331,175,119.83
长期应付职工薪酬	5,216,117.73	5,112,407.92
预计负债	13,950,783.81	16,125,684.20
递延收益	110,838,046.03	93,950,414.52
递延所得税负债	20,545,166.08	21,560,379.92
其他非流动负债		
非流动负债合计	1,871,753,019.82	1,379,651,953.58
负债合计	6,211,270,916.64	5,903,877,006.13
所有者权益：		
股本	945,425,815.00	945,425,815.00

其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	3,223,042,526.72	3,223,042,526.72
减：库存股		
其他综合收益	-4,863,092.85	-2,408,010.93
专项储备	477,231.85	692,026.85
盈余公积	89,790,189.07	89,790,189.07
一般风险准备		
未分配利润	1,819,410,162.35	1,713,334,411.03
归属于母公司所有者权益合计	6,073,282,832.14	5,969,876,957.74
少数股东权益	494,689,787.22	445,961,127.70
所有者权益合计	6,567,972,619.36	6,415,838,085.44
负债和所有者权益总计	12,779,243,536.00	12,319,715,091.57

法定代表人：林坚

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	2021年6月30日	2020年12月31日
流动资产：		
货币资金	643,348,518.33	811,492,559.52
交易性金融资产	418,477,040.55	566,066,150.68
衍生金融资产		
应收票据		
应收账款	41,016,509.70	44,401,130.21
应收款项融资		
预付款项	38,091,924.13	35,358,169.82
其他应收款	2,167,390,430.70	1,854,700,240.71
其中：应收利息		
应收股利	103,270,000.00	
存货	622,036,893.80	369,977,185.86
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		

其他流动资产	400,466,666.66	700,898,333.34
流动资产合计	4,330,827,983.87	4,382,893,770.14
非流动资产：		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资	5,855,767,395.57	5,571,679,645.43
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	38,565,474.78	41,592,828.00
在建工程	2,978,029.16	5,349,194.56
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	6,169,373.68	
无形资产	2,595,190.96	2,863,928.12
开发支出	31,528,757.04	31,528,757.04
商誉		
长期待摊费用	6,736,102.57	4,681,892.10
递延所得税资产	54,714,403.41	51,546,029.91
其他非流动资产		
非流动资产合计	5,999,054,727.17	5,709,242,275.16
资产总计	10,329,882,711.04	10,092,136,045.30
流动负债：		
短期借款	981,314,285.15	1,552,185,677.72
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款	19,649,646.75	16,533,417.11
预收款项		
合同负债	173,915,481.29	93,535,073.89
应付职工薪酬	11,733,218.19	19,585,666.93
应交税费	1,595,039.63	575,737.23
其他应付款	279,674,616.68	192,564,853.86

其中：应付利息		
应付股利	1,371,654.85	1,371,654.85
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	492,589.94	515,108.09
其他流动负债		
流动负债合计	1,468,374,877.63	1,875,495,534.83
非流动负债：		
长期借款	859,000,000.00	405,000,000.00
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	6,216,604.68	
长期应付款		
长期应付职工薪酬	5,216,117.73	5,112,407.92
预计负债	12,895,534.74	14,313,383.29
递延收益	3,200,000.00	3,200,000.00
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	886,528,257.15	427,625,791.21
负债合计	2,354,903,134.78	2,303,121,326.04
所有者权益：		
股本	945,425,815.00	945,425,815.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	6,576,751,969.62	6,576,751,969.62
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	187,530,492.93	187,530,492.93
未分配利润	265,271,298.71	79,306,441.71
所有者权益合计	7,974,979,576.26	7,789,014,719.26
负债和所有者权益总计	10,329,882,711.04	10,092,136,045.30

3、合并利润表

单位：元

项目	2021 年半年度	2020 年半年度
一、营业总收入	3,334,090,601.80	2,966,169,407.94
其中：营业收入	3,334,090,601.80	2,966,169,407.94
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	3,227,911,742.46	2,818,483,073.57
其中：营业成本	2,611,410,696.23	2,338,235,018.56
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险责任准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	13,834,711.95	12,315,825.48
销售费用	102,919,085.41	92,782,466.37
管理费用	306,133,975.09	220,081,414.46
研发费用	109,133,941.53	92,646,020.18
财务费用	84,479,332.25	62,422,328.52
其中：利息费用	75,483,870.87	67,175,023.81
利息收入	8,780,095.93	4,483,095.79
加：其他收益	108,996,993.81	44,263,662.59
投资收益（损失以“-”号填列）	7,675,029.79	9,258,938.44
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	970,412.92	410,530.33
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失		

以“—”号填列)		
公允价值变动收益(损失以“—”号填列)	-589,110.13	
信用减值损失(损失以“-”号填列)	-290,532.80	25,598,559.54
资产减值损失(损失以“-”号填列)		
资产处置收益(损失以“-”号填列)	471,471.94	320,749.40
三、营业利润(亏损以“—”号填列)	222,442,711.95	227,128,244.34
加: 营业外收入	951,781.08	11,060,465.28
减: 营业外支出	4,607,677.71	2,165,349.77
四、利润总额(亏损总额以“—”号填列)	218,786,815.32	236,023,359.85
减: 所得税费用	30,096,765.31	34,955,923.56
五、净利润(净亏损以“—”号填列)	188,690,050.01	201,067,436.29
(一) 按经营持续性分类		
1.持续经营净利润(净亏损以“—”号填列)	188,690,050.01	201,067,436.29
2.终止经营净利润(净亏损以“—”号填列)		
(二) 按所有权归属分类		
1.归属于母公司所有者的净利润	129,404,203.52	199,042,088.22
2.少数股东损益	59,285,846.49	2,025,348.07
六、其他综合收益的税后净额	-3,855,297.70	2,891,886.65
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-2,455,081.92	1,602,963.81
(一) 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变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动		

4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
(二) 将重分类进损益的其他综合收益	-2,455,081.92	1,602,963.81
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4.其他债权投资信用减值准备		
5.现金流量套期储备		
6.外币财务报表折算差额	-2,455,081.92	1,602,963.81
7.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额	-1,400,215.78	1,288,922.84
七、综合收益总额	184,834,752.31	203,959,322.94
归属于母公司所有者的综合收益总额	126,949,121.60	200,645,052.03
归属于少数股东的综合收益总额	57,885,630.71	3,314,270.91
八、每股收益：		
(一) 基本每股收益	0.1369	0.2105
(二) 稀释每股收益	0.1369	0.2105

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：林坚

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	2021 年半年度	2020 年半年度
一、营业收入	24,681,143.32	401,782,606.70
减：营业成本	3,908,987.39	372,740,624.05

税金及附加	705,978.67	493,565.39
销售费用	1,092,359.40	2,216,733.46
管理费用	84,114,391.22	75,518,111.05
研发费用		
财务费用	17,942,408.84	3,312,196.74
其中：利息费用	34,738,877.82	22,826,290.00
利息收入	26,215,986.11	22,697,899.80
加：其他收益	156,686.23	76,474.16
投资收益（损失以“－”号填列）	289,167,353.43	111,292,033.26
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	37,139,650.14	89,229,197.51
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“－”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“－”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“－”号填列）	-589,110.13	
信用减值损失（损失以“－”号填列）	1,321,633.79	6,658,970.58
资产减值损失（损失以“－”号填列）		
资产处置收益（损失以“－”号填列）	71,065.70	165,890.06
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	207,044,646.82	65,694,744.07
加：营业外收入	260,003.02	1,138,584.38
减：营业外支出	1,179,714.14	211,529.74
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	206,124,935.70	66,621,798.71
减：所得税费用	-3,168,373.50	1,142,957.73
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	209,293,309.20	65,478,840.98
（一）持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）	209,293,309.20	65,478,840.98
（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）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变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动		
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
（二）将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4.其他债权投资信用减值准备		
5.现金流量套期储备		
6.外币财务报表折算差额		
7.其他		
六、综合收益总额	209,293,309.20	65,478,840.98
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	2021 年半年度	2020 年半年度
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	3,145,609,152.36	3,513,111,033.46
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		
收到再保业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
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		
代理买卖证券收到的现金净额		
收到的税费返还	19,257,751.15	21,006,707.80
收到其他与经营活动有关的现金	483,212,615.12	624,641,376.09
经营活动现金流入小计	3,648,079,518.63	4,158,759,117.35
购买商品、接受劳务支付的现金	2,617,185,407.41	2,583,142,911.13
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		
拆出资金净增加额		
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	406,874,319.02	330,824,440.96
支付的各项税费	134,373,155.20	265,942,028.11
支付其他与经营活动有关	700,079,184.22	642,983,876.58

的现金		
经营活动现金流出小计	3,858,512,065.85	3,822,893,256.78
经营活动产生的现金流量净额	-210,432,547.22	335,865,860.57
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	925,741,500.00	1,332,188,479.46
取得投资收益收到的现金	4,752,668.10	9,604,127.28
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	1,307,593.09	110,231.00
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	2,160,933.33	
投资活动现金流入小计	933,962,694.52	1,341,902,837.74
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	305,227,963.62	149,127,399.10
投资支付的现金	777,942,923.30	1,142,500,000.00
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		
支付其他与投资活动有关的现金	1,379,522.65	
投资活动现金流出小计	1,084,550,409.57	1,291,627,399.10
投资活动产生的现金流量净额	-150,587,715.05	50,275,438.64
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	2,074,345,783.80	2,253,897,779.28
收到其他与筹资活动有关的现金	24,748,182.19	69,340,263.65
筹资活动现金流入小计	2,099,093,965.99	2,323,238,042.93
偿还债务支付的现金	1,769,024,127.68	1,998,131,028.49
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	87,158,439.48	77,445,899.42
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	9,156,971.19	2,304,823.51

支付其他与筹资活动有关的现金	27,476,035.45	1,054,597.50
筹资活动现金流出小计	1,883,658,602.61	2,076,631,525.41
筹资活动产生的现金流量净额	215,435,363.38	246,606,517.52
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	1,902,818.05	-2,585,900.03
五、现金及现金等价物净增加额	-143,682,080.84	630,161,916.70
加：期初现金及现金等价物余额	1,823,746,877.66	1,639,479,425.56
六、期末现金及现金等价物余额	1,680,064,796.82	2,269,641,342.26

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2021 年半年度	2020 年半年度
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	119,243,032.81	523,510,315.01
收到的税费返还	87,215.67	243,291.88
收到其他与经营活动有关的现金	229,076,031.43	522,914,674.70
经营活动现金流入小计	348,406,279.91	1,046,668,281.59
购买商品、接受劳务支付的现金	228,109,425.94	352,444,525.28
支付给职工以及为职工支付的现金	63,362,625.01	60,549,200.01
支付的各项税费	7,079,073.90	148,913,911.91
支付其他与经营活动有关的现金	381,907,246.86	637,940,481.41
经营活动现金流出小计	680,458,371.71	1,199,848,118.61
经营活动产生的现金流量净额	-332,052,091.80	-153,179,837.02
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	1,425,741,500.00	1,803,388,479.46
取得投资收益收到的现金	281,409,219.56	24,176,844.74
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	452,785,080.73	342,923,936.71
投资活动现金流入小计	2,159,935,800.29	2,170,489,260.91
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	3,306,573.96	192,168.24
投资支付的现金	1,357,701,023.30	1,195,957,600.00
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	454,000,000.00	662,082,712.40
投资活动现金流出小计	1,815,007,597.26	1,858,232,480.64
投资活动产生的现金流量净额	344,928,203.03	312,256,780.27
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	1,345,824,560.80	1,434,057,504.28
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	1,345,824,560.80	1,434,057,504.28
偿还债务支付的现金	1,462,742,904.99	968,664,300.67
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	61,011,015.00	38,296,698.10
支付其他与筹资活动有关的现金	514,465.95	
筹资活动现金流出小计	1,524,268,385.94	1,006,960,998.77
筹资活动产生的现金流量净额	-178,443,825.14	427,096,505.51
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-176,327.28	70,442.25
五、现金及现金等价物净增加额	-165,744,041.19	586,243,891.01
加：期初现金及现金等价物余额	809,092,559.52	788,291,476.25
六、期末现金及现金等价物余额	643,348,518.33	1,374,535,367.26

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2021 年半年度														
	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	其 他			小 计
优 先 股		永 续 债	其 他												
一、上年期末余额	94 5,4 25, 81 5.0 0				3,2 23, 042 ,52 6.7 2		-2,4 08,0 10.9 3	692, 026. 85	89, 790 ,18 9.0 7		1,71 3,33 4,41 1.03		5,96 9,87 6,95 7.74	445, 961, 127. 70	6,4 15, 838 ,08 5.4 4
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	94 5,4 25, 81 5.0 0				3,2 23, 042 ,52 6.7 2		-2,4 08,0 10.9 3	692, 026. 85	89, 790 ,18 9.0 7		1,71 3,33 4,41 1.03		5,96 9,87 6,95 7.74	445, 961, 127. 70	6,4 15, 838 ,08 5.4 4
三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列）							-2,4 55,0 81.9 2	-21 4,79 5.00			106, 075, 751. 32		103, 405, 874. 40	48,7 28,6 59.5 2	152 ,13 4,5 33. 92

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. 设定受益计划变动额结转留存收益														
5. 其他综合收益结转留存收益														
6. 其他														
（五）专项储备							-21 4,79 5.00					-21 4,79 5.00		-21 4,7 95. 00
1. 本期提取							214, 027. 07					214, 027. 07		214 ,02 7.0 7
2. 本期使用							428, 822. 07					428, 822. 07		428 ,82 2.0 7
（六）其他														
四、本期期末余额	94 5,4 25, 81 5.0 0				3,2 23, 042 ,52 6.7 2		-4,8 63,0 92.8 5	477, 231. 85	89, 790 ,18 9.0 7		1,81 9,41 0,16 2.35	6,07 3,28 2,83 2.14	494, 689, 787. 22	6,5 67, 972 ,61 9.3 6

上期金额

单位：元

项目	2020 年半年度
----	-----------

	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	其 他			小 计
		优 先 股	永 续 债	其 他											
一、上年期末余额	94 5,4 25, 81 5.0 0				3,2 23, 038 ,02 2.6 4		3,2 93, 896 .48	739 ,77 5.4 3	77, 095 ,74 8.2 9		1,47 5,70 5,05 4.92		5,7 25, 298 ,31 2.7 6	437, 227, 209. 18	6,16 2,52 5,52 1.94
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	94 5,4 25, 81 5.0 0				3,2 23, 038 ,02 2.6 4		3,2 93, 896 .48	739 ,77 5.4 3	77, 095 ,74 8.2 9		1,47 5,70 5,05 4.92		5,7 25, 298 ,31 2.7 6	437, 227, 209. 18	6,16 2,52 5,52 1.94
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）							1,6 02, 963 .81	191 ,48 2.5 0			178, 242, 720. 29		180 ,03 7,1 66. 60	949, 178. 76	180, 986, 345. 36
（一）综合收益总额							1,6 02, 963 .81				199, 042, 088. 22		200 ,64 5,0 52. 03	3,31 4,27 0.91	203, 959, 322. 94

本)														
3. 盈余公 积弥补亏 损														
4. 设定受 益计划变 动额结转 留存收益														
5. 其他综 合收益结 转留存收 益														
6. 其他														
(五)专项 储备							191 ,48 2.5 0					191 ,48 2.5 0		191, 482. 50
1. 本期提 取							765 ,64 8.8 8					765 ,64 8.8 8		765, 648. 88
2. 本期使 用							-57 4,1 66. 38					-57 4,1 66. 38		-574 ,166. 38
(六)其他														
四、本期期 末余额	94 5,4 25, 81 5.0 0			3,2 23, 038 ,02 2.6 4		4,8 96, 860 .29	931 ,25 7.9 3	77, 095 ,74 8.2 9		1,65 3,94 7,77 5.21		5,9 05, 335 ,47 9.3 6	438, 176, 387. 94	6,34 3,51 1,86 7.30

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2021 年半年度											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	未 分 配	其他		
		优	永	其									

		先 股	续 债	他						利 润		
一、上年期末余额	945,425,815.00				6,576,751,969.62					187,530,492.93	79,306,441.71	7,789,014,719.26
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	945,425,815.00				6,576,751,969.62					187,530,492.93	79,306,441.71	7,789,014,719.26
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）											185,964,857.00	185,964,857.00
（一）综合收益总额											209,330.20	209,330.20
（二）所有者投入和减少资本												
1. 所有者投入的普通股												
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											-23,328.	-23,328.8,452.2

										452. 20		0
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者（或股东）的分配										-23, 328, 452. 20		-23,32 8,452.2 0
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. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
（五）专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
（六）其他												
四、本期末余额	945, 425, 815. 00				6,576 ,751, 969.6 2					187,5 30,49 2.93	265, 271, 298. 71	7,974,9 79,576. 26

上期金额

单位：元

项目	2020 年半年度											
	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	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	945,425,815.00				6,576,747,465.54				183,477,305.99	63,627,127.18		7,769,277,713.71
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	945,425,815.00				6,576,747,465.54				183,477,305.99	63,627,127.18		7,769,277,713.71
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）										44,679,473.05		44,679,473.05
（一）综合收益总额										65,478,840.98		65,478,840.98
（二）所有者投入和减少资本												
1. 所有者投入的普通股												
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										-20,799,367.93		-20,799,367.93
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者(或股东)的分配										-20,799,367.93		-20,799,367.93
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. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 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	945,425,815.00				6,576,747,465.54				183,477,305.99	108,306,600.23		7,813,957,186.76

三、公司基本情况

1、公司概况

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

2、历史沿革

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

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

截至 2021 年 6 月 30 日，公司总股份 945,425,815 股，其中有限售条件股 216,909,298 股。

2、经营范围

本公司所在行业属于综合类。经营范围：核技术开发、技术转让、技术咨询、技术服务；化工材料的技术开发、技术转让、技术咨询、技术服务；技术进出口、贸易进出口、代理进出口；投资管理、资产管理；对外承包工程、承担国家经援项目、国际劳务技术合作、房屋开发及出租；近海远海运输及海运技术服务；航货运代理；国内外投资、仓储、进出口业务、代理各国（地区）进出口业务；普通培训（以上范围限有许可证的下属企业经营）；因私出入境中介服务（许可范围内）；轿车经营；农副产品收购；法律、法规

未规定审批的，企业自主选择经营项目，开展经营活动；停车场经营；预包装食品、酒类、乳制品销售；农畜产品销售；国内一般贸易；货物、技术进出口；石油制品销售；计算机软、硬件开发、销售、代理销售及相关技术咨询服务。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动。）

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详见本附注“八、合并范围的变化”及本附注“九、在其他主体中的权益”相关内容。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

本财务报表按照财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》和各项具体会计准则、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”），以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》的相关规定编制。

2、持续经营

本财务报表以持续经营为基础编制。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

1、遵循企业会计准则的声明

本财务报表符合财政部颁布的企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司 2021 年 6 月 30 日的合并及母公司财务状况以及 2021 年度 1-6 月的合并及母公司经营成果和现金流量。

2、会计期间

自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止为一个会计年度。

3、营业周期

本公司营业周期为 12 个月。

4、记账本位币

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

新加坡大新控股有限公司及其下属公司以美元为记账本位币；

加蓬中加渔业有限公司以中非法郎为记账本位币；

利比里亚中利渔业有限公司以美元为记账本位币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

本公司作为合并方，在同一控制下企业合并中取得的资产和负债，在合并日按被合并方在最终控制方合并报表中的账面价值计量。取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

在非同一控制下企业合并中取得的被购买方可辨认资产、负债及或有负债在收购日以公允价值计量。合并成本为本公司在购买日为取得对被购买方的控制权而支付的现金或非现金资产、发行或承担的负债、发行的权益性证券等的公允价值以及在企业合并中发生的各项直接相关费用之和（通过多次交易分步实现的企业合并，其合并成本为每一单项交易的成本之和）。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；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，首先对合并中取得的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值、以及合并对价的非现金资产或发行的权益性证券等的公允价值进行复核，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，将其差额计入合并当期营业外收入。

6、合并财务报表的编制方法

（1）合并财务报表范围

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，是指被本公司控制的主体（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及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股东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股东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：

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；

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；

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：

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；

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；

确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；

按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；

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) 外币交易

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；股东权益项目除“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

公司成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

(1) 金融资产

1) 金融资产分类、确认依据和计量方法

公司根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征将金融资产分类为以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

以摊余成本计量的金融资产，是指同时符合下列条件的金融资产：①企业管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标。②该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。此类金融资产按照公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额，以摊余成本进行后续计量。除被指定为被套期项目的，应当按照实际利率法摊销初始金额与到期金额之间的差额，其摊销、减值、汇兑损益以及终止确认时产生的利得或损失，计入当期损益。

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产，是指该金融资产同时符合下列条件：①企业管理该金融资产的业务模式既以收取合同现金流量为目标又以出售该金融资产为目标。②该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。此类金融资产按照公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。除被指定为被套期项目的，此类金融资产，除信用减值损失或利得、汇兑损益和按照实际利率法计算的该金融资产利息之外，所产生的其他利得或损失，均应当计入其他综合收益；金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失应当从其他综合收益中转出，计入当期损益。

公司按照实际利率法确认利息收入。利息收入根据金融资产账面余额乘以实际利率计算确定，但下列情况除外：①对于购入或源生的已发生信用减值的金融资产，企业应当自初始确认起，按照该金融资产的摊余成本和经信用调整的实际利率计算确定其利息收入。②对于购入或源生的未发生信用减值、但在后续期间成为已发生信用减值的金融资产，企业应当在后续期间，按照该金融资产的摊余成本和实际利率计算确定其利息收入。

公司将非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。该指定一经

作出，不得撤销。本公司指定的以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的非交易性权益工具投资，按照公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额；除了获得股利（属于投资成本收回部分的除外）计入当期损益外，其他相关的利得和损失（包括汇兑损益）均计入其他综合收益，且后续不得转入当期损益。当其终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

除上述分类为以摊余成本计量的金融资产和分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产之外的金融资产，公司将其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。此类金融资产按照公允价值进行初始计量，相关交易费用直接计入当期损益。此类金融资产的利得或损失，计入当期损益。公司在非同一控制下的企业合并中确认的或有对价构成金融资产的，该金融资产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。

2) 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司将满足下列条件之一的金融资产予以终止确认：①收取该金融资产现金流量的合同权利终止；②金融资产发生转移，公司转移了金融资产所有权上几乎所有风险和报酬；③金融资产发生转移，公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有风险和报酬，且未保留对该金融资产控制的。

金融资产整体转移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及原直接计入其他综合收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的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付）之和的差额计入当期损益。

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，并将因转移而收到的对价及应分摊至终止确认部分的原计入其他综合收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的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付）之和，与分摊的前述金融资产整体账面价值的差额计入当期损益。

(2) 金融负债

1) 金融负债分类、确认依据和计量方法

公司的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和其他金融负债。以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债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负债。按照公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该金融负债相关的股利和利息支出计入当期损益。

其他金融负债，采用实际利率法按照摊余成本进行后续计量。除下列各项外，公司将金融负债分类为以摊余成本计量的金融负债：①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。②不符合终止确认条件的金融资产转移或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债。③不属于以上①或②情形的财务担保合同，以及不属于以上①情形的以低于市场利率贷款的贷款承诺。

公司将在非同一控制下的企业合并中作为购买方确认的或有对价形成金融负债的，按照以公允价值计量且其变动计入当期损益进行会计处理。

2) 金融负债终止确认条件

当金融负债的现时义务全部或部分已经解除时，终止确认该金融负债或义务已解除的部分。公司与债权人之间签订协议，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，终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。公司对现存金融负债全部或部分的合同条款作出实质性修改的，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。终止确认部分的账面价值与支付的对价之间的差额，计入当期损益。

(3) 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公司以主要市场的价格计量金融资产和金融负债的公允价值，不存在主要市场的，以最有利市场的价格计量金融资产和金融负债的公允价值，并且采用当时适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术。公允价值计量所使用的输入值分为三个层次，即第一层次输入值是计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值；第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值。公司优先使用第一层次输入值，最后再使用第三层次输入值。公允价值计量结果所属的层次，由对公允价值计量整体而言具有重大意义的输入值所属的最低层次决定。

公司对权益工具的投资以公允价值计量。但在有限情况下，如果用以确定公允价值的近期信息不足，或者公允价值的可能估计金额分布范围很广，而成本代表了该范围内对公允价值的最佳估计的，该成本可代表其在该分布范围内对公允价值的恰当估计。

(4) 金融资产和金融负债的抵销

公司的金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不相互抵销。但同时满足下列条件时，以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：1) 公司具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；2) 公司计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

(5) 金融负债与权益工具的区分及相关处理方法

公司按照以下原则区分金融负债与权益工具：（1）如果公司不能无条件地避免以交付现金或其他金融资产来履行一项合同义务，则该合同义务符合金融负债的定义。有些金融工具虽然没有明确地包含交付现金或其他金融资产义务的条款和条件，但有可能通过其他条款和条件间接地形成合同义务。（2）如果一项金融工具须用或可用公司自身权益工具进行结算，需要考虑用于结算该工具的公司自身权益工具，是作为现金或其他金融资产的替代品，还是为了使该工具持有方享有在发行方扣除所有负债后的资产中的剩余权益。如果是前者，该工具是发行方的金融负债；如果是后者，该工具是发行方的权益工具。在某些情况下，一项金融工具合同规定公司须用或可用自身权益工具结算该金融工具，其中合同权利或合同义务的金额等于可获取或需交付的自身权益工具的数量乘以其结算时的公允价值，则无论该合同权利或义务的金额是固定的，还是完全或部分地基于除公司自身权益工具的市场价格以外的变量（例如利率、某种商品的价格或某项金融工具的价格）的变动而变动，该合同分类为金融负债。

公司在合并报表中对金融工具（或其组成部分）进行分类时，考虑了成员公司和金融工具持有方之间达成的所有条款和条件。如果公司作为一个整体由于该工具而承担了交付现金、其他金融资产或者以其他导致该工具成为金融负债的方式进行结算的义务，则该工具应当分类为金融负债。

金融工具或其组成部分属于金融负债的，相关利息、股利（或股息）、利得或损失，以及赎回或再融资产生的利得或损失等，计入当期损益。

金融工具或其组成部分属于权益工具的，其发行（含再融资）、回购、出售或注销时，作为权益的变动处理，不确认权益工具的公允价值变动。

(6) 金融资产减值的测试方法及会计处理方法

公司以预期信用损失为基础，对准则规定的相关金融资产进行减值处理并确认损失准备。预期信用损失，是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。信用损失，是指公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。

公司需进行减值测试的金融资产主要是应收款项，包括但不限于应收账款、应收票据、其他应收款，其具体的减值测试方法及会计处理详见本附注“五、12、应收账款”。

除上述应收款项外，对其他项目按照下列情形计量损失准备：①信用风险自初始确认后未显著增加的金融资产，公司按照未来 12 个月的预期信用损失的金额计量损失准备；②信用风险自初始确认后已显著增加的金融资产，公司按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备；③购买或源生

已发生信用减值的金融资产，公司按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备。

信用风险自初始确认后是否显著增加的判断。公司通过比较金融工具在初始确认时所确定的预计存续期内的违约概率额该工具在资产负债表日所确定的预计存续期内的违约概率，来判定金融工具信用风险是否显著增加。但是，如果公司确定金融工具在资产负债表日只具有较低的信用风险的，可以假设该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。通常情况下，如果逾期超过 30 日，则表明金融工具的信用风险已经显著增加。除非公司在无须付出不必要的额外成本或努力的情况下即可获得合理且有依据的信息，证明即使逾期超过 30 日，信用风险自初始确认后仍未显著增加。在确定信用风险自初始确认后是否显著增加时，公司考虑无须付出不必要的额外成本或努力即可获得的合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。

11、应收票据

公司的应收票据主要是具有较高信用的商业承兑汇票以及银行承兑汇票，历史上未出现过坏账、违约率为零，具有较低的信用风险。

对于在资产负债表日具有较低信用风险的应收票据，公司假设其信用风险自初始确认后并未显著增加，不计提坏账准备。

如果有客观证据表明某项应收票据已经发生信用减值，则公司对该应收票据按单项计提坏账准备，于资产负债表日单独进行减值测试，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。

应收款项融资核算公司以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的应收票据和应收账款等。

12、应收账款

(1) 应收款项的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

公司对于《企业会计准则第 14 号——收入》所规定的、不含重大融资成分（包括根据该准则不考虑不超过一年的合同中融资成分的情况）的应收款项，采用预期信用损失的简化模型，即始终按照整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

对于包含重大融资成分的应收款项，公司选择采用预期信用损失的简化模型，即始终按照整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

以上形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。

(2) 应收款项分类及坏账准备计提方法

公司考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，以单项或组合的方式对应收款项预期信用损失进行估计。

1) 按单项计提坏账准备的应收款项

单独评估信用风险的应收款项，如：无法联系对方、对方破产清算、债务人死亡的应收款项；与对方存在争议或涉及诉讼、仲裁的应收款项；已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的应收款项等。

对于单独评估信用风险的应收款项，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。

2) 按组合计提坏账准备的应收款项

① 确定组合的依据

组合 1：账龄组合	以应收款项的账龄为信用风险特征划分组合。
组合 2：不计提坏账准备组合	核技术应用板块： 对于中国广核集团内部的应收款项不计提坏账准备；有确凿证据能够

	收回的中广核集团外部的应收款项，如应收政府补贴款、押金等确认为无风险组合，不计提坏账准备。 其他业务板块： 对可收回的应收关联方的应收款项和根据协议未逾期、预计回收有保障的应收款项不计提坏账准备。
--	--

注：核技术应用板块包括加速器及辐照加工服务、新材料；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 按组合计提坏账准备的计提方法

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

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
	应收款项计提比例(%)	应收款项计提比例(%)
6 个月以内	0	5
6 个月至 1 年（含 1 年）	5	5
1—2 年	10	10
2—3 年	30	20
3—4 年	50	30
4—5 年	80	50
5 年以上	100	100

13、应收款项融资

应收款项融资核算公司以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的应收票据和应收账款等。

14、其他应收款

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法同应收账款。

15、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 and 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。

16、合同资产

(1) 合同资产的确认方法及标准

本公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。本公司已向客户转让商品或提供服务而有权收取对价的权利（且该权利取决于时间流逝之外的其他因素）列示为合同资产。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示。本公司拥有的、无条件（仅取决于时间流逝）向客户收取对价的权利作为应收款项单独列示。

(2) 合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法

合同资产的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注“五、10、（6）金融资产减值的测试方法及会计处理方法”。

17、合同成本

合同成本包括合同履约成本与合同取得成本。

本公司为履行合同而发生的成本，不属于存货、固定资产或无形资产等相关准则规范范围的，在满足下列条件时作为合同履约成本确认为一项资产：

- 该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关。
- 该成本增加了本公司未来用于履行履约义务的资源。
- 该成本预期能够收回。

本公司为取得合同发生的增量成本预期能够收回的，作为合同取得成本确认为一项资产。

与合同成本有关的资产采用与该资产相关的商品或服务收入确认相同的基础进行摊销；但是对于合同取得成本摊销期限未超过一年的，本公司在发生时将其计入当期损益。

与合同成本有关的资产，其账面价值高于下列两项的差额的，本公司对超出部分计提减值准备，并确认为资产减值损失：

- (1) 因转让与该资产相关的商品或服务预期能够取得的剩余对价；
- (2) 为转让该相关商品或服务估计将要发生的成本。

以前期间减值的因素之后发生变化，使得前述差额高于该资产账面价值的，本公司转回原已计提的减值准备，并计入当期损益，但转回后的资产账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该资产在转回日的账面价值。

18、持有待售资产

公司主要通过出售（包括具有商业实质的非货币性资产交换，下同）而非持续使用一项非流动资产或处置组收回其账面价值的，应当将其划分为持有待售类别。

非流动资产或处置组划分为持有待售类别，应当同时满足下列条件：

- (一) 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；
- (二) 出售极可能发生，即公司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。有关规定要求公司相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的，应当已经获得批准。确定的购买承诺，是指公司与其他方签订的具有法律约束力的购买协议，该协议包含交易价格、时间和足够严厉的违约惩罚等重要条款，使协议出现重大调整或者撤销的可能性极小。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，公司应当在取得日将其划分为持有待售类别。因公司无法控制的下列原因之一，导致非关联方之间的交易未能在一年内完成，且有充分证据表明公司仍然承诺出售非流动资产或处置组的，公司应当继续将非流动资产或处置组划分为持有待售类别：

(一) 买方或其他方意外设定导致出售延期的条件，公司针对这些条件已经及时采取行动，且预计能够自设定导致出售延期的条件起一年内顺利化解延期因素；

(二) 因发生罕见情况，导致持有待售的非流动资产或处置组未能在一年内完成出售，公司在最初一年内已经针对这些新情况采取必要措施且重新满足了持有待售类别的划分条件。持有待售的非流动资产或处置组不再满足持有待售类别划分条件的，企业不应当继续将其划分为持有待售类别。部分资产或负债从持有待售的处置组中移除后，处置组中剩余资产或负债新组成的处置组仍然满足持有待售类别划分条件的，公司应当将新组成的处置组划分为持有待售类别，否则应当将满足持有待售类别划分条件的非流动资产单独划分为持有待售类别。公司因出售对子公司的投资等原因导致其丧失对子公司控制权的，无论出售后公司是否保留部分权益性投资，应当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。

公司不应当将拟结束使用而非出售的非流动资产或处置组划分为持有待售类别。

19、债权投资

不适用

20、其他债权投资

不适用

21、长期应收款

长期应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法同应收账款。

22、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。

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。

23、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。

24、固定资产

(1) 确认条件

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

- ① 与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；
- ② 该固定资产的成本能够可靠地计量。

(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：

类别	折旧方法	折旧年限	残值率 (%)	年折旧率 (%)
房屋建筑物	平均年限法	20-50	5	2.375-4.75
船舶	平均年限法	10-25	0-10	3.91-10
运输车辆	平均年限法	5	5	19
生产设备	平均年限法	10-15	5	6.33-9.5
管理设备	平均年限法	5	5	19

公司境外工程项目的固定资产按工程项目存续期计提折旧。

(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。

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。

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) 固定资产处置

当固定资产被处置、或者预期通过使用或处置不能产生经济利益时，终止确认该固定资产。固定资产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的金额计入当期损益。

25、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。

26、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。

27、生物资产

不适用

28、油气资产

不适用

29、无形资产

计价方法、使用寿命、减值测试

1) 无形资产的确认和计价方法

无形资产是指公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

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

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

2) 使用寿命不确定的判断依据

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

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

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

3) 无形资产的减值测试方法及减值准备计提方法

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

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

内部研究开发支出会计政策

划分内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段的具体标准：为获取新的技术和知识等进行的有计划的调查阶段，应确定为研究阶段，该阶段具有计划性和探索性等特点；在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等阶段，应确定为开发阶段，该阶段具有针对性和形成成果的可能性较大等特点。

内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益；开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：①完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；②具有完成该无形资产并使用或出售的意图；③无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场

或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能证明其有用性；④有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；⑤归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

30、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。

31、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。

32、合同负债

本公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品或提供服务的义务列示为合同负债。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示。

33、职工薪酬

短期薪酬的会计处理方法

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。

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。

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。

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。

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

34、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。

35、股份支付

不适用

36、优先股、永续债等其他金融工具

不适用

37、收入

(1) 收入确认和计量所采用的会计政策

本公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品或服务控制权时确认收入。取得相关商品或服务控制权，是指能够主导该商品或服务的使用并从中获得几乎全部的经济利益。

合同中包含两项或多项履约义务的，本公司在合同开始日，按照各单项履约义务所承诺商品或服务的单独售价的相对比例，将交易价格分摊至各单项履约义务。本公司按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。

交易价格是指本公司因向客户转让商品或服务而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项以及预期将退还给客户的款项。本公司根据合同条款，结合其以往的习惯做法确定交易价格，并在确定交易价格时，考虑可变对价、合同中存在的重大融资成分、非现金对价、应付客户对价等因素的影响。本公司以不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额确定包含可变对价的交易价格。合同中存在重大融资成分的，本公司按照假定客户在取得商品或服务控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格，并在合同期间内采用实际利率法摊销该交易价格与合同对价之间的差额。

满足下列条件之一的，属于在某一时间段内履行履约义务，否则，属于在某一时刻履行履约义务：

- 客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益。
- 客户能够控制本公司履约过程中在建的商品。
- 本公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本公司在整个合同期内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

对于在某一时间段内履行的履约义务，本公司在该段时间内按照履约进度确认收入，但是，履约进度不能合理确定的除外。本公司考虑商品或服务的性质，采用产出法或投入法确定履约进度。当履约进度不能合理确定时，已经发生的成本预计能够得到补偿的，本公司按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

对于在某一时刻履行的履约义务，本公司在客户取得相关商品或服务控制权时点确认收入。在判断客户是否已取得商品或服务控制权时，本公司考虑下列迹象：

- 本公司就该商品或服务享有现时收款权利，即客户就该商品或服务负有现时付款义务。
- 本公司已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权。
- 本公司已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品。
- 本公司已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬。
- 客户已接受该商品或服务。

(2) 同类业务采用不同经营模式导致收入确认会计政策存在差异的情况

不适用。

38、政府补助

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

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

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

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

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

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

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

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

39、递延所得税资产/递延所得税负债

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

(1) 确认递延所得税资产的依据

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

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

(2) 确认递延所得税负债的依据

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

①商誉的初始确认所形成的暂时性差异；

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

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

40、租赁

自 2021 年 1 月 1 日起的会计政策

租赁，是指在一定期间内，出租人将资产的使用权让与承租人以获取对价的合同。在合同开始日，本公司评估合同是否为租赁或者包含租赁。如果合同中一方让渡了在一定期间内控制一项或多项已识别资产使用的权利以换取对价，则该合同为租赁或者包含租赁。

合同中同时包含多项单独租赁的，本公司将合同予以分拆，并分别各项单独租赁进行会计处理。合同中同时包含租赁和非租赁部分的，承租人和出租人将租赁和非租赁部分进行分拆。

1、 本公司作为承租人

(1) 使用权资产

在租赁期开始日，本公司对除短期租赁和低价值资产租赁以外的租赁确认使用权资产。使用权资产按照成本进行初始计量。该成本包括：

- 租赁负债的初始计量金额；
- 在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额，存在租赁激励的，扣除已享受的租赁激励相关金额；
- 本公司发生的初始直接费用；
- 本公司为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本，但不包括属于为生产存货而发生的成本。

本公司参照本附注“五、24、固定资产”有关折旧政策，对使用权资产计提折旧。对能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，本公司在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧；否则，租赁资产在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。

本公司按照本附注“五、30、长期资产减值”所述原则来确定使用权资产是否已发生减值，并对已识别的减值损失进行会计处理。

(2) 租赁负债

在租赁期开始日，本公司对除短期租赁和低价值资产租赁以外的租赁确认租赁负债。租赁负债按照尚未支付的租赁付款额的现值进行初始计量。租赁付款额包括：

- 1) 固定付款额（包括实质固定付款额），存在租赁激励的，扣除租赁激励相关金额；
- 2) 取决于指数或比率的可变租赁付款额；
- 3) 根据公司提供的担保余值预计应支付的款项；
- 4) 购买选择权的行权价格，前提是公司合理确定将行使该选择权；
- 5) 行使终止租赁选择权需支付的款项，前提是租赁期反映出公司将行使终止租赁选择权；

本公司采用租赁内含利率作为折现率，但如果无法合理确定租赁内含利率的，则采用本公司的增量借款利率作为折现率。

本公司按照固定的周期性利率计算租赁负债在租赁期内各期间的利息费用，并计入当期损益或相关资产成

本。

未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益或相关资产成本。

在租赁期开始日后，发生下列情形的，本公司重新计量租赁负债，并调整相应的使用权资产，若使用权资产的账面价值已调减至零，但租赁负债仍需进一步调减的，将差额计入当期损益：

- 当购买选择权、续租选择权或终止选择权的评估结果或实际行权情况发生变化，本公司按变动后租赁付款额和修订后的折现率计算的现值重新计量租赁负债；
- 当实质固定付款额发生变动、担保余值预计的应付金额发生变动或用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动，本公司按照变动后的租赁付款额和原折现率计算的现值重新计量租赁负债。但是，租赁付款额的变动源自浮动利率变动的，使用修订后的折现率计算现值。

（3）短期租赁和低价值资产租赁

本公司选择对短期租赁和低价值资产租赁不确认使用权资产和租赁负债，并将相关的租赁付款额在租赁期内各个期间按照直线法（提示：或：其他系统合理的方法）计入当期损益或相关资产成本。短期租赁，是指在租赁期开始日，租赁期不超过 12 个月且不包含购买选择权的租赁。低价值资产租赁，是指单项租赁资产为全新资产时价值较低的租赁。公司转租或预期转租租赁资产的，原租赁不属于低价值资产租赁。

（4）租赁变更

租赁发生变更且同时符合下列条件的，公司将该租赁变更作为一项单独租赁进行会计处理：

- 该租赁变更通过增加一项或多项租赁资产的使用权而扩大了租赁范围；
- 增加的对价与租赁范围扩大部分的单独价格按该合同情况调整后的金额相当。

租赁变更未作为一项单独租赁进行会计处理的，在租赁变更生效日，公司重新分摊变更后合同的对价，重新确定租赁期，并按照变更后租赁付款额和修订后的折现率计算的现值重新计量租赁负债。

租赁变更导致租赁范围缩小或租赁期缩短的，本公司相应调减使用权资产的账面价值，并将部分终止或完全终止租赁的相关利得或损失计入当期损益。其他租赁变更导致租赁负债重新计量的，本公司相应调整使用权资产的账面价值。

2、 本公司作为出租人

在租赁开始日，本公司将租赁分为融资租赁和经营租赁。融资租赁，是指无论所有权最终是否转移，但实质上转移了与租赁资产所有权有关的几乎全部风险和报酬的租赁。经营租赁，是指除融资租赁以外的其他租赁。本公司作为转租出租人时，基于原租赁产生的使用权资产对转租赁进行分类。

（1）经营租赁会计处理

经营租赁的租赁收款额在租赁期内各个期间按照直线法（提示：采用其他合理方法的，请说明）确认为租金收入。本公司将发生的与经营租赁有关的初始直接费用予以资本化，在租赁期内按照与租金收入确认相同的基础分摊计入当期损益。未计入租赁收款额的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

（2）融资租赁会计处理

在租赁开始日，本公司对融资租赁确认应收融资租赁款，并终止确认融资租赁资产。本公司对应收融资租赁款进行初始计量时，将租赁投资净额作为应收融资租赁款的入账价值。租赁投资净额为未担保余值和租

赁期开始日尚未收到的租赁收款额按照租赁内含利率折现的现值之和。

本公司按照固定的周期性利率计算并确认租赁期内各个期间的利息收入。应收融资租赁款的终止确认和减值按照本附注“五、10、金融工具”进行会计处理。

未纳入租赁投资净额计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

融资租赁发生变更且同时符合下列条件的，本公司将该变更作为一项单独租赁进行会计处理：

- 该变更通过增加一项或多项租赁资产的使用权而扩大了租赁范围；
- 增加的对价与租赁范围扩大部分的单独价格按该合同情况调整后的金额相当。
- 融资租赁的变更未作为一项单独租赁进行会计处理的，本公司分别下列情形对变更后的租赁进行处理：
 - 假如变更在租赁开始日生效，该租赁会被分类为经营租赁的，本公司自租赁变更生效日开始将其作为一项新租赁进行会计处理，并以租赁变更生效日前的租赁投资净额作为租赁资产的账面价值；
 - 假如变更在租赁开始日生效，该租赁会被分类为融资租赁的，本公司按照本附注“五、10、金融工具”关于修改或重新议定合同的政策进行会计处理。

3、 售后租回交易

公司按照本附注“五、37、收入”所述原则评估确定售后租回交易中的资产转让是否属于销售。

(1) 作为承租人

售后租回交易中的资产转让属于销售的，公司作为承租人按原资产账面价值中与租回获得的使用权有关的部分，计量售后租回所形成的使用权资产，并仅就转让至出租人的权利确认相关利得或损失；售后租回交易中的资产转让不属于销售的，公司作为承租人继续确认被转让资产，同时确认一项与转让收入等额的金融负债。金融负债的会计处理详见本附注“五、10、金融工具”。

(2) 作为出租人

售后租回交易中的资产转让属于销售的，公司作为出租人对资产购买进行会计处理，并根据前述“2、本公司作为出租人”的政策对资产出租进行会计处理；售后租回交易中的资产转让不属于销售的，公司作为出租人不确认被转让资产，但确认一项与转让收入等额的金融资产。金融资产的会计处理详见本附注“五、10、金融工具”。

2021 年 1 月 1 日前的会计政策

租赁分为融资租赁和经营租赁。融资租赁是指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。经营租赁是指除融资租赁以外的其他租赁。

4、 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。

5、 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。

41、 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。

42、 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。

43、 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。

44、重要会计政策和会计估计变更

(1) 重要会计政策变更

1) 执行《企业会计准则第21号——租赁》（2018年修订）

财政部于 2018 年度修订了《企业会计准则第 21 号——租赁》（简称“新租赁准则”）。本公司自 2021 年 1 月 1 日起执行新租赁准则。根据修订后的准则，对于首次执行日前已存在的合同，公司选择在首次执行日不重新评估其是否为租赁或者包含租赁。

①本公司作为承租人

本公司选择根据首次执行新租赁准则的累积影响数，调整首次执行新租赁准则当年年初留存收益及财务报表其他相关项目金额，不调整可比期间信息。

对于首次执行日前已存在的经营租赁，本公司在首次执行日根据剩余租赁付款额按首次执行日本公司的增量借款利率折现的现值计量租赁负债，并根据每项租赁选择以下方法计量使用权资产：

与租赁负债相等的金额，并根据预付租金进行必要调整。

对于首次执行日前的经营租赁，本公司在应用上述方法的同时根据每项租赁选择采用下列一项或多项简化处理：

- 1) 将于首次执行日后 12 个月内完成的租赁作为短期租赁处理；
- 2) 计量租赁负债时，具有相似特征的租赁采用同一折现率；
- 3) 使用权资产的计量不包含初始直接费用；
- 4) 存在续租选择权或终止租赁选择权的，根据首次执行日前选择权的实际行使及其他最新情况确定租赁期；
- 5) 作为使用权资产减值测试的替代，按照本附注“六、（二十七）预计负债”评估包含租赁的合同在首次执行日前是否为亏损合同，并根据首次执行日前计入资产负债表的亏损准备金额调整使用权资产；
- 6) 首次执行日之前发生的租赁变更，不进行追溯调整，根据租赁变更的最终安排，按照新租赁准则进行会计处理。

在计量租赁负债时，本公司使用 2021 年 1 月 1 日的承租人增量借款利率来对租赁付款额进行折现。

单位：元

2020 年 12 月 31 日合并财务报表中披露的重大经营租赁的尚未支付的最低租赁付款额	124,774,088.69
按 2021 年 1 月 1 日本公司增量借款利率折现的现值	118,570,426.15
2021 年 1 月 1 日新租赁准则下的租赁负债	124,774,088.69
上述折现的现值与租赁负债之间的差额	6,203,662.55

对于首次执行日前已存在的融资租赁，本公司在首次执行日按照融资租入资产和应付融资租赁款的原账面价值，分别计量使用权资产和租赁负债。

②本公司作为出租人

对于首次执行日前划分为经营租赁且在首次执行日后仍存续的转租赁，本公司在首次执行日基于原租赁和转租赁的剩余合同期限和条款进行重新评估，并按照新租赁准则的规定进行分类。重分类为融资租赁的，本公司将其作为一项新的融资租赁进行会计处理。

除转租赁外，本公司无需对其作为出租人的租赁按照新租赁准则进行调整。本公司自首次执行日起按照新租赁准则进行会计处理。

本公司执行新租赁准则对财务报表的主要影响如下：

会计政策变更的内容和原因	审批程序	受影响的报表项目	对 2021 年 1 月 1 日余额的影响金额	
			合并	母公司
(1) 公司作为承租人对于首次执行日前已存在的经营租赁的调整	董事会决议	使用权资产	118,566,408.13	25,792,030.62
		租赁负债	118,566,408.13	25,792,030.62

(2) 执行《企业会计准则解释第 14 号》

财政部于 2021 年 2 月 2 日发布了《企业会计准则解释第 14 号》（财会〔2021〕1 号，以下简称“解释第 14 号”），自公布之日起施行。2021 年 1 月 1 日至施行日新增的有关业务，根据解释第 14 号进行调整。

①政府和社会资本合作（PPP）项目合同

解释第 14 号适用于同时符合该解释所述“双特征”和“双控制”的 PPP 项目合同，对于 2020 年 12 月 31 日前开始实施且至施行日尚未完成的有关 PPP 项目合同应进行追溯调整，追溯调整不切实可行的，从可追溯调整的最早期间期初开始应用，累计影响数调整施行日当年年初留存收益以及财务报表其他相关项目，对可比期间信息不予调整。执行该规定未对本公司财务状况和经营成果产生重大影响。

②基准利率改革

解释第 14 号对基准利率改革导致金融工具合同和租赁合同相关现金流量的确定基础发生变更的情形作出了简化会计处理规定。

根据该解释的规定，2020 年 12 月 31 日前发生的基准利率改革相关业务，应当进行追溯调整，追溯调整不切实可行的除外，无需调整前期比较财务报表数据。在该解释施行日，金融资产、金融负债等原账面价值与新账面价值之间的差额，计入该解释施行日所在年度报告期间的期初留存收益或其他综合收益。执行该规定未对本公司财务状况和经营成果产生重大影响。

(3) 执行《关于调整<新冠肺炎疫情相关租金减让会计处理规定>适用范围的通知》

财政部于 2020 年 6 月 19 日发布了《新冠肺炎疫情相关租金减让会计处理规定》（财会〔2020〕10 号），对于满足条件的由新冠肺炎疫情直接引发的租金减免、延期支付租金等租金减让，企业可以选择采用简化方法进行会计处理。

财政部于 2021 年 5 月 26 日发布了《关于调整<新冠肺炎疫情相关租金减让会计处理规定>适用范围的通知》（财会〔2021〕9 号），自 2021 年 5 月 26 日起施行，将《新冠肺炎疫情相关租金减让会计处理规定》允许采用简化方法的新冠肺炎疫情相关租金减让的适用范围由“减让仅针对 2021 年 6 月 30 日前的应付租赁付款额”调整为“减让仅针对 2022 年 6 月 30 日前的应付租赁付款额”，其他适用条件不变。

本公司对适用范围调整前符合条件的租赁合同已全部选择采用简化方法进行会计处理，对适用范围调整后符合条件的类似租赁合同也全部采用简化方法进行会计处理，并对通知发布前已采用租赁变更进行会计处理的相关租赁合同进行追溯调整，但不调整前期比较财务报表数据；对 2021 年 1 月 1 日至该通知施行日之间发生的未按照该通知规定进行会计处理的相关租金减让，根据该通知进行调整。

本公司报告期内不存在上述属于该规定适用范围的租金减让事项。

(2) 重要会计估计变更

适用 不适用

(3) 2021 年起首次执行新租赁准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况

是否需要调整年初资产负债表科目

是 否

合并资产负债表

单位：元

项目	2020 年 12 月 31 日	2021 年 01 月 01 日	调整数
使用权资产		118,566,408.13	118,566,408.13
租赁负债		118,566,408.13	118,566,408.13

母公司资产负债表

单位：元

项目	2020 年 12 月 31 日	2021 年 01 月 01 日	调整数
使用权资产		25,792,030.62	25,792,030.62
租赁负债		25,792,030.62	25,792,030.62

(4) 2021 年起首次执行新租赁准则追溯调整前期比较数据说明

适用 不适用

45、其他

六、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	销售货物或者提供加工、修理修配劳务的增值额	3%、6%、9%、13%
城市维护建设税	应缴纳增值税税额	5%、7%
企业所得税	应纳税所得额	15%、25%
教育费附加	应缴纳增值税税额	3%
地方教育费附加	应缴纳增值税税额	2%
土地增值税	房地产收入之土地增值税按超率累进税率或核定征收率计算	
房产税	房屋原值、（房屋原值+土地出让金）*70%、房屋租金收入	1.20%、12%

2、税收优惠

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

(2) 根据《国家税务总局关于实施农、林、牧、渔业项目企业所得税优惠问题的公告》(国家税务总局公告 2011 年第 48 号)规定：“六、对取得农业部颁发的‘远洋渔业企业资格证书’并在有效期内的远洋渔业企业，从事远洋捕捞业务取得的所得，免征企业所得税”，远洋渔业就其远洋捕捞业务所得免征企业所得税。

(3) 大新控股根据新加坡所得税法其船舶运输业务所得免征公司所得税。

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

江苏塑化于 2018 年 11 月 28 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 GR201832003843 的高新技术企业证书，有效期三年；

中山高聚物于 2020 年 12 月 9 日通过高新技术企业复审，取得编号为 GR202044007827 的高新技术企业证书，有效期三年；

苏州特威于 2020 年 12 月 2 日通过高新技术企业复审，取得编号为 GR202032002081 的高新技术企业证书，有效期三年；

中广核俊尔于 2020 年 12 月 1 日通过高新技术企业复审，取得编号为 GR202033002718 的高新技术企业证书，有效期三年；

浙江俊尔于 2020 年 12 月 1 日通过高新技术企业认定，取得编号为 GR202033004877 的高新技术企业证书，有效期三年；

上海俊尔于 2020 年 11 月 18 日通过高新技术企业复审，取得编号为 GR202031005567 的高新技术企业证书，有效期三年；

瑞胜发于 2018 年 10 月 12 日由福建省科学技术厅、福建省财政厅、福建省国家税务局共同认定为高新技术企业，取得编号为 GR201835100022 高新技术企业证书，有效期三年；

博繁新材料于 2018 年 11 月 28 日由江苏省科学技术厅、江苏省财政厅、江苏省国家税务局共同认定为高新技术企业，取得编号为 GR201832004122 高新技术企业证书，有效期三年；

新奇特（扬州）于 2019 年 12 月 6 日由江苏省科学技术厅、江苏省财政厅、江苏省国家税务局共同认定为高新技术企业，取得编号为 GR201932009590 高新技术企业证书，有效期三年；

中广核达胜于 2019 年 11 月 12 日由江苏省科学技术厅、江苏省财政厅、江苏省国家税务局共同认定为高新技术企业，取得编号为 GR201932004580 高新技术企业证书，有效期三年；

达胜高聚物于 2019 年 12 月 5 日由江苏省科学技术厅、江苏省财政厅、江苏省国家税务局共同认定为高新技术企业，取得编号为 GR201932006246 高新技术企业证书，有效期三年；

中广核辐照技术于 2020 年 12 月 2 日由江苏省科学技术厅、江苏省财政厅、国家税务总局江苏省税务局共同认定为高新技术企业，取得编号为 GR202032007557 高新技术企业证书，有效期三年；

金沃科技于 2018 年 11 月 9 日由深圳市科技创新委员会、深圳市财政委员会、国家税务总局深圳市税务局

共同认定为高新技术企业，取得编号为 GR201844204127 的高新技术企业证书，有效期三年；

河北中联于 2020 年 9 月 27 日通过高新技术企业资格复审，取得编号为 GR202013000237 高新技术企业证书，有效期为三年；

金沃电子于 2020 年 12 月 2 日通过高新技术企业资格复审，取得编号为 GR202032002876 高新技术企业证书，有效期三年；

丹东华日于 2018 年 10 月 12 日由辽宁省科学技术厅、辽宁省财政厅、辽宁省国家税务局共同认定为高新技术企业，取得编号为 GR201821000468 高新技术企业证书，有效期三年；

江阴爱科森于 2018 年 10 月 24 日由江苏省科学技术厅、江苏省财政厅、江苏省税务局共同认定为高新技术企业，取得编号为 GR201832000062 高新技术企业证书，有效期三年；

四川拓普于 2019 年 10 月 14 日由四川省科学技术厅、四川省财政厅、四川省国家税务局共同认定为高新技术企业，取得编号为 GR201951000520 高新技术企业证书，有效期三年。

苏州科技公司于 2020 年 12 月 2 日取得由江苏省科学技术厅、江苏省财政厅、江苏省税务局共同认定为高新技术企业，取得编号为 GR202032012311 高新技术企业证书，有效期三年；

深圳戈瑞公司于 2019 年 12 月 9 日取得由深圳市科技创新委员会、深圳市财政局、国家税务总局深圳市税务局共同认定为高新技术企业，取得编号为 GR201944203138 高新技术企业证书，有效期三年。

(5) 根据财税 [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，湖北拓普、四川拓普及江阴爱科森符合资源税退税条件，适用退税率为 50%。

(6) 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、湖北拓普、扬州新奇特、中广核金沃属于安置残疾人就业单位享受该优惠政策。

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

此外，江苏塑化属于安置残疾人就业单位，根据财税[2010]121 文件的规定：对在一个纳税年度内月平均实际安置残疾人就业人数占单位在职职工总数的比例高于 25%（含 25%）且实际安置残疾人人数高于 10 人（含 10 人）的单位，可减征或免征该年度城镇土地使用税。

(8) 中广核俊尔、上海俊尔、浙江俊尔、瑞胜发、博繁、江苏塑化、中山高聚物、中广核达胜、金沃电子、丹东华日、中联银杉、江阴爱科森、达胜高聚物、苏州科技、苏州特威、湖北拓普、四川拓普、深圳戈瑞，根据《财政部 国家税务总局 科技部关于完善研究开发费用税前加计扣除政策的通知》（财税〔2015〕119 号）、《财政部 税务总局 科技部关于企业委托境外研究开发费用税前加计扣除有关政策问题的通知》（财税〔2018〕64 号）、《国家税务总局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》（国家税务总局公告 2015 年第 97 号）等文件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，在按规定据实扣除的基础上，在 2018 年 1 月 1 日至 2020 年 12 月 31 日期间，再按照实际发生额的 75% 在税前加计扣除；形成无形资产的，在上述期间按照无形资产成本的 175% 在税前摊销。

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

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	7,222,310.17	16,718,083.16
银行存款	1,675,491,254.83	1,809,428,794.50
其他货币资金	3,236,191.60	5,499,522.79
合计	1,685,949,756.60	1,831,646,400.45
其中：存放在境外的款项总额	207,561,763.06	54,812,122.24
因抵押、质押或冻结等 对使用有限制的款项总额	5,884,959.78	7,899,522.79

其他说明

注：①：本期末其他货币资金主要为投标保证金 2,874,391.60 元、履约保证金 361,800.00 元。

②：本期末存放在境外的冻结资金为 2,648,768.18 元。

2、交易性金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	418,477,040.55	566,066,150.68
其中：理财产品	418,477,040.55	566,066,150.68
指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
合计	418,477,040.55	566,066,150.68

其他说明：无

3、衍生金融资产

无

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	552,564,770.08	776,688,494.03
商业承兑票据	204,792,574.10	176,131,598.40
合计	757,357,344.18	952,820,092.43

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	
按单项计提坏账准备的应收票据										
其中：										
按组合计提坏账准备的应收票据	757,357,344.18	100.00			757,357,344.18	952,820,092.43	100.00			952,820,092.43
其中：银行承兑票据	552,564,770.08	72.96			552,564,770.08	776,688,494.03	81.51			776,688,494.03
商业承兑票据	204,792,574.10	27.04			204,792,574.10	176,131,598.40	18.49			176,131,598.40
合计	757,357,344.18	100.00			757,357,344.18	952,820,092.43	100.00			952,820,092.43

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

合计			--	--
----	--	--	----	----

按组合计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
银行承兑汇票	552,564,770.08		
商业承兑汇票	204,792,574.10		
合计	757,357,344.18		--

确定该组合依据的说明:

如是按照预期信用损失一般模型计提应收票据坏账准备, 请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息:

适用 不适用

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期无计提、收回或转回的坏账准备。

(3) 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	164,597,382.92
商业承兑票据	4,204,125.00
合计	168,801,507.92

(4) 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	364,438,826.73	261,716,461.56
商业承兑票据	3,000,000.00	9,759,448.08
合计	367,438,826.73	271,475,909.64

(5) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

本期期末公司无因出票人未履约而将其转应收账款的票据。

(6) 本期实际核销的应收票据情况

本期无核销的应收票据情况。

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 (%)	
按单项计提坏账准备的应收账款	228,211,614.92	8.84	182,177,523.76	79.83	46,034,091.16	232,359,652.97	10.55	175,508,931.38	75.53	56,850,721.59
其中：单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	152,760,583.22	5.92	143,845,711.83	94.16	8,914,871.39	151,032,057.65	6.86	139,709,549.60	92.5	11,322,508.05
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	75,451,031.70	2.92	38,331,811.93	50.80	37,119,219.77	81,327,595.32	3.69	35,799,381.78	44.02	45,528,213.54
按组合计提坏账准备的应收账款	2,353,772,573.70	91.16	32,311,091.34	1.37	2,321,461,482.36	1,970,079,877.48	89.45	37,504,898.92	1.90	1,932,574,978.56
其中：按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	2,353,772,573.70	91.16	32,311,091.34	1.37	2,321,461,482.36	1,970,079,877.48	89.45	37,504,898.92	1.90	1,932,574,978.56
合计	2,581,984,188.62	100.00	214,488,615.10	8.31	2,367,495,573.52	2,202,439,530.45	100.00	213,013,830.30	9.67	1,989,425,700.15

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
古巴 BK-IMPORT	42,723,645.56	39,784,614.35	93.12	部分逾期未收回

公司				
辽宁伍陆柒捌科教有限公司	34,461,505.03	34,461,505.03	100.00	预计无法收回
马修夏洛伊有限公司	18,406,977.72	18,406,977.72	100.00	预计无法收回
江门市新会区冠华针织厂有限公司	17,010,000.00	5,670,000.00	33.33	预计无法收回
基恩格维有限公司	16,909,080.83	16,909,080.83	100.00	预计无法收回
古巴 ALIMPEX	14,183,224.65	13,330,791.22	93.99	部分逾期未收回
北京凯利尔医疗科技有限公司（原北京禹神医疗科技有限公司）	9,300,000.00	5,244,000.00	56.39	逾期未收款
辽宁上卓电子辐照有限公司	7,838,000.00	6,999,200.00	89.30	逾期未收款
浙江韩情生物科技有限公司	6,380,000.00	1,873,000.00	29.36	预计无法收回
古巴 MAQUIMPORT	4,594,436.05	4,318,303.44	93.99	部分逾期未收回
武汉宇通光缆有限公司	3,107,423.56	3107423.56	100.00	预计无法收回
奥其斯科技股份有限公司	3,090,272.60	3090272.6	100.00	预计无法收回
中嘉卫华（天津）科技发展有限公司	3,080,000.00	764,000.00	24.81	预计无法收回
镇江凯顺塑胶有限公司	2,521,749.25	2521749.25	100.00	预计无法收回
浙江万马电缆有限公司	2,459,487.18	220,451.28	8.96	预计无法收回
山东中电通电缆科技有限公司	2,365,000.00	780,000.00	32.98	逾期未收款
广州番禺旭东阪田电子有限公司	2,055,491.66	2,050,057.95	99.74	预计无法收回
广东广大电缆有限公司	2,053,858.70	2053858.7	100.00	预计无法收回
荣成海维科技有限公司	2,045,887.10	204,588.71	10.00	预计无法收回
其他	33,625,575.03	20,387,649.12	60.63	部分逾期未收回

合计	228,211,614.92	182,177,523.76	--	--
----	----------------	----------------	----	----

按组合计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
账龄组合	1,639,459,767.71	32,311,091.34	1.97
其他组合	714,312,805.99		
合计	2,353,772,573.70	32,311,091.34	--

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备, 请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息:

适用 不适用

按账龄披露

单位: 元

账龄	期末余额
1 年以内 (含 1 年)	2,294,328,825.63
6 个月以内	2,111,857,085.22
6 个月至 1 年	182,471,740.41
1 至 2 年	73,826,630.84
2 至 3 年	47,238,068.83
3 年以上	166,590,663.32
3 至 4 年	47,838,772.39
4 至 5 年	13,404,177.31
5 年以上	105,347,713.62
合计	2,581,984,188.62

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况:

单位: 元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
按单项计提坏账准备	175,508,931.38	6,668,592.38				182,177,523.76
按组合计提坏账准备	37,504,898.92	-5,193,807.58				32,311,091.34
合计	213,013,830.30	1,474,784.80				214,488,615.10

本期无收回或转回金额重要的情况。

(3) 本期实际核销的应收账款情况

本期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	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例 (%)	坏账准备期末余额
浙江正泰电器股份有限公司	59,102,213.71	2.29	
古巴 BK-IMPORT 公司	42,723,645.56	1.65	39,784,614.35
南京华信藤仓光通信有限公司	40,672,266.29	1.58	121,645.07
辽宁 5678 科教有限公司	34,461,505.03	1.33	34,461,505.03
浙江正泰建筑电器有限公司	33,893,785.05	1.31	
合计	210,853,415.64	8.16	74,367,764.45

(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

6、应收款项融资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收票据	159,168,389.30	296,049,820.61
合计	159,168,389.30	296,049,820.61

应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况

项目	上年年末余额	本期新增	本期终止确认	其他变动	期末余额	累计在其他综合收益中确认的损失准备
应收票据	296,049,820.61	110,816,412.65	247,697,843.96		159,168,389.30	
合计	296,049,820.61	110,816,412.65	247,697,843.96		159,168,389.30	

7、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	207,701,820.25	81.51	180,324,310.54	86.32
1 至 2 年	27,670,102.37	10.86	14,342,958.41	6.87
2 至 3 年	5,208,118.20	2.04	7,790,427.03	3.73
3 年以上	14,243,807.63	5.59	6,453,380.60	3.09
合计	254,823,848.45	--	208,911,076.58	--

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：

1 年以上的预付账款，主要为未结清的货款，尚未到期。

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	期末余额	账龄	占预付款项期末余额合计数的比例 (%)
濮阳市盛通聚源新材料有限公司	14,091,000.00	1 年以内	5.53
聊城鲁西聚酰胺新材料科技有限公司	13,367,654.40	1 年以内	5.25
中国大连国际经济技术合作集团有限公司	10,211,282.00	1 年以内	4.01
宁波浙铁大风化工有限公司	9,783,750.00	1 年以内	3.84
江苏华洋尼龙有限公司	8,778,000.00	1 年以内	3.44
合计	56,231,686.40		22.07

8、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收利息		12,833.33
应收股利		
其他应收款	488,832,054.76	320,703,893.41
合计	488,832,054.76	320,716,726.74

(1) 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		12,833.33
合计		12,833.33

2) 重要逾期利息

无重要逾期利息情况。

3) 坏账准备计提情况

适用 不适用

(2) 应收股利

无

(3) 其他应收款

1) 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	317,179,678.46	77,644,844.52
往来款	22,636,600.28	86,031,210.66
代理款	124,077,785.06	172,410,039.94
押金	17,985,171.80	10,530,491.09
其他	62,512,396.94	30,831,136.98
合计	544,391,632.54	377,447,723.19

2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	

2021年1月1日余额	11,815,362.11		44,928,467.67	56,743,829.78
2021年1月1日余额在本期	—	—	—	—
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	199,779.24			199,779.24
本期转回			1,384,031.24	1,384,031.24
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2021年6月30日余额	12,015,141.35		43,544,436.43	55,559,577.78

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1年以内（含1年）	364,289,345.27
6个月以内	52,902,706.16
6个月至1年	311,386,639.11
1至2年	58,813,588.04
2至3年	33,065,520.03
3年以上	88,223,179.20
3至4年	81,986,549.52
4至5年	1,065,493.45
5年以上	5,171,136.23
合计	544,391,632.54

注：三年以上其他应收款主要系郭明案件代理款，金额为 8,047.56 万元，目前案件尚处于诉讼阶段，具体情况见本附注十四、2（1）、2）。

3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
按单项计提坏账准备	52,139,504.60	1,327.66	1,384,031.24			50,756,801.02
按组合计提坏账准备	4,604,325.18	198,451.58				4,802,776.76
合计	56,743,829.78	199,779.24	1,384,031.24			55,559,577.78

本期无重要的坏账准备或回收金额。

4) 本期实际核销的其他应收款情况

本期无实际核销的其他应收款。

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
大连中亿国际贸易有限公司(郭明)	代理款	80,452,465.30	3-4 年	14.78	26,682,700.00
大连精达国际贸易有限公司	押汇款	74,492,340.14	1 年以内	13.68	
精英（大连）汽车贸易有限公司	押汇款	63,140,926.85	1 年以内	11.60	
大连高迈实业有限公司	押汇款	35,216,996.05	1 年以内	6.47	
大连鑫荣汽车贸易有限公司	押汇款	30,011,065.19	1 年以内	5.51	
合计	--	283,313,793.53	--	52.04	26,682,700.00

6) 涉及政府补助的应收款项

本期无涉及政府补助的应收款项。

7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

本期无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

本期无转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额。

9、存货

存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备或合同履约成本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备或合同履约成本减值准备	账面价值
原材料	621,412,912.52	3,036,034.98	618,376,877.54	589,929,627.36	3,023,889.45	586,905,737.91
在途物资	560,856,170.27		560,856,170.27	304,164,061.74		304,164,061.74
周转材料	2,085,918.41	-	2,085,918.41	1,770,686.99		1,770,686.99
委托加工物资	1,183,477.99	-	1,183,477.99	49,020.61		49,020.61
自制半成品及在产品	127,178,599.21	560,995.40	126,617,603.81	160,193,147.26	560,995.40	159,632,151.86
库存商品	248,631,299.69	3,734,967.99	244,896,331.70	288,686,549.92	3,960,192.23	284,726,357.69
发出商品	87,735,196.08	-	87,735,196.08	35,285,133.92		35,285,133.92
开发成本	39,619,551.04	-	39,619,551.04	35,050,000.00		35,050,000.00
开发产品	84,813,260.07	3,926,482.50	80,886,777.57	118,537,290.45	4,551,055.58	113,986,234.87
建造合同形成的已完工未结算资产	-	-	-			-
船舶备品备件	1,697,370.20	-	1,697,370.20	1,489,901.98		1,489,901.98
其他	1,842,198.51	-	1,842,198.51	6,303,684.48		6,303,684.48
合计	1,777,055,953.99	11,258,480.8	1,765,797,473.12	1,541,459,104.71	12,096,132.6	1,529,362,972.05

		7			6	
--	--	---	--	--	---	--

存货跌价准备和合同履约成本减值准备

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	备注
		计提	其他	转回或转销	其他		
原材料	3,023,889.45		-	-	-	3,023,889.45	
自制半成品及在产品	560,995.40	-	-	-	-	560,995.40	
库存商品	3,960,192.23	-	-	213,078.71	-	3,747,113.52	
开发产品	4,551,055.58	-	-	624,573.08	-	3,926,482.50	
合计	12,096,132.66	-	-	837,651.79	-	11,258,480.87	

存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

截至期末，无存货期末余额含有借款费用资本化情况。

合同履约成本本期摊销金额的说明

无

10、合同资产

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
未到期质保金	9,715,419.09	951,413.91	8,764,005.18	10,122,444.89	951,413.91	9,171,030.98
合计	9,715,419.09	951,413.91	8,764,005.18	10,122,444.89	951,413.91	9,171,030.98

本期合同资产减值准备无变动。

12、一年内到期的非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
分期收款销售商品款	51,387,777.44	61,469,331.96
合计	51,387,777.44	61,469,331.96

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	64,350,902.04	70,934,994.57
增值税留抵额	816,904.58	
预缴增值税	1,685,913.27	
预缴所得税	6,284,578.15	10,965,882.47
其他	5,714,520.26	
合计	78,852,818.30	81,900,877.04

16、长期应收款

(1) 长期应收款情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额			折现率区间
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值	
融资租赁	7,752,120.00		7,752,120.00	7,829,880.00		7,829,880.00	
分期收款销售商品	4,905,051.77		4,905,051.77	4,979,071.68		4,979,071.68	
其中：未实现融资收益	584,215.47		584,215.47	510,195.56		510,195.56	
分期收款提供劳务							
合计	12,657,171.77		12,657,171.77	12,808,951.68		12,808,951.68	--

坏账准备减值情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2021 年 1 月 1 日余额				
2021 年 1 月 1 日余额在本期	—	—	—	—
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提				
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2021 年 6 月 30 日余额				

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

(2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

本期无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

本期无转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额。

17、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额(账面价值)	本期增减变动								期末余额(账面价值)	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											
小计											
二、联营企业											
南通 江东 材料 有限 公司	12,577 ,231.5 5			970,41 2.92						13,547 ,644.4 7	
小计	12,577 ,231.5 5			970,41 2.92						13,547 ,644.4 7	
合计	12,577 ,231.5 5			970,41 2.92						13,547 ,644.4 7	

18、其他权益工具投资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
荣成海维科技有限公司	2,500,000.00	2,500,000.00
浙江永嘉恒升村镇银行股份有限 公司	4,500,000.00	4,500,000.00
合计	7,000,000.00	7,000,000.00

19、其他非流动金融资产

无

20、投资性房地产

(1) 采用成本计量模式的投资性房地产

单位：元

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				

1.期初余额	23,584,000.00			23,584,000.00
2.本期增加金额				
(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	6,947,200.00			6,947,200.00
2.本期增加金额	570,400.00			570,400.00
(1) 计提或摊销	570,400.00			570,400.00
3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额	7,517,600.00			7,517,600.00
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	16,066,400.00			16,066,400.00
2.期初账面价值	16,636,800.00	-	-	16,636,800.00

(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	16,066,400.00	存在部分机械车位，无法办理产权证书

21、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	2,731,003,618.75	2,773,600,425.77
固定资产清理	3,046,546.97	1,183,284.78
合计	2,734,050,165.72	2,774,783,710.55

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋建筑物	机器设备	运输设备	管理设备	船舶	合计
一、账面原值：	-	-	-	-	-	-
1.期初余额	926,794,134.45	810,447,307.21	61,994,727.61	104,121,627.09	3,416,656,480.02	5,320,014,276.38
2.本期增加金额	3,567,974.04	59,144,113.78	1,389,274.43	8,634,480.82	17,365,336.13	90,101,179.20
(1) 购置	3,187,032.27	23,706,241.19	1,295,729.23	4,855,546.89	-	33,044,549.58
(2) 在建工程转入	-	35,056,339.07	121,061.96	3,741,827.42	39,716,888.83	78,636,117.28
(3) 企业合并增加	-	-	-	-	-	-
(4) 其他（汇率差）	380,941.77	381,533.52	-27,516.76	37,106.51	-22,351,552.70	-21,579,487.66
3.本期减少金额	-	13,860,516.48	1,609,799.45	3,866,487.43	49,857,504.91	69,194,308.27
(1) 处置或报废	-	8,452,680.08	1,609,799.45	3,866,487.43	49,857,504.91	63,786,471.87
(2) 转入在建工程	-	5,407,836.40	-	-	-	5,407,836.40
(3) 其他	-	-	-	-	-	-
4.期末余额	930,362,108.49	855,730,904.51	61,774,202.59	108,889,620.48	3,384,164,311.24	5,340,921,147.31
二、累计折旧	-	-	-	-	-	-
1.期初余额	164,317,716.74	265,477,440.45	41,653,327.73	55,794,131.08	975,921,490.29	1,503,164,106.29

中广核技术发展股份有限公司 2021 年半年度报告

2.本期增加金额	16,016,240.31	37,284,074.33	2,703,296.72	4,661,797.28	35,506,558.65	96,171,967.29
(1) 计提	16,016,240.31	37,284,074.33	2,739,912.53	4,661,797.28	35,924,561.63	96,626,586.08
(2) 企业合并增加	-	-	-	-	-	-
(3) 其他（汇率差）	-	-	-36,615.81	-	-418,002.98	-454,618.79
3.本期减少金额	21,337.76	3,948,549.32	1,266,792.63	2,138,486.36	14,932,415.31	22,307,581.38
(1) 处置或报废	21,337.76	2,301,032.00	1,266,792.63	2,138,486.36	14,932,415.31	20,660,064.06
(2) 转入在建工程	-	1,647,517.32	-	-	-	1,647,517.32
(3) 其他	-	-	-	-	-	-
4.期末余额	180,312,619.29	298,812,965.46	43,089,831.82	58,317,442.00	996,495,633.63	1,577,028,492.20
三、减值准备	-	-	-	-	-	-
1.期初余额					1,043,249,744.32	1,043,249,744.32
2.本期增加金额	-	-	-	-	-10,360,707.96	-10,360,707.96
(1) 计提	-	-	-	-	-	-
(2) 企业合并增加	-	-	-	-	-	-
(3) 其他（汇率差）	-	-	-	-	-10,360,707.96	-10,360,707.96
3.本期减少金额	-	-	-	-	-	-
(1) 处置或报废	-	-	-	-	-	-
(2) 其他	-	-	-	-	-	-

中广核核技术发展股份有限公司 2021 年半年度报告

4.期末余额	-	-	-	-	1,032,889,036.36	1,032,889,036.36
四、账面价值	-	-	-	-	-	-
1.期末账面价值	750,049,489.20	556,917,939.05	18,684,370.77	50,572,178.48	1,354,779,641.25	2,731,003,618.75
2.期初账面价值	762,476,417.71	544,969,866.76	20,341,399.88	48,327,496.01	1,397,485,245.41	2,773,600,425.77

(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
机器设备	2,760,655.55	1,653,808.88		1,106,846.67	

(3) 通过融资租赁租入的固定资产

单位：元

项目	期末账面价值
船舶	678,166,544.22

(4) 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（河北中联）	2,795,885.46	政策原因无法办理，不影响使用
氢炉车间及清洗间（辐照技术）	636,226.06	构筑物无法办理，不影响使用
房屋及建筑物-冷库（远洋渔业）	8,099,434.50	构筑物无法办理，不影响使用
金鼓城产业园（湖北拓普）	221,139,074.99	正常流程中，尚未办理完成
合计	232,670,621.01	

(5) 固定资产清理

单位：元

项目	期末余额	期初余额
处置房屋建筑物		1,183,284.78
处置办公设备	41,754.46	
处置运输工具	28,256.16	
处置机器设备	2,976,536.35	
合计	3,046,546.97	1,183,284.78

22、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

在建工程	150,791,026.87	125,363,546.56
工程物资		
合计	150,791,026.87	125,363,546.56

(1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
太仓产业园	5,904,669.07		5,904,669.07	26,003,170.41		26,003,170.41
中山高聚物产业园	18,125,612.38		18,125,612.38	17,915,460.48		17,915,460.48
湖北拓普金鼓城产业园	6,061,898.48		6,061,898.48	1,944,441.97		1,944,441.97
四川产业园扩产项目	15,674,943.87		15,674,943.87	7,371,295.05		7,371,295.05
总部研发大楼	12,242,152.62		12,242,152.62	18,676,560.08		18,676,560.08
其他（生产线改造及设备安装等）	92,781,750.45		92,781,750.45	53,452,618.57	-	53,452,618.57
合计	150,791,026.87		150,791,026.87	125,363,546.56	-	125,363,546.56

(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
太仓产业园	394,413,600.00	26,003,170.41	636,136.62	20,734,637.96		5,904,669.07	47.46	95.00	341,435.53	-	-	自筹/募集
中山高聚物产业园	240,063,000.00	17,915,460.48	210,151.90			18,125,612.38	7.55	4.50	138,259.97	-	-	自筹/募集
湖北拓普金鼓城产业园	512,927,000.00	1,944,441.97	6,135,276.48	2,017,819.97		6,061,898.48	57.96	100.00	-	-	-	自筹/募集
国际 907 船 (原固定资产转入)	40,000,000.00		39,716,888.83	39,716,888.83		0.00	99.00	100.00	-	-	-	自筹
四川产业园扩产项目	31,340,000.00	7,371,295.05	12,292,025.65	3,988,376.83		15,674,943.87	62.74	80.00	-	-	-	自筹
总部研发大楼	60,000,000.00	18,676,560.08	5,741,096.84	12,175,504.30		12,242,152.62	40.70	100.00				自筹

中广核技术发展股份有限公司 2021 年半年度报告

其他（生产线改造及设备安装等）		53,452,618.57	39,332,021.27	2,889.39		92,781,750.45		-				自筹
合计		125,363,546.56	104,063,597.59	78,636,117.28		150,791,026.87						

(3) 本期计提在建工程减值准备情况

无

(4) 工程物资

无

23、生产性生物资产

无

24、油气资产

无

25、使用权资产

单位：元

项目	房屋及建筑物	合计
一、账面原值：		
1.期初余额		
2.本期增加金额	136,519,324.40	136,519,324.40
(1) 新增租赁	136,519,324.40	136,519,324.40
(2) 企业合并增加		
3.本期减少金额	1,099,923.37	1,099,923.37
(1) 租赁到期	877,796.33	877,796.33
(2) 处置	222,127.04	222,127.04
4.期末余额	135,419,401.03	135,419,401.03
二、累计折旧		
1.期初余额		
2.本期增加金额	24,794,033.45	24,794,033.45
(1) 计提	24,794,033.45	24,794,033.45
3.本期减少金额	65,331.50	65,331.50
(1) 租赁到期	-	-
(2) 处置	65,331.50	65,331.50
4.期末余额	24,728,701.95	24,728,701.95
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		
4.期末余额		
四、账面价值		
1.期末账面价值	110,690,699.08	110,690,699.08
2.期初账面价值		

26、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	243,914,444.00	23,760,858.33	244,346,918.52	14,516,304.10	526,538,524.95
2.本期增加金额	2,570,708.33		601,362,914.79	893,119.88	604,826,743.00
(1) 购置	2,570,708.33		598,058,989.24	893,119.88	601,522,817.45
(2) 内部研发			3,303,925.55		3,303,925.55
(3) 企业合并增加					
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额	246,485,152.33	23,760,858.33	845,709,833.31	15,409,423.98	1,131,365,267.95
二、累计摊销					
1.期初余额	14,663,130.88	19,556,872.29	71,489,934.83	7,368,409.40	113,078,347.40
2.本期增加金额	3,275,009.25	4,197,567.53	19,526,825.13	771,665.10	27,771,067.01
(1) 计提	3,275,009.25	4,197,567.53	19,526,825.13	771,665.10	27,771,067.01
3.本期减少金额					
(1) 处置					

4.期末余额	17,938,140.13	23,754,439.82	91,016,759.96	8,140,074.50	140,849,414.41
三、减值准备					
1.期初余额			4,170,988.77		4,170,988.77
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			4,170,988.77		4,170,988.77
四、账面价值					
1.期末账面价值	228,547,012.20	6,418.51	750,522,084.58	7,269,349.48	986,344,864.77
2.期初账面价值	229,251,313.12	4,203,986.04	168,685,994.92	7,147,894.70	409,289,188.78

27、开发支出

单位：元

项目	年初余额	本期增加金额			本期减少金额			年末余额
		内部开发支出	其他		确认为无形资产	转入当期损益	转入存货	
加速器产品及技术研发	66,152,409.81	12,205,643.42				1,483,021.98		76,875,031.25
新材料技术研发	6,658,439.27	69,337,557.05			3,303,925.55	64,887,401.74		7,804,669.03
合计	72,810,849.08	81,543,200.47			3,303,925.55	66,370,423.72		84,679,700.28

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

28、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	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		

项					
中广核达胜加速器技术有限公司苏州分公司	31,946,391.71				31,946,391.71
上海金凯电子辐照有限公司	26,860,266.12				26,860,266.12
江苏中广核金沃电子科技有限公司	52,443,501.33				52,443,501.33
中广核新奇特（扬州）电气有限公司	26,542,292.77				26,542,292.77
深圳市戈瑞辐照科技有限公司	4,810,830.73				4,810,830.73
丹东华日理学电气股份有限公司	20,124,281.84				20,124,281.84
中广核三角洲集团（苏州）特威塑胶有限公司	14,417,263.18				14,417,263.18
中广核俊尔新材料有限公司	178,159,877.23				178,159,877.23
河北中联银杉新材料有限公司	38,449,542.85				38,449,542.85
江阴爱科森博顿聚合体有限公司	50,019,431.94				50,019,431.94
中广核瑞胜发（厦门）新材料有限公司	29,026,713.42				29,026,713.42
中广核博繁新材料（苏州）有限公司	20,283,565.42				20,283,565.42
反向并购大连国际	10,654,039.25				10,654,039.25
中广核达胜科技（成都）有限公司	4,654,171.28				4,654,171.28
合计	508,392,169.07				508,392,169.07

(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
		计提		处置		
江苏中广核金沃电子科技有限公司	8,441,249.33					8,441,249.33
中广核新奇特（扬州）电气有限公司	10,238,274.90					10,238,274.90
中广核俊尔新材料有限公司	7,907,047.00					7,907,047.00
河北中联银杉新材料有限公司	1,210,000.00					1,210,000.00
江阴爱科森博顿聚合体有限公司	1,212,136.00					1,212,136.00
中广核瑞胜发（厦门）新材料有限公司	487,698.48					487,698.48
中广核博繁新材料（苏州）有限公司	10,032,108.60					10,032,108.60
反向并购大连国际	10,654,039.25					10,654,039.25
合计	50,182,553.56					50,182,553.56

商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

注：本公司商誉主要源于 2015-2018 年间对外并购形成，收购后以上公司均作为独立的经济实体运行，现金流相对独立。截至 2021 年 6 月 30 日，以上公司的经营主业、生产经营活动的管理模式以及资产的持续使用方式等均未发生明显变化，本年减值测试与收购日形成商誉时的资产组及以前年度商誉减值测试时所确定的资产组基本保持了一致。

本公司将包含商誉的资产组的账面价值与其可收回金额进行比较，账面价值低于可收回金额的计提减值准备。资产组的可收回金额按照资产组的预计未来现金流量的现值确定，与未来现金流量相关的预测数据以近几年历史实际经营成果结合后期行业及公司的发展趋势进行预测。2021 年-2025 年预测增长率主要集中在 3%-15% 之间、永续期增长率主要为 0%；现金流折现所采用的是反映相关资产组特定风险的税前折现率，主要为 13.12%-16.00%。减值测试工作由本公司聘请的深圳市世联资产房地产土地评估有限公司、北京中锋资产评估有限责任公司、中水致远资产评估有限公司协助进行，相关成果报告号为：世联资产评报字 SZ[2021]第 0073 号、世联资产评报字 SZ[2021]第 0074 号、世联资产评报字 GZ[2021]第 0075 号、世联资

产评报字 BJ[2021]第 0084 号、世联资产评报字 BJ[2021]第 0085 号、世联资产评报字 GZ[2021]第 0088 号、中锋评报字（2021）第 01054 号、中水致远评报字[2021]第 060006 号、中水致远评报字[2021]第 060001 号、中水致远评报字[2021]第 060011 号、中水致远评报字[2021]第 010021 号、中水致远评报字[2021]第 010020 号、中水致远评报字[2021]第 060007 号、中水致远评报字[2021]第 060005 号。

根据减值测试结果：

江苏金沃包含商誉的资产组可收回金额为 10,309.17 万元，比账面价值 11,716.04 万元低 1,406.87 万元，按相关份额计提商誉减值准备 844.12 万元。

扬州新奇特包含商誉的资产组可收回金额为 6,924.49 万元，比账面价值 8,469.77 万元低 1,545.28 万元，按相关份额计提商誉减值准备 927.17 万元。本期扬州新奇特存在业绩承诺，2020 年度因业绩未达标，按照协议约定原股东需补偿上市公司 2,096.13 元，同时需补计提商誉减值准备 927.17 元。

苏州博繁包含商誉的资产组可收回金额为 7,031.08 万元，由于苏州博繁子公司（博繁新材料岱山有限公司）处于停产的状态，与之相关的商誉 303.28 万元全额计提减值准备。

除此之外，其他资产组本期未发生减值，无需计提减值准备。

29、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
办公楼租赁费	5,843,164.84		439,279.26		5,403,885.58
房屋装修费	25,387,595.86	11,641,290.33	4,624,574.50		32,404,311.69
恒俊临时周转仓	244,999.69	109,734.52	35,844.53		318,889.68
UL 认证费	1,080,427.63		192,466.98		887,960.65
固定资产安装改造及其他	18,677,320.25	8,493,510.81	5,085,451.04		22,085,380.02
合计	51,233,508.27	20,244,535.66	10,377,616.31		61,100,427.62

30、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	253,552,003.71	55,129,392.81	214,103,374.29	48,030,801.25
内部交易未实现利润			257,996.80	64,499.20
可抵扣亏损	83,359,836.92	20,840,127.98	98,087,838.44	24,521,959.61
产品质量保证金	1,214,718.07	123,537.69	596,078.36	89,411.75

可抵扣递延收益	31,418,380.06	3,869,720.22	25,322,454.82	3,872,046.72
合计	369,544,938.76	79,962,778.70	338,367,742.71	76,578,718.53

(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	33,175,692.14	6,493,191.31	35,419,929.31	7,014,819.39
其他债权投资公允价值变动				
其他权益工具投资公允价值变动				
其他	93,679,831.80	14,051,974.77	96,842,635.79	14,545,560.53
合计	126,855,523.94	20,545,166.08	132,262,565.10	21,560,379.92

(3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

无

(4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异		
可抵扣亏损	85,233,892.54	85,233,892.54
坏账准备	4,689,291.03	147,770.74
存货跌价准备	1,025,482.44	1,025,482.44
无形资产减值准备	2,800,000.01	2,800,000.01
商誉减值准备	50,182,553.56	50,182,553.56
预计负债	2,370,000.00	2,370,000.00
合计	146,301,219.58	141,759,699.29

(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

2021 年	18,365,847.14	18,365,847.14	
2022 年	18,514,413.96	18,514,413.96	
2023 年	13,388,896.07	13,388,896.07	
2024 年	17,789,862.15	17,789,862.15	
2025 年	17,174,873.22	17,174,873.22	
合计	85,233,892.54	85,233,892.54	--

31、其他非流动资产

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
合同取得成本						
合同履行成本						
应收退货成本						
合同资产						
购置长期资产款项	27,223,959.81		27,223,959.81	454,824,291.39		454,824,291.39
其他	13,000.00		13,000.00	58,500.00		58,500.00
合计	27,236,959.81		27,236,959.81	454,882,791.39		454,882,791.39

32、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		4,000,000.00
抵押借款	73,290,841.44	8,257,123.00
保证借款	147,484,083.00	153,335,150.00
信用借款	2,121,887,144.60	2,157,354,548.97
合计	2,342,662,069.04	2,322,946,821.97

注 1：本报告期末，抵押借款和保证借款情况详见本附注十四、2（1）、1）的说明。

(2) 已逾期未偿还的短期借款情况

无

33、交易性金融负债

无

34、衍生金融负债

无

35、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票		
银行承兑汇票	579,401,942.21	553,862,357.79
合计	579,401,942.21	553,862,357.79

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0 元。

36、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	58,601,794.02	18,341,866.03
应付货款	441,360,303.04	756,888,223.35
应付服务费	606,035.68	3,934,895.12
其他	1,692,245.44	33,414,130.15
合计	502,260,378.18	812,579,114.65

(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
工程单位	5,330,382.09	未结算
北京市政一公司	1,888,248.40	未结算
合计	7,218,630.49	--

其他说明：无

37、预收款项

(1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
无		
合计		

(2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

无

38、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收货款	330,633,532.69	243,762,543.45
预收售房款	8,027,418.34	8,933,031.12
其他	4,561,781.39	12,317,134.92
合计	343,222,732.42	265,012,709.49

报告期内账面价值未见发生重大变动。

39、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	114,154,257.44	331,015,508.22	383,909,291.82	61,260,473.84
二、离职后福利-设定提存计划	403,506.98	19,280,612.51	18,847,628.56	836,490.93
三、辞退福利	229,946.34	3,887,452.30	4,117,398.64	
四、一年内到期的其他福利				
合计	114,787,710.76	354,183,573.03	406,874,319.02	62,096,964.77

(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	100,304,738.44	280,281,699.29	333,986,984.48	46,599,453.25
2、职工福利费		15,936,618.72	15,936,618.72	
3、社会保险费	10,891,010.77	14,820,302.42	14,788,504.44	10,922,808.75
其中：医疗保险费	10,717,637.91	12,817,729.80	12,796,436.96	10,738,930.75
工伤保险费	14,280.59	824,259.99	809,352.21	29,188.37
生育保险费	16,615.68	748,388.70	751,376.78	13,627.60
其他	142,476.59	429,923.92	431,338.48	141,062.03
4、住房公积金	409,895.73	11,994,328.37	11,937,616.39	466,607.71
5、工会经费和职工教育经费	2,428,816.16	6,333,690.75	5,582,055.67	3,180,451.24
6、短期带薪缺勤				
7、短期利润分享计划				
8、其他	119,796.34	1,648,868.67	1,677,512.12	91,152.89
合计	114,154,257.44	331,015,508.22	383,909,291.82	61,260,473.84

(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	294,628.40	18,515,987.52	18,100,501.43	710,114.49
2、失业保险费	58,846.93	640,617.05	623,119.19	76,344.79
3、企业年金缴费	50,031.65	28,327.20	28,327.20	50,031.65
4、采暖保险		95,680.74	95,680.74	-
合计	403,506.98	19,280,612.51	18,847,628.56	836,490.93

40、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	35,069,432.69	27,722,371.05
企业所得税	14,817,301.12	8,989,698.38

个人所得税	2,371,708.30	3,499,328.00
城市维护建设税	1,591,971.41	898,393.16
土地增值税	17,722,937.47	17,722,937.47
房产税	597,299.19	980,476.06
教育费附加	1,234,432.82	732,832.02
印花税	275,030.08	409,597.41
土地使用税	88,303.48	427,649.07
其他	347,967.89	45,044.50
合计	74,116,384.45	61,428,327.12

其他说明：无

41、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付利息		
应付股利	1,371,654.85	1,371,654.85
其他应付款	334,289,678.69	291,622,677.91
合计	335,661,333.54	292,994,332.76

注：上表中其他应付款指扣除应付利息、应付股利后的其他应付款。

(1) 应付利息

无

(2) 应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额
普通股股利	1,371,654.85	1,371,654.85
划分为权益工具的优先股\永续债股利		
其他		
合计	1,371,654.85	1,371,654.85

(3) 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	88,314,369.28	140,145,422.39
股权收购款	22,683,788.66	15,307,986.24
代理款	164,054,678.35	71,623,684.47
保证金	9,881,645.64	4,928,330.11
房屋基金	11,660,547.81	11,067,930.34
运费	5,582,349.18	8,283,733.11
水电费及房租	7,574,857.53	3,940,237.85
其他	24,537,442.24	36,325,353.40
合计	334,289,678.69	291,622,677.91

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
金中天建设集团有限公司	8,750,043.15	未到偿还期
北京中联精控投资管理有限公司	4,637,712.00	尚未结算
INLAND REVENUE AUTHORITY	2,356,060.94	预提
维修基金	5,800,000.00	未到偿还期
维修基金利息	5,200,000.00	未到偿还期
合计	26,743,816.09	

42、持有待售负债

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	38,563,036.11	28,452,868.76
一年内到期的租赁负债	9,520,792.63	
一年内到期的长期应付职工薪酬	492,589.94	515,108.09

一年内到期的长期应付款	51,519,673.53	71,645,701.16
合计	100,096,092.21	100,613,678.01

44、其他流动负债

无

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		
抵押借款	109,466,453.23	318,770,252.77
保证借款	38,352,453.14	38,364,361.09
信用借款	1,185,754,007.71	554,593,333.33
合计	1,333,572,914.08	911,727,947.19

注 1：本报告期末末，抵押及保证借款情况详见本附注十四、2（1）、（1）的说明。

46、应付债券

无

47、租赁负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
租赁负债	83,109,831.66	
合计	83,109,831.66	

48、长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
长期应付款	304,520,160.43	331,175,119.83
专项应付款		

合计	304,520,160.43	331,175,119.83
----	----------------	----------------

(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
应付融资租赁款	304,520,160.43	331,175,119.83

注：2019年11月，大新控股有限公司下属8家全资子公司以其8艘自有船舶为融资租赁物办理售后回租融资租赁业务，融资总额6,598.80万美元。截至2021年6月30日折算人民币余额为30,452.02万元，其中重分类至一年内到期的非流动负债3,356.30万元。参照中国证监会会计部主办的《会计监管工作通讯-2015年第一期》以及新租赁准则及应用指南中的相关规定，将出售和回租作为一揽子交易以准确反映其总体业务实质，并按抵押借款原则进行会计处理和列报。

(2) 专项应付款

无

49、长期应付职工薪酬**(1) 长期应付职工薪酬表**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、离职后福利-设定受益计划净负债	5,216,117.73	5,112,407.92
二、辞退福利		
三、其他长期福利		
合计	5,216,117.73	5,112,407.92

(2) 设定受益计划变动情况

设定受益计划义务现值：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、期初余额	5,627,516.01	5,746,921.82
二、计入当期损益的设定受益成本	81,191.66	182,143.69
1.当期服务成本		
2.过去服务成本		

3. 结算利得（损失以“-”表示）		
4. 利息净额	81,191.66	182,143.69
三、计入其他综合收益的设定收益成本		
1. 精算利得（损失以“-”表示）		
四、其他变动		-301,549.50
1. 结算时支付的对价		
2. 已支付的福利		-301,549.50
五、期末余额	5,708,707.67	5,627,516.01

注：报告期末，公司离职后福利设定受益计划义务为 6,634,823.50 元，未确认融资费用为 926,115.83 元，设定受益计划净负债为 5,708,707.67 元。其中：一年以上，设定受益计划义务为 5,974,712.50 元，未确认融资费用为 758,594.77 元，设定受益计划净负债为 5,216,117.73 元。

50、预计负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额	形成原因
对外提供担保	1,179,714.14	2,597,562.69	见注 1
未决诉讼			
产品质量保证	1,055,249.07	1,812,300.91	
重组义务			
待执行的亏损合同			
应付退货款			
其他	11,715,820.60	11,715,820.60	见注 2
合计	13,950,783.81	16,125,684.20	--

注：1、对外提供担保系公司为苏里南政府与中国工商银行签署信贷协议主债权 5% 的部分提供保证所致。

2、其他系公司工程承包分公司由于沙特麦地那地区的五座 50 床位医院项目、奈季兰公国王子办公楼项目履约保函预计损失

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	93,950,414.52	37,265,189.38	20,377,557.87	110,838,046.03	与资产相关的政府补助
合计	93,950,414.52	37,265,189.38	20,377,557.87	110,838,046.03	--

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
富集碳 13 同位素生产及产业化关键技术开发核能开发科研项目	3,200,000.00						3,200,000.00	与资产相关
高能辐照电子直线加速器的研发及产业化项目	4,000,000.00			199,999.98			3,800,000.02	与资产相关
土地款返还	494,628.06			5,243.40			489,384.66	与资产相关
X 射线三维成像检测技术公共服务中心	3,000,000.00			-			3,000,000.00	与资产相关
对俄科技合作专项经费	1,517,602.83			217,038.36			1,300,564.47	与资产相关
智能化有机废水电子加速器辐照处理	900,000.00			75,000.00			825,000.00	与资产相关

成套装置的研发及产业化								
电子束（EB）固化关键技术研究经费	2,321,666.75			109,999.98	-	-	2,211,666.77	与资产相关
苏州市级工业经济升级版专项资金扶助项目	455,000.00			-	-	-	455,000.00	与资产相关
太仓市政府产业扶持资金	8,033,333.33			-	-	-	8,033,333.33	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	1,169,285.00			380,106.00	-	-	789,179.00	与资产相关
年产40000吨合成树脂改性技术应用	5,033,000.96			359,499.84	-	-	4,673,501.12	与资产相关
工业转型升级财政基金	82,500.00			22,500.00	-	-	60,000.00	与资产相关
创新能力建设项目	378,503.01			46,238.94	-	-	332,264.07	与资产相关
浙江省塑料改性与加工技术研究重点实验室	147,036.38			33,611.16	-	-	113,425.22	与资产相关
三维打印关键技术材料制备技术	235,528.91			22,793.16	-	-	212,735.75	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	325,260.00			23,400.00	-	-	301,860.00	与资产相关
高性能纤维增强聚合物基热塑性复合材料	760,500.00			54,000.00	-	-	706,500.00	与资产相关
2015 年度传统产业改造提升项目	564,228.46			41,284.98	-	-	522,943.48	与资产相关
2016 年度龙湾区工业转型升级	1,276,398.46			93,394.98	-	-	1,183,003.48	与资产相关
科技局省级重点企业研究院补助	162,300.26			10,199.94	-	-	152,100.32	与资产相关
2017 年国家工业转型升级（中国制造 2025）	5,113,855.92			294,069.18	-	-	4,819,786.74	与资产相关
长碳链聚酰胺专用树脂产业化关键技术及应用开发	129,675.00			8,550.00	-	-	121,125.00	与资产相关
高尺寸稳定性可喷涂高档汽车外饰用复合材料	5,400,000.00			300,000.00	-	-	5,100,000.00	与资产相关
渔船更新改造补助 2019 年渔船更新改	42,874,606.66	5,677,489.38	-	1,920,541.54	-	-	46,631,554.50	与资产相关

造补助								
年产 3 万吨高性能改性聚碳酸酯(PC)生产项目	2,763,704.54	-	-	156,678.90	-	-	2,607,025.64	与资产相关
上海市专利资助费	840,000.00	587,700.00	-	19,990.02	-	-	1,407,709.98	与资产相关
发泡聚丙烯项目	-	1,000,000.00	-	666,700.00	-	-	333,300.00	与资产相关
企业与大院大所共建研发机构	1,000,000.00	-	-	-	-	-	1,000,000.00	与资产相关
自主品牌制造服务化转型	450,000.00	-	-	-	-	-	450,000.00	与资产相关
车辆置换补贴	3,799.99	-	-	-	-	-	3,799.99	与资产相关
江阴市科技创新专项资金	1,000,000.00	-	-	-	-	-	1,000,000.00	与资产相关
印染废水处理技术研发与推广应用	318,000.00	-	-	-	-	-	318,000.00	与资产相关
项目扶持资金	-	30,000,000.00	-	15,316,717.51	-	-	14,683,282.49	与资产相关
合计	93,950,414.52	37,265,189.38	-	20,377,557.87	-	-	110,838,046.03	

52、其他非流动负债

无

53、股本

单位：元

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

		股		股			
股份总数	945,425,815.00						945,425,815.00

54、其他权益工具

无

55、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	3,223,042,526.72			3,223,042,526.72
其他资本公积				
合计	3,223,042,526.72			3,223,042,526.72

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：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
一、不能重分类进损益的其他综合收益								
其中：重新计量设定受益计划变动额								
权益法下不能转损益的其他综合收益								
其他权益工具投资								

公允价值变动								
企业自身信用风险公允价值变动								
二、将重分类进损益的其他综合收益	-2,408,010.93	-3,855,297.70				-2,455,081.92	-1,400,215.78	-4,863,092.85
其中：权益法下可转损益的其他综合收益								
其他债权投资公允价值变动								
金融资产重分类计入其他综合收益的金额								
其他债权投资减值准备								
现金流量套期储备								
外币财务报表折算差额	-2,408,010.93	-3,855,297.70				-2,455,081.92	-1,400,215.78	-4,863,092.85
其他综合收益合计	-2,408,010.93	-3,855,297.70				-2,455,081.92	-1,400,215.78	-4,863,092.85

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	692,026.85	329,890.50	544,685.50	477,231.85
合计	692,026.85	329,890.50	544,685.50	477,231.85

注：公司坚持“安全第一、质量第一、追求卓越”的原则，推行安全生产工作，结合安全生产工作需求计提专项安全生产费用，在安全设备购置和配备、安全培训、安全检查与评估、应急演练、隐患和风险评估与整改等领域专款专用。

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	89,790,189.07			89,790,189.07

任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	89,790,189.07			89,790,189.07

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	1,713,334,411.03	1,475,705,054.92
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后期初未分配利润	1,713,334,411.03	1,475,705,054.92
加：本期归属于母公司所有者的净利润	129,404,203.52	271,123,164.82
减：提取法定盈余公积	-	12,694,440.78
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	23,328,452.20	20,799,367.93
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	1,819,410,162.35	1,713,334,411.03

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	3,258,426,987.18	2,542,290,715.01	2,906,080,837.39	2,295,164,034.47
其他业务	75,663,614.62	69,119,981.22	60,088,570.55	43,070,984.09
合计	3,334,090,601.80	2,611,410,696.23	2,966,169,407.94	2,338,235,018.56

收入相关信息：

合同分类	分部 1	合计
------	------	----

商品类型		
电子加速器及辐照加工	227,553,442.95	227,553,442.95
新材料	2,442,006,984.82	2,442,006,984.82
进出口贸易	122,398,289.25	122,398,289.25
其他	542,131,884.78	542,131,884.78
合计	3,334,090,601.80	3,334,090,601.80

与履约义务相关的信息：本公司销售收入主要来源于改性高分子材料、电子加速器及辐照加工以及进出口贸易业务，相关商品或服务控制权转移完成履约义务，属于在某一时点履行的履约义务。对于改性高分子材料销售收入，在货物发出并经客户签收后，确认销售收入的实现；对于专用设备销售收入，设备销售和安装服务不能区分的，以产品交付客户、安装调试完毕并经客户验收后确认收入；设备销售与安装服务能区分的，设备销售以设备发出并经客户签收后确认收入，安装服务待安装调试完成经客户验收后确认收入；对于进出口贸易销售收入，国内贸易收到全部款项或已取得收款凭证，货物放行后确认收入，国际贸易根据合同条款，收到全部款项或已取得收款凭证，将商品办理出口报关手续后，或运至指定交货地点后确认收入。

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 50,914.41 万元，全部预计将于 2021 年度确认收入。

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	4,515,782.76	4,313,022.40
教育费附加	3,834,405.94	3,405,737.97
房产税	1,854,454.43	1,131,597.04
土地使用税	889,575.16	842,451.46
车船使用税	52,362.94	54,162.33
印花税	2,085,698.38	1,453,508.46
资源税	21,951.30	10,329.90
其他税费	580,481.04	1,105,015.92
合计	13,834,711.95	12,315,825.48

63、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	28,474,909.60	35,070,584.92
运输费	46,945,497.40	35,534,481.03
招待费	3,856,331.71	3,200,681.61
试料费用	2,963,125.58	302,937.85
差旅费	3,922,613.68	1,901,054.52
代理费	1,410,795.26	3,664,922.17
售后服务费	327,433.65	1,396,338.74
办事处费用	989.87	496,075.17
广告宣传费	643,137.58	316,081.35
折旧费	1,016,687.76	1,047,935.10
参展费	176,650.94	
咨询费	1,085,802.01	303,182.42
认证检测费	1,413,853.58	
办公用品	256,858.36	395,535.40
会务费	95,323.20	12,907.57
邮寄费	69,798.41	74,455.65
通讯费	4,533.11	3,552.96
其他	10,254,743.71	9,061,739.91
合计	102,919,085.41	92,782,466.37

64、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	171,809,706.73	142,690,066.04
差旅费	10,444,643.35	2,937,633.98
财产保险费	4,307,314.93	579,508.38
修理费	888,149.84	364,356.79
宣传费	3,803,750.33	1,410,762.26
咨询费	4,607,974.99	5,416,151.50
固定资产折旧费	21,121,865.12	11,837,394.00
无形资产摊销费	24,832,293.77	13,075,593.96
业务招待费	4,036,893.88	3,822,355.55
通讯费	843,654.07	492,605.99

办公费	5,290,428.91	4,423,149.38
水电费	1,496,703.33	1,535,945.67
会务费	313,619.05	132,520.98
待摊费用摊销	6,932,147.17	1,554,306.60
中介服务费	3,926,471.96	3,510,605.52
租赁费	6,182,280.81	7,641,517.43
后勤服务费	3,788,742.47	2,463,996.93
交通费用	3,500,473.23	1,206,171.97
其他	27,279,196.85	14,986,771.53
使用权资产摊销	727,664.30	
合计	306,133,975.09	220,081,414.46

65、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
人工成本	38,267,395.73	27,535,228.16
材料消耗	57,390,216.54	47,994,287.99
折旧摊销	4,736,003.92	5,327,673.15
燃料动力	2,751,981.88	2,854,737.86
其他	5,988,343.46	8,934,093.02
合计	109,133,941.53	92,646,020.18

66、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	75,483,870.87	67,175,023.81
减：利息收入	8,780,095.93	4,483,095.79
加：汇兑损益	11,164,236.77	-6,727,559.26
加：其他支出	6,611,320.54	6,457,959.76
合计	84,479,332.25	62,422,328.52

67、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
政府项目扶持资金	60,000,000.00	
国际渔业资源开发利用补贴	1,920,640.62	12,537,000.00
增值税福利退税	14,397,637.34	9,859,662.70
资源综合利用增值税退税	2,189,128.77	7,388,082.52
递延收益转入	20,377,557.87	4,187,220.58
其他政府补助	2,594,255.41	10,291,696.79
丹东华日软件产品增值税即征即退	1,034,707.41	
财政补贴款	2,342,800.00	
高新企业专项扶持资金	3,140,266.39	
省级现代服务业发展专项资金	1,000,000.00	
合计	108,996,993.81	44,263,662.59

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	970,412.92	410,530.33
理财产品收益	6,140,530.77	8,578,408.11
其他非流动金融资产的投资收益	564,086.10	270,000.00
合计	7,675,029.79	9,258,938.44

69、净敞口套期收益

无

70、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
以公允价值计量的且其变动计入当期损益的金融资产（交易性金	-589,110.13	

融资产)		
合计	-589,110.13	

其他说明：无

71、信用减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
应收账款坏账损失	-1,474,784.80	23,341,316.69
其他应收款坏账损失	1,184,252.00	4,396,969.58
长期应收款坏账损失		-2,139,726.73
合计	-290,532.80	25,598,559.54

72、资产减值损失

无

73、资产处置收益

单位：元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
持有待售处置组处置收益		
非流动资产处置收益	471,471.94	320,749.40
其中：划分为持有待售的非流动资产处置收益		
未划分为持有待售的非流动资产处置收益	471,471.94	320,749.40
其中：固定资产处置收益	471,471.94	320,749.40
合计	471,471.94	320,749.40

74、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	797.38		797.38
盘盈利得	-		-

其他	950,983.70	11,060,465.28	950,983.70
合计	951,781.08	11,060,465.28	951,781.08

注：本期计入营业外收入的政府补助为 797.38 元。

75、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
对外捐赠	50,000.00	472,376.24	50,000.00
其他	4,557,677.71	1,692,973.53	4,557,677.71
合计	4,607,677.71	2,165,349.77	4,607,677.71

76、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	34,496,039.33	20,127,303.17
递延所得税费用	-4,399,274.02	14,828,620.39
合计	30,096,765.31	34,955,923.56

(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
本期合并利润总额	218,786,815.32
按法定/适用税率计算的所得税费用	54,696,703.83
子公司适用不同税率的影响	-6,586,892.88
调整以前期间所得税的影响	-937,176.13
非应税收入的影响	-19,477,098.53
研发支出加计扣除的影响	-6,135,390.78
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	223,821.03
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-439,152.22
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	6,789,980.79
冲回前期确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	1,961,970.20

响	
其他	
所得税费用	30,096,765.31

77、其他综合收益

详见附注“七、57、其他综合收益”。

78、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	1,839,278.47	3,085,397.39
财政补贴	101,255,087.64	53,108,703.20
营业外收入		1,385,154.06
收代理汽车进口业务货款、保证金	70,393,100.00	332,632,788.53
收其他代理业务往来款及货款等	120,177,693.54	196,652,196.30
资金往来及其他	189,547,455.47	37,777,136.61
合计	483,212,615.12	624,641,376.09

(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	163,837,860.87	83,911,225.95
销售费用	44,561,903.96	30,310,768.35
营业外支出	5,335,378.72	795,747.88
支付银行手续费等		889,978.04
支付员工备用金、往来等	2,344,359.94	5,900,790.50
支付代理汽车进口业务往来款	151,090,760.77	246,737,028.20
支付其他往来款及投标保证金等	268,315,202.12	211,567,707.50
支付的其他往来款项	64,593,717.84	62,870,630.16
合计	700,079,184.22	642,983,876.58

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
收股东赔偿款	2,160,933.33	
合计	2,160,933.33	

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
支付委贷手续费	1,379,522.65	
合计	1,379,522.65	

(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
大新融资租赁		60,744,816.00
其他	24,748,182.19	8,595,447.65
合计	24,748,182.19	69,340,263.65

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
偿还委托贷款本金	13,685,506.96	
大新融资租赁	13,790,528.49	1,054,597.50
合计	27,476,035.45	1,054,597.50

79、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	188,690,050.01	201,067,436.29
加：资产减值准备	-290,532.80	-25,598,559.54

固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	96,626,586.08	92,894,294.91
使用权资产折旧	24,794,033.45	
无形资产摊销	27,771,067.01	16,470,434.84
长期待摊费用摊销	10,377,616.31	5,075,841.81
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）	-471,471.94	-320,749.40
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）	1,243,256.00	533,535.26
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）	589,110.13	
财务费用（收益以“－”号填列）	75,483,870.87	60,445,514.78
投资损失（收益以“－”号填列）	-7,675,029.79	-9,258,938.44
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	-3,384,060.17	270,357.61
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）	-1,015,213.84	14,558,262.78
存货的减少（增加以“－”号填列）	-236,434,501.07	-273,563,555.43
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-220,663,771.52	180,758,074.04
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	-166,073,555.95	72,533,911.06
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-210,432,547.22	335,865,860.57
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	1,680,064,796.82	2,269,641,342.26
减：现金的期初余额	1,823,746,877.66	1,639,479,425.56

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	-143,682,080.84	630,161,916.70

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

无

(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	1,680,064,796.82	1,823,746,877.66
其中：库存现金	7,222,310.17	16,718,083.16
可随时用于支付的银行存款	1,672,842,486.65	1,807,028,794.50
可随时用于支付的其他货币资金		
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	1,680,064,796.82	1,823,746,877.66
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		

80、所有者权益变动表项目注释

无

81、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	5,884,959.78	投标履约保证金和境外冻结资金
应收票据	168,801,507.92	票据池业务质押
固定资产	1,089,439,006.21	抵押和融资租赁
合计	1,264,125,473.91	--

82、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	29,005,735.69	6.4601	187,379,959.72
日元	122.00	0.0584	7.13
港币	31.60	0.8321	26.29
欧元	18,650.07	7.6862	143,348.17
新加坡元	199,815.77	4.8896	977,013.19
中非法郎	489,309,807.00	0.0117	5,732,999.81
澳大利亚元	1,816.61	4.8528	8,815.65
苏里南盾	296,712.77	0.3095	91,840.02
利比里亚元	8,037,725.00	0.0371	297,958.47
应收账款	--	--	
其中：中非法郎	87,400,245.00	0.0117	1,024,025.23
其他应收款	--	--	
其中：美元	1,178,649.99	6.4601	7,614,197.07
中非法郎	17,620,000.00	0.0117	206,444.78
短期借款	--	--	
其中：美元	22,830,000.00	6.4601	147,484,088.19
应付账款	--	--	
其中：中非法郎	97,891,584.00	0.0117	1,146,947.04
长期借款	--	--	
其中：美元	41,555,756.00	6.4601	268,454,339.34

其他说明：无

(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

83、套期

无

84、政府补助

(1) 政府补助基本情况

单位：元

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
与资产相关的政府补助	97,265,189.38	递延收益	80,377,557.87
与收益相关的政府补助	108,996,993.81	其他收益	108,996,993.81
与收益相关的政府补助	797.38	营业外收入	797.38

(2) 政府补助退回情况

适用 不适用

85、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

本期未发生非同一控制下企业合并。

2、同一控制下企业合并

本期未发生同一控制下企业合并。

3、反向购买

无

4、处置子公司

无

5、其他原因的合并范围变动

本公司合并财务报表范围以控制为基础，与上年相比，本期新设立 1 家子公司中广核同位素科技（绵阳）有限公司，该子公司的相关信息详见本附注“九、在其他主体中的权益。”

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	
中广核高新核材集团有限公司	太仓市	太仓市	生产制造业	100		反向购买
中广核三角洲（江苏）塑化有限公司	太仓市	太仓市	生产销售电缆料		100	反向购买
中广核高新核材集团（江苏）进出口有限公司	太仓市	太仓市	进出口贸易		100	反向购买
中广核三角洲（中山）高聚物有限公司	中山市	中山市	生产销售电缆料		100	反向购买
中广核高新核材科技（苏州）有限公司	太仓市	太仓市	研发和服务		100	反向购买
中广核三角洲（太仓）检测技术有限公司	太仓市	太仓市	检测服务		100	反向购买
中广核三角洲集团（苏州）特威塑胶有限公司	苏州市	苏州市	生产销售电缆料		100	反向购买
中广核俊尔新材料有限公司	温州市	温州市	生产销售塑料	49	51	反向购买
中广核俊尔（上海）新材料有限公司	上海市	上海市	生产销售塑料		100	反向购买
中广核拓普（湖北）新材料有限公司	汉川市	汉川市	生产销售塑料	35	65	反向购买
中广核拓普（四川）新材料有限公司	仁寿县	仁寿县	生产销售塑料		100	反向购买
中广核达胜加速器技术有限公司	江苏吴江	江苏吴江	制造业	100		反向购买
江苏达胜高聚物股份有限公司	江苏吴江	江苏吴江	制造业		60.55	反向购买
上海金凯电子辐照有限公司	上海	上海	服务业		100	反向购买

安徽达胜辐照科技有限公司	安徽 芜湖	安徽 芜湖	服务业		100	反向购买
吴江达胜检测技术有限公司	江苏 吴江	江苏 吴江	服务业		100	反向购买
中广核辐照技术有限公司	南通市	南通市	生产制造行业	100		反向购买
山东海维科技发展有限公司	山东	山东	辐照加工		60	反向购买
南通海维电子辐照技术有限公司	南通	南通	辐照加工		55	反向购买
中广核金沃科技有限公司	深圳市	深圳市	辐照加工	100		反向购买
新加坡大新控股有限公司	新加坡	新加坡	远洋运输	80		投资设立
大连国际合作远洋渔业有限公司	大连	大连	远洋渔业	80		投资设立
中大国际工程（苏里南）公司	苏里南	帕拉马 里博	工程承包	100		投资设立
大连国合嘉汇房地产开发有限公司	大连	大连	房地产开发	100		投资设立
北京金时代置业有限公司	北京	北京	房地产开发	82		投资设立
大连国合汇邦房地产投资管理有限公司	大连	大连	房地产开发	80		投资设立
大连保税区国合正大汽车贸易有限公司	大连	大连	国际贸易	100		投资设立
大连国际海事技术服务有限公司	大连	大连	海事咨询	51		投资设立
大连豪华轿车租赁有限公司	大连	大连	轿车租赁	80		投资设立
大连国际（澳大利亚）有限公司	澳大利 亚	墨尔本	进出口贸易	100		投资设立
大连五洲成大建设发展有限公司	大连	大连	工程项目投资 及咨询	100		投资设立
大连国合出国人员培训学校	大连	大连	培训	100		投资设立
丹东联达航运技术服务有限公司	丹东	丹东	海事咨询	100		投资设立
新加坡大新船务有限公司	新加坡	新加坡	远洋运输		80	投资设立
新加坡华云船务有限公司	新加坡	新加坡	远洋运输		60	投资设立
新加坡华鹰船务有限公司	新加坡	新加坡	远洋运输		80	投资设立
新加坡华昌船务有限公司	新加坡	新加坡	远洋运输		60	投资设立
新加坡华连船务有限公司	新加坡	新加坡	远洋运输		80	投资设立
新加坡华凤船务有限公司	新加坡	新加坡	远洋运输		80	投资设立
新加坡华通船务有限公司	新加坡	新加坡	远洋运输		80	投资设立
新加坡华新船务有限公司	新加坡	新加坡	远洋运输		80	投资设立
新加坡华君船务有限公司	新加坡	新加坡	远洋运输		40.8	投资设立
新加坡华商船务有限公司	新加坡	新加坡	远洋运输		40.8	投资设立
新加坡华富船务有限公司	新加坡	新加坡	远洋运输		80	投资设立

新加坡华江船务有限公司	新加坡	新加坡	远洋运输		80	投资设立
新加坡华夏船务有限公司	新加坡	新加坡	远洋运输		80	投资设立
新加坡华海船务有限公司	新加坡	新加坡	远洋运输		60	投资设立
新加坡华冠船务有限公司	新加坡	新加坡	远洋运输		60	投资设立
新加坡华睿船务有限公司	新加坡	新加坡	远洋运输		80	投资设立
新加坡新望航运有限公司	新加坡	新加坡	远洋运输		80	投资设立
加蓬中加渔业有限公司	加蓬	利伯维尔	渔业		80	投资设立
利比里亚中利渔业有限公司	利比里亚	蒙罗维亚	渔业		80	投资设立
沈阳国瑞嘉合房屋开发有限公司	沈阳	沈阳	房地产开发		100	投资设立
大连汇邦置业有限公司	大连	大连	房地产开发		80	投资设立
沈阳国合汇邦房地产开发有限公司	沈阳	沈阳	房地产开发		80	投资设立
大连汇邦物业管理有限公司	大连	大连	物业管理		80	投资设立
营口国合汇邦房地产开发有限公司	营口	营口	房地产开发		80	投资设立
营口国合物业管理有限公司	营口	营口	物业管理		80	投资设立
沈阳国合物业管理有限公司	沈阳	沈阳	物业管理		80	投资设立
大连国合万家健康服务有限公司	大连	大连	绿化工程施工		100	投资设立
河北中联银杉新材料有限公司	保定	保定	生产销售塑料		100	非同一控制下合并
江苏中广核金沃电子科技有限公司	常州	常州	生产销售电缆、辐照加工		100	非同一控制下合并
中广核瑞胜发（厦门）新材料有限公司	厦门	厦门	生产销售塑料		100	非同一控制下合并
江阴爱科森博顿聚合体有限公司	江阴	江阴	生产销售塑料		60	非同一控制下合并
中广核博繁新材料（苏州）有限公司	苏州	苏州	生产销售塑料		51	非同一控制下合并
博繁新材料岱山有限公司	岱山	岱山	生产销售塑料		51	非同一控制下合并
柳州博繁发泡新材料有限公司	柳州	柳州	生产销售塑料		51	非同一控制下合并
丹东华日理学电气有限公司	辽宁丹东	辽宁丹东	制造业		51	非同一控制下合并
中广核新奇特（扬州）电气有限公司	江苏扬州	江苏扬州	制造业		60	非同一控制下合并
中广核戈瑞（深圳）科技有限公司	广东深圳	广东深圳	服务业		51	非同一控

	圳	圳				制下合并
安徽戈瑞加速器技术有限公司	安徽合肥	安徽合肥	服务业		51	非同一控制下合并
中广核俊尔（浙江）新材料有限公司	温州	温州	生产销售塑料		100	投资设立
中广核加速器技术（苏州）有限公司	苏州	苏州	制造业		100	投资设立
中广核达胜科技（成都）有限公司	成都	成都	科技推广和应用服务业	95		非同一控制下合并
中广核医疗科技（绵阳）有限公司	绵阳	绵阳	专用设备制造业		100	投资设立
中广核同位素科技（绵阳）有限公司	绵阳	绵阳	其他制造业	100		新设立

(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派的股利	期末少数股东权益余额
新加坡大新控股有限公司	20.00	29,590,106.69		-38,777,798.71
大连国合汇邦房地产投资管理有限公司	20.00	-1,975,617.14		26,479,581.41
大连国际合作远洋渔业有限公司	20.00	-5,089,531.03		-27,991,097.77
中广核博繁新材料（苏州）有限公司	49.00	-1,795,032.65		39,837,679.23
江阴爱科森博顿聚合体有限公司	40.00	16,300,720.81	9,122,000.00	-111,916,799.21
江苏达胜高聚物股份有限公司	39.45	-3,199,584.29		-20,919,619.43
丹东华日理学电气有限公司	49.00	1,938,718.35		-100,106,386.05
中广核新奇特（扬州）电气有限公司	40.00	585,414.74		-64,789,297.20
中广核戈瑞（深圳）科技有限公司	49.00	1,882,281.59		-24,147,678.06

(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

大新控股	153,573,864.04	1,187,105,703.08	1,340,679,567.12	554,076,618.37	539,411,463.66	1,093,488,082.03	70,286,066.86	1,222,001,557.05	1,292,287,623.91	574,573,180.83	606,945,372.60	1,181,518,553.43
国合汇邦	96,528,159.27	23,302,048.26	119,830,207.53	252,274,598.08		252,274,598.08	108,123,147.85	24,020,851.36	132,143,999.21	254,710,304.04		254,710,304.04
远洋渔业	88,770,775.60	211,680,286.85	300,451,062.45	58,062,550.96	85,939,254.50	144,001,805.46	112,764,931.13	208,055,064.71	320,819,995.84	69,122,582.07	85,874,606.66	154,997,188.73
博繁新材料	78,662,904.64	43,066,793.84	121,729,698.48	23,489,063.25	14,685,203.01	38,174,266.26	78,037,566.39	20,613,580.63	98,651,147.02	10,910,246.12	432,432.50	11,342,678.62
江阴爱科森	452,604,697.77	38,819,683.40	491,424,381.17	210,619,890.86	1,586,865.78	212,206,756.64	359,468,423.58	36,572,070.41	396,040,493.99	133,806,152.07	1,000,000.00	134,806,152.07
达胜高聚物	97,273,896.56	17,406,461.34	114,680,357.90	61,652,171.77		61,652,171.77	152,237,453.13	18,843,035.31	171,080,488.44	109,941,822.50		109,941,822.50
丹东华日公司	217,867,673.46	17,732,355.19	235,600,028.65	33,678,007.65	3,424,712.81	37,102,720.46	228,839,418.46	18,202,376.67	247,041,795.13	49,645,495.38	3,424,712.81	53,070,208.19
扬州新奇特	158,262,179.58	40,513,649.85	198,775,829.43	37,924,156.54		37,924,156.54	196,545,221.24	40,448,441.33	236,993,662.57	77,761,136.61		77,761,136.61
深圳戈瑞	48,551,577.11	25,620,926.98	74,172,504.09	13,175,320.65	13,632,698.77	26,808,019.42	48,414,914.56	5,469,414.19	53,884,328.75	10,303,395.86	239,402.83	10,542,798.69

单位：元

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
大新控股	262,831,749.07	138,958,056.79	136,422,414.61	150,907,877.31	112,136,727.86	-22,893,534.17	-21,658,809.76	23,272,697.99
国合汇邦	14,653,860.97	-9,878,085.72	-9,878,085.72	-6,642,846.34	14,212,516.51	-8,973,410.75	-8,973,410.75	-11,820,599.35
远洋渔业	104,967,062.47	-8,053,894.60	-9,373,550.12	31,670,120.29	61,768,650.91	9,997,428.67	10,766,407.14	18,379,655.58
博繁新材料	27,608,833.93	-3,753,036.18	-3,753,036.18	-12,281,097.54	11,726,837.35	-4,695,286.05	-4,695,286.05	8,985,747.70

江阴 爱科 森	387,659,110 .80	40,788,282. 61	40,788,282. 61	2,461,011.28	234,860,47 7.88	15,142,971. 44	15,142,971. 44	50,612,396. 07
达胜 高聚 物	50,785,058. 66	-8,110,479.8 1	-8,110,479.8 1	10,719,171.3 9	62,331,288. 14	-2,789,206. 23	-2,789,206. 23	10,201,693. 82
丹东 华日 公司	36,091,096. 31	4,525,721.2 5	4,525,721.2 5	-7,077,322.70	22,146,477. 79	4,902,796.6 4	4,902,796.6 4	8,999,746.9 0
扬州 新奇 特	98,420,469. 47	1,619,146. 93	1,619,146.9 3	-6,599,400.28	92,465,057. 97	6,059,022.3 5	6,059,022.3 5	-2,338,808. 74
深圳 戈瑞	18,250,537. 54	4,022,954.6 1	4,022,954.6 1	-62,272.73	8,762,972.1 3	2,456,148.6 1	2,456,148.6 1	4,383.16

(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

无

(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

无

3、在合营安排或联营企业中的权益

(1) 重要的合营企业或联营企业

合营企业或 联营企业名 称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		对合营企业 或联营企业 投资的会计 处理方法
				直接	间接	

南通江东材料有限公司	江苏南通	江苏南通	联营企业		49%	权益法
------------	------	------	------	--	-----	-----

(2) 重要合营企业的主要财务信息

无

(3) 重要联营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
流动资产	29,525,989.72	24,729,765.56
非流动资产	1,442,074.10	1,651,595.08
资产合计	30,968,063.82	26,381,360.64
流动负债	3,633,413.06	1,125,573.67
非流动负债		
负债合计	3,633,413.06	1,125,573.67
少数股东权益		
归属于母公司股东权益	27,334,650.76	25,273,335.01
按持股比例计算的净资产份额	13,393,978.87	12,383,934.15
调整事项		
--商誉		
--内部交易未实现利润		
--其他	193,297.40	193,297.40
对联营企业权益投资的账面价值	13,354,347.07	12,577,231.55
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值		
营业收入	48,973,908.18	63,514,936.72
净利润	2,028,691.58	1,683,615.33
终止经营的净利润		
其他综合收益		
综合收益总额	2,028,691.58	1,683,615.33
本年度收到的来自联营企业的股利		1,432,116.09

(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

截至 2021 年 06 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：

项目	账面净值	未折现合同金额	1年以内	1-2年	2-5年	5年以上
货币资金	1,685,949,756.60	1,685,949,756.60	1,685,949,756.60			
应收票据	757,357,344.18	757,357,344.18	757,357,344.18			
应收账款	2,367,495,573.52	2,367,495,573.52	2,367,495,573.52			
其他应收款	488,832,054.76	488,832,054.76	488,832,054.76			
交易性金融资产	418,477,040.55	418,477,040.55	418,477,040.55			
一年内到期的非	51,387,777.44	51,387,777.44	51,387,777.44			

流动资产						
长期应收款	12,657,171.77	13,241,387.24		13,241,387.24		
金融资产小计	5,782,156,718.82	5,782,740,934.29	5,769,499,547.05	13,241,387.24	-	
短期借款	2,342,662,069.04	2,342,662,069.04	2,342,662,069.04			
应付票据	579,401,942.21	579,401,942.21	579,401,942.21			
应付账款	502,260,378.18	502,260,378.18	502,260,378.18			
其他应付款	335,661,333.54	335,661,333.54	335,661,333.54			
应交税费	74,116,384.45	74,116,384.45	74,116,384.45			
应付职工薪酬	62,096,964.77	62,096,964.77	62,096,964.77			
一年内到期非流动负债	100,096,092.21	100,096,092.21	100,096,092.21			
长期应付职工薪酬	5,216,117.73	5,216,117.73	5,216,117.73			
长期借款	1,333,572,914.08	1,333,572,914.08	1,112,600,567.47	190,540,378.11	30,431,968.50	
长期应付款	304,520,160.43	304,520,160.43	95,432,522.91	49,938,398.18	159,149,239.34	
金融负债小计	5,639,604,356.64	5,639,604,356.64	5,209,544,372.51	240,478,776.29	189,581,207.84	

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	--	--	--	--
（一）交易性金融资产	418,477,040.55			418,477,040.55
1.以公允价值计量且其变动计入当期	418,477,040.55			418,477,040.55

损益的金融资产				
（1）债务工具投资				
（2）权益工具投资				
（3）衍生金融资产				
2.指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产				
（1）债务工具投资				
（2）权益工具投资				
（二）其他债权投资				
（三）其他权益工具投资				
（四）投资性房地产				
1.出租用的土地使用权				
2.出租的建筑物				
3.持有并准备增值后转让的土地使用权				
（五）生物资产				
1.消耗性生物资产				
2.生产性生物资产				
持续以公允价值计量的资产总额				
（六）交易性金融负债				
其中：发行的交易性债券				
衍生金融负债				
其他				
（七）指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金				

融负债				
持续以公允价值计量的负债总额				
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--
（一）持有待售资产				
非持续以公允价值计量的资产总额				
非持续以公允价值计量的负债总额				

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（万元）	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例
中广核技术应用有限公司	北京市	投资管理、商品销售、技术服务	186,890.00	25.23%	33.21%
中国广核集团有限公司	深圳市	综合管理、投资	1,487,337.00	--	--

注：中广核技术直接持有本公司 238,503,021 股，占本公司股本比例为 25.23%；中广核技术应用有限公司的一致行动人合计持有本公司 75,503,332 股，占本公司股本比例为 7.99%；因此，中广核技术应用有限公司实际支配的股票为 314,006,353 股，占本公司股本比例为 33.21%。中广核技术为本公司的控股股东，中国广核集团有限公司为本公司的实际控制人。

本企业最终控制方是中国广核集团有限公司。

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注“九、1、在子公司中的权益”。

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附注“九、3、在合营安排或联营企业中的权益”。

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

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

4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
中广核核技术应用有限公司	母公司
深圳中广核工程设计有限公司	受最终控制方控制的其他企业
中广核（临朐）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
资兴中广核新能源有限公司	受最终控制方控制的其他企业
中广核（浙江宁海）风力发电有限公司	受最终控制方控制的其他企业
中广核彭泽泉山风力发电有限公司	受最终控制方控制的其他企业
中广核扶沟县新能源有限公司	受最终控制方控制的其他企业
中广核南召县新能源有限公司	受最终控制方控制的其他企业
中广核射阳风力发电有限公司	受最终控制方控制的其他企业
中广核（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
中广核陕西潼关风力发电有限公司	受最终控制方控制的其他企业
中广核湖北通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（赣州）新能源有限公司	受最终控制方控制的其他企业
中广核（赣县）高峰山风力发电有限公司	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
兴业中广核新能源有限公司	受最终控制方控制的其他企业
中广核石楼风力发电有限公司	受最终控制方控制的其他企业
中广核新能源濉溪有限公司（2020 已注销）	受最终控制方控制的其他企业
中广核贵州桐梓风力发电有限公司	受最终控制方控制的其他企业
兰考中广核新能源有限公司	受最终控制方控制的其他企业
德州尚堂新能源有限公司	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
中广核益阳新能源有限公司	受最终控制方控制的其他企业
中广核（政和）风力发电有限公司	受最终控制方控制的其他企业
中广核太阳能巢湖有限公司	受最终控制方控制的其他企业
北流大冲山风电有限公司	受最终控制方控制的其他企业
中广核（谢通门）太阳能有限责任公司	受最终控制方控制的其他企业

中广核乌海新能源有限公司	受最终控制方控制的其他企业
中广核（剑阁）风力发电有限公司	受最终控制方控制的其他企业
中广核贵州雷山风力发电有限公司	受最终控制方控制的其他企业
中广核钟山风力发电有限公司	受最终控制方控制的其他企业
中广核新能源（乐都）有限公司	受最终控制方控制的其他企业
中广核泸州古蔺风力发电有限公司	受最终控制方控制的其他企业
中广核新能源乐业有限公司	受最终控制方控制的其他企业
遂川大唐汉业新能源有限公司	受最终控制方控制的其他企业
中广核安丘风力发电有限公司	受最终控制方控制的其他企业
汝州天汇风电有限公司	受最终控制方控制的其他企业
延长汇通风电有限公司	受最终控制方控制的其他企业
中广核新能源（德州）有限公司	受最终控制方控制的其他企业
中广核湖北利川风力发电有限公司	受最终控制方控制的其他企业
中广核（安溪）风力发电有限公司	受最终控制方控制的其他企业
中广核德庆风力发电有限公司	受最终控制方控制的其他企业
永城市中广核新能源有限公司	受最终控制方控制的其他企业
中广核太阳能（衢州）有限公司	受最终控制方控制的其他企业
中广核兴业风力发电有限公司	受最终控制方控制的其他企业
中广核新能源钟祥有限公司	受最终控制方控制的其他企业
中广核（屏南）风力发电有限公司	受最终控制方控制的其他企业
吉水县中广核新能源有限公司	受最终控制方控制的其他企业
中广核射阳黄沙港风力发电有限公司	受最终控制方控制的其他企业
中广核（广宁）新能源有限公司	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
中广核叶县新能源有限公司	受最终控制方控制的其他企业
中广核玉溪通海风力发电有限公司	受最终控制方控制的其他企业
中广核玉溪华宁风力发电有限公司	受最终控制方控制的其他企业
中广核贵港港南风力发电有限公司	受最终控制方控制的其他企业
中广核（合肥）新能源有限公司	受最终控制方控制的其他企业
中广核桃江风力发电有限公司	受最终控制方控制的其他企业
陕西靖边盛高新能源有限责任公司	受最终控制方控制的其他企业
中广核（东至）新能源有限公司	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（黔西南州）新能源有限公司	受最终控制方控制的其他企业

安达中广核太阳能科技有限公司	受最终控制方控制的其他企业
禹州中广核新能源有限公司	受最终控制方控制的其他企业
中广核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
潍坊中广核能源有限公司	受最终控制方控制的其他企业
中广核（察哈尔右翼中旗）新能源投资有限公司	受最终控制方控制的其他企业
德州安务能源有限公司	受最终控制方控制的其他企业
中广核新能源（淮安）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
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
中广核（汝阳）新能源有限公司	受最终控制方控制的其他企业
中广核平山太阳能发电有限公司	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
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
中广核贵州开阳风力发电有限公司	受最终控制方控制的其他企业
中广核贵州龙里风力发电有限公司	受最终控制方控制的其他企业
中广核平陆风力发电有限公司	受最终控制方控制的其他企业
鄱陵中广核新能源有限公司	受最终控制方控制的其他企业
满洲里市祺通新能源有限公司	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(北京)新能源科技有限公司	受最终控制方控制的其他企业
中广核太阳能(义乌)有限公司	受最终控制方控制的其他企业
中广核核电运营有限公司	受最终控制方控制的其他企业
中广核贝谷科技股份有限公司	同受同一控股股东或最终控制方控制
安徽省防腐工程总公司	其他关联方
阳江核电有限公司	受最终控制方控制的其他企业
中广核（北京）新能源科技有限公司	受最终控制方控制的其他企业
中广核（横峰县）新能源有限公司	受最终控制方控制的其他企业
中广核贵州安顺关岭新能源有限公司	受最终控制方控制的其他企业
中广核贵州黔西南新能源有限公司	受最终控制方控制的其他企业
中广核黔西南册亨新能源有限公司	受最终控制方控制的其他企业
中广核太阳能（义乌）有限公司	受最终控制方控制的其他企业

中广核新能源（涟水）有限公司	受最终控制方控制的其他企业
中广核新能源（宣城）有限公司	受最终控制方控制的其他企业
中广核新能源安徽有限公司凤阳分公司	受最终控制方控制的其他企业
中广核新能源安徽有限公司绩溪分公司	受最终控制方控制的其他企业
中广核新能源蚌埠有限公司	受最终控制方控制的其他企业
中广核新能源岑溪有限公司	受最终控制方控制的其他企业
中广核新能源六安有限公司	受最终控制方控制的其他企业
中广核新能源濉溪有限公司	受最终控制方控制的其他企业
中广核研究院有限公司	受最终控制方控制的其他企业
深圳市核电物业有限公司	受最终控制方控制的其他企业
江苏达胜热缩材料有限公司	其他关联方
中广核湖北广水风力发电有限公司	受最终控制方控制的其他企业
江苏达胜伦比亚生物科技有限公司	其他关联方
科维（南通）机械有限公司	其他关联方
中国广核电力股份有限公司	受最终控制方控制的其他企业
中广核贝谷科技有限公司	受最终控制方控制的其他企业
中国大连国际经济技术合作集团有限公司	持股 5%以上股东
广东大亚湾核电站门诊部	受最终控制方控制的其他企业
深圳核电环通汽车服务有限公司	受最终控制方控制的其他企业
深圳绿源餐饮管理有限公司	受最终控制方控制的其他企业
深圳市白鹭健康服务有限公司	受最终控制方控制的其他企业
深圳市核电物资供应有限公司	受最终控制方控制的其他企业
深圳市科智管理咨询有限公司	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
中广核高新核材集团（东莞）祈富新材料有限公司	同受同一控股股东或最终控制方控制
中广核湖北大悟风力发电有限公司	受最终控制方控制的其他企业
中国广核集团有限公司	最终控制方
温州东昌实业有限公司	其他关联方
苏州肯耐制衣有限公司	其他关联方
中广核工程有限公司	同受同一控股股东或最终控制方控制
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
扶风慈阳新能源科技有限公司	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

广西防城港核电有限公司（本部）	受最终控制方控制的其他企业
合阳智远新能源有限公司	受最终控制方控制的其他企业
横山煜龙新能源有限公司	受最终控制方控制的其他企业
吉林猛狮科技光电有限公司	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
岭澳核电有限公司	受最终控制方控制的其他企业
岭东核电有限公司	受最终控制方控制的其他企业
内黄长江昊诚电力有限公司	受最终控制方控制的其他企业
宁夏汇合风光新能源有限责任公司	受最终控制方控制的其他企业
寿阳县世纪华中新能源有限公司	受最终控制方控制的其他企业
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
铜川中广新能源有限公司	受最终控制方控制的其他企业
沂水龙山风力发电有限公司	受最终控制方控制的其他企业
镇赉中广核新能源有限公司	受最终控制方控制的其他企业
中广核（浙江象山）风力发电有限公司	受最终控制方控制的其他企业
中广核高要风力发电有限公司	受最终控制方控制的其他企业
中广核沽源黄盖淖风力发电有限公司	受最终控制方控制的其他企业
中广核湖南桂阳风力发电有限公司	受最终控制方控制的其他企业
中广核临朐龙岗风力发电有限公司	受最终控制方控制的其他企业
中广核罗定风力发电有限公司	受最终控制方控制的其他企业
中广核射阳洋马风力发电有限公司	受最终控制方控制的其他企业
中广核太阳能（大柴旦）开发有限公司	受最终控制方控制的其他企业
中广核太阳能（德令哈）光伏有限公司	受最终控制方控制的其他企业
中广核太阳能敦煌有限公司	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
中广核新兴风力发电有限公司	受最终控制方控制的其他企业
中广核沂水风力发电有限公司	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
南通江东材料有限公司	联营企业
台山核电合营有限公司	同受同一控股股东或最终控制方控制
济南卧虎山风力发电有限公司	受最终控制方控制的其他企业
中广核新能源蚌埠有限公司	受最终控制方控制的其他企业
江苏富沃德电子科技有限公司	其他关联方
江苏达胜热缩防护用品有限公司	其他关联方

广东核电投资有限公司	受最终控制方控制的其他企业
中广核电力销售有限公司	受最终控制方控制的其他企业
中广核环保产业有限公司	受最终控制方控制的其他企业
舟山市银岱汽车零部件有限公司	其他关联方

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
广东大亚湾核电站门诊部	接受劳务	335,102.00	550,000.00	否	
江苏达胜热缩材料有限公司	水电费\采购商\租赁	3,326,097.46	9,323,400.33	否	1,940,794.25
科维（南通）机械有限公司	水电费		4,470,000.00	否	414,728.04
深圳核电环通汽车服务有限公司	接受劳务	54,400.00	130,000.00	否	0
深圳绿源餐饮管理有限公司	接受劳务	527,800.00	2,134,000.00	否	279,208.94
深圳市核电物业有限公司	接受劳务	142,400.00	1,964,000.00	否	3,537.74
深圳市核电物资供应有限公司	采购商品、接受劳务	4,050.94	275,400.00	否	61,730.25
深圳市科智管理咨询有限公司	接受劳务	532,200.00	1,309,680.00	否	568,930.00
深圳中广核工程设计有限公司	接受劳务	18,900.00	200,000.00	否	
苏州热工研究院有限公司	接受劳务	4,400.00	90,000.00	否	0
中广核贝谷科技有限公司	采购商品、接受劳务	119,266.06	25,817,500.00	否	371,656.60
中广核高新核材集团（东莞）祈富新材料有限公司	采购商品	6,500.00	51,676,300.00	否	
中广核湖北大悟风力发电有限公司	采购商品	-8,761.06			
中国大连国际经济技术	接受劳务	30,356,600.00	17,512,000.00	是	

合作集团有限公司					
中国广核电力股份有限公司	接受劳务	4,985,760.00	11,640,800.00	否	4,257,247.18
中国广核集团有限公司	接受劳务	106,000.00	5,565,000.00	否	
苏州肯耐制衣有限公司	水电费	161,893.13			
中广核研究院有限公司	接受劳务	1,075,471.70	10,020,000.00	否	
中广核工程有限公司	接受劳务	235,800.00	1,800,000.00	否	
大连国合海事技术服务有限公司	接受劳务	1,300.00	16,000.00	否	
大连国合锦瑞企业管理有限公司	接受劳务	42,000.00	2,872,000.00	否	
中广核核电物资供应有限公司	采购商品	3,200.00		是	

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
北京广利核系统工程有限公司	销售商品	30,073.81	-
大同市中广核太阳能有限公司	销售商品	8,787.61	-
扶风慈阳新能源科技有限公司	销售商品		27,716.81
横山煜龙新能源有限公司	销售商品		10,300.88
吉林猛狮科技光电有限公司	销售商品		1,139.82
吉林中广核风力发电有限公司	销售商品		9,255.15
岭澳核电有限公司	销售商品		47,787.61
内黄长江昊诚电力有限公司	销售商品		19,408.21
宁夏汇合风光新能源有限责任公司	销售商品		10,619.47
汝州天汇风电有限公司	销售商品		15,965.49
寿阳县世纪华中新能源有限公司	销售商品	5,858.40	-
四平中广核风力发电有限公司	销售商品		33,488.72
兴业中广核新能源有限公司	销售商品	40,707.98	-
阳江核电有限公司	销售商品	19,805.31	-
镇赉中广核新能源有限公司	销售商品		24,567.42
中广核（赣县）高峰山风力发电有限公司	销售商品	63,057.25	-
中广核（横峰县）新能源有限公司	销售商品		570,067.97
中广核（汝阳）新能源有限公司	销售商品		3,991.37
中广核（浙江宁海）风力发电有限公司	销售商品		-10,387.94

中广核（浙江三门）风力发电有限公司	销售商品		214,468.14
中广核大悟阳平风力发电有限公司	销售商品	4,097.35	-
中广核高新核材集团（东莞）祈富新材料有限公司	销售商品		6,835,981.92
中广核沽源黄盖淖风力发电有限公司	销售商品		2,478.44
中广核贵港港南风力发电有限公司	销售商品		308,629.79
中广核核电运营有限公司	销售商品	-21,132.08	-
中广核湖北大悟风力发电有限公司	销售商品	8,194.69	14,161.06
中广核湖北广水风力发电有限公司	销售商品	2,030.97	-
中广核湖北通山风力发电有限公司	销售商品	10,001.77	-
中广核湖南桂阳风力发电有限公司	销售商品		24,828.41
中广核泸州古蔺风力发电有限公司	销售商品		648,623.29
中广核南召县新能源有限公司	销售商品	-66,711.21	-
中广核彭泽浩山风力发电有限公司	销售商品		18,088.89
中广核射阳洋马风力发电有限公司	销售商品		-55,854.87
中广核太阳能（大柴旦）开发有限公司	销售商品		2,654.87
中广核太阳能巢湖有限公司	销售商品		1,033,167.25
中广核太阳能敦煌有限公司	销售商品		4,458.58
中广核新能源（德州）有限公司	销售商品		5,172.42
中广核新能源（淮安）有限公司	销售商品		578,973.48
中广核新能源（涟水）有限公司	销售商品	20,707.96	-
中广核新能源岑溪有限公司	销售商品		238,973.46
中广核兴业风力发电有限公司	销售商品		50,298.18
中广核益阳新能源有限公司	销售商品	46,766.55	-
南通江东材料有限公司	销售商品		7,194,380.53
中广核贵州安顺关岭新能源有限公司	销售商品	780,212.38	
中广核新能源六安有限公司	销售商品	272,884.97	
中广核新能源（宣城）有限公司	销售商品	363,119.47	
台山核电合营有限公司	销售商品	5,707.97	
中广核黔西南册亨新能源有限公司	销售商品	168,774.34	
济南卧虎山风力发电有限公司	销售商品	8,323.01	
中广核新能源蚌埠有限公司（本部）	销售商品	233,163.73	
中广核新能源安徽有限公司凤阳分公司	销售商品	210,500.01	
中广核新能源安徽有限公司绩溪分公司	销售商品	40,451.34	

中广核湖北阳新风力发电有限公司	销售商品	66,611.12	
中广核陕西潼关风力发电有限公司	销售商品	17,502.65	
中广核湖北利川风力发电有限公司	销售商品	12,292.04	
中广核贵州黔西南新能源有限公司	销售商品	374,964.59	
江苏富沃德电子科技有限公司	光伏线销售	6,314,355.25	
江苏达胜伦比亚生物科技有限公司	电费	28,274.48	
江苏达胜热缩防护用品有限公司	电费	64,161.07	
江苏达胜热缩防护用品有限公司	辐照	125,593.36	

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

(2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表:

单位: 元

委托方名称	受托方名称	托管资产类型	托管起始日	托管终止日	托管收益确定依据	本期确认的托管收益(元)
中广核核技术	高新核材	中广核三角洲(江苏)投资有限公司(股权托管)	2017-1-1	自协议签署之日起三年,期满后双方如无异议的,则自动延续十二个月,以此类推	注(1)	2,501,132.08
中广核核技术	中广核技	中广核贝谷科技有限公司(股权托管)	2017-1-1	自协议签署之日起三年,期满后双方如无异议的,则自动延续十二个月,以此类推	注(1)	3,732,924.53
中广核核技术	中广核技	中广核久源(成都)科技有限公司(股权托管)	2017-1-1	自协议签署之日起三年,期满后双方如无异议的,则自动延续十二个月,以此类推	注(1)	2,542,264.15
中广核核技术	中广核技	中广核核技术应用有限公司日常经营管理	2017-1-1	自协议签署之日起三年,期满后双方如无异议的,则自动延续十二个月,以此类推	注(1)	2,075,471.70
中广核核技术	中广核技	百色市广业保鲜技术服务有限公司(股权托管)	2020-6-26	托管协议有效期三年	注(1)	188,679.25

关联托管/承包情况说明

注: (1) 托管(服务)报酬由甲乙双方按照以下公式计算确定:

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

- 1) 托管费=标准人均管理费用*参与托管管控人数*托管费率；
- 2) 标准人均管理费用为与托管业务相同性质的业务的管理费用/参与与托管业务相同性质的业务管理的人数；
- 3) 参与托管管控人数为受托方参与标的公司管理职能的人数，该数据由受托方根据各年实际人数提供；
- 4) 托管费率为管理工作比例与托管工作比例加权平均数；
- 5) 管理工作比例为 $1 / (\text{受托方直接管理的公司总数量} + \text{标的公司总数量})$ ，该指标侧重对标的公司日常经营管理工作量的权重系数；
- 6) 托管工作比例为标的公司营业收入占比与标的公司人数占比加权平均数，该指标侧重对标的公司规模工作量的权重系数；
- 7) 标的公司营业收入占比为各标的公司营业收入 / (受托方合并营业收入总额+标的公司营业收入总额)，该数据由受托方根据年度决算数据提供；
- 8) 标的公司人数占比为各标的公司人数 / (受托方合并总人数+标的公司总人数)，该数据由受托方根据各年实际人数提供。

(3) 关联租赁情况

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
中广核技术应用有限公司	北方地产大厦租（北京办公室卡位）	3,627.67	16,324.50

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
中国广核集团有限公司	房屋租赁	105,996.81	1,237,743.56
广东核电投资有限公司	房屋租赁		99,523.80
中广核电力销售有限公司	房屋租赁		0.00
中广核环保产业有限公司	中广核大厦园林租摆		16,562.26

司			
中国大连国际经济技术合作集团有限公司	房屋租赁	62,973.66	0.00
江苏达胜热缩材料有限公司	房屋租赁	1,234,557.54	1,190,267.04
深圳核电环通汽车服务有限公司	车辆租赁		0.00
科维（南通）机械有限公司	厂房	820,473.67	0.00
舟山市银岱汽车零部件有限公司	场地租赁	45,600.00	0
深圳市核电物业有限公司	办公场所		354734.83
苏州肯耐制衣有限公司	房租	177,192.60	

(4) 关联担保情况

本公司作为担保方

单位：元

担保方	被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
中广核三角洲（江苏）塑化有限公司	中广核高新核材集团有限公司	43,300,000.00	2017-10-30	2022-10-15	否
中广核核技术发展股份有限公司	中广核达胜加速器技术有限公司	230,586,000.00	2020-10-22	2024-10-22	否
中广核核技术发展股份有限公司	新加坡大新控股有限公司	151,812,400.00	2020-1-23	2021-1-5	是
中广核核技术发展股份有限公司	新加坡大新控股有限公司	184,112,800.00	2020-8-7	2022-10-27	否
中广核核技术发展股份有限公司	新加坡大新控股有限公司	147,484,100.00	2021-1-4	2022-1-4	否
新加坡大新控股有限公司	新加坡华云船务有限公司、新加坡华昌船务有限公司	24,989,300.00	2017-6-1	2021-5-31	否
新加坡大新控股有限公司	新加坡华君船务有限公司、新加坡华商船务有限	59,352,200.00	2018-12-31	2023-12-31	否

	公司				
新加坡大新控股有限公司	新加坡华新船务有限公司	46,512,700.00	2019-11-13	2027-11-13	否
新加坡大新控股有限公司	新加坡华夏船务有限公司	45,543,700.00	2019-12-2	2027-12-2	否
新加坡大新控股有限公司	新加坡华鹰船务有限公司	32,403,900.00	2019-12-3	2024-12-3	否
新加坡大新控股有限公司	新加坡华通船务有限公司	45,999,100.00	2019-12-17	2027-12-17	否
新加坡大新控股有限公司	新加坡华凤船务有限公司	41,620,000.00	2019-12-23	2026-12-23	否
新加坡大新控股有限公司	新加坡华连船务有限公司	41,620,000.00	2019-12-13	2026-12-13	否
新加坡大新控股有限公司	新加坡华富船务有限公司	50,109,700.00	2019-12-23	2027-12-23	否
新加坡大新控股有限公司	新加坡华江船务有限公司	47,443,000.00	2020-1-31	2028-1-31	否

(5) 关联方存款

根据签订的金融服务协议，各公司在中广核财务有限责任公司开设账户并存入款项，报告期末公司在中广核财务有限责任公司银行存款余额为 1,033,624,663.95 元（期初余额为 1,158,745,341.20 元），本期利息收入 1,645,870.39 元（上期利息收入 1,101,460.04 元）。

(6) 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				
中广核财务有限责任公司	250,000,000.00	2020-12-2	2021-3-29	

(7) 关联方资产转让、债务重组情况

本期无关联方资产转让、债务重组。

(8) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
薪酬合计	7,620,876.39	4,606,740.82

(9) 其他关联交易

无

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	中广核技术应用有限公司			2,303.57	
应收账款	深圳中广核工程设计有限公司	0.79		103,307.57	
应收账款	中广核（临朐）风力发电有限公司	10,318.28		10,318.28	
应收账款	中广核阳曲县风力发电有限公司	2.38			
应收账款	资兴中广核新能源有限公司	1,658,025.00		1,658,025.00	
应收账款	中广核（浙江宁海）风力发电有限公司	950.23			
应收账款	中广核彭泽泉山风力发电有限公司	0.63			
应收账款	中广核扶沟县新能源有限公司	41,142.00		41,142.00	
应收账款	中广核南召县新能源有限公司	424,428.34		501,813.34	
应收账款	中广核射阳风力发电有限公司	2.54		2.54	
应收账款	中广核（浙江三门）风力发电有限公司	71,909.91		71,909.91	
应收账款	中广核陕西潼关风力发电有限公司	19,782.34			
应收账款	中广核湖北通山风力发电有限公司	240,925.07		240,925.07	
应收账款	中广核（赣州）新能源有限公司	288,681.00		793,941.00	
应收账款	中广核（赣县）高峰山风力发电有限公司	30,199.59		248,767.06	

应收账款	义县中广核义北风力发电有限公司	1.01			
应收账款	兴业中广核新能源有限公司	76,510.65		911,010.15	
应收账款	中广核石楼风力发电有限公司	0.39			
应收账款	中广核新能源濉溪有限公司 (2020 已注销)			159,000.00	
应收账款	中广核贵州桐梓风力发电有限公司	93,293.48		93,293.48	
应收账款	兰考中广核新能源有限公司	1,471,991.40		1,471,991.40	
应收账款	德州尚堂新能源有限公司	103,137.00		68,758.00	
应收账款	肇东中广核新能源科技开发有限公司	142,635.31			
应收账款	中广核益阳新能源有限公司	172,229.64		119,383.44	
应收账款	中广核(政和)风力发电有限公司	28,187.54			
应收账款	中广核太阳能巢湖有限公司	116,747.90			
应收账款	北流大冲山风电有限公司	67,504.50		67,504.50	
应收账款	中广核(谢通门)太阳能有限责任公司	136,660.03		591,784.13	
应收账款	中广核乌海新能源有限公司	55,249.80			
应收账款	中广核(剑阁)风力发电有限公司	1,381,010.00		1,381,010.00	
应收账款	中广核贵州雷山风力发电有限公司	817,259.50		817,259.50	
应收账款	中广核钟山风力发电有限公司	248,651.75		248,651.75	
应收账款	中广核新能源(乐都)有限公司	202,612.99			
应收账款	中广核泸州古蔺风力发电有限公司	73,294.44		73,294.44	
应收账款	中广核新能源乐业有限公司	133,127.00		599,071.50	
应收账款	遂川大唐汉业新能源有限公司	0.82			
应收账款	中广核安丘风力发电有限公司	0.65		0.65	
应收账款	汝州天汇风电有限公司	2,730.10		2,730.10	
应收账款	延长汇通风电有限公司	0.30			
应收账款	中广核新能源(德州)有限公司	16,387.30			
应收账款	中广核湖北利川风力发电有限	217,732.71		217,732.71	

	公司				
应收账款	中广核（安溪）风力发电有限公司	0.01		0.01	
应收账款	中广核德庆风力发电有限公司	853,311.50		1,083,648.50	
应收账款	永城市中广核新能源有限公司	44,214.00		44,214.00	
应收账款	中广核太阳能（衢州）有限公司	22,831.50			
应收账款	中广核兴业风力发电有限公司	55,416.36			
应收账款	中广核新能源钟祥有限公司	79,572.60		79,572.60	
应收账款	中广核（屏南）风力发电有限公司	704,534.31		704,534.31	
应收账款	吉水县中广核新能源有限公司	17,850.60			
应收账款	中广核射阳黄沙港风力发电有限公司	144,443.60			
应收账款	中广核（广宁）新能源有限公司	36,124.84		36,124.84	
应收账款	中广核孟县风力发电有限公司				
应收账款	中广核叶县新能源有限公司	36,964.00		166,338.00	
应收账款	中广核玉溪通海风力发电有限公司	55,425.00		55,425.00	
应收账款	中广核玉溪华宁风力发电有限公司	150,705.58		150,705.58	
应收账款	中广核贵港港南风力发电有限公司	73,614.23		143,364.56	
应收账款	中广核（合肥）新能源有限公司	22,260.00			
应收账款	中广核桃江风力发电有限公司	279,599.34		279,599.34	
应收账款	陕西靖边盛高新能源有限责任公司	22,484.00		22,484.00	
应收账款	中广核（东至）新能源有限公司	92,710.00		92,710.00	
应收账款	中广核楚雄牟定风力发电有限公司	101,173.46		101,173.46	
应收账款	中广核（黔西南州）新能源有限公司	106,257.42		106,257.42	
应收账款	安达中广核太阳能科技有限公司	0.40		0.4	

应收账款	禹州中广核新能源有限公司	89,474.24			
应收账款	中广核大悟阳平风力发电有限公司	771,104.76		771,104.76	
应收账款	中广核西双版纳勐海风力发电有限公司	36,945.20		36,945.20	
应收账款	中广核曲靖宣威风力发电有限公司	50,326.01		50,326.01	
应收账款	潍坊中广核能源有限公司	2,337.78			
应收账款	中广核（察哈尔右翼中旗）新能源投资有限公司	155,761.58			
应收账款	德州安务能源有限公司	0.96		0.96	
应收账款	中广核新能源（淮安）有限公司	126,272.00		126,272.00	
应收账款	中广核彭泽浩山风力发电有限公司	36,594.36			
应收账款	阳泉市中广核太阳能有限公司	37,094.58			
应收账款	中广核（汝阳）新能源有限公司	35,792.98		35,792.98	
应收账款	中广核平山太阳能发电有限公司	8,343.00		8,343.00	
应收账款	济源中广核新能源有限公司	0.42		0.42	
应收账款	海宁中广核风力发电有限公司	51,551.74		125,758.74	
应收账款	中广核贵州开阳风力发电有限公司	25,676.69		25,676.69	
应收账款	中广核贵州龙里风力发电有限公司	169,558.92		169,558.92	
应收账款	中广核平陆风力发电有限公司	164,509.03			
应收账款	鄱陵中广核新能源有限公司	44,701.06		96,572.06	
应收账款	满洲里市祺通新能源有限公司	61,765.78			
应收账款	中广核台山风力发电有限公司	18,013.71			
应收账款	中广核湖北阳新风力发电有限公司	357,527.70		282,257.14	
应收账款	中广核(北京)新能源科技有限公司			557,031.13	
应收账款	中广核太阳能(义乌)有限公司			0.45	
应收账款	中广核核电运营有限公司				
应收账款	中广核贝谷科技股份有限公司				

应收账款	安徽省防腐工程总公司			60,800.00	
应收账款	阳江核电有限公司	22,380.00			
应收账款	中广核（北京）新能源科技有限公司	301,428.13		557,031.13	
应收账款	中广核（横峰县）新能源有限公司	64,417.69		64,417.69	
应收账款	中广核贵州安顺关岭新能源有限公司	264,492.00			
应收账款	中广核贵州黔西南新能源有限公司	127,113.00			
应收账款	中广核黔西南册亨新能源有限公司	57,214.50			
应收账款	中广核太阳能（义乌）有限公司	0.45		0.45	
应收账款	中广核新能源（涟水）有限公司	23,400.00		91,557.00	
应收账款	中广核新能源（宣城）有限公司	123,097.50			
应收账款	中广核新能源安徽有限公司凤阳分公司	71,359.50			
应收账款	中广核新能源安徽有限公司绩溪分公司	13,713.00			
应收账款	中广核新能源蚌埠有限公司	26,347.50			
应收账款	中广核新能源岑溪有限公司	27,004.00		81,012.00	
应收账款	中广核新能源六安有限公司	30,836.00			
应收账款	中广核新能源濉溪有限公司	159,000.00		159,000.00	
预付款项	中广核研究院有限公司	18,867.92		18,867.92	
预付款项	中广核核电运营有限公司	500,000.00		500,000.00	
预付款项	中广核贝谷科技股份有限公司	944,664.30			
预付款项	中国大连国际经济技术合作集团有限公司	10,211,282.00			
其他应收款	深圳市核电物业有限公司				
其他应收款	江苏达胜热缩材料有限公司	400,000.00		400,000.00	
其他应收款	中广核湖北广水风力发电有限公司	146,110.00			
合同资产	海宁中广核风力发电有限公司	13,973.00		13,973.00	
合同资产	吉水县中广核新能源有限公司			17,850.60	

合同资产	兰考中广核新能源有限公司	163,554.60		163,554.60	
合同资产	深圳中广核工程设计有限公司	103,306.00		103,306.00	
合同资产	潍坊中广核能源有限公司			2,337.78	
合同资产	兴业中广核新能源有限公司	101,223.35		101,223.35	
合同资产	鄱陵中广核新能源有限公司	10,730.23		10,730.23	
合同资产	阳泉市中广核太阳能有限公司			37,094.58	
合同资产	义县中广核义北风力发电有限公司			61,750.01	
合同资产	永城市中广核新能源有限公司	22,107.00		22,107.00	
合同资产	禹州中广核新能源有限公司			89,474.24	
合同资产	肇东中广核新能源科技开发有限公司			142,635.31	
合同资产	中广核（察哈尔右翼中旗）新能源投资有限公司			155,761.58	
合同资产	中广核（东至）新能源有限公司	46,355.00		46,355.00	
合同资产	中广核（赣县）高峰山风力发电有限公司	62,191.00		62,191.00	
合同资产	中广核（赣州）新能源有限公司	72,180.00		72,180.00	
合同资产	中广核（合肥）新能源有限公司			22,260.00	
合同资产	中广核（横峰县）新能源有限公司			64,417.69	
合同资产	中广核（剑阁）风力发电有限公司	90,000.00		90,000.00	
合同资产	中广核（屏南）风力发电有限公司	78,281.00		78,281.00	
合同资产	中广核（黔西南州）新能源有限公司	11,806.38		11,806.38	
合同资产	中广核（浙江宁海）风力发电有限公司			950.23	
合同资产	中广核（浙江三门）风力发电有限公司	24,235.00		24,235.00	
合同资产	中广核（政和）风力发电有限公司			28,187.54	
合同资产	中广核大悟阳平风力发电有限公司	85,678.00		85,678.00	

合同资产	中广核扶沟县新能源有限公司	20,571.00		20,571.00	
合同资产	中广核贵港港南风力发电有限公司	15,929.40		15,929.40	
合同资产	中广核湖北利川风力发电有限公司	24,192.52		24,192.52	
合同资产	中广核湖北通山风力发电有限公司	59,452.00		59,452.00	
合同资产	中广核湖北阳新风力发电有限公司	60,574.00		60,574.00	
合同资产	中广核南召县新能源有限公司	60,283.70		60,283.70	
合同资产	中广核彭泽浩山风力发电有限公司			54,990.75	
合同资产	中广核彭泽泉山风力发电有限公司			16,888.63	
合同资产	中广核平陆风力发电有限公司			164,509.03	
合同资产	中广核陕西潼关风力发电有限公司			64,397.84	
合同资产	中广核射阳黄沙港风力发电有限公司			144,443.60	
合同资产	中广核石楼风力发电有限公司			77,612.89	
合同资产	中广核台山风力发电有限公司			18,013.71	
合同资产	中广核太阳能（衢州）有限公司			22,831.50	
合同资产	中广核太阳能巢湖有限公司			116,747.90	
合同资产	中广核桃江风力发电有限公司	119,827.00		119,827.00	
合同资产	中广核乌海新能源有限公司			55,249.80	
合同资产	中广核新能源（德州）有限公司			16,387.30	
合同资产	中广核新能源（淮安）有限公司	70,000.00		70,000.00	
合同资产	中广核新能源（乐都）有限公司			202,612.99	
合同资产	中广核新能源（涟水）有限公司	91,557.00		91,557.00	
合同资产	中广核新能源岑溪有限公司			81,012.00	
合同资产	中广核新能源乐业有限公司	66,563.50		66,563.50	
合同资产	中广核新能源钟祥有限公司	39,786.00		39,786.00	

合同资产	中广核兴业风力发电有限公司			55,416.36	
合同资产	中广核阳曲县风力发电有限公司			65,041.68	
合同资产	中广核叶县新能源有限公司	18,482.00		18,482.00	
合同资产	中广核益阳新能源有限公司	59,691.00		59,691.00	
合同资产	中广核孟县风力发电有限公司			37,403.00	
合同资产	资兴中广核新能源有限公司	184,225.00		184,225.00	

(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	江苏达胜热缩材料有限公司	1,091,988.12	402,156.24
应付账款	江苏达胜伦比亚生物科技有限公司		8,585.00
应付账款	科维（南通）机械有限公司		103,374.54
应付账款	中国广核电力股份有限公司	4,985,760.00	
应付账款	深圳市核电物业有限公司		
应付账款	中广核贝谷科技有限公司	2,136,564.86	803,639.09
合同负债	中广核贝谷科技有限公司	3,651,607.10	3,323,946.92
其他应付款	中国广核电力股份有限公司	28,301.89	28,301.89
其他应付款	中国大连国际经济技术合作集团有限公司		203,241.89

7、关联方承诺

无

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

无

5、其他

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 1.60 万美元。2021 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) 资产负债表日存在的重要或有事项

1) 公司资产抵押、质押及担保情况

(1) 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，截至本报告期末，大新控股有 4 艘船舶为抵押物的借款余额为 1,305.58 万美元，其中 219.54 万美元重分类至一年内到期的非流动负债，借款明细如下：

公司	贷款银行	借款余额 (万美元)	抵押物	抵押期限
新加坡华云船务有限公司	德国北方银行新加坡分行	199.65	华云轮	2017/06/01--2022/05/31
新加坡华昌船务有限公司	德国北方银行新加坡分行	187.17	华昌轮	2017/06/01--2022/05/31
新加坡华君船务有限公司	德国北方银行新加坡分行	459.38	华君轮	2018/12/31-2023/12/31
新加坡华商船务有限公司	德国北方银行新加坡分行	459.38	华商轮	2018/12/31-2023/12/31

(2) 2019 年 6 月，公司控股子公司远洋渔业以国际 836 拖网渔船，国际 837 拖网渔船，国际 838 拖网，国际 839 拖网渔船，国际 866 拖网渔船，国际 867 拖网渔船为抵押物，为其在国家开发银行大连市分行 4,800.00 万元的借款提供担保，抵押期限自 2019 年 6 月 21 日至 2027 年 6 月 20 日。截至报告期末，该项借款期末余额为 4,300.00 万元。

(3) 2017 年 10 月 30 日，高新核材本部从中国农业银行太仓沙溪支行借款 7,830.00 万元，借款期限为 5

年，借款利率根据放款期所对应的同期同档次基准利率基础下浮 2%。此项长期借款由中广核三角洲（江苏）塑化有限公司提供保证担保。截至本期末，借款余额为 4,330.00 万元，其中 500.00 万元重分类至一年内到期的非流动负债。

（4）2020 年 1 月，公司在浙商银行北京分行开立融资性保函，为控股公司大新控股向上海浦东发展银行香港分行申请不超过 2,350 万美元的贷款提供连带责任担保，担保期限 12 个月。截至本期末，贷款已结清。

（5）2020 年 8 月，公司为控股公司大新控股向平安银行深圳分行申请不超过 3,000 万美元贷款提供连带责任担保，担保期限不超过 24 个月。截至本期末，大新控股有限公司在平安银行深圳分行借款余额为 2,850 万美元，折合人民币 18,411.28 万元。

（6）中广核俊尔以其应收票据作为质押开具应付票据，截至本报告期末，应收票据质押余额为 16,880.15 万元。

（7）2020 年 10 月，公司为下属子公司中广核达胜向平安银行深圳分行申请开立 8,000 万欧元进口信用证提供连带责任担保，担保期限 48 个月。截至本期末，中广核达胜公司在平安银行深圳分行开立信用证余额为 3,000.00 万欧元，折合人民币 23,058.60 万元。

（8）2015 年 6 月，公司与苏里南政府洽谈并签署苏里南 70 公里公路建设项目合同。为保证项目能够尽快实施和及时回款，公司协助苏里南政府向中国工商银行申请商业买方信贷融资。同年 12 月，苏里南政府与中国工商银行签署了《关于苏里南共和国公路建设项目 6,529.70 万美元买方信贷协议》。2016 年 1 月 12 日，公司与中国工商银行股份有限公司总行营业部签署了担保合同，为买方信贷协议主债权 5% 的部分提供连带责任保证。2021 年 3 月 18 日、2021 年 8 月 11 日，因苏里南政府违约未能及时归还贷款，公司履行了担保义务，分别支付担保款 39.16 万美元、18.25 万美元。公司正在全力以赴协调苏里南政府，督促苏里南政府与中国工商银行力争早日促成债务重组协议的达成并收回垫付的担保款。

（9）2021 年 1 月，公司向渤海银行深圳分行申请开立融资性保函不超过 2,350 万美元，并以此保函为控股子公司新加坡大新控股有限公司向渤海银行上海自贸试验区分行申请不超过 2,350 万美元的贷款提供连带责任担保，担保期限 37 个月。截至本期末大新控股有限公司借款余额为 2,283.00 万美元，折合人民币 14,748.41 万元。

2) 重大诉讼事项

（1）本公司大连机电贸易分公司和大连对外贸易分公司以大连中亿国际贸易有限公司郭明、吉林通榆新城农副产品加工有限公司郭明涉嫌合同诈骗向大连市公安局经侦支队举报，涉案金额为 8,047.56 万元。经大连市公安局经侦支队侦查，以“大连郭明合同诈骗案”立案。案发后大连市公安局经侦支队对与郭明有关联的担保人内蒙古家禾经贸有限公司名下 43,141.38 平米的土地、吉林省江城纺织有限公司名下 120,647.86 平米的土地、上海开心蔬菜有限公司名下 4,998 平米的土地进行了查封。同时，上海开心蔬菜有限公司、吉林省江城纺织有限公司、白城域铭心实业有限公司、通榆新城农副产品加工有限公司以及内蒙古家禾经贸有限公司出具了《公司担保保证书》。案件犯罪嫌疑人郭明已于 2019 年 1 月 30 日被刑事拘留，2019 年 3 月 5 日，经大连市人民检察院侦查监督处审定后，对郭明执行了逮捕。截至本报告日，大连市公安局已完成案件侦查，大连市检察院对案件已封卷，起诉准备工作已结束，公诉处已向大连市中级人民法院提交起诉材料准备提起公诉，法院将择日开庭审理。由于案件较为复杂，2018 年 12 月，公司聘请北京华亚正信资产评估有限公司出具了《拟核实保全资产价值项目估值报告》【华亚正信评估字 2019 第 G06-0003】和辽宁青松律师事务所出具了《关于郭明合同诈骗案对公司造成财产损失之法律救济的法律意见书》协助公司对损失进行了估计，公司在 2018 年计提了减值准备 1,102.27 万元。2019 年 12 月，公司对案件损失金额做出进一步估计，补提减值损失 783.00 万元。2020 年 12 月，公司对案件损失金额做出进一

步估计，补提减值损失 783.00 万元，目前减值准备 2,668.27 万元。2021 年 5 月，公司收到辽宁省大连市中级人民法院刑事判决书【(2020)辽 02 刑初 25 号】，依据一审判决结果，责令被告人郭明于本判决生效后十日内向被害单位中广核技术发展股份有限公司退赔人民币 8,508.2386 万元。经公司机电贸易分公司与大连市中级人民法院沟通，郭明案主审法官已确认，郭明已向辽宁省高级人民法院提出上诉。

(2) 2017 年 11 月 24 日，中山高聚物与金中天建设集团有限公司（以下简称金中天公司）签订了《中广核三角洲（中山）高聚物有限公司 10 万吨高聚物材料新建项目一期施工合同》（以下称“《施工合同》”），合同金额 87,007,523.95 元，金中天公司通过上海浦东发展银行股份有限公司广州分行（以下简称浦发广州分行）为施工合同的履行提供了不可撤销、见索即付的独立保函 8,700,752.40 元。《施工合同》签订后，金中天公司以政策影响致建材价格飞涨等原因提出调整合同价格，但双方未达成一致意见。2018 年 11 月，金中天公司以中山高聚物单方解除《施工合同》及索付保函款 8,700,752.40 元为由向广东省中山市中级人民法院提起诉讼。2018 年 12 月到 2019 年 12 月期间双方就管辖权、证据材料等进行了一系列申请、交换和补充完善。2020 年 3 月 27 日一审开庭至 2020 年 12 月 31 日，法院进行了法庭调查、双方发表了辩论意见及最后陈述，完成了开庭质证、案涉工程造价的司法鉴定及实地查看。2021 年 1 月 27 日，中山高聚物收到已完工部分造价鉴定报告，就鉴定报告审定的价格、工程量是否符合事实或是否合理进行确认，以便向法院提出意见。因双方仍未就主要分歧达成一致意见，截至本报告日法院暂未判决，仍待进一步审查。

(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

无

2、利润分配情况

无

3、销售退回

无

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

无

2、债务重组

无

3、资产置换

无

4、年金计划

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

5、终止经营

无

6、分部信息

(1) 报告分部的确定依据与会计政策

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 8 个经营分部，分别为加速器及辐照加工服务、改性高分子材料、远洋运输、工程承包、房地产、进出口贸易、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	新材料	进出口贸易	远洋运输	工程承包
一、主营业务收入	227,553,442.95	2,442,006,984.82	122,398,289.25	262,831,749.07	35,830,513.16
二、主营业务成本	130,438,379.93	2,044,485,510.94	100,254,692.78	101,494,586.55	30,507,306.23
三、资产总额	2,406,886,276.14	5,842,474,706.35	1,441,823,143.95	1,340,679,567.12	285,608,770.75
四、负债总额	1,528,631,112.07	2,902,073,632.84	1,471,213,468.39	1,093,563,021.97	322,614,842.79

(续上表)

项目	房地产	远洋渔业	其他	抵销	中广核技合并 (主营业务)
一、主营业务收入	2,895,238.08	104,967,062.47	92,133,897.11	-32,190,189.73	3,258,426,987.18
二、主营业务成本	2,295,112.75	90,166,748.73	68,295,379.89	-25,647,002.79	2,542,290,715.01
三、资产总额	194,550,970.49	294,969,666.84	14,672,423,328.79	-13,700,172,894.44	12,779,243,536.00
四、负债总额	276,020,014.67	138,527,083.56	7,356,939,108.52	-8,879,491,082.31	6,210,091,202.50

(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

适用 不适用

(4) 其他说明

无

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 (%)	
按单项计提坏	96,17	69.89	92,09	95.76	4,080,	98,47	69.78	92,090	93.51	6,387,7

账准备的应收账款	0,362.44		0,291.05		071.39	7,999.10		,291.05		08.05
其中：单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	96,170,362.44	69.89	92,090,291.05	95.76	4,080,071.39	98,477,999.10	69.78	92,090,291.05	93.51	6,387,708.05
按组合计提坏账准备的应收账款	41,441,889.75	30.11	4,505,451.44	10.87	36,936,438.31	42,641,768.57	30.22	4,628,346.41	10.85	38,013,422.16
其中：按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	41,441,889.75	30.11	4,505,451.44	10.87	36,936,438.31	42,641,768.57	30.22	4,628,346.41	10.85	38,013,422.16
合计	137,612,252.19	100.00	96,595,742.49	70.19	41,016,509.70	141,119,767.67	100.00	96,718,637.46	68.54	44,401,130.21

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
古巴 BK-IMPORT 公司	42,723,645.56	39,784,614.35	93.12	部分逾期未回收
辽宁伍陆柒捌科教有限公司	34,461,505.03	34,461,505.03	100.00	预计收回可能性较小
古巴 ALIMPEX	14,183,224.65	13,330,791.22	93.99	部分逾期未回收
古巴 MAQUIMPORT	4,594,436.05	4,318,303.44	93.99	部分逾期未回收
古巴 ESTIL	207,551.15	195,077.01	93.99	部分逾期未回收
合计	96,170,362.44	92,090,291.05	--	--

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
账龄组合	16,734,454.98	4,505,451.44	26.92
无风险组合	24,707,434.77		
合计	41,441,889.75	4,505,451.44	--

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	30,045,712.77
1 至 2 年	6,021,842.78
2 至 3 年	17,556,978.48
3 年以上	83,987,718.16
3 至 4 年	36,380,523.31
4 至 5 年	10,557,369.82
5 年以上	37,049,825.03
合计	137,612,252.19

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
按单项计提坏账准备	92,090,291.05					92,090,291.05
按组合计提坏账准备	4,628,346.41	-122,894.97				4,505,451.44
合计	96,718,637.46	-122,894.97				96,595,742.49

本期无重要的坏账准备收回或转回金额。

(3) 本期实际核销的应收账款情况

本期无核销的应收账款。

(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	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例（%）	坏账准备期末余额
古巴 BK-IMPORT 公司	42,723,645.56	31.05	39,784,614.35
辽宁伍陆柒捌科教有限	34,461,505.03	25.04	34,461,505.03

公司			
苏里南政府	24,707,434.77	17.95	
古巴 ALIMPEX	14,183,224.65	10.31	13,330,791.22
古巴 CONSUM IMPORT	6,021,842.78	4.38	602,184.28
合计	122,097,652.79	88.73	88,179,094.88

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

本期无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

本期无转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额。

2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利	103,270,000.00	
其他应收款	2,064,120,430.70	1,854,700,240.71
合计	2,167,390,430.70	1,854,700,240.71

(1) 应收利息

无

(2) 应收股利

1) 应收股利分类

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
中广核俊尔新材料有限公司	40,410,000.00	
中广核高新核材集团有限公司	62,860,000.00	
合计	103,270,000.00	

2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

本期无重要的账龄超过 1 年的应收股利。

3) 坏账准备计提情况

适用 不适用

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

(3) 其他应收款

1) 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
关联方往来	1,709,865,540.21	1,623,344,870.84
押汇款项	220,319,057.10	77,644,844.52
代理款	124,077,785.06	172,410,039.94
往来款	36,533,753.38	9,955,318.59
备用金、保证金及押金	2,457,037.86	3,055,926.12
其他	21,788,532.76	20,409,255.19
合计	2,115,041,706.37	1,906,820,255.20

2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2021 年 1 月 1 日余额	3,881,802.06		48,238,212.43	52,120,014.49
2021 年 1 月 1 日余额在本期	—	—	—	—
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	-3,782.58		189,075.00	185,292.42
本期转回			1,384,031.24	1,384,031.24
本期转销				

本期核销				
其他变动				
2021 年 6 月 30 日 余额	3,878,019.48		47,043,256.19	50,921,275.67

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	2,010,816,751.45
1 至 2 年	2,584,612.19
2 至 3 年	20,954,007.43
3 年以上	80,686,335.30
3 至 4 年	80,468,335.30
4 至 5 年	
5 年以上	218,000.00
合计	2,115,041,706.37

3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
按单项计提坏账准备	51,770,518.04		1,384,031.24			50,386,486.80
按账龄组合计提坏账准备	349,496.45	185,292.42				534,788.87
合计	52,120,014.49	185,292.42	1,384,031.24			50,921,275.67

本期无重要的坏账准备转回或收回金额。

4) 本期实际核销的其他应收款情况

本期无核销的其他应收款。

5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例 (%)	坏账准备期末余额
中广核达胜加速器技术有限公司	往来款	559,733,186.80	一年以内	26.46	
大新控股有限公司	往来款	313,676,533.80	一年以内	14.83	
中广核高新核材集团有限公司	往来款	257,175,208.66	一年以内	12.16	
大连五洲成大建设发展有限公司	往来款	196,767,851.12	一年以内	9.30	
营口国合汇邦房地产开发有限公司	往来款	128,172,246.70	一年以内	6.06	
合计	--	1,455,525,027.08	--	68.81	

6) 涉及政府补助的应收款项

本期无涉及政府补助的应收款项

7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

本期无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

本期无转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额。

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	5,336,822,915.16	719,701,771.85	4,617,121,143.31	5,033,141,298.16	719,701,771.85	4,313,439,526.31
对联营、合营企业投资	1,468,269,937.53	229,623,685.27	1,238,646,252.26	1,487,863,804.39	229,623,685.27	1,258,240,119.12
合计	6,805,092,852.69	949,325,457.12	5,855,767,395.57	6,521,005,102.55	949,325,457.12	5,571,679,645.43

(1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额(账面价值)	本期增减变动				期末余额(账面价值)	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	计提减值准备	其他		
中大国际工程(苏里南)公司	7,775,399.31					7,775,399.31	
新加坡大新控股有限公司	85,055,390.94					85,055,390.94	328,717,159.05
大连国合嘉汇房地产开发有限公司	8,000,000.00					8,000,000.00	
北京金时代置业有限公司	24,600,000.00					24,600,000.00	
大连国际合作远洋渔业有限公司	28,800,000.00					28,800,000.00	
大连豪华汽车租赁有限公司	400,000.00					400,000.00	
大连保税区国合正大汽车贸易有限公司	5,200,000.00					5,200,000.00	
大连国际海事技术服务有限公司	3,749,537.09					3,749,537.09	
大连国际(澳大利亚)有限公司	-					-	1,387,880.00
大连五洲成大建设发展有限公司	-					-	10,000,000.00
大连国合汇邦房地产投资管理有限公司	-					-	80,000,000.00
大连出国人员培训学校	1,000,000.00					1,000,000.00	

丹东联达航运技术服务有限公司	500,000.00					500,000.00	
中广核高新核材集团有限公司	2,648,577,994.36	108,681,617.00				2,757,259,611.36	296,197,349.02
中广核中科海维科技发展有限公司	244,114,500.00					244,114,500.00	3,399,383.78
中广核达胜加速器技术有限公司	1,114,327,918.70					1,114,327,918.70	
深圳中广核沃尔辐照技术有限公司	64,338,785.91					64,338,785.91	
中广核加速器技术(苏州)有限公司	23,500,000.00	45,000,000.00				68,500,000.00	
中广核达胜科技(成都)有限公司	53,500,000.00					53,500,000.00	
中广核同位素科技(绵阳)有限公司	-	150,000,000.00				150,000,000.00	
合计	4,313,439,526.31	303,681,617.00				4,617,121,143.31	719,701,771.85

(2) 对联营、合营企业投资

单位：元

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

小计											
二、联营企业											
中广核拓普(湖北)新材料有限公司	246,192,634.12	23,887,465.00		8,883,710.57			14,000,000.00			264,963,809.69	
中广核俊尔新材料有限公司	1,012,047.48	52,189,018.00		28,255,939.57			118,810,000.00			973,682,442.57	229,623,685.27
小计	1,258,240.11	76,076,483.00		37,139,650.14			132,810,000.00			1,238,646,252.26	229,623,685.27
合计	1,258,240.11	76,076,483.00		37,139,650.14			132,810,000.00			1,238,646,252.26	229,623,685.27

(3) 其他说明

无

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	16,134,561.80	3,905,368.19	393,062,980.32	372,740,624.05
其他业务	8,546,581.52	3,619.20	8,719,626.38	
合计	24,681,143.32	3,908,987.39	401,782,606.70	372,740,624.05

收入相关信息：

单位：元

合同分类	分部 1	合计
商品类型		

电子加速器及辐照加工		
新材料		
进出口贸易	15,131,703.76	15,131,703.76
其他	9,549,439.56	9,549,439.56
合计	24,681,143.32	24,681,143.32

注：与履约义务相关的信息：母公司销售收入主要来源进出口贸易业务，相关商品控制权转移完成履约义务，属于在某一时点履行的履约义务。国内贸易收到全部款项或已取得收款凭证，货物放行后确认收入，国际贸易根据合同条款，收到全部款项或已取得收款凭证，将商品办理出口报关手续后，或运至指定交货地点后确认收入。

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 0 元，全部预计将于 2021 年度确认收入。

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	229,139,884.78	533,504.71
权益法核算的长期股权投资收益	37,139,650.14	89,229,197.51
处置长期股权投资产生的投资收益		
交易性金融资产在持有期间的投资收益	6,140,530.77	
处置交易性金融资产取得的投资收益		
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入		
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得		
债权投资在持有期间取得的利息收入		
其他债权投资在持有期间取得的利息收入		
处置其他债权投资取得的投资收益		
其他	16,747,287.74	21,529,331.04
合计	289,167,353.43	111,292,033.26

注：本期其他为委托贷款投资收益 1,674.73 万元，上年度其他为委托贷款投资收益 2,152.93 万元。

6、其他

无

十八、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	471,471.94	
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）	89,950,057.39	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益	294,086.10	
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	-50,000.00	
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、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生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、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回	437,354.64	
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	11,040,471.71	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-837,738.20	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	4,978,938.06	
减：所得税影响额	-25,274,181.24	
少数股东权益影响额	-863,548.59	

合计	80,146,911.81	--
----	---------------	----

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	2.1453%	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	0.8166%	0.0521	0.0521

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

中广核核技术发展股份有限公司

2021 年 8 月 30 日

