

中广核技 | 股票代码: 000881.SZ

# 2019<sup>YEAR</sup> 年度报告

核技术让人类生活更美好



中广核  CGN

核技术应用 中广核核技术发展股份有限公司

## 第一节重要提示、目录和释义

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

公司负责人林坚、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：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

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

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

公司经本次董事会审议通过的利润分配预案为：以 2019 年 12 月 31 日股本 945,425,815 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 0.22 元（含税），送红股 0 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.....	6
第三节公司业务概要.....	10
第四节经营情况讨论与分析.....	14
第五节重要事项.....	33
第六节股份变动及股东情况.....	64
第七节优先股相关情况.....	72
第八节可转换公司债券相关情况.....	73
第九节董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	74
第十节公司治理.....	85
第十一节公司债券相关情况.....	91
第十二节 财务报告.....	92
第十三节 备查文件目录.....	242

## 释义

释义项	指	释义内容
公司、本公司、中广核技	指	中广核技术发展股份有限公司
本报告	指	中广核技术发展股份有限公司 2019 年年度报告
控股股东、中广核核技术	指	中广核核技术应用有限公司
实际控制人、中国广核集团	指	中国广核集团有限公司
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
国合集团	指	中国大连国际经济技术合作集团有限公司
高新核材	指	中广核高新核材集团有限公司
深圳沃尔	指	深圳中广核沃尔辐照技术有限公司
中科海维	指	中广核中科海维科技发展有限公司
中广核达胜	指	中广核达胜加速器技术有限公司
中广核俊尔	指	中广核俊尔新材料有限公司
苏州特威	指	中广核三角洲集团（苏州）特威塑胶有限公司
湖北拓普	指	中广核拓普（湖北）新材料有限公司
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
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	指	中广核三角洲（中山）高聚物有限公司
深圳隆徽	指	深圳隆徽新能源投资合伙企业（有限合伙）
发展基金	指	深圳中广核一期核技术产业发展基金合伙企业（有限合伙）
中广核资本	指	中广核资本控股有限公司
天津君联	指	天津君联澄至企业管理咨询合伙企业（有限合伙）
国合长泽	指	深圳国合长泽投资基金合伙企业（有限合伙）
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	2019 年 1 月 1 日至 2019 年 12 月 31 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
电子加速器	指	又称 EB（electronicbeam）辐照装置，能产生、加速、引出电子束流用于辐照加工的装置
改性高分子材料	指	以高分子化合物为基础的材料，由相对分子量较高的化合物构成的材料
复合材料	指	由两种或两种以上不同物质以不同方式组合而成的材料，它可以发挥各种材料的优点，克服单一材料的缺陷，扩大材料的应用范围；具有重量轻、强度高、加工成型方便、弹性优良、耐化学腐蚀和耐候性好等特点，已逐步取代木材及金属合金，广泛应用于航空航天、汽车、电子电气、建筑、健身器材等领域
工程塑料	指	能承受一定外力作用，并具有良好的机械性能和尺寸稳定性，在高、低温下仍能保持其优良性能，可以作为工程结构件的塑料
改性塑料	指	通过化学或物理的方式提高普通树脂或塑料的性能，如强度、阻燃性、抗冲击性、韧性等，使之符合特殊的性能要求

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、公司信息

股票简称	中广核技	股票代码	000881
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	中广核技术发展股份有限公司		
公司的中文简称	中广核技		
公司的外文名称（如有）	CGN Nuclear Technology Development Co., Ltd.		
公司的外文名称缩写（如有）	CGNNT		
公司的法定代表人	林坚		
注册地址	辽宁省大连市西岗区黄河路 219 号		
注册地址的邮政编码	116011		
办公地址	深圳市福田区深南大道 2002 号中广核大厦北楼 16 层		
办公地址的邮政编码	518026		
公司网址	<a href="http://www.cgnnt.com.cn/">http://www.cgnnt.com.cn/</a>		
电子信箱	business_ATC@cgnpc.com.cn		

### 二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	杨新春	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 16 层	深圳市福田区深南大道 2002 号中广核大厦北楼 16 层
电话	0755-88616987	0755-88619309
传真	0755-82781956	0755-82781956
电子信箱	yangxinchun@cgnpc.com.cn	wuweiwei@cgnpc.com.cn

### 三、信息披露及备置地点

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

#### 四、注册变更情况

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

#### 五、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所

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

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构

适用  不适用

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问

适用  不适用

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

#### 六、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是  否

	2019 年	2018 年	本年比上年增减	2017 年
营业收入（元）	7,021,621,593.70	6,784,085,745.74	3.50%	6,369,434,442.24
归属于上市公司股东的净利润（元）	102,681,776.03	319,703,584.18	-67.88%	388,861,592.85
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	-40,295,911.37	177,976,117.43	-122.64%	269,421,276.91
经营活动产生的现金流量净额（元）	728,864,340.18	140,962,771.54	417.06%	225,074,306.04
基本每股收益（元/股）	0.1002	0.3058	-67.23%	0.3684
稀释每股收益（元/股）	0.1002	0.3058	-67.23%	0.3684
加权平均净资产收益率	1.80%	5.82%	下降 4.02 个百分点	7.42%

	2019 年末	2018 年末	本年末比上年末增减	2017 年末
总资产（元）	11,428,362,769.21	11,817,599,857.94	-3.29%	11,547,646,040.51
归属于上市公司股东的净资产（元）	5,725,298,312.76	5,642,354,904.72	1.47%	5,348,185,014.17

2019 年，公司实现归属于上市公司股东的净利润 1.03 亿元，同比减少 2.17 亿元，降幅 67.88%。主要是由于市场竞争加剧导致销售价格下降，毛利率自 2018 年的 18.48% 下降到 2019 年的 15.36%，由此导致毛利润同比减少 1.75 亿元；此外，销售费用、管理费用、研发费用均较 2018 年有所上升。

## 七、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用  不适用

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

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

适用  不适用

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

## 八、分季度主要财务指标

单位：元

	第一季度	第二季度	第三季度	第四季度
营业收入	1,194,343,418.58	1,699,647,907.73	1,765,480,477.03	2,362,149,790.36
归属于上市公司股东的净利润	17,636,882.12	29,655,150.69	28,318,899.27	27,070,843.95
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	10,906.88	1,158,310.27	16,906,641.11	-58,371,769.63
经营活动产生的现金流量净额	-178,368,477.80	92,596,296.11	123,301,846.98	691,334,674.89

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

是  否

## 九、非经常性损益项目及金额

单位：元

项目	2019 年金额	2018 年金额	2017 年金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	1,132,445.25	835,789.66	80,368,036.74	

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）	71,666,850.32	26,604,765.54	12,994,129.63	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费			11,805.21	
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回		418,536.25		
受托经营取得的托管费收入	11,146,037.75	10,648,018.88	9,437,735.83	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	55,985,586.55	60,832,422.91	-12,052,714.58	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	37,267,367.02	56,924,507.86	42,579,046.12	
减：所得税影响额	32,821,516.33	13,695,034.07	13,532,424.75	
少数股东权益影响额（税后）	1,399,083.16	841,540.28	365,298.26	
合计	142,977,687.40	141,727,466.75	119,440,315.94	--

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

## 第三节公司业务概要

### 一、报告期内公司从事的主要业务

报告期内，公司以“核技术让生活更美好”为使命，制定发布了A+战略，沿着“核技术让生活更美好、更安全、更健康、更美丽”的方向，做强做优加速器业务，做深做广辐照应用场景，向更具规模优势和更高技术含量的核环保、消毒灭菌、核医学业务转型升级。同时，公司稳妥经营并稳步优化原有的远洋运输、房地产开发、工程承包、远洋渔业和进出口贸易等业务，退出海上劳务派遣业务，有效规避了经营和安全风险。

报告期内，公司在加速器制造和辐照加工服务、改性高分子材料等领域布局日趋完善，加快推动电子加速器在环保、消毒灭菌、高新材料、农业、文物保护、医学领域发展，电子束处理工业废水技术实现大规模商业化应用、新疆伊宁电子束治理抗生素菌渣项目已具备安装条件、在全国医疗行业积极推广电子束处理医疗污水和固废项目、并积极向核医学领域拓展。公司是全国领先的工业电子加速器供应商；是全国领先的电子束辐照服务运营商；也是全国领先的环保光缆护套材料生产商，以及全国领先的特种线缆材料、改性工程塑料生产商之一，高新材料业务也开始向医学领域拓展。

### 二、主要资产重大变化情况

#### 1、主要资产重大变化情况

主要资产	重大变化说明
其他流动资产	本年末余额较上年末余额减少 96.08%，主要系购买银行理财产品按新金融工具准则列报为交易性金融资产所致。
在建工程	本年末余额较上年末余额增加 47.45%，主要系募集资金项目本期投入增加所致。
其他非流动资产	本年末余额较上年末余额减少 68.20%，主要系上年末预付的船舶制造款减少。

#### 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 129,393.6 7 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 3,823.50 万元	22.60%	否
------------	----	---------------------------	-----	------------------	---------------------------	------------------------	--------	---

### 三、核心竞争力分析

公司围绕 A+ 战略，以加速器制造为核心，不断在核环保、消毒灭菌领域形成行业领先优势；依托产业园建设，形成产业布局优势；科研成果不断实现产业化，形成科技创新优势；“双百行动”与混合所有制改革为公司发展提高新动能。

#### （一）战略引领优势

公司战略方向符合人类社会发展趋势、顺应广大人民群众不断提升生活品质的诉求。报告期内，公司制定发布了“A+”战略，致力于构建更安全的人居生活环境，提供更健康的人类生活服务，营造更美丽的绿色生态环境，实现核技术让生活更美好的使命。“A+”战略充分地响应并呼应了习近平总书记指出的“人民对美好生活的向往就是我们的奋斗目标”。“A+”战略的制订，为公司经营发展明确了方向，有利于公司集中资源更好地为各类消费品提升品质，亦为自身经营发展带来更广阔的获利空间。

#### （二）业务布局优势

以 A+ 战略为指引，核技术应用场景不断拓宽，积极布局环保、消毒灭菌、医学业务，具备较强抵抗经济周期性风险能力。核环保领域，2019 年 12 月，我国首个 3 万吨级电子束处理工业废水项目在江门冠华正式联机调试，这也是目前世界上该类技术的最大单体项目，标志着我国自主创新的电子束治污技术迈入大规模商业化应用阶段。同时，新疆伊宁电子束治理抗生素菌渣示范项目已具备安装条件，开辟无害化处理抗生素菌渣新途径；公司还在全国医疗行业积极推广电子束处理医疗污水和固废项目，以及消毒灭菌服务。核医学领域，公司与苏州市、苏州大学联合共建“质子肿瘤治疗国产化及临床研究中心”，并积极推进 C13 核素国产化研发工作。

以 A+ 战略为指引，依托产业园建设，国内产业区域布局加快推进。加速器与辐照应用方面，国内首个加速器智能制造基地项目落户苏州吴江，将实现加速器智能制造、技术研发与辐照加工的组织优化与协同发展；粤港澳大湾区辐照业务布局落地，中广核技（华南）加速器应用产业基地两个辐照站在东莞粤海产业园破土动工。高新材料业务方面，华东温州金海产业园顺利搬迁，提升了工程塑料产能；太仓产业园一期投入使用，实现了苏州业务整合及区域化管理；华中汉川产业园一期全面进入安装调试阶段并完成试产；华北任丘产业基地已具备搬迁条件；华南东莞粤海产业园生产基地开工建设。加上西南的眉山产业基地和

待建的中山产业园，国内区域布局基本完成。

### （三）行业领先优势

2019 年，公司保持稳健经营，进一步巩固各主要业务在细分市场占有率，新产品处于国内外领先水平。一是公司占据国内工业电子加速器制造较高市场份额，成为首家打入欧美市场的电子加速器制造企业。二是辐照加工领域在长三角地区加工能力第一，在珠三角地区加工能力第二。三是占据高端电线电缆料国内市场份额第一的位置。四是全年参与完成 5 项行业标准或团体标准制定。五是以电子加速器为核心的工业废水处理技术处于全球领先水平，以及核电站用 K3/K1 核级电缆料、放射性废水吸附剂、核气动阀门橡胶隔膜等产品成功打破国外垄断，在国内达到领先水平。

### （四）科技创新优势

一是强化科研体系建设，创新引领基础更加坚实。通过组建加速器研究院和高新材料研究院，打造汇聚人才和战略性研发的高地。与清华大学核研院联合成立的“电子束及环境技术应用联合研究中心”，加快了电子束技术在污染防治、医疗污水和固废、核农学等领域的应用研究及产业化推广。高新核材获批“苏州市自主品牌领军企业先进技术研究院”；国家能源核电非金属材料寿命评价与管理技术实验室，获得中国合格评定国家认可委员会实验室认可（CNAS）和检验检测机构资质认定（CMA）。

二是科技创新硕果累累，有效提升产业化效率。科技创新方面，与清华大学联合研发的“电子束辐照处理工业废水的关键技术及装备”项目，荣获中国核能行业协会“科学技术奖”一等奖；与清华大学合作研发的核电站放射性核素吸附剂项目，荣获核能行业进步一等奖；“三维打印关键材料制备技术”通过浙江省重大科技专项验收；自主研发的 K3 核级电缆料通过国家核安全局备案，有望 2020 年实现小批量应用，将打破长期以来的行业垄断局面；全年新增专利申请受理 110 项（其中发明 70 项），累计有效专利达到 649 项（其中发明 211 项）、技术诀窍 2800 余项。产业化应用方面，高新核材的高毛利率产品销售占比从 2018 年的 4% 提高到超过 11%，新产品销售额高于年初预订目标；俊尔公司高端汽车用碳纤维材料实现规模化生产，进入丰田合格供应商名单；管道用预浸带材料实现小批量销售，并获得国内首个订单；新能源电池包壳材料、三维打印关键材料等正在加快市场推广。公司托管的辐射检测与核仪器仪表业务与中广核工程有限公司合作研发的“三代压水堆核电厂燃料包壳破损在线诊断装置”通过中国核能行业协会鉴定，相关产品与服务成功进入核电市场。

### （五）改革发展优势

2019 年是“双百行动年”，也是混合所有制试点改革攻坚年，公司围绕“五突破、一加强”，各项改革扎实

推进，迈向改革攻坚时期。混合所有制改革试点使国有企业资源优势与民营企业灵活性相结合，充分发挥市场化经营的政策优势。

一是治理机制更加优化，治理效能显著提升。在上市公司层面，完善董事会各专业委员会职责权限和议事规则，进一步做实治理管控。升版《公司“三重一大”决策制度实施办法》，修订《总经理工作细则》，党的领导和公司治理进一步理顺。在子公司层面，加大董事会授权，先行管理和商业模式创新。

二是以业绩为核心、短中长期激励机制基本建成。完成股东向职业经理人的身份转换，完善岗位工资体系，设置岗位津贴，强化责任、能力、绩效三位一体的收入分配导向，完成全员岗位聘任和绩效合同签订。建立 PBAI 业绩激励体系，进一步强化 PBA 绩效与经营团队激励的衔接。建立薪酬总额核定机制，实现从“管数字”向“管机制”的转变。

三是建立全面人才培养体系，加快战略核心骨干人才培养。公司建立“培训-考核-授权-上岗”的人才培养机制。加快紧缺的经营、财务、科研管理人才培养，开展“白鹭—振翅计划”战略核心骨干人才培养专项，首批共选拔 62 人，至少 3 人提拔二级公司领导岗位。

四是总部管控能力和运作效率显著提升。建立以权责清单为核心，事前指导、事中监控、事后监督一体运作的管控机制。

## 第四节经营情况讨论与分析

### 一、概述

2019 年是公司“双百行动年”。公司紧紧围绕 A+ 发展战略,持续推进“双百行动”和混合所有制改革,按照“控、合、转、强”的工作部署,大力提升总部管控能力,聚焦重点业务和重大风险,积极拓展国内外市场,努力克服经济下行对经营的冲击,加大科研投入和人才培养,强化管控和监督,公司经营总体平稳、科技创新引领转型升级、产销量保持稳定增长、总部管控能力全面提升、重大风险防控成效显著,为高质量发展奠定坚实基础。公司经营表现出以下方面的特点:

**公司经营总体平稳。**公司以 A+ 战略为指引,经受住了内外部考验,总体经营业绩保持平稳。截至 2019 年底的总资产达到 114.28 亿元,资产负债率 46.08%,营业收入 70.22 亿元,保持平稳并略有增长,但由于市场竞争加剧、销售价格降低等原因,2019 年净利润为 1.41 亿元。其中,电子加速器及辐照加工业务收入 3.38 亿元,同比下降 10.16%,改性高分子材料收入 45.85 亿元,同比下降 0.35%,两类业务收入占报告期营业收入的比重为 70.11%。公司受托管理的辐射检测与核仪器仪表业务收入达 6.91 亿元。

**科技创新引领转型升级,推进高质量发展。**一是产业化应用方面,核环保涉及的电子束治理难降解废水、处理医疗废水和固废,辐照表面固化等技术示范项目进展顺利,具备规模化推广应用条件;消毒灭菌技术在食品、医疗行业得到广泛应用;辐射成像加速器完成研发并实现产业化应用;加快向核医学、核文保等领域的应用拓展。二是建立行业标准方面,编制《电子束处理印染和造纸工业废水技术规范》,建立电子束治污行业首个国际行业标准。三是完善科技创新体系方面,成立加速器研究院和高新材料研究院,分别与清华大学、苏州大学成立核环保和质子治疗联合研发中心,并获批建设“苏州市自主品牌领军企业先进技术研究院”。高新材料研究院明确以辐照材料(A+)、新能源材料、特种新材料为三个发展方向,初步涉足医学相关高分子材料开发。四是持续加大科研投入,加快成果转化。2019 年科研投入 2.64 亿元,占营业收入的 3.76%;参与五项行业标准或团体标准,并获得一项中国核能行业协会科学技术奖一等奖。

**国内市场占有率稳步提升,国际市场开拓取得新成绩。**工业加速器制造、电子束辐照加工服务、线缆料与云母料等保持国内领先,工程塑料等保持行业前列,稳居国内核技术应用第一梯队。2019 年海外电子加速器新签订单 9 台套,创历史新高。辐照加工业务加快全国布局,并基本完成粤港澳大湾区辐照站点布局;顺德两个站点顺利投运并在当年实现盈利,粤海综合辐照站(6 台加速器)开工建设。金海、太仓、汉川等产业园相继建成投产,高新材料业务形成“5+1”产业园布局,规模优势和区域优势显著增强;高新材料

业务大力推进产品结构和客户结构调整，高毛利率产品占比由 4% 增长到 11%。

**公司总部运作效率进一步提升。**一是党的领导、党的建设全面加强，工作质量明显提升。临时党委转正，党建工作总体要求纳入公司章程，党的“三基”建设全面落实到位。党支部、党员分别增长 14 个和 91 名，增长比例达 127% 和 37%，基层党支部充分发挥战斗堡垒作用，党员先锋模范作用进一步凸显。二是完成俊尔、高新核材等的经营班子调整，批准加速器和辐照加工业务的优化整合。三是以三年商业计划和 PBAI 为核心的经营管理体系全面实施，短中长期激励机制基本建成。四是干部队伍梯队建设取得成效，60 名三类骨干人才的培养和后备干部队伍建设取得阶段性成果，在新业务拓展、业务整合优化和保持队伍持续稳定方面发挥了重要作用。五是安质环管理和合法合规管理状况根本好转。连续三年未发生重伤及以上事件，轻伤事件逐年下降；公司按照国务院国资委相关要求大力推动合规体系建设。

**重大风险防控成效显著。**财务健康方面，公司经营性现金流明显好转；2019 年期末应收帐款总额同比下降 4.14%，总体风险可控；获评中诚信主体信用评级 AA+，处于行业领先地位。报告期内完成了重大资产重组业绩补偿的股份回购注销工作；优化业务结构，停止高风险的海上劳务派遣业务；通过推动新加坡大新控股船舶资产售后回租融资租赁业务，调整了大新控股债务结构。

## 二、主营业务分析

### 1、概述

参见“经营情况讨论与分析”中的“一、概述”相关内容。

### 2、收入与成本

#### (1) 营业收入构成

单位：元

	2019 年		2018 年		比重增减
	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	
营业收入合计	7,021,621,593.70	100%	6,784,085,745.74	100%	0.00%
分行业					
电子加速器及辐照加工	338,471,689.24	4.82%	376,734,051.90	5.55%	-0.73%
改性高分子材料	4,584,673,279.75	65.29%	4,600,997,955.39	67.82%	-2.53%
进出口贸易	774,664,508.95	11.03%	396,460,399.18	5.84%	5.19%
其他	1,323,812,115.76	18.85%	1,409,893,339.27	20.78%	-1.93%

分产品					
电子加速器及辐照加工	338,471,689.24	4.82%	376,734,051.90	5.55%	-0.73%
改性高分子材料	4,584,673,279.75	65.29%	4,600,997,955.39	67.82%	-2.53%
进出口贸易	774,664,508.95	11.03%	396,460,399.18	5.84%	5.19%
其他	1,323,812,115.76	18.85%	1,409,893,339.27	20.78%	-1.93%
分地区					
中国境内	5,869,439,592.02	83.59%	5,745,313,968.10	84.69%	-1.10%
中国境外	1,152,182,001.68	16.41%	1,038,771,777.64	15.31%	1.10%

## (2) 占公司营业收入或营业利润 10%以上的行业、产品或地区情况

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	338,471,689.24	187,953,143.54	44.47%	-10.16%	-7.98%	减少 1.31 个百分点
改性高分子材料	4,584,673,279.75	3,963,151,906.57	13.56%	-0.35%	2.12%	减少 2.09 个百分点
进出口贸易	774,664,508.95	716,751,617.44	7.48%	95.40%	99.69%	减少 1.99 个百分点
其他	1,323,812,115.76	1,075,235,787.03	18.78%	-6.11%	-0.99%	减少 4.19 个百分点
分产品						
电子加速器及辐照加工	338,471,689.24	187,953,143.54	44.47%	-10.16%	-7.98%	减少 1.31 个百分点
改性高分子材料	4,584,673,279.75	3,963,151,906.57	13.56%	-0.35%	2.12%	减少 2.09 个百分点
进出口贸易	774,664,508.95	716,751,617.44	7.48%	95.40%	99.69%	减少 1.99 个百分点
其他	1,323,812,115.76	1,075,235,787.03	18.78%	-6.11%	-0.99%	减少 4.19 个百分点
分地区						
中国境内	5,869,439,592.02	4,986,242,317.94	15.05%	2.16%	6.00%	减少 3.07 个百分点
中国境外	1,152,182,001.68	956,850,136.64	16.95%	10.92%	15.84%	减少 3.53 个百分点

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

适用  不适用

### (3) 公司实物销售收入是否大于劳务收入

是  否

行业分类	项目	单位	2019 年	2018 年	同比增减
电子加速器-加速器	销售量	套	20	34	-41.18%
	生产量	套	21	39	-46.15%
	库存量	套	19	18	5.56%
电子加速器-其他检测设备	销售量	套	74	51	45.10%
	生产量	套	73	55	32.73%
	库存量	套	3	4	-25.00%
改性高分子材料	销售量	吨	442,058.83	411,358.81	7.46%
	生产量	吨	438,314.35	417,262.19	5.05%
	库存量	吨	17,289.43	21,033.92	-17.80%

#### 相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

电子加速器-加速器业务受到国内外经济形势的影响，导致本期销量和生产量同比下降幅度较大；电子加速器-其他检测设备业务销量和生产量同比增加幅度较大，主要系丹东华日为上期新收购的公司，上期数量为 8 个月销售和产量。

### (4) 公司已签订的重大销售合同截至本报告期的履行情况

适用  不适用

### (5) 营业成本构成

行业分类

单位：元

行业分类	项目	2019 年		2018 年		比重增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
电子加速器及辐照加工	直辅材料及辅料	61,944,219.32	1.04%	95,456,124.13	1.73%	-0.69%
	直接人工	37,063,205.41	0.62%	38,084,448.66	0.69%	-0.07%
	制造费用	88,945,718.81	1.50%	70,710,798.78	1.28%	0.22%

改性高分子材料	直辅材料及辅料	3,616,237,384.25	60.86%	3,564,433,638.20	64.45%	-3.60%
	直接人工	103,646,002.51	1.74%	91,554,941.01	1.66%	0.08%
	制造费用	243,268,519.81	4.09%	225,036,895.46	4.07%	0.02%
进出口贸易	直辅材料及辅料	716,751,617.44	12.06%	358,927,050.52	6.49%	5.57%
	直接人工	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00%
	制造费用	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00%
其他	直辅材料及辅料	1,009,796,047.82	16.99%	1,035,265,643.18	18.72%	-1.73%
	直接人工	63,253,436.83	1.06%	49,454,419.53	0.89%	0.17%
	制造费用	2,186,302.38	0.04%	1,252,139.98	0.02%	0.02%

#### (6) 报告期内合并范围是否发生变动

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共计75家。与上年相比，本年因注销大连群鹏劳务派遣有限公司减少1家，本年新设成立中广核加速器技术（苏州）有限公司增加1家。

#### (7) 公司报告期内业务、产品或服务发生重大变化或调整有关情况

适用  不适用

#### (8) 主要销售客户和主要供应商情况

##### 公司主要销售客户情况

前五名客户合计销售金额（元）	1,143,504,719.60
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	16.29%
前五名客户销售额中关联方销售额占年度销售总额比例	0.00%

##### 公司前 5 大客户资料

序号	客户名称	销售额（元）	占年度销售总额比例
1	第一名	594,669,983.59	8.47%
2	第二名	313,701,236.96	4.47%
3	第三名	109,701,840.09	1.56%
4	第四名	73,603,527.96	1.05%
5	第五名	51,828,131.00	0.74%
合计	--	1,143,504,719.60	16.29%

**主要客户其他情况说明**

□ 适用 √ 不适用

**公司主要供应商情况**

前五名供应商合计采购金额（元）	635,792,156.62
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	10.70%
前五名供应商采购额中关联方采购额占年度采购总额比例	0.00%

**公司前 5 名供应商资料**

序号	供应商名称	采购额（元）	占年度采购总额比例
1	第一名	199,718,160.56	3.36%
2	第二名	169,804,969.06	2.86%
3	第三名	96,438,113.25	1.62%
4	第四名	95,318,129.12	1.60%
5	第五名	74,512,784.63	1.26%
合计	--	635,792,156.62	10.70%

**主要供应商其他情况说明**

□ 适用 √ 不适用

**3、费用**

单位：元

	2019 年	2018 年	同比增减	重大变动说明
销售费用	205,575,086.58	184,193,027.74	11.61%	不适用
管理费用	498,463,852.72	454,789,275.17	9.60%	不适用
财务费用	157,976,870.77	159,280,708.41	-0.82%	不适用
研发费用	212,956,085.25	193,425,957.76	10.10%	不适用

**4、研发投入**

2019年度，围绕公司“A+”战略，整合内外部研发资源，全力打造公司高新材料和加速器两大研究院，并与清华大学核研院联合成立“电子束及环境技术应用联合研究中心”，构建技术持续升级和引消吸的科技创新平台体系，确保存量业务提质增效、高端领域广泛布局。两大研究院作为技术持续升级和引消吸的载体，使中广核技高新材料、加速器存量业务提质增效，一直处于国内外领域的技术前沿，并不断孵化出新的新产业，支撑中广核技的材料、加速器产业高质量可持续发展，为公司不断地注入新产品和新技术。同时推动电子束技术在污染防治、核农学和医疗健康等领域的应用研究及产业化推广，加快成果转化，助推“更安全、更健康、更美丽”的核心价值观。通过优化产品结构，推进技术模式创新，开展A+核心工艺技术/装

备研究，在电子束治理环境污染等全新A+应用方面取得重大成果。电子束处理工业废水技术荣获2019年中国核能行业协会科学技术奖技术发明一等奖，并积极推进广东江门印刷废水示范项目，开辟抗生素菌渣无害化处理等新途径。

#### 公司研发投入情况

	2019 年	2018 年	变动比例
研发人员数量（人）	463	523	-11.47%
研发人员数量占比	10.46%	9.42%	增加 1.04 个百分点
研发投入金额（元）	263,743,947.17	262,229,791.38	0.58%
研发投入占营业收入比例	3.76%	3.87%	减少 0.11 个百分点
研发投入资本化的金额（元）	50,787,861.92	68,803,833.62	-26.18%
资本化研发投入占研发投入的比例	19.26%	26.24%	减少 6.98 个百分点

研发投入总额占营业收入的比重较上年发生显著变化的原因

适用  不适用

研发投入资本化率大幅变动的原因及其合理性说明

适用  不适用

#### 5、现金流

单位：元

项目	2019 年	2018 年	同比增减
经营活动现金流入小计	8,354,095,798.10	7,575,849,249.09	10.27%
经营活动现金流出小计	7,625,231,457.92	7,434,886,477.55	2.56%
经营活动产生的现金流量净额	728,864,340.18	140,962,771.54	417.06%
投资活动现金流入小计	4,809,291,532.69	6,574,332,875.48	-26.85%
投资活动现金流出小计	4,230,925,921.61	6,677,549,560.26	-36.64%
投资活动产生的现金流量净额	578,365,611.08	-103,216,684.78	660.34%
筹资活动现金流入小计	4,426,478,161.48	4,831,073,365.12	-8.37%
筹资活动现金流出小计	5,472,235,315.92	4,968,554,762.98	10.14%
筹资活动产生的现金流量净额	-1,045,757,154.44	-137,481,397.86	-660.65%
现金及现金等价物净增加额	259,206,396.09	-106,314,464.53	343.81%

#### 相关数据同比发生重大变动的主要影响因素说明

经营活动产生的现金流量净额 728,864,340.18 元，较上期增加 417.06%，主要由于改性高分子材料板块本期票据结算增加及加强了回款催收力度。投资活动产生的现金流量净额 578,365,611.08 元，较上期增加 660.34%，主要为本期闲置募集资金购买理财产品的赎回。筹资活动产生的现金流量净额-1,045,757,154.44，

较上期减少 660.65%，减少的原因主要为贷款现金净流入较上期减少，同时本期归还借款增加。现金及现金等价物净增加额 259,206,396.09 元，较上期增加 343.81%，系现金流量项目综合影响。

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

2019 年度公司经营活动产生的现金流量净额为 7.29 亿元，本年度净利润为 1.41 亿元，差额为 5.87 亿元，主要原因如下：资产减值准备 0.72 亿元，固定资产折旧 1.89 亿元，财务费用 1.67 亿元，经营性应付项目增加 1.68 亿元，以上事项导致经营活动产生的现金净流量与本年度净利润差异增加 5.95 亿元。

### 三、非主营业务分析

单位：元

	金额	占利润总额比例	形成原因说明	是否具有可持续性
投资收益	38,211,444.13	24.35%	主要为闲置募集资金理财产品收益	否
资产减值	-28,000,168.28	-17.85%	主要为计提的商誉减值损失	否
营业外收入	92,749,329.98	59.12%	主要系计提下属子公司原股东或小股东未完成利润保障的补偿金额及子公司俊尔搬迁补偿款	否
营业外支出	6,304,410.56	4.02%	主要系子公司处理突发事件产生的费用及相关赔偿、支付或有对价等。	否
信用减值损失	-43,534,039.97	-27.75%	主要为计提的应收款项坏账损失	否
其他收益	122,252,675.54	77.92%	主要为与日常经营活动相关的政府补助	福利企业及资源综合利用增值税退税、渔业资源开发利用补贴等具有持续性。

### 四、资产及负债状况

#### 1、资产构成重大变动情况

单位：元

	2019 年末		2019 年初		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	1,739,636,054.44	15.22%	1,419,126,253.28	12.01%	3.21%	

应收账款	2,177,838,317.05	19.06%	2,271,818,539.30	19.22%	-0.16%	
存货	1,186,345,895.95	10.38%	1,166,353,495.89	9.87%	0.51%	
投资性房地产	17,777,600.00	0.16%	20,025,977.84	0.17%	-0.01%	
长期股权投资	13,184,376.13	0.12%	12,487,799.02	0.11%	0.01%	
固定资产	2,415,007,033.69	21.13%	2,307,450,732.18	19.53%	1.60%	
在建工程	401,641,335.58	3.51%	272,385,144.81	2.30%	1.21%	
短期借款	2,071,118,122.33	18.12%	2,881,338,957.02	24.38%	-6.26%	
长期借款	459,797,549.44	4.02%	925,811,160.60	7.83%	-3.81%	

## 2、以公允价值计量的资产和负债

适用  不适用

## 3、截至报告期末的资产权利受限情况

单位：元

项目	年末账面价值	受限原因
货币资金	100,156,628.88	质押、保证金及因诉讼被冻结的银行存款
应收票据	198,422,908.60	票据池业务质押
固定资产	708,765,071.26	抵押贷款

## 五、投资状况

报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
237,400,200.00	231,620,000.00	2.50%

## 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。

**5、募集资金使用情况****(1) 募集资金总体使用情况**

单位：万元

募集年份	募集方式	募集资金总额	本期已使用募集资金总额	已累计使用募集资金总额	报告期内变更用途的募集资金总额	累计变更用途的募集资金总额	累计变更用途的募集资金总额比例	尚未使用募集资金总额	尚未使用募集资金用途及去向	闲置两年以上募集资金金额
2016	非公开发行	275,513.57	23,740.02	97,015.49	86,799.32	86,799.32	31.50%	91,698.76	购买理财和存放于募集资金账户	0
合计	--	275,513.57	23,740.02	97,015.49	86,799.32	86,799.32	31.50%	91,698.76	--	0
募集资金总体使用情况说明										
报告期内，公司募集资金项目支出 23,740.02 万元，募集资金项目累计支出 97,015.49 万元。截至报告期期末，使用闲置募集资金购买理财产品 68,500 万元，募集资金账户余额 24,361.15 万元。										

**(2) 募集资金承诺项目情况**

单位：万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目										
1、技术研究开发中心扩建项目	是	11,032	4,472.71	341.44	3,593.96	80.35%	2019年06月30日		不适用	是
2、年产 2.4 万吨长玻纤增强聚丙烯车用结构材料(LFT)生产建设项目	是	16,128	11,001.22	887.9	6,995.62	63.59%	2018年12月31日	206.58	否	是
3、年产 6.6 万吨高性能改性尼龙(PA)生产建设项目	是	36,860	18,419.67	737.69	9,408.16	51.08%	2018年12月31日	510.39	否	是

4、年产 3 万吨高性能改性聚碳酸酯 (PC) 生产建设项目	是	16,414	7,848.76	218.49	4,021.35	51.24%	2018 年 12 月 31 日	72.98	否	是
5、13.485 万吨高聚物材料新建项目	是	53,076.7	34,165.17	7,818.07	18,594.61	54.43%	2019 年 12 月 31 日		不适用	是
6、10 万吨高聚物材料新建项目	否	37,142.6	37,142.6	173.21	2,185.16	5.88%	暂停		不适用	否
7、18 万吨高聚物材料新建项目	是	68,248.4	39,052.25	13,563.22	16,096.63	41.22%	2020 年 06 月 30 日		不适用	是
8、补充标的公司流动资金	否	36,611.87	36,611.87		36,120	98.66%			不适用	否
承诺投资项目小计	--	275,513.57	188,714.25	23,740.02	97,015.49	--	--	789.95	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因 (分具体项目)	<p>1、“技术研究开发中心扩建项目”、“年产 2.4 万吨长玻纤增强聚丙烯车用结构材料 (LFT) 生产建设项目”、“年产 6.6 万吨高性能改性尼龙 (PA) 生产建设项目”、“年产 3 万吨高性能改性聚碳酸酯 (PC) 生产建设项目”位于金海产业园内, 根据公司已经签订的合同情况, 预计 2020 年尚需支付募集资金 13,452.13 万元, 主要用途为铺底资金 9,459.51 万元以及剩余建设投资尾款 3,992.32 万元。由于金海产业园产能还未被全部利用, 新增产能的规模效益还未能完全显现, 同时 2019 年平均销售单价较 2018 年有所降低, 公司实际原材料成本降幅低于销售单价降幅, 导致毛利率下降, 效益尚未达预期。</p> <p>2、“13.485 万吨高聚物材料新建项目”在 2019 年度内完成规划及消防等专项验收, 一期募投产线已于 2019 年 12 月 31 日完成投产。根据公司已经签订的合同以及实际合同履行情况, 预计尚需用拨付募集资金 8,230.89 万元, 主要用途为铺底资金 6,833.03 万元以及剩余建设投资款。剩余建设投资款, 其中工程款剩余开支尚需用 3,664.49 万元, 预计 2020 年支付 3,054.87 万元, 2021 年以及以后年度支付 609.62 万元; 产业园设备类开支尚需要 2,143.48 万元, 其中 2020 年预计支付 1,813.44 万元, 2021 年及以后年度预计支付 330.04 万元。</p> <p>3、“10 万吨高聚物材料新建项目”的实施主体与金中天建设集团有限公司 (以下简称“金中天”) 的建设工程施工合同纠纷案仍在法院审理过程中。本项目仍处暂停阶段。</p> <p>4、“18 万吨高聚物材料新建项目”已于 2019 年 10 月 28 日完成土建工程验收, 并于 12 月 28 日进行试产。现在汉川产业园正在进行移交前的收尾完善工作, 原计划 2020 年 2 月份完成移交, 因为受新冠肺炎疫情的影响, 汉川移交工作推迟。预计 2020 年 6 月底全面投产。</p>									
项目可行性发生重大变化的情况说明	近年来, 高新材料业务受上游石化产品价格普遍上涨和国内环保加强监管影响, 原材料成本持续上升, 同时下游市场竞争激烈, 销售价格并未随之上涨, 造成整个行业利润率明显下滑。有鉴于此, 为控制在高新材料行业的投资风险, 公司对募投项目方案进行了调整和优化。具体情况参见《关于调整募集资金投资项目实施方案的公告》, 公告编号 2019-018)									
超募资金的金额、用途及使用进展情况	不适用									

募集资金投资项目实施地点变更情况	不适用
募集资金投资项目实施方式调整情况	适用
	报告期内发生
	适用。详见“变更募集资金投资项目情况”。
募集资金投资项目先期投入及置换情况	适用
	2017年6月26日，公司第八届董事会第七次会议、第八届监事会第五次会议审议通过了《关于使用募集资金置换自筹资金的议案》，同意公司使用募集资金13,780.72万元置换预先投入募投项目的自筹资金。截至报告期末，公司已使用募集资金13,780.72万元置换预先投入募投项目的自筹资金。
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	适用
	公司于2018年4月8日召开的第八届董事会第十三次会议、2018年4月9日召开的第八届监事会第十一次会议审议通过了关于《关于使用暂时闲置募集资金补充流动资金的议案》，同意公司使用部分闲置募集资金27,000万元暂时补充流动资金，使用期限为自董事会审议通过之日起不超过12个月。截至2019年4月4日，公司已将27,000万元暂时补充流动资金的闲置募集资金一次性全部归还至募集资金专项账户。
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	适用
	适用。为控制在高新材料行业的投资风险，公司对募投项目方案进行调整和优化，结合公司经营情况和未来发展规划，将调减的86,799.32万元募集资金及募集资金前期现金管理收益13,734.68万元，共计100,534.00万元永久性补充流动资金。
尚未使用的募集资金用途及去向	1、公司于2019年4月25日召开的第八届董事会第二十七次会议、第八届监事会第二十次会议审议通过了《关于使用暂时闲置募集资金购买保本型理财产品的议案》，同意公司在董事会审议通过之日起1年内，使用闲置募集资金购买保本型银行理财产品，最高额度（日最高余额）不超过100,000万元（含本数），在前述额度内资金可滚动使用。截至2019年12月31日，公司使用闲置募集资金68,500万元购买保本型理财产品。2、截至报告期末，其他剩余募集资金存放于募集资金专户。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无

### (3) 募集资金变更项目情况

单位：万元

变更后的项目	对应的原承诺项目	变更后项目拟投入募集资金总额(1)	本报告期实际投入金额	截至期末实际累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	变更后的项目可行性是否发生重大变化
1、技术研究开发中心扩	技术研究开发中心扩建	4,472.71	341.44	3,593.96	80.35%	2019年06月30日		不适用	否

建项目	项目								
2、年产 2.42 万吨长玻纤增强聚丙烯车用结构材料 (LFT) 生产建设项目	年产 2.4 万吨长玻纤增强聚丙烯车用结构材料 (LFT) 生产建设项目	11,001.22	887.9	6,995.62	63.59%	2018 年 12 月 31 日	206.58	否	否
3、年产 3.2886 万吨高性能改性尼龙 (PA) 生产建设项目	年产 6.6 万吨高性能改性尼龙 (PA) 生产建设项目	18,419.67	737.69	9,408.16	51.08%	2018 年 12 月 31 日	510.39	否	否
4、年产 1.6133 万吨高性能改性聚碳酸酯 (PC) 生产建设项目	年产 3 万吨高性能改性聚碳酸酯 (PC) 生产建设项目	7,848.76	218.49	4,021.35	51.24%	2018 年 12 月 31 日	72.98	否	否
5、5.864 万吨高聚物材料新建项目	13.485 万吨高聚物材料新建项目	34,165.17	7,818.07	18,594.61	54.43%	2019 年 12 月 31 日		不适用	否
6、5.239 万吨高聚物材料新建项目	18 万吨高聚物材料新建项目	39,052.25	13,563.22	16,096.63	41.22%	2020 年 06 月 30 日		不适用	否
补充流动资金	原承诺项目调减金额及募集资金前期现金管理收益	100,534	100,534	100,534	100.00%			不适用	否
合计	--	215,493.78	124,100.81	159,244.33	--	--	789.95	--	--
变更原因、决策程序及信息披露情况说明(分具体项目)	<p>为了有效防范投资风险, 保证募集资金投资项目的实施质量, 优化公司资源配置, 提升设备的综合配套能力和利用率, 经公司于 2019 年 4 月 25 日召开的第八届董事会第二十七次会议、第八届监事会第二十次会议、2019 年 5 月 17 日召开的 2018 年年度股东大会审议通过, 公司将募投资项目新建产能降低至 28.42 万吨, 所使用的募集资金调减至 15.21 亿元, 并将调减的 86,799.32 万元募集资金及募集资金前期现金管理收益 (具体金额以实施日结转的金额为准) 永久性补充流动资金 (具体情况参见《关于调整募集资金投资项目实施方案的公告》, 公告编号 2019-018)。各募投项</p>								

	<p>目具体调整如下：</p> <p>(1)“技术研究开发中心扩建项目”募集资金承诺投资额 11,032.00 万元，变更后投资额 4,472.71 万元。</p> <p>(2)“年产 2.4 万吨长玻纤增强聚丙烯车用结构材料（LFT）生产建设项目”募集资金承诺投资额 16,128.00 万元，变更后投资额 11,001.22 万元，产能由年产长玻纤增强聚丙烯车用结构材料（LFT）2.4 万吨调整为 2.42 万吨。</p> <p>(3)“年产 6.6 万吨高性能改性尼龙（PA）生产建设项目”募集资金承诺投资额 36,860.00 万元，变更后投资额 18,419.67 万元，产能由年产高性能改性尼龙（PA）6.6 万吨调整为 3.2886 万吨。</p> <p>(4)“年产 3 万吨高性能改性聚碳酸酯（PC）生产建设项目”募集资金承诺投资额 16,414.00 万元，变更后投资额 7,848.76 万元，产能由年产高性能改性聚碳酸酯（PC）3 万吨调整为 1.6133 万吨。</p> <p>(5)“13.485 万吨高聚物材料新建项目”募集资金承诺投资额 53,076.70 万元，变更后投资额 34,165.17 万元，产能由年产高聚物材料新建项目 13.485 万吨调整为 5.864 万吨。</p> <p>(6)“10 万吨高聚物材料新建项目”由于与建筑承包商合同纠纷原因导致目前本项目的建筑施工处于暂停状态，公司正通过积极应诉维护自身合法权益，但由于受政策影响原因，公司无法重新启动招标，因此暂时停止实施本项目，后续待相关诉讼事项出现实质性进展后，公司将再重启或调整本募投项目。</p> <p>(7)“18 万吨高聚物材料新建项目”募集资金承诺投资额 68,248.40 万元，变更后投资额 39,052.25 万元，产能由年产高聚物材料新建项目 18 万吨调整为 5.239 万吨。</p>
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)	详见上表
变更后的项目可行性发生重大变化的情况说明	不适用。

## 六、重大资产和股权出售

### 1、出售重大资产情况

公司报告期末未出售重大资产。

### 2、出售重大股权情况

适用  不适用

## 七、主要控股参股公司分析

### 主要子公司及对公司净利润影响达 10% 以上的参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
------	------	------	------	-----	-----	------	------	-----

高新核材	子公司	改性高分子材料	1,220,204,300.00	5,206,902,928.60	2,493,451,987.29	4,214,946,777.38	96,641,239.46	154,940,874.06
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	1,659,438,985.16	728,007,596.16	905,407,560.00	28,892,841.61	36,492,802.21
中广核俊尔	子公司	改性高分子材料	709,838,700.00	2,135,608,478.48	1,281,437,381.61	1,802,041,579.39	27,021,113.74	69,376,259.99
深圳沃尔	子公司	辐照加工服务	30,000,000.00	101,889,711.38	53,306,291.27	68,816,953.57	510,720.31	947,816.67
中科海维	子公司	加速器、辐照加工服务	54,074,280.00	220,282,929.94	117,055,581.19	71,786,842.69	4,866,131.00	4,029,888.95
湖北拓普	子公司	改性高分子材料	527,642,600.00	954,968,303.46	491,342,581.65	696,089,066.98	15,663,693.95	23,678,973.99
河北中联	子公司	改性高分子材料	100,000,000.00	411,158,023.84	312,185,517.61	401,343,476.77	25,159,267.05	24,560,263.45
大新控股	子公司	远洋运输	7500 万美元	1,455,122,523.85	152,068,725.04	331,606,766.03	38,234,984.86	38,234,984.86
丹东华日公司	子公司	制造业	50,000,000.00	206,216,928.30	170,995,208.81	103,667,622.44	26,972,275.77	25,488,725.06
江阴爱科森	子公司	改性高分子材料	37,954,040.00	429,876,004.44	248,387,656.88	585,083,354.60	23,319,490.11	21,704,296.11
江苏塑化	子公司	生产销售电缆料	10,000,000.00	260,648,891.44	83,569,026.03	361,692,138.25	25,906,738.85	24,056,050.50

#### 报告期内取得和处置子公司的情况

公司名称	报告期内取得和处置子公司方式	对整体生产经营和业绩的影响
大连群鹏劳务派遣有限公司	注销	无重大影响
中广核加速器技术（苏州）有限公司	新设	无重大影响

#### 主要控股参股公司情况说明

无

#### 八、公司控制的结构化主体情况

适用  不适用

## 九、公司未来发展的展望

非动力核技术的应用场景非常广泛，和人们的生活息息相关。美国核技术应用年产值占其GDP约3%，而目前我国核技术应用年产值约占GDP的0.3%，大约合人民币3,000亿元。如果按照欧美国家核技术应用年产值GDP占比计算，未来中国市场至少将形成3万亿元的规模。

目前，公司已实现加速器制造、辐照加工服务、改性高分子材料供应三大核心业务单元的国内布局，并成功拓展电子束处理工业污水、医疗废水和固废，以及农产品辐照保鲜业务，正积极推动核医学等战略储备业务的加速落地。后续，公司将集中资源发展非动力核技术应用产业，同时稳妥经营并逐步优化原有的远洋运输、房地产开发、工程承包、远洋渔业和进出口贸易等业务，做好低效资产处理处置，努力提升发展质量和经营效益。未来，公司将坚持高质量发展，以高市场潜力、高成长性产业为方向，转型升级和资本运营为路径，实施以“A+战略”为核心的“差异化、国际化、技术引领、深化改革”四大战略举措，立志成为“全球核技术应用领跑者”。

### （一）公司所处行业发展趋势及面临的市场竞争格局

1、核环保涉及的电子束治理工业污水、医疗废水和固废业务：电子束处理工业废水、医疗废水和固废技术的成熟及应用，为世界带来了全新的科技手段，被国际原子能机构（IAEA）认为21世纪和平利用原子能的重要发展方向之一。当前，该技术处于全国领先，国际先进水平，在国内乃至国际均具有举足轻重的影响力。随着技术改进和综合解决方案的研发，可运用到环境突发应急处理、无机重金属离子去除、医用污水和固废处理、废渣处理、固体污泥处理、废气处理等领域。电子束辐照技术在环境污染治理领域有着广阔的应用前景，目前我国每年工业废水排放量220亿吨，每天排放超过6,000万吨，每套电子束辐照装置处理能力5,000吨/天，按照5%的工业废水采用辐照技术处理计算，需要辐照装置600套，对应市场规模60亿元。

该技术为应对2020年突如其来的“新冠”肺炎疫情提供了技术保障。该技术可实现感染性医疗废弃物从医院收集打包密封到消毒完成，不需要打开密封包装，辐照后的医疗废弃物可按生活垃圾处理，而且辐照效率高（单台设备日处理量20吨左右），能够从根本上控制二次污染的风险。首个医疗污水治理项目也已在湖北十堰市开工建设。

2、电子加速器制造及应用：我国经济发展进入新常态，供给侧改革、经济结构转型升级、绿色低碳环保要求，以及“一带一路”战略的实施等，为电子束辐照新兴产业的兴起提供重要机会。特别是“一带一路”沿线多为新兴经济体，基础产业改造升级、医疗卫生条件改善以及环境治理都有更普遍的需求。另外，公司将充分发挥加速器研究院作用，利用分别与清华大学、苏州大学成立的核环保和质子治疗联合研发中心，加快向高端医用加速器拓展，打造加速器“全系列、全范围”产品，最终实现全球范围最广、销量最大的目

标。

3、辐照加工服务：辐照材料改性高技术服务产业已进入快速成长期，主要面向线缆和热缩高分子材料产品和客户。全国主要产业聚集区是长江三角洲、珠江三角洲、环渤海、成渝及以大武汉地区。公司将根据各区域市场情况积极推进辐照站建设、完善公司该业务国内区域市场布局。

4、高分子材料供应：市场新的增长点集中在电动汽车、核电、新能源、轨道交通、航天航空等以高技术含量、高附加值为主要特征新兴市场。公司高新材料研究院明确以A+战略为指引，按辐照材料、新能源材料、特种新材料三个发展方向，初步涉足医学相关高分子材料开发，不断拓宽公司高分子材料应用场景。中广核俊尔公司研制的医用口罩熔喷布原料已投入市场，为抗击“新冠”疫情贡献力量。

## （二）公司发展战略

报告期内，公司完成了发展战略的修订，以“核技术让生活更美好”为使命，制定发布了A+战略。“A”是加速器Accelerator首字母，是与发出电子、质子、中子等射线相关的原子Atom首字母，也是先进的Advance首字母；“+”则表示以加速器为重点的更广泛的核技术应用；A+意味着卓越与世界一流。习近平总书记指出：“人民对美好生活的向往就是我们的奋斗目标”。A+战略就是努力践行这一目标，沿着“核技术让生活更安全、更健康、更美丽”的方向，做强做优加速器业务，做深做广辐照应用场景，向更具规模优势和更高技术含量的业务发展转型。“更安全”业务包括核安检与核仪器仪表，核农业，无损检测等；“更健康”业务包括核医疗、医用同位素与核药等；“更美丽”业务包括辐照加工、核材料、核环保业务等。

同时，公司将坚持高质量发展，以高市场潜力、高成长性产业为方向，转型升级和资本运营为路径，实施“差异化、国际化、技术引领、深化改革”四大战略举措，保持高成长性，成为“全球核技术应用领跑者”。

1、差异化：保持“轻资产、重服务”的产业特征，以核技术应用为旗帜，保持“A+”战略定力，优化产品结构，发挥产业园区域优势协同创造价值。充分发挥混合所有制的体制优势，推进管理/技术/模式创新，强化组织融合和人才队伍建设，致力于成为“全球核技术应用领跑者”。

2、国际化：以市场走出去为重点，通过设立销售服务网络和投资建厂等方式，积极开拓东南亚、南亚及其它“一带一路”重点区域市场。加快国际合作，探索合资合作、授权经营、股权并购等方式，尽快打开局面。

3、技术引领：通过不断地技术创新引领行业发展和社会需求。增强公司内生式科技创新活力，培育并提升科技创新核心竞争力。以技术引进来为重点，开展外延式技术获取，探索以并购、合资等方式在欧美等技术先进国家设立技术研发中心。

4、深化改革：加快实施“双百行动”改革方案，纵深推进混合所有制改革，努力实现国有资本与非公资本的资源融合、利益融合、文化融合及管理融合，形成以“一次把事情做好”为核心价值观的统一企业文化共识，建立更加灵活高效的市场化机制，通过融合创新，凝聚合力、激发动力、增强活力，勇当新时代高质量发展改革尖兵。

### （三）2020年经营计划

坚持以习近平新时代中国特色社会主义思想为指导，深入贯彻十九届历次全会和中央经济工作会议精神，秉承“一次把事情做好”的核心价值观，坚持高质量发展、创新引领、市场化改革和人才先行，落实A+战略，提质增效，加速发展，做强做优做大公司非动力核技术应用业务。

公司2020年重点工作计划包括加强存量提质、转型发展、科技研发、改革创新、党的领导、协调监督七个方面的内容，重点推进电子束治理污水、辐照站布局、材料板块转型升级、核医学项目等业务。

1、核环保涉及的电子束治理工业污水、医疗废水和固废业务：通过江门冠华污水处理、新疆伊宁医疗菌渣处理、十堰医疗废水处理项目示范效应，在国内外积极推广电子束治污处废技术，逐步由设备供应商向整体解决方案供应商转变，带动加速器业务跨越式增长。

2、电子加速器制造：加快推进加速器智能制造基地的建设，保持国内的产品技术领先优势；实现工业加速器的技术升级，持续开展辐射检测、表面固化等新型加速器的研发和产业化应用，保持新增市场占有率国内第一，加大国际市场布局力度，加快医用加速器、质子重离子加速器等高端产品业务拓展，持续提升加速器业务营收与利润占比。

3、辐照加工服务：深耕长三角区域，加快珠三角、环渤海、成渝、西北等地区辐照站建设，在全国范围形成网格化布局。

4、改性高分子材料：实现产品结构优化，高毛利率产品销售占比持续提升。

5、稳步优化进出口贸易及其他（远洋渔业、远洋运输、国际工程承包等）业务。加大国际工程承包市场开拓力度，积极推动苏里南工程项目融资落地；加强远洋运输船舶运营管理，增加租金收入，提升经济效益；国际贸易业务坚持市场开拓与风险管控并重，确保业务稳定。

6、积极推进核医学等新业务发展。

7、加大市场拓展力度，持续做强做大公司托管的辐射检测与核仪器仪表业务。

### （四）主要风险因素及对策措施

2020年，公司将紧紧围绕A+发展战略，应对错综复杂的国内外形势、国内外新冠疫情影响，以及全球经济增长放缓的局面，处理好由于新冠疫情导致的经营业绩下滑、应收账款与存货占压资金、新项目落地、改革落地、安全生产、上市公司合规等风险，为公司实现2020年经营目标保驾护航。

1、由于新冠疫情导致的经营业绩下滑风险。由于“新冠”肺炎疫情、全球经济增长放缓等因素影响，公司经营业绩存在下滑的风险。公司将从四个方面控制风险，一是加大科技创新、市场营销激励机制建设，提振公司经营业绩。二是推动电子束治污示范项目建设，加大市场推广力度。三是持续提高高新材料领域高毛利率产品销售收入占比，加大战略客户开拓。四是加大核电、新能源等新业务市场拓展力度。

2、应收账款与存货占压资金风险。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，导致坏账、减值、积压、毁损等问题。公司将从三个方面控制风险，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。三是将应收账款和存货管控目标分解到各子公司PBA考核范围内，加强对过程跟踪管理。

3、改革落地风险。2020年是公司“双百行动”关键一年，改革方案能否顺利实施并实现改革目标存在风险，对提升公司经营业绩、保持关键岗位人员稳定有较大影响。公司将从三个方面控制风险，一是推行大部制改革，调整组织机构，提升组织运作效率。二是优化子公司董事会治理体系，对高新核材的董事会运作情况进行专项检查评估，完善不足之处，推广良好实践，减少总部行政干预，提高市场化公司的决策效率。三是加快推进“三能”改革，深化市场化的用人机制，提高人力资源配置与使用效率。

4、安全生产风险。随着业务扩张，加速器制造及辐照加工业务过程中存在辐射安全风险。公司将从三个方面控制风险，一是狠抓安质环合法合规证照全面整治。二是积极推进安全监督垂直管控。三是积极推进安全技术专项改进。

## 十、接待调研、沟通、采访等活动情况

### 1、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

公司报告期内未发生接待调研、沟通、采访等活动。

## 第五节重要事项

### 一、公司普通股利润分配及资本公积金转增股本情况

报告期内普通股利润分配政策，特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

适用  不适用

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

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

2、公司2018年度利润分配方案为：因母公司2018年末可供分配利润为负，根据《公司章程》及相关法律法规文件的规定，2018年度公司不满足利润分配的条件，公司不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

3、公司2019年度半年度利润分配方案为：以2019年6月30日的总股本1,024,997,876股为基数，向全体股东每10股派发现金红利0.32元（含税），送红股0股，不以公积金转增股本。

4、公司2019年度利润分配预案为：以2019年12月31日股本945,425,815股为基数，向全体股东每10股派发现金红利0.22元（含税），送红股0股，不以公积金转增股本。

公司近三年（包括本报告期）普通股现金分红情况表

单位：元

分红年度	现金分红金额 (含税)	分红年度合并 报表中归属于 上市公司普通 股股东的净利 润	现金分红金额 占合并报表中 归属于上市公司 普通股股东的 净利润的比 率	以其他方式 (如回购股 份) 现金分红 的金额	以其他方式现 金分红金额占 合并报表中归 属于上市公司 普通股股东的 净利润的比例	现金分红总额 (含其他方 式)	现金分红总额 (含其他方 式) 占合并报 表中归属于上 市公司普通股 股东的净利润 的比率
2019年	53,599,299.96	102,681,776.03	52.20%	0.00	0.00%	53,599,299.96	52.20%
2018年	0.00	319,703,584.18	0.00%	0.00	0.00%	0.00	0.00%
2017年	39,057,125.52	388,861,592.85	10.04%	0.00	0.00%	39,057,125.52	10.04%

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

适用  不适用

## 二、本报告期利润分配及资本公积金转增股本情况

每 10 股送红股数 (股)	0
每 10 股派息数 (元) (含税)	0.22
每 10 股转增数 (股)	0
分配预案的股本基数 (股)	945,425,815
现金分红金额 (元) (含税)	20,799,367.93
以其他方式 (如回购股份) 现金分红金额 (元)	0.00
现金分红总额 (含其他方式) (元)	20,799,367.93
可分配利润 (元)	63,627,127.18
现金分红总额 (含其他方式) 占利润分配总额的比例	100%
本次现金分红情况	
公司发展阶段属成长期且有重大资金支出安排的, 进行利润分配时, 现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 20%	
利润分配或资本公积金转增预案的详细情况说明	
公司 2019 年度利润分配预案为: 以 2019 年 12 月 31 日股本 945,425,815 股为基数, 向全体股东每 10 股派发现金红利 0.22 元 (含税), 送红股 0 股, 不以公积金转增股本。	

## 三、承诺事项履行情况

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

承诺事由	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股改承诺	国合集团	股改承诺	如果计划未来通过深圳证券交易所竞价交易系统出售所持公司解除限售流通股, 并于第一笔减持起六个月内减持数量达到 5% 及以上的, 将于第一次减持前两个交易日内通过公司对外披露出售提示性公告。	2008 年 12 月 31 日	长期	严格履行中
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺						

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

<p>中广核核技术</p>	<p>关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺</p>	<p>1、在本次发行股份购买资产获得中国证监会核准之日起 48 个月内，本公司将通过现金收购或资产重组等方式，将与大连国际存在或可能存在同业竞争的资产注入大连国际或转让给无关联的独立第三方。在该等资产注入大连国际或转让给独立第三方之前，该等资产将托管给大连国际或其子公司管理。2、除上述第 1 条所述的情况外，在大连国际作为上市公司且本公司根据相关法律法规及深圳证券交易所上市规则而被视为大连国际控股股东的任何期限内，本公司不会利用对大连国际的控制地位，从事任何有损于大连国际利益的行为，并将充分尊重和保证大连国际的经营独立、自主决策；本公司将不会并防止和避免本公司控制的企业（大连国际及其控制的企业除外）从事或参与从事与大连国际及其控制的企业有直接或间接竞争关系的经营活动和业务，不会以任何方式从事或参与从事侵占大连国际及其控制的企业之商业机会等有损上市公司及其他股东合法利益的行为。3、本公司若违反上述承诺并导致大连国际利益受损的，本公司同意承担全部经济赔偿责任。</p>	<p>2015 年 11 月 30 日</p>	<p>控股股东期间</p>	<p>严格履行中</p>
<p>中国广核集团、中广核核技术</p>	<p>关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺</p>	<p>1、在大连国际今后经营活动中，本公司及本公司控制的实体将尽最大的努力减少或避免与大连国际之间不必要的关联交易；2、若本公司及/或本公司控制的实体与大连国际发生无法避免的关联交易，则此种关联交易的条件必须按正常的商业行为准则进行，关联交易的定价政策遵循市场公平、公正、公开的原则，不要求大连国际给予任何优于一项市场公平交易中第三者给予的条件，也不接受大连国际给予任何优于一项市场公平交易中给予第三者的条件，以保证交易价格的公允性。若需要与该项交易具有关联关系的大连国际的股东及/或董事回避表决，本公司将促成该等关联股东及/或董事回避表决。</p>	<p>2015 年 11 月 30 日</p>	<p>长期</p>	<p>严格履行中</p>

中广核核技术	业绩承诺	<p>承诺 2016 年、2017 年和 2018 年期间，除深圳沃尔以外其余六家目标公司（合称“六家目标公司”）每年度经审计的合并报表的净利润（该净利润指扣除非经常性损益后的直接归属于上市公司的净利润，2016 年度的净利润包括交割日前归属于交易对方的净利润及交割日后直接归属于上市公司的净利润）合计数分别不低于 30,130.99 万元、38,059.43 万元、47,325.30 万元，即累计不低于 115,515.72 万元。</p>	2016 年 03 月 04 日	2016/1/1 至 2018/12/31	已履行完毕。应补偿股份均已回购注销。
高新核材原股东	其他承诺	<p>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。</p>	2019 年 01 月 24 日	2019/01/24 至 2021/01/24	履行中。2019 年 1 月 7 日召开第八届董事会第二十四次会议，2019 年 1 月 24 日召开 2019 年第一次临时股东大会审议通过了《关于变更重大资产重组解决瑕疵房屋建筑物权属证书承诺的议案》，同意原高新核材的股东对于尚未履行完毕的瑕疵房产承诺履行期限延长 24 个月，并变更部分履约方式。
高新核材原股东	其他承诺	<p>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。</p>	2019 年 01 月 24 日	2019/01/24 至 2021/01/24	履行中。2019 年 1 月 7 日召开第八届董事会第二十四次会议，2019 年 1 月 24 日召开 2019 年第一次临时股东大会审议通过了《关于变更重大资产重组解决瑕疵房屋建筑物权属证书承诺的议案》，同意原高新核材的股东对于尚未履行完毕的瑕疵房产承诺履行期限延长 24 个月，并变更部分履约方式。

	中科海维原股东	其他承诺	中科海维瑕疵房产：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。	2019 年 01 月 24 日	2019/01/24 至 2021/01/24	履行中。2019 年 1 月 7 日召开第八届董事会第二十四次会议，2019 年 1 月 24 日召开 2019 年第一次临时股东大会审议通过了《关于变更重大资产重组解决瑕疵房屋建筑物权属证书承诺的议案》，同意原中科海维的股东对于尚未履行完毕的瑕疵房产承诺履行期限延长 24 个月，并变更部分履约方式。
	中广核核达胜原股东	其他承诺	1、在本次重组完成之日起的 24 个月内，承诺人将协助公司通过补办权属证书、拆除等合理合法的方式积极妥善处理上述瑕疵问题；2、若未来由于上述瑕疵导致中广核达胜产生任何直接或间接经济损失（包括但不限于罚款、补缴款、拆除费用、搬迁费用、停工停产损失等）的，承诺人将按照其在公司所占的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、本承诺函自承诺人签署之日起生效，具有不可撤销的效力。	2016 年 03 月 04 日	2017/1/25 至 2019/1/25	已履行完毕。门卫室和配电房已办理权属证书，厕所已拆除，中广核核达胜原股东已对厕所进行全额补偿。
	中国广核集团、交易对方、配套融资方	股份限售承诺	1.本公司/本人/本企业通过本次交易取得/认购的大连国际权益/股票，自该等股票上市之日起三十六个月内将不以任何直接或间接方式转让或委托他人管理，包括但不限于通过证券市场公开转让或通过协议方式转让；之后按照中国证券监督管理委员会和深圳证券交易所的有关规定执行。2.上述限售期内，本公司/本人/本企业获得的大连国际权益/股票如因大连国际实施送股、转增等事项而增加的部分，将一并遵守上述限售期限的承诺。	2017 年 01 月 25 日	2017/1/25 至 2020/1/25	已履行完毕
首次公开发行或再融资时所作承诺						
股权激励承诺						
其他对公司中小股东所作承诺						

承诺是否按时履行	是
----------	---

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

盈利预测资产或项目名称	预测起始时间	预测终止时间	当期预测业绩（万元）	当期实际业绩（万元）	未达预测的原因	原预测披露日期	原预测披露索引
戈瑞公司	2018	2020	620	786.44	超额完成	2018年8月6日	巨潮资讯网 2018-046
丹东华日	2018	2020	2,280.00	2,299.38	超额完成	2018年3月17日	巨潮资讯网 2018-010
爱科森	2017	2019	4,600	1,995.26	4G 建设进入尾声，5G 牌照 2019 年下半年才下发，导致 2019 年光缆行业需求下降，市场竞争加剧。PE、PBT 产品销售价格均出现下滑，导致上半年 PE、PBT 产品整体毛利率较同期下降较多；下半年随着上游 PE 原材料价格的逐步下降，PE 产品毛利率逐步回升；但上游 PBT 原料价格未出现大幅下降，导致 PBT 产品全年整体毛利率较同期下降较多。	2017年4月28日	巨潮资讯网 2017-060
博繁	2017	2019	1,953.00	-663.07	(1)柳州公司未按原计划 2018 年 7 月投产，于 2019 年 4 月投产；(2)岱山公司、苏州公司因设备故障导致产品出现质量问题，订单量相应减少，至 2019 年 11 月公司设备已更新改造完成，产品质量恢复正常。	2017年10月28日	巨潮资讯网 2017-110
新奇特	2018	2020	2,340.00	990.67	公司 2018 年对现有云母带、阻燃带生产线进行技改，影响了生产经营，公司销售收入减少超过 3,000 万元，使公司盈利减少 1,000 万元左右。	2018年8月6日	巨潮资讯网 2018-047

### 公司股东、交易对手方在报告年度经营业绩做出的承诺情况

针对于金沃、金凯、达胜苏州分公司、瑞胜发、河北中联，其利润保障期于 2018 年已经结束，相应的利润补偿支付情况如下：①金沃公司在业绩保障其内未完成业绩承诺数，2017 至 2018 年度利润差额部分 482.79 万元已在 2019 年支付剩余股权转让款中扣除。②金凯公司在业绩保障其内未完成业绩承诺数，利润差额 8.48 万元已在 2019 年支付剩余股权转让款中扣除。③达胜苏州分公司在业绩保障其内未完成业绩承诺数，利润差额 20.40 万元已在 2019 年支付剩余股权转让款中扣除。④瑞胜发在业绩保障期内未完成承诺业绩数，利润差额已经在 2019 年支付剩余股权转让款中扣除。⑤河北中联公司未完成承诺业绩数，利润差额为 3,083.72 万元。本期不需要支付股权转让款，因 2019 年度已收回业绩保障期内未收回的应收账款，最终的利润补偿清算协议正在进一步商谈中。

针对爱科森、博繁，新奇特、戈瑞、华日，其利润保障期的于 2019 年结束或者尚在利润保障期内，我部计划针对利润补偿拟采取的措施如下：①爱科森需要补偿的金额为 3,485.18 万元，收购方当期尚未支付的剩余股权转让款金额为 812.5 万元，小于需要补偿金额，因此本期不需要支付该 812.5 万元股权转让款，不足部分由原股东方选择以货币方式、折股方式或者分红时抵扣方式予以补偿。②博繁需要补偿的金额为 3,166.91 万元，收购方当期尚未支付的剩余股权转让款金额为 880 万元，小于需要补偿金额，因此本期不需要支付该 880 万元股权转让款，不足部分由原股东方选择以分红时抵扣方式予以补偿。③新奇特需要补偿的金额为 1,549.00 万元，收购方当期尚未支付的剩余股权转让款金额为 850 万元，小于需要补偿金额，因此本期不需要支付该 850 万元股权转让款，不足部分由原股东方选择以货币方式、折股方式或者分红时抵扣方式予以补偿。④深圳戈瑞、丹东华日因未到协议约定的利润补偿期限，且均完成承诺业绩，本期不涉及利润补偿，待利润补偿期限到后一并结算。

#### **业绩承诺的完成情况及其对商誉减值测试的影响**

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。2020 年-2024 年预测增长率主要集中在 1%-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，为 15.90%--16.00%。减值测试工作由本公司聘请的北京中同华资产评估有限公司、江苏华信资产评估有限公司协助进行，相关成果报告号为：中同华评报字 2020 第 020324 号、中同华评报字 2020 第 020325 号、中同华评报字 2020 第 020326 号、中同华评报字 2020 第 020327 号、中同华评报字 2020 第 020328 号、中同华评报字 2020 第 020329 号、中同华评报字 2020 第 020330 号、中同华评报字 2020 第 020331 号、中同华评报字 2020 第 020332 号、中同华评报字 2020 第 020333 号、中同华评报字 2020 第 020334 号、苏华评报字[2020]第 61 号。

根据减值测试结果，中广核俊尔包含商誉的资产组可收回金额为 151,510.00 万元，比账面价值 153,060.40 万元低 1,550.40 万元，按相关份额计提商誉减值准备 790.70 万元；扬州新奇特包含商誉的资产组可收回金额为 19,010.00 万元，比账面价值 19,171.10 万元低 161.10 万元，按相关份额计提商誉减值准备 96.66 万元；江阴爱科森包含商誉的资产组可收回金额为 36,234.15 万元，比账面价值 36,436.17 万元低 202.02 万元，按相关份额计提商誉减值准备 121.21 万元；苏州博繁包含商誉的资产组可收回金额为 11,000.00 万元，比账面价值 12,372.41 万元低 1,372.41 万元，按相关份额计提商誉减值准备 699.93 万元。

#### 四、控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用  不适用

公司报告期不存在控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金。

#### 五、董事会、监事会、独立董事（如有）对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用  不适用

#### 六、与上年度财务报告相比，会计政策、会计估计和核算方法发生变化的情况说明

根据财政部 2019 年 4 月 30 日发布的《关于修订印发 2019 年度一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2019〕6 号）以及 2019 年 9 月 19 日发布的《关于修订印发合并财务报表格式（2019 版）的通知》（财会〔2019〕16 号），本公司对财务报表格式进行了相应的修订。

财政部于 2017 年 3 月 31 日分别发布了《企业会计准则第 22 号—金融工具确认和计量（2017 年修订）》（财会【2017】7 号）、《企业会计准则第 23 号—金融资产转移（2017 年修订）》（财会【2017】8 号）、《企业会计准则第 24 号—套期会计（2017 年修订）》（财会【2017】9 号），于 2017 年 5 月 2 日发布了《企业会计准则第 37 号—金融工具列报（2017 年修订）》（财会【2017】14 号）（上述准则以下统称“新金融工具准则”）。要求境内上市企业自 2019 年 1 月 1 日起执行新金融工具准则。本公司自 2019 年 1 月 1 日起执行新金融工具准则，据相关新旧准则衔接规定，对可比期间信息不予调整，首次执行日执行新准则与原准则的差异追溯调整本报告期期初留存收益或其他综合收益。

本公司根据财会【2019】6 号、财会【2019】16 号规定的财务报表格式编制比较报表，并采用追溯调整法变更了相关财务报表列报。2018 年度财务报表受影响的项目和金额如下：

单位：元

受影响的项目	2018年12月31日余额		
	调整前	调整金额	调整后

应收票据及应收账款	3,132,190,169.09	-3,132,190,169.09	
应收票据		860,371,629.79	860,371,629.79
应收账款		2,271,818,539.30	2,271,818,539.30
应付票据及应付账款	890,143,329.21	-890,143,329.21	
应付票据		366,717,893.68	366,717,893.68
应付账款		523,425,435.53	523,425,435.53

本公司自2019年1月1日起执行新金融工具准则，不存在因首次执行日执行新准则与原准则的差异追溯调整本报告期期初留存收益或其他综合收益的情况，因首次执行新金融工具准则调整执行当年年初财务报表其他相关项目的情况

### 2019年（首次）起执行新金融工具准则、新收入准则及新租赁准则调整执行当年年初财务报表相关项目情况：

#### 1、合并资产负债表

项目	2018年12月31日	2019年1月1日	调整数
流动资产：			
货币资金	1,418,997,569.11	1,419,126,253.28	128,684.17
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产		1,639,783,670.85	1,639,783,670.85
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	860,371,629.79	860,371,629.79	
应收账款	2,271,818,539.30	2,271,818,539.30	
应收款项融资			
预付款项	205,205,631.13	205,205,631.13	
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	452,743,715.54	448,831,360.52	-3,912,355.02
其中：应收利息	3,912,355.02		-3,912,355.02
应收股利			
买入返售金融资产			

存货	1,166,353,495.89	1,166,353,495.89	
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产	55,481,957.79	55,481,957.79	
其他流动资产	1,675,056,128.71	39,056,128.71	-1,636,000,000.00
流动资产合计	8,106,028,667.26	8,106,028,667.26	
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资			
可供出售金融资产	7,000,000.00		-7,000,000.00
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款	35,472,738.24	35,472,738.24	
长期股权投资	12,487,799.02	12,487,799.02	
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	20,025,977.84	20,025,977.84	
固定资产	2,307,450,732.18	2,307,450,732.18	
在建工程	272,385,144.81	272,385,144.81	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	343,379,398.76	343,379,398.76	
开发支出	62,788,139.32	62,788,139.32	
商誉	502,040,299.31	502,040,299.31	
长期待摊费用	33,199,243.17	33,199,243.17	
递延所得税资产	66,704,496.80	66,704,496.80	
其他非流动资产	48,637,221.23	48,637,221.23	
非流动资产合计	3,711,571,190.68	3,711,571,190.68	
资产总计	11,817,599,857.94	11,817,599,857.94	
流动负债：			
短期借款	2,869,820,740.97	2,881,338,957.02	11,518,216.05
向中央银行借款			

拆入资金			
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	366,717,893.68	366,717,893.68	
应付账款	523,425,435.53	523,425,435.53	
预收款项	201,227,685.31	201,227,685.31	
合同负债			
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	127,373,063.06	127,373,063.06	
应交税费	72,890,235.90	72,890,235.90	
其他应付款	323,575,607.49	311,485,285.23	-12,090,322.26
其中：应付利息	12,090,322.26		-12,090,322.26
应付股利	26,132,753.95	26,132,753.95	
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	234,110,994.84	234,110,994.84	
其他流动负债	4,862,682.76	4,862,682.76	
流动负债合计	4,724,004,339.54	4,723,432,233.33	
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款	925,239,054.39	925,811,160.60	572,106.21
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬	5,709,324.33	5,709,324.33	

预计负债	13,565,093.68	13,565,093.68	
递延收益	76,311,793.43	76,311,793.43	
递延所得税负债	23,630,826.46	23,630,826.46	
其他非流动负债			
非流动负债合计	1,044,456,092.29	1,045,028,198.50	
负债合计	5,768,460,431.83	5,768,460,431.83	
所有者权益：			
股本	1,024,997,876.00	1,024,997,876.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	3,137,326,802.98	3,137,326,802.98	
减：库存股			
其他综合收益	-545,587.01	-545,587.01	
专项储备	203,167.88	203,167.88	
盈余公积	63,408,169.93	63,408,169.93	
一般风险准备			
未分配利润	1,416,964,474.94	1,416,964,474.94	
归属于母公司股东权益合计	5,642,354,904.72	5,642,354,904.72	
少数股东权益	406,784,521.39	406,784,521.39	
股东权益合计	6,049,139,426.11	6,049,139,426.11	
负债和股东权益总计	11,817,599,857.94	11,817,599,857.94	

## 母公司资产负债表

项目	2018年12月31日	2019年1月1日	调整数
流动资产：			
货币资金	393,181,196.69	393,280,555.86	99,359.17
交易性金融资产		1,639,783,670.85	1,639,783,670.85
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	900,000.00	900,000.00	
应收账款	31,781,001.71	31,781,001.71	
应收款项融资			

预付款项	54,137,405.89	54,137,405.89	
其他应收款	1,883,030,310.57	1,871,008,962.29	-12,021,348.28
其中：应收利息	12,659,944.10		-12,659,944.10
应收股利			
存货	200,790,309.66	200,790,309.66	
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	1,997,200,000.00	369,338,318.26	-1,627,861,681.74
流动资产合计	4,561,020,224.52	4,561,020,224.52	
非流动资产：			
债权投资			
可供出售金融资产			
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	4,554,440,922.00	4,554,440,922.00	
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	61,836,461.37	61,836,461.37	
在建工程	415,048.54	415,048.54	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	364,893.37	364,893.37	
开发支出	19,072,638.17	19,072,638.17	
商誉			
长期待摊费用	4,462,631.11	4,462,631.11	
递延所得税资产	36,607,236.73	36,607,236.73	
其他非流动资产			
非流动资产合计	4,677,199,831.29	4,677,199,831.29	
资产总计	9,238,220,055.81	9,238,220,055.81	

流动负债：			
短期借款	1,472,091,300.97	1,473,685,277.51	1,593,976.54
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	14,144,969.95	14,144,969.95	
预收款项	105,917,431.92	105,917,431.92	
合同负债			
应付职工薪酬	38,158,808.18	38,158,808.18	
应交税费	8,666,309.15	8,666,309.15	
其他应付款	188,665,854.49	187,071,877.95	-1,593,976.54
其中：应付利息	1,593,976.54		-1,593,976.54
应付股利	1,432,753.95	1,432,753.95	
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	631,197.39	631,197.39	
其他流动负债			
流动负债合计	1,828,275,872.05	1,828,275,872.05	
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬	5,709,324.33	5,709,324.33	
预计负债	11,715,820.60	11,715,820.60	
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	20,625,144.93	20,625,144.93	
负债合计	1,848,901,016.98	1,848,901,016.98	

所有者权益：			
股本	1,024,997,876.00	1,024,997,876.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	6,491,036,245.88	6,491,036,245.88	
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	173,046,112.11	173,046,112.11	
未分配利润	-299,761,195.16	-299,761,195.16	
股东权益合计	7,389,319,038.83	7,389,319,038.83	
负债和股东权益总计	9,238,220,055.81	9,238,220,055.81	

## 七、报告期内发生重大会计差错更正需追溯重述的情况说明

适用  不适用

公司报告期无重大会计差错更正需追溯重述的情况。

## 八、与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明

本公司合并财务报表范围以控制为基础，纳入合并财务报表范围的主体共计 75 家。与上年相比，本年因注销大连群鹏劳务派遣有限公司减少 1 家，本年新设成立中广核加速器技术（苏州）有限公司增加 1 家。

## 九、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计师事务所

境内会计师事务所名称	信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬（万元）	290
境内会计师事务所审计服务的连续年限	3
境内会计师事务所注册会计师姓名	丁景东、蒋盛森
境内会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限	3
境外会计师事务所名称（如有）	无
境外会计师事务所报酬（万元）（如有）	0
境外会计师事务所审计服务的连续年限（如有）	不适用

境外会计师事务所注册会计师姓名（如有）	不适用
境外会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限（如有）	不适用

**当期是否改聘会计师事务所**

是  否

**聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况**

本年度，公司继续聘请信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）为内部控制审计会计师事务所，内部控制审计费用为60万元（该费用已包含在会计师事务所报酬总额范围内）。

**十、年度报告披露后面临暂停上市和终止上市情况**

适用  不适用

**十一、破产重整相关事项**

适用  不适用

公司报告期末未发生破产重整相关事项。

**十二、重大诉讼、仲裁事项**

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

<p>中广核三角洲公司为公司募集资金投资项目"10万吨高聚物材料新建项目"的实施主体，与金中天公司签订《施工合同》后，金中天公司多项违约，并且擅自停工，公司坚持只能依照双方签订的《施工合同》相关条款进行价格调整。经中广核三角洲公司多次沟通，金中天公司仍未根据相关法律法规及《施工合同》的要求采取整改、补救措施，拒绝恢复施工。为不影响工程进度并保障公司利益，中广核三角洲公司提出关于解除《施工合同》的建议遭到其拒绝后，于2018年10月12日向其发出《关于解除&lt;施工合同&gt;的函》，并向上海浦东发展银行股份有限公司广州分行索付保函项下8,700,752.40元。金中天公司于2018年11月以拟重新调整合同价格条款、中广核三角洲公司单方解除合同并向上海浦东发展银行股份有限公司广州分行索付保函为由向广东省中山市中级人民法院提起诉讼。</p>	10,958.39	否	<p>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，尚未判决。</p>	不适用	不适用	2019年05月21日	巨潮资讯网，公告编号2019-034
--	-----------	---	---	-----	-----	-------------	--------------------

除上述重大诉讼外，截至2019年12月31日，本公司作为起诉方的未决诉讼案件共25笔，涉及金额约人民币1,012.13万元；本公司作为被起诉方的未决诉讼案件共2笔，涉及金额约人民币1,210.17万元。以上未形成预计负债。

**其它说明：**“大连郭某合同诈骗案”具体情况可查阅于2019年4月27日在巨潮资讯网上披露的《关于计提资产减值准备的公告》（2019-026）。目前本案已由大连市检察院于2020年2月18日移交大连市中级人民法院。

### 十三、处罚及整改情况

适用  不适用

公司报告期不存在重大处罚及整改情况。

### 十四、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用  不适用

### 十五、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用  不适用

公司报告期无股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施及其实施情况。

## 十六、重大关联交易

## 1、与日常经营相关的关联交易

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
中广核新能源投资(深圳)有限公司江苏分公司	同一控制企业	向关联人采购燃料和动力	采购商品	参考市场价格	0	0	0	70	否	按合同约定结算	—	2019/4/27	2019-019
深圳市核电物资供应有限公司	同一控制企业	接受劳务	接受劳务	参考市场价格	33.09	33.09	0.01%	2477.5	否	按合同约定结算	—	2019/4/27	2019-019
苏州热工研究院有限公司	同一控制企业	接受劳务	接受劳务	参考市场价格	13.21	13.21	0.00%		否	按合同约定结算	—	2019/4/27	2019-019
中广核贝谷科技有限公司	同一控制企业	接受劳务	接受劳务	参考市场价格	883.93	883.93	0.20%		否	按合同约定结算	—	2019/4/27	2019-019
中国广核集团有限公司	实际控制人	接受劳务	接受劳务	参考市场价格	23.87	23.87	0.01%		否	按合同约定结算	—	2019/4/27	2019-019
中国	同一	接受	接受	参考	848.2	848.2	0.20%		否	按合	—	2019/	2019-

广核电力股份有限公司	控制企业	劳务	劳务	市场价格	3	3	%			同约定结算		4/27	019
中广核核电运营有限公司	同一控制企业	接受劳务	接受劳务	参考市场价格	66.89	66.89	0.02%		否	按合同约定结算	—	2019/4/27	2019-019
深圳市白鹭健康服务有限公司	同一控制企业	接受劳务	接受劳务	参考市场价格	13.17	13.17	0.00%		否	按合同约定结算	—	2019/4/27	2019-019
广东大亚湾核电站门诊部	同一控制企业	接受劳务	接受劳务	参考市场价格	18.18	18.18	0.00%		否	按合同约定结算	—	2019/4/27	2019-019
深圳市科智管理咨询有限公司	同一控制企业	接受劳务	接受劳务	参考市场价格	101.59	101.59	0.02%		否	按合同约定结算	—	2019/4/27	2019-019
深圳绿源餐饮管理有限公司	同一控制企业	接受劳务	接受劳务	参考市场价格	82.52	82.52	0.02%		否	按合同约定结算	—	2019/4/27	2019-019
深圳市核电物业有限公司	同一控制企业	接受劳务	接受劳务	参考市场价格	108.95	108.95	0.03%		否	按合同约定结算	—	2019/4/27	2019-019
深圳	同一	接受	接受	参考	46.98	46.98	0.01		否	按合	—	2019/	2019-

中广核工程设计有限公司	控制企业	劳务	劳务	市场价格			%			同约定结算		4/27	019
深圳核电环通汽车服务有限公司	同一控制企业	接受劳务	接受劳务	参考市场价格	6.38	6.38	0.30%		否	按合同约定结算	—	2019/4/27	2019-019
中广核工程有限公司	同一控制企业	接受劳务	接受劳务	参考市场价格	0	0	0		否	按合同约定结算	—	2019/4/27	2019-019
江苏达胜热缩材料有限公司	控股股东的一致行动人	接受劳务	接受劳务	参考市场价格	0		0	65	否	按合同约定结算	—	2019/4/27	2019-019
温州东昌实业有限公司	持股5%以上股东控股的企业	接受劳务	接受劳务	参考市场价格	3.32	3.32	0.00%	10	否	按合同约定结算	—	2019/4/27	2019-019
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	接受劳务	接受劳务	参考市场价格	0	0	0	1,010.00	否	按合同约定结算	—	2019/4/27	2019-019
中广核贝谷科技有限公司	同一控制企业	向关联人销售产品、商品	销售商品	参考市场价格	0	0	0	6,382.00	否	按合同约定结算	—	2019/4/27	2019-019

司													
中广核核电运营有限公司	同一控制企业	向关联人销售产品、商品	销售商品	参考市场价格	170.34	170.34	0.03%		否	按合同约定结算	—	2019/4/27	2019-019
中国广核新能源控股有限公司	同一控制企业	销售商品	销售商品	参考市场价格	1,092.13	1,092.13	0.21%		否	按合同约定结算	—	2019/4/27	2019-019
北京广利核系统工程公司及中国广核集团下属核电站	同一控制企业	销售商品	销售商品	参考市场价格	33.76	33.76	0.01%		否	按合同约定结算	—	2019/4/27	2019-019
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	销售商品	销售商品	参考市场价格	1,762.74	1,762.74	0.35%		否	按合同约定结算	—	2019/4/27	2019-019
中广核贝谷科技有限公司	同一控制企业	向关联人提供劳务	提供劳务	参考市场价格	0	0	0	1,930.00	否	按合同约定结算	—	2019/4/27	2019-019
中国	实际	向关	提供	参考	0	0	0		否	按合	—	2019/	2019-

广核集团有限公司	控制人	联人提供劳务	劳务	市场价格						按合同约定结算		4/27	019
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	提供劳务	参考市场价格	0	0	0		否	按合同约定结算	—	2019/4/27	2019-019
中广核核技术	控股股东	托管收入	托管收入	参考市场价格	1,114.60	1,114.60	0.22%		否	按合同约定结算	—	2019/4/27	2019-019
江苏达胜热缩材料有限公司	控股股东的一致行动人	向关联方提供劳务	提供劳务	参考市场价格	0	0		50	否	按合同约定结算	—	2019/4/27	2019-019
中国广核集团有限公司	实际控制人	房屋租赁	房屋租赁	参考市场价格	222.79	222.79	10.39%	598	否	按合同约定结算	—	2019/4/27	2019-019
广东核电投资有限公司	同一控制企业	房屋租赁	房屋租赁	参考市场价格	18.31	18.31	0.85%		否	按合同约定结算	—	2019/4/27	2019-019
中广核电力销售有限公司	同一控制企业	房屋租赁	房屋租赁	参考市场价格	95.28	95.28	4.44%		是	按合同约定结算	—	2019/4/27	2019-019
中广核服务集团有	同一控制企业	房屋租赁	房屋租赁	参考市场价格	253.51	253.51	11.82%		否	按合同约定结算	—	2019/4/27	2019-019

限公司													
中广核不动产管理有限公司	同一控制企业	房屋租赁	房屋租赁	参考市场价格	15.92	15.92	0.74%		否	按合同约定结算	—	2019/4/27	2019-019
中广核环保产业有限公司	同一控制企业	房屋租赁	房屋租赁	参考市场价格	6.18	6.18	0.29%		否	按合同约定结算	—	2019/4/27	2019-019
深圳核电环通汽车服务有限公司	同一控制企业	接受租赁	车辆租赁	参考市场价格	1.26	1.26	0.06%		否	按合同约定结算	—	2019/4/27	2019-019
江苏达胜热缩材料有限公司	控股股东的一致行动人	房屋租赁	房屋租赁	参考市场价格	339.89	339.89	15.85%	383	否	按合同约定结算	—	2019/4/27	2019-019
江苏达胜热缩材料有限公司	控股股东的一致行动人	房屋租赁	水电费	参考市场价格	386.67	386.67	18.03%	490	否	按合同约定结算	—	2019/4/27	2019-019
科维(南通)机械有限公司	控股股东的一致行动人	房屋租赁	环卫费、水电费	参考市场价格	130.5	130.5	6.08%	272	否	按合同约定结算	—	2019/4/27	2019-019
合计					--	7,894.19	--	13,737.50	--	--	--	--	--
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				公司日常关联交易实际发生总金额在预计范围内									

告期内的实际履行情况	
交易价格与市场参考价格差异较大的原因	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

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

## 3、共同对外投资的关联交易

适用  不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

## 4、关联债权债务往来

适用  不适用

是否存在非经营性关联债权债务往来

是  否

公司报告期不存在非经营性关联债权债务往来。

## 5、其他重大关联交易

其它关联交易可参见附注。

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 2018 年度日常关联交易和预计 2019 年度日常关联交易的公告	2019 年 04 月 27 日	巨潮资讯网
关于为子公司开展融资租赁业务提供担保暨关联交易的公告	2019 年 09 月 30 日	巨潮资讯网

## 十七、重大合同及其履行情况

### 1、托管、承包、租赁事项情况

#### (1) 托管情况

托管情况说明

单位：元

委托方名称	受托方名称	受托资产类型	受托起始日	受托终止日	托管收益定价依据	本期确认的托管收益

中广核核技术	高新核材	标的公司：中广核三角洲（江苏）投资有限公司（股权托管）	2017年1月1日	自签署之日起三年，期满后双方如无异议的，则自动延续十二个月	注（1）	2,530,471.71
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年1月1日	自签署之日起三年，期满后双方如无异议的，则自动延续十二个月	注（1）	4,105,754.72
中广核核技术	中广核技	中广核久源（成都）有限公司（股权托管）	2017年1月1日	自签署之日起三年，期满后双方如无异议的，则自动延续十二个月	注（1）	2,508,867.92
中广核核技术	中广核技	中广核核技术应用有限公司日常经营管理	2017年1月1日	自签署之日起三年，期满后双方如无异议的，则自动延续十二个月	注（1）	2,000,943.40

注：托管资产类型包括：股权托管、其他资产托管。

#### 关联托管情况说明：

注：（1）托管（服务）报酬由甲乙双方按照以下公式计算确定：

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

相关注释：

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

#### 为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的项目

适用  不适用

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

**(2) 承包情况**

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在承包情况。

**(3) 租赁情况**

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在重大租赁情况。

**2、重大担保****(1) 担保情况**

单位：万元

公司及其子公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金 额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保
公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金 额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保
大新控股	2017年01月09日	20,929	2017年01月25日	20,301	连带责任保证	2017/01/25-2020/02/24	否	否
大新控股	2017年12月28日	16,743	2018年01月26日	16,394	连带责任保证	2018/01/26-2019/02/23	是	否
大新控股	2018年07月14日	28,602	2018年07月30日	26,649	连带责任保证	2018/07/30-2019/06/21	是	否
大新控股	2019年01月16日	16,743	2019年01月31日	16,394	连带责任保证	2019/01/31-2020/02/25	否	否
大新控股	2019年06月04日	15,334	2019年06月19日	13,952	连带责任保证	2019/06/19-2019/12/20	是	否
报告期内审批对子公司担保额度合计（B1）			32,077	报告期内对子公司担保实际发生额合计（B2）				30,346
报告期末已审批的对子公司担保额度合计（B3）			98,351	报告期末对子公司实际担保余额合计（B4）				36,695
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	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保
高新核材	2017年10月28日	7,830	2017年10月30日	5,830	连带责任保证	2017/10/30-2022/10/15	否	否
高新核材	2018年07月25日	8,200	2018年09月10日	7,200	连带责任保证	2018/10/17-2024/09/09	否	否
新加坡华鹰船务有限公司、新加坡华昌船务有限公司、新加坡华云船务有限公司	2017年06月01日	8,023	2017年06月01日	3,714	连带责任保证	2017/06/01-2022/05/31	否	否
新加坡华通船务有限公司、新加坡华新船务有限公司	2018年03月17日	8,371	2018年03月15日	0	连带责任保证	2018/03/15-2019/12/17	是	否
新加坡华江船务有限公司、新加坡华夏船务有限公司	2018年04月10日	8,371	2018年05月30日	3,558	连带责任保证	2018/05/30-2021/05/30	否	否
新加坡华凤船务有限公司、新加坡华连船务有限公司	2018年04月10日	6,976	2018年07月26日	0	连带责任保证	2018/07/26-2019/12/19	是	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	8,720	2018年12月31日	7,691	连带责任保证	2018/12/31-2023/12/31	否	否
新加坡华新船务有限公司、新加坡华夏船务有限公司、新加坡华鹰船务有限公司、新加坡华通船务有限公司、新加坡华凤船务有限公司、新加坡华连船务有限公司、新加坡华富船务有限公司、新加坡华江船务有限公司	2019年09月30日	43,573	2019年11月13日	40,007	连带责任保证	2019/11/8-2027/12/23	否	否
报告期内审批对子公司担保额度合计（C1）			43,573	报告期内对子公司担保实际发生额合计（C2）				40,007
报告期末已审批的对子公司担保额度合计（C3）			100,064	报告期末对子公司实际担保余额合计（C4）				68,000
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)	75,650	报告期内担保实际发生额 合计 (A2+B2+C2)	70,353
报告期末已审批的担保额度合计 (A3+B3+C3)	198,415	报告期末实际担保余额合 计 (A4+B4+C4)	104,695
实际担保总额 (即 A4+B4+C4) 占公司净资产的比例	18.29%		
其中:			
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的余额 (D)	0		
直接或间接为资产负债率超过 70% 的被担保对象提供的债务 担保余额 (E)	80,260		
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)	80,260		
对未到期担保, 报告期内已发生担保责任或可能承担连带清偿 责任的情况说明 (如有)	无		
违反规定程序对外提供担保的说明 (如有)	无		

采用复合方式担保的具体情况说明

无

## (2) 违规对外担保情况

适用  不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

## 3、委托他人进行现金资产管理情况

### (1) 委托理财情况

报告期内委托理财概况

单位：万元

具体类型	委托理财的资金来源	委托理财发生额	未到期余额	逾期未收回的金额
银行理财产品	募集资金	164,800	68,500	0
合计		164,800	68,500	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

### (2) 委托贷款情况

适用  不适用

公司报告期不存在委托贷款。

#### 4、其他重大合同

适用  不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

## 十八、社会责任情况

### 1、履行社会责任情况

详见公司于2020年4月30日披露的社会责任报告全文。

### 2、履行精准扶贫社会责任情况

无。

### 3、环境保护相关的情况

公司高度重视环境保护工作，严格遵守环境相关法律法规、标准要求，认真落实污染防治主体责任，建立覆盖子公司的环境管理体系，健全环境管理组织和人员，以为员工创建更加舒适的作业环境为改进方向，积极推进生产现场环境改善工作，全面加强节能减排工作，积极发展节能环保产业，积极为生态文明建设和绿色循环经济贡献企业力量。

上市公司及其子公司不属于环境保护部门公布的重点排污单位。

### 4、其他社会责任情况

今年是我国决战决胜脱贫攻坚、全面建成小康社会收官之年，中广核核技术主导的“百色农产品辐照保鲜扶贫项目”被列入中国广核集团实施的重大科技扶贫专项。该项目公司由中广核核技术、广西百色一号农业发展有限公司、乐业县农业投资开发有限公司三方共同出资成立，注册资本1800万元，经营范围涵盖农副产品、医疗卫生产品电子束辐照灭菌消毒服务等领域。项目计划于2020年10月31日前建成投产，建成后将作为我国首个农产品原产地辐照保鲜示范中心，可向当地猕猴桃、芒果等特色农产品提供电子束辐照保鲜服务，有效延长农产品储存保鲜期和销售货架期，对促进百色市现代农产品深加工转型升级，助力贫困地区实现脱贫致富将发挥重要作用。

基于上述情况，为保护上市公司及中小股东利益，中广核核技术就农产品辐照保鲜项目相关问题作出承诺如下：

①中广核技术将严格按照政策性扶贫的目的实施农产品辐照保鲜项目，坚持精准扶贫、精准脱贫基本方略，不以产业性投资为目的，以科技扶贫的方式力争实现项目社会效益与当地经济效益双赢的局面。

②为进一步避免同业竞争，农产品辐照保鲜项目的项目公司设立后将交由上市公司托管，项目公司的具体组织机构与运营工作全部由上市公司负责。当项目公司实现盈利后，中广核技术将在其后48个月内通过股权转让方式退出项目公司；若上市公司有意向在项目公司运营地开展辐照业务的，则中广核技术将在其后12个月内通过股权转让、清算解散等方式退出项目公司。

③中广核技术若违反上述承诺并导致上市公司利益受损的，中广核技术同意承担全部经济赔偿或补偿责任。

## 十九、其他重大事项的说明

适用  不适用

公司报告期不存在需要说明的其他重大事项。

## 二十、公司子公司重大事项

适用  不适用

## 第六节 股份变动及股东情况

### 一、股份变动情况

#### 1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	716,943,476	69.95%				-79,572,061	-79,572,061	637,371,415	67.42%
1、国家持股	0	0.00%							0.00%
2、国有法人持股	284,526,050	27.76%				-46,682,416	-46,682,416	237,843,634	25.16%
3、其他内资持股	432,417,426	42.19%				-32,889,645	-32,889,645	399,527,781	42.26%
其中：境内法人持股	239,562,542	23.37%				-11,907,300	-11,907,300	227,655,242	24.08%
境内自然人持股	192,854,884	18.82%				-20,982,345	-20,982,345	171,872,539	18.18%
4、外资持股	0	0.00%							0.00%
其中：境外法人持股	0	0.00%							0.00%
境外自然人持股	0	0.00%							0.00%
二、无限售条件股份	308,054,400	30.05%						308,054,400	32.58%
1、人民币普通股	308,054,400	30.05%						308,054,400	32.58%
2、境内上市的外资股	0	0.00%							
3、境外上市的外资股	0	0.00%							
4、其他	0	0.00%							
三、股份总数	1,024,997,876	100.00%				-79,572,061	-79,572,061	945,425,815	100.00%

#### 股份变动的原因

根据《中国大连国际合作（集团）股份有限公司非公开发行股份购买资产之盈利补偿协议（修订稿）》，公司以1元总价定向回购重大资产重组交易对方2018年度应补偿股份79,572,061股。

#### 股份变动的批准情况

公司于2019年4月25日召开的第八届董事会第二十七次会议、2019年5月17日召开的2018年年度股东大会审议通过了《关于定向回购重大资产重组交易对方2018年度应补偿股份的议案》，同意公司以1元人民币总价回购注销交易对方中广核技术及其指定的其它交易对方共计79,572,061股股份。具体内容详见《第八届董事会第二十七次会议决议公告》（公告编号2019-014）、《关于定向回购重大资产重组交易对方2018

年度应补偿股份的公告》（公告编号2019-024）、《2018年年度股东大会决议公告》（公告编号2019-033）。

### 股份变动的过户情况

2019年12月12日，公司以人民币1元回购79,572,061股股份，并在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司完成注销手续。

### 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

2019年/2019年12月31日		
	按原股本计算	按新股本计算
基本每股收益（元/股）	0.1002	0.1002
稀释每股收益（元/股）	0.1002	0.1002
归属于公司普通股股东的每股净资产（元/股）	5.586	6.0558

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	本期增加限售股数	本期解除限售股数	期末限售股数	限售原因	解除限售日期
中广核技术应用有限公司	268,186,658		46,682,416	221,504,242	重大资产重组之发行股份购买资产和配套募集资金限售承诺	2019/12/12
江苏达胜热缩材料有限公司	44,376,817		9,455,623	34,921,194	重大资产重组之发行股份购买资产限售承诺	2019/12/12
魏建良	20,782,846		3,769,086	17,013,760	重大资产重组之发行股份购买资产限售承诺	2019/12/12
徐红岩	7,131,769		2,614,511	4,517,258	重大资产重组之发行股份购买资产限售承诺	2019/12/12
单永东	12,469,707		2,261,451	10,208,256	重大资产重组之发行股份购买资产限售承诺	2019/12/12
丁建宏	12,469,707		2,261,451	10,208,256	重大资产重组之发行股份购买资产限售承诺	2019/12/12

苏州德尔福商贸有限公司	10,391,423		1,884,543	8,506,880	重大资产重组之发行股份购买资产限售承诺	2019/12/12
魏兰	8,313,137		1,507,634	6,805,503	重大资产重组之发行股份购买资产限售承诺	2019/12/12
吴凤亚	6,234,853		1,130,726	5,104,127	重大资产重组之发行股份购买资产限售承诺	2019/12/12
林海光	6,234,853		1,130,726	5,104,127	重大资产重组之发行股份购买资产限售承诺	2019/12/12
张定乐	6,234,853		1,130,726	5,104,127	重大资产重组之发行股份购买资产限售承诺	2019/12/12
俞江	4,804,753		1,023,776	3,780,977	重大资产重组之发行股份购买资产限售承诺	2019/12/12
刘恒	4,156,568		753,817	3,402,751	重大资产重组之发行股份购买资产限售承诺	2019/12/12
徐争鸣	2,037,648		747,004	1,290,644	重大资产重组之发行股份购买资产限售承诺	2019/12/12
叶启捷	2,402,376		511,888	1,890,488	重大资产重组之发行股份购买资产限售承诺	2019/12/12
高健	2,339,310		498,450	1,840,860	重大资产重组之发行股份购买资产限售承诺	2019/12/12
王珏	2,078,284		376,909	1,701,375	重大资产重组之发行股份购买资产限售承诺	2019/12/12
苏忠兴	2,078,284		376,909	1,701,375	重大资产重组之发行股份购买资产限售承诺	2019/12/12
陆惠岐	2,078,284		376,909	1,701,375	重大资产重组之发行股份购买资产限售承诺	2019/12/12
苏州资达股权投资管理合伙企业（有限合伙）	1,702,802		362,826	1,339,976	重大资产重组之发行股份购买资产限售承诺	2019/12/12
苏州君胜股权投资管理合伙企业（有限合伙）	958,848		204,308	754,540	重大资产重组之发行股份购买资产限售承诺	2019/12/12
王郑宏	509,411		186,751	322,660	重大资产重组之发行股份购买资产限售承诺	2019/12/12
陆燕	509,411		186,751	322,660	重大资产重组之发行股份购买资产限售承诺	2019/12/12
邢东剑	642,346		136,870	505,476	重大资产重组之发行股份购买资产限售承诺	2019/12/12

大连国际信托投资公司	864,000			864,000	首发前机构类限售股	-
其他限售股股东限售股份	286,954,528			286,954,528	重大资产重组之发行股份购买资产和配套募集资金限售承诺	2020/04/10 等
合计	716,943,476	0	79,572,061	637,371,415	--	--

注：上表中本期解除限售股数和解除限售日期是指公司回购注销重大资产业绩补偿股份。期后解限售情况请参见公司于 2020 年 4 月 8 在巨潮资讯网披露的相关公告。

## 二、证券发行与上市情况

### 1、报告期内证券发行（不含优先股）情况

适用  不适用

### 2、公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

因以1元总价回购并注销重大资产重组交易对方2018年度应补偿股份79,572,061股，公司股份总数由1,024,997,876股变更为945,425,815股。

### 3、现存的内部职工股情况

适用  不适用

## 三、股东和实际控制人情况

### 1、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数	30,799	年度报告披露日前上一月末普通股股东总数	33,820	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注 8）	0	年度报告披露日前上一月末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注 8）	0	
持股 5% 以上的股东或前 10 名股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
中广核技术	国有法人	24.26%	229,353,948	-46,682,416	221,504,242	7,849,706		
国合集团	境内非国有法人	12.58%	118,914,273		62,141,491	56,772,782	质押	56,500,000
陈晓敏	境内自然人	6.60%	62,423,759		62,423,759		质押	62,423,759

发展基金	境内非国有法人	6.29%	59,464,627		59,464,627			
江苏达胜热缩材料有限公司	境内非国有法人	3.69%	34,921,194	-9,455,623	34,921,194		质押	34,921,194
天津君联	境内非国有法人	2.02%	19,120,458		19,120,458		质押	17,000,000
魏建良	境内自然人	1.80%	17,013,760	-3,769,086	17,013,760		质押	17,013,760
吕剑锋	境内自然人	1.75%	16,500,000	16,500,000		16,500,000		
深圳隆徽	境内非国有法人	1.52%	14,340,344		14,340,344		质押	14,340,344
							冻结	14,340,344
中广核资本	国有法人	1.33%	12,557,084		12,237,093	319,991		
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况(如有)	无							
上述股东关联关系或一致行动的说明	截止 2019 年 12 月 31 日, 陈晓敏、发展基金、江苏达胜热缩材料有限公司、魏建良、中广核资本系控股股东中广核核技术一致行动人。公司未知其他前 10 名普通股股东之间是否存在关联关系或一致行动人的情形。							
前 10 名无限售条件股东持股情况								
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量	股份种类						
		股份种类	数量					
国合集团	56,772,782	人民币普通股	56,772,782					
吕剑锋	16,500,000	人民币普通股	16,500,000					
中广核核技术	7,849,706	人民币普通股	7,849,706					
大连市总工会劳动服务公司	4,073,271	人民币普通股	4,073,271					
香港中央结算有限公司	3,652,179	人民币普通股	3,652,179					
廖俊文	2,252,800	人民币普通股	2,252,800					
大连林沅商贸有限公司	2,215,236	人民币普通股	2,215,236					
张春兰	2,113,028	人民币普通股	2,113,028					
中国银行股份有限公司-嘉实中证央企创新驱动交易型开放式指数证券投资基金	2,101,900	人民币普通股	2,101,900					
吕鸿标	2,000,000	人民币普通股	2,000,000					
前 10 名无限售流通股股东之间, 以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	中广核核技术系公司控股股东。公司未知其他前 10 名无限售条件普通股股东之间, 以及前 10 名无限售条件普通股股东和前 10 名普通股股东之间关联关系或一致行动的情形。							
前 10 名普通股股东参与融资融券业务情况说明(如有)	股东吕剑锋通过信用证券账户持有数量为 850 万股, 通过普通证券账户持股 800 万股, 合计持有 1650 万股。							

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

## 2、公司控股股东情况

控股股东性质：中央国有控股

控股股东类型：法人

控股股东名称	法定代表人/ 单位负责人	成立日期	组织机构 代码	主要经营业务
中广核技术	侯俊峰	2011年06 月23日	911101085 76865146 7	技术开发、技术咨询、技术服务；技术进出口、贸易进出口、代理进出口；销售仪器仪表；投资管理、资产管理。（企业依法自主选择经营项目，开展经营活动；依法须经批准的项目，经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动；不得从事本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。）
控股股东报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	无			

公司报告期控股股东未发生变更。

## 3、公司实际控制人及其一致行动人

实际控制人性质：中央国资管理机构

实际控制人类型：法人

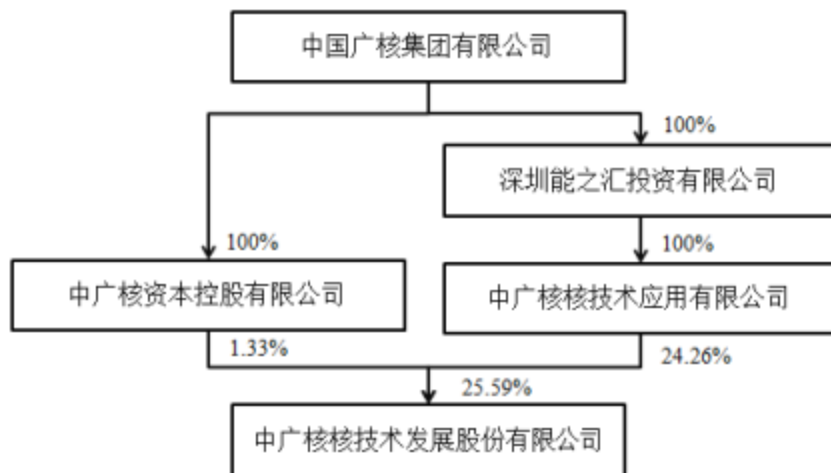
实际控制人名称	法定代表人/ 单位负责人	成立日期	组织机构代码	主要经营业务
中国广核集团	贺禹	1994年09月29 日	914403001000 1694XX	从事以核电和其他清洁能源为主的开发、投资建设、经营和管理；组织电力（热力）生产和销售；开展核电技术研发、咨询服务；开展以核电为主的工程承包与咨询服务，核电站在役、退役服务；开展核技术应用、以清洁能源为主的能源资源综合利用、节能环保等相关产业投资建设与经营管理。开展天然铀资源的勘查、境外天然铀资源的开发及相关贸易与服务。开展核废料处置及乏燃料中间贮存、运输、处理等业务。从事与核电开发相关的国内外投融资业务，从事清洁能源产业配套服务及现代综合服务业。

实际控制人报告期内控制的其他境内外上市公司的股权情况	截至 2019 年 12 月 31 日，中国广核集团控股的境内外其他上市公司情况如下：（1）中国广核电力股份有限公司：57.78%；（2）中国广核新能源控股有限公司：72.95%；（3）中广核矿业有限公司：67.69%；（4）ENERGY METALS LIMITED：66.45%。
----------------------------	--

**实际控制人报告期内变更**

公司报告期实际控制人未发生变更。

**公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图**



注：截至2019年12月31日，中广核核技术直接持有上市公司229,353,948股，占上市公司股权比例为24.26%；中广核核技术的一致行动人合计持有上市公司314,653,564股，占上市公司股权比例为33.28%；因此，中广核核技术实际支配的表决权比例为57.54%，为上市公司的控股股东，中国广核集团有限公司为上市公司的实际控制人。（中广核核技术的一致行动人包括中广核资本控股有限公司和中信信托有限责任公司—合鑫信托金融投资项目1701期资金信托，及签署一致行动协议的股东，详情参见于2016年10月29日在巨潮资讯网上披露的《发行股份购买资产并募集配套资金暨关联交易报告书》）。

**实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司**

适用  不适用

**4、其他持股在 10%以上的法人股东**

法人股东名称	法定代表人/单位负责人	成立日期	注册资本	主要经营业务或管理活动

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

#### 5、控股股东、实际控制人、重组方及其他承诺主体股份限制减持情况

适用  不适用

## 第七节 优先股相关情况

报告期公司不存在优先股。

## 第八节可转换公司债券相关情况

报告期公司不存在可转换公司债券。

## 第九节董事、监事、高级管理人员和员工情况

### 一、董事、监事和高级管理人员持股变动

姓名	职务	任职状态	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数（股）	本期增持股份数量（股）	本期减持股份数量（股）	其他增减变动（股）	期末持股数（股）
林坚	董事长	现任	男	56	2018年10月29日	2023年01月19日	0	0	0	0	0
胡冬明	董事、党委书记、总经理	现任	男	46	2017年11月17日	2023年01月19日	0	0	0	0	0
程超	董事	现任	女	43	2018年10月29日	2023年01月19日	0	0	0	0	0
张涛	董事	现任	男	61	2019年05月29日	2023年01月19日	0	0	0	0	0
吴明日	董事、副总经理	现任	男	44	2018年10月29日	2023年01月19日	0	0	0	0	0
刘阳平	董事	离任	男	57	2017年01月24日	2020年01月20日	0	0	0	0	0
颜立新	独立董事	现任	男	40	2017年01月24日	2023年01月19日	0	0	0	0	0
刘澄清	独立董事	现任	男	65	2017年01月24日	2023年01月19日	0	0	0	0	0
李延喜	独立董事	离任	男	50	2019年07月15日	2020年01月20日	0	0	0	0	0
刘传峰	监事会主席	离任	男	59	2017年11月17日	2020年04月22日	0	0	0	0	0
姜建国	监事	现任	男	61	2013年05月31日	2023年01月19日	0	0	0	0	0
陈勇	职工监事	离任	男	41	2017年01月24日	2020年01月20日	0	0	0	0	0
冯毅	党委副书记	离任	男	54	2018年10月29日	2020年04月24日	0	0	0	0	0
秦庚	总会计师	现任	男	44	2017年02月24日	2023年01月19日	0	0	0	0	0

鹿浩	纪委书记	现任	男	56	2017年04月10日	2023年01月19日	0	0	0	0	0
王西坡	副总经理	现任	男	46	2018年10月29日	2023年01月19日	0	0	0	0	0
邓学飞	副总经理	现任	男	48	2018年10月29日	2023年01月19日	0	0	0	0	0
杨新春	总经济师、董事会秘书	现任	男	46	2017年02月24日	2023年01月19日	0	0	0	0	0
林乃杰	总工程师	现任	男	57	2017年02月24日	2023年01月19日	0	0	0	0	0
张先治	独立董事	离任	男	63	2013年05月31日	2019年07月15日	0	0	0	0	0
朱继超	董事	离任	男	45	2017年01月24日	2019年05月09日	0	0	0	0	0
杨彬	董事会秘书	离任	女	37	2017年01月24日	2019年06月19日	0	0	0	0	0
合计	--	--	--	--	--	--	0	0	0	0	0

## 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
朱继超	董事	离任	2019年05月09日	因工作原因辞去董事职务
张先治	独立董事	任期满离任	2019年07月15日	因连续任职满六年辞去独立董事职务
杨彬	董事会秘书	离任	2019年06月19日	因个人身体原因辞去董事会秘书职务
李延喜	独立董事	任期满离任	2020年01月20日	
陈勇	职工监事	任期满离任	2020年01月20日	
刘阳平	董事	任期满离任	2020年01月20日	
冯毅	党委副书记	离任	2020年04月24日	因个人原因辞去高级管理人员职务
刘传峰	监事会主席	离任	2020年04月22日	因工作调整辞去监事、监事会主席职务

## 三、任职情况

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

1、林坚，男，硕士研究生。1999年加入中广核集团，先后在中国广东核电集团有限公司商企部、财务部、

资产经营部工作，2003年4月担任资产经营部总经理，2006年2月担任广东核电合营有限公司总经理，并于2010年4月兼任岭澳核电有限公司、岭东核电有限公司总经理。2012年9月出任美亚电力有限公司（后更名为中国广核美亚电力控股有限公司）总裁。2016年1月至2018年1月担任中国广核新能源控股有限公司总经理；2017年12月至2018年9月担任中国广核能源国际控股有限公司执行董事、总经理；2018年10月至今，任中国广核能源国际控股有限公司董事长。现任公司董事长。

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

**3、程超**，女，管理学学士，高级会计师。1998年7月加入中广核集团，先后在大亚湾核电服务总公司、广东核电合营有限公司、大亚湾核电运营管理有限责任公司和中国广核集团有限公司工作。曾任中国广核集团有限公司财务部预算处处长，财务部总经理助理。现任公司董事、中广核集团财务共享中心副总监（主持工作）。

**4、张涛**，男，高级工程师，在职研究生学历。到中广核集团后，先后在中广核工程有限公司、台山核电合营有限公司、中国广核集团有限公司任职，曾担任中国广核集团有限公司党组工作部主任、办公厅主任、北京总代表。现任公司董事、中广核风电有限公司董事。

**5、吴明日**，男，经济学学士。1999年7月加入公司，曾任企业管理部经理、运营发展部经理，现任公司董事、副总经理，大连国际事业部总经理，翰博投资董事、北京盛达森国际工程承包有限公司董事、大连渔业董事长。

**6、刘阳平**，男，博士研究生，曾任平安证券有限公司证券研究员、公司企划部经理、国合集团企业发展部经理、国合集团投资发展部经理、国合集团副总裁、董事会秘书、董事，翰博投资总经理等职。国合集团副总裁、北京盛达森国际工程承包有限公司董事、大连国合永泰房地产开发有限公司董事、大连国合汽车发展有限公司执行董事。公司第八届董事会非独立董事，2020年1月20日起因董事会换届不再担任公司董事。

**7、颜立新**，男，博士研究生，副教授，曾任清华大学工程物理系博士后，助研等职，现任公司独立董事、清华大学工程物理系副教授、博士生导师。

**8、刘澄清**，男，博士研究生，曾任深圳对外经济律师事务所主任，英国Linklaters Paines交流律师，深圳法制报法律部主任，深圳中级法院法官，海南澄清律师事务所主任，深圳泰徕律师事务所合伙人，广东博合律师事务所合伙人，国浩律师集团深圳事务所合伙人，广西桂东电力股份有限公司独立董事、深圳市盐

田港集团公司外部董事、深圳市富安娜家居用品股份有限公司独立董事、深圳市宇顺电子股份有限公司独立董事等职。现任沈阳桃李面包股份有限公司独立董事；深圳市易天自动化设备股份有限公司独立董事。

**9、李延喜**，男，博士，教授，中国注册会计师非执业会员。曾任大连理工大学管理学院（2010年机构调整后为管理与经济学部经济学院）助教、讲师、副教授、副院长、院长，广发证券股份有限公司独立董事、辽宁成大股份有限公司独立董事、抚顺特殊钢股份有限公司独立董事等职；现任大连理工大学管理与经济学部会计学教授、博士生导师，中铁铁龙集装箱物流股份有限公司独立董事，哈尔滨哈投投资股份有限公司独立董事，招商局蛇口工业区控股股份有限公司独立董事。公司第八届董事会独立董事，2020年1月20日起因董事会换届不再担任公司董事。

**10、姜建国**，男，大学本科，高级会计师，曾任公司审计部副经理、审计监察部经理、监事、财务总监、董事会秘书、副总经理等职。现任公司监事、国合集团监事会主席兼审计监察部经理、国合汇邦监事、翰博投资监事、北京盛达森国际工程承包有限公司监事、大连国合同创房地产开发有限公司监事、大连国合永泰房地产开发有限公司监事、大连国合置地有限公司监事。

**11、陈勇**，男，硕士研究生，曾任中国同位素与辐射行业协会辐射加工专业委员会办公室主任兼副秘书长、中广核技术综合管理部规划计划经理、战略与市场开发部计划规划高级经理。现任中广核中科海维董事兼副总经理、中广核达胜董事、江苏达胜高聚物股份有限公司董事长、上海金凯电子辐照有限公司董事长、丹东华日董事长、新奇特董事长、山东海维法人。2020年1月20日起因监事会换届不再担任公司监事。

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

**13、鹿浩**，男，大学本科，曾任中广核风力发电有限公司总经理部总经理助理、中广核太阳能开发有限公司党委委员、纪委书记、中广核核技术党委委员、纪委书记。现任公司党委委员、纪委书记。

**14、王西坡**，男，硕士研究生，1996年加入中广核集团，先后在中国广东核电集团有限公司办公厅、发展计划部、投资发展部工作，2008年1月担任中广核工程有限公司规划经营部规划发展处副处长，2009年5月任中国广东核电集团有限公司安全与工程管理部工程管理经理，2010年5月至2018年10月中旬任中国广核集团战略规划部核电规划高级经理。现任公司党委委员、副总经理，中广核达胜董事，中广核俊尔董事，中广核加速器执行董事、总经理。

**15、邓学飞**，男，大学本科（工学学士及法学学士）。1993年7月至2001年12月，在日本柯尼卡公司中国销售公司任工程师、办事处经理、总经理助理；2001年12月至2003年1月，在美国环球资源媒体集团任高级业务助理；2003年1月至2009年7月，在美国托马斯出版公司任中国区总经理；2011年1月至2015年1月，

在航天科技控股集团股份有限公司任市场部部长、车联网事业部部长、车联网工程部部长、市场总监；2015年1月至2018年9月，任航天科技控股集团股份有限公司副总经理。现任公司副总经理，中广核贝谷董事，成都久源董事。

**16、杨新春**，男，硕士研究生，高级工程师，1997年加入中国广核集团，先后在大亚湾核电站培训中心，中国广核集团核电学院、投资发展部、资本运营部、资本运营与产权管理部等单位任职；2013年6月加入中广核核技术，先后担任总经济师、深圳中广核沃尔辐照技术有限公司总经理；现任公司党委委员、总经济师、董事会秘书，高新核材董事，深圳沃尔董事，中广核达胜董事，中广核海维董事。

**17、林乃杰**，男，硕士研究生，高级工程师，曾在深圳市辐照加工中心、深圳市金鹏源辐照技术有限公司和中金辐照有限公司等单位担任管理职务，曾任广西南翔环保有限公司总经理，2014年5月加入中广核核技术，担任总工程师；现任公司党委委员、总工程师，中科海维董事长，中广核达胜董事长，深圳沃尔董事。

#### 在股东单位任职情况

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

#### 在其他单位任职情况

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在其他单位是否领取报酬津贴
林坚	中国广核能源国际控股有限公司	董事长	2018年10月22日		否
胡冬明	中广核贝谷	董事长	2019年12月20日	2022年12月20日	否
程超	中国广核集团	财务共享中心副总经理（主持工作）	2018年08月06日	2021年08月06日	是
张涛	中广核风电有限公司	董事	2019年12月01日	2020年11月30日	否
吴明日	翰博投资	董事	2018年05月24日	2021年05月23日	否

吴明日	北京盛达森国际工程承包有限公司	董事	2018年06月20日	2021年06月19日	否
吴明日	大连渔业	董事	2018年07月03日	2021年07月02日	否
刘阳平	大连国合永泰房地产开发有限公司	董事	2014年05月29日	2021年10月20日	否
刘阳平	北京盛达森国际工程承包有限公司	董事	2018年06月20日	2021年06月19日	否
刘阳平	大连国合汽车发展有限公司	执行董事	2017年01月19日	2023年01月19日	否
颜立新	清华大学	工程物理系副教授	2012年12月24日		是
刘澄清	沈阳桃李面包股份有限公司	独立董事	2016年06月13日	2022年04月11日	是
刘澄清	深圳市易天自动化设备股份有限公司	独立董事	2016年09月19日	2022年09月18日	是
李延喜	大连理工大学管理与经济学部	会计学教授、博士生导师	1992年07月01日		是
李延喜	中铁铁龙集装箱物流股份有限公司	独立董事	2014年06月24日	2020年04月25日	是
李延喜	哈尔滨哈投投资股份有限公司	独立董事	2015年06月29日	2021年06月24日	是
李延喜	招商局蛇口工业区控股股份有限公司	独立董事	2015年06月01日	2020年02月13日	是
刘传峰	中国广核集团	纪委副书记	2017年06月15日		否
刘传峰	中国广核电力股份有限公司	纪委副书记	2017年07月05日		是
刘传峰	河北中庄清洁热能有限公司	监事	2018年06月08日		否
姜建国	国合汇邦	监事	2018年07月25日	2021年07月24日	否
姜建国	翰博投资	监事	2018年05月24日	2021年05月23日	否
姜建国	北京盛达森国际工程承包有限公司	监事	2018年06月20日	2021年06月19日	否
姜建国	大连国合同创房地产开发有限公司	监事	2017年08月21日	2020年08月20日	否

姜建国	大连国合永泰房地产开发有限公司	监事	2014年05月29日	2021年10月20日	否
姜建国	大连国合置地有限公司	监事	2017年08月23日	2020年08月22日	否
陈勇	中广核达胜	董事、常务副总经理兼董秘	2018年08月19日	2021年08月19日	否
陈勇	中科海维	董事、常务副总经理兼董秘	2020年02月18日	2023年02月18日	否
陈勇	江苏达胜高聚物股份有限公司	董事长	2017年09月20日	2020年09月20日	否
陈勇	上海金凯电子辐照有限公司	董事长	2017年09月24日	2020年09月24日	否
陈勇	丹东华日	董事长	2018年04月09日	2021年04月09日	否
陈勇	扬州新奇特	董事长	2018年08月13日	2021年08月13日	否
陈勇	山东海维	副总经理	2015年06月05日		否
秦庚	中广核俊尔	董事	2018年08月09日	2021年08月09日	否
秦庚	中广核贝谷	董事	2019年12月18日	2022年12月18日	否
秦庚	中广核贝谷	董事	2017年01月01日	2022年12月18日	否
王西坡	成都久源		2019年08月12日	2022年12月18日	否
王西坡	中广核俊尔	董事	2018年12月04日	2021年12月04日	否
王西坡	中科海维	董事	2020年02月18日	2023年02月18日	否
王西坡	中广核达胜	董事长	2020年02月20日	2023年02月20日	否
邓学飞	中广核贝谷	董事	2019年12月18日	2022年12月18日	否
邓学飞	成都久源	董长	2018年12月07日	2021年12月07日	否

杨新春	高新核材	董事	2018年12月05日	2022年11月25日	否
杨新春	深圳沃尔	董事	2018年09月18日	2021年09月18日	否
杨新春	中科海维	董事	2020年02月18日	2020年02月18日	否
杨新春	中广核达胜	董事	2018年08月19日	2021年08月19日	否
杨新春	中广核三角洲投资	董事长	2018年08月30日	2021年08月30日	否
林乃杰	中科海维	董事长	2020年02月18日	2023年02月18日	否
林乃杰	中广核达胜	董事	2018年08月19日	2021年08月19日	否
林乃杰	深圳沃尔	董事	2018年12月04日	2021年12月04日	否
林乃杰	中广核三角洲投资	董事	2018年06月28日	2021年06月28日	否
在其他单位任职情况的说明	中广核贝谷董事会换届，胡冬明先生上一届任期从2018年8月19日-2021年8月19日，秦庚先生上一届任期从2017年1月1日-2020年1月1日；中科海维董事会换届，陈勇先生上一届任期为2017年1月9日-2020年1月9日				

#### 公司现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员近三年证券监管机构处罚的情况

适用  不适用

#### 四、董事、监事、高级管理人员报酬情况

##### 董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序、确定依据、实际支付情况

根据《公司薪酬福利管理制度》等有关制度和规定，结合公司实际经营状况、个人岗位情况、工作考核与业绩等相关情况，核发公司董事、监事、高级管理人员的相应报酬；其中，依据既往经营业绩和考核情况核发部分经营管理人员递延奖金，这部分人员奖金合计46.27万元；根据《公司薪酬福利管理制度》对高级管理人员进行奖金预发，该部分预发金额合计112.04万元。

报告期内，公司董事长林坚先生，公司董事程超女士、朱继超先生、监事会主席刘传峰先生，均在实际控制人中国广核集团领取报酬，未在上市公司领取薪酬。公司董事刘阳平先生在股东方国合集团领取报酬，未在上市公司领取薪酬。公司独立董事颜立新先生、刘澄清先生、张先治先生、李延喜先生，在公司领取的报酬均为税前12万元/年，按月发放。

##### 公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

单位：万元

姓名	职务	性别	年龄	任职状态	从公司获得的税前报酬总额	是否在公司关联方获取报酬
林坚	董事长	男	56	现任	0	是
胡冬明	董事、总经理	男	46	现任	79.82	否
程超	董事	女	43	现任	0	是
张涛	董事	男	61	现任	12.6	否
吴明日	董事、副总经理	男	44	现任	50	否
刘阳平	董事	男	57	离任	0	是
颜立新	独立董事	男	40	现任	12	否
刘澄清	独立董事	男	65	现任	12	否
刘传峰	监事会主席	男	59	离任	0	是
姜建国	监事	男	61	现任	45	否
冯毅	党委副书记	男	54	离任	66.76	否
秦庚	总会计师	男	44	现任	75.93	否
鹿浩	纪委书记	男	56	现任	74.98	否
王西坡	副总经理	男	46	现任	68.65	否
邓学飞	副总经理	男	48	现任	53.43	否
杨新春	总经济师、总法律顾问、董事会秘书	男	46	现任	69.26	否
林乃杰	总工程师	男	57	现任	59.11	否
朱继超	董事	男	45	离任	0	是
张先治	独立董事	男	63	离任	6.48	否
李延喜	独立董事	男	50	离任	5.55	否
杨彬	董事会秘书	女	37	离任	19.83	否
陈勇	职工监事	男	41	离任	57.17	否
合计	--	--	--	--	768.57	--

#### 公司董事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用  不适用

## 五、公司员工情况

### 1、员工数量、专业构成及教育程度

母公司在职员工的数量（人）	253
主要子公司在职员工的数量（人）	4,174
在职员工的数量合计（人）	4,427

当期领取薪酬员工总人数（人）	4,427
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数（人）	0
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数（人）
生产人员	2,686
销售人员	273
技术人员	664
财务人员	201
行政人员	603
合计	4,427
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
大学专科及以上学历	2,059
高中及中专学历	2,368
合计	4,427

## 2、薪酬政策

公司以价值创造作为薪酬收入分配的核心要素，依据不同岗位在价值创造和责任承担方面的不同特点，适应性采用岗位工资制、年薪制、销售工资制等激励模式，实现不同员工群体的有效激励。同时，公司按照“责能定薪、按绩取酬、能绩调薪、岗变薪变”的原则实现薪酬的内部公平和动态调整。

公司根据效益导向、效率调整、分级管理的原则，对年度薪酬总额进行管理。按照“业绩升、工资升，业绩降、工资降”的原则，保障人工成本的增长与经济效益增长相匹配；通过人事费用率和人工成本利润率等效能指标对标，发挥市场对企业收入分配调节作用，逐步实现员工工资水平与劳动力市场相衔接，合理调整公司内企业间和公司内部各类人员收入分配关系，保持薪酬整体水平的相对合理，以及核心岗位人才的薪酬竞争力。

## 3、培训计划

为推动公司战略落地，向高速拓展业务输送经营管理人才，实现组织能力持续提升，公司培训中心以后备人才培养发展为核心，持续推进培训管理全体系建设，建立起培训管理三级组织，统一培训管理制度体系，实现对全体成员公司培训统筹管理，并围绕企业文化、组织融合、领导力发展、关键人才培养等方面开展各类培训活动，为公司战略业务提供核心人才支撑。

2019培训学年，公司除依照岗位资质要求，对本部及成员公司计划经营、财务、法律、审计、科技管理、

安质环、采购、信息化、保密等专业人员开展相关资质培训，保证所有职能岗位满足相关资质与任职要求外，还通过对经营、财务、科研关键岗位的后备人才进行定向选拔，开办战略骨干人才培养项目的形式，进行业务经营管理和科研后备人才培养与储备，夯实未来业务发展的人才基础。同时，公司发挥央企组织优势，大力开展主题教育活动，加强思想建设，激发干事创业热情，并牢固树立红线底线意识，为公司进一步发展夯实基础。

#### **4、劳务外包情况**

适用  不适用

## 第十节 公司治理

### 一、公司治理的基本状况

公司按照《公司法》《证券法》《上市公司治理准则》等有关法律、行政法规的规定，和中国证监会的监管要求，致力于进一步健全公司治理制度，完善公司治理结构。公司建立了包括公司章程、股东大会议事规则、董事会及其各专门委员会议事规则、重大信息报送制度、信息披露管理制度、投资者关系管理制度、董事、监事和高级管理人员所持公司股份及其变动管理制度等多项公司治理制度。

公司股东大会、董事会、监事会和经理层依据法规、治理规则及制度文件，各司其职、互相协调、有效制衡，不断提升各决策层级在公司生产经营活动、重大事项决策中所发挥的作用，营造了公司整体公正严谨的治理决策环境，为促进公司发展和增加股东价值奠定了良好的基础。公司董事会辖下设战略、提名、审计以及薪酬四个专门委员会，按照委员会议事规则，认真履职，涉及专门事项的议案都经各专门委员会审核后提交董事会审议，以保证独立董事、专门委员会委员能够正常履职、发挥作用，为公司内部控制制度的制定与运行提供了一个良好的内部环境。

2020年1月20日，公司2020年第一次临时股东大会选举产生第九届董事会、监事会，完成董事会、监事会换届工作。

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

### 二、公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立情况

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

### 三、同业竞争情况

问题类型	控股股东名称	控股股东性质	问题成因	解决措施	工作进度及后续计划

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

#### 四、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

##### 1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	披露索引
2019 年第一次临时股东大会	临时股东大会	71.10%	2019 年 01 月 24 日	2019 年 01 月 25 日	2019-008
2019 年第二次临时股东大会	临时股东大会	71.11%	2019 年 01 月 30 日	2019 年 01 月 31 日	2019-009
2018 年年度股东大会	年度股东大会	71.56%	2019 年 05 月 17 日	2019 年 05 月 18 日	2019-033
2019 年第三次临时股东大会	临时股东大会	71.10%	2019 年 05 月 29 日	2019 年 05 月 30 日	2019-037
2019 年第四次临时股东大会	临时股东大会	71.38%	2019 年 06 月 19 日	2019 年 06 月 20 日	2019-045
2019 年第五次临时股东大会	临时股东大会	71.15%	2019 年 07 月 15 日	2019 年 07 月 16 日	2019-056
2019 年第六次临时股东大会	临时股东大会	72.07%	2019 年 10 月 15 日	2019 年 10 月 16 日	2019-069
2019 年第七次临时股东大会	临时股东大会	68.84%	2019 年 12 月 31 日	2020 年 01 月 02 日	2020-001

##### 2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用  不适用

## 五、报告期内独立董事履行职责的情况

### 1、独立董事出席董事会及股东大会的情况

独立董事出席董事会及股东大会的情况							
独立董事姓名	本报告期应参加董事会次数	现场出席董事会次数	以通讯方式参加董事会次数	委托出席董事会次数	缺席董事会次数	是否连续两次未亲自参加董事会会议	出席股东大会次数
颜立新	12	0	12	0	0	否	2
刘澄清	12	2	10	0	0	否	3
张先治	7	0	7	0	0	否	2
李延喜	5	1	4	0	0	否	1

### 2、独立董事对公司有关事项提出异议的情况

报告期内独立董事对公司有关事项未提出异议。

### 3、独立董事履行职责的其他说明

独立董事对公司有关建议是否被采纳

是  否

#### 独立董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

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

## 六、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责情况

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

2019年度，审计委员会共召开3次会议，对公司定期报告、重大关联交易、募集资金使用、聘用审计机构、内部控制评价等重大事项进行有效的指导和监督；提名委员会共召开3次会议，向公司提名了董事、高级管理人员人选，并对董事候选人和高级管理人员候选人进行了审核并提出了建议；薪酬委员会共召开3次会议，对董事及高级管理人员薪酬等事项进行了审议；战略委员会共召开2次，对公司2019年度的发展计划及未来三年商业计划书等影响公司发展的重大事项提出了建议。

## 七、监事会工作情况

监事会对报告期内的监督事项无异议。

## 八、高级管理人员的考评及激励情况

公司建立了高级管理人员的选聘、考评、激励和约束机制，公司高级管理人员的考核及薪酬分配方案由董事会批准。报告期内，高级管理人员实行年薪制，年薪收入与绩效考核挂钩。公司的绩效考核遵循战略导向和计划、预算、考核三位一体的原则，将经营业绩考核、安全质量环境考核、党建工作考核、合法合规和干部廉洁从业考核实施一体化管理。高级管理人员每年签订年度绩效合约，绩效合约内容聚焦发展，紧扣公司发展战略规划，在指标选择、目标设定、权重安排上充分体现规划牵引和发展的要求，同时明确安质环、党建、合法合规与廉洁从业方面的红线标准，紧守底线红线。根据公司经营业绩情况和高级管理人员考核情况进行薪酬收入分配，将高级管理人员薪酬与公司发展相绑定，激发高管团队企业家精神与创业热情。

## 九、内部控制情况

### 1、报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况

是  否

### 2、内控自我评价报告

内部控制评价报告全文披露日期	2020 年 04 月 30 日	
内部控制评价报告全文披露索引	巨潮资讯网	
纳入评价范围单位资产总额占公司合并财务报表资产总额的比例		93%
纳入评价范围单位营业收入占公司合并财务报表营业收入的比例		92%
缺陷认定标准		
类别	财务报告	非财务报告
定性标准	<b>重大缺陷：</b> ①存在董事、监事、高级管理层舞弊；②财务报告相关的重要业务缺乏制度控制或存在系统性失效，或重要业务违反法律法规、公司制度/流程/决策要求，或一个业务领域存在多个重要缺陷，给公司造成重大损失、法律风险或	<b>重大缺陷：</b> ①违反国家法律法规，对公司造成重大损失、法律风险或不良影响；②媒体负面新闻频现，对公司造成重大损失或不良影响；③“三重一大”制度存在严重缺陷，或发生违反“三重一大”制度问题，造成重大损失或不良影响④董事、监事、高级管理层违反法律法规、公司治理授权等规定,造成重大损

	<p>不良影响；③注册会计师发现当期财务报表存在重大错报，而内部控制在运行过程中未能发现该错报；④对已签发的财务报告进行更正和追溯；⑤财务报告相关的重要以上内控缺陷整改要求未落实，或重要以上内控缺陷重复发生 3 次及以上。</p> <p><b>重要缺陷：</b>①存在中基层管理人员舞弊；②财务报告相关的重要业务缺乏制度控制或设计存在较大缺陷，或重要业务违反法律法规、制度/流程/决策要求，或一个业务领域存在多个一般缺陷；③注册会计师发现当期财务报表存在重要错报，而内部控制在运行过程中未能发现该错报；④财务报告相关的重大内控缺陷整改要求未完全落实，或一般内控缺陷未整改，或一般内控缺陷重复发生 3 次及以上。</p> <p><b>一般缺陷：</b>除重大缺陷、重要缺陷之外的其他财务报告内部控制缺陷。</p>	<p>失、法律风险或不良影响；⑤重要业务缺乏制度控制或制度系统性失效，或重要业务违反法律法规、制度/流程/决策要求，或一个业务领域存在多个重要缺陷，造成重大损失、法律风险或不良影响；⑥董事会/审计与风险管理委员会和内部审计机构对内部控制的监督无效；⑦重要以上内控缺陷整改要求未落实，或重要以上内控缺陷重复发生 3 次及以上。</p> <p><b>重要缺陷：</b>①违反国家法律法规，对公司造成一定的损失、法律风险或不良影响；②媒体负面新闻频现，对公司造成一定的损失或不良影响；③“三重一大”制度存在缺陷，或发生违反“三重一大”决策授权、流程，议事规则和集体决定原则的问题；④董事、监事、高级管理层之外的人员违反管理授权和财务授权规定，造成一定的损失、法律风险或不良影响；⑤重要业务缺乏制度控制或设计存在较大缺陷，或重要业务违反法律法规、制度/流程/决策要求，或一个业务领域存在多个一般缺陷；⑥董事会/审计与风险管理委员会和内部审计机构对内部控制的监督部分无效；⑦重大内控缺陷整改要求未完全落实，或一般内控缺陷未整改，或一般内控缺陷重复发生 3 次及以上。</p> <p><b>一般缺陷：</b>除重大缺陷、重要缺陷之外的其他非财务报告内部控制缺陷。</p>
<p>定量标准</p>	<p><b>营业收入潜在影响：</b>一般风险（小于营业收入的 0.2%）、重要缺陷（大于营业收入的 0.2% 且小于营业收入的 1%）、重大缺陷（大于营业收入的 1%）。</p> <p><b>利润总额潜在影响：</b>一般风险（小于年度利润总额的 1%）、重要缺陷（大于年度利润总额的 1% 且小于年度利润总额的 5%）、重大缺陷（大于年度利润总额的 5%）。</p>	<p><b>直接经济损失：</b>一般缺陷（小于最近一期资产总额的 0.05%）、重要缺陷（大于最近一期资产总额的 0.05% 且小于最近一期资产总额的 0.25%）、重大缺陷（大于最近一期资产总额的 0.25%）</p>
<p>财务报告重大缺陷数量（个）</p>		<p>0</p>
<p>非财务报告重大缺陷数量（个）</p>		<p>0</p>

财务报告重要缺陷数量（个）	0
非财务报告重要缺陷数量（个）	0

## 十、内部控制审计报告

适用  不适用

内部控制审计报告中的审议意见段	
信永中和会计师事务所(特殊普通合伙)认为，中广核技公司于 2019 年 12 月 31 日按照《企业内部控制基本规范》和相关规定在所有重大方面保持了有效的财务报告内部控制。	
内控审计报告披露情况	披露
内部控制审计报告全文披露日期	2020 年 04 月 30 日
内部控制审计报告全文披露索引	巨潮资讯网
内控审计报告意见类型	标准无保留意见
非财务报告是否存在重大缺陷	否

会计师事务所是否出具非标准意见的内部控制审计报告

是  否

会计师事务所出具的内部控制审计报告与董事会的自我评价报告意见是否一致

是  否

## 第十一节公司债券相关情况

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

## 第十二节 财务报告

### 一、审计报告

审计意见类型	标准的无保留意见
审计报告签署日期	2020 年 04 月 28 日
审计机构名称	信永中和会计师事务所(特殊普通合伙)
审计报告文号	XYZH/2020CS A20482
注册会计师姓名	丁景东、蒋盛森

#### 审计报告正文

中广核核技术发展股份有限公司全体股东：

#### 一、审计意见

我们审计了中广核核技术发展股份有限公司（以下简称中广核技公司）财务报表，包括 2019 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2019 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表，以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了中广核技公司 2019 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2019 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

#### 二、形成审计意见的基础

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

#### 三、关键审计事项

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

##### （一）非动力核技术应用相关收入确认

##### 1、事项描述

中广核技公司 2019 年度实现合并营业收入为 702,162.16 万元，同比增长 3.50%，其中非动力核技术应用

相关收入（改性高分子材料的生产与销售、加速器生产销售及辐照加工服务）518,493.85 万元，占合并营业收入的 73.84%，同比下降 1.17%，收入确认的具体政策详见附注四、24。由于非动力核技术应用相关收入对中广核技公司的重要性，以及收入可能存在的错报对中广核技公司财务报表的整体影响，我们将该收入确认作为关键审计事项。

## 2、审计应对

- （1）了解及评价了与收入确认事项有关的内部控制设计的有效性，并测试了关键控制执行的有效性；
- （2）执行分析性复核程序，主要对毛利率波动进行分析，将公司本期与上期毛利率、公司与同行毛利率进行纵向横向对比分析；
- （3）选取样本获取销售合同，检查合同的主要条款及内容，识别与商品所有权上的风险和报酬转移相关的条款与条件，以评估收入确认政策的合理性，是否符合企业会计准则的要求；
- （4）抽样获取与收入确认相关的支持性文件，包括销售合同、出入库单据、发运凭单、发票、签收单（或验收报告）及委存协议（如有）等，检查原始凭证记录，执行细节测试，对于本期新增客户进行股东背景调查，充分关注是否存在特意安排以及是否存在关联方关系，必要时选取部分客户进行有针对性的现场走访核查，以确认收入的真实性；
- （5）针对资产负债表日前后确认的销售收入核对出库单、运输凭证、客户签收单（或验收报告）等支持性文件，并检查期后销售退回及回款情况，以评估销售收入是否在恰当的期间确认；
- （6）对本期重要新增客户、交易金额较大客户执行交易金额的函证程序。

### （二）商誉减值测试

#### 1、事项描述

如附注四、20 长期资产减值以及附注六、18 商誉所述，中广核技公司截止 2019 年 12 月 31 日商誉原值为 50,373.80 万元、减值准备为 2,943.68 万元，其中 2019 年度计提金额为 2,773.91 万元。中广核技公司每年聘请独立的外部资产评估机构协助进行商誉的减值测试，但由于商誉减值测试时涉及较多的估计和判断，特别是收入增长率、毛利率、费用率、折现率等关键假设的确定，以及公司管理层在选用假设和估计时可能存在的风险偏好，我们将商誉减值测试作为关键审计事项。

#### 2、审计应对

- （1）了解及评价了与商誉减值测试相关的内部控制，并测试了关键控制执行的有效性；
- （2）复核公司管理层对商誉相关资产组的划分是否合理，是否存在随意调整、变更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情况；

(3) 复核公司管理层进行商誉测试所依据的基础数据、所选取的关键参数是否恰当，并与历史经营数据以及所属行业的发展趋势等进行比较；

(4) 评价公司聘请的独立资产评估机构的胜任能力、专业素质和独立性，以及了解并评价相关减值测试报告中所采用的价值类型、方法和模型的恰当性；

(5) 复核公司关于商誉减值相关的会计处理是否准确，披露是否恰当。

#### 四、其他信息

中广核技公司管理层（以下简称管理层）对其他信息负责。其他信息包括中广核技公司 2019 年年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

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

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

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

#### 五、管理层和治理层对财务报表的责任

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

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

治理层负责监督中广核技公司的财务报告过程。

#### 六、注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

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

(2) 了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。

(3) 评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

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

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

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

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

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

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

## 二、财务报表

财务附注中报表的单位为：元

### 1、合并资产负债表

编制单位：中广核技术发展股份有限公司

2019 年 12 月 31 日

单位：元

项目	2019 年 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	1,739,636,054.44	1,418,997,569.11
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产	687,688,887.66	
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	882,429,098.26	860,371,629.79
应收账款	2,177,838,317.05	2,271,818,539.30
应收款项融资		
预付款项	225,874,986.15	205,205,631.13
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	448,983,837.50	452,743,715.54
其中：应收利息		3,912,355.02
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	1,186,345,895.95	1,166,353,495.89
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产	69,582,013.69	55,481,957.79
其他流动资产	65,604,858.47	1,675,056,128.71
流动资产合计	7,483,983,949.17	8,106,028,667.26

非流动资产：		
发放贷款和垫款		
债权投资		
可供出售金融资产		7,000,000.00
其他债权投资		
持有至到期投资		
长期应收款	30,452,878.63	35,472,738.24
长期股权投资	13,184,376.13	12,487,799.02
其他权益工具投资	7,000,000.00	
其他非流动金融资产		
投资性房地产	17,777,600.00	20,025,977.84
固定资产	2,415,007,033.69	2,307,450,732.18
在建工程	401,641,335.58	272,385,144.81
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	397,679,337.32	343,379,398.76
开发支出	62,278,372.69	62,788,139.32
商誉	474,301,155.96	502,040,299.31
长期待摊费用	40,119,942.85	33,199,243.17
递延所得税资产	69,468,211.12	66,704,496.80
其他非流动资产	15,468,576.07	48,637,221.23
非流动资产合计	3,944,378,820.04	3,711,571,190.68
资产总计	11,428,362,769.21	11,817,599,857.94
流动负债：		
短期借款	2,071,118,122.33	2,869,820,740.97
向中央银行借款		
拆入资金		
交易性金融负债		
以公允价值计量且其变动 计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	657,663,742.42	366,717,893.68
应付账款	654,864,163.17	523,425,435.53

预收款项	197,181,243.96	201,227,685.31
合同负债		
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	112,737,690.76	127,373,063.06
应交税费	72,304,016.07	72,890,235.90
其他应付款	193,398,660.75	323,575,607.49
其中：应付利息		12,090,322.26
应付股利	4,971,654.85	26,132,753.95
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	385,549,671.85	234,110,994.84
其他流动负债		4,862,682.76
流动负债合计	4,344,817,311.31	4,724,004,339.54
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款	459,797,549.44	925,239,054.39
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款	350,299,617.24	
长期应付职工薪酬	5,176,343.64	5,709,324.33
预计负债	12,769,967.12	13,565,093.68
递延收益	86,751,770.48	76,311,793.43
递延所得税负债	6,224,688.04	23,630,826.46
其他非流动负债		
非流动负债合计	921,019,935.96	1,044,456,092.29
负债合计	5,265,837,247.27	5,768,460,431.83
所有者权益：		
股本	945,425,815.00	1,024,997,876.00

其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	3,223,038,022.64	3,137,326,802.98
减：库存股		
其他综合收益	3,293,896.48	-545,587.01
专项储备	739,775.43	203,167.88
盈余公积	77,095,748.29	63,408,169.93
一般风险准备		
未分配利润	1,475,705,054.92	1,416,964,474.94
归属于母公司所有者权益合计	5,725,298,312.76	5,642,354,904.72
少数股东权益	437,227,209.18	406,784,521.39
所有者权益合计	6,162,525,521.94	6,049,139,426.11
负债和所有者权益总计	11,428,362,769.21	11,817,599,857.94

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	2019 年 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	798,714,836.94	393,181,196.69
交易性金融资产	687,688,887.66	
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据		900,000.00
应收账款	20,419,411.65	31,781,001.71
应收款项融资		
预付款项	30,252,995.46	54,137,405.89
其他应收款	1,502,880,252.99	1,883,030,310.57
其中：应收利息		12,659,944.10
应收股利	14,400,000.00	
存货	127,788,499.08	200,790,309.66
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	683,133,110.76	1,997,200,000.00
流动资产合计	3,850,877,994.54	4,561,020,224.52
非流动资产：		
债权投资		
可供出售金融资产		
其他债权投资		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	5,158,388,523.81	4,554,440,922.00
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	52,050,555.62	61,836,461.37
在建工程		415,048.54
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	3,625,556.60	364,893.37
开发支出	26,284,447.86	19,072,638.17
商誉		
长期待摊费用	5,700,312.67	4,462,631.11
递延所得税资产	36,891,728.59	36,607,236.73
其他非流动资产		
非流动资产合计	5,282,941,125.15	4,677,199,831.29
资产总计	9,133,819,119.69	9,238,220,055.81
流动负债：		
短期借款	1,077,661,212.65	1,472,091,300.97
交易性金融负债		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		

应付账款	41,604,021.90	14,144,969.95
预收款项	37,359,713.54	105,917,431.92
合同负债		
应付职工薪酬	33,995,588.27	38,158,808.18
应交税费	1,252,515.58	8,666,309.15
其他应付款	152,005,611.62	188,665,854.49
其中：应付利息		1,593,976.54
应付股利	1,371,654.85	1,432,753.95
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	570,578.18	631,197.39
其他流动负债		
流动负债合计	1,344,449,241.74	1,828,275,872.05
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬	5,176,343.64	5,709,324.33
预计负债	11,715,820.60	11,715,820.60
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	20,092,164.24	20,625,144.93
负债合计	1,364,541,405.98	1,848,901,016.98
所有者权益：		
股本	945,425,815.00	1,024,997,876.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	6,576,747,465.54	6,491,036,245.88
减：库存股		
其他综合收益		

专项储备		
盈余公积	183,477,305.99	173,046,112.11
未分配利润	63,627,127.18	-299,761,195.16
所有者权益合计	7,769,277,713.71	7,389,319,038.83
负债和所有者权益总计	9,133,819,119.69	9,238,220,055.81

### 3、合并利润表

单位：元

项目	2019 年度	2018 年度
一、营业总收入	7,021,621,593.70	6,784,085,745.74
其中：营业收入	7,021,621,593.70	6,784,085,745.74
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	7,041,233,696.50	6,558,277,308.16
其中：营业成本	5,943,092,454.58	5,530,176,099.45
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险责任合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	23,169,346.60	36,412,239.63
销售费用	205,575,086.58	184,193,027.74
管理费用	498,463,852.72	454,789,275.17
研发费用	212,956,085.25	193,425,957.76
财务费用	157,976,870.77	159,280,708.41
其中：利息费用	166,887,597.50	168,653,622.03
利息收入	12,849,236.23	8,963,520.37
加：其他收益	122,252,675.54	129,578,219.58
投资收益（损失以“－”号填列）	38,211,444.13	65,234,995.28

其中：对联营企业和合营企业的投资收益	696,577.11	1,286,125.32
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）		
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-43,534,039.97	
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-28,000,168.28	-79,032,146.30
资产处置收益（损失以“-”号填列）	1,132,445.25	835,789.66
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	70,450,253.87	342,425,295.80
加：营业外收入	92,749,329.98	64,443,742.42
减：营业外支出	6,304,410.56	3,611,319.51
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	156,895,173.29	403,257,718.71
减：所得税费用	15,452,296.71	25,545,561.64
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	141,442,876.58	377,712,157.07
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	141,442,876.58	377,758,320.87
2.终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		-46,163.80
（二）按所有权归属分类		
1.归属于母公司所有者的净利润	102,681,776.03	319,703,584.18
2.少数股东损益	38,761,100.55	58,008,572.89
六、其他综合收益的税后净额	5,768,650.04	-249,374.14
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	3,839,483.49	-2,302,082.97
（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	3,839,483.49	-2,302,082.97
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.可供出售金融资产公允价值变动损益		
4.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
5.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
6.其他债权投资信用减值准备		
7.现金流量套期储备		
8.外币财务报表折算差额	3,839,483.49	-2,302,082.97
9.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额	1,929,166.55	2,052,708.83
七、综合收益总额	147,211,526.62	377,462,782.93
归属于母公司所有者的综合收益总额	106,521,259.52	317,401,501.21
归属于少数股东的综合收益总额	40,690,267.10	60,061,281.72
八、每股收益：		
(一) 基本每股收益	0.1002	0.3058
(二) 稀释每股收益	0.1002	0.3058

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	2019 年度	2018 年度
一、营业收入	1,258,817,181.09	913,797,329.64
减：营业成本	1,147,427,822.57	814,083,939.75
税金及附加	1,221,595.52	2,590,138.44
销售费用	7,432,081.32	4,857,684.90
管理费用	179,382,552.09	176,136,351.46
研发费用	13,049,056.48	16,834,288.74
财务费用	184,249.97	-24,403,721.72
其中：利息费用	48,243,522.15	50,902,821.25
利息收入	51,247,357.39	75,408,812.50
加：其他收益	6,546,885.50	1,084,163.87
投资收益（损失以“－”号填列）	501,855,045.58	193,119,461.98
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	42,746,701.81	76,375,245.33
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）		
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-21,115,055.96	
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-641,784,637.66
资产处置收益（损失以“-”号填列）	136,807.37	493,204.81
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	397,543,505.63	-523,389,158.93
加：营业外收入	7,977,157.75	12,884,433.34
减：营业外支出	98,260.90	50,000.00
三、利润总额（亏损总额以“－”	405,422,402.48	-510,554,725.59

号填列)		
减：所得税费用	1,349,268.57	-12,560,137.69
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	404,073,133.91	-497,994,587.90
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	404,073,133.91	-497,994,587.90
（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.可供出售金融资产公允价值变动损益		
4.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
5.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
6.其他债权投资信用减值准备		
7.现金流量套期储备		
8.外币财务报表折算差额		
9.其他		

六、综合收益总额	404,073,133.91	-497,994,587.90
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	2019 年度	2018 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	6,631,792,738.15	5,883,618,130.62
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	109,411,001.26	75,346,819.92
收到其他与经营活动有关的现金	1,612,892,058.69	1,616,884,298.55
经营活动现金流入小计	8,354,095,798.10	7,575,849,249.09
购买商品、接受劳务支付的现金	5,012,295,155.73	4,999,732,821.53
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	623,554,970.25	608,761,305.32
支付的各项税费	428,914,968.29	368,523,250.25
支付其他与经营活动有关的现金	1,560,466,363.65	1,457,869,100.45
经营活动现金流出小计	7,625,231,457.92	7,434,886,477.55
经营活动产生的现金流量净额	728,864,340.18	140,962,771.54
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	4,768,815,028.32	6,471,500,000.00
取得投资收益收到的现金	38,053,251.37	71,707,401.79
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	2,423,253.00	31,125,473.69
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	4,809,291,532.69	6,574,332,875.48
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	396,244,811.38	337,769,505.19
投资支付的现金	3,815,000,000.00	6,289,000,000.00
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	19,681,110.23	50,780,055.07
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	4,230,925,921.61	6,677,549,560.26
投资活动产生的现金流量净额	578,365,611.08	-103,216,684.78
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	4,023,027,700.62	4,831,073,365.12
收到其他与筹资活动有关的现金	403,450,460.86	
筹资活动现金流入小计	4,426,478,161.48	4,831,073,365.12
偿还债务支付的现金	5,203,571,375.97	4,724,284,072.57
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	221,986,408.12	221,770,690.41
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	30,500,441.77	10,364,522.92
支付其他与筹资活动有关的现金	46,677,531.83	22,500,000.00
筹资活动现金流出小计	5,472,235,315.92	4,968,554,762.98
筹资活动产生的现金流量净额	-1,045,757,154.44	-137,481,397.86
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-2,266,400.73	-6,579,153.43
五、现金及现金等价物净增加额	259,206,396.09	-106,314,464.53
加：期初现金及现金等价物余额	1,380,273,029.47	1,486,587,494.00
六、期末现金及现金等价物余额	1,639,479,425.56	1,380,273,029.47

## 6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2019 年度	2018 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	1,268,971,356.46	891,482,184.59
收到的税费返还	2,858,455.14	1,108,456.06
收到其他与经营活动有关的现金	1,770,258,637.30	1,434,269,016.79
经营活动现金流入小计	3,042,088,448.90	2,326,859,657.44
购买商品、接受劳务支付的现金	1,077,163,165.07	440,409,406.65
支付给职工以及为职工支付的现金	121,848,452.87	149,367,381.73
支付的各项税费	191,264,448.72	69,633,509.07
支付其他与经营活动有关	1,618,550,837.98	1,693,321,048.13

的现金		
经营活动现金流出小计	3,008,826,904.64	2,352,731,345.58
经营活动产生的现金流量净额	33,261,544.26	-25,871,688.14
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	5,132,015,028.32	6,471,505,208.00
取得投资收益收到的现金	566,550,256.62	148,039,374.98
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	290,000.00	1,109,954.56
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	1,033,592,847.86	836,904,257.57
投资活动现金流入小计	6,732,448,132.80	7,457,558,795.11
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	22,399,122.60	12,859,152.96
投资支付的现金	5,170,176,900.00	6,430,816,300.00
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	705,068,774.02	1,174,590,000.00
投资活动现金流出小计	5,897,644,796.62	7,618,265,452.96
投资活动产生的现金流量净额	834,803,336.18	-160,706,657.85
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	2,743,573,700.62	2,720,088,360.12
收到其他与筹资活动有关的现金	8,712,847.54	
筹资活动现金流入小计	2,752,286,548.16	2,720,088,360.12
偿还债务支付的现金	3,138,907,033.55	2,591,268,635.02
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	84,622,300.97	91,815,518.98
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	3,223,529,334.52	2,683,084,154.00
筹资活动产生的现金流量净额	-471,242,786.36	37,004,206.12
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	2,045,675.06	4,235,178.42

五、现金及现金等价物净增加额	398,867,769.14	-145,338,961.45
加：期初现金及现金等价物余额	389,423,707.11	534,762,668.56
六、期末现金及现金等价物余额	788,291,476.25	389,423,707.11

## 7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2019 年度														少数 股东 权益	所有 者权 益合 计
	归属于母公司所有者权益															
	股本	其他权益工具			资本 公积	减：库 存股	其他 综合 收益	专项 储备	盈余 公积	一般 风险 准备	未分 配利 润	其他	小计			
优先 股		永续 债	其他													
一、上年期末余额	1,024,997,876.00				3,137,326,802.98		-545,587.01	203,167.88	63,408,169.93		1,416,964,474.94		5,642,354,904.72	406,784,521.39	6,049,139,426.11	
加：会计政策变更																
前期差错更正																
同一控制下企业合并																
其他																
二、本年期初余额	1,024,997,876.00				3,137,326,802.98		-545,587.01	203,167.88	63,408,169.93		1,416,964,474.94		5,642,354,904.72	406,784,521.39	6,049,139,426.11	
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	-79,572,061.00				85,711,219.66		3,839,483.49	536,607.55	13,687,578.36		58,740,579.98		82,943,408.04	30,442,687.79	113,386,095.83	
（一）综合收益总额							3,839,483.49				102,681,776.03		106,521,259.52	40,690,267.10	147,211,526.62	
（二）所有者投入和减少资本	-79,572,061.00				85,711,219.66								6,139,158.66		6,139,158.66	

1. 所有者投入的普通股	-79,572,061.00				79,572,060.00								-1.00		-1.00
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					6,139,159.66								6,139,159.66		6,139,159.66
(三) 利润分配								13,687,578.36	-43,941,196.05		-30,253,617.69	-10,247,579.31		-40,501,197.00	
1. 提取盈余公积								13,687,578.36	-13,687,578.36						
2. 提取一般风险准备															
3. 对所有者(或股东)的分配									-30,253,617.69		-30,253,617.69	-10,247,579.31		-40,501,197.00	
4. 其他															
(四) 所有者权益内部结转															
1. 资本公积转增资本(或股本)															
2. 盈余公积转增资本(或股本)															
3. 盈余公积弥补亏损															
4. 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							536,607.55					536,607.55		536,607.55
1. 本期提取							1,679,920.23					1,679,920.23		1,679,920.23
2. 本期使用							1,143,312.68					1,143,312.68		1,143,312.68
(六)其他														
四、本期期末余额	945,425.815.00				3,223,038.022.64		3,293,739.77896.485.43	77,095,748.29		1,475,705.054.92		5,725,298.312.76	437,227,209.18	6,162,525.521.94

上期金额

单位：元

项目	2018 年年度														
	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	1,055,597,987.00				3,091,917,411.83		1,756,495.96	319,136.87	46,952,289.15		1,151,641,693.36		5,348,185,014.17	227,190,531.24	5,575,375,545.41
加：会计政策变更															
前期差错更正															
同一控制下企业合并															
其他															
二、本年期初余额	1,055,597,987.00				3,091,917,411.83		1,756,495.96	319,136.87	46,952,289.15		1,151,641,693.36		5,348,185,014.17	227,190,531.24	5,575,375,545.41
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	-30,600.111.00				45,409,391.15		-2,302,082.97	-115,968.99	16,455,880.78		265,322,781.58		294,169,890.55	179,593,990.15	473,763,880.70
(一) 综合收益总额							-2,302,082.97				319,703,584.		317,401,501.	60,061,281.72	377,462,782.93

										18		21		
(二)所有者投入和减少资本	-30,600,111.00			45,409,391.15								14,809,280.15	150,670,030.01	165,479,310.16
1. 所有者投入的普通股	-30,600,111.00			30,600,110.00								-1.00		-1.00
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				14,809,281.15								14,809,281.15	150,670,030.01	165,479,311.16
(三)利润分配							16,455,880.78	-54,380,802.60				-37,924,921.82	-31,137,321.58	-69,062,243.40
1. 提取盈余公积							16,455,880.78	-16,455,880.78						
2. 提取一般风险准备														
3. 对所有者(或股东)的分配								-37,924,921.82				-37,924,921.82	-31,137,321.58	-69,062,243.40
4. 其他														
(四)所有者权益内部结转														
1. 资本公积转增资本(或股本)														
2. 盈余公积转增资本(或股本)														
3. 盈余公积弥补亏损														
4. 设定受益计划变动额结转														



总额										3,133.91		33.91
(二)所有者投入和减少资本	-79,572,061.00				85,711,219.66							6,139,158.66
1. 所有者投入的普通股	-79,572,061.00				79,572,060.00							-1.00
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					6,139,159.66							6,139,159.66
(三)利润分配									10,431,193.88	-40,684,811.57		-30,253,617.69
1. 提取盈余公积									10,431,193.88	-10,431,193.88		
2. 对所有者(或股东)的分配										-30,253,617.69		-30,253,617.69
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	63,627,127.18		7,769,277,713.71

上期金额

单位：元

项目	2018 年年度											
	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	1,055,597,987.00				6,459,839,005.60				173,046,112.11	236,158,314.56		7,924,641,419.27
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	1,055,597,987.00				6,459,839,005.60				173,046,112.11	236,158,314.56		7,924,641,419.27
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)	-30,600,111.00				31,197,240.28					-535,919,509.72		-535,322,380.44
(一)综合收益总额										-497,994,587.90		-497,994,587.90
(二)所有者投入和减少资本	-30,600,111.00				31,197,240.28							597,129.28
1. 所有者投入的普通股	-30,600,111.00				30,600,110.00							-1.00
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					597,130 .28							597,130.28
(三)利润分配										-37,924,9 21.82		-37,924,921 .82
1. 提取盈余公 积												
2. 对所有者(或 股东)的分配										-37,924,9 21.82		-37,924,921 .82
3. 其他												
(四)所有者权 益内部结转												
1. 资本公积转 增资本(或股 本)												
2. 盈余公积转 增资本(或股 本)												
3. 盈余公积弥 补亏损												
4. 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	1,024, 997,87 6.00				6,491,0 36,245. 88				173,046 ,112.11	-299,761, 195.16		7,389,319,0 38.83

# 中广核核技术发展股份有限公司财务报表附注

2019 年 1 月 1 日至 2019 年 12 月 31 日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

## 一、公司的基本情况

### 1、公司概况

中广核核技术发展股份有限公司(以下简称“公司”或“本公司”)成立于 1993 年 4 月 17 日,公司原有名称为中国大连国际合作(集团)股份有限公司(以下简称“大连国际”),2017 年 2 月 22 日公司名称变更为中广核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。

截止 2019 年 12 月 31 日,公司总股份 945,425,815 股,其中有限售条件股 637,371,415 股。

### 3、经营范围

本公司所在行业属于综合类。经营范围:核技术开发、技术转让、技术咨询、技术服务;化工材料的技术开发、技术转让、技术咨询、技术服务;技术进出口、贸易进出口、代理进出口;投资管理、资产管理;对外承包工程、承担国家经援项目、国际劳务

技术合作、房屋开发及出租；近海远海运输及海运技术服务；航货运代理；国内外投资、仓储、进出口业务、代理各国（地区）进出口业务；普通培训（以上范围限有许可证的下属企业经营）；因私出入境中介服务（许可范围内）；轿车经营；农副产品收购；法律、法规未规定审批的，企业自主选择经营项目，开展经营活动；停车场经营；预包装食品、酒类、乳制品销售；农畜产品销售；国内一般贸易；货物、技术进出口；石油制品销售；计算机软、硬件开发、销售、代理销售及相关技术咨询服务。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动。）

## 二、合并财务报表范围

本公司合并财务报表范围以控制为基础，纳入合并财务报表范围的主体共计 75 家。与上年相比，本年新设成立中广核加速器技术（苏州）有限公司增加 1 家，因注销大连群鹏劳务派遣有限公司减少 1 家。

详见本附注“七、合并范围的变化”及本附注“八、在其他主体中的权益”相关内容。

序号	子公司全称	简称	是否合并	备注
1	中广核高新核材集团有限公司	高新核材	是	
2	中广核达胜加速器技术有限公司	中广核达胜	是	
3	中广核中科海维科技发展有限公司	中科海维	是	
4	深圳中广核沃尔辐照技术有限公司	深圳沃尔	是	
5	中广核三角洲（江苏）塑化有限公司	江苏塑化	是	
6	中广核高新核材集团（江苏）进出口有限公司	江苏进出口	是	
7	中广核三角洲（苏州）高聚物有限公司	苏州高聚物	是	
8	中广核三角洲（中山）高聚物有限公司	中山高聚物	是	
9	中广核高新核材科技（苏州）有限公司	苏州科技	是	
10	中广核三角洲（太仓）检测技术有限公司	太仓检测	是	
11	中广核高新核材集团（太仓）三角洲新材料有限公司	太仓新材料	是	
12	中广核三角洲集团（苏州）特威塑胶有限公司	苏州特威	是	
13	河北中联银杉新材料有限公司	河北中联	是	
14	江阴爱科森博顿聚合体有限公司	江阴爱科森	是	
15	中广核俊尔新材料有限公司	中广核俊尔	是	
16	中广核俊尔（上海）新材料有限公司	上海俊尔	是	
17	中广核俊尔（浙江）新材料有限公司	浙江俊尔	是	
18	中广核瑞胜发（厦门）新材料有限公司	厦门瑞胜发	是	
19	中广核博繁新材料（苏州）有限公司	博繁新材料	是	
20	博繁新材料岱山有限公司	博繁岱山	是	
21	柳州博繁发泡新材料有限公司	博繁发泡	是	
22	中广核拓普（湖北）新材料有限公司	湖北拓普	是	
23	中广核拓普（四川）新材料有限公司	四川拓普	是	

序号	子公司全称	简称	是否合并	备注
24	江苏达胜高聚物股份有限公司	达胜高聚物	是	
25	安徽达胜辐照科技有限公司	安徽达胜	是	
26	吴江达胜检测技术有限公司	达胜检测	是	
27	上海金凯电子辐照有限公司	上海金凯	是	
28	江苏中广核金沃电子科技有限公司	金沃电子	是	
29	丹东华日理学电气有限公司	丹东华日	是	
30	中广核新奇特（扬州）电气有限公司	扬州新奇特	是	
31	中广核戈瑞（深圳）科技有限公司	深圳戈瑞	是	
32	安徽戈瑞加速器技术有限公司	安徽戈瑞	是	
33	山东海维科技发展有限公司	山东海维	是	
34	南通海维电子辐照技术有限公司	南通海维	是	
35	新加坡大新控股有限公司	大新控股	是	
36	大连国际合作远洋渔业有限公司	大连渔业	是	
37	中大国际工程（苏里南）公司	中大苏里南	是	
38	大连国合嘉汇房地产开发有限公司	大连嘉汇	是	
39	北京金时代置业有限公司	北京金时代	是	
40	大连国合汇邦房地产投资管理有限公司	国合汇邦	是	
41	大连保税区国合正大汽车贸易有限公司	国合正大	是	
42	大连国际海事技术服务有限公司	国际海事	是	
43	大连豪华轿车租赁有限公司	豪华轿车	是	
44	大连国际（澳大利亚）有限公司	澳大利亚公司	是	
45	大连五洲成大建设发展有限公司	五洲成大	是	
46	大连国合出国人员培训学校	培训学校	是	
47	丹东联达航运技术服务有限公司	丹东联达	是	
48	新加坡大新船务有限公司	大新船务	是	
49	新加坡华云船务有限公司	华云船务	是	
50	新加坡华鹰船务有限公司	华鹰船务	是	
51	新加坡华昌船务有限公司	华昌船务	是	
52	新加坡华连船务有限公司	华连船务	是	
53	新加坡华凤船务有限公司	华凤船务	是	
54	新加坡华通船务有限公司	华通船务	是	
55	新加坡华新船务有限公司	华新船务	是	
56	新加坡华君船务有限公司	华君船务	是	
57	新加坡华商船务有限公司	华商船务	是	
58	新加坡华富船务有限公司	华富船务	是	
59	新加坡华江船务有限公司	华江船务	是	
60	新加坡华夏船务有限公司	华夏船务	是	
61	新加坡华海船务有限公司	华海船务	是	

序号	子公司全称	简称	是否合并	备注
62	新加坡华冠船务有限公司	华冠船务	是	
63	新加坡华睿船务有限公司	华睿船务	是	
64	新加坡新望航运有限公司	新望航运	是	
65	加蓬中加渔业有限公司	中加渔业	是	
66	利比里亚中利渔业有限公司	中利渔业	是	
67	沈阳国瑞嘉合房屋开发有限公司	沈阳嘉合	是	
68	大连汇邦置业有限公司	汇邦置业	是	
69	沈阳国合汇邦房地产开发有限公司	沈阳汇邦	是	
70	大连汇邦物业管理有限公司	大连物业	是	
71	营口国合汇邦房地产开发有限公司	营口汇邦	是	
72	营口国合物业管理有限公司	营口物业	是	
73	沈阳国合物业管理有限公司	沈阳物业	是	
74	大连国合万家健康服务有限公司	国合万家	是	
75	中广核加速器技术（苏州）有限公司	加速器技术公司	是	

### 三、财务报表的编制基础

#### （1）编制基础

本公司财务报表以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则》及相关规定，并基于本附注“四、重要会计政策及会计估计”所述会计政策和会计估计编制。

#### （2）持续经营

本公司有近期获利经营的历史且有财务资源支持，自本报告期末起至少 12 个月内具备持续经营能力，本公司认为以持续经营为基础编制财务报表是合理的。

### 四、重要会计政策及会计估计

#### 1. 遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

#### 2. 会计期间

本公司的会计期间为公历 1 月 1 日至 12 月 31 日。

#### 3. 营业周期

本公司营业周期为 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，是指被公司控制的主体（含企业、被投资单位中可分割的部分，以及公司所控制的结构化主体等）。合并范围包括本公司及全部子公司。

##### （2）合并财务报表编制的方法

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

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

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

### 1) 增加子公司以及业务

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

在报告期内因非同一控制下企业合并或其他方式增加的子公司以及业务，编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的期初数；编制合并利润表时，将该子公司以及业务购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；编制合并现金流量表时，将该子公司购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

### 2) 处置子公司以及业务

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

### 3) 特殊交易的处理

#### ①购买子公司少数股权

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

#### ②追加投资

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

#### ③处置对子公司长期股权投资且丧失控制权

##### A. 一次交易处置

公司因处置部分股权投资等原因丧失了对原有子公司控制权的，在编制合并财务报表时，对于剩余股权，应当按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权

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

#### **B、多次交易分步处置**

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

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

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

#### **④不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资**

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

#### **⑤反向购买，本公司遵从以下原则编制合并财务报表：**

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

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

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

**D.** 法律上母公司的有关可辨认资产、负债在并入合并财务报表时，以其在购买日确

定的公允价值进行合并，企业合并成本大于合并中取得的法律上母公司（被购买方）可辨认净资产公允价值的份额体现为商誉，小于合并中取得的法律上母公司（被购买方）可辨认净资产公允价值的份额确认为合并当期损益。

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

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

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

## 7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

### （1）合营安排的分类

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

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

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

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

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

### （2）共同经营会计处理方法

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

①确认单独所持有的资产，以及按其份额确认共同持有的资产；

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

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

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

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

## 8. 现金及现金等价物

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

## 9. 外币业务和外币财务报表折算

### （1）外币交易

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；所有者权益

项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生期间的平均汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额计入其他综合收益。

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

## 10. 金融工具

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四、11-12。

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与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。

## 12. 应收款项

### （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： 中国广核集团内部的应收款项；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。 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。

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

## ② 按组合计提坏账准备的计提方法

组合 1：账龄组合	按账龄分析法计提坏账准备。
组合 2：不计提坏账准备组合	不计提坏账准备。

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备情况如下：

账龄	核技术应用板块	其他业务板块
	应收款项计提比例（%）	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. 存货

### （1）存货的分类

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

### （2）存货取得和发出的计价方法

存货在取得时按实际成本计价，存货成本包括采购成本、加工成本和其他成本。

存货发出时，采取加权平均法、个别计价法确定其发出的实际成本。

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

周转材料采用实际成本核算，领用时采用一次转销法或五五摊销法进行摊销。

2) 建造合同形成的已完工未结算资产按建造合同准则规定进行核算。

3) 房地产开发成本核算

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

②建筑安装工程支出按实际成本直接计入开发成本；

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

(3) 存货跌价准备的计提方法

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

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

(4) 存货的盘存制度

存货的盘存制度为永续盘存制。

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品和包装物于领用时按一次摊销法摊销。

## 14. 长期股权投资

(1) 共同控制、重大影响的判断标准

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

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

(2) 初始投资成本的确定

①企业合并形成的长期股权投资

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

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

## ②其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

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

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

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

## （3）后续计量及损益确认方法

### ①成本法核算的长期股权投资

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

### ②权益法核算的长期股权投资

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

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

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

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

### ③长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

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

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

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位控制权的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按金融工具确认和计量准则的有关规定进

行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

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

#### ④减值测试方法及减值准备计提方法

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

### 15. 投资性房地产

#### (1) 投资性房地产的种类和计量模式

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

公司投资性房地产按照成本进行初始计量，采用成本模式进行后续计量。

#### (2) 采用成本模式核算政策

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

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

### 16. 固定资产

#### (1) 固定资产确认条件

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

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

#### (2) 固定资产的分类和折旧方法

公司固定资产主要分为：房屋建筑物、船舶、运输车辆、生产设备、管理设备等；折旧方法采用年限平均法。根据各类固定资产的性质和使用情况，确定固定资产的使用

寿命和预计净残值。并在年度终了，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。除已提足折旧仍继续使用的固定资产和单独计价入账的土地之外，公司对所有固定资产计提折旧。

各类固定资产的年折旧率列示如下：

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

公司境外工程项目的固定资产按工程项目存续期计提折旧。

### (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。

## 17. 在建工程

### (1) 在建工程的类别

公司在建工程分为自营方式建造和出包方式建造两种。

### (2) 在建工程结转固定资产的标准和时点

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

### (3) 在建工程减值测试方法、减值准备计提方法

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

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

## 18. 借款费用

### (1) 借款费用资本化的确认原则

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

### (2) 资本化金额计算方法

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

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

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

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

## 19. 无形资产

### (1) 计价方法、使用寿命、减值测试

#### 1) 无形资产的确认和计价方法

无形资产是指公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

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

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

#### 2) 使用寿命不确定的判断依据

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

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

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

#### 3) 无形资产的减值测试方法及减值准备计提方法

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

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

### (2) 内部研究开发支出会计政策

划分内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段的具体标准：为获取新的技术和知识等进行的有计划的调查阶段，应确定为研究阶段，该阶段具有计划性和探索性等特点；在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出

新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等阶段，应确定为开发阶段，该阶段具有针对性和形成成果的可能性较大等特点。

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

## 20. 长期资产减值

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

商誉至少在每年年度终了进行减值测试。

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

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

上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

## 21. 长期待摊费用

公司长期待摊费用是指已经支出，但应由当期及以后各期承担的摊销期限在 1 年以上（不含 1 年）的各项费用，主要为经营租入固定资产的改良支出、装修款等。该等费

用在受益期内平均摊销。如果长期待摊费用项目不能使以后会计期间受益，则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

## 22. 职工薪酬

### (1) 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。

### (2) 离职后福利的会计处理方法

离职后福利分为设定提存计划和设定受益计划。

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

2) 对设定受益计划的会计处理通常包括如下步骤：

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

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

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

④在设定受益计划结算时，确认一项结算利得或损失。

### （3）辞退福利的会计处理方法

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

### （4）其他长期职工福利的会计处理方法

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

## 23. 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。

## 24. 收入

### （1）销售商品

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

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

#### 1) 核技术应用产品销售收入

核技术应用产品销售收入主要为橡胶和塑料制品销售收入与专用设备销售收入。对于橡胶和塑料制品销售收入，在货物发出并经客户签收后，确认销售收入的实现；对于

专用设备销售收入，设备销售和安装服务不能区分的，以产品交付客户、安装调试完毕并经客户验收后确认收入；设备销售与安装服务能区分的，设备销售以设备发出并经客户签收后确认收入，安装服务待安装调试完成经客户验收后确认收入。

## 2) 房地产销售收入

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

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

### (2) 提供劳务

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

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

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

#### 1) 核技术应用劳务收入

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

#### 2) 远洋运输收入

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

### (3) 建造合同

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

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

如建造合同的结果不能可靠地估计，但合同成本能够收回的，合同收入根据能够收

回的实际合同成本予以确认，合同成本在其发生的当期确认为合同费用；合同成本不可能收回的，在发生时立即确认为合同费用，不确认合同收入。

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

合同预计总成本超过合同总收入的，将预计损失确认为当期费用。

#### （4）让渡资产使用权

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

- ①利息收入金额，按照他人使用公司货币资金的时间和实际利率计算确定；
- ②使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

### 25. 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。

## 26. 递延所得税资产和递延所得税负债

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

### （1）确认递延所得税资产的依据

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

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

### （2）确认递延所得税负债的依据

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

①商誉的初始确认所形成的暂时性差异；

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

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

## 27. 租赁

### （1）经营租赁会计处理

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

资产出租方承担了应由公司承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金

总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分摊，计入当期费用。

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

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

## （2）融资租赁会计处理

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

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

## 28. 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。

## 29. 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。

## 30. 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。

### 31. 重要会计政策和会计估计变更

#### (1) 重要会计政策变更

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注
根据财政部 2019 年 4 月 30 日发布的《关于修订印发 2019 年度一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2019〕6 号）以及 2019 年 9 月 19 日发布的《关于修订印发合并财务报表格式（2019 版）的通知》（财会〔2019〕16 号），本公司对财务报表格式进行了相应的修订。	相关会计政策变更已经本公司第九届董事会第五次会议批准。	
财政部于 2017 年 3 月 31 日分别发布了《企业会计准则第 22 号—金融工具确认和计量（2017 年修订）》（财会【2017】7 号）、《企业会计准则第 23 号—金融资产转移（2017 年修订）》（财会【2017】8 号）、《企业会计准则第 24 号—套期会计（2017 年修订）》（财会【2017】9 号），于 2017 年 5 月 2 日发布了《企业会计准则第 37 号—金融工具列报（2017 年修订）》（财会【2017】14 号）（上述准则以下统称“新金融工具准则”）。要求境内上市企业自 2019 年 1 月 1 日起执行新金融工具准则。本公司自 2019 年 1 月 1 日起执行新金融工具准则，据相关新旧准则衔接规定，对可比期间信息不予调整，首次执行日执行新准则与原准则的差异追溯调整本报告期期初留存收益或其他综合收益。	相关会计政策变更已经本公司第九届董事会第五次会议批准。	

1) 本公司根据财会【2019】6 号、财会【2019】16 号规定的财务报表格式编制比较报表，并采用追溯调整法变更了相关财务报表列报。2018 年度财务报表受影响的项目和金额如下：

受影响的项目	2018 年 12 月 31 日余额		
	调整前	调整金额	调整后
应收票据及应收账款	3,132,190,169.09	-3,132,190,169.09	
应收票据		860,371,629.79	860,371,629.79
应收账款		2,271,818,539.30	2,271,818,539.30
应付票据及应付账款	890,143,329.21	-890,143,329.21	
应付票据		366,717,893.68	366,717,893.68
应付账款		523,425,435.53	523,425,435.53

2) 本公司自 2019 年 1 月 1 日起执行新金融工具准则，不存在因首次执行日执行新准则与原准则的差异追溯调整本报告期期初留存收益或其他综合收益的情况，因首次

执行新金融工具准则调整执行当年年初财务报表其他相关项目情况影响详见本附注“四、31、（3）”。

（2）重要会计估计变更

无。

（3）2019 年（首次）起执行新金融工具准则、新收入准则及新租赁准则调整执行当年年初财务报表相关项目情况

1) 合并资产负债表

项目	2018 年 12 月 31 日	2019 年 1 月 1 日	调整数
流动资产：			
货币资金	1,418,997,569.11	1,419,126,253.28	128,684.17
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产		1,639,783,670.85	1,639,783,670.85
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	860,371,629.79	860,371,629.79	
应收账款	2,271,818,539.30	2,271,818,539.30	
应收款项融资			
预付款项	205,205,631.13	205,205,631.13	
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	452,743,715.54	448,831,360.52	-3,912,355.02
其中：应收利息	3,912,355.02		-3,912,355.02
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	1,166,353,495.89	1,166,353,495.89	
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产	55,481,957.79	55,481,957.79	
其他流动资产	1,675,056,128.71	39,056,128.71	-1,636,000,000.00
流动资产合计	8,106,028,667.26	8,106,028,667.26	
非流动资产：			
发放贷款和垫款			

项目	2018年12月31日	2019年1月1日	调整数
债权投资			
可供出售金融资产	7,000,000.00		-7,000,000.00
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款	35,472,738.24	35,472,738.24	
长期股权投资	12,487,799.02	12,487,799.02	
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	20,025,977.84	20,025,977.84	
固定资产	2,307,450,732.18	2,307,450,732.18	
在建工程	272,385,144.81	272,385,144.81	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	343,379,398.76	343,379,398.76	
开发支出	62,788,139.32	62,788,139.32	
商誉	502,040,299.31	502,040,299.31	
长期待摊费用	33,199,243.17	33,199,243.17	
递延所得税资产	66,704,496.80	66,704,496.80	
其他非流动资产	48,637,221.23	48,637,221.23	
非流动资产合计	3,711,571,190.68	3,711,571,190.68	
资产总计	11,817,599,857.94	11,817,599,857.94	
流动负债：			
短期借款	2,869,820,740.97	2,881,338,957.02	11,518,216.05
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	366,717,893.68	366,717,893.68	
应付账款	523,425,435.53	523,425,435.53	
预收款项	201,227,685.31	201,227,685.31	
合同负债			
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			

项目	2018年12月31日	2019年1月1日	调整数
代理承销证券款			
应付职工薪酬	127,373,063.06	127,373,063.06	
应交税费	72,890,235.90	72,890,235.90	
其他应付款	323,575,607.49	311,485,285.23	-12,090,322.26
其中：应付利息	12,090,322.26		-12,090,322.26
应付股利	26,132,753.95	26,132,753.95	
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	234,110,994.84	234,110,994.84	
其他流动负债	4,862,682.76	4,862,682.76	
流动负债合计	4,724,004,339.54	4,723,432,233.33	
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款	925,239,054.39	925,811,160.60	572,106.21
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬	5,709,324.33	5,709,324.33	
预计负债	13,565,093.68	13,565,093.68	
递延收益	76,311,793.43	76,311,793.43	
递延所得税负债	23,630,826.46	23,630,826.46	
其他非流动负债			
非流动负债合计	1,044,456,092.29	1,045,028,198.50	
负债合计	5,768,460,431.83	5,768,460,431.83	
所有者权益：			
股本	1,024,997,876.00	1,024,997,876.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	3,137,326,802.98	3,137,326,802.98	
减：库存股			
其他综合收益	-545,587.01	-545,587.01	
专项储备	203,167.88	203,167.88	
盈余公积	63,408,169.93	63,408,169.93	

项目	2018年12月31日	2019年1月1日	调整数
一般风险准备			
未分配利润	1,416,964,474.94	1,416,964,474.94	
归属于母公司股东权益合计	5,642,354,904.72	5,642,354,904.72	
少数股东权益	406,784,521.39	406,784,521.39	
股东权益合计	6,049,139,426.11	6,049,139,426.11	
负债和股东权益总计	11,817,599,857.94	11,817,599,857.94	

## 2) 母公司资产负债表

项目	2018年12月31日	2019年1月1日	调整数
流动资产：			
货币资金	393,181,196.69	393,280,555.86	99,359.17
交易性金融资产		1,639,783,670.85	1,639,783,670.85
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	900,000.00	900,000.00	
应收账款	31,781,001.71	31,781,001.71	
应收款项融资			
预付款项	54,137,405.89	54,137,405.89	
其他应收款	1,883,030,310.57	1,871,008,962.29	-12,021,348.28
其中：应收利息	12,659,944.10		-12,659,944.10
应收股利			
存货	200,790,309.66	200,790,309.66	
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	1,997,200,000.00	369,338,318.26	-1,627,861,681.74
流动资产合计	4,561,020,224.52	4,561,020,224.52	
非流动资产：			
债权投资			
可供出售金融资产			
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	4,554,440,922.00	4,554,440,922.00	
其他权益工具投资			

项目	2018年12月31日	2019年1月1日	调整数
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	61,836,461.37	61,836,461.37	
在建工程	415,048.54	415,048.54	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	364,893.37	364,893.37	
开发支出	19,072,638.17	19,072,638.17	
商誉			
长期待摊费用	4,462,631.11	4,462,631.11	
递延所得税资产	36,607,236.73	36,607,236.73	
其他非流动资产			
非流动资产合计	4,677,199,831.29	4,677,199,831.29	
资产总计	9,238,220,055.81	9,238,220,055.81	
流动负债：			
短期借款	1,472,091,300.97	1,473,685,277.51	1,593,976.54
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	14,144,969.95	14,144,969.95	
预收款项	105,917,431.92	105,917,431.92	
合同负债			
应付职工薪酬	38,158,808.18	38,158,808.18	
应交税费	8,666,309.15	8,666,309.15	
其他应付款	188,665,854.49	187,071,877.95	-1,593,976.54
其中：应付利息	1,593,976.54		-1,593,976.54
应付股利	1,432,753.95	1,432,753.95	
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	631,197.39	631,197.39	
其他流动负债			
流动负债合计	1,828,275,872.05	1,828,275,872.05	
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			

项目	2018年12月31日	2019年1月1日	调整数
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬	5,709,324.33	5,709,324.33	
预计负债	11,715,820.60	11,715,820.60	
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	20,625,144.93	20,625,144.93	
负债合计	1,848,901,016.98	1,848,901,016.98	
所有者权益：			
股本	1,024,997,876.00	1,024,997,876.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	6,491,036,245.88	6,491,036,245.88	
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	173,046,112.11	173,046,112.11	
未分配利润	-299,761,195.16	-299,761,195.16	
股东权益合计	7,389,319,038.83	7,389,319,038.83	
负债和股东权益总计	9,238,220,055.81	9,238,220,055.81	

(4) 2019年（首次）起执行新金融工具准则、新收入准则及新租赁准则追溯调整前期比较数据说明

无。

## 五、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%、13%、16%
城市维护建设	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	应缴纳增值税税额	2%

税种	计税依据	税率
土地增值税	房地产收入之土地增值税按超率累进税率或核定征收率计算	
房产税	房屋原值、(房屋原值+土地出让金)*70%	1.20%

## 2. 税收优惠

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

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

(3) 大新控股根据新加坡所得税法其船舶运输业务所得免征公司所得税。

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

江苏塑化于 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；

苏州高聚物于 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 GR201832001388 的高新技术企业证书，有效期三年；

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

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

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

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

中广核达胜于 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；

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

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

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

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。

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

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

(7) 根据国税函[2009]185 号国家税务总局《关于资源综合利用企业所得税优惠管理问题的通知》的规定：“自 2008 年 1 月 1 日起以《资源综合利用企业所得税优惠目录（2008 年版）》规定的资源作为主要原材料，生产国家非限制和非禁止并符合国家及

行业相关标准的产品取得的收入，减按 90% 计入当年收入总额。”报告期内，中广核俊尔、江阴爱科森、湖北拓普、利用废塑料生产产品的销售收入减按 90% 计入当年收入总额计算缴纳企业所得税。

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

(9) 根据财政部、国家税务总局关于促进残疾人就业增值税优惠政策的通知（财税[2016]52 号）的规定：实行由税务机关按单位实际安置残疾人的人数，限额即征即退增值税或减征营业税。报告期内，江苏塑化、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，江苏塑化根据财税[2012]121 号文件的规定：对在一个纳税年度内月平均实际安置残疾人就业人数占单位在职职工总数的比例高于 25%（含 25%）且实际安置残疾人人数高于 10 人（含 10 人）的单位，可减征或免征该年度城镇土地使用税。

(10) 根据江苏省国家税务局 2012 年第 005 号文件，第一条的规定：“纳税人提供技术转让、技术开发和与之相关的技术咨询、技术服务免征增值税。”报告期内，苏州新材料、太仓检测上述收入免征增值税。

(11) 根据财税〔2017〕34 号，科技型中小企业开展研发活动中实际发生的研发费用，未形成无形资产计入当期损益的，在按规定据实扣除的基础上，在 2017 年 1 月 1 日至 2019 年 12 月 31 日期间，再按照实际发生额的 75% 在税前加计扣除，形成无形资产的，在上述期间按照无形资产成本的 175% 在税前摊销。报告期内，苏州特威、苏州高聚物、河北中联、江苏塑化、中广核俊尔、上海俊尔、江阴爱科森、中山高聚物、达胜、达胜高聚物、丹东华日、扬州新奇特、金沃电子享受该优惠政策。

(12) 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 17% 的法定税率计缴增值税，对实际税负超过 3% 的部分实行即征即退政策。报告期内，丹东华日享受该优惠政策。

## 六、合并财务报表主要项目注释

下列所披露的财务报表数据，除特别注明之外，“年初”系指 2019 年 1 月 1 日，“年末”系指 2019 年 12 月 31 日，“本年”系 2019 年 1 月 1 日至 12 月 31 日，“上年”系指 2018 年 1 月 1 日至 12 月 31 日，除另有注明外，货币单位为人民币元。

### 1. 货币资金

## (1) 货币资金分类列示

项目	年末余额	年初余额
库存现金	13,515,755.06	12,506,628.72
银行存款	1,633,187,031.19	1,367,895,084.92
其他货币资金	92,933,268.19	38,724,539.64
<b>合计</b>	<b>1,739,636,054.44</b>	<b>1,419,126,253.28</b>
其中：存放在境外的款项总额	169,458,138.43	300,444,122.21

## (2) 其他货币资金明细

项目	年末余额	年初余额
保证金	92,933,268.19	38,724,539.64
<b>合计</b>	<b>92,933,268.19</b>	<b>38,724,539.64</b>

注 1：本年末其他货币资金-保证金主要为票据保证金 64,009,167.15 元，融资租赁保证金 17,756,131.61、房地产业务按揭贷款保证金 5,871,921.53 元、国际劳务业务保证金 3,000,000.00 元。

注 2：本年末使用权受限的货币资金除了上述其他货币资金外，因诉讼案件冻结的银行存款 7,223,360.69 元。

## 2. 交易性金融资产

项目	年末余额	年初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	687,688,887.66	1,639,783,670.85
其中：理财产品	687,688,887.66	1,639,783,670.85
<b>合计</b>	<b>687,688,887.66</b>	<b>1,639,783,670.85</b>

## 3. 应收票据

## (1) 应收票据分类列示

票据种类	年末余额	年初余额
银行承兑汇票	695,103,516.02	630,173,394.27
商业承兑汇票	187,325,582.24	230,198,235.52
<b>合计</b>	<b>882,429,098.26</b>	<b>860,371,629.79</b>

## (2) 年末公司已质押的应收票据

项目	年末已质押金额
银行承兑汇票	198,422,908.60
<b>合计</b>	<b>198,422,908.60</b>

## (3) 年末已经背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

项目	年末终止确认金额	年末未终止确认金额
银行承兑汇票	726,537,245.73	
商业承兑汇票		8,616,718.12
<b>合计</b>	<b>726,537,245.73</b>	<b>8,616,718.12</b>

(4) 年末公司无因出票人未履约而将其转应收账款的票据金额。

(5) 按坏账计提方法分类列示

类别	年末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备的应收票据					
按组合计提坏账准备的应收票据	882,429,098.26	100.00			882,429,098.26
其中：银行承兑汇票	695,103,516.02	78.77			695,103,516.02
商业承兑汇票	187,325,582.24	21.23			187,325,582.24
<b>合计</b>	<b>882,429,098.26</b>	<b>100.00</b>			<b>882,429,098.26</b>

(续上表)

类别	年初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备的应收票据					
按组合计提坏账准备的应收票据	860,371,629.79	100.00			860,371,629.79
其中：银行承兑汇票	630,173,394.27	73.24			630,173,394.27
商业承兑汇票	230,198,235.52	26.76			230,198,235.52
<b>合计</b>	<b>860,371,629.79</b>	<b>100.00</b>			<b>860,371,629.79</b>

按组合计提坏账准备：

名称	年末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
银行承兑汇票	695,103,516.02		
商业承兑汇票	187,325,582.24		
<b>合计</b>	<b>882,429,098.26</b>		

(6) 本年无计提、收回、转回的应收票据坏账准备。

(7) 本年无实际核销的应收票据。

#### 4. 应收账款

(1) 应收账款按坏账计提方法分类列示

类别	年末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备的应收账款	305,797,811.82	12.71	196,328,900.34	64.20	109,468,911.48
按组合计提坏账准备的应收账款	2,099,277,988.37	87.29	30,908,582.80	1.47	2,068,369,405.57
其中：按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	2,099,277,988.37	87.29	30,908,582.80	1.47	2,068,369,405.57
<b>合计</b>	<b>2,405,075,800.19</b>	<b>100.00</b>	<b>227,237,483.14</b>	<b>9.45</b>	<b>2,177,838,317.05</b>

(续上表)

类别	年初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备的应收账款	250,913,657.15	10.15	147,679,875.11	58.86	103,233,782.04
按组合计提坏账准备的应收账款	2,219,927,514.55	89.85	51,342,757.29	2.31	2,168,584,757.26
其中：按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	2,219,927,514.55	89.85	51,342,757.29	2.31	2,168,584,757.26
<b>合计</b>	<b>2,470,841,171.70</b>	<b>100.00</b>	<b>199,022,632.40</b>	<b>8.05</b>	<b>2,271,818,539.30</b>

1) 按单项计提坏账准备

名称	年末余额			
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
旅顺口区农林水利局	52,288,758.30	26,144,379.15	50.00	逾期未收回
古巴 BK-IMPORT 公司	44,727,396.60	40,254,656.94	90.00	部分逾期未收回
辽宁伍陆柒捌科教有限公司	34,461,505.03	34,461,505.03	100.00	预计难以收回
马修夏洛伊有限公司	18,406,977.72	18,406,977.72	100.00	预计难以收回
基恩格维有限公司	16,909,080.83	16,909,080.83	100.00	预计难以收回
古巴 ALIMPEX	14,421,819.92	12,979,637.93	90.00	部分逾期未收回

名称	年末余额			
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
北京凯利尔医疗科技有限公司	9,700,000.00	2,812,000.00	28.99	逾期未收回
印度尼西亚 PT.ENERGISTERILAHIGIENA	8,358,344.88	2,298,217.46	27.50	部分逾期未收回
辽宁上卓电子辐照有限公司	7,838,000.00	5,251,700.00	67.00	逾期未收回
湖北稳健医疗有限公司	5,311,965.42	424,957.25	8.00	部分逾期未收回
常州市沃尔核材有限公司	4,829,059.84	1,134,615.39	23.50	部分逾期未收回
MAQUIMPORT	4,671,725.29	4,204,552.76	90.00	部分逾期未收回
湖北龙腾红旗电缆（集团）有限公司	4,054,994.34	369,999.43	9.12	部分逾期未收回
无锡鑫宏业特塑线缆有限公司	3,675,120.25	136,047.63	3.70	部分逾期未收回
寿光福麦斯轮胎有限公司	3,420,000.00	874,000.00	25.56	部分逾期未收回
奥其斯科技股份有限公司	3,090,272.60	3,090,272.60	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	114,000.00	3.70	部分逾期未收回
东莞鸿智达塑胶科技有限公司	3,067,972.00	262,058.10	8.54	部分逾期未收回
江苏上上电缆集团	2,896,544.69	703,194.35	24.28	部分逾期未收回
九江中船仪表有限责任公司	2,700,000.00	45,000.00	1.67	部分逾期未收回
科斐凯博线缆（天津）有限公司	2,402,069.00	87,693.11	3.65	部分逾期未收回
湖南神通光电科技有限公司	2,380,000.00	321,300.00	13.50	部分逾期未收回
远东电缆有限公司	2,360,952.90	1,415,347.74	59.95	部分逾期未收回
宁波球冠电缆股份有限公司	2,340,298.90	205,277.76	8.77	部分逾期未收回
天津瑞源电缆有限公司	2,320,000.00	264,000.00	11.38	部分逾期未收回
青岛软控机电工程有限公司	2,275,000.00	45,500.00	2.00	部分逾期未收回
昆明电缆集团电线有限公司	2,079,000.00	79,100.00	3.80	部分逾期未收回
广东广大电缆有限公司	2,053,858.70	2,053,858.70	100.00	预计难以收回
其他	39,677,094.61	20,979,970.46	52.88	部分逾期未收回
<b>合计</b>	<b>305,797,811.82</b>	<b>196,328,900.34</b>	—	—

## 2) 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
账龄组合	2,059,694,652.16	30,908,582.80	1.50
关联方组合	33,084,336.21		
应收业主售房款	6,499,000.00		
<b>合计</b>	<b>2,099,277,988.37</b>	<b>30,908,582.80</b>	

## 其中按账龄组合计提应收账款坏账准备

账龄	年末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)

账龄	年末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内小计	1,961,930,408.56	5,335,353.81	0.27
其中：6 个月以内	1,855,223,333.80		
6 个月至 1 年	106,707,074.76	5,335,353.81	5.00
1-2 年	58,119,991.25	5,811,999.12	10.00
2-3 年	15,478,131.58	4,440,071.06	28.69
3-4 年	12,223,463.78	5,867,423.90	48.00
4-5 年	6,312,130.42	3,823,208.34	60.57
5 年以上	5,630,526.57	5,630,526.57	100.00
<b>合计</b>	<b>2,059,694,652.16</b>	<b>30,908,582.80</b>	—

## (2) 按账龄披露

账龄	年末余额
1 年以内 (含 1 年)	2,043,337,295.30
其中：6 个月以内	1,910,173,029.25
6 个月至 1 年	133,164,266.05
1 至 2 年	116,084,972.54
2 至 3 年	61,813,031.11
3 至 4 年	26,692,879.90
4 至 5 年	17,399,489.12
5 年以上	139,748,132.22
<b>合计</b>	<b>2,405,075,800.19</b>

## (3) 本年应收账款坏账准备情况

类别	年初余额	本年变动金额			年末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
按单项计提坏账准备	147,679,875.11	48,649,025.23			196,328,900.34
按账龄组合计提坏账准备	51,342,757.29		20,434,174.49		30,908,582.80
<b>合计</b>	<b>199,022,632.40</b>	<b>48,649,025.23</b>	<b>20,434,174.49</b>		<b>227,237,483.14</b>

(4) 本期无实际核销的应收账款情况。

## (5) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	年末余额	占应收账款年末余额合计数的比例 (%)	坏账准备余额
第一名	52,288,758.30	2.17	26,144,379.15
第二名	46,081,384.85	1.92	

单位名称	年末余额	占应收账款年末余额合计数的比例(%)	坏账准备余额
第三名	44,727,396.60	1.86	40,254,656.94
第四名	34,461,505.03	1.43	34,461,505.03
第五名	26,993,384.99	1.12	
合计	<b>204,552,429.77</b>	<b>8.50</b>	<b>100,860,541.12</b>

## 5. 预付款项

### (1) 预付款项按账龄列示

项目	年末余额		年初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	187,916,243.60	83.19	183,670,823.90	89.51
1-2年	31,113,133.05	13.77	2,777,151.52	1.35
2-3年	1,028,053.40	0.46	291,980.10	0.14
3年以上	5,817,556.10	2.58	18,465,675.61	9.00
合计	<b>225,874,986.15</b>	<b>100.00</b>	<b>205,205,631.13</b>	<b>100.00</b>

### (2) 按预付对象归集的年末余额前五名的预付款情况

单位名称	年末余额	账龄	占预付款项年末余额合计数的比例(%)
第一名	11,484,000.02	1年以内	5.08
第二名	10,019,070.00	1年以内	4.44
第三名	9,695,586.03	1年以内	4.29
第四名	7,337,830.89	1-2年	3.25
第五名	6,030,000.00	1-2年	2.67
合计	<b>44,566,486.94</b>		<b>19.73</b>

## 6. 其他应收款

项目	年末余额	年初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	448,983,837.50	448,831,360.52
合计	<b>448,983,837.50</b>	<b>448,831,360.52</b>

### 6.1 其他应收款

#### (1) 其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	年末账面余额	年初账面余额
押汇款	115,023,817.85	249,657,751.70

款项性质	年末账面余额	年初账面余额
往来款	86,832,019.34	15,643,014.36
代理款	235,855,993.67	174,170,530.36
出口退税款		228,296.88
押金	28,214,946.82	20,517,396.03
其他	33,852,024.52	27,024,621.38
<b>合计</b>	<b>499,778,802.20</b>	<b>487,241,610.71</b>

## (2) 其他应收款坏账准备计提情况

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)	
2019 年 1 月 1 日余额	7,260,647.60		31,149,602.59	38,410,250.19
2019 年 1 月 1 日余额在本年	—	—	—	—
--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	4,554,714.51		7,830,000.00	12,384,714.51
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2019 年 12 月 31 日余额	11,815,362.11		38,979,602.59	50,794,964.70

## (3) 按账龄披露

账龄	年末余额
1 年以内 (含 1 年)	379,593,954.73
6 个月以内	85,451,401.04
6 个月至 1 年	294,142,553.69
1 至 2 年	30,562,207.82
2 至 3 年	61,906,320.38
3 年以上	27,716,319.27
3 至 4 年	23,163,701.14
4 至 5 年	2,932,377.21
5 年以上	1,620,240.92
<b>合计</b>	<b>499,778,802.20</b>

## (4) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

类别	年初余额	本年变动金额		年末余额
		计提	收回或转回	
按单项计提坏账准备	31,149,602.59	7,830,000.00		38,979,602.59
按账龄组合计提坏账准备	7,260,647.60	4,554,714.51		11,815,362.11
<b>合计</b>	<b>38,410,250.19</b>	<b>12,384,714.51</b>		<b>50,794,964.70</b>

(5) 本期实际核销的其他应收款情况：无。

(6) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项的性质	年末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例 (%)	坏账准备期末余额
第一名	代理款	111,109,398.30	1 年以内	22.23	5,593,563.28
第二名	代理款	80,475,584.57	2-3 年	16.10	18,852,700.00
第三名	押汇款	66,149,352.73	1 年以内	13.24	
第四名	代理款	36,300,230.93	1 年以内	7.26	1,827,193.18
第五名	押汇款	31,024,962.81	1 年以内	6.21	
<b>合计</b>	<b>—</b>	<b>325,059,529.34</b>	<b>—</b>	<b>65.04</b>	<b>26,273,456.46</b>

## 7. 存货

(1) 存货分类

项目	年末余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	445,255,798.72	1,094,915.65	444,160,883.07
在途物资	7,389,976.26		7,389,976.26
周转材料	2,126,625.40		2,126,625.40
委托加工物资	5,210,669.44		5,210,669.44
自制半成品及在产品	155,544,755.22	43,525.59	155,501,229.63
库存商品	291,919,956.11	1,474,519.45	290,445,436.66
发出商品	53,518,566.26		53,518,566.26
开发成本	171,887,975.59		171,887,975.59
开发产品	38,166,430.64	6,459,790.28	31,706,640.36
建造合同形成的已完工未结算资产	18,850,427.25		18,850,427.25
船舶备品备件	1,407,706.84		1,407,706.84
其他	4,139,759.19		4,139,759.19
<b>合计</b>	<b>1,195,418,646.92</b>	<b>9,072,750.97</b>	<b>1,186,345,895.95</b>

(续上表)

项目	年初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	432,644,517.86	1,251,688.14	431,392,829.72
在途物资	54,638,853.33		54,638,853.33
周转材料	3,091,975.36		3,091,975.36
委托加工物资	33,908,567.28		33,908,567.28
自制半成品及在产品	131,144,275.72	43,525.59	131,100,750.13
库存商品	264,309,617.70	1,056,722.03	263,252,895.67
发出商品	36,484,489.02		36,484,489.02
开发成本	94,820,846.24		94,820,846.24
开发产品	63,754,193.90	9,379,746.57	54,374,447.33
建造合同形成的已完工未结算资产	61,663,039.86		61,663,039.86
船舶备品备件	300,390.43		300,390.43
其他	1,324,411.52		1,324,411.52
<b>合计</b>	<b>1,178,085,178.22</b>	<b>11,731,682.33</b>	<b>1,166,353,495.89</b>

## (2) 存货跌价准备

项目	年初余额	本期增加		本期减少		年末余额
		计提	其他	转回或转销	其他转出	
原材料	1,251,688.14			156,772.49		1,094,915.65
自制半成品及在产品	43,525.59					43,525.59
库存商品	1,056,722.03	417,797.42				1,474,519.45
开发产品	9,379,746.57			2,919,956.29		6,459,790.28
<b>合计</b>	<b>11,731,682.33</b>	<b>417,797.42</b>		<b>3,076,728.78</b>		<b>9,072,750.97</b>

## (3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

截至期末，计入存货中借款费用资本化金额为 14,891.833.19 元。

## (4) 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况

项目	金额
累计已发生成本	1,266,027,801.11
累计已确认毛利	109,678,811.57
减：预计损失	
已办理结算的金额	1,356,856,185.43
<b>建造合同形成的已完工未结算资产</b>	<b>18,850,427.25</b>

## 8. 一年内到期的非流动资产

项目	年末余额	年初余额	性质
分期收款销售商品款	69,582,013.69	55,481,957.79	
<b>合计</b>	<b>69,582,013.69</b>	<b>55,481,957.79</b>	

## 9. 其他流动资产

项目	年末余额	年初余额
预缴及待抵扣进项税额	54,476,807.78	20,259,034.25
预缴所得税	10,652,901.51	13,167,774.63
其他	475,149.18	5,629,319.83
<b>合计</b>	<b>65,604,858.47</b>	<b>39,056,128.71</b>

## 10. 长期应收款

## (1) 长期应收款情况

项目	年末余额			折现率区间
	余额	坏账准备	账面价值	
融资租赁保证金	7,325,010.00		7,325,010.00	
分期收款销售商品	27,480,833.04	4,352,964.41	23,127,868.63	4-10%
<b>合计</b>	<b>34,805,843.04</b>	<b>4,352,964.41</b>	<b>30,452,878.63</b>	

(续上表)

项目	年初余额			折现率区间
	余额	坏账准备	账面价值	
融资租赁保证金				
分期收款销售商品	36,864,483.60	1,391,745.36	35,472,738.24	4-10%
<b>合计</b>	<b>36,864,483.60</b>	<b>1,391,745.36</b>	<b>35,472,738.24</b>	

## (2) 坏账准备减值情况

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)	
2019 年 1 月 1 日余额	1,391,745.36			1,391,745.36
2019 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	2,961,219.05			2,961,219.05

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)	
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2019 年 12 月 31 日余额	4,352,964.41			4,352,964.41

## 11. 长期股权投资

被投资单位	年初余额	本期增减变动							年末余额	减值准备 期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认 的投资损益	其他综合 收益 调整	其他权 益变动	宣告发放现金 股利或利润	计提减值准 备		
一、合营企业										
二、联营企业										
南通江东材料 有限公司	12,487,799.02			696,577.11						13,184,376.13
<b>合计</b>	<b>12,487,799.02</b>			<b>696,577.11</b>						<b>13,184,376.13</b>

## 12. 其他权益工具投资

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

## 13. 投资性房地产

## (1) 采用成本计量模式的投资性房地产

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				
1.年初余额	24,718,032.41			24,718,032.41
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	1,134,032.41			1,134,032.41
(1) 处置				
(2) 其他转出	1,134,032.41			1,134,032.41
4.年末余额	23,584,000.00			23,584,000.00
二、累计折旧和累计摊销				
1.年初余额	4,692,054.57			4,692,054.57
2.本期增加金额	1,144,580.11			1,144,580.11
(1) 计提或摊销	1,144,580.11			1,144,580.11
(2) 其他				
3.本期减少金额	30,234.68			30,234.68
(1) 处置				
(2) 其他转出	30,234.68			30,234.68
4.年末余额	5,806,400.00			5,806,400.00
三、减值准备				
1.年初余额				
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.年末余额				
四、账面价值				

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
1.年末账面价值	17,777,600.00			17,777,600.00
2.年初账面价值	20,025,977.84			20,025,977.84

## (2) 未办妥产权证书的投资性房地产情况

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	17,284,000.00	存在部分机械车位，无法办理产权证书
<b>合计</b>	<b>17,284,000.00</b>	

## 14. 固定资产

项目	年末账面价值	年初账面价值
固定资产	2,415,007,033.69	2,307,450,732.18
固定资产清理		
<b>合计</b>	<b>2,415,007,033.69</b>	<b>2,307,450,732.18</b>

## (1) 固定资产情况

项目	房屋建筑物	机器设备	运输设备	管理设备	船舶	合计
一、账面原值						
1.年初余额	479,233,200.75	589,942,720.91	75,199,687.01	80,194,465.91	3,478,239,995.42	4,702,810,070.00
2.本期增加金额	109,192,826.76	99,295,570.13	3,336,838.55	10,369,972.60	111,653,257.72	333,848,465.76
(1) 购置	10,900.00	43,289,192.53	3,261,809.58	9,112,401.80	9,772,968.09	65,447,272.00
(2) 在建工程转入	109,165,450.64	55,998,346.09	3,451.33	1,226,134.20	47,499,224.32	213,892,606.58
(3) 企业合并增加						
(4) 其他(汇率差)	16,476.12	8,031.51	71,577.64	31,436.60	54,381,065.31	54,508,587.18
3.本期减少金额	2,882,833.56	25,760,687.51	10,873,991.95	2,751,305.47	15,831,732.71	58,100,551.20
(1) 处置或报废		12,349,720.23	10,873,991.95	2,751,305.47	15,831,732.71	41,806,750.36
(2) 转入在建工程		13,410,967.28				13,410,967.28
(3) 其他	2,882,833.56					2,882,833.56
4.年末余额	585,543,193.95	663,477,603.53	67,662,533.61	87,813,133.04	3,574,061,520.43	4,978,557,984.56
二、累计折旧						
1.年初余额	126,426,512.95	194,207,080.74	48,552,570.89	44,575,393.53	884,258,104.73	1,298,019,662.84
2.本期增加金额	21,974,179.28	59,880,823.76	8,622,511.90	8,227,612.29	90,617,205.27	189,322,332.50
(1) 计提	21,957,703.16	59,877,023.16	8,556,036.77	8,196,175.69	76,913,849.73	175,500,788.51
(2) 企业合并增加						
(3) 其他(汇率差)	16,476.12	3,800.60	66,475.13	31,436.60	13,703,355.54	13,821,543.99
3.本期减少金额		13,272,044.72	9,634,788.13	2,485,710.21	13,805,460.35	39,198,003.41
(1) 处置或报废		9,219,023.13	9,634,788.13	2,485,710.21	13,705,266.94	35,044,788.41
(2) 转入在建工程		4,053,021.59				4,053,021.59
(3) 其他					100,193.41	100,193.41

项目	房屋建筑物	机器设备	运输设备	管理设备	船舶	合计
4.年末余额	148,400,692.23	240,815,859.78	47,540,294.66	50,317,295.61	961,069,849.65	1,448,143,991.93
三、减值准备						
1.年初余额					1,097,339,674.98	1,097,339,674.98
2.本期增加金额					18,067,283.96	18,067,283.96
(1) 计提						
(2) 企业合并增加						
(3) 其他(汇率差)					18,067,283.96	18,067,283.96
3.本期减少金额						
(1) 处置或报废						
(2) 其他						
4.年末余额					1,115,406,958.94	1,115,406,958.94
四、账面价值						
1.年末账面价值	437,142,501.72	422,661,743.75	20,122,238.95	37,495,837.43	1,497,584,711.84	2,415,007,033.69
2.年初账面价值	352,806,687.80	395,735,640.17	26,647,116.12	35,619,072.38	1,496,642,215.71	2,307,450,732.18

## (2) 暂时闲置的固定资产

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	1,304,125.84		1,456,529.71	
合计	<b>2,760,655.55</b>	<b>1,304,125.84</b>		<b>1,456,529.71</b>	

## (3) 通过融资租赁(售后回租)租入的固定资产

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值
船舶	1,733,951,473.26	468,499,608.36	617,976,991.17	647,474,873.73
合计	<b>1,733,951,473.26</b>	<b>468,499,608.36</b>	<b>617,976,991.17</b>	<b>647,474,873.73</b>

## (4) 报告期内, 本公司无通过经营租赁租出的固定资产

## (5) 未办妥产权证书的固定资产

项目	账面价值	未办妥产权证书原因
房屋建筑物(塑化)	595,177.83	构筑物无法办理, 不影响使用
房屋建筑物(苏州高聚物)	663,447.58	构筑物无法办理, 不影响使用
房屋建筑物(河北中联)	4,166,659.53	政策原因, 无法办理, 不影响使用
氢炉车间及清洗间(中科海维)	777,817.37	构筑物无法办理, 不影响使用
合计	<b>6,203,102.31</b>	

## 15. 在建工程

项目	年末账面价值	年初账面价值

在建工程	401,641,335.58	272,385,144.81
工程物资		
<b>合计</b>	<b>401,641,335.58</b>	<b>272,385,144.81</b>

## 15.1 在建工程

## (1) 在建工程情况

项目	年末余额			年初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
太仓产业园	141,991,030.23		141,991,030.23	83,294,781.06		83,294,781.06
中山高聚物产业园	17,220,631.77		17,220,631.77	16,540,076.89		16,540,076.89
湖北拓普金鼓城产业园	181,902,385.78		181,902,385.78	45,459,752.99		45,459,752.99
金海园区基建工程				67,779,589.47		67,779,589.47
2 拖网渔船建造(黄海)				13,255,628.26		13,255,628.26
X射线三维成像检测技术公共服务中心	10,529,279.14		10,529,279.14	9,617,625.06		9,617,625.06
其他(生产线改造及设备安装等)	49,998,008.66		49,998,008.66	36,437,691.08		36,437,691.08
<b>合计</b>	<b>401,641,335.58</b>		<b>401,641,335.58</b>	<b>272,385,144.81</b>		<b>272,385,144.81</b>

## (2) 重大在建工程项目变动情况

工程名称	年初余额	本期增加	本期减少		年末余额
			转入固定资产	其他减少	
太仓产业园	83,294,781.06	100,143,235.86	40,866,259.17	580,727.52	141,991,030.23
中山高聚物产业园	16,540,076.89	680,554.88			17,220,631.77
湖北拓普金鼓城产业园	45,459,752.99	136,442,632.79			181,902,385.78
金海园区基建工程	67,779,589.47	9,110,628.52	76,890,217.99		
2 拖网渔船建造(黄海)	13,255,628.26	3,086,425.23	16,342,053.49		
X射线三维成像检测技术公共服务中心	9,617,625.06	911,654.08			10,529,279.14
4 艘拖网渔船		31,157,170.83	31,157,170.83		
其他(生产线改造及设备安装等)	36,437,691.08	64,429,963.09	48,636,905.10	2,232,740.41	49,998,008.66
<b>合计</b>	<b>272,385,144.81</b>	<b>345,962,265.28</b>	<b>213,892,606.58</b>	<b>2,813,467.93</b>	<b>401,641,335.58</b>

(续上表)

工程名称	预算数(万元)	工程累计投入占预算比	工程进度	利息资本化累计金额	其中:本期利息资本化	本期利息资本化率	资金来源

		例 (%)			金额	(%)	
太仓产业园	31,244.18	45.45	95.00	310,524.90	46,239.27	5.00	自筹/募集
中山高聚物产业园	31,295.67	5.50	4.50				自筹/募集
湖北拓普金鼓城产业园	35,043.87	51.91	90.00				自筹/募集
金海园区基建工程	28,131.75	100.00	100.00	2,581,704.09			自筹/募集
2 拖网渔船建造(黄海)	1,640.00	99.65	100.00	333,083.15	90,461.89	5.00	自筹
X射线三维成像检测技术公共服务中心	1,200.00	73.00	90.00				自筹
4 艘拖网渔船建造	4,000.00	77.89	100.00	354,147.50	354,147.50	5.00	自筹
其他(生产线改造及设备安装等)							自筹
<b>合计</b>	<b>—</b>	<b>—</b>	<b>—</b>	<b>3,579,459.64</b>	<b>490,848.66</b>		

## 16. 无形资产

### (1) 无形资产的情况

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	其他	合计
一、账面原值					
1.年初余额	203,755,489.27	19,694,493.83	187,638,059.38	8,570,060.89	419,658,103.37
2.本期增加金额	28,441,800.00		48,310,936.62	4,283,946.61	81,036,683.23
(1)购置	28,441,800.00		252,427.18	4,283,946.61	32,978,173.79
(2)内部研发			48,058,509.44		48,058,509.44
(3)企业合并增加					
3.本期减少金额					
(1)处置					
(2)其他减少					
4.年末余额	232,197,289.27	19,694,493.83	235,948,996.00	12,854,007.50	500,694,786.60
二、累计摊销					
1.年初余额	17,847,341.20	12,913,069.63	36,405,339.44	4,941,965.57	72,107,715.84
2.本期增加金额	4,345,198.74	2,636,610.15	18,653,135.64	1,101,800.14	26,736,744.67
(1)计提	4,345,198.74	2,636,610.15	18,653,135.64	1,101,800.14	26,736,744.67
(2)企业合并增加					
3.本期减少金额					
(1)处置					
(2)其他减少					
4.年末余额	22,192,539.94	15,549,679.78	55,058,475.08	6,043,765.71	98,844,460.51
三、减值准备					

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	其他	合计
1.年初余额			4,170,988.77		4,170,988.77
2.本期增加金额					
(1) 计提					
(2) 企业合并增加					
3.本期减少金额					
(1)处置					
(2)其他减少					
4.年末余额			4,170,988.77		4,170,988.77
四、账面价值					
1.年末账面价值	210,004,749.33	4,144,814.05	176,719,532.15	6,810,241.79	397,679,337.32
2.年初账面价值	185,908,148.07	6,781,424.20	147,061,731.17	3,628,095.32	343,379,398.76

## (2) 公司无未办妥产权证书的土地使用权

## 17. 开发支出

项目	年初余额	本期增加		本期减少			年末余额
		内部开发支出	其他	确认为无形资产	转入当期损益	转入存货	
加速器产品及技术研发	43,855,520.19	68,537,682.15		36,775,407.44	36,156,149.92	3,239,119.11	36,222,525.87
改性高分子材料技术研发	18,932,619.13	195,206,265.02		11,283,102.00	176,799,935.33		26,055,846.82
合计	<b>62,788,139.32</b>	<b>263,743,947.17</b>		<b>48,058,509.44</b>	<b>212,956,085.25</b>	<b>3,239,119.11</b>	<b>62,278,372.69</b>

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

## 18. 商誉

## (1) 商誉原值

被投资单位名称	年初余额	本期增加企业合并形成的	本期减少处置	年末余额
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	4,810,830.73			4,810,830.73

被投资单位名称	年初余额	本期增加企业合并形成的	本期减少处置	年末余额
公司				
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
<b>合计</b>	<b>503,737,997.79</b>			<b>503,737,997.79</b>

## (2) 商誉减值准备

被投资单位名称	年初余额	本期计提	本期处置	年末余额
河北中联银杉新材料有限公司	1,210,000.00			1,210,000.00
中广核瑞胜发（厦门）新材料有限公司	487,698.48			487,698.48
中广核俊尔新材料有限公司		7,907,047.00		7,907,047.00
中广核新奇特（扬州）电气有限公司		966,607.10		966,607.10
江阴爱科森博顿聚合体有限公司		1,212,136.00		1,212,136.00
中广核博繁新材料（苏州）有限公司		6,999,314.00		6,999,314.00
反向并购大连国际		10,654,039.25		10,654,039.25
<b>合计</b>	<b>1,697,698.48</b>	<b>27,739,143.35</b>		<b>29,436,841.83</b>

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。截止 2019 年 12 月 31 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，因此本年减值测试本公司继续将以上每个公司的整体经营性资产及负债认定为一个资产组，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。2020 年-2024 年预测增长率主要集中在 1%-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，为 15.90%--16.00%。减值测试工作由本公司聘请的北京中同华资产评估有限公司、江苏华信资产评估有限公司、北京中锋资产评估有限责任公司协助进行，相关成果报告号为：中同华评报字 2020 第 020324 号、020325 号、020326 号、020327 号、020328 号、020329 号、020330 号、020331 号、020332 号、020333 号、020334 号、苏华评报字[2020]第 61 号、中锋评报字（2020）第 01065 号。

根据减值测试结果，中广核俊尔包含商誉的资产组可收回金额为 151,510.00 万元，比账面价值 153,060.40 万元低 1,550.40 万元，按相关份额计提商誉减值准备 790.70 万元；扬州新奇特包含商誉的资产组可收回金额为 19,010.00 万元，比账面价值 19,171.10 万元低 161.10 万元，按相关份额计提商誉减值准备 96.66 万元；江阴爱科森包含商誉的资产组可收回金额为 36,234.15 万元，比账面价值 36,436.17 万元低 202.02 万元，按相关份额计提商誉减值准备 121.21 万元；苏州博繁包含商誉的资产组可收回金额为 11,000.00 万元，比账面价值 12,372.41 万元低 1,372.41 万元，按相关份额计提商誉减值准备 699.93 万元；大连国际包含商誉的资产组可收回金额为 224,930.79 万元，比账面价值 225,982.18 万元低 1,051.39 万元，对反向并购大连国际的商誉全额计提减值准备；除此之外，其他资产组本期未发生减值，无需计提减值准备。

#### 19. 长期待摊费用

项目	年初余额	本期增加	本期摊销	本期其他减少	年末余额
技术开发验证费	1,612,285.71		1,612,285.71		
房屋装修费	24,103,753.64	10,892,919.29	6,621,642.84		28,375,030.09
恒俊临时周转仓	375,251.24		180,120.60		195,130.64
UL 认证费	1,606,716.18	135,700.00	609,463.90		1,132,952.28
办公楼租赁费		3,797,595.18	759,519.00		3,038,076.18
其他	5,501,236.40	5,865,717.03	3,988,199.77		7,378,753.66
<b>合计</b>	<b>33,199,243.17</b>	<b>20,691,931.50</b>	<b>13,771,231.82</b>		<b>40,119,942.85</b>

#### 20. 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

项目	年末余额		年初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	219,052,168.00	47,280,438.12	177,141,207.45	39,478,178.38

内部交易未实现利润	257,996.80	64,499.20	278,353.52	69,588.38
可抵扣亏损	73,590,543.05	16,432,052.12	86,734,261.53	21,683,565.38
产品质量保证金	1,155,380.06	173,307.00	1,795,710.96	269,356.65
可抵扣递延收益	36,282,499.88	5,517,914.68	32,789,544.51	5,203,808.01
<b>合计</b>	<b>330,338,587.79</b>	<b>69,468,211.12</b>	<b>298,739,077.97</b>	<b>66,704,496.80</b>

## (2) 未经抵销的递延所得税负债

项目	年末余额		年初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
非同一控制企业合并资产评估增值	29,439,009.47	6,224,688.04	38,179,609.43	7,973,342.38
政策性厂房拆迁			80,933,227.20	12,139,984.08
其他			14,070,000.00	3,517,500.00
<b>合计</b>	<b>29,439,009.47</b>	<b>6,224,688.04</b>	<b>133,182,836.63</b>	<b>23,630,826.46</b>

## (3) 未确认递延所得税资产明细

项目	年末余额	年初余额
可抵扣亏损	282,125,238.99	246,929,457.81
坏账准备	64,295,646.34	65,180,862.56
存货跌价准备	7,485,272.72	10,405,229.01
无形资产减值准备	2,400,000.06	2,000,000.03
商誉减值准备	29,436,841.83	1,697,698.48
预计负债	11,715,820.60	11,715,820.60
<b>合计</b>	<b>397,458,820.54</b>	<b>337,929,068.49</b>

## (4) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

年份	年末余额	年初余额	备注
2019 年		10,966,574.59	
2020 年	69,377,984.13	71,451,473.44	
2021 年	64,770,429.27	70,736,655.02	
2022 年	38,521,839.63	38,521,839.63	
2023 年	55,252,915.13	55,252,915.13	
2024 年	54,202,070.83		
<b>合计</b>	<b>282,125,238.99</b>	<b>246,929,457.81</b>	

## 21. 其他非流动资产

项目	年末余额	年初余额
购买设备款	15,341,598.93	48,337,571.23

其他	126,977.14	299,650.00
<b>合计</b>	<b>15,468,576.07</b>	<b>48,637,221.23</b>

## 22. 短期借款

### (1) 短期借款分类

借款类别	年末余额	年初余额
抵押借款		404,985,589.26
保证借款	165,426,650.20	423,459,440.00
信用借款	1,905,691,472.13	2,052,893,927.76
<b>合计</b>	<b>2,071,118,122.33</b>	<b>2,881,338,957.02</b>

注 1： 本年末，保证借款情况详见本附注十一、3（1）的说明。

(2) 截至本年末，本公司不存在逾期未偿还的短期借款。

## 23. 应付票据

票据种类	年末余额	年初余额
银行承兑汇票	657,663,742.42	366,717,893.68
<b>合计</b>	<b>657,663,742.42</b>	<b>366,717,893.68</b>

注： 年末无已到期未支付的应付票据情况。

## 24. 应付账款

### (1) 应付账款列示

项目	年末余额	年初余额
应付工程及设备款	177,278,848.86	93,927,168.42
应付货款	449,286,099.09	410,300,324.00
应付服务费	1,734,920.50	5,686,000.47
其他	26,564,294.72	13,511,942.64
<b>合计</b>	<b>654,864,163.17</b>	<b>523,425,435.53</b>

### (2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

单位名称	年末余额	未偿还或结转的原因
泰昌建设有限公司	11,003,913.50	尚未结算
<b>合计</b>	<b>11,003,913.50</b>	<b>—</b>

## 25. 预收款项

### (1) 预收款项列示

项目	年末余额	年初余额
----	------	------

预收工程款	107,200.00	51,081,615.92
预收货款	127,998,545.75	131,297,785.83
预收售房款	58,093,316.14	6,343,751.62
其他	10,982,182.07	12,504,531.94
<b>合计</b>	<b>197,181,243.96</b>	<b>201,227,685.31</b>

(2) 本年末公司无账龄超过 1 年的重要预收款项。

## 26. 应付职工薪酬

### (1) 应付职工薪酬分类

项目	年初余额	本期增加	本期减少	年末余额
短期薪酬	126,097,963.30	588,784,392.75	603,891,713.84	110,990,642.21
离职后福利-设定提存计划	1,272,093.36	40,374,317.98	40,262,854.52	1,383,556.82
辞退福利	3,006.40	4,357,751.34	3,997,266.01	363,491.73
一年内到期的其他福利				
<b>合计</b>	<b>127,373,063.06</b>	<b>633,516,462.07</b>	<b>648,151,834.37</b>	<b>112,737,690.76</b>

### (2) 短期薪酬

项目	年初余额	本期增加	本期减少	年末余额
工资、奖金、津贴和补贴	111,393,851.84	500,712,834.70	515,349,568.14	96,757,118.40
职工福利费		24,304,804.13	24,304,804.13	
社会保险费	10,461,380.92	24,027,842.36	23,744,243.66	10,744,979.62
其中：1.医疗保险费	10,384,745.92	19,094,916.20	18,920,091.01	10,559,571.11
2.工伤保险费	39,999.48	1,972,707.86	1,968,181.66	44,525.68
3.生育保险费	36,635.52	1,888,446.81	1,893,531.15	31,551.18
4.其他		1,071,771.49	962,439.84	109,331.65
住房公积金	367,103.38	19,882,108.26	19,853,538.58	395,673.06
工会经费和职工教育经费	3,635,350.98	10,104,212.24	10,867,519.80	2,872,043.42
短期带薪缺勤				
短期利润分享计划				
其他	240,276.18	9,752,591.06	9,772,039.53	220,827.71
<b>合计</b>	<b>126,097,963.30</b>	<b>588,784,392.75</b>	<b>603,891,713.84</b>	<b>110,990,642.21</b>

### (3) 设定提存计划

项目	年初余额	本期增加	本期减少	年末余额
基本养老保险	825,776.85	38,392,396.72	38,327,693.62	890,479.95
失业保险费	31,610.81	1,453,526.29	1,402,065.35	83,071.75

企业年金缴费	414,705.70	346,482.42	351,183.00	410,005.12
采暖保险		181,912.55	181,912.55	
<b>合计</b>	<b>1,272,093.36</b>	<b>40,374,317.98</b>	<b>40,262,854.52</b>	<b>1,383,556.82</b>

## 27. 应交税费

项目	年末余额	年初余额
增值税	30,788,290.23	27,547,837.34
企业所得税	17,742,529.69	19,201,018.18
个人所得税	2,296,770.46	2,785,807.18
城市维护建设税	1,180,601.99	1,908,407.45
土地增值税	17,722,937.47	17,777,996.79
房产税	602,341.64	729,861.75
教育费附加	943,862.64	1,588,440.03
印花税	453,077.88	423,656.34
土地使用税	464,552.18	777,503.87
其他	109,051.89	149,706.97
<b>合计</b>	<b>72,304,016.07</b>	<b>72,890,235.90</b>

## 28. 其他应付款

项目	年末余额	年初余额
应付利息		
应付股利	4,971,654.85	26,132,753.95
其他应付款	188,427,005.90	285,352,531.28
<b>合计</b>	<b>193,398,660.75</b>	<b>311,485,285.23</b>

## 28.1 应付股利

项目	年末余额	年初余额
普通股股利	4,971,654.85	26,132,753.95
<b>合计</b>	<b>4,971,654.85</b>	<b>26,132,753.95</b>

## 28.2 其他应付款

## (1) 按款项性质列示其他应付款

款项性质	年末余额	年初余额
往来款	43,418,576.60	81,546,255.58
股权收购款	35,878,388.66	78,443,712.62

代理款	28,758,785.61	27,128,363.97
保证金	26,606,371.20	49,049,206.25
房屋基金	11,000,000.00	11,401,965.63
运费	10,280,148.28	17,044,803.86
水电费及房租	3,892,902.62	4,962,245.19
其他	28,591,832.93	15,775,978.18
<b>合计</b>	<b>188,427,005.90</b>	<b>285,352,531.28</b>

## (2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

单位名称	年末余额	未偿还或结转的原因
丹东华日并购款	20,010,000.00	待付股权并购款
物业维修基金及利息	11,000,000.00	未到偿还期
大连昶兴建设集团有限公司	7,161,409.33	未到偿还期
新奇特并购款	6,540,000.00	待付股权并购款
戈瑞并购款	4,480,000.00	待付股权并购款
<b>合计</b>	<b>49,191,409.33</b>	

## 29. 一年内到期的非流动负债

项目	年末余额	年初余额
一年内到期的长期借款	340,541,097.59	233,479,797.45
一年内到期的长期应付职工薪酬	570,578.18	631,197.39
一年内到期的长期应付款	44,437,996.08	
<b>合计</b>	<b>385,549,671.85</b>	<b>234,110,994.84</b>

## 30. 其他流动负债

## (1) 其他流动负债分类

项目	年末余额	年初余额
与资产相关的政府补助		4,862,682.76
<b>合计</b>		<b>4,862,682.76</b>

## (2) 与资产相关的政府补助

政府补助项目	年初余额	本年新增补助金额	本年计入其他收益金额	其他变动	年末余额	与资产相关/与收益相关
2017 对外投资专项资金补贴	141,910.88		141,910.88			与资产相关
2012 年海洋渔船更新	2,316,578.04		2,316,578.04			与资产相关

改造项目					
高能辐照电子直线加速器的研发及产业化项目	400,000.00		400,000.00		与资产相关
中广核俊尔递延收益	1,386,502.92		1,386,502.92		与资产相关
对俄科技合作专项经费	534,078.92		534,078.92		与资产相关
其他	83,612.00		83,612.00		与资产相关
<b>合计</b>	<b>4,862,682.76</b>		<b>4,862,682.76</b>		

### 31. 长期借款

#### (1) 长期借款分类

借款类别	年末余额	年初余额
抵押借款	155,708,858.52	424,342,634.39
保证借款	110,579,749.52	330,591,226.21
信用借款	193,508,941.40	170,877,300.00
<b>合计</b>	<b>459,797,549.44</b>	<b>925,811,160.60</b>

注 1：本年末，抵押借款情况详见本附注十一、3（2）（3）的说明；

注 2：本年末，保证借款情况详见本附注十一、3（4）（5）（6）的说明。

### 32. 长期应付款

款项性质	年末余额	年初余额
应付融资租赁款（售后回租）	350,299,617.24	-
<b>合计</b>	<b>350,299,617.24</b>	<b>-</b>

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，其中 7 艘船舶在 2019 年 12 月已完成所有交接手续，增加长期应付款 40,007.11 万元，截止本年末余额为 39,473.76 万元，其中重分类至一年内到期的非流动负债 4,443.80 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。

### 33. 长期应付职工薪酬

#### (1) 长期应付职工薪酬表

项目	年末余额	年初余额
离职后福利-设定受益计划净负债	5,176,343.64	5,709,324.33
<b>合计</b>	<b>5,176,343.64</b>	<b>5,709,324.33</b>

## (2) 设定受益计划变动情况--设定受益计划义务现值

项目	本年发生额	上年发生额
一、期初余额	6,340,521.72	6,853,956.11
二、计入当期损益的设定受益成本	202,840.10	224,508.61
1、当期的服务成本		
2、过去的服务成本		
3、结算利得(损失以“”表示)		
4、利息净额	202,840.10	224,508.61
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)		
2、计划资产回报(计入利息净额的除外)		
3、资产上限影响的变动(计入利息净额的除外)		
四、其他变动	-796,440.00	-737,943.00
1、结算时消除的负债		
2、已支付的福利	-796,440.00	-737,943.00
五、期末余额	5,746,921.82	6,340,521.72

注：报告期末，公司离职后福利设定受益计划义务为 6,936,373.00 元，未确认融资费用为 1,189,451.18 元，设定受益计划净负债为 5,746,921.82 元。其中：一年以上，设定受益计划义务为 6,214,826.00 元，未确认融资费用为 1,038,482.36 元，设定受益计划净负债为 5,176,343.64 元。

## 34. 预计负债

项目	年末余额	年初余额	形成原因
产品质量保证	1,054,146.52	1,849,273.08	
其他	11,715,820.60	11,715,820.60	见注释
<b>合计</b>	<b>12,769,967.12</b>	<b>13,565,093.68</b>	

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

## 35. 递延收益

## (1) 递延收益分类

项目	年初余额	本期增加	本期减少	年末余额	形成原因
政府补助	76,311,793.43	17,023,578.00	6,583,600.95	86,751,770.48	与资产相关的政府补助
合计	<b>76,311,793.43</b>	<b>17,023,578.00</b>	<b>6,583,600.95</b>	<b>86,751,770.48</b>	—

## (2) 政府补助项目

项目	年初余额	本年新增补助金额	本年计入营业外收入金额	本年计入其他收益金额	本年冲减成本费用金额	其他变动	年末余额	与资产相关/与收益相关
收对外投资专项资金补贴	1,478,261.76						1,478,261.76	与资产相关
2012年海洋渔船更新改造项目	30,019,407.51						30,019,407.51	与资产相关
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	4,400,000.00						4,400,000.00	与资产相关
土地款返还	515,601.66			10,486.80			505,114.86	与资产相关
X射线三维成像检测技术公共服务中心	1,700,000.00	300,000.00					2,000,000.00	与资产相关
对俄科技合作专项经费	1,951,679.55						1,951,679.55	与资产相关
智能化有机废水电子加速器辐照处理成套装置的研发及产业化	1,500,000.00						1,500,000.00	与资产相关
电子束 (EB) 固化关键技术研究经费	841,666.71	1,700,000.00					2,541,666.71	与资产相关
苏州市级工业经济升级版专项资金扶助项目	520,000.00						520,000.00	与资产相关
太仓市政府产业扶持资金	4,000,000.00						4,000,000.00	与资产相关

项目	年初余额	本年新增补助 金额	本年计入营业 外收入金额	本年计入其他 收益金额	本年冲减成 本费用金额	其他 变动	年末余额	与资产相关/与 收益相关
土地补偿	755,397.00						755,397.00	与资产相关
高性能聚酰胺专用材料合成与制备关键技术 开发	1,032,500.00						1,032,500.00	与资产相关
年产 40000 吨合成树脂改性技术应用	6,380,487.59						6,380,487.59	与资产相关
工业转型升级财政基金	127,500.00						127,500.00	与资产相关
创新能力建设项目	470,980.91						470,980.91	与资产相关
浙江省塑料改性加工技术研究重点实验室	214,258.70						214,258.70	与资产相关
三维打印关键技术材料制备技术	249,754.37						249,754.37	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	400,140.00			28,080.00			372,060.00	与资产相关
高性能纤维增强聚合物基热塑性复合材料	1,290,000.00						1,290,000.00	与资产相关
2015 年度传统产业改造提升项目	646,798.04						646,798.04	与资产相关
2016 年度龙湾区工业转型升级	1,463,188.78						1,463,188.78	与资产相关
科技局省级重点企业研究院补助	6,109,208.44			5,926,508.30			182,700.14	与资产相关
2017 年国家工业转型升级（中国制造 2025） 重点研究院认定补助经费	4,281,962.41			25,012.32			4,256,950.09	与资产相关
中国科学院化学研究所研发项目补助款	500,000.00			500,000.00				与资产相关
长碳链聚酰胺专用树脂产业化关键技术及应 用开发	141,100.00						141,100.00	与资产相关
中国科学院化学研究所研发项目补助款	121,900.00						121,900.00	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	2,000,000.00	4,000,000.00					6,000,000.00	与资产相关
2019 年渔船更新改造补助		4,800,000.00		80,000.03			4,719,999.97	与资产相关

项目	年初余额	本年新增补助 金额	本年计入营业 外收入金额	本年计入其他 收益金额	本年冲减成 本费用金额	其他 变动	年末余额	与资产相关/与 收益相关
年产 3 万吨高性能改性聚碳酸酯（PC）生产项目		3,133,578.00					3,133,578.00	与资产相关
上海市专利资助费		840,000.00					840,000.00	与资产相关
发泡聚丙烯项目		500,000.00		13,513.50			486,486.50	与资产相关
核电高性能中子屏蔽材料的研发及应用		300,000.00					300,000.00	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
<b>合计</b>	<b>76,311,793.43</b>	<b>17,023,578.00</b>		<b>6,583,600.95</b>			<b>86,751,770.48</b>	

## 36. 股本

项目	年初余额	本次变动增减(+、-)					年末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	1,024,997,876.00				-79,572,061.00	-79,572,061.00	945,425,815.00

注：本公司于 2019 年 5 月 17 日召开的 2018 年年度股东大会，审议通过了《关于定向回购重大资产重组交易对方 2018 年度应补偿股份的议案》，根据公司与交易对方签署的《中国大连国际合作（集团）股份有限公司非公开发行股份购买资产之盈利补偿协议（修订稿）》，本公司以 1 元总价回购注销交易对方中广核技术应用有限公司或其指定的其它交易对方应补偿股份共计 79,572,061 股，回购注销手续已于 2019 年 12 月 12 日完成。

## 37. 资本公积

项目	年初余额	本期增加	本期减少	年末余额
资本（股本）溢价	3,137,326,802.98	85,711,219.66		3,223,038,022.64
<b>合计</b>	<b>3,137,326,802.98</b>	<b>85,711,219.66</b>		<b>3,223,038,022.64</b>

注 1: 本公司于 2019 年 5 月 17 日召开的 2018 年年度股东大会, 审议通过了《关于定向回购重大资产重组交易对方 2018 年度应补偿股份的议案》, 根据公司与交易对方签署的《中国大连国际合作（集团）股份有限公司非公开发行股份购买资产之盈利补偿协议（修订稿）》, 本公司以 1 元总价回购注销交易对方中广核技术应用有限公司或其指定的其它交易对方应补偿股份共计 79,572,061 股, 回购注销手续已于 2019 年 12 月 12 日完成, 该事项增加资本公积 79,572,060.00 元。

注 2: 本公司与交易对方签署的《中国大连国际合作（集团）股份有限公司非公开发行股份购买资产之盈利补偿协议（修订稿）》, 注销股份后收回交易对方中广核技术应用有限公司及其指定的其它交易对方以前年度分红款增加资本公积 6,139,159.66 元。

## 38. 其他综合收益

项目	年初余额	本年发生额						年末余额
		本年所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当年转入损益	减：前期计入其他综合收益当年转入留存收益	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	-545,587.01	5,768,650.04				3,839,483.49	1,929,166.55	3,293,896.48
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								
其他债权投资信用减值准备								
现金流量套期储备								
外币财务报表折算差额	-545,587.01	5,768,650.04				3,839,483.49	1,929,166.55	3,293,896.48
其他综合收益合计	-545,587.01	5,768,650.04				3,839,483.49	1,929,166.55	3,293,896.48

## 39. 专项储备

项目	年初余额	本年计提	本年减少	年末余额
安全生产费	203,167.88	1,679,920.23	1,143,312.68	739,775.43
<b>合计</b>	<b>203,167.88</b>	<b>1,679,920.23</b>	<b>1,143,312.68</b>	<b>739,775.43</b>

## 40. 盈余公积

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
法定盈余公积金	63,408,169.93	13,687,578.36		77,095,748.29
<b>合计</b>	<b>63,408,169.93</b>	<b>13,687,578.36</b>		<b>77,095,748.29</b>

## 41. 未分配利润

项目	年末余额	年初余额
调整前上期末未分配利润	1,416,964,474.94	1,151,641,693.36
加：调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
其中：《企业会计准则》新规定追溯调整		
会计政策变更		
重要前期差错更正		
同一控制合并范围变更		
其他调整因素		
调整后期初未分配利润	1,416,964,474.94	1,151,641,693.36
加：本期归属于母公司所有者的净利润	102,681,776.03	319,703,584.18
减：提取法定盈余公积	13,687,578.36	16,455,880.78
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	30,253,617.69	37,924,921.82
其他		
期末余额	1,475,705,054.92	1,416,964,474.94

## 42. 营业收入、营业成本

项目	本年发生额		上年发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	6,931,646,476.59	5,878,990,845.37	6,645,786,327.54	5,418,537,500.69
其他业务	89,975,117.11	64,101,609.21	138,299,418.20	111,638,598.76
<b>合计</b>	<b>7,021,621,593.70</b>	<b>5,943,092,454.58</b>	<b>6,784,085,745.74</b>	<b>5,530,176,099.45</b>

## 43. 税金及附加

项目	本年发生额	上年发生额
城市维护建设税	9,872,551.53	12,956,168.42
教育费附加	8,192,124.07	11,199,040.77
房产税	2,818,468.65	3,412,296.71
土地使用税	2,011,296.85	2,535,083.37
车船使用税	109,513.32	134,492.66
印花税	2,793,091.17	2,657,548.63
其他税费	-2,627,698.99	3,517,609.07
<b>合计</b>	<b>23,169,346.60</b>	<b>36,412,239.63</b>

## 44. 销售费用

项目	本年发生额	上年发生额
职工薪酬	50,976,133.11	38,268,970.93
运输费	100,352,599.61	94,590,168.62
招待费	8,885,710.86	8,067,708.83
广告宣传费	3,240,294.61	2,445,630.62
咨询费	1,231,232.98	3,673,359.61
差旅费	6,847,245.12	8,825,958.61
邮寄费	226,741.08	139,441.39
办公用品	895,184.26	876,075.48
通讯费	2,937.79	38,031.23
折旧费	1,911,102.99	1,825,669.82
售后服务费	4,214,122.78	3,583,168.27
认证检测费	524,443.39	228,266.83
参展费	109,500.00	75,957.23
会务费	365,983.31	571,138.69
试料费用	1,709,523.67	2,323,494.40
办事处费用	259,888.94	979,823.95
代理费	7,853,802.01	5,400,919.64
其他	15,968,640.07	12,279,243.59
<b>合计</b>	<b>205,575,086.58</b>	<b>184,193,027.74</b>

## 45. 管理费用

项目	本年发生额	上年发生额
职工薪酬	276,898,408.66	272,307,007.70
差旅费	17,160,844.00	16,672,635.82
交通费用	13,019,669.40	9,239,475.99
财产保险费	2,357,555.39	1,871,469.67
修理费	3,742,851.69	3,938,176.70

项目	本年发生额	上年发生额
宣传费	2,756,666.05	1,907,471.37
咨询费	8,002,790.36	5,835,717.03
固定资产折旧费	22,407,049.78	21,803,311.61
无形资产摊销费	23,643,529.38	17,960,730.21
业务招待费	10,250,621.87	11,776,603.71
通讯费	4,265,548.03	1,944,805.10
办公费	9,403,775.41	9,532,314.34
水电费	4,516,019.56	2,331,093.95
会务费	788,628.07	659,178.00
待摊费用摊销	4,507,448.37	1,806,186.16
中介服务费	13,991,180.90	16,050,973.87
租赁费	21,448,371.69	12,501,320.90
后勤服务费	8,147,929.77	3,430,734.46
其他	51,154,964.34	43,220,068.58
<b>合计</b>	<b>498,463,852.72</b>	<b>454,789,275.17</b>

## 46. 研发费用

项目	本年发生额	上年发生额
人工成本	67,548,928.29	52,838,940.95
材料消耗	117,297,303.12	112,503,936.00
折旧摊销	12,469,813.16	8,361,236.85
燃料动力	5,556,456.60	3,967,162.60
其他	10,083,584.08	15,754,681.36
<b>合计</b>	<b>212,956,085.25</b>	<b>193,425,957.76</b>

## 47. 财务费用

项目	本年发生额	上年发生额
利息支出	166,887,597.50	168,653,622.03
减：利息收入	12,849,236.23	8,963,520.37
加：汇兑损益	-3,814,473.50	-21,237,158.35
加：其他支出	7,752,983.00	20,827,765.10
<b>合计</b>	<b>157,976,870.77</b>	<b>159,280,708.41</b>

## 48. 其他收益

产生其他收益的来源	本年发生额	上年发生额
湖北拓普资源综合利用增值税退税	17,748,645.08	27,691,354.74

产生其他收益的来源	本年发生额	上年发生额
国际渔业资源开发利用补贴	14,732,800.00	24,692,890.00
增值税福利退税	13,781,679.96	11,541,480.00
江阴爱科森资源综合利用增值税退税	12,219,125.65	10,289,141.41
递延收益摊销转入	11,446,283.71	10,048,367.96
四川拓普资源综合利用增值税退税	8,563,728.49	12,284,186.44
2018 年外经贸发展专项资金	6,546,885.50	
丹东华日软件产品增值税即征即退	4,930,920.48	6,776,221.10
走出去补贴	4,880,184.00	1,327,341.74
2019 年燃油补贴	4,500,000.00	
2018 年度企业研发费用区级补助款	3,000,000.00	
社保费返还	1,935,155.47	
财政补贴款	1,797,854.00	8,018,094.00
工业发展资金	1,480,000.00	870,000.00
高性能工程塑料智能制造示范项目奖励补助	1,249,400.00	
温州市龙湾区经济和信息化局补助款		2,647,064.23
出口信用保险公司扶持资金		1,084,163.87
高新技术成果转化项目政策		1,023,000.00
其他政府补助	13,440,013.20	11,284,914.09
<b>合计</b>	<b>122,252,675.54</b>	<b>129,578,219.58</b>

## 49. 投资收益

项目	本年发生额	上年发生额
权益法核算的长期股权投资收益	696,577.11	1,286,125.32
处置长期股权投资产生的投资收益		6,915,324.22
交易性金融资产在持有期间的投资收益	37,267,367.02	
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入	247,500.00	
可供出售金融资产在持有期间的投资收益		270,000.00
其他（理财产品）		56,763,545.74
<b>合计</b>	<b>38,211,444.13</b>	<b>65,234,995.28</b>

## 50. 信用减值损失

项目	本年发生额	上年发生额
应收账款坏账损失	-28,262,709.47	
其他应收款坏账损失	-12,310,111.45	
长期应收款坏账损失	-2,961,219.05	
<b>合计</b>	<b>-43,534,039.97</b>	

## 51. 资产减值损失

项目	本年发生额	上年发生额
坏账损失		-77,696,999.56
存货跌价损失	-261,024.93	600,207.17
无形资产减值损失		-237,655.43
商誉减值损失	-27,739,143.35	-1,697,698.48
<b>合计</b>	<b>-28,000,168.28</b>	<b>-79,032,146.30</b>

## 52. 资产处置收益

项目	本年发生额	上年发生额	计入本年非经常性损益的金额
持有待售处置组处置收益			
非流动资产处置收益	1,132,445.25	835,789.66	1,132,445.25
其中:划分为持有待售的非流动资产处置收益			
其中:固定资产处置收益			
未划分为持有待售的非流动资产处置收益	1,132,445.25	835,789.66	1,132,445.25
其中:固定资产处置收益	1,132,445.25	835,789.66	1,132,445.25
<b>合计</b>	<b>1,132,445.25</b>	<b>835,789.66</b>	<b>1,132,445.25</b>

## 53. 营业外收入

## (1) 营业外收入明细

项目	本年发生额	上年发生额	计入本年非经常性损益的金额
政府补助	30,459,332.87		30,459,332.87
盘盈利得		114,252.91	
其他	62,289,997.11	64,329,489.51	62,289,997.11
<b>合计</b>	<b>92,749,329.98</b>	<b>64,443,742.42</b>	<b>92,749,329.98</b>

注：其他主要系下属子公司原股东或小股东未完成利润保障的补偿金额 5,107.83 万元。

## (2) 计入本年损益的政府补助：

项目	发放主体	发放原因	性质类型	补贴是否影响当年盈	是否特殊	本年发生额	上年发生	与资产相关/与收益
----	------	------	------	-----------	------	-------	------	-----------

				亏	补		额	相关
搬迁奖励款	温州市龙湾区 土地储备中心	按政府规定完 成搬迁奖励	奖励 款	否	否	30,459,332.87	-	与收益 相关
合计	--	--	--	--	--	<b>30,459,332.87</b>	-	--

## 54. 营业外支出

项目	本年发生额	上年发生额	计入本年按非经 常性损益的金额
对外捐赠	485,174.76	419,000.00	485,174.76
其他	5,819,235.80	3,192,319.51	5,819,235.80
合计	<b>6,304,410.56</b>	<b>3,611,319.51</b>	<b>6,304,410.56</b>

## 55. 所得税费用

## (1) 所得税费用

项目	本年发生额	上年发生额
当期所得税	35,622,149.45	46,875,793.04
递延所得税调整	-20,169,852.74	-21,330,231.40
合计	<b>15,452,296.71</b>	<b>25,545,561.64</b>

## (2) 会计利润与所得税费用调整过程

项目	本年发生额
本期合并利润总额	156,895,173.29
按法定/适用税率计算的所得税费用	39,223,793.32
子公司适用不同税率的影响	-2,054,918.85
调整以前期间所得税的影响	3,968,629.46
非应税收入的影响	-15,339,641.04
研发支出加计扣除的影响	-37,537,488.43
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	10,364,706.42
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-1,078,378.56
本年未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵 扣亏损的影响	12,220,796.05
冲回前期确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	5,684,798.34
其他	-
所得税费用	<b>15,452,296.71</b>

## 56. 现金流量表项目

## (1) 收到/支付的其他与经营/投资/筹资活动有关的现金

## 1) 收到的其他与经营活动有关的现金

项目	本年发生额	上年发生额
收到的政府补助补贴	82,944,743.30	52,005,096.92
利息收入	13,044,555.59	8,963,520.37
收代理汽车进口业务货款、保证金	626,245,170.76	597,586,526.70
收其他代理业务往来款及货款等	723,668,573.51	620,325,477.74
收到保利公司代偿债务款		165,900,000.00
其他	166,989,015.53	172,103,676.82
<b>合计</b>	<b>1,612,892,058.69</b>	<b>1,616,884,298.55</b>

## 2) 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	本年发生额	上年发生额
销售费用	146,764,204.03	138,191,724.32
管理费用	167,264,564.84	136,973,862.79
支付银行手续费等	4,187,454.38	8,765,653.90
支付代理汽车进口业务往来款	497,607,255.30	504,208,977.34
支付其他代理业务往来及投标保证金等	634,932,458.63	566,824,702.26
支付员工备用金、往来等	24,138,606.27	14,257,494.19
其他	85,571,820.20	88,646,685.65
<b>合计</b>	<b>1,560,466,363.65</b>	<b>1,457,869,100.45</b>

## 3) 收到的其他与筹资活动有关的现金

项目	本年发生额	上年发生额
收到融资租赁贷款本金	397,344,128.70	
收母公司无偿返还分红款	6,106,332.16	
<b>合计</b>	<b>403,450,460.86</b>	

## 4) 支付的其他与筹资活动有关的现金

项目	本年发生额	上年发生额
收购少数股权支付款项	28,828,886.20	22,500,000.00
融资租赁还款及支付保证金款	17,848,645.63	
<b>合计</b>	<b>46,677,531.83</b>	<b>22,500,000.00</b>

## (2) 净利润调节为经营活动现金流量的信息

项目	本年发生额	上年发生额
1.将净利润调节为经营活动现金流量	—	—

项目	本年发生额	上年发生额
净利润	141,442,876.58	377,712,157.07
加：资产减值准备	71,534,208.25	79,032,146.30
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	189,322,332.50	156,180,714.54
无形资产摊销	26,736,744.67	21,313,480.35
长期待摊费用摊销	13,771,231.82	8,989,982.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失	-1,132,445.25	-835,789.66
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	315,855.95	183.76
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	166,887,597.50	147,416,463.68
投资损失（收益以“-”号填列）	-38,211,444.13	-65,234,995.28
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-2,763,714.32	-23,332,860.95
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-17,406,138.42	3,430,652.95
存货的减少（增加以“-”号填列）	-17,333,468.70	-104,236,949.07
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	27,667,616.46	217,812,075.71
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	168,033,087.27	-677,284,489.86
其他		
经营活动产生的现金流量净额	728,864,340.18	140,962,771.54
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	1,639,479,425.56	1,380,273,029.47
减：现金的期初余额	1,380,273,029.47	1,486,587,494.00
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	259,206,396.09	-106,314,464.53

## (3) 当年支付的取得子公司的现金净额

项目	本年发生额
本期发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	
其中：	
减：购买日子公司持有的现金及现金等价物	
其中：	
加：以前期间发生的企业合并于本期支付的现金或现金等	19,681,110.23

项目	本年发生额
价物	
其中：常州金沃	343,201.01
上海金凯	3,019,811.18
中广核达胜苏州分公司	6,902,016.18
厦门瑞胜发	1,291,081.86
江阴爱科森	8,125,000.00
取得子公司支付的现金净额	19,681,110.23

## (4) 现金和现金等价物

项目	年末余额	年初余额
现金	1,639,479,425.56	1,380,273,029.47
其中：库存现金	13,515,755.06	12,506,628.72
可随时用于支付的银行存款	1,625,963,670.50	1,367,766,400.75
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		
现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
期末现金及现金等价物余额	1,639,479,425.56	1,380,273,029.47
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		

## 57. 所有权或使用权受到限制的资产

项目	年末账面价值	受限原因
货币资金	100,156,628.88	质押、冻结款项及保证金
应收票据	198,422,908.60	票据池业务质押
固定资产	708,765,071.26	抵押贷款
<b>合计</b>	<b>1,007,344,608.74</b>	

## 58. 外币货币性项目

## (1) 外币货币性项目

项目	年末外币余额	折算汇率	折合成人民币
货币资金	—	—	
其中：美元	33,492,753.48	6.97620	233,652,146.83
日元	122.00	0.06409	7.82
港币	49,988.27	0.89578	44,778.49

项目	年末外币余额	折算汇率	折合成人民币
欧元	397,913.95	7.81550	3,109,896.48
新加坡元	54,895.78	5.17390	284,025.28
中非法郎	813,335,706.00	0.01191	9,689,973.84
澳大利亚元	1,821.61	4.88430	8,897.29
利比里亚元	38,631,135.00	0.036133	1,395,859.14
瑞士法郎	0.50	7.20280	3.60
加拿大元	6,526.91	5.34210	34,867.41
应收账款	—	—	
其中：美元	9,011,375.13	6.97620	62,865,155.18
欧元	7,235,799.25	7.81550	56,551,389.04
中非法郎	45,920,000.00	0.01191	547,084.80
其他应收款	—	—	
其中：美元	34,997,547.58	6.97620	244,149,891.43
欧元	1,028,233.42	7.81550	8,036,158.29
中非法郎	19,280,000.00	0.01191	229,699.37
加拿大	2,331,465.00	5.34210	12,454,919.18
日元	1,581,000,000.00	0.06409	101,319,966.00
短期借款	—	—	
其中：美元	23,500,000.00	6.97620	163,940,700.00
应付账款	—	—	
其中：美元	4,179,470.24	6.97620	29,156,820.29
中非法郎	180,758,110.00	0.01191	2,153,528.17
其他应付款	—	—	
其中：美元	3,722,186.15	6.97620	25,966,715.02
日元	3,860,644.00	0.06409	247,413.23
应付职工薪酬	—	—	
其中：美元	804,709.36	6.97620	5,613,813.44
中非法郎	674,707,821.80	0.01191	8,038,379.59
一年内到期的非流动负债	—	—	
其中：美元	43,201,936.00	6.97620	301,385,345.92
长期借款	—	—	
其中：美元	15,439,474.00	6.97620	107,708,858.52

## (2) 重要境外经营实体说明

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

## 59. 政府补助

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	98,198,054.19	递延收益	11,446,283.71
与收益相关的政府补助	110,806,391.83	其他收益	110,806,391.83
与收益相关的政府补助	30,459,332.87	营业外收入	30,459,332.87

注：政府补助明细项目详见本附注六—35、48、53 的说明。

## 七、合并范围的变更

### 1. 非同一控制下企业合并

本公司本年未发生非同一控制下企业合并。

### 2. 同一控制下企业合并

本公司本年未发生同一控制下企业合并。

### 3. 反向购买

本公司本年未发生反向购买。

### 4. 处置子公司

本公司本年未发生处置子公司。

### 5. 其他原因的合并范围变动

2019 年 4 月，本公司注销子公司大连群鹏劳务派遣有限公司，自 2019 年 5 月大连群鹏劳务派遣有限公司不再纳入合并范围。

2019 年 11 月，本公司新设成立子公司中广核加速器技术（苏州）有限公司，该公司自成立之日起纳入合并范围。

## 八、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（苏州）高聚物有限公司	太仓市	太仓市	生产销售电缆料		100	反向购买

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	45	55	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	仁寿市	仁寿市	生产销售塑料		100	反向购买
中广核高新核材集团（太仓）三角洲新材料有限公司	太仓市	太仓市	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
中广核中科海维科技发展有限公司	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
深圳中广核沃尔辐照技术有限公司	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	100		投资设立

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
			及咨询			
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

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	
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	新设成立
中广核加速器技术(苏州)有限公司	苏州	苏州	制造业		100	新设成立

## (2) 重要的非全资子公司

子公司名称	少数股东持股比例(%)	本年归属于少数股东的损益	本年向少数股东宣告分派的股利	年末少数股东权益余额
大新控股	20.00	13,142,045.85		77,477,456.53
国合汇邦	20.00	-1,644,910.38		-20,511,594.63
远洋渔业	20.00	-3,068,056.23	7,200,000.00	30,515,186.60
博繁新材料	49.00	1,359,824.68	1,050,000.00	49,670,878.38
江阴爱科森	40.00	8,656,320.29		99,629,558.28
达胜高聚物	39.45	902,018.28		23,996,736.73
丹东华日公司	49.00	11,931,705.18		87,467,012.52
扬州新奇特	40.00	4,210,914.52		58,718,970.12
深圳戈瑞	49.00	3,689,371.58	765,597.33	18,758,059.35

## (3) 重要非全资子公司的主要财务信息

子公司名称	年末余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
大新控股	151,986,696.40	1,303,135,827.45	1,455,122,523.85	845,045,323.05	458,008,475.76	1,303,053,798.81
国合汇邦	130,509,722.77	28,377,723.06	158,887,445.83	261,491,902.43		261,491,902.43
远洋渔业	87,661,719.78	226,931,463.89	314,593,183.67	78,699,581.38	84,217,669.24	162,917,250.62
博繁新材料	84,128,117.22	19,793,565.45	103,921,682.67	5,224,949.32	486,486.50	5,711,435.82
江阴爱科森	390,122,701.47	39,753,302.97	429,876,004.44	181,488,347.56		181,488,347.56
达胜高聚物	127,046,019.15	18,050,981.60	145,097,000.75	84,268,770.78		84,268,770.78
丹东华日公司	193,975,203.76	12,241,724.54	206,216,928.30	32,809,663.68	2,412,055.81	35,221,719.49
扬州新奇特	164,172,497.36	33,193,518.63	197,366,015.99	52,156,991.13		52,156,991.13
深圳戈瑞	39,237,168.04	5,080,501.69	44,317,669.73	8,346,190.47	150,907.25	8,497,097.72

(续)

子公司名称	年初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
大新控股	257,144,712.23	1,342,183,353.40	1,599,328,065.63	877,685,601.81	610,071,754.39	1,487,757,356.20
国合汇邦	182,810,200.99	30,984,932.83	213,795,133.82	308,175,038.53		308,175,038.53
远洋渔业	106,917,679.47	195,639,172.77	302,556,852.24	57,558,588.06	45,487,669.27	103,046,257.33
博繁新材料	82,681,453.07	18,096,308.80	100,777,761.87	4,071,691.19		4,071,691.19
江阴爱科森	417,263,639.15	42,331,123.99	459,594,763.14	232,911,402.37		232,911,402.37
达胜高聚物	118,212,227.55	17,159,991.77	135,372,219.32	76,873,277.95		76,873,277.95
丹东华日公司	184,024,326.90	22,102,477.95	206,126,804.85	48,064,279.41	2,232,201.51	50,296,480.92

子公司名称	年初余额					
扬州新奇特	154,245,086.16	35,427,342.79	189,672,428.95	52,725,858.02		52,725,858.02
深圳戈瑞	35,050,291.76	8,867,622.82	43,917,914.58	10,567,701.12	53,562.12	10,621,263.24

(续)

子公司名称	本年发生额				上年发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金
大新控股	331,606,766.03	38,234,984.86	40,498,015.61	145,641,346.31	348,063,492.78	28,144,228.48	33,755,937.67	243,071,506.19
国合汇邦	93,052,617.07	-8,224,551.89	-8,224,551.89	183,927.99	129,174,663.34	1,769,283.64	1,769,283.64	-1,692,207.14
远洋渔业	149,343,748.67	-11,827,086.94	-8,321,467.65	30,279,589.21	154,544,718.86	28,526,911.72	23,326,697.66	-8,397,131.99
博繁新材料	56,514,839.71	2,554,176.17	2,554,176.17	-12,861,893.33	59,907,812.20	11,907,357.22	11,907,357.22	-2,327,973.57
江阴爱科森	585,083,354.60	21,704,296.11	21,704,296.11	46,474,643.87	662,612,284.46	34,613,880.23	34,613,880.23	-71,612,472.29
达胜高聚物	148,905,792.19	2,286,484.86	2,286,484.86	-10,905,730.62	134,369,014.08	4,336,254.69	4,336,254.69	4,281,842.86
丹东华日公司	103,667,622.44	25,488,725.06	25,488,725.06	16,901,441.48	90,415,146.70	21,299,339.10	21,299,339.10	20,889,876.22
扬州新奇特	233,166,216.83	10,838,506.53	10,838,506.53	2,786,219.56	103,850,683.95	9,290,626.95	9,290,626.95	-55,802,293.06
深圳戈瑞	27,642,658.59	7,892,456.96	7,892,456.96	-2,981,882.63	6,798,690.89	1,336,104.27	1,336,104.27	4,783,637.25

## 2. 在合营企业或联营企业中的权益

## (1) 重要的合营企业或联营企业

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例 (%)		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
南通江东材料有限公司	江苏南通	江苏南通	联营企业		49.00	权益法

## (2) 重要的联营企业的主要财务信息

项目	年末余额/本年发生额	年初余额/上年发生额
流动资产：	26,215,932.34	32,486,710.94
其中：现金和现金等价物	4,838,661.37	4,354,541.02
非流动资产	1,930,489.05	2,186,908.38
资产合计	28,146,421.39	34,673,619.32
流动负债：	1,620,395.64	9,582,799.69
非流动负债		
负债合计	1,634,015.82	9,582,799.69
少数股东权益		
归属于母公司股东权益	26,512,405.57	25,090,819.63
按持股比例计算的净资产份额	12,991,078.73	12,294,501.62
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	13,184,376.13	12,487,799.02
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值		
营业收入	71,900,144.39	94,193,603.68
财务费用	-10,061.50	-24,624.23
所得税费用	336,844.62	875,926.74
净利润	1,422,305.90	2,624,745.57
终止经营的净利润		
其他综合收益		
综合收益总额	1,422,305.90	2,624,745.57
本年度收到的来自联营企业的股利		

## 九、与金融工具相关风险

公司的主要金融工具包括应收款项、可供出售金融资产、借款、应付款项等，各项金融工具的详细情况说明见本附注六。与这些金融工具有关的风险，以及公司为降低这

些风险所采取的风险管理政策如下所述。公司管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

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

## 1. 市场风险

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

### 1) 汇率风险

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

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

截至 2019 年 12 月 31 日，公司持有的外币金融资产和外币金融负债详见本节“六、58、外币货币性项目”之说明。

### 2) 利率风险

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

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

截至 2019 年 12 月 31 日，公司长期带息债务主要为浮动利率借款合同及售后回租融资租赁款，金额为人民币 119,564.68 万元（包括一年内到期的长期借款）。

## 2. 信用风险

信用风险是指金融工具的一方不履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。

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

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

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

截至 2019 年 12 月 31 日，公司的前五大客户的应收款占公司应收款项总额 8.51%（2018 年：10.27%）。

公司因应收账款及其他应收款产生的信用风险敞口的量化数据，详见本节“六、4 应收账款”及“六、6 其他应收款”。

公司所承受的最大信用风险敞口为资产负债表中每项金融资产的账面金额，公司提供的财务担保见本节“十、关联方及关联交易”、“十一、承诺及或有事项”。

### 3. 流动风险

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

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

截至 2019 年 12 月 31 日，公司各项金融资产及金融负债以未折现的合同现金流量按到期日列示如下：

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	1,739,636,054.44	1,739,636,054.44	1,736,436,054.44		3,200,000.00	
应收票据	882,429,098.26	882,429,098.26	882,429,098.26			
应收账款	2,177,838,317.05	2,177,838,317.05	2,177,838,317.05			
其他应收款	448,983,837.50	448,983,837.50	448,983,837.50			
交易性金融资产	687,688,887.66	687,688,887.66	687,688,887.66			
一年内到期的非流动资产	69,582,013.69	78,023,077.00	78,023,077.00			
长期应收款	30,452,878.63	39,248,884.84	11,392,500.00	18,456,874.84	3,120,930.00	6,278,580.00
金融资产小计	6,036,611,087.23	6,053,848,156.75	6,022,791,771.91	18,456,874.84	6,320,930.00	6,278,580.00
短期借款	2,071,118,122.33	2,127,312,698.06	2,127,312,698.06			
应付票据	657,663,742.42	657,663,742.42	657,663,742.42			

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
应付账款	654,864,163.17	654,864,163.17	654,864,163.17			
其他应付款	188,427,005.90	188,427,005.90	172,912,005.90	15,515,000.00		
一年内到期的非流动负债	385,549,671.85	386,662,915.33	386,662,915.33			
长期借款	459,797,549.44	513,423,553.04	7,954,472.52	220,249,851.56	242,847,210.83	42,372,018.13
长期应付款	350,299,617.24	452,653,726.57	22,087,841.71	63,903,996.02	184,161,204.45	182,500,684.39
金融负债小计	4,767,719,872.35	4,981,007,804.49	4,029,457,839.11	299,668,847.58	427,008,415.28	224,872,702.52

## 十、关联方及关联交易

### (一) 关联方关系

#### 1. 控股股东及最终控制方

控股股东及最终控制方名称	注册地	业务性质	注册资本(万元)	对本公司的持股比例(%)	对本公司的表决权比例(%)
中广核技术应用有限公司	北京市	投资管理、商品销售、技术服务	186,890	24.26	57.54
中国广核集团有限公司	深圳市	综合管理、投资	1,487,337	--	--

注：中广核技术直接持有本公司 22,935.3948 万股，占本公司股权比例为 24.26%；中广核技术应用有限公司的一致行动人合计持有本公司 31,465.3564 万股，占本公司股权比例为 33.28%；因此，中广核技术应用有限公司实际支配的股票为 54,400.7512 万股，占本公司股权比例为 57.54%。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。

#### 2. 子公司

子公司情况详见本附注“八、1. (1) 企业集团的构成”相关内容。

#### 3. 合营企业及联营企业

本公司重要的合营或联营企业详见本附注“八、2. (1) 重要的合营企业或联营企业”相关内容。

#### 4. 其他关联方

关联方名称	与本公司关系
科维(南通)机械有限公司	控股股东的一致行动人
江苏达胜热缩材料有限公司	控股股东的一致行动人
中广核高新核材集团(东莞)祈富新材料有限公司	受控股股东控制的其他企业
中广核核电运营有限公司	受最终控制方控制的其他企业

关联方名称	与本公司关系
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
深圳核电环通汽车服务有限公司	受最终控制方控制的其他企业
中广核贝谷科技有限公司	受最终控制方控制的其他企业
中国广核电力股份有限公司	受最终控制方控制的其他企业
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
广东大亚湾核电站门诊部	受最终控制方控制的其他企业
深圳市科智管理咨询有限公司	受最终控制方控制的其他企业
中广核久源（成都）有限公司	受最终控制方控制的其他企业
中广核宏达环境科技有限责任公司	受最终控制方控制的其他企业
中广核罗定风力发电有限公司	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
阳江核电有限公司	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（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
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
铜川中广新能源有限公司	受最终控制方控制的其他企业
中广核太阳能（德令哈）光伏有限公司	受最终控制方控制的其他企业
寿阳县世纪华中新能源有限公司	受最终控制方控制的其他企业
合阳智远新能源有限公司	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
大安中广核风力发电有限公司	受最终控制方控制的其他企业
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	受最终控制方控制的其他企业
湖州东盛光伏农业科技有限公司	受最终控制方控制的其他企业
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
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
浙江旭辉新能源有限公司	受最终控制方控制的其他企业
农安流源光伏发电有限公司	受最终控制方控制的其他企业
中电装备登电登封市风电有限责任公司	受最终控制方控制的其他企业
中广核高州风力发电有限公司	受最终控制方控制的其他企业
中广核湖北大悟风力发电有限公司	受最终控制方控制的其他企业
中广核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
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
中广核服务集团有限公司北京分公司	受最终控制方控制的其他企业
中广核服务集团有限公司	受最终控制方控制的其他企业

关联方名称	与本公司关系
中广核不动产管理有限公司	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
安达中广核太阳能科技有限公司	受最终控制方控制的其他企业
北京广利核系统工程有限公司	受最终控制方控制的其他企业
北流大冲山风电有限公司	受最终控制方控制的其他企业
德州安务能源有限公司	受最终控制方控制的其他企业
海宁中广核风力发电有限公司	受最终控制方控制的其他企业
吉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
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
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
汝州天汇风电有限公司	受最终控制方控制的其他企业
深圳中广核工程设计有限公司	受最终控制方控制的其他企业
遂川大唐汉业新能源有限公司	受最终控制方控制的其他企业
潍坊中广核能源有限公司	受最终控制方控制的其他企业
鄢陵中广核新能源有限公司	受最终控制方控制的其他企业
延长汇通风电有限公司	受最终控制方控制的其他企业
阳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
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
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
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
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（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（察哈尔右翼中旗）新能源投资有限公司	受最终控制方控制的其他企业
中广核（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
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（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（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（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（屏南）风力发电有限公司	受最终控制方控制的其他企业
中广核（黔西南州）新能源有限公司	受最终控制方控制的其他企业
中广核（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（谢通门）太阳能有限责任公司	受最终控制方控制的其他企业
中广核（浙江宁海）风力发电有限公司	受最终控制方控制的其他企业
中广核（浙江三门）风力发电有限公司	受最终控制方控制的其他企业
中广核（政和）风力发电有限公司	受最终控制方控制的其他企业
中广核安丘风力发电有限公司	受最终控制方控制的其他企业
中广核楚雄牟定风力发电有限公司	受最终控制方控制的其他企业
中广核大悟阳平风力发电有限公司	受最终控制方控制的其他企业

关联方名称	与本公司关系
中广核德庆风力发电有限公司	受最终控制方控制的其他企业
中广核贵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
中广核贵州龙里风力发电有限公司	受最终控制方控制的其他企业
中广核贵州桐梓风力发电有限公司	受最终控制方控制的其他企业
中广核湖北利川风力发电有限公司	受最终控制方控制的其他企业
中广核湖北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
中广核彭泽浩山风力发电有限公司	受最终控制方控制的其他企业
中广核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
中广核平陆风力发电有限公司	受最终控制方控制的其他企业
中广核平山太阳能发电有限公司	受最终控制方控制的其他企业
中广核曲靖宣威风力发电有限公司	受最终控制方控制的其他企业
中广核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
中广核石楼风力发电有限公司	受最终控制方控制的其他企业
中广核台山风力发电有限公司	受最终控制方控制的其他企业
中广核太阳能（衢州）有限公司	受最终控制方控制的其他企业
中广核太阳能（义乌）有限公司	受最终控制方控制的其他企业
中广核太阳能巢湖有限公司	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
中广核桃江风力发电有限公司	受最终控制方控制的其他企业
中广核乌海新能源有限公司	受最终控制方控制的其他企业
中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
中广核新能源巢湖有限公司	受最终控制方控制的其他企业
中广核新能源濉溪有限公司	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
中广核阳曲县风力发电有限公司	受最终控制方控制的其他企业
中广核羿飞（敦煌）太阳能开发有限公司	受最终控制方控制的其他企业

关联方名称	与本公司关系
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
中广核孟县风力发电有限公司	受最终控制方控制的其他企业
中广核玉溪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
中广核钟山风力发电有限公司	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
中广核台山川岛风力发电有限公司	受最终控制方控制的其他企业
深圳市核电物业有限公司	受最终控制方控制的其他企业
中广核工程有限公司	受最终控制方控制的其他企业
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
苏州热工研究院有限公司	受最终控制方控制的其他企业
中国大连国际经济技术合作集团有限公司	持股 5% 以上股东
温州东昌实业有限公司	持股 5% 以上股东控股的企业

## （二）关联交易

### 1. 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

#### （1）采购商品/接受劳务

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
深圳市核电物资供应有限公司	采购商品	330,924.39	117,935.36
深圳中广核工程设计有限公司	接受劳务	469,811.32	
苏州热工研究院有限公司（本部）	采购商品、接受劳务	132,075.36	235,660.38
中广核贝谷科技有限公司	采购商品、接受劳务	8,839,343.82	827,594.34
中国大连国际经济技术合作集团有限公司	接受劳务	80,865,112.59	26,605,105.05
中国广核集团有限公司	接受劳务	238,679.24	
中国广核电力股份有限公司	接受劳务	8,482,329.72	
中广核核电运营有限公司	接受劳务	668,867.92	
深圳市白鹭健康服务有限公司	接受劳务	131,736.51	13,864.51
广东大亚湾核电站门诊部	接受劳务	181,798.00	85,752.00
深圳市科智管理咨询有限公司	接受劳务	1,015,902.00	231,980.00
深圳绿源餐饮管理有限公司	接受劳务	825,231.51	437,506.50
深圳市核电物业有限公司	采购商品/接受劳务	1,089,524.13	548,992.25
江苏达胜热缩材料有限公司	水电费	3,866,723.76	2,999,349.64
科维（南通）机械有限公司	水电费	1,304,952.64	1,493,125.52
中广核高新核材集团（东莞）祈富新材料有限公司	采购商品		517.24
中广核工程有限公司	接受劳务		566,037.73

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
中广核久源（成都）有限公司	采购原材料		139,230.77
中广核宏达环境科技有限责任公司	接受劳务		98,172.73
温州东昌实业有限公司	接受劳务	33,212.39	48,130.12
中广核电力销售有限公司	接受劳务		4,773,814.78
<b>合计</b>		<b>108,476,225.30</b>	<b>39,222,768.92</b>

## (2) 销售商品/提供劳务

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
中广核临朐龙岗风力发电有限公司	销售商品	57,370.57	
中广核罗定风力发电有限公司	销售商品	20,567.13	
岭东核电有限公司	销售商品	16,849.14	88,155.93
深圳中广核工程设计有限公司	销售商品	1,851,018.13	
阳江核电有限公司	销售商品	11,946.90	13,478.66
中广核贵港港南风力发电有限公司	销售商品	483,791.69	
中广核沂水风力发电有限公司	销售商品	23,126.73	
中广核（广宁）新能源有限公司	销售商品	319,688.71	
中广核平山太阳能发电有限公司	销售商品	73,831.86	5,534.48
中广核乌海新能源有限公司	销售商品	-164,615.38	-556,862.28
中广核（汝阳）新能源有限公司	销售商品	72,100.00	236,457.54
中广核桃江风力发电有限公司	销售商品	844,571.51	
中广核（屏南）风力发电有限公司	销售商品	306,047.36	
中广核（浙江宁海）风力发电有限公司	销售商品	37,415.92	119,966.33
北京广利核系统工程有限公司	销售商品	239,967.22	434,704.19
中广核新兴风力发电有限公司	销售商品	8,900.83	18,668.14
中广核（浙江象山）风力发电有限公司	销售商品	5,777.58	24,217.79
中广核钟山风力发电有限公司	销售商品	559,204.32	208,711.39
中广核大悟阳平风力发电有限公司	销售商品	205,065.13	979,194.61
中广核（浙江三门）风力发电有限公司	销售商品	25,508.62	116,883.63
中广核射阳风力发电有限公司	销售商品	-71,206.89	110,499.67
中广核射阳洋马风力发电有限公司	销售商品	124,556.76	
中广核台山风力发电有限公司	销售商品	5,935.32	65,754.38
大同市中广核太阳能有限公司	销售商品	8,336.28	
中广核太阳能敦煌有限公司	销售商品	4,112.07	
鄱陵中广核新能源有限公司	销售商品	261,024.72	
沂水龙山风力发电有限公司	销售商品	7,435.33	
中广核新能源（德州）有限公司	销售商品	145,020.35	
满洲里市祺通新能源有限公司	销售商品	532,463.62	
铜川中广新能源有限公司	销售商品	27,345.13	6,754.35

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
广西防城港核电有限公司（本部）	销售商品	68,879.31	
汝州天汇风电有限公司	销售商品	23,948.24	-17,128.19
中广核羿飞（敦煌）太阳能开发有限公司	销售商品	327,405.30	
吉水县中广核新能源有限公司	销售商品	157,969.94	
中广核德庆风力发电有限公司	销售商品	35,184.27	717,888.00
中广核太阳能（德令哈）光伏有限公司	销售商品	7,991.38	
中广核兴业风力发电有限公司	销售商品	457,169.49	
禹州中广核新能源有限公司	销售商品	96,134.48	670,308.24
寿阳县世纪华中新能源有限公司	销售商品	10,743.38	20,017.26
中广核益阳新能源有限公司	销售商品	528,243.19	
中广核石楼风力发电有限公司	销售商品	18,620.69	509,029.37
北流大冲山风电有限公司	销售商品	10,729.31	
中广核新能源钟祥有限公司	销售商品	352,090.26	
合阳智远新能源有限公司	销售商品	8,203.54	
中广核太阳能金昌有限公司	销售商品	29,592.93	
陕西靖边盛高新能源有限责任公司	销售商品	4,707.96	
中广核射阳黄沙港风力发电有限公司	销售商品	1,245,203.43	
中广核孟县风力发电有限公司	销售商品	6,706.42	322,956.88
中广核湖北通山风力发电有限公司	销售商品	512,517.23	207,694.06
中广核（赣县）高峰山风力发电有限公司	销售商品	614,253.36	136,676.72
中广核太阳能巢湖有限公司	销售商品	699,508.62	
中广核高新核材集团（东莞）祈富新材料有限公司	销售商品	17,627,396.10	17,149,236.13
南通江东材料有限公司	销售商品	23,325,343.37	36,384,885.17
中广核核电运营有限公司	销售商品	1,703,448.27	
大安中广核风力发电有限公司	销售商品		44,227.09
德州安务能源有限公司	销售商品		-21,422.25
广东核电合营有限公司	销售商品		19,353.45
广西防城港核电有限公司	销售商品		15,086.22
海宁中广核风力发电有限公司	销售商品		195,398.88
湖州东盛光伏农业科技有限公司	销售商品		-90.59
吉林中广核风力发电有限公司	销售商品		64,551.17
四平中广核风力发电有限公司	销售商品		29,295.54
遂川大唐汉业新能源有限公司	销售商品		256,171.64
潍坊中广核能源有限公司	销售商品		0.68
延长汇通风电有限公司	销售商品		32,000.26
阳泉市中广核太阳能有限公司	销售商品		1,709.47

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
义县中广核义北风力发电有限公司	销售商品		209,202.93
浙江旭辉新能源有限公司	销售商品		5,744.83
中广核（安溪）风力发电有限公司	销售商品		98,965.54
中广核（谢通门）太阳能有限责任公司	销售商品		67,769.24
中广核安丘风力发电有限公司	销售商品		133,871.00
中广核贝谷科技有限公司	销售商品		4,647,852.96
中广核贵州开阳风力发电有限公司	销售商品		-3,382.35
中广核贵州龙里风力发电有限公司	销售商品		89,547.49
中广核贵州桐梓风力发电有限公司	销售商品		440.31
中广核湖北利川风力发电有限公司	销售商品		908,884.33
中广核湖北阳新风力发电有限公司	销售商品		0.05
中广核彭泽浩山风力发电有限公司	销售商品		0.01
中广核彭泽泉山风力发电有限公司	销售商品		164,988.46
中广核曲靖宣威风力发电有限公司	销售商品		0.01
中广核陕西潼关风力发电有限公司	销售商品		-9,334.31
中广核台山川岛风力发电有限公司	销售商品		17,275.87
中广核太阳能（义乌）有限公司	销售商品		0.29
中广核新能源（乐都）有限公司	销售商品		0.42
中广核阳曲县风力发电有限公司	销售商品		1,353.64
中广核（察哈尔右翼中旗）新能源投资有限公司	销售商品		1,342,759.99
中广核新能源巢湖有限公司	销售商品		1,332,962.53
中广核（黔西南州）新能源有限公司	销售商品		981,949.67
中广核（剑阁）风力发电有限公司	销售商品		829,247.40
中广核贵州雷山风力发电有限公司	销售商品		706,485.78
中广核平陆风力发电有限公司	销售商品		257,038.82
中广核（政和）风力发电有限公司	销售商品		242,995.73
中广核太阳能（衢州）有限公司	销售商品		196,822.49
中广核南召县新能源有限公司	销售商品		169,719.87
中广核（临朐）风力发电有限公司	销售商品		88,948.51
岭澳核电有限公司	销售商品		33,853.44
中广核玉溪华宁风力发电有限公司	销售商品		23,948.29
农安流源光伏发电有限公司	销售商品		42,103.45
中电装备登电登封市风电有限责任公司	销售商品		41,879.30
中广核高州风力发电有限公司	销售商品		18,650.87
中广核湖北大悟风力发电有限公司	销售商品		9,043.13
中广核湖南桂阳风力发电有限公司	销售商品		17,431.04
中广核太阳能（大柴旦）开发有限公司	销售商品		5,637.93

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
中国广核集团有限公司	提供劳务		471,698.11
<b>合计</b>		<b>53,915,147.13</b>	<b>71,756,321.08</b>

## 2. 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

### (1) 受托管理/承包情况

委托方名称	受托方名称	受托资产类型	受托起始日	受托终止日	托管收益定价依据	本年确认的托管收益
中广核核技术	高新核材	中广核三角洲(江苏)投资有限公司(股权托管)	2017年1月1日	自协议签署之日起三年,期满后双方如无异议的,则自动延续十二个月,以此类推	注(1)	2,530,471.71
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年1月1日	自协议签署之日起三年,期满后双方如无异议的,则自动延续十二个月,以此类推	注(1)	4,105,754.72
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年1月1日	自协议签署之日起三年,期满后双方如无异议的,则自动延续十二个月,以此类推	注(1)	2,508,867.92
中广核核技术	中广核技	中广核核技术应用有限公司日常经营管理	2017年1月1日	自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)	2,000,943.40

注：(1) 托管（服务）报酬由甲乙双方按照以下公式计算确定：

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

相关注释：1) 托管费=标准人均管理费用\*参与托管管控人数\*托管费率；

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

同性质的业务管理的人数；

3) 参与托保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

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	本年度确认租赁费	上年度确认的租赁费
江苏达胜热缩材料有限公司	中广核达胜加速器技术有限公司	房屋租赁	1,201,825.26	794,656.81
江苏达胜热缩材料有限公司	江苏达胜高聚物股份有限公司	房屋租赁	2,116,115.01	1,670,679.80
江苏达胜热缩材料有限公司	吴江达胜检测技术有限公司	房屋租赁	80,922.24	107,238.56
中国广核集团有限公司	中广核技术发展股份有限公司	房屋租赁	2,227,938.40	
广东核电投资有限公司	中广核技术发展股份有限公司	房屋租赁	183,123.80	
中广核电力销售有限公司	中广核技术发展股份有限公司	房屋租赁	952,836.16	
中广核服务集团有限公司北京分公司	中广核技术发展股份有限公司	房屋租赁		1,768,925.73
中广核服务集团有限公司	中广核技术发展股份有限公司	房屋租赁	2,535,142.11	1,645,049.99
中广核不动产管理有限公司	中广核技术发展股份有限公司	房屋租赁	159,238.09	
中广核环保产业有限公司	中广核技术发展股份有限公司	中广核大厦园林租赁	61,790.57	52,803.83
深圳核电环通汽车服务有限公司	中广核技术发展股份有限公司	车辆租赁	76,414.31	10,814.48

### 4. 关联担保情况

担保方名称	被担保方名称	担保金额	起始日	到期日	担保是否已经履行完毕
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	58,300,000.00	2017-10-30	2022-10-15	否
中广核三角洲（苏州）高聚物有限公司	中广核高新核材集团有限公司	72,000,000.00	2018-10-17	2024-9-9	否
中广核三角洲集团（苏州）特威塑胶有限公司	中广核高新核材集团有限公司	72,000,000.00	2018-10-17	2024-9-9	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	2,910 万美元	2017-1-25	2020-2-24	否
中广核核技术发展股份有限公司	新加坡大新控股有限公司	2,350 万美元	2018-1-26	2019-2-23	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	2,350 万美元	2019-1-31	2020-2-25	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	3,820 万美元	2018-7-30	2019-6-21	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	2,000 万美元	2019-6-19	2019-12-20	是
新加坡大新控股有限公司	新加坡华鹰船务有限公司、新加坡华昌船务有限公司、新加坡华云船务有限公司	532.39 万美元	2017-6-1	2022-5-31	否
新加坡大新控股有限公司	新加坡华通船务有限公司、新加坡华新船务有限公司	1,071.42 万美元	2018-3-15	2019-12-17	是
新加坡大新控股有限公司	新加坡华江船务有限公司、新加坡华夏船务有限公司	510 万美元	2018-5-30	2021-5-30	否
新加坡大新控股有限公司	新加坡华凤船务有限公司、新加坡华连船务有限公司	925.95 万美元	2018-7-26	2019-12-19	是
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公司	1,102.5 万美元	2018-12-31	2023-12-31	否
新加坡大新控股有限公司	新加坡华富船务有限公司	921.6 万美元	2019-12-23	2027-12-23	否
新加坡大新控股有限公司	新加坡华夏船务有限公司	846 万美元	2019-12-2	2027-12-2	否
新加坡大新控股有限公司	新加坡华通船务有限公司	846 万美元	2019-12-17	2027-12-17	否
新加坡大新控股有限公司	新加坡华新船务有限公司	864 万美元	2019-11-8	2027-11-8	否
新加坡大新控股有限公司	新加坡华凤船务有	786.6 万美元	2019-12-16	2026-12-16	否

担保方名称	被担保方名称	担保金额	起始日	到期日	担保是否已经履行完毕
公司	限公司				
新加坡大新控股有限公司	新加坡华连船务有限公司	786.6 万美元	2019-12-13	2026-12-13	否
新加坡大新控股有限公司	新加坡华鹰船务有限公司	684 万美元	2019-12-3	2024-12-3	否

## 5. 关联方存款

(1) 根据签订的金融服务协议, 本公司及下属各公司在中广核财务有限责任公司开设账户并存入款项, 截止年末银行存款余额为 592,920,083.45 元 (期初余额为 331,089,349.28 元), 本期利息收入 3,856,858.17 元 (上期利息收入 672,015.06 元)。

(2) 中广核华盛投资有限公司是中国广核集团有限公司设立在香港的全资子公司, 主要经营业务为资金管理及投资, 拥有经香港法院批准的吸收存款、放债人牌照。大新控股有限公司为归还 2020 年 1 月到期的内保外贷债务, 向中广核华盛投资有限公司申请借款, 按照约定在中广核华盛投资有限公司开设账户并于 2019 年 12 月 31 日存入资金 560.098 万美元, 该笔资金与 2020 年 1 月大新控股有限公司从中广核华盛投资有限公司提取的贷款 2,350 万美元一同用于偿还大新控股有限公司 2020 年 1 月到期的中国工商银行米兰分行内保外贷项下借款。

## 6. 关联方资金拆借

关联方名称	拆入/拆出	拆借金额 (万元)	起始日	到期日	备注
中广核财务有限责任公司	拆入	12,000.00	2019-1-29	2020-1-28	
中广核财务有限责任公司	拆入	2,000.00	2019-1-29	2019-6-28	
中广核财务有限责任公司	拆入	1,500.00	2019-3-19	2019-5-24	
中广核财务有限责任公司	拆入	27,000.00	2019-4-2	2019-5-24	
中广核财务有限责任公司	拆入	1,000.00	2019-4-23	2019-5-24	
中广核财务有限责任公司	拆入	1,200.00	2019-4-24	2020-4-23	
中广核财务有限责任公司	拆入	1,000.00	2019-4-24	2019-11-28	
中广核财务有限责任公司	拆入	1,100.00	2019-4-24	2019-12-24	
中广核财务有限责任公司	拆入	4,000.00	2019-6-18	2019-6-28	
中广核财务有限责任公司	拆入	4,000.00	2019-9-17	2019-10-11	
中广核财务有限责任公司	拆入	1,800.00	2019-9-27	2020-9-26	

## 7. 关键管理人员薪酬

项目名称	本年发生额	上年发生额
薪酬合计	768.59 万元	846.81 万元

## (三) 关联方往来余额

## 1. 应收项目

项目名称	关联方	年末余额	年初余额
应收账款	安达中广核太阳能科技有限公司	16,641.40	16,641.40
应收账款	北京广利核系统工程有限公司	54.39	147,073.89
应收账款	北流大冲山风电有限公司	28,554.50	142,502.00
应收账款	德州安务能源有限公司	24,002.46	24,002.46
应收账款	海宁中广核风力发电有限公司	33,721.74	39,372.74
应收账款	吉水县中广核新能源有限公司	71,402.41	
应收账款	济源中广核新能源有限公司	27,575.42	27,575.42
应收账款	满洲里市祺通新能源有限公司	61,765.78	
应收账款	汝州天汇风电有限公司	2,730.10	
应收账款	深圳中广核工程设计有限公司	206,613.57	
应收账款	遂川大唐汉业新能源有限公司	50,146.15	180,152.64
应收账款	潍坊中广核能源有限公司	25,243.78	25,243.78
应收账款	鄱陵中广核新能源有限公司	294,957.95	
应收账款	延长汇通风电有限公司	23,415.30	115,932.30
应收账款	阳泉市中广核太阳能有限公司	37,094.58	37,094.58
应收账款	沂水龙山风力发电有限公司	8,401.92	
应收账款	义县中广核义北风力发电有限公司	61,750.01	280,157.51
应收账款	禹州中广核新能源有限公司	89,474.24	385,672.64
应收账款	肇东中广核新能源科技开发有限公司	142,635.31	142,635.31
应收账款	中广核（安溪）风力发电有限公司	0.01	114,800.01
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	155,761.58
应收账款	中广核（赣县）高峰山风力发电有限公司	757,524.30	158,545.00
应收账款	中广核（广宁）新能源有限公司	361,248.23	
应收账款	中广核（合肥）新能源有限公司	22,260.00	22,260.00
应收账款	中广核（剑阁）风力发电有限公司	961,927.00	961,927.00
应收账款	中广核（临朐）风力发电有限公司	10,318.28	103,180.28
应收账款	中广核（屏南）风力发电有限公司	345,833.51	
应收账款	中广核（黔西南州）新能源有限公司	1,139,061.62	1,139,061.62
应收账款	中广核（汝阳）新能源有限公司	35,792.98	109,716.50
应收账款	中广核（谢通门）太阳能有限责任公司	595,524.13	595,524.13
应收账款	中广核（浙江宁海）风力发电有限公司	13,000.23	13,000.23
应收账款	中广核（浙江三门）风力发电有限公司	71,910.01	150,185.01
应收账款	中广核（政和）风力发电有限公司	112,750.04	112,750.04
应收账款	中广核安丘风力发电有限公司	26,749.65	166,510.65
应收账款	中广核楚雄牟定风力发电有限公司	101,173.46	101,173.46
应收账款	中广核大悟阳平风力发电有限公司	837,404.48	1,130,837.40

项目名称	关联方	年末余额	年初余额
应收账款	中广核德庆风力发电有限公司	874,708.53	874,708.53
应收账款	中广核贵港港南风力发电有限公司	546,684.63	
应收账款	中广核贵州开阳风力发电有限公司	25,676.69	102,698.69
应收账款	中广核贵州雷山风力发电有限公司	819,523.50	819,523.50
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	中广核贵州桐梓风力发电有限公司	93,293.48	93,293.48
应收账款	中广核湖北利川风力发电有限公司	241,925.23	384,056.83
应收账款	中广核湖北通山风力发电有限公司	835,445.07	240,925.07
应收账款	中广核湖北阳新风力发电有限公司	342,831.14	342,831.14
应收账款	中广核临朐龙岗风力发电有限公司	64,828.75	
应收账款	中广核南召县新能源有限公司	78,750.04	78,750.04
应收账款	中广核彭泽浩山风力发电有限公司	138,201.21	138,201.21
应收账款	中广核彭泽泉山风力发电有限公司	16,888.63	16,888.63
应收账款	中广核平陆风力发电有限公司	164,509.03	164,509.03
应收账款	中广核平山太阳能发电有限公司	8,343.00	
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	中广核陕西潼关风力发电有限公司	257,578.34	257,578.34
应收账款	中广核射阳风力发电有限公司	2.54	82,602.54
应收账款	中广核射阳黄沙港风力发电有限公司	313,778.60	
应收账款	中广核射阳洋马风力发电有限公司	142,381.43	
应收账款	中广核石楼风力发电有限公司	77,612.89	395,209.29
应收账款	中广核台山风力发电有限公司	18,013.71	86,661.21
应收账款	中广核太阳能（衢州）有限公司	22,831.50	131,765.70
应收账款	中广核太阳能（义乌）有限公司	58,671.65	58,671.65
应收账款	中广核太阳能巢湖有限公司	81,143.00	
应收账款	中广核太阳能敦煌有限公司	4,770.00	
应收账款	中广核太阳能金昌有限公司	33,440.00	
应收账款	中广核桃江风力发电有限公司	972,045.83	17,680.00
应收账款	中广核乌海新能源有限公司	55,249.80	247,849.80
应收账款	中广核西双版纳勐海风力发电有限公司	36,945.20	36,945.20
应收账款	中广核新能源（德州）有限公司	163,873.00	
应收账款	中广核新能源（乐都）有限公司	202,612.99	202,612.99
应收账款	中广核新能源巢湖有限公司	99,205.00	992,050.00
应收账款	中广核新能源濉溪有限公司	159,000.00	159,000.00
应收账款	中广核新能源钟祥有限公司	397,862.00	
应收账款	中广核兴业风力发电有限公司	516,601.52	
应收账款	中广核阳曲县风力发电有限公司	65,041.68	65,041.68
应收账款	中广核羿飞（敦煌）太阳能开发有限公司	369,968.00	

项目名称	关联方	年末余额	年初余额
应收账款	中广核益阳新能源有限公司	596,914.80	
应收账款	中广核孟县风力发电有限公司	154,955.10	155,555.10
应收账款	中广核玉溪华宁风力发电有限公司	27,780.01	27,780.01
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	中广核钟山风力发电有限公司	418,574.91	242,105.18
应收账款	中广核高新核材集团（东莞）祈富新材料有限公司	16,363,653.68	19,855,926.49
应收账款	南通江东材料有限公司		8,207,594.30
应收账款	中广核核电运营有限公司	192,489.65	
应收账款	岭澳核电有限公司		39,270.00
应收账款	中广核贝谷科技有限公司		3,000,000.00
应收账款	中广核台山川岛风力发电有限公司		20,040.00
其他应收款	深圳市核电物业有限公司	629,647.42	629,647.42
其他应收款	中广核工程有限公司		80,000.00

## 2. 应付项目

项目名称	关联方	年末余额	年初余额
应付账款	江苏达胜热缩材料有限公司	93,751.52	410,970.94
应付账款	中广核贝谷科技有限公司	1,592,800.00	
应付账款	中国大连国际经济技术合作集团有限公司	26,400,000.00	
应付账款	深圳绿源餐饮管理有限公司	161,490.00	
应付账款	中国广核集团有限公司	203,000.00	
应付账款	科维（南通）机械有限公司		110,617.97
其他应付款	中国广核电力股份有限公司	1,698,113.21	
其他应付款	中国广核集团有限公司	47,169.81	
其他应付款	江苏达胜热缩材料有限公司	244,237.99	503,741.63
其他应付款	苏州热工研究院有限公司		30,000.00

### （四） 关联方承诺

2019 年 11 月，大新控股有限公司下属 8 家全资子公司以其 8 艘自有船舶华富轮、华夏轮、华通轮、华新轮、华江轮、华凤轮、华连轮、华鹰轮为融资租赁物与东方富利国际有限公司及其下属子公司签订售后回租融资租赁业务整套合同。东方富利国际有限公司及其下属子公司为此次交易的买方/出租人，大新控股有限公司及下属 8 家全资子公司为卖方/承租人/担保人。国合集团作为备用承租人，向出租人提供备用租约保障。承租人与出租人签署船舶租赁协议的同时国合集团签署备用租约，国合集团在此协议项下的权利义务与承租人在船舶租赁协议项下的权利义务相似，当发生光船租赁协议下的终止事件后，国合集团作为备用租船人同意租用船舶，继续承接原承租人根据原有租约的租金支付义务。同时在满足备用租约相关条款约定后，出租人将船舶所有权转移给承

租人，承租人偿付国合集团因履行备用租约而承担的全部经济损失及相应利息。

## 十一、承诺及或有事项

### 1. 重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺：

#### (1) 已签订的正在或准备履行的大额发包合同

截至 2019 年 12 月 31 日，公司已签订但未支付的约定大额发包合同余额为 28,911.75 万元，具体情况如下：

项目名称	合同金额 (万元)	已付金额 (万元)	未付金额 (万元)	预计投资期间
苏里南四期道路项目	106,159.42	97,977.89	8,181.53	2017 年-2020 年
旅顺三涧堡街道韩家村局部地块房地产开发项目	9,678.08	8,678.28	999.80	2018 年-2020 年
中山产业园项目基建工程	8,700.75	726.27	7,974.48	暂时中止
太仓产业园项目基建工程	10,681.40	8,614.59	2,066.81	2016 年-2019 年
金海园区项目基建工程	12,038.78	11,725.39	313.39	2015 年-2019 年
金鼓城产业园项目基建工程	19,903.50	10,527.76	9,375.74	2016 年-2019 年
<b>合计</b>	<b>167,161.93</b>	<b>138,250.18</b>	<b>28,911.75</b>	

#### (2) 已签订的正在或准备履行的租赁合同及财务影响

公司现有的 14 艘远洋运输船舶以期租方式运营，报告期内平均日租金约 0.92 万美元。2020 年租约陆续到期，公司将根据市场租金水平签订新的租约。

### 2. 重大诉讼事项

(1) 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、吉林通榆新域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 平方米的土地、吉林省江城纺织有限公司名下 120,647.86 平方米的土地、上海开心蔬菜有限公司名下 4,998 平方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、通榆新域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。后续公司将密切跟踪案件进展，并将在案件进入刑事诉讼程序后积极通过司法机关维护公司合法权益。

(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，但因双方仍未就主要分歧达成一致意见，截止本报告日法院暂未判决，仍待进一步审查。

(3) 本公司大连国际事业部机电贸易分公司于 2018 年 7 月与大连万阳重工有限公司（以下简称“万阳重工”）签订进口代理协议采购一批锻件，合同约定机电贸易分公司收取万阳重工 25% 的保证金，同时万阳重工需支付全款后方可提货，取得货物所有权。机电贸易分公司收取保证金后向供应商日本制钢所开出不可撤销的即期信用证，信用证金额为 321,586,091.00 日元（折合人民币 1,926.75 万元），货物到港报关后存放大连港杂货码头。按照协议约定，万阳重工应于 2018 年 11 月 30 日前付清货款，因万阳重工财务陷入困境，无法按期支付剩余货款 1,476.65 万元。万阳重工陷入财务困境后，其债权人大连晟辉运业有限公司和大连百川通运输有限公司向大连长兴岛经济技术开发区人民法院提起诉讼，该批货物于 2019 年 1 月 15 日和 2019 年 1 月 18 日被查封，货物查封后机电贸易分公司向法院提出异议，2019 年 3 月 29 日人民法院作出裁定：“货物所有权属于机电贸易分公司，同意撤销货物查封权”。因万阳重工债权人大连晟辉运业有限公司对本裁定存在异议，已向人民法院提起上诉，2019 年 6 月 12 日，大连市长兴岛人民法院作出判决驳回大连晟辉运业有限公司的诉讼请求，但大连晟辉运业有限公司不服改判决，继续向大连市中级人民法院提起上诉，大连市中级人民法院经审理，认为案件还有事实需要查清，将案件发回原审大连长兴岛人民法院重审。截至本报告日，案件仍在进一步审查阶段，重审时间待定。

### 3. 公司资产抵押、质押及担保情况

(1) 2019 年 1 月 31 日，公司通过浦发银行大连分行出具融资保函，为公司拥有 80% 股权的大新控股有限公司提供额度为 2,400.00 万美元的保证担保，保函有效期自 2019 年 1 月 31 日至 2020 年 2 月 25 日。截至本年末，大新控股有限公司在浦发银行香港分行借款余额为 2,350 万美元，折合人民币 16,394.07 万元。

(2) 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，截止本年末，大新控股其中 7 艘船舶已结清银行长期借款，另有 7 艘船舶为抵押物的借款余额为 2,954.14 万美元，其中 1,410.19 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	274.78	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	257.61	华昌轮	2017/06/01--2022/05/31
新加坡华江船务有限公司	德国北方银行新加坡分行	510.00	华江轮	2018/05/30-2021/05/31
新加坡华君船务有限公司	德国北方银行新加坡分行	551.25	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	551.25	华商轮	2018/12/31-2023/12/31
新加坡华海船务有限公司	国家开发银行	362.65	华海轮	2011/07/03—2020/11/30
新加坡华冠船务有限公司	国家开发银行	446.60	华冠轮	2011/09/16—2021/01/31

(3) 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。截止报告期末，该项借款期末余额为 4,800.00 万元。

(4) 2017 年 1 月 25 日，公司通过中国工商银行大连中山广场支行向中国工商银行罗马分行出具融资保函，为公司拥有 80% 股权的大新控股有限公司在中国工商银行罗马分行贷款提供额度为 3,000.00 万美元的保证担保，保函有效期自 2017 年 1 月 25 日至 2020 年 2 月 24 日。截至本年末，大新控股有限公司在中国工商银行罗马分行借款余额为 2,910.00 万美元，折合人民币 20,300.74 万元，全额重分类至一年内到期的非流动负债。

(5) 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%，2019 年度长期借款贷款基准利率为 4.75%。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。截止本年末，借款余额为 5,830.00 万元，其中 1,000.00 万元重分类至一年内到期的非流动负债。

(6) 2018 年 10 月 17 日，高新核材本部从中国农业银行太仓沙溪支行借款 8,200.00 万元，借款期限为 7 年，借款利率根据放款期所对应的同期同档次基准利率

基础以周期上浮 0.668%（一个月为一个周期）。此项长期借款由中广核三角洲（苏州）高聚物有限公司及中广核三角洲（苏州）特威有限公司共同提供保证担保。截止本年末，借款余额为 7,200.00 万元，其中 1,000.00 万元重分类至一年内到期的非流动负债；

（7）中广核俊尔以其应收票据作为质押开具应付票据，截止本年末，应收票据质押余额为 19,842.29 万元。

## 十二、资产负债表日后事项

1、2020 年 4 月 28 日公司第九届董事会第五次会议决议通过了公司 2019 年度利润分配议案，以 945,425,815 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 0.22 元（含税），送红股 0 股（含税），不以公积金转增股本。

2、高新核材全资子公司太仓新材料所在的产业园区规划作为华东区域产业园生产基地（以下简称“高新核材产业园”），另三家子公司江苏塑化、苏州高聚物及苏州特威计划入驻高新核材产业园，实施区域化管理，将区域内具备条件的生产型子公司（包括未来并购公司）纳入产业园管理。

根据江苏省政策规定，生产经营性化工企业不得以多个法人并存租赁厂房形式进入园区，经 2020 年 4 月 3 日第九届董事会第三次会议审议，董事会同意执行吸收合并方案，即以江苏塑化为主体，吸收合并太仓新材料、苏州高聚物及苏州特威，并将江苏塑化经营地址变更至高新核材产业园项目所在地，并同意在吸收合并后，进行相关的业务整合、人员整合，以实现三家企业入园、集中生产。公司预计该事项 2020 年 7 月完成。

3、新型冠状病毒肺炎疫情自 2020 年 1 月爆发以来，本公司切实落实党中央、国家各级政府对病毒疫情防控的各项规定和要求，积极采取防护措施，但受疫情影响，本公司 2020 年第一季度产品的生产和市场推广受到不同程度的影响。目前，本公司已经复工复产，随着新冠疫情逐步得到控制，社会生产经营恢复正常，本公司的经营业务将会逐步恢复。

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

## 十三、其他重要事项

### 1. 年金计划

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

### 2. 终止经营

项目	本年金额	上年金额
1.终止经营收入		7,971,519.39

项目	本年金额	上年金额
减：终止成本及经营费用		8,017,683.19
2.来自已终止经营业务的利润总额		-46,163.80
减：终止经营所得税费用		
3.终止经营净利润		-46,163.80
其中：归属于母公司的终止经营净利润		50,503.20
加：处置业务的净收益（税后）		
其中：处置损益总额		
减：所得税费用（或收益）		
4.来自已终止经营业务的净利润总计		-46,163.80
其中：归属于母公司所有者的来自于已终止经营业务的净利润总计		50,503.20
5.终止经营的现金流量净额		-5,021,895.19
其中：经营活动现金流量净额		-5,021,895.19
投资活动现金流量净额		
筹资活动现金流量净额		

### 3. 分部信息

#### （1）报告分部的确定依据与会计政策

根据公司的内部组织结构、管理要求及报告制度，公司将经营业务分为 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) 本年度报告分部的财务信息

项目	电子加速器及辐照加工	改性高分子材料	远洋运输	工程承包	房地产	进出口贸易	远洋渔业	其他	抵销	合计
一、主营业务收入	1,028,360,374.56	4,140,566,594.67	331,606,766.03	594,669,983.59	94,287,811.74	645,410,842.52	149,343,748.67	22,285,339.41	-74,884,984.60	6,931,646,476.59
二、主营业务成本	789,065,321.74	3,592,147,766.78	201,439,419.38	547,096,384.98	74,484,721.44	596,395,572.33	145,240,057.11	6,194,557.34	-73,072,955.73	5,878,990,845.37
三、资产总额	1,981,611,626.48	5,206,902,928.60	1,455,122,523.85	297,122,105.49	448,753,248.69	646,250,553.36	314,593,183.67	13,389,040,754.11	-12,311,034,155.04	11,428,362,769.21
四、负债总额	1,083,242,157.86	2,713,450,941.31	1,303,053,798.81	281,090,387.50	469,657,367.99	665,040,113.01	162,917,250.62	5,059,752,623.73	-6,472,367,393.56	5,265,837,247.27

## 十四、母公司财务报表主要项目注释

## 1. 应收账款

## (1) 应收账款按坏账计提方法分类列示

类别	年末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备的应收账款	98,493,489.49	84.64	92,090,291.05	93.50	6,403,198.44
按组合计提坏账准备的应收账款	17,872,473.57	15.36	3,856,260.36	21.58	14,016,213.21
其中：按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	17,872,473.57	15.36	3,856,260.36	21.58	14,016,213.21
<b>合计</b>	<b>116,365,963.06</b>	<b>100.00</b>	<b>95,946,551.41</b>	<b>82.45</b>	<b>20,419,411.65</b>

(续上表)

类别	年初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备的应收账款	102,661,816.52	86.53	82,797,895.44	80.65	19,863,921.08
按组合计提坏账准备的应收账款	15,974,886.20	13.47	4,057,805.57	25.40	11,917,080.63
其中：按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	15,974,886.20	13.47	4,057,805.57	25.40	11,917,080.63
<b>合计</b>	<b>118,636,702.72</b>	<b>100.00</b>	<b>86,855,701.01</b>	<b>73.21</b>	<b>31,781,001.71</b>

## 1) 按单项计提坏账准备

名称	年末余额			
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
古巴 BK-IMPORT 公司	44,727,396.60	40,254,656.94	90.00	部分逾期未收回
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	14,421,819.92	12,979,637.93	90.00	部分逾期未收回
MAQUIMPORT	4,671,725.29	4,204,552.76	90.00	部分逾期未收回
古巴 ESTIL	211,042.65	189,938.39	90.00	部分逾期未收回
<b>合计</b>	<b>98,493,489.49</b>	<b>92,090,291.05</b>	<b>—</b>	<b>—</b>

## 2) 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款

名称	年末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
账龄组合	17,872,473.57	3,856,260.36	21.58
合计	17,872,473.57	3,856,260.36	—

其中按账龄组合计提应收账款坏账准备

账龄	年末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内小计	9,279,828.37	463,991.42	5.00
其中：6 个月以内			
6 个月至 1 年	9,279,828.37	463,991.42	5.00
1-2 年	749,101.00	74,910.10	10.00
2-3 年	2,033,684.20	406,736.84	20.00
3-4 年	1,221,540.00	366,462.00	30.00
4-5 年	4,088,320.00	2,044,160.00	50.00
5 年以上	500,000.00	500,000.00	100.00
合计	<b>17,872,473.57</b>	<b>3,856,260.36</b>	—

## (2) 按账龄披露

账龄	年末余额
1 年以内 (含 1 年)	16,788,160.24
其中：6 个月以内	
6 个月至 1 年	16,788,160.24
1 至 2 年	19,525,574.23
2 至 3 年	39,780,863.56
3 至 4 年	1,221,540.00
4 至 5 年	4,088,320.00
5 年以上	34,961,505.03
合计	<b>116,365,963.06</b>

## (3) 本年应收账款坏账准备情况

类别	年初余额	本年变动金额			年末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
按单项计提坏账准备	82,797,895.44	9,292,395.61			92,090,291.05
按组合计提坏账准备	4,057,805.57		201,545.21		3,856,260.36
合计	<b>86,855,701.01</b>	<b>9,292,395.61</b>	<b>201,545.21</b>		<b>95,946,551.41</b>

(4) 本期无实际核销的应收账款情况。

## (5) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	年末余额	占应收账款年末余额合计数的比例(%)	坏账准备余额
第一名	44,727,396.60	38.44	40,254,656.94
第二名	34,461,505.03	29.61	34,461,505.03
第三名	14,421,819.92	12.39	12,979,637.93
第四名	6,123,144.37	5.26	306,157.22
第五名	4,671,725.29	4.01	4,204,552.76
<b>合计</b>	<b>104,405,591.21</b>	<b>89.71</b>	<b>92,206,509.88</b>

## 2. 其他应收款

项目	年末余额	年初余额
应收利息		
应收股利	14,400,000.00	
其他应收款	1,488,480,252.99	1,871,008,962.29
<b>合计</b>	<b>1,502,880,252.99</b>	<b>1,871,008,962.29</b>

## 2.1 应收股利

## (1) 应收股利分类

项目	年末余额	年初余额
大连国际合作远洋渔业有限公司	14,400,000.00	
<b>合计</b>	<b>14,400,000.00</b>	

(2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利：无。

## 2.2 其他应收款

## (1) 其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	年末账面余额	年初账面余额
关联方往来	1,157,934,485.89	1,473,935,536.84
押汇款项	115,023,817.85	249,657,751.70
代理款	235,855,993.67	151,221,696.72
往来款	4,307,917.41	4,523,604.73
出口退税款		42,801.72
备用金、保证金及押金	2,276,114.65	6,639,821.50
其他	20,434,357.59	20,315,977.59
<b>合计</b>	<b>1,535,832,687.06</b>	<b>1,906,337,190.80</b>

## (2) 其他应收款坏账准备计提情况

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)	
2019 年 1 月 1 日余额	4,173,625.92		31,154,602.59	35,328,228.51
2019 年 1 月 1 日余额在本年	—	—	—	—
--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	4,194,205.56		7,830,000.00	12,024,205.56
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2019 年 12 月 31 日余额	8,367,831.48		38,984,602.59	47,352,434.07

## (3) 按账龄披露

账龄	年末余额
1 年以内 (含 1 年)	1,434,677,565.93
6 个月以内	1,159,487,655.16
6 个月至 1 年	275,189,910.77
1 至 2 年	20,191,894.06
2 至 3 年	57,526,750.93
3 年以上	23,436,476.14
3 至 4 年	23,029,401.14
4 至 5 年	189,075.00
5 年以上	218,000.00
合计	1,535,832,687.06

## (4) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

类别	年初余额	本年变动金额		年末余额
		计提	收回或转回	
单项计提坏账准备	34,686,908.20	7,830,000.00		42,516,908.20
账龄组合计提坏账准备	641,320.31	4,194,205.56		4,835,525.87
合计	35,328,228.51	12,024,205.56		47,352,434.07

## (5) 本期无实际核销的其他应收款情况。

## (6) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项的性	年末余额	账龄	占其他应收款	坏账准备期末
------	------	------	----	--------	--------

	质			期末余额合计 数的比例 (%)	余额
第一名	往来款	267,832,594.50	3 年以内	17.44	
第二名	代理款	111,109,398.30	1 年以内	7.23	5,593,563.28
第三名	代理款	80,475,584.57	2-3 年	5.24	18,852,700.00
第四名	往来款	61,906,171.39	3 年以内	4.03	
第五名	押汇款	66,149,352.73	1 年以内	4.31	
<b>合计</b>	<b>—</b>	<b>587,473,101.49</b>	<b>—</b>	<b>38.25</b>	<b>24,446,263.28</b>

## 3. 长期股权投资

## (1) 长期股权投资分类

项目	年末余额			年初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	4,693,358,603.80	719,701,771.85	3,973,656,831.95	4,176,915,703.80	719,701,771.85	3,457,213,931.95
对联营、合营企业投资	1,454,664,250.66	269,932,558.80	1,184,731,691.86	1,367,159,548.85	269,932,558.80	1,097,226,990.05
<b>合计</b>	<b>6,148,022,854.46</b>	<b>989,634,330.65</b>	<b>5,158,388,523.81</b>	<b>5,544,075,252.65</b>	<b>989,634,330.65</b>	<b>4,554,440,922.00</b>

## (2) 对子公司投资

被投资单位	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额	本年计提减值准备	减值准备年末余额
中大国际工程(苏里南)公司	7,775,399.31			7,775,399.31		
新加坡大新控股有限公司	413,772,549.99			413,772,549.99		328,717,159.05
大连国合嘉汇房地产开发有限公司	8,000,000.00			8,000,000.00		
北京金时代置业有限公司	24,600,000.00			24,600,000.00		
大连国际合作远洋渔业有限公司	28,800,000.00			28,800,000.00		
大连豪华轿车租赁有限公司	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			1,387,880.00		1,387,880.00
大连五洲成大建设发展有限公司	10,000,000.00			10,000,000.00		10,000,000.00
大连国合汇邦房地产投资管理有限公司	80,000,000.00			80,000,000.00		80,000,000.00

被投资单位	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额	本年计提减值准备	减值准备年末余额
大连群鹏劳务派遣有限公司	2,000,000.00		2,000,000.00			
大连出国人员培训学校	1,000,000.00			1,000,000.00		
丹东联达航运技术服务有限公司	500,000.00			500,000.00		
中广核高新核材集团有限公司	2,330,576,649.02	428,366,000.00		2,758,942,649.02		296,197,349.02
中广核中科海维科技发展有限公司	200,563,883.78			200,563,883.78		3,399,383.78
中广核达胜加速器技术有限公司	1,024,251,018.70	90,076,900.00		1,114,327,918.70		
深圳中广核沃尔辐照技术有限公司	34,338,785.91			34,338,785.91		
<b>合计</b>	<b>4,176,915,703.80</b>	<b>518,442,900.00</b>	<b>2,000,000.00</b>	<b>4,693,358,603.80</b>		<b>719,701,771.85</b>

## (3) 对联营、合营企业投资

被投资单位	年初余额	本年增减变动								年末余额	减值准备年末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业											
二、联营企业											
中广核拓普（湖北）新材料有限公司	157,982,921.79	57,750,000.00		8,287,640.90			12,992,000.00			211,028,562.69	
中广核三角洲集团（苏州）特威塑胶有限公司	65,552,871.85			1,131,007.61						66,683,879.46	40,308,873.53
中广核俊尔新材料有	873,691,196.41	98,784,000.00		33,328,053.30			98,784,000.00			907,019,249.71	229,623,685.27

被投资单位	年初余额	本年增减变动							年末余额	减值准备年末余额	
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备			其他
限公司											
<b>合计</b>	<b>1,097,226,990.05</b>	<b>156,534,000.00</b>		<b>42,746,701.81</b>			<b>111,776,000.00</b>			<b>1,184,731,691.86</b>	<b>269,932,558.80</b>

## 4. 营业收入和营业成本

项目	本年发生额		上年发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	1,248,746,977.81	1,147,427,822.57	903,465,842.43	814,083,939.75
其他业务	10,070,203.28		10,331,487.21	
<b>合计</b>	<b>1,258,817,181.09</b>	<b>1,147,427,822.57</b>	<b>913,797,329.64</b>	<b>814,083,939.75</b>

## 5. 投资收益

项目	本年发生额	上年发生额
成本法核算的长期股权投资收益	403,219,739.40	33,534,829.24
权益法核算的长期股权投资收益	42,746,701.81	76,375,245.33
处置长期股权投资产生的投资收益	96,881.00	13,424,695.24
交易性金融资产在持有期间的投资收益	37,267,367.02	
其他	18,524,356.35	69,784,692.17
<b>合计</b>	<b>501,855,045.58</b>	<b>193,119,461.98</b>

注：本年度其他为委托贷款投资收益 1,852.44 万元，上年度其他为理财产品取得的投资收益 5,676.35 万元及委托贷款投资收益 1,302.11 万元。

## 十五、财务报告批准

本财务报告于 2020 年 4 月 28 日由本公司董事会批准报出。

## 财务报表补充资料

### 1. 本年非经常性损益明细表

按照中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号—非经常性损益（2008）》的规定，本公司 2019 年度非经常性损益如下：

项目	本年发生额	说明
非流动资产处置损益	1,132,445.25	
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）	71,666,850.32	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、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		
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	11,146,037.75	
理财产品取得的投资收益	37,267,367.02	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	55,985,586.55	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
小计	177,198,286.89	
减：所得税影响额	32,821,516.33	
少数股东权益影响额（税后）	1,399,083.16	
合计	142,977,687.40	

## 2. 净资产收益率及每股收益

按照中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 9 号——净资产收益率和每股收益的计算及披露（2010 年修订）》的规定，本公司 2019 年度加权平均净资产收益率、基本每股收益和稀释每股收益如下：

报告期利润	加权平均 净资产收益率（%）	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于母公司股东的净利润	1.80	0.1002	0.1002
扣除非经常性损益后归属于母 公司股东的净利润	-0.71	-0.0393	-0.0393

中广核技术发展股份有限公司

二〇二〇年四月二十八日

## 第十三节 备查文件目录

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



## 中广核核技术发展股份有限公司

地址：深圳市福田区深南大道2002号中广核大厦北座16层

邮编：518000

电话：0755-33015817

传真：0755-33015784

网址：[www.cgnnt.com.cn](http://www.cgnnt.com.cn)