

中广核技术发展股份有限公司

# 2016 年年度报告

2017-040

2017 年 04 月

## 第一节重要提示、目录和释义

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

公司负责人张剑锋、主管会计工作负责人秦庚及会计机构负责人(会计主管人员)王晓阳声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

公司请投资者认真阅读年度报告，并声明本年度报告中涉及未来计划、发展战略等前瞻性陈述不构成公司对投资者的实质承诺。《中国证券报》、《证券时报》和巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)为公司选定的信息披露媒体，公司所有信息均以在上述媒体刊登的信息为准。

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

公司经本次董事会审议通过的利润分配预案为：以 1,055,597,987 为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 0.30 元（含税）。

## 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.....	8
第三节公司业务概要.....	13
第四节经营情况讨论与分析.....	20
第五节重要事项.....	43
第六节股份变动及股东情况.....	59
第七节优先股相关情况.....	69
第八节董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	70
第九节公司治理.....	79
第十节公司债券相关情况.....	87
第十一节财务报告.....	88
第十二节备查文件目录.....	233

## 释义

释义项	指	释义内容
公司、本公司、中广核技、大连国际	指	中广核核技术发展股份有限公司，原名中国大连国际合作（集团）股份有限公司、大连国际合作（集团）股份有限公司
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	指	中国广核集团有限公司
国合集团	指	中国大连国际经济技术合作集团有限公司
翰博投资	指	大连翰博投资有限公司
高新核材	指	中广核高新核材集团有限公司
深圳沃尔	指	深圳中广核沃尔辐照技术有限公司
中科海维	指	中广核中科海维科技发展有限公司
中广核达胜	指	中广核达胜加速器技术有限公司
中广核俊尔	指	中广核俊尔新材料有限公司
苏州特威	指	中广核三角洲集团（苏州）特威塑胶有限公司
湖北拓普	指	中广核拓普（湖北）新材料有限公司
四川拓普	指	中广核拓普（四川）新材料有限公司
东莞祈富	指	中广核高新核材集团（东莞）祈富新材料有限公司
能之汇投资	指	深圳能之汇投资有限公司
大新、大新控股	指	新加坡大新控股有限公司
国合汇邦	指	大连国合汇邦房地产投资管理有限公司
中大苏里南	指	中大国际工程（苏里南）公司
远洋渔业	指	大连国际合作远洋渔业有限公司
瑞胜发	指	厦门市瑞胜发新材料有限公司，现更名为中广核瑞胜发（厦门）新材料有限公司
金沃/常州金沃/中广核金沃	指	常州金沃电子科技有限公司，现更名为江苏中广核金沃电子科技有限公司
河北中联	指	河北中联银杉新材料有限公司
深圳隆徽	指	深圳隆徽新能源投资基金合伙企业（有限合伙）
发展基金	指	深圳市中广核一期核技术产业发展基金合伙企业（有限合伙）
中广核资本	指	中广核资本控股有限公司

国合长泽	指	深圳国合长泽投资基金合伙企业（有限合伙）
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）
富瑞天成	指	北京富瑞天成生物技术有限公司
IAEA	指	国际原子能机构（International Atomic Energy Agency）
iiA	指	国际辐射联合会（International Irradiation Association）
中准会计师事务所	指	中准会计师事务所（特殊普通合伙）
中德证券	指	中德证券有限责任公司
报告期	指	2016 年度
元、万元	指	人民币元、人民币万元
eV	指	电子伏特，加速器加速的基本粒子的能量单位，1eV 是指一个电子或带有 1 个单位电荷的粒子通过电势差为 1 伏的电场所得到的能量
MeV	指	一百万电子伏特
W	指	瓦特，是国际单位制的功率单位。瓦特的定义是 1 焦耳/秒（1J/s），即每秒转换、使用或耗散的（以焦耳为量度的）能量的速率。在电学单位制中，是伏特乘安培乘功率因数（1V·A，简称 1 伏安）
GW	指	十亿瓦特发电装机容量，1gw=1000 兆瓦=100 万千瓦
ROHS	指	由欧盟立法制定的一项强制性标准，全称是《关于限制在电子电器设备中使用某些有害成分的指令》（Restriction of Hazardous Substances）。该标准已于 2006 年 7 月 1 日开始正式实施，主要用于规范电子电气产品的材料及工艺标准，使之更加有利于人体健康及环境保护。该标准的目的在于消除电机电子产品中的铅、汞、镉、六价铬、多溴联苯和多溴二苯醚共 6 项物质，并重点规定了铅的含量不能超过 0.1%
核技术应用	指	非动力核技术应用
EB 固化技术、辐照固化技术	指	电子加速器辐照涂层固化技术，是指将材料表面的涂层经电子束辐照，使其牢固地与基材结合在一起，从而使其产品达到美观、耐用目的的一种辐照加工技术。用这种技术处理材料的表面涂层具有能量利用率高、穿透力强、无需引发剂、能够有效控制污染，特别是能够有效控制挥发性有机物的排放等特点，近年来在电子元件的封装、光纤涂层、电子产品等领域的应用得到了迅速的发展
橡胶辐照预硫化	指	橡胶（天然橡胶与合成橡胶）经过高能射线作用，形成 C-C 键交联结构，在一定的条件下随着辐射剂量的加大门尼黏度和拉伸强度升高，最终达到满意的物理效果，使产品的性能得到改善。辐照预硫化具有以下特点：可以在常温、常压下进行；可以精确控制硫化程度；预硫化速度快，仅需要几秒钟，可以满足轮胎成型工艺自动化和高产量的要求

辐射灭菌	指	用电离辐射对医疗用品、药品、化妆品及食品等上的病原微生物（细胞芽孢除外）及其它有害微生物进行杀灭，使之减少到无害化的程度。
辐射交联	指	在电离辐射作用下，聚合物分子之间产生交联键而形成三维网状结构的过程
电子加速器	指	又称 EB（electronic beam）辐照装置，能产生、加速、引出电子束流用于辐照加工的装置
束下装置	指	泛指电子束流引出窗下，用于运输物料进行辐照加工的装置
改性高分子材料	指	以高分子化合物为基础的材料，由相对分子量较高的化合物构成的材料
复合材料	指	由两种或两种以上不同物质以不同方式组合而成的材料，它可以发挥各种材料的优点，克服单一材料的缺陷，扩大材料的应用范围；具有重量轻、强度高、加工成型方便、弹性优良、耐化学腐蚀和耐候性好等特点，已逐步取代木材及金属合金，广泛应用于航空航天、汽车、电子电气、建筑、健身器材等领域
工程塑料	指	能承受一定外力作用，并有良好的机械性能和尺寸稳定性，在高、低温下仍能保持其优良性能，可以作为工程结构件的塑料
改性塑料	指	通过化学或物理的方式提高普通树脂或塑料的性能，如强度、阻燃性、抗冲击性、韧性等，使之符合特殊的性能要求
PA	指	聚酰胺，英文名称为 polyamide，为韧性角状半透明或乳白色结晶性树脂，作为工程塑料的聚酰胺分子量一般为 1.5-3 万。聚酰胺具有很高的机械强度，软化点高，耐热，摩擦系数低，耐磨损，自润滑性，吸震性和消音性，耐油，耐弱酸，耐碱和一般溶剂，电绝缘性好，有自熄性，无毒，无臭，耐候性好，染色性差。缺点是吸水性大，影响尺寸稳定性和电性能，纤维增强可降低树脂吸水率，使其能在高温、高湿下工作
PP	指	聚丙烯，英文名称为 Polypropylene，是一种半结晶性材料，一般具有优良的抗吸湿性、抗酸碱腐蚀性、抗溶剂性，但对芳香烃溶剂、氯化烃（四氯化碳）溶剂等没有抵抗力，高温下抗氧化性较弱。主要用于汽车工业、器械、日用消费品等
ABS	指	丙烯腈/丁二烯/苯乙烯共聚物，英文名称为 Acrylonitrile-butadiene-styrene，是一种非结晶性材料，具有超强的易加工性、低蠕变性、优异的尺寸稳定性和很高的抗冲击强度。主要用于汽车、电冰箱等产品
PC	指	聚碳酸酯，英文名称为 Polycarbonate，是一种非结晶材料，具有特别好的抗冲击强度、热稳定性、光泽度、抑制细菌特性、阻燃特性以及抗污染性，但流动特性较差，材料的注塑过程较困难。主要用于电气和商业设备、器具、交通运输等

		行业
PET	指	聚对苯二甲酸乙二醇酯, 英文名为 polyethyleneterephthalate, 为高聚合物。是乳白色或浅黄色、高度结晶的聚合物, 表面平滑有光泽。在较宽的温度范围内具有优良的物理机械性能, 长期使用温度可达 120℃, 电绝缘性优良, 甚至在高温高频下, 其电性能仍较好, 但耐电晕性较差, 抗蠕变性, 耐疲劳性, 耐摩擦性、尺寸稳定性都很好
PBT	指	聚对苯二甲酸丁二醇酯, 英文名为 polybutyleneterephthalate, 属于聚酯系列, 是由 1.4-pbt 丁二醇与对苯二甲酸(PTA)或者对苯二甲酸酯(DMT)聚缩合而成, 并经由混炼程序制成的乳白色半透明到不透明、结晶型热塑性聚酯树脂。与 PET 一起统称为热塑性聚酯, 或饱和聚酯
PPO	指	聚苯醚, 是世界五大通用工程塑料之一。它具有刚性大、耐热性高、难燃、强度较高电性能优良等优点。另外, 聚本醚还具有耐磨、无毒、耐污染等优点。PPO 的介电常数和介电损耗在工程塑料中是最小的品种之一, 几乎不受温度、湿度的影响, 可用于低、中、高频电场领域。PPO 的负荷变形温度可达 190℃ 以上, 脆化温度为-170℃
POM	指	聚氧化聚甲醛, 又称赛钢、特灵。它是以甲醛等为原料聚合所得。POM-H (聚甲醛均聚物), POM-K (聚甲醛共聚物) 是高密度、高结晶度的热塑性工程塑料。具有良好的物理、机械和化学性能, 尤其是有优异的耐摩擦性能
UL 认证	指	UL 是美国安全检测实验室公司 (Underwriters Laboratories Inc.) 的简称, 是美国最权威的, 也是世界上从事安全试验和鉴定的较大的民间机构, 主要从事产品的安全认证和经营安全证明业务, 由 UL 组织的认证称为 UL 认证
BDI	指	波罗的海干散货指数或波罗的海综合指数 (BAL TIC DRY INDEX)

## 第二节公司简介和主要财务指标

### 一、公司信息

股票简称	大连国际	股票代码	000881
变更后的股票简称（如有）	中广核技		
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	中广核核技术发展股份有限公司		
公司的中文简称	中广核技		
公司的外文名称（如有）	CGN Nuclear Technology Development Co., Ltd.		
公司的外文名称缩写（如有）	CGNNT		
公司的法定代表人	张剑锋		
注册地址	辽宁省大连市西岗区黄河路 219 号		
注册地址的邮政编码	116011		
办公地址	深圳市福田区深南中路 2039 号		
办公地址的邮政编码	518000		
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	杨彬	张浚源
联系地址	深圳市福田区深南中路 2039 号核电大厦	深圳市福田区深南中路 2039 号核电大厦
电话	0755-33015837	0755-33015879
传真	0755-33015784	0755-33015784
电子信箱	yang_bin@cgnpc.com.cn	zhangjunyuan@cgnpc.com.cn

### 三、信息披露及备置地点

公司选定的信息披露媒体的名称	中国证券报、证券时报
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">www.cninfo.com.cn</a>



公司年度报告备置地点	公司董事会工作部
------------	----------

#### 四、注册变更情况

组织机构代码	91210200241281202G
公司上市以来主营业务的变化情况（如有）	公司在报告期内实施重大资产重组，截至 2016 年 12 月 14 日，相关标的资产交割已完成；截至 2016 年 12 月 30 日，非公开发行募集的配套资金已全部到位；截至 2017 年 1 月 25 日，新发行用于购买资产及募集配套资金的股份登记上市已完成。公司的主营业务由“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。”变更为：“核技术开发、技术咨询、技术服务；技术进出口、贸易进出口、代理进出口；投资管理、资产管理；对外承包工程、承担国家经援项目、国际劳务技术合作、房屋开发及出租；近海远海运输及海运技术服务；航货运代理；国内外投资、仓储、进出口业务、代理各国(地区)进出口业务；普通培训(以上范围限有许可证的下属企业经营)；因私出入境中介服务(许可范围内)；轿车经营；农副产品收购；法律、法规未规定审批的，企业自主选择经营项目，开展经营活动；停车场经营；预包装食品、酒类、乳制品销售；农畜产品销售；国内一般贸易；货物、技术进出口；石油制品销售；计算机软、硬件开发、销售、代理销售及相关技术咨询服务。(依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动。)”
历次控股股东的变更情况（如有）	公司原控股股东为中国大连国际经济技术合作集团有限公司。报告期内实施重大资产重组后，中广核核技术应用有限公司成为重大资产重组完成后的公司控股股东。

#### 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	中准会计师事务所（特殊普通合伙）
会计师事务所办公地址	北京市海淀区首体南路 22 号国兴大厦 4 层
签字会计师姓名	宋连作、张宇力

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构

适用  不适用

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问

√ 适用 □ 不适用

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

## 六、主要会计数据和财务指标

公司是否因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述以前年度会计数据

□ 是 √ 否

	2016 年	2015 年	本年比上年增减	2014 年
营业收入（元）	3,022,775,337.22	2,136,512,285.85	41.48%	1,747,660,836.98
归属于上市公司股东的净利润（元）	311,913,561.03	245,402,559.95	27.10%	147,855,770.51
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	306,405,766.82	208,934,025.05	46.65%	130,415,469.78
经营活动产生的现金流量净额（元）	66,847,432.00	21,658,191.36	208.65%	58,461,873.26
基本每股收益（元/股）	0.6512	0.5278	23.38%	0.24
稀释每股收益（元/股）	0.6512	0.5278	23.38%	0.24
加权平均净资产收益率	23.03%	25.59%	减少 2.56 个百分点	4.65%
	2016 年末	2015 年末	本年末比上年末增减	2014 年末
总资产（元）	11,095,579,884.36	2,411,213,305.36	360.17%	1,686,384,971.54
归属于上市公司股东的净资产（元）	5,117,331,380.63	1,198,730,347.43	326.90%	669,177,301.96

截止披露前一交易日的公司总股本：

截止披露前一交易日的公司总股本（股）	1,055,597,987
用最新股本计算的全面摊薄每股收益（元/股）	0.2955

是否存在公司债

□ 是 √ 否

## 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	539,922,501.41	705,910,573.15	812,915,975.77	964,026,286.89
归属于上市公司股东的净利润	47,718,653.17	79,097,864.84	96,173,782.12	88,923,260.90
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	46,705,461.18	76,070,976.13	91,461,113.40	92,168,216.11
经营活动产生的现金流量净额	-36,285,746.87	33,652,836.39	-29,280,561.15	98,760,903.63

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

因公司实施重大资产重组，根据《企业会计准则第 20 号—企业合并》、《企业会计准则讲解（2010）》、《财政部关于做好执行会计准则企业 2008 年年报工作的通知》（财会函[2008]60 号）和财政部会计司《关于非上市公司购买上市公司股权实现间接上市会计处理的复函》（财会便[2009]17 号函）的规定，本次中广核技发行股份购买资产的交易构成反向购买，且因大连国际在重组前后均保留原有业务，故本次重大资产重组为构成业务的反向购买。大连国际为法律上的母公司，为会计上的被购买方；本次重组收购的高新核材等标的公司为法律上的子公司，为会计上的购买方。分季度财务指标按照会计上的购买方分季度财务指标编制。

## 九、非经常性损益项目及金额

适用  不适用

单位：元

项目	2016 年金额	2015 年金额	2014 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）	-1,370,675.80	6,023,177.32	-2,691.41	为处置非流动资产-固定资产产生

				的损益
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）	13,351,685.24	38,326,690.11	21,005,838.49	主要包括资源综合利用增值税即征即退、福利企业增值税即征即退、高性能聚酰胺专用材料合成与制备关键技术开发项目本期转入损益、纳税 50 强奖励资金、汉川市政府的补贴款及其他奖励及补助资金。
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	743,471.36			为客户逾期付款收取的逾期利息
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		571,463.98		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等	-8,308,141.49			
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		88,558.80		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	1,095,560.02	121,189.96	-90,578.79	主要为捐赠支出、质量赔偿款、往来款转入等款项
减：所得税影响额	-113,514.70	7,799,096.91	3,240,631.82	
少数股东权益影响额（税后）	117,619.82	863,448.36	231,635.74	
合计	5,507,794.21	36,468,534.90	17,440,300.73	--

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

适用  不适用

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

## 第三节公司业务概要

### 一、报告期内公司从事的主要业务

报告期内，公司筹划并实施重大资产重组，公司主营业务、发展战略发生较大变化，公司转型成为国内领先的核技术应用高新技术企业。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，公司在原有主营业务妥善经营的基础上，全力发展新增的核技术应用业务。报告期内，公司已实现电子加速器制造、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，并积极推动核医学等战略储备业务的发展。报告期内，公司已成为全国领先的工业电子加速器制造商、全国领先的电子束辐照服务商、全国领先的环保光缆护套材料生产商，以及全国领先的特种线缆材料、改性工程塑料生产商之一。

#### （1）电子加速器制造

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

报告期内，电子加速器出口和应用方面实现新的突破。比如，公司与美国企业签订1套电子加速器销售合同，同时承接了美国某客户的加速器升级改造项目，成为中国第一家成功打入欧美发达国家市场的电子加速器制造商。再如，与巴基斯坦和印尼客户分别签订了5.0MeV电子加速器及X射线辐照系统供应合同，该系统除了可以加工高性能材料外，还可以替代放射源同位素钴-60装置，对食品、医疗卫生用品等进行消毒灭菌，对水果等进行辐照保鲜。还有，公司与巴基斯坦某客户签署1套10MeV/20kW高能电子直线加速器销售协议。此外，公司研制的4/6MeV能量可切换无损检测用电子直线加速器实现了首台套销售，该系统主要应用于航空航天、兵器工业、核工业、造船、石油化工、锅炉和压力容器等领域特种设备的无损检测。

报告期内，公司在电子加速器研发及工业化应用开发方面取得实质进展，包括：饮料瓶专用灭菌自屏蔽电子加速器应用开发，轮胎预硫化电子加速器应用工艺开发，电子束（EB）辐照固化电子加速器应用工艺开发，电子束辐照难处理有机废水电子加速器装置及应用工艺

开发，以及9MeV无损检测电子加速器研制及销售等。其中，饮料瓶在线辐照灭菌生产线项目已实现终端客户联调，国内首个电子束工业污水处理示范工程在浙江金华建设完成并开始试运行，轮胎预硫化、电子束辐照固化项目已经实现合同签订。

报告期内，公司实现电子加速器销售40台。其中，高频高压型电子辐照加速器37台，占据同类产品国内市场份额的70%以上；签订9台电子加速器海外销售订单，与2016年之前我国所有工业用电子加速器历年出口总量相当。

此外，报告期内，公司积极开拓高端医用加速器业务。2016年12月14日，公司与中广核核技术、日立（中国）有限公司共同签署了《项目合作协议》。按照该协议，各方将采用日立设计的质子和/或重离子治疗系统联合向客户提出质子、重离子治疗系统解决方案，各方同意就按照中国法律拟建合资公司，并以拟建合资公司为平台的事项开展深入的探讨，各方认可拟建合资公司的职能可涵盖项目设备系统的国产化设计、生产、安装、调试和维护。

### （2）电子束辐照加工服务

依托雄厚的电子加速器制造技术及改性高分子材料配方能力，公司在辐照加工服务领域具有独特的竞争优势。公司全面掌握电子束辐照对线缆、热缩材料、片膜、电子元件等材料改性应用技术，以及医疗卫生用品消毒灭菌和食品保鲜技术。公司拥有辐照中心8座，分布于江苏、山东、安徽、广东等地区，在运电子加速器34台套，总功率超过2800kW，电子束辐照加工能力位居国内之首。报告期内，公司初步完成长江三角洲地区电子束辐照加工网络的布局，各辐照站之间的业务协同及服务客户的能力均明显增强。

### （3）改性高分子材料供应

公司是国内领先的改性高分子材料研发生产企业。主要产品为改性线缆材料和改性工程塑料两大类。其中，改性线缆材料类产品包括：线缆高分子材料、环保再生材料、特种弹性体材料等，广泛应用于核电、新能源、轨道交通、航空航天、汽车、建筑、光通讯、电子产品、海工装备等领域。改性工程塑料类产品包括：改性尼龙、改性聚碳酸酯、改性聚烯烃类等，主要应用于工业电器行业、汽车工业、电子工业、建筑材料、新能源、航空、核电等领域。其中，“高CTI值高阻燃性增强聚酰胺”获2016年度中国专利优秀奖。

报告期内，改性线缆高分子材料年产量达14.39万吨，改性工程塑料年产量7.72万吨；公司分别获得“国家能源核电运营及寿命管理技术研发中心非金属材料寿命评价与管理技术实验室”和“中国轻工业汽车用改性塑料重点实验室”的挂牌。

（4）远洋运输业务：公司主要经营国际海上货物运输、船舶管理等业务，拥有船舶14艘，总运力达79.8万载重吨，主要运输煤炭、镍矿、粮食等货物，在干散货航运市场有一定影响力，享受新加坡税收优惠政策。报告期内，国际干散货运输市场运力过剩的形势依然严峻，

船舶运价仍处于较低水平，远洋运输业务仍面临较大困难。公司加强船舶安全监管，合理安排维修保养，努力降低营运成本，提高了营运效率，保证了安全生产和经营工作稳定。

(5)国际工程承包业务：公司国际工程承包业务以国际工程总承包为主，从事路桥建设、房屋建设及市政工程等业务，在部分区域市场有良好品牌和知名度。报告期内，苏里南住房及配套工程项目进展顺利，住房项目全部竣工。2月末完成了Oldenburg地块全部房屋及配套工程验交，12月末完成了Richelieu地块全部房屋及配套工程移交。苏里南国家基础设施项目《中国向苏里南政府提供优惠贷款框架协议》及《中苏两国经济技术合作协定》于11月正式签署。12月中国进出口银行与苏里南财政部签订了《优惠贷款协议》，项目进入施工准备阶段。

(6)房地产开发业务：公司主要开发商品住宅。经过十余年的发展，在区域内有一定的品牌知名度。报告期内，公司主要销售沈阳“克莱枫丹”和营口“枫合万嘉”项目。所在地区房地产市场供求关系失衡依然存在，销售价格及销售量仍处于较低水平。公司的两个项目销售进度及销售价格均低于预期，去库存和回笼资金的压力较大。

(7)远洋渔业业务：公司是较早走出国门到海外发展远洋渔业的企业之一，目前拥有远洋捕捞船16艘、1,000吨级现代化冷库1座，在西非的加蓬、利比里亚和喀麦隆建立了渔业基地。报告期内，面对阿根廷鱿鱼欠产和加蓬渔业政策带来的不利影响，公司及时转移渔场，控制鱼品销售节奏和销售价格，拓宽国际鱼品贸易渠道，保持经营基本稳定。

(8)进出口贸易业务：公司进出口贸易业务以代理进出口业务为主，辅以一般贸易和投标业务。报告期内，面对代理进口橡胶油、服装和投标等业务萎缩的不利局面，公司调整业务结构，新开发了杂粮、鱼品等新项目。

## 二、主要资产重大变化情况

### 1、主要资产重大变化情况

主要资产	重大变化说明
股权资产	公司以发行股份购买资产的方式购买高新核材 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；
固定资产	期初净值 33,038.25 万元，期末净值 218,602.50 万元，增加额 185,564.25 万元，增加 561.66%，主要是重大资产重组增加了固定资产。
无形资产	期初净值 24,326.88 万元，期末净值 28,811.37 万元，增加 4,484.49 万元，增加 18.43%，主要是自行研发成果结转无形资产。
在建工程	期初净值 2,819.15 万元，期末净值 14,966.71 万元，增加 12,147.56 万

元，增加 430.89%，主要是重大资产重组增加了在建工程。
--------------------------------

## 2、主要境外资产情况

√ 适用 □ 不适用

资产的具体内容	形成原因	资产规模	所在地	运营模式	保障资产安全性的控制措施	收益状况	境外资产占公司净资产的比重	是否存在重大减值风险
远洋运输船舶	投资	固定资产 149,288.57 万元	新加坡	经营租赁	专业队伍 经营管理和船舶保 险	营业利润 -7,767.11 万元	29.17%	否
其他情况说明	1、上述固定资产已计提资产减值准备； 2、因反向收购，远洋运输船舶的收益状况未纳入合并损益中； 3、境外资产占公司净资产的比重为境外资产占公司归属于母公司净资产的比重。							

## 三、核心竞争力分析

### （一）技术创新优势

公司建立了以国家级研发平台和国家认可实验室为核心，包含院士科研工作站、博士后科研工作站、地方级科研中心在内的国内一流科研创新平台。公司拥有国家级研发平台2个、国家级第三方认可实验室2个，院士工作站1个，博士后科研工作站4个，地方级科研中心13个。公司重视科技人才队伍建设，不断充实研发人员队伍，现公司研发团队逾400人，高级技术职称人员51人，国务院特殊津贴专家11人，外聘专家29人。截至报告期末，公司拥有有效专利302项，拥有技术诀窍2000余项。报告期内，新增专利申请87项（其中，66项发明专利、21项实用新型），新增授权专利26项（其中23项为发明专利）。

#### 1、加速器制造及辐照加工服务领域的技术创新优势

子公司中广核达胜已建立了电子加速器研发与制造、电子束辐照加工服务（包括材料改性和消毒灭菌）、辐照交联高分子材料加工、以及微生物与计量检测服务等为一体的核技术应用产业链；已成为国内类型全、结构形式多的中低能电子加速器制造商，产能规模领先的电子束辐照加工服务商。公司在电子加速器装备研制、材料改性和消毒灭菌服务、电子束辐照处理污水、轮胎预硫化、涂料固化、软饮料包装灭菌、新材料制备等多个电子束辐照应用领域处于行业领先地位。中广核达胜拥有的28套中低能电子加速器在为用户提供辐照加工服务。中广核达胜建有国家认可的电子束辐照灭菌剂量确认第三方检测机构、国家级博士后科研工作站、江苏省电子加速器制造及应用工程技术研究中心、中广核集团电子加速器技术及



应用研发中心等技术创新平台，被认定为江苏省重点企业研发机构；拥有高中级技术人员70余人（其中6人享受国务院特殊津贴）；并与清华大学、中科院兰州近代物理研究所、中科院上海应用物理研究所、苏州大学等高校和院所建立了长期合作关系，形成了以市场需求牵引、自主研发驱动、产学研用有机结合的技术创新机制。中广核达胜先后承担过国家863计划、国家火炬计划、科技部中俄合作专项等20多项国家、省、市重大科技研发项目，参与多项国家及行业标准的制定。

子公司中科海维是与中科院上海应用物理研究所、南京大学（物理学院）建立了稳定的产学研合作纽带和机制。中科院上海应用物理研究所、南京大学均是国内最早从事电子加速器技术研究的科研单位之一，拥有雄厚科研实力。中科海维建有江苏省工业辐照电子加速器工程技术研究中心，中科海维研发的攻关产品多次被国家有关部门和省市单位授予奖项，中科海维参与了3项国家及行业标准的制定。

## 2、改性高分子材料的技术创新优势

子公司高新核材主要从事线缆用改性线缆材料、改性工程塑料、环保再生材料、特种弹性体材料等高新材料创新研发，产品应用领域覆盖核电、新能源、轨道交通、航空航天、汽车、建筑、光通讯、电子产品、海工装备等领域。公司拥有省级博士后创新实践基地、省级研究生工作站、省级企业技术中心、省级工程技术研究中心和省级工程中心，旗下有6家高新技术企业。公司从事科技活动人员167人，其中研发人员97人，形成了一支专业涵盖高分子材料、复合材料、无机化学、材料加工等各个专业、实力雄厚的研发团队。该公司与上海电缆研究所建立了合作研发平台，与清华大学核研院、北京航空航天大学材料工程学院等知名高校建立了协作关系，开展了多种形式产学研合作。高新核材累计参与7项国家及行业标准的制定。报告期内，高新核材有4个江苏省新产品新技术项目获得鉴定，实现“国家能源核电运营及寿命管理技术研发中心非金属材料寿命评价与管理技术实验室”挂牌。

子公司中广核俊尔建有国家认可实验室、中国轻工汽车用改性塑料重点实验室、浙江省重点企业研究院（俊尔石墨烯高分子复合材料省级重点企业研究院）、浙江省级工程实验室（高性能热塑性复合材料浙江省工程实验室）、省级工程塑料研究开发中心、省级企业技术中心、院士专家工作站，博士后工作站等技术创新平台，拥有技术研发人员86人，建立了一支由院士、博士、高级工程师等从事高分子复合材料人才组成的创新团队及专家顾问团，并长期与晨光研究院、北京化工大学、浙江大学、浙江工业大学、宁波工程学院、华东理工大学、四川大学等院所和高校建立了长期合作关系，科研人员配备充分，研发阵容强大。

中广核俊尔先后承担了国家科技支撑计划、国家火炬计划、国家、省级新产品试制计划，省技术创新项目，省技术贸易壁垒攻关，市科技计划等一系列国家、省、市、区重大科

技项目，牵头制订了行业标准1项、参与制订国家标准8项，并不断拓展工程塑料的应用领域，为实现我国节能降耗、环保可持续发展做出了积极贡献。

## （二）产品生产制造和服务优势

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

### 1、电子加速器制造优势

公司在电子加速器制造领域处于国内领先地位，具备技术、产品、服务核心竞争力。

子公司中广核达胜同时拥有高频高压型和谐振变压器型电子加速器及其配套传输装置研发与产业化能力；有自屏蔽、立式、卧式、角尺型、双窗等多种加速器产品，满足不同用户的各种使用功能和场所的需求，多款产品属于国内首创，其中，5.0MeV电子加速器+X转化靶，可实现电子束输出和X射线输出两种功能。

子公司中科海维同时具备辐射加工用高频高压、电子直线及无损检测用电子直线加速器自主产品和技术，2013年度曾被中国电器工业行业协会评为“中国电器工业最具影响力品牌”称号。中科海维的高能直线加速器通过江苏省科技成果鉴定，性能指标达到同类产品先进水平，生产的SSRC加速管已成功用于巴西光源重大科学装置。

### 2、辐照加工服务优势

公司形成了完善的辐照网络布局。报告期内，进一步完成了对长江三角辐照站点的整合。公司辐照加工布点8个站，拥有34台电子加速器，分布在山东、江苏、安徽及广东四省。

中广核达胜是拥有全国电子加速器数量最多、辐照产品范围最广的辐照加工企业，为用户提供各种规格的电线电缆、热缩材料、半导体等产品辐照加工和食品、医疗器械灭菌服务。

中广核达胜还拥有一座世界最先进的RHODOTRON TT2200(能量10MeV，束流10mA，功率100kw)电子加速器和配套现代化生产车间，年加工能力20万m<sup>3</sup>医疗卫生产品或10万吨食品，可提供保鲜、灭菌和电子元器件、聚合物改性等高端辐照加工服务。

中广核达胜辐照加工依托加速器装备技术，在工艺技术、运行管理、质量控制等方面具有明显竞争优势。中广核达胜还拥有全国唯一通过中国合格实验室评定委员会（CNAS）认可、可以提供电子束辐照灭菌剂量确认的第三方检测机构。

### 3、高新材料生产供应优势

公司以满足客户需求、就近服务客户为最高标准，已实现高新材料产能在全国的战略布局。高新核材公司制定了标准化的频繁切换工艺流程，在小批量、定制化生产方面具备产品生产的比较优势。中广核俊尔公司聚焦低压电器、汽车用工程塑料产品需求，高度重视技术

研发与新产品开发，为客户全方位提供高性能工程塑料的整体解决方案，拥有非常丰富和广泛的高端客户，形成了强大的品牌影响力和客户粘性。

### （三）国际化竞争优势

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

中广核达胜是国内唯一的IAEA理事单位，与IAEA、IA机构以及与比利时IBA、加拿大MEVEX、瑞士COMET等公司建立良好合作关系，并与印度、泰国、韩国、香港、台湾、美国、澳大利亚、墨西哥、俄罗斯、德国、伊朗、巴基斯坦等多个国家和地区的客户建立了业务联系，开展加速器装备、高新材料产品和污水处理等辐照应用技术合作。

中广核达胜已在美国、韩国、印度、泰国等国销售多套电子加速器，在东南亚、南亚地区处于领先地位，并在相关工程服务领域打入美国市场，报告期内签订9台电子加速器海外销售订单，形成了良好的海外示范效应。光伏电缆料在伊朗、印度等西亚、南亚地区具有很好的品牌优势；在环保应用、食品安全、医疗卫生等业务领域与国外机构、著名企业开展全方位合作，为公司实施全球化战略、做大国际市场奠定了良好的基础和优势。

### （四）发展模式优势

建立了内生增长和并购扩张两条腿走路的发展模式。一方面，通过并购能够快速实现行业整合与产业布局；另一方面，充分发挥混合所有制优势，将民企的市场化特点和央企的资源、管理等方面优势结合起来，有效推动并购后的内生增长。此外，公司已形成服务与助推型总部+各业务单元事业部的管控模式和集团化运作组织架构。公司为电子加速器制造、辐照加工服务、改性高分子材料供应等领域的职业经理人和核心技术骨干充分发挥作用提供了广阔空间。

### （五）品牌优势

公司实际控制人——中国广核集团有限公司，是国务院国资委监管的特大型企业。中国广核是央企知名品牌、拥有良好口碑。公司的这个品牌优势，会对客户和人才形成持续的吸引力，也为公司在电子加速器制造、辐照加工服务、改性高分子材料供应等领域形成了自身品牌提供了文化基因和管理传承。

## 第四节经营情况讨论与分析

### 一、概述

2016年，为优化公司相关业务和资产的结构配置，提升公司可持续发展能力和竞争力，公司筹划并实施重大资产重组。公司以8.77元/股非公开发行478,993,166股购买中广核核技术等交易对方持有的高新核材100%股权、中科海维100%股权、中广核达胜100%股权、深圳沃尔100%股权、中广核俊尔49%股权、苏州特威45%股权、湖北拓普35%股权；并以10.46元/股向中广核核技术等配套融资方发行267,686,421股，募集资金净额2,755,135,673.06元。公司成功实现业务结构转型，成为中国非动力核技术应用产业的领跑者。公司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，新增改性高分子材料、电子加速器的生产和销售以及辐照加工业务等核技术应用业务，公司在原有主营业务妥善经营的基础上，全力发展新增的核技术应用业务。报告期内，公司已实现改性高分子材料、加速器制造、辐照加工服务三大核心业务单元的国内布局，并积极推动核医学等储备业务发展，报告期内公司已成为全国领先的工业电子加速器供应商、全国领先的电子束辐照服务运营商、全国领先的环保光缆护套材料生产商，以及全国领先的特种线缆材料、改性工程塑料生产商之一。

报告期内，公司实现营业收入302,277.53万元，同比增长41.48%；实现归属于上市公司股东净利润31,191.36万元，同比增长27.10%；实现归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润为30,640.58万元，同比增长46.65%。

### 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

	2016年		2015年		同比增减
	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	

营业收入合计	3,022,775,337.22	100%	2,136,512,285.85	100%	41.48%
分行业					
改性高分子材料	1,163,255,596.67	38.48%	920,468,041.51	43.08%	26.38%
改性工程塑料	1,026,218,819.30	33.95%	814,982,450.73	38.15%	25.92%
电子加速器及辐照加工	250,254,365.10	8.28%	152,738,423.47	7.15%	63.85%
其他	583,046,556.15	19.29%	248,323,370.14	11.62%	134.79%
分产品					
改性高分子材料	1,163,255,596.67	38.48%	920,468,041.51	43.08%	26.38%
改性工程塑料	1,026,218,819.30	33.95%	814,982,450.73	38.15%	25.92%
电子加速器	171,440,428.85	5.67%	87,840,131.87	4.11%	95.17%
辐照加工	78,813,936.25	2.61%	64,874,059.20	3.04%	21.49%
其他	583,046,556.15	19.29%	248,347,602.54	11.62%	134.77%
分地区					
中国境内	2,966,846,645.84	98.15%	2,113,888,345.49	98.94%	40.35%
境外地区	55,928,691.38	1.85%	22,623,940.36	1.06%	147.21%

## (2) 占公司营业收入或营业利润 10%以上的行业、产品或地区情况

√ 适用 □ 不适用

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						
改性高分子材料	1,163,255,596.67	932,931,042.03	19.80%	26.38%	30.91%	-2.78%
改性工程塑料	1,026,218,819.30	777,164,365.65	24.27%	25.92%	25.06%	0.52%
电子加速器及辐照加工	250,254,365.10	132,029,909.46	47.24%	63.85%	63.29%	0.18%
其他	583,046,556.15	557,771,475.99	4.34%	134.79%	134.28%	0.21%
分产品						
改性高分子材料	1,163,255,596.67	932,931,042.03	19.80%	26.38%	30.91%	-2.78%
改性工程塑料	1,026,218,819.30	777,164,365.65	24.27%	25.92%	25.06%	0.52%

电子加速器	171,440,428.85	88,925,767.56	48.13%	95.17%	113.44%	-4.44%
辐照加工	78,813,936.25	43,104,141.90	45.31%	21.49%	10.15%	5.63%
其他	583,046,556.15	557,771,475.99	4.34%	134.77%	134.23%	0.22%
分地区						
中国境内	2,966,846,645.84	2,368,065,972.49	20.18%	40.35%	44.42%	-2.25%

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	2016 年	2015 年	同比增减
电子加速器	销售量	套	40	18	122.22%
	生产量	套	42	21	100.00%
改性高分子材料	销售量	吨	183,658.16	111,933.55	39.05%
	生产量	吨	142,068.93	98,159.46	30.91%

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

适用  不适用

1、加速器销售：（1）国家政策利好，经济发展进入新常态，供给侧等战略加速了国内产业结构升级，加速器已成为电线电缆等传统产品技术和产业结构升级的重要手段，国内市场对加速器需要持续增长；（2）在国家一带一路大战略实施下，加速器出口明显增加；（3）加速器实现批量化生产后，生产安装效率显著提高，交货期有效缩短。

2、改性高分子材料销售：（1）湖北拓普和四川拓普2015年5月份成立，2015年只有8个月的产销量，湖北拓普和四川拓普合计2016年比2015年新增销量3.4万吨，新增产量3.6万吨；（2）新产品投入市场，市场整体向好，订单增加。

### (4) 公司已签订的重大销售合同截至本报告期的履行情况

适用  不适用

### (5) 营业成本构成

单位：元

行业分类	项目	2016 年		2015 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
改性高分子材料	直辅材料及辅料	843,167,465.16	35.13%	659,254,977.50	39.88%	27.90%
电子加速器及辐照加工行业	直接人工	30,623,354.06	1.28%	19,894,920.26	1.20%	53.93%
电子加速器及辐照加工行业	制造费用	59,140,222.81	2.46%	33,491,339.99	2.03%	76.58%
改性工程塑料	直辅材料及辅料	708,899,071.52	29.54%	571,380,767.93	34.57%	24.07%
改性高分子材料	直接人工	13,989,069.55	0.58%	10,351,324.11	0.63%	35.14%
改性高分子材料	制造费用	54,276,224.58	2.26%	39,725,165.93	2.40%	36.63%
电子加速器及辐照加工行业	直辅材料及辅料	58,728,751.67	2.45%	27,058,707.37	1.64%	117.04%
改性工程塑料	直接人工	29,023,704.04	1.21%	19,674,424.34	1.19%	47.52%
改性工程塑料	制造费用	44,277,453.75	1.84%	34,122,145.64	2.06%	29.76%

说明：营业成本增幅较大的主要原因是由于公司销售收入的大幅增长。

## (6) 报告期内合并范围是否发生变动

√ 是 □ 否

### 1、非同一控制下企业合并

#### (1) 报告期发生的非同一控制下企业合并

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本	股权取得比例 (%)	股权取得方式
中国大连国际合作（集团）股份有限公司（注1）	2016年12月31日	851,621,786.32元	100.00	发行股份购买资产
上海金凯电子辐照有限公司	2016年11月30日	48,000,000.00元	100.00	购买
江苏华能热缩材料有限公司	2016年5月26日	52,800,000.00元	注2	购买资产及业务

（续上表）

购买日	购买日的确定依据	购买日至期末被购买方的收入	购买日至期末被购买方的净利润

2016年12月31日	股权转让登记手续		
2016年11月30日	工商登记变更完成，并且 公司章程变更完成之日	2,266,591.92元	1,210,177.00元
2016年5月26日	资产交割完成	14,559,510.09元	6,276,889.02元

注 1：大连国际本期发行股份购买资产，构成反向购买，大连国际为法律上的母公司，会计上的被购买方。

注 2：2016 年 5 月 4 日，中广核达胜与江苏华能热缩材料有限公司签订资产及业务转让协议，中广核达胜以 5,280 万元的价格收购江苏华能热缩材料有限公司拥有的加速器及辐照加工资产及业务，该购买事宜于 2016 年 5 月完成。

## (2)合并成本及商誉

单位：元

项目	中国大连国际合作 (集团)股份有限公司 (注)	上海金凯电子辐照有 限公司	江苏华能热缩材料有 限公司的资产及业务
现金		48,000,000.00	52,800,000.00
非现金资产的公允价值			
发行或承担的债务的公允价值			
发行的权益性证券的公允价值	851,621,786.32		
或有对价的公允价值			
购买日之前持有的股权于购买 日的公允价值			
合并成本合计	851,621,786.32	48,000,000.00	52,800,000.00
减：取得的可辨认净资产公允价 值份额	840,967,747.07	21,139,733.88	20,853,608.29
商誉/合并成本小于取得的可辨 认净资产公允价值份额的金额	10,654,039.25	26,860,266.12	31,946,391.71

## (3)被购买方于购买日可辨认资产、负债

单位：元

项目	中国大连国际合作(集团)股份 有限公司		上海金凯电子辐照有限公 司		中广核达胜加速器技术有 限公司苏州分公司合并的 业务	
	购买日公允价 值	购买日账面价 值	购买日公允 价值	购买日账面 价值	购买日公允 价值	购买日账面 价值
资产：	4,893,910,699.15	4,886,641,999.34	25,273,198.05	24,501,894.09	20,853,608.29	20,000,000.00



货币资金	689,589,220.52	689,589,220.52	3,967,606.33	3,967,606.33	14,083.06	14,083.06
应收票据			2,470,492.52	2,470,492.52		
应收款项	1,321,630,333.09	1,321,630,333.09	9,831,772.17	9,831,772.17	2,654,143.08	2,654,143.08
应收利息	6,767,986.35	6,767,986.35				
存货	984,159,795.61	983,339,490.18			1,329,785.05	1,329,785.05
其他流动资产	32,021,985.46	32,021,985.46	418,279.22	418,279.22		
投资性房地产	21,200,000.00	19,966,000.00				
固定资产	1,812,196,913.28	1,806,982,518.90	8,534,749.75	7,763,445.79	16,855,597.10	16,001,988.81
在建工程	3,638,082.00	3,638,082.00				
无形资产	84,000.00	84,000.00	14,494.32	14,494.32		
长期待摊费用			35,803.74	35,803.74		
递延所得税资产	22,622,382.84	22,622,382.84				
负债：	3,976,875,815.51	3,969,564,959.67	4,133,464.17	4,133,464.17		
借款	2,435,181,594.68	2,435,181,594.68				
应付款项	1,059,923,653.27	1,059,923,653.27	3,060,083.28	3,060,083.28		
应付职工薪酬	95,720,998.07	95,720,998.07	664,040.44	664,040.44		
应交税费	24,344,252.58	24,344,252.58	409,340.45	409,340.45		
应付利息	9,836,712.33	9,836,712.33				
应付股利	1,432,753.95	1,432,753.95				
其他流动负债	2,316,578.04	2,316,578.04				
应付债券	299,546,910.89	299,546,910.89				
长期应付职工薪酬	6,608,942.27	6,608,942.27				
递延收益	34,652,563.59	34,652,563.59				
递延所得税负债	7,310,855.84	0.00				
净资产	917,034,883.64	917,077,039.67	21,139,733.88	20,368,429.92	20,853,608.29	20,000,000.00
减：少数股	76,067,136.57	78,708,490.57				

东权益						
取得的净资产	840,967,747.07	838,368,549.10	21,139,733.88	20,368,429.92	20,853,608.29	20,000,000.00

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

购买日被购买方可辨认净资产公允价值参考辽宁元正资产评估有限公司出具的元正评报字[2017]第 668 号《资产评估报告》，并结合公司会计政策、经营状况等修订确定。

## 2、反向购买

根据大连国际2016年3月23日召开的2016年第二次临时股东大会决议以及大连国际与中广核技术应用有限公司等共46名交易对方共同签订的《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协议》，大连国际通过发行股份的方式向中广核技术应用有限公司等46名交易对方收购其合法持有的7家标的公司股权。本次交易完成后，大连国际将直接或间接持有7家标的公司100%股权。

大连国际原控股股东为国合集团，大连瀚博投资有限公司为公司的最终控制方。本次重大资产重组完成后，中广核技术成为公司的控股股东，中国广核集团成为公司的最终控制方。本次重组完成后，上市公司仍保留原有资产、负债及业务，即具有投入、加工处理过程和产出能力，能够独立计算其成本费用及所产生的收入，故依据《企业会计准则第20号--企业合并》规定，本次重组认定为构成业务的反向购买。具体内容详见附注“反向购买”。

### (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

报告期内，公司筹划并实施重大资产重组，公司主营业务、发展战略发生较大变化，公司转型成为国内领先的核技术应用高新技术企业。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，新增改性高分子材料、电子加速器的生产和销售以及辐照加工业务等核技术应用业务，公司在原有主营业务妥善经营的基础上，全力发展新增的核技术应用业务。

### (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）	622,218,227.84
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	20.58%

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	客户一	228,565,759.05	7.56%
2	客户二	149,756,340.17	4.95%
3	客户三	86,189,256.20	2.85%
4	客户四	83,214,818.25	2.75%
5	客户五	74,492,054.17	2.46%
合计	--	622,218,227.84	20.58%

## 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）	196,644,322.65
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	7.00%
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	客户一	76,824,389.11	3.20%
2	客户二	38,675,775.71	1.61%
3	客户三	36,122,820.45	1.51%
4	客户四	23,420,187.38	0.98%
5	客户五	21,601,150.00	0.90%
合计	--	196,644,322.65	8.19%

## 主要供应商其他情况说明

适用  不适用

## 3、费用

单位：元

	2016 年	2015 年	同比增减	重大变动说明
销售费用	81,940,325.27	67,282,976.16	21.78%	
管理费用	174,938,361.58	153,759,498.26	13.77%	
财务费用	29,381,851.05	17,100,049.87	71.82%	1.公司规模和业务增长，长短期借款规模增加，利息支出增加 2.2015年5月收购的达胜及俊尔

				公司当年仅合并部分月份数据，非全年度数据，因此 2015 年度费用较低。
--	--	--	--	--------------------------------------

#### 4、研发投入

适用  不适用

报告期内，公司开展了改性高分子材料和加速器领域的多项研发活动，取得显著成效，新增专利申请 87 项，其中发明专利 66 项；新增授权专利 26 项，其中发明专利 23 项，进一步巩固了公司的行业领先地位，提升了公司的核心竞争力。

公司研发投入情况

	2016 年	2015 年	变动比例
研发人员数量（人）	403	336	19.94%
研发人员数量占比	9.35%	8.15%	1.20%
研发投入金额（元）	141,757,105.65	77,727,253.45	82.38%
研发投入占营业收入比例	4.69%	3.64%	1.05%
研发投入资本化的金额（元）	52,386,839.11	40,681,002.24	28.77%
资本化研发投入占研发投入的比例	36.96%	52.34%	-15.38%

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	2016 年	2015 年	同比增减
经营活动现金流入小计	2,607,970,816.04	1,665,570,039.99	56.58%
经营活动现金流出小计	2,541,123,384.04	1,643,911,848.63	54.58%
经营活动产生的现金流量净额	66,847,432.00	21,658,191.36	208.65%
投资活动现金流入小计	599,403,882.73	17,246,127.32	3375.59%
投资活动现金流出小计	275,216,640.85	440,685,965.40	-37.55%
投资活动产生的现金流量净额	324,187,241.88	-423,439,838.08	
筹资活动现金流入小计	3,897,845,188.49	1,472,372,319.70	164.73%
筹资活动现金流出小计	906,815,392.86	962,382,167.99	-5.77%

筹资活动产生的现金流量净额	2,991,029,795.63	509,990,151.71	486.49%
现金及现金等价物净增加额	3,382,070,622.31	108,487,508.05	3017.47%

相关数据同比发生重大变动的主要影响因素说明

适用  不适用

(1)经营活动现金流入小计为260,797.08万元，同比增加56.58%，主要是因为收入及预收账款增加；

(2)经营活动现金流出小计为254,112.34万元，同比增加54.58%，主要是因为成本、存货增加导致；

(3)经营活动产生的现金流量净额为6,684.74万元，同比增加208.65%，主要是因为应付票据及应付账款增加减少了资金流出；

(4)投资活动现金流入小计为59,940.39万元，同比增加3375.59%，主要是反向购买大连国际增加的现金；

(5)投资活动现金流出小计为27,521.66万元，同比减少37.55%，主要是因为并购支出及固定资产建设支出的减少导致；

(6)筹资活动现金流入小计为389,784.52万元，同比增加164.73%，主要是因为募集资金到账；

(7)现金及现金等价物净增加额为338,207.06万元，同比增加3,017.47%，主要是因为募集资金到账。

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

适用  不适用

报告期内经营活动现金净流量0.66亿元，本年度净利润3.15亿元，相差2.48亿元。

1. 本期净利润3.15亿元，经营性净利润3.48亿元，本期经营活动现金净流量0.66亿元，相差2.82亿元。

2. 经营性应收项目增加4.38亿元，及采购存货增加1.08亿元，导致经营性现金流出增加，现金流共计减少5.46亿元。

3. 经营性应付项目增加2.05亿元，固定资产折旧0.32亿元，无形资产摊销0.12亿元，资产价值准备0.06亿元。现金流共计增加2.55亿元。

以上2、3两项导致现金流出净增加2.91亿元。

### 三、非主营业务分析

适用  不适用

单位：元

	金额	占利润总额比例	形成原因说明	是否具有可持续性
投资收益	360,000.00	0.10%	持股 2.27% 的浙江永嘉恒升村镇银行股份有限公司分红	公司是否分红及分红的金额由公司决议，投资收益会存在变化
公允价值变动损益	0.00	0.00%		
资产减值	5,541,095.77	1.52%	主要形成原因为存货跌价准备及坏账准备的计提	是
营业外收入	58,392,207.30	16.03%	主要形成原因为政府补助	是
营业外支出	2,056,303.54	0.56%	主要为处置资产损失、捐赠支出等	否

#### 四、资产及负债状况

##### 1、资产构成重大变动情况

单位：元

	2016 年末		2015 年末		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	3,709,948,918.14	33.44%	227,054,939.27	9.42%	24.02%	增加主要原因是本期反向收购大连国际新增货币资 34.44 亿元，其中包含募集资金。
应收账款	1,257,342,269.35	11.33%	725,946,083.14	30.11%	-18.78%	
存货	1,344,322,463.66	12.12%	259,938,048.31	10.78%	1.34%	
投资性房地产	21,200,000.00	0.19%		0.00%	0.19%	
长期股权投资		0.00%		0.00%		
固定资产	2,186,024,993.37	19.70%	330,382,502.49	13.70%	6.00%	
在建工程	149,667,146.56	1.35%	28,191,509.44	1.17%	0.18%	
短期借款	1,899,423,197.23	17.12%	343,329,000.00	14.24%	2.88%	
长期借款	876,620,174.66	7.90%	77,000,000.00	3.19%	4.71%	

##### 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	期末账面价值	受限原因
货币资金	109,348,683.30	质押及保证金
存货	144,183,887.56	抵押
固定资产	1,512,979,058.15	抵押
应收票据	144,474,787.73	票据池业务
长期股权投资（注）	410,000,000.00	质押
合计	2,320,986,416.74	

## 五、投资状况

## 1、总体情况

√ 适用 □ 不适用

报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
4,200,770,294.00	0.00	-

## 2、报告期内获取的重大的股权投资情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

被投资公司名称	主要业务	投资方式	投资金额	持股比例	资金来源	合作方	投资期限	产品类型	截至资产负债表日的进展情况	预计收益	本期投资盈亏	是否涉诉	披露日期（如有）	披露索引（如有）
深圳中广核沃尔福	辐照加工服务	收购	34,338,800.00	100.00%	发行股份	无	长期	辐照加工服务	完成	2,205,200.00	4,632,683.97	否	2016年12月17日	巨潮资讯网（www.cninfo.com）

照技术有限公司														
中广核中科海维科技发展有限公司	加速器、辐照加工服务	收购	200,564,000.00	100.00%	发行股份	无	长期	加速器、辐照加工服务	完成	12,063,520.00	12,295,328.47	否	2016年12月17日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com)
中广核高新核材集团有限公司	改性高分子材料	收购	1,947,267,300.00	100.00%	发行股份	无	长期	改性高分子材料	完成	225,569,200.00	235,621,676.14	否	2016年12月17日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com)
中广核三角洲集团(苏州)特威塑胶有限公司	改性高分子材料	收购	98,947,440.00	45.00%	发行股份	无	长期	改性高分子材料	完成	8,961,400.00	9,532,908.66	否	2016年12月17日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com)
中广核俊尔新材料有限公司	改性高分子材料	收购	789,422,389.00	49.00%	发行股份	无	长期	改性高分子材料	完成	110,292,600.00	121,229,280.42	否	2016年12月17日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com)
中广核拓普(湖北)新材料有限公司	改性高分子材料	收购	105,979,265.00	35.00%	发行股份	无	长期	改性高分子材料	完成	23,355,800.00	39,540,055.20	否	2016年12月17日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com)



中广核达胜加速器技术有限公司	加速器、辐照加工服务、改性高分子材料	收购	1,024,251,100.00	100.00%	发行股份	无	长期	加速器、辐照加工服务、改性高分子材料	完成	63,677,220.00	66,605,081.12	否	2016年12月17日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com)
合计	--	--	4,200,770,294.00	--	--	--	--	--	--	446,124,940.00	489,457,013.98	--	--	--

### 3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

适用  不适用

### 4、金融资产投资

#### (1) 证券投资情况

适用  不适用

公司报告期不存在证券投资。

#### (2) 衍生品投资情况

适用  不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

### 5、募集资金使用情况

适用  不适用

#### (1) 募集资金总体使用情况

适用  不适用

单位：万元

募集年份	募集方式	募集资金总额	本期已使用募集资金总额	已累计使用募集资金总额	报告期内变更用途的募集资金总额	累计变更用途的募集资金总额	累计变更用途的募集资金总额比例	尚未使用募集资金总额	尚未使用募集资金用途及去向	闲置两年以上募集资金金额
2016年	非公开发行	275,513.57	0	0	0	0	0.00%	275,513.57	募集资金尚未使用，在集资金专户存储	0
合计	--	275,513.57	0	0	0	0	0.00%	275,513.57	--	0
募集资金总体使用情况说明										
报告期内尚未使用募集资金。										

## (2) 募集资金承诺项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3) = (2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目										
技术研究开发中心扩建项目	否	11,032	11,032	0	0	0.00%		0	是	否
年产 2.4 万吨长玻纤增强聚丙烯车用结构材料 (LFT) 生产建设项目	否	16,128	16,128	0	0	0.00%		0	是	否
年产 6.6 万吨高性能改性尼龙 (PA) 生产建设项目	否	36,860	36,860	0	0	0.00%		0	是	否
年产 3 万吨高性能改性聚碳酸酯 (PC) 生产建设项目	否	16,414	16,414	0	0	0.00%		0	是	否
13.485 万吨高聚物材料新建项目	否	53,076.7	53,076.7	0	0	0.00%		0	是	否
10 万吨高聚物材料新建项目	否	37,142.6	37,142.6	0	0	0.00%		0	是	否
18 万吨高聚物材料新建项目	否	68,248.4	68,248.4	0	0	0.00%		0	是	否
补充标的公司流动资金	否	36,611.87	36,611.87	0	0	0.00%		0	是	否
承诺投资项目小计	--	275,513.57	275,513.57	0	0	--	--	0	--	--
超募资金投向										
无	否									
合计	--	275,513.57	275,513.57	0	0	--	--	0	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和	不适用									

原因(分具体项目)	
项目可行性发生重大变化的情况说明	不适用
超募资金的金额、用途及使用进展情况	不适用
募集资金投资项目实施地点变更情况	不适用
募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用
募集资金投资项目先期投入及置换情况	对于公司前期已投入募投项目的自有资金，在履行了必要的审批手续后，公司可以募集资金予以置换
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	不适用
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	不适用
尚未使用的募集资金用途及去向	截至 2016 年 12 月 31 日,募集资金尚未使用，在募集资金专户存储。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	不适用

### (3) 募集资金变更项目情况

适用  不适用

公司报告期不存在募集资金变更项目情况。

## 六、重大资产和股权出售

### 1、出售重大资产情况

适用  不适用

公司报告期未出售重大资产。

### 2、出售重大股权情况

适用  不适用

## 七、主要控股参股公司分析

√ 适用 □ 不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
深圳中广核沃爾辐照技术有限公司	子公司	辐照加工服务	30000000.00	64,192,700.85	41,162,429.33	112,739,455.13	6,215,113.78	4,632,683.97
中广核中科海维科技发展有限公司	子公司	加速器、辐照加工服务	54074280.00	172,437,025.98	113,582,370.39	59,373,313.07	12,300,767.70	12,112,054.84
中广核高新核材集团有限公司	子公司	改性高分子材料	75000000.00	1,316,324,901.68	292,726,827.07	286,484,460.39	35,694,489.48	36,556,863.71
中广核三角洲集团（苏州）特威塑胶有限公司	子公司	改性高分子材料	20000000.00	53,485,210.87	50,677,968.05	37,213,143.86	11,157,816.50	9,532,908.66

中广核俊尔新材料有限公司	子公司	改性高分子材料	90815120.00	1,032,912,108.04	599,749,942.89	915,917,067.10	121,900,976.42	111,842,382.27
中广核拓普(湖北)新材料有限公司	子公司	改性高分子材料	100000000.00	354,802,400.09	179,383,200.11	425,197,984.21	2,548,985.20	29,519,860.35
中广核达胜加速器技术有限公司	子公司	加速器、辐照加工服务、改性高分子材料	100000000.00	597,135,718.38	395,054,184.72	180,598,814.61	66,335,021.18	59,283,957.06
新加坡大新控股有限公司	子公司	远洋运输	7,500 万美元	1,588,430,238.69	77,838,931.43	185,529,638.24	-77,671,108.99	-84,470,682.52
大连国际合作远洋渔业有限公司	子公司	远洋渔业	36000000.00	327,096,922.30	190,291,959.67	175,256,900.68	-8,716,092.66	20,048,176.60
大连国合汇邦房地产投	子公司	房地产开发	100000000.00	604,854,809.61	47,437,227.38	0.00	-12,003,912.72	-63,130,426.94

资 管 有 限 公 司							
----------------------------	--	--	--	--	--	--	--

报告期内取得和处置子公司的情况

适用  不适用

公司名称	报告期内取得和处置子公司方式
深圳中广核沃尔辐照技术有限公司	收购
中广核中科海维科技发展有限公司	收购
中广核高新核材集团有限公司	收购
中广核三角洲集团（苏州）特威塑胶有限公司	收购
中广核俊尔新材料有限公司	收购
中广核拓普（湖北）新材料有限公司	收购
中广核达胜加速器技术有限公司	收购

注：2016 年公司筹划并实施重大资产重组，收购高新核材 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，公司实现业务结构转型，公司业绩显著提升。

## 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

报告期内，公司筹划并实施了重大资产重组。重组完成后，公司的主营业务、发展战略均发生重大变更。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外，增加了电子加速器制造、辐照加工服务、改性高分子材料供应等核技术应用核心业务。借助重大资产重组，公司已成功转型为国内领先的核技术应用高新技术企业，成为中国非动力核技术应用产业的领跑者，为实现混合所有制条件下的创新驱动、加快发展奠定了坚实基础。

公司后续将在妥善经营原有主营业务的基础上，全力发展新增加的核技术应用业务。公司将在电子加速器制造、辐照加工服务、改性高分子材料等方面进一步提升公司核心竞争力，以高市场潜力、高成长性产业为重点发展方向，以产品经营和完善国内外布局为核心，强化管理、技术与模式创新，促进业务流程优化、管理融合和人才队伍建设，打造国内一流高科技企业。

核技术应用是利用同位素和电离辐射与物质相互作用所产生的物理、化学及生物效应，来进行应用研究与技术开发的高科技产业。核技术应用和核能的和平利用被形象地比喻为核工业中的轻工业和重工业。国际原子能机构（IAEA）曾指出，同位素与辐射技术就其应用的广度而言，只有现代电子学和信息技术才能与之相提并论。核技术应用作为横断产业技术，与国民经济制造业领域43个细分行业中近三分之一的行业紧密有关，而其背后有源源不断的物理、化学、材料、信息学等基础及应用科学的强大支撑，通过与其他产业的交叉融合嵌入式发展，为传统产业转型升级，创造了巨大产业空间，提供了广阔发展前景。

目前，我国核技术的应用领域主要包括：以辐照交联电缆为代表的材料改性行业，围绕此行业有电子加速器制造、辐照加工服务、改性高分子材料供应等高附加值、高技术细分业务单元。此外，医学领域的核技术诊断与放射治疗的药品与装备，各种产品的消毒灭菌服务，环境保护领域的三废治理，工业生产过程中的在线检测与分析，农业领域的辐射育种与防治病虫害，以及科学研究、资源勘探、公共安全等领域的核仪器仪表及测控手段等工业应用也在快速发展。

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，正积极推动核医学等战略储备业务的加速落地。

### （一）公司所处行业发展趋势及面临的市场竞争格局

1. 电子加速器制造及应用：电子加速器是提供电子束进行辐照加工的基本生产工具，其应用领域宽广，与上下游的关联度大。国际原子能机构和世界一些经济发达国家都明确提出了电子束技术及应用具有安全、高效、环保、可控等特点，具有与传统伽玛辐照互补和替代的双重优势，正成为21世纪辐照加工新技术应用的主流之一。报告期内，核技术应用已列入国家“十三五”战略性新兴产业，为“电子加速器+辐照应用”的发展模式提供了政策支持。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战略机会。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。但是，核技术应用行业相关标准制定相对滞后，制约了核技术应用产业的快速发展。

2. 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。除本公司外目前尚没有全国性处于支配地位的辐照材料改性企业。

3. 改性高分子材料供应：市场新的增长点集中在以高技术含量、高附加值为主要特征的高端产品领域。环保再生料领域，随着国内环保政策趋严，国内再生料原料供应日益紧张，拓展采购渠道保证原料供应成为企业发展的关键因素之一。

4. 远洋运输行业：全球干散货运输市场依然低迷，运力过剩局面持续，BDI指数在2月份跌至历史最低点。下半年虽然干散货市场行情有所改善，但仍处于较低水平，2017年有望逐步回升。公司远洋运输业务在船舶运营管理方面专业化水平较高，信誉良好，有一定的竞争优势。

5. 国际工程承包行业：“一带一路”战略为对外承包工程企业“走出去”实现国际化带来重大机遇，国家和地方政府陆续出台鼓励政策，扶植企业开拓国际工程市场，国际工程承包业务将继续保持发展的态势。公司在苏里南建筑市场长期以来形成了良好品牌形象，竞争优势明显，为公司在苏里南及周边市场的持续发展奠定了坚实的基础。

6. 房地产开发行业：全国房地产市场城市分化严重问题仍然突出，各地政策分化进一步显现，热点城市调控政策不断收紧，三四线城市仍坚持去库存的策略。公司开发的项目竞争形势依然严峻，去库存面临很大的困难。

7. 远洋渔业行业：远洋渔业行业属于资源型产业，随着渔场资源和国际石油价格的波动存在一定的不确定性。预计国家将继续对远洋渔业产业实施扶持政策，有利于远洋渔业企业的发展。公司目前拥有18艘远洋渔船，形成了规模效益。

8. 进出口贸易行业：公司贸易业务主要以代理进口业务为主，培育了以汽车、服装、农产品、橡胶油、机电设备等大宗及长线代理进口业务。

## （二）公司发展战略

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

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

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

4. 远洋运输业务：以自有船舶期租为主线，与资本运营、船舶管理协调发展，适时调整船队结构，适度控制船队规模。

5. 国际工程承包业务：国际工程承包行业作为公司的主营业务之一，将不断增强市场开拓、项目管理和融资能力，提升在路桥、房屋建设及市政工程方面的运作能力和竞争能力，



发展成为在南美区域市场有较高知名度的专业化国际工程承包商。

6. 房地产开发业务：以商品住宅开发为主，注重低碳、绿色环保、延伸服务在产品中的有效运用。

7. 远洋渔业业务：以海外渔业基地为依托，充分利用国际渔业资源，开拓国际国内两个市场，扩大国际鱼品贸易，实现捕捞、储存、销售及鱼品贸易一体化发展。

8. 进出口贸易业务：在保持现有业务稳定的情况下，继续做好大宗和长线贸易品种代理进口业务。

### （三）2017年经营计划

1. 加速器制造：努力扩大现有产品的市场份额，继续开拓国际市场，持续改进产品的品质与售后服务，提升客户满意度；积极开发新型加速器，引领加速器新领域的应用，强化污水处理工程、辐射固化、轮胎预硫化、无损检测等新业务规模化发展，争取更大产业增长空间。

2. 辐照加工服务：依托现有电子束辐照加工网点，实施专业化、规模化经营；寻找新的网点布局机会，不断扩大网络化服务水平；同时，努力改进加工装备与工艺，提升辐照加工服务水平，树立良好的品牌效应；积极探索辐照加工新领域和新的商业模式。

3. 改性高分子材料供应：积极引导内部市场协同，加快实施外部产能整合，稳健推进国际化布局；加大研发投入，打造研发中心、财务中心、采购中心，建设好太仓、汉川、中山三个产业基地，努力成为中国线缆料企业第一名。改性工程塑料供应方面，做大主营产品，加快温州产业园建设和国内布局；抓聚焦、促推广，实现公司各项业务经营良性发展。

4. 远洋运输业务：加强安全运营管理和成本控制，深入研究市场行情发展趋势，多渠道增收节支，积极应对困难，保证业务稳定发展。

5. 国际工程承包业务：住房项目完成Oldenburg地块全部房屋及配套工程的移交工作，圆满完成合同；四期道路项目切实做好项目启动和实施的各项工作，制定四期道路项目总体和2017年度实施目标，统筹协调各方面资源，精心组织施工，确保项目顺利实施，取得预期效果。

6. 房地产开发业务：强化预算管理，严控成本费用，沈阳“克莱枫丹”和营口“枫合万嘉”项目以去库存为首要任务，适时调整销售策略，加大销售力度，加快资金回笼。

7. 远洋渔业业务：加强渔船安全生产管理，降低生产成本，提高单船产量；完善鱼品销售网络，把握市场价格走势；扩大国际鱼品贸易，增加贸易收入。

8. 进出口贸易业务：在严控风险的前提下，重点维护好大宗及长线代理进口业务。

### （四）主要风险因素分析及对策措施

### 1、汇率风险

随着公司的不断发展，产品出口逐步增多，公司其他涉外业务也同样存在着受汇率波动影响的风险。为此，公司密切关注和研究外汇市场的发展动态，努力降低汇率波动对公司经营成果的影响。

### 2、政策风险

公司房地产、远洋渔业、进出口贸易等业务受政策影响比较大，公司将积极研究相关行业政策变化趋势，采取积极应对措施，降低政策风险所带来的负面影响。

### 3、原材料价格波动风险

公司改性高分子材料业务板块的主要原材料价格波动较大，给公司成本管控带来一定的不确定性。公司将强化原材料市场的跟踪研究，采取集中采购、产销存优化等应对措施。

### 4、竞争加剧风险

目前，公司在国内加速器制造、辐照加工服务、改性高分子材料领域均处于领先地位。但随着中国经济的新常态和国民经济增速放缓的影响，市场竞争会进一步加剧。同时，行业内其他企业可能会更多依靠价格竞争，有可能拉低行业平均盈利水平。公司将根据自身比较优势，强化新产品研发，提供整体解决方案，推进产品、服务、市场、客户等方面的差异化策略，最大限度避免可能价格战的消极影响。

## 十、接待调研、沟通、采访等活动情况

### 1、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

适用  不适用

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：

根据公司2014年年度股东大会决议，公司2014年利润分配方案为不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

根据公司2015年年度股东大会决议，公司2015年利润分配方案为不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

公司2016年度利润分配预案为：以1,055,597,987股为基数，向全体股东每10股派发现金红利0.3元（含税），不送红股，不以公积金转增股本。

公司近三年（包括本报告期）普通股现金分红情况表

单位：元

分红年度	现金分红金额（含税）	分红年度合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率	以其他方式现金分红的金额	以其他方式现金分红的比例
2016年	31,667,939.61	311,913,561.03	10.15%	0.00	0.00%
2015年	0.00	245,402,559.95	0.00%	0.00	0.00%
2014年	0.00	147,855,770.51	0.00%	0.00	0.00%

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

适用  不适用

### 二、本报告期利润分配及资本公积金转增股本预案

适用  不适用

每 10 股送红股数（股）	0
每 10 股派息数（元）（含税）	0.30
每 10 股转增数（股）	0

分配预案的股本基数（股）	1,055,597,987
现金分红总额（元）（含税）	31,667,939.61
可分配利润（元）	179,666,646.35
现金分红占利润分配总额的比例	100.00%
本次现金分红情况	
其他	
利润分配或资本公积金转增预案的详细情况说明	
2016 年度利润分配预案为，以 1,055,597,987 股为基数：向全体股东每 10 股派发现金红利 0.3 元（含税），不送红股，不以公积金转增股本。	

### 三、承诺事项履行情况

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

√ 适用 □ 不适用

承诺事由	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股改承诺	国合集团	股改承诺	如果计划未来通过深圳证券交易所竞价交易系统出售所持公司解除限售流通股，并于第一笔减持起六个月内减持数量达到 5% 及以上的，将于第一次减持前两个交易日内通过公司对外披露出售提示性公告。	2008 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	翰博投资	收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	1、翰博投资关于保证大连国际的独立性(五分开)的承诺； 2、翰博投资关于从根本上避免和消除翰博投资及其关联方侵占大连国际的商业机会和形成同业竞争的可能性的承诺； 3、翰博投资关于减少和规范可能产生的关联交易，维护大连国际及中小股东的合法权益的承诺。	2012 年 08 月 23 日	长期	严格履行中
资产重组时所作承诺	中国广核集团有限公司、中广核核技术	其他	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
	中广核核技术、	股份限售承诺	1.本人/本企业通过本次交易认购的大连国际股票，自该等股票上市之日起三十六个月内将不以任何直接	2017 年 01 月	2017 年 1 月 25 日	严格

发展基金、陈晓敏		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,本人/本企业认购的大连国际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。3.本次交易完成后6个月内,如大连国际股票连续20个交易日的收盘价低于本次交易发行价,或者交易完成后6个月期末收盘价低于本次交易发行价的,本人/本企业/本公司因本次交易新增的大连国际股票的锁定期自动延长至少6个月。	月25日	至2020年1月25日	履行中
国合集团	股份限售承诺	1.本企业本次认购的大连国际股票,自该等股票上市之日起三十六个月内将不得以任何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;之后按照中国证监会和深交所的有关规定执行。2.上述限售期内,本企业认购的大连国际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年1月25日至2020年1月25日	严格履行中
中广核技术	业绩承诺	承诺2016年、2017年和2018年期间,除深圳沃尔以外其余六家目标公司(合称“六家目标公司”)每年度经审计的合并报表的净利润(该净利润指扣除非经常性损益后的直接归属于上市公司净利润,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净利润)合计数分别不低于30,130.99万元、38,059.43万元、47,325.30万元,即累计不低于115,515.72万元。	2016年03月04日	2016年1月1日至2018年12月31日	严格履行中
中国广核集团有限公司	其他	除本公司已在《关于避免同业竞争的承诺函》中陈述的关于“为解决同业竞争问题,本公司拟在本次交易获得中国证监会核准之日起48个月内,促使下属企业中广核核技术应用有限公司将其控股孙公司中广核三角洲集团(东莞)祈富新材料有限公司注入大连国际或转让给无关联的独立第三方”以外,本公司没有在未来12个月内向大连国际注入其他资产或促使下属企业向大连国际注入其他资产的计划。	2015年11月30日	2016年10月28日至2017年10月28日	严格履行中
中国广核集团有限公司	其他	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	2015年11月30日	2016年10月28日至2020年10月28日	严格履行中

			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。			
	中广核核技术	其他	本公司没有在未来 12 个月内促使大连国际对其现有资产进行重大资产出售或以置换、资产出资、委托经营、捐赠等方式进行重大资产处置的计划和安排。	2016 年 06 月 16 日	2016 年 6 月 16 日至 2017 年 6 月 16 日	严格履行中
	中广核核技术及相关交易对方	其他	本次交易中, 江苏塑化存在三处房产瑕疵、苏州高聚物存在四处房产瑕疵及一处用地瑕疵、中科海维存在两处房产瑕疵、安徽达胜存在三处房产瑕疵, 高新核材的股东、中广核达胜的股东、中科海维的股东承诺: 1、在本次重组完成之日起的 24 个月内, 承诺人将协助公司通过补办权属证书、拆除等合理合法的方式积极妥善处理上述瑕疵问题; 2、若未来由于上述瑕疵导致中广核达胜/中科海维/高新核材产生任何直接或间接经济损失 (包括但不限于罚款、补缴款、拆除费用、搬迁费用、停工停产损失等) 的, 承诺人将按照其在公司所占的股权比例, 以承担连带责任方式无条件予以全额承担和补偿, 确保公司不会因此遭受任何经济损失。3、本承诺函自承诺人签署之日起生效, 具有不可撤销的效力。	2016 年 03 月 04 日	2017 年 1 月 25 日至 2019 年 1 月 25 日	严格履行中
	公司	其他	除日常经营活动外, 本公司没有在未来 12 个月内对公司现有资产进行重大资产出售或以置换、资产出资、委托经营、捐赠等方式进行重大资产处置的计划和安排。	2016 年 06 月 16 日	2016 年 6 月 16 日至 2017 年 6 月 16 日	严格履行中
首次公开发行或再融资时所作承诺						
股权激励承诺						
其他对公司中小股东所作承诺						

承诺是否按时履行	是
如承诺超期未履行完毕的，应当详细说明未完成履行的具体原因及下一步的工作计划	不适用。

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

适用  不适用

盈利预测资产或项目名称	预测起始时间	预测终止时间	当期预测业绩（万元）	当期实际业绩（万元）	未达预测的原因（如适用）	原预测披露日期	原预测披露索引
重大资产重组项目	2016年01月01日	2018年12月31日	30,130.99	31,226.38	不适用	2016年03月07日	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）

公司股东、交易对手方在报告年度经营业绩做出的承诺情况

适用  不适用

中广核核技术应用有限公司作为重大资产重组项目六家目标公司（高新核材、中科海维、中广核达胜、中广核俊尔、苏州特威、湖北拓普）的直接或间接控股股东，承诺2016年六家目标公司经审计的合并报表的净利润（该净利润指扣除非经常性损益后的直接归属于上市公司净利润，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股东的净利润）合计数不低于人民币30130.99万元。

## 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

股东或关联人名称	占用时间	发生原因	期初数	报告期新增占用金额	报告期偿还总金额	期末数	预计偿还方式	预计偿还金额	预计偿还时间（月份）
中广核核技术应用有限公司		代垫工资	0	78.19	0	78.19	现金清偿	78.19	2017.4
中广核三		股权转让	1,143	0	1,143	0			

角洲（江苏）投资有限公司		款							
中广核三角洲集团（东莞）祈富新材料有限公司		资金往来款	0	120	0	120	现金清偿	120	2017.1
合计			1,143	198.19	1,143	198.19	--	198.19	--
期末合计值占最近一期经审计净资产的比例									0.21%
相关决策程序	上述相关事项已按内部授权审批流程履行必要程序。								
当期新增大股东及其附属企业非经营性资金占用情况的原因、责任人追究及董事会拟定采取措施的情况说明	<p>1、中广核核技术占用资金情况：重组前，中广核达胜和中科海维外派高级管理人员薪酬由其所在公司与中广核核技术共同承担，受个税缴纳地限制，上述员工工资由所在公司统一发放并在当地缴纳个税，再由所在公司向中广核核技术收取其垫付的部分。上述垫款已于 2016 年度财务报告日前还清，2017 年在上述外派人员的薪酬关系从中广核核技术转移至中广核核技后，该问题得到彻底解决。</p> <p>2、三角洲投资占用资金情况：2015 年，高新核材将其持有的东莞祈富股权转让给三角洲投资，根据合同约定，第二部分股权转让款 1143 万元于 2016 年支付，由此在 2016 年期初产生应收款项，该款项已于 2016 年按合同约定时点结清。</p> <p>3、东莞祈富占用资金情况：东莞祈富由高新核材受托经营，高新核材将其作为下属公司进行资金统一管理，因 2016 年底东莞祈富出现临时性资金周转缺口，高新核材于 12 月 28 日提供 120 万元周转资金给东莞祈富用于临时周转，东莞祈富于 2017 年 1 月 7 日和 1 月 13 日先后归还 100 万元和 20 万元。</p>								
未能按计划清偿非经营性资金占用的原因、责任追究情况及董事会拟定采取的措施说明	资金占用原因见上文，所有均按计划完成清偿。								
注册会计师对资金占用的专项审核意见的披露日期	2017 年 04 月 12 日								
注册会计师对资金占用的专项审核意见的披露索引	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）								



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

□ 适用 √ 不适用

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

√ 适用 □ 不适用

财政部于 2016 年 12 月 3 日发布了《增值税会计处理规定》（财会[2016]22 号），适用于 2016 年 5 月 1 日起发生的相关交易。本公司执行该规定的主要影响如下：

会计政策变更的内容	受影响的报表项目的名称和金额
(1) 将利润表中的“营业税金及附加”项目调整为“税金及附加”项目。	税金及附加
(2) 将自 2016 年 5 月 1 日起企业经营活动发生的房产税、土地使用税、车船使用税、印花税从“管理费用”项目重分类至“税金及附加”项目，2016 年 5 月 1 日之前发生的税费不予调整。比较数据不予调整。	调增税金及附加本年金额 3,684,842.62 元，调减管理费用本期金额 3,684,842.62 元。

**七、报告期内发生重大会计差错更正需追溯重述的情况说明**

□ 适用 √ 不适用

公司报告期无重大会计差错更正需追溯重述的情况。

**八、与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明**

√ 适用 □ 不适用

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 68 家，详见本附注“合并范围的变更”和本附注“在其他主体中的权益”。

**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	中准会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬（万元）	90
境内会计师事务所审计服务的连续年限	9
境内会计师事务所注册会计师姓名	宋连作、张宇力

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

适用  不适用

1. 本年度，公司因重大资产重组事项，聘请中德证券为财务顾问，期间共支付财务顾问费 200 万元；
2. 本年度，公司聘请的内部控制审计会计师事务所为中准会计师事务所，期间共支付内控审计费 45 万元。

#### 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

公司报告期末发生破产重整相关事项。

#### 十二、重大诉讼、仲裁事项

适用  不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

#### 十三、处罚及整改情况

适用  不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

#### 十四、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用  不适用

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

#### 十五、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用  不适用

公司报告期无股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施及其实施情况。

## 十六、重大关联交易

### 1、与日常经营相关的关联交易

适用  不适用

### 2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用  不适用

公司报告期末未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

### 3、共同对外投资的关联交易

适用  不适用

公司报告期末未发生共同对外投资的关联交易。

### 4、关联债权债务往来

适用  不适用

是否存在非经营性关联债权债务往来

是  否

应收关联方债权

关联方	关联关系	形成原因	是否存在非经营性资金占用	期初余额 (万元)	本期新增 金额(万 元)	本期收回 金额(万 元)	利率	本期利息 (万元)	期末余额 (万元)
应付关联方债务									

应付关联方债务

关联方	关联关系	形成原因	期初余额 (万元)	本期新增 金额(万 元)	本期归还 金额(万 元)	利率	本期利息 (万元)	期末余额 (万元)
中广核核技术应用有限公司	控股股东	资金拆入	25,920	22,000	25,920	4.35%	614.25	22,000

### 5、其他重大关联交易

适用  不适用

报告期内，公司进行了重大资产重组，以发行股份的方式购买中广核核技术等交易对方持有的高新核材100%股权、中科海维100%股权、中广核达胜100%股权、深圳沃尔100%股权、

中广核俊尔49%股权、苏州特威45%股权、湖北拓普35%股权，同时向公司控股股东募集配套资金。

#### 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
重大事项停牌公告	2015年04月22日	巨潮资讯网
中国大连国际合作（集团）股份有限公司发行股份购买资产并募集配套资金暨关联交易预案	2015年11月30日	《证券时报》、《中国证券报》、巨潮资讯网
中国大连国际合作（集团）股份有限公司发行股份购买资产并募集配套资金暨关联交易报告书（草案）	2016年03月07日	《证券时报》、《中国证券报》、巨潮资讯网
关于资产重组及募集配套资金方案获国务院国有资产监督管理委员会批复的公告	2016年03月23日	《证券时报》、《中国证券报》、巨潮资讯网
关于本次重大资产重组收到《中国证监会行政许可申请受理通知书》的公告	2016年04月06日	《证券时报》、《中国证券报》、巨潮资讯网
关于本次重大资产重组收到《中国证监会行政许可项目审查一次反馈意见通知书》的公告	2016年04月26日	《证券时报》、《中国证券报》、巨潮资讯网
关于收到商务部反垄断局《不实施进一步审查通知》的公告	2016年05月18日	《证券时报》、《中国证券报》、巨潮资讯网
关于《中国证监会行政许可项目审查一次反馈意见通知书》[160618号]之反馈意见回复	2016年05月27日	《证券时报》、《中国证券报》、巨潮资讯网
关于《中国证监会行政许可项目审查一次反馈意见通知书》[160618]号之反馈意见回复的公告	2016年05月27日	《证券时报》、《中国证券报》、巨潮资讯网
关于本次重大资产重组收到《中国证监会行政许可项目审查二次反馈意见通知书》的公告	2016年06月08日	《证券时报》、《中国证券报》、巨潮资讯网
关于《中国证监会行政许可项目审查二次反馈意见通知书》[160618]号之反馈意见回复	2016年07月12日	《证券时报》、《中国证券报》、巨潮资讯网
关于《中国证监会行政许可项目审查二次反馈意见通知书》[160618]号之反馈意见回复的公告	2016年07月12日	《证券时报》、《中国证券报》、巨潮资讯网
关于公司重大资产重组事项获得中国证券监督管理委员会上市公司并购重	2016年07月29日	《证券时报》、《中国证券报》、巨潮资讯网

组审核委员会无条件审核通过暨公司股票复牌的公告		
关于公司发行股份购买资产并募集配套资金暨关联交易事项获得中国证券监督管理委员会核准的公告	2016年10月29日	《证券时报》、《中国证券报》、巨潮资讯网
中国大连国际合作（集团）股份有限公司发行股份购买资产并募集配套资金暨关联交易报告书（修订稿）	2016年10月29日	《证券时报》、《中国证券报》、巨潮资讯网
关于核准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	2016年10月29日	《证券时报》、《中国证券报》、巨潮资讯网
关于公司发行股份购买资产并募集配套资金暨关联交易之募集配套资金认购对象私募基金备案完成的公告	2016年12月10日	《证券时报》、《中国证券报》、巨潮资讯网
关于发行股份购买资产并募集配套资金之标的资产过户完成情况的公告	2016年12月17日	《证券时报》、《中国证券报》、巨潮资讯网
发行股份购买资产并募集配套资金暨关联交易实施情况报告书暨新增股份上市公告书	2017年01月24日	《证券时报》、《中国证券报》、巨潮资讯网
关于变更公司名称、证券简称的公告	2017年02月27日	《证券时报》、《中国证券报》、巨潮资讯网
关于完成工商变更登记的公告	2017年02月27日	《证券时报》、《中国证券报》、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

√适用 □ 不适用

托管情况说明

委托方名称	受托方名称	受托资产类型	受托起始日	受托终止日	托管收益定价依据	本期确认的托管收益
中广核三角洲（江苏）投资有限公司	中广核高新核材集团有限公司	股权托管	2016年1月1日	（注1）	（注2）	（注2）

注 1：受托终止日为下列日期中的孰早之日：（1）2019 年 12 月 31 日；（2）彻底解决同业竞争问题之日。

注 2：托管报酬视中广核高新核材集团（东莞）祈富新材料有限公司在托管期间归属于母公司净利润的情况由托管双方按照公平、公允的原则协商确定，截至报告日，托管报酬正在协商之中。

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

公司报告期不存在租赁情况。

## 2、重大担保

适用  不适用

### （1）担保情况

单位：万元

公司及其子公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期 (协议签署日)	实际担保金 额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保
报告期内审批的对外担保额度合计（A1）				报告期内对外担保实际发生额合计（A2）				
报告期末已审批的对外担保额度合计（A3）				报告期末实际对外担保余额合计（A4）				
公司与子公司之间担保情况								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期 (协议签署日)	实际担保金 额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保
新加坡大新控股有限公司	2015 年 03 月 11 日	10,000	2015 年 03 月 23 日	9,989.28	连带责任保证	2015/4/30-2017/4/30	否	是
新加坡大新控股有限公司	2015 年 08 月 28 日	15,000	2015 年 10 月 12 日	14,810.5	连带责任保证	2015/10/12-2016/10/12	是	是
新加坡大新控股有限公司	2016 年 02 月 17 日	16,649	2016 年 03 月 04 日	16,163.21	连带责任保证	2016/3/4-2018/3/14	否	是

新加坡大新控股有限公司	2016年08月27日	16,000	2016年09月22日	14,810.5	连带责任保证	2016/9/22-2017/9/22	否	是
报告期内审批对子公司担保额度合计 (B1)			32,649	报告期内对子公司担保实际发生额合计 (B2)				30,973.71
报告期末已审批的对子公司担保额度合计 (B3)			42,649	报告期末对子公司实际担保余额合计 (B4)				40,962.99
子公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期 (协议签署日)	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
中广核高新核材集团有限公司		17,700	2015年05月18日	17,700	连带责任保证	2015/05/18-2018/5/17	否	是
报告期内审批对子公司担保额度合计 (C1)			0	报告期内对子公司担保实际发生额合计 (C2)				0
报告期末已审批的对子公司担保额度合计 (C3)			17,700	报告期末对子公司实际担保余额合计 (C4)				7,700
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)			32,649	报告期内担保实际发生额合计 (A2+B2+C2)				30,973.71
报告期末已审批的担保额度合计 (A3+B3+C3)			60,349	报告期末实际担保余额合计 (A4+B4+C4)				48,662.99
实际担保总额 (即 A4+B4+C4) 占公司净资产的比例								9.51%
其中:								
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的余额 (D)								
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)								48,662.99
担保总额超过净资产 50% 部分的金额 (F)								
上述三项担保金额合计 (D+E+F)								48,662.99
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)				不存在明细迹象表明公司可能因为被担保方债务违约而承担担保责任。				
违反规定程序对外提供担保的说明 (如有)				不适用				

### 采用复合方式担保的具体情况说明

#### 担保说明:

1) 2015年3月23日, 大连国际与中国银行新加坡分行签订质押合同, 以10,000万元的银行定期存单为控股子公司大新控股在中国银行新加坡分行借款提供额度为10,000万元的质押担保, 质押期限自2015年4月30日至2017年4月30日。报告期末, 大新控股该项借款

余额为 1,440 万美元，期末折人民币 9,989.28 万元，该借款已于 2017 年归还。

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

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

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

## (2) 违规对外担保情况

适用  不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

## 3、委托他人进行现金资产管理情况

### (1) 委托理财情况

适用  不适用

公司报告期不存在委托理财。

### (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

合同订立	合同订立	合同标的	合同签订日期	合同涉及资产的账面价值(万)	合同涉及资产的评估价值(万)	评估机构名称(如)	评估基准日(如)	定价原	交易价格(万元)	是否关联	关联关	截至报告期末的执行	披露日期	披露索引
------	------	------	--------	----------------	----------------	-----------	----------	-----	----------	------	-----	-----------	------	------



公司 方 名 称	对 方 名 称			元) (如 有)	元) (如 有)	有)	有)	则		交 易	系	情 况		
公 司	苏 里 南 公 共 建 设 部	《苏里南国家基础设施项目建设合同》	2013年06月20日			无		协 商	145,230	否	否	项目进入施工准备阶段。	2013年06月21日	2013-021

## 十八、社会责任情况

### 1、履行精准扶贫社会责任情况

公司报告年度暂未开展精准扶贫工作，也暂无后续精准扶贫计划。

### 2、履行其他社会责任的情况

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

公司社会责任报告全文刊登在 2017 年 4 月 12 日巨潮资讯网上。

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

是  否

是否发布社会责任报告

是  否

企业社会责任报告					
企业性质	是否含环境方面信息	是否含社会方面信息	是否含公司治理方面信息	报告披露标准	
				国内标准	国外标准
国企	是	是	是	其他	其他

## 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	954,317	0.31%	746,679,587				746,679,587	747,633,904	70.83%
2、国有法人持股			307,637,920				307,637,920	307,637,920	29.14%
3、其他内资持股	954,317	0.31%	439,041,667				439,041,667	439,995,984	41.68%
其中：境内法人持股	864,000	0.28%	239,408,985				239,408,985	240,272,985	22.76%
境内自然人持股	90,317	0.03%	199,632,682				199,632,682	199,722,999	18.92%
二、无限售条件股份	307,964,083	99.69%						307,964,083	29.17%
1、人民币普通股	307,964,083	99.69%						307,964,083	29.17%
三、股份总数	308,918,400	100.00%	746,679,587				746,679,587	1,055,597,987	100.00%

注：1.2016年10月28日，公司收到中国证券监督管理委员会《关于核准中国大连国际合作（集团）股份有限公司向中广核核技术应用有限公司等发行股份购买资产并募集配套资金的批复》（证监许可[2016]2412号），核准公司发行股份购买资产并募集配套资金暨关联交易事项；

2.截至2016年12月14日，本次交易标的高新核材100%股权、中科海维100%股权、中广核达胜100%股权、深圳沃尔100%股权、中广核俊尔49%股权、苏州特威45%股权、湖北拓普35%股权已全部过户登记至公司名下，相关工商变更登记手续已办理完毕；

3.2016年12月17日，中准会计师事务所（特殊普通合伙）出具了《验资报告》（中准验字[2016]1208号），截至2016年12月17日止，公司已收到中广核核技术等交易对方认缴的总出资额4,200,770,065.82元，其中：增加股本人民币478,993,166.00元，增加资本公积3,721,776,899.82元；

4.2016年12月31日，中准会计师事务所（特殊普通合伙）出具《验资报告》（中准验字[2016]1210号），经审验，截至2016年12月30日止，此次非公开发行人民币普通股267,686,421

股，每股发行价格 10.46 元，共募集资金人民币 2,799,999,963.66 元，扣除财务顾问费及承销费用 42,500,000.00 元、增值税 2,550,000.00 元，实际收到货币资金人民币 2,754,949,963.66 元。募集资金 2,799,999,963.66 元扣除承销费用 40,500,000.00 元，以及与发行有关的费用 4,364,290.60 元（律师费、验资费、证券登记费等），实际募集资金人民币 2,755,135,673.06 元，其中：增加股本人民币 267,686,421.00 元，增加资本公积 2,487,449,252.06 元；

5.本次重大资产重组新增股份数量为 746,649,587 股，因此上述表格系根据本次发行股份后的情况模拟编制。

股份变动的的原因

适用  不适用

本次重大资产重组新增股份数量为 746,649,587 股。

股份变动的批准情况

适用  不适用

2016 年 10 月 28 日，公司收到中国证监会出具的《关于核准中国大连国际合作（集团）股份有限公司向中广核核技术应用有限公司等发行股份购买资产并募集配套资金的批复》（证监许可[2016]2412 号）。

股份变动的过户情况

适用  不适用

1.2016 年 10 月 28 日，公司收到中国证券监督管理委员会《关于核准中国大连国际合作（集团）股份有限公司向中广核核技术应用有限公司等发行股份购买资产并募集配套资金的批复》（证监许可[2016]2412 号），核准公司发行股份购买资产并募集配套资金暨关联交易事项。

2.截至 2016 年 12 月 14 日，本次交易标的高新核材 100%股权、中科海维 100%股权、中广核达胜 100%股权、深圳沃尔 100%股权、中广核俊尔 49%股权、苏州特威 45%股权、湖北拓普 35%股权已全部过户登记至公司名下，相关工商变更登记手续已办理完毕。3.2016 年 12 月 17 日，中准会计师事务所（特殊普通合伙）出具了《验资报告》（中准验字[2016]1208 号），截至 2016 年 12 月 17 日止，公司已收到中广核核技术等交易对方认缴的总出资额 4,200,770,065.82 元，其中：增加股本人民币 478,993,166.00 元，增加资本公积 3,721,776,899.82 元。

4.2016 年 12 月 31 日，中准会计师事务所（特殊普通合伙）出具《验资报告》（中准验字[2016]1210 号），经审验，截至 2016 年 12 月 30 日止，此次非公开发行人民币普通股 267,686,421 股，每股发行价格 10.46 元，共募集资金人民币 2,799,999,963.66 元，扣除财务顾问费及承销费用 42,500,000.00 元、增值税 2,550,000.00 元，实际收到货币资金人民币 2,754,949,963.66 元。募集资金 2,799,999,963.66 元扣除承销费用 40,500,000.00 元，以及与发行有关的费用 4,364,290.60 元（律师费、验资费、证券登记费等），实际募集资金人民币 2,755,135,673.06 元，其中：增加股本人民币 267,686,421.00 元，增加资本公积 2,487,449,252.06 元。

5.2017 年 1 月 12 日，公司本次发行的 746,679,587 股新增股份的登记托管及限售手续由中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司办理完成。

6.2017 年 1 月 25 日，公司本次发行的 746,679,587 股新增股份经深圳证券交易所核准后正式上市。

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

适用  不适用

详见“第二节公司简介和主要财务指标”之“六. 主要会计数据和财务指标”。

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用  不适用

## 2、限售股份变动情况

适用  不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期解除限售股数	本期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	解除限售日期
中广核核技术应用有限公司	0	0	291,298,528	291,298,528	首发后限售	2020 年 1 月 24 日
中国大连国际经济技术合作集团有限公司	0	0	62,141,491	62,141,491	首发后限售	2020 年 1 月 24 日
陈晓敏	0	0	62,423,759	62,423,759	首发后限售	2020 年 1 月 24 日
深圳市中广核一期核技术产业发展基金合伙企业（有限合伙）	0	0	59,464,627	59,464,627	首发后限售	2020 年 1 月 24 日
江苏达胜热缩材料有限公司	0	0	44,376,817	44,376,817	首发后限售	2020 年 1

						售	月 24 日
魏建良	0	0	22,203,732	22,203,732		首发后限售	2020 年 1 月 24 日
天津君联澄至企业管理咨询合伙企业（有限合伙）	0	0	19,120,458	19,120,458		首发后限售	2020 年 1 月 24 日
深圳隆徽新能源投资合伙企业（有限合伙）	0	0	14,340,344	14,340,344		首发后限售	2020 年 1 月 24 日
单永东	0	0	13,322,239	13,322,239		首发后限售	2020 年 1 月 24 日
丁建宏	0	0	13,322,239	13,322,239		首发后限售	2020 年 1 月 24 日
朱明义	51,610	0	0	51,610		高管限售股	2017 年 7 月 25 日
郑祥智	38,707	0	0	38,707		高管限售股	2017 年 7 月 25 日
大连国际信托投资公司	864,000	0	0	864,000		首发前机构类限售股	--
其他限售股股东限售股份	0	0	144,665,353	144,665,353		首发后限售	2020 年 1 月 24 日
合计	954,317	0	746,679,587	747,633,904	--	--	--

## 二、证券发行与上市情况

### 1、报告期内证券发行（不含优先股）情况

√ 适用 □ 不适用

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

#### 报告期内证券发行（不含优先股）情况的说明

公司以非公开发行股份的方式购买中广核技术应用有限公司等交易对方持有的高新核材 100% 股权、中科海维 100% 股权、中广核达胜 100% 股权、深圳沃尔 100% 股权、中广核俊

尔 49% 股权、苏州特威 45% 股权、湖北拓普 35% 股权，发行股票的价格为 8.77 元/股，不低于定价基准日前 120 个交易日公司股票交易均价的 90%。同时，公司通过锁价方式向中广核核技术应用有限公司等不超过十名配套融资投资者非公开发行股份募集配套资金，拟募集资金总额不超过 28 亿元，发行价格不低于定价基准日前 20 个交易日公司股票交易均价的 90%，为 10.46 元/股。

## 2、公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

√ 适用 □ 不适用

股东名称		本次交易前		本次交易后	
		股份数量	持股比例	股份数量	持股比例
一致行动人	中广核核技术	-	-	291,298,528	27.60%
	核技术一致行动人	-	-	353,432,459	33.48%
	小计	-	-	<b>644,730,987</b>	<b>61.08%</b>
	国合集团	567,728,782	18.38%	118,914,273	11.27%
	国合长泽	-	-	4,780,114	0.45%
	天津君联	-	-	19,120,458	1.81%
	深圳隆徽	-	-	14,340,344	1.36%
	其他股东	252,145,618	81.62%	253,711,811	24.03%
	合计	<b>308,918,400</b>	<b>100.00%</b>	<b>1,055,597,987</b>	<b>100.00%</b>

## 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	19,339	年度报告披露日前上一月末普通股股东总数	24,052	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如	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	0
-------------	--------	---------------------	--------	---------------------	---	---------------------------	---

		数			有) (参见注 8)			数 (如有) (参见注 8)
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
中广核技术应用有限公司	国有法人	27.60%	291,298,528		291,298,528	0		
中国大连国际经济技术合作集团有限公司	境内非国有法人	11.27%	118,914,273		62,141,491	56,772,782	质押	51,500,000
陈晓敏	境内自然人	5.91%	62,423,759		62,423,759	0		
深圳市中广核一期核技术产业发展基金合伙企业(有限合伙)	境内非国有法人	5.63%	59,464,627		59,464,627	0		
江苏达胜热缩材料有限公司	境内非国有法人	4.20%	44,376,817		44,376,817	0		
魏建良	境内自然人	2.10%	22,203,732		22,203,732	0		
天津君联澄至企业管理咨询合伙企业(有限合伙)	境内非国有法人	1.41%	14,873,005		14,873,005	0		
深圳隆徽新能源投资合伙企业(有限合伙)	境内非国有法人	1.36%	14,340,344		14,340,344	0		
单永东	境内自然人	1.26%	13,322,239		13,322,239	0		
丁建宏	境内自然人	1.26%	13,322,239		13,322,239	0		
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况 (如有) (参见注 3)	无							
上述股东关联关系或一致行动的说明	陈晓敏、深圳中广核一期核技术产业发展基金合伙企业(有限合伙)、江苏达胜热缩材料有限公司、魏建良、单永东、丁建宏, 系控股股东中广核技术应用							



	用有限公司一致行动人。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
中国大连国际经济技术合作集团有限公司	56,772,782	人民币普通股	56,772,782
陕西省国际信托股份有限公司	11,351,762	人民币普通股	11,351,762
南方基金-建设银行-中国人寿-中国人寿委托南方基金混合型组合	7,238,799	人民币普通股	7,238,799
浙江新三板资产管理有限公司-方盈汇鑫私募证券投资基金	6,341,288	人民币普通股	6,341,288
中国工商银行股份有限公司-嘉实周期优选混合型证券投资基金	4,996,381	人民币普通股	4,996,381
大连俪友投资有限公司	4,880,000	人民币普通股	4,880,000
大连市总工会劳动服务公司	4,073,271	人民币普通股	4,073,271
全国社保基金一零四组合	3,889,856	人民币普通股	3,889,856
中国银行股份有限公司-嘉实逆向策略股票型证券投资基金	3,503,258	人民币普通股	3,503,258
林归	3,117,126	人民币普通股	3,117,126
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	公司控股股东与前 10 名无限售条件普通股股东之间不存在关联关系或一致行动人的情形。公司未知其他前 10 名无限售条件普通股股东之间，以及前 10 名无限售条件普通股股东和前 10 名普通股股东之间关联关系或一致行动的情形。		
前 10 名普通股股东参与融资融券业务情况说明（如有）（参见注 4）	不适用。		

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

是  否

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

## 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
中广核技术应用有限公司	张剑锋	2011年06月23日	911101085768651467	技术开发、技术咨询、技术服务；技术进出口、贸易进出口、代理进出口；销售仪器仪表；投资管理、资产管理。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后批准的内容开展经营活动。）
控股股东报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	无			

控股股东报告期内变更

√ 适用 □ 不适用

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

### 3、公司实际控制人情况

实际控制人性质：中央国资管理机构

实际控制人类型：法人

实际控制人名称	法定代表人/单位负责人	成立日期	组织机构代码	主要经营业务
中国广核集团有限公司	贺禹	1994年09月29日	统一社会信用代码： 9144030010001694XX	组织实施核电站工程项目的建设及管理；组织核电站的运行、维修及相关业务；组织开发核电站的设计及科研工作。（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）
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 2016 年 12 月 31 日，中国广核集团有限公司控股的境内外上市公司情况如下（除中广核技外，股权比例为直接、间接持股比例的合计）： (1) 中国广核电力股份有限公司：64.20%			

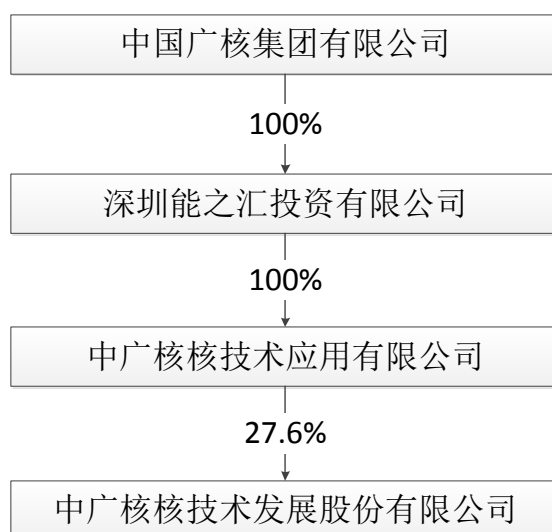
	(2) 中国广核新能源控股有限公司：72.95%
	(3) 中广核矿业有限公司：64.82%
	(4) ENERGY METALS LIMITED：66.45%

实际控制人报告期内变更

适用  不适用

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

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用  不适用

#### 4、其他持股在 10%以上的法人股东

适用  不适用

法人股东名称	法定代表人/ 单位负责人	成立日期	注册资本	主要经营业务或管理 活动
中国大连国际经济技术合作集团有限公司	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、国内外投资、承担国家经援项目、进出口业务、境内国际招标工程等

## 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

报告期内重大资产重组的交易对方中广核核技术、德尔福、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、沃尔核材、科维机械、日环科技、南大研究院、南通机械、刘斌、李德明、明亮、肖林、张宇田、施卫国、刘永好、达胜热缩材料、苏州资达、苏州君胜、俞江、叶启捷、邢东剑、高健、上海云杉、科荣创投、温州科创、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、严伟及李龙勤承诺，其在本次认购的公司股票，自该等股票上市之日起三十六个月内将不以任何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。上述限售期内，其认购的公司股票如因公司实施送股、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。

本次交易的交易对方中广核核技术、德尔福、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、沃尔核材、科维机械、日环科技、南大研究院、南通机械、刘斌、李德明、明亮、肖林、张宇田、施卫国、刘永好、达胜热缩材料、苏州资达、苏州君胜、俞江、叶启捷、邢东剑、高健、上海云杉、科荣创投、温州科创、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、严伟及李龙勤承诺，本次交易完成后6个月内，如公司股票连续20个交易日的收盘价低于本次交易发行价，或者交易完成后6个月期末收盘价低于本次交易发行价的，其因本次交易新增的公司股票的锁定期自动延长至少6个月。

本次交易的配套融资认购方中广核核技术、国合集团、深圳隆徽、发展基金、中广核资本、国合长泽及天津君联承诺，其在本次认购的公司股票，自该等股票上市之日起三十六个月内将不以任何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。上述限售期内，其认购的公司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。

中广核核技术和发展基金承诺，本次交易完成后6个月内，如大连国际股票连续20个交易日的收盘价低于本次交易发行价，或者交易完成后6个月期末收盘价低于本次交易发行价的，其因本次交易新增的公司股票的锁定期自动延长至少6个月。

## 第七节优先股相关情况

适用  不适用

报告期公司不存在优先股。

## 第八节董事、监事、高级管理人员和员工情况

### 一、董事、监事和高级管理人员持股变动

姓名	职务	任职状态	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数 (股)	本期增 持股份 数量 (股)	本期减 持股份 数量 (股)	其他增 减变动 (股)	期末持股 数 (股)
张剑锋	董事长、 总经理	现任	男	38	2017年 01月24日	2020年 01月24日	0	0	0	0	0
张昕辉	董事	现任	女	54	2017年 01月24日	2020年 01月24日	0	0	0	0	0
朱慧	董事	现任	女	45	2017年 01月24日	2020年 01月24日	0	0	0	0	0
朱继超	董事	现任	男	42	2017年 01月24日	2020年 01月24日	0	0	0	0	0
张兰水	董事、副 总经理	现任	男	53	2013年 05月31日	2020年 01月24日	0	0	0	0	0
刘阳平	董事	现任	男	54	2017年 01月24日	2020年 01月24日	0	0	0	0	0
颜立新	独立董 事	现任	男	37	2017年 01月24日	2020年 01月24日	0	0	0	0	0
刘澄清	独立董 事	现任	男	61	2017年 01月24日	2020年 01月24日	0	0	0	0	0
张先治	独立董 事	现任	男	59	2013年 05月31日	2020年 01月24日	0	0	0	0	0
王宏新	监事会 主席	现任	男	53	2017年 01月24日	2020年 01月24日	0	0	0	0	0
陈勇	监事	现任	男	37	2017年 01月24日	2020年 01月24日	0	0	0	0	0
姜建国	监事	现任	男	58	2013年 05月31日	2020年 01月24日	0	0	0	0	0
冯毅	副总经 理	现任	男	51	2017年 02月24日	2020年 02月24日	0	0	0	0	0
秦庚	总会计 师	现任	男	40	2017年 02月24日	2020年 02月24日	0	0	0	0	0

杨新春	总经济师	现任	男	43	2017年 02月24日	2020年 02月24日	0	0	0	0	0
林乃杰	总工程师	现任	男	54	2017年 02月24日	2020年 02月24日	0	0	0	0	0
杨彬	董事会 秘书	现任	女	34	2017年 01月24日	2020年 01月24日	0	0	0	0	0
朱明义	董事长	离任	男	65	2013年 05月31日	2017年 01月24日	68,813	0	0		68,813
陈荣辉	副董事 长	离任	男	51	2013年 05月31日	2017年 01月24日	0	0	0	0	0
郑祥智	董事	离任	男	53	2013年 05月31日	2017年 01月24日	51,610	0	0		51,610
陈树文	独立董 事	离任	男	61	2013年 05月31日	2017年 01月24日	0	0	0	0	0
王岩	独立董 事	离任	女	53	2013年 05月31日	2017年 01月24日	0	0	0	0	0
戴大双	独立董 事	离任	女	65	2015年 05月15日	2017年 01月24日	0	0	0	0	0
董伟	监事	离任	男	42	2013年 05月31日	2017年 01月24日	0	0	0	0	0
秦文艳	职工监 事	离任	女	40	2013年 05月31日	2017年 01月24日	0	0	0	0	0
王军	副总经 理	离任	男	48	2013年 05月31日	2017年 01月24日	0	0	0	0	0
崔巧会	董事会 秘书、财 务负责 人	离任	女	46	2013年 05月31日	2017年 01月24日	0	0	0	0	0
合计	--	--	--	--	--	--	120,423	0	0		120,423

## 二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

√ 适用 □ 不适用

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
朱明义	董事长	任期满离任	2017年01月24日	届满
陈荣辉	副董事长	任期满离任	2017年01月24日	届满
郑祥智	董事	任期满离任	2017年01月24日	届满

陈树文	独立董事	任期满离任	2017年01月24日	届满
王岩	独立董事	任期满离任	2017年01月24日	届满
戴大双	独立董事	任期满离任	2017年01月24日	届满
董伟	监事	任期满离任	2017年01月24日	届满
姜建国	监事会主席	任免	2017年01月24日	
秦文艳	职工监事	离任	2017年01月24日	届满
张兰水	总经理	任免	2017年01月24日	
王军	副总经理	任期满离任	2017年01月24日	届满
崔巧会	董事会秘书、 财务负责人	任期满离任	2017年01月24日	届满

### 三、任职情况

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

1. 张剑锋，男，硕士研究生，高级经济师。长期从事经济管理和金融工作，曾在摩根大通投资银行、普华永道会计师事务所、安达信会计师事务所工作。2007年9月加入中国广核集团，先后在集团公司担任资产管理与资本运营主任、资本运营高级经理，曾任美亚电力有限公司副总经理，2012年11月加入中广核核技术应用有限公司，曾任公司总经理。现任中广核核技术发展股份有限公司董事长兼任总经理、中广核久源（成都）科技有限公司董事长、中广核中科海维科技发展有限公司董事长、中广核高新核材集团有限公司董事长、中广核达胜加速器技术有限公司董事长、中广核俊尔新材料有限公司董事长、中广核贝谷科技股份有限公司及中广核三角洲（江苏）投资有限公司董事长。
2. 朱慧，女，硕士研究生。曾任中国广东核电集团有限公司财务共享中心副总监、中国广核集团有限公司财务共享中心副总监等职。现任中广核核技术发展股份有限公司董事、中国广核集团有限公司财务共享中心总监。
3. 朱继超，男，硕士研究生。曾任中国广东核电集团有限公司监察审计部制度与流程管理处处长、中国广核集团有限公司法律事务部内控管理处处长等职。现任中广核核技术发展股份有限公司董事、中国广核集团有限公司体系管理部总经理助理。
4. 张昕辉，女，硕士研究生。曾任中广核台山川岛风力发电有限公司华南分公司总经理、中广核核技术应用有限公司董事。现任中广核核技术发展股份有限公司董事、中国广核集团有限公司专职董事、中广核服务集团有限公司董事。
5. 张兰水，男，硕士研究生。曾任大连海运学院教研室主任，公司远东船务公司副经理，新加坡大新船务公司经理，新加坡大新控股有限公司总经理，公司董事、副总经理等职；



现任中广核核技术发展股份有限公司董事兼副总经理。

6. 刘阳平，男，博士研究生。曾任平安证券有限公司证券研究员，公司企划部经理，国合集团企业发展部经理，国合集团投资发展部经理，国合集团副总裁兼董事会秘书，大连瀚博投资有限公司总经理等职；现任中广核核技术发展股份有限公司董事、国合集团副总裁兼董事会秘书，大连瀚博投资有限公司董事长。
7. 颜立新，男，博士研究生，副教授。曾任清华大学工程物理系博士后，助研等职。现任中广核核技术发展股份有限公司独立董事、清华大学工程物理系副教授。
8. 刘澄清，男，博士研究生。曾任深圳对外经济律师事务所主任，英国Linklaters Paines交流律师，深圳法制报法律部主任，深圳中级法院法官，海南澄清律师事务所主任，深圳泰徠律师事务所合伙人，广东博合律师事务所合伙人，国浩律师集团深圳事务所合伙人，广西桂东电力股份有限公司独立董事、深圳市盐田港集团公司外部董事、深圳市富安娜家居用品股份有限公司独立董事、深圳市宇顺电子股份有限公司独立董事等职。现任中广核核技术发展股份有限公司独立董事、广东万乘律师事务所合伙人。
9. 张先治，男，博士研究生，博士生导师。曾任东北财经大学会计学院副院长、内部控制与风险管理研究中心主任等职；现任中广核核技术发展股份有限公司独立董事、东北财经大学会计学院教授兼中德管理控制研究中心主任。兼任营口港独立董事、智云股份独立董事，中国财务学年会共同主席、财政部管理会计咨询专家、辽宁省人大地方立法咨询专家、辽宁省总会计师协会副会长、大连市企业财务研究会会长。张先治先生是国家级教学名师，曾作为高级访问学者留学美国纽约州立大学和高级研究学者留学牛津大学。张先治先生为中国注册会计师协会非执业会员，拥有逾30年丰富的财会和金融管理经验，在财务报表分析、内部控制等领域取得多项研究成果。张先治先生是享受国务院特殊津贴专家，曾荣获全国自强模范、全国师德先进个人、全国先进会计工作者、辽宁省劳动模范、大连市有突出贡献专家等多种荣誉称号。
10. 王宏新，男，硕士研究生。曾任中国广核集团有限公司法律事务部专职董事、中国广核集团有限公司法律事务部总经理助理、中国广核电力股份有限公司法律事务部副总经理、中国广核集团有限公司监察部副主任（主持工作）、中国广核电力股份有限公司监察部副主任（主持工作）等职。现任中广核核技术发展股份有限公司监事会主席、中国广核集团有限公司职工监事、纪检组副组长、监察部副主任（主持工作），中国广核电力股份有限公司职工监事、监察部副主任（主持工作），华龙国际核电技术有限公司监事，中广核资本控股有限公司监事，广东大亚湾核电环保有限公司监事，深圳市能之汇投资有限公司监事。

11. 姜建国，男，大学本科，高级会计师。曾任公司审计部副经理、审计监察部经理、监事、财务负责人、董事会秘书、副总经理等职。现任中广核技术发展股份有限公司监事、国合集团审计监察部经理。
12. 陈勇，男，硕士研究生。曾任中国同位素与辐射行业协会辐射加工委员会办公室主任兼副秘书长，2012年2月加入中广核技术应用有限公司，2012年2月至2013年1月担任综合管理部规划计划经理，2013年1月至2013年12月，担任战略与市场开发部计划规划高级经理，2014年1月担任中广核中科海维科技发展有限公司副总经理兼董事会秘书现任中广核技术发展股份有限公司职工监事，中广核中科海维科技发展有限公司副总经理兼董事会秘书。
13. 冯毅，男，硕士研究生，高级工程师。曾在核工业第二研究设计院、中国核工业总公司国际合作局、国防科工委系统工程二司、中国核能行业协会等单位任职，并曾兼任国家核应急协调委员会专家组成员、日本福岛核事故期间中央新闻媒体咨询服务核专家、中国核能行业协会科技奖专业评审组专家、国家能源局核电行业管理专家库成员和中国广核集团公司科技委委员。2011年11月加入中广核技术应用有限公司，担任副总经理。现任中广核技术发展股份有限公司副总经理。
14. 秦庚，男，硕士研究生，经济师。2004年7月加入中国广核集团有限公司，先后在大亚湾核电运营管理有限责任公司财务部，中国广核集团有限公司资产经营部、办公厅、资本运营部、财务部等单位任职。2014年9月加入中广核技术应用有限公司，担任总会计师。现任中广核技术发展股份有限公司总会计师、中广核久源（成都）科技有限公司董事、深圳中广核沃尔辐照技术有限公司董事、中广核贝谷科技股份有限公司董事。
15. 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，中国广核集团有限公司核电学院、资本运营与产权管理部等单位任职。2013年6月加入中广核技术应用有限公司，担任总经济师。现任中广核技术发展股份有限公司总经济师、深圳中广核沃尔辐照技术有限公司总经理、中广核中科海维科技发展有限公司董事。
16. 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公司管理职务。2012年2月至2014年5月，在广西南翔环保有限公司担任总经理。2014年5月加入中广核技术应用有限公司，担任总工程师。现任中广核技术发展股份有限公司总工程师、中广核达胜加速器技术有限公司董事、中广核中科海维科技发展有限公司董事。
17. 杨彬，女，硕士研究生，工程师。持有深圳证券交易所颁发的董事会秘书资格证书。多

年从事金融投资、资本运营工作，曾在国内外知名投资银行和大型央企从事资本运作、并购重组、国际项目开发与合作等工作。2011年9月加入中广核核技术应用有限公司，担任投资发展部总经理。现任中广核核技术发展股份有限公司董事会秘书兼投资发展部总经理、中广核高新核材集团有限公司董事、中广核达胜加速器技术有限公司董事、中广核俊尔新材料有限公司董事、中广核三角洲（江苏）投资有限公司董事。

在股东单位任职情况

适用  不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在股东单位是否领取报酬津贴
刘阳平	国合集团	副总裁	2016年06月24日	2017年06月23日	是
在股东单位任职情况的说明	不适用。				

在其他单位任职情况

适用  不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在其他单位是否领取报酬津贴
刘阳平	瀚博投资	董事长	2014年06月24日	2017年06月23日	否
王宏新	中国广核集团有限公司	监事			是
在其他单位任职情况的说明	中国广核集团有限公司系公司实际控制人，国合集团系公司持股超过5%以上股东，瀚博投资系国合集团控股股东。				

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《公司高管人员薪酬管理办法》和《工资分配办法》等有关规定，结合公司实际运营状况及个人工作岗位、工作业绩等相关情况，核发公司董事、监事、高级管理人员的相应报酬。其中，在业务部门任职的董事、高管，按其所在部门工资标准核算报酬。

报告期内，公司原董事长朱明义先生、原董事郑祥智先生，均在控股股东单位领取报酬，

未在公司领取报酬。监事会主席姜建国先生在公司和控股股东单位领取报酬。原副董事长陈荣辉先生在公司和国合集团关联方单位领取报酬。公司现任独立董事张先治先生、原独立董事陈树文先生、王岩女士、戴大双女士公司领取的报酬均为12万元，均含税。

由于在2017年1月24日前，除上一届留任的董事、监事外，公司其余现任董事、监事、高级管理人员尚未就任，故该等董事、监事、高级管理人员报告期内均未在公司领取薪酬。

公司董事（不含独立董事）、监事、高级管理人员在公司领取的年度报酬总额为278.29万元。

公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

单位：万元

姓名	职务	性别	年龄	任职状态	从公司获得的税前报酬总额	是否在公司关联方获取报酬
张剑锋	董事长、总经理	男	38	现任	0	是
张昕辉	董事	女	54	现任	0	是
朱慧	董事	女	45	现任	0	是
朱继超	董事	男	42	现任	0	是
张兰水	董事、副总经理	男	53	现任	81.78	否
刘阳平	董事	男	54	现任	0	是
颜立新	独立董事	男	37	现任	0	否
刘澄清	独立董事	男	61	现任	0	否
张先治	独立董事	男	59	现任	12	否
王宏新	监事会主席	男	53	现任	0	是
陈勇	监事	男	37	现任	0	是
姜建国	监事	男	58	现任	24.89	是
冯毅	副总经理	男	51	现任	0	是
秦庚	总会计师	男	40	现任	0	是
杨新春	总经济师	男	43	现任	0	是
林乃杰	总工程师	男	54	现任	0	是
杨彬	董事会秘书	女	34	现任	0	是
朱明义	董事长	男	65	离任	0	是
陈荣辉	副董事长	男	51	离任	12.3	是
郑祥智	董事	男	53	离任	0	是
陈树文	独立董事	男	61	离任	12	否
王岩	独立董事	女	53	离任	12	否
戴大双	独立董事	女	65	离任	12	否

董伟	监事	男	42	离任	16.09	否
秦文艳	职工监事	女	40	离任	13.95	否
王军	副总经理	男	48	离任	40.64	否
崔巧会	董事会秘书、财务负责人	女	46	离任	40.64	否
合计	--	--	--	--	278.29	--

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）	543
主要子公司在职员工的数量（人）	3,769
在职员工的数量合计（人）	4,312
当期领取薪酬员工总人数（人）	4,312
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数（人）	144
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数（人）
生产人员	3,098
销售人员	168
技术人员	494
财务人员	78
行政人员	474
合计	4,312
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
大学专科学历及以上	2,567
高中及中专学历	1,745
合计	4,312

### 2、薪酬政策

公司根据经营管理的实际需要对公司高管、管理部门和各经营单位建立起具有市场竞争力的分层次的薪酬管理体系,采取灵活多样的薪酬制度,包括年薪制、岗效工资制、创利激励

等。与此同时，公司为员工建立起包括社会保险、住房公积金、住房补贴、补充医疗保险、企业年金、节日福利、工会福利、女员工福利等较为全面的福利保障体系。

### 3、培训计划

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

### 4、劳务外包情况

适用 不适用

## 第九节公司治理

### 一、公司治理的基本状况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所股票上市规则》、《深圳证券交易所主板上市公司规范运作指引》等有关法律、法规的要求，建立起完善的法人治理结构，建立健全了现代企业制度，不断提高运作的规范性，公司治理的实际状况与中国证监会相关文件要求无重大差异。

报告期内，公司未收到监管部门采取行政监管措施及需要限期整改的有关文件。

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是否存在重大差异

是  否

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

公司控股股东-中广核核技术持有公司股票291,298,528股，占公司股份总额的27.60%。公司与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面完全分开，具有独立完整的业务及自主经营能力。

（一）在业务方面，公司业务独立于控股股东，自主经营，业务结构完整。

（二）在人员方面，公司在劳动、人事及工资管理等方面是独立的，总经理、副总经理、董事会秘书、财务负责人等高级管理人员均在公司领取报酬，均未在控股股东担任重要职务。

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

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

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

### 三、同业竞争情况

适用  不适用

问题	控股股东	控股股东	问题成因	解决措施	工作进度及后续计划

类型	名称	性质			
同业竞争	中广核核技术应用有限公司	其他	中广核高新核材集团（东莞）祈富新材料有限公司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，本次未纳入交易范围。	中国广核集团有限公司、中广核核技术应用有限公司已在《关于避免同业竞争的承诺函》中承诺“为解决同业竞争问题，本公司拟在本次交易获得中国证监会核准之日起 48 个月内，促使下属企业中广核核技术应用有限公司将其控股孙公司中广核三角洲集团（东莞）祈富新材料有限公司注入大连国际或转让给无关联的独立第三方”。	2015 年 12 月 30 日，东莞祈富的控股股东中广核三角洲（江苏）投资有限公司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
2015 年度股东大会	年度股东大会	23.31%	2016 年 06 月 28 日	2016 年 06 月 29 日	公告编号：2016-038
2016 年第一次临时股东大会	临时股东大会	20.87%	2016 年 03 月 04 日	2016 年 03 月 05 日	公告编号：2016-010
2016 年第二次临时股东大会	临时股东大会	44.77%	2016 年 03 月 22 日	2016 年 03 月 23 日	公告编号：2016-017
2016 年第三次临时股东大会	临时股东大会	21.80%	2016 年 09 月 13 日	2016 年 09 月 14 日	公告编号：2016-053
2016 年第四次临时股东大会	临时股东大会	20.70%	2016 年 12 月 21 日	2016 年 12 月 22 日	公告编号：2016-066

##### 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情况
-------------



独立董事姓名	本报告期应参加董事会次数	现场出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议	独立董事列席股东大会次数
陈树文	10	10	0	0	0	否	2
张先治	10	10	0	0	0	否	5
王岩	10	10	0	0	0	否	5
戴大双	10	10	0	0	0	否	2

连续两次未亲自出席董事会的说明

适用  不适用

## 2、独立董事对公司有关事项提出异议的情况

独立董事对公司有关事项是否提出异议

是  否

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、重大资产重组提出了相关建议，都被公司采纳了，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

公司董事会下设战略、审计、薪酬、提名委员会，各专业委员会根据各自职责对公司发展提出了相关的专业意见和建议，促进了公司的规范发展。2016年度，公司董事会各专门委员会履职情况如下：

### 1、董事会战略委员会履职情况

报告期内，公司董事会战略委员会对公司战略进行了讨论和分析，提出了意见及建议，对增强公司核心竞争力，加强决策科学性，提高决策效益和质量发挥了重要作用。

### 2、董事会审计委员会履职情况

公司董事会审计委员会积极参与了公司2015年年度报告审计工作，包括参与制定年审计计划、审核年度审计报告初稿并最终形成定稿等工作。董事会审计委员会于2016年3月28日召开了会议，对公司2015年度内部控制自我评价报告、公司2015年度财务会计报告、中准会计师

事务所（特殊普通合伙）从事2015年度公司审计工作的总结报告和续聘中准会计师事务所（特殊普通合伙）为公司2016年度审计机构的议案进行了表决。

### 3、董事会薪酬委员会履职情况

公司董事会薪酬委员会对公司董事、监事和高级管理人员的薪酬进行了审核并于2016年3月28日发表了意见，薪酬委员会认为公司在2015年年度报告中披露的董事、监事和高级管理人员所得薪酬，均是依据公司相关管理制度而规定，符合有关法律、法规及公司章程的规定。

### 4、董事会提名委员会履职情况

报告期内，公司董事、高级管理人员未发生变化。

## 七、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动中发现公司是否存在风险

是 否

监事会对报告期内的监督事项无异议。

## 八、高级管理人员的考评及激励情况

公司对高级管理人员主要依据年初董事会批准的年度经营指标、工作管理目标进行检查和考核，主要考核他们的科学决策、管理能力、工作业绩、创新能力等内容，同时高级管理人员还接受党组织的监督、职工民主监督等。

总经理的年度考评指标是经营业绩指标，其他高级管理人员的年度考评指标是在总经理经营业绩指标基础上，增加个人绩效目标。

经营业绩指标包括利润总额、净资产收益率、营业收入、员工年度平均工资增长率等指标。

经营业绩考核以上述指标过去三年的平均值作为考核目标值。个人绩效考核以年初确定的重点工作任务为目标值。

薪酬委员会根据经审计的企业财务决算数据和经审计的统计数据，按各项指标的权重和评分办法进行打分，并测算出总经理的年薪。

根据其他高管人员的述职报告及自我评价，对其进行绩效评价，确定评价系数并测算其年薪。最终由董事会审议通过高级管理人员的薪酬。

## 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	2017 年 04 月 12 日	
内部控制评价报告全文披露索引	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)	
纳入评价范围单位资产总额占公司合并财务报表资产总额的比例	100.00%	
纳入评价范围单位营业收入占公司合并财务报表营业收入的比例	100.00%	
缺陷认定标准		
类别	财务报告	非财务报告
定性标准	<p>1.重大缺陷：(1) 注册会计师发现当期公司合并财务报表存在重大错报，而内部控制在运行过程中未能发现该错报；(2) 财务报告相关的重要业务缺乏制度控制或执行存在系统性失效，或重要业务违反制度、流程要求，或一个业务领域存在多个重要缺陷，给公司造成重大损失；(3) 违反会计法、财经纪律或信息披露规定，给公司造成重大损失；(4) 公司对已签发的财务报告进行更正和追溯；(5) 存在董事、监事、高级管理层舞弊；(6) 财务报告相关的内控控制环境失效；(7) 董事会/审计与风险管理委员会和内部审计机构对内部控制的监督无效；(8) 财务报告相关的重要以上内控缺陷整改要求未落实，或重要以上内控缺陷重复发生 3 次及以上。</p> <p>2.重要缺陷：(1) 注册会计师发现当期公司合并财务报表存在重要错报，而内部控制在运行过程中未能发现该错报；(2) 存在中基层管理人员舞弊；(3) 财务报告相关的内控控制环境部分失效；(4) 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；</p>	<p>1.重大缺陷：(1) 严重违反国家法律、行政法规和规范性文件并受到严重处罚（人民币 1000 万以上）；(2) 被国家级新闻媒体曝光负面新闻，给公司造成不良影响；(3) 各公司瞒报、延报安质环重大事故或重大审计发现、审计线索 2 起及以上；(4) “三重一大”制度存在严重缺陷，或发生违反“三重一大”制度问题，造成人民币 500 万元及以上直接损失或造成不良影响；(5) 董事、监事、高级管理层违反公司治理、管理授权和财务授权规定；董事、监事、高级管理层之外的人员违反管理授权和财务授权规定，给公司造成重大损失、法律风险或不良影响；(6) 重要业务缺乏制度控制或制度系统性失效，或重要业务违反制度、流程要求，或一个业务领域存在多个重要缺陷，给公司造成重大损失、法律风险或不良影响；(7) 发展方向严重偏离战略目标、投资方向、业务结构、商业模式等完全不能支持战略目标的实现；(8) 重要以上内</p>

	<p>(5) 财务报告相关的重大内控缺陷整改要求未完全落实,或关注类内控缺陷未整改,或关注类内控缺陷重复发生 3 次及以上;(6) 财务报告相关的重要业务缺乏制度控制或制度系统性失效,或重要业务违反制度、流程、程序要求,或一个业务领域存在多个关注类缺陷;(7) 存在违反会计法、财经纪律或信息披露规定的情况。3.一般缺陷:关注类缺陷(1) 财务报告相关的重要内控缺陷整改要求未完全落实,或轻微类内控缺陷重复发生 3 次及以上;(2) 财务报告相关的一般业务没有控制制度或失效,或一般业务违反制度、程序要求,或一个业务领域存在多个轻微缺陷,对财务报表的准确性和真实性产生潜在的实质影响;(3) 财务报告相关的内部控制程序与执行存在非系统性缺陷,对财务报表的准确性和真实性产生潜在的实质影响;(4) 财务报告相关的重要业务制度、流程设计或执行存在瑕疵。轻微缺陷(1) 财务报告相关的一般业务控制制度设计或执行存在瑕疵;(2) 其他除重大、重要及关注缺陷之外的事项。</p>	<p>控缺陷整改要求未落实,或重要以上内控缺陷重复发生 3 次及以上;(9) 董事会、经营班子在内部审计资源保障、整改问责落实和机制完善等方面未按要求落实内部审计主体责任,无法保障内部审计的独立性、专业性和有效性;(10) 董事、监事、高级管理层弄虚作假或指使、强令、授意他人弄虚作假;(11) 经营班子成员受到开除党籍或撤职及以上党政纪处分;(12) 董事、特定人士或上述人士的紧密联系人参与公司证券及业务链交易,未按规定申报或回避。2.重要缺陷:(1) 违反法律法规受到一定处罚(人民币 200 万~1000 万);(2) 媒体出现负面新闻但对公司的影响或损害可快速得到弥补;(3) 各公司瞒报、延报安质环事故或审计发现、审计线索 2 起及以上;(4) 发展方向较为严重的偏离战略目标,投资方向、业务结构、商业模式等较大程度上不能支持战略目标的实现;(5) 重大内控缺陷整改要求未完全落实,或关注类内控缺陷未整改,或关注类内控缺陷重复发生 3 次及以上;(6) “三重一大”制度存在缺陷,或发生违反“三重一大”决策授权、流程,议事规则和集体决定原则,个人或少数人独断专行的问题;(7) 董事会、经营班子在内部审计资源保障、整改问责落实和机制完善等方面未按要求完全落实内部审计主体责任,导致内部审计的独立性、专业性和有效性受到较大影响;或被审计对象不履行主动配合审计、提供真实完整审计资料、认真整改问题和建立长效机制等方面的主体责任;(8) 董事、监事、高级管理层之外的人员弄虚作假;(9) 中层管理干部受到开除党籍或撤职及以上党</p>
--	--	--

		<p>政纪处分；(10) 董事、监事、高级管理层之外的人员违反管理授权和财务授权规定，造成一定的损失、法律风险或不良影响；(11) 重要业务缺乏制度控制或制度系统性失效，或重要业务违反制度、流程或程序要求，或一个业务领域存在多个关注类缺陷。3.一般缺陷：关注类缺陷 (1) 违反法律法规受到一定处罚（人民币 200 万以下）；(2) 媒体出现负面新闻但对板块不会造成显著损失或损害；(3) 发展方向略微偏离战略目标，投资方向、业务结构、商业模式不能完全支持战略目标的实现；(4) 重要内控缺陷整改要求未完全落实，或轻微类内控缺陷重复发生 3 次及以上；</p>
<p>定量标准</p>	<p>1.财务报表错报金额 (1) 轻微缺陷：小于最近一期净利润的 0.5%；(2) 关注类缺陷：大于最近一期净利润的 0.5%且小于最近一期净利润的 1%；(3) 重要缺陷：大于最近一期净利润的 1%且小于最近一期净利润的 5%；(4) 重大缺陷：大于最近一期净利润的 5%。2.营业收入潜在影响 (1) 轻微缺陷：小于营业收入的 0.1%；(2) 关注类缺陷：大于营业收入的 0.1%且小于营业收入的 0.2%；(3) 重要缺陷：大于营业收入的 0.2%且小于营业收入的 1%；(4)重大缺陷：大于营业收入的 1%。3.利润总额潜在影响 (1) 轻微缺陷：小于年度利润总额的 0.5%；(2) 关注类缺陷：大于年度利润总额的 0.5%且小于年度利润总额的 1%；(3) 重要缺陷：大于年度利润总额的 1%且小于年度利润总额的 5%；(4) 重大缺陷：大于年度利润总额的 5%。4.现金流潜在影响（现金收入减少或者现金支出增加）(1) 轻微缺陷：小于年度现金流金额的 0.05%；(2) 关注类缺陷：大于年度现金流金额的 0.05%且小于年度现金流金额的</p>	<p>直接经济损失：(1) 轻微缺陷：小于最近一期资产总额的 0.025%；(2) 关注类缺陷：大于最近一期资产总额的 0.025%且小于最近一期资产总额的 0.05%；(3) 重要缺陷：大于最近一期资产总额的 0.05%且小于最近一期资产总额的 0.25%；(4) 重大缺陷：大于最近一期资产总额的 0.25%。</p>

	0.1%；(3) 重要缺陷：大于年度现金流金额的 0.1%且小于年度现金流金额的 0.5%；(4) 重大缺陷：大于年度现金流金额的 0.5%。5.舞弊潜在经济损失 (1) 轻微缺陷：小于 50 万；(2) 关注类缺陷：大于 50 万且小于 100 万的损失；(3) 重要缺陷：大于 100 万且小于 500 万的损失；(4) 重大缺陷：大于 500 万的损失。	
财务报告重大缺陷数量 (个)		0
非财务报告重大缺陷数量 (个)		0
财务报告重要缺陷数量 (个)		0
非财务报告重要缺陷数量 (个)		0

## 十、内部控制审计报告

适用  不适用

内部控制审计报告中的审议意见段	
我们认为，中广核技于 2016 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	2017 年 04 月 12 日
内部控制审计报告全文披露索引	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
内控审计报告意见类型	标准无保留意见
非财务报告是否存在重大缺陷	否

会计师事务所是否出具非标准意见的内部控制审计报告

是  否

会计师事务所出具的内部控制审计报告与董事会的自我评价报告意见是否一致

是  否

## 第十节公司债券相关情况

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

否

## 第十一节财务报告

### 一、审计报告

审计意见类型	标准的无保留意见
审计机构名称	中准会计师事务所（特殊普通合伙）
注册会计师姓名	宋连作、张宇力

### 审计报告

中准审字[2017]1234 号

#### 中广核核技术发展股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的中广核核技术发展股份有限公司财务报表，包括2016年12月31日的合并及公司资产负债表，2016年度的合并及公司利润表、合并及公司现金流量表和合并及公司所有者权益变动表以及财务报表附注。

#### 一、管理层对财务报表的责任

编制和公允列报财务报表是中广核核技术发展股份有限公司的管理层的责任，这种责任包括：（1）按照企业会计准则的规定编制财务报表，并使其实现公允反映；（2）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。

#### 二、注册会计师的责任

我们的责任是在执行审计工作的基础上对财务报表发表审计意见。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。中国注册会计师审计准则要求我们遵守中国注册会计师职业道德守则，计划和执行审计工作以对财务报表是否不存在重大错报获取合理保证。

审计工作涉及实施审计程序，以获取有关财务报表金额和披露的审计证据。选择的审计程序取决于注册会计师的判断，包括对由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险的评估。在进行风险评估时，注册会计师考虑与财务报表编制和公允列报相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。审计工作还包括评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计的合理性，以及评价财务报表的总体列报。

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、审计意见

我们认为，中广核核技术发展股份有限公司财务报表在所有重大方面按照企业会计准则



的规定编制，公允反映了中广核核技术发展股份有限公司2016年12月31日的合并及公司财务状况以及2016年度的合并及公司经营成果和合并及公司现金流量。

中准会计师事务所(特殊普通合伙)

中国注册会计师：宋连作

中国·北京中国注册会计师：张宇力

二〇一七年四月十日

## 二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

### 1、合并资产负债表

编制单位：中广核核技术发展股份有限公司

2016年12月31日

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	3,709,948,918.14	227,054,939.27
结算备付金		
拆出资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	441,219,840.31	253,915,345.19
应收账款	1,257,342,269.35	725,946,083.14
预付款项	345,497,039.19	28,889,567.08
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息	6,774,211.35	3,777.78

应收股利		1,143,424.79
其他应收款	924,175,119.72	19,731,591.11
买入返售金融资产		
存货	1,344,322,463.66	259,938,048.31
划分为持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产	15,635,470.60	9,926,052.41
其他流动资产	43,474,645.49	6,518,048.95
流动资产合计	8,088,389,977.81	1,533,066,878.03
非流动资产：		
发放贷款及垫款		
可供出售金融资产	7,000,000.00	7,000,000.00
持有至到期投资		
长期应收款	19,222,500.88	19,830,109.65
长期股权投资		
投资性房地产	21,200,000.00	
固定资产	2,186,024,993.37	330,382,502.49
在建工程	149,667,146.56	28,191,509.44
工程物资		
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	288,113,687.01	243,268,782.00
开发支出	23,526,329.02	29,467,230.78
商誉	262,037,837.49	192,577,140.41
长期待摊费用	12,380,369.56	13,626,073.80
递延所得税资产	30,571,364.53	4,798,981.28
其他非流动资产	7,445,678.13	9,004,097.48
非流动资产合计	3,007,189,906.55	878,146,427.33
资产总计	11,095,579,884.36	2,411,213,305.36
流动负债：		
短期借款	1,899,423,197.23	343,329,000.00
向中央银行借款		
吸收存款及同业存放		
拆入资金		

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	378,304,355.40	80,189,893.30
应付账款	883,257,479.70	218,565,695.00
预收款项	167,465,056.90	36,903,871.04
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	138,102,018.34	36,397,121.62
应交税费	69,637,370.25	36,414,553.61
应付利息	10,990,344.18	669,478.56
应付股利	1,432,753.95	
其他应付款	462,285,267.98	85,534,322.25
应付分保账款		
保险合同准备金		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
划分为持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债	402,159,904.68	
其他流动负债	222,987,148.60	259,200,000.00
流动负债合计	4,636,044,897.21	1,097,203,935.38
非流动负债：		
长期借款	876,620,174.66	77,000,000.00
应付债券	299,546,910.89	0.00
其中：优先股		
永续债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬	6,608,942.27	0.00
专项应付款		
预计负债	1,167,023.80	562,123.92
递延收益	54,244,246.81	20,759,603.25
递延所得税负债	7,310,855.84	0.00
其他非流动负债		
非流动负债合计	1,245,498,154.27	98,321,727.17

负债合计	5,881,543,051.48	1,195,525,662.55
所有者权益：		
股本	1,055,597,987.00	478,993,166.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	3,217,906,269.38	187,753,631.00
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备	2,426,794.98	2,496,782.19
盈余公积	39,254,188.99	27,883,971.57
一般风险准备		
未分配利润	802,146,140.28	501,602,796.67
归属于母公司所有者权益合计	5,117,331,380.63	1,198,730,347.43
少数股东权益	96,705,452.25	16,957,295.38
所有者权益合计	5,214,036,832.88	1,215,687,642.81
负债和所有者权益总计	11,095,579,884.36	2,411,213,305.36

法定代表人：张剑锋 主管会计工作负责人：秦庚 会计机构负责人：王晓阳

## 2、母公司资产负债表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	3,133,816,689.14	334,481,859.97
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据		
应收账款	170,360,933.58	294,724,803.74
预付款项	175,901,370.54	60,576,877.93
应收利息	8,152,885.78	2,747,611.06
应收股利		
其他应收款	1,813,835,117.01	1,721,276,729.76
存货	485,454,735.98	293,318,482.74

划分为持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	31,830,959.60	123,610.77
流动资产合计	5,819,352,691.63	2,707,249,975.97
非流动资产：		
可供出售金融资产	0.00	3,000,000.00
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	4,374,755,601.66	245,678,875.24
投资性房地产		
固定资产	47,381,686.58	50,328,525.10
在建工程		
工程物资		
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产		118,489.36
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	20,474,837.76	12,518,573.55
其他非流动资产		
非流动资产合计	4,442,612,126.00	311,644,463.25
资产总计	10,261,964,817.63	3,018,894,439.22
流动负债：		
短期借款	1,157,386,995.27	889,593,007.22
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	465,994,555.27	358,001,786.24
预收款项	61,376,905.85	18,562,438.98
应付职工薪酬	61,490,404.34	64,288,521.53
应交税费	4,937,469.52	1,822,634.41

应付利息	12,650,491.50	10,771,907.94
应付股利	1,432,753.95	1,432,753.95
其他应付款	331,433,891.99	400,631,499.39
划分为持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债	751,257.70	130,484,861.92
其他流动负债		
流动负债合计	2,097,454,725.39	1,875,589,411.58
非流动负债：		
长期借款		
应付债券	299,546,910.89	298,602,099.65
其中：优先股		
永续债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬	6,608,942.27	7,229,992.97
专项应付款		
预计负债		
递延收益		
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	306,155,853.16	305,832,092.62
负债合计	2,403,610,578.55	2,181,421,504.20
所有者权益：		
股本	1,055,597,987.00	308,918,400.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	6,459,839,005.60	250,611,818.15
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	163,250,600.13	156,753,147.17
未分配利润	179,666,646.35	121,189,569.70
所有者权益合计	7,858,354,239.08	837,472,935.02
负债和所有者权益总计	10,261,964,817.63	3,018,894,439.22

## 3、合并利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入	3,022,775,337.22	2,136,512,285.85
其中：营业收入	3,022,775,337.22	2,136,512,285.85
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	2,715,233,912.74	1,906,852,694.56
其中：营业成本	2,399,896,793.13	1,653,029,231.93
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险合同准备金		
净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	23,535,485.94	11,059,778.81
销售费用	81,940,325.27	67,282,976.16
管理费用	174,938,361.58	153,759,498.26
财务费用	29,381,851.05	17,100,049.87
资产减值损失	5,541,095.77	4,621,159.53
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		
投资收益（损失以“-”号填列）	360,000.00	6,892,949.80
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	307,901,424.48	236,552,541.09
加：营业外收入	58,382,451.99	57,970,296.38
其中：非流动资产处置利得	88,680.72	528,298.62

减：营业外支出	2,056,303.54	1,575,228.82
其中：非流动资产处置 损失	1,458,856.52	438,071.10
四、利润总额（亏损总额以“－” 号填列）	364,227,572.93	292,947,608.65
减：所得税费用	48,632,991.60	44,304,104.59
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	315,594,581.33	248,643,504.06
归属于母公司所有者的净利 润	311,913,561.03	245,402,559.95
少数股东损益	3,681,020.30	3,240,944.11
六、其他综合收益的税后净额		944,338.67
归属母公司所有者的其他综合 收益的税后净额		802,687.87
（一）以后不能重分类进损 益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益 计划净负债或净资产的变动		
2.权益法下在被投资 单位不能重分类进损益的其他综 合收益中享有的份额		
（二）以后将重分类进损益 的其他综合收益		802,687.87
1.权益法下在被投资 单位以后将重分类进损益的其他 综合收益中享有的份额		
2.可供出售金融资产 公允价值变动损益		
3.持有至到期投资重 分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益 的有效部分		
5.外币财务报表折算 差额		802,687.87
6.其他		
归属于少数股东的其他综合收 益的税后净额		141,650.80
七、综合收益总额	315,594,581.33	249,587,842.73
归属于母公司所有者的综合	311,913,561.03	246,205,247.82



收益总额		
归属于少数股东的综合收益总额	3,681,020.30	3,382,594.91
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.6512	0.5278
（二）稀释每股收益	0.6512	0.5278

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：张剑锋 主管会计工作负责人：秦庚 会计机构负责人：王晓阳

#### 4、母公司利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	1,224,979,416.84	1,088,587,365.59
减：营业成本	1,095,722,582.14	977,591,395.97
税金及附加	5,984,625.82	3,434,362.37
销售费用	9,502,462.96	6,684,210.71
管理费用	113,132,592.18	95,735,532.89
财务费用	4,372,571.79	-17,396,841.73
资产减值损失	-8,260,671.85	424,837,493.78
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		
投资收益（损失以“－”号填列）	49,450,225.53	4,322,773.11
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	53,975,479.33	-397,976,015.29
加：营业外收入	2,804,458.07	4,885,973.86
其中：非流动资产处置利得	120,132.80	119,384.08
减：营业外支出	142,883.39	1,279,284.02
其中：非流动资产处置损失	30,189.99	265,168.72
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	56,637,054.01	-394,369,325.45
减：所得税费用	-8,337,475.60	4,466,238.00

四、净利润（净亏损以“－”号填列）	64,974,529.61	-398,835,563.45
五、其他综合收益的税后净额		
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额		
6.其他		
六、综合收益总额	64,974,529.61	-398,835,563.45
七、每股收益：		
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		

## 5、合并现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	2,496,990,794.01	1,487,649,536.21
客户存款和同业存放款项净增加额		

向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保险业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
收到的税费返还	44,972,252.24	21,476,052.30
收到其他与经营活动有关的现金	66,007,769.79	156,444,451.48
经营活动现金流入小计	2,607,970,816.04	1,665,570,039.99
购买商品、接受劳务支付的现金	1,957,295,660.20	1,148,578,189.45
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	185,579,487.81	141,584,772.84
支付的各项税费	212,256,421.91	147,723,941.35
支付其他与经营活动有关的现金	185,991,814.12	206,024,944.99
经营活动现金流出小计	2,541,123,384.04	1,643,911,848.63
经营活动产生的现金流量净额	66,847,432.00	21,658,191.36
二、投资活动产生的现金流量：		

收回投资收到的现金	11,430,000.00	0.00
取得投资收益收到的现金	1,503,424.79	450,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	638,727.00	892,465.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		15,903,662.32
收到其他与投资活动有关的现金	585,831,730.94	
投资活动现金流入小计	599,403,882.73	17,246,127.32
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	165,425,380.24	221,941,104.19
投资支付的现金		
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	109,791,260.61	218,272,880.00
支付其他与投资活动有关的现金	0.00	471,981.21
投资活动现金流出小计	275,216,640.85	440,685,965.40
投资活动产生的现金流量净额	324,187,241.88	-423,439,838.08
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	2,754,949,963.66	110,543,319.70
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金	1,142,895,224.83	1,344,829,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		17,000,000.00
筹资活动现金流入小计	3,897,845,188.49	1,472,372,319.70
偿还债务支付的现金	878,033,594.90	888,488,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	28,676,797.96	20,376,556.54
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		
支付其他与筹资活动有关的现金	105,000.00	53,517,611.45
筹资活动现金流出小计	906,815,392.86	962,382,167.99
筹资活动产生的现金流量净额	2,991,029,795.63	509,990,151.71

四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	6,152.80	279,003.06
五、现金及现金等价物净增加额	3,382,070,622.31	108,487,508.05
加：期初现金及现金等价物余额	223,184,202.95	114,696,694.90
六、期末现金及现金等价物余额	3,605,254,825.26	223,184,202.95

## 6、母公司现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	1,495,192,162.84	947,358,306.00
收到的税费返还	10,146,413.80	7,258,029.56
收到其他与经营活动有关的现金	3,827,293,954.05	2,982,083,526.66
经营活动现金流入小计	5,332,632,530.69	3,936,699,862.22
购买商品、接受劳务支付的现金	1,096,398,780.59	725,452,219.87
支付给职工以及为职工支付的现金	95,413,043.62	105,159,271.92
支付的各项税费	62,461,696.85	32,932,112.48
支付其他与经营活动有关的现金	3,965,578,276.86	3,092,032,675.50
经营活动现金流出小计	5,219,851,797.92	3,955,576,279.77
经营活动产生的现金流量净额	112,780,732.77	-18,876,417.55
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	23,000,000.00	0.00
取得投资收益收到的现金	12,845,357.05	4,322,773.11
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	62,000.00	278,446.79
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	35,907,357.05	4,601,219.90

购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	76,753.00	869,010.89
投资支付的现金		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	76,753.00	869,010.89
投资活动产生的现金流量净额	35,830,604.05	3,732,209.01
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	2,754,949,963.66	
取得借款收到的现金	733,038,754.60	753,200,000.00
发行债券收到的现金	1,035.57	100,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	3,487,989,753.83	853,200,000.00
偿还债务支付的现金	787,035,731.20	762,394,779.65
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	50,867,495.24	36,683,541.12
支付其他与筹资活动有关的现金		103,787,489.58
筹资活动现金流出小计	837,903,226.44	902,865,810.35
筹资活动产生的现金流量净额	2,650,086,527.39	-49,665,810.35
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	636,964.96	503,010.40
五、现金及现金等价物净增加额	2,799,334,829.17	-64,307,008.49
加：期初现金及现金等价物余额	230,724,370.39	295,031,378.88
六、期末现金及现金等价物余额	3,030,059,199.56	230,724,370.39

## 7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期										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	资本公积	减：	其	专项储备	盈余公积	一	未分配利润	益		

		工具			库存股	他综合收益			般风险准备			
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	478,993,166.00				187,753,631.00		2,496,782.19	27,883,971.57	501,602,796.67	16,957,295.38	1,215,687,642.81	
加：												
会计政策变更												
前期差错更正												
同一控制下企业合并												
其他												
二、本年期初余额	478,993,166.00				187,753,631.00		2,496,782.19	27,883,971.57	501,602,796.67	16,957,295.38	1,215,687,642.81	
三、本期增减变动金额(减少以“一”号填列)	576,604,821.00				3,030,152,638.38		-69,987.21	11,370,217.42	300,543,343.61	79,748,156.87	3,998,349,190.07	
(一)综合收益总额									311,913,561.03	3,681,020.30	315,594,581.33	
(二)所有者投入和减少资本	576,604,821.00				2,860,077,872.38					76,067,136.57	3,682,824,595.95	
1. 股东投入的普通股	576,604,821.00				2,860,077,872.38					76,067,136.57	3,682,824,595.95	
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
(三)利润分配								11,370,217.42	-11,370,217.42			

1. 提取盈余公积								11,370,217.42		-11,370,217.42		
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者(或股东)的分配												
4. 其他												
(四)所有者权益内部结转				170,074,766.00								
1. 资本公积转增资本(或股本)												
2. 盈余公积转增资本(或股本)												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 其他				170,074,766.00								
(五)专项储备								-69,987.21				-69,987.21
1. 本期提取								1,002,681.74				1,002,681.74
2. 本期使用								1,072,668.95				1,072,668.95
(六)其他												
四、本期期末余额	1,055,597,987.00			3,217,906,269.38			2,426,794.98	39,254,188.99		802,146,140.28	96,705,452.25	5,214,036,832.88

上期金额

单位：元

项目	上期												
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备			未分配利润
优先股		永续债	其他										
一、上年期末余额	236,755,757.80				143,881,943.06		-802,687.87	2,258,080.68	19,463,070.79		267,621,137.50	23,290,617.51	692,467,919.47



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	236,755,757.80			143,881,943.06	-802,687.87	2,258,080.68	19,463,070.79		267,621,137.50	23,290,617.51	692,467,919.47	
三、本期 增减变动 金额（减 少以“-” 号填列）	242,237,408.20			43,871,687.94	802,687.87	238,701.51	8,420,900.78		233,981,659.17	-6,333,322.13	523,219,723.34	
（一）综 合收益总 额					802,687.87				245,402,559.95	3,382,594.91	249,587,842.73	
（二）所 有者投入 和减少资 本	69,331,390.00			216,777,706.14						-9,715,917.04	276,393,179.10	
1. 股东投 入的普通 股	69,331,390.00			216,053,244.44							285,384,634.44	
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				724,461.70							724,461.70	
4. 其他										-9,715,917.04	-9,715,917.04	
（三）利 润分配							8,420,900.78		-11,420,900.78		-3,000,000.00	

1. 提取盈余公积							8,420,900.78		-8,420,900.78		
2. 提取一般风险准备											
3. 对所有者（或股东）的分配									-3,000,000.00		-3,000,000.00
4. 其他											
（四）所有者权益内部结转	172,906,018.20										-172,906,018.20
1. 资本公积转增资本（或股本）	57,301,662.20										-57,301,662.20
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他	115,604,356.00										-115,604,356.00
（五）专项储备							238,701.51				238,701.51
1. 本期提取							975,852.07				975,852.07
2. 本期使用							737,150.56				737,150.56
（六）其他											
四、本期期末余额	<b>478,993,166.00</b>						<b>2,496,782.19</b>	<b>27,883,971.57</b>	<b>501,602,796.67</b>	<b>16,957,295.38</b>	<b>1,215,687,642.81</b>

## 8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	308,918,400.00				250,611,818.15				156,753,147.17	121,189,569.70	837,472,935.02
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	308,918,400.00				250,611,818.15				156,753,147.17	121,189,569.70	837,472,935.02
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	746,679,587.00				6,209,227,187.45				6,497,452.96	58,477,076.65	7,020,881,304.06
（一）综合收益总额										64,974,529.61	64,974,529.61
（二）所有者投入和减少资本	746,679,587.00				6,209,226,151.88						6,955,905,738.88
1. 股东投入的普通股	746,679,587.00				6,209,226,151.88						6,955,905,738.88
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
（三）利润分配									6,497,452.96	-6,497,452.96	
1. 提取盈余公积									6,497,452.96	-6,497,452.96	
2. 对所有者（或股东）的分配											
3. 其他											
（四）所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本（或股本）											
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
（五）专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											

(六) 其他					1,035.57					1,035.57
四、本期期末余额	1,055,597,987.00				6,459,839,005.60			163,250,600.13	179,666,646.35	7,858,354,239.08

上期金额

单位：元

项目	上期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	308,918,400.00				250,611,818.15				156,753,147.17	520,025,133.15	1,236,308,498.47
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	308,918,400.00				250,611,818.15				156,753,147.17	520,025,133.15	1,236,308,498.47
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）										-398,835,563.45	-398,835,563.45
（一）综合收益总额										-398,835,563.45	-398,835,563.45
（二）所有者投入和减少资本											
1. 股东投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
（三）利润分配											
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配											
3. 其他											
（四）所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本（或股本）											
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											

(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本期期末余额	308,918,400.00				250,611,818.15				156,753,147.17	121,189,569.70	837,472,935.02

### 三、公司基本情况

#### 1、公司概况

(1) 公司名称：中广核核技术发展股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）。公司原有名称为中国大连国际合作（集团）股份有限公司（以下简称“大连国际”），2017年2月13日公司名称变更为大连国际合作（集团）股份有限公司，2017年2月22日公司名称变更为中广核核技术发展股份有限公司。2017年2月27日起公司证券简称由“大连国际”变更为“中广核技”，证券代码仍为“000881”。

(2) 成立日期：1993年4月17日。

(3) 统一社会信用代码：91210200241281202G。

(4) 公司住所：大连市西岗区黄河路219号。

#### 2、历史沿革

中国大连国际合作（集团）股份有限公司（以下简称“大连国际”）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。大连国际经中国证券监督管理委员会（以下简称“中国证监会”）批准，于1998年6月向社会公众公开发行股票，于1998年9月在深圳证券交易所上市。发行后股本总额为95,430,000股，其中：国家股24,000,000股，社会法人股24,430,000股，内部职工股12,000,000股，社会公众股35,000,000股。2000年度，大连国际实施了每10股送2股转增6股的分配方案及每10股配3股的配股方案；2001年度，大连国际实施了每10股送1股转增5股及每10股派0.25元的分配方案；实施分配方案后，大连国际总股本为308,918,400股。2005年12月大连国际实施了股权分置改革。

2016年底，大连国际完成重大资产重组，根据中国证监会《关于核准中国大连国际合作（集团）股份有限公司向中广核核技术应用有限公司等发行股份购买资产并募集配套资金的批复》（证监许可[2016]2412号），大连国际向中广核核技术应用有限公司（以下简称“中广核核技术”）等46名交易对方非公开发行人民币普通股共计478,993,166股用于购买资产，非公开发行人民币普通股267,686,421股募集本次发行股份购买资产的配套资金。大连国际现有注册资本（股本）1,055,597,987.00元，股份总数1,055,597,987股（每股面值1元）。

### 3、2016年度重大资产重组事项

2015年11月27日，上市公司召开公司第七届董事会第十六次会议，审议通过了《公司股份购买资产并募集配套资金暨关联交易预案》等关于本次重组的相关议案。2016年3月4日，上市公司召开公司第七届董事会第十八次会议，审议通过了《关于公司股份购买资产并募集配套资金暨关联交易方案的议案》等关于本次重组的相关议案。2016年3月22日，上市公司召开2016年第二次临时股东大会，审议通过了《关于公司符合上市公司发行股份购买资产并募集配套资金条件的议案》等关于本次重组的相关议案。

通过上述决策过程，大连国际本次交易方案为以非公开发行股份的方式购买中广核核技术等交易对方持有的中广核高新核材集团有限公司100%股权、中广核中科海维科技发展有限公司100%股权、中广核达胜加速器技术有限公司100%股权、深圳中广核沃尔辐照技术有限公司100%股权、中广核俊尔新材料有限公司49%股权、中广核三角洲集团(苏州)特威塑胶有限公司45%股权和中广核拓普(湖北)新材料有限公司35%股权，共7家标的公司股权（以下简称“标的资产”），发行股票的价格为8.77元/股，不低于定价基准日前120个交易日公司股票交易均价的90%。同时，大连国际通过锁价方式向中广核核技术等不超过十名配套融资投资者非公开发行股份募集配套资金，拟募集资金总额不超过28亿元，发行价格不低于定价基准日前20个交易日公司股票交易均价的90%，为10.46元/股。

2016年7月28日，中国证监会并购重组委2016年第55次会议审核无条件通过本次交易事项。2016年10月28日，大连国际收到中国证监会出具的《关于核准中国大连国际合作（集团）股份有限公司向中广核核技术应用有限公司等发行股份购买资产并募集配套资金的批复》（证监许可[2016]2412号），本次重大资产重组获得中国证监会的核准。

公司本次发行的746,679,587股新增股份的登记托管及限售手续于2017年1月12日由中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司办理完成。本次新增股份为有限售条件流通股，上市首日为2017年1月25日。

### 4、经营范围

公司所在行业属于综合类。经营范围：核技术开发、技术咨询、技术服务；技术进出口、贸易进出口、代理进出口；投资管理、资产管理；对外承包工程、承担国家经援项目、国际劳务技术合作、房屋开发及出租；近海远海运输及海运技术服务；航货运代理；国内外投资、仓储、进出口业务、代理各国(地区)进出口业务；普通培训(以上范围限有许可证的下属企业经营)；因私出入境中介服务(许可范围内)；轿车经营；农副产品收购；法律、法规未规定审批的，企业自主选择经营项目，开展经营活动；停车场经营；预包装食品、酒类、乳制品销售；农畜产品销售；国内一般贸易；货物、技术进出口；石油制品销售；计算机软、硬件开

发、销售、代理销售及相关技术咨询服务。（依法须批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）

财务报告批准报出日：本财务报表业经本公司董事会于2017年4月10日决议批准报出。

## 5、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68家，详见本附注“合并范围的变更”和本附注“在其他主体中的权益”。

## 四、财务报表的编制基础

### 1、编制基础

公司财务报表以持续经营假设为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部发布的《企业会计准则—基本准则》和其他各项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”）进行确认和计量，在此基础上结合中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号—财务报告的一般规定》（2014年修订）的披露规则编制财务报表。

### 2、公司本次资产重组作为构成业务的反向购买的判断

在大连国际发行股份购买资产及募集配套资金的交易完成后，中广核核技术及其一致行动人持有上市公司61.08% 股份，成为重组后上市公司的控股股东，中国广核集团有限公司成为上市公司的实际控制人。根据《企业会计准则第20号—企业合并》、《企业会计准则讲解（2010）》、《财政部关于做好执行会计准则企业2008年年报工作的通知》（财会函[2008]60号）和财政部会计司《关于非上市公司购买上市公司股权实现间接上市会计处理的复函》（财会便[2009]17号函）的规定，本次大连国际发行股份购买资产的交易构成反向购买，且因大连国际在重组前后均保留原有业务，故本次重大资产重组为构成业务的反向购买。大连国际为法律上的母公司，为会计上的被购买方；本次重组收购的高新核材等标的公司为法律上的子公司，为会计上的购买方。反向购买的合并财务报表编制方法详见本附注“合并财务报表的编制方法”和本附注“反向购买”

### 3、持续经营

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

## 五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

以下披露内容已涵盖了本公司根据实际生产经营特点制定的具体会计政策和会计估计。

### 1、遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司 2016年 12 月 31 日的财务状况及 2016 年度的经营成果和现金流量等有关信息。

### 2、会计期间

公司会计年度为公历1月1日起至12月31日止。

### 3、营业周期

公司营业周期为12个月。

### 4、记账本位币

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

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；

喀麦隆大连渔业有限公司以中非法郎为记账本位币；

中大新西兰投资有限公司及其下属公司以新西兰元为记账本位币。

### 5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

企业合并，是指将两个或两个以上单独的企业合并形成一个报告主体的交易或事项。企业合并分为同一控制下企业合并和非同一控制下企业合并。

#### (1) 同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制，且该控制并非暂时性的，为同一控制下的企业合并。同一控制下的企业合并，在合并日取得对其他参与合并企业控制权的一方为合并方，参与合并的其他企业为被合并方。合并日，是指合并方实际取得对被合



并方控制权的日期。

合并方在同一控制下企业合并中取得的资产和负债，按合并日在被合并方的最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价的账面价值(或发行股份面值总额)的差额，调整资本公积中的股本溢价，不足冲减的调整留存收益。

## **(2) 非同一控制下的企业合并**

参与合并的企业在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下的企业合并。

非同一控制下的企业合并，在购买日取得对其他参与合并企业控制权的一方为购买方，参与合并的其他企业为被购买方。购买日，是指为购买方实际取得对被购买方控制权的日期。

对于非同一控制下的企业合并，合并成本为购买方在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。通过多次交换交易分步实现的企业合并，合并成本为每一单项交易成本之和。在合并合同中对可能影响合并成本的未来事项作出约定的，购买日如果估计未来事项很可能发生并且对合并成本的影响金额能够可靠计量的，也计入合并成本。

非同一控制下企业合并中所取得的被购买方符合确认条件的可辨认资产、负债及或有负债，在购买日以公允价值计量。购买方对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。购买方对合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

## **6、合并财务报表的编制方法**

### **(1) 合并财务报表范围**

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制是指本公司拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响该回报金额。子公司，是指被公司控制的主体(含企业、被投资单位中可分割的部分，以及公司所控制的结构化主体等)。合并范围包括本公司及全部子公司。

### **(2) 合并财务报表编制的方法**

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

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

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

#### 1) 增加子公司以及业务

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

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

公司以子公司的个别财务报表反映为在购买日公允价值基础上确定的可辨认资产、负债及或有负债在本期资产负债表日的金额进行编制合并报表。对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。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差额，经复核后，计入当期损益。

通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并的，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，应当按照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、其他所有者权益变动的，应当转为购买日所属当期投资收益，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。

#### 2) 处置子公司以及业务

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

#### 3) 特殊交易的处理

##### ①购买子公司少数股权

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

##### ②追加投资

公司因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资方实施控制的，在合并财务报表中，

对于购买日之前持有的被购买方的股权，应对按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益等的，与其相关的其他收益等应当转为购买日所属当期损益。

### ③处置对子公司长期股权投资且丧失控制权

#### A. 一次交易处置

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

#### B. 多次交易分步处置

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

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

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

### ④不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

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

### ⑤反向购买，本公司遵从以下原则编制合并财务报表：

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

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

收益和其他权益余额。

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

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

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

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

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

## 7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

### （1）合营安排的分类

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

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

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

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

义务。

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

## **(2) 共同经营会计处理方法**

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

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

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

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

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

## **8、现金及现金等价物的确定标准**

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

## **9、外币业务和外币报表折算**

### **(1) 外币业务**

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

账。

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

## **(2) 外币财务报表的折算**

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

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

## **10、金融工具**

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

### **(1) 金融工具的分类**

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

### **(2) 金融工具的确认依据和计量方法**

#### **1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（金融负债）**

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

交易性金融资产或金融负债是指满足下列条件之一的金融资产或金融负债：

- ①取得该金融资产或金融负债的目的是为了在短期内出售、回购或赎回；
- ②属于进行集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明公司近期采用短期获利方式对该组合进行管理；

- ③属于衍生金融工具，但是被指定为有效套期工具的衍生工具、属于财务担保合同的衍

生工具、与在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生工具除外。

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

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

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

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

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

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

## 2)持有至到期投资

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

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

## 3)应收款项

公司对外销售商品或提供劳务形成的应收债权，以及公司持有的其他企业的不包括在活跃市场上有报价的债务工具的债权，包括应收账款、其他应收款等，以向购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额；具有融资性质的，按其现值进行初始确认。

收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

## 4)可供出售金融资产

可供出售金融资产，是指初始确认时即指定为可供出售的非衍生金融资产，以及除其他

金融资产类别以外的金融资产。

公司对可供出售金融资产，在取得时按公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益。可供出售金融资产的公允价值变动形成的利得或损失，除减值损失和外币货币性金融资产形成的汇兑差额外，直接计入其他综合收益。处置可供出售金融资产时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额，计入投资损益；同时，将原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入投资损益。

公司对在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本计量。

#### 5)其他金融负债

按其公允价值和和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

### (3)金融资产转移的确认依据和计量方法

公司发生金融资产转移时，如已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方，则终止确认该金融资产；如保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则不终止确认该金融资产。

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

①所转移金融资产的账面价值；

②因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

①终止确认部分的账面价值；

②终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

金融资产转移不满足终止确认条件的，继续确认该金融资产，所收到的对价确认为一项金融负债。

### (4)金融负债终止确认条件

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，则终止确认该金融负债或其一部分；公司若与债权人签定协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融



负债的合同条款实质上不同的，则终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

对现存金融负债全部或部分合同条款作出实质性修改的，则终止确认现存金融负债或其一部分，同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。

金融负债全部或部分终止确认时，终止确认的金融负债账面价值与支付对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

公司若回购部分金融负债的，在回购日按照继续确认部分与终止确认部分的相对公允价值，将该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

#### **(5)金融资产和金融负债的公允价值的确定方法**

存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值。不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。在估值时，公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并优先使用相关可观察输入值。只有在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，才使用不可观察输入值。

#### **(6)金融资产（不含应收款项）减值的测试方法及会计处理方法**

除以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，公司于资产负债表日对金融资产的账面价值进行检查，如果有客观证据表明某项金融资产发生减值的，计提减值准备。

金融资产发生减值的客观证据，包括但不限于：

- ①发行方或债务人发生严重财务困难；
- ②债务人违反了合同条款，如偿付利息或本金发生违约或逾期等；
- ③债权人出于经济或法律等方面因素的考虑，对发生财务困难的债务人作出让步；
- ④债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；
- ⑤因发行方发生重大财务困难，该金融资产无法在活跃市场继续交易；

⑥无法辨认一组金融资产中的某项资产的现金流量是否已经减少，但根据公开的数据对其进行总体评价后发现，该组金融资产自初始确认以来的预计未来现金流量确已减少且可计量，如该组金融资产的债务人支付能力逐步恶化，或债务人所在国家或地区失业率提高、担保物在其所在地区的价格明显下降、所处行业不景气等；

⑦权益工具发行方经营所处的技术、市场、经济或法律环境等发生重大不利变化，使权益工具投资人可能无法收回投资成本；

- ⑧权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌。

金融资产的具体减值方法如下：

- 1)可供出售金融资产的减值准备

期末如果可供出售金融资产的公允价值发生严重下降，或在综合考虑各种相关因素后，预期这种下降趋势属于非暂时性的，就认定其已发生减值，将原直接计入其他综合收益的因公允价值下降形成的累计损失从其他综合收益转出，计入当期损益。该转出的累计损失，等于可供出售金融资产的初始取得成本扣除已收回本金和已摊余金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。

对于已确认减值损失的可供出售债务工具，在随后的会计期间公允价值已上升且客观上与确认原减值损失后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回计入当期损益；对于可供出售权益工具投资发生的减值损失，在该权益工具价值回升时通过权益转回。

在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产发生减值时，将该金融资产的账面价值，与按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额，确认为减值损失，计入当期损益。发生的减值损失一经确认，不得转回。

## 2)持有至到期投资的减值准备

对于持有至到期投资，有客观证据表明其发生了减值的，根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间差额计算确认减值损失；计提后如有证据表明其价值已恢复，原确认的减值损失可予以转回，记入当期损益，但该转回的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。

## 11、应收款项

### (1) 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	核技术应用板块：单项金额占应收款项余额 10%以上的款项。其他业务板块：单项金额 500 万元及以上。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	对于单项金额重大的应收款项，于资产负债表日单独进行减值测试，有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。

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

### (2) 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

组合名称	坏账准备计提方法
组合 1：账龄组合	账龄分析法

组合 2: 不计提坏账准备组合	其他方法
-----------------	------

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

适用  不适用

账龄	应收账款计提比例	其他应收款计提比例
1 年以内（含 1 年）	0.00%	0.00%
7 个月至 1 年（含 1 年）	5.00%	5.00%
1—2 年	10.00%	10.00%
2—3 年	30.00%	30.00%
3—4 年	50.00%	50.00%
4—5 年	80.00%	80.00%
5 年以上	100.00%	100.00%
以上为核技术应用板块		
1 年以内（含 1 年）	5.00%	5.00%
7 个月至 1 年（含 1 年）	5.00%	5.00%
1 至 2 年(含 2 年)	10.00%	10.00%
2 至 3 年(含 3 年)	20.00%	20.00%
3 至 4 年(含 4 年)	30.00%	30.00%
4 至 5 年(含 5 年)	50.00%	50.00%
5 年以上	100.00%	100.00%
以上为其他业务板块		

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的：

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的：

适用  不适用

### （3）单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	单项金额不重大且按照账龄分析法计提坏账准备不能反映其风险特征的应收款项。
坏账准备的计提方法	根据其未来现金流量低于其账面价值的差额计提坏账准备。

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

## 12、存货

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

### (1)存货的分类

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

### (2)存货取得和发出的计价方法

存货在取得时按实际成本计价，存货成本包括采购成本、加工成本和其他成本。

存货发出时，采取加权平均法、个别计价法确定其发出的实际成本。

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

周转材料采用实际成本核算，领用时采用一次转销法或五五摊销法进行摊销。

2)建造合同形成的已完工未结算资产按建造合同准则规定进行核算。

3)房地产开发成本核算

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

②建筑安装工程支出按实际成本直接计入开发成本；

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

### (3)存货跌价准备的计提方法

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

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

### (4)存货的盘存制度

存货的盘存制度为永续盘存制。

### (5)低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品和包装物于领用时按一次摊销法摊销。

## 13、划分为持有待售资产

### (1)划分为持有待售确认标准

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

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

### (2)划分为持有待售核算方法

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

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

## 14、长期股权投资

### (1)共同控制、重大影响的判断标准

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

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

### (2)初始投资成本的确定

#### ①企业合并形成的长期股权投资

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

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

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

#### ②其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

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

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

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

### **(3)后续计量及损益确认方法**

#### ①成本法核算的长期股权投资

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

#### ②权益法核算的长期股权投资

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

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

值并计入所有者权益。

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

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

### ③长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

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

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

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

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

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

#### ④减值测试方法及减值准备计提方法

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

## 15、投资性房地产

投资性房地产计量模式

成本法计量

折旧或摊销方法

### (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) 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) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋建筑物	年限平均法	20-40	5	2.375-4.75
船舶	年限平均法	10-23	0-10	3.91-10
运输车辆	年限平均法	5-6	5	15.83-19
生产设备	年限平均法	10-15	5	6.33-9.5
管理设备	年限平均法	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。

## 17、在建工程

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

### (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、生物资产

## 20、油气资产

## 21、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。

## 22、长期资产减值

长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、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。

## 23、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。

## 24、商誉

商誉为股权投资成本或非同一控制下企业合并成本超过应享有的或企业合并中取得的被投资单位或被购买方可辨认净资产于取得日或购买日的公允价值份额的差额。与子公司有关的商誉在合并财务报表上单独列示，与联营企业和合营企业有关的商誉，包含在长期股权投资的账面价值中。

## 25、职工薪酬

### (1) 短期薪酬的会计处理方法

公司在职工为公司提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

### (2) 离职后福利的会计处理方法

离职后福利分为设定提存计划和设定受益计划。

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

2)对设定受益计划的会计处理通常包括如下步骤：

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

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

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

④在设定受益计划结算时，确认一项结算利得或损失。

### (3) 辞退福利的会计处理方法

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

### (4) 其他长期职工福利的会计处理方法

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

## 26、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。

## 27、股份支付

### (1) 股份支付的种类

股份支付是为了获取职工或其他方提供服务而授予权益工具或者承担以权益工具为基础确定的负债的交易。股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

#### ① 以权益结算的股份支付

用以换取职工提供的服务的权益结算的股份支付，以授予职工权益工具在授予日的公允价值计量。该公允价值的金额，在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的情况下，在等待期内以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按直线法计算计入相关成本或费用/在授予后立即可行权时，在授予日计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

用以换取其他方服务的权益结算的股份支付,如果其他方服务的公允价值能够可靠计量,按照其他方服务在取得日的公允价值计量,如果其他方服务的公允价值不能可靠计量,但权益工具的公允价值能够可靠计量的,按照权益工具在服务取得日的公允价值计量,计入相关成本或费用,相应增加所有者权益。

#### ②以现金结算的股份支付

以现金结算的股份支付,按照公司承担的以股份或其他权益工具为基础确定的负债的公允价值计量。如授予后立即可行权,在授予日以公司承担负债的公允价值计入相关成本或费用,相应增加负债;如须完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权,在等待期的每个资产负债表日,以对可行权情况的最佳估计为基础,按照公司承担负债的公允价值金额,将当期取得的服务计入成本或费用,相应增加负债。

在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日,对负债的公允价值重新计量,其变动计入当期损益。

#### (2)权益工具公允价值的确定方法

公司对于授予的存在活跃市场的期权等权益工具,按照活跃市场中的报价确定其公允价值。对于授予的不存在活跃市场的期权等权益工具,采用期权定价模型等确定其公允价值。

#### (3)确认可行权权益工具最佳估计的依据

等待期内每个资产负债表日,公司根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息作出最佳估计,修正预计可行权的权益工具数量。在可行权日,最终预计可行权权益工具的数量应当与实际可行权数量一致。

#### (4)修改、终止股份支付计划的相关会计处理

公司对股份支付计划进行修改时,若修改增加了所授予权益工具的公允价值,按照权益工具公允价值的增加相应确认取得服务的增加。权益工具公允价值的增加是指修改前后的权益工具在修改日的公允价值之间的差额。若修改减少了股份支付公允价值总额或采用了其他不利于职工的方式,则仍继续对取得的服务进行会计处理,视同该变更从未发生,除非公司取消了部分或全部已授予的权益工具。

在等待期内,如果取消了授予的权益工具,公司对取消所授予的权益性工具作为加速行权处理,将剩余等待期内应确认的金额立即计入当期损益,同时确认资本公积。职工或其他方能够选择满足非可行权条件但在等待期内未满足的,公司将其作为授予权益工具的取消处理。

## 28、应付债券

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

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

## 29、优先股、永续债等其他金融工具

## 30、收入

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

### (1)销售商品

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

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

#### 1)核技术应用产品销售收入

核技术应用产品销售收入主要为橡胶和塑料制品销售收入与专用设备销售收入。对于橡胶和塑料制品销售收入，在货物发出并经客户签收后，确认销售收入的实现；对于专用设备销售收入，以产品交付客户、安装调试完毕并经客户验收后确认收入。

#### 2)房地产销售收入

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

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



**(2)提供劳务**

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

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

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

**1) 核技术应用劳务收入**

核技术应用劳务收入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。

### 31、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。

### 32、政府补助

#### (1) 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益；按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助，确认为与资产相关的政府补助。公司取得的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。

#### (2) 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

与收益相关的政府补助，分别下列情况处理：①用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，计入当期损益；②用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。公司取得的除与资产相关的政府补助之外的政府补助，确认为与收益相关的政府补助。

### 33、年金计划

公司年金系上市公司在基本养老保险基础上建立的补充养老保险，根据参加计划职工的工资、级别、工龄等因素，在职工提供服务的会计期间根据规定标准计提，按照受益对象进行分配，计入相关资产成本或当期损益。公司每年的缴费金额为年度缴费工资额的 8.33%，个人缴费金额在每年 120—360 元之间由公司代扣代缴。

### 34、递延所得税资产/递延所得税负债

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

#### (1)确认递延所得税资产的依据

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

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

#### (2)确认递延所得税负债的依据

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

①商誉的初始确认所形成的暂时性差异；

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

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

### 35、租赁

#### (1) 经营租赁的会计处理方法

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) 融资租赁的会计处理方法

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。

## 36、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。

### 37、其他重要的会计政策和会计估计

### 38、重要会计政策和会计估计变更

#### (1) 重要会计政策变更

√ 适用 □ 不适用

会计政策变更的内容和原因	备注
(1) 将利润表中的“营业税金及附加”项目调整为“税金及附加”项目。	受影响的报表项目的名称和金额：税金及附加
(2) 将自 2016 年 5 月 1 日起企业经营活动发生的房产税、土地使用税、车船使用税、印花税从“管理费用”项目重分类至“税金及附加”项目，2016 年 5 月 1 日之前发生的税费不予调整。比较数据不予调整。	受影响的报表项目的名称和金额：调增税金及附加本年金额 3,684,842.62 元，调减管理费用本期金额 3,684,842.62 元。

#### (2) 重要会计估计变更

□ 适用 √ 不适用

### 39、其他

## 六、税项

### 1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	销售货物或者提供加工、修理修配劳务的增值额	3%、5%、6%、11%、17%
消费税	施工收入、房地产销售收入、中介服务和代理收入等	3%、5%
城市维护建设税	应缴纳营业税及增值税税额	5%、7%
企业所得税	应纳税所得额	15%、25%、28%
教育费附加	应缴纳营业税及增值税税额	3%
地方教育费附加	应缴纳营业税及增值税税额	2%
土地增值税	房地产收入之土地增值税按超率累进税率或核定征收率计算	
其他税项	按规定缴纳	

### 2、税收优惠

(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)中大新西兰根据新西兰所得税法按 28% 的税率缴纳企业所得税。

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

江苏塑化于 2015 年 10 月 10 日，由江苏省科学技术厅、江苏省财政厅、江苏省国税局及江苏省地税局共同认定为高新技术企业，取得编号为 GR201532001488 的高新技术企业证书，有效期三年；

苏州高聚物于 2015 年 10 月 10 日由江苏省科学技术厅、江苏省财政厅、江苏省国税局及江苏省地税局共同认定为高新技术企业，取得编号为 GR201532002412 的高新技术企业证书，有效期三年；

中山高聚物于 2014 年 10 月 10 日通过高新技术企业审查，取得编号为 GR201444000710 的高新技术企业证书，有效期三年；

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

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

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

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

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

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

业。”2016 年，四川省仁寿县国家税务局已经受理备案四川拓普的减征申请。

(7)根据财政部、国家税务总局财税[2011]115 号《关于调整和完善资源综合利用产品及劳务增值税政策的通知》和财税[2015]78 号《关于印发<资源综合利用产品和劳务增值税优惠目录>的通知》，实行由税务局核定，对符合条件的纳税人从事《目录》所列的资源综合利用项目，享受通知规定的增值税即征即退政策。报告期内，中广核俊尔和湖北拓普符合资源税退税条件，适用退税率为 50%。此外，2016 年 3 月四川省仁寿县国家税务局受理备案四川拓普退税申请，四川拓普从 2016 年 3 月起享受上述优惠政策。

(8)根据国税函[2009]185 号国家税务总局《关于资源综合利用企业所得税优惠管理问题的通知》的规定：“自 2008 年 1 月 1 日起以《资源综合利用企业所得税优惠目录（2008 年版）》规定的资源作为主要原材料，生产国家非限制和非禁止并符合国家及行业相关标准的产品取得的收入，减按 90% 计入当年收入总额。”报告期内，中广核俊尔利用废塑料生产产品的销售收入减按 90% 计入当年收入总额计算缴纳企业所得税。

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

(10)根据财政部、国家税务总局关于促进残疾人就业税收优惠政策的通知（财税[2007]92 号、财税[2016]52 号）的规定：实行由税务机关按单位实际安置残疾人的人数，限额即征即退增值税或减征营业税。报告期内，江苏塑化和湖北拓普属于安置残疾人就业单位、达胜高聚物属于福利企业，享受该优惠政策。

此外，江苏塑化根据财税[2012]121 号文件的规定：对在一个纳税年度内月平均实际安置残疾人就业人数占单位在职职工总数的比例高于 25%（含 25%）且实际安置残疾人人数高于 10 人（含 10 人）的单位，可减征或免征该年度城镇土地使用税。

(11)根据江苏省国家税务局 2012 年第 005 号文件，第一条的规定：“纳税人提供技术转让、技术开发和与之相关的技术咨询、技术服务免征增值税。”太仓市国税局已经受理备案苏州新材料的免税申请。报告期内，苏州新材料上述收入免征增值税。

(12)根据《中华人民共和国企业所得税法》及实施条例、国税发[2008]116 号国家税务总局关于印发《企业研究开发费用税前扣除管理办法（试行）》的通知的规定以及财税发[2013]70 号文件的规定，对企业为开发新技术、新产品、新工艺发生的研究开发费用，未形成无形资产计入当期损益的，在按照规定据实扣除的基础上，按照研究开发费用的 50% 加计扣除；形

成无形资产的，按照无形资产摊销成本的 150% 摊销。报告期内，江苏塑化、苏州高聚物、中山高聚物和苏州特威享受该优惠政策。

### 3、其他

## 七、合并财务报表项目注释

### 1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	7,946,778.90	241,222.82
银行存款	3,592,653,455.94	222,942,980.13
其他货币资金	109,348,683.30	3,870,736.32
合计	3,709,948,918.14	227,054,939.27
其中：存放在境外的款项总额	165,745,422.94	

其他说明

#### (2)其他货币资金明细

项目	期末余额	期初余额
质押存单	100,000,000.00	
保证金	9,348,683.30	3,870,736.32
合计	109,348,683.30	3,870,736.32

质押存单系公司为大新控股在中国银行新加坡分行借款提供额度为 10,000 万元的质押担保，质押期限为 2015 年 4 月 30 日至 2017 年 4 月 30 日。保证金分别系对外劳务合作风险处置保证金 3,000,000.00 元、因私出境中介机构保证金 557,489.58 元、对外承包工程保证金 200,000.00 元、房地产业务按揭保证金 4,654,590.42 元及保函保证金 936,603.30 元。

### 2、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

适用  不适用

### 3、衍生金融资产

适用  不适用



#### 4、应收票据

##### (1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	308,894,384.83	211,330,082.46
商业承兑票据	132,325,455.48	42,585,262.73
合计	441,219,840.31	253,915,345.19

##### (2) 期末公司已质押的应收票据

单位：元

项目	期末已质押金额
银行承兑票据	125,843,735.77
商业承兑票据	18,631,051.96
合计	144,474,787.73

注：质押的银行承兑汇票为公司票据池业务质押；质押的商业承兑汇票系未予终止确认的票据贴现。

##### (3) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	393,826,854.48	
商业承兑票据		29,503,446.04
合计	393,826,854.48	29,503,446.04

##### (4) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

报告期末，公司无因出票人未履约而将其转为应收账款的票据。

#### 5、应收账款

##### (1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额			期初余额		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值

	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	108,904,595.95	8.06%	72,092,191.20	66.20%	36,812,404.75	21,974,503.85	2.97%	1,487,672.69	6.77%	20,486,831.16
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	1,165,163,188.74	86.22%	9,522,222.29	0.82%	1,155,640,966.45	682,314,853.43	92.11%	5,393,903.27	0.79%	676,920,950.16
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	77,341,885.47	5.72%	12,452,987.32	16.10%	64,888,898.15	36,469,306.58	4.92%	7,931,004.76	21.75%	28,538,301.82
合计	1,351,409,670.16	100.00%	94,067,400.81	6.96%	1,257,342,269.35	740,758,663.86	100.00%	14,812,580.72	2.00%	725,946,083.14

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

√ 适用 □ 不适用

单位：元

应收账款（按单位）	期末余额			
	应收账款	坏账准备	计提比例	计提理由
客户一	34,461,505.03	34,461,505.03	100.00%	按账龄计提
客户二	18,406,977.72	18,406,977.72	100.00%	预计收回可能性较小
客户三	16,909,080.83	16,909,080.83	100.00%	预计收回可能性较小
客户四	16,088,320.00	1,608,832.00	10.00%	按账龄计提
客户五	8,864,012.37	443,200.62	5.00%	按账龄计提
客户六	9,700,000.00	54,000.00	0.56%	部分款项逾期
客户七	4,474,700.00	208,595.00	4.66%	部分款项已逾期
合计	108,904,595.95	72,092,191.20	--	--

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

√ 适用 □ 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	974,611,278.01	3,015,056.17	0.31%
1 至 2 年	14,353,108.77	1,435,310.87	10.00%
2 至 3 年	5,307,167.77	1,552,150.34	29.25%

3至4年	1,487,998.22	743,999.13	50.00%
4至5年	1,204,042.70	751,489.25	62.41%
5年以上	2,024,216.53	2,024,216.53	100.00%
合计	998,987,812.00	9,522,222.29	0.95%

确定该组合依据的说明：

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

核技术应用板块：

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例(%)
6个月以内	914,310,154.61		
6个月-1年	37,591,927.19	1,879,596.36	5.00
1—2年	12,227,921.17	1,222,792.11	10.00
2—3年	4,907,167.77	1,472,150.34	30.00
3—4年	1,487,998.22	743,999.13	50.00
4—5年	498,226.32	398,581.06	80.00
5年以上	883,361.00	883,361.00	100.00
合计	971,906,756.28	6,600,480.00	

其他业务板块：

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例(%)
1年以内	22,709,196.21	1,135,459.81	5.00
1—2年	2,125,187.60	212,518.76	10.00
2—3年	400,000.00	80,000.00	20.00
3—4年			30.00
4—5年	705,816.38	352,908.19	50.00
5年以上	1,140,855.53	1,140,855.53	100.00
合计	27,081,055.72	2,921,742.29	

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

组合中，不计提坏账准备的应收账款

项目	期末余额		
	应收账款	坏账准备	不计提理由
客户一	79,276,344.70		预计回收有保障
客户二	62,288,758.30		预计回收有保障

客户三	13,951,600.00		售房款根据协议未逾期
客户四	3,140,866.00		售房款根据协议未逾期
客户五	7,463,650.70		中国广核集团内部应收款项
其他	54,157.04		有确凿证据能够收回
合计	166,175,376.74		

确定该组合依据的说明：

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

### (2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

报告期内计提坏账准备金额 5,176,508.65 元，因期末合并原大连国际而增加应收账款坏账准备 74,751,338.49 元。

### (3) 本期实际核销的应收账款情况

报告期内，公司无核销的应收账款。

### (4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

按欠款方归集的期末余额前五名应收账款情况

单位名称	期末余额	占应收账款期末余额的比例(%)	已计提坏账准备
第一名	79,464,018.22	5.88	
第二名	79,276,344.70	5.87	
第三名	62,288,758.30	4.61	
第四名	34,461,505.03	2.55	34,461,505.03
第五名	25,271,661.27	1.87	
合计	280,762,287.52	20.78	34,461,505.03

## (5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

无

## (6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

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

报告期末，应收账款中应收其他关联方的款项详见本附注“关联方往来余额”。

## 6、预付款项

## (1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	314,210,984.29	90.95%	27,710,283.96	95.92%
1 至 2 年	3,886,487.64	1.12%	813,792.81	2.82%
2 至 3 年	19,545,126.48	5.66%	223,505.63	0.77%
3 年以上	7,854,440.78	2.27%	141,984.68	0.49%
合计	345,497,039.19	--	28,889,567.08	--

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

账龄超过一年的大额预付款项情况

单位名称	期末余额	账龄	未结算的原因
客户一	11,130,231.53	1年以上	未到结算期
合计	11,130,231.53		

## (2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

公司按预付对象归集的报告期末余额前五名的预付款项总额为 193,054,419.07 元，占预付款项报告期末余额合计数的比例为 55.88%。

其他说明：

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

报告期末，预付账款中预付其他关联方的款项详见本附注“关联方往来余额”。

## 7、应收利息

### (1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
定期存款	6,774,211.35	3,777.78
合计	6,774,211.35	3,777.78

报告期末，应收利息主要是在中国银行辽宁省分行存入的 1 亿元定期存款的利息。

### (2) 重要逾期利息

## 8、应收股利

### (1) 应收股利

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
中广核高新核材集团（东莞）祈富新材料有限公司		1,143,424.79
合计		1,143,424.79

### (2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

无

## 9、其他应收款

### (1) 其他应收款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	459,201,582.68	48.26%	22,960,079.14	5.00%	436,241,503.54					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	492,133,779.06	51.73%	4,200,162.88	0.85%	487,933,616.18	20,471,473.28	100.00%	739,882.17	3.61%	19,731,591.11
单项金额不重大但单独计	113,500.00	0.01%	113,500.00	100.00%						

提坏账准备的其他应收款										
合计	951,448,861.74	100.00%	27,273,742.02	2.86%	924,175,119.72	20,471,473.28	100.00%	739,882.17	3.61%	19,731,591.11

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

√ 适用 □ 不适用

单位：元

其他应收款（按单位）	期末余额			
	其他应收款	坏账准备	计提比例	计提理由
客户一	416,000,000.00	20,800,000.00	5.00%	按账龄计提
客户二	17,758,720.00	887,936.00	5.00%	按账龄计提
客户三	11,047,717.13	552,385.86	5.00%	按账龄计提
客户四	8,666,932.77	433,346.64	5.00%	按账龄计提
客户五	5,728,212.78	286,410.64	5.00%	按账龄计提
合计	459,201,582.68	22,960,079.14	--	--

注：2016年11月2日，公司控股子公司国合汇邦与保利（大连）房地产开发有限公司（以下简称“保利大连”）及其一致行动人签署转让国合汇邦的全资子公司北京中盈万泰投资管理有限公司（以下简称“北京中盈”）的协议，并由保利大连代北京中盈偿还欠国合汇邦的债务46,590万元。截至报告期末，国合汇邦已按协议收到股权转让款10万元、收到保利大连代为偿付的债务款4,990万元，该笔应收款余额为41,600万元。2016年12月26日完成股权工商变更，2017年3月25日国合汇邦又收到代为偿付债务款2.5亿元。

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

√ 适用 □ 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1年以内分项			
1年以内小计	33,748,759.45	1,179,691.19	3.50%
1至2年	3,580,758.12	358,075.82	10.00%
2至3年	331,372.15	99,111.64	29.91%
3至4年	942,326.30	296,156.20	31.43%
4至5年	2,820,885.43	1,414,162.72	50.13%
5年以上	852,965.31	852,965.31	100.00%
合计	42,277,066.76	4,200,162.88	9.93%

确定该组合依据的说明：

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

## 核技术应用板块:

账龄	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
6个月以内	10,154,935.77		
6个月-1年	1,105,870.93	55,293.55	5.00
1-2年	1,838,141.72	183,814.18	10.00
2-3年	328,372.15	98,511.64	30.00
3-4年	67,291.53	33,645.77	50.00
4-5年	12,400.00	9,920.00	80.00
5年以上	58,137.00	58,137.00	100.00
合计	13,565,149.10	439,322.14	

## 其他业务板块:

账龄	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
1年以内	22,487,952.75	1,124,397.64	5.00
1-2年	1,742,616.40	174,261.64	10.00
2-3年	3,000.00	600.00	20.00
3-4年	875,034.77	262,510.43	30.00
4-5年	2,808,485.43	1,404,242.72	50.00
5年以上	794,828.31	794,828.31	100.00
合计	28,711,917.66	3,760,840.74	

组合中, 采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款:

适用  不适用

组合中, 采用其他方法计提坏账准备的其他应收款:

适用  不适用

组合中, 不计提坏账准备的其他应收款

项目	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	未计提理由
押汇款项(注)	442,603,986.88			预计回收有保障
出口退税款	1,998,135.88			预计回收有保障
应收关联方款项	1,981,898.80			中国广核集团内部应收款项
押金、保证金、备用金	3,272,690.74			有确凿证据能够收回
合计	449,856,712.30			

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



的保证金，公司预计回收有保障的不计提坏账准备。

## (2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

报告期内转回坏账准备 189,923.68 元，因期末合并原大连国际而增加其他应收款坏账准备 26,720,919.88 元。

## (3) 本期实际核销的其他应收款情况

报告期内，公司无实际核销的其他应收款。

## (4) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
押汇款	442,603,986.88	
应收债权	416,000,000.00	
代理款	56,899,512.76	
往来款	17,328,191.30	
关联方往来款	1,981,898.80	11,430,000.00
押金、保证金、备用金等	12,202,665.83	5,769,888.35
出口退税	1,998,135.88	
其他	2,434,470.29	3,271,584.93
合计	951,448,861.74	20,471,473.28

## (5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
第一名	应收债权	416,000,000.00	1 年以内	43.72%	20,800,000.00
第二名	押汇款	114,837,296.44	1 年以内	12.07%	
第三名	押汇款	111,471,347.52	1 年以内	11.72%	
第四名	押汇款	52,334,465.60	1 年以内	5.50%	
第五名	押汇款	18,515,176.48	1 年以内	1.95%	
合计	--	713,158,286.04	--	74.96%	20,800,000.00

**(6) 涉及政府补助的应收款项**

无

**(7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款**

无

**(8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额**

报告期末，其他应收款中无应收持有公司 5%以上（含 5%）股份的股东单位款项。  
报告期末，其他应收款中应收其他关联方的款项详见本附注“关联方往来余额”。

**10、存货**

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求

是

**(1) 存货分类**

公司需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第 3 号—上市公司从事房地产业务》的披露要求

按性质分类：

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
开发成本	287,802,130.50	23,615,170.22	264,186,960.28			
开发产品	190,483,459.41	3,796,773.21	186,686,686.20			
原材料	288,169,092.58	428,414.38	287,740,678.20	118,406,806.82	11,675.53	118,395,131.29
在途物资	13,392,291.08	0.00	13,392,291.08			
周转材料	914,833.28	0.00	914,833.28	835,527.93	0.00	835,527.93
委托加工物资	3,598,115.21	0.00	3,598,115.21			
自制半成品及在产品	75,805,811.29	43,525.59	75,762,285.70	67,483,290.66	62,088.59	67,421,202.07
库存商品	387,868,541.62	1,928,281.50	385,940,260.12	65,797,627.05	1,771,946.55	64,025,680.50
发出商品	11,483,120.08	0.00	11,483,120.08	9,260,506.52	0.00	9,260,506.52
建造合同形成的已完工未结算资	112,268,330.42	0.00	112,268,330.42			

产						
船舶备品备件	2,348,903.09	0.00	2,348,903.09			
合计	1,374,134,628.56	29,812,164.90	1,344,322,463.66	261,783,758.98	1,845,710.67	259,938,048.31

按下列格式分项目披露“开发成本”及其利息资本化率情况：

单位：元

项目名称	开工时间	预计竣工时间	预计总投资	期初余额	本期转入开发产品	本期其他减少金额	本期（开发成本）增加	期末余额	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	资金来源
营口"枫合万嘉"三期	2013年04月01日	2018年03月01日	24,000,000.00					8,732,561.77	3,731,458.11		其他
沈阳"克莱枫丹"三期	2013年04月01日	2017年07月01日	303,000,000.00					279,069,568.73	47,224,800.24		银行贷款；其他
合计	--	--	327,000,000.00					287,802,130.50	50,956,258.35		--

按下列格式分项目披露“开发产品”：

单位：元

项目名称	竣工时间	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
大连"枫合万嘉"	2006年12月01日		2,301,800.00		2,301,800.00
大连"汇邦中心"	2012年09月01日		18,640,939.99		18,640,939.99
沈阳"克莱枫丹"	2014年09月01日		91,787,787.88		91,787,787.88
营口"枫合万嘉"一、二期	2015年12月01日		76,129,550.04		76,129,550.04
奥克兰"奥雷瓦"项目	2016年04月01日		1,623,381.50		1,623,381.50
合计	--		190,483,459.41		190,483,459.41

## （2）存货跌价准备

按下列格式披露存货跌价准备金计提情况：

按性质分类：

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额	备注
		计提	其他	转回或转销	其他		
开发成本			23,615,170.22			23,615,170.22	
开发产品			3,796,773.21			3,796,773.21	

原材料	11,675.53	427,980.10		11,241.25		428,414.38	
自制半成品及在产品	62,088.59			18,563.00		43,525.59	
库存商品	1,771,946.55	156,334.95				1,928,281.50	
合计	1,845,710.67	584,315.05	27,411,943.43	29,804.25		29,812,164.90	--

按项目分类：

单位：元

项目名称	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额	备注
		计提	其他	转回或转销	其他		
沈阳“克萊枫丹”三期			23,615,170.22			23,615,170.22	开发成本
营口“枫合万嘉”一、二期			3,796,773.21			3,796,773.21	开发产品
改性高分子材料	11,675.53	427,980.10		11,241.25		428,414.38	原材料
改性高分子材料	62,088.59			18,563.00		43,525.59	自制半成品及在产品
改性高分子材料	1,771,946.55	156,334.95				1,928,281.50	库存商品
合计	1,845,710.67	584,315.05	27,411,943.43	29,804.25		29,812,164.90	--

**(3) 存货期末余额中借款费用资本化率的情况**

报告期末，存货余额含有借款费用资本化金额 86,979,424.94 元。

**(4) 存货受限情况**

按项目披露受限存货情况：

单位：元

项目名称	期初余额	期末余额	受限原因
沈阳“克萊枫丹”三期开发成本		144,183,887.56	抵押贷款
合计		144,183,887.56	--

**(5) 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况**

单位：元

项目	金额
累计已发生成本	678,552,739.49
累计已确认毛利	23,524,259.62
已办理结算的金额	589,808,668.69
建造合同形成的已完工未结算资产	112,268,330.42

其他说明：

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

否

## 11、划分为持有待售的资产

无

## 12、一年内到期的非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
分期收款销售商品	17,784,666.67	12,069,666.67
减：未实现融资收益	2,149,196.07	2,143,614.26
合计	15,635,470.60	9,926,052.41

## 13、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待抵扣进项税额	1,849,235.00	1,496,691.72
增值税留抵额	31,709,959.43	
待认证进项税	127,593.94	
预缴增值税	2,604,243.48	
预缴所得税	18,408.05	429,248.56
待摊租金	7,084,822.76	4,429,129.75
其他	80,382.83	162,978.92
合计	43,474,645.49	6,518,048.95

## 14、可供出售金融资产

### (1) 可供出售金融资产情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值

可供出售权益工具：	7,000,000.00		7,000,000.00	7,000,000.00		7,000,000.00
按成本计量的	7,000,000.00		7,000,000.00	7,000,000.00		7,000,000.00
合计	7,000,000.00		7,000,000.00	7,000,000.00		7,000,000.00

## (2) 期末按公允价值计量的可供出售金融资产

无

## (3) 期末按成本计量的可供出售金融资产

单位：元

被投资单位	账面余额				减值准备				在被投资单位持股比例	本期现金红利
	期初	本期增加	本期减少	期末	期初	本期增加	本期减少	期末		
浙江永嘉恒升村镇银行股份有限公司	4,500,000.00			4,500,000.00					2.27%	360,000.00
荣成海维科技有限公司	2,500,000.00			2,500,000.00					16.67%	
合计	7,000,000.00			7,000,000.00					--	360,000.00

## (4) 报告期内可供出售金融资产减值的变动情况

无

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

无

## 15、持有至到期投资

无

## 16、长期应收款

## (1) 长期应收款情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额			折现率区间
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值	
分期收款销售商品	19,222,500.88		19,222,500.88	19,830,109.65		19,830,109.65	4.75%-10%
合计	19,222,500.88		19,222,500.88	19,830,109.65		19,830,109.65	--

## (2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

无

## (3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

无

## 17、长期股权投资

无

## 18、投资性房地产

## (1) 采用成本计量模式的投资性房地产

√ 适用 □ 不适用

单位：元

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

(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额	2,384,000.00			2,384,000.00
三、减值准备				
1.期初余额				
2.本期增加金额				
(1) 计提				
3、本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额				
四、账面价值				
1.期末账面价值	21,200,000.00			21,200,000.00
2.期初账面价值				

## (2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

适用  不适用

## (3) 未办妥产权证书的投资性房地产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书原因
大连"汇邦中心"地下车位	21,200,000.00	存在部分机械车位,无法办理产权证书

其他说明

## 19、固定资产

## (1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋建筑物	船舶	生产设备	运输车辆	管理设备	合计
一、账面原值：						
1.期初余额	195,708,386.39		228,895,003.52	15,809,312.21	26,846,180.99	467,258,883.11



2.本期增加 金额	181,763,996.32	3,510,386,139. 31	98,954,033.79	51,031,458.11	22,475,700.20	3,864,611,327. 73
(1) 购置	900,334.78		17,191,799.41	3,941,979.67	4,989,729.40	27,023,843.26
(2) 在建 工程转入			36,783,263.96	82,051.28	5,370,901.21	42,236,216.45
(3) 企业 合并增加	180,863,661.54	3,510,386,139. 31	44,978,970.42	47,007,427.16	12,115,069.59	3,795,351,268. 02
3.本期减少 金额	25,614.35		34,263,633.34	331,068.00	420,065.06	35,040,380.75
(1) 处置 或报废			10,446,355.72	331,068.00	420,065.06	11,197,488.78
(2)其他	25,614.35		23,817,277.62			23,842,891.97
4.期末余额	377,446,768.36	3,510,386,139. 31	293,585,403.97	66,509,702.32	48,901,816.13	4,296,829,830. 09
二、累计折旧						
1.期初余额	44,791,124.75		67,802,380.67	9,955,346.54	14,327,528.66	136,876,380.62
2.本期增加 金额	53,343,036.71	742,216,489.13	36,069,680.63	34,596,095.09	14,825,844.90	881,051,146.46
(1) 计提	7,132,936.07		19,122,073.41	2,219,817.54	3,951,681.71	32,426,508.73
(2)企业合并增 加	46,210,100.64	742,216,489.13	16,947,607.22	32,376,277.55	10,874,163.19	848,624,637.73
3.本期减少 金额			15,646,659.90	314,514.60	300,886.02	16,262,060.52
(1) 处置 或报废			5,044,895.96	314,514.60	300,886.02	5,660,296.58
(2) 其他			10,601,763.94			10,601,763.94
4.期末余额	98,658,285.48	742,216,489.13	87,701,277.38	44,236,927.03	28,852,487.54	1,001,665,466.56
三、减值准备						
1.期初余额						
2.本期增加 金额		1,109,139,370.16				1,109,139,370.16
(1) 计提						
(2) 企业合并 增加		1,109,139,370.16				1,109,139,370.16
3.本期减少 金额						

(1) 处置 或报废						
(2) 其他						
4. 期末余额		1,109,139,370.16				1,109,139,370.16
四、账面价值						
1. 期末账面 价值	279,312,606.90	1,659,030,280.02	205,360,002.57	22,272,775.29	20,049,328.59	2,186,024,993.37
2. 期初账面 价值	150,917,261.64		161,092,622.85	5,853,965.67	12,518,652.33	330,382,502.49

**(2) 暂时闲置的固定资产情况**

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
机器设备	444,444.44	357,443.09		87,001.35	

**(3) 通过融资租赁租入的固定资产情况**

无

**(4) 通过经营租赁租出的固定资产**

无

**(5) 未办妥产权证书的固定资产情况**

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
房屋建筑物（高新核材）	1,571,733.85	正在办理
门卫房、配电房等（中广核达胜）	196,895.46	正在办理
厂房及车间（中科海维）	917,961.53	正在办理

其他说明

**20、在建工程****(1) 在建工程情况**

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值

金海园区基建工程	91,590,418.89		91,590,418.89	13,827,782.24		13,827,782.24
太仓产业园	7,319,227.89		7,319,227.89	922,244.62		922,244.62
湖北拓普金鼓城产业园	937,995.71		937,995.71	1,800.00		1,800.00
中山高聚物产业园	862,771.33		862,771.33			
湖北拓普办公楼	1,168,671.88		1,168,671.88	3,819.00		3,819.00
湖北拓普万吨环保 PE 生产线	551,762.64		551,762.64			
四川拓普新建车间	2,020,569.18		2,020,569.18			
湖北拓普宿舍楼	1,570,322.46		1,570,322.46			
苏州特威 630KVA 变压工程	647,828.59		647,828.59			
湖北拓普除尘净化排烟工程	579,487.21		579,487.21			
中广核达胜 6#车间	2,325,061.28		2,325,061.28	1,300.00		1,300.00
中广核达胜加速器改造	5,911,082.46		5,911,082.46	112,689.15		112,689.15
其他(生产线改造及设备安装)	30,543,865.04		30,543,865.04	13,321,874.43		13,321,874.43
大连"汇邦中心"写字间装修	2,882,833.56		2,882,833.56			
苏里南基地改造	755,248.44		755,248.44			
合计	149,667,146.56		149,667,146.56	28,191,509.44		28,191,509.44

## (2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率	资金来源
金海园区基建工程	118,507,500.00	13,827,782.24	77,762,636.65			91,590,418.89	77.28%	80.00	803,203.31	803,203.31	4.75%	募股资

												金
太仓产业园	394,413,600.00	922,244.62	6,396,983.27			7,319,227.89	1.85%	1.00				募 股 资 金
湖北拓普金鼓城产业园	512,927,000.00	1,800.00	936,195.71			937,995.71	0.18%	5.00				募 股 资 金
中山高聚物产业园	240,063,000.00		862,771.33			862,771.33	0.35%	筹建期				募 股 资 金
湖北拓普办公楼	1,460,000.00	3,819.00	1,164,852.88			1,168,671.88	80.05%	70.00				其 他
四川拓普新建车间	2,200,000.00		2,020,569.18			2,020,569.18	91.84%	95.00				其 他
湖北拓普宿舍楼	1,950,000.00		1,570,322.46			1,570,322.46	80.53%	70.00				其 他
中广核达胜6#车间	2,650,000.00	1,300.00	2,323,761.28			2,325,061.28	87.74%	85.00				其 他
其他(生产线改造及设备安装)		13,321,874.43	59,458,207.06	42,236,216.45		30,543,865.04						其 他
												其 他
合计	1,274,171,100.00	28,078,820.29	152,496,299.82	42,236,216.45		138,338,903.66	--	--	803,203.31	803,203.31		--

## (3) 本期计提在建工程减值准备情况

无

## 21、工程物资

无

**22、固定资产清理**

无

**23、生产性生物资产****(1) 采用成本计量模式的生产性生物资产** 适用  不适用**(2) 采用公允价值计量模式的生产性生物资产** 适用  不适用**24、油气资产** 适用  不适用**25、无形资产****(1) 无形资产情况**

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	其他	合计
一、账面原值					
1.期初余额	199,821,608.28	15,851,236.64	49,249,435.55	2,657,293.87	267,579,574.34
2.本期增加金额	3,001,560.60	1,276,432.24	51,110,406.87	2,861,662.31	58,250,062.02
(1) 购置	3,001,560.60			1,573,490.34	4,575,050.94
(2) 内部研发		1,276,432.24	51,110,406.87		52,386,839.11
(3) 企业合并增加				1,288,171.97	1,288,171.97
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额	202,823,168.90	17,127,668.88	100,359,842.40	5,518,956.18	325,829,636.40
二、累计摊销					

1.期初余额	6,899,577.03	6,285,396.03	5,476,180.35	1,716,305.59	20,377,459.00
2.本期增加金额	4,086,979.51	1,865,755.46	5,737,978.45	1,714,443.59	13,405,157.01
(1) 计提	4,086,979.51	1,865,755.46	5,737,978.45	524,765.94	12,215,479.36
(2) 企业合并增加				1,189,677.65	1,189,677.65
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额	10,986,556.54	8,151,151.49	11,214,158.80	3,430,749.18	33,782,616.01
三、减值准备					
1.期初余额			3,933,333.34		3,933,333.34
2.本期增加金额					
(1) 计提					
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额			3,933,333.34		3,933,333.34
四、账面价值					
1.期末账面价值	191,836,612.30	8,976,517.39	85,212,350.28	2,088,207.00	288,113,687.00
2.期初账面价值	192,922,031.30	9,565,840.61	39,839,921.86	940,988.28	243,268,782.00

截至 2016 年 12 月 31 日,通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产期末账面价值的比例为 32.69%。(2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

公司无未办妥产权证书的土地使用权。

## 26、开发支出

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期减少金额	期末余额
----	------	--------	--------	------

		内部开发支出	其他	确认为无形资产	转入当期损益	转入生产成本	
改性高分子材料技术研发	23,183,774.76	92,899,768.56	0	42,817,980.88	62,540,353.27	1,443,183.03	9,282,026.14
加速器产品及技术研发	6,283,456.02	48,857,337.09	0	9,568,858.23	92,765.79	31,234,866.21	14,244,302.88
合计	29,467,230.78	141,757,105.65		52,386,839.11	62,633,119.06	32,678,049.24	23,526,329.02

## 27、商誉

### (1) 商誉账面原值

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
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
吸收江苏华能热缩材料有限公司资产及业务（注1）		31,946,391.71		31,946,391.71
上海金凯电子辐照有限公司（注2）		26,860,266.12		26,860,266.12
反向购买（注3）		10,654,039.25		10,654,039.25
合计	192,577,140.41	69,460,697.08		262,037,837.49

#### 其他说明

注 1：中广核达胜本期非同一控制下购买江苏华能热缩材料有限公司电子加速器及辐照加工资产及业务，合并成本大于被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额 31,946,391.71 元确认为商誉。

注 2：中广核达胜本期非同一控制下企业合并上海金凯电子辐照有限公司，购买日合并成本大于被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额 26,860,266.12 元确认为商誉。

注 3：大连国际本期向中广核核技术等交易对方发行股份购买资产并募集配套资金，构成反向购买。购买日合并成本大于被购买方（原大连国际业务）可辨认净资产公允价值之间的差额 10,654,039.25 元确认为商誉。详见本附注“反向购买”。

## （2）商誉减值准备

报告期内，经测试无商誉减值准备。。

## 28、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
技术开发验证费 (注)	6,840,000.03		1,710,000.00		5,130,000.03
房屋装修费	4,293,313.56	3,145,992.49	2,403,391.75		5,035,914.30
恒俊临时周转仓	915,612.72		180,120.52		735,492.20
UL 认证费	575,000.00		300,000.00		275,000.00
其他	1,002,147.49	808,045.09	606,229.55		1,203,963.03
合计	13,626,073.80	3,954,037.58	5,199,741.82		12,380,369.56

### 其他说明

注：中广核俊尔于 2015 年 1 月与北京汽车股份有限公司（以下简称“北汽股份”）签订战略合作框架协议及补充协议、技术开发及验证协议，协议约定从协议签订生效之日起至 2020 年 12 月 31 日前，北汽股份配合中广核俊尔共同开发汽车用改性塑料产品，中广核俊尔向北汽股份支付合作期间开发验证费 855 万元，北汽股份承诺至 2017 年 12 月 31 日采购总量达到 3.5 万吨，合同期限内总采购量达到 8.5 万吨，若实际采购量未达到计划采购量，按照实际采购量与目标采购量的比例返还前期开发验证费用。中广核俊尔于 2015 年 1 月按照合同约定将技术开发验证费计入长期待摊费用，按照 5 年进行摊销。

## 29、递延所得税资产/递延所得税负债

### （1）未经抵销的递延所得税资产

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产



资产减值准备	65,656,845.17	14,434,225.94	18,670,601.39	3,005,315.50
内部交易未实现利润	83,127.67	12,469.15	20,233.40	3,035.01
可抵扣亏损	59,295,111.51	14,808,404.51	3,139,548.92	784,887.22
产品质量保证金	1,167,023.80	175,053.57	562,123.92	84,318.59
可抵扣递延收益	7,067,253.74	1,141,211.36	5,589,603.25	921,424.96
合计	133,269,361.89	30,571,364.53	27,982,110.88	4,798,981.28

**(2) 未经抵销的递延所得税负债**

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
非同一控制企业合并资产评估增值	29,243,423.38	7,310,855.84		
合计	29,243,423.38	7,310,855.84		

**(3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债**

单位：元

项目	递延所得税资产和负债 期末互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期末余额	递延所得税资产和负债 期初互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期初余额
递延所得税资产		30,571,364.53		4,798,981.28
递延所得税负债		7,310,855.84		0.00

**(4) 未确认递延所得税资产明细**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣亏损	471,241,633.15	22,550,527.13
坏账准备	62,017,852.47	2,660,905.51
存货跌价准备	27,411,943.43	
固定资产减值准备	1,109,139,370.16	
应付职工薪酬	270,000.00	
合计	1,670,080,799.21	25,211,432.64

**(5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期**

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注
2016 年		3,867,106.15	
2017 年	14,272,319.62	1,598,275.48	
2018 年	82,026,362.07	4,800,404.22	
2019 年	43,765,348.73	981,999.00	
2020 年	180,505,273.87	11,302,742.28	
2021 年	150,672,328.86		
合计	471,241,633.15	22,550,527.13	--

其他说明：

### 30、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
购买设备款	6,362,696.62	9,004,097.48
其他	1,082,981.51	
合计	7,445,678.13	9,004,097.48

其他说明：

### 31、短期借款

#### (1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
质押借款	18,631,051.96	
保证借款	148,104,950.00	5,000,000.00
信用借款	1,732,687,195.27	338,329,000.00
合计	1,899,423,197.23	343,329,000.00

短期借款分类的说明：

注 1：报告期末质押借款 18,631,051.96 元，系未终止确认的商业承兑汇票贴现金额。

注 2：报告期末保证借款 148,104,950.00 元，系公司 2016 年 9 月 22 日通过中国银行大连市分行向中国银行新加坡分行出具融资保函，为大新控股在中国银行新加坡分行借款提供额度 1.6 亿元的保证担保，保证期限自 2016 年 9 月 22 日至 2017 年 9 月 22 日。报告期末，该保证借款余额为 2,135 万美元，折合人民币 148,104,950.00 元。

(2)截至报告期末，公司不存在到期未偿还的短期借款。

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

#### (2) 已逾期未偿还的短期借款情况

本期末已逾期未偿还的短期借款总额为 0.00 元。

### 32、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

无

### 33、衍生金融负债

适用  不适用

### 34、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	378,304,355.40	80,189,893.30
合计	378,304,355.40	80,189,893.30

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

### 35、应付账款

#### (1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付工程及设备款	519,074,168.80	209,424,092.18
应付货款	350,444,000.83	6,513,324.54
应付服务费	5,005,480.95	863,940.50
应付运输费	2,138,745.30	1,356,952.52
其他	6,595,083.82	407,385.26
合计	883,257,479.70	218,565,695.00

#### (2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
大连博源建设集团有限公司	9,001,836.06	未到结算期
哈尔滨建工建设有限公司	8,086,098.79	未到结算期
合计	17,087,934.85	--

其他说明：

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

报告期末，应付账款中应付其他关联方的款项详见本附注“关联方往来余额”。

### 36、预收款项

#### (1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收工程款	66,921.24	
预收货款	79,599,576.99	36,888,871.04
预收售房款	78,522,838.00	
其他	9,275,720.67	15,000.00
合计	167,465,056.90	36,903,871.04

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

#### (2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

无

#### (3) 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况

无

### 37、应付职工薪酬

#### (1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	36,191,018.49	292,294,045.49	193,824,851.55	134,660,212.43
二、离职后福利-设定提存计划	206,103.13	16,462,815.99	13,227,113.21	3,441,805.91

三、辞退福利		45,163.58	45,163.58	
合计	36,397,121.62	308,802,025.06	207,097,128.34	138,102,018.34

**(2) 短期薪酬列示**

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	33,260,382.17	213,362,146.36	170,555,867.19	76,066,661.34
2、职工福利费		8,405,913.98	8,405,913.98	
3、社会保险费	188,397.41	17,052,170.18	7,585,974.06	9,654,593.53
其中：医疗保险费	168,475.21	15,608,738.71	6,147,443.20	9,629,770.72
工伤保险费	11,141.66	1,064,395.51	1,063,034.75	12,502.42
生育保险费	8,780.54	379,035.96	375,496.11	12,320.39
4、住房公积金	34,950.80	5,258,044.73	5,292,995.53	
5、工会经费和职工教育经费	2,693,829.97	3,174,640.20	1,913,765.30	3,954,704.87
7、短期利润分享计划	13,458.14	45,041,130.04	70,335.49	44,984,252.69
合计	36,191,018.49	292,294,045.49	193,824,851.55	134,660,212.43

**(3) 设定提存计划列示**

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	187,652.43	12,557,476.69	12,493,872.76	251,256.36
2、失业保险费	18,450.70	731,055.19	733,240.45	16,265.44
3、企业年金缴费		3,174,284.11		3,174,284.11
合计	206,103.13	16,462,815.99	13,227,113.21	3,441,805.91

其他说明：

**38、应交税费**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	13,549,536.14	13,995,528.46
企业所得税	27,761,038.10	17,474,467.13

个人所得税	1,947,679.75	768,749.77
城市维护建设税	1,264,181.10	742,039.80
营业税		40,718.23
土地增值税	17,722,937.47	
房产税	705,216.50	532,003.70
教育费附加	1,020,804.89	718,699.13
印花税	3,497,851.21	
土地使用税	1,697,691.63	1,070,981.80
其他	470,433.46	1,071,365.59
合计	69,637,370.25	36,414,553.61

### 39、应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
企业债券利息	9,836,712.33	
借款利息	1,153,631.85	669,478.56
合计	10,990,344.18	669,478.56

### 40、应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额
普通股股利	1,432,753.95	
合计	1,432,753.95	

超过一年未支付的应付股利为应付有限售条件流通股股利。

### 41、其他应付款

#### (1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
往来款	177,821,417.93	6,692,636.11
股权收购款	88,236,855.31	57,377,120.00
代理款	76,645,331.76	

保证金	75,547,285.63	4,111,247.00
设备及其他配件款	13,310,954.66	1,776,382.41
房屋基金	12,739,029.65	
运费	8,985,906.75	5,551,025.86
水电费及房租	1,106,284.23	9,865,787.24
其他	7,892,202.06	160,123.63
合计	462,285,267.98	85,534,322.25

## (2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
LUCK HOLDINGS PTE.LTD	43,832,685.31	未到偿还期
北京汽车股份有限公司	7,263,000.00	未办理最终结算
物业维修基金利息	5,800,000.00	未到偿还期
物业维修基金	5,200,000.00	未到偿还期
合计	62,095,685.31	--

报告期末，其他应付款中持有公司 5% 以上（含 5%）股份的股东单位款项 20,761,170.00 元。报告期末，其他应付款中应付其他关联方的款项详见本附注“关联方往来余额”。

## 42、划分为持有待售的负债

无

## 43、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款	401,408,646.98	
一年内到期的长期应付职工薪酬	751,257.70	
合计	402,159,904.68	

其他说明：

## 44、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
与资产相关的政府补助	2,987,148.60	
控股股东资金拆入	220,000,000.00	259,200,000.00
合计	222,987,148.60	259,200,000.00

注 1：与资产相关的政府补助系远洋渔业取得的将在一年内转入收益的造船补贴。

注 2：关联方资金拆借系高新核材和中科海维向中广核核技术拆入的资金，分别为 2.1 亿元和 1,000 万元，详见本附注“关联交易”。

## 45、长期借款

### (1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
质押借款	77,000,000.00	77,000,000.00
抵押借款	572,988,074.66	
保证借款	161,632,100.00	
信用借款	65,000,000.00	
合计	876,620,174.66	77,000,000.00

长期借款分类的说明：

其他说明，包括利率区间：

注 1：报告期末，抵押借款的抵押资产详见本附注“资产抵押及质押情况”。

注 2：报告期末信用借款 6,500 万元，具体为：

2016 年 11 月 25 日，中广核达胜从苏州信托有限公司借款 1.4 亿元。贷款期限为 3 年，贷款年利率为 4.75%。在贷款期限内，贷款利率保持固定不变，不随央行基本利率变动。报告期末，该项借款余额为 4,250 万元。

2016 年 12 月 23 日，中广核达胜从中国建设银行股份有限公司吴江分行借款 2,340 万元。采用浮动利率，即起息日基准利率下浮 5%，并自起息日起至借款本息全部清偿之日止，每 12 个月根据利率调整日当日的基准利率以及下浮 5% 调整一次。报告期内贷款利率为 4.5125%。报告期末，该项借款余额为 2,260 万元，其中，将于一年内到期借款余额为 10 万元。

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

注 4：报告期末保证借款 16,163.21 万元，系公司 2016 年 3 月 4 日通过中国工商银行大



连中山广场支行向中国工商银行罗马分行出具融资保函，为大新控股在中国工商银行罗马分行借款提供额度为 2,400 万美元的保证担保，保证期限自 2016 年 3 月 4 日至 2018 年 3 月 14 日。报告期末，大新控股该借款余额为 2,330 万美元，折人民币 16,163.21 万元。

(2)报告期末，人民币借款的利率区间为 4.5125%至 7.36%，美元借款的利率区间为 Libor+105bp 至 Libor+390bp。

#### 46、应付债券

##### (1) 应付债券

单位：元

项目	期末余额	期初余额
2015 年度第一期中期票据	299,546,910.89	
合计	299,546,910.89	0.00

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

单位：元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还	合并增加	期末余额
2015 年度第一期中期票据	300,000,000.00	2015 年 7 月 8 日	2+1 年	300,000,000.00						299,546,910.89	299,546,910.89

##### (3) 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

无

##### (4) 划分为金融负债的其他金融工具说明

无

#### 47、长期应付款

##### (1) 按款项性质列示长期应付款

无

**48、长期应付职工薪酬****(1) 长期应付职工薪酬表**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、离职后福利-设定受益计划净负债	6,608,942.27	
合计	6,608,942.27	0.00

**(2) 设定受益计划变动情况**

设定受益计划义务现值：

单位：元

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

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

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

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明：

报告期末合并原大连国际增加长期应付职工薪酬 6,608,942.27 元，系大连国际实施的离职后福利计划。报告期末，离职后福利设定受益计划义务为 9,222,614.00 元，未确认融资费用为 1,862,414.03 元，设定受益计划净负债为 7,360,199.97 元。其中：一年以上，设定受益计划义务为 8,225,742.16 元，未确认融资费用为 1,616,799.89 元，设定受益计划净负债为 6,608,942.27 元。

**49、专项应付款**

无

**50、预计负债**

单位：元

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

产品质量保证	1,167,023.80	562,123.92	加速器销售质量保证金，质保期为一年，预计负债按照质保期内加速器销售收入的 1% 计提。
合计	1,167,023.80	562,123.92	--

## 51、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	20,759,603.25	36,740,669.10	3,256,025.54	54,244,246.81	与资产相关的政府补助
合计	20,759,603.25	36,740,669.10	3,256,025.54	54,244,246.81	--

涉及政府补助的项目：

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
高性能聚酰胺专用材料合成与制备关键技术开发	1,980,000.00		1,575,000.00	45,000.00	360,000.00	与资产相关
年产 4 千吨合成树脂改性技术应用	7,190,000.00				7,190,000.00	与资产相关
工业转型升级财政基金	307,500.00		45,000.00	45,000.00	217,500.00	与资产相关
创新能力建设项目	286,725.70		42,477.84	42,477.84	201,770.02	与资产相关
浙江省塑料改性与加工技术研究重点实验室	477,546.12		67,222.32	67,222.32	343,101.48	与资产相关
三维打印关键技术材料制备技术		340,905.51	3,066.14	36,793.68	301,045.69	与资产相关
高抗冲、低线性膨胀系数导电 PA/PPE 高分子合金材料		187,200.00			187,200.00	与资产相关
专利试点		560,000.00			560,000.00	与资产相关
土地补偿	829,845.00		18,612.00		811,233.00	与资产相关
对俄科技合作专项经费	3,687,986.43	1,000,000.00	434,076.72	434,076.72	3,819,832.99	与资产相关
科技成果转化项目	6,000,000.00		399,999.96		5,600,000.04	与资产相关
国际 826/827 拖网渔船项目补贴		2,933,333.32			2,933,333.32	与资产相关
国际 907/908 秋刀鱼渔船项目补贴		19,826,086.96			19,826,086.96	与资产相关
国际 828/829/831/832 脱网渔船项目补贴		11,893,143.31			11,893,143.31	与资产相关
合计	20,759,603.25	36,740,669.10	2,585,454.98	670,570.56	54,244,246.81	--

其他说明：

**52、其他非流动负债**

无

**53、股本**

单位：元

	期初余额	本次变动增减(+、—)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	478,993,166.00	576,604,821.00				576,604,821.00	1,055,597,987.00

其他说明：

注：（1）根据大连国际 2016 年第二次临时股东大会决议及中国证监会核发的《关于核准中国大连国际合作（集团）股份有限公司向中广核核技术应用有限公司等发行股份购买资产并募集配套资金的批复》（证监许可[2016]2412 号）核准，大连国际向中广核核技术等 46 名交易对方非公开发行 478,993,166 股股份用于购买资产，非公开发行 267,686,421 股股份募集本次发行股份购买资产的配套资金。公司增发后的总股本变更为 1,055,597,987 股，此次股本增加已经中准会计师事务所（特殊普通合伙）中准验字[2016]1208 号和 1210 号《验资报告》验证。

（2）为便于理解，股本的期初余额按照本次发行股份购买标的资产的非公开发行新股数量 478,993,166 股列示，其与反向购买会计上购买方原有股本的差额 131,419,477.20 元减少期初资本公积；本期增加包括大连国际原发行在外的股本 308,918,400 股，及本次非公开发行募集配套资金而增加的股本 267,686,421 股；股本的期末余额为公司实际发行在外的普通股 1,055,597,987 股。

**54、其他权益工具**

无

**55、资本公积**

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	187,753,631.00	3,030,152,638.38		3,217,906,269.38

合计	187,753,631.00	3,030,152,638.38		3,217,906,269.38
----	----------------	------------------	--	------------------

注：资本公积期初余额为反向购买的会计上购买方的资本公积之和减去股本的期初调整数 131,419,477.20 元，详见“股本”。资本公积本期增加 3,030,152,638.38 元，包括：本期因非公开发行的总股份而相应增加的股本溢价 2,860,077,872.38 元，资本公积期初调减数 131,419,477.20 元作为本期增加予以恢复，以及股本期末余额以实际发行在外股份数计列而与会计上购买方股本的差额 38,655,288.80 元调整增加资本公积。

## 56、库存股

无

## 57、其他综合收益

无

## 58、专项储备

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全生产费	2,496,782.19	1,002,681.74	1,072,668.95	2,426,794.98
合计	2,496,782.19	1,002,681.74	1,072,668.95	2,426,794.98

## 59、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	27,883,971.57	11,370,217.42		39,254,188.99
合计	27,883,971.57	11,370,217.42		39,254,188.99

## 60、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	501,602,796.67	267,621,137.50
调整后期初未分配利润	501,602,796.67	267,621,137.50
加：本期归属于母公司所有者的净利润	311,913,561.03	245,402,559.95
减：提取法定盈余公积	11,370,217.42	8,420,900.78

转作股本的普通股股利		3,000,000.00
期末未分配利润	802,146,140.28	501,602,796.67

调整期初未分配利润明细：

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

## 61、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	3,016,002,026.28	2,394,388,844.24	2,130,627,530.24	1,647,262,286.26
其他业务	6,773,310.94	5,507,948.89	5,884,755.61	5,766,945.67
合计	3,022,775,337.22	2,399,896,793.13	2,136,512,285.85	1,653,029,231.93

## 62、税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	8,357,994.23	5,798,995.32
教育费附加	7,490,916.17	4,599,646.24
房产税	1,292,307.29	
土地使用税	1,552,730.66	
车船使用税	6,585.92	
印花税	4,311,171.62	
营业税	45,053.46	206,627.99
其他税费	478,726.59	454,509.26
合计	23,535,485.94	11,059,778.81

注：其他税费主要为防洪安保金。

## 63、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	20,655,646.06	15,638,407.59
运输费	40,417,326.67	33,807,588.06
招待费	5,008,371.29	5,260,053.83
广告宣传费	2,845,200.30	2,635,917.66
咨询费	918,932.06	3,800.00
差旅费	4,770,054.49	5,178,925.40
邮寄费	224,727.25	111,894.75
办公用品	448,471.19	260,327.83
通讯费	14,509.06	22,416.50
折旧费	441,280.02	346,727.17
售后服务费	1,338,311.10	886,498.68
认证检测费	268,807.24	337,276.33
参展费	632,166.75	336,713.48
会务费	262,990.39	59,762.56
试料费用	176,122.04	174,818.97
办事处费用	277,753.35	284,385.35
其他	3,239,656.01	1,937,462.00
合计	81,940,325.27	67,282,976.16

#### 64、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	62,117,316.56	61,244,190.28
差旅费	4,149,859.84	4,227,012.12
交通费用	2,128,565.62	2,050,774.98
财产保险费	794,695.54	910,874.41
税费	1,946,759.30	5,271,070.88
技术支持费	336,529.14	2,812,696.39
信息化费用	769,599.41	88,131.22
修理费	350,062.12	522,674.19
宣传费	405,230.94	237,221.00
咨询费	2,049,966.66	2,427,334.21
开发与研究费	63,619,681.37	45,664,887.45

固定资产折旧费	4,383,953.92	4,781,283.23
无形资产摊销费	10,896,819.99	5,731,119.12
业务招待费	2,101,204.50	2,832,878.46
邮寄费	138,157.31	70,927.56
培训费	198,863.31	2,299.00
装修费	937,410.47	938,276.66
通讯费	868,614.31	310,946.70
办公费	1,970,243.59	1,009,992.92
水电费	890,660.65	168,721.73
会务费	373,822.79	90,580.30
待摊费用摊销	1,459,040.64	317,905.79
中介服务费	5,898,119.32	3,416,771.78
租赁费	1,616,747.00	743,514.34
安全生产费	767,655.13	530,581.30
车辆费	499,677.20	545,167.11
其他	3,269,104.95	6,811,665.13
合计	174,938,361.58	153,759,498.26

## 65、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	31,893,919.82	20,419,357.77
减：利息收入	1,252,751.75	1,754,349.09
汇兑损益	-41,563.69	-528,142.08
其他支出	-1,217,753.33	-1,036,816.73
合计	29,381,851.05	17,100,049.87

## 66、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	4,986,584.97	3,548,083.63
二、存货跌价损失	554,510.80	1,073,075.90
合计	5,541,095.77	4,621,159.53



**67、公允价值变动收益**

无

**68、投资收益**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
处置长期股权投资产生的投资收益		6,442,949.80
可供出售金融资产在持有期间的投资收益	360,000.00	450,000.00
合计	360,000.00	6,892,949.80

**69、营业外收入**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
非流动资产处置利得合计	88,680.72	528,298.62	88,680.72
其中：固定资产处置利得	88,680.72	528,298.62	88,680.72
政府补助	56,601,264.23	55,647,112.28	13,351,685.24
其他	1,692,507.04	1,794,885.48	1,692,507.04
合计	58,382,451.99	57,970,296.38	15,132,873.00

计入当期损益的政府补助：

单位：元

补助项目	发放原因	性质类型	补贴是否影响 当年盈亏	本期发生金 额	与资产相关/与 收益相关
增值税退税	补助	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助（按国家级政策规定依法取得）	是	38,717,217.72	与收益相关
财政补贴款	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	是	3,874,817.27	与收益相关
递延收益转入	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	是	2,585,454.98	与资产相关
其他财政补助资金	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	是	1,546,002.08	与收益相关
纳税 50 强奖励资金	奖励	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	是	1,000,000.00	与收益相关
工业经济升级版专项资金	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	是	800,000.00	与收益相关
其他专项资金	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	是	762,710.36	与收益相关
高转化退税	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	是	762,000.00	与收益相关

项目补贴资金	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	是	750,000.00	与收益相关
社保福利补贴	补助	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助（按国家级政策规定依法取得）	是	657,544.00	与收益相关
地方水利建设基金 税收减免款	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	是	570,627.38	与收益相关
其他奖励资金	奖励	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	是	570,000.00	与收益相关
科技发展计划项目 经费	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	是	510,000.00	与收益相关
2016 水利基金退税	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	是	509,209.44	与收益相关
其他	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	是	2,985,681.00	与收益相关
合计	--	--	--	56,601,264.23	--

## 70、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
非流动资产处置损失合计	1,458,856.52	438,071.10	1,458,856.52
其中：固定资产处置损失	1,458,856.52	438,071.10	1,458,856.52
对外捐赠	80,000.00	125,000.00	80,000.00
其他	517,447.02	1,012,157.72	517,447.02
合计	2,056,303.54	1,575,228.82	2,056,303.54

## 71、所得税费用

### (1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	51,782,992.01	45,326,726.42
递延所得税费用	-3,150,000.41	-1,022,621.83
合计	48,632,991.60	44,304,104.59

### (2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

项目	本期发生额

利润总额	364,227,572.93
按法定/适用税率计算的所得税费用	91,056,893.23
子公司适用不同税率的影响	-27,950,457.06
调整以前期间所得税的影响	26,884.53
非应税收入的影响	-7,349,296.33
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	-9,736,901.08
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-83,961.15
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	2,669,829.46
所得税费用	48,632,991.60

## 72、其他综合收益

详见附注。

## 73、现金流量表项目

### (1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
营业外收入	12,093,354.61	40,508,836.04
利息收入	1,250,304.53	1,518,110.24
资金往来及其他	52,664,110.65	114,417,505.20
合计	66,007,769.79	156,444,451.48

### (2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
销售费用	54,964,011.83	37,693,686.21
管理费用	42,564,199.17	39,419,961.58
支付银行手续费等	2,151,924.79	794,516.71
支付的其他往来款项	78,704,902.91	122,157,892.91
支付员工备用金、往来等	7,458,202.48	5,822,422.65
营业外支出	148,572.94	136,464.93
合计	185,991,814.12	206,024,944.99

**(3) 收到的其他与投资活动有关的现金**

项目	本期发生额	上期发生额
反向购买原大连国际取得的现金	585,831,730.94	
合计	585,831,730.94	

**(4) 支付的其他与投资活动有关的现金**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
股权转让款利息		471,981.21
合计	0.00	471,981.21

**(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
收到非金融机构借款		17,000,000.00
合计		17,000,000.00

**(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
归还非金融机构借款		17,000,000.00
归还关联方借款		35,888,011.45
支付关联方借款利息	105,000.00	629,600.00
合计	105,000.00	53,517,611.45

**74、现金流量表补充资料****(1) 现金流量表补充资料**

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	315,594,581.33	248,643,504.06
加：资产减值准备	5,541,095.77	4,621,159.53

固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	32,426,508.73	27,328,762.19
无形资产摊销	12,215,479.36	7,147,584.85
长期待摊费用摊销	5,199,741.82	4,399,776.41
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	262,080.29	-99,484.00
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	1,108,095.51	9,256.48
财务费用（收益以“-”号填列）	28,192,644.67	19,935,204.48
投资损失（收益以“-”号填列）	-360,000.00	-6,892,949.80
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-3,150,000.41	-1,022,621.83
存货的减少（增加以“-”号填列）	-100,779,130.54	-44,225,478.21
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-438,321,893.18	-370,640,356.20
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	208,918,228.65	131,729,371.70
其他		724,461.70
经营活动产生的现金流量净额	66,847,432.00	21,658,191.36
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	3,605,254,825.26	223,184,202.95
减：现金的期初余额	223,184,202.95	114,696,694.90
现金及现金等价物净增加额	3,382,070,622.31	108,487,508.05

## （2）本期支付的取得子公司的现金净额

单位：元

	金额
本期发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	85,000,000.00
其中：	--
减：购买日子公司持有的现金及现金等价物	3,981,689.39
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价物	28,772,950.00
其中：	--
取得子公司支付的现金净额	109,791,260.61

## (3) 本期收到的处置子公司的现金净额

无

## (4) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	3,605,254,825.26	223,184,202.95
其中：库存现金	7,946,778.90	241,222.82
可随时用于支付的银行存款	3,592,653,455.94	222,942,980.13
可随时用于支付的其他货币资金	4,654,590.42	
三、期末现金及现金等价物余额	3,605,254,825.26	223,184,202.95
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	4,654,590.42	

## 75、所有者权益变动表项目注释

无

## 76、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	109,348,683.30	质押及保证金
应收票据	144,474,787.73	票据池业务质押
存货	144,183,887.56	抵押
固定资产	1,512,979,058.15	抵押
长期股权投资	410,000,000.00	质押
合计	2,320,986,416.74	--

## 77、外币货币性项目

## (1) 外币货币性项目

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金			
其中：美元	16,296,439.74	6.937	113,048,402.48

日元	48,495,153.00	0.059591	2,889,874.66
港币	46.15	0.89451	41.28
欧元	211,782.45	7.3068	1,547,452.01
新加坡元	529,208.47	4.797372	2,538,809.90
中非法郎	734,625,325.00	0.011135	8,180,052.99
苏里南盾	713,735.10	0.9342	666,771.33
澳大利亚元	1,931.61	5.05405	9,762.45
利比里亚元	1,820,985.00	0.06937	126,321.73
新西兰元	15,109,133.02	4.8308	72,989,199.79
应收账款			
其中：美元	21,224,016.63	6.937	147,231,003.36
港币	15,742.00	0.89451	14,081.38
中非法郎	104,679,866.19	0.011135	1,165,610.31
预付款项			
其中：美元	24,017,399.63	6.937	166,608,701.23
欧元	720,229.66	7.3068	5,262,574.08
中非法郎	100,000,000.00	0.011135	1,113,500.00
其他应收款			
其中：美元	42,660,581.33	6.937	295,936,452.68
欧元	28,021,871.76	7.3068	204,750,212.58
中非法郎	1,107,803.92	0.011135	12,335.40
短期借款			
其中：美元	78,619,858.10	6.937	545,385,955.64
欧元	28,213,871.76	7.3068	206,153,118.18
加元	3,711,046.56	5.10715	18,952,871.45
应付账款			
其中：美元	26,896,211.22	6.937	186,579,017.23
中非法郎	209,502,598.11	0.011135	2,332,811.43
新西兰元	76,885.13	4.8308	371,416.69
预收款项			
其中：美元	1,152,778.62	6.937	7,996,825.29
欧元	146,801.26	7.3068	1,072,647.45
中非法郎	80,861,037.00	0.011135	900,387.65
应付职工薪酬			
其中：中非法郎	1,747,137,517.66	0.011135	19,454,376.26
美元	87.00	6.937	603.52
应付利息			
其中：美元	199,639.53	6.937	1,384,899.43
其他应付款			

其中：美元	25,311,585.08	6.937	175,586,465.70
日元	5,419,454.00	0.059591	322,950.68
中非法郎	540,306,890.99	0.011135	6,016,317.23
一年内到期的非流动负债			
其中：美元	45,310,396.00	6.937	314,318,217.05
长期借款			
其中：美元	97,971,770.89	6.937	679,630,174.66

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

√ 适用 □ 不适用

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

## 78、套期

无

## 79、其他

无

## 八、合并范围的变更

### 1、非同一控制下企业合并

#### (1) 本期发生的非同一控制下企业合并

单位：元

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本	股权取得比例	股权取得方式	购买日	购买日的确定依据	购买日至期末被购买方的收入	购买日至期末被购买方的净利润
中国大连国际合作（集团）股份有限公司（注1）	2016年12月31日	851,621,786.32	100.00%	发行股份购买资产	2016年12月31日	股权转让登记手续		
上海金凯电子辐	2016年	48,000,000.00	100.00%	购买	2016年	工商登记变更完	2,266,591.92	1,210,177.00



照有限公司	11月30日				11月30日	成,并且公司章程变更完成之日		
江苏华能热缩材料有限公司(注2)	2016年05月26日	52,800,000.00		购买资产及业务	2016年05月26日	资产及业务交割完成	14,559,510.09	6,276,889.02

其他说明:

注 1: 大连国际本期发行股份购买资产, 构成反向购买, 大连国际为法律上的母公司, 会计上的被购买方。

注 2: 2016 年 5 月 4 日, 中广核达胜与江苏华能热缩材料有限公司签订资产及业务转让协议, 中广核达胜以 5,280 万元的价格收购江苏华能热缩材料有限公司拥有的电子加速器及辐照加工资产及业务, 并将其转入中广核达胜加速器技术有限公司苏州分公司, 该收购事宜于 2016 年 5 月完成。

## (2) 合并成本及商誉

单位: 元

合并成本	中国大连国际合作(集团)股份有限公司	上海金凯电子辐照有限公司	江苏华能热缩材料有限公司的资产及业务
--现金		48,000,000.00	52,800,000.00
--发行的权益性证券的公允价值	851,621,786.32		
合并成本合计	851,621,786.32	48,000,000.00	52,800,000.00
减: 取得的可辨认净资产公允价值份额	840,967,747.07	21,139,733.88	20,853,608.29
商誉/合并成本小于取得的可辨认净资产公允价值份额的金额	10,654,039.25	26,860,266.12	31,946,391.71

## (3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

单位: 元

	中国大连国际合作(集团)股份有限公司		上海金凯电子辐照		江苏华能热缩材料有限公司的资产及业务	
	购买日公允价值	购买日账面价值	购买日公允价值	购买日账面价值	购买日公允价值	购买日账面价值
资产:	4,893,910,699.15	4,886,641,999.34	25,273,198.05	24,501,894.09	20,853,608.29	20,000,000.00
货币资金	689,589,220.52	689,589,220.52	3,967,606.33	3,967,606.33	14,083.06	14,083.06

应收款项	1,321,630,333.09	1,321,630,333.09	9,831,772.17	9,831,772.17	2,654,143.08	2,654,143.08
存货	984,159,795.61	983,339,490.18			1,329,785.05	1,329,785.05
固定资产	1,812,196,913.28	1,806,982,518.90	8,534,749.75	7,763,445.79	16,855,597.10	16,001,988.81
无形资产	84,000.00	84,000.00	14,494.32	14,494.32		
应收票据			2,470,492.52	2,470,492.52		
应收利息	6,767,986.35	6,767,986.35				
其他流动资产	32,021,985.46	32,021,985.46	418,279.22	418,279.22		
投资性房地产	21,200,000.00	19,966,000.00				
在建工程	3,638,082.00	3,638,082.00				
长期待摊费用			35,803.74	35,803.74		
递延所得税资产	22,622,382.84	22,622,382.84				
负债：	3,976,875,815.51	3,969,564,959.67	4,133,464.17	4,133,464.17		
借款	2,435,181,594.68	2,435,181,594.68				
应付款项	1,059,923,653.27	1,059,923,653.27	3,060,083.28	3,060,083.28		
递延所得税负债	7,310,855.84					
应付职工薪酬	95,720,998.07	95,720,998.07	664,040.44	664,040.44		
应交税费	24,344,252.58	24,344,252.58	409,340.45	409,340.45		
应付利息	9,836,712.33	9,836,712.33				
应付股利	1,432,753.95	1,432,753.95				
其他流动负债	2,316,578.04	2,316,578.04				
应付债券	299,546,910.90	299,546,910.90				
长期应付职工薪酬	6,608,942.27	6,608,942.27				
递延收益	34,652,563.59	34,652,563.59				
净资产	917,034,883.64	917,077,039.67	21,139,733.88	20,368,429.92	20,853,608.29	20,000,000.00
减：少数股东权益	76,067,136.57	78,708,490.57				
取得的净资产	840,967,747.07	838,368,549.10	21,139,733.88	20,368,429.92	20,853,608.29	20,000,000.00

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

注 1：本次反向购买的合并成本的确定及取得的原大连国际业务可辨认净资产公允价值份额的确定详见本附注“反向购买”。

注 2：上海金凯电子辐照有限公司可辨认净资产公允价值是参照中水致远资产评估公司出具的中水致远评报字[2016]第 1096 号《资产评估报告》确定。

注 3：购买的江苏华能热缩材料有限公司的资产及业务的可辨认净资产公允价值是参照

中和资产评估有限公司出具的中和评报字[2015]第 BJV6039 号《资产评估报告》确定。

**(4) 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失**

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

是  否

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

无

**(6) 其他说明**

无

**2、同一控制下企业合并**

无

**3、反向购买**

**(1) 本期发生的反向购买基本情况**

**① 发行股份购买资产**

根据大连国际 2016 年 3 月 23 日召开的 2016 年第二次临时股东大会决议、大连国际与中广核核技术应用有限公司等 46 名交易对方共同签订的《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协议》、以及 2016 年 10 月 28 日收到的中国证监会核发的《关于核准中国大连国际合作（集团）股份有限公司向中广核核技术应用有限公司等发行股份购买资产并募集配套资金的批复》（证监许可[2016]2412 号）核准，大连国际向高新核材、深圳沃尔、中科海维、中广核达胜、中广核俊尔、苏州特威以及湖北拓普的股东非公开发行人民币普通股共计 478,993,166 股，用于购买高新核材 100%的股权、深圳沃尔 100%的股权、中科海维 100%的股权、中广核达胜 100%的股权、中广核俊尔 49%的股权、苏州特威 45%的股权和湖北拓普 35%的股权（以下简称“标的资产”），其中：向中广核核技术发行 195,696,234 股股份、向苏州德尔福商贸有限公司等 45 名交易对方发行合计 283,296,932 股股份。本次交易完成后，公司将全资控股 7 家标的公司。

本次发行股份购买标的资产的评估基准日为 2015 年 6 月 30 日，由中水致远资产评估有限公司对标的资产的价值进行了评估，所采用的评估方法为资产基础法和收益法。根据中水

致远出具的中水致远评报字[2015]第 1145、1146、1147、1148、1149、1150 和 1151 号《资产评估报告》，在评估基准日 2015 年 6 月 30 日，标的资产的评估值为 420,077.03 万元，交易价格为 420,077.03 万元。具体如下：

序号	标的资产	评估值(万元)	交易价格(万元)
1	高新核材100%股权	194,726.73	194,726.73
2	中科海维100%股权	20,056.40	20,056.40
3	中广核达胜100%股权	102,425.11	102,425.11
4	深圳沃尔100%股权	3,433.88	3,433.88
5	中广核俊尔49%股权	78,942.24	78,942.24
6	苏州特威45%股权	9,894.74	9,894.74
7	湖北拓普35%股权	10,597.93	10,597.93
	合计	420,077.03	420,077.03

鉴于上述评估结果的评估基准日为 2015 年 6 月 30 日，距重组报告书签署日已经超过一年，为保护上市公司及全体股东的利益，本次交易公司聘请中水致远资产评估有限公司对上述股权之价值进行了补充评估，以确保购买资产的价值未发生不利于公司及全体股东利益的变化。根据中水致远资产评估有限公司出具的中水致远评报字[2016]第 1106 号、1107 号、1108 号、1109 号、1110 号、1111 号、1112 号评估报告，以 2015 年 12 月 31 日为评估基准日，上述股权评估价值显示，未出现评估减值情况。

## ②募集配套资金

2016 年 10 月 28 日经中国证监会《关于核准中国大连国际合作（集团）股份有限公司向中广核核技术应用有限公司等发行股份购买资产并募集配套资金的批复》（[2016]2412 号）核准，大连国际向 7 名配套资金认购方非公开发行 267,686,421 股新股募集本次发行股份购买资产的配套资金。

截至 2016 年 12 月 14 日，标的资产已全部过户登记至大连国际名下。截至 2016 年 12 月 31 日，大连国际扣除本次发行承销费等直接相关费用后，已收到本次募集配套资金人民币 2,755,135,673.06 元。公司本次发行的 746,679,587 股新增股份的登记于 2017 年 1 月 12 日由中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司办理完成，上市首日为 2017 年 1 月 25 日。

## (2)反向购买并构成业务判断及依据

本次重大资产重组完成后，中广核核技术持有上市公司 29,129.85 万股股份，持股比例为 27.60%，与其一致行动人合计持有上市公司 64,473.10 万股股份，持股比例为 61.08%，中广核核技术成为公司的控股股东，中国广核集团成为公司的最终控制方。上市公司仍保留原有资产、负债及业务，即具有投入、加工处理过程和产出能力，能够独立计算其成本费用及所产生的收入，故依据《企业会计准则第 20 号--企业合并》规定，本次重组交易认定为构成业务

### 的反向购买。(3)购买日的确定

2016 年 10 月 28 日公司非公开发行股份经中国证监会核准；2016 年 12 月 14 日标的资产全部过户登记至大连国际名下；2016 年 12 月 31 日公司收到募集配套资金；2017 年 1 月 12 日新增股份登记于中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司办理完成。因此，确定本次重大资产重组的购买日为 2016 年 12 月 31 日。

#### (4)合并成本的确定

公司是采用适当的估值技术计量被购买方大连国际原有业务的整体公允价值，估值方法是对被购买方大连国际原有业务采用收益现值法评估股东权益价值，并以该评估值作为公允价值确定反向购买的合并成本。购买日合并成本参考辽宁元正资产评估有限公司出具的元正评咨字[2017]第 3 号《资产评估咨询报告》，并结合大连国际会计政策、经营状况等综合判断，确定购买日合并成本为 851,621,786.32 元。

(5)购买日被购买方可辨认净资产公允价值参考辽宁元正资产评估有限公司出具的元正评咨字[2017]第 4 号《资产评估咨询报告》，并结合公司会计政策、经营状况等修订确定。

#### (6)合并商誉金额及计算过程

根据《企业会计准则第 20 号--企业合并》、《关于非上市公司购买上市公司股权实现间接上市会计处理的复函》（财会便〔2009〕17 号）的相关规定，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，应以其在购买日确定的公允价值进行合并，企业合并成本 851,621,786.32 元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 840,967,747.07 元的差额 10,654,039.25 元确认为商誉。

具体计算过程如下：

步骤	项目	金额	计算过程
1	合并成本	851,621,786.32	详见本节七、2（4）
2	购买日可辨认净资产公允价值	840,967,747.07	详见本节七、2（5）
3	商誉	10,654,039.25	3=1-2

#### (7)购买日至报告期末被购买方的收入及净利润

项目	账面价值
营业收入	-
净利润	-

注：原大连国际的资产负债于报告期末以公允价值纳入合并报表，利润表不纳入合并报表。

#### (8)购买方业绩承诺情况

大连国际本次重大资产重组的交易对方中广核核技术承诺，除深圳沃尔外的 6 家目标公司 2016 年、2017 年和 2018 年期间，每年度经审计的合并报表的净利润（该净利润指扣除非

经常性损益后的直接归属于上市公司股东的净利润，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股东的净利润）合计数分别不低于 30,130.99 万元、38,059.43 万元、47,325.3 万元，即累计不低于 115,515.72 万元。

#### (9)本次反向购买合并财务报表编制的具体原则

根据《企业会计准则第 20 号—企业合并》、《企业会计准则讲解（2010）》、《财政部关于做好执行会计准则企业 2008 年年报工作的通知》（财会函[2008]60 号）和财政部会计司《关于非上市公司购买上市公司股权实现间接上市会计处理的复函》（财会便[2009]17 号函）的规定，本次非同一控制下企业合并的合并财务报表按照“反向购买”的处理原则进行编制，以高新核材等 7 家标的公司作为会计上的购买方，以 2016 年 12 月 31 日为购买日，于 2016 年期末将原大连国际纳入合并范围。本期期末合并资产负债表数据为合并高新核材等标的公司和原大连国际的 2016 年 12 月末数据，期初数据为高新核材等标的公司 2015 年 12 月末数据；本期合并利润表、合并现金流量表为高新核材等标的公司 2016 年 1-12 月数据，同时重组相关费用和募集配套资金计入本期；上年同期数据为高新核材等标的公司 2015 年 1-12 月数据。合并范围内资产和负债的确认和计量原则如下：

1) 高新核材、中广核达胜、中科海维、深圳沃尔、中广核俊尔、苏州特威及湖北拓普等标的公司作为会计上的购买方，其资产和负债以其账面价值确认和计量。

2) 纳入合并范围的大连国际原有业务，列入期末有关可辨认资产、负债价值以其在 2016 年 12 月 31 日确定的公允价值为基础进行确认和计量。

3) 合并财务报表的比较信息是法律上子公司（高新核材、中广核达胜、中科海维、深圳沃尔、中广核俊尔、苏州特威及湖北拓普）的比较信息，即其前期合并财务报表。

4) 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。

5) 法律上母公司在个别财务报表中按照《企业会计准则第 2 号-长期股权投资》等的规定确定取得资产的入账价值。母公司的个别财务报表为大连国际自身个别财务报表。

#### 4、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

是  否

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

是  否

## 5、其他原因的合并范围变动

无

## 6、其他

无

## 九、在其他主体中的权益

### 1、在子公司中的权益

#### (1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
中广核高新核材集团有限公司	太仓市	太仓市	改性高分子材料	100.00%		反向购买
中广核三角洲（江苏）塑化有限公司	太仓市	太仓市	改性高分子材料		100.00%	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		100.00%	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	改性高分子材料		100.00%	反向购买
中广核三角洲（中山）高聚物有限公司	中山市	中山市	改性高分子材料		100.00%	反向购买
中广核三角洲（苏州）贸易有限公司	太仓市	太仓市	国内贸易		100.00%	反向购买
中广核三角洲（苏州）新材料研发有限公司	太仓市	太仓市	研发		100.00%	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	改性高分子材料	45.00%	55.00%	反向购买
中广核俊尔新材	温州市	温州市	改性高分子材料	49.00%	51.00%	反向购买

料有限公司						
中广核俊尔（上海）新材料有限公司	上海市	上海市	改性高分子材料		100.00%	反向购买
中广核拓普（湖北）新材料有限公司	汉川市	汉川市	改性高分子材料	35.00%	65.00%	反向购买
中广核拓普（四川）新材料有限公司	仁寿市	仁寿市	改性高分子材料		100.00%	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	改性高分子材料		100.00%	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	加速器、辐照加工服务、改性高分子材料	100.00%		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	改性高分子材料		60.55%	反向购买
杭州聚胜线缆材料有限公司	江苏杭州	江苏杭州	改性高分子材料		60.55%	反向购买
上海金凯电子辐照有限公司	上海	上海	辐照加工服务		100.00%	反向购买
安徽达胜辐照科技有限公司	安徽芜湖	安徽芜湖	辐照加工服务		100.00%	反向购买
吴江达胜检测技术有限公司	江苏吴江	江苏吴江	检测技术服务		100.00%	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	加速器、辐照加工服务	100.00%		反向购买
山东海维科技发展有限公司	山东	山东	辐照加工服务		60.00%	反向购买
南通海维电子辐照技术有限公司	南通	南通	辐照加工服务		55.00%	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	辐照加工服务	100.00%		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	80.00%		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	80.00%		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	100.00%		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	100.00%		投资设立
北京金时代置业有限公司	北京	北京	房地产开发	82.00%		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	80.00%		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	100.00%		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	51.00%		投资设立
大连豪华轿车租赁有限公司	大连	大连	轿车租赁	80.00%		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	100.00%		投资设立
大连五洲成大建设发展有限公司	大连	大连	工程项目投资及咨询	100.00%		投资设立
大连群鹏劳务派遣有限公司	大连	大连	劳务派遣	100.00%		投资设立
大连国合出国人员培训学校	大连	大连	培训	100.00%		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	100.00%		投资设立
中大新西兰投资有限公司	新西兰	奥克兰	投资管理	100.00%		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		80.00%	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		60.00%	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		80.00%	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		60.00%	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		80.00%	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		80.00%	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		80.00%	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		80.00%	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		40.80%	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		40.80%	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		80.00%	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		80.00%	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		80.00%	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		60.00%	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		60.00%	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		80.00%	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		80.00%	投资设立
加蓬中加渔业有限公司	加蓬	利伯维尔	渔业		80.00%	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		80.00%	投资设立
喀麦隆大连渔业有限公司	喀麦隆	杜阿拉	渔业		80.00%	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		100.00%	投资设立
大连汇邦置业有限公司	大连	大连	房地产开发		80.00%	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		80.00%	投资设立

大连汇邦物业管理有限公司	大连	大连	物业管理		80.00%	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		80.00%	投资设立
营口国合物业管理有限公司	营口	营口	物业管理		80.00%	投资设立
沈阳国合物业管理有限公司	沈阳	沈阳	物业管理		80.00%	投资设立
大连国合园林绿化工程有限公司	大连	大连	绿化工程施工		100.00%	投资设立
中大新西兰控股有限公司	新西兰	奥克兰	房地产开发		100.00%	投资设立
中大新西兰发展有限公司	新西兰	奥克兰	工程施工		100.00%	投资设立

## (2) 重要的非全资子公司

单位：元

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
新加坡大新控股有限公司	20.00%			46,958,179.17
大连国合汇邦房地产投资管理有限公司	20.00%			-15,464,091.55
大连国际合作远洋渔业有限公司	20.00%			28,924,966.55
江苏达胜高聚物股份有限公司	39.45%	4,122,399.33		17,368,688.78

## (3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
新加坡大新控股有限公司	94,434,371.12	1,493,995,867.57	1,588,430,238.69	830,961,132.60	679,630,174.66	1,510,591,307.26						

司												
大连国合汇邦房地产投资管理有限公司	976,179,674.79	36,807,538.90	1,012,987,213.69	1,052,107,413.56	40,000,000.00	1,092,107,413.56						
大连国际合作远洋渔业有限公司	99,222,162.09	201,774,760.21	300,996,922.30	87,076,395.17	49,642,563.59	136,718,958.76						
江苏达胜高聚物股份有限公司	96,841,096.93	11,744,025.82	108,585,122.75	64,558,028.24		64,558,028.24	70,566,501.16	7,364,664.05	77,931,165.21	44,353,752.15		44,353,752.15

单位：元

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
新加坡大新控股有限责任公司								
大连国合汇邦房地产投资管理有限公司								
大连国际合作远洋渔业有限公司								
江苏达胜高聚物股份有限公司	113,619,986.21	10,449,681.45	10,449,681.45	-10,064,256.23	98,472,245.55	9,653,385.41	9,653,385.41	-2,529,852.46

## (4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

无

## (5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

无

## 2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

无

## 3、在合营安排或联营企业中的权益

无

## 4、重要的共同经营

无

## 5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

无

## 6、其他

无

## 十、与金融工具相关的风险

公司的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。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。市场风险主要包括汇率风险、利率风险和价格风险。

#### (1) 汇率风险

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

公司已确认的外币资产和负债及未来的外币交易（外币资产和负债及外币交易的计价货币主要为美元、新西兰元和中非法郎等）存在外汇风险。公司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。

截至 2016 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附注“外币货币性项目”。

## (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。

截至 2016 年 12 月 31 日，公司长期带息债务主要为浮动利率借款合同，金额为人民币 120,153.84 万元（包括一年内到期的长期借款）。

## (3)价格风险

公司目前无以公允价值计量的金融资产和金融负债，基本不受价格波动的影响。

## 2、信用风险

公司承担的信用风险主要来自于合同另一方未能履行义务而导致本公司金融资产产生的损失以及本公司承担的财务担保。

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以及财务担保等。

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。

为降低信用风险，公司成立专门部门确定信用额度、进行信用审批，并执行其它监控程序以确保采取必要的措施回收过期债权。此外，公司于每个资产负债表日审核每一单项应收款的回收情况，以确保就无法回收的款项计提充分的坏账准备。因此，公司管理层认为公司所承担的信用风险已经大为降低。

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、信用额度，进行信用审批，并执行其它监控程序以确保采

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

截至 2016 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 20.54%（2015 年：12.13%）。

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，详见本附注“应收账款”及“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附注“关联方及关联交易”、“承诺及或有事项”。

### 3、流动风险

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

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

截至 2016 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	期末余额					
	账面净值	未折现合同金额	1年以内	1-2年	2-5年	5年以上
货币资金	3,709,948,918.14	3,709,948,918.14	3,606,191,428.56	103,757,489.58		
应收票据	441,219,840.31	441,219,840.31	441,219,840.31			
应收账款	1,257,342,269.35	1,351,409,670.16	1,351,409,670.16			
应收利息	6,774,211.35	6,774,211.35	6,774,211.35			
其他应收款	924,175,119.72	951,448,861.74	951,448,861.74			
一年内到期的非流动资产	15,635,470.60	17,784,666.67	17,784,666.67			
长期应收款	19,222,500.88	21,477,403.84		13,154,070.12	8,323,333.72	
金融资产小计	6,374,318,330.35	6,500,063,572.21	6,374,828,678.79	116,911,559.70	8,323,333.72	
短期借款	1,899,423,197.23	1,932,857,959.83	1,932,857,959.83			
应付票据	378,304,355.40	378,304,355.40	378,304,355.40			
应付账款	883,257,479.70	883,257,479.70	883,257,479.70			
应付利息	10,990,344.18	10,990,344.18	10,990,344.18			
其他应付款	462,285,267.98	462,285,267.98	449,485,267.98	3,000,000.00	9,800,000.00	

其他流动负债	220,670,570.56	224,250,983.06	224,250,983.06			
长期借款	1,278,028,821.64	1,364,920,018.97	448,156,496.63	645,586,949.22	271,176,573.12	
应付债券	299,546,910.89	320,400,000.00	320,400,000.00			
金融负债小计	5,432,506,947.58	5,577,266,409.12	4,647,702,886.78	648,586,949.22	280,976,573.12	

(续上表)

项目	期初余额					
	账面净值	未折现合同金额	1年以内	1-2年	2-5年	5年以上
货币资金	227,054,939.27	227,054,939.27	227,054,939.27			
应收票据	253,915,345.19	253,915,345.19	253,915,345.19			
应收账款	725,946,083.14	740,758,663.86	740,758,663.86			
应收利息						
其他应收款	19,731,591.11	20,471,473.28	20,471,473.28			
一年内到期的非流动资产	9,926,052.41	12,069,666.67	12,069,666.67			
长期应收款	19,830,109.65	23,721,666.66		8,184,666.67	15,536,999.99	
金融资产小计	1,256,404,120.77	1,277,991,754.93	1,254,270,088.27	8,184,666.67	15,536,999.99	
短期借款	343,329,000.00	353,420,945.39	353,420,945.39			
应付票据	80,189,893.30	80,189,893.30	80,189,893.30			
应付账款	218,565,695.00	218,565,695.00	218,565,695.00			
应付利息	669,478.56	669,478.56	669,478.56			
其他应付款	85,534,322.25	85,534,322.25	85,534,322.25			
其他流动负债	259,200,000.00	259,641,016.66	259,641,016.66			
长期借款	77,000,000.00	85,849,257.08	3,861,036.66	3,634,132.64	78,354,087.78	
应付债券						
金融负债小计	1,064,488,389.11	1,083,870,608.24	1,001,882,387.82	3,634,132.64	78,354,087.78	

## 十一、公允价值的披露

无

## 十二、关联方及关联交易

### 1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例
中广核核技术应用有限公司	北京市	核技术应用	1,748,900,000 元	27.60%	61.08%

本企业的母公司情况的说明



注：中广核核技术直接持有上市公司29,129.85万股，占上市公司股权比例为27.60%；中广核核技术与苏州德尔福商贸有限公司等45名本次重大重组交易的交易对方签署《一致行动人协议》，同时，中广核资本控股有限公司为中国广核集团的全资子公司，也为中广核核技术的一致行动人，中广核核技术实际控制德尔福等一致行动人合计持有的上市公司33.48%股份的投票权。因此，中广核核技术拥有上市公司实际支配表决权的股票为64,473.10万股，占上市公司股权比例为61.08%。中广核核技术为上市公司的控股股东，中国广核集团为上市公司的最终控制方。

## 2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注“在其他主体中的权益”。

## 3、本企业合营和联营企业情况

(1)公司合营企业：无。

(2)公司联营企业：无。

## 4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
中广核三角洲（江苏）投资有限公司	受控股股东控制的其他企业
中广核高新核材集团（东莞）祈富新材料有限公司	受控股股东控制的其他企业
温州科创投资咨询有限公司	控股股东的一致行动人
徐红岩	控股股东的一致行动人
徐争鸣	控股股东的一致行动人
王郑宏	控股股东的一致行动人
陆燕	控股股东的一致行动人
陈晓敏	控股股东的一致行动人
黄志杰	控股股东的一致行动人
江苏达胜热缩材料有限公司	控股股东的一致行动人
科维（南通）机械有限公司	控股股东的一致行动人
南通海维精密机械有限公司	控股股东的一致行动人
中广核久源（成都）科技有限公司	受最终控制方控制的其他企业
中科华核电技术研究院有限公司	受最终控制方控制的其他企业

深圳市核机电安装维修有限公司	受最终控制方控制的其他企业
深圳市核电物资供应有限公司	受最终控制方控制的其他企业
广东核电合营有限公司	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
福贡丰源水电发展有限公司	受最终控制方控制的其他企业
阳江核电有限公司	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
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
中广核德庆风力发电有限公司	受最终控制方控制的其他企业
中广核贵州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
中广核台山川岛风力发电有限公司	受最终控制方控制的其他企业
中广核台山风力发电有限公司	受最终控制方控制的其他企业
中广核太阳能（东莞）有限公司	受最终控制方控制的其他企业
中广核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
中广核大悟阳平风力发电有限公司	受最终控制方控制的其他企业
中广核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
中广核财务有限责任公司	受最终控制方控制的其他企业
河北中联银杉新材料有限公司	12 个月内非同一控制合并的企业
中广核瑞胜发（厦门）新材料有限公司	12 个月内非同一控制合并的企业
江苏中广核金沃电子科技有限公司	12 个月内非同一控制合并的企业

## 5、关联交易情况

### （1）购销商品、提供和接受劳务的关联交易

#### 采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
江苏达胜热缩材料有限公司	采购原材料	61,060.43			72,133.03
江苏达胜热缩材料	水电费	2,067,025.00			2,778,006.31

有限公司					
科维（南通）机械有限公司	购买货物以及水电费、汽车费用	3,867,452.72			4,020,393.02
中广核久源（成都）科技有限公司	购买货物	409,316.27			102,564.10
中科华核电技术研究院有限公司北京分公司	接受劳务				73,584.91
江苏中广核金沃电子科技有限公司	辐照加工服务	16,703.64			
合计		6,421,558.06			7,046,681.37

## 出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
中广核核技术应用有限公司	提供劳务	943,396.23	471,698.11
中广核三角洲集团（东莞）祈富新材料有限公司	销售商品	151,325.91	14,615.38
江苏达胜热缩材料有限公司	辐照加工服务	2,743,758.89	3,561,614.04
江苏达胜热缩材料有限公司	电费	228,566.39	271,602.94
江苏达胜热缩材料有限公司	配件销售收入		904,474.27
江苏中广核金沃电子科技有限公司	设备改造	1,735,042.74	
江苏中广核金沃电子科技有限公司	辐照加工	2,442,512.38	
福贡丰源水电发展有限公司	销售商品		20,333.33
北京广利核系统工程有限公司	销售商品	88,212.88	60,232.42
广东核电合营有限公司	销售商品	12,769.46	4,188.05
广西防城港核电有限公司	销售商品	29,358.99	
阳江核电有限公司	销售商品	5,769.23	
深圳市核电物资供应有限公司	销售商品		23,694.23
深圳市核机电安装维修有限公司	销售商品		18,020.00
中广核楚雄牟定风力发电有限公司	销售商品	730,037.42	
中广核德庆风力发电有限公司	销售商品	760,243.62	
中广核贵州桐梓风力发电有限公司	销售商品	492,653.91	

中广核湖北利川风力发电有限公司	销售商品	1,161,324.89	
中广核曲靖宣威风力发电有限公司	销售商品	581,354.68	
中广核台山川岛风力发电有限公司	销售商品	118,029.94	
中广核台山风力发电有限公司	销售商品	65,931.84	
中广核太阳能（东莞）有限公司	销售商品	1,697,658.22	
中广核西双版纳勐海风力发电有限公司	销售商品	315,771.89	
中广核玉溪通海风力发电有限公司	销售商品	473,718.00	
中广核大悟阳平风力发电有限公司	销售商品	20,704.46	626,431.62
中广核贵州龙里风力发电有限公司	销售商品	502,337.85	100,068.38
中广核湖北阳新风力发电有限公司	销售商品	77,397.68	517,726.49
河北中联银杉新材料有限公司	销售商品	7,507,606.84	
合计		22,885,484.34	6,594,699.26

## （2）关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

单位：元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	受托/承包资产类型	受托/承包起始日	受托/承包终止日	托管收益/承包收益定价依据	本期确认的托管收益/承包收益
中广核三角洲（江苏）投资有限公司	中广核高新核材集团有限公司	股权托管	2016年01月01日	（注1）	（注2）	（注2）

关联托管/承包情况说明

注1：受托终止日为下列日期中的孰早之日：（1）2019年12月31日；（2）彻底解决同业竞争问题之日。

注2：托管报酬视中广核高新核材集团（东莞）祈富新材料有限公司在托管期间归属于母公司净利润的情况由托管双方按照公平、公允的原则协商确定，截至报告日，托管报酬正在协商之中。

**(3) 关联租赁情况**

本公司作为出租方：

单位：元

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
南通海维精密机械有限公司	职工宿舍		21,600.00

本公司作为承租方：

单位：元

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
江苏达胜热缩材料有限公司	房屋	311,122.90	414,830.56
江苏达胜热缩材料有限公司	房屋	1,094,696.96	1,127,156.14
江苏达胜热缩材料有限公司	房屋	80,922.24	

关联租赁情况说明

**(4) 关联担保情况**

本公司作为担保方

单位：元

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
新加坡大新控股有限公司	100,000,000.00	2015年04月30日	2017年04月30日	否
新加坡大新控股有限公司	150,000,000.00	2015年10月12日	2016年10月12日	是
新加坡大新控股有限公司	2,400 万美元	2016年03月04日	2018年03月14日	否
新加坡大新控股有限公司	160,000,000.00	2016年09月22日	2017年09月22日	是

本公司作为被担保方

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
中国大连国际经济技术合作集团有限公司	236.5 万美元	2012年09月26日	2018年03月06日	否

关联担保情况说明

**(5) 关联方资金拆借**

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
中广核核技术应用有限公司	210,000,000.00	2016年05月20日	2017年05月21日	子公司高新核材向中广核核技术借入的委托贷款，借款金额为2.1亿元，借款利率为4.13%。
中广核核技术应用有限公司	10,000,000.00	2016年07月20日	2017年07月20日	子公司中科海维向中广核核技术借入的委托贷款，借款金额1,000万元，借款利率分4.35%。
拆出				
中广核高新核材集团（东莞）祈富新材料有限公司	1,200,000.00		2016年12月31日	已归还

#### (6) 关联方资产转让、债务重组情况

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
中广核高新核材集团(东莞)祈富新材料有限公司	转让无形资产	33,018.87	

#### (7) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	2,782,900.00	3,152,700.00

#### (8) 其他关联交易

重大资产重组交易完成前，标的公司在中广核财务有限责任公司开设账户并存入款项，报告期末标的公司在中广核财务有限责任公司银行存款余额为 7,050,679.34 元（期初余额为 1,287,719.78 元），本期利息收入 38,175.32 元（上期利息收入 167,331.42 元）。6、关联方应收应付款项

##### (1) 应收项目

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备

应收账款	中广核核技术应用有限公司			500,000.00	
应收账款	江苏达胜热缩材料有限公司	2,617,476.07		3,494,731.17	
应收账款	中广核高新核材集团(东莞)祈富新材料有限公司	19,006.40			
应收账款	江苏中广核金沃电子科技有限公司	4,485,762.44			
应收账款	中广核大悟阳平风力发电有限公司	333,708.21		732,925.02	
应收账款	中广核湖北阳新风力发电有限公司	332,851.00		605,740.00	
应收账款	中广核贵州龙里风力发电有限公司	596,629.00		117,080.00	
应收账款	北京广利核系统工程技术有限公司	103.00			
应收账款	中广核玉溪通海风力发电有限公司	554,250.00			
应收账款	中广核西双版纳勐海风力发电有限公司	147,780.80			
应收账款	中广核楚雄牟定风力发电有限公司	854,143.80			
应收账款	中广核湖北利川风力发电有限公司	1,358,750.00			
应收账款	中广核太阳能(东莞)有限公司	985,307.60			
应收账款	中广核台山川岛风力发电有限公司	13,809.50			
应收账款	中广核德庆风力发电有限公司	889,485.00			
应收账款	中广核贵州桐梓风力发电有限公司	576,405.02			
应收账款	中广核曲靖宣威风力发电有限公司	680,185.00			
应收账款	中广核台山风力发电有限公司	77,140.20			
应收账款	深圳市核机电安			494.56	

	装维修有限公司				
应收账款	福贡丰源水电发展有限公司	29,156.17		29,156.17	
应收账款	深圳市核电物资供应有限公司			27,722.25	
应收账款	广东核电合营有限公司	14,940.00		4,900.00	
应收账款	河北中联银杉新材料有限公司	8,783,900.00			
其他应收款	中广核三角洲（江苏）投资有限公司			11,430,000.00	
其他应收款	中广核高新核材集团（东莞）祈富新材料有限公司	1,200,000.00			
其他应收款	中广核核技术应用有限公司	781,898.80			
预付款项	厦门市瑞胜发新材料有限公司	30,000,000.00			
预付款项	中广核宏达环境科技有限责任公司	635,880.00			

## （2）应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	科维(南通)机械有限公司	4,651,621.47	4,206,442.51
应付账款	中广核久源（成都）科技有限公司	228,300.00	
应付利息	中广核核技术应用有限公司	289,274.99	95,560.02
其他应付款	江苏达胜热缩材料有限公司	404,095.12	368,566.80
其他应付款	科维(南通)机械有限公司		1,000,000.00
其他应付款	南通海维精密机械有限公司		3,500,000.00
其他应付款	温州科创投资咨询有限公司	1,539,000.00	2,308,500.00
其他应付款	徐红岩	1,540,000.00	1,540,000.00
其他应付款	徐争鸣	440,000.00	440,000.00
其他应付款	王郑宏	110,000.00	110,000.00
其他应付款	陆燕	110,000.00	110,000.00
其他应付款	陈晓敏	20,761,170.00	46,712,620.00



其他应付款	黄志杰	4,104,000.00	6,156,000.00
-------	-----	--------------	--------------

## 7、关联方承诺

## 8、其他

无

## 十三、股份支付

### 1、股份支付总体情况

适用 不适用

### 2、以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

### 3、以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

### 4、股份支付的修改、终止情况

无

### 5、其他

不适用。

## 十四、承诺及或有事项

### 1、重要承诺事项

#### (一)重要承诺事项

#### 1、资产抵押、质押及担保情况(1)公司资产抵押及质押情况

2014年5月16日，大连国际与中国银行辽宁省分行签订抵押合同，以大连国际国有土地使用权742.20平方米及地上建筑物为抵押物，为大连国际借款、贸易融资、保函、资金业务及其他授信业务提供9,045.06万元最高债权额担保，抵押期限自2014年3月1日至2019年2月28日。

2015年3月23日，大连国际与中国银行新加坡分行签订质押合同，以10,000万元的银行定期存单为大新控股在中国银行新加坡分行借款提供额度为10,000万元的质押担保，质押期限自2015年4月30日至2017年4月30日。报告期末，大新控股该项借款余额为1,440万美元，期末折人民币9,989.28万元，该借款已于2017年归还。

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

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

## (2) 子公司资产抵押情况

1) 大新控股下属14家单船公司，分别以其所拥有的正在运营的干散货轮为抵押物，与银行签订抵押借款合同，明细如下：

公司	贷款银行	借款余额 (万美元)	抵押物	抵押期限
新加坡华昌船务有限公司	德国北方银行新加坡分行	440.00	华昌轮	2007/08/21—2017/05/31
新加坡华云船务有限公司	德国北方银行新加坡分行	460.00	华云轮	2007/08/21—2017/05/31
新加坡华凤船务有限公司	中国进出口银行	905.00	华凤轮	2010/09/16—2018/03/21
新加坡华连船务有限公司	中国进出口银行	905.00	华连轮	2010/09/16—2018/03/21
新加坡华通船务有限公司	中国银行新加坡分行	471.00	华通轮	2010/03/22—2018/11/24
新加坡华君船务有限公司	招商银行	787.00	华君轮	2010/03/31—2019/01/30
新加坡华新船务有限公司	中国银行新加坡分行	604.00	华新轮	2010/03/22—2019/06/30
新加坡华商船务有限公司	招商银行	919.00	华商轮	2010/03/31—2019/08/31
新加坡华江船务有限公司	渣打银行新加坡分行	1,015.30	华江轮	2010/05/04—2018/04/30
新加坡华夏船务有限公司	渣打银行新加坡分行	865.67	华夏轮	2010/05/04—2018/08/17
新加坡华富船务有限公司	国家开发银行	1,082.50	华富轮	2011/08/12—2021/01/04
新加坡华海船务有限公司	国家开发银行	1,025.65	华海轮	2011/11/10—2021/02/16
新加坡华冠船务有限公司	国家开发银行	1,078.10	华冠轮	2011/12/14—2021/06/11

2) 2012年8月，为建造秋刀鱼渔船，远洋渔业与吉林银行大连分行签订抵押合同，以“国际901”、“国际902”鱿鱼钓渔船为抵押物，为其在吉林银行大连分行3,000万元借款提供担保，抵押期限自2012年8月16日至2017年8月15日。报告期末，远洋渔业该项借款余额为1,300万元，全部为一年内到期借款。

3) 2016年9月, 远洋渔业以“国际907”鱿鱼钓船为抵押物, 为其在交通银行大连市中山支行1,499万元的借款提供担保, 抵押期限自2016年9月21日至2019年12月1日。报告期末, 该项借款余额为1,499万元。

4) 2015年7月, 国合汇邦的全资子公司沈阳汇邦以沈阳“克莱枫丹”二期在建房屋及国有土地使用权为抵押物, 为其在中国银行不超过1.3亿元的借款提供担保, 抵押期限自2015年7月22日至2020年7月22日。报告期末, 沈阳汇邦该项借款余额为8,000万元, 其中, 一年内到期借款余额4,000万元。

5) 2015年5月18日, 高新核材以其控股子公司中广核俊尔51%的股权作为质押物, 为其在中国农业银行股份有限公司太仓分行1.77亿元的人民币借款提供担保, 质押期限自2015年5月18日至2018年5月17日。报告期末, 高新核材该项借款余额为7,700万元。

#### 2、已签订的尚未履行或尚未完全履行的对外投资合同及有关财务支出

报告期末, 无已签订的尚未履行或尚未完全履行的对外投资合同。

#### 3、已签订的正在或准备履行的大额发包合同

截至2016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16,057.92万元, 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
太仓产业园项目基建工程	8,017.30		8,017.30	2016/12/1至2017/12/10
金海园区项目基建工程	9,000.00	6,662.92	2,337.08	2015/5/21至2016/9/20
苏里南工程项目	21,617.31	15,913.74	5,703.54	2012年至2017年
合计	38,634.61	22,056.66	16,057.92	

#### 4、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0.53万美元。2017年租约陆续到期, 公司将根据市场租金水平签订新的租约。

#### 5、其他事项

2016年7月, 高新核材与江阴爱科森博顿聚合体有限公司(以下简称“爱科森博顿公司”)及江苏爱科森通讯材料有限公司(以下简称“爱科森通讯公司”)签署框架协议, 协议约定为满足爱科森博顿公司生产需要, 高新核材根据需要为爱科森博顿公司供货, 原材料价格根据市场行情确定, 截至2016年12月31日, 高新核材与爱科森博顿公司在该框架协议项下的不含税履约金额为124,359,121.77元。

## 2、或有事项

### (1) 资产负债表日存在的重要或有事项

无

### (2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

## 3、其他

## 十五、资产负债表日后事项

### 1、重要的非调整事项

单位：元

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因
股票和债券的发行	公司本次发行的 746,679,587 股新增股份的登记于 2017 年 1 月 12 日由中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司办理完成，上市首日为 2017 年 1 月 25 日。		
重要的对外投资	<p>1、2017 年 1 月，高新核材与河北中联塑胶科技发展有限公司、张文龙、魏贺娟签订股权转让协议，高新核材以 15,300 万元的价格受让河北中联塑胶科技发展有限公司、张文龙、魏贺娟合计持有的河北中联银杉新材料有限公司 51% 股权。本次收购完成后，高新核材持有河北中联银杉 51% 股权。2017 年 1 月 12 日，河北中联银杉新材料有限公司完成工商变更，成为高新核材的控股子公司。</p> <p>2、2017 年 1 月 9 日，中广核俊尔与厦门市瑞胜发新材料有限公司的股东朱云超、万勇军签订《厦门市瑞胜发塑胶工业有限公司、朱云超、万勇军与中广核俊尔新材料有限公司关于收购厦门市瑞胜发塑胶工业有限公司 51% 股权之股权转让协议》，中广核俊尔以 4,947 万元的价格受让厦门市瑞胜发塑胶工业有限公司、朱云超、万勇军合计持有的厦门市瑞胜发新材料有限公司 51% 股权。本次收购完成后，中广核俊尔即持有厦门瑞胜发 51% 的股权。2017 年 1 月 12 日，厦门市瑞胜发完成工商变更，成为高新核材的控股子公司。</p> <p>3、2017 年 1 月 11 日，达胜加速器与常州金沃电子科技有限公司、吴翰、吴品签署《股权转让协议》，协议约定购买常州金沃电子科技有限公司 60% 的股权，股权转让价款为 11,040.00 万元，公司于 2017 年 1 月 13 日支付转让价款 11,000 万元；并于 2017 年 1 月完成了工商变更登记和资产交割手续，自 2017 年 1 月起常州金沃电子科技有限公司（更名为“江苏中广核金沃电子科技科技有限公司”）成为达胜加速器的控股子公司。</p>		

## 2、利润分配情况

2017年4月10日，公司第八届董事会第三次会议审议通过的利润分配预案为：以1,055,597,987为基数，向全体股东每10股派发现金红利0.30元（含税），不送红股，不以公积金转增股本。

## 3、销售退回

无

## 4、其他资产负债表日后事项说明

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，为控股子公司大新控股在中国工商银行罗马分行2,910万美元借款提供3,000万美元的融资保函担保，保证期限自2017年1月25日至2020年2月24日。

## 十六、其他重要事项

### 1、前期会计差错更正

无

### 2、债务重组

无

### 3、资产置换

无

### 4、年金计划

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

公司委托中国人寿养老保险股份有限公司管理和运营企业年金基金。

## 5、终止经营

无

## 6、分部信息

### (1) 报告分部的确定依据与会计政策

根据公司的内部组织结构、管理要求及报告制度，公司将经营业务分为7个经营分部。公司管理层定期评价这些经营分部的经营成果，以决定向其分配资源及评价其业绩。在经营分部的基础上，公司确定了7个报告分部，分别为加速器及辐照加工服务、改性高分子材料、远洋运输、房地产、工程承包、进出口贸易和其他。

### (2) 报告分部的财务信息

单位：元

项目	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	其他	未分配	分部间抵 销	合计
一、主营业 务收入	468,075,48 5.78	2,549,049, 005.16							-1,122,464 .66	3,016,002, 026.28
二、主营业 务成本	313,208,41 9.40	2,081,284, 298.69							-103,873.8 5	2,394,388, 844.24
三、资产总 额	901,512,14 7.79	2,533,583, 776.95	1,588,430, 238.69	476,888,54 4.56	1,163,908, 966.69	1,172,669, 882.53	497,163,66 5.47	8,854,808, 129.88	-6,093,385 ,468.20	11,095,579 ,884.36
四、负债总 额	329,438,72 8.73	1,567,203, 750.41	1,510,591, 307.25	501,224,80 0.15	1,187,620, 260.24	1,209,799, 427.18	309,722,50 8.83	5,183,773, 933.13	-5,917,831 ,664.44	5,881,543, 051.48

## 7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

无

## 8、其他

无

## 十七、母公司财务报表主要项目注释

## 1、应收账款

## (1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	59,413,837.40	28.52%	36,513,537.65	61.46%	22,900,299.75	296,782,125.83	86.44%	47,577,536.06	16.03%	249,204,589.77
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	148,942,993.83	71.48%	1,482,360.00	1.00%	147,460,633.83	46,566,824.72	13.56%	1,046,610.75	2.25%	45,520,213.97
合计	208,356,831.23	100.00%	37,995,897.65	18.24%	170,360,933.58	343,348,950.55	100.00%	48,624,146.81	14.16%	294,724,803.74

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

√适用□不适用

单位：元

应收账款（按单位）	期末余额			
	应收账款	坏账准备	计提比例	计提理由
客户一	34,461,505.03	34,461,505.03	100.00%	按账龄计提
客户二	16,088,320.00	1,608,832.00	10.00%	按账龄计提
客户三	8,864,012.37	443,200.62	5.00%	按账龄计提
合计	59,413,837.40	36,513,537.65	--	--

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

√适用□不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	15,479,999.95	774,000.00	5.00%
1 至 2 年	2,083,600.00	208,360.00	10.00%
2 至 3 年			20.00%

3 至 4 年			30.00%
4 至 5 年			50.00%
5 年以上	500,000.00	500,000.00	100.00%
合计	18,063,599.95	1,482,360.00	8.21%

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

组合中，不计提坏账准备的应收账款

单位名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	未计提理由
客户一	79,276,344.70			预计回收有保障
客户二	51,603,049.18			内部交易形成
合计	130,879,393.88			

确定该组合依据的说明：

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

## (2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

报告期内，收回或转回的坏账准备金额 10,628,249.16 元。(3) 本期实际核销的应收账款情况

报告期内无实际核销的应收账款。

## (4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

按欠款方归集的期末余额前五名应收账款

单位名称	期末余额	占应收账款期末余额的比例(%)	已计提坏账准备
第一名	79,276,344.70	38.05	
第二名	51,603,049.18	24.77	
第三名	34,461,505.03	16.54	34,461,505.03
第四名	16,088,320.00	7.72	1,608,832.00
第五名	8,864,012.37	4.25	443,200.62
合计	190,293,231.28	91.33	36,513,537.65



## (5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

无

## (6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

报告期末应收账款中无持有公司 5%以上(含 5%)股份的股东欠款。

## 2、其他应收款

## (1) 其他应收款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	43,201,582.68	2.38%	2,160,079.14	5.00%	41,041,503.54	7,698,162.80	0.45%	384,908.14	5.00%	7,313,254.66
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	1,774,251,259.05	97.62%	1,457,645.58	0.08%	1,772,793,613.47	1,714,828,714.37	99.55%	865,239.27	0.05%	1,713,963,475.10
合计	1,817,452,841.73	100.00%	3,617,724.72	0.20%	1,813,835,117.01	1,722,526,877.17	100.00%	1,250,147.41	0.07%	1,721,276,729.76

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

√适用 □不适用

单位：元

其他应收款（按单位）	期末余额			
	其他应收款	坏账准备	计提比例	计提理由
客户一	17,758,720.00	887,936.00	5.00%	按账龄计提
客户二	11,047,717.13	552,385.86	5.00%	按账龄计提
客户三	8,666,932.77	433,346.64	5.00%	按账龄计提
客户四	5,728,212.78	286,410.64	5.00%	按账龄计提
合计	43,201,582.68	2,160,079.14	--	--

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

√适用 □不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	15,638,325.07	781,916.25	5.00%
1 至 2 年	921,293.29	92,129.33	10.00%
2 至 3 年	3,000.00	600.00	20.00%
3 至 4 年	200,000.00	60,000.00	30.00%
4 至 5 年	1,000,000.00	500,000.00	50.00%
5 年以上	23,000.00	23,000.00	100.00%
合计	17,785,618.36	1,457,645.58	8.19%

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，不计提坏账准备的其他应收款

单位名称或 款项性质	期末余额			
	其他应收款	坏账准备	计提比例(%)	未计提理由
关联往来	1,311,863,517.93			公司与下属公司间往来
押汇款项	442,603,986.88			预计回收有保障
出口退税款	1,998,135.88			预计回收有保障
合计	1,756,465,640.69			

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

#### (2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

报告期内计提坏账准备金额 2,367,577.31 元。(3) 本期实际核销的其他应收款情况

报告期内无实际核销的其他应收款。

#### (4) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
------	--------	--------

关联往来	1,311,863,517.93	1,287,557,958.68
押汇款项	442,603,986.88	416,126,861.80
代理款	56,899,512.76	9,100,654.08
往来款	3,279,808.54	7,500,434.26
出口退税款	1,998,135.88	
备用金、保证金、备用金等	807,879.74	2,240,968.35
合计	1,817,452,841.73	1,722,526,877.17

## (5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
第一名	与子公司往来	557,285,432.74	2 年以内	30.66%	
第二名	与子公司往来	155,440,680.01	2 年以内/3 至 4 年	8.55%	
第三名	与子公司往来	183,822,104.63	2 年以内	10.12%	
第四名	与子公司往来	153,546,426.68	2 年以内	8.45%	
第五名	押汇款	114,837,296.44	1 年以内	6.32%	
合计	--	1,164,931,940.50	--	64.10%	

## (6) 涉及政府补助的应收款项

无

## (7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

无

## (8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

报告期末，其他应收款中无持有公司 5%以上(含 5%)股份的股东欠款。

报告期末，其他应收款中应收其他关联方的款项详见本附注“关联方往来余额”。

## 3、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值

对子公司投资	4,784,860,640.71	410,105,039.05	4,374,755,601.66	710,220,574.89	485,783,039.05	224,437,535.84
对联营、合营企业投资				21,241,339.40		21,241,339.40
合计	4,784,860,640.71	410,105,039.05	4,374,755,601.66	731,461,914.29	485,783,039.05	245,678,875.24

## (1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
中大国际工程(苏里南)公司	7,775,399.31			7,775,399.31		
北京富瑞天成生物技术有限公司	126,130,000.00		126,130,000.00			
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	2,100,000.00			2,100,000.00		
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		
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
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		
中大新西兰投资有限公司	5,208.50			5,208.50		
中广核高新核材集团有限公司		1,947,267,349.02		1,947,267,349.02		
中广核中科海维科技发展有限公司		200,563,883.78		200,563,883.78		
中广核达胜加速器技术有限公司		1,024,251,018.70		1,024,251,018.70		
深圳中广核沃尔辐照技术有限公司		34,338,785.91		34,338,785.91		
中广核俊尔新材料有限公司		789,422,350.27		789,422,350.27		
中广核三角洲集团(苏州)特威塑胶有限公司		98,947,428.53		98,947,428.53		
中广核拓普(湖北)新材料有限公司		105,979,249.61		105,979,249.61		
合计	710,220,574.89	4,200,770,065.82	126,130,000.00	4,784,860,640.71		410,105,039.05

## (2) 对联营、合营企业投资

单位：元

投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备 期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下 确认的投资 损益	其他综合 收益调整	其他权益 变动	宣告发放 现金股利 或利润	计提减值 准备	其他		
一、合营企业											
二、联营企业											
大连创新 投资中心 (有限合 伙)	21,241,33 9.40		21,241,33 9.40								

小计	21,241,33 9.40		21,241,33 9.40								
合计	21,241,33 9.40		21,241,33 9.40								

### (3) 其他说明

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

## 4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	1,224,235,191.32	1,095,285,353.13	1,087,114,704.76	976,662,694.37
其他业务	744,225.52	437,229.01	1,472,660.83	928,701.60
合计	1,224,979,416.84	1,095,722,582.14	1,088,587,365.59	977,591,395.97

### 营业收入、营业成本

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	1,224,235,191.32	1,095,285,353.13	1,087,114,704.76	976,662,694.37
其中：工程承包	332,818,098.00	316,556,018.41	124,098,286.19	121,125,559.96
进出口贸易	807,724,740.72	751,647,678.25	874,133,652.28	823,504,717.85
对外劳务	80,166,975.03	26,361,500.82	84,938,697.73	29,496,405.50
其他	3,525,377.57	720,155.65	3,944,068.56	2,536,011.06
其他业务	744,225.52	437,229.01	1,472,660.83	928,701.60
合计	1,224,979,416.84	1,095,722,582.14	1,088,587,365.59	977,591,395.97

## 5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	11,555,608.40	4,322,773.11
处置长期股权投资产生的投资收益	37,686,207.89	
可供出售金融资产在持有期间的投资收益	208,409.24	
合计	49,450,225.53	4,322,773.11

## 4、其他

无

## 十八、补充资料

## 1、当期非经常性损益明细表

√适用□不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-1,370,675.80	
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）	13,351,685.24	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	743,471.36	
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等	-8,308,141.49	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	1,095,560.02	
减：所得税影响额	-113,514.70	
少数股东权益影响额	117,619.82	
合计	5,507,794.21	--

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

□适用√不适用

## 2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	23.03%	0.6512	0.6512
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	22.62%	0.6397	0.6397

### 3、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

适用 不适用

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

适用 不适用

### 4、其他

无



## 第十二节备查文件目录

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