

中核苏阀科技实业股份有限公司

审 计 报 告



中天运会计师事务所（特殊普通合伙）

JONTEN CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS

目 录

一、审计报告	1-4
二、已审财务报表	
1. 合并资产负债表	5-6
2. 合并利润表	7
3. 合并现金流量表	8
4. 合并所有者权益变动表	9-10
5. 母公司资产负债表	11-12
6. 母公司利润表	13
7. 母公司现金流量表	14
8. 母公司所有者权益变动表	15-16
9. 财务报表附注	17-103
三、事务所资质及注册会计师执业证书	

审计报告

中天运 [2019] 审字第 90278 号

中核苏阀科技实业股份有限公司全体股东：

一、审计意见

我们审计了中核苏阀科技实业股份有限公司（以下简称中核科技公司）的财务报表，包括 2018 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2018 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了中核科技公司 2018 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2018 年度的合并及母公司经营成果和合并及母公司现金流量。

二、形成审计意见的基础

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

三、关键审计事项

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

（一）存货跌价准备的计提

（1）事项描述

截至 2018 年 12 月 31 日，如合并财务报表附注五、5 所述，存货余额 534,076,023.89 元，存货跌价准备金额 70,449,520.10 元，账面价值较高，存货跌价准备的增加对财务报表影响较为重大。阀门产品的主要原材料为铸件、钢材、铜件及各种配件等，铸件和锻件的价格变化主要取决于钢铁的价格变化情况。尽管原材料价格的上涨可以向下游转移，但如果出现原

材料价格持续大幅波动，产品存在跌价的可能性较大，为此我们确定存货的跌价准备为关键审计事项。

（2）审计应对

我们执行的主要审计程序如下：

①评价并测试了与存货跌价准备相关的关键内部控制。

②对存货实施监盘，检查存货的数量、状况及产品有效期等。

③取得存货的年末库龄清单，结合产品的有效期，对库龄较长的存货进行分析性复核，分析存货跌价准备是否合理。

④对管理层计算的可变现净值所涉及的重要假设进行评价，例如检查销售价格和至完工时发生的成本、销售费用以及相关税金等。

⑤对于能够获取公开市场销售价格的产品，独立查询公开市场价格信息，并将其与估计售价进行比较。

⑥获取跌价准备计算表，执行存货减值测试，检查是否按相关会计政策执行，检查以前年度计提的存货跌价本期的变化情况等，分析存货跌价准备计提是否充分；对于 2018 年 12 月 31 日后已销售的部分存货，我们进行了抽样，将样本的实际售价与预计售价进行了比较。

（二）收入的确认

（1）事项描述

中核科技公司 2018 年度合并收入 122,631.05 万元，较 2017 年度增加 40.33%；另一方面，产品销售收入金额重大且为关键业绩指标，根据所述的会计政策，可能存在收入确认的相关风险。因此，我们将收入的确认作为关键审计事项。

（2）审计应对

我们执行的主要审计程序如下：

①对销售与收款内部控制循环进行了解并执行穿行测试，并对重要的控制点执行了控制测试，评价内部控制的设计和运行的有效性。

②对收入和成本执行分析性程序，包括：本期收入、成本、毛利率波动分析，主要产品本期收入、成本、毛利率与上期比较等程序，分析收入波动的合理性。

③抽取足够的样本量对应收账款及预收款项的发生额及余额进行函证，对未回函的样本进行替代测试；检查收入确认相关合同、发票、出库单、客户签收单等单据，以及销售回款情况，核实收入确认的真实性。

④对收入进行截止性测试，检查了相关收入是否被记录在恰当的会计期间；关注是否存在重大跨期，并检查期后销售退回情况，以评估销售收入是否在恰当的期间确认。

四、其他信息

中核科技公司管理层（以下简称管理层）对其他信息负责。其他信息包括 2018 年年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

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

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

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

五、管理层和治理层对财务报表的责任

中核科技公司管理层（以下简称管理层）负责按照企业会计准则的规定编制合并财务报表，使其实现公允反映，并设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

在编制财务报表时，管理层负责评估中核科技公司的持续经营能力，并运用持续经营假设，除非管理层计划清算中核科技公司、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督中核科技公司的财务报告过程。

六、注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

（1）识别和评估由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险，设计和实施审计程序以应对这些风险，并获取充分、适当的审计证据，作为发表审计意见的基础。由于舞弊可能涉

及串通、伪造、故意遗漏、虚假陈述或凌驾于内部控制之上，未能发现由于舞弊导致的重大错报的风险高于未能发现由于错误导致的重大错报的风险。

（2）了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。

（3）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

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

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

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

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

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

中天运会计师事务所（特殊普通合伙） 中国注册会计师：

中国注册会计师：

中国·北京

二〇一九年三月二十二日

合并资产负债表

编制单位：中核苏阀科技实业股份有限公司

2018年12月31日

单位：人民币元

项 目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金	五. 1	271, 176, 964. 50	235, 474, 775. 86
△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			
应收票据及应收账款	五. 2	721, 747, 936. 50	684, 782, 122. 73
其中：应收票据		34, 005, 909. 93	32, 065, 144. 91
应收账款		687, 742, 026. 57	652, 716, 977. 82
预付款项	五. 3	17, 421, 016. 14	55, 961, 333. 69
△应收保费			
△应收分保账款			
△应收分保合同准备金			
其他应收款	五. 4	15, 197, 685. 95	41, 960, 832. 35
其中：应收利息			
应收股利			27, 900, 000. 00
△买入返售金融资产			
存货	五. 5	463, 626, 503. 79	384, 500, 154. 38
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	五. 6	212, 417. 07	1, 126, 278. 37
流动资产合计		1, 489, 382, 523. 95	1, 403, 805, 497. 38
非流动资产：			
△发放贷款及垫款			
可供出售金融资产	五. 7	181, 395, 645. 74	142, 285, 846. 40
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	五. 8	231, 387, 058. 41	154, 955, 738. 95
投资性房地产			
固定资产	五. 9	257, 839, 782. 23	275, 055, 185. 06
在建工程	五. 10	578, 217. 68	659, 789. 36
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	五. 11	52, 364, 117. 20	52, 098, 812. 60
开发支出	五. 12		
商誉	五. 13	1, 169, 885. 78	1, 169, 885. 78
长期待摊费用	五. 14	446, 346. 86	
递延所得税资产	五. 15	33, 295, 385. 64	29, 668, 298. 19
其他非流动资产	五. 16	7, 745, 753. 86	6, 529, 521. 60
非流动资产合计		766, 222, 193. 40	662, 423, 077. 94
资产总计		2, 255, 604, 717. 35	2, 066, 228, 575. 32

法定代表人：彭新英

主管会计工作负责人：陆振学

会计机构负责人：王静

合并资产负债表（续）

编制单位：中核苏阀科技实业股份有限公司

2018年12月31日

单位：人民币元

项 目	附注	期末余额	期初余额
流动负债：			
短期借款	五. 17	80,000,000.00	73,000,000.00
△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			
应付票据及应付账款	五. 18	588,779,976.82	420,075,636.83
预收款项	五. 19	59,033,765.15	111,800,129.96
△卖出回购金融资产款			
△应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	五. 20	1,130,222.40	1,687,956.54
应交税费	五. 21	9,492,760.36	2,585,834.76
其他应付款	五. 22	66,694,487.91	55,587,584.38
其中：应付利息			
应付股利			
△应付分保账款			
△保险合同准备金			
△代理买卖证券款			
△代理承销证券款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债	五. 23	10,879,051.39	10,879,051.39
流动负债合计		816,010,264.03	675,616,193.86
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款	五. 24	8,384,932.71	17,428,167.37
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	五. 25	68,800,705.03	79,679,756.47
递延所得税负债	五. 15	5,180,778.49	6,566,793.82
其他非流动负债			
非流动负债合计		82,366,416.23	103,674,717.66
负债合计		898,376,680.26	779,290,911.52
所有者权益：			
股本	五. 26	383,417,593.00	383,417,593.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	五. 27	251,356,064.82	249,487,470.97
减：库存股			
其他综合收益	五. 28	29,357,744.74	37,211,831.58
专项储备	五. 29	1,667,636.14	3,881,377.75
盈余公积	五. 30	128,066,557.93	119,926,554.00
△一般风险准备			
未分配利润	五. 31	563,362,440.46	483,852,821.29
归属于母公司所有者权益合计		1,357,228,037.09	1,277,777,648.59
少数股东权益			9,160,015.21
所有者权益（或股东权益）合计		1,357,228,037.09	1,286,937,663.80
负债和所有者权益（或股东权益）总计		2,255,604,717.35	2,066,228,575.32

法定代表人：彭新英

主管会计工作负责人：陆振学

会计机构负责人：王静

合并利润表

编制单位：中核苏阀科技实业股份有限公司

2018年度

单位：人民币元

项 目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入		1,226,310,462.97	873,853,363.76
其中：营业收入	五.32	1,226,310,462.97	873,853,363.76
△利息收入			
△已赚保费			
△手续费及佣金收入			
二、营业总成本		1,238,306,311.56	926,514,134.21
其中：营业成本	五.32	976,033,223.92	726,570,111.67
△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	五.33	6,401,085.66	7,351,550.44
销售费用	五.34	93,258,642.86	67,924,397.08
管理费用	五.35	100,959,787.59	71,037,631.36
研发费用	五.36	42,316,562.37	39,465,364.89
财务费用	五.37	2,489,762.22	6,788,261.32
其中：利息费用		3,552,691.94	1,851,408.28
利息收入		828,687.85	1,876,907.77
资产减值损失	五.38	16,847,246.94	7,376,817.45
加：其他收益	五.41	19,311,530.34	10,879,051.43
投资收益（损失以“-”号填列）	五.39	91,709,047.03	75,848,044.32
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		82,303,788.90	64,764,733.53
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）	五.40	494,678.30	95,329.68
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		99,519,407.08	34,161,654.98
加：营业外收入	五.42	1,939,439.66	4,152,948.25
减：营业外支出	五.43	94,489.08	36,740.47
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		101,364,357.66	38,277,862.76
减：所得税费用	五.44	-1,621,969.16	-1,755,807.95
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		102,986,326.82	40,033,670.71
（一）按经营持续性分类：			
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		102,986,326.82	50,094,239.47
2. 终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			-10,060,568.76
（二）按所有权归属分类：			
1. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列）			-4,527,255.94
2. 归属于母公司股东的净利润（净亏损以“-”号填列）		102,986,326.82	44,560,926.65
六、其他综合收益的税后净额		-7,854,086.84	-12,746,931.45
归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额		-7,854,086.84	-12,746,931.45
（一）不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划变动额			
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益			
（二）将重分类进损益的其他综合收益		-7,854,086.84	-12,746,931.45
1. 权益法下可转损益的其他综合收益			
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益		-7,854,086.84	-12,746,931.45
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4. 现金流量套期损益的有效部分			
5. 外币财务报表折算差额			
6. 其他			
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		95,132,239.98	27,286,739.26
归属于母公司所有者的综合收益总额		95,132,239.98	31,813,995.20
归属于少数股东的综合收益总额			-4,527,255.94
十、每股收益			
基本每股收益		0.2686	0.1162
稀释每股收益		0.2686	0.1162

法定代表人：彭新英

主管会计工作负责人：陆振学

会计机构负责人：王静

合并现金流量表

编制单位：中核苏阀科技实业股份有限公司

2018年度

单位：人民币元

项 目	附注	本期金额	上期金额
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		931,741,115.22	773,984,378.76
△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		10,057,853.84	11,995,875.48
收到其他与经营活动有关的现金	五.45	20,078,867.75	21,460,395.54
经营活动现金流入小计		961,877,836.81	807,440,649.78
购买商品、接受劳务支付的现金		653,597,644.02	645,589,009.21
△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		177,030,296.34	161,935,807.05
支付的各项税费		17,856,658.90	31,656,036.70
支付其他与经营活动有关的现金	五.45	55,839,707.97	44,857,831.35
经营活动现金流出小计		904,324,307.23	884,038,684.31
经营活动产生的现金流量净额		57,553,529.58	-76,598,034.53
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金		48,622,322.01	58,513,310.79
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		530,812.00	194,302.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		49,153,134.01	58,707,612.79
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		19,365,622.85	10,238,050.84
投资支付的现金		48,000,000.00	20,142,221.00
△质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金	五.45	970,985.00	
投资活动现金流出小计		68,336,607.85	30,380,271.84
投资活动产生的现金流量净额		-19,183,473.84	28,327,340.95
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		99,509,000.00	73,000,000.00
△发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		99,509,000.00	73,000,000.00
偿还债务支付的现金		93,592,310.00	33,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		18,558,312.33	32,524,815.72
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			
筹资活动现金流出小计		112,150,622.33	65,524,815.72
筹资活动产生的现金流量净额		-12,641,622.33	7,475,184.28
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		254,347.23	-3,867,008.10
五、现金及现金等价物净增加额		25,982,780.64	-44,662,517.40
加：期初现金及现金等价物余额		226,959,355.86	271,621,873.26
六、期末现金及现金等价物余额		252,942,136.50	226,959,355.86

法定代表人：彭新英

主管会计工作负责人：陆振学

会计机构负责人：王静

母公司资产负债表

编制单位：中核苏阀科技实业股份有限公司

2018年12月31日

单位：人民币元

项 目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金		262,940,421.40	231,863,114.84
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			
应收票据及应收账款	十五.1	718,341,549.47	671,075,656.54
其中：应收票据		33,805,909.93	31,029,705.40
应收账款		684,535,639.54	640,045,951.14
预付款项		15,800,063.17	57,923,004.42
其他应收款	十五.2	14,880,125.66	41,658,496.30
其中：应收利息			
应收股利			27,900,000.00
存货		432,829,677.94	346,638,872.67
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			911,938.49
流动资产合计		1,444,791,837.64	1,350,071,083.26
非流动资产：			
可供出售金融资产		181,395,645.74	142,285,846.40
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	十五.3	290,633,824.99	246,392,483.50
投资性房地产			
固定资产		216,408,955.88	210,876,702.85
在建工程		578,217.68	659,789.36
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		39,972,754.23	39,045,848.63
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		446,346.86	
递延所得税资产		31,286,238.87	27,144,258.57
其他非流动资产		7,745,753.86	6,529,521.60
非流动资产合计		768,467,738.11	672,934,450.91
资产总计		2,213,259,575.75	2,023,005,534.17

法定代表人：彭新英

主管会计工作负责人：陆振学

会计机构负责人：王静

母公司资产负债表（续）

编制单位：中核苏阀科技实业股份有限公司

2018年12月31日

单位：人民币元

负债和所有者权益（或股东权益）	附注	期末余额	期初余额
流动负债：			
短期借款		77,000,000.00	70,000,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据及应付账款		557,671,182.00	376,422,965.29
预收款项		58,587,412.78	111,491,592.81
应付职工薪酬		1,110,378.00	725,056.00
应交税费		8,946,822.50	1,167,335.10
其他应付款		66,351,652.93	55,523,428.89
其中：应付利息			
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债		10,879,051.39	10,879,051.39
流动负债合计		780,546,499.60	626,209,429.48
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款		8,384,932.71	17,428,167.37
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益		68,800,705.03	79,679,756.47
递延所得税负债		5,180,778.49	6,566,793.82
其他非流动负债			
非流动负债合计		82,366,416.23	103,674,717.66
负债合计		862,912,915.83	729,884,147.14
所有者权益（或股东权益）：			
股本		383,417,593.00	383,417,593.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		251,687,737.61	249,819,143.76
减：库存股			
其他综合收益		29,357,744.74	37,211,831.58
专项储备			2,280,318.18
盈余公积		128,066,557.93	119,926,554.00
未分配利润		557,817,026.64	500,465,946.51
所有者权益（或股东权益）合计		1,350,346,659.92	1,293,121,387.03
负债和所有者权益（或股东权益）总计		2,213,259,575.75	2,023,005,534.17

法定代表人：彭新英

主管会计工作负责人：陆振学

会计机构负责人：王静

母公司利润表

编制单位：中核苏阀科技实业股份有限公司

2018年度

单位：人民币元

项 目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入	十五.4	1,212,629,071.13	846,230,684.47
减：营业成本	十五.4	977,523,635.21	705,030,956.37
税金及附加		5,455,204.49	6,037,420.70
销售费用		92,042,611.94	67,024,687.45
管理费用		133,471,747.95	98,279,086.45
研发费用			
财务费用		2,352,253.04	6,430,452.88
其中：利息费用		3,418,778.61	1,723,083.28
利息收入		819,739.90	1,860,565.31
资产减值损失		15,102,258.20	6,108,096.08
加：其他收益		19,311,530.34	10,879,051.43
投资收益（损失以“－”号填列）	十五.5	70,389,092.15	78,453,967.04
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		85,154,866.43	67,370,656.25
公允价值变动收益（损失以“－”号填列）			
资产处置收益（损失以“－”号填列）		494,678.30	95,329.68
二、营业利润（亏损以“－”号填列）		76,876,661.09	46,748,332.69
加：营业外收入		1,897,206.64	4,094,618.31
减：营业外支出		94,297.44	36,740.47
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		78,679,570.29	50,806,210.53
减：所得税费用		-2,148,217.49	-2,139,662.01
四、净利润（亏损总额以“－”号填列）		80,827,787.78	52,945,872.54
（一）持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）		80,827,787.78	52,945,872.54
（二）终止经营净利润（净亏损以“－”号填列）			
五、其他综合收益的税后净额		-7,854,086.84	-12,746,931.45
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		-	-
1、重新计量设定受益计划变动额			
2、权益法下不能转损益的其他综合收益			
（二）将重分类进损益的其他综合收益		-7,854,086.84	-12,746,931.45
1、权益法下可转损益的其他综合收益			
2、可供出售金融资产公允价值变动损益		-7,854,086.84	-12,746,931.45
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		72,973,700.94	40,198,941.09
七、每股收益			
基本每股收益			
稀释每股收益			

法定代表人：彭新英

主管会计工作负责人：陆振学

会计机构负责人：王静

母公司现金流量表

编制单位：中核苏阀科技实业股份有限公司

2018年度

单位：人民币元

项 目	附注	本期金额	上期金额
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		912,138,239.20	743,919,720.47
收到的税费返还		10,057,853.84	10,098,606.44
收到其他与经营活动有关的现金		19,529,959.49	21,128,894.50
经营活动现金流入小计		941,726,052.53	775,147,221.41
购买商品、接受劳务支付的现金		654,149,215.81	633,201,954.40
支付给职工以及为职工支付的现金		167,801,922.33	145,873,284.82
支付的各项税费		13,527,252.27	27,257,274.57
支付其他与经营活动有关的现金		54,809,566.79	43,684,505.43
经营活动现金流出小计		890,287,957.20	850,017,019.22
经营活动产生的现金流量净额		51,438,095.33	-74,869,797.81
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金		48,622,322.01	58,513,310.79
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		522,312.00	194,302.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		49,144,634.01	58,707,612.79
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		19,071,469.01	10,040,596.84
投资支付的现金		48,000,000.00	20,142,221.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		67,071,469.01	30,182,817.84
投资活动产生的现金流量净额		-17,926,835.00	28,524,794.95
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		96,509,000.00	70,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		96,509,000.00	70,000,000.00
偿还债务支付的现金		90,592,310.00	30,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		18,424,399.00	32,396,490.72
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		109,016,709.00	62,396,490.72
筹资活动产生的现金流量净额		-12,507,709.00	7,603,509.28
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		254,347.23	-3,793,276.79
五、现金及现金等价物净增加额		21,257,898.56	-42,534,770.37
加：期初现金及现金等价物余额		223,447,694.84	265,982,465.21
六、期末现金及现金等价物余额		244,705,593.40	223,447,694.84

法定代表人：彭新英

主管会计工作负责人：陆振学

会计机构负责人：王静

母公司所有者权益变动表

[illegible]

母公司所有者权益变动表

2018年度

[illegible]

中核苏阀科技实业股份有限公司 财务报表附注

2018 年 1 月 1 日——2018 年 12 月 31 日

（除特别注明外，本附注金额单位均为人民币元）

一、基本情况

中核苏阀科技实业股份有限公司(以下简称本公司，在包含子公司时统称本集团),系 1997 年经国家体改委生字[1997]67 号文批准，由中国核工业总公司苏州阀门厂（现更名为：中核苏州阀门有限公司）独家发起而设立的股份有限公司，1997 年 6 月 3 日经中国证券监督管理委员会证监发字[1997]300 号文批准，公司于 1997 年 6 月 16 日向社会公众公开发行人民币普通股(A 股)3,000 万股，并于 1997 年 7 月 10 日在深圳证券交易所挂牌上市交易，股票代码 000777。

截至 2018 年 12 月 31 日，公司统一社会信用代码为 91320000100026961J，注册资本叁亿捌仟叁佰四拾壹万柒仟伍佰玖拾叁元，注册地址：苏州市高新区浒墅关镇安杨路 178 号，法定代表人：彭新英。

经营范围：工业用阀门设计、制造、销售；金属制品、电机厂品的设计、制造、加工、销售；与本企业相关行业的投资、汽车货运；辐照加工、辐照产品及放射性同位素的研究开发应用；经营本企业自产产品及技术的出口业务；经营本企业生产、科研所需的原辅材料、仪器仪表、机械设备、零配件及技术的进口业务；经营进料加工和“三来一补”业务；泵、管道设计、制造、销售；压力容器设计、销售。

本公司控股股东为中国核工业集团有限公司，系国务院国有资产监督管理委员会直接监管的特大型国有独资企业。

本公司合并财务报表范围以控制为基础给予确定。报告期合并范围减少了苏阀福斯核电设备（苏州）有限公司 1 家公司，具体详见“本附注六、合并范围的变动”。

报告期合并范围详见“本附注七、在其他主体中权益第 1、在子公司中的权益之（1）企业集团构成”。

二、财务报表的编制基础

（一）编制基础

本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，按照财政部颁布的《企业会计准则—基本准则》和 41 项具体会计准则，以及企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他规定，并基于以下三点所述重要会计政策、会计估计进行编制。

（二）持续经营

本公司评价自报告期末起 12 个月的持续经营能力不存在重大疑虑因素或事项。

三、重要会计政策及会计估计

（一）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、完整地反映了公司 2018 年 12 月 31 日的财务状况以及 2018 年度的经营成果和现金流量等相关信息。

（二）会计期间

本公司会计年度为公历年度，即每年 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

（三）营业周期

本公司营业周期以 12 个月作为资产和负债的流动性划分标准。

（四）记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

（五）企业合并会计处理

本公司将两个或者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确定为企业合并。

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两种类型。其会计处理如下：

1、同一控制下企业合并的会计处理

（1）一次交易实现同一控制下企业合并

对于同一控制下的企业合并，合并方按照合并日在被合并方所有者权益在最终控制方合并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计量。合并方长期股权投资初始投资成本与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并方为进行企业合并发生的直接相关费用计入当期损益。

（2）多次交易分步实现同一控制下企业合并

通过多次交易分步实现同一控制下企业合并的，在母公司财务报表中，合并日时点按照新增后的持股比例计算被合并方所有者权益在最终控制方合并报表中的账面价值的份额作为该项投资的初始投资成本，初始投资成本与其原长期股权投资账面价值加上合并日取得进一步股权新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积（股本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益。

在合并财务报表中，应视同参与合并的各方在最终控制方开始控制时作为比较数据追溯调整的最早期间进行合并报表编制。对被合并方的有关资产、负债并入合并财务报表增加的净资产调整所有者权益项下“资本公积”项目。同时对合并方在取得被合并方控制权之前持有的股权投资与合并方和被合并方同处于同一方最终控制之日孰晚日起至合并日之间已经确

认损益、其他综合收益部分冲减合并报表期初留存收益或当期损益，但被合并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、非同一控制下企业合并在购买日的会计处理

(1) 一次交易实现非同一控制下企业合并

对于非同一控制下的企业合并，合并成本为购买方在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。购买方为进行企业合并发生的各项直接相关费用计入当期损益。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。

(2) 多次交易分步实现非同一控制下企业合并

通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并的，在母公司财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，应当在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益转入当期投资收益，但被购买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。

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，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其他综合收益的，与其相关的其他综合收益应当转为购买日所属当期投资收益。同时，购买日之前所持被购买方的股权于购买日的公允价值与购买日新购入股权所支付对价之和作为合并成本，合并成本与购买日中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉或合并当期损益。

3、分步处置子公司股权至丧失控制权的会计处理方法

(1) 判断分步处置股权至丧失控制权过程中的各项交易是否属于“一揽子交易”的原则

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以下一种或多种情况时，将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理。具体原则：

- ①这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- ②这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；

③一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；

④一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

（2）属于“一揽子交易”的分步处置股权至丧失控制权的各项交易的会计处理方法

对于属于“一揽子交易”的分步处置股权至丧失控制权的情形，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。具体在母公司财务报表和合并财务报表中会计处理方法如下：

在母公司财务报表中，将每一次处置价款与所处置投资对应的账面价值的差额确认为其他综合收益，到丧失控制权时再一并转入丧失控制权的当期损益；对于失去控制权之后的剩余股权，按其账面价值确认为长期股权投资或其他相关金融资产，失去控制权之后的剩余股权能够对原有子公司实施共同控制或重大影响的，按权益法的相关规定进行会计处理。

在合并财务报表中，对于失去控制权之前的每一次交易，将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。对于剩余股权，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。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时转为当期投资收益。但原子公司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。

（3）不属于“一揽子交易”的分步处置股权至丧失控制权的各项交易的会计处理方法

对于失去控制权之前的每一次交易，在母公司财务报表中将处置价款与处置投资对应的账面价值的差额确认为当期投资收益；在合并财务报表中将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计入资本公积（资本溢价），资本溢价不足冲减的，调整留存收益。

对于失去控制权时的交易，在母公司财务报表中，对于处置的股权，按照处置价款与处置投资对应的账面价值的差额确认为当期投资收益；同时，对于剩余股权，按其账面价值确认为长期股权投资或其他相关金融资产。处置后的剩余股权能够对原有子公司实施共同控制或重大影响的，按有关成本法转为权益法的相关规定进行会计处理。在合并财务报表中，对于剩余股权，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。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时转为当期投资收益。但原子公司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。

（六）合并财务报表的编制方法

本公司以控制为基础确定合并范围。将拥有实质性控制权的子公司、结构化主体以

及可分割主体纳入合并财务报表范围。

本公司合并财务报表按照《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》及相关规定的要求编制，合并时抵销合并范围内的所有重大内部交易和往来。子公司的股东权益中不属于母公司所拥有的部分作为少数股东权益在合并财务报表中单独列示。

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

对于非同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并财务报表时，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其个别财务报表进行调整；对于同一控制下企业合并取得的子公司，视同该企业合并于合并当期的年初已经发生，从合并当期的年初起将其资产、负债、经营成果和现金流量纳入合并财务报表。

（七）合营安排

本公司将一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排确定为合营安排。参与方为共同控制的一方时界定为合营安排中的合营方，否则界定为合营安排中的非合营方。

合营安排根据合营方是否为享有该安排相关资产权利且承担相关负债义务，还是仅对该安排的净资产享有权利划分为共同经营或合营企业两种类型。

1、共同经营的会计处理方法

本公司为共同经营中的合营方，应当确认其共同经营中利益份额相关的下列项目，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。

本公司为共同经营中非合营方比照上述合营方进行会计处理。

2、合营企业的会计处理方法

本公司为合营企业的合营方，应当按照《企业会计准则第 2 号——长期股权投资》的相关规定进行核算及会计处理。

（八）现金及现金等价物的确定标准

本公司在编制现金流量表时所确定的现金，是指本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款。

本公司在编制现金流量表时所确定的现金等价物，是指本公司持有的期限短、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。

（九）外币业务及外币财务报表折算

1、外币业务折算

本公司对发生的外币交易，采用与交易发生日即期汇率折合本位币入账。

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，因该日的即期汇率与初始确认时或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，除符合资本化条件的外币专门借款的汇兑差额在资本化期间予以资本化计入相关资产的成本外，均计入当期损益。

以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动(含汇率变动)处理，计入当期损益或确认为其他综合收益。

2、外币财务报表折算

本公司的控股子公司、合营企业、联营企业等，若采用与本公司不同的记账本位币，需对其外币财务报表折算后，再进行会计核算及合并财务报表的编报。

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，采用交易发生日即期汇率近似的汇率折算。折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表中所有者权益项目下单独列示。

外币现金流量按照系统合理方法确定的，采用交易发生日即期汇率近似的汇率折算。汇率变动对现金的影响额，在现金流量表中单独列示。

处置境外经营时，与该境外经营有关的外币报表折算差额，全部或按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

(十) 金融工具

(1) 金融工具的分类、确认和计量

金融工具划分为金融资产或金融负债。

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

金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债（包括交易性金融负债和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债）以及其他金融负债。

本公司成为金融工具合同的一方时，确认为一项金融资产或金融负债。

本公司金融资产或金融负债初始确认按公允价值计量。后续计量则分类进行处理：以公

允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、可供出售金融资产及以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债按公允价值计量；持有到期投资、贷款和应收款项以及其他金融负债按摊余成本计量。

本公司金融资产或金融负债后续计量中公允价值变动形成的利得或损失，除与套期保值有关外，按照如下方法处理：①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债公允价值变动形成的利得或损失，计入公允价值变动损益；在资产持有期间所取得的利息或现金股利，确认为投资收益；处置时，将实际收到的金额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可供出售金融资产的公允价值变动计入其他综合收益；持有期间按实际利率法计算的利息，计入投资收益；可供出售权益工具投资的现金股利，于被投资单位宣告发放股利时计入投资收益；处置时，将实际收到的金额与账面价值扣除原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额之后的差额确认为投资收益。

（2）金融资产转移的确认依据和计量方法

本公司金融资产转移的确认依据：金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移时，或既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但放弃了对该金融资产控制的，应当终止确认该项金融资产。

本公司金融资产转移的计量：金融资产满足终止确认条件，应进行金融资产转移的计量，即将所转移金融资产的账面价值与因转移而收到的对价和原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额部分，计入当期损益。

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，并将终止确认部分的账面价值与终止确认部分的收到对价和原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额部分，计入当期损益。

（3）金融负债终止确认条件

本公司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，则应终止确认该金融负债或其一部分。

（4）金融资产和金融负债的公允价值确认方法

本公司对金融资产和金融负债的公允价值的确认方法：如存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值；如不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。

估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照

实质上相同的其他金融资产的当前公允价值、现金流量折现法等。采用估值技术时，优先最大程度使用市场参数，减少使用与本公司及其子公司特定相关的参数。

(5) 金融资产减值

本公司在资产负债日对除以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产以外的金融资产的账面价值进行减值检查，当客观证据表明金融资产发生减值，则应当对该金融资产进行减值测试，以根据测试结果计提减值准备。

本公司对应收款项减值详见“本附注四之十一应收款项”部分。

本公司持有至到期投资发生减值时，将其账面价值减记至预计未来现金流量现值，减记金额确认为减值损失，计入当期损益。可供出售金融资产发生减值时，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予以转出并计入当期损益，该转出的累计损失为该资产初始取得成本扣除已收回本金和已摊销金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。

本公司各类可供出售金融资产减值的认定标准包括下列各项：

- ①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；
- ⑨其他表明金融资产发生减值的客观证据。

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

公允价值发生“严重”下跌的具体量化标准	公允价值较成本下跌幅度达到或超过 50%以上
---------------------	------------------------

公允价值发生“非暂时性”下跌的具体量化标准	持续下跌时间已经达到或超过 12 个月
成本的计算方法	初始投资成本
期末公允价值的确定方法	年末最后一个交易日的收盘价
持续下跌期间的确定依据	会计年度

（十一）应收款项

本公司应收款项主要包括应收票据、应收账款、长期应收款和其他应收款。在资产负债表日有客观证据表明其发生了减值的，本公司根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间差额确认减值损失。

（1）单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项：

单项金额重大的判断依据或金额标准	应收款项账面余额在 100.00 万以上的款项
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间差额确认

（2）按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项：

按信用风险特征组合计提坏账准备的计提方法	
组合 1	账龄分析法
组合 2	其他方法

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备情况如下：

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）	3	3
1 至 2 年	10	10
2 至 3 年	20	20
3 至 4 年	40	40
4 至 5 年	40	40
5 年以上	40	40

组合中，采用其他方法计提坏账准备情况如下：

组合名称	方法说明
组合 1 关联方	不计提坏账
组合 2 备用金	不计提坏账

组合名称	方法说明
组合 3 代扣代缴	不计提坏账

(3) 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款

单项计提坏账准备的理由	账龄 3 年以上的应收款项且有客观证据表明其发生了减值
坏账准备的计提方法	根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间差额确认

(十二) 存货

1、存货的分类

存货是指本公司在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。主要包括原材料、周转材料、委托加工材料、包装物、低值易耗品、在产品、自制半成品、产成品（库存商品）等。

2、发出存货的计价方法

存货的日常收发存均按预先制定的计划成本计价，月末，再通过对存货成本差异的分摊，将发出存货的计划成本和结存存货的计划成本调整为实际成本。

3、存货可变现净值的确定依据

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。

存货可变现净值的确定依据：①产成品可变现净值为估计售价减去估计的销售费用和相关税费后金额；②为生产而持有的材料等，当用其生产的产成品的可变现净值高于成本时按照成本计量；当材料价格下降表明产成品的可变现净值低于成本时，可变现净值为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确定。③持有待售的材料等，可变现净值为市场售价。

4、存货的盘存制度

本公司的存货盘存制度为永续盘存制。

5、低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品采用一次转销法摊销。包装物采用一次转销法摊销。

(十三) 持有待售的非流动资产、处置组

本公司划分为持有待售的非流动资产、处置组的确认标准：①据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；②出售计划需获相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的，已经获得批准；③出售极可能发生，即企业已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。

本公司将符合持有待售条件的非流动资产或处置组在资产负债表日单独列报为流动资产中“持有待售资产”或与划分持有待售类别的资产直接相关负债列报在流动负债中“持有待售负债”。

（十四）长期股权投资

1、初始投资成本确定

（1）对于企业合并取得的长期股权投资，如为同一控制下的企业合并，应当按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额确认为初始成本；非同一控制下的企业合并，应当按购买日确定的合并成本确认为初始成本；

（2）以支付现金取得的长期股权投资，初始投资成本为实际支付的购买价款；

（3）以发行权益性证券取得的长期股权投资，初始投资成本为发行权益性证券的公允价值；

（4）非货币性资产交换取得或债务重组取得的，初始投资成本根据准则相关规定确定。

2、后续计量及损益确认方法

长期股权投资后续计量分别采用权益法或成本法。采用权益法核算的长期股权投资，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，并调整长期股权投资。当宣告分派的利润或现金股利计算应分得的部分，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，应当调整长期股权投资及所有者权益项目。

采用成本法核算的长期股权投资，除追加或收回投资外，账面价值一般不变。当宣告分派的利润或现金股利计算应分得的部分，确认投资收益。

长期股权投资具有共同控制、重大影响的采用权益法核算，具有控制的采用成本法核算

3、确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的判断标准

（1）确定对被投资单位具有共同控制的判断标准：两个或多个合营方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。

（2）确定对被投资单位具有重大影响的判断标准：当持有被投资单位 20%以上至 50%的表决权股份时，具有重大影响。或虽不足 20%，但符合下列条件之一时，具有重大影响：

- ①. 在被投资单位的董事会或类似的权力机构中派有代表；
- ②. 参与被投资单位的政策制定过程；
- ③. 向被投资单位派出管理人员；
- ④. 被投资单位依赖投资公司的技术或技术资料；
- ⑤. 其他能足以证明对被投资单位具有重大影响的情形。

（十五）固定资产

1、固定资产确认条件

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

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

2、固定资产分类和折旧方法

本公司固定资产主要分为：房屋建筑物、机器设备、电子设备、运输设备等；折旧方法采用年限平均法。根据各类固定资产的性质和使用情况，确定固定资产的使用寿命和预计净残值。并在年度终了，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。除已提足折旧仍继续使用的固定资产和单独计价入账的土地之外，本公司对所有固定资产计提折旧。

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋建筑物	年限平均法	10-30	0	3.33%-10%
机器设备	年限平均法	5-15	0	6.67%-20%
运输设备	年限平均法	5-10	0	10%-20%
办公设备	年限平均法	4-10	0	10%-25%
其他设备	年限平均法	4-10	0	10%-25%

3、融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

融资租入固定资产的认定依据：实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁。具体认定依据为符合下列一项或数项条件的：①在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给承租人；②承租人有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定承租人将行使这种选择权；③即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分；④承租人在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值；⑤租赁资产性质特殊，如不作较大改造只有承租人才能使用。

融资租入固定资产的计价方法：融资租入固定资产初始计价为租赁期开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值较低者作为入账价值；

融资租入固定资产后续计价采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提折旧。

（十六）在建工程

1、在建工程的类别

本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

本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。

（十七）借款费用

1、借款费用资本化的确认原则

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

2、资本化金额计算方法

资本化期间：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。

（十八）无形资产

1、无形资产的计价方法

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

本公司无形资产后续计量，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、使用寿命有限的无形资产使用寿命估计

本公司对使用寿命有限的无形资产，估计其使用寿命时通常考虑以下因素：①运用该资产生产的产品通常的寿命周期、可获得的类似资产使用寿命的信息；②技术、工艺等方面的现阶段情况及对未来发展趋势的估计；③以该资产生产的产品或提供劳务的市场需求情况；④现在或潜在的竞争者预期采取的行动；⑤为维持该资产带来经济利益能力的预期维护支出，以及公司预计支付有关支出的能力；⑥对该资产控制期限的相关法律规定或类似限制，如特许使用期、租赁期等；⑦与公司持有其他资产使用寿命的关联性等。

3、使用寿命不确定的判断依据

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

使用寿命不确定的判断依据：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年限；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确定。

4、内部研开项目的研究阶段和开发阶段具体标准，以及开发阶段支出资本化的具体条件

内部研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。

划分内部研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。

本公司将开发阶段借款费用符合资本化条件的予以资本化，计入内部研发项目资本化成本。

（十九）长期资产减值

本公司长期资产主要指长期股权投资、固定资产、在建工程、无形资产、商誉等资产。

1、长期资产减值测试方法

资产负债表日，本公司对长期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，按账面价值与可收回金额孰低计提减值准备。

可收回金额按照长期资产的公允价值减去处置费用后的净额与长期资产预计未来现金流量的现值之间孰高确定。长期资产的公允价值净额是根据公平交易中销售协议价格减去可直接归属于该长期资产处置费用的金额确定。

本公司在确定公允价值时优先考虑销售协议价格，其次如不存在销售协议价格但存在资产活跃市场或同行业类似资产交易价格，按照市场价格确定；如按照上述规定仍然无法可靠估计长期资产的公允价值，以长期资产预计未来现金流量的现值作为其可收回金额。

本公司在确定长期资产预计未来现金流量现值时：①其现金流量分别根据资产持续使用过程中以及最终处置时预计未来现金流量进行测算，主要依据公司管理层批准的财务预算或预测数据，以及预测期之后年份的合理增长率为基础进行最佳估计确定。预计未来现金流量充分考虑历史经验数据及外部环境因素的变化等确定。②其折现率根据资产负债日与预测期间相同的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率确定。

2、长期资产减值的会计处理方法

本公司对长期资产可收回金额低于其账面价值的，应当将长期资产账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应长期资产的减值准备。相应减值资产折旧或摊销费用在未来期间作相应调整。减值损失一经计提，在以后会计期间不再转回。

3、商誉的减值测试方法及会计处理方法

本公司每年年末对商誉进行减值测试，具体测试方法如下：

①先对不包含商誉的资产组或资产组组合进行减值测试，确认可收回金额，按资产组或资产组组合账面价值与可收回金额孰低计提减值损失；②再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，确认其可收回金额，按包括分摊商誉的资产组或资产组组合账面价值与可收回金额孰低部分，首先抵减分摊至资产组或资产组组合中商誉的账面价值，再根据资产组或资产组组合中除商誉之外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

商誉减值会计处理方法：根据商誉减值测试结果，对各项资产账面价值的抵减，应当作为各单项资产包括商誉的减值损失处理，计入当期损益。抵减后各项资产账面价值不得低于该资产公允价值净额、该资产预计未来现金流量现值和零三者之中最高者。未能分摊的减值损失在资产组或资产组组合中其他各项资产的账面价值所占比重进行分配。

（二十）长期待摊费用

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

（二十一）职工薪酬

1、职工薪酬分类

本公司将为获取职工提供的服务或解除劳动关系而给予的各种形式的报酬或补偿确定为职工薪酬。

本公司对职工薪酬按照性质或支付期间分类为短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。

2、职工薪酬会计处理方法

（1）短期薪酬会计处理：在职工为其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）离职后福利会计处理：根据本公司与职工就离职后福利达成的协议、制定章程或办法等，将是否承担进一步支付义务的离职福利计划分类为设定提存计划或设定受益计划两种类型。①设定提存计划按照向独立的基金缴存固定费用确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本；②设定受益计划采用预期累计福利单位法进行会计处理。具体为：本公司将根据预期累计福利单位法确定的公式将设定受益计划产生的福利义务折合为离职时点的终值；之后归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。

（3）辞退福利会计处理：满足辞退福利义务时将解除劳动关系给予的补偿一次计入当期损益。

（4）其他长期职工福利会计处理：根据职工薪酬的性质参照上述会计处理原则进行处理。

（二十二）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。

（二十三）收入

1、销售商品

本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。

本公司主营业务为工业用阀门的设计研发、产品制造和销售经营，为市场用户提供的产品范围包括闸阀、截止阀、球阀、调节阀、隔膜阀、止回阀、蝶阀等各类工业用和工程建设项目用阀门。业务类型属于一般商品销售，国内直销、代理、分销销售业务按商品在合同约定地点交付，取得客户签收回执单作为收入确认时点；国外销售业务统一按报关出口提单上的开船日期作为收入确认时点。

本公司产品生产按照销售订单生产为主和产品预投为辅的模式，组织开展从铸造（锻造）-焊接热处理-加工-装配-成品的全工序产品制造过程。公司产品销售采取直销（公司销售业务员直接开拓市场销售）、代理（选择经销商做代理）和分销（由经销商购买后进行销售）相结合的模式。

在直销模式下，公司与最终用户或工程承包商签订协议，直接将产品销售给最终用户或工程承包商。该模式主要用于公司所处行业竞争优势比较明显、产品竞争力相对较强的如核电，核化工，部内军品等行业以及石油化工行业中的工程公司、外资企业等。商品在合同约定地点交付，货物发出后，客户在发运通知单上签收确认收入。

代理模式即公司授权合格代理商，依据公司代理销售政策及代理协议给予代理商一定销售面价优惠，由其代表中核科技与最终用户或工程承包商商谈合同或进行招投标，但合同仍由中核科技与最终用户或工程承包商签订，在货物交付，客户在发运通知单上签字确认后，确认收入，并且在产品满足确认收入条件时需依据代理协议预提销售代理费用。该模式多用于行业优势不明显、产品竞争力相对较弱的石油化工、水系统、火电、煤化工、钢铁冶金、船用阀门等行业。

分销模式即经销商依据最终用户或工程承包商的需求向本公司下达订单，公司直接与分销商签订销售合同。该模式主要针对区域性（特别是偏远地区）非主流市场的销售，销售量较少。商品在分销商合同约定地点交付，货物发出后，由客户在发运通知单上签收作为收入确认的依据。

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。本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，按照已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本；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。

3、让渡资产使用权

本公司在让渡资产使用权相关的经济利益很可能流入并且收入的金额能够可靠地计量时确认让渡资产使用权收入。

（二十四）政府补助

1、政府补助类型

政府补助为本公司从政府无偿取得的货币性资产或非货币性资产，包括税费返还、财政拨款贴息、建设资金补贴款等。

政府补助主要包括与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助两种类型。

2、政府补助的会计处理方法

政府补助在本公司能够满足其所附的条件并且能够收到时，予以确认。政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

（1）与资产相关的政府补助的会计处理方法

本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助，确认为与资产相关的政府补助。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。

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

与资产相关的政府补助，应当冲减相关资产的账面价值或确认为递延收益。与资产相关的政府补助确认为递延收益的，应当在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

（2）与收益相关的政府补助的会计处理方法

与收益相关的政府补助，应当分情况按照以下规定进行会计处理：

①用于补偿企业以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益或冲减相关成本；

②用于补偿企业已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益或冲减相关成本。

（3）与本公司日常活动相关的政府补助，应当按照经济业务实质，计入其他收益或冲减

相关成本费用。与本公司日常活动无关的政府补助，应当计入营业外收支。

（二十五）递延所得税资产和递延所得税负债

本公司递延所得税资产和递延所得税负债的确认：

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

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

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

（二十六）租赁

如果租赁条款在实质上将与租赁资产所有权有关的全部风险和报酬转移给承租人，该租赁为融资租赁，其他租赁则为经营租赁。

经营租赁的会计处理方法：经营租赁的租金支出在租赁期内按照直线法计入相关资产成本或当期损益

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

（二十七）重要会计政策和会计估计变更

1、重要会计政策变更

根据财政部《关于修订印发 2018 年度一般企业财务报表格式的通知》（财会[2018]15 号），本公司对财务报表格式进行了以下修订：

A、资产负债表

将原“应收票据”及“应收账款”行项目整合为“应收票据及应收账款”；

将原“应收利息”及“应收股利”行项目归并至“其他应收款”；

将原“固定资产清理”行项目归并至“固定资产”；

将原“工程物资”行项目归并至“在建工程”；

将原“应付票据”及“应付账款”行项目整合为“应付票据及应付账款”项目；

将原“应付利息”及“应付股利”行项目归并至“其他应付款”；

将原“专项应付款”行项目归并至“长期应付款”。

B、利润表

从原“管理费用”中分拆出“研发费用”；

在“财务费用”行项目下分别列示“利息费用”和“利息收入”明细项目；

将原“重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动”改为“重新计量设定受益计划变动额”；将原“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”改为“权益法下不能转损益的其他综合收益”；将原“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”改为“权益法下可转损益的其他综合收益”；

C、股东权益变动表

在“股东权益内部结转”行项目下，将原“结转重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动”改为“设定受益计划变动额结转留存收益”。

本公司对可比期间的比较数据按照财会[2018]15号文进行调整。

财务报表格式的修订对本公司的资产总额、负债总额、净利润、其他综合收益等无影响。

2、重要会计估计变更

无。

四、税项

（一）主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	销售货物或提供应税劳务收入	17%（16%）、11%（10%）、6%
城市维护建设税	应纳流转税额	5%、7%
教育费附加	应纳流转税额	3%
地方教育费附加	应纳流转税额	2%
房产税	从价计征的，按房产原值 70% 的 1.2% 计缴； 从租计征的，按租金收入的 12% 计缴	1.2%、12%
企业所得税	应纳税所得额	15%、25%

其中：存在不同企业所得税税率纳税主体的披露：

纳税主体名称	所得税税率（%）	备注
中核苏阀科技实业股份有限公司	15%	母公司
苏州中核苏阀球阀有限公司	25%	子公司
苏州中美锻造有限公司	25%	子公司

（二）税收优惠及批文

本公司适用的企业所得税税率为 15%，公司于 2011 年 9 月 9 日，经江苏省科学技术厅、江苏省财政厅、江苏省国家税务局、江苏省地方税务局联合认定为高新技术企业，并取得编号为 GF201132000076 的《高新技术企业证书》，证书有效期 3 年。公司于 2017 年 12 月 7 日，经江苏省科学技术厅、江苏省财政厅、江苏省国家税务局、江苏省地方税务局联合复审继续认定为高新技术企业，并取得编号为 GR201732003370 的《高新技术企业证书》，证书有效期 3 年。

(三) 其他事项：无。

五、合并财务报表项目注释

1、货币资金

项目	期末余额	期初余额
库存现金	11,992.84	41,067.09
银行存款	232,243,822.96	215,927,523.77
其他货币资金	38,921,148.70	19,506,185.00
合计	271,176,964.50	235,474,775.86
其中：存放在境外的款项总额		

注：受限制的其他货币资金 18,234,828.00 元，系三个月以上保函及票据保证金。

2、应收票据及应收账款

种 类	期末余额	期初余额
应收票据	34,005,909.93	32,065,144.91
应收账款	687,742,026.57	652,716,977.82
合 计	721,747,936.50	684,782,122.73

(1) 应收票据

1) 应收票据分类列示：

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	16,420,477.85	30,018,769.11
商业承兑票据	17,585,432.08	2,046,375.80
合计	34,005,909.93	32,065,144.91

2) 期末公司已质押的应收票据：无。

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

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		57,270,238.28
商业承兑票据		
合计		57,270,238.28

4) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据：无。

(2) 应收账款

1) 应收账款分类披露：

类别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
1. 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	6,295,005.70	0.82	6,295,005.70	100.00	
2. 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	742,690,269.37	96.24	54,948,242.80	7.40	687,742,026.57
3. 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	22,747,164.10	2.95	22,747,164.10	100.00	
合计	771,732,439.17	—	83,990,412.60	—	687,742,026.57

类别	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
1. 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	8,899,376.63	3.38	8,854,426.63	99.49	44,950.00
2. 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	700,238,860.64	92.46	47,885,528.82	6.84	652,353,331.82
3. 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	21,952,337.25	4.16	21,633,641.25	98.55	318,696.00
合计	731,090,574.52	—	78,373,596.70	—	652,716,977.82

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款情况：

单位名称	期末余额			
	应收账款	坏账准备	计提比例	计提理由

ACCESORIOS, BRIDAS & CONEXIONES, S.A. DE	2,273,654.62	2,273,654.62	100%	预计无法收回
APEX INTERNATIONAL LTD	1,901,195.90	1,901,195.90	100%	预计无法收回
山东魏桥铝电有限公司	1,001,155.18	1,001,155.18	100%	预计无法收回
翔鹭石化(漳州)有限公司	1,119,000.00	1,119,000.00	100%	预计无法收回
合计	6,295,005.70	6,295,005.70	—	—

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款情况：

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例%
1 年以内	512,311,041.16	15,368,110.43	3.00
1 至 2 年	123,970,897.70	12,397,089.77	10.00
2 至 3 年	76,901,448.05	15,380,289.61	20.00
3 至 4 年	17,087,554.22	6,835,021.69	40.00
4 至 5 年	3,786,117.10	1,514,446.84	40.00
5 年以上	8,633,211.14	3,453,284.46	40.00
合计	742,690,269.37	54,948,242.80	—

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款情况：无

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款：

债务人名称	账面余额	坏账准备	账龄	计提比例	计提理由
AES	117,693.10	117,693.10	5 年以上	100.00	账龄较长
APEX	202,346.01	202,346.01	5 年以上	100.00	账龄较长
ARM	17,597.24	17,597.24	5 年以上	100.00	账龄较长
FC	271,621.85	271,621.85	5 年以上	100.00	账龄较长
LATIS	121,798.26	121,798.26	5 年以上	100.00	账龄较长
LGL	1,853.06	1,853.06	5 年以上	100.00	账龄较长
OAK	9,031.70	9,031.70	5 年以上	100.00	账龄较长
阿尔斯通(武汉)工程技术有限公司	51,206.60	51,206.60	5 年以上	100.00	账龄较长
阿尔斯通能源有限公司	44,953.18	44,953.18	5 年以上	100.00	账龄较长

债务人名称	账面余额	坏账准备	账龄	计提比例	计提理由
安徽丰原生物化学股份有限公司	48,400.00	48,400.00	5 年以上	100.00	账龄较长
宝钢工程技术集团有限公司	15,989.82	15,989.82	5 年以上	100.00	账龄较长
宝钢集团国际经济贸易总公司	107,033.53	107,033.53	5 年以上	100.00	账龄较长
宝山钢铁股份有限公司	40,384.81	40,384.81	5 年以上	100.00	账龄较长
北京蓝爱迪电力技术有限公司	20,001.00	20,001.00	5 年以上	100.00	账龄较长
北京融通创新科技发展有限公司	30,132.00	30,132.00	5 年以上	100.00	账龄较长
北京石化设备成套	56,968.70	56,968.70	5 年以上	100.00	账龄较长
北京业泰科贸有限公司	60,564.55	60,564.55	5 年以上	100.00	账龄较长
碧海舟(北京)节能环保装备有限公司	46,364.00	46,364.00	5 年以上	100.00	账龄较长
沧州华润热电有限公司	3,607.00	3,607.00	5 年以上	100.00	账龄较长
常熟耀皮特种玻璃有限公司	22,600.00	22,600.00	5 年以上	100.00	账龄较长
池州有色金属(集团)有限公司	23,441.00	23,441.00	5 年以上	100.00	账龄较长
大连海韵潜游技术发展有限公司	49,870.20	49,870.20	5 年以上	100.00	账龄较长
大连振盈实业有限公司	503.40	503.40	5 年以上	100.00	账龄较长
大同市供水排水集团有限责任公司	156,324.87	156,324.87	5 年以上	100.00	账龄较长
大同市黄河供水有限责任公司	405,976.50	405,976.50	5 年以上	100.00	账龄较长
德尔塔动力设备(中国)有限公司	19,995.00	19,995.00	5 年以上	100.00	账龄较长
迪斯美巴拉斯特(上海)贸易有限公司	50,295.00	50,295.00	5 年以上	100.00	账龄较长
第七二四研究所物资部	20,990.00	20,990.00	5 年以上	100.00	账龄较长
法国维凯姆	169.83	169.83	5 年以上	100.00	账龄较长
抚顺石化公司洗涤剂化工厂	79,440.70	79,440.70	5 年以上	100.00	账龄较长

债务人名称	账面余额	坏账准备	账龄	计提比例	计提理由
抚顺乙烯化工股份有限公司	39,481.58	39,481.58	5 年以上	100.00	账龄较长
甘肃银光聚银化工有限公司	133,746.18	133,746.18	5 年以上	100.00	账龄较长
广西渤海农业发展有限公司	79,846.37	79,846.37	5 年以上	100.00	账龄较长
广州市佑代机电设备有限公司	44,572.00	44,572.00	1 年以内及 1-2 年	100.00	账龄较长
贵州省安龙金宏特种树脂有限责任公司	119,738.45	119,738.45	5 年以上	100.00	账龄较长
海盐超同聚酯切片有限责任公司	124,040.00	124,040.00	5 年以上	100.00	账龄较长
邯郸钢铁集团有限责任公司	659,086.25	659,086.25	5 年以上	100.00	账龄较长
邯钢集团邯宝钢铁有限公司	362,896.00	362,896.00	5 年以上	100.00	账龄较长
杭州锅炉厂电器仪表分厂	90,105.70	90,105.70	5 年以上	100.00	账龄较长
杭州龙达差别化聚酯有限公司	186,192.80	186,192.80	5 年以上	100.00	账龄较长
河北宝硕股份有限公司氯碱分公司	691,864.03	691,864.03	5 年以上	100.00	账龄较长
河北圣雪葡萄糖有限责任公司	78,000.00	78,000.00	5 年以上	100.00	账龄较长
河北珠峰仪器仪表设备有限公司 邯郸县分公司	78,030.00	78,030.00	5 年以上	100.00	账龄较长
河南物资储备二五九处	16,482.22	16,482.22	5 年以上	100.00	账龄较长
核工业八二一厂	120,417.27	120,417.27	5 年以上	100.00	账龄较长
核工业二三建设公司	72,785.44	72,785.44	2-3 年及 5 年 以上	100.00	账龄较长
衡阳新华化工冶金总公司	35,186.39	35,186.39	5 年以上	100.00	账龄较长
湖北宜化肥业有限公司	42,200.00	42,200.00	5 年以上	100.00	账龄较长
湖南省火电建设公司	113,410.00	113,410.00	5 年以上	100.00	账龄较长
湖南湘潭发电有限责任公司	16,846.00	16,846.00	5 年以上	100.00	账龄较长

债务人名称	账面余额	坏账准备	账龄	计提比例	计提理由
华能国际电力股份有限公司玉环电厂	119,820.87	119,820.87	2-3 年及 5 年以上	100.00	账龄较长
桓台县科汇热电有限公司	160,000.00	160,000.00	5 年以上	100.00	账龄较长
吉化北建	42,000.00	42,000.00	5 年以上	100.00	账龄较长
江苏省如皋市双马化工有限公司	13,281.00	13,281.00	5 年以上	100.00	账龄较长
江苏双良特种纤维有限公司	28,000.00	28,000.00	5 年以上	100.00	账龄较长
江阴华星合成有限公司	62,109.00	62,109.00	5 年以上	100.00	账龄较长
江阴市环境工程设备厂	19,800.00	19,800.00	5 年以上	100.00	账龄较长
景德镇市焦化煤气总厂	27,615.20	27,615.20	5 年以上	100.00	账龄较长
九江化工厂	36,977.30	36,977.30	5 年以上	100.00	账龄较长
来安县阀门总厂连云港销售处	50,043.30	50,043.30	5 年以上	100.00	账龄较长
蓝星化工新材料股份有限公司江西星火有机硅厂	103,129.94	103,129.94	5 年以上	100.00	账龄较长
罗氏中亚(无锡)柠檬酸有限公司	111,695.50	111,695.50	5 年以上	100.00	账龄较长
洛阳石化工程公司茂名渣油加氢脱流项目部	229,681.00	229,681.00	5 年以上	100.00	账龄较长
茂名石化物资公司	317,890.91	317,890.91	5 年以上	100.00	账龄较长
茂名石化乙烯工业公司	246,109.27	246,109.27	5 年以上	100.00	账龄较长
南京宁光控制系统有限公司	13,770.00	13,770.00	5 年以上	100.00	账龄较长
南京汽轮电机(集团)有限责任公司	175,451.00	175,451.00	4-5 年及 5 年以上	100.00	账龄较长
南京清江石化经销有限公司	203,653.60	203,653.60	5 年以上	100.00	账龄较长
南京扬子石油化工设计工程有限责任公司	127,352.85	127,352.85	5 年以上	100.00	账龄较长
内蒙古东华能源有限责任公司	500,000.00	500,000.00	5 年以上	100.00	账龄较长

债务人名称	账面余额	坏账准备	账龄	计提比例	计提理由
宁波钢铁有限公司	57,195.00	57,195.00	5 年以上	100.00	账龄较长
秦皇岛华瀛磷酸有限公司	31,471.36	31,471.36	2-3 年及 5 年以上	100.00	账龄较长
青岛燃气集团	162,372.00	162,372.00	5 年以上	100.00	账龄较长
日照锦湖金马化学有限公司	32,000.00	32,000.00	5 年以上	100.00	账龄较长
日照市东港区雷诺金属材料有限公司	25,740.00	25,740.00	5 年以上	100.00	账龄较长
三江化工有限公司	18,700.00	18,700.00	1 年以内	100.00	账龄较长
三角轮胎股份有限公司	70,653.20	70,653.20	5 年以上	100.00	账龄较长
厦门市正成贸易有限公司	65,102.72	65,102.72	5 年以上	100.00	账龄较长
山东滨化集团有限责任公司	218.20	218.20	5 年以上	100.00	账龄较长
山东晨鸣纸业集团股份有限公司	41,791.50	41,791.50	5 年以上	100.00	账龄较长
山东丰源通达电力有限公司	63,651.00	63,651.00	5 年以上	100.00	账龄较长
山东金岭化工股份有限公司	521,874.92	521,874.92	5 年以上	100.00	账龄较长
山东泉林纸业有限责任公司	215,120.16	215,120.16	4-5 年	100.00	账龄较长
山东盛和热电有限公司	13,000.00	13,000.00	5 年以上	100.00	账龄较长
山东太阳纸业股份有限公司	7,663.00	7,663.00	5 年以上	100.00	账龄较长
山东万杰高科技股份有限公司	44,972.04	44,972.04	5 年以上	100.00	账龄较长
山东微山湖医药化工集团有限公司	102,264.00	102,264.00	5 年以上	100.00	账龄较长
山东翔发工贸股份有限公司	26,185.00	26,185.00	5 年以上	100.00	账龄较长
山东怡力电业有限公司	1,115.00	1,115.00	5 年以上	100.00	账龄较长
山东禹王实业有限公司	10,980.00	10,980.00	5 年以上	100.00	账龄较长
山西储备物资管理局三五一处	26,250.00	26,250.00	5 年以上	100.00	账龄较长

债务人名称	账面余额	坏账准备	账龄	计提比例	计提理由
山西天然气股份有限公司	231,230.80	231,230.80	5 年以上	100.00	账龄较长
上海巴斯夫聚氨酯有限公司	722,964.30	722,964.30	3-4 年及 5 年 以上	100.00	账龄较长
上海宝钢集团公司	210,990.18	210,990.18	5 年以上	100.00	账龄较长
上海电机厂有限公司	80,456.15	80,456.15	5 年以上	100.00	账龄较长
上海电气集团股份有限公司	74,997.00	74,997.00	5 年以上	100.00	账龄较长
上海焦化有限公司	118,463.00	118,463.00	5 年以上	100.00	账龄较长
上海金机阀门管道制造有限公司	10,890.00	10,890.00	5 年以上	100.00	账龄较长
上海联恒异氰酸酯有限公司	585,657.50	585,657.50	5 年以上	100.00	账龄较长
上海通用阀门真空设备有限公司	204,598.80	204,598.80	5 年以上	100.00	账龄较长
深圳承远航空油料有限公司	45,800.00	45,800.00	5 年以上	100.00	账龄较长
深圳赤湾胜宝旺工程有限公司	6,020.61	6,020.61	5 年以上	100.00	账龄较长
沈阳气体压缩机厂	48,559.58	48,559.58	5 年以上	100.00	账龄较长
四川安县 89954 部队财务科	90,000.00	90,000.00	5 年以上	100.00	账龄较长
四川飞球阀门销售有限公司	121,404.00	121,404.00	5 年以上	100.00	账龄较长
四川华威流体输送工程有限公司	129,043.53	129,043.53	5 年以上	100.00	账龄较长
苏州杜邦聚酯有限公司	39,063.01	39,063.01	5 年以上	100.00	账龄较长
苏州高中压阀门厂无锡销售处	45,979.00	45,979.00	5 年以上	100.00	账龄较长
苏州市爱尔针织有限公司	22,455.00	22,455.00	5 年以上	100.00	账龄较长
苏州天然气管网有限公司	310,482.00	310,482.00	5 年以上	100.00	账龄较长
台山核电合营有限公司	75,196.00	75,196.00	5 年以上	100.00	账龄较长
天辰化工有限公司	368,434.00	368,434.00	3-4 年及 5 年 以上	100.00	账龄较长

债务人名称	账面余额	坏账准备	账龄	计提比例	计提理由
天津大港区公用事业管理局	17,812.20	17,812.20	5 年以上	100.00	账龄较长
天津市陆港石油橡胶有限公司	824,838.00	824,838.00	5 年以上	100.00	账龄较长
天津铁厂	3,650.00	3,650.00	5 年以上	100.00	账龄较长
天能化工有限公司	293,749.45	293,749.45	5 年以上	100.00	账龄较长
天铁热轧板有限公司	487,442.22	487,442.22	5 年以上	100.00	账龄较长
威海西郊热电有限公司	2,715.00	2,715.00	5 年以上	100.00	账龄较长
潍坊中以溴化物有限公司	32,471.00	32,471.00	5 年以上	100.00	账龄较长
魏桥纺织股份有限公司	135,880.90	135,880.90	2-3 年及 5 年 以上	100.00	账龄较长
武汉锅炉集团阀门有限责任公司 天津分公司	41,349.00	41,349.00	5 年以上	100.00	账龄较长
西安高压开关厂	39,500.00	39,500.00	5 年以上	100.00	账龄较长
徐州帘子布厂	50,274.00	50,274.00	4-5 年	100.00	账龄较长
烟台巨力异氰酸酯有限公司	352,264.00	352,264.00	5 年以上	100.00	账龄较长
兖矿鲁南化肥厂	230,000.00	230,000.00	5 年以上	100.00	账龄较长
扬州海外惠通聚酯有限公司	19,005.50	19,005.50	5 年以上	100.00	账龄较长
益海（连云港）油化工业有限公司	568.40	568.40	5 年以上	100.00	账龄较长
岳阳化肥厂	87,000.00	87,000.00	5 年以上	100.00	账龄较长
湛江港务局	99,035.25	99,035.25	5 年以上	100.00	账龄较长
浙江春晖智能控制股份有限公司	131,111.50	131,111.50	5 年以上	100.00	账龄较长
浙江嘉化实业股份有限公司	35,068.40	35,068.40	5 年以上	100.00	账龄较长
浙江省锅炉工业联合成套公司	55,540.00	55,540.00	5 年以上	100.00	账龄较长
浙江宇仁新材料有限公司	144,267.00	144,267.00	5 年以上	100.00	账龄较长

债务人名称	账面余额	坏账准备	账龄	计提比例	计提理由
镇海炼化物资装备有限责任公司	76,812.19	76,812.19	5 年以上	100.00	账龄较长
中国-阿拉伯化肥有限公司	82,614.00	82,614.00	5 年以上	100.00	账龄较长
中国成达公司深圳分公司	23,250.00	23,250.00	5 年以上	100.00	账龄较长
中国第九冶金建设公司机电安装工程公司	242,990.30	242,990.30	5 年以上	100.00	账龄较长
中国纺织科学研究院机械厂	18,706.60	18,706.60	5 年以上	100.00	账龄较长
中国核工业第二三建设公司江苏	242,324.00	242,324.00	5 年以上	100.00	账龄较长
中国核工业总公司七一一矿	90,535.00	90,535.00	5 年以上	100.00	账龄较长
中国核工业总公司苏州阀门厂广州销售处	193,537.83	193,537.83	5 年以上	100.00	账龄较长
中国核工业总公司苏州阀门厂南宁销售处	207,566.66	207,566.66	5 年以上	100.00	账龄较长
中国核工业总公司苏州阀门厂西宁销售处	228,368.02	228,368.02	5 年以上	100.00	账龄较长
中国华电科工集团有限公司	703,354.15	703,354.15	1 年以内及 5 年以上	100.00	账龄较长
中国化学工程第十四建设公司宁波项目经理部	44,187.00	44,187.00	5 年以上	100.00	账龄较长
中国化学工程管件公司	153,000.00	153,000.00	5 年以上	100.00	账龄较长
中国化学工程三公司仪材部	46,081.00	46,081.00	5 年以上	100.00	账龄较长
中国寰球化学工程公司	22,648.01	22,648.01	5 年以上	100.00	账龄较长
中国联合工程公司	430,800.00	430,800.00	5 年以上	100.00	账龄较长
中国能源建设集团湖南省火电建设公司	676,246.00	676,246.00	5 年以上	100.00	账龄较长
中国人民解放军 91003 部队	67,500.00	67,500.00	5 年以上	100.00	账龄较长
中国石化集团物资装备公司	37,362.00	37,362.00	5 年以上	100.00	账龄较长

债务人名称	账面余额	坏账准备	账龄	计提比例	计提理由
中国石化仪征化纤股份有限公司	292,016.00	292,016.00	5 年以上	100.00	账龄较长
中国石化湛江东兴石油化工有限公司	546,223.00	546,223.00	2-3 年及 5 年以上	100.00	账龄较长
中国石油化工股份有限公司武汉分公司	234,079.42	234,079.42	2-3 年	100.00	账龄较长
中国石油天然气股份有限公司呼和浩特石化分公司	30,000.00	30,000.00	5 年以上	100.00	账龄较长
中海油能源发展股份有限公司惠州石化分公司	3,552.00	3,552.00	5 年以上	100.00	账龄较长
中核甘肃华原企业总公司	644,647.86	644,647.86	5 年以上	100.00	账龄较长
中技国际贸易公司	209,027.35	209,027.35	5 年以上	100.00	账龄较长
诸城市龙光热电有限公司	274,000.00	274,000.00	5 年以上	100.00	账龄较长
陕西奥维乾元化工有限公司	970,730.00	970,730.00	4-5 年及 5 年以上	100.00	账龄较长
合计	22,747,164.10	22,747,164.10			

2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况:

本期计提坏账准备金额 5,990,116.17 元; 本期收回或转回坏账准备金额 373,300.27 元。

3) 本期实际核销的应收账款情况: 无。

4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况:

本报告期按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额 278,661,296.83 元, 占应收账款期末余额合计数的比例 36.11%, 相应计提的坏账准备期末余额汇总金额 19,081,402.04 元。

单位名称	期末余额	占应收账款期末余额 合计数比例 (%)	相应计提坏账准 备期末余额
中国核电工程有限公司	79,402,921.90	10.29	4,345,116.42
中广核工程有限公司	72,519,577.56	9.40	10,934,121.70
中国中原对外工程有限公司	64,095,040.42	8.31	1,922,851.21
中国石油化工股份有限公司南京阀门供应 储备中心	37,219,266.68	4.82	1,116,578.00
KLAUSUNIONGMBH&CO.KG	25,424,490.27	3.29	762,734.71

单位名称	期末余额	占应收账款期末余额 合计数比例 (%)	相应计提坏账准 备期末余额
合计	278,661,296.83	36.11	19,081,402.04

5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

单位名称	金融资产转移方式	终止确认金额	与终止确认相关的利得 或损失	
中国核电工程有限公司	保理	49,618,400.00	尚未发生	注释 1
浙江石油化工有限公司	保理	30,000,000.00	尚未发生	注释 2

1、公司与中核财务有限责任公司（以下简称“中核财务”）有签订《金融服务协议》，其中中核财务向本公司（含控股子公司）提供的综合授信额度日均使用余额不超过人民币合计 5 亿元。公司于 2018 年 6 月与中核财务签订了国内保理业务合同（无追索权），期限为 1 年，利率按照（融资款项交割日/合同签订日）所对应的人民银行公布的流动资金贷款同期同档次基准利率 4.35% 基础下浮 10%。

2、公司于 2018 年 12 月与中国民生银行股份有限公司签订了国内保理业务合同（无追索权），期限为 4 个月，利率按照（融资款项交割日/合同签订日）所对应的人民银行公布的流动资金贷款同期同档次基准利率 4.35%。

6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额：无。

3、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示：

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	15,278,188.71	87.70	54,256,517.48	96.95
1 至 2 年	1,643,211.93	9.43	1,326,398.59	2.37
2 至 3 年	430,554.19	2.47	350,629.60	0.63
3 年以上	69,061.31	0.40	27,788.02	0.05
合计	17,421,016.14	——	55,961,333.69	——

(2) 预付款项期末余额前五名单位情况：

本报告期按预付对象集中度汇总披露前五名预付款项期末余额汇总金额 6,351,288.32 元，占预付账款期末余额合计数的比例 36.46%。

单位名称	期末余额	占预付款项期末余额 合计数的比例 (%)	未结算原因
上海振鹭进出口有限公司	3,434,704.11	19.72	合同未执行完

单位名称	期末余额	占预付款项期末余额 合计数的比例 (%)	未结算原因
苏州思创西玛控制系统有限公司	870,000.00	4.99	合同未执行完
常州市仁恒电气有限公司	796,551.73	4.57	合同未执行完
苏州市白云环保工程设备有限公司	644,340.00	3.70	合同未执行完
中石化国际事业南京有限公司	605,692.48	3.48	合同未执行完
合计	6,351,288.32	36.46	

4、其他应收款

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		27,900,000.00
其他应收款	15,197,685.95	14,060,832.35
合计	15,197,685.95	41,960,832.35

(1) 应收利息：无。

(2) 应收股利

1) 应收股利：

被投资单位名称	期末余额	期初余额
深圳市中核海得威生物科技有限公司		27,900,000.00
合计		27,900,000.00

2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利：无。

(3) 其他应收款

1) 其他应收款分类披露：

类 别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
1. 单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	3,280,406.08	16.16	3,280,406.08	100.00	
2. 按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	16,611,841.38	81.83	1,414,155.43	8.51	15,197,685.95
3. 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	407,933.06	2.01	407,933.06	100.00	

类 别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
合计	20,300,180.52	—	5,102,494.57	-	15,197,685.95

类 别	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
1. 单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	3,280,406.08	16.75	3,280,406.08	100.00	
2. 按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	15,896,579.02	81.17	1,835,746.67	11.55	14,060,832.35
3. 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	407,933.06	2.08	407,933.06	100.00	
合计	19,584,918.16	—	5,524,085.81	—	14,060,832.35

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款情况：

名称单位	期末余额			
	其他应收款	坏账准备	计提比例	计提理由
苏州市相城区阳澄湖镇镇政府	3,280,406.08	3,280,406.08	100.00	预计无法收回
合计			—	—

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款情况：

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	8,311,605.82	249,348.17	3.00
1 至 2 年	1,221,199.33	122,119.93	10.00
2 至 3 年	699,383.12	139,876.62	20.00
3 至 4 年	723,734.95	289,493.98	40.00
4 至 5 年	211,305.00	84,522.00	40.00
5 年以上	1,321,986.80	528,794.72	40.00
合计	12,489,215.02	1,414,155.42	

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款情况：

组合名称	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例(%)
组合 1 关联方	3,656,215.49		
组合 2 备用金	360,079.58		
组合 3: 代扣代缴	106,331.29		
合计	4,122,626.36		

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款:

债务人名称	账面余额	坏账准备	账龄	计提比例	计提理由
宝山钢铁股份有限公司	2,000.00	2,000.00	5 年以上	100.00	账龄较长
东营金茂铝业高科技有限公司	500.00	500.00	5 年以上	100.00	账龄较长
杭州萧山供水有限公司	30,000.00	30,000.00	5 年以上	100.00	账龄较长
江苏电力建设第一工程公司-保证金	10,000.00	10,000.00	5 年以上	100.00	账龄较长
山东魏桥创业集团公司-保证金	600.00	600.00	5 年以上	100.00	账龄较长
山东魏桥铝电有限公司	10,000.00	10,000.00	5 年以上	100.00	账龄较长
苏州阀门厂液化站	840.00	840.00	5 年以上	100.00	账龄较长
苏州阀门厂职工技术协作服务部	130,000.06	130,000.06	5 年以上	100.00	账龄较长
台山核电合营有限公司	70,000.00	70,000.00	5 年以上	100.00	账龄较长
中国石油化工股份有限公司物资装备部	12,232.00	12,232.00	5 年以上	100.00	账龄较长
中海浙江宁波液化天然气有限公司	90,000.00	90,000.00	5 年以上	100.00	账龄较长
中亚企业管理顾问公司-保证金	3,160.00	3,160.00	5 年以上	100.00	账龄较长
重庆建峰化工股份有限公司第二套化肥工程建设指挥部	8,000.00	8,000.00	5 年以上	100.00	账龄较长
马明仁	15,000.00	15,000.00	5 年以上	100.00	账龄较长
曹哲	11,000.00	11,000.00	5 年以上	100.00	账龄较长
罗全福	1,601.00	1,601.00	5 年以上	100.00	账龄较长

孙建军	13,000.00	13,000.00	5 年以上	100.00	账龄较长
合计	407,933.06	407,933.06	—	—	—

2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况:

本期计提坏账准备金额 -412,211.24 元; 本期收回或转回坏账准备金额 9,380.00 元。

3) 本报告期实际核销的其他应收账情况: 无。

4) 其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
押金及保证金	11,040,735.15	13,373,699.21
往来款	8,713,020.50	5,414,119.66
备用金	360,093.58	615,383.24
代扣代缴社保	106,331.29	101,716.05
出口退税	80,000.00	80,000.00
合计	20,300,180.52	19,584,918.16

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
苏州市相城区阳澄湖镇人民政府	用电外扩接入工程费	3,280,406.08	5 年以上	16.16	3,280,406.08
中国石化国际事业有限公司华南招标中心	保证金	2,037,400.00	1 年以内	10.04	61,122.00
中国石化国际事业有限公司南京招标中心	保证金	1,030,516.00	1 年以内	5.08	30,915.48
新疆天绿源水业有限责任公司	保证金	848,787.80	5 年以上	4.18	339,515.12
恒力石化(大连)有限公司	保证金	569,734.95	3-4 年	2.87	227,893.98
合计	—	7,766,844.83	—	39.09	3,939,852.66

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: 无。

5、存货

(1) 存货分类：

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	168,762,751.56	25,636,677.09	143,126,074.47	175,206,907.49	21,959,510.43	153,247,397.06
在产品	115,377,358.33		115,377,358.33	117,440,418.79		117,440,418.79
库存商品	239,457,972.30	44,812,843.01	194,645,129.29	144,555,565.53	41,143,372.37	103,412,193.16
周转材料						
委托加工物资	10,477,941.70		10,477,941.70	10,400,145.37		10,400,145.37
合计	534,076,023.89	70,449,520.10	463,626,503.79	447,603,037.18	63,102,882.80	384,500,154.38

(2) 存货跌价准备：

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	21,959,510.43	5,144,025.88		1,466,859.22		25,636,677.09
在产品						
库存商品	41,143,372.37	6,252,684.75		2,583,214.11		44,812,843.01
周转材料						
委托加工物资						
合计	63,102,882.80	11,396,710.63		4,050,073.33		70,449,520.10

6、其他流动资产

项目	期末余额	期初余额
留抵进项税额	164,801.13	1,100,783.39
预缴的企业所得税	47,615.94	25,494.98
合计	212,417.07	1,126,278.37

7、可供出售金融资产

(1) 可供出售金融资产情况：

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
可供出售债务工具：						
可供出售权益工具：	181,395,645.74		181,395,645.74	142,285,846.40		142,285,846.40
其中：按公允价值计量的	39,453,424.74		39,453,424.74	48,343,625.40		48,343,625.40

按成本计量的	141,942,221.00		141,942,221.00	93,942,221.00		93,942,221.00
合计	181,395,645.74		181,395,645.74	142,285,846.40		142,285,846.40

(2) 期末按公允价值计量的可供出售金融资产情况:

可供出售金融资产分类	可供出售权益工具	可供出售债务工具	合计
权益工具的成本/债务工具的摊余成本	4,914,901.51		4,914,901.51
公允价值	34,538,523.23		34,538,523.23
累计计入其他综合收益的公允价值变动金额	29,357,744.74		29,357,744.74
已计提减值金额			

(3) 期末按成本计量的可供出售金融资产情况:

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		
中核财务有限责任公司	58,800,000.00	48,000,000.00		106,800,000.00					2.39	9,600,000.00
北京中核大地矿业勘查开发有限公司	15,000,000.00			15,000,000.00					15.00	
常州电站辅机股份有限公司	20,142,221.00			20,142,221.00					10.00	2,197,333.20
合计	93,942,221.00	48,000,000.00		141,942,221.00						11,797,333.20

(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: 无。

8、长期股权投资

被投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备
		追加	减少	权益法下确认的投资损	其他	其他	宣告发放现金股利	计提	其他		

		投 资	投 资	益	综 合 收 益 调 整	权 益 变 动	或利润	减 值 准 备			备 期 末 余 额
一、合 营企业											
二、联 营企业											
丹阳中 核苏阀 蝶阀有 限公司	9,956,293.99			571,352.43						10,527,646.42	
湖州中 核苏阀 一新铸 造有限 公司	5,865,953.37			-934,142.07						4,931,811.30	
深圳市中 核海得威 生物科技 有限公司	82,536,734.83			83,978,979.46			7,741,063.29			158,774,651.00	
浙江英 洛华装 备制造 有限公 司	56,596,756.76			3,407,270.46					-2,851,077.53	57,152,949.69	
小计	154,955,738.95			87,023,460.28			7,741,063.29		-2,851,077.53	231,387,058.41	
合计	154,955,738.95			87,023,460.28			7,741,063.29		-2,851,077.53	231,387,058.41	

9、固定资产

项目	期末余额	年初余额
固定资产	257,839,782.23	275,055,185.06
固定资产清理		
合计	257,839,782.23	275,055,185.06

(1) 固定资产情况:

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	办公设备	其他设备	合计
----	--------	------	------	------	------	----

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	办公设备	其他设备	合计
一、账面原值：						
1. 期初余额	262,769,314.27	255,349,064.30	19,130,091.55	12,543,980.23	2,812,628.45	552,605,078.80
2. 本期增加金额	1,171,374.69	23,610,943.35	754,147.18	2,864,711.81		28,401,177.03
（1）购置		23,610,943.35	754,147.18	2,864,711.81		27,229,802.34
（2）在建工程转入	1,171,374.69					1,171,374.69
（3）企业合并增加						
3. 本期减少金额		32,736,846.80	2,630,922.82	1,317,670.38		36,685,440.00
（1）处置或报废		32,736,846.80	2,630,922.82	1,317,670.38		36,685,440.00
（2）其他						
4. 期末余额	263,940,688.96	246,223,160.85	17,253,315.91	14,091,021.66	2,812,628.45	544,320,815.83
二、累计折旧						
1. 期初余额	83,758,773.31	167,343,116.13	14,372,192.70	9,978,105.98	2,097,705.62	277,549,893.74
2. 本期增加金额	9,674,971.81	14,794,866.29	941,589.42	1,161,734.64	203,621.54	26,776,783.70
（1）计提	9,674,971.81	14,794,866.29	941,589.42	1,161,734.64	203,621.54	26,776,783.70
3. 本期减少金额		14,014,640.14	2,612,700.07	1,218,303.63		17,845,643.84
（1）处置或报废		14,014,640.14	2,612,700.07	1,218,303.63		17,845,643.84
（2）其他						
4. 期末余额	93,433,745.12	168,123,342.28	12,701,082.05	9,921,536.99	2,301,327.16	286,481,033.60
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）处置或报废						
4. 期末余额						
四、账面价值						
1. 期末账面价值	170,506,943.84	78,099,818.57	4,552,233.86	4,169,484.67	511,301.29	257,839,782.23
2. 期初账面价值	179,010,540.96	88,005,948.17	4,757,898.85	2,565,874.25	714,922.83	275,055,185.06

（2）暂时闲置的固定资产情况：无。

（3）通过融资租赁租入的固定资产情况：无。

（4）通过经营租赁租出的固定资产：无。

(5) 未办妥产权证书的固定资产情况:

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
房屋建筑物	101,852,481.70	正在办理

(6) 固定资产清理情况: 无。

10、在建工程

项目	期末余额	期初余额
在建工程	578,217.68	659,789.36
工程物资		
合计	578,217.68	659,789.36

(1) 在建工程

1) 在建工程情况:

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
设备更新项目	564,596.99		564,596.99	169,230.77		169,230.77
技术进步项目	13,620.69		13,620.69			
水道改造项目				490,558.59		490,558.59
合计	578,217.68		578,217.68	659,789.36		659,789.36

2) 重要在建工程项目本期变动情况

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
设备更新项目		169,230.77	7,057,541.81	6,662,175.59		564,596.99						自筹
技术进步项目			1,081,149.36	1,067,528.67		13,620.69						自筹

水 道 改 造 项 目		490,558.59	262,057.86	752,616.45								自筹
合计		659,789.36	8,400,749.03	8,482,320.71		578,217.68						

3) 本报告期计提在建工程减值准备情况：无。

(2) 工程物资：无。

11、无形资产

(1) 无形资产情况：

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件使用权	合计
一、账面原值					
1、期初余额	63,722,130.06			9,749,174.80	73,471,304.86
2、本期增加金额				3,187,038.72	3,187,038.72
(1) 购置				3,187,038.72	3,187,038.72
(2) 内部研发					
(3) 企业合并增加					
3、本期减少金额				1,400,649.92	1,400,649.92
(1) 处置				1,400,649.92	1,400,649.92
(2) 其他					
4、期末余额	63,722,130.06			11,535,563.60	75,257,693.66
二、累计摊销					
1、期初余额	14,180,622.79			7,191,869.47	21,372,492.26
2、本期增加金额	1,304,378.17			1,287,522.56	2,591,900.73
(1) 计提	1,304,378.17			1,287,522.56	2,591,900.73
3、本期减少金额				1,070,816.53	1,070,816.53
(1) 处置				1,070,816.53	1,070,816.53
(2) 其他					
4、期末余额	15,485,000.96			7,408,575.50	22,893,576.46
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					

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件使用权	合计
(1) 处置					
4、期末余额					
四、账面价值					
1、期末账面价值	48,237,129.10			4,126,988.10	52,364,117.20
2、期初账面价值	49,541,507.27			2,557,305.33	52,098,812.60

注：（1）本期摊销金额为 2,591,900.73 元；（2）本报告期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0。

（2）未办妥产权证书的土地使用权情况：无。

12、开发支出

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 支出	其他	确认为无形资产	转入当期损益	
ACP1000 关键设备研制		1,306,211.12			1,306,211.12	
CAP1400 爆破阀研制		4,135,720.02			4,135,720.02	
LNG 关键阀门研发		12,185,004.11			12,185,004.11	
爆破阀设备鉴定技术研究		905,568.77			905,568.77	
公用工程阀门设计及工艺技术研究		488,676.71			488,676.71	
核电关键阀门研发		14,575,681.16			14,575,681.16	
煤化工阀门研制		8,936.55			8,936.55	
钠阀标准库研发项目		6,852,322.18			6,852,322.18	
石油化工关键阀门研发		1,113,169.03			1,113,169.03	
信息化项目		745,272.72			745,272.72	
合计		42,316,562.37			42,316,562.37	

13、商誉

（1）商誉账面原值

被审计单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
		企业合并形成	处置	
收购中核苏阀球阀有限公司投资溢价	1,169,885.78			1,169,885.78
合计	1,169,885.78			1,169,885.78

(2) 商誉减值准备：无。

本公司采用预计未来现金流现值的方法计算资产组的可收回金额。本公司根据管理层批准的财务预算预计未来5年内现金流量，其后年度采用的现金流量增长率预计为3%，不会超过资产组经营业务的长期平均增长率。管理层根据过往表现及其对市场发展的预期编制上述财务预算。计算未来现金流现值所采用的税前折现率为11.37%，已反映了相对于有关分部的风险。根据减值测试的结果，本期期末商誉未发生减值。

14、长期待摊费用

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
许关水道阀事业部办公楼费用		714,154.91	267,808.05		446,346.86
合计		714,154.91	267,808.05		446,346.86

15、递延所得税资产、递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产

项目	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	160,162,301.51	24,467,946.02	147,155,103.02	22,417,198.48
内部交易未实现利润				
可抵扣亏损	3,151,592.51	787,898.13	6,656,828.21	1,664,207.05
预提服务费	53,596,943.29	8,039,541.49	37,245,951.07	5,586,892.66
合计	216,910,837.31	33,295,385.64	191,057,882.30	29,668,298.19

(2) 未经抵销的递延所得税负债

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				
可供出售金融资产公允价值变动	34,538,523.23	5,180,778.49	43,778,625.40	6,566,793.82
合计	34,538,523.23	5,180,778.49	43,778,625.40	6,566,793.82

(3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债：无。

(4) 未确认递延所得税资产明细：无。

16、其他非流动资产

项目	期末金额	期初金额
AP1000分许可协议	7,745,753.86	6,529,521.60

项目	期末金额	期初金额
合计	7,745,753.86	6,529,521.60

17、短期借款

(1) 短期借款分类

项目	期末余额	期初余额
质押借款		
抵押借款		
保证借款		
信用借款	80,000,000.00	73,000,000.00
合计	80,000,000.00	73,000,000.00

(2) 已逾期未偿还的短期借款情况：无。

18、应付票据及应付账款

种 类	期末余额	期初余额
应付票据	83,775,137.45	37,300,000.00
应付账款	505,004,839.37	382,775,636.83
合 计	588,779,976.82	420,075,636.83

(1) 应付票据分类列示

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	83,775,137.45	35,300,000.00
商业承兑汇票		2,000,000.00
合计	83,775,137.45	37,300,000.00

(2) 应付账款列示：

项目	期末余额	期初余额
应付采购款	368,280,411.40	268,450,446.18
应付暂估款	136,724,427.97	114,325,190.65
合计	505,004,839.37	382,775,636.83

1) 账龄超过 1 年的重要应付账款

项目	期末余额	未偿还或未结转的原因
乌鲁木齐市崇德商贸有限公司	1,840,752.30	合同未执行完
浙江力创阀门制造有限公司	1,578,751.00	合同未执行完

浙江重工阀门集团有限公司	488,700.00	合同未执行完
苏州晋腾铸造有限公司	473,112.80	合同未执行完
上海川仪工程技术有限公司	404,382.91	合同未执行完
合计	4,785,699.01	

19、预收款项

(1) 预收款项列示:

项目	期末余额	期初余额
预收货款	59,033,765.15	111,800,129.96
合计	59,033,765.15	111,800,129.96

(2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
海南核电有限公司	4,569,109.45	合同未执行完
中成进出口股份有限公司	2,833,041.39	合同未执行完
合计	7,402,150.84	

20、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示:

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	1,687,956.54	148,062,453.41	148,620,187.55	1,130,222.40
二、离职后福利-设定提存计划		22,684,642.64	22,684,642.64	
三、辞退福利		38,130.00	38,130.00	
四、一年内到期的其他福利				
合计	1,687,956.54	170,785,226.05	171,342,960.19	1,130,222.40

(2) 短期薪酬列示:

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	1,687,956.54	116,593,191.67	117,150,925.81	1,130,222.40
2、职工福利费		7,460,154.70	7,460,154.70	
3、社会保险费		9,550,286.21	9,550,286.21	
其中: 医疗保险费		8,265,535.90	8,265,535.90	
工伤保险费		561,372.85	561,372.85	
生育保险费		723,377.46	723,377.46	
4、住房公积金		10,716,479.24	10,716,479.24	

5、工会经费和职工教育经费		3,742,341.59	3,742,341.59	
6、短期带薪缺勤				
7、短期利润分享计划				
合计	1,687,956.54	148,062,453.41	148,620,187.55	1,130,222.40

(3) 设定提存计划列示:

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		17,287,731.25	17,287,731.25	
2、失业保险费		420,414.81	420,414.81	
3、企业年金缴费		4,976,496.58	4,976,496.58	
合计		22,684,642.64	22,684,642.64	

21、应交税费

项目	期末余额	期初余额
增值税	5,350,212.79	833,253.70
企业所得税	1,986,048.79	93,038.83
个人所得税	78,467.12	108,872.38
城市维护建设税	627,123.45	307,703.29
教育费附加	269,328.14	155,490.43
地方教育费附加	170,114.30	55,030.26
房产税	798,947.88	819,016.61
土地使用税	194,920.50	190,723.96
其他	17,597.39	22,705.30
合计	9,492,760.36	2,585,834.76

22、其他应付款

项 目	期末余额	期初余额
应付利息		
应付股利		
其他应付款	66,694,487.91	55,587,584.38
合 计	66,694,487.91	55,587,584.38

(1) 应付利息: 无。

(2) 应付股利: 无。

(3) 其他应付款

1) 按款项性质列示其他应付款

项目	期末余额	期初余额
一、押金		
二、保证金	8,868,217.05	14,844,236.52
三、代扣代缴社保公积金	678,896.81	644,791.59
四、应付技术咨询费、代理费	53,682,242.23	37,245,951.07
五、往来款	3,465,131.82	2,849,530.20
六、其他		3,075.00
合计	66,694,487.91	55,587,584.38

2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
江西苏阀科技有限公司	1,315,407.00	未结算
内蒙古中核苏阀销售有限公司	1,109,123.00	未结算
柳明余	1,108,333.00	未结算
陕西苏阀阀门有限公司	1,025,359.00	未结算
吉林中核苏阀流体控制有限公司	1,022,662.00	未结算
合计	5,580,884.00	

23、其他流动负债

项目	期末余额	期初余额
一年内摊销的递延收益	10,879,051.39	10,879,051.39
合计	10,879,051.39	10,879,051.39

24、长期应付款

项目	期末余额	期初余额
长期应付款	8,264,932.71	8,264,932.71
专项应付款	120,000.00	9,163,234.66
合计	8,384,932.71	17,428,167.37

(1) 长期应付款

项目	期末余额	期初余额
中国核工业集团有限公司	8,264,932.71	8,264,932.71
合计	8,264,932.71	8,264,932.71

(2) 专项应付款

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
龙腾项目	9,043,234.66		9,043,234.66		集团拨款
其他科研经费	120,000.00			120,000.00	拨款
合计	9,163,234.66		9,043,234.66	120,000.00	

25、递延收益

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	79,679,756.47		10,879,051.44	68,800,705.03	政府拨款
合计	79,679,756.47		10,879,051.44	68,800,705.03	—

涉及政府补助的项目：

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入其他收益金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
退城进区搬迁补偿	12,472,607.32		4,677,227.64		7,795,379.68	与资产相关
大型核电站工程核级关键阀门及高品质铸锻件配套项目	10,524,696.36		1,173,162.00		9,351,534.36	与资产相关
核电关键阀门研发及产业化	5,726,838.00		600,000.00		5,126,838.00	与资产相关
核电关键阀门许关镇产业引导资金	10,114,948.16		963,328.44		9,151,619.72	与资产相关
百万千瓦级核电站用关键阀门产业化	33,516,666.69		2,966,666.64		30,550,000.05	与资产相关
模块式小堆关键技术研究	1,764,000.00		252,000.00		1,512,000.00	与资产相关
核电阀铸造能力配套建设项目	2,959,999.94		246,666.72		2,713,333.22	与资产相关
技术创新能力提升	2,600,000.00				2,600,000.00	与收益相关
合计	79,679,756.47		10,879,051.44		68,800,705.03	

26、股本

	期初余额	本期变动增减（+、-）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	383,417,593.00						383,417,593.00

27、资本公积

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）	249,487,470.97			249,487,470.97
其他资本公积		1,868,593.85		1,868,593.85

合计	249,487,470.97	1,868,593.85		251,356,064.82
----	----------------	--------------	--	----------------

注：本期其他资本公积增加 1,868,593.85 元，为权益法核算中，被投资企业专项储备增加，公司所享有的份额。

28、其他综合收益

项目	期初余额	本期发生额					期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
一、不能重分类进损益的其他综合收益							
1、重新计量设定受益计划变动额							
2、权益法下不能转损益的其他综合收益							
二、将重分类进损益的其他综合收益	37,211,831.58	-9,240,102.17		-1,386,015.33	-7,854,086.84		29,357,744.74
1、权益法下可转损益的其他综合收益							
2、可供出售金融资产公允价值变动损益	37,211,831.58	-9,240,102.17		-1,386,015.33	-7,854,086.84		29,357,744.74
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							
三、其他综合收益合计	37,211,831.58	-9,240,102.17		-1,386,015.33	-7,854,086.84		29,357,744.74

29、专项储备

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全生产费	3,881,377.75	4,133,569.58	6,347,311.19	1,667,636.14
合计	3,881,377.75	4,133,569.58	6,347,311.19	1,667,636.14

30、盈余公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	119,926,554.00	8,140,003.93		128,066,557.93
任意盈余公积金				
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	119,926,554.00	8,140,003.93		128,066,557.93

31、未分配利润

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	483,852,821.29	475,259,889.33
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后期初未分配利润	483,852,821.29	475,259,889.33
加：本期归属于母公司所有者的净利润	102,986,326.82	44,560,926.65
减：提取法定盈余公积	8,140,003.93	5,294,587.25
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	15,336,703.72	30,673,407.44
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	563,362,440.46	483,852,821.29

32、营业收入和营业成本

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	1,200,731,763.61	962,263,165.83	860,624,888.87	719,223,325.67
其他业务	25,578,699.36	13,770,058.09	13,228,474.89	7,346,786.00
合计	1,226,310,462.97	976,033,223.92	873,853,363.76	726,570,111.67

33、税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

城市维护建设税	1,618,300.88	1,760,560.55
教育费附加	1,117,706.88	758,711.37
地方教育费附加	45,599.88	505,807.58
土地使用税	860,387.22	843,601.24
房产税	2,433,487.32	3,228,557.20
车船税	5,670.00	32,018.20
印花税	315,938.08	222,294.30
其他	3,995.40	
合计	6,401,085.66	7,351,550.44

34、销售费用

项目	本期发生额	上期发生额
工资薪酬	22,208,352.65	18,952,943.38
代理、技术服务咨询费	34,187,646.34	21,361,328.72
业务开发与推广	7,656,381.81	5,404,341.50
物流运输费	11,618,408.37	7,678,060.38
包装费	11,005,705.74	6,662,399.26
资产折旧	37,771.91	387,991.26
差旅费	1,637,063.22	2,586,158.10
其他	4,907,312.82	4,891,174.48
合计	93,258,642.86	67,924,397.08

35、管理费用

项目	本期发生额	上期发生额
工资薪酬	72,906,121.56	47,412,277.74
办公、会务费	2,285,326.70	1,001,956.51
资产折旧	4,869,283.83	4,853,654.82
无形资产摊销	2,591,900.73	2,400,347.15
中介费用	1,317,183.60	1,432,507.58
长期待摊费用摊销	267,808.05	
差旅费	3,542,364.31	2,074,681.69
交通运输费	614,839.71	723,019.15
修理费	1,536,516.62	660,092.21

业务招待费	818,454.59	1,048,897.86
其他	10,209,987.89	9,430,196.65
合计	100,959,787.59	71,037,631.36

36、研发费用

项目	本期发生额	上期发生额
ACP1000 关键设备研制	1,306,211.12	7,802,364.18
CAP1400 爆破阀研制	4,135,720.02	6,901,071.49
LNG 关键阀门研发	12,185,004.11	561,180.05
爆破阀设备鉴定技术研究	905,568.77	1,394,455.43
公用工程阀门设计及工艺技术研究	488,676.71	
核电关键阀门研发	14,575,681.16	2,767,932.65
煤化工阀门研制	8,936.55	36,913.73
钠阀标准库研发项目	6,852,322.18	912,764.57
石油化工关键阀门研发	1,113,169.03	4,109,538.95
信息化项目	745,272.72	280,771.48
福清 5、6 机组样机研制		7,997,394.46
示范快堆蒸汽发生器快速隔离阀研制		558,792.93
稳压器喷雾阀研制		2,961,404.20
主给水调节阀研制		3,180,780.77
合计	42,316,562.37	39,465,364.89

37、财务费用

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	3,552,691.94	1,851,408.28
减：利息收入	828,687.85	1,876,907.77
加：汇兑损失	-1,000,525.31	6,433,565.61
其他支出	766,283.44	380,195.20
合计	2,489,762.22	6,788,261.32

38、资产减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	5,450,536.31	5,818,831.50
二、存货跌价损失	11,396,710.63	1,557,985.95

三、可供出售金融资产减值损失		
四、持有至到期投资减值损失		
五、长期股权投资减值损失		
六、投资性房地产减值损失		
七、固定资产减值损失		
八、工程物资减值损失		
九、在建工程减值损失		
十、生产性生物资产减值损失		
十一、油气资产减值损失		
十二、无形资产减值损失		
十三、商誉减值损失		
十四、其他		
合计	16,847,246.94	7,376,817.45

39、投资收益

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算长期股权投资分红收益		
权益法核算的长期股权投资收益	82,303,788.90	67,370,656.25
处置长期股权投资产生的投资收益	-3,576,000.59	
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资在持有期间的投资收益		
可供出售金融资产在持有期间的投资收益	12,981,258.72	11,083,310.79
处置可供出售金融资产取得的投资收益		
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得		-2,605,922.72
合计	91,709,047.03	75,848,044.32

40、资产处置收益

项目	本期发生额	上期发生额
持有待售的非流动资产处置利得或损失合计		

持有待售的处置组处置利得或损失合计		
非流动资产处置利得或损失合计	494,678.30	95,329.68
其中：固定资产处置利得或损失	494,678.30	95,329.68
无形资产处置利得或损失		
合计	494,678.30	95,329.68

41、其他收益

项目	本期发生额	上期发生额
退城进区搬迁补偿	4,677,227.64	4,677,227.63
核电关键阀门研发及产业化	1,173,162.00	1,173,162.00
百万千瓦级核电站用关键阀门产业化	600,000.00	600,000.00
核电关键阀门浒关镇产业引导资金	963,328.44	963,328.44
大型核电站工程核级关键阀门及高品质铸锻件配套项目	2,966,666.64	2,966,666.64
模块式小堆关键技术研究	252,000.00	252,000.00
核电阀铸造能力配套建设项目	246,666.72	246,666.72
龙腾项目	8,432,478.90	
合计	19,311,530.34	10,879,051.43

42、营业外收入

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
接受捐赠			
与企业日常活动无关的政府补助	1,672,255.06	3,002,527.08	1,672,255.06
其他	267,184.60	1,150,421.17	267,184.60
合计	1,939,439.66	4,152,948.25	1,939,439.66

与企业日常活动无关的政府补助：

补助项目	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
苏州国家高新区技术产业开发区枫桥街道办事处，“枫桥街道六大人才”	100,000.00		与收益相关
江苏省财政厅财政支付局，“华龙一号稳压器快速卸压阀工程应用研究”六大人才高峰资助计划	40,000.00		与收益相关

苏州国家高新区技术产业开发区枫桥街道办事处，“枫桥街道17年市标”	39,600.00		与收益相关
苏州高新区国库支付中心，2017年江苏省质量3A奖	50,000.00		与收益相关
高新区枫桥街道办事处，2018年苏州高新区优秀研发机构经费	400,000.00		与收益相关
苏州高新区国库支付中心，2017年江苏省质量管理优秀奖	300,000.00		与收益相关
苏州高新区国库支付中心，2017年苏州高新区高层次人才培育资助金	96,000.00		与收益相关
苏州市劳动就业管理服务中心稳岗补贴	384,655.06		与收益相关
苏州高新区枫桥街道“2018年知识产权项目（第二批）资金，（2017年市标准资助项目资金）	132,000.00		与收益相关
苏州国家高新区技术产业开发区枫桥街道办事处，“枫桥街道17年省高”	80,000.00		与收益相关
苏州市虎丘区浒墅关镇财政所	50,000.00		与收益相关
2016年高新区工业经济扶持专项资金		130,000.00	与收益相关
浒墅关镇政府拨款		50,000.00	与收益相关
苏州高新区国库支付中心		30,000.00	与收益相关
2016年科技工作先进单位奖励经费		50,000.00	与收益相关
苏州国家高新技术产业开发区枫桥街道办事处		20,000.00	与收益相关
苏州市劳动就业管理服务中心		468,877.39	与收益相关
2016年中核集团科技奖		5,000.00	与收益相关
2016年下半年度专利资助		46,000.00	与收益相关
2016年省重点企业研发机构能力提升奖励资金		200,000.00	与收益相关
中国核工业集团有限公司		10,000.00	与收益相关
苏州高新区国库支付中心		300,000.00	与收益相关
固定资产出售1%减免税款		991.07	与收益相关

江苏省财政厅财政支付局		100,000.00	与收益相关
2017年第二批省工业信息化产业转型升级专项资金（首台套生大装备及关键部件示范应用项目）新区科技局		450,000.00	与收益相关
获得 AAA 证书企业奖励		50,000.00	与收益相关
苏州市科技保险费补贴		57,500.00	与收益相关
2017年度苏州市市级工业经济升级版专项资金		1,000,000.00	与收益相关
苏州市企业失业保险稳岗补贴		34,158.62	与收益相关
合计	1,672,255.06	3,002,527.08	

43、营业外支出

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
对外捐赠	30,000.00	35,000.00	30,000.00
其他	64,489.08	1,740.47	64,489.08
合计	94,489.08	36,740.47	94,489.08

44、所得税费用

(1) 所得税费用表

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	2,005,118.29	86,613.65
递延所得税费用	-3,627,087.45	-1,842,421.60
合计	-1,621,969.16	-1,755,807.95

(2) 会计利润与所得税费用调整过程：

项目	本期发生额
利润总额	101,364,357.66
按法定/适用税率计算的所得税费用	15,204,653.65
子公司适用不同税率的影响	97,665.18
调整以前期间所得税的影响	
非应税收入的影响	-98,259,775.81
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	81,335,487.82
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	
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	

所得税费用	-1,621,969.16
-------	---------------

45、现金流量表项目

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
政府补助	1,672,255.06	4,568,368.46
往来款	1,220,035.40	5,840.41
利息收入	776,901.57	1,876,907.77
保证金	14,563,479.36	9,043,635.62
代收代付款	1,846,196.36	5,965,643.28
其他		
合计	20,078,867.75	21,460,395.54

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
期间费用	25,800,912.03	21,728,506.15
押金、保证金	18,720,380.37	10,813,950.51
备用金	148,085.17	1,149,800.00
往来款	11,170,330.40	11,113,662.60
其他		51,912.09
合计	55,839,707.97	44,857,831.35

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金：无。

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
子公司福斯注销	970,985.00	
合计	970,985.00	

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金：无。

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金：无。

46、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

项目	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	102,986,326.82	40,033,670.71

项目	本期金额	上期金额
加：资产减值准备	16,847,246.94	7,376,817.45
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	15,428,059.02	29,318,460.63
无形资产摊销	2,423,504.00	2,562,883.48
长期待摊费用摊销	89,269.35	
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）	-494,678.30	-95,329.68
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）	-42,233.02	
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）		
财务费用（收益以“－”号填列）	1,716,156.00	1,851,408.28
投资损失（收益以“－”号填列）	-91,709,047.03	-75,848,044.32
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	-3,627,087.45	-1,842,421.60
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）	-1,386,015.33	-2,249,458.47
存货的减少（增加以“－”号填列）	-88,377,514.51	-134,780,564.13
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-24,278,924.27	-63,358,778.48
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	127,978,467.36	120,433,321.60
其他		
经营活动产生的现金流量净额	57,553,529.58	-76,598,034.53
2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3、现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	252,942,136.50	226,959,355.86
减：现金的期初余额	226,959,355.86	271,621,873.26
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	25,982,780.64	-44,662,517.40

（2）本期支付的取得子公司的现金净额：无。

（3）本期收到的处置子公司的现金净额：无。

（4）现金和现金等价物的构成

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

一、现金	252,942,136.50	226,959,355.86
其中：库存现金	11,992.84	41,067.09
可随时用于支付的银行存款	232,243,822.96	215,927,523.77
可随时用于支付的其他货币资金	20,686,320.70	10,990,765.00
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	252,942,136.50	226,959,355.86
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		

47、所有权或使用权受到限制的资产

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	18,234,828.00	三个月以上保函及票据保证金
应收票据		
存货		
固定资产		
无形资产		
合计	18,234,828.00	---

49、外币货币性项目

(1) 外币货币性项目

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			33,989,490.01
其中：美元	4,928,561.19	6.8632	33,825,701.16
欧元	20,872.00	7.8473	163,788.85
港币			
应收账款			58,506,249.95
其中：美元	5,831,803.85	6.8632	40,024,836.18
欧元	2,355,130.27	7.8473	18,481,413.77
港币			
长期借款			

其中：美元			
欧元			
港币			

(2) 境外经营实体记账本位币选择情况

六、合并范围的变更

- 1、非同一控制下企业合并：无。
- 2、同一控制下企业合并：无。
- 3、反向购买：无。
- 4、处置子公司

(1) 单次处置子公司投资至丧失控制权的情况：

子公司名称	股权处置价款	股权处置比例(%)	股权处置方式	丧失控制权的时点	丧失控制权时点的确定依据	处置价款与处置投资对应的合并财务报表层面享有该子公司净资产份额的差额	丧失控制权之日剩余股权的比例	丧失控制权之日剩余股权的账面价值	丧失控制权之日剩余股权的公允价值	按照公允价值重新计量剩余股权产生的利得或损失	丧失控制权之日剩余股权公允价值的确定方法及主要假设	与原子公司股权投资相关的其他综合收益转入投资损益的金额
苏阀福斯核电设备(苏州)有限公司	7,294,022.50	55.00	注销	2018.12.31	税务注销							

(2) 分步处置对子公司投资至丧失控制权的情况：无。

- 5、其他原因导致合并范围变动的情况：无。

七、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(%)	表决权比	取得方式	备注
-------	-------	-----	------	---------	------	------	----

	营地			直接	间接	例(%)		
苏州中美锻造有限公司	江苏苏州	江苏苏州	制造业	100.00		100.00	非同一控制下企业合并	全资子公司
苏州中核苏阀球阀有限公司	江苏苏州	江苏苏州	制造业	100.00		100.00	非同一控制下企业合并	全资子公司

(2) 重要的非全资子公司：无。

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息：无。

(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

(1) 重要的合营企业或联营企业

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		表决权比例(%)	对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接		
深圳市中核海得威生物科技有限公司	深圳	深圳	制造业	27.90		27.90	权益法
湖州中核苏阀一新铸造有限公司	湖州	湖州	制造业	30.00		30.00	权益法
丹阳中核苏阀蝶阀有限公司	丹阳	丹阳	制造业	40.00		40.00	权益法
浙江英洛华装备制造有限公司	东阳	东阳	制造业	34.00		34.00	权益法

(2) 重要合营企业的主要财务信息：无。

(3) 重要联营企业的主要财务信息

项目	期末余额/ 本期发生额			
	深圳市中核海得威生物科技有限公司	湖州中核苏阀一新铸造有限公司	丹阳中核苏阀蝶阀有限公司	浙江英洛华装备制造有限公司
流动资产	1,537,914,509.12	18,097,870.39	45,033,495.92	158,058,457.49
非流动资产	438,945,635.48	4,817,458.01	29,840,840.08	117,253,865.97
资产合计	1,976,860,144.60	22,915,328.40	74,874,336.00	275,312,323.46

项目	期末余额/ 本期发生额			
	深圳市中核海得威生物 科技有限公司	湖州中核苏阀一 新铸造有限 公司	丹阳中核苏阀蝶 阀有限公司	浙江英洛华装备 制造有限公司
流动负债	1,206,870,640.75	6,571,914.51	47,027,607.67	114,321,759.98
非流动负债	172,704,733.24			40,479,589.32
负债合计	1,379,575,373.99	6,571,914.51	47,027,607.67	154,801,349.30
少数股东权益				
归属于母公司股东权益	569,084,770.61	16,343,413.89	27,846,728.33	120,510,974.16
按持股比例计算的净资产份额	158,774,651.00	4,903,024.17	11,138,691.33	40,973,731.21
调整事项				
—商誉				
—内部交易未实现利润		28,787.13	-611,044.91	
—其他				
对联营企业权益投资的账面价值	158,774,651.00	4,931,811.30	10,527,646.42	40,973,731.21
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值				
营业收入	1,434,904,618.88	6,559,011.93	45,578,713.51	117,984,373.66
净利润	294,302,457.40	-1,484,881.70	2,053,637.72	10,296,799.00
终止经营的净利润				
其他综合收益				
综合收益总额	294,302,457.40	-1,484,881.70	2,053,637.72	10,296,799.00
本年度收到的来自联营企业的股利	7,741,063.29			

重要联营企业的主要财务信息（续）

项目	期初余额 / 上期发生额			
	深圳市中核海得威生物 科技有限公司	湖州中核苏阀一新 铸造有限公司	丹阳中核苏阀蝶 阀有限公司	浙江英洛华装备制 造有限公司
流动资产	1,288,696,297.19	20,421,209.38	36,549,810.87	137,298,520.13
非流动资产	244,537,564.55	7,182,563.45	32,256,162.97	113,092,966.12
资产合计	1,533,233,861.74	27,603,772.83	68,805,973.84	250,391,486.25
流动负债	1,068,602,304.11	8,050,594.94	43,012,883.23	139,597,217.97
非流动负债	168,800,966.85			

项目	期初余额 / 上期发生额			
	深圳市中核海得威生物科技有限公司	湖州中核苏阀一新铸造有限公司	丹阳中核苏阀蝶阀有限公司	浙江英洛华装备制造有限公司
负债合计	1,237,403,270.96	8,050,594.94	43,012,883.23	139,597,217.97
少数股东权益				
归属于母公司股东权益	295,830,590.78	19,553,177.89	25,793,090.61	110,489,590.44
按持股比例计算的净资产份额	82,536,734.83	5,865,953.37	10,317,236.24	37,566,460.75
调整事项				
—商誉				
—内部交易未实现利润			-266,419.70	
—其他			-94,522.55	
对联营企业权益投资的账面价值	82,536,734.83	5,865,953.37	9,956,293.99	37,566,460.75
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值				
营业收入	1,119,535,569.63	17,451,584.43	30,658,565.55	101,423,183.14
净利润	226,846,933.15	-816,854.88	284,682.30	12,559,698.48
终止经营的净利润				
其他综合收益				
综合收益总额	226,846,933.15	-816,854.88	284,682.30	12,559,698.48
本年度收到的来自联营企业的股利	75,330,000.00			

(4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息：无。

(5) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制：无。

(6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损：无。

(7) 重要的共同经营：无。

4、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益：无。

八、与金融工具相关的风险

本集团的主要金融工具包括借款、应收款项、应付款项、交易性金融资产、交易性金融

负债等，各项金融工具的详细情况说明见本附注六。与这些金融工具有关的风险，以及本集团为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本集团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。

1. 各类风险管理目标和政策

本集团从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得适当的平衡，将风险对本集团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，本集团风险管理的基本策略是确定和分析本集团所面临的各种风险，建立适当的风险承受底线并进行风险管理，并及时可靠地对各种风险进行监督，将风险控制在限定的范围之内。

(1) 市场风险

1) 汇率风险

本集团承受汇率风险主要与美元、欧元有关，除本集团的本部以美元进行采购和销售外，本集团的其它主要业务活动以人民币计价结算。于2018年12月31日，除本附注所述资产及负债的美元余额、欧元余额外，本集团的资产及负债均为人民币余额。该等美元、欧元余额的资产和负债产生的汇率风险可能对本集团的经营业绩产生影响。

本集团密切关注汇率变动对本集团的影响。

本集团重视对汇率风险管理政策和策略的研究，随着国际市场占有份额的不断提升，若发生人民币升值等本集团不可控制的风险时，本集团将通过调整销售政策降低由此带来的风险。

2) 利率风险

本集团的利率风险产生于银行借款等带息债务。浮动利率的金融负债使本集团面临现金流量利率风险，固定利率的金融负债使本集团面临公允价值利率风险。本集团根据当时的市场环境来决定固定利率及浮动利率合同的相对比例。于2018年12月31日，本集团的带息债务主要为人民币计价的浮动利率借款合同，金额合计为80,000,000.00 元。

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

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

3) 价格风险

本集团以市场价格销售金属材料制品，因此受到此等价格波动的影响。

(2) 信用风险

于2018年12月31日，可能引起本集团财务损失的最大信用风险敞口主要来自于合同另一方未能履行义务而导致本集团金融资产产生的损失，具体包括：

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

为降低信用风险，本集团管理层确定信用额度、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，本集团于每个资产负债表日审核每一单项应收款的回收情况，以确保就无法回收的款项计提充分的坏账准备。因此，本集团管理层认为本集团所承担的信用风险已经大为降低。

本集团的流动资金存放在信用评级较高的银行，故流动资金的信用风险较低。

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

应收账款前五名帐面余额合计：278,661,296.83 元。

(3) 流动风险

流动风险为本集团在到期日无法履行其财务义务的风险。本集团管理流动性风险的方法是确保有足够的资金流动性来履行到期债务，而不至于造成不可接受的损失或对企业信誉造成损害。本集团定期分析负债结构和期限，以确保有充裕的资金。

本集团持有的金融资产和金融负债按未折现剩余合同义务的到期期限分析如下：

2018 年 12 月 31 日帐面余额：

项目	1 年以内	1 到 2 年	2 到 3 年	3 年以上	合计
金融资产	814,310,689.15	112,672,887.33	62,080,664.94	19,058,345.52	1,008,122,586.95
货币资金	271,176,964.50				271,176,964.50
应收票据	34,005,909.93				34,005,909.93
应收账款	496,942,930.71	111,573,807.93	61,521,158.44	17,704,129.47	687,742,026.55
其他应收款	12,184,884.01	1,099,079.40	559,506.50	1,354,216.05	15,197,685.96
金融负债	649,727,118.39	13,377,775.26	1,132,495.09	13,937,743.19	678,175,131.93

短期借款	80,000,000.00				80,000,000.00
应付票据	83,775,137.45				83,775,137.45
应付账款	484,821,758.54	13,377,775.26	1,132,495.09	5,672,810.48	505,004,839.37
其他应付款	35,618,594.22	15,553,844.93	4,548,449.47	10,973,599.29	66,694,487.91
应付职工薪酬	1,130,222.40				1,130,222.40
长期应付款				8,264,932.71	8,264,932.71

九、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量				
（一）以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产				
1. 交易性金融资产				
（1）债务工具投资				
（2）权益工具投资				
（3）衍生金融资产				
2. 指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产				
（1）债务工具投资				
（2）权益工具投资				
（二）可供出售金融资产	39,453,424.74			39,453,424.74
（1）债务工具投资				
（2）权益工具投资	39,453,424.74			39,453,424.74
（3）其他				
（三）投资性房地产				
1. 出租用的土地使用权				
2. 出租的建筑物				
3. 持有并准备增值后转让的土地使用权				
（四）生物资产				
1. 消耗性生物资产				

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
2. 生产性生物资产				
持续以公允价值计量的资产总额				
(五) 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
1. 发行的交易性债券				
2、衍生金融负债				
3、其他				
(六) 指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
持续以公允价值计量的负债总额				
二、非持续的公允价值计量				
(一) 持有待售资产				
非持续以公允价值计量的资产总额				
非持续以公允价值计量的负债总额				

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

第一层次公允价值计量项目市价的确定依据：年末最后一个交易日的收盘价。

十、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(%)
中国核工业集团有限公司	北京市	核电、核燃料、核技术应用	520 亿元	9.33	9.33

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注七在其他主体中权益之 1 在子公司中权益。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注七在其他主体中权益之 3 在合营安排或联营企业中权益。

4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系	备注
---------	-------------	----

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系	备注
北京市雷克机电工程技术公司	受同一母公司控制的其他企业	
福建福清核电有限公司	受同一母公司控制的其他企业	
贵州核工业新原实业有限责任公司	受同一母公司控制的其他企业	
海南核电有限公司	受同一母公司控制的其他企业	
核电秦山联营有限公司	受同一母公司控制的其他企业	
核动力运行研究所	受同一母公司控制的其他企业	
核工业管理干部学院	受同一母公司控制的其他企业	
核工业计算机应用研究所	受同一母公司控制的其他企业	
核工业理化工程研究院	受同一母公司控制的其他企业	
江苏核电有限公司	受同一母公司控制的其他企业	
江苏阀门集团公司	受同一母公司控制的其他企业	
乐山红华建安工程有限公司	受同一母公司控制的其他企业	
秦山第三核电有限公司	受同一母公司控制的其他企业	
秦山核电有限公司	受同一母公司控制的其他企业	
三门核电有限公司	受同一母公司控制的其他企业	
上海光华仪表有限公司	受同一母公司控制的其他企业	
四川红华实业有限公司	受同一母公司控制的其他企业	
中国核电工程有限公司	受同一母公司控制的其他企业	
《中国核工业报》社	受同一母公司控制的其他企业	
中核苏州阀门有限公司	受同一母公司控制的其他企业	
中国原子能工业有限公司	受同一母公司控制的其他企业	
中国原子能科学研究院	受同一母公司控制的其他企业	
中国中原对外工程有限公司	受同一母公司控制的其他企业	
中核二七二铀业有限责任公司	受同一母公司控制的其他企业	
中核控制系统工程有限公司	受同一母公司控制的其他企业	
中核陕西铀浓缩有限公司	受同一母公司控制的其他企业	
中核新能核工业工程有限责任公司	受同一母公司控制的其他企业	

5、关联交易情况

(1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
-----	--------	-------	-------

中国核工业报社	接受劳务	10,000.00	2,830.19
中核苏州阀门有限公司	购买商品	8,543,004.79	7,318,925.92
北京市雷克机电工程技术公司	购买商品	107,155.17	106,837.61
湖州中核苏阀一新铸造有限公司	购买商品	1,914,579.58	3,111,052.79
丹阳中核苏阀蝶阀有限公司	购买商品	23,758,352.37	13,960,343.38
中国原子能科学研究院	购买商品		346,153.85
核工业计算机应用研究所	接受劳务	179,641.38	59,603.77
中核陕西铀浓缩有限公司	购买商品		2,548,717.95
浙江英洛华装备制造有限公司	购买商品	42,083,380.11	27,508,101.61
中核新能核工业工程有限责任公司	购买商品	5,641,509.45	
常州电站辅机股份有限公司	购买商品	3,603,797.84	
核工业标准化研究所	接受劳务	6,551.75	3,773.58
兴原认证中心有限公司	接受劳务		16,981.13
核工业管理干部学院	接受劳务	447,707.77	514,395.15

出售商品/提供劳务情况表

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
中核控制系统工程有限公司	销售商品	29,743.59	
中核新能核工业工程有限责任公司设备分公司	销售商品		1,155,192.30
江苏核电有限公司	销售商品		895,256.40
核电秦山联营有限公司	销售商品	674,017.14	1,252,649.60
秦山核电有限公司	销售商品	3,802,917.89	696,821.36
秦山第三核电有限公司	销售商品		
三门核电有限公司	销售商品	415,027.71	155,090.64
海南核电有限公司	销售商品	2,558,471.60	1,118,367.55
乐山红华建安工程有限公司	销售商品		136,085.48
中核陕西铀浓缩有限公司	销售商品	1,403,298.46	74,589.74
核动力运行研究所	销售商品		
中国中原对外工程有限公司	销售商品	171,999,904.99	36,285,700.68
中国核电工程有限公司	销售商品	44,309,145.59	128,763,847.46
核工业理化工程研究院	销售商品	317,606.84	630,000.00
四川红华实业有限公司	销售商品	5,173,241.90	1,432,863.25
中核苏州阀门有限公司	销售商品		

上海光华仪表有限公司	销售商品		
中国原子能科学研究院	销售商品		17,670,982.87
中核二七二铀业有限责任公司	销售商品	951,696.57	236,907.68
福建福清核电有限公司	销售商品	628,758.64	2,961,299.98

(2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况：无。

(3) 关联租赁情况

本公司作为承租方：

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
中核苏州阀门有限公司	房屋建筑物	2,357,686.62	2,166,006.72

(4) 关联担保情况

本公司作为担保方：

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
深圳市中核海得威生物科技有限公司	5,580.00 万元	2017-5-3	2023-10-19	否

(5) 关联方资金拆借：无。

(6) 关联方资产转让、债务重组情况：无。

(7) 关键管理人员报酬

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	3,267,000.00	3,660,644.00

(8) 其他关联交易

公司控股股东中国核工业集团有限公司委托本公司开展 ACP1000 关键设备研制工作（项目简称“龙腾项目”），项目研制周期 3 年，项目研究总经费预算 4840 万元，其中：中国核工业集团有限公司向本公司支付委托研发经费 1620 万元，公司自筹 3220 万元。项目取得的研发成果归双方共同所有。

6、关联方应收应付款项

(1) 应收项目

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	中核控制系统工程有限公司	646,953.50	223,363.21	632,280.00	116,956.00
应收账款	河北圣雪葡萄糖有限责任公司	78,000.00	78,000.00	78,000.00	31,200.00
应收账款	中核新能核工业工程有限责	311,622.00	31,162.20	16,518,734.00	1,557,263.15

	任公司设备分公司				
应收账款	江苏核电有限公司	37,280.00	3,728.00	5,064,199.17	1,118.40
应收账款	核电泰山联营有限公司	4,370,260.42	527,009.62	3,589,340.17	208,933.81
应收账款	秦山核电有限公司	7,744,230.00	1,595,307.67	4,131,854.00	351,114.23
应收账款	三门核电有限公司	838,598.24	98,669.03	7,033,160.36	2,741,052.42
应收账款	核工业八二一厂	120,417.27	120,417.27	120,417.27	48,166.91
应收账款	乐山红华建安工程有限公司			72,000.00	2,160.00
应收账款	中核陕西铀浓缩有限公司	501,158.64	15,034.76		
应收账款	中核甘肃华原企业总公司	644,647.86	644,647.86	644,647.86	257,859.14
应收账款	核动力运行研究所			5,000.00	1,000.00
应收账款	中核二七二铀业有限责任公司	924,981.08	27,749.43	55,926.00	1,677.78
应收账款	中国核电工程有限公司	79,402,921.90	4,345,116.42	106,543,845.31	3,196,315.36
应收账款	福建福清核电有限公司	1,405,005.39	89,244.08	3,597,948.00	117,264.33
应收账款	中国原子能科学研究院	1,033,752.50	206,750.50	6,202,515.00	186,075.45
应收账款	中国中原对外工程有限公司	64,095,040.42	1,922,851.21		
应收账款	江苏核电有限公司三号四号 机组建设分公司	5,026,919.17	150,807.58		
应收账款	四川红华实业有限公司	3,868,632.32	116,058.97		
其他应收款	中国原子能工业有限公司	200,000.00		200,000.00	
预付账款	贵州核工业新原实业有限责 任公司	7,500.00	7,500.00	7,500.00	
预付账款	核工业计算机应用研究所	36,000.00	36,000.00	140,192.00	
预付账款	兴原认证中心有限公司	21,000.00			

(2) 应付项目

项目名称	关联方	期末	期初
		账面余额	账面余额
应付账款	中核苏州阀门有限公司	2,034,834.03	2,493,643.49
应付账款	北京市雷克机电工程技术公司	62,000.00	29,600.00
应付账款	湖州中核苏阀一新铸造有限公司	511,234.54	2,014,294.58
应付账款	江苏阀门集团公司	31,729.41	31,729.41
应付账款	中核陕西铀浓缩有限公司		398,200.00
应付账款	丹阳中核苏阀蝶阀有限公司	1,313,414.21	426,593.67
应付账款	浙江英洛华装备制造有限公司	13,830,793.15	10,756,919.81

应付账款	常州电站辅机股份有限公司	2,059,261.42	
预收账款	中国中原对外工程有限公司		61,511,899.58
预收账款	中国核电工程有限公司	198,113.21	3,296,000.00
预收账款	核工业理化工程研究院	929,948.56	1,247,555.40
预收账款	四川红华实业有限公司		1,071,005.00
预收账款	02 单位 405 厂	460,648.10	460,648.10
预收账款	海南核电有限公司	4,569,109.45	6,115,075.24
预收账款	中核四〇四有限公司		165,800.00
预收账款	中核陕西铀浓缩有限公司		90,405.28
预收账款	中国原子能科学研究院		3,568,500.00
其他应付款	中核新能核工业工程有限责任公司 设备分公司		156,000.00

7、关联方承诺：无。

十一、股份支付

本年度公司无股份支付情况。

十二、承诺及或有事项

1、重要的承诺事项

截至 2018 年 12 月 31 日，本公司无重大承诺事项。

2、或有事项

截至 2018 年 12 月 31 日，本公司无重大或有事项。

十三、资产负债表日后事项

本公司第七届董事会第二次全体会议，审议并通过了《关于“2018 年度税后利润分配预案”的议案》，2018 年度税后拟进行的利润分配方案为：以 2018 年末公司总股本 383,417,593 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 0.90 元(含税)，不进行资本公积金转增股本。上述利润分配预案共计分配股利 34,507,583.37 元。剩余未分配利润，结转以后年度的会计报告期分配。

十四、其他重要事项

1、2017 年 8 月,中核苏阀科技实业股份有限公司发布 2017-036 号关于拟清算注销控股子公司的公告：鉴于股东双方公司对核电业务战略的调整，双方股东进行沟通后一致同意计划

于 2017 年对苏阀福斯核电设备（苏州）有限公司清算注销。2017 年 12 月 29 日，苏阀福斯核电设备（苏州）有限公司根据董事会决议，依法成立清算小组，开展人员安置和资产处置相关工作。截止 2018 年 12 月 31 日，税务清算已经完成。

2、本公司 2015 年 12 月 1 日 2015 年第二次临时股东大会《关于为参股公司提供担保暨关联交易的议案》，《第五届董事会第四十二次会议决议公告》，公司持有深圳市中核海得威生物科技有限公司（以下简称“海得威公司”）的股份比例为 27.9%，则本公司将向参股公司海得威公司的银行借款以连带责任担保方式提供担保，担保额度为人民币 5,580 万元。海得威公司将其等额资产金额，提供相应的反担保。担保期限 5 年以内，具体将以银行及其它金融机构信贷业务核准的额度和期限为准。截止本报告期末，海得威公司发生银行借款 1.5 亿，公司签订正式的担保合同，向参股公司海得威公司的银行借款以连带责任担保方式提供担保，担保最高额度为人民币 5,580 万元。

3、公司 2018 年 8 月 24 日《第六届董事会第二十次会议决议公告》，会议审议并通过了《关于为参股公司提供担保的议案》，公司持有浙江英洛华装备制造有限公司（以下简称：英洛华）34%股权，英洛华根据实际经营需要，需对基建进行维修改造以及新建项目，采用分步分批投入的方式进行投资，2018 年拟采取保证贷款方式，新增贷款 5000 万元，期限三年，公司按照出资比例为其提供 1700 万元的担保。2018 年末，英洛华尚未发生上述贷款。

十五、母公司财务报表主要项目注释

1、应收票据及应收账款

种 类	期末余额	期初余额
应收票据	33,805,909.93	31,029,705.40
应收账款	684,535,639.54	640,045,951.14
合 计	718,341,549.47	671,075,656.54

（1）应收票据

1）应收票据分类列示：

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	16,220,477.85	28,983,329.60
商业承兑票据	17,585,432.08	2,046,375.80
合计	33,805,909.93	31,029,705.40

2）期末公司已质押的应收票据：无。

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：无。

4) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据：无。

(2) 应收账款

(1) 应收账款分类披露：

类别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
1. 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	6,295,005.70	0.82	6,295,005.70	100.00	
2. 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	739,311,328.47	96.22	54,775,688.93	7.41	684,535,639.54
3. 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	22,747,164.10	2.96	22,747,164.10	100.00	
合计	768,353,498.27	—	83,817,858.73	—	684,535,639.54

类别	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
1. 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	8,899,376.63	1.24	8,854,426.63	99.49	44,950.00
2. 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	687,122,687.94	95.70	47,440,382.80	6.90	639,682,305.14
3. 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	21,952,337.25	3.06	21,633,641.25	98.55	318,696.00
合计	717,974,401.82	—	77,928,450.68	—	640,045,951.14

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款情况：

单位名称	期末余额			
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
ACCESORIOS, BRIDAS & CONEXIONES, S.A. DE	2,273,654.62	2,273,654.62	100%	预计无法收回
APEX INTERNATIONAL LTD	1,901,195.90	1,901,195.90	100%	预计无法收回
山东魏桥铝电有限公司	1,001,155.18	1,001,155.18	100%	预计无法收回
翔鹭石化(漳州)有限公司	1,119,000.00	1,119,000.00	100%	预计无法收回
合计	6,295,005.70	6,295,005.70	—	—

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款情况：

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例%
1 年以内	509,470,951.34	15,284,128.54	3.00
1 至 2 年	123,577,994.70	12,357,799.47	10.00
2 至 3 年	76,855,960.25	15,371,192.05	20.00
3 至 4 年	17,046,088.22	6,818,435.29	40.00
4 至 5 年	3,727,122.82	1,490,849.13	40.00
5 年以上	8,633,211.14	3,453,284.46	40.00
合计	739,311,328.47	54,775,688.94	—

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款情况：无。

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款：

债务人名称	账面余额	坏账准备	账龄	计提比例	计提理由
AES	117,693.10	117,693.10	5 年以上	100.00	账龄较长
APEX	202,346.01	202,346.01	5 年以上	100.00	账龄较长
ARM	17,597.24	17,597.24	5 年以上	100.00	账龄较长
FC	271,621.85	271,621.85	5 年以上	100.00	账龄较长
LATIS	121,798.26	121,798.26	5 年以上	100.00	账龄较长
LGL	1,853.06	1,853.06	5 年以上	100.00	账龄较长
OAK	9,031.70	9,031.70	5 年以上	100.00	账龄较长
阿尔斯通(武汉)工程技术有限公司	51,206.60	51,206.60	5 年以上	100.00	账龄较长
阿尔斯通能源有限公司	44,953.18	44,953.18	5 年以上	100.00	账龄较长
安徽丰原生物化学股份有限公司	48,400.00	48,400.00	5 年以上	100.00	账龄较长
宝钢工程技术集团有限公司	15,989.82	15,989.82	5 年以上	100.00	账龄较长
宝钢集团国际经济贸易总公司	107,033.53	107,033.53	5 年以上	100.00	账龄较长
宝山钢铁股份有限公司	40,384.81	40,384.81	5 年以上	100.00	账龄较长

债务人名称	账面余额	坏账准备	账龄	计提比例	计提理由
北京蓝爱迪电力技术有限公司	20,001.00	20,001.00	5 年以上	100.00	账龄较长
北京融通创新科技发展有限公司	30,132.00	30,132.00	5 年以上	100.00	账龄较长
北京石化设备成套	56,968.70	56,968.70	5 年以上	100.00	账龄较长
北京业泰科贸有限公司	60,564.55	60,564.55	5 年以上	100.00	账龄较长
碧海舟(北京)节能环保装备有限公司	46,364.00	46,364.00	5 年以上	100.00	账龄较长
沧州华润热电有限公司	3,607.00	3,607.00	5 年以上	100.00	账龄较长
常熟耀皮特种玻璃有限公司	22,600.00	22,600.00	5 年以上	100.00	账龄较长
池州有色金属(集团)有限公司	23,441.00	23,441.00	5 年以上	100.00	账龄较长
大连海韵潜游技术发展有限公司	49,870.20	49,870.20	5 年以上	100.00	账龄较长
大连振盈实业有限公司	503.40	503.40	5 年以上	100.00	账龄较长
大同市供水排水集团有限责任公司	156,324.87	156,324.87	5 年以上	100.00	账龄较长
大同市黄河供水有限责任公司	405,976.50	405,976.50	5 年以上	100.00	账龄较长
德尔塔动力设备(中国)有限公司	19,995.00	19,995.00	5 年以上	100.00	账龄较长
迪斯美巴拉斯特(上海)贸易有限公司	50,295.00	50,295.00	5 年以上	100.00	账龄较长
第七二四研究所物资部	20,990.00	20,990.00	5 年以上	100.00	账龄较长
法国维凯姆	169.83	169.83	5 年以上	100.00	账龄较长
抚顺石化公司洗涤剂化工厂	79,440.70	79,440.70	5 年以上	100.00	账龄较长
抚顺乙烯化工股份有限公司	39,481.58	39,481.58	5 年以上	100.00	账龄较长
甘肃银光聚银化工有限公司	133,746.18	133,746.18	5 年以上	100.00	账龄较长
广西渤海农业发展有限公司	79,846.37	79,846.37	5 年以上	100.00	账龄较长
广州市佑代机电设备有限公司	44,572.00	44,572.00	1 年以内及	100.00	账龄较长

债务人名称	账面余额	坏账准备	账龄	计提比例	计提理由
			1-2 年		
贵州省安龙金宏特种树脂有限责任公司	119,738.45	119,738.45	5 年以上	100.00	账龄较长
海盐超同聚酯切片有限责任公司	124,040.00	124,040.00	5 年以上	100.00	账龄较长
邯鄹钢铁集团有限责任公司	659,086.25	659,086.25	5 年以上	100.00	账龄较长
邯钢集团邯宝钢铁有限公司	362,896.00	362,896.00	5 年以上	100.00	账龄较长
杭州锅炉厂电器仪表分厂	90,105.70	90,105.70	5 年以上	100.00	账龄较长
杭州龙达差别化聚酯有限公司	186,192.80	186,192.80	5 年以上	100.00	账龄较长
河北宝硕股份有限公司氯碱分公司	691,864.03	691,864.03	5 年以上	100.00	账龄较长
河北圣雪葡萄糖有限责任公司	78,000.00	78,000.00	5 年以上	100.00	账龄较长
河北珠峰仪器仪表设备有限公司 邯郸县分公司	78,030.00	78,030.00	5 年以上	100.00	账龄较长
河南物资储备二五九处	16,482.22	16,482.22	5 年以上	100.00	账龄较长
核工业八二一厂	120,417.27	120,417.27	5 年以上	100.00	账龄较长
核工业二三建设公司	72,785.44	72,785.44	2-3 年及 5 年 以上	100.00	账龄较长
衡阳新华化工冶金总公司	35,186.39	35,186.39	5 年以上	100.00	账龄较长
湖北宜化肥业有限公司	42,200.00	42,200.00	5 年以上	100.00	账龄较长
湖南省火电建设公司	113,410.00	113,410.00	5 年以上	100.00	账龄较长
湖南湘潭发电有限责任公司	16,846.00	16,846.00	5 年以上	100.00	账龄较长
华能国际电力股份有限公司玉环 电厂	119,820.87	119,820.87	2-3 年及 5 年 以上	100.00	账龄较长
桓台县科汇热电有限公司	160,000.00	160,000.00	5 年以上	100.00	账龄较长
吉化北建	42,000.00	42,000.00	5 年以上	100.00	账龄较长

债务人名称	账面余额	坏账准备	账龄	计提比例	计提理由
江苏省如皋市双马化工有限公司	13,281.00	13,281.00	5 年以上	100.00	账龄较长
江苏双良特种纤维有限公司	28,000.00	28,000.00	5 年以上	100.00	账龄较长
江阴华星合成有限公司	62,109.00	62,109.00	5 年以上	100.00	账龄较长
江阴市环境工程设备厂	19,800.00	19,800.00	5 年以上	100.00	账龄较长
景德镇市焦化煤气总厂	27,615.20	27,615.20	5 年以上	100.00	账龄较长
九江化工厂	36,977.30	36,977.30	5 年以上	100.00	账龄较长
来安县阀门总厂连云港销售处	50,043.30	50,043.30	5 年以上	100.00	账龄较长
蓝星化工新材料股份有限公司江西星火有机硅厂	103,129.94	103,129.94	5 年以上	100.00	账龄较长
罗氏中亚(无锡)柠檬酸有限公司	111,695.50	111,695.50	5 年以上	100.00	账龄较长
洛阳石化工程公司茂名渣油加氢脱流项目部	229,681.00	229,681.00	5 年以上	100.00	账龄较长
茂名石化物资公司	317,890.91	317,890.91	5 年以上	100.00	账龄较长
茂名石化乙烯工业公司	246,109.27	246,109.27	5 年以上	100.00	账龄较长
南京宁光控制系统有限公司	13,770.00	13,770.00	5 年以上	100.00	账龄较长
南京汽轮电机(集团)有限责任公司	175,451.00	175,451.00	4-5 年及 5 年以上	100.00	账龄较长
南京清江石化经销有限公司	203,653.60	203,653.60	5 年以上	100.00	账龄较长
南京扬子石油化工设计工程有限公司	127,352.85	127,352.85	5 年以上	100.00	账龄较长
内蒙古东华能源有限责任公司	500,000.00	500,000.00	5 年以上	100.00	账龄较长
宁波钢铁有限公司	57,195.00	57,195.00	5 年以上	100.00	账龄较长
秦皇岛华瀛磷酸有限公司	31,471.36	31,471.36	2-3 年及 5 年以上	100.00	账龄较长
青岛燃气集团	162,372.00	162,372.00	5 年以上	100.00	账龄较长

债务人名称	账面余额	坏账准备	账龄	计提比例	计提理由
日照锦湖金马化学有限公司	32,000.00	32,000.00	5 年以上	100.00	账龄较长
日照市东港区雷诺金属材料有限公司	25,740.00	25,740.00	5 年以上	100.00	账龄较长
三江化工有限公司	18,700.00	18,700.00	1 年以内	100.00	账龄较长
三角轮胎股份有限公司	70,653.20	70,653.20	5 年以上	100.00	账龄较长
厦门市正成贸易有限公司	65,102.72	65,102.72	5 年以上	100.00	账龄较长
山东滨化集团有限责任公司	218.20	218.20	5 年以上	100.00	账龄较长
山东晨鸣纸业集团股份有限公司	41,791.50	41,791.50	5 年以上	100.00	账龄较长
山东丰源通达电力有限公司	63,651.00	63,651.00	5 年以上	100.00	账龄较长
山东金岭化工股份有限公司	521,874.92	521,874.92	5 年以上	100.00	账龄较长
山东泉林纸业有限责任公司	215,120.16	215,120.16	4-5 年	100.00	账龄较长
山东盛和热电有限公司	13,000.00	13,000.00	5 年以上	100.00	账龄较长
山东太阳纸业股份有限公司	7,663.00	7,663.00	5 年以上	100.00	账龄较长
山东万杰高科技股份有限公司	44,972.04	44,972.04	5 年以上	100.00	账龄较长
山东微山湖医药化工集团有限公司	102,264.00	102,264.00	5 年以上	100.00	账龄较长
山东翔发工贸股份有限公司	26,185.00	26,185.00	5 年以上	100.00	账龄较长
山东怡力电业有限公司	1,115.00	1,115.00	5 年以上	100.00	账龄较长
山东禹王实业有限公司	10,980.00	10,980.00	5 年以上	100.00	账龄较长
山西储备物资管理局三五一处	26,250.00	26,250.00	5 年以上	100.00	账龄较长
山西天然气股份有限公司	231,230.80	231,230.80	5 年以上	100.00	账龄较长
上海巴斯夫聚氨酯有限公司	722,964.30	722,964.30	3-4 年及 5 年以上	100.00	账龄较长
上海宝钢集团公司	210,990.18	210,990.18	5 年以上	100.00	账龄较长

债务人名称	账面余额	坏账准备	账龄	计提比例	计提理由
上海电机厂有限公司	80,456.15	80,456.15	5 年以上	100.00	账龄较长
上海电气集团股份有限公司	74,997.00	74,997.00	5 年以上	100.00	账龄较长
上海焦化有限公司	118,463.00	118,463.00	5 年以上	100.00	账龄较长
上海金机阀门管道制造有限公司	10,890.00	10,890.00	5 年以上	100.00	账龄较长
上海联恒异氰酸酯有限公司	585,657.50	585,657.50	5 年以上	100.00	账龄较长
上海通用阀门真空设备有限公司	204,598.80	204,598.80	5 年以上	100.00	账龄较长
深圳承远航空油料有限公司	45,800.00	45,800.00	5 年以上	100.00	账龄较长
深圳赤湾胜宝旺工程有限公司	6,020.61	6,020.61	5 年以上	100.00	账龄较长
沈阳气体压缩机厂	48,559.58	48,559.58	5 年以上	100.00	账龄较长
四川安县 89954 部队财务科	90,000.00	90,000.00	5 年以上	100.00	账龄较长
四川飞球阀门销售有限公司	121,404.00	121,404.00	5 年以上	100.00	账龄较长
四川华威流体输送工程有限公司	129,043.53	129,043.53	5 年以上	100.00	账龄较长
苏州杜邦聚酯有限公司	39,063.01	39,063.01	5 年以上	100.00	账龄较长
苏州高中压阀门厂无锡销售处	45,979.00	45,979.00	5 年以上	100.00	账龄较长
苏州市爱尔针织有限公司	22,455.00	22,455.00	5 年以上	100.00	账龄较长
苏州天然气管网有限公司	310,482.00	310,482.00	5 年以上	100.00	账龄较长
台山核电合营有限公司	75,196.00	75,196.00	5 年以上	100.00	账龄较长
天辰化工有限公司	368,434.00	368,434.00	3-4 年及 5 年 以上	100.00	账龄较长
天津大港区公用事业管理局	17,812.20	17,812.20	5 年以上	100.00	账龄较长
天津市陆港石油橡胶有限公司	824,838.00	824,838.00	5 年以上	100.00	账龄较长
天津铁厂	3,650.00	3,650.00	5 年以上	100.00	账龄较长
天能化工有限公司	293,749.45	293,749.45	5 年以上	100.00	账龄较长

债务人名称	账面余额	坏账准备	账龄	计提比例	计提理由
天铁热轧板有限公司	487,442.22	487,442.22	5 年以上	100.00	账龄较长
威海西郊热电有限公司	2,715.00	2,715.00	5 年以上	100.00	账龄较长
潍坊中以溴化物有限公司	32,471.00	32,471.00	5 年以上	100.00	账龄较长
魏桥纺织股份有限公司	135,880.90	135,880.90	2-3 年及 5 年以上	100.00	账龄较长
武汉锅炉集团阀门有限责任公司 天津分公司	41,349.00	41,349.00	5 年以上	100.00	账龄较长
西安高压开关厂	39,500.00	39,500.00	5 年以上	100.00	账龄较长
徐州帘子布厂	50,274.00	50,274.00	4-5 年	100.00	账龄较长
烟台巨力异氰酸酯有限公司	352,264.00	352,264.00	5 年以上	100.00	账龄较长
兖矿鲁南化肥厂	230,000.00	230,000.00	5 年以上	100.00	账龄较长
扬州海外惠通聚酯有限公司	19,005.50	19,005.50	5 年以上	100.00	账龄较长
益海（连云港）油化工业有限公司	568.40	568.40	5 年以上	100.00	账龄较长
岳阳化肥厂	87,000.00	87,000.00	5 年以上	100.00	账龄较长
湛江港务局	99,035.25	99,035.25	5 年以上	100.00	账龄较长
浙江春晖智能控制股份有限公司	131,111.50	131,111.50	5 年以上	100.00	账龄较长
浙江嘉化实业股份有限公司	35,068.40	35,068.40	5 年以上	100.00	账龄较长
浙江省锅炉工业联合成套公司	55,540.00	55,540.00	5 年以上	100.00	账龄较长
浙江宇仁新材料有限公司	144,267.00	144,267.00	5 年以上	100.00	账龄较长
镇海炼化物资装备有限责任公司	76,812.19	76,812.19	5 年以上	100.00	账龄较长
中国-阿拉伯化肥有限公司	82,614.00	82,614.00	5 年以上	100.00	账龄较长
中国成达公司深圳分公司	23,250.00	23,250.00	5 年以上	100.00	账龄较长
中国第九冶金建设公司机电安装工程公司	242,990.30	242,990.30	5 年以上	100.00	账龄较长

债务人名称	账面余额	坏账准备	账龄	计提比例	计提理由
中国纺织科学研究院机械厂	18,706.60	18,706.60	5 年以上	100.00	账龄较长
中国核工业第二三建设公司江苏	242,324.00	242,324.00	5 年以上	100.00	账龄较长
中国核工业总公司七一一矿	90,535.00	90,535.00	5 年以上	100.00	账龄较长
中国核工业总公司苏州阀门厂广州销售处	193,537.83	193,537.83	5 年以上	100.00	账龄较长
中国核工业总公司苏州阀门厂南宁销售处	207,566.66	207,566.66	5 年以上	100.00	账龄较长
中国核工业总公司苏州阀门厂西宁销售处	228,368.02	228,368.02	5 年以上	100.00	账龄较长
中国华电科工集团有限公司	703,354.15	703,354.15	1 年以内及 5 年以上	100.00	账龄较长
中国化学工程第十四建设公司宁波项目经理部	44,187.00	44,187.00	5 年以上	100.00	账龄较长
中国化学工程管件公司	153,000.00	153,000.00	5 年以上	100.00	账龄较长
中国化学工程三公司仪材部	46,081.00	46,081.00	5 年以上	100.00	账龄较长
中国寰球化学工程公司	22,648.01	22,648.01	5 年以上	100.00	账龄较长
中国联合工程公司	430,800.00	430,800.00	5 年以上	100.00	账龄较长
中国能源建设集团湖南省火电建设公司	676,246.00	676,246.00	5 年以上	100.00	账龄较长
中国人民解放军 91003 部队	67,500.00	67,500.00	5 年以上	100.00	账龄较长
中国石化集团物资装备公司	37,362.00	37,362.00	5 年以上	100.00	账龄较长
中国石化仪征化纤股份有限公司	292,016.00	292,016.00	5 年以上	100.00	账龄较长
中国石化湛江东兴石油化工有限公司	546,223.00	546,223.00	2-3 年及 5 年以上	100.00	账龄较长
中国石油化工股份有限公司武汉分公司	234,079.42	234,079.42	2-3 年	100.00	账龄较长
中国石油天然气股份有限公司呼	30,000.00	30,000.00	5 年以上	100.00	账龄较长

债务人名称	账面余额	坏账准备	账龄	计提比例	计提理由
和浩特石化分公司					
中海油能源发展股份有限公司惠州石化分公司	3,552.00	3,552.00	5 年以上	100.00	账龄较长
中核甘肃华原企业总公司	644,647.86	644,647.86	5 年以上	100.00	账龄较长
中技国际贸易公司	209,027.35	209,027.35	5 年以上	100.00	账龄较长
诸城市龙光热电有限公司	274,000.00	274,000.00	5 年以上	100.00	账龄较长
陕西奥维乾元化工有限公司	970,730.00	970,730.00	4-5 年及 5 年以上	100.00	账龄较长
合计	22,747,164.10	22,747,164.10			

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况:

本期计提坏账准备金额 5,985,804.76 元; 本期收回或转回坏账准备金额 96,396.71 元。

(3) 本期实际核销的应收账款情况: 无。

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况:

本报告期按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额 278,661,296.83 元, 占应收账款期末余额合计数比例 36.26%, 相应计提的坏账准备期末余额汇总金额 19,081,402.04 元。

单位名称	期末余额	占应收账款期末余额合计数比例 (%)	相应计提坏账准备期末余额
中国核电工程有限公司	79,402,921.90	10.33	4,345,116.42
中广核工程有限公司	72,519,577.56	9.44	10,934,121.70
中国中原对外工程有限公司	64,095,040.42	8.34	1,922,851.21
中国石油化工股份有限公司南京阀门供应储备中心	37,219,266.68	4.84	1,116,578.00
KLAUSUNIONGMBH&CO.KG	25,424,490.27	3.31	762,734.71
合计	278,661,296.83	36.26	19,081,402.04

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款: 无。

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额: 无。

2、其他应收款

项目	期末余额	期初余额
应收利息		

应收股利		27,900,000.00
其他应收款	14,880,125.66	13,758,496.30
合计	14,880,125.66	41,658,496.30

(1) 应收利息：无。

(2) 应收股利

1) 应收股利：

被投资单位名称	期末余额	期初余额
深圳市中核海得威生物科技有限公司		27,900,000.00
合计		27,900,000.00

2) 重要的账龄超过1年的应收股利：无。

(3) 其他应收款

(1) 其他应收款分类披露：

类 别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
1. 单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	3,280,406.08	16.51	3,280,406.08	100.00	
2. 按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	16,182,281.09	81.44	1,302,155.43	8.05	14,880,125.66
3. 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	407,933.06	2.05	407,933.06	100.00	
合计	19,870,620.23		4,990,494.57		14,880,125.66

类 别	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
1. 单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	3,280,406.08	17.12	3,280,406.08	100.00	
2. 按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	15,472,862.97	80.75	1,714,366.67	11.53	13,758,496.30
3. 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	407,933.06	2.13	407,933.06	100.00	

类 别	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例（%）	金额	计提比例（%）	
合计	19,161,202.11	100.00	5,402,705.81	28.20	13,758,496.30

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款情况：

名称单位	期末余额			
	其他应收款	坏账准备	计提比例	计提理由
苏州市相城区阳澄湖镇镇政府	3,280,406.08	3,280,406.08	100.00	预计无法收回
合计	3,280,406.08	3,280,406.08	—	—

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款情况：

账 龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	8,311,605.82	249,348.17	3.00
1 至 2 年	1,221,199.33	122,119.93	10.00
2 至 3 年	699,383.12	139,876.62	20.00
3 至 4 年	723,734.95	289,493.98	40.00
4 至 5 年	131,305.00	52,522.00	40.00
5 年以上	1,121,986.80	448,794.72	40.00
合计	12,209,215.02	1,302,155.42	

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款情况：

组合名称	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
组合 1 关联方	3,656,215.49		
组合 2 备用金	316,850.58		
组合 3 代扣代缴			
合计	3,973,066.07		

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

本期计提坏账准备金额 -412,211.24 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

(3) 本报告期实际核销的其他应收账情况：无。

(4) 其他应收款按款项性质分类情况

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

押金及保证金	10,840,735.15	13,346,699.21
往来款	8,713,020.50	5,214,119.66
备用金	316,864.58	600,383.24
合计	19,870,620.23	19,161,202.11

(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
苏州市相城区 阳澄湖镇镇政府	用电外扩接入 工程费	3,280,406.08	5 年以上	16.16	3,280,406.08
中国石化国际 事业有限公司 华南招标中心	保证金	2,037,400.00	1 年以内	10.04	61,122.00
中国石化国际 事业有限公司 南京招标中心	保证金	1,030,516.00	1 年以内	5.08	30,915.48
新疆天绿源水 业有限责任公 司	保证金	848,787.80	5 年以上	4.18	339,515.12
恒力石化（大 连）有限公司	保证金	569,734.95	3-4 年	2.87	227,893.98
合计	—	7,766,844.83	—	39.09	3,939,852.66

(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: 无。

3、长期股权投资

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	75,425,985.06		75,425,985.06	110,467,040.56		110,467,040.56
对联营、合营企业投资	215,207,839.93		215,207,839.93	135,925,442.94		135,925,442.94
合计	290,633,824.99		290,633,824.99	246,392,483.50		246,392,483.50

(1) 对子公司投资

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
苏州中美锻造有限公司	27,273,100.00			27,273,100.00		
苏州中核苏阀球阀有限公司	48,152,885.06			48,152,885.06		
苏阀福斯核电设备（苏州）有限公司	35,041,055.50		35,041,055.50			
合计	110,467,040.56			75,425,985.06		

(2) 对联营、合营企业投资

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											
丹阳中核苏阀蝶阀有限公司	9,956,293.99			571,352.43						10,527,646.42	
湖州中核苏阀一新铸造有限公司	5,865,953.37			-934,142.07						4,931,811.30	
深圳市中核海得威生物科技有限公司	82,536,734.83			83,978,979.46			7,741,063.29			158,774,651.00	
浙江英洛华装备制造有限公司	37,566,460.75			3,407,270.46						40,973,731.21	
合计	135,925,442.94			87,023,460.28			7,741,063.29			215,207,839.93	

4、营业收入和营业成本

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	1,187,558,694.81	958,889,500.56	837,786,338.92	701,593,254.94
其他业务	25,070,376.32	18,634,134.65	8,444,345.55	3,437,701.43
合计	1,212,629,071.13	977,523,635.21	846,230,684.47	705,030,956.37

5、投资收益

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		
权益法核算的长期股权投资收益	85,154,866.43	67,370,656.25
处置长期股权投资产生的投资收益	-27,747,033.00	
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资在持有期间的投资收益		
可供出售金融资产在持有期间的投资收益	12,981,258.72	11,083,310.79
处置可供出售金融资产取得的投资收益		
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得		
合计	70,389,092.15	78,453,967.04

十六、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-3,081,322.29	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	20,983,785.40	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		

项目	金额	说明
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	172,695.52	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
所得税影响额	-2,715,477.94	
少数股东权益影响额		
合计	15,359,680.69	

(2) 非经常性损益项目界定为经常性损益的项目：无。

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	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	7.75%	0.2686	0.2686
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	6.59%	0.2285	0.2285

十七、财务报表的批准

本财务报表业经本公司董事会于 2019 年 3 月 22 日决议批准。根据本公司章程，本财务报表将提交股东大会审议。

中核苏阀科技实业股份有限公司

2019 年 3 月 22 日

第 17 页至第 103 页的财务报表附注由下列负责人签署：

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

签名：_____

签名：_____

签名：_____

日期：_____

日期：_____

日期：_____