

香港交易及結算所有限公司及香港聯合交易所有限公司對本公告的內容概不負責，對其準確性或完整性亦不發表任何聲明，並明確表示，概不對因本公告全部或任何部份內容而產生或因倚賴該等內容而引致的任何損失承擔任何責任。



CHINA ISOTOPE & RADIATION CORPORATION
中國同輻股份有限公司
(於中華人民共和國註冊成立的股份有限公司)
(股份代號：1763)

於其他海外監管市場發布的公告

本公告乃根據香港聯合交易所有限公司證券上市規則第13.10B條的規定而發出。

以下公告的中文原稿由中國同輻股份有限公司旗下一間於全國中小企業股份轉讓系統上市的附屬公司，原子高科股份有限公司(股份代號：430005)於中國境內發布。

茲載列原子高科股份有限公司於全國中小企業股份轉讓系統網站(www.neeq.com.cn)刊登的原子高科股份有限公司2019年半年度報告，僅供參考。

承董事會命
中國同輻股份有限公司
孟琰彬
董事長

中國，北京，2019年8月30日

於本公告日期，董事會成員包括執行董事孟琰彬先生、武健先生及杜進先生；非執行董事周劉來先生、陳首雷先生及陳宗裕先生；獨立非執行董事郭慶良先生、孟焰先生及許雲輝先生。

证券代码：430005

证券简称：原子高科

公告编号：2019-037

主办券商：广发证券



原子高科股份有限公司

原子高科

NEEQ : 430005

原子高科股份有限公司

HTA Co., Ltd.

创新 开放 合作 共赢

安全环保创造价值和幸福

半年度报告

2019

公司半年度大事记

1. 公司放药研发中心于 2019 年 1 月 17 日正式挂牌成立。
2. 携手上海嘉定工业区开发（集团）有限公司、中国科学院上海应用物理研究所合资组建的“上海深景医药科技有限公司”于 2018 年 12 月 26 日完成工商注册，2019 年 4 月 2 日正式揭牌。
3. 长沙原子高科医药有限公司分别于 2019 年 3 月 7 日、2019 年 5 月 9 日取得得即时标记药物 GMP 证书和正电子药物氟^[18F]脱氧葡萄糖注射液 GMP 证书，并在报告期内正式投入运营。
4. 武汉原子高科医药有限公司于 2019 年 6 月 25 日取得得即时标记药物和正电子药物氟^[18F]脱氧葡萄糖注射液 GMP 证书，并在报告期内正式投入运营。
5. 2018 年 10 月 9 日，在北京师范大学举行了原子高科股份有限公司与北京师范大学化学学院校企合作签约仪式，同时在化学学院设立了“原子高科奖教金、奖学金”，并于 2019 年 6 月 19 日在北京师范大学化学学院举办了第一届“原子高科奖教金、奖学金”颁奖典礼。

目 录

声明与提示.....	5
第一节 公司概况	6
第二节 会计数据和财务指标摘要	8
第三节 管理层讨论与分析	12
第四节 重要事项	14
第五节 股本变动及股东情况	18
第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工情况	21
第七节 财务报告	25
第八节 财务报表附注	37

释义

释义项目		释义
公司、本公司、原子高科	指	原子高科股份有限公司
广发证券、主办券商	指	广发证券股份有限公司
中核集团、公司实际控制人	指	中国核工业集团有限公司
中国同辐、公司控股股东	指	中国同辐股份有限公司
原子能院、公司原控股股东	指	中国原子能科学研究院
元、万元	指	人民币元、人民币万元
公司高级管理人员	指	对公司决策、经营、管理负有领导职责的人员，包括董事、监事、高级管理人员
三会	指	公司股东大会、董事会、监事会
报告期	指	2019年1月1日至2019年6月30日

声明与提示

【声明】公司董事会及其董事、监事会及其监事、公司高级管理人员保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

公司负责人崔海平、主管会计工作负责人杨桂梅及会计机构负责人（会计主管人员）杨继斌保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

事项	是或否
是否存在董事、监事、高级管理人员对半年度报告内容存在异议或无法保证其真实、准确、完整	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否存在未出席董事会审议半年度报告的董事	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否存在豁免披露事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否审计	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

【备查文件目录】

文件存放地点	董事会秘书办公室
备查文件	1、报告期内在指定信息披露平台上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。 2、载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报告。

第一节 公司概况

一、 基本信息

公司中文全称	原子高科股份有限公司
英文名称及缩写	HTA Co., Ltd.
证券简称	原子高科
证券代码	430005
法定代表人	崔海平
办公地址	北京市房山区新镇三强路一号

二、 联系方式

董事会秘书或信息披露负责人	杨桂梅
是否具备全国股转系统董事会秘书任职资格	是
电话	010-69357048
传真	010-69357951
电子邮箱	yangguimei@circ.com.cn
公司网址	http://www.atom-hitech.com
联系地址及邮政编码	北京 275 信箱 78 分箱 邮政编码：102413
公司指定信息披露平台的网址	www.neeq.com.cn
公司半年度报告备置地	董事会秘书办公室

三、 企业信息

股票公开转让场所	全国中小企业股份转让系统
成立时间	2001年5月18日
挂牌时间	2006年7月28日
分层情况	创新层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	C 制造业-C27 医药制造业-C272 化学药品制剂制造-C2720 化学药品制剂制造
主要产品与服务项目	放射性药物、放射源、放射性医疗器械、放射性标记化合物及示踪剂等
普通股股票转让方式	集合竞价转让
普通股总股本（股）	132,560,000
优先股总股本（股）	-
做市商数量	-
控股股东	中国同辐股份有限公司
实际控制人及其一致行动人	中国核工业集团有限公司

四、 注册情况

项目	内容	报告期内是否变更
统一社会信用代码	91110108726341461X	否
金融许可证机构编码	-	否
注册地址	北京市海淀区西三环北路 21 号北楼 7 层 701	否
注册资本（元）	132,560,000	否

五、 中介机构

主办券商	广发证券
主办券商办公地址	广东省广州市天河区马场路 26 号广发证券大厦
报告期内主办券商是否发生变化	否

六、 自愿披露

适用 不适用

七、 报告期后更新情况

适用 不适用

公司注册地址变更为：北京市海淀区厂洼中街 66 号 1 号楼二层南部 201 室。

第二节 会计数据和财务指标摘要

一、 盈利能力

单位：元

	本期	上年同期	增减比例
营业收入	523,928,116.78	461,408,306.44	13.55%
毛利率%	64.28%	65.35%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	117,618,098.89	103,747,784.80	13.37%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	117,504,903.42	103,613,758.78	13.41%
加权平均净资产收益率%（依据归属于挂牌公司股东的净利润计算）	12.16%	13.21%	-
加权平均净资产收益率%（依据归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润计算）	12.15%	13.20%	-
基本每股收益	0.89	0.78	14.10%

二、 偿债能力

单位：元

	本期期末	本期期初	增减比例
资产总计	1,911,812,417.79	1,661,551,560.60	15.06%
负债总计	741,639,810.62	550,540,819.44	34.71%
归属于挂牌公司股东的净资产	963,586,417.17	908,609,364.99	6.05%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	7.27	6.85	6.113%
资产负债率%（母公司）	42.47%	36.85%	-
资产负债率%（合并）	38.79%	33.13%	-
流动比率	1.79	2.08	-
利息保障倍数	105.48	1,411.00	-

三、 营运情况

单位：元

	本期	上年同期	增减比例
经营活动产生的现金流量净额	38,915,015.58	38,601,307.26	-11.52%
应收账款周转率	1.12	1.10	-
存货周转率	3.72	4.08	-

四、 成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率%	15.06%	10.25%	-

营业收入增长率%	13.55%	17.42%	-
净利润增长率%	11.95%	46.38%	-

五、 股本情况

单位：股

	本期期末	本期期初	增减比例
普通股总股本	132,560,000	132,560,000	-
计入权益的优先股数量	-	-	-
计入负债的优先股数量	-	-	-

六、 非经常性损益

单位：元

项目	金额
非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	-135,339.35
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	448,387.75
除上述各项之外的其他营业外收入和支出-	-25,839.23
非经常性损益合计	287,209.17
所得税影响数	59,013.156
少数股东权益影响额（税后）	116,658.32
非经常性损益净额	111,537.69

七、 补充财务指标

适用 不适用

八、 因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述情况

会计政策变更 会计差错更正 其他原因 不适用

单位：元

科目	上年期末（上年同期）		上上年期末（上上年同期）	
	调整重述前	调整重述后	调整重述前	调整重述后
应收票据及应收账款	439,927,830.77	-	-	-
应收票据	-	9,503,577.00	-	-
应收账款	-	430,424,253.77	-	-
应付票据及应付账款	129,716,230.27	-	-	-
应付账款	-	129,716,230.27	-	-
应收账款	430,424,253.77	426,843,083.29	-	-

递延所得税资产	48,670,874.85	49,208,050.42	-	-
期初未分配利润	678,399,643.21	675,355,648.30	-	-
资产减值损失	2,802,145.18		-	-
信用减值损失(损失以“-”号填列)	-	-6,383,315.66	-	-
使用权资产	-	14,453,905.65	-	-
租赁负债	-	12,098,950.85	-	-
一年内到期的非流动负债	-	4,953,646.04	-	-

1、首次执行新金融工具准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况

本公司自 2019 年 1 月 1 日起执行财政部于 2017 年修订的《企业会计准则第 22 号—金融工具确认和计量》、《企业会计准则第 23 号—金融资产转移》、《企业会计准则第 24 号—套期会计》和《企业会计准则第 37 号—金融工具列报》（以下简称“新金融工具准则”）。准则规定在准则实施日，企业应当按照规定对金融工具进行分类和计量，涉及前期比较财务报表数据与本准则要求不一致的，本公司未调整可比期间信息。

金融工具原账面价值和在本准则实施日的新账面价值之间的差额，计入 2019 年 1 月 1 日留存收益、其他综合收益及财务报表其他项目。于 2019 年 1 月 1 日本公司采用新金融工具准则的影响详见附注三、(10)。

2、首次执行新租赁准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况

2018 年，财政部颁布了修订的《企业会计准则第 21 号——租赁》（简称“新租赁准则”），新租赁准则采用与现行融资租赁会计处理类似的单一模型，要求承租人对除短期租赁和低价值资产租赁以外的所有租赁确认使用权资产和租赁负债，并分别确认折旧和利息费用。本公司及其子公司自 2019 年 1 月 1 日开始按照新修订的租赁准则进行会计处理，并根据衔接规定，对可比期间信息不予调整，首次执行日新租赁准则与现行租赁准则的差异追溯调整本报告期期初留存收益：对于首次执行日之前的融资租赁，本公司及其子公司按照融资租入资产和应付融资租赁款的原账面价值，分别计量使用权资产和租赁负债；对于首次执行日之前的经营租赁，本公司及其子公司根据剩余租赁付款额按首次执行日的增量借款利率折现的现值计量租赁负债，并根据每项租赁按照与租赁负债相等的金额，并根据预付租金进行必要调整计量使用权资产。假设自租赁期开始日即采用新租赁准则，采用首次执行日的本公司及其子公司作为承租方的增量借款利率作为折现率的账面价值计量使用权资产。

本公司及其子公司对首次执行日之前租赁资产属于低价值资产的经营租赁或将于 12 个月内完成的经营租赁，采用简化处理，未确认使用权资产和租赁负债。此外，本公司及其子公司对于首次执行日之前的经营租赁，采用了下列简化处理：计量租赁负债时，具有相似特征的租赁可采用同一折现率；使用权资产的计量可不包含初始直接费用；存在续租选择权或终止租赁选择权的，本公司及其子公司根据首次

执行日前选择权的实际行使及其他最新情况确定租赁期；作为使用权资产减值测试的替代，本公司及其子公司评估包含租赁的合同在首次执行日前是否为亏损合同，并根据首次执行日前计入资产负债表的亏损准备金额调整使用权资产；首次执行日前的租赁变更，本公司及其子公司根据租赁变更的最终安排进行会计处理。

3、列报格式变更对本公司的影响

依据财政部于 2019 年 4 月 30 日颁布的《关于修订印发 2019 年度一般企业财务报表格式的通知》，本公司对一般企业财务报表格式进行了修订。

第三节 管理层讨论与分析

一、 商业模式

公司所处行业为 C27 医药制造业；主要产品为放射性药物、放射源、放射性医疗器械、放射性标记化合物及示踪剂等。公司致力于核应用技术的产业化，拥有我国规模大、产品覆盖面广的放射性同位素制品生产、研发基地，并成功的通过 GMP、“质量、环境和职业健康安全管理体系”及“安全生产标准化二级”等资质认证；公司经过多年的发展，已经积蓄了进一步发展的动力，在科研、开发、经营方面具有一定的实力，拥有一支具有较强研发实力的科研、生产和经营队伍，在国内已经形成了一定的知名度。公司客户主要为各大医院。作为国内同位素技术的龙头企业，公司所研制的放射性药物为癌症的早期诊断以及甲状腺、糖尿病、肿瘤等疾病的检查方面提供了便利；在甲状腺癌、骨肿瘤的治疗方面做出了较大贡献。公司通过研发与销售并重的经营模式，加强研发和销售能力，打造出了自主品牌；公司通过商业销售模式销售商品；收入来源主要是本公司主营产品销售收入和技术服务收入。

报告期内，公司主营业务内容未发生变动，公司的商业模式较上年度没有发生较大的变化。

商业模式变化情况：

适用 不适用

二、 经营情况回顾

报告期内，公司共实现营业收入 52,392.81 万元，利润总额 15,854.75 万元，归属于母公司所有者的净利润 11,761.81 万元。与上年同期相比，公司的营业收入增加了 13.55%，利润总额增加 13.22%，归属于母公司所有者的净利润增加 11.95%。截至报告期末，公司总资产由报告期初的 166,155.16 万元，增加到报告期末的 191,181.24 万元。

报告期内，通过公司管理层及全体员工的努力，公司营业收入、利润总额等经济指标取得了稳步增长。

报告期内，公司能力建设和产业布局取得新进展，医药基地及医药中心建设有序推进。公司按计划推进各地医药中心建设；其中，长沙、武汉原子高科医药有限公司已正式投入运营。

报告期内，公司两个显像剂科研项目入围集团公司菁英项目， ^{18}F 及 ^{131}I 等科研项目均按计划平稳进行。

三、 风险与价值

1、辐射防护安全所面临的风险

公司在生产放射源、放射性药品等产品的过程中将带来“三废”的处理问题，以及在生产过程中存在着可能的辐射防护安全问题，如果处理不达标，将会面临国家相关部门的处罚，这也必将给公司的正常经营带来严重的后果。公司根据相关法律法规的规定，按照环保部等主管部门的要求，建立和完善了辐射防护管理制度，落实辐射防护措施，建立了相关的应急预案，通过岗位责任制落实、规章制度执行、安全隐患排查治理等工作，杜绝各类安全生产事故发生。

2、产品质量所面临的风险

公司营业收入主要来自放射性药品，如果产品质量出现严重问题，将会给公司的正常经营带来严重的后果。公司采取了一系列为提高和保证产品质量直接有关的措施，完成了质量、环境和职业健康安全管理体系“三体系合一”的认证工作，为进一步提高企业质量管理水平、提高产品质量做出了努力。

四、 企业社会责任

（一） 精准扶贫工作情况

适用 不适用

（二） 其他社会责任履行情况

公司一直积极履行企业社会责任，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《全国中小企业股份转让系统业务规则》等相关法律法规的要求，及时、准确、真实、完整地进行信息披露，通过投资者电话、电子邮箱、公司网站等多种方式与投资者进行沟通交流，提高了公司的透明度和诚信度。公司非常重视对投资者的合理回报，制定了相对稳定的利润分配政策和分红方案以回报股东。

公司按照诚实守信、互惠互利、合法合规的交易原则，与供应商和客户保持了良好的合作关系，为客户提供优质的产品和服务。

在员工福利待遇方面，公司注重员工的培养与发展计划，多次组织职业技能培训，增强员工岗位技能，广泛开展各种职工文体活动，丰富员工业余生活，同时密切关注员工的身心健康，定期为全体员工提供免费健康体检。

在未来的发展过程中，公司将一如既往守法经营，大力回馈社会，为社会的可持续发展发挥积极作用。

五、 对非标准审计意见审计报告的说明

适用 不适用

第四节 重要事项

一、 重要事项索引

事项	是或否	索引
是否存在重大诉讼、仲裁事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在对外担保事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(一)
是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否对外提供借款	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在日常性关联交易事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(二)
是否存在偶发性关联交易事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资、企业合并事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(三)
是否存在股权激励事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股份回购事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在已披露的承诺事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在被调查处罚的事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在失信情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在利润分配或公积金转增股本的情况	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(四)
是否存在普通股股票发行及募集资金使用事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在存续至本期的债券融资事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在存续至本期的可转换债券相关情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在自愿披露的其他重要事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	

二、 重要事项详情

(一) 公司发生的对外担保事项

报告期内履行的及尚未履行完毕的对外担保事项涉及的累计金额是否占净资产 10%及以上

是 否

单位：元

担保对象	担保金额	担保余额	担保期间		担保类型	责任类型	是否履行必要决策程序	是否关联担保
			开始时间	结束时间				
深圳市中核海得威生物科技有限公司	40,000,000.00	40,000,000.00	-	-	保证	连带	已事前及时履行	是
总计	40,000,000.00	40,000,000.00	-	-	-	-	-	-

对外担保分类汇总：

项目汇总	担保余额
公司对外提供担保（包括公司、子公司的对外担保，不含公司对子公司的担保）	0
公司及子公司为股东、实际控制人及其关联方提供担保	40,000,000.00
直接或间接为资产负债率超过70%的被担保对象提供的债务担保金额	0
公司担保总额超过净资产50%（不含本数）部分的金额	0

清偿和违规担保情况：

无

(二) 报告期内公司发生的日常性关联交易情况

单位：元

具体事项类型	预计金额	发生金额
1. 购买原材料、燃料、动力	50,000,000.00	8,470,576.27
2. 销售产品、商品、提供或者接受劳务，委托或者受托销售	100,000,000.00	34,821,394.05
3. 投资（含共同投资、委托理财、委托贷款）	-	0
4. 财务资助（挂牌公司接受的）	-	0
5. 公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型	-	0
6. 其他	-	0

(三) 经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资事项、企业合并事项

单位：元

事项类型	协议签署时间	临时公告披露时间	交易对方	交易/投资/合并标的	标的金额	交易/投资/合并对价	对价金额	是否构成关联交易	是否构成重大资产重组
对外投资	-	2019/2/23	甘肃慧华九州企业管理有限公司	在兰州设立医药公司	20,000,000	现金	14,000,000	否	否
增资	-	2019/4/26	南宁原子高通医药有限公司	对南宁原子高通医药有限公司增资	19,600,000	现金	19,600,000	否	否

增资	-	2019/6/28	深圳市中核海得威生物科技有限公司	参与深圳市中核海得威生物科技有限公司增资扩股	200,000,000	现金	35,000,000	是	否
对外投资	-	2019/6/28	方核工业新疆矿冶局	对外投资设立乌鲁木齐医药公司	32,000,000	现金	24,320,000	是	否
对外投资	-	2019/6/28	贵州核工业新原实业有限责任公司	对外投资设立贵阳医药公司	32,500,000	现金	27,625,000	是	否

事项详情及对公司业务连续性、管理层稳定性及其他方面的影响：

1. 2019年2月23日公司召开2019年第一次临时股东大会，审议通过了《关于拟在兰州设立医药公司的议案》。兰州医药中心项目建成之后，能够发挥放射性药物区域性生产配送中心的特点，为原子高科形成新的盈利增长点，同时也促进当地的和医学发展水平，具有良好的社会效益。
2. 2019年4月26日公司召开2018年年度股东大会，审议通过了《关于对南宁原子高通医药有限公司增资的议案》。南宁医药中心增资用于二期项目建设，项目建成之后，能够发挥放射性药物区域性生产配送中心的特点，为原子高科形成新的盈利增长点，同时也促进当地的和医学发展水平，具有良好的社会效益。
3. 2019年6月28日公司召开2019年第二次临时股东大会，审议通过了《关于参与深圳市中核海得威生物科技有限公司增资扩股的议案》。近年来海得威生产经营情况良好，本次公司参与海得威增资扩股，继续保持海得威公司的股东地位和占股比例，有利于公司增加投资收益，有利于公司的长期经营发展本次投资有助于提升海得威公司的综合实力和竞争优势，预计对公司未来业绩和收益增长具有积极的影响。
4. 2019年6月28日公司召开2019年第二次临时股东大会，审议通过了《关于拟在乌鲁木齐设立医药公司的议案》。乌鲁木齐医药中心项目建成之后，能够发挥放射性药物区域性生产配送中心的特点，为原子高科形成新的盈利增长点，同时也促进当地的和医学发展水平，具有良好的社会效益。
5. 2019年6月28日公司召开2019年第二次临时股东大会，审议通过了《关于拟在贵阳设立医药公司的议案》。贵阳医药中心项目建成之后，能够发挥放射性药物区域性生产配送中心的特点，为原子高科形成新的盈利增长点，同时也促进当地的和医学发展水平，具有良好的社会效益。

(四) 利润分配与公积金转增股本的情况

1、报告期内的利润分配与公积金转增股本情况

适用 不适用

单位：元或股

股利分配日期	每 10 股派现数 (含税)	每 10 股送股数	每 10 股转增数
2019 年 6 月 26 日	5.1	-	-
合计	5.1	-	-

2、报告期内的权益分派预案

适用 不适用

报告期内利润分配与公积金转增股本的执行情况：

适用 不适用

第五节 股本变动及股东情况

一、普通股股本情况

(一) 报告期期末普通股股本结构

单位：股

股份性质		期初		本期变动	期末		
		数量	比例		数量	比例	
无限售 条件股 份	无限售股份总数	130,963,312	98.7955%	0	130,963,312	98.7955%	
	其中：控股股东、实际控制人	90,517,600	68.28%	0	90,517,600	68.28%	
	董事、监事、高管	356,000	0.2686%	0	356,000	0.2686%	
	核心员工	0	0%	0	0	0%	
有限售 条件股 份	有限售股份总数	1,596,688	1.2%		1,596,688	1.2%	
	其中：控股股东、实际控制人	0	0%	0	0	0%	
	董事、监事、高管	88,000	0.6639%	0	88,000	0.6639%	
	核心员工	0	0%	0	0	0%	
总股本		132,560,000	-	0	132,560,000	-	
普通股股东人数							683

(二) 报告期期末普通股前十名股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例	期末持有无限售股份数量	期末持有无限售股份数量
1	中国同辐股份有限公司	90,517,600	0	90,517,600	68.284%	0	90,517,600
2	中核第四研究设计工程有限公司	4,000,000	0	4,000,000	3.0175%	0	4,000,000
3	谢秋春	3,000,000	0	3,000,000	2.2631%	0	3,000,000
4	郑兰英	2,900,000	0	2,900,000	2.1877%	0	2,900,000
5	唐革	1,400,000	0	1,400,000	1.0561%	0	1,400,000
6	李洪波	1,302,000	0	1,302,000	0.9822%	0	1,302,000
7	徐兵	1,160,000	0	1,160,000	0.8751%	0	1,160,000
8	李清	866,000	0	866,000	0.6533%	0	866,000
9	黄鸿伟	799,000	-39,000	760,000	0.5733%	0	760,000
10	金华市裕恒资本管理有限责任公司—裕恒资本双龙一号	657,000	-21,000	636,000	0.4798%	0	636,000

私募证券投资 基金							
合计	106,601,600	-60,000	106,541,600	80.3721%	0	106,541,600	

前十名股东间相互关系说明：

前十名股东间相互关系说明：公司的控股股东（中国同辐）与第二大股东（中核第四研究设计工程有限公司，以下简称“核四院”）存在关联关系。中国同辐和核四院的主管单位同为中核集团。其他前十名股东不存在关联关系。

二、 存续至本期的优先股股票相关情况

适用 不适用

三、 控股股东、实际控制人情况

是否合并披露：

是 否

（一） 控股股东情况

公司控股股东为中国同辐股份有限公司，是经国资委、财政部批准，由中国核工业集团有限公司、中国原子能科学研究院及中国核动力研究设计院共同出资，以原中国同位素有限公司为平台搭建的中核集团核技术应用产业专业化公司。中国同辐于 2011 年 12 月 6 日注册成立，注册资金 23,990.61 万元。中国同辐由十多个成员单位组成，现有员工近 2000 人。中国同辐以同位素制品、辐照加工等为主业。中国同辐以中核集团产业布局调整为起点，强化主业，贯彻“开放、包容、合作、共赢”的理念，坚持“集团化运作、专业化分工”的方针，打造成为同位素及辐照加工行业内的龙头企业，不断强化研发、拓展市场，实现核技术应用产业的跨越式发展。

报告期内公司控股股东没有发生变化。

（二） 实际控制人情况

公司实际控制人为中国核工业集团有限公司，其既是中国同辐的控股股东、上级主管单位，也是原子高科的实际控制人。中国核工业集团有限公司是经国务院批准组建、中央直接管理的国有重要骨干企业，由 200 多家企事业单位和科研院所组成。国家核科技工业的主体，国家核能发展与核电建设的中坚，核技术应用的骨干。在推动能源低碳转型、保障能源安全、建立现代能源体系等方面负有不可替代的责任和使命。中国核工业集团有限公司主要从事核军工、核电、核燃料循环、核技术应用、核环保工程等领域的科研开发、设计、建设和生产经营，以及对外经济合作和进出口业务，是目前国内投运核电和在建核电的主要投资方、核电技术开发主体、最重要的核电设计及工程总承包商、核电运行技术服务商和核电站出口商，是国内核燃料循环专营供应商、核环保工程的专业力量和核技术应用的骨干，是国家核工程建设的龙头企业。

报告期内公司实际控制人没有发生变化。

第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工情况

一、董事、监事、高级管理人员情况

(一) 基本情况

姓名	职务	性别	出生年月	学历	任期	是否在公司领取薪酬
崔海平	董事长、总经理	男	1963年4月	研究生	2019年4月-2021年4月	是
郑超	董事	男	1986年1月	研究生	2019年4月-2021年4月	否
綦杰	董事	男	1980年3月	本科	2019年4月-2021年4月	否
刘琼	董事	女	1966年10月	研究生	2018年4月-2021年4月	是
高逸琼	董事	女	1980年12月	研究生	2018年4月-2021年4月	否
陈赞	董事	男	1968年10月	本科	2018年4月-2021年4月	否
马治宇	监事会主席	男	1978年2月	本科	2018年4月-2021年4月	否
宋智芳	监事	女	1974年7月	本科	2018年4月-2021年4月	否
王晓静	职工监事	女	1970年1月	研究生	2018年4月-2021年4月	是
杨桂梅	总会计师、总法律顾问、董事会秘书	女	1970年6月	本科	2018年2月-2021年2月	是
罗旭	副总经理	男	1976年6月	研究生	2018年2月-2021年2月	是
邵武国	副总经理	男	1971年12月	本科	2018年2月-2021年2月	是
隋艳颖	副总经理	女	1972年4月	研究生	2018年9月-2021年9月	是
高松	副总经理	男	1977年2月	研究生	2018年9月-2021年9月	是
董事会人数:						6
监事会人数:						3
高级管理人员人数:						6

董事、监事、高级管理人员相互间关系及与控股股东、实际控制人间关系:

公司的控股股东（中国同辐）与实际控制人（中核集团）和第二大股东（中核第四研究设计工程有

限公司，以下简称“核四院”)存在关联关系。中核集团是中国同辐、原子能院和核四院的主管单位。公司董事郑超任中国同辐投资管理部经理；公司董事綦杰任中国同辐市场运营部经理；公司董事高逸琼任原子能院资产经营处科长；董事陈赞任核四院总会计师；监事会主席马治宇任中国同辐审计与风险管理部副经理；监事宋智芳任中国同辐财务管理部高级主管。

(二) 持股情况

单位：股

姓名	职务	期初持普通股股数	数量变动	期末持普通股股数	期末普通股持股比例	期末持有股票期权数量
崔海平	董事长、总经理	0	0	0	0%	0
郑超	董事	0	0	0	0%	0
綦杰	董事	0	0	0	0%	0
刘琼	董事	500,000	0	500,000	0.3772%	0
高逸琼	董事	0	0	0	0%	0
陈赞	董事	0	0	0	0%	0
马治宇	监事会主席		0	0	0%	0
宋智芳	监事	0	0	0	0%	0
王晓静	职工监事	164,000	0	164,000	0.1237%	0
杨桂梅	总会计师、总法律顾问、董事会秘书	0	0	0	0%	0
罗旭	副总经理	20,000	0	20,000	0.0151%	0
邵武国	副总经理	20,000	0	20,000	0.0151%	0
隋艳颖	副总经理	40,000	0	40,000	0.0302%	0
高松	副总经理	0	0	0		0
合计	-	744,000	0	744,000	0.5613%	0

(三) 变动情况

信息统计	董事长是否发生变动	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否
	总经理是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
	董事会秘书是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
	财务总监是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

报告期内董事、监事、高级管理人员变动详细情况：

适用 不适用

姓名	期初职务	变动类型	期末职务	变动原因
崔海平	总经理	新任	董事长、总经理	2019年4月26日召开

				的公司 2018 年年度股东大会上, 经投票选举为公司第六届董事会董事; 2019 年 4 月 26 日召开的第六届董事会第九次会议上, 经投票选举为董事长。
郑超	-	新任	董事	2019 年 4 月 26 日召开的公司 2018 年年度股东大会上, 经投票选举为公司第六届董事会董事。
綦杰	-	新任	董事	2019 年 4 月 26 日召开的公司 2018 年年度股东大会上, 经投票选举为公司第六届董事会董事。
吴来水	董事	离任	-	2019 年 4 月 15 日因工作原因辞去公司董事职务。
杜进	董事	离任	-	2019 年 4 月 15 日因工作原因辞去公司董事职务。
范国民	董事长	离任	-	2019 年 4 月 15 日因工作原因辞去公司董事长职务。

报告期内新任董事、监事、高级管理人员简要职业经历

√适用 □不适用

崔海平先生, 1963 年出生, 研究员级高级工程师, 1986 年至今, 就职于中国原子能科学研究院同位素所 58 室副主任、科研生产办公室主任; 中国原子能科学研究院同位素所副所长; 原子高科股份有限公司副总裁; 深圳市中核海得威生物科技有限公司总经理; 原子高科党委副书记、总经理; 现任原子高科党委书记、董事长、总经理。

郑超先生, 1986 年出生, 高级经济师, 2008 年至今, 就职于中国农业银行 投资银行部 财务顾问处专员、高级经理; 赣州市金融工作局党组成员、副局长 (挂职); 南昌高新区管委会工委委员、副主任 (挂职); 中铁资本有限公司金融市场部副总经理、总经理; 中国同辐股份有限公司投资管理部经理; 现任中国同辐股份有限公司投资管理部经理, 原子高科董事。

綦杰先生, 1980 年出生, 高级工程师, 2003 年至今, 就职于原子高科股份有限公司监测中心, 任工程师; 技术部副总经理、工程师; 计划部总经理、高级工程师; 规划与市场部总经理; 中国同辐股份有限公司, 任市场运营部副经理; 现任中国同辐股份有限公司, 任市场运营部副经理, 原子高科董事。

二、 员工情况

(一) 在职员工（公司及控股子公司）基本情况

按工作性质分类	期初人数	期末人数
行政管理人员	112	118
生产人员	290	298
技术人员	355	357
财务人员	28	30
销售人员	48	49
员工总计	833	852

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	18	18
硕士	91	92
本科	381	384
专科	172	177
专科以下	171	181
员工总计	833	852

员工薪酬政策、培训计划以及需公司承担费用的离退休职工人数等情况：

原子高科股份有限公司付薪理念为：为业绩付薪、为岗位付薪、为能力付薪、市场导向。因此公司定期进行市场调研，确定具有竞争力的薪酬水平，并将根据经营效益、社会物价指数及员工绩效评估结果，同时结合市场调研的数据来调整员工薪酬。

培训方面，公司每年年终征询各部门培训计划，按培训计划拨款，并监督培训执行情况，2019年上半年，公司培训计划按期执行，执行情况良好。

截止至2019年6月30日，原子高科公司没有需要承担费用的退休职工。

(二) 核心人员（公司及控股子公司）基本情况

适用 不适用

三、 报告期后更新情况

适用 不适用

第七节 财务报告

一、 审计报告

是否审计	否
------	---

二、 财务报表

(一) 合并资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金	五、1	380,879,105.37	371,972,804.25
结算备付金		-	-
拆出资金		-	-
交易性金融资产		-	-
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		-	-
衍生金融资产		-	-
应收票据及应收账款		518,319,082.71	439,927,830.77
其中：应收票据	五、2	9,214,158.94	9,503,577.00
应收账款	五、3	509,104,923.77	430,424,253.77
应收款项融资		-	-
预付款项	五、4	23,535,965.26	16,248,043.00
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、5	41,525,064.05	23,250,538.23
其中：应收利息		-	-
应收股利		-	-
买入返售金融资产		-	-
存货	五、6	143,682,483.51	137,864,548.56
合同资产		-	-
持有待售资产		-	-
一年内到期的非流动资产		-	-
其他流动资产	五、7	11,992,682.60	11,722,036.11
流动资产合计		1,119,934,383.50	1,000,985,800.92
非流动资产：			
发放贷款及垫款		-	-
债权投资		-	-
可供出售金融资产		-	-
其他债权投资		-	-
持有至到期投资		-	-

长期应收款	五、8	32,995,200.00	-
长期股权投资	五、9	128,915,426.86	113,816,954.12
其他权益工具投资		-	-
其他非流动金融资产		-	-
投资性房地产		-	-
固定资产	五、10	205,884,567.17	184,325,059.74
在建工程	五、11	267,827,476.43	241,582,181.72
生产性生物资产		-	-
油气资产		-	-
使用权资产	五、12	12,175,549.92	-
无形资产	五、13	25,044,790.35	20,479,822.71
开发支出	五、14	2,012,320.55	-
商誉	五、15	1,861,816.15	-
长期待摊费用	五、16	3,020,778.58	3,247,480.69
递延所得税资产	五、17	54,044,547.59	48,670,874.85
其他非流动资产	五、18	58,095,560.69	48,443,385.85
非流动资产合计		791,878,034.29	660,565,759.68
资产总计		1,911,812,417.79	1,661,551,560.60
流动负债：			
短期借款	五、19	143,500,000.00	20,000,000.00
向中央银行借款		-	-
拆入资金		-	-
交易性金融负债		-	-
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		-	-
衍生金融负债		-	-
应付票据及应付账款		21,055,521.99	129,716,230.27
其中：应付票据		-	-
应付账款	五、20	21,055,521.99	129,716,230.27
预收款项	五、21	44,595,233.85	38,984,370.83
卖出回购金融资产款		-	-
吸收存款及同业存放		-	-
代理买卖证券款		-	-
代理承销证券款		-	-
应付职工薪酬	五、22	24,024,445.44	59,561,071.89
应交税费	五、23	31,507,374.81	25,109,378.61
其他应付款	五、24	335,358,779.72	191,053,626.80
其中：应付利息		-	-
应付股利		-	-
应付手续费及佣金		-	-
应付分保账款		-	-
合同负债		-	-
持有待售负债		-	-

一年内到期的非流动负债	五、25	5,667,931.76	714,285.71
其他流动负债	五、26	20,964,197.76	17,076,824.74
流动负债合计		626,673,485.33	482,215,788.85
非流动负债：			
保险合同准备金		-	-
长期借款		-	-
应付债券		-	-
其中：优先股		-	-
永续债		-	-
租赁负债	五、27	12,098,950.85	-
长期应付款	五、28	1,040,656.00	1,040,656.00
长期应付职工薪酬	五、29	11,520,000.00	11,093,000.00
预计负债	五、30	87,016,017.40	52,843,517.42
递延收益	五、31	2,710,714.31	3,067,857.17
递延所得税负债	五、17	579,986.73	-
其他非流动负债	五、32	-	280,000.00
非流动负债合计		114,966,325.29	68,325,030.59
负债合计		741,639,810.62	550,540,819.44
所有者权益（或股东权益）：			
股本	五、33	132,560,000.00	132,560,000.00
其他权益工具		-	-
其中：优先股		-	-
永续债		-	-
资本公积	五、34	16,646,308.56	14,192,062.77
减：库存股		-	-
其他综合收益	五、35	-1,244,600.00	-1,244,600.00
专项储备	五、36	23,976,561.42	18,422,259.01
盈余公积	五、37	66,280,000.00	66,280,000.00
一般风险准备		-	-
未分配利润	五、38	725,368,147.19	678,399,643.21
归属于母公司所有者权益合计		963,586,417.17	908,609,364.99
少数股东权益		206,586,190.00	202,401,376.17
所有者权益合计		1,170,172,607.17	1,111,010,741.16
负债和所有者权益总计		1,911,812,417.79	1,661,551,560.60

法定代表人：崔海平

主管会计工作负责人：杨桂梅

会计机构负责人：杨继斌

（二） 母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金		92,474,445.01	104,100,473.96

交易性金融资产		-	-
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		-	-
衍生金融资产		-	-
应收票据	十三、1	8,864,683.94	9,036,197.00
应收账款	十三、2	380,643,245.45	320,077,650.69
应收款项融资		-	-
预付款项		10,438,763.52	2,967,956.36
其他应收款	十三、3	59,252,023.95	21,677,071.15
其中：应收利息		-	-
应收股利		-	-
买入返售金融资产		-	-
存货		117,009,219.05	114,815,910.77
合同资产		-	-
持有待售资产		-	-
一年内到期的非流动资产		-	-
其他流动资产		-	-
流动资产合计		668,682,380.92	572,675,259.93
非流动资产：			
债权投资		-	-
可供出售金融资产		-	-
其他债权投资		-	-
持有至到期投资		-	-
长期应收款		32,995,200.00	-
长期股权投资	十三、4	538,789,256.05	470,931,783.31
其他权益工具投资		-	-
其他非流动金融资产		-	-
投资性房地产		-	-
固定资产		46,837,521.25	48,564,273.21
在建工程		4,064,907.91	4,572,502.91
生产性生物资产		-	-
油气资产		-	-
使用权资产		6,182,625.40	-
无形资产		4,081,002.40	3,447,873.50
开发支出		2,012,320.55	-
商誉		-	-
长期待摊费用		1,250,688.43	1,076,451.84
递延所得税资产		44,446,203.83	40,364,120.20
其他非流动资产		6,321,977.00	3,808,700.00
非流动资产合计		686,981,702.82	572,765,704.97
资产总计		1,355,664,083.74	1,145,440,964.90
流动负债：			
短期借款		120,000,000.00	20,000,000.00

交易性金融负债		-	-
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		-	-
衍生金融负债		-	-
应付票据		-	-
应付账款		65,894,309.69	105,873,730.50
预收款项		29,367,872.38	19,445,918.53
卖出回购金融资产款		-	-
应付职工薪酬		16,042,052.87	45,490,056.70
应交税费		13,968,301.71	7,556,047.15
其他应付款		222,655,957.44	157,795,987.17
其中：应付利息		-	-
应付股利		-	-
合同负债		-	-
持有待售负债		-	-
一年内到期的非流动负债		3,339,021.64	714,285.71
其他流动负债		-	-
流动负债合计		471,267,515.73	356,876,025.76
非流动负债：			
长期借款		-	-
应付债券		-	-
其中：优先股		-	-
永续债		-	-
租赁负债		4,947,459.87	-
长期应付款		-	-
长期应付职工薪酬		11,520,000.00	11,093,000.00
预计负债		86,194,617.40	52,037,917.42
递延收益		1,785,714.31	2,142,857.17
递延所得税负债		-	-
其他非流动负债		-	-
非流动负债合计		104,447,791.58	65,273,774.59
负债合计		575,715,307.31	422,149,800.35
所有者权益：			
股本		132,560,000.00	132,560,000.00
其他权益工具		-	-
其中：优先股		-	-
永续债		-	-
资本公积		14,077,230.77	14,077,230.77
减：库存股		-	-
其他综合收益		-1,244,600.00	-1,244,600.00
专项储备		2,352,522.54	-
盈余公积		66,280,000.00	66,280,000.00
一般风险准备		-	-

未分配利润		565,923,623.12	511,618,533.78
所有者权益合计		779,948,776.43	723,291,164.55
负债和所有者权益合计		1,355,664,083.74	1,145,440,964.90

法定代表人：崔海平

主管会计工作负责人：杨桂梅

会计机构负责人：杨继斌

(三) 合并利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入		523,928,116.78	461,408,306.44
其中：营业收入	五、39	523,928,116.78	461,408,306.44
利息收入		-	-
已赚保费		-	-
手续费及佣金收入		-	-
二、营业总成本		395,813,500.68	345,029,328.99
其中：营业成本	五、39	187,142,462.77	159,860,531.72
利息支出		-	-
手续费及佣金支出		-	-
退保金		-	-
赔付支出净额		-	-
提取保险责任准备金净额		-	-
保单红利支出		-	-
分保费用		-	-
税金及附加	五、40	6,908,443.87	6,647,534.04
销售费用	五、41	133,150,598.14	127,962,530.01
管理费用	五、42	39,116,830.05	27,809,738.09
研发费用	五、43	24,009,783.54	19,367,844.45
财务费用	五、44	1,844,323.39	-269,714.51
其中：利息费用		1,517,449.95	-
利息收入		1,393,494.45	-
信用减值损失	五、47	3,641,058.92	-
资产减值损失		-	3,650,865.19
加：其他收益	五、45	807,242.86	357,142.85
投资收益（损失以“-”号填列）	五、46	29,338,472.74	23,104,465.49
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		29,338,472.74	23,104,465.49
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）		-	-
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		-	-
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		-	-
资产处置收益（损失以“-”号填列）	五、48	-	-
汇兑收益（损失以“-”号填列）		-	-

三、营业利润（亏损以“－”号填列）		158,260,331.70	139,840,585.79
加：营业外收入	五、49	544,247.21	212,887.79
减：营业外支出	五、50	257,038.04	14,211.10
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		158,547,540.87	140,039,262.48
减：所得税费用	五、51	26,116,724.00	21,749,172.78
五、净利润（净亏损以“－”号填列）		132,430,816.87	118,290,089.70
其中：被合并方在合并前实现的净利润		-	55,272,233.91
(一)按经营持续性分类：	-	-	-
1.持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）		132,430,816.87	118,290,089.70
2.终止经营净利润（净亏损以“－”号填列）		-	-
(二)按所有权归属分类：	-	-	-
1.少数股东损益		14,812,717.98	14,542,304.90
2.归属于母公司所有者的净利润		117,618,098.89	103,747,784.80
六、其他综合收益的税后净额		-	-
归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额		-	-
(一)不能重分类进损益的其他综合收益		-	-
1.重新计量设定受益计划变动额		-	-
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		-	-
3.其他权益工具投资公允价值变动		-	-
4.企业自身信用风险公允价值变动		-	-
5.其他		-	-
(二)将重分类进损益的其他综合收益		-	-
1.权益法下可转损益的其他综合收益		-	-
2.其他债权投资公允价值变动		-	-
3.可供出售金融资产公允价值变动损益		-	-
4.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		-	-
5.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		-	-
6.其他债权投资信用减值准备		-	-
7.现金流量套期储备		-	-
8.外币财务报表折算差额		-	-
9.其他		-	-
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		132,430,816.87	118,290,089.70
归属于母公司所有者的综合收益总额		117,618,098.89	103,747,784.80
归属于少数股东的综合收益总额		14,812,717.98	14,542,304.90
八、每股收益：			
(一)基本每股收益（元/股）	十四、2	0.89	0.78
(二)稀释每股收益（元/股）	十四、2	0.89	0.78

法定代表人：崔海平

主管会计工作负责人：杨桂梅

会计机构负责人：杨继斌

(四) 母公司利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入	十三、5	329,942,517.53	301,362,446.97
减：营业成本	十三、5	129,396,973.79	113,576,462.56
税金及附加		4,232,116.87	4,542,281.84
销售费用		94,822,331.96	99,330,968.67
管理费用		21,507,086.26	15,492,469.33
研发费用		18,519,639.17	15,697,275.61
财务费用		2,305,902.73	378,346.75
其中：利息费用		1,339,727.50	-
利息收入		646,994.80	-
加：其他收益		357,142.86	357,142.85
投资收益（损失以“-”号填列）	十三、6	74,737,017.74	60,532,759.99
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		29,338,472.74	23,104,465.49
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）		-	-
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		-	-
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		-	-
信用减值损失（损失以“-”号填列）		-285,188.96	
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-	-1,969,266.57
资产处置收益（损失以“-”号填列）		-	-
汇兑收益（损失以“-”号填列）		-	-
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		133,967,438.39	111,265,278.48
加：营业外收入		61,450.00	75,100.04
减：营业外支出		242,836.00	-
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		133,786,052.39	111,340,378.52
减：所得税费用		11,875,363.05	10,973,813.65
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		121,910,689.34	100,366,564.87
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		121,910,689.34	100,366,564.87
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		-	-
五、其他综合收益的税后净额		-	-
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		-	-
1. 重新计量设定受益计划变动额		-	-
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益		-	-
3. 其他权益工具投资公允价值变动		-	-
4. 企业自身信用风险公允价值变动		-	-
5. 其他		-	-
（二）将重分类进损益的其他综合收益		-	-

1. 权益法下可转损益的其他综合收益		-	-
2. 其他债权投资公允价值变动		-	-
3. 可供出售金融资产公允价值变动损益		-	-
4. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额		-	-
5. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		-	-
6. 其他债权投资信用减值准备		-	-
7. 现金流量套期储备		-	-
8. 外币财务报表折算差额		-	-
9. 其他		-	-
六、综合收益总额		121,910,689.34	100,366,564.87
七、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）		-	-
（二）稀释每股收益（元/股）		-	-

法定代表人：崔海平

主管会计工作负责人：杨桂梅

会计机构负责人：杨继斌

（五）合并现金流量表

单位：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		540,738,603.17	470,123,788.88
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		-	-
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		-	-
代理买卖证券收到的现金净额		-	-
收到的税费返还		-	3,171.55
收到其他与经营活动有关的现金	五、53	5,651,385.14	2,896,304.99
经营活动现金流入小计		546,389,988.31	473,023,265.42
购买商品、接受劳务支付的现金		236,161,199.50	200,946,618.91
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		-	-

为交易目的而持有的金融资产净增加额		-	-
拆出资金净增加额		-	-
支付利息、手续费及佣金的现金		-	-
支付保单红利的现金		-	-
支付给职工以及为职工支付的现金		148,215,631.95	114,452,975.55
支付的各项税费		85,824,756.67	94,427,250.51
支付其他与经营活动有关的现金	五、53	37,273,384.61	24,595,113.19
经营活动现金流出小计		507,474,972.73	434,421,958.16
经营活动产生的现金流量净额		38,915,015.58	38,601,307.26
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		9,999,999.70	6,000,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		99,220.00	49,300.00
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	五、53	883,971.65	6,432,567.36
投资活动现金流入小计		10,983,191.35	12,481,867.36
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		78,184,738.48	57,356,046.86
投资支付的现金		14,175,000.00	-
质押贷款净增加额		-	-
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		-	-
支付其他与投资活动有关的现金	五、53	1,269,651.65	4,011,676.50
投资活动现金流出小计		93,629,390.13	61,367,723.36
投资活动产生的现金流量净额		-82,646,198.78	-48,885,856.00
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		8,394,000.00	19,021,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		8,394,000.00	19,021,000.00
取得借款收到的现金		123,500,000.00	-
发行债券收到的现金		-	-
收到其他与筹资活动有关的现金		-	-
筹资活动现金流入小计		131,894,000.00	19,021,000.00
偿还债务支付的现金		-	-
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		79,260,641.20	62,421,840.00
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		10,242,233.70	9,397,840.50
支付其他与筹资活动有关的现金		-	-
筹资活动现金流出小计		79,260,641.20	62,421,840.00
筹资活动产生的现金流量净额		52,633,358.80	-43,400,840.00
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		4,125.52	39,593.92
五、现金及现金等价物净增加额		8,906,301.12	-53,645,794.82
加：期初现金及现金等价物余额		371,972,804.25	350,859,558.89
六、期末现金及现金等价物余额		380,879,105.37	297,213,764.07

法定代表人：崔海平

主管会计工作负责人：杨桂梅

会计机构负责人：杨继斌

(六) 母公司现金流量表

单位：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		323,735,956.95	304,035,337.47
收到的税费返还		-	-
收到其他与经营活动有关的现金		2,701,918.86	1,433,367.19
经营活动现金流入小计		326,437,875.81	305,468,704.66
购买商品、接受劳务支付的现金		164,566,316.01	149,130,910.49
支付给职工以及为职工支付的现金		111,327,589.84	86,101,755.55
支付的各项税费		48,771,921.41	60,512,397.90
支付其他与经营活动有关的现金		10,947,941.52	4,994,656.75
经营活动现金流出小计		335,613,768.78	300,739,720.69
经营活动产生的现金流量净额		-9,175,892.97	4,728,983.97
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		43,898,545.00	37,928,295.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		7,260.00	-
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		-	9,277,896.00
投资活动现金流入小计		43,905,805.00	47,206,191.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		8,950,739.00	6,887,212.80
投资支付的现金		67,964,000.00	43,508,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		-	-
支付其他与投资活动有关的现金		500,000.00	-
投资活动现金流出小计		77,414,739.00	50,395,212.80
投资活动产生的现金流量净额		-33,508,934.00	-3,189,021.80
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		100,000,000.00	-
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		100,000,000.00	-
偿还债务支付的现金		-	-
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		68,945,327.50	53,024,000.00
支付其他与筹资活动有关的现金		-	-
筹资活动现金流出小计		68,945,327.50	53,024,000.00
筹资活动产生的现金流量净额		31,054,672.50	-53,024,000.00

四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		4,125.52	18,295.61
五、现金及现金等价物净增加额		-11,626,028.95	-51,465,742.22
加：期初现金及现金等价物余额		104,100,473.96	120,854,463.74
六、期末现金及现金等价物余额		92,474,445.01	69,388,721.52

法定代表人：崔海平

主管会计工作负责人：杨桂梅

会计机构负责人：杨继斌

第八节 财务报表附注

一、 附注事项

(一) 附注事项索引

事项	是或否	索引
1. 半年度报告所采用的会计政策与上年度财务报表是否变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
2. 半年度报告所采用的会计估计与上年度财务报表是否变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
3. 是否存在前期差错更正	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
4. 企业经营是否存在季节性或者周期性特征	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
5. 合并财务报表的合并范围是否发生变化	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	(二). 1
6. 合并财务报表的合并范围内是否包含私募基金管理人	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
7. 是否存在需要根据规定披露分部报告的信息	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
8. 是否存在半年度资产负债表日至半年度财务报告批准报出日之间的非调整事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
9. 上年度资产负债表日以后所发生的或有负债和或有资产是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
10. 重大的长期资产是否转让或者出售	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
11. 重大的固定资产和无形资产是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
12. 是否存在重大的研究和开发支出	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
13. 是否存在重大的资产减值损失	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
14. 是否存在预计负债	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	

(二) 附注事项详情

1、 合并报表的合并范围

本期合并范围增加派特（北京）科技有限公司、宜昌原子高科医药有限公司、原子高科华北医药有限公司、兰州原子高科医药有限公司 4 家公司，具体详见“本附注六、合并范围的变动”。

二、 报表项目注释

原子高科股份有限公司 财务报表附注

2019 年 1 月 1 日——2019 年 6 月 30 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

原子高科股份有限公司(以下简称公司或本公司)系经财政部 2001 年 1 月财企[2001]33 号《财政部关于北京原子高科核技术应用股份有限公司(筹)国有股权管理有关问题的批复》同意，2001 年 5 月经国家经济贸易委员会国经贸企改(2001)359 号文批准，由中国原子能科学研究院作为主要发起人，联合北京首创科技投资有限公司、富邦资产管理有限公司、山东淄博华光陶瓷股份有限公司、中核第四研究设计工程有限公司四家法人单位及舒卫国、吕忠诚两位自然人共同发起设立，于 2001 年 5 月 18 日在北京

市工商行政管理局海淀分局登记注册，总部位于北京市。公司现持有统一社会信用代码为91110108726341461X的企业法人营业执照，注册资本13256万人民币，营业期限为自2001年5月18日至长期。本公司注册地为北京市海淀区厂洼中街66号1号楼二层南部201室。

本公司属核技术应用行业。主要经营活动：生产、销售体内放射性药品、体外放射性诊断试剂(以《放射性药品经营许可证》、《放射性药品生产许可证》核定的范围为准)(放射性药品生产许可证有效期至2021年12月31日、放射性药品经营许可证在有效期至2021年12月31日)；生产I类、II类、III类、IV类、V类，销售I类、II类、III类、IV类、V类，使用II类、III类、IV类、V类放射源；生产、销售、使用非密封放射性物质，甲级、乙级、丙级非密封放射性物质工作场所；销售II类，使用I、II类射线装置(以《辐射安全许可证》核定的范围为准；销售限在北京市房山区北坊销售；辐射安全许可证有效期至2021年09月30日)；经营本企业和成员企业自产产品及技术出口业务；本企业和成员企业生产所需的原辅材料、机械设备、仪器仪表、零配件及技术的进口业务(但国家限定公司经营或禁止进出口的商品及技术除外)；经营进料加工和“三来一补”业务。(企业依法自主选择经营项目，开展经营活动；依法须经批准的项目，经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动；不得从事本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。))。

本公司控股股东为中国同辐股份有限公司，最终控制人为中国核工业集团有限公司，该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公司。

本公司2019年1-6月财务报告业经本公司董事会批准报出。

本公司合并财务报表范围以控制为基础给予确定。2019年1-6月合并范围增加派特(北京)科技有限公司、宜昌原子高科医药有限公司、原子高科华北医药有限公司、兰州原子高科医药有限公司4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、完整地反映了公司报告期的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

(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

本公司以12个月作为一个营业周期，并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

（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

金融工具，是指形成一个企业的金融资产，并形成其他单位的金融负债或权益工具的合同。

本公司的金融工具包括货币资金、债券投资、除长期股权投资（参见本附注（十三）-长期股权投资）以外的股权投资、应收款项、应付款项、借款、应付债券及股本等。

1、金融资产及金融负债的确认和初始计量

金融资产和金融负债在本公司成为相关金融工具合同条款的一方时，在资产负债表内确认。

除不具有重大融资成分的应收账款外，在初始确认时，金融资产及金融负债均以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。对于不具有重大融资成分的应收账款，本公司按照根据本附注（二十一）-收入的会计政策确定的交易价格进行初始计量。

2、金融资产的分类和后续计量

（1）金融资产的分类

本公司在初始确认时，根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，将金融资产分为三类：以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产及以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

除非本公司改变管理金融资产的业务模式，在此情形下，所有受影响的相关金融资产在业务模式发生变更后的首个报告期间的第一天进行重分类，否则金融资产在初始确认后不得进行重分类。

1) 本公司将同时符合下列条件金融资产，分类为以摊余成本计量的金融资产：

- 本公司管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标；
- 该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

2) 本公司将同时符合下列条件的金融资产，分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产：

- 本公司管理该金融资产的业务模式既以收取合同现金流量为目标又以出售该金融资产为目标；
- 该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

对于非交易性权益工具投资，本公司可在初始确认时将其不可撤销地指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。该指定在单项投资的基础上作出，且相关投资从发行者的角度符合权益工具的定义。

除上述以摊余成本计量和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产外，本公司将其余所有的金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

在初始确认时，如果能够消除或显著减少会计错配，本公司可以将本应以摊余成本计量或以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产不可撤销地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。

3) 管理金融资产业务模式的评价依据

管理金融资产的业务模式，是指本公司如何管理金融资产以产生现金流量。

业务模式决定本公司所管理金融资产现金流量的来源是收取合同现金流量、出售金融资产还是两者兼有。本公司以客观事实为依据、以关键管理人员决定的对金融资产进行管理的特定业务目标为基础，确定管理金融资产的业务模式。

4) 合同现金流量特征的评估

本公司对金融资产的合同现金流量特征进行评估，以确定相关金融资产在特定日期产生的合同现金流量是否仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。其中，本金是指金融资产在初始确认时的公允价值；利息包括对货币时间价值、与特定时期未偿付本金金额相关的信用风险、以及其他基本借贷风险、成本和利润的对价。此外，本公司对可能导致金融资产合同现金流量的时间分布或金额发生变更的合同条款进行评估，以确定其是否满足上述合同现金流量特征的要求。

(2) 金融资产的后续计量

本公司对各类金融资产的后续计量为：

1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

初始确认后，对于该类金融资产以公允价值进行后续计量，产生的利得或损失（包括利息和股利收入）计入当期损益，除非该金融资产属于套期关系的一部分。

2) 以摊余成本计量的金融资产

初始确认后，对于该类金融资产采用实际利率法以摊余成本计量。以摊余成本计量且不属于任何套期关系的一部分的金融资产所产生的利得或损失，在终止确认、按照实际利率法摊销或确认减值时，计入当期损益。

3) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

①以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资

初始确认后，对于该类金融资产以公允价值进行后续计量。采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得及汇兑损益计入当期损益；以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资其公允价值与实际利率下账面价值形成的其他利得或损失计入其他综合收益。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入当期损益。

②以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资

初始确认后，对于该类金融资产以公允价值进行后续计量。股利收入计入损益，其他利得或损失计入其他综合收益。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

3、金融负债的分类和后续计量

本公司将金融负债分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债、财务担保合同负债及以摊余成本计量的金融负债。

(1)以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

该类金融负债包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

初始确认后，对于该类金融负债以公允价值进行后续计量，除与套期会计有关外，产生的利得或损失（包括利息费用）计入当期损益

(2)财务担保合同负债

财务担保合同指当特定债务人到期不能按照最初或修改后的债务工具条款偿付债务时，要求本公司向蒙受损失的合同持有人赔付特定金额的合同。

财务担保合同负债以按照依据金融工具的减值原则(参见本附注金融资产减值)所确定的损失准备金额以及初始确认金额扣除累计摊销额后的余额孰高进行后续计量。

(3)以摊余成本计量的金融负债

初始确认后，采用实际利率法以摊余成本计量。

4、金融资产及金融负债的指定

本公司为了消除或显著减少会计错配，将金融资产或金融负债指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益金融资产或金融负债。

5、金融资产及金融负债的列报抵消

金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，没有相互抵销。但是，同时满足下列条件的，以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：

- 本公司具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；
- 本公司计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

6、金融资产和金融负债的终止确认

(1) 满足下列条件之一时，本公司终止确认该金融资产：

- 收取该金融资产现金流量的合同权利终止；
- 该金融资产已转移，且本公司将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方；
- 该金融资产已转移，本公司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，且未保留对该金融资产的控制。

(2) 金融资产转移整体满足终止确认条件的，本公司将下列两项金额的差额计入当期损益：

- 被转移金融资产在终止确认日的账面价值；
- 因转移金融资产而收到的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额之和。

(3) 金融负债(或其一部分)的现时义务已经解除的, 本公司终止确认该金融负债(或该部分金融负债)。

7、金融工具减值

(1) 本公司以预期信用损失为基础, 对下列项目进行减值会计处理并确认损失准备:

- 以摊余成本计量的金融资产;
- 合同资产;
- 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资;
- 非以公允价值计量且其变动计入当期损益的财务担保合同。

本公司持有的其他以公允价值计量的金融资产不适用预期信用损失模型, 包括以公允价值计量且其变动计入当期损益的债券投资或权益工具投资、指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资、以及衍生金融资产。

(2) 预期信用损失的计量

预期信用损失, 是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。信用损失, 是指本公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额, 即全部现金短缺的现值。

1) 对于应收账款和合同资产, 本公司始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。本公司基于历史信用损失经验、使用准备矩阵计算上述金融资产的预期信用损失, 相关历史经验根据资产负债表日债务人的特定因素、以及对当前状况和未来经济状况预测的评估进行调整。

2) 除应收账款和合同资产外, 本公司对满足下列情形之一的金融工具按照相当于未来 12 个月内预期信用损失的金额计量其损失准备, 对其他金融工具按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备:

- 该金融工具在资产负债表日只具有较低的信用风险;
- 该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

具有较低的信用风险: 指金融工具的违约风险较低, 借款人在短期内履行其合同现金流量义务的能力很强, 并且即便较长时期内经济形势和经营环境存在不利变化但未必一定降低借款人履行其合同现金流量义务的能力, 该金融工具被视为具有较低的信用风险。

信用风险显著增加: 指本公司通过比较单项金融工具或金融工具组合在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险, 以确定金融工具预计存续期内发生违约风险的相对变化, 据以评估金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。本公司考虑的违约风险信息包括:

- 债务人未能按合同到期日支付本金和利息的情况; 如逾期超过 30 日, 本公司确定金融工具的信用风险已经显著增加。

- 已发生的或预期的金融工具的外部或内部信用评级（如有）的严重恶化；
- 已发生的或预期的债务人经营成果的严重恶化；
- 现存的或预期的技术、市场、经济或法律环境变化，并将对债务人对本公司的还款能力产生重大不利影响。

上述违约风险的界定标准，与本公司内部针对相关金融工具的信用风险管理目标保持一致，同时考虑财务限制条款等其他定性指标。

3) 已发生信用减值的金融资产

本公司在资产负债表日评估以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具的投资是否已发生信用减值。当对金融资产预期未来现金流量具有不利影响的一项或多项事件发生时，该金融资产成为已发生信用减值的金融资产。金融资产已发生信用减值的迹象包括：

- 发行方或债务人发生重大财务困难；
- 债务人违反合同，如偿付利息或本金违约或逾期等；
- 本公司出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步；
- 债务人很可能破产或进行其他财务重组；
- 发行方或债务人财务困难导致该金融资产的活跃市场消失。

4) 预期信用损失准备的列报

为反映金融工具的信用风险自初始确认后的变化，本公司在每个资产负债表日重新计量预期信用损失，由此形成的损失准备的增加或转回金额，应当作为减值损失或利得计入当期损益。对于以摊余成本计量的金融资产，损失准备抵减该金融资产在资产负债表中列示的账面价值；对于以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资，在其他综合收益中确认其损失准备，不抵减该金融资产的账面价值。

8、金融资产的核销

本公司不再合理预期金融资产合同现金流量能够全部或部分收回，则直接减记该金融资产的账面余额。这种减记构成相关金融资产的终止确认。金融资产的核销通常发生在本公司确定债务人没有资产或收入来源可产生足够的现金流量以偿还将被减记的金额。已减记的金融资产以后又收回的，作为减值损失的转回计入收回当期的损益。

9、金融负债和权益工具的区分及相关处理

(1) 金融负债和权益工具的区分

本公司根据所发行金融工具的合同条款及其所反映的经济实质，结合金融负债和权益工具定义及相关条件，在初始确认时将该金融工具或其组成部分分类为金融负债或权益工具。

权益工具，是指能证明拥有某个企业在扣除所有负债后的资产中的剩余权益的合同。在同时满足下列条件的情况下，本公司将发行的金融工具分类为权益工具：

1) 该金融工具应当不包括交付现金或其他金融资产给其他方，或在潜在不利条件下与其他方交换金融资产或金融负债的合同义务；

2) 将来须用或可用企业自身权益工具结算该金融工具。如为非衍生工具，该金融工具应当不包括交付可变数量的自身权益工具进行结算的合同义务；如为衍生工具，企业只能通过以固定数量的自身权益工具交换固定金额的现金或其他金融资产结算该金融工具。

本公司将符合金融负债定义，但同时具备规定特征的可回售工具，或仅在清算时才有义务向另一方按比例交付其净资产的金融工具划分为权益工具。

除上述之外的金融工具或其组成部分，分类为金融负债。

(2) 相关处理

本公司金融负债的确认和计量根据本附注 1 和 3 处理。本公司发行权益工具收到的对价扣除交易费用后，计入股东权益。回购本公司权益工具支付的对价和交易费用，减少股东权益。

本公司发行复合金融工具，包含金融负债和权益工具成分，初始计量时先确定金融负债成分的公允价值（包含非权益性嵌入衍生工具的公允价值），复合金融工具公允价值中扣除负债成分的公允价值差额部分，确认为权益工具的账面价值。

(十一) 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）、发出商品等。

2、发出存货的计价方法

确定发出存货的实际成本时按不同行业的特点，对生产型企业、贸易类企业等分别采用加权平均法、先进先出法或个别计价法核算。

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

低值易耗品采用五五摊销法摊销。包装物采用一次转销法摊销。

(十二) 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”。

(十三) 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。

（十四）投资性房地产

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

投资性房地产按照成本进行初始计量，采用成本模式进行后续计量，并采用与固定资产和无形资产相同的方法计提折旧或进行摊销。资产负债表日，有迹象表明投资性房地产发生减值的，按照账面价值高于可收回金额的差额计提相应的减值准备。

（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	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋建筑物	15-40	5	2.38—6.33
机器设备	5-30	5	3.17—19.00
		0(专用)	3.33—20.00
运输设备	5-10	5	9.50—19.00
电子设备	3-10	5	9.50—31.67
办公设备	3-10	5	9.50—31.67
其他	3-10	5	9.50—31.67

3、融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

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

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

融资租入固定资产后续计价采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提折旧。

（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。

但企业合并形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，资产负债表日都应当进行减值测试。如果公司存在商誉或使用寿命不确定的无形资产需要披露每年进行减值测试的政策。

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。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）股份支付

1. 股份支付的种类

包括以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

2. 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

（1）以权益结算的股份支付

授予后立即可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在授予日按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应调整资本公积。完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的换取职工

服务的以权益结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，相应调整资本公积。

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

(2) 以现金结算的股份支付

授予后立即可行权的换取职工服务的以现金结算的股份支付，在授予日按公司承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债。完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的换取职工服务的以现金结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按公司承担负债的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用和相应的负债。

(3) 修改、终止股份支付计划

如果修改增加了所授予的权益工具的公允价值，公司按照权益工具公允价值的增加相应地确认取得服务的增加；如果修改增加了所授予的权益工具的数量，公司将增加的权益工具的公允价值相应地确认为取得服务的增加；如果公司按照有利于职工的方式修改可行权条件，公司在处理可行权条件时，考虑修改后的可行权条件。

如果修改减少了授予的权益工具的公允价值，公司继续以权益工具在授予日的公允价值为基础，确认取得服务的金额，而不考虑权益工具公允价值的减少；如果修改减少了授予的权益工具的数量，公司将减少部分作为已授予的权益工具的取消来进行处理；如果以不利于职工的方式修改了可行权条件，在处理可行权条件时，不考虑修改后的可行权条件。

如果公司在等待期内取消了所授予的权益工具或结算了所授予的权益工具（因未满足可行权条件而被取消的除外），则将取消或结算作为加速可行权处理，立即确认原本在剩余等待期内确认的金额。

（二十四）安全生产费用

本公司下属高危行业企业，按照《高危行业企业安全生产费用财务管理暂行办法》（财企〔2006〕478号）规定提取安全生产费用。

根据《中央企业安全生产监督管理暂行办法》（国资委令第21号）第十九条、《中国核工业集团公司企业安全生产费用财务管理办法》，本公司所属全资和控股公司，从事放射性同位素及其他危险品生产企业，按照上年度实际营业收入为计提依据，采取超额累退方式按照以下标准平均逐月提取：全年实际营业收入在1,000万元（含）以下的，按照4%提取；全年实际营业收入在1,000万元至1亿元（含）的部分，按照2%提取；全年实际营业收入在1亿元至10亿元（含）的部分，按照0.5%提取；全年实际营业收入在10亿元以上的部分，按照0.2%提取。其他企业安全生产费用以当年主营业务收入为计提依据，按照当年主营业务收入的0.5%，逐月提取。

公司所属全资和控股公司中，上年末安全生产费用专户结余达到本企业上年度营业收入的5%时，经公司总裁办公会讨论同意后，下一年度可以缓提或少提安全生产费用。公司本部上年末安全生产费用专户结余达到本企业上年度营业收入5%时，经中国同辐股份有限公司同意，下一年度可以缓提或少提安全

生产费用。

新建企业和投产不足一年的企业以当年实际营业收入为提取依据，按月计提安全生产费用。

使用提取的安全生产费时，属于费用性支出的，直接冲减专项储备。使用提取的安全生产费形成固定资产的，通过在建工程项目归集所发生的支出，待安全项目完工达到预定可使用状态时确认为固定资产；同时，按照形成固定资产的成本冲减专项储备，并确认相同金额的累计折旧。该固定资产在以后期间不再计提折旧。

（二十五）收入

1、销售商品

销售商品收入在同时满足下列条件时予以确认： 1)将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方； 2)公司不再保留通常与所有权相联系的继续管理权，也不再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； 5)相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

本公司销售商品收入确认的确认标准及收入确认时间的具体判断标准：

公司产品销售包括放射性药物销售收入以及放射源收入。公司放射性药物销售收入确认时间的具体判断标准为公司产品已交付客户并经客户验收合格后一次性确认为收入实现； 公司放射源收入确认时间的具体判断标准为公司在发出货物后，经客户核对无异议后确认收入。

2、提供劳务

提供劳务交易的结果在资产负债表日能够可靠估计的(同时满足收入的金额能够可靠地计量、相关经济利益很可能流入、交易的完工进度能够可靠地确定、交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量)，采用完工百分比法确认提供劳务的收入，并按已经提供劳务占应提供劳务总量的比例确定提供劳务交易的完工进度。提供劳务交易的结果在资产负债表日不能够可靠估计的，若已经发生的劳务成本预计能够得到补偿，按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；若已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认劳务收入。

本公司提供劳务收入确认的确认标准及收入确认时间的具体判断标准：公司提供劳务收入包括放射性药物服务收入以及辐照收入。公司放射性药物服务收入确认时间的具体判断标准为根据合同按照实际完成进度确认收入；公司辐照收入确认时间的具体判断标准为根据工程部负责人测算出的项目完工进度确认收入。

3、让渡资产使用权

让渡资产使用权在同时满足相关的经济利益很可能流入、收入金额能够可靠计量时，确认让渡资产使用权的收入。利息收入按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定；使用费收入按有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

（二十六）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、财政贷款贴息、

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。

(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。

(二十七) 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。

(二十八) 租赁

1. 经营租赁的会计处理方法

公司为承租人时，在租赁期内各个期间按照直线法将租金计入相关资产成本或确认为当期损益，发生的初始直接费用，直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

公司为出租人时，在租赁期内各个期间按照直线法将租金确认为当期损益，发生的初始直接费用，除金额较大的予以资本化并分期计入损益外，均直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

2. 融资租赁的会计处理方法

公司为承租人时，在租赁期开始日，公司以租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值中两者较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额为未确认融资费用，发生的初始直接费用，计入租赁资产价值。在租赁期各个期间，采用实际利率法计算确认当期的融资费用。

公司为出租人时，在租赁期开始日，公司以租赁开始日最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。在租赁期各个期间，采用实际利率法计算确认当期的融资收入。

（二十九）其他重要的会计政策和会计估计

1. 终止经营的确认标准、会计处理方法

满足下列条件之一的已被企业处置或被企业划归为持有待售的、在经营的和编制财务报表时能够单独区分的组成部分确认为终止经营：

- (1) 该组成部分代表一项独立的主要业务或一个主要经营地区；
- (2) 该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个主要经营地区进行处置计划的一部分；
- (3) 该组成部分是仅仅为了再出售而取得的子公司。

本公司终止经营的情况见本财务报表附注其他重要事项之终止经营的说明。

2. 与回购公司股份相关的会计处理方法

因减少注册资本或奖励职工等原因收购本公司股份的，按实际支付的金额作为库存股处理，同时进行备查登记。如果将回购的股份注销，则将按注销股票面值和注销股数计算的股票面值总额与实际回购所支付的金额之间的差额冲减资本公积，资本公积不足冲减的，冲减留存收益；如果将回购的股份奖励给本公司职工属于以权益结算的股份支付，于职工行权购买本公司股份收到价款时，转销交付职工的库存股成本和等待期内资本公积(其他资本公积)累计金额，同时，按照其差额调整资本公积(股本溢价)。

（三十）重要会计政策和会计估计变更

重要会计政策变更

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注
财政部于 2017 年 3 月 31 日发布了《企业会计准则第 22 号—金融工具确认和计量》（财会[2017]7 号）、《企业会计准则第 23 号—金融资产转移》（财会[2017]8 号）、《企业会计准则第 24 号—套期会计》（财会[2017]9 号），于 2017 年 5 月 2 日发布了《企		见以下(三十一)首次执行新金融工具准则、新租赁准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注
业会计准则第 37 号—金融工具列报》（财会〔2017〕14 号）企业会计准则（以下统称“新金融工具准则”），要求境内上市企业自 2019 年 1 月 1 日起施行。		
财政部于 2018 年 12 月 13 日发布了修订的《企业会计准则第 21 号——租赁》，要求在境内外同时上市的企业以及在境外上市并采用国际财务报告准则或企业会计准则编制财务报表的企业，自 2019 年 1 月 1 日起施行。		见以下(三十一)首次执行新金融工具准则、新租赁准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况
财政部于 2019 年 4 月 30 日发布《关于修订印发 2019 年度一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2019〕6 号），对一般企业财务报表格式进行了修见重要会计政策变更“其他说明”及（3）。首次执行新金融工具准则、新收入准则、新租 2019 年半年度报告修订，要求已执行新金融准则、执行新收入准则和新租赁准则的企业，应当结合本通知附件 1 和附件 2 的要求对财务报表项目进行相应调整。		见以下(三十一)首次执行新金融工具准则、新租赁准则，调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况

（三十一）财务报表列报项目变更说明

1、首次执行新金融工具准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况

本公司自 2019 年 1 月 1 日起执行财政部于 2017 年修订的《企业会计准则第 22 号—金融工具确认和计量》、《企业会计准则第 23 号—金融资产转移》、《企业会计准则第 24 号—套期会计》和《企业会计准则第 37 号—金融工具列报》（以下简称“新金融工具准则”）。准则规定在准则实施日，企业应当按照规定对金融工具进行分类和计量，涉及前期比较财务报表数据与本准则要求不一致的，本公司未调整可比期间信息。

金融工具原账面价值和在本准则实施日的新账面价值之间的差额，计入 2019 年 1 月 1 日留存收益、其他综合收益及财务报表其他项目。于 2019 年 1 月 1 日本公司采用新金融工具准则的影响详见附注三、（10）。

项目	调整前	重分类调整	重新计量	调整后
	2019 年 1 月 1 日账面金额			2019 年 1 月 1 日账面金额
交易性金融资产				
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产				
其他非流动金融资产				
可供出售金融资产				
衍生金融资产				
持有至到期投资				
其他权益工具投资				
债权投资				
其他债权投资				
应收票据	9,503,577.00			9,503,577.00
应收账款	430,424,253.77		-3,581,170.48	426,843,083.29
长期应收款				
其他应收款	23,250,538.23			23,250,538.23
其他流动资产	11,722,036.11			11,722,036.11

递延所得税资产	48,670,874.85		537,175.57	49,208,050.42
其他综合收益	-1,244,600.00			-1,244,600.00
期初未分配利润	678,399,643.21		-3,043,994.91	675,355,648.30
资产减值损失	2,802,145.18	-2,802,145.18		
信用减值损失(损失以“-”号填列)		-2,802,145.18	-3,581,170.48	-6,383,315.66

2、首次执行新租赁准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况

2018年，财政部颁布了修订的《企业会计准则第21号——租赁》（简称“新租赁准则”），新租赁准则采用与现行融资租赁会计处理类似的单一模型，要求承租人对除短期租赁和低价值资产租赁以外的所有租赁确认使用权资产和租赁负债，并分别确认折旧和利息费用。本公司及其子公司自2019年1月1日开始按照新修订的租赁准则进行会计处理，并根据衔接规定，对可比期间信息不予调整，首次执行日新租赁准则与现行租赁准则的差异追溯调整本报告期期初留存收益：对于首次执行日之前的融资租赁，本公司及其子公司按照融资租入资产和应付融资租赁款的原账面价值，分别计量使用权资产和租赁负债；对于首次执行日之前的经营租赁，本公司及其子公司根据剩余租赁付款额按首次执行日的增量借款利率折现的现值计量租赁负债，并根据每项租赁按照与租赁负债相等的金额，并根据预付租金进行必要调整计量使用权资产。假设自租赁期开始日即采用新租赁准则，采用首次执行日的本公司及其子公司作为承租方的增量借款利率作为折现率的账面价值计量使用权资产。

本公司及其子公司对首次执行日之前租赁资产属于低价值资产的经营租赁或将于12个月内完成的经营租赁，采用简化处理，未确认使用权资产和租赁负债。此外，本公司及其子公司对于首次执行日之前的经营租赁，采用了下列简化处理：计量租赁负债时，具有相似特征的租赁可采用同一折现率；使用权资产的计量可不包含初始直接费用；存在续租选择权或终止租赁选择权的，本公司及其子公司根据首次执行日前选择权的实际行使及其他最新情况确定租赁期；作为使用权资产减值测试的替代，本公司及其子公司评估包含租赁的合同在首次执行日前是否为亏损合同，并根据首次执行日前计入资产负债表的亏损准备金额调整使用权资产；首次执行日前的租赁变更，本公司及其子公司根据租赁变更的最终安排进行会计处理。

执行新租赁准则对2019年1月1日资产负债表项目的影响如下：

项目	调整前	调整后
	2019年1月1日账面金额	2019年1月1日账面金额
使用权资产		14,453,905.65
租赁负债		12,098,950.85
一年内到期的非流动负债		4,953,646.04

3、列报格式变更对本公司的影响

依据财政部于2019年4月30日颁布的《关于修订印发2019年度一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2019〕6号，以下简称“财会6号文件”），本公司对一般企业财务报表格式进行了修订。

项目	调整前	调整后
	2019年1月1日账面金额	2019年1月1日账面金额
应收票据及应收账款	439,927,830.77	

应收票据		9,503,577.00
应收账款		430,424,253.77
应付票据及应付账款	129,716,230.27	
应付票据		
应付账款		129,716,230.27

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	16%、13%、6%
房产税	从价计征的，按房产原值一次减除30%后余值的1.2%计缴；从租计征的，按租金收入的12%计缴	1.2%、12%
城市维护建设税	应缴流转税税额	7%
教育费附加	应缴流转税税额	3%
地方教育附加	应缴流转税税额	2%
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
原子高科股份有限公司	15%	
上海原子科兴药业有限公司	15%	
广州市原子高科同位素医药有限公司	15%	
除上述以外的其他纳税主体	25%	

(二) 税收优惠及批文

本部于2017年8月10日取得北京市科学技术委员会、北京市财政局、北京市国家税务局、北京市地方税务局颁布的《高新技术企业证书》(证书编号为：GR201711000913)认定有效期三年；根据相关规定，公司2017年、2018年、2019年连续三年享受国家关于高新技术企业的相关优惠政策，按15%的税率征收企业所得税。

本公司的子公司上海原子科兴药业有限公司于2017年10月23日取得由上海市科学技术委员会、上海市财政局、上海市国家税务局、上海市地方税务局联合颁发的《高新技术企业证书》(证书编号为：GR201731000303)认定有效期三年；根据相关规定，公司2017年、2018年、2019年连续三年享受国家关于高新技术企业的相关优惠政策，按15%的税率征收企业所得税。

本公司的子公司广州市原子高科同位素医药有限公司于2018年11月28日取得由广东省科学技术厅、广东省财政厅、广东省国家税务局、广东省地方税务局《高新技术企业证书》(证书编号为：GF201844009186)认定有效期三年；根据相关规定，公司2018年、2019年、2020年连续三年享受国家关于高新技术企业的相关优惠政策，按15%的税率征收企业所得税，新的高科技企业证书已审批通过，正在办理。

其余子公司均按25%税率交纳企业所得税。

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		9,653.56
银行存款	380,879,105.37	371,963,150.69
合计	380,879,105.37	371,972,804.25

2、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	9,214,158.94	9,503,577.00
商业承兑票据		
合计	9,214,158.94	9,503,577.00

(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

3、应收账款

(1) 应收账款分类披露:

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
1. 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	55,880,833.21	9.66	8,950,083.22	16.02	46,930,749.99
2. 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	500,680,298.95	86.50	49,919,958.36	9.97	450,760,340.59
3. 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	22,212,265.80	3.84	10,798,432.61	48.61	11,413,833.19
合计	578,773,397.96	100.00	69,668,474.19	12.04	509,104,923.77

类别	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
1. 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	49,732,514.67	10.09	6,283,259.99	12.63	43,449,254.68
2. 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	422,184,540.37	85.65	46,706,491.54	11.06	375,478,048.83
3. 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	20,999,624.80	4.26	9,502,674.54	45.25	11,496,950.26
合计	492,916,679.84	100.00	62,492,426.07	12.68	430,424,253.77

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

成都中核高通同位素股份有限公司	20,377,052.51			风险小
中国人民解放军北部战区总医院	6,838,548.00	4,109,477.48	60.09	预计部分不能收回
横店文荣医院	6,400,485.00			风险小
云南省第一人民医院	5,072,780.00	265,780.00	5.24	预计部分不能收回
北京市雷克机电工程技术有限公司	3,205,318.68			风险小
北京原博创新生物医学工程有限公司	2,478,411.20	2,478,411.20	100.00	预计部分不能收回
北京核工业医院	2,336,050.00			风险小
天津市博安科工贸有限公司	1,580,000.00	1,580,000.00	100.00	预计部分不能收回
内蒙古自治区人民医院	1,539,303.01	164,843.01	10.71	预计部分不能收回
核工业四一六医院	1,375,200.00			风险小
青岛市市立医院	1,259,200.00	92,790.00	7.37	预计部分不能收回
中国人民解放军总医院第四医学中心	1,192,074.01	77,610.23	6.51	预计部分不能收回
徐州市中心医院	1,130,592.00	117,122.50	10.36	预计部分不能收回
山东聊城市人民医院	1,095,818.80	64,048.80	5.84	预计部分不能收回
合计	55,880,833.21	8,950,083.22	16.02	

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	447,469,706.17	22,373,485.31	5.00
1至2年	23,481,623.62	2,348,162.36	10.00
2至3年	2,859,740.88	857,922.26	30.00
3至4年	1,208,821.29	604,410.65	50.00
4至5年	3,848,858.43	1,924,429.22	50.00
5年以上	21,811,548.56	21,811,548.56	100.00
合计	500,680,298.95	49,919,958.36	

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	计提比例 (%)	计提理由
宜昌市中心人民医院	965,755.05	53,090.05	5.50	预计部分不能收回
河北省人民医院	882,555.00	59,042.75	6.69	预计部分不能收回
濮阳市安阳地区医院	796,097.10	60,417.10	7.59	预计部分不能收回
中国人民解放军总医院第七医学中心	746,038.50	525,313.12	70.41	预计部分不能收回
北京大学口腔医院	742,180.00	598,844.00	80.69	预计部分不能收回
山东省潍坊安丘市人民医院	661,625.00	37,115.00	5.61	预计部分不能收回
中国中医科学院西苑医院	641,570.00	282,850.00	44.09	预计部分不能收回
徐州矿务集团总医院	632,390.60	54,562.60	8.63	预计部分不能收回
南京临床核医学中心	592,745.48	429,573.48	72.47	预计部分不能收回
北京积水潭医院	563,114.50	106,530.73	18.92	预计部分不能收回
四川大学华西医院	547,319.57	40,969.57	7.49	预计部分不能收回
山东东营胜利油田中心医院	529,713.00	68,381.50	12.91	预计部分不能收回
中国人民解放军陆军军医大学第二附属医院	500,847.40	41,064.74	8.20	预计部分不能收回
锦州市中心医院	467,586.30	175,376.30	37.51	预计部分不能收回

债务人名称	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
淄博市临淄区人民医院	464,430.00	23,259.50	5.01	预计部分不能收回
湖北省肿瘤医院(湖北省肿瘤研究所)	463,950.00	37,162.50	8.01	预计部分不能收回
天津医科大学第二医院	458,898.00	458,898.00	100.00	预计部分不能收回
中山大学附属第一医院	444,391.90	89,899.40	20.23	预计部分不能收回
中国人民解放军陆军第七十二集团军医院	442,000.00	442,000.00	100.00	预计部分不能收回
云南省第二人民医院	441,824.00	39,594.00	8.96	预计部分不能收回
贵州医科大学附属医院	430,198.00	22,610.00	5.26	预计部分不能收回
商丘市第一人民医院	430,100.00	430,100.00	100.00	预计部分不能收回
徐州市第一人民医院	394,007.50	34,337.50	8.71	预计部分不能收回
南阳市第一人民医院	381,364.00	34,899.00	9.15	预计部分不能收回
福建省漳州市医院	379,525.00	37,976.25	10.01	预计部分不能收回
新乡市中心医院	377,800.00	377,800.00	100.00	预计部分不能收回
中国原子能科学研究院	375,000.00			风险小
首都医科大学附属北京世纪坛医院	335,860.00	17,695.50	5.27	预计部分不能收回
阜阳市人民医院	333,051.00	54,511.00	16.37	预计部分不能收回
其他金额(30 万元以下)	6,790,328.90	6,164,559.02	90.78	预计部分不能收回
小计	22,212,265.80	10,798,432.61	48.61	

(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 3,594,877.64 元; 本期收回或转回坏账准备金额 0 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 41,894,184.19 元, 占应收账款期末余额合计数的比例 7.24%, 相应计提的坏账准备期末余额汇总金额 794,087.00 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
成都中核高通同位素股份有限公司	20,377,052.51	3.52	
中国人民解放军北部战区总医院	6,838,548.00	1.18	528,307.00
横店文荣医院	6,400,485.00	1.11	
云南省第一人民医院	5,072,780.00	0.88	265,780.00
北京市雷克机电工程技术有限公司	3,205,318.68	0.55	
合计	41,894,184.19	7.24	794,087.00

(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

4、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示:

账龄	期末余额			期初余额		
	账面余额		坏账 准备	账面余额		坏账 准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1 年以内(含 1 年)	19,896,808.04	84.54		12,623,572.89	77.69	
1 至 2 年	428,453.23	1.82		156,426.82	0.96	
2 至 3 年	1,736,358.72	7.38		1,731,957.92	10.66	
3 年以上	1,474,345.27	6.26		1,736,085.37	10.69	
合计	23,535,965.26	100.00		16,248,043.00	100.00	

(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 15,864,100.55 元, 占预付账款期末余额合计数的比例 67.41%。

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
通用电气医疗系统贸易发展(上海)有限公司	5,580,000.00	23.71	未达到结算状态
福建海鹏医疗设备有限公司	4,565,840.00	19.40	未达到结算状态
SEISHINCO,LTO(日本)	2,012,648.40	8.55	未达到结算状态
西安一体医疗科技有限公司(全身伽马刀设备预付款)	2,000,000.00	8.50	未达到结算状态
香港坤联科技发展有限公司	1,705,612.15	7.25	未达到结算状态
合计	15,864,100.55	67.41	

5、其他应收款

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利	10,000,000.00	
其他应收款	31,525,064.05	23,250,538.23
合计	41,525,064.05	23,250,538.23

(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	10,000,000.00	
合计	10,000,000.00	

(2) 其他应收款

1) 其他应收款分类披露:

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
1. 单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	12,570,830.67	38.52			12,570,830.67
2. 按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	9,154,693.73	28.06	797,549.98	8.71	8,357,143.75
3. 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	10,907,474.39	33.42	310,384.76	2.85	10,597,089.63
合计	32,632,998.79	100.00	1,107,934.74	3.40	31,525,064.05

类别	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
1. 单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	13,546,991.65	55.72			13,546,991.65
2. 按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	5,018,195.34	20.64	751,368.70	14.97	4,266,826.64

类别	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
3. 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	5,747,104.70	23.64	310,384.76	5.4	5,436,719.94
合计	24,312,291.69	100.00	1,061,753.46	4.37	23,250,538.23

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
国兴环保土地整理开发有限公司	5,000,000.00			风险小
中核同辐（长春）辐射技术核技术有限公司	2,160,000.00			风险小
税金预提	1,909,567.63			风险小
土地保证金	1,334,261.00			风险小
广东健信制药有限公司	1,126,178.04			风险小
北京汇众恒泰商业管理有限公司	1,040,824.00			风险小
合计	12,570,830.67			—

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	8,320,105.12	416,005.26	5.00
1 至 2 年	324,147.04	32,414.70	10.00
2 至 3 年	210,532.54	63,159.76	30.00
3 至 4 年	27,877.54	13,938.77	50.00
4 至 5 年			50.00
5 年以上	272,031.49	272,031.49	100.00
合计	9,154,693.73	797,549.98	

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	计提比例(%)	计提理由
中海外交通建设有限公司	926,960.67			风险小
房租押金	869,391.80			风险小
中国同辐股份有限公司	604,381.94			风险小
暂估进项税	1,112,347.87			风险小
陕西省西咸新区秦汉新城管理委员会	544,571.25			预计无法收回
泸州医药产业园区管理委员会	500,000.00			风险小
会议、个人借款	467,968.36			风险小
北京三金电子集团有限公司	464,927.84			风险小
广州亿仁医院	300,000.00			风险小
上海机电设备招标有限公司	214,000.00			风险小
中国原子能科学研究院	207,895.95			风险小
其他（20 万以下）	4,695,028.71	310,384.76	6.61	部分无法收回
小计	10,907,474.39	310,384.76	2.85	

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 46,181.28 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	期末余额	期初余额
备用金、材料费	8,528,029.70	7,537,640.29
保证金	13,555,536.40	9,899,335.44
押金	2,000,678.79	537,213.28
待抵扣税款	4,890,925.07	5,990,149.55
其他	3,657,828.83	347,953.13
合计	32,632,998.79	24,312,291.69

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
国兴环保土地整理开发有限公司	保证金	5,000,000.00	3-4 年	15.32	
中核同辐(长春)辐射技术有限公司	保证金	2,160,000.00	3-4 年	6.62	
税金预提	待抵扣税款	3,154,554.34	1-3 年	9.67	
土地保证金	保证金	1,334,261.00	1 年以内	4.09	
广东健信制药有限公司	保证金	1,126,178.04	1-4 年	3.45	
合计		12,774,993.38		39.15	

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

6、存货

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	33,527,268.46		33,527,268.46	31,022,203.46		31,022,203.46
自制半成品及在产品	33,382,796.12		33,382,796.12	28,613,585.28		28,613,585.28
库存商品(产成品)	45,311,704.59		45,311,704.59	48,676,301.77		48,676,301.77
周转材料(包装物、低值易耗品等)	2,293,046.90		2,293,046.90	1,947,900.37		1,947,900.37
发出商品	29,167,667.44		29,167,667.44	27,604,557.68		27,604,557.68
合计	143,682,483.51		143,682,483.51	137,864,548.56		137,864,548.56

7、其他流动资产

项目	期末余额	期初余额
待抵扣进项税	11,992,682.60	11,722,036.11
合计	11,992,682.60	11,722,036.11

8、长期应收款

项 目	期末余额			期初余额			折现率区 间
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值	
弃置费用	32,995,200.00		32,995,200.00				
合计	32,995,200.00		32,995,200.00				

9、长期股权投资

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		
一、合营企业										
上海深景医药科技有限公司		5,760,000.00		-406,273.50						5,353,726.50
小计		5,760,000.00		-406,273.50						5,353,726.50
二、联营企业										
深圳市中核海得威生物科技有限公司	113,816,954.12			29,744,746.24			20,000,000.00			123,561,700.36
小计	113,816,954.12			29,744,746.24			20,000,000.00			123,561,700.36
合计	113,816,954.12	5,760,000.00		29,338,472.74			20,000,000.00			128,915,426.86

10、固定资产

项目	期末余额	期初余额
固定资产	205,884,567.17	184,325,059.74
固定资产清理		
合计	205,884,567.17	184,325,059.74

(1) 固定资产情况:

一、账面原值:	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	办公设备	其他	合计
1.期初余额	99,523,951.71	252,239,100.71	10,327,101.58	31,398,469.22	5,324,986.75	398,813,609.97
2.本期增加金额	16,632,826.71	5,228,509.71	349,094.43	2,089,374.05	10,584,323.39	34,884,128.29
(1) 购置		5,193,109.31	288,196.54	1,861,638.86		7,342,944.71
(2) 在建工程转入	16,632,826.71		60,897.89	2,474.07	10,584,323.39	27,280,522.06
(3) 企业合并增加		35,400.40		225,261.12		260,661.52
(4) 其他						

一、账面原值：	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	办公设备	其他	合计
3.本期减少金额		864,264.78	179,714.53	544,787.24		1,588,766.55
(1) 处置或报废		864,264.78	179,714.53	544,787.24		1,588,766.55
(2) 企业合并减少						
4.期末余额	116,156,778.42	256,603,345.64	10,496,481.48	32,943,056.03	15,909,310.14	432,108,971.71
二、累计折旧						
1.期初余额	21,732,891.00	167,085,210.98	4,770,381.56	16,920,494.39	3,979,572.30	214,488,550.23
2.本期增加金额	1,546,411.76	9,780,655.36	556,391.14	1,034,577.70	205,073.90	13,123,109.86
(1) 计提	1,546,411.76	9,747,024.98	556,391.14	913,523.84	205,073.90	12,968,425.62
(2) 企业合并增加		33,630.38		121,053.86		154,684.24
3.本期减少金额		719,879.60	151,803.26	515,572.69		1,387,255.55
(1) 处置或报废		719,879.60	151,803.26	515,572.69		1,387,255.55
(2) 企业合并减少						
4.期末余额	23,279,302.76	176,145,986.74	5,174,969.44	17,439,499.40	4,184,646.20	226,224,404.54
三、减值准备						
1.期初余额						
2.本期增加金额						
(1) 计提						
(2) 企业合并增加						
3.本期减少金额						
(1) 处置或报废						
(2) 企业合并减少						
4.期末余额						
四、账面价值						
1.期末账面价值	92,877,475.66	80,457,358.90	5,321,512.04	15,503,556.63	11,724,663.94	205,884,567.17
2.期初账面价值	77,791,060.71	85,153,889.73	5,556,720.02	14,477,974.83	1,345,414.45	184,325,059.74

(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：无

11、在建工程

项目	期末余额	期初余额
在建工程	267,827,476.43	241,582,181.72
工程物资		
合计	267,827,476.43	241,582,181.72

(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
本部综合 GMP 车间改造	1,660,362.18		1,660,362.18	1,660,362.18		1,660,362.18
亿仁项目	365,716.98		365,716.98	365,716.98		365,716.98
安管系统	90,030.85		90,030.85	90,030.85		90,030.85

本部 146 大厅改造	797,176.09		797,176.09	797,176.09		797,176.09
互联网改造				707,471.22		707,471.22
NC 实施	359,245.28		359,245.28	224,528.30		224,528.30
废液排放	152,830.18		152,830.18	152,830.18		152,830.18
OA 项目	356,896.55		356,896.55	356,896.55		356,896.55
医一 GT1801	139,920.83		139,920.83	123,150.94		123,150.94
医三 GT1801	142,728.97		142,728.97	94,339.62		94,339.62
广州第三台加速器	16,577,062.52		16,577,062.52	12,186,607.88		12,186,607.88
合肥 GMP 改造	13,400,145.09		13,400,145.09	12,297,228.22		12,297,228.22
昆明 GMP 改造	1,356,519.33		1,356,519.33	781,408.85		781,408.85
南昌同位素医药中心建设项目	9,919,461.90		9,919,461.90	5,174,668.24		5,174,668.24
南京同位素医药中心	5,885,053.35		5,885,053.35	4,573,342.62		4,573,342.62
青岛同位素医药中心项目	24,797,185.43		24,797,185.43	19,627,774.85		19,627,774.85
汕头医药中心建设项目	11,605,563.28		11,605,563.28	9,377,567.77		9,377,567.77
石家庄同位素医药中心	10,239,111.07		10,239,111.07	6,842,619.43		6,842,619.43
四川二期在建	9,338,412.44		9,338,412.44	7,755,319.56		7,755,319.56
太原同位素医药中心建设	13,233,089.39		13,233,089.39	12,547,132.38		12,547,132.38
武汉同位素中心	25,472,532.51		25,472,532.51	24,222,851.01		24,222,851.01
西安同位素医药中心建设项目	8,691,317.76		8,691,317.76	3,814,934.87		3,814,934.87
徐州 GMP 改造	31,634,775.94		31,634,775.94	30,427,077.90		30,427,077.90
宜昌医药中心	12,675,725.40		12,675,725.40			
长春同位素医药中心	4,153,954.13		4,153,954.13	3,115,476.73		3,115,476.73
横店医药中心建设项目	6,870.50		6,870.50			
浙江新原医药中心建设	13,151,143.15		13,151,143.15	13,149,608.62		13,149,608.62
重庆二期项目	12,864,522.48		12,864,522.48	11,241,933.80		11,241,933.80
原子医药同位素药品研发生产项目	942,111.84		942,111.84	1,241,607.51		1,241,607.51
华北医药分子靶向诊疗药物研发生产基地项目	573,458.51		573,458.51			
济南 GMP 项目改造	15,003,003.89		15,003,003.89	12,086,030.27		12,086,030.27
南宁 GMP 改造	12,407,208.55		12,407,208.55	11,430,019.77		11,430,019.77
长沙 GMP 项目改造	9,627,237.82		9,627,237.82	35,116,468.53		35,116,468.53
兰州医药中心	207,102.24		207,102.24			
合计	267,827,476.43		267,827,476.43	241,582,181.72		241,582,181.72

(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
本部综合 GMP 车间改造	2,000,000.00	1,660,362.18			

亿仁项目	6,520,000.00	365,716.98			
安管系统	1,696,000.00	90,030.85			
本部 146 大厅改造	995,800.00	797,176.09			
互联网改造	1,000,000.00	707,471.22			707,471.22
NC 实施	450,000.00	224,528.30	134,716.98		
废液排放	1,340,000.00	152,830.18			
OA 项目	460,000.00	356,896.55			
医一 GT1801	19,463,100.00	123,150.94	16,769.89		
医三 GT1801	20,000,000.00	94,339.62	48,389.35		
广州第三台加速器	20,000,000.00	12,186,607.88	4,390,454.64		
合肥 GMP 改造	23,646,900.00	12,297,228.22	1,102,916.87		
昆明 GMP 改造	15,000,000.00	781,408.85	575,110.48		
南昌同位素医药中心建设项目	22,500,000.00	5,174,668.24	4,744,793.66		
南京同位素医药中心	29,000,000.00	4,573,342.62	1,316,898.73		5,188.00
青岛同位素医药中心项目	56,333,100.00	19,627,774.85	5,169,410.58		
汕头医药中心建设项目	33,000,000.00	9,377,567.77	2,227,995.51		
石家庄同位素医药中心	45,936,000.00	6,842,619.43	4,001,129.45		604,637.81
四川二期在建	18,454,400.00	7,755,319.56	2,330,084.98		746,992.10
太原同位素医药中心建设	29,780,000.00	12,547,132.38	685,957.01		
武汉同位素中心	32,000,000.00	24,222,851.01	1,314,309.07		64,627.57
西安同位素医药中心建设项目	51,733,400.00	3,814,934.87	4,883,482.89		7,100.00
徐州 GMP 改造	41,322,400.00	30,427,077.90	1,207,698.04		
宜昌医药中心	47,770,000.00		12,675,725.40		
长春同位素医药中心	5,000,000.00	3,115,476.73	1,038,477.40		
横店医药中心建设项目	56,870,000.00		6,870.50		
浙江新原医药中心建设	36,000,000.00	13,149,608.62	1,534.53		
重庆二期项目	27,175,600.00	11,241,933.80	1,635,642.21		13,053.53
原子医药同位素药品研发生产项目	500,000,000.00	1,241,607.51	504.33		300,000.00
华北医药分子靶向诊疗药物研发生产基地项目	560,000,000.00		573,458.51		
济南 GMP 项目改造	41,000,000.00	12,086,030.27	2,992,929.52		75,955.90
南宁 GMP 改造	24,000,000.00	11,430,019.77	977,188.78		
长沙 GMP 项目改造	39,399,500.00	35,116,468.53	1,731,510.84	27,217,150.10	3,591.45
兰州医药中心	51,819,000.00		207,102.24		
合计		241,582,181.72	55,991,062.39	27,217,150.10	2,528,617.58

	期末余额	工程累计投	工程	利息资本	其中：本	本期	资金来源
--	------	-------	----	------	------	----	------

项目名称		入占预算比例 (%)	进度 (%)	化累计金额	期利息资本化金额	利息资本化率 (%)	
本部综合 GMP 车间改造	1,660,362.18	83.02	95.00				自筹
亿仁项目	365,716.98	5.61	10.00				自筹
安管系统	90,030.85	5.31	70.00				自筹
本部 146 大厅改造	797,176.09	80.05	85.00				自筹
互联网改造							自筹
NC 实施	359,245.28	79.83	99.00				自筹
废液排放	152,830.18	11.41	50.00				自筹
OA 项目	356,896.55	77.59	99.00				自筹
医一 GT1801	139,920.83	0.72	1.00				自筹
医三 GT1801	142,728.97	0.71	20.00				自筹
广州第三台加速器	16,577,062.52	83.00	83.00				自筹
合肥 GMP 改造	13,400,145.09	56.67	56.67				自筹
昆明 GMP 改造	1,356,519.33	9.04	5.00				自筹
南昌同位素医药中心建设项目	9,919,461.90	44.00	44.00	56,840.00	56,840.00	5.22	自筹
南京同位素医药中心	5,885,053.35	13.00	13.00	22,330.00	22,330.00	100	自筹
青岛同位素医药中心项目	24,797,185.43	40.00	40.00	73,080.00	73,080.00	5.22	自筹
汕头医药中心建设项目	11,605,563.28	35.00	35.00				自筹
石家庄同位素医药中心	10,239,111.07	17.00	17.00				自筹
四川二期在建	9,338,412.44	50.60	50.60				自筹
太原同位素医药中心建设	13,233,089.39	44.44	44.44				自筹
武汉同位素中心	25,472,532.51	79.00	79.00				自筹
西安同位素医药中心建设项目	8,691,317.76	16.80	16.80				自筹
徐州 GMP 改造	31,634,775.94	75.00	75.00				自筹
宜昌医药中心	12,675,725.40	26.53	26.53				自筹
长春同位素医药中心	4,153,954.13	83.00	83.00				自筹
横店医药中心建设项目	6,870.50	99.00	99.00				自筹
浙江新原医药中心建设	13,151,143.15	36.53	36.53				自筹
重庆二期项目	12,864,522.48	47.34	47.34				自筹
原子医药同位素药品研发生产项目	942,111.84	0.19	0.19				自筹
华北医药分子靶向诊疗药物研发生产基地项目	573,458.51	0.10	0.10				自筹
济南 GMP 项目改造	15,003,003.89	36.59	36.59				自筹
南宁 GMP 改造	12,407,208.55	52.00	52.00				自筹
长沙 GMP 项目改造	9,627,237.82	24.01	24.01				自筹
兰州医药中心	207,102.24	0.40	0.40				自筹
合计	267,827,476.43			152,250.00	152,250.00		

12、使用权资产

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、使用权资产原值合计		14,453,905.65		14,453,905.65
其中：房屋及建筑物		14,453,905.65		14,453,905.65
运输设施				
机器设备				
其他				
二、累计折旧合计		2,278,355.73		2,278,355.73
其中：房屋及建筑物		2,278,355.73		2,278,355.73
运输设施				
机器设备				
其他				
三、使用权资产账面净值合计		12,175,549.92		12,175,549.92
其中：房屋及建筑物		12,175,549.92		12,175,549.92
运输设施				
机器设备				
其他				
四、使用权资产减值准备合计				
其中：房屋及建筑物				
运输设施				
机器设备				
其他				
五、使用权资产账面价值合计		12,175,549.92		12,175,549.92
其中：房屋及建筑物		12,175,549.92		12,175,549.92
运输设施				
机器设备				
其他				

13、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	合计
一、账面原值					
1、期初余额	17,658,137.87	527,800.00	5,934,770.00	4,093,440.23	28,214,148.10
2、本期增加金额		6,271,400.00		1,070,745.79	7,342,145.79
(1) 购置				1,070,745.79	1,070,745.79
(2) 内部研发					
(3) 企业合并增加		6,271,400.00			6,271,400.00
3、本期减少金额					
(1) 处置					
(2) 其他					
4、期末余额	17,658,137.87	6,799,200.00	5,934,770.00	5,164,186.02	35,556,293.89
二、累计摊销					
1、期初余额	814,164.94	527,800.00	5,207,595.00	457,590.45	7,007,150.39
2、本期增加金额	201,511.66	2,195,254.00		380,412.49	2,777,178.15
(1) 计提	201,511.66	1,686,754.00		380,412.49	2,268,678.15

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件	合计
(2) 企业合并增加		508,500.00			508,500.00
3、本期减少金额					
(1) 处置					
(2) 其他					
4、期末余额	1,015,676.60	2,723,054.00	5,207,595.00	838,002.94	9,784,328.54
三、减值准备					
1、期初余额			727,175.00		727,175.00
2、本期增加金额					
(1) 计提					
(2) 其他					
3、本期减少金额					
(1) 处置					
(2) 其他					
4、期末余额			727,175.00		727,175.00
四、账面价值					
1、期末账面价值	16,642,461.27	4,076,146.00		4,326,183.08	25,044,790.35
2、期初账面价值	16,843,972.93			3,635,849.78	20,479,822.71

注：（1）本期摊销金额为 2,268,678.15 元；（2）本报告期末无通过公司内部研发形成的无形资产。

（2）未办妥产权证书的土地使用权情况：无

14、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	
碘胶囊研发		2,012,320.55						2,012,320.55
内部研发		24,009,783.54				24,009,783.54		
合计		26,022,104.09				24,009,783.54		2,012,320.55

注：碘胶囊研发由 2019 年开始资本化，截止 2019 年 6 月已向国家食品药品监督管理局 药品审评中心提交书面资料，符合资本化条件。

15、商誉

被审计单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期企业合并增加形成	本期减少	期末余额
派特（北京）科技有限公司			1,861,816.15	1,861,816.15
合计			1,861,816.15	1,861,816.15

注：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 7%，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 12.41%，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。

16、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
医一 GMP 改造	33,846.29		16,923.06		16,923.23
196 工号	65,599.84		32,800.02		32,799.82
综合 GMP 车间改造	282,897.64		213,361.56		69,536.08
集中装修	383,534.01		10,810.80		372,723.21
147—IV 线 GMP 车间改造	81,081.11		35,306.58		45,774.53
智药数据会员服务	229,492.95		224,032.61		5,460.34
互联网改造		707,471.22			707,471.22
研发实验室洁净车间改造工程	329,947.37		70,702.98		259,244.39
加速器楼租金	1,024,368.00		102,432.00		921,936.00
加速器楼装修工程	12,000.00		12,000.00		
880 加速器安装工程	117,043.90		16,396.38		100,647.52
电动汽车快速充电安装工程	67,626.07		7,377.36		60,248.71
横店医院 GMP 改造	460,000.00		229,999.98		230,000.02
GMP 改造工程	95,361.00				95,361.00
工程款	11,621.21				11,621.21
办公室装修费	53,061.30				53,061.30
厂房装修费		37,970.00			37,970.00
合计	3,247,480.69	745,441.22	972,143.33		3,020,778.58

17、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	66,992,653.06	10,349,031.71	62,911,338.72	9,633,930.51
预提工资	15,002,198.01	2,259,976.85	45,148,979.76	6,930,558.53
预提销售代理费	183,349,670.86	28,942,654.03	162,053,093.92	25,064,980.81
弃置费	83,285,899.98	12,492,885.00	46,942,700.00	7,041,405.00
合计	348,630,421.91	54,044,547.59	317,056,112.40	48,670,874.85

(2) 未经抵销的递延所得负债

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	3,866,578.20	579,986.73		
合计	3,866,578.20	579,986.73		

18、其他非流动资产

项目	期末金额	期初金额
预付设备、工程款	58,095,560.69	48,443,385.85
合计	58,095,560.69	48,443,385.85

19、短期借款

(1) 短期借款分类

项目	期末余额	期初余额
信用借款	143,500,000.00	20,000,000.00
合计	143,500,000.00	20,000,000.00

(2) 已逾期未偿还的短期借款情况：无

20、应付账款

项目	期末余额	期初余额
材料款	21,055,521.99	96,344,172.75
工程款		20,028,739.09
固定资产款		13,343,318.43
合计	21,055,521.99	129,716,230.27

21、预收款项

(1) 预收款项列示：

项目	期末余额	期初余额
货款	44,595,233.85	38,984,370.83
合计	44,595,233.85	38,984,370.83

(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
中核能源科技有限公司	7,480,000.00	未结算
北京捷威思特科技有限公司	4,652,384.64	未结算
中国计量科学研究院	1,909,937.83	未结算
合计	14,042,322.47	

22、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	55,870,519.67	105,848,480.24	141,313,619.72	20,405,380.19
二、离职后福利-设定提存计划	3,690,552.22	13,386,043.30	13,457,530.27	3,619,065.25
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				
合计	59,561,071.89	119,234,523.54	154,771,149.99	24,024,445.44

(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	53,896,641.98	80,946,502.99	116,757,307.48	18,085,837.49

2、职工福利费	44.00	4,758,645.57	4,758,645.57	44.00
3、社会保险费	834,078.61	10,742,296.98	10,696,025.29	880,350.30
其中：医疗保险费	748,417.99	10,098,028.47	10,062,035.30	784,411.16
工伤保险费	25,265.98	200,948.42	193,810.34	32,404.06
生育保险费	60,394.64	443,320.09	440,179.65	63,535.08
4、住房公积金	8,123.96	6,421,250.13	6,400,879.53	28,494.56
5、工会经费和职工教育经费	1,117,621.12	1,889,310.29	1,596,377.57	1,410,553.84
6、短期带薪缺勤				
7、短期利润分享计划	14,010.00	1,090,474.28	1,104,384.28	100.00
合计	55,870,519.67	105,848,480.24	141,313,619.72	20,405,380.19

(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	1,202,692.44	10,805,332.52	10,918,020.33	1,090,004.63
2、失业保险费	56,471.30	397,263.70	395,778.47	57,956.53
3、企业年金缴费	2,431,388.48	2,183,447.08	2,143,731.47	2,471,104.09
合计	3,690,552.22	13,386,043.30	13,457,530.27	3,619,065.25

23、应交税费

项目	期末余额	期初余额
增值税	9,282,318.66	7,370,469.68
企业所得税	20,180,211.84	16,247,333.66
城市维护建设税	677,174.46	435,164.33
房产税		
土地使用税		
个人所得税	411,182.05	720,728.24
教育费附加	451,769.57	328,113.31
其他税费	504,718.23	7,569.39
合计	31,507,374.81	25,109,378.61

24、其他应付款

项目	期末余额	期初余额
应付利息		
应付股利	11,500,000.00	
其他应付款	323,858,779.72	191,053,626.80
合计	335,358,779.72	191,053,626.80

(1) 应付股利

项目	期末余额	期初余额
普通股股利	11,500,000.00	
合计	11,500,000.00	

(2) 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
销售服务费	226,636,500.57	136,489,511.32
废物处置费	1,205,938.97	615,833.33
保证金	34,632,312.69	22,965,984.39
关联方往来款	2,179,254.96	1,225,043.97
非关联方往来款	6,085,653.50	4,046,169.47
社保及公积金	45,083,538.75	20,695,027.98
采暖费		425,051.40
差旅费	2,225,288.45	936,239.42
其他	5,810,291.83	3,654,765.52
合计	323,858,779.72	191,053,626.80

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
中国原子能科学研究院	22,156,647.90	未到结算期限
北京申土科贸有限公司	3,102,153.40	未到结算期限
上海交通大学医学院附属瑞金医院	2,814,300.00	未到结算期限
中国科学院上海应用物理研究所	1,973,301.47	未到结算期限
北京鸿图高达科技发展有限公司	1,947,900.00	未到结算期限
合计	31,994,302.77	

25、一年内到期的非流动负债

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的递延收益		714,285.71
一年内到期的租赁负债	5,667,931.76	
合计	5,667,931.76	714,285.71

26、其他流动负债

项目	期末余额	期初余额
预提费用	20,964,197.76	17,076,824.74
其他		
合计	20,964,197.76	17,076,824.74

27、租赁负债

项目	期末余额	期初余额
租赁负债	17,052,596.89	
减：一年内到期的租赁负债	4,953,646.04	
合计	12,098,950.85	

28、长期应付款

项目	期末余额	期初余额
长期应付款	1,040,656.00	1,040,656.00
专项应付款		
合计	1,040,656.00	1,040,656.00

长期应付款（按款项性质列示）

项目	期末余额	期初余额
应付固定资产价款	1,040,656.00	1,040,656.00
合计	1,040,656.00	1,040,656.00

29、长期应付职工薪酬

项目	期末余额	期初余额
一、离职后福利-设定受益计划净负债	11,520,000.00	11,093,000.00
二、辞退福利		
三、其他长期福利		
合计	11,520,000.00	11,093,000.00

30、预计负债

项目	期末余额	期初余额	形成原因
弃置费用	83,285,899.98	49,523,400.00	
未决诉讼	2,920,117.42	2,920,117.42	
核信锐视股权转让资产维修费	810,000.00	400,000.00	
合计	87,016,017.40	52,843,517.42	

弃置费用说明：根据国家法律和行政法规、国际公约等规定，企业应承担的环境保护和生态恢复等义务，本公司对生产线场所、放射源存储场所、废旧放射源承担弃置或处置义务。本公司 2016 年根据《中国同辐固定资产弃置费和废源处置费单项费用标准》确定了弃置费终值及计提年限，假定生产线场所、放射源存储场所弃置费计提年限为 70 年，辐照站用钴 60 放射源弃置费计提年限为 20 年，折现率参照同期银行长期贷款利率(4.9%)计算出现值，并以此确定固定资产弃置费原值，在固定资产达到预定可使用状态当期开始计提固定资产弃置费，同时采用实际利率法计算出应计入财务费用的利息支出，由此确定计入预计负债的弃置费金额。固定资产弃置费采用直线法计提折旧，残值率为“0”，折旧年限按照中核集团会计制度规定执行。

31、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	3,067,857.17		357,142.86	2,710,714.31	
合计	3,067,857.17		357,142.86	2,710,714.31	—

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	本期计入营业外收入金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
大功率电子辐照加速器产业化示范工程补助款	2,142,857.17			357,142.86	1,785,714.31	与资产相关

企业发展专项资金	925,000.00				925,000.00	与资产相关
合计	3,067,857.17			357,142.86	2,710,714.31	

32、其他非流动负债

项目	期末余额	期初余额
B企01专利资助项目		280,000.00
合计		280,000.00

33、股本

项目	期初余额	本期增减变动(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	合计	
一、有限售条件股份	1,596,688.00						1,596,688.00
1.国家持股							
2.国有法人持股							
3.其他内资持股	1,596,688.00						1,596,688.00
其中：境内法人持股							
境内自然人持股	1,596,688.00						1,596,688.00
4.境外持股							
其中：境外法人持股							
境外自然人持股							
二、无限售条件流通股份	130,963,312.00						130,963,312.00
1.人民币普通股	130,963,312.00						130,963,312.00
2.境内上市外资股							
3.境外上市外资股							
4.其他							
股份合计	132,560,000.00						132,560,000.00

34、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）	13,545,930.75	2,454,245.79		16,000,176.54
其他资本公积	646,132.02			646,132.02
合计	14,192,062.77	2,454,245.79		16,646,308.56

35、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	-1,244,600.00						-1,244,600.00
1、重新计量设定受益计划变动额	-1,244,600.00						-1,244,600.00
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							
1、权益法下可转损益的							

项目	期初余额	本期发生额					期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
其他综合收益							
2、可供出售金融资产公允价值变动损益							
3、持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益							
4、现金流量套期损益的有效部分							
5、外币财务报表折算差额							
三、其他综合收益合计	-1,244,600.00						-1,244,600.00

36、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	18,422,259.01	5,863,118.29	308,815.88	23,976,561.42
合计	18,422,259.01	5,863,118.29	308,815.88	23,976,561.42

37、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	66,280,000.00			66,280,000.00
合计	66,280,000.00			66,280,000.00

38、未分配利润

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	678,399,643.21	506,833,499.29
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）	-3,043,994.91	
调整后期初未分配利润	675,355,648.30	506,833,499.29
加：本期归属于母公司所有者的净利润	117,618,098.89	224,590,143.92
减：提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	67,605,600.00	53,024,000.00
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	725,368,147.19	678,399,643.21

39、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	523,928,116.78	187,142,462.77	461,408,306.44	159,866,531.72
其他业务				
合计	523,928,116.78	187,142,462.77	461,408,306.44	159,866,531.72

40、税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	3,606,512.82	3,570,492.03
教育费附加	2,665,336.51	2,662,187.51
土地使用税	54,793.57	61,283.45
房产税	384,481.18	281,439.11
其他	197,319.79	72,131.94
合计	6,908,443.87	6,647,534.04

41、销售费用

项目	本期发生额	上期发生额
销售服务费	108,834,970.87	106,886,881.09
运输费	6,900,346.61	11,611,345.63
职工薪酬	11,373,634.78	6,645,209.65
会议费	1,228,230.15	441,925.22
其他	4,813,415.73	2,377,168.42
合计	133,150,598.14	127,962,530.01

42、管理费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	27,661,838.30	21,261,717.54
差旅费	1,463,109.55	857,975.44
业务招待费	466,220.71	472,388.44
折旧费	1,485,740.18	914,036.82
其他	8,039,921.31	4,303,619.85
合计	39,116,830.05	27,809,738.09

43、研发费用

项目	本期发生额	上期发生额
研发费用	24,009,783.54	19,367,844.45
合计	24,009,783.54	19,367,844.45

44、财务费用

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	1,517,449.95	
减：利息收入	1,393,494.45	1,396,498.85
加：汇兑损失	515,381.32	-251,620.54
减：汇兑收益	405,524.33	
加：其他支出	1,610,510.90	1,378,404.88
合计	1,844,323.39	-269,714.51

45、其他收益

项目	本期发生额	上期发生额
政府补助项目	807,242.86	357,142.82
合计	807,242.86	357,142.82

46、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	29,338,472.74	23,104,465.49
处置长期股权投资产生的投资收益		
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		
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	29,338,472.74	23,104,465.49

47、信用减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
应收票据及应收款项坏账损失	-3,594,877.64	-3,650,865.19
其中：应收票据坏账损失		
应收账款坏账损失	-3,594,877.64	-3,975,468.04
其他应收款坏账损失	-46,181.28	324,602.85
债权投资信用减值损失		
其他债权投资减值损失		
租赁长期应收款信用减值损失		
长期应收款（租赁长期应收款除外）信用减值损失		
合计	-3,641,058.92	-3,650,865.19

48、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		
其中：固定资产处置利得或损失		
无形资产处置利得或损失		

合计		
----	--	--

49、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
固定资产处置利得		11,247.74	
与企业日常活动无关的政府补助	448,387.75	191,167.50	448,387.75
其他	95,859.46	10,472.55	95,859.46
合计	544,247.21	212,887.79	544,247.21

与企业日常活动无关的政府补助：

补助项目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/与收益相关
科技企业发展财政扶持	361,000.00		与收益相关
税收退款	16,237.75		与收益相关
收到岗位补贴及超比例奖励	14,000.00		与收益相关
收海淀残疾人劳动就业管理所岗位超比例补贴款		34,000.00	与收益相关
收中关村提升创新支持资金	3,000.00	24,000.00	与收益相关
收国家知识产权局专利局专利资助	4,150.00	2,100.00	与收益相关
收质量强区专项奖	50,000.00		与收益相关
信用评级补助		10,000.00	与收益相关
上海徐行经济城财政补贴		110,000.00	与收益相关
上海知识产权局专利补贴		11,067.50	与收益相关
合计	448,387.75	191,167.50	

50、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
非流动资产处置损失	180,251.00	7,607.75	180,251.00
其中：固定资产处置损失	180,251.00	7,607.75	180,251.00
赔偿金、违约金及罚款支出	76,787.04		76,787.04
其他		6,603.35	
合计	257,038.04	14,211.10	257,038.04

51、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	25,235,543.14	26,963,379.39
递延所得税费用	850,819.87	-5,214,206.61
合计	26,116,724.00	21,749,172.78

(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	132,430,816.87
按法定/适用税率计算的所得税费用	19,864,622.53
子公司适用不同税率的影响	12,556,531.48
调整以前期间所得税的影响	6,197,237.90
非应税收入的影响	-11,210,552.66
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	181,239.20
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	-606,295.93
其他	-866,058.52
所得税费用	26,116,724.00

52、其他综合收益

详见本附注五合并报表项目注释之 35 其他综合收益。

53、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
利息收入	1,440,091.49	1,396,498.85
政府补助	701,250.00	191,167.50
往来款保证金	2,387,852.71	
生育津贴	322,449.65	
收到退回失业金	219,498.46	
其他	580,242.83	1,308,638.64
合计	5,651,385.14	2,896,304.99

(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
运输费	6,530,557.06	4,800,913.30
研发费用	1,685,109.45	17,290.42
广告宣传费	15,780.00	
业务招待费	1,581,434.54	1,701,655.98
差旅费	3,356,372.04	1,901,596.55
服务费	10,175,049.83	7,983,060.00
会议费	2,146,763.74	830,183.71
办公费	2,176,078.64	1,207,524.66
租赁费	5,070,771.18	727,307.22
材料费	16,640.75	55,831.80
修理检测维护费	1,511,750.78	1,194,452.85
中介机构费	572,920.60	70,000.00
咨询费	314,693.28	201,051.61

项目	本期发生额	上期发生额
董事会费	34,265.84	58,117.00
其他	2,085,196.88	3,846,128.09
合计	37,273,384.61	24,596,113.19

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
押金、保证金等	882,443.33	6,432,567.36
其他	1,528.32	
合计	883,971.65	6,432,567.36

(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
保证金、评审费、待摊支出等	1,196,051.65	3,011,676.50
子公司还少数股东款		1,000,000.00
其他	73,600.00	
合计	1,269,651.65	4,011,676.50

54、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	132,430,816.87	118,290,089.70
加：资产减值准备	3,641,058.92	3,650,865.19
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	13,123,109.86	10,347,143.26
无形资产摊销	2,268,678.15	82,884.56
长期待摊费用摊销	972,143.33	648,758.84
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）		-3,639.99
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	180,251.00	
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	1,517,449.95	
投资损失（收益以“-”号填列）	-29,338,472.74	-23,104,465.49
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-4,836,497.17	-5,329,827.35
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	579,986.73	
存货的减少（增加以“-”号填列）	-5,817,934.95	-24,300,600.51
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-117,273,198.57	-101,306,025.92
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	31,151,694.83	56,842,137.52
其他	5,554,302.41	2,783,987.45
经营活动产生的现金流量净额	34,153,388.62	38,601,307.26
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：		

项目	本期金额	上期金额
现金的期末余额	380,879,105.37	297,213,764.07
减：现金的期初余额	371,972,804.25	350,859,558.89
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	8,906,301.12	-53,645,794.82

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

项目	金额
本期发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	8,415,000.00
其中：派特（北京）科技有限公司	8,415,000.00
减：购买日子公司持有的现金及现金等价物	3,014,180.09
其中：派特（北京）科技有限公司	3,014,180.09
加：以前期间发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	
其中：派特（北京）科技有限公司	
取得子公司支付的现金净额	5,400,819.91

(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	380,879,105.37	371,972,804.25
其中：库存现金		9,653.56
可随时用于支付的银行存款	380,879,105.37	371,963,150.69
可随时用于支付的其他货币资金		
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	380,879,105.37	371,972,804.25
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		

55、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			1,990,969.29
其中：美元	268,921.94	6.8747	1,848,757.66
欧元	18,192.61	7.8170	142,211.63
应收账款			145,006.40
其中：美元	21,092.76	6.8747	145,006.40
欧元			
港币			
应付账款			1,237,251.45
其中：美元	178,530.11	6.8747	1,227,340.95
欧元			
港币			
澳元	2,058.00	4.8156	9,910.50

预收账款			368,139.77
其中：美元	53,549.94	6.8747	368,139.77
欧元			

六、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

(1) 本期发生的非同一控制下企业合并

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本	股权取得比例(%)	股权取得方式	购买日	购买日的确定依据	购买日至期末被购买方的收入	购买日至期末被购买方的净利润
派特（北京）科技有限公司	2019年2月28日	8,415,000.00	51.00	现金支付	2019年2月28日	已签订股权购买协议并经股东会决议通过	5,233,576.03	533,377.90

(2) 合并成本及商誉

合并成本	派特（北京）科技有限公司
--现金	8,415,000.00
--非现金资产的公允价值	
--发行或承担的债务的公允价值	
--发行的权益性证券的公允价值	
--或有对价的公允价值	
--购买日之前持有的股权于购买日的公允价值	
--其他	
合并成本合计	8,415,000.00
减：取得的可辨认净资产公允价值份额	6,553,183.85
商誉/合并成本小于取得的可辨认净资产公允价值份额的金额	1,861,816.15

(3) 被购买方于购买日可辨认资产和负债情况

项目	派特（北京）科技有限公司	
	购买日公允价值	购买日账面价值
资产：		
货币资金	3,014,180.09	3,014,180.09
应收款项	4,423,187.00	4,104,685.47
存货	1,979,857.35	1,979,857.35
固定资产	23,928.38	36,345.05
无形资产	4,346,214.00	583,314.00
资产总额	15,272,465.92	11,203,481.06
负债：		
应付款项	37,800.55	37,800.55
负债总额	2,423,085.82	1,812,738.09
净资产	12,849,380.10	9,390,742.97
减：少数股东权益	6,296,196.25	4,601,464.06
取得的净资产	6,553,183.85	4,789,278.91

2、其他原因导致合并范围变动的情况

本期公司现金出资新设原子高科华北医药有限公司、宜昌原子高科医药有限公司、兰州原子高科医药有限公司，取得持股比例分别为 100.00%、80.00%、70.00%。

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(%)		表决权比例(%)	取得方式	备注
				直接	间接			
广州原子高科同位素医药有限公司	广州	广州	生产销售放射性药品	80.00		80.00	同一控制下企业合并	
北京双原同位素技术有限公司	北京	北京	生产销售部分放射源	50.00		50.00	同一控制下企业合并	
北京原子高科金辉辐射技术应用有限责任公司	北京	北京	辐射技术开发转让应用	51.00		51.00	投资设立	
上海原子科兴药业有限公司	上海	上海	销售放射性药品	70.00		70.00	收购	
北京原子高科服原工贸有限责任公司	北京	北京	危险货物运输等	100.00		100.00	投资设立	
重庆原子高科医药有限公司	重庆	重庆	生产销售	100.00		100.00	投资设立	
杭州原子高科医药有限公司	杭州	杭州	药品生产及服务	100.00		100.00	投资设立	
天津原子高科同位素医药有限公司	天津	天津	医药技术研究、咨询	100.00		100.00	投资设立	
郑州原子高科医药有限公司	郑州	郑州	医药技术咨询	100.00		100.00	投资设立	
沈阳原子高科医药有限公司	沈阳	沈阳	医用同位素产品应用技术咨询服务	100.00		100.00	投资设立	
长沙原子高科医药有限公司	浏阳	浏阳	药品研发及器械技术开发、转让、咨询	70.00		70.00	投资设立	
武汉原子高科医药有限公司	武汉	武汉	药物研发, 货物进出口, 技术进出口	60.00		60.00	投资设立	
南京原子高科医药有限公司	南京	南京	药物研发、技术转让及咨询	80.00		80.00	投资设立	
四川原子高通药业有限公司	四川	四川	药品生产	62.87		62.87	投资设立	
原子高科医药有限公司	河北廊坊	河北廊坊	放射性药物研发、医用影像设备维修	100.00		100.00	投资设立	
济南原子高科医药有限公司	济南	济南	药物研发、技术转让及咨询	100.00		100.00	投资设立	
浙江横店原子高科医药有限公司	浙江	浙江	药物研发、技术转让及咨询	51.00		51.00	投资设立	
徐州原子高科医药有限公司	徐州	徐州	药物研发、技术转让及咨询	80.00		80.00	投资设立	
西安原子医药有限公司	西安	西安	药物研发、技术转让及咨询	65.00		65.00	投资设立	
南宁原子高通医药有限公司	南宁	南宁	药物研发、技术转让及咨询	50.00		50.00	投资设立	
合肥原子高通医药	合肥	合肥	药物研发、技术	50.00		50.00	投资设立	

有限公司			转让及咨询					
太原原子高科医药有限公司	太原	太原	药物研发、技术转让及咨询	100.00		100.00	投资设立	
汕头原子高科医药有限公司	汕头	汕头	药品生产	70.00		70.00	投资设立	
长春原子高科医药有限公司	长春	长春	药物研发、技术转让及咨询	100.00		100.00	投资设立	
昆明原子高科医药有限公司	昆明	昆明	药物研发、技术转让及咨询	100.00		100.00	投资设立	
浙江新原医药有限公司	浙江杭州	浙江杭州	药品生产、技术转让	51.00		51.00	投资设立	
南昌原子高科医药有限公司	江西南昌	江西南昌	药品生产、技术服务咨询	70.00		70.00	投资设立	
石家庄原子高科医药有限公司	石家庄	石家庄	药品生产、技术服务咨询	100.00		100.00	投资设立	
青岛原子高通医药有限公司	青岛	青岛	药品生产、技术服务咨询	50.00		50.00	投资设立	
派特（北京）科技有限公司	北京	北京	药品研发、技术服务咨询	51.00		51.00	非同一控制下企业合并	
宜昌原子高科医药有限公司	宜昌	宜昌	药品生产、技术服务咨询	80.00		80.00	投资设立	
原子高科华北医药有限公司	涿州	涿州	药品生产、技术服务咨询	100.00		100.00	投资设立	
兰州原子高科医药有限公司	兰州	兰州	药品生产、技术服务咨询	70.00		70.00	投资设立	

注：北京双原同位素技术有限公司董事会通过决议规定合资公司中方负责并决定合资公司的经营和财务政策；合肥原子高通药业有限公司为原子高科与同一母公司控制下的成都中核高通同位素股份有限公司各出资 50%设立，其董事会决议由原子高科决定公司的财务和经营政策；南宁原子高通医药有限公司为原子高科与同一母公司控制下的成都中核高通同位素股份有限公司各出资 50%设立，其董事会决议由原子高科决定公司的财务和经营政策；青岛原子高通医药有限公司为原子高科与同一母公司控制下的成都中核高通同位素股份有限公司各出资 50%设立，其董事会决议由原子高科决定公司的财务和经营政策。

(2) 重要的非全资子公司

子公司名称	少数股东的持股比例	少数股东的表决权比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额	备注
广州原子高科同位素医药有限公司	20.00	20.00	3,869,311.80	6,000,000.00	17,143,931.40	
北京双原同位素技术有限公司	50.00	50.00	5,638,079.24	11,500,000.00	14,377,327.56	
北京原子高科金辉辐射技术应用有限责任公司	49.00	49.00	11,099.09		10,004,114.03	
上海原子科兴药业有限公司	30.00	30.00	5,077,636.98	4,242,234.00	45,644,573.92	
长沙原子高科医药有限公司	30.00	30.00	-143,277.55		10,870,234.12	
武汉原子高科医药有限公司	40.00	40.00			11,481,239.36	
南京原子高科医药有限公司	20.00	20.00			3,171,002.94	
四川原子高通药业有限公司	37.13	37.13	-475,059.93		5,614,384.16	

浙江横店原子高科医药有限公司	49.00	49.00	573,573.18		26,249,331.09	
徐州原子高科医药有限公司	20.00	20.00	-		6,530,000.00	
西安原子医药有限公司	35.00	35.00	-		3,587,500.00	
南宁原子高通医药有限公司	50.00	50.00			14,550,000.00	
合肥原子高通医药有限公司	50.00	50.00			12,250,000.00	
汕头原子高科医药有限公司	30.00	30.00			4,905,000.00	
浙江新原医药有限公司	49.00	49.00			6,860,000.00	
南昌原子高科医药有限公司	30.00	30.00			1,890,000.00	
青岛原子高通医药有限公司	50.00	50.00			1,200,000.00	
派特(北京)科技有限公司	49.00	49.00	261,355.17		6,557,551.42	
宜昌原子高科医药有限公司	20.00	20.00			2,800,000.00	
兰州原子高科医药有限公司	30.00	30.00			900,000.00	

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息

子公司名称	期末余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
广州原子高科同位素医药有限公司	87,825,549.34	31,899,660.94	119,725,210.28	34,005,559.54		34,005,559.54
北京双原同位素技术有限公司	78,836,237.55	2,456,621.85	81,292,859.40	52,344,926.64	193,277.65	52,538,204.29
北京原子高科金辉辐射技术应用有限责任公司	8,094,511.05	19,997,376.73	28,091,887.78	4,888,272.54	2,787,056.00	7,675,328.54
上海原子科兴药业有限公司	155,024,426.95	27,950,972.74	182,975,399.69	27,397,902.06	3,428,917.89	30,826,819.95
长沙原子高科医药有限公司	3,969,714.42	38,594,270.22	42,563,984.64	6,326,577.45	3,293.45	6,329,870.90
四川原子高通药业有限公司	5,784,573.53	18,564,849.35	24,349,422.88	1,502,722.14	381,376.13	1,884,098.27
浙江横店原子高科医药有限公司	39,112,182.32	35,792,436.86	74,904,619.18	21,334,555.72		21,334,555.72
派特(北京)科技有限公司	10,143,543.33	1,455,924.95	11,599,468.28	1,675,347.41		1,675,347.41

(续上表)

子公司名称	期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
广州原子高科同位素医药有限公司	99,578,821.28	23,829,590.60	123,408,411.88	28,017,377.26		28,017,377.26
北京双原同位素技术有限公司	71,947,681.74	2,127,376.16	74,075,057.90	33,949,254.36		33,949,254.36

北京原子高科金辉辐射技术应用有限责任公司	6,386,052.47	20,746,146.48	27,132,198.95	3,984,740.31	2,771,256.00	6,755,996.31
上海原子科兴药业有限公司	147,209,436.77	24,788,792.11	171,998,228.88	23,438,164.43	280,000.00	23,718,164.43
长沙原子高科医药有限公司	2,527,148.34	37,470,919.65	39,998,067.99	6,566,362.43		6,566,362.43
四川原子高通药业有限公司	2,550,311.73	17,072,210.48	19,622,522.21	2,533,493.32		2,533,493.32
浙江横店原子高科医药有限公司	32,230,086.08	36,744,295.45	68,974,381.53	16,825,117.89		16,825,117.89
派特(北京)科技有限公司	12,291,285.79	653,925.35	12,945,211.14	3,662,981.57		3,662,981.57

重要非全资子公司的主要财务信息（续表）

子公司名称	本期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
广州原子高科同位素医药有限公司	47,675,607.15	19,346,559.00	19,346,559.00	20,949,188.51
北京双原同位素技术有限公司	58,533,122.75	11,276,158.46	11,276,158.46	1,468,593.99
北京原子高科金辉辐射技术应用有限责任公司	3,991,889.53	22,651.20	22,651.20	1,078,580.16
上海原子科兴药业有限公司	69,390,930.30	16,925,456.59	16,925,456.59	16,477,466.87
长沙原子高科医药有限公司	491,497.32	-477,591.82	-477,591.82	-22,004.01
四川原子高通药业有限公司	384,077.20	-1,279,450.39	-1,279,450.39	-1,706,471.36
浙江横店原子高科医药有限公司	11,379,660.70	1,170,557.52	1,170,557.52	3,755,228.98
派特(北京)科技有限公司	5,233,576.03	533,377.90	533,377.90	520,098.92

(续上表)

子公司名称	上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
广州原子高科同位素医药有限公司	41,854,624.14	19,830,654.33	19,830,654.33	19,253,225.16
北京双原同位素技术有限公司	44,431,069.03	12,815,157.48	12,815,157.48	9,874,754.77
北京原子高科金辉辐射技术应用有限责任公司	3,138,168.06	359,798.44	359,798.44	-416,526.63
上海原子科兴药业有限公司	60,742,253.13	14,910,271.27	14,910,271.27	3,166,527.68
长沙原子高科医药有限公司				
四川原子高通药业有限公司		-500,543.72	-500,543.72	-502,822.70
浙江横店原子高科医药有限公司	4,369,359.98	-470,439.74	-470,439.74	-1,119,578.17
派特(北京)科技有限公司				

2、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		
上海深景医药科技有限公司	上海	上海	药品研发、技术服务咨询	40.00	40.00	40.00	权益法核算
深圳市中核海得威生物科技有限公司	深圳	深圳	医药产品生产销售	20.00	20.00	20.00	权益法核算

(2) 重要合营企业的主要财务信息

项目	上海深景医药科技有限公司	
	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
流动资产	9,409,864.95	
其中： 现金和现金等价物	9,403,864.95	
非流动资产	130,278.46	
资产合计	9,540,143.41	
流动负债	475,827.17	
非流动负债		
负债合计	475,827.17	
按持股比例计算的净资产份额	3,625,726.50	
调整事项		
--商誉		
--内部交易未实现利润		
--其他		
对合营企业权益投资的账面价值		
存在公开报价的合营企业权益投资的公允价值		
营业收入		
财务费用	-5,989.19	
所得税费用		
净利润	-1,015,683.76	
终止经营的净利润		
其他综合收益		
综合收益总额	-1,015,683.76	
本年度收到的来自合营企业的股利		

(3) 重要联营企业的主要财务信息

项目	深圳市中核海得威生物科技有限公司	
	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
流动资产	1,572,496,085.92	1,538,730,488.21
非流动资产	487,448,239.04	438,129,455.85
资产合计	2,059,944,324.96	1,976,859,944.06
流动负债	1,212,102,939.25	1,206,870,440.21

项目	深圳市中核海得威生物科技有限公司	
	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
非流动负债	163,589,650.37	172,704,733.24
负债合计	1,375,692,589.62	1,379,575,173.45
按持股比例计算的净资产份额	136,850,347.07	119,456,954.12
调整事项		5,640,000.00
--商誉		
--内部交易未实现利润		
--其他		
对联营企业权益投资的账面价值	126,321,700.36	113,816,954.12
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值		
营业收入	728,927,899.37	557,692,379.26
净利润	148,723,732.69	115,232,779.30
终止经营的净利润		
其他综合收益		
综合收益总额	148,723,732.69	115,232,779.30
本年度收到的来自联营企业的股利	20,000,000.00	25,549,149.31

八、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(%)
中国同辐股份有限公司	北京	放射性药品、放射源销售	319,874,900.00	68.28	68.28

注：本公司最终控制方中国核工业集团有限公司。

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注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
深圳市中核海得威生物科技有限公司	受同一母公司控制	
宁波君安药业科技有限公司	受同一母公司控制	
成都中核高通同位素股份有限公司	受同一母公司控制	
北京市雷克机电工程技术有限公司	同受最终控制方控制	
北京北方生物技术研究所有限公司	受同一母公司控制	
中核新能核工业工程有限责任公司	同受最终控制方控制	
中核同兴（北京）核技术有限公司	受同一母公司控制	

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系	备注
中核同辐（长春）辐射技术有限公司	受同一母公司控制	
中核同辐（四川）辐射技术有限公司	受同一母公司控制	
中核四达建设监理有限公司	同受最终控制方控制	
中核能源科技有限公司	同受最终控制方控制	
中核控制系统工程有限公司	同受最终控制方控制	
中核华夏环境工程技术有限公司	同受最终控制方控制	
中核第四研究设计工程有限公司	同受最终控制方控制	
中核（北京）传媒文化有限公司	同受最终控制方控制	
中国原子能科学研究院	同受最终控制方控制	
中国原子能工业有限公司	同受最终控制方控制	
中国核工业中原建设有限公司	同受最终控制方控制	
中国核工业二四建设有限公司	同受最终控制方控制	
中国核动力研究设计院	同受最终控制方控制	
中国辐射防护研究院	同受最终控制方控制	
原子能出版社	同受最终控制方控制	
兴原认证中心有限公司	同受最终控制方控制	
西安核仪器厂	同受最终控制方控制	
核工业四一六医院	同受最终控制方控制	
核工业计算机应用研究所	同受最终控制方控制	
核工业二七〇研究所	同受最终控制方控制	
核工业二〇三研究所	同受最终控制方控制	
核工业大连应用技术研究所	同受最终控制方控制	
核工业北京化工冶金研究院	同受最终控制方控制	
核工业北京地质研究院	同受最终控制方控制	
大连中核科技开发有限公司	同受最终控制方控制	
北京三金电子集团有限公司	同受最终控制方控制	
北京核工业医院	同受最终控制方控制	
北京埃索特核电子机械有限公司	同受最终控制方控制	

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	本期金额	上期金额
中国同辐股份有限公司	采购商品	1,974,411.07	654,633.01
成都中核高通同位素股份有限公司	采购商品		841,547.01
北京北方生物技术研究所有限公司	接受劳务	146,702.45	
中核同辐（四川）辐射技术有限公司	采购商品	10,293.10	34,760.00

关联方	关联交易内容	本期金额	上期金额
中国原子能科学研究院	接受劳务	6,033,160.92	9,073,280.06
核工业北京化工冶金研究院	接受劳务		11,206.90
中国核工业中原建设有限公司	接受劳务	300,183.49	
中国辐射防护研究院	采购商品	5,825.24	

出售商品/提供劳务情况表

关联方	关联交易内容	本期金额	上期金额
成都中核高通同位素股份有限公司	销售商品	17,189,339.63	15,686,530.64
中国同辐股份有限公司	销售商品	152,208.58	181,548.44
中国辐射防护研究院	提供劳务	45,825.24	23,760.68
核工业四一六医院	销售商品	1,435,398.23	588,191.88
中国原子能科学研究院	销售商品	88,495.58	
中国原子能科学研究院	提供劳务	112,641.51	313,784.48
北京核工业医院	销售商品	3,286,318.58	1,088,146.72
北京市雷克机电工程技术公司	销售商品	7,818,919.51	6,692,907.46
中核控制系统工程有限公司	销售商品	106,194.69	
中国原子能工业有限公司	销售商品	2,920,353.98	
中国核动力研究设计院	销售商品	927,433.63	
秦山核电有限公司	销售商品	352,212.39	
福建福清核电有限公司	销售商品	386,052.50	

(4) 关联担保情况

本公司作为担保方:

被担保方	担保金额	担保种类	担保方式	担保是否已经履行完毕
徐州原子高科医药有限公司	1,596,000.00	融资租赁担保	连带责任保证	否
重庆原子高科医药有限公司	1,995,000.00	融资租赁担保	连带责任保证	否
济南原子高科医药有限公司	1,995,000.00	融资租赁担保	连带责任保证	否
石家庄原子高科医药有限公司	1,995,000.00	融资租赁担保	连带责任保证	否
深圳市中核海得威生物科技有限公司	40,000,000.00	贷款担保	连带责任保证	否

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	成都中核高通同位素股份有限公司	18,732,923.20		14,486,389.00	
应收账款	北京北方生物技术研究所有限公司	43,305.50		211,305.50	

应收账款	西安核仪器厂			63,650.00	
应收账款	中国辐射防护研究院	39,240.00		39,240.00	
应收账款	中国原子能科学研究院	375,000.00		552,726.50	
应收账款	核工业四一六医院	1,375,200.00		853,200.00	
应收账款	北京核工业医院	2,336,050.00		1,377,490.00	
应收账款	北京埃索特核电子机械有限公司	65,830.35		65,830.35	
应收账款	宁波君安药业科技有限公司	82,800.00			
预付款项	中国原子能科学研究院	456,427.00		331,500.00	
预付款项	大连中核科技开发有限公司	234,800.00			
其他应收款	中国原子能科学研究院	207,895.95		336,773.65	
其他应收款	核工业计算机应用研究所			28,080.00	
其他应收款	北京三金电子集团有限公司	464,927.84			
其他应收款	大连中核科技开发有限公司	20,000.00		20,000.00	
其他应收款	原子能出版社	3,000.00			
其他应收款	中核同辐（长春）辐射技术有限公司	2,160,000.00		2,160,000.00	

(2) 应付项目

项目名称	关联方	期末余额	期初余额
		账面余额	账面余额
应付账款	深圳市中核海得威生物科技有限公司	2,066,974.00	2,066,974.00
应付账款	中国同辐股份有限公司	18,000.00	8,000.00
应付账款	大连中核科技开发有限公司	62,500.00	62,500.00
应付账款	中核华夏环境工程技术有限公司	107,000.00	107,000.00
应付账款	中国原子能科学研究院	55,607.80	72,588.00
应付账款	成都中核高通同位素股份有限公司	3,522,211.00	3,466,031.00
应付账款	中核第四研究设计工程有限公司	340,000.00	
应付账款	中国核工业二四建设有限公司		32,500.00
应付账款	中国核工业中原建设有限公司	143,739.15	900,714.15
应付账款	核工业计算机应用研究所	7,019.00	
预收款项	中国同辐股份有限公司	169,800.00	9,800.00
预收款项	中核同兴（北京）核技术有限公司	351,000.00	1,000.00
预收款项	中国核动力研究设计院	782,459.88	782,459.88
预收款项	中国辐射防护研究院	43,788.34	43,788.34
预收款项	核工业北京地质研究院		22,600.00
预收款项	中核能源科技有限公司	7,480,000.00	7,480,000.00
预收款项	中国原子能工业有限公司	3,300,000.00	
预收款项	中核控制系统工程有限公司	15,000.00	
其他应付款	中核同辐（长春）辐射技术有限公司	230,000.00	230,000.00
其他应付款	成都中核高通同位素股份有限公司	1,950,000.00	

其他应付款	中国原子能科学研究院	22,156,647.90	
其他应付款	中核第四研究设计工程有限公司	160,000.00	100,000.00
其他应付款	中核新能核工业工程有限责任公司	100,000.00	
其他应付款	北京北方生物技术研究所有限公司	150,000.00	
其他应付款	核工业大连应用技术研究所	4,100.00	
其他应付款	中国核工业中原建设有限公司	80,000.00	
其他应付款	中核四达建设监理有限公司	100,000.00	

九、股份支付：无

十、承诺及或有事项：无

十一、资产负债表日后事项：无

十二、其他重要事项：无

十三、母公司财务报表主要项目注释

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	8,864,683.94	9,036,197.00
商业承兑票据		
合计	8,864,683.94	9,036,197.00

(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				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	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	89,666,067.74	20.83	5,368,912.74	5.99	84,297,155.00
2. 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	319,340,157.66	74.20	38,605,481.69	12.09	280,734,675.97
3. 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	21,363,112.68	4.97	5,751,698.20	26.92	15,611,414.48
合计	430,369,338.08	100.00	49,726,092.63	11.55	380,643,245.45

类别	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	

类别	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
1. 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	74,434,162.09	20.14	6,283,259.99	8.44	68,150,902.10
2. 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	276,653,940.95	74.86	37,993,948.96	13.73	238,659,991.99
3. 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	18,476,632.60	5.00	5,209,876.00	28.20	13,266,756.60
合计	369,564,735.64	100.00	49,487,084.95	13.39	320,077,650.69

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
郑州原子高科医药有限公司	18,152,373.54			关联方风险小
浙江横店原子高科医药有限公司	10,923,335.08			关联方风险小
武汉原子高科医药有限公司	9,529,596.08			关联方风险小
中国人民解放军北部战区总医院	6,838,548.00	528,307.00	7.73	预计部分不能收回
沈阳原子高科医药有限公司	6,090,513.55			关联方风险小
长沙原子高科医药有限公司	5,317,175.53			关联方风险小
成都中核高通同位素股份有限公司	5,317,089.00			关联方风险小
云南省第一人民医院	5,072,780.00	265,780.00	5.24	预计部分不能收回
北京原博新创新生物医学工程有限公司	2,478,411.20	2,478,411.20	100.00	预计部分不能收回
北京核工业医院	2,336,050.00			关联方风险小
重庆原子高科医药有限公司	2,059,954.84			关联方风险小
北京双原同位素技术有限公司	1,831,200.00			关联方风险小
广州市原子高科同位素医药有限公司	1,730,117.01			关联方风险小
天津市博安科工贸有限公司	1,580,000.00	1,580,000.00	100.00	预计部分不能收回
内蒙古自治区人民医院	1,539,303.01	164,843.01	10.71	预计部分不能收回
北京原子高科服原工贸有限责任公司	1,412,976.09			关联方风险小
上海原子科兴药业有限公司	1,403,760.00			关联方风险小
核工业四一六医院	1,375,200.00			关联方风险小
青岛市市立医院	1,259,200.00	92,790.00	7.37	预计部分不能收回
中国人民解放军总医院第四医学中心	1,192,074.01	77,610.23	6.51	预计部分不能收回
徐州市中心医院	1,130,592.00	117,122.50	10.36	预计部分不能收回
山东聊城市人民医院	1,095,818.80	64,048.80	5.84	预计部分不能收回
合计	89,666,067.74	5,368,912.74	—	—

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	279,218,867.95	13,960,943.40	5.00
1至2年	12,906,505.91	1,290,650.59	10.00
2至3年	2,404,137.48	721,241.24	30.00
3至4年	847,721.29	423,860.65	50.00
4至5年	3,508,278.43	1,754,139.21	50.00
5年以上	20,454,646.60	20,454,646.60	100.00
合计	319,340,157.66	38,605,481.69	—

期末单项金额不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
宜昌市中心人民医院	965,755.05	53,090.05	5.50	预计部分不能收回
四川原子高通药业有限公司	930,073.23			风险小
徐州原子高科医药有限公司	912,683.32			风险小
河北省人民医院	882,555.00	59,042.75	6.69	预计部分不能收回
濮阳市安阳地区医院	796,097.10	60,417.10	7.59	预计部分不能收回
中国人民解放军总医院第七医学中心	746,038.50	525,313.12	70.41	预计部分不能收回
北京大学口腔医院	742,180.00	598,844.00	80.69	预计部分不能收回
山东省潍坊安丘市人民医院	661,625.00	37,115.00	5.61	预计部分不能收回
中国中医科学院西苑医院	641,570.00	282,850.00	44.09	预计部分不能收回
徐州矿务集团总医院	632,390.60	54,562.60	8.63	预计部分不能收回
南京临床核医学中心	592,745.48	429,573.48	72.47	预计部分不能收回
北京积水潭医院	563,114.50	106,530.73	18.92	预计部分不能收回
四川大学华西医院	547,319.57	40,969.57	7.49	预计部分不能收回
山东东营胜利油田中心医院	529,713.00	68,381.50	12.91	预计部分不能收回
中国人民解放军陆军军医大学第二附属医院	500,847.40	41,064.74	8.20	预计部分不能收回
锦州市中心医院	467,586.30	175,376.30	37.51	预计部分不能收回
淄博市临淄区人民医院	464,430.00	23,259.50	5.01	预计部分不能收回
湖北省肿瘤医院(湖北省肿瘤研究所)	463,950.00	37,162.50	8.01	预计部分不能收回
天津医科大学第二医院	458,898.00	458,898.00	100.00	预计不能收回
中山大学附属第一医院	444,391.90	89,899.40	20.23	预计部分不能收回
云南省第二人民医院	441,824.00	39,594.00	8.96	预计部分不能收回
贵州医科大学附属医院	430,198.00	22,610.00	5.26	预计部分不能收回
徐州市第一人民医院	394,007.50	34,337.50	8.71	预计部分不能收回
南阳市第一人民医院	381,364.00	34,899.00	9.15	预计部分不能收回
福建省漳州市医院	379,525.00	37,976.25	10.01	预计部分不能收回
首都医科大学附属北京世纪坛医院	335,860.00	17,695.50	5.27	预计部分不能收回

阜阳市人民医院	333,051.00	54,511.00	16.37	预计部分不能收回
盐城市第三人民医院	291,900.00	20,960.00	7.18	预计部分不能收回
沈阳市第五人民医院	273,899.50	217,389.50	79.37	预计部分不能收回
安庆市立医院	264,837.30	15,379.37	5.81	预计部分不能收回
广西壮族自治区南溪山医院	227,893.50	11,404.65	5.00	预计部分不能收回
桂林市中西医结合医院	227,319.66	56,579.66	24.89	预计部分不能收回
青海大学附属医院	218,800.00	17,400.00	7.95	预计部分不能收回
中国人民解放军联勤保障部队第九六八医院	207,322.00	147,472.00	71.13	预计部分不能收回
淄博市第一医院	195,383.00	76,183.00	38.99	预计部分不能收回
河北省保定市第三医院	194,400.00	183,750.00	94.52	预计部分不能收回
郴州市第一人民医院	191,323.50	15,033.50	7.86	预计部分不能收回
北京中医药大学东直门医院	186,895.00	77,407.50	41.42	预计部分不能收回
中国原子能科学研究院	177,326.50			风险小
内江市第二人民医院	168,460.00	11,276.80	6.69	预计部分不能收回
重庆医科大学附属第一医院	163,710.00	99,205.00	60.60	预计部分不能收回
南宁原子高通医药有限公司	160,747.50			风险小
辽阳市中心医院	153,132.20	56,832.20	37.11	预计部分不能收回
济南原子高科医药有限公司	135,737.29			风险小
运城市第一医院	122,800.00	6,710.00	5.46	预计部分不能收回
兖矿新里程总医院	107,099.50	23,769.50	22.19	预计部分不能收回
山西省大同市煤炭工业局职工医院	97,814.09	97,814.09	100.00	预计不能收回
清华大学	86,250.00	86,250.00	100.00	预计不能收回
浙江省温州市东瓯医院	85,200.00	85,200.00	100.00	预计不能收回
浙江大学医学院附属第二医院	79,990.00	6,137.00	7.67	预计部分不能收回
浙江省中医院	74,320.00	15,800.00	21.26	预计部分不能收回
岳阳市一人民医院	71,663.50	4,213.50	5.88	预计部分不能收回
北京中医药大学东方医院	70,454.00	22,944.50	32.57	预计部分不能收回
中国人民解放军东部战区总医院	65,870.00	60,170.00	91.35	预计部分不能收回
北京埃索特核电子机械有限公司	65,830.35			风险小
北京市第六医院	63,000.00	63,000.00	100.00	预计不能收回
侯马市人民医院	62,950.00	7,850.00	12.47	预计部分不能收回
首都儿科研究所	59,800.00	59,800.00	100.00	预计不能收回
湛江市中心人民医院	58,687.50	58,687.50	100.00	预计不能收回
禹州市人民医院	56,850.00	56,850.00	100.00	预计不能收回
广西玉林市第三人民医院	53,784.50	53,784.50	100.00	预计不能收回
三明市第二医院	50,429.50	16,989.50	33.69	预计部分不能收回
浏阳市枨冲卫生院	47,835.50	12,685.50	26.52	预计部分不能收回
灵山县第二人民医院	43,600.00	20,600.00	47.25	预计部分不能收回
北京北方生物技术研究所有限公	43,305.50			风险小

司				
牡丹江医学院红旗医院	41,978.90	41,978.90	100.00	预计不能收回
安阳市人民医院	40,815.90	23,335.90	57.17	预计部分不能收回
上海华东医院	40,650.00	40,650.00	100.00	预计不能收回
中国辐射防护研究院科技成果转化中心	39,240.00			风险小
海安市人民医院	32,999.00	18,749.00	56.82	预计部分不能收回
辽宁省东港市椅圈医院	32,893.00	32,893.00	100.00	预计不能收回
河南省疾病预防控制中心	32,279.80	27,279.80	84.51	预计部分不能收回
温州市金田塑业有限公司	31,000.00	31,000.00	100.00	预计不能收回
开封市中心医院	28,658.00	15,578.00	54.36	预计部分不能收回
岳阳星灿医院	28,300.00	11,950.00	42.23	预计部分不能收回
邵阳市中心医院	27,700.00	1,670.00	6.03	预计部分不能收回
东莞康华医院有限公司	25,280.00	14,564.00	57.61	预计部分不能收回
天津原子高科同位素医药有限公司	22,293.69			风险小
鹤壁市人民医院	22,103.71	5,003.71	22.64	预计部分不能收回
青岛市胶州中心医院	21,920.00	21,920.00	100.00	预计不能收回
河北联合大学附属医院	21,784.10	21,784.10	100.00	预计不能收回
中国医科大学附属第四医院	21,704.50	21,704.50	100.00	预计不能收回
河南省禹州市卫生防疫站	21,050.00	21,050.00	100.00	预计不能收回
中国人民解放军空军第九八六医院	18,900.00	2,370.00	12.54	预计部分不能收回
太和县人民医院	17,906.20	17,906.20	100.00	预计不能收回
开封市中医院	16,360.90	16,360.90	100.00	预计不能收回
中国人民解放军第九六七医院	16,063.00	16,063.00	100.00	预计不能收回
北京房山区第一医院	15,370.00	9,689.00	63.04	预计部分不能收回
武汉市波光系统工程有限责任公司	15,180.00	15,180.00	100.00	预计不能收回
安徽蚌埠医学院	11,710.10	11,710.10	100.00	预计不能收回
河南省洛阳正骨医院河南省骨科医院	11,590.00	6,584.00	56.81	预计部分不能收回
浦北县中医医院	11,322.80	11,322.80	100.00	预计不能收回
杭州赛德甲状腺病医院	10,710.00	10,710.00	100.00	预计不能收回
上海长征医院	10,172.32	10,172.32	100.00	预计不能收回
大同市中医院	9,660.00	9,660.00	100.00	预计不能收回
北京世纪宝迪医疗诊所有限公司	9,000.00	9,000.00	100.00	预计不能收回
内蒙古开鲁县医院	8,289.20	5,439.20	65.62	预计部分不能收回
内蒙古临河市人民医院	8,200.00	8,200.00	100.00	预计不能收回
安徽巢湖市第一人民医院	8,000.00	8,000.00	100.00	预计不能收回
河南省周口市人民医院	7,604.50	7,604.50	100.00	预计不能收回
常州市天宁区雕庄街道社区卫生服务中心	7,556.50	4,706.50	62.28	预计部分不能收回

苏州大学附属第一医院	6,995.00	6,995.00	100.00	预计不能收回
安徽阜阳市第五人民医院	6,850.00	6,850.00	100.00	预计不能收回
南京鼓楼医院	6,400.00	6,400.00	100.00	预计不能收回
郑州双辐同位素应用技术有限公司	5,784.00	5,784.00	100.00	预计不能收回
湖南益阳市人民医院	5,256.00	5,256.00	100.00	预计不能收回
长春市中心医院	4,993.00	4,993.00	100.00	预计不能收回
山东兖州九一医院	4,711.70	4,665.90	99.03	预计部分不能收回
广东汕头市中心医院	4,400.00	4,400.00	100.00	预计不能收回
深圳博爱医院	3,760.00	3,760.00	100.00	预计不能收回
河南省豫东监狱医院（振华医院）	3,650.00	3,650.00	100.00	预计不能收回
万安医院	3,200.00	3,200.00	100.00	预计不能收回
洛阳市中心医院	2,930.00	2,930.00	100.00	预计不能收回
南昌大学第四附属医院	2,875.00	2,875.00	100.00	预计不能收回
河北省邢台市第一医院	1,848.00	1,848.00	100.00	预计不能收回
云南保山地区腾冲县人民医院	1,695.00	1,695.00	100.00	预计不能收回
武汉柏思科技有限公司	1,500.00	1,500.00	100.00	预计不能收回
中国石油华北油田公司二连分公司	1,220.52	1,220.52	100.00	预计不能收回
陕西中医药大学附属医院	1,012.00	1,012.00	100.00	预计不能收回
北京德易临床检验所有限公司	750.00	750.00	100.00	预计不能收回
山西省地方病防治研究所附属医院	622.00	622.00	100.00	预计不能收回
合计	21,363,112.68	5,751,698.20	—	—

(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 239,007.68 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

其中，本报告期坏账准备收回或转回金额重要的情况：无

(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 51,534,366.25 元，占应收账款期末余额合计数的比例 11.98%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额 528,307.00 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
郑州原子高科医药有限公司	18,152,373.54	4.22	
浙江横店原子高科医药有限公司	10,923,335.08	2.54	
武汉原子高科医药有限公司	9,529,596.08	2.21	
中国人民解放军北部战区总医院	6,838,548.00	1.59	528,307.00
沈阳原子高科医药有限公司	6,090,513.55	1.42	
合计	51,534,366.25	11.98	528,307.00

(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

3、其他应收款

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利	21,500,000.00	
其他应收款	37,752,023.95	21,677,071.15
合计	59,252,023.95	21,677,071.15

(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	10,000,000.00	
北京双原同位素技术有限公司	11,500,000.00	
合计	21,500,000.00	

(2) 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	24,369,952.77	62.71			24,369,952.77
2. 按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	9,154,693.73	23.56	797,549.98	8.71	8,357,143.75
3. 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	5,335,312.19	13.73	310,384.76	5.82	5,024,927.43
合计	38,859,958.69	100.00	1,107,934.74	2.85	37,752,023.95

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	16,046,991.65	70.57			16,046,991.65
2. 按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	5,018,195.34	22.07	751,368.70	14.97	4,266,826.64
3. 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	1,673,637.62	7.36	310,384.76	18.55	1,363,252.86
合计	22,738,824.61	100.00	1,061,753.46	4.67	21,677,071.15

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：

债务人名称	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
国兴环保土地整理开发有限公司	5,000,000.00			风险小
西安原子医药有限公司	3,965,000.00			风险小
合肥原子高通医药有限公司	3,360,000.00			风险小
税金预提	3,154,554.34			风险小
北京原子高科金辉辐射技术应用有限责任公司	2,860,000.00			风险小

债务人名称	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	计提理由
中核同辐(长春)辐射技术技术有限公司	2,160,000.00			风险小
北京原子高科服原工贸有限责任公司	1,429,574.43			风险小
汕头原子高科医药有限公司	1,400,000.00			风险小
北京汇众恒泰商业管理有限公司	1,040,824.00			风险小
小计	24,369,952.77			

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	8,320,105.12	416,005.26	5.00
1至2年	324,147.04	32,414.70	10.00
2至3年	210,532.54	63,159.76	30.00
3至4年	27,877.54	13,938.77	50.00
4至5年			50.00
5年以上	272,031.49	272,031.49	100.00
合计	9,154,693.73	797,549.98	

期末单项金额不重大并单项计提坏账准备的其他应收款情况

债务人名称	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	计提理由
房租押金	869,391.80			风险小
徐州原子高科医药有限公司	720,000.00			风险小
中国同辐股份有限公司	604,381.94			风险小
备用金	579,409.56			风险小
泸州医药产业园区管理委员会	500,000.00			风险小
广州亿仁医院	300,000.00			风险小
上海机电设备招标有限公司	214,000.00			风险小
院内往来(中国原子能科学研究院)	207,895.95			风险小
北京双原同位素技术有限公司	171,096.24			风险小
合肥众成生物工程设备有限公司	170,000.00	170,000.00	100.00	预计不能收回
运输押金	160,000.00			风险小
长沙原子高科医药有限公司	146,780.00			风险小
北京凤凰航空实业有限公司	100,000.00			风险小
中铁快运股份有限公司北京中核路营业部	100,000.00			风险小
中核海南海原开发有限公司	92,543.20			风险小
CroftAssociatesLimited	71,539.92	71,539.92	100.00	预计不能收回
武汉原子高科医药有限公司	68,188.09			风险小
北京军区联勤部物资采购站	60,000.00			风险小
重庆原子高科医药有限公司	42,900.62			风险小
中船重工物资贸易集团有限公司	30,000.00			风险小
广州市豪尔生医疗设备有限公司	28,700.00	28,700.00	100.00	预计不能收回
浙江横店原子高科医药有限公司	23,644.00			风险小
烟台格瑞新技术化工有限公司	20,000.00	20,000.00	100.00	预计不能收回
深圳市中核海得威生物科技有限公司	19,696.03			风险小
飞利浦电子香港有限公司	17,444.84	17,444.84	100.00	预计不能收回
江西空港航空地面服务有限公司	10,000.00			风险小
武汉盛泰百年招标有限公司	5,000.00			风险小
内蒙古实易软件有限责任公司	2,700.00	2,700.00	100.00	预计不能收回
小计	5,335,312.19	310,384.76	5.82	

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 46,181.28 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
备用金、材料费	11,116,282.56	6,484,227.43
保证金	6,319,000.00	5,720,132.21
押金	3,189,391.80	2,320,000.00
待抵扣税款	3,261,892.68	3,887,329.78
其他	14,973,391.65	4,327,135.19
合计	38,859,958.69	22,738,824.61

(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
国兴环保土地整理开发有限公司	保证金	5,000,000.00	3-4 年	12.87	
西安原子医药有限公司	其他	3,965,000.00	1 年以内	10.20	
合肥原子高通医药有限公司	其他	3,360,000.00	1 年以内	8.65	
税金预提	其他	3,154,554.34	1 年以内	8.12	
北京原子高科金辉辐射技术应用有限责任公司	材料费	2,860,000.00	5 年以上	7.36	
合计	—	18,934,657.68	—	47.20	

(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

4、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	409,873,829.19		409,873,829.19	357,114,829.19		357,114,829.19
对联营、合营企业投资	128,915,426.86		128,915,426.86	113,816,954.12		113,816,954.12
合计	538,789,256.05		538,789,256.05	470,931,783.31		470,931,783.31

(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
广州市原子高科同位素医药有限公司	13,297,870.96			13,297,870.96		
上海原子科兴药业有限公司	12,666,046.30			12,666,046.30		
北京双原同位素技术有限公司	2,829,794.60			2,829,794.60		
北京原子高科金辉辐射技术	13,770,000.00			13,770,000.00		

应用有限责任公司					
北京原子高科服原工贸有限责任公司	596,617.33			596,617.33	
杭州原子高科医药有限公司	1,000,000.00			1,000,000.00	
重庆原子高科医药有限公司	23,184,000.00	1,658,000.00		24,842,000.00	
天津原子高科同位素医药有限公司	10,000,000.00			10,000,000.00	
沈阳原子高科医药有限公司	12,350,000.00			12,350,000.00	
郑州原子高科医药有限公司	15,000,000.00			15,000,000.00	
武汉原子高科医药有限公司	16,236,000.00	1,200,000.00		17,436,000.00	
南京原子高科医药有限公司	13,440,000.00			13,440,000.00	
长沙原子高科医药有限公司	23,534,000.00	2,296,000.00		25,830,000.00	
济南原子高科医药有限公司	20,003,000.00			20,003,000.00	
四川原子高通药业有限公司	9,595,000.00	6,650,000.00		16,245,000.00	
徐州原子高科医药有限公司	23,880,000.00	2,240,000.00		26,120,000.00	
浙江横店原子高科医药有限公司	22,950,000.00			22,950,000.00	
南宁原子高通医药有限公司	14,150,000.00	400,000.00		14,550,000.00	
合肥原子高通医药有限公司	12,250,000.00			12,250,000.00	
西安原子医药有限公司	6,662,500.00			6,662,500.00	
太原原子高科医药有限公司	15,100,000.00	6,180,000.00		21,280,000.00	
汕头原子高科医药有限公司	11,445,000.00			11,445,000.00	
昆明原子高科医药有限公司	4,510,000.00			4,510,000.00	
长春原子高科医药有限公司	5,400,000.00			5,400,000.00	
浙江新原医药有限公司	7,140,000.00			7,140,000.00	
原子高科医药有限公司（香河）	1,260,000.00			1,260,000.00	
石家庄原子高科医药有限公司	19,800,000.00	10,000,000.00		29,800,000.00	
南昌原子高科医药有限公司	4,410,000.00			4,410,000.00	
青岛原子高通医药有限公司	20,655,000.00			20,655,000.00	
派特（北京）科技有限公司		8,415,000.00		8,415,000.00	
宜昌原子高科医药有限公司		11,200,000.00		11,200,000.00	
原子高科华北医药有限公司		700,000.00		700,000.00	
兰州原子高科医药有限公司		1,820,000.00		1,820,000.00	
合计	357,114,829.19	52,759,000.00		409,873,829.19	

(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		
一、合营企业										
上海深景医药科技		5,760,000.00		-406,273.50						5,353,726.50

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		
有限公司										
小计		5,760,000.00		-406,273.50						5,353,726.50
二、联营企业										
深圳市中核海得威生物科技有限公司	113,816,954.12			29,744,746.24			20,000,000.00			123,561,700.36
小计	113,816,954.12			29,744,746.24			20,000,000.00			123,561,700.36
合计	113,816,954.12	5,760,000.00		29,338,472.74			20,000,000.00			128,915,426.86

5、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	329,942,517.53	129,396,973.79	301,362,446.97	113,576,462.56
其他业务				
合计	329,942,517.53	129,396,973.79	301,362,446.97	113,576,462.56

6、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	45,398,545.00	37,428,295.00
权益法核算的长期股权投资收益	29,338,472.74	23,104,464.99
处置长期股权投资产生的投资收益		
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		
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		

十四、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	-135,339.35	
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）	448,387.75	

项目	金额	说明
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、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	-25,839.23	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
所得税影响额	57,355.38	
少数股东权益影响额	116,658.32	
合计	117,504,903.42	

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	12.16	0.89	0.89
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	12.15	0.89	0.89

十五、财务报表的批准

本财务报表经本公司董事会于 2019 年 8 月 28 日决议批准。

原子高科股份有限公司

2019 年 8 月 30 日