

证券代码：430005

证券简称：原子高科

公告编号：2020-014

主办券商：广发证券



原子高科

NEEQ: 430005

原子高科股份有限公司

责任 安全 创新 协同

年度报告

—2019—

公司年度大事记

1. 公司氟 [^{18}F] 化钠注射液获得国家药品监督管理局核准签发临床试验通知书。
2. 公司锗 [^{68}Ge] 线性校正源产品填补国内市场空白，面向市场销售。
3. 公司新型国产 ^{85}Kr 测厚源正式生产并投入市场。
4. 长沙原子高科医药有限公司 2019 年 3 月 7 日顺利取得镅即时标记药物 GMP 证书，2019 年 5 月 9 日取得正电子药物氟 [^{18}F] 脱氧葡萄糖注射液 GMP 证书。
5. 武汉原子高科医药有限公司 2019 年 6 月 19 日顺利取得镅即时标记药物和正电子药物氟 [^{18}F] 脱氧葡萄糖注射液 GMP 证书。
6. 徐州原子高科医药有限公司 2019 年 10 月 30 日顺利取得镅即时标记药物 GMP 证书。
7. 济南原子高科医药有限公司 2019 年 12 月 11 日顺利取得镅即时标记药物 GMP 证书。
8. 南宁原子高科医药有限公司 2019 年 12 月 17 日顺利取得镅即时标记药物 GMP 认证公示。（2020 年 1 月 20 日在生产许可证中备注符合镅药 GMP 要求，不再发放 GMP 证书）
9. 北京原子高科服原工贸有限责任公司通过交通运输企业安全生产标准化建设一级达标考核。

目录

第一节	声明与提示.....	5
第二节	公司概况	6
第三节	会计数据和财务指标摘要	8
第四节	管理层讨论与分析	11
第五节	重要事项	24
第六节	股本变动及股东情况	26
第七节	融资及利润分配情况	29
第八节	董事、监事、高级管理人员及员工情况	30
第九节	行业信息	34
第十节	公司治理及内部控制	40
第十一节	财务报告	47

释义

释义项目	指	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	指	公司实际控制人--中国核工业集团有限公司
中国同辐	指	公司控股股东--中国同辐股份有限公司
原子能院	指	公司原控股股东--中国原子能科学研究院
元、万元	指	人民币元、人民币万元
三会	指	公司股东大会、董事会、监事会
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
证监会、中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
股转系统、新三板	指	全国中小企业股份转让系统
股转公司	指	全国中小企业股份转让系统有限责任公司
国家药监局	指	国家食品药品监督管理局（原国家药品监督管理局），监督食品、保健品、化妆品安全管理；主管全国药品监管工作。
GMP	指	全称(GOOD MANUFACTURING PRACTICES)，中文含义是"生产质量管理规范"或"良好作业规范"、"优良制造标准"。GMP 是一套适用于制药、食品等行业的强制性标准，要求企业从原料、人员、设施设备、生产过程、包装运输、质量控制等方面按国家有关法规达到卫生质量要求
核素	指	具有一定数目的质子和一定数目中子的一种原子叫做核素
同位素	指	质子数相同而中子数不同的同一元素的不同原子或同种元素的不同核素互称为同位素
半衰期	指	放射性元素的原子核有半数发生衰变时所需要的时间，叫半衰期
放射性药物（药品）、核素药物	指	指含有放射性核素供医学诊断和治疗用的一类特殊药物。用于机体内进行医学诊断或治疗的含放射性核素标记的化合物或生物制剂；放射性药品是指用于临床诊断或者治疗的放射性核素制剂或者其标记化合物
三废	指	废水、废气、固体废物
IAEA-CRP	指	国际原子能机构-促进国际合作的协调研究项目
报告期	指	2019年1月1日至2019年12月31日

第一节 声明与提示

【声明】

公司控股股东、实际控制人、董事、监事、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）杨继斌保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

中天运会计师事务所(特殊普通合伙)对公司出具了标准无保留意见审计报告。

本年度报告涉及未来计划等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质承诺，投资者及相关人士均应对此保持足够的风险认识，并且应当理解计划、预测与承诺之间的差异。

事项	是或否
是否存在董事、监事、高级管理人员对年度报告内容异议事项或无法保证其真实、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 checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否

1、豁免披露事项及理由

公司向股转公司申请豁免披露公司前五大应收款方、预付款方、供应商以及客户。

由于放射性药物行业的特殊性，公司如若披露相应信息，会泄露公司核心敏感数据，从而对公司原材料采购、药品销售等产生非正常影响，出于保护公司商业秘密的原因，公司向股转公司提出了相应豁免申请。

【重要风险提示表】

重要风险事项名称	重要风险事项简要描述
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后果。
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及服务，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。
本期重大风险是否发生重大变化：	否

行业重大风险

1. 辐射防护安全风险；

2. 产品质量控制风险
3. 监管部门政策变化风险。

第二节 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	北京市丰台区丰台北路 18 号恒泰中心 C 座

二、 联系方式

董事会秘书	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	010-56534585
传真	-
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	北京市丰台区丰台北路 18 号恒泰中心 C 座 邮政编码：100071
公司指定信息披露平台的网址	www.neeq.com.cn
公司年度报告备置地	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
注册地址	北京市海淀区厂洼中街 66 号 1 号楼二层南部 201 室	是
注册资本	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
会计师事务所	中天运会计师事务所(特殊普通合伙)
签字注册会计师姓名	李钰 陈耀斌
会计师事务所办公地址	北京市西城区车公庄大街 9 号院 1 号楼 1 门 701-704

六、 自愿披露

适用 不适用

七、 报告期后更新情况

适用 不适用

1. 公司于 2020 年 4 月变更了办公地址，公司董事会秘书及证券事务代表的联系方式也相应变更，新办公地址及联系方式如下：联系地址：北京市丰台区丰台北路 18 号恒泰中心 C 座 20 层； 董事会秘书杨桂梅联系电话：010-56534585； 证券事务代表联系电话：010-56534538； 010-56534539。
2. 公司于 2020 年 4 月 24 日选举产生了新的职工代表监事，具体内容见公司公告《原子高科:职工监事任命公告》。
3. 公司综合 GMP 车间通过 GMP 认证检查，取得北京市药品监督管理局批复。

第三节 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	1,136,187,742.04	996,200,952.62	14.05%
毛利率%	62.38%	64.55%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	255,038,913.57	224,590,143.92	13.56%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	248,843,776.97	224,525,887.40	10.83%
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)	25.52%	31.78%	-
加权平均净资产收益率%(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)	24.90%	31.77%	-
基本每股收益	1.88	1.69	11.24%

二、 偿债能力

单位：元

	本期期末	本期期初	增减比例%
资产总计	2,171,781,546.28	1,672,371,234.02	29.86%
负债总计	850,580,288.17	564,404,487.77	50.70%
归属于挂牌公司股东的净资产	1,101,071,656.07	905,565,370.08	21.59%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	8.31	6.83	21.67%
资产负债率%(母公司)	42.43%	37.25%	-
资产负债率%(合并)	39.17%	33.75%	-
流动比率	1.67	2.07	-
利息保障倍数	66.89	1,406.77	-

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	198,780,538.06	155,556,926.76	27.79%
应收账款周转率	2.10	2.15	-
存货周转率	2.87	2.96	-

四、 成长情况

	本期	上年同期	增减比例%
总资产增长率%	30.95%	22.37%	-

营业收入增长率%	14.05%	16.21%	-
净利润增长率%	10.10%	17.33%	-

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
非流动资产处置损益	-166,048.96
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）	7,170,432.08
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	1,429,957.88
非经常性损益合计	8,434,341.00
所得税影响数	1,399,905.61
少数股东权益影响额（税后）	839,298.79
非经常性损益净额	6,195,136.60

七、 补充财务指标

适用 不适用

八、 会计数据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	-	426,843,083.29	-	-
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	-	-
递延所得税资产	48,670,874.85	49,208,050.42	-	-
未分配利润	678,399,643.21	675,355,648.30	-	-

使用权资产	-	14,411,517.39	-	-
租赁负债	-	13,863,668.33	-	-
预付款项	16,248,043.00	15,700,193.94	-	-

第四节 管理层讨论与分析

一、 业务概要

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“军工单位安全标准化一级”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。

报告期内变化情况:

事项	是或否
所处行业是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
主营业务是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
主要产品或服务是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
客户类型是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
关键资源是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
销售渠道是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
收入来源是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
商业模式是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

二、 经营情况回顾

(一) 经营计划

2019 年，在公司全体员工的共同努力下，公司经营业绩继续保持平稳增长。全年实现营业收入 11.36 亿元，同比增长 14.05%；利润总额 3.20 亿元，同比增长 9.04%；净利润 2.79 亿元，同比增长 10.1%；2019 年末，公司总资产 21.72 亿元，归属于挂牌公司股东的净资产 11.01 亿元，归属于挂牌公司股东的每股净资产为 8.31 元，基本每股收益为 1.88 元。

公司始终坚持科技创新发展导向，紧密结合公司放射性药品发展定位，将科研工作作为公司可持续

发展的主要推进力。在科研管理、人才队伍建设、对外合作交流及科研平台建设等方面取得了较好成绩。2019 年公司组织开展了 26 个自主研发科研项目。其中，集团级英才项目 4 个；国防科工局“十三五”核能开发项目 1 个；公司级重点科研项目 16 个；IAEA-CRP 项目 3 个。研发项目均按照既定计划推进。

在产业布局建设中，公司推行医药中心项目建设标准化，加强组织管理，加快建设速度。2019 年，长沙、武汉、徐州、济南、南宁取得得即时标记药物 GMP 证书，长沙、武汉取得正电子药物氟[¹⁸F]脱氧葡萄糖注射液 GMP 证书。

2019 年，公司深入开展“不忘初心、牢记使命”主题教育，教育手段丰富，形式多样。与此同时，第二批主题教育启动后，公司领导迅即带头深入下属子公司及生产经营一线，开展了一系列深入调研和分析，形成了多篇切合原子高科发展实际的调研报告，破解了原子高科改革发展的难题。通过开展主题教育，全体党员，尤其是党员领导干部进一步统一了思想认识，提高了政治站位，坚定不移地以习近平新时代中国特色社会主义思想武装了头脑，增强了责任感、使命感、紧迫感，并快速掌握了用习近平新时代中国特色社会主义思想指导实践、推动工作的方法。同时，党员领导干部作风的转变极大激发了原子高科全体职工干事创业的激情与活力，在党委的坚强领导下，原子高科上下一心，立足岗位迎难而上，加快推进“做强做优做大放射性药物产业，成为国际一流的放射性药物和核医学服务专业供应商”的战略目标落地，实现原子高科高质量安全发展。

（二） 行业情况

核技术应用产业的发展整体上依赖于国民经济的增长和居民生活水平的提高，中国经济发展已经进入新常态，经济增速虽有所放缓，但在“十三五”期间仍保持中高速增长的气势，经济发展拉动产业发展的态势依然能够持续；同时，国家出台的有关促进医疗产业发展的一系列政策，给核技术应用产业向医疗行业终端延伸带来新的契机；目前我国核技术应用产业规模比较低，在应用广度、技术水平以及应用环境和市场成熟度方面均有很大的发展空间。纵观我国经济发展方式转变过程中呈现的新态势、新特征和产业政策、行业趋势、市场需求等新变化、新形势，我国核技术应用产业将进入难得发展机遇，公司在未来一段时间内仍面临良好的发展契机。

面对新的发展机遇，我们也清醒的认识到未来发展同样面临着诸多挑战和不利因素。我国核技术应用尚处于产业化的初始阶段，社会、公众对放射性的认知度不高，国外核事故对涉核行业的影响尚未消除，核技术应用项目落地面临阻力；国内核医学发展速度不快，核技术应用没有得到应有的普及；政府机构对放射性同位素及射线装置的监管日益严格，对核技术应用产业的发展提出更高要求。但同时，核技术应用产业跨国公司以及大量民间资本也看到了国内核技术应用的发展空间，陆续涌入国内核技术市

场，使得国内竞争环境变得更加激烈。公司作为核技术应用企业必将面临严峻又复杂的市场竞争环境。行业相关的变化未对公司经营情况产生重大影响。

(三) 财务分析

1. 资产负债结构分析

单位：元

项目	本期期末		本期期初		本期期末与本期期初金额变动比例%
	金额	占总资产的比重%	金额	占总资产的比重%	
货币资金	409,645,690.66	18.86%	371,972,804.25	22.43%	10.13%
应收票据	7,321,604.00	0.34%	9,503,577.00	0.57%	-22.96%
应收账款	527,677,524.47	24.30%	426,843,083.29	25.74%	23.62%
存货	159,970,440.73	7.37%	137,864,548.56	8.31%	16.03%
投资性房地产					
长期股权投资	219,326,786.04	10.10%	113,816,954.12	6.86%	92.70%
固定资产	241,410,238.98	11.12%	184,325,059.74	11.11%	30.97%
在建工程	323,922,099.61	14.92%	241,582,181.72	14.57%	34.08%
短期借款	159,500,000.00	7.34%	20,000,000.00	1.21%	697.50%
长期借款	-	-	-	-	-

资产负债项目重大变动原因：

(1) 2019 年末应收账款为 52,767.75 万元，比上年末增加 10,083.44 万元，增长 23.62%。2019 年应收账款周转率为 2.10，2018 年应收账款周转率为 2.15，应收账款周转率略低于上年同期。应收账款增长高于营业收入增长的主要原因是，放射性药物的客户主要为常年合作的公立医院，大多采用“一票制”的结算方式，结算货款时间具有稳定的周期性，大多数客户回款周期为 3-6 个月。公司为应对日益激烈的市场竞争环境，促进产品销售，在具体的销售政策中对重要客户提供了更为优惠的政策。

(2) 2019 年末存货净额 15,997.04 万元，比上年末增加 2,210.59 万元，增加 16.03%。主要为发出商品的增长，发出商品是年底公司已发货、客户未确认收货的存货，主要是放药产品。无非正常存货。

(3) 2019 年末长期股权投资 21,932.68 万元，比上年末增加 10,550.98 万元，增长 92.70%，主要是确认对联营企业的投资收益 7,674.98 万元，对海得威增资 3,500.00 万元，投资上海深景 1,376.00 万元。

(4) 2019 年末固定资产净额 24,141.02 万元，比上年末增加 5,708.52 万元，增长 30.97%。除新增固定资产投资外，主要是本期长沙高科及武汉高科两家子公司投产，在建工程 6,543.60 万元转入固定资产造成的。

(5) 2019 年末在建工程 32,392.21 万元，比上年末增加 8,233.99 万元，增长 34.08%。主要为：
广州原子高科第三台加速器项目增加 858.28 万元；

新建医药中心购买厂房、项目评价等投资，其中，宜昌医药中心增加 1,285.82 万元，兰州医药中心项目增加 99.84 万元，涿州基地医药中心建设增加 58.56 万元，贵阳医药中心项目增加 15.25 万元。

延续在建项目中，石家庄医药中心项目增长 2,728.68 万元，西安医药中心项目增长 1,680.09 万元，南昌医药中心项目增长 1,095.82 万元，青岛医药中心项目增长 1,089.21 万元，南京医药中心项目增长 656.70 万元，合肥医药中心项目增长 557.19 万元，四川在建药物配送项目中心增长 1,177.96 万元，济南 GMP 项目改造项目增长 555.71 万元，太原医药中心建设项目增长 598.69 万元，南宁 GMP 厂房工程项目增长 317.98 万元，徐州 GMP 车间改造项目增长 596.76 万元，汕头医药中心项目增长 522.07 万元，长春医药中心项目增长 228.01 万元，浙江新原医药中心项目减少 1,246.29 万元，重庆二期项目增加 476.10 万元，昆明医药中心项目增加 126.48 万元。

2019 年长沙 GMP 项目、武汉医药中心项目转入固定资产，减少在建工程 6,543.60 万元。

(6) 2019 年末短期借款 15,950.00 万元，增长 697.50%，具体情况如下：2019 年原子高科取得农行授信 3 亿元，并获得流贷贷款 15,000 万元，用于支付原材料采购、缴纳税金、支付服务费等；取得中国同辐委贷 2,950 万元，分别是青岛原子高通 1,000 万元，南昌原子高科 1,000 万元，南京原子高科 550 万元，昆明原子高科 400 万元，用于购置设备、项目评价、装修改建等建设项目支出。2019 年 10 月到期归还同辐委贷 2,000 万元。

2. 营业情况分析

(1) 利润构成

单位：元

项目	本期		上年同期		本期与上年同期金额变动比例%
	金额	占营业收入的比重%	金额	占营业收入的比重%	
营业收入	1,136,187,742.04	-	996,200,952.62	-	14.05%
营业成本	427,445,413.17	37.62%	353,184,494.87	35.45%	21.03%
毛利率	62.38%	-	64.55%	-	-
销售费用	305,935,273.94	26.93%	270,278,627.03	27.13%	13.19%
管理费用	98,502,904.79	8.67%	77,335,851.43	7.76%	27.37%
研发费用	56,790,873.68	5.00%	46,407,696.61	4.66%	22.37%
财务费用	5,414,099.71	0.48%	1,093,391.63	0.11%	395.17%
信用减值损失	6,745,807.91	0.59%	-2,802,145.18	-0.28%	-340.74%
资产减值损失	0	0%	0	0%	0%
其他收益	4,130,158.67	0.36%	909,382.37	0.09%	354.17%
投资收益	76,749,831.92	6.76%	60,199,985.27	6.04%	27.49%
公允价值变动收益	-	-	-	-	-
资产处置收益	-166,048.96	-0.01%	67,552.45	0.01%	-345.81%

汇兑收益	-	-	-	-	-
营业利润	315,594,431.73	27.78%	293,068,418.78	29.42%	7.69%
营业外收入	4,561,649.190	0.40%	1,350,881.270	0.14%	237.68%
营业外支出	91,417.90	0.01%	894,960.76	0.09%	-89.79%
净利润	279,256,969.25	24.58%	253,649,324.67	25.46%	10.10%

项目重大变动原因：

(1) 2019 年度营业收入 113,618.77 万元，比上年度增加 13,998.68 万元，增长 14.05%，主要是放射性药物及服务收入增长。

(2) 2019 年营业成本为 42,744.54 万元，较上年同期增长 7,426.09 万元，增幅为 21.03%。营业成本增长的主要原因有：营业收入增长导致营业成本自然增长；原子高科总部产品运输费用包含在销售额中，2019 年以前计入销售费用，2019 年调整至营业成本，该部分金额约为 2,112 万元，剔除该影响因素以后营业成本增长 5,314.09 万元，增幅为 14.20%，与收入增长基本匹配。

(3) 2019 年销售费用为 30,593.53 万元，较上年同期增长 3,565.66 万元，增幅为 13.19%。销售费用增长的主要原因：原子高科总部产品运输费用包含在销售额中，2019 年以前计入销售费用，2019 年调整至营业成本，该部分金额约为 2,112 万元，剔除该影响因素以后销售费用增长 5,677.66 万元，增幅为 22.79%。因市场竞争加剧，公司加大市场投入及开发力度，导致销售费用增加；同时计入销售费用的人工成本增长，主要是因为加大市场投入导致销售人员人数增长，薪酬改革导致销售人员职工薪酬增长。

(4) 2019 年管理费用为 9,850.29 万元，较上年同期增长 2,116.71 万元，增幅为 27.37%。主要是人工成本的增长：2019 年职工薪酬基数增长导致预提费用上升；公司为加强管理导致管理人员人数增加；各项社保、保险、公积金等均存在增长。此外，本期新租办公楼租金约 230 万元，导致管理费用增加。

(5) 2019 年研发费用为 5,679.09 万元，较上年同期增长 1,038.32 万元，增幅为 22.37%，主要是因为公司加大了研发投入力度，成立了研发平台并加强与科研院所的合作。

(6) 2019 年财务费用为 541.41 万元，较上年同期增长 432.07 万元，增幅为 395.17%，主要是因为新增银行借款导致贷款利息增加。

(7) 2019 年投资收益 7,674.98 万元，较上年同期增加 1,654.98 万元，增长率为 27.49%，主要是确认的联营企业深圳市中核海得威生物科技有限公司及上海深景医药科技有限公司的投资收益。

(8) 2019 年资产减值损失为冲回 674.58 万元，较上年同期减少 340.74%。原子高科于 2019 年 1 月 1 日起开始执行新金融工具准则，坏账准备的计提政策如下：计提坏账准备时，应收账款应区分为单项计提坏账准备的应收账款以及按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款。对单项计提坏账准备的应收账款单独进行减值测试，如有客观证据表明其已发生减值，应当确认减值损失，计入当期损益，同时单

项计提坏账准备的应收账款，不应包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。对用按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款，采用预期信用损失法计提坏账准备，公司根据历史数据计算应收账款迁徙率，进而计算出历史损失率，根据历史损失率推算预期损失率，最终确定坏账准备金额，确认减值损失。由于公司历史损失率较低，计提坏账较去年同期减少。此外，2019年两金压降效果明显，应收账款回款率高，计提的坏账准备减少。

(9) 2019年其他收益413.02万元，较上年同期增加322.08万元，增长率为354.17%，主要为本期收到集团研发“英才项目”补助307万，导致其他收益增加。

(2) 收入构成

单位：元

项目	本期金额	上期金额	变动比例%
主营业务收入	1,136,187,742.04	996,200,952.62	14.05%
其他业务收入	-	-	-
主营业务成本	427,445,413.17	353,184,494.87	21.03%
其他业务成本	-	-	-

按产品分类分析：

√适用 □不适用

单位：元

类别/项目	本期		上年同期		本期与上年同期金额变动比例%
	收入金额	占营业收入的比重%	收入金额	占营业收入的比重%	
放射性药物产品及服务	981,662,851.60	86.40%	845,070,011.93	84.83%	16.16%
放射源收入	143,044,543.80	12.59%	143,664,129.40	14.42%	-0.43%
辐照收入	11,480,346.64	1.01%	7,466,811.29	0.75%	53.75%
合计	1,136,187,742.04	100.00%	996,200,952.62	100%	14.05%

按区域分类分析：

□适用 √不适用

(3) 主要客户情况

单位：元

序号	客户	销售金额	年度销售占比%	是否存在关联关系
1	第一名	40,350,735.07	3.55%	是
2	第二名	16,814,159.28	1.48%	否
3	第三名	13,130,164.74	1.16%	否
4	第四名	11,763,796.26	1.04%	否
5	第五名	11,110,299.74	0.98%	否
	合计	93,169,155.09	8.21%	-

(4) 主要供应商情况

单位：元

序号	供应商	采购金额	年度采购占比%	是否存在关联关系
1	第一名	55,852,940.45	13.93%	否
2	第二名	50,908,640.64	12.70%	否
3	第三名	18,765,166.71	4.68%	是
4	第四名	8,041,341.58	2.01%	否
5	第五名	7,777,189.00	1.94%	否
合计		141,345,278.38	35.26%	-

3. 现金流量状况

单位：元

项目	本期金额	上期金额	变动比例
经营活动产生的现金流量净额	198,780,538.06	155,556,926.76	27.79%
投资活动产生的现金流量净额	-218,520,244.61	-109,505,375.87	-99.55%
筹资活动产生的现金流量净额	57,386,743.50	-25,003,140.00	329.52%

现金流量分析：

(1) 经营活动产生的现金流入和流出情况

2019 年度经营活动现金流入 124,866.59 万元，其中销售商品提供劳务收现 123,134.87 万元，收到其他经营活动现金 1,731.33 万元；经营活动现金流出 104,988.54 万元，其中购买商品接受劳务付现 51,603.27 万元，人工成本付现 27,604.53 万元，各项税费付现 17,090.19 万元，其他各项费用付现 8,690.55 万元；经营活动现金流量净额 19,878.05 万元。

(2) 投资活动产生的现金流入和流出情况

2019 年度投资活动现金流入 3,400.92 万元，其中取得联营企业现金股利 2,000.00 万元，处置固定资产收到现金 11.95 万元，收到其他投资活动现金 1,388.97 万元；投资活动现金流出 25,252.95 万元，支付厂房 GMP 改造款，购置机器设备、运输车辆等 19,649.17 万元，投资支付的现金 4,876.00 万元，取得子公司及其他营业单位支付的现金净额 534.15 万元；支付的其他与投资活动有关的现金 193.63 万元；投资活动现金流量净额-21,852.02 万元。

(3) 筹资活动产生的现金流入和流出情况

2019 年度筹资活动现金流入 17,199.40 万元，子公司吸收投资款 1,249.40 万元，取得借款收到的现金 15,950.00 万元；筹资活动现金流出 11,460.73 万元，偿还债务支付的现金 2,000.00 万元，支付给股东的现金股利 8,934.78，其中子公司支付给少数股东的股利 2,174.22 万元；筹资活动现金流量净额 5,738.67 万元。

(四) 投资状况分析

1、主要控股子公司、参股公司情况

主要控股子公司：

广州市原子高科同位素医药有限公司，注册资本 1,680 万元，主营业务为生产销售放射性药品；营业收入 9,904.79 万元，净利润 3,568.73 万元；

北京双原同位素技术有限公司，注册资本 1,100 万元，属中外合资企业，主营业务为销售部分放射源及其配套的仪器设备；营业收入 11,107.03 万元，净利润 1,352.29 万元；

上海原子科兴药业有限公司，注册资本 8,432 万元，主营业务为生产销售放射性药品；营业收入 141,15.36 万元，净利润 3,343.81 万元；

北京原子高科金辉辐射技术应用有限责任公司，注册资本 2,700 万元，主营业务为辐射技术开发转让及应用；营业收入 1148.03 万元，净利润 92.06 万元；

参股公司：

深圳市中核海得威生物科技有限公司营业收入 188,005.91 万元，净利润 37,604.15 万元；公司在深圳市中核海得威生物科技有限公司表决权比例为 20%

上海深景医药科技有限公司营业收入 55.24 万元，净利润-362.54 万元；公司在上海深景医药科技有限公司表决权比例为 40%。

2、合并财务报表的合并范围内是否包含私募基金管理人

是 否

(五) 研发情况

1. 研发支出情况：

项目	本期金额/比例	上期金额/比例
研发支出金额	56,790,873.68	46,407,696.61
研发支出占营业收入的比例	5.00%	4.66%
研发支出中资本化的比例	-	-

2. 研发人员情况：

教育程度	期初人数	期末人数
博士	17	17
硕士	37	47
本科以下	83	71
研发人员总计	137	135
研发人员占员工总量的比例	28.9%	25.1%

3. 专利情况:

项目	本期数量	上期数量
公司拥有的专利数量	54	38
公司拥有的发明专利数量	23	21

4. 研发项目情况:

公司坚持可持续的发展方针，一直以来十分重视新技术、新产品的开发工作。报告期内，公司的重点科研项目按计划顺利开展，部分项目已取得重大节点性进展。2019 年公司组织开展了 26 个自主研发科研项目，其中：集团级英才项目 4 个，国防科工局“十三五”核能开发项目 1 个，公司级重点科研项目 16 个，IAEA-CRP 项目 3 个。研发项目均按照既定计划推进。

(六) 审计情况

1. 非标准审计意见说明

适用 不适用

2. 关键审计事项说明:

无

(七) 会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正

适用 不适用

(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。

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
应收账款	430,424,253.77		-3,581,170.48	426,843,083.29
递延所得税资产	48,670,874.85		537,175.57	49,208,050.42
期初未分配利润	678,399,643.21		-3,043,994.91	675,355,648.30

(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 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		14,411,517.39
租赁负债		13,863,668.33
预付款项	16,248,043.00	15,700,193.94

（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）及 2019 年 9 月 19 日发布了《关于修订印发《合并财务报表格式（2019 版）》的通知》（财会【2019】16 号），本公司对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	436,346,660.29	
应收票据		9,503,577.00

应收账款		426,843,083.29
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

(八) 合并报表范围的变化情况

√适用 □不适用

本期公司新注册成立子公司，原子高科华北医药有限公司、贵阳原子高科医药有限公司、兰州原子高科医药有限公司、宜昌原子高科医药有限公司，为新纳入合并范围的主体。本期公司收购派特（北京）科技有限公司，为新纳入合并范围的主体。

(九) 企业社会责任

1. 扶贫社会责任履行情况

□适用 √不适用

2. 其他社会责任履行情况

□适用 √不适用

三、持续经营评价

公司在核技术应用领域经过多年的发展，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。目前公司与全国 2000 多家大中型医院建立稳定的供应关系，为公司保持经营和盈利能力的连续性提供了保证。同时随着公司加大研发力度投放新产品，以及为进一步扩大市场而进行的全国短寿命同位素医药生产配送网络体系的建设，必将提升公司的竞争力，促进公司的快速发展。

报告期内，不存在可能对公司生产经营产生重大不利影响的事项。

四、未来展望

(一) 行业发展趋势

十九届四中全会指出“坚持和完善社会主义基本经济制度，推动经济高质量发展。”经济高质量发展与增进人民福祉、走共同富裕道路紧密相连。2019 年中国大陆总人口突破 14 亿人，经济总量突破 99 万亿元，人均 GDP 首次站上 1 万美元新台阶，随着国民经济水平的不断提高，人口预期寿命的不断增加，对健康、医疗、养老的需求将持续爆发，将给公司的发展带来重要机遇。国家在政策层面给予了核医学

行业未来广阔的发展前景，随着健康中国的推进，市场的宣传，人民群众对核医学带来的精确诊断和肿瘤治疗的认可度及接受度将越来越高。全国规范化甲状腺肿瘤治疗病房每年以百张床位的速度增加，核素介入治疗、核素功能检查及肿瘤早期诊断的临床应用年平均增长 20%以上，“一县一科”的核医学诊疗科室建设正加快推进，老龄化社会对核医学在阿尔茨海默病、前列腺癌诊疗特色需求正快速增加，未来核医疗市场前景广阔。这些变化都必将推动放射性药物和核医疗的蓬勃发展。

我国人均核医学支出目前仅为 3.2 元，相当于美国的 5.7%，核医学发展空间巨大。当下，我国核药市场已迎来高速发展期，预计 2022 年市场规模达到 106.34 亿。根据《2018-2020 年大型医用设备配置规划》，到 2020 年底，全国 PET-CT 装机量达到 710 台，核医药市场需求进一步扩大，我国 PET-CT 潜在装机量有望达到 3,000 台，给核医学发展提供了充足的空间。

公司发展也面临着一些挑战与不利因素。首先，政府机构对放射性同位素及射线装置的监管日益严格，对核技术应用产业的发展提出更高要求；同时，公司业务领域内市场竞争日益激烈，对我们的市场领先地位造成一定冲击，公司面临人才、机制、市场等多方面的挑战。面对严峻的外部形势，我们要在工作中采取更加积极有效的措施和对策，发挥优势，直面竞争，解决公司自身发展中遇到的困难。

（二） 公司发展战略

中核集团 2019 年组建以中国宝原为主体的核技术应用产业平台，确立核技术应用产业中长期发展战略目标，打造国际一流的核技术应用专业化公司。融入新平台给原子高科带来了更广阔的发展空间。在上级战略引领下，原子高科的战略目标是：做强做优做大放射性药物产业，成为国际核药发展的引领者。

公司将继续发挥原子高科的品牌优势，通过在全国布点的商业运营模式，采用新建、并购、合作等多种形式逐步形成在全国中心城市集生产、销售、配送和服务为一体的销售网络，同时建立标准化经营体系及业务拓展模式，为公司未来的高速发展奠定坚实的基础。

（三） 经营计划或目标

2020 年是“十三五”收官之年，公司将以中国同辐“做大做强做优”战略为引领，以高质量发展为目标，坚持科学发展，加快改革创新，坚持开放发展，坚持安全发展，坚持依法治企、合规经营，促进企业高质量发展，主动出击应对复杂多变的外部环境，充分发挥原子高科各项优势，全力推进公司年度目标任务落地。

2020 年，公司将重点做好以下几个方面的工作。严把严控，坚决打赢疫情防控阻击战；科学谋划“十

四五”，确保战略落地，引领创新发展；大力开展收并购工作，推进产业链条延伸；加大科研创新力度，持续提升核心竞争力；积极开拓市场，提升服务和管控能力；加快工程建设，推进战略布局；加强放药生产能力建设，打破产能瓶颈；狠抓措施落地，确保安全和高质量生产；快速提升战略新兴业务，打造新的经济增长点。

(四) 不确定性因素

暂无对公司未来发展战略或经营计划有重大影响的不确定性因素。

五、 风险因素

(一) 持续到本年度的风险因素

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。

(二) 报告期内新增的风险因素

无

第五节 重要事项

一、 重要事项索引

事项	是或否	索引
是否存在诉讼、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	五.二.(一)
是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产的情况	<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	五.二.(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、对外投资事项或者本年度发生的企业合并事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	五.二.(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（如事项存在选择以下表格填列）

（一） 公司发生的对外担保事项

单位：元

担保对象	担保对象是否为控股股东、实际控制人或其附属企业	担保金额	担保余额	实际履行担保责任的金额	担保期间		担保类型	责任类型	是否履行必要决策程序
					起始日期	终止日期			
深圳市中核海得威生物科技有限公司	是	22,500,000.00	22,500,000.00	22,500,000.00	2015 年 10 月 16 日	2020 年 10 月 16 日	保证	连带	已事前及时履行
总计	-	22,500,000.00	22,500,000.00	22,500,000.00	-	-	-	-	-

对外担保分类汇总：

项目汇总	担保金额	担保余额
公司对外提供担保(包括公司、子公司的对外担保，不含对控股子公司担保)	22,500,000.00	22,500,000.00
公司及子公司为股东、实际控制人及其关联方提供担保	0	0
直接或间接为资产负债率超过 70%（不含本数）的被担保对象提供的债务担保金额	0	0
公司担保总额超过净资产 50%（不含本数）部分的金额	0	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	40,058,921.38
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	67,021,067.88
3. 投资（含共同投资、委托理财、委托贷款）	0	0
4. 财务资助（挂牌公司接受的）	0	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	0
6. 其他	250,000,000	116,238,725.36

(三) 经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资事项或者本年度发生的企业合并事项

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	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
企业合并	2019年1月24日	2018年12月26日	派特(北京)科技有限公司	派特(北京)科技有限公司	现金	8,415,000.00	否	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：

本次收购行为符合原子高科企业理念和发展规划，满足原子高科拓展产业链、降低生产成本的需要，是实现战略目标的重要举措。同时，本次收购在经济上具有可行性，符合公司及公司全体股东的利益。

第六节 股本变动及股东情况

一、普通股股本情况

(一) 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	98.80%	1,038,688	132,002,000	99.58%	
	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	0.27%	-308,000	48,000	0.04%	
	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	1.20%	-1,038,688	558,000	0.42%	
	其中：控股股东、实际控制人	0	0%	0	0	0%	
	董事、监事、高管	88,000	0.07%	470,000	558,000	0.42%	
	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							746

股本结构变动情况：

适用 不适用

(二) 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 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	68.2842%	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	李清	866,000	-43,000	823,000	0.6209%	0	823,000
8	徐兵	1,160,000	-415,000	745,000	0.5620%	0	745,000
9	黄宏	0	683,000	683,000	0.5152%	0	683,000
10	安信证券股份有限公司	201,000	442,000	643,000	0.4851%	0	643,000

合计	105,346,600	667,000	106,013,600	79.9740%	0	106,013,600
----	-------------	---------	-------------	----------	---	-------------

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、 优先股股本基本情况

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（简称中核集团）是经国务院批准组建、中央直接管理的国有重要骨干企业，是国家核科技工业的主体、核能发展与核电建设的中坚、核技术应用的骨干，拥有完整的核科技工业体系，肩负着国防建设和国民经济与社会发展的双重历史使命。60 多年来，我国核工业的管理体制先后经历从三机部、二机部、核工业部、核工业总公司到中核集团的历史变迁，完整的核工业体系始终保存在中核集团并不断得到新的发展，为核工业的发展壮大奠定了重要基础。

2018 年 1 月，党中央、国务院作出中核集团和原中核建设集团合并重组的重大决策。新的中核集团资产规模约 7000 亿元，职工队伍约 15 万人，整合形成 10 个专业化公司和 13 家直属单位，各级各类企事业成员单位约 800 家，建立起先进核能利用、天然铀、核燃料、核技术应用、工程建设、核环保、装备制造、金融投资等核心产业以及核产业服务、新能源、贸易、健康医疗等市场化新兴产业，形成更

高水平的核工业创新链和产业链，显著提升了我国核工业的资源整合利用水平和整体国际竞争实力。

新时代，新中核，新气象，新作为。习近平总书记对核工业创建 60 周年重要批示为中核集团发展指明了方向。中核集团明确了“以建设先进的核科技工业体系和打造具有全球竞争力的世界一流集团，推动我国建成世界核工业强国”的“三位一体”奋斗目标，确立了“强核强国、造福人类”的企业使命和“责任、安全、创新、协同”的核心价值观。中核集团将坚定不移贯彻中央决策部署，大力弘扬“两弹一星”精神和核工业精神，持续推进安全发展、创新发展，和平利用核能，瞄准世界一流，持续提升集团治理能力、经营能力、创新能力、管控能力和国际化运作能力，全面提升核工业的核心竞争力，在实现“两个一百年”奋斗目标和中华民族伟大复兴中国梦的新征程上创造新辉煌！

报告期内公司实际控制人没有发生变化。

第七节 融资及利润分配情况

一、普通股股票发行及募集资金使用情况

(一) 最近两个会计年度内普通股股票发行情况

适用 不适用

(二) 存续至报告期的募集资金使用情况

适用 不适用

二、存续至本期的优先股股票相关情况

适用 不适用

三、债券融资情况

适用 不适用

四、可转换债券情况

适用 不适用

五、银行及非银行金融机构间接融资发生情况

适用 不适用

六、权益分派情况

(一) 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	0	0
合计	5.1	0	0

报告期内未执行完毕的利润分配与公积金转增股本的情况：

适用 不适用

(二) 权益分派预案

适用 不适用

单位：元或股

项目	每 10 股派现数（含税）	每 10 股送股数	每 10 股转增数
年度分配预案	5.6	0	0

第八节 董事、监事、高级管理人员及员工情况

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	任职起止日期		是否在公司领薪
					起始日期	终止日期	
崔海平	董事长	男	1963年4月	研究生	2019年4月26日	2021年4月26日	是
刘琼	董事	女	1966年10月	研究生	2018年4月26日	2021年4月26日	是
郑超	董事	男	1986年4月	研究生	2019年4月26日	2021年4月26日	否
綦杰	董事	男	1980年3月	本科	2019年4月26日	2021年4月26日	否
高逸琼	董事	女	1980年12月	研究生	2018年4月26日	2021年4月26日	否
陈赞	董事	男	1968年10月	本科	2018年4月26日	2021年4月26日	否
马治宇	监事会主席	男	1978年2月	本科	2018年4月26日	2021年4月26日	否
宋智芳	监事	女	1974年7月	本科	2018年4月26日	2021年4月26日	否
王晓静	职工监事	女	1970年1月	研究生	2017年12月13日	2021年4月26日	是
赵京	总经理	男	1977年7月	研究生	2019年12月10日	2021年4月26日	是
罗旭	副总经理	男	1976年6月	研究生	2018年2月24日	2021年4月26日	是
邵武国	副总经理	男	1971年12月	本科	2018年2月24日	2021年4月26日	是
隋艳颖	副总经理	男	1972年4月	研究生	2018年9月17日	2021年4月26日	是
高松	副总经理	男	1977年2月	研究生	2018年9月17日	2021年4月26日	是
杨桂梅	总会计师、董事会秘书、总法律顾问	女	1970年6月	本科	2018年2月24日	2021年4月26日	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副经理；公司董事高逸琼任原子能院产业开发处综合科科长；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副经理。

（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	0	0	0	0%	0
刘琼	董事	500,000	-90,000	410,000	0.3093%	0
郑超	董事	0	0	0	0%	0
綦杰	董事	0	0	0	0%	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%	0
宋智芳	监事	0	0	0	0%	0
王晓静	职工监事	164,000	-41,000	123,000	0.0928%	0
赵京	总经理	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	-7,000	33,000	0.0249%	0
高松	副总经理	0	0	0	0%	0
杨桂梅	总会计师、 董事会秘书、 总法律顾问	0	0	0	0%	0
合计	-	744,000	-138,000	606,000	0.4572%	0

（三） 变动情况

信息统计	董事长是否发生变动	√是 □否
	总经理是否发生变动	√是 □否
	董事会秘书是否发生变动	□是 √否
	财务总监是否发生变动	□是 √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（新任、 换届、离任）	期末职务	变动原因
崔海平	总经理	新任	董事长	2019年4月26日召开

				公司 2018 年年度股东大会，经投票选举为公司第六届董事会董事。2019 年 4 月 26 日召开公司第六届董事会第九次会议，经投票选举为公司董事长。
郑超	-	新任	董事	2019 年 4 月 26 日召开公司 2018 年年度股东大会，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 日召开公司 2018 年年度股东大会，经投票选举为公司第六届董事会董事。
赵京	-	新任	总经理	2019 年 12 月 10 日召开的公司第六届董事会第十四次会议，被聘任为总经理。

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；原子高科股份有限公司党委副书记、书记、总经理；现任原子高科股份有限公司党委书记、董事长。

赵京先生，1977 年出生，2000 年至今，就职于北京华素制药有限公司（前北京四环制药厂）历任河南省商务经理、河南省区经理、大区经理、事业部二区大区经理、全国商务经理；北京康辰药业公司任大区经理；北京斯利安药业有限公司任营销商务及 KA 总监；启迪古汉集团湖南医药有限公司任总经理；现任原子高科股份有限公司总经理。

郑超先生，1986 年出生，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；现任中国同辐股份有限公司投资管理部经理，原子高科股份有限公司董事。

綦杰先生，1980 年出生，2003 年至今，就职于原子高科股份有限公司监测中心职员、监测中心副总经理、计划部总经理、规划与市场部总经理；现任中国同辐股份有限公司市场运营部副经理，原子高科股份有限公司董事。

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
销售人员	48	83
技术人员	355	369
财务人员	28	43
生产人员	290	373
行政管理人员	112	157
员工总计	833	1,025

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	18	21
硕士	91	136
本科	381	526
专科	172	179
专科以下	171	163
员工总计	833	1,025

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：

1、员工薪酬政策：

公司员工的报酬遵从能者多劳、多劳多得的价值回报体系，均按照公司年初制定的有关工资管理及绩效考核方案按月发放，年末根据公司效益情况结合绩效考核结果发放年终奖金。

2、培训计划：

报告期内，公司开展了形式多样的教育培训，包括新员工入职培训、企业文化培训、技术培训等，使公司员工掌握更多的技能，熟悉企业文化，更好更快地熟悉岗位知识，更好地实现自身的价值。公司通过进一步做好岗位知识和基本技能培训、加强专业培训、开展员工分层次培训等有效措施，提高了教育培训的有效性和针对性，使得培训效果不断提升。

(二) 核心员工基本情况及变动情况

适用 不适用

三、 报告期后更新情况

适用 不适用

第九节 行业信息

环境治理公司 医药制造公司 软件和信息技术服务公司
计算机、通信和其他电子设备制造公司 专业技术服务公司 互联网和相关服务公司
零售公司 农林牧渔公司 教育公司 影视公司 化工公司 不适用

一、 宏观政策

国家战略为核技术应用产业发展带来新机遇；同时我国核技术应用正处于产业化的上升期；国家有关政策的出台为核医学产业发展提供了强大支撑。根据 2018 年国家卫生健康委员会颁布的《2018-2020 年全国大型医用设备配置规划》，到 2020 年底，全国核医疗设备的规划配置数量将迎来较大幅度的增长，将为国内医疗设备和相关行业带来巨大需求。国家对社会办医的支持力度不断加大，2019 年由国家卫生健康委员会等十部委联合发布的《关于印发促进社会办医持续健康规范发展意见的通知》等一系列法律法规指导了未来社会办医的方向，民营第三方独立医学影像中心是社会办医的具体体现之一。上述政策为放射性药品、放射源业务的拓展提供了机遇。

二、 业务资质

报告期内，公司通过军工单位安全标准化一级达标考核。其他生产、经营等资质未发生变动。

三、 主要药（产）品

（一） 在销药（产）品基本情况

适用 不适用

药（产）品名称	放射性药品
剂型	口服溶液、注射剂（小容量注射剂）
治疗领域/用途	诊断、治疗
发明专利起止期限	-
所属药（产）品注册分类	化学药品
是否属于中药保护品种	否
是否属于处方药	否
是否属于报告期内推出的新药（产）品	否
生产量	-
销售量	-
无	-

无

(二) 药(产)品生产、销售情况

适用 不适用

(三) 已纳入、新进入和退出国家基药目录、国家级医保目录的主要药(产)品情况

适用 不适用

主要药(产)品名称	纳入时间	是否为报告期内新进入国家基药目录、国家级医保目录的药品
锝 ^[99mTc] 二巯丁二酸盐注射液	2019年	是
锝 ^[99mTc] 聚合白蛋白注射液	2019年	是
锝 ^[99mTc] 喷替酸盐注射液	2019年	是
锝 ^[99mTc] 双半胱氨酸注射液	2019年	是
锝 ^[99mTc] 亚甲基二膦酸盐注射液	2019年	是
碘 ^[125I] 密封籽源	2019年	是
碘 ^[131I] 化钠口服溶液	2019年	是

可进一步拓展公司销售规模，同时降低患者用药负担。

四、 知识产权

(一) 主要药(产)品核心技术情况

公司作为国内同位素制造和放药生产龙头企业，在同位素制造和放射药物生产方面拥有核心专利 54 项，其中 23 项为发明专利。2019 年申请专利 24 项，授权专利 16 项。

“一种高活度放射性药品运输用钨合金铅容器”、“放射性药液稀释分配仪”、“一种放射性粒子自动组装与焊封的装置”、“放射性胶囊批量制备装置”和“一种用于放射性粒子活度检测与分选的装置”等专利保护了公司现有的生产工艺。

“糖基化生长抑素类似物 ^{123/131I}-Gluc-KE108 及制备方法”、“一种氟^[18F]化钠注射液放化纯的薄层色谱分析方法”和“一种双盖密封机构”等专利为公司未来的产品和生产技术提供了很好的保驾护航作用。

(二) 驰名或著名商标情况

适用 不适用

(三) 重大知识产权法律纠纷或争议事项

适用 不适用

五、 研发情况

(一) 研发总体情况

公司始终坚持科技创新发展导向，紧密结合公司放射性药品发展定位，将科研工作作为公司可持续发展的主要推进力。2019年组织开展了26个科研项目，研发投入4,003.09万元，比2018年增长10.75%。在科研能力建设、科研管理提升、人才队伍建设、对外合作交流建设等方面取得了较好成绩。

同时，公司也十分注重新技术及新产品的引进，积极开展对外合作。对外合作工作旨在通过与国外技术的接轨，缩短公司新产品开发的周期，充实公司的产品线，真正做到引领市场，为公司的后续发展提供动力。

报告期内，公司共办理专利申请业务14项，其中发明专利6项，实用新型8项。办理专利授权业务16项，其中发明专利2项，实用新型14项。

(二) 主要研发项目情况

1. 研发投入前五名的研发项目

单位：元

序号	研发项目	本期研发投入金额	累计研发投入金额	研发（注册）所处阶段
1	密封籽源产品开发	9,039,589.5	17,522,522.63	非临床研究
2	放射性肿瘤药物的研发	4,505,899.65	5,314,742.08	药学研究
3	^{99m} Tc 药物的研发	3,201,096.61	9,031,807.85	非临床研究
4	加速器升级改造	2,815,344.34	2,815,344.34	进行中
5	¹³¹ I 治疗药物的研发	2,476,348.84	12,542,197.97	生产批准前集中审评
合计		22,038,278.94	47,226,614.87	-

1. 此密封籽源产品与¹²⁵I密封籽源相比，对分化较差、增殖较快的肿瘤更有优势。此密封籽源产品一直未实现商业化，国内市场迫切需要这种密封籽源产品，其经济价值超过¹²⁵I密封籽源。因此，此新型医用密封籽源产品的研究，不仅可以填补国内在此领域的空白，造福广大国内患者，而且可以提升公司的社会知名度，提高公司在该领域的企业竞争力，创造可观的经济效益，具有重要的意义。本项目已完成全部的药学研究，正在开展非临床研究。

2. 此放射性肿瘤药物是一种肿瘤治疗药物。在国外已获得批准上市，接受此药物治疗的患者可显著延长患者的无进展生存期，并且具有更高的缓解率。国内无同类产品上市或者申报，一旦此药物研发成

功，其市场前景乐观。本项目目前处于药学研究阶段。

3. 此 ^{99m}Tc 药物可用于肝胆和淋巴组织、各种脑血管、肾动态等疾病显像。研制成功后，将丰富公司产品类型。本项目目前处于非临床研究阶段。

4. 质子回旋加速器主要用于生产放射性同位素，可生产 60 余种常用的医用放射性同位素。本次改造主要涉及离子源和注入系统；真空、水冷、气动系统；高频系统；固体靶系统；PLC 系统等。本次升级改造将提高最大束流并具有流强 $\geq 200 \mu\text{A}$ ，能量 15MeV—30MeV 可调的特点，能够满足大部分核素的辐照生产试验需求，提高核素的产能，扩大商业化发展，提高市场竞争力；同时，为新药及新核素的研发实验提供保障。

5. 放射性碘 [^{131}I] 治疗甲亢及甲癌已成为核素治疗学中最古老、最成熟、应用最广泛的典型治疗方法，临床上被作为大多数甲亢及甲癌病人治疗方案的首选。在国外，此种碘 [^{131}I] 治疗药物使用已较为普遍。此种碘 [^{131}I] 治疗药物的注册及生产线建设项目实现规模化生产后，有望成为公司新的经济增长点之一。本项目处于生产批准前集中审评阶段。

2. 被纳入优先审评审批品种的研发项目

适用 不适用

3. 其他对核心竞争能力具有重大影响的研究项目

适用 不适用

4. 停止或取消的重大研发项目

适用 不适用

5. 呈交监管部门审批、完成注册或取得生产批文的药（产）品情况

适用 不适用

6. 重大政府研发补助、资助、补贴及税收优惠

适用 不适用

7. 自愿披露的其他研发情况

适用 不适用

六、药（产）品委托生产

适用 不适用

因氟 [^{18}F] 脱氧葡萄糖注射液（以下简称： ^{18}FDG ）有效期短，为满足不同地区的医疗需求，我公司对分子子公司进行了 ^{18}FDG 的委托生产，目前，浙江横店原子高科医药有限公司、天津原子高科同位素医药有限公司、武汉原子高科医药有限公司和长沙原子高科医药有限公司已经完成 ^{18}FDG 委托生产，取得了北京市药品监督管理局下发的委托生产批件，通过药品 GMP 认证并取得 GMP 证书。

七、 质量管理

(一) 基本情况

我公司放射性药物按照质量管理体系要求进行规范生产，按照《药品生产质量管理规范》的相关规定建立了药品 GMP 管理体系，公司严格按照 GMP 规范要求进行药品生产质量管理，质量体系有效运行并不断完善。2019 年顺利通过综合 GMP 车间 GMP 现场检查，取得北京市药品监督管理局关于现场检查结果符合《药品生产质量管理规范（2010 年修订）》的通知。2019 年，我公司顺利通过了兴原认证中心的 QES（质量管理、环境管理、职业健康安全管理体系）外审，取得了三体系认证证书。

(二) 重大质量问题

适用 不适用

八、 安全生产与环境保护

(一) 基本情况

2019 年，公司在安全生产和环境保护方面运行稳定，未发生安全生产、环境保护、职业健康以及辐射安全方面事件事故。

公司做到了安全生产责任制的全员覆盖；修订了公司安全管理体系文件，涉及辐射安全管理、应急管理、综合安全管理、一般安全管理、职业健康管理五个部分，共计 72 份文件。

公司通过安全改造、消防管理、整理整备长半衰期固体废物和废旧放射源、完善放射源管理系统等工作，进一步消除了安全隐患和提高了本质安全度。2019 年 12 月中旬完成了安全生产标准化复审工作，达到一级安全生产标准化企业。

公司通过环境监测实验室及液态流出物暂存装置进行自主环境监测，并不断完善公司环境监测计划，作为原子能院环境监测的细化补充，提高了环境污染事件的发现和应对能力。

公司通过修订完善事故应急预案体系，评估补充应急物资，通过应急指挥视频和广播系统等措施，提高发生事故后的应急处置救援能力。

(二) 涉及危险废物、危险化学品的情况

适用 不适用

公司涉及的危险废物主要为放射性废物和废弃危化品，2019 年对放射性固体废物和废旧放射源进行了整理整备；处置废弃危化品 850Kg。

(三) 涉及生物制品的情况

适用 不适用

(四) 重大环境污染事件或处罚事项

适用 不适用

九、 细分业务

(一) 中药饮片加工、中成药生产

适用 不适用

(二) 仿制药一致性评价

适用 不适用

(三) 生物类似药生产研发

适用 不适用

第十节 公司治理及内部控制

事项	是或否
年度内是否建立新的公司治理制度	√是 □否
投资机构是否派驻董事	□是 √否
监事会对本年监督事项是否存在异议	□是 √否
管理层是否引入职业经理人	□是 √否
会计核算体系、财务管理、风险控制及其他重大内部管理制度本年是否发现重大缺陷	□是 √否
是否建立年度报告重大差错责任追究制度	□是 √否

一、 公司治理

(一) 制度与评估

1、 公司治理基本状况

报告期内，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》以及全国中小企业股份转让系统有关规范性文件的要求及其他法律、法规的要求，不断完善法人治理结构，规范公司运作、健全信息披露制度，加强与投资者的沟通，提升公司治理水平，坚定实施包括《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《投资者关系管理制度》、《信息披露管理制度》、《利润分配管理制度》、《承诺管理制度》、《募集资金管理制度》、《关联交易管理制度》、《对外担保管理制度》、《对外投资管理制度》等在内的一系列管理制度，确保公司规范运作。公司治理架构方面，股东大会、董事会和经营层规范运作，切实保障了公司和股东的合法权益，各位董事勤勉尽职履行董事职责。

公司股东大会、董事会、监事会的召集、召开、表决程序均符合有关法律法规和公司章程要求，且均严格按照相关法律、法规履行各自的权利和义务，公司重大生产经营决策、投资决策和财务决策均按照《公司章程》及相关内控制度规定的程序和规则进行，截止报告期末，上述机构及成员依法运作，未出现违法、违规现象和重大缺陷，能够切实履行应尽的职责和义务。

信息披露方面，公司重视信息披露工作，严格按照法律、法规的要求，真实、准确、完整、及时的披露有关信息，并确保所有股东有平等的机会获取信息。

报告期内，公司新发布了《原子高科股份有限公司保密工作管理规定》、《原子高科股份有限公司办公费管理办法》、《原子高科股份有限公司部门 JYK 考核管理办法》、《原子高科股份有限公司法律纠纷案件管理办法》、《原子高科股份有限公司固定资产投资项目档案管理办法》、《原子高科股份有限公司技能人才技术职务评聘工作暂行管理办法》、《原子高科股份有限公司临床试验用药管理办法》、《原子高科股份有限公司派出董事、监事管理办法》、《原子高科股份有限公司药物警戒系统管理办法》、《原子高科股

份有限公司员工绩效考核管理办法》、《原子高科股份有限公司质量管理规定》、《原子高科股份有限公司员工手册》；修订了《原子高科股份有限公司科研开发项目管理办法》、《原子高科股份有限公司劳动合同管理办法》、《原子高科股份有限公司外事工作管理办法》、《原子高科股份有限公司员工考勤管理办法》、《原子高科股份有限公司新闻宣传工作管理规定》等制度及管理办法。

2、公司治理机制是否给所有股东提供合适的保护和平等权利的评估意见

公司严格遵守法律法规和公司章程召集、召开股东大会。历次股东大会的召集、召开程序、出席股东大会的人员资格及股东大会的表决程序均符合《公司法》、《公司章程》和《股东大会议事规则》及其他法律法规的规定，能够确保全体股东尤其是中小股东享有平等地位，充分行使自己的权利。报告期内召开的股东大会均由董事会召集召开。因此，公司现有治理机制能够保证股东特别是中小股东充分行使知情权、参与权、质询权和表决权等权利。

公司能够确保所有股东，特别是中小股东享有平等地位，确保所有股东能够充分行使自己的权利；公司章程规定股东享有下列权利：（一）依照其所持有的股份份额获得股利和其他形式的利益分配；（二）依法请求、召集、主持、参加或者委派股东代理人参加股东大会；并行使相应的表决权；（三）对公司的经营行为进行监督，提出建议或者质询；（四）依照法律、行政法规及公司章程的规定转让、赠与或质押其所持有的股份；（五）有权查阅公司章程、股东名册、公司债券存根、股东大会会议记录、董事会会议决议、监事会会议决议、财务会计报告；（六）公司终止或者清算时，按其所持有的股份份额参加公司剩余财产的分配；（七）对股东大会作出的公司合并、分立决议持异议的股东，要求公司收购其股份；（八）法律、行政法规及本章程所赋予的其他权利。报告期内，公司股东大会的召集、召开程序均符合《公司章程》、《公司股东大会规则》等的要求，保障股东充分行使表决权；并聘请律师出席年度股东大会进行见证；提案审议符合法定程序，能够确保中小股东的话语权。

3、公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

报告期内，公司不断完善法人治理结构，确保公司三会规范运作。公司重大生产经营决策、投资决策及财务决策，均严格按照《公司法》、《公司章程》及有关内控制度规定的程序和规则进行，不存在违法、违规现象。

公司历次三会的召开、召集以及表决程序均符合《公司法》、《公司章程》、“三会议事规则”的规定，关联董事、关联股东对关联议案的表决均依照《公司法》、《公司章程》等相关规定依法履行回避表决义务。

公司重大事项均依照《公司法》、《公司章程》、“三会议事规则”等相关规定履行了必要的审批和决策程序。

4、 公司章程的修改情况

2019年6月28日公司召开2019年第二次股东大会，审议通过了《关于修改公司章程的议案》。具体内容详见2019年7月2日在全国中小企业股份转让系统指定信息披露平台（www.neeq.com.cn）上发布的《原子高科股份有限公司章程》。

（二） 三会运作情况

1、 三会召开情况

会议类型	报告期内会议召开的次数	经审议的重大事项（简要描述）
董事会	8	1、2019年1月30日召开第六届董事会第七次会议，会议审议通过了《关于续聘会计师事务所的议案》、《关于拟在兰州设立医药公司的议案》、《关于预计2019年度日常关联交易的议案》。2、2019年4月1日召开第六届董事会第八次会议，会议审议通过了《2018年总经理工作报告》、《2018年董事会工作报告（草案）》、《2018年财务决算报告（草案）》、《2018年年度报告及摘要》、《关于控股股东及其他关联方资金占用情况的专项说明》、《2018年度分配预案》、《2019年财务预算（草案）》、《2019年度董事会经费预算的议案》、《关于对南宁原子高通医药有限公司增资的议案》、《关于审议公司2018年度内部控制评价报告的议案》。3、2019年4月26日召开第六届董事会第九次会议，会议审议通过了《关于选举董事长的议案》、《原子高科股份有限公司2019年第一季度报告》。4、2019年6月10日召开第六届董事会第十次会议，会议审议通过了《关于聘任公司总法律顾问的议案》、《关于修改公司章程的议案》。5、2019年8月28日召开第六届董事会第十一次会议，会议审议通过了《关于对太原原子高科医药有限公司增资的议案》、《关于对昆明原子高科医药有限公司增资的议案》、《关于对郑州原子高科医药有限公司增资的议案》、《原子高科股份有限公司2019年半年度报告》、《关于审议股票发行方案的议案》、《关于审议<原子高科股份有限公司募集资金管理办法>的议案》。6、2019年9月6日召开第六届董事会第十二次会议，会议审议通过了《关于审议股票发行方案的议案》。7、2019年10月29日召开了第六届董事会第十三次会议，会议审议通过了《2019年第三季度报告》。8、2019年12月10

		日召开第六届董事会第十四次会议，会议审议通过了《关于聘任公司总经理的议案》。
监事会	4	1、2019年4月1日召开第六届监事会第四次会议，会议审议通过了《2018年度监事会报告（草案）》、《2018年财务决算报告（草案）》、《2018年年度报告及摘要》、《2018年度分配预案》、《2019年财务预算（草案）》2、2019年4月26日召开第六届监事会第五次会议，会议审议通过了《原子高科股份有限公司2019年第一季度报告》。3、2019年8月28日召开第六届监事会第六次会议，会议审议通过了《原子高科股份有限公司2019年半年度报告》。4、2019年10月29日召开第六届监事会第七次会议，会议审议通过了《关于执行新会计准则并变更相关会计政策的议案》、《2019年第三季度报告》。
股东大会	5	1、2019年2月23日召开2019年第一次临时股东大会，会议审议通过了《关于续聘会计师事务所的议案》、《关于预计2019年度日常关联交易的议案》、《关于拟在兰州设立医药公司的议案》。2、2019年4月26日召开2018年年度股东大会，会议审议通过了《2018年董事会工作报告》、《2018年监事会工作报告》、《2018年财务决算报告》。3、2019年6月28日召开2019年第二次临时股东大会，会议审议通过了《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》、《关于拟在贵阳设立医药公司的议案》、《关于拟在乌鲁木齐设立医药公司的议案》。4、2019年9月30日召开2019年第三次临时股东大会，会议审议通过了《关于审议股票发行方案的议案》、《关于审议<签署募集资金三方监管协议>的议案》。5、2019年12月30日召开2019年第四次临时股东大会，会议审议通过了《关于续聘会计师事务所的议案》。

2、三会的召集、召开、表决程序是否符合法律法规要求的评估意见

报告期内，公司股东大会、董事会、监事会的召集、提案审议、通知时间、召开程序、授权委托、表决和决议等均符合法律、行政法规和公司章程的规定。依照《公司法》、《公司章程》、“三会议事规则”的规定履行了回避表决的要求，未出现不符合法律法规及公司章程规定的情形。

(三) 公司治理改进情况

报告期内，公司注重信息披露，未发生信息披露不及时的事件。

报告期内，公司严格按照公司董事会制度以及相关法律法规的规定，完善公司法人治理结构。公司董事会、监事会和内部机构能够独立运作，各司其责，确保公司各项工作规范运作。报告期内，公司未引入职业经理人。

(四) 投资者关系管理情况

公司通过全国股转系统信息披露平台（www.neeq.com.cn）与公司官方网站（www.atom-hitech.com）及时按照相关法律法规的要求充分进行信息披露，切实保障了投资者的信息知情权、资产收益权以及参与决策权等权利。公司通过各种方式进行的投资者关系活动，加强与投资者之间的沟通，增进投资者对公司的了解和认同，提升公司治理水平，实现公司和股东利益最大化。公司通过多种方式加强与投资者沟通、联系，主要方式包括（1）定期报告与临时公告；（2）股东大会；（3）公司网站；（4）一对一沟通；（5）电子邮件、电话咨询和传真。通过以上有效途径，能够确保公司的股权投资人及潜在投资者之间畅通有效的沟通联系、事务处理等工作开展。

报告期内，公司按照《原子高科股份有限公司投资者关系管理制度》，能够更好的规范公司投资者关系工作，加强公司与投资者和潜在投资者之间的沟通，加深投资者对公司的了解和认同，促进公司与投资者之间长期、稳定的良好关系，提升公司的诚信度、核心竞争能力和持续发展能力，实现公司价值最大化和股东利益最大化。

二、 内部控制

(一) 监事会就年度内监督事项的意见

监事会对定期报告进行了审核认为：董事会对定期报告的编制和审核程序符合法律、行政法规、中国证监会及全国股份转让系统公司的规定和公司章程，定期报告的内容能够真实、准确、完整地反映公司实际情况。

报告期内，监事会能够独立运作，对本年度内的监督事项没有异议。

(二) 公司保持独立性、自主经营能力的说明

公司控股股东严格按照中国证监会的有关规定规范自己的行为，通过股东大会行使出资人的权利，未干预公司的决策及生产经营活动。与公司在财务、机构和业务方面做到相互独立、各自分开，保证了

公司运作的独立性。

1、业务独立情况

公司成立之初系由中国原子能科学研究院发起设立的独立法人，以与原子能院签订的《关联交易框架协议》及附件协议为基础，公司与原子能院在科研生产等诸多方面业已形成良好的合作关系。

随着中核集团核技术应用产业重组工作的开展，原子高科变更为中国同辐的子公司。为贯彻中核集团“集团化运作、产业化经营”的战略构想，实现“强强联合，优势互补，资源共享”的战略目的，促进相关产业健康持久地发展，2011年12月31日，中国同辐与原子能院签订了《战略合作框架协议》。协议确定了原子能院为公司提供较长时间的服务期，《战略合作框架协议》为期10年。

同时，鉴于公司在科研生产等方面主要依托原子能院的有关资源开展，在《战略合作框架协议》的基础上，依照公平、公正、合理、有偿、市场化原则，公司已经与原子能院另行签订了关联协议，此协议已经2016年度股东大会审议通过。这将对公司的独立、稳定经营起到良好的保障作用。

2、人员独立情况

公司董事、监事及其他高级管理人员均按照《公司法》及《公司章程》合法产生；公司的总经理、副总经理、财务负责人和董事会秘书等高级管理人员未在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业中担任除董事、监事以外的其它职务，亦未在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业中领薪；公司财务人员未在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业中兼职。因此公司人员具有独立性。

3、资产独立情况

公司主要的经营资产是2003年从原控股股东中国原子能科学研究所购买的同位素资产，该资产目前所占用的土地的使用权为原子能院所有，该土地上的地表建筑物的产权还未转让给公司。

4、机构独立情况

公司与中国同辐、原子能院及其他关联企业的办公机构和经营场所分开，不存在混合经营、办公的情况，公司的相应部门与中国同辐、原子能院和其他关联企业的内设机构之间没有上下级的领导关系。

5、财务独立情况

公司设立了独立的财务会计部门和独立的会计核算、财务管理体系，配备了相应的财务人员，建立了独立规范的财务管理体系和会计核算体系；公司独立在银行开设了银行账户，不存在资金或资产被控股股东或其他企业任意占用的情况；公司作为独立纳税人，依法独立纳税，不存在与控股股东混合纳税的情况。

(三) 对重大内部管理制度的评价

报告期，公司按照严格按照《企业会计准则》及国家法律法规中关于会计核算的规定，并结合公司本身的管理需要，制定会计核算体系、应收账款管理制度等财务管理制度，确保公司内控有效执行。报告期内，未发生管理制度重大缺陷，公司将持续提升内部控制水平。

(四) 年度报告差错责任追究制度相关情况

报告期内，公司进一步健全信息披露管理事务，提高公司规范运作水平，增强信息披露的真实性、准确性、完整性和及时性，提高年报信息披露的质量和透明度，健全内部约束和责任追究机制。目前尚未单独制定《年报差错责任追究制度》。公司信息披露责任人及公司管理层严格遵守了上述制度，执行情况良好。

第十一节 财务报告

一、 审计报告

是否审计	是
审计意见	无保留意见
审计报告中的特别段落	<input checked="" type="checkbox"/> 无 <input type="checkbox"/> 强调事项段 <input type="checkbox"/> 其他事项段 <input type="checkbox"/> 持续经营重大不确定性段落 <input type="checkbox"/> 其他信息段落中包含其他信息存在未更正重大错报说明
审计报告编号	中天运（2020）审字第 90236 号
审计机构名称	中天运会计师事务所（特殊普通合伙）
审计机构地址	北京市西城区车公庄大街 9 号院 1 号楼 1 门 701-704
审计报告日期	2020 年 4 月 30 日
注册会计师姓名	李钰 陈耀斌
会计师事务所是否变更	否
会计师事务所连续服务年限	4 年
会计师事务所审计报酬	65 万元
审计报告正文： <h2 style="text-align: center;">审 计 报 告</h2> <p style="text-align: right;">中天运（2020）审字第 90236 号</p> <p>原子高科股份有限公司全体股东：</p> <p>一、 审计意见</p> <p>我们审计了后附的原子高科股份有限公司（以下简称原子高科）财务报表，包括 2019 年 12 月 31 日的合并及公司资产负债表，2019 年度的合并及公司利润表、合并及公司现金流量表和合并及公司股东权益变动表以及财务报表附注。</p> <p>我们认为，后附的原子高科财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了原子高科 2019 年 12 月 31 日的合并及公司财务状况以及 2019 年度的合并及公司经营成果和现金流量。</p> <p>二、 形成审计意见的基础</p> <p>我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于原子高科，并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。</p> <p>三、 关键审计事项</p>	

关键审计事项是我们根据职业判断，认为本期财务报表审计最为重要的事项。这些事项的应对以对财务报表整体进行审计并形成审计意见为背景，我们不对这些事项单独发表审计意见。我们在审计中识别出的关键审计事项如下：

营业收入确认

1、事项描述

如“财务报表附注六（三十九）营业收入和营业成本”描述，2019 年度原子高科营业收入 11.36 亿元，较上年同期增长 14.05%。由于营业收入为原子高科关键业绩指标之一，且公司主要客户为医院。为此，我们确定营业收入的真实、准确性为关键审计事项。

2、审计应对

针对营业收入的真实性、准确性，我们实施的审计程序主要包括：

- （1）了解、测试与销售、收款有关的内部控制制度、财务核算制度的设计和执行情况；
- （2）执行分析性复核程序，判断营业收入和毛利率变动的合理性；
- （3）针对不同的收入确认方式分别执行细节测试，抽样检查及核对客户的签收记与财务入账记录，确认营业收入的准确性；
- （4）抽样选取主要客户发函确认应收账款余额真实性及准确性；
- （5）对应收账款进行账龄分析，检查其授信情况，回款记录及期后回款情况等，以确认应收账款的真实性；
- （6）实施截止性测试，以确认营业收入是否在恰当的期间确认；
- （7）检查与客户的结算差异，分析、判断差异的合理性，以确认营业收入的真实性。

四、其他信息

原子高科管理层（以下简称管理层）对其他信息负责。其他信息包括原子高科 2019 年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

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

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

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

五、管理层和治理层对财务报表的责任

原子高科管理层负责按照企业会计准则的规定编制财务报表，使其实现公允反映，并设计、执行和

维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

在编制财务报表时，管理层负责评估原子高科持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非管理层计划清算原子高科、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督原子高科的财务报告过程。

六、注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

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

（2）了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。

（3）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

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

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

（6）就原子高科中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对财务报表发表审计意见。我们负责指导、监督和执行公司审计，并对审计意见承担全部责任。

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

中天运会计师事务所（特殊普通合伙）

中国·北京

中国注册会计师：李钰

中国注册会计师：陈耀斌

二〇二〇年四月三十日

二、 财务报表

（一） 合并资产负债表

单位：元

项目	附注	2019年12月31日	2019年1月1日
流动资产：			
货币资金		409,645,690.66	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		7,321,604.00	9,503,577.00
应收账款		527,677,524.47	426,843,083.29
应收款项融资			
预付款项		14,377,562.21	15,700,193.94
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款		25,236,302.24	23,250,538.23
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货		159,970,440.73	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		23,079,774.87	11,722,036.11
流动资产合计		1,167,308,899.18	996,856,781.38
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		33,784,300.00	0.00
长期股权投资		219,326,786.04	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		241,410,238.98	184,325,059.74
在建工程		323,922,099.61	241,582,181.72
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		30,539,385.94	14,411,517.39
无形资产		24,446,610.73	20,479,822.71
开发支出		5,952,975.39	0.00
商誉		3,794,761.28	0.00
长期待摊费用		4,325,768.79	3,247,480.69
递延所得税资产		65,236,774.37	49,208,050.42
其他非流动资产		51,732,945.97	48,443,385.85
非流动资产合计		1,004,472,647.10	675,514,452.64
资产总计		2,171,781,546.28	1,672,371,234.02
流动负债：			
短期借款		159,500,000.00	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			
应付账款		162,235,241.72	129,716,230.27
预收款项		32,643,493.25	38,984,370.83
合同负债			
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬		68,853,704.60	59,561,071.89
应交税费		36,080,377.17	25,109,378.61
其他应付款		212,037,926.17	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			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		714,285.71	714,285.71
其他流动负债		26,962,612.91	17,076,824.74
流动负债合计		699,027,641.53	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		47,687,497.76	13,863,668.33
长期应付款		0.00	1,040,656.00
长期应付职工薪酬		12,088,000.00	11,093,000.00
预计负债		89,392,417.38	52,843,517.42
递延收益		2,253,571.43	3,067,857.17
递延所得税负债		131,160.07	0.00
其他非流动负债		0.00	280,000.00
非流动负债合计		151,552,646.64	82,188,698.92
负债合计		850,580,288.17	564,404,487.77
所有者权益（或股东权益）：			
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		16,646,308.56	14,192,062.77
减：库存股			
其他综合收益		-1,343,600.00	-1,244,600.00
专项储备		24,139,985.64	18,422,259.01
盈余公积		66,280,000.00	66,280,000.00
一般风险准备			
未分配利润		862,788,961.87	675,355,648.30
归属于母公司所有者权益合计		1,101,071,656.07	905,565,370.08
少数股东权益		220,129,602.04	202,401,376.17
所有者权益合计		1,321,201,258.11	1,107,966,746.25
负债和所有者权益总计		2,171,781,546.28	1,672,371,234.02

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	2019年12月31日	2019年1月1日
流动资产：			
货币资金		55,579,897.93	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		4,465,665.00	9,036,197.00
应收账款		399,459,588.24	320,451,484.03
应收款项融资			
预付款项		11,028,298.58	2,967,956.36
其他应收款		30,231,513.21	21,677,071.15
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货		129,752,524.72	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		630,517,487.68	573,049,093.27
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		33,784,300.00	-
长期股权投资		707,097,415.23	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		47,117,761.14	48,564,273.21
在建工程		13,100,420.86	4,572,502.91
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		21,802,704.27	7,398,879.57
无形资产		3,656,850.75	3,447,873.50
开发支出		5,952,975.39	-
商誉		-	-
长期待摊费用		2,982,587.38	1,076,451.84
递延所得税资产		48,129,834.06	40,364,120.20
其他非流动资产		7,000,224.89	3,808,700.00
非流动资产合计		890,625,073.97	580,164,584.54
资产总计		1,521,142,561.65	1,153,213,677.81
流动负债：			
短期借款		130,000,000.00	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		139,541,094.79	105,873,730.50
预收款项		20,167,439.51	19,445,918.53
卖出回购金融资产款			
应付职工薪酬		47,300,506.80	45,490,056.70
应交税费		20,912,035.68	7,556,047.15
其他应付款		160,531,283.07	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		714,285.71	714,285.71
其他流动负债			
流动负债合计		519,166,645.56	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		24,208,484.61	7,398,879.57
长期应付款			
长期应付职工薪酬		12,088,000.00	11,093,000.00
预计负债		88,555,217.38	52,037,917.42
递延收益		1,428,571.43	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		126,280,273.42	72,672,654.16
负债合计		645,446,918.98	429,548,679.92
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		-1,343,600.00	-1,244,600.00
专项储备		486,102.47	
盈余公积		66,280,000.00	66,280,000.00
一般风险准备			
未分配利润		663,635,909.43	511,992,367.12
所有者权益合计		875,695,642.67	723,664,997.89
负债和所有者权益合计		1,521,142,561.65	1,153,213,677.81

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	2019年	2018年
一、营业总收入		1,136,187,742.04	996,200,952.62
其中：营业收入		1,136,187,742.04	996,200,952.62
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		908,053,059.85	761,507,308.75
其中：营业成本		427,445,413.17	353,184,494.87
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险责任准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加		13,964,494.56	13,207,247.18
销售费用		305,935,273.94	270,278,627.03
管理费用		98,502,904.79	77,335,851.43
研发费用		56,790,873.68	46,407,696.61
财务费用		5,414,099.71	1,093,391.63
其中：利息费用		4,857,570.21	208,800.00
利息收入		2,862,345.87	2,483,854.73
加：其他收益		4,130,158.67	909,382.37
投资收益（损失以“-”号填列）		76,749,831.92	60,199,985.27
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		76,749,831.92	60,199,985.27
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）		6,745,807.91	-2,802,145.18
资产减值损失（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）		-166,048.96	67,552.45
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		315,594,431.73	293,068,418.78
加：营业外收入		4,561,649.19	1,350,881.27
减：营业外支出		91,417.90	894,960.76
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		320,064,663.02	293,524,339.29
减：所得税费用		40,807,693.77	39,875,014.62

五、净利润（净亏损以“-”号填列）		279,256,969.25	253,649,324.67
其中：被合并方在合并前实现的净利润			
（一）按经营持续性分类：	-	-	-
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		279,256,969.25	253,649,324.67
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（净亏损以“-”号填列）		24,218,055.68	29,059,180.75
2.归属于母公司所有者的净利润（净亏损以“-”号填列）		255,038,913.57	224,590,143.92
六、其他综合收益的税后净额		-99,000.00	-1,413,000.00
（一）归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额		-99,000.00	-1,413,000.00
1.不能重分类进损益的其他综合收益		-99,000.00	-1,413,000.00
（1）重新计量设定受益计划变动额		-99,000.00	-1,413,000.00
（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			
2.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			
（二）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		279,157,969.25	252,236,324.67
（一）归属于母公司所有者的综合收益总额		254,939,913.57	223,177,143.92
（二）归属于少数股东的综合收益总额		24,218,055.68	29,059,180.75
八、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）		1.88	1.69
（二）稀释每股收益（元/股）		1.88	1.69

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	2019年	2018年
一、营业收入		761,297,090.83	646,298,917.14
减：营业成本		327,330,095.60	244,161,911.94
税金及附加		8,731,465.00	8,238,559.09
销售费用		210,408,970.17	204,089,302.26
管理费用		56,258,219.78	43,849,639.76
研发费用		44,154,533.70	36,143,008.72
财务费用		6,696,635.35	2,412,003.75
其中：利息费用		4,519,189.79	208,800.00
利息收入		1,091,802.23	1,116,218.42
加：其他收益		3,927,450.53	714,285.70
投资收益（损失以“-”号填列）		122,148,376.92	97,628,280.27
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		76,749,831.92	60,199,985.27
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）		4,538,195.75	-878,987.07
资产减值损失（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）		-166,048.96	67,552.45
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		238,165,145.47	204,935,622.97
加：营业外收入		1,899,083.41	345,088.86
减：营业外支出		76,934.01	802,706.37
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		239,987,294.87	204,478,005.46
减：所得税费用		20,738,152.56	16,689,142.49
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		219,249,142.31	187,788,862.97
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		219,249,142.31	187,788,862.97
（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		-99,000.00	-1,413,000.00
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		-99,000.00	-1,413,000.00
1.重新计量设定受益计划变动额		-99,000.00	-1,413,000.00
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		219,150,142.31	186,375,862.97
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	2019年	2018年
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		1,231,348,710.10	1,095,889,649.84
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		3,900.00	0.00
收到其他与经营活动有关的现金		17,313,337.64	3,844,866.85
经营活动现金流入小计		1,248,665,947.74	1,099,734,516.69
购买商品、接受劳务支付的现金		516,032,747.84	497,287,820.24
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		276,045,289.58	200,834,254.16
支付的各项税费		170,901,909.94	180,842,352.83
支付其他与经营活动有关的现金		86,905,462.32	65,213,162.70

经营活动现金流出小计		1,049,885,409.68	944,177,589.93
经营活动产生的现金流量净额		198,780,538.06	155,556,926.76
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		20,000,000.00	25,549,149.31
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		119,482.53	348,603.20
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		13,889,737.39	6,720,368.04
投资活动现金流入小计		34,009,219.92	32,618,120.55
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		196,491,700.92	136,505,581.32
投资支付的现金		48,760,000.00	0.00
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		5,341,478.91	0.00
支付其他与投资活动有关的现金		1,936,284.70	5,617,915.10
投资活动现金流出小计		252,529,464.53	142,123,496.42
投资活动产生的现金流量净额		-218,520,244.61	-109,505,375.87
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		12,494,000.00	23,127,500.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		12,494,000.00	23,127,500.00
取得借款收到的现金		159,500,000.00	20,000,000.00
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		171,994,000.00	43,127,500.00
偿还债务支付的现金		20,000,000.00	0.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		93,789,256.50	68,130,640.00
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		21,742,234.00	14,897,840.00
支付其他与筹资活动有关的现金		818,000.00	0.00
筹资活动现金流出小计		114,607,256.50	68,130,640.00
筹资活动产生的现金流量净额		57,386,743.50	-25,003,140.00
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		25,849.46	64,834.47
五、现金及现金等价物净增加额		37,672,886.41	21,113,245.36
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		409,645,690.66	371,972,804.25

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	2019年	2018年
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		779,726,189.54	718,918,701.62

收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		7,831,285.66	3,053,922.98
经营活动现金流入小计		787,557,475.20	721,972,624.60
购买商品、接受劳务支付的现金		400,826,965.39	385,630,872.55
支付给职工以及为职工支付的现金		208,932,923.97	145,730,635.82
支付的各项税费		95,734,575.45	110,410,797.88
支付其他与经营活动有关的现金		20,799,142.87	15,679,425.57
经营活动现金流出小计		726,293,607.68	657,451,731.82
经营活动产生的现金流量净额		61,263,867.52	64,520,892.78
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		58,898,545.00	62,977,444.31
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	138,303.20
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		0.00	9,277,896.00
投资活动现金流入小计		58,905,805.00	72,393,643.51
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		26,584,150.27	16,614,104.60
投资支付的现金		179,415,800.00	103,894,500.00
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		520,000.00	0.00
投资活动现金流出小计		206,519,950.27	120,508,604.60
投资活动产生的现金流量净额		-147,614,145.27	-48,114,961.09
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		130,000,000.00	20,000,000.00
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		130,000,000.00	20,000,000.00
偿还债务支付的现金		20,000,000.00	0.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		71,380,022.50	53,232,800.00
支付其他与筹资活动有关的现金		818,000.00	0.00
筹资活动现金流出小计		92,198,022.50	53,232,800.00
筹资活动产生的现金流量净额		37,801,977.50	-33,232,800.00
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		27,724.22	72,878.53
五、现金及现金等价物净增加额		-48,520,576.03	-16,753,989.78
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		55,579,897.93	104,100,473.96

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

(七) 合并股东权益变动表

单位：元

项目	2019年												
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		
		优先股	永续债	其他									
一、上年期末余额	132,560,000.00	0.00	0.00	0.00	14,192,062.77	0.00	-1,244,600.00	18,422,259.01	66,280,000.00	0.00	678,399,643.21	202,401,376.17	1,111,010,741.16
加：会计政策变更											-3,043,994.91		-3,043,994.91
前期差错更正													
同一控制下企业													

合并													
其他													
二、本年期初余额	132,560,000.00	0.00	0.00	0.00	14,192,062.77	0.00	-1,244,600.00	18,422,259.01	66,280,000.00	0.00	675,355,648.30	202,401,376.17	1,107,966,746.25
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)	0.00	0.00	0.00	0.00	2,454,245.79	0.00	-99,000.00	5,717,726.63	0.00	0.00	187,433,313.57	17,728,225.87	213,234,511.86
(一) 综合收益总额							-99,000.00				255,038,913.57	24,218,055.68	279,157,969.25
(二) 所有者投入和减少资本	0.00	0.00	0.00	0.00	2,454,245.79	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	14,478,807.10	16,933,052.89
1. 股东投入的普通股												16,933,052.89	16,933,052.89
2. 其他													

权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他					2,454,245.79							-2,454,245.79	
(三) 利润分配	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-67,605,600.00	-21,742,234.00	-89,347,834.00
1. 提取盈余公积													
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者(或股东)的分配											-67,605,600.00	-21,742,234.00	-89,347,834.00
4. 其他													
(四)													

所有者 权益内 部结转													
1. 资本 公积转 增资本 (或股 本)													
2. 盈余 公积转 增资本 (或股 本)													
3. 盈余 公积弥 补亏损													
4. 设定 受益计 划变动 额结转 留存收 益													
5. 其他 综合收 益结转 留存收													

益													
6.其他													
(五) 专项储备	0	0	0	0	0	0	0	5,717,726.63	0	0	0	773,597.09	6,491,323.72
1.本期提取								11,899,352.46				1,864,199.07	13,763,551.53
2.本期使用								6,181,625.83				1,090,601.98	7,272,227.81
(六) 其他													
四、本 年期末 余额	132,560,000.00	0.00	0.00	0.00	16,646,308.56	0.00	-1,343,600.00	24,139,985.64	66,280,000.00	0.00	862,788,961.87	220,129,602.04	1,321,201,258.11

项目	2018年												
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减： 库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		
优先股		永续债	其他										
一、上年期末余	132,560,000.00	0.00	0.00	0.00	14,192,062.77	0.00	168,400.00	13,208,193.65	66,280,000.00	0.00	506,833,499.29	163,738,122.84	896,980,278.55

额													
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	132,560,000.00	0.00	0.00	0.00	14,192,062.77	0.00	168,400.00	13,208,193.65	66,280,000.00	0.00	506,833,499.29	163,738,122.84	896,980,278.55
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-1,413,000.00	5,214,065.36	0.00	0.00	171,566,143.92	38,663,253.33	214,030,462.61
（一）综合收益	0	0	0	0	0	0	-1,413,000.00	0	0	0	224,590,143.92	29,059,180.75	252,236,324.67

总额													
(二)所有者投入和减少资本												23,127,500.00	23,127,500.00
1. 股东投入的普通股												23,127,500.00	23,127,500.00
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他													
(三)利润分配											-53,024,000.00	-14,897,840.00	-67,921,840.00
1. 提取盈余公积													
2. 提取一般风													

险准备													
3. 对所有者(或股东)的分配											-53,024,000.00	-14,897,840.00	-67,921,840.00
4.其他													
(四)所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本(或股本)													
2. 盈余公积转增资本(或股本)													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 设定受益计划变动													

额结转留存收益													
5.其他综合收益结转留存收益													
6.其他													
(五)专项储备								5,214,065.36				1,374,412.58	6,588,477.94
1.本期提取								10,151,237.70				1,482,513.10	11,633,750.80
2.本期使用								4,937,172.34				108,100.52	5,045,272.86
(六)其他													
四、本年年末余额	132,560,000.00	0.00	0.00	0.00	14,192,062.77	0.00	-1,244,600.00	18,422,259.01	66,280,000.00	0.00	678,399,643.21	202,401,376.17	1,111,010,741.16

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

(八) 母公司股东权益变动表

单位：元

项目	2019年												
----	-------	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--

	股本	其他权益工具			资本公积	减： 库存 股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般 风险 准备	未分配利润	所有者权益合计
		优先 股	永续 债	其他								
一、上年 期末余额	132,560,000.00	0.00	0.00	0.00	14,077,230.77	0.00	-1,244,600.00	0.00	66,280,000.00	0.00	511,618,533.78	723,291,164.55
加：会计 政策变更											373,833.34	373,833.34
前期 差错更正												
其他												
二、本年 期初余额	132,560,000.00	0.00	0.00	0.00	14,077,230.77	0.00	-1,244,600.00	0.00	66,280,000.00	0.00	511,992,367.12	723,664,997.89
三、本期 增减变动 金额（减 少以“-” 号填列）	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-99,000.00	486,102.47	0.00	0.00	151,643,542.31	152,030,644.78
（一）综 合收益总 额							-99,000.00				219,249,142.31	219,150,142.31
（二）所 有者投入 和减少资 本												
1.股东投 入的普通												

股												
2.其他权益工具持有者投入资本												
3.股份支付计入所有者权益的金额												
4.其他												
(三) 利润分配											-67,605,600.00	-67,605,600.00
1.提取盈余公积												
2.提取一般风险准备												
3.对所有者（或股东）的分配											-67,605,600.00	-67,605,600.00
4.其他												
(四) 所有者权益内部结转												
1.资本公												

积转增资本（或股本）												
2.盈余公积转增资本（或股本）												
3.盈余公积弥补亏损												
4.设定受益计划变动额结转留存收益												
5.其他综合收益结转留存收益												
6.其他												
（五）专项储备								486,102.47				486,102.47
1.本期提取								4,931,494.59				4,931,494.59
2.本期使用								4,445,392.12				4,445,392.12
（六）其												

他													
四、本年期末余额	132,560,000.00	0.00	0.00	0.00	14,077,230.77	0.00	-1,343,600.00	486,102.47	66,280,000.00	0.00	663,635,909.43	875,695,642.67	

项目	2018年											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	132,560,000.00	0.00	0.00	0.00	14,077,230.77	0.00	168,400.00	0.00	66,280,000.00	0.00	376,853,670.81	589,939,301.58
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	132,560,000.00	0.00	0.00	0.00	14,077,230.77	0.00	168,400.00	0.00	66,280,000.00	0.00	376,853,670.81	589,939,301.58
三、本期增减变动金额（减少）	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-1,413,000.00	0.00	0.00	0.00	134,764,862.97	133,351,862.97

以“一”号填列)												
(一) 综合收益总额							-1,413,000.00				187,788,862.97	186,375,862.97
(二) 所有者投入和减少资本												
1. 股东投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
(三) 利润分配											-53,024,000.00	-53,024,000.00
1. 提取盈												

余公积												
2.提取一般风险准备												
3.对所有者（或股东）的分配											-53,024,000.00	-53,024,000.00
4.其他												
（四）所有者权益内部结转												
1.资本公积转增资本（或股本）												
2.盈余公积转增资本（或股本）												
3.盈余公积弥补亏损												
4.设定受益计划												

变动额 结转留 存收益												
5.其他综 合收益 结转留 存收益												
6.其他												
(五)专 项储备												
1.本期提 取								4,327,557.41				4,327,557.41
2.本期使 用								-4,327,557.41				-4,327,557.41
(六)其 他												
四、本年 期末余 额	132,560,000.00	0.00	0.00	0.00	14,077,230.77	0.00	-1,244,600.00	0.00	66,280,000.00	0.00	511,618,533.78	723,291,164.55

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、 财务报表附注

原子高科股份有限公司 财务报表附注

2019年1月1日——2019年12月31日

(除特别注明外, 本附注金额单位均为人民币元)

一、 基本情况

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(经营场所: 北京市房山区新镇街道办事处三强路1号)。

本公司属核技术应用行业。主要经营活动: 技术转让、技术咨询、技术服务; 销售医疗器械I、II类; 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; 产品设计; 检测服务(不含公共安全检测服务); 生产体内放射性药品(限北京市房山区新镇北坊生产)(放射性药品生产许可证有效期至2021年12月31日); 销售体内放射性药品(放射性药品经营许可证有效期至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(限北京市房山区新镇北坊生产、经营、使用); 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(限北京市房山区新镇北坊生产、经营、使用); 销售II, 使用I、II类射线装置(限北京市房山区新镇北坊经营、使用)(辐射安全许可证有效期至2021年09月30日); 销售III类医疗器械。(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。

本公司2019年度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年度合并范围增加派特(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、贵阳原子

高科医药有限公司等 5 家公司，具体详见“本附注六、合并范围的变动”。

报告期合并范围子公司如下表所示（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”）：

序号	单位名称	级次	以下简称
1	北京双原同位素技术有限公司	2	双原同位素
2	济南原子高科医药有限公司	2	济南高科
3	南宁原子高通医药有限公司	2	南宁高通
4	昆明原子高科医药有限公司	2	昆明高科
5	北京原子高科服原工贸有限责任公司	2	服原工贸
6	长沙原子高科医药有限公司	2	长沙高科
7	重庆原子高科医药有限公司	2	重庆高科
8	武汉原子高科医药有限公司	2	武汉高科
9	宜昌原子高科医药有限公司	2	宜昌高科
10	天津原子高科同位素医药有限公司	2	天津同位素
11	南京原子高科医药有限公司	2	南京高科
12	徐州原子高科医药有限公司	2	徐州高科
13	北京原子高科金辉辐射技术应用有限责任公司	2	金辉辐射
14	郑州原子高科医药有限公司	2	郑州高科
15	沈阳原子高科医药有限公司	2	沈阳高科
16	汕头原子高科医药有限公司	2	汕头高科
17	广州市原子高科同位素医药有限公司	2	广州同位素
18	四川原子高通药业有限公司	2	四川高通
19	原子高科医药有限公司	2	高科医药
20	原子高科华北医药有限公司	2	高科华北
21	派特（北京）科技有限公司	2	派特科技
22	南昌原子高科医药有限公司	2	南昌高科
23	青岛原子高通医药有限公司	2	青岛高通
24	浙江新原医药有限公司	2	新原医药
25	浙江横店原子高科医药有限公司	2	横店高科
26	石家庄原子高科医药有限公司	2	石家庄高科
27	兰州原子高科医药有限公司	2	兰州高科
28	长春原子高科医药有限公司	2	长春高科
29	西安原子医药有限公司	2	西安医药
30	贵阳原子高科医药有限公司	2	贵阳高科
31	太原原子高科医药有限公司	2	太原高科
32	合肥原子高通医药有限公司	2	合肥高通
33	杭州原子高科医药有限公司	2	杭州高科
34	上海原子科兴药业有限公司	2	上海科兴

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 42 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，并基于以下第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 2019 年 12 月 31 日的财务状况以及 2019 年度的经营成果和现金流量等相关信息。

（二）会计期间

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

（三）营业周期

本公司营业周期根据业务板块不同而确定不同的营业周期。具体划分标准为：

- 1、生产型企业营业周期是根据从购买用于加工的资产起至实现现金或现金等价物的期间确定。
- 2、贸易型企业营业周期是根据从购买商品起至实现销售获取现金或现金等价物的期间确定。
- 3、其他企业营业周期为 12 个月。

（四）记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

（五）企业合并会计处理

本公司将两个或者两个以上单独的企业合并形成一个报告主体的交易或事项确定为企业合并。

企业合并分为同一控制下企业合并和非同一控制下企业合并两种类型。其会计处理如下：

1、同一控制下企业合并的会计处理

（1）一次交易实现同一控制下企业合并

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

（2）多次交易分步实现同一控制下企业合并

通过多次交易分步实现同一控制下企业合并的，在母公司财务报表中，合并日时点按照新增后的持股比例计算被合并方所有者权益在最终控制方合并报表中的账面价值的份额作为该项投资的初

始投资成本，初始投资成本与其原长期股权投资账面价值加上合并日取得进一步股权新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积（股本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益。

在合并财务报表中，应视同参与合并的各方在最终控制方开始控制时作为比较数据追溯调整的最早期间进行合并报表编制。对被合并方的有关资产、负债并入合并财务报表增加的净资产调整所有者权益项下“资本公积”项目。同时对合并方在取得被合并方控制权之前持有的股权投资与合并方和被合并方同处于同一方最终控制之日孰晚日起至合并日之间已经确认损益、其他综合收益部分冲减合并报表期初留存收益或当期损益，但被合并方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

2、非同一控制下企业合并在购买日的会计处理

（1）一次交易实现非同一控制下企业合并

对于非同一控制下的企业合并，合并成本为购买方在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。购买方为进行企业合并发生的各项直接相关费用计入当期损益。在合并合同中对可能影响合并成本的未来事项作出约定的，购买日如果估计未来事项很可能发生并且对合并成本的影响金额能够可靠计量的，也计入合并成本。

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

（2）多次交易分步实现非同一控制下企业合并

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

在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益应当转为购买日所属当期投资收益。同时，购买日之前所持被购买方的股权于购买日的公允价值与购买日新购入股权所支付对价之和作为合并成本，合并成本与购买日中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉或合并当期损益。

3、分步处置子公司股权至丧失控制权的会计处理方法

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

处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况时，将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理。具体原则：

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

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

对于属于“一揽子交易”的分步处置股权至丧失控制权的情形，应当将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理。具体在母公司财务报表和合并财务报表中会计处理方法如下：

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

在合并财务报表中，对于失去控制权之前的每一次交易，将处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并报表中确认为其他综合收益；在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量，处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时转为当期投资收益。但原子公司重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

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

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

对于失去控制权时的交易，在母公司财务报表中，对于处置的股权，按照处置价款与处置投资对应的账面价值的差额确认为当期投资收益；同时，对于剩余股权，按其账面价值确认为长期股权投资或其他相关金融资产。处置后的剩余股权能够对原有子公司实施共同控制或重大影响的，按有关成本法转为权益法的相关规定进行会计处理。在合并财务报表中，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时转为当期投资收益。但原子公司重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

(六) 合并财务报表的编制方法

本公司以控制为基础确定合并范围。将拥有实质性控制权的子公司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

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。

（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（十二）—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（二十二）—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）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、包装物价值较小的，在领用时采用一次转销法；价值较大的，除有特殊规定的外采用

分次摊销法。

(十二) 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) 固定资产

1、固定资产确认条件

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

- (1) 与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；

(2) 该固定资产的成本能够可靠地计量。

2、固定资产分类和折旧方法

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

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

（十五）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。

（十六）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。

（十七）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、内部研发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。

（十八）长期资产减值

本公司长期资产主要指长期股权投资、采用成本模式计量的固定资产、在建工程、采无形资产、商誉等资产。

1、长期资产减值测试方法

资产负债表日，本公司对长期资产检查是否存在可能发生减值的迹象，当存在减值迹象时应进行减值测试确认其可收回金额，按账面价值与可收回金额孰低计提减值准备。

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

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

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

2、长期资产减值的会计处理方法

本公司对长期资产可收回金额低于其账面价值的，应当将长期资产账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应长期资产

的减值准备。相应减值资产折旧或摊销费用在未来期间作相应调整。减值损失一经计提，在以后会计期间不再转回。

3、商誉的减值测试方法及会计处理方法

本公司每年年末对商誉进行减值测试，具体测试方法如下：

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

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

(十九) 长期待摊费用

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

(二十) 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。

（二十一）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。

（二十二）收入

收入是本公司在日常活动中形成的、会导致股东权益增加且与股东投入资本无关的经济利益的总流入。

1、收入确认的原则

本公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品或服务的控制权时，确认收入。

合同中包含两项或多项履约义务的，本公司在合同开始日，按照各单项履约义务所承诺商品或服务的单独售价的相对比例，将交易价格分摊至各单项履约义务，按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。交易价格是本公司因向客户转让商品或服务而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项。

本公司确认的交易价格不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额。预期将退还给客户的款项作为退货负债，不计入交易价格。

合同中存在重大融资成分的，本公司按照假定客户在取得商品或服务控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格。该交易价格与合同对价之间的差额，在合同期间内采用实际利率法摊销。合同开始日，本公司预计客户取得商品或服务控制权与客户支付价款间隔不超过一年的，不考虑合同中存在的重大融资成分。

满足下列条件之一时，本公司属于在某一段时间内履行履约义务，否则，属于在某一时点履行履约义务：

（1）客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益；

（2）客户能够控制本公司履约过程中在建的商品；

（3）本公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本公司在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

对于在某一时段内履行的履约义务，本公司在该段时间内按照履约进度确认收入。履约进度不能合理确定时，本公司已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约

进度能够合理确定为止。

对于在某一时刻履行的履约义务，本公司在客户取得相关商品或服务控制权时点确认收入。

在判断客户是否已取得商品或服务控制权时，本公司会考虑下列迹象：

- (1) 本公司就该商品或服务享有现时收款权利；
- (2) 本公司已将该商品的实物转移给客户；
- (3) 本公司已将该商品的法定所有权或所有权上的主要风险和报酬转移给客户；
- (4) 客户已接受该商品或服务。

本公司已向客户转让商品或服务而有权收取对价的权利（且该权利取决于时间流逝之外的其他因素）作为合同资产列示，合同资产以预期信用损失为基础计提减值。

本公司拥有的、无条件（仅取决于时间流逝）向客户收取对价的权利作为应收款项列示。本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品或服务的义务作为合同负债列示。

2、与本公司取得收入的主要活动相关的具体会计政策描述如下：

(1) 销售商品

本公司将产品按照协议合同规定运至约定交货地点，由购买方确认接收后，确认收入。购买方在确认接收后享有自行销售和使用产品的权利并承担该产品可能发生价格波动或毁损的风险。

(2) 提供服务

提供辐照服务及其他服务所得收益于交付服务或履行服务时确认。

(3) 利息收入按照其他方使用本公司货币资金的时间，采用实际利率计算确定。

(二十三) 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、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，确认为递延收益。在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入

损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

(2) 与收益相关的政府补助的会计处理方法

与收益相关的政府补助，应当分情况按照以下规定进行会计处理：

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

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

3) 与本公司日常活动相关的政府补助，应当按照经济业务实质，计入其他收益或冲减相关成本费用。与本公司日常活动无关的政府补助，应当计入营业外收支。

(二十四) 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。

(二十五) 租赁

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

在合同开始日，本公司及其子公司评估合同是否为租赁或者包含租赁，如果合同中一方让渡了在一定期间内控制一项或多项已识别资产使用的权利以换取对价，则该合同为租赁或者包含租赁。为确定合同是否让渡了在一定期间内控制已识别资产使用的权利，本公司及其子公司评估合同中的客户是否有权获得在使用期间内因使用已识别资产所产生的几乎全部经济利益，并有权在该使用期间主导已识别资产的使用。

合同中同时包含多项单独租赁的，本公司及其子公司将合同予以分拆，并分别各项单独租赁进行会计处理。同时符合下列条件的，使用已识别资产的权利构成合同中的一项单独租赁：

承租人可从单独使用该资产或将其与易于获得的其他资源一起使用中获利；该资产与合同中的其他资产不存在高度依赖或高度关联关系。

合同中同时包含租赁和非租赁部分的，本公司及其子公司作为出租人和承租人时，将租赁和非租赁部分分拆后进行会计处理。

作为承租人

本公司及其子公司租赁资产的类别主要包括房屋及建筑物、运输设施

1、初始计量

在租赁期开始日，本公司及其子公司将其可在租赁期内使用租赁资产的权利确认为使用权资产，将尚未支付的租赁付款额的现值确认为租赁负债，短期租赁和低价值资产租赁除外。在计算租赁付款额的现值时，本公司及其子公司采用租赁内含利率作为折现率；无法确定租赁内含利率的，采用承租人增量借款利率作为折现率。

租赁期是本公司及其子公司有权使用租赁资产且不可撤销的期间。本公司及其子公司有续租选择权，即有权选择续租该资产，且合理确定将行使该选择权的，租赁期还包含续租选择权涵盖的期间。本公司及其子公司有终止租赁选择权，即有权选择终止租赁该资产，但合理确定将不会行使该选择权的，租赁期包含终止租赁选择权涵盖的期间。发生本公司及其子公司可控范围内的重大事件或变化，且影响本公司及其子公司是否合理确定将行使相应选择权的，本公司及其子公司对其是否合理确定将行使续租选择权、购买选择权或不行使终止租赁选择权进行重新评估。

2、后续计量

本公司及其子公司采用年限平均法对使用权资产计提折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，本公司及其子公司在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，本公司及其子公司在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。

本公司及其子公司按照固定的周期性利率计算租赁负债在租赁期内各期间的利息费用，并计入当期损益。

未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额于实际发生时计入当期损益。

租赁期开始日后，当实质固定付款额发生变动、担保余值预计的应付金额发生变化、用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动、购买选择权、续租选择权或终止选择权的评估结果或实际行权情况发生变化时，本公司及其子公司按照变动后的租赁付款额的现值重新计量租赁负债，并相应调整使用权资产的账面价值。使用权资产账面价值已调减至零，但租赁负债仍需进一步调减的，本公司及其子公司将剩余金额计入当期损益。

3、短期租赁和低价值资产租赁

本公司及其子公司将在租赁期开始日，租赁期不超过 12 个月，且不包含购买选择权的租赁认定为短期租赁；将单项租赁资产为全新资产时价值不超过人民币 4,000.00 元的租赁认定为低价值资产租赁。本公司及其子公司转租或预期转租租赁资产的，原租赁不认定为低价值资产租赁。本公司及其子公司对短期租赁和低价值资产租赁选择不确认使用权资产和租赁负债。在租赁期内

各个期间按照直线法计入相关的资产成本或当期损益，或有租金在实际发生时计入当期损益。

（二十六）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)。

四、重要会计政策和会计估计变更以及差错更正的说明

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。	无需审批	见以下（二十九）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 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。	第六届董事会第十三次会议审议通过	见以下（二十九）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 日发布了《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订；财政部于 2019 年 9 月 19 日发布了《关于修订印发《合并财务报表格式（2019 版）》的通知》（财会【2019】16 号），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，应当对财务报表项目进行相应调整。	无需审批	见以下（二十九）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

3、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如下：

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
应收账款	430,424,253.77		-3,581,170.48	426,843,083.29
递延所得税资产	48,670,874.85		537,175.57	49,208,050.42
期初未分配利润	678,399,643.21		-3,043,994.91	675,355,648.30

(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 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		14,411,517.39
租赁负债		13,863,668.33
预付款项	16,248,043.00	15,700,193.94

(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）及 2019 年 9 月 19 日发布了《关于修订印发《合并财务报表格式（2019 版）》的通知》（财会【2019】16 号），本公司对一般企业财务报表格式进行了修订，修订影响如下：

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
应收票据及应收账款	436,346,660.29	
应收票据		9,503,577.00
应收账款		426,843,083.29
应付票据及应付账款	129,716,230.27	
应付账款		129,716,230.27

五、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%

注：根据财政部及国家税务总局发布的财税[2019]39 号文，自 2019 年 4 月 1 日起，纳税人发生增值税应税销售行为，原适用 16% 和 10% 税率的，税率分别调整为 13% 和 9%。本公司目前增值税税率主要为 13% 和 6%。

其中：存在不同企业所得税税率纳税主体如下：

纳税主体名称	所得税税率（%）	备注
原子高科股份有限公司	15	高新技术企业优惠税率
上海原子科兴药业有限公司	15	高新技术企业优惠税率
广州市原子高科同位素医药有限公司	15	高新技术企业优惠税率
派特（北京）科技有限公司	15	高新技术企业优惠税率
北京原子高科服原工贸有限责任公司	20	小微企业优惠税率
北京原子高科金辉辐射技术应用有限责任公司	20	小微企业优惠税率
除上述以外的其他纳税主体	25	

（二）税收优惠及批文

本公司于 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。

本公司的子公司派特（北京）科技有限公司于 2016 年 12 月取得编号为 GR201611005519 的高新技术企业证书，有效期 3 年，根据《中华人民共和国企业所得税法》的规定国家重点扶持的高新技术企业，报告期内公司适用 15.00% 的企业所得税税率。

本公司的子公司北京原子高科服原工贸有限责任公司根据《财政部国家税务总局关于实施小微企业普惠性税收减免政策的通知》(财税〔2019〕13 号)，对小型微利企业年应纳税所得额不超过 100 万元的部分，减按 25% 计入应纳税所得额，按 20% 的税率缴纳企业所得税。

本公司的子公司北京原子高科金辉辐射技术应用有限责任公司根据《财政部国家税务总局关于实施小微企业普惠性税收减免政策的通知》(财税〔2019〕13 号)，对小型微利企业年应纳税所得额不超过 100 万元的部分，减按 25% 计入应纳税所得额，按 20% 的税率缴纳企业所得税。

其余子公司均按 25% 税率交纳企业所得税。

六、合并财务报表项目注释

(一) 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	409,645,690.66	371,963,150.69
合 计	409,645,690.66	371,972,804.25
其中：存放在境外的款项总额		

(二) 应收票据

1、应收票据分类

种 类	期末数			年初数		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值
银行承兑汇票	7,321,604.00		7,321,604.00	9,503,577.00		9,503,577.00
商业承兑汇票						
合 计	7,321,604.00		7,321,604.00	9,503,577.00		9,503,577.00

2、期末已质押的应收票据

无。

3、期末已背书或贴现且资产负债表日尚未到期的应收票据

无。

4、期末因出票人未履约而转为应收账款的票据

无。

(三) 应收账款

1、应收账款分类披露

类别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项计提预期信用损失的应收账款	27,011,739.54	4.60	6,707,770.04	24.83	20,303,969.50
按组合计提预期信用损失的应收账款	560,467,570.87	95.40	53,094,015.90	9.47	507,373,554.97
其中：账龄组合	560,467,570.87	95.40	53,094,015.90	9.47	507,373,554.97
合计	587,479,310.41	100.00	59,801,785.94	10.18	527,677,524.47

续：

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(%)	
单项计提预期信用损失的应收账款	70,732,139.47	14.35	15,785,934.53	22.32	54,946,204.94
按组合计提预期信用损失的应收账款	422,184,540.37	85.65	50,287,662.02	11.91	371,896,878.35
其中：账龄组合	422,184,540.37	85.65	50,287,662.02	11.91	371,896,878.35
合计	492,916,679.84	100.00	66,073,596.55	13.40	426,843,083.29

按组合计提坏账准备的确认标准及说明：根据本公司及子公司的产品类型和客户类型情况，本公司及子公司以同一个组合评估信用减值损失。

2、单项计提预期信用损失的应收账款

单位名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	计提理由
成都中核高通同位素股份有限公司	16,845,939.00			关联方风险较小，不计提坏账
宁波君安药业科技有限公司	1,752,000.00			
北京市雷克机电工程技术有限公司	1,702,025.00			
北京北方生物技术研究所有限公司	3,305.50			
中国同辐股份有限公司	700.00			预计款项不能收回
北京原博新创生物医学工程有限公司	2,478,411.20	2,478,411.20	100.00	
天津市博安科工贸有限公司	1,580,000.00	1,580,000.00	100.00	
北京大学口腔医院	591,300.00	591,300.00	100.00	
天津医科大学第二医院	458,898.00	458,898.00	100.00	

中国中医科学院西苑医院	166,320.00	166,320.00	100.00
中国人民解放军总医院第七医学中心	117,348.00	117,348.00	100.00
中国人民解放军联勤保障部队第九六八医院	116,300.00	116,300.00	100.00
北京积水潭医院	82,500.00	82,500.00	100.00
中山大学附属第一医院	71,241.90	71,241.90	100.00
徐州市中心医院	63,700.00	63,700.00	100.00
北京市第六医院	63,000.00	63,000.00	100.00
首都儿科研究所	59,800.00	59,800.00	100.00
禹州市人民医院	56,850.00	56,850.00	100.00
浙江省温州市东瓯医院	51,700.00	51,700.00	100.00
中国人民解放军东部战区总医院	43,200.00	43,200.00	100.00
广西玉林市第三人民医院	40,931.00	40,931.00	100.00
清华大学	40,250.00	40,250.00	100.00
桂林市中西医结合医院	34,055.00	34,055.00	100.00
温州市金田塑业有限公司	31,000.00	31,000.00	100.00
湛江市中心人民医院	25,600.00	25,600.00	100.00
河南省禹州市卫生防疫站	21,050.00	21,050.00	100.00
福建省漳州市医院	20,000.00	20,000.00	100.00
云南省第二人民医院	18,424.00	18,424.00	100.00
徐州矿务集团总医院	16,500.00	16,500.00	100.00
中国人民解放军第九六七医院	16,063.00	16,063.00	100.00
河北省人民医院	15,700.00	15,700.00	100.00
湖北省肿瘤医院(湖北省肿瘤研究所)	14,700.00	14,700.00	100.00
东莞康华医院有限公司	14,000.00	14,000.00	100.00
青岛市市立医院	13,800.00	13,800.00	100.00
中国人民解放军陆军军医大学第二附属医院	13,200.00	13,200.00	100.00
武汉市波光系统工程有限责任公司	12,475.00	12,475.00	100.00
河北省保定市第三医院	11,800.00	11,800.00	100.00
濮阳市安阳地区医院	11,800.00	11,800.00	100.00
锦州市中心医院	11,200.00	11,200.00	100.00
阜阳市人民医院	11,000.00	11,000.00	100.00
安阳市人民医院	10,615.90	10,615.90	100.00
南阳市第一人民医院	10,550.00	10,550.00	100.00
辽阳市中心医院	10,000.00	10,000.00	100.00
其他(单笔金额小于1万)	282,487.04	282,487.04	100.00
合计	27,011,739.54	6,707,770.04	24.83

3、按账龄组合计提预期信用损失的应收账款

账龄	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)

1年以内	484,970,294.04	5,152,288.30	1.06
1—2年	27,526,750.38	4,822,663.29	17.52
2—3年	4,844,867.05	2,132,244.90	44.01
3-4年	5,395,241.49	3,325,031.23	61.63
4-5年	4,822,715.18	4,754,085.44	98.58
5年以上	32,907,702.73	32,907,702.73	100.00
合计	560,467,570.87	53,094,015.90	9.47

4、按账龄披露应收账款

账龄	账面余额
1年以内	500,841,169.04
1—2年	31,930,750.38
2—3年	4,844,867.05
3-4年	5,395,241.49
4-5年	4,822,715.18
5年以上	39,644,567.27
合计	587,479,310.41

5、本期计提、收回或转回的坏账准备情况

类别	期初余额	本期变动情况				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他变动	
单项计提预期信用损失的应收账款	15,785,934.53	-9,078,164.49				6,707,770.04
按组合计提预期信用损失的应收账款	50,287,662.02	2,487,852.35			318,501.53	53,094,015.90
其中：账龄组合	50,287,662.02	2,487,852.35			318,501.53	53,094,015.90
合计	66,073,596.55	-6,590,312.14			318,501.53	59,801,785.94

6、本报告期实际核销的应收账款

无。

7、按欠款方归集的期末余额前五名应收账款

单位名称	期末余额	占应收账款期末余额的比例(%)	已计提坏账准备
第一名	16,845,939.00	2.87	
第二名	18,043,760.00	3.07	1,065,737.57
第三名	11,730,000.00	2.00	121,539.26
第四名	7,333,540.00	1.25	143,158.12
第五名	6,900,000.00	1.17	95,823.81
合计	60,853,239.00	10.36	1,426,258.76

8、因金融资产转移而终止确认的应收款项

无。

9、转移应收款项且继续涉入而形成的资产、负债的金额

无。

(四) 预付款项

1、预付款项按账龄列示：

账 龄	期末数		年初数	
	金 额	比例(%)	金 额	比例(%)
1年以内(含1年)	12,212,141.72	84.94	12,623,572.89	77.69
1至2年	494,897.67	3.44	156,426.82	0.96
2至3年	128,526.82	0.89	1,731,957.92	10.66
3年以上	1,541,996.00	10.73	1,736,085.37	10.69
合 计	14,377,562.21	—	16,248,043.00	—

2.账龄超过一年的大额预付款项情况：

债权单位	债务单位	期末余额	账龄	未结算的原因
原子高科股份有限公司	中国原子能科学研究院	292,000.00	3年以上	经济业务未完结
沈阳原子高科医药有限公司	大连中核科技开发有限公司	164,360.00	1-2年	未到货
原子高科股份有限公司	天津市德满来不锈钢制品有限公司	125,450.00	3年以上	经济业务未完结
原子高科股份有限公司	赛维斯科技(北京)有限公司	105,010.00	3年以上	经济业务未完结
原子高科股份有限公司	北京美闻商贸有限公司	53,297.00	1-2年	经济业务未完结
原子高科股份有限公司	西子奥的斯电梯有限公司	32,450.00	3年以上	经济业务未完结
合 计		772,567.00	—	—

3、预付款项期末余额前五名单位情况：

债务人名称	账面余额	占预付款项期末余额合计数的比例(%)	未结算原因
第一名	5,580,000.00	38.81	经济业务尚未完成
第二名	2,012,648.40	14.00	经济业务尚未完成
第三名	750,907.85	5.22	经济业务尚未完成
第四名	988,700.00	6.88	经济业务尚未完成
第五名	495,000.00	3.44	经济业务尚未完成
合 计	9,827,256.25	68.35	

(五) 其他应收款

项 目	期末余额	期初余额
其他应收款项	25,236,302.24	23,250,538.23
合 计	25,236,302.24	23,250,538.23

其他应收款项

1、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
保证金	9,915,667.71	9,899,335.44
备用金	728,423.35	7,537,640.29
押金	1,228,944.97	537,213.28

待抵扣进项税	6,236,047.10	5,990,149.55
材料费	47,570.54	
暂付应收款	1,196,049.45	
其他	6,789,856.81	347,953.13
合计	26,142,559.93	24,312,291.69

2、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(%)	
单项计提预期信用损失的其他应收款	22,107,860.43	84.57	310,384.76	1.40	21,797,475.67
按组合计提预期信用损失的其他应收款	4,034,699.50	15.43	595,872.93	14.77	3,438,826.57
其中：账龄组合	4,034,699.50	15.43	595,872.93	14.77	3,438,826.57
合计	26,142,559.93	100.00	906,257.69	3.47	25,236,302.24

续：

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(%)	
单项计提预期信用损失的其他应收款	19,294,096.35	79.36	310,384.76	1.61	18,983,711.59
按组合计提预期信用损失的其他应收款	5,018,195.34	20.64	751,368.70	14.97	4,266,826.64
其中：账龄组合	5,018,195.34	20.64	751,368.70	14.97	4,266,826.64
合计	24,312,291.69	100.00	1,061,753.46	4.37	23,250,538.23

①单项计提预期信用损失的其他应收款情况

单位名称	期末余额			
	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			风险小不计提
中核同辐(长春)辐射技术有限公司	2,160,000.00			关联方不计提
土地保证金	1,331,223.93			风险小不计提
房租押金	836,941.00			风险小不计提
会议、个人借款	252,213.62			风险小不计提
中国原子能科学研究院	284,709.05			关联方不计提
沈阳合顺源运输有限公司	248,066.40			风险小不计提
中核融资租赁有限公司	2,312,183.50			关联方不计提
广东健信药品有限公司	244,000.00			风险小不计提
税金预提	5,766,511.11			风险小不计提
代垫社会保障金	926,960.67			风险小不计提
农民工保证金	544,571.25			风险小不计提
中国科学院上海应用物理研究所	143,587.56			风险小不计提

合肥众成生物工程设备有限公司	170,000.00	170,000.00	100.00	预计无法收回
其他	1,886,892.34	140,384.76	7.44	预计部分不能收回
合计	22,107,860.43	310,384.76	1.40	

②按账龄组合计提预期信用损失的其他应收款

账龄	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
1年以内	2,930,592.76	75,478.56	2.58
1-2年	348,402.78	68,617.70	19.69
2-3年	451,616.03	157,406.39	34.85
3-4年	37,768.90	29,566.63	78.28
4-5年	10,354.74	8,839.36	85.37
5年以上	255,964.29	255,964.29	100.00
合计	4,034,699.50	595,872.93	14.77

3、按账龄披露其他应收款

账龄	期末余额
1年以内	14,847,265.37
1-2年	610,048.69
2-3年	565,133.72
3-4年	239,280.48
4-5年	7,494,035.17
5年以上	2,386,796.50
合计	26,142,559.93

4、其他应收款坏账准备计提情况

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
期初余额	1,061,753.46			1,061,753.46
本期计提	-155,495.77			-155,495.77
本期收回或转回				
本期核销				
本期其他变动				
期末余额	906,257.69			906,257.69

5、本期计提、收回或转回的坏账准备情况

类别	期初余额	本期变动情况				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他变动	
单项计提预期信用损失的其他应收款	310,384.76					310,384.76
按组合计提预期信用损失的其他应收款	751,368.70	-155,495.77				595,872.93
其中：账龄组合	751,368.70	-155,495.77				595,872.93
合计	1,061,753.46	-155,495.77				906,257.69

6、本报告期实际核销的其他应收款【或本期无实际核销的其他应收款】

无。

7、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	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额的比例(%)	坏账准备期末余额
国兴环保土地整理开发有限公司	土地保证金	5,000,000.00	4-5 年	19.13	
中核同辐（长春）辐射技术有限公司	押金	2,160,000.00	4-5 年	8.26	
中国国际货运航空有限公司北京运营基地	运费	992,821.60	1 年以内	3.80	
中海外交通建设有限公司	代垫社会保障金	926,960.67	1 年以内	3.55	
北京汇众恒泰商业管理有限公司	农民工保证金	844,941.00	1 年以内	3.23	
合 计		9,924,723.27		37.96	

8、涉及政府补助的应收款项

无。

9、因金融资产转移而终止确认的其他应收款项情况

无。

10、转移其他应收款且继续涉入而形成的资产、负债的金额

无。

(六) 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	31,504,488.84		31,504,488.84	31,022,203.46		31,022,203.46
自制半成品及在产品	33,186,129.52		33,186,129.52	28,613,585.28		28,613,585.28
库存商品（产成品）	48,198,547.67		48,198,547.67	48,676,301.77		48,676,301.77
周转材料（包装物、低值易耗品等）	3,284,531.97		3,284,531.97	1,947,900.37		1,947,900.37
发出商品	40,637,049.44		40,637,049.44	27,604,557.68		27,604,557.68
其他	3,159,693.29		3,159,693.29			
合 计	159,970,440.73		159,970,440.73	137,864,548.56		137,864,548.56

(七) 其他流动资产

项 目	期末余额	期初余额
待抵扣进项税	23,075,101.71	11,722,036.11
预缴增值税	328.16	
代扣代缴社保	4,673.16	
合 计	23,079,774.87	11,722,036.11

(八) 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	33,784,300.00		33,784,300.00			
合计	33,784,300.00		33,784,300.00			

(九) 长期股权投资

1、长期股权投资明细

被投资单位	投资成本	期初余额（账面价值）	本期增减变动			
			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
合计	58,760,000.00	113,816,954.12	48,760,000.00		76,749,831.92	
联营企业	58,760,000.00	113,816,954.12	48,760,000.00		76,749,831.92	
上海深景医药科技有限公司	13,760,000.00		13,760,000.00		-1,450,143.69	
深圳市中核海得威生物科技有限公司	45,000,000.00	113,816,954.12	35,000,000.00		78,199,975.61	

续：

被投资单位	本期增减变动				期末余额（账面价值）	减值准备期末余额
	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
合计		20,000,000.00			219,326,786.04	
联营企业		20,000,000.00			219,326,786.04	
上海深景医药科技有限公司					12,309,856.31	
深圳市中核海得威生物科技有限公司		20,000,000.00			207,016,929.73	

2、重要联营企业的主要财务信息

项目	2019年12月31日/2019年度		2018年12月31日/2019年度
	深圳市中核海得威生物科技有限公司	上海深景医药科技有限公司	深圳市中核海得威生物科技有限公司
流动资产	2,234,887,961.86	20,056,396.76	1,538,730,488.21
非流动资产	588,242,232.35	23,385,252.82	438,129,455.85
资产合计	2,823,130,194.21	43,441,649.58	1,976,859,944.06
流动负债	1,634,244,259.29	1,387,008.80	1,206,870,440.21
非流动负债	97,401,286.25		172,704,733.24
负债合计	1,731,645,545.54	1,387,008.80	1,379,575,173.45
净资产	1,091,484,648.67	42,054,640.78	597,284,770.61
按持股比例计算的净资产份额	218,296,929.73	16,821,856.31	119,456,954.12
调整事项	-11,280,000.00	-4,512,000.00	-5,640,000.00
对联营企业权益投资的账面价值	207,016,929.73	12,309,856.31	113,816,954.12
存在公开报价的权益投资的公允价值			
营业收入	1,880,059,118.53	552,383.03	1,434,904,618.88
净利润	376,041,463.79	-3,625,359.22	294,302,457.40

项目	2019年12月31日/2019年度		2018年12月31日/2019年度
	深圳市中核海得威生物 科技有限公司	上海深景医药科 技有限公司	深圳市中核海得威生物科技有限 公司
其他综合收益			
综合收益总额	376,041,463.79	-3,625,359.22	294,302,457.40
公司本期收到的来自联营企业的股利	20,000,000.00		25,549,149.31

(十) 固定资产

项 目	期末余额	期初余额
固定资产	241,410,238.98	184,325,059.74
固定资产清理		
合 计	241,410,238.98	184,325,059.74

1、固定资产情况：

项 目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	办公设备	其他	合 计
一、账面原值：						
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	43,193,675.45	40,231,096.71	860,983.57	4,491,381.71	16,281.23	88,793,418.67
(1) 购置	87,698.18	17,863,417.91	727,559.57	4,241,844.92	9,276.10	22,929,796.68
(2) 在建工程转入	43,105,977.27	22,330,448.42	133,424.00			65,569,849.69
(3) 企业合并增加		37,230.38		249,536.79	7,005.13	293,772.30
.....						
3.本期减少金额		870,680.87	179,714.53	552,202.65		1,602,598.05
(1) 处置或报废		870,680.87	179,714.53	552,202.65		1,602,598.05
.....						
4.期末余额	142,717,627.16	291,599,516.55	11,008,370.62	35,337,648.28	5,341,267.98	486,004,430.59
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	4,088,135.81	24,062,886.68	1,129,744.16	2,167,887.07	57,570.65	31,506,224.37
(1) 计提	4,088,135.81	24,028,856.66	1,129,744.16	2,034,357.20	50,856.57	31,331,950.40
.....		34,030.02		133,529.87	6,714.08	174,273.97
3.本期减少金额		726,103.21	151,803.26	522,676.52		1,400,582.99
(1) 处置或报废		726,103.21	151,803.26	522,676.52		1,400,582.99
.....						
4.期末余额	25,821,026.81	190,421,994.45	5,748,322.46	18,565,704.94	4,037,142.95	244,594,191.61
三、减值准备						
1.期初余额						
2.本期增加金额						
(1) 计提						
.....						
3.本期减少金额						

项 目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	办公设备	其他	合 计
(1) 处置或报废						
.....						
4.期末余额						
四、账面价值						
1.期末账面价值	116,896,600.35	101,177,522.10	5,260,048.16	16,771,943.34	1,304,125.03	241,410,238.98
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。

(十一) 在建工程

项 目	期末余额	期初余额
在建工程	323,922,099.61	241,582,181.72
合 计	323,922,099.61	241,582,181.72

在建工程

1、在建工程情况：

项目名称	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
综合 GMP 车间改造				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
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				224,528.30		224,528.30
废液排放	455,433.95		455,433.95	152,830.18		152,830.18
OA 项目	559,287.57		559,287.57	356,896.55		356,896.55
医一-GT18-01	4,399,275.40		4,399,275.40	123,150.94		123,150.94
医三-GT18-01	2,376,662.04		2,376,662.04	94,339.62		94,339.62
环境提升	3,501,690.83		3,501,690.83			
恒泰中心	119,207.55		119,207.55			
安全培训	132,075.47		132,075.47			

药事系统研发	76,018.87		76,018.87		
NC 系统升级项目	317,876.11		317,876.11		
广州同位素第三台加速器	19,840,701.42		19,840,701.42	12,186,607.88	12,186,607.88
重庆二期项目	15,641,523.82		15,641,523.82	11,241,933.80	11,241,933.80
成都同位素医药中心二期工程	14,016,744.23		14,016,744.23	7,755,319.56	7,755,319.56
长沙同位素医药中心 GMP 项目改造	172,094.01		172,094.01	35,116,468.53	35,116,468.53
武汉医药中心项目	224,230.77		224,230.77	24,222,851.01	24,222,851.01
南京同位素医药中心	11,140,362.70		11,140,362.70	4,573,342.62	4,573,342.62
济南同位素医药中心建设项目	19,274,863.69		19,274,863.69	12,086,030.27	12,086,030.27
石家庄同位素医药中心	31,329,619.56		31,329,619.56	6,842,619.43	6,842,619.43
徐州医药中心 GMP 改造	36,032,075.19		36,032,075.19	30,427,077.90	30,427,077.90
西安同位素医药中心建设	18,158,938.45		18,158,938.45	3,814,934.87	3,814,934.87
南宁同位素医药中心建设项目	17,487,837.60		17,487,837.60	11,430,019.77	11,430,019.77
合肥新建 GMP 厂房	17,505,121.79		17,505,121.79	12,297,228.22	12,297,228.22
太原同位素医药中心建设	18,534,020.64		18,534,020.64	12,547,132.38	12,547,132.38
汕头同位素医药中心	14,598,227.28		14,598,227.28	9,377,567.77	9,377,567.77
长春同位素医药中心	5,395,615.32		5,395,615.32	3,115,476.73	3,115,476.73
昆明同位素医药中心建设项目	4,099,416.83		4,099,416.83	781,408.85	781,408.85
浙江新原医药中心建设	686,748.49		686,748.49	13,149,608.62	13,149,608.62
华北同位素药品研发生产项目	947,612.70		947,612.70	1,241,607.51	1,241,607.51
南昌同位素医药中心建设项目	18,152,974.24		18,152,974.24	5,174,668.24	5,174,668.24
青岛同位素医药中心项目	32,988,436.00		32,988,436.00	19,627,774.85	19,627,774.85
宜昌医药中心项目	12,858,157.84		12,858,157.84		
兰州同位素医药中心	998,327.69		998,327.69		
涿州基地医药中心建设	585,569.61		585,569.61		
贵阳同位素医药中心	152,458.88		152,458.88		
合计	323,922,099.61		323,922,099.61	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	本期增加额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额
长沙同位素医药中心 GMP 项目改造	36,899,500.00	35,116,468.53	1,865,860.84	36,810,235.35		172,094.02
徐州同位素医药中心 GMP 改造	41,322,400.00	30,427,077.90	5,736,497.29		131,500.00	36,032,075.19
青岛同位素医药中心项目	56,333,100.00	19,627,774.85	13,415,031.15		54,370.00	32,988,436.00
石家庄同位素医药中心	45,936,000.00	6,842,619.43	24,487,000.13			31,329,619.56
广州同位素第三台加速器	20,000,000.00	12,186,607.88	7,654,093.54			19,840,701.42
济南同位素医药中心建设项目	41,000,000.00	12,086,030.27	7,188,833.42			19,274,863.69

项目名称	预算数	期初余额	本期增加额	本期转入固定 资产金额	本期其他减 少金额	期末 余额
太原同位素医药中心建设	29,780,000.00	12,547,132.38	5,986,888.26			18,534,020.64
西安同位素医药中心建设	51,733,400.00	3,814,934.87	14,344,003.58			18,158,938.45
南昌同位素医药中心建设 项目	22,500,000.00	5,174,668.24	12,978,306.00			18,152,974.24
合肥新建 GMP 厂房	23,646,900.00	12,297,228.22	5,207,893.57			17,505,121.79
南宁同位素医药中心建设 项目	46,982,200.00	11,430,019.77	6,057,817.83			17,487,837.60
重庆二期项目	27,175,600.00	11,241,933.80	4,399,590.02			15,641,523.82
汕头同位素医药中心	33,000,000.00	9,377,567.77	5,220,659.51			14,598,227.28
成都同位素医药中心二期 工程	35,000,000.00	7,755,319.56	6,261,424.67			14,016,744.23
宜昌医药中心项目	47,770,000.00		12,858,157.84			12,858,157.84
南京同位素医药中心	29,000,000.00	4,573,342.62	6,567,020.08			11,140,362.70
武汉医药中心项目	35,000,000.00	24,222,851.01	4,760,994.10	28,759,614.34		224,230.77
新原同位素医药中心建设 项目	36,000,000.00	13,149,608.62	-12,462,860.13			686,748.49
合 计	612,096,900.00	231,871,185.72	132,527,211.70	65,569,849.69	185,870.00	298,642,677.73

续：

项目名称	工程累计投入 占预算比例(%)	工程进 度	利息资本化 累计金额	其中：本期 利息资本化 金额	本期利息 资本化率 (%)	资金来源
长沙同位素医药中心 GMP 项目改造	99.00	99.00				自筹
徐州同位素医药中心 GMP 改造	86.36	86.36	51,148.81	51,148.81	4.85	自筹
青岛同位素医药中心项目	50.00	50.00	338,430.00	338,430.00	4.85	自筹
石家庄同位素医药中心	68.20	69.00	45,020.20	45,020.20	4.85	自筹
广州同位素第三台加速器	98.81	98.81	67,565.09	67,565.09	4.85	自筹
济南同位素医药中心建设项目	31.60	31.60	65,824.59	65,824.59	4.85	自筹
太原同位素医药中心建设	65.75	65.75				自筹
西安同位素医药中心建设	43.29	43.29				自筹
南昌同位素医药中心建设项目	72.00	72.00	318,964.17	318,964.17	4.85	自筹
合肥新建 GMP 厂房	65.40	65.40	26,586.76	26,586.76	4.85	自筹
南宁同位素医药中心建设项目	60.74	60.74	29,669.01	29,669.01	4.85	自筹
重庆二期项目	60.00	80.00	73,763.91	73,763.91	4.85	自筹
汕头同位素医药中心	44.23	44.23				自筹
成都同位素医药中心二期工程	40.05	40.05	45,895.37	45,895.37	4.85	自筹
宜昌医药中心项目	27.00	27.00				自筹
南京同位素医药中心	32.00	32.00	168,272.50	168,272.50	4.85	自筹、贷款
武汉医药中心项目	82.00	82.00				自筹
新原同位素医药中心建设项目	2.00	2.00				自筹
合 计	—				—	

(十二) 使用权资产

项目	房屋及建筑物	机器运输办公设备	合计
一、使用权资产原值			
1、2018年12月31日			
首次适用新租赁准则的影响	12,303,791.92	2,107,725.47	14,411,517.39
2019年1月1日	12,303,791.92	2,107,725.47	14,411,517.39
2、本期增加金额	23,597,264.39		23,597,264.39
3、本期减少金额			
4、年末余额	35,901,056.31	2,107,725.47	38,008,781.78
二、使用权资产累计折旧			
1、2018年12月31日			
2、本期增加金额	6,768,745.55	700,650.29	7,469,395.84
3、本期减少金额			
4、年末余额	6,768,745.55	700,650.29	7,469,395.84
三、使用权资产账面价值			
2019年12月31日	29,132,310.76	1,407,075.18	30,539,385.94
2019年1月1日	12,303,791.92	2,107,725.47	14,411,517.39
2018年12月31日			

(十三) 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	2,410,000.00	2,883,552.00		1,608,356.40	6,901,908.40
(1) 购置	2,410,000.00			1,564,108.61	3,974,108.61
(2) 企业合并增加		2,883,552.00		44,247.79	2,927,799.79
3、本期减少金额					
处置					
4、期末余额	20,068,137.87	3,411,352.00	5,934,770.00	5,701,796.63	35,116,056.50
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	469,060.68	1,613,699.70		852,360.00	2,935,120.38
(1) 计提	469,060.68			851,621.06	1,320,681.74
(2) 企业合并		1,613,699.70		738.94	1,614,438.64
3、本期减少金额					
处置					
4、期末余额	1,283,225.62	2,141,499.70	5,207,595.00	1,309,950.45	9,942,270.77
三、减值准备					
1、期初余额			727,175.00		727,175.00
2、本期增加金额					

项 目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件	合 计
计提					
3、本期减少金额					
处置					
4、期末余额			727,175.00		727,175.00
四、账面价值					
1、期末账面价值	18,784,912.25	1,269,852.30		4,391,846.18	24,446,610.73
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 1,320,681.74 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。

（十四）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	其他	确认为无形资产	转入当期损益	其他	
资本化支出							
一种碘 ^[131I] 治疗药物的注册及生产线建设		2,490,098.91					2,490,098.91
诊断用碘 [131I] 苯胍注射液工艺研究与注册申报		2,299,595.40					2,299,595.40
新型 18F-标记正电子药物[18F]氟化钠的研发		279,829.75					279,829.75
医用回旋加速器合作制造		883,451.33					883,451.33
合 计		5,952,975.39					5,952,975.39

（十五）商誉

1、商誉账面原值

被审计单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成	处置	
派特（北京）科技有限公司		3,794,761.28				3,794,761.28
合 计		3,794,761.28				3,794,761.28

2、商誉减值准备

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。

（十六）长期待摊费用

项 目	期初余额	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末余额
医一 GMP 改造	33,846.29		33,846.29		
196 工号	65,599.84		65,599.84		

综合 GMP 车间改造	253,297.80		253,297.80	
综合 GMP 车间改造	29,599.84		29,599.84	
集中装修	383,534.01		143,825.28	239,708.73
147—IV线 GMP 车间改造	81,081.11		21,621.60	59,459.51
智药数据会员服务	229,492.95		70,613.16	158,879.79
互联网改造		707,471.22	294,779.75	412,691.47
NC 实施		449,056.60	37,421.40	411,635.20
综合 GMP 车间改造		1,660,362.18	27,672.70	1,632,689.48
安管系统		90,030.85	22,507.65	67,523.20
GMP 改造工程	95,361.00	37,970.00		133,331.00
工程款	11,621.21			11,621.21
办公室装修费	53,061.30			53,061.30
加速器楼租金	1,024,368.00		204,864.00	819,504.00
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		32,792.76	84,251.14
研发实验室洁净车间改造工程	329,947.37		141,405.96	188,541.41
歌瑞特新能源汽车快速充电安装工程	67,626.07		14,754.72	52,871.35
横店医院 GMP 改造	460,000.00		460,000.00	
合 计	3,247,480.69	2,944,890.85	1,866,602.75	4,325,768.79

(十七) 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	61,425,223.33	10,015,366.58	62,911,338.72	10,171,106.08
预提工资	51,661,920.90	8,228,397.86	45,148,979.76	6,930,558.53
预提销售代理费	239,724,116.56	38,221,052.08	162,053,093.92	25,064,980.81
安全生产费	57,031,089.20	8,771,957.85	46,942,700.00	7,041,405.00
合 计	409,842,349.99	65,236,774.37	317,056,112.40	49,208,050.42

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	874,400.48	131,160.07		
合 计	874,400.48	131,160.07		

(十八) 其他非流动资产

项 目	期末金额	期初金额
预付设备、工程款	48,582,949.97	48,443,385.85
预付土地出让金	3,149,996.00	
合 计	51,732,945.97	48,443,385.85

(十九) 短期借款

短期借款分类

项目	期末余额	期初余额
信用借款	159,500,000.00	20,000,000.00
合计	159,500,000.00	20,000,000.00

(二十) 应付账款

1、按款项性质分类

项目	期末余额	期初余额
货款（采购商品及劳务）	153,612,745.74	96,344,172.75
工程及设备款（购买长期资产）	8,277,305.02	20,028,739.09
应付代理费	265,237.25	13,343,318.43
其他	79,953.71	
合计	162,235,241.72	129,716,230.27

2、按账龄

账龄	期末余额	期初余额
1年以内（含1年）	145,974,676.35	111,618,449.47
1-2年	8,679,189.14	8,568,877.16
2-3年	1,933,412.65	1,741,822.11
3年以上	5,647,963.58	7,787,081.53
合计	162,235,241.72	129,716,230.27

账龄超过1年的重要应付账款：

债权单位名称（项目）	期末余额	未偿还或未结转的原因
通用电气医疗系统贸易发展（上海）有限公司	3,800,000.00	未到付款期限
成都中核高通同位素股份有限公司	3,214,634.00	尚未结算
深圳市中核海得威生物科技有限公司	2,066,974.00	尚未结算
江苏南通新地实业有限公司	1,591,010.80	尚未催收
合计	10,672,618.80	—

(二十一) 预收款项

1、按款项性质

项目	期末余额	期初余额
货款（销售商品及劳务）	32,643,493.25	38,984,370.83
合计	32,643,493.25	38,984,370.83

2、按账龄

账龄	期末余额	期初余额
1年以内（含1年）	12,703,291.33	25,535,705.26
1年以上	19,940,201.92	13,448,665.57
合计	32,643,493.25	38,984,370.83

2、账龄超过1年的重要预收款项

项 目	期末余额	未偿还或未结转的原因
中核能源科技有限公司	7,480,000.00	经济业务尚未完成
邯郸圣济肿瘤医院	975,000.00	经济业务尚未完成
北京捷威思特科技有限公司	602,384.64	经济业务尚未完成
中国核动力研究设计院	422,459.88	经济业务尚未完成
大庆盛宝嘉仪科技开发有限公司	392,000.00	经济业务尚未完成
蒙古 Nuclear Medicine Department First State Central Hospital	288,732.84	经济业务尚未完成
中国人民解放军海军医学研究所	791,000.00	对方未取货
武汉世纪金桥数据系统有限公司	610,000.00	对方未取货
玛西普医学科技发展（深圳）有限公司	1,450,000.00	对方未取货
HK AMSLIMITED	1,270,000.00	尚未结算
合 计	14,281,577.36	—

（二十二）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	253,876,706.55	242,577,617.37	67,169,608.85
二、离职后福利-设定提存计划	3,690,552.22	35,827,331.05	37,833,787.52	1,684,095.75
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				
合 计	59,561,071.89	289,704,037.60	280,411,404.89	68,853,704.60

2、短期薪酬列示：

项 目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	53,896,641.98	184,004,160.71	174,375,784.66	63,525,018.03
二、职工福利费	44.00	12,270,107.55	12,270,107.55	44.00
三、社会保险费	834,078.61	18,774,573.53	18,605,169.40	1,003,482.74
其中：医疗保险费	748,417.99	17,293,974.75	17,145,372.96	897,019.78
工伤保险费	25,265.98	469,978.19	460,293.93	34,950.24
生育保险费	60,394.64	1,010,620.59	999,502.51	71,512.72
其他				
四、住房公积金	8,123.96	14,961,151.99	14,936,054.99	33,220.96
五、工会经费和职工教育经费	1,117,621.12	5,778,810.37	4,294,798.37	2,601,633.12
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
八、其他短期薪酬	14,010.00	18,087,902.40	18,095,702.40	6,210.00
合 计	55,870,519.67	253,876,706.55	242,577,617.37	67,169,608.85

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
-----	------	------	------	------

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、基本养老保险	1,202,692.44	28,764,593.77	28,841,144.69	1,126,141.52
二、失业保险费	56,471.30	919,678.61	912,839.16	63,310.75
三、企业年金缴费	2,431,388.48	6,143,058.67	8,079,803.67	494,643.48
合 计	3,690,552.22	35,827,331.05	37,833,787.52	1,684,095.75

(二十三) 应交税费

项 目	期初余额	本期应交	本期已交	期末余额
增值税	7,370,469.68	110,654,467.07	108,665,759.84	9,359,176.91
企业所得税	16,247,333.66	56,683,217.95	47,851,175.36	25,079,376.25
城市维护建设税	435,164.33	7,459,378.15	7,247,582.65	646,959.83
房产税		1,125,942.48	1,125,942.48	
土地使用税		160,952.79	160,952.79	
个人所得税	720,728.24	9,526,214.45	9,736,387.77	510,554.92
教育费附加(含地方教育费附加)	328,113.31	5,453,484.40	5,311,223.26	470,374.45
其他税费	7,569.39	8,065,452.87	8,059,087.45	13,934.81
合 计	25,109,378.61	199,129,110.16	188,158,111.60	36,080,377.17

(二十四) 其他应付款

项 目	期末余额	期初余额
其他应付款项	212,037,926.17	191,053,626.80
合 计	212,037,926.17	191,053,626.80

其他应付款项

(1) 按款项性质列示其他应付款项

项 目	期末余额	期初余额
销售服务费	157,004,630.16	136,489,511.32
保证金(含质保金)及押金	29,239,426.90	22,965,984.39
废物处置费	348,350.94	615,833.33
五险一金	1,941,239.24	20,695,027.98
非关联方往来款	3,869,036.28	4,046,169.47
关联方往来款	1,398,187.60	1,225,043.97
租金	2,116,169.47	
差旅费	573,414.10	936,239.42
采暖费	60,253.55	425,051.40
预提费用-运费	9,038,769.45	
装修费	665,000.00	
水电费	2,512,067.00	
中介机构服务费	200,000.00	
工会专用	4,449.34	
其他	3,066,932.14	3,654,765.52

合 计	212,037,926.17	191,053,626.80
-----	----------------	----------------

(2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款项

项 目	期末余额	未偿还或结转的原因
浙江鸿泰净化工程有限公司-保证金	420,069.00	未到付款期限
中核第四研究设计工程有限公司-设计费	100,000.00	未到付款期限
中核同辐（长春）辐射技术有限公司-预提租金	230,000.00	未到付款期限
中核四达建设监理有限公司-监理费	100,000.00	未到付款期限
中核新能核工业工程有限责任公司	100,000.00	未到付款期限
北京申土科贸有限公司	2,862,206.00	未到付款期限
上海交通大学医学院附属瑞金医院	2,160,000.00	未到付款期限
中国科学院上海应用物理研究所	1,886,169.47	未到付款期限
北京鸿图高达科技发展有限公司	1,556,000.00	未到付款期限
九江智胜商务服务有限公司	1,269,522.00	未到付款期限
合 计	10,683,966.47	—

(二十五) 一年内到期的非流动负债

项 目	期末余额	期初余额
1 年内到期的递延收益	714,285.71	714,285.71
合 计	714,285.71	714,285.71

(二十六) 其他流动负债

项 目	期末余额	期初余额
预提费用	26,962,612.91	17,076,824.74
合 计	26,962,612.91	17,076,824.74

(二十七) 租赁负债

项 目	期末余额	期初余额
租赁负债	47,687,497.76	
减：一年内到期的租赁负债		
合 计	47,687,497.76	

(二十八) 长期应付款

项 目	期末余额	期初余额
长期应付款		1,040,656.00
合 计		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
合 计		1,040,656.00

(二十九) 长期应付职工薪酬

长期应付职工薪酬表

项目	期末余额	期初余额
离职后福利-设定受益计划净负债	12,088,000.00	11,093,000.00
合计	12,088,000.00	11,093,000.00

(三十) 预计负债

项目	期末余额	期初余额	形成原因
弃置费用	86,072,299.96	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	400,000.00	400,000.00	
合计	89,392,417.38	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。

(三十一) 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		814,285.74	2,253,571.43	
合计	3,067,857.17		814,285.74	2,253,571.43	—

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		714,285.74		1,428,571.43	与资产相关
企业发展专项资金	925,000.00			-100,000.00	825,000.00	与资产相关
合计	3,067,857.17		714,285.74	-100,000.00	2,253,571.43	

(三十二) 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

(三十三) 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				-1,038,688.00	-1,038,688.00	558,000.00
1.国家持股							

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	
2.国有法人持股							
3.其他内资持股	1,596,688.00				-1,038,688.00	-1,038,688.00	558,000.00
其中：境内法人持股							
境内自然人持股	1,596,688.00				-1,038,688.00	-1,038,688.00	558,000.00
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				1,038,688.00	1,038,688.00	132,002,000.00
1.人民币普通股	130,963,312.00				1,038,688.00	1,038,688.00	132,002,000.00
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

(三十四) 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			13,545,930.75
其他资本公积	646,132.02	2,454,245.79		3,100,377.81
合 计	14,192,062.77	2,454,245.79		16,646,308.56

(三十五) 其他综合收益

其他综合收益各项目及其所得税影响和转入损益情况

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、以后不能重分类进损益的其他综合收益							
重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动	-1,244,600.00	-99,000.00			-99,000.00		-1,343,600.00
小 计	-1,244,600.00	-99,000.00			-99,000.00		-1,343,600.00
二、其他综合收益合计	-1,244,600.00	-99,000.00			-99,000.00		-1,343,600.00

(三十六) 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	11,899,352.46	6,181,625.83	24,139,985.64
合 计	18,422,259.01	11,899,352.46	6,181,625.83	24,139,985.64

(三十七) 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

(三十八) 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	255,038,913.57	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	862,788,961.87	678,399,643.21

调整期初未分配利润明细: 由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整, 影响期初未分-3,043,994.91 元。

(三十九) 营业收入和营业成本

1、明细情况

项 目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	1,136,187,742.04	427,445,413.17	996,200,952.62	353,184,494.87
其他业务				
合 计	1,136,187,742.04	427,445,413.17	996,200,952.62	353,184,494.87

2、主营业务(分产品)

项 目	本期金额		上期金额	
	收入	成本	收入	成本
放射性药物产品及服务	981,662,851.60	340,712,540.30	845,070,011.93	275,626,831.40
放射源收入	143,044,543.80	78,455,261.98	143,664,129.40	73,250,598.57
辐照收入	11,480,346.64	8,277,610.89	7,466,811.29	4,307,064.90
合 计	1,136,187,742.04	427,445,413.17	996,200,952.62	353,184,494.87

(四十) 税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	7,395,535.20	7,177,779.18

房产税	609,114.86	444,282.30
土地使用税	73,616.41	104,348.61
教育费附加	5,337,373.61	5,286,459.97
其他	548,854.48	194,377.12
合计	13,964,494.56	13,207,247.18

(四十一) 销售费用

项 目	本期发生额	上期发生额
运输费	14,667,471.69	31,363,901.77
装卸费	5,604.02	
仓储保管费	632,075.44	
保险费	60,242.53	14,437.00
展览费	80,525.62	
广告宣传费	152,917.34	312,809.48
销售服务费	252,787,394.83	214,216,374.44
职工薪酬	24,156,428.42	15,044,752.29
业务经费	586,289.97	
委托代销手续费	235,849.06	
折旧费	756,557.02	799,980.21
修理检测维护费	207,168.97	501,576.21
业务招待费	1,086,802.47	1,568,348.45
会议费	4,601,127.56	2,675,737.09
差旅费	1,126,477.24	900,202.13
办公费	402,104.16	520,356.42
材料费	692,211.91	
其他	3,698,025.69	2,360,151.54
合 计	305,935,273.94	270,278,627.03

(四十二) 管理费用

项 目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	69,212,642.29	55,096,872.35
保险费	30,991.83	17,982.89
折旧费	6,391,713.35	2,149,767.91
修理检测维护费	308,725.79	978,177.81
无形资产摊销	1,170,456.87	282,446.74
业务招待费	1,170,445.22	1,004,267.04
差旅费	3,779,851.36	2,579,601.54
办公费	3,349,920.07	2,967,210.11
会议费	337,578.82	471,325.99
聘请中介机构费	1,816,994.44	1,118,622.27

项 目	本期发生额	上期发生额
咨询费	840,279.83	1,083,296.84
董事会费	419,505.77	426,839.89
材料费	43,207.65	645,179.14
租赁费	1,072,792.64	1,096,533.09
土地使用费	350,443.84	350,443.84
其他税费	165,787.46	64,893.66
其他	8,041,567.56	7,002,390.32
合 计	98,502,904.79	77,335,851.43

(四十三) 研发费用

项 目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	29,479,072.38	30,585,037.51
材料费	12,242,166.38	6,604,311.05
折旧和摊销	1,672,372.53	1,297,086.61
水电气暖	206,145.20	197,049.59
技术服务费	9,178,589.82	2,067,114.19
差旅费	552,780.36	446,402.39
办公费	90,863.41	114,778.64
检测费	53,572.83	1,796,584.05
其他	3,315,310.77	3,299,332.58
合 计	56,790,873.68	46,407,696.61

(四十四) 财务费用

项 目	本期发生额	上期发生额
利息支出	4,857,570.21	208,800.00
减：利息收入	2,862,345.87	2,485,469.98
加：汇兑损失	1,196,016.45	1,201,279.99
减：汇兑收益	733,830.80	630,404.51
加：其他支出	2,956,689.72	2,799,186.13
合 计	5,414,099.71	1,093,391.63

(四十五) 其他收益

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
大功率加速器产业化示范工程补助款	714,285.74	714,285.70
英才计划	3,070,000.00	
个税返还	143,164.79	21,796.67
稳岗补贴	9,100.00	
税收返还	25,038.74	

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
企业发展专项资金	100,000.00	100,000.00
锅炉补助款		69,100.00
其他	68,569.40	4,200.00
合 计	4,130,158.67	909,382.37

(四十六) 投资收益

项 目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	76,749,831.92	60,199,985.27
合 计	76,749,831.92	60,199,985.27

(四十七) 信用减值损失

项 目	本期发生额	上期发生额
应收账款坏账损失	6,590,312.14	
其他应收款坏账损失	155,495.77	
合 计	6,745,807.91	

(四十八) 资产减值损失

项 目	本期发生额	上期发生额
应收账款坏账损失		-2,751,522.02
其他应收款坏账损失		-50,623.16
合 计		-2,802,145.18

(四十九) 资产处置收益

项 目	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置利得或损失合计	-166,048.96	67,552.45
其中：固定资产处置利得或损失	-166,048.96	67,552.45
合 计	-166,048.96	67,552.45

(五十) 营业外收入

1、明细情况

项 目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得	38,637.19	125,512.25	38,637.19
其中：固定资产处置利得	38,637.19	125,512.25	38,637.19
政府补助	3,040,273.41	1,206,427.06	3,040,273.41
其他	1,482,738.59	18,941.96	1,482,738.59
合 计	4,561,649.19	1,350,881.27	4,561,649.19

2、与企业日常活动无关的政府补助：

项 目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/与收益相关
-----	-------	-------	-------------

项 目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/与收益相关
知识产权协会补助款		24,000.00	与收益相关
中关村企业信用促进会补助款		10,000.00	与收益相关
国家知识产权局专利局北京代办处资助	4,150.00	4,100.00	与收益相关
北京海淀残疾人劳动就业管理所汇岗位补贴及超比例奖	14,000.00	34,000.00	与收益相关
收到海淀社保中心汇款（稳岗补贴）	405,294.04	299,607.06	与收益相关
中关村提升创新支持资金	3,000.00		与收益相关
海淀区人民政府补助	100,000.00		与收益相关
中关村科技园区丰台园管委会汇入“创新十二条”支持资金	981,000.00		与收益相关
科技企业发展财政扶持	761,000.00	523,000.00	与收益相关
氟-18 香豆素衍生物 PET 药物研发		300,000.00	与收益相关
B 企 01 专利试点	400,000.00		与收益相关
高新补助	200,000.00		与收益相关
质量强区奖	50,000.00		与收益相关
社保失业保险补贴款	6,414.11		与收益相关
稳就业社保返还	50,100.00		与收益相关
其他	65,315.26	11,720.00	与收益相关
合 计	3,040,273.41	1,206,427.06	

（五十一）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	14,483.29	227,795.90	14,483.29
其中：固定资产处置损失	572.02	227,795.90	572.02
罚款支出		6,631.11	
赔偿金、违约金及罚款支出		659,652.50	
其他	76,934.61	881.25	76,934.61
合 计	91,417.90	894,960.76	91,417.90

（五十二）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	56,002,513.75	45,830,813.51
递延所得税调整	-15,194,819.98	-5,955,798.89
合 计	40,807,693.77	39,875,014.62

2、会计利润与所得税费用调整过程：

项 目	本期发生额	上期发生额
利润总额	320,064,663.02	293,524,339.29
适用税率计算的所得税费用	48,009,699.45	44,028,650.89

子公司适用不同税率的影响	4,488,643.13	4,614,229.70
调整以前期间所得税的影响	5,561,679.53	6,768,127.22
非应税收入的影响	-18,309,360.09	-14,644,242.04
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	2,694,744.59	2,051,652.40
税率变动对期初递延所得税余额的影响		
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-332,793.33	
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		107,578.51
其他	-1,304,919.51	-3,050,982.06
所得税费用	40,807,693.77	39,875,014.62

（五十三）其他综合收益

详见本附注六合并报表项目注释之（三十五）其他综合收益。

（五十四）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	3,144,027.37	2,455,331.18
政府补助	5,883,958.15	1,348,827.06
往来款保证金	2,763,325.25	
生育津贴	334,036.87	
收到退回失业金	148,080.70	
其他	5,039,909.30	40,708.61
合 计	17,313,337.64	3,844,866.85

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	14,379,920.25	11,653,827.28
研发费用	3,431,719.49	2,911,597.69
广告宣传费	213,357.26	303,129.17
业务招待费	3,157,357.12	3,537,757.20
差旅费	8,662,746.94	4,284,547.37
服务费	29,059,665.30	21,618,858.52
会议费	5,482,307.71	3,424,493.62
办公费	1,726,671.02	3,796,963.62
租赁费	6,957,660.43	901,993.56
材料费	27,905.45	279,009.85
修理检测维护费	882,962.04	901,129.15
中介机构费	1,020,115.61	824,627.32
咨询费	572,082.52	1,249,948.28
董事会费	91,556.35	171,120.03
其他	11,239,434.83	9,354,160.04

项 目	本期发生额	上期发生额
合 计	86,905,462.32	65,213,162.70

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	1,173,921.88	6,692,995.44
利息收入等	21,688.11	27,372.60
其他	12,694,127.40	
合 计	13,889,737.39	6,720,368.04

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	1,936,284.70	5,617,915.10
其他		
合 计	1,936,284.70	5,617,915.10

5、支付的其他与筹资活动有关的现金

项 目	本期发生额	上期发生额
其他	818,000.00	
合 计	818,000.00	

(五十五) 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	279,256,969.25	253,649,324.67
加：资产减值准备		2,802,145.18
信用减值损失	-6,745,807.91	
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	30,424,323.60	24,474,140.55
无形资产摊销	1,064,335.60	341,522.12
长期待摊费用摊销	1,866,602.75	2,363,490.04
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）	179,960.23	102,283.65
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	-38,065.17	
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	4,857,570.21	208,800.00
投资损失（收益以“-”号填列）	-76,749,831.92	-60,199,985.27
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-16,028,723.95	-5,955,798.89
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	131,160.07	
存货的减少（增加以“-”号填列）	-22,105,892.17	-36,846,008.79
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-100,017,747.40	-74,997,257.16
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	96,029,940.96	44,400,205.30
其他	6,655,743.91	5,214,065.36

项 目	本期金额	上期金额
经营活动产生的现金流量净额	198,780,538.06	155,556,926.76
2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3、现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	409,645,690.66	371,972,804.25
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	37,672,886.41	21,113,245.36

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	3,073,521.09
其中：派特（北京）科技有限公司	3,073,521.09
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	5,341,478.91

3、现金和现金等价物的构成

项 目	期末余额	期初余额
一、现金	409,645,690.66	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	409,645,690.66	371,963,150.69
可随时用于支付的其他货币资金		
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	409,645,690.66	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		

（五十六）外币货币性项目

项 目	期末外币余额	折算汇率	期末折算成人民币余额
货币资金			
其中：美元	232,891.07	6.9762	1,624,694.68
欧元	18,190.02	7.8473	142,742.54
应收账款			
其中：美元	21,092.76	6.9762	147,147.31

七、合并范围的变更

序号	公司名称	变动情况	变动原因
1	派特（北京）科技有限公司	本期新增	非同一控制下企业合并

（一）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
派特科技	2019.2.28	8,415,000.00	51.00	现金支付	2019.2.28

续：

被购买方名称	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
派特科技	已签订股权购买协议并经股东会决议通过	16,221,489.04	2,904,184.63

2、合并成本及商誉

合并成本	派特科技
现金	8,415,000.00
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	4,620,238.72
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	3,794,761.28

3、被购买方于购买日可辨认资产和负债情况

项目	派特科技	
	购买日公允价值	购买日账面价值
资产：		
货币资金	3,073,521.09	3,073,521.09
应收款项	4,163,779.83	4,163,779.83
存货	1,297,073.78	1,297,073.78
固定资产	64,068.40	34,694.13
无形资产	1,467,000.00	583,448.00
资产总额	11,579,645.16	10,666,718.89
负债：		
借款		
应付款项	55,866.59	55,866.59
应付职工薪酬	560,450.00	560,450.00
递延所得税负债		
负债总额	2,520,353.55	2,383,414.61
净资产	9,059,291.61	8,283,304.28
减：少数股东权益	4,439,052.89	4,058,819.10
取得的净资产	4,620,238.72	4,224,485.18

（二）同一控制下企业合并

无。

(三) 其他原因导致合并范围变动的情况

原子高科现金出资新设高科华北、宜昌高科、兰州高科、贵阳高科，持股比例分别为 100.00%、80.00%、70.00%、85%。

八、在其他主体中的权益

(一) 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			
广州同位素	广州	广州	生产销售放射性药品	80.00		80.00	2	
双原同位素	北京	北京	生产销售部分放射源	50.00		50.00	2	
金辉辐射	北京	北京	辐射技术开发转让应用	51.00		51.00	1	
上海科兴	上海	上海	销售放射性药品	70.00		70.00	3	
服原工贸	北京	北京	危险货物运输等	100.00		100.00	1	
重庆高科	重庆	重庆	生产销售	100.00		100.00	1	
杭州高科	杭州	杭州	药品生产及服务	100.00		100.00	1	
天津同位素	天津	天津	医药技术研究、咨询	100.00		100.00	1	
郑州高科	郑州	郑州	医药技术咨询	100.00		100.00	1	
沈阳高科	沈阳	沈阳	医用同位素产品应用技术咨询服务	100.00		100.00	1	
长沙高科	浏阳	浏阳	药品研发及器械技术开发、转让、咨询	70.00		70.00	1	
武汉高科	武汉	武汉	药物研发，货物进出口，技术进出口	60.00		60.00	1	
南京高科	南京	南京	药物研发、技术转让及咨询	80.00		80.00	1	
四川高通	四川	四川	药品生产	74.51		74.51	1	
高科医药	廊坊	廊坊	放射性药物研发、医用影像设备维修	100.00		100.00	1	
济南高科	济南	济南	药物研发、技术转让及咨询	100.00		100.00	1	
横店高科	浙江	浙江	药物研发、技术转让及咨询	51.00		51.00	1	
徐州高科	徐州	徐州	药物研发、技术转让及咨询	80.00		80.00	1	
西安医药	西安	西安	药物研发、技术转让及咨询	75.75		75.75	1	
南宁高通	南宁	南宁	药物研发、技术转让及咨询	68.63		68.63	1	
合肥高通	合肥	合肥	药物研发、技术转让及咨询	72.22		72.22	1	
太原高科	太原	太原	药物研发、技术转让及咨询	100.00		100.00	1	
汕头高科	汕头	汕头	药品生产	70.00		70.00	1	
长春高科	长春	长春	药物研发、技术转让及咨询	100.00		100.00	1	
昆明高科	昆明	昆明	药物研发、技术转让及咨询	100.00		100.00	1	
新原医药	杭州	杭州	药品生产、技术转让	51.00		51.00	1	
南昌高科医	南昌	南昌	药品生产、技术服务咨询	70.00		70.00	1	

石家庄高科	石家庄	石家庄	药品生产、技术服务咨询	100.00	100.00	1	
青岛高通	青岛	青岛	药品生产、技术服务咨询	50.00	50.00	1	
派特科技	北京	北京	药品研发、技术服务咨询	51.00	51.00	3	
宜昌高科	宜昌	宜昌	药品生产、技术服务咨询	80.00	80.00	1	
高科华北	涿州	涿州	药品生产、技术服务咨询	100.00	100.00	1	
兰州高科	兰州	兰州	药品生产、技术服务咨询	70.00	70.00	1	
贵阳高科	贵阳	贵阳	药品生产、技术服务咨询	85.00	85.00	1	

取得方式：1.投资设立；2.同一控制下的企业合并；3.非同一控制下的企业合并；4.其他。

注：双原同位素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；合肥高通、南宁高通及青岛高通分别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，三家公司董事会分别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
广州同位素	20.00	20.00	7,137,452.45	6,000,000.00	20,902,680.98	
双原同位素	50.00	50.00	6,761,445.40	11,500,000.00	14,848,981.74	
金辉辐射	49.00	49.00	451,108.81		10,486,088.00	
上海科兴	30.00	30.00	10,031,470.33	4,242,234.00	51,315,493.24	
长沙高科	30.00	30.00	-352,763.01		10,719,563.89	
武汉高科	40.00	40.00	-511,486.87		11,815,659.32	
四川高通	25.49	25.49	-761,840.76		5,335,214.44	
横店高科	49.00	49.00	1,562,979.03		24,923,618.81	
派特科技	49.00	49.00	1,407,004.48		5,888,798.67	

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息

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
广州同位素	107,520,236.90	37,126,813.92	144,647,050.82	37,371,105.67	2,762,540.28	40,133,645.95
双原同位素	64,581,203.26	2,183,787.36	66,764,990.62	36,869,139.68	197,887.45	37,067,027.13
金辉辐射	7,032,459.84	20,619,231.05	27,651,690.89	4,589,311.30	1,662,200.00	6,251,511.30
上海科兴	170,536,561.64	25,914,417.50	196,450,979.14	21,332,723.04	4,066,614.94	25,399,337.98
长沙高科	6,440,050.93	38,248,576.59	44,688,627.52	8,956,747.91		8,956,747.91
四川高通	7,502,531.64	30,208,536.83	37,711,068.47	4,517,623.57	1,628,061.03	6,145,684.60
横店高科	34,720,216.48	36,549,444.37	71,269,660.85	20,405,132.67		20,405,132.67
派特科技	21,000,695.39	2,373,573.54	23,374,268.93	11,309,030.60	790,522.28	12,099,552.88
武汉高科	5,727,932.08	35,542,071.16	41,270,003.24	11,730,854.92		11,730,854.92

(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
广州同位素	98,016,419.69	26,936,569.43	124,952,989.12	28,029,001.22		28,029,001.22
双原同位素	72,049,636.17	2,127,376.16	74,177,012.33	33,949,254.36		33,949,254.36
金辉辐射	6,436,392.45	20,746,146.48	27,182,538.93	3,984,740.31	2,771,256.00	6,755,996.31
上海科兴	148,962,425.48	24,788,792.11	173,751,217.59	23,438,164.43	280,000.00	23,718,164.43
长沙高科	2,527,148.34	37,470,919.65	39,998,067.99	6,566,362.43		6,566,362.43
四川高通	2,573,923.23	17,072,210.48	19,646,133.71	2,533,493.32		2,533,493.32
横店高科	25,640,567.74	38,391,675.03	64,032,242.77	16,825,117.89		16,825,117.89
派特科技	12,291,285.79	653,925.35	12,945,211.14	3,662,981.57		3,662,981.57
武汉高科	2,971,673.13	33,883,327.74	36,855,000.87	10,151,902.46		10,151,902.46

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
广州同位素	99,047,908.72	35,687,262.24	35,687,262.24	43,231,048.70
双原同位素	111,070,251.89	13,522,890.81	13,522,890.81	8,046,777.33
金辉辐射	11,480,346.64	920,630.23	920,630.23	3,241,182.16
上海科兴	141,153,622.43	33,438,234.42	33,438,234.42	42,001,429.06
长沙高科	5,511,838.93	-1,175,876.71	-1,175,876.71	2,446,568.54
四川高通	3,996,307.35	-2,900,040.96	-2,900,040.96	-2,885,005.38
横店高科	25,882,814.31	3,189,753.12	3,189,753.12	10,017,996.39
派特科技	17,445,428.71	1,905,259.34	1,905,260.00	3,105,964.33
武汉高科	2,869,177.01	-1,278,717.17	-1,278,717.17	746,379.99

（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
广州同位素	90,631,693.41	39,172,895.47	39,172,895.47	39,550,018.22
双原同位素	127,038,250.78	24,954,291.93	24,954,291.93	21,331,071.50
金辉辐射	7,466,811.29	791,578.26	791,578.26	1,505,328.47
上海科兴	124,991,624.52	29,118,267.45	29,118,267.45	19,778,443.75
长沙高科				
四川高通	574,610.55	-2,033,177.85	-2,033,177.85	-1,137,151.37
横店高科	15,024,227.40	1,307,532.72	1,307,532.72	3,190,375.05
派特科技				
武汉高科				

（二）在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

（1）在子公司所有者权益份额发生变化的情况

【主要披露报告期子公司所有者权益份额发生变化且该变化未影响公司对子公司的控制权的交易和事项情况。】

(2) 交易对少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

项 目	公司 1	公司 2
购买成本/处置对价			
--现金			
--非现金资产的公允价值			
...			
购买成本/处置对价合计			
减：按取得/处置的股权比例计算的子公司净资产份额			
差额			
其中：调整资本公积			
调整盈余公积			
调整未分配利润			

(三) 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	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	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	20,056,396.76	533.50
非流动资产	23,385,252.82	
资产合计	43,441,649.58	533.50
流动负债	1,387,008.80	1,000.00
非流动负债		
负债合计	1,387,008.80	1,000.00
净资产	42,054,640.78	-466.50
按持股比例计算的净资产份额	16,821,856.31	
调整事项	-4,512,000.00	
对合营企业权益投资的账面价值	12,309,856.31	
存在公开报价的合营企业权益投资的公允价值		
营业收入	552,383.03	
净利润	-3,625,359.22	-466.50
其他综合收益		

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
综合收益总额	-3,625,359.22	-466.50
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	2,234,887,961.86	1,538,730,488.21
非流动资产	588,242,232.35	438,129,455.85
资产合计	2,823,130,194.21	1,976,859,944.06
流动负债	1,634,244,259.29	1,206,870,440.21
非流动负债	97,401,286.25	172,704,733.24
负债合计	1,731,645,545.54	1,379,575,173.45
净资产	1,091,484,648.67	597,284,770.61
按持股比例计算的净资产份额	218,296,929.73	119,456,954.12
调整事项	-11,280,000.00	-5,640,000.00
对联营企业权益投资的账面价值	207,016,929.73	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	1,880,059,118.53	1,434,904,618.88
净利润	376,041,463.79	294,302,457.40
其他综合收益		
综合收益总额	376,041,463.79	294,302,457.40
本年度收到的来自联营企业的股利	20,000,000.00	25,549,149.31

九、关联方及关联交易

(一) 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：本企业最终控制方是中国核工业集团有限公司。

(二) 本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注八在其他主体中权益之（一）在子公司中权益。

(三) 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八在其他主体中权益之（三）在合营安排或联营企业中权益。

(四) 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
北京北方生物技术研究所有限公司	同一母公司	
北京三金电子集团有限公司	同一母公司	

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系	备注
成都中核高通同位素股份有限公司	同一母公司	
深圳市中核海得威生物科技有限公司	同一母公司	
中核同辐（四川）辐射技术有限公司	同一母公司	
中核同辐（长春）辐射技术有限公司	同一母公司	
中核同兴（北京）核技术有限公司	同一母公司	
宁波君安药业科技有限公司	同一母公司	
北京埃索特核电子机械有限公司	同一最终控制人	
北京核工业医院	同一最终控制人	
北京市雷克机电工程技术有限公司	同一最终控制人	
大连中核科技开发有限公司	同一最终控制人	
福建福清核电有限公司	同一最终控制人	
河南核净洁净技术有限公司	同一最终控制人	
核工业北京地质研究院	同一最终控制人	
核工业大连应用技术研究所	同一最终控制人	
核工业二七〇研究所	同一最终控制人	
核工业管理干部学院	同一最终控制人	
核工业计算机应用研究所	同一最终控制人	
中核四达建设监理有限公司	同一最终控制人	
核工业四一六医院	同一最终控制人	
秦山核电有限公司	同一最终控制人	
山西中辐科技有限公司	同一最终控制人	
西安中核核仪器有限公司	同一最终控制人	
中国原子能出版传媒有限公司	同一最终控制人	
中国辐射防护研究院	同一最终控制人	
中国核电工程有限公司	同一最终控制人	
中国核动力研究设计院	同一最终控制人	
中国核工业二四建设有限公司	同一最终控制人	
中国核工业中原建设有限公司	同一最终控制人	
中国原子能工业有限公司	同一最终控制人	
中国原子能科学研究院	同一最终控制人	
中核（北京）传媒文化有限公司	同一最终控制人	
中核（宁夏）同心防护科技有限公司	同一最终控制人	
中核工程咨询有限公司	同一最终控制人	
中核华夏环境工程技术有限公司	同一最终控制人	
中核控制系统工程有限公司	同一最终控制人	
中核能源科技有限公司	同一最终控制人	
中核融资租赁有限公司	同一最终控制人	
中核武汉核电运行技术股份有限公司	同一最终控制人	

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系	备注
中核新能核工业工程有限责任公司	同一最终控制人	

(五) 关联交易情况

1、购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
中核新能核工业工程有限责任公司	采购服务	4,140,556.19	
北京北方生物技术研究所有限公司	采购服务	1,180,643.57	853,276.32
北京北方生物技术研究所有限公司	市场推广费	73,655.00	50,000.00
成都中核高通同位素股份有限公司	采购商品、服务	228,233.75	3,558,701.34
大连中核科技开发有限公司	采购服务	250,877.04	625,000.00
河南核净洁净技术有限公司	采购商品、服务	2,118,495.58	
核工业北京化工冶金研究院	接受劳务		11,206.90
核工业二七〇研究所	采购服务	24,528.30	24,528.30
核工业管理干部学院	培训费	4,200.00	
核工业计算机应用研究所	采购服务	28,080.00	82,296.00
中核四达建设监理有限公司	采购服务	141,509.44	
深圳市中核海得威生物科技有限公司	采购商品、服务	1,575,044.25	
兴原认证中心有限公司	接受劳务		103,773.58
中国原子能出版传媒有限公司	采购服务	2,752.29	
中国辐射防护研究院	采购商品、服务	301,455.60	
中国核工业中原建设有限公司	接受劳务		1,003,724.00
中国同辐股份有限公司	采购固定资产	98,761.60	
中国同辐股份有限公司	贷款利息	800,472.50	
中国同辐股份有限公司	采购商品、服务	4,189,464.18	913,253.75
中国原子能科学研究院	采购商品、服务	18,765,166.71	15,336,863.65
中核（北京）传媒文化有限公司	采购服务	112,452.83	2,830.19
中核（宁夏）同心防护科技有限公司	采购商品、服务	419,319.04	
中核第四研究设计有限公司	采购服务	4,590,255.59	283,018.87
中核工程咨询有限公司	采购固定资产	46,792.45	
中核华夏环境工程技术有限公司	接受劳务		1,070,000.00
中核融资租赁有限公司	采购固定资产	949,486.71	
中核同辐（四川）辐射技术有限公司	采购商品、服务	16,718.76	34,760.00

出售商品/提供劳务情况表

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
北京北方生物技术研究所有限公司	销售商品	172,566.39	179,310.34
北京核工业医院	销售商品	4,119,142.25	3,412,735.92
北京市雷克机电工程技术有限公司	销售商品	10,641,109.69	17,445,948.28

北京原康科贝特核技术有限公司	提供劳务		5,838.17
成都中核高通同位素股份有限公司	销售商品	40,350,735.07	27,269,955.12
福建福清核电有限公司	销售商品	188,034.20	
核工业四一六医院	销售商品	936,863.04	1,630,573.43
宁波君安药业科技有限公司	销售商品	3,218,140.55	
秦山核电有限公司	提供劳务	187,735.84	
山西中辐科技有限公司	销售商品	7,964.60	
上海欣科医药有限公司	销售商品		5,665,910.06
深圳市中核海得威生物科技有限公司	销售商品		10,344.83
深圳西卡姆同位素有限公司	销售商品		2,773,082.20
西安中核核仪器有限公司	销售商品		
中国辐射防护研究院	提供劳务	39,105.89	60,829.64
中国核电工程有限公司	辐照服务	90,566.04	
中国核动力研究设计院	销售商品	1,345,529.48	
中国同辐股份有限公司	销售商品	303,093.55	327,626.79
中国同辐股份有限公司	运输费	230,464.53	
中国原子能科学研究院	销售商品	3,470,787.31	
中国原子能科学研究院	辐照服务	1,173,822.61	874,161.85
中核第四研究设计工程有限公司	辐照服务	47,169.81	
中核控制系统工程有限公司	销售商品	103,443.28	
中核同兴（北京）核技术有限公司	提供劳务	319,322.05	
中核武汉核电运行技术股份有限公司	辐照服务	75,471.70	

2、关联担保情况

本公司作为担保方

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保种类	担保方式	担保是否已经履行完毕
徐州高科	1,596,000.00	20190131	20240131	融资租赁担保	连带责任保证	否
南京高科	1,596,000.00	20200324	20250324	融资租赁担保	连带责任保证	否
重庆高科	1,995,000.00	20190116	20240116	融资租赁担保	连带责任保证	否
济南高科	1,995,000.00	20190116	20240116	融资租赁担保	连带责任保证	否
石家庄高科	1,995,000.00	20190116	20240116	融资租赁担保	连带责任保证	否
深圳海得威	22,500,000.00			贷款担保	连带责任保证	否

3、关联方应收应付款项

(1) 应收项目

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	中国原子能科学研究院	562,726.50		552,726.50	
应收账款	中国同辐股份有限公司	700.00			

项目名称	关联方	期末余额	期初余额
应收账款	中国辐射防护研究院	39,240.00	39,240.00
应收账款	西安中核核仪器有限公司	63,650.00	63,650.00
应收账款	上海欣科医药有限公司		1,678,000.00
应收账款	宁波君安药业科技有限公司	1,752,000.00	
应收账款	核工业四一六医院	1,396,900.00	853,200.00
应收账款	成都中核高通同位素股份有限公司	16,845,939.00	14,486,389.00
应收账款	北京市雷克机电工程技术有限公司	1,702,025.00	
应收账款	北京核工业医院	2,342,770.00	1,377,490.00
应收账款	北京北方生物技术研究所有限公司	3,305.50	211,305.50
应收账款	北京埃索特核电子机械有限公司	65,830.35	65,830.35
合计		24,775,086.35	19,327,831.35
预付款项	中国原子能科学研究院	987,100.00	331,500.00
预付款项	中国核工业中原建设有限公司	240,000.00	
预付款项	中国核工业二四建设有限公司	1,012,680.09	
预付款项	中核融资租赁有限公司	495,000.00	
预付款项	河南核净洁净技术有限公司	267,000.00	
预付款项	上海深景医药科技有限公司	359,561.03	
预付款项	中国同辐股份有限公司	40,500.00	
合计		3,401,841.12	331,500.00
其他应收款	中国原子能科学研究院	284,709.05	336,773.65
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
其他应收款	中国同辐股份有限公司	19,200.00	
其他应收款	成都中核高通同位素股份有限公司	20,349.56	
其他应收款	北京三金电子集团有限公司	58,115.98	
其他应收款	中核融资租赁有限公司	2,312,183.50	
其他应收款	核工业计算机应用研究所		28,080.00
合计		4,854,558.09	2,524,853.65

(2) 应付项目

项目名称	关联方	期末	期初
		账面余额	账面余额
应付账款	北京北方生物技术研究所有限公司	569,436.20	
应付账款	成都中核高通同位素股份有限公司	2,581,144.00	3,466,031.00
应付账款	大连中核科技开发有限公司		62,500.00
应付账款	深圳市中核海得威生物科技有限公司	3,226,174.00	2,066,974.00
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	中国同辐股份有限公司	416,700.00	8,000.00
应付账款	中国原子能科学研究院	1,042,088.00	72,588.00

项目名称	关联方	期末	期初
		账面余额	账面余额
应付账款	中核第四研究设计工程有限公司	292,319.20	
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	中核四达建设监理有限公司	100,000.00	
应付账款	中核新能核工业工程有限责任公司	75,000.00	
合计		8,553,600.55	6,716,307.15
预收账款	核工业北京地质研究院	22,600.00	22,600.00
预收账款	中国辐射防护研究院	43,788.34	43,788.34
预收账款	中国核动力研究设计院	422,459.88	782,459.88
预收账款	中国同辐股份有限公司		9,800.00
预收账款	中国原子能工业有限公司	1,650,000.00	
预收账款	中国原子能科学研究院	256,637.18	
预收账款	中核能源科技有限公司	7,480,000.00	7,480,000.00
预收账款	中核同兴（北京）核技术有限公司	1,000.00	1,000.00
合计		9,876,485.40	8,339,648.22
其他应付款	中国原子能科学研究院	724,574.71	
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	北京北方生物技术研究所有限公司	150,000.00	
其他应付款	中核（北京）传媒文化有限公司	119,200.00	
其他应付款	中国同辐股份有限公司	749,144.22	
其他应付款	中核第四研究设计工程有限公司	170,000.00	100,000.00
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	中核四达建设监理有限公司	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	
合计		2,427,018.93	330,000.00

十一、股份支付

无。

十二、承诺及或有事项

无。

十三、资产负债表日后事项

无。

十四、其他重要事项

无。

十五、母公司财务报表主要项目注释

（一）应收账款

1、应收账款分类披露

类别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项计提预期信用损失的应收账款	84,551,461.88	19.03	6,707,770.04	7.93	77,843,691.84
按组合计提预期信用损失的应收账款	359,638,677.99	80.97	38,022,781.59	10.57	321,615,896.40
其中：账龄组合	359,638,677.99	80.97	38,022,781.59	10.57	321,615,896.40
合计	444,190,139.87	100.00	44,730,551.63	10.07	399,459,588.24

续：

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(%)	
单项计提预期信用损失的应收账款	92,910,794.69	25.14	11,493,135.99	12.37	81,417,658.70
按组合计提预期信用损失的应收账款	276,653,940.95	74.86	37,620,115.62	13.60	239,033,825.33
其中：账龄组合	276,653,940.95	74.86	37,620,115.62	13.60	239,033,825.33
合计	369,564,735.64	100.00	49,113,251.61	13.29	320,451,484.03

2、单项计提预期信用损失的应收账款

单位名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	计提理由
北京原博新创生物医学工程有限公司	2,478,411.20	2,478,411.20	100.00	预计款项不能收回
天津市博安科工贸有限公司	1,580,000.00	1,580,000.00	100.00	预计款项不能收回
郑州原子高科医药有限公司	22,432,124.00			关联方未计提坏账
成都中核高通同位素股份有限公司	6,342,339.00			关联方未计提坏账
浙江横店原子高科医药有限公司	9,651,854.58			关联方未计提坏账
武汉原子高科医药有限公司	9,497,921.08			关联方未计提坏账
沈阳原子高科医药有限公司	8,600,617.55			关联方未计提坏账
长沙原子高科医药有限公司	6,423,015.07			关联方未计提坏账
重庆原子高科医药有限公司	4,897,179.80			关联方未计提坏账
北京双原同位素技术有限公司	3,327,000.00			关联方未计提坏账
四川原子高通药业有限公司	2,536,110.00			关联方未计提坏账
北京原子高科服原工贸有限责任公司	1,451,537.97			关联方未计提坏账
宁波君安药业科技有限公司	1,287,000.00			关联方未计提坏账
石家庄原子高科医药有限公司	1,163,085.00			关联方未计提坏账
济南原子高科医药有限公司	135,737.29			关联方未计提坏账
杭州原子高科医药有限公司	77,600.00			关联方未计提坏账
派特（北京）科技有限公司	16,565.00			关联方未计提坏账
北京北方生物技术研究所有限公司	3,305.50			关联方未计提坏账

中国同辐股份有限公司	700.00			关联方未计提坏账
北京大学口腔医院	591,300.00	591,300.00	100.00	预计款项不能收回
天津医科大学第二医院	458,898.00	458,898.00	100.00	预计款项不能收回
中国中医科学院西苑医院	166,320.00	166,320.00	100.00	预计款项不能收回
中国人民解放军总医院第七医学中心	117,348.00	117,348.00	100.00	预计款项不能收回
中国人民解放军联勤保障部队第九六八医院	116,300.00	116,300.00	100.00	预计款项不能收回
北京积水潭医院	82,500.00	82,500.00	100.00	预计款项不能收回
中山大学附属第一医院	71,241.90	71,241.90	100.00	预计款项不能收回
徐州市中心医院	63,700.00	63,700.00	100.00	预计款项不能收回
北京市第六医院	63,000.00	63,000.00	100.00	预计款项不能收回
首都儿科研究所	59,800.00	59,800.00	100.00	预计款项不能收回
禹州市人民医院	56,850.00	56,850.00	100.00	预计款项不能收回
浙江省温州市东瓯医院	51,700.00	51,700.00	100.00	预计款项不能收回
中国人民解放军东部战区总医院	43,200.00	43,200.00	100.00	预计款项不能收回
广西玉林市第三人民医院	40,931.00	40,931.00	100.00	预计款项不能收回
清华大学	40,250.00	40,250.00	100.00	预计款项不能收回
桂林市中西医结合医院	34,055.00	34,055.00	100.00	预计款项不能收回
温州市金田塑业有限公司	31,000.00	31,000.00	100.00	预计款项不能收回
湛江市中心人民医院	25,600.00	25,600.00	100.00	预计款项不能收回
河南省禹州市卫生防疫站	21,050.00	21,050.00	100.00	预计款项不能收回
福建省漳州市医院	20,000.00	20,000.00	100.00	预计款项不能收回
其他（单笔金额小于2万）	494,314.94	494,314.94	100.00	预计款项不能收回
合计	84,551,461.88	6,707,770.04	7.93	

3、按账龄组合计提预期信用损失的应收账款

账龄	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例（%）
1年以内	306,496,476.26	3,175,733.56	1.04
1—2年	18,372,911.98	2,746,628.51	14.95
2—3年	3,956,217.05	1,863,721.43	47.11
3-4年	2,099,716.49	1,585,954.30	75.53
4-5年	1,129,192.18	1,066,579.76	94.46
5年以上	27,584,164.03	27,584,164.03	100.00
合计	359,638,677.99	38,022,781.59	10.57

4、按账龄披露应收账款

账龄	账面余额
1年以内	348,143,086.46
1—2年	34,112,115.48
2—3年	22,946,459.60
3-4年	3,521,692.58

4-5年	1,145,757.18
5年以上	34,321,028.57
合 计	444,190,139.87

5、本期计提、收回或转回的坏账准备情况

类 别	期初余额	本期变动情况				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他变动	
单项计提预期信用损失的应收账款	11,493,135.99	-4,785,365.95				6,707,770.04
按组合计提预期信用损失的应收账款	37,620,115.62	402,665.97				38,022,781.59
其中：账龄组合	37,620,115.62	402,665.97				38,022,781.59
合 计	49,113,251.61	-4,382,699.98				44,730,551.63

6、本报告期实际核销的应收账款

无。

7、按欠款方归集的期末余额前五名应收账款

单位名称	期末余额	占应收账款期末余额的比例(%)	已计提坏账准备
第一名	22,432,124.00	5.05	
第二名	11,730,000.00	2.64	121,539.26
第三名	9,651,854.58	2.17	
第四名	9,497,921.08	2.14	
第五名	8,600,617.55	1.94	
合 计	61,912,517.21	13.94	121,539.26

8、因金融资产转移而终止确认的应收款项

无。

9、转移应收款项且继续涉入而形成的资产、负债的金额

无。

(二) 其他应收款

项目	期末余额	期初余额
应收股利	6,500,000.00	-
其他应收款项	23,731,513.21	21,677,071.15
合 计	30,231,513.21	21,677,071.15

1、应收股利

(1) 应收股利

被投资单位名称	期末余额	期初余额
北京双原同位素技术有限公司	6,500,000.00	
合 计	6,500,000.00	

(2) 重要的账龄超过1年的应收股利

被投资单位名称	期末余额	账龄	未收回的原因	是否发生减值及其判断依据
账龄一年以内的应收股利	6,500,000.00			
其中：北京双原同位素技术有限公司	6,500,000.00	1年以内	尚未支付	否
合计	6,500,000.00	—	—	—

2、其他应收款

(1) 其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	期末余额	期初余额
保证金	6,519,000.00	5,720,132.21
备用金	21,441.20	
押金	844,941.00	192,450.80
待抵扣进项税	5,771,727.02	1,460,509.45
材料费		21,441.20
其他	11,480,661.68	15,344,290.95
合计	24,637,770.90	22,738,824.61

(2) 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(%)	
单项计提预期信用损失的其他应收款	20,603,071.40	83.62	310,384.76	1.51	20,292,686.64
按组合计提预期信用损失的其他应收款	4,034,699.50	16.38	595,872.93	14.77	3,438,826.57
其中：账龄组合	4,034,699.50	16.38	595,872.93	14.77	3,438,826.57
合计	24,637,770.90	100.00	906,257.69	3.68	23,731,513.21

续：

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(%)	
单项计提预期信用损失的其他应收款	17,720,629.27	77.93	310,384.76	1.75	17,410,244.51
按组合计提预期信用损失的其他应收款	5,018,195.34	22.07	751,368.70	14.97	4,266,826.64
其中：账龄组合	5,018,195.34	22.07	751,368.70	14.97	4,266,826.64
合计	22,738,824.61	100.00	1,061,753.46	4.67	21,677,071.15

①单项计提预期信用损失的其他应收款情况

单位名称	期末余额			计提理由
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	
北京原子高科服原工贸有限责任公司	1,644,874.07			关联方未计提
国兴环保土地整理开发有限公司	5,000,000.00			保证金未计提
北京原子高科金辉辐射技术应用有限责任公司	2,860,000.00			关联方未计提
税金预提	5,771,727.02			风险较低未计提

中核同辐（长春）辐射技术有限公司	2,160,000.00			关联方未计提
保证金	941,837.97			保证金未计提
备用金	21,441.20			备用金未计提
北京汇众恒泰商业管理有限公司（房租押金）	844,941.00			押金未计提
会议、个人借款	737,503.67			员工借款未计提
院内往来(中国原子能科学研究院)	284,709.05			关联方未计提
合肥原子高通医药有限公司	1,725.28			关联方未计提
西安原子医药有限公司	3,490.63			关联方未计提
武汉原子高科医药有限公司	3,490.63			关联方未计提
徐州原子高科医药有限公司	3,490.63			关联方未计提
浙江横店原子高科医药有限公司	13,455.49			关联方未计提
Croft Associates Limited	71,539.92	71,539.92	100.00	预计无法收回
飞利浦电子香港有限公司	17,444.84	17,444.84	100.00	预计无法收回
广州市豪尔生医疗设备有限公司	28,700.00	28,700.00	100.00	预计无法收回
合肥众成生物工程设备有限公司	170,000.00	170,000.00	100.00	预计无法收回
内蒙古实易软件有限责任公司	2,700.00	2,700.00	100.00	预计无法收回
烟台格瑞新技术化工有限公司	20,000.00	20,000.00	100.00	预计无法收回
合 计	20,603,071.40	310,384.76	1.51	

②按账龄组合计提预期信用损失的其他应收款

账 龄	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例（%）
1年以内	2,930,592.76	75,478.56	2.58
1—2年	348,402.78	68,617.70	19.69
2—3年	451,616.03	157,406.39	34.85
3-4年	37,768.90	29,566.63	78.28
4-5年	10,354.74	8,839.36	85.37
5年以上	255,964.29	255,964.29	100.00
合 计	4,034,699.50	595,872.93	14.77

(3) 按账龄披露其他应收款

账 龄	期末余额	期初余额
1年以内	9,619,153.64	7,548,740.45
1—2年	366,359.14	2,117,062.57
2—3年	2,029,564.35	84,410.41
3-4年	72,410.41	7,484,287.54
4-5年	7,470,354.74	729,771.63
5年以上	5,079,928.62	4,774,552.01
合 计	24,637,770.90	22,738,824.61

(4) 其他应收款坏账准备计提情况

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
期初余额	1,061,753.46			1,061,753.46
本期计提	-155,495.77			-155,495.77
本期收回或转回				
本期核销				
本期其他变动				
期末余额	906,257.69			906,257.69

(5) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

类别	期初余额	本期变动情况				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他变动	
单项计提预期信用损失的其他应收款	310,384.76					310,384.76
按组合计提预期信用损失的其他应收款	751,368.70	-155,495.77				595,872.93
其中：账龄组合	751,368.70	-155,495.77				595,872.93
合计	1,061,753.46	-155,495.77				906,257.69

(6) 本报告期实际核销的其他应收款

无。

(7) 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	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额的比例(%)	坏账准备期末余额
国兴环保土地整理开发有限公司	土地保证金	5,000,000.00	4-5 年	20.29	
北京原子高科金辉辐射技术应用有限责任公司	借款	2,860,000.00	5 年以上	11.61	
中核同辐（长春）辐射技术有限公司	押金	2,160,000.00	4-5 年	8.77	
北京原子高科服原工贸有限责任公司	代垫费用	1,644,874.07	1 年以内,1-2 年, 5 年以上	6.68	
中国国际货运航空有限公司	运费	992,821.60	1 年以内, 1-2 年	4.03	
合计		12,657,695.67		51.38	-

(8) 涉及政府补助的应收款项

无。

(9) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款项情况

无。

(10) 转移其他应收款且继续涉入而形成的资产、负债的金额

无。

(三) 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	487,770,629.19		487,770,629.19	357,114,829.19		357,114,829.19
对联营、合营企业投资	219,326,786.04		219,326,786.04	113,816,954.12		113,816,954.12
合计	707,097,415.23		707,097,415.23	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
派特科技		8,415,000.00		8,415,000.00		
服原工贸	596,617.33			596,617.33		
沈阳高科	12,350,000.00			12,350,000.00		
郑州高科	15,000,000.00			15,000,000.00		
重庆高科	23,184,000.00	5,808,000.00		28,992,000.00		
南京高科	13,440,000.00			13,440,000.00		
武汉高科	16,236,000.00	2,400,000.00		18,636,000.00		
长沙高科	23,534,000.00	2,296,000.00		25,830,000.00		
天津同位素	10,000,000.00			10,000,000.00		
杭州高科	1,000,000.00			1,000,000.00		
双原同位素	2,829,794.60			2,829,794.60		
金辉辐射	13,770,000.00			13,770,000.00		
上海科兴	12,666,046.30			12,666,046.30		
广州市同位素	13,297,870.96			13,297,870.96		
四川高通药	9,595,000.00	17,329,800.00		26,924,800.00		
南宁高通	14,150,000.00	750,000.00		14,900,000.00		
合肥高通	12,250,000.00	3,360,000.00		15,610,000.00		
横店高科	22,950,000.00			22,950,000.00		
长春高科	5,400,000.00	3,000,000.00		8,400,000.00		
汕头高科	11,445,000.00	5,950,000.00		17,395,000.00		
济南高科	20,003,000.00	7,000,000.00		27,003,000.00		
昆明高科	4,510,000.00	13,300,000.00		17,810,000.00		
徐州高科	23,880,000.00	5,120,000.00		29,000,000.00		
太原高科	15,100,000.00	6,180,000.00		21,280,000.00		
西安医药	6,662,500.00	16,465,000.00		23,127,500.00		
高科医药	1,260,000.00			1,260,000.00		
石家庄高科	19,800,000.00	12,400,000.00		32,200,000.00		
南昌高科	4,410,000.00	4,200,000.00		8,610,000.00		
新原医药	7,140,000.00			7,140,000.00		
青岛高通	20,655,000.00	2,000,000.00		22,655,000.00		
高科华北		700,000.00		700,000.00		
宜昌高科		11,200,000.00		11,200,000.00		
兰州高科		2,170,000.00		2,170,000.00		

贵阳高科		612,000.00		612,000.00	
合 计	357,114,829.19	130,655,800.00		487,770,629.19	

2、对联营、合营企业投资

1、长期股权投资明细

被投资单位	投资成本	期初余额（账面价值）	本期增减变动			
			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
合 计	58,760,000.00	113,816,954.12	48,760,000.00		76,749,831.92	
联营企业	58,760,000.00	113,816,954.12	48,760,000.00		76,749,831.92	
上海深景医药科技有限公司	13,760,000.00		13,760,000.00		-1,450,143.69	
深圳市中核海得威生物科技有限公司	45,000,000.00	113,816,954.12	35,000,000.00		78,199,975.61	

续：

被投资单位	本期增减变动				期末余额（账面价值）	减值准备期末余额
	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
合 计		20,000,000.00			219,326,786.04	
联营企业		20,000,000.00			219,326,786.04	
上海深景医药科技有限公司					12,309,856.31	
深圳市中核海得威生物科技有限公司		20,000,000.00			207,016,929.73	

（四）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	761,297,090.83	327,330,095.60	646,298,917.14	244,161,911.94
其他业务				
合 计	761,297,090.83	327,330,095.60	646,298,917.14	244,161,911.94

（五）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	76,749,831.92	60,199,985.27
合 计	122,148,376.92	97,628,280.27

十六、补充资料

（一）非经常性损益

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	-166,048.96	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		

项 目	金 额	说明
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）	7,170,432.08	
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、交易性金融负债和其他权益工具投资取得的投资收益		
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	1,429,957.88	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
所得税影响额	-1,399,905.61	
少数股东权益影响额	-839,298.79	
合 计	6,195,136.60	

（二）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	25.52	1.92	1.92
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	24.90	1.88	1.88

十七、财务报表的批准

本财务报表已经本公司董事会于 2020 年 4 月 28 日决议批准。根据本公司章程，本财务报表将提交股东大会审议。

原子高科股份有限公司

2020 年 4 月 30 日

(此页无正文)

第 15 页至第 80 页的财务报表附注由下列负责人签署:

法定代表人:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:

签名: _____

签名: _____

签名: _____

日期: _____

日期: _____

日期: _____

备查文件目录

（一）载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。

（二）载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。

（三）年度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。

文件备置地址：

董事会秘书办公室