

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



**CHINA ISOTOPE & RADIATION CORPORATION**

**中國同輻股份有限公司**

(於中華人民共和國註冊成立的股份有限公司)

(股份代號：1763)

### 於其他海外監管市場發佈的公告

本公告乃根據香港聯合交易所有限公司證券上市規則第13.10B條而作出。

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

茲載列原子高科股份有限公司於全國中小企業股份轉讓系統網站([www.neeq.com.cn](http://www.neeq.com.cn))刊登的原子高科股份有限公司2023年半年度報告，僅供參考。

承董事會命  
中國同輻股份有限公司  
王鎖會  
董事長

中國，北京，2023年8月31日

於本公告日期，董事會成員包括執行董事王鎖會先生、許紅超先生及杜進先生；非執行董事陳首雷先生、丁建民先生、常晉峪女士及劉修紅女士；及獨立非執行董事潘昭國先生、田嘉禾先生、陳景善女士及盧闖先生。

公告编号：2023-038

证券代码：430005

证券简称：原子高科

主办券商：广发证券



原子高科股份有限公司

原子高科

NEEQ：430005

原子高科股份有限公司



半年度报告

2023

## 重要提示

- 一、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。
- 二、公司负责人赵京、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）肖华方保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。
- 三、本半年度报告已经挂牌公司董事会审议通过，不存在未出席审议的董事。
- 四、本半年度报告未经会计师事务所审计。
- 五、本半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当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。
- 六、本半年度报告已在“第二节 会计数据和经营情况”之“七、 公司面临的重大风险分析”对公司报告期内的重大风险因素进行分析，请投资者注意阅读。
- 七、未按要求披露的事项及原因

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及投资者利益的原因，公司未披露前五大应收款方、预付款方、供应商以及客户名称。

## 目录

第一节	公司概况 .....	5
第二节	会计数据和经营情况 .....	6
第三节	重大事件 .....	17
第四节	股份变动及股东情况 .....	19
第五节	董事、监事、高级管理人员及核心员工变动情况 .....	22
第六节	财务会计报告 .....	24
附件 I	会计信息调整及差异情况 .....	138
附件 II	融资情况 .....	139

备查文件目录	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。
	报告期内在指定信息披露平台上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。
文件备置地址	董事会办公室

## 释义

释义项目		释义
公司、本公司、原子高科	指	原子高科股份有限公司
广发证券、主办券商	指	广发证券股份有限公司
中核集团	指	公司实际控制人--中国核工业集团有限公司
中国宝原	指	中国宝原投资有限公司
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
核四院	指	公司股东--中核第四研究设计工程有限公司
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、高管	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
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
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
报告期	指	2023 年 1 月 1 日至 2023 年 6 月 30 日

## 第一节 公司概况

企业情况			
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		
法定代表人	赵京	成立时间	2001年5月18日
控股股东	控股股东为（中国同辐股份有限公司）	实际控制人及其一致行动人	实际控制人为（中国核工业集团有限公司），无一致行动人
行业（挂牌公司管理型行业分类）	制造业（C）--医药制造业（C27）-化学药品制剂制造（C272）-化学药品制剂制造（C2720）		
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、核医学整体服务等		
挂牌情况			
股票交易场所	全国中小企业股份转让系统		
证券简称	原子高科	证券代码	430005
挂牌时间	2006年7月28日	分层情况	创新层
普通股股票交易方式	集合竞价交易	普通股总股本（股）	161,784,136
主办券商（报告期内）	广发证券股份有限公司	报告期内主办券商是否发生变化	否
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		
联系方式			
董事会秘书姓名	杨桂梅	联系地址	北京市丰台区丰台北路18号金唐中心C座
电话	010-56534585	电子邮箱	yangguimei@circ.com.cn
传真			
公司办公地址	北京市丰台区丰台北路18号金唐中心C座	邮政编码	100089
公司网址	<a href="http://www.atom-hitech.com">http://www.atom-hitech.com</a>		
指定信息披露平台	<a href="http://www.neeq.com.cn">www.neeq.com.cn</a>		
注册情况			
统一社会信用代码	91110108726341461X		
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		
注册资本（元）	161,784,136	注册情况报告期内是否变更	否

## 第二节 会计数据和经营情况

### 一、 业务概要

#### (一) 商业模式与经营计划

公司所处行业为医药制造业；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、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。

#### (二) 行业情况

(一) 国家将人民健康放在优先发展的战略位置，在政策支持下医疗产业将进入加速发展阶段

习近平总书记指出：人民健康是社会文明进步的基础，是民族昌盛和国家富强的重要标志，也是广大人民群众的共同追求。党的二十大提出，推进健康中国建设，把保障人民健康放在优先发展的战略位置，标志着以生命健康产业为内核的产业集群将成为未来中国经济持续增长的新动力。《“十四五”医疗装备产业发展规划》、《医用同位素中长期发展规划（2021-2035 年）》等重大政策的发布是扩大核医学普及性、产业链自主可控、加快创新核药及设备研发的重要支撑。

(二) 核技术应用保持强劲的发展势头，应用领域将不断拓展，应用规模将持续扩大

核技术应用直接面向国民经济和人民生活，前景可观。在全球核技术应用蓬勃发展的国际环境下，产业化条件日渐成熟，进一步推动我国核技术产业向标准化、集约化与国际化发展。近年来，我国核技术应用产业逐渐受到重视，得益于政府的大力支持，借助资本市场畅通的融资渠道以及国内外旺盛需求的牵引，随着核技术与其他技术、产业及经济社会各领域深度交叉融合发展，已上升为国家重点支持的战略性新兴产业，成为当前国民经济发展不可或缺的重要领域。

(三) 后新冠疫情时代经济格局经历巨变，宏观经济形势对核药产业发展产生持续影响

当前，我国疫情防控进入新阶段，将更好统筹发展和安全，全面深化改革开放，大力提振市场信

心，把实施扩大内需战略同深化供给侧结构性改革有机结合起来，突出做好稳增长、稳就业。随着放药诊疗一体化的发展，全球范围内核药领域的创新企业逐渐开始与国内行业产生互动，国内新兴放药企业也尝试通过引入国际化合作者带来新变量，意图重塑行业竞争格局。

### （三） 与创新属性相关的认定情况

√适用 □不适用

“专精特新”认定	<input type="checkbox"/> 国家级 <input checked="" type="checkbox"/> 省（市）级
“单项冠军”认定	<input type="checkbox"/> 国家级 <input type="checkbox"/> 省（市）级
“高新技术企业”认定	<input checked="" type="checkbox"/> 是
详细情况	2020年10月21日，公司获高新技术企业证书，证书编号：GR202011003593；2023年3月，公司获北京市“专精特新”中小企业称号，证书编号：2023ZJTX0119。

## 二、 主要会计数据和财务指标

单位：元

盈利能力	本期	上年同期	增减比例%
营业收入	707,766,335.73	606,928,858.73	16.61%
毛利率%	55.21%	58.99%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	84,561,580.66	108,195,363.86	-21.84%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	83,384,567.29	104,714,238.74	-20.37%
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)	3.74%	5.13%	-
加权平均净资产收益率%(依据归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润计算)	3.69%	4.96%	-
基本每股收益	0.52	0.67	-22.39%
偿债能力	本期期末	上年期末	增减比例%
资产总计	3,733,980,596.17	3,533,218,770.80	5.68%
负债总计	1,136,367,310.57	946,365,513.97	20.08%
归属于挂牌公司股东的净资产	2,244,188,145.81	2,228,882,709.35	0.69%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	13.87	13.78	-
资产负债率%(母公司)	26.46%	24.51%	-
资产负债率%(合并)	30.43%	26.78%	-

流动比率	2.31	2.55	-
利息保障倍数	28.88	42.25	-
<b>营运情况</b>	<b>本期</b>	<b>上年同期</b>	<b>增减比例%</b>
经营活动产生的现金流量净额	-12,819,978.99	55,997,547.71	-122.89%
应收账款周转率	0.82	0.77	-
存货周转率	2.28	1.78	-
<b>成长情况</b>	<b>本期</b>	<b>上年同期</b>	<b>增减比例%</b>
总资产增长率%	5.68%	4.10%	-
营业收入增长率%	16.61%	-0.49%	-
净利润增长率%	-13.30%	-13.86%	-

### 三、 财务状况分析

#### (一) 资产及负债状况分析

单位：元

项目	本期期末		上年期末		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	594,097,703.01	15.91%	641,304,501.06	18.15%	-7.36%
应收票据	43,450,589.75	1.16%	30,423,474.82	0.86%	42.82%
应收账款	839,049,876.67	22.47%	747,603,950.13	21.16%	12.23%
存货	145,023,821.01	3.88%	132,681,702.22	3.76%	9.30%
其他流动资产	24,751,465.48	0.66%	34,428,586.53	0.97%	-28.11%
固定资产	687,941,362.13	18.42%	611,281,902.65	17.30%	12.54%
在建工程	443,887,833.49	11.89%	466,470,912.45	13.20%	-4.84%
无形资产	98,008,385.40	2.62%	57,300,406.63	1.62%	71.04%
其他非流动资产	135,680,250.07	3.63%	99,005,341.81	2.80%	37.04%
短期借款	12,332,708.56	0.33%	2,071,546.61	0.06%	495.34%
合同负债	33,530,091.23	0.90%	23,240,273.59	0.66%	44.28%
应付职工薪酬	16,280,793.51	0.44%	47,461,562.23	1.34%	-65.70%
其他应付款	568,773,558.67	15.23%	446,458,126.05	12.64%	27.40%
长期应付款	38,743,255.89	1.04%	14,452,397.42	0.41%	168.07%
长期借款	204,169,947.14	5.47%	138,628,430.99	3.92%	47.28%
预付款项	38,345,620.66	1.03%	20,722,416.01	0.59%	85.04%
开发支出	55,001,113.79	1.47%	47,249,955.40	1.34%	16.40%
应付账款	67,061,591.62	1.80%	57,578,102.55	1.63%	16.47%
应交税费	32,883,182.45	0.88%	49,969,642.85	1.41%	-34.19%
租赁负债	17,690,971.44	0.47%	19,574,101.57	0.55%	-9.62%

项目重大变动原因：

(1) 2023年6月30日应收票据4,345.06万元,比上年末增加1,302.71万元,增幅42.82%,主要是本年收取的银行承兑汇票增加。

(2) 2023年6月30日应收账款净额83,904.99万元,比上年末增加9,144.59万元,增幅12.23%,主要是放射性药物的客户主要为常年合作的公立医院,采用赊销模式,货款结算具有稳定的周期性,以及近两年新投产子公司收入增加带来应收账款增长,新投产企业处于市场开拓阶段,稳定的回款习惯需要逐步的建立。

(3) 2023年6月30日固定资产净额68,794.14万元,比上年末增加7,665.95万元,增幅12.54%,除新增机器设备等固定资产投资外,本期新投入运营子公司在建工程转固定资产造成固定资产增加。

(4) 2023年6月30日无形资产净额9,800.84万元,比上年末增加4,070.80万元,增幅71.04%,主要是华北子公司取得的土地使用权本期确认为无形资产,导致无形资产增加。

(5) 2023年6月30日短期借款1,233.27万元,比上年末增加1,026.12万元,增幅495.34%,主要是湖北中循子公司增加借款导致。

(6) 2023年6月30日长期借款20,416.99万元,比上年末增加6,554.15万元,主要是公司中国进出口银行贷款增加5,672.24万元。

(7) 2023年6月30日预付款项为3,834.56万元,比上年末增加1,762.32万元,主要是工程项目和原材料的采购付款增加。

(8) 2023年6月30日应交税费为3,288.32万元,比上年末减少1,708.65万元,主要是上年同期部分子公司享受制造业中小微企业继续延缓缴纳部分税费政策,导致上年应交税费期末金额较大,本年陆续开始缴纳缓缴部分税款。

(9) 2023年6月30日其他流动资产为2,475.15万元,比上年末减少967.71万元,主要是为本年原子高科母公司预交税款减少。

(10) 2023年6月30日合同负债3,353.01万元,比上年末减少增加1,028.98万元,主要是子公司中循公司合同负债比上年末增加507.37万元、金辉公司合同负债比上年末增加173.26万元、派特公司合同负债比上年末增加89.09万元。

(11) 2023年6月30日应付职工薪酬1628.08万元,比上年末减少3118.80万元,主要是上年末含当年未发放绩效,上年绩效已经当期兑现。

(12) 2023年6月30日其他应付款56,877.36万元,比上年末增加12,231.54万元,主要是应付股利增加9,982.82万元。

(13) 2023年6月30日长期应付款3,874.33万元,比上年末增加2,429.09万元,主要是本年收到集团

集中研发项目拨款1,728万元，汕头子公司售后回租增加长期应付款701.09万元。

(14) 2023年6月30日其他非流动资产13,568.03万元，比上年末增加3,667.49万元，主要是华北子公司本期增加设备和工程款的预付。

## (二) 经营情况分析

### 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	707,766,335.73	-	606,928,858.73	-	16.61%
营业成本	317,033,819.21	44.79%	248,921,766.75	41.01%	27.36%
毛利率	55.21%	-	58.99%	-	-
销售费用	164,782,967.55	23.28%	148,469,850.73	24.46%	10.99%
管理费用	59,934,326.88	8.47%	54,346,818.86	8.95%	10.28%
研发费用	66,289,600.00	9.37%	43,511,058.83	7.17%	52.35%
财务费用	2,539,353.33	0.36%	-2,879,706.90	-0.47%	188.18%
其他收益	2,105,179.43	0.30%	965,168.47	0.16%	118.12%
投资收益	38,883,872.24	5.49%	36,545,962.14	6.02%	6.40%
信用减值损失	-350,310.15	-0.05%	-2,609,555.12	-0.43%	86.58%
资产减值损失	-37,176.24	-0.01%	0.00	0.00%	-100.00%
营业外收入	106,951.85	0.02%	4,580,691.14	0.75%	-97.67%
营业外支出	414,115.12	0.06%	750,546.32	0.12%	-44.82%
少数股东损益	18,869,473.03	2.67%	11,102,472.09	1.83%	69.96%
其他综合收益	-2,000.00	0.00%	-2,000.00	0.00%	0.00%

#### 项目重大变动原因：

(1) 2023年1-6月营业收入70,776.63万元，较上年同期增加10,083.75万元，增幅16.61%，主要为公司2023年疫情转好后，积极恢复生产，实施各项稳增长政策，收入水平逐步回升；近两年新投产企业收入增幅较快。

(2) 2023年1-6月营业成本31,703.38万元，较上年同期增加6,811.21万元，增幅27.36%，成本增加主要是收入增加导致成本相对增加；由于太原与宜昌等子公司上年同期尚未投产，形成本期成本增量；2023年1-6月主要原材料涨价。

(3) 2023年1-6月研发费用6,628.96万元，较上年同期增加2,277.85万元，增幅52.35%，主要是

公司高度重视研发投入，稳步推进研发项目，派特、天津、南宁、上海四家子公司同比增加研发支出明显；本部多个研发项目达到支付节点导致本年支出增加。

(4) 2023年1-6月财务费用253.94万元，较上年同期增加541.91万元，增幅188.18%，主要是本年利息费用比上年同期增加225.73万元，利息收入比上年同期减少226.64万元。

(5) 2023年1-6月信用减值损失为计提-35.03万元，比上年同期计提减少225.93万元。信用减值损失主要是应收账款坏账损失计提，本年销售回款较上年增加13.53%，母公司3年以内的预计损失率低于上年同期预测数。

(6) 2023年1-6月营业外收入10.70万元，较上年同期减少447.37万元，主要是由于上年对长账龄往来款项清理，将已注销单位的应付款项确认营业外收入导致。

(7) 2023年1-6月其他收益210.52万元，较上年同期增加114万元，主要是本年新取得财政扶持基金57.7万元，专精特新中小企业奖励20万元和高新技术产业补助10万元。

(8) 2023年1-6月营业外支出41.41万元，较上年同期减少33.64万元，降幅44.82%，主要是本年处置非流动资产损毁报废同比减少26.06万元。

(9) 2023年1-6月少数股东损益1,886.95万元，较上年同期增加776.70万元，增幅69.96%，主要是合资子公司本年营收增长明显，少数股东损益增幅较大。

(10) 2023年1-6月资产减值损失-3.72万元，主要是中循子公司本期对合同资产计提减值准备。

## 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	707,766,335.73	606,928,858.73	16.61%
其他业务收入			
主营业务成本	317,033,819.21	248,921,766.75	27.36%
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	营业收入	营业成本	毛利率%	营业收入比上年同期增减%	营业成本比上年同期增减%	毛利率比上年同期增减
放射性药品销售及检验等业	652,449,445.34	269,822,617.37	58.64%	17.95%	29.72%	-3.76%

务						
放射源销售及技术服务业务	33,853,417.15	31,049,690.88	8.28%	-4.07%	2.52%	-5.90%
辐照业务	5,843,742.43	3,626,794.88	37.94%	-7.56%	22.49%	-15.22%
辐射防护器材及建筑工程业务	9,370,285.51	8,252,449.77	11.93%	9.71%	63.25%	-28.89%
专用设备生产及销售业务	6,249,445.30	4,282,266.31	31.48%	73.69%	63.19%	4.41%

#### 按区域分类分析：

适用 不适用

#### 收入构成变动的的原因：

收入构成未发生变动。辐照业务毛利率同比下降 15.22%，主要原因是因疫情结束后，客户的产量未达到同期水平，从而导致辐照收入下降，固定成本基本未发生变化，进而导致毛利率下降。辐射防护器材及建筑工程业务毛利率同比下降 28.89%，主要原因为湖北中循医疗用品实业有限公司本期材料费用和工程施工费用同比增较大。

专用设备生产及销售业务收入同比增长 73.69%，主要原因为上年同期因疫情销售受到影响，本年市场已逐步恢复。营业成本的增长主要是营业收入的增长导致营业成本的增长。

### （三） 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	-12,819,978.99	55,997,547.71	-122.89%
投资活动产生的现金流量净额	-66,808,994.04	-70,418,844.82	5.13%
筹资活动产生的现金流量净额	76,837,246.28	-25,818,516.68	397.61%

#### 现金流量分析：

经营活动产生的现金流量净额与上年数相比降低 122.89%，主要由于材料采购和各项税费支付的增加；筹资活动产生的现金流净额比上年增加 397.61%，主要原因为本年取得借款收到的现金较上年同期增加 6,307.04 万元。

## 四、 投资状况分析

### （一）主要控股子公司、参股公司情况

适用 不适用

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	净利润
广州市原子高科同位素医药有限公司	控股子公司	生产销售放射性药品	16,800,000.00	202,738,964.50	94,478,708.19	63,547,147.00	17,186,858.53
北京双原同位素技术有限公司	控股子公司	生产销售放射源	11,000,000.00	76,768,090.02	27,748,994.90	51,021,476.95	5,943,245.99
上海原子科兴药业有限公司	控股子公司	生产销售放射性药品	84,320,000.00	266,326,673.63	217,467,845.48	74,162,065.14	17,199,555.44

公司							
浙江横店原子高科医药有限公司	控股子公司	生产销售放射性药品	60,000,000.00	68,169,663.66	53,829,909.53	18,726,008.28	3,909,940.05
郑州原子高科医药有限公司	控股子公司	生产销售放射性药品	60,600,000.00	92,710,055.03	71,963,763.85	24,390,164.34	4,136,710.11
深圳市中核海得威生物科技有限公司	参股公司	体内放射性药品的生产及销售	200,000,000.00	3,695,588,603.54	1,846,171,532.36	925,088,820.79	197,783,716.95

上海深景医药科技有限公司	参股公司	从事医药科技领域内的技术开发、技术转让	72,000,000.00	81,052,145.85	47,725,620.96	92,452.83	-3,734,827.21
--------------	------	---------------------	---------------	---------------	---------------	-----------	---------------

### 主要参股公司业务分析

适用 不适用

公司名称	与公司从事业务的关联性	持有目的
深圳市中核海得威生物科技有限公司	同属核技术应用产业, 双方产品在核素种类、产品用途等方面均各不相同。	获取投资收益
上海深景医药科技有限公司	较强的关联性, 上海深景专业从事放射性药物研发和技术服务, 双方业务具有互补性。	获取投资收益

### 报告期内取得和处置子公司的情况

适用 不适用

#### (二) 公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

### 五、 对关键审计事项说明

适用 不适用

### 六、 企业社会责任

适用 不适用

### 七、 公司面临的重大风险分析

重大风险事项名称	重大风险事项简要描述
辐射防护安全所面临的风险	<p>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。</p> <p>已经采取或拟采取的措施: 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</p>

	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。
产品质量所面临的风险	<p>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。</p> <p>已经采取或拟采取的措施：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。</p>
本期重大风险是否发生重大变化：	本期重大风险未发生重大变化

是否存在被调出创新层的风险

是 否

### 第三节 重大事件

#### 一、 重大事件索引

事项	是或否	索引
是否存在诉讼、仲裁事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	三.二.(一)
是否存在提供担保事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	三.二.(二)
是否对外提供借款	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	三.二.(三)
是否存在关联交易事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	三.二.(四)
是否存在经股东大会审议通过的收购、出售资产、对外投资事项以及报告期内发生的企业合并事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施	<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	三.二.(五)
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	三.二.(六)
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	
是否存在应当披露的其他重大事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	

#### 二、 重大事件详情

##### (一) 诉讼、仲裁事项

##### 1、 报告期内发生的诉讼、仲裁事项

适用 不适用

单位：元

性质	累计金额		合计	占期末净资产比例%
	作为原告/申请人	作为被告/被申请人		
诉讼或仲裁	160,000.00	4,899,129.09	5,059,129.09	0.19%

##### 2、 以临时公告形式披露的重大诉讼、仲裁事项

适用 不适用

##### (二) 公司发生的提供担保事项

挂牌公司及合并报表范围内子公司存在提供担保

是 否

单位：元

序号	被担保	担保金额	实际履行担保责任的金额	担保余额	担保期间	责任类	被担保人是否	是否履
----	-----	------	-------------	------	------	-----	--------	-----

	人				起始	终止	型	为挂牌公司控股股东、实际控制人及其控制的企业	行必要的决策程序
1	石家庄原子高科医药有限公司	1,995,000.00	1,995,000.00	0.00	2019年1月16日	2024年1月16日	连带	是	已事前及时履行
2	汕头原子高科医药有限公司	5,600,000.00	5,600,000.00	0.00	2023年1月12日	2028年1月12日	连带	是	已事前及时履行
总计	-	7,595,000.00	7,595,000.00	0.00	-	-	-	-	-

#### 担保合同履行情况

截至 2023 年 6 月 30 日，公司存续保证合同两笔，分别是为汕头子公司加速器设备融资租赁售后回租项目、石家庄子公司热室设备融资租赁项目，担保事项履行了必要的决策程序，融资租赁项目按期还款，担保合同履行正常。

#### 公司提供担保分类汇总

单位：元

项目汇总	担保金额	担保余额
报告期内挂牌公司提供担保（包括对表内子公司提供担保）	7,595,000.00	0.00
公司及表内子公司为挂牌公司股东、实际控制人及其关联方提供担保	0.00	0.00
公司直接或间接为资产负债率超过 70%（不含本数）的被担保人提供担保	0.00	0.00
公司担保总额超过净资产 50%（不含本数）部分的金额	0.00	0.00

公司为报告期内出表公司提供担保	0.00	0.00
-----------------	------	------

**应当重点说明的担保情况**

适用 不适用

**(三) 股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况**

报告期公司无股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况

**(四) 报告期内公司发生的关联交易情况**

单位：元

日常性关联交易情况	预计金额	发生金额
购买原材料、燃料、动力, 接受劳务	500,000,000.00	55,141,892.73
销售产品、商品, 提供劳务	150,000,000.00	17,339,913.30
公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型	-	-
其他	1,050,000,000.00	199,528,287.66
企业集团财务公司关联交易情况	预计金额	发生金额
存款	700,000,000.00	145,870,287.66
贷款	300,000,000.00	53,658,000.00

**重大关联交易的必要性、持续性以及对公司生产经营的影响:**

无

**(五) 承诺事项的履行情况**

公司无已披露的承诺事项

**(六) 被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的资产情况**

单位：元

资产名称	资产类别	权利受限类型	账面价值	占总资产的比例%	发生原因
货币资金	货币资金	冻结	3,012,000.00	0.08%	履约保证金
总计	-	-	3,012,000.00	0.09%	-

**资产权利受限事项对公司的影响:**

无

## 第四节 股份变动及股东情况

### 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	161,252,337	99.68%	0	161,252,337	99.68%	
	其中：控股股东、实际控制人	112,422,362	69.49%	0	112,422,362	69.49%	
	董事、监事、高管	145,574	0.09%	0	145,574	0.09%	
	核心员工	0	0%	0	0	0%	
有限售 条件股 份	有限售股份总数	531,799	0.33%	0	531,799	0.33%	
	其中：控股股东、实际控制人	0	0%	0	0	0%	
	董事、监事、高管	448,956	0.28%	0	448,956	0.28%	
	核心员工	0	0%	0	0	0%	
总股本		161,784,136	-	0	161,784,136	-	
普通股股东人数							1,408

#### 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%	期末持有无限售股份数量	期末持有无限售股份数量	期末持有的质押股份数量	期末持有的司法冻结股份数量
1	中国同辐股份有限公司	112,422,362	0	112,422,362	69.49%	0	112,422,362	0	0
2	中核第四研究设计工程有限公司	4,000,000	0	4,000,000	2.47%	0	4,000,000	0	0
3	郑兰英	2,825,000	0	2,825,000	1.75%	0	2,825,000	0	0
4	李洪波	2,475,537	0	2,475,537	1.53%	0	2,475,537	0	0

5	国元证 券股份 有限公 司	1,019,792	0	1,019,792	0.63%	0	1,019,792	0	0
6	安信证 券股份 有限公 司	1,015,115	-5,000	1,010,115	0.62%	0	1,010,115	0	0
7	唐革	1,000,100	0	1,000,100	0.62%	0	1,000,100	0	0
8	酆小杭	984,397	15,700	1,000,097	0.62%	0	1,000,097	0	0
9	邹艾芝	910,474	0	910,474	0.56%	0	910,474	0	0
10	北京指 南创业 投资管 理有限 公司- 指南小 畜创业 投资私 募基金	800,000	0	800,000	0.49%	0	800,000	0	0
<b>合计</b>		127,452,777	-	127,463,477	78.78%	0	127,463,477	0	0

普通股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（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、 控股股东、实际控制人变化情况

报告期内控股股东、实际控制人未发生变化

## 三、 特别表决权安排情况

适用 不适用

## 第五节 董事、监事、高级管理人员及核心员工变动情况

### 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	任职起止日期	
				起始日期	终止日期
杜进	董事长	男	1965年8月	2022年8月15日	2025年8月14日
刘文	董事	男	1982年10月	2022年8月15日	2025年8月14日
赵京	董事、总经理	男	1977年7月	2022年8月15日	2025年8月14日
刘琼	董事	女	1966年10月	2022年8月15日	2025年8月14日
王晓静	董事	女	1970年1月	2022年8月15日	2025年8月14日
陈赞	董事	男	1968年10月	2022年8月15日	2025年8月14日
高逸琼	董事	女	1980年12月	2022年8月15日	2025年8月14日
刘江华	监事会主席	男	1980年3月	2022年8月15日	2025年8月14日
宋智芳	监事	女	1974年7月	2022年8月15日	2025年8月14日
宋璨	职工监事	女	1975年1月	2022年7月25日	2025年8月14日
杨桂梅	总会计师、总法律顾问、董事会秘书	女	1970年6月	2022年8月30日	2025年8月14日
邵武国	副总经理	男	1971年12月	2022年8月30日	2025年8月14日
隋艳颖	副总经理	女	1972年4月	2022年8月30日	2025年8月14日
张轶名	副总经理	男	1981年11月	2022年8月30日	2025年8月14日

#### 董事、监事、高级管理人员与股东之间的关系：

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（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。公司董事长杜进任中国同辐总工程师、执行董事；公司董事刘琼、王晓静任中国同辐专职董事；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；监事会主席刘江华任中国同辐战略规划部经理；监事宋智芳任中国同辐审计与风险管理部副经理。

#### (二) 持股情况

√适用 □不适用

单位：股

姓名	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	期末被授予的限制性股票数量
杜进	0	0	0	0%	0	0

刘文	0	0	0	0%	0	0
赵京	0	0	0	0%	0	0
刘琼	530,001	0	530,001	0.33%	0	0
王晓静	33	0	33	0.00%	0	0
陈赞	0	0	0	0%	0	0
高逸琼	0	0	0	0%	0	0
刘江华	0	0	0	0%	0	0
宋智芳	0	0	0	0%	0	0
宋璨	0	0	0	0%	0	0
杨桂梅	0	0	0	0%	0	0
邵武国	24,843	0	24,843	0.02%	0	0
隋艳颖	39,686	0	39,686	0.02%	0	0
张轶名	0	0	0	0%	0	0
<b>合计</b>	594,563	-	594,563	0.41%	0	0

### (三) 变动情况

适用 不适用

报告期内新任董事、监事、高级管理人员专业背景、主要工作经历等情况：

适用 不适用

### (四) 董事、高级管理人员的股权激励情况

适用 不适用

## 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	本期新增	本期减少	期末人数
管理人员	108	1	3	106
生产人员	423	12	16	419
销售人员	80	2	5	77
技术人员	447	11	15	443
财务人员	52	2	1	53
行政人员	110	5	5	110
<b>员工总计</b>	1,220	33	45	1,208

### (二) 核心员工（公司及控股子公司）基本情况及变动情况

适用 不适用

## 第六节 财务会计报告

### 一、 审计报告

是否审计	否
------	---

### 二、 财务报表

#### (一) 合并资产负债表

单位：元

项目	附注	2023年6月30日	2022年12月31日
<b>流动资产：</b>			
货币资金	六、1	594,097,703.01	641,304,501.06
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	六、2	43,450,589.75	30,423,474.82
应收账款	六、3	839,049,876.67	747,603,950.13
应收款项融资			
预付款项	六、4	38,345,620.66	20,722,416.01
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	六、5	13,388,625.76	16,096,465.78
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	六、6	145,023,821.01	132,681,702.22
合同资产	六、7	28,137,409.26	27,359,958.81
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	六、8	24,751,465.48	34,428,586.53
<b>流动资产合计</b>		<b>1,726,245,111.60</b>	<b>1,650,621,055.36</b>
<b>非流动资产：</b>			
发放贷款及垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款	六、9	38,996,500.00	38,996,500.00
长期股权投资	六、10	402,877,300.12	410,926,260.47
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产	六、11	25,034,184.32	26,966,943.92

固定资产	六、12	687,941,362.13	611,281,902.65
在建工程	六、13	443,887,833.49	466,470,912.45
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产	六、14	28,068,000.10	37,700,577.58
无形资产	六、15	98,008,385.40	57,300,406.63
开发支出	六、16	55,001,113.79	47,249,955.40
商誉	六、17	7,914,766.21	7,914,766.21
长期待摊费用	六、18	6,894,516.74	8,391,930.10
递延所得税资产	六、19	77,431,272.20	70,392,218.22
其他非流动资产	六、20	135,680,250.07	99,005,341.81
<b>非流动资产合计</b>		2,007,735,484.57	1,882,597,715.44
<b>资产总计</b>		3,733,980,596.17	3,533,218,770.80
<b>流动负债：</b>			
短期借款	六、21	12,332,708.56	2,071,546.61
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	六、22	67,061,591.62	57,578,102.55
预收款项			
合同负债	六、23	33,530,091.23	23,240,273.59
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	六、24	16,280,793.51	47,461,562.23
应交税费	六、25	32,883,182.45	49,969,642.85
其他应付款	六、26	568,773,558.67	446,458,126.05
其中：应付利息			
应付股利	六、26.1	99,828,171.47	
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	六、27	9,938,753.96	13,413,167.46
其他流动负债	六、28	6,186,315.57	5,933,583.88
<b>流动负债合计</b>		746,986,995.57	646,126,005.22
<b>非流动负债：</b>			
保险合同准备金			
长期借款	六、29	204,169,947.14	138,628,430.99
应付债券			
其中：优先股			

永续债			
租赁负债	六、30	17,690,971.44	19,574,101.57
长期应付款	六、31	38,743,255.89	14,452,397.42
长期应付职工薪酬	六、32	17,897,540.00	17,449,400.00
预计负债	六、33	101,517,761.43	100,100,130.83
递延收益	六、34	4,102,766.67	4,281,800.00
递延所得税负债	六、19	5,258,072.43	5,753,247.94
其他非流动负债			
<b>非流动负债合计</b>		389,380,315.00	300,239,508.75
<b>负债合计</b>		1,136,367,310.57	946,365,513.97
<b>所有者权益：</b>			
股本	六、35	161,784,136.00	161,784,136.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	六、36	597,158,480.48	597,158,480.48
减：库存股			
其他综合收益	六、37	-6,404,600.00	-6,402,600.00
专项储备	六、38	38,057,884.20	32,405,973.43
盈余公积	六、39	80,892,068.00	80,892,068.00
一般风险准备			
未分配利润	六、40	1,372,700,177.13	1,363,044,651.44
归属于母公司所有者权益合计		2,244,188,145.81	2,228,882,709.35
少数股东权益		353,425,139.79	357,970,547.48
<b>所有者权益合计</b>		2,597,613,285.60	2,586,853,256.83
<b>负债和所有者权益合计</b>		3,733,980,596.17	3,533,218,770.80

法定代表人：赵京

主管会计工作负责人：杨桂梅

会计机构负责人：肖华方

## （二） 母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	2023年6月30日	2022年12月31日
<b>流动资产：</b>			
货币资金		208,714,602.95	169,856,858.46
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据		31,199,277.35	17,055,419.82
应收账款	十七、1	474,309,878.19	438,993,205.92
应收款项融资			
预付款项		19,689,920.08	19,494,559.66
其他应收款	十七、2	67,941,116.73	12,951,943.36
其中：应收利息			
应收股利	十七、2.1	48,884,171.82	

买入返售金融资产			
存货		101,771,599.80	89,472,758.80
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		23,575,130.00	31,025,074.58
<b>流动资产合计</b>		<b>927,201,525.10</b>	<b>778,849,820.60</b>
<b>非流动资产：</b>			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款		38,996,500.00	38,996,500.00
长期股权投资	十七、3	1,428,276,094.01	1,425,632,114.09
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		95,627,065.39	91,654,973.63
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		20,806,675.82	24,667,231.39
无形资产		14,219,332.10	15,153,993.63
开发支出		55,001,113.79	47,249,955.40
商誉			
长期待摊费用		6,232,837.98	7,504,570.10
递延所得税资产		41,499,326.11	40,183,272.34
其他非流动资产		8,583,822.42	7,139,033.62
<b>非流动资产合计</b>		<b>1,709,242,767.62</b>	<b>1,698,181,644.20</b>
<b>资产总计</b>		<b>2,636,444,292.72</b>	<b>2,477,031,464.80</b>
<b>流动负债：</b>			
短期借款			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		53,097,695.21	24,129,733.07
预收款项			
合同负债		19,376,760.47	19,242,262.77
卖出回购金融资产款			
应付职工薪酬		2,895,898.23	28,450,580.99
应交税费		5,719,792.56	3,306,223.44
其他应付款		347,153,548.93	278,076,626.89
其中：应付利息			
应付股利		74,906,054.97	
持有待售负债			

一年内到期的非流动负债		5,846,107.00	7,963,793.07
其他流动负债		2,518,978.80	2,896,301.79
<b>流动负债合计</b>		<b>436,608,781.20</b>	<b>364,065,522.02</b>
<b>非流动负债：</b>			
长期借款		95,726,750.00	95,726,750.00
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债		14,471,221.97	15,642,578.32
长期应付款		31,732,397.42	14,452,397.42
长期应付职工薪酬		17,897,540.00	17,449,400.00
预计负债		100,748,261.43	99,341,830.83
递延收益		425,000.00	425,000.00
递延所得税负债			
其他非流动负债			
<b>非流动负债合计</b>		<b>261,001,170.82</b>	<b>243,037,956.57</b>
<b>负债合计</b>		<b>697,609,952.02</b>	<b>607,103,478.59</b>
<b>所有者权益：</b>			
股本		161,784,136.00	161,784,136.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		594,589,402.69	594,589,402.69
减：库存股			
其他综合收益		-6,404,600.00	-6,402,600.00
专项储备		2,579,863.12	
盈余公积		80,892,068.00	80,892,068.00
一般风险准备			
未分配利润		1,105,393,470.89	1,039,064,979.52
<b>所有者权益合计</b>		<b>1,938,834,340.70</b>	<b>1,869,927,986.21</b>
<b>负债和所有者权益合计</b>		<b>2,636,444,292.72</b>	<b>2,477,031,464.80</b>

### （三） 合并利润表

单位：元

项目	附注	2023年1-6月	2022年1-6月
<b>一、营业总收入</b>	六、41	707,766,335.73	606,928,858.73
其中：营业收入		707,766,335.73	606,928,858.73
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
<b>二、营业总成本</b>		619,183,442.65	499,890,786.90
其中：营业成本	六、41	317,033,819.21	248,921,766.75

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	六、42	8,603,375.68	7,520,998.63
销售费用	六、43	164,782,967.55	148,469,850.73
管理费用	六、44	59,934,326.88	54,346,818.86
研发费用	六、45	66,289,600.00	43,511,058.83
财务费用	六、46	2,539,353.33	-2,879,706.90
其中：利息费用		4,622,095.49	2,364,806.11
利息收入		2,765,971.89	5,032,358.54
加：其他收益	六、47	2,105,179.43	965,168.47
投资收益（损失以“-”号填列）	六、48	38,883,872.24	36,545,962.14
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		38,883,872.24	36,545,962.14
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）	六、49	-350,310.15	-2,609,555.12
资产减值损失（损失以“-”号填列）	六、50	-37,176.24	
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
<b>三、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>		129,184,458.36	141,939,647.32
加：营业外收入	六、51	106,951.85	4,580,691.14
减：营业外支出	六、52	414,115.12	750,546.32
<b>四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>		128,877,295.09	145,769,792.14
减：所得税费用	六、53	25,446,241.40	26,471,956.19
<b>五、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>		103,431,053.69	119,297,835.95
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）		103,431,053.69	119,297,835.95
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）		18,869,473.03	11,102,472.09
2. 归属于母公司所有者的净利润		84,561,580.66	108,195,363.86
<b>六、其他综合收益的税后净额</b>	六、54	-2,000.00	-2,000.00
（一）归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额		-2,000.00	-2,000.00
1. 不能重分类进损益的其他综合收益		-2,000.00	-2,000.00

(1) 重新计量设定受益计划变动额		-2,000.00	-2,000.00
(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) 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
(4) 其他债权投资信用减值准备			
(5) 现金流量套期储备			
(6) 外币财务报表折算差额			
(7) 其他			
(二) 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
<b>七、综合收益总额</b>		103,429,053.69	119,295,835.95
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额		84,559,580.66	108,193,363.86
(二) 归属于少数股东的综合收益总额		18,869,473.03	11,102,472.09
<b>八、每股收益：</b>			
(一) 基本每股收益（元/股）		0.52	0.67
(二) 稀释每股收益（元/股）		0.52	0.67

法定代表人：赵京

主管会计工作负责人：杨桂梅

会计机构负责人：肖华方

#### （四） 母公司利润表

单位：元

项目	附注	2023年1-6月	2022年1-6月
<b>一、营业收入</b>	十七、4	374,657,446.01	361,856,894.07
减：营业成本	十七、4	195,155,358.39	158,590,645.78
税金及附加		3,814,571.36	3,976,838.02
销售费用		85,994,237.39	94,356,167.39
管理费用		29,739,234.11	25,566,126.21
研发费用		52,732,702.96	36,239,963.68
财务费用		3,594,077.58	-872,836.26
其中：利息费用		3,437,508.28	2,010,452.61
利息收入		492,918.90	2,615,658.55
加：其他收益		510,488.08	184,143.95
投资收益（损失以“-”号填列）	十七、5	141,205,197.30	60,545,962.14
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		38,062,812.51	36,545,962.14
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）		2,024,571.06	-1,377,915.90
资产减值损失（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
<b>二、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>		147,367,520.66	103,352,179.44
加：营业外收入		91,737.87	4,371,569.76
减：营业外支出		200,434.91	48.76
<b>三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>		147,258,823.62	107,723,700.44
减：所得税费用		6,024,277.28	11,832,299.48
<b>四、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>		141,234,546.34	95,891,400.96
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		141,234,546.34	95,891,400.96
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
<b>五、其他综合收益的税后净额</b>		-2,000.00	-2,000.00
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		-2,000.00	-2,000.00
1. 重新计量设定受益计划变动额		-2,000.00	-2,000.00
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. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
4. 其他债权投资信用减值准备			
5. 现金流量套期储备			
6. 外币财务报表折算差额			
7. 其他			
<b>六、综合收益总额</b>		141,232,546.34	95,889,400.96
<b>七、每股收益：</b>			
（一）基本每股收益（元/股）			
（二）稀释每股收益（元/股）			

#### （五）合并现金流量表

单位：元

项目	附注	2023年1-6月	2022年1-6月
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			

销售商品、提供劳务收到的现金		697,609,378.12	614,467,654.79
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
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		8,169,341.05	4,629,654.12
收到其他与经营活动有关的现金	六、55	31,762,156.77	18,486,631.36
<b>经营活动现金流入小计</b>		<b>737,540,875.94</b>	<b>637,583,940.27</b>
购买商品、接受劳务支付的现金		381,736,846.44	279,424,121.60
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		204,127,900.68	195,807,087.15
支付的各项税费		119,736,309.21	75,920,512.42
支付其他与经营活动有关的现金	六、55	44,759,798.60	30,434,671.39
<b>经营活动现金流出小计</b>		<b>750,360,854.93</b>	<b>581,586,392.56</b>
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		<b>-12,819,978.99</b>	<b>55,997,547.71</b>
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金		46,932,832.59	10,000,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			184,400.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金	六、55	44,496,764.17	26,125,274.00
<b>投资活动现金流入小计</b>		<b>91,429,596.76</b>	<b>36,309,674.00</b>
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		158,238,590.80	106,718,518.82
投资支付的现金			
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金	六、55		10,000.00
<b>投资活动现金流出小计</b>		<b>158,238,590.80</b>	<b>106,728,518.82</b>
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		<b>-66,808,994.04</b>	<b>-70,418,844.82</b>

<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金		5,695,000.00	35,225,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		5,695,000.00	35,225,000.00
取得借款收到的现金		74,970,403.51	11,900,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金	六、55	8,000,000.00	
<b>筹资活动现金流入小计</b>		88,665,403.51	47,125,000.00
偿还债务支付的现金			50,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		7,739,642.33	8,987,549.40
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		5,291,000.00	7,137,523.30
支付其他与筹资活动有关的现金	六、55	4,088,514.90	13,955,967.28
<b>筹资活动现金流出小计</b>		11,828,157.23	72,943,516.68
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		76,837,246.28	-25,818,516.68
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		-15,071.30	101,630.54
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		-2,806,798.05	-40,138,183.25
加：期初现金及现金等价物余额		593,892,501.06	762,864,414.87
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		591,085,703.01	722,726,231.62

法定代表人：赵京

主管会计工作负责人：杨桂梅

会计机构负责人：肖华方

#### （六） 母公司现金流量表

单位：元

项目	附注	2023年1-6月	2022年1-6月
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		379,060,877.62	376,302,231.77
收到的税费返还		3,142,497.51	
收到其他与经营活动有关的现金		27,621,839.75	11,537,398.86
<b>经营活动现金流入小计</b>		409,825,214.88	387,839,630.63
购买商品、接受劳务支付的现金		255,349,418.38	236,846,085.85
支付给职工以及为职工支付的现金		136,725,255.17	131,344,216.25
支付的各项税费		32,918,901.21	46,628,062.14
支付其他与经营活动有关的现金		13,347,505.59	3,534,473.15
<b>经营活动现金流出小计</b>		438,341,080.35	418,352,837.39
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		-28,515,865.47	-30,513,206.76
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金		101,191,045.56	42,930,221.01
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			3,200.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			

收到其他与投资活动有关的现金		8,000,000.00	56,688,474.00
<b>投资活动现金流入小计</b>		109,191,045.56	99,621,895.01
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		18,200,869.67	20,597,539.45
投资支付的现金		11,514,000.00	62,615,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金		9,000,000.00	15,000,000.00
<b>投资活动现金流出小计</b>		38,714,869.67	98,212,539.45
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		70,476,175.89	1,409,355.56
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金			
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
<b>筹资活动现金流入小计</b>			
偿还债务支付的现金			50,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		1,289,625.00	1,555,877.78
支付其他与筹资活动有关的现金		1,786,115.55	3,401,364.57
<b>筹资活动现金流出小计</b>		3,075,740.55	54,957,242.35
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		-3,075,740.55	-54,957,242.35
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		-26,825.38	101,630.54
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		38,857,744.49	-83,959,463.01
加：期初现金及现金等价物余额		169,856,858.46	335,828,994.37
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		208,714,602.95	251,869,531.36

### 三、 财务报表附注

#### (一) 附注事项索引

事项	是或否	索引
1. 半年度报告所采用的会计政策与上年度财务报表是否变化	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	附件 1. 一、 会计政策变 更、会计估 计变更或重 大差错更正 等情况
2. 半年度报告所采用的会计估计与上年度财务报表是否变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
3. 是否存在前期差错更正	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
4. 企业经营是否存在季节性或者周期性特征	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
5. 存在控制关系的关联方是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
6. 合并财务报表的合并范围是否发生变化	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	七、合并范 围的变化
7. 是否存在证券发行、回购和偿还情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
8. 是否存在向所有者分配利润的情况	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	六. 40. 未分 配利润
9. 是否根据会计准则的相关规定披露分部报告	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
10. 是否存在半年度资产负债表日至半年度财务报告批准报 出日之间的非调整事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
11. 是否存在上年度资产负债表日以后所发生的或有负债和 或有资产变化情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	

12. 是否存在企业结构变化情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
13. 重大的长期资产是否转让或者出售	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
14. 重大的固定资产和无形资产是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
15. 是否存在重大的研究和开发支出	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
16. 是否存在重大的资产减值损失	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
17. 是否存在预计负债	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	六.33. 预计 负债

#### 附注事项索引说明:

财政部于 2022 年 11 月 30 日发布了《企业会计准则解释第 16 号》（以下简称“解释 16 号”）。本解释“关于单项交易产生的资产和负债相关的递延所得税不适用初始确认豁免的会计处理”内容自 2023 年 1 月 1 日起施行。根据解释 16 号，对于公司在租赁期开始日初始确认租赁负债并计入使用权资产的租赁交易，以及因固定资产等存在弃置义务而确认预计负债并计入相关资产成本的交易等，不适用《企业会计准则第 18 号—所得税》第十一条（二）、第十三条关于豁免初始确认递延所得税负债和递延所得税资产的规定。企业对该交易因资产和负债的初始确认所产生的应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异，应当根据《企业会计准则第 18 号—所得税》等有关规定，在交易发生时分别确认相应的递延所得税负债和递延所得税资产。本次会计政策变更需追溯调整 2023 年度列报的 2022 年报表及 2022 年初的留存收益金额。

2023 年 6 月 9 日公司现金出资新设南阳高科，持股比例为 100%，注册资本 3,000 万元。

2023 年 5 月 26 日，公司 2022 年年度股东大会审议通过公司《2022 年度权益分派方案》：公司拟以 2022 年末总股本 161,784,136 股为基数，向全体股东每 10 股派发 4.63 元（含税），本次权益分派共预计派发现金红利 74,906,054.97 元。

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。2016 年，

本公司根据《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。

## （二） 财务报表项目附注

（本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示）

### 一、 公司的基本情况

原子高科股份有限公司（以下简称本公司，在包含子公司时统称本集团）系 2001 年 1 月《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》（财企〔2001〕33 号）同意，经 2001 年 5 月国家经济贸易委员会《关于同意设立北京原子高科核技术应用股份有限公司的批复》（国经贸企改〔2001〕359 号）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的股份有限公司。本公司设立时总股本为人民币 34,000,000.00 元，随后，几经增资扩股、派送红股和发行新股，截止 2022 年 6 月 30 日，本公司的股本为人民币 161,784,136.00 元。

2020 年 7 月 30 日，本公司取得北京市海淀区市场监督管理局换发的统一社会信用代码为 91110108726341461X 的企业法人营业执照，注册资本为 16,178.4136 万元，法定代表人为赵京，注册地址为北京市海淀区厂洼中街 66 号 1 号楼二层南部 201 室，经营地址为北京市房山区新镇街道办事处三强路 1 号。

本公司属医药制造行业，主要从事核应用技术的产业化。主要经营范围：技术转让、技术咨询、技术服务；技术检测；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 2026 年 12 月 30 日）；销

售体内放射性药品（放射性药品经营许可证有效期至 2026 年 12 月 30 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 2026 年 09 月 30 日）；销售 III 类医疗器械。（市场主体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；不得从事国家和本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。）（经营场所：北京市房山区新镇街道办事处三强路 1 号）。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。

本公司的控股股东为中国同辐股份有限公司（以下简称中国同辐），最终控制人为中国核工业集团有限公司（以下简称中核集团）。

## 二、合并财务报表范围

本集团合并财务报表范围包括原子高科华北医药有限公司等 38 家公司。2023 年度合并范围增加南阳原子高科医药有限公司，具体详见“本附注七、合并范围的变化”。

报告期合并范围子公司如下表所示：

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	原子高科华北医药有限公司	2	高科华北
20	派特（北京）科技有限公司	2	派特科技
21	南昌原子高科医药有限公司	2	南昌高科
22	青岛原子高通医药有限公司	2	青岛高通
23	浙江新原医药有限公司	2	新原医药
24	浙江横店原子高科医药有限公司	2	横店高科
25	石家庄原子高科医药有限公司	2	石家庄高科
26	兰州原子高科医药有限公司	2	兰州高科
27	长春原子高科医药有限公司	2	长春高科
28	西安原子医药有限公司	2	西安医药
29	贵阳原子高科医药有限公司	2	贵阳高科
30	太原原子高科医药有限公司	2	太原高科
31	合肥原子高通医药有限公司	2	合肥高通
32	杭州原子高科医药有限公司	2	杭州高科
33	上海原子科兴药业有限公司	2	上海科兴
34	新疆原子高科医药有限公司	2	新疆高科
35	湖北中循医疗用品实业有限公司	2	湖北中循
36	福州原子高科医药有限公司	2	福州高科
37	广州原子高科医药科技有限公司	2	广州原子医药
38	南阳原子高科医药有限公司	2	南阳高科

### 三、 财务报表的编制基础

#### （1）编制基础

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

#### （2）持续经营

本集团有近期获利经营的历史且有财务资源支持的，以持续经营为基础编制财务报表是合理的。

### 四、 重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：本集团根据实际生产经营特点制定的具体会计政策和会计估计包括营业周期、应收款项坏账准备的确认和计量、发出存货计量、固定资产分类及折旧方法、使用权资产折旧、无形资产摊销、研发费用资本化条件、预计负债中弃置费用的计量、收入确认和计量等。

#### 1. 遵循企业会计准则的声明

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

#### 2. 会计期间

本集团的会计期间为公历1月1日至12月31日。

#### 3. 营业周期

本集团营业周期为12个月。

#### 4. 记账本位币

本集团以人民币为记账本位币。

#### 5. 非同一控制下企业合并的会计处理方法

在非同一控制下企业合并中取得的被购买方可辨认资产、负债及或有负债在收购日以公允价值计量。合并成本为本集团在购买日为取得对被购买方的控制权而支付的现金或非现金资产、发行或承担的负债、发行的权益性证券等的公允价值以及在企业合并中发生的各项直接相关费用之和（通过多次交易分步实现的企业合并，其合并成本为每一单项交易的成本之和）。合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，首先对合并中取得的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值、以及合并对价的非现金资产或发行的权益性证券等的公允价值进行复核，经复核后，合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，将其差额计入合并当期营业外收入。

#### 6. 合并财务报表的编制方法

本集团将所有控制的子公司纳入合并财务报表范围。

在编制合并财务报表时，子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，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。

合并范围内的所有重大内部交易、往来余额及未实现利润在合并报表编制时予以抵销。子公司的所有者权益中不属于母公司的份额以及当期净损益、其他综合收益及综合收益总额中属于少数股东权益的份额，分别在合并财务报表“少数股东权益、少数股东损益、归属于少数股东的其他综合收益及归属于少数股东的综合收益总额”项目列示。

对于非同一控制下企业合并取得子公司，经营成果和现金流量自本集团取得控制权之日起纳入合并财务报表。在编制合并财务报表时，以购买日确定的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值为基础对子公司的财务报表进行调整。

#### 7. 现金及现金等价物

本集团现金流量表之现金指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金流量表之现

金等价物指持有期限不超过 3 个月、流动性强、易于转换为已知金额现金且价值变动风险很小的投资。

## 8. 外币交易

本集团外币交易按交易发生日的即期汇率将外币金额折算为人民币金额。于资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日的即期汇率折算为人民币，所产生的折算差额除了为购建或生产符合资本化条件的资产而借入的外币专门借款产生的汇兑差额按资本化的原则处理外，直接计入当期损益。

## 9. 金融资产和金融负债

本集团成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

### (1) 金融资产

#### 1) 金融资产分类、确认依据和计量方法

本集团根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流特征，将金融资产分类为以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

本集团将同时符合下列条件的金融资产分类为以摊余成本计量的金融资产：①管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标；②该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。此类金融资产按照公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额；以摊余成本进行后续计量。不属于任何套期关系的一部分的该类金融资产，按照实际利率法摊销、减值、汇兑损益以及终止确认时产生的利得或损失，计入当期损益。

本集团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：①管理该金融资产的业务模式既以收取合同现金流量为目标又以出售该金融资产为目标；②该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。此类金融资产按照公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。不属于任何套期关系的一部分的该类金融资产所产生的所有利得或损失，除信用减值损失或利得、汇兑损益和按照实际利率法计算的该金融资产利息之外，均计入其他综合收益；金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失应当从其他综合收益中转出，计入当期损益。

本集团按照实际利率法确认利息收入。该利息收入根据金融资产账面余额（未扣减减值准备）乘以实际利率计算确定，但下列情况除外：①对于购入或源生的已发生信用减值的金融资产，自初始确认起，按照该金融资产的摊余成本（账面余额减已计提减值准备，也即账面价值）和经信用调整的实际利率计算确定其利息收入。②对于购入或源生的未发生信用减值、但在后续期间成为已发生信用减值的金融资产，在后续期间，按照该金融资产的摊余成本和实际利率计算确定其利息收入。

本集团将非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。该指定一经作出，不得撤销。本集团指定的以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的非交易性权益工具投资，按照公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额；除了获得股利（属于投资成本收回部分的除外）计入当期损益外，其他相关的利得和损失（包括汇兑损益）均计入其他综合收益，且后续不得转入当期损益。当其终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

除上述分类为以摊余成本计量的金融资产和分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产之外的金融资产，本集团将其分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。此类金融资产按照公允价值进行初始计量，相关交易费用直接计入当期损益。此类金融资产产生的利得或损失，计入当期损益。

## 2) 金融资产转移的确认依据和计量方法

本集团将满足下列条件之一的金融资产予以终止确认：①收取该金融资产现金流量的合同权利终止；②金融资产发生转移，本集团转移了金融资产所有权上几乎所有风险和报酬；③金融资产发生转移，本集团既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有风险和报酬，且未保留对该金融资产控制的。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产在终止确认日的账面价值，与因转移而收到的对价及原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产同时符合下列条件：①集团管理该金融资产的业务模式既以收取合同现金流量为目标又以出售该金融资产为目标；②该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。）之和的差额计入当期损益。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将因转移而收到的对价及应分摊至终止确认部分的原计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产同时符合下列条件：①集团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又以出售该金融资产为目标；②该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。）之和，与分摊的前述金融资产整体账面价值的差额计入当期损益。

## (2) 金融负债

### 1) 金融负债分类、确认依据和计量方法

除下列各项外，本集团将金融负债分类为以摊余成本计量的金融负债，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量：

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债（含属于金融负债的衍生工具），包括交易性金融负债和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负

债，此类金融负债按照公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该金融负债相关的股利和利息支出计入当期损益。

②不符合终止确认条件的金融资产转移或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债。此类金融负债，本集团按照金融资产转移相关准则规定进行计量。

③不属于以上①或②情形的财务担保合同，以及不属于以上①情形的以低于市场利率贷款的贷款承诺。本集团作为此类金融负债的发行方的，在初始确认后按照依据金融工具减值相关准则规定确定的损失准备金额以及初始确认金额扣除依据收入准则相关规定所确定的累计摊销后的余额孰高进行计量。

## 2) 金融负债终止确认条件

当金融负债的现时义务全部或部分已经解除时，终止确认该金融负债或义务已解除的部分。本集团与债权人之间签订协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。本集团对现存金融负债全部或部分的合同条款作出实质性修改的，终止确认现存金融负债或其一部分，同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。终止确认部分的账面价值与支付的对价之间的差额，计入当期损益。

## (3) 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

本集团以主要市场的价格计量金融资产和金融负债的公允价值，不存在主要市场的，以最有利市场的价格计量金融资产和金融负债的公允价值，并且采用当时适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术。公允价值计量所使用的输入值分为三个层次，即第一层次输入值是计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值；第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值。本集团优先使用第一层次输入值，最后再使用第三层次输入值。公允价值计量结果所属的层次，由对公允价值计量整体而言具有重大意义的输入值所属的最低层次决定。

## (4) 金融资产和金融负债的抵销

本集团的金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不相互抵销。但同时满足下列条件时，以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：（1）本集团具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；（2）本集团计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

## (5) 金融负债与权益工具的区分及相关处理方法

本集团按照以下原则区分金融负债与权益工具：（1）如果本集团不能无条件地避免以交付现金或其他金融资产来履行一项合同义务，则该合同义务符合金融负债的定义。有些

金融工具虽然没有明确地包含交付现金或其他金融资产义务的条款和条件，但有可能通过其他条款和条件间接地形成合同义务。（2）如果一项金融工具须用或可用本集团自身权益工具进行结算，需要考虑用于结算该工具的本集团自身权益工具，是作为现金或其他金融资产的替代品，还是为了使该工具持有方享有在发行方扣除所有负债后的资产中的剩余权益。如果是前者，该工具是发行方的金融负债；如果是后者，该工具是发行方的权益工具。在某些情况下，一项金融工具合同规定本集团须用或可用自身权益工具结算该金融工具，其中合同权利或合同义务的金额等于可获取或需交付的自身权益工具的数量乘以其结算时的公允价值，则无论该合同权利或义务的金额是固定的，还是完全或部分地基于除本集团自身权益工具的市场价格以外的变量（例如利率、某种商品的价格或某项金融工具的价格）的变动而变动，该合同分类为金融负债。

#### （6）金融工具的减值

本集团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：①以摊余成本计量的金融资产；②以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（涉及的金融资产同时符合下列条件：集团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，仅为对本金金额为基础的利息的支付。）；③合同资产。

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，是指本集团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。

本集团对于《企业会计准则第 14 号-收入准则》规范的交易形成应收款项或合同资产损失准备，无论该项目是否包含重大融资成分，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。

除上述项目外，对其他项目，本集团按照下列情形计量损失准备：①信用风险自初始确认后未显著增加的金融工具，本集团按照未来 12 个月的预期信用损失的金额计量损失准备；②信用风险自初始确认后已显著增加的金融工具，本集团按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备；③购买或源生已发生信用减值的金融工具，本集团按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备。

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（涉及的金融资产同时符合下列条件：集团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，仅为对本金金额为基础的利息的支付。），本集团在其他综合收益中确认其信用损失准备，并将减值损失或利得计入当期损益，不减少该金融资产在资产负债表中列示的账面价值。除此之外的金融工具的信用损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。

##### 1) 对信用风险显著增加的评估

本集团通过比较金融工具在初始确认时所确定的预计存续期内的违约概率和该工具在

资产负债表日所确定的预计存续期内的违约概率，来判定金融工具信用风险是否显著增加。但是，如果本集团确定金融工具在资产负债表日只具有较低的信用风险的，可以假设该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。通常情况下，如果逾期超过 30 日，则表明金融工具的信用风险已经显著增加。除非本集团在无须付出不必要的额外成本或努力的情况下即可获得合理且有依据的信息，证明即使逾期超过 30 日，信用风险自初始确认后仍未显著增加。在确定信用风险自初始确认后是否显著增加时，本集团考虑无须付出不必要的额外成本或努力即可获得的合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。

本集团在评估信用风险是否显著增加时会考虑如下因素：逾期信息、债务人预期表现和还款行为的显著变化、预期将导致债务人履行其偿债义务的能力发生显著变化的业务、财务或外部经济状况的不利变化等。

以组合为基础的评估。如果本集团在单项工具层面无法以合理成本获得关于信用风险显著增加的充分证据，而在组合的基础上评估信用风险是否显著增加是可行的，本集团将按照金融工具共同信用风险特征，对其进行分组并以组合为基础考虑评估信用风险是否显著增加。

## 2) 预期信用损失的计量

考虑预期信用损失计量方法应反映的要素：①通过评价一系列可能的结果而确定的无偏概率加权平均金额；②货币时间价值；③在资产负债表日无须付出不必要的额外成本或即可获得的有关过去事项、当前状况以及未来经济状况预测的合理且有依据的信息。

对应收账款与合同资产，本集团除对单项金额重大且已发生信用减值的款项单独确定其信用损失外，其余在组合的基础上，考虑预期信用损失计量方法应反映的要素，参考历史信用损失经验，编制应收账款账龄与违约损失率对照表，以此为基础计算预期信用损失。

对于其他以摊余成本计量的金融资产及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（涉及的金融资产同时符合下列条件：集团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，仅为对本金金额为基础的利息的支付。），除对单项金额重大的款项单独确定其信用损失外，本集团在组合基础上确定其信用损失。

本集团以共同信用风险特征为依据，将金融工具分为不同组别。本集团采用的共同信用风险特征包括：金融工具类型、信用风险评级、债务人所处行业等。

## 10. 应收票据

对于应收票据，本集团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，由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。

本集团结算使用银行承兑汇票、商业承兑汇票，如果有客观证据表明某项应收票据已经发生信用减值，则本集团对该应收票据单项计提坏账准备，按照该应收票据的账面金额与预期能收到的现金流量现值的差额，确认应收票据的预期信用损失。

## 11. 应收账款

### (1) 单项计提减值准备

本集团将存在客观证据表明本集团将无法按应收款项的原有条款收回款项的应收账款，确定为信用风险自初始确认后显著增加的应收账款，按照该应收账款的账面金额与预期能收到的现金流量现值的差额，确定应收账款的预期信用损失，计提坏账准备。

### (2) 按组合计提减值准备

对于应收账款，本集团在单项工具层面无法以合理成本获得关于信用风险显著增加的充分证据，而在组合的基础上评估信用风险是否显著增加是可行，所以本集团根据信用风险特征的相似性和相关性将应收款项划分为两类组合。各组合坏账计提的方式如下：

1) 组合一为低风险组合，主要包括应收政府补助或补贴款项、中国同辐合并范围内正常经营单位款项及其他信用风险较低的应收款项；低风险组合一般不计提预期信用损失。

(2) 组合二为一般风险组合，为除组合一外的账龄损失率组合。

在账龄损失率组合下，预期信用损失率是基于迁徙模型所测算出的历史损失率，并在此基础上根据资产负债表日借款人的特定因素、以及对当前状况和未来经济状况预测的评估进行调整得出。

本集团在资产负债表日计算应收账款预期信用损失，如果该预期信用损失大于当前应收账款减值准备的账面金额，本集团将其差额确认为应收账款减值损失，借记“信用减值损失”，贷记“坏账准备”。相反，本集团将差额确认为减值利得，做相反的会计记录。

本集团实际发生信用损失，认定相关应收账款无法收回，经批准予以核销的，根据批准的核销金额，借记“坏账准备”，贷记“应收账款”。若核销金额大于已计提的损失准备，按其差额借记“信用减值损失”。

## 12. 其他应收款

本集团按照下列情形计量其他应收款损失准备：①信用风险自初始确认后未显著增加的金融资产，本集团按照未来 12 个月的预期信用损失的金额计量损失准备；②信用风险自初始确认后已显著增加的金融资产，本集团按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备；③购买或源生已发生信用减值的金融资产，本集团按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备。

以组合为基础的评估。对于其他应收款，本集团在单项工具层面无法以合理成本获得关于信用风险显著增加的充分证据，而在组合的基础上评估信用风险是否显著增加是可行，所以本集团参照应收账款的分组情况，对其他应收款进行分组并以组合为基础考虑评估信用风险是否显著增加。

## 13. 存货

本集团存货主要包括原材料、周转材料、自制半成品及在产品、库存商品等。周转材料

指能够多次使用、但不符合固定资产定义的低值易耗品、包装物和其他材料。

存货实行永续盘存制，存货在取得时按实际成本计价；领用或发出存货，采用加权平均法确定其实际成本。低值易耗品和包装物采用一次转销法进行摊销。

期末存货按成本与可变现净值孰低原则计价，对于存货因遭受毁损、全部或部分陈旧过时或销售价格低于成本等原因，预计其成本不可收回的部分，提取存货跌价准备。按存货类别提取存货跌价准备。

库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，其可变现净值按该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定；用于生产而持有的材料存货，其可变现净值按所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定。为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算。当持有存货的数量多于相关合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

#### 14. 合同资产

##### (1) 合同资产的确认方法及标准

合同资产，是指本集团已向客户转让商品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。如本集团向客户销售两项可明确区分的商品，因已交付其中一项商品而有权收取款项，但收取该款项还取决于交付另一项商品的，本集团将该收款权利作为合同资产。

##### (2) 合同资产的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

合同资产的预期信用损失的确定方法，参照上述 11.应收账款相关内容描述。

会计处理方法，本集团在资产负债表日计算合同资产预期信用损失，如果该预期信用损失大于当前合同资产减值准备的账面金额，本集团将其差额确认为减值损失，借记“资产减值损失”，贷记“合同资产减值准备”。相反，本集团将差额确认为减值利得，做相反的会计记录。

本集团实际发生信用损失，认定相关合同资产无法收回，经批准予以核销的，根据批准的核销金额，借记“合同资产减值准备”，贷记“合同资产”。若核销金额大于已计提的损失准备，按其差额借记“资产减值损失”。

#### 15. 合同成本

##### (1) 与合同成本有关的资产金额的确定方法

本集团与合同成本有关的资产包括合同履约成本和合同取得成本。

合同履约成本，即本集团为履行合同发生的成本，不属于其他企业会计准则规范范围且同时满足下列条件的，作为合同履约成本确认为一项资产：该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关，包括直接人工、直接材料、制造费用（或类似费用）、明确由客户承担

的成本以及仅因该合同而发生的其他成本；该成本增加了本集团未来用于履行履约义务的资源；该成本预期能够收回。

合同取得成本，即本集团为取得合同发生的增量成本预期能够收回的，作为合同取得成本确认为一项资产；该资产摊销期限不超过一年的，在发生时计入当期损益。增量成本，是指本集团不取得合同就不会发生的成本（如销售佣金等）。本集团为取得合同发生的、除预期能够收回的增量成本之外的其他支出（如无论是否取得合同均会发生的差旅费等），在发生时计入当期损益，但是，明确由客户承担的除外。

#### （2） 与合同成本有关的资产的摊销

本集团与合同成本有关的资产采用与该资产相关的商品收入确认相同的基础进行摊销，计入当期损益。

#### （3） 与合同成本有关的资产的减值

本集团在确定与合同成本有关的资产的减值损失时，首先对按照其他相关企业会计准则确认的、与合同有关的其他资产确定减值损失；然后根据其账面价值高于本集团因转让与该资产相关的商品预期能够取得的剩余对价以及为转让该相关商品估计将要发生的成本这两项差额的，超出部分应当计提减值准备，并确认为资产减值损失。

以前期间减值的因素之后发生变化，使得前述差额高于该资产账面价值的，转回原已计提的资产减值准备，并计入当期损益，但转回后的资产账面价值不应超过假定不计提减值准备情况下该资产在转回日的账面价值。

### 16. 长期应收款

长期应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见 11.应收账款。

### 17. 长期股权投资

本集团长期股权投资主要是对子公司的投资、对联营企业的投资。

本集团直接或通过子公司间接拥有被投资单位 20%以上但低于 50%的表决权时，通常认为对被投资单位具有重大影响。持有被投资单位 20%以下表决权的，还需要综合考虑在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表、或参与被投资单位财务和经营政策制定过程、或与被投资单位之间发生重要交易、或向被投资单位派出管理人员、或向被投资单位提供关键技术资料等事实和情况判断对被投资单位具有重大影响。

对被投资单位形成控制的，为本集团的子公司。通过同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照取得被合并方在最终控制方合并报表中净资产的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。被合并方在合并日的净资产账面价值为负数的，长期股权投资成本按零确定。

通过非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，以合并成本作为初始投资成本。

除上述通过企业合并取得的长期股权投资外，以支付现金取得的长期股权投资，按照

实际支付的购买价款作为投资成本；以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为投资成本；投资者投入的长期股权投资，按照投资合同或协议约定的价值作为投资成本。

本集团对子公司投资采用成本法核算，对联营企业投资采用权益法核算。

后续计量采用成本法核算的长期股权投资，在追加投资时，按照追加投资支付的成本额公允价值及发生的相关交易费用增加长期股权投资成本的账面价值。被投资单位宣告分派的现金股利或利润，按照应享有的金额确认为当期投资收益。

后续计量采用权益法核算的长期股权投资，随着被他投资单位所有者权益的变动相应调整增加或减少长期股权投资的账面价值。其中在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，按照本集团的会计政策及会计期间，并抵销与联营企业之间发生的内部交易损益按照持股比例计算归属于投资企业的部分，对被投资单位的净利润进行调整后确认。

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期投资收益。采用权益法核算的长期股权投资，原权益法核算的相关其他综合收益应当在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，应当在终止采用权益法核算时全部转入当期投资收益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权适用《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量（财会[2017]7 号）》核算的，剩余股权在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础处理并按比例结转，因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，应当按比例转入当期投资收益。

因处置部分长期股权投资丧失了对被投资单位控制的，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，处置股权账面价值和处置对价的差额计入投资收益，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，适用《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量（财会[2017]7 号）》进行会计处理，处置股权账面价值和处置对价的差额计入投资收益，剩余股权在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

本集团对于分步处置股权至丧失控股权的各项交易不属于一揽子交易的，对每一项交易分别进行会计处理。属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理，但是，在丧失控制权之前每一次交易处置价款与所处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，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。

## 18. 投资性房地产

本集团投资性房地产包括房屋建筑物。采用成本模式计量。

本集团投资性房地产采用平均年限法计提折旧或摊销。各类投资性房地产的预计使用寿命、净残值率及年折旧(摊销)率如下：

类别	折旧年限（年）	预计残值率（%）	年折旧率（%）
房屋建筑物	20	5	4.75

## 19. 固定资产

本集团固定资产是指同时具有以下特征，即为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一年的有形资产。

固定资产在与其有关的经济利益很可能流入本集团、且其成本能够可靠计量时予以确认。本集团固定资产包括房屋及建筑物、机器设备、电子设备、运输设备、办公设备等。

除已提足折旧仍继续使用的固定资产外，本集团对所有固定资产计提折旧。计提折旧时采用平均年限法。本集团固定资产的分类折旧年限、预计净残值率、折旧率如下：

序号	类别	折旧年限(年)	预计残值率(%)	年折旧率(%)
1	房屋建筑物	15-40	5	2.38—6.33
2	机器设备	5-10	5	9.50—19.00
3	电子设备	3-10	5	9.50—31.67
4	运输设备	5-10	5	9.50—19.00
5	办公设备	3-10	5	9.50—31.67

本集团于每年年度终了，对固定资产的预计使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如发生改变，则作为会计估计变更处理。

## 20. 在建工程

在建工程在达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或工程实际成本等，按估计的价值结转固定资产，次月起开始计提折旧，待办理了竣工决算手续后再对固定资产原值差异进行调整。

## 21. 借款费用

发生的可直接归属于需要经过 1 年以上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等的借款费用，在资产支出已经发生、借款费用已经发生、为使资产

达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或生产活动已经开始时，开始资本化；当购建或生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或可销售状态时，停止资本化，其后发生的借款费用计入当期损益。如果符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月，暂停借款费用的资本化，直至资产的购建或生产活动重新开始。

专门借款当期实际发生的利息费用，扣除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予以资本化；一般借款根据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，确定资本化金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

## 22. 使用权资产

使用权资产，是指本集团作为承租人可在租赁期内使用租赁资产的权利。

### (1) 初始计量

在租赁期开始日，本集团按照成本对使用权资产进行初始计量。该成本包括下列四项：①租赁负债的初始计量金额；②在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额，存在租赁激励的，扣除已享受的租赁激励相关金额；③发生的初始直接费用，即为达成租赁所发生的增量成本；④为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本，属于为生产存货而发生的除外。

### (2) 后续计量

在租赁期开始日后，本集团采用成本模式对使用权资产进行后续计量，即以成本减累计折旧及累计减值损失计量使用权资产，本集团按照租赁准则有关规定重新计量租赁负债的，相应调整使用权资产的账面价值。

#### 使用权资产的折旧

自租赁期开始日起，本集团对使用权资产计提折旧。使用权资产通常自租赁期开始的当月计提折旧。计提的折旧金额根据使用权资产的用途，计入相关资产的成本或者当期损益。

本集团在确定使用权资产的折旧方法时，根据与使用权资产有关的经济利益的预期消耗方式做出决定，以直线法对使用权资产计提折旧。

本集团在确定使用权资产的折旧年限时，遵循以下原则：能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，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，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。

#### 使用权资产的减值

如果使用权资产发生减值，本集团按照扣除减值损失之后的使用权资产的账面价值，进行后续折旧。

### 23. 无形资产

本集团无形资产包括土地使用权、专利技术、非专利技术和软件。按取得时的实际成本计量，其中购入的无形资产，按实际支付的价款和相关的其他支出作为实际成本；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；对非同一控制下合并中取得被购买方拥有的但在其财务报表中未确认的无形资产，在对被购买方资产进行初始确认时，按公允价值确认为无形资产。

土地使用权从出让起始日起，按其出让年限平均摊销；无形资产按预计使用年限、合同规定的受益年限和法律规定的有效年限三者中最短者分期平均摊销。摊销金额按其受益对象计入相关资产成本和当期损益。对使用寿命有限的无形资产的预计使用寿命及摊销方法于每年年度终了进行复核，如发生改变，则作为会计估计变更处理。

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。

本集团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。

### 24. 长期资产减值

本集团于每一资产负债表日对长期股权投资、固定资产、在建工程、使用权资产、使用寿命有限的无形资产、经营租赁资产等项目进行检查，当存在减值迹象时，本集团进行减值测试。对商誉，无论是否存在减值迹象，每期末均进行减值测试。

减值测试后，若该资产的账面价值超过其可收回金额，其差额确认为减值损失，上述资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

## 25. 长期待摊费用

本集团的长期待摊费用是指已经支出，但应由当期及以后各期承担的摊销期限在 1 年以上（不含 1 年）的车位使用费和租赁资产改良费用等。该等费用在受益期内平均摊销，如果长期待摊费用项目不能使以后会计期间受益，则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

## 26. 合同负债

合同负债反映本集团已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务。本集团在向客户转让商品之前，客户已经支付了合同对价或本集团已经取得了无条件收取合同对价权利的，在客户实际支付款项与到期应支付款项孰早时点，按照已收或应收的金额确认合同负债。

## 27. 职工薪酬

本集团职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期福利。

短期薪酬主要包括职工工资、奖金、津贴和补贴，职工福利费，医疗保险费、工伤保险费和生育保险费等社会保险费，住房公积金，工会经费和职工教育经费以及其他短期薪酬等，在职工提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并按照受益对象计入当期损益或相关资产成本。

离职后福利主要包括基本养老保险费、失业保险，按照公司承担的风险和义务，分类为设定提存计划、设定受益计划。对于设定提存计划在根据在资产负债表日为换取职工在会计期间提供的服务而向单独主体缴存的提存金确认为负债，并按照受益对象计入当期损益或相关资产成本。

本集团的设定受益计划是在国家规定的基本养老、基本医疗制度之外，为现有离休人员、现有退休人员以及现有在职人员提供部分离职后福利。

本集团根据预期累计福利单位法，采用无偏且相互一致的精算假设对有关人口统计变量和财务变量等做出估计，计量设定受益计划所产生的义务，然后将其予以折现后的现值确认为一项设定受益计划负债。

本集团将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，对属于服务成本和设定受益计划负债的利息费用计入当期损益或相关资产成本，对属于重新计量设定受益计划负债所产生的变动计入其他综合收益。

辞退福利，是指本集团在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或者为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议，在下列两者孰早日，确认辞退福利产生的负债，同时计入当期损益。

本集团建立企业年金，企业年金资金由本集团和个人共同缴纳。公司缴纳部分按上年度工资总额的 8% 提取，从本集团的成本中列支，个人缴费部分按职工本人当年基本养老保险缴费基数的 2% 缴纳，由本集团在职工工资中代扣代缴。

## 28. 租赁负债

### (1) 初始计量

本集团按照租赁期开始日尚未支付的租赁付款额的现值对租赁负债进行初始计量。

#### 1) 租赁付款额

租赁付款额，是指本集团向出租人支付的与在租赁期内使用租赁资产的权利相关的款项，包括：①固定付款额及实质固定付款额，存在租赁激励的，扣除租赁激励相关金额；②取决于指数或比率的可变租赁付款额，该款额在初始计量时根据租赁期开始日的指数或比率确定；③本集团合理确定将行使购买选择权时，购买选择权的行权价格；④租赁期反映出本集团将行使终止租赁选择权时，行使终止租赁选择权需支付的款项；⑤根据本集团提供的担保余值预计应支付的款项。

#### 2) 折现率

在计算租赁付款额的现值时，本集团采用租赁内含利率作为折现率，该利率是指使出租人的租赁收款额的现值与未担保余值的现值之和等于租赁资产公允价值与出租人的初始直接费用之和的利率。本集团因无法确定租赁内含利率的，采用增量借款利率作为折现率。该增量借款利率，是指本集团在类似经济环境下为获得与使用权资产价值接近的资产，在类似期间以类似抵押条件借入资金须支付的利率。该利率与下列事项相关：①本集团自身情况，即集团的偿债能力和信用状况；②“借款”的期限，即租赁期；③“借入”资金的金额，即租赁负债的金额；④“抵押条件”，即标的资产的性质和质量；⑤经济环境，包括承租人所处的司法管辖区、计价货币、合同签订时间等。

### (2) 后续计量

在租赁期开始日后，本集团按以下原则对租赁负债进行后续计量：①确认租赁负债的利息时，增加租赁负债的账面金额；②支付租赁付款额时，减少租赁负债的账面金额；③因重估或租赁变更等原因导致租赁付款额发生变动时，重新计量租赁负债的账面价值。

本集团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，但应当资本化的除外。周期性利率是指本集团对租赁负债进行初始计量时所采用的折现率，或者因租赁付款额发生变动或因租赁变更而需按照修订后的折现率对租赁负债进行重新计量时，本集团所采用的修订后的折现率。

### (3) 重新计量

在租赁期开始日后，发生下列情形时，本集团按照变动后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。使用权资产的账面价值已调减至零，但租赁负债仍需进一步调减的，本集团将剩余金额计入当期损益。①实质固定付款额发生变动（该情形下，采用原折现率折现）；②保余值预计的应付金额发生变动（该情形下，采用原折现率折现）；③用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动（该情形下，采用修订后的折现率折现）；④购买选择权的评估结果发生变化（该情形下，采用修订后的折现率折现）；⑤续

租选择权或终止租赁选择权的评估结果或实际行使情况发生变化（该情形下，采用修订后的折现率折现）。

### 29. 预计负债

当与未决诉讼或仲裁、产品质量保证等或有事项相关的业务同时符合以下条件时，本集团将其确认为负债：该义务是本集团承担的现时义务；该义务的履行很可能导致经济利益流出企业；该义务的金额能够可靠地计量。

预计负债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，并综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。每个资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核，如有改变则对账面价值进行调整以反映当前最佳估计数。

回收及处置放射性生产设施的估计涉及未来支出的金额及时间，及以反映当时市场对货币时间价值及该负债特定风险的评价的通胀率及折现率。本集团考虑的因素包括未来生产计划、相关资产使用年限及辐射水平，以确定将进行回收及处置放射性生产设施的范围、金额及时间。决定该等因素涉及到本集团的判断，而预计负债可能最终与实际开支有区别。由于技术进步、法律要求或市场环境变化等原因，特定固定资产的履行弃置义务可能发生支出金额、预计弃置时点、折现率等变动而引起的预计负债变动，对于预计负债的减少，本集团以该固定资产账面价值为限扣减固定资产成本。对于预计负债的增加，增加该固定资产的成本。

### 30. 专项储备

本集团按照国家规定提取的安全生产费，计入相关产品的成本或当期损益，同时计入专项储备。

本集团使用专项储备时，属于费用性支出的，直接冲减专项储备。形成固定资产的，待相关资产达到预定可使用状态时确认为固定资产，同时按照形成固定资产的成本冲减专项储备，并确认相同金额的累计折旧。该固定资产在以后期间不再计提折旧。

### 31. 收入确认原则和计量方法

收入是本集团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。

本集团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，本集团在合同开始时，按照个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。

交易价格是本集团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。本集团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负债不计入交易价格。合同中存在重大融资成分的，本集团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，本集团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，本集团属于在某一时段内履行履约义务；否则，属于在某一时点履行履约义务：

1. 客户在本集团履约的同时即取得并消耗本集团履约所带来的经济利益。
2. 客户能够控制本集团履约过程中在建的商品。
3. 在本集团履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本集团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，本集团在该段时间内按照履约进度确认收入，并按照产出法确定履约进度。履约进度不能合理确定时，本集团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。

对于在某一时点履行的履约义务，本集团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，本集团考虑下列迹象：

1. 本集团就该商品或服务享有现时收款权利。
2. 本集团已将该商品的法定所有权转移给客户。
3. 本集团已将该商品的实物转移给客户。
4. 本集团已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户。
5. 客户已接受该商品或服务。

本集团已向客户转让商品或服务而有权收取对价的权利作为合同资产列示，合同资产以预期信用损失为基础计提减值。本集团拥有的无条件向客户收取对价的权利作为应收款项列示。本集团已收货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。

与本集团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

本集团销售诊断及治疗用放射性药品、医用和工业用放射源产品、医疗设备，本集团在将产品交付给客户，客户获得相关商品控制权时确认收入。

#### 2、提供服务

本集团提供辐照灭菌服务，本集团完成辐照灭菌工作将标的交付客户并经客户确认后确认收入。

本集团提供辐照装置及医疗建筑工程的设计、制造及安装的服务，由于客户能够控制

本集团履约过程中在建的商品，满足在某一时段内履行的履约义务条件，按照履约进度确认收入。

### 32. 政府补助

本集团的政府补助包括与资产相关的政府补助、与收益相关的政府补助。其中，与资产相关的政府补助，是指本集团取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助；与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。如果政府文件中未明确规定补助对象，本集团按照上述区分原则进行判断，难以区分的，整体归类为与收益相关的政府补助。

政府补助为货币性资产的，按照实际收到的金额计量，对于按照固定的定额标准拨付的补助，或对期末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金时，按照应收的金额计量；政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量，公允价值不能可靠取得的，按照名义金额（1元）计量。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益。

相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间计入当期损益。与日常活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益。与日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

本集团取得政策性优惠贷款贴息的，区分财政将贴息资金拨付给贷款银行和财政将贴息资金直接拨付给本集团两种情况，分别按照以下原则进行会计处理：

（1）财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向本集团提供贷款的，本集团以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用。

（2）财政将贴息资金直接拨付给本集团，本集团将对应的贴息冲减相关借款费用。

本集团已确认的政府补助需要退回的，在需要退回的当期分情况按照以下规定进行会计处理：

- 1) 初始确认时冲减相关资产账面价值的，调整资产账面价值。
- 2) 存在相关递延收益的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益。
- 3) 属于其他情况的，直接计入当期损益。

### 33. 递延所得税资产和递延所得税负债

本集团递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额（暂时性差异）计算确认。对于按照税法规定能够于以后年度抵减应纳税所得额的可抵

扣亏损，确认相应的递延所得税资产。对于商誉的初始确认产生的暂时性差异，不确认相应的递延所得税负债。对于既不影响会计利润也不影响应纳税所得额(或可抵扣亏损)的非企业合并的交易中产生的资产或负债的初始确认形成的暂时性差异，不确认相应的递延所得税资产和递延所得税负债。于资产负债表日，递延所得税资产和递延所得税负债，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。

本集团以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认递延所得税资产。

### 34. 租赁

#### (1) 租赁的识别

租赁，是指在一定期间内，出租人将资产的使用权让与承租人以获取对价的合同。在合同开始日，本集团评估合同是否为租赁或者包含租赁。如果合同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，本集团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，本集团将合同予以分拆，并分别各项单独租赁进行会计处理。合同中同时包含租赁和非租赁部分的，本集团将租赁和非租赁部分分拆后进行会计处理。

#### (2) 本集团作为承租人

##### 1) 租赁确认

在租赁期开始日，本集团对租赁确认使用权资产和租赁负债。使用权资产和租赁负债的确认和计量参见附注四“21.使用权资产”以及“27.租赁负债”。

##### 2) 租赁变更

租赁变更，是指原合同条款之外的租赁范围、租赁对价、租赁期限的变更，包括增加或终止一项或多项租赁资产的使用权，延长或缩短合同规定的租赁期等。租赁变更生效日，是指双方就租赁变更达成一致的日期。

租赁发生变更且同时符合下列条件的，本集团将该租赁变更作为一项单独租赁进行会计处理：①该租赁变更通过增加一项或多项租赁资产的使用权而扩大了租赁范围或延长了租赁期限；②增加的对价与租赁范围扩大部分或租赁期限延长部分的单独价格按该合同情况调整后的金额相当。

租赁变更未作为一项单独租赁进行会计处理的，在租赁变更生效日，本集团按照租赁准则有关规定对变更后合同的对价进行分摊，重新确定变更后的租赁期；并采用修订后的折现率对变更后的租赁付款额进行折现，以重新计量租赁负债。在计算变更后租赁付款额的现值时，本集团采用剩余租赁期间的租赁内含利率作为折现率；无法确定剩余租赁期间

的租赁内含利率的，本集团采用租赁变更生效日的承租人增量借款利率作为折现率。就上述租赁负债调整的影响，本集团区分以下情形进行会计处理：①租赁变更导致租赁范围缩小或租赁期缩短的，承租人应当调减使用权资产的账面价值，并将部分终止或完全终止租赁的相关利得或损失计入当期损益。②其他租赁变更导致租赁负债重新计量的，承租人相应调整使用权资产的账面价值。

### 3) 短期租赁和低价值资产租赁

对于租赁期不超过 12 个月的短期租赁和单项租赁资产为全新资产时价值较低的低价值资产租赁，本集团选择不确认使用权资产和租赁负债。本集团将短期租赁和低价值资产租赁的租赁付款额，在租赁期内各个期间按照直线法或其他系统合理的方法计入相关资产成本或当期损益。其他系统合理的方法。

## 35. 重要会计政策和会计估计变更

### (1) 重要会计政策变更

根据《企业会计准则解释第 16 号》（财会〔2022〕31 号）第一项内容的相关规定，对于不是企业合并、交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）、且初始确认的资产和负债导致产生等额应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异的单项交易，不适用《企业会计准则第 18 号——所得税》第十一条（二）、第十三条关于豁免初始确认递延所得税负债和递延所得税资产的规定。企业对该交易因资产和负债的初始确认所产生的应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异，应当根据《企业会计准则第 18 号——所得税》等有关规定，在交易发生时分别确认相应的递延所得税负债和递延所得税资产。根据《企业会计准则解释第 16 号》（财会〔2022〕31 号），“关于单项交易产生的资产和负债相关的递延所得税不适用初始确认豁免的会计处理”内容自 2023 年 1 月 1 日起施行。

对于在首次施行本解释的财务报表列报最早期间的期初至本解释施行日之间发生的适用本解释的单项交易，按照本解释的规定进行调整。对于在首次施行本解释的财务报表列报最早期间的期初因适用本解释的单项交易而确认的租赁负债和使用权资产，以及确认的弃置义务相关预计负债和对应的相关资产，产生应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异的，按照本解释和《企业会计准则第 18 号——所得税》的规定，将累积影响数调整财务报表列报最早期间的期初留存收益及其他相关财务报表项目。

按照上述规定，我公司在上述租赁交易中，租赁负债及按照与租赁负债等额确认的使用权资产部分，其账面价值与计税基础之间的暂时性差异，均满足递延所得税确认条件，因此应当分别确认递延所得税资产及递延所得税负债。

此规定对财务报表的影响：

1、2022 年初，递延所得税资产增加 196,232.28 元，递延所得税负债增加 184,548.27 元，未分配利润减少 4,716.65 元，少数股东权益增加 16,400.66 元。

2、2022 年上半年递所得税资产增加 572,185.76 元,递延所得税负债增加 81,643.75 元,未分配利润增加 500,339.55 元,少数股东权益减少 9,797.54 元;所得税费用减少 478,858 元,净利润增加 478,858 元。

3、2022 年递所得税资产增加 244,406.53 元,递延所得税负债增加 115,183.66 元,未分配利润增加 172,370.74 元,少数股东权益减少 43,147.87 元;所得税费用减少 117,538.86 元,净利润增加 117,538.86 元。

(2) 重要会计估计变更

无。

## 五、 税项

### 1. 主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	销售货物或提供应税劳务	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	12%、1.2%
城市维护建设税	应缴流转税税额	7%、5%
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%、20%、25%

不同企业所得税税率纳税主体说明:

纳税主体名称	所得税税率 (%)
本公司	15
上海科兴	15
广州同位素	15
派特北京	15
湖北中循	15
重庆高科	15
服原工贸	20
金辉辐射	20
汕头高科	20
除上述以外的其他纳税主体	25

### 2. 税收优惠

本公司于 2020 年 10 月 21 日取得北京市科学技术委员会、北京市财政局、北京市国家税务局颁布的《高新技术企业证书》(证书编号为:GR202011003593)认定有效期三年,根据相关规定,本公司 2020 年、2021 年、2022 年连续三年享受国家关于高新技术企业的相关优

惠政策，2023 年新的高新技术企业证书正在办理过程中，按 15%的税率征收企业所得税

子公司上海科兴于 2020 年 11 月 18 日取得由上海市科学技术委员会、上海市财政局、上海市国家税务局联合颁发的《高新技术企业证书》(证书编号为：GR202031005652)认定有效期三年，根据相关规定，上海科兴 2020 年、2021 年、2022 年连续三年享受国家关于高新技术企业的相关优惠政策，2023 年新的高新技术企业证书正在办理过程中，按 15%的税率征收企业所得税。

子公司广州同位素于 2021 年 12 月 20 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《高新技术企业证书》(证书编号为：GF202144000724)认定有效期三年，根据相关规定，广州同位素 2021 年、2022 年、2023 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。

子公司派特科技于 2022 年 12 月取得编号为 GR202211007292 的高新技术企业证书，有效期 3 年，根据相关规定，派特科技 2022 年、2023 年、2024 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。

子公司湖北中循于 2020 年 12 月取得编号为 GR202042000723 的高新技术企业证书，有效期 3 年，根据相关规定，湖北中循 2020 年、2021 年、2022 年连续三年享受国家关于高新技术企业的相关优惠政策，2023 年新的高新技术企业证书正在办理过程中，按 15%的税率征收企业所得税。

子公司重庆高科根据《关于延续西部大开发企业所得税政策的公告》（财政部 税务总局 国家发展改革委公告 2020 年第 23 号），2023 年适用西部大开发优惠税率 15%。

子公司服原工贸、金辉辐射、汕头高科根据《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。根据《财政部税务总局关于实施小微企业和个体工商户所得税优惠政策的公告财政部》（税务总局公告 2021 年第 12 号）的相关规定，在《财政部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）第二条规定的优惠政策基础上，再减半征收企业所得税。根据《财政部 税务总局关于进一步实施小微企业所得税优惠政策的公告》（财政部 税务总局公告 2022 年第 13 号）的相关规定，对小型微利企业年应纳税所得额超过 100 万元但不超过 300 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，公告执行期限为 2022 年 1 月 1 日至 2024 年 12 月 31 日。

## 六、合并财务报表主要项目注释

下列所披露的财务报表数据，除特别注明之外，“期初”系指 2023 年 1 月 1 日，“期末”系指 2023 年 6 月 30 日，“本期”系指 2023 年 1 月 1 日至 6 月 30 日，“上期”系指 2022 年 1 月 1 日至 6 月 30 日，货币单位为人民币元。

### 1. 货币资金

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

库存现金		
银行存款	591,085,703.01	638,292,501.06
其他货币资金	3,012,000.00	3,012,000.00
<b>合计</b>	<b>594,097,703.01</b>	<b>641,304,501.06</b>
其中：存放在境外的款项总额		

使用受到限制的货币资金

项目	期末余额	期初余额
履约保证金	3,012,000.00	3,012,000.00
三个月以上定期存款		44,400,000.00
<b>合计</b>	<b>3,012,000.00</b>	<b>47,412,000.00</b>

2. 应收票据

(1) 应收票据分类列示

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	42,543,921.00	30,319,974.82
商业承兑汇票	906,668.75	103,500.00
<b>合计</b>	<b>43,450,589.75</b>	<b>30,423,474.82</b>

(2) 期末已用于质押的应收票据

无。

(3) 期末已经背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

无。

(4) 期末因出票人未履约而将其转应收账款的票据

无。

(5) 按坏账计提方法分类列示

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 (%)	
按单项计提坏账准备					
按组合计提坏账准备	43,456,021.00	100	5,431.25	0.01	43,450,589.75
其中：低风险组合	42,543,921.00	97.90			42,543,921.00
一般风险组	912,100.00	2.10	5,431.25	0.60	906,668.75

合					
合计	43,456,021.00	100	5,431.25	0.01	43,450,589.75

(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 (%)	
按单项计提坏账准备					
按组合计提坏账准备	30,423,474.82	100			30,423,474.82
其中：低风险组合	30,423,474.82	100			30,423,474.82
一般风险组合					
合计	30,423,474.82	100			30,423,474.82

1) 按单项计提应收票据坏账准备

无。

2) 按组合计提应收票据坏账准备

① 一般风险组合预期信用损失的应收票据

账龄	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内 (含1年)	912,100.00	5,431.25	0.60
合计	912,100.00	5,431.25	0.60

② 低风险组合预期信用损失的应收票据

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
低风险组合-银行承兑汇票	42,543,921.00		
合计	42,543,921.00	—	—

(6) 本期计提、收回、转回的应收票据坏账准备

无。

(7) 本期实际核销的应收票据

无。

3. 应收账款

(1) 应收账款按坏账计提方法分类列示

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 (%)	
按单项计提坏账准备	3,176,697.15	0.35	3,176,697.15	100.00	
按组合计提坏账准备	902,041,427.20	99.65	62,991,550.53	6.89	839,049,876.67
其中：低风险组合	22,584,093.08	2.49			22,584,093.08
一般风险组合	879,457,334.12	97.15	62,991,550.53	7.16	816,465,783.59
<b>合计</b>	<b>905,218,124.35</b>	<b>—</b>	<b>66,168,247.68</b>	<b>7.31</b>	<b>839,049,876.67</b>

(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 (%)	
按单项计提坏账准备	3,176,697.15	0.39	3,176,697.15	100	
按组合计提坏账准备	810,250,760.44	99.61	62,646,810.31	7.73	747,603,950.13
其中：低风险组合	23,163,062.65	2.85			23,163,062.65
一般风险组合	787,087,697.79	96.76	62,646,810.31	7.96	724,440,887.48
<b>合计</b>	<b>813,427,457.59</b>		<b>65,823,507.46</b>	<b>8.09</b>	<b>747,603,950.13</b>

1) 按单项计提应收账款坏账准备

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
北京大学口腔医院	591,300.00	591,300.00	100.00	预计款项不能收回
北京原博新创生物医学工程有限公司	520,395.41	520,395.41	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	116,300.00	116,300.00	100.00	预计款项不能收回

六八医院				
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
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）	501,257.84	501,257.84	100.00	预计款项不能收回
<b>合计</b>	<b>3,176,697.15</b>	<b>3,176,697.15</b>	<b>100.00</b>	

2) 按组合计提应收账款坏账准备

① 一般风险组合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（含1年）	764,784,433.67	4,887,944.86	0.64
1至2年	39,081,226.51	3,630,633.72	9.29
2至3年	24,479,464.30	5,718,586.98	23.36
3至4年	5,608,180.86	3,501,914.26	62.44
4至5年	3,708,539.15	3,456,981.08	93.22
5年以上	41,795,489.63	41,795,489.63	100
<b>合计</b>	<b>879,457,334.12</b>	<b>62,991,550.53</b>	<b>7.16</b>

② 低风险组合预期信用损失的应收账款

组合名称	期末金额	不计提理由
低风险组合	22,584,093.08	关联方，无收回风险
<b>合计</b>	<b>22,584,093.08</b>	<b>——</b>

(2) 应收账款按账龄列示

账龄	期末余额
1年以内（含1年）	787,028,684.25
1-2年	39,246,874.51
2-3年	24,522,464.30
3-4年	5,701,380.86
4-5年	3,708,539.15
5年以上	45,010,181.28
<b>合计</b>	<b>905,218,124.35</b>

(3) 本期应收账款坏账准备情况

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他	
坏账准备	65,823,507.46	344,740.22				66,168,247.68
<b>合计</b>	<b>65,823,507.46</b>	<b>344,740.22</b>				<b>66,168,247.68</b>

(4) 本期实际核销的应收账款

无。

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
第一名	12,407,140.00	1.37	90,572.12
第二名	11,989,900.00	1.32	22,497.23
第三名	11,110,000.00	1.23	2,736,175.00
第四名	9,645,300.00	1.07	0.00
第五名	7,835,794.00	0.87	14,158.52
<b>合计</b>	<b>52,988,134.00</b>	<b>5.86</b>	<b>2,863,402.87</b>

(6) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

无。

(7) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

无。

4. 预付款项

(1) 预付款项账龄

项目	期末余额		期初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	30,546,403.01	79.66	16,316,150.82	78.74

1—2年	6,973,412.55	18.19	3,666,746.56	17.69
2—3年	304,055.24	0.79	366,725.16	1.77
3年以上	521,749.86	1.36	372,793.47	1.80
合计	<b>38,345,620.66</b>	—	<b>20,722,416.01</b>	—

注：本集团预付款超过1年的款项为7,799,217.65元（期初：4,406,265.19元），主要为预付的采购材料或服务款项，经济业务未完结。

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例(%)
第一名	8,964,000.00	23.38
第二名	3,257,483.21	8.50
第三名	2,883,854.13	7.52
第四名	1,710,000.00	4.46
第五名	1,423,399.12	3.71
合计	<b>18,238,736.46</b>	<b>47.57</b>

5. 其他应收款

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	13,388,625.76	16,096,465.78
合计	<b>13,388,625.76</b>	<b>16,096,465.78</b>

(1) 其他应收款按款项性质分类

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
押金及保证金	8,557,191.26	9,600,997.31
备用金	126,049.94	10,387.86
代垫社保及年金	103,049.50	202,333.56
往来款	4,566,678.97	6,055,222.18
其他	692,942.62	884,672.72
合计	<b>14,045,912.29</b>	<b>16,753,613.63</b>

(2) 其他应收款坏账准备计提情况

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2023年1月1日余额		321,763.09	335,384.76	657,147.85
2023年1月1日其他应收款账面余额在本期	—	—	—	—

--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提		-19,675.32	19,814.00	138.68
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
<b>2023年6月30日余额</b>		<b>302,087.77</b>	<b>355,198.76</b>	<b>657,286.53</b>

(3) 其他应收款按账龄列示

账龄	期末余额
1年以内（含1年）	5,346,990.44
1-2年	1,882,622.38
2-3年	2,353,542.68
3-4年	561,684.34
4-5年	885,851.23
5年以上	3,015,221.22
<b>合计</b>	<b>14,045,912.29</b>

(4) 其他应收款坏账准备情况

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他	
坏账准备	657,147.85	138.68				657,286.53
<b>合计</b>	<b>657,147.85</b>	<b>138.68</b>				<b>657,286.53</b>

(5) 本期度实际核销的其他应收款

无。

(6) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
第一名	保证金	2,160,000.00	5年以上	15.38	
第二名	保证金及押金	1,658,480.00	5年以内	11.81	
第三名	代垫税金	1,483,264.73	1年以内	10.56	
第四名	代垫款项	1,374,104.81	1年以内	9.78	3,710.08
第五名	押金	859,288.53	3年以内	6.12	

合计		7,535,138.07		53.65	3,710.08
----	--	--------------	--	-------	----------

(7) 涉及政府补助的应收款项

无。

(8) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

无。

(9) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

无。

## 6. 存货

(1) 存货分类

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备/ 合同履约成本 减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备/ 合同履约成本 减值准备	账面价值
原材料	62,193,442.86		62,193,442.86	33,039,630.91		33,039,630.91
自制半成品及在产品	45,794,218.42		45,794,218.42	42,610,270.18		42,610,270.18
库存商品	22,391,547.07		22,391,547.07	35,703,054.36		35,703,054.36
周转材料	5,641,961.39		5,641,961.39	3,836,237.02		3,836,237.02
发出商品	5,339,471.84		5,339,471.84	14,229,773.48		14,229,773.48
合同履约成本	3,663,179.43		3,663,179.43	3,262,736.27		3,262,736.27
合计	145,023,821.01		145,023,821.01	132,681,702.22		132,681,702.22

(2) 存货跌价准备和合同履约成本减值准备

无。

(3) 存货期末余额无借款费用资本化金额

无。

(4) 合同履约成本本期摊销金额的说明

合同履约成本系子公司湖北中循提供辐射防护器材及建筑工程的设计、制造及安装的服务支出，按照履约进度结转至营业成本。

7. 合同资产

(1) 合同资产情况

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
已完工未结算	28,322,169.10	184,759.84	28,137,409.26	27,507,542.41	147,583.60	27,359,958.81
<b>合计</b>	<b>28,322,169.10</b>	<b>184,759.84</b>	<b>28,137,409.26</b>	<b>27,507,542.41</b>	<b>147,583.60</b>	<b>27,359,958.81</b>

(2) 合同资产的账面价值在本期内发生的重大变动金额和原因

无。

(3) 本期合同资产计提减值准备情况

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他	
已完工未结算	147,583.60	37,176.24				184,759.84
<b>合计</b>	<b>147,583.60</b>	<b>37,176.24</b>				<b>184,759.84</b>

8. 其他流动资产

项目	期末余额	期初余额
待抵扣进项税	23,768,834.01	25,978,641.95
预缴税金	982,631.47	8,449,944.58
<b>合计</b>	<b>24,751,465.48</b>	<b>34,428,586.53</b>

9. 长期应收款

(1) 长期应收款情况

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	
应收弃置费	38,996,500.00		38,996,500.00	38,996,500.00		38,996,500.00	4.9
<b>合计</b>	<b>38,996,500.00</b>		<b>38,996,500.00</b>	<b>38,996,500.00</b>		<b>38,996,500.00</b>	—

说明：本公司从中国原子能科学研究院（以下简称原子能院）购买的生产线，原子能院承诺本公司处置该部分生产线时，按照原子能院使用年限占使用寿命的比例承担弃置费金额为 106,801,400.00 元，参照同期银行长期贷款利率确定折现率。

（2） 坏账准备计提情况

本集团未对该笔长期应收款计提坏账准备。

（3） 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

无。

（4） 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

无。

## 10. 长期股权投资

被投资单位	期初余额	本期增减变动							期末余额	减值准备 期末余额	
		追加投资	减少 投资	权益法下确 认 的投资损益	其他综 合 收益调 整	其他 权 益变 动	宣告发放现 金 股利或利润	计提 减 值准 备			其 他
一、联营企业											
深圳市中核海得威生物科技 有限公司 (以下简称海得威公司)	357,946,642.61			39,556,743.39			46,932,832.59			350,570,553.41	
上海深景医药科技有限公司 (以下简称上海深景公司)	20,567,398.45			-1,493,930.88						19,073,467.57	
广州中山医药科技发展有限 公司(以下简称广州发展公 司)	32,412,219.41			821,059.73						33,233,279.14	
<b>合计</b>	<b>410,926,260.47</b>			<b>38,883,872.24</b>			<b>46,932,832.59</b>			<b>402,877,300.12</b>	

11. 投资性房地产

(1) 采用成本计量模式的投资性房地产

项目	房屋、建筑物	合计
一、账面原值		
1.期初余额	30,252,372.94	30,252,372.94
2.本期增加金额		
(1) 购置		
(2) 企业合并增加		
3.本期减少金额		
4.期末余额	30,252,372.94	30,252,372.94
二、累计折旧和累计摊销		
1.期初余额	3,285,429.02	3,285,429.02
2.本期增加金额		
(1) 计提或摊销	1,932,759.60	1,932,759.60
(2) 企业合并增加		
3.本期减少金额		
4.期末余额	5,218,188.62	5,218,188.62
三、减值准备		
1.期初余额		
2.本期增加金额		
3.本期减少金额		
4.期末余额		
四、账面价值		
1.期末账面价值	25,034,184.32	25,034,184.32
2.期初账面价值	26,966,943.92	26,966,943.92

12. 固定资产

项目	期末账面价值	期初账面价值
固定资产	687,941,362.13	611,281,902.65
合计	<b>687,941,362.13</b>	<b>611,281,902.65</b>

## 12.1 固定资产

### (1) 固定资产情况

项目	房屋及建筑物					合计
	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	办公设备	其他	
一、账面原值						
1.期初余额	400,873,434.39	479,885,237.32	14,508,182.58	51,973,081.93	3,958,878.61	951,198,814.83
2.本期增加金额	46,021,230.61	73,296,112.42	478,040.24	-11,973,005.33	0.00	107,822,377.94
(1) 购置		19,306,995.73	445,561.61	4,035,863.97	0.00	23,788,421.31
(2) 在建工程转入	46,021,230.61	37,977,511.76	0.00	35,214.26	0.00	84,033,956.63
(3) 企业合并增加	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
(4) 内部调整		16,011,604.93	32,478.63	-16,044,083.56	0.00	0.00
(5) 其他转入						
3.本期减少金额	0.00	3,463,529.47	313,929.91	396,725.18	0.00	4,174,184.56
(1) 处置或报废	0.00	3,463,529.47	313,929.91	396,725.18	0.00	4,174,184.56
(2) 其他减少	0.00		0.00	0.00		0.00
4.期末余额	446,894,665.00	549,717,820.27	14,672,292.91	39,603,351.42	3,958,878.61	1,054,847,008.21
二、累计折旧						
1.期初余额	51,347,570.48	247,485,926.78	8,260,664.67	29,079,473.20	3,743,277.05	339,916,912.18
2.本期增加金额	7,616,204.49	27,828,274.51	839,501.56	-5,570,938.66	170,113.07	30,883,154.97
(1) 计提	7,429,108.99	19,212,809.44	817,636.84	3,253,486.63	170,113.07	30,883,154.97
(2) 企业合并增						

加						
(3) 分项调整	187,095.50	8,615,465.07	21,864.72	-8,824,425.29		0.00
3.本期减少金额	0.00	3,241,825.78	279,785.52	372,361.05	0.00	3,893,972.35
(1) 处置或报废	0.00	3,241,825.78	279,785.52	372,361.05	0.00	3,893,972.35
4.期末余额	58,963,774.97	272,072,375.51	8,820,380.71	23,136,173.49	3,913,390.12	366,906,094.80
三、减值准备						
1.期初余额						
2.本期增加金额						
(1) 计提						
3.本期减少金额						
(1) 处置或报废						
4.期末余额						
四、账面价值						
1.期末账面价值	387,930,890.03	277,645,444.76	5,851,912.20	16,467,177.93	45,488.49	687,940,913.41
2.期初账面价值	349,525,863.91	232,399,310.54	6,247,517.91	22,893,608.73	215,601.56	611,281,902.65

(2) 暂时闲置的固定资产

无。

(3) 通过经营租赁租出的固定资产

无。

(4) 固定资产清理

子公司杭州高科存在固定资产清理金额 448.72 元。

(5) 未办妥产权证书的固定资产

项目	账面价值	未办妥产权证书原因
房屋及建筑物	9,285,336.81	注1
房屋及建筑物	1,637,842.37	注2
房屋及建筑物	14,893,134.67	尚在办理中
房屋建筑物	20,364,581.35	尚在办理中

合计	<b>46,180,895.20</b>
----	----------------------

注 1: 子公司金辉辐射因尚未办妥土地使用证, 导致无法办理房屋产权证书。

注 2: 本公司于 2003 年从原控股股东中国原子能科学研究院购买同位素公司资产, 该资产目前所占用的土地使用权为中国核工业集团有限公司, 该土地尚未办妥权属证明, 但该土地上的地表建筑物的产权已经转让给本公司, 尚未办妥权属证明。

### 13. 在建工程

项目	期末余额	期初余额
在建工程	443,887,833.49	466,470,912.45
<b>合计</b>	<b>443,887,833.49</b>	<b>466,470,912.45</b>

#### 13.1 在建工程

##### (1) 在建工程情况

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
涿州基地医药中心建设	113,773,498.37		113,773,498.37	123,037,877.93		123,037,877.93
西安同位素医药中心建设	54,440,837.81		54,440,837.81	51,359,794.63		51,359,794.63
南京同位素医药中心	46,952,861.83		46,952,861.83	40,899,932.71		40,899,932.71
福州医药中心	27,668,293.64		27,668,293.64	27,305,789.73		27,305,789.73
兰州同位素医药中心	26,464,564.97		26,464,564.97	25,276,329.70		25,276,329.70
汕头同位素医药中心	0.00		0.00	24,026,626.55		24,026,626.55
合肥新建 GMP 厂房	0.00		0.00	22,633,044.64		22,633,044.64
宜昌医药中心项目	20,263,170.09		20,263,170.09	19,203,470.25		19,203,470.25
青岛同位素医药中心项目	18,109,764.50		18,109,764.50	17,765,356.13		17,765,356.13
南宁同位素医药中心建设项目	1,363.34		1,363.34	16,357,938.09		16,357,938.09
南昌同位素医药中心建设项目	10,510.90		10,510.90	12,577,772.21		12,577,772.21
新疆 GMP 项目改造	16,669,571.90		16,669,571.90	11,517,392.33		11,517,392.33
天津医药中心项目	26,729,089.06		26,729,089.06	16,609,069.62		16,609,069.62
上海科兴分子靶向生产基地项目	44,116,322.52		44,116,322.52	13,302,459.84		13,302,459.84

长春同位素医药中心	10,747,983.39		10,747,983.39	10,725,522.86		10,725,522.86
贵阳同位素医药中心	14,616,449.92		14,616,449.92	9,370,780.94		9,370,780.94
昆明同位素医药中心建设项目	0.00		0.00	7,465,325.43		7,465,325.43
四川原子高通在建药物配送项目中心	6,853,075.71		6,853,075.71	6,853,075.71		6,853,075.71
太原同位素医药中心	5,982,060.04		5,982,060.04	5,504,675.13		5,504,675.13
徐州原子高科 B 段厂房建设项目	3,295,418.75		3,295,418.75	1,305,859.98		1,305,859.98
（武汉）新增铈即时标记药物生产线项目	2,677,379.27		2,677,379.27	992,646.80		992,646.80
长沙铈即时标记药物生产线	1,938,555.88		1,938,555.88	797,845.73		797,845.73
郑州同位素医药中心项目	1,287,956.71		1,287,956.71	880,733.94		880,733.94
其他项目	1,289,104.89		1,289,104.89	701,591.57		701,591.57
<b>合计</b>	<b>443,887,833.49</b>		<b>443,887,833.49</b>	<b>466,470,912.45</b>		<b>466,470,912.45</b>

(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	本期减少		期末余额
				转入固定资产	本期转入无形资产金额	
涿州基地医药中心建设	640,000,000.00	123,037,877.93	35,522,725.44		44,787,105.00	113,773,498.37
西安同位素医药中心建设	51,733,400.00	51,359,794.63	3,081,043.18			54,440,837.81
南京同位素医药中心	45,165,300.00	40,899,932.71	6,052,929.12			46,952,861.83
福州医药中心	84,424,300.00	27,305,789.73	362,503.91			27,668,293.64
兰州同位素医药中心	55,300,000.00	25,276,329.70	1,188,235.27			26,464,564.97
汕头同位素医药中心	34,991,500.00	24,026,626.55	157,345.53	24,183,972.08		0.00
合肥新建 GMP 厂房	41,905,000.00	22,633,044.64	123,330.90	22,756,375.54		0.00
宜昌医药中心项目	47,770,000.00	19,203,470.25	1,059,699.84			20,263,170.09
青岛同位素医药中心项目	56,333,100.00	17,765,356.13	344,408.37			18,109,764.50
南宁同位素医药中心建设项目	47,235,400.00	16,357,938.09	239,754.68	16,596,329.43		1,363.34
南昌同位素医药中心建设项目	43,380,400.00	12,577,772.21	156,381.40	12,723,642.71		10,510.90

新疆 GMP 项目改造	62,753,000.00	11,517,392.33	5,152,179.57			16,669,571.90
天津医药中心项目	70,000,000.00	16,609,069.62	10,120,019.44			26,729,089.06
上海科兴分子靶向新生产基地项目	293,847,500.00	13,302,459.84	30,813,862.68			44,116,322.52
长春同位素医药中心	11,700,000.00	10,725,522.86	22,460.53			10,747,983.39
贵阳同位素医药中心	55,519,900.00	9,370,780.94	5,245,668.98			14,616,449.92
昆明同位素医药中心建设项目	47,963,400.00	7,465,325.43	308,311.44	7,773,636.87		0.00
四川原子高通在建药物配送项目中心	35,000,000.00	6,853,075.71	0.00			6,853,075.71
太原同位素医药中心	51,381,900.00	5,504,675.13	477,384.91			5,982,060.04
徐州原子高科 B 段厂房建设项目	5,067,600.00	1,305,859.98	1,989,558.77			3,295,418.75
(武汉) 新增镅即时标记药物生产线项目	8,490,000.00	992,646.80	1,684,732.47			2,677,379.27
长沙镅即时标记药物生产线	8,325,600.00	797,845.73	1,140,710.15			1,938,555.88
郑州同位素医药中心项目	68,861,100.00	880,733.94	407,222.77			1,287,956.71
其他项目	42,111,600.00	701,591.57	587,513.32			1,289,104.89
<b>合计</b>	<b>1,909,260,000.00</b>	<b>466,470,912.45</b>	<b>106,237,982.67</b>	<b>84,033,956.63</b>	<b>44,787,105.00</b>	<b>443,887,833.49</b>

(续表)

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
涿州基地医药中心建设	24.42	24.42	42,862.42	42,862.42	3.23	自筹、贷款
西安同位素医药中心建设	100.00	99.50	163,077.70	127,588.34	3.35	自筹、贷款
南京同位素医药中心	99.00	99.00	728,320.70	241,577.49	3.85	自筹、贷款
福州医药中心	35.45	35.45	0.00	0.00	0	自筹
兰州同位素医药中心	47.86	47.86	0.00	0.00	0	自筹
汕头同位素医药中心	100.00	100.00	0.00	0.00	0	自筹
合肥新建 GMP 厂房	100.00	100.00	308,054.72	0.00	0	自筹
宜昌医药中心项目	72.00	72.00	0.00	0.00	0	自筹
青岛同位素医药中心项目	89.52	89.52	655,067.12	0.00	0.00	自筹
南宁同位素医药中心建设项目	92.44	92.44	217,167.53	19,181.57	4.4	自筹、贷款
南昌同位素医药中心建设项目	81.29	81.29	1,360,362.95	96,372.22	4.15	自筹、贷款
新疆 GMP 项目改造	26.56	26.56	0.00	0.00	0	自筹
天津医药中心项目	38.18	38.18	30,726.75	30,726.75	2.8	自筹、贷款

上海科兴分子靶向新生产基地项目	15	25	0.00	0.00	0	自筹
长春同位素医药中心	91.86	91.86	0.00	0.00	0	自筹
贵阳同位素医药中心	27.58	27.58	0.00	0.00	0	自筹
昆明同位素医药中心建设项目	77.80	77.80	1,618,579.97	192,500.04	4.4	自筹、贷款、融资租赁
四川原子高通在建药物配送项目中心	80.13	80.13	163,467.82	0.00	0.00	自筹
太原同位素医药中心	65.09	65.09	20,583.85	0.00	0	自筹
徐州原子高科 B 段厂房建设项目	64.28	64.28	45,614.09	32,178.42	4.15	自筹、贷款
（武汉）新增镓即时标记药物生产线项目	28	28	0.00	0.00	0	自筹
长沙镓即时标记药物生产线	41	41	0.00	0.00	0	自筹
郑州同位素医药中心项目	1.87	1.87	0.00	0.00	0	自筹
其他项目	---	---	0.00	0.00		自筹
<b>合计</b>	---	---	<b>5,353,885.62</b>	<b>782,987.25</b>	---	---

(3) 本集团本期未对在建工程计提减值准备

14. 使用权资产

项目	房屋及建筑物	机器运输办公设备	土地	合计
一、账面原值				
1.期初余额	33,472,479.65	27,037,936.35	4,039,391.18	64,549,807.18
2.本期增加金额		1.76		1.76
(1) 租赁增加				
(2) 其他减少		1.76		1.76
3.本期减少金额	1,750,921.17	5,269,066.46		7,019,987.63
(1) 租赁解除				
(2) 其他减少	1,750,921.17	5,269,066.46		7,019,987.63
4.期末余额	31,721,558.48	21,768,871.65	4,039,391.18	57,529,821.31
二、累计折旧				
1.期初余额	21,164,820.11	4,823,799.99	860,609.50	26,849,229.60
2.本期增加金额	3,964,073.13	1,365,436.28	229,607.63	5,559,117.04
(1) 计提	3,964,073.13	1,365,436.28	229,607.63	5,559,117.04
3.本期减少金额	1,750,921.17	1,195,604.26		2,946,525.43
(1) 租赁解除				
(2) 其他减少	1,750,921.17	1,195,604.26		2,946,525.43
4.期末余额	23,377,972.07	4,993,632.01	1,090,217.13	29,461,821.21
三、减值准备				
1.期初余额				
2.本期增加金额				
3.本期减少金额				
4.期末余额				
四、账面价值				
1.期末账面价值	8,343,586.41	16,775,239.64	2,949,174.05	28,068,000.10
2.期初账面价值	12,307,659.54	22,214,136.36	3,178,781.68	37,700,577.58

15. 无形资产

(1) 无形资产明细

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	42,649,524.47	5,411,352.00	19,647,709.57	9,921,778.16	77,630,364.20
2.本期增加金额	44,787,105.00	0.00	0.00	413,984.12	45,201,089.12
(1) 购置				413,984.12	413,984.12

(2) 开发支出转入					
(3) 在建工程转入	44,787,105.00				44,787,105.00
3.本期减少金额					
4.期末余额	87,436,629.47	5,411,352.00	19,647,709.57	10,335,762.28	122,831,453.32
二、累计折旧					
1.期初余额	4,240,173.14	2,717,289.38	7,100,960.61	5,544,359.44	19,602,782.57
2.本期增加金额	2,912,608.78	58,830.12	641,203.39	880,468.06	4,493,110.35
(1) 计提	2,912,608.78	58,830.12	641,203.39	880,468.06	4,493,110.35
(2) 企业合并增加					
3.本期减少金额					
4.期末余额	7,152,781.92	2,776,119.50	7,742,164.00	6,424,827.50	24,095,892.92
三、减值准备					
1.期初余额			727,175.00		727,175.00
2.本期增加金额					
3.本期减少金额					
4.期末余额			727,175.00		727,175.00
四、账面价值					
1.期末账面价值	80,283,847.55	2,635,232.50	11,178,370.57	3,910,934.78	98,008,385.40
2.期初账面价值	38,409,351.33	2,694,062.62	11,819,573.96	4,377,418.72	57,300,406.63

本期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  
无。

#### 16. 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	
氟[18F]化钠注射液项目	33,007,829.78	2,564,084.35					35,571,914.13
诊断用碘 [131I] 苜胍注射液项目	14,242,125.62	957,737.40					15,199,863.02
[18F] Florastamin 注射液的研		3,513,865.70					3,513,865.70

发						
锝[99mTc]硫胶体药物项目		715,470.94				715,470.94
<b>合计</b>	<b>47,249,955.40</b>	<b>7,751,158.39</b>				<b>55,001,113.79</b>

主要研发项目资本化时点如下：

项目	资本化时点	资本化依据	研发进度
氟[18F]化钠注射液项目	2019年8月	获取国家药品监督管理局《药物临床试验批件》	研发进行中
诊断用碘[131I]苜蓿注射液项目	2019年11月		研发进行中
[18F] Florastamin 注射液的研发	2023年3月		研发进行中
锝[99mTc]硫胶体药物项目	2023年1月		研发进行中

#### 17. 商誉

被投资单位名称 (或形成商誉事项)	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
收购派特科技形成商誉	3,794,761.28			3,794,761.28
收购湖北中循形成商誉	4,120,004.93			4,120,004.93
<b>合计</b>	<b>7,914,766.21</b>			<b>7,914,766.21</b>

#### 18. 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
环境提升	3,084,373.55		393,749.83		2,690,623.72
研发实验室改造	2,155,214.71		281,114.94		1,874,099.77
恒泰中心改造	175,153.10		175,153.10		0.00
废液排放	763,008.47		127,168.08		635,840.39
综合 GMP 车间改造	636,472.28		166,036.20		470,436.08
洁净车间高效过滤箱更换及研发中心改造项目	516,330.21		86,055.06		430,275.15
加速器楼改造项目	204,911.40		102,433.20		102,478.20
其他	856,466.38		165,702.95		690,763.43
<b>合计</b>	<b>8,391,930.10</b>		<b>1,497,413.36</b>		<b>6,894,516.74</b>

#### 19. 递延所得税资产和递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产或负债

无。

(2) 以抵销后净额列示的递延所得税资产

项目	期末余额		期初余额	
	报告期末互抵后的可抵扣差异	递延所得税资产	报告期末互抵后的可抵扣差异	递延所得税资产
预提费用	318,716,835.08	54,589,647.73	279,631,366.16	48,131,459.16
资产减值准备	67,487,789.45	11,129,259.89	70,533,333.34	11,468,545.07
弃置费用	61,583,359.05	9,237,503.86	60,164,801.01	9,024,720.15
评估减值	47,962.30	9,592.46	49,264.40	9,852.88
职工薪酬	4,910,036.15	1,717,792.10	5,806,482.77	1,202,820.20
租赁	3,427,256.23	516,091.98	1,613,415.32	244,406.53
可抵扣亏损	1,542,561.23	231,384.18	2,069,428.23	310,414.23
<b>合计</b>	<b>457,715,799.49</b>	<b>77,431,272.20</b>	<b>419,868,091.23</b>	<b>70,392,218.22</b>

说明：租赁负债形成的递延所得税资产本期互抵金额为 2,136,201.20 元。

(3) 以抵销后净额列示的递延所得税负债

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
租赁	107,711.53	23,641.97	577,858.29	115,183.66
非同一控制企业合并资产评估增值	27,067,913.95	5,234,430.46	29,148,809.47	5,638,064.28
<b>合计</b>	<b>27,175,625.48</b>	<b>5,258,072.43</b>	<b>29,726,667.76</b>	<b>5,753,247.94</b>

说明：使用权资产形成的递延所得税负债本期互抵金额为 2,136,201.20 元。

(4) 未确认递延所得税资产明细

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	11,742,654.94	19,236,799.07
可抵扣亏损	4,772,642.43	7,739,942.31
<b>合计</b>	<b>16,515,297.37</b>	<b>26,976,741.38</b>

(5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

年份	期末金额	期初金额	备注
2023 年			
2024 年		379,616.27	
2025 年		319,668.62	

2026年	2,864,294.64	5,132,309.63	
2027年	1,908,347.79	1,908,347.79	
2028年			
合计	<b>4,772,642.43</b>	<b>7,739,942.31</b>	—

20. 其他非流动资产

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
预付厂房款	38,311,414.00		38,311,414.00	38,311,414.00		38,311,414.00
预付设备工程款	96,118,840.07		96,118,840.07	59,443,931.81		59,443,931.81
预付土地款	1,249,996.00		1,249,996.00	1,249,996.00		1,249,996.00
合计	<b>135,680,250.07</b>		<b>135,680,250.07</b>	<b>99,005,341.81</b>		<b>99,005,341.81</b>

21. 短期借款

(1) 短期借款分类

借款类别	期末余额	期初余额
抵押借款	10,000,000.00	
信用借款	2,332,708.56	2,071,546.61
合计	<b>12,332,708.56</b>	<b>2,071,546.61</b>

(2) 已逾期未偿还的短期借款

本集团期末无逾期未偿还的短期借款。

22. 应付账款

(1) 应付账款列示

项目	期末余额	期初余额
1年以内（含1年）	64,654,021.71	52,491,668.07
1-2年	985,270.40	2,539,880.64
2-3年	131,358.71	1,488,718.38
3年以上	1,290,940.80	1,057,835.46
合计	<b>67,061,591.62</b>	<b>57,578,102.55</b>

(2) 账龄超过1年的重要应付账款

单位名称	期末余额	未偿还或结转的原因
无锡市江原实业技贸有限公司	379,500.00	尚未结算
深圳市海博科技有限公司	294,000.00	尚未结算

江苏华益科技有限公司	251,550.00	尚未结算
<b>合计</b>	<b>925,050.00</b>	—

### 23. 合同负债

项目	期末余额	期初余额
放射源销售	18,613,190.09	18,064,636.54
放射性药品销售	4,709,226.55	2,800,059.70
辐照服务	3,960,801.46	2,228,218.44
其他医用设备销售	1,044,156.60	18,345.14
辐射防护器材及建筑工程	5,202,716.53	129,013.77
<b>合计</b>	<b>33,530,091.23</b>	<b>23,240,273.59</b>

### 24. 应付职工薪酬

#### (1) 应付职工薪酬分类

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
短期薪酬	46,393,687.17	147,652,381.85	180,327,292.54	13,718,776.48
离职后福利-设定提存计划	672,875.06	22,752,925.00	21,258,783.03	2,167,017.03
辞退福利		545,740.73	545,740.73	
一年内到期的其他福利	395,000.00	93,860.00	93,860.00	395,000.00
<b>合计</b>	<b>47,461,562.23</b>	<b>171,044,907.58</b>	<b>202,225,676.30</b>	<b>16,280,793.51</b>

#### (2) 短期薪酬

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
工资、奖金、津贴和补贴	44,206,043.04	103,377,966.62	137,132,147.25	10,451,862.41
职工福利费		12,146,709.18	12,146,709.18	0.00
社会保险费	622,081.16	10,655,433.39	9,743,887.26	1,533,627.29
其中：医疗保险费及生育保险费	605,638.95	9,614,991.17	8,727,894.04	1,492,736.08
工伤保险费	16,442.21	349,886.52	326,154.11	40,174.62
其他		690,555.70	689,839.11	716.59
住房公积金	210,058.52	11,515,917.47	11,523,088.87	202,887.12
工会经费和职工教育经费	1,355,504.45	2,727,999.65	2,568,104.44	1,515,399.66
其他短期薪酬		7,228,355.54	7,213,355.54	15,000.00
<b>合计</b>	<b>46,393,687.17</b>	<b>147,652,381.85</b>	<b>180,327,292.54</b>	<b>13,718,776.48</b>

#### (3) 设定提存计划

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
基本养老保险	450,337.08	16,053,941.58	14,593,887.44	1,910,391.22

失业保险费	13,691.32	541,249.79	494,827.49	60,113.62
企业年金缴费	208,846.66	6,157,733.63	6,170,068.10	196,512.19
<b>合计</b>	<b>672,875.06</b>	<b>22,752,925.00</b>	<b>21,258,783.03</b>	<b>2,167,017.03</b>

#### 25. 应交税费

项目	期末余额	期初余额
增值税	14,406,445.32	21,659,758.40
企业所得税	16,575,159.97	24,504,339.00
城市维护建设税	542,448.40	1,063,578.91
教育费附加（含地方教育费附加）	415,885.37	846,652.74
个人所得税	412,619.63	1,230,109.06
房产税	277,177.09	305,419.24
土地使用税	72,243.19	64,073.93
其他税费	181,203.48	295,711.57
<b>合计</b>	<b>32,883,182.45</b>	<b>49,969,642.85</b>

#### 26. 其他应付款

项目	期末余额	期初余额
应付股利	99,828,171.47	
其他应付款	468,945,387.20	446,458,126.05
<b>合计</b>	<b>568,773,558.67</b>	<b>446,458,126.05</b>

##### 26.1 应付股利

项目	期末余额	期初余额
普通股股利	99,828,171.47	
<b>合计</b>	<b>99,828,171.47</b>	

##### 26.2 其他应付款

###### （1）其他应付款按款项性质分类

款项性质	期末余额	期初余额
应付推广服务费	384,678,751.07	370,137,315.84
应付保证金	36,257,336.28	37,036,918.08
预提费用	20,364,361.48	13,543,277.28
应付设备工程款	19,567,502.54	15,001,265.43
党委经费	3,645,373.79	3,682,252.83
五险一金	1,848,086.33	4,416,243.16
其他	2,583,975.71	2,640,853.43
<b>合计</b>	<b>468,945,387.20</b>	<b>446,458,126.05</b>

(2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

单位名称	期末余额	未偿还或结转的原因
北京申土科贸有限公司	2,107,206.00	尚未结算
中国科学院上海应用物理研究所	1,986,613.74	尚未结算
九江市御宝商务服务有限公司	1,485,560.00	尚未结算
张家口辉腾医疗技术服务有限公司	1,228,000.00	尚未结算
北京永辐利民科技发展有限公司	1,147,189.09	尚未结算
<b>合计</b>	<b>7,954,568.83</b>	—

27. 一年内到期的非流动负债

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的租赁负债	8,946,494.26	13,413,167.46
其他	992,259.70	
<b>合计</b>	<b>9,938,753.96</b>	<b>13,413,167.46</b>

28. 其他流动负债

(1) 其他流动负债分类

项目	期末余额	期初余额
待转销项税额	6,186,315.57	5,933,583.88
<b>合计</b>	<b>6,186,315.57</b>	<b>5,933,583.88</b>

29. 长期借款

(1) 长期借款分类

借款类别	期末余额	期初余额
抵押借款	28,319,223.49	20,062,109.96
信用借款	175,850,723.65	118,566,321.03
<b>合计</b>	<b>204,169,947.14</b>	<b>138,628,430.99</b>

说明：长期借款利率区间为 2.7%%~4.4%。

30. 租赁负债

项目	期末余额	期初余额
租赁付款额	29,368,152.91	36,292,925.66
减：未确认的融资费用	2,730,687.21	3,305,656.63
减：一年内到期的非流动负债	8,946,494.26	13,413,167.46
<b>合计</b>	<b>17,690,971.44</b>	<b>19,574,101.57</b>

31. 长期应付款

项目	期末余额	期初余额
长期应付款	7,010,858.47	
专项应付款	31,732,397.42	14,452,397.42
<b>合计</b>	<b>38,743,255.89</b>	<b>14,452,397.42</b>

### 31.1 长期应付款

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
中核融资租赁有限公司	0.00	8,565,105.70	1,554,247.23	7,010,858.47	售后回租
<b>合计</b>	<b>0.00</b>	<b>8,565,105.70</b>	<b>1,554,247.23</b>	<b>7,010,858.47</b>	—

### 31.2 专项应付款

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
氟[18F]化钠注射液临床试验研究	7,930,000.00			7,930,000.00	中核集团集中研发款
肿瘤诊疗药物 68Ga-DOTATATE 和 177Lu-DOTATATE 的研发	2,971,698.11	13,090,000.00		16,061,698.11	中核集团集中研发款
重要医药前体 MIBG 制备及其质量研究	1,012,995.56			1,012,995.56	中核集团集中研发款
高产额中子源用氚靶制备技术研究	1,400,000.00			1,400,000.00	中核集团集中研发款
近距离治疗核素 103Pd 的制备工艺研究	933,962.26			933,962.26	中核集团集中研发款
深景委托研发项目		4,190,000.00		4,190,000.00	中核集团集中研发款
其他 9 项	203,741.49			203,741.49	中核集团集中研发款
<b>合计</b>	<b>14,452,397.42</b>	<b>17,280,000.00</b>	<b>0.00</b>	<b>31,732,397.42</b>	—

### 32. 长期应付职工薪酬

项目	期末余额	期初余额
离职后福利-设定受益计划净负债	17,897,540.00	17,449,400.00

合计	17,897,540.00	17,449,400.00
----	---------------	---------------

说明：本集团除提供国家规定的基本养老、基本医疗制度之外，还为现有离休人员、现有退休人员以及现有在职人员提供补充养老、补充医疗和丧葬费等离职后福利，该离职后福利计划是一项设定受益计划，本集团并未向独立的管理基金缴存费用。

### 33. 预计负债

项目	期末余额	期初余额	形成原因
弃置费用	101,517,761.43	100,100,130.83	注
合计	101,517,761.43	100,100,130.83	—

注：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。2016年，本集团根据《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。

### 34. 递延收益

#### (1) 递延收益分类

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	4,281,800.00		179,033.33	4,102,766.67	政府拨款
合计	4,281,800.00		179,033.33	4,102,766.67	—

(2) 政府补助项目

政府补助项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期计入其他收益金额	本期冲减成本费用金额	其他变动	期末余额	与资产相关/ 与收益相关
F18 物资保障体系建设项目和工信部专项资金	1,930,000.00			120,625.00			1,809,375.00	与资产相关
产业转型升级资产补助项目	1,401,800.00			58,408.33			1,343,391.67	与资产相关
基于新型复合式多功能钇-90 栓塞微球的肝癌程序化精准治疗及其机制研究	425,000.00						425,000.00	与收益相
企业发展专项资金	525,000.00						525,000.00	与资产相关
<b>合计</b>	<b>4,281,800.00</b>			<b>179,033.33</b>			<b>4,102,766.67</b>	

## 35. 股本

项目	期初余额	本期变动增减 (+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总额	161,784,136.00						161,784,136.00

## 36. 资本公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
股本溢价	594,058,102.67			594,058,102.67
其他资本公积	3,100,377.81			3,100,377.81
<b>合计</b>	<b>597,158,480.48</b>			<b>597,158,480.48</b>

## 37. 其他综合收益

项目	期初 余额	本期所得 税前发生 额	本期发生额				期末 余额
			减：前期计 入其他综合 收益当期转 入损益	减：前期计入 其他综合收益 当期转入留存 收益	减：所 得税费 用	税后归属 于母公司	
一、不能重分类进损益的其他综合收益							
其中：重新计量设定受益计划变动额	-6,402,600.00	-2,000.00				-2,000.00	-6,404,600.00
其他综合收益合计	<b>-6,402,600.00</b>	<b>-2,000.00</b>				<b>-2,000.00</b>	<b>-6,404,600.00</b>

38. 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	32,405,973.43	14,182,144.25	8,530,233.48	38,057,884.20
<b>合计</b>	<b>32,405,973.43</b>	<b>14,182,144.25</b>	<b>8,530,233.48</b>	<b>38,057,884.20</b>

39. 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	80,892,068.00			80,892,068.00
<b>合计</b>	<b>80,892,068.00</b>			<b>80,892,068.00</b>

40. 未分配利润

项目	本期	上期
上期期末余额	1,363,044,651.44	1,194,374,155.14
加：期初未分配利润调整数		-4,716.65
本期期初余额	1,363,044,651.44	1,194,369,438.49
加：本期归属于母公司所有者的净利润	84,561,580.66	108,195,363.86
减：提取法定盈余公积		
本期分配现金股利数	74,906,054.97	80,892,068.00
<b>本期期末余额</b>	<b>1,372,700,177.13</b>	<b>1,221,672,734.35</b>

41. 营业收入、营业成本

(1) 营业收入和营业成本情况

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	707,766,335.73	317,033,819.21	606,928,858.73	248,921,766.75
<b>合计</b>	<b>707,766,335.73</b>	<b>317,033,819.21</b>	<b>606,928,858.73</b>	<b>248,921,766.75</b>

(2) 合同产生的收入的情况

业务分部	放射性药品销售及检验分部	放射源销售及技术服务分部	辐照分部	辐射防护器材及建筑工程分部	专用设备生产及销售分部	合计
收入	652,449,445.34	33,853,417.15	5,843,742.43	9,370,285.51	6,249,445.30	707,766,335.73
合计	652,449,445.34	33,853,417.15	5,843,742.43	9,370,285.51	6,249,445.30	707,766,335.73

42. 税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	3,787,388.54	3,659,363.59
教育费附加（含地方教育费附加）	2,828,233.00	2,732,340.81
房产税	1,496,835.42	793,652.29
印花税	316,417.01	242,476.90
土地使用税	89,398.56	63,315.81
其他税费	85,103.15	29,849.23
<b>合计</b>	<b>8,603,375.68</b>	<b>7,520,998.63</b>

43. 销售费用

项目	本期发生额	上期发生额
推广服务费	144,358,909.16	129,571,612.48
职工薪酬	12,753,084.56	14,992,674.39
会议费	1,606,256.45	513,500.84
业务经费	426,050.33	178,932.59
差旅费	1,505,195.13	817,054.08
通讯费	274,998.36	258,422.18
折旧费	669,410.77	336,043.01
广告费	428,329.99	197,535.25
修理费	113,530.28	37,681.64
材料费	759,745.14	99,448.71
办公费	127,388.35	119,792.68
其他	1,760,069.03	1,347,152.88
<b>合计</b>	<b>164,782,967.55</b>	<b>148,469,850.73</b>

44. 管理费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	39,658,278.54	38,124,477.83
折旧、摊销费用	5,447,351.89	5,388,563.71
聘请中介机构费	2,892,068.16	2,246,962.26
装修费		172,372.74
差旅费	1,772,986.20	539,527.27
租赁及物业费	1,396,813.13	2,173,626.33
通讯费	662,926.52	501,140.14
业务招待费	671,364.23	348,255.40
劳务费	238,286.28	418,021.00
办公费	406,980.46	294,718.22

材料费	630,763.52	454,293.66
技术服务费	1,727,884.44	
修理费	263,238.17	141,495.72
会议费	173,575.69	69,023.81
信息系统运行维护费	138,408.65	393,280.26
动力费	271,736.86	892,127.24
保洁、安保服务费	1,008,688.44	380,160.94
董（监）事会费	538,633.95	
其他	2,034,341.75	1,808,772.33
<b>合计</b>	<b>59,934,326.88</b>	<b>54,346,818.86</b>

#### 45. 研发费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	27,061,789.93	24,943,406.28
材料费	6,465,939.18	4,951,196.68
技术服务费	24,687,194.75	5,886,470.94
折旧和摊销	3,943,001.09	1,513,856.12
劳动保护费	696,107.42	522,334.37
差旅费	470,250.18	134,594.52
动力费	502,718.91	286,651.80
检测费	12,499.92	108,081.40
中介服务费	207,897.77	364,539.87
设备费	723,307.62	3,784,187.50
劳务费	437,560.00	261,420.00
办公费	162,189.84	44,493.60
其他	919,143.39	709,825.75
<b>合计</b>	<b>66,289,600.00</b>	<b>43,511,058.83</b>

#### 46. 财务费用

项目	本期发生额	上期发生额
利息费用	4,622,095.49	2,364,806.11
减：利息收入	2,765,971.89	5,032,358.54
汇兑收益	1,044,282.46	3,186,498.10
加：汇兑损失	1,550,943.67	1,337,490.23
其他支出	176,568.52	1,636,853.40
<b>合计</b>	<b>2,539,353.33</b>	<b>-2,879,706.90</b>

#### 47. 其他收益

项目	本期发生额	上期发生额
政府补助	2,105,179.43	965,168.47
<b>合计</b>	<b>2,105,179.43</b>	<b>965,168.47</b>

48. 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	38,883,872.24	36,545,962.14
<b>合计</b>	<b>38,883,872.24</b>	<b>36,545,962.14</b>

49. 信用减值损失（损失以“-”号填列）

项目	本期发生额	上期发生额
应收账款坏账损失	-344,740.22	-2,586,625.52
应收票据坏账损失	-5,431.25	
其他应收款坏账损失	-138.68	-22,929.60
<b>合计</b>	<b>-350,310.15</b>	<b>-2,609,555.12</b>

50. 资产减值损失（损失以“-”号填列）

项目	本期发生额	上期发生额
合同资产减值损失	-37,176.24	
<b>合计</b>	<b>-37,176.24</b>	

51. 营业外收入

(1) 营业外收入明细

项目	本期发生额	上期发生额	计入本期非经常性损益的金额
无法支付的款项	91,737.60	4,359,828.58	91,737.60
非流动资产毁损报废利得	102.10	158,909.98	102.10
与企业日常活动无关的政府补助			
其他	15,112.15	61,952.58	15,112.15
<b>合计</b>	<b>106,951.85</b>	<b>4,580,691.14</b>	<b>106,951.85</b>

52. 营业外支出

项目	本期金额	上期金额	计入本期非经常性损益的金额
罚款滞纳金	153,500.94	52,714.13	153,500.94
非流动资产毁损报废损失	260,614.18	663,518.72	260,614.18
对外捐赠支出		351.20	

其他		33,962.27	
合计	414,115.12	750,546.32	414,115.12

### 53. 所得税费用

#### (1) 所得税费用

项目	本期发生额	上期发生额
当年所得税费用	32,980,470.90	31,746,890.60
递延所得税费用	-7,534,229.50	-5,274,934.41
合计	25,446,241.40	26,471,956.19

#### (2) 会计利润与所得税费用调整过程

项目	本期发生额
本期合并利润总额	128,877,295.09
按法定/适用税率计算的所得税费用	32,219,323.81
子公司适用不同税率的影响	-8,608,491.65
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	-806,583.60
非应税收入的影响	-5,750,482.86
本期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	5,781,315.35
本期未确认递延所得税的暂时性差异影响	4,073,592.85
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-776,165.89
汇算清缴差异	9,051,965.14
研发费加计扣除的影响	-10,315,464.38
税率变动对递延所得税的影响	577,232.63
所得税费用	25,446,241.40

### 54. 其他综合收益

详见本附注“六、37 其他综合收益”相关内容。

### 55. 现金流量表项目

#### (1) 收到/支付的其他与经营/投资/筹资活动有关的现金

##### 1) 收到的其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
往来款保证金	6,520,641.54	8,768,706.93
利息收入	2,951,066.34	4,918,912.43
政府补助	1,897,293.88	1,416,205.16
税金退回	183,434.15	391,838.58
项目拨款	17,280,000.00	

生育津贴	195,868.28	
其他	2,733,852.58	2,990,968.26
<b>合计</b>	<b>31,762,156.77</b>	<b>18,486,631.36</b>

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
服务费	4,939,806.49	9,646,170.53
保证金	6,085,601.75	3,579,303.02
往来款	1,625,595.39	2,779,886.05
修理检测维护费	4,070,149.54	2,273,732.65
差旅费	7,073,089.09	1,909,435.62
水电费	4,689,445.90	1,589,232.44
租赁费	3,218,364.10	1,029,730.51
办公费	1,814,915.59	1,212,544.71
业务招待费	1,493,534.24	535,387.80
会议费	1,798,887.67	390,637.76
保安保洁费	705,121.72	290,860.59
中介机构费	1,299,580.53	230,200.00
劳务费	718,138.71	107,221.00
董事会费	522,602.09	
运输费	591,799.66	
研发费用	1,407,393.11	
咨询费	120,822.67	
广告宣传费	615,608.80	
其他	1,969,341.55	4,860,328.71
<b>合计</b>	<b>44,759,798.60</b>	<b>30,434,671.39</b>

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
福州子公司厂房款		26,125,274.00
定期存款	44,400,000.00	
利息收入等	96,764.17	
<b>合计</b>	<b>44,496,764.17</b>	<b>26,125,274.00</b>

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	-	10,000.00
<b>合计</b>	<b>0.00</b>	<b>10,000.00</b>

5) 收到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
售后回租	8,000,000.00	-
<b>合计</b>	<b>8,000,000.00</b>	<b>0.00</b>

6) 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
支付租赁负债	4,088,514.90	13,955,967.28
<b>合计</b>	<b>4,088,514.90</b>	<b>13,955,967.28</b>

(2) 合并现金流量表补充资料

项目	本期金额	上期金额
<b>1.将净利润调节为经营活动现金流量:</b>	—	—
净利润	103,431,053.69	119,297,835.95
加: 资产减值准备	37,176.24	
信用减值损失	350,310.15	2,609,555.12
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	32,815,914.57	24,120,450.12
使用权资产折旧	5,559,117.04	5,519,627.73
无形资产摊销	6,425,869.95	1,240,736.82
长期待摊费用摊销	1,497,413.36	1,961,256.38
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失 (收益以“-”填列)		
固定资产报废损失(收益以“-”填列)	260,512.08	504,608.74
公允价值变动损失(收益以“-”填列)		
财务费用(收益以“-”填列)	4,637,166.79	2,364,806.11
投资损失(收益以“-”填列)	-38,883,872.24	-36,545,962.14
递延所得税资产的减少(增加以“-”填列)	-7,039,053.98	-5,134,394.01
递延所得税负债的增加(减少以“-”填列)	-495,175.51	-140,540.40
存货的减少(增加以“-”填列)	-12,342,118.79	-7,934,695.02
经营性应收项目的减少(增加以“-”填列)	-110,876,221.89	-88,784,188.70
经营性应付项目的增加(减少以“-”填列)	-49,353,217.00	35,271,553.13
其他	51,155,146.55	1,646,897.88
经营活动产生的现金流量净额	-12,819,978.99	55,997,547.71
<b>2.不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:</b>		

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		
<b>3.现金及现金等价物净变动情况：</b>		
现金的期末余额	591,085,703.01	722,726,231.62
减：现金的期初余额	722,726,231.62	762,864,414.87
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	-131,640,528.61	-40,138,183.25

(3) 本期支付的取得子公司的现金净额  
无。

(4) 本期收到的处置子公司的现金净额  
无。

(5) 现金和现金等价物

项目	期末余额	期初余额
现金	591,085,703.01	593,892,501.06
其中：库存现金		
可随时用于支付的银行存款	591,085,703.01	593,892,501.06
现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
期末现金和现金等价物余额	591,085,703.01	593,892,501.06
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		

56. 所有权或使用权受到限制的资产

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	3,012,000.00	履约保证金
合计	<b>3,012,000.00</b>	—

57. 外币货币性项目

(1) 外币货币性项目

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金	—	—	651,587.87
其中：美元	70,344.83	7.2258	508,297.67
欧元	18,190.73	7.8771	143,290.20
应收账款	—	—	130,734.67

其中：美元	18,092.76	7.2258	130,734.67
应付账款			38,041,439.76
其中：美元	4,443,404.48	7.2258	32,107,152.08
欧元	752,107.55	7.8771	5,924,426.38
澳元	2,054.78	4.7992	9,861.30

## 58. 政府补助

### (1) 政府补助基本情况

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
财政扶持基金	577,000.00	其他收益	577,000.00
社保补贴	405,098.08	其他收益	405,098.08
“小升规”政府补助	201,000.00	其他收益	201,000.00
专精特新中小企业奖励	200,000.00	其他收益	200,000.00
经信局 2021 年度工业强市突出贡献奖	200,000.00	其他收益	200,000.00
个税返还	188,755.83	其他收益	188,755.83
高新技术产业补助	100,000.00	其他收益	100,000.00
关于下达北碚区应急物资保障体系建设补助	98,750.00	其他收益	98,750.00
产业升级固定资产投资补助	58,408.33	其他收益	58,408.33
氟[18F]脱氧葡萄糖注射液生产技术改造项目	21,875.00	其他收益	21,875.00
稳岗补贴	20,761.36	其他收益	20,761.36
经信局促增长奖励	20,000.00	其他收益	20,000.00
企业以工代训补贴	10,251.00	其他收益	10,251.00
扩岗补助	1,500.00	其他收益	1,500.00
一次性就业补贴	1,200.00	其他收益	1,200.00
进项税额加计抵减	579.83	其他收益	579.83
<b>合计</b>	<b>2,105,179.43</b>		<b>2,105,179.43</b>

### (2) 政府补助退回情况

无。

## 七、合并范围的变化

### 1. 非同一控制下企业合并

无。

### 2. 同一控制下企业合并

无。

3. 反向收购

无。

4. 处置子公司

无。

5. 其他原因的合并范围变动

原子高科现金出资新设南阳高科，持股比例为 100% 。

## 八、 在其他主体中的权益

1、 在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

序号	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
					直接	间接		
1	双原同位素	北京	北京	销售部分放射源	50		50	2
2	济南高科	济南	济南	药品生产及销售	100		100	1
3	南宁高通	南宁	南宁	药品生产及销售	68.63		68.63	1
4	昆明高科	昆明	昆明	药品生产及销售	100		100	1
5	服原工贸	北京	北京	危险货物运输等	100		100	1
6	长沙高科	浏阳	浏阳	药品生产及销售	70		70	1
7	重庆高科	重庆	重庆	药品生产及销售	100		100	1
8	武汉高科	武汉	武汉	药品生产及销售	60		60	1
9	宜昌高科	宜昌	宜昌	药品生产及销售	80		80	1
10	天津同位素	天津	天津	药品生产及销售	100		100	1
11	南京高科	南京	南京	药品生产及销售	80		80	1
12	徐州高科	徐州	徐州	药品生产及销售	80		80	1
13	金辉辐射	北京	北京	辐射技术开发转让应用	51		51	1
14	郑州高科	郑州	郑州	药品生产及销售	100		100	1
15	沈阳高科	沈阳	沈阳	药品生产及销售	100		100	1
16	汕头高科	汕头	汕头	药品生产及销售	70		70	1
17	广州同位素	广州	广州	药品生产及销售	80		80	2
18	四川高通	四川	四川	药品生产及销售	74.51		74.51	1
19	高科华北	涿州	涿州	药品生产及销售	100		100	1

20	派特科技	北京	北京	专用设备生产及销售	51		51	3
21	南昌高科	南昌	南昌	药品生产及销售	70		70	1
22	青岛高通	青岛	青岛	药品生产及销售	50		50	1
23	新原医药	杭州	杭州	药品生产及销售	51		51	1
24	横店高科	浙江	浙江	药品生产及销售	51		51	1
25	石家庄高科	石家庄	石家庄	药品生产及销售	100		100	1
26	兰州高科	兰州	兰州	药品生产及销售	90		90	1
27	长春高科	长春	长春	药品生产及销售	100		100	1
28	西安医药	西安	西安	药品生产及销售	75.75		75.75	1
29	贵阳高科	贵阳	贵阳	药品生产及销售	85		85	1
30	太原高科	太原	太原	药品生产及销售	100		100	1
31	合肥高通	合肥	合肥	药品生产及销售	72.22		72.22	1
32	杭州高科	杭州	杭州	药品生产及销售	100		100	1
33	上海科兴	上海	上海	药品生产及销售	70		70	3
34	新疆高科	新疆	新疆	药品生产及销售	76		76	1
35	湖北中循	湖北	湖北	辐射防护器材及建筑工程	51		51	3
36	福州高科	福州	福州	药品生产及销售	70		70	1
37	广州原子医药	广州	广州	技术推广服务	100		100	3
38	南阳高科	南阳	南阳	药品生产及销售	100		100	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

(2) 重要的非全资子公司

子公司名称	少数股东持股比例 (%)	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东支付的股利	期末少数股东权益
双原同位素	50.00	2,971,622.99	5,000,000.00	13,874,497.45
南宁高通	31.37	853,648.21		16,170,636.35
长沙高科	30.00	719,211.50		15,512,864.76
武汉高科	40.00	2,005,241.74	2,400,000.00	19,018,201.29
金辉辐射	49.00	481,053.23		13,856,765.00
广州同位素	20.00	3,437,371.71	16,000,000.00	18,895,741.64
南昌高科	30.00	340,969.53		14,449,397.64
横店高科	49.00	1,915,870.62	2,891,000.00	26,376,655.66
西安医药	24.25			12,997,303.00
合肥高通	27.78	-434,251.16		10,501,391.47
上海科兴	30.00	5,159,866.63	3,432,116.50	65,240,353.64

湖北中循	49.00	-37,590.52		19,479,916.45
------	-------	------------	--	---------------

## (3) 重要非全资子公司的主要财务信息

子公司名称	期末余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
广州同位素	159,817,363.03	42,921,601.47	202,738,964.50	108,260,256.31		108,260,256.31
双原同位素	74,055,778.96	2,712,311.06	76,768,090.02	49,000,382.02	18,713.10	49,019,095.12
金辉辐射	18,190,781.94	21,246,160.96	39,436,942.90	9,863,330.64	1,294,500.00	11,157,830.64
上海科兴	196,798,152.18	69,528,521.45	266,326,673.63	48,858,828.15		48,858,828.15
长沙高科	24,726,548.37	38,387,604.04	63,114,152.41	11,404,603.19		11,404,603.19
四川高通	24,263,788.22	30,993,238.16	55,257,026.38	16,801,631.32		16,801,631.32
横店高科	28,857,381.52	39,312,282.14	68,169,663.66	14,339,754.13		14,339,754.13
派特科技	27,718,135.76	2,286,806.78	30,004,942.54	15,784,941.74	4,928.87	15,789,870.61
武汉高科	32,149,621.21	35,564,100.77	67,713,721.98	20,168,218.77		20,168,218.77

(续)

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	168,355,586.17	43,837,164.04	212,192,750.21	54,308,618.98	482,829.43	54,791,448.41
双原同位素	56,241,118.17	3,167,377.84	59,408,496.01	27,786,592.22	71,262.29	27,857,854.51
金辉辐射	15,115,285.74	22,065,342.82	37,180,628.56	8,587,409.00	1,283,300.00	9,870,709.00
上海科兴	194,844,195.10	58,288,607.33	253,132,802.43	41,078,938.52		41,078,938.52
长沙高科	26,259,193.81	35,167,785.94	61,426,979.75	12,313,823.60		12,313,823.60
四川高通	20,850,347.40	31,965,804.27	52,816,151.67	15,679,304.42		15,679,304.42
横店高科	28,465,274.90	39,264,960.50	67,730,235.40	12,406,171.15		12,406,171.15

派特科技	28,564,703.57	2,543,841.09	31,108,544.66	16,817,621.67	43,921.37	16,861,543.04
武汉高科	32,420,093.38	34,007,585.37	66,427,678.75	18,463,643.91		18,463,643.91

(续)

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
广州同位素	63,547,147.00	17,186,858.53	17,186,858.53	9,698,363.42	58,039,143.87	19,777,098.08	19,777,098.08	20,444,111.20
双原同位素	51,021,476.95	5,943,245.99	5,943,245.99	6,618,044.48	32,634,985.88	2,572,853.58	2,572,853.58	26,415,375.29
金辉辐射	5,866,572.62	981,741.29	981,741.29	3,240,779.91	6,361,071.32	2,275,883.13	2,275,883.13	3,954,546.20
上海科兴	74,162,065.14	17,199,555.44	17,199,555.44	1,187,983.18	37,305,152.24	2,032,804.55	2,032,804.55	6,526,311.93
长沙高科	18,440,221.32	2,397,371.66	2,397,371.66	2,179,853.82	18,415,946.10	2,610,186.13	2,610,186.13	582,789.99
四川高通	13,642,973.91	1,179,503.05	1,179,503.05	-3,228,410.94	10,809,720.36	2,603,946.02	2,603,946.02	2,808,865.41
横店高科	18,726,008.28	3,909,940.05	3,909,940.05	6,272,529.99	18,218,695.24	3,854,416.00	3,854,416.00	4,955,153.48
派特科技	10,138,860.08	793,902.87	793,902.87	-2,006,532.77	7,407,396.53	177,037.37	177,037.37	-1,274,252.94
武汉高科	25,854,189.13	5,013,104.34	5,013,104.34	4,253,825.77	23,228,936.83	5,430,829.10	5,430,829.10	2,172,393.14

(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

无。

(5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

无。

## 2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的情况

(1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况

无。

(2) 在子公司所有者权益份额发生变化对权益的影响

无。

## 3、在合营企业或联营企业中的权益

(1) 重要的合营企业或联营企业

合营企业或 联营企业名 称	主要 经营地	注册 地	业务性质	持股比例 (%)		对合营企 业 或联营企 业 投资的会 计 处理方法
				直接	间接	
上海深景公 司	上海	上海	药品研发、技术服务咨询	40.00		权益法
海得威公司	深圳	深圳	医药产品生产销售	20.00		权益法
广州发展公 司	广州	广州	非居住房地产租赁	20.54		权益法

## (2) 重要联营企业的主要财务信息

项目	期末余额/本期发生额			期初余额/上期发生额		
	上海深景公司	海得威公司	广州发展公司	上海深景公司	海得威公司	广州发展公司
流动资产	35,336,006.27	3,010,659,695.15	14,084,016.96	25,050,216.46	3,235,947,976.89	12,964,415.50
其中：现金和现金等价物	11,606,625.29	949,768,266.29	2,727,468.58	6,431,240.97	1,294,198,612.96	1,819,719.72
非流动资产	45,716,139.58	684,928,908.39	18,637,918.16	47,753,405.01	670,603,746.41	19,984,861.70
资产合计	81,052,145.85	3,695,588,603.54	32,721,935.12	72,803,621.47	3,906,551,723.30	32,949,277.20
流动负债	23,111,803.83	1,672,209,575.55	580,459.95	11,170,404.28	1,848,961,743.41	549,340.08
非流动负债	10,214,721.06	177,207,495.63		10,214,721.06	178,035,772.20	
负债合计	33,326,524.89	1,849,417,071.18	580,459.95	21,385,125.34	2,026,997,515.61	549,340.08
少数股东权益		56,400,000.00			56,400,000.00	
归属于母公司股东权益	47,725,620.96	1,789,771,532.36	32,141,475.17	51,418,496.13	1,823,154,207.69	32,399,937.12
按持股比例计算的净资产份额	19,090,248.38	357,954,306.47	6,428,295.03	20,567,398.45	364,630,841.54	6,654,947.08
调整事项						
--商誉						
--内部交易未实现利润						
--其他	-16,780.81	-7,383,753.06	26,804,984.11		-6,684,198.93	25,757,272.33
对联营企业权益投资的账面价值	19,073,467.57	350,570,553.41	33,233,279.14	20,567,398.45	357,946,642.61	32,412,219.41
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值						
营业收入	92,452.83	925,088,820.79	1,833,036.25		998,489,727.51	

财务费用	-62,646.31	-5,171,205.13	-61,863.04	-96,162.31	-3,954,020.01	
所得税费用		30,452,393.55	35,761.58		34,463,494.60	
净利润	-3,734,827.21	197,783,716.95	7,115,787.14	-3,931,454.97	190,592,720.67	
终止经营的净利润						
其他综合收益						
综合收益总额	-3,734,827.21	197,783,716.95	7,115,787.14	-3,931,454.97	190,592,720.67	
本期度收到的来自联营企业的股利		46,932,832.59			10,000,000.00	

(3) 合营企业或联营企业向公司转移资金能力存在的重大限制

无。

(4) 合营企业或联营企业发生的超额亏损

无。

(5) 与合营企业投资相关的未确认承诺

无。

(6) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

无。

4、重要的共同经营

无。

5、未纳入合并财务报表范围的结构化主体

无。

## 九、与金融工具相关风险

本集团的主要金融工具包括借款、应收款项、应付款项等，各项金融工具的详细情况说明见本附注六。与这些金融工具有关的风险，以及本集团为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本集团管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

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

(1) 市场风险

1) 汇率风险

本集团承受汇率风险主要与美元、欧元和澳元有关，除本集团的几个下属子公司以外币进行采购和销售外，本集团的其它主要业务活动以人民币计价结算。于 2023 年 6 月 30 日，除下表所述资产及负债的美元、欧元、澳元余额外，本集团的资产及负债均为人民币余额。对于外币资产和负债，如果出现短期的失衡情况，本集团会在必要时按市场汇率买卖外币，以确保将净风险敞口维持在可接受的水平。

项目	2023年6月30日	2022年12月31日
货币资金-美元	70,344.83	359,424.38
货币资金-欧元	18,190.73	18,190.73
应收账款-美元	18,092.76	18,092.76
应付账款-美元	4,443,404.48	2,433,813.47
应付账款-欧元	752,107.55	619,505.34
应付账款-澳元	2,054.78	2,054.78

## 2) 利率风险

本集团的利率风险产生于银行借款。浮动利率的金融负债使本集团面临现金流量利率风险，固定利率的金融负债使本集团面临公允价值利率风险。本集团根据当时的市场环境来决定固定利率及浮动利率合同的相对比例，并通过定期复核以维持适当的固定和浮动利率工具组合。本集团并未以衍生金融工具对冲利率风险。于 2023 年 06 月 30 日，本集团的带息债务主要为人民币计价的固定利率合同，金额为 216,502,655.70 元（2022 年 12 月 31 日：140,699,977.60 元）

## (2) 信用风险

于 2023 年 06 月 30 日，可能引起本集团财务损失的最大信用风险敞口主要来自于合同另一方未能履行义务而导致本集团金融资产产生的损失以及本集团承担的财务担保，具体包括：合并资产负债表中已确认的金融资产的账面金额；对于以公允价值计量的金融工具而言，账面价值反映了其风险敞口，但并非最大风险敞口，其最大风险敞口将随着未来公允价值的变化而改变。

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

本集团的流动资金存放在信用评级较高的银行等金融机构，故流动资金的信用风险较低。

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

应收账款前五名金额合计：52,988,134.00 元。

## 十、公允价值的披露

无。

## 十一、 关联方及关联交易

### (一) 关联方关系

#### 1. 控股股东及最终控制方

##### (1) 控股股东及最终控制方

控股股东及最终控制方名称	注册地	业务性质	注册资本	对本公司的持股比例(%)	对本公司的表决权比例(%)
中国同辐	北京	放射性药品、放射源销售	31,987.49 万元	69.49	69.49
中核集团	北京	核军工、核能、核 技术产业	595 亿元	—	—

注：本集团最终控制方是中国核工业集团有限公司。

##### (2) 控股股东的注册资本及其变化

控股股东	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
中国同辐	319,874,900.00			319,874,900.00

##### (3) 控股股东的所持股份或权益及其变化

控股股东	持股金额		持股比例 (%)	
	期末余额	期初余额	期末比例	期初比例
中国同辐	112,422,362.00	112,422,362.00	69.49	69.49

#### 2. 子公司

子公司情况详见本附注“八、1. (1) 企业集团的构成”相关内容。

#### 3. 合营企业及联营企业

本公司重要的合营或联营企业详见本附注“八、3. (1) 重要的合营企业或联营企业”相关内容。

#### 4. 其他关联方

其他关联方名称	与本公司关系
宁波君安药业科技有限公司	同一控股股东
北京北方生物技术研究所有限公司	同一控股股东
中核同辐（长春）辐射技术有限公司	同一控股股东
成都中核高通同位素股份有限公司	同一控股股东
深圳市中核海得威生物科技有限公司	同一控股股东
北京三金电子集团有限公司	同一控股股东
中核同兴（北京）核技术有限公司	同一控股股东

中国同位素上海有限公司	同一控股股东
中核（泰州）辐照科技有限公司	同一控股股东
中核立信（北京）科技有限公司	同一控股股东
中核（兴化）辐照技术有限公司	同一控股股东
中核同辐（四川）辐射技术有限公司	同一控股股东
中核（苏州）检测技术有限公司	同一控股股东
中核高能（天津）装备有限公司	同一控股股东
中核财务有限责任公司	同一最终控制方
中核融资租赁有限公司	同一最终控制方
中核能源科技有限公司	同一最终控制方
中国核工业华兴建设有限公司	同一最终控制方
中国核工业第二二建设有限公司	同一最终控制方
兴原认证中心有限公司	同一最终控制方
核工业管理干部学院	同一最终控制方
中核龙原科技有限公司	同一最终控制方
核工业二四〇研究所	同一最终控制方
北京核工业医院	同一最终控制方
核工业四一六医院	同一最终控制方
中核(北京)核仪器有限责任公司	同一最终控制方
安徽中核桐源科技有限公司	同一最终控制方
同方威视科技江苏有限公司	同一最终控制方
中国核工业集团有限公司	同一最终控制方
核工业计算机应用研究所	同一最终控制方
核工业研究生部	同一最终控制方
中核北方核燃料元件有限公司	同一最终控制方
上海高泰精密管材股份有限公司	同一最终控制方
中国核动力研究设计院	同一最终控制方
中国核电工程有限公司	同一最终控制方
北京埃索特核电子机械有限公司	同一最终控制方
中国辐射防护研究院	同一最终控制方
北京国原新技术有限公司	同一最终控制方

大连中核科技开发有限公司	同一最终控制方
中核（北京）期刊出版有限公司	同一最终控制方
核工业标准化研究所	同一最终控制方
中核苏州阀门有限公司	同一最终控制方
中核（宁夏）同心防护科技有限公司	同一最终控制方
中核（上海）供应链管理有限公司	同一最终控制方
中核第四研究设计工程有限公司	同一最终控制方
中国核工业二四建设有限公司	同一最终控制方
中核新能核工业工程有限责任公司	同一最终控制方
中国核工业中原建设有限公司	同一最终控制方
河南核净洁净技术有限公司	同一最终控制方
中核工程咨询有限公司	同一最终控制方
中核四达建设监理有限公司	同一最终控制方
中核第七研究设计院有限公司	同一最终控制方
中国原子能科学研究院	同一最终控制方
中国原子能工业有限公司	同一最终控制方
中核工程科技发展有限公司	同一最终控制方
北京中核北研科技发展股份有限公司	同一最终控制方
苏州微木智能系统有限公司	同一最终控制方
山西中辐核仪器有限责任公司	同一最终控制方
成都中核海川核技术有限公司	同一最终控制方
中核建中核燃料元件有限公司	同一最终控制方
中核控制系统工程有限公司	同一最终控制方
核工业航测遥感中心	同一最终控制方
核工业北京化工冶金研究院	同一最终控制方
大连中核辐射技术有限公司	同一最终控制方
西安中核核仪器有限公司	同一最终控制方
中核五〇四医院管理（兰州）有限公司	同一最终控制方
江西核工业经济技术开发有限公司	同一最终控制方
中国宝原投资有限公司	同一最终控制方

## （二） 关联交易

### 1. 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

#### （1） 采购商品/接受劳务

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
成都中核高通同位素股份有限公司	采购商品或服务	2,135,453.04	11,417,056.40
中国同辐股份有限公司	采购商品或服务	2,068,950.01	3,692,900.44

北京国原新技术有限公司	采购商品或服务	5,423,300.84	2,886,792.37
核工业北京化工冶金研究院	采购商品或服务	12,605.67	
核工业标准化研究所	采购商品或服务	83,962.26	
核工业管理干部学院	采购商品或服务	53,737.87	
核工业航测遥感中心	采购商品或服务	57,735.86	
核工业航测遥感中心	购建长期资产	2,830.19	
核工业计算机应用研究所	采购商品或服务	293,298.80	
核工业研究生部	采购商品或服务	20,000.00	
中核（北京）期刊出版有限公司	采购商品或服务	44,802.97	
中核北方核燃料元件有限公司	采购商品或服务	12,212.39	
中国核工业二四建设有限公司	购建长期资产	41,533,167.21	2,201,924.86
中国原子能科学研究院	采购商品或服务	1,116,770.18	1,546,966.22
中国同位素上海有限公司	采购商品或服务		1,422,100.00
中核立信（北京）科技有限公司	采购商品或服务	173,008.86	1,156,371.68
深圳市中核海得威生物科技有限公司	采购商品或服务	1,504,424.79	522,123.89
宁波君安药业科技有限公司	采购商品或服务		260,176.99
中核工程咨询有限公司	采购商品或服务	184,811.32	73,944.41
中核（宁夏）同心防护科技有限公司	采购商品或服务	16,435.40	73,072.55
中核（上海）供应链管理有限公司	采购商品或服务	108,588.36	8,672.57
大连中核科技开发有限公司	采购商品或服务		1,725.66
北京北方生物技术研究所有限公司	采购商品或服务	1,621.80	
中核同辐（四川）辐射技术有限公司	采购商品或服务	27,126.99	
中核第四研究设计工程有限公司	采购商品或服务	12,264.15	
上海高泰精密管材股份有限公司	采购商品或服务	113,274.34	
中核四达建设监理有限公司	采购商品或服务	141,509.43	
<b>合计</b>		<b>55,141,892.73</b>	<b>25,263,828.04</b>

(2) 销售商品/提供劳务

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
中核高能（天津）装备有限公司	销售商品或服务	22,641.51	5,543,362.83
宁波君安药业科技有限公司	销售商品或服务	2,398,106.11	4,281,486.73
成都中核高通同位素股份有限公司	销售商品或服务	8,099,343.34	4,276,441.89
核工业北京化工冶金研究院	销售商品或服务	27,654.87	
核工业四一六医院	销售商品或服务	1,788,017.70	1,861,681.40
中国同辐股份有限公司	销售商品或服务	1,629,099.95	1,455,092.52
北京核工业医院	销售商品或服务	1,970,760.69	1,094,813.91
中国原子能科学研究院	销售商品或服务	442.48	772,806.58
中核五〇四医院管理（兰州）有限公司	销售商品或服务	1,131,679.63	137,541.91

中国原子能科学研究院	销售商品或服务		108,849.56
北京北方生物技术研究所有限公司	销售商品或服务	83,137.13	10,911.50
北京中核北研科技发展股份有限公司	销售商品或服务		37,735.85
中国辐射防护研究院	销售商品或服务	6,194.69	7,964.60
北京国原新技术有限公司	销售商品或服务		5,584.91
核工业标准化研究所	销售商品或服务	94,339.62	
苏州微木智能系统有限公司	销售商品或服务	88,495.58	
<b>合计</b>		<b>17,339,913.30</b>	<b>19,594,274.19</b>

## 2. 关联担保情况

### (1) 作为担保方

被担保方名称	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
汕头高科	5,600,000.00	2023-1-12	2028-1-12	否
石家庄高科	1,995,000.00	2019-1-16	2024-1-16	否
<b>合计</b>	<b>7,595,000.00</b>			

### (2) 作为被担保方

无。

## 3. 关联方资金拆借

无。

## 4. 关联方金融服务

贷款

关联方名称	贷款金额	起始日	到期日	备注
成都中核高通同位素股份有限公司	1,000,000.00	2022/5/12	2023/8/12	委托贷款，利率 3.05%
成都中核高通同位素股份有限公司	1,000,000.00	2022/11/30	2023/11/30	委托贷款，利率 3.35%
中核财务公司	17,500,000.00	2021/10/11	2029/10/11	长期借款，利率 4.4%
中核财务公司	2,650,000.00	2021/10/11	2029/10/11	长期借款，利率 4.4%

中核财务公司	3,210,000.00	2022/4/18	2030/4/18	长期借款，利率 4.4%
中核财务公司	15,000,000.00	2022/6/10	2030/6/10	长期借款，利率 4.15%
中核财务公司	3,298,000.00	2022/5/27	2030/5/27	长期借款，利率 4.15%
中核财务公司	10,000,000.00	2022/10/10	2030/10/10	长期借款，利率 4.15%

(续)

关联方名称	贷款利息支出	
	本期发生额	上期发生额
中核财务公司	981,718.14	1,868,775.81

5. 关联方资产转让、债务重组情况

无。

(三) 关联方往来余额

1. 应收项目

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	成都中核高通同位素股份有限公司	11,933,517.00		14,385,517.00	
应收账款	中核龙原科技有限公司			10,521,500.00	81,015.55
应收账款	中核能源科技有限公司	1,030,427.35	101,806.22	1,030,427.35	101,909.26
应收账款	中核高能(天津)装备有限公司	6,264,000.00		6,264,000.00	
应收账款	宁波君安药业科技有限公司	1,302,900.00		925,200.00	
应收账款	核工业四一六医院	3,426,600.00	25,014.18	2,678,680.00	20,625.84
应收账款	北京核工业医院	2,237,760.00	16,335.65	28,96,960.00	22,306.59
应收账款	中国核动力研究设计院			1,570,000.00	12,089.00

应收账款	中国同辐股份有限公司	93,700.00		788,010.00	
应收账款	中国核电工程有限公司			1,179,000.00	57,917.22
应收账款	中国原子能科学研究院	257,867.50	6,461.73	5,263,127.50	29,505.88
应收账款	中核五〇四医院管理（兰州）有限公司	741,200.00	5,410.77	486,250.00	3,744.13
应收账款	中核建中核燃料元件有限公司			22,000.00	169.40
应收账款	北京埃索特核电子机械有限公司	65,830.35	65,830.35	65,830.35	65,830.35
应收账款	北京北方生物技术研究所有限公司	108,435.50		26,035.50	
应收账款	中国辐射防护研究院	57,000.00	4,991.10	50,000.00	4,945.00
<b>应收账款</b>	<b>小计</b>	<b>27,519,237.70</b>	<b>225,850.00</b>	<b>48,152,537.40</b>	<b>400,058.22</b>
预付款项	中核融资租赁有限公司	106,027.04		3,652.25	
预付款项	中国原子能科学研究院	473,302.10		143,431.20	
预付款项	中国同辐股份有限公司	7,768,889.95		517,000.00	
预付款项	大连中核科技开发有限公司			164,360.00	
预付款项	中核（北京）期刊出版有限公司	7,400.00		7,500.00	
预付款项	中核第四研究设计工程有限公司	20,000.00			
预付款项	核工业管理干部学院	6,400.00			
预付款项	核工业北京化工冶金研	3,000.00			

	究院				
预付款项	核工业标准化研究所	39,920.00			
预付款项	中核（上海）供应链管理 有限公司			80,603.00	
预付款项	中核苏州阀门有限公司	2,000.00		2,000.00	
预付款项	北京国原新技术有限公 司	468,000.00			
<b>预付款 项</b>	<b>小计</b>	<b>8,894,939.09</b>		<b>918,546.45</b>	
合同资产	中国原子能科学研究院	13,860.88		13,860.88	
合同资产	中核五〇四医院管理（兰 州）有限公司	2,998,740.45		2,581,774.28	
<b>合同资 产</b>	<b>小计</b>	<b>3,012,601.33</b>		<b>2,595,635.16</b>	
其他应收 款	中核融资租赁有限公司	1,658,480.00		1,457,800.00	
其他应收 款	中核同辐（长春）辐射技 术有限公司	2,160,000.00		2,160,000.00	
其他应收 款	中国原子能科学研究院	264,047.10	180,031.36	264,047.10	180,156.74
其他应收 款	大连中核科技开发有限 公司			70,440.00	
其他应收 款	成都中核高通同位素股 份有限公司	484,864.06			
其他应收	深圳市中核海得威生物	45,218.36			

款	科技有限公司				
其他应收款	宁波君安药业科技有限公司	478.09			
其他应收款	江西核工业经济技术开发有限公司	3,749.88	-	-	
<b>其他应收款</b>	<b>小计</b>	<b>4,616,837.49</b>	<b>180,031.36</b>	<b>3,952,2876.10</b>	<b>180,156.74</b>
长期应收款	中国原子能科学研究院	38,996,500.00		38,996,500.00	
<b>长期应收款</b>	<b>小计</b>	<b>38,996,500.00</b>		<b>38,996,500.00</b>	
其他非流动资产	中核立信（北京）科技有限公司			264,000.00	
其他非流动资产	中国同辐股份有限公司			135,000.00	
其他非流动资产	中国核工业二四建设有限公司			17,646,444.49	
其他非流动资产	中核(北京)核仪器有限责任公司	5,991,300.00		2,995,650.00	
其他非流动资产	成都中核高通同位素股份有限公司			22,726.03	
其他非流动资产	中核陕西铀浓缩有限公司	3,800.00			
其他非流动资产	核工业北京化工冶金研究院	600.00			

其他非流动资产	中国核工业华兴建设有限公司	2,995,650.00			
其他非流动资产	小计	8,991,350.00		21,063,820.52	
合计		92,031,465.61	405,881.36	115,679,326.93	580,214.96

2. 应付项目

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	成都中核高通同位素股份有限公司	1,924,655.07	4,362,407.12
应付账款	深圳市中核海得威生物科技有限公司	3,308,978.78	1,804,553.99
应付账款	中国原子能科学研究院	3,079,154.31	2,492,672.57
应付账款	宁波君安药业科技有限公司		12,000.00
应付账款	中核立信（北京）科技有限公司		584,500.00
应付账款	中国同辐股份有限公司	169,884.07	786,003.23
应付账款	北京国原新技术有限公司	16,000.00	16,000.00
应付账款	安徽中核桐源科技有限公司		100.00
应付账款	中国核工业第二二建设有限公司		319,719.94
应付账款	中核（宁夏）同心防护科技有限公司		25,000.00
应付账款	中核第四研究设计工程有限公司	20,000.00	20,000.00
应付账款	北京北方生物技术研究所有限公司		
应付账款	中核（上海）供应链管理有限公司	2,389.38	2,389.38
<b>应付账款小计</b>		<b>8,521,061.61</b>	<b>10,425,346.23</b>
合同负债	中国原子能科学研究院	1,797,787.61	324,778.76
合同负债	中国核动力研究设计院	81,858.41	
合同负债	核工业四一六医院	124,601.77	124,601.77

合同负债	苏州微木智能系统有限公司		133,628.32
合同负债	同方威视科技江苏有限公司		103,539.82
合同负债	核工业北京化工冶金研究院	17,699.12	37,876.11
合同负债	深圳市中核海得威生物科技有限公司	16,814.16	16,814.16
合同负债	中核控制系统工程有限公司		7,547.17
合同负债	中国同辐股份有限公司	10,000.00	
合同负债	中核同兴（北京）核技术有限公司	884.96	884.96
<b>合同负债小计</b>		<b>2,049,646.03</b>	<b>749,671.07</b>
其他应付款	成都中核高通同位素股份有限公司	30,016.87	
其他应付款	中国同辐股份有限公司	77,399.95	1,425,319.95
其他应付款	中国核工业集团有限公司	215,200.00	882,840.00
其他应付款	中核第四研究设计工程有限公司	499,929.22	499,929.22
其他应付款	中核立信（北京）科技有限公司	292,050.00	292,050.00
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	北京北方生物技术研究所有限公司		150,000.00
其他应付款	中国核工业二四建设有限公司	168,982.29	247,565.57
其他应付款	中国核工业中原建设有限公司	80,879.15	80,879.15
其他应付款	中核第七研究设计院有限公司		75,000.00
其他应付款	中核工程咨询有限公司		47,600.00
其他应付款	中核四达建设监理有限公司	35,000.00	35,000.00
其他应付款	中国辐射防护研究院	50,000.00	50,000.00
其他应付款	中核（上海）供应链管理有限公司		65,000.00
其他应付款	中国原子能科学研究院		3,652,489.46
<b>其他应付款小计</b>		<b>1,679,457.48</b>	<b>7,733,673.35</b>
租赁负债	中核融资租赁有限公司	4,893,832.23	7,964,630.24
租赁负债	中国核工业集团有限公司	2,162,449.53	2,111,996.84

租赁负债	中国原子能科学研究院	8,786,785.38	8,587,257.97
<b>租赁负债小计</b>		<b>15,843,067.14</b>	<b>18,663,885.05</b>
一年内到期的非流动负债	中核融资租赁有限公司	4,058,751.29	6,230,678.01
一年内到期的非流动负债	中国核工业集团有限公司	357,031.52	352,528.41
一年内到期的非流动负债	中国原子能科学研究院	3,099,188.82	3,022,691.86
<b>一年内到期的非流动负债小计</b>		<b>7,514,971.63</b>	<b>9,605,898.28</b>
长期应付款	中国核工业集团有限公司	30,476,014.42	13,196,014.42
长期应付款	中核融资租赁有限公司	9,035,744.44	
长期应付款	中国宝原投资有限公司	1,256,383.00	1,256,383.00
<b>长期应付款小计</b>		<b>40,768,141.86</b>	<b>14,452,397.42</b>
应付股利	中国同辐股份有限公司	52,051,553.61	
应付股利	中核第四研究设计工程有限公司	1,852,000.00	
<b>应付股利小计</b>		<b>53,903,553.61</b>	
<b>合计</b>		<b>130,279,899.36</b>	<b>61,630,871.40</b>

#### (四) 关联方承诺

无。

## 十二、 股份支付

无。

## 十三、 或有事项

无。

## 十四、 承诺事项

无。

## 十五、 资产负债表日后事项

无。

## 十六、 其他重要事项

1. 前期差错更正和影响

无。

2. 债务重组

无。

3. 资产置换

无。

4. 年金计划

本集团根据 2020 年 7 月 24 日经批准的《原子高科股份有限公司企业年金实施细则》，自 2018 年 2 月 1 日起实施年金计划。

企业年金缴费由企业和职工个人共同承担，每年合计最高不超过本集团当年度职工工资总额的 12%。企业缴费由本集团按年度职工工资总额的 8% 计提，从成本中列支。职工个人缴费为其本人缴费基数 2%。在保障企业账户资金充足的情况下，以年度职工工资总额 6% 为基准值的企业缴费计入职工个人账户；本集团企业年金管理委员会定期根据企业账户使用情况据实调整基准值。按照职工上期度实际工资收入（按职工社会保险缴费基数核定），本集团定期核定职工企业年金缴费基数。

本集团年金计划本期未发生重大变化。

5. 终止经营

无。

6. 其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

无。

## 十七、 母公司财务报表主要项目注释

### 1. 应收账款

#### (1) 应收账款按坏账计提方法分类列示

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 (%)	
按单项计提坏账准备	3,144,738.65	0.60	3,144,738.65	100.00	
按组合计提坏账准备	516,748,684.03	99.40	42,438,805.84	8.21	474,309,878.19
其中：一般风险组合	392,016,805.66	75.40	42,438,805.84	10.83	349,577,999.82
低风险组合	124,731,878.37	23.99			124,731,878.37
合计	519,893,422.68	—	45,583,544.49	8.77	474,309,878.19

(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 (%)	
按单项计提坏账准备	3,144,738.65	0.65	3,144,738.65	100.00	
按组合计提坏账准备	483,452,074.93	99.35	44,458,869.01	9.20	438,993,205.92
其中：一般风险组合	387,375,705.81	79.61	44,458,869.01	11.48	342,916,836.80
低风险组合	96,076,369.12	19.74			96,076,369.12
<b>合计</b>	<b>486,596,813.58</b>		<b>47,603,607.66</b>	<b>9.78</b>	<b>438,993,205.92</b>

## 1) 按单项计提应收账款坏账准备

名称	期末余额			计提理由
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	
北京大学口腔医院	591,300.00	591,300.00	100.00	预计款项不能收回
北京原博新创生物学工程有限公司	520,395.41	520,395.41	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
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）	469,299.34	469,299.34	100.00	预计款项不能收回
<b>合计</b>	<b>3,144,738.65</b>	<b>3,144,738.65</b>	<b>100.00</b>	——

2) 按组合计提应收账款坏账准备

① 一般风险组合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（含1年）	324,445,645.50	2,368,453.21	0.73
1至2年	18,645,699.89	1,842,195.15	9.88
2至3年	14,403,098.35	4,531,214.74	31.46
3至4年	2,501,465.07	1,895,610.23	75.78
4至5年	2,971,100.61	2,751,536.27	92.61
5年以上	29,049,796.24	29,049,796.24	100.00
<b>合计</b>	<b>392,016,805.66</b>	<b>42,438,805.84</b>	——

② 低风险组合预期信用损失的应收账款

组合名称	期末金额	不计提理由
合并范围内的关联方	124,731,878.37	关联方，无收回风险
<b>合计</b>	<b>124,731,878.37</b>	——

(2) 应收账款按账龄列示

账龄	期末余额
1年以内（含1年）	432,261,453.82
1-2年	27,929,920.89
2-3年	20,622,503.35
3-4年	2,594,665.07
4-5年	2,971,100.61
5年以上	33,513,778.94
<b>合计</b>	<b>519,893,422.68</b>

(3) 本期应账款坏账准备情况

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他	
坏账准备	47,603,607.66	-2,020,063.17				45,583,544.49

合计	47,603,607.66	-2,020,063.17				45,583,544.49
----	---------------	---------------	--	--	--	---------------

(4) 本期实际核销的应收账款

无。

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额	占应收账款期末余额 合计数的比例(%)	坏账准备 期末余额
第一名	11,110,000.00	2.14	2,736,175.00
第二名	6,738,989.00	1.3	49,521.22
第三名	6,281,680.40	1.21	155,361.64
第四名	6,264,000.00	1.2	0.00
第五名	5,053,807.00	0.97	36,892.79
合计	35,448,476.40	6.82	2,977,950.65

(6) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

无。

(7) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

无。

## 2. 其他应收款

项目	期末余额	期初余额
应收股利	48,884,171.82	
其他应收款	19,056,944.91	12,951,943.36
合计	67,941,116.73	12,951,943.36

### 2.1 应收股利

(1) 应收股利分类

项目（或被投资单位）	期末余额	期初余额
广州同位素	34,000,000.00	
双原同位素	5,000,000.00	
上海科兴	8,008,271.82	
济南高科	1,365,900.00	
派特科技	510,000.00	
合计	48,884,171.82	

## 2.2 其他应收款

### (1) 其他应收款按款项性质分类

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
押金及保证金	3,824,419.46	4,555,117.13
代垫税金	1,370,394.73	
代垫社保、年金等	530,560.51	186,410.64
往来款	11,314,871.63	7,690,577.85
其他	2,016,698.58	1,133,228.23
<b>合计</b>	<b>19,056,944.91</b>	<b>13,565,333.85</b>

### (2) 其他应收款坏账准备计提情况

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2023 年 1 月 1 日余额		303,005.73	310,384.76	613,390.49
2023 年 1 月 1 日其他应收款账面余额在本期	—	—	—	—
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提		-29,515.54	19,814.00	-9,701.54
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
<b>2023 年 6 月 30 日余额</b>		<b>273,490.19</b>	<b>330,198.76</b>	<b>603,688.95</b>

### (3) 其他应收款按账龄列示

账龄	期末余额
1 年以内 (含 1 年)	11,705,473.00
1-2 年	228,270.93
2-3 年	2,419,613.58
3-4 年	22,000.00
4-5 年	

5年以上	5,285,276.35
合计	19,660,633.86

(4) 其他应收款坏账准备情况

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他	
坏账准备	613,390.49	-9,701.54				603,688.95
合计	<b>613,390.49</b>	<b>-9,701.54</b>				<b>603,688.95</b>

(5) 本期度实际核销的其他应收款

无。

(6) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例 (%)	坏账准备期末余额
第一名	往来款	4,511,931.80	1年以内	22.95	
第二名	保证金	2,500,000.00	5年以上	12.72	
第三名	保证金	2,160,000.00	5年以上	10.99	
第四名	往来款	1,583,147.32	1年以内	8.05	
第五名	税金	1,483,264.73	1年以内	7.54	
合计	—	<b>12,238,343.85</b>	—	<b>62.25</b>	

(7) 涉及政府补助的应收款项

无。

(8) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

无。

(9) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

无。

### 3. 长期股权投资

#### (1) 长期股权投资分类

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	1,058,632,073.03		1,058,632,073.03	1,047,118,073.03		1,047,118,073.03
对联营企业投资	369,644,020.98		369,644,020.98	378,514,041.06		378,514,041.06
<b>合计</b>	<b>1,428,276,094.01</b>		<b>1,428,276,094.01</b>	<b>1,425,632,114.09</b>		<b>1,425,632,114.09</b>

#### (2) 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
高科华北	167,700,000.00			167,700,000.00		
郑州高科	47,150,000.00			47,150,000.00		
青岛高通	25,000,000.00			25,000,000.00		
石家庄高科	42,000,000.00			42,000,000.00		
西安医药	40,602,697.00			40,602,697.00		
徐州高科	34,000,000.00			34,000,000.00		
济南高科	33,725,000.00			33,725,000.00		
太原高科	41,400,000.00			41,400,000.00		
南京高科	34,768,000.00			34,768,000.00		
南宁高通	33,840,000.00			33,840,000.00		
重庆高科	30,892,000.00			30,892,000.00		
合肥高通	31,850,000.00			31,850,000.00		
昆明高科	32,700,000.00			32,700,000.00		

四川高通	28,045,000.00			28,045,000.00	
长沙高科	25,830,000.00			25,830,000.00	
宜昌高科	38,216,000.00			38,216,000.00	
湖北中循	23,460,000.00			23,460,000.00	
横店高科	22,950,000.00			22,950,000.00	
南昌高科	31,220,000.00			31,220,000.00	
汕头高科	23,450,000.00			23,450,000.00	
武汉高科	21,000,000.00			21,000,000.00	
兰州高科	30,760,000.00	5,850,000.00		36,610,000.00	
金辉辐射	13,770,000.00			13,770,000.00	
广州同位素	13,297,870.96			13,297,870.96	
上海科兴	12,666,046.30			12,666,046.30	
沈阳高科	12,350,000.00			12,350,000.00	
长春高科	11,370,000.00			11,370,000.00	
天津同位素	10,000,000.00			10,000,000.00	
派特北京	8,415,000.00			8,415,000.00	
新原医药	7,140,000.00	1,734,000.00		8,874,000.00	
贵阳高科	17,799,000.00			17,799,000.00	
新疆高科	14,056,800.00	2,250,000.00		16,306,800.00	
双原同位素	2,829,794.60			2,829,794.60	
杭州高科	1,000,000.00			1,000,000.00	
服原工贸	596,617.33			596,617.33	
福州高科	22,050,000.00	1,680,000.00		23,730,000.00	
广州原子医药	59,218,246.84			59,218,246.84	

合计	1,047,118,073.03	11,514,000.00	0.00	1,058,632,073.03	
----	------------------	---------------	------	------------------	--

(3) 对联营、合营企业投资

被投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、联营企业											
海得威公司	357,946,642.61			39,556,743.39			46,932,832.59			350,570,553.41	
上海深景公司	20,567,398.45			-1,493,930.88						19,073,467.57	
合计	378,514,041.06			38,062,812.51			46,932,832.59			369,644,020.98	

4. 营业收入、营业成本

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	374,657,446.01	195,155,358.39	361,856,894.07	158,590,645.78
<b>合计</b>	<b>374,657,446.01</b>	<b>195,155,358.39</b>	<b>361,856,894.07</b>	<b>158,590,645.78</b>

5. 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	38,062,812.51	36,545,962.14
成本法核算的长期股权投资收益	103,142,384.79	24,000,000.00
<b>合计</b>	<b>141,205,197.30</b>	<b>60,545,962.14</b>

## 财务报表补充资料

### 1. 本期非经常性损益明细表

项目	本期金额	说明
非流动资产处置损益	-225,111.84	
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）	2,105,179.43	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-82,051.43	
小计	1,798,016.16	
减：所得税影响额	301,016.79	
少数股东权益影响额（税后）	319,986.00	
合计	<b>1,177,013.37</b>	—

### 2. 净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均 净资产收益率（%）	每股收益（元/股）	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于母公司普通股股东的净利润	3.74%	0.5227	0.5227
扣除非经常性损益后归属于母公司普通股股东的净利润	3.69%	0.5154	0.5154

原子高科股份有限公司  
二〇二三年八月三十日

## 附件 I 会计信息调整及差异情况

### 一、 会计政策变更、会计估计变更或重大差错更正等情况

#### (一) 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/指标	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
递延所得税资产	7,014,781,169	70,392,218.22	71,163,177.29	71,359,409.57
非流动资产合计	1,882,353,308.91	188,259,771.44	1,593,417,122.06	1,593,613,354.34
资产合计	3,532,974,364.27	3,533,218,770.80	3,310,282,195.92	3,310,478,428.20
递延所得税负债	5,638,064.28	5,753,247.94	650,364.60	834,912.87
非流动负债合计	300,124,325.09	300,239,508.75	149,365,352.36	149,549,900.63
负债合计	946,250,330.31	946,365,513.97	950,913,609.86	951,098,158.13
未分配利润	1,362,872,280.70	1,363,044,651.44	1,194,374,155.14	1,194,369,438.49
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计	2,228,710,338.61	2,228,882,709.35	2,060,096,744.02	2,060,092,027.37
少数股东权益	358,013,695.35	357,970,547.48	299,271,842.04	299,288,242.70
所有者权益（或股东权益）合计	2,586,724,033.96	2,586,853,256.83	2,359,368,586.06	2,359,380,270.07
负债和所有者权益（或股东权益）总计	3,532,974,364.27	3,533,218,770.80	3,310,282,195.92	3,310,478,428.20
所得税费用	26,950,814.19	26,471,956.19		
净利润	118,818,977.95	119,297,835.95		
持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	118,818,977.95	119,297,835.95		
归属于母公司所有者的净利润	107,690,307.66	108,195,363.86		
少数股东损益	11,128,670.29	11,102,472.09		
综合收益总额	118,816,977.95	119,295,835.95		
归属于母公司所有者的综合收益总额	107,688,307.66	108,193,363.86		
归属于少数股东的综合收益总额	11,128,670.29	11,102,472.09		

#### (二) 会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的原因及影响

适用  不适用

根据《企业会计准则解释第 16 号》第一项内容的相关规定，对于不是企业合并、交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）、且初始确认的资产和负债导致产生等额应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异的单项交易，不适用《企业会计准则第 18 号——所得税》第十一条（二）、第十三条关于豁免初始确认递延所得税负债和递延所得税资产的规定。企业对该交易因

资产和负债的初始确认所产生的应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异，应当根据《企业会计准则第18号——所得税》等有关规定，在交易发生时分别确认相应的递延所得税负债和递延所得税资产。按照上述规定，我公司在上述租赁交易中，租赁负债及按照与租赁负债等额确认的使用权资产部分，其账面价值与计税基础之间的暂时性差异，均满足递延所得税确认条件，因此应当分别确认递延所得税资产及递延所得税负债。

此规定对财务报表的影响：

1、2022年初，递延所得税资产增加196,232.28元，递延所得税负债增加184,548.27元，未分配利润减少4,716.65元，少数股东权益增加16,400.66元。

2、2022年上半年递延所得税资产增加572,185.76元，递延所得税资产余额76,493,803.58元；递延所得税负债增加81,643.75元，递延所得税负债余额694,372.47元；所得税减少478,858.00元，净利润增加478,858.00元；归属于母公司所有者权益（或股东权益）增加500,339.55元，少数股东权益减少9,797.5元。

3、2022年递延所得税资产增加244,406.53元，递延所得税资产余额70,392,218.22元；递延所得税负债增加115,183.66元，递延所得税负债余额5,753,247.94元；归属于母公司所有者权益（或股东权益）增加172,370.74元，少数股东权益减少43,147.87元，所得税减少117,538.86元，净利润增加117,538.86元。

## 二、 非经常性损益项目及金额

单位：元

项目	金额
非流动资产处置损益	-225,111.84
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）	2,105,179.43
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-82,051.43
<b>非经常性损益合计</b>	<b>1,798,016.16</b>
减：所得税影响数	301,016.79
少数股东权益影响额（税后）	319,986.00
<b>非经常性损益净额</b>	<b>1,177,013.37</b>

## 三、 境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

## 附件 II 融资情况

### 一、 报告期内的普通股股票发行及募集资金使用情况

#### （一） 报告期内的股票发行情况

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

单位：元

发行次数	发行情况报告书披露时间	募集资金	报告期内使用金额	是否变更募集资金用途	变更用途情况	变更用途的募集资金金额	变更用途是否履行必要决策程序
1	2020年5月14日	613,706,856	323,005.49	否	不适用	不适用	不适用

募集资金使用详细情况：

截至 2023 年 6 月 30 日，该次股票发行募集资金实际使用情况为：分子靶向诊疗药品研发生产基地 167,000,000.00 元；医药中心新建和扩建项目 260,000,000.00 元；补充日常流动资金 165,220,051.28 元；利息收入 15,456,334.12 元；余额 36,943,138.84 元。

二、 存续至本期的优先股股票相关情况

适用 不适用

三、 存续至本期的债券融资情况

适用 不适用

四、 存续至本期的可转换债券情况

适用 不适用