

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條的規定而發出。

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

茲載列原子高科股份有限公司於2025年8月28日於全國中小企業股份轉讓系統網站(www.neeq.com.cn)刊登的「原子高科股份有限公司2025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
董事長
肖亞飛

中國，北京，2025年8月28日

於本公告日期，董事會成員包括執行董事肖亞飛先生、張軍旗先生、霍穎穎女士及馬曉宇女士；非執行董事陳贊先生、丁建民先生及常晉峪女士；及獨立非執行董事潘昭國先生、陳景善女士、盧闖先生及安銳先生。

证券代码：430005

证券简称：XD 原子高

公告编号：2025-038

主办券商：广发证券



原子高科股份有限公司

XD 原子高

NEEQ : 430005

原子高科股份有限公司



半年度报告

2025

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继伟及会计机构负责人（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。

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	16
第四节	股份变动及股东情况	23
第五节	董事、监事、高级管理人员及核心员工变动情况	25
第六节	财务会计报告	30
附件 I	会计信息调整及差异情况	142
附件 II	融资情况	144

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。
	载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件（如有）。
	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
证监会、中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
放射性药物、放药	指	是指含有放射性核素、用于医学诊断和治疗的一类特殊制剂，其中获得国家药品批准文号的核素药物被称为放射性药品，是用于临床诊断或者治疗的放射性核素制剂或者其标记药物
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”或“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。
三废	指	废水、废气、固体废物
报告期	指	2025 年 1 月 1 日至 2025 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	XD 原子高	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	北京市房山区卓秀北街二号院 4-2 号楼
电话	010-53916680	电子邮箱	yangguimei@circ.com.cn
传真	-		
公司办公地址	北京市房山区卓秀北街二号院 4-2、4-3 号楼	邮政编码	102401
公司网址	http://www.atom-hitech.com		
指定信息披露平台	www.neeq.com.cn		
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 号楼南部 105 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实现情况

2025 年上半年，原子高科全体干部职工科研创新、重大工程项目、市场开拓等方面继续努力，进一步保持并巩固行业龙头地位，公司高质量发展稳步提升。2025 年上半年，公司实现营业收入 8.31 亿元，同比增长 4.24%。实现利润总额 1.71 亿元，同比下降 1.93%，实现净利润 1.48 亿元，同比增长 4.55%。

2025 年上半年，原子高科各项主要经济指标完成情况稳中有升。华北基地完成三种产品生产工艺验证。原子高科华北基地生产的诊断用碘^[131I]化钠胶囊、磷^[32P]酸钠盐口服溶液、碘^[125I]密封籽源顺利完成了工艺验证工作。放药事业部组织完成 3 种产品生产工艺验证工作，产品各项指标满足相关质量标准。生产工艺验证的顺利完成，标志着原子高科华北医药有限公司部分车间已具备全面投产能力，也标志着原子高科在放药自动化生产上迈出了重要一步。2025 年上半年，原子高科荣膺六西格玛黑带认证，标志着公司在质量管理领域正式达到国际领先水平。这一权威认证是对原子高科持续追求卓越品质、深耕专业能力的有力印证。2025 年上半年，原子高科质控实验室顺利通过中国合格评定国家认可委员会（CNAS）复评审，在持续保有 CNAS 认可资质的基础上，成功完成 5 项检测能力扩项，检测范围得到进一步拓展，为公司放射性药品全链条质量管控注入了更为强劲的技术动能。

原子高科作为成熟的放射性药品生产和研发企业，具有完备的放射性药品研发的科研和生产配套设施，具备支持放射性药品研发工作的基本条件。原子高科拥有我国生产规模最大、产品覆盖面最广的放射性同位素制品生产、研发基地，已成功通过 GMP 及质量、环境和职业健康安全管理体系等资质认证，能够生产、经营、发运放射性药品、放射源、放射性医疗器械、放射性标记化合物及示踪剂等。原子高科通过直销方式开拓业务，收入来源主要是放射性药品、放射源销售及相关服务。

（二） 行业情况

近些年，放射性药物因其创新潜力和强大的商业前景而吸引了大量投资。同时，国家政策也不断扶持行业发展。2025 年 6 月，广东省发展改革委印发《广东省加快推动核医疗产业高质量发展行动方案（2025—2030 年）》，提出要加快放射性诊疗药物研发，加大放射性核素偶联药物研发力度，推动高特异性诊断标记药物、放射性治疗药物、放射性诊疗一体化药物的生产与应用等。在国家战略举措、扶持性监管政策、跨国企业增加投资，以及成像技术和放射性配体疗法持续进步的推动下，放射性药物市场大幅增长，并有望延续此增长势头。

（三） 与创新属性相关的认定情况

√ 适用 □ 不适用

“专精特新”认定	☐ 国家级 ☒ 省（市）级
“单项冠军”认定	☐ 国家级 ☐ 省（市）级
“高新技术企业”认定	☒ 是
详细情况	2023年3月，公司获北京市“专精特新”中小企业证书，证书编号：2023ZJTX0119，有效期3年。 2023年10月，公司再次获得高新技术企业证书，证书编号：GR202311000772，有效期3年。

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	830,842,389.41	797,016,325.90	4.24%
毛利率%	54.99%	56.42%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	133,087,970.90	121,006,421.18	9.98%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	131,568,896.21	119,718,423.75	9.90%
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）	4.96%	4.75%	-
加权平均净资产收益率%（依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）	4.90%	4.70%	-
基本每股收益	0.82	0.75	9.33%
偿债能力	本期期末	上年期末	增减比例%
资产总计	5,064,331,332.30	4,802,035,123.50	5.46%
负债总计	1,990,116,935.85	1,797,306,022.08	10.73%
归属于挂牌公司股东的净资产	2,663,591,765.13	2,612,094,838.17	1.97%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	16.46	16.15	1.97%
资产负债率%（母公司）	32.09%	26.59%	-
资产负债率%（合并）	39.30%	37.43%	-
流动比率	1.76	1.69	-
利息保障倍数	25.04	29.48	-
营运情况	本期	上年同期	增减比例%
经营活动产生的现金流量净额	1,868,372.13	152,818,557.27	-98.78%

应收账款周转率	0.75	0.78	-
存货周转率	2.82	2.29	-
成长情况	本期	上年同期	增减比例%
总资产增长率%	5.46%	8.10%	-
营业收入增长率%	4.24%	9.01%	-
净利润增长率%	4.55%	34.11%	-

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	624,560,068.55	12.33%	595,247,350.12	12.40%	4.92%
应收票据	20,567,512.13	0.41%	27,066,597.22	0.56%	-24.01%
应收账款	1,076,848,474.04	21.26%	956,579,373.25	19.92%	12.57%
应收款项融资	13,935,053.24	0.28%	9,355,424.00	0.19%	48.95%
预付款项	20,102,980.33	0.40%	10,160,946.82	0.21%	97.85%
其他应收款	12,203,927.05	0.24%	11,698,232.80	0.24%	4.32%
存货	140,321,885.09	2.77%	124,907,656.99	2.60%	12.34%
合同资产	34,856,511.32	0.69%	58,786,575.52	1.22%	-40.71%
其他流动资产	63,401,231.07	1.25%	61,541,559.28	1.28%	3.02%
长期应收款	41,937,608.70	0.83%	40,934,708.35	0.85%	2.45%
长期股权投资	532,767,964.41	10.52%	500,666,471.40	10.43%	6.41%
投资性房地产	17,303,145.92	0.34%	19,235,905.52	0.40%	-10.05%
固定资产	967,740,963.37	19.11%	943,388,715.85	19.65%	2.58%
在建工程	733,563,333.32	14.48%	706,998,307.84	14.72%	3.76%
使用权资产	20,055,933.84	0.40%	25,235,837.66	0.53%	-20.53%
无形资产	260,174,790.01	5.14%	264,877,728.72	5.52%	-1.78%
开发支出	213,399,907.82	4.21%	139,201,804.51	2.90%	53.30%
商誉	24,739,746.55	0.49%	24,739,746.55	0.52%	0.00%
长期待摊费用	4,293,726.95	0.08%	8,475,911.45	0.18%	-49.34%
递延所得税资产	78,584,453.65	1.55%	78,558,280.55	1.64%	0.03%
其他非流动资产	162,972,114.94	3.22%	194,377,989.10	4.05%	-16.16%
短期借款	250,466,710.01	4.95%	235,160,541.67	4.90%	6.51%
应付票据	26,680,563.17	0.53%	-	-	100.00%
应付账款	158,158,457.14	3.12%	188,846,780.68	3.93%	-16.25%
预收款项	87,987.84	0.00%	131,398.76	0.00%	-33.04%
合同负债	30,908,788.03	0.61%	27,797,964.59	0.58%	11.19%
应付职工薪酬	60,877,384.71	1.20%	74,172,757.27	1.54%	-17.92%
应交税费	31,438,345.93	0.62%	30,518,044.16	0.64%	3.02%
其他应付款	565,126,959.35	11.16%	523,213,054.37	10.90%	8.01%

一年内到期的非流动负债	10,271,062.61	0.20%	10,633,914.65	0.22%	-3.41%
其他流动负债	6,080,462.28	0.12%	9,137,978.35	0.19%	-33.46%
长期借款	577,322,628.42	11.40%	449,919,763.01	9.37%	28.32%
租赁负债	8,869,158.40	0.18%	12,344,904.41	0.26%	-28.16%
长期应付款	52,286,156.49	1.03%	34,631,159.79	0.72%	50.98%
长期应付职工薪酬	29,541,620.00	0.58%	28,844,620.00	0.60%	2.42%
预计负债	111,827,425.54	2.21%	109,221,047.65	2.27%	2.39%
递延收益	64,675,989.93	1.28%	56,687,663.61	1.18%	14.09%
递延所得税负债	5,497,236.00	0.11%	6,044,429.11	0.13%	-9.05%

项目重大变动原因

（1）应收款项融资：期末余额为1,393.51万元，比上年末增长457.96万元，增幅为48.95%。主要原因为本期应收票据背书转让较多，对票据持有目的转变为收取合同现金流量，故将期末6+9银行的票据重分类至应收款项融资。

（2）预付款项：期末余额为2,010.30万元，比上年末增长994.20万元，增幅为97.85%。主要原因为对供应商材料采购预付账款的增加。

（3）合同资产：期末余额为3,485.65万元，比上年末减少2,393.01万元，降幅为40.71%。主要原因为3家客户大额合同资产本期转入应收账款，涉及金额2,242.18万元。

（4）开发支出：期末余额为21,339.99万元，比上年末增长7,419.81万元，增幅为53.30%。主要原因为本期临床支出增加。

（5）长期待摊费用：期末余额为429.37万元，比上年末减少418.22万元，降幅为49.34%。主要原因为本期无新增待摊项目，随着原有项目的摊销，导致账面价值减少。

（6）应付票据：期末余额为2,668.06万元，比上年末增加2,668.06万元，增幅为100.00%。主要原因为公司为延缓资金压力，采用票据结算方式支付供应商货款。

（7）预收款项：期末余额为8.80万元，比上年末减少4.34万元，降幅为33.04%。主要原因为业务已完成，并进行了结算。

（8）其他流动负债：期末余额为608.05万元，比上年末减少305.75万元，降幅为33.46%。主要原因为已背书未到期无法终止确认的应收票据减少。

（9）长期应付款：期末余额为5,228.62万元，比上年末增长1,765.50万元，增幅为50.98%。主要原因为科研项目专项应付款拨款增加。

（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	830,842,389.41	—	797,016,325.90	—	4.24%
营业成本	373,926,100.69	45.01%	347,346,159.07	43.58%	7.65%
毛利率	54.99%	—	56.42%	—	—
销售费用	157,313,842.83	18.93%	170,157,437.56	21.35%	-7.55%
管理费用	79,221,306.17	9.54%	68,016,042.57	8.53%	16.47%
研发费用	63,901,411.29	7.69%	57,344,276.39	7.19%	11.43%
财务费用	7,822,884.62	0.94%	5,214,596.28	0.65%	50.02%
其他收益	2,044,768.39	0.25%	4,462,223.53	0.56%	-54.18%
投资收益	32,101,493.01	3.86%	32,395,303.65	4.06%	-0.91%
信用减值损失	-5,419,793.09	-0.65%	-2,581,332.90	-0.32%	-109.96%
资产减值损失	3,016,177.39	0.36%	-107,220.73	-0.01%	2,913.05%
资产处置收益	1,230,866.06	0.15%	19,347.30	0.00%	6,261.95%
营业利润	170,745,738.70	20.55%	174,099,234.69	21.84%	-1.93%
营业外收入	9,268.38	0.00%	144,463.24	0.02%	-93.58%
营业外支出	83,613.44	0.01%	1,322,967.84	0.17%	-93.68%
利润总额	170,671,393.64	20.54%	172,920,730.09	21.70%	-1.30%
净利润	147,620,829.23	17.77%	141,195,558.04	17.72%	4.55%
其他综合收益 的税后净额	-1,000.00	0%	-1,095,000.00	-0.14%	-99.91%

项目重大变动原因

（1）财务费用：本期为782.29万元，较上年同期增加260.83万元，增幅为50.02%。主要原因是本期借款累计金额增加，导致利息费用增加，同时存款利息收入减少。

（2）其他收益：本期为204.48万元，较上年同期减少241.75万元，降幅为54.18%。主要原因是本期计入其他收益的科研项目拨款减少229.92万元。

（3）信用减值损失：本期为-541.98万元，上年同期为-258.13万元。主要原因是本期根据应收账款预期信用损失模型测算预计损失率增长。

（4）资产减值损失：本期为301.62万元，上年同期为-10.72万元。主要原因是上年期末5笔金额较大的合同资产转入应收账款科目核算，合同资产减少，相应转回合同资产减值准备301.62万元。

（5）资产处置收益：本期为123.09万元，较上年同期增加121.15万元，增幅6,261.95%。主要原因是本期租赁提前终止，确认使用权资产处置损益120.88万元。

（6）营业外收入：本期为8.36万元，较上年同期减少13.52万元，降幅为93.58%。主要原因为上年

同期收到违约金收入12.10万元，本期无。

（7）营业外支出：本期为8.36万元，较上年同期减少123.94万元，降幅93.68%。主要原因是本期滞纳金减少119.66万元。

（8）其他综合收益的税后净额：本期为-0.1万元，较上年同期减少109.40万元，降幅为99.91%。主要原因是上年根据精算评估结果确认当期三类人员费用福利成本计提金额较高。

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	830,842,389.41	797,016,325.90	4.24%
其他业务收入	-	-	-
主营业务成本	373,926,100.69	347,346,159.07	7.65%
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业务	725,100,773.30	295,785,577.53	59.21%	0.91%	2.85%	-0.50%
放射源销售及技术服务业务	68,445,726.83	48,108,920.29	29.71%	27.36%	7.97%	12.63%
辐照服务	3,369,788.95	2,267,221.11	32.72%	-41.64%	-13.93%	-21.66%
辐射防护器材及建筑工程业务	26,231,978.61	24,480,603.78	6.68%	108.31%	191.77%	-26.70%
专用设备生产销售及其他业务	7,694,121.72	3,283,777.98	57.32%	21.87%	48.20%	-7.58%

按区域分类分析

□适用 √不适用

收入构成变动的原因

收入构成未发生变动。
（1）辐照收入同比减少 41.64%，主要原因为客户辐照产品减少，合同项目减少。
（2）辐射防护器材及建筑工程业务收入同比增长 108.31%，主要原因为建筑工程收入的确认受项目完

工进度的影响，本期确认大额工程项目收入 1,646 万元，金额相对较大。

(3) 专用设备生产销售及其他业务营业成本同比增长 48.20%，主要原因为一方面是收入增长，导致营业成本增加；另一方面产品结构不同，本年毛利较高产品的收入低于上年同期。

(三) 现金流量分析

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	1,868,372.13	152,818,557.27	-98.78%
投资活动产生的现金流量净额	-116,116,748.18	-326,889,018.59	64.48%
筹资活动产生的现金流量净额	102,705,927.01	150,398,595.47	-31.71%

现金流量分析

本期经营活动产生的现金流量净额为 186.84 万元，比上年同期减少 15,095.02 万元，降幅 98.78%，主要原因为经营活动现金流出相比上年同期变动增长。购买商品、接受劳务支付的现金同比增加 10,210.65 万元，主要原因是上年同期银行对俄罗斯付款业务受限，本期支付俄方供应商 7,377.43 万元；支付其他与经营活动有关的现金同比增加 3,774.58 万元，主要原因是本期应付票据保证金 1,007.37 万元，相比上年同期增长 408.87 万元，此外，支付给银行保理款项 1,136.92 万元。

本期投资活动产生的现金流量净额为-11,611.67 万元，比上年同期增加 21,077.23 万元，增幅 64.48%，主要原因为上年同期支付华南项目购地款 8,977.45 万元，本期不涉及该项费用；华东项目和华北项目工程支付比上年同期减少 11,357.10 万元。

本期筹资活动产生的现金流量净额为 10,270.59 万元，比上年同期减少 4,769.27 万元，降幅 31.71%，主要原因为本期取得借款金额流入比上年同期减少 2,260.34 万元；分配股利、利润或偿付利息支付的现金比上年同期减少 838.98 万元；同时，支付其他与筹资活动有关的现金同比增加 3,473.59 万元，主要是母公司原子高科股份有限公司支付收购股权款 3,340.00 万元。

本期公司经营活动产生的现金流量净额为 186.84 万元，与本期净利润 14,762.08 万元存在较大差异的主要原因为经营性应收应付项目变动较大，经营性应收增加 13,242.99 万元，经营性应付减少 2,971.94 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	公 主	注册资本	总资产	净资产	营业收入	净利润
----	-----	------	-----	-----	------	-----

名称	司 类 型	要 业 务					
上海 原子 科兴 药业 有限 公司	控 股 子 公 司	放 射 性 药 品 及 服 务	84,320,000.00	335,676,872.07	268,750,177.02	74,196,855.20	18,733,307.69
广州 市原 子高 科同 位素 医药 有限 公司	控 股 子 公 司	放 射 性 药 品 及 服 务	16,800,000.00	162,666,744.16	111,693,090.67	59,504,242.76	20,762,108.16
浙江 横店 原子 高科 医药 有限 公司	控 股 子 公 司	放 射 性 药 品 及 服 务	60,000,000.00	79,919,733.68	66,990,915.75	20,511,866.75	4,415,107.32
武汉 原子 高科 医药 有限 公司	控 股 子 公 司	放 射 性 药 品 及 服 务	35,000,000.00	79,619,893.01	61,290,266.05	19,625,465.82	4,314,463.08
北京 双原 同位 素技 术有 限公 司	控 股 子 公 司	放 射 源 业 务	11,000,000.00	126,085,225.16	35,006,294.17	60,868,064.27	6,522,478.47
深圳 市中	参 股	放 射	200,000,000.00	4,430,143,220.90	2,535,255,571.55	788,662,974.54	182,456,779.45

核海得威生物科技有限公司	公司	性药品					
上海深景医药科技有限公司	参股公司	技术服务	72,000,000.00	47,146,054.49	35,890,209.10	4,716.98	-6,814,450.80

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) 理财产品投资情况

□适用 √不适用

(三) 公司控制的结构化主体情况

□适用 √不适用

五、 对关键审计事项的说明

□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	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，这也将给公司的正常经营带来严重的后果。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	公司营业收入主要来自放射性药品，如果产品质量出现严重问题，将会给公司的正常经营带来严重的后果。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。
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	√是 □否	三.二.（一）
是否存在提供担保事项	√是 □否	三.二.（二）
是否对外提供借款	□是 √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	□是 √否	三.二.（三）
是否存在关联交易事项	√是 □否	三.二.（四）
是否存在经股东会审议通过的收购、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	□是 √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	□是 √否	
是否存在股份回购事项	□是 √否	
是否存在已披露的承诺事项	□是 √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	√是 □否	三.二.（六）
是否存在被调查处罚的事项	□是 √否	
是否存在失信情况	□是 √否	
是否存在应当披露的其他重大事项	□是 √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	占期末净资产比例%
作为原告/申请人	3,585,961.00	0.13%
作为被告/被申请人	455,126.76	0.02%
作为第三人	540,300.00	0.02%
合计	4,581,387.76	0.17%

2、以临时公告形式披露的重大诉讼、仲裁事项

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项

（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	被担保人	担保金额	实际履行担保责任的金额	担保余额	担保期间		责任类型	被担保人是否为挂牌公司控股股东、实际控制人及其控制的企业	是否履行必要的决策程序	是否已被采取监管措施
					起始	终止				
1	南京原子高科医药有限公司	15,000,000.00	14,950,000.00	50,000.00	2022年6月10日	2030年6月10日	一般	是	已事前及时履行	是
2	徐州原子高科医药有限公司	6,000,000.00	4,398,000.00	1,602,000.00	2022年5月27日	2030年5月27日	一般	是	已事前及时履行	是
3	湖北中循医疗	10,000,000.00	10,000,000.00	0.00	2024年1月11日	2025年1月10日	一般	是	已事前及时履	是

	用品实业有限公司								行	
4	上海原子科兴药业有限公司	60,000,000.00	1,386,033.37	58,613,966.63	2024年10月18日	2030年10月17日	一般	是	已事前及时履行	是
5	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	一般	是	已事前及时履行	是
6	福州原子高科医药有限公司	30,100,000.00	22,155,000.00	7,945,000.00	2023年8月4日	2033年8月3日	一般	是	已事前及时履行	是

7	贵阳原子高科医药有限公司	29,750,000.00	27,807,407.65	1,942,592.35	2023年9月12日	2033年10月30日	一般	是	已事前及时履行	是
8	新疆原子高科医药有限公司	25,840,000.00	16,732,898.72	9,107,101.28	2023年11月16日	2033年11月16日	一般	是	已事前及时履行	是
9	西安原子医药有限公司	18,937,825.00	8,081,654.35	10,856,170.65	2023年7月17日	2031年7月16日	一般	是	已事前及时履行	是
10	青岛原子高通医药有限	4,000,000.00	2,220,000.00	1,780,000.00	2023年11月30日	2031年11月30日	一般	是	已事前及时履行	是

	公司									
11	南京原子高科医药有限公司	17,600,000.00	17,600,000.00	0.00	2023年11月30日	2030年11月30日	一般	是	已事前及时履行	是
12	徐州原子高科医药有限公司	4,688,000.00	3,520,000.00	1,168,000.00	2024年1月15日	2031年1月15日	一般	是	已事前及时履行	是
13	郑州原子高科医药有限公司	35,000,000.00	1,723,231.80	33,276,768.20	2024年6月13日	2033年6月1日	一般	是	已事前及时履行	是
14	湖北中循医疗	15,300,000.00	4,235,997.76	11,064,002.24	2025年3月31日	2026年3月31日	一般	是	已事前及时履	是

	用品实业有限公司								行	
总计	-	277,815,825.00	140,410,223.65	137,405,601.35	-	-	-	-	-	-

可能承担或已承担连带清偿责任的担保合同履行情况

无

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）	277,815,825.00	137,405,601.35
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	-	-
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	-	-
公司担保总额超过净资产 50%（不含本数）部分的金额	-	-
公司为报告期内出表公司提供担保	-	-

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	400,000,000.00	26,515,544.52
销售产品、商品, 提供劳务	250,000,000.00	58,721,171.77
公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型		
其他	1,950,000,000.00	313,406,885.07
其他重大关联交易情况	审议金额	交易金额
收购、出售资产或股权	70,499,100.00	0.00
与关联方共同对外投资		
提供财务资助		

提供担保		
委托理财		
深圳市中核海得威生物科技有限公司的委托贷款	222,000,000.00	222,000,000.00
企业集团财务公司关联交易情况	预计金额	发生金额
存款	1,000,000,000.00	236,987,425.08
贷款	900,000,000.00	75,338,000.00

（注：2024 年本公司获得关联方深圳市中核海得威生物科技有限公司的委托贷款 22,200 万元，因利率水平不高于中国人民银行规定的同期贷款基准利率，且公司对该项财务资助无相应担保，根据公司章程规定，免于按照关联交易的方式进行审议。）

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

根据放药产业整合的发展需要，为满足公司全国医药中心战略布局的长远发展需求，公司拟收购成都中核高通同位素股份有限公司（以下简称中核高通）所持青岛原子高科医药有限公司 50%股权、南宁原子高科医药有限公司 31.78%股权、合肥原子高通医药有限公司 27.78%股权、四川原子高通医药有限公司 25.49%股权。公司于 2025 年 6 月 30 日召开了 2025 年第二次临时股东会，会议审议通过了《关于审议收购中核高通所持四家医药中心股权的议案》。下一步本公司将与中核高通签署股权转让协议。

（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	10,085,725.27	0.20%	履约保证金
固定资产	固定资产	抵押	82,276,649.01	1.62%	抵押担保借款
无形资产	无形资产	抵押	18,810,183.05	0.37%	抵押担保借款
总计	-	-	111,172,557.33	2.20%	-

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	161,246,127	99.67%	0	161,246,127	99.67%
	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	139,364	0.09%	0	139,364	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	538,009	0.33%	0	538,009	0.33%
	其中：控股股东、实际控制人	0	0%	0	0	0%
	董事、监事、高管	430,323	0.27%	0	430,323	0.27%
	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		1,399				

股本结构变动情况

☐适用 ☒不适用

(二) 普通股前十名股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例%	期末持有限售股份数量	期末持有无限售股份数量	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	182,965	2,658,502	1.64%	0	2,658,502	0	0

5	唐革	1,000,100	0	1,000,100	0.62%	0	1,000,100	0	0
6	酆小杭	1,008,832	-15,632	993,200	0.61%	0	993,200	0	0
7	邹艾芝	978,523	0	978,523	0.60%	0	978,523	0	0
8	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
9	王晔	783,385	-3,899	779,486	0.48%	0	779,486	0	0
10	张立峰	645,033	-35,033	610,000	0.38%	0	610,000	0	0
合计		126,938,772	-	127,067,173	78.53%	0	127,067,173	0	0

普通股前十名股东情况说明

√适用 □不适用

公司的控股股东（中国同辐）与第二大股东（中核第四研究设计工程有限公司）存在关联关系。中国同辐和核四院的实际控制人同为中核集团。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

单位：股

姓名	职务	性别	出生年月	任职起止日期		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%
				起始日期	终止日期				
张军旗	董事长	男	1971年5月	2024年2月9日	2025年8月14日	0	0	0	0%
赵京	董事、总经理	男	1977年7月	2022年8月15日	2025年8月14日	0	0	0	0%
李国祥	董事	男	1975年11月	2024年5月15日	2025年3月4日	0	0	0	0%
刘琼	董事	女	1966年10月	2022年8月15日	2025年8月14日	530,001	0	530,001	0.33%
王晓静	董事	女	1970年1月	2022年8月15日	2025年3月4日	33	0	33	0%
胡伟	董事	男	1971年10月	2024年5月15日	2025年8月14日	0	0	0	0%
范国民	董事	男	1970年10月	2025年3月28日	2025年8月14日	0	0	0	0%
韩全胜	董事	男	1967年12月	2025年3月28日	2025年8月14日	0	0	0	0%
李春林	独立董事	男	1955年5月	2025年6月30日	2025年8月14日	0	0	0	0%
耿玮	独立董事	男	1976年5月	2025年6月30日	2025年8月14日	0	0	0	0%
高逸琼	董事	女	1980年12月	2022年8月15日	2025年8月14日	0	0	0	0%

				日	日				
刘江华	监事会主席	男	1980年3月	2022年8月15日	2025年6月30日	0	0	0	0%
宋智芳	监事	女	1974年7月	2022年8月15日	2025年6月30日	0	0	0	0%
宋璨	职工监事	女	1975年1月	2022年7月25日	2025年6月30日	0	0	0	0%
杨桂梅	董事会秘书	女	1970年6月	2022年8月30日	2025年8月14日	0	0	0	0%
隋艳颖	副总经理	女	1972年4月	2022年8月30日	2025年8月14日	39,686	0	39,686	0.02%
李国祥	副总经理	男	1975年11月	2024年1月25日	2025年8月14日	0	0	0	0%
杨继伟	总会计师	男	1982年9月	2024年1月25日	2025年8月14日	0	0	0	0%
杨继伟	总法律顾问	男	1982年9月	2024年4月24日	2025年8月14日	0	0	0	0%
张雪峰	副总经理	男	1983年10月	2024年4月24日	2025年8月14日	0	0	0	0%

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（中核第四研究设计工程有限公司，以下简称“核四院”）存在关联关系。中核集团是中国同辐、原子能院和核四院的实际控制人。公司董事长张军旗任中国同辐党委副书记、总经理；公司董事范国民任中国同辐副总经理；公司董事韩全胜任中核集团专职董事；公司董事刘琼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；董事胡伟任核四院总会计师。

2025年8月14日，公司第七届董事会、经理层届满。因公司新一届董事会成员还未最终确定，本届董事会将继续履职至新一届董事会成员通过股东会选举产生之日止，高级管理人员一并继续履职至新一届高级管理人员成员聘任产生之日止。

(二) 变动情况

√ 适用 □ 不适用

姓名	期初职务	变动类型	期末职务	变动原因
范国民	—	新任	董事	2025 年 3 月 28 日，公司 2025 年第一次临时股东大会选举范国民为公司董事。
韩全胜	—	新任	董事	2025 年 3 月 28 日，公司 2025 年第一次临时股东大会选举韩全胜为公司董事。
耿玮	—	新任	独立董事	2025 年 6 月 30 日，公司 2025 年第二次临时股东会选举耿玮为公司独立董事。
李春林	—	新任	独立董事	2025 年 6 月 30 日，公司 2025 年第二次临时股东会选举李春林为公司独立董事。
李国祥	董事、副总经理	离任	副总经理	公司董事会于 2025 年 3 月 4 日收到董事李国祥先生递交的辞职报告，自 2025 年 3 月 4 日起辞职生效。
王晓静	董事	离任	—	公司董事会于 2025 年 3 月 4 日收到董事王晓静女士递交的辞职报告，自 2025 年 3 月 4 日起辞职生效。
刘江华	监事会主席	离任	—	2025 年 6 月 30 日，公司 2025 年第二次临时股东会审议通过了《修改公司章程》的议案，并取消监事会及监事设置。
宋智芳	监事	离任	—	2025 年 6 月 30 日，公司 2025 年第二次临时股东会审议通过了《修改公司章程》的议案，并取消监事会及监事设置。
宋璨	职工监事	离任	党群工作部副主任	2025 年 6 月 30 日，公司 2025 年第二次临时

				股东会审议通过了《修改公司章程》的议案，并取消监事会及监事设置。
--	--	--	--	----------------------------------

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

范国民先生，1970 年 10 月出生，1995 年至今，就职于原子能科学研究院同位素所 52 室火警源副组长、组长（期间:2001.04--2001.07 日本原子能院学习），同位素所经营部主任；原子高科股份有限公司市场部总经理、总裁助理、副总裁；深圳市中核海得威生物科技有限公司副总经理、总经理；中国同辐股份有限公司副总经理。 韩全胜先生，1967 年 12 月出生，1989 年至今，就职于天津合成材料厂；核工业标准化研究所；中国同位素公司贸易部、经理部经理、进出口部经理；深圳西卡姆同位素有限公司总经理；中核华康辐照技术有限公司副总经理；中国同辐股份有限公司市场运营部经理、总经理助理、国际市场开发部经理；深圳市中核海得威生物科技有限公司总经理、党支部书记、董事长；中国同辐股份有限公司工会主席、中国同辐股份有限公司北京分公司党委书记（兼）；中国核工业集团有限公司专职董事。 李春林先生，1955 年 5 月出生，1979 年至今，就职于首都医科大学附属北京友谊医院核医学科主任、返聘医生；华克医疗科技（北京）股份公司董事。 耿玮先生，1976 年 5 月出生，2002 年至今，就职于东北财经大学会计学院教师、国际商学院副院长；辽宁时代万恒股份有限公司独立董事；东软集团有限公司独立董事。

（三） 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	123	10	13	120
生产人员	497	39	33	503
销售人员	82	2	3	81
技术人员	466	23	13	476
财务人员	54	4	4	54
行政人员	112	3	2	113
员工总计	1,334	81	68	1,347

(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	2025 年 6 月 30 日	2024 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金	五、1	624,560,068.55	595,247,350.12
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	五、2	20,567,512.13	27,066,597.22
应收账款	五、3	1,076,848,474.04	956,579,373.25
应收款项融资	五、4	13,935,053.24	9,355,424.00
预付款项	五、5	20,102,980.33	10,160,946.82
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	五、6	12,203,927.05	11,698,232.80
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	五、7	140,321,885.09	124,907,656.99
其中：数据资源			
合同资产	五、8	34,856,511.32	58,786,575.52
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	五、9	63,401,231.07	61,541,559.28
流动资产合计		2,006,797,642.82	1,855,343,716.00
非流动资产：			
发放贷款及垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款	五、10	41,937,608.70	40,934,708.35
长期股权投资	五、11	532,767,964.41	500,666,471.40
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			

投资性房地产	五、12	17,303,145.92	19,235,905.52
固定资产	五、13	967,740,963.37	943,388,715.85
在建工程	五、14	733,563,333.32	706,998,307.84
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产	五、15	20,055,933.84	25,235,837.66
无形资产	五、16	260,174,790.01	264,877,728.72
其中：数据资源			
开发支出	五、17	213,399,907.82	139,201,804.51
其中：数据资源			
商誉	五、18	24,739,746.55	24,739,746.55
长期待摊费用	五、19	4,293,726.95	8,475,911.45
递延所得税资产	五、20	78,584,453.65	78,558,280.55
其他非流动资产	五、21	162,972,114.94	194,377,989.10
非流动资产合计		3,057,533,689.48	2,946,691,407.50
资产总计		5,064,331,332.30	4,802,035,123.50
流动负债：			
短期借款	五、22	250,466,710.01	235,160,541.67
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	五、23	26,680,563.17	
应付账款	五、24	158,158,457.14	188,846,780.68
预收款项	五、25	87,987.84	131,398.76
合同负债	五、26	30,908,788.03	27,797,964.59
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	五、27	60,877,384.71	74,172,757.27
应交税费	五、28	31,438,345.93	30,518,044.16
其他应付款	五、29	565,126,959.35	523,213,054.37
其中：应付利息			
应付股利		93,819,490.66	9,000,000.00
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	五、30	10,271,062.61	10,633,914.65
其他流动负债	五、31	6,080,462.28	9,137,978.35
流动负债合计		1,140,096,721.07	1,099,612,434.50
非流动负债：			
保险合同准备金			

长期借款	五、32	577,322,628.42	449,919,763.01
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债	五、33	8,869,158.40	12,344,904.41
长期应付款	五、34	52,286,156.49	34,631,159.79
长期应付职工薪酬	五、35	29,541,620.00	28,844,620.00
预计负债	五、36	111,827,425.54	109,221,047.65
递延收益	五、37	64,675,989.93	56,687,663.61
递延所得税负债	五、20	5,497,236.00	6,044,429.11
其他非流动负债			
非流动负债合计		850,020,214.78	697,693,587.58
负债合计		1,990,116,935.85	1,797,306,022.08
所有者权益：			
股本	五、38	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	五、39	576,031,767.78	576,031,767.78
减：库存股			
其他综合收益	五、40	-19,254,600.00	-19,253,600.00
专项储备	五、41	54,800,427.12	47,570,980.40
盈余公积	五、42	81,512,642.07	81,512,642.07
一般风险准备			
未分配利润	五、43	1,808,717,392.16	1,764,448,911.92
归属于母公司所有者权益合计		2,663,591,765.13	2,612,094,838.17
少数股东权益		410,622,631.32	392,634,263.25
所有者权益合计		3,074,214,396.45	3,004,729,101.42
负债和所有者权益合计		5,064,331,332.30	4,802,035,123.50

法定代表人：赵京

主管会计工作负责人：杨继伟

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	2025年6月30日	2024年12月31日
流动资产：			
货币资金		153,357,107.64	154,222,534.68
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据		115,150.00	4,432,075.00
应收账款	十六、1	563,068,122.38	458,522,451.06
应收款项融资		9,102,749.75	8,041,770.00

预付款项		6,499,961.26	4,386,255.04
其他应收款	十六、2	50,148,051.85	39,847,778.74
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货		86,437,317.27	80,202,631.65
其中：数据资源			
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		14,244,235.99	7,173,436.06
流动资产合计		882,972,696.14	756,828,932.23
非流动资产：			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款		41,937,608.70	40,934,708.35
长期股权投资	十六、3	1,877,922,612.51	1,835,967,439.77
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		103,418,842.05	110,295,949.20
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		12,514,721.98	16,227,298.28
无形资产		52,258,915.76	54,365,889.30
其中：数据资源			
开发支出		213,399,907.82	139,201,804.51
其中：数据资源			
商誉			
长期待摊费用		3,782,077.24	7,890,294.95
递延所得税资产		41,591,190.47	41,530,678.61
其他非流动资产		32,253,543.92	31,453,856.40
非流动资产合计		2,379,079,420.45	2,277,867,919.37
资产总计		3,262,052,116.59	3,034,696,851.60
流动负债：			
短期借款		222,135,666.68	222,149,233.34
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据		26,680,563.17	
应付账款		107,753,545.67	67,912,110.92
预收款项			
合同负债		10,440,389.36	6,998,268.69

卖出回购金融资产款			
应付职工薪酬		44,271,551.50	44,420,671.92
应交税费		10,071,886.10	8,127,830.15
其他应付款		301,402,415.39	258,058,682.08
其中：应付利息			
应付股利		88,819,490.66	
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		3,939,799.58	4,868,398.75
其他流动负债		1,357,250.62	2,157,169.93
流动负债合计		728,053,068.07	614,692,365.78
非流动负债：			
长期借款		109,712,851.92	0.00
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债		4,751,832.26	7,358,474.29
长期应付款		41,755,771.77	30,612,986.86
长期应付职工薪酬		29,541,620.00	28,844,620.00
预计负债		111,310,625.54	108,716,647.65
递延收益		21,663,582.41	16,791,982.41
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		318,736,283.90	192,324,711.21
负债合计		1,046,789,351.97	807,017,076.99
所有者权益：			
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		583,688,656.87	583,688,656.87
减：库存股			
其他综合收益		-19,254,600.00	-19,253,600.00
专项储备		3,478,807.95	
盈余公积		80,892,068.00	80,892,068.00
一般风险准备			
未分配利润		1,404,673,695.80	1,420,568,513.74
所有者权益合计		2,215,262,764.62	2,227,679,774.61
负债和所有者权益合计		3,262,052,116.59	3,034,696,851.60

（三）合并利润表

单位：元

项目	附注	2025 年 1-6 月	2024 年 1-6 月
一、营业总收入		830,842,389.41	797,016,325.90
其中：营业收入	五、44	830,842,389.41	797,016,325.90
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		693,070,162.47	657,105,412.06
其中：营业成本	五、44	373,926,100.69	347,346,159.07
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险责任准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加	五、45	10,884,616.87	9,026,900.19
销售费用	五、46	157,313,842.83	170,157,437.56
管理费用	五、47	79,221,306.17	68,016,042.57
研发费用	五、48	63,901,411.29	57,344,276.39
财务费用	五、49	7,822,884.62	5,214,596.28
其中：利息费用		7,100,884.99	6,936,843.52
利息收入		1,215,609.37	2,512,110.82
加：其他收益	五、50	2,044,768.39	4,462,223.53
投资收益（损失以“-”号填列）	五、51	32,101,493.01	32,395,303.65
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		32,101,493.01	32,395,303.65
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）	五、52	-5,419,793.09	-2,581,332.90
资产减值损失（损失以“-”号填列）	五、53	3,016,177.39	-107,220.73
资产处置收益（损失以“-”号填列）	五、54	1,230,866.06	19,347.30
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		170,745,738.70	174,099,234.69
加：营业外收入	五、55	9,268.38	144,463.24
减：营业外支出	五、56	83,613.44	1,322,967.84
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		170,671,393.64	172,920,730.09
减：所得税费用	五、57	23,050,564.41	31,725,172.05
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		147,620,829.23	141,195,558.04
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)		147,620,829.23	141,195,558.04
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)		14,532,858.33	20,189,136.86
2. 归属于母公司所有者的净利润		133,087,970.90	121,006,421.18
六、其他综合收益的税后净额	五、58	-1,000.00	-1,095,000.00
(一) 归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额		-1,000.00	-1,095,000.00
1. 不能重分类进损益的其他综合收益		-1,000.00	-1,095,000.00
(1) 重新计量设定受益计划变动额		-1,000.00	-1,095,000.00
(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			
七、综合收益总额		147,619,829.23	140,100,558.04
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额		133,086,970.90	119,911,421.18
(二) 归属于少数股东的综合收益总额		14,532,858.33	20,189,136.86
八、每股收益:			
(一) 基本每股收益 (元/股)		0.82	0.75
(二) 稀释每股收益 (元/股)		0.82	0.75

法定代表人：赵京
 主管会计工作负责人：杨继伟
 会计机构负责人：肖华方

(四) 母公司利润表

单位：元

项目	附注	2025 年 1-6 月	2024 年 1-6 月
一、营业收入	十六、4	395,908,397.24	390,661,404.46
减：营业成本	十六、4	203,228,325.07	207,832,045.45
税金及附加		3,852,136.62	3,313,164.87
销售费用		66,950,852.84	78,034,360.59

管理费用		36,865,903.99	30,798,572.35
研发费用		34,524,158.28	34,529,034.83
财务费用		6,889,422.98	5,010,306.11
其中：利息费用		5,241,022.91	4,775,517.95
利息收入		232,905.90	251,092.24
加：其他收益		920,179.24	2,643,793.72
投资收益（损失以“-”号填列）	十六、5	31,239,325.57	76,681,008.67
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		31,105,172.74	32,289,405.87
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）		-247,631.68	-168,097.68
资产减值损失（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）		1,208,766.06	0.00
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		76,718,236.65	110,300,624.97
加：营业外收入		0.66	121,000.05
减：营业外支出		278.68	1,257,141.68
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		76,717,958.63	109,164,483.34
减：所得税费用		3,793,285.91	9,137,330.62
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		72,924,672.72	100,027,152.72
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		72,924,672.72	100,027,152.72
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
五、其他综合收益的税后净额		-1,000.00	-1,095,000.00
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		-1,000.00	-1,095,000.00
1. 重新计量设定受益计划变动额		-1,000.00	-1,095,000.00
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			
六、综合收益总额		72,923,672.72	98,932,152.72

七、每股收益：			
（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	2025 年 1-6 月	2024 年 1-6 月
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		824,328,729.98	849,235,503.24
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		19,196.15	6,632,029.58
收到其他与经营活动有关的现金	五、59	51,723,997.12	22,414,942.69
经营活动现金流入小计		876,071,923.25	878,282,475.51
购买商品、接受劳务支付的现金		451,509,357.14	349,402,883.75
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		215,782,279.67	189,933,223.22
支付的各项税费		106,248,761.35	123,210,461.77
支付其他与经营活动有关的现金	五、59	100,663,152.96	62,917,349.50
经营活动现金流出小计		874,203,551.12	725,463,918.24
经营活动产生的现金流量净额		1,868,372.13	152,818,557.27
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金		0.00	1,437,499.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		3,500.00	8,200.00
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	五、59	566,839.00	19,313,533.06
投资活动现金流入小计		570,339.00	20,759,232.06
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		85,987,087.18	347,648,100.65
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	五、59	30,700,000.00	150.00
投资活动现金流出小计		116,687,087.18	347,648,250.65
投资活动产生的现金流量净额		-116,116,748.18	-326,889,018.59
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		2,450,000.00	9,392,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		2,450,000.00	9,392,000.00
取得借款收到的现金		158,317,055.05	180,920,407.09
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金	五、59	10,760,000.00	0.00
筹资活动现金流入小计		171,527,055.05	190,312,407.09
偿还债务支付的现金		15,326,770.27	12,600,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		13,918,227.71	22,465,621.52
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		4,000,000.00	0.00
支付其他与筹资活动有关的现金	五、59	39,584,130.06	4,848,190.10
筹资活动现金流出小计		68,821,128.04	39,913,811.62
筹资活动产生的现金流量净额		102,705,927.01	150,398,595.47
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		23,405.04	9,101.27
五、现金及现金等价物净增加额		-11,519,044.00	-23,662,764.58
加：期初现金及现金等价物余额		571,944,327.87	568,207,457.62
六、期末现金及现金等价物余额		560,425,283.87	544,544,693.04

法定代表人：赵京

主管会计工作负责人：杨继伟

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	2025 年 1-6 月	2024 年 1-6 月
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		343,964,796.03	393,213,800.76
收到的税费返还		0.00	6,254,517.61
收到其他与经营活动有关的现金		40,684,576.14	12,590,360.51
经营活动现金流入小计		384,649,372.17	412,058,678.88
购买商品、接受劳务支付的现金		226,934,641.64	230,388,113.08
支付给职工以及为职工支付的现金		123,134,366.21	110,956,479.50
支付的各项税费		36,158,197.15	49,782,639.74
支付其他与经营活动有关的现金		34,330,678.29	21,864,770.16

经营活动现金流出小计		420,557,883.29	412,992,002.48
经营活动产生的现金流量净额		-35,908,511.12	-933,323.60
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金		0.00	2,000,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
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		6,150,068.72	9,369,677.77
投资活动现金流入小计		6,150,068.72	11,369,677.77
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		29,520,932.27	68,338,056.83
投资支付的现金		44,250,000.00	44,372,000.00
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		12,690,000.00	2,701,258.00
投资活动现金流出小计		86,460,932.27	115,411,314.83
投资活动产生的现金流量净额		-80,310,863.55	-104,041,637.06
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		109,942,503.61	77,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		109,942,503.61	77,000,000.00
偿还债务支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		3,037,412.61	1,912,650.00
支付其他与筹资活动有关的现金		1,632,533.77	1,712,725.13
筹资活动现金流出小计		4,669,946.38	3,625,375.13
筹资活动产生的现金流量净额		105,272,557.23	73,374,624.87
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		7,665.13	12,106.14
五、现金及现金等价物净增加额		-10,939,152.31	-31,588,229.65
加：期初现金及现金等价物余额		154,222,534.68	71,396,186.95
六、期末现金及现金等价物余额		143,283,382.37	39,807,957.30

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	☐ 是 ☒ 否	
2. 半年度报告所采用的会计估计与上年度财务报表是否变化	☐ 是 ☒ 否	
3. 是否存在前期差错更正	☐ 是 ☒ 否	
4. 企业经营是否存在季节性或者周期性特征	☐ 是 ☒ 否	
5. 存在控制关系的关联方是否发生变化	☐ 是 ☒ 否	
6. 合并财务报表的合并范围是否发生变化	☐ 是 ☒ 否	
7. 是否存在证券发行、回购和偿还情况	☐ 是 ☒ 否	
8. 是否存在向所有者分配利润的情况	☒ 是 ☐ 否	五、43 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	☐ 是 ☒ 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	☐ 是 ☒ 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	☐ 是 ☒ 否	
12. 是否存在企业结构变化情况	☐ 是 ☒ 否	
13. 重大的长期资产是否转让或者出售	☐ 是 ☒ 否	
14. 重大的固定资产和无形资产是否发生变化	☐ 是 ☒ 否	
15. 是否存在重大的研究和开发支出	☐ 是 ☒ 否	
16. 是否存在重大的资产减值损失	☐ 是 ☒ 否	

17. 是否存在预计负债	√是 □否	五、36 预计 负债
--------------	-------	---------------

附注事项索引说明

2025 年 6 月 27 日，公司 2025 年年度股东大会审议通过公司《2024 年度权益分派方案》：公司拟以 2024 年末总股本 161,784,136 股为基数,向全体股东每 10 股派发 5.49 元（含税），本次权益分派共预计派发现金红利 88,819,490.66 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）系经 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）和 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。

2006 年 7 月，根据《中关村科技园区非上市股份有限公司申请股份报价转让试点资格确认办法》有关规定，中关村科技园区管委会以《关于同意原子高科股份有限公司申请进入证券公司代办股份转让系统进行股份报价转让试点的函》（中科园函[2006]25 号），确认公司具备股份报价转让试点企业资格。经广发证券股份有限公司推荐并获得中国证券业协会的备案确认（中证协函[2006]206 号），本公司股份于 2006 年 7 月 28 日在代办股份转让系统挂牌报价转让，股份代码为 430005，股份简称为“原子高科”。

2011 年 5 月，由于集团公司产业规划部署调整，公司控股股东由中国原子能科学研究院变更为中国同辐股份有限公司（以下简称中国同辐）。

本公司设立时总股本为人民币 34,000,000.00 元，经历次变动，截至 2024 年 12 月 31 日，本公司的股本为人民币 161,784,136.00 元。

2024 年 5 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 1 层南部 105 室，经营地址为北京市房山区新镇街道办事处三强路 1 号。

本集团属医药制造行业，主要从事核应用技术的产业化，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、财务报表的编制基础

1. 编制基础

本集团财务报表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》及其应用指南、解释及其他相关规定(以下合称“企业会计准则”)，以及中国证券监督管理委员会(以下简称“证监会”)《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号—财务报告的一般规定》（2023 年修订）的披露相关规定编制。

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。

三、重要会计政策及会计估计

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应收款项坏账准备、存货跌价准备、固定资产折旧、使用权资产折旧、无形资产摊销、研发费用资本化条件、预计负债之弃置费用、销售服务费的计提和辐照装置及医疗建筑工程的设计、制造及安装服务收入确认和计量等。

1. 遵循企业会计准则的声明

本财务报表符合企业会计准则的要求，真实、准确、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. 重要性标准确定方法和选择依据

本集团编制和披露财务报表遵循重要性原则。本财务报表附注中披露事项涉及重要性标准判断的事项及其重要性标准确定方法和选择依据如下：

涉及重要性标准判断的披露事项	该事项在本财务报表附注中的披露位置	重要性标准确定方法和选择依据
重要的单项计提坏账准备的应收款项	五、3.（2）	单项计提金额占各类应收款项坏账准备总额的 10%以上且金额大于 50 万元
应收款项本期重要的坏账准备收回或转回	五、3.（3）	单项收回或转回金额占各类应收款项总额的 10%以上且金额大于 100 万元
本期重要的应收款项核销	五、3.（4）	单项核销金额占各类应收款项坏账准备总额的 10%以上且金额大于 100 万元
重要的在建工程	五、14.1（2）	单个项目的预算大于 7000 万元
账龄超过一年的重要预付款项/应付账款/其他应付款/预收款项/合同负债	五、24.（2） 五、25.（2） 五、29.2（2）	单项账龄超过 1 年的预付款项/应付账款/其他应付款/预收款项/合同负债金额大于 100 万元
重要的非全资子公司	七、1.（2）	子公司净资产占本集团合并报表净资产 4%以上
重要的合营企业或联营企业	七、3.（1）	对单一公司的投资成本超过 5000 万元
收到/支付重要的与投资活动有关的现金	五、59	单项投资活动现金大于 1,000 万元
重要的承诺及或有事项	十二	单个事项占本集团合并报表净资产的 10%
重大资产负债表日后事项	十四	单个事项占本集团合并报表净资产的 10%

6. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

（1）同一控制下的企业合并

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制且该控制并非暂时性的，为同一控制下的企业合并。

本集团作为合并方，在同一控制下企业合并中取得的资产和负债，在合并日按被合并方在最终控制方合并报表中的账面价值计量。取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

（2）非同一控制下的企业合并

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

本集团作为购买方，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、以及合并成本进行复核，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。

7. 控制的判断标准及合并财务报表的编制方法

本集团合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定，包括本公司及本公司控制的所有子公司。本集团判断控制的标准为，本集团拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额。

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。

本公司与子公司及子公司相互之间发生的内部交易对合并财务报表的影响于合并时抵消。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。

对于同一控制下企业合并取得的子公司，其经营成果和现金流量自合并当期期初纳入合并财务报表。编制比较合并财务报表时，对上年财务报表的相关项目进行调整，视同合并后形成的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

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。

8. 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。

9. 外币业务

本集团外币交易在初始确认时，采用交易发生日的即期汇率将外币金额折算为记账本位币金额。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记账本位币，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。

10. 金融工具

（1）金融工具的确认和终止确认

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。

满足下列条件的，终止确认金融资产（或金融资产的一部分，或一组类似金融资产的一部分），即之前确认的金融资产从资产负债表中予以转出：1）收取金融资产现金流量的权利届满；2）转移了收取金融资产现金流量的权利，或在“过手协议”下承担了及时将收取的现金流量全额支付给第三方的义务；并且实质上转让了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，或虽然实质上既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但放弃了对该金融资产的控制。

如果金融负债的责任已履行、撤销或届满，则对金融负债进行终止确认。如果现有金融负债被同一债权人以实质上几乎完全不同条款的另一金融负债所取代，或现有负债的条款几乎全部被实质性修改，则此类替换或修改作为终止确认原负债和确认新负债处理，差额计入当期损益。

以常规方式买卖金融资产，按交易日会计进行确认和终止确认。

（2）金融资产分类和计量方法

本集团的金融资产于初始确认时根据本集团管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，将金融资产分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。当且仅当本集团改变管理金融资产的业务模式时，才对所有受影响的相关金融资产进行重分类。

在判断业务模式时，本集团考虑包括企业评价和向关键管理人员报告金融资产业绩的方式、影响金融资产业绩的风险及其管理方式以及相关业务管理人员获得报酬的方式等。在评估是否以收取合同现金流量为目标时，本集团对金融资产到期日前的出售原因、时间、频率和价值等进行分析判断。

在判断合同现金流量特征时，本集团判断合同现金流量是否仅为对本金和以未偿付本金为基础的利息的支付，包含（对货币时间价值的修正进行评估时，判断与基准现金流量相比是否具有显著差异/对包含提前还款特征的金融资产，判断提前还款特征的公允价值是否非常小等）。

金融资产在初始确认时以公允价值计量，但是因销售商品或提供服务等产生的应收账款或应收票据未包含重大融资成分或不考虑不超过一年的融资成分的，按照交易价格进行初始计量。

金融资产的后续计量取决于其分类：

1) 以摊余成本计量的金融资产

金融资产同时符合下列条件的，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。本集团该分类的金融资产主要包括：货币资金、应收账款、应收票据、其他应收款。

2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资

金融资产同时符合下列条件的，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。此类金融资产采用实际利率法确认利息收入。除利息收入、减值损失及汇兑差额确认为当期损益外，其余公允价值变动计入其他综合收益。当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从其他综合收益转出，计入当期损益。本集团该分类的金融资产主要包括：应收款项融资。

(3) 金融负债分类、确认依据和计量方法

本集团的金融负债于初始确认时分类为：以摊余成本计量的金融负债。以摊余成本计量的金融负债的相关交易费用计入其初始确认金额。

金融负债的后续计量取决于其分类：

1) 以摊余成本计量的金融负债

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。

(4) 金融工具减值

本集团以预期信用损失为基础，对以摊余成本计量的金融资产、合同资产进行减值处理并确认损失准备。

1) 预期信用损失的计量

预期信用损失，是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。信用损失，是指本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。

整个存续期预期信用损失，是指因金融工具整个预计存续期内所有可能发生的违约事件而导致的预期信用损失。未来 12 个月内预期信用损失，是指因资产负债表日后 12 个月内(若金融工具的预计存续期少于 12 个月，则为预计存续期)可能发生的金融工具违约事件而导致的预期信用损失，是整个存续期预期信用损失的一部分。

对于因销售商品、提供劳务等日常经营活动形成的不含重大融资成分的应收账款、应收票据、应收款项融资、合同资产等应收款项，本集团运用简化计量方法，按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

对于租赁应收款、包含重大融资成分的应收款项以及合同资产，本集团选择运用简化计量方法，按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

除上述采用简化计量方法以外的金融资产(如债权投资、其他债权投资、其他应收款)、贷款承诺及财务担保合同，本集团采用一般方法(三阶段法)计提预期信用损失。在每个资产负债表日，本集团评估其信用风险自初始确认后是否已经显著增加，如果信用风险自初始确认后未显著增加，处于第一阶段，本集团按照相当于未来 12 个月内预期信用损失的金额计量损失准备，并按照账面余额和实际利率计算利息收入；如果信用风险自初始确认后已显著增加但尚未发生信用减值的，处于第二阶段，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，并按照账面余额和实际利率计算利息收入；如果初始确认后发生信用减值的，处于第三阶段，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，并按照摊余成本和实际利率计算利息收入。

本集团采用预期信用损失模型对金融工具和合同资产的减值进行评估时，根据历史还款数据并结合经济政策、宏观经济指标、行业风险等因素推断债务人信用风险的预期变动。不同的估计可能会影响减值准备的计提，已计提的减值准备可能并不等于未来实际的减值损失金额。

2) 按照信用风险特征组合计提减值准备的组合类别及确定依据

本集团基于单项和组合评估金融工具的预期信用损失，以组合为基础进行评估时，本集团基于共同信用风险特征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、债务人所处地理位置、债务人所处行业、逾期信息、应收款项账龄等。

① 应收账款(与合同资产)的组合类别及确定依据

本集团根据应收账款(与合同资产)的账龄、款项性质、信用风险敞口、历史回款情况等为基础，按信用风险特征的相似性和相关性进行分组。对于应收账款(与合同资产)，本集团判断账龄为其信用风险主要影响因素，因此，本集团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，以此为基础评估其预期信用损失。本集团根据开票日期确定账龄。

② 应收票据的组合类别及确定依据

本集团基于应收票据的承兑人信用风险作为共同风险特征，将其划分为不同组合，并确定预期信用损失会计估计政策：**a.**承兑人为上市的商业银行的银行承兑汇票，本集团评价该类款项具有较低的信用风险，不确认预期信用损失；**b.**承兑人为非上市的商业银行的银行承兑汇票及商业承兑汇票，参照本集团应收账款政策确认预期损失率计提损失准备，与应收账款的组合划分相同。

③ 其他应收款的组合类别及确定依据

本集团其他应收款主要包括应收押金和保证金、应收关联方往来款等。根据应收款的性质和不同对手方的信用风险特征，本集团将其他应收款划分为 4 个组合，具体为：押金和保证金、往来款、代垫社保及年金和其他。

3) 按照单项计提坏账减值准备的单项计提判断标准

若某一客户信用风险特征与组合中其他客户显著不同，或该客户信用风险特征发生显著变化，例如客户发生严重财务困难，应收该客户款项的预期信用损失率已显著高于其所处账龄、逾期区间的预期信用损失率等，本集团对应收该客户款项按照单项计提损失准备。

4) 减值准备的核销

当本集团不再合理预期能够全部或部分收回金融资产合同现金流量时，本集团直接减记该金融资产的账面余额。已减记的金融资产以后又收回的，作为减值损失的转回计入收回当期的损益。

(5) 金融资产转移的确认依据和计量方法

对于金融资产转移交易，本集团已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产；既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产并确认产生的资产和负债，未放弃对该金融资产控制的，按照其继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

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，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。

通过对所转移金融资产提供财务担保方式继续涉入的，按照金融资产的账面价值和财务担保金额两者之中的较低者，确认继续涉入形成的资产。财务担保金额，是指所收到的对价中，将被要求偿还的最高金额。

(6) 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。

本集团在合并报表中对金融工具(或其组成部分)进行分类时，考虑了集团成员和金融工具持有方之间达成的所有条款和条件。如果集团作为一个整体由于该工具而承担了交付现金、其他金融资产或者以其他导致该工具成为金融负债的方式进行结算的义务，则该工具应当分类为金融负债。

金融工具或其组成部分属于金融负债的，相关利息、股利(或股息)、利得或损失，以及赎回或再融资产生的利得或损失等，本集团计入当期损益。

(7) 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。

11. 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、发出商品等。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。

存货按照成本进行初始计量。存货成本包括采购成本、加工成本和其他成本。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。

资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量。存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备，计入当期损益。可变现净值，是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。

本集团对放射源产品通常按照单个存货项目计提存货跌价准备。对于数量繁多、单价较低的放射性药品原材料，按照存货类别计提存货跌价准备。与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，合并计提存货跌价准备。在确定其可变现净值时，按照存货组合的整体估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定。

12. 合同资产与合同负债

(1) 合同资产

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。合同资产的预期信用损失的确定方法和会计处理方法，详见上述附注三、10 金融资产减值相关内容。

(2) 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。

同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示。

13. 与合同成本有关的资产

(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。根据其流动性，合同履约成本分别列报在存货和其他非流动资产中。

合同履约成本，即本集团为履行合同发生的成本，不属于存货、固定资产或无形资产等相关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。

(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

本集团与合同成本有关的资产，其账面价值高于下列两项差额的，本集团将超出部分计提减值准备，并确认为资产减值损失：①企业因转让与该资产相关的商品预期能够取得的剩余对价；②为转让该相关商品估计将要发生的成本。计提减值准备后，如果以前期间减值的因素发生变化，使得上述两项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。

14. 长期股权投资

本集团长期股权投资包括对子公司的投资、对联营企业的投资和对合营企业的权益性投资。

（1）重大影响的判断

本集团对被投资单位具有重大影响的权益性投资，即对联营企业投资。重大影响，是指本集团对被投资方的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。本公司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，除非有明确的证据表明本集团不能参与被投资单位的生产经营决策或形成对被投资单位的控制。本集团持有被投资单位 20% 以下表决权的，如本集团在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表的/参与被投资单位财务和经营政策制定过程的/与被投资单位之间发生重要交易的/向被投资单位派出管理人员的/向被投资单位提供关键技术资料等，本集团认为对被投资单位具有重大影响。

（2）会计处理方法

本集团按照初始投资成本对取得的长期股权投资进行初始计量。

通过同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，以合并日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，初始投资成本按零确定。

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。

除企业合并形成的长期股权投资外，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及与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出作为初始投资成本。

本公司对子公司投资在个别财务报表中采用成本法核算。采用成本法时，长期股权投资按初始投资成本计价。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。

本集团对合营企业及联营企业的投资采用权益法核算。采用权益法时，长期股权投资初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值的份额的，不调整长期股权投资账面价值；长期股权投资初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值的份额的，差额调增长期股权投资的账面价值，同时计入取得投资当期损益。

后续计量采用权益法核算的长期股权投资，在持有投资期间，随着被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，并抵销与联营企业及合营企业之间发生的不构成业务的交易产生的未实现内部交易损益按照应享有比例计算归属于本集团的部分（内部交易损失属于资产减值损失的，全额确认），对被投资单位的净利润进行调整后确认。本集团确认被投资单位发生的净亏损，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限，本集团负有承担额外损失义务的除外。

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。

15. 投资性房地产

本集团投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产，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

16. 固定资产

本集团固定资产是为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一年，单位价值超过 2,000 元的有形资产。

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、办公设备和其他。

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	0-5	2.38-6.67
2	机器设备	5-20	0-5	4.75-20.00
3	电子设备	3-10	0-5	9.50-33.33
4	运输设备	5-10	0-5	9.50-20.00
5	办公设备	3-10	0-5	9.50-33.33
6	其他	3-20	0-5	4.75-33.33

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。

17. 在建工程

在建工程成本按实际工程支出确定，包括在建期间发生的各项必要工程支出、工程达到预定可使用状态前的应予资本化的借款费用以及其他相关费用等。

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。

在建工程在达到预定可使用状态时转入固定资产，标准如下：

项目	结转固定资产的标准
房屋及建筑物	实际开始使用
机器设备	完成安装调试，达到设计要求并完成试生产

18. 借款费用

本集团将发生的可直接归属于符合资本化条件的资产的构建或者生产的借款费用予以资本化，计入相关资产成本，其他借款费用计入当期损益。本集团确定的符合资本化条件的资产包括需要经过 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在建工程等的借款费用，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。

在资本化期间内的每一会计期间，本集团按照以下方法确认借款费用的资本化金额：借入专门借款的，按照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确定；占用一般借款的，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，其中资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

19. 无形资产

本集团无形资产包括软件、土地使用权、专利技术、非专利技术等，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。

（1）使用寿命及其确定依据、估计情况、摊销方法或复核程序

土地使用权从出让起始日起，按其出让年限平均摊销；软件、专利技术、非专利技术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。

(2) 研发支出的归集范围及相关会计处理方法

本集团研发支出的归集范围包括研发人员职工薪酬、直接投入费用、技术服务费、折旧和待摊费用、其他费用等。

本集团根据内部研究开发项目支出的性质以及研发活动最终形成无形资产是否具有较大不确定性，将其分为研究阶段支出和开发阶段支出。药品研发在进入临床试验阶段前为药品研发的研究阶段，在开始临床试验起至获得药品注册批件期间为开发阶段。研究阶段支出于发生时计入当期损益，对于开发阶段的支出，在同时满足以下条件时予以资本化：本集团评估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；本集团具有完成该无形资产并使用或出售的意图；无形资产预计能够为本集团带来经济利益；本集团有足够的技术、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；归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。对于不满足资本化条件的开发阶段支出于发生时计入当期损益。通常情况下，本集团在获得 III 期临床试验批准时即满足资本化条件，其后发生的开发阶段的支出予以资本化。

20. 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、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、使用权资产、使用寿命有限的无形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、使用寿命不确定的无形资产、尚未达到预定可使用状态的开发支出无论是否存在减值迹象，每年末均进行减值测试。

(1) 除金融资产之外的非流动资产减值（除商誉外）

本集团在进行减值测试时，按照资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者确定其可收回金额。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。

本集团以单项资产为基础估计其可回收金额，难以对单项资产的可回收金额进行估计的，以该资产所属资产组为基础确定资产组的可回收金额。资产组的认定，以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。

公允价值减去处置费用后的净额，参考计量日发生的有序交易中类似资产的销售协议价格或可观察到的市场价格，减去可直接归属于该资产处置的增量成本确定。预计未来现金流量现值时，管理层按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，并选择恰当的折现率确定未来现金流量的现值。

(2) 商誉减值

本集团对企业合并形成的商誉，自购买日起将其账面价值按照合理的方法分摊至相关的资产组，难以分摊至相关的资产组的分摊至相关的资产组组合。在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹

象的，先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失；再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较账面价值与可收回金额，如可收回金额低于账面价值的，减值损失金额首先抵减分摊至资产组或者资产组组合中商誉的账面价值，再根据资产组或者资产组组合中除商誉之外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

上述资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

21. 长期待摊费用

本集团的长期待摊费用包括办公场所装修和租赁资产改良等本集团已经支付但应由本期及以后各期分摊的期限在 1 年以上的费用。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。长期待摊费用的摊销期限分别为：

序号	类别	摊销年限(年)
1	租赁资产改良支出	3-20
2	办公场所装修支出	3-5
3	其他支出	3-10

22. 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。

本集团运作一项设定受益退休金计划，该计划要求向独立管理的基金缴存费用。该计划未注入资金，设定受益计划下提供该福利的成本采用预期累积福利单位法。设定受益退休金计划引起的重新计量，包括精算利得或损失，资产上限影响的变动（扣除包括在设定受益计划净负债利息净额中的金额）和计划资产回报（扣除包括在设定受益计划净负债利息净额中的金额），均在资产负债表中立即确认，并在其发生期间通过其他综合收益计入股东权益，后续期间不转回至损益。本集团在修改设定受益计划之日与确认相关重组费用或辞退福利之日的较早日将过去服务成本确认为当期费用。利息净额由设定受益计划净负

债或净资产乘以折现率计算而得。本集团将设定受益计划净义务的如下变动计入当期损益，包括：服务成本，包括当期服务成本、过去服务成本和结算利得或损失；利息净额，包括计划资产的利息收益、计划义务的利息费用以及资产上限影响的利息。

辞退福利是由于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产生。

本集团向职工提供辞退福利的，在本集团不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时、本集团确认涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时两者孰早日，确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。

其他长期福利主要为本集团建立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。

23. 预计负债

当与未决诉讼或仲裁、保证类质量保证、回收及处置放射性生产设施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。本集团于资产负债表日对当前最佳估计数进行复核并对预计负债的账面价值进行调整。

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。

24. 收入确认原则和计量方法

(1) 一般原则

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。取得相关商品或服务的控制权，是指能够主导该商品的使用或该服务的提供并从中获得几乎全部的经济利益。

履约义务，是指合同中本集团向客户转让可明确区分商品的承诺。本集团的履约义务在满足下列条件之一的，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。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控制权时点确认收入。本集团在判断客户是否已取得商品控制权时，综合考虑下列迹象：①本集团就该商品享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务；②本集团已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权；③本集团已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品；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，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬；⑤客户已接受该商品；⑥其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

本集团根据在向客户转让商品前是否拥有对该商品的控制权，来判断本集团从事交易时的身份是主要责任人还是代理人。本集团在向客户转让商品前能够控制该商品的，则本集团为主要责任人，按照已收或应收对价总额确认收入；否则，为代理人，按照预期有权收取的佣金或手续费的金额确认收入，该金额应当按照已收或应收对价总额扣除应支付给其他相关方的价款后的净额，或者按照既定的佣金金额或比例等确定。

(2) 具体方法

本集团的营业收入主要包括销售商品收入、提供劳务服务收入。

①销售商品收入

本集团从事诊断及治疗用放射性药品、医用和工业用放射源产品、医疗设备等产品的制造及销售，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。

根据本集团与客户签订的销售合同，本集团通过向客户转让商品履行履约义务。本集团在综合考虑上述一般原则描述某一时点履行的履约义务控制权转移迹象的基础上，在交付且客户接受商品的时点确认收入并按照预期有权收取的对价总额确认交易价格。

②提供服务收入

本集团从事的辐照服务涉及医疗器械、化妆品、食品及药品的消毒灭菌及高分子材料改性，在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。

本集团按合同约定的本集团预期有权收取的对价总额确认交易价格。

25. 政府补助

政府补助在能够满足其所附的条件并且能够收到时，予以确认。政府补助为货币性资

产的，按照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，或对年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。

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。

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。

26. 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之间的差额(暂时性差异)计算确认。

本集团对除以下情形外的所有应纳税暂时性差异确认递延所得税负债：（1）暂时性差异产生于商誉的初始确认或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；（2）与子公司、联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，本集团能够控制暂时性差异转回的时间且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回的。

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。

本集团在很可能有足够的应纳税所得额用以抵扣可抵扣亏损的限度内，就所有尚未利用的可抵扣亏损确认递延所得税资产。管理层运用大量的判断来估计未来取得应纳税所得额的时间和金额，结合纳税筹划策略，决定应确认的递延所得税资产的金额，因此存在不确定性。

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。

27. 租赁

(1) 租赁的识别

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。

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。各租赁部分分别按照租赁准则进行会计处理，非租赁部分按照其他适用的企业会计准则进行会计处理。

(2) 本集团作为承租人

1) 租赁确认

除了短期租赁和低价值资产租赁，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，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，按照成本进行初始计量。该成本包括：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扣除已享受的租赁激励相关金额；③发生的初始直接费用；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）。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。

本集团根据与使用权资产有关的经济利益的预期消耗方式以直线法对使用权资产计提折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，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。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。租赁付款额包括：①固定付款额及实质固定付款额，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；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。

在计算租赁付款额的现值时，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。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。

在租赁期开始日后，本集团确认租赁负债的利息时，增加租赁负债的账面金额；支付

租赁付款额时，减少租赁负债的账面金额。当实质固定付款额发生变动、担保余值预计的应付金额发生变化、用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动、购买选择权、续租选择权或终止选择权的评估结果或实际行权情况发生变化时，本集团按照变动后的租赁付款额的现值重新计量租赁负债。

2) 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，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。

3) 售后租回

本集团作为售后租回交易中的卖方兼承租人，对相关标的资产转让是否构成销售进行评估，具体依据见附注五、34。

本集团判断不构成销售的，本集团继续确认被转让资产，同时确认一项与转让收入等额的金融负债。

构成销售的，本集团按原资产账面价值中与租回获得的使用权有关的部分，计量售后租回所形成的使用权资产，并仅就转让至出租人的权利确认相关利得或损失。

(3) 本集团为出租人

本集团作为出租人，如果一项租赁实质上转移了与租赁资产所有权有关的几乎全部风险和报酬，本集团将该项租赁分类为融资租赁，除此之外分类为经营租赁。

1) 经营租赁

在租赁期内各个期间，本集团采用直线法将经营租赁的租赁收款额确认为租金收入。

本集团发生的与经营租赁有关的初始直接费用资本化至租赁标的资产的成本，在租赁期内按照与租金收入相同的确认基础分期计入当期损益。本集团取得的与经营租赁有关的未计入租赁收款额的可变租赁付款额,在实际发生时计入当期损益。

经营租赁发生变更的，本集团自变更生效日开始，将其作为一项新的租赁进行会计处理，与变更前租赁有关的预收或应收租赁收款额视为新租赁的收款额。

28. 公允价值计量

本集团于每个资产负债表日权益工具投资。公允价值，是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。

在财务报表中以公允价值计量或披露的资产和负债，根据对公允价值计量整体而言具有重要意义的高低层次输入值，确定所属的公允价值层次：第一层次输入值，在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，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，相关资产或负债的不可观察输入值。

每个资产负债表日，本集团对在财务报表中确认的持续以公允价值计量的资产和负债进行重新评估，以确定是否在公允价值计量层次之间发生转换。

对于在活跃市场上交易的金融工具，本集团以其活跃市场报价确定其公允价值；对于不在活跃市场上交易的金融工具，本集团采用估值技术确定其公允价值，所使用的估值模型主要为现金流量折现模型。估值技术的输入值主要包括：债权类为无风险利率、信用溢价和流动性溢价；股权类为估值乘数和流动性折价。

第三层级的公允价值以本集团的评估模型为依据确定，例如现金流折现模型。本集团还会考虑初始交易价格，相同或类似金融工具的近期交易，或者可比金融工具的完全第三方交易。于 2025 年 6 月 30 日，以公允价值计量的第三层级金融资产在估值时使用贴现率等重大不可观察的输入值，但其公允价值对这些重大不可观察输入值的合理变动无重大敏感性。

29. 重要会计政策和会计估计变更

(1) 重要会计政策变更

报告期内，本集团无需要披露的会计政策变更事项。

(2) 重要会计估计变更

报告期内，本集团无需要披露的会计估计变更事项。

四、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
上海原子科兴药业有限公司（以下简称：上海科兴）	15
广州市原子高科同位素医药有限公司（以下简称：广州高科）	15

派特（北京）科技有限公司（以下简称：派特科技）	15
石家庄原子高科医药有限公司（以下简称：石家庄高科）	15
湖北中循医疗用品实业有限公司（以下简称：湖北中循）	15
天津原子高科同位素医药有限公司（以下简称：天津高科）	15
太原原子高科医药有限公司（以下简称：太原高科）	15
重庆原子高科医药有限公司（以下简称：重庆高科）	15
四川原子高通药业有限公司（以下简称：四川高科）	15
沈阳原子高科医药有限公司（以下简称：沈阳高科）	15
南宁原子高科医药有限公司（以下简称：南宁高科）	15
北京原子高科服原工贸有限责任公司（以下简称：服原工贸）	20
北京原子高科金辉辐射技术应用有限责任公司（以下简称：金辉辐射）	20
宁波君安药业科技有限公司（以下简称：宁波君安）	15
昆明原子高科医药有限公司（以下简称：昆明高科）	15
除上述以外的其他纳税主体	25

2. 税收优惠

2.1 企业所得税

本公司及部分子公司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，具体如下：

单位名称	证书颁发机关	证书号	有效期
本公司	北京市科学技术委员会、北京市财政局、国家税务总局北京市税务局	GR202311000772	2023 年-2025 年
上海科兴	上海市科学技术委员会、上海市财政局、国家税务总局上海市税务局	GR202331000425	2023 年-2025 年
广州高科	广东省科学技术厅、广东省财政厅、国家税务总局广东省税务局	GR202444006208	2024 年-2026 年
派特科技	北京市科学技术委员会、北京市财政局、国家税务总局北京市税务局	GR202211007292	2022 年-2024 年
石 家 庄 高 科	河北省科学技术厅、河北省财政厅、国家税务总局河北省税务局	GR202313004381	2023 年-2025 年
湖北中循	湖北省科学技术厅、湖北省财政厅、国家税务总局湖北省税务局	GR202342002376	2023 年-2025 年
天津高科	天津市科学技术局、天津市财政局、国家税务总局天津市税务局	GR202312001126	2023 年-2025 年

太原高科	山西省科学技术厅、山西省财政厅、国家税务总局山西省税务局	GR202414000039	2024 年-2026 年
沈阳高科	辽宁省科学技术厅、辽宁省财政厅、国家税务总局辽宁省税务局	GR202321001700	2023 年-2025 年
南宁高科	广西壮族自治区科学技术厅、广西壮族自治区财政厅、国家税务总局广西壮族自治区税务局	GR202445000145	2024 年-2026 年
宁波君安	宁波市科学技术局、宁波市财政局、国家税务总局宁波市税务局	GR202433102953	2024 年-2026 年
昆明高科	云南省科学技术厅、云南省财政厅、国家税务总局云南省税务局	GR202453000258	2024 年-2026 年

子公司重庆高科、四川高科根据《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），2025 年适用西部大开发优惠税率 15%。

子公司服原工贸、金辉辐射根据《关于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 2023 年第 6 号）的相关规定，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，公告执行期限为 2023 年 1 月 1 日至 2024 年 12 月 31 日。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。

2.2 增值税

根据《财政部税务总局关于先进制造业企业增值税加计抵减政策的公告》(财政部 税务总局公告 2023 年第 43 号)，企业 2023 年 1 月 1 日至 2027 年 12 月 31 日实施增值税加计抵减政策，适用先进制造业按照当期可抵扣进项税额加计 5% 抵减应纳增值税税额。本公司、天津高科、沈阳高科、上海科兴、宁波君安、广州高科、重庆高科适用此项优惠政策。

五、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 2025 年 1 月 1 日，“期末”系指 2025 年 6 月 30 日，“本期”系指 2025 年 1 月 1 日至 6 月 30 日，“上期”系指 2024 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
银行存款	37,801,345.80	11,238,778.23
其他货币资金	10,085,725.27	12,000.00
存放财务公司存款	576,672,997.48	583,996,571.89
合计	624,560,068.55	595,247,350.12

其中：存放在境外的款项总额		
---------------	--	--

截至期末，本集团存放于中核财务有限责任公司（以下简称中核财务公司）的款项 576,672,997.48 元，其中直接存入中核财务公司的资金 201,747,697.18 元，由银行归集到中核财务公司的资金 374,925,300.30 元。

使用受到限制的货币资金

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票保证金	10,073,725.27	
履约保证金	12,000.00	12,000.00
三个月以上定期存款		
合计	10,085,725.27	12,000.00

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	18,346,766.00	23,592,389.06
商业承兑汇票	2,220,746.13	3,474,208.16
合计	20,567,512.13	27,066,597.22

(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					
按组合计提坏账准备	20,585,246.00	100.00	17,733.87	0.09	18,346,766.00
其中：低风险组合	18,346,766.00	89.13			2,220,746.13
一般风险组合	2,238,480.00	10.87	17,733.87	0.79	20,567,512.13
合计	20,585,246.00	100.00	17,733.87	0.09	20,567,512.13

(续)

类别	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备					
按组合计提坏账准备	27,125,189.06	100.00	58,591.84	0.22	27,066,597.22
其中：低风险组合	23,592,389.06	86.98			23,592,389.06
一般风险组合	3,532,800.00	13.02	58,591.84	1.66	3,474,208.16
合计	27,125,189.06	100.00	58,591.84	0.22	27,066,597.22

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)	2,238,480.00	17,733.87	0.79
合计	2,238,480.00	17,733.87	0.79

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	18,246,766.00		
合计	18,246,766.00		

(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) 应收账款按账龄列示

账龄	期末余额	期初余额
1 年以内 (含 1 年)	988,804,446.57	882,708,692.69
1-2 年	83,118,584.39	70,832,151.97
2-3 年	27,135,216.81	16,441,098.84
3 年以上	67,505,892.98	70,925,571.50

其中：3-4 年	7,958,585.99	11,197,660.11
4-5 年	7,482,509.85	6,429,168.00
5 年以上	52,064,797.14	53,298,743.39
合计	1,166,564,140.75	1,040,907,515.00

(2) 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	11,199,579.55	0.96	7,183,838.33	64.14	4,015,741.22
按组合计提坏账准备	1,155,364,561.20	99.04	82,531,828.38	7.14	1,072,832,732.82
其中：低风险组合	37,370,226.91	3.20	0.00	0.00	37,370,226.91
一般风险组合	1,117,994,334.29	95.84	82,531,828.38	7.38	1,035,462,505.91
合计	1,166,564,140.75		89,715,666.71		1,076,848,474.04

(续)

类别	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备	3,168,097.10	0.30	3,168,097.10	100.00	
按组合计提坏账准备	1,037,739,417.90	99.70	81,160,044.65	7.82	956,579,373.25
其中：低风险组合	29,173,796.88	2.80			29,173,796.88
一般风险组合	1,008,565,621.02	96.90	81,160,044.65	8.05	927,405,576.37
合计	1,040,907,515.00	100.0	84,328,141.75	8.10	956,579,373.25

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	预计无法收回
北京原博新创生物医学工程有限公司	520,395.41	520,395.41	100.00	预计无法收回
武汉市黄陂区鲁台社区卫生服务中心	768,803.08	384,401.54	50.00	收回相对困难
四川西南万众国际劳务有限公司（成都华福医院管理有限公司）	6,020,163.65	3,010,081.83	50.00	收回相对困难
其他（单笔金额小于 50 万）	3,298,917.41	2,677,659.55	81.17	预计无法收回
合计	11,199,579.55	7,183,838.33	64.14	—

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）	974,361,038.66	9,243,672.63	0.95
1 至 2 年	70,880,202.39	10,006,285.65	14.12
2 至 3 年	8,945,234.36	3,101,786.67	34.68
3 至 4 年	7,792,937.99	4,868,464.52	62.47
4 至 5 年	7,254,509.85	6,551,207.88	90.31
5 年以上	48,760,411.04	48,760,411.04	100.00
合计	1,117,994,334.29	82,531,828.39	

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	37,370,226.91	关联方，无收回风险
合计	37,370,226.91	

(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	84,328,141.75	5,387,524.96				89,715,666.71
合计	84,328,141.75	5,387,524.96				89,715,666.71

(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和合同资产情况

单位名称	应收账款期末余额	合同资产期末余额	应收账款和合同资产期末余额	占应收账款期末余额合计数的比	应收账款和合同资产坏账准备
------	----------	----------	---------------	----------------	---------------

				例(%)	期末余额
第一名	31,089,349.03		31,089,349.03	2.59	
第二名		19,628,395.81	19,628,395.81	1.63	298,842.32
第三名	11,499,000.00		11,499,000.00	0.96	123,039.30
第四名	11,173,370.00		11,173,370.00	0.93	691,883.92
第五名	10,331,402.00		10,331,402.00	0.83	21,508.09
合计	64,093,121.03	19,628,395.81	83,721,516.84	6.96	1,135,273.63

(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. 应收款项融资

(1) 应收款项融资分类列示

项目	期末余额	期初余额
应收票据	13,935,053.24	9,355,424.00
合计	13,935,053.24	9,355,424.00

5. 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	17,401,992.43	86.56	7,880,221.20	77.55
1—2 年	978,682.59	4.87	1,323,380.47	13.03
2—3 年	791,185.44	3.94	517,217.75	5.09
3 年以上	931,119.87	4.63	440,127.40	4.33
合计	20,102,980.33	100.00	10,160,946.82	100.00

注：本集团预付款超过 1 年的款项为 2,700,987.90 元（期初：2,280,725.62 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	2,700,000.00	13.43
第二名	1,275,000.00	6.34
第三名	715,563.34	3.56
第四名	675,214.94	3.36

第五名	663,045.47	3.30
合计	6,028,823.75	29.99

6. 其他应收款

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	12,203,927.05	11,698,232.80
合计	12,203,927.05	11,698,232.80

(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	8,040,030.21	8,635,735.08
往来款	4,567,807.02	3,329,679.70
代垫社保及年金	2,807.22	16,546.67
其他	284,668.90	334,531.55
合计	12,895,313.35	12,316,493.00

(2) 其他应收按账龄列示

账龄	期末账面余额
1年以内（含1年）	4,338,984.06
1-2年	2,022,725.17
2-3年	1,116,133.60
3-4年	2,354,176.25
4-5年	1,325,068.84
5年以上	1,738,225.43
合计	12,895,313.35

(3) 其他应收款坏账准备计提情况

	第一阶段	第二阶段	第三阶段	
坏账准备	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)	合计
2025年1月1日余额		263,061.44	355,198.76	618,260.20
2025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		73,126.10		73,126.10

本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2025 年 6 月 30 日余额		336,187.54	355,198.76	691,386.30

(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	618,260.20	73,126.10				691,386.30
合计	618,260.20	73,126.10				691,386.30

(5) 本期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 年以内	16.75	
第二名	保证金	1,464,209.77	5 年以内	11.35	
第三名	应收代扣税金	1,374,104.81	2-4 年	10.66	
第四名	押金	564,571.25	5 年以上	4.38	
第五名	押金	500,000.00	4-5 年	3.88	
合计		6,062,885.83		47.02	

(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。

7. 存货

(1) 存货分类

项目	期末余额		
	账面余额	存货跌价准备/合同 履约成本减值准备	账面价值

原材料	47,638,931.75	0.00	47,638,931.75
自制半成品及在产品	38,118,306.97	0.00	38,118,306.97
库存商品	42,055,381.78	4,889,384.39	37,165,997.39
周转材料	8,378,879.23	0.00	8,378,879.23
合同履约成本	4,971,499.21	0.00	4,971,499.21
发出商品	4,048,270.54	0.00	4,048,270.54
合计	145,211,269.48	4,889,384.39	140,321,885.09

(续)

项目	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
原材料	51,581,861.22		51,581,861.22
自制半成品及在产品	34,309,349.60		34,309,349.60
库存商品	34,107,616.18	4,889,384.39	29,218,231.79
周转材料	5,973,231.40		5,973,231.40
合同履约成本	1,351,281.60		1,351,281.60
发出商品	2,473,701.38		2,473,701.38
合计	129,797,041.38	4,889,384.39	124,907,656.99

(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。

8. 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	35,668,881.15	812,369.83	34,856,511.32	62,615,122.74	3,828,547.22	58,786,575.52

合计	35,668,881.15	812,369.83	34,856,511.32	62,615,122.74	3,828,547.22	58,786,575.52
----	---------------	------------	---------------	---------------	--------------	---------------

(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	3,828,547.22	-3,016,177.39				812,369.83
合计	3,828,547.22	-3,016,177.39				812,369.83

9. 其他流动资产

项目	期末余额	期初余额
待抵扣进项税	62,052,220.36	59,130,754.06
预缴税金	1,349,010.71	2,410,805.22
合计	63,401,231.07	61,541,559.28

10. 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	41,937,608.70		41,937,608.70	40,934,708.35		40,934,708.35	4.90
合计	41,937,608.70		41,937,608.70	40,934,708.35		40,934,708.35	

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 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。

11. 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）	449,788,104.7			33,830,953.06						483,619,057.76	
上海深景医药科技有限公司 （以下简称上海深景公司）	17,111,765.68			-2,725,780.32						14,385,985.36	
广州中山医药科技发展有限公司 （以下简称广州发展公司）	33,766,601.02			996,320.27						34,762,921.29	
合计	500,666,471.40			32,101,493.01						532,767,964.41	

12. 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	11,016,467.42	11,016,467.42
2. 本期增加金额	1,932,759.60	1,932,759.60
(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	12,949,227.02	12,949,227.02
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	17,303,145.92	17,303,145.92
2. 期初账面价值	19,235,905.52	19,235,905.52

13. 固定资产

项目	期末账面价值	期初账面价值
固定资产	967,740,963.37	943,388,715.85
合计	967,740,963.37	943,388,715.85

13.1 固定资产

(1) 固定资产情况

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	办公设备	其他	合计
一、账面原值						
1. 期初余额	639,036,766.35	712,239,580.67	16,294,121.68	45,839,943.30	4,027,960.17	1,417,438,372.17

2.本期增加金额	33,328,370.93	27,731,770.49	779,804.46	2,135,819.84	43,384.60	64,019,150.32
（1）购置		10,689,942.33	779,804.46	2,072,312.43	43,384.60	13,585,443.82
（2）在建工程转入	33,328,370.93	17,041,828.16		63,507.41		50,433,706.50
（3）企业合并增加						
（4）内部调整						
（5）其他转入						
3.本期减少金额		843,087.73	142,795.39	76,854.91		1,062,738.03
（1）处置或报废		843,087.73	142,795.39	76,854.91		1,062,738.03
（2）其他减少						
4.期末余额	672,365,137.28	739,128,263.43	16,931,130.75	47,898,908.23	4,071,344.77	1,480,394,784.46
二、累计折旧						
1.期初余额	84,746,238.23	343,306,267.58	9,583,014.25	32,686,771.36	3,684,252.17	474,006,543.59
2.本期增加金额	9,212,466.25	27,014,307.17	825,781.20	2,549,311.67	55,361.19	39,657,227.48
（1）计提	9,212,466.25	27,014,307.17	825,781.20	2,549,311.67	55,361.19	39,657,227.48
（2）企业合并增加						
（3）分项调整						
3.本期减少金额		838,731.32	142,795.39	71,536.00	-	1,053,062.71
（1）处置或报废		838,731.32	142,795.39	71,536.00		1,053,062.71
4.期末余额	93,958,704.48	369,481,843.43	10,266,000.06	35,164,547.03	3,739,613.36	512,610,708.36
三、减值准备						
1.期初余额		43,112.73				43,112.73
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		43,112.73				43,112.73
四、账面价值						
1.期末账面价值	578,406,432.80	369,603,307.27	6,665,130.69	12,734,361.20	331,731.41	967,740,963.37
2.期初账面价值	554,290,528.12	368,890,200.36	6,711,107.43	13,153,171.94	343,708.00	943,388,715.85

（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

项目	期末账面价值
房屋建筑物	6,201,584.30
合计	6,201,584.30

(4) 固定资产清理

无。

(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	19,179,940.15	注1
房屋及建筑物	8,390,529.95	注2
房屋及建筑物	590,717.03	注3
房屋及建筑物	75,881,125.96	尚在办理中
房屋及建筑物	13,958,399.67	尚在办理中
房屋及建筑物	19,135,429.39	尚在办理中
合计	137,136,142.15	

注 1：子公司济南高科由于济南高新区生命科学城发展中心暂未取得产权，导致济南高科的产权未过户成功。

注 2：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 3：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。

14. 在建工程

项目	期末余额	期初余额
在建工程	733,563,333.32	706,998,307.84
合计	733,563,333.32	706,998,307.84

14.1 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	243,721,938.16		243,721,938.16	221,075,799.75		221,075,799.75
上海科兴分子靶向新生产基地项目	133,791,673.03		133,791,673.03	130,674,183.18		130,674,183.18
天津医药中心项目	69,178,101.15		69,178,101.15	67,387,302.53		67,387,302.53
福州医药中心项目	41,756,565.54		41,756,565.54	53,864,451.97		53,864,451.97
贵阳同位素医药中心	35,007,630.45		35,007,630.45	49,552,140.51		49,552,140.51

新疆 GMP 项目改造	47,287,978.48		47,287,978.48	45,103,845.82		45,103,845.82
郑州同位素医药中心项目	35,489,250.61		35,489,250.61	34,603,454.31		34,603,454.31
湖州同位素医药中心项目	28,896,394.14		28,896,394.14	26,756,858.89		26,756,858.89
兰州同位素医药中心				17,948,631.58		17,948,631.58
长春同位素医药中心	16,007,209.42		16,007,209.42	15,265,202.91		15,265,202.91
南京同位素医药中心	15,663,272.80		15,663,272.80	14,217,465.95		14,217,465.95
长沙高科镓即时标记药物生产线项目	5,423,198.09		5,423,198.09	5,423,198.09		5,423,198.09
武汉高科新增镓即时标记药物生产线项目	5,748,913.96		5,748,913.96	5,255,651.71		5,255,651.71
新增镓即时标记药物生产线项目	3,929,626.08		3,929,626.08	3,749,330.56		3,749,330.56
生产厂房升级改造建设项目				3,205,191.37		3,205,191.37
南阳同位素医药中心项目	3,545,141.74		3,545,141.74	2,923,876.65		2,923,876.65
湛江同位素医药中心项目	3,475,764.82		3,475,764.82	2,407,588.35		2,407,588.35
B 段厂房建设项目	2,320,354.20		2,320,354.20	2,239,222.28		2,239,222.28
海口同位素医药中心项目	31,387,535.45		31,387,535.45	701,375.02		701,375.02
原子高科（大湾区）医药基地项目	6,421,207.51		6,421,207.51	1,500,323.53		1,500,323.53
南充同位素医药中心项目	2,468,578.18		2,468,578.18	1,588,777.21		1,588,777.21
其他	2,042,999.51		2,042,999.51	1,554,435.67		1,554,435.67
合计	733,563,333.32		733,563,333.32	706,998,307.84		706,998,307.84

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

项目名称	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	221,075,799.75	22,646,138.41			243,721,938.16
上海科兴分子靶向新生产基地项目	130,674,183.18	3,117,489.85			133,791,673.03
天津医药中心项目	67,387,302.53	1,790,798.62			69,178,101.15
福州医药中心项目	53,864,451.97	1,527,562.96	13,635,449.39		41,756,565.54
湛江同位素医药中心项目	2,407,588.35	1,068,176.47			3,475,764.82
南阳同位素医药中心项目	2,923,876.65	621,265.09			3,545,141.74
原子高科（大湾区）医药基地项目	1,500,323.53	4,920,883.98			6,421,207.51
南充同位素医药中心项目	1,588,777.21	879,800.97			2,468,578.18
海口同位素医药中心项目	701,375.02	30,686,160.43			31,387,535.45
合计	482,123,678.19	67,258,276.78	13,635,449.39		535,746,505.58

(续表)

项目名称	预算数	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	663,684,800.00	84.98	84.98	10,678,419.59	3,306,770.36	2.83	自筹、贷款
上海科兴分子靶向新生产基地项目	293,847,500.00	45.55	80	14,690.93	14,690.93	1.05	自筹

天津医药中心项目	93,771,400.00	74	74	1,908,240.55	0.00	2.35	自筹、贷款
福州医药中心项目	84,424,300.00	73.42	73.42	181,061.81	181,061.81	2.45	自筹、贷款
湛江同位素医药中心项目	78,000,000.00	4.45	4.45				自筹
南阳同位素医药中心项目	75,429,200.00	3.88	3.88				自筹
原子高科（大湾区）医药基地项目	485,438,500.00	1.32	1.32				自筹
南充同位素医药中心项目	70,216,700.00	3.52	3.52				自筹
海口同位素医药中心项目	93,962,700.00	33.40	33.40				自筹
合计	1,938,775,100.00	—	—	12,782,412.88	3,502,523.10		—

(3) 本集团本期未对在建工程计提减值准备

15. 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	25,796,240.03	18,251,595.94	4,039,391.18	48,087,227.15
2.本期增加金额	229,227.09			229,227.09
(1) 租赁增加	229,227.09			229,227.09
(2) 其他减少				
3.本期减少金额	2,419,696.42			2,419,696.42
(1) 租赁解除	2,419,696.42			2,419,696.42
(2) 其他减少				
4.期末余额	23,605,770.70	18,251,595.94	4,039,391.18	45,896,757.82
二、累计折旧				
1.期初余额	13,811,325.03	7,262,842.42	1,777,222.04	22,851,389.49
2.本期增加金额	2,654,730.57	1,075,456.02	228,584.16	3,958,770.75
(1) 计提	2,654,730.57	1,075,456.02	228,584.16	3,958,770.75
3.本期减少金额	969,336.26			969,336.26
(1) 租赁解除	969,336.26			969,336.26
(2) 其他减少				
4.期末余额	15,496,719.34	8,338,298.44	2,005,806.20	25,840,823.98
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	8,109,051.36	9,913,297.50	2,033,584.98	20,055,933.84
2.期初账面价值	11,984,915.00	10,988,753.52	2,262,169.14	25,235,837.66

16. 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	商标权	其他	合计
一、账面原值							
1.期初余额	215,723,805.58	11,843,973.36	59,124,015.71	13,634,957.03	3,520,000.00	23,300,000.00	327,146,751.68
2.本期增加金额				754,315.69			754,315.69
(1)购置				754,315.69			754,315.69

(2)内部研发							
(3)在建工程转入							
3.本期减少金额	227,641.26						227,641.26
4.期末余额	215,496,164.32	11,843,973.36	59,124,015.71	14,389,272.72	3,520,000.00	23,300,000.00	327,673,426.11
二、累计摊销							
1.期初余额	10,792,485.39	5,280,905.95	10,284,687.48	9,909,307.59	2,024,000.00	12,412,032.96	50,703,419.37
2.本期增加金额	2,328,896.88	321,771.86	1,404,836.79	958,679.04	176,000.00	39,428.57	5,229,613.14
(1)计提	2,328,896.88	321,771.86	1,404,836.79	958,679.04	176,000.00	39,428.57	5,229,613.14
3.本期减少金额							
4.期末余额	13,121,382.27	5,602,677.81	11,689,524.27	10,867,986.63	2,200,000.00	12,451,461.53	55,933,032.51
三、减值准备							
1.期初余额			727,175.00			10,838,428.59	11,565,603.59
2.本期增加金额							
3.本期减少金额							
4.期末余额			727,175.00			10,838,428.59	11,565,603.59
四、账面价值							
1.年末账面价值	202,374,782.05	6,241,295.55	46,707,316.44	3,521,286.09	1,320,000.00	10,109.88	260,174,790.01
2.年初账面价值	204,931,320.19	6,563,067.41	48,112,153.23	3,725,649.44	1,496,000.00	49,538.45	264,877,728.72

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 16.95%。

(2) 未办妥产权证书的土地使用权

无。

17. 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	
镨 [¹⁷⁷ Lu] 氧奥曲肽注射液的药物研制及临床试验	44,071,027.35	39,256,305.66					83,327,333.01
[¹⁸ F]Florastamin 注	39,126,511.88	17,177,443.59					56,303,955.47

射液的研发							
诊断用碘 [131I] 苜胍注射液项目	18,984,178.00	1,294,685.29					20,278,863.29
镓 [68Ga] 多特安肤注射液的药物研发	14,715,190.16	5,186,134.52					19,901,324.68
锝 [99mTc] 硫胶体药物的注册申报	13,905,301.00	5,464,536.20					19,369,837.20
6-[18F]氟-L-多巴注射液的药物研发	7,820,811.80	4,672,523.96					12,493,335.76
用于阿尔茨海默病诊断的氟[18F]贝他嗪注射液药物研制及临床试验	578,784.32	1,146,474.09					1,725,258.41
氟[18F]化钠注射液临床实验室研究		52,000.00				52,000.00	
合计	139,201,804.51	74,250,103.31				52,000.00	213,399,907.82

主要研发项目资本化时点如下：

项目	研发进度	预计完成时间	预计经济利益产生方式	开始资本化的时点	开始资本化的具体依据
诊断用碘 [131I] 苜胍注射液项目	研发进行中	2026 年 12 月	生产并销售药品产生经济利益	2016 年 1 月	获取国家药品监督管理局《药物临床试验批件》并进入三期临床
[18F]Florastamin 注射液的研发	研发进行中	2030 年 6 月	生产并销售药品产生经济利益	2023 年 3 月	
锝[99mTc]硫胶体药物的注册申报	研发进行中	2028 年 12 月	生产并销售药品产生经济利益	2023 年 1 月	
6-[18F]氟-L-多巴注射液的药物研发	研发进行中	2028 年 12 月	生产并销售药品产生经济利益	2023 年 4 月	
用于阿尔茨海默病诊断的氟[18F]贝他嗪注射液药物研制及临床试验	研发进行中	2029 年 12 月	生产并销售药品产生经济利益	2024 年 9 月	
镓[68Ga]多特安肤注射液的药物研发	研发进行中	2027 年 12 月	生产并销售药品产生经济利益	2023 年 2 月	
镥[177Lu]氧奥曲肽注射液的药物研制及临床试验	研发进行中	2029 年 12 月	生产并销售药品产生经济利益	2024 年 5 月	

18. 商誉

（1）商誉原值

被投资单位名称	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
---------	------	------	------	------

（或形成商誉事项）				
收购派特科技形成商誉	3,794,761.28			3,794,761.28
收购中循形成商誉	4,120,004.93			4,120,004.93
收购宁波君安形成商誉	34,410,199.15			34,410,199.15
合计	42,324,965.36			42,324,965.36

（2） 商誉减值准备

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
收购宁波君安形成商誉	17,585,218.81			17,585,218.81
合计	17,585,218.81			17,585,218.81

19. 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
智汇 8 号办公楼装修环境提升	2,697,202.99		385,314.65	2,311,888.34	0.00
原子能院厂区环境提升	1,509,374.27		393,749.82		1,115,624.45
研发实验室改造	1,030,754.95		281,114.94		749,640.01
药物前体车间装修	552,347.93		138,087.00		414,260.93
放射源库及包装大厅装修	551,625.50		137,906.40		413,719.10
电力系统智慧监测改造	427,785.01		106,946.28		320,838.73
废液排放	254,336.15		127,168.08		127,168.07
洁净车间高效过滤箱更换及研发中心改造项目	172,109.97		86,055.06		86,054.91
综合 GMP 车间除湿改造	137,080.07		34,269.96		102,810.11
2024 年综合装修项目	468,683.93		117,171.00		351,512.93
办公区域装修	284,708.74		37,961.16		246,747.58
三楼备用房间改造装修	41,700.29		7,818.78		33,881.51
其他	348,201.65	69,481.21	86,214.24		331,468.62
合计	8,475,911.45	69,481.21	1,939,777.37	2,311,888.34	4,293,726.95

20. 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

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
预提费用	251,321,517.20	42,220,752.29	252,064,718.19	42,677,677.91
资产减值准备	107,024,441.17	18,013,764.78	104,835,322.76	17,480,046.58
弃置费用	69,373,016.84	10,405,952.53	67,722,917.89	10,158,437.69
租赁负债形成的递延所得税资产	14,317,764.92	2,204,941.94	17,102,886.64	2,640,721.22
预提工资	19,149,809.75	2,964,229.64	26,428,256.78	4,228,781.30
研发项目资本化税会差异	8,266,152.74	1,239,922.91	8,266,152.74	1,239,922.91
递延收益	21,663,582.41	3,249,537.36	16,791,982.41	2,518,797.36
评估减值	56,571.00	8,485.65	58,741.20	8,811.18
合计	491,172,856.03	80,307,587.10	493,270,978.61	80,953,196.15

(2) 未经抵销的递延所得税负债

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
评估增值	36,648,240.00	5,497,236.00	40,296,194.07	6,044,429.11
使用权资产形成的递延所得税负债	11,055,460.23	1,715,017.58	15,464,182.67	2,394,915.60
固定资产弃置费	54,105.79	8,115.87		
合计	47,757,806.02	7,220,369.45	55,760,376.74	8,439,344.71

(3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

项目	递延所得税资产和负债期末互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期末余额	递延所得税资产和负债期初互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期初余额
递延所得税资产	1,723,133.45	78,584,453.65	2,394,915.60	78,558,280.55
递延所得税负债	1,723,133.45	5,497,236.00	2,394,915.60	6,044,429.11

(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	3,808,664.77	12,318,844.15
可抵扣亏损	15,680,007.88	21,515,850.95
合计	19,488,672.65	33,834,695.10

(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
2027 年	179,697.94	1,134,892.79	
2028 年			
2029 年	15,500,309.94	20,380,958.16	
合计	15,680,007.88	21,515,850.95	

21. 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
预付设备工程款	161,722,118.94		161,722,118.94	162,752,993.10		162,752,993.10
预付厂房款				30,375,000.00		30,375,000.00
预付土地款	1,249,996.00		1,249,996.00	1,249,996.00		1,249,996.00
合计	162,972,114.94		162,972,114.94	194,377,989.10		194,377,989.10

22. 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	10,008,611.11	10,009,583.33
保证借款	8,311,876.65	3,001,725.00
信用借款	232,146,222.25	222,149,233.34
合计	250,466,710.01	235,160,541.67

(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。

23. 应付票据

(1) 应付票据分类列示

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	26,680,563.17	
商业承兑汇票		
合计	26,680,563.17	

24. 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）	148,196,837.24	161,760,137.65
1-2年	877,388.55	19,294,431.78
2-3年	1,509,687.30	3,124,592.53
3年以上	7,574,544.05	4,667,618.72
合计	158,158,457.14	188,846,780.68

(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
上海交通大学医学院附属瑞金医院	3,508,200.00	尚未结算
合计		

25. 预收款项

(1) 预收款项列示

类别	期末余额	期初余额
预收租金	87,987.84	131,398.76
合计	87,987.84	131,398.76

(2) 账龄超过1年的重要预收款项

无。

(3) 本期账面价值发生重大变动情况

无。

26. 合同负债

项目	期末余额	期初余额
放射源销售	19,194,162.42	21,878,291.39
辐照服务	574,677.83	980,089.24
放射性药品销售	7,954,931.50	1,761,358.02
其他医用设备销售	321,929.20	286,530.98
辐射防护器材及建筑工程	2,863,087.08	2,891,694.96
合计	30,908,788.03	27,797,964.59

27. 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	71,118,172.70	183,221,546.86	197,733,259.32	56,606,460.24
离职后福利-设定提存计划	2,593,584.57	29,010,527.63	27,794,187.73	3,809,924.47
辞退福利		34,287.00	34,287.00	0.00
一年内到期的其他福利	461,000.00			461,000.00
合计	74,172,757.27	212,266,361.49	225,561,734.05	60,877,384.71

(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	60,259,551.72	128,585,922.25	143,346,577.80	45,498,896.17
职工福利费		13,892,275.71	13,892,275.71	
社会保险费	1,446,932.07	12,063,363.77	12,002,461.29	1,507,834.55
其中：医疗保险费及生育保险费	1,407,181.78	11,624,571.93	11,571,272.85	1,460,480.86
工伤保险费	39,750.29	438,791.84	431,188.44	47,353.69
住房公积金	166,136.65	14,053,469.04	13,872,263.04	347,342.65
工会经费和职工教育经费	1,903,994.26	3,052,437.89	3,123,529.28	1,832,902.87
其他短期薪酬	7,341,558.00	11,574,078.20	11,496,152.20	7,419,484.00
合计	71,118,172.70	183,221,546.86	197,733,259.32	56,606,460.24

(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	2,282,603.01	19,774,177.93	19,511,745.92	2,545,035.02
失业保险费	71,049.36	675,192.61	663,770.74	82,471.23
企业年金缴费	239,932.20	8,561,157.09	7,618,671.07	1,182,418.22
合计	2,593,584.57	29,010,527.63	27,794,187.73	3,809,924.47

28. 应交税费

项目	期末余额	期初余额
企业所得税	6,842,279.67	10,329,920.55
增值税	20,941,028.72	15,625,076.82
个人所得税	559,754.50	1,867,733.40
城市维护建设税	1,040,143.31	712,737.47
房产税	807,301.85	1,033,160.80
教育费附加（含地方教育费附加）	666,954.56	532,716.98
土地使用税	277,623.40	100,434.89
其他税费	303,259.92	316,263.25
合计	31,438,345.93	30,518,044.16

29. 其他应付款

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

应付股利	93,819,490.66	9,000,000.00
其他应付款	471,307,468.69	514,213,054.37
合计	565,126,959.35	523,213,054.37

29.1 应付股利

项目	期末余额	期初余额
普通股股利	93,819,490.66	9,000,000.00
合计	93,819,490.66	9,000,000.00

29.2 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	346,698,409.78	359,135,606.17
应付设备工程款	29,593,033.12	38,918,701.29
应付保证金	37,516,130.92	38,795,994.90
股权收购款		33,400,000.00
预提费用	32,072,326.64	26,159,340.75
保理回款待支付	12,928,947.50	6,033,299.00
党委经费	5,746,349.20	5,786,487.19
五险一金	3,948,056.54	4,458,260.35
其他	2,804,214.99	1,525,364.72
合计	471,307,468.69	514,213,054.37

(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
北京鑫集德尔科技有限公司	2,625,626.73	尚未结算
北京申土科贸有限公司	2,406,422.66	尚未结算
沈阳寅禾信息咨询有限公司	1,562,202.63	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
合计	8,969,441.11	

30. 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	7,591,610.53	8,653,697.40
一年内到期的长期应付款	2,379,452.08	1,980,217.25
一年内到期的长期借款	300,000.00	
合计	10,271,062.61	10,633,914.65

31. 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	6,080,462.28	5,610,797.54
已背书或贴现但尚未到期的 应收票据		3,527,180.81
合计	6,080,462.28	9,137,978.35

32. 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	30,854,351.43	30,028,693.87
保证借款	130,284,082.68	115,704,568.15
信用借款	416,184,194.31	304,186,500.99
合计	577,322,628.42	449,919,763.01

说明：长期借款利率区间为 2.7%~4.4%。

33. 租赁负债

项目	期末余额	期初余额
租赁付款额	17,779,821.31	22,929,687.37
减：未确认的融资费用	1,319,052.38	1,931,085.56
减：一年内到期的非流动负债	7,591,610.53	8,653,697.40
合计	8,869,158.40	12,344,904.41

34. 长期应付款

项目	期末余额	期初余额
长期应付款	10,530,384.72	4,018,172.93
专项应付款	41,755,771.77	30,612,986.86
合计	52,286,156.49	34,631,159.79

34.1 长期应付款按款项性质分类

款项性质	期末余额	年初余额
售后回租	10,530,384.72	4,018,172.93
合计	10,530,384.72	4,018,172.93

34.2 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
肿瘤诊疗药物 68Ga-DOTATATE 和 177Lu-DOTATATE 的研发	15,320,755.00			15,320,755.00	中核集团集中研发款
6-[18F]氟-L-多巴注射液研发	3,952,830.00			3,952,830.00	中核集团集中研发款
乳腺癌术中示踪剂锝[99mTc]硫化胶体的关键质量属性研究	1,292,452.83			1,292,452.83	中核集团集中研发款
重要医用加速器同位素制备技术研究及靶向放射性药物研制	2,598,996.23	8,830,188.68		11,429,184.91	中核集团集中研发款
用于黑色素瘤诊断的靶向放射性药物的研制及临床申报	1,679,245.28	2,199,388.68		3,878,633.96	中核集团集中研发款
用于转移性去势抵抗前列腺癌治疗的 177Lu 标记 PSMA 研究	1,603,773.58			1,603,773.58	中核集团集中研发款
新型 99mTc 标记 FAP 靶向药物的研究	924,528.30	-924,528.30			中核集团集中研发款
柔性皮科敷贴器的制备研究	863,415.09			863,415.09	中国宝原集中研发款
68Ge 柱型校正源的研制	827,056.60			827,056.60	中国宝原集中研发款
其他项	1,549,933.95	1,037,735.85		2,587,669.80	中核集团集中研发款
合计	30,612,986.86	11,142,784.91		41,755,771.77	—

35. 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	29,541,620.00	28,844,620.00
合计	29,541,620.00	28,844,620.00

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。

36. 预计负债

项目	期末余额	期初余额	形成原因
弃置费用	111,827,425.54	109,221,047.65	注

合计	111,827,425.54	109,221,047.65	—
----	----------------	----------------	---

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。

37. 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	56,687,663.61	8,621,600.00	633,273.68	64,675,989.93	政府拨款
合计	56,687,663.61	8,621,600.00	633,273.68	64,675,989.93	—

(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	1,633,076.92			74,230.76			1,558,846.16	与资产相关
产业转型升级资产补助项目	1,133,121.63			70,090.02			1,063,031.61	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	387,951.96						387,951.96	与收益相关
企业发展专项资金	325,000.00			50,000.00			325,000.00	与资产相关
海淀区医药健康产业高质量发展专项-氟[18F]司他明注射液	6,316,350.00						6,316,350.00	与收益相关
2024 年度省工业和信息化发展专项资金	494,482.65			438,952.90			55,529.75	与收益相关
发改委专项补贴	36,310,000.00						36,310,000.00	与资产相关
用于肿瘤和神经退行性疾病诊断的放射性药物研制及临床研究	8,972,225.80						8,972,225.80	与资产相关
放射性核素标记稀土材料的近程放疗	110,521.97						110,521.97	与收益相关
分子靶向诊疗药物研发及生产基地技改补助		3,750,000.00					3,750,000.00	与资产相关
核能重要加速器项目财政拨款		1,981,600.00					1,981,600.00	与收益相关
原创靶向 α 核素治疗药物	1,004,932.68	2,890,000.00					3,894,932.68	与收益相关
合计	56,687,663.61	8,621,600.00		633,273.68			64,675,989.93	

38. 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

39. 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	576,031,767.78			576,031,767.78
其他资本公积				
合计	576,031,767.78			576,031,767.78

40. 其他综合收益

项目	期初 余额		本期发生额					期末 余额
		本期所得 税前发生 额	减：前期计 入其他综合 收益当期转 入损益	减：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	税后归 属于少 数股东	
一、不能重分类进损益的其他综合收 益	-19,253,600.00	-1,000.00						-19,254,600.00
其中：重新计量设定受益计划变动额	-19,253,600.00	-1,000.00						-19,254,600.00
其他综合收益合计	-19,253,600.00	-1,000.00						-19,254,600.00

41. 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	47,570,980.40	12,078,874.43	4,849,427.71	54,800,427.12
合计	47,570,980.40	12,078,874.43	4,849,427.71	54,800,427.12

42. 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	81,512,642.07			81,512,642.07
合计	81,512,642.07			81,512,642.07

43. 未分配利润

项目	本期	上期
上期期末余额	1,764,448,911.92	1,571,727,760.89
加：期初未分配利润调整数		
本期期初余额	1,764,448,911.92	1,571,727,760.89
加：本期归属于母公司所有者的净利润	133,087,970.90	121,006,421.18
减：提取法定盈余公积		
本期分配现金股利数	88,819,490.66	92,009,248.74
其他		13,184,284.23
本期期末余额	1,808,717,392.16	1,587,540,649.10

（注：上期其他为同一控制下企业合并，还原被合并方留存收益导致）

44. 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	830,842,389.41	373,926,100.69	797,016,325.90	347,346,159.07
合计	830,842,389.41	373,926,100.69	797,016,325.90	347,346,159.07

(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	专用设备生产销 售及其他业务服 务	合计
收入	725,100,773.30	68,445,726.83	3,369,788.95	26,231,978.61	7,694,121.72	830,842,389.41
合计	725,100,773.30	68,445,726.83	3,369,788.95	26,231,978.61	7,694,121.72	830,842,389.41

45. 税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	4,638,443.91	3,983,696.25
教育费附加（含地方教育费附加）	3,482,111.39	3,021,305.36
房产税	1,863,954.54	1,486,987.15
印花税	414,894.14	386,722.53
土地使用税	96,717.23	120,395.54
其他税费	388,495.66	27,793.36
合计	10,884,616.87	9,026,900.19

46. 销售费用

项目	本期发生额	上期发生额
推广服务费	142,659,697.13	151,302,758.35
职工薪酬	9,602,348.49	12,950,448.65
会议费	1,528,448.34	1,085,428.51
业务经费	242,209.75	272,630.26
差旅费	367,458.47	664,898.93
通讯费	230,468.09	218,133.42
折旧费	399,987.90	772,219.18
广告费	158,671.70	520,172.00
修理费	177,148.57	48,156.47
材料费	10,374.05	36,370.62
办公费	8,953.18	43,513.44
其他	1,928,077.16	2,242,707.73
合计	157,313,842.83	170,157,437.56

47. 管理费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	48,491,755.95	42,321,933.21
折旧、摊销费用	7,852,053.78	4,491,482.10
聘请中介机构费	8,365,946.23	5,859,479.23
差旅费	1,748,987.39	1,423,582.45
租赁及物业费	4,047,683.32	4,766,603.00
通讯费	427,579.74	698,980.84
业务招待费	916,565.86	791,043.69

劳务费	220,861.10	364,602.36
办公费	419,777.16	286,747.03
材料费	187,891.01	245,299.01
技术服务费	492,975.60	1,610,335.77
修理费	928,982.67	147,169.73
会议费	346,138.75	256,354.70
信息系统运行维护费	118,913.99	166,158.89
动力费	432,667.99	625,310.34
保洁、安保服务费	989,567.91	1,339,097.98
董（监）事会费	20,549.26	85,404.97
其他	3,212,408.46	2,536,457.27
合计	79,221,306.17	68,016,042.57

48. 研发费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	30,222,903.83	23,929,322.19
材料费	13,921,599.75	12,058,853.54
技术服务费	11,546,083.19	14,395,581.26
折旧和摊销	4,219,749.20	3,704,616.77
劳动保护费	1,111,219.09	852,300.16
差旅费	389,805.87	497,287.29
动力费	494,922.79	434,902.09
检测费	77,660.56	11,886.79
中介服务费	1,132,822.31	286,032.64
劳务费	123,852.42	279,425.00
办公费	64,586.53	47,698.09
其他	596,205.75	846,370.57
合计	63,901,411.29	57,344,276.39

49. 财务费用

项目	本期发生额	上期发生额
利息费用	7,100,884.99	6,936,843.52
减：利息收入	1,215,609.37	2,512,110.82
汇兑收益	986,072.52	1,280,606.24
加：汇兑损失	2,814,717.85	1,990,984.29

其他支出	108,963.67	79,485.53
合计	7,822,884.62	5,214,596.28

50. 其他收益

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
科研项目拨款	16,400.00	2,315,638.78
增值税进项税加计扣减	960,872.37	1,026,074.36
其他—摊销递延收益	144,320.78	314,334.76
规模以上科技服务业企业奖励兑现	180,000.00	300,000.00
个税手续费返还	258,282.69	216,579.92
残疾人劳动就业所岗位补贴	0.00	118,216.75
社保及就业相关补贴	132,756.58	65,503.62
财政扶持基金	0.00	43,000.00
其他—政府一次性津贴	186,700.00	30,000.00
其他—知识产权资助金	0.00	14,244.00
其他—稳岗补贴	0.00	8,795.12
其他—扩岗补贴	7,450.17	4,000.00
其他—生育基金补助	0.00	4,336.22
其他—就业一次性扩岗补贴	0.00	1,500.00
企业发展专项资金补助	157,985.80	0.00
合计	2,044,768.39	4,462,223.53

51. 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	32,101,493.01	32,395,303.65
合计	32,101,493.01	32,395,303.65

52. 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	-5,387,524.96	-2,529,025.25
应收票据坏账损失	40,857.97	2,706.41
其他应收款坏账损失	-73126.1	-55,014.06
合计	-5,419,793.09	-2,581,332.90

53. 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	3,016,177.39	-107,220.73
合计	3,016,177.39	-107,220.73

54. 资产处置损益（损失以“-”号填列）

项目	本期发生额	上期发生额	计入当年非经常性损益的金额
使用权资产	1,208,766.06	19,347.30	1,208,766.06
固定资产	22,100.00		22,100.00
合计	1,230,866.06	19,347.30	1,230,866.06

55. 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
非流动资产毁损报废利得		1,159.67	
其他	9,268.38	143,303.57	9,268.38
合计	9,268.38	144,463.24	9,268.38

56. 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	74,129.72	1,264,746.14	74,129.72
非流动资产毁损报废损失	6,483.72	58,221.70	6,483.72
其他	3,000.00		3,000.00
合计	83,613.44	1,322,967.84	83,613.44

57. 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	23,623,930.62	32,869,855.37
递延所得税费用	-573,366.21	-1,144,683.32
合计	23,050,564.41	31,725,172.05

（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	170,671,393.64

按法定/适用税率计算的所得税费用	25,600,709.05
子公司适用不同税率的影响	2,902,300.96
调整以前期间所得税的影响	-251,026.22
非应税收入的影响	-4,815,223.95
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	4,084,344.25
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-
本年未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	3,402,412.58
研发加计扣除	-7,872,952.26
税率变动对递延所得税的影响	-
所得税费用	23,050,564.41

58. 其他综合收益

详见本附注“五、40 其他综合收益”相关内容。

59. 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	4,666,926.13	8,693,574.73
利息收入	1,164,657.07	2,514,557.10
政府补助	4,329,658.84	1,716,559.53
税金退回	2,620,310.27	1,504,529.98
项目拨款	16,750,377.36	4,863,064.00
生育津贴	547,185.69	488,719.66
保理款	18,264,877.00	0.00
预付款退回	1,107,498.03	0.00
其他	2,272,506.73	2,633,937.69
合计	51,723,997.12	22,414,942.69

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	4,593,864.44	4,965,645.00
保证金	15,490,402.47	13,480,226.48
往来款	26,748,186.40	10,589,848.75

修理检测维护费	8,728,713.38	4,214,874.94
差旅费	6,705,351.84	7,166,741.13
水电费	6,118,707.53	5,099,893.93
租赁费	2,408,523.59	1,770,952.73
办公费	2,340,501.68	1,516,588.51
业务招待费	1,641,294.68	1,569,137.50
会议费	1,264,715.84	1,577,304.00
保安保洁费	2,435,675.33	1,545,828.47
中介机构费	4,408,546.63	3,894,870.37
劳务费	318,559.14	395,359.82
董事会费	8,280.00	125,735.16
运输费	1,196,712.62	1,646,045.26
研发费用	164,655.00	124,495.00
咨询费	51,880.00	108,427.20
广告宣传费	176,745.80	580,289.48
保理款	11,369,228.50	0.00
其他	4,492,608.09	2,545,085.77
合计	100,663,152.96	62,917,349.50

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
定期存款		18,940,000.00
利息收入等	566,839.00	373,533.06
合计	566,839.00	19,313,533.06

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
在建支出	0.00	150.00
转入一年期定期存款	30,700,000.00	0.00
合计	30,700,000.00	150.00

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	0.00
小股东借款	2,760,000.00	0.00
合计	10,760,000.00	0.00

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	6,184,130.06	4,848,190.10
支付股权收购	33,400,000.00	0.00
合计	39,584,130.06	4,848,190.10

(2) 合并现金流量表补充资料

项目	本期金额	上期金额
1.将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	147,620,829.23	141,195,558.04
加: 资产减值准备	-3,016,177.39	107,220.73
信用减值损失	5,419,793.09	2,581,332.90
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	39,657,227.48	37,850,996.38
使用权资产折旧	3,958,770.75	4,424,553.90
无形资产摊销	5,229,613.14	3,124,487.80
长期待摊费用摊销	1,939,777.37	2,150,151.92
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)	-1,230,866.06	-19,347.30
固定资产报废损失(收益以“-”填列)	6,483.72	57,062.03
公允价值变动损失(收益以“-”填列)	0.00	0.00
财务费用(收益以“-”填列)	7,100,884.99	6,927,742.25
投资损失(收益以“-”填列)	-32,101,493.01	-32,395,303.65
递延所得税资产的减少(增加以“-”填列)	-15,204.19	-775,975.86
递延所得税负债的增加(减少以“-”填列)	-547,193.11	-404,937.11
存货的减少(增加以“-”填列)	-15,414,228.10	-47,004,967.97
经营性应收项目的减少(增加以“-”填列)	-134,249,942.29	-42,577,830.51
经营性应付项目的增加(减少以“-”填列)	-29,719,350.21	72,120,624.94
其他	7,229,446.72	5,457,188.78
经营活动产生的现金流量净额	1,868,372.13	152,818,557.27
2.不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3.现金及现金等价物净变动情况:		

现金的期末余额	560,425,283.87	544,544,693.04
减：现金的期初余额	571,944,327.87	568,207,457.62
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	-11,519,044.00	-23,662,764.58

（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	560,425,283.87	544,544,693.04
其中：库存现金		
可随时用于支付的银行存款	560,425,283.87	544,544,693.04
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	560,425,283.87	544,544,693.04
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		

60. 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	10,085,725.27	保证金
固定资产	82,276,649.01	抵押贷款
无形资产	18,810,183.05	抵押贷款
合计	111,172,557.33	

61. 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	-	-	596,231.48
其中：美元	64,518.56	7.1194	459,333.44
欧元	17,864.81	7.6630	136,898.04
应收账款	-	-	128,809.60

其中：美元	18,092.76	7.1194	128,809.60
应付账款			70,057,688.67
其中：美元	8,913,613.32	7.1194	63,459,578.67
欧元	859,777.51	7.6630	6,588,475.06
澳元	2,058.00	4.6817	9,634.94

六、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

无。

七、在其他主体中的权益

1. 在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

序 号	子公司名称	简称	注册 资本	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	北京双原同位素技术有限公司	双原公司	1,100.00	北京	北京	销售部分放射源	50.00		50.00	2
2	济南原子高科医药有限公司	济南高科	4,100.00	济南	济南	药品生产及销售	100.00		100.00	1
3	南宁原子高科医药有限公司	南宁高科	5,260.00	南宁	南宁	药品生产及销售	68.63		68.63	1
4	昆明原子高科医药有限公司	昆明高科	3,330.00	昆明	昆明	药品生产及销售	100.00		100.00	1
5	北京原子高科服原工贸有限责任公司	服原工贸	66.00	北京	北京	危险货物运输等	100.00		100.00	1
6	长沙原子高科医药有限公司	长沙高科	3,690.00	浏阳	浏阳	药品生产及销售	70.00		70.00	1
7	重庆原子高科医药有限公司	重庆高科	3,685.00	重庆	重庆	药品生产及销售	100.00		100.00	1
8	武汉原子高科医药有限公司	武汉高科	3,500.00	武汉	武汉	药品生产及销售	60.00		60.00	1
9	宜昌原子高科医药有限公司	宜昌高科	4,777.00	宜昌	宜昌	药品生产及销售	80.00		80.00	1
10	天津原子高科同位素医药有限公司	天津高科	3,000.00	天津	天津	药品生产及销售	100.00		100.00	1

11	南京原子高科医药有限公司	南京高科	4,700.00	南京	南京	药品生产及销售	80.00		80.00	1
12	徐州原子高科医药有限公司	徐州高科	4,250.00	徐州	徐州	药品生产及销售	80.00		80.00	1
13	北京原子高科金辉辐射技术应用有限责任公司	金辉辐射	2,700.00	北京	北京	辐射技术开发转让应用	51.00		51.00	1
14	郑州原子高科医药有限公司	郑州高科	6,060.00	郑州	郑州	药品生产及销售	100.00		100.00	1
15	沈阳原子高科医药有限公司	沈阳高科	1,535.00	沈阳	沈阳	药品生产及销售	100.00		100.00	1
16	汕头原子高科医药有限公司	汕头高科	3,350.00	汕头	汕头	药品生产及销售	70.00		70.00	1
17	广州市原子高科同位素医药有限公司	广州高科	1,680.00	广州	广州	药品生产及销售	80.00		80.00	2
18	四川原子高通药业有限公司	四川高科	3,764.00	四川	四川	药品生产及销售	74.51		74.51	1
19	原子高科华北医药有限公司	华北高科	32,000.00	涿州	涿州	药品生产及销售	100.00		100.00	1
20	派特（北京）科技有限公司	派特科技	400.00	北京	北京	专用设备生产及销售	51.00		51.00	3
21	南昌原子高科医药有限公司	南昌高科	4,460.00	南昌	南昌	药品生产及销售	70.00		70.00	1
22	青岛原子高科医药有限公司	青岛高科	5,000.00	青岛	青岛	药品生产及销售	50.00		50.00	1
23	浙江新原医药有限公司	湖州高科	3,600.00	杭州	杭州	药品生产及销售	51.00		51.00	1
24	浙江横店原子高科医药有限公司	横店高科	6,000.00	浙江	浙江	药品生产及销售	51.00		51.00	1
25	石家庄原子高科医药有限公司	石家庄高科	4,200.00	石家庄	石家庄	药品生产及销售	100.00		100.00	1
26	兰州原子高科医药有限公司	兰州高科	6,000.00	兰州	兰州	药品生产及销售	90.00		90.00	1
27	长春原子高科医药有限公司	长春高科	1,170.00	长春	长春	药品生产及销售	100.00		100.00	1
28	西安原子医药有限公司	西安高科	5,360.00	西安	西安	药品生产及销售	75.75		75.75	1
29	贵阳原子高科医药有限公司	贵阳高科	3,250.00	贵阳	贵阳	药品生产及销售	85.00		85.00	1

30	太原原子高科医药有限公司	太原高科	5,048.00	太原	太原	药品生产及销售	100.00		100.00	1
31	合肥原子高通医药有限公司	合肥高科	4,410.00	合肥	合肥	药品生产及销售	72.22		72.22	1
32	杭州原子高科医药有限公司	杭州高科	100.00	杭州	杭州	药品生产及销售	100.00		100.00	1
33	上海原子科兴药业有限公司	上海科兴	8,432.00	上海	上海	药品生产及销售	70.00		70.00	3
34	新疆原子高科医药有限公司	新疆高科	3,200.00	新疆	新疆	药品生产及销售	76.00		76.00	1
35	湖北中循医疗用品实业有限公司	湖北中循	2,000.00	湖北	湖北	辐射防护器材 及建筑工程	51.00		51.00	3
36	福州原子高科医药有限公司	福州高科	4,200.00	福州	福州	药品生产及销售	70.00		70.00	1
37	广州原子高科医药科技有限公司	广州医药	702.48	广州	广州	技术推广服务	100.00		100.00	3
38	湛江原子高科医药有限公司	湛江高科	3,500.00	广东	广东	药品生产及销售	100.00		100.00	1
39	南阳原子高科医药有限公司	南阳高科	3,000.00	河南	河南	药品生产及销售	100.00		100.00	1
40	海口原子高科医药有限公司	海口高科	3,750.00	海南	海南	药品生产及销售	100.00		100.00	1
41	南充原子高科医药有限公司	南充高科	2,750.00	四川	四川	药品生产及销售	100.00		100.00	1
42	宁波君安药业科技有限公司	宁波君安	124.11	宁波	浙江	药品生产及销售	100.00		100.00	2

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	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额	
西安高科	24.25%	-930,924.14		10,251,256.13	
武汉高科	40.00%	1,725,785.23		24,516,106.43	
四川高科	25.49%	290,035.23		8,175,634.31	
汕头高科	30.00%	359,245.29		12,511,763.43	
南京高科	20.00%	-333,512.19		7,686,375.90	
徐州高科	20.00%	176,871.11		8,984,396.86	
合肥高科	27.78%	-107,681.57		10,911,200.64	
横店高科	49.00%	2,163,402.59		32,825,548.72	
长沙高科	30.00%	1,090,466.09		18,072,883.75	
南宁高科	31.37%	361,683.52		17,642,244.92	
广州高科	20.00%	4,152,421.63		22,338,618.13	
双原公司	50.00%	3,261,239.23		17,503,147.08	
金辉辐射	49.00%	-354,679.11		13,937,420.97	
上海科兴	30.00%	5,619,992.31		80,625,053.11	
湖州高科	49.00%	-		21,364,000.00	
南昌高科	30.00%	420,754.72		15,985,649.92	
青岛高科	50.00%	365,372.39		26,583,912.98	
宜昌高科	20.00%	9,277.29		9,634,547.97	
派特科技	49.00%	639,909.16		11,633,037.02	
兰州高科	10.00%	-285,899.26		631,880.93	
贵阳高科	15.00%	-176,175.45		3,802,656.31	
新疆高科	24.00%	-		7,680,000.00	
福州高科	30.00%	-96,957.80		10,373,042.20	
湖北中循	49.00%	-3,817,767.94		16,952,253.61	

(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
西安高科	9,256,713.59	61,868,445.83	71,125,159.42	9,545,455.54	19,304,215.74	28,849,671.28
武汉高科	43,856,475.74	35,763,417.27	79,619,893.01	18,329,626.96	-	18,329,626.96
四川高科	22,377,460.85	28,498,964.84	50,876,425.69	7,046,163.82	-	7,046,163.82
汕头高科	18,910,629.42	38,304,913.42	57,215,542.84	12,485,008.59	3,024,656.11	15,509,664.70
南京高科	14,329,002.11	72,373,967.86	86,702,969.97	10,671,538.30	37,127,059.54	47,798,597.84
徐州高科	30,082,998.85	40,728,221.08	70,811,219.93	17,081,636.56	8,807,599.10	25,889,235.66
合肥高科	27,577,940.70	33,991,748.40	61,569,689.10	18,565,958.33	3,723,022.94	22,288,981.27
横店高科	43,190,311.47	36,729,422.21	79,919,733.68	12,928,817.93	-	12,928,817.93
长沙高科	43,989,123.28	40,247,348.54	84,236,471.82	23,993,525.96	-	23,993,525.96
南宁高科	34,697,572.01	43,240,528.57	77,938,100.58	21,948,192.58	2,008,706.42	23,956,899.00
广州高科	127,417,109.58	35,249,634.58	162,666,744.16	48,117,573.03	2,856,080.46	50,973,653.49
双原公司	123,474,706.74	2,610,518.42	126,085,225.16	91,078,930.99	-	91,078,930.99
金辉辐射	15,027,597.50	17,899,482.42	32,927,079.92	3,691,563.63	791,800.00	4,483,363.63
上海科兴	138,609,623.17	197,067,248.90	335,676,872.07	61,790,661.68	5,136,033.37	66,926,695.05
湖州高科	8,961,684.69	35,598,408.24	44,560,092.93	960,092.93	-	960,092.93
南昌高科	33,604,462.87	39,828,008.82	73,432,471.69	10,081,110.86	10,065,861.09	20,146,971.95

青岛高科	34,174,906.23	48,412,470.54	82,587,376.77	24,979,550.76	4,440,000.00	29,419,550.76
宜昌高科	15,670,647.00	40,768,832.41	56,439,479.41	8,266,739.55	-	8,266,739.55
派特科技	37,800,218.32	3,157,708.09	40,957,926.41	17,782,747.60	-	17,782,747.60
兰州高科	11,357,591.66	49,032,944.51	60,390,536.17	3,365,998.23	7,505,728.61	10,871,726.84
贵阳高科	8,038,920.19	61,610,063.08	69,648,983.27	3,194,075.86	35,952,865.32	39,146,941.18
新疆高科	4,204,028.18	50,763,371.32	54,967,399.50	600,008.54	22,367,390.96	22,967,399.50
福州高科	5,492,578.59	62,204,945.61	67,697,524.20	1,470,716.88	31,650,000.00	33,120,716.88
湖北中循	79,880,208.06	20,253,115.26	100,133,323.32	67,170,294.66	-	67,170,294.66

(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
西安高科	7,069,527.96	63,143,728.32	70,213,256.28	12,523,251.43	11,570,792.51	24,094,043.94
武汉高科	35,994,028.79	36,890,947.48	72,884,976.27	16,142,802.58		16,142,802.58
四川高科	22,798,595.02	28,896,191.11	51,694,786.13	9,242,119.22		9,242,119.22
汕头高科	15,045,432.17	38,937,440.62	53,982,872.79	9,425,057.36	4,018,172.93	13,443,230.29
南京高科	9,919,541.23	72,294,106.45	82,213,647.68	4,627,233.08	37,063,329.13	41,690,562.21
徐州高科	26,308,513.37	41,300,681.69	67,609,195.06	14,929,413.97	8,857,599.09	23,787,013.06
合肥高科	23,310,191.77	35,100,823.96	58,411,015.73	15,140,349.08	3,785,913.79	18,926,262.87
横店高科	36,302,387.78	36,934,724.67	73,237,112.45	11,238,924.14		11,238,924.14

长沙高科	44,691,561.84	40,970,160.94	85,661,722.78	29,295,795.88		29,295,795.88
南宁高科	31,866,826.56	43,910,042.65	75,776,869.21	19,818,040.30	3,213,923.37	23,031,963.67
广州高科	108,945,818.07	37,463,667.67	146,409,485.74	51,968,025.66	3,173,793.95	55,141,819.61
双原公司	150,422,037.54	2,626,174.75	153,048,212.29	124,866,360.68		124,866,360.68
金辉辐射	16,277,221.34	18,597,933.72	34,875,155.06	4,878,203.86	829,400.00	5,707,603.86
上海科兴	98,277,264.31	195,518,583.77	293,795,848.08	43,127,602.82	524,379.00	43,651,981.82
湖州高科	5,005,864.29	33,989,987.35	38,995,851.64	395,851.64		395,851.64
南昌高科	29,323,866.49	41,217,584.05	70,541,450.54	8,976,344.36	10,018,916.64	18,995,261.00
青岛高科	26,538,404.40	48,803,645.19	75,342,049.59	18,543,132.82	4,443,866.50	22,986,999.32
宜昌高科	12,542,666.85	41,799,149.10	54,341,815.95	6,447,084.31		6,447,084.31
派特科技	35,342,408.07	3,074,264.68	38,416,672.75	16,772,231.29		16,772,231.29
兰州高科	5,895,772.13	49,015,894.48	54,911,666.61	2,549,166.18		2,549,166.18
贵阳高科	5,767,869.35	61,633,081.47	67,400,950.82	13,350,954.52	22,458,996.30	35,809,950.82
新疆高科	6,234,307.03	48,535,363.32	54,769,670.35	873,679.53	21,895,990.82	22,769,670.35
福州高科	3,779,370.51	60,655,761.73	64,435,132.24	1,866,042.66	27,669,089.58	29,535,132.24
湖北中循	94,476,339.10	20,667,460.79	115,143,799.89	74,635,580.11		74,635,580.11

(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

西安高科	2,999,205.58	-3,839,068.28	-3,839,068.28	-1,790,891.14	438,252.06	-3,382,234.60	-3,382,234.60	-2,153,672.86
武汉高科	19,625,465.82	4,314,463.08	4,314,463.08	7,821,607.68	26,229,694.49	4,349,681.60	4,349,681.60	6,301,293.35
四川高科	10,829,975.58	1,137,839.27	1,137,839.27	91,509.51	13,383,371.69	1,172,553.92	1,172,553.92	3,869,213.72
汕头高科	11,423,760.18	1,197,484.30	1,197,484.30	5,187,943.20	11,821,039.81	1,851,726.57	1,851,726.57	4,881,422.53
南京高科	4,041,180.17	-1,667,560.96	-1,667,560.96	-115,676.46	234,176.00	-3,218,439.23	-3,218,439.23	-1,037,236.90
徐州高科	12,517,862.28	884,355.55	884,355.55	1,913,008.22	13,502,269.85	1,670,349.03	1,670,349.03	1,112,831.07
合肥高科	7,256,553.41	-387,622.66	-387,622.66	596,086.37	4,322,573.04	-1,866,139.04	-1,866,139.04	-486,584.77
横店高科	20,511,866.75	4,415,107.32	4,415,107.32	4,785,681.73	21,697,658.58	4,954,429.34	4,954,429.34	3,134,878.02
长沙高科	22,012,911.01	3,634,886.96	3,634,886.96	6,967,484.72	24,040,015.03	3,803,893.23	3,803,893.23	4,887,858.64
南宁高科	13,234,384.52	1,152,959.91	1,152,959.91	5,728,429.97	14,885,579.69	1,115,511.83	1,115,511.83	2,292,020.40
广州高科	59,504,242.76	20,762,108.16	20,762,108.16	28,886,657.56	69,609,060.85	22,564,271.00	22,564,271.00	22,167,336.49
双原公司	60,868,064.27	6,522,478.47	6,522,478.47	-63,779,809.79	59,817,569.72	5,853,777.90	5,853,777.90	57,038,886.78
金辉辐射	3,369,788.95	-723,834.91	-723,834.91	-965,572.16	5,774,016.26	1,810,731.68	1,810,731.68	238,220.39
上海科兴	74,196,855.20	18,733,307.69	18,733,307.69	27,814,886.78	73,936,919.58	17,953,735.98	17,953,735.98	21,444,034.93
湖州高科								
南昌高科	13,676,931.88	1,402,515.74	1,402,515.74	1,373,389.00	15,045,270.70	1,995,455.09	1,995,455.09	-353,677.09
青岛高科	12,214,473.53	730,744.78	730,744.78	5,838,929.11	9,625,710.53	531,720.01	531,720.01	2,765,206.76
宜昌高科	6,842,125.04	46,386.46	46,386.46	1,792,932.34	7,233,848.56	289,162.18	289,162.18	237,790.96
派特科技	9,839,367.58	1,320,378.26	1,320,378.26	-1,956,589.61	9,706,740.56	1,774,803.72	1,774,803.72	-1,672,244.82
兰州高科	1,330,086.41	-2,858,992.56	-2,858,992.56	-2,244,308.42	291,681.40	-1,354,632.96	-1,354,632.96	-935,425.27
贵阳高科	2,412,788.11	-1,174,502.97	-1,174,502.97	-1,261,264.56				
新疆高科								

福州高科	-	-323,192.68	-323,192.68	-236,821.17				
湖北中循	28,017,601.04	-7,595,013.37	-7,595,013.37	-9,554,979.06	16,074,421.38	128,053.81	128,053.81	-1,014,221.50

(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。

八、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。

九、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	11,717,267.79	3,705,322,818.50	35,330,338.73	16,451,387.75	3,398,133,804.23	35,292,709.43
其中：现金和 现金等价物	4,389,545.08	983,721,772.96	22,090,566.39	5,758,624.86	791,484,282.10	14,561,435.27
非流动资产	35,428,786.70	724,820,402.40	10,703,028.39	37,821,960.90	924,804,707.00	11,129,609.05
资产合计	47,146,054.49	4,430,143,220.90	46,033,367.12	54,273,348.65	4,322,938,511.23	46,422,318.48
流动负债	2,102,828.69	1,746,726,264.04	661,051.48	2,331,233.23	1,829,002,606.77	1,745,163.04
非流动负债	9,153,016.70	148,161,385.31		9,237,455.52	143,148,372.86	
负债合计	11,255,845.39	1,894,887,649.35	661,051.48	11,568,688.75	1,972,150,979.63	1,745,163.04
净资产合计	35,890,209.10	2,535,255,571.55	45,372,315.64	42,704,659.90	2,350,787,531.60	44,677,155.44
其中：少数股 东权益		88,702,293.08			75,006,592.33	
归属于母公 司股东权益	35,890,209.10	2,446,553,278.47	45,372,315.64	42,704,659.90	2,275,780,939.27	44,677,155.44
按持股比例 计算的净资 产份额	14,356,083.64	489,310,655.69	9,319,473.63	17,081,863.96	455,156,187.85	9,176,687.73
调整事项						
--商誉						

--内部交易未实现利润						
--其他	29,901.72	-2,691,597.93	-1,330,357.19	29,901.72	-5,368,083.15	-2,390,915.99
对联营企业权益投资的账面价值	14,385,985.36	486,619,057.76	7,989,116.44	17,111,765.68	449,788,104.70	6,785,771.74
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值						
营业收入	4,716.98	788,662,974.54	1,756,415.08	1,481,509.43	888,564,016.72	1,360,792.05
财务费用	125,176.35	1,337,266.55	-171,382.51	-42,658.30	-1,194,137.97	-129,422.65
所得税费用		47,933,933.99	36,807.65		37,180,182.91	19,556.68
净利润	-6,814,450.80	182,456,779.45	699,228.28	-2,444,019.68	171,689,463.76	515,676.54
终止经营的净利润						
其他综合收益						
综合收益总额	-6,814,450.80	182,456,779.45	699,228.28	-2,444,019.68	171,689,463.76	515,676.54
本期收到的来自联营企业的股利						1,437,499.00

(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。

十、重要的共同经营

无。

十一、未纳入合并财务报表范围的结构化主体

无。

十二、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 2025 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。该等外币余额的资产和负债产生的汇率风险可能对本集团的经营业绩产生影响。

项目	2025年6月30日	2024年6月30日
货币资金-美元	64,518.56	120,998.76
货币资金-欧元	17,864.81	18,190.73
应收账款-美元	18,092.76	18,092.76
应付账款-美元	8,913,613.32	7,646,517.05
应付账款-欧元	859,777.51	826,945.55
应付账款-澳元	2,058.00	2,058.00

本集团密切关注汇率变动对本集团的影响。

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。于 2025 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 827,789,338.43 元(2024 年 12 月 31 日:685,080,304.68 元)。

(2) 信用风险

于 2025 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。除应收账款及合同资产金额前五名外，本集团无其他重大信用集中风险。本集团应收账款及合同资产中，前五名金额合计：83,721,516.84 元，占本公司应收账款及合同资产总额的 6.96%。

十三、公允价值的披露

1. 以公允价值计量的资产和负债的年末公允价值

项目	期 末 公 允 价 值			
	第一层次 公允价值 计量	第二层 次公允 价值计 量	第三层次 公允价值 计量	合计
一、持续的公允价值计量	—		—	—
（一）应收款项融资			13,935,053.24	13,935,053.24
持续以公允价值计量的资产总额			13,935,053.24	13,935,053.24
持续以公允价值计量的负债总额				
二、非持续的公允价值计量	—		—	—
非持续以公允价值计量的资产总额				
非持续以公允价值计量的负债总额				

2. 持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

无。

3. 持续和非持续第二层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

无。

4. 持续和非持续第三层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

本集团应收款项融资为上市的商业银行的银行承兑汇票，期限较短，第三层次公允价值按账面价值确定。

十四、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“七、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“七、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
北京三金电子集团有限公司	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
四川中核高通药业有限公司	同一控股股东
四川中核同源科技有限公司	同一控股股东
中核高能（天津）装备有限公司	同一控股股东
中核立信（北京）科技有限公司	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
中核同兴（北京）核技术有限公司	同一控股股东
北京国原新技术有限公司	同一最终控制方
北京核工业医院	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
核工业北京化工冶金研究院	同一最终控制方
核工业标准化研究所	同一最终控制方
核工业管理干部学院	同一最终控制方
核工业四一六医院	同一最终控制方
核工业总医院	同一最终控制方
兴原认证中心有限公司	同一最终控制方
中国宝原投资有限公司	同一最终控制方
中国辐射防护研究院	同一最终控制方
中国核电工程有限公司	同一最终控制方
中国核动力研究设计院	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
中国核工业华兴建设有限公司	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
中国核科技信息与经济研究院	同一最终控制方
中国原子能科学研究院	同一最终控制方
中国宝原投资有限公司	同一最终控制方
中国辐射防护研究院	同一最终控制方
中国核电工程有限公司	同一最终控制方
中国核动力研究设计院	同一最终控制方
中国核工业二四建设有限公司	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
中国核工业中原建设有限公司	同一最终控制方

中国核科技信息与经济研究院	同一最终控制方
中国原子能科学研究院	同一最终控制方
中核（北京）期刊出版有限公司	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
中核财务有限责任公司	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
中核工程咨询有限公司	同一最终控制方
中核凯利（深圳）餐饮管理有限公司	同一最终控制方
中核利华消防工程有限公司	同一最终控制方
中核能源科技有限公司	同一最终控制方
中核融资租赁有限公司	同一最终控制方
中核陕西铀浓缩有限公司	同一最终控制方
中核苏州阀门有限公司	同一最终控制方
中核五〇四医院管理（兰州）有限公司	同一最终控制方
中核物业服务有限责任公司	同一最终控制方
中核医疗器械（苏州）有限公司	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
南京临床核医学中心	控股股东的联营企业
上海欣科医药有限公司	控股股东的联营企业

（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
中国同辐股份有限公司	采购商品或服务	7,182,492.62	33,088,527.58
中国原子能科学研究院	采购商品或服务	4,742,364.03	777,104.01
深圳市中核海得威生物科技有限公司	采购商品或服务	4,306,926.30	466,375.23
中国辐射防护研究院	采购商品或服务	2,098,176.66	274,336.28
成都中核高通同位素股份有限公司	采购商品或服务	1,841,731.32	9,699,777.44
中国核工业二四建设有限公司	购建长期资产	1,336,127.38	32,270,166.17
北京三金电子集团有限公司	采购商品或服务	1,163,463.24	1,638,115.11
中国同辐股份有限公司	购建长期资产	771,238.94	
北京同方软件有限公司	采购商品或服务	377,169.81	
中核物业服务有限责任公司	购建长期资产	344,935.40	
中核（上海）供应链管理有限公司	购建长期资产	297,106.62	
中核利华消防工程有限公司	采购商品或服务	280,733.94	

中核工程咨询有限公司	采购商品或服务	264,620.75	1,951,007.46
大连中核科技开发有限公司	采购商品或服务	256,637.17	786,235.31
中国核工业华兴建设有限公司	购建长期资产	0.00	3,708,545.51
中核凯利（深圳）餐饮管理有限公司	采购商品或服务	53,806.00	1,729,245.28
中核核信信息技术（北京）有限公司	采购商品或服务	0.00	573,805.33
其他	采购商品或服务及资产	1,198,014.34	1,890,633.78
合计		26,515,544.52	88,853,874.49

(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
中国原子能科学研究院	销售商品或服务	20,845,132.75	14,696,874.27
中国核工业二四建设有限公司	销售商品或服务	16,461,179.07	
成都中核高通同位素股份有限公司	销售商品或服务	5,806,423.79	4,550,496.19
中国同辐股份有限公司	销售商品或服务	5,496,188.18	4,100,479.74
中核（玉林）辐照有限公司	销售商品或服务	5,146,157.30	
核工业总医院	销售商品或服务	1,797,964.66	574,464.60
北京核工业医院	销售商品或服务	1,517,313.89	1,692,274.00
核工业四一六医院	销售商品或服务	880,176.96	2,111,646.05
中核五〇四医院管理（兰州）有限公司	销售商品或服务	424,053.09	725,929.19
中国核动力研究设计院	销售商品或服务	230,088.50	1,115,044.20
四川中核高通药业有限公司	销售商品或服务	0.00	292,460.08
其他	销售商品或服务	116,493.58	175,969.28
合计		58,721,171.77	30,035,637.60

2. 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

无。

3. 关联租赁情况

(1) 承租情况

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
中核融资租赁有限公司	设备	1,081,459.99	2,120,143.99
中国原子能科学研究院	土地、厂房		215,996.66
合计		1,081,459.99	2,336,140.65

4. 关联担保情况

(1) 作为担保方

无。

(2) 作为被担保方

无。

5. 关联方资金拆借

无。

6. 关联方金融服务

(1) 资金集中管理情况

本集团实行资金集中管理，包括直接存在本集团在中核财务公司开立的账户或通过银行归集到中核财务公司开立的一级账户，账户所有权及管理权归属本集团各存款单位，不受控股股东、实际控制人及其控制的企业所控制。

作为“货币资金”列示，存入中核财务公司的资金金额如下：

项目	货币资金	
	期末余额	期初余额
直接存入中核财务公司的资金	201,747,697.18	220,510,199.64
由银行归集到中核财务公司的资金	374,925,300.30	363,486,372.25
合计	576,672,997.48	583,996,571.89

(2) 贷款

关联方名称	贷款金额	起始日	到期日	备注
中核财务有限责任公司	2,000,000.00	2021-12-7	2029-10-11	长期借款，信用借款，利率2.85%
中核财务有限责任公司	8,500,000.00	2022-10-13	2029-10-11	长期借款，信用借款，利率2.85%
中核财务有限责任公司	250,000.00	2021-10-11	2029-10-11	长期借款，信用借款，利率3.00%
中核财务有限责任公司	100,000.00	2021-11-8	2029-10-11	长期借款，信用借款，利率3.00%
中核财务有限责任公司	250,000.00	2021-12-6	2029-10-11	长期借款，信用借款，利率3.00%
中核财务有限责任公司	1,500,000.00	2022-5-10	2029-10-11	长期借款，信用借款，利率3.00%
中核财务有限责任公司	550,000.00	2022-11-28	2029-10-11	长期借款，信用借款，利率3.00%
中核财务有限责任公司	1,000,000.00	2022-4-18	2030-4-18	长期借款，信用借款，利率2.90%

中核财务有限责任公司	150,000.00	2022-6-14	2030-4-18	长期借款，信用借款， 利率2.90%
中核财务有限责任公司	160,000.00	2022-9-14	2030-4-18	长期借款，信用借款， 利率2.90%
中核财务有限责任公司	140,000.00	2022-11-25	2030-4-18	长期借款，信用借款， 利率2.90%
中核财务有限责任公司	550,000.00	2023-2-24	2030-4-18	长期借款，信用借款， 利率2.90%
中核财务有限责任公司	6,150,000.00	2022-6-10	2030-6-10	长期借款，抵押借款， 利率3.15%
中核财务有限责任公司	4,300,000.00	2022-12-22	2030-6-10	长期借款，抵押借款， 利率3.15%
中核财务有限责任公司	2,600,000.00	2023-3-13	2030-6-10	长期借款，抵押借款， 利率3.15%
中核财务有限责任公司	1,900,000.00	2023-5-23	2030-6-10	长期借款，抵押借款， 利率3.15%
中核财务有限责任公司	5,000,000.00	2023-11-30	2030-11-30	长期借款，保证借款， 利率2.85%
中核财务有限责任公司	1,000,000.00	2024-1-23	2030-11-30	长期借款，保证借款， 利率2.85%
中核财务有限责任公司	4,000,000.00	2024-3-8	2030-11-30	长期借款，保证借款， 利率2.85%
中核财务有限责任公司	2,000,000.00	2024-5-10	2030-11-30	长期借款，保证借款， 利率2.85%
中核财务有限责任公司	6,000,000.00	2024-6-3	2030-11-30	长期借款，保证借款， 利率2.85%
中核财务有限责任公司	4,000,000.00	2024-10-9	2030-11-30	长期借款，保证借款， 利率2.85%
中核财务有限责任公司	350,000.00	2022-5-27	2030-5-27	长期借款，抵押借款， 利率3.20%
中核财务有限责任公司	100,000.00	2022-7-5	2030-5-27	长期借款，抵押借款， 利率3.20%
中核财务有限责任公司	1,188,000.00	2023-3-24	2030-5-27	长期借款，抵押借款， 利率3.20%
中核财务有限责任公司	1,560,000.00	2023-6-20	2030-5-27	长期借款，抵押借款， 利率3.20%
中核财务有限责任公司	200,000.00	2023-8-15	2030-5-27	长期借款，抵押借款，

				利率3.20%
中核财务有限责任公司	1,000,000.00	2024-11-20	2030-5-27	长期借款，抵押借款，利率3.20%
中核财务有限责任公司	800,000.00	2024-1-15	2031-1-15	长期借款，保证借款，利率2.85%
中核财务有限责任公司	1,000,000.00	2024-8-7	2031-1-15	长期借款，保证借款，利率2.85%
中核财务有限责任公司	2,600,000.00	2024-11-5	2031-1-15	长期借款，保证借款，利率2.85%
中核财务有限责任公司	9,000,000.00	2022-10-10	2030-10-10	长期借款，抵押借款，利率3.55%
中核财务有限责任公司	1,000,000.00	2023-3-6	2030-10-10	长期借款，抵押借款，利率3.55%
中核财务有限责任公司	4,440,000.00	2023-11-30	2031-11-30	长期借款，保证借款，利率2.85%
海得威公司	222,000,000.00	2024-12-10	2025-12-31	短期借款，信用借款，利率2.20%
合计	297,338,000.00	—	—	—

(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	1,501,080.52	714,515.33
深圳市中核海得威生物科技有限公司	2,455,566.67	
合计	3,956,647.19	714,515.33

7. 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	29,171,665.01		22,925,319.00	
应收账款	中国核工业二四建设	8,541,221.56	130,040.10		

	有限公司				
应收账款	中国原子能工业有限公司	5,537,500.00	59,251.25		
应收账款	中核高能（天津）装备有限公司	6,048,000.00		6,048,000.00	
应收账款	核工业四一六医院	3,194,320.00	39,243.77	3,114,000.01	39,765.13
应收账款	上海欣科医药有限公司	1,803,500.00	19,297.45	1,632,000.00	18,678.24
应收账款	南京临床核医学中心	3,481,485.48	658,525.06	2,970,685.48	513,104.74
应收账款	北京核工业医院	2,952,295.00	31,589.56	3,273,760.00	37,468.18
应收账款	中国核动力研究设计院	1,337,500.00	180,655.25	1,517,500.00	125,319.08
应收账款	中核医疗器械（苏州）有限公司	1,100,000.00	11,770.00	1,100,000.00	12,589.50
应收账款	中核能源科技有限公司	1,030,427.35	898,738.73	1,030,427.35	965,855.62
应收账款	中核五〇四医院管理（兰州）有限公司	978,460.48	11,157.63	758,800.48	10,110.29
应收账款	核工业总医院	2,586,720.00	15,146.43	2,066,080.00	13,650.08
应收账款	其他	240,977.88	368.22	1,201,629.63	40,032.58
应收账款	小计	68,004,072.76	2,055,783.45	47,638,201.95	1,776,573.44
预付款项	中国原子能科学研究院	296,882.60		240,483.99	
预付款项	北京同方软件有限公司			119,940.00	
预付款项	北京三金电子集团有限公司	110,000.00			
预付款项	其他	10,200.00		157,505.26	
预付款项	小计	417,082.60	0.00	517,929.25	0.00
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	中核融资租赁有限公司	743,866.67		1,259,300.00	
其他应收款	成都中核高通同位素股份有限公司	620,095.93			
其他应收款	中国原子能科学研究院	551,057.05	183,895.95	261,594.95	180,045.15
其他应收款	四川中核同源科技有	175,992.42			

	限公司				
其他应收款	中核苏州阀门有限公司	170,468.92			
其他应收款	广州中山医药科技发展有限公司	129,100.00		129,100.00	
其他应收款	其他	115,700.00		10,000.00	
其他应收款	小计	4,666,280.99	0.00	3,819,994.95	180,045.15
长期应收款	中国原子能科学研究院	40,934,708.35		40,934,708.35	
长期应收款	小计	40,934,708.35	0.00	40,934,708.35	0.00
其他非流动资产	中国核工业华兴建设有限公司				
其他非流动资产	大连中核科技开发有限公司	577,400.00		308,700.00	
其他非流动资产	中核立信（北京）科技有限公司	2,675,000.00		291,000.00	
其他非流动资产	中国同辐股份有限公司	146,250.00		860,110.61	
其他非流动资产	中核第四研究设计工程有限公司			273,584.90	
其他非流动资产	小计	3,398,650.00	0.00	1,733,395.51	0.00
合计		117,420,794.70	2,055,783.45	94,644,230.01	1,956,618.59

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	6,207,494.46	6,988,772.25
应付账款	中国同辐股份有限公司	7,573,153.00	3,934,174.21
应付账款	深圳市中核海得威生物科技有限公司	4,613,706.00	3,511,041.61
应付账款	其他	193,078.00	80,035.40
应付账款	小计	18,587,431.46	14,514,023.47
合同负债	中国原子能科学研究院	14,285,379.19	15,607,503.08
合同负债	中国同辐股份有限公司	143,672.57	998,398.23
合同负债	中核包头核燃料元件股份有限公司	4,292,035.40	
合同负债	其他	9,734.52	62,831.86
合同负债	小计	18,730,821.67	16,668,733.17
其他应付款	中国原子能科学研究院	8,440,588.29	3,494,080.38

其他应付款	中核同辐（长春）辐射技术有限公司	4,029,452.98	4,029,452.98
其他应付款	成都中核高通同位素股份有限公司	2,675,334.57	1,724,335.00
其他应付款	北京国原新技术有限公司	2,029,160.36	
其他应付款	北京三金电子集团有限公司	1,639,499.23	4,666,495.54
其他应付款	中核集团	1,608,400.00	1,681,600.00
其他应付款	中国同辐股份有限公司	420,725.00	33,937,449.74
其他应付款	中核立信（北京）科技有限公司	341,600.00	3,108,574.70
其他应付款	中核第四研究设计工程有限公司	160,000.00	317,603.77
其他应付款	中核利华消防工程有限公司	50,000.00	50,000.00
其他应付款	上海深景医药科技有限公司		4,762,500.00
其他应付款	其他	546,006.46	1,374,099.71
其他应付款	小计	21,940,766.89	59,146,191.82
租赁负债	中国原子能科学研究院	2,953,009.05	2,881,137.66
租赁负债	中核融资租赁有限公司	950,318.86	1,261,974.16
租赁负债	中国核工业集团有限公司	1,798,823.21	1,755,805.95
租赁负债	小计	5,702,151.12	5,898,917.77
一年内到期的非流动负债	中核融资租赁有限公司	1,541,401.47	4,962,674.54
一年内到期的非流动负债	中国原子能科学研究院	2,818,952.29	2,756,766.94
一年内到期的非流动负债	中国核工业集团有限公司	121,265.55	118,365.59
一年内到期的非流动负债	小计	4,481,619.31	7,837,807.07
长期应付款	中国核工业集团有限公司	39,270,083.11	28,127,298.20
长期应付款	中核融资租赁有限公司	5,008,659.94	4,018,172.93
长期应付款	中国宝原投资有限公司	2,485,688.66	2,485,688.66
长期应付款	小计	46,764,431.71	34,631,159.79
应付股利	广州中山医药科技发展有限公司		4,000,000.00
应付股利	中国同辐股份有限公司	61,719,876.74	
应付股利	中核第四研究设计工程有限公司	2,195,973.09	
应付股利	小计	63,915,849.83	4,000,000.00
合计		180,123,071.99	142,696,833.09

（四）关联方承诺

无。

十五、股份支付

无。

十六、或有事项

无。

十七、承诺事项

无。

十八、资产负债表日后事项

无。

十九、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的 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。按照职工上期实际工资收入（按职工社会保险缴费工资核定），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。

二十、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	3,136,138.60	0.51	3,136,138.60	100	
按组合计提坏账准备	614,504,184.24	99.49	51,436,061.86	8.37	563,068,122.38
其中：一般风险组合	435,226,092.00	70.47	51,436,061.86	11.82	383,790,030.14
低风险组合	179,278,092.24	29.02	0	0	179,278,092.24
合计	617,640,322.84	100.00	54,572,200.46	8.84	563,068,122.38

(续)

类别	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备	3,136,138.60	0.61	3,136,138.60	100.00	0.00
按组合计提坏账准备	509,784,007.34	99.39	51,261,556.28	10.06	458,522,451.06
其中：一般风险组合	382,607,868.75	75.05	51,261,556.28	13.40	331,346,312.47
低风险组合	127,176,138.59	24.95	0.00	0.00	127,176,138.59
合计	512,920,145.94	100.00	54,397,694.88	10.61	458,522,451.06

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）	460,699.29	460,699.29		预计款项不能收回
合计	3,136,138.60	3,136,138.60	100.00	——

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）	365,927,477.19	3,915,424.01	1.07
1至2年	23,467,023.92	4,294,465.38	18.30
2至3年	4,030,783.73	1,911,800.72	47.43
3至4年	3,661,817.35	3,193,837.09	87.22
4至5年	4,732,090.16	4,713,635.01	99.61
5年以上	33,406,899.65	33,406,899.65	100.00
合计	435,226,092.00	51,436,061.86	——

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
中国同辐合并范围内的关联方	179,278,092.24	关联方，无收回风险
合计	179,278,092.24	——

(2) 应收账款按账龄列示

账龄	期末余额
1年以内（含1年）	512,944,090.34
1-2年	43,103,969.69
2-3年	14,573,505.05
3-4年	5,191,975.35
4-5年	5,158,890.16
5年以上	36,667,892.25
合计	617,640,322.84

(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	54,397,694.88	174,505.58				54,572,200.46
合计	54,397,694.88	174,505.58				54,572,200.46

(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	16,053,002.33	2.60%	
第二名	15,205,530.60	2.46%	
第三名	15,084,686.21	2.44%	
第四名	14,890,213.58	2.41%	
第五名	12,122,234.64	1.96%	
合计	73,355,667.36	11.88%	

(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
其他应收款	50,148,051.85	39,847,778.74
合计	50,148,051.85	39,847,778.74

(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	3,941,398.00	3,946,264.02
代垫社保、年金等	42,856,157.97	29,969,644.81
往来款	1,327,178.38	5,820,395.25
其他	2,689,703.80	704,734.86
合计	50,814,438.15	40,441,038.94

(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)	
2025 年 1 月 1 日余额		263,061.44	330,198.76	593,260.20
2025 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		73,126.10		73,126.10
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2025 年 6 月 30 日余额		336,187.54	330,198.76	593,260.20

(3) 其他应收款按账龄列示

账龄	期末账面余额
1 年以内（含 1 年）	21,077,694.52
1-2 年	16,940,763.95
2-3 年	5,818,188.51
3-4 年	414,494.56
4-5 年	1,202,576.59
5 年以上	5,360,720.02
合计	50,814,438.15

(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	593,260.20	73,126.10				666,386.30
合计	593,260.20	73,126.10				666,386.30

(5) 本期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	代垫社保、年金	37,189,827.19	3 年以内	73.19%	
第二名	关联方往来款	2,500,000.00	5 年以上	4.92%	
第三名	保证金	2,160,000.00	5 年以上	4.25%	
第四名	应收代扣税金	1,374,104.81	3 年以内	2.70%	
第五名	代垫社保、年金	1,179,769.66	4 年以内	2.32%	
合计	—	44,403,701.66	—	87.38%	

(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	1,379,917,569.39		1,379,917,569.39	1,369,067,569.39		1,369,067,569.39
对联营企业投资	498,005,043.12		498,005,043.12	466,899,870.38		466,899,870.38
合计	1,877,922,612.51		1,877,922,612.51	1,835,967,439.77		1,835,967,439.77

(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
华北高科	200,700,000.00	0.00		200,700,000.00		
广州医药	179,218,246.84	0.00		179,218,246.84		
郑州高科	57,950,000.00	2,650,000.00		60,600,000.00		
兰州高科	54,000,000.00	0.00		54,000,000.00		
太原高科	50,480,000.00	0.00		50,480,000.00		
宁波君安	48,152,296.36	0.00		48,152,296.36		
石家庄高科	42,000,000.00	0.00		42,000,000.00		
西安高科	40,602,697.00	0.00		40,602,697.00		
宜昌高科	38,216,000.00	0.00		38,216,000.00		
南京高科	37,600,000.00	0.00		37,600,000.00		
徐州高科	34,000,000.00	0.00		34,000,000.00		
南宁高科	33,840,000.00	0.00		33,840,000.00		
济南高科	33,725,000.00	0.00		33,725,000.00		
昆明高科	32,700,000.00	0.00		32,700,000.00		
合肥高科	31,850,000.00	0.00		31,850,000.00		

					整		利 或 利 润				
一、联营企业											
海得威公司	449,788,104.70			33,830,953.06						483,619,057.76	
上海深景公司	17,111,765.68			-2,725,780.32						14,385,985.36	
合计	466,899,870.38			31,105,172.74						498,005,043.12	

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	395,908,397.24	203,228,325.07	390,661,404.46	207,832,045.45
合计	395,908,397.24	203,228,325.07	390,661,404.46	207,832,045.45

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	31,105,172.74	32,289,405.87
成本法核算的长期股权投资收益		44,239,949.00
其他	134,152.83	151,653.80
合计	31,239,325.57	76,681,008.67

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	1,224,304.34	
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）	825,613.33	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-67,783.34	
小计	1,982,134.33	
减：所得税影响额	304,215.23	
少数股东权益影响额（税后）	158,844.41	
合计	1,519,074.69	—

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	4.96%	0.82	0.82
扣除非经常性损益后归属于母公司普通股股东的净利润	4.90%	0.81	0.81

原子高科股份有限公司

2025 年 8 月 26 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 合并范围变化调整 ☐ 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
营业总收入	769,325,421.63	797,016,325.90		
营业收入	769,325,421.63	797,016,325.90		
营业总成本	632,100,818.81	657,105,412.06		
营业成本	345,835,440.89	347,346,159.07		
税金及附加	8,591,482.67	9,026,900.19		
销售费用	150,320,032.41	170,157,437.56		
管理费用	66,403,284.38	68,016,042.57		
研发费用	55,510,871.88	57,344,276.39		
财务费用	5,439,706.58	5,214,596.28		
利息收入	2,286,456.75	2,512,110.82		
其他收益	4,434,367.65	4,462,223.53		
信用减值损失（损失以“－”号填列）	-2,286,241.35	-2,581,332.90		
营业利润（亏损以“－”号填列）	171,680,159.34	174,099,234.69		
利润总额（亏损总额以“－”号填列）	170,501,654.74	172,920,730.09		
所得税费用	31,674,467.31	31,725,172.05		
净利润（净亏损以“－”号填列）	138,827,187.43	141,195,558.04		
归属于母公司所有者的净利润	118,638,050.57	121,006,421.18		
持续经营净利润	138,827,187.43	141,195,558.04		
归属于母公司所有者的综合收益总额	137,732,187.43	140,100,558.04		
归属于母公司所有者的综合收益总额	117,543,050.57	119,911,421.18		
提供劳务收到的现金	816,104,422.24	849,235,503.24		
收到其他与经营活动有关的现金	21,802,581.09	22,414,942.69		
经营活动现金流入小计	844,539,032.91	878,282,475.51		
接受劳务支付的现金	327,980,124.86	349,402,883.75		
支付给职工及为职工支付的现金	185,814,705.19	189,933,223.22		
支付的各项税费	119,175,079.22	123,210,461.77		
支付其他与经营活	61,980,097.32	62,917,349.50		

动有关的现金				
经营活动现金流出小计	694,950,006.59	725,463,918.24		
经营活动产生的现金流量净额	149,589,026.32	152,818,557.27		
无形资产和其他长期资产支付的现金	347,644,600.65	347,648,100.65		
投资活动现金流出小计	347,644,750.65	347,648,250.65		
投资活动产生的现金流量净额	-326,885,518.59	-326,889,018.59		
利润或偿付利息支付的现金	7,465,621.52	22,465,621.52		
筹资活动现金流出小计	24,913,811.62	39,913,811.62		
筹资活动产生的现金流量净额	165,398,595.47	150,398,595.47		
现金及现金等价物净增加额	-11,888,795.53	-23,662,764.58		
期初现金及现金等价物余额	534,470,915.10	568,207,457.62		
期末现金及现金等价物余额	522,582,119.57	544,544,693.04		

(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

2024 年 12 月 30 日，本公司与中国同辐签订《中国同辐股份有限公司与原子高科股份有限公司关于宁波君安药业科技公司股权转让协议》，宁波君安以 2024 年 6 月 30 日为评估基准日的股权价值 7,340.00 万元，本公司支付 7,340.00 万元取得宁波君安 100%股权。2024 年 10 月 7 日，根据中国同辐股份有限公司会议纪要（中国同辐纪要[2024]91 号）表示，宁波君安管理权转至原子高科，由原子高科承担主体责任，统筹市场经营，推动整体市场协同。本公司于 2024 年 12 月 31 日支付 4,000 万元，合并日确定为 2024 年 12 月 31 日。截止目前，宁波君安已完成工商登记变更，同时本公司支付剩余 3,340.00 万元款项。

根据《企业会计准则》的相关规定，对于同一控制下的企业合并，应视同合并后形成的报告主体自最终控制方开始实施控制时一直是一体化存续下来的，体现在其合并财务报表上，即由合并后形成的母子公司构成的报告主体，无论是其资产规模还是其经营成果都应持续计算；编制合并财务报表时，无论该项合并发生在报告期的任一时点，合并利润表、合并现金流量表均反映的是由母子公司构成的报告主体自合并当期期初至合并日实现的损益及现金流量情况。相应地，合并资产负债表的留存收益项目，应当反映母子公司如果一直作为一个整体运行至合并日应实现的盈余公积和未分配利润的情况；对于同一控制下的控股合并，在合并当期编制合并财务报表时，应当对合并资产负债表的期初数进行调整，同时

应当对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体在以前期间一直存在。

根据上述规定，公司对 2024 年 1-6 月利润表、现金流量表同期数进行了追溯调整。

1. 对利润表的影响：营业总收入增加 27,690,904.27 元，营业总成本增加 25,004,593.25 元，利润总额增加 2,419,075.35 元，所得税费用增加 50,704.74 元，净利润增加 2,368,370.61 元，均为归属于母公司所有者的净利润。

2. 对现金流量表的影响：经营活动产生的现金流量净额增加 3,229,530.95 元，投资活动产生的现金流量净额减少 3,500.00 元，筹资活动产生的现金流量净额减少 15,000,000.00 元，最终导致现金及现金等价物净增加额减少 11,773,969.05 元。期初现金及现金等价物余额增加 33,736,542.52 元，期末现金及现金等价物余额增加 21,962,573.47 元。

二、 非经常性损益项目及金额

单位：元

项目	金额
非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	1,224,304.34
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关、符合国家政策规定、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外	825,613.33
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-67,783.34
非经常性损益合计	1,982,134.33
减：所得税影响数	304,215.23
少数股东权益影响额（税后）	158,844.41
非经常性损益净额	1,519,074.69

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

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