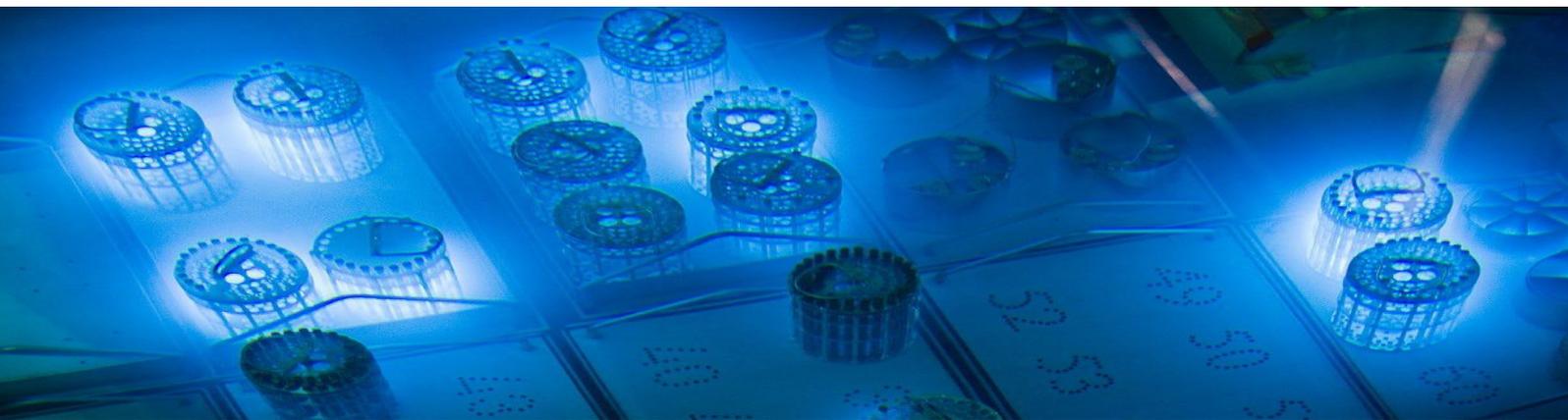


# 中金辐照股份有限公司

## 2020 年年度报告



2021 年 04 月

## 第一节 重要提示、目录和释义

公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证年度报告内容的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。

公司负责人郑强国、主管会计工作负责人张嫚草及会计机构负责人(会计主管人员)余泉洪声明：保证本年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

公司在本报告中第四节“经营情况讨论与分析”中“公司未来发展的展望”部分，详细描述了公司经营中可能存在的风险，敬请投资者关注相关内容。

公司经本次董事会审议通过的利润分配预案为：以 264001897 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 1.6 元（含税），送红股 0 股（含税），以资本公积金向全体股东每 10 股转增 0 股。

## 目录

第一节 重要提示、目录和释义.....	1
第二节 公司简介和主要财务指标.....	4
第三节 公司业务概要.....	7
第四节 经营情况讨论与分析.....	15
第五节 重要事项.....	28
第六节 股份变动及股东情况.....	53
第七节 优先股相关情况.....	58
第八节 可转换公司债券相关情况.....	59
第九节 董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	60
第十节 公司治理.....	68
第十一节 公司债券相关情况.....	74
第十二节 财务报告.....	75
第十三节 备查文件目录.....	178

## 释义

释义项	指	释义内容
中金辐照、本公司、公司	指	中金辐照股份有限公司
深圳金鹏源	指	深圳市金鹏源辐照技术有限公司
上海金鹏源	指	上海金鹏源辐照技术有限公司
天津金鹏源	指	天津金鹏源辐照技术有限公司
武汉辐照	指	中金辐照武汉有限公司
成都辐照	指	中金辐照成都有限公司
重庆辐照	指	中金辐照重庆有限公司
中金医疗	指	镇江中金医疗消毒供应中心有限公司，曾用名为中金医疗（镇江）有限公司
中金新能源	指	中金新能源（镇江）有限公司，曾用名为中金辐照（镇江）有限公司
中金健康	指	中金健康科技（嘉兴）有限公司
青岛分公司	指	中金辐照股份有限公司青岛分公司
光明分公司	指	深圳市金鹏源辐照技术有限公司光明分公司
中国黄金集团	指	中国黄金集团有限公司，曾用名为中国黄金集团公司
国务院国资委	指	国务院国有资产监督管理委员会
浙江世元	指	浙江世元贵金属有限公司
中证嘉湖	指	杭州中证大道嘉湖股权投资合伙企业（有限合伙）
英琦汇洋	指	杭州英琦汇洋股权投资合伙企业（有限合伙）
鑫刚投资	指	共青城鑫刚投资管理合伙企业（有限合伙）
鑫卫投资	指	共青城鑫卫投资管理合伙企业（有限合伙）
股东大会	指	中金辐照股份有限公司股东大会
董事会	指	中金辐照股份有限公司董事会
监事会	指	中金辐照股份有限公司监事会
公司法	指	《中华人民共和国公司法》
证券法	指	《中华人民共和国证券法》
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
保荐机构	指	中信建投证券股份有限公司
报告期	指	2020 年度
元、万元	指	人民币元、人民币万元

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、公司信息

股票简称	中金辐照	股票代码	300962
公司的中文名称	中金辐照股份有限公司		
公司的中文简称	中金辐照		
公司的外文名称（如有）	Zhongjin Irradiation Incorporated Company		
公司的外文名称缩写（如有）	Zhongjin Irradiation		
公司的法定代表人	郑强国		
注册地址	深圳市罗湖区东盛路 68 号		
注册地址的邮政编码	518019		
办公地址	深圳市罗湖区布吉路 1028 号中设大厦 B 栋 19 楼		
办公地址的邮政编码	518019		
公司国际互联网网址	www.zjfgroup.com		
电子信箱	ir@zjfgroup.com		

### 二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	杨先刚	曹婷
联系地址	深圳市罗湖区布吉路 1028 号中设大厦 B 栋 19 楼	深圳市罗湖区布吉路 1028 号中设大厦 B 栋 19 楼
电话	0755-25177083	0755-25177228
传真	0755-25289166	0755-25289166
电子信箱	ir@zjfgroup.com	ir@zjfgroup.com

### 三、信息披露及备置地点

公司选定的信息披露媒体的名称	中国证券报、上海证券报、证券时报、证券日报
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	www.cninfo.com.cn
公司年度报告备置地点	董事会事务部

### 四、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所

会计师事务所名称	立信会计师事务所（特殊普通合伙）
会计师事务所办公地址	上海市黄浦区南京东路 61 号四楼
签字会计师姓名	王首一、王慧

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构

适用  不适用

保荐机构名称	保荐机构办公地址	保荐代表人姓名	持续督导期间
中信建投证券股份有限公司	北京市朝阳区安立路 66 号 4 号楼	伍春雷、李波	2024 年 12 月 31 日

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问

适用  不适用

## 五、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是  否

	2020 年	2019 年	本年比上年增减	2018 年
营业收入（元）	255,963,220.94	253,259,661.68	1.07%	243,689,428.22
归属于上市公司股东的净利润（元）	61,538,234.33	58,309,261.54	5.54%	52,501,109.62
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	59,640,775.03	56,276,470.94	5.98%	50,215,104.30
经营活动产生的现金流量净额（元）	140,517,444.56	125,899,701.43	11.61%	147,179,990.59
基本每股收益（元/股）	0.3108	0.2945	5.53%	0.2776
稀释每股收益（元/股）	0.3108	0.2945	5.53%	0.2776
加权平均净资产收益率	9.78%	9.68%	0.10%	9.04%
	2020 年末	2019 年末	本年末比上年末增减	2018 年末
资产总额（元）	730,072,786.50	759,033,174.37	-3.82%	758,065,790.72
归属于上市公司股东的净资产（元）	601,175,030.08	598,737,214.85	0.41%	589,928,302.56

公司最近三个会计年度扣除非经常性损益前后净利润孰低者均为负值，且最近一年审计报告显示公司持续经营能力存在不确定性

是  否

扣除非经常损益前后的净利润孰低者为负值

是  否

## 六、分季度主要财务指标

单位：元

	第一季度	第二季度	第三季度	第四季度
营业收入	42,157,957.36	70,268,703.77	69,567,133.67	73,969,426.14
归属于上市公司股东的净利润	2,606,541.85	21,954,008.12	21,914,428.34	15,063,256.02
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	1,953,454.09	21,561,905.16	21,244,443.11	14,880,972.67
经营活动产生的现金流量净额	9,318,196.24	48,606,579.46	43,958,430.99	38,634,237.87

上述财务指标或其加总数是否与公司已披露季度报告、半年度报告相关财务指标存在重大差异

是  否

## 七、境内外会计准则下会计数据差异

### 1、同时按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用  不适用

公司报告期不存在按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

## 2、同时按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用  不适用

公司报告期不存在按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

## 八、非经常性损益项目及金额

适用  不适用

单位：元

项目	2020 年金额	2019 年金额	2018 年金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	-58,692.81	-8,215.73		
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）	3,632,431.04	2,755,942.27	2,997,336.01	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-1,781,420.41	-21,482.45	-147,925.30	
减：所得税影响额	281,865.86	446,685.02	430,427.72	
少数股东权益影响额（税后）	-387,007.34	246,768.47	132,977.67	
合计	1,897,459.30	2,032,790.60	2,286,005.32	--

对公司根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义界定的非经常性损益项目，以及把《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因

适用  不适用

公司报告期不存在将根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义、列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目的情形。

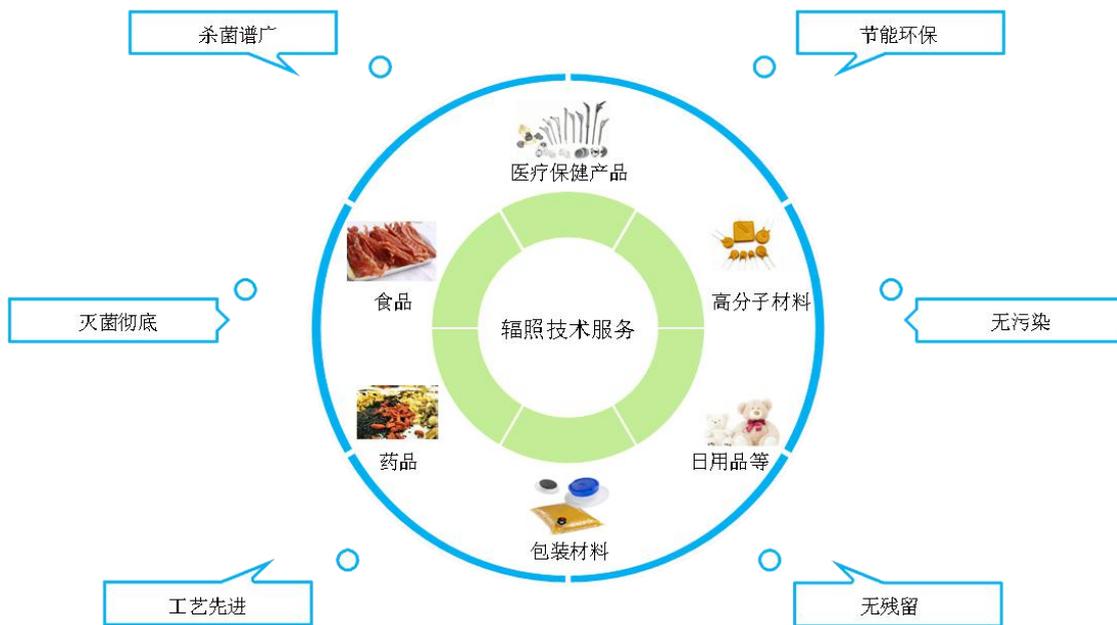
### 第三节 公司业务概要

#### 一、报告期内公司从事的主要业务

##### (一) 主要业务

公司主要从事辐照技术服务，为客户提供医疗保健产品、食品（包括宠物食品）、药品、包装材料等产品的辐照灭菌服务，高分子材料的辐照改性服务，隶属于民用非动力核技术应用产业，是中央企业中国黄金集团的七大业务板块之一。作为专业化灭菌服务企业，公司以辐照灭菌手段为主，同时发展多种技术手段，设有消毒供应中心主要为医疗机构及医疗器械厂商提供复用诊疗器械、器具及护理包、手术包的消毒灭菌服务。报告期内，辐照灭菌服务是公司最主要的收入和利润来源。

辐照技术服务主要对象和特点



##### (二) 主要产品及用途

公司主要利用放射性同位素钴-60产生的 $\gamma$ 射线，为多种类型产品提供辐照技术服务，从而达到灭菌或改性的效果；同时，公司还为医疗机构提供高温蒸汽等其他方式的消毒灭菌服务，公司主要服务类型如下：

##### 1. 辐照灭菌服务

##### (1) 医疗保健产品辐照灭菌

辐照灭菌使用的 $\gamma$ 射线穿透力较强，灭菌过程中无需拆解医疗保健产品的包装即可达到无污染、无残留、彻底灭菌的效果，可进行连续灭菌作业和批量处理，同时，也可以避免重新包装可能引致的二次污染，经过辐照的医疗保健产品在密封下可长期保持无菌状态。公司辐照灭菌服务覆盖的医疗保健产品主要包括：血液透析器、医用缝合线、医用敷料、酒精棉片、人工骨造关节、眼药水瓶等。



(2) 食品辐照灭菌

辐照灭菌为冷处理技术，在有效杀灭食品中的虫卵、致病菌，降低微生物含量，实现防菌防霉、延长保质期的同时，能够有效保持食品的营养价值及风味。在适宜的剂量下，辐照有效降低水果蔬菜的代谢速度，抑制种子发芽、推迟成熟，从而延长农产品的保藏期和货架期。公司辐照灭菌服务覆盖的食品主要包括：生鲜禽肉、冷冻食品、休闲食品、调味料、脱水蔬菜、无菌饲料及宠物零食、宠物干粮等。



(3) 药品辐照灭菌

辐照灭菌在有效保持药性的同时，可杀灭药材中附着的虫卵，控制霉菌等微生物含量，有效解决部分中成药、原料粉、制剂不耐高温、成分易挥发的问题，在中成药和中药材产业链中发挥了一定作用。公司辐照灭菌覆盖的药品主要为中药材、中药原料粉、中成药、医药制剂及保健品等。



(4) 包装材料辐照灭菌

辐照可以有效杀灭食品包装材料的微生物，保障深加工食品包装过程的无菌化，有效防止食品因包装材料受到微生物污染，从而延长保质期。公司辐照灭菌服务覆盖的包装材料主要为运输、储存食品用的无菌包装袋。



(5) 其他产品辐照灭菌

辐照可以在无污染、无残留、冷处理的前提下实现化妆品、日用品、玩具等日常消费品的灭菌处理，杀灭产品上的致病微生物，降低消费者在使用这些产品过程中感染致病风险。



## 2. 辐照改性服务

辐照可以使高分子材料实现交联、聚合、固化、降解等物理化学反应，能极大地改善材料的物理化学性能，辐照改性后的电线电缆、热收缩产品、轮胎、聚烯烃发泡材料、高分子元件等产品被广泛应用于航空、航天、航海、汽车、电子、核电、石油开采、通讯、环保涂料、橡胶的再利用以及一些特殊行业中。此外，辐照可以使玉石、宝石、水晶和珍珠等珠宝的颜色发生变化，通过辐照着色达到提高珠宝品质的目的。



## 3. 其他消毒灭菌

子公司中金医疗设有医疗消毒供应中心，主要为医院、诊所等医疗机构提供可重复使用的诊疗器械、器具及护理包、手术包的消毒灭菌服务。



### （三）主要经营模式

#### 1. 管理模式

公司采取统一规划，分区域经营的业务模式，通过在深圳、上海、天津、青岛、武汉、成都、重庆等 7 个区域性中心城市及镇江市、嘉兴市设立子、分公司，为客户提供专业、稳定、可靠的辐照灭菌、辐照改性、其他消毒灭菌等服务。公司本部为战略、管理和投资中心，进行战略、投资、人事、采购等方面进行整体规划，子、分公司结合所在地情况从事实际经营和市场拓展。

#### 2. 盈利模式

##### （1）盈利来源

公司盈利主要来源于辐照技术服务收入。报告期内，凭借公司在辐照技术服务方面的规模、技术和质量优势，国民经济增长带来的日益旺盛的辐照服务需求，以及各子、分公司区域市场的持续业务开拓，公司整体盈利水平呈现上升趋势。公司坚持个性化服务，根据产品规格、产品特性以及约定剂量等，为客户量身定做高质量服务，从而建立良好的合作关系，获得较高的客户忠诚度。

##### （2）盈利特点

为保障业务正常开展，公司各个区域的辐照装置均需要投入并保持一定规模的钴源量，钴源折旧费为公司成本的重要组成部分，钴源在使用寿命内按照衰减系数分期折旧，为约束性固定成本，不因服务量的变化而变化，公司辐照技术服务业务具有较为明显的规模效应。当公司新建辐照装置、区域市场处于培育期时，由于收入规模较小，可能不足以覆盖钴源装置折旧等固定成本，该区域经营网点表现为微利或是亏损状态；当区域市场度过培育期，收入达到一定规模后，由于钴源装置折旧费等相对固定，利润水平随收入规模的上升呈现快速增长的态势。

#### 3. 采购模式

公司采取按需采购的模式，建立了采购申请制度，依照采购制度的规定实施采购。采购业务实行预算管理体制，对于预

算内的项目，相关部门严格按照预算办理采购手续。对于超预算和预算外采购项目，采购部门需先履行预算调整程序，经过审批后再办理采购手续。采购部门根据供应商筛选规定选择供应商，重要的采购活动应经过至少两家供应商报价后，采购部门再比价、议价。公司每年对供应商进行考核，考核合格者进入下年的供应商名录。

公司主要使用钴源提供辐照技术服务，各子、分公司的钴源采购由公司设备安环部统一负责。设备安环部负责定期研究钴源的成本构成与市场价格变动趋势，定期收集钴源供应商信息，组织相关部门对供应商进行评估，协助管理层完成与供应商的长期供货协议洽谈，并负责相关购货合同的起草、签署等工作。此外，设备安环部还负责收集各子、分公司的年度钴源需求，制定钴源的年度采购计划和预算。

由于钴源属于放射性同位素，公司采购钴源需要取得相关资质，并完成相关部门的备案或审批工作，具体如下：

序号	审批/备案部门	需取得文件	说明
1	生态环境部	辐射安全生产许可证	钴源需在已取得的辐射安全生产许可证规定的种类和范围内
2	国家核安全局	放射源运输核与辐射安全分析报告书	钴源的运输路线需在已备案的放射源运输核与辐射安全分析报告书所列范围内，可委托具有放射性物品运输资质的承运人运输
3.1	生态环境部	放射源进口审批表	进口钴源，由生态环境部对公司申报的钴源活度等信息进行例行审批
3.2	所在地省、自治区、直辖市 人民政府生态环境主管部门	放射源转让审批表	国内采购钴源，由所在地省、自治区、直辖市人民政府生态环境主管部门对公司申报的钴源活度等信息进行例行审批
4	商务部	两用物项和技术进出口许可证	进口钴源，在生态环境部核批的基础上，由商务部对公司申报的钴源活度等信息进行例行审批
5	所在地省、自治区、直辖市 人民政府生态环境主管部门	-	完成钴源安装后，向所在地省、自治区、直辖市人民政府生态环境主管部门备案

#### 4. 服务模式

公司建立并逐步完善符合国际标准的质量、环境和职业健康安全相关的管理体系。将与客户的长期合作和共赢视为核心目标，为客户提供全天候的辐照技术服务，同时根据客户的不同需求和产品特性，建立定制化的灭菌解决方案，形成具有自身特色的专业服务优势。

公司提供的灭菌方案覆盖了伽玛、电子束、高温蒸汽及环氧乙烷等 4 种灭菌方式，在深圳、上海、天津、青岛、武汉、成都及重庆等 7 个区域性中心城市共拥有 11 座伽玛辐照装置和 1 座电子加速器（募投在建）；在镇江消毒供应中心，拥有 10 台高温蒸汽灭菌器和 1 台环氧乙烷灭菌器；在浙江的年灭菌医疗器械 30 万立方米项目正在建设中。

##### (1) 辐照服务计划

每个权属公司根据客户提供年度（并分解到月）的需求计划及公司的产能情况安排钴源补充计划。每月根据不同客户产品的生产物流计划、剂量要求以及每个权属公司的产能情况、排产情况等数据，及时协调不同客户的辐照需求，从而确定辐照加工服务计划。公司在深圳、上海、天津、青岛等地的双辐照装置布局能够更好地协调生产，最大限度地降低设备维护检修及加源等活动给客户交期带来的影响，更好地保证客户生产的持续性要求。

##### (2) 质量控制

公司及权属企业保持着在多个国家及地区持续有效的业务许可登记，如中华人民共和国生态环境部《辐射安全许可证》、美国 FDA 合约灭菌商注册登记、日本厚生劳动省海外制造许可等。权属公司经过多年的经验积累，建立并逐步完善符合 ISO9001、ISO13485、ISO11137、ISO14001、ISO45001 等国际标准的质量、环境和职业健康安全管理体系。报告期内通过了 BSI、TUV 南德、TUV 莱茵等第三方认证机构的换证审核或者跟踪审核，确保了管理体系的持续有效。同时接受了超过 30 次的第二方审核，管理体系得到了国内外客户的充分认可。

权属公司提供的辐照剂量测量量值持续与中国计量科学研究院保持溯源，确保了辐照剂量的准确，有效地保证了公司的辐射剂量检测水平符合国家及国际标准，此外，还与美国 GEX 剂量实验室等外部机构开展剂量比对校准方面的合作。

多年来在质量和技术方面积累的经验是公司核心竞争力的主要来源。公司根据客户的不同需求及其产品特性，充分验证

辐照灭菌工艺并建立定制化的灭菌方案；公司对辐照灭菌过程实行全过程管控，通过全程监控辐照剂量及精准的靶剂量实施，有效地保障服务质量，实现辐照全过程的可追溯性。

### （3）信息化管理

为提高管理效率和信息化管理水平，公司自主开发辐照信息管理系统、调度系统、仓储管理系统，保证产品在服务中各个环节的有效识别，实现产品服务全过程可追溯，提高服务效率，保证服务质量。

## 5. 销售模式

公司遵循统一的技术质量标准，为子、分公司所处区域的客户提供专业、稳定、可靠的辐照灭菌、辐照改性、其他消毒灭菌等技术服务，并收取技术服务费。

### （1）销售管理体系

公司总部统一制定全国各大区域的市场开发计划，统筹、协调各子、分公司的市场部，各子、分公司市场部的销售人员和客服人员负责区域内的市场开发和客户维护。

### （2）市场布局和客户开拓

公司主要客户群为对消毒灭菌要求较高的大型公司及其上下游企业，通常具有严格的供应商认证制度，选用专业化灭菌供应商及消毒灭菌方式后不会轻易改变，因此，上述客户的需求在一定程度上具有持续性、稳定性、并随业务规模的扩大而相应提升的特点。公司各子、分公司在市场布局和客户开拓时，一般优先与区域内核心客户建立长期合作关系，在保障客户辐照需求的同时亦有助于公司合理规划辐照服务安排。

### （3）销售定价机制

公司总部通过统计各类别产品的资源消耗，结合经济发展形势、行业趋势、同行业竞争状况、行业生产能力状况，分析成本构成，综合参考各类别产品历史价格和竞争对手同类产品价格，进行全面综合分析，提出一段时间内各类别产品的报价原则。各子、分公司市场部定期了解当地市场价格变化情况，更新和确认各类别产品的价格区间，销售人员根据价格区间以报价单、电子邮件等书面形式向客户报价，得到客户的确认后进行合同签署。

### （4）结算方式

公司的结算方式分为月结和现付两种方式，对于年度合同客户或大客户，公司在每月确认收入后给予其一定的信用期；对于零星客户，一般采用付款提货的方式进行结算。

## 6. 采用目前经营模式的原因、影响经营模式的关键因素、经营模式和影响因素在报告期内的变化情况

辐照技术服务行业具有供应商较集中而下游行业市场区域性强的特征，因此，公司采取统一规划，分区域经营的业务模式。公司总部统一规划钴源采购，降低采购成本并进一步提高钴源利用效率；分区域经营，针对化、差异化市场开发，灵活应对不同市场区域内复杂的竞争态势；经营网点遵循统一的质量控制和安全标准，保障服务品质，保持与核心客户长期、稳定的合作关系。

公司主要经营模式及影响经营模式的关键因素为行业技术水平、上下游发展状况、公司经营情况、竞争地位等因素。经营模式和影响因素在报告期内保持稳定，无重大变化。

### （四）主要的业绩驱动因素

1. 核技术应用在发达国家已形成较为庞大的产业链，已广泛应用于工业、农业、生物、医疗健康、食品安全、环境保护、资源勘探和公众安全等领域。我国已将核技术产业确定为战略性新兴产业，从国家战略高度予以大力支持，推进产业快速发展，良好的政策环境为行业和公司的发展提供了前提条件。

2. 疫情对公司业务、业绩产生了一定影响，影响分为有利和不利两个方面，有利的方面主要是因为疫情的产生，跟疫情相关的医疗产品的灭菌需求有很好的增长，对公司业务、业绩的影响是正向的，推动和带动了公司业务的增长；不利的方面主要表现在去年疫情爆发后，因为国内停工停产、交通管控等因素给公司的客户辐照需求产生了负面的影响，对公司的业务和业绩不利，但总的来说，疫情对公司整体业务及业绩产生了较为有利影响。

3. 公司通过加大市场开发力度、拓展辐照技术应用领域、扩大辐照覆盖区域、积极维护新老客户、紧盯市场发展机遇、增加客户延伸服务等市场拓展方式，促进了公司经营业绩的提升。

4. 公司先前不断优化投资布局产生的产能，经过一段时间的市场培育，逐渐给公司业绩带来了贡献。

5. 进一步加强公司内不同区域网点之间的客户资源共享调配，实行价格联动，提高了钴源利用率，并提升了公司的议价能力。

6. 公司通过加强精细化管理,持续开展优化五率、小改小革、优化产品辐照工艺等工作进一步降低了运营成本;同时通过对不同规格的产品研究提高装箱率等方法提高了钴源使用效率,提升了经营绩效。

## （五）行业发展阶段

### 1. 全球发展概况

欧、美、日等发达国家重视民用核技术的应用和相关学科的交叉性,在材料改性、无损检测、环境保护、消毒灭菌、仪器仪表、核医学等领域均得到快速发展,并在跨行业技术合作方面取得较好的成果。根据中国核能行业协会统计,美国民用核技术应用领域年产值占GDP比例约为4%-5%,日本和欧洲约为2%-3%。辐照作为民用核技术的重要应用领域,在上述发达国家已经形成了较大的产业规模。欧美国家辐照技术研究工作深入、应用领域宽,辐照装置具有大型化、标准化、专业化、高度自动化、高射线利用率、高运行效率的特点,单座设计装源量已超过1,200万居里。美国是世界上辐照处理农产品及食品商业化程度最先进的国家之一,为确保农产品的安全生产和促进食品的国际贸易,美国将辐照作为提高食品安全性的一种检疫处理方法,并成功地进行了商业化应用。

日本的民用非动力核技术应用主要依靠电子加速器辐照装置,境内有超过500台能量在100~800keV电子加速器为工业、商业、文化等产业提供服务,其主要特点反映在工业应用方面,辐照技术应用领域与日本的产业结构优化升级密切相关,如为电子信息产业提供高性能线缆、电子元器件、功能性材料等。日本约有90%的子午线轮胎采用了电子束辐照预硫化技术工艺,而采用低能电子束进行表面涂层固化技术应用范围也极为广泛,通过辐照技术的应用,日本研制并生产出了多品种、高性能配件材料。

在欧、美、日等发达国家的推动下,辐照已成为一个世界性的产业,许多新兴工业化国家正努力发展本国辐照产业。印度、泰国、越南等国家通过辐照技术,实现热带水果长时间保存和大批量出口;部分国家开始应用辐照技术对进出口粮食进行检疫,以保证本国的物种安全;一些国家正在探索采用包括同位素与辐照技术在内的综合技术,将本国的资源优势转化为经济优势。

### 2. 我国发展概况

我国辐照技术发展起步较晚,80年代才开始规模化应用于工业领域,但90年代以来,我国已成为辐照技术服务发展最为迅速的国家之一,辐照技术在工业、农业、医疗保健、环保等国民经济领域均得到了一定程度的规模化应用。近年来,民用核技术水平的提升和应用市场需求的增长,带动了我国辐照装置设计装源量大幅提升,主流型号的 $\gamma$ 辐照装置的设计装源量已从50万居里上升到400万居里,新建的个别 $\gamma$ 辐照装置设计装源量达到了600万居里。根据公司市场调研及分析,截至2020年末,全国运行的设计装源量30万居里以上的 $\gamma$ 辐照装置超过120座,总设计装源量约为17,600万居里,全国现有运行和在建的10MeV高能电子加速器超过60座,总功率约为1,500KW。

近几年,我国辐照产业虽然在装置数量和辐照能力方面有了较大的提高,但由于核技术专业性强、相关知识缺乏科普宣传,我国公众对民用核技术以及辐照技术的认知水平仍然需要提高。整体上来看,与发达国家相比,我国辐照技术服务行业无论是技术水平、下游领域的产品范围还是专业性都还有较好的发展空间。

## （六）行业周期性特点

辐照技术服务业的营业收入基本来源于为医疗保健产品、食品(包括宠物食品)、药品、包装材料等产品提供辐照灭菌服务以及为高分子材料提供辐照改性服务,其下游行业分布广,下游产品多为生活必需品,受宏观经济波动的影响较小。因此,辐照技术服务行业的周期性特征并不明显。

## （七）行业地位

公司为国际辐照协会黄金级会员、中国同位素与辐射行业协会副理事长单位,是我国最早将辐照技术进行工业化应用的企业之一。通过数十年的潜心经营、持续的研发投入和不断的自主创新,公司在辐照装置、核技术应用及工艺质量控制等领域,拥有了一流的专业技术团队,形成了多项核心技术,参与了多项国家标准、行业标准的制定,拥有了中国合格评定国家认可委员会认证的技术检测中心,累积了包括强生、旭化成等三十余家世界500强企业在内的客户群,形成包括深圳、上海、天津、青岛、武汉、成都和重庆等多地的拥有12座大型辐照装置(含募投在建)的全国性布局,成为了我国钴源活度最高、网点布局最完善、覆盖面最广的辐照技术服务行业领军企业之一,“中金辐照”、“金鹏源”已发展成为业内知名的品牌。

## 二、主要资产重大变化情况

### 1、主要资产重大变化情况

主要资产	重大变化说明
股权资产	本报告期末发生重大变化
固定资产	本报告期末发生重大变化
无形资产	本报告期末较期初增长 42.96%，主要是子公司本期购置土地用于项目建设及购买软件设备，较期初增加 1,175 万元。
在建工程	本报告期末较期初增长 185.35%，主要是公司本期基建工程及设备待安装验收增加在建工程所致，较期初增加 1,650 万元。
长期待摊费用	本报告期末较期初增长 1477.43%，主要是子公司装修费用增加等所致，较期初增加 806 万元。

### 2、主要境外资产情况

适用  不适用

## 三、核心竞争力分析

中金辐照作为我国辐照技术服务行业领军企业之一，在辐照技术服务领域深耕30余年，公司始终以“为人类健康提供安全保障”为使命，坚持“以辐照技术服务为主，多种技术手段并举，相关多元化产业延伸”的战略发展思想，积极打造世界一流健康服务企业。在核心技术、管理、规模、客户、经营等方面形成了显著优势：

### （一）核心技术优势

1. 经过多年的自主研发、技术积累和技术创新，公司参与了医疗保健产品、食品、无菌包装材料辐照灭菌、辐照剂量测量等多项国家标准、行业标准的制定，形成了多项核心技术，主要集中在辐照装置的应用技术、辐照自控系统与信息化技术、产品灭菌的开发和控制技术等方面。2020年，公司新增技术研发项目立项29项、发明专利1项、实用新型专利34项和软件著作权3项，公司还牵头制定了《医用一次性防护服辐照灭菌应急规范（临时）》《医用一次性防护服辐射消毒灭菌工艺指南》等标准和文件。公司及子公司深圳金鹏源、上海金鹏源、天津金鹏源、武汉辐照、成都辐照、重庆辐照均通过国家高新技术企业认定。

2. 公司在研发机构设置、研发队伍建设、技术研发工作的管理制度、研发资金投入、研发系统开发、激励机制和企业文化建建设等多方面，建立了保持技术创新的长效机制，为公司具备持续技术创新能力提供了制度保障。

3. 公司高度重视技术人员团队，尤其是核心技术人员的稳定，通过完善的人力资源制度建设以及和谐的公司文化氛围塑造，公司为技术人员创造了良好的工作科研环境。报告期内，公司的核心技术人员稳定，未发生重大变动的情况。

### （二）管理优势

#### 1. 完善的剂量管理系统

剂量控制是辐照技术服务的质量控制核心，剂量测量的可靠性是产品质量的保障基础。权属公司均建立了完善的剂量测量系统，全面掌握剂量计系统操作程序和偏差控制的方法，剂量测量设备均进行检定，公司制作的重铬酸盐剂量计及进口的剂量计，每年两次和中国计量科学研究院进行剂量量值溯源，并与 GEX 剂量实验室等外部机构开展剂量比对校准，确保剂量计测量量值的准确，更好地满足不同类型客户的需求。

#### 2. 严格的质量管理体系

公司的管理方针是：规范运营、安全健康、优质高效、追求卓越。公司一直秉承持续改进、追求卓越的管理理念，自1998年按照 ISO9001:1994 标准建立质量管理体系通过 SGS 认证以来，进一步建立健全了符合 ISO9001、ISO13485、ISO11137、ISO14001、ISO45001 等国际标准的的质量、环境和职业健康安全相关管理体系。多年来，管理体系通过了 SGS、BSI、TUV 莱茵、TUV 南德等第三方认证机构的审核、客户的供应商管理体系年审、中华人民共和国生态环境部等政府监管部门的监督检查

查，相关权属公司还通过了美国 FDA、加拿大卫生部、南非药品管理委员会等外国监管机构的现场检查，以及日本厚生劳动省、欧盟相关机构委托的第三方进行的现场核查。通过不断完善质量管理体系，严格执行并持续加强质量控制和管理，确保了管理体系的持续有效改进，使公司获得了客户的广泛认同。

### 3. 精湛的灭菌工艺技术

公司拥有高素质的技术团队，持续不断地采用新的技术标准要求，确保公司技术水平的持续不断发展。在灭菌验证方面，采用多种密度模拟产品进行辐照装置剂量分布研究，建立并充分验证 MCNP 模型，为客户的辐照工艺开发提供坚实基础；此外，对不同客户的不同需求及其产品特性，进行反复多次剂量分布研究，对产品的辐照工艺进行充分验证，建立定制化的灭菌方案，最大程度地确保辐照靶剂量符合客户的要求。

## （三）规模优势

公司拥有辐照装置（包括筹建中的电子束辐照装置）的经营网点位于优质客户资源最集中的长江经济带、粤港澳大湾区、环渤海等地区，形成了跨地区的连锁经营网络。公司一直紧密跟踪市场需求增长较快区域的动态，稳步加快向其他经济发达区域的扩张步伐，在全国范围内积极构建全区域覆盖的连锁经营网络，进一步分散单一市场风险，扩大公司的规模优势。

## （四）客户优势

### 1. 客户认可度高

公司一贯坚持高品质服务，凭借专业、稳定、可靠的服务质量和多样化的服务能力，与众多大型客户建立了长期稳定的合作关系，公司的服务质量得到客户的高度认可。公司部分客户为大型跨国企业的境内子公司或国内代工企业，其产品经辐照后出口至海外。报告期内已有多家跨国企业将公司认定为国内合格辐照灭菌供应商，其在我国境内生产的产品通过公司辐照灭菌后可直接进入销售渠道。

### 2. 拥有长期优质的客户基础

经过多年的发展，公司积累并沉淀了一批优质客户，与包括强生、旭化成等三十余家世界 500 强企业在内的客户群及细分行业的国内领先企业建立了长期稳定的战略合作关系，为公司未来发展奠定了良好的市场基础。

## （五）经营优势

辐照技术服务行业具有一定的区域性特征，一座辐照装置通常主要为一定距离内的客户提供辐照技术服务，容易对单一区域内的企业形成依赖。公司采用了行业内创新的连锁经营模式，即在全国重点市场区域设立经营网点，并在钴源采购、融资、投资、运营管理、人员调配等方面实行集中管理经营。这种经营模式有助于公司实现经营协同效应，降低运营成本，有效分散对单一经营网点客户依赖的风险。

### 1. 统一规划、集中管理

公司针对钴源供应商较集中而下游行业市场区域性强的特点采用了统一规划、分区域经营的业务模式。钴源的集中采购，可以降低采购成本，同时可通过统一生产规划，进一步提高钴源利用效率，根据客户需求灵活变动经营策略，统一调配资源，而分区域经营则可以更加灵活地应对不同市场区域内复杂的竞争态势。

### 2. 一站式、多区域辐照技术服务

公司部分核心客户在多区域设有分支机构，为降低长途运输过程中发生的货物毁损风险和节省运输成本，各区域分支机构通常无法选择同一灭菌供应商，导致其难以实现灭菌标准和质量的统一。公司的连锁经营模式在降低损毁风险和节省运输成本的同时，还可在不同区域为客户提供同等品质服务，从而减少客户的辐照灭菌供应商选择、评估成本，有利于提升核心客户的忠诚度，保持公司与核心客户长期、稳定的合作关系。此外，公司一直秉持全方位服务客户的经营理念，提供辐照技术服务的同时，可为客户提供包括检测、运输、临时仓储等配套服务。

### 3. 同一区域多套装置，提供不同剂量需求的服务

公司在下游客户集中的深圳、上海、天津等地均同时拥有两套及以上辐照装置，可以为客户提供不同剂量需求的服务，更灵活的满足客户的差异化需求，同时亦消除了单一设备检修、维护以及补充钴源时无法正常服务客户的影响。

## 第四节 经营情况讨论与分析

### 一、概述

2020年公司管理层紧紧围绕年初制定的经营预算目标，持续深入开拓市场，狠抓全过程成本管控。面对年初突如其来的疫情，公司充分发挥央企作用，不忘初心，牢记使命，以“为国分忧、为民解难”的担当和胸怀，积极投身到疫情防控工作中，第一时间要求各子分公司积极主动与当地政府部门及客户联系，表达中金辐照在疫情所需的非经营性医疗防护耗材和医疗器械的消毒灭菌方面提供“全天候、不间断”的免费、绿色、快捷服务，努力克服困难，第一时间复工复产。

疫情期间，中金辐照各子分公司为防疫抗疫所需的口罩、防护服、手术衣、医用敷料、手术器械等物资进行了大量的灭菌消毒，有效保障了抗疫前线医护人员与病人急需的医疗与防护物资。

为保障疫情防控期间紧急医用一次性防护服的供给，确保质量安全可控，在国务院应对疫情联防联控工作机制下，工业和信息化部、国家药监局、国家卫生健康委进行了研究，特邀中金辐照有关专业技术人员积极牵头并参与制定辐照灭菌规范，经组织专家审议，全国消毒器械标准化技术委员会、全国生物防护产品标准化归口单位投票，全票通过了《医用一次性防护服辐照灭菌应急规范（临时）》（以下简称《应急规范》）。

2020年2月7日，国务院应对疫情联防联控机制医疗物资保障组印发《关于疫情期间执行〈医用一次性防护服辐照灭菌应急规范（临时）〉的通知》。《应急规范》采用新技术大幅缩短了灭菌工艺周期。先前国内医用防护服生产大多采用环氧乙烷灭菌，需要7-14天时间。辐照灭菌已在食品、医用敷料、医用手套、样本采集器、采血器、医用泵头、检验泵等产品上广泛应用，安全性已得到充分验证，灭菌时间可控制在1天以内，从而极大缩短了医用一次性防护服的生产周期，有助于保障医用一次性防护服的充分供给。

国务院应对疫情联防联控机制医疗物资保障组于2020年2月9日发布的《关于做好医用一次性防护服辐照灭菌有关工作的通知（附医用一次性防护服辐照灭菌单位参考名录）》（肺炎机制医疗保障发〔2020〕132号），将从事辐照技术服务的深圳金鹏源、上海金鹏源、天津金鹏源、青岛分公司、武汉辐照、成都辐照和重庆辐照等子分公司全部列入《医用一次性防护服辐照灭菌单位参考目录》。该政策为未来辐照技术在医用一次性防护服等领域的广泛应用带来新的契机，有助于推动辐照技术在医疗保健产品领域的进一步发展。

由于疫情影响，去年一季度绝大部分客户生产经营受到影响，货物运输不畅，公司一季度收入与利润同比均出现了明显下降。但自4月初开始，随着疫情在全国范围内逐步得到控制，客户生产与销售渐渐趋于正常，中金辐照各子分公司积极联系老客户，深入开挖新客户，业务量明显增长，特别是医疗用品和病毒采样管等客户数量和辐照量显著增加，公司克服了疫情造成的不利影响，化危为机，取得了逆势增长的好成绩。2020年总计新增客户665家，带来辐照收入1,618万元。全年实现营业收入25,596万元，同比2019年增长1.07%；实现归属上市公司股东的净利润6153.82万元，同比2019年增长5.54%。

#### 1、2020年营业收入和成本完成情况分析

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	246,652,873.50	107,851,415.78	243,364,444.76	105,718,784.89
其他业务	9,310,347.44	2,557,084.08	9,895,216.92	4,050,257.48
合计	255,963,220.94	110,408,499.86	253,259,661.68	109,769,042.37

报告期公司克服了疫情带来的不利影响，实现营业收入同比上期逆势增加270万元，同比增长了1.07%，营业成本同比增加64万元，同比增长了0.58%。

#### 2、2020年营业成本主要构成分析

项目	2020年度		2019年度	
	金额	占比	金额	占比
直接材料	2,870,091.50	2.66%	3,227,163.17	3.05%

直接人工	40,068,198.70	37.15%	36,477,558.02	34.50%
制造费用	64,913,125.58	60.19%	66,014,063.70	62.45%
合计	107,851,415.78	100.00%	105,718,784.89	100.00%

从上表可知，报告期营业成本与上年同期基本持平，其构成一致。

### 3、2020年费用主要构成分析

	2020年	2019年	同比增减
销售费用	10,176,915.75	19,048,619.55	-46.57%
管理费用	36,189,403.30	33,240,209.93	8.87%
财务费用	3,531,399.70	4,655,344.13	-24.14%
研发费用	17,837,371.51	15,595,840.94	14.37%

报告期内销售费用变动较大的原因是执行新的收入准则，将运输费用调至营业成本核算；财务费用变动主要是由于偿还贷款，减少利息支出。

### 4、2020年研发投入构成分析

项目	本期发生额	上期发生额
一、人员人工费用	10,758,759.03	10,311,703.62
直接从事研发活动人员工资薪金	9,233,078.78	7,521,255.63
直接从事研发活动人员五险一金	1,525,680.25	2,590,447.99
外聘研发人员的劳务费用		200,000.00
二、直接投入费用	2,112,696.48	1,541,576.53
研发活动直接消耗材料	1,308,798.39	783,811.83
研发活动直接消耗燃料	49,573.75	93,391.86
研发活动直接消耗动力费用	73,097.41	80,860.51
用于试制产品的检验费	315,737.44	53,165.31
用于研发活动的仪器、设备的运行维护、调整、检验、维修等费用	365,489.49	530,347.02
三、折旧费用	3,957,096.76	2,744,424.35
用于研发活动的仪器的折旧费	1,783,362.74	1,087,113.40
用于研发活动的设备的折旧费	2,173,734.02	1,657,310.95
四、无形资产摊销	1,338.60	
用于研发活动的软件的摊销费用	1,338.60	
用于研发活动的专利权的摊销费用		
五、其他相关费用	957,480.64	998,136.44
技术图书资料费、资料翻译费、专家咨询费、高新科技研发保险费	405,044.28	299,754.92
研发成果的检索、分析、评议、论证、鉴定、评审、评估、验收费用	46,340.00	86,000.00
知识产权的申请费、注册费、代理费	210,906.97	123,761.74
职工福利费、补充养老保险费、补充医疗保险费	85,383.37	
差旅费、会议费	209,806.02	488,619.78
六、委托外部机构或个人进行研发活动所发生的费用	50,000.00	
合计	17,837,371.51	15,595,840.94

报告期研发费用1784万元，比上期1560万元增加224万元，增长了14.37%，主要是研发投入的人工成本、直接材料和仪器设备费用的增加、研发力度的加大所致。

5、2020年现金流分析

(1) 现金流量表

项目	2020年度	2019年度
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>		
销售商品、提供劳务收到的现金	286,464,169.14	267,495,977.78
收到的税费返还	-	-
收到的其他与经营活动有关的现金	8,993,863.96	10,839,924.87
<b>经营活动现金流入小计</b>	<b>295,458,033.10</b>	<b>278,335,902.65</b>
购买商品、接受劳务支付的现金	23,394,159.92	14,939,494.51
支付给职工及为职工支付的现金	78,093,910.09	78,588,615.87
支付的各项税费	30,278,169.30	25,141,616.85
支付的其他与经营活动有关的现金	23,174,349.23	33,766,473.99
<b>经营活动现金流出小计</b>	<b>154,940,588.54</b>	<b>152,436,201.22</b>
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>	<b>140,517,444.56</b>	<b>125,899,701.43</b>
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>		
收回投资收到的现金	-	-
取得投资收益收到的现金	-	-
处置固定资产、无形资产和其他长期资产而收回的现金净额	23,394.12	41,148.65
处置子公司及其他营业单位收回的现金净额	-	-
收到的其他与投资活动有关的现金	1,688,870.61	3,492,012.13
<b>投资活动现金流入小计</b>	<b>1,712,264.73</b>	<b>3,533,160.78</b>
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	84,514,127.69	89,042,168.64
投资支付的现金	-	-
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	-	-
支付的其他与投资活动有关的现金	-	-
<b>投资活动现金流出小计</b>	<b>84,514,127.69</b>	<b>89,042,168.64</b>
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>	<b>-82,801,862.96</b>	<b>-85,509,007.86</b>
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>		
吸收投资收到的现金	-	-
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	-	-
取得借款收到的现金	30,000,000.00	60,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	300,000.00	-
<b>筹资活动现金流入小计</b>	<b>30,300,000.00</b>	<b>60,000,000.00</b>
偿还债务支付的现金	50,000,000.00	70,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	61,136,419.12	51,740,640.94
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	407,250.00	407,250.00
支付的其他与筹资活动有关的现金	740,000.00	3,350,000.00
<b>筹资活动现金流出小计</b>	<b>111,876,419.12</b>	<b>125,090,640.94</b>
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>	<b>-81,576,419.12</b>	<b>-65,090,640.94</b>

四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-0.65	-30,614.12
五、现金及现金等价物净增加额	-23,860,838.17	-24,730,561.49
加：期初现金及现金等价物余额	61,996,945.37	86,727,506.86
六、期末现金及现金等价物余额	38,136,107.20	61,996,945.37

本期经营活动现金流量净额较上期增长11.61%，主要由于报告期主营业务收入较上年同期增加；投资活动现金流入较上期下降51.54%，主要由于报告期钴源采购返还款较上年同期减少；筹资活动现金流入较上期下降49.5%，主要由于报告期内资金充足，借款总额较上年同期减少；本期筹资活动现金流出较上期下降10.56%，主要由于报告期偿还借款较上年同期减少。

(2) 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
押金及保证金	1,806,204.40	1,612,011.32
备用金还款	776,092.62	372,374.00
活期存款利息	321,602.08	224,584.99
代收代付款	599,001.17	3,817,481.07
除税费返还外的其他政府补助收入	3,015,916.62	4,702,571.01
捐款及补贴	2,000,000.00	
其他	475,011.07	110,902.48
合计	8,993,863.96	10,839,924.87

(3) 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
办公费	1,220,625.04	550,728.34
租赁费	2,163,095.16	571,493.31
业务招待费	1,863,204.45	1,676,094.25
检测及水电费	988,872.05	1,000,172.46
运输及装卸费	798,808.76	7,727,029.01
聘请中介机构费	2,411,913.16	3,412,883.86
手续费	111,483.33	78,571.33
代收代付款	568,473.69	7,145,723.70
往来款项	29,153.29	525,238.25
绿化及保安费	571,683.45	506,391.05
保证金及押金	869,681.43	68,800.00
备用金	1,508,341.20	608,114.85
交通及差旅费	1,993,497.17	2,556,421.50
会议费	41,632.04	76,357.42
通讯费	449,731.40	419,940.70
广告费	55,956.70	137,879.20
修理费	794,914.19	368,328.35
其他	6,733,282.72	6,336,306.41
合计	23,174,349.23	33,766,473.99

(4) 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
钴源采购返还款	1,688,870.61	3,492,012.13
合计	1,688,870.61	3,492,012.13

(5) 支付的其他与筹资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
IPO首发中介费用	740,000.00	3,350,000.00
合计	740,000.00	3,350,000.00

## 二、主营业务分析

### 1、概述

参见“经营情况讨论与分析”中的“一、概述”相关内容。

### 2、收入与成本

#### (1) 营业收入构成

营业收入整体情况

单位：元

	2020年		2019年		同比增减
	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	
营业收入合计	255,963,220.94	100%	253,259,661.68	100%	1.07%
分行业					
辐照技术服务收入	233,149,798.02	91.09%	226,916,818.10	89.60%	2.75%
高温灭菌技术服务收入	13,503,075.48	5.28%	16,447,626.66	6.49%	-17.90%
其他业务收入	9,310,347.44	3.64%	9,895,216.92	3.91%	-5.91%
分产品					
营业收入(无产品)	255,963,220.94	100.00%	253,259,661.68	100.00%	1.07%
分地区					
华南地区	47,985,265.26	18.75%	49,453,011.76	19.53%	-2.97%
华东地区	79,912,484.42	31.22%	85,126,114.68	33.61%	-6.12%
西南地区	33,545,450.56	13.11%	28,997,203.75	11.45%	15.69%
华中地区	16,992,264.43	6.64%	13,727,703.21	5.42%	23.78%
华北地区	77,527,756.27	30.29%	75,955,628.28	29.99%	2.07%

#### (2) 占公司营业收入或营业利润10%以上的行业、产品或地区情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

	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
分行业						

辐照技术服务收入	233,149,798.02	97,547,600.95	58.16%	2.75%	4.73%	-0.79%
分产品						
分地区						
华南地区	47,985,265.26	23,026,341.81	52.01%	-2.97%	1.47%	-2.10%
华东地区	79,912,484.42	33,263,698.00	58.37%	-6.12%	-8.05%	0.87%
西南地区	33,545,450.56	16,513,266.25	50.77%	15.69%	15.85%	-0.07%
华北地区	77,527,756.27	29,242,143.83	62.28%	2.07%	0.47%	0.60%

公司主营业务数据统计口径在报告期发生调整的情况下，公司最近1年按报告期末口径调整后的主营业务数据

适用  不适用

### (3) 公司实物销售收入是否大于劳务收入

是  否

### (4) 公司已签订的重大销售合同截至本报告期的履行情况

适用  不适用

公司及子、分公司与主要客户签订辐照合同，对辐照对象、质量标准、结算方式等内容作出了框架性约定。合同有效期内，主要客户根据生产经营的实际情况，向公司及子、分公司下达订单，实际辐照产品名称、规格、数量及交货期等以订单为准。公司及子、分公司与主要客户（报告期内与公司发生的主营业务收入规模在500万以上的客户）签订的已履行和正在履行的服务合同情况如下：

序号	客户名称	服务主体	签订时间/合同期限	履行情况	服务内容/合同标的	合同价款	收入确认时点
1	a公司	上海金鹏源	2016-07-27至2017-07-26，到期自动续约，每次续约一年	正在履行	医疗保健产品辐照灭菌	公司约定根据年度加工实际发生量和单价，核算客户年度服务价款。	与客户对账确认无误的时点
2	b公司	上海金鹏源	2010-01-01至2010-12-31，到期自动续约，每次续约一年	正在履行	医疗保健产品辐照灭菌		
3	c公司	上海金鹏源	2019-05-07至2021-05-06	正在履行	医疗保健产品辐照灭菌		
4	d公司	上海金鹏源	2020-07-01至2021-06-30	正在履行	医疗保健产品辐照灭菌		
			2020-03-01至2020-06-30	履行完毕			
			2019-11-24至2020-02-29				
5	e公司	青岛分公司	2021-01-01至2021-12-31	正在履行	宠物食品辐照灭菌		
			2020-01-01至2020-12-31	履行完毕			
6	f公司	青岛分公司	2021-01-01至2021-12-31	正在履行	医疗保健产品辐照灭菌		
			2020-01-01至2020-12-31				
7	g公司	天津金鹏源	2020-01-01至2021-12-31	正在履行	包装材料辐照灭菌		
8	h客户	深圳金鹏源	2021-01-01至2021-12-31	正在履行	医疗保健产品辐照灭菌		
			2019-12-27至2020-12-31				
9	i客户	中金医疗	2020-09-01至2023-08-31	正在履行	医疗保健产品消毒灭菌	826万元	按月确认
			2019-01-01至2020-06-30，到期自动续约			405万元	

(5) 营业成本构成

行业分类

单位：元

行业分类	项目	2020 年		2019 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
辐照技术服务	直接材料	1,426,927.20	1.32%	1,319,195.24	1.25%	8.17%
辐照技术服务	直接人工	37,333,469.96	34.62%	31,506,518.13	29.80%	18.49%
辐照技术服务	制造费用	58,673,995.35	54.40%	60,320,431.91	57.06%	-2.73%
高温灭菌技术服务	直接材料	1,443,164.30	1.34%	1,907,967.93	1.80%	-24.36%
高温灭菌技术服务	直接人工	2,734,728.74	2.54%	4,971,039.89	4.70%	-44.99%
高温灭菌技术服务	制造费用	6,239,130.23	5.78%	5,693,631.79	5.39%	9.58%

说明

高温灭菌技术服务直接材料成本减少是因为高温灭菌技术服务收入减少所致；高温灭菌技术服务直接人工成本减少是因为人员减少所致。

(6) 报告期内合并范围是否发生变动

是  否

(7) 公司报告期内业务、产品或服务发生重大变化或调整有关情况

适用  不适用

(8) 主要销售客户和主要供应商情况

公司主要销售客户情况

前五名客户合计销售金额（元）	37,886,373.10
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	14.80%
前五名客户销售额中关联方销售额占年度销售总额比例	3.02%

公司前5大客户资料

序号	客户名称	销售额（元）	占年度销售总额比例
1	客户 A	8,447,338.10	3.30%
2	客户 B	8,025,920.72	3.14%
3	客户 C	7,747,168.12	3.03%
4	客户 D	7,722,650.23	3.02%
5	客户 E	5,943,295.93	2.32%
合计	--	37,886,373.10	14.80%

主要客户其他情况说明

适用  不适用

公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	24,680,295.24
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	94.38%
前五名供应商采购额中关联方采购额占年度采购总额比例	0.00%

公司前5名供应商资料

序号	供应商名称	采购额（元）	占年度采购总额比例
1	供应商 A	18,440,234.01	70.52%
2	供应商 B	2,974,823.25	11.38%
3	供应商 C	2,074,474.51	7.93%
4	供应商 D	959,105.95	3.67%
5	供应商 E	231,657.52	0.89%
合计	--	24,680,295.24	94.38%

主要供应商其他情况说明

适用  不适用

### 3、费用

单位：元

	2020 年	2019 年	同比增减	重大变动说明
销售费用	10,176,915.75	19,048,619.55	-46.57%	从 2020 年执行新的收入准则,将运输费用调至营业成本核算。
管理费用	36,189,403.30	33,240,209.93	8.87%	
财务费用	3,531,399.70	4,655,344.13	-24.14%	偿还贷款,减少利息支出。
研发费用	17,837,371.51	15,595,840.94	14.37%	

### 4、研发投入

适用  不适用

公司以保证辐照装置的安全运营为基础,以提高装置利用效率为目标,以开拓辐照技术服务市场为导向,围绕产品辐照技术研究开发、辐照装置及辐照加工管理信息化不断开展技术研发。特别是在疫情期间,公司第一时间成立了疫情防控急需医疗用品的辐射灭菌研究工作组,对医用防护服、手套、口罩、肺炎病毒样本运输管等产品的辐照灭菌适用性及工艺开展研究试验,并积极参与了国务院联防联控医疗物资保障组组织编制的《医用一次性防护服辐照灭菌应急规范(临时)》,大大缩短了医用防护服等防疫物资所需的灭菌时间,为疫情防控做出了积极贡献。公司坚持以市场为导向开展技术创新,将解决市场和顾客需求作为技术创新的方向,以技术研发为支撑,报告期内在辐照技术应用领域新增 17 项新品种应用。同时,公司围绕保障辐照装置安全运营和运行效率不断开展技术研发,权属企业重庆辐照通过推进设备主要工艺参数改进研究工作提升钴源利用率,射线利用率较改造前提高 25.51%,其 QC 小组研究成果《提升辐照装置射线利用率》也获得了第三届中央企业 QC 小组发表赛三等奖。报告期内,公司研发总投入金额为 17,837,371.51 元,较上年同期相比增长 14.37%,持续的研发投入为公司经营提供了有力支撑。

近三年公司研发投入金额及占营业收入的比例

	2020 年	2019 年	2018 年
研发人员数量(人)	115	116	111
研发人员数量占比	20.35%	20.68%	20.52%
研发投入金额(元)	17,837,371.51	15,595,840.94	15,069,409.80
研发投入占营业收入比例	6.97%	6.16%	6.18%
研发支出资本化的金额(元)	0.00	0.00	0.00
资本化研发支出占研发投入的比例	0.00%	0.00%	0.00%
资本化研发支出占当期净利润的比重	0.00%	0.00%	0.00%

研发投入总额占营业收入的比重较上年发生显著变化的原因

适用  不适用

研发投入资本化率大幅变动的原因及其合理性说明

适用  不适用

## 5、现金流

单位：元

项目	2020 年	2019 年	同比增减
经营活动现金流入小计	295,458,033.10	278,335,902.65	6.15%
经营活动现金流出小计	154,940,588.54	152,436,201.22	1.64%
经营活动产生的现金流量净额	140,517,444.56	125,899,701.43	11.61%
投资活动现金流入小计	1,712,264.73	3,533,160.78	-51.54%
投资活动现金流出小计	84,514,127.69	89,042,168.64	-5.09%
投资活动产生的现金流量净额	-82,801,862.96	-85,509,007.86	3.17%
筹资活动现金流入小计	30,300,000.00	60,000,000.00	-49.50%
筹资活动现金流出小计	111,876,419.12	125,090,640.94	-10.56%
筹资活动产生的现金流量净额	-81,576,419.12	-65,090,640.94	-25.33%
现金及现金等价物净增加额	-23,860,838.17	-24,730,561.49	3.52%

相关数据同比发生重大变动的主要影响因素说明

适用  不适用

公司本期经营活动现金流量净额较上期增长11.61%，主要由于报告期主营业务收入较上年同期增加。

公司本期投资活动现金流入较上期下降51.54%，主要由于报告期钴源采购返还款较上年同期减少。

公司本期筹资活动现金流入较上期下降49.5%，主要由于报告期内公司资金充足，借款总额较上年同期减少。

公司本期筹资活动现金流出较上期下降10.56%，主要由于报告期偿还借款较上年同期减少。

报告期内公司经营活动产生的现金净流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

适用  不适用

## 三、非主营业务情况

适用  不适用

单位：元

	金额	占利润总额比例	形成原因说明	是否具有可持续性
投资收益	0.00	0.00%		
公允价值变动损益	0.00	0.00%		
资产减值	-3,490,801.11	-4.90%	子公司镇江医疗厂房搬迁导致	否
营业外收入	316,117.74	0.44%	计入营业外收入的政府补助	否
营业外支出	1,872,827.68	2.63%	滞纳金支出	否

## 四、资产及负债状况分析

### 1、资产构成重大变动情况

公司 2020 年起首次执行新收入准则或新租赁准则且调整执行当年年初财务报表相关项目适用

单位：元

	2020 年末		2020 年初		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	38,136,107.20	5.22%	61,996,945.37	8.17%	-2.95%	
应收账款	15,618,327.32	2.14%	19,415,073.41	2.56%	-0.42%	
存货	303,637.39	0.04%	476,461.52	0.06%	-0.02%	
投资性房地产	32,428,010.64	4.44%	33,714,591.24	4.44%	0.00%	
固定资产	542,383,657.10	74.29%	579,113,358.25	76.30%	-2.01%	
在建工程	25,401,065.98	3.48%	8,901,628.33	1.17%	2.31%	
短期借款	30,000,000.00	4.11%	50,000,000.00	6.59%	-2.48%	

### 2、以公允价值计量的资产和负债

适用  不适用

### 3、截至报告期末的资产权利受限情况

无此类情况。

## 五、投资状况分析

### 1、总体情况

适用  不适用

### 2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用  不适用

### 3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

适用  不适用

### 4、以公允价值计量的金融资产

适用  不适用

### 5、募集资金使用情况

适用  不适用

公司报告期无募集资金使用情况。

## 六、重大资产和股权出售

### 1、出售重大资产情况

适用  不适用

公司报告期末未出售重大资产。

## 2、出售重大股权情况

适用  不适用

## 七、主要控股参股公司分析

适用  不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
深圳市金鹏源辐照技术有限公司	子公司	辐照灭菌	146,529,329.51	395,384,749.32	318,575,801.03	153,924,646.84	51,570,132.39	44,501,062.78

报告期内取得和处置子公司的情况

适用  不适用

主要控股参股公司情况说明:无

## 八、公司控制的结构化主体情况

适用  不适用

## 九、公司未来发展的展望

### （一）行业发展趋势

辐照加工及灭菌技术与健康安全息息相关，近年随着国家对食品药品医疗安全的重视，监管力度的加大，颁布实施了系列相关法规、标准，如：GB 18280-2015《医疗保健产品灭菌 辐射》系列标准、《中药辐照灭菌技术指导原则》、GB 18524-2016《食品安全国家标准食品辐照加工卫生规范》等，规范了行业运作，提高了生产要求，为行业带来了新的发展机遇。

2017年新制定的《“十三五”核工业发展规划》及2019年新修订的《产业结构调整指导目录（2019年本）》等行业政策确立了非动力核技术应用产业作为战略性新兴产业、国家鼓励类产业的地位，进一步拓宽了非动力核技术的应用领域，有助于推动非动力核技术应用及辐照技术服务业总体规模的持续增长，对公司未来经营发展具有促进作用。2019年新修订的《放射性同位素与射线装置安全和防护条例》进一步规范了同位素放射源及相关设备的生产、销售、使用和运输，以及经营准入资质要求，加强相关部门的监督检查责任，促进行业内企业规范性的持续加强。

2020年新制定的国务院应对疫情联防联控机制医疗物资保障组下发的《关于疫情期间执行〈医用一次性防护服辐照灭菌应急规范（临时）〉的通知》为在疫情防控期间对辐照灭菌的临时规范，将灭菌时间从7-14天时间缩短到1天左右，从而极大缩短了医用一次性防护服的生产周期，有助于保障医用一次性防护服的充分供给。2020年新制定的《关于做好医用一次性防护服辐照灭菌有关工作的通知》将公司下属从事辐照技术服务的青岛分公司、深圳金鹏源、上海金鹏源、天津金鹏源、武汉辐照、成都辐照、重庆辐照等子、分公司全部列入《医用一次性防护服辐照灭菌单位参考目录》。上述政策为未来辐照技术在医用一次性防护服等领域的广泛应用带来新的契机，有助于推动辐照技术在医疗保健产品领域的进一步发展。

### （二）公司发展战略

公司始终牢记“为人类健康提供安全保障”这一使命，坚持“以辐照技术服务为主，多种技术手段并举，相关多元化产业延伸”的战略发展思想，以“马上就办，真抓实干”的务实作风，积极推进“市场拓展战略、产业延伸战略、连锁经营战略、人才强企战略、管理提升战略、科技创新战略、品牌文化战略、安全环保战略、资本运作战略”等九大战略，打造“辐照技术服务平台、科技服务平台、医疗产业平台、延伸产业平台”等四个平台，解放思想大谋划、积极行动大调研、脚踏实

地大发展，紧紧围绕辐照技术服务产业布局、消毒供应中心拓展、检测中心扩项以及产业延伸重点突破等方面大力开展工作，将中金辐照做强做优做大、做实做精做活，将公司打造成为管理科学、技术领先、服务一流、客户信赖的健康服务企业。

公司未来发展基于良好的产业政策支持和较大的市场需求，将面临较好的发展机遇，公司从事的民用核技术产业是国家鼓励类发展产业，具有节能、绿色、环保等显著优势。随着民用核技术水平的提升、应用市场需求的增长，以及十九大以来国家对民生和健康中国建设的高度重视、人民对美好生活的向往的日益期盼以及人民对生活品质提升的日益追求，医疗、药品、食品等灭菌市场面临广阔发展前景，公司的市场发展空间将进一步得到较大提升。

### （三）经营计划

2021年，公司将坚定不移地按照集团公司战略发展要求和中金辐照的战略方针，在做好辐照技术应用服务和消毒供应服务的同时，积极寻求新的增长空间，提升整体规模效应和市场占有率，努力实现“营业收入26659万元，净利润7067万元”的年度经营目标（该经营目标不构成公司对投资者的业绩承诺，请投资者充分理解经营目标与业绩承诺之间的差异，并保持足够的风险认识），并持续做好以下工作：

#### 1. 持续注重科技创新，打造核心优势，做强中金辐照。

一是加大建设企业研发平台、高新技术企业认定及复审、科技成果转化、培养和引进科技创新人才等方面的投入力度，加强在辐照技术应用新领域、新产品方面的技术攻关，通过技术创新为公司发展提供有力支撑；二是持续推进小改小革；三是加强检测中心扩项工作，在行业资质、行业标准制定、技术创新、科研成果与自主知识产权、辐照技术拓展应用领域、产学研研究合作等方面争取获得更好成效。

#### 2. 持续加大改革力度，激活创新体制，做优中金辐照。

一是进一步发挥股权激励效能和作用，全面调动广大干部职工积极性和创造性，激发企业活力；二是通过积极落实国企改革三年行动方案，对标一流企业，扎实推进公司的各项改革发展工作。

#### 3. 持续优化投资布局，延伸产业平台，做大中金辐照。

一是进一步拓展加速器等技术应用手段，加大电子加速器市场调研力度，积极寻求发展机遇；二是加大医院消毒供应中心建设力度，把握国家相关政策带来的战略机遇，积极调研，寻找投资机会。其他权属公司也要在各自的区域范围内积极拓展消毒供应中心业务；三是提高技术服务能力，提升科技服务平台发展质量；四是积极探讨多技术手段及相关多元化产业延伸的可行性，力求取得实质性突破。

#### 4. 持续潜心经营，扩大市场份额，做实中金辐照。

一是加大辐照技术应用新领域的开发力度，完善“一企一策”考核办法，加强过程跟进和监督，确保完成预算指标；二是通过加强内部沟通，巩固并进一步扩大市场份额；三是进一步推进权属公司之间的合作交流，实现最大化的资源共享与互补；四是加强与食品、医药等政府监管部门的沟通和宣传工作，积极参加行业展会或研讨会，以多种形式与政府部门和所属相关行业交流，拓宽服务领域；五是加强网络营销工作，提高营销效率。

#### 5. 持续加强基础管理，提升运营效率，做精中金辐照。

一是进一步做好全过程成本管控、管理费用精细化管控和销售费用精细化管控工作，着力推进精细化管理工作，同时加强信息化建设，提高库存管理效率，真正实现高效率运营；二是做好质量管理工作，加强监管力度，保证公司生产运行平稳。

#### 6. 持续加大激励考核，激发企业活力，做活中金辐照。

一是进一步加强人才队伍建设，加大完善市场考核力度，持续调动全员参与市场开发的积极性，加强人才引进、薪酬福利、员工关怀等工作，大力改善用工环境及福利待遇，加大培训力度，全面提升全体干部职工的综合素质和技能，打造专业的辐照人才队伍；二是进一步完善以市场业绩为主导的对各权属公司的绩效考核方案，激励并留住核心人才，通过创造性地发挥绩效考核的引导作用和评先争优的激励作用，不断超越过去、激发自我。

在做好上述六项工作的同时，公司还将进一步加强健康安全环保工作，切实履行安全环保管理主体责任，持续做好常态化的疫情防控工作，积极贯彻绿色发展理念，加强放射源、辐照装置、作业人员管理，夯实安全环保基础，做好常态化的安全环保大检查、应急演练等工作，营造良好的核安全文化氛围，持续提升辐射安全防护管理水平，实现绿色、健康、安全发展。

在抓好上述经营工作的同时，公司还将采取切实有力措施防范以下风险：

#### 1. 疫情反弹风险

目前疫情在国内已基本得到了有效控制，但鉴于目前对相关病毒的认知还有许多未知领域，存在疫情反弹的可能性，疫

情一旦反弹，将对公司生产经营产生影响。公司将持续做好疫情防控工作，同时继续做好疫情防护物资的辐照服务业务，开拓新客户，增加新的利润增长点。

## 2. 市场经营变化风险

市场需求等因素将会对公司经营业绩形成影响，从而导致业绩波动。公司将加大市场开发力度，开拓辐照技术应用新领域和消毒供应服务业务，进一步提升经营业绩。

## 3. 安全环保风险

公司从事核技术应用服务，主要生产物资-钴60在运输和使用环节存在一定的安全环保风险。公司将强化健康安全环保工作，进一步建立健全职业健康和安全生产标准化体系，加强员工的安全教育培训，不断提升公司本质安全水平。

# 十、接待调研、沟通、采访等活动登记表

## 1、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

适用  不适用

公司报告期内未发生接待调研、沟通、采访等活动。

## 第五节 重要事项

### 一、公司普通股利润分配及资本公积金转增股本情况

报告期内普通股利润分配政策，特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

适用  不适用

公司报告期利润分配预案及资本公积金转增股本预案与公司章程和分红管理办法等的相关规定一致

是  否  不适用

公司报告期利润分配预案及资本公积金转增股本预案符合公司章程等的相关规定。

本年度利润分配及资本公积金转增股本情况

每 10 股送红股数 (股)	0
每 10 股派息数 (元) (含税)	1.6
每 10 股转增数 (股)	0
分配预案的股本基数 (股)	264,001,897
现金分红金额 (元) (含税)	42,240,303.52
以其他方式 (如回购股份) 现金分红金额 (元)	0.00
现金分红总额 (含其他方式) (元)	42,240,303.52
可分配利润 (元)	43,398,186.88
现金分红总额 (含其他方式) 占利润分配总额的比例	100.00%
本次现金分红情况	
其他	
利润分配或资本公积金转增预案的详细情况说明	
公司 2020 年度利润分配预案为：以 2021 年 4 月 9 日公司总股本 264,001,897 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 1.6 元 (含税)，共计分配 42,240,303.52 元。本议案尚需提交公司 2020 年度股东大会审议。	

公司近 3 年 (包括本报告期) 的普通股股利分配方案 (预案)、资本公积金转增股本方案 (预案) 情况

#### 1. 2020 年度利润分配预案

2021 年 4 月 26 日，公司第三届董事会第十九次会议审议通过了《关于 2020 年度利润分配的预案》，公司本次利润分配以派发现金股利的形式进行股利分配，方案具体为：以 2021 年 4 月 9 日公司总股本 264,001,897 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 1.6 元 (含税)，共计分配 42,240,303.52 元。本议案尚需提交公司 2020 年度股东大会审议。

#### 2. 2019 年度利润分配方案

2020 年 4 月 16 日，公司召开 2019 年度股东大会通过 2019 年度利润分配方案：将 2019 年底累计的未分配利润向股东大会召开之日全体在册股东以每股 0.30 元现金分红方式进行分红，总计分红 5,940.04 万元。

#### 3. 2018 年度利润分配方案

2019 年 8 月 8 日，公司召开 2018 年度股东大会通过 2018 年度利润分配方案：将 2018 年底累计的未分配利润向股东大会召开之日全体在册股东以每股 0.25 元现金分红方式进行分红，总计分红 4,950.03 万元。

公司近三年（包括本报告期）普通股现金分红情况表

单位：元

分红年度	现金分红金额（含税）	分红年度合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润	现金分红金额占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率	以其他方式（如回购股份）现金分红的金额	以其他方式现金分红金额占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比例	现金分红总额（含其他方式）	现金分红总额（含其他方式）占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率
2020 年	42,240,303.52	61,538,234.33	68.64%	0.00	0.00%	42,240,303.52	68.64%
2019 年	59,400,419.10	58,309,261.54	101.87%	0.00	0.00%	59,400,419.10	101.87%
2018 年	49,500,349.25	52,501,109.62	94.28%	0.00	0.00%	49,500,349.25	94.28%

公司报告期内盈利且母公司可供普通股股东分配利润为正但未提出普通股现金红利分配预案

适用  不适用

## 二、承诺事项履行情况

### 1、公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内履行完毕及截至报告期末尚未履行完毕的承诺事项

√ 适用 □ 不适用

承诺来源	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺						
资产重组时所作承诺						
首次公开发行或再融资时所作承诺	中国黄金集团有限公司	股份限售承诺	<p>股份限售安排、自愿锁定股份、延长锁定期限的承诺</p> <p>“自发行人股票上市之日起 36 个月内，本公司不转让或者委托他人管理本公司直接或间接持有的发行人首次公开发行上市前已发行的股份，也不由发行人回购该部分股份。</p> <p>发行人上市后 6 个月内如发行人股票连续 20 个交易日的收盘价均低于发行价，或者上市后 6 个月期末收盘价低于首次公开发行上市的发行价，本公司所持有的发行人股票的锁定期限自动延长 6 个月。股份锁定期满后 2 年内减持的，减持价格不低于发行价。若发行人股票在上述期间发生派息、送股、资本公积转增股本等除权除息事项的，发行价应相应调整。</p> <p>如未履行上述承诺出售股票，本公司将该部分出售股票所取得的收益（如有），上缴发行人所有。</p> <p>如监管部门或相关的法律法规对股份的流通限制另有规定或做出进一步规定的，本公司保证将遵守相应的锁定要求。”</p>	2021 年 04 月 09 日	2024 年 04 月 08 日	正常履行中。
	浙江世元贵金属有限公司	股份限售承诺	<p>“自发行人股票上市之日起 12 个月内，本公司/企业不转让或者委托他人管理本公司/企业直接或间接持有的发行人首次公开发行上市前已发行的股份，也不由发行人回购该部分股份。</p> <p>发行人上市后 6 个月内如发行人股票连续 20 个交易日的收盘价均低于发行价，或者上市后 6 个月期末收盘价低于首次公开发行上市的发行价，本公司/企业所持有的发行人股票的锁定期限自动</p>	2021 年 04 月 09 日	2022 年 04 月 08 日	正常履行中。

		<p>延长6个月。股份锁定期满后2年内减持的，减持价格不低于发行价。若发行人股票在上述期间发生派息、送股、资本公积转增股本等除权除息事项的发行价应相应调整。</p> <p>如未履行上述承诺出售股票，本公司/企业将该部分出售股票所取得的收益（如有），上缴发行人所有。</p> <p>如监管部门或相关的法律法规对股份的流通限制另有规定或做出进一步规定的，本公司/企业保证将遵守相应的锁定要求。”</p>			
杭州英琦汇洋股权投资合伙企业（有限合伙）；杭州中证大道嘉湖股权投资合伙企业（有限合伙）	股份限售承诺	<p>“自发行人股票上市之日起12个月内，本公司（企业）不转让或者委托他人管理本公司（企业）直接或间接持有的本次发行上市前已发行的股份，也不由发行人回购本公司（企业）直接或间接持有的该等股份。</p> <p>如未履行上述承诺出售股票，本公司（企业）将该部分出售股票所取得的收益（如有），上缴发行人所有。</p> <p>如监管部门或相关的法律法规对股份的流通限制另有规定或做出进一步规定的，本公司（企业）保证将遵守相应的锁定要求。”</p>	2021年04月09日	2022年04月08日	正常履行中。
共青城鑫刚投资管理合伙企业（有限合伙）；共青城鑫卫投资管理合伙企业（有限合伙）	股份限售承诺	<p>“自发行人股票上市之日起12个月内，本公司/企业不转让或者委托他人管理本公司/企业直接或间接持有的发行人首次公开发行上市前已发行的股份，也不由发行人回购该部分股份。</p> <p>发行人上市后6个月内如发行人股票连续20个交易日的收盘价均低于发行价，或者上市后6个月期末收盘价低于首次公开发行上市的发行价，本公司/企业所持有的发行人股票的锁定期自动延长6个月。股份锁定期满后2年内减持的，减持价格不低于发行价。若发行人股票在上述期间发生派息、送股、资本公积转增股本等除权除息事项的发行价应相应调整。</p> <p>如未履行上述承诺出售股票，本公司/企业将该部分出售股票所取得的收益（如有），上缴发行人所有。</p> <p>如监管部门或相关的法律法规对股份的流通限制另有规定或做出进一步规定的，本公司/企业保证将遵守相应的锁定要求。”</p>	2021年04月09日	2022年04月08日	正常履行中。
白永胜；陈强；汤青松；杨先刚；于梅；张冬波；	股份限售承诺	<p>“自发行人股票在证券交易所上市交易之日起12个月内，不转让或委托他人管理本人直接或间接持有的中金辐照本次公开发行股票前已发行的股份，也不由中金辐照回购本人直接或间接持有的中金辐照本次公开发行股票前已发行的股份。</p> <p>发行人上市后6个月内，如发行人股票连续20个交易日的收盘价均低于发行价，或者上市后6</p>	2021年04月09日	2022年04月08日	正常履行中。

郑强国		<p>个月期末股票收盘价低于发行价，本人持有发行人股份的锁定期自动延长6个月。若发行人股票在上述期间发生派息、送股、资本公积转增股本等除权除息事项的，发行价应相应调整。</p> <p>股份锁定期满后2年内减持的，减持价格不低于发行价。若发行人股票在上述期间发生派息、送股、资本公积转增股本等除权除息事项的，发行价应相应调整。”</p>			
白永胜;陈强;汤清松;杨先刚;于梅;张冬波;郑强国	股份减持承诺	<p>“股份锁定期满后2年内减持的，减持价格不低于发行价。若发行人股票在上述期间发生派息、送股、资本公积转增股本等除权除息事项的，发行价应相应调整。</p> <p>股份锁定期满后，在任职中金辐照董事、监事或高级管理人员期间每年转让的股份数量不超过本人直接或间接所持中金辐照股份总数的25%；在首次公开发行股票上市之日起6个月内申报离职的，自申报离职之日起18个月内不转让本人直接或间接持有的中金辐照股份；在首次公开发行股票上市之日起第7个月至第12个月之间申报离职的，自申报离职之日起12个月内不转让本人直接或间接持有的中金辐照股份；在首次公开发行股票上市之日起12个月之后申报离职的，自申报离职之日起6个月内不得转让本人直接或间接持有的中金辐照股份。</p> <p>本人在卖出后6个月内买入发行人股票，或买入后6个月内卖出公司股票的，所得收益归发行人所有。</p> <p>如监管部门或相关的法律法规对股份的流通限制另有规定或做出进一步规定的，本人保证将遵守相应的锁定要求。”</p>	2021年04月09日	2026年04月08日	正常履行中。
共青城鑫刚投资管理合伙企业(有限合伙);共青城鑫卫投资管理合伙企业(有限合伙);浙江世元贵金属有限公司	股份减持承诺	<p>“本公司/企业将按照发行人首次公开发行股票招股说明书以及本公司/企业出具的各项承诺载明的限售期限要求，并严格遵守法律法规的相关规定，在限售期限内不减持发行人股票。</p> <p>限售期限届满后2年内，本公司/企业将根据自身需要，选择集中竞价交易、大宗交易及协议转让等法律、法规规定的方式进行减持；减持数量不超过发行人上市时本公司/企业所持发行人股份总数的30%，减持价格不低于首次公开发行股票的发行价格，自发行人上市后本公司/企业在二级市场公开买入取得的发行人股份，不受上述有关减持价格的限制。</p> <p>本公司/企业将根据有关法律、法规、中国证监会规章、规范性文件以及证券交易所规则及时、充分履行股份减持的信息披露义务。本公司/企业计划通过证券交易所集中竞价交易减持股份的，应当在首次卖出的15个交易日前预先披露减持计划。减持计划的内容包括但不限于：拟减持股份的数量、来源、减持时间区间、方式、价格区间、减持原因。本公司/企业减持时，应当提前3个交易日予以公告。</p> <p>具有下列情形之一的，本公司/企业不减持发行人股份：（1）本公司/企业或者发行人因涉嫌证券期货违法犯罪，在被中国证监会立案调查或者被司法机关立案侦查期间，以及在行政处罚决定、刑事判决作出之后未满6个月的；（2）本公司/企业因违反深圳证券交易所业务规则，被深圳证券交</p>	2021年04月09日	2024年04月08日	正常履行中。

		<p>易所公开谴责未滿 3 个月的；（3）法律、行政法规、部门规章、规范性文件以及深圳证券交易所业务规则规定的其他情形。</p> <p>本公司/企业在任意连续 90 日内采取集中竞价交易方式减持股份的，减持股份的总数不得超过公司股份总数的 1%。本公司/企业在任意连续 90 日内采取大宗交易方式减持股份的，减持股份的总数不得超过公司股份总数的 2%。</p> <p>本公司/企业通过协议转让方式减持股份的，单个受让方的受让比例不得低于 5%，转让价格范围下限比照大宗交易的规定执行（法律法规、部门规章及深圳证券交易所业务规则另有规定的除外）。</p> <p>如本公司/企业通过协议转让方式减持股份后所持公司股份比例低于 5%的，本公司承诺并促使受让方承诺在减持后 6 个月内继续遵守《上市公司股东、董监高减持股份的若干规定》《深圳证券交易所上市公司股东及董事、监事、高级管理人员减持股份实施细则》关于大股东通过证券交易所集中竞价交易减持股份时应履行的披露义务及减持数量等相关规定。</p> <p>如本公司/企业在减持所持发行人股份时的有关法律、法规、中国证监会规章、规范性文件以及证券交易所规则对股份减持相关事项有规定的，本公司将严格遵守该等规定。</p> <p>若本公司/企业未履行上述承诺，减持发行人股份所得收益归发行人所有。”</p>			
中国黄金集团有限公司	股份减持承诺	<p>“本公司将按照发行人首次公开发行股票招股说明书以及本公司出具的各项承诺载明的限售期限要求，并严格遵守法律法规的相关规定，在限售期限内不减持发行人股票。</p> <p>限售期限届满后 2 年内，本公司将根据自身需要，选择集中竞价交易、大宗交易及协议转让等法律、法规规定的方式进行减持；减持数量不超过发行人上市时本公司所持发行人股份总数的 30%，减持价格不低于首次公开发行股票的发行价格，自发行人上市后本公司在二级市场公开买入取得的发行人股份，不受上述有关减持价格的限制。</p> <p>本公司将根据有关法律、法规、中国证监会规章、规范性文件以及证券交易所规则及时、充分履行股份减持的信息披露义务。本公司计划通过证券交易所集中竞价交易减持股份的，应当在首次卖出的 15 个交易日前预先披露减持计划。减持计划的内容包括但不限于：拟减持股份的数量、来源、减持时间区间、方式、价格区间、减持原因。本公司减持时，应当提前 3 个交易日予以公告。</p> <p>具有下列情形之一的，本公司不减持发行人股份：（1）本公司或者发行人因涉嫌证券期货违法犯罪，在被中国证监会立案调查或者被司法机关立案侦查期间，以及在行政处罚决定、刑事判决作出之后未滿 6 个月的；（2）本公司因违反深圳证券交易所业务规则，被深圳证券交易所公开谴责未滿 3 个月的；（3）法律、行政法规、部门规章、规范性文件以及深圳证券交易所业务规则规定的其他情形。</p>	2021 年 04 月 09 日	2026 年 04 月 08 日	正常履行中。

		<p>本公司在任意连续 90 日内采取集中竞价交易方式减持股份的，减持股份的总数不得超过公司股份总数的 1%。本公司在任意连续 90 日内采取大宗交易方式减持股份的，减持股份的总数不得超过公司股份总数的 2%。</p> <p>本公司通过协议转让方式减持股份的，单个受让方的受让比例不得低于 5%，转让价格范围下限比照大宗交易的规定执行（法律法规、部门规章及深圳证券交易所业务规则另有规定的除外）。</p> <p>如本公司通过协议转让方式减持股份后所持公司股份比例低于 5%的，本公司承诺并促使受让方承诺在减持后 6 个月内继续遵守《上市公司股东、董监高减持股份的若干规定》、《深圳证券交易所上市公司股东及董事、监事、高级管理人员减持股份实施细则》关于大股东通过证券交易所集中竞价交易减持股份时应履行的披露义务及减持数量等相关规定。</p> <p>如本公司在减持所持发行人股份时的有关法律、法规、中国证监会规章、规范性文件以及证券交易所规则对股份减持相关事项有规定的，本公司将严格遵守该等规定。</p> <p>若本公司未履行上述承诺，减持发行人股份所得收益归发行人所有。”</p>			
	<p>中国黄金集团有限公司</p> <p>关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺</p>	<p>“1、截至承诺函出具之日，本公司及本公司控制（包括直接控制和间接控制）的除中金辐照及其合并报表范围内的下属子公司以外的其他经营实体（以下称“其他经营实体”）未经营与中金辐照相同或类似的业务，亦未从事任何可能与中金辐照构成直接或间接竞争关系的活动。</p> <p>2、自承诺函出具日始，本公司承诺自身不会、并保证将促使本公司控制的其他经营实体不开展对与中金辐照生产经营有相同或类似业务的投入，今后不会新设或收购从事与中金辐照有相同或类似业务的子公司、分公司等经营性机构，不在中国境内或境外成立、经营、发展或协助成立、经营、发展任何与中金辐照业务直接或可能竞争的业务、企业、项目或其他任何活动，以避免对中金辐照的生产经营构成新的、可能的直接或间接的业务竞争。</p> <p>3、如果本公司及控制的其他经营实体有任何商业机会可从事、参与或入股任何可能会与中金辐照生产经营构成竞争的业务，本公司会安排将上述商业机会让予中金辐照。</p> <p>4、本声明、承诺与保证将持续有效，直至本公司不再处于中金辐照的控股股东地位为止。如违反上述任何一项承诺，造成中金辐照或其他股东利益受损的，本公司将承担全额赔偿责任。”</p>	<p>2021 年 04 月 09 日</p>	<p>长期有效</p>	<p>正常履行中。</p>
	<p>中国黄金集团有限公司</p> <p>关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺</p>	<p>“除已披露的情形外，本公司及本公司实际控制的公司、以及本公司能够实施重大影响且对中金辐照经营有重大影响的其他公司，与中金辐照不存在其他任何重大关联交易。</p> <p>在不与法律、法规相抵触的前提下及在本公司能力所及范围内，本公司承诺将尽量减少本公司及本公司实际控制的公司与中金辐照发生的关联交易，在进行确有必要且无法避免的关联交易时，本公司及本公司实际控制的公司与中金辐照发生全部的关联交易将按公平、公开的市场化原则进行，并保证按照市场价格公允定价，按照《中金辐照股份有限公司章程（草案）》和《关联交易管</p>	<p>2021 年 04 月 09 日</p>	<p>长期有效</p>	<p>正常履行中。</p>

		<p>理制度》及有关规定履行股份公司法定的决策程序、交易程序并及时履行信息披露义务。</p> <p>本公司确保本公司及本公司实际控制的公司、以及本公司能够实施重大影响且对中金辐照经营有重大影响的其他公司不通过与中金辐照之间的关联交易谋求任何本公司利益，也不会进行任何有损中金辐照及中金辐照中小股东利益的关联交易。</p> <p>如本公司未执行上述规范关联交易的承诺，本公司将在中金辐照股东大会及中国证监会指定报刊上公开说明未执行上述承诺的具体原因并向中金辐照股东和社会公众投资者道歉，且本公司将在前述事项发生之日起 5 个工作日内停止在中金辐照处领取股东分红，直至本公司履行上述承诺内容为止。”</p>			
<p>白永胜;陈强;汤清松;杨先刚;于梅;张冬波;张嫚草;郑强国;中国黄金集团有限公司;中金辐照股份有限公司</p>	<p>IPO 稳定股价承诺</p>	<p>“1、启动稳定股价措施的具体条件</p> <p>(1) 预警条件</p> <p>当公司首次公开发行股票并上市后 36 个月内，公司股票任意连续 10 个交易日的股票收盘价均低于公司截至最近一期末的每股净资产的 120%时，公司应在自第 11 个交易日起的 10 个工作日内组织召开投资者见面会，与投资者就上市公司经营状况、财务指标、发展战略进行深入沟通。</p> <p>(2) 启动条件</p> <p>公司首次公开发行股票并上市后 36 个月内，公司股票任意连续 20 个交易日的收盘价均低于最近一期经审计的每股净资产时，公司应当在第 21 个交易日起的 30 日内制定相关稳定股价的方案，并按照中国证监会和深圳证券交易所的相关规定提前公告具体实施方案。</p> <p>(3) 停止条件</p> <p>在稳定股价具体措施实施期间，如公司股票连续 5 个交易日的收盘价高于最近一期末经审计的每股净资产时，将停止实施稳定股价预案。在每一个自然年度，需强制启动股价稳定措施的义务仅限一次。</p> <p>2、稳定股价的具体措施</p> <p>当公司首次公开发行股票并上市后 36 个月内触发稳定股价启动条件时，公司作为稳定股价的第一顺序责任人将及时采取以下部分或全部措施稳定公司股价：</p> <p>(1) 公司回购股份</p> <p>①公司为稳定股价之目的回购股份，应符合《上市公司回购社会公众股份管理办法（试行）》及《关于上市公司以集中竞价交易方式回购股份的补充规定》等相关法律、法规的规定，且不应导致公司股权分布不符合上市条件；</p> <p>②公司股东大会对回购股份做出决议，须经出席会议的股东所持表决权的三分之二以上通过；</p> <p>③公司为稳定股价之目的进行股份回购的，除应符合相关法律法规之要求外，还应符合下列各</p>	<p>2021 年 04 月 09 日</p>	<p>2024 年 04 月 08 日</p>	<p>正常履行中。</p>

		<p>项：</p> <p>A、公司单次用于回购股份数量最大限额为公司股本总额的 1%；</p> <p>B、公司用于回购股份的资金总额累计不超过公司首次公开发行新股所募集资金的净额；</p> <p>C、公司回购股份的价格不超过最近一期末经审计的每股净资产。</p> <p>(2) 控股股东增持</p> <p>①当出现上述股价稳定措施启动条件，控股股东将在稳定股价方案公告之日起 6 个月内，遵守相关法律法规规定，以自有或自筹资金增持公司股份，以稳定公司股价。增持方式包括但不限于集中竞价或大宗交易等允许的方式；</p> <p>②控股股东单次增持总金额不少于其上一年度自公司取得的税后分红的 20%；</p> <p>③控股股东单次及连续十二个月内增持公司股份数量不超过公司总股本的 1%；若本项与上述②项发生冲突，以本项为准；</p> <p>④控股股东增持公司股份的价格不超过最近一期末经审计的每股净资产。若本项与上述②项发生冲突，以本项为准。</p> <p>(3) 董事（独立董事和不在公司领取薪酬的董事除外）、高级管理人员增持</p> <p>①当出现上述股价稳定措施启动条件，在稳定股价方案公告之日起 6 个月内，董事（独立董事和不在公司领取薪酬的董事除外）、高级管理人员将遵守相关法律法规规定以自有资金增持公司股份，以稳定股价。增持方式包括但不限于二级市场集中竞价或大宗交易等深圳证券交易所允许的方式；</p> <p>②用于增持公司股份的资金金额不低于其在担任董事（独立董事和不在公司领取薪酬的董事除外）或高级管理人员职务期间上一年度从公司领取薪酬金额的 20%；</p> <p>③增持公司股份的价格不超过最近一期末经审计的每股净资产。若本项与上述②项发生冲突，以本项为准。</p> <p>3、未履行稳定股价方案的约束措施</p> <p>在稳定股价预案规定的启动条件满足时，如公司、控股股东及董事（独立董事和不在公司领取薪酬的董事除外）、高级管理人员未采取上述稳定股价的具体措施，公司、控股股东及董事（独立董事和不在公司领取薪酬的董事除外）、高级管理人员拟承诺接受以下约束措施：</p> <p>(1) 公司承诺：“在启动股价稳定措施的前提条件满足时，如公司未按照上述预案采取稳定股价的具体措施，公司将在公司股东大会或中国证监会指定的信息披露平台披露未履行公开承诺事项的详细情况，包括但不限于未履行承诺的内容、原因及后续处理等，并向公司股东和社会公众公开道歉。”</p>			
--	--	---	--	--	--

		<p>(2) 公司控股股东承诺：“在启动股价稳定措施的前提条件满足时，如本公司未按照上述预案采取稳定股价的具体措施，将通过发行人及时披露本公司承诺未能履行、无法履行的具体原因，并向发行人股东和社会公众投资者道歉。”</p> <p>(3) 董事（独立董事和不在公司领取薪酬的董事除外）、高级管理人员承诺：“在启动股价稳定措施的前提条件满足时，如本人未按照上述预案采取稳定股价的具体措施，将在公司股东大会及中国证监会指定报刊上公开说明未履行的具体原因并向发行人股东和社会公众投资者道歉。”</p>			
中金辐照股份有限公司	其他承诺	<p>“本公司保证本公司本次公开发行股票并在创业板上市不存在任何欺诈发行的情形。</p> <p>如本公司不符合发行上市条件，以欺骗手段骗取发行注册并已经发行上市的，本公司将在中国证监会等有权部门确认后 5 个工作日内启动股份购回程序，购回本公司本次公开发行的全部新股”</p>	2021 年 04 月 09 日	长期有效	正常履行中。
中国黄金集团有限公司	其他承诺	<p>“本公司保证发行人本次公开发行股票并在创业板上市不存在任何欺诈发行的情形。</p> <p>如发行人不符合发行上市条件，以欺骗手段骗取发行注册并已经发行上市的，本公司将在中国证监会等有权部门确认后 5 个工作日内启动股份购回程序，购回发行人本次公开发行的全部新股。</p> <p>如果因本公司未履行上述承诺事项给发行人或者投资者造成损失的，本公司将向发行人或者投资者依法承担赔偿责任。”</p>	2021 年 04 月 09 日	长期有效	正常履行中。
中金辐照股份有限公司	其他承诺	<p>为降低本次发行摊薄即期回报的影响，公司承诺将采取如下措施：</p> <p>“（1）科学分析现有业务运营状况，把握发展态势，合理管控主要风险</p> <p>公司将依托长期经营的市场经验、全方位的市场判断，通过科学决策，有效整合产业链，持续性地开展辐照技术研发、合理规划新品种新项目，积极拓展现有市场边界，从而分散或降低公司面临的主要风险。</p> <p>（2）提高日常经营效率，降低运营成本，提升经营业绩</p> <p>公司将进一步提高管理的信息化水平，通过建立更加便捷、高效、智能的信息化管理平台，降低公司的管理信息、业务信息等的搜集、汇总、处理成本，提高经营效率。</p> <p>（3）加强募集资金管理</p> <p>为规范募集资金的管理和使用，确保募集资金专款专用，公司已制定《募集资金管理制度》，明确公司对募集资金实行专户存储制度。募集资金存放于公司董事会决定的专项账户集中管理，做到专款专用，便于加强对募集资金的监管和使用，保证募集资金合法、合理地使用。</p> <p>（4）积极实施募集资金投资项目，尽快获得预期投资收益</p> <p>公司已对本次发行募集资金投资项目的可行性进行了充分论证，该等募集资金投资项目紧紧围绕公司主营业务，符合国家相关的产业政策，有利于扩大公司整体规模、产品优化并扩大市场份额，进一步提高公司竞争力和可持续发展能力，有利于实现并维护股东的长远利益。本次发行所募集的资</p>	2021 年 04 月 09 日	长期有效	正常履行中。

		<p>金到位后，公司将加快推进募投项目的建设，提高募集资金使用效率，争取募投项目早日达产并实现预期收益，提高股东回报，降低本次发行所导致的即期回报被摊薄的风险。</p> <p>(5) 强化投资者回报机制</p> <p>为建立对投资者持续、稳定的利润分配机制和回报规划，公司详细规定了利润分配原则、利润分配形式、现金分红的条件、利润分配的比例和期间间隔、利润分配方案的制定和决策机制、利润分配方案的实施、利润分配政策的修订程序；公司优先采用现金分红进行利润分配，上市后未来三年，公司每年以现金方式分配的利润应不低于当年实现的可分配利润的 10%，且该三年内，公司以现金方式累计分配的利润不少于该三年实现的年均可分配利润的 30%，同时公司制定了《中金辐照股份有限公司上市后未来三年股东分红回报规划》。”</p>			
中国黄金集团有限公司	其他承诺	<p>公司控股股东中国黄金集团对公司本次发行股票涉及填补即期回报措施能够得到切实履行的承诺如下：</p> <p>“本公司承诺将严格遵守《公司法》、《公司章程》、《上市公司章程指引》等对控股股东应履行义务的规定，不越权干预发行人经营管理活动，不侵占发行人利益；承诺不无偿或以不公平条件向其他单位或者个人输送利益，也不采用其他方式损害发行人利益。</p> <p>本承诺函出具日后，若中国证监会作出关于填补回报措施及其承诺的其他新的监管规定的，且本公司上述承诺不能满足中国证监会该等规定时，本公司承诺届时将按照中国证监会的最新规定出具补充承诺。</p> <p>本公司将严格履行本承诺中的各项内容。本公司自愿接受监管机构、社会公众的监督，若违反上述承诺，本公司将依法承担相应责任。”</p>	2021 年 04 月 09 日	长期有效	正常履行中。
白永胜;陈强;陈旭;刘瑛;梅治福;汤青松;杨先刚;于梅;张冬波;张嫚草;张伟;章庆松;赵永富;郑强国	其他承诺	<p>公司全体董事、高级管理人员根据中国证监会相关规定对公司填补即期回报措施能够得到切实履行做出如下承诺：</p> <p>(1) 不无偿或以不公平条件向其他单位或者个人输送利益，也不采用其他方式损害中金辐照利益；</p> <p>(2) 对在中金辐照任职期间的职务消费行为进行约束；</p> <p>(3) 不动用中金辐照资产从事与履行职责无关的投资、消费活动；</p> <p>(4) 由董事会或薪酬委员会制定的薪酬制度与中金辐照填补回报措施的执行情况相挂钩；</p> <p>(5) 如中金辐照未来推出股权激励计划，承诺拟公布的股权激励计划的行权条件与公司填补被摊薄即期回报措施的执行情况相挂钩；</p> <p>本承诺函出具日后，若中国证监会作出关于填补回报措施及其承诺的其他新的监管规定的，且本人上述承诺不能满足中国证监会该等规定时，本人承诺届时将按照中国证监会的最新规定出具补</p>	2021 年 04 月 09 日	长期有效	正常履行中。

		<p>充承诺。</p> <p>本人将严格履行本承诺中的各项内容。本人自愿接受监管机构、社会公众的监督，若违反上述承诺，本人将依法承担相应责任。”</p>			
<p>中金辐照股份有限公司</p>	<p>其他承诺</p>	<p>2019年10月28日，公司召开2019年第一次临时股东大会，审议通过了《中金辐照股份有限公司上市后未来三年股东分红回报规划》。2020年6月18日，公司召开2020年第一次临时股东大会，审议通过了《中金辐照股份有限公司上市后未来三年股东分红回报规划》。公司上市后前三年（含上市当年）的分红回报规划如下：</p> <p>1、股利分配原则</p> <p>在严格遵循《公司章程》以及上市公司相关监管规则的基础上，年度股利分配方案应能充分兼顾公司可持续发展能力、股东价值长期最大化以及投资者当期取得合理回报三方面需求。公司实行积极、持续、稳定的利润分配政策，重视对投资者的合理、稳定回报并兼顾公司的业务发展和可持续发展。公司每年根据当期的生产经营情况和项目投资的资金需求计划，在充分考虑股东利益的基础上正确处理公司的近期利益与长远发展的关系，经与董事会专业委员会、独立董事充分讨论，并应充分考虑和听取股东（特别是公众投资者和中小投资者）意见，确定公司合理的利润分配方案。公司优先采用现金分红的利润分配方式。</p> <p>2、利润分配形式</p> <p>在确保足额现金分红的前提下，公司可以采取股票股利的方式进行利润分配。</p> <p>3、利润分配的具体政策</p> <p>在公司实现盈利且符合利润分配条件时，公司董事会应当根据公司的具体经营情况和市场环境，并充分听取独立董事和中小股东的意见和诉求（包括但不限于公司网站投资者交流平台、电话、传真、电子邮箱、实地接待、邀请参会等方式），制定年度利润分配方案，利润分配方案中应当说明当年未分配利润的使用计划。</p> <p>（1）现金分红</p> <p>①现金分红的条件：</p> <p>A、公司该年度或半年度实现盈利且累计未分配利润为正值，且现金流充裕，实施现金分红不会影响公司后续持续经营；</p> <p>B、公司累计可供分配利润为正值；</p> <p>C、审计机构对公司的该年度或半年度财务报告出具无保留意见的审计报告；</p> <p>D、无董事会认为不适宜现金分红的其他情况。</p> <p>②现金分红比例：</p>	<p>2021年04月09日</p>	<p>2024年04月08日</p>	<p>正常履行中。</p>

		<p>A、公司上市后未来三年，每年以现金方式分配的利润应不低于当年实现的合并口径可分配利润的 10%，且该三年内，公司以现金方式累计分配的利润不少于该三年实现的合并口径年均可分配利润的 30%；</p> <p>B、当年未分配的可分配利润可留待以后年度进行分配。</p> <p>③差异化现金分红政策： 在实际分红时，公司董事会应当综合考虑所处行业特点、发展阶段、自身经营模式、盈利水平以及是否有重大资金支出安排等因素，区分下列情形，并按照《公司章程》规定的程序，拟定差异化的现金分红政策：</p> <p>A、公司发展阶段属成熟期且无重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 80%；</p> <p>B、公司发展阶段属成熟期且有重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 40%；</p> <p>C、公司发展阶段属成长期且有重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 20%。</p> <p>公司发展阶段不易区分但有重大资金支出安排的，可以按照前项规定。</p> <p>(2) 股利分配</p> <p>①利润分配的时间间隔：在满足上述现金分红条件情况下，公司将积极采取现金方式分配股利，原则上每年度进行一次现金分红，公司董事会可以根据公司盈利情况及资金需求状况提议公司进行中期现金分红；</p> <p>②股票股利的发放条件：公司根据累计可供分配利润、公积金及现金流状况，在考虑现金分红优先及保证公司股本规模合理的前提下，可以采用发放股票股利方式进行利润分配。具体分红比例由公司董事会审议通过后，提交股东大会审批。</p> <p>4、利润分配和现金分红的决策程序和机制 利润分配预案由公司结合《公司章程》的规定、盈利情况、资金供给和需求情况提出、拟订，经董事会审议通过后提交股东大会审批。</p> <p>(1) 公司在制定利润分配和现金分红具体方案时，董事会应当认真研究和论证公司利润分配和现金分红的时机、条件和最低比例、调整的条件及其决策程序要求等事宜，并通过多种渠道与股东特别是中小股东进行沟通和交流，独立董事应当发表明确意见；</p> <p>(2) 董事会在审议并形成利润分配和现金分红预案时，要详细记录管理层建议、参会董事的发言要点、独立董事意见、董事会投票表决情况等内容，并形成书面记录作为公司档案妥善保存；</p>			
--	--	---	--	--	--

		<p>(3) 股东大会对利润分配和现金分红具体方案进行审议时，公司要切实保障社会公众股股东参与股东大会的权利。董事会、独立董事和符合一定条件的股东可以在股东大会召开前向公司社会公众股股东征集其在股东大会上的投票权，但不得采取有偿或变相有偿方式进行征集。独立董事行使上述职权应当取得全体独立董事的 1/2 以上同意。如需调整分红方案，应重新履行程序，公司独立董事应对利润分配和现金分红预案进行审核并发表独立意见；</p> <p>(4) 公司应当严格执行《公司章程》确定的利润分配和现金分红政策以及股东大会审议批准的现金分红具体方案。</p> <p>5、利润分配和现金分红的监督约束机制</p> <p>(1) 公司独立董事应对利润分配方案发表独立意见并公开披露。</p> <p>(2) 监事会应对董事会和管理层执行公司利润分配政策和股东回报规划的情况及决策程序进行审议，并经过半数监事通过。若公司年度内盈利但未提出利润分配的预案或现金分红比例低于本制度规定的，监事会应就相关政策、规划执行情况发表专项说明和意见。</p> <p>(3) 公司应在年度报告、半年度报告中披露利润分配预案和现金利润分配政策执行情况。公司应当在年度报告中详细披露现金分红的制定及执行情况，并对下列事项进行专项说明：①是否符合本制度的规定或者股东大会决议的要求；②分红标准和比例是否明确和清晰；③相关决策程序和机制是否完备；④独立董事是否履职尽责并发挥了应有的作用；⑤中小股东是否有充分表达意见和诉求的机会，中小股东的合法权益是否得到了充分保护等。对现金分红政策进行调整或变更的，还要详细说明调整或变更的条件和程序是否合规和透明。</p> <p>(4) 注册会计师对公司财务报告出具解释性说明、保留意见、无法表示意见或否定意见的审计报告的，公司董事会应当将导致会计师出具上述意见的有关事项及对公司财务状况和经营状况的影响向股东大会做出说明。如果该事项对当期利润有直接影响，公司董事会应当根据就低原则确定利润分配预案或者公积金转增股本预案。</p> <p>(5) 如遇到战争、自然灾害等不可抗力时，并对公司生产经营造成重大影响，或公司自身经营状况发生重大变化时，确有必要对经本制度确定的利润分配政策调整或变更时，公司可对利润分配政策进行调整。</p> <p>公司调整利润分配政策的议案，应以股东权益保护为出发点，调整后的利润分配政策不得违反相关法律法规、规范性文件及本制度的规定；有关调整利润分配政策的议案，由独立董事、监事会发表意见，经公司董事会审议后提交公司股东大会批准，并经出席股东大会的股东所持表决权的 2/3 以上通过，独立董事及监事会应当对利润分配政策的调整或变更的理由的真实性、充分性、合理性、审议程序的真实性和有效性以及是否符合本制度规定的条件等事项发表意见。</p>			
--	--	--	--	--	--

		<p>(6) 公司应充分听取中小股东的意见和诉求，并及时答复中小股东关心的问题，股东大会在审议利润分配政策内容调整或变更事宜时，应安排通过深圳证券交易所交易系统、互联网投票系统等方式为中小股东参加股东大会提供便利。</p> <p>公司变更后的利润分配政策须充分考虑股东特别是中小股东的利益，并符合相关法律法规及本制度的规定。</p> <p>(7) 存在股东违规占用公司资金情况的，公司应当扣减该股东所分配的现金红利，以偿还其占用的资金。</p> <p>6、子公司利润分配政策</p> <p>根据《公司法》及控股子公司《公司章程》对于股东或股东会表决机制的相关规定，发行人作为控股子公司直接或间接层面的股东，可以通过合法行使其表决权，确保控股子公司相关利润分配方案获得通过，充分保障本公司可分配利润来源。</p> <p>为保证发行人未来的利润分配能力，发行人就其控股子公司利润分配事项作出《关于子公司利润分配的承诺》：“本公司承诺，将促使各级子公司根据股东的需求，及时向上分配利润，以确保发行人有能力实施当年的利润分配方案；发行人作为控股子公司直接或间接层面的股东，可以通过合法行使其表决权，确保控股子公司相关利润分配方案获得通过。若未来相关国家法律法规发生变化，发行人将及时对相关子公司的公司章程进行修订，以确保发行人有能力实施当年的利润分配方案。”</p> <p>以上利润分配机制合法合规，且能保证有效运行。</p>			
中信建投证券股份有限公司	其他承诺	因本公司为发行人本次公开发行制作、出具的文件有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，给投资者造成损失的，将依法赔偿投资者损失。	2021 年 04 月 09 日	长期有效	正常履行中。
北京大成律师事务所	其他承诺	如因本所为发行人本次公开发行制作、出具的文件有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，给投资者造成损失的，将依法赔偿投资者损失。	2021 年 04 月 09 日	长期有效	正常履行中。
立信会计师事务所（特殊普通合伙）	其他承诺	如因本所为发行人本次公开发行制作、出具的文件有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，给投资者造成损失的，将依法赔偿投资者损失。	2021 年 04 月 09 日	长期有效	正常履行中。
中联资产评估集团有限公司	其他承诺	如因发行人为本次公开发行制作出具文件所引用的本公司资产评估报告结论性意见有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，给投资者造成损失的，将依法赔偿投资者损失。	2021 年 04 月 09 日	长期有效	正常履行中。

	<p>中金辐照股份有限公司</p>	<p>其他承诺</p>	<p>本公司将严格履行本公司在首次公开发行股票并上市过程中所作出的各项公开承诺事项，积极接受社会监督。如实际执行过程中，本公司对相关公开承诺未能履行、确认无法履行或无法按期履行的（因相关法律法规、政策变化、自然灾害及其他不可抗力等本公司无法控制的客观原因导致的除外）或履行相关承诺将不利于维护公司及投资者权益的，本公司将采取以下措施予以约束：</p> <p>（1）公司违反关于首次公开发行股票并上市申请文件真实、准确、完整的承诺，关于稳定股价的承诺，关于招股说明书存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏应回购股票及赔偿投资者损失的承诺等公开承诺事项的，除因相关法律法规、政策变化、自然灾害等自身无法控制的客观原因外，公司将：</p> <p>在公司股东大会或中国证监会指定的信息披露平台披露未履行公开承诺事项的详细情况，包括但不限于未履行承诺的内容、原因及后续处理等，并向公司股东和社会公众公开道歉；</p> <p>自愿接受社会监督，中国证监会等监督管理部门可以督促公司及时改正并继续履行公开承诺事项，同时接受中国证监会等监督管理部门依法进行的处理；</p> <p>因未履行公开承诺事项给公司股东和社会公众投资者造成损失的，承担相应的赔偿责任，补偿金额由本公司与投资者协商确定，或根据证券监督管理部门、司法机关认定的方式确定；</p> <p>承诺确已无法履行或者履行承诺不利于维护公司股东和社会公众投资者权益的，将变更承诺或提出新承诺或者提出豁免履行承诺义务，并经公司股东大会审议通过，股东大会应向股东提供网络投票方式。</p> <p>（2）如因不可抗力原因导致公司未能履行公开承诺事项或者未能按期履行公开承诺事项的，需提出新的承诺（相关承诺需符合法律、法规、公司章程的规定并履行相关审批程序）并将接受如下约束措施，直至新的承诺履行完毕或相应补救措施实施完毕：</p> <p>在股东大会及中国证监会指定的披露媒体上公开说明具体原因并向股东和社会公众投资者道歉；</p> <p>尽快研究将投资者利益损失降低到最小的处理方案，尽可能地保护公司投资者利益。</p>	<p>2021 年 04 月 09 日</p>	<p>长期有效</p>	<p>正常履行中。</p>
	<p>中国黄金集团有限公司</p>	<p>其他承诺</p>	<p>本公司将严格履行本公司在发行人首次公开发行股票并上市过程中所作出的各项公开承诺事项，积极接受社会监督。如实际执行过程中，本公司未能完全有效地履行承诺事项中的各项义务和责任，本公司将采取以下措施予以约束：</p> <p>（1）通过发行人及时披露本公司承诺未能履行、无法履行或无法按期履行的具体原因；</p> <p>（2）向发行人及其投资者提出变更承诺或豁免履行承诺申请，并提交股东大会审议以保护发行人及其投资者的权益。本公司在股东大会审议该事项时回避表决；</p> <p>（3）将本公司违反本公司承诺所得收益归属于发行人。</p>	<p>2021 年 04 月 09 日</p>	<p>长期有效</p>	<p>正常履行中。</p>

		<p>如因本公司承诺未能履行、无法履行或无法按期履行给发行人或投资者造成损失的，本公司将依法对发行人或投资者进行补偿，补偿金额由本公司与投资者协商确定，或根据证券监督管理部门、司法机关认定的方式确定，并按照下述程序进行补偿：</p> <p>(1) 将本公司应得的现金分红由发行人直接用于执行未履行的承诺或用于补偿因未履行承诺而给发行人或投资者带来的损失；</p> <p>(2) 若本公司在补偿完毕前进行股份减持，则减持所获资金交由发行人董事会监管并专项用于履行承诺或用于补偿，直至本公司承诺履行完毕或弥补完发行人、投资者的损失。</p> <p>如因相关法律法规、政策变化、自然灾害等本公司无法控制的客观原因导致本公司承诺未能履行、确已无法履行或无法按期履行的，本公司将通过发行人及时、充分披露本公司承诺未能履行、无法履行或无法按期履行的具体原因，并积极采取变更承诺、补充承诺等方式维护发行人和投资者的权益。</p>			
白永胜;陈强;陈旭;冯怡然;刘璞;梅治福;彭咏;汤清松;田丰;魏浩水;杨先刚;于梅;张冬波;张经恒;张嫚草;张伟;章庆松;赵永富;郑强国	其他承诺	<p>本人将严格履行本人在发行人首次公开发行股票并上市过程中所作出的各项公开承诺事项，积极接受社会监督。如实际执行过程中，本人未能完全有效地履行承诺事项中的各项义务和责任，本人将采取以下措施予以约束：</p> <p>(1) 通过发行人及时披露本人承诺未能履行、无法履行或无法按期履行的具体原因；</p> <p>(2) 向发行人及其投资者提出变更承诺或豁免履行承诺申请，并提交股东大会审议以保护发行人及其投资者的权益。本人在股东大会审议该事项时回避表决；</p> <p>(3) 将本人违反本人承诺所得收益归属于发行人。</p> <p>如因本人承诺未能履行、无法履行或无法按期履行给发行人或投资者造成损失的，本人将依法对发行人或投资者进行赔偿，并按照下述程序进行赔偿：</p> <p>(1) 同意发行人停止向本人发放工资、奖金或津贴等，并将此直接用于执行未履行的承诺或用于赔偿因未履行承诺而给发行人及投资者带来的损失；</p> <p>(2) 若本人在赔偿完毕前对所直接持有或间接持有的股份进行减持，则减持所获资金交由发行人董事会监管并专项用于履行承诺或用于赔偿，直至本人承诺履行完毕或弥补完发行人、投资者的损失。</p> <p>如因相关法律法规、政策变化、自然灾害等本人无法控制的客观原因导致本人承诺未能履行、确已无法履行或无法按期履行的，本人将通过发行人及时、充分披露本人承诺未能履行、无法履行或无法按期履行的具体原因，并积极采取变更承诺、补充承诺等方式维护发行人和投资者的权益。</p>	2021 年 04 月 09 日	长期有效	正常履行中。
中国黄金集团有限	其他承诺	<p>针对规范中金辐照及其子公司与本公司及本公司关联方之间的资金往来、担保事宜，为切实履行控股股东的义务，保证中金辐照及中金辐照其他股东利益不受损害，本公司现郑重作出如下承诺：</p>	2021 年 04 月 09 日	长期有效	正常履行中。

	公司		<p>1、本公司及本公司实际控制的公司、以及本公司能够实施重大影响的其他公司将避免占用中金辐照公司资金，并保证不发生不规范的财务资助行为，不利用控股股东地位损害中金辐照及其他股东的合法权益；</p> <p>2、本公司及本公司实际控制的公司、以及本公司能够实施重大影响的其他公司将不与中金辐照发生提前垫付采购款项、日常费用等财务资助行为，并避免发生通过第三方向中金辐照提供任何形式的财务资助，避免与中金辐照发生不必要的关联交易事项，不利用关联交易损害公司及其他股东的利益；</p> <p>3、本公司及本公司实际控制的公司、以及本公司能够实施重大影响的其他公司与中金辐照之间发生的关联交易均将按照规定的决策程序进行，并将履行合法程序，及时对关联交易事项进行披露；</p> <p>4、本公司保证，中金辐照不为本公司及本公司实际控制的公司、以及本公司能够实施重大影响的其他公司提供任何形式的违规担保；</p> <p>5、如果违背上述承诺，并给中金辐照及中金辐照其他股东利益带来任何损失，本公司均承担个别及连带的法律赔偿责任，且本公司将在中金辐照股东大会及中国证监会指定报刊上公开说明未执行上述承诺的具体原因并向中金辐照股东和社会公众投资者道歉，且本公司将在前述事项发生之日起 5 个工作日内停止在中金辐照处领取股东分红，直至本公司履行上述承诺内容为止。</p>			
	中金辐照股份有限公司	其他承诺	<p>本公司承诺招股说明书及其他信息披露资料不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并承担相应的法律责任。</p> <p>如因《招股说明书》及其他信息披露文件存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，对判断本公司是否符合法律规定的发行条件构成重大、实质影响的，公司董事会将在证券监管部门依法对上述事实作出认定或处罚决定后五个工作日内，及时制订股份回购方案并提交公司股东大会审议批准，本公司将依法回购首次公开发行的全部新股，回购价格参考回购条件成就时的二级市场价格确定。</p> <p>若因本公司本次公开发行股票《招股说明书》及其他信息披露文件有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，致使投资者在证券交易中遭受损失的，将依法赔偿投资者损失。在该等违法事实被中国证监会、证券交易所或司法机关认定后的 30 天内，本公司将本着简化程序、积极协商、切实保障投资者特别是中小投资者利益的原则，按照投资者直接遭受的可测算的经济损失选择与投资者和解、通过第三方与投资者调解及设立投资者赔偿基金等方式积极赔偿投资者由此遭受的直接经济损失。具体的赔偿标准、赔偿主体范围、赔偿金额等具体内容待上述情形实际发生时，以最终确定的赔偿方案为准。如对损失认定存在争议，将以司法机关最终出具的司法裁决认定的数额为准。</p>	2021 年 04 月 09 日	长期有效	正常履行中。

		<p>若因本公司提供虚假记载资料、误导性陈述或对相关信息进行刻意隐瞒等原因导致保荐机构、会计师事务所、律师事务所等证券服务机构为本公司首次公开发行制作、出具的文件存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏情形的，上述机构因此对投资者承担赔偿责任的，本公司将依法赔偿上述机构损失。”</p>			
中国黄金集团有限公司	其他承诺	<p>本公司承诺发行人《招股说明书》不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并承担相应的法律责任。</p> <p>如因发行人本次公开发行股票《招股说明书》及其他信息披露资料存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，对判断发行人是否符合法律规定的发行条件构成重大、实质影响的，本公司将在证券监管部门依法对上述事实作出认定或处罚决定后五个工作日内，制定股份回购方案并予以公告，依法购回发行人首次公开发行时本公司转让的股份，购回价格参考二级市场价格确定。</p> <p>发行人本次公开发行股票《招股说明书》及其他信息披露资料有虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，对判断发行人是否符合法律规定的发行条件构成重大、实质影响的，本公司将依法督促发行人制订股份回购方案并予以公告，督促发行人依法回购发行人首次公开发行上市时公开发行的全部新股。若发行人未能履行依法回购发行人首次公开发行的全部新股，本公司将代为履行上述义务。</p> <p>若因发行人本次公开发行股票《招股说明书》及其他信息披露资料有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，致使投资者在证券交易中遭受损失的，将依法赔偿投资者损失。在该等违法事实被中国证监会、证券交易所或司法机关认定后的 30 天内，本公司将本着简化程序、积极协商、切实保障投资者特别是中小投资者利益的原则，按照投资者直接遭受的可测算的经济损失选择与投资者和解、通过第三方与投资者调解及设立投资者赔偿基金等方式积极赔偿投资者由此遭受的直接经济损失。具体的赔偿标准、赔偿主体范围、赔偿金额等具体内容待上述情形实际发生时，以最终确定的赔偿方案为准。如对损失认定存在争议，将以司法机关最终出具的司法裁决认定的数额为准。”</p>	2021 年 04 月 09 日	长期有效	正常履行中。
白永胜;陈强;陈旭;冯怡然;刘瑛;梅治福;彭咏;汤青松;田丰;魏浩水;杨先刚;于梅;张冬波;张经恒;	其他承诺	<p>本人承诺发行人《招股说明书》及其他信息披露资料不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并承担相应的法律责任。</p> <p>若因发行人本次公开发行股票《招股说明书》及其他信息披露资料有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，致使投资者在证券交易中遭受损失的，本人将依法赔偿投资者损失。在该等违法事实被中国证监会、证券交易所或司法机关认定后的 30 天内，本人将本着简化程序、积极协商、切实保障投资者特别是中小投资者利益的原则，按照投资者直接遭受的可测算的经济损失选择与投资者和解、通过第三方与投资者调解及设立投资者赔偿基金等方式积极赔偿投资者由此遭受的直接经济损失。具体的赔偿标准、赔偿主体范围、赔偿金额等具体内容待上述情形实际发生时，以最终确定的赔偿方案为准。如对损失认定存在争议，将以司法机关最终出具的司法裁决认定的数额为准。</p>	2021 年 04 月 09 日	长期有效	正常履行中。

	张嫚草;张 伟;章庆松; 赵永富;郑 强国		如本人违反以上承诺, 发行人将有权暂扣本人在发行人处应领取的薪酬或津贴对投资者进行赔偿。 上述承诺不会因为本人职务的变更或离职等原因而改变或无效。”			
股权激励 承诺						
其他对公 司中小股 东所作承 诺						
承诺是否 按时履行	是					

**2、公司资产或项目存在盈利预测，且报告期仍处在盈利预测期间，公司就资产或项目达到原盈利预测及其原因做出说明**

适用  不适用

**三、控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金情况**

适用  不适用

公司报告期不存在控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金。

**四、董事会对最近一期“非标准审计报告”相关情况的说明**

适用  不适用

**五、董事会、监事会、独立董事（如有）对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明**

适用  不适用

**六、董事会关于报告期会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的说明**

适用  不适用

**七、与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明**

适用  不适用

公司报告期无合并报表范围发生变化的情况。

**八、聘任、解聘会计师事务所情况**

现聘任的会计事务所

境内会计师事务所名称	立信会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬（万元）	156（其中IPO项目审计119万元）
境内会计师事务所审计服务的连续年限	5
境内会计师事务所注册会计师姓名	王首一、王慧
境内会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限	5

是否改聘会计师事务所

是  否

聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况

适用  不适用

**九、年度报告披露后面临退市情况**

适用  不适用

**十、破产重整相关事项**

适用  不适用

公司报告期未发生破产重整相关事项。

## 十一、重大诉讼、仲裁事项

适用  不适用

本年度公司无重大诉讼、仲裁事项。

## 十二、处罚及整改情况

适用  不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

## 十三、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用  不适用

## 十四、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用  不适用

公司报告期无股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施及其实施情况。

## 十五、重大关联交易

### 1、与日常经营相关的关联交易

适用  不适用

公司报告期未发生与日常经营相关的关联交易。

### 2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用  不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

### 3、共同对外投资的关联交易

适用  不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

### 4、关联债权债务往来

适用  不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

### 5、其他重大关联交易

适用  不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

## 十六、重大合同及其履行情况

### 1、托管、承包、租赁事项情况

#### (1) 托管情况

适用  不适用

公司报告期不存在托管情况。

#### (2) 承包情况

适用  不适用

公司报告期不存在承包情况。

#### (3) 租赁情况

适用  不适用

租赁情况说明

报告期内，公司发生租赁收入共计6092139.87元，发生租赁支出共计1871777.22元。

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的项目

适用  不适用

公司报告期不存在为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的租赁项目。

### 2、重大担保

适用  不适用

公司报告期不存在担保情况。

### 3、日常经营重大合同

适用  不适用

### 4、委托他人进行现金资产管理情况

#### (1) 委托理财情况

适用  不适用

公司报告期不存在委托理财。

#### (2) 委托贷款情况

适用  不适用

公司报告期不存在委托贷款。

### 5、其他重大合同

适用  不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

## 十七、社会责任情况

### 1、履行社会责任情况

中金辐照股份有限公司持续秉承“规范运营、安全健康、优质高效、追求卓越”的管理方针，坚持诚信经营、绿色环保、科技创新、维护职工及周边环境安全，积极履行企业社会责任。

#### (1) 股东及债权人权益保护

公司严格按照《公司法》《证券法》《公司章程》等法律、法规、规范性文件及制度的要求，规范股东大会召集、召开、表决程序，确保所有股东享有平等的股东地位、平等的股东权利；充分保护股东的合法权益，让中小投资者充分行使自己的权利；明确分红政策，积极实施现金分红政策，确保股东投资回报。同时，公司财务政策稳健，与供应商及其他债权人合作情况良好，公司在维护股东利益的同时兼顾债权人的利益。

#### (2) 职工权益保护

公司致力于保障员工合法权益，为员工提供健康、安全的工作环境，定期组织员工进行体检，为员工提供补充医疗保险，关注员工的身心健康；尊重员工，积极采纳员工合理化建议，增强公司凝聚力；致力于培养出优秀的人才，帮助每一位员工实现自我价值，与企业共同成长。不断完善人力资源管理体系，努力为员工提供更大的发展空间及更多的人文关怀。

#### (3) 履行其他社会责任

公司诚信经营，遵纪守法，依法纳税，增加国家财政收入；公司根据自身需求，面向社会公开招聘员工，促进就业；公司响应国家环保政策，为社会和行业的可持续发展做出积极贡献；为应对疫情公司作为中央企业并从事辐照灭菌行业，有“为国分忧、为民解难”的担当和胸怀，具有高度的社会责任感积极投身到疫情防控工作中，严格执行党中央、国务院及政府各有关部门和地方人民政府关于疫情防控工作部署要求，采取迅速有力措施，全力支持配合地方政府，切实防止疫情扩散蔓延；积极主动与政府相关部门及相关客户联系，在防疫健康防护材料及医疗器械消毒灭菌方面提供“全天候、不间断”的绿色快捷服务；积极参与各项慈善捐赠活动，下属权属公司上海金鹏源辐照技术有限公司主动向上海市慈善基金会捐赠五万元人民币用于疫情的防控，主动担当社会责任获得了当地社区及政府的赞扬；中金辐照成都有限公司以消费扶贫的方式，购买茂县贫困户自产苹果，以此增加当地贫困户的收入；同时持续慰问并助力彭州市濛阳丰碑村贫困儿童家庭，献出爱心捐款。

### 2、履行精准扶贫社会责任情况

#### (1) 精准扶贫规划

公司报告年度暂未开展精准扶贫工作，也暂无后续精准扶贫计划。

#### (2) 年度精准扶贫概要

报告期内，公司暂未开展精准扶贫工作。

#### (3) 精准扶贫成效

报告期内，公司暂未开展精准扶贫工作。

#### (4) 后续精准扶贫计划

报告期内，公司暂无后续精准扶贫计划。

### 3、环境保护相关的情况

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

是  否

不适用

开展辐照技术服务的相关子分公司完全符合国家关于环境保护的相关法律法规的标准要求；子公司中金医疗清洗已使用的诊疗器械、器具产生的清洗废水，经污水处理池处理达标后排放，从医院回收的污染的器械包产生的包装材料、包内耗材、锐利器械等医疗垃圾，通过规范的黄色医疗垃圾袋包装收集后委托有资质的第三方进行无害化处置。

## 十八、其他重大事项的说明

适用  不适用

公司报告期不存在需要说明的其他重大事项。

## 十九、公司子公司重大事项

适用  不适用

## 第六节 股份变动及股东情况

### 一、股份变动情况

#### 1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	198,001,397	100.00%	0	0	0	0	0	198,001,397	100.00%
1、国家持股									
2、国有法人持股	143,099,938	72.27%	0	0	0	0	0	143,099,938	72.27%
3、其他内资持股	54,901,459	27.73%	0	0	0	0	0	54,901,459	27.73%
其中：境内法人持股									
境内自然人持股									
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件股份	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
1、人民币普通股									
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	198,001,397	100.00%	0	0	0	0	0	198,001,397	100.00%

股份变动的原因

适用  不适用

股份变动的批准情况

适用  不适用

股份变动的过户情况

适用  不适用

股份回购的实施进展情况

适用  不适用

采用集中竞价方式减持回购股份的实施进展情况

适用  不适用

股份变动对最近一年和最近一期基本每股收益和稀释每股收益、归属于公司普通股股东的每股净资产等财务指标的影响

适用  不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用  不适用

**2、限售股份变动情况**
 适用  不适用

**二、证券发行与上市情况**
**1、报告期内证券发行（不含优先股）情况**
 适用  不适用

**2、公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明**
 适用  不适用

**3、现存的内部职工股情况**
 适用  不适用

**三、股东和实际控制人情况**
**1、公司股东数量及持股情况**

单位：股

报告期末普通股股东总数	6	年度报告披露日前上一月末普通股股东总数	70,813	报告期末表决权恢复的优先股股东总数(如有)(参见注9)	0	年度报告披露日前上一月末表决权恢复的优先股股东总数(如有)(参见注9)	0	
持股 5%以上的股东或前 10 名股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
中国黄金集团有限公司	国有法人	72.27%	143,099,938	0	143,099,938	0		
浙江世元贵金属有限公司	境内非国有法人	12.81%	25,353,573	0	25,353,573	0	质押	25,353,573
							冻结	25,353,573
共青城鑫卫投资管理合伙企业(有限合伙)	其他	4.27%	8,460,000	0	8,460,000	0		
杭州中证大道嘉湖股权投资合伙企业(有限合伙)	其他	3.61%	7,153,943	0	7,153,943	0		
杭州英琦汇洋股权投资合伙企业(有限合伙)	其他	3.61%	7,153,943	0	7,153,943	0		
共青城鑫刚投资管理合伙企业	其他	3.42%	6,780,000	0	6,780,000	0		

业（有限合伙）								
无								
无								
无								
无								
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况（如有）（参见注 4）	无							
上述股东关联关系或一致行动的说明	无							
上述股东涉及委托/受托表决权、放弃表决权情况的说明	无							
前 10 名无限售条件股东持股情况								
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量	股份种类						
		股份种类	数量					
无								
无								
无								
无								
无								
无								
无								
无								
无								
无								
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	无							
参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 5）	无							

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内是否进行约定购回交易

是  否

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内未进行约定购回交易。

## 2、公司控股股东情况

控股股东性质：中央国有控股

控股股东类型：法人

控股股东名称	法定代表人/单位负责人	成立日期	组织机构代码	主要经营业务

中国黄金集团有限公司	卢进	1984 年 01 月 17 日	100001625	对外派遣与其实力、规模、业绩相适应的国外工程项目所需的劳务人员；组织黄金系统的地质勘查、生产、冶炼、工程招标；黄金生产的副产品及其品的销售、仓储；承担本行业的各类国外承包工程及工程所需设备、材料的出口；进出口业务；技术咨询、技术服务；承包与其实力、规模、业绩相适应的国外工程项目。
控股股东报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	截至 2020 年 12 月 31 日，中国黄金集团有限公司控股境内上市公司中金黄金股份有限公司，持股比例 45.84%。			

控股股东报告期内变更

适用  不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

### 3、公司实际控制人及其一致行动人

实际控制人性质：中央国资管理机构

实际控制人类型：法人

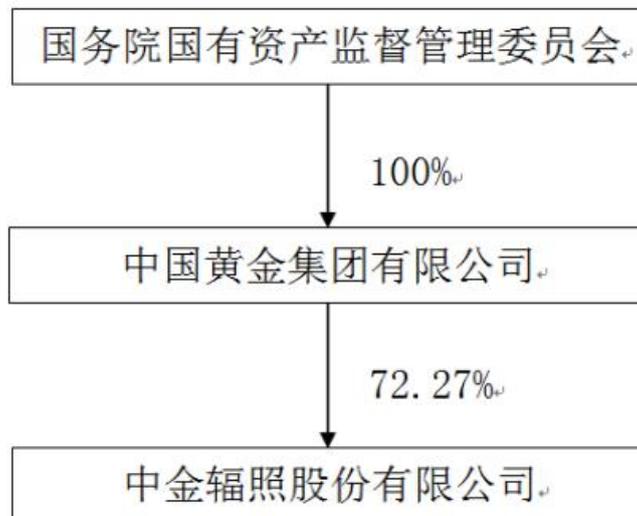
实际控制人名称	法定代表人/单位负责人	成立日期	组织机构代码	主要经营业务
国务院国有资产监督管理委员会	郝鹏			
实际控制人报告期内控制的其他境内外上市公司的股权情况				

实际控制人报告期内变更

适用  不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用  不适用

#### 4、其他持股在 10%以上的法人股东

适用  不适用

法人股东名称	法定代表人/ 单位负责人	成立日期	注册资本	主要经营业务或管理活动
浙江世元贵金属有限公司	盛小莉	2010 年 05 月 28 日	10000000	黄金饰品、珠宝、玉器（以上三项除文物）、钟表的批发、零售；黄金饰品、玉器的设计；货物进出口（国家法律、行政法规禁止的项目除外，法律、行政法规限制的项目取得许可证后方可经营）。

#### 5、控股股东、实际控制人、重组方及其他承诺主体股份限制减持情况

适用  不适用

## 第七节 优先股相关情况

适用  不适用

报告期公司不存在优先股。

## 第八节 可转换公司债券相关情况

适用  不适用

报告期公司不存在可转换公司债券。

## 第九节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

### 一、董事、监事和高级管理人员持股变动

姓名	职务	任职状态	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数 (股)	本期增持股份 数量(股)	本期减持股份 数量(股)	其他增减 变动(股)	期末持股数 (股)
郑强国	董事长	现任	男	57	2011年08月25日	2021年02月07日	0	0	0	0	0
章庆松	董事	现任	男	61	2016年08月18日	2021年02月07日	0	0	0	0	0
梅治福	董事	现任	男	57	2011年08月25日	2021年02月07日	0	0	0	0	0
张冬波	董事	现任	男	56	2011年08月25日	2021年02月07日	0	0	0	0	0
张冬波	总经理	现任	男	56	2011年08月25日	2021年02月07日	0	0	0	0	0
陈 强	董事	现任	男	57	2015年06月30日	2021年02月07日	0	0	0	0	0
陈 强	副总经理	现任	男	57	2011年08月25日	2021年02月07日	0	0	0	0	0
陈 旭	董事	现任	男	38	2011年08月25日	2021年02月07日	0	0	0	0	0
赵永富	独立董事	现任	男	58	2017年02月10日	2021年02月07日	0	0	0	0	0
刘 瑛	独立董事	现任	女	58	2018年02月08日	2021年02月07日	0	0	0	0	0
张 伟	独立董事	现任	女	40	2018年02月08日	2021年02月07日	0	0	0	0	0
魏浩水	监事会主席	现任	男	55	2018年11月27日	2021年02月07日	0	0	0	0	0
彭 咏	监事	现任	女	42	2017年06月22日	2021年02月07日	0	0	0	0	0
张经恒	监事	现任	男	35	2019年11月08日	2021年02月07日	0	0	0	0	0
田 丰	职工监事	现任	男	36	2018年02月08日	2021年02月07日	0	0	0	0	0
冯怡然	职工监事	现任	女	32	2018年02月08日	2021年02月07日	0	0	0	0	0
汤清松	副总经理	现任	男	52	2011年08月25日	2021年02月07日	0	0	0	0	0
于 梅	副总经理	现任	女	47	2018年11月08日	2021年02月07日	0	0	0	0	0
白永胜	副总经理	现任	男	42	2018年11月08日	2021年02月07日	0	0	0	0	0
张嫚草	总会计师	现任	女	48	2018年11月08日	2021年02月07日	0	0	0	0	0
杨先刚	董事会秘书	现任	男	41	2019年07月18日	2021年02月07日	0	0	0	0	0
合计	--	--	--	--	--	--	0	0	0	0	0

## 二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用  不适用

## 三、任职情况

公司现任董事、监事、高级管理人员专业背景、主要工作经历以及目前在公司的主要职责

### (一) 现任董事主要工作经历

1、郑强国先生，1964年出生，中国国籍，无境外永久居留权，研究生学历，高级工程师，中国同位素与辐射行业协会副理事长。1989年1月至1993年1月，任国家黄金管理局人事教育处干部、教育处干部；1993年1月至1993年3月，任中国金域黄金物资总公司物资部业务经理；1993年8月至2000年9月期货部经理（主任）、资产部主任；1999年3月至2003年10月，任中国金域黄金物资总公司副总经理；2003年10月至2008年8月，任上海黄金公司经理、党组书记；2003年10月至2008年8月，任江苏黄金公司经理；2003年10月至2008年8月，任江苏金源黄金矿业有限公司董事长；2008年8月至2011年8月，任辐照有限公司董事长、总经理、党委书记；2008年9月至2011年11月，任深圳金鹏源董事长、总经理；2008年9月至2012年1月，任华大实业董事长。2012年1月至今，任华大实业董事长、总经理；2011年11月至今，任深圳金鹏源董事长；2011年8月至今，任中金辐照董事长、党委书记。

2、章庆松先生，1960年出生，中国国籍，无境外永久居留权，研究生学历，教授级高级工程师。1986年3月至1987年5月，任山东新城金矿技术员；1987年6月至1991年8月，任中国黄金总公司生产处副处长；1991年8月至1993年2月，借调至国家计划委员会原材料司有色处；1993年2月至1999年2月，任中国黄金总公司办公室主任；1999年3月至2001年8月，任贵州黔东南州州委常委、副州长；2001年10月至2012年8月，任中国黄金集团生产技术部经理；2012年9月至2015年5月，任中国黄金集团副总工程师兼生产技术部经理；2015年5月至2018年8月，任中国黄金集团总工程师兼企业运营部经理。2018年8月至报告期末，任中国黄金集团总工程师；2016年12月至今，任深圳金鹏源董事；2016年9月至今，任中金辐照董事。

3、梅治福先生，1964年出生，中国国籍，无境外永久居留权，研究生学历，正高级工程师。1986年7月至1989年11月，任北京工业学院人事处实研员；1989年11月至1993年9月，任国家黄金管理局劳资处主任科员；1993年9月至1994年1月，任金翔黄金实业发展公司工程师；1994年1月至2000年8月，任金汇黄金设备公司部门经理；2000年8月至2002年1月，中国黄金总公司体改法规处业务主管；2002年1月至2004年1月，任中国黄金集团企业改革部副主任；2004年1月至2007年10月，任中国黄金集团基金管理部主任；2007年10月至2015年12月，历任中国黄金集团实业管理部副经理、经理；2015年12月至2018年9月，任中国黄金集团企业运营部副经理。2018年9月至今，任中国黄金集团专职董事；2016年12月至今，任深圳金鹏源董事；2011年8月至今，任中金辐照董事。

4、张冬波先生，1965年出生，中国国籍，无境外永久居留权，研究生学历，高级经济师。1988年7月至1989年5月，任沈阳黄金学院冶金系团总支书记；1989年6月至1993年4月，任国家黄金管理局人事处干部；1993年4月至2000年12月，任中国黄金深圳经济发展公司董事、总经理、书记；2001年1月至2003年7月，任华大实业总经理；2003年8月至2011年8月，任辐照有限公司副总经理、天津金鹏源董事长；2003年8月至2011年11月，任深圳金鹏源副总经理；2011年11月至2016年2月，任深圳金鹏源总经理。2016年2月至今，任深圳金鹏源董事、总经理；2011年8月至今，任中金辐照董事、总经理。

5、陈强先生，1964年出生，中国国籍，无境外永久居留权，研究生学历，为多项国家标准、行业标准的主要起草人之一。1985年8月至1989年7月，任深圳市辐照加工中心技术员；1989年7月至1991年9月，任深圳深桂乳胶工贸公司业务员；1991年9月至2001年1月，历任深圳市辐照加工中心技术员、生产调度员、业务员、市场部副经理、市场部经理；2001年8月至2002年1月，任上海金鹏源筹建组成员；2002年1月至2019年7月，历任上海金鹏源副总经理、总经理、董事、执行董事；2008年8月至2016年2月，任深圳金鹏源副总经理；2011年8月至2015年6月，任中金辐照副总经理。2016年2月至今，任深圳金鹏源董事、副总经理；2019年8月至今，任上海金鹏源执行董事；2019年10月至2020年12月，任中金健康执行董事；2015年6月至今，任中金辐照董事、副总经理。

6、陈旭先生，1983年出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历。2005年6月至2016年8月，历任浙江大宇律师事务所主任助理、律师。2016年8月至今，任浙江铨伦律师事务所合伙人、主任；2011年11月至2020年11月，任温州中金黄金有限公司董事；2011年8月至2021年4月，任中金辐照董事。

7、赵永富先生，1963年出生，中国国籍，无境外永久居留权，研究生学历。2007年7月至2014年7月，任江苏瑞迪生科

技有限公司总经理。2006年7月至今，任江苏省农业科学院研究员；2017年3月至今，任中金辐照独立董事。

8、刘瑛女士，1963年出生，中国国籍，无境外永久居留权，研究生学历，发表了《企业内部控制的设计与执行——跨国经营贸易公司内部控制应用》等专业论文，出版了《企业捐赠与会计问题研究》等专著，获2008年北京市教育成果（高等教育）二等奖。2009年3月至2009年5月，任台湾东吴大学客座教授；2012年9月至2013年9月，任美国密西根州立大学访问学者。1987年7月至今，任首都经济贸易大学会计学院教师；2018年2月至今，任中金辐照独立董事。

9、张伟女士，1981年出生，中国国籍，无境外永久居留权，研究生学历，一级律师。2004年5月至2012年10月，任河北靖民律师事务所律师；2012年11月至2015年11月，任河北全景律师事务所副主任。2005年12月至今，任民主促进会律师支部主任；2015年12月至今，任河北鸿翔律师事务所副主任；2017年1月至今，任唐山市政协委员、唐山市路南区第九届政协常委；2018年2月至今，任中金辐照独立董事。

## （二）现任监事主要工作经历

1、魏浩水先生，1966年出生，中国国籍，无境外永久居留权，研究生学历，正高级会计师。1989年7月至1991年9月，任北京冶金设备制造厂财务部会计员；1991年9月至1998年5月，历任国家黄金管理局财务部业务员、业务承办、业务主办；1998年5月至1998年10月，任中国金域黄金物资总公司主管会计；1998年10月至2000年8月，历任中国黄金总公司计财部助理业务主管、审计监察部副主任；2000年8月至2018年6月，历任中金黄金股份有限公司财务会计部业务主管、财会部副经理、财会部经理、财务部经理、财务负责人、副总会计师、总会计师。2018年6月至报告期末，任中国黄金集团资产财务部总经理；2018年11月至今，任中金辐照监事会主席。

2、彭咏女士，1979年出生，中国国籍，无境外永久居留权，研究生学历，高级会计师。2002年7月至2008年2月，任中国黄金集团资产财务部资产管理业务专员；2008年3月至2008年8月，任中国黄金集团投资有限公司财务部会计。2008年9月至2018年8月，历任中国黄金集团公司资产财务部资产管理处临时负责人、副处长、处长。2018年9月至2021年1月31日，任中国黄金集团有限公司资产财务部副总经理；2021年2月1日至今，任中国黄金集团有限公司投资管理部副总经理；2017年7月至今，任中金辐照监事。

3、张经恒先生，1986年出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历，中级质量工程师。2008年7月至2010年9月，任苏司兰能源（天津）有限公司发货组长；2010年10月至2012年10月，任深圳金鹏源运行值班员；2012年10月至2019年8月，历任深圳金鹏源质量管理员、统计分析员、运营管理部经理助理。2019年8月至今，任中金辐照运营管理部及投资发展部副经理；2019年11月至今，任中金辐照监事。

4、田丰先生，1985年出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历。2008年8月至2011年9月，任南山区桃源街道办事处综治中心、应急指挥中心职员；2012年2月至2014年2月，任宝安区文化产业发展办公室综合科职员。2014年3月至今，任深圳金鹏源行政专员；2018年2月至今，任中金辐照监事。

5、冯怡然女士，1989年出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历。2012年2月至2012年10月，任惠州商贸旅游高级职业技术学校代课教师；2012年11月至2019年8月，任深圳金鹏源市场部客服人员；2019年8月至今，任中金辐照财务部会计；2018年2月至今，任中金辐照监事。

## （三）现任高级管理人员主要工作经历

1、汤清松先生，1969年出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历，高级经济师。1991年8月至2002年3月，历任长春黄金设计院设计室技术员、人事处科员、物业中心会计、综合办公室主任；2002年3月至2003年12月，任中国黄金集团驻三门峡办事处财务总监；2003年12月至2009年1月，历任天津金鹏源办公室主任、生产部经理、技术质量部经理、总经理助理、副总经理；2009年1月至2010年12月，任中金辐照财务总监、企管部经理；2010年12月至2011年8月，任中金辐照财务总监、青岛分公司总经理；2011年8月至2013年9月，任中金辐照副总经理、财务总监，青岛分公司总经理；2013年9月至2018年11月，任中金辐照副总经理、财务总监，青岛分公司总经理，重庆辐照执行董事；2018年11月至今，任中金辐照副总经理，青岛分公司总经理，重庆辐照执行董事。

2、于梅女士，1974年出生，中国国籍，无境外永久居留权，研究生学历。1995年10月至1999年3月，任深圳富日通进口电梯服务有限公司总经理助理；1999年3月至2000年6月，深圳法之龙运动品有限公司进出口专员；2000年6月至2006年5月，任国际商业机器（中国）有限公司深圳分公司物流部经理；2006年10月至2011年3月，任利盟信息技术（中国）有限公司深圳分公司欧洲供应链经理；2011年3月至2011年9月，任深圳金鹏源市场部经理助理；2011年9月至2013年8月，任中金辐照人力资源部经理；2013年8月至2015年1月，任中金辐照行政总监；2015年1月至2019年7月，任中金辐照董事会秘书。2018年11

月至今，任中金辐照副总经理。

3、白永胜先生，1979年出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历。2001年7月至2003年10月，任东莞市隆泰实业有限公司技术部技术员；2003年10月至2013年10月，历任深圳金鹏源生产部运行员、调度员、值班主任、经理助理、副经理；2013年10月至2018年10月，历任深圳金鹏源市场部副经理、经理；2016年10月至2018年10月，任中金辐照市场总监。2016年10月至今，任光明分公司总经理；2019年4月至今，任中金医疗董事长、总经理，中金新能源执行董事、总经理；2018年11月至今，任中金辐照副总经理。

4、张婵草女士，1973年出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历，高级会计师。2003年5月至2008年10月，任河南黄金建筑安装公司财务处处长；2008年11月至2014年8月，任河南黄金建筑安装公司副总经理、河南中原黄金建筑安装工程公司副总经理；2014年8月至2018年10月，中十冶集团有限公司副总经理、总会计师。2018年11月至今，任中金辐照总会计师。

5、杨先刚先生，1980年出生，中国国籍，无境外永久居留权，大专学历。2000年8月至2003年12月，任河南中原黄金冶炼厂有限责任公司精炼车间成本核算员；2004年1月至2008年9月，历任天津金鹏源财务部出纳、市场部业务经理；2008年9月至2012年10月，任华大实业财务部副经理；2012年10月至2019年7月，任中金辐照综合办公室主任。2012年10月至2020年7月，任中金辐照财务部经理。2019年7月至今，任中金辐照董事会秘书。

在股东单位任职情况

适用  不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在股东单位是否领取报酬津贴
章庆松	中国黄金集团有限公司	总工程师			是
梅治福	中国黄金集团有限公司	专职董事			是
魏浩水	中国黄金集团有限公司	资产财务部总经理			是
彭咏	中国黄金集团有限公司	资产财务部副总经理			是
白永胜	共青城鑫卫投资管理合伙企业（有限合伙）	执行事务合伙人			否
杨先刚	共青城鑫刚投资管理合伙企业（有限合伙）	执行事务合伙人			否
在股东单位任职情况的说明	中国黄金集团有限公司为公司控股股东。共青城鑫卫投资管理合伙企业（有限合伙）、共青城鑫刚投资管理合伙企业（有限合伙）为员工持股平台。				

在其他单位任职情况

适用  不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在其他单位是否领取报酬津贴
郑强国	深圳市华大实业有限公司	董事长、总经理			否
郑强国	中国同位素与辐射行业协会	副理事长			否
章庆松	中国黄金集团内蒙古矿业有限公司	董事			否
章庆松	湖北三鑫金铜股份有限公司	董事			否
章庆松	中国黄金集团投资有限公司	董事			否
章庆松	中国黄金集团科技有限公司	董事			否
章庆松	内蒙古包头鑫达黄金矿业有限责任公司	董事			否
章庆松	贵州锦丰矿业有限公司	董事			否

章庆松	陕西太白黄金矿业有限责任公司	董事			否
章庆松	湖北鸡笼山黄金矿业有限公司	董事			否
章庆松	嵩县金牛有限责任公司	董事			否
章庆松	内蒙古金陶股份有限公司	董事			否
章庆松	中国黄金集团迁西鑫峪矿业有限责任公司	董事			否
章庆松	莱州汇金矿业投资有限公司	董事			否
章庆松	山东烟台鑫泰黄金矿业有限责任公司	董事			否
章庆松	甘肃省天水李子金矿有限公司	董事			否
章庆松	河南金渠黄金股份有限公司	董事			否
章庆松	陕西鑫元科工贸股份有限公司	董事			否
章庆松	嵩县前河矿业有限责任公司	董事			否
章庆松	怀来宏达矿业有限公司	董事			否
章庆松	中国黄金集团江西金山矿业有限公司	董事			否
章庆松	苏尼特金曦黄金矿业有限责任公司	董事			否
梅治福	中国黄金集团国际贸易有限公司	董事			否
梅治福	中国黄金集团上海有限公司	董事			否
梅治福	内蒙古太平矿业有限公司	董事			否
梅治福	中国黄金集团贸易有限公司	董事			否
梅治福	深圳市华大实业有限公司	董事			否
梅治福	北京金伦股份有限公司	副董事长			否
梅治福	河南豫光金铅股份有限公司	董事			否
张冬波	深圳市华大实业有限公司	董事			否
陈旭	浙江铎伦律师事务所	律师			是
赵永富	江苏省农业科学院	研究员			是
刘瑛	首都经济贸易大学	教师			是
刘瑛	海越能源集团股份有限公司	独立董事			是
张伟	河北鸿翔律师事务所	副主任			是
魏浩水	中国黄金集团黄金珠宝股份有限公司	董事			否
魏浩水	中鑫国际融资租赁(深圳)有限公司	董事			否
魏浩水	贵州锦丰矿业有限公司	董事			否
魏浩水	中国黄金集团财务有限公司	董事			否
魏浩水	江西三和金业有限公司	监事会主席			否
魏浩水	陕西太白黄金矿业有限责任公司	监事会主席			否
魏浩水	中金黄金股份有限公司	监事			否
魏浩水	湖北三鑫金铜股份有限公司	监事			否
魏浩水	中金嵩县嵩原黄金冶炼有限责任公司	监事			否
魏浩水	辽宁中金黄金有限责任公司	监事			否
魏浩水	潼关中金黄金矿业有限责任公司	监事			否

魏浩水	中国黄金集团江西金山矿业有限公司	监事			否
彭咏	中金文化传媒有限公司	监事			否
彭咏	中国黄金集团国际贸易有限公司	监事			否
彭咏	中国黄金集团辽宁有限公司	监事			否
彭咏	中国黄金集团河北有限公司	监事			否
彭咏	中国黄金集团吉林有限公司	监事			否
彭咏	吉林海沟黄金矿业有限责任公司	监事			否
彭咏	中国黄金集团贸易有限公司	监事			否
彭咏	莱州汇金矿业投资有限公司	监事			否
彭咏	中国黄金集团陕西有限公司	监事			否
彭咏	中国黄金集团上海有限公司	监事			否
在其他单位任职情况的说明	上述任职情况中,除浙江铎伦律师事务所、江苏省农业科学院、首都经济贸易大学、海越能源集团股份有限公司、河北鸿翔律师事务所外,其余公司为公司控股股东中国黄金集团有限公司控股或参股的公司。				

公司现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员近三年证券监管机构处罚的情况

适用  不适用

#### 四、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序、确定依据、实际支付情况

1、董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序：公司董事报酬或津贴由股东大会决定，高级管理人员报酬由董事会决定。公司内部董事、监事按在公司担任的职务发放薪酬，不再另行支付董事或监事津贴；公司外部董事、外部监事不在公司领取报酬或津贴；独立董事津贴由股东大会决定。

2、董事、监事、高级管理人员报酬确定依据：公司高级管理人员的年薪分为基本年薪和绩效年薪两部分，基本年薪按照约定发放，绩效年薪按照季度和年度发放。高级管理人员的绩效薪酬根据公司年度经营、财务目标，结合高级管理人员的年度绩效考核结果确定。

3、董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况：2020年公司董事、监事、高级管理人员共19人，实际支付税前报酬571.77万元(税前报酬总额包括基本工资、奖金、津贴、补贴、职工福利费和各项保险费、公积金、年金以及以其他形式从公司获得的报酬)。

公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

单位：万元

姓名	职务	性别	年龄	任职状态	从公司获得的税前报酬总额	是否在公司关联方获取报酬
郑强国	董事长	男	57	现任	77.23	否
章庆松	董事	男	61	现任	0	是
梅治福	董事	男	57	现任	0	是
张冬波	董事、总经理	男	56	现任	76.51	否
陈强	董事、副总经理	男	57	现任	46.1	否
陈旭	董事	男	38	现任	0	否
赵永富	独立董事	男	58	现任	6.05	否
刘瑛	独立董事	女	58	现任	6.05	否

张伟	独立董事	女	40	现任	6.05	否
魏浩水	监事会主席	男	55	现任	0	是
彭咏	监事	女	42	现任	0	是
张经恒	监事	男	35	现任	27.85	否
田丰	职工监事	男	35	现任	17.55	否
冯怡然	职工监事	女	32	现任	15.91	否
汤清松	副总经理	男	52	现任	59.66	否
张嫚草	总会计师	女	48	现任	60.03	否
白永胜	副总经理	男	42	现任	59.57	否
于梅	副总经理	女	47	现任	61.02	否
杨先刚	董事会秘书	男	41	现任	52.17	否
合计	--	--	--	--	571.77	--

注：税前报酬总额包括基本工资、奖金、津贴、补贴、职工福利费和各项保险费、公积金、年金以及以其他形式从公司获得的报酬。

公司董事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用  不适用

## 五、公司员工情况

### 1、员工数量、专业构成及教育程度

母公司在职员工的数量（人）	43
主要子公司在职员工的数量（人）	521
在职员工的数量合计（人）	564
当期领取薪酬员工总人数（人）	564
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数（人）	0
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数（人）
生产人员	268
销售人员	37
技术人员	115
财务人员	22
服务人员	65
	57
合计	564
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
研究生以上	17
本科	163
专科及以下	384
合计	564

### 2、薪酬政策

为规范公司的员工薪酬管理，建立以业绩、能力为导向的薪酬激励机制，调动员工工作积极性，更好地促进公司经营目

标的实现，公司坚持“按劳分配为主、效率优先、兼顾公平、优化劳动配置、员工工资增长与公司经营发展和效益提高相适应”的原则，制定了《员工薪酬管理制度》，薪酬设计理念以岗位价值为基础，以绩效表现为导向，适度拉开档次，体现小幅快跑。根据工作性质的差异，员工薪酬收入的构成分为计件制、固定工资制、浮动工资制三种形式。

### 3、培训计划

公司对各项主要和大型培训活动实行计划管理，按计划开展各项培训活动，以加强对培训的组织管理工作，提高培训的综合效果。通过班组级、部门级、公司级三级结合，采取内部培养、外派培训等方式开展全面培训，主要有新员工上岗培训、质量体系培训、安全培训、专业技术岗位培训、员工职业素养提升培训等内容。

### 4、劳务外包情况

适用  不适用

## 第十节 公司治理

### 一、公司治理的基本状况

报告期内，根据《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》等有关法律、法规、规范性文件及《公司章程》，已建立健全股东大会、董事会、监事会、董事会秘书制度及专门委员会制度，形成了规范的公司治理结构。公司股东大会、董事会、监事会按照相关法律、法规、规范性文件及《公司章程》相关议事规则的规定规范运行，各股东、董事、监事和高级管理人员均尽职尽责，按制度规定切实地行使权利、履行义务。

#### （一）股东大会、董事会、监事会运行情况

##### 1、股东大会的运行情况

报告期内，公司共召开了2次股东大会。除2020年第一次临时股东大会经全体股东一致同意豁免通知期限外，其它股东大会的召开均符合公司章程、相关议事规则及相关法律法规。报告期内，公司股东大会的决议内容均真实有效。公司建立了完善的股东大会制度并良好运行，维护了公司和股东的合法权益。

##### 2、董事会的运行情况

报告期内，公司共召开了5次董事会。除三届十二次董事会、三届十四次董事会会议经全体董事一致同意豁免通知期限外，其它董事会的召开及决议内容均符合公司章程、相关议事规则及相关法律法规。报告期内，公司董事会的决议内容均真实有效。公司建立了完善的董事会会议决策机制和运行机制，为规范公司的运作和高效的业务运营发挥了积极作用。

##### 3、监事会的运行情况

报告期内，公司共召开了4次监事会。除三届八次监事会、三届九次监事会、三届十一次监事会会议经全体监事一致同意豁免通知期限外，其它监事会的召开及决议内容均符合公司章程、相关议事规则及相关法律法规。报告期内，公司监事会的决议内容均真实有效。公司监事会依据相关规章制度要求，独立充分行使权力，认真履行了对公司运营、董事、高级管理人员工作的监督职责，依法维护公司和全体股东的合法权益。

#### （二）独立董事履职情况

公司独立董事自任职以来，严格按照《公司章程》、《董事会议事规则》、《独立董事工作制度》等相关制度的规定行使权利、履行义务，积极参与公司决策，为公司治理结构的完善和规范运作起到了积极作用。公司独立董事参与了本公司本次股票发行方案、本次发行募集资金运用方案的决策，并利用他们的专业知识，对本次股票发行方案和募集资金投资方案提出了意见。各位独立董事根据自身的专长，分别任董事会下属各专业委员会委员。各位独立董事以其专业能力和勤勉尽责精神，在公司内部控制、绩效考核、制订公司发展战略和发展计划等方面发挥了良好的作用，有力地保障了公司内部控制的有效性和经营决策的科学性。

#### （三）董事会秘书履职情况

公司董事会秘书自任职以来，严格按照《公司章程》和《董事会秘书工作规则》有关规定履行职责，认真筹备历次董事会会议和股东大会，及时向公司股东、董事、监事通报公司的有关信息，建立了与股东的良好关系，促进了公司治理结构的完善和董事会、股东大会职权的正常行使。

#### （四）董事会专门委员会设置情况

2011年8月25日，公司召开第一届董事会第一次会议，决定设立审计委员会、薪酬与考核委员会，并审议通过了《审计委员会议事规则》、《薪酬与考核委员会议事规则》。2012年4月13日，公司第一届董事会第六次会议，决定设立提名委员会，并审议通过了《提名委员会议事规则》。2017年2月15日，公司第二届董事会第六次会议，决定设立战略委员会，并审议通过了《战略委员会议事规则》。2020年6月17日，公司召开第三届董事会第十二次会议，审议通过了上市后适用的《审计委员会议事规则》。

公司治理的实际状况与中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件是否存在重大差异

是  否

公司治理的实际状况与中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件不存在重大差异。

## 二、公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立情况

公司自设立以来，建立健全了法人治理结构，在资产、人员、财务、机构、业务方面均独立于控股股东和实际控制人及其他关联方，拥有完整的业务体系及面向市场独立经营的能力，具体情况如下：

### 1、资产完整

公司的各发起人的出资均已足额到位，公司与各股东之间产权关系明确。公司具备与生产经营有关的生产系统、辅助生产系统和配套设施，合法拥有与生产经营有关的主要土地、厂房、机器设备以及商标、专利、非专利技术的所有权或者使用权，具有独立的采购和销售系统。公司资产独立完整，不存在实际控制人和控股股东占用公司资产的情况。

### 2、人员独立

公司拥有独立的人事及工资管理制度和规范的考核体系，公司的董事、监事和高级管理人员均严格按照《公司法》和《公司章程》等相关规定产生。公司的总经理、副总经理、总会计师和董事会秘书等高级管理人员均系公司专职工作人员，未在控股股东及其控制的其他企业担任董事、监事以外的其他职务。公司的财务人员未在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业中兼职。财务人员没有在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业处领薪。

### 3、财务独立

公司独立核算、自负盈亏，设有独立财务部门，配备有专职财务人员。公司建立了独立的财务核算体系、能够独立作出财务决策、具有规范的财务会计制度和对子公司的财务管理制度。公司拥有独立的银行账户，不存在与任何单位或个人共用银行账户的情形。公司作为独立的纳税人进行纳税申报及履行纳税义务。

### 4、机构独立

公司依照《公司法》和《公司章程》设置了股东大会、董事会、监事会等决策及监督机构，建立健全了内部经营管理机构、独立行使经营管理职权。同时，公司与控股股东及其控制的其他企业不存在机构混同的情形。

### 5、业务独立

公司自设立以来致力于辐照技术服务，拥有独立、完整的采购、生产、销售和研发系统。公司直接面向市场独立经营，独立对外签署合同，不存在依赖控股股东、实际控制人及其控制的其他企业进行采购或产品销售等情形，公司业务独立于控股股东、实际控制人及其控制的其他企业，与控股股东及其控制的其他企业不存在同业竞争或者显失公允的关联交易。

## 三、同业竞争情况

适用  不适用

## 四、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

### 1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	披露索引
2019 年年度股东大会	年度股东大会	100.00%	2020 年 04 月 16 日		
2020 年第一次临时股东大会	临时股东大会	100.00%	2020 年 06 月 19 日		

### 2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用  不适用

## 五、报告期内独立董事履行职责的情况

### 1、独立董事出席董事会及股东大会的情况

独立董事出席董事会及股东大会的情况							
独立董事姓名	本报告期应参加董事会次数	现场出席董事会次数	以通讯方式参加董事会次数	委托出席董事会次数	缺席董事会次数	是否连续两次未亲自参加董事会会议	出席股东大会次数

赵永富	5	5	0	0	0	否	2
刘 瑛	5	5	0	0	0	否	2
张 伟	5	5	0	0	0	否	2

连续两次未亲自出席董事会的说明

## 2、独立董事对公司有关事项提出异议的情况

独立董事对公司有关事项是否提出异议

是  否

报告期内独立董事对公司有关事项未提出异议。

## 3、独立董事履行职责的其他说明

独立董事对公司有关建议是否被采纳

是  否

独立董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

报告期内，公司独立董事勤勉尽责，严格按照中国证监会的相关规定及《公司章程》、《董事会议事规则》和《独立董事制度》开展工作，关注公司运作，独立履行职责，对公司内部控制建设、管理体系建设和重大决策等方面提出了专业性建议，对公司财务及经营进行了有效监督，提高了公司决策的科学性，为完善公司监督机制，维护公司和股东的利益，有利于发挥董事会在公司治理中的核心作用。

## 六、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责情况

### 1、董事会审计委员会的履职情况

报告期内，根据《董事会审计委员会议事规则》，董事会审计委员会充分发挥了审核与监督作用，主要负责公司财务监督和核查工作及外部审计机构的沟通、协调工作。董事会审计委员会对公司内部控制情况进行了核查，认为公司已经建立了内控制度体系符合相关法规的规定，并能有效控制相关风险。2020年，审计委员会重点对公司定期财务报告、内部控制制度等事项进行了审议。

### 2、董事会薪酬与考核委员会的履职情况

报告期内，公司董事会薪酬与考核委员会依照相关法规及《公司章程》、《董事会薪酬与考核委员会议事规则》的规定对公司董事、监事及高级管理人员的薪酬进行了考核，认为其薪酬情况符合公司董事会制定的相关报酬政策。

### 3、董事会提名委员会的履职情况

报告期内，董事会提名委员会按照《董事会提名委员会议事规则》的相关要求认真履职，对公司董事、高级管理人员工作情况进行了评估，认为公司董事会人员结构合理，高级管理团队具有丰富的行业经验和管理经验，完全胜任各自的工作。

### 4、董事会战略委员会的履职情况

报告期内，董事会战略委员会依照相关法规及《公司章程》、《董事会战略委员会议事规则》的规定，对公司战略执行情况进行了总结回顾，并对公司的发展战略、对外投资等事项提出了合理的建议。

## 七、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动中发现公司是否存在风险

是  否

公司监事会对报告期内的监督事项无异议。

## 八、高级管理人员的考评及激励情况

公司建立了高级管理人员的考评、激励与约束机制，高级管理人员实行基本年薪、绩效年薪和专项奖励相结合的薪酬制度，其年度薪酬与年薪系数挂钩，年薪系数根据其所担任职务确定。

(一) 基本年薪

基本年薪是高级管理人员的年度基本收入，由公司结合职工收入水平等因素测算后核定。

(二) 绩效年薪

1. 绩效年薪是与高级管理人员年度经营业绩考核评价结果相联系的收入，以基本年薪为基数，根据年度考核评价结果并结合绩效年薪调节系数确定。

2. 高级管理人员绩效年薪=基本年薪\*年度考核评价系数\*绩效年薪调节系数。

3. 年度考核评价系数根据高级管理人员年度考核评价结果确定，最高不超过2。高级管理人员年度考核评价结果分为A、B、C、D、E五档。考核结果为A档的，考核评价系数在1.8（含）-2.0（含）之间；考核结果为B档的，考核评价系数在1.6（含）-1.8之间；考核结果为C档的，考核评价系数在1.5（含）-1.6之间；考核结果为D档的，考核评价系数在1.0（含）-1.5之间；考核结果为E档的，考核评价系数为0。

4. 绩效年薪调节系数与公司利润总额、资产报酬率、资产总额、经营难度四项指标挂钩，最高不超过1.5。

(三) 专项奖励

专项奖励按照公司相关奖励办法和规定执行。

## 九、内部控制评价报告

### 1、报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况

是  否

### 2、内控自我评价报告

内部控制评价报告全文披露日期	2021年04月28日	
内部控制评价报告全文披露索引	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>	
纳入评价范围单位资产总额占公司合并财务报表资产总额的比例	100.00%	
纳入评价范围单位营业收入占公司合并财务报表营业收入的比例	100.00%	
缺陷认定标准		
类别	财务报告	非财务报告
定性标准	<p>出现下列情况，可以认定为重大缺陷：</p> <p>(1) 董事、监事和高级管理人员舞弊；</p> <p>(2) 注册会计师发现当期财务报告存在重大错报，而内部控制在运行过程中未能发现该错报；</p> <p>(3) 董事会审计委员会及内审部门对公司内部控制的监督无效；</p> <p>出现以下情况，可以认定为重要缺陷：</p> <p>(1) 未依照公认会计准则选择和应用会计政策；</p> <p>(2) 未建立反舞弊程序和控制措施；</p> <p>(3) 对于非常规或特殊交易的账务处理没有建立相应的控制机制或没有实施且没有相应的补偿性控制；</p> <p>(4) 对于期末财务报告过程的控制存在一项或多项缺陷且不能合理保证编制的</p>	<p>重大缺陷：</p> <p>(1) 严重违反国家法律法规；</p> <p>(2) 关键岗位管理人员和技术人员流失严重；</p> <p>(3) 重要业务缺乏制度控制或制度系统性失效；</p> <p>(4) 公司内部控制的重大缺陷未得到整改。</p> <p>重要缺陷：</p> <p>(1) 公司决策程序存在但不够完善，导致出现较大失误并产生较大财产损失；</p> <p>(2) 内部控制不完善，可能导致经营行为违反国家法律、法规并产生较大财产损失；</p> <p>(3) 人力资源体系保障不足，导致</p>

	<p>财务报表达到真实、准确的目标。</p> <p>一般缺陷：不构成重大缺陷或重要缺陷的其他内部控制缺陷。</p>	<p>关键人才部分流失。</p> <p>一般缺陷：不构成重大缺陷或重要缺陷的其他内部控制缺陷。</p>
定量标准	<p>营业收入潜在错报</p> <p>重大缺陷定量标准：潜在错报<math>\geq</math>营业收入的 0.5%</p> <p>重要缺陷定量标准：营业收入的 0.25%<math>&lt;</math>潜在错报<math>\leq</math>营业收入的 0.5%</p> <p>一般缺陷定量标准：潜在错报<math>\leq</math>营业收入的 0.25%</p> <p>利润总额潜在错报</p> <p>重大缺陷定量标准：潜在错报<math>\geq</math>利润总额的 5%</p> <p>重要缺陷定量标准：利润总额的 2.5%<math>&lt;</math>潜在错报<math>\leq</math>利润总额的 5%</p> <p>一般缺陷定量标准：潜在错报<math>\leq</math>利润总额的 2.5%</p> <p>资产总额潜在错报</p> <p>重大缺陷定量标准：潜在错报<math>\geq</math>资产总额的 0.5%</p> <p>重要缺陷定量标准：资产总额的 0.25%<math>&lt;</math>潜在错报<math>\leq</math>资产总额的 0.5%</p> <p>一般缺陷定量标准：潜在错报<math>\leq</math>资产总额的 0.25%</p> <p>所有者权益潜在错报</p> <p>重大缺陷定量标准：潜在错报<math>\geq</math>所有者权益的 0.5%</p> <p>重要缺陷定量标准：所有者权益的 0.25%<math>&lt;</math>潜在错报<math>\leq</math>所有者权益的 0.5</p> <p>一般缺陷定量标准：潜在错报<math>\leq</math>所有者权益的 0.25%</p>	<p>重大缺陷定量标准： 直接财产损失<math>&gt;</math>净资产的 0.5%</p> <p>重要缺陷定量标准： 净资产的 0.25%<math>&lt;</math>直接财产损失<math>\leq</math>净资产的 0.5%</p> <p>一般缺陷定量标准： 直接财产损失<math>\leq</math>净资产的 0.25%</p>
财务报告重大缺陷数量（个）	0	
非财务报告重大缺陷数量（个）	0	
财务报告重要缺陷数量（个）	0	
非财务报告重要缺陷数量（个）	0	

## 十、内部控制审计报告或鉴证报告

### 内部控制鉴证报告

内部控制鉴证报告中的审议意见段	
<p>我们认为，贵公司按照财政部等五部委颁发的《企业内部控制基本规范》及相关规定于 2020 年 12 月 31 日在所有重大方面保持了与财务报表相关的有效的内部控制。</p> <p>本结论是在受到鉴证报告中指出的固有限制的条件下形成的。</p>	
内控鉴证报告披露情况	未披露

内部控制鉴证报告全文披露日期	2021 年 04 月 28 日
内部控制鉴证报告全文披露索引	中金辐照股份有限公司 2020 内部控制鉴证-信会师报字[2021]第 ZG11307 号
内控鉴证报告意见类型	标准无保留意见
非财务报告是否存在重大缺陷	否

会计师事务所是否出具非标准意见的内部控制鉴证报告

是  否

会计师事务所出具的内部控制鉴证报告与董事会的自我评价报告意见是否一致

是  否

## 第十一节 公司债券相关情况

公司是否存在公开发行并在证券交易所上市，且在年度报告批准报出日未到期或到期未能全额兑付的公司债券  
否

## 第十二节 财务报告

### 一、审计报告

审计意见类型	标准的无保留意见
审计报告签署日期	2021 年 04 月 26 日
审计机构名称	立信会计师事务所（特殊普通合伙）
审计报告文号	信会师报字[2021]第 ZG11306 号
注册会计师姓名	王首一、王慧

审计报告正文

中金辐照股份有限公司全体股东：

#### （一）审计意见

我们审计了中金辐照股份有限公司（以下简称“贵公司”）财务报表，包括2020年12月31日的合并及母公司资产负债表，2020年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了贵公司2020年12月31日的合并及母公司财务状况以及2020年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

#### （二）形成审计意见的基础

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

#### （三）关键审计事项

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

我们在审计中识别出的关键审计事项汇总如下：

关键审计事项	该事项在审计中是如何应对的
<p><b>（一）钴源资产折旧计提</b></p> <p>请参阅合并财务报表附注“三、重要会计政策和会计估计”注释（十五）和“五、合并财务报表项目注释”注释（九）。贵公司生产主要使用钴源资产，钴60是金属元素钴59的同位素之一，具有放射性，其半衰期为5.27年。钴60通过β衰变成为镍60，同时释放出两束γ射线，从而达到对产品消毒灭菌或辐射改性的作用。贵公司钴源资产依据钴60自然衰变规律并考虑二十年后的余值计提折旧。</p> <p>由于钴源资产是贵公司的重要资产之一，并且折旧的计提依赖于钴源的自然衰减公式，因此在合并报表中折旧计提的准确性存在固有风险，故此我们将钴源资产折旧计提识别为关键审计事项。</p> <p>2020年12月31日贵公司固定资产价值为542,383,657.10元，其中钴源资产价值为293,335,580.94元，占比54.08%。</p>	<p>我们针对钴源资产折旧计提关键审计事项执行的主要审计程序包括：</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1、了解、评估并测试了钴源资产折旧计提流程整体内部控制设计与运行的有效性；</li> <li>2、取得并检查了中金辐照的钴源资产折旧计算表，同时按中金辐照确定的使用年限及折旧方法重新计算了钴源资产的折旧；</li> <li>3、查阅了放射性元素衰变的相关资料，着重关注使用年限及20年后的剩余价值。</li> </ol>
<p><b>（二）预计负债-弃置费用</b></p> <p>请参阅合并财务报表附注“三、重要会计政策和会计估计”注释（二十二）和“五、合并财务报表项目注释”注释（二十五）。</p>	<p>我们针对钴源资产弃置费用计提关键审计事项执行的主要审计程序包括：</p>

<p>贵公司钴源资产钴60属于 I 类放射源, 根据规定使用放射源的单位, 应当按照废旧放射源返回协议的规定, 将废旧放射源交回生产单位或者返回原出口方。贵公司将放射源交回生产单位或者返回原出口方需承担弃置费用。</p> <p>因钴源实际处置之前, 对于弃置费用可能的支付结果造成对财务报表可能影响的金额需要管理层做出重大的判断, 因此我们将钴源资产弃置费用计提确认识别为关键审计事项。</p> <p>2020年12月31日预计负债余额为33, 545, 764. 63元。</p>	<p>1、了解、评估并测试了钴源资产弃置费用计提流程整体内部控制设计与运行的有效性;</p> <p>2、取得并查阅了发行人与钴源供应商签订的钴60长期供货合同、行业监管政策、历史弃源的相关资料、弃置费用计算明细表、固定资产明细账、预计负债明细账, 重新计算了弃置费用;</p>
<b>(三) 收入</b>	
<p>请参阅合并财务报表附注“三、重要会计政策和会计估计”注释(二十三)所述的会计政策及“五、合并财务报表项目注释”(三十一)。2020年1月1日起执行新收入准则。2020年度贵公司确认的主营业务收入为人民币246, 652, 873. 50元。贵公司的收入是在公司履行了合同中的履约义务, 客户取得相关商品控制权, 月结客户完成对账及分散客户付款时确认收入的实现。由于收入是贵公司的关键业绩指标之一, 从而存在管理层为了达到特定目标或期望而操纵收入确认时点的固有风险, 我们将贵公司收入确认识别为关键审计事项。</p>	<p>(1) 了解和评价管理层与收入确认相关的关键内部控制的设计和运行的有效性;(2) 选取样本检查销售合同, 识别合同各方与所转让商品或提供服务相关的权利和义务, 评价收入确认时点是否符合企业会计准则的要求;(3) 对收入及毛利情况执行分析, 判断本期收入金额是否出现异常波动情况;(4) 对记录的收入交易选取样本, 核对发票、销售合同、对账单、提货单及出库单, 评价收入确认是否符合公司收入确认的会计政策;(5) 就资产负债表日前后记录的收入交易, 选取样本, 核对出库单及其他支持性文件, 以评价是否被记录于恰当的会计期间;(6) 选取销售金额较大的客户进行函证, 核对公司对其销售金额的准确性;</p>

#### (四) 其他信息

贵公司管理层(以下简称“管理层”)对其他信息负责。其他信息包括贵公司2020年年度报告中涵盖的信息, 但不包括财务报表和我们的审计报告。

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

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

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

#### (五) 注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

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

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

(3) 评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

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

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

(6) 就贵公司中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对合并财务报表发表审计意见。我们负责指导、监督和执行集团审计，并对审计意见承担全部责任。

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

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

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

**立信会计师事务所 中国注册会计师：王首一（项目合伙人）**  
**（特殊普通合伙）**

**中国注册会计师：王慧**

中国·上海 2021年4月26日

## 二、财务报表

财务附注中报表的单位为：元

### 1、合并资产负债表

2020 年 12 月 31 日

编制单位：中金辐照股份有限公司

单位：元

项目	2020 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	38,136,107.20	61,996,945.37
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	2,272,271.77	2,667,543.83
应收账款	15,618,327.32	19,415,073.41
应收款项融资		
预付款项	5,198,566.25	4,464,290.45
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	1,695,038.13	2,572,335.19
其中：应收利息		

应收股利		
买入返售金融资产		
存货	303,637.39	476,461.52
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	14,190,281.78	15,663,388.39
流动资产合计	77,414,229.84	107,256,038.16
非流动资产：		
发放贷款和垫款		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资		
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产		
投资性房地产	32,428,010.64	33,714,591.24
固定资产	542,383,657.10	579,113,358.25
在建工程	25,401,065.98	8,901,628.33
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	39,083,245.49	27,338,169.13
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	8,600,385.10	545,214.20
递延所得税资产	2,830,699.85	2,164,175.06
其他非流动资产	1,931,492.50	
非流动资产合计	652,658,556.66	651,777,136.21
资产总计	730,072,786.50	759,033,174.37
流动负债：		
短期借款	30,000,000.00	50,000,000.00
向中央银行借款		
拆入资金		
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款	9,344,945.09	4,092,952.30
预收款项		917,586.63
合同负债	2,132,419.24	
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	4,411,051.44	12,237,330.32
应交税费	3,090,879.89	3,674,991.47
其他应付款	3,650,725.22	2,336,530.89
其中：应付利息		
应付股利	500,000.00	
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	869,122.54	
其他流动负债	157,719.63	
流动负债合计	53,656,863.05	73,259,391.61
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款	1,526,279.61	16,301,704.10
长期应付职工薪酬		
预计负债	33,545,764.63	31,557,301.14
递延收益	4,395,862.33	4,917,097.95
递延所得税负债	7,466,650.65	6,502,557.44
其他非流动负债		
非流动负债合计	46,934,557.22	59,278,660.63
负债合计	100,591,420.27	132,538,052.24
所有者权益：		
股本	198,001,397.00	198,001,397.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	129,579,241.27	129,279,241.27
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	23,544,359.41	20,690,830.73
一般风险准备		
未分配利润	250,050,032.40	250,765,745.85
归属于母公司所有者权益合计	601,175,030.08	598,737,214.85
少数股东权益	28,306,336.15	27,757,907.28
所有者权益合计	629,481,366.23	626,495,122.13
负债和所有者权益总计	730,072,786.50	759,033,174.37

**2、母公司资产负债表**

单位：元

项目	2020 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日
<b>流动资产：</b>		
货币资金	12,538,773.23	27,648,347.38
交易性金融资产		
衍生金融资产		
应收票据		
应收账款	68,829.82	300,073.90
应收款项融资		
预付款项	4,140,035.15	3,381,400.00
其他应收款	142,293,938.53	210,548,501.12
其中：应收利息		
应收股利		
存货		
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	2,397,645.08	2,392,098.98
<b>流动资产合计</b>	<b>161,439,221.81</b>	<b>244,270,421.38</b>
<b>非流动资产：</b>		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资	243,079,329.51	231,079,329.51
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	71,822,199.88	74,696,623.77
在建工程	17,671,798.05	150,640.57
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	3,273,373.75	2,992,936.58
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	2,578.47	4,490.87
其他非流动资产		
<b>非流动资产合计</b>	<b>335,849,279.66</b>	<b>308,924,021.30</b>
<b>资产总计</b>	<b>497,288,501.47</b>	<b>553,194,442.68</b>

流动负债：		
短期借款	15,000,000.00	50,000,000.00
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款	5,007,587.80	26,435.00
预收款项		163,327.26
合同负债	151,063.09	
应付职工薪酬	814,163.65	4,423,561.29
应交税费	903,315.02	559,620.67
其他应付款	28,085,600.82	18,674,791.13
其中：应付利息		
应付股利	500,000.00	
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	869,122.54	
其他流动负债	2,396.58	
流动负债合计	50,833,249.50	73,847,735.35
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款	373,342.57	3,156,416.68
长期应付职工薪酬		
预计负债	3,884,410.85	3,569,223.24
递延收益		
递延所得税负债	879,234.40	437,670.97
其他非流动负债		
非流动负债合计	5,136,987.82	7,163,310.89
负债合计	55,970,237.32	81,011,046.24
所有者权益：		
股本	198,001,397.00	198,001,397.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	176,374,320.86	176,374,320.86
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	23,544,359.41	20,690,830.73
未分配利润	43,398,186.88	77,116,847.85
所有者权益合计	441,318,264.15	472,183,396.44

负债和所有者权益总计	497,288,501.47	553,194,442.68
------------	----------------	----------------

**3、合并利润表**

单位：元

项目	2020 年度	2019 年度
一、营业总收入	255,963,220.94	253,259,661.68
其中：营业收入	255,963,220.94	253,259,661.68
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	182,990,809.92	187,142,790.58
其中：营业成本	110,408,499.86	109,769,042.37
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险责任合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	4,847,219.80	4,833,733.66
销售费用	10,176,915.75	19,048,619.55
管理费用	36,189,403.30	33,240,209.93
研发费用	17,837,371.51	15,595,840.94
财务费用	3,531,399.70	4,655,344.13
其中：利息费用	3,818,351.32	4,237,409.61
利息收入	321,602.08	224,584.99
加：其他收益	3,546,470.84	2,345,942.27
投资收益（损失以“-”号填列）		
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		
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）	-187,239.04	248,929.60
资产减值损失（损失以“-”	-3,490,801.11	

号填列)		
资产处置收益 (损失以“-”号填列)	-23,403.28	6,904.47
三、营业利润 (亏损以“-”号填列)	72,817,438.43	68,718,647.44
加: 营业外收入	316,117.74	456,518.89
减: 营业外支出	1,872,827.68	83,121.54
四、利润总额 (亏损总额以“-”号填列)	71,260,728.49	69,092,044.79
减: 所得税费用	8,766,815.29	9,383,418.00
五、净利润 (净亏损以“-”号填列)	62,493,913.20	59,708,626.79
(一) 按经营持续性分类		
1. 持续经营净利润 (净亏损以“-”号填列)	62,493,913.20	59,708,626.79
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. 归属于母公司股东的净利润	61,538,234.33	58,309,261.54
2. 少数股东损益	955,678.87	1,399,365.25
六、其他综合收益的税后净额		
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		
(一) 不能重分类进损益的其他综合收益		
1. 重新计量设定受益计划变动额		
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益		
3. 其他权益工具投资公允价值变动		
4. 企业自身信用风险公允价值变动		
5. 其他		
(二) 将重分类进损益的其他综合收益		
1. 权益法下可转损益的其他综合收益		
2. 其他债权投资公允价值变动		
3. 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		
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	62,493,913.20	59,708,626.79
归属于母公司所有者的综合收益总额	61,538,234.33	58,309,261.54
归属于少数股东的综合收益总额	955,678.87	1,399,365.25
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.3108	0.2945
（二）稀释每股收益	0.3108	0.2945

法定代表人：郑强国

主管会计工作负责人：张嫚草

会计机构负责人：余泉洪

#### 4、母公司利润表

单位：元

项目	2020 年度	2019 年度
一、营业收入	39,723,208.82	42,103,968.15
减：营业成本	11,580,706.93	12,966,929.81
税金及附加	497,573.23	550,872.09
销售费用	570,790.13	1,368,935.82
管理费用	10,695,463.02	11,285,113.90
研发费用	4,035,864.51	3,772,859.92
财务费用	-2,004,990.55	-2,999,253.33
其中：利息费用	2,180,480.34	1,186,507.84
利息收入	4,039,486.21	4,382,380.31
加：其他收益	1,395,538.42	853,096.44
投资收益（损失以“-”号填列）	14,592,750.00	14,592,750.00
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		
信用减值损失（损失以“-”号填列）	12,749.37	-8,231.13
资产减值损失（损失以“-”号填列）		
资产处置收益（损失以“-”号填列）		3,007.37

号填列)		
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	30,348,839.34	30,599,132.62
加：营业外收入	1.89	417.87
减：营业外支出	8,458.26	12,056.65
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	30,340,382.97	30,587,493.84
减：所得税费用	1,805,096.16	1,920,678.22
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	28,535,286.81	28,666,815.62
（一）持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）	28,535,286.81	28,666,815.62
（二）终止经营净利润（净亏损以“－”号填列）		
五、其他综合收益的税后净额		
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动		
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
（二）将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.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	28,535,286.81	28,666,815.62
七、每股收益：		
（一）基本每股收益		

(二) 稀释每股收益		
------------	--	--

**5、合并现金流量表**

单位：元

项目	2020 年度	2019 年度
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	286,464,169.14	267,495,977.78
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		
收到其他与经营活动有关的现金	8,993,863.96	10,839,924.87
经营活动现金流入小计	295,458,033.10	278,335,902.65
购买商品、接受劳务支付的现金	23,394,159.92	14,939,494.51
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		
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	78,093,910.09	78,588,615.87
支付的各项税费	30,278,169.30	25,141,616.85
支付其他与经营活动有关的现金	23,174,349.23	33,766,473.99
经营活动现金流出小计	154,940,588.54	152,436,201.22

经营活动产生的现金流量净额	140,517,444.56	125,899,701.43
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		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	23,394.12	41,148.65
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	1,688,870.61	3,492,012.13
投资活动现金流入小计	1,712,264.73	3,533,160.78
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	84,514,127.69	89,042,168.64
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		
投资活动现金流出小计	84,514,127.69	89,042,168.64
投资活动产生的现金流量净额	-82,801,862.96	-85,509,007.86
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金	30,000,000.00	60,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	300,000.00	
筹资活动现金流入小计	30,300,000.00	60,000,000.00
偿还债务支付的现金	50,000,000.00	70,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	61,136,419.12	51,740,640.94
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	407,250.00	407,250.00
支付其他与筹资活动有关的现金	740,000.00	3,350,000.00
筹资活动现金流出小计	111,876,419.12	125,090,640.94
筹资活动产生的现金流量净额	-81,576,419.12	-65,090,640.94
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-0.65	-30,614.12
五、现金及现金等价物净增加额	-23,860,838.17	-24,730,561.49
加：期初现金及现金等价物余额	61,996,945.37	86,727,506.86

六、期末现金及现金等价物余额	38,136,107.20	61,996,945.37
----------------	---------------	---------------

**6、母公司现金流量表**

单位：元

项目	2020 年度	2019 年度
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>		
销售商品、提供劳务收到的现金	42,465,807.63	44,445,345.10
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	4,225,882.21	7,552,956.39
经营活动现金流入小计	46,691,689.84	51,998,301.49
购买商品、接受劳务支付的现金	742,758.99	378,400.88
支付给职工以及为职工支付的现金	17,298,288.56	15,913,185.25
支付的各项税费	2,452,258.07	4,027,489.09
支付其他与经营活动有关的现金	7,168,246.73	12,065,890.05
经营活动现金流出小计	27,661,552.35	32,384,965.27
经营活动产生的现金流量净额	19,030,137.49	19,613,336.22
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金	14,592,750.00	14,592,750.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		4,000.00
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	90,874,643.69	68,435,428.97
投资活动现金流入小计	105,467,393.69	83,032,178.97
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	21,538,534.13	9,823,528.84
投资支付的现金	12,000,000.00	2,000,000.00
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	20,100,000.00	63,000,000.00
投资活动现金流出小计	53,638,534.13	74,823,528.84
投资活动产生的现金流量净额	51,828,859.56	8,208,650.13
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金	31,500,000.00	53,000,000.00

收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	31,500,000.00	53,000,000.00
偿还债务支付的现金	56,000,000.00	20,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	60,728,571.20	50,462,122.17
支付其他与筹资活动有关的现金	740,000.00	3,350,000.00
筹资活动现金流出小计	117,468,571.20	73,812,122.17
筹资活动产生的现金流量净额	-85,968,571.20	-20,812,122.17
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	-15,109,574.15	7,009,864.18
加：期初现金及现金等价物余额	27,648,347.38	20,638,483.20
六、期末现金及现金等价物余额	12,538,773.23	27,648,347.38

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2020 年度														
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计		
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润			其他	小计
	优先股	永续债	其他												
一、上年期末余额	198,001,397.00				129,279,241.27				20,690,830.73		250,765,745.85		598,737,214.85	27,757,907.28	626,495,122.13
加：会计政策变更															
前期差错更正															
同一控制下企业合并															
其他															
二、本年期初余额	198,001,397.00				129,279,241.27				20,690,830.73		250,765,745.85		598,737,214.85	27,757,907.28	626,495,122.13
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）					300,000.00				2,853,528.68		-715,713.45		2,437,815.23	548,428.87	2,986,244.10
（一）综合收益总额											61,538,234.33		61,538,234.33	955,678.87	62,493,913.20
（二）所有者投入和减少资本					300,000.00								300,000.00		300,000.00
1. 所有者投入的普通股															
2. 其他权益工具持有者投入资本															
3. 股份支付计入所有者权益的金额															
4. 其他					300,000.00								300,000.00		300,000.00
（三）利润分配									2,853,528.68		-62,253,947.78		-59,400,419.10	-407,250.00	-59,807,669.10
1. 提取盈余公积									2,853,528.68		-2,853,528.68				
2. 提取一般风险准备															
3. 对所有者（或股东）的分配											-59,400,419.10		-59,400,419.10	-407,250.00	-59,807,669.10
4. 其他															
（四）所有者权益内部结转															
1. 资本公积转增资本（或股本）															
2. 盈余公积转增资本（或股本）															
3. 盈余公积弥补亏损															
4. 设定受益计划变动额结转留存收益															
5. 其他综合收益结转留存收益															
6. 其他															
（五）专项储备															
1. 本期提取															
2. 本期使用															
（六）其他															
四、本期期末余额	198,001,397.00				129,579,241.27				23,544,359.41		250,050,032.40		601,175,030.08	28,306,336.15	629,481,366.23

上期金额

单位：元

项目	2019 年年度															
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计			
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润			其他	小计	
	优先股	永续债	其他													
一、上年期末余额	198,001,397.00				129,279,241.27					17,824,149.17		251,615,409.86		596,720,197.30	26,765,792.03	623,485,989.33
加：会计政策变更																
前期差错更正																
同一控制下企业合并																
其他												-6,791,894.74		-6,791,894.74		-6,791,894.74
二、本年期初余额	198,001,397.00				129,279,241.27					17,824,149.17		244,823,515.12		589,928,302.56	26,765,792.03	616,694,094.59
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）										2,866,681.56		5,942,230.73		8,808,912.29	992,115.25	9,801,027.54
（一）综合收益总额												58,309,261.54		58,309,261.54	1,399,365.25	59,708,626.79
（二）所有者投入和减少资本																
1. 所有者投入的普通股																
2. 其他权益工具持有者投入资本																
3. 股份支付计入所有者权益的金额																
4. 其他																
（三）利润分配										2,866,681.56		-52,367,030.81		-49,500,349.25	-407,250.00	-49,907,599.25
1. 提取盈余公积										2,866,681.56		-2,866,681.56				
2. 提取一般风险准备																
3. 对所有者（或股东）的分配												-49,500,349.25		-49,500,349.25	-407,250.00	-49,907,599.25
4. 其他																
（四）所有者权益内部结转																
1. 资本公积转增资本（或股本）																
2. 盈余公积转增资本（或股本）																
3. 盈余公积弥补亏损																
4. 设定受益计划变动额结转留存收益																
5. 其他综合收益结转留存收益																
6. 其他																
（五）专项储备																
1. 本期提取																
2. 本期使用																
（六）其他																
四、本期期末余额	198,001,397.00				129,279,241.27					20,690,830.73		250,765,745.85		598,737,214.85	27,757,907.28	626,495,122.13

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2020 年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	198,001,397.00				176,374,320.86				20,690,830.73	77,116,847.85		472,183,396.44
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	198,001,397.00				176,374,320.86				20,690,830.73	77,116,847.85		472,183,396.44
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）									2,853,528.68	-33,718,660.97		-30,865,132.29
（一）综合收益总额										28,535,286.81		28,535,286.81
（二）所有者投入和减少资本												
1. 所有者投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
（三）利润分配									2,853,528.68	-62,253,947.78		-59,400,419.10
1. 提取盈余公积									2,853,528.68	-2,853,528.68		
2. 对所有者（或股东）的分配										-59,400,419.10		-59,400,419.10
3. 其他												
（四）所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本（或股本）												
2. 盈余公积转增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
（五）专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
（六）其他												
四、本期期末余额	198,001,397.00				176,374,320.86				23,544,359.41	43,398,186.88		441,318,264.15

上期金额

单位：元

项目	2019 年年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	198,001,397.00				176,374,320.86				17,824,149.17	100,817,063.04		493,016,930.07
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	198,001,397.00				176,374,320.86				17,824,149.17	100,817,063.04		493,016,930.07
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）								2,866,681.56	-23,700,215.19			-20,833,533.63
（一）综合收益总额									28,666,815.62			28,666,815.62
（二）所有者投入和减少资本												
1. 所有者投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
（三）利润分配								2,866,681.56	-52,367,030.81			-49,500,349.25
1. 提取盈余公积								2,866,681.56	-2,866,681.56			
2. 对所有者（或股东）的分配									-49,500,349.25			-49,500,349.25
3. 其他												
（四）所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本（或股本）												
2. 盈余公积转增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
（五）专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
（六）其他												
四、本期期末余额	198,001,397.00				176,374,320.86			20,690,830.73	77,116,847.85			472,183,396.44

### 三、公司基本情况

公司名称：中金辐照股份有限公司

注册地址：深圳市罗湖区东盛路68号

营业期限：长期

股本：人民币壹亿玖仟捌佰万零壹仟叁佰玖拾柒元整

公司行业分类：“制造业”中的“其他制造业”。

公司经营范围：辐照技术服务（仅限分支机构经营）；辐照技术开发；投资管理；国内商业、物资供销业（不含专营、专控、专卖商品）；进出口贸易业务（按进出口资格证经营）；实验室检测；工业与消费产品测试、检验与验证；黄金饰品、礼品工艺品批发、零售、珠宝批发、零售（国家法律、行政法规规定必须行政许可的除外）；普通货运。货物仓储服务（不含危险化学品）等

法定代表人：郑强国

本公司财务报告由本公司董事会2021年4月26日批准报出。

#### 合并财务报表范围

本公司合并财务报表范围内子公司如下：

子公司名称	报告期是否纳入合并财务报表范围
中金辐照成都有限公司	是
深圳市金鹏源辐照技术有限公司	是
中金辐照武汉有限公司	是
中金辐照重庆有限公司	是
中金新能源（镇江）有限公司	是
镇江中金医疗消毒供应中心有限公司	是
中金健康科技（嘉兴）有限公司	是
天津金鹏源辐照技术有限公司	是
上海金鹏源辐照技术有限公司	是

### 四、财务报表的编制基础

#### 1、编制基础

本财务报表按照财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》和各项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则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《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》的相关规定编制。

#### 2、持续经营

本财务报表以持续经营为基础编制。

自本报告期末至少12个月内本公司具备持续经营能力，无影响持续经营能力的重大事项。

### 五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

本公司自2020年1月1日起执行新收入准则

（一）执行《企业会计准则第14号——收入》（2017年修订）（以下简称“新收入准则”）

财政部于2017年度修订了《企业会计准则第14号——收入》。修订后的准则规定，首次执行该准则应当根据累积影响数调整当年年初留存收益及财务报表其他相关项目金额，对可比期间信息不予调整。

## （二）执行《企业会计准则解释第13号》

财政部于2019年12月10日发布了《企业会计准则解释第13号》（财会〔2019〕21号，以下简称“解释第13号”），自2020年1月1日起施行，不要求追溯调整。

## （三）执行《碳排放权交易有关会计处理暂行规定》

财政部于2019年12月16日发布了《碳排放权交易有关会计处理暂行规定》（财会〔2019〕22号），适用于按照《碳排放权交易管理暂行办法》等有关规定开展碳排放权交易业务的重点排放单位中的相关企业（以下简称重点排放企业）。该规定自2020年1月1日起施行，重点排放企业应当采用未来适用法应用该规定。

## （四）执行《疫情相关租金减让会计处理规定》

财政部于2020年6月19日发布了《疫情相关租金减让会计处理规定》（财会〔2020〕10号），自2020年6月19日起施行，允许企业对2020年1月1日至该规定施行日之间发生的相关租金减让进行调整。按照该规定，对于满足条件的由疫情直接引发的租金减免、延期支付租金等租金减让，企业可以选择采用简化方法进行会计处理。

## 1、遵循企业会计准则的声明

本财务报表符合财政部颁布的企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司2020年12月31日的合并及母公司财务状况以及2020年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

## 2、会计期间

自公历1月1日起至12月31日止为一个会计年度。

## 3、营业周期

本公司营业周期为12个月。

## 4、记账本位币

本公司采用人民币为记账本位币。

## 5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

同一控制下企业合并：合并方在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日被合并方资产、负债（包括最终控制方收购被合并方而形成的商誉）在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。在合并中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，调整资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

非同一控制下企业合并：购买方在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债按照公允价值计量，公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。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差额，计入当期损益。

为企业合并发生的直接相关费用于发生时计入当期损益；为企业合并而发行权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

## 6、合并财务报表的编制方法

### （1）合并范围

合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，合并范围包括本公司及全部子公司。

### （2）合并程序

本公司以自身和各子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，编制合并财务报表。本公司编制合并财务报表，将整个企业集团视为一个会计主体，依据相关企业会计准则的确认、计量和列报要求，按照统一的会计政策，反映本企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。

所有纳入合并财务报表合并范围的子公司所采用的会计政策、会计期间与本公司一致，如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并财务报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。对于非同一控制下企业

合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。对于同一控制下企业合并取得的子公司，以其资产、负债（包括最终控制方收购该子公司而形成的商誉）在最终控制方财务报表中的账面价值为基础对其财务报表进行调整。

子公司所有者权益、当期净损益和当期综合收益中属于少数股东的份额分别在合并资产负债表中所有者权益项目下、合并利润表中净利润项目下和综合收益总额项目下单独列示。子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额而形成的余额，冲减少数股东权益。

#### ①增加子公司或业务

在报告期内，若因同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则调整合并资产负债表的期初数；将子公司或业务合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；将子公司或业务合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资方实施控制的，视同参与合并的各方在最终控制方开始控制时即以目前的状态存在进行调整。在取得被合并方控制权之前持有的股权投资，在取得原股权之日与合并方和被合并方同处于同一控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益以及其他净资产变动，分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

在报告期内，若因非同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则不调整合并资产负债表期初数；将该子公司或业务自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司或业务自购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资方实施控制的，对于购买日之前持有的被购买方的股权，本公司按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益。购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益以及除净损益、其他综合收益和利润分配之外的其他所有者权益变动的，与其相关的其他综合收益、其他所有者权益变动转为购买日所属当期投资收益，不能重分类进损益的其他综合收益除外。

#### ②处置子公司或业务

##### A. 一般处理方法

在报告期内，本公司处置子公司或业务，则该子公司或业务期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司或业务期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对被投资方控制权时，对于处置后的剩余股权投资，本公司按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额与商誉之和的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益或除净损益、其他综合收益及利润分配之外的其他所有者权益变动，在丧失控制权时转为当期投资收益，不能重分类进损益的其他综合收益除外。

因其他投资方对子公司增资而导致本公司持股比例下降从而丧失控制权的，按照上述原则进行会计处理。

##### B. 分步处置子公司

通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：

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

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，本公司将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易不属于一揽子交易的，在丧失控制权之前，按不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资的相关政策进行会计处理；在丧失控制权时，按处置子公司一般处理方法进行会计处理。

#### ③购买子公司少数股权

本公司因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日（或合并日）开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

#### ④不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的长期股权投资而取得的处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

## 7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

不涉及

## 8、现金及现金等价物的确定标准

现金，是指本公司的库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物，是指本公司持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额的现金、价值变动风险很小的投资。

## 9、外币业务和外币报表折算

### （1）外币业务

外币业务采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率将外币金额折合成人民币记账。

资产负债表日外币货币性项目余额按资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理外，均计入当期损益。

### （2）外币财务报表的折算

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率（或：采用按照系统合理的方法确定的、与交易发生日即期汇率近似的汇率。提示：若采用此种方法，应明示何种方法何种口径）折算。

处置境外经营时，将与该境外经营相关的外币财务报表折算差额，自所有者权益项目转入处置当期损益。

## 10、金融工具

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

### （1）金融工具的分类

根据本公司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，金融资产于初始确认时分类为：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（债务工具）和以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

业务模式是以收取合同现金流量为目标且合同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的，分类为以摊余成本计量的金融资产；业务模式既以收取合同现金流量又以出售该金融资产为目标且合同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（债务工具）；除此之外的其他金融资产，分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

对于非交易性权益工具投资，本公司在初始确认时确定是否将其指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）。在初始确认时，为了能够消除或显著减少会计错配，可以将金融资产指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和以摊余成本计量的金融负债。

符合以下条件之一的金融负债可在初始计量时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债：

A. 该项指定能够消除或显著减少会计错配。

B. 根据正式书面文件载明的企业风险管理或投资策略，以公允价值为基础对金融负债组合或金融资产和金融负债组合进行管理和业绩评价，并在企业内部以此为基础向关键管理人员报告。

C. 该金融负债包含需单独分拆的嵌入衍生工具。

按照上述条件，本公司指定的这类金融负债主要包括：（具体描述指定的情况）。

## （2）金融工具的确认依据和计量方法

A. 以摊余成本计量的金融资产

以摊余成本计量的金融资产包括应收票据、应收账款、其他应收款、长期应收款、债权投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额；不包含重大融资成分的应收账款以及本公司决定不考虑不超过一年的融资成分的应收账款，以合同交易价格进行初始计量。

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

收回或处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额计入当期损益。

B. 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）包括应收款项融资、其他债权投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动除采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得和汇兑损益之外，均计入其他综合收益。

终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入当期损益。

C. 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）包括其他权益工具投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入其他综合收益。取得的股利计入当期损益。

终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

D. 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产包括交易性金融资产、衍生金融资产、其他非流动金融资产等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入当期损益。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

E. 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债包括交易性金融负债、衍生金融负债等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入当期损益。该金融负债按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

终止确认时，其账面价值与支付的对价之间的差额计入当期损益。

F. 以摊余成本计量的金融负债

以摊余成本计量的金融负债包括短期借款、应付票据、应付账款、其他应付款、长期借款、应付债券、长期应付款，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

终止确认时，将支付的对价与该金融负债账面价值之间的差额计入当期损益。

## （3）金融资产终止确认和金融资产转移

公司发生金融资产转移时，如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，则终止确认该金融资产；如保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则不终止确认该金融资产。

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

A. 所转移金融资产的账面价值；

B. 因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额（涉及转移的金融资产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（债务工具）、可供出售金融资产的情形）之和。

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，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

a. 终止确认部分的账面价值；

b. 终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权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（债务工具）、可供出售金融资产的情形）之和。

金融资产转移不满足终止确认条件的，继续确认该金融资产，所收到的对价确认为一项金融负债。

#### (4) 金融负债终止确认

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，则终止确认该金融负债或其一部分；本公司若与债权人签定协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，则终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

对现存金融负债全部或部分合同条款作出实质性修改的，则终止确认现存金融负债或其一部分，同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。

金融负债全部或部分终止确认时，终止确认的金融负债账面价值与支付对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

本公司若回购部分金融负债的，在回购日按照继续确认部分与终止确认部分的相对公允价值，将该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

#### (5) 金融资产和金融负债的公允价值的确定方法

存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值。不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。在估值时，本公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并优先使用相关可观察输入值。只有在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，才使用不可观察输入值。

#### (6) 金融资产减值的测试方法及会计处理方法

##### A. 金融工具减值处理基础及其确定方法

本公司考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，以单项或组合的方式对以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）的预期信用损失进行估计。预期信用损失的计量取决于金融资产自初始确认后是否发生信用风险显著增加。

如果该金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加，本公司按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备；如果该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加，本公司按照相当于该金融工具未来12个月内预期信用损失的金额计量其损失准备。由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。

通常逾期超过30日，本公司即认为该金融工具的信用风险已显著增加，除非有确凿证据证明该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

如果金融工具于资产负债表日的信用风险较低，本公司即认为该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

如果有客观证据表明某项金融资产已经发生信用减值，则本公司在单项基础上对该金融资产计提减值准备。

对于应收账款，无论是否包含重大融资成分，本公司始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

本公司将该应收账款主要按照三种风险特征计量预期信用风险：对于单项重大为主要风险特征的应收账款，进行单项评估计量预期信用风险并作为减值损失或利得计入当期损益；对于账龄 1 年以上风险特征明显增加的应收账款，100%预计信用风险损失；对于按照账龄这一风险特征进行组合预期信用风险计量的组合，按照如下账龄预期信用损失率进行计量：

账龄	应收账款预期信用损失率(%)	其他应收款预期信用损失率(%)
1年以内（含1年）	6.00	6.00
1—2年	10.00	10.00
2—3年	30.00	30.00
3—4年	50.00	50.00
4—5年	80.00	80.00
5年以上	100.00	100.00

对于租赁应收款、公司通过销售商品或提供劳务形成的长期应收款，本公司选择始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

除上述计量方法以外的金融资产，本公司在每个资产负债表日评估相关金融工具的信用风险自初始确认后是否显著增加，

将金融工具发生信用减值的过程分为三个阶段，对于不同阶段的金融工具减值进行不同的会计处理：

a. 第一阶段，金融工具的信用风险自初始确认后未显著增加的，本公司按照该金融工具未来 12 个月的预期信用损失计量损失准备，并按照其账面余额（即未扣除减值准备）和实际利率计算利息收入；于资产负债表日，若公司判断金融工具只有较低信用风险，则公司直接做出该工具的信用风险自初始确认后未显著增加的假定。

b. 第二阶段，金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加但未发生信用减值的，本公司按照该金融工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备，并按照其账面余额和实际利率计算利息收入；

c. 第三阶段，初始确认后发生信用减值的，本公司按照该金融工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备，并按照其摊余成本（账面余额减已计提减值准备）和实际利率计算利息收入。

公司以单项金融工具或金融工具组合为基础评估预期信用风险和计量预期信用损失。当以金融工具组合为基础时，公司以共同风险特征为依据，将金融工具划分为不同组合。

B. 按组合计量预期信用损失的金融工具组合

项目	确定组合的依据	确定组合的依据	计量预期信用损失方法
应收账款 其他应收款	信用风险特征-账龄组合	根据以前年度与之相同或类似的、按照账龄段划分的具有类似信用风险特征的应收款项组合	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收款项账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失
应收账款 其他应收款	信用风险特征-单项重大（100 万元以上且账龄 1 年以上）	根据以前年度与之相同或类似的、金额较大、期限较长的组合	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，单独评价计算预期信用损失
应收账款	信用风险特征-单项不重大但账龄 1 年以上风险特征明显增加	按照债务人信誉、款项性质、期限较长的组合	结合当前状况以及对未来可收回性预测，按照违约风险敞口 100%单独评价计算预期信用损失
应收账款 其他应收款	其他组合	关联方组合、备用金、押金、保证金组合	不计提预期信用损失，除有确凿证据表明无法收回，全额计提预期信用损失

C. 预期信用损失的会计处理

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

11、应收票据

应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

本公司认为所持有的银行承兑汇票的承兑银行信用评级较高，不存在重大的信用风险，也未计提损失准备。本公司持有的商业承兑汇票的预期信用损失的确定方法及会计处理方法按无风险组合计提坏账准备。

12、应收账款

(1) 本公司将该应收账款主要按照三种风险特征计量预期信用风险：对于单项重大为主要风险特征的应收账款，进行单项评估计量预期信用风险并作为减值损失或利得计入当期损益；对于账龄 1 年以上风险特征明显增加的应收账款，100%预计信用风险损失；对于按照账龄这一风险特征进行组合预期信用风险计量的组合，按照如下账龄预期信用损失率进行计量：

账龄	应收账款预期信用损失率(%)
1年以内（含1年）	6.00

1—2年	10.00
2—3年	30.00
3—4年	50.00
4—5年	80.00
5年以上	100.00

对于租赁应收款、公司通过销售商品或提供劳务形成的长期应收款，本公司选择始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

除上述计量方法以外的金融资产，本公司在每个资产负债表日评估相关金融工具的信用风险自初始确认后是否显著增加，将金融工具发生信用减值的过程分为三个阶段，对于不同阶段的金融工具减值进行不同的会计处理：

A. 第一阶段，金融工具的信用风险自初始确认后未显著增加的，本公司按照该金融工具未来 12 个月的预期信用损失计量损失准备，并按照其账面余额（即未扣除减值准备）和实际利率计算利息收入；于资产负债表日，若公司判断金融工具只有较低信用风险，则公司直接做出该工具的信用风险自初始确认后未显著增加的假定。

B. 第二阶段，金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加但未发生信用减值的，本公司按照该金融工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备，并按照其账面余额和实际利率计算利息收入；

C. 第三阶段，初始确认后发生信用减值的，本公司按照该金融工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备，并按照其摊余成本（账面余额减已计提减值准备）和实际利率计算利息收入。

公司以单项金融工具或金融工具组合为基础评估预期信用风险和计量预期信用损失。当以金融工具组合为基础时，公司以共同风险特征为依据，将金融工具划分为不同组合。

(2) 按组合计量预期信用损失的金融工具组合

项目	确定组合的依据	确定组合的依据	计量预期信用损失方法
应收账款	信用风险特征-账龄组合	根据以前年度与之相同或类似的、按照账龄段划分的具有类似信用风险特征的应收款项组合	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收款项账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失
应收账款	信用风险特征-单项重大（100 万以上且账龄 1 年以上）	根据以前年度与之相同或类似的、金额较大、期限较长的组合	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，单独评价计算预期信用损失
应收账款	信用风险特征-单项不重大但账龄 1 年以上风险特征明显增加	按照债务人信誉、款项性质、期限较长的组合	结合当前状况以及对未来可收回性预测，按照违约风险敞口 100%单独评价计算预期信用损失
应收账款	其他组合	关联方组合、备用金、押金、保证金组合	不计提预期信用损失，除有确凿证据表明无法收回，全额计提预期信用损失

(3) 预期信用损失的会计处理

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

13、应收款项融资

无

## 14、其他应收款

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

(1) 本公司将该其他应收账款主要按照三种风险特征计量预期信用风险：对于单项重大为主要风险特征的应收账款，进行单项评估计量预期信用风险并作为减值损失或利得计入当期损益；对于账龄 1 年以上风险特征明显增加的应收账款，100% 预计信用风险损失；对于按照账龄这一风险特征进行组合预期信用风险计量的组合，按照如下账龄预期信用损失率进行计量：

账龄	其他应收款预期信用损失率(%)
1年以内（含1年）	6.00
1—2年	10.00
2—3年	30.00
3—4年	50.00
4—5年	80.00
5年以上	100.00

对于租赁应收款、公司通过销售商品或提供劳务形成的长期应收款，本公司选择始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

除上述计量方法以外的金融资产，本公司在每个资产负债表日评估相关金融工具的信用风险自初始确认后是否显著增加，将金融工具发生信用减值的过程分为三个阶段，对于不同阶段的金融工具减值进行不同的会计处理：

A. 第一阶段，金融工具的信用风险自初始确认后未显著增加的，本公司按照该金融工具未来 12 个月的预期信用损失计量损失准备，并按照其账面余额（即未扣除减值准备）和实际利率计算利息收入；于资产负债表日，若公司判断金融工具只有较低信用风险，则公司直接做出该工具的信用风险自初始确认后未显著增加的假定。

B. 第二阶段，金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加但未发生信用减值的，本公司按照该金融工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备，并按照其账面余额和实际利率计算利息收入；

C. 第三阶段，初始确认后发生信用减值的，本公司按照该金融工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备，并按照其摊余成本（账面余额减已计提减值准备）和实际利率计算利息收入。

公司以单项金融工具或金融工具组合为基础评估预期信用风险和计量预期信用损失。当以金融工具组合为基础时，公司以共同风险特征为依据，将金融工具划分为不同组合。

(2) 按组合计量预期信用损失的金融工具组合

项目	确定组合的依据	确定组合的依据	计量预期信用损失方法
其他应收款	信用风险特征-账龄组合	根据以前年度与之相同或类似的、按照账龄段划分的具有类似信用风险特征的应收款项组合	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收款项账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失
其他应收款	信用风险特征-单项重大（100 万以上且账龄 1 年以上）	根据以前年度与之相同或类似的、金额较大、期限较长的组合	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，单独评价计算预期信用损失
其他应收款	信用风险特征-单项不重大但账龄1年以上风险特征明显增加	按照债务人信誉、款项性质、期限较长的组合	结合当前状况以及对未来可收回性预测，按照违约风险敞口 100%单独评价计算预期信用损失
其他应收款	其他组合	关联方组合、备用金、押金、保证金组合	不计提预期信用损失，除有确凿证据表明无法收回，全额计提预期信用损失

### (3) 预期信用损失的会计处理

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

## 15、存货

### (1) 存货的分类和成本

存货分类为：原材料、周转材料。

### (2) 发出存货的计价方法

存货发出时按加权平均法计价。

### (3) 不同类别存货可变现净值的确定依据

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

期末按照单个存货项目计提存货跌价准备；但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备；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，则合并计提存货跌价准备。

除有明确证据表明资产负债表日市场价格异常外，存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定。

本期期末存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定。

### (4) 存货的盘存制度

采用永续盘存制。

### (5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

- A. 低值易耗品采用一次转销法；
- B. 包装物采用一次转销法。

## 16、合同资产

自2020年1月1日起的会计政策

合同资产的确认方法及标准

本公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。本公司已向客户转让商品或提供服务而有权收取对价的权利（且该权利取决于时间流逝之外的其他因素）列示为合同资产。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示。本公司拥有的、无条件（仅取决于时间流逝）向客户收取对价的权利作为应收款项单独列示。

合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法

合同资产的预期信用损失的确定方法及会计处理方法根据《金融资产减值的测试方法及会计处理方法》中新金融工具准则下有关应收账款的会计处理。

## 17、合同成本

自2020年1月1日起的会计政策

合同成本包括合同履约成本与合同取得成本。

本公司为履行合同而发生的成本，不属于存货、固定资产或无形资产等相关准则规范范围的，在满足下列条件时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。

- 该成本增加了本公司未来用于履行履约义务的资源。
- 该成本预期能够收回。

本公司为取得合同发生的增量成本预期能够收回的，作为合同取得成本确认为一项资产。

与合同成本有关的资产采用与该资产相关的商品或服务收入确认相同的基础进行摊销；但是对于合同取得成本摊销期限未超过一年的，本公司在发生时将其计入当期损益。

与合同成本有关的资产，其账面价值高于下列两项的差额的，本公司对超出部分计提减值准备，并确认为资产减值损失：

- (1) 因转让与该资产相关的商品或服务预期能够取得的剩余对价；
- (2) 为转让该相关商品或服务估计将要发生的成本。

以前期间减值的因素之后发生变化，使得前述差额高于该资产账面价值的，本公司转回原已计提的减值准备，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。

## 18、持有待售资产

报告期内不涉及

## 19、债权投资

报告期内不涉及

## 20、其他债权投资

报告期内不涉及

## 21、长期应收款

报告期内不涉及

## 22、长期股权投资

### (1) 共同控制、重大影响的判断标准

共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。本公司与其他合营方一同对被投资单位实施共同控制且对被投资单位净资产享有权利的，被投资单位为本公司的合营企业。

重大影响，是指对一个企业的财务和经营决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。本公司能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为本公司联营企业。

### (2) 初始投资成本的确定

#### A. 企业合并形成的长期股权投资

同一控制下的企业合并：公司以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式以及以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资单位实施控制的，在合并日根据合并后应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额，确定长期股权投资的初始投资成本。合并日长期股权投资的初始投资成本，与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整股本溢价，股本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

非同一控制下的企业合并：公司按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的，按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。

#### B. 通过企业合并以外的其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

在非货币性资产交换具有商业实质，且换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量时，以公允价值为基础计量。如换入资产和换出资产的公允价值均能可靠计量的，对于换入的长期股权投资，以换出资产的公允价值和应支付的相关税费作为换入的长期股权投资的初始投资成本，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠。非货币性资产交换不具有商业实质，或换入资产和换出资产的公允价值均不能可靠计量的，对于换入的长期股权投资，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入长期股权投资的初始投资成本。

通过债务重组取得的长期股权投资，以所放弃债权的公允价值和可直接归属于该资产的税金等其他成本确定其入账价值，并将所放弃债权的公允价值与账面价值之间的差额，计入当期损益。

### (3) 后续计量及损益确认方法

#### A. 成本法核算的长期股权投资

公司对子公司的长期股权投资，采用成本法核算。除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，公司按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认当期投资收益。

#### B. 权益法核算的长期股权投资

对联营企业和合营企业的长期股权投资，采用权益法核算。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份额的差额，不调整长期股权投资的初始投资成本；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份额的差额，计入当期损益。

公司按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

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可辨认净资产的公允价值为基础，并按照公司的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润进行调整后确认。在持有投资期间，被投资单位编制合并财务报表的，以合并财务报表中的净利润、其他综合收益和其他所有者权益变动中归属于被投资单位的金额为基础进行核算。

公司与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于公司的部分，予以抵销，在此基础上确认投资收益。与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于资产减值损失的，全额确认。公司与联营企业、合营企业之间发生投出或出售资产的交易，该资产构成业务的，按照同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法”和“合并财务报表的编制方法”中披露的相关政策进行会计处理。

在公司确认应分担被投资单位发生的亏损时，按照以下顺序进行处理：首先，冲减长期股权投资的账面价值。其次，长期股权投资的账面价值不足以冲减的，以其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益账面价值为限继续确认投资损失，冲减长期应收项目等的账面价值。最后，经过上述处理，按照投资合同或协议约定企业仍承担额外义务的，按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。

#### C. 长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，在处置该项投资时，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础，按相应比例对原计入其他综合收益的部分进行会计处理。因被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，按比例结转入当期损益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，在终止采用权益法核算时全部转入当期损益。

因处置部分股权投资、因其他投资方对子公司增资而导致本公司持股比例下降等原因丧失了对被投资单位控制权的，在编制个别财务报表时，剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按金融工具确认和计量准则的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

处置的股权是因追加投资等原因通过企业合并取得的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权采用成本法或权益法核算的，购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益和其他所有者权益按比例结转；处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益全部结转。

## 23、投资性房地产

投资性房地产计量模式

成本法计量

折旧或摊销方法

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，包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物（含自行建造或开发活动完成后用于出租的建筑物以及正在建造或开发过程中将来用于出租的建筑物）。

本公司对现有投资性房地产采用成本模式计量。对按照成本模式计量的投资性房地产—出租用建筑物采用与本公司固定资产相同的折旧政策，出租土地使用权按与无形资产相同的摊销政策执行。

## 24、固定资产

### （1）确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有，并且使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足下列条件时予以确认：A.与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；B.该固定资产的成本能够可靠地计量。

### （2）折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	20.00-35.00	0.00-5.00	2.71-5.00
机器设备	年限平均法	10.00-20.00	0.00-5.00	4.75-10.00
运输工具	年限平均法	5.00-10.00	0.00-5.00	9.50-20.00
钴源	其他	20.00	0.00	说明
其他	年限平均法	3.00-12.00	0.00-5.00	7.92-33.33

说明：本公司的钴源资产，折旧按钴源衰减规律 $N=N_0 \cdot 0.99964^X$ （N表示当前活度、 $N_0$ 表示初始活度、X表示距离初始活度的天数）并结合衰减20年后的余值计提，当期折旧=初始购买入账价值 $\times ((0.99964^{X_{期末}} - 0.99964^{X_{期初}}) + 0.9996420 \cdot 365 / 20 \cdot (X_{期末} - X_{期初}) / 365)$ 。

### （3）融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

报告期内不涉及

## 25、在建工程

在建工程项目按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出，作为固定资产的入账价值。所建造的固定资产在工程已达到预定可使用状态，但尚未办理竣工决算的，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并按本公司固定资产折旧政策计提固定资产的折旧，待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

## 26、借款费用

### （1）借款费用资本化的确认原则

借款费用，包括借款利息、折价或者溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。

公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

符合资本化条件的资产,是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

借款费用同时满足下列条件时开始资本化:

A. 资产支出已经发生,资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出;

B. 借款费用已经发生;

C. 为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

### (2)借款费用资本化期间

资本化期间,指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间,借款费用暂停资本化的期间不包括在内。

当购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时,借款费用停止资本化。

当购建或者生产符合资本化条件的资产中部分项目分别完工且可单独使用时,该部分资产借款费用停止资本化。

购建或者生产的资产的各部分分别完工,但必须等到整体完工后才可使用或可对外销售的,在该资产整体完工时停止借款费用资本化。

### (3)暂停资本化期间

符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生的非正常中断、且中断时间连续超过3个月的,则借款费用暂停资本化;该项中断如是所购建或生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态必要的程序,则借款费用继续资本化。在中断期间发生的借款费用确认为当期损益,直至资产的购建或者生产活动重新开始后借款费用继续资本化。

### (4)借款费用资本化率、资本化金额的计算方法

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入的专门借款,以专门借款当期实际发生的借款费用,减去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,来确定借款费用的资本化金额。

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用的一般借款,根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率,计算确定一般借款应予资本化的借款费用金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

## 27、生物资产

报告期内不涉及

## 28、油气资产

报告期内不涉及

## 29、使用权资产

报告期内不涉及

## 30、无形资产

### (1) 计价方法、使用寿命、减值测试

A. 公司取得无形资产时按成本进行初始计量;

外购无形资产的成本,包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付,实质上具有融资性质的,无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。

债务重组取得债务人用以抵债的无形资产,以所放弃债权的公允价值和可直接归属于使该资产达到预定用途所发生的税金等其他成本确定其入账价值,并将所放弃债权的公允价值与账面价值之间的差额,计入当期损益。

在非货币性资产交换具有商业实质,且换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量时,以公允价值为基础计量。如换入资产和换出资产的公允价值均能可靠计量的,对于换入的无形资产,以换出资产的公允价值和应支付的相关税费作为换入的无形资产的初始投资成本,除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠。非货币性资产交换不具有商业实质,或换入资产和换出资产的公允价值均不能可靠计量的,对于换入的无形资产,以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换

入无形资产的初始投资成本。

B. 后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

对于使用寿命有限的无形资产，在为企业带来经济利益的期限内按直线法摊销；无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产，不予摊销。

C. 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

项目	预计使用寿命	摊销方法	残值率
土地使用权	50.00	年限平均法	可使用期限
软件	10.00	年限平均法	预计可使用期限
非专利技术	5.00-20.00	年限平均法	预计可使用期限
专利权	5.00-20.00	年限平均法	相关法律规定

(2) 内部研究开发支出会计政策

公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。

研究阶段：为获取并理解新的科学或技术知识等而进行的独创性的有计划调查、研究活动的阶段。

开发阶段：在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等活动的阶段。

31、长期资产减值

报告期内不涉及

32、长期待摊费用

长期待摊费用为已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。本公司长期待摊费用包括综合楼办公区电力改造、办公楼宿舍楼维修、厂房维修、租赁厂房装修、其他。

各项费用的摊销期限及摊销方法为：

项目	摊销方法	摊销年限
综合楼办公区电力改造	直线法	5.00
办公楼宿舍楼维修	直线法	5.00
租赁厂房装修	直线法	5.00
厂房维修	直线法	5.00
车棚、洗车场	直线法	5.00

33、合同负债

自2020年1月1日起的会计政策

根据新收入准则，本公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品或提供服务的义务列示为合同负债。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示。

34、职工薪酬

(1) 短期薪酬的会计处理方法

本公司在职工为本公司提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

本公司为职工缴纳的社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工为本公司提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额。

职工福利费为非货币性福利的，如能够可靠计量的，按照公允价值计量。

## (2) 离职后福利的会计处理方法

### A. 设定提存计划

本公司按当地政府的相关规定为职工缴纳基本养老保险和失业保险，在职工为本公司提供服务的会计期间，按以当地规定的缴纳基数和比例计算应缴纳金额，确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

除基本养老保险外，本公司还依据国家企业年金制度的相关政策建立了企业年金缴费制度（补充养老保险）/企业年金计划。本公司按职工工资总额的一定比例向当地社会保险机构缴费/年金计划缴费，相应支出计入当期损益或相关资产成本。

### B. 设定受益计划

本公司根据预期累计福利单位法确定的公式将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。

设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价值所形成的赤字或盈余确认为一项设定受益计划净负债或净资产。设定受益计划存在盈余的，本公司以设定受益计划的盈余和资产上限两项的孰低者计量设定受益计划净资产。

所有设定受益计划义务，包括预期在职工提供服务的年度报告期间结束后的十二个月内支付的义务，根据资产负债表日与设定受益计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率予以折现。

设定受益计划产生的服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当期损益或相关资产成本；重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益，并且在后续会计期间不转回至损益，在原设定受益计划终止时在权益范围内将原计入其他综合收益的部分全部结转至未分配利润。

在设定受益计划结算时，按在结算日确定的设定受益计划义务现值和结算价格两者的差额，确认结算利得或损失。

## (3) 辞退福利的会计处理方法

本公司在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，或确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时（两者孰早），确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。

## (4) 其他长期职工福利的会计处理方法

报告期内不涉及

## 35、租赁负债

报告期内不涉及

## 36、预计负债

### (1) 预计负债的确认标准

与诉讼、债务担保、亏损合同、重组事项等或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司确认为预计负债：

- 该义务是本公司承担的现时义务；
- 履行该义务很可能导致经济利益流出本公司；
- 该义务的金额能够可靠地计量。

### (2) 钴源资产预计负债的计量方法

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，并综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。于资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核，如有改变则对账面价值进行调整以反映当前最佳估计数。

满足预计负债确认条件的钴源资产弃置义务确认为预计负债，同时计入相关钴源资产的原值，金额等于根据相关要求作出的预计未来支出的现值。这部分价值作为钴源资产成本的一部分进行折耗。在钴源资产的使用寿命内，钴源资产弃置义务采用实际利率法确定各期间应承担的利息费用。

不符合预计负债确认条件的，在废弃时发生的拆卸、搬移、场地清理等支出在实际发生时作为清理费用计入当期损益。

### (3) 钴源资产弃置义务的估计

钴源资产弃置义务的确认是针对钴源资产未来的弃置支出，其金额等于预计未来支出的现值。对预计未来支出的估计是基于相关要求做出的，包括法律要求、技术和价格水平等。除了这些因素外，对钴源资产经济寿命和折现率的估计也会影响预计未来支出的现值。上述任何估计的变化将在钴源资产的剩余可使用年限内影响我公司的经营成果和财务状况。

## 37、股份支付

报告期内不涉及

## 38、优先股、永续债等其他金融工具

报告期内不涉及

## 39、收入

收入确认和计量所采用的会计政策

自 2020 年 1 月 1 日起的会计政策

本公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品或服务控制权时确认收入。取得相关商品或服务控制权，是指能够主导该商品或服务的使用并从中获得几乎全部的经济利益。

合同中包含两项或多项履约义务的，本公司在合同开始日，按照各单项履约义务所承诺商品或服务的单独售价的相对比例，将交易价格分摊至各单项履约义务。本公司按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。

交易价格是指本公司因向客户转让商品或服务而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项以及预期将退还给客户的款项。本公司根据合同条款，结合其以往的习惯做法确定交易价格，并在确定交易价格时，考虑可变对价、合同中存在的重大融资成分、非现金对价、应付客户对价等因素的影响。本公司以不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额确定包含可变对价的交易价格。合同中存在重大融资成分的，本公司按照假定客户在取得商品或服务控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格，并在合同期间内采用实际利率法摊销该交易价格与合同对价之间的差额。满足下列条件之一的，属于在某一时间段内履行履约义务，否则，属于在某一时刻履行履约义务：

- 客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益。
- 客户能够控制本公司履约过程中在建的商品。
- 本公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本公司在整个合同期内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

对于在某一时间段内履行的履约义务，本公司在该段时间内按照履约进度确认收入，但是，履约进度不能合理确定的除外。本公司考虑商品或服务的性质，采用产出法或投入法确定履约进度。当履约进度不能合理确定时，已经发生的成本预计能够得到补偿的，本公司按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

对于在某一时刻履行的履约义务，本公司在客户取得相关商品或服务控制权时点确认收入。在判断客户是否已取得商品或服务控制权时，本公司考虑下列迹象：

- 本公司就该商品或服务享有现时收款权利，即客户就该商品或服务负有现时付款义务。
- 本公司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。
- 本公司已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品。
- 本公司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。
- 客户已接受该商品或服务。

具体原则

本公司主营收入分为辐照技术服务、其他消毒灭菌服务，属于在某一时刻履行的履约义务。

**辐照技术服务：**辐照服务结束，将辐照标的交付客户并经客户确认后，进行收入确认。实际日常经营中，为简化操作，对于采用付款提货方式的零星客户，收入确认时点为客户付款提货时；对于采用月结对账方式的月结客户，收入确认时点为与客户对账确认无误时。

**其他消毒灭菌服务：**公司其他消毒灭菌服务结束，消毒灭菌标的交付客户并经客户确认后，满足劳务收入确认的基本条件时，进行收入确认。

2020 年 1 月 1 日前的会计政策

(1) 销售商品收入确认的一般原则

- A. 本公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；
- B. 本公司既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；
- C. 收入的金额能够可靠地计量；
- D. 相关的经济利益很可能流入本公司；
- E. 相关的、已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

(2) 具体原则

本公司提供的辐照技术服务业务，由于服务周期短，本公司在辐照工作完成且辐照标的交付客户并经客户确认后，提供的劳务完成，满足劳务收入确认的基本条件时，进行收入确认。

同类业务采用不同经营模式导致收入确认会计政策存在差异的情况

报告期内不涉及

## 40、政府补助

(1) 类型

政府补助，是本公司从政府无偿取得的货币性资产或非货币性资产，分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

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

本公司将政府补助划分为与资产相关的具体标准为：与购建或以其他方式形成长期资产的政府补助。

本公司将政府补助划分为与收益相关的具体标准为：除与资产相关政府补助之外的其他政府补助。

对于政府文件未明确规定补助对象的，本公司将该政府补助划分为与资产相关或与收益相关的判断依据为：是否用于购建或以其他方式形成长期资产。

(2) 确认时点

本公司在同时满足下列条件时确认相关政府补助：

- A. 本公司能够满足政府补助所附条件；
- B. 本公司能够收到政府补助。

(3) 会计处理

与资产相关的政府补助，冲减相关资产账面价值或确认为递延收益。确认为递延收益的，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（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）；

与收益相关的政府补助，用于补偿本公司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（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）或冲减相关成本费用或损失；用于补偿本公司已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）或冲减相关成本费用或损失。

本公司取得的政策性优惠贷款贴息，区分以下两种情况，分别进行会计处理：

A. 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公司提供贷款的，本公司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。

B. 财政将贴息资金直接拨付给本公司的，本公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

## 41、递延所得税资产/递延所得税负债

对于可抵扣暂时性差异确认递延所得税资产，以未来期间很可能取得的用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

对于应纳税暂时性差异，除特殊情况外，确认递延所得税负债。

不确认递延所得税资产或递延所得税负债的特殊情况包括：商誉的初始确认；除企业合并以外的发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）的其他交易或事项。

当拥有以净额结算的法定权利，且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行，当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列报。

当拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利，且递延所得税资产及递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者是对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产及负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产和负债或是同时取得资产、清偿负债时，递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列报。

## 42、租赁

### （1）经营租赁的会计处理方法

A. 公司租入资产所支付的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，计入当期费用。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用。

资产出租方承担了应由公司承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分摊，计入当期费用。

B. 公司出租资产所收取的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，确认为租赁相关收入。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用；如金额较大的，则予以资本化，在整个租赁期间内按照与租赁相关收入确认相同的基础分期计入当期收益。

公司承担了应由承租方承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金收入总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分配。

### （2）融资租赁的会计处理方法

A. 融资租入资产：公司在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费用。公司采用实际利率法对未确认的融资费用，在资产租赁期间内摊销，计入财务费用。公司发生的初始直接费用，计入租入资产价值。

B. 融资租出资产：公司在租赁开始日，将应收融资租赁款，未担保余值之和与其现值的差额确认为未实现融资收益，在将来收到租金的各期间内确认为租赁收入。公司发生的与出租交易相关的初始直接费用，计入应收融资租赁款的初始计量中，并减少租赁期内确认的收益金额。

## 43、其他重要的会计政策和会计估计

报告期内不涉及

## 44、重要会计政策和会计估计变更

### （1）重要会计政策变更

√ 适用 □ 不适用

A. 执行《企业会计准则第14号——收入》（2017年修订）（以下简称“新收入准则”）

财政部于2017年度修订了《企业会计准则第14号——收入》。修订后的准则规定，首次执行该准则应当根据累积影响数调整当年年初留存收益及财务报表其他相关项目金额，对可比期间信息不予调整。

本公司自2020年1月1日起执行新收入准则。根据准则的规定，本公司仅对在首次执行日尚未完成的合同的累积影响数调整2020年年初留存收益以及财务报表其他相关项目金额，比较财务报表不做调整。

与原收入准则相比，执行新收入准则对2020年12月31日资产负债表相关项目的影响如下（增加/（减少））：

受影响的资产负债表项目	2020年12月31日	
	合并	母公司

合同资产		
应收账款		
合同负债	2,132,419.24	151,063.09
其他流动负债	157,719.63	2,396.58
预收款项	-2,290,138.87	-153,459.67

执行新收入准则对2020年度对利润表产生的影响:

受影响的利润表项目	对2020年度发生额的影响金额	
	合并	母公司
营业收入		
营业成本	7,276,343.18	
销售费用	-7,276,343.18	
所得税费用		
净利润		

#### B. 执行《企业会计准则解释第13号》

财政部于2019年12月10日发布了《企业会计准则解释第13号》(财会〔2019〕21号,以下简称“解释第13号”),自2020年1月1日起施行,不要求追溯调整。

##### ①关联方的认定

解释第13号明确了以下情形构成关联方:企业与其所属企业集团的其他成员单位(包括母公司和子公司)的合营企业或联营企业;企业的合营企业与企业的其他合营企业或联营企业。此外,解释第13号也明确了仅仅同受一方重大影响的两方或两方以上的企业不构成关联方,并补充说明了联营企业包括联营企业及其子公司,合营企业包括合营企业及其子公司。

##### ②业务的定义

解释第13号完善了业务构成的三个要素,细化了构成业务的判断条件,同时引入“集中度测试”选择,以在一定程度上简化非同一控制下取得组合是否构成业务的判断等问题。

本公司自2020年1月1日起执行解释第13号,比较财务报表不做调整,执行解释第13号未对本公司财务状况和经营成果产生重大影响。

#### C. 执行《碳排放权交易有关会计处理暂行规定》

财政部于2019年12月16日发布了《碳排放权交易有关会计处理暂行规定》(财会[2019]22号),适用于按照《碳排放权交易管理暂行办法》等有关规定开展碳排放权交易业务的重点排放单位中的相关企业(以下简称重点排放企业)。该规定自2020年1月1日起施行,重点排放企业应当采用未来适用法应用该规定。

本公司自2020年1月1日起执行该规定,比较财务报表不做调整,执行该规定未对本公司财务状况和经营成果产生重大影响。

#### D. 执行《疫情相关租金减让会计处理规定》

财政部于2020年6月19日发布了《疫情相关租金减让会计处理规定》(财会〔2020〕10号),自2020年6月19日起施行,允许企业对2020年1月1日至该规定施行日之间发生的相关租金减让进行调整。按照该规定,对于满足条件的由疫情直接引发的租金减免、延期支付租金等租金减让,企业可以选择采用简化方法进行会计处理。

本公司对于属于该规定适用范围的租金减让全部选择采用简化方法进行会计处理,并对2020年1月1日至该规定施行日之间发生的相关租金减让根据该规定进行相应调整。

## (2) 重要会计估计变更

适用  不适用

**(3) 2020 年起首次执行新收入准则、新租赁准则调整执行当年年初财务报表相关项目情况**

适用

是否需要调整年初资产负债表科目

 是  否

不需要调整年初资产负债表科目的原因说明

**(4) 2020 年起首次执行新收入准则、新租赁准则追溯调整前期比较数据说明**
 适用  不适用

**45、其他**

无

**六、税项**
**1、主要税种及税率**

税种	计税依据	税率
增值税	按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额,在扣除当期允许抵扣的进项税额后,差额部分为应交增值税	6%、9%、13%
城市维护建设税	按实际缴纳的增值税及消费税计缴	5%、7%
企业所得税	按应纳税所得额计缴	15%、25%
教育费附加	按实际缴纳的增值税及消费税计缴	3%
地方教育费附加	按实际缴纳的增值税及消费税计缴	1.5%、2%

存在不同企业所得税税率纳税主体的,披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
中金辐照股份有限公司	15%
深圳市金鹏源辐照技术有限公司	15%
天津金鹏源辐照技术有限公司	15%
上海金鹏源辐照技术有限公司	15%
中金新能源(镇江)有限公司	25%
镇江中金医疗消毒供应中心有限公司	25%
中金辐照成都有限公司	15%
中金辐照武汉有限公司	15%
中金健康科技(嘉兴)有限公司	25%
中金辐照重庆有限公司	15%
中金辐照股份有限公司青岛分公司	15%

**2、税收优惠**

## (1) 所得税税收优惠

A. 中金辐照股份有限公司、中金辐照股份有限公司青岛分公司

经深圳市科技创新委员会、深圳市财政局、国家税务总局深圳市税务局批准，本公司于2019年12月9日取得高新技术企业证书（证书编号：GR201944200378），按照15%的税率缴纳企业所得税，有效期三年。

B. 深圳金鹏源辐照技术有限公司

经深圳市科技创新委员会、深圳市财政委员会、国家税务总局深圳市税务局批准，本公司之子公司深圳金鹏源辐照技术有限公司于2018年10月16日取得高新技术企业证书（证书编号：GR201844201069），按照15%的税率缴纳企业所得税，有效期三年。

C. 天津金鹏源辐照技术有限公司

经天津市科学技术局、天津市财政局、国家税务总局天津市税务局批准，本公司之孙公司天津金鹏源辐照技术有限公司于2018年11月23日取得高新技术企业证书（证书编号：GR201812000165），按照15%的税率征收企业所得税，有效期三年。

D. 上海金鹏源辐照技术有限公司

经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批准，本公司之孙公司上海金鹏源辐照技术有限公司于2018年11月2日取得高新技术企业证书（证书编号：GR201831000279），按照15%税率征收企业所得税，有效期三年。

E. 中金辐照成都有限公司

经四川省科学技术厅、四川省财政厅、国家税务总局四川省税务局批准，本公司之子公司中金辐照成都有限公司于2019年11月28日取得高新技术企业证书（证书编号：GR201951002008），按照15%税率征收企业所得税，有效期三年。

F. 中金辐照武汉有限公司

经湖北省科学技术厅、湖北省财政厅、国家税务总局湖北省税务局批准，本公司之子公司于2019年11月15日取得高新技术企业证书（证书编号：GR201942000478），

按照15%税率征收企业所得税，有效期三年。

G. 中金辐照重庆有限公司

经重庆市科学技术局、重庆市财政局、国家税务总局重庆市税务局批准，本公司之子公司中金辐照重庆有限公司于2019年11月21日取得高新技术企业证书（证书编号：GR201951100515），按照15%税率征收企业所得税，有效期三年。

(2) 增值税税收优惠

本公司之孙公司上海金鹏源辐照技术有限公司2020年1月1日至2020年12月31日为苏州迈普医疗注塑有限公司提供的辐照技术服务增值税享受来料加工服务免税

政策。

(3) 房产税、土地使用税

A. 中金辐照武汉有限公司

依据国家税务总局武汉市新洲区税务局下发的武新税通[2019]73366号《关于大力支持民营经济持续健康发展的若干意见》（鄂发[2018]33号）第二条第一款对制造业高新技术企业征收城镇土地使用税按现行税额标准的40%执行规定，公司之子公司中金辐照武汉有限公司自2019年3月21日起土地使用税按照现行标准的40%执行即每平方按照1.6元缴纳，减免期：2019年1月1日至2020年12月31日。

依据武汉市民政府关于应对疫情支持中小企业经营发展有关政策措施以及《武汉市支持企业复工复产促进稳定发展若干政策措施》的规定，中金辐照武汉有限公司2020年度可享受房产税、城镇土地使用税的免税政策。

B. 深圳市金鹏源辐照技术有限公司

依据深圳市政府关于应对疫情支持企业共渡难关若干措施的规定，深圳市金鹏源辐照技术有限公司2020年1月至3月可享受房产税和城镇土地使用税的免税政策。

C. 中金辐照股份有限公司青岛分公司

依据青岛市财政局、国家税务总局青岛市税务局《关于明确疫情防控期间城镇土地使用税、房产税困难减免税政策的通知》的规定，中金辐照股份有限公司青岛分公司2020年1月至3月可享受房产税和城镇土地使用税减免30%的优惠政策。

D. 中金辐照重庆有限公司

依据重庆市政府关于应对疫情支持中小企业共渡难关的二十条政策措施的规定，中金辐照重庆有限公司2020年1月-3月可享受房产税、城镇土地使用税的免税政策。

### 3、其他

无

## 七、合并财务报表项目注释

### 1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	42,669.93	68,450.35
银行存款	38,093,437.27	61,928,495.02
合计	38,136,107.20	61,996,945.37

其他说明：无

### 2、交易性金融资产

适用  不适用

其他说明：无

### 3、衍生金融资产

适用  不适用

其他说明：无

### 4、应收票据

#### (1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	2,272,271.77	2,667,543.83
合计	2,272,271.77	2,667,543.83

#### (2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

适用  不适用

#### (3) 期末公司已质押的应收票据

适用  不适用

#### (4) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

适用  不适用

#### (5) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

适用  不适用

#### (6) 本期实际核销的应收票据情况

适用  不适用

## 5、应收账款

### (1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款	775,282.67	4.45%	775,282.67	100.00%		414,095.25	1.96%	414,095.25	100.00%	
其中：										
单项金额不重大但单项计提坏账准备的应收账款	775,282.67	4.45%	775,282.67	100.00%		414,095.25	1.96%	414,095.25	100.00%	
按组合计提坏账准备的应收账款	16,641,104.74	95.55%	1,022,777.42	6.15%	15,618,327.32	20,687,404.45	98.04%	1,272,331.04	6.15%	19,415,073.41
其中：										
其中：采用账龄组合计提坏账准备的应收账款	16,641,104.74	95.55%	1,022,777.42	6.15%	15,618,327.32	20,687,404.45	98.04%	1,272,331.04	6.15%	19,415,073.41
合计	17,416,387.41	100.00%	1,798,060.09		15,618,327.32	21,101,499.70	100.00%	1,686,426.29		19,415,073.41

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
重庆多笠原食品有限公司	293,654.20	293,654.20	100.00%	双方存在纠纷，回收可能性较低
重庆市奇味园食品有限公司	163,000.03	163,000.03	100.00%	双方存在纠纷，回收可能性较低
重庆家睦食品有限公司	87,408.26	87,408.26	100.00%	公司已吊销，未注销
东莞英宜玩具制品有限公司	64,800.00	64,800.00	100.00%	对方公司倒闭
贵州铁和贸易有限公司	37,607.00	37,607.00	100.00%	无法联系
重庆市君哥食品有限公司	32,369.27	32,369.27	100.00%	双方存在纠纷，回收可能性较低
惠州市仙味坊食品有限公司	22,005.81	22,005.81	100.00%	对方公司倒闭

广东三蓝药业股份有限公司	19,388.40	19,388.40	100.00%	已无经济往来
山东新圣源宠物用品有限公司	10,785.50	10,785.50	100.00%	无法收回
重庆市南岸区亚松森食品厂	10,314.60	10,314.60	100.00%	双方存在纠纷，回收可能性较低
稳健实业（深圳）有限公司	10,230.16	10,230.16	100.00%	对方公司倒闭
上海巴黎蒂日用化学品有限公司	7,120.93	7,120.93	100.00%	无法收回
瑞侃电子（上海）有限公司	4,386.00	4,386.00	100.00%	无法收回
上海微创心脉医疗科技股份有限公司	4,228.21	4,228.21	100.00%	无法收回
博罗县湖镇中草药加工厂	2,880.00	2,880.00	100.00%	对方公司倒闭
Dupont Industria com（杜邦）	2,800.00	2,800.00	100.00%	对方公司倒闭
查氏电子实业（深圳）有限公司	1,350.00	1,350.00	100.00%	对方公司倒闭
上海鑫德微医疗器械有限公司	500.00	500.00	100.00%	无法收回
联森发展股份有限公司	454.30	454.30	100.00%	无法收回
				--
合计	775,282.67	775,282.67	--	--

按单项计提坏账准备：

适用  不适用

按组合计提坏账准备：账龄组合

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内	16,540,400.94	992,424.07	6.00%
1 至 2 年	77,220.64	7,722.06	10.00%
2 至 3 年	1,216.96	365.09	30.00%
3 至 4 年			
4 至 5 年			
5 年以上	22,266.20	22,266.20	100.00%
合计	16,641,104.74	1,022,777.42	--

确定该组合依据的说明：

本公司将该应收账款主要按照三种风险特征计量预期信用风险：对于单项重大为主要风险特征的应收账款，进行单项评估计量预期信用风险并作为减值损失或利得计入当期损益；对于账龄 1 年以上风险特征明显增加的应收账款，100%预计信用风险损失；对于按照账龄这一风险特征进行组合预期信用风险计量的组合，按照如下账龄预期信用损失率进行计量：

账龄	应收账款预期信用损失率(%)
1年以内（含1年）	6.00
1—2年	10.00
2—3年	30.00
3—4年	50.00
4—5年	80.00
5年以上	100.00

按组合计提坏账准备：

适用  不适用

确定该组合依据的说明：

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

适用  不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	账面余额
1 年以内（含 1 年）	16,540,400.94
1 至 2 年	77,220.64
2 至 3 年	1,216.96
3 年以上	797,548.87
5 年以上	797,548.87
合计	17,416,387.41

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
账龄法组合	1,272,331.04	-244,622.62		-4,931.00		1,022,777.42
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	414,095.25	497,468.01	-65,606.35	-70,674.24		775,282.67
合计	1,686,426.29	252,845.39	-65,606.35	-75,605.24		1,798,060.09

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式
和田昆仑绿海果业有限公司	65,606.35	银行存款
合计	65,606.35	--

对方公司经济转好

(3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
实际核销的应收账款	75,605.24

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
天津天士力制药股份有限公司	辐照费	4,931.00	企业破产	总经理办公会审核	否
武汉飘飘食品发展股份有限公司	辐照费	20,689.60	企业破产	总经理办公会审核	否
湖北正和食品有限公司	辐照费	14,716.80	企业破产	总经理办公会审核	否
湖北鸿翔农业股份有限公司	辐照费	35,267.84	确认无法收回	总经理办公会审核	否
合计	--	75,605.24	--	--	--

应收账款核销说明：

对方企业破产，确认无法收回。

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
客户 1	1,376,000.00	7.90%	82,560.00

客户 2	1,034,679.14	5.94%	62,080.75
客户 3	985,841.00	5.66%	59,150.46
客户 4	938,740.53	5.39%	56,324.43
客户 5	890,633.82	5.11%	53,438.03
合计	5,225,894.49	30.00%	

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

无

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

无

其他说明：

无

6、应收款项融资

适用  不适用

7、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	1,972,709.72	37.95%	4,421,055.45	99.03%
1 至 2 年	3,182,621.53	61.22%		
2 至 3 年			43,235.00	0.97%
3 年以上	43,235.00	0.83%		
合计	5,198,566.25	--	4,464,290.45	--

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

账龄超过一年且金额重大的预付款项为 3,177,358.50 元，主要为预付中介机构专用服务费，待发行后冲减溢价。

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

预付对象	期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例(%)
供应商 1	1,690,000.00	32.51
供应商 2	1,600,000.00	30.78
供应商 3	777,358.50	14.95
供应商 4	659,245.16	12.68
供应商 5	63,672.04	1.22
合计	4,790,275.70	92.14

其他说明：无

## 8、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	1,695,038.13	2,572,335.19
合计	1,695,038.13	2,572,335.19

### (1) 应收利息

#### 1) 应收利息分类

适用  不适用

#### 2) 重要逾期利息

适用  不适用

其他说明：无

#### 3) 坏账准备计提情况

适用  不适用

### (2) 应收股利

#### 1) 应收股利分类

适用  不适用

#### 2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

适用  不适用

#### 3) 坏账准备计提情况

适用  不适用

其他说明：无

### (3) 其他应收款

#### 1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
往来款	63,140.00	158,707.11
押金及保证金	551,472.00	1,036,763.95
备用金	333,028.45	103,843.52
代付个人社保	491,537.68	1,277,160.61
关联方	260,000.00	
合计	1,699,178.13	2,576,475.19

2) 坏账准备计提情况

单位：元

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)	
2020 年 1 月 1 日余额			4,140.00	4,140.00
2020 年 1 月 1 日余额在本期	---	---	---	---
2020 年 12 月 31 日余额			4,140.00	4,140.00

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用  不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	账面余额
1 年以内（含 1 年）	1,014,422.13
1 至 2 年	100,000.00
2 至 3 年	7,344.00
3 年以上	577,412.00
5 年以上	577,412.00
合计	1,699,178.13

3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
采用账龄组合计提坏账准备的应收账款	4,140.00					4,140.00
合计	4,140.00					4,140.00

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用  不适用

4) 本期实际核销的其他应收款情况

适用  不适用

5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
代扣代缴社保	代付个人社保	560,566.13	1 年以内	32.99%	

镇江市国土资源局	押金	533,272.00	5 年以上	31.38%	
中金黄金股份有限公司	关联方	260,000.00	1 年以内	15.30%	
镇江沃科机械传动有限公司	押金	200,000.00	1 年以内	11.77%	
镇江华润燃气有限公司	押金	55,000.00	1 年以内	3.24%	
合计	--	1,608,838.13	--	94.68%	

#### 6) 涉及政府补助的应收款项

报告期不涉及

#### 7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

报告期不涉及

#### 8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

报告期不涉及

其他说明：无

### 9、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求

否

#### (1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备 或合同履约成 本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备 或合同履约成 本减值准备	账面价值
原材料	79,677.56		79,677.56	149,864.01		149,864.01
周转材料	223,959.83		223,959.83	326,597.51		326,597.51
合计	303,637.39		303,637.39	476,461.52		476,461.52

#### (2) 存货跌价准备和合同履约成本减值准备

报告期不涉及

#### (3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

报告期不涉及

#### (4) 合同履约成本本期摊销金额的说明

报告期不涉及

**10、合同资产**

适用  不适用

**11、持有待售资产**

适用  不适用

其他说明：无

**12、一年内到期的非流动资产**

适用  不适用

**13、其他流动资产**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待抵扣增值税进项税	10,784,151.49	10,917,832.41
预缴所得税重分类	3,406,130.29	4,745,555.98
合计	14,190,281.78	15,663,388.39

其他说明：无

**14、债权投资**

适用  不适用

**15、其他债权投资**

适用  不适用

**16、长期应收款**

**(1) 长期应收款情况**

适用  不适用

**(2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款**

报告期不涉及

**(3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额**

报告期不涉及

其他说明：无

**17、长期股权投资**

适用  不适用

其他说明：无

**18、其他权益工具投资**

适用  不适用

分项披露本期非交易性权益工具投资

适用  不适用

其他说明：无

**19、其他非流动金融资产**
 适用  不适用

其他说明：无

**20、投资性房地产**
**(1) 采用成本计量模式的投资性房地产**
 适用  不适用

单位：元

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				
1.期初余额	40,628,842.71			40,628,842.71
2.本期增加金额				
(1) 外购				
(2) 存货\固定资产\在建工程转入				
(3) 企业合并增加				
3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额	40,628,842.71			40,628,842.71
二、累计折旧和累计摊销				
1.期初余额	6,914,251.47			6,914,251.47
2.本期增加金额	1,286,580.60			1,286,580.60
(1) 计提或摊销	1,286,580.60			1,286,580.60
3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额	8,200,832.07			8,200,832.07
三、减值准备				
1.期初余额				
2.本期增加金额				
(1) 计提				
3、本期减少金额				
(1) 处置				

(2) 其他转出				
4.期末余额				
四、账面价值				
1.期末账面价值	32,428,010.64			32,428,010.64
2.期初账面价值	33,714,591.24			33,714,591.24

(2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

适用  不适用

(3) 未办妥产权证书的投资性房地产情况

适用  不适用

其他说明：无

21、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	542,383,657.10	579,113,358.25
合计	542,383,657.10	579,113,358.25

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	钴源	机器设备	运输工具	电子设备	办公设备	其他	合计
一、账面原值：								
1.期初余额	268,295,102.63	749,753,569.17	116,944,221.09	9,212,152.05	2,967,103.86	5,701,640.42	896,002.08	1,153,769,791.30
2.本期增加金额	170,417.43	17,455,059.78	11,104,806.09	909,309.73	528,970.88	81,237.05	77,790.09	30,327,591.05
(1) 购置	170,417.43	17,455,059.78	11,104,806.09	909,309.73	528,970.88	81,237.05	77,790.09	30,327,591.05
(2) 在建工程转入								
(3) 企业合并增加								
3.本期减少金额	4,787,276.00			373,346.45	82,780.22		2,000.00	5,245,402.67
(1) 处置或报废	60,259.00			373,346.45	82,780.22		2,000.00	518,385.67
其他	4,727,017.00							4,727,017.00
4.期末余额	263,678,244.06	767,208,628.95	128,049,027.18	9,748,115.33	3,413,294.52	5,782,877.47	971,792.17	1,178,851,979.68
二、累计折旧								
1.期初余额	77,461,705.73	428,231,414.78	55,672,957.33	5,863,650.55	2,414,088.14	4,352,007.48	660,609.04	574,656,433.05
2.本期增加金额	8,912,687.97	45,641,633.23	7,110,862.41	800,595.75	234,464.35	424,556.25	64,868.26	63,189,668.22
(1) 计提	8,912,687.97	45,641,633.23	7,110,862.41	800,595.75	234,464.35	424,556.25	64,868.26	63,189,668.22
3.本期减少金额	4,518,010.59			270,028.00	78,641.21		1,900.00	4,868,579.80
(1) 处置或报废	27,344.44			270,028.00	78,641.21		1,900.00	377,913.65
其他	4,490,666.15							4,490,666.15
4.期末余额	81,856,383.11	473,873,048.01	62,783,819.74	6,394,218.30	2,569,911.28	4,776,563.73	723,577.30	632,977,521.47
三、减值准备								
1.期初余额								
2.本期增加金额			3,481,701.11		9,100.00			3,490,801.11
(1) 计提			3,481,701.11		9,100.00			3,490,801.11

3.本期减少金额								
(1) 处置或报废								
4.期末余额			3,481,701.11		9,100.00			3,490,801.11
四、账面价值								
1.期末账面价值	181,821,860.95	293,335,580.94	61,783,506.33	3,353,897.03	834,283.24	1,006,313.74	248,214.87	542,383,657.10
2.期初账面价值	190,833,396.90	321,522,154.39	61,271,263.76	3,348,501.50	553,015.72	1,349,632.94	235,393.04	579,113,358.25

(2) 暂时闲置的固定资产情况

适用  不适用

(3) 通过融资租赁租入的固定资产情况

适用  不适用

(4) 通过经营租赁租出的固定资产

适用  不适用

单位：元

(5) 未办妥产权证书的固定资产情况

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
工业厂房 05 栋	324,783.50	房产证过期且目前正在办理拆迁

说明：深圳市金鹏源辐照技术有限公司账面的工业厂房 05 栋，宗地号 H409-0021，房产证号：深房地字第 2000093578 号，使用期自 1984 年 11 月 02 日至 2014 年 11 月 01 日，房产证现已过期，2021 年 3 月已拆迁。

(6) 固定资产清理

适用  不适用

其他说明：无

22、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	25,401,065.98	8,901,628.33
合计	25,401,065.98	8,901,628.33

(1) 在建工程情况

单位：元

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
电子加速器灭菌中心建设项目	17,671,798.05		17,671,798.05	150,640.57		150,640.57
电子束健康服务中心项目	7,300,000.00		7,300,000.00	7,580,987.76		7,580,987.76
年灭菌医疗器械 30 万立方米项目	429,267.93		429,267.93	1,170,000.00		1,170,000.00
合计	25,401,065.98		25,401,065.98	8,901,628.33		8,901,628.33

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率	资金来源
电子加速器灭菌中心建设项目	26,000,000.00	150,640.57	17,521,157.48			17,671,798.05	67.97%	95%				其他
电子束健康服务中心项目	100,000,000.00	7,580,987.76			280,987.76	7,300,000.00	7.50%	不适用				其他
年灭菌医疗器械 30 万立方米项目	163,940,000.00	1,170,000.00	11,390,710.93		12,131,443.00	429,267.93	0.26%					其他
合计	289,940,000.00	8,901,628.33	28,911,868.41		12,412,430.76	25,401,065.98	--	--				--

“电子束健康服务中心”项目是由中金新能源（镇江）有限公司于镇江新区（丁卯秀山路以南、恒通路以西）地块所承担建设的项目，用于建设电子束健康服务项目装置。项目总投资 10,000.00 万元，项目资金为自筹。截至 2020 年 12 月 31 日该项目在建工程余额为 730.00 万元，主要为从镇江市国土资源局取得的一块 17,207.00 平方米的土地，截至 2020 年 12 月 31 日仍未开工，2017 年 1 月取得镇江新区经济发展局的立项备案有效期已过。

“电子加速器灭菌中心建设项目”是中金辐照股份有限公司青岛分公司于青岛分公司厂区内现有空地所进行的电子加速器灭菌中心项目，拟扩建一台 10MeV/20kW 电子加速器辐照装置，新建装置厂房与原厂房（A 区）相连接。项目总投资 2,600.00 万元，项目资金为自筹，预计项目建设期为 1 年，截至 2020 年 12 月 31 日累计投资 1,767.17 万元，主要为前期的环评费、设计费、工程费、设备费用等。

“年灭菌医疗器械 30 万立方米”项目是由中金辐照股份有限公司于嘉兴科技城（兴业路以东、东风路以北）地块所建设的项目，主要建造是电子加速器辐照工艺装置和伽玛辐照装置。该项目建设期为 1.5 年，自 2019 年 12 月开始组织实施，计划 2021 年 6 月前投入生产。项目总投资为 15,330.00 万元，其中：中金辐照股份有限公司资本金投入 7,500.00 万元，其余款项公司自筹取得；截至 2020 年 12 月 31 日累计投资 42.93 万元的为项目设计费。

(3) 本期计提在建工程减值准备情况

适用  不适用

其他说明：无

(4) 工程物资

适用  不适用

其他说明：无

## 23、生产性生物资产

### (1) 采用成本计量模式的生产性生物资产

适用  不适用

### (2) 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

适用  不适用

## 24、油气资产

适用  不适用

## 25、使用权资产

适用  不适用

其他说明：无

## 26、无形资产

### (1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	其他	合计
一、账面原值					
1.期初余额	34,377,177.88			550,333.80	34,927,511.68
2.本期增加 金额	12,489,633.77			314,846.70	12,804,480.47
(1) 购置	358,190.77			314,846.70	673,037.47
(2) 内部 研发					
(3) 企业 合并增加					
3.本期减少金 额	338,055.53				338,055.53
(1) 处置	338,055.53				338,055.53
4.期末余额	46,528,756.12			865,180.50	47,393,936.62
二、累计摊销					
1.期初余额	7,282,940.52			306,402.03	7,589,342.55
2.本期增加 金额	929,155.17			130,248.94	1,059,404.11
(1) 计提	929,155.17			130,248.94	1,059,404.11
3.本期减少 金额	338,055.53				338,055.53
(1) 处置	338,055.53				338,055.53

4.期末余额	7,874,040.16			436,650.97	8,310,691.13
三、减值准备					
1.期初余额					
2.本期增加 金额					
(1) 计提					
3.本期减少 金额					
(1) 处置					
4.期末余额					
四、账面价值					
1.期末账面 价值	38,654,715.96			428,529.53	39,083,245.49
2.期初账面 价值	27,094,237.36			243,931.77	27,338,169.13

## (2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

适用  不适用

其他说明：无

## 27、开发支出

适用  不适用

其他说明：无

## 28、商誉

### (1) 商誉账面原值

适用  不适用

### (2) 商誉减值准备

适用  不适用

## 29、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
综合楼办公区电力改造	52,772.73		52,772.73		
办公楼、宿舍楼维修	134,554.51		134,554.51		
厂房维修	51,560.61		51,560.61		

消毒供应中心厂房装修	259,580.19	8,099,605.32	139,319.76	8,219,865.75
车棚、洗车场		32,154.00	535.90	31,618.10
其他	46,746.16	350,022.01	47,866.92	348,901.25
合计	545,214.20	8,481,781.33	426,610.43	8,600,385.10

其他说明：无

### 30、递延所得税资产/递延所得税负债

#### (1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	5,293,001.20	1,158,467.18	1,690,566.29	268,721.58
内部交易未实现利润	10,688,480.80	1,603,272.12	11,711,867.00	1,756,780.05
固定资产	459,736.99	68,960.55	554,693.73	138,673.43
合计	16,441,218.99	2,830,699.85	13,957,127.02	2,164,175.06

#### (2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

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
固定资产	49,777,671.00	7,466,650.65	43,350,383.03	6,502,557.44
合计	49,777,671.00	7,466,650.65	43,350,383.03	6,502,557.44

#### (3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

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		2,830,699.85		2,164,175.06
递延所得税负债		7,466,650.65		6,502,557.44

#### (4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣亏损	11,563,710.37	10,876,322.19
合计	11,563,710.37	10,876,322.19

#### (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

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注
2020		2,070,165.08	
2021	4,438,548.47	5,470,050.67	
2022	3,122,150.82	3,202,392.04	

2023			
2024	133,714.40	133,714.40	
2025	3,869,296.68		
合计	11,563,710.37	10,876,322.19	--

其他说明：无

### 31、其他非流动资产

单位：元

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
钴源采购款	1,931,492. 50		1,931,492. 50			
合计	1,931,492. 50		1,931,492. 50			

其他说明：无

### 32、短期借款

#### (1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
信用借款	30,000,000.00	50,000,000.00
合计	30,000,000.00	50,000,000.00

短期借款分类的说明：无

#### (2) 已逾期未偿还的短期借款情况

本期末已逾期未偿还的短期借款总额为 0.00 元，其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

适用  不适用

其他说明：无

### 33、交易性金融负债

适用  不适用

其他说明：无

### 34、衍生金融负债

适用  不适用

其他说明：无

### 35、应付票据

适用  不适用

### 36、应付账款

#### (1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1 年以内（含 1 年）	8,606,333.25	2,608,547.94
1-2 年（含 2 年）	581,484.48	23,311.00
2-3 年（含 3 年）	2,748.75	29,122.86
3 年以上	154,378.61	1,431,970.50
合计	9,344,945.09	4,092,952.30

#### (2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
中国黄金集团第三工程有限公司	304,212.02	按合同条款尚未到付款期
常州博海建设工程有限公司	123,819.75	按合同条款尚未到付款期
合计	428,031.77	--

其他说明：无

### 37、预收款项

#### (1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1 年以内（含 1 年）		848,377.60
1 年以上		69,209.03
合计		917,586.63

#### (2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

适用  不适用

### 38、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1 年以内（含 1 年）	2,132,419.24	
1 年以上		
合计	2,132,419.24	

报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

单位：元

项目	变动金额	变动原因
预收货款	2,132,419.24	执行新收入准则
合计	2,132,419.24	——

### 39、应付职工薪酬

#### (1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	11,256,524.46	66,105,302.16	75,290,123.49	2,071,703.13
二、离职后福利-设定提存计划	980,805.86	5,196,538.76	3,837,996.31	2,339,348.31
合计	12,237,330.32	71,301,840.92	79,128,119.80	4,411,051.44

#### (2) 短期薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	9,532,233.61	50,779,051.12	60,311,284.73	
2、职工福利费		5,331,705.21	5,331,705.21	
3、社会保险费	22,447.04	3,346,032.59	3,346,431.97	22,047.66
其中：医疗保险费	17,095.00	3,164,806.29	3,165,205.67	16,695.62
工伤保险费	3,186.13	25,108.40	25,108.40	3,186.13
生育保险费	2,165.91	156,117.90	156,117.90	2,165.91
4、住房公积金	30,204.90	5,272,958.17	5,276,566.97	26,596.10
5、工会经费和职工教育经费	1,671,638.91	1,375,555.07	1,024,134.61	2,023,059.37
合计	11,256,524.46	66,105,302.16	75,290,123.49	2,071,703.13

#### (3) 设定提存计划列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	36,380.04	931,144.97	930,745.62	36,779.39
2、失业保险费	725.19	32,592.93	32,592.93	725.19
3、企业年金缴费	943,700.63	4,232,800.86	2,874,657.76	2,301,843.73
合计	980,805.86	5,196,538.76	3,837,996.31	2,339,348.31

其他说明：无

### 40、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	886,874.17	726,345.01
企业所得税	1,068,339.97	2,078,735.50
个人所得税	442,454.70	276,927.94

城市维护建设税	89,796.07	76,937.67
房产税	193,145.26	120,991.27
教育费附加	72,142.33	64,544.48
土地使用税	78,454.95	62,216.85
其他	259,672.44	268,292.75
合计	3,090,879.89	3,674,991.47

其他说明：无

#### 41、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付股利	500,000.00	
其他应付款	3,150,725.22	2,336,530.89
合计	3,650,725.22	2,336,530.89

##### (1) 应付利息

适用  不适用

##### (2) 应付股利

单位：元

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

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：无

##### (3) 其他应付款

#### 1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
保证金及押金	2,699,810.25	2,069,821.70
预提费用	115,447.60	
代收款项	125,823.08	37,298.75
其他	209,644.29	229,410.44
合计	3,150,725.22	2,336,530.89

#### 2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
同方威视技术股份有限公司	645,000.00	投标保证金
深圳市数博环球电子有限公司	329,563.55	押金
深圳艾运高进出口有限公司	187,954.88	押金
合计	1,162,518.43	--

其他说明：无

#### 42、持有待售负债

适用  不适用

其他说明：无

#### 43、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期应付款	869,122.54	
合计	869,122.54	

其他说明：无

#### 44、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
合同负债-销项税	157,719.63	
合计	157,719.63	

短期应付债券的增减变动：

适用  不适用

其他说明：无

#### 45、长期借款

##### (1) 长期借款分类

适用  不适用

长期借款分类的说明：无

其他说明，包括利率区间：无

#### 46、应付债券

##### (1) 应付债券

适用  不适用

##### (2) 应付债券的增减变动（不包括划分为金融负债的优先股、永续债等其他金融工具）

适用  不适用

##### (3) 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

适用  不适用

##### (4) 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

适用  不适用

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用  不适用

其他金融工具划分为金融负债的依据说明：无

其他说明：无

#### 47、租赁负债

适用  不适用

其他说明：无

#### 48、长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
长期应付款	783,630.46	16,301,704.10
专项应付款	742,649.15	
合计	1,526,279.61	16,301,704.10

##### (1) 按款项性质列示长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
采用分期付款方式购入固定资产	783,630.46	16,301,704.10

其他说明：无

##### (2) 专项应付款

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政策性搬迁（02 栋宿舍）		2,000,000.00	1,257,350.85	742,649.15	搬迁补偿
合计		2,000,000.00	1,257,350.85	742,649.15	--

其他说明：无

#### 49、长期应付职工薪酬

##### (1) 长期应付职工薪酬表

适用  不适用

##### (2) 设定受益计划变动情况

设定受益计划义务现值：

适用  不适用

计划资产：

适用  不适用

设定受益计划净负债（净资产）

适用  不适用

设定受益计划的内容及与之相关风险、对公司未来现金流量、时间和不确定性的影响说明：无

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明：无

其他说明：无

**50、预计负债**

单位：元

项目	期末余额	期初余额	形成原因
资产弃置义务	33,545,764.63	31,557,301.14	钴源弃置
合计	33,545,764.63	31,557,301.14	--

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

钴源资产弃置义务的确认是针对钴源资产未来的弃置支出，其金额等于预计未来支出的现值。对预计未来支出的估计是基于相关要求做出的，包括法律要求、技术和价格水平等。除了这些因素外，对钴源资产经济寿命和折现率的估计也会影响预计未来支出的现值。上述任何估计的变化将在钴源资产的剩余可使用年限内影响公司的经营成果和财务状况。钴源资产弃置义务采用实际利率法确定各期间应承担的利息费用。

**51、递延收益**

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	4,917,097.95		521,235.62	4,395,862.33	
合计	4,917,097.95		521,235.62	4,395,862.33	--

涉及政府补助的项目：

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	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
2014 年收到的中小企业发展资金	800,000.02			33,333.33			766,666.69	与资产相关
2019 年科技服务业发展专项资金	217,103.11			217,103.11				与资产相关
九尺板鸭绿色保藏技术研究项目经费	100,000.00			100,000.00				与资产相关
重庆市工业和信息化专项资金	2,016,000.04			111,999.96			1,904,000.08	与资产相关
基础设施建设补贴	181,859.58			3,711.42			178,148.16	与资产相关
配套费返还	1,602,135.20			55,087.80			1,547,047.40	与资产相关
合计	4,917,097.95			521,235.62			4,395,862.33	

其他说明：无

## 52、其他非流动负债

适用  不适用

其他说明：无

## 53、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减（+、-）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	198,001,397.00						198,001,397.00

其他说明：无

## 54、其他权益工具

### （1）期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

适用  不适用

### （2）期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用  不适用

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：无

其他说明：无

## 55、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	115,499,809.66			115,499,809.66
其他资本公积	13,779,431.61	300,000.00		14,079,431.61
合计	129,279,241.27	300,000.00		129,579,241.27

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

2020年2月8日，本公司下属子公司中金辐照武汉有限公司收到本公司控股母公司中国黄金集团有限公司捐赠的防疫补贴款300,000.00元记入资本公积。

## 56、库存股

适用  不适用

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：无

## 57、其他综合收益

适用  不适用

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：无

## 58、专项储备

适用  不适用

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：无

59、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	20,690,830.73	2,853,528.68		23,544,359.41
合计	20,690,830.73	2,853,528.68		23,544,359.41

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：无

60、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）	250,765,745.85	244,823,515.12
调整后期初未分配利润	250,765,745.85	244,823,515.12
加：本期归属于母公司所有者的净利润	61,538,234.33	58,309,261.54
减：提取法定盈余公积	2,853,528.68	2,866,681.56
应付普通股股利	59,400,419.10	49,500,349.25
期末未分配利润	250,050,032.40	250,765,745.85

调整期初未分配利润明细：无

61、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	246,652,873.50	107,851,415.78	243,364,444.76	105,718,784.89
其他业务	9,310,347.44	2,557,084.08	9,895,216.92	4,050,257.48
合计	255,963,220.94	110,408,499.86	253,259,661.68	109,769,042.37

经审计扣除非经常损益前后净利润孰低是否为负值

是  否

收入相关信息：

单位：元

合同分类	分部 1	分部 2	合计
其中：			
按经营地区分类	255,963,220.94		255,963,220.94
其中：			
华南地区	47,985,265.26		47,985,265.26
华东地区	79,912,484.42		79,912,484.42
西南地区	33,545,450.56		33,545,450.56
华中地区	16,992,264.43		16,992,264.43
华北地区	77,527,756.27		77,527,756.27
其中：			

其中：			
合计	255,963,220.94		255,963,220.94

与履约义务相关的信息：

本公司履行了合同中的履约义务，客户取得相关商品控制权时确认收入。根据协议约定：客户在公司仓库自提货物或公司安排发货并经客户确认，公司已履行转让商品的履约义务，即不再保留该批货物的继续管理权，也不对该批货物实施有效控制；该批货物的主要风险和报酬即相应地转移给客户，客户即能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，公司在取得客户确认的对账单时确认收入的实现。

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 4,267,315.41 元，其中，4,267,315.41 元预计将于 2021 年度确认收入。

其他说明：无

## 62、税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	1,007,235.18	647,637.33
教育费附加	868,492.88	514,827.00
其他	2,971,491.74	3,671,269.33
合计	4,847,219.80	4,833,733.66

其他说明：无

## 63、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	7,905,110.19	9,165,777.62
运输费		7,045,985.19
业务费	1,046,400.06	1,155,074.37
差旅费	331,099.63	608,229.70
折旧费	206,299.21	279,278.33
办公费	135,908.85	103,688.93
通讯费	125,003.31	124,386.35
广告费	86,947.43	137,879.20
保险费	32,591.46	38,729.31
会议费	1,000.00	
修理费	49,755.92	17,393.14
其他	256,799.69	372,197.41
合计	10,176,915.75	19,048,619.55

其他说明：从 2020 年 1 月 1 日执行新的收入准则，将运输费用条至营业成本核算。

**64、管理费用**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	19,957,798.86	18,711,753.16
折旧费	2,827,714.06	2,938,871.23
残疾人保障金	226,576.23	201,607.40
差旅、小车及交通费	1,664,882.96	2,889,143.33
中介费	1,883,161.05	1,378,415.57
业务招待费	1,056,803.50	1,304,350.55
无形资产摊销	1,051,269.43	754,151.25
办公费	894,175.13	958,508.81
水电费	496,284.00	683,006.86
修理费	1,222,182.47	273,399.24
通讯费	257,677.73	249,856.27
会议费	66,432.82	76,581.80
宣传费		54,370.80
租赁费	807,916.02	18,925.72
董事会费		133,446.48
物业管理费	81,419.20	93,147.35
保险费	18,271.03	12,147.76
长期待摊费用摊销	187,722.58	18,698.44
咨询费	174,011.60	495,910.95
低值易耗品	16,098.32	13,257.78
其他	3,299,006.31	1,980,659.18
合计	36,189,403.30	33,240,209.93

其他说明：维修费变化主要原因是天津公司综合楼防水、电路、暖气、燃气、网络升级改造；运输及小车费调整至差旅及交通费。

**65、研发费用**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、人员人工费用		
直接从事研发活动人员工资薪金	9,233,078.78	7,521,255.63
直接从事研发活动人员五险一金	1,525,680.25	2,590,447.99
外聘研发人员的劳务费用		200,000.00
二、直接投入费用		
研发活动直接消耗材料	1,308,798.39	783,811.83
研发活动直接消耗燃料	49,573.75	93,391.86
研发活动直接消耗动力费用	73,097.41	80,860.51
用于试制产品的检验费	315,737.44	53,165.31
用于研发活动的仪器、设备的运行维护、调整、检验、维修等费用	365,489.49	530,347.02
三、折旧费用		

用于研发活动的仪器的折旧费	1,783,362.74	1,087,113.40
用于研发活动的设备的折旧费	2,173,734.02	1,657,310.95
四、无形资产摊销		
用于研发活动的软件的摊销费用	1,338.60	
用于研发活动的专利权的摊销费用		
五、其他相关费用		
技术图书资料费、资料翻译费、专家咨询费、高新科技研发保险费	405,044.28	299,754.92
研发成果的检索、分析、评议、论证、鉴定、评审、评估、验收费用	46,340.00	86,000.00
知识产权的申请费、注册费、代理费	210,906.97	123,761.74
职工福利费、补充养老保险费、补充医疗保险费	85,383.37	
差旅费、会议费	209,806.02	488,619.78
六、委托外部机构或个人进行研发活动所发生的费用	50,000.00	
合计	17,837,371.51	15,595,840.94

其他说明：无

## 66、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息费用	3,818,351.32	4,237,409.61
减：利息收入	321,602.08	224,584.99
汇兑损益	-52,705.40	563,948.18
其他	87,355.86	78,571.33
合计	3,531,399.70	4,655,344.13

其他说明：无

## 67、其他收益

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
政府补助	3,236,202.01	2,276,710.32
进项税加计抵减	269,318.60	29,822.98
代扣个人所得税手续费	40,950.23	39,408.97
债务重组收益		
合计	3,546,470.84	2,345,942.27

## 68、投资收益

适用  不适用

其他说明：无

### 69、净敞口套期收益

适用  不适用

其他说明：无

### 70、公允价值变动收益

适用  不适用

其他说明：无

### 71、信用减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
应收账款坏账损失	-187,239.04	248,929.60
合计	-187,239.04	248,929.60

其他说明：无

### 72、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
五、固定资产减值损失	-3,490,801.11	
合计	-3,490,801.11	

其他说明：因厂房搬迁所致。

### 73、资产处置收益

单位：元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
固定资产处置损失	-23,403.28	6,904.47
合计	-23,403.28	6,904.47

### 74、营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
政府补助	260,000.00	410,000.00	260,000.00
非流动资产处置利得合计	1,864.04		1,864.04
其中：固定资产处置利得	1,864.04		1,864.04
其他	54,253.70	46,518.89	54,253.70
合计	316,117.74	456,518.89	316,117.74

计入当期损益的政府补助：

单位：元

补助项目	发放主体	发放原因	性质类型	补贴是否影响当年盈亏	是否特殊补贴	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
标准化专项资金	上海市市场监督管理局	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否	210,000.00		与收益相关
青浦区市场监督管理局制修订技术标准扶持资金	上海市青浦区市场监督管理局、上海市青浦区财政局	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否	50,000.00		与收益相关
科创委创新卷	镇江市润州区政府	奖励	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否		200,000.00	与收益相关
制修订技术标准扶持资金	上海市青浦区市场监督管理局、上海市青浦区财政局	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否		200,000.00	与收益相关
生态环境保护专项补助	天津港保税区管委会	补助	因承担国家为保障某种公用事业或社会必要产品供应或价格控制职能而获得的补助	否	否		10,000.00	与收益相关

其他说明：无

## 75、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
对外捐赠	50,000.00	2,000.00	50,000.00
非流动资产处置损失合计	37,153.57	15,120.20	37,153.57
其中：固定资产处置损失	37,153.57	15,120.20	37,153.57
非流动资产毁损报废损失		7,015.03	
其他	1,785,674.11	58,986.31	1,785,674.11
合计	1,872,827.68	83,121.54	1,872,827.68

其他说明：营业外支出其他项增加主要原因是缴纳滞纳金。

## 76、所得税费用

### (1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	8,469,246.88	8,941,763.16
递延所得税费用	297,568.41	441,654.84
合计	8,766,815.29	9,383,418.00

### (2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

项目	本期发生额
利润总额	71,260,728.49
按法定/适用税率计算的所得税费用	10,689,109.27
子公司适用不同税率的影响	-500,118.66
调整以前期间所得税的影响	-194,930.59
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	700,156.14
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-279,994.44
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	320,439.32
研发费用加及扣除	-1,967,845.75
所得税费用	8,766,815.29

其他说明：无

## 77、其他综合收益

适用  不适用

## 78、现金流量表项目

### (1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
押金及保证金	1,806,240.40	1,612,011.32
备用金还款	776,092.62	372,374.00
活期存款利息	321,602.08	224,584.99
代收代付款	599,001.17	3,817,481.07
除税费返还外的其他政府补助收入	3,015,916.62	4,702,571.01
捐款及补贴	2,000,000.00	
其他	475,011.07	110,902.48
合计	8,993,863.96	10,839,924.87

收到的其他与经营活动有关的现金说明：无

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
办公费	1,220,625.04	550,728.34
租赁费	2,163,095.16	571,493.31
业务招待费	1,863,204.45	1,676,094.25
检测及水电费	988,872.05	1,000,172.46
运输及装卸费	798,808.76	7,727,029.01
聘请中介机构费	2,411,913.16	3,412,883.86
手续费	111,483.33	78,571.33
代收代付款	568,473.69	7,145,723.70
往来款项	29,153.29	525,238.25
绿化及保安费	571,683.45	506,391.05
保证金及押金	869,681.43	68,800.00
备用金	1,508,341.20	608,114.85
交通及差旅费	1,993,497.17	2,556,421.50
会议费	41,632.04	76,357.42
通讯费	449,731.40	419,940.70
广告费	55,956.70	137,879.20
修理费	794,914.19	368,328.35
其他	6,733,282.72	6,336,306.41
合计	23,174,349.23	33,766,473.99

支付的其他与经营活动有关的现金说明：公司 2020 年执行新收入准则，运费已经调整到营业成本，对应现金流也调整至购买商品接受劳务。

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
钴源采购返还款	1,688,870.61	3,492,012.13
合计	1,688,870.61	3,492,012.13

收到的其他与投资活动有关的现金说明：无

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

适用  不适用

支付的其他与投资活动有关的现金说明：无

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
控股股东捐赠款	300,000.00	
合计	300,000.00	

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：无

**(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
IPO 首发中介费用	740,000.00	3,350,000.00
合计	740,000.00	3,350,000.00

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：无

**79、现金流量表补充资料**
**(1) 现金流量表补充资料**

单位：元

补充资料	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	62,493,913.20	59,708,626.79
加：资产减值准备	3,678,040.15	-248,929.60
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	64,476,248.82	65,274,889.62
使用权资产折旧		
无形资产摊销	1,059,404.11	761,616.63
长期待摊费用摊销	426,610.43	213,715.98
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“－”号填列）	23,403.28	-6,904.47
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）	35,289.53	15,120.20
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）		
财务费用（收益以“－”号填列）	3,765,645.92	4,801,357.79
投资损失（收益以“－”号填列）		
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	-666,524.79	154,974.19
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）	964,093.21	830,718.73
存货的减少（增加以“－”号填列）	172,824.13	128,161.27
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-21,007,990.10	-7,703,294.67
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	25,096,486.67	1,969,648.97
其他		
经营活动产生的现金流量净额	140,517,444.56	125,899,701.43

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	38,136,107.20	61,996,945.37
减：现金的期初余额	61,996,945.37	86,727,506.86
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	-23,860,838.17	-24,730,561.49

### (2) 本期支付的取得子公司的现金净额

适用  不适用

其他说明：无

### (3) 本期收到的处置子公司的现金净额

适用  不适用

其他说明：无

### (4) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	38,136,107.20	61,996,945.37
其中：库存现金	42,669.93	68,450.35
可随时用于支付的银行存款	38,093,437.27	61,928,495.02
三、期末现金及现金等价物余额	38,136,107.20	61,996,945.37

其他说明：无

## 80、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：无

## 81、所有权或使用权受到限制的资产

适用  不适用

其他说明：无

## 82、外币货币性项目

### (1) 外币货币性项目

单位：元

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	--	--	
其中：美元	254,199.91	6.5249	1,658,628.99
欧元			

港币	23.73	0.84164	19.97
英镑	0.01	8.8903	0.05
加币	36,079.27	5.1161	184,585.15
应收账款	--	--	
其中：美元	85,875.05	6.5249	560,326.11
欧元			
港币			
长期借款	--	--	
其中：美元			
欧元			
港币			
长期应付款			
其中：加元	323,049.40	5.1161	1,652,753.00

其他说明：无

(2) 境外经营实体说明，包括对于重要的境外经营实体，应披露其境外主要经营地、记账本位币及选择依据，记账本位币发生变化的还应披露原因。

适用  不适用

### 83、套期

按照套期类别披露套期项目及相关套期工具、被套期风险的定性和定量信息：无

### 84、政府补助

#### (1) 政府补助基本情况

单位：元

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
2014 年收到的中小企业发展资金	1,000,000.00	递延收益	33,333.33
重庆市工业和信息化专项资金	2,128,000.00	递延收益	111,999.96
基础设施建设补贴	50,497.15	递延收益	3,711.42
2019 年科技服务业发展专项资金	500,000.00	递延收益	217,103.11
配套费返还	1,652,632.35	递延收益	55,087.80
九尺板鸭绿色保藏技术研究项目经费	100,000.00	递延收益	100,000.00
2018 年扶持政策奖励资金	114,800.00	其他收益	114,800.00
2019 年省级配套补助资金	20,000.00	其他收益	20,000.00
财政扶持资金	120,100.00	其他收益	
财政局电费补贴	17,415.13	其他收益	17,415.13
城市经济兑现奖	50,000.00	其他收益	50,000.00
创业吸收就业补贴	33,000.00	其他收益	33,000.00

生育津贴	32,481.54	其他收益	16,902.74
第四次产业转型升级补贴	100,000.00	其他收益	
发改局产业政策兑现款	3,300.00	其他收益	3,300.00
防疫补贴	30,000.00	其他收益	30,000.00
复工达产专项补助	270,000.00	其他收益	270,000.00
高新技术补提	50,000.00	其他收益	50,000.00
高新技术企业奖励	112,000.00	其他收益	
国家高新技术企业认定奖补贴	30,000.00	其他收益	
科创局 19 年第五次产业转型升级资金	130,000.00	其他收益	
科创委 18 年第 1 批研发企业资助款	194,000.00	其他收益	
临时电费补贴	7,259.06	其他收益	7,259.06
罗湖科技创新项目资金	134,000.00	其他收益	134,000.00
免征社保	174,039.80	其他收益	174,039.80
收 2012-2015 税收等扶持资金	386,600.00	其他收益	386,600.00
收到罗湖区工业和信息化局防疫补贴	30,000.00	其他收益	30,000.00
收到罗湖区科技创新局产业转型升级资金（研发补贴）	90,000.00	其他收益	
收到罗湖区市场监督管理局产业转型升级资金（行业标准研制扶持金）	75,000.00	其他收益	75,000.00
收到深圳市科技创新委员会 2018 年企业研究开发资助计划第二批资助补贴	191,000.00	其他收益	
收到深圳市科技创新委员会企业研发资助（2019 年）	188,000.00	其他收益	188,000.00
收到深圳市罗湖区科技创新局 2019 年度国高新技术企业抗疫支持	300,000.00	其他收益	300,000.00
收到深圳市罗湖区科技创新局 2019 年度国高新技术企业认定奖补	50,000.00	其他收益	50,000.00
收到深圳市市场监督管理局 2019 年深圳标准领域专项资金资助奖励	98,750.00	其他收益	98,750.00
双体系评估奖补费用	10,000.00	其他收益	10,000.00
稳岗补贴	450,125.81	其他收益	349,559.66
武汉市科技局重新认定高新技术企业补贴	100,000.00	其他收益	100,000.00

研发补助资金	122,882.00	其他收益	83,500.00
以工代训补贴	8,000.00	其他收益	8,000.00
镇江市财政局 2019 专利资助	2,140.00	其他收益	2,140.00
支付问津人才服务费	94,339.62	其他收益	
专利资助费	140,005.00	其他收益	112,700.00
招商引资	550,000.00	其他收益	
科创委创新券	200,000.00	营业外收入	
制修订技术标准扶持资金	200,000.00	营业外收入	
生态环境保护专项补助	10,000.00	营业外收入	
标准化专项资金	210,000.00	营业外收入	210,000.00
青浦区市场监督管理局制修订技术标准扶持资金	50,000.00	营业外收入	50,000.00
合计	10,610,367.46		3,496,202.01

## (2) 政府补助退回情况

适用  不适用

其他说明：无

## 85、其他

适用  不适用

## 八、合并范围的变更

### 1、非同一控制下企业合并

#### (1) 本期发生的非同一控制下企业合并

适用  不适用

其他说明：无

#### (2) 合并成本及商誉

适用  不适用

合并成本公允价值的确定方法、或有对价及其变动的说明：无

大额商誉形成的主要原因：无

其他说明：无

#### (3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

适用  不适用

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：无

企业合并中承担的被购买方的或有负债：无

其他说明：无

**(4) 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失**

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

是  否

**(5) 购买日或合并当期期末无法合理确定合并对价或被购买方可辨认资产、负债公允价值的相关说明**

适用  不适用

**(6) 其他说明**

无

**2、同一控制下企业合并****(1) 本期发生的同一控制下企业合并**

适用  不适用

其他说明：无

**(2) 合并成本**

适用  不适用

或有对价及其变动的说明：无

其他说明：无

**(3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值**

适用  不适用

企业合并中承担的被合并方的或有负债：无

其他说明：无

**3、反向购买**

本公司报告期内不存在反向购买。

**4、处置子公司**

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

是  否

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

是  否

**5、其他原因的合并范围变动**

本公司报告期内不存在其他原因导致的合并范围变动。

**6、其他**

无

## 九、在其他主体中的权益

### 1、在子公司中的权益

#### (1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
深圳市金鹏源辐照技术有限公司	深圳市	深圳市	其他服务	97.28%		同一控制下的企业合并
上海金鹏源辐照技术有限公司	上海市	上海市	其他服务		97.28%	同一控制下的企业合并
天津金鹏源辐照技术有限公司	天津市	天津市	其他服务		97.28%	同一控制下的企业合并
中金辐照成都有限公司	成都市	成都市	其他服务	51.00%		投资设立
中金辐照重庆有限公司	重庆市	重庆市	其他服务	100.00%		投资设立
中金辐照武汉有限公司	武汉市	武汉市	其他服务	100.00%		投资设立
中金新能源（镇江）有限公司	镇江市	镇江市	其他服务	100.00%		投资设立
镇江中金医疗消毒供应中心有限公司	镇江市	镇江市	其他服务	90.00%		投资设立
中金健康科技（嘉兴）有限公司	嘉兴市	嘉兴市	其他服务	100.00%		投资设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

适用  不适用

持有半数或以下表决权但仍控制被投资单位、以及持有半数以上表决权但不控制被投资单位的依据：

适用  不适用

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

适用  不适用

确定公司是代理人还是委托人的依据：

适用  不适用

其他说明：无

#### (2) 重要的非全资子公司

单位：元

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
深圳市金鹏源辐照技术有限公司	2.72%	1,208,498.87	407,250.00	8,652,518.78

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：无

其他说明：无

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

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
深圳市金鹏源辐照技术有限公司	47,184,601.16	348,200,148.16	395,384,749.32	44,355,927.14	32,453,021.15	76,808,948.29

单位：元

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
深圳市金鹏源辐照技术有限公司	45,668,553.34	380,714,250.11	426,382,803.45	94,448,638.60	42,859,426.60	137,308,065.20

单位：元

子公司名称	本期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
深圳市金鹏源辐照技术有限公司	153,924,646.84	44,501,062.78	44,501,062.78	95,352,772.87

单位：元

子公司名称	上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
深圳市金鹏源辐照技术有限公司	153,101,240.52	40,448,183.35	40,448,183.35	89,329,728.16

其他说明：无

(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

适用  不适用

(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

适用  不适用

其他说明：无

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

(1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明

适用  不适用

(2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

适用  不适用

其他说明：无

3、在合营安排或联营企业中的权益

(1) 重要的合营企业或联营企业

适用  不适用

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：无

持有 20%以下表决权但具有重大影响，或者持有 20%或以上表决权但不具有重大影响的依据：

适用  不适用

## (2) 重要合营企业的主要财务信息

适用  不适用

其他说明：无

## (3) 重要联营企业的主要财务信息

适用  不适用

其他说明：无

## (4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

适用  不适用

其他说明：无

## (5) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

适用  不适用

## (6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损

适用  不适用

其他说明：无

## (7) 与合营企业投资相关的未确认承诺

适用  不适用

## (8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

适用  不适用

## 4、重要的共同经营

适用  不适用

在共同经营中的持股比例或享有的份额不同于表决权比例的说明：

适用  不适用

共同经营为单独主体的，分类为共同经营的依据：

适用  不适用

其他说明：无

## 5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

本公司报告期内不存在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益。

## 6、其他

本公司报告期内不存在其他情形在其他主体中的权益。

## 十、与金融工具相关的风险

本公司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五的相关项目注释。与这些金融工具有关的风险，以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本公司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。

本公司在经营过程中面临各种金融风险：信用风险、市场风险和流动性风险。公司董事会全面负责风险管理目标和政策的确定，并对风险管理目标和政策承担最终责任。本公司的内部审计师也会关注审计风险管理的政策和程序，并且将有关发现汇报给审计委员会。

本公司风险管理的总体目标是在不过度影响公司竞争力和应变力的情况下，制定尽可能降低风险的风险管理政策。

### （一）信用风险

信用风险是指金融工具的一方不履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。本公司主要面临赊销导致的客户信用风险。在签订新合同之前，本公司会对新客户的信用风险进行评估，包括外部信用评级和在某些情况下的银行资信证明（当此信息可获取时）。公司对每一客户均设置了赊销限额，该限额为无需获得额外批准的最大额度。

公司通过对已有客户信用评级的季度监控以及应收账款账龄分析的月度审核来确保公司的整体信用风险在可控的范围内。在监控客户的信用风险时，按照客户的信用特征对其分组。被评为“高风险”级别的客户会放在受限制客户名单里，并且只有在额外批准的前提下，公司才可在未来期间内对其赊销，否则必须要求其提前支付相应款项。

### （二）流动性风险

流动性风险，是指企业在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。本公司的政策是确保拥有充足的现金以偿还到期债务。流动性风险由本公司的财务部门集中控制。财务部门通过监控现金余额、可随时变现的有价证券以及对未来12个月现金流量的滚动预测，确保公司在所有合理预测的情况下拥有充足的资金偿还债务。

本公司各项金融负债以未折现的合同现金流量按到期日列示如下：

单位：元

项目	期末余额				
	1年以内	1-2年	2-5年	5年以上	合计
短期借款	30,000,000.00				30,000,000.00
应付账款	8,606,333.25	581,484.48	157,127.36		9,344,945.09
其他应付款	2,488,206.79	1,162,518.43			3,650,725.22
一年内到期的非流动负债	869,122.54				869,122.54
长期应付款			783,630.46		783,630.46
合计	41,963,662.58	1,744,002.91	940,757.82		44,648,423.31

续

单位：元

项目	上年年末余额				
	1年以内	1-2年	2-5年	5年以上	合计
短期借款	50,000,000.00				50,000,000.00
应付账款	2,608,547.94	23,311.00	1,461,093.36		4,092,952.30
其他应付款	1,441,260.45	895,270.44			2,336,530.89
长期应付款	14,648,951.10	869,122.54	783,630.46		16,301,704.10
合计	68,698,759.49	1,787,703.98	2,244,723.82		72,731,187.29

### （三）市场风险

金融工具的市场风险是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险，包括汇率风险、利率

风险和其他价格风险。

#### 1、利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。本公司报告期内均为固定借款利率，尚无可形成的利率风险。

#### 2、汇率风险

汇率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。本公司尽可能将外币收入与外币支出相匹配以降低汇率风险。于本报告期间，本公司未签署任何远期外汇合约或货币互换合约。

外币金融资产和外币金融负债折算成人民币的金额列示如下：

项目	期末余额			上年年末余额		
	美元	其他外币	合计	美元	其他外币	合计
货币资金	1,658,628.99	184,605.17	1,843,234.16	29,312.53	403,518.16	432,830.69
应收账款	560,326.11		560,326.11	988,392.76		988,392.76
长期应付款		1,652,753.00	1,652,753.00		3,822,817.87	3,822,817.87
合计	2,218,955.10	-1,468,147.83	750,807.27	1,017,705.29	-3,419,299.71	-2,401,594.42

在所有其他变量保持不变的情况下，如果人民币对外币升值或贬值 5%，对本公司净利润的影响如下。管理层认为 5% 合理反映了人民币对外币可能发生变动的合理范围。

汇率变化	对净利润的影响	
	本期发生额	上期发生额
对人民币升值 5%	37,540.36	-120,079.70
对人民币贬值 5%	-37,540.36	120,079.70

## 十一、公允价值的披露

### 1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

适用  不适用

### 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

适用  不适用

### 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

适用  不适用

### 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

适用  不适用

### 5、持续的第三层次公允价值计量项目，期初与期末账面价值间的调节信息及不可观察参数敏感性分析

适用  不适用

### 6、持续的公允价值计量项目，本期内发生各层级之间转换的，转换的原因及确定转换时点的政策

适用  不适用

### 7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

适用  不适用

**8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况**
 适用  不适用

**9、其他**

无

**十二、关联方及关联交易**
**1、本企业的母公司情况**

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例
中国黄金集团有限公司	北京	对外派遣与其实力、规模、业绩相适应的国外工程项目所需的劳务人员。组织黄金系统的地质勘查、生产、冶炼、工程招标；黄金生产的副产品及其制品的销售、仓储；承担本行业的各类国外承包工程及工程所需设备、材料的出口；进出口业务；技术咨询、技术服务。承包与其实力、规模、业绩相适应的国外工程项目。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）	650,000.00 万元	72.27%	72.27%

本企业的母公司情况的说明

中国黄金集团有限公司是我国黄金行业唯一一家中央企业和最大的黄金企业，是中国黄金协会会长单位、世界黄金协会在中国的首家董事会成员单位、世界黄金协会中国委员会主席单位，以及“上海金”首批提供参考价价的成员单位。自组建以来，中国黄金经过摸索起步、快速发展、战略转型，逐步发展成为集地质勘探、矿山开采、选矿冶炼、产品精炼、加工销售、科研开发、工程设计与建设于一体的大型矿业公司。截至目前，中国黄金黄金资源储量、精炼金产量、黄金投资产品市场占有率、黄金选冶技术水平、上海黄金交易所综合类会员实物黄金交易量等指标位居国内行业第一。

本企业最终控制方是中国黄金集团有限公司。

其他说明：无

**2、本企业的子公司情况**

本企业子公司的情况详见附注九、其他主体中的权益。

**3、本企业合营和联营企业情况**

本期与本公司发生关联方交易，或前期与本公司发生关联方交易形成余额的其他合营或联营企业情况如下：

 适用  不适用

其他说明：无

**4、其他关联方情况**

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
镇江市中西医结合医院	子公司参股股东的下属单位

中国黄金集团第三工程有限公司	受同一控股股东控制的其他关联方
河南省三门峡黄金工业学校	受同一控股股东控制的其他关联方
秦皇岛北戴河黄金宾馆有限公司	受同一控股股东控制的其他关联方
中国黄金报社	受同一控股股东控制的其他关联方
中国黄金集团四川有限公司	受同一控股股东控制的其他关联方
中国黄金集团上海有限公司	受同一控股股东控制的其他关联方
中国黄金集团物业管理有限公司	受同一控股股东控制的其他关联方
镇江市第四人民医院	子公司参股股东的下属单位
镇江市第一人民医院	子公司参股股东的下属单位
镇江市第三人民医院	子公司参股股东的下属单位
镇江市第五人民医院	子公司参股股东的下属单位
镇江市润州区黎明社区卫生服务中心	子公司参股股东的下属单位
镇江市润州区七里甸社区卫生服务中心	子公司参股股东的下属单位
润州工业园社区卫生服务中心	子公司参股股东的下属单位
镇江市丹徒区世业镇卫生院	子公司参股股东的下属单位
深圳市华大实业有限公司	受同一控股股东控制的其他关联方
中国黄金集团财务有限公司	受同一控股股东控制的其他关联方
中金黄金股份有限公司	受同一控股股东控制的其他关联方
浙江世元贵金属有限公司	本公司参股股东

其他说明：无

## 5、关联交易情况

### (1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
镇江市中西医结合医院	采购商品	1,369,681.67	1,720,000.00	否	1,366,257.32
中国黄金集团第三工程有限公司	接受劳务				3,217,164.40
河南省三门峡黄金工业学校	接受劳务				14,994.17
秦皇岛北戴河黄金宾馆有限公司	接受劳务				56,689.32
中国黄金报社	接受劳务				1,886.80
中国黄金集团四川有限公司	接受劳务				11,178.50
中国黄金集团上海有限公司	接受劳务				6,509.43
中国黄金集团物业管理有限公司	接受劳务				6,317.62
中国黄金集团有限公司	接受劳务				1,600.00

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
镇江市第四人民医院	提供劳务	1,994,578.53	2,098,683.97
镇江市第一人民医院	提供劳务	7,722,650.23	7,489,912.44
镇江市中西医结合医院	提供劳务	627,630.38	683,877.04
润州工业园社区卫生服务中心	提供劳务	7,742.39	6,612.86
镇江市第三人民医院	提供劳务	471,698.12	461,873.59
镇江市第五人民医院	提供劳务	15,189.48	14,203.71
镇江市润州区黎明社区卫生服务中心	提供劳务	44,339.63	40,881.13
镇江市润州区七里甸社区卫生服务中心	提供劳务	27,117.83	7,897.89
镇江市丹徒区世业镇卫生院	提供劳务	7,014.82	5,033.57
中国黄金集团四川有限公司	提供劳务		27,000.00

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明：无

(2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

适用  不适用

关联托管/承包情况说明：无

本公司委托管理/出包情况表：

适用  不适用

关联管理/出包情况说明：无

(3) 关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位：元

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
深圳市华大实业有限公司	办公场所-房屋建筑物		30,385.32

本公司作为承租方：

单位：元

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
镇江市中西医结合医院	消毒中心厂房	934,333.33	910,800.01
中国黄金集团四川有限公司	办公室		51,788.50

关联租赁情况说明：无

(4) 关联担保情况

本公司作为担保方

适用  不适用

本公司作为被担保方

适用  不适用

关联担保情况说明：无

(5) 关联方资金拆借

适用  不适用

(6) 关联方资产转让、债务重组情况

适用  不适用

(7) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员薪酬	7,191,876.92	5,852,267.03

(8) 其他关联交易

关联方利息支出

单位：元

借款单位	关联方	关联交易内容	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类交易比例(%)	金额	占同类交易比例(%)
中金辐照股份有限公司	中国黄金集团财务有限公司	拆借资金支付利息			244,083.33	5.76
上海金鹏源辐照技术有限公司	中国黄金集团财务有限公司	拆借资金支付利息			920,750.02	21.73
天津金鹏源辐照技术有限公司	中国黄金集团财务有限公司	拆借资金支付利息			166,750.00	3.94

关联方利息收入

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
中国黄金集团财务有限公司	存款利息收入		140,174.18

6、关联方应收应付款项

(1) 应收项目

单位：元

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					
	镇江市第四人民医院	180,000.00	10,800.00	732,240.00	43,934.40
	镇江市第一人民医院	1,376,000.00	82,560.00	675,000.00	40,500.00
	镇江市第三人民医院	113,000.00	6,780.00	113,000.00	6,780.00
	镇江市润州区七里甸社区卫生服务中心	23,160.00	1,389.60	7,286.23	437.17
	镇江市润州区黎明社区卫生服务中心	9,000.00	540.00	7,000.00	420.00
	镇江市丹徒区世业镇卫生院	1,271.77	76.31	1,965.76	117.95
	润州工业园社区卫生	411.06	24.66	1,390.35	83.42

	服务中心				
	镇江市第五人民医院	6,741.69	404.50	791.29	47.48
其他应收款					
	中金黄金股份有限公司	260,000.00			

**(2) 应付项目**

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款			
	镇江市中西医结合医院	319,243.21	669,369.68
	中国黄金集团第三工程有限公司	304,212.02	700,572.80
应付股利			
	浙江世元贵金属有限公司	500,000.00	

**7、关联方承诺**
 适用  不适用

**8、其他**

无

**十三、股份支付**
**1、股份支付总体情况**
 适用  不适用

**2、以权益结算的股份支付情况**
 适用  不适用

**3、以现金结算的股份支付情况**
 适用  不适用

**4、股份支付的修改、终止情况**
 适用  不适用

**5、其他**

无

**十四、承诺及或有事项**
**1、重要承诺事项**

资产负债表日存在的重要承诺：本公司无需要披露的重大承诺事项

## 2、或有事项

### (1) 资产负债表日存在的重要或有事项

本公司无需要披露的或有事项

### (2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

## 3、其他

无

## 十五、资产负债表日后事项

### 1、重要的非调整事项

适用  不适用

### 2、利润分配情况

单位：元

拟分配的利润或股利	42,240,303.52
经审议批准宣告发放的利润或股利	42,240,303.52

### 3、销售退回

无

### 4、其他资产负债表日后事项说明

无

## 十六、其他重要事项

### 1、前期会计差错更正

#### (1) 追溯重述法

适用  不适用

#### (2) 未来适用法

适用  不适用

### 2、债务重组

适用  不适用

### 3、资产置换

#### (1) 非货币性资产交换

适用  不适用

(2) 其他资产置换

适用  不适用

4、年金计划

根据中国黄金集团有限公司人力资源部下发的人力资源部函（2018）213号关于印发《中国黄金集团有限公司权属子公司实施企业年金指导意见》的通知；企业年金所需费用由企业和职工个人共同缴纳，企业缴费每年最高不超过本企业职工工资总额的8%，职工个人缴费不应低于企业为其缴费的四分之一（2%），以后年度逐步提高，最终与企业缴费相协调；企业和职工个人缴费合计每年不超过本企业职工总额的12%。

综上所述，本公司上期发生额计提年金3,148,262.76元、本期发生额计提年金4,232,800.86元。

5、终止经营

适用  不适用

其他说明：无

6、分部信息

(1) 报告分部的确定依据与会计政策

适用  不适用

(2) 报告分部的财务信息

适用  不适用

(3) 公司无报告分部的，或者不能披露各报告分部的资产总额和负债总额的，应说明原因

适用  不适用

(4) 其他说明

无

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

适用  不适用

8、其他

## 十七、母公司财务报表主要项目注释

### 1、应收账款

#### (1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款	10,785.50	12.54%	10,785.50	100.00%		10,785.50	3.27%	10,785.50	100.00%	
其中：										
单项金额不重大但单项计提坏账准备的应收账款	10,785.50	12.54%	10,785.50	100.00%		10,785.50	3.27%	10,785.50	100.00%	
按组合计提坏账准备的应收账款	75,234.10	87.46%	6,404.28	8.51%	68,829.82	319,227.55	96.73%	19,153.65	6.00%	300,073.90
其中：										
合计	86,019.60	100.00%	17,189.78		68,829.82	330,013.05	100.00%	29,939.15		300,073.90

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
山东新圣源宠物用品有限公司	10,785.50	10,785.50	100.00%	无法收回
合计	10,785.50	10,785.50	--	--

按单项计提坏账准备：

适用  不适用

按组合计提坏账准备：账龄组合

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内	27,978.45	1,678.71	6.00%
1 至 2 年	47,255.65	4,725.57	10.00%
2 至 3 年			
3 至 4 年			
4 至 5 年			
5 年以上			
合计	75,234.10	6,404.28	--

确定该组合依据的说明：无

按组合计提坏账准备：

适用  不适用

确定该组合依据的说明：无

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

适用  不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	账面余额
1 年以内（含 1 年）	27,978.45
1 至 2 年	47,255.65
3 年以上	10,785.50
5 年以上	10,785.50
合计	86,019.60

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
账龄法组合	19,153.65		-12,749.37			6,404.28
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	10,785.50					10,785.50
合计	29,939.15		-12,749.37			17,189.78

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用  不适用

(3) 本期实际核销的应收账款情况

适用  不适用

其中重要的应收账款核销情况：

适用  不适用

应收账款核销说明：无

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
青岛天地荟食品有限公司	47,255.65	54.94%	4,725.57
山东威高普瑞医药包装有限公司	11,913.00	13.85%	714.78
山东新圣源宠物用品有限公司	10,785.50	12.54%	10,785.50
潍坊松明企业管理咨询服务中心	9,200.00	10.70%	552.00
福克斯食品有限公司	6,865.45	7.97%	411.93
合计	86,019.60	100.00%	

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

适用  不适用

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用  不适用

其他说明：无

2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	142,293,938.53	210,548,501.12
合计	142,293,938.53	210,548,501.12

(1) 应收利息

1) 应收利息分类

适用  不适用

2) 重要逾期利息

适用  不适用

其他说明：无

3) 坏账准备计提情况

适用  不适用

(2) 应收股利

1) 应收股利分类

适用  不适用

2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

适用  不适用

3) 坏账准备计提情况

适用  不适用

其他说明：无

(3) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
往来款项		157,300.00
代付个人社保	121,346.03	146,943.04
关联方借款	142,172,592.50	210,244,258.08
合计	142,293,938.53	210,548,501.12

2) 坏账准备计提情况

适用  不适用

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用  不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	账面余额
1 年以内（含 1 年）	9,561,689.02
1 至 2 年	20,901,677.01
2 至 3 年	17,373,874.53
3 年以上	94,456,697.97
3 至 4 年	32,808,620.45
4 至 5 年	50,000.00
5 年以上	61,598,077.52
合计	142,293,938.53

3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况:

适用  不适用

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的:

适用  不适用

4) 本期实际核销的其他应收款情况

适用  不适用

其中重要的其他应收款核销情况:

适用  不适用

其他应收款核销说明: 无

5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
公司 A	借款	53,500,000.00		37.60%	
公司 B	借款	36,631,417.05		25.74%	
公司 C	借款	24,172,934.73		16.99%	
公司 D	借款	20,508,240.72		14.41%	
公司 E	借款	7,100,000.00		4.99%	
合计	--	141,912,592.50	--	99.73%	

6) 涉及政府补助的应收款项

适用  不适用

7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

适用  不适用

8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用  不适用

其他说明: 无

3、长期股权投资

单位: 元

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	243,079,329.51		243,079,329.51	231,079,329.51		231,079,329.51
合计	243,079,329.51		243,079,329.51	231,079,329.51		231,079,329.51

(1) 对子公司投资

单位: 元

被投资单位	期初余额(账面价值)	本期增减变动				期末余额(账面价值)	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	计提减值准备	其他		
深圳市金鹏源辐照技术有限公司	146,529,329.51					146,529,329.51	
镇江中金医疗消毒供应中心有限公司	20,700,000.00					20,700,000.00	
中金辐照重庆有限公司	20,000,000.00					20,000,000.00	
中金辐照成都有限公司	17,850,000.00					17,850,000.00	
中金新能源(镇江)有限公司	14,000,000.00					14,000,000.00	
中金辐照武汉有限公司	10,000,000.00					10,000,000.00	
中金健康科技(嘉兴)有限公司	2,000,000.00	12,000,000.00				14,000,000.00	
合计	231,079,329.51	12,000,000.00				243,079,329.51	

## (2) 对联营、合营企业投资

适用  不适用

## (3) 其他说明

无

## 4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	37,548,478.17	11,580,706.93	40,607,350.18	12,965,785.43
其他业务	2,174,730.65		1,496,617.97	1,144.38
合计	39,723,208.82	11,580,706.93	42,103,968.15	12,966,929.81

收入相关信息：

单位：元

合同分类	分部 1	分部 2	合计
其中：			
按经营地区分类	39,723,208.82		39,723,208.82
其中：			
华南地区	2,174,730.65		2,174,730.65
华北地区	37,548,478.17		37,548,478.17
其中：			

合计	39,723,208.82		39,723,208.82
----	---------------	--	---------------

与履约义务相关的信息：

本公司履行了合同中的履约义务，客户取得相关商品控制权时确认收入。根据协议约定：客户在公司仓库自提货物或公司安排发货并经客户确认，公司已履行转让商品的履约义务，即不再保留该批货物的继续管理权，也不对该批货物实施有效控制；该批货物的主要风险和报酬即相应地转移给客户，客户即能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，公司在取得客户确认的对账单时确认收入的实现。

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 471,789.71 元，其中，471,789.71 元预计将于 2021 年度确认收入。

## 5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	14,592,750.00	14,592,750.00
合计	14,592,750.00	14,592,750.00

## 十八、补充资料

### 1、当期非经常性损益明细表

适用  不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-58,692.81	
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）	3,632,431.04	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-1,781,420.41	
减：所得税影响额	281,865.86	
少数股东权益影响额	-387,007.34	
合计	1,897,459.30	--

对公司根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义界定的非经常性损益项目，以及把《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因。

适用  不适用

### 2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	9.20%	0.3108	0.3108
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	8.91%	0.3012	0.3012

### 3、境内外会计准则下会计数据差异

(1) 同时按照国际会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用  不适用

(2) 同时按照境外会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用  不适用

(3) 境内外会计准则下会计数据差异原因说明，对已经境外审计机构审计的数据进行差异调节的，应注明该境外机构的名称

适用  不适用

## 第十三节 备查文件目录

- （一）载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。
- （二）载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。
- （三）报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。
- （四）载有法定代表人签名的公司2020年度报告全文及摘要文本。