

公司代码：603718

公司简称：海利生物

# 上海海利生物技术股份有限公司 2019 年年度报告

## 重要提示

一、本公司董事会、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、误导性陈述或重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。

二、公司全体董事出席董事会会议。

三、大华会计师事务所（特殊普通合伙）为本公司出具了标准无保留意见的审计报告。

四、公司负责人张海明、主管会计工作负责人张海明及会计机构负责人（会计主管人员）黄俊芹声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

### 五、经董事会审议的报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

根据大华会计师事务所（特殊普通合伙）对公司2019年度财务状况的审计，公司2019年度合并后实现归属于母公司所有者的净利润12,151,225.23元，母公司可供股东分配利润为273,341,824.32元。

综合考虑公司所处发展阶段和未来成长需求，2019年度利润分配预案为：拟以实施权益分派股权登记日登记的总股本为基数分配利润，向全体股东每10股派发现金红利0.06元（含税）。

### 六、前瞻性陈述的风险声明

适用 不适用

本公司2019年年度报告涉及的公司未来计划、发展战略等前瞻性描述不构成公司对投资者的实质承诺，敬请投资者注意投资风险。

### 七、是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况

否

### 八、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

### 九、重大风险提示

2019年，由于“非洲猪瘟”的疫情仍未得到有效控制，生猪养殖也尚未恢复，因此对公司业绩影响仍旧较大，存在下游产业波动与动物疫情变化导致的业绩波动风险，但不构成对公司持续经营的重大风险。上述业绩波动风险以及其他公司在生产经营过程中可能面临的风险及应对措施，敬请查阅第四节经营情况讨论与分析中“可能面对的风险”相关内容。

### 十、其他

适用 不适用

## 目录

|      |                        |     |
|------|------------------------|-----|
| 第一节  | 释义.....                | 4   |
| 第二节  | 公司简介和主要财务指标.....       | 6   |
| 第三节  | 公司业务概要.....            | 9   |
| 第四节  | 经营情况讨论与分析.....         | 14  |
| 第五节  | 重要事项.....              | 39  |
| 第六节  | 普通股股份变动及股东情况.....      | 65  |
| 第七节  | 优先股相关情况.....           | 69  |
| 第八节  | 董事、监事、高级管理人员和员工情况..... | 70  |
| 第九节  | 公司治理.....              | 79  |
| 第十节  | 公司债券相关情况.....          | 82  |
| 第十一节 | 财务报告.....              | 83  |
| 第十二节 | 备查文件目录.....            | 221 |

## 第一节 释义

### 一、 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

| 常用词语释义      |   |  |
|-------------|---|--|
| 证监会         | 指 | 中国证券监督管理委员会  |
| 交易所、上交所     | 指 | 上海证券交易所  |
| 本公司、公司、海利生物 | 指 | 上海海利生物技术股份有限公司   |
| 杨凌金海        | 指 | 杨凌金海生物技术有限公司   |
| BB 公司       | 指 | 阿根廷 Biogénesis Bagó S.A.   |
| 牧海生物        | 指 | 上海牧海生物科技有限公司   |
| 上海豪园、控股股东   | 指 | 上海豪园创业投资发展有限公司（原上海豪园科技发展有限公司）  |
| 序康医疗        | 指 | 上海序康医疗科技有限公司   |
| 冉裕科技        | 指 | 上海冉裕科技合伙企业（有限合伙）   |
| 裕隆生物        | 指 | 上海裕隆生物科技有限公司   |
| 无锡灏瓴        | 指 | 无锡灏瓴投资管理合伙企业（有限合伙）   |
| 上海润瓴、并购基金   | 指 | 上海润瓴投资合伙企业（有限合伙）   |
| 捷门生物        | 指 | 上海捷门生物技术有限公司   |
| 药明生物        | 指 | WuXi Biologics (Cayman) Inc.（药明生物技术有限公司）   |
| 上海药明海德      | 指 | 上海药明海德生物科技有限公司   |
| 香港药明海德      | 指 | WuXi Vaccines (Hong Kong) Limited（药明海德香港有限公司）  |
| 药明投资        | 指 | WuXiBiologics Investments Limited（药明生物投资有限公司）  |
| 董事会         | 指 | 上海海利生物技术股份有限公司董事会  |
| 监事会         | 指 | 上海海利生物技术股份有限公司监事会  |
| 股东大会        | 指 | 上海海利生物技术股份有限公司股东大会   |
| 《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》   |
| 《公司章程》      | 指 | 《上海海利生物技术股份有限公司章程》   |
| 报告期         | 指 | 2019 年 1 月 1 日至 2019 年 12 月 31 日   |
| 元、万元        | 指 | 人民币元、人民币万元   |
| GMP         | 指 | 英文 Good Manufacturing Practice 的缩写，是一套适用于制药行业的强制性标准，要求企业在药品生产过程中按照 GMP 要求保证药品质量符合国家标准                |
| GSP         | 指 | 英文 Good Supply Practice 的缩写，即《药品经营质量管理规范》。它是指在药品流通过程中，针对计划采购、购进验收、储存、销售及售后服务等环节而制定的保证药品符合质量标准的一项管理制度 |
| GCP         | 指 | 英文 Good Clinical Practice 的缩写，中文名为药物临床试验质量管理规范，是药物临床试验全过程的标准规定，包括方案设计、组织实施、监查、稽查、记录、分析总结和报告          |
| 兽用生物制品      | 指 | 用天然或人工改造的微生物、寄生虫、生物毒素或   |

|           |   |  |
|-----------|---|--|
|           |   | 生物组织及代谢产物等为原料，采用生物学、分子生物学或生物化学等相应技术制成的生物活性物质，用于预防、治疗和诊断畜禽等动物疾病   |
| 活疫苗       | 指 | 用人工定向变异方法，或从自然界筛选出毒力减弱或基本无毒的活生物制成的疫苗，接种后在机体内有生长繁殖能力，接近于自然感染，可激发机体对病原全面、持久的免疫力；一般为冻干粉剂                              |
| 灭活疫苗      | 指 | 用物理或化学方法将特定病毒进行一定的处理，使病毒完全丧失活性后制成得而疫苗；一般为液体  |
| 体外诊断（IVD） | 指 | 在人体之外，通过对人体的样品（血液、体液、组织等）进行检测而获取临床诊断信息的产品和服务   |
| 试剂盒       | 指 | 用于盛放检测化学成分、药物残留、病毒种类等化学试剂的盒子   |
| 胶乳凝集法     | 指 | 以乳胶颗粒作为载体的一种间接凝集试验，即吸附可溶性抗原于其表面，特异性抗体与之结合后，可产生凝集反应   |
| 免疫比浊法     | 指 | 指抗原抗体结合动态测定方法  |
| CRP       | 指 | C 反应蛋白，是机体受到微生物入侵或组织损伤等炎症性刺激时肝细胞合成的急性相蛋白   |
| ASO       | 指 | 动脉硬化性闭塞症，是全身性动脉粥样硬化在肢体局部表现，是全身性动脉内膜及其中层呈退行性、增生性改变，使血管壁变硬、缩小、失去弹性，从而继发血栓形成，致使远端血流量进行性减少或中断                          |
| 校准品       | 指 | 某种其值在一个校准函数中用作独立变量的参考物质  |
| 质控品       | 指 | 用于体外诊断的质量控制物质，是一种旨在用于医学用途的监测系统中使用的物质、材料、物品或者设备   |
| 抗原        | 指 | 所有能诱导机体发生免疫应答的物质。即能被 T/B 淋巴细胞表面的抗原受体 (TCR/BCR) 特异性识别与结合，活化 T/B 细胞，使之增殖分化，产生免疫应答产物（致敏淋巴细胞或抗体），并能与相应产物在体内外发生特异性结合的物质 |
| 抗体        | 指 | 由浆细胞（效应 B 细胞）分泌，被免疫系统用来鉴别与中和外来物质如细菌、病毒等的大型 Y 形蛋白质  |
| 诊断酶       | 指 | 以人体内某种酶的各项指标是否异常来诊断疾病，被利用的酶被称为诊断酶  |
| 生化诊断      | 指 | 有酶反应参与、或者抗原抗体反应参与，主要用于测定酶类、糖类、脂类、蛋白和非蛋白氮类、无机元素类等生物化学指标、机体功能指标或蛋白的诊断方法  |
| 免疫诊断      | 指 | 应用免疫学的理论、技术和方法诊断各种疾病和测定免疫状态。在医学上，它是确定疾病的病因和病变部位，或是确定机体免疫状态是否正常的重要方法  |
| 分子生物学诊断   | 指 | 应用分子生物学方法检测患者体内遗传物质的结构或表达水平的变化而做出诊断的技术   |
| PCR       | 指 | Polymerase Chain Reaction 的缩写，指聚合酶链  |

|      |   |  |
|------|---|--|
|      |   | 式反应，即将体外酶促合成特异基因片段的一种方法，由高温变性、低温退火及适温延伸等几步反应组成一个周期，循环进行，使目的基因得以迅速扩增  |
| CDMO | 指 | Contract Development Manufacture Organization 的缩写，即合同定制研发、生产的简称，主要为制药企业以及生物技术公司提供人用疫苗的工艺研发及制备、工艺优化、放大生产、注册和验证批生产以及商业化生产等定制的研发及生产服务 |
| POCT | 指 | 即时检验 point-of-care testing，指在病人旁边进行的临床检测及床边检测，是在采样现场即刻进行分析，省去标本在实验室检验时的复杂处理程序，快速得到检验结果的一类新方法，具有快速、使用简单、综合成本低等特点                    |

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、 公司信息

|           |  |
|-----------|--|
| 公司的中文名称   | 上海海利生物技术股份有限公司                         |
| 公司的中文简称   | 海利生物                                   |
| 公司的外文名称   | SHANGHAI HILE BIO-TECHNOLOGY CO., LTD. |
| 公司的外文名称缩写 | HILE                                   |
| 公司的法定代表人  | 张海明                                    |

### 二、 联系人和联系方式

|      | 董事会秘书           | 证券事务代表 |
|------|-----------------|--------|
| 姓名   | 浦冬婵             |        |
| 联系地址 | 上海市奉贤区金海公路6720号 |        |
| 电话   | 021-60890892    |        |
| 传真   | 021-60890800    |        |
| 电子信箱 | ir@hile-bio.com |        |

### 三、 基本情况简介

|             |                         |
|-------------|-------------------------|
| 公司注册地址      | 上海市奉贤区金海公路6720号         |
| 公司注册地址的邮政编码 | 201403                  |
| 公司办公地址      | 上海市奉贤区金海公路6720号         |
| 公司办公地址的邮政编码 | 201403                  |
| 公司网址        | http://www.hile-bio.com |
| 电子信箱        | ir@hile-bio.com         |

## 四、信息披露及备置地点

|                     |                |
|---------------------|----------------|
| 公司选定的信息披露媒体名称       | 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.sse.com.cn |
| 公司年度报告备置地点          | 公司董事会办公室       |

## 五、公司股票简况

| 公司股票简况 |         |      |        |         |
|--------|---------|------|--------|---------|
| 股票种类   | 股票上市交易所 | 股票简称 | 股票代码   | 变更前股票简称 |
| A股     | 上海证券交易所 | 海利生物 | 603718 |         |

## 六、其他相关资料

|                 |         |                    |
|-----------------|---------|--------------------|
| 公司聘请的会计师事务所（境内） | 名称      | 大华会计师事务所（特殊普通合伙）   |
|                 | 办公地址    | 北京市海淀区西四环中路16号院11层 |
|                 | 签字会计师姓名 | 张昕、陈斌              |

## 七、近三年主要会计数据和财务指标

## (一)主要会计数据

单位：元 币种：人民币

| 主要会计数据                 | 2019年            | 2018年            | 本期比上年同期增减 (%)   | 2017年            |
|------------------------|------------------|------------------|-----------------|------------------|
| 营业收入                   | 277,992,965.90   | 254,565,186.76   | 9.20            | 303,650,205.36   |
| 归属于上市公司股东的净利润          | 12,151,225.23    | 21,298,223.87    | -42.95          | 113,739,532.17   |
| 归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润 | -21,996,677.44   | 8,493,683.88     | -358.98         | 79,897,459.14    |
| 经营活动产生的现金流量净额          | 59,251,287.77    | 18,917,482.20    | 213.21          | 34,920,783.42    |
|                        | 2019年末           | 2018年末           | 本期末比上年同期末增减 (%) | 2017年末           |
| 归属于上市公司股东的净资产          | 1,060,814,482.77 | 1,055,437,538.78 | 0.51            | 1,069,559,314.91 |
| 总资产                    | 1,701,285,923.70 | 1,748,574,414.50 | -2.70           | 1,601,718,423.82 |

**(二) 主要财务指标**

| 主要财务指标                  | 2019年 | 2018年  | 本期比上年同期增减(%) | 2017年  |
|-------------------------|-------|--------|--------------|--------|
| 基本每股收益(元/股)             | 0.02  | 0.0331 | -39.58       | 0.1766 |
| 稀释每股收益(元/股)             | 0.02  | 0.0331 | -39.58       | 0.1766 |
| 扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)   | -0.03 | 0.0132 | -327.27      | 0.1241 |
| 加权平均净资产收益率(%)           | 1.15  | 2.00   | 减少0.85个百分点   | 10.96  |
| 扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%) | -2.08 | 0.80   | 减少2.88个百分点   | 7.70   |

报告期末公司前三年主要会计数据和财务指标的说明

适用 不适用

- 1、报告期内归属于上市公司股东的净利润下降 42.95%，主要原因是报告期内行业周期波动以及非洲猪瘟的影响引起产能不饱和导致兽用生物营业成本上升所致。
- 2、经营性现金流量净额较上年同期上升 213.21%，主要原因是报告期内收到的财务补助及缴纳税款均减少所致。

**八、境内外会计准则下会计数据差异**

**(一) 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归属于上市公司股东的净资产差异情况**

适用 不适用

**(二) 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归属于上市公司股东的净资产差异情况**

适用 不适用

**(三) 境内外会计准则差异的说明：**

适用 不适用

**九、2019 年分季度主要财务数据**

单位：元 币种：人民币

|                         | 第一季度<br>(1-3 月份) | 第二季度<br>(4-6 月份) | 第三季度<br>(7-9 月份) | 第四季度<br>(10-12 月份) |
|-------------------------|------------------|------------------|------------------|--------------------|
| 营业收入                    | 80,956,247.28    | 57,837,619.30    | 77,680,011.00    | 61,519,088.32      |
| 归属于上市公司股东的净利润           | 6,489,569.29     | 9,134,337.41     | 7,782,344.21     | -11,255,025.68     |
| 归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润 | 6,032,844.54     | 7,882,117.57     | 4,809,569.88     | -40,721,209.43     |
| 经营活动产生的现金流量净额           | 3,741,411.96     | 21,771,077.06    | 110,960,213.04   | -77,221,414.29     |

季度数据与已披露定期报告数据差异说明

适用 不适用

## 十、非经常性损益项目和金额

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

| 非经常性损益项目   | 2019 年金额      | 附注<br>(如适用) | 2018 年金额       | 2017 年金额      |
|--|---------------|-------------|----------------|---------------|
| 非流动资产处置损益  | 10,093,125.64 |             | 159,658.25     | -537,822.13   |
| 越权审批,或无正式批准文件,或偶发性的税收返还、减免                                 |               |             |                |               |
| 计入当期损益的政府补助,但与公司正常经营业务密切相关,符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外 | 7,902,615.21  |             | 11,244,507.28  | 28,479,400.00 |
| 委托他人投资或管理资产的损益   | 22,961,636.28 |             | 16,086,137.00  | 10,452,704.16 |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出   | -194,615.69   |             | -23,357,296.97 | 2,286,760.89  |
| 少数股东权益影响额  | -723,325.07   |             | 7,167,717.20   | -506,250.00   |
| 所得税影响额   | -5,891,533.70 |             | 1,503,817.23   | -6,332,719.89 |
| 合计   | 34,147,902.67 |             | 12,804,539.99  | 33,842,073.03 |

## 十一、采用公允价值计量的项目

□适用 √不适用

## 十二、其他

□适用 √不适用

## 第三节 公司业务概要

### 一、报告期内公司所从事的主要业务、经营模式及行业情况说明

#### (一) 主要业务

公司是上海市第一家在境内上市、集研发、生产、销售、服务于一体的专业化兽用生物制品生产企业。公司主要产品包括畜用和禽用疫苗,以猪用疫苗为主,基本涵盖了猪用所涉及的全部疫苗品种,产品结构完善,具备全方位服务的产品基础和能力。

公司是上海市高新技术企业、上海市农业产业化重点龙头企业、上海市文明单位、上海市守合同重信用企业、上海市和谐劳动关系达标企业,公司研发中心被认定为上海市企业技术中心、上海兽用生物制品工程技术研究中心、上海市兽用疫苗制造工艺专业技术服务平台、上海市院士专家工作站。公司拥有较强的研发实力和较高的市场知名度,始终致力于家畜、家禽等动物疫病的预防与治疗,为预防动物疾病、改善动物福利和改善养殖业主生产效益提供综合解决方案,在国内兽用生物制品行业中处于领先地位。

公司在自身发展的同时,也积极与全球行业领先企业开展深度合作,并积极向“人保”领域谋求发展,公司目前下属有与阿根廷 Biogénesis Bagó S.A. 公司(BB 公司是全球最大的口蹄疫疫苗生产商之一)合资建设的控股子公司杨凌金海生物技术有限公司,是国内唯一的一家中外合资的口蹄疫疫苗生产企业,采用 BB 公司最先进和最稳定的全悬浮、高纯化生产工艺技术进行口蹄疫疫苗的生产,致力于为中国口蹄疫疫病预防做出积极贡献。2018 年 6 月完成对人用体外诊断试剂研究、开发、和生产的高新技术科技企业上海捷门生物技术有限公司的全资收购;并与全球

领先的生物制剂服务供应商药明生物技术有限公司（02269.HK）合作成立了药明海德，致力于打造全球疫苗行业领先的一体化能力和技术平台，提供疫苗合同定制研发生产（CDMO）服务，赋能全球疫苗行业研发和生产。公司目前一方面在夯实主业基础，一方面积极实施“动保+人保”的双轮驱动战略，有利于公司突破现有子行业限制，在更广阔的平台做强、做大。

## （二）经营模式

### 1、生产模式

公司结合 ERP 管理系统，建立了“产-销-存联动机制”，保证信息及时、完整、准确流转，为产品库存管理、生产计划及销售保障提供有力支持。在生产管理方面，生产管理部每年底根据销售部提供的销售预测拟定次年生产计划，并针对行业的季节性、实际销售情况及产品库存量按月拟定月度生产计划。月度生产计划由生产总监审核，经公司批复后下达生产部、质量管理部、采购部、财务管理部，各部门根据计划落实具体工作。在生产管理方面，生产部门通过关键进度点进行“看板”管理，对整个生产进度进行可视化管理，从而提高生产效率。

### 2、销售模式

公司市场化销售实行“经销商销售+大客户直销”的销售模式，通过这种销售模式使得公司产品覆盖了全国绝大部分重点养殖区域和超过 13000 个规模化养殖场。公司采取严格的经销商管理制度和业务员管理制度，努力实现与经销商、养殖户三方共赢的局面。而随着规模化养殖程度的提高以及集团养殖企业的扩张，大客户直销在公司整个销售体系中的占比将会越来越重，公司已成立了专门的战略客户部并制定了配套的政策、考核办法积极推进战略客户的直销工作，目前已与国内大部分主要养殖企业保持了业务联系。除了市场化销售以外，公司另有部分政府采购的销售，目前主要集中在控股子公司杨凌金海口蹄疫疫苗的销售。捷门生物的销售以 B2B（Business To Business）为主，除国内销售外，已有部分产品出口到土耳其、印度，伊朗、保加利亚，埃及、奥地利等国家和地区；同时为了进一步拓展销售渠道，捷门生物也在积极的与国内的第三方医学检测公司进行战略合作，目前已有所进展。

### 3、研发模式

公司自成立以来坚持产品合作研发和自主研发相结合的方式进行产品研发和技术创新，多年来与中国农业科学院哈尔滨兽医研究所、江苏省农业科学院、北京市农林科学院、上海市农业科学院、华中农业大学、河南科技大学、江西农业大学等科研院所和高校建立了稳定的合作关系，形成了运行良好的产学研相结合的科研体系，通过优势资源整合可快速实现技术成果转化。公司下设的上海兽用生物制品工程技术研究中心是公司产品产业化的技术平台和研发平台，依托该平台，公司通过自主研发、联合研发、技术转让和引进消化吸收再创新等多种形式，加大新产品的开发力度，为今后形成产品多元化和公司的可持续发展奠定基础 and 提供源动力。同时该平台也是公司对外学习交流的“窗口”，通过定期邀请行业内的专家学者针对兽用疫苗研究及技术进展进行交流、拜访疫苗研发重点实验室学术带头人进行交流和学习、参加国内相关学术会议等方式进一步加强公司与行业专家、同行的交流，提升公司在行业的影响力。

捷门生物坚持以自主研发为主、产品合作研发为辅的方式进行技术创新，并在抗体、分子、比浊、荧光等多种平台同步进行产品研发，并能自主生产所需的各类抗原抗体、质控品、校准品等原料，打通了产品的上下游，形成了良好的闭环效应，有效地控制了产品质量、控制了产品的成本。经过多年的积累，捷门生物除原有的比浊平台之外，又相继成立了分子平台、单抗平台及层析平台，已逐步凸显技术平台优势。同时在仪器产品方面有所突破，新增了时间分辨荧光免疫定量分析产品。

### 4、采购模式

公司设立采购部，根据兽药 GMP 规范、《企业内部控制规范》、《医疗器械质量管理规范》规定和“统一标准、分类管理、流程审核”原则，结合公司采购业务特点和管理需要，优化采购流程。对于公司生产经营所需的各项物资、在充分考虑到生产计划、安全库存和采购周期前提下，

每月制定完整的采购计划，保证物料处于最优库存状态下运行。母公司与子公司实行集中采购管理、供应商管理、统一实施采购方针与作业规则，提高采购科学管理与成本控制水平，合理运用了资金调配；同时子公司也拥有一定的独立采购执行权限，保持了灵活而高效的工作模式。针对采购过程采取有效的精细化管理方式，原则上做到货比三家，通过横向比较来控制采购成本。且通过不断开发新供应商，引入新的竞争机制，优化采购渠道，扩大备选供应商库，在保证质量前提下有效控制采购成本，降低风险。

### （三） 行业情况说明

公司主营业务所在的兽用生物制品行业，主要服务猪、牛、羊、鸡等畜禽的养殖，因此与养殖业的发展以及动物疫病的发病情况息息相关，自 2018 年 8 月“非洲猪瘟”爆发以来，疫情迅速蔓延，对生猪的供给造成重大影响进而影响了整个行业，该疫情的爆发在直接对养猪业造成损失的同时，进而也极大影响了动保企业的发展走向，是挑战也是机遇。非洲猪瘟的爆发可能促使一些原来和中小型动保企业合作的客户群体开始转向和有品牌有实力的中大型动保企业合作。每一次养殖业的动荡，是这些有实力有品牌的动保企业和中小型动保企业拉大差距的绝佳机会。公司始终保持对非洲猪瘟疫情的高度关注，同时也积极地与国内外的相关研发机构沟通、探讨、合作，不仅仅是疫苗，而是包括疫苗、诊断试剂、消毒剂在内的有关综合防控非洲猪瘟的方式方法，寻求合作的机会，蓄积能量，稳扎稳打，为非洲猪瘟的防控工作做出应有的贡献。在非洲猪瘟蔓延的行业趋势下，有优质优价的产品，有研发实力、创新能力，有完善的市场化销售体系的企业才能抗住压力，站在行业洗牌的受益方阵当中。公司将坚持以市场为核心、客户需求为导向，不断加大研发投入，改进产品工艺技术，提升产品质量，丰富技术服务手段，保证公司业务稳步发展，继续保持公司的市场竞争力和可持续发展。

捷门生物所在的体外诊断（IVD）行业，相关产品于 20 世纪八九十年代进入中国市场，推动了国内临床检验自动化水平的不断提高，以及检验方法的逐步标准化，明显提高了检验结果准确性。近年来，在各种新技术迅速发展以及大部分国家医疗保障政策逐渐完善的大环境下，体外诊断行业得到了快速发展，已成为医疗市场最活跃并且发展最快的行业之一。但是国内体外诊断试剂的水平与国际相比还存在一定的差距，多数高端市场都被国外企业占据。目前，经过多年研发经验的积累，现在国内的体外诊断试剂企业开始有可以研发出与国外品牌的诊断试剂相媲美的诊断试剂的能力。但多数厂家的生产规模化、集约化程度较低，产品质量参差不齐，低水平重复生产现象较为严重。同时新进入者不断的出现，行业竞争的压力呈现不断加剧的趋势，如果不能持续地在市场竞争中保持优势，将会面临增长放缓、市场份额下降的风险。另外，由于我国在主要生物化学原料方面的制备技术处于起步阶段，受限于研发技术及生产工艺等原因，国内企业生产体外诊断试剂的主要原料主要依赖进口的格局仍将维持一定时间。随着我国经济发展水平的提升和人们支付能力的提升，未来 IVD 产业发展空间巨大，中国已经成为全球 IVD 增速最快的市场之一。在中国体外诊断市场规模持续增长的同时，产品结构明显改变。其中，免疫诊断和 POCT 近年市场占比显著提升。目前免疫诊断占比最高，达到 38%。目前国内 IVD 市场被全球跨国巨头占据超 56% 的市场份额，越来越多的国内企业市场占比逐渐提高，未来国产替代是很大的机遇。为此，捷门生物不断加大包括抗原抗体等原材料在内的研发投入，从源头开始有效控制产品质量、改进产品工艺技术、提升产品品质，同时改进生产工艺增大产能、大力推进 POCT 仪器及产品的销售，依靠免疫诊断和 POCT 产品稳定及大幅提高公司销售额，实现捷门生物的可持续发展。

## 二、报告期内公司主要资产发生重大变化情况的说明

√适用 □不适用

详见本报告第四节 二（三）资产、负债情况分析。

其中：境外资产 0（单位：元 币种：人民币），占总资产的比例为 0%。

### 三、报告期内核心竞争力分析

√适用 □不适用

报告期内，公司核心竞争力未发生明显变化，主要体现在以下几个方面：

#### （一）技术与研发优势

公司秉承“全员创新”和“打造学习型组织”的理念，高度重视研发创新在企业发展中的驱动作用。公司在持续提升自主创新能力的同时，也积极推进与国内疫苗领域的重点科研院所的交流和合作，打造自主研发与产学研合作相结合的科研体系，快速实现了高新技术成果转化。公司为满足今后新药研发的临床试验质量管理规范（GCP）要求，保证研发数据真实、可信、可溯源，已设计建成 1350 平米 P2 级的实验室作为上海海利生物技术股份有限公司工程技术中心，该中心于 2019 年 10 月 24 日通过中国合格评定国家认可委员会（以下简称“CNAS”）的认可，获得实验室认可证书，具备按认可的检测能力范围开展检测服务的技术能力。本次获得认可的检测能力范围包括兽用疫苗的无菌检验、支原体检验、外源病毒检验、病毒含量测定、安全检验和效力检验 6 类检测项目，涉及 11 个检测标准（方法）。通过 CNAS 认可，标志着实验室的质量管理体系符合国际标准，检测技术能力达到了国际化先进水平，公司工程技术中心将践行“科学、公正、准确、高效”的质量方针，协助客户解决在科研、生产和技术服务等环节遇到的技术问题，对保证公司产品质量、促进新产品研发、提升客户的认可度和公司品牌形象具有积极的意义。公司依托工程技术中心技术创新平台，建立了完善的管理和人才激励制度。采用科研项目立项制度、项目负责人和课题组模式，通过技术可行性及经济可行性研究，形成项目立项后，进入科研项目的研发和过程考核阶段。同时充分结合生产工艺优势，不断加快科研成果的转化进度和新产品产业化进程。

全资子公司捷门生物拥有整套研发体外诊断试剂上下游工艺相关的设施设备，开辟了抗原抗体制备平台、生化试剂平台、POCT 相关试剂平台、层析化学发光平台等，完全可以满足体外诊断试剂相关的研制开发。目前正在通过公司与国内一流的试剂评价中心如迪安诊断之间的合作，逐步打通体外诊断试剂上下游的技术壁垒，产品覆盖向肾功能类、心血管功能类、糖尿病检测类等方向发展。捷门生物通过不断完善研发组织管理机构和制度、搭建研发创新平台、建设科研项目管理及知识产权管理机制等一系列举措，正在逐步建立和完善一套更加适合体外诊断快速检测行业的科技创新体系。

#### （二）新产品储备优势

公司通过多年的积累和持续地研发投入，目前主要产品研发进度如下：

| 序号 | 产品名称   | 兽药类别 | 产品进度    |
|----|--|------|---------|
| 1  | 禽流感 DNA 疫苗 (H5 亚型, pH5-GD)                         | 一类   | 获得新兽药证书 |
| 2  | 犬瘟、细小病毒病、腺病毒病三联活疫苗                                 | 二类   | 复核阶段    |
| 3  | 副猪嗜血杆菌病三价灭活疫苗 (4 型 H4L1 株+5 型 H5L3 株+12 型 H12L3 株) | 三类   | 复审阶段    |
| 4  | 猪瘟病毒 E2 重组杆状病毒载体灭活疫苗 (WH-09 株)                     | 三类   | 等待获证阶段  |

|    |   |    |         |
|----|---|----|---------|
| 5  | 鸡新城疫、禽流感（H9 亚型）、腺病毒病三联灭活疫苗（La Sota 株+SD95 株+SDC4 株） | 三类 | 新兽药注册阶段 |
| 6  | 猪伪狂犬病毒 2 型 gE/TK 基因缺失灭活疫苗                           | 三类 | 新兽药注册阶段 |
| 7  | 猪圆环病毒 2 型重组杆状病毒、猪肺支原体二联灭活疫苗（Rb-06 株+CJ 株）           | 三类 | 复核阶段    |
| 8  | 变异株 PEDV-新现 PDCoV 二联灭活疫苗（VPEDV+PDCoV）               | 三类 | 实验室研究阶段 |
| 9  | 猪链球菌病-副猪嗜血杆菌病二联四价疫苗                                 | 三类 | 实验室研究阶段 |
| 10 | 猪支原体肺炎灭活疫苗（NJ 株）                                    | 三类 | 已上市     |

捷门生物主要产品研发进度如下：

| 序号 | 产品名称              | 类别   | 研发进度  |
|----|-------------------|------|-------|
| 1  | 脂蛋白相关磷脂酶 A2 测定试剂盒 | II 类 | 中试阶段  |
| 2  | 铁蛋白测定试剂盒          |      | 试生产阶段 |
| 3  | 免疫球蛋白 E 测定试剂盒     |      | 试生产阶段 |
| 4  | 降钙素原测定试剂盒         |      | 试生产阶段 |
| 5  | 胃蛋白酶原 1 试剂盒       |      | 试生产阶段 |
| 6  | 胃蛋白酶原 2 试剂盒       |      | 试生产阶段 |
| 7  | 癌胚抗原试剂盒           |      | 试生产阶段 |
| 8  | 基质金属蛋白酶 3 试剂盒     |      | 中试阶段  |
| 9  | 抗环瓜氨酸肽抗体试剂盒       |      | 中试阶段  |
| 10 | IV 胶原蛋白测定试剂盒      |      | 试生产阶段 |

（三）生产工艺技术优势

报告期内，公司及子公司捷门生物的产品质量持续升级，通过优化生产工艺，取得了良好效果。

#### （1）细胞大规模悬浮培养技术

公司利用工程技术研究中心平台，在上海市科学技术委员会、上海市农业委员会的支持下，经过多年的技术攻关，成功开发了了 Vero、PK15、ST、BHK21、sf9、Highfive 细胞的悬浮培养工艺，为新产品、新工艺转化奠定技术基础。公司募投项目涉及改造的活疫苗悬浮培养生产线已通过 GMP 静态验收工作，灭活疫苗悬浮培养生产线也已基本建设完成，等待验收。

#### （2）抗原大规模纯化技术

公司研发中心通过不断努力，成功攻克了猪圆环病毒 2 型的分离纯化技术，病毒回收率及纯度明显提高，极大提高了疫苗免疫效果，并显著降低了疫苗副反应发生。在此过程中，建立了行业内领先的疫苗抗原纯化工艺技术平台，为产品的质量及市场竞争力提升提供了技术支撑与保障。

#### （3）原材料（抗原抗体）的筛选技术

捷门生物建立了亲和层析、分子筛、离子交换、疏水层析等原理的蛋白纯化方法和运用基因工程技术构建表达重组抗原，为公司体外诊断试剂的开发提供优质、可靠的抗原抗体原材料，为最终替代外购进口原材料及原材料的自产化奠定基础。

#### （4）原材料（乳胶粒子）合成技术

捷门生物专门成立原材料工艺部，在乳胶粒子合成方面对原材料进行预处理，保证了粒子的质量；通过改进反应体系，单批粒子产量达到翻倍的效果，增大了产能；公司同时引进了粒度分析仪，以可量化的标准鉴定粒子质量，保证粒子的合成批间差在可控范围之内，实现了粒子合成的可控性和良好的质量重现性，为产品品质提供了有力保障。

#### （5）完善的质量控制体系

公司拥有完善的疫苗质量控制体系，建立了包括病毒活性和效价检测、免疫学检测、分子生物学检测、HPLC VLP 蛋白定量技术、理化检测、实验动物检测等在内的全套质量控制技术体系。保证了疫苗生产源头及过程的可控，确保疫苗产品的安全性和有效性。捷门生物也拥有完善的质量控制体系，加强了从设计研发、生产、检验、销售、使用全过程的质量管理活动，并予以制度化、标准化，保证产品的安全、有效。

#### （四）营销服务与品牌优势

公司的营销模式以自主营销为主，政府采购为辅。报告期内，面对不利的外部环境，公司积极创新，通过“海之梦”活动，从单一卖产品转型到“卖产品+卖服务”，切实关注客户的关注点、兴奋点，助推公司营销的转型升级。以“共创、共享、共赢”的先进客户合作理念稳定和发展一批经销商和分销商，构建坚不可摧的渠道体系。其次在市场活动推广过程中，围绕“为客户提供价值服务”，在全国范围内开展动物疫苗技术研讨会、高峰论坛、客户考察活动、参加行业大型会议。长期积累的品牌号召力及美誉度是公司参与市场竞争的主要优势之一。

## 第四节 经营情况讨论与分析

### 一、经营情况讨论与分析

2019 年公司面临行业寒冬，由于“非洲猪瘟”疫情的持续蔓延，对生猪养殖造成了重创。2020 年 1 月 17 日，国家统计局发布数据显示，2019 年猪肉产量 4,255 万吨，下降 21.3%。从生猪存栏和出栏的情况来看，也出现了明显的下跌。2019 年，生猪存栏 31,041 万头，同比下跌 27.5%；生猪出栏 54,419 万头，同比下跌 21.6%。由于公司产品以猪用疫苗为主，因此终端用户的大量减少直接导致了收入的下降，虽然合并报表由于杨凌金海和捷门生物的收入增长相比去年同期增长 9.2%，但是由于疫苗需求下滑带来的产能利用率不足导致成本显著上升，同时控股子公司杨凌金海市场化销售推广受阻，并对以前年度企业所得税可弥补亏损所计提的“递延所得税资产”进行了全部冲回，亏损加大，从而导致报告期合并报表业绩相比去年同期还是有较大幅度的下滑，2019

年合并报表归属于母公司的净利润实现 1,215.12 万元，相比同期下滑了 42.95%。面对困境和压力，公司全员迎难而上、积极应对，保持了生产经营的总体稳定，同时在报告期内积极推行了如下工作，为公司业绩的“触底反弹”奠定了基础。

### 1、销售端——“新思路、新方法、新活动”助推营销活动转型升级

- 以“共创共享共赢”的先进客户合作理念稳定和发展一批经销商和分销商，构建坚不可摧的渠道体系；
- 以“用户至上效益为本”的优秀服务理念稳定和发展一批集约化规模场，奠定最坚实的终端消费群体；
- 以“品牌力+产品力+服务力”的创新体系步步为营，大力构建和发挥品牌的影响力、产品的渗透力和服务制高点。

积极推行“海之梦”计划，并利用微信会议、直播等新方式，提高市场活动开展的有效性，稳定老用户、开拓新用户，取得了一定的效果。特别非瘟影响下，为避免交叉污染，公司一方面自主搭建线上技术研讨会，另一方面与行业内媒体联合搭建线上直播培训和举办养猪知识分享节等形式服务于终端，另结合公司作为疫苗生产企业的 GMP 生产管理规范化流程编撰成《海利生物非瘟防控 1310 方案》借鉴于规模化养殖场中，起到了良好的效果，有利于提高公司品牌在国内市场的影响力和知名度。

### 2、生产端——保持稳定、积极推进募投资项目

(1) 报告期内，生产总体运行的平稳、有序，并通过锅炉整改、光伏发电、中水回收利用、工业蒸汽冷凝水余热回收利用等方式进一步节能减排，保证生产安全的同时提高生产效率。同时相关工艺、耗料也保持稳定，生产计划执行、材料采购、制造费用及直接人工等支出均在预算控制范围之内。

(2) 公司募集资金投资项目——动物疫苗产业化技术改造项目在报告期内全面推进，目前一期活疫苗车间胚毒活疫苗生产线、细胞毒活疫苗生产线已通过动态 GMP 验收，细胞毒活疫苗悬浮培养生产线已通过静态 GMP 验收。灭活苗车间的改造已经基本完成，在准备和等待验收阶段。随着新生产线的投入，公司产品质量的安全性、有效性、稳定性等各方面也都能上一个新台阶。

### 3、研发端——未来增长抓源头，工艺提升、新品研发齐发力

#### (1) 新药研发及项目管理

报告期内公司与相关单位联合研发的疫苗均有不同程度进展，猪圆环病毒 2 型重组杆状病毒、猪肺炎支原体二联灭活疫苗处于复核检验中；猪瘟病毒 E2 重组杆状病毒灭活疫苗完成并通过复核试验和上会评审，处于等待获证阶段；2019 年 10 月，副猪三价灭活疫苗获得了中国兽医药品监察所检验委托书，处于复核检验阶段；2019 年 11 月，猪伪狂犬病毒 2 型 gE/TK 基因缺失灭活疫苗已经获得农业农村部的新兽药注册申请受理通知书，正在等待技术评审；鸡新城疫、禽流感（H9 亚型）、腺病毒病三联灭活疫苗已正式提交新兽药注册申请资料。其他合作研发及自主研发项目，均在积极开展实验室研究和新兽药注册申请。

根据农业农村部发布的第 2337 号公告和 2464 号公告，自 2018 年 1 月 1 日起，兽药安全性评价单位完成的研究、试验数据资料需通过兽药 GCP 监督检查，未经农业农村部的监督检查或监督检查不合格则不得用于兽药注册申请。公司为满足今后新药研发 GCP 检查要求，对已建成 1350 平米的 P2 级新药研发实验室，开展了 CNAS 检测实验室认可并于 2019 年 10 月 24 日获得认可证书，为进一步开展 GCP 认证奠定基础。

#### (2) 产品工艺改进与质量提升

为了提升公司产品质量，公司一直致力于生产工艺水平的提升，构建了生物反应器悬浮培养等技术平台，组建了工艺开发中试车间，在生物反应器悬浮培养、抗原浓缩与纯化等方面取得了重大突破。近年来，工程技术中心针对重点产品进行工艺改进，应用抗原浓缩纯化工艺和优化佐

剂乳化工艺，以提高动物疫苗抗原的纯度与浓度，降低动物疫苗免疫副反应，延长疫苗免疫保护期。具体开展项目内容如下：

| 项目名称                      | 完成内容   |
|---------------------------|--|
| 猪瘟病毒悬浮培养变更工艺研究            | a. 优化原代牛睾丸细胞制备程序，固化原代牛睾丸细胞制备操作程序；<br>b. 完成片状载体和微载体培养原代牛睾丸细胞验证试验；<br>c. 完成猪瘟病毒验证试验。 |
| 伪狂犬病毒抗原纯化                 | a. 选定伪狂犬抗原浓缩洗滤用中空纤维柱，完成浓缩洗滤纯化程序；<br>b. 分子筛纯化伪狂犬抗原条件优化，完成伪狂犬抗原纯化工艺研究。               |
| 微载体悬浮培养蓝耳病毒               | 使用微载体悬浮培养工艺完成高滴度蓝耳抗原制备。  |
| 猪流行性腹泻病毒 Vero 细胞纯悬浮培养工艺研究 | a. 完成 Vero 细胞纯悬浮培养工艺研究。<br>b. 建立了 Vero 细胞悬浮培养 CSFV 工艺技术。                           |
| 猪肺炎支原体灭活疫苗生产转化            | a. 完成支原体发酵工艺生产转化。<br>b. 指导支原体疫苗生产，完成三批支原体疫苗批量生产指导工作。                               |
| 副猪嗜血杆菌三联灭活疫苗工艺研究          | a. 完成副猪嗜血杆菌三种菌株的培养、鉴定及菌株库的建立；<br>b. 制备检测用高免血清。                                     |
| 禽流感 H9 WD 株、HP 株悬浮培养工艺研究  | a. 完成 MDCK 悬浮细胞培养、鉴定及建库工作。<br>b. 建立了 MDCK 细胞悬浮培养禽流感病毒的工艺技术。                        |
| 新城疫 LaSota 株悬浮培养工艺研究      | 完成 BHK 悬浮细胞培养、鉴定及建库工作。   |

### (3) 完善疫苗质量控制体系

公司拥有完善的质量控制体系，遵循“源头控制、过程监管”的质量理念，对“源头”：原辅材料、种毒、种细胞等建立质量标准，严格检验、放行；生产过程通过“人、机、料、法、环”等关键环节，严格控制；产成品严格检验、放行等。全方位对公司产品质量体系进行控制。同时，公司还建立了病毒活性和效价检测：如 TCID<sub>50</sub>、EID<sub>50</sub>、PFU；免疫学检测：如 ELISA、IFA、IPMA、中和实验；分子生物学检测：PCR 及实时荧光定量 PCR-TaqMan 技术；理化检测：内毒素、甲醛含量、硫柳汞含量等微量化学物质的检测、疫苗的水分检测、真空度检测、装量检测、粘度检测等；实验动物检测：如安全检验、效力检验、毒力检验等在内的全套质量控制技术体系。保证了疫苗生产源头、过程的可控，确保疫苗产品的安全性和有效性。

### 4、对外投资“齐开花”

(1) 报告期内，捷门生物发展迅速，坚持以市场为核心、客户需求为导向的自主研发，不断加大包括抗原抗体等原材料在内的研发投入，从源头开始有效控制产品质量、改进产品工艺技术；在抗体、分子、比浊、荧光等多种平台同步进行产品研发，打通产品的上下游，形成良好的闭环效应，有效地控制了产品成本；同时公司在仪器产品方面有所突破，新增了时间分辨荧光免疫定量分析产品。公司加大了产品注册方面的相应投入并注重提升注册效率，报告期内获得 10 个新产品医疗器械注册证，保持企业的市场竞争力和可持续发展。在 2018 年获得上海市高新技术企业称号、上海市嘉定区技术企业中心资格的基础上再接再厉，2019 年度入选上海市“专精特新”中小企业及获得上海市科技小巨人培育企业立项。

(2) 报告期内，杨凌金海收入相比去年同期增长 48%，各项工作推进顺利：首先获得猪口蹄疫 0 型、A 型二价灭活疫苗（OHM/02 株+AKT-III 株）的新兽药证书和批准文号批件，已经上市销

售。其次在口蹄疫疫苗的政府采购招标中,杨凌金海在去年的基础上再接再厉,有 15 个省市中标,分别为湖南、江西、陕西、河南、青海、湖北、山西、四川、河北、安徽、黑龙江、江苏、广东、贵州、云南,实现的政府采购收入相比去年增长 73%;市场化销售推广也积极推进,并于 2019 年 8 月 20 日与礼蓝(上海)动物保健有限公司签订《独家推广协议》,为后续市场化销售的推广打下良好的基础。

(3) 报告期内,公司与药明生物的合作有重大进展,2019 年 5 月 20 日,药明生物下属药明投资与全球疫苗巨头成功签署长期生产合作意向书,达成战略合作伙伴关系。这项长达 20 年的生产合同金额预计超过 30 亿美元,为履行该协议药明投资设立香港药明海德拟新建一座集疫苗原液(DS)及制剂(DP)生产、质量控制(QC)实验室于一体的生产基地,专门生产该全球疫苗巨头的一款创新性疫苗产品并供应全球市场。为履行该意向书,药明投资于 2019 年 5 月 24 日成立了香港药明海德,公司于 2019 年 8 月 29 日召开第三届董事会第十四次会议,审议通过了《关于公司投资药明海德香港有限公司的议案》,拟通过受让和增资的方式,出资 4200 万美元,获得香港药明海德 30%的股份,截至目前,公司投资香港药明海德的 ODI 手续已经办理完成,并完成了 30%股权受让的注册变更备案手续和首期增资款的出资。2020 年 2 月 14 日,香港药明海德通过下属全资项目子公司 WUXI VACCINES IRELAND LIMITED 在上述合作意向书的基础上签订了正式的疫苗生产供应合同,将在爱尔兰新建一座疫苗专用生产基地服务全球市场,未来随着更多人用疫苗 CDMO 合作的开展,对公司业绩预计将形成积极的影响。

## 二、报告期内主要经营情况

1、报告期内,公司实现营业收入 27,799.30 万元,同比上升 9.2%;实现归属于母公司所有者权益的净利润 1,215.12 万元,同比下降 42.95%。

2、报告期末公司资产总额 170,128.59 万元,比上年末下降 2.70%;负债总额 70,871.89 万元,资产负债率为 41.66%;归属于上市公司股东的股东权益总额为 106,081.45 万元,比上年末上升 0.51%。

3、报告期内,公司经营活动产生的现金流量净额为 5,925.13 万元比去年同期上升 213.21%,主要系公司主营业务收入增加及成本费用上升导致公司净利润下降,引起税收缴纳减少所致。

### (一) 主营业务分析

#### 1. 利润表及现金流量表相关科目变动分析表

单位:元 币种:人民币

| 科目            | 本期数            | 上年同期数           | 变动比例(%) |
|---------------|----------------|-----------------|---------|
| 营业收入          | 277,992,965.90 | 254,565,186.76  | 9.20    |
| 营业成本          | 148,707,829.78 | 112,417,133.27  | 32.28   |
| 销售费用          | 59,298,968.09  | 70,457,787.20   | -15.84  |
| 管理费用          | 48,257,997.79  | 48,802,316.94   | -1.12   |
| 研发费用          | 29,643,016.83  | 27,283,846.91   | 8.65    |
| 财务费用          | 18,211,578.12  | 14,239,505.78   | 27.89   |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 59,251,287.77  | 18,917,482.20   | 213.21  |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -68,951,731.23 | -104,314,512.34 | -33.90  |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | 13,656,742.55  | 36,145,870.65   | -62.22  |

#### 2. 收入和成本分析

√适用 □不适用

报告期公司实现营业收入 27,799.30 万元, 同比上升 9.2%, 主要系公司报告期内受行业周期波动及非洲猪瘟影响导致动物疫苗销售收入下降 10.81%所致; 营业成本 14,920.95 万元, 同比上升 32.28%, 毛利率为 46.51%, 同比下降 9.51%, 主要系为应对当前严峻的市场形势, 公司主动下调了主要产品的售价及兽用生物因疫情影响产能不饱和成本上升所致所致。

## (1). 主营业务分行业、分产品、分地区情况

单位:元 币种:人民币

| 主营业务分行业情况 |                |                |         |               |               |               |
|-----------|----------------|----------------|---------|---------------|---------------|---------------|
| 分行业       | 营业收入           | 营业成本           | 毛利率 (%) | 营业收入比上年增减 (%) | 营业成本比上年增减 (%) | 毛利率比上年增减 (%)  |
| 医药制造      | 184,084,652.81 | 121,712,087.37 | 33.88%  | -11.26%       | 39.64%        | 减少 24.10 个百分点 |
| 医疗器械      | 93,625,294.20  | 26,995,742.41  | 71.17%  | 106.32%       | 6.90%         | 增加 26.82 个百分点 |
| 其他        | 283,018.87     |                |         | -83.70%       |               |               |
| 主营业务分产品情况 |                |                |         |               |               |               |
| 分产品       | 营业收入           | 营业成本           | 毛利率 (%) | 营业收入比上年增减 (%) | 营业成本比上年增减 (%) | 毛利率比上年增减 (%)  |
| 兽用生物制品    | 184,066,245.73 | 121,697,662.59 | 33.88%  | -11.27%       | 39.63%        | 减少 24.11 个百分点 |
| 兽药        | 18,407.08      | 14,424.78      | 21.63%  | 238.56%       | 200.52%       | 增加 9.92 个百分点  |
| 医疗器械      | 93,625,294.20  | 26,995,742.41  | 71.17%  | 106.32%       | 6.90%         | 增加 26.82 个百分点 |
| 其他        | 283,018.87     |                |         | -83.70%       |               |               |
| 主营业务分地区情况 |                |                |         |               |               |               |
| 分地区       | 营业收入           | 营业成本           | 毛利率 (%) | 营业收入比上年增减 (%) | 营业成本比上年增减 (%) | 毛利率比上年增减 (%)  |
| 境内        | 277,777,163.58 | 148,661,354.74 | 46.48%  | 10.23%        | 36.96%        | 减少 10.13 个百分点 |
| 境外        | 215,802.30     | 46,475.04      | 78.46%  | -91.59%       | -98.49%       | 增加 98.30 个百分点 |

## 主营业务分行业、分产品、分地区情况的说明

- 1、报告期内, 医药制造本期收入下降、成本上升主要系兽用生物疫苗受非洲猪瘟及生猪养殖逐年持续下降影响, 导致本期收入下降 11.27%, 且公司结合下游养殖行业变化情况, 降低产品售价, 同时因公司产能不饱和导致产品单位成本上升, 引起本期兽用生物产品毛利率同期下降 24.11%。
- 2、报告期内, 控制子公司无关联方进出口抗原材料, 导致本期境外收入下降所致。

## (2). 产销量情况分析表

√适用 □不适用

| 主要产品   | 生产量        | 销售量        | 库存量       | 生产量比上年增减 (%) | 销售量比上年增减 (%) | 库存量比上年增减 (%) |
|--------|------------|------------|-----------|--------------|--------------|--------------|
| 兽用生物制品 | 125,061.73 | 114,875.37 | 35,081.31 | 20.19%       | -11.82%      | -35.61%      |
| 医疗器械   | 5,161.14   | 4,466.46   | 1,720.72  | 133.33%      | 104.21%      | 67.70%       |

## 产销量情况说明

报告期内兽用疫苗受非洲猪瘟及行业周期影响，控股子公司口蹄疫产品本期存在报废，导致生产量同期上升，库存量反而下降的情况。

注：数量统计为规格（万 ml、万头份、万羽份）

## (3). 成本分析表

单位：元

| 分行业情况  |        |               |              |               |                |                   |      |
|--------|--------|---------------|--------------|---------------|----------------|-------------------|------|
| 分行业    | 成本构成项目 | 本期金额          | 本期占总成本比例 (%) | 上年同期金额        | 上年同期占总成本比例 (%) | 本期金额较上年同期变动比例 (%) | 情况说明 |
| 兽用生物制品 | 直接材料   | 34,766,941.53 | 29.25%       | 46,889,877.74 | 32.84%         | -25.85%           |      |
|        | 直接人工   | 16,745,966.09 | 14.09%       | 13,893,549.78 | 9.73%          | 20.53%            |      |
|        | 制造费用   | 67,338,682.19 | 56.66%       | 82,016,704.42 | 57.43%         | -17.90%           |      |
| 医疗器械   | 直接材料   | 15,403,303.68 | 57.06%       | 12,892,434.41 | 51.05%         | 19.48%            |      |
|        | 直接人工   | 6,210,431.38  | 23.01%       | 4,223,365.14  | 16.72%         | 47.05%            |      |
|        | 制造费用   | 5,382,007.35  | 19.94%       | 8,138,432.34  | 32.23%         | -33.87%           |      |

## 成本分析其他情况说明

直接材料成本的变动主要系产品原材料采购价格变动所致，直接人工成本增加、制造费用降低主要系人员结构调整所致。

## (4). 主要销售客户及主要供应商情况

√适用 □不适用

前五名客户销售额 53,733,629.58 元，占年度销售总额 19.33%；其中前五名客户销售额中关联方销售额 0 万元，占年度销售总额 0 %。

| 客户排名 | 销售收入金额        | 占销售收入总额比例 (%) | 是否关联单位 |
|------|---------------|---------------|--------|
| 第一名  | 12,940,111.69 | 4.65          | 非关联单位  |
| 第二名  | 12,933,315.33 | 4.65          | 非关联单位  |
| 第三名  | 10,056,915.59 | 3.62          | 非关联单位  |

|       |               |       |       |
|-------|---------------|-------|-------|
| 第四名   | 9,945,561.61  | 3.58  | 非关联单位 |
| 第五名   | 7,857,725.36  | 2.83  | 非关联单位 |
| 前五名合计 | 53,733,629.58 | 19.33 |       |

前五名供应商采购额 31,279,799.71 元，占年度采购总额 28.70%；其中前五名供应商采购额中关联方采购额 0 万元，占年度采购总额 0%。

| 供应商排名 | 采购金额          | 占采购总额比例 (%) | 是否关联单位 |
|-------|---------------|-------------|--------|
| 第一名   | 9,880,824.28  | 9.07        | 非关联单位  |
| 第二名   | 6,147,179.12  | 5.64        | 非关联单位  |
| 第三名   | 5,704,536.62  | 5.23        | 非关联单位  |
| 第四名   | 5,271,659.69  | 4.84        | 非关联单位  |
| 第五名   | 4,275,600.00  | 3.92        | 非关联单位  |
| 前五名合计 | 31,279,799.71 | 28.70       |        |

其他说明  
无

### 3. 费用

√适用 □不适用

| 科目   | 本期数           | 上年同期数         | 变动比例 (%) |
|------|---------------|---------------|----------|
| 销售费用 | 59,298,968.09 | 70,457,787.20 | -15.84   |
| 管理费用 | 48,257,997.79 | 48,802,316.94 | -1.12    |
| 研发费用 | 29,643,016.83 | 27,283,846.91 | 8.65     |
| 财务费用 | 18,211,578.12 | 14,239,505.78 | 27.89    |

### 4. 研发投入

#### (1). 研发投入情况表

√适用 □不适用

单位：元

|                     |               |
|---------------------|---------------|
| 本期费用化研发投入           | 29,643,016.83 |
| 本期资本化研发投入           | 0             |
| 研发投入合计              | 29,643,016.83 |
| 研发投入总额占营业收入比例 (%)   | 10.66         |
| 公司研发人员的数量           | 106           |
| 研发人员数量占公司总人数的比例 (%) | 20.08         |
| 研发投入资本化的比重 (%)      | 0             |

#### (2). 情况说明

□适用 √不适用

## 5. 现金流

√适用 □不适用

| 科目            | 本期数            | 上年同期数           | 变动比例 (%) |
|---------------|----------------|-----------------|----------|
| 经营活动产生的现金流量净额 | 59,251,287.77  | 18,917,482.20   | 213.21   |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -68,951,731.23 | -104,314,512.34 | -33.90   |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | 13,656,742.55  | 36,145,870.65   | -62.22   |

## (二) 非主营业务导致利润重大变化的说明

□适用 √不适用

## (三) 资产、负债情况分析

√适用 □不适用

## 1. 资产及负债状况

单位：元

| 项目名称      | 本期期末数          | 本期期末数占总资产的比例 (%) | 上期期末数          | 上期期末数占总资产的比例 (%) | 本期期末金额较上期期末变动比例 (%) | 情况说明   |
|-----------|----------------|------------------|----------------|------------------|---------------------|--|
| 交易性金融资产   | 544,000,000.00 | 31.98            | 0              |                  |                     | 主要系本期会计政策变更, 将原计入“其他流动资产”的投资项目调整至“交易性金融资产”所致     |
| 应收账款      | 81,052,867.54  | 4.76             | 59,714,938.42  | 3.42             | 35.73               | 主要系控股子公司政府采购款未结算所致                               |
| 其他流动资产    | 4,411,720.84   | 0.26             | 429,973,229.48 | 24.59            | -98.97              | 主要系本期会计政策变更, 将原计入“其他流动资产”的投资项目调整至“交易性金融资产”所致。    |
| 可供出售金融资产  | 0              |                  | 24,302,000.00  | 1.39             | -100                | 主要系本期会计政策变更, 将原计入“可供出售金融资产”的投资项目调整至“其他非流动金融资产”所致 |
| 其他非流动金融资产 | 14,250,000.00  | 0.84             | 0              |                  |                     | 主要系本期会计政策变更, 将原计入“可供出售金融资产”的投资项目调整至“其他非流动金融资产”所致 |
| 递延所得      | 7,503,587.49   | 0.44             | 29,714,425.38  | 1.70             | -74.75              | 主要系控股子公司待  |

|        |                |       |                |       |        |                |
|--------|----------------|-------|----------------|-------|--------|----------------|
| 税资产    |                |       |                |       |        | 亏损递延所得税冲回所致    |
| 应交税费   | 7,326,834.24   | 0.43  | 3,601,265.89   | 0.21  | 103.45 | 主要系公司应交所得税增加所致 |
| 少数股东权益 | -68,247,429.72 | -4.01 | -29,677,624.13 | -1.70 | 129.96 | 主要系控股子公司亏损增加所致 |

其他说明  
无

## 2. 截至报告期末主要资产受限情况

适用  不适用

| 项目     | 期末余额       | 期初余额       |
|--------|------------|------------|
| 信用卡保证金 | 260,000.00 | 260,000.00 |

## 3. 其他说明

适用  不适用

### 医药制造行业经营性信息分析

#### 1. 行业和主要药(产)品基本情况

##### (1). 行业基本情况

适用  不适用

公司所在的兽用生物制品行业在我国主要服务于养殖业的发展，以经济动物疫苗产品为主，因此与国民食品安全都息息相关。国内动物疫苗起步于 1918 年创建的青岛商品检验局血清所和 1919 年建立的北平中央防疫处。自 1952 年第一部《兽医生物药品制造及检验规程》颁布以来，我国动物疫苗经历了从粗放式到规范化快速发展多个阶段，目前已发展成为一个覆盖多种动物疫病类型的高增长行业。我国动物疫苗在百年的发展历程中，经历了从无到有，从进口依赖到国产替代，从政府招标到市场采购，从传统产品到基因产品等多维度的变化。按照使用动物分类，我国兽用生物制品可分为猪用生物制品、牛羊用生物制品、禽用生物制品和宠物用生物制品等，猪用生物制品在兽用生物制品中市场规模最大，占生物制品总市场规模的约 40%；其次是禽用生物制品占生物制品总市场规模约 30%多；牛羊用生物制品和宠物用生物制品相对占比较小。目前，养殖行业面临“非洲猪瘟”、“禽流感”等重大疫情、规模化程度将进一步提速，民众的食品安全意识全面提高，政府招标体制也在进行变革，使得整个行业进入了产业升级的新阶段，市场竞争逐步由“同质比价”格局进入“提质提价”模式，市场化销售成为决胜未来的关键，行业企业正在进行产品、技术、工艺的全面升级。同时新版兽药 GMP 的施行，行业监管趋严，行业系统性升级加速，竞争格局或将得到优化。因此，有优质优价的产品，有完善的市场化销售体系的企业将会站在行业洗牌的受益方阵当中，并可通过并购整合获得进一步发展。

##### (2). 主要药(产)品基本情况

##### 按细分行业划分的主要药(产)品基本情况

适用  不适用

##### 按治疗领域划分的主要药(产)品基本情况

适用  不适用

| 主要治疗领域 | 药(产)品名称   | 所属药(产)品注册分类 | 是否属于报告期内推出的新药(产)品 | 报告期内的生产量     | 报告期内的销售量     |
|--------|---|-------------|-------------------|--------------|--------------|
| 猪苗     | 猪圆环病毒 2 型灭活疫苗(LG 株)                                 | 二类          | 否                 | 2731.45 万毫升  | 3217.19 万毫升  |
| 猪苗     | 猪繁殖与呼吸综合征病毒活疫苗(CH-1R 株)                             | 二类          | 否                 | 398.09 万头份   | 416.72 万头份   |
| 猪苗     | 猪瘟活疫苗   | -           | 否                 | 1136.91 万头份  | 1241.01 万头份  |
| 猪苗     | 伪狂犬病活疫苗(Bartha-K61 株)                               | -           | 否                 | 1301.56 万头份  | 1895.10 万头份  |
| 禽苗     | 鸡新城疫、传染性支气管炎、禽流感(H9 亚型)三联灭活疫苗(La Sota 株+M41 株+WD 株) | 三类          | 否                 | 965.40 万毫升   | 1005.85 万毫升  |
| 禽苗     | 鸡新城疫、传染性支气管炎二联活疫苗(La Sota 株+H120 株) SPF             | -           | 否                 | 28804.10 万羽份 | 28008.70 万羽份 |

## (3). 报告期内纳入、新进入和退出基药目录、医保目录的主要药(产)品情况

□适用 √不适用

## (4). 公司驰名或著名商标情况

√适用 □不适用

公司共拥有 25 项注册商标,具体情况如下:

| 序号 | 注册人  | 注册号/申请号 | 国际分类号 | 商标图形或名称   | 核定使用商品及服务           | 专用权期限                 |
|----|------|---------|-------|---|---------------------|-----------------------|
| 1  | 海利生物 | 219656  | 5     |  | 兽药                  | 2015.1.30-2025.1.29   |
| 2  | 海利生物 | 3022868 | 5     |  | 兽医用生物制剂、兽医用药、医用饲料   | 2012.12.21-2022.12.20 |
| 3  | 海利生物 | 5949407 | 5     |  | 兽医用药、医用饲料           | 2010.1.14-2030.1.13   |
| 4  | 海利生物 | 7830397 | 5     |  | 兽医用药、兽医用洗涤剂、动物用防寄生虫 | 2011.1.14-2031.1.13   |
| 5  | 海利生物 | 7830481 | 5     |  | 兽医用药、兽医用洗涤剂、动物用防寄生虫 | 2011.1.14-2031.1.13   |

|    |      |          |   |   |  |                           |
|----|------|----------|---|---|--|---------------------------|
| 6  | 海利生物 | 7830505  | 5 | GPMA  | 套圈、兽医<br>医用洗液、兽医<br>用制剂、兽医<br>用氨基酸、兽医<br>医用化学制剂、<br>牲畜用洗涤剂 | 2011. 1. 14-2031. 1. 13   |
| 7  | 海利生物 | 7845253  | 5 |  |  | 2011. 3. 7-2021. 3. 6     |
| 8  | 海利生物 | 8703705  | 5 | <b>圆毕净</b>  |  | 2011. 10. 14-2021. 10. 13 |
| 9  | 海利生物 | 8703714  | 5 |  |  | 2011. 10. 14-2021. 10. 13 |
| 10 | 海利生物 | 8994122  | 5 | <b>禽倍利</b>  |  | 2012. 1. 7-2022. 1. 6     |
| 11 | 海利生物 | 8994132  | 5 | <b>禽碧利</b>  |  | 2012. 1. 7-2022. 1. 6     |
| 12 | 海利生物 | 8994150  | 5 | <b>禽尔利</b>  |  | 2012. 1. 7-2022. 1. 6     |
| 13 | 海利生物 | 8994159  | 5 | <b>禽善利</b>  |  | 2012. 1. 7-2022. 1. 6     |
| 14 | 海利生物 | 8994169  | 5 | <b>禽士利</b>  |  | 2012. 1. 7-2022. 1. 6     |
| 15 | 海利生物 | 8994182  | 5 | <b>禽雅利</b>  |  | 2012. 1. 7-2022. 1. 6     |
| 16 | 海利生物 | 8994241  | 5 | <b>禽益利</b>  |  | 2012. 1. 7-2022. 1. 6     |
| 17 | 海利生物 | 8994261  | 5 | <b>伪可净</b>  |  | 2012. 1. 7-2022. 1. 6     |
| 18 | 海利生物 | 8997551  | 5 | <b>细小净</b>  |  | 2012. 1. 7-2022. 1. 6     |
| 19 | 海利生物 | 8986651  | 5 | <b>蓝毕净</b>  |  | 2013. 12. 14-2023. 12. 13 |
| 20 | 海利生物 | 16686384 | 5 | <b>卸立安</b>  |  | 2016. 5. 28-2026. 5. 27   |
| 21 | 海利生物 | 16686226 |   | <b>卸立宁</b>  |  | 2016. 6. 14-2026. 6. 13   |
| 22 | 海利生物 | 13016786 | 5 | <b>禽丹利</b>  |  | 2014. 12. 14-2024. 12. 13 |
| 23 | 海利生物 | 20758191 | 5 | <b>卸立净</b>  |  | 2017. 9. 21-2027. 9. 20   |
| 24 | 海利生物 | 20758159 | 5 | <b>御立劲</b>  |  | 2017. 9. 14-2027. 9. 13   |
| 25 | 海利生物 | 33043970 | 5 | <b>圆可净</b>  |  | 2019. 5. 14-2029. 5. 13   |

注：国际分类号 5 指：医用和兽医用制剂，医用卫生制剂，医用营养品，婴儿食品，膏药，绷敷材料，填塞牙孔和牙模用料，消毒剂，消灭有害动物制剂，杀真菌剂，除锈剂。

## 2. 公司药（产）品研发情况

### (1). 研发总体情况

√适用 □不适用

公司研发中心被认定为上海市企业技术中心、上海兽用生物制品工程技术研究中心、上海市兽用疫苗制造工艺专业技术服务平台、上海市院士专家工作站，同时设有工艺研发部，负责公司新产品研发和产品工艺技术攻关，形成了运行良好的新兽药研发平台和工艺研究平台。研发中心内部成立研发项目课题组，建立研发项目立项制度和定期汇报机制，并制定了公司研发激励制度，研发效率显著提升。技术中心布局建设的动物健康管理平台将为广大客户提供兽医技术诊断服务和畜牧生产管理培训，进一步加大技术服务在疫苗销售中的作用，实现终端利用技术服务促进销售的目的。研发中心紧盯市场需求及国家畜禽发展方向，致力于安全、高效畜禽疫苗的研究与开发，将服务进行到底，为我国畜牧业健康发展提供有力保障。

### (2). 研发投入情况

主要药（产）品研发投入情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 药（产）品  | 研发投入金额       | 研发投入费用<br>化金额 | 研发<br>投入<br>资本<br>化金<br>额 | 研发<br>投入<br>占营<br>业收<br>入<br>比<br>例<br>(%) | 研发<br>投入<br>占营<br>业成<br>本<br>比<br>例<br>(%) | 本期金<br>额较上<br>年同期<br>变动比<br>例 (%) | 情况<br>说明                |
|--|--------------|---------------|---------------------------|--|--|-----------------------------------|-------------------------|
| 猪传染性胃肠<br>炎、猪流行性腹<br>泻、猪轮状病毒<br>(G5) 三联活疫<br>苗 | 1,185,898.89 | 1,185,898.89  | 0                         | 0.43                                       | 0.79                                       | -71.44                            |                         |
| 鸡新城疫、禽流<br>感 (H9 亚型)、<br>传染性法氏囊病<br>三联灭活疫苗     | 1,180,517.18 | 1,180,517.18  | 0                         | 0.42                                       | 0.79                                       | -30.05                            |                         |
| 猪圆环病毒 2 型<br>重组杆状病毒、<br>猪肺炎支原体二<br>联灭活疫苗转化     | 1,409,326.95 | 1,409,326.95  |                           | 0.51                                       | 0.94                                       | -88.25%                           | 主要系<br>上期有<br>资本性<br>投入 |

同行业比较情况

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

| 同行业可比公司     | 研发投入金额    | 研发投入占营业收入比例<br>(%) | 研发投入占净资产比例 (%) |
|-------------|-----------|--------------------|----------------|
| 中牧股份        | 16,659.08 | 3.76               | 3.71           |
| 生物股份        | 10,743.19 | 5.66               | 2.06           |
| 瑞普生物        | 8,032.86  | 6.75               | 3.56           |
| 普莱柯         | 7,346.09  | 12.08              | 4.49           |
| 同行业平均研发投入金额 |           |                    | 10,695.31      |

|                       |          |
|-----------------------|----------|
| 公司报告期内研发投入金额          | 2,964.30 |
| 公司报告期内研发投入占营业收入比例 (%) | 10.66    |
| 公司报告期内研发投入占净资产比例 (%)  | 2.99     |

注1：由于同行业2019年年报尚未完全披露，以上同行业公司数据来源于2018年年报；

注2：同行业平均研发投入金额为上述同行业公司的算数平均数。

研发投入发生重大变化以及研发投入比重合理性的说明

适用 不适用

### (3). 主要研发项目基本情况

适用 不适用

在动物疫苗行业，公司拥有较为丰富的产品品类和产品线。经过多年的发展，公司拥有多种国内外先进工艺制造水平的畜禽兽用生物疫苗，拥有1个国家一类新兽药证书，11个国家二、三类新兽药证书，其中多个新产品的研发或成果转化都获得了国家科技部和上海市科委、上海市经委、上海市农委等科技创新项目的立项支持。报告期内，公司高度重视产、学、研相结合的研发战略，以市场为导向，加强重点产品的技术升级攻关和市场推广。

公司合作研发的猪瘟病毒 E2 重组杆状病毒载体灭活疫苗、猪伪狂犬病毒 II 型 gE/TK 基因缺失灭活疫苗、“猪圆环病毒 2 型重组杆状病毒、猪肺炎支原体二联灭活疫苗”、副猪嗜血杆菌病三价灭活疫苗、“犬瘟、细小病毒病、腺病毒病三联活疫苗”、“鸡新城疫、禽流感 (H9 亚型)、禽腺病毒 (I 群、4 型) 三联灭活疫苗”等注册工作进展顺利，这些产品的布局将进一步丰富公司产品结构。

公司与阿根廷 BiogénseBagóS. A. 公司合作打造的杨凌金海口蹄疫细胞悬浮培养灭活疫苗生产线，是具有国际高端品质的口蹄疫疫苗生产线。该生产线将为口蹄疫的防控提供新的产品和方案，进一步体现了公司的创新实力。同时开拓了牛、羊用疫苗产品线，保持了公司在市场化销售领域的创新地位，并切实提升了公司在行业内的整体竞争力，将会成为公司新的业绩增长点。

单位：元 币种：人民币

| 研发项目<br>(含一致性评价项目)                    | 药(产)品基本信息                             | 研发(注册)所处阶段 | 进展情况   | 累计研发投入       | 已申报的厂家数量 | 已批准的国产仿制厂家数量 |
|---------------------------------------|---------------------------------------|------------|--------|--------------|----------|--------------|
| 犬瘟热、细小病毒、腺病毒病三联活疫苗                    | 预防由犬瘟热病毒、犬细小病毒和腺病毒引起的犬瘟热、犬细小病毒病和腺病毒病。 | 新药注册       | 复核检验阶段 | 5,893,320.83 | 1        | 0            |
| 猪瘟病毒 E2 重组杆状病毒载体灭活疫苗 (WH-09 株)        | 预防由猪瘟病毒引起的猪瘟。                         | 新药注册       | 等待获证阶段 | 9,218,950.02 | 13       | 1            |
| 副猪嗜血杆菌病三价灭活疫苗 (4 型 H4L1 株+5 型 H5L3 株) | 预防由副猪嗜血杆菌引起的副猪嗜血杆菌病。                  | 新药注册       | 初审阶段   | 3,069,209.14 | 12       | 6            |

|  |   |       |        |               |    |   |
|--|---|-------|--------|---------------|----|---|
| +12 型 H12L3 株)   |   |       |        |               |    |   |
| 鸡新城疫、禽流感 (H9 亚型)、禽腺病毒 (I 群、4 型) 三联灭活疫苗 (La Sota 株+SD95 株+SDC4 株) | 预防由新城疫病毒、H9 亚型禽流感病毒和腺病毒 4 型引起的鸡新城疫、禽流感 (H9 亚型)、禽腺病毒病。 | 临床试验  | 临床试验阶段 | 2,000,000.00  | 32 | 0 |
| 猪伪狂犬病毒 II 型 gE/TK 基因缺失灭活疫苗 (HD/c 株)                              | 预防由变异伪狂犬病毒引起的猪伪狂犬病。                                   | 临床试验  | 临床试验阶段 | 6,000,000.00  | 21 | 2 |
| 变异株 PEDV-新现 PDCoV 二联灭活苗 (vPEDV + PDCoV)                          | 预防由猪流行性腹泻变异株和 $\delta$ 冠状病毒引起的猪流行性腹泻和 $\delta$ 冠状病毒病。 | 临床前研究 | 临床前研究  | 4,500,000.00  | 1  | 0 |
| 猪圆环病毒 2 型重组杆状病毒、猪肺炎支原体二联灭活疫苗 (Rb-06 株+CJ 株)                      | 预防由猪圆环病毒 2 型病毒和猪肺炎支原体引起的猪圆环病毒病和猪支原体肺炎。                | 新药注册  | 形式审查阶段 | 13,409,326.95 | 20 | 7 |
| 猪链球菌病-副猪嗜血杆菌病二联四价灭活疫苗  | 预防由猪链球菌和副猪嗜血杆菌引起的猪链球菌病和副猪嗜血杆菌病。                       | 临床前研究 | 临床前研究  | 1,125,000.00  | 4  | 4 |

研发项目对公司的影响

适用  不适用

公司重点布局新流行毒株疫苗、基因标记疫苗和多联多价疫苗的自主研发和合作研发,同时大力推进重点新产品的工艺技术转化进度,实现疫苗的更新换代和产品工艺技术升级,充分巩固现有的产品市场,有效的利用新品打开并扩大新的市场,提升公司品牌影响力。猪瘟病毒 E2 重组杆状病毒载体灭活疫苗、猪圆环病毒 2 型重组杆状病毒、猪肺炎支原体二联灭活疫苗等系列猪用重大产品,有望在 2020 年陆续获得新兽药证书并上市,将给公司 2020 年度及后期猪用疫苗的销售与公司业绩增长提供支撑。

#### (4). 报告期内呈交监管部门审批、完成注册或取得生产批文的药(产)品情况

适用  不适用

##### 1) 报告期内新增新兽药注册证书

| 序号 | 新兽药名称                                   | 类别 | 证书号             | 发证日期      |
|----|---|----|-----------------|-----------|
| 1  | 猪口蹄疫 O 型、A 型二价灭活疫苗 (OHM/02 株+AKT-III 株) | 三类 | (2019)新兽药证字 4 号 | 2019.1.22 |

##### 2) 报告期内新取得兽药产品批准文号

| 序号 | 兽药通用名称         | 兽药商品名称 | 批准文号 | 有效期          | 发证日期       |
|----|----------------|--------|------|--------------|------------|
| 1  | 猪口蹄疫 O 型、A 型二价 | 无      | 兽药生字 | 2019-10-22 至 | 2019.10.22 |

|  |                               |  |           |            |  |
|--|-------------------------------|--|-----------|------------|--|
|  | 灭活疫苗 (OHM/02 株<br>+AKT-III 株) |  | 270487544 | 2020-11-30 |  |
|--|-------------------------------|--|-----------|------------|--|

## (5). 报告期内研发项目取消或药 (产) 品未获得审批情况

□适用 √不适用

## (6). 新年度计划开展的重要研发项目情况

√适用 □不适用

针对设定的疫苗质量与工艺提升目标,2020 年将进一步整合资源加大新型动物疫病疫苗及多联多价疫苗研发力度,继续开展悬浮培养工艺研究项目,从而提升公司产品质量,丰富公司疫苗产品系列。

| 序号 | 项目产品名称                           | 用途       |
|----|----------------------------------|----------|
| 1  | 猪瘟病毒 E2 重组杆状病毒灭活疫苗工艺研究           | 疫苗工艺技术储备 |
| 2  | 猪圆环病毒 2 型重组杆状病毒、猪肺炎支原体二联灭活疫苗工艺研究 | 疫苗工艺技术储备 |
| 3  | 疫苗研发相关质控检测方法建立                   | 疫苗质控技术储备 |

## 3. 公司药 (产) 品生产、销售情况

## (1). 按治疗领域划分的公司主营业务基本情况

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

| 治疗领域   | 营业收入           | 营业成本           | 毛利率 (%) | 营业收入比上年增减 (%) | 营业成本比上年增减 (%) | 毛利率比上年增减 (%)  | 同行业同领域产品毛利率情况 |
|--------|----------------|----------------|---------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| 兽用生物制品 | 184,066,245.73 | 121,697,662.59 | 33.88%  | -11.27%       | 39.63%        | 减少 24.11 个百分点 |               |

## 情况说明

√适用 □不适用

同行业同领域产品毛利率情况:

| 股票代码   | 公司名称 | 营业收入 (元)         | 本期比上年同期增减 (%) | 兽用生物制品毛利率 | 毛利率比上年增减 (%)  |
|--------|------|------------------|---------------|-----------|---------------|
| 600195 | 中牧股份 | 4,117,720,021.78 | -7.14         | 52.97%    | 减少 3.89 个百分点  |
| 600201 | 生物股份 | 1,126,782,253.35 | -40.59        | 64.28%    | 减少 12.68 个百分点 |
| 300119 | 瑞普生物 | 1,466,580,504.34 | 23.26         | 59.74%    | 增加 1.74 个百分点  |

**(2). 公司主要销售模式分析**

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

| 销售模式 | 2019 年    |         | 2018 年    |        |
|------|-----------|---------|-----------|--------|
|      | 金额        | 比例      | 金额        | 比例     |
| 普通销售 | 23,051.11 | 83.00%  | 22,613.89 | 88.83% |
| 政府采购 | 4,719.89  | 17.00%  | 2,842.63  | 11.17% |
| 合计   | 27,771.00 | 100.00% | 25,456.52 | 100.00 |

**(3). 在药品集中招标采购中的中标情况**

√适用 □不适用

| 主要药（产）品名称         | 中标价格区间       | 医疗机构的合计实际采购量   |
|-------------------|--------------|----------------|
| 口蹄疫 O 型、A 型二价灭活疫苗 | 0.6-2.0 元/毫升 | 23,956,400.00  |
| 猪口蹄疫 O 型灭活疫苗      | 0.3-0.5 元/毫升 | 100,458,550.00 |

注：“医疗机构的合计实际采购量”单位为：毫升

情况说明

√适用 □不适用

由于受到非洲猪瘟疫情的影响，相比去年的政策采购中标价格明显下降，2018 年“口蹄疫 O 型、A 型二价灭活疫苗”中标价格区间为：0.85-1.96 元/毫升；“猪口蹄疫 O 型灭活疫苗”中标价格区间为：0.66-0.998 元/毫升。

**(4). 销售费用情况分析**

销售费用具体构成

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 具体项目名称 | 本期发生额         | 本期发生额占销售费用总额比例 (%) |
|--------|---------------|--------------------|
| 市场费用   | 13,340,485.50 | 22.50              |
| 工资及福利费 | 13,804,234.42 | 23.28              |
| 销售推广费  | 9,732,577.33  | 16.41              |
| 差旅费    | 6,637,050.57  | 11.19              |
| 仓储物流费  | 5,444,768.10  | 9.18               |
| 技术服务费  | 6,589,812.07  | 11.11              |
| 业务招待费  | 2,117,577.02  | 3.57               |
| 办公及培训费 | 1,632,463.08  | 2.75               |
| 合计     | 59,298,968.09 | 100.00             |

同行业比较情况

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

| 同行业可比公司      | 销售费用      | 销售费用占营业收入比例 (%) |
|--------------|-----------|-----------------|
| 中牧股份         | 47,920.86 | 10.81           |
| 生物股份         | 25,703.96 | 13.55           |
| 瑞普生物         | 23,159.69 | 19.46           |
| 普莱柯          | 14,711.27 | 24.19           |
| 同行业平均销售费用    |           | 27,873.95       |
| 公司报告期内销售费用总额 |           | 5,929.90        |

|                       |       |
|-----------------------|-------|
| 公司报告期内销售费用占营业收入比例 (%) | 21.33 |
|-----------------------|-------|

注 1：同行业可比公司 2019 年年报尚未完全披露，以上同行业公司数据来源于 2018 年年报；

注 2：同行业平均销售费用为四家同行业公司的算数平均数。

销售费用发生重大变化以及销售费用合理性的说明

适用 不适用

#### 4. 其他说明

适用 不适用

## 医疗器械行业经营性信息分析

### 1 报告期内新增注册证或备案凭证整体情况

√适用 □不适用

| 注册分类       | 期初数 | 新增数 | 失效数 | 期末数 |
|------------|-----|-----|-----|-----|
| II 类体外诊断试剂 | 29  | 10  | 0   | 39  |

### 2 报告期内新增注册证或备案凭证具体情况

√适用 □不适用

| 序号 | 产品名称                       | 注册分类       | 应用领域        | 取得时间      |
|----|----------------------------|------------|-------------|-----------|
| 1  | 特种蛋白校准品                    | II 类体外诊断试剂 | 配套试剂盒校准品使用  | 2019.9.29 |
| 2  | 载脂蛋白校准品                    | II 类体外诊断试剂 | 配套试剂盒校准品使用  | 2019.9.29 |
| 3  | 血清淀粉样蛋白 A 测定试剂盒（胶乳散射比浊法）   | II 类体外诊断试剂 | 供医疗机构体外测定使用 | 2019.2.11 |
| 4  | 免疫球蛋白 G 测定试剂盒（散射比浊法）       | II 类体外诊断试剂 | 供医疗机构体外测定使用 | 2019.2.11 |
| 5  | 尿微量白蛋白测定试剂盒（散射比浊法）         | II 类体外诊断试剂 | 供医疗机构体外测定使用 | 2019.2.11 |
| 6  | 转铁蛋白测定试剂盒（胶乳散射比浊法）         | II 类体外诊断试剂 | 供医疗机构体外测定使用 | 2019.2.25 |
| 7  | α 1-微球蛋白测定试剂盒（散射比浊法）       | II 类体外诊断试剂 | 供医疗机构体外测定使用 | 2019.2.25 |
| 8  | 全量程 C 反应蛋白测定试剂盒（胶乳散射比浊法）   | II 类体外诊断试剂 | 供医疗机构体外测定使用 | 2019.2.25 |
| 9  | 全量程 C-反应蛋白测定试剂盒（胶乳增强免疫比浊法） | II 类体外诊断试剂 | 供医疗机构体外测定使用 | 2019.4.12 |
| 10 | 血清淀粉样蛋白 A 测定试剂盒（胶乳增强免疫比浊法） | II 类体外诊断试剂 | 供医疗机构体外测定使用 | 2019.4.12 |

### 3 报告期内失效注册证或备案凭证具体情况

□适用 √不适用

### 4 报告期内公司主要产品基本信息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 序号 | 产品名称     | 注册分类 | 应用领域 | 是否属于创新医疗器械及类别 | 发明专利及起止期限（如适用） | 生产量        | 销售量         | 销售收入          |
|----|----------|------|------|---------------|----------------|------------|-------------|---------------|
| 1  | 体外诊断中间产品 |      | 体外诊断 |               |                | 4841.4 万毫升 | 4184.02 万毫升 | 81,717,675.43 |

|   |         |    |      |  |  |               |               |               |
|---|---------|----|------|--|--|---------------|---------------|---------------|
| 2 | 体外诊断试剂盒 | 二类 | 体外诊断 |  |  | 319.73<br>万毫升 | 282.44<br>万毫升 | 10,186,331.63 |
|---|---------|----|------|--|--|---------------|---------------|---------------|

## 5 报告期内公司主要产品基本信息

适用 不适用

## 6 报告期内按应用领域划分的主营业务盈利情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 产品应用领域    | 营业收入          | 营业成本          | 毛利率(%) | 营业收入比上年增减(%) | 营业成本比上年增减(%) | 毛利率比上年增减(%) | 同行业同领域产品毛利率情况 |
|-----------|---------------|---------------|--------|--------------|--------------|-------------|---------------|
| 体外诊断中间体产品 | 81,717,675.43 | 24,530,244.93 | 69.98  | 21.95        | -5.2         | 增加14.01个百分点 |               |
| 体外诊断试剂盒   | 10,186,331.63 | 1,662,443.66  | 83.68  | -16.97       | -26.28       | 增加2.52个百分点  |               |

### 同行业同领域产品毛利率情况

| 股票代码   | 公司名称 | 营业收入(元)          | 本期比上年同期增减(%) | 体外检测产品毛利率 | 毛利率比上年增减(%) |
|--------|------|------------------|--------------|-----------|-------------|
| 300406 | 九强生物 | 840,861,681.24   | 8.61         | 73.88%    | 减少2.90个百分点  |
| 300289 | 利德曼  | 515,143,483.47   | -21.33       | 57.79%    | 增加4.75个百分点  |
| 300463 | 瑞普生物 | 3,222,956,019.79 | 20.02        | 51.82%    | 增加0.02个百分点  |

## 7 报告期内研发投入整体情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 研发投入金额       | 研发投入费用化金额    | 研发投入资本化金额 | 研发投入费用化金额占营业收入比例(%) | 研发投入资本化金额占净资产比例(%) | 本期金额较上年同期变动比例(%) | 情况说明 |
|--------------|--------------|-----------|---------------------|--------------------|------------------|------|
| 9,650,667.33 | 9,650,667.33 |           | 10.31               |                    | 36.73            |      |

## 8 报告期内主要研发项目具体情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 研发项目          | 产品基本信息                                    | 研发(注册)所处阶段 | 进展情况 | 累计研发投入       | 备注 |
|---------------|---|------------|------|--------------|----|
| 血清淀粉样蛋白A测定试剂盒 | 检测人血清中SAA含量,与血常规五分类和C-反应蛋白联合检测指导医院抗生素的用量。 | 已注册        | 注册完成 | 2,572,835.52 |    |
| 胃蛋白酶原         | 检测人血清中PGI含量,                              | 研发阶段       | 研发阶段 | 2,336,264.03 |    |

|                        |   |         |         |              |  |
|------------------------|---|---------|---------|--------------|--|
| 试剂盒                    | 联合检测 PGI 和 PGII 比值，可起到胃底腺粘膜“血清学活检”的作用。                    |         |         |              |  |
| C-反应蛋白（CRP）测定试剂盒工艺改良项目 | 检测人血清、血浆、全血中 CRP 含量，与血常规五分类和 C-反应蛋白联合检测指导医院抗生素的用量。        | 研发阶段    | 研发阶段    | 1,884,747.19 |  |
| 肌红蛋白测定试剂盒              | 检测人血清中 MYO 含量，是急性心肌梗死（AMI）诊断的早期灵敏指标。                      | 研发阶段    | 研发阶段    | 1,267,145.17 |  |
| 降钙素原测定试剂盒              | 检测人血清中 PCT 含量，与 CRP、SAA 联合诊断成为感染诊断的重要指标。                  | 研发阶段    | 研发阶段    | 1,112,090.03 |  |
| 免疫球蛋白 E 测定试剂盒          | 检测人血清中 IGE 含量，据此了解人体的体液免疫功能状态，帮助诊断免疫增生、免疫缺陷、感染及自身免疫性等多种疾病 | 临床前研发阶段 | 临床前研发阶段 | 866,243.16   |  |

#### （四） 行业经营性信息分析

√适用 □不适用

公司母公司和控股子公司杨凌金海属于医药制造业细分行业中的兽用生物制品行业，依照《上市公司行业分类指引》（2012年修订），所处行业属于医药制造业（C27）。公司全资子公司捷门生物属于专用设备制造业细分行业中的医疗器械行业，依照《上市公司行业分类指引》（2012年修订），所处行业属于专用设备制造业（C35）。

## (五) 投资状况分析

### 1、 对外股权投资总体分析

√适用 □不适用

公司与药明生物合作有新进展,由于在 2019 年 5 月 20 日药明生物下属药明投资与一家全球疫苗巨头达成战略合作伙伴关系,双方签署了合作意向书。根据该意向书,药明生物将通过与海利生物共同新设立的“药明海德”公司新建一座集疫苗原液(DS)及制剂(DP)生产、质量控制(QC)实验室于一体的综合疫苗生产基地,并为疫苗合作伙伴生产疫苗。该生产合同初步期限长达二十年,总金额预计将超过 30 亿美元。具体详见公司于 2019 年 5 月 22 日披露的《关于与药明生物技术有限公司合作的进展公告》(公告编号:2019-036)和《关于与药明生物技术有限公司合作进展的风险提示性公告》(公告编号:2019-037)。

为履行该意向书,药明投资于 2019 年 5 月 24 日成立了香港药明海德,公司于 2019 年 8 月 29 日召开第三届董事会第十四次会议,审议通过了《关于公司投资药明海德香港有限公司的议案》,拟通过受让和增资的方式,出资 4200 万美元,获得香港药明海德 30%的股份,具体详见公司与 2019 年 8 月 30 日披露的《关于投资药明海德香港有限公司的公告》(公告编号:2019-058)。

2020 年 2 月 14 日,香港药明海德通过下属全资项目子公司 WUXI VACCINES IRELAND LIMITED 在上述合作意向书的基础上那个签订了正式的疫苗生产供应合同,将在爱尔兰新建一座疫苗专用生产基地服务全球市场。截至目前,公司投资香港药明海德的 ODI 手续已经办理完成,并完成了 30%股权受让的注册变更备案手续和首期增资款的出资。

### (1) 重大的股权投资

√适用 □不适用

| 投资主体 | 被投资公司名称 | 主要业务                              | 投资金额(元)        | 持股比例(%) | 资金来源      |
|------|---------|-----------------------------------|----------------|---------|-----------|
| 海利生物 | 杨凌金海    | 动物疫苗的研发、生产,销售自产产品                 | 55,000,000.00  | 55.00   | 自筹资金      |
| 海利生物 | 牧海生物    | 从事生物科技领域的技术开发、技术服务、技术咨询、技术转让、电子商务 | 38,121,084.09  | 100.00  | 自筹资金和募投资金 |
| 海利生物 | 捷门生物    | 体外诊断试剂产品的研发、生产与销售                 | 298,000,000.00 | 100.00  | 自筹资金和募投资金 |
| 海利生物 | 上海药明海德  | 人用疫苗(包括癌症疫苗)的 CDMO 业务             | 600,000.00     | 30.00   | 自筹资金      |

### (2) 重大的非股权投资

√适用 □不适用

报告期内,公司无以自有资金投资的重大非股权投资项目,以募集资金投资的重大非股权投资项目情况详见募集资金专项报告。

### (3) 以公允价值计量的金融资产

□适用 √不适用

## (六) 重大资产和股权出售

√适用 □不适用

2019 年 4 月 22 日和 2019 年 7 月 11 日,公司分别召开第三届董事会第九次会议和第三届董事会第十二次会议,审议通过了《关于转让上海裕隆生物科技有限公司股权的议案》和《关于转让上海裕隆生物科技有限公司股权新增受让方的议案》,将公司通过冉裕科技间接持有的裕隆生

物 17.761%的股权以 11,544.65 万元的价格分别转让给上海海毅供应链管理有限公司（6,000 万元转让 9.231%）和中小企业发展基金（深圳南山有限合伙）（5,544.65 万元转让 8.53%），具体详见 2019 年 4 月 24 日及 2019 年 7 月 12 日刊登于上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）和公司指定信息披露报刊《证券时报》、《证券日报》的“2019-021 号”和“2019-049 号”公告。报告期内，相关转让的工商变更登记手续已经完成，公司已收到所有股权转让款。

2019 年 8 月 20 日，公司召开第三届十三次董事会审议通过了《关于同意上海冉裕科技合伙企业（有限合伙）清算并注销的议案》。2020 年 1 月 6 日，公司收到上海市奉贤区市场监督管理局出具的《准予合伙企业登记决定书》，准予上海冉裕科技合伙企业（有限合伙）的注销登记申请，上海冉裕科技合伙企业（有限合伙）的工商注销登记手续已全部办理完毕。

2019 年 8 月 29 日，公司召开第三届十四次董事会审议通过了《关于转让上海序康医疗科技有限公司股权的议案》，将持有的序康医疗 1.176%的股权分别转让给广州市金阖股权投资管理合伙企业（有限合伙）、湖北中元九派产业投资基金合伙企业（有限合伙）和交银科创股权投资基金（上海）合伙企业（有限合伙），交易价格为人民币 13,764,697 元，具体详见公司 2019 年 8 月 30 日刊登于上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）和公司指定信息披露报刊《证券时报》、《证券日报》的“2019-059 号”公告。报告期内，相关转让的工商变更登记手续已经完成，公司已收到所有股权转让款。

#### （七） 主要控股参股公司分析

√适用 □不适用

| 公司名称 | 注册资本（万元） | 持股比例（%） | 主营业务   | 总资产（万元）   | 净资产（万元）    | 营业收入（万元） | 净利润（万元）   |
|------|----------|---------|--|-----------|------------|----------|-----------|
| 杨凌金海 | 10,000   | 55      | 动物疫苗的研发、生产，销售自产产品  | 42,514.58 | -15,176.64 | 7,409.38 | -8,569.06 |
| 牧海生物 | 5,000    | 100     | 从事生物科技领域的技术开发、技术服务、技术咨询、技术转让、电子商务（不得从事金融业务）  | 3,651.16  | 3,558.14   | 0.00     | -205.27   |
| 冉裕科技 | 10,120   | 100     | 从事生物科技、信息科技、机械科技、软件科技、医药科技领域内的技术开发、技术咨询、技术服务、技术转让，商务信息咨询，企业管理咨询，市场信息咨询与调查（不得从事社会调查、社会调研、民意调查、民意测验），市场营销策划，展览展示服务，会务服务。 | 6.16      | -          | -        | 608.68    |
| 捷门生物 | 3,600    | 100     | 体外诊断试剂产品的研发、生产与销售  | 14,133.62 | 13,096.90  | 9,362.53 | 4,413.02  |
| 药明海德 | 50,000   | 30      | 人用疫苗（包括癌症疫苗）的 CDMO 业务  | 11.73     | -336.78    | 0        | -494.43   |

#### （八） 公司控制的结构化主体情况

□适用 √不适用

### 三、公司关于公司未来发展的讨论与分析

#### (一) 行业格局和趋势

√适用 □不适用

##### 1、动保行业

非洲猪瘟自 2018 年 8 月初在国内爆发以来，给国内养殖行业造成了巨变，养殖业的格局和生态也将被永久改变。动物疫苗行业作为服务于养殖业的上游行业，在后非瘟时代，也正逐步适应这种冲击。全球来看，畜牧养殖业动物疫病流行趋势仍然严峻、变异情况复杂，从防控措施上，主要分为“监测+扑杀”、“接种疫苗预防”两种手段。分国别和地区来看，发达国家畜牧业规模化程度高，养殖密度低，而且防疫接种时间早，多种动物疫病处无疫状态，因此目前主要通过“监测+扑杀”手段进行疫病防控；相比之下，我国畜牧业养殖规模化程度低、养殖密度高、多种常见疫病仍在全国范围内流行，且扑杀模式所需的补偿资金高昂，预计未来一段时间内我国仍将采取接种疫苗预防为主的防疫政策，通过分区域、分阶段逐步实现不同疫病的净化过程。

非瘟冲击下，我国生猪养殖业剧烈去产能。2018 年 8 月 3 日我国确诊发生第 1 例非洲猪瘟疫情至今，全国大陆地区全部 31 个省、自治区、直辖市均曾经通报非洲猪瘟疫情，合计发生 162 起非洲猪瘟，共扑杀 120 万头染疫生猪。2019 年全国生猪出栏 5.44 亿头，同比下滑 22%，生猪供需出现明显缺口。去年以来从中央到地方陆续推出一系列生猪稳产保供政策，最新颁发的 2020 年中央一号文件也首次将“加快恢复生猪生产”列入今年“三农”领域重点工作范畴，力争通过多举措并行促进生猪产能恢复，但从生猪有效产能的恢复到生猪供应的恢复将是一个较为漫长的过程。而且在高保护率“非瘟疫苗”面世之前，高养殖密度带来的非瘟疫情发生风险对于生猪供应的恢复始终会是一个比较刚性的制约因素，因此预计生猪养殖行业或难回 7 亿头峰值，或将在 5-6 亿头年出栏量的位置进行再平衡。而动物疫苗作为养殖业的上游，需求亦急剧减少，必然被倒逼加速出清过程，中小动保企业尤其是产品结构单一、前期过于依赖招采的中小企业生存状况艰难，落后产能开始淘汰，未来 1-2 年动保行业或迎来集中度的快速提升。政策方面，招采疫苗加快退出历史舞台，市场化疫苗渗透率迎来快速提升。随着本轮周期养殖行业规模化水平的加速提升，口蹄疫市场苗等高品质、高定价、高毛利的系列单品将迎来免疫覆盖率的大幅提升与市场需求的快速扩容，预计未来疫苗产品分化会愈加明显，市场化疫苗替代会进一步加速。而新版兽药 GMP 的施行，动保领域监管趋严，行业系统性升级加速，竞争格局或将得到优化。

从未来行业趋势分析：1) 研发端：平台化研发、资源整合能力将成企业竞争核心驱动。全行业逐步从产业化研发向基础研究过渡和升级，打造市场主体研发、生产、销售闭环生态，提升对于下游养殖主体的响应能力和服务水平，有助于增强全行业整体疫病防控能力。2) 产品端：新型基因工程疫苗、多联多价疫苗是长期方向。基因工程疫苗在禽、猪等防疫上发挥高效作用；多联多价疫苗则可有效优化免疫程序，为猪场实现减负。3) 营销端：猪场大数据+检测诊断+防疫方案+疫苗产品研发，完整闭环防疫链条打造动保综合解决方案。因此，公司面对越来越激烈的竞争，只有不断提高产品质量，加强技术服务，保持持续的新药研发，“优质优价”才能在未来的竞争中脱颖而出。

##### 2、IVD 行业

体外诊断按检验原理或检验方法的不同可分为生化诊断、免疫诊断、分子诊断、血液学诊断、微生物诊断、尿液诊断、流式细胞学诊断等。在我国国内市场，生化诊断市场较为成熟，免疫诊断中化学发光和分子诊断则是发展速度较快的细分市场。

随着国内体外诊断技术水平的更新换代，国内体外诊断市场的主导方向已经逐渐从生化诊断向免疫诊断和分子诊断领域转移，自 2010 年到 2017 年，国内体外诊断市场中生化诊断的市场份额由 27%降低至 19%，免疫诊断的市场份额由 27%增加至 36%，分子诊断更是由 5%增长至 16%。随着更多企业进入技术壁垒更高的体外诊断领域，我国体外诊断行业的发展也逐渐从“量”的增长转变为“质”的发展，以技术的变革作为推动体外诊断行业发展的核心动力。随着医疗条件、健康意识以及生活水平的水平，未来对快速诊断的需求会越来越高，因此 POCT (point-of-care testing, 现场快速检测，是指在采样现场进行的、利用便携式分析仪器及配套试剂快速得到检测结果的一种检测方式) 近年来其市场份额不断上升。2018 年我国 POCT 占据整个体外诊断市场规模的 11%，年增长率能够达至 20%~30%，远超全球 7%~8%年增长水平。POCT 在我国尚处于发展初期，我国人口老龄化以及慢性病发病率的升高提升了诊断服务的需求量，但 POCT 在我国医院等终端的

渗透率低,因此我国的 POCT 拥有潜在的巨大市场。临床的需求以及技术进步推动 POCT 快速发展,能满足各级各类医疗机构临床检测需求,尤其是我国正大力推进分级诊疗与第三方检验,则低成本、高效率的 POCT 对基层医疗机构和第三方检验机构更具有吸引力,未来我国 POCT 市场将得到快速发展。因此,捷门生物也在全力打造 POCT 平台,并已于 2020 年 3 月了首款 POCT 仪器及试剂的注册证,有利于进一步丰富捷门生物的检测平台,满足不同的市场需求。

## (二) 公司发展战略

√适用 □不适用

公司自上市以来,就一直实施“动保+人保”的双轮驱动战略,随着公司对捷门生物、药明海德投资的完成,“人保”业务也已经成为公司的重要组成部分。一方面公司将继续专注于兽用生物制品的研发、生产、销售及服务,秉承“以技术和市场为导向、以品质求生存、以服务求发展”的理念,不断加大研发投入,培养和吸收行业优秀人才,保持公司科研与创新能力,进一步提升公司市场竞争力。在目前“非瘟”的形势下,积极调整、创新营销思路,利用微信等新方式加强推广,抓新产品试验和产品实证,抓大客户开发和标杆大客户,同时保证产品质量,提高专业服务水平,力争成为能在预防动物疾病、改善动物福利、提高养殖业主效益等方面提供综合产品方案的行业领军企业。另一方面,夯实捷门生物基础,继续保持和发挥其技术优势同时加大研发力度,不断丰富其产品线、放大产品产能、提高生产效率和产品质量,为提高我国的临床检验水平做出贡献。

公司将在进一步做强做精主业的同时,继续积极向“人保”领域拓展,借助资本市场优势,加强对外投资的力度,使得公司突破现有子行业限制,实现在更广阔平台上的转型升级。

## (三) 经营计划

√适用 □不适用

2020 年,公司将围绕战略布局,同时推进“动保”和“人保”两块业务,不断优化经营结构,持续完善内部控制,有效管控经营成本,实现公司的稳定发展,具体将完成如下重点工作:

- 1、面对“后非瘟时代”,优化渠道,下移重心,以掌控规模养殖场为抓手,以服务规模养殖场提高养殖效益为中心,坚持执行和积累,用行动和资源助推营销转型;
- 2、狠抓产品,重在应用效果,以解决用户问题提高用户效益为原则,以产品力+服务力推进营销工作;
- 3、完善质量管理体系建设,全面提升产品质量;
- 4、高度关注非洲猪瘟疫情,积极与国内外的相关研发机构沟通、探讨、合作包括疫苗、诊断试剂、消毒剂在内的有关综合防控非洲猪瘟的方式方法;
- 5、捷门生物进一步加强抗原抗体等原材料的自主研发,控制产品成本和质量;
- 6、面对“新冠疫情”,加快对相关诊断试剂的研发和申报工作;
- 7、面对 POCT 诊断市场发展迅猛的态势,加大对相关产品研制的投入,从而更好的适应客户需求的变化;
- 8、进一步完善内控制度、加强风险管理,降低公司经营风险;
- 9、加强对外投资,在稳定“动保”业务的同时,继续积极向“人保”业务拓展。

## (四) 可能面对的风险

√适用 □不适用

### 1、下游产业波动与动物疫情变化导致的业绩波动风险

公司是集研发、生产、销售、服务于一体的专业化兽用疫苗制造企业,其产品主要为畜用、禽用疫苗,公司所处行业与其下游产业畜牧业的发展密切相关。因此若畜牧养殖业因市场供求关系等因素影响导致的周期性或偶发性产业景气状态波动可能对兽用疫苗行业带来影响,今年由于“非洲猪瘟”的蔓延,导致生猪出栏量大幅下降,对猪用兽用疫苗的销售影响较大,使公司盈利能力下降。由于目前尚未有针对“非洲猪瘟”的有力防控措施,整个行业仍在困难时期,故存在业绩波动风险,但不构成公司持续经营的重大风险,后续应对措施和安排如下:

(1) “非洲猪瘟”导致的严重后果使得养殖户对于疫病的防控意识加强,有利于养殖户使用疫苗的“渗透率”进一步增长,公司在董事会的带领下,积极调整、创新营销思路,利用微信等新方式加强推广,抓新产品试验和产品实证,抓大客户开发和标杆大客户,提高剩余用户的疫苗使用量;同时随着公司兽医诊断中心的建设完成以及募投项目——动物疫苗产业化技术改造项目在2019年下半年的完成,公司在技术服务的专业化程度、产品质量的稳定性、有效性方面都将有明显提升,为公司的销售推广打下了坚实的基础;

(2) 公司高度关注“非洲猪瘟”疫苗防控的进展,同时也积极地与国内外的相关研发机构沟通、探讨、合作,不仅仅是疫苗,而是包括疫苗、兽药、诊断试剂、消毒剂在内的有关综合防控非洲猪瘟的方式方法,寻求合作的机会。公司在“防非”宣传的同时,积极的推广健康养殖,向用户提供综合的疫病防控方案,增加用户的粘性;

(3) 公司增加营业范围改变单一兽用生物制品结构,2017年、2018年相继增加了养殖设备(限家禽及家畜饲养机械)、兽用器械、饲料添加剂、兽药的销售、动物血清及动物制品的生产、销售,2019年新增了兽用诊断试剂及仪器的生产、销售以及消毒剂的销售,避免单一结构的风险;

(4) 公司于2018年5月24日获得了“禽流感DNA疫苗(H5亚型,pH5-GD)”一类新兽药证书,后续还储备了鸡新城疫、传染性支气管炎二联活疫苗(La Sota株+LDT3-A株)、鸡新城疫、禽流感(H9亚型)、传染性法氏囊病三联灭活疫苗(La Sota株+S株+VP2蛋白)、鸡新城疫、禽流感(H9亚型)、腺病毒病三联灭活疫苗(La Sota株+SD95株+SDC4株)等禽苗产品,加大禽用疫苗的研发、销售力度,分散猪用疫苗占比过重的风险,保持总体业绩的稳定;

(5) 新产品是公司保持持续发展的源头,无论是公司还是子公司,后续都有多个新产品在准备上市,具体详见本报告“第三节 公司业务概要/三、报告期内核心竞争力分析中/(二) 新产品储备优势”的相关列表;

(6) 控股子公司杨凌金海2019年的政府采购中标情况保持良好,有15个省市中标;2019年1月22日金海生物获得猪口蹄疫0型、A型二价灭活疫苗(OHM/02株+AKT-III株)新兽药证书,2019年10月22日获得批准文号批件,目前已经开始实现销售,且杨凌金海与礼蓝(上海)动物保健有限公司签订《独家推广协议》进行产品的市场推广,将有利于杨凌金海业绩的增长;同时杨凌金海已在2019年将以前年度企业所得税可弥补亏损所计提的“递延所得税资产”进行了全部冲回,后续将不再影响;

(7) 公司自上市以后,就一直积极谋求在“人保”领域内的转型升级,2018年全资收购的捷门生物发展迅速,2019年已超预期完成业绩承诺;同时公司与药明生物合作投资的药明海德已正式签订了长达20年,总金额近30亿美金的疫苗生产供应合同,对公司合并报表的业绩形成了有利补充。

## 2、政策变动的风险

目前,新兽药研发需要满足兽药临床试验质量管理规范(GCP)的第2337号公告以及关于GLP/GCP监督检查标准的2464号公告要求。该政策给新药的研发增加了新的挑战,因此公司在新产品开发上可能存在部分风险。面对挑战,公司制定了自主研发、技术引进、联合开发等多种模式相结合的研发方式,进一步加大研发投入,目前已经建成近1350平米P2级的新药研发实验室并获得了CNAS认证,同时也在筹备GCP资质申请工作,积极应对政策及市场的变化。

## 3、公司部分新兽药的实验室阶段研发需要依赖合作研发或许可使用技术方式的风险

我国兽用生物制品研发在实验室研究方面采取了较为严格的管理制度。根据《病原微生物实验室生物安全管理条例》和《高致病性动物病原微生物实验室生物安全管理审批办法》等有关规定,第一类、第二类病原微生物属于高致病性病原微生物,必须在取得《高致病性动物病原微生物实验室资格证书》的三级/四级实验室中进行试验。

公司目前实验室尚未达到三级或四级,对于高致病性病原微生物进行实验的新兽药,公司需要采取合作开发和许可使用技术的方式进行实验室阶段研究。公司与一些科研机构保持着稳定的

合作关系，公司兽药产品均拥有长期、独立的生产权利，但未来若公司不能与科研机构合作，将无法获取部分新兽药的制备技术，公司盈利能力将会降低。因此，公司存在部分新兽药的实验室阶段研发需要依赖合作研发或许可使用技术方式的风险。

#### 4、捷门生物新产品研发和注册风险

体外诊断试剂行业是技术密集型行业，研发成果从实验室技术转化为产品一般需要1年甚至更长的时间。同时，市场上新产品必须经过产品标准核准、临床试验、注册检测和注册审批等阶段，才能获得国家药品监督管理部门颁发的产品注册证书，从而进入市场。而国家相关部门对体外诊断试剂产品的注册管理较为严格，从申请到完成注册的周期一般为1-2年。如果捷门生物不能及时地开发出新产品并通过注册，将会导致新产品的研发或注册失败，从而影响前期研发投入回报和未来收益的实现。捷门生物通过加大新产品研发的投入、稳定并扩展注册团队、并在产品研发、注册全过程中积极与主管部门进行沟通等方法。使捷门生物能够在产品研制上不断适应市场需求，同时通过了解政策动向及与主管部门的互动提高注册的效率。

#### (五) 其他

适用 不适用

#### 四、公司因不适用准则规定或国家秘密、商业秘密等特殊原因，未按准则披露的情况和原因说明

适用 不适用

## 第五节 重要事项

### 一、普通股利润分配或资本公积金转增预案

#### (一) 现金分红政策的制定、执行或调整情况

适用 不适用

根据《公司章程》的有关规定，公司于2020年4月27日召开第三届董事会第十七次会议，审议通过了《关于2019年度利润分配方案的议案》，具体内容为：综合考虑公司所处发展阶段和未来成长需求，2019年度利润分配预案为：拟以实施权益分派股权登记日登记的总股本为基数分配利润，向全体股东每10股派发现金红利0.06元（含税）。公司独立董事对此次利润分配方案发表了独立意见，认为公司本次利润分配预案符合有关法律法规及《公司章程》关于利润分配的相关规定，充分考虑了广大投资者的合理诉求和利益，不存在损害公司及股东，特别是中小投资者利益的情况。具体详见刊登在2020年4月29日的上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）和公司指定信息披露报刊《证券时报》、《证券日报》的《公司关于2019年度利润分配方案的公告》。

#### (二) 公司近三年（含报告期）的普通股股利分配方案或预案、资本公积金转增股本方案或预案

单位：元 币种：人民币

| 分红年度  | 每10股送红股数（股） | 每10股派息数（元）（含税） | 每10股转增数（股） | 现金分红的数额（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 | 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（%） |
|-------|-------------|----------------|------------|---------------|---------------------------|------------------------------|
| 2019年 | 0           | 0.06           | 0          | 3,864,000.00  | 12,151,225.23             | 31.80                        |
| 2018年 | 0           | 0.10           | 0          | 6,440,000.00  | 21,298,223.87             | 30.23                        |
| 2017年 | 0           | 0.55           | 0          | 35,420,000.00 | 113,739,532.17            | 31.14                        |

**(三) 以现金方式回购股份计入现金分红的情况**

适用 不适用

**(四) 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利润分配方案预案的，公司应当详细披露原因以及未分配利润的用途和使用计划**

适用 不适用

## 二、承诺事项履行情况

## (一) 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或持续到报告期内的承诺事项

√适用 □不适用

| 承诺背景         | 承诺类型 | 承诺方 | 承诺内容  | 承诺时间及期限            | 是否有履行期限 | 是否及时严格履行 |
|--------------|------|-----|---|--------------------|---------|----------|
| 与首次公开发行相关的承诺 | 其他   | 公司  | 1、公司上市后三年内，若公司股票出现连续 20 个交易日的收盘价均低于公司最近一期每股净资产（因利润分配、资本公积转增股本、增发、配股等情况导致公司净资产或股份总数出现变化的，每股净资产相应进行调整），公司将启动股价稳定方案。2、应采取稳定股价措施的责任主体包括控股股东、实际控制人、公司、董事（不含独立董事）和高级管理人员。3、稳定股价的措施包括：（1）控股股东、实际控制人增持公司股票；（2）回购公司股票；（3）董事（不含独立董事）、高级管理人员增持公司股票；（4）其他证券监管部门认可的方式。上述措施可单独或合并实施。自股价稳定方案触发之日起，公司董事会应在五个交易日内制订稳定公司股价的具体方案，并在履行完毕相关内部决策程序和外部审批/备案程序（如需）后实施，且按照上市公司信息披露要求予以公告。若某一会计年度内公司股价多次达到触发股价稳定方案的情况，公司及相关责任主体将继续按照股价稳定方案履行相关义务。 | 2014/04/21<br>长期有效 | 否       | 是        |
|              | 其他   | 公司  | 1、本公司招股说明书有虚假记载、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，本公司将依法赔偿投资者损失。2、本公司招股说明书有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，对判断公司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，在监管部门要求期限内，依法回购首次公开发行的全部新股。回购价格为发行价格加上同期银行存款利息（若公司股票有派息、送股、资本公积转增股本等除权、除息事项的，发行价格将相应进行除权、除息调整）。  | 2014/04/21<br>长期有效 | 否       | 是        |
|              | 其他   | 公司  | 本公司将严格履行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。若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，则本公司将采取以下措施予以约束：1、以自有资金补偿公众投资者因依赖相关承诺实施交易而遭受的直接损失，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；2、自本公司完全消除未履行相关承诺事项所产生的不利影响之日起十二个月内，本公司将不得发行证券，包括但不限于股票、公司债券、可转换的公司债券及证券监督管理部门认可的其他品种等；3、自本公司完全消除未履行相关承诺事项所产生的不利影响之前，本公司不得以任何形式向本公司之董事、监事、高级管理人员增加薪资或津贴。   | 2014/04/21<br>长期有效 | 否       | 是        |

|        |      |   |                              |   |   |
|--------|------|---|------------------------------|---|---|
| 股份限售   | 上海豪园 | 自发行人股票上市之日起三十六个月内，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股份，也不由发行人回购本公司直接或间接持有的该部分股份。   | 2012/06/26<br>上市后3年有效（已履行完毕） | 是 | 是 |
| 股份限售   | 上海豪园 | 本公司所持股票在锁定期满后两年内减持的，减持价格不低于发行价；上市后六个月内公司股票连续二十个交易日的收盘价均低于发行价，或者上市后六个月期末收盘价低于发行价，持有公司股票的锁定期自动延长六个月；如有派息、送股、资本公积转增股本、配股等除权除息事项，上述发行价作相应调整。本公司拟减持时，将提前五个交易日向发行人提交减持原因、减持数量、减持对发行人治理结构及持续经营影响的说明，并由发行人在减持前三个交易日予以公告；减持将采用证券交易所集中竞价交易系统、大宗交易系统或协议转让等方式。若所持发行人股份在锁定期届满后两年内减持，减持价格不低于发行价（如有派息、送股、资本公积转增股本、配股等除权除息事项，发行价作相应调整）。 | 2014/04/21<br>长期有效           | 否 | 是 |
| 解决同业竞争 | 上海豪园 | 1、本公司及本公司控制和可以施加重大影响的其他企业目前没有以任何形式从事与发行人的主营业务构成或可能构成直接或间接竞争关系的业务或活动；2、本公司及本公司控制和可以施加重大影响的其他企业将不在中国境内外以任何方式直接或间接从事或参与任何与发行人相同、相似或在商业上构成任何竞争的业务及活动，或拥有与发行人存在竞争关系的任何经济实体、机构、经济组织的权益，或以其他任何形式取得该经济实体、机构、经济组织的控制权。本公司及本公司控制和可以施加重大影响的其他企业如违反上述承诺，愿向发行人承担相应的经济赔偿责任。   | 2012/06/26<br>长期有效           | 否 | 是 |
| 其他     | 上海豪园 | 承诺内容与公司作出的稳定股价承诺相同  | 2014/04/21<br>长期有效           | 否 | 是 |
| 其他     | 上海豪园 | 1、发行人招股说明书有虚假记载、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，本公司将依法赔偿投资者损失。2、发行人招股说明书有虚假记载、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，在监管部门要求期限内，依法购回已转让的原限售股份。回购价格为发行价格加上同期银行存款利息（若发行人股票有派息、送股、资本公积转增股本等除权、除息事项的，发行价格将相应进行除权、除息调整）。  | 2014/04/21<br>长期有效           | 否 | 是 |
| 其他     | 上海豪园 | 本公司将严格履行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。若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，则本公司将采取以下措施予以约束：1、以自有资金（包括但不限于本公司自发行人处所获之分红）补偿发行人因依赖该等承诺而遭受的直接损失；2、自本公司完全消除未履行相关承诺事项所产生的不利影响之前，本公司不得以任何方式减持持有的发行人股份。  | 2014/04/21<br>长期有效           | 否 | 是 |

|        |     |   |   |   |   |
|--------|-----|---|---|---|---|
| 股份限售   | 张海明 | 自发行人股票上市之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理本人直接或间接持有的发行人股份，也不由发行人回购本人直接或间接持有的该部分股份。在其任职期间每年转让的股份不得超过其直接及（或）间接持有的本公司股份总数的百分之二十五；所持本公司股份自公司股票上市交易之日起十二个月内不得转让。在其离职后半年内，不得转让其直接及（或）间接持有的本公司股份。   | 2012/06/26<br>部分上市后<br>3 年有效，<br>部分长期有效 | 是 | 是 |
| 股份限售   | 张海明 | 本人所持股票在锁定期满后两年内减持的，减持价格不低于发行价；上市后六个月内公司股票连续二十个交易日的收盘价均低于发行价，或者上市后六个月期末收盘价低于发行价，持有公司股票的锁定期限自动延长六个月；如有派息、送股、资本公积转增股本、配股等除权除息事项，上述发行价作相应调整。  | 2014/04/21<br>长期有效                      | 否 | 是 |
| 解决同业竞争 | 张海明 | 1、本人及本人控制的公司或可以施加重大影响的其他企业目前没有以任何形式从事与发行人的主营业务构成或可能构成直接或间接竞争关系的业务或活动；2、本人及本人控制的公司或可以施加重大影响的其他企业将不在中国境内外以任何方式直接或间接从事或参与任何与发行人相同、相似或在商业上构成任何竞争的业务及活动，或拥有与发行人存在竞争关系的任何经济实体、机构、经济组织的权益，或以其他任何形式取得该经济实体、机构、经济组织的控制权，或在该经济实体、机构、经济组织中担任高级管理人员或核心技术人员。本人及本人控制的公司或企业如违反上述承诺，愿向发行人承担相应的经济赔偿责任。 | 2012/06/26<br>长期有效                      | 否 | 是 |
| 其他     | 张海明 | 承诺内容与公司作出的稳定股价承诺相同  | 2014/04/21<br>长期有效                      | 否 | 是 |
| 其他     | 张海明 | 发行人招股说明书有虚假记载、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。  | 2014/04/21<br>长期有效                      | 否 | 是 |
| 其他     | 张海明 | 本人将严格履行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。若本人未能完全有效地履行承诺事项中的各项义务和责任，则本人将采取以下措施予以约束：1、以自有资金（包括但不限于本人自发行人处所获之分红或薪酬）补偿发行人因依赖该等承诺而遭受的直接损失；2、自本人完全消除未履行相关承诺事项所产生的不利影响之前，本人不得以任何方式减持持有的发行人股份；3、自本人完全消除未履行相关承诺事项所产生的不利影响之前，本人不得以任何方式要求发行人为本人增加薪资或津贴，且亦不得以任何形式接受发行人增加支付的薪资或津贴。              | 2014/04/21<br>长期有效                      | 否 | 是 |
| 股份限售   | 张悦  | 自发行人股票上市之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理其本人直接或间接持有的发行人股份，也不由发行人回购其直接或间接持有的该部分股份。本人所持股票在锁定期满后两年内减持的，减持价格不低于发行价；上市后六个月内公司股票连续二十个交易日的收盘价均低于发行价，或者上市后六个月期末收盘价低于发行价，持有公司股票的锁定期限自动延长六个月；如  | 2012/06/26<br>部分上市后<br>3 年有效，<br>部分长期有  | 是 | 是 |

|           |                                |     |   |  |   |   |
|-----------|--------------------------------|-----|---|--|---|---|
|           |                                |     | 有派息、送股、资本公积转增股本、配股等除权除息事项，上述发行价作相应调整。   | 效                                      |   |   |
| 股份限售      | NAVIGATI<br>ON FIVE<br>LIMITED |     | 本公司所持股份的锁定期届满后两年内，在不违反已作出的相关承诺的前提下，将存在对所持股份进行减持的可能性，但每年减持数量不超过锁定期届满时本公司所持股份数量的 70%。拟减持公司股票的，将提前五个交易日向发行人提交减持原因、减持数量的说明，并由发行人在减持前三个交易日予以公告；减持将采用证券交易所集中竞价交易系统、大宗交易系统、协议转让或其他法律法规许可之方式。减持股票时，将依照《公司法》、《证券法》、中国证监会和上海证券交易所的相关规定执行。                               | 2014/04/21<br>上市后 3 年<br>有效（已履<br>行完毕） | 是 | 是 |
| 解决同业竞争    | NAVIGATI<br>ON FIVE<br>LIMITED |     | 本公司及本公司控制和可以施加重大影响的其他企业目前没有以任何形式从事与发行人的主营业务构成或可能构成直接或间接竞争关系的业务或活动。  | 2012/06/26<br>长期有效                     | 否 | 是 |
| 股份限售      | 百灏投资<br>有限公司                   |     | 本公司所持股份的锁定期届满后两年内，在不违反已作出的相关承诺的前提下，将存在对所持股份进行减持的可能性，但每年减持数量不超过锁定期届满时本公司所持股份数量的 70%，拟减持公司股票的，将提前五个交易日向发行人提交减持原因、减持数量、减持对发行人治理结构及持续经营影响的说明，并由发行人在减持前三个交易日予以公告；减持将采用证券交易所集中竞价交易系统、大宗交易系统、协议转让或其他法律法规许可之方式。减持股票时，将依照《公司法》、《证券法》、中国证监会和上海证券交易所的相关规定执行。（注）          | 2014/04/21<br>上市后 3 年<br>有效（已履<br>行完毕） | 是 | 是 |
| 解决同业竞争    | 百灏投资<br>有限公司                   |     | 1、本公司及本公司控制和可以施加重大影响的其他企业目前没有以任何形式从事与发行人的主营业务构成或可能构成直接或间接竞争关系的业务或活动；2、本公司及本公司控制和可以施加重大影响的其他企业将不在中国境内外以任何方式直接或间接从事或参与任何与发行人相同、相似或在商业上构成任何竞争的业务及活动，或拥有与发行人存在竞争关系的任何经济实体、机构、经济组织的权益，或以其他任何形式取得该经济实体、机构、经济组织的控制权。本公司及本公司控制和可以施加重大影响的其他企业如违反上述承诺，愿向发行人承担相应的经济赔偿责任。 | 2012/06/26<br>长期有效                     | 否 | 是 |
| 其他对公司中小股东 | 其他                             | 张海明 | 本人承诺在参与本期员工持股计划期间，不会与任何其他参与者签署一致行动协议或作出类似安排，不会对公司员工持股计划的其他参与人在持有人会议、管理委员会中行使表决权或其他任何权利施加影响。   | 公司第一期<br>员工持股计<br>划存续期间<br>（已履行完<br>毕） | 是 | 是 |
|           | 其他                             | 张悦  | 本人承诺在参与本期员工持股计划期间，不会与任何其他参与者签署一致行动协议或作出类似安排，不会对公司员工持股计划的其他参与人在持有人会议、管理委员会中行使表决权或其他任何权利施加影响。   | 公司第一期<br>员工持股计<br>划存续期间<br>（已履行完       | 是 | 是 |

|      |    |       |  |                        |   |   |
|------|----|-------|--|------------------------|---|---|
| 所作承诺 | 其他 | 陈晓    | 本人承诺在参与本期员工持股计划期间，不会与任何其他参与人签署一致行动协议或作出类似安排，不会对公司员工持股计划的其他参与人在持有人会议、管理委员会中行使表决权或其他任何权利施加影响。  | 毕)                     |   |   |
|      | 其他 | 全体持有人 | 公司第一期员工持股计划全体持有人承诺，(1) 放弃因参与员工持股计划而间接持有公司股份除分红权以外的其他股东权利，包括表决权、投票权等；(2) 任何投资决策均由管理人自主决策，委托人不对股票买入或卖出的时点提出任何建议或约定。  | 公司第一期员工持股计划存续期间(已履行完毕) | 是 | 是 |
|      | 其他 | 张海明   | 本人承诺，(1) 放弃因参与员工持股计划而间接持有公司股份的表决权；(2) 除保留投资收益权外，放弃作为员工持股计划持有人的所有有关权利，包括表决权、选举权及被选举权；(3) 不担任管理委员会任何职务，任何投资决策均由管理人自主决策，不对股票买入或卖出的时点提出任何建议或约定；(4) 同意遵守及接受持有人大会关于员工持股计划变更、终止及延长存续期的有关决议；(5) 与员工持股计划、员工持股计划的其他参与人不存在一致行动关系。 | 公司第一期员工持股计划存续期间(已履行完毕) | 是 | 是 |
|      | 其他 | 张悦    | 本人承诺，(1) 放弃因参与员工持股计划而间接持有公司股份的表决权；(2) 除保留投资收益权外，放弃作为员工持股计划持有人的所有有关权利，包括表决权、选举权及被选举权；(3) 不担任管理委员会任何职务，任何投资决策均由管理人自主决策，不对股票买入或卖出的时点提出任何建议或约定；(4) 同意遵守及接受持有人大会关于员工持股计划变更、终止及延长存续期的有关决议；(5) 与员工持股计划、员工持股计划的其他参与人不存在一致行动关系。 | 公司第一期员工持股计划存续期间(已履行完毕) | 是 | 是 |
|      | 其他 | 陈晓    | 本人承诺，(1) 放弃因参与员工持股计划而间接持有公司股份的表决权；(2) 除保留投资收益权外，放弃作为员工持股计划持有人的所有有关权利，包括表决权、选举权及被选举权；(3) 不担任管理委员会任何职务，任何投资决策均由管理人自主决策，不对股票买入或卖出的时点提出任何建议或约定；(4) 同意遵守及接受持有人大会关于员工持股计划变更、终止及延长存续期的有关决议；(5) 与员工持股计划、员工持股计划的其他参与人不存在一致行动关系。 | 公司第一期员工持股计划存续期间(已履行完毕) | 是 | 是 |
|      | 其他 | 张海明   | 本人承诺，将严格遵守《国寿安保-浦发海利共赢1号资产管理计划资产管理合同》约定，并放弃因作为国寿安保-浦发海利共赢1号资产管理计划A类份额委托人而间接持有公司股份所享有的除投资收益权外的其他股东权利，包括表决权、投票权等。  | 公司第一期员工持股计划存续期间(已履行完毕) | 是 | 是 |

|         |              |  |                   |   |   |
|---------|--------------|--|-------------------|---|---|
| 股份限售    | 张海明          | 本人承诺，将严格遵守相关法律法规的规定，自增持计划（2017年5月12日起至2017年9月1日止）最后一笔增持完成之日起6个月内不减持所持有的公司股份，同时对2017年8月4日增持的222,360股股票自增持计划最后一笔增持完成之日起12个月内不减持。   | 见相关承诺             | 是 | 是 |
| 盈利预测及补偿 | 真牧科技、冉牧科技    | 捷门生物原股东承诺捷门生物2018年度净利润不低于人民币3,100万元，2019年净利润不低于人民币3,600万元，2020年净利润不低于人民币4,600万元，2018、2019、2020三年累计实现的净利润总和不低于人民币11,300万元。公司自《上海海利生物技术股份有限公司与上海捷门生物技术有限公司股东之收购协议》（以下简称“收购协议”或“协议”）生效后15个工作日内向真牧科技、冉牧科技支付股权转让价款的45%；捷门生物2018年度净利润达到协议约定的最低限额即承诺业绩的90%（含90%）以上的、公司在捷门生物《2018年度审计报告》出具后30日内，向真牧科技、冉牧科技支付股权转让价款的20%；捷门生物2018年至2019年两年累计净利润达到协议约定的最低限额即承诺业绩的90%（含90%）以上的、公司在捷门生物《2019年度审计报告》出具后30日内，向真牧科技、冉牧科技支付股权转让价款的20%；捷门生物2018年至2020年三年累计净利润达到协议约定承诺指标的，公司在捷门生物《2020年度审计报告》出具后30日内，向真牧科技、冉牧科技支付股权转让价款剩余的15%。在补偿期限最后一个年度专项审核报告出具后，如发生补偿期限内累积实际净利润数未达到补偿期限内累积承诺净利润的，捷门生物原股东应在需补偿期限最后一个年度年报公告后按照下述公式计算并确定补偿义务主体应补偿金额：应补偿金额=[（补偿期限内各年的累积承诺净利润数总和-补偿期限内各年的累积实际净利润数总和）÷补偿期限内各年的承诺净利润数总和]×标的股权的交易价格若捷门生物在补偿期限内当年实际净利润数超过当年承诺净利润数的，超出部分的50%作为奖励给予捷门生物管理层人员。公司应在补偿期限内每个年度年报公告后按照下述公式计算并确定奖励金额，具体分配及发放由捷门生物董事会决定：当年奖励金额=（当年实际净利润数-当年承诺净利润数）×50% | 2018年、2019年、2020年 | 是 | 是 |
| 盈利预测及补偿 | 张鲁、葛维成、石梅、戴黎 | 捷门生物原股东承诺捷门生物2018年度净利润不低于人民币3,100万元，2019年净利润不低于人民币3,600万元，2020年净利润不低于人民币4,600万元，2018、2019、2020三年累计实现的净利润总和不低于人民币11,300万元。公司自收购协议生效后15个工作日内向张鲁、葛维成、石梅、戴黎支付转让价款。张鲁、葛维成、石梅、戴黎自公司将收购价款支付后的30天以内，张鲁、葛维成、石梅、戴黎应当将收到的8,800万元股权转让款中的70%即6,160万元扣除相应所得税后全部用于在二级市场购入海利生物股票并办理完毕该等股份相应的锁定手续。张鲁、葛维成、石梅、戴黎以其收到的股权转让款所购入的海利生物股票在锁定期内不得以任何方式进行转让。如捷门生物2018年度的净利润达到协议约定承诺指标最低限额即承诺业绩的90%（含90%）以上的，张鲁、葛维成、石梅、戴黎持有的锁定股票数量之30%可于2019年4月30日起予以解  | 2018年、2019年、2020年 | 是 | 是 |

|      |      |   |   |   |   |  |
|------|------|---|---|---|---|--|
|      |      |   | <p>锁并上市流通；如捷门生物 2018 年至 2019 年度两年累计净利润达到协议约定承诺指标最低限额即承诺业绩的 90%（含 90%）以上的，张鲁、葛维成、石梅、戴黎持有的锁定股票数量之 30%可于 2020 年 4 月 30 日起予以解锁并上市流通；如捷门生物 2018 年至 2020 年度三年累计净利润达到协议约定承诺指标，张鲁、葛维成、石梅、戴黎持有的锁定股票数量之 40%可于 2021 年 4 月 30 日起予以解锁并上市流通。如捷门生物相关年度业绩未达到承诺指标最低限额的，其所持有的当年度应予解锁的部分股票不得办理解锁手续。如因前文所述原因致使持有的当年度应予解锁的部分股票未能解锁的，其后续年度的股票解锁时间亦应后延，直至后续年度的股票解锁条件已成就，且此前年度的股票解锁事项依照收购协议之约定妥善办理完毕时止。在补偿期限最后一个年度专项审核报告出具后，如发生补偿期限内累积实际净利润数未达到补偿期限内累积承诺净利润的，捷门生物原股东应在需补偿期限最后一个年度年报公告后按照下述公式计算并确定补偿义务主体应补偿金额：应补偿金额=[（补偿期限内各年的累积承诺净利润数总和-补偿期限内各年的累积实际净利润数总和）÷补偿期限内各年的承诺净利润数总和]×标的股权的交易价格若捷门生物在补偿期限内当年实际净利润数超过当年承诺净利润数的，超出部分的 50%作为奖励给予捷门生物管理层人员。公司应在补偿期限内每个年度年报公告后按照下述公式计算并确定奖励金额，具体分配及发放由捷门生物董事会决定：当年奖励金额=（当年实际净利润数-当年承诺净利润数）×50%</p> |   |   |  |
| 股份限售 | 上海豪园 | <p>上海豪园承诺自 2018 年 7 月 30 日起至 2019 年 7 月 29 日止 12 个月内不通过二级市场集中竞价交易或者大宗交易的方式减持所持有的公司股份，包括承诺期间因公司股份发生资本公积转增股本、派送股票红利、配股、增发等产生的股份。在上述承诺期间，若违反承诺通过二级市场集中竞价交易或者大宗交易的方式减持公司股份，则减持公司股份所得收益全部归公司所有，并承担由此引发的法律责任。</p> | <p>2018 年 7 月 30 日至 2019 年 7 月 29 日</p>   | 是 | 是 |  |
| 股份限售 | 张海明  | <p>本人承诺，自 2018 年 7 月 30 日起至 2019 年 7 月 29 日止 12 个月内不通过二级市场集中竞价交易或者大宗交易的方式减持所持有的公司股份，包括承诺期间因公司股份发生资本公积转增股本、派送股票红利、配股、增发等产生的股份。在上述承诺期间，若违反承诺通过二级市场集中竞价交易或者大宗交易的方式减持公司股份，则减持公司股份所得收益全部归公司所有，并承担由此引发的法律责任。</p>  | <p>2018 年 7 月 30 日至 2019 年 7 月 29 日</p>   | 是 | 是 |  |

百灏投资有限公司一直遵守相关股份限售承诺，但由于对相关规则和承诺认识和理解上的偏差，2016 年 8 月 22 日发生的减持未能提前披露相关减持计划，具体详见公司于 2016 年 8 月 24 日及 8 月 26 日在法定媒体披露的公司关于股东权益变动的提示性公告和补充公告（公告编号：2016-074、075）

**(二) 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，公司就资产或项目是否达到原盈利预测及其原因作出说明**

已达到  未达到  不适用

2018 年公司投资人民币 29,800 万元，收购捷门生物 100% 的股权。捷门生物合并报表的股东全部权益价值采用收益法评估结果作为定价的参考依据，根据《收购协议》，该资产 2018 年-2020 年处在盈利预测期间，根据公司收购捷门生物股权定价所依据的价值评估报告，捷门生物 2019 年度的预测净利润数不低于人民币 3,600 万元，根据大华会计师事务所（特殊普通合伙）出具的大华审字[2020] 020275 号审计报告，捷门生物 2019 年度经审计的净利润金额为 4,425.94 万元，超过预测金额。

**(三) 业绩承诺的完成情况及其对商誉减值测试的影响**

适用  不适用

2018 年 5 月 17 日，公司与捷门生物原股东签订《上海海利生物技术股份有限公司与上海捷门生物技术有限公司股东之收购协议》，捷门生物原股东对捷门生物 2018-2020 年度的净利润进行业绩承诺补偿。协议规定，原股东承诺捷门生物 2018 年度净利润不低于人民币 3,100.00 万元，2019 年度净利润不低于人民币 3,600.00 万元，2020 年净利润不低于人民币 4,600.00 万元，2018、2019、2020 三年累计实现净利润总和不低于 11,300.00 万元。

根据大华会计师事务所（特殊普通合伙）出具的大华审字[2020] 020275 号审计报告，捷门生物 2019 年度经审计的净利润金额为 4,425.94 万元，故 2019 年业绩承诺已达成。

经测试收购捷门生物形成的商誉目前不存在减值。

**三、报告期内资金被占用情况及清欠进展情况**

适用  不适用

**四、公司对会计师事务所“非标准意见审计报告”的说明**

适用  不适用

**五、公司对会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正原因和影响的分析说明**

**(一) 公司对会计政策、会计估计变更原因及影响的分析说明**

适用  不适用

**1、公司企业财务报表格式变更**

财政部于 2018 年 6 月 15 日发布了《关于修订印发 2018 年度一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2018〕15 号），对一般企业财务报表格式进行了修订，归并部分资产负债表项目，拆分部分利润表项目；于 2018 年 9 月 7 日发布了《关于 2018 年度一般企业财务报表格式有关问题的解读》，明确要求代扣个人所得税手续费返还在“其他收益”列报，实际收到的政府补助，无论是与资产相关还是与收益相关，在编制现金流量表时均作为经营活动产生的现金流量列报等；于 2019 年 4 月 30 日发布了《关于修订印发 2019 年度一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2019〕6 号），要求执行企业会计准则的非金融企业按照企业会计准则和财会〔2019〕6 号的要求编制财务报表，企业 2019 年度中期财务报表和年度财务报表及以后期间的财务报表均按财会〔2019〕6 号要求编制执行。

公司已经根据新的企业财务报表格式的要求编制财务报表，财务报表的列报项目因此发生变更的，已经按照《企业会计准则第 30 号——财务报表列报》等的相关规定，对可比期间的比较数据进行调整。

对可比期间的财务报表列报项目及金额的影响如下：

单位：元

| 列报项目      | 2017年12月31日之前列报金额 | 影响金额           | 2018年1月1日经重列后金额 |
|-----------|-------------------|----------------|-----------------|
| 应收账款      | 17,876,042.43     | -17,876,042.43 |                 |
| 应收票据及应收账款 |                   | 17,876,042.43  | 17,876,042.43   |
| 应收利息      | 57,772.60         | -57,772.60     |                 |
| 其他应收款     | 3,241,131.82      | 57,772.60      | 3,298,904.42    |
| 应付账款      | 67,849,077.40     | -67,849,077.40 |                 |
| 应付票据及应付账款 |                   | 67,849,077.40  | 67,849,077.40   |
| 应付利息      | 225,852.37        | -225,852.37    |                 |
| 其他应付款     | 158,292,542.90    | 225,852.37     | 158,518,395.27  |
| 管理费用      | 69,954,656.61     | -20,158,922.86 | 49,795,733.75   |
| 研发支出      |                   | 20,158,922.86  | 20,158,922.86   |

## 2、金融工具的分类变更

(1) 金融资产的分类由现行“四分类”改为“三分类”：变更前，公司按照持有金融资产的意图和目的不同，将金融资产分类为“可供出售金融资产”、“贷款和应收款项”、“以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产”和“持有至到期投资”。变更后，公司将以持有金融资产的商业模式和合同现金流量特征作为金融资产的判断依据，将金融资产分为“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”和“以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产”。

(2) 现行金融工具确认和计量准则对于金融资产减值的会计处理采用的是“已发生损失法”，新修订的金融工具确认和计量准则将金融资产减值会计处理由“已发生损失法”修改为“预期损失法”，要求考虑金融资产未来预期信用损失情况，从而更加及时、足额地计提金融资产减值准备，便于揭示和防控金融资产信用风险。根据新金融工具准则中衔接规定相关要求，企业无需追溯调整前期可比数，新旧准则转换累计影响结果仅对期初留存收益或其他综合收益进行调整。公司自2019年第一季度起已按新准则要求进行会计报表披露，不追溯调整2018年可比数，执行上述新准则预计不会对公司财务报表产生重大影响。

3、将原资产负债表中“应收票据及应收账款”项目拆分为“应收票据”和“应收账款”两个项目，将“应付票据及应付账款”项目拆分为“应付票据”及“应付账款”两个项目；增加“交易性金融资产”、“交易性金融负债”，删除原报表中“以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产”、“可供出售金融资产”、“持有至到期投资项目”、“以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债”等项目。

4、在利润表中新增“信用减值损失”项目，并将“资产减值损失”、“信用减值损失”项目位置放至“公允价值变动收益”之后。

5、现金流量表明确了政府补助的填列口径，企业实际收到的政府补助，无论是与资产相关还是与收益相关，均在“收到的其他与经营活动有关的现金”项目填列。

6、所有者权益变动表增加“其他权益工具持有者投入资本”项目，反映企业发行的除普通股以外分类为权益工具的金融工具的持有者投入资本的金额。该项目应根据金融工具类科目的相关明细科目的发生额分析填列。

7、2017年7月5日，财政部修订并发布了《企业会计准则第14号—收入》（以下简称“新收入准则”），并要求在境内外同时上市的企业以及在境外上市并采用国际财务报告准则或企业会计准则编制财务报表的企业，自2018年1月1日起施行；其他境内上市企业，自2020年1月1日起施行；执行企业会计准则的非上市企业，自2021年1月1日起施行。因此公司自2020年1月1日起将执行新收入准则，新准则主要变更内容如下：

(1) 修订后的新收入准则将(财会〔2006〕3号)中的《企业会计准则第14号——收入》和《企业会计准则第15号——建造合同》，两项准则纳入统一的收入确认模型；识别合同所包含的各单项履约义务并在履行时分别确认收入；以控制权转移替代风险报酬转移作为收入确认时点的判断标准；对于包含多重交易安排的合同的会计处理提供了更明确的指引；对于某些特定交易或事项的收入确认和计量给出了明确规定。

(2) 《企业会计准则解释第13号》除了进一步明确关联方的构成，另外规定非同一控制下企业合并的购买方在判断取得的组合是否构成一项业务时，可以选择采用集中度测试的方式简化判断。进行集中度测试时，如果购买方取得的总资产的公允价值几乎相当于其中某一单独可辨认资产或一组类似可辨认资产的公允价值的，则该组合通过集中度测试，应判断为不构成业务。

(3) 根据《关于印发修订〈企业会计准则第7号—非货币性资产交换〉的通知》(财会〔2019〕8号)的要求，对2019年1月1日至执行日之间发生的非货币性资产交换，根据修订后的准则进行调整，对2019年1月1日之前发生的非货币性资产交换，不进行追溯调整。新修订准则重新明确了非货币性资产交换的概念和应适用其他准则的情形，明确了货币性资产是指企业持有的货币资金和收取固定或可确定金额的货币资金的权利；明确了非货币性资产交换的确认时点。对于换入资产，企业应当在换入资产符合资产定义并满足资产确认条件时予以确认；对于换出资产，企业应当在换出资产满足资产终止确认条件时终止确认；明确了不同条件下非货币交换的价值计量基础和核算方法及相关信息披露要求等。

(4) 根据《关于印发修订〈企业会计准则第12号—债务重组〉的通知》(财会〔2019〕9号)的要求，对2019年1月1日至执行日之间发生的债务重组，根据修订后的准则进行调整，对2019年1月1日之前发生的债务重组，不进行追溯调整。新修订准则在债务重组定义方面，强调重新达成协议，不再强调债务人发生财务困难、债权人作出让步，将重组债权和债务指定为《企业会计准则第22号—金融工具确认和计量》规范的金融工具范畴；对以非现金资产清偿债务方式进行债务重组的，明确了债权人初始确认受让的金融资产以外的资产时的成本计量原则；明确了债权人放弃债权采用公允价值计量；重新规定了债权人、债务人的会计处理及信息披露要求等。

(5) 合并财务报表格式的主要变动如下：一是在原合并资产负债表中增加了“使用权资产”“租赁负债”等行项目，在原合并利润表中“投资收益”行项目下增加了“其中：以摊余成本计量的金融资产终止确认收益”行项目。二是结合企业会计准则实施有关情况调整了部分项目，将原合并资产负债表中的“应收票据及应收账款”行项目分拆为“应收票据”“应收账款”“应收款项融资”三个行项目，将“应付票据及应付账款”行项目分拆为“应付票据”“应付账款”两个行项目，将原合并利润表中“资产减值损失”“信用减值损失”行项目的列报行次进行了调整，删除了原合并现金流量表中“为交易目的而持有的金融资产净增加额”“发行债券收到的现金”等行项目，在原合并资产负债表和合并所有者权益变动表中分别增加了“专项储备”行项目和列项目。

## (二) 公司对重大会计差错更正原因及影响的分析说明

适用 不适用

## (三) 与前任会计师事务所进行的沟通情况

适用 不适用

## (四) 其他说明

适用 不适用

**六、聘任、解聘会计师事务所情况**

单位：元 币种：人民币

|              | 现聘任              |
|--------------|------------------|
| 境内会计师事务所名称   | 大华会计师事务所（特殊普通合伙） |
| 境内会计师事务所报酬   | 600,000          |
| 境内会计师事务所审计年限 | 2                |

|              | 名称               | 报酬      |
|--------------|------------------|---------|
| 内部控制审计会计师事务所 | 大华会计师事务所（特殊普通合伙） | 180,000 |
| 财务顾问         | 无                |         |
| 保荐人          | 无                |         |

**聘任、解聘会计师事务所的情况说明**适用 不适用

公司第三届董事会第十七次会议审议通过《关于续聘会计师事务所的议案》，同意聘任大华会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2020 年度财务审计机构和内部控制审计机构。此议案已经 2019 年年度股东大会审议批准。

**审计期间改聘会计师事务所的情况说明**适用 不适用**七、面临暂停上市风险的情况****(一) 导致暂停上市的原因**适用 不适用**(二) 公司拟采取的应对措施**适用 不适用**八、面临终止上市的情况和原因**适用 不适用**九、破产重整相关事项**适用 不适用**十、重大诉讼、仲裁事项**本年度公司有重大诉讼、仲裁事项 本年度公司无重大诉讼、仲裁事项**十一、上市公司及其董事、监事、高级管理人员、控股股东、实际控制人、收购人处罚及整改情况**适用 不适用**十二、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明**适用 不适用

报告期内公司及其控股股东、实际控制人不存在未履行法院生效判决、所负数额较大的债务到期未清偿等情况。

### 十三、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的情况及其影响

#### (一) 相关激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的

适用 不适用

#### (二) 临时公告未披露或有后续进展的激励情况

股权激励情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

员工持股计划情况

适用 不适用

2016年7月11日，公司2016年第四次临时股东大会审议并通过了《关于〈公司第一期员工持股计划（草案）〉及其摘要的议案》，2016年8月15日，公司2016年第五次临时股东大会审议并通过了《关于〈上海海利生物技术股份有限公司第一期员工持股计划（修订稿）〉及其摘要（修订稿）的议案》。公司第一期员工持股计划委托国寿安保基金管理有限公司设立“国寿安保—浦发海利共赢分级1号资产管理计划”进行管理。“国寿安保—浦发海利共赢分级1号资产管理计划”按照1:1的比例设立A类份额和B类份额，公司第一期员工持股计划筹集资金全额认购该B类份额。“国寿安保—浦发海利共赢分级1号资产管理计划”购买公司股票于2016年8月22日实施完毕，累计购买本公司股票12,030,000股，占公司总股本的比例为1.87%。张海明先生于2017年9月5日完成了对“国寿安保—浦发海利共赢分级1号资产管理计划”全部A类份额的受让工作。报告期内，公司第一期员工持股计划已全部通过大宗交易方式出售完毕并完成清算。详见公司于2018年7月27日在上海证券交易所网站披露的《上海海利生物技术股份有限公司关于公司第一期员工持股计划出售完毕暨终止的公告》（公告编号：2018-059）。

其他激励措施

适用 不适用

### 十四、重大关联交易

#### (一) 与日常经营相关的关联交易

##### 1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

##### 2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

##### 3、 临时公告未披露的事项

适用 不适用

#### (二) 资产或股权收购、出售发生的关联交易

##### 1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

| 事项概述                    | 查询索引          |
|-------------------------|---------------|
| 公司关于转让上海序康医疗科技有限公司股权的公告 | 公告编号 2019-059 |

**2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项**√适用  不适用

截至报告期末，上海序康医疗科技有限公司已经完成公司转让其股份的工商变更手续，公司也已收到全部股权转让款。

**3、临时公告未披露的事项** 适用  不适用**4、涉及业绩约定的，应当披露报告期内的业绩实现情况** 适用  不适用**(三) 共同对外投资的重大关联交易****1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项** 适用  不适用**2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项**√适用  不适用

公司第二届董事会第二十一次会议及 2017 年第一次临时股东大会会议审议通过了关于拟出资设立并购基金暨关联交易的事项，同意公司作为有限合伙人拟以自有资金认缴出资不超过 2 亿元，参与设立上海润瓴投资合伙企业（有限合伙）。2018 年，上海润瓴完成在中国证券投资基金业协会完成基金产品备案（产品编号：SEB075），并完成了对旨在开发拥有自主知识产权、全球领先的更加安全有效的第二代肿瘤免疫激动性抗体药物的境外企业 Lyvgen Biopharma Holdings Limited（礼进生物医药控股有限公司）的首轮出资 100 万美元。2019 年，上海润瓴完成了对上海究本科技有限公司 1000 万元的投资，这是一家利用微生物学最新科学进展来治疗 2 型糖尿病的医疗保健公司，同时完成了对礼进生物医药控股有限公司第二轮 100 万美元的出资。

**3、临时公告未披露的事项** 适用  不适用**(四) 关联债权债务往来****1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项**√适用  不适用

| 事项概述   | 查询索引          |
|--|---------------|
| 2019 年 1 月 30 日，公司第三届董事会第八次会议审议通过了《关于控股子公司向控股股东借款展期的议案》，同意公司控股子公司杨凌金海向控股股东上海豪园的 9,000 万元的借款予以展期 12 个月。 | 公告编号：2019-008 |

**2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项**√适用  不适用

2019 年 6 月 27 日，公司第三届董事会第十一次会议审议通过了《关于控股子公司向控股股东借款的议案》，同意控股子公司杨凌金海向控股股东上海豪园新增总额为 2,000 万元、期限不超过 12 个月的短期借款，用于杨凌金海偿还商业贷款。目前该笔借款已用于偿还杨凌金海的商业贷款。截至本报告披露日，杨凌金海与上海豪园之间借款余额为 38,600 万元。

**3、 临时公告未披露的事项**

□适用 √不适用

**(五) 其他**

□适用 √不适用

**十五、 重大合同及其履行情况****(一) 托管、承包、租赁事项****1、 托管情况**

□适用 √不适用

**2、 承包情况**

□适用 √不适用

**3、 租赁情况**

□适用 √不适用

**(二) 担保情况**

□适用 √不适用

**(三) 委托他人进行现金资产管理的情况****1. 委托理财情况****(1) 委托理财总体情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 类型        | 资金来源 | 发生额            | 未到期余额          | 逾期未收回金额 |
|-----------|------|----------------|----------------|---------|
| 银行理财/其他理财 | 自有资金 | 380,000,000.00 | 380,000,000.00 | 0       |
| 银行理财/其他理财 | 募集资金 | 141,000,000.00 | 91,000,000.00  | 0       |

**其他情况**

□适用 √不适用

(2)

## (3) 单项委托理财情况

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

| 受托人          | 委托理财类型 | 委托理财金额 | 委托理财起始日期   | 委托理财终止日期   | 资金来源 | 资金投向 | 报酬确定方式   | 年化收益率 | 预期收益(如有) | 实际收益或损失  | 实际收回情况 | 是否经过法定程序 | 未来是否有委托理财计划 | 减值准备计提金额(如有) |
|--------------|--------|--------|------------|------------|------|------|----------|-------|----------|----------|--------|----------|-------------|--------------|
| 光大银行上海奉贤支行   | 浮动收益型  | 5,000  | 2018/12/19 | 2019/3/19  | 自有资金 |      | 按期收回本金收益 | 4.25% |          | 53.13    | 5,000  | 是        | 是           |              |
| 和合资产管理上海有限公司 | 保证收益型  | 15,000 | 2018/12/19 | 2019/12/18 | 自有资金 |      | 按期收回本金收益 | 8.00% |          | 1,204.11 | 15,000 | 是        | 是           |              |
| 交通银行上海奉贤支行   | 浮动收益型  | 2,500  | 2019/1/4   | 2019/3/8   | 自有资金 |      | 按期收回本金收益 | 4.15% |          | 17.91    | 2,500  | 是        | 是           |              |
| 交通银行上海奉贤支行   | 浮动收益型  | 3,000  | 2019/3/11  | 2019/4/22  | 自有资金 |      | 按期收回本金收益 | 3.85% |          | 13.29    | 3,000  | 是        | 是           |              |
| 交通银行上海奉贤支行   | 浮动收益型  | 5,000  | 2019/3/20  | 2019/6/19  | 自有资金 |      | 按期收回本金收益 | 4.20% |          | 52.36    | 5,000  | 是        | 是           |              |
| 兴业银行上海奉贤支行   | 浮动收益型  | 3,000  | 2019/4/23  | 2019/5/23  | 自有资金 |      | 按期收回本金收益 | 3.80% |          | 9.37     | 3,000  | 是        | 是           |              |
| 浦发银行上海奉贤支行   | 浮动收益型  | 3,000  | 2019/5/23  | 2019/8/21  | 自有资金 |      | 按期收回本金   | 4.06% |          | 30.03    | 3,000  | 是        | 是           |              |

|              |       |        |            |            |      |  |          |       |  |        |        |   |   |  |
|--------------|-------|--------|------------|------------|------|--|----------|-------|--|--------|--------|---|---|--|
|              |       |        |            |            |      |  | 收益       |       |  |        |        |   |   |  |
| 兴业银行上海奉贤支行   | 浮动收益型 | 5,000  | 2019/6/20  | 2019/7/22  | 自有资金 |  | 按期收回本金收益 | 3.80% |  | 16.66  | 5,000  | 是 | 是 |  |
| 和合资产管理上海有限公司 | 保证收益型 | 10,000 | 2019/7/23  | 2020/1/22  | 自有资金 |  | 按期收回本金收益 | 6.00% |  | 302.47 | 10,000 | 是 | 是 |  |
| 中信银行上海奉贤支行   | 浮动收益型 | 5,000  | 2019/7/30  | 2019/10/29 | 自有资金 |  | 按期收回本金收益 | 4.10% |  | 51.11  | 5,000  | 是 | 是 |  |
| 中信银行上海奉贤支行   | 浮动收益型 | 2,000  | 2019/8/22  | 2019/11/21 | 自有资金 |  | 按期收回本金收益 | 4.10% |  | 20.44  | 2,000  | 是 | 是 |  |
| 中信银行上海奉贤支行   | 浮动收益型 | 3,000  | 2019/8/27  | 2019/11/26 | 自有资金 |  | 按期收回本金收益 | 4.10% |  | 30.67  | 3,000  | 否 | 是 |  |
| 光大银行上海奉贤支行   | 保证收益型 | 8,000  | 2019/11/1  | 2019/12/23 | 自有资金 |  | 按期收回本金收益 | 3.60% |  | 41.60  | 8,000  | 是 | 是 |  |
| 光大银行上海奉贤支行   | 保证收益型 | 2,000  | 2019/11/22 | 2019/12/23 | 自有资金 |  | 按期收回本金收益 | 3.60% |  | 6.20   | 2,000  | 是 | 是 |  |
| 光大银行上海奉贤支行   | 保证收益型 | 3,000  | 2019/11/27 | 2019/12/27 | 自有资金 |  | 按期收回本金收益 | 3.60% |  | 9.00   | 3,000  | 是 | 是 |  |
| 光大银行上海奉贤支行   | 浮动收益型 | 5,000  | 2019/12/23 | 2020/3/23  | 自有资金 |  | 按期收回本金收益 | 3.90% |  | 48.62  | 5,000  | 是 | 是 |  |
| 光大银行上海奉贤支行   | 浮动收益型 | 20,000 | 2019/12/24 | 2020/3/24  | 自有资金 |  | 按期收回本金收益 | 3.90% |  | 194.47 | 20,000 | 是 | 是 |  |

|              |       |       |            |            |      |  |          |       |  |       |       |   |   |  |
|--------------|-------|-------|------------|------------|------|--|----------|-------|--|-------|-------|---|---|--|
| 浦发银行上海奉贤支行   | 浮动收益型 | 3,000 | 2019/12/30 | 2020/3/30  | 自有资金 |  | 按期收回本金收益 | 4.10% |  | 30.33 | 3,000 | 是 | 是 |  |
| 平安银行上海南京西路支行 | 浮动收益型 | 8,000 | 2018/12/5  | 2019/3/6   | 募投资金 |  | 按期收回本金收益 | 4.20% |  | 83.77 | 8,000 | 是 | 是 |  |
| 光大银行上海奉贤支行   | 浮动收益型 | 8,100 | 2018/12/19 | 2019/3/27  | 募投资金 |  | 按期收回本金收益 | 4.30% |  | 87.08 | 8,100 | 是 | 是 |  |
| 平安银行上海南京西路支行 | 浮动收益型 | 6,000 | 2019/3/7   | 2019/6/6   | 募投资金 |  | 按期收回本金收益 | 4.00% |  | 59.84 | 6,000 | 是 | 是 |  |
| 光大银行上海奉贤支行   | 浮动收益型 | 4,000 | 2019/3/27  | 2019/4/27  | 募投资金 |  | 按期收回本金收益 | 3.65% |  | 12.17 | 4,000 | 是 | 是 |  |
| 光大银行上海奉贤支行   | 浮动收益型 | 4,100 | 2019/3/27  | 2019/6/27  | 募投资金 |  | 按期收回本金收益 | 3.93% |  | 40.28 | 4,100 | 是 | 是 |  |
| 平安银行上海南京西路支行 | 浮动收益型 | 5,500 | 2019/6/11  | 2019/9/16  | 募投资金 |  | 按期收回本金收益 | 3.75% |  | 54.81 | 5,500 | 是 | 是 |  |
| 光大银行上海奉贤支行   | 保证收益型 | 4,100 | 2019/7/1   | 2019/10/8  | 募投资金 |  | 按期收回本金收益 | 3.95% |  | 43.64 | 4,100 | 是 | 是 |  |
| 平安银行上海南京西路支行 | 浮动收益型 | 5,500 | 2019/9/17  | 2019/12/17 | 募投资金 |  | 按期收回本金收益 | 3.70% |  | 50.74 | 5,500 | 是 | 是 |  |
| 光大银行上海奉贤支行   | 保证收益型 | 4,100 | 2019/10/6  | 2019/12/30 | 募投资金 |  | 按期收回本金收益 | 3.70% |  | 34.55 | 4,100 | 是 | 是 |  |
| 平安银行上        | 浮动收   | 5,000 | 2019/12/19 | 2020/3/19  | 募投   |  | 按期收      | 3.65% |  | 45.50 | 5,000 | 是 | 是 |  |

|            |       |       |            |           |      |  |          |       |  |       |       |   |   |  |
|------------|-------|-------|------------|-----------|------|--|----------|-------|--|-------|-------|---|---|--|
| 海南京西路支行    | 益型    |       |            |           | 资金   |  | 回本金收益    |       |  |       |       |   |   |  |
| 光大银行上海奉贤支行 | 保证收益型 | 4,100 | 2019/12/30 | 2020/3/30 | 募投资金 |  | 按期收回本金收益 | 3.75% |  | 38.44 | 4,100 | 是 | 是 |  |

**其他情况**

适用 不适用

**(4) 委托理财减值准备**

□适用 √不适用

**2. 委托贷款情况****(1) 委托贷款总体情况**

□适用 √不适用

**其他情况**

□适用 √不适用

**(2) 单项委托贷款情况**

□适用 √不适用

**其他情况**

□适用 √不适用

**(3) 委托贷款减值准备**

□适用 √不适用

**3. 其他情况**

□适用 √不适用

**(四) 其他重大合同**

√适用 □不适用

公司于 2019 年 8 月 20 日召开第三届董事会第十三次会议，审议通过了《关于控股子公司杨凌金海生物技术有限公司与礼蓝（上海）动物保健有限公司签订〈独家推广协议〉的议案》，杨凌金海委托礼蓝（上海）动物保健有限公司独家推广杨凌金海的口蹄疫疫苗产品，并支付相应的推广服务费。

**十六、其他重大事项的说明**

√适用 □不适用

1、2019 年 1 月 22 日，经中华人民共和国农业农村部审查，准予公司控股子公司杨凌金海与其他单位联合申报的“猪口蹄疫 0 型、A 型二价灭活疫苗（OHM/02 株+AKT-III 株）”为新兽药，并核发了《新兽药注册证书》。2019 年 10 月 22 日，获得批准文号批件，准予生产销售。口蹄疫是由口蹄疫病毒引起的一种急性、热性、高接触性传染病，主要感染对象是猪、牛、羊等主要家畜以及其他家养和野生的偶蹄动物，易感动物多达 70 余种，是危害畜牧业的头号疫病。该病是世界动物卫生组织（OIE）法定报告动物传染病之一，《中华人民共和国动物防疫法》也将其列为一类疫病。猪口蹄疫 0 型、A 型二价灭活疫苗（OHM/02 株+AKT-III 株）是采用先进的悬浮培养工艺制备的口蹄疫灭活疫苗。与市场上使用的猪口蹄疫 0 型疫苗相比，具有以下三大优势：①种毒的优势：该疫苗选用 0 型口蹄疫 OHM/02 株、A 型口蹄疫 AKT-III 株作为生产毒株，保护谱系全面，对各型流行毒株均具有良好的交叉保护性，安全高效，保护更彻底。②生产工艺的优势：公司采用国际口蹄疫疫苗知名企业阿根廷 Biogénesis Bagó S. A 公司先进的全悬浮培养工艺并执行符合国际标准的全过程质控体系，通过独特的疫苗配方、乳化工艺和 HPLC+DLS+MieScattering 等国际专利检测技术，不仅能实现对抗原含量的高效检测和控制，同时可以实现对抗原完整性等质量指标的检测和控制，最终可以确保每一批成品乳化粒径均一稳定，免疫效果更强。③保存期长：国内行业首家实现口蹄疫灭活疫苗有效期长达 18 个月，能保证疫苗性状稳定，抗原含量不降效，使用效果更安全。

2、报告期内公司完成了 2018 年年度权益分派，以 2018 年年度权益分派方案实施前的公司总股本 644,000,000 股为基数，每 10 股派发现金股利人民币 0.10 元（含税），共计派发现金红利 6,440,000 元。

3、报告期内，捷门生物顺利通过高新技术企业认定，相关税收优惠政策将对捷门生物 2018 年度、2019 年度、2020 年度的经营业绩产生一定的积极影响。同时，捷门生物在报告期获得了全量程 C 反应蛋白测定试剂盒（胶乳散射比浊法）、血清淀粉样蛋白 A 测定试剂盒（胶乳散射比浊法）、免疫球蛋白 G 测定试剂盒（散射比浊法）、尿微量白蛋白测定试剂盒（散射比浊法）、转铁蛋白测定试剂盒（胶乳散射比浊法）、 $\alpha$ 1-微球蛋白测定试剂盒（散射比浊法）、血清淀粉样蛋白 A 测定试剂盒（胶乳增强免疫比浊法）和全量程 C-反应蛋白测定试剂盒（胶乳增强免疫比浊法）、特种蛋白校准品、载脂蛋白校准品 10 个产品的医疗器械注册证，进一步丰富捷门生物检测试剂种类，同时不断满足市场发展多样化的需求，可以逐步提高捷门生物产品的整体竞争力，提升捷门生物的品牌知名度，亦有利于公司整体业绩的提升。

## 十七、积极履行社会责任的工作情况

### （一）上市公司扶贫工作情况

适用 不适用

### （二）社会责任工作情况

适用 不适用

#### 1、综述

公司履行社会责任的宗旨是在创造经济效益、保护股东利益的同时，关注利益相关者的共同利益。随着公司各产品线的日益丰富及公司参与设立的基金开始对外投资，公司利益相关方日益增加，公司将以更加严格的规定要求自身，提高产品质量，提升员工工作能力，从而进一步承担一部分促进社会和谐和企业健康持续发展的社会责任。

报告期内，公司加强了企业文化建设，努力践行“以客户价值为导向，提供优质产品和服务、提供动物保健整体解决方案，将服务进行到底！全心服务中国畜牧业！”的企业使命。下文对公司 2019 年在保护股东和债权人权益、保护职工权益、保护供应商、客户和消费者权益、安全生产、环境保护与可持续发展、公益事业和社会贡献等方面所履行的社会责任做了简要回顾。

#### 2、社会责任履行情况

##### （1）股东和债权人权益保护

###### A: 公司治理结构情况

详见本年度报告 第九节 公司治理。

###### B: 认真履行信息披露义务

2019 年公司共计发布临时公告 70 个，并且按时发布定期公告。

###### C: 投资者关系管理

2019 年公司通过及时披露定期报告和临时报告、接待投资者、邮寄公司相关资料、回复电子邮件、电话沟通等方式，回答投资者的咨询，并及时向管理层反馈相关信息。

###### D: 股东回报情况

详见本年度报告第五节 重要事项 一、普通股利润分配或资本公积金转增预案。

##### （2）职工权益保护

在员工权益保护方面，公司遵照《中华人民共和国劳动合同法》等劳动和社会保障方面的法律、法规，依法保护职工的合法权益，建立和完善包括薪酬体系、激励机制等在内的用人制度，保障职工依法享有劳动权利和履行劳动义务。报告期内公司拟定并发布了《2019 年高级管理人员薪酬考核方案》等相关方案制度。

目前公司劳动合同签约率 100%，按规定参加各类社会保险，并建立了较为完善和合理的员工福利制度体系。2019 年先后开展了“动起来、唱起来、学起来”等丰富多彩的文体活动，还鼓励年轻骨干参加上级部门举办的青工联谊、技能比武等特色活动，并开展了公司全体员工团队建设活动。

公司坚持按劳分配，效率优先，兼顾公平的原则，薪资待遇适当向一线骨干人员、不可替代岗位、高学历（技能）和为企业做出重大贡献的人员倾斜。公司建立了工资正常增长机制，工会为了维护员工的根本利益，解放思想，与时俱进，履行工会的各项职能，依法代表和维护职工的合法权益，促进建立和谐、稳定的劳动关系，积极为广大职工说话办事，解决职工后顾之忧，不断提高职工队伍的整体素质，并严格执行职工（代表）大会制度、平等协商签订集体合同和工资集体协商制度。

公司定期对员工体检，并聘请专家给干部职工进行安全的专题培训，使相关领导和人员进一步提高对安全生产重要性的认识。

### (3) 供应商、客户和消费者权益保护

报告期内，公司进一步强调采购工作透明，在采购工作中做到公开、公平、公正。加强了对供应商的管理，本着对每一位来访的供应商负责的态度，对供应商一一进行分类登记，确保了每一个供应商资料不会流失。

报告期内，公司坚持实施与客户共同成长的营销战略，经销商作为公司销售渠道的重要组成部分，在企业的发展过程中起到了重要的促进作用。公司本着互惠互利的原则，与几大经销商建立长期的战略合作关系，在合作协议中均明确了双方的权益和责任。

报告期内，公司努力提升产品质量，在到达消费者之前，按规定流转相关审核批准流程。

### (4) 安全生产情况

公司坚持把安全管理放在首要位置，始终贯彻“安全第一，预防为主”的方针，一是认真抓好安全生产责任的落实。公司、部门、车间、班组四级层层签订目标责任书，定期召开安全例会，抓好责任落实的跟踪。二是抓好安全教育工作，坚持安全学习制度，组织开展安全环保专刊讨论，严把岗前安全考试关。三是抓好持证管理工作，三证人员（主要负责人、安全管理员、特种作业人员）持证上岗率 100%。四是抓好应急管理，先后开展了消防安全演习、生物安全演习等多项综合性应急演练。

在抓好安全基础管理工作的同时，公司不断加强安全的日常监管，坚持开展每日巡回检查，每月单线检查，认真抓好隐患问题的发现和整改。2019 年，公司安全生产总体质态平稳，全年无重伤事故。

### (5) 环境保护与可持续发展

公司要求企业员工、领导都要认真、自觉学习、遵守环境保护法律法规及有关规定，正确看待和处理生产与保护环境之间的关系，坚持预防为主，防治结合的方针，提倡车间清洁生产、循环利用，从源头上尽量消灭污染物，并认真执行“谁污染、谁治理”的原则。

为了响应国家号召，提高能源利用效率，发挥企业在全社会节能中的表率作用，结合公司实际，公司制定《节能减排管理办法》，在开展节能宣传教育和岗位培训的同时，公司为了协调解决生产节能的重大问题，统筹安排专项资金，资源的综合利用和节能减排措施在企业中得到进一步发展，推动和促进全公司节能工作。

报告期内企业依据以 GB/T24001—2004/ISO14001:2004《环境管理体系—要求及使用指南》建立的环境管理体系进一步予以实施，通过建立各类程序文件和管理规定，对环境因素进行了辨识，并依据 PDCA 模式运行，通过不断发现问题、改进问题从而进一步改善企业的工作环境，履行企业在环境保护方面的公共责任。公司 2019 年未发生环境污染事故，未收到环境保护部门的行政处罚。2016 年公司顺利通过上海环科环境有限公司的环境管理体系认证复审，并每年实施监督审核。

## (6) 公益事业和社会贡献

公司期待在做大做强的同时，能够积极回报社会，构建企业与国家、企业与社会、企业与环境、企业与用户、企业与员工的和谐发展体系，促进社会和谐和企业健康持续发展。

A: 公司具有完善的财务体系，依法经营，照章纳税，全年向国家和地方政府上缴各种税费合计约人民币万元，为国家和地方经济做出积极贡献。B: 大力开展自主创新工作，推进行业转型升级。加强青年员工、专业人员的培养；推进高技术工人的职工技能培训，2019 年员工孙爱喜同志的《兽用疫苗浓缩纯化项目》获得上海职工优秀创新成果奖证书与生产经营相适应、专业紧贴企业需求的教育培训体系正式建立，使企业成为员工快乐工作的舞台，提升进步的平台。2019 年公司完成了部分现有产品的质量提升及新产品的部分研发工作。

C: 积极回报社会。企业获得财富的源头是社会，回报社会是企业应尽的责任。司在员工中积极倡导和推进“责任、尊重、诚信、创新、共赢”的价值取向的教育和实践。几年来，公司一直积极参与“蓝天下的至爱”等募捐和救助活动，帮扶弱势群体、看望社区内孤寡老人、向困难员工实施募捐，营造关爱互助的团队精神。同时，公司也组织了员工献血活动，以实际行动贡献社会，奉献爱心。

2019 年公司积极履行社会责任，在获得上海市“五星级诚信创建企业”称号的同时将再接再厉，争取生产出更好的产品，以质量获取收益，为股东及社会公众创造更多的价值。

## (三) 环境信息情况

## 1. 属于环境保护部门公布的重点排污单位的公司及其重要子公司的环保情况说明

√适用 □不适用

## (1) 排污信息

√适用 □不适用

公司控股子公司杨凌金海为陕西省杨陵区环境保护局公布的杨凌示范区废水重点排污单位。

报告期内杨凌金海未发生环境污染事故，未受到环境保护部门的行政处罚。

2019 年情况如下：

| 公司名称         | 主要污染物名称 | 排放方式      | 排放口数量和分布情况 | 排放浓度                              | 排放总量       | 超标排放情况 | 执行的污染物排放标准                      | 核定的排放总量    |
|--------------|---------|-----------|------------|-----------------------------------|------------|--------|---------------------------------|------------|
| 杨凌金海生物技术有限公司 | 化学需氧量   | 处理后连续集中排放 | 1 个，废水总排水口 | 29.514 mg/l                       | 1.33 5t/a  | 无      | 《污水综合排放标准》(GB8978-2018)         | 38.2 9t/a  |
|              | 氨氮      | 处理后连续集中排放 | 1 个，废水总排水口 | 2.0008 mg/l                       | 0.09 84t/a | 无      | 《污水综合排放标准》(GB8978-2018)         | 3.19 1 t/a |
|              | 二氧化硫    | 高空排放      | 2 个，锅炉烟囱   | 1 台锅炉未检出另外一台 14 mg/m <sup>3</sup> | 0.08 79t/a | 无      | 《锅炉大气污染物排放标准》(GB13271-2014) 表 3 | 0.11 7 t/a |
|              | 氮氧化物    | 高空排放      | 2 个，锅炉烟囱   | 72.3mg /m <sup>3</sup>            | 0.93 6t/a  | 无      | 《锅炉大气污染物排放标准》(GB13271-2014) 表 3 | 1.00 5 t/a |

**(2) 防治污染设施的建设和运行情况**

√适用 □不适用

杨凌金海设有综合污水处理站 1 座，处理整个厂区生产和生活污水，设计能力日处理量 500m<sup>3</sup>/d，采用“气浮+水解酸化+UASB+HBF”工艺。污水排放口安装了在线监测设备，设有燃气锅炉 2 台，天然气属于清洁能源，锅炉废气 15 米高空排放。目前均运行正常。

**(3) 建设项目环境影响评价及其他环境保护行政许可情况**

√适用 □不适用

杨凌金海取得的环境保护等的相关批复如下：

项目环评批复：2013 年 8 月 13 日杨管环批复[2013]26 号

项目整体环保验收：2017 年 9 月 16 日杨管环验[2017]30 号

排污许可证领取：2018 年 4 月 2 日 杨管排许字[2018]4 号

**(4) 突发环境事件应急预案**

√适用 □不适用

杨凌金海于 2018 年 2 月 8 日签署发布了《杨凌金海生物技术有限公司环境风险应急预案》已报杨凌示范区环保局备案，备案编号：杨管环应[2018]4 号。

**(5) 环境自行监测方案**

√适用 □不适用

1、杨凌金海配备了齐全的安全环保人员，设污水化验室一座，并配备完善的废水检测仪器，工作人员每天对废水进行取样并检测 COD、PH 值、氨氮等数据，同时杨凌金海安装了污水在线监测系统，COD、PH 值、氨氮、总排水量等参数在线实时监控，数据实时传送至环保部门监控平台。与锅炉厂家签订维保协议，由厂家专业人员定期对锅炉燃烧机进行维护及调试，确保锅炉燃烧机正常运行，废气达标排放。

2、废水检测数据为杨凌金海废水排放口 1-12 月份在线监测排放平均值。

**(6) 其他应当公开的环境信息**

□适用 √不适用

**2. 重点排污单位之外的公司的环保情况说明**

√适用 □不适用

经公司核查，公司及公司全资子公司捷门生物不属于上海市环境保护局公布的《上海市重点排污单位信息公开名录》中公示的重点排污单位。报告期内生产过程中，公司及控股子公司遵守国家及地方政府关于环境保护的各项法律法规，严控废水废气等的排放，努力降低单位产品能耗。报告期内公司未发生环境污染事故，未受到环境保护部门的行政处罚。公司建有废水、废气、噪声等污染防治设施，对危险废物进行了合法处置，并且重视环保政策法规宣传工作，强化员工环保和守法意识。同时采取多种手段实行源头减排。通过采取锅炉烟气热量回收利用、工业蒸汽冷凝水热量回收利用、中水回收利用、光伏发电、锅炉低氮的改造等节能减排措施，为公司实现经济效益的同时也兼顾环境效益。

**3. 重点排污单位之外的公司未披露环境信息的原因说明**

□适用 √不适用

## 4. 报告期内披露环境信息内容的后续进展或变化情况的说明

适用 不适用

## (四) 其他说明

适用 不适用

## 十八、可转换公司债券情况

适用 不适用

## 第六节 普通股股份变动及股东情况

## 一、普通股股本变动情况

## (一) 普通股股份变动情况表

## 1、普通股股份变动情况表

报告期内，公司普通股股份总数及股本结构未发生变化。

## 2、普通股股份变动情况说明

适用 不适用

## 3、普通股股份变动对最近一年和最近一期每股收益、每股净资产等财务指标的影响（如有）

适用 不适用

## 4、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

## (二) 限售股份变动情况

适用 不适用

## 二、证券发行与上市情况

## (一) 截至报告期内证券发行情况

适用 不适用

截至报告期内证券发行情况的说明（存续期内利率不同的债券，请分别说明）：

适用 不适用

## (二) 公司普通股股份总数及股东结构变动及公司资产和负债结构的变动情况

适用 不适用

## (三) 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

## (一) 股东总数

|                         |        |
|-------------------------|--------|
| 截止报告期末普通股股东总数(户)        | 18,692 |
| 年度报告披露日前上一月末的普通股股东总数(户) | 16,421 |
| 截止报告期末表决权恢复的优先股股东总数     | 0      |

|                              |   |
|------------------------------|---|
| (户)                          |   |
| 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(户) | 0 |

## (二) 截止报告期末前十名股东、前十名流通股股东(或无限售条件股东)持股情况表

单位:股

| 前十名股东持股情况                  |                   |             |             |                             |          |            |          |
|----------------------------|-------------------|-------------|-------------|-----------------------------|----------|------------|----------|
| 股东名称<br>(全称)               | 报告期内增<br>减        | 期末持股数<br>量  | 比例<br>(%)   | 持有有<br>限售<br>条件<br>股份<br>数量 | 质押或冻结情况  |            | 股东<br>性质 |
|                            |                   |             |             |                             | 股份<br>状态 | 数量         |          |
| 上海豪园<br>创业投资<br>发展有限<br>公司 | -16,282,221       | 311,511,364 | 48.37       | 0                           | 质押       | 53,717,779 | 境内非国有法人  |
| 章建平                        | 0                 | 32,113,249  | 4.99        | 0                           | 无        |            | 境内自然人    |
| 方章乐                        | 16,321,111        | 29,433,351  | 4.57        | 0                           | 无        |            | 境内自然人    |
| 方文艳                        | 0                 | 26,992,417  | 4.19        | 0                           | 无        |            | 境内自然人    |
| 方德基                        | 0                 | 20,894,403  | 3.24        | 0                           | 无        |            | 境内自然人    |
| 焦天彬                        | 0                 | 19,955,900  | 3.10        | 0                           | 无        |            | 境内自然人    |
| 张海明                        | 0                 | 16,166,250  | 2.51        | 0                           | 无        |            | 境内自然人    |
| 冯翔                         | 522,900           | 11,808,120  | 1.83        | 0                           | 无        |            | 境内自然人    |
| 王荣                         | 0                 | 10,304,960  | 1.60        | 0                           | 无        |            | 境内自然人    |
| 张悦                         | 0                 | 8,452,500   | 1.31        | 0                           | 无        |            | 境内自然人    |
| 前十名无限售条件股东持股情况             |                   |             |             |                             |          |            |          |
| 股东名称                       | 持有无限售条件流通股的<br>数量 | 股份种类及数量     |             |                             |          |            |          |
|                            |                   | 种类          | 数量          |                             |          |            |          |
| 上海豪园创业投资发展有<br>限公司         | 311,511,364       | 人民币普<br>通股  | 311,511,364 |                             |          |            |          |
| 章建平                        | 32,113,249        | 人民币普<br>通股  | 32,113,249  |                             |          |            |          |
| 方章乐                        | 29,433,351        | 人民币普<br>通股  | 29,433,351  |                             |          |            |          |
| 方文艳                        | 26,992,417        | 人民币普<br>通股  | 26,992,417  |                             |          |            |          |
| 方德基                        | 20,894,403        | 人民币普<br>通股  | 20,894,403  |                             |          |            |          |
| 焦天彬                        | 19,955,900        | 人民币普<br>通股  | 19,955,900  |                             |          |            |          |
| 张海明                        | 16,166,250        | 人民币普<br>通股  | 16,166,250  |                             |          |            |          |

|                     |  |        |            |
|---------------------|--|--------|------------|
| 冯翔                  | 11,808,120   | 人民币普通股 | 11,808,120 |
| 王荣                  | 10,304,960   | 人民币普通股 | 10,304,960 |
| 张悦                  | 8,452,500  | 人民币普通股 | 8,452,500  |
| 上述股东关联关系或一致行动的说明    | 张海明、张悦与上海豪园创业投资发展有限公司之间存在关联关系；章建平、方文艳、方德基、方章乐为一致行动人；除此之外，其他股东之间的关联关系未知 |        |            |
| 表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明 | 无  |        |            |

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

适用 不适用

### (三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东

适用 不适用

## 四、控股股东及实际控制人情况

### (一) 控股股东情况

#### 1 法人

适用 不适用

|                          |  |
|--------------------------|--|
| 名称                       | 上海豪园创业投资发展有限公司   |
| 单位负责人或法定代表人              | 张海明  |
| 成立日期                     | 1999 年 12 月 22 日   |
| 主要经营业务                   | 创业投资业务，创业投资咨询业务，代理其他创业投资企业等机构或个人的创业投资业务，为创业企业提供创业管理服务业务，参与设立创业投资企业与创业投资管理顾问机构。<br>【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】   |
| 报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况 | 无  |
| 其他情况说明                   | 公司于 2019 年 12 月 2 日收到控股股东通知，其名称已由“上海豪园创业投资有限公司”变更为“上海豪园创业投资发展有限公司”，注册资本金由 1500 万元人民币增至 3000 万元人民币，营业期限由 2019 年 12 月 21 日延长至 2029 年 12 月 21 日，经营范围由“从事计算机科技领域内的技术开发、技术咨询、技术服务、技术转让，自有房屋租赁，计算机、软件及辅助设备、办公用品、电子产品的批发、零售。”变更为“创业投资业务，创业投资咨询业务，代理其他创业投资企业等机构或个人的创业投资业务，为创业企业提供创业管理服务业务，参与设立创业投资企业与创业投资管理顾问机构。”详见公司于 2019 年 12 月 3 日披露的《关于控股股东更名及工商登记事项变更的公告》（公告编号：2019-066 号） |

#### 2 自然人

适用 不适用

### 3 公司不存在控股股东情况的特别说明

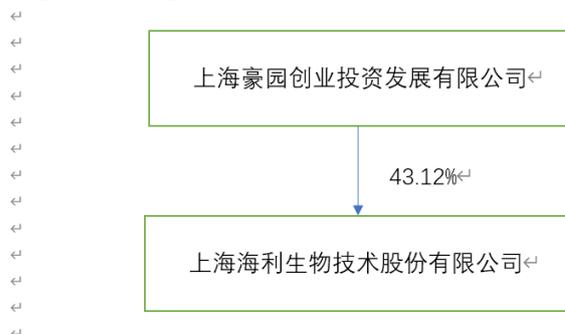
适用 不适用

### 4 报告期内控股股东变更情况索引及日期

适用 不适用

### 5 公司与控股股东之间的产权及控制关系的方框图

适用 不适用



说明：截至报告期末，上海豪园持有公司 48.37%的股份，2020 年由于上海豪园主动减持及发行的可交换债券投资者转股造成的被动减持，因此截至本报告披露日，上海豪园持有公司 43.12%的股份。

## (二) 实际控制人情况

### 1 法人

适用 不适用

### 2 自然人

适用 不适用

|                      |       |
|----------------------|-------|
| 姓名                   | 张海明   |
| 国籍                   | 中国    |
| 是否取得其他国家或地区居留权       | 是     |
| 主要职业及职务              | 公司董事长 |
| 过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况 | 不适用   |

### 3 公司不存在实际控制人情况的特别说明

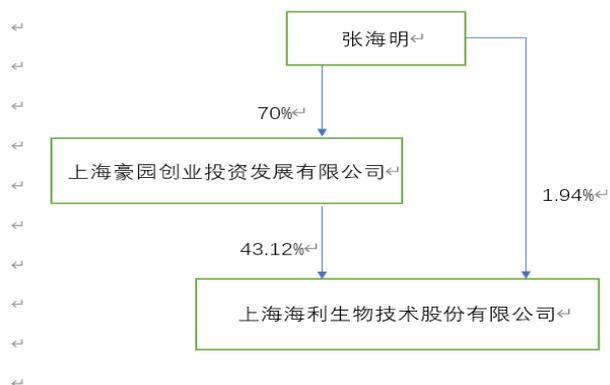
适用 不适用

### 4 报告期内实际控制人变更情况索引及日期

适用 不适用

### 5 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图

适用 不适用



说明：截至报告期末，上海豪园持有公司 48.37% 的股份，张海明先生直接持有公司 2.51% 的股份，2020 年由于上海豪园主动减持和发行的可交换债券投资者转股造成的被动减持以及张海明先生的主动减持，因此截至本报告披露日，上海豪园持有公司 43.12% 的股份，张海明先生直接持有公司 1.94% 的股份。

## 6 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

### (三) 控股股东及实际控制人其他情况介绍

适用  不适用

上海豪园为公司的控股股东，拥有公司 43.12% 的股权，张海明先生拥有上海豪园 70% 股权，为公司实际控制人。

### 五、其他持股在百分之十以上的法人股东

适用  不适用

### 六、股份限制减持情况说明

适用  不适用

详见第五节重要事项二、承诺事项履行情况

## 第七节 优先股相关情况

适用  不适用

## 第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

### 一、持股变动情况及报酬情况

#### (一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况

√适用 □不适用

单位：股

| 姓名  | 职务<br>(注)  | 性别 | 年龄 | 任期起始日期     | 任期终止日期     | 年初持股数      | 年末持股数      | 年度内股份<br>增减变动量 | 增减变<br>动原因 | 报告期内<br>从公司获<br>得的税前<br>报酬总额<br>(万元) | 是否在公司<br>关联方<br>获取报酬 |
|-----|------------|----|----|------------|------------|------------|------------|----------------|------------|--------------------------------------|----------------------|
| 张海明 | 董事长        | 男  | 59 | 2017-12-14 | 2020-12-13 | 16,166,250 | 16,166,250 | 0              |            | 41.79                                | 否                    |
| 张悦  | 董事         | 女  | 31 | 2017-12-14 | 2020-12-13 | 8,452,500  | 8,452,500  | 0              |            | 0                                    | 是                    |
| 陈晓  | 董事、副<br>总裁 | 男  | 35 | 2017-12-14 | 2020-12-13 | 23,000     | 23,000     | 0              |            | 22.94                                | 否                    |
| 张鲁  | 董事         | 男  | 61 | 2018-11-15 | 2020-12-13 | 1,438,383  | 1,438,383  | 1,438,383      |            | 75.50                                | 否                    |
| 陈连勇 | 董事         | 男  | 58 | 2017-12-14 | 2020-12-13 | 0          | 0          | 0              | 0          | 0                                    | 是                    |
| 方章乐 | 董事         | 男  | 26 | 2019-05-20 | 2020-12-13 | 13,112,240 | 29,433,351 | 16,321,111     | 二级市场<br>增持 | 0                                    | 否                    |
| 梁芬莲 | 独立董<br>事   | 女  | 54 | 2017-12-14 | 2020-12-13 | 0          | 0          | 0              | 0          | 6                                    | 否                    |
| 卫秀余 | 独立董<br>事   | 男  | 58 | 2017-12-14 | 2020-12-13 | 0          | 0          | 0              | 0          | 6                                    | 否                    |
| 陈磊  | 独立董<br>事   | 男  | 38 | 2017-12-14 | 2020-12-13 | 0          | 0          | 0              | 0          | 6                                    | 否                    |
| 赵有淑 | 监事会<br>主席  | 女  | 49 | 2017-12-14 | 2020-12-13 | 0          | 0          | 0              |            | 20.50                                | 否                    |
| 周裕生 | 监事         | 男  | 65 | 2017-12-14 | 2020-12-13 | 483,000    | 363,000    | -120,000       | 二级市场<br>减持 | 14.57                                | 否                    |
| 钮雪根 | 监事         | 男  | 52 | 2017-12-14 | 2020-12-13 | 0          | 0          | 0              | 0          | 25.09                                | 否                    |
| 刘渝  | 总裁         | 男  | 52 | 2019-04-22 | 2020-12-13 | 0          | 0          | 0              | 0          | 41.22                                | 否                    |

|                  |                      |   |    |            |            |            |            |            |   |        |   |
|------------------|----------------------|---|----|------------|------------|------------|------------|------------|---|--------|---|
| 浦冬婵              | 副总裁、<br>董 事 会<br>秘 书 | 女 | 38 | 2017-12-14 | 2020-12-13 | 0          | 0          | 0          | 0 | 19.34  | 否 |
| 刘汉平<br>(已离<br>任) | 副总裁                  | 男 | 46 | 2017-12-14 | 2020-03-31 | 126,800    | 126,800    | 0          | 0 | 41.09  | 否 |
| 高 建<br>(已离<br>任) | 副总裁、<br>财 务 负<br>责 人 | 男 | 48 | 2017-12-14 | 2020-03-31 | 0          | 0          | 0          | 0 | 25.91  | 否 |
| 合计               | /                    | / | /  | /          | /          | 39,802,173 | 56,003,284 | 17,639,494 | / | 345.95 | / |

公司董事张鲁先生在公司全资子公司领取报酬，不在公司直接领取报酬

| 姓名  | 主要工作经历  |
|-----|---|
| 张海明 | 工商管理硕士。曾在上海沪东造船厂工作，曾任上海市对外投资促进中心驻法国巴黎代表处首席代表，1999 年创立上海豪园创业投资有限公司（现更名为上海豪园创业投资发展有限公司）。现任公司董事长，上海豪园执行董事、杨凌金海董事长、捷门生物董事长、药明海德董事、牧海生物法定代表人、通和资本合伙人、通和创投合伙人、苏州通和二期创业投资合伙企业（有限合伙）合伙人、上海润瓴投资合伙企业（有限合伙）合伙人兼执行事务合伙人委托代表。  |
| 张悦  | 奢侈品管理硕士。现任公司董事、捷门生物董事、杨凌金海董事，并为通和创投合伙人、苏州通和二期创业投资合伙企业（有限合伙）合伙人。   |
| 陈晓  | 管理科学与工程硕士。陈晓先生 2004 年至 2008 年就读于同济大学土木工程学院，获得学士学位；2008 年至 2009 年参加团中央研究生支教团，赴四川开展义务支教活动；2009 年至 2012 年就读于同济大学经济与管理学院管理科学与工程专业，获得硕士学位；2012 年 7 月考取成为上海市闸北区人民政府公务员，2012 年 7 月至 2014 年 3 月期间工作于苏河湾旧改专项指挥部北站分指挥部；2014 年 3 月至 2015 年 11 月就职于苏州通和创业投资管理合伙企业（有限合伙），担任基金资深投资经理；2015 年 11 月至 2016 年 10 月，担任公司董事、副总裁兼董事会秘书。现任公司董事、副总裁，捷门生物董事。         |
| 张鲁  | 本科学历。1981 年毕业于上海生物制品学校，1985 年上海电视大学医学专业毕业，后任职于上海生物制品学校，免疫学讲师，1990 年由国家教委公派赴澳大利亚 Griffith 大学免疫生化研究室，访问学者。参与了细菌耐药性产生机制的研究和人体硫氧化还原蛋白的研究，1994 年回国后参与创建上海捷门生物技术有限公司，主管上海捷门生物技术有限公司的产品研发工作及运营。先后担任上海市科委星火计划项目的“人血浆 D-二聚体检测试剂盒”课题负责人、科技部科技型中小企业技术创新基金项目“胶乳增强比浊法脂蛋白(a)”试剂盒研制课题负责人和“超敏 C 反应蛋白(hs-CRP)试剂盒”课题负责人。张鲁先生为捷门生物原创始人股东之一，现任公司董事，捷门生物研发中心负责人。 |

|          |   |
|----------|---|
| 陈连勇      | 有机化学博士。于 2012 年创建通和资本并担任管理合伙人，有 20 年的从业经验。2017 年 5 月通和资本与毓承资本两支团队合并，组建为一个专注于医疗健康领域的新基金——通和毓承，陈连勇博士担任通和毓承的首席执行官。在此之前，陈连勇博士曾担任富达亚洲成长基金合伙人及百奥维达投资公司的董事合伙人。从 2005 年开始，陈连勇博士领导了多项在中国生命科学领域的投资，包括中信医药、海利生物、华领医药、信达生物、天演药业、丹诺医疗、麦迪顶峰、同宜医药、亿康基因、上海华舟、康泰生物及东软医疗。陈连勇先生曾在欧洲麦肯锡公司及美国安永公司就职。1993 年至 1997 年期间，陈连勇先生在美国新泽西的先灵葆雅 Schering-Plough 医药公司从事药物开发研制工作。他是“VYTORIN”/“ZETIA”药物发明团队成员之一，此药年销售额已超过数十亿美元。陈连勇先生拥有麻省理工学院的博士后，比利时新鲁汶大学博士学位(最高荣誉奖)，及北京大学学士学位。陈连勇先生持有 6 项美国发明专利，并共同组织撰写了著名的安永生物科技年鉴的第 14 期和 15 期。现任公司董事。 |
| 方章乐      | 美国德雷克塞尔大学金融学本科学历。曾在经纬创投（北京）投资管理顾问有限公司实习，现从事投资相关工作。现任公司董事。   |
| 梁芬莲      | 会计学专业副教授、硕士研究生导师。曾在陕西财贸干部管理学院会计系、陕西经贸学院会计系、西安财经学院会计系任教。现任公司独立董事、上海对外经贸大学会计学副教授。   |
| 卫秀余      | 预防兽医学硕士。曾在上海市奉贤县畜牧兽医站工作，历任技术员、助理兽医师、兽医师。现任公司独立董事、上海市奉贤区动物疫病预防中心推广研究员。   |
| 陈磊       | 工商管理学士。上海交通大学 EMBA，曾在上海中科电气（集团）有限公司工作，历任董事长助理、总裁、副董事长兼集团工业园区总经理。现任公司独立董事、上海中科电气（集团）有限公司董事长。   |
| 赵有淑      | 动物医学博士。1994 年 7 月至 2002 年 6 月在兰州军区司令部养殖场，担任技术员、技术副场长；2005 年 7 月进入公司工作，曾任公司技术研发部经理、质量管理部经理、工程中心副主任，质量总监。现任公司监事会主席、总裁助理。  |
| 周裕生      | 曾在上海崇明新海农场工作，任连长、指导员；曾在上海第一、第二衬衫厂工作；2006 年 1 月进入公司工作。现任公司职工监事兼公司顾问。   |
| 钮雪根      | 动物科学学士，兽医师。1990 年 8 月进入公司工作，曾任生产部经理，现任公司监事、生产总监。  |
| 刘渝       | 硕士，高级经济师。1991 年 7 月湖北中医药大学药学系毕业获得学士学位，2006 年 7 月武汉大学国际软件学院软件工程专业毕业获得硕士学位。曾任湖北中医药大学药学系讲师、红桃开集团股份有限公司总裁助理、武汉东湖高新集团股份有限公司总裁助理兼任国药集团动物保健股份有限公司（原武汉中博生物股份有限公司）总经理、正邦集团民星药业事业部总经理、武汉科前生物股份有限公司总经理、天津瑞普生物技术股份有限公司家畜事业部总经理、安徽东方帝维生物制品股份有限公司总经理。现任公司总裁。  |
| 浦冬婵      | 企业管理硕士，中级经济师。2004 年 7 月至 2012 年 10 月在上海现代制药股份有限公司（600420.SH）工作，历任董办专员、证券事务代表；2012 年 10 月至 2016 年 9 月就职于上海姚记扑克股份有限公司（002605.SZ），担任副总经理、董事会秘书。浦冬婵女士 2016 年 9 月进入公司证券投资部工作。现任公司副总裁兼董事会秘书。  |
| 刘汉平(已离任) | 医学博士，国家执业兽医师。刘汉平先生 1994 年 7 月至 2002 年 9 月在武汉生物制品研究所麻疹疫苗室和狂犬疫苗室工作，任医学生物学工程师；2002 年 9 月至 2005 年 6 月就读于武汉生物制品研究所，获病原微生物专业医学硕士学位；2005 年 9 月至 2008 年 6 月就读于武汉生物制品研究所，获免疫学专业医学博士学位；2008 年 10 月至 2011 年 10 月在武汉中博生物股份有限公司工作，任技术中心副主任和研发部经理；2011 年 11 月至 2012 年 11 月，任上海海利生物技术股份有限公司技术总监兼上海兽用生物制品工程技术中心副主任；   |

|         |  |
|---------|--|
|         | 2012年12月至2015年12月，任武汉中博生物股份有限公司副总工程师兼兽医诊断中心实验室主任，全面负责公司动物疫苗生产工艺技术改良、生产管理 & 终端大客户兽医技术服务等工作；2016年1月至2017年1月，兼任武汉中博生物股份有限公司全资子公司武汉博牧生物技术有限公司总经理，全面负责武汉中博生物股份有限公司生产技术管理及武汉博牧生物技术有限公司运营工作。2017年2月进入公司工作，担任公司工程技术研发中心主任，分管产品研发、质量控制及生产工艺技术改良等工作。曾任公司副总裁。                           |
| 高建（已离任） | 美国亚利桑那凯瑞商学院工商管理硕士，国际注册会计师，高级财务管理师。1993年9月至2001年7月在上海电气集团总公司工作，担任财务经理；2001年9月至2002年2月在香港协和集团工作，担任财务经理；2002年3月至2004年3月在运盛（上海）实业股份有限公司（600767.SH）工作，担任财务经理；2004年5月至2017年2月，在上海嘉麟杰纺织品股份有限公司（002486.SZ）工作，担任财务总监，并兼任上海皿鑫软件股份有限公司（835843.nq）董事。高建先生2017年3月进入公司财务部工作。曾任公司副总裁兼财务负责人。 |

其它情况说明

适用 不适用

**(二) 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

**二、现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员的任职情况**

**(一) 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 |
|--------------|----------------|---------------|-------------|--------|
| 张海明          | 上海豪园创业投资发展有限公司 | 法定代表人兼执行董事、经理 | 1999年12月22日 | /      |
| 在股东单位任职情况的说明 | 无              |               |             |        |

**(二) 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 |
|--------|--------------|---------------|------------|--------|
| 张海明    | 杨凌金海生物技术有限公司 | 董事长、法定代表人兼总经理 | 2013年2月1日  | /      |
| 张海明    | 上海捷门生物技术有限公司 | 董事长           | 2017年11月1日 | /      |
| 张海明    | 上海牧海生物科技有限公司 | 法定代表人兼执行董事    | 2016年1月13日 | /      |

|     |                               |             |            |   |
|-----|-------------------------------|-------------|------------|---|
| 张海明 | 上海润瓴投资合伙企业（有限合伙）              | 执行事务合伙人委托代表 | 2018年1月19日 | / |
| 张海明 | 上海药明海德生物科技有限公司                | 董事          | 2018年8月1日  | / |
| 张海明 | WUXI VACCINES IRELAND LIMITED | 董事          | 2019年6月20日 | / |
| 周裕生 | 上海牧海生物科技有限公司                  | 监事          | 2016年1月13日 | / |
| 陈晓  | 上海冉灏投资管理有限公司                  | 法定代表人       | 2016年2月5日  | / |
| 陈晓  | 上海裕隆生物科技有限公司                  | 董事          | 2017年9月14日 | / |
| 陈晓  | 无锡灏瓴投资管理合伙企业（有限合伙）            | 执行事务合伙人委托代表 | 2017年4月10日 | / |
| 陈晓  | 上海冉栋企业管理中心                    | 法定代表人       | 2018年8月24日 | / |
| 梁芬莲 | 上海对外经贸大学                      | 副教授         | 2006年7月    | / |
| 陈磊  | 上海中科电气（集团）有限公司                | 董事长         | 2012年10月   | / |
| 卫秀余 | 上海市奉贤区动物疫病预防控制中心              | 推广研究员       | 2008年12月   | / |
| 陈连勇 | 苏州杰成医疗科技有限公司                  | 董事          | 2013年1月    | / |
| 陈连勇 | 华领医药技术（上海）有限公司                | 非执行董事       | 2011年6月    | / |
| 陈连勇 | 上海华舟压敏胶制品有限公司                 | 董事长         | 2016年11月   | / |
| 陈连勇 | 上海序康医疗科技有限公司                  | 董事长         | 2015年8月    | / |
| 陈连勇 | 国药健康实业（上海）有限公司                | 董事          | 2015年11月   | / |
| 陈连勇 | 冠杰医疗科技（苏州）有限公司                | 董事          | 2016年3月    | / |
| 陈连勇 | 瑞尔通（苏州）医疗科技有限公司               | 董事长         | 2016年3月    | / |
| 陈连勇 | 同宜医药（苏州）有限公司                  | 董事          | 2016年3月    | / |
| 陈连勇 | 苏州蕴长投资咨询有限公司                  | 执行董事/总经理    | 2014年11月   | / |
| 陈连勇 | 苏州蕴强投资咨询有限公司                  | 执行董事/总经理    | 2015年3月    | / |
| 陈连勇 | 苏州富沿创业投资管理合伙企业（有限合伙）          | 执行事务合伙人委派代表 | 2015年1月    | / |
| 陈连勇 | 苏州通和创业投资合伙企业（有限合伙）            | 执行事务合伙人委派代表 | 2012年10月   | / |
| 陈连勇 | 苏州通和二期创业投资合伙企业（有限合伙）          | 执行事务合伙人委派代表 | 2016年3月    | / |
| 陈连勇 | 苏州通和创业投资管理合伙企业（有限合伙）          | 执行事务合伙人委派代表 | 2012年5月    | / |
| 陈连勇 | 上海华舟医用材料有限公司                  | 执行董事        | 2016年2月    | / |

|     |  |             |          |   |
|-----|--|-------------|----------|---|
| 陈连勇 | 丹诺医药（苏州）有限公司   | 董事长         | 2016年5月  | / |
| 陈连勇 | 启东华舟医用材料有限公司   | 董事长         | 2016年2月  | / |
| 陈连勇 | 杨凌金海生物技术有限公司   | 董事          | 2013年10月 | / |
| 陈连勇 | 苏州睦康投资管理有限公司   | 执行董事/总经理    | 2017年11月 | / |
| 陈连勇 | 亘喜生物科技（上海）有限公司   | 董事          | 2017年12月 | / |
| 陈连勇 | 苏州通和毓承投资合伙企业（有限合伙）   | 执行事务合伙人委派代表 | 2017年8月  | / |
| 陈连勇 | 苏州通毓投资管理合伙企业（有限合伙）   | 执行事务合伙人委派代表 | 2017年9月  | / |
| 陈连勇 | 广州康丞唯业生物科技有限公司   | 董事          | 2018年4月  | / |
| 陈连勇 | 上海至成生物科技有限公司   | 董事长         | 2018年5月  | / |
| 陈连勇 | 欧康维视生物医药（上海）有限公司   | 董事长         | 2018年5月  | / |
| 陈连勇 | 仁东投资控股（杭州）有限公司   | 董事          | 2018年7月  | / |
| 陈连勇 | 同润生物医药（上海）有限公司   | 董事长         | 2018年6月  | / |
| 陈连勇 | 腾盛博药医药技术（上海）有限公司   | 董事          | 2018年4月  | / |
| 陈连勇 | 腾盛博药医药技术（上海）有限公司   | 董事          | 2018年8月  | / |
| 陈连勇 | 崇凯创业投资咨询（上海）有限公司   | 执行董事、总经理    | 2013年9月  | / |
| 陈连勇 | 九瑞健康股份有限公司   | 董事          | 2019年5月  | / |
| 陈连勇 | AnchorDx Corporation                                       | 董事          | 2017年10月 | / |
| 陈连勇 | 基准医疗（香港）有限公司（AnchorDx Group HK Limited）                    | 董事          | 2017年10月 | / |
| 陈连勇 | Coherent Biopharma   | 董事          | 2016年1月  | / |
| 陈连勇 | Engine Biosciences Pte. Ltd.                               | 董事          | 2018年1月  | / |
| 陈连勇 | FOG Pharmaceuticals, Inc.                                  | 董事          | 2018年2月  | / |
| 陈连勇 | 华领医药（Hua Medicine）   | 非执行董事       | 2015年1月  | / |
| 陈连勇 | 华领医药技术（香港）有限公司（Hua Medicine Technology（Hong Kong） Limited） | 董事          | 2015年1月  | / |
| 陈连勇 | Micor Limited  | 董事          | 2015年10月 | / |
| 陈连勇 | TenNor Therapeutics Limited                                | 董事          | 2013年10月 | / |
| 陈连勇 | 丹诺医药（香港）有限公司（TenNor  | 董事          | 2016年9月  | / |

|     |  |             |          |   |
|-----|--|-------------|----------|---|
|     | Therapeutics HK Limited)                               |             |          |   |
| 陈连勇 | Ultivue, Inc.  | 董事          | 2018年1月  | / |
| 陈连勇 | X Genomics   | 董事          | 2017年6月  | / |
| 陈连勇 | Brii Biosciences Limited                               | 董事          | 2018年6月  | / |
| 陈连勇 | 腾盛博药医药技术(香港)有限公司<br>(Brii Biosciences (HK)<br>Limited) | 董事          | 2018年6月  | / |
| 陈连勇 | 基石药业(Cstone Pharmaceuticals)                           | 非执行董事       | 2018年8月  | / |
| 陈连勇 | Curon Biopharmaceutical Limited                        | 董事          | 2018年7月  | / |
| 陈连勇 | Ocumension Therapeutics                                | 董事          | 2018年5月  | / |
| 陈连勇 | Veritue Global Limited                                 | 董事          | 2018年11月 | / |
| 陈连勇 | Gracell Biotechnologies Inc.                           | 董事          | 2019年2月  | / |
| 陈连勇 | 礼进生物医药控股有限公司(Lyvgen<br>Biopharma Holding Limited)      | 董事          | 2018年9月  | / |
| 陈连勇 | 6 Dimensions Capital, L.P.                             | 执行事务合伙人委派代表 | 2018年8月  | / |
| 陈连勇 | 6 Dimensions Capital GP, LLC                           | 执行事务合伙人委派代表 | 2017年8月  | / |
| 陈连勇 | 6 Dimensions Affiliates Fund,<br>L.P.                  | 执行事务合伙人委派代表 | 2017年10月 | / |
| 陈连勇 | 6 Dimensions Capital Limited                           | 董事          | 2017年6月  | / |
| 陈连勇 | China Life Sciences Access Fund,<br>L.P.               | 执行事务合伙人委派代表 | 2013年1月  | / |
| 陈连勇 | China Life Sciences Access Fund<br>GP, LLC             | 执行事务合伙人委派代表 | 2013年1月  | / |
| 陈连勇 | First Scan Limited                                     | 董事          | 2019年3月  | / |
| 陈连勇 | Frontline Bioventures Limited                          | 董事          | 2011年11月 | / |
| 陈连勇 | Frontline Bioventures (Hong<br>Kong) Limited           | 董事          | 2012年2月  | / |
| 陈连勇 | 苏州亿康医学检验有限公司   | 董事长         | 2018年7月  | / |
| 陈连勇 | 上海勘道药业有限公司   | 执行董事        | 2018年9月  | / |
| 陈连勇 | 深圳纽斯声学系统有限公司   | 董事          | 2014年7月  | / |
| 陈连勇 | 礼进生物医药科技(上海)有限公司                                       | 董事          | 2018年9月  | / |

|              |                       |    |             |   |
|--------------|-----------------------|----|-------------|---|
| 陈连勇          | 广州誉衡生物科技有限公司          | 董事 | 2018 年 12 月 | / |
| 陈连勇          | 亘利生物科技（上海）有限公司        | 董事 | 2018 年 8 月  | / |
| 陈连勇          | 天演药业（苏州）有限公司          | 董事 | 2017 年 12 月 | / |
| 陈连勇          | Movat Medical Limited | 董事 | 2013 年 1 月  | / |
| 陈连勇          | Cutia Therapeutics    | 董事 | 2019 年 7 月  | / |
| 陈连勇          | 科笛生物医药（上海）有限公司        | 董事 | 2019 年 7 月  | / |
| 陈连勇          | 礼进生物医药科技（苏州）有限公司      | 董事 | 2018 年 11 月 | / |
| 在其他单位任职情况的说明 | 无                     |    |             |   |

**三、董事、监事、高级管理人员报酬情况**

√适用 □不适用

|                             |                                      |
|-----------------------------|--------------------------------------|
| 董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序         | 公司董事、监事的报酬由公司股东大会决定，高级管理人员报酬由公司董事会决定 |
| 董事、监事、高级管理人员报酬确定依据          | 主要依据公司的实际情况和盈利能力                     |
| 董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况       | 董事、监事和高级管理人员报告期内应从公司领取的报酬已支付         |
| 报告期末全体董事、监事和高级管理人员实际获得的报酬合计 | 345.95 万元                            |

**四、公司董事、监事、高级管理人员变动情况**

√适用 □不适用

| 姓名  | 担任的职务 | 变动情形 | 变动原因   |
|-----|-------|------|--------|
| 方章乐 | 董事    | 选举   | 股东大会选举 |

**五、近三年受证券监管机构处罚的情况说明**

□适用 √不适用

## 六、母公司和主要子公司的员工情况

### (一) 员工情况

|                        |        |
|------------------------|--------|
| 母公司在职员工的数量             | 280    |
| 主要子公司在职员工的数量           | 248    |
| 在职员工的数量合计              | 528    |
| 母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数 | 0      |
| 专业构成                   |        |
| 专业构成类别                 | 专业构成人数 |
| 生产人员                   | 285    |
| 销售人员                   | 81     |
| 技术人员                   | 106    |
| 财务人员                   | 18     |
| 行政人员                   | 38     |
| 合计                     | 528    |
| 教育程度                   |        |
| 教育程度类别                 | 数量（人）  |
| 硕士及以上                  | 51     |
| 本科                     | 158    |
| 大专                     | 141    |
| 大专以下                   | 178    |
| 合计                     | 528    |

### (二) 薪酬政策

√适用 □不适用

公司使用宽带薪酬理念，从岗位价值、个人能力两个维度确定相应的薪酬水平，充分体现相同岗位根据员工能力确定员工薪酬的标准，同时实行绩效考核制度，根据员工工作目标的达成情况，支付相应报酬，以激励员工努力工作，最终实现企业经营目标。

### (三) 培训计划

√适用 □不适用

根据公司发展战略、结合员工自身岗位和职业发展需要。公司充分运用内外部资源，每年组织员工进行 GMP、岗位操作技能、职业安全等系统培训。2019 年，公司组织了团队拓展培训、一线班组长能力提升等培训项目，为员工提供了知识学习的交流平台，提高员工的业务素质和工作能力，提升团队凝聚力。为公司的持续发展提供有力的支持。

### (四) 劳务外包情况

√适用 □不适用

|             |              |
|-------------|--------------|
| 劳务外包的工时总数   | 33,104.50    |
| 劳务外包支付的报酬总额 | 1,553,673.73 |

## 七、其他

□适用 √不适用

## 第九节 公司治理

### 一、公司治理相关情况说明

√适用 □不适用

公司严格按照《公司法》、《证券法》、中国证监会和上海证券交易所等制定的法律、法规的要求，不断完善法人治理结构、规范公司运作，完成了各项规章制度的建立与完善。形成了以产权为纽带、股东大会为权力机构、董事会为决策机构、监事会为监督机构、经理层为管理执行机构的现代企业运作体系。公司逐步建立了较为完善的内部控制制度，制定并严格执行信息披露管理制度，建立健全了以公司章程为核心的一系列议事规则、管理规范、工作细则以及加强内部控制等规章制度，初步实现了公司决策民主化、管理科学规范化，为公司健康、快速发展提供了保障，具体情况如下：

- 1、关于股东与股东大会：公司能够确保所有股东，特别是中小股东享有平等地位，确保所有股东能充分行使自己的权利；公司建立了《股东大会工作细则》，能够严格按照要求召集、召开股东大会，股东大会表决程序合法有效。
- 2、关于董事与董事会：公司严格按照《上市公司董事选任与行为指引》、《公司章程》及《提名委员会实施细则》规定的董事选聘程序选举董事；公司董事会人数和人员构成符合法律、法规的要求；各位董事能够以认真负责的态度出席董事会和股东大会，能够积极参加有关培训，熟悉有关法律、法规，了解作为董事的权利、义务和责任。
- 3、关于监事和监事会：公司监事会的人数和人员构成符合法律、法规的要求；公司监事能够认真履行职务，能够本着对股东负责的精神，对公司财务以及公司董事及高级管理人员履行职责的合法、合规性进行监督。
- 4、关于信息披露：公司能够严格按照法律、法规的规定，真实、准确、完整、及时地披露有关信息，并确保所有股东有平等的机会获得信息；公司能够按照有关规定，及时披露公司大股东及实际控制人的详细资料和股份变化情况。
- 5、关于高管薪酬：报告期内，公司董事会薪酬与考核委员会制定了《2019 年高级管理人员薪酬考核方案》，以支持公司董事会所确定的公司发展战略目标的实现。
- 6、报告期内，根据最新修订的《中华人民共和国公司法（2018 修正）》《上市公司治理准则（2018 修订）》《上市公司章程指引（2019 修订）》等规定的要求，公司对相关公司内部管理制度进行修订，涉及修订的制度包括公司《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《独立董事工作制度》、《关联交易实施细则》。

公司治理与中国证监会相关规定的要求不存在重大差异。

公司治理与中国证监会相关规定的要求是否存在重大差异；如有重大差异，应当说明原因

□适用 √不适用

### 二、股东大会情况简介

| 会议届次         | 召开日期            | 决议刊登的指定网站的查询索引 | 决议刊登的披露日期       |
|--------------|-----------------|----------------|-----------------|
| 2018 年年度股东大会 | 2019 年 5 月 20 日 | www.sse.com.cn | 2019 年 5 月 21 日 |

#### 股东大会情况说明

√适用 □不适用

2019 年 5 月 20 日，公司召开了 2018 年年度股东大会，审议通过了如下议案：

- 1、关于公司部分募投项目结项并将节余募集资金永久性补充流动资金的议案
- 2、2018 年度董事会工作报告
- 3、2018 年年度报告全文及摘要
- 4、2018 年度财务决算报告及 2019 年度财务预算报告
- 5、2018 年度内部控制自我评价报告

- 6、关于 2018 年度利润分配方案的议案
- 7、2018 年度独立董事述职报告
- 8、关于增加经营范围及修订《公司章程》的议案
- 9、关于修订公司《股东大会议事规则》的议案
- 10、关于修订公司《董事会议事规则》的议案
- 11、关于修订公司《独立董事工作制度》的议案
- 12、关于修订公司《关联交易实施细则》的议案
- 13、关于续聘会计师事务所的议案
- 14、关于补选第三届董事会董事的议案
- 15、2018 年度监事会工作报告
- 16、关于修订公司《监事会议事规则》的议案

### 三、董事履行职责情况

#### (一) 董事参加董事会和股东大会的情况

| 董事姓名 | 是否独立董事 | 参加董事会情况    |        |           |        |      |               | 参加股东大会情况  |
|------|--------|------------|--------|-----------|--------|------|---------------|-----------|
|      |        | 本年应参加董事会次数 | 亲自出席次数 | 以通讯方式参加次数 | 委托出席次数 | 缺席次数 | 是否连续两次未亲自参加会议 | 出席股东大会的次数 |
| 张海明  | 否      | 8          | 8      | 7         | 0      | 0    | 否             | 1         |
| 张悦   | 否      | 8          | 8      | 7         | 0      | 0    | 否             | 0         |
| 陈晓   | 否      | 8          | 8      | 7         | 0      | 0    | 否             | 1         |
| 陈连勇  | 否      | 8          | 7      | 7         | 1      | 0    | 否             | 1         |
| 张鲁   | 否      | 8          | 8      | 7         | 0      | 0    | 否             | 1         |
| 方章乐  | 否      | 5          | 5      | 5         | 0      | 0    | 否             | 0         |
| 梁芬莲  | 是      | 8          | 8      | 7         | 0      | 0    | 否             | 0         |
| 陈磊   | 是      | 8          | 8      | 7         | 0      | 0    | 否             | 0         |
| 卫秀余  | 是      | 8          | 8      | 7         | 0      | 0    | 否             | 1         |

连续两次未亲自出席董事会会议的说明

适用 不适用

|                |   |
|----------------|---|
| 年内召开董事会会议次数    | 8 |
| 其中：现场会议次数      | 1 |
| 通讯方式召开会议次数     | 7 |
| 现场结合通讯方式召开会议次数 | 0 |

#### (二) 独立董事对公司有关事项提出异议的情况

适用 不适用

#### (三) 其他

适用 不适用

#### 四、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责时所提出的重要意见和建议，存在异议事项的，应当披露具体情况

适用 不适用

报告期内，公司董事会下设的战略委员会、审计委员会、薪酬与考核委员会、提名委员会按照各自议事规则的规定，认真勤勉地履行了各自职责，在公司经营管理中充分发挥了其专业性作用。

**（一）战略委员会在报告期内履行的职责**

战略决策委员会在公司长期发展战略制定等重大战略决策研究过程中，提出了重要的建设性意见，提高了公司重大决策的效率。

**（二）审计委员会在报告期内履行的职责**

审计委员会的履职情况详见 2020 年 4 月 29 日披露在上交所网站(www.sse.com.cn) 上的《上海海利生物技术股份有限公司董事会审计委员会 2019 年度履职报告》。

**（三）薪酬与考核委员会在报告期内履行的职责**

报告期内薪酬与考核委员会制定了《上海海利生物技术股份有限公司 2019 年高级管理人员薪酬考核方案》，进一步提升了公司高级管理人员的薪酬管理水平。

**（四）提名委员会在报告期内履行的职责**

报告期内公司股东大会选举方章乐先生为第三届董事会成员，提名委员会按照规定对候选人发表了相应的审核意见。

## 五、监事会发现公司存在风险的说明

适用 不适用

## 六、公司就其与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面存在的不能保证独立性、不能保持自主经营能力的情况说明

适用 不适用

存在同业竞争的，公司相应的解决措施、工作进度及后续工作计划

适用 不适用

## 七、报告期内对高级管理人员的考评机制，以及激励机制的建立、实施情况

适用 不适用

公司建立了较为完善的高级管理人员绩效考评体系，高级管理人员的工作绩效与其收入直接挂钩，由董事会薪酬与考核委员会对其考评、审核有关薪酬方案并报董事会审议。报告期内，公司高级管理人员能够严格按照《公司法》、《公司章程》及国家有关法律法规认真履行职责，积极落实公司股东大会和董事会相关决议，在董事会的正确指导下积极调整经营思路，不断加强内部管理，较好的履行了自身职责。

公司于 2020 年 4 月 27 日第三届董事会第十七次会议审议通过了《上海海利生物技术股份有限公司 2020 年高级管理人员薪酬考核方案》，激励机制的不断完善，有效促进了公司持续健康的发展。

## 八、是否披露内部控制自我评价报告

适用 不适用

公司第三届董事会第十七次会议审议通过了《公司 2019 年度内部控制评价报告》，具体内容详见 2020 年 4 月 29 日上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）的披露。

报告期内内部控制存在重大缺陷情况的说明

适用 不适用

## 九、内部控制审计报告的相关情况说明

适用 不适用

公司聘请大华会计师事务所（特殊普通合伙）对公司内部控制的有效性进行审计，并出具了内部控制审计报告。公司《内部控制审计报告》将于 2020 年 4 月 29 日在上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）披露。

是否披露内部控制审计报告：是

#### 十、其他

适用 不适用

### 第十节 公司债券相关情况

适用 不适用

## 第十一节 财务报告

### 一、审计报告

√适用 □不适用

上海海利生物技术股份有限公司全体股东：

#### 一、 审计意见

我们审计了上海海利生物技术股份有限公司(以下简称“海利生物公司”)财务报表,包括2019年12月31日的合并及母公司资产负债表,2019年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东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,公允反映了海利生物公司2019年12月31日的合并及母公司财务状况以及2019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,我们独立于海利生物公司,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。

我们确定商誉减值是需要在审计报告中沟通的关键审计事项。

##### 商誉减值

##### 1. 事项描述

海利生物公司商誉减值会计政策和商誉账面金额请参阅合并财务报表附注四、(十九)及附注六、注释15。

截至2019年12月31日止,海利生物公司合并财务报表中商誉的账面余额为224,142,250.25元,商誉减值准备为0元,商誉净值占资产总额的13.17%。海利生物公司每年年末对商誉进行减值测试,在确定包含商誉的相关资产组的可收回金额时,需要对未来收入、毛利率、折现率等指标进行预测。由于商誉金额重大,且商誉减值涉及管理层重大的判断和估计,因此我们将商誉的减值识别为关键审计事项。

##### 2. 审计应对

我们对于商誉减值所实施的重要审计程序包括：

- (1) 了解和评价管理层与商誉减值相关的内部控制的设计，并进行控制测试；
- (2) 将管理层在商誉减值测试过程中所使用的关键假设和参数、基础数据等与历史数据及行业数据进行对比，评估管理层运用的重大估计及判断的合理性；
- (3) 与管理层讨论商誉减值测试过程中所使用的方法、关键评估的假设、参数的选择、预测未来收入及现金流折现率等的合理性；
- (4) 复核未来现金流量净现值的计算过程是否准确。

基于已执行的审计工作，我们认为管理层对商誉减值测试过程中作出的判断及所运用的估计和假设是合理的。

#### **四、 其他信息**

海利生物公司管理层对其他信息负责。其他信息包括 2019 年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

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

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

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

#### **五、 管理层和治理层对财务报表的责任**

海利生物公司管理层负责按照企业会计准则的规定编制财务报表，使其实现公允反映，并设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

在编制财务报表时，海利生物公司管理层负责评估海利生物公司的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非管理层计划清算海利生物公司、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督海利生物公司的财务报告过程。

#### **六、 注册会计师对财务报表审计的责任**

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

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

也执行以下工作：

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

2. 了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。

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，就可能导致对海利生物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告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海利生物公司不能持续经营。

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

6. 就海利生物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，以对财务报表发表意见。我们负责指导、监督和执行集团审计。我们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。

大华会计师事务所(特殊普通合伙)

中国注册会计师：张昕

(项目合伙人)

中国·北京

中国注册会计师：陈斌

二〇二〇年四月二十七日

## 二、财务报表

## 合并资产负债表

2019 年 12 月 31 日

编制单位：上海海利生物技术股份有限公司

单位：元 币种：人民币

| 项目                     | 附注   | 2019 年 12 月 31 日 | 2018 年 12 月 31 日 |
|------------------------|------|------------------|------------------|
| <b>流动资产：</b>           |      |                  |                  |
| 货币资金                   | 七、1  | 51,250,432.82    | 47,138,218.22    |
| 结算备付金                  |      |                  |                  |
| 拆出资金                   |      |                  |                  |
| 交易性金融资产                | 七、2  | 544,000,000.00   |                  |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 |      |                  |                  |
| 衍生金融资产                 |      |                  |                  |
| 应收票据                   | 七、4  |                  | 340,000.00       |
| 应收账款                   | 七、5  | 81,052,867.54    | 59,714,938.42    |
| 应收款项融资                 |      |                  |                  |
| 预付款项                   | 七、7  | 6,339,529.75     | 7,545,733.08     |
| 应收保费                   |      |                  |                  |
| 应收分保账款                 |      |                  |                  |
| 应收分保合同准备金              |      |                  |                  |
| 其他应收款                  | 七、8  | 5,037,217.70     | 4,669,148.82     |
| 其中：应收利息                |      |                  |                  |
| 应收股利                   |      |                  |                  |
| 买入返售金融资产               |      |                  |                  |
| 存货                     | 七、9  | 113,745,284.62   | 128,757,210.43   |
| 持有待售资产                 |      |                  | 109,327,008.47   |
| 一年内到期的非流动资产            |      |                  |                  |
| 其他流动资产                 | 七、12 | 4,411,720.84     | 429,973,229.48   |
| 流动资产合计                 |      | 805,837,053.27   | 787,465,486.92   |
| <b>非流动资产：</b>          |      |                  |                  |
| 发放贷款和垫款                |      |                  |                  |
| 债权投资                   |      |                  |                  |
| 可供出售金融资产               |      |                  | 24,302,000.00    |
| 其他债权投资                 |      |                  |                  |
| 持有至到期投资                |      |                  |                  |
| 长期应收款                  |      |                  |                  |
| 长期股权投资                 | 七、16 |                  | 472,931.85       |
| 其他权益工具投资               |      |                  |                  |
| 其他非流动金融资产              | 七、18 | 14,250,000.00    |                  |
| 投资性房地产                 |      |                  |                  |
| 固定资产                   | 七、20 | 390,280,536.78   | 408,694,754.10   |
| 在建工程                   | 七、21 | 85,771,905.18    | 89,213,846.97    |
| 生产性生物资产                |      |                  |                  |
| 油气资产                   |      |                  |                  |
| 使用权资产                  |      |                  |                  |

|                        |      |                  |                  |
|------------------------|------|------------------|------------------|
| 无形资产                   | 七、25 | 110,897,049.05   | 112,687,813.15   |
| 开发支出                   |      |                  |                  |
| 商誉                     | 七、27 | 224,142,250.25   | 224,142,250.25   |
| 长期待摊费用                 | 七、28 | 18,123,111.18    | 27,748,776.93    |
| 递延所得税资产                | 七、29 | 7,503,587.49     | 29,714,425.38    |
| 其他非流动资产                | 七、30 | 44,480,430.50    | 44,132,128.95    |
| 非流动资产合计                |      | 895,448,870.43   | 961,108,927.58   |
| 资产总计                   |      | 1,701,285,923.70 | 1,748,574,414.50 |
| <b>流动负债：</b>           |      |                  |                  |
| 短期借款                   |      |                  | 50,000,000.00    |
| 向中央银行借款                |      |                  |                  |
| 拆入资金                   |      |                  |                  |
| 交易性金融负债                |      |                  |                  |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债 |      |                  |                  |
| 衍生金融负债                 |      |                  |                  |
| 应付票据                   |      |                  |                  |
| 应付账款                   | 七、35 | 36,048,843.14    | 41,139,598.25    |
| 预收款项                   | 七、36 | 33,627,619.66    | 38,063,725.26    |
| 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                 | 七、37 | 5,399,999.42     | 6,754,632.65     |
| 应交税费                   | 七、38 | 7,326,834.24     | 3,601,265.89     |
| 其他应付款                  | 七、39 | 557,936,137.57   | 515,024,340.02   |
| 其中：应付利息                |      |                  | 66,458.35        |
| 应付股利                   |      |                  |                  |
| 应付手续费及佣金               |      |                  |                  |
| 应付分保账款                 |      |                  |                  |
| 持有待售负债                 |      |                  |                  |
| 一年内到期的非流动负债            |      |                  |                  |
| 其他流动负债                 | 七、42 |                  | 2,729,700.00     |
| 流动负债合计                 |      | 640,339,434.03   | 657,313,262.07   |
| <b>非流动负债：</b>          |      |                  |                  |
| 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                  |      |                  |                  |
| 长期应付职工薪酬               |      |                  |                  |
| 预计负债                   |      |                  |                  |
| 递延收益                   | 七、49 | 67,580,200.00    | 65,477,200.00    |
| 递延所得税负债                | 七、50 | 799,236.62       | 24,037.78        |
| 其他非流动负债                |      |                  |                  |
| 非流动负债合计                |      | 68,379,436.62    | 65,501,237.78    |

|                      |      |                  |                  |
|----------------------|------|------------------|------------------|
| 负债合计                 |      | 708,718,870.65   | 722,814,499.85   |
| <b>所有者权益（或股东权益）：</b> |      |                  |                  |
| 实收资本（或股本）            | 七、51 | 644,000,000.00   | 644,000,000.00   |
| 其他权益工具               |      |                  |                  |
| 其中：优先股               |      |                  |                  |
| 永续债                  |      |                  |                  |
| 资本公积                 | 七、53 | 146,943,459.31   | 146,943,459.31   |
| 减：库存股                |      |                  |                  |
| 其他综合收益               |      |                  |                  |
| 专项储备                 |      |                  |                  |
| 盈余公积                 | 七、57 | 72,110,205.65    | 70,927,407.96    |
| 一般风险准备               |      |                  |                  |
| 未分配利润                | 七、58 | 197,760,817.81   | 193,566,671.51   |
| 归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计 |      | 1,060,814,482.77 | 1,055,437,538.78 |
| 少数股东权益               |      | -68,247,429.72   | -29,677,624.13   |
| 所有者权益（或股东权益）合计       |      | 992,567,053.05   | 1,025,759,914.65 |
| 负债和所有者权益（或股东权益）总计    |      | 1,701,285,923.70 | 1,748,574,414.50 |

法定代表人：张海明 主管会计工作负责人：张海明 会计机构负责人：黄俊芹

### 母公司资产负债表

2019年12月31日

编制单位：上海海利生物技术股份有限公司

单位：元 币种：人民币

| 项目                     | 附注   | 2019年12月31日    | 2018年12月31日    |
|------------------------|------|----------------|----------------|
| <b>流动资产：</b>           |      |                |                |
| 货币资金                   |      | 46,633,995.52  | 36,695,267.21  |
| 交易性金融资产                |      | 471,000,000.00 |                |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 |      |                |                |
| 衍生金融资产                 |      |                |                |
| 应收票据                   |      |                | 100,000.00     |
| 应收账款                   | 十七、1 | 18,138,497.62  | 22,227,590.79  |
| 应收款项融资                 |      |                |                |
| 预付款项                   |      | 314,199.67     | 616,673.78     |
| 其他应收款                  | 十七、2 | 68,918,008.22  | 66,466,035.35  |
| 其中：应收利息                |      |                |                |
| 应收股利                   |      | 60,986.97      |                |
| 存货                     |      | 41,786,716.83  | 56,733,250.79  |
| 持有待售资产                 |      |                |                |
| 一年内到期的非流动资产            |      |                |                |
| 其他流动资产                 |      |                | 381,386,240.49 |
| 流动资产合计                 |      | 646,791,417.86 | 564,225,058.41 |
| <b>非流动资产：</b>          |      |                |                |
| 债权投资                   |      |                |                |

|                            |      |                  |                  |
|----------------------------|------|------------------|------------------|
| 可供出售金融资产                   |      |                  | 24,250,000.00    |
| 其他债权投资                     |      |                  |                  |
| 持有至到期投资                    |      |                  |                  |
| 长期应收款                      |      |                  |                  |
| 长期股权投资                     | 十七、3 | 391,121,084.09   | 491,794,015.94   |
| 其他权益工具投资                   |      |                  |                  |
| 其他非流动金融资产                  |      | 14,250,000.00    |                  |
| 投资性房地产                     |      |                  |                  |
| 固定资产                       |      | 153,165,796.88   | 151,330,809.60   |
| 在建工程                       |      | 85,771,905.18    | 89,213,846.97    |
| 生产性生物资产                    |      |                  |                  |
| 油气资产                       |      |                  |                  |
| 使用权资产                      |      |                  |                  |
| 无形资产                       |      | 22,817,531.67    | 26,539,693.25    |
| 开发支出                       |      |                  |                  |
| 商誉                         |      |                  |                  |
| 长期待摊费用                     |      |                  |                  |
| 递延所得税资产                    |      | 7,245,946.35     | 6,774,347.80     |
| 其他非流动资产                    |      | 36,539,157.80    | 43,183,066.00    |
| 非流动资产合计                    |      | 710,911,421.97   | 833,085,779.56   |
| 资产总计                       |      | 1,357,702,839.83 | 1,397,310,837.97 |
| <b>流动负债：</b>               |      |                  |                  |
| 短期借款                       |      |                  |                  |
| 交易性金融负债                    |      |                  |                  |
| 以公允价值计量且其变动<br>计入当期损益的金融负债 |      |                  |                  |
| 衍生金融负债                     |      |                  |                  |
| 应付票据                       |      |                  |                  |
| 应付账款                       |      | 21,137,933.21    | 14,991,599.07    |
| 预收款项                       |      | 28,459,681.43    | 31,235,303.29    |
| 应付职工薪酬                     |      | 2,301,627.15     | 2,720,661.68     |
| 应交税费                       |      | 3,766,030.50     | 376,622.73       |
| 其他应付款                      |      | 113,935,583.98   | 179,338,970.33   |
| 其中：应付利息                    |      |                  |                  |
| 应付股利                       |      |                  |                  |
| 持有待售负债                     |      |                  |                  |
| 一年内到期的非流动负债                |      |                  |                  |
| 其他流动负债                     |      |                  | 1,229,700.00     |
| 流动负债合计                     |      | 169,600,856.27   | 229,892,857.10   |
| <b>非流动负债：</b>              |      |                  |                  |
| 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                      |      |                  |                  |
| 长期应付职工薪酬                   |      |                  |                  |
| 预计负债                       |      |                  |                  |

|                      |  |                  |                  |
|----------------------|--|------------------|------------------|
| 递延收益                 |  | 43,330,200.00    | 41,227,200.00    |
| 递延所得税负债              |  | 9,941.10         | 4,824.66         |
| 其他非流动负债              |  |                  |                  |
| 非流动负债合计              |  | 43,340,141.10    | 41,232,024.66    |
| 负债合计                 |  | 212,940,997.37   | 271,124,881.76   |
| <b>所有者权益（或股东权益）：</b> |  |                  |                  |
| 实收资本（或股本）            |  | 644,000,000.00   | 644,000,000.00   |
| 其他权益工具               |  |                  |                  |
| 其中：优先股               |  |                  |                  |
| 永续债                  |  |                  |                  |
| 资本公积                 |  | 146,943,459.31   | 146,943,459.31   |
| 减：库存股                |  |                  |                  |
| 其他综合收益               |  |                  |                  |
| 专项储备                 |  |                  |                  |
| 盈余公积                 |  | 80,476,558.83    | 77,974,970.21    |
| 未分配利润                |  | 273,341,824.32   | 257,267,526.69   |
| 所有者权益（或股东权益）合计       |  | 1,144,761,842.46 | 1,126,185,956.21 |
| 负债和所有者权益（或股东权益）总计    |  | 1,357,702,839.83 | 1,397,310,837.97 |

法定代表人：张海明 主管会计工作负责人：张海明 会计机构负责人：黄俊芹

### 合并利润表

2019 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

| 项目          | 附注   | 2019 年度        | 2018 年度        |
|-------------|------|----------------|----------------|
| 一、营业总收入     |      | 277,992,965.90 | 254,565,186.76 |
| 其中：营业收入     | 七、59 | 277,992,965.90 | 254,565,186.76 |
| 利息收入        |      |                |                |
| 已赚保费        |      |                |                |
| 手续费及佣金收入    |      |                |                |
| 二、营业总成本     |      | 306,660,555.46 | 275,720,487.74 |
| 其中：营业成本     | 七、59 | 148,707,829.78 | 112,417,133.27 |
| 利息支出        |      |                |                |
| 手续费及佣金支出    |      |                |                |
| 退保金         |      |                |                |
| 赔付支出净额      |      |                |                |
| 提取保险责任准备金净额 |      |                |                |
| 保单红利支出      |      |                |                |
| 分保费用        |      |                |                |
| 税金及附加       | 七、60 | 2,541,164.85   | 2,519,897.64   |
| 销售费用        | 七、61 | 59,298,968.09  | 70,457,787.20  |
| 管理费用        | 七、62 | 48,257,997.79  | 48,802,316.94  |
| 研发费用        | 七、63 | 29,643,016.83  | 27,283,846.91  |
| 财务费用        | 七、64 | 18,211,578.12  | 14,239,505.78  |
| 其中：利息费用     |      | 18,174,977.60  | 14,898,890.39  |

|                             |      |                |                |
|-----------------------------|------|----------------|----------------|
| 利息收入                        |      | 66,849.03      | 527,464.09     |
| 加：其他收益                      | 七、65 | 7,902,615.21   | 11,244,507.28  |
| 投资收益（损失以“-”号填列）             | 七、66 | 32,372,892.96  | 33,824,979.27  |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益          |      | -472,931.85    | 4,562,914.35   |
| 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）           | 七、69 | -3,018,350.49  |                |
| 资产减值损失（损失以“-”号填列）           | 七、70 | -1,776,684.77  | -1,944,303.13  |
| 资产处置收益（损失以“-”号填列）           | 七、71 | 208,937.11     | 208,317.86     |
| 三、营业利润（亏损以“-”号填列）           |      | 7,021,820.46   | 22,178,200.30  |
| 加：营业外收入                     | 七、72 | 203.22         | 18,184.47      |
| 减：营业外支出                     | 七、73 | 194,818.91     | 23,424,141.05  |
| 四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）         |      | 6,827,204.77   | -1,227,756.28  |
| 减：所得税费用                     |      | 33,236,758.13  | 12,479,999.37  |
| 五、净利润（净亏损以“-”号填列）           |      | -26,409,553.36 | -13,707,755.65 |
| （一）按经营持续性分类                 |      |                |                |
| 1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）      |      | -26,409,553.36 | -13,707,755.65 |
| 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（净亏损以“-”号填列） |      | 12,151,225.23  | 21,298,223.87  |
| 2. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列）       |      | -38,560,778.59 | -35,005,979.52 |
| 六、其他综合收益的税后净额               |      |                |                |
| （一）归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额     |      |                |                |
| 1. 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                          |  |                |                |
| 2. 将重分类进损益的其他综合收益           |  |                |                |
| (1) 权益法下可转损益的其他综合收益         |  |                |                |
| (2) 其他债权投资公允价值变动            |  |                |                |
| (3) 可供出售金融资产公允价值变动损益        |  |                |                |
| (4) 金融资产重分类计入其他综合收益的金额      |  |                |                |
| (5) 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益   |  |                |                |
| (6) 其他债权投资信用减值准备            |  |                |                |
| (7) 现金流量套期储备(现金流量套期损益的有效部分) |  |                |                |
| (8) 外币财务报表折算差额              |  |                |                |
| (9) 其他                      |  |                |                |
| (二) 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额     |  |                |                |
| 七、综合收益总额                    |  | -26,409,553.36 | -13,707,755.65 |
| (一) 归属于母公司所有者的综合收益总额        |  | 12,151,225.23  | 21,298,223.87  |
| (二) 归属于少数股东的综合收益总额          |  | -38,560,778.59 | -35,005,979.52 |
| 八、每股收益：                     |  |                |                |
| (一) 基本每股收益(元/股)             |  | 0.02           | 0.03           |
| (二) 稀释每股收益(元/股)             |  | 0.02           | 0.03           |

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：0 元，上期被合并方实现的净利润为：0 元。

法定代表人：张海明 主管会计工作负责人：张海明 会计机构负责人：黄俊芹

### 母公司利润表

2019 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

| 项目              | 附注   | 2019 年度        | 2018 年度        |
|-----------------|------|----------------|----------------|
| 一、营业收入          | 十七、4 | 111,192,126.99 | 157,554,313.02 |
| 减：营业成本          | 十七、4 | 67,266,576.92  | 54,004,255.81  |
| 税金及附加           |      | 348,214.53     | 578,280.19     |
| 销售费用            |      | 24,942,096.62  | 47,003,074.05  |
| 管理费用            |      | 18,409,436.34  | 20,819,174.37  |
| 研发费用            |      | 14,696,935.10  | 18,298,994.50  |
| 财务费用            |      | -2,605,770.53  | -2,873,528.13  |
| 其中：利息费用         |      |                | 15,925.00      |
| 利息收入            |      | 2,633,101.23   | 2,907,069.92   |
| 加：其他收益          |      | 3,639,680.40   | 7,710,816.04   |
| 投资收益(损失以“-”号填列) | 十七、5 | 39,518,108.35  | 28,108,062.71  |
| 其中：对联营企业和合营企业   |      | -472,931.85    | -127,068.15    |

|                           |  |               |               |
|---------------------------|--|---------------|---------------|
| 的投资收益                     |  |               |               |
| 以摊余成本计量的金融资产终止确认收益        |  |               |               |
| 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)         |  | -1,157,144.43 |               |
| 资产减值损失(损失以“-”号填列)         |  | -1,306,525.25 | -1,273,263.45 |
| 资产处置收益(损失以“-”号填列)         |  | 208,937.11    | 208,317.86    |
| 二、营业利润(亏损以“-”号填列)         |  | 29,037,694.19 | 54,477,995.39 |
| 加:营业外收入                   |  | 203.22        | 18,184.47     |
| 减:营业外支出                   |  | 73,300.00     | 283,310.45    |
| 三、利润总额(亏损总额以“-”号填列)       |  | 28,964,597.41 | 54,212,869.41 |
| 减:所得税费用                   |  | 3,686,310.47  | 7,538,367.00  |
| 四、净利润(净亏损以“-”号填列)         |  | 25,278,286.94 | 46,674,502.41 |
| (一)持续经营净利润(净亏损以“-”号填列)    |  | 25,278,286.94 | 46,674,502.41 |
| (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          |  |               |               |
| (二)将重分类进损益的其他综合收益         |  |               |               |
| 1.权益法下可转损益的其他综合收益         |  |               |               |
| 2.其他债权投资公允价值变动            |  |               |               |
| 3.可供出售金融资产公允价值变动损益        |  |               |               |
| 4.金融资产重分类计入其他综合收益的金额      |  |               |               |
| 5.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益   |  |               |               |
| 6.其他债权投资信用减值准备            |  |               |               |
| 7.现金流量套期储备(现金流量套期损益的有效部分) |  |               |               |

|                |  |               |               |
|----------------|--|---------------|---------------|
| 8. 外币财务报表折算差额  |  |               |               |
| 9. 其他          |  |               |               |
| 六、综合收益总额       |  | 25,278,286.94 | 46,674,502.41 |
| 七、每股收益：        |  |               |               |
| （一）基本每股收益(元/股) |  |               |               |
| （二）稀释每股收益(元/股) |  |               |               |

法定代表人：张海明 主管会计工作负责人：张海明 会计机构负责人：黄俊芹

合并现金流量表  
2019年1—12月

单位：元 币种：人民币

| 项目                    | 附注     | 2019年度         | 2018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        |        | 279,576,248.83 | 247,181,883.76 |
| 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               |        |                | 10,319,089.43  |
| 收到其他与经营活动有关的现金        | 七、76.1 | 13,327,955.19  | 23,548,003.24  |
| 经营活动现金流入小计            |        | 292,904,204.02 | 281,048,976.43 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金        |        | 100,466,340.41 | 103,158,789.48 |
| 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             |        |                |                |
| 支付给职工及为职工支付的          |        | 72,523,765.39  | 71,436,118.74  |

|                           |        |                  |                  |
|---------------------------|--------|------------------|------------------|
| 现金                        |        |                  |                  |
| 支付的各项税费                   |        | 16,439,880.19    | 33,661,944.90    |
| 支付其他与经营活动有关的现金            | 七、76.2 | 44,222,930.26    | 53,874,641.11    |
| 经营活动现金流出小计                |        | 233,652,916.25   | 262,131,494.23   |
| 经营活动产生的现金流量净额             |        | 59,251,287.77    | 18,917,482.20    |
| <b>二、投资活动产生的现金流量：</b>     |        |                  |                  |
| 收回投资收到的现金                 |        | 1,829,191,273.54 | 1,521,200,000.00 |
| 取得投资收益收到的现金               |        | 33,182,447.36    | 29,927,734.47    |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 |        | 272,342.00       | 248,000.00       |
| 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            |        |                  |                  |
| 投资活动现金流入小计                |        | 1,862,646,062.90 | 1,551,375,734.47 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金   |        | 39,027,337.29    | 112,292,173.65   |
| 投资支付的现金                   |        | 1,834,570,456.84 | 1,379,633,100.86 |
| 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       |        | 58,000,000.00    | 163,764,972.30   |
| 支付其他与投资活动有关的现金            |        |                  |                  |
| 投资活动现金流出小计                |        | 1,931,597,794.13 | 1,655,690,246.81 |
| 投资活动产生的现金流量净额             |        | -68,951,731.23   | -104,314,512.34  |
| <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                 |        | 71,372,742.56    | 256,000,000.00   |
| 收到其他与筹资活动有关的现金            |        |                  |                  |
| 筹资活动现金流入小计                |        | 71,372,742.56    | 256,000,000.00   |
| 偿还债务支付的现金                 |        | 50,000,000.00    | 179,953,604.21   |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金         |        | 7,716,000.01     | 39,790,525.14    |
| 其中：子公司支付给少数股东的股利、利润       |        |                  |                  |
| 支付其他与筹资活动有关的现金            |        |                  | 110,000.00       |
| 筹资活动现金流出小计                |        | 57,716,000.01    | 219,854,129.35   |
| 筹资活动产生的现金流量净额             |        | 13,656,742.55    | 36,145,870.65    |
| <b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b> |        | 155,915.51       | 2,298.80         |
| <b>五、现金及现金等价物净增加额</b>     |        | 4,112,214.60     | -49,248,860.69   |

|                       |  |                      |                      |
|-----------------------|--|----------------------|----------------------|
| 加：期初现金及现金等价物余额        |  | 46,878,218.22        | 96,127,078.91        |
| <b>六、期末现金及现金等价物余额</b> |  | <b>50,990,432.82</b> | <b>46,878,218.22</b> |

法定代表人：张海明 主管会计工作负责人：张海明 会计机构负责人：黄俊芹

### 母公司现金流量表

2019年1—12月

单位：元 币种：人民币

| 项目                        | 附注 | 2019年度           | 2018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            |    | 113,887,943.22   | 158,785,064.49   |
| 收到的税费返还                   |    |                  |                  |
| 收到其他与经营活动有关的现金            |    | 9,696,362.22     | 37,131,540.92    |
| 经营活动现金流入小计                |    | 123,584,305.44   | 195,916,605.41   |
| 购买商品、接受劳务支付的现金            |    | 27,652,249.70    | 39,940,635.90    |
| 支付给职工及为职工支付的现金            |    | 37,808,027.56    | 47,029,779.40    |
| 支付的各项税费                   |    | 4,115,281.82     | 26,468,231.36    |
| 支付其他与经营活动有关的现金            |    | 29,891,428.36    | 54,125,389.02    |
| 经营活动现金流出小计                |    | 99,466,987.44    | 167,564,035.68   |
| 经营活动产生的现金流量净额             |    | 24,117,318.00    | 28,352,569.73    |
| <b>二、投资活动产生的现金流量：</b>     |    |                  |                  |
| 收回投资收到的现金                 |    | 1,535,482,265.07 | 1,428,000,000.00 |
| 取得投资收益收到的现金               |    | 40,266,675.78    | 28,850,735.79    |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 |    | 272,342.00       | 248,000.00       |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额       |    | 100,200,000.00   |                  |
| 收到其他与投资活动有关的现金            |    |                  |                  |
| 投资活动现金流入小计                |    | 1,676,221,282.85 | 1,457,098,735.79 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金   |    | 10,523,637.96    | 59,238,253.01    |
| 投资支付的现金                   |    | 1,615,440,456.84 | 1,278,804,508.03 |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额       |    | 58,000,000.00    | 166,500,000.00   |
| 支付其他与投资活动有关的现金            |    |                  |                  |
| 投资活动现金流出小计                |    | 1,683,964,094.80 | 1,504,542,761.04 |
| 投资活动产生的现金流量净额             |    | -7,742,811.95    | -47,444,025.25   |
| <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                 |  |               |                |
| 收到其他与筹资活动有关的现金            |  |               |                |
| 筹资活动现金流入小计                |  |               |                |
| 偿还债务支付的现金                 |  |               |                |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金         |  | 6,440,000.00  | 35,420,000.00  |
| 支付其他与筹资活动有关的现金            |  |               |                |
| 筹资活动现金流出小计                |  | 6,440,000.00  | 35,420,000.00  |
| 筹资活动产生的现金流量净额             |  | -6,440,000.00 | -35,420,000.00 |
| <b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b> |  | 4,222.26      | 12,184.54      |
| <b>五、现金及现金等价物净增加额</b>     |  | 9,938,728.31  | -54,499,270.98 |
| 加：期初现金及现金等价物余额            |  | 36,545,267.21 | 91,044,538.19  |
| <b>六、期末现金及现金等价物余额</b>     |  | 46,483,995.52 | 36,545,267.21  |

法定代表人：张海明 主管会计工作负责人：张海明 会计机构负责人：黄俊芹

## 合并所有者权益变动表

2019 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

| 项目        | 2019 年度        |        |    |  |                |       |        |      |               |        |                |    |                  | 少数股东权益         | 所有者权益合计          |
|-----------|----------------|--------|----|--|----------------|-------|--------|------|---------------|--------|----------------|----|------------------|----------------|------------------|
|           | 归属于母公司所有者权益    |        |    |  |                |       |        |      |               |        |                |    |                  |                |                  |
|           | 实收资本(或股本)      | 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  | 644,000,000.00 |        |    |  | 146,943,459.31 |       |        |      | 70,927,407.96 |        | 193,566,671.51 |    | 1,055,437,538.78 | -29,677,624.13 | 1,025,759,914.65 |
| 加:会计政策变更  |                |        |    |  |                |       |        |      | -32,324.83    |        | -301,956.41    |    | -334,281.24      | -9,027.00      | -343,308.24      |
| 前期差错更正    |                |        |    |  |                |       |        |      |               |        |                |    |                  |                |                  |
| 同一控制下企业合并 |                |        |    |  |                |       |        |      |               |        |                |    |                  |                |                  |
| 其他        |                |        |    |  |                |       |        |      |               |        |                |    |                  |                |                  |
| 二、本年期初余额  | 644,000,000.00 |        |    |  | 146,943,459.31 |       |        |      | 70,895,083.13 |        | 193,264,715.10 |    | 1,055,103,257.54 | -29,686,651.13 | 1,025,416,606.41 |

2019 年年度报告

|                       |  |  |  |  |  |  |  |              |  |               |  |               |                |                |
|-----------------------|--|--|--|--|--|--|--|--------------|--|---------------|--|---------------|----------------|----------------|
| 三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列) |  |  |  |  |  |  |  | 1,215,122.52 |  | 4,496,102.71  |  | 5,711,225.23  | -38,560,778.59 | -32,849,553.36 |
| (一)综合收益总额             |  |  |  |  |  |  |  |              |  | 12,151,225.23 |  | 12,151,225.23 | -38,560,778.59 | -26,409,553.36 |
| (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         |  |  |  |  |  |  |  |              |  |               |  |               |                |                |



|                    |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|--------------------|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|
| 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)                |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |

2019 年年度报告

|                      |                    |  |  |  |                    |  |  |  |                   |  |                    |  |                      |                    |                |
|----------------------|--------------------|--|--|--|--------------------|--|--|--|-------------------|--|--------------------|--|----------------------|--------------------|----------------|
| 其他                   |                    |  |  |  |                    |  |  |  |                   |  |                    |  |                      |                    |                |
| 四、本<br>期期<br>末余<br>额 | 644,000,000.0<br>0 |  |  |  | 146,943,459.3<br>1 |  |  |  | 72,110,205.6<br>5 |  | 197,760,817.8<br>1 |  | 1,060,814,482.7<br>7 | -68,247,429.7<br>2 | 992,567,053.05 |

| 项目                        | 2018 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              |
|                           | 实收资本（或<br>股本）      | 其他权益工<br>具  |        |  | 资本公积               | 减：<br>库存<br>股 | 其<br>他<br>综<br>合<br>收<br>益 | 专<br>项<br>储<br>备 | 盈<br>余<br>公<br>积  | 一<br>般<br>风<br>险<br>准<br>备 | 未<br>分<br>配<br>利<br>润 | 其<br>他 | 小<br>计               |              |                      |
| 优<br>先<br>股               |                    | 永<br>续<br>债 | 其<br>他 |  |                    |               |                            |                  |                   |                            |                       |        |                      |              |                      |
| 一、上<br>年期<br>末余<br>额      | 644,000,000.0<br>0 |             |        |  | 146,943,459.3<br>1 |               |                            |                  | 68,797,585.5<br>7 |                            | 209,818,270.0<br>3    |        | 1,069,559,314.9<br>1 | 5,328,355.39 | 1,074,887,670.3<br>0 |
| 加：会<br>计政<br>策变<br>更      |                    |             |        |  |                    |               |                            |                  |                   |                            |                       |        |                      |              |                      |
| 前<br>期差<br>错更<br>正        |                    |             |        |  |                    |               |                            |                  |                   |                            |                       |        |                      |              |                      |
| 同<br>一控<br>制下<br>企业<br>合并 |                    |             |        |  |                    |               |                            |                  |                   |                            |                       |        |                      |              |                      |
| 其<br>他                    |                    |             |        |  |                    |               |                            |                  |                   |                            |                       |        |                      |              |                      |
| 二、本<br>年期<br>末余<br>额      | 644,000,000.0<br>0 |             |        |  | 146,943,459.3<br>1 |               |                            |                  | 68,797,585.5<br>7 |                            | 209,818,270.0<br>3    |        | 1,069,559,314.9<br>1 | 5,328,355.39 | 1,074,887,670.3<br>0 |





|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|
| 股本)  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 2. 盈<br>余公<br>积转<br>增资<br>本(或<br>股本)           |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 3. 盈<br>余公<br>积弥<br>补亏<br>损                    |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 4. 设<br>定受<br>益计<br>划变<br>动额<br>结转<br>留存<br>收益 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 5. 其<br>他综<br>合收<br>益结<br>转留<br>存收<br>益        |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 6. 其<br>他                                      |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| (五)<br>专项<br>储备                                |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 1. 本<br>期提<br>取                                |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 2. 本<br>期使                                     |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |

|         |                |  |  |  |                |  |  |               |  |                |  |                  |                |                  |
|---------|----------------|--|--|--|----------------|--|--|---------------|--|----------------|--|------------------|----------------|------------------|
| 用       |                |  |  |  |                |  |  |               |  |                |  |                  |                |                  |
| (六) 其他  |                |  |  |  |                |  |  |               |  |                |  |                  |                |                  |
| 四、本期末余额 | 644,000,000.00 |  |  |  | 146,943,459.31 |  |  | 70,927,407.96 |  | 193,566,671.51 |  | 1,055,437,538.78 | -29,677,624.13 | 1,025,759,914.65 |

法定代表人：张海明 主管会计工作负责人：张海明 会计机构负责人：黄俊芹

母公司所有者权益变动表

2019 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

| 项目                     | 2019 年度        |        |     |    |                |       |        |      |               |                |                  |
|------------------------|----------------|--------|-----|----|----------------|-------|--------|------|---------------|----------------|------------------|
|                        | 实收资本 (或股本)     | 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          | 所有者权益合计          |
|                        |                | 优先股    | 永续债 | 其他 |                |       |        |      |               |                |                  |
| 一、上年期末余额               | 644,000,000.00 |        |     |    | 146,943,459.31 |       |        |      | 77,974,970.21 | 257,267,526.69 | 1,126,185,956.21 |
| 加：会计政策变更               |                |        |     |    |                |       |        |      | -26,240.07    | -236,160.62    | -262,400.69      |
| 前期差错更正                 |                |        |     |    |                |       |        |      |               |                |                  |
| 其他                     |                |        |     |    |                |       |        |      |               |                |                  |
| 二、本年期初余额               | 644,000,000.00 |        |     |    | 146,943,459.31 |       |        |      | 77,948,730.14 | 257,031,366.07 | 1,125,923,555.52 |
| 三、本期增减变动金额 (减少以“—”号填列) |                |        |     |    |                |       |        |      | 2,527,828.69  | 16,310,458.25  | 18,838,286.94    |
| (一) 综合收益总额             |                |        |     |    |                |       |        |      |               | 25,278,286.94  | 25,278,286.94    |
| (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            |  |  |  |  |  |  |  | 2,527,828.69 | -8,967,828.69 |  | -6,440,000.00 |
| 1. 提取盈余公积          |  |  |  |  |  |  |  | 2,527,828.69 | -2,527,828.69 |  |               |
| 2. 对所有者(或股东)的分配    |  |  |  |  |  |  |  |              | -6,440,000.00 |  | -6,440,000.00 |
| 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              |  |  |  |  |  |  |  |              |               |  |               |

2019 年年度报告

|          |                |  |  |  |                |  |  |  |               |                |                  |
|----------|----------------|--|--|--|----------------|--|--|--|---------------|----------------|------------------|
| 四、本期期末余额 | 644,000,000.00 |  |  |  | 146,943,459.31 |  |  |  | 80,476,558.83 | 273,341,824.32 | 1,144,761,842.46 |
|----------|----------------|--|--|--|----------------|--|--|--|---------------|----------------|------------------|

| 项目                    | 2018 年度        |        |     |    |                |       |        |      |               |                |                  |
|-----------------------|----------------|--------|-----|----|----------------|-------|--------|------|---------------|----------------|------------------|
|                       | 实收资本 (或股本)     | 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          | 所有者权益合计          |
|                       |                | 优先股    | 永续债 | 其他 |                |       |        |      |               |                |                  |
| 一、上年期末余额              | 644,000,000.00 |        |     |    | 146,943,459.31 |       |        |      | 73,334,799.46 | 250,653,195.03 | 1,114,931,453.80 |
| 加:会计政策变更              |                |        |     |    |                |       |        |      |               |                |                  |
| 前期差错更正                |                |        |     |    |                |       |        |      |               |                |                  |
| 其他                    |                |        |     |    |                |       |        |      |               |                |                  |
| 二、本年期初余额              | 644,000,000.00 |        |     |    | 146,943,459.31 |       |        |      | 73,334,799.46 | 250,653,195.03 | 1,114,931,453.80 |
| 三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列) |                |        |     |    |                |       |        |      | 4,640,170.75  | 6,614,331.66   | 11,254,502.41    |
| (一)综合收益总额             |                |        |     |    |                |       |        |      |               | 46,674,502.41  | 46,674,502.41    |
| (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      |                |        |     |    |                |       |        |      |               |                |                  |

2019 年年度报告

|                    |                |  |  |  |                |  |  |  |               |                |                  |
|--------------------|----------------|--|--|--|----------------|--|--|--|---------------|----------------|------------------|
| 4. 其他              |                |  |  |  |                |  |  |  |               |                |                  |
| (三) 利润分配           |                |  |  |  |                |  |  |  | 4,640,170.75  | -40,060,170.75 | -35,420,000.00   |
| 1. 提取盈余公积          |                |  |  |  |                |  |  |  | 4,640,170.75  | -4,640,170.75  |                  |
| 2. 对所有者(或股东)的分配    |                |  |  |  |                |  |  |  |               | -35,420,000.00 | -35,420,000.00   |
| 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           | 644,000,000.00 |  |  |  | 146,943,459.31 |  |  |  | 77,974,970.21 | 257,267,526.69 | 1,126,185,956.21 |

法定代表人：张海明主管会计工作负责人：张海明会计机构负责人：黄俊芹



### 三、公司基本情况

#### 1. 公司概况

√适用 □不适用

##### (一)公司注册地、组织形式和总部地址

上海海利生物技术股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）前身为松江县兽医生物制品厂（1993年7月更名为上海市松江生物制品厂），设立于1981年7月18日，系上海市农业局及松江县畜牧水产局主管下的一家全民所有制企业。根据上海五丰企业（集团）有限公司（其前身为松江县畜牧水产局）于2002年4月23日通过的董事会决议及上海市松江区国有资产管理办公室于2002年5月9日下发的《关于同意上海松江生物制品厂产权转让的批复》（松国资办[2002]53号）等文件，上海五丰企业（集团）有限公司将其所拥有的上海市松江生物制品厂全部产权整体出让并办理了产权交割。2002年7月24日公司名称变更为上海松江生物制品有限公司，注册资本为人民币300.00万元。2005年10月公司名称变更为上海海利生物制品有限公司。

经历次增资和股权转让，公司于2011年10月经临时股东大会决议，将上海海利生物制品有限公司依法整体变更为上海海利生物技术股份有限公司，注册资本为21,000.00万元。

经中国证券监督管理委员会证监许可[2015]710号《关于核准上海海利生物技术股份有限公司首次公开发行股票的批复》核准，本公司采用网下向询价对象配售与网上资金申购定价发行相结合的方式公开发行人民币普通股股票（A股）7,000万股，发行价格为6.81元/股。本次发行后公司总股本变更为28,000万股，每股面值1.00元，公司注册资本变更为人民币28,000.00.00万元。本次发行由信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）于2015年5月11日出具“XYZH/2014SHA1035-9”号验资报告，相关工商登记变更手续已经办理完成。

根据本公司2015年年度股东大会决议和修改后章程的规定，公司以2015年度末实收资本（股本）28,000万股为基数，以资本公积每10股转增12股，以未分配利润每10股送红股1股，向全体股东实施分配，增加实收资本（股本）36,400.00万元，变更后的注册资本为人民币64,400.00万元。本次变更业经信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）于2016年5月30日出具“XYZH/2016SHA10175”号验资报告，相关工商登记变更手续已经办理完成。

本公司持有上海市工商行政管理局颁发的统一社会信用代码为9131000013413459XC的《营业执照》。

截至2019年12月31日止，本公司累计发行股本总数64,400万股，注册资本为64,400万元，注册地址：上海市奉贤区金海公路6720号，总部地址：上海市奉贤区金海公路6720号，母公司为上海豪园创业投资发展有限公司（原上海豪园创业投资有限公司），公司最终实际控制人为张海明。

##### (二)公司业务性质和经营范围

本公司属于兽用生物制品行业，经营范围主要包括：兽用活疫苗、灭活疫苗、动物血清及动物制品、兽用诊断试剂及仪器的生产，销售公司自产产品；相关技术转让、技术服务、技术开发、

技术咨询；养殖设备（限家禽及家畜饲养机械）、兽用器械、饲料添加剂、兽药、兽用诊断试剂、消毒剂，相关原辅材料的进出口、批发；农副产品收购（稻谷、玉米、小麦除外）。（不涉及国营贸易管理商品，涉及配额、许可证管理商品的，按国家有关规定办理申请）。

### (三) 财务报表的批准报出

本财务报表业经公司全体董事于 2020 年 4 月 27 日批准报出。

## 2. 合并财务报表范围

√适用 □不适用

本期纳入合并财务报表范围的主体除母公司外共 6 户，具体包括：

| 子公司名称                        | 子公司类型 | 级次 | 持股比例(%) | 表决权比例(%) |
|------------------------------|-------|----|---------|----------|
| 杨凌金海生物技术有限公司（以下简称“杨凌金海”）     | 控股子公司 | 一  | 55.00   | 55.00    |
| 上海牧海生物科技有限公司                 | 全资子公司 | 一  | 100.00  | 100.00   |
| 上海冉裕科技合伙企业（有限合伙）（以下简称“冉裕科技”） | 全资子公司 | 一  | 100.00  | 100.00   |
| 上海捷门生物技术有限公司（以下简称“捷门生物”）     | 全资子公司 | 一  | 100.00  | 100.00   |
| 上海龙检生物科技有限公司                 | 全资子公司 | 二  | 100.00  | 100.00   |
| 上海彩音生物科技有限公司                 | 全资子公司 | 二  | 100.00  | 100.00   |

本期纳入合并财务报表范围的主体与上期相比未发生变化。

## 四、财务报表的编制基础

### 1. 编制基础

本公司根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》和具体企业会计准则、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”）进行确认和计量，在此基础上，结合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》（2014 年修订）的规定，编制财务报表。

### 2. 持续经营

√适用 □不适用

本公司对报告期末起 12 个月的持续经营能力进行了评价，未发现对持续经营能力产生重大怀疑的事项或情况。因此，本财务报表系在持续经营假设的基础上编制。

## 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：

√适用 □不适用

具体会计政策和会计估计提示：本集团根据实际生产经营特点制定的具体会计政策和会计估计包括应收款项坏账准备的确认和计量、发出存货计量、固定资产分类及折旧方法、无形资产摊销、收入确认和计量等。

## 1. 遵循企业会计准则的声明

本公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了公司的财务状况、经营成果、股东权益变动和现金流量等有关信息。

## 2. 会计期间

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

## 3. 营业周期

适用  不适用

本公司以 12 个月作为一个营业周期，并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

## 4. 记账本位币

本公司的记账本位币为人民币。

## 5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

适用  不适用

**1) 分步实现企业合并过程中的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理**

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

### **2) 同一控制下的企业合并**

本公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方资产、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。

如果存在或有对价并需要确认预计负债或资产，该预计负债或资产金额与后续或有对价结算金额的差额，调整资本公积（股本溢价），资本公积不足的，调整留存收益。

对于通过多次交易最终实现企业合并的，属于一揽子交易的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理；不属于一揽子交易的，在取得控制权日，长期股权投资初始投资成本，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，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。对于合并日之前持有的股权投资，因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，暂不进行会计处理，直至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进行会计处理；因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的所有者权

益其他变动，暂不进行会计处理，直至处置该项投资时转入当期损益。

### 3) 非同一控制下的企业合并

购买日是指本公司实际取得对被购买方控制权的日期，即被购买方的净资产或生产经营决策的控制权转移给本公司的日期。同时满足下列条件时，本公司一般认为实现了控制权的转移：

- ①企业合并合同或协议已获本公司内部权力机构通过。
- ②企业合并事项需要经过国家有关主管部门审批的，已获得批准。
- ③已办理了必要的财产权转移手续。
- ④本公司已支付了合并价款的大部分，并且有能力、有计划支付剩余款项。
- ⑤本公司实际上已经控制了被购买方的财务和经营政策，并享有相应的利益、承担相应的风险。

本公司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。

本公司对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；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，经复核后，计入当期损益。

通过多次交换交易分步实现的非同一控制下企业合并，属于一揽子交易的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理；不属于一揽子交易的，合并日之前持有的股权投资采用权益法核算的，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，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进行会计处理。合并日之前持有的股权投资采用金融工具确认和计量准则核算的，以该股权投资在合并日的公允价值加上新增投资成本之和，作为合并日的初始投资成本。原持有股权的公允价值与账面价值之间的差额以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动应全部转入合并日当期的投资收益。

### 4) 为合并发生的相关费用

为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他直接相关费用，于发生时计入当期损益；为企业合并而发行权益性证券的交易费用，可直接归属于权益性交易的从权益中扣减。

## 6. 合并财务报表的编制方法

√适用 □不适用

### 1) 合并范围

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，所有子公司（包括本公司所控制的单独主体）均纳入合并财务报表。

## 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。

合并财务报表时抵销本公司与各子公司、各子公司相互之间发生的内部交易对合并资产负债表、合并利润表、合并现金流量表、合并股东权益变动表的影响。如果站在企业集团合并财务报表角度与以本公司或子公司为会计主体对同一交易的认定不同时，从企业集团的角度对该交易予以调整。

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。

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。

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

### （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，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

## (2) 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，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

### 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：

- A. 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- B. 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- C. 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- D. 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

适用 不适用

## 8. 现金及现金等价物的确定标准

在编制现金流量表时，将本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款确认为现金。将同时具备期限短（一般从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额的现金、价值变动风险很小四个条件的投资，确定为现金等价物。

## 9. 外币业务和外币报表折算

适用 不适用

外币业务交易在初始确认时，采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率折合成人民币记账。

资产负债表日，外币货币性项目按资产负债表日即期汇率折算，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。以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。

以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，由此产生的汇兑差额作为公允价值变动损益计入当期损益。如属于可供出售外币非货币性项目的，形成的汇兑差额计入其他综合收益。

## 10. 金融工具

适用 不适用

在本公司成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

实际利率法是指计算金融资产或金融负债的摊余成本以及将利息收入或利息费用分摊计入各会计期间的方法。

实际利率，是指将金融资产或金融负债在预计存续期的估计未来现金流量，折现为该金融资产账面余额或该金融负债摊余成本所使用的利率。在确定实际利率时，在考虑金融资产或金融负债所有合同条款(如提前还款、展期、看涨期权或其他类似期权等)的基础上估计预期现金流量，但不考虑预期信用损失。

金融资产或金融负债的摊余成本是以该金融资产或金融负债的初始确认金额扣除已偿还的本金，加上或减去采用实际利率法将该初始确认金额与到期日金额之间的差额进行摊销形成的累计摊销额，再扣除累计计提的损失准备（仅适用于金融资产）。

### 1) 金融资产分类和计量

本公司根据所管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，将金融资产划分为

以下三类：

- ①以摊余成本计量的金融资产。
- ②以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。
- ③以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

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

对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益，其他类别的金融资产相关交易费用计入其初始确认金额。

金融资产的后续计量取决于其分类，当且仅当本公司改变管理金融资产的业务模式时，才对所有受影响的相关金融资产进行重分类。

#### （1） 分类为以摊余成本计量的金融资产

金融资产的合同条款规定在特定日期产生的现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付，且管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标，则本公司将该金融资产分类为以摊余成本计量的金融资产。本公司分类为以摊余成本计量的金融资产包括货币资金、应收票据及应收账款、其他应收款等。

本公司对此类金融资产采用实际利率法确认利息收入，按摊余成本进行后续计量，其发生减值时或终止确认、修改产生的利得或损失，计入当期损益。除下列情况外，本公司根据金融资产账面余额乘以实际利率计算确定利息收入：

1) 对于购入或源生的已发生信用减值的金融资产，本公司自初始确认起，按照该金融资产的摊余成本和经信用调整的实际利率计算确定其利息收入。

2) 对于购入或源生的未发生信用减值、但在后续期间成为已发生信用减值的金融资产，本公司在后续期间，按照该金融资产的摊余成本和实际利率计算确定其利息收入。若该金融工具在后续期间因其信用风险有所改善而不再存在信用减值，本公司转按实际利率乘以该金融资产账面余额来计算确定利息收入。

#### （2） 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

金融资产的合同条款规定在特定日期产生的现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付，且管理该金融资产的业务模式既以收取合同现金流量为目标又以出售该金融资产为目标，则本公司将该金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。

本公司对此类金融资产采用实际利率法确认利息收入。除利息收入、减值损失及汇兑差额确认为当期损益外，其余公允价值变动计入其他综合收益。当该金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入当期损益。

以公允价值计量且变动计入其他综合收益的应收票据及应收账款列报为应收款项融资，其他此类金融资产列报为其他债权投资，其中：自资产负债表日起一年内到期的其他债权投资列报为一年内到期的非流动资产，原到期日在一年以内的其他债权投资列报为其他流动资产。

### (3) 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

在初始确认时，本公司可以单项金融资产为基础不可撤销地将非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。

此类金融资产的公允价值变动计入其他综合收益，不需计提减值准备。该金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。本公司持有该权益工具投资期间，在本公司收取股利的权利已经确立，与股利相关的经济利益很可能流入本公司，且股利的金额能够可靠计量时，确认股利收入并计入当期损益。本公司对此类金融资产在其他权益工具投资项目下列报。

权益工具投资满足下列条件之一的，属于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产：取得该金融资产的目的主要是为了近期出售；初始确认时属于集中管理的可辨认金融资产工具组合的一部分，且有客观证据表明近期实际存在短期获利模式；属于衍生工具（符合财务担保合同定义的以及被指定为有效套期工具的衍生工具除外）。

### (4) 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

不符合分类为以摊余成本计量或以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产条件、亦不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均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。

本公司对此类金融资产采用公允价值进行后续计量，将公允价值变动形成的利得或损失以及与此类金融资产相关的股利和利息收入计入当期损益。

本公司对此类金融资产根据其流动性在交易性金融资产、其他非流动金融资产项目列报。

### (5) 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

在初始确认时，本公司为了消除或显著减少会计错配，可以单项金融资产为基础不可撤销地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。

混合合同包含一项或多项嵌入衍生工具，且其主合同不属于以上金融资产的，本公司可以将其整体指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融工具。但下列情况除外：

1) 嵌入衍生工具不会对混合合同的现金流量产生重大改变。

2) 在初次确定类似的混合合同是否需要分拆时，几乎不需分析就能明确其包含的嵌入衍生工具不应分拆。如嵌入贷款的提前还款权，允许持有人以接近摊余成本的金额提前偿还贷款，该提前还款权不需要分拆。

本公司对此类金融资产采用公允价值进行后续计量，将公允价值变动形成的利得或损失以及与此类金融资产相关的股利和利息收入计入当期损益。

本公司对此类金融资产根据其流动性在交易性金融资产、其他非流动金融资产项目列报。

## 2) 金融负债分类和计量

本公司根据所发行金融工具的合同条款及其所反映的经济实质而非仅以法律形式，结合金融

负债和权益工具的定义，在初始确认时将该金融工具或其组成部分分类为金融负债或权益工具。金融负债在初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债、其他金融负债、被指定为有效套期工具的衍生工具。

金融负债在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关的交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

金融负债的后续计量取决于其分类：

(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

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

满足下列条件之一的，属于交易性金融负债：承担相关金融负债的目的主要是为了在近期内出售或回购；属于集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明企业近期采用短期获利方式模式；属于衍生工具，但是，被指定且为有效套期工具的衍生工具、符合财务担保合同的衍生工具除外。交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具），按照公允价值进行后续计量，除与套期会计有关外，所有公允价值变动均计入当期损益。

在初始确认时，为了提供更相关的会计信息，本公司将满足下列条件之一的金融负债不可撤销地指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债：

1) 能够消除或显著减少会计错配。

2) 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。

本公司对此类金融负债采用公允价值进行后续计量，除由本公司自身信用风险变动引起的公允价值变动计入其他综合收益之外，其他公允价值变动计入当期损益。除非由本公司自身信用风险变动引起的公允价值变动计入其他综合收益会造成或扩大损益中的会计错配，本公司将所有公允价值变动（包括自身信用风险变动的影响金额）计入当期损益。

(2) 其他金融负债

除下列各项外，公司将金融负债分类为以摊余成本计量的金融负债，对此类金融负债采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益：

1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

2) 金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债。

3) 不属于本条前两类情形的财务担保合同，以及不属于本条第 1) 类情形的以低于市场利率贷款的贷款承诺。

财务担保合同是指当特定债务人到期不能按照最初或修改后的债务工具条款偿付债务时，要求发行方向蒙受损失的合同持有人赔付特定金额的合同。不属于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的财务担保合同，在初始确认后按照损失准备金额以及初始确认金额扣

除担保期内的累计摊销额后的余额孰高进行计量。

### 3) 金融资产和金融负债的终止确认

(1) 金融资产满足下列条件之一的，终止确认金融资产，即从其账户和资产负债表内予以转销：

- 1) 收取该金融资产现金流量的合同权利终止。
- 2) 该金融资产已转移，且该转移满足金融资产终止确认的规定。

#### (2) 金融负债终止确认条件

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

本公司与借出方之间签订协议，以承担新金融负债方式替换原金融负债，且新金融负债与原金融负债的合同条款实质上不同的，或对原金融负债（或其一部分）的合同条款做出实质性修改的，则终止确认原金融负债，同时确认一项新金融负债，账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的负债）之间的差额，计入当期损益。

本公司回购金融负债一部分的，按照继续确认部分和终止确认部分在回购日各自的公允价值占整体公允价值的比例，对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负债）之间的差额，应当计入当期损益。

### 4) 金融资产转移的确认依据和计量方法

本公司在发生金融资产转移时，评估其保留金融资产所有权上的风险和报酬的程度，并分别下列情形处理：

(1) 转移了金融资产所有权上几乎所有风险和报酬的，则终止确认该金融资产，并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债。

(2) 保留了金融资产所有权上几乎所有风险和报酬的，则继续确认该金融资产。

(3) 既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有风险和报酬的（即除本条（1）、（2）之外的其他情形），则根据其是否保留了对金融资产的控制，分别下列情形处理：

1) 未保留对该金融资产控制的，则终止确认该金融资产，并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债。

2) 保留了对该金融资产控制的，则按照其继续涉入被转移金融资产的程度继续确认有关金融资产，并相应确认相关负债。继续涉入被转移金融资产的程度，是指本公司承担的被转移金融资产价值变动风险或报酬的程度。

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。

(1) 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：

- 1) 被转移金融资产在终止确认日的账面价值。

2) 因转移金融资产而收到的对价, 与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额(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)之和。

(2) 金融资产部分转移且该被转移部分整体满足终止确认条件的, 将转移前金融资产整体的账面价值, 在终止确认部分和继续确认部分(在此种情形下, 所保留的服务资产应当视同继续确认金融资产的一部分)之间, 按照转移日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:

1) 终止确认部分在终止确认日的账面价值。

2) 终止确认部分收到的对价, 与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额(涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产)之和。

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。

#### 5) 金融资产和金融负债公允价值的确定方法

存在活跃市场的金融资产或金融负债, 以活跃市场的报价确定其公允价值, 除非该项金融资产存在针对资产本身的限售期。对于针对资产本身的限售的金融资产, 按照活跃市场的报价扣除市场参与者因承担指定期间内无法在公开市场上出售该金融资产的风险而要求获得的补偿金额后确定。活跃市场的报价包括易于且可定期从交易所、交易商、经纪人、行业集团、定价机构或监管机构等获得相关资产或负债的报价, 且能代表在公平交易基础上实际并经常发生的市场交易。

初始取得或衍生的金融资产或承担的金融负债, 以市场交易价格作为确定其公允价值的基础。

不存在活跃市场的金融资产或金融负债, 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, 并尽可能优先使用相关可观察输入值。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, 使用不可观察输入值。

#### 6) 金融工具减值

本公司以预期信用损失为基础, 对分类为以摊余成本计量的金融资产、分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产以及财务担保合同, 进行减值会计处理并确认损失准备。

预期信用损失, 是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。信用损失, 是指本公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额, 即全部现金短缺的现值。其中, 对于本公司购买或源生的已发生信用减值的金融资产, 应按照该金融资产经信用调整的实际利率折现。

对由收入准则规范的交易形成的应收款项, 本公司运用简化计量方法, 按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备。

对于购买或源生的已发生信用减值的金融资产, 在资产负债表日仅将自初始确认后整个存续

期内预期信用损失的累计变动确认为损失准备。在每个资产负债表日，将整个存续期内预期信用损失的变动金额作为减值损失或利得计入当期损益。即使该资产负债表日确定的整个存续期内预期信用损失小于初始确认时估计现金流量所反映的预期信用损失的金额，也将预期信用损失的有利变动确认为减值利得。

除上述采用简化计量方法和购买或源生的已发生信用减值以外的其他金融资产，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已显著增加，并按照下列情形分别计量其损失准备、确认预期信用损失及其变动：

(1) 如果该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加，处于第一阶段，则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，并按照账面余额和实际利率计算利息收入。

(2) 如果该金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加但尚未发生信用减值的，处于第二阶段，则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，并按照账面余额和实际利率计算利息收入。

(3) 如果该金融工具自初始确认后已经发生信用减值的，处于第三阶段，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，并按照摊余成本和实际利率计算利息收入。

金融工具信用损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。除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外，信用损失准备抵减金融资产的账面余额。对于分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产，本公司在其他综合收益中确认其信用损失准备，不减少该金融资产在资产负债表中列示的账面价值。

本公司在前一会计期间已经按照相当于金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量了损失准备，但在当期资产负债表日，该金融工具已不再属于自初始确认后信用风险显著增加的情形的，本公司在当期资产负债表日按照相当于未来 12 个月内预期信用损失的金额计量该金融工具的损失准备，由此形成的损失准备的转回金额作为减值利得计入当期损益。

#### (1) 信用风险显著增加

本公司利用可获得的合理且有依据的前瞻性信息，通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。对于财务担保合同，本公司在应用金融工具减值规定时，将本公司成为做出不可撤销承诺的一方之日作为初始确认日。

本公司在评估信用风险是否显著增加时会考虑如下因素：

- 1) 债务人经营成果实际或预期是否发生显著变化；
- 2) 债务人所处的监管、经济或技术环境是否发生显著不利变化；
- 3) 作为债务抵押的担保物价值或第三方提供的担保或信用增级质量是否发生显著变化，这些变化预期将降低债务人按合同规定期限还款的经济动机或者影响违约概率；

- 4) 债务人预期表现和还款行为是否发生显著变化;
- 5) 本公司对金融工具信用管理方法是否发生变化等。

于资产负债表日,若本公司判断金融工具只具有较低的信用风险,则本公司假定该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。如果金融工具的违约风险较低,借款人在短期内履行其合同现金流量义务的能力很强,并且即使较长时期内经济形势和经营环境存在不利变化,但未必一定降低借款人履行其合同现金流量义务的能力,则该金融工具被视为具有较低的信用风险。

#### (2) 已发生信用减值的金融资产

当对金融资产预期未来现金流量具有不利影响的一项或多项事件发生时,该金融资产成为已发生信用减值的金融资产。金融资产已发生信用减值的证据包括下列可观察信息:

- 1) 发行方或债务人发生重大财务困难;
- 2) 债务人违反合同,如偿付利息或本金违约或逾期等;
- 3) 债权人出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑,给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步;
- 4) 债务人很可能破产或进行其他财务重组;
- 5) 发行方或债务人财务困难导致该金融资产的活跃市场消失;
- 6) 以大幅折扣购买或源生一项金融资产,该折扣反映了发生信用损失的事实。

金融资产发生信用减值,有可能是多个事件的共同作用所致,未必是可单独识别的事件所致。

#### (3) 预期信用损失的确定

本公司基于单项和组合评估金融工具的预期信用损失,在评估预期信用损失时,考虑有关过去事项、当前状况以及未来经济状况预测的合理且有依据的信息。

本公司以共同信用风险特征为依据,将金融工具分为不同组合。本公司采用的共同信用风险特征包括:金融工具类型、逾期账龄组合、账龄组合等。相关金融工具的单项评估标准和组合信用风险特征详见相关金融工具的会计政策。

本公司按照下列方法确定相关金融工具的预期信用损失:

- 1) 对于金融资产,信用损失为本公司应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间差额的现值。
- 2) 对于财务担保合同,信用损失为本公司就该合同持有人发生的信用损失向其做出赔付的预计付款额,减去本公司预期向该合同持有人、债务人或任何其他方收取的金额之间差额的现值。
- 3) 对于资产负债表日已发生信用减值但并非购买或源生已发生信用减值的金融资产,信用损失为该金融资产账面余额与按原实际利率折现的估计未来现金流量的现值之间的差额。

本公司计量金融工具预期信用损失的方法反映的因素包括:通过评价一系列可能的结果而确定的无偏概率加权平均金额;货币时间价值;在资产负债表日无须付出不必要的额外成本或努力即可获得的有关过去事项、当前状况以及未来经济状况预测的合理且有依据的信息。

#### (4) 减记金融资产

当本公司不再合理预期金融资产合同现金流量能够全部或部分收回的，直接减记该金融资产的账面余额。这种减记构成相关金融资产的终止确认。

#### 7) 金融资产及金融负债的抵销

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

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

### 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

适用  不适用

本公司对应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见五、10.6) 金融工具减值。

本公司对单项工具层面能以合理成本评估预期信用损失的充分证据的应收票据单独确定其信用损失。

当在单项工具层面无法以合理成本评估预期信用损失的充分证据时，本公司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判断，依据信用风险特征将应收票据划分为银行承兑汇票组合，在组合基础上计算预期信用损失。确定组合的依据如下：

| 组合名称   | 确定组合的依据   | 计提方法   |
|--------|---|--|
| 银行承兑汇票 | 出票人具有较高的信用评级，历史上未发生票据违约，信用损失风险极低，在短期内履行其支付合同现金流量义务的能力很强 | 参考历史信用损失经验，结合当前状况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期计量坏账准备 |
| 商业承兑汇票 | 由付款人承诺到期付款的汇票，存在违约风险。                                   | 参考应收账款及其他应收款的计提方法                                    |

### 12. 应收账款

#### 应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用  不适用

本公司对应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见五、10.6) 金融工具减值。

本公司对在单项工具层面能以合理成本评估预期信用损失的充分证据的应收账款单独确定其信用损失。

当在单项工具层面无法以合理成本评估预期信用损失的充分证据时，本公司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判断，依据信用风险特征将应收账款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失。确定组合的依据如下：

| 组合名称     | 确定组合的依据              | 计提方法          |
|----------|----------------------|---------------|
| 组合 1：关联方 | 应收本公司合并财务报表范围内关联方的款项 | 参考历史信用损失经验，结合 |

|              |  |   |
|--------------|--|---|
| 组合           |  | 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未来 12 个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失 |
| 组合 2：账龄分析法组合 | 包括除上述组合之外的应收账款，本公司根据以往的历史经验对应收款项计提比例作出最佳估计，参考应收款项的逾期账龄进行信用风险组合分类 | 按逾期账龄与整个存续期预期信用损失率对照表计提                                   |

### 13. 应收款项融资

适用 不适用

### 14. 其他应收款

#### 其他应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

本公司对其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见五、10.6) 金融工具减值。

本公司对在单项工具层面能以合理成本评估预期信用损失的充分证据的其他应收款单独确定其信用损失。

当在单项工具层面无法以合理成本评估预期信用损失的充分证据时，本公司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判断，依据信用风险特征将其他应收款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失。确定组合的依据如下：

| 组合名称         | 确定组合的依据   | 计提方法   |
|--------------|---|--|
| 组合 1：关联方组合   | 应收本公司合并财务报表范围内关联方的款项  | 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未来 12 个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失 |
| 组合 2：账龄分析法组合 | 包括除上述组合之外的其他应收款，本公司根据以往的历史经验对应收款项计提比例作出最佳估计，参考应收款项的账龄进行信用风险组合分类 | 按账龄与整个存续期预期信用损失率对照表计提  |

### 15. 存货

适用 不适用

#### 1) 存货的分类

存货是指本公司在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。主要包括原材料、在产品、自制半成品、库存

商品和发出商品等。

## 2) 存货的计价方法

存货在取得时，按成本进行初始计量，包括采购成本、加工成本和其他成本。本公司及子公司杨凌金海存货发出时按月末一次加权平均法计价，本公司子公司捷门生物存货发出时按先进先出法计价。

## 3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

期末对存货进行全面清查后，按存货的成本与可变现净值孰低提取或调整存货跌价准备。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。

以前减记存货价值的影响因素已经消失的，减记的金额予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备金额内转回，转回的金额计入当期损益。

## 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

- (1) 低值易耗品采用一次转销法；
- (2) 包装物采用一次转销法；
- (3) 其他周转材料采用一次转销法摊销。

## 16. 持有待售资产

√适用 □不适用

### 1) 划分为持有待售确认标准

本公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组确认为持有待售组成部分：

- (1) 根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；
- (2) 出售极可能发生，即本公司已经就一项出售计划作出决议，并已获得监管部门批准（如适用），且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。

确定的购买承诺，是指本公司与其他方签订的具有法律约束力的购买协议，该协议包含交易价格、时间和足够严厉的违约惩罚等重要条款，使协议出现重大调整或者撤销的可能性极小。

## 2) 持有待售核算方法

本公司对于持有待售的非流动资产或处置组不计提折旧或摊销，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，应当将账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。

对于取得日划分为持有待售类别的非流动资产或处置组，在初始计量时比较假定其不划分为持有待售类别情况下的初始计量金额和公允价值减去出售费用后的净额，以两者孰低计量。

上述原则适用于所有非流动资产，但不包括采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产、采用公允价值减去出售费用后的净额计量的生物资产、职工薪酬形成的资产、递延所得税资产、由金融工具相关会计准则规范的金融资产、由保险合同相关会计准则规范的保险合同所产生的权利。

## 17. 债权投资

### (1). 债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

## 18. 其他债权投资

### (1). 其他债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

## 19. 长期应收款

### (1). 长期应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

## 20. 长期股权投资

适用 不适用

### 1) 初始投资成本的确定

(1) 企业合并形成的长期股权投资，具体会计政策详见五、5 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法。

#### (2) 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。初始投资成本包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出。

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；发行或取得自身权益工具时发生的交易费用，可直接归属于权益性交易的从权益中扣减。

在非货币性资产交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的长期股权投资以换出资产的公允价值为基础确定其初始投资成本，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，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，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

## 2) 后续计量及损益确认

### (1) 成本法

本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算，并按照初始投资成本计价，追加或收回投资调整长期股权投资的成本。

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，本公司按照享有被投资单位宣告分派的现金股利或利润确认为当期投资收益。

### (2) 权益法

本公司对联营企业和合营企业的长期股权投资采用权益法核算；对于其中一部分通过风险投资机构、共同基金、信托公司或包括投连险基金在内的类似主体间接持有的联营企业的权益性投资，采用公允价值计量且其变动计入损益。

长期股权投资的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。

本公司取得长期股权投资后，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；并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。

本公司在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。本公司与联营企业、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本公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。

本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。

被投资单位以后期间实现盈利的，公司在扣除未确认的亏损分担额后，按与上述相反的顺序处理，减记已确认预计负债的账面余额、恢复其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益及长期股权投资的账面价值后，恢复确认投资收益。

## 3) 长期股权投资核算方法的转换

### (1) 公允价值计量转权益法核算

本公司原持有的对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的按金融工具确认和计量准则进行会计处理的权益性投资，因追加投资等原因能够对被投资单位施加重大影响或实施共同控制但不构成控制的，按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》确定的原持有的股权投资的公允价值加上新增投资成本之和，作为改按权益法核算的初始投资成本。

原持有的股权投资分类为可供出售金融资产的，其公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动转入改按权益法核算的当期损益。

按权益法核算的初始投资成本小于按照追加投资后全新的持股比例计算确定的应享有被投资单位在追加投资日可辨认净资产公允价值份额之间的差额，调整长期股权投资的账面价值，并计入当期营业外收入。

#### (2) 公允价值计量或权益法核算转成本法核算

本公司原持有的对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的按金融工具确认和计量准则进行会计处理的权益性投资，或原持有对联营企业、合营企业的长期股权投资，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，在编制个别财务报表时，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。

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，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进行会计处理。

购买日之前持有的股权投资按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理的，原计入其他综合收益的累计公允价值变动在改按成本法核算时转入当期损益。

#### (3) 权益法核算转公允价值计量

本公司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《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》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。

#### (4) 成本法转权益法

本公司因处置部分权益性投资等原因丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，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。

#### (5) 成本法转公允价值计量

本公司因处置部分权益性投资等原因丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》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。

### 4) 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之间的差额，应当计入当期损益。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。

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，将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：

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

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权的，不属于一揽子交易的，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

(1) 在个别财务报表中，对于处置的股权，其账面价值与实际取得价款之间的差额计入当期损益。处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》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。

(2) 在合并财务报表中，对于在丧失对子公司控制权以前的各项交易，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，调整资本公积（股本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益；在丧失对子公司控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，在丧失控制权时转为当期投资收益。

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，将各项交易作为一项处置子公司股权投资并丧失控制权的交易进行会计处理，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

(1) 在个别财务报表中，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

(2) 在合并财务报表中，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，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。

##### 5) 共同控制、重大影响的判断标准

如果本公司按照相关约定与其他参与方集体控制某项安排，并且对该安排回报具有重大影响的活动决策，需要经过分享控制权的参与方一致同意时才存在，则视为本公司与其他参与方共同控制某项安排，该安排即属于合营安排。

合营安排通过单独主体达成的，根据相关约定判断本公司对该单独主体的净资产享有权利时，将该单独主体作为合营企业，采用权益法核算。若根据相关约定判断本公司并非对该单独主体的净资产享有权利时，该单独主体作为共同经营，本公司确认与共同经营利益份额相关的项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理。

重大影响，是指投资方对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。本公司通过以下一种或多种情形，并综合考虑所有事实和情况后，判断对被投资单位具有重大影响：（1）在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表；（2）参与被投资单位财务和经营政策制定过程；（3）与被投资单位之间发生重要交易；（4）向被投资单位派出管理人员；（5）向被投资单位提供关键技术资料。

## 21. 投资性房地产

不适用

## 22. 固定资产

### (1). 确认条件

适用  不适用

#### 1) 固定资产确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有，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：

- （1）与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；
- （2）该固定资产的成本能够可靠地计量。

#### 2) 固定资产初始计量

本公司固定资产按成本进行初始计量。

（1） 外购的固定资产的成本包括买价、进口关税等相关税费，以及为使固定资产达到预定可使用状态前所发生的可直接归属于该资产的其他支出。

（2） 自行建造固定资产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成。

（3） 投资者投入的固定资产，按投资合同或协议约定的价值作为入账价值，但合同或协议约定价值不公允的按公允价值入账。

（4） 购买固定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，固定资产的成本以购买价款的现值为基础确定。实际支付的价款与购买价款的现值之间的差额，除应予资本化的以外，在信用期间内计入当期损益。

#### 3) 固定资产后续计量及处置

- （1） 固定资产的后续支出

与固定资产有关的后续支出，符合固定资产确认条件的，计入固定资产成本；不符合固定资产确认条件的，在发生时计入当期损益。

## (2) 固定资产处置

当固定资产被处置、或者预期通过使用或处置不能产生经济利益时，终止确认该固定资产。固定资产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的金额计入当期损益。

## (2). 折旧方法

适用  不适用

| 类别    | 折旧方法 | 折旧年限（年） | 残值率  | 年折旧率        |
|-------|------|---------|------|-------------|
| 房屋建筑物 | 直线法  | 20-30   | 5.00 | 3.17-4.75   |
| 机器设备  | 直线法  | 5-10    | 5.00 | 9.50-19.00  |
| 机器设备  | 直线法  | 5       | 5.00 | 19.00       |
| 工具器具  | 直线法  | 4-5     | 5.00 | 19.00-23.75 |
| 办公设备  | 直线法  | 3-5     | 5.00 | 19.00-31.67 |

固定资产折旧按其入账价值减去预计净残值后在预计使用寿命内计提。对计提了减值准备的固定资产，则在未来期间按扣除减值准备后的账面价值及依据尚可使用年限确定折旧额；已提足折旧仍继续使用的固定资产不计提折旧。

本公司根据固定资产的性质和使用情况，确定固定资产的使用寿命和预计净残值。并在年度终了，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。

## (3). 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

适用  不适用

## 23. 在建工程

适用  不适用

### 1) 在建工程初始计量

本公司自行建造的在建工程按实际成本计价，实际成本由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成，包括工程用物资成本、人工成本、交纳的相关税费、应予资本化的借款费用以及应分摊的间接费用等。

### 2) 在建工程结转为固定资产的标准和时点

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全部支出，作为固定资产的入账价值。所建造的在建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。

## 24. 借款费用

√适用 □不适用

### 1) 借款费用资本化的确认原则

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

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

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

(1) 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；

(2) 借款费用已经发生；

(3) 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) 借款费用资本化金额的计算方法

专门借款的利息费用（扣除尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或者进行暂时性投资取得的投资收益）及其辅助费用在所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态前，予以资本化。

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利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

借款存在折价或者溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或者溢价金额，调整每期利息金额。

**25. 生物资产**

适用 不适用

**26. 油气资产**

适用 不适用

**27. 使用权资产**

适用 不适用

**28. 无形资产****(1). 计价方法、使用寿命、减值测试**

适用 不适用

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产，包括土地使用权、专利权、非专利技术和软件等。

**1. 无形资产的初始计量**

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，以该无形资产的公允价值为基础确定其入账价值，并将重组债务的账面价值与该用以抵债的无形资产公允价值之间的差额，计入当期损益。

在非货币性资产交换具备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的前提下，非货币性资产交换换入的无形资产以换出资产的公允价值为基础确定其入账价值，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，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成本，不确认损益。

以同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按被合并方的账面价值确定其入账价值；以非同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按公允价值确定其入账价值。

内部自行开发的无形资产，其成本包括：开发该无形资产时耗用的材料、劳务成本、注册费、在开发过程中使用的其他专利权和特许权的摊销以及满足资本化条件的利息费用，以及为使该无形资产达到预定用途前所发生的其他直接费用。

**2. 无形资产的后续计量**

本公司在取得无形资产时分析判断其使用寿命，划分为使用寿命有限和使用寿命不确定的无形资产。

**(1) 使用寿命有限的无形资产**

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。使用寿命有

限的无形资产预计寿命及依据如下：

| 项目    | 预计使用寿命（年） | 依据      |
|-------|-----------|---------|
| 土地使用权 | 50        | 按预计使用年限 |
| 专利权   | 20        | 按预计使用年限 |
| 非专利技术 | 10        | 按预计使用年限 |
| 软件    | 3-5       | 按预计使用年限 |

每期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。

经复核，本期期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

#### (2) 使用寿命不确定的无形资产

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。

对于使用寿命不确定的无形资产，在持有期间内不摊销，每期末对无形资产的寿命进行复核。如果期末重新复核后仍为不确定的，在每个会计期间继续进行减值测试。

### (2). 内部研究开发支出会计政策

√适用 □不适用

#### 1) 划分公司内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

**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。

内部研究开发项目研究阶段的支出，在发生时计入当期损益。

#### 2) 开发阶段支出符合资本化的具体标准

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

- (1) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- (2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- (3) 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；
- (4) 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；
- (5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

不满足上述条件的开发阶段的支出，于发生时计入当期损益。以前期间已计入损益的开发支出不在以后期间重新确认为资产。已资本化的开发阶段的支出在资产负债表上列示为开发支出，自该项目达到预定用途之日起转为无形资产。

## 29. 长期资产减值

√适用 □不适用

本公司在资产负债表日判断长期资产是否存在可能发生减值的迹象。如果长期资产存在减值迹象的，以单项资产为基础估计其可收回金额；难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

资产可收回金额的估计，根据其公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

可收回金额的计量结果表明，长期资产的可收回金额低于其账面价值的，将长期资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。资产减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。

资产减值损失确认后，减值资产的折旧或者摊销费用在未来期间作相应调整，以使该资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的资产账面价值（扣除预计净残值）。

因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。

在对商誉进行减值测试时，将商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合。在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较这些相关资产组或者资产组组合的账面价值（包括所分摊的商誉的账面价值部分）与其可收回金额，如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认商誉的减值损失。

## 30. 长期待摊费用

√适用 □不适用

### 1. 摊销方法

长期待摊费用，是指本公司已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在 1 年以上的各项费用。长期待摊费用在受益期内按直线法分期摊销。

### 2. 摊销年限

| 类别    | 摊销年限（年） | 备注       |
|-------|---------|----------|
| 技术服务费 | 5       | 在受益期间内摊销 |
| 房屋装修费 | 3-10    | 在受益期间内摊销 |

### 31. 职工薪酬

#### (1). 短期薪酬的会计处理方法

适用  不适用

职工薪酬，是指本公司为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的各种形式的报酬或补偿。职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。

##### 短期薪酬

短期薪酬是指本公司在职工提供相关服务的年度报告期间结束后十二个月内需要全部予以支付的职工薪酬，离职后福利和辞退福利除外。本公司在职工提供服务的会计期间，将应付的短期薪酬确认为负债，并根据职工提供服务的受益对象计入相关资产成本和费用。

#### (2). 离职后福利的会计处理方法

适用  不适用

离职后福利是指本公司为获得职工提供的服务而在职工退休或与企业解除劳动关系后，提供的各种形式的报酬和福利，短期薪酬和辞退福利除外。

本公司的离职后福利计划分类全部为设定提存计划。

离职后福利设定提存计划主要为参加由各地劳动及社会保障机构组织实施的社会基本养老保险、失业保险等。在职工为本公司提供服务的会计期间，将根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

本公司按照国家规定的标准定期缴付上述款项后，不再有其他的支付义务。

#### (3). 辞退福利的会计处理方法

适用  不适用

辞退福利是指本公司在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或者为鼓励职工自愿接受裁减而给予职工的补偿，在本公司不能单方面撤回解除劳动关系计划或裁减建议时和确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本费用时两者孰早日，确认因解除与职工的劳动关系给予补偿而产生的负债，同时计入当期损益。

#### (4). 其他长期职工福利的会计处理方法

适用  不适用

其他长期职工福利是指除短期薪酬、离职后福利、辞退福利之外的其他所有职工福利。

对符合设定提存计划条件的其他长期职工福利，在职工为本公司提供服务的会计期间，将应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

### 32. 租赁负债

适用  不适用

### 33. 预计负债

适用  不适用

**34. 股份支付**

□适用 √不适用

**35. 优先股、永续债等其他金融工具**

□适用 √不适用

**36. 收入**

√适用 □不适用

**1) 销售商品收入确认时间的具体判断标准**

公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购买方；公司既没有保留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；收入的金额能够可靠地计量；相关的经济利益很可能流入企业；相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认商品销售收入实现。

公司及子公司主要产品包括兽用活疫苗、灭活疫苗、检验试剂等，公司的销售渠道主要分为经销商销售、大客户直销、政府采购三种销售模式。

(1) 经销商销售为收到经销商订单后发货，经经销商验收货物后，确认收入；

(2) 大客户直销为发货并经客户验收货物后，确认收入；

(3) 政府采购为收到政府防疫部门订单后发货，经防疫部门验收货物后，确认收入。

合同或协议价款的收取采用递延方式，实质上具有融资性质的，按照应收的合同或协议价款的公允价值确定销售商品收入金额。

**2) 确认让渡资产使用权收入的依据**

与交易相关的经济利益很可能流入企业，收入的金额能够可靠地计量时，分别下列情况确定让渡资产使用权收入金额：

(1) 利息收入金额，按照他人使用本企业货币资金的时间和实际利率计算确定。

(2) 使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

**3) 提供劳务收入的确认依据和方法**

在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认提供劳务收入。提供劳务交易的完工进度，依据已完工作的测量确定。

提供劳务交易的结果能够可靠估计，是指同时满足下列条件：

(1) 收入的金额能够可靠地计量；

(2) 相关的经济利益很可能流入企业；

(3) 交易的完工进度能够可靠地确定；

(4) 交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量。

按照已收或应收的合同或协议价款确定提供劳务收入总额，但已收或应收的合同或协议价款不公允的除外。资产负债表日按照提供劳务收入总额乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认提供劳务收入后的金额，确认当期提供劳务收入；同时，按照提供劳务估计总成本乘以完工进度

扣除以前会计期间累计已确认劳务成本后的金额，结转当期劳务成本。

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

(1) 已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本。

(2) 已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

本公司与其他企业签订的合同或协议包括销售商品和提供劳务时，销售商品部分和提供劳务部分能够区分且能够单独计量的，将销售商品的部分作为销售商品处理，将提供劳务的部分作为提供劳务处理。销售商品部分和提供劳务部分不能够区分，或虽能区分但不能够单独计量的，将销售商品部分和提供劳务部分全部作为销售商品处理。

### 37. 政府补助

适用  不适用

#### 1) 类型

政府补助，是本公司从政府无偿取得的货币性资产与非货币性资产。根据相关政府文件规定的补助对象，将政府补助划分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

对于政府文件未明确补助对象的政府补助，公司根据实际补助对象划分为与资产相关的政府补助或与收益相关的政府补助，相关判断依据说明详见本财务报表附注六之递延收益、营业外收入项目注释。

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。

#### 2) 政府补助的确认

对期末有证据表明公司能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金的，按应收金额确认政府补助。除此之外，政府补助均在实际收到时确认。

政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额（人民币 1 元）计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

#### 3) 会计处理方法

本公司根据经济业务的实质，确定某一类政府补助业务应当采用总额法还是净额法进行会计处理。通常情况下，本公司对于同类或类似政府补助业务只选用总额法一种方法，且对该业务一贯地运用该方法。

与资产相关的政府补助确认为递延收益的，在所建造或购买资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。

与收益相关的政府补助，用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，在

确认相关费用或损失的期间计入当期损益；用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，取得时直接计入当期损益。

与企业日常活动相关的政府补助计入其他收益；与企业日常活动无关的政府补助计入营业外收入。

收到与政策性优惠贷款贴息相关的政府补助冲减相关借款费用；取得贷款银行提供的政策性优惠利率贷款的，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。

已确认的政府补助需要返还时，初始确认时冲减相关资产账面价值的，调整资产账面价值；存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；不存在相关递延收益的，直接计入当期损益。

### 38. 递延所得税资产/递延所得税负债

√适用 □不适用

递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额(暂时性差异)计算确认。于资产负债表日，递延所得税资产和递延所得税负债，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。

#### 1) 确认递延所得税资产的依据

本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减的应纳税所得额为限，确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。但是，同时具有下列特征的交易中因资产或负债的初始确认所产生的递延所得税资产不予确认：（1）该交易不是企业合并；（2）交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额或可抵扣亏损。

对于与联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列条件的，确认相应的递延所得税资产：暂时性差异在可预见的未来很可能转回，且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额。

#### 2) 确认递延所得税负债的依据

公司将当期与以前期间应交未交的应纳税暂时性差异确认为递延所得税负债。但不包括：

（1）商誉的初始确认所形成的暂时性差异；

（2）非企业合并形成的交易或事项，且该交易或事项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）所形成的暂时性差异；

（3）对于与子公司、联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，该暂时性差异转回的时间能够控制并且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

#### 3) 同时满足下列条件时，将递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列示

（1）企业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；

（2）递延所得税资产和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和递延所得税负债转回

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及当期所得税负债或是同时取得资产、清偿债务。

### 39. 租赁

#### (1). 经营租赁的会计处理方法

适用  不适用

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

##### 经营租赁会计处理

##### (1) 经营租入资产

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。

##### (2) 经营租出资产

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

适用  不适用

#### (3). 新租赁准则下租赁的确定方法及会计处理方法

适用  不适用

### 40. 其他重要的会计政策和会计估计

适用  不适用

#### 1) 会计政策变更

本公司自 2019 年 1 月 1 日起执行财政部 2017 年修订的《企业会计准则第 22 号-金融工具确认和计量》、《企业会计准则第 23 号-金融资产转移》和《企业会计准则第 24 号-套期会计》、《企业会计准则第 37 号-金融工具列报》（以上四项统称〈新金融工具准则〉），变更后的会计政策详见附注四。本公司首次执行该准则对财务报表的影响详见下表（1）。

本公司自 2019 年 6 月 10 日起执行经修订的《企业会计准则第 7 号——非货币性资产交换》，自 2019 年 6 月 17 日起执行经修订的《企业会计准则第 12 号——债务重组》。该项会计政策变

更采用未来适用法处理,并根据准则的规定对于 2019 年 1 月 1 日至准则实施日之间发生的非货币性资产交换和债务重组进行调整。本公司首次执行该准则对财务报表无影响。

### (1) 执行新金融工具准则对本公司的影响

于 2019 年 1 月 1 日之前的金融工具确认和计量与新金融工具准则要求不一致的,本公司按照新金融工具准则的要求进行衔接调整。涉及前期比较财务报表数据与新金融工具准则要求不一致的,本公司未调整可比期间信息。金融工具原账面价值和金融工具准则施行日的新账面价值之间的差额,计入 2019 年 1 月 1 日留存收益或其他综合收益。

执行新金融工具准则对本期期初资产负债表相关项目的影响列示如下:

| 项目        | 2018 年 12 月 31 日 | 累积影响金额               |                       |                 | 2019 年 1 月 1 日   |
|-----------|------------------|----------------------|-----------------------|-----------------|------------------|
|           |                  | 分类和<br>计量影响<br>(注 2) | 金融资产<br>减值影响<br>(注 3) | 小计              |                  |
| 交易性金融资产   |                  | 429,293,808.23       |                       | 429,293,808.23  | 429,293,808.23   |
| 应收账款      | 59,714,938.42    |                      | -399,852.05           | -399,852.05     | 59,315,086.37    |
| 其他应收款     | 4,669,148.82     |                      | -500.00               | -500.00         | 4,668,648.82     |
| 其他流动资产    | 429,973,229.48   | -419,241,808.23      |                       | -419,241,808.23 | 10,731,421.25    |
| 可供出售金融资产  | 24,302,000.00    | -24,302,000.00       |                       | -24,302,000.00  |                  |
| 其他非流动金融资产 |                  | 14,250,000.00        |                       | 14,250,000.00   | 14,250,000.00    |
| 递延所得税资产   | 29,714,425.38    |                      | 57,043.81             | 57,043.81       | 29,771,469.19    |
| 资产合计      | 1,748,574,414.50 |                      | -343,308.24           | -343,308.24     | 1,748,231,106.26 |
| 盈余公积      | 70,927,407.96    |                      | -32,324.83            | -32,324.83      | 70,895,083.13    |
| 未分配利润     | 193,566,671.51   |                      | -301,956.41           | -301,956.41     | 193,264,715.10   |
| 少数股东权益    | -29,677,624.13   |                      | -9,027.00             | -9,027.00       | -29,686,651.13   |
| 所有者权益合计   | 1,025,759,914.65 |                      | -343,308.24           | -343,308.24     | 1,025,416,606.41 |

注 1: 上表仅呈列受影响的财务报表项目, 不受影响的财务报表项目不包括在内, 因此所披露的小计和合计无法根据上表中呈列的数字重新计算得出。

注 2: (1) 于 2019 年 1 月 1 日, 本公司持有的银行短期理财产品, 原分类为“其他流动资产”, 依据新金融工具准则规定, 分类调整至“以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产”, 报表列报的项目为“交易性金融资产”。

(2) 于 2019 年 1 月 1 日, 本公司持有的对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具投资, 原分类为“可供出售金融资

产”，依据新金融工具准则规定，分类调整至以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产”，预计一年以内处置的权益工具投资报表列报的项目为“交易性金融资产”，持有超过一年以上的权益工具投资报表列报的项目为“其他非流动金融资产”。

注3：于2019年1月1日，本公司将原金融资产减值准备调整为按新金融工具准则规定的预期信用损失，同时相应调整“递延所得税资产”、“盈余公积”、“未分配利润”和“少数股东权益”等项目。

## 2) 会计估计变更

本报告期主要会计估计未发生变更。

## 41. 重要会计政策和会计估计的变更

### (1). 重要会计政策变更

√适用 □不适用

| 会计政策变更的内容和原因  | 审批程序   | 备注(受重要影响的报表项目名称和金额) |
|---|--|---------------------|
| 根据财政部2019年4月30日发布的《关于修订印发2019年度一般企业财务报表格式的通知》(财会[2019]6号)要求,本公司对财务报表格式进行修订,并采用追溯调整法变更了相关财务报表列报  | 本公司于2019年8月29日召开第三届董事会第十四次会议审议通过了《关于会计政策变更的议案》 | 详见其他说明              |
| 2019年5月9日,财政部颁布了修订的《企业会计准则第7号—非货币性资产交换》,要求本准则自2019年6月10日起施行,企业对2019年1月1日至本准则施行日之间发生的非货币性资产交换,应根据本准则进行调整。企业对2019年1月1日之前发生的非货币性资产交换,不需要按照本准则的规定进行追溯调整 | 本公司于2019年8月29日召开第三届董事会第十四次会议审议通过了《关于会计政策变更的议案》 | 对公司本报告期报表无影响        |

### 其他说明

本公司自2019年1月1日起执行财政部2017年修订的《企业会计准则第22号—金融工具确认和计量》、《企业会计准则第23号—金融资产转移》和《企业会计准则第24号—套期会计》、《企业会计准则第37号—金融工具列报》(以上四项统称<新金融工具准则>),变更后的会计政策详见附注四。本公司首次执行该准则对财务报表的影响详见下表(1)。

本公司自2019年6月10日起执行经修订的《企业会计准则第7号——非货币性资产交换》,自2019年6月17日起执行经修订的《企业会计准则第12号——债务重组》。该项会计政策变

更采用未来适用法处理,并根据准则的规定对于 2019 年 1 月 1 日至准则实施日之间发生的非货币性资产交换和债务重组进行调整。本公司首次执行该准则对财务报表无影响。

## (2) 执行新金融工具准则对本公司的影响

于 2019 年 1 月 1 日之前的金融工具确认和计量与新金融工具准则要求不一致的,本公司按照新金融工具准则的要求进行衔接调整。涉及前期比较财务报表数据与新金融工具准则要求不一致的,本公司未调整可比期间信息。金融工具原账面价值和金融工具准则施行日的新账面价值之间的差额,计入 2019 年 1 月 1 日留存收益或其他综合收益。

执行新金融工具准则对本期期初资产负债表相关项目的影响列示如下:

| 项目        | 2018 年 12 月 31 日 | 累积影响金额               |                       |                 | 2019 年 1 月 1 日   |
|-----------|------------------|----------------------|-----------------------|-----------------|------------------|
|           |                  | 分类和<br>计量影响<br>(注 2) | 金融资产<br>减值影响<br>(注 3) | 小计              |                  |
| 交易性金融资产   |                  | 429,293,808.23       |                       | 429,293,808.23  | 429,293,808.23   |
| 应收账款      | 59,714,938.42    |                      | -399,852.05           | -399,852.05     | 59,315,086.37    |
| 其他应收款     | 4,669,148.82     |                      | -500.00               | -500.00         | 4,668,648.82     |
| 其他流动资产    | 429,973,229.48   | -419,241,808.23      |                       | -419,241,808.23 | 10,731,421.25    |
| 可供出售金融资产  | 24,302,000.00    | -24,302,000.00       |                       | -24,302,000.00  |                  |
| 其他非流动金融资产 |                  | 14,250,000.00        |                       | 14,250,000.00   | 14,250,000.00    |
| 递延所得税资产   | 29,714,425.38    |                      | 57,043.81             | 57,043.81       | 29,771,469.19    |
| 资产合计      | 1,748,574,414.50 |                      | -343,308.24           | -343,308.24     | 1,748,231,106.26 |
| 盈余公积      | 70,927,407.96    |                      | -32,324.83            | -32,324.83      | 70,895,083.13    |
| 未分配利润     | 193,566,671.51   |                      | -301,956.41           | -301,956.41     | 193,264,715.10   |
| 少数股东权益    | -29,677,624.13   |                      | -9,027.00             | -9,027.00       | -29,686,651.13   |
| 股东权益合计    | 1,025,759,914.65 |                      | -343,308.24           | -343,308.24     | 1,025,416,606.41 |

注 1: 上表仅呈列受影响的财务报表项目, 不受影响的财务报表项目不包括在内, 因此所披露的小计和合计无法根据上表中呈列的数字重新计算得出。

注 2: (1) 于 2019 年 1 月 1 日, 本公司持有的银行短期理财产品, 原分类为“其他流动资产”, 依据新金融工具准则规定, 分类调整至“以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产”, 报表列报的项目为“交易性金融资产”。

(2) 于 2019 年 1 月 1 日, 本公司持有的对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具投资, 原分类为“可供出售金融资

产”，依据新金融工具准则规定，分类调整至以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产”，预计一年以内处置的权益工具投资报表列报的项目为“交易性金融资产”，持有超过一年以上的权益工具投资报表列报的项目为“其他非流动金融资产”。

注 3：于 2019 年 1 月 1 日，本公司将原金融资产减值准备调整为按新金融工具准则规定的预期信用损失，同时相应调整“递延所得税资产”、“盈余公积”、“未分配利润”和“少数股东权益”等项目。

## (2). 重要会计估计变更

适用 不适用

## (3). 2019 年起执行新金融工具准则、新收入准则或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 不适用

### 合并资产负债表

单位：元 币种：人民币

| 项目                     | 2018 年 12 月 31 日 | 2019 年 1 月 1 日 | 调整数             |
|------------------------|------------------|----------------|-----------------|
| <b>流动资产：</b>           |                  |                |                 |
| 货币资金                   | 47,138,218.22    | 47,138,218.22  |                 |
| 结算备付金                  |                  |                |                 |
| 拆出资金                   |                  |                |                 |
| 交易性金融资产                |                  | 429,293,808.23 | 429,293,808.23  |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 |                  |                |                 |
| 衍生金融资产                 |                  |                |                 |
| 应收票据                   | 340,000.00       | 340,000.00     |                 |
| 应收账款                   | 59,714,938.42    | 59,315,086.37  | -399,852.05     |
| 应收款项融资                 |                  |                |                 |
| 预付款项                   | 7,545,733.08     | 7,545,733.08   |                 |
| 应收保费                   |                  |                |                 |
| 应收分保账款                 |                  |                |                 |
| 应收分保合同准备金              |                  |                |                 |
| 其他应收款                  | 4,669,148.82     | 4,668,648.82   | -500.00         |
| 其中：应收利息                |                  |                |                 |
| 应收股利                   |                  |                |                 |
| 买入返售金融资产               |                  |                |                 |
| 存货                     | 128,757,210.43   | 128,757,210.43 |                 |
| 持有待售资产                 | 109,327,008.47   | 109,327,008.47 |                 |
| 一年内到期的非流动资产            |                  |                |                 |
| 其他流动资产                 | 429,973,229.48   | 10,731,421.25  | -419,241,808.23 |
| 流动资产合计                 | 787,465,486.92   | 797,117,134.87 | 9,651,647.95    |
| <b>非流动资产：</b>          |                  |                |                 |

|                        |                  |                  |                |
|------------------------|------------------|------------------|----------------|
| 发放贷款和垫款                |                  |                  |                |
| 债权投资                   |                  |                  |                |
| 可供出售金融资产               | 24,302,000.00    |                  | -24,302,000.00 |
| 其他债权投资                 |                  |                  |                |
| 持有至到期投资                |                  |                  |                |
| 长期应收款                  |                  |                  |                |
| 长期股权投资                 | 472,931.85       | 472,931.85       |                |
| 其他权益工具投资               |                  |                  |                |
| 其他非流动金融资产              |                  | 14,250,000.00    | 14,250,000.00  |
| 投资性房地产                 |                  |                  |                |
| 固定资产                   | 408,694,754.10   | 408,694,754.10   |                |
| 在建工程                   | 89,213,846.97    | 89,213,846.97    |                |
| 生产性生物资产                |                  |                  |                |
| 油气资产                   |                  |                  |                |
| 使用权资产                  |                  |                  |                |
| 无形资产                   | 112,687,813.15   | 112,687,813.15   |                |
| 开发支出                   |                  |                  |                |
| 商誉                     | 224,142,250.25   | 224,142,250.25   |                |
| 长期待摊费用                 | 27,748,776.93    | 27,748,776.93    |                |
| 递延所得税资产                | 29,714,425.38    | 29,771,469.19    | 57,043.81      |
| 其他非流动资产                | 44,132,128.95    | 44,132,128.95    |                |
| 非流动资产合计                | 961,108,927.58   | 951,113,971.39   | -9,994,956.19  |
| 资产总计                   | 1,748,574,414.50 | 1,748,231,106.26 | -343,308.24    |
| <b>流动负债：</b>           |                  |                  |                |
| 短期借款                   | 50,000,000.00    | 50,000,000.00    |                |
| 向中央银行借款                |                  |                  |                |
| 拆入资金                   |                  |                  |                |
| 交易性金融负债                |                  |                  |                |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债 |                  |                  |                |
| 衍生金融负债                 |                  |                  |                |
| 应付票据                   |                  |                  |                |
| 应付账款                   | 41,139,598.25    | 41,139,598.25    |                |
| 预收款项                   | 38,063,725.26    | 38,063,725.26    |                |
| 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                 | 6,754,632.65     | 6,754,632.65     |                |
| 应交税费                   | 3,601,265.89     | 3,601,265.89     |                |
| 其他应付款                  | 515,024,340.02   | 515,024,340.02   |                |
| 其中：应付利息                | 66,458.35        | 66,458.35        |                |
| 应付股利                   |                  |                  |                |

|                          |                  |                  |             |
|--------------------------|------------------|------------------|-------------|
| 应付手续费及佣金                 |                  |                  |             |
| 应付分保账款                   |                  |                  |             |
| 持有待售负债                   |                  |                  |             |
| 一年内到期的非流动负债              |                  |                  |             |
| 其他流动负债                   | 2,729,700.00     | 2,729,700.00     |             |
| 流动负债合计                   | 657,313,262.07   | 657,313,262.07   |             |
| <b>非流动负债：</b>            |                  |                  |             |
| 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                    |                  |                  |             |
| 长期应付职工薪酬                 |                  |                  |             |
| 预计负债                     |                  |                  |             |
| 递延收益                     | 65,477,200.00    | 65,477,200.00    |             |
| 递延所得税负债                  | 24,037.78        | 24,037.78        |             |
| 其他非流动负债                  |                  |                  |             |
| 非流动负债合计                  | 65,501,237.78    | 65,501,237.78    |             |
| 负债合计                     | 722,814,499.85   | 722,814,499.85   |             |
| <b>所有者权益（或股东权益）：</b>     |                  |                  |             |
| 实收资本（或股本）                | 644,000,000.00   | 644,000,000.00   |             |
| 其他权益工具                   |                  |                  |             |
| 其中：优先股                   |                  |                  |             |
| 永续债                      |                  |                  |             |
| 资本公积                     | 146,943,459.31   | 146,943,459.31   |             |
| 减：库存股                    |                  |                  |             |
| 其他综合收益                   |                  |                  |             |
| 专项储备                     |                  |                  |             |
| 盈余公积                     | 70,927,407.96    | 70,895,083.13    | -32,324.83  |
| 一般风险准备                   |                  |                  |             |
| 未分配利润                    | 193,566,671.51   | 193,264,715.10   | -301,956.41 |
| 归属于母公司所有者权益（或<br>股东权益）合计 | 1,055,437,538.78 | 1,055,103,257.54 | -334,281.24 |
| 少数股东权益                   | -29,677,624.13   | -29,686,651.13   | -9,027.00   |
| 所有者权益（或股东权益）<br>合计       | 1,025,759,914.65 | 1,025,416,606.41 | -343,308.24 |
| 负债和所有者权益（或股<br>东权益）总计    | 1,748,574,414.50 | 1,748,231,106.26 | -343,308.24 |

各项目调整情况的说明：

√适用 □不适用

财政部于 2017 年颁布了修订后的《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》(财会【2017】7 号)、《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》(财会【2017】8 号)、《企业会计准则第 24 号——套期会计》(财会【2017】9 号)及《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》(财会【2017】14 号), 本公司于 2019 年 1 月 1 日起执行上述新金融会计准则。根据衔接规定, 对可比期间信息不予调整, 首日执行新准则与原准则的差异追溯调整本报告期期初未分配利润或其他综合收益。

## 母公司资产负债表

单位:元 币种:人民币

| 项目                     | 2018 年 12 月 31 日 | 2019 年 1 月 1 日 | 调整数             |
|------------------------|------------------|----------------|-----------------|
| <b>流动资产:</b>           |                  |                |                 |
| 货币资金                   | 36,695,267.21    | 36,695,267.21  |                 |
| 交易性金融资产                |                  | 391,041,808.23 | 391,041,808.23  |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 |                  |                |                 |
| 衍生金融资产                 |                  |                |                 |
| 应收票据                   | 100,000.00       | 100,000.00     |                 |
| 应收账款                   | 22,227,590.79    | 21,918,884.09  | -308,706.70     |
| 应收款项融资                 |                  |                |                 |
| 预付款项                   | 616,673.78       | 616,673.78     |                 |
| 其他应收款                  | 66,466,035.35    | 66,466,035.35  |                 |
| 其中: 应收利息               |                  |                |                 |
| 应收股利                   |                  |                |                 |
| 存货                     | 56,733,250.79    | 56,733,250.79  |                 |
| 持有待售资产                 |                  |                |                 |
| 一年内到期的非流动资产            |                  |                |                 |
| 其他流动资产                 | 381,386,240.49   | 344,432.26     | -381,041,808.23 |
| 流动资产合计                 | 564,225,058.41   | 573,916,351.71 | 9,691,293.30    |
| <b>非流动资产:</b>          |                  |                |                 |
| 债权投资                   |                  |                |                 |
| 可供出售金融资产               | 24,250,000.00    |                | -24,250,000.00  |
| 其他债权投资                 |                  |                |                 |
| 持有至到期投资                |                  |                |                 |
| 长期应收款                  |                  |                |                 |
| 长期股权投资                 | 491,794,015.94   | 491,794,015.94 |                 |
| 其他权益工具投资               |                  |                |                 |
| 其他非流动金融资产              |                  | 14,250,000.00  | 14,250,000.00   |
| 投资性房地产                 |                  |                |                 |
| 固定资产                   | 151,330,809.60   | 151,330,809.60 |                 |
| 在建工程                   | 89,213,846.97    | 89,213,846.97  |                 |
| 生产性生物资产                |                  |                |                 |
| 油气资产                   |                  |                |                 |
| 使用权资产                  |                  |                |                 |

|                        |                  |                  |               |
|------------------------|------------------|------------------|---------------|
| 无形资产                   | 26,539,693.25    | 26,539,693.25    |               |
| 开发支出                   |                  |                  |               |
| 商誉                     |                  |                  |               |
| 长期待摊费用                 |                  |                  |               |
| 递延所得税资产                | 6,774,347.80     | 6,820,653.81     | 46,306.01     |
| 其他非流动资产                | 43,183,066.00    | 43,183,066.00    |               |
| 非流动资产合计                | 833,085,779.56   | 823,132,085.57   | -9,953,693.99 |
| 资产总计                   | 1,397,310,837.97 | 1,397,048,437.28 | -262,400.69   |
| <b>流动负债：</b>           |                  |                  |               |
| 短期借款                   |                  |                  |               |
| 交易性金融负债                |                  |                  |               |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债 |                  |                  |               |
| 衍生金融负债                 |                  |                  |               |
| 应付票据                   |                  |                  |               |
| 应付账款                   | 14,991,599.07    | 14,991,599.07    |               |
| 预收款项                   | 31,235,303.29    | 31,235,303.29    |               |
| 应付职工薪酬                 | 2,720,661.68     | 2,720,661.68     |               |
| 应交税费                   | 376,622.73       | 376,622.73       |               |
| 其他应付款                  | 179,338,970.33   | 179,338,970.33   |               |
| 其中：应付利息                |                  |                  |               |
| 应付股利                   |                  |                  |               |
| 持有待售负债                 |                  |                  |               |
| 一年内到期的非流动负债            |                  |                  |               |
| 其他流动负债                 | 1,229,700.00     | 1,229,700.00     |               |
| 流动负债合计                 | 229,892,857.10   | 229,892,857.10   |               |
| <b>非流动负债：</b>          |                  |                  |               |
| 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                  |                  |                  |               |
| 长期应付职工薪酬               |                  |                  |               |
| 预计负债                   |                  |                  |               |
| 递延收益                   | 41,227,200.00    | 41,227,200.00    |               |
| 递延所得税负债                | 4,824.66         | 4,824.66         |               |
| 其他非流动负债                |                  |                  |               |
| 非流动负债合计                | 41,232,024.66    | 41,232,024.66    |               |
| 负债合计                   | 271,124,881.76   | 271,124,881.76   |               |
| <b>所有者权益（或股东权益）：</b>   |                  |                  |               |
| 实收资本（或股本）              | 644,000,000.00   | 644,000,000.00   |               |
| 其他权益工具                 |                  |                  |               |

|                   |                  |                  |             |
|-------------------|------------------|------------------|-------------|
| 其中：优先股            |                  |                  |             |
| 永续债               |                  |                  |             |
| 资本公积              | 146,943,459.31   | 146,943,459.31   |             |
| 减：库存股             |                  |                  |             |
| 其他综合收益            |                  |                  |             |
| 专项储备              |                  |                  |             |
| 盈余公积              | 77,974,970.21    | 77,948,730.14    | -26,240.07  |
| 未分配利润             | 257,267,526.69   | 257,031,366.07   | -236,160.62 |
| 所有者权益（或股东权益）合计    | 1,126,185,956.21 | 1,125,923,555.52 | -262,400.69 |
| 负债和所有者权益（或股东权益）总计 | 1,397,310,837.97 | 1,397,048,437.28 | -262,400.69 |

各项目调整情况的说明：

适用 不适用

财政部于 2017 年颁布了修订后的《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》（财会【2017】7 号）、《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》（财会【2017】8 号）、《企业会计准则第 24 号——套期会计》（财会【2017】9 号）及《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》（财会【2017】14 号），本公司于 2019 年 1 月 1 日起执行上述新金融会计准则。根据衔接规定，对可比期间信息不予调整，首日执行新准则与原准则的差异追溯调整本报告期期初未分配利润或其他综合收益。

#### (4). 2019 年起执行新金融工具准则或新租赁准则追溯调整前期比较数据说明

适用 不适用

#### 42. 其他

适用 不适用

##### 财务报表列报项目变更说明

财政部于 2019 年 4 月 30 日发布了《关于修订印发 2019 年度一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2019〕6 号），对一般企业财务报表格式进行了修订，拆分部分资产负债表项目和调整利润表项目等。本公司已经根据新的企业财务报表格式的要求编制财务报表，财务报表的列报项目因此发生变更的，已经按照《企业会计准则第 30 号——财务报表列报》等的相关规定，对可比期间的比较数据进行调整。

对可比期间的财务报表列报项目及金额的影响如下：

| 列报项目      | 列报变更前金额       | 影响金额           | 列报变更后金额       |
|-----------|---------------|----------------|---------------|
| 应收票据      |               | 340,000.00     | 340,000.00    |
| 应收账款      |               | 59,714,938.42  | 59,714,938.42 |
| 应收票据及应收账款 | 60,054,938.42 | -60,054,938.42 |               |

| 列报项目      | 列报变更前金额       | 影响金额           | 列报变更后金额       |
|-----------|---------------|----------------|---------------|
| 应付账款      |               | 41,139,598.25  | 41,139,598.25 |
| 应付票据及应付账款 | 41,139,598.25 | -41,139,598.25 |               |

## 六、税项

### 1. 主要税种及税率

主要税种及税率情况

适用 不适用

| 税种      | 计税依据                   | 税率       |
|---------|------------------------|----------|
| 增值税     | 境内销售货物                 | 13       |
| 增值税     | 应税销售服务行为               | 6        |
| 增值税     | 简易计税方法                 | 3        |
| 消费税     |                        |          |
| 营业税     |                        |          |
| 城市维护建设税 |                        |          |
| 企业所得税   | 应纳税所得额                 | 15、20、25 |
| 城市维护建设税 | 实缴流转税税额                | 1、7      |
| 教育费附加   | 实缴流转税税额                | 3        |
| 地方教育附加  | 实缴流转税税额                | 1、2      |
| 房产税     | 按照房产原值的70%（或租金收入）为纳税基准 | 1.2      |
| 房产税     | 从租计征的，按租金收入额           | 12       |

注：根据财政部、税务总局、海关总署《关于深化增值税改革有关政策的公告》（财政部、税务总局、海关总署公告2019年第39号）的规定，本公司自2019年4月1日起发生增值税应税销售行为或者进口货物，原适用16%和10%税率的，税率分别调整为13%、9%。

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

适用 不适用

| 纳税主体名称       | 所得税税率（%） |
|--------------|----------|
| 本公司          | 15       |
| 杨凌金海生物技术有限公司 | 25       |
| 上海牧海生物科技有限公司 | 25       |
| 上海捷门生物技术有限公司 | 15       |
| 上海龙检生物科技有限公司 | 20       |
| 上海彩音生物科技有限公司 | 20       |

### 2. 税收优惠

适用 不适用

#### （一） 税收优惠政策及依据

1. 本公司于 2017 年 11 月 23 日取得上海市科学技术委员会、上海市财政局、上海市国家税务局、上海市地方税务局联合颁发的高新技术企业证书，证书编号 GR201731000948，有效期三年。根据国家对高新技术企业的相关税收优惠政策，认定合格的高新技术企业自认定当年起三年内，减按 15% 的企业所得税税率征收企业所得税。本公司 2019 年企业所得税按 15% 的优惠税率执行。

2. 本公司子公司捷门生物于 2018 年 11 月 27 日取得高新技术企业证书，证书编号 GR201831002016，有效期三年。根据国家对高新技术企业的相关税收优惠政策，认定合格的高新技术企业自认定当年起三年内，减按 15% 的企业所得税税率征收企业所得税。捷门生物 2019 年企业所得税按 15% 的优惠税率执行。

3. 财税(2009)9 号《财政部国家税务总局关于部分货物适用增值税低税率和简易办法征收增值税政策的通知》第二条第(三)项“一般纳税人销售用微生物、微生物代谢产物、动物毒素、人或动物的血液或组织制成的生物制品，可选择按照简易办法依照 6% 征收率计算缴纳增值税”。财税(2014)57 号《关于简并增值税征收率政策的通知》二、财税(2009)9 号文件第二条第(三)项和第三条“依照 6% 征收率”调整为“依照 3% 征收率”，故本公司及子公司销售的符合规定的生物制品依照 3% 征收率缴纳增值税。

4. 本公司二级子公司上海龙检生物科技有限公司、上海彩音生物科技有限公司符合小型微利企业条件，按应纳税所得额的 25% 缴纳企业所得税，企业所得税率为 20%。

### 3. 其他

适用 不适用

## 七、合并财务报表项目注释

### 1、货币资金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目            | 期末余额          | 期初余额          |
|---------------|---------------|---------------|
| 库存现金          | 10,208.57     | 25,222.07     |
| 银行存款          | 50,980,221.91 | 46,852,536.96 |
| 其他货币资金        | 260,002.34    | 260,459.19    |
| 合计            | 51,250,432.82 | 47,138,218.22 |
| 其中：存放在境外的款项总额 |               |               |

其他说明

其中受限制的货币资金明细如下：

| 项目     | 期末余额       | 期初余额       |
|--------|------------|------------|
| 信用卡保证金 | 260,000.00 | 260,000.00 |

### 2、交易性金融资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目                       | 期末余额           | 期初余额           |
|--------------------------|----------------|----------------|
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产   | 544,000,000.00 | 429,293,808.23 |
| 其中：                      |                |                |
| 债务工具投资                   | 544,000,000.00 | 419,241,808.23 |
| 权益工具投资                   |                | 10,052,000.00  |
| 指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 |                |                |
| 其中：                      |                |                |
|                          |                |                |
| 合计                       | 544,000,000.00 | 429,293,808.23 |

其他说明：

适用 不适用**3、衍生金融资产**适用 不适用**4、应收票据****(1). 应收票据分类列示**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目     | 期末余额 | 期初余额       |
|--------|------|------------|
| 银行承兑票据 |      | 340,000.00 |
| 商业承兑票据 |      |            |
| 合计     |      | 340,000.00 |

截至 2019 年 12 月 31 日止，本公司认为所持有的银行承兑汇票不存在重大的信用风险，不会因银行或其他出票人违约而产生重大损失。

**(2). 期末公司已质押的应收票据**适用 不适用**(3). 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据**适用 不适用**(4). 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**(5). 按坏账计提方法分类披露**适用 不适用

按单项计提坏账准备：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

适用 不适用

**(6). 坏账准备的情况**

适用 不适用

**(7). 本期实际核销的应收票据情况**

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

**5、 应收账款**

**(1). 按账龄披露**

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 账龄         | 期末账面余额        |
|------------|---------------|
| 1 年以内      |               |
| 其中：1 年以内分项 |               |
| 1 年以内小计    | 77,710,863.65 |
| 1 至 2 年    | 7,735,759.46  |
| 2 至 3 年    | 2,414,509.40  |
| 3 年以上      |               |
| 3 至 4 年    | 315,865.00    |
| 4 至 5 年    | 386,729.14    |
| 5 年以上      | 366,567.40    |
| 合计         | 88,930,294.05 |

**(2). 按坏账计提方法分类披露**

适用 不适用

单位：元币种：人民币

| 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 |      |        |      |          |      |      |        |      |          |      |

|           |               |        |              |      |               |               |        |              |      |               |
|-----------|---------------|--------|--------------|------|---------------|---------------|--------|--------------|------|---------------|
| 其中:       |               |        |              |      |               |               |        |              |      |               |
|           |               |        |              |      |               |               |        |              |      |               |
|           |               |        |              |      |               |               |        |              |      |               |
| 按组合计提坏账准备 | 88,930,294.05 | 100.00 | 7,877,426.51 | 8.86 | 81,052,867.54 | 64,107,579.92 | 100.00 | 4,792,493.55 | 7.48 | 59,315,086.37 |
| 其中:       |               |        |              |      |               |               |        |              |      |               |
|           |               |        |              |      |               |               |        |              |      |               |
|           |               |        |              |      |               |               |        |              |      |               |
| 合计        | 88,930,294.05 | /      | 7,877,426.51 | /    | 81,052,867.54 | 64,107,579.92 | /      | 4,792,493.55 | /    | 59,315,086.37 |

按单项计提坏账准备:

适用 不适用

按组合计提坏账准备:

适用 不适用

组合计提项目: 账龄分析法组合

单位: 元 币种: 人民币

| 名称    | 期末余额          |              |          |
|-------|---------------|--------------|----------|
|       | 应收账款          | 坏账准备         | 计提比例 (%) |
| 1 年以内 | 77,710,863.65 | 3,885,543.19 | 5.00     |
| 1—2 年 | 7,735,759.46  | 1,523,254.24 | 19.69    |
| 2—3 年 | 2,414,509.40  | 1,427,545.34 | 59.12    |
| 3—4 年 | 315,865.00    | 287,787.20   | 91.11    |
| 4—5 年 | 386,729.14    | 386,729.14   | 100.00   |
| 5 年以上 | 366,567.40    | 366,567.40   | 100.00   |
| 合计    | 88,930,294.05 | 7,877,426.51 |          |

按组合计提坏账的确认标准及说明:

适用 不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备, 请参照其他应收款披露:

适用 不适用

### (3). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元币种：人民币

| 类别               | 期初余额         | 本期变动金额       |       |       |      | 期末余额         |
|------------------|--------------|--------------|-------|-------|------|--------------|
|                  |              | 计提           | 收回或转回 | 转销或核销 | 其他变动 |              |
| 按组合计提预期信用损失的应收账款 | 4,792,493.55 | 3,084,932.96 |       |       |      | 7,877,426.51 |
| 合计               | 4,792,493.55 | 3,084,932.96 |       |       |      | 7,877,426.51 |

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用**(4). 本期实际核销的应收账款情况**适用 不适用**(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况**适用 不适用

| 单位名称          | 期末余额          | 占应收账款期末余额的比例 (%) | 已计提坏账准备      |
|---------------|---------------|------------------|--------------|
| 期末余额前五名应收账款汇总 | 20,134,712.58 | 22.64            | 1,199,335.63 |

**(6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款**适用 不适用**(7). 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：

适用 不适用**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**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 账龄 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

|         | 金额           | 比例(%)  | 金额           | 比例(%)  |
|---------|--------------|--------|--------------|--------|
| 1 年以内   | 4,572,496.14 | 72.13  | 7,256,351.83 | 96.17  |
| 1 至 2 年 | 1,622,947.61 | 25.60  | 273,696.25   | 3.63   |
| 2 至 3 年 | 137,701.00   | 2.17   | 6,385.00     | 0.08   |
| 3 年以上   | 6,385.00     | 0.10   | 9,300.00     | 0.12   |
| 合计      | 6,339,529.75 | 100.00 | 7,545,733.08 | 100.00 |

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：

| 单位名称          | 期末余额         | 账龄    | 未及时结算原因 |
|---------------|--------------|-------|---------|
| 上海银海圣生物科技有限公司 | 1,026,648.00 | 1-2 年 | 预付货款待收货 |

## (2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

√适用 □不适用

| 单位名称          | 期末余额         | 占预付款项总额的比例(%) |
|---------------|--------------|---------------|
| 期末余额前五名预付款项汇总 | 4,552,058.63 | 71.80         |

其他说明

□适用 √不适用

## 8、其他应收款

### 项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目    | 期末余额         | 期初余额         |
|-------|--------------|--------------|
| 应收利息  |              |              |
| 应收股利  |              |              |
| 其他应收款 | 5,037,217.70 | 4,668,648.82 |
| 合计    | 5,037,217.70 | 4,668,648.82 |

其他说明：

√适用 □不适用

注：上表中其他应收款指扣除应收利息、应收股利后的其他应收款。

### 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

**(3). 坏账准备计提情况**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**应收股利****(1). 应收股利**

□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：

□适用 √不适用

**其他应收款****(1). 按账龄披露**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 账龄         | 期末账面余额       |
|------------|--------------|
| 1 年以内      |              |
| 其中：1 年以内分项 |              |
| 1 年以内小计    | 4,513,711.18 |
| 1 至 2 年    | 526,989.12   |
| 2 至 3 年    | 334,409.60   |
| 3 年以上      |              |
| 3 至 4 年    | 69,295.00    |
| 4 至 5 年    |              |
| 5 年以上      | 15,000.00    |
| 合计         | 5,459,404.90 |

**(2). 按款项性质分类情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 款项性质    | 期末账面余额       | 期初账面余额       |
|---------|--------------|--------------|
| 保证金     | 2,057,940.00 | 1,993,401.81 |
| 代收代付往来款 | 279,101.23   | 460,366.60   |
| 备用金     | 3,122,363.67 | 2,703,650.08 |
| 合计      | 5,459,404.90 | 5,157,418.49 |

**(3). 坏账准备计提情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 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) |            |
| 2019年1月1日余额    | 488,769.67   |                      |                      | 488,769.67 |
| 2019年1月1日余额在本期 | 488,769.67   |                      |                      | 488,769.67 |
| --转入第二阶段       | -12,000.00   | 12,000.00            |                      |            |
| --转入第三阶段       |              |                      |                      |            |
| --转回第二阶段       |              |                      |                      |            |
| --转回第一阶段       |              |                      |                      |            |
| 本期计提           | 74,583.27    | 3,000.00             |                      | 77,583.27  |
| 本期转回           | 144,165.74   |                      |                      | 144,165.74 |
| 本期转销           |              |                      |                      |            |
| 本期核销           |              |                      |                      |            |
| 其他变动           |              |                      |                      |            |
| 2019年12月31日余额  | 407,187.20   | 15,000.00            |                      | 422,187.20 |

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

□适用 √不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

□适用 √不适用

**(4). 坏账准备的情况**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

| 类别                | 期初余额       | 本期变动金额 |           |       |      | 期末余额       |
|-------------------|------------|--------|-----------|-------|------|------------|
|                   |            | 计提     | 收回或转回     | 转销或核销 | 其他变动 |            |
| 按组合计提预期信用损失的其他应收款 | 488,769.67 |        | 66,582.47 |       |      | 422,187.20 |
|                   |            |        |           |       |      |            |
| 合计                | 488,769.67 |        | 66,582.47 |       |      | 422,187.20 |

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

□适用 √不适用

## (5). 本期实际核销的其他应收款情况

□适用 √不适用

## (6). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 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   |
|---------------|-------|--------------|-------|---------------------|------------|
| 市场部员工 1       | 备用金   | 520,000.00   | 1 年以内 | 9.52                | 26,000.00  |
| 市场部员工 2       | 备用金   | 505,400.00   | 1 年以内 | 9.26                | 25,270.00  |
| 市场部员工 3       | 备用金   | 480,000.00   | 1 年以内 | 8.79                | 24,000.00  |
| 江西省机电设备招标有限公司 | 保证金   | 400,000.00   | 1 年以内 | 7.33                | 20,000.00  |
| 市场部员工 4       | 备用金   | 277,502.00   | 1 年以内 | 5.08                | 13,875.10  |
| 合计            | /     | 2,182,902.00 | /     | 39.98               | 109,145.10 |

## (7). 涉及政府补助的应收款项

□适用 √不适用

## (8). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

□适用 √不适用

## (9). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 9、 存货

## (1). 存货分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目  | 期末余额          |            |               | 期初余额          |      |               |
|-----|---------------|------------|---------------|---------------|------|---------------|
|     | 账面余额          | 跌价准备       | 账面价值          | 账面余额          | 跌价准备 | 账面价值          |
| 原材料 | 23,634,200.01 | 470,159.52 | 23,164,040.49 | 26,230,865.35 |      | 26,230,865.35 |
| 在产品 | 10,339,817.79 |            | 10,339,817.79 | 11,222,473.25 |      | 11,222,473.25 |

|                 |                |              |                |                |            |                |
|-----------------|----------------|--------------|----------------|----------------|------------|----------------|
| 自制半成品           | 27,489,270.50  | 504,609.06   | 26,984,661.44  | 38,420,785.02  |            | 38,420,785.02  |
| 库存商品            | 53,832,750.48  | 801,916.19   | 53,030,834.29  | 53,384,772.94  | 501,686.13 | 52,883,086.81  |
| 周转材料            |                |              |                |                |            |                |
| 消耗性生物资产         |                |              |                |                |            |                |
| 建造合同形成的已完工未结算资产 |                |              |                |                |            |                |
| 发出商品            | 225,930.61     |              | 225,930.61     |                |            |                |
|                 |                |              |                |                |            |                |
| 合计              | 115,521,969.39 | 1,776,684.77 | 113,745,284.62 | 129,258,896.56 | 501,686.13 | 128,757,210.43 |

## (2). 存货跌价准备

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目      | 期初余额       | 本期增加金额     |    | 本期减少金额     |    | 期末余额       |
|---------|------------|------------|----|------------|----|------------|
|         |            | 计提         | 其他 | 转回或转销      | 其他 |            |
| 原材料     |            | 470,159.52 |    |            |    | 470,159.52 |
| 在产品     |            |            |    |            |    |            |
| 自制半成品   |            | 504,609.06 |    |            |    | 504,609.06 |
| 库存商品    | 501,686.13 | 801,916.19 |    | 501,686.13 |    | 801,916.19 |
| 周转材料    |            |            |    |            |    |            |
| 消耗性生物资产 |            |            |    |            |    |            |

|                 |            |              |  |            |  |              |
|-----------------|------------|--------------|--|------------|--|--------------|
| 建造合同形成的已完工未结算资产 |            |              |  |            |  |              |
| 合计              | 501,686.13 | 1,776,684.77 |  | 501,686.13 |  | 1,776,684.77 |

**(3). 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明**

□适用 √不适用

**(4). 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况**

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

**10、持有待售资产**

□适用 √不适用

**11、一年内到期的非流动资产**

□适用 √不适用

期末重要的债权投资和其他债权投资：

□适用 √不适用

其他说明

无

**12、其他流动资产**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目        | 期末余额         | 期初余额          |
|-----------|--------------|---------------|
| 待抵扣增值税进项税 | 4,376,547.79 | 10,214,772.91 |
| 预缴企业所得税   |              | 344,432.26    |
| 待摊费用      | 35,173.05    | 172,216.08    |
| 合计        | 4,411,720.84 | 10,731,421.25 |

其他说明

无

**13、债权投资****(1). 债权投资情况**

□适用 √不适用

**(2). 期末重要的债权投资**

□适用 √不适用

**(3). 减值准备计提情况**

□适用 √不适用

本期减值准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

#### 14、其他债权投资

##### (1). 其他债权投资情况

适用 不适用

##### (2). 期末重要的其他债权投资

适用 不适用

##### (3). 减值准备计提情况

适用 不适用

本期减值准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

#### 15、长期应收款

##### (1). 长期应收款情况

适用 不适用

##### (2). 坏账准备计提情况

适用 不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据

适用 不适用

##### (3). 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

适用 不适用

##### (4). 转移长期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

适用 不适用

#### 16、长期股权投资

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 被投资单位  | 期初余额 | 本期增减变动 |      |             |          |        |             |        |    | 期末余额 | 减值准备期末余额 |
|--------|------|--------|------|-------------|----------|--------|-------------|--------|----|------|----------|
|        |      | 追加投资   | 减少投资 | 权益法下确认的投资损益 | 其他综合收益调整 | 其他权益变动 | 宣告发放现金股利或利润 | 计提减值准备 | 其他 |      |          |
| 一、合营企业 |      |        |      |             |          |        |             |        |    |      |          |
|        |      |        |      |             |          |        |             |        |    |      |          |

|                    |            |  |  |             |  |  |  |  |            |            |  |
|--------------------|------------|--|--|-------------|--|--|--|--|------------|------------|--|
| 小计                 |            |  |  |             |  |  |  |  |            |            |  |
| 二、联营企业             |            |  |  |             |  |  |  |  |            |            |  |
| 上海药明海德生物科技有限公司(注1) | 472,931.85 |  |  | -472,931.85 |  |  |  |  |            |            |  |
| 上海捷门道浦生物科技有限公司(注2) | 200,000.00 |  |  |             |  |  |  |  | 200,000.00 | 200,000.00 |  |
| 小计                 | 672,931.85 |  |  | -472,931.85 |  |  |  |  | 200,000.00 | 200,000.00 |  |
| 合计                 | 672,931.85 |  |  | -472,931.85 |  |  |  |  | 200,000.00 | 200,000.00 |  |

## 其他说明

注1：本公司2018年8月与无锡药明康德生物技术股份有限公司、药明生物投资有限公司合资成立上海药明海德生物科技有限公司，本公司认缴出资金额为15,000.00万元，出资比例为30.00%。截至2019年12月31日止，本公司实际出资数额为60.00万元。上海药明海德生物科技有限公司2019年度财务报表业经德勤华永会计师事务所(特殊普通合伙)审计并出具德师报(审)字(20)第P01610号审计报告。

注2：本公司子公司捷门生物对上海捷门道浦生物科技有限公司的持股比例为20.00%。上海捷门道浦生物科技有限公司已停业并被吊销营业执照，捷门生物已对其计提100.00%长期股权投资减值准备。

## 17、其他权益工具投资

## (1). 其他权益工具投资情况

适用 不适用

## (2). 非交易性权益工具投资的情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 18、其他非流动金融资产

适用 不适用

单位：元币种：人民币

| 项目     | 期末余额          | 期初余额          |
|--------|---------------|---------------|
| 权益工具投资 | 14,250,000.00 | 14,250,000.00 |

|    |               |             |
|----|---------------|-------------|
| 合计 | 14,250,000.00 | 14250000.00 |
|----|---------------|-------------|

其他说明：

√适用 □不适用

本公司于 2018 年 3 月参与设立并购基金上海润瓴投资合伙企业（有限合伙），本公司认缴出资金额为 9,500.00 万元，认缴比例为 14.62%。截至 2019 年 12 月 31 日止，本公司实际出资金额为 1,425.00 万元。

## 19、投资性房地产

投资性房地产计量模式

不适用

## 20、固定资产

项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目     | 期末余额           | 期初余额           |
|--------|----------------|----------------|
| 固定资产   | 390,280,536.78 | 408,694,754.10 |
| 固定资产清理 |                |                |
| 合计     | 390,280,536.78 | 408,694,754.10 |

其他说明：

√适用 □不适用

注：上表中的固定资产是指扣除固定资产清理后的固定资产。

## 固定资产

(1). 固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目                        | 房屋及建筑物         | 机器设备               | 运输工具             | 工具器具              | 办公设备             | 合计                 |
|---------------------------|----------------|--------------------|------------------|-------------------|------------------|--------------------|
| 一、<br>账面<br>原<br>值：       |                |                    |                  |                   |                  |                    |
| 1<br>· 期<br>初余<br>额       | 313,808,938.59 | 269,754,704.2<br>0 | 8,755,579.6<br>4 | 16,481,525.2<br>8 | 3,115,729.2<br>5 | 611,916,476.9<br>6 |
| 2<br>· 本<br>期增<br>加金<br>额 | 24,885,540.92  | 4,307,453.67       | 85,200.00        | 286,297.50        | 40,111.09        | 29,604,603.18      |

|           |                |                |              |               |              |                |
|-----------|----------------|----------------|--------------|---------------|--------------|----------------|
| 1) 购置     |                | 2,227,453.67   | 85,200.00    | 286,297.50    | 40,111.09    | 2,639,062.26   |
| 2) 在建工程转入 | 17,824,464.75  | 2,080,000.00   |              |               |              | 19,904,464.75  |
| 其他增加      | 7,061,076.17   |                |              |               |              | 7,061,076.17   |
| 3) 企业合并增加 |                |                |              |               |              |                |
| 3. 本期减少金额 | 49,613.00      | 7,213,361.68   | 1,084,286.00 | 98,144.62     | 52,022.00    | 8,497,427.30   |
| 1) 处置或报废  |                | 179,426.67     | 1,084,286.00 | 66,000.00     | 52,022.00    | 1,381,734.67   |
| 其他减少      | 49,613.00      | 7,033,935.01   |              | 32,144.62     |              | 7,115,692.63   |
| 4. 期末余额   | 338,644,866.51 | 266,848,796.19 | 7,756,493.64 | 16,669,678.16 | 3,103,818.34 | 633,023,652.84 |
| 二、累计折旧    |                |                |              |               |              |                |
| 1. 期初余额   | 58,740,186.84  | 123,570,347.86 | 7,025,275.30 | 11,845,433.89 | 2,040,478.97 | 203,221,722.86 |
| 2. 本期增加金额 | 15,046,110.48  | 23,796,436.23  | 431,637.84   | 1,156,878.34  | 437,340.26   | 40,868,403.15  |
|           | 15,046,110.48  | 23,796,436.23  | 431,637.84   | 1,213,368.01  | 380,850.59   | 40,868,403.15  |

|               |               |                |              |               |              |                |
|---------------|---------------|----------------|--------------|---------------|--------------|----------------|
| 1) 计提         |               |                |              |               |              |                |
| 分类            |               |                |              | -56,489.67    | 56,489.67    |                |
| 3<br>. 本期减少金额 | 1,438.08      | 207,760.41     | 1,030,071.70 | 63,440.94     | 44,298.82    | 1,347,009.95   |
| 1) 处置或报废      |               | 170,455.34     | 1,030,071.70 | 62,700.00     | 44,298.82    | 1,307,525.86   |
| 其他减少          | 1,438.08      | 37,305.07      |              | 740.94        |              | 39,484.09      |
|               |               |                |              |               |              |                |
| 4<br>. 期末余额   | 73,784,859.24 | 147,159,023.68 | 6,426,841.44 | 12,938,871.29 | 2,433,520.41 | 242,743,116.06 |
| 三、减值准备        |               |                |              |               |              |                |
| 1<br>. 期初余额   |               |                |              |               |              |                |
| 2<br>. 本期增加金额 |               |                |              |               |              |                |
| 1) 计提         |               |                |              |               |              |                |
| 3<br>. 本期减少金额 |               |                |              |               |              |                |
| 1) 处置或报废      |               |                |              |               |              |                |

|          |                |                |              |              |              |                |
|----------|----------------|----------------|--------------|--------------|--------------|----------------|
| 4        |                |                |              |              |              |                |
| · 期末余额   |                |                |              |              |              |                |
| 四、账面价值   |                |                |              |              |              |                |
| 1        |                |                |              |              |              |                |
| · 期末账面价值 | 264,860,007.27 | 119,689,772.51 | 1,329,652.20 | 3,730,806.87 | 670,297.93   | 390,280,536.78 |
| 2        |                |                |              |              |              |                |
| · 期初账面价值 | 255,068,751.75 | 146,184,356.34 | 1,730,304.34 | 4,636,091.39 | 1,075,250.28 | 408,694,754.10 |

注：账面原值和累计折旧的其他增加、其他减少主要系本公司子公司杨凌金海对固定资产进行重新梳理，调整了相应的原值和累计折旧。

## (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

## (5). 未办妥产权证书的固定资产情况

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目     | 账面价值          | 未办妥产权证书的原因 |
|--------|---------------|------------|
| 房屋及建筑物 | 18,763,841.36 | 开发商原因      |

其他说明：

适用  不适用

## 固定资产清理

适用  不适用

## 21、 在建工程

### 项目列示

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目   | 期末余额          | 期初余额          |
|------|---------------|---------------|
| 在建工程 | 85,771,905.18 | 89,213,846.97 |
| 工程物资 |               |               |
| 合计   | 85,771,905.18 | 89,213,846.97 |

其他说明：

√适用 □不适用

注：上表中的在建工程是指扣除工程物资后的在建工程。

**在建工程****(1). 在建工程情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 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          |
| 冻干疫苗车间改造 | 53,345,080.58 |      | 53,345,080.58 | 52,264,599.58 |      | 52,264,599.58 |
| 灭活疫苗车间改造 | 32,426,824.60 |      | 32,426,824.60 | 36,949,247.39 |      | 36,949,247.39 |
| 合计       | 85,771,905.18 |      | 85,771,905.18 | 89,213,846.97 |      | 89,213,846.97 |

**(2). 重要在建工程项目本期变动情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 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   | 其中：利息资本化累计金额 | 本期利息资本化率(%) | 资金来源 |
|----------|----------------|---------------|--------------|--------------|----------|---------------|----------------|--------|--------------|-------------|------|
| 冻干疫苗车间改造 | 101,000,000.00 | 52,264,599.58 | 3,160,481.00 | 2,080,000.00 |          | 53,345,080.58 | 85.16          | 100.00 |              |             | 募集资金 |

|          |                |               |               |               |  |               |        |        |  |  |   |      |
|----------|----------------|---------------|---------------|---------------|--|---------------|--------|--------|--|--|---|------|
| 灭活疫苗车间改造 | 46,000,000.00  | 36,949,247.39 | 13,302,041.96 | 17,824,464.75 |  | 32,426,824.60 | 109.24 | 100.00 |  |  |   | 募集资金 |
| 合计       | 147,000,000.00 | 89,213,846.97 | 16,462,522.96 | 19,904,464.75 |  | 85,771,905.18 | /      | /      |  |  | / | /    |

**(3). 本期计提在建工程减值准备情况**□适用  不适用

其他说明

□适用  不适用**工程物资****(1). 工程物资情况**□适用  不适用**22、 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

其他说明

□适用  不适用**23、 油气资产**□适用  不适用**24、 使用权资产**□适用  不适用**25、 无形资产****(1). 无形资产情况** 适用  不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目        | 土地使用权         | 专利权       | 非专利技术          | 软件           | 合计             |
|-----------|---------------|-----------|----------------|--------------|----------------|
| 一、账面原值    |               |           |                |              |                |
| 1. 期初余额   | 21,987,481.25 | 94,200.00 | 158,753,300.00 | 3,192,239.53 | 184,027,220.78 |
| 2. 本期增加金额 |               |           | 15,000,000.00  |              | 15,000,000.00  |
| (1) 购     |               |           | 15,000,000.00  |              | 15,000,000.00  |

|            |               |           |                |              |                |
|------------|---------------|-----------|----------------|--------------|----------------|
| 置          |               |           |                |              |                |
| (2) 内部研发   |               |           |                |              |                |
| (3) 企业合并增加 |               |           |                |              |                |
| 3. 本期减少金额  |               |           |                |              |                |
| (1) 处置     |               |           |                |              |                |
| 4. 期末余额    | 21,987,481.25 | 94,200.00 | 173,753,300.00 | 3,192,239.53 | 199,027,220.78 |
| 二、累计摊销     |               |           |                |              |                |
| 1. 期初余额    | 3,918,336.10  | 50,240.00 | 65,295,481.05  | 2,075,350.48 | 71,339,407.63  |
| 2. 本期增加金额  | 439,749.66    | 8,255.40  | 15,767,829.92  | 574,929.12   | 16,790,764.10  |
| (1) 计提     | 439,749.66    | 8,255.40  | 15,767,829.92  | 574,929.12   | 16,790,764.10  |
| 3. 本期减少金额  |               |           |                |              |                |
| (1) 处置     |               |           |                |              |                |
| 4. 期末余额    | 4,358,085.76  | 58,495.40 | 81,063,310.97  | 2,650,279.60 | 88,130,171.73  |
| 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  | 17,629,395.49 | 35,704.60 | 92,689,989.03  | 541,959.93   | 110,897,049.05 |
| 2. 期初账面价值  | 18,069,145.15 | 43,960.00 | 93,457,818.95  | 1,116,889.05 | 112,687,813.15 |

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0

## (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：

□适用 √不适用

## 26、开发支出

□适用 √不适用

## 27、商誉

## (1). 商誉账面原值

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 被投资单位名称或形成商誉的事项 | 期初余额           | 本期增加    |  | 本期减少 |  | 期末余额           |
|-----------------|----------------|---------|--|------|--|----------------|
|                 |                | 企业合并形成的 |  | 处置   |  |                |
| 上海捷门生物技术有限公司    | 224,142,250.25 |         |  |      |  | 224,142,250.25 |
| 合计              | 224,142,250.25 |         |  |      |  | 224,142,250.25 |

## (2). 商誉减值准备

□适用 √不适用

## (3). 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

√适用 □不适用

| 序号 | 项目                    | 上海捷门生物技术有限公司   |
|----|-----------------------|----------------|
| 1  | 商誉账面金额                | 224,142,250.25 |
| 2  | 商誉减值准备金额              |                |
| 3  | 商誉的账面价值               | 224,142,250.25 |
| 4  | 资产组的账面价值              | 98,508,145.51  |
| 5  | 包含商誉的资产组的账面价值         | 322,650,395.76 |
| 6  | 资产组预计未来现金流量的现值（可回收金额） | 400,656,528.78 |
| 7  | 商誉减值损失                |                |

资产组或资产组组合的构成：上述公司商誉减值测试时以收购的公司整体资产及业务作为资产组进行减值测试，主要现金流入独立于其他资产或者资产组的现金流入，该资产组与购买日所确认的资产组组合一致。

## (4). 说明商誉减值测试过程、关键参数（例如预计未来现金流量现值时的预测期增长率、稳定期增长率、利润率、折现率、预测期等，如适用）及商誉减值损失的确认方法

√适用 □不适用

(1) 重要假设和依据

①持续经营假设：将资产组组合作为评估对象而作出的评估假定。即资产组组合作为经营主体，在所处的外部环境下，按照经营目标，持续经营下去。经营者负责并有能力担当责任；资产组组合合法经营，并能够获取适当利润，以维持持续经营能力。

②国家现行的有关法律、法规及政策：国家宏观经济形势无重大变化；资产组组合所处地区的政治、经济和社会环境无重大变化；无其他不可预测和不可抗力因素造成的重大不利影响。

③假设资产组经营者是负责的，且管理层有能力担当其职务；管理团队在预测期内能保持稳定。

④假设有关利率、汇率、赋税基准及税率，政策性征收费用等不发生重大变化。

⑤假设企业在现有的管理方式和管理水平的基础上，经营范围、经营模式及经营规模不发生重大变化。

## (2) 关键参数

预测期：2020 年-2024 年；预测期平均增长率：10.52%；稳定期增长率：5.00%；利润率：根据预测的收入、成本、费用等计算；折现率（加权平均资产成本 WACC）：13.60%。

## (5). 商誉减值测试的影响

√适用 □不适用

2018 年 5 月 17 日，本公司与捷门生物原股东签订《上海海利生物技术股份有限公司与上海捷门生物技术有限公司股东之收购协议》，捷门生物原股东对捷门生物 2018-2020 年度的净利润进行业绩承诺补偿。协议规定，原股东承诺捷门生物 2018 年度净利润不低于人民币 3,100.00 万元，2019 年度净利润不低于人民币 3,600.00 万元，2020 年净利润不低于人民币 4,600.00 万元，2018、2019、2020 三年累计实现净利润总和不低于 11,300.00 万元。

根据大华会计师事务所（特殊普通合伙）于 2019 年 4 月 25 日出具的大华审字[2019]020376 号审计报告，捷门生物 2018 年度经审计的净利润金额为 3,380.95 万元，故 2018 年业绩承诺已达成。

根据大华会计师事务所（特殊普通合伙）于 2020 年 4 月 2 日出具的大华审字[2020]020275 号审计报告，捷门生物 2019 年度经审计的净利润金额为 4,425.94 万元，故 2019 年业绩承诺也已达成。

经测试本公司收购捷门生物形成的商誉目前不存在减值。

其他说明

□适用 √不适用

## 28、长期待摊费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 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         |
|-------|---------------|--------|--------------|--------|--------------|
| 技术服务费 | 12,721,760.92 |        | 6,432,452.92 |        | 6,289,308.00 |

|       |               |            |              |  |               |
|-------|---------------|------------|--------------|--|---------------|
| 房屋装修费 | 15,027,016.01 | 323,000.00 | 3,516,212.83 |  | 11,833,803.18 |
| 合计    | 27,748,776.93 | 323,000.00 | 9,948,665.75 |  | 18,123,111.18 |

其他说明：

无

## 29、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

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

| 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 | 1,306,525.25  | 195,978.79   | 501,686.13     | 75,252.92     |
| 可抵扣亏损  |               |              | 90,724,347.35  | 22,681,086.84 |
| 递延收益   | 43,330,200.00 | 6,499,530.00 | 42,456,900.00  | 6,368,535.00  |
| 信用损失准备 | 5,384,191.26  | 808,078.70   | 4,310,629.51   | 646,594.43    |
| 合计     | 50,020,916.51 | 7,503,587.49 | 137,993,562.99 | 29,771,469.19 |

### (2). 未经抵销的递延所得税负债

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目                | 期末余额         |            | 期初余额       |           |
|-------------------|--------------|------------|------------|-----------|
|                   | 应纳税暂时性差异     | 递延所得税负债    | 应纳税暂时性差异   | 递延所得税负债   |
| 非同一控制企业合并资产评估增值   |              |            |            |           |
| 其他债权投资公允价值变动      |              |            |            |           |
| 其他权益工具投资公允价值变动    |              |            |            |           |
| 固定资产账面价值高于计税基础的金额 | 5,328,244.16 | 799,236.62 | 109,016.85 | 24,037.78 |
| 合计                | 5,328,244.16 | 799,236.62 | 109,016.85 | 24,037.78 |

### (3). 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

适用  不适用

### (4). 未确认递延所得税资产明细

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

|          |                |               |
|----------|----------------|---------------|
| 可抵扣暂时性差异 | 2,915,422.45   | 1,198,633.71  |
| 可抵扣亏损    | 214,358,242.73 | 61,962,371.86 |
| 递延收益     | 24,250,000.00  | 25,750,000.00 |
| 资产减值准备   | 670,159.52     |               |
| 合计       | 242,193,824.70 | 88,911,005.57 |

## (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

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 年份   | 期末金额           | 期初金额          | 备注 |
|------|----------------|---------------|----|
| 2019 |                | 4,074,267.13  |    |
| 2020 | 12,034,988.88  | 12,034,988.88 |    |
| 2021 | 45,853,115.85  | 45,853,115.85 |    |
| 2022 | 45,186,545.76  |               |    |
| 2023 | 45,537,801.59  |               |    |
| 2024 | 65,745,790.65  |               |    |
| 合计   | 214,358,242.73 | 61,962,371.86 | /  |

其他说明：

□适用 √不适用

## 30、其他非流动资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目    | 期末余额          | 期初余额          |
|-------|---------------|---------------|
| 预付技术款 | 35,105,000.00 | 40,105,000.00 |
| 预付工程款 | 6,344,000.00  | 2,891,625.00  |
| 预付设备款 | 3,031,430.50  | 1,135,503.95  |
| 合计    | 44,480,430.50 | 44,132,128.95 |

其他说明：

无

## 31、短期借款

## (1). 短期借款分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目   | 期末余额 | 期初余额          |
|------|------|---------------|
| 质押借款 |      | 50,000,000.00 |
| 抵押借款 |      |               |
| 保证借款 |      |               |

|      |  |               |
|------|--|---------------|
| 信用借款 |  |               |
| 合计   |  | 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

适用 不适用

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

适用 不适用

## 32、交易性金融负债

适用 不适用

## 33、衍生金融负债

适用 不适用

## 34、应付票据

### (1). 应付票据列示

适用 不适用

## 35、应付账款

### (1). 应付账款列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目    | 期末余额          | 期初余额          |
|-------|---------------|---------------|
| 应付材料款 | 19,143,143.48 | 16,300,611.79 |
| 应付工程款 | 10,604,147.76 | 18,445,056.92 |
| 应付设备款 | 219,703.02    | 1,376,570.21  |
| 应付技术款 | 6,451.00      | 3,356,844.12  |
| 应付其他款 | 6,075,397.88  | 1,660,515.21  |
| 合计    | 36,048,843.14 | 41,139,598.25 |

### (2). 账龄超过1年的重要应付账款

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

**36、预收款项****(1). 预收账款项列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目   | 期末余额          | 期初余额          |
|------|---------------|---------------|
| 预收货款 | 33,627,619.66 | 38,063,725.26 |
| 合计   | 33,627,619.66 | 38,063,725.26 |

**(2). 账龄超过1年的重要预收款项**

□适用 √不适用

**(3). 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况**

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

**37、应付职工薪酬****(1). 应付职工薪酬列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目             | 期初余额         | 本期增加          | 本期减少          | 期末余额         |
|----------------|--------------|---------------|---------------|--------------|
| 一、短期薪酬         | 6,041,111.15 | 63,856,988.80 | 64,984,251.18 | 4,913,848.77 |
| 二、离职后福利-设定提存计划 | 713,521.50   | 7,342,250.93  | 7,569,621.78  | 486,150.65   |
| 三、辞退福利         |              |               |               |              |
| 四、一年内到期的其他福利   |              |               |               |              |
| 合计             | 6,754,632.65 | 71,199,239.73 | 72,553,872.96 | 5,399,999.42 |

**(2). 短期薪酬列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目            | 期初余额         | 本期增加          | 本期减少          | 期末余额         |
|---------------|--------------|---------------|---------------|--------------|
| 一、工资、奖金、津贴和补贴 | 5,669,675.85 | 54,162,099.19 | 55,307,835.89 | 4,523,939.15 |
| 二、职工福利费       |              | 2,145,901.82  | 2,145,901.82  |              |
| 三、社会保险费       | 326,684.30   | 4,327,295.79  | 4,359,167.97  | 294,812.12   |
| 其中：医疗保险费      | 292,570.30   | 3,814,321.74  | 3,845,520.55  | 261,371.49   |
| 工伤保险费         | 7,767.30     | 95,634.00     | 94,354.56     | 9,046.74     |
| 生育保险费         | 26,346.70    | 417,340.05    | 419,292.86    | 24,393.89    |
| 四、住房公积金       | 44,751.00    | 3,101,692.00  | 3,051,345.50  | 95,097.50    |
| 五、工会经费和职工教育经费 |              | 120,000.00    | 120,000.00    |              |
| 六、短期带薪缺勤      |              |               |               |              |
| 七、短期利润分享计划    |              |               |               |              |

|    |              |               |               |              |
|----|--------------|---------------|---------------|--------------|
| 合计 | 6,041,111.15 | 63,856,988.80 | 64,984,251.18 | 4,913,848.77 |
|----|--------------|---------------|---------------|--------------|

**(3). 设定提存计划列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 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 | 690,082.90 | 7,125,084.49 | 7,352,644.59 | 462,522.80 |
| 2、失业保险费  | 23,438.60  | 217,166.44   | 216,977.19   | 23,627.85  |
| 3、企业年金缴费 |            |              |              |            |
| 合计       | 713,521.50 | 7,342,250.93 | 7,569,621.78 | 486,150.65 |

其他说明：

□适用 √不适用

**38、 应交税费**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目      | 期末余额         | 期初余额         |
|---------|--------------|--------------|
| 增值税     | 705,365.90   | 329,663.40   |
| 消费税     |              |              |
| 营业税     |              |              |
| 企业所得税   | 5,998,474.32 | 2,688,977.32 |
| 个人所得税   | 101,470.44   | 71,362.87    |
| 城市维护建设税 | 21,829.37    | 13,208.12    |
| 房产税     | 315,429.43   | 315,429.43   |
| 土地使用税   | 105,524.96   | 105,524.96   |
| 教育费附加   | 57,667.88    | 19,048.57    |
| 印花税     | 16,206.80    | 53,640.04    |
| 其他      | 4,865.14     | 4,411.18     |
| 合计      | 7,326,834.24 | 3,601,265.89 |

其他说明：

无

**39、 其他应付款**

项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目    | 期末余额           | 期初余额           |
|-------|----------------|----------------|
| 应付利息  |                | 66,458.35      |
| 应付股利  |                |                |
| 其他应付款 | 557,936,137.57 | 514,957,881.67 |

|    |                |                |
|----|----------------|----------------|
| 合计 | 557,936,137.57 | 515,024,340.02 |
|----|----------------|----------------|

其他说明：

适用 不适用

### 应付利息

#### (1). 分类列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目                | 期末余额 | 期初余额      |
|-------------------|------|-----------|
| 分期付息到期还本的长期借款利息   |      | 66,458.35 |
| 企业债券利息            |      |           |
| 短期借款应付利息          |      |           |
| 划分为金融负债的优先股\永续债利息 |      |           |
| 合计                |      | 66,458.35 |

重要的已逾期未支付的利息情况：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

### 应付股利

#### (1). 分类列示

适用 不适用

### 其他应付款

#### (1). 按款项性质列示其他应付款

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目           | 期末余额           | 期初余额           |
|--------------|----------------|----------------|
| 押金及保证金       | 19,969,073.75  | 6,053,815.00   |
| 待兑付市场费用      | 20,443,388.04  | 26,165,090.91  |
| 关联方借款及利息（注1） | 427,712,922.80 | 339,716,009.83 |
| 往来款项         | 15,290,961.08  | 11,044,573.49  |
| 应付股权收购款（注2）  | 73,500,000.00  | 131,500,000.00 |
| 其他           | 1,019,791.90   | 478,392.44     |
| 合计           | 557,936,137.57 | 514,957,881.67 |

注1：关联方借款及利息详见十二、5.关联方交易。

注2：应付股权收购款系支付捷门生物原股东的股权转让款，详见十二、5.关联方交易。

**(2). 账龄超过 1 年的重要其他应付款**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目      | 期末余额          | 未偿还或结转的原因 |
|---------|---------------|-----------|
| 应付股权收购款 | 73,500,000.00 | 按业绩承诺时间支付 |
| 合计      | 73,500,000.00 | /         |

其他说明：

□适用 √不适用

**40、持有待售负债**

□适用 √不适用

**41、1 年内到期的非流动负债**

□适用 √不适用

**42、其他流动负债**

其他流动负债情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目              | 期末余额 | 期初余额         |
|-----------------|------|--------------|
| 短期应付债券          |      |              |
| 预计一年内待结转利润的递延收益 |      | 2,729,700.00 |
| 合计              |      | 2,729,700.00 |

短期应付债券的增减变动：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**43、长期借款****(1). 长期借款分类**

□适用 √不适用

其他说明，包括利率区间：

□适用 √不适用

**44、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：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

45、 租赁负债

适用 不适用

46、 长期应付款

项目列示

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

长期应付款

(1). 按款项性质列示长期应付款

适用 不适用

专项应付款

(1). 按款项性质列示专项应付款

适用 不适用

47、 长期应付职工薪酬

适用 不适用

48、 预计负债

适用 不适用

## 49、递延收益

递延收益情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 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 | 65,477,200.00 | 6,673,505.88 | 4,570,505.88 | 67,580,200.00 | 详见下表 |
| 合计   | 65,477,200.00 | 6,673,505.88 | 4,570,505.88 | 67,580,200.00 | /    |

涉及政府补助的项目：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 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 | 其他变动 | 期末余额          | 与资产相关/与收益相关 |
|---------------------------------|---------------|--------------|--------------|------------|------|---------------|-------------|
| 2013 年产业引导和结构调整资金               | 8,083,333.33  |              |              |            |      | 8,083,333.33  | 与资产相关       |
| 2014 年高新技术产业发展专项资金              | 4,041,666.67  |              |              |            |      | 4,041,666.67  | 与资产相关       |
| 产业扶持资金                          | 12,125,000.00 |              |              |            |      | 12,125,000.00 | 与资产相关       |
| 重大项目专项资金投资补助                    | 12,691,700.00 |              |              |            |      | 12,691,700.00 | 与资产相关       |
| 动物疫苗研发中心建设及新型禽用疫苗产业化            | 3,105,000.00  |              |              |            |      | 3,105,000.00  | 与资产相关       |
| 禽流感 DNA 疫苗产业化项目                 | 6,187,500.00  |              |              |            |      | 6,187,500.00  | 与资产相关       |
| 动物疫苗产业化技术改造项目                   | 16,423,000.00 | 1,183,000.00 |              |            |      | 1,183,000.00  | 与资产相关       |
| 上海兽用生物制品工程技术研究中心课题              | 1,000,000.00  | 1,000,000.00 | 1,000,000.00 |            |      | 1,000,000.00  | 与收益相关       |
| 猪传染性胃肠炎猪流行性腹泻猪轮状病毒(G5 型)三联活疫苗成果 | 320,000.00    |              |              |            |      | 320,000.00    | 与收益相关       |

|  |              |              |              |  |  |              |       |
|--|--------------|--------------|--------------|--|--|--------------|-------|
| 转化                                     |              |              |              |  |  |              |       |
| 鸡新城疫、禽流感 (H9 亚型)、传染性法氏囊病三联灭活苗产业化技术工艺研究 | 1,500,000.00 |              |              |  |  | 1,500,000.00 | 与收益相关 |
| 锅炉房燃烧器低氮改造项目                           |              | 920,000.00   |              |  |  | 920,000.00   | 与资产相关 |
| 生物医药产品补贴                               |              | 1,239,000.00 | 1,239,000.00 |  |  |              | 与收益相关 |
| 专家经费                                   |              | 80,000.00    | 80,000.00    |  |  |              | 与收益相关 |
| 职业技能补贴                                 |              | 85,908.00    | 85,908.00    |  |  |              | 与收益相关 |
| 外冈镇扶持资金                                |              | 2,080,000.00 | 2,080,000.00 |  |  |              | 与收益相关 |
| 稳岗补贴                                   |              | 58,491.47    | 58,491.47    |  |  |              | 与收益相关 |
| 其他                                     |              | 27,106.41    | 27,106.41    |  |  |              |       |

其他说明:

适用 不适用

## 50、其他非流动负债

适用 不适用

## 51、股本

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

|      | 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 | 644,000,000.00 |              |    |       |    |    | 644,000,000.00 |

其他说明:

无

## 52、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：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用**53、资本公积**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 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） | 36,755,022.82  |      |      | 36,755,022.82  |
| 其他资本公积     | 110,188,436.49 |      |      | 110,188,436.49 |
| 合计         | 146,943,459.31 |      |      | 146,943,459.31 |

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

**54、库存股**适用 不适用**55、其他综合收益**适用 不适用**56、专项储备**适用 不适用**57、盈余公积**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目     | 期初余额          | 本期增加         | 本期减少 | 期末余额          |
|--------|---------------|--------------|------|---------------|
| 法定盈余公积 | 70,895,083.13 | 1,215,122.52 |      | 72,110,205.65 |
| 任意盈余公积 |               |              |      |               |
| 储备基金   |               |              |      |               |
| 企业发展基金 |               |              |      |               |
| 其他     |               |              |      |               |
| 合计     | 70,895,083.13 | 1,215,122.52 |      | 72,110,205.65 |

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

**58、未分配利润**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目                    | 本期             | 上期             |
|-----------------------|----------------|----------------|
| 调整前上期末未分配利润           | 193,566,671.51 | 209,818,270.03 |
| 调整期初未分配利润合计数(调增+,调减-) | -301,956.41    |                |
| 调整后期初未分配利润            | 193,264,715.10 | 209,818,270.03 |
| 加：本期归属于母公司所有者的净利润     | 12,151,225.23  | 21,298,223.87  |
| 减：提取法定盈余公积            | 1,215,122.52   | 2,129,822.39   |
| 提取任意盈余公积              |                |                |
| 提取一般风险准备              |                |                |
| 应付普通股股利               | 6,440,000.00   | 35,420,000.00  |
| 转作股本的普通股股利            |                |                |
| 期末未分配利润               | 197,760,817.81 | 193,566,671.51 |

调整期初未分配利润明细：

- 1、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润-301,956.41 元。
- 2、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0 元。
- 3、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0 元。
- 4、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润 0 元。
- 5、其他调整合计影响期初未分配利润 0 元。

**59、营业收入和营业成本****(1). 营业收入和营业成本情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目   | 本期发生额          |                | 上期发生额          |                |
|------|----------------|----------------|----------------|----------------|
|      | 收入             | 成本             | 收入             | 成本             |
| 主营业务 | 277,992,965.90 | 148,707,829.78 | 254,423,677.33 | 112,326,183.27 |
| 其他业务 |                |                | 141,509.43     | 90,950.00      |
| 合计   | 277,992,965.90 | 148,707,829.78 | 254,565,186.76 | 112,417,133.27 |

其他说明：

无

**60、税金及附加**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目  | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-----|-------|-------|
| 消费税 |       |       |
| 营业税 |       |       |

|         |              |              |
|---------|--------------|--------------|
| 城市维护建设税 | 179,864.79   | 138,981.48   |
| 教育费附加   | 296,542.15   | 318,971.64   |
| 资源税     |              |              |
| 房产税     | 1,368,373.38 | 1,298,254.01 |
| 土地使用税   | 509,134.60   | 594,511.91   |
| 车船使用税   |              |              |
| 印花税     | 127,943.46   | 125,475.14   |
| 其他      | 59,306.47    | 43,703.46    |
| 合计      | 2,541,164.85 | 2,519,897.64 |

其他说明：

无

## 61、销售费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目     | 本期发生额         | 上期发生额         |
|--------|---------------|---------------|
| 市场费用   | 13,340,485.50 | 20,478,223.23 |
| 工资及福利费 | 13,804,234.42 | 17,057,264.72 |
| 销售推广费  | 9,732,577.33  | 14,165,960.77 |
| 差旅费    | 6,637,050.57  | 7,048,211.90  |
| 仓储物流费  | 5,444,768.10  | 5,401,596.68  |
| 技术服务费  | 6,589,812.07  | 1,664,682.75  |
| 业务招待费  | 2,117,577.02  | 2,780,081.21  |
| 办公及培训费 | 1,632,463.08  | 1,861,765.94  |
| 合计     | 59,298,968.09 | 70,457,787.20 |

其他说明：

无

## 62、管理费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目       | 本期发生额         | 上期发生额         |
|----------|---------------|---------------|
| 工资及福利费等  | 19,605,496.76 | 18,624,472.30 |
| 折旧及摊销    | 9,520,973.68  | 9,589,090.14  |
| 存货过期报废损失 | 7,062,311.71  | 7,659,432.09  |
| 办公费      | 4,702,897.03  | 5,327,965.10  |
| 中介服务费    | 3,148,498.26  | 3,145,959.87  |
| 差旅费      | 992,366.13    | 1,344,159.65  |
| 业务招待费    | 1,493,686.10  | 1,530,384.44  |
| 环境保护费    | 333,458.00    | 630,959.00    |

|     |               |               |
|-----|---------------|---------------|
| 会议费 | 328,132.90    | 218,788.00    |
| 其他  | 1,070,177.22  | 731,106.35    |
| 合计  | 48,257,997.79 | 48,802,316.94 |

其他说明：

无

### 63、研发费用

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

| 项目    | 本期发生额         | 上期发生额         |
|-------|---------------|---------------|
| 工资薪金  | 13,325,472.68 | 10,470,745.64 |
| 折旧摊销费 | 8,883,924.91  | 8,977,516.25  |
| 材料动力费 | 6,681,914.81  | 7,610,917.19  |
| 差旅会议费 | 99,760.66     | 137,242.59    |
| 其他    | 651,943.77    | 87,425.24     |
| 合计    | 29,643,016.83 | 27,283,846.91 |

其他说明：

无

### 64、财务费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目       | 本期发生额         | 上期发生额         |
|----------|---------------|---------------|
| 利息支出     | 18,174,977.60 | 14,898,890.39 |
| 减：利息收入   | -66,849.03    | -527,464.09   |
| 汇兑损益     | 37,165.97     | -189,190.97   |
| 银行手续费及其他 | 66,283.58     | 57,270.45     |
| 合计       | 18,211,578.12 | 14,239,505.78 |

其他说明：

无

### 65、其他收益

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

| 项目      | 本期发生额        | 上期发生额         |
|---------|--------------|---------------|
| 政府补助    | 7,300,205.88 | 11,155,445.80 |
| 个税手续费返还 | 602,409.33   | 89,061.48     |
| 合计      | 7,902,615.21 | 11,244,507.28 |

其他说明：

无

**66、投资收益**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目                   | 本期发生额         | 上期发生额         |
|----------------------|---------------|---------------|
| 权益法核算的长期股权投资收益       | -472,931.85   | 4,562,914.35  |
| 处置长期股权投资产生的投资收益      | 6,119,491.53  |               |
| 可供出售金融资产在持有期间取得的投资收益 |               | -10,258.99    |
| 处置交易性金融资产取得的投资收益     | 3,752,417.75  |               |
| 理财产品产生的投资收益          | 22,973,915.53 | 29,272,323.91 |
| 合计                   | 32,372,892.96 | 33,824,979.27 |

其他说明：

无

**67、净敞口套期收益**

□适用 √不适用

**68、公允价值变动收益**

□适用 √不适用

**69、信用减值损失**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

| 项目         | 本期发生额         | 上期发生额 |
|------------|---------------|-------|
| 其他应收款坏账损失  |               |       |
| 债权投资减值损失   |               |       |
| 其他债权投资减值损失 |               |       |
| 长期应收款坏账损失  |               |       |
| 坏账损失       | -3,018,350.49 |       |
| 合计         | -3,018,350.49 |       |

其他说明：

无

**70、资产减值损失**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目             | 本期发生额         | 上期发生额         |
|----------------|---------------|---------------|
| 一、坏账损失         |               | -1,442,617.00 |
| 二、存货跌价损失       | -1,776,684.77 | -501,686.13   |
| 三、可供出售金融资产减值损失 |               |               |

|               |               |               |
|---------------|---------------|---------------|
| 四、持有至到期投资减值损失 |               |               |
| 五、长期股权投资减值损失  |               |               |
| 六、投资性房地产减值损失  |               |               |
| 七、固定资产减值损失    |               |               |
| 八、工程物资减值损失    |               |               |
| 九、在建工程减值损失    |               |               |
| 十、生产性生物资产减值损失 |               |               |
| 十一、油气资产减值损失   |               |               |
| 十二、无形资产减值损失   |               |               |
| 十三、商誉减值损失     |               |               |
| 十四、其他         |               |               |
| 合计            | -1,776,684.77 | -1,944,303.13 |

其他说明：

无

#### 71、资产处置收益

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

| 项目          | 本期发生额      | 上期发生额      |
|-------------|------------|------------|
| 固定资产处置利得或损失 | 208,937.11 | 208,317.86 |
| 合计          | 208,937.11 | 208,317.86 |

其他说明：

无

#### 72、营业外收入

营业外收入情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目          | 本期发生额  | 上期发生额     | 计入当期非经常性损益的金额 |
|-------------|--------|-----------|---------------|
| 非流动资产处置利得合计 |        |           |               |
| 其中：固定资产处置利得 |        |           |               |
| 无形资产处置利得    |        |           |               |
| 债务重组利得      |        |           |               |
| 非货币性资产交换利得  |        |           |               |
| 接受捐赠        |        |           |               |
| 政府补助        |        |           |               |
| 其他          | 203.22 | 18,184.47 | 203.22        |
| 合计          | 203.22 | 18,184.47 | 203.22        |

计入当期损益的政府补助

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 补助项目                  | 本期发生金额       | 上期发生金额 | 与资产相关/与收益相关 |
|-----------------------|--------------|--------|-------------|
| 重大项目专项资金投资补助          | 1,229,700.00 |        | 与资产相关       |
| 2013 年产业引导和结构调整资金     | 500,000.00   |        | 与资产相关       |
| 2014 年度省级高新技术产业发展专项资金 | 250,000.00   |        | 与资产相关       |
| 产业扶持资金                | 750,000.00   |        | 与资产相关       |

其他说明：

□适用 √不适用

**73、营业外支出**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目          | 本期发生额      | 上期发生额         | 计入当期非经常性损益的金额 |
|-------------|------------|---------------|---------------|
| 非流动资产处置损失合计 |            | 23,140,830.60 |               |
| 其中：固定资产处置损失 |            |               |               |
| 无形资产处置损失    |            |               |               |
| 债务重组损失      |            |               |               |
| 非货币性资产交换损失  |            |               |               |
| 对外捐赠        | 50,000.00  | 50,000.00     | 50,000.00     |
| 罚款支出        | 105,426.80 | 183,909.90    | 105,426.80    |
| 固定资产报废      | 16,092.11  | 48,659.61     | 16,092.11     |
| 其他          | 23,300.00  | 740.94        | 23,300.00     |
| 合计          | 194,818.91 | 23,424,141.05 | 194,818.91    |

其他说明：

无

**74、所得税费用****(1). 所得税费用表**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目      | 本期发生额         | 上期发生额         |
|---------|---------------|---------------|
| 当期所得税费用 | 10,193,677.59 | 9,322,256.48  |
| 递延所得税费用 | 23,043,080.54 | 3,157,742.89  |
| 合计      | 33,236,758.13 | 12,479,999.37 |

**(2). 会计利润与所得税费用调整过程**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目                             | 本期发生额         |
|--------------------------------|---------------|
| 利润总额                           | 6,827,204.77  |
| 按法定/适用税率计算的所得税费用               | 1,024,080.72  |
| 子公司适用不同税率的影响                   | -7,519,413.77 |
| 调整以前期间所得税的影响                   | 22,746,821.22 |
| 非应税收入的影响                       |               |
| 不可抵扣的成本、费用和损失的影响               | 478,914.21    |
| 使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响        |               |
| 本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响 | 16,854,055.39 |
| 权益法核算长期股权投资确认的投资收益对所得税的影响      | 70,939.78     |
| 合并抵消对当期所得税影响                   | 2,143,145.54  |
| 研发费用加计扣除的影响                    | -3,166,795.83 |
| 视同销售的影响                        | 605,010.87    |
| 所得税费用                          | 33,236,758.13 |

其他说明：

□适用 √不适用

**75、其他综合收益**

□适用 √不适用

**76、现金流量表项目****(1). 收到的其他与经营活动有关的现金**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目      | 本期发生额         | 上期发生额         |
|---------|---------------|---------------|
| 收到的往来款  | 5,984,987.73  | 15,720,547.40 |
| 收到的其他收益 | 7,275,915.21  | 7,281,807.28  |
| 财务利息收入  | 66,849.03     | 527,464.09    |
| 营业外收入   | 203.22        | 18,184.47     |
| 合计      | 13,327,955.19 | 23,548,003.24 |

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

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目     | 本期发生额         | 上期发生额         |
|--------|---------------|---------------|
| 支付的往来款 | 11,842,473.42 | 7,227,471.47  |
| 销售费用   | 22,044,623.37 | 22,687,939.68 |
| 管理费用   | 9,649,118.66  | 23,464,313.80 |
| 研发费用   | 441,704.43    | 202,994.87    |
| 银行手续费等 | 66,283.58     | 57,270.45     |
| 营业外支出  | 178,726.80    | 234,650.84    |
| 合计     | 44,222,930.26 | 53,874,641.11 |

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

无

## (3). 收到的其他与投资活动有关的现金

□适用 √不适用

## (4). 支付的其他与投资活动有关的现金

□适用 √不适用

## (5). 收到的其他与筹资活动有关的现金

□适用 √不适用

## (6). 支付的其他与筹资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目       | 本期发生额 | 上期发生额      |
|----------|-------|------------|
| 支付信用卡保证金 |       | 110,000.00 |
| 合计       |       | 110,000.00 |

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

## 77. 现金流量表补充资料

## (1). 现金流量表补充资料

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 补充资料                       | 本期金额           | 上期金额           |
|----------------------------|----------------|----------------|
| <b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量：</b> |                |                |
| 净利润                        | -26,409,553.36 | -13,707,755.65 |
| 加：资产减值准备                   | 4,795,035.26   | 1,944,303.13   |

|                                  |                |                |
|----------------------------------|----------------|----------------|
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧          | 40,868,403.15  | 38,856,283.41  |
| 使用权资产摊销                          |                |                |
| 无形资产摊销                           | 16,790,764.10  | 14,935,667.08  |
| 长期待摊费用摊销                         | 9,948,665.75   | 7,916,944.57   |
| 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） | -208,937.11    | -208,317.86    |
| 固定资产报废损失（收益以“-”号填列）              | 16,092.11      | 48,659.61      |
| 公允价值变动损失（收益以“-”号填列）              |                |                |
| 财务费用（收益以“-”号填列）                  | 18,019,062.09  | 14,896,591.59  |
| 投资损失（收益以“-”号填列）                  | -32,372,892.96 | -33,824,979.27 |
| 递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）             | 22,267,881.70  | 5,042,074.20   |
| 递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）             | 775,198.84     | -1,884,331.31  |
| 存货的减少（增加以“-”号填列）                 | 13,736,927.17  | -5,733,101.78  |
| 经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）            | -24,115,296.80 | 11,718,186.13  |
| 经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）            | 15,139,937.83  | -21,082,741.65 |
| 其他                               |                |                |
| 经营活动产生的现金流量净额                    | 59,251,287.77  | 18,917,482.20  |
| <b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：</b>     |                |                |
| 债务转为资本                           |                |                |
| 一年内到期的可转换公司债券                    |                |                |
| 融资租入固定资产                         |                |                |
| <b>3. 现金及现金等价物净变动情况：</b>         |                |                |
| 现金的期末余额                          | 50,990,432.82  | 46,878,218.22  |
| 减：现金的期初余额                        | 46,878,218.22  | 96,127,078.91  |
| 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                     | 4,112,214.60   | -49,248,860.69 |

## (2). 本期支付的取得子公司的现金净额

□适用 √不适用

## (3). 本期收到的处置子公司的现金净额

□适用 √不适用

## (4). 现金和现金等价物的构成

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目             | 期末余额          | 期初余额          |
|----------------|---------------|---------------|
| 一、现金           | 50,990,432.82 | 46,878,218.22 |
| 其中：库存现金        | 10,208.57     | 25,222.07     |
| 可随时用于支付的银行存款   | 50,980,221.91 | 46,852,536.96 |
| 可随时用于支付的其他货币资金 | 2.34          | 459.19        |

|                             |               |               |
|-----------------------------|---------------|---------------|
| 可用于支付的存放中央银行款项              |               |               |
| 存放同业款项                      |               |               |
| 拆放同业款项                      |               |               |
| 二、现金等价物                     |               |               |
| 其中：三个月内到期的债券投资              |               |               |
|                             |               |               |
| 三、期末现金及现金等价物余额              | 50,990,432.82 | 46,878,218.22 |
| 其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物 |               |               |

其他说明：

适用 不适用

#### 78、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：

适用 不适用

#### 79、所有权或使用权受到限制的资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目   | 期末账面价值     | 受限原因   |
|------|------------|--------|
| 货币资金 | 260,000.00 | 信用卡保证金 |
| 合计   | 260,000.00 | /      |

其他说明：

无

#### 80、外币货币性项目

##### (1). 外币货币性项目

适用 不适用

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  | -          | -       | 829,257.23 |
| 其中：美元 | 118,869.14 | 6.97620 | 829,254.89 |
| 欧元    | 0.30       | 7.81550 | 2.34       |
| 港币    |            |         |            |
| 应收账款  | -          | -       |            |
| 其中：美元 |            |         |            |
| 欧元    |            |         |            |
| 港币    |            |         |            |

|       |              |         |               |
|-------|--------------|---------|---------------|
| 长期借款  | -            | -       |               |
| 其中：美元 |              |         |               |
| 欧元    |              |         |               |
| 港币    |              |         |               |
| 其他应付款 |              |         | 12,823,829.64 |
| 其中：美元 | 1,838,225.63 | 6.97620 | 12,823,829.64 |

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

#### 81、套期

适用 不适用

#### 82、政府补助

##### (1). 政府补助基本情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 种类                    | 金额           | 列报项目 | 计入当期损益的金额    |
|-----------------------|--------------|------|--------------|
| 重大项目专向资金投资补助          | 1,057,200.00 | 其他收益 | 1,057,200.00 |
| 需验收的科研项目拨款            | 172,500.00   | 其他收益 | 172,500.00   |
| 2013 年产业引导和结构调整资金     | 500,000.00   | 其他收益 | 500,000.00   |
| 2014 年度省级高新技术产业发展专项资金 | 250,000.00   | 其他收益 | 250,000.00   |
| 产业扶持资金                | 750,000.00   | 其他收益 | 750,000.00   |
| 上海兽用生物制品工程技术研究中心课题    | 1,000,000.00 | 其他收益 | 1,000,000.00 |
| 生物医药创新产品补助            | 1,239,000.00 | 其他收益 | 1,239,000.00 |
| 专家经费                  | 80,000.00    | 其他收益 | 80,000.00    |
| 职业技能补贴                | 85,908.00    | 其他收益 | 85,908.00    |
| 外冈镇扶持资金               | 2,080,000.00 | 其他收益 | 2,080,000.00 |
| 稳岗补贴                  | 58,491.47    | 其他收益 | 58,491.47    |
| 其他                    | 27,106.41    | 其他收益 | 27,106.41    |
| 个税手续费返还               | 602,409.33   | 其他收益 | 602,409.33   |

##### (2). 政府补助退回情况

适用 不适用

其他说明：

无

### 83、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

适用 不适用

### 2、同一控制下企业合并

适用 不适用

### 3、反向购买

适用 不适用

#### 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

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

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

适用 不适用

#### 5、 其他原因的合并范围变动

说明其他原因导致的合并范围变动（如，新设子公司、清算子公司等）及其相关情况：

适用 不适用

#### 6、 其他

适用 不适用

## 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

√适用 □不适用

| 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     |            |
| 杨凌金海生物技术有限公司     | 陕西杨凌  | 陕西杨凌 | 动物疫苗生产及销售 | 55.00   |        | 新设         |
| 上海牧海生物科技有限公司     | 上海    | 上海   | 销售服务      | 100.00  |        | 新设         |
| 上海冉裕科技合伙企业(有限合伙) | 上海    | 上海   | 技术开发、咨询   | 99.012  | 0.988  | 非同一控制下企业合并 |
| 上海捷门生物技术有限公司     | 上海    | 上海   | 生物医药业     | 100.00  |        | 非同一控制下企业合并 |
| 上海龙检生物科技有限公司     | 上海    | 上海   | 生物医药业     |         | 100.00 | 非同一控制下企业合并 |
| 上海彩音生物科技有限公司     | 上海    | 上海   | 生物医药业     |         | 100.00 | 非同一控制下企业合并 |

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

无

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：

无

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

无

确定公司是代理人还是委托人的依据：

无

其他说明：

无

## (2). 重要的非全资子公司

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 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     |
|------------|----------|----------------|----------------|----------------|
| 非同一控制下企业合并 | 45.00    | -38,560,778.59 |                | -68,247,429.72 |

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

(3).

## (4). 重要非全资子公司的主要财务信息

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

| 子公司名称        | 期末余额               |                    |                    |                    |                   |                    | 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               | 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               |
| 杨凌金海生物技术有限公司 | 117,803,48<br>4.04 | 307,342,34<br>9.86 | 425,145,83<br>3.90 | 552,662,23<br>1.24 | 24,250,00<br>0.00 | 576,912,23<br>1.24 | 109,894,52<br>8.76 | 345,738,00<br>6.60 | 455,632,53<br>5.36 | 497,438,25<br>3.60 | 24,250,00<br>0.00 | 521,688,25<br>3.60 |

| 子公司名称        | 本期发生额         |                |                |              | 上期发生额         |                |                |                |
|--------------|---------------|----------------|----------------|--------------|---------------|----------------|----------------|----------------|
|              | 营业收入          | 净利润            | 综合收益总额         | 经营活动现金流量     | 营业收入          | 净利润            | 综合收益总额         | 经营活动现金流量       |
| 杨凌金海生物技术有限公司 | 74,093,782.57 | -85,690,619.10 | -85,690,619.10 | 2,510,003.41 | 50,191,730.21 | -77,791,065.61 | -77,791,065.61 | -24,737,623.65 |

其他说明:

无

## (5). 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

(6). 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:

适用 不适用

**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**适用 不适用**3、 在合营企业或联营企业中的权益**适用 不适用**4、 重要的共同经营**适用 不适用**5、 在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益**

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

适用 不适用**6、 其他**适用 不适用**十、 与金融工具相关的风险**适用 不适用

本公司的主要金融工具包括货币资金、股权投资、债权投资、借款、应收款项、应付款项等。在日常活动中面临各种金融工具的风险，主要包括信用风险、流动性风险、市场风险。与这些金融工具相关的风险，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：

董事会负责规划并建立本公司的风险管理架构，制定本公司的风险管理政策和相关指引并监督风险管理措施的执行情况。本公司已制定风险管理政策以识别和分析本公司所面临的风险，这些风险管理政策对特定风险进行了明确规定，涵盖了市场风险、信用风险和流动性风险管理等诸多方面。本公司定期评估市场环境及本公司经营活动的变化以决定是否对风险管理政策及系统进行更新。本公司的风险管理由风险管理委员会按照董事会批准的政策开展。风险管理委员会通过与本公司其他业务部门的紧密合作来识别、评价和规避相关风险。本公司内部审计部门就风险管理控制及程序进行定期的审核，并将审核结果上报本公司的审计委员会。本公司通过适当的多样化投资及业务组合来分散金融工具风险，并通过制定相应的风险管理政策减少集中于单一行业、特定地区或特定交易对手的风险。

**（一） 信用风险**

信用风险是指交易对手未能履行合同义务而导致本公司产生财务损失的风险，管理层已制定适当的信用政策，并且不断监察信用风险的敞口。

本公司已采取政策只与信用良好的交易对手进行交易。另外，本公司基于对客户的财务状况、从第三方获取担保的可能性、信用记录及其它因素诸如目前市场状况等评估客户的信用资质并设置相应信用期。本公司对应收账款余额及收回情况进行持续监控，对于信用记录不良的客户，本公司会采用书面催款、缩短信用期或取消信用期等方式，以确保本公司不致面临重大信用损失。此外，本公司于每个资产负债表日审核金融资产的回收情况，以确保相关金融资产计提了充分的

预期信用损失准备。

本公司其他金融资产包括货币资金、其他应收款、债权投资等，这些金融资产的信用风险源自于交易对手违约，最大信用风险敞口为资产负债表中每项金融资产的账面金额。截至 2019 年 12 月 31 日止，本公司没有提供任何其他可能令本公司承受信用风险的担保。

本公司持有的货币资金主要存放于国有控股银行和其他大中型商业银行等金融机构，管理层认为这些商业银行具备较高信誉和资产状况，不存在重大的信用风险，不会产生因对方单位违约而导致的任何重大损失。本公司的政策是根据各知名金融机构的市场信誉、经营规模及财务背景来控制存放当中的存款金额，以限制对任何单个金融机构的信用风险金额。

作为本公司信用风险资产管理的一部分，本公司利用逾期天数来评估应收账款和利用账龄来评估其他应收款的减值损失。本公司的应收账款和其他应收款涉及大量客户，逾期天数和账龄信息可以反映这些客户对于应收账款和其他应收款的偿付能力和坏账风险。本公司根据历史数据计算不同逾期天数和账龄期间的历史实际坏账率，并考虑了当前及未来经济状况的预测，如国家 GDP 增速、基建投资总额、国家货币政策等前瞻性信息进行调整得出预期损失率。对于长期应收款，本公司综合考虑结算期、合同约定付款期、债务人的财务状况和债务人所处行业的经济形势，并考虑上述前瞻性信息进行调整后对于预期信用损失进行合理评估。

截至 2019 年 12 月 31 日止，相关资产的账面余额与预期信用减值损失情况如下：

| 科目      | 账面余额           | 减值准备         |
|---------|----------------|--------------|
| 交易性金融资产 | 544,000,000.00 |              |
| 应收账款    | 88,930,294.05  | 7,877,426.51 |
| 其他应收款   | 5,459,404.90   | 422,187.20   |
| 合计      | 638,389,698.95 | 8,299,613.71 |

截至 2019 年 12 月 31 日止，本公司未对外提供财务担保。由于本公司的客户广泛，因此没有重大的信用集中风险。

本公司投资的银行理财产品，交易对方的信用评级高于本公司。鉴于交易对方的信用评级良好，本公司管理层并不预期交易对方会无法履行义务。

## （二）流动性风险

流动性风险是指本公司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。本公司下属成员企业各自负责其现金流量预测。公司下属财务部门基于各成员企业的现金流量预测结果，在公司层面持续监控公司短期和长期的资金需求，以确保维持充裕的现金储备；同时持续监控是否符合借款协议的规定，从主要金融机构获得提供足够备用资金的承诺，以满足短期和长期的资金需求。

截至 2019 年 12 月 31 日止，本公司金融负债和表外担保项目以未折现的合同现金流量按合同剩余期限列示如下：

| 项目 | 期末余额 |
|----|------|
|----|------|

|           | 1 年以内          | 2-5 年 | 5 年以上 | 合计             |
|-----------|----------------|-------|-------|----------------|
| 非衍生金融负债   |                |       |       |                |
| 应付账款      | 36,048,843.14  |       |       | 36,048,843.14  |
| 其他应付款     | 557,936,137.58 |       |       | 557,936,137.58 |
| 非衍生金融负债小计 | 593,984,980.72 |       |       | 593,984,980.72 |
| 合计        | 593,984,980.72 |       |       | 593,984,980.72 |

### (三) 市场风险

#### 1. 汇率风险

本公司的主要经营位于中国境内，主要业务以人民币结算。但本公司已确认的外币资产和负债及未来的外币交易(外币资产和负债及外币交易的计价货币主要为货币资金和其他应付款-外方股东借款)依然存在汇率风险。本公司财务部门负责监控公司外币交易和外币资产及负债的规模，以最大程度降低面临的汇率风险；为此，本公司可能会以签署远期外汇合约或货币互换合约来达到规避汇率风险的目的。

(1) 本年度公司未签署任何远期外汇合约或货币互换合约。

(2) 截至 2019 年 12 月 31 日止，本公司持有的外币金融资产和外币金融负债折算成人民币的金额本财务报表附注之七、注释 80 外币货币性项目。

#### (3) 利率风险

本公司的利率风险主要产生于银行借款等。浮动利率的金融负债使本公司面临现金流量利率风险，固定利率的金融负债使本公司面临公允价值利率风险。本公司根据当时的市场环境来决定固定利率及浮动利率合同的相对比例。

本公司财务部门持续监控公司利率水平。利率上升会增加新增带息债务的成本以及本公司尚未付清的以浮动利率计息的带息债务的利息支出，并对本公司的财务业绩产生重大的不利影响，管理层会依据最新的市场状况及时做出调整。

#### 2. 价格风险

价格风险指汇率风险和利率风险以外的市场价格变动而发生波动的风险，主要源于商品价格以及其他风险变量的变化。本公司以市场价格销售的疫苗产品，受到商品价格波动的影响。

### 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

单位:元 币种:人民币

| 项目                 | 期末公允价值     |            |                |                |
|--------------------|------------|------------|----------------|----------------|
|                    | 第一层次公允价值计量 | 第二层次公允价值计量 | 第三层次公允价值计量     | 合计             |
| <b>一、持续的公允价值计量</b> |            |            |                |                |
| (一) 交易性金融资产        |            |            | 544,000,000.00 | 544,000,000.00 |
| 1. 以公允价值计量且变       |            |            | 544,000,000.00 | 544,000,000.00 |

|                             |  |  |                |                |
|-----------------------------|--|--|----------------|----------------|
| 动计入当期损益的金融资产                |  |  |                |                |
| (1) 债务工具投资                  |  |  | 544,000,000.00 | 544,000,000.00 |
| (2) 权益工具投资                  |  |  |                |                |
| (3) 衍生金融资产                  |  |  |                |                |
| 2. 指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 |  |  |                |                |
| (1) 债务工具投资                  |  |  |                |                |
| (2) 权益工具投资                  |  |  |                |                |
| (二) 其他债权投资                  |  |  |                |                |
| (三) 其他权益工具投资                |  |  |                |                |
| (四) 投资性房地产                  |  |  |                |                |
| 1. 出租用的土地使用权                |  |  |                |                |
| 2. 出租的建筑物                   |  |  |                |                |
| 3. 持有并准备增值后转让的土地使用权         |  |  |                |                |
| (五) 生物资产                    |  |  |                |                |
| 1. 消耗性生物资产                  |  |  |                |                |
| 2. 生产性生物资产                  |  |  |                |                |
| 其他非流动金融资产                   |  |  | 14,250,000.00  | 14,250,000.00  |
| 股权投资                        |  |  | 14,250,000.00  | 14,250,000.00  |
| <b>持续以公允价值计量的资产总额</b>       |  |  | 572,500,000.00 | 572,500,000.00 |
| (六) 交易性金融负债                 |  |  |                |                |
| 1. 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债    |  |  |                |                |
| 其中：发行的交易性债券                 |  |  |                |                |
| 衍生金融负债                      |  |  |                |                |
| 其他                          |  |  |                |                |
| 2. 指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债 |  |  |                |                |
| <b>持续以公允价值计量的负债总额</b>       |  |  |                |                |
| <b>二、非持续的公允价值计量</b>         |  |  |                |                |
| (一) 持有待售资产                  |  |  |                |                |
| <b>非持续以公允价值计量的资产总额</b>      |  |  |                |                |
| <b>非持续以公允价值计量的负债总额</b>      |  |  |                |                |

## 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

1. 估值技术、输入值说明

持续第三层次公允价值计量的其他非流动金融资产主要为本公司持有的非上市公司股权投资，公司对该类投资采用估值技术进行公允价值计量。根据《企业会计准则第 39 号-公允价值计量》的规定，公司对目前持有的不存在活跃的交易市场非上市公司股权，根据所投资公司的性质分别采用了市场法和成本法进行估值，其中市场法参考同行业证券的股票价格并考虑流动性折扣进行估算，成本法参考重置相关资产能力所需金额并考虑控制权折旧进行估算。

2. 不可观察输入值信息

| 项目     | 期末公允价值        | 估值技术 | 不可观察输入值 | 范围区间 |
|--------|---------------|------|---------|------|
| 权益工具投资 | 14,250,000.00 | 成本法  | N/A     | N/A  |

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

不以公允价值计量的金融资产和负债主要包括：应收款项、应付款项和在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资。

上述不以公允价值计量的金融资产和负债的账面价值与公允价值相差很小。

9、其他

适用 不适用

十二、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

| 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 (%) |
|----------------|-----|--|----------|------------------|-------------------|
| 上海豪园创业投资发展有限公司 | 上海  | 创业投资业务, 创业投资咨询业务, 代理其他创业投资企业等机构或个人的创业投资业务, 为创业企业提供创业管理服务业务, 参与设立创业投资企业与创业投资管理顾问机构。 | 3,000.00 | 48.37            | 48.37             |

本企业的母公司情况的说明

无

本企业最终控制方是张海明

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

适用 不适用

## 3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注

适用 不适用

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

适用 不适用

## 4、其他关联方情况

适用 不适用

| 其他关联方名称                      | 其他关联方与本企业关系              |
|------------------------------|--------------------------|
| 上海润瓴投资合伙企业(有限合伙)             | 本公司持有 14.62%的财产份额        |
| 上海冉灏投资管理有限公司                 | 公司董事担任法定代表人的企业           |
| 无锡灏瓴投资管理合伙企业(有限合伙)           | 公司董事担任执行事务合伙人委派代表的企业     |
| 上海冉牧科技合伙企业(有限合伙)             | 公司董事担任执行事务合伙人委派代表的企业     |
| 上海真牧科技合伙企业(有限合伙)             | 实际控制人张海明担任执行事务合伙人委派代表的企业 |
| BiogénesisBagó S. A.         | 本公司子公司杨凌金海的股东            |
| BiogénesisBagó Uruguay S. A. | 本公司子公司杨凌金海的股东            |
| 自然人葛维成                       | 担任本公司子公司捷门生物高管           |
| 自然人张鲁                        | 担任本公司子公司捷门生物高管           |

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

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 关联方                  | 关联交易内容 | 本期发生额      | 上期发生额 |
|----------------------|--------|------------|-------|
| BiogénesisBagó S. A. | 原材料采购  | 828,693.25 |       |

出售商品/提供劳务情况表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 关联方                  | 关联交易内容 | 本期发生额 | 上期发生额        |
|----------------------|--------|-------|--------------|
| BiogénesisBagó S. A. | 商品销售   |       | 2,404,445.74 |

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

□适用 √不适用

**(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

□适用 √不适用

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

□适用 √不适用

**(3). 关联租赁情况**

本公司作为出租方：

□适用 √不适用

本公司作为承租方：

□适用 √不适用

关联租赁情况说明

□适用 √不适用

**(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

□适用 √不适用

**(5). 关联方资金拆借**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

| 关联方  | 拆借金额          | 起始日        | 到期日        | 借款利息本期金额     |
|------|---------------|------------|------------|--------------|
| 拆入   |               |            |            |              |
| 上海豪园 | 30,000,000.00 | 2017-01-25 | 2019-12-31 | 1,305,000.00 |

|      |               |            |            |              |
|------|---------------|------------|------------|--------------|
| 上海豪园 | 40,000,000.00 | 2017-08-01 | 2019-12-31 | 1,740,000.00 |
| 上海豪园 | 50,000,000.00 | 2017-12-21 | 2019-12-31 | 2,175,000.00 |
| 上海豪园 | 40,000,000.00 | 2018-02-02 | 2020-01-31 | 1,740,000.00 |
| 上海豪园 | 60,000,000.00 | 2018-02-09 | 2018-02-09 | 2,610,000.00 |
| 上海豪园 | 7,000,000.00  | 2018-03-30 | 2020-03-29 | 304,500.00   |
| 上海豪园 | 500,000.00    | 2018-05-14 | 2020-03-29 | 21,750.00    |
| 上海豪园 | 500,000.00    | 2018-05-23 | 2020-03-29 | 21,750.00    |
| 上海豪园 | 2,000,000.00  | 2018-06-13 | 2020-03-29 | 87,000.00    |
| 上海豪园 | 6,000,000.00  | 2018-06-15 | 2020-03-29 | 261,000.00   |
| 上海豪园 | 1,000,000.00  | 2018-06-20 | 2020-03-29 | 43,500.00    |
| 上海豪园 | 90,000,000.00 | 2018-08-10 | 2020-08-09 | 3,915,000.00 |
| 上海豪园 | 7,000,000.00  | 2019-01-15 | 2020-01-14 | 296,041.64   |
| 上海豪园 | 2,000,000.00  | 2019-05-20 | 2020-05-19 | 54,616.68    |
| 上海豪园 | 50,000,000.00 | 2019-06-28 | 2020-06-27 | 1,129,791.69 |
| 上海豪园 | 3,139,290.00  | 2019-07-10 | 2020-12-31 | 66,382.90    |
| 上海豪园 | 9,417,870.00  | 2019-07-09 | 2020-12-31 | 200,286.70   |
| 拆出   |               |            |            |              |
|      |               |            |            |              |

截至 2019 年 12 月 31 日止, 本公司子公司杨凌金海自本公司母公司上海豪园拆入资金金额为 386,000,000.00 元, 本期发生利息费用金额 15,704,950.01 元, 累计发生利息费用金额 28,889,093.20 元。

截至 2019 年 12 月 31 日止, 本公司子公司杨凌金海自其股东 Biog énesisBag óS.A. 拆入资金金额为美元 450,000.00 元, 按期末汇率折算人民币后金额 3,139,290.00 元, 本期发生利息费用金额为美元 9,515.63 元, 按期末汇率折算人民币后金额为 66,382.90 元。

截至 2019 年 12 月 31 日止, 本公司子公司杨凌金海自其股东 Biog énesisBag óUruguay S.A. 拆入资金金额为美元 1,350,000.00 元, 按期末汇率折算人民币后金额为 9,417,870.00 元, 本期发生利息费用金额为美元 28,710.00 元, 按期末汇率折算人民币后金额为 200,286.70 元。

#### (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

适用 不适用

单位: 万元币种: 人民币

| 项目       | 本期发生额  | 上期发生额  |
|----------|--------|--------|
| 关键管理人员报酬 | 345.95 | 409.35 |

#### (8). 其他关联交易

适用 不适用

### 6、 关联方应收应付款项

#### (1). 应收项目

适用 不适用

#### (2). 应付项目

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

| 项目名称  | 关联方                          | 期末账面余额         | 期初账面余额         |
|-------|------------------------------|----------------|----------------|
| 其他应付款 | 上海豪园创业投资发展有限公司               | 414,889,093.20 | 339,716,009.83 |
|       | BiogénesisBagó S. A.         | 3,205,672.90   |                |
|       | BiogénesisBagó Uruguay S. A. | 9,618,156.70   |                |
|       | 上海润瓴投资合伙企业(有限合伙)             | 7,600,000.00   | 9,500,000.00   |
|       | 上海冉牧科技合伙企业(有限合伙)             | 4,725,000.00   | 7,425,000.00   |
|       | 上海真牧科技合伙企业(有限合伙)             | 68,775,000.00  | 108,075,000.00 |
|       | 自然人葛维成                       |                | 6,800,000.00   |
|       | 自然人张鲁                        |                | 6,800,000.00   |

**7、 关联方承诺**

□适用 √不适用

**8、 其他**

□适用 √不适用

**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**

□适用 √不适用

**十四、 承诺及或有事项****1、 重要承诺事项**

√适用 □不适用

资产负债表日存在的对外重要承诺、性质、金额

本公司 2018 年 8 月与无锡药明康德生物技术股份有限公司、药明生物投资有限公司合资成立上海药明海德生物科技有限公司，本公司认缴出资金额为 15,000.00 万元，出资比例为 30.00%。截至 2019 年 12 月 31 日止，本公司实际出资数额为 60.00 万元，投资款尚未缴足。

除上述重要承诺事项外，截至 2019 年 12 月 31 日止，本公司不存在其他需要披露的重要承诺事项。

**2、或有事项****(1). 资产负债表日存在的重要或有事项**

□适用 √不适用

**(2). 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：**

□适用 √不适用

**3、其他**

□适用 √不适用

**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

**处置子公司****注销冉裕科技**

2019年8月20日，本公司召开第三届董事会第十三次会议审议通过了《关于上海冉裕科技合伙企业（有限合伙）清算并注销的议案》。公司董事会授权公司经营层按照法定程序办理冉裕科技涉及的所有清算、注销事宜。

2020年1月6日，公司收到上海市奉贤区市场监督管理局出具的《准予合伙企业登记决定书》，准予冉裕科技的注销登记申请，冉裕科技的工商注销登记手续已全部办理完毕。

**2、利润分配情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

|                 |           |
|-----------------|-----------|
| 拟分配的利润或股利       | 3,864,000 |
| 经审议批准宣告发放的利润或股利 | 3,864,000 |

**3、销售退回**

□适用 √不适用

**4、其他资产负债表日后事项说明**

√适用 □不适用

**（一）对新型冠状病毒肺炎疫情的影响评估**

自2020年1月新型冠状病毒肺炎疫情发生以来，本公司高度关注疫情发展，第一时间成立了疫情防控小组，认真做好自身防控工作和各项生产经营活动。本公司及子公司已于2020年2月3日起陆续复工，生产经营逐渐恢复正常。本次疫情对全国和全球整体经济运行造成一定影响，从而可能在一定程度上影响公司发展建设、生产经营。公司密切关注新型冠状病毒肺炎疫情发展情况及公司的影响。

除存在上述资产负债表日后事项外，截至财务报告批准报出日止，本公司无其他应披露未披露的重大资产负债表日后事项。

**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**

□适用 √不适用

**5、 终止经营**

□适用 √不适用

**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**

□适用 √不适用

**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

**十七、 母公司财务报表主要项目注释****1、 应收账款****(1). 按账龄披露**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 账龄    | 期末账面余额 |
|-------|--------|
| 1 年以内 |        |

|            |               |
|------------|---------------|
| 其中：1 年以内分项 |               |
| 1 年以内小计    | 14,456,026.59 |
| 1 至 2 年    | 4,450,036.50  |
| 2 至 3 年    | 2,113,107.90  |
| 3 年以上      |               |
| 3 至 4 年    | 175,476.00    |
| 4 至 5 年    | 348,057.14    |
| 5 年以上      | 114,248.40    |
| 合计         | 21,656,952.53 |

## (2). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

| 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 |               |        |              |          |               |               |        |              |          |               |
| 其中：       |               |        |              |          |               |               |        |              |          |               |
| 按组合计提坏账准备 | 21,656,952.53 | 100.00 | 3,518,454.91 | 16.25    | 18,138,497.62 | 18,138,497.62 | 100.00 | 2,220,344.74 | 9.20     | 21,918,884.09 |
| 其中：       |               |        |              |          |               |               |        |              |          |               |
| 合计        | 21,656,952.53 | /      | 3,518,454.91 | /        | 18,138,497.62 | 18,138,497.62 | /      | 2,220,344.74 | /        | 21,918,884.09 |

按单项计提坏账准备：

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备：

√适用 □不适用

组合计提项目：帐龄分析组合

单位：元 币种：人民币

| 名称    | 期末余额          |              |          |
|-------|---------------|--------------|----------|
|       | 应收账款          | 坏账准备         | 计提比例 (%) |
| 1 年以内 | 14,456,026.59 | 722,801.33   | 5.00     |
| 1—2 年 | 4,450,036.50  | 890,007.30   | 20.00    |
| 2—3 年 | 2,113,107.90  | 1,267,864.74 | 60.00    |
| 3—4 年 | 175,476.00    | 175,476.00   | 100.00   |
| 4—5 年 | 348,057.14    | 348,057.14   | 100.00   |
| 5 年以上 | 114,248.40    | 114,248.40   | 100.00   |
| 合计    | 21,656,952.53 | 3,518,454.91 |          |

按组合计提坏账的确认标准及说明：

适用 不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

适用 不适用

### (3). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元币种：人民币

| 类别               | 期初余额         | 本期变动金额       |       |       |      | 期末余额         |
|------------------|--------------|--------------|-------|-------|------|--------------|
|                  |              | 计提           | 收回或转回 | 转销或核销 | 其他变动 |              |
| 按组合计提预期信用损失的应收账款 | 2,220,344.74 | 1,298,110.17 |       |       |      | 3,518,454.91 |
| 合计               | 2,220,344.74 | 1,298,110.17 |       |       |      | 3,518,454.91 |

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

### (4). 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

### (5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

适用 不适用

| 单位名称          | 期末余额         | 占应收账款期末余额的比例 (%) | 已计提坏账准备      |
|---------------|--------------|------------------|--------------|
| 期末余额前五名应收账款汇总 | 9,873,297.69 | 45.59            | 1,183,158.38 |

### (6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

适用 不适用

## (7). 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：

适用 不适用

## 2、 其他应收款

## 项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目    | 期末余额          | 期初余额          |
|-------|---------------|---------------|
| 应收利息  |               |               |
| 应收股利  | 60,986.97     |               |
| 其他应收款 | 68,857,021.25 | 66,466,035.35 |
| 合计    | 68,918,008.22 | 66,466,035.35 |

注：上表中其他应收款指扣除应收利息、应收股利后的其他应收款。

其他说明：

适用 不适用

## 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

## (3). 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 应收股利

## (1). 应收股利

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目(或被投资单位)       | 期末余额      | 期初余额 |
|------------------|-----------|------|
| 上海冉裕科技合伙企业(有限合伙) | 60,986.97 |      |
| 合计               | 60,986.97 |      |

## (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：

适用 不适用

### 其他应收款

#### (1). 按账龄披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 账龄         | 期末账面余额        |
|------------|---------------|
| 1 年以内      |               |
| 其中：1 年以内分项 |               |
|            |               |
| 1 年以内小计    | 2,825,975.73  |
| 1 至 2 年    | 15,861,756.00 |
| 2 至 3 年    | 43,441,909.60 |
| 3 年以上      |               |
| 3 至 4 年    | 6,863,508.73  |
| 4 至 5 年    |               |
| 5 年以上      | 15,000.00     |
| 合计         | 69,008,150.06 |

#### (2). 按款项性质分类情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 款项性质    | 期末账面余额        | 期初账面余额        |
|---------|---------------|---------------|
| 关联方资金拆借 | 68,131,713.73 | 65,519,213.73 |
| 保证金     | 641,850.00    | 914,435.57    |
| 代收代付款   | 234,586.33    | 324,480.60    |
| 合计      | 69,008,150.06 | 66,758,129.90 |

#### (3). 坏账准备计提情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 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) |            |
| 2019年1月1日余额    | 292,094.55   |                      |                      | 292,094.55 |
| 2019年1月1日余额在本期 | 292,094.55   |                      |                      | 292,094.55 |
| --转入第二阶段       | -12,000.00   | 12,000.00            |                      |            |
| --转入第三阶段       |              |                      |                      |            |
| --转回第二阶段       |              |                      |                      |            |
| --转回第一阶段       |              |                      |                      |            |
| 本期计提           |              | 3,000.00             |                      | 3,000.00   |
| 本期转回           | 143,965.74   |                      |                      | 143,965.74 |
| 本期转销           |              |                      |                      |            |
| 本期核销           |              |                      |                      |            |
| 其他变动           |              |                      |                      |            |

|               |            |           |            |
|---------------|------------|-----------|------------|
| 2019年12月31日余额 | 136,128.81 | 15,000.00 | 151,128.81 |
|---------------|------------|-----------|------------|

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

适用 不适用

#### (4). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元币种：人民币

| 类别                | 期初余额       | 本期变动金额 |            |       |      | 期末余额       |
|-------------------|------------|--------|------------|-------|------|------------|
|                   |            | 计提     | 收回或转回      | 转销或核销 | 其他变动 |            |
| 按组合计提预期信用损失的其他应收款 | 292,094.55 |        | 140,965.74 |       |      | 151,128.81 |
| 合计                | 292,094.55 |        | 140,965.74 |       |      | 151,128.81 |

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

#### (5). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

#### (6). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 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  |
|---------------------|---------|---------------|------|---------------------|-----------|
| 杨凌金海生物技术有限公司        | 关联方资金拆借 | 2,612,500.00  | 1年以内 | 3.79                |           |
|                     |         | 15,612,500.00 | 1至2年 | 22.62               |           |
|                     |         | 43,112,500.00 | 2至3年 | 62.47               |           |
|                     |         | 6,794,213.73  | 3至4年 | 9.85                |           |
| 四川川正招标代理有限公司        | 保证金     | 224,600.00    | 2至3年 | 0.33                | 44,920.00 |
| 上海东富龙德惠净化空调工程安装有限公司 | 往来款     | 8,475.73      | 1年以内 | 0.01                | 423.79    |
|                     |         | 139,256.00    | 1至2年 | 0.20                | 13,925.60 |
| 河北双鸽食品股份有限公司        | 保证金     | 60,000.00     | 2至3年 | 0.09                | 12,000.00 |
| 湖南省招标有限责任公司         | 保证金     | 40,000.00     | 1年以内 | 0.06                | 2,000.00  |
|                     |         | 20,000.00     | 1至2年 | 0.03                | 2,000.00  |

|    |   |               |   |       |           |
|----|---|---------------|---|-------|-----------|
| 合计 | / | 68,624,045.46 | / | 99.45 | 75,269.39 |
|----|---|---------------|---|-------|-----------|

## (7). 涉及政府补助的应收款项

□适用 √不适用

## (8). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

□适用 √不适用

## (9). 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：

□适用 √不适用

## 3、 长期股权投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 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     | 391,121,084.09 |      | 391,121,084.09 | 491,321,084.09 |      | 491,321,084.09 |
| 对联营、合营企业投资 |                |      |                | 472,931.85     |      | 472,931.85     |
| 合计         | 391,121,084.09 |      | 391,121,084.09 | 491,794,015.94 |      | 491,794,015.94 |

## (1). 对子公司投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 被投资单位            | 期初余额           | 本期增加 | 本期减少           | 期末余额           | 本期计提减值准备 | 减值准备期末余额 |
|------------------|----------------|------|----------------|----------------|----------|----------|
| 杨凌金海生物技术有限公司     | 55,000,000.00  |      |                | 55,000,000.00  |          |          |
| 上海牧海生物科技有限公司     | 38,121,084.09  |      |                | 38,121,084.09  |          |          |
| 上海冉裕科技合伙企业（有限合伙） | 100,200,000.00 |      | 100,200,000.00 |                |          |          |
| 上海捷门生物技术有限公司     | 298,000,000.00 |      |                | 298,000,000.00 |          |          |
| 合计               | 491,321,084.09 |      | 100,200,000.00 | 391,121,084.09 |          |          |

注：2019年8月20日，本公司召开第三届董事会第十三次会议审议通过了《关于上海冉裕科技合伙企业（有限合伙）清算并注销的议案》。公司董事会授权公司经营层按照法定程序办理冉裕科技涉及的所有清算、注销事宜。2019年10月31日，公司收到冉裕科技退回的投资款。

## (2). 对联营、合营企业投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 投资单位           | 期初余额       | 本期增减变动 |      |             |          |        |             |        |    | 期末余额 | 减值准备期末余额 |
|----------------|------------|--------|------|-------------|----------|--------|-------------|--------|----|------|----------|
|                |            | 追加投资   | 减少投资 | 权益法下确认的投资损益 | 其他综合收益调整 | 其他权益变动 | 宣告发放现金股利或利润 | 计提减值准备 | 其他 |      |          |
| 一、合营企业         |            |        |      |             |          |        |             |        |    |      |          |
|                |            |        |      |             |          |        |             |        |    |      |          |
| 小计             |            |        |      |             |          |        |             |        |    |      |          |
| 二、联营企业         |            |        |      |             |          |        |             |        |    |      |          |
| 上海药明海德生物科技有限公司 | 472,931.85 |        |      | -472,931.85 |          |        |             |        |    |      |          |
| 小计             | 472,931.85 |        |      | -472,931.85 |          |        |             |        |    |      |          |
| 合计             | 472,931.85 |        |      | -472,931.85 |          |        |             |        |    |      |          |

其他说明：  
无

## 4、营业收入和营业成本

## (1). 营业收入和营业成本情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目   | 本期发生额          |               | 上期发生额          |               |
|------|----------------|---------------|----------------|---------------|
|      | 收入             | 成本            | 收入             | 成本            |
| 主营业务 | 111,192,126.99 | 67,266,576.92 | 157,554,313.02 | 54,004,255.81 |
| 其他业务 |                |               |                |               |
| 合计   | 111,192,126.99 | 67,266,576.92 | 157,554,313.02 | 54,004,255.81 |

其他说明：  
无

## 5、投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 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                   | 13,960,671.94 |             |
| 权益法核算的长期股权投资收益                   | -472,931.85   | -127,068.15 |
| 处置长期股权投资产生的投资收益                  | 60,986.97     |             |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益 |               |             |
| 处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益  | 3,764,697.00  |             |

|                      |               |               |
|----------------------|---------------|---------------|
| 持有至到期投资在持有期间的投资收益    |               |               |
| 处置持有至到期投资取得的投资收益     |               |               |
| 可供出售金融资产在持有期间取得的投资收益 |               |               |
| 处置可供出售金融资产取得的投资收益    |               |               |
| 交易性金融资产在持有期间的投资收益    |               |               |
| 其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入 |               |               |
| 债权投资在持有期间取得的利息收入     |               |               |
| 其他债权投资在持有期间取得的利息收入   |               |               |
| 处置交易性金融资产取得的投资收益     |               |               |
| 处置其他权益工具投资取得的投资收益    |               |               |
| 处置债权投资取得的投资收益        |               |               |
| 处置其他债权投资取得的投资收益      |               |               |
| 理财产品投资收益             | 22,204,684.29 | 28,235,130.86 |
| 合计                   | 39,518,108.35 | 28,108,062.71 |

其他说明：

无

## 6、其他

适用 不适用

## 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 币种：人民币

| 项目  | 金额            | 说明 |
|---|---------------|----|
| 非流动资产处置损益                                     | 10,093,125.64 |    |
| 越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免                          |               |    |
| 计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外） | 7,902,615.21  |    |
| 委托他人投资或管理资产的损益                                | 22,961,636.28 |    |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出                            | -194,615.69   |    |
| 所得税影响额  | -5,891,533.70 |    |
| 少数股东权益影响额                                     | -723,325.07   |    |
| 合计  | 34,147,902.67 |    |

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

适用 不适用

| 报告期利润                   | 加权平均净资产收益率（%） | 每股收益   |        |
|-------------------------|---------------|--------|--------|
|                         |               | 基本每股收益 | 稀释每股收益 |
| 归属于公司普通股股东的净利润          | 1.15          | 0.02   | 0.02   |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | -2.08         | -0.03  | -0.03  |

**3、 境内外会计准则下会计数据差异**适用 不适用**4、 其他**适用 不适用**第十二节 备查文件目录**

|        |  |
|--------|--|
| 备查文件目录 | 载有公司法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的会计报表。 |
| 备查文件目录 | 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。          |
| 备查文件目录 | 报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有文件的正本及公告原稿。     |

董事长： 张海明

董事会批准报送日期：2020 年 4 月 27 日

**修订信息**适用 不适用