

公司代码：688265

公司简称：南模生物

上海南方模式生物科技股份有限公司 2023 年年度报告



2024 年 4 月

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性、准确性、完整性，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、 公司上市时未盈利且尚未实现盈利

是 否

三、 重大风险提示

本公司已在本报告中详细阐述在生产经营过程中可能面临的相关风险,详情敬请查阅本报告“第三节 管理层讨论与分析”之“四 风险因素”部分的相关内容。

四、 公司全体董事出席董事会会议。

五、 中汇会计师事务所（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。

六、 公司负责人费俭、主管会计工作负责人周荣新及会计机构负责人（会计主管人员）王平兰声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

七、 董事会决议通过的本报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

经公司董事会审议通过的2023年年度利润分配方案为：

公司拟以实施权益分派股权登记日登记的总股本扣减公司通过集中竞价方式回购的股份为基数，拟向全体股东每10股派发现金红利1.30元（含税）。截至2024年3月31日，公司的总股本为77,963,513股，扣除已回购尚未注销的股份990,229股，拟参与分配的股份总数为76,973,284股，以此为基数进行测算，预计本次合计派发现金红利1,000.65万元（含税）。

公司通过回购专用账户所持有的公司股份不参与本次利润分配，实际派发现金红利总额将以2023年度分红派息股权登记日的总股本计算为准。

公司2023年利润分配预案已经公司第三届董事会第十三次会议审议通过，尚需公司股东大会审议通过。

八、 是否存在公司治理特殊安排等重要事项

适用 不适用

九、 前瞻性陈述的风险声明

适用 不适用

本年度报告中涉及未来计划、发展战略等前瞻性陈述的，均不构成公司对投资者的实质承诺，投资者及相关人士均应对此保持足够的风险认识，并且应当理解计划、预测与承诺之间的差异。敬请投资者注意投资风险。

十、 是否存在被控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况

否

十一、 是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况

否

十二、 是否存在半数以上董事无法保证公司所披露年度报告的真实性、准确性和完整性

否

十三、 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.....	8
第三节	管理层讨论与分析.....	13
第四节	公司治理.....	49
第五节	环境、社会责任和其他公司治理.....	69
第六节	重要事项.....	76
第七节	股份变动及股东情况.....	106
第八节	优先股相关情况.....	114
第九节	债券相关情况.....	114
第十节	财务报告.....	115

备查文件目录	载有公司负责人、主管会计负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表
	载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件
	报告期内公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿

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		
公司、本公司、南模生物	指	上海南方模式生物科技股份有限公司
本报告期、报告期	指	2023 年 1 月 1 日至 2023 年 12 月 31 日
元、万元	指	人民币元、人民币万元
证监会	指	中国证券监督管理委员会
上交所	指	上海证券交易所
砥石生物	指	上海砥石生物科技有限公司，系公司全资子公司之一
砥石物业	指	上海砥石物业管理有限公司，系公司全资子公司之一
广东南模	指	广东南模生物科技有限公司，系公司全资子公司之一
美国子公司	指	Shanghai Model Organisms Center (USA) LLC，系公司注册于美国的境外全资子公司
中营健	指	上海中营健健康科技有限公司，系公司全资子公司之一
砥石咨询	指	上海砥石企业管理咨询有限公司，系公司股东之一
璞钰咨询	指	上海璞钰企业管理咨询合伙企业（有限合伙），系公司股东之一
砥君咨询	指	上海砥君企业管理咨询合伙企业（有限合伙），系公司股东之一
上海科投	指	上海科技创业投资有限公司，更名之前为上海科技投资公司，系公司股东之一
海润荣丰	指	深圳前海海润荣丰投资合伙企业（有限合伙），系公司股东之一
康君宁元	指	北京康君宁元股权投资合伙企业（有限合伙），原名宁波康君宁元股权投资合伙企业（有限合伙），系公司股东之一
张江投资	指	上海张江集体资产投资经营管理有限公司，系公司股东之一
半夏路	指	公司租赁的位于上海市浦东新区半夏路的办公场所及动物实验室
哈雷路	指	公司租赁的位于上海市浦东新区哈雷路的动物实验室
金科路	指	公司支付服务费使用的位于上海市浦东新区金科路的办公场所及动物实验室
金山 I 期	指	公司自有的位于上海市金山区亭林镇金流路的办公场所及动物实验室
金山 II 期	指	公司租赁的位于上海市金山区亭林镇金流路的动物实验室
上科路	指	公司租赁的位于上海上科路诺华（中国）生物医学研究有限公司的动物实验室
广东中山	指	公司租赁的位于广东省中山市火炬开发区生物谷大道的办公场所及动物实验室
北京北辰路	指	公司支付服务费使用的位于北京北辰路的动物实验室
瑞金医院	指	上海交通大学医学院附属瑞金医院
华山医院	指	复旦大学附属华山医院
中山医院	指	复旦大学附属中山医院
仁济医院	指	指上海交通大学医学院附属仁济医院
药明生物	指	无锡药明生物技术股份有限公司
信达生物	指	信达生物制药（苏州）有限公司
恒瑞医药	指	江苏恒瑞医药股份有限公司
百济神州	指	百济神州（北京）生物科技有限公司
中美冠科	指	中美冠科生物技术（太仓）有限公司、中美冠科生物技术（北京）有

		限公司
药明康德	指	无锡药明康德新药开发股份有限公司
Jackson Laboratory	指	The Jackson Laboratory (JAX), 美国杰克逊实验室, 一家非营利性生物医学研究机构。
Taconic	指	Taconic Biosciences, Inc. 一家美国动物模型服务供应商
Charles River	指	Charles River Laboratories International, Inc. 一家全球性实验动物和 CRO 服务供应商
百奥赛图	指	北京百奥赛图基因生物技术有限公司, 一家以新药合作开发为主的生物技术公司
药康生物	指	江苏集萃药康生物科技股份有限公司, 一家从事人源化模型与药物筛选技术研发的生物技术公司
AAALAC	指	国际实验动物评估和认可委员会 (国际实验动物饲养评估认证协会)
模式生物	指	模式生物是指应用于科学研究, 用于揭示某种具有普遍规律生命现象的生物物种
基因	指	能够编码蛋白质或 RNA 的核酸序列, 包括基因的编码序列 (外显子) 和编码区前后具有基因表达调控作用的序列和单个编码序列间的间隔序列 (内含子)
基因组	指	是一个细胞或者生物体所携带的一套完整的单倍体序列, 包括全套基因和间隔序列, 它指单倍体细胞中包括编码序列和非编码序列在内的全部 DNA 分子
免疫检查点	指	Immune Checkpoints, 是免疫系统的调节分子, 这些分子及介导的信号通路对于防止免疫系统攻击自身, 产生自我耐受发挥重要作用, 某些癌症可以通过利用免疫检查点分子来保护自己免受免疫系统的攻击
DNA	指	是脱氧核糖核酸的英文缩写, 是一种生物大分子, 可组成遗传指令, 引导生物发育与生命机能运作
靶点	指	指体内具有药效功能并能被药物作用的生物大分子, 如某些蛋白质和核酸等生物大分子。那些编码靶标蛋白的基因也被称为靶标基因。事先确定与特定疾病有关的靶标分子是现代新药开发的基础
基因编辑	指	Gene Editing, 精确地对生物体基因组特定目标基因进行 DNA 插入、删除、修改或替换的一项技术或过程
基因修饰动物模型	指	Genetically Modified Animal Model, 利用基因工程或重组 DNA 技术对遗传物质进行了改变的动物。在生物医学研究中, 通常为了研究特定基因功能制备特定的基因修饰动物模型
人源化模型, 人源化动物模型	指	携带有人的功能性基因或移植了人的细胞、组织、器官的动物模型
全人源抗体	指	通过转基因或转染色体技术, 将人类编码抗体的基因全部转移至基因工程改造的抗体基因缺失动物中, 使动物表达人类抗体。利用这种动物模型产生的抗体, 可以达到抗体全人源化的目的
CRISPR/Cas	指	一种基因编辑技术, 是 Clustered Regularly Interspaced Short Palindromic Repeats/CRISPR-associated systems 的英文缩写, 该系统原为原核生物的一种适应性免疫系统, 用来抵抗外源遗传物质如噬菌体病毒等的入侵, 利用该系统, 可以在真核细胞中高效实现基因编辑。CRISPR/Cas9 为最早用于真核细胞中进行基因编辑的 CRISPR/Cas 系统
ES 细胞打靶	指	小鼠胚胎干细胞 (Embryonic Stem Cell) 同源重组技术, 一种可在小鼠中实现基因精确改造和编辑的技术
CRO	指	Contract Research Organization, 合同研究组织, 主要为药物研发相关公司和研发机构提供药物发现和药物开发服务
SPF	指	Specific Pathogen Free, 是用于实验动物的一个术语, 指动物或设施等

		没有特定的病原微生物
PD-1	指	Programmed cell death protein 1, 指程序性死亡因子 1, 是一种重要的免疫抑制分子。通过下调免疫系统对人体细胞的反应, 以及通过抑制 T 细胞炎症活动来调节免疫系统并促进自身耐受
PD-L1	指	PD-1ligand 1, 指程序性死亡因子配体 1, 是 PD-1 的主要配体, 可通过与 PD-1 结合介导免疫抑制功能
CTLA4	指	Cytotoxic T-Lymphocyte Associated Protein 4, 指细胞毒性 T 淋巴细胞相关蛋白 4, 是一种蛋白受体, 其作为免疫检查点分子, 可下调免疫应答反应
CD47	指	CD47 antigen, 一种广泛表达的跨膜糖蛋白, 通过与免疫细胞上的信号调节蛋白 α (SIRP α) 结合, 抑制巨噬细胞的吞噬作用, 从而保护健康细胞不被免疫系统攻击
APOE	指	Apolipoprotein E, 载脂蛋白 E, 是一种与体内脂肪代谢有关的蛋白质。它与阿尔茨海默病和心血管疾病有关。
神经退行性疾病	指	一种大脑和脊髓的神经元逐渐退化所导致的一种疾病, 随着时间的推移而逐步恶化, 出现功能障碍
罕见病	指	患病人数占总人口 0.65‰到 1‰之间的疾病或病变
基因敲入	指	Gene Knockin, 一种基因修饰类型, 在生物体基因组特定位点定点插入一段目的序列
普通敲除	指	Conventional Knockout, 一种基因修饰类型, 目的基因在整个生物体内的所有细胞中均被功能性破坏
条件敲除	指	Conditional Knockout, 一种基因修饰类型, 通过在目的组织或细胞中表达重组酶, 目的基因可在生物体内的特定组织和细胞中被功能性破坏
点突变	指	Point Mutation, 一种基因修饰类型, 将生物体基因组上一个或多个 DNA 碱基特异改造为其它碱基
显微注射	指	利用显微操作器控制显微注射针在显微镜视野内, 进行细胞或早期胚胎操作的一种方法
非同源末端连接	指	Non-Homologous End Joining, 简称 NHEJ, 是一种修复双链 DNA 断裂 (Double-strand DNA breaks, DSB) 的方法, 此机制的修复蛋白可以直接将双股断裂的末端彼此拉近, 再由 DNA 连接酶的帮助下, 将断裂的两股重新接合, 不依赖于同源 DNA 序列
同源重组	指	Homology Dependent Repair, 简称 HDR, 是一种修复双链 DNA 断裂的方法, 指在两个相似或相同的 DNA 分子核苷酸序列之间交换的一种遗传重组, 并且在断端不会出现核苷酸缺失或增加, 能精确地修复 DNA 双链的断裂
Loxp	指	P1 噬菌体基因组中的特殊位点序列, 在基因编辑操作中被成对使用, 被 Loxp 序列包围的基因序列在 Cre 酶的作用下可根据 Loxp 序列的方向而发生相应的修改
药代动力学	指	Drug Metabolism Pharmacokinetic, 研究药物在动物体内、外的动态变化规律, 阐明药物的吸收、分布、代谢和排泄等 (ADME) 过程的动态变化及其特点的实验内容
对照组	指	不加入任何研究因素 (变量) 的对象组; 或者自然状态下不对研究因素做任何实验处理的对象组
CAR-T	指	Chimeric Antigen Receptor T-Cell Immunotherapy, 指嵌合抗原受体 T 细胞免疫疗法
ACE2	指	Angiotension Converting Enzyme 2, 指血管紧张素转化酶 2。新型冠状病毒可通过表面的棘突糖蛋白与人类呼吸道上皮细胞 ACE2 蛋白结合感染人体

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司基本情况

公司的中文名称	上海南方模式生物科技股份有限公司
公司的中文简称	南模生物
公司的外文名称	Shanghai Model Organisms Center, Inc.
公司的外文名称缩写	SMOC
公司的法定代表人	费俭
公司注册地址	上海市浦东新区半夏路178号2幢2-4层
公司办公地址	上海市浦东新区琥珀路63弄1号6层
公司办公地址的邮政编码	201318
公司网址	https://www.modelorg.com/
电子信箱	ir@modelorg.com

二、联系人和联系方式

	董事会秘书（信息披露境内代表）	证券事务代表
姓名	刘雯	孙蕊
联系地址	上海市浦东新区琥珀路63弄1号6层	上海市浦东新区琥珀路63弄1号6层
电话	021-58120591	021-58120591
传真	021-20791150	021-20791150
电子信箱	ir@modelorg.com	ir@modelorg.com

三、信息披露及备置地点

公司披露年度报告的媒体名称及网址	上海证券报（www.cnstock.com）、中国证券报（www.cs.com.cn）、证券时报（www.stcn.com）、证券日报（www.zqrb.cn）
公司披露年度报告的证券交易所网址	www.sse.com.cn
公司年度报告备置地点	公司证券事务部

四、公司股票/存托凭证简况

(一) 公司股票简况

√适用 □不适用

公司股票简况				
股票种类	股票上市交易所及板块	股票简称	股票代码	变更前股票简称
A股	上海证券交易所科创板	南模生物	688265	无

(二) 公司存托凭证简况

□适用 √不适用

五、其他相关资料

公司聘请的会计师事务所（境内）	名称	中汇会计师事务所（特殊普通合伙）
	办公地址	杭州市江干区新业路8号华联时代大厦A幢6层
	签字会计师姓名	鲁立、伍思泷

报告期内履行持续督导职责的保荐机构	名称	海通证券股份有限公司
	办公地址	上海市广东路 689 号
	签字的保荐代表人姓名	张子慧、陈亚聪
	持续督导的期间	2021 年 12 月 28 日至 2024 年 12 月 31 日

六、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	2023年	2022年	本期比上年同期增减 (%)	2021年
营业收入	366,548,781.43	302,965,239.57	20.99	275,268,955.60
扣除与主营业务无关的业务收入和不具备商业实质的收入后的营业收入	365,029,388.12	302,428,775.42	20.70	273,638,714.88
归属于上市公司股东的净利润	-20,582,607.05	-5,399,643.49	不适用	60,860,905.51
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	-39,510,250.73	-29,558,925.07	不适用	52,478,343.66
经营活动产生的现金流量净额	20,082,247.66	18,893,416.66	6.29	111,457,504.28
	2023年末	2022年末	本期末比上年同期末增减 (%)	2021年末
归属于上市公司股东的净资产	1,736,783,386.05	1,765,926,830.82	-1.65	1,783,660,380.23
总资产	1,997,768,441.18	2,053,677,965.52	-2.72	1,964,057,227.03

(二) 主要财务指标

主要财务指标	2023年	2022年	本期比上年同期增减 (%)	2021年
基本每股收益 (元 / 股)	-0.26	-0.07	不适用	1.04
稀释每股收益 (元 / 股)	-0.26	-0.07	不适用	1.04
扣除非经常性损益后的基本每股收益 (元 / 股)	-0.51	-0.38	不适用	0.9

加权平均净资产收益率 (%)	-1.17	-0.31	不适用	21.33
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率 (%)	-2.25	-1.67	减少0.58个百分点	18.39
研发投入占营业收入的比例 (%)	21.89	21.70	增加0.19个百分点	17.42

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、营业收入

报告期内，公司营业收入同比稳步增长，全年同比增长 20.99%。2022 年上半年受上海新冠影响较大，同比营业收入基数较低，2023 年全面放开后，科研客户的需求逐步恢复，科研端收入实现较快增长，但工业客户受生物医药行业投融资环境影响存在资金压力，工业端收入增速较低，公司总体收入稳步增长，但增速不高。

2、归属于上市公司股东的净利润

报告期内，归属于上市公司股东的净利润、归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润分别下降 281.18%、33.67%，主要系报告期内：

(1) 公司营业收入同比稳步增长，但受生物医药行业投融资环境影响，收入增速不高。

(2) 生产成本持续上涨。2022 年 10 月、2023 年 4 月公司分别新增上科路基地和金山 II 期基地共计三万余笼，上述基地投产后，新增产能对应的报告期内计提的折旧摊销、能源费、人员工资等也随之增加，生产成本持续上涨。

(3) 销售费用大幅增加。由于公司在巩固和提升国内市场份额的同时积极开拓海外市场，扩充国内销售团队和加大海外销售团队的建设，相应的职工薪酬总额增加较多，同时全面放开后销售人员增加了出差频率和展会参加频次，加大业务拓展宣传力度，销售费用大幅增加。

(4) 研发费用持续增加。公司不断加大研发力度，扩充标准化模型品系数，补充人源化模型验证数据，同时为应对行业趋势的变化，在神经退行性疾病、自身免疫疾病、代谢疾病等领域增加研发投入，加之新增上科路基地租金能耗较高，分摊到研发费用中的租金费、物业费与能源费等固定费用涨幅较大，研发费用持续增加。

(5) 信用减值损失增加。随着业绩增长，期末应收账款余额增大，加之个别客户回款困难公司单项全额计提坏账准备，当期计提的坏账金额较大。

(6) 利息收入、政府补助减少等其他影响。

3、经营活动产生的现金流量净额

报告期内经营活动产生的现金流量净额为 2,008.22 万元，比上年同期增加 118.88 万元，同比上涨 6.29%。主要系主营业务收入同比增长，同时公司加大客户回款的催收力度，经营活动现金流量净额略有增长。

4、每股收益

报告期内，公司基本每股收益、稀释每股收益、扣除非经常性损益后的基本每股收益同比分别下降 271.43%、271.43%、34.21%，主要系公司报告期内归属于上市公司股东的净利润下降所致。

七、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

八、2023 年分季度主要财务数据

单位: 元 币种: 人民币

	第一季度 (1-3 月份)	第二季度 (4-6 月份)	第三季度 (7-9 月份)	第四季度 (10-12 月份)
营业收入	87,304,768.91	93,470,488.24	87,214,843.35	98,558,680.93
归属于上市公司股东的净利润	-14,231,619.55	11,327,922.08	-11,708,046.36	-5,970,863.22
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-18,252,406.90	6,516,748.26	-16,782,938.43	-10,991,653.66
经营活动产生的现金流量净额	-33,872,953.18	14,834,875.25	-4,960,726.46	44,081,052.05

季度数据与已披露定期报告数据差异说明

 适用 不适用

九、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	2023 年金额	附注 (如适用)	2022 年金额	2021 年金额
非流动性资产处置损益, 包括已计提资产减值准备的冲销部分	-47,136.18		-115,737.49	-305,812.44
计入当期损益的政府补助, 但与公司正常经营业务密切相关、符合国家政策规定、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外	4,290,615.10		9,285,849.58	7,907,800.33
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外, 非金融企业持有金融资产和金融负债产生的公允价值变动损益以及处置金融资产和金融负债产生的损	18,009,890.84		18,228,288.07	2,278,991.80

益				
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费				
委托他人投资或管理资产的损益				
对外委托贷款取得的损益				
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而产生的各项资产损失				
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回				
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益				
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益				
非货币性资产交换损益				
债务重组损益				
企业因相关经营活动不再持续而发生的一次性费用，如安置职工的支出等				
因税收、会计等法律、法规的调整对当期损益产生的一次性影响				
因取消、修改股权激励计划一次性确认的股份支付费用				
对于现金结算的股份支付，在可行权日之后，应付职工薪酬的公允价值变动产生的损益				
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益				
交易价格显失公允的交易产生的收益				
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益				
受托经营取得的托管费收入				
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-66,163.53		-184,412.51	-47,183.99
其他符合非经常性损益定义的损益项目	16,355.97		1,046,943.49	18,319.43
减：所得税影响额	3,275,918.52		4,101,649.56	1,469,553.28
少数股东权益影响额（税后）				

合计	18,927,643.68		24,159,281.58	8,382,561.85
----	---------------	--	---------------	--------------

对公司将《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》未列举的项目认定为的非经常性损益项目且金额重大的，以及将《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

十、采用公允价值计量的项目

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	期初余额	期末余额	当期变动	对当期利润的影响金额
交易性金融资产	762,726,829.97	927,284,641.17	164,557,811.20	19,534,701.16
其他非流动金融资产	100,094,444.44	54,475,189.68	-45,619,254.76	-1,524,810.32
合计	862,821,274.41	981,759,830.85	118,938,556.44	18,009,890.84

十一、非企业会计准则业绩指标说明

适用 不适用

十二、因国家秘密、商业秘密等原因的信息暂缓、豁免情况说明

适用 不适用

第三节 管理层讨论与分析

一、经营情况讨论与分析

2023 年，国内外生物医药行业投融资的寒冬仍未看到尽头，国内创新药融资市场自 2020 年后已连续 3 年下降，我国生物医药自从 2015 年药政改革新纪元开启以来，创新药行业发展飞速，当前国内创新药行业正处于爬坡过坎实现创新高质量发展的关键期，2024 年初的“全链条支持创新药”方案无疑给整个行业带来了极大信心提振，也将给中国创新药发展带来深远影响。疾风知劲草，岁寒识松霜，南模生物秉承“编辑基因，解码生命”的经营理念，乘政策春风，将在冰雪融化之际蹚出一条自己的发展道路。

公司持续关注同行业及下游相关行业的发展动态，聚焦生命科学前沿，重点着眼于丰富实验动物模型库，补充技术短板，优化产能布局，积极开拓国内外市场，实现从基因修饰动物模型构建到表型分析及药理药效评价的一站式服务体系。报告期内，公司实现营业收入 36,654.88 万元，同比增长 20.99%；归属于母公司所有者的净利润约为-2,058.26 万元，同比下降 281.18%；归属于母公司所有者的扣除非经常性损益的净利润约为-3,951.03 万元，同比下降 33.67%。

报告期内，公司重点开展了以下工作：

（一）坚持创新驱动

报告期内，公司坚持以市场需求为导向，以药物研发新趋向为指引，累计研发构建了超过 18,000 种模型，自主研发标准化模型超过 11,000 余种，为客户提供了超过 7,500 余种的定制化模型，基本做到了常用小鼠模型的全面覆盖。人源化小鼠模型能够模拟人类疾病的生理和病理过程，为研究疾病发生机制提供有力工具，公司通过人源化基因修饰模型与传统的基础品系、免疫缺陷模型等差异化竞争，截至报告期末，拥有 PD-1、C3、hVSIG4、hCD40/hFCGR2B、hCD3EDG (BALB/c) 等热门靶点人源化模型 760 余种，同时建立的模型验证的团队，丰富了人源化模型等验证数据，

促进了人源化模型的销售，助力生命科学基础研究和药物创制领域。

公司基于不同的应用方向，针对备受瞩目的抗体偶联药物（ADC）开发，新推出了 CLDN18.2、BCMA 等靶点人源化小鼠模型 30 余种；针对热度持续上升的双抗、多抗药物开发，新推出了 CD3EDG/CD19、CD3EDG/EpCAM 等双靶点人源化小鼠 60 余种；针对小核酸类药物的开发，新推出了 AGT、TTR 等靶点人源化小鼠模型 20 余种；在细胞治疗研究领域，基于公司的重度免疫缺陷小鼠模型 M-NSG，推出了 M-NSG-hCSF3、M-NSG-hIL34、M-NSG-hIL7 等新型重度免疫缺陷小鼠模型，进一步丰富了可评价的人类免疫细胞种类。公司针对不同的疾病领域，在肿瘤治疗方向，继续丰富同种移植模型和 CDX 模型 100 余种，并自主构建了重度免疫缺陷大鼠 M-SRG，减少了 CDX 与 PDX 模型的构建难度和构建时间，同时增加实验结果与人类的相关性；在免疫性疾病治疗方向，推出了肺纤维化、IgA 肾病、特应性皮炎等疾病模型；在神经疾病治疗方向，推出了帕金森、脑卒中、疼痛、抑郁等疾病模型；在罕见病治疗方向，推出了杜氏肌营养不良、Alport 综合征等疾病模型；在代谢疾病治疗方向，推出了 GIPR、GCCR 等糖尿病、肥胖药物靶点人源化模型。

公司持续高研发投入，研发费用累计为 8,023.74 万元，较去年同期增长 22.02%，一定程度上加剧了报告期利润的下滑，但从长远看，创新研发是公司发展的重要引擎，致力于为客户创新提供全面、便捷、专业的模式动物技术服务和模型资源。

（二）优化产能布局

报告期末，公司总产能约为 14 万个笼位，分布在上海、广东、北京。报告期内，上科路基地和金山 II 期基地全部投产，为合理控制生产成本，优化产能布局，公司及时根据市场需求调整笼位规划，退租部分高成本笼位，各基地的笼位使用率同比有所优化。短期内，公司将在总产能较为稳定的前提下，持续提高笼位使用率。

报告期内，公司总部主要职能部门及部分实验部门搬入新家——琥珀路总部基地 1 号楼，这是南模生物的新征程、新起点。琥珀路总部基地其余楼栋将根据公司业务需要进行改造装修并分阶段投入使用，未来公司琥珀路园区将形成具有基因修饰小鼠模型的研发、标准化模型的供应、药理药效学研究服务、行政办公等功能齐全、技术先进、具有自主产权的总部基地，并承接将来几年陆续到期的位于上海的部分高成本租赁基地。新总部将为公司持续扩大生产研发规模提供更充分的基础设施保障，缓解硬件条件的制约，进一步强化研发创新能力，带来相应的产值和收入的增长；为不断增加的研发、生产、管理人员提供舒适的集中办公环境，维护人员稳定性；为公司快速增长的各类业务提供充足的实验场地和设施，助力公司完善从基因修饰动物模型构建到药理药效评价 CRO 服务平台的一站式服务体系。

近三年产能情况：

单位：万笼

基地	权属情况	2021 年末产能	2022 年末产能	2023 年末产能
半夏路	租赁	2.89	2.89	2.80
哈雷路	租赁	0.45	0.45	0.45
金科路	非自有	2.06	2.06	1.17
金山 I 期	自有	4.80	4.80	4.80
广东中山	租赁	-	0.90	0.90
北京北辰路	非自有	-	0.20	0.20
上科路	租赁	-	2.84	2.60
金山 II 期	租赁	-	-	0.80
合计		10.20	14.14	13.72

（三）开拓境外市场

北美作为全球最大的动物模型市场，是医药创新研发活跃区域，公司将其作为重点海外市场。报告期内，为提高境外客户的响应速度与服务质量，公司美国子公司已在美国 Texas 购置房产设立美国基地，并和当地市政府合作，共同成立了生物医药孵化器，吸引部分生物医药初创公司入驻同时为其提供 CRO 服务。结合目前市场需求情况及产能扩张带来的投入影响，美国基地暂时未进行动物房的装修投入，海外租赁部分笼位可以满足当前需求。

报告期内，公司加强推广肿瘤学研究和免疫系统功能研究中应用广泛的免疫缺陷小鼠模型，已在国内形成规模化销售并成功进入美国市场。目前，公司已在美国、德国、日本、韩国、英国

等近 20 个国家实现销售,服务包括药明康德、Bio NTech、Biohaven、第一三共、Astellas、Sanofi、MD Anderson 等国际知名药企,同时与部分海外高校动物中心在基因修饰小鼠项目上逐步建立了紧密合作。截至报告期末,公司境外收入同比增长 23.06%,其中出口美国占比 65%以上。公司境外业务布局以自建 BD 团队为主,在日本、韩国等地区采用当地代理商经销模式,2024 年将持续扩充海外 BD 团队,尤其是加大在 Boston、State of California 等生物医药发达地区的 BD 招聘力度,有望加快境外市场渗透率,提升海外收入增速及占比。

(四) 专注主营业务

报告期内,公司主营业务收入情况如下:

单位:万元

业务板块	2023 年度	2022 年度	同比增减 (%)
定制化模型	3,936.59	2,389.48	64.75
标准化模型	14,133.56	10,545.00	34.03
模型繁育	9,853.84	8,846.71	11.38
药效评价及表型分析	4,966.10	5,164.19	-3.84
饲养服务	3,021.69	2,730.81	10.65
其他模式生物技术服务	591.17	566.69	4.32
主营业务收入合计	36,502.94	30,242.8	20.70

报告期内,公司聚焦核心业务,主营业务收入稳步增长,同比增长 20.70%。其中其中,定制化模型和标准化模型中的引种模型业务主要服务于科研院所、高等院校、综合性医院等科研机构,其收入及毛利率 2022 年受上海新冠防控影响较大,报告期内相关影响解除科研端需求恢复,收入实现较快增长;标准化模型中的免疫缺陷鼠的扩群和市场推广工作在报告期内取得初步进展,形成了较为稳定的销量和销售金额,亦贡献了部分收入的增长;公司药效评价及表型分析业务因下游工业客户受投融资环境影响存在资金压力,项目单价有所下降,加之 2022 年的新冠相关项目在报告期内大幅减少,同比收入略有下降。公司目前产能稳定,在深耕主营业务的同时会持续加强成本管控,优化人员配置,提高笼位使用率,逐步降低产能扩张对公司经营业绩的短期不利影响,同时结合市场方向变化,满足不同客户持续轮换的热门靶点模型需求,提升公司的盈利能力。

(五) 强化市场销售

公司注重品牌形象的塑造,密切关注市场需求的变化,分析国内外市场供需情况、工业客户、科研客户等相关情况,制定差异化的市场布局、产品布局策略,为新老客户提供全方位的技术支持和售后服务,确保客户在使用模式动物的过程中得到及时充分的帮助和支持。在生物医药行业景气度持续低迷的环境下,2023 年公司新签订单 3.77 亿元,新签订单增长率为 13.55%,仍保持持续增长态势,为未来业务的进一步扩张及公司的可持续发展奠定了基础。

报告期内,公司科研客户收入占比约为 58%,工业客户收入占比约为 42%,科研客户的需求实现较快增长,工业客户受投融资环境影响存在资金压力,虽然订单量持续增长,但平均单个订单金额有所下降,部分 Biotech 公司可能会存在因资金链紧张影响订单的情况。公司为科研客户及工业客户提供动物模型产品及服务,与中国科学院、复旦大学、上海交通大学、浙江大学、清华大学、北京大学、广州医科大学等著名科研院所,瑞金医院、仁济医院、中山医院、华山医院等知名医院,百济神州、信达生物、石药集团、恒瑞医药、中美冠科、康龙化成、药明康德、药明生物等知名的创新药企业、老牌的制药企业及 CXO、CRO、CDMO 公司均建立了良好合作关系。报告期内,公司为超 900 家科研客户,超 700 家工业客户提供动物模型产品及服务。

公司积极参与国内外展会、学术沙龙等活动,增加企业曝光度和知名度,拓展获客渠道;注重新媒体运营,利用网络渠道进行知识分享,将产品使用和客户教育工作提前进行良好的普及,降低了销售和客户沟通交流的难度;客户使用公司大小鼠等动物模型或服务共发表研究论文 800 余篇,涵盖 Cell、Science、Nature Genetics、Circulation 等诸多国际顶级期刊,为拓宽销售渠道提供了新的助力。

(六) 完善公司治理

报告期内,公司对内部控制管理及规范运作中存在的合规隐患进行深入排查,组织董监高及公司各职能部门特别是财务部进行针对性的培训,提高董监高履职能力,强化财务人员的专业水平;加强对成本的管控,实施全面预算管理;完善重大信息内部传递流程,将内部控制管理工作下沉到各个部门;并陆续修订公司治理相关制度及财务制度,梳理工作流程;切实提高公司经营

质量保护广大投资者利益。

与此同时，公司着力构建价值导向的管理机制，加强研发创新、精准交付、成本管控、数智平台等。打造人力资源职能管控，提升人力资源管理的效能；优化采购模式、细化供应商的管理，提升工作效率；财务启动 BIP 项目建立信息化统一平台，实现高频业务自动规范，多组织内部交易快速协同，为公司实现业财融合和可持续发展奠定坚实基础。

二、报告期内公司所从事的主要业务、经营模式、行业情况及研发情况说明

(一) 主要业务、主要产品或服务情况

公司主要从事基因修饰动物模型的研发、生产、销售及相关技术服务，即以小鼠、大鼠、斑马鱼、线虫等模式生物为载体，利用基因编辑技术将目的 DNA 片段导入或删除、修改内源基因，而构造出的能够模拟人类特定生理、病理、细胞特征的生物模型，公司生产的基因修饰动物模型主要指基因修饰小鼠模型。

公司基因修饰动物模型能够对目标基因开展功能缺失或功能获得的研究，达到对人类生理或病理更精确的模拟，相较于野生型的模式生物，更适合作为研究人类基因功能和人类疾病致病机制探索的实验模型。截至报告期末，公司累计研发构建了超过 18,000 种模型，在抗体偶联药物（ADC）、双抗、多抗药物、小核酸类药物、细胞治疗等研究领域自主研发标准化模型超过 11,000 余种，为客户提供了超过 7,500 种的定制化模型，积累了深厚的基因修饰动物模型开发经验。

公司提供的基因修饰动物模型及相关技术服务，一方面服务于生命科学领域，面向高等院校、科研院所和部分综合性医院等科研机构，主要应用于基因功能研究、疾病发病机制研究等；另一方面服务于生物医药领域，面向医药公司、CRO 公司等工业客户，主要应用于新药新靶点发现、药物筛选、药理药效研究、药代动力学研究和安全性评价研究等临床前研究阶段，对提升基因功能研究和新药研发的自主创新能力具有重要意义。

公司产品和技术服务的关系如下：



具体产品、服务及相关用途详见下表：

主要业务	产品及服务	用途
定制化模型	定制化模型产品系在客户提供目标基因信息、策略建议的基础上，根据客户研究意图、技术可行性、建模成功率及实施成本等因素进行综合考虑，设计、选择或整合适宜的构造策略，构建模型，并向客户交付可稳定遗传的基因修饰动物模型。根据模型构建方式的不同，可分为转基因、普通敲除、条件敲除、基因点突变、基因敲入等类别。	满足客户的个性化需求，助力客户进行基因功能研究、药物发现。
标准化模型	标准化模型产品系基于公司根据市场需求和自身的先导研究，自主研发构建可供客户选用的基因修饰动物模型。公司通过对基因功能、疾病机制、靶点作用等相关课题开展先导性、基础性研究，研制了一系列契合生命科学、医学研究和生物医药前沿领域的标准化模型。按照用途的不同，标准化模型产品可分为	1. 药效评价模型系主要服务于工业客户用于靶点验证、药物安全性测试、药代动力学研究等用途的模型，包括人源化模型、常见疾病模型、免疫缺陷模型、罕见病模型等，近年来需求呈上升趋势，是标准化模型的主要类别； 2. 引种模型主要服务于科研客户基因功能研究和药物创新发现，以普通敲除模型

	药效评价模型、引种模型、工具模型等类别。	和条件敲除模型为主； 3. 工具鼠模型主要服务于科研客户用于条件敲除修饰模型的交配繁育。
模型繁育	模型繁育业务是指利用公司研发生产的基因修饰动物模型或者客户提供的已有基因修饰动物模型，通过自然繁育方式或者辅助生殖繁育方式，在特定的周期内，向客户交付特定基因型模型产品的业务，是公司基因修饰动物模型业务的衍生。 具体包括：自然繁育，辅助生殖繁育和 SPF 净化等。	公司通过模型繁育业务，能够一次性或分批次为客户交付指定数量的特定基因型的模型品系，有效解决客户在基因型鉴定、扩繁周期、动物品质、运营管理上面临的技术或成本障碍。
药效评价及表型分析	1. 药效评价服务以标准化模型资源库为依托，充分利用公司在模型构建上的优势，针对性地选择特定的基因修饰动物，必要时辅助其他造模手段得到疾病动物模型，设置相应的对照组和药物处理组，开展精准药物的药效试验服务。 2. 表型分析服务为针对特定基因型的基因修饰动物模型，设置相应的对照组和实验条件，开展对包括但不限于动物的生理、生化、代谢、行为、病理、细胞和生物分子等指标进行观察分析。 3. 斑马鱼研究技术服务既具有体外实验快速、高效、经济的优势，又具有体内动物实验预测性强、可比性高等优点，可以有效填补体外实验和哺乳类动物实验之间的缺口，完善现有药物研发流程。斑马鱼模型和哺乳动物模型结合，不仅可以降低实验成本，提高实验预测的准确性，最关键的是大幅缩短了药物临床前早期研发的周期，进而大幅加快药物研发进程。	1. 药效评价服务用于创新药临床前研究，判断受试药物针对抗炎免疫、抗肿瘤、心血管系统、呼吸系统、代谢性疾病等的药效、药物代谢及分布和药物副作用，为国内外的制药企业、生物医药研究院所、新药开发中心、高等院校的新药研发机构等提供专业的药效学评价服务。 2. 表型分析可开展行为学研究、胚胎发育研究、肿瘤生物学研究、免疫学研究、神经生物学研究、糖代谢脂代谢研究、影像学等，为获得有关基因功能或人类疾病机制的新知识，鉴定新的药物靶点等提供相应依据。 3. 斑马鱼研究技术服务可用于药物开发的多个阶段，如靶点确认（基因功能研究），高通量药效与安全性筛选，先导物优化，药物毒性与安全性评价，老药新用（临床新适应症开发）等。
饲养服务	饲养服务的具体服务内容主要为以下方面：（1）公司为客户提供包括 SPF 级在内的不同等级的动物房、为客户提供的动物提供生存环境；（2）公司为部分客户提供实验场地，部分饲养服务客户并不从公司处取走实验动物，而是利用公司设施进行实验并获取数据；（3）公司根据客户的实际需求进行动物的生命维持、微生物检测、疾病诊断、基因型鉴定等其他服务。	公司拥有 20 年以上专业屏障设施管理与运维经验，专业的动物房工作与管理人人员、兽医及质控团队，保证动物房严格按照国标要求正常运行。可为广大科研用户及生物制药企业用户提供专业的动物房代管业务，免去日常饲养与管理小鼠以及维持动物房运转上的人力与时间，为其中的动物提供舒适、科学的饲养和环境。
其他模式生物技术服务	其他模式生物技术服务包括大小鼠模型鉴定、胚胎冻存、线虫研究等技术服务，公司将上述相对零散的业务划分为其他模式生物技术服务。	冻存，即将精子或胚胎储存于液氮中，用于品系的长期保存；复苏，即将冻存的精子或胚胎解冻，进行胚胎移植，可快速获得冻存品系小鼠活体。 线虫技术服务可提供线虫基因编辑、衰老与寿命研究实验服务、氧化应激实验服务、水土环境评价服务等。

(二) 主要经营模式

1、盈利模式

公司通过为生命科学和医学研究领域的科研客户、工业客户提供基因修饰动物模型及相关技术服务，获取收入和利润，其中需向客户交付动物模型的业务（主要包括定制化模型、标准化模型、辅助生殖繁育业务等），一般有 3 至 30 天的异议期，公司于客户提供确认记录时或异议期满后确认收入。

2、研发模式

公司紧跟生命科学及生物医药产业热点，凭借在技术、产品及服务方面的先进性，实施研发创新战略，通过采用自主研发模式和客户定制合成相结合，对基因修饰技术和基因修饰动物模型进行持续研发。

基因修饰技术研发，系指基于当前基因科学的研究进展及文献调研，对公司使用的基因编辑技术和编辑策略进行创新，以提高基因编辑效率和策略的稳定性。此类研发项目主要由模型研发部负责实施。

基因修饰动物模型研发，系指基于对行业技术和市场需求发展趋势的判断，对潜在符合客户需求的模型进行针对性的预研。此类项目涉及模型的构建、扩繁和验证，由模型研发部和相关技术部门共同完成。

3、采购模式

公司采购模式为直接采购，采购的原材料主要包括大小鼠、气体、试剂耗材、饲料、垫料等。为保证原材料的质量和供应管理，公司制定了合格供应商制度，对潜在供应商的经营资质、技术水平、质量管控能力、生产能力、产品价格、交货周期、供应商配合能力、付款周期等因素进行综合评定，从中选择合适的供应商纳入合格供应商名录。

公司对各类原材料特别是实验动物的质量进行严格把控；同时，为提高采购效率，控制采购成本，公司通过采购部对采购申请、批准、询价、供应商选择、验货和付款等环节进行控制。

4、生产及服务模式

(1) 基因修饰动物模型生产

公司采用以销定产的生产模式，以定制化基因修饰小鼠模型为例，公司根据客户所需定制模型信息、已公布基因信息和相关文献，对项目可行性进行评价和生产方案设计，客户认可设计方案后立项；根据模型构建策略进行随机转基因模型构建、基于 CRISPR/Cas 技术的模型构建、基于 ES 细胞打靶技术的模型构建等，获得相关基因修饰阳性小鼠模型并出具项目结题报告；项目结题报告经审核无误后安排小鼠发货，待客户接收确认后项目进行项目结题。

(2) 相关服务

公司提供药效评价服务用于创新药临床前研究，公司已建立成熟的基因修饰小鼠研发技术平台、大小鼠表型分析平台、大小鼠饲养繁育平台、药理药效学服务平台、斑马鱼研究技术平台、线虫研究技术平台、分子与细胞生物学技术平台及新建立的模型验证平台。以药效评价为例，公司对客户提出的技术服务需求进行项目分析和实验方案设计，客户认可设计方案后立项；根据实验方案，对模型动物进行手术或诱导疾病造模及给药；通过对样品观察、取材、各项指标进行检测、对实验数据进行分析与评价，同时完成各项实验记录，实验数据保存及备份；实验完成后，根据实验分析结果，项目负责人对药效实验记录和实验报告等资料复核无误后，出具正式报告，提交给客户；客户对项目执行及项目成果进行审核，在约定期限内确认或提出异议；若无异议，向客户提交与项目相关的实验数据原始资料、实验记录等，并完成项目结项。

5、销售模式

公司采取直接销售的销售模式，通过对高校实验室和研究所的主要研究者、制药公司和 CRO 公司进行定期或不定期的沟通交流，确保公司新的产品和技术服务能够及时传达到客户，并对客户的特定需求及时响应。

公司设有市场部、商务部、销售部、技术支持部等部门。其中，市场部负责收集市场信息、宣传企业形象以及推广企业品牌；商务部负责执行具体项目的合同、立项、项目过程管理、项目结算、产品发货运输的管理；销售部负责编制和实施年度销售计划，完成产品及服务的销售、推介、回款管理任务；技术支持部负责售前技术支持、定制化模型方案设计、售后疑难问题解决，实现全时段的客户服务。

(三) 所处行业情况

1. 行业的发展阶段、基本特点、主要技术门槛

公司从事基因修饰动物模型的研发、生产、销售和技术服务业务，产品广泛应用于生命科学和医学研究、药物研发、CRO 服务等领域。根据《中国上市公司协会上市公司行业统计分类指引》，公司属于“M 科学研究和技术服务业”，所处行业为“M73 研究和试验发展”；根据《国民经济行业分类与代码》(GB/T4754-2017)，公司属于“M 科学研究和技术服务业”，所处行业为“M73 研究和

试验发展”中的“M731 自然科学研究和试验发展”和“M734 医学研究和试验发展”。结合主营业务特点，公司所处大行业为生命科学和医学研究行业，所处细分行业为基因修饰动物模型服务行业。

（1）行业的发展阶段

模式动物是实验动物的一个重要分支，能够模仿人类疾病的各个方面，帮助科研人员获得有关疾病及其预防、诊断和治疗的资料，因此被广泛应用于生物分析、表型分析以及药效分析与评价等领域。模式动物包括众多种类，如鼠类、猴类、犬类等，其中小鼠的应用最为广泛。鼠类模型具有繁殖能力强、世代周期短；组织器官结构和细胞功能结构与人类相似；与人类基因高度同源，且已完成全基因组测序的优势，常应用于科学探索和药物开发，为应用最广泛的模式动物。基因修饰动物指利用各种基因编辑技术把模式动物中目的 DNA 片段导入或删除，实现内源基因的修改，从而构造出能够模拟人类特定生理、病理、细胞特征的生物模型，多用于靶点研究与药效评估。相较其他类别动物模型，基因修饰动物模型可以实现对人类生理或病理更精确的模拟，更适合作为研究人类基因功能和疾病致病机制探索的实验模型；当前大量学术研究、药物开发围绕靶点进行，基因修饰动物契合了这一研发潮流。

报告期内，全球医药研发管线数量仍然处于上升状态。根据 Pharma Intelligence 数据，2023 年全球医药研发管线数量为 21,292，同比增长 5.89%。虽然 2023 年全球医药研发管线增速低于 2022 年，但是仍然高于 2021 年的管线规模增速。2022 年全球医药研发管线规模增速为 8.22%，2021 年全球医药研发管线规模增速为 4.76%，近五年全球医药研发管线规模平均增长率为 6.90%。

据弗若斯特沙利文数据，2018 年到 2022 年，全球医药研发外包服务(CRO)包含临床前、临床阶段及 CMC 业务的市场规模从 552.0 亿美元以 10.1%的年复合年增长率增长到 810.5 亿美元，预计全球医药研发外包服务(CRO)市场规模将会于 2030 年达到 1,648.3 亿美元。2018 年到 2022 年，中国医药研发外包服务(CRO)市场规模从 364.9 亿人民币以 22.2%的年复合年增长率增长到 813.7 亿人民币，随着中国药物研发流程的标准化以及药物研发投入逐年增长，预计在未来，中国医药研发外包服务(CRO)市场规模将会以 14.0%的年复合年增长率于 2030 年达到 2,757.7 亿人民币。中国 CRO 服务市场未来预计增速将大幅高于全球 CRO 服务市场对应增速。

其中，在临床前药理药效评价行业，据弗若斯特沙利文数据，2022 年全球临床前药理药效评价行业市场规模约 39.61 亿美元，预计 2026 年及 2030 年将分别增至 58.42 亿美元以及 79.12 亿美元，2022-2026E 以及 2026E-2030E 的复合增长率分别为 10.20%和 7.88%；2022 年中国临床前药理药效评价行业市场规模约 64.46 亿元人民币，预计 2026 年及 2030 年将分别增至 111.58 亿元以及 145.96 亿元，2022-2026E 以及 2026E-2030E 的复合增长率分别为 14.70%和 6.94%。

在新药研发、靶向药需求、药物研发临床前试验活动逐年增加的带动下，动物模型的使用量和市场规模仍呈持续增长趋势。

报告期内，国内创新药融资市场自 2020 年后已连续 3 年下降，生物医药和生物技术公司纷纷通过减少药物管线和缩减研发支出等进行调整。国家统计局发布《中华人民共和国 2023 年国民经济和社会发展统计公报》显示，国家自然科学基金共资助 5.25 万个项目，2023 年全年研究与试验发展（R&D）经费支出 33,278 亿元，比上年增长 8.1%，与国内生产总值之比为 2.64%，其中基础研究经费 2,212 亿元，比上年增长 9.3%，占 R&D 经费支出比重为 6.65%。生物医药产业是关系国计民生和国家安全的关键战略性新兴产业，为鼓励创新药研发，提升药品质量，陆续出台了优先评审、MAH 制度、默认许可制等规定，我国创新药行业在加快新药注册步伐上取得了良好效果，从而促进国内创新药企业的成长进程，国产创新药从“与国际接轨”到“出海”，将支撑生物医药行业整体产业链的持续发展。

在产业和政策的推动下，生命科学基础研究逐渐备受重视，我国模式生物行业及 CXO 行业或将迎来高速发展。从供给端来看，我国小鼠模型市场格局较为分散，本土企业占比较高，维通利华（Charles River 中国子公司）、药康生物、南模生物、百奥赛图等本土企业市占率较高。与外资企业相比，我国企业起步较晚，但依靠工程师红利，承接了欧美的产能转移；随着基因编辑技术的发展，基因修饰动物品系持续扩充；国内生产动物模型的效率和成本不断优化，逐渐成为包括全球知名药企和 CXO 公司的动物模型服务供应来源。

（2）行业的基本特点

基因修饰动物模型行业最早是从实验室走出来的行业，目前发展为面向科研服务和新药研发两大方向，对应科研客户和工业客户，覆盖生命科学领域和生物医药领域。

基因修饰动物模型的研发包含模型构建、种群扩繁、表型分析等流程，仅模型构建就包含策

略设计、载体构建、小鼠胚胎干细胞转染、受精卵和胚胎的显微注射、基因型鉴定、模型繁育等多个环节，每个环节又分别由多道工序组合而成，是对科技研发、创新升级、知识密集、多学科交叉依赖度的高新技术产业。对企业的模型研发能力、动物繁育体系有较高要求，因此企业既需要大量具备多学科背景的复合型高水平人才支持，也需要熟练掌握分子、细胞、显微注射等技术的操作人员，打造稳定的具备核心竞争力的人才团队，不断加强研发积累，通过长期的产品开发实践优化和改进实验生产条件，达到高效率、高成功率地大规模制备动物模型的条件。

同时，基因修饰动物模型的构建、繁育需要在特定环境中进行，因此要求企业建设符合标准的实验室、动物设施以及购置专用设备，以保证繁育环境能达到恒温恒湿、SPF 级别等要求，需要企业有较高成本的设施投入；加之，在实验动物的管理和实验过程中，AAALAC 认证作为国际性认证，成为实验动物福利、动物质量、生物安全水准和国际前沿医学研究的质量标志，在促进行业发展的同时，也要求企业从初期的设施建设、管理到后期的实验动物使用、维护和管理，都需要积累丰富的大型动物设施管理专业知识和经验。

另外，基因修饰动物模型作为活体产品，其性状受品系背景、基因修饰方式、饲养环境影响，甚至实验设施的不同都有可能造成小鼠表型的不同，进而影响实验结果，对于客户而言，公司提供的产品有别于客户采购的多数标准类别、标准规格、同质化的研发、生产用材（例如普通试剂耗材等），而具备专业性、定制性等特征，要求企业需保持稳定的产品质量和优质的服务以满足客户的动态需求。

（3）行业的主要技术门槛

基因修饰动物模型行业具有多学科交叉、技术发展快、领域新、模型品种增长迅速、科研应用场景多变的特点，属于研发驱动型、技术密集型行业，具有较高壁垒。

国家在实验动物小鼠模型研制、生产、运输、出口、使用等方面均制定了严格的法律法规及行业标准，推行实验动物生产许可、使用许可、进出口管理制度，行业存在较高的准入壁垒。

基因修饰动物模型的构建综合了生物信息学、细胞生物学、分子生物学、发育生物学等多个学科理论的交叉，对于企业研发人员的专业知识水平提出了较高要求；对技术人员的技术熟练程度、设施运营管理体系等均有较高要求，要求企业需不断加强研发积累，优化产品开发以及改进实验生产条件。基因修饰动物模型的制备、扩繁的效率和良率是一个长期积累的过程，行业新进入者由于缺乏充足的经验，通常面临较高的技术壁垒。

此外，在生命科学研究成果发表以及新药研究开发临床申报过程中，通常需要明确披露实验动物的信息来源，知名品牌有助于增强试验结果可信度；频繁更换品系供应商可能会给客户带来一系列的不确定性，客户对于经过自己验证过的品系忠诚度较高，对于行业新进入者而言，由于缺乏必要的合作经验，其获得市场优质客户认可的难度较大。

2. 公司所处的行业地位分析及其变化情况

国外实验动物模型行业起步于 20 世纪初，发展时间较长、行业规范度较高，有 Jackson (JAX)、Central Institute for Experimental Animals (CIEA) 等非营利机构；及 Charles River、Taconic、Envigo、Janvier 等商业化公司。2000 年前后，国内先后成立多家实验动物模型商业化公司，目前我国小鼠模型研究、模型创制在技术层面已经居于世界前列。包括我公司在内的具有一定规模的实验动物模型公司有药康生物、百奥赛图、赛业生物、斯贝福、华阜康等，大部分为区域性服务，整体的商业化应用模式、规范标准的制定有待提升。公司在国内提供基因修饰动物模型业务的公司中收入规模排名靠前，并且已经在行业内形成了较强的影响力，报告期内保持着较为领先的行业地位。

南模生物成立于 2000 年，作为国内较早从事基因修饰动物模型业务的公司之一，深耕基因修饰动物模型市场多年，始终以研发创新为驱动，核心技术人员及研发团队拥有丰富的模型研发经验，建立了完善的基因修饰动物模型研发体系和核心技术平台，能够提供涵盖多物种模型构建、模型繁育、表型分析、药理药效评价的全方位、一体化的基因修饰动物模型产品和技术服务。与国内同行业公司相比，公司在定制化模型服务方面，通过对 CRISPR/Cas 基因编辑技术和 ES 细胞打靶技术的优化，可以快速、高效地完成模型构建，注射阳性率上国内领先。在标准化模型服务方面，公司关注科学前沿、追踪热点靶点，依托于对前沿课题的先导性研究，已开发出超过 11,000 余种自主研发的标准化模型，拥有 760 余种人源化基因修饰模型品系，数量居全球前列。在表型分析及药理药效评价方面，公司选择特定的基因修饰动物模型，辅助药物或手术等其他造模手段得到疾病动物模型，覆盖了大部分人类重大疾病的药效评价方法，从分子水平、细胞水平、体外

到动物体内的众多疾病模型系统，全面评价各类创新药 IND 申报所需的临床前模式动物相关的表型分析及药理药效评价，以专业、优质的服务奠定了良好的客户基础及品牌信誉。

公司凭借规模化的动物模型研发构建能力和丰富的动物模型资源储备，服务于国家和地方的产业创新战略，先后成为国家科技部“863”计划生物技术领域疾病动物模型研发基地、上海市模式动物工程技术研究中心、上海市模式生物专业技术服务平台、上海市比较医学专业技术服务平台，是“国家高新技术企业”“上海市小巨人企业”和“上海市专精特新中小企业”。报告期内，公司被认定为“上海市级企业技术中心”及“浦东新区博士后创新实践基地入驻单位”，全资子公司上海砥石生物科技有限公司被认定为“上海市专精特新中小企业”。

3. 报告期内新技术、新产业、新业态、新模式的发展情况和未来发展趋势

(1) 基因编辑技术的进步降低商业化成本

自 2012 年以来，生命科学领域涌现 CRISPR-Cas9 技术，通过大幅缩短模型构建时间和降低构建成本，极大地推动了生命科学研究和开发进展。基于 CRISPR-Cas9 技术的试剂可显著提高基因编辑效率、降低实验成本，已被广泛应用于临床前研究，如对信号通路相关基因的寻找、药物靶点的筛选及基因治疗等。基因修饰动物模型行业内公司逐步吸收并优化 CRISPR 基因编辑技术，通过提升 CRISPR 同源重组效率等方面大幅提升了自身生产效率，降低了生产成本，为拓宽服务领域、降本增效、实现大规模商业化运用提供了契机。受益于技术突破后定制化模型的价格降低、交付速度提高，基因修饰模型的可及性大大提高，普通高校、药物研发单位都能广泛使用基因修饰动物模型，促进基因修饰动物市场繁荣发展。

(2) 创新药的研发投入提升市场需求

生命科学基础研究及创新药研发不断催生出新的靶点发现及临床前研究需求，未来全球医疗技术不断突破，随着药物靶点和治疗方式的研究进展深入，创新药领域将涌现更多产品，对基因编辑动物模型的研发及市场需求将有所提升。

据弗若斯特沙利文数据，全球医药行业的研发投入主要来自于众多大型跨国药企，近些年增速保持平稳，2022 年的研发投入达到了 2,415 亿美元，随着中小型生物医药公司的快速发展，研发投入持续增长，预计到 2030 年将增长至 3,943 亿美元，复合年增长率为 6.3%。

GLP-1 药物研发及商业化合作进展不断拉动上游产业链，除 GLP-1 单靶点药物以外，全球在研的多靶点激动剂大部分集中在 GLP-1R/GIPR、GLP-1R/GCGR 领域；肿瘤治疗目前仍然是创新药研发中的重中之重，ADC 具有高特异性靶向能力和强效杀伤作用，因此在肿瘤治疗方面具有较大的潜力，ADC 研发聚焦 HER2ADC、TROP2ADC、CLDN18.2ADC 等热门的靶点；自身免疫病患者人群庞大，特应性皮炎、银屑病、类风湿关节炎、强直性脊柱炎、系统性红斑狼疮等自身免疫性疾病为慢性病，患者人群庞大，需要长期用药，具有广阔的市场空间，自身免疫性疾病领域研发聚焦 IL-17R、IL-4R、JAK1、TYK2 等靶点；多肽药物在血糖管理与减重适应症方面均表现出优异的销售增长。

医药创新长期面临着“长周期、高投资、高风险”的压力，而专利药收益不及预期的潜在风险将影响企业自有资金对研发的投入力度。传统龙头药企更加侧重于快速实现产品商业化变现，研发导向型企业难以有足够的资金技术支持，发展时间也较短，导致国内“真正的原发性创新”First-in-class 产品稀缺。

我国创新药行业驶入快速发展期，发展大分子创新药的重要性将不断提高，研发投入金额和占比将不断加大，研发成果逐步兑现；靶向针对肿瘤、罕见病的药物治疗、基因治疗和细胞治疗，其对于疾病动物模型的“靶向性”要求也将不断提高。受此驱动，能够更好模拟人类疾病，实现靶点精准表达的人源化动物模型以及可以用于抗体药物研发的全人源抗体模型将成为基因修饰动物模型的尖端化研究领域，能够深度契合靶向生物创新药的研发需求。基因修饰动物模型受益于靶向生物创新药的研发及精准治疗的发展，市场规模有望得到高速增长。

与此相适应，创新药物各阶段临床试验数量呈现快速增长态势，临床前药物研发需求同步高速增长，带动了用于临床前研究的基因修饰动物模型需求的增加。由于临床研究阶段投入占比较大、失败风险率高，临床前阶段恰当地构造和使用动物模型筛选及评价药物的重要性日趋提升，动物模型在药物研发中降低成本、前置风险的作用日趋突出，这将有效带动动物模型的需求及在临床前研究中更广泛的运用。

(3) 中国市场蕴含巨大的发展空间

据弗若斯特沙利文数据，与全球制药研发规模相比，中国制药市场在研发开支方面仍有较大

的增长潜力。2022 年，中国制药研发投入总额为 326 亿美元，占全球药品研发开支的 13.5%。随着药物创新的需求增加、政策的鼓励加持、资金和专家的充足流入，预计 2030 年中国制药研发开支将达到 675 亿美元，2022 年至 2030 年期间复合年增长率约为 9.5%。中国的增长率接近为全球增长率的 2 倍。2022 年美国药企 17.1% 的研发投入占比居全球领先水平，尽管中国药企近几年企业研发投入持续增加，但 14.1% 的研发投入占比仍远落后于美国，和 16.2% 的全球平均水平相比也有一定差距。

随着国家政策对“加快有临床价值的创新药上市”的明确导向：国家药监局发布的《“十四五”国家药品安全及促进高质量发展规划》明确提出，企业逐步向专利药研发、形成差异化的竞争优势方向转型，预计未来中国药企的研发投入将逐步增加。另外，肿瘤、mRNA 疫苗、细胞基因治疗、大分子生物药等热点研发领域的出现，也进一步推动了国内医药企业研发投入的增加。报告期内，创新药企业的研发能力不断提升，国内优秀的创新药企业会在国际化浪潮中砥砺前行，目前共有 9 家内资企业的共 12 款国产创新药成功在美国、欧盟、日本等规划市场商业化，其中多个适应症获得美国 FDA 突破性疗法认定，数个适应症在上市申请中，标志着我国国产创新药已经具备实力参与国际舞台竞争。新药开发是一项复杂的系统工程，具有成本高、周期长、风险大的特点，CXO 可以帮助创新药企业分担风险、降低研发的复杂性、减小研发难度、缩短研发周期，在临床前应用与人类更为相似接近的基因修饰动物模型能在早期真实准确地反映候选药物的实际效果，降低临床试验失败风险、合理控制成本和提高开发效率。下游行业的高速增长为国内基因修饰动物模型行业提供了良好的发展机会。与国内市场相比，海外发达国家具有更加广阔的创新药市场潜力，并且综合经济发展水平、医疗保障体系结构等各个方面的因素，发达国家可能拥有更加宽松的创新药定价空间，能够给创新药研发带来更高的回报。近年来中国药物研发管线规模展现出蓬勃增长的态势，创新药审评审批速度大幅提升，国内药企的创新研发能力进一步增强，走向国际市场是进一步检验和提升企业研发能力。

据弗若斯特沙利文数据，2019 年全球动物模型支出占药物发现及临床前研发投入的比例达 24.9%，同期中国此比例仅为 5.6%，预计至 2024 年中国动物模型支出占比将达 9.7%，同期全球此比例将达 31.1%，反映中国实验动物市场渗透率较低，蕴含巨大发展空间。同时，中国基因修饰动物模型的市场规模占比远低于制药市场规模占比，亦反映了基因修饰动物模型行业的发展存在一定滞后，也意味着同行业中国公司存在巨大的发展机遇。

在科研端，利用实验动物模型可以进行针对基因、生理活动等展开基础科学研究，揭示普遍的生命科学规律。据弗若斯特沙利文数据，预计 2024 年全球生物科研试剂市场规模将增长至 246 亿美元。我国对生命科学领域研究尤为重视，根据《国民经济和社会发展第十四个五年规划和 2035 年远景目标纲要》，“十四五”时期，国内科研经费将持续稳步增长，预计 2024 年中国市场生命科学试剂市场规模将增长至 260 亿元。

(四) 核心技术与研发进展

1. 核心技术及其先进性以及报告期内的变化情况

公司是一家专注于基因修饰动物模型研发、生产、销售及定制化服务的生物科技公司，经过多年的技术研发积累，目前已在基因修饰动物模型构建技术和策略方面掌握了四大核心技术，包括“基于 CRISPR/Cas 系统的基因编辑技术”“ES 细胞打靶技术”“基因表达调控技术”“辅助生殖技术”，公司基于该等技术开展主营业务。

(1) 基于 CRISPR/Cas 系统的基因编辑技术

技术名称	技术来源	具体表征	产品应用
重组增强系统 (IERC)	自主研发	基于 CRISPR/Cas9 系统，通过对实验系统进行优化，抑制非同源末端连接的发生，提高同源重组发生效率，尤其是单链 DNA 的重组效率	C57BL/6- <i>Apc^{em1(L850X)}Smoc</i> Apc 点突变小鼠模型
基因编辑重组增强系统 (TERC)	自主研发	基于 CRISPR/Cas 系统，通过对 Cas 蛋白的修饰，增加重组载体入核和与切割位点发生碰撞的几率，进而提高基于重	C57BL/6- <i>Ccr8^{em3(hCCR8)}Smoc</i> CCR8 人源化小鼠模型

	组载体的同源重组效率	
--	------------	--

(2) ES 细胞打靶技术

技术名称	技术来源	具体表征	产品应用
小鼠 ES 细胞无血清培养基体系	自主研发	该培养体系, 各种营养成分清楚, 通过调整各营养成分配比, 筛选获得适宜当前 ES 细胞培养的配方体系	C57BL/6- <i>Kdr^{tm2(hKDR)}Smoc</i> KDR 人源化小鼠模型
小鼠 ES 细胞快速建系技术	自主研发	可以对常规小鼠品系和基因修饰小鼠品系的胚胎干细胞进行快速建系	C57BL/6- <i>ApoE^{tm2(hAPOE4)}Smoc</i> APOE4 人源化小鼠模型
大片段多基因定点整合技术	自主研发	基于重组酶系统的基因组高效整合能力, 将大片段 DNA 或者多个基因定点整合到小鼠基因组中, 实现外源基因的高表达	C57BL/6- <i>Hbb-bt&Hbb-bs^{tm1(hHBB)}Smoc</i> HBB 人源化小鼠模型

(3) 基因表达调控技术

技术名称	技术来源	具体表征	产品应用
转基因表达切换系统	自主研发	技术优势主要体现在目的基因过表达模型。利用该系统制备的条件性过表达小鼠, 正常情况下受强启动子驱动表达, 表达量高; 可通过与特定重组酶小鼠交配后, 切换到受低活性启动子驱动状态, 表达量低。利用一个基因修饰小鼠可以实现两种表达量的表型观察	C57BL/6- <i>Gt(ROSA)26Sor^{em1(SA-FRT-2xpolyA-CAG-FRT-Loxp-stop-loxp-human ACE2-IRES-tdTomato-WPRE-polyA)}Smoc</i> ACE2 人源化小鼠模型
内源基因表达控制系统	自主研发	技术优势主要体现在下调体内基因表达模型。利用该系统可通过强力霉素, 调控内源基因的表观遗传状态, 进而调控内源基因启动子的开关和表达强度, 可在特定的时间点下调和恢复内源基因表达	B6.129S- <i>Mycn^{tm1(TRE-EGFP)}Smoc</i> Mycn 四环素调控小鼠模型
转座子诱变技术	自主研发	利用 PiggyBac 转座子的转座活性, 在生物体中进行基因捕获和诱变, 并建立了快速筛选和鉴定的方法	C57BL/6- <i>Gt(ROSA)26Sor^{em1(CAG-LNL-PB-V3)}Smoc</i> Pbase 条件性表达小鼠模型
抗炎分子活体筛选技术	自主研发	通过构建白介素 1 β 内源性启动子驱动的荧光素酶转基因小鼠, 建立抗炎分子的原代细胞筛选模型和体内筛选模型, 可以在体外对抗炎药物进行高通量筛选和体内药效评价	B6.Cg-Tg(IL1B-luc)Smoc 荧光素酶表达小鼠模型
脂肪酶靶点抗肥胖分子活体筛选技术	自主研发	通过敲除小鼠体内的胰脂肪酶相关蛋白 1, 建立了一个自发肥胖和胰岛素抵抗模型, 利用该模型可用于针对胰脂肪酶相关蛋白为靶点的肥胖和糖尿病治疗药物的筛选和评价	B6.129S- <i>Pnliprp1^{tm1}Smoc</i> 胰脂肪酶相关蛋白基因敲除小鼠模型
自发肿瘤模型构建技术	自主研发	通过调控原癌基因的表达, 在特定组织诱发肿瘤发生	B6.Cg-Tg(pMMTV-PLAG1)Smoc PLAG1 转基因小鼠模型

(4) 辅助生殖技术

技术名称	技术来源	具体表征	产品应用
小鼠促排卵技术	自主研发	通过增加雌鼠体内促卵泡激素的水平, 过度刺激卵泡发育, 获得较正常 3-4 倍的成熟卵母细胞数量	C57BL/6- <i>Sirpa^{tm2(hSIRPA)}Cd47^{em1(hCD47)}Smoc</i> SIRPA/CD47 双人源化小鼠模型

性别定向控制技术	自主研发	通过药物诱导后 X,Y 染色体精子活力差异对精子进行分选, 体外受精, 从而可以对出生小鼠的性别进行控制。	C57BL/6- <i>Tlr8^{tm2(TLR8)Smoc}</i> TLR8 人源化小鼠模型
----------	------	---	--

报告期内, 公司的核心技术及其先进性未发生重大变化。

报告期内, 公司国内领先的主要研发项目情况如下:

序号	名称	拟达到的主要目标	进展情况	应用	与行业技术水平比较
1	人源化抗体小鼠模型研发	用产生人抗体的轻链、重链序列替换小鼠的对应序列, 建立人源化抗体小鼠模型平台	进行中	抗体药物研发	国内领先
2	罕见病模型资源库建设	模拟人类罕见病发病情况, 制备 100 种罕见病基因修饰动物模型	进行中	罕见病新疗法和新药物开发	国内领先
3	免疫缺陷小鼠模型新品系研发	针对新的免疫疗法需求, 开发 10 种新的免疫缺陷模型	进行中	CAR-T 等免疫治疗新疗法的药理毒理的评价研究	国内领先
4	药靶基因敲除模型资源库	针对当前的热门药物靶点, 制备多种药物靶点基因敲除小鼠模型	进行中	抗体药物研发和基因功能研究	国内领先
5	小鼠自发肿瘤同种移植模型及细胞系研发	结合制备的自发肿瘤小鼠模型, 制备 20-30 种小鼠自发肿瘤同种移植模型, 制备 10-20 种小鼠肿瘤细胞系	进行中	抗肿瘤药物研发、药效评价	国内领先
6	小核酸药物评价动物模型研发	结合当前小核酸药物研发热门靶点情况, 制备 20-30 种小核酸药物评价动物模型	进行中	小核酸药物研发、药效、药理及安全性评价	国内领先
7	常见疾病大鼠模型资源库构建	结合市场需求, 制备 40-50 种疾病大鼠模型	进行中	药物研发、药效、药理及安全性评价	国内领先
8	人源化药靶基因修饰动物模型资源库建设(II 期)	结合潜在新的药物研发靶点情况, 制备 400 种药物靶点人源化动物模型	进行中	靶点药物研发、药效评价	国内领先

国家科学技术奖项获奖情况

适用 不适用

国家级专精特新“小巨人”企业、制造业“单项冠军”认定情况

适用 不适用

2. 报告期内获得的研发成果

报告期内, 公司坚持研发助力生命科学基础研究和药物创制领域热门基因的模型品系, 在标准化小鼠模型品系库方面进行了大量研发投入, 丰富的模型数量构成了基因功能研究的“图书馆”, 扩充了基因功能研究模型的储备能力, 形成了具备行业创新力和市场竞争力的技术积累。截至报

告期末，公司已拥有超过 11,000 余种自主研发的标准化模型，基本做到了常用小鼠模型的全面覆盖。截至报告期末，针对肿瘤免疫治疗，已开发了 760 余种人源化基因修饰模型品系；针对常见病治疗，已构建了 330 余种常见疾病小鼠品系；针对罕见病治疗，已构建了 150 余种罕见病小鼠品系；针对适合异种细胞或组织移植的载体，已开发了 70 余种免疫缺陷小鼠品系。

报告期内，公司新获得国内发明专利 3 项。截至 2023 年 12 月 31 日，公司已拥有国内外专利 28 项，均为发明专利。

报告期内获得的知识产权列表

	本年新增		累计数量	
	申请数 (个)	获得数 (个)	申请数 (个)	获得数 (个)
发明专利	3	3	38	28
软件著作权	0	0	8	8
其他	11	8	54	32
合计	14	11	100	68

3. 研发投入情况表

单位：元

	本年度	上年度	变化幅度 (%)
费用化研发投入	80,237,407.26	65,756,129.94	22.02
资本化研发投入			
研发投入合计	80,237,407.26	65,756,129.94	22.02
研发投入总额占营业收入比例 (%)	21.89	21.7	增加 0.19 个百分点

研发投入总额较上年发生重大变化的原因

适用 不适用

研发投入资本化的比重大幅变动的原因及其合理性说明

适用 不适用

4. 在研项目情况

适用 不适用

单位：万元

序号	项目名称	预计总投资规模	本期投入金额	累计投入金额	进展或阶段性成果	拟达到目标	技术水平	具体应用前景
1	基因编辑新技术研发及在基因功能研究中的应用研究	9,000.00	759.74	7,363.90	2023 年基于新技术系统完成 200 余种基因修饰大小鼠动物模型的构建；完成 100 余种细胞系模型的构建。	通过对基因修饰方法的研究改进，提高基因修饰研发效率；在提高基因修饰能力的同时，扩充动物模型和细胞系资源库。	国内领先水平	解决当前基因修饰方法存在的问题和局限，降低成本，实现基因修饰动物模型的规模化生产，应用于基因修饰模型的定制服务和成品模型的供应。
2	基因修饰动物	18,000.00	4,779.97	17,810.54	2023 年完成 2400 余种基因修	利用已成型的基因修饰技术，构建	国内领先水平	利用小鼠基因修饰模型资源库，为基因组

	品系资源库建设和模式生物平台服务能力提升				饰小鼠模型的构建；对 1300 余种基因修饰大小鼠品系进行了繁育，对 3700 余种基因修饰大小鼠模型进行了品系保种。	普通敲除、条件敲除和基因敲入模型，快速扩充模型资源，利用 2-3 年时间，在模型资源数量上超过国外头部供应商。		功能诠释、疾病发病机制阐明和新药靶点发现提供可以快速获取的模型资源，服务于生命科学基础研究和生物医药研发。
3	基因修饰动物表型分析及比较医学技术平台服务能力提升	8,000.00	2,426.21	4,764.40	2023 年对 200 余种基因修饰大小鼠模型的表型进行了分析，开发了 100 余种肿瘤模型和药物诱导疾病模型。	建立所构建基因修饰动物模型的表型数据库，为模型的应用提供数据支持；同时通过对不同基因修饰模型的表型分析，建立检测方法和技术，形成一个检测门类齐全的“小鼠医院”。	国内领先水平	提供所构建模型生理病理基础数据，为客户模型使用和提供 CRO 服务提供数据支持；所搭建的“小鼠医院”为基因功能研究和药理药效研究提供技术平台和手段，服务于生命科学基础研究和生物医药研发。
4	异种器官再造的时空发育解析	800.00	57.81	58.59	前期实验进行中，取得部分阶段性进展。	基于基因编辑的大小鼠模型，探索大小鼠两个物种之间某些器官再造的可行性。	国际领先水平	为在其他物种中制备人类器官实现异种器官移植提供模型探索。
合计	/	35,800.00	8,023.73	29,997.43	/	/	/	/

情况说明

无

5. 研发人员情况

单位:万元 币种:人民币

基本情况		
	本期数	上期数
公司研发人员的数量（人）	117	117
研发人员数量占公司总人数的比例（%）	15.06	15.50
研发人员薪酬合计	2537.09	2085.03
研发人员平均薪酬	21.68	21.50

研发人员学历结构	
学历结构类别	学历结构人数
博士研究生	19
硕士研究生	39
本科	43
专科	15
高中及以下	1
研发人员年龄结构	
年龄结构类别	年龄结构人数
30 岁以下（不含 30 岁）	58
30-40 岁（含 30 岁，不含 40 岁）	48
40-50 岁（含 40 岁，不含 50 岁）	7
50-60 岁（含 50 岁，不含 60 岁）	2
60 岁及以上	2

研发人员构成发生重大变化的原因及对公司未来发展的影响

适用 不适用

6. 其他说明

适用 不适用

三、报告期内核心竞争力分析

(一) 核心竞争力分析

适用 不适用

1、多学科的专业人才队伍

公司董事长、核心技术人员费俭于 1999 年获得国务院特殊津贴，于 2006 年被评为上海市优秀学科带头人（A 类）。作为公司研发方向的主要负责人，费俭主导和参与了公司各核心技术的立项和项目实施。公司其他核心技术人员均具备丰富的动物模型研发或动物模型技术相关经验，能够有效地组织和推动公司的研发开展，为公司研发效率及技术先进性提供保障。

基因修饰动物模型的研发包含模型构建、种群扩繁、表型分析等流程，仅模型构建就包含策略设计、载体构建、小鼠胚胎干细胞转染、受精卵和胚胎的显微注射、基因型鉴定、模型繁育等多个环节，每个环节又分别由多道工序组合而成。公司拥有一支高学历、多学科的研发队伍来保证研发工作的顺利开展。其中以博士、硕士学历人员为主的研发部门经理、平台主管，负责整体方案的设计、重大疑难问题攻关、制定具体执行方案；以硕士、本科学历为主研发小组，负责领域将技术方案细化后推进实施；具备丰富的实验操作经验的组员负责各研发具体技术性工序的实践、实施。报告期内，公司吸收及培养了一批优秀的高素质复合型人才，报告期末，公司研发人员 117 人，占员工总数的比例为 15.06%；本科及以上学历 101 人，占研发人员的比例为 86.32%；其中，硕士及博士 58 人，占研发人员的比例为 49.57%。

同时，公司主要从事基因修饰动物模型及相关技术服务相关业务，具有所涉学科多、技术发展快、领域新、模型品种增长迅速、科研应用场景多变的特点。对于客户而言，公司提供的产品有别于客户采购的多数标准类别、标准规格、同质化的研发、生产用材（例如普通试剂耗材等），而具备专业性、定制性等特征。公司销售团队规模较大、学历层次较高、成熟稳定，致力于为客户提供更专业、具有个性化的服务。

2、四大核心技术

公司拥有 4 大核心技术，“基于 CRISPR/Cas 系统的基因编辑技术”（2020 年诺贝尔化学奖）、“ES 细胞打靶技术”（2007 年诺贝尔生理学或医学奖）是公司对于基因编辑通用工具的吸收与改进；

“辅助生殖技术”是公司扩繁技术的运用及优化升级；“基因表达调控技术”为公司运用基因编辑通用工具制备模式生物，调控模式生物基因表达水平的具体方法，该项技术的持续研发和不断丰富构成了公司核心竞争力的重要组成部分。同时公司还拥有 DNA 大片段组装系统开发技术、CHO 细胞定点高表达系统开发技术、肿瘤免疫治疗靶标筛选系统开发技术、DNA 大片段定点插入系统开发技术、鼠源肿瘤移植模型资源库系统开发技术、人源化抗体小鼠开发技术六项已研发或在研中的技术储备。该技术利用基因打靶技术、基因编辑技术及基因表达调控技术等，对大鼠、小鼠等生命系统实现高效率的精准改造，进而可以提供适应不同需求的、高效的、具有竞争力的模型产品和技术服务，以及快速的、大批量、标准统一的活体模型生产供应。基于此，公司承担了十多项与动物模型开发相关的国家科技重大专项及其他重大科研项目，截至报告期末，公司共拥有 28 项授权发明专利。

另外，公司顺应客户需求，基于该技术制备的丰富的基因修饰动物模型，开展药效评价服务用于创新药临床前研究。公司选择特定的基因修饰动物，辅助药物或手术等其他造模手段得到疾病动物模型，覆盖了大部分人类重大疾病的药效评价方法，从分子水平、细胞水平、体外到动物体内的众多疾病模型系统，全面评价各类创新药 IND 申报所需的临床前模式动物相关的药理药效评价。公司建立了多种肿瘤药效评价模型，包括异种肿瘤移植模型、原位肿瘤移植模型、同种肿瘤移植模型、转基因小鼠肿瘤模型、人源免疫重建肿瘤移植模型以及采用多种药物或治疗联合评价技术，可对合成致死、靶向小分子、PROTAC、单抗及双特异抗体等大分子药物、ADC、核酸类药物、细胞治疗等抗肿瘤新药提供全面系统的模式动物药理药效评价。在非肿瘤药物药效评价方面，拥有包括神经精神系统、心血管及代谢系统、炎症和免疫系统、消化系统及其他疾病系统等多种非肿瘤靶点新药研究评价的啮齿类动物模型，可对各类靶点的小分子及大分子、核酸、细胞治疗等各类创新药、各种给药途径的受试物进行全面的模式动物相关的药理药效评价。

3、成熟的研发体系

公司深耕基因修饰动物模型市场多年，逐步建立完善了小鼠、大鼠、斑马鱼和线虫的基因修饰模型研发体系，实现了从基因信息分析到模型构建的一站式研发模式，利用多层次的模式生物体系建立了系统的基因功能体外分析、动物模型研发、体内表型分析和动物药效评价的人类基因功能研究和新药发现的科研服务能力。

公司积累了丰富的模型品系资源储备，现已有自主研发的标准化模型超过 11,000 余种，人源化药物靶点模型众多。根据公开可查询信息，对于免疫检查点靶点人源化小鼠模型，海外 JAX、Taconic 等尚无此类模型供应，国内少量企业存在同类产品的研发及销售。另外，根据中国科学院上海科技查新咨询中心的查询结果，公司的 KDR、TNFR2、CD147、PD-1、PD-L1、CTLA4 等 8 个免疫检查点人源化小鼠模型具有新颖性，国内外公开文献中未见与该项目技术特点完全相同的技术公开，综合技术达到国内领先水平，在抗肿瘤药物研发领域具有良好的应用前景。

同时，公司建立了 SmartEddi 智能化基因修饰方案设计系统，针对定制项目方案设计的生物信息学分析环节，利用强大的基因组数据挖掘功能，根据基因结构、修饰方式以及模型构建策略，采用精准算法对客户定制化要求深入分析，即时出具基因修饰产品的设计方案，使客户随时随地快速查询所需信息，同时使有关的设计人员掌握项目分析情况，减轻分析方案的工作压力，大大提高项目执行效率。

4、大型 SPF 屏障设施的运维能力

基因修饰动物模型的产品质量对于科学实验研究而言至关重要，产品质量则很大程度上取决于动物设施管理。公司高度重视模型产品质量，通过引进四级过滤系统、全新风模式以及生物安全型 IVC 笼具，不断优化动物设施；通过完善技术员、区域主管、设施主管、兽医巡视体系，从严供应商审核、新进动物检疫、繁殖群检测等环节，保证了 SPF 设施的安全、稳定运行。通过上述措施，公司动物设施已获得国际实验动物评估委员会的认可，取得国际 AAALAC 认证。此外，公司建立了设施先进的“小鼠医院”，通过配备性能先进的血液生化检测仪、代谢笼、小鼠活体成像、小鼠 CT、流式细胞仪等仪器设备，能够对小鼠进行血常规、血液生化指标、代谢指标、行为指标等各项检测，便于客户获得实验样品的及时检测和小鼠表型的及时分析。截至报告期末，公司拥有覆盖华东区域的上海生产研发基地、覆盖华南区域的广东中山基地与覆盖华北区域的北京北辰路基地，共计约 14 万个笼位。

5、高质量高粘性客户群体

公司秉持以客户需求为中心的理念，持续为市场提供质量稳定、种类丰富的基因修饰动物模

型产品和技术服务，积累了一批优质客户资源，并与中国科学院、复旦大学、上海交通大学、浙江大学、清华大学、北京大学、广州医科大学等著名科所院校，瑞金医院、仁济医院、中山医院、华山医院等知名医院，百济神州、信达生物、石药集团、恒瑞医药、中美冠科、康龙化成、药明康德、药明生物等知名的创新药企、老牌的制药企业及 CRO、CXO 公司均建立了良好合作关系。报告期内，公司为超 900 家科研客户，超 700 家工业客户提供动物模型产品及服务。

从早期定制化模型业务阶段建立起的合作关系中，公司深刻理解生命科学领域中科研客户的潜在需求，并随着标准化模型资源库的丰富，与科研客户的合作关系不断加深，同时基于对多种药效评价模型的研发布局，吸引了多家生物医药领域的工业客户，独特的业务发展模式增加了公司客户粘性，使得公司客户资源优势日益明显。

随着公司将业务链条延伸至临床前药理药效评价服务等领域，前期培养的工业客户关系得到进一步巩固，越来越多的客户与公司建立起长期的合作关系。公司通过不断提升自身研发能力，增强了客户服务满意度，稳定优质的客户群体为公司未来业务的持续增长提供了保障。

(二) 报告期内发生的导致公司核心竞争力受到严重影响的事件、影响分析及应对措施

适用 不适用

四、风险因素

(一) 尚未盈利的风险

适用 不适用

(二) 业绩大幅下滑或亏损的风险

适用 不适用

报告期内，受生物医药行业投融资环境影响，公司营业收入增速不高；且由于公司部分基地投产后，相应的租金、折旧摊销、能源费、人员工资等均随之增加，致使生产成本持续上涨；同时，公司在巩固和提升国内市场份额的同时积极开拓海外市场，销售费用增加；此外，公司不断加大研发力度，研发费用增加。上述多重因素叠加，导致了公司报告期内的亏损。

公司的主营业务、核心竞争力未发生重大不利变化，与行业趋势一致。公司所处基因修饰动物模型行业，当前属于新兴产业，应用前景广阔，增长潜力巨大，短期内公司受成本因素制约，盈利能力可能受到不利影响；同时，未来如果生物医药投融资环境持续低迷，市场景气度下降，工业客户销售不佳，订单减少，公司业绩存在持续亏损的风险。

(三) 核心竞争力风险

适用 不适用

1、基因编辑通用技术升级迭代风险

公司掌握“基于 CRISPR/Cas 系统的基因编辑技术”“ES 细胞打靶技术”“辅助生殖技术”“基因表达调控技术”4 大核心技术。一方面，CRISPR/Cas9 技术的专利目前对全球科研机构免费，对商业机构收费，公司稳定获得其持续授权，如果未来 Broad 不再授权公司使用该等专利，或者其专利受到第三方的挑战而被认定为无效，则公司可能需向其他有权方另行支付专利费，可能导致公司面临费用支出增加、生产经营效率下降等风险。另一方面，随着对基因编辑机制及分子生物学领域研究的进一步深入，未来可能出现新一代效率更高、成本更低、适用范围更广的基因编辑技术。若基因编辑通用技术升级迭代，公司无法及时根据新的基因编辑通用技术开展研发工作并运用到基因修饰动物模型中，或技术应用未能达到行业平均水平，可能对公司的业务开展带来不利影响。

2、公司无法及时适应市场需求的风险

基因修饰模式生物行业需要紧跟生命科学与新药研发前沿，对行业发展趋势作出准确判断，具有较高的理论和技术门槛。如果公司在总体研发策略、目标基因选择等方面出现偏差，自身研发出的动物模型品系无法适应市场需求，可能导致公司市占率降低、客户规模下降。

随着创新药研发的靶向化、精准化逐步发展，肿瘤治疗、罕见病、自身免疫疾病、眼科疾病等治疗领域的 PD-1、PD-L1 等代表性靶点被发现后，相关药物逐步成为全球年销售额数百亿元的重磅新品种，近年来涌现了 CD47、GLP-1 等具备较大商业化价值的药物靶点。如公司研发新靶点动

物模型失败、研发进程未达预期或研发产品难以实现产业化，可能导致公司研发成本过大，销售收入大幅下降。

3、研发人员流失风险

研发人员是公司持续研发创新的重要基础，稳定的研发团队是维持公司核心竞争力的重要保障。截至报告期末，公司共有研发人员 117 人。若公司不能维持研发团队的稳定性，并不断吸引优秀技术人员加盟，则可能无法保持技术竞争优势，从而对公司的正常经营、研发进展、市场竞争力及未来发展产生不利影响。

(四) 经营风险

√适用 □不适用

1、市场竞争的风险

国内外生命科学研究蓬勃发展，药物研发及 CXO 行业规模快速增长，带动基因修饰动物模型的市场需求呈上升趋势，亦带动国内基因修饰动物模型企业快速成长，如百奥赛图、药康生物等国内基因修饰动物模型企业逐渐发展壮大并积极布局，进一步加剧了国内基因修饰动物模型行业的竞争，同时境外还有 Jackson Laboratory、Charles River、Taconic 综合性动物模型提供商。随着公司境外业务逐步拓展，公司将与国内外基因修饰动物模型公司同时展开竞争。此外，除与其他基因修饰动物模型公司竞争外，公司还面临需与其他 CRO、CDMO 企业以及科研院所自有动物房等的竞争。若公司的市场开拓能力、模型研发能力、研究服务能力不能得到提升，将对公司的综合竞争力带来不利影响。

2、生产基地投产带来的管理风险

2022 年 10 月、2023 年 4 月公司分别新增上科路基地和金山 II 期基地共计三万余笼，上述基地投产后，新增产能对应的报告期内计提的折旧摊销、能源费、人员工资等也随之增加，导致生产成本大幅上涨。若公司管理水平不能适应规模迅速扩张的需要，可能面临笼位使用率低、收支不平衡等风险。

3、实验动物管理风险

公司主要从事基因修饰动物模型服务业务，需要饲养大小鼠等实验动物。随着实验动物相关监管政策趋严，公司如果在经营规模扩大的情况下对于实验动物的管理出现纰漏，或因内控疏忽导致违反实验动物伦理或实验动物福利相关规定的情形，可能面临被处罚的风险。

4、主要经营场所为租赁房屋风险

除上海市金山区亭林镇金流路 1438 号 2 幢房屋为公司自有房产外，公司目前主要经营地中仍较多为租赁房屋，若现有租赁房屋不再租予公司，或其权属出现重大风险，则可能对公司的经营活动造成不利影响。

5、内控风险

随着公司经营规模和业务范围的持续扩大，公司组织结构和管理体系日趋复杂，在资源整合、流程构造、激励考核等内部控制方面也面临新的挑战。如果公司综合管理水平不能适应内外部环境变化，则将会给公司未来经营和发展产生不利影响。

(五) 财务风险

√适用 □不适用

1、应收账款的坏账风险

报告期末，公司应收账款余额为 12,767.62 万元，占当期营业收入的比例为 34.83%。公司客户以知名科研院所、医药公司、CXO 公司和综合性医院为主，在多年业务合作中，公司款项回收情况总体良好。但随着经营规模的扩大，公司应收账款规模可能进一步增加，若公司主要客户的财务状况和经营情况发生重大不利变化，公司将可能面临应收账款不能及时足额收回的风险。

2、毛利率波动风险

公司主营业务包括基因修饰动物模型及相关技术服务，种类较为丰富，不同类别业务的毛利率可能有一定差异，因此公司综合业务毛利率会因产品、收入结构变化而呈现一定波动特征。随着公司的快速发展，公司产品种类、业务规模将进一步扩大，毛利率可能出现较大波动。

3、税收优惠和政府补助政策变化风险

报告期内，公司确认为当期损益的政府补助 429.06 万元。若公司未来不能继续获得政府补助，可能公司的经营业绩同比将减少。

报告期内，公司享受高新技术企业 15% 的所得税优惠税率，如果国家上述税收优惠政策发生变化，或者公司未能持续获得高新技术企业资质认定，则可能面临因税收优惠减少或取消而降低盈利的风险。

(六) 行业风险

适用 不适用

1、产业监管政策风险

公司所处行业 and 主营业务接受实验动物管理相关法规监管。随着近年来国家对于动物实验安全、动物检疫防疫的不断重视，相关监管力度持续加强。此外，虽然本行业目前不受医疗行业相关法规监管，但未来随着行业在医学方向应用的加深，可能会逐步纳入各级卫生、药监部门的行业监管。

公司如果不能持续满足国家监督管理部门的有关规定和政策要求，则存在被相关部门处罚，从而给公司生产经营带来不利影响的风险。

2、下游行业需求变动风险

随着国内基础科研和生物医药行业的蓬勃发展，基因修饰动物模型作为重要的科研工具已广泛应用于生命科学基础研究、医药研发和 CXO 服务领域，面临良好的下游行业需求。然而，如果生命科学和医学研究行业的整体发展速度放缓，进入瓶颈期或下游企业出于降低成本、提高自身研发一体化程度等需要而增加自行研发、生产比重，减少对外采购，或创新药企因融资困难资金短缺而出现缩减管线、节省成本等情况，则公司将面临下游行业需求变动的风险，经营业绩可能面临不利影响。

(七) 宏观环境风险

适用 不适用

目前全球经济处于周期性波动当中，国内外政治、经济形势复杂多变，地缘性战争频发、中美贸易摩擦未有缓解。从需求端来看，受制于宏观资本开支收紧，以及行业内竞争加剧等影响，整个生物医药行业上半年普遍承压，随着美联储加息周期接近尾声，三季度全球生物医药投融资数据略有恢复。如果未来国际政治形势、经济环境、贸易政策持续未能改善，可能对公司的海外业务经营造成一定不利影响。同时，如果未来国内外宏观经济持续走低，可能会对公司的经营情况产生不利影响，影响公司的盈利能力。

(八) 存托凭证相关风险

适用 不适用

(九) 其他重大风险

适用 不适用

五、报告期内主要经营情况

报告期内，公司实现营业收入为 36,654.88 万元，同比增长 20.99%；实现归属于母公司所有者的净利润为-2,058.26 万元，同比减少 281.18%；实现归属于母公司所有者的扣除非经常性损益的净利润为-3,951.03 万元，同比减少 33.67%。

(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	366,548,781.43	302,965,239.57	20.99
营业成本	211,213,022.24	176,495,754.96	19.67
销售费用	51,094,363.52	37,105,500.70	37.70
管理费用	56,422,408.73	57,771,726.34	-2.34
财务费用	3,528,824.72	-2,305,908.88	不适用
研发费用	80,237,407.26	65,756,129.94	22.02
经营活动产生的现金流量净额	20,082,247.66	18,893,416.66	6.29
投资活动产生的现金流量净额	-225,229,530.58	-951,386,479.94	不适用
筹资活动产生的现金流量净额	-64,676,176.63	-265,114,367.95	不适用

营业收入变动原因说明：报告期内，公司营业收入同比稳步增长，全年同比增长 20.99%。2022 年上半年受上海新冠影响较大，同比营业收入基数较低，2023 年全面放开后，科研客户的需求逐步恢复，科研端收入实现较快增长，但工业客户受生物医药行业投融资环境影响存在资金压力，工业端收入增速较低，公司总体收入稳步增长但增速不高。

营业成本变动原因说明：2022 年 10 月、2023 年 4 月公司分别新增上科路基地和金山 II 期基地共计三万余笼，上述基地投产后，新增产能对应的报告期内计提的折旧摊销、能源费、人员工资等也随之增加，营业成本持续上涨。

销售费用变动原因说明：本期销售费用较上年同期增长 37.70%。主要系为巩固和提升国内外市场份额，加强销售团队建设，增加销售人员参加展会、拜访客户等出差频率，加大业务拓展宣传力度，致使相应的职工薪酬及业务宣传费有所增加。

管理费用变动原因说明：管理费用总体变动不大，其中股份支付金额计提 563.30 万，系公司未实现股权激励设定的 2023 年业绩考核指标，调整计提的股份支付费用所致。

财务费用变动原因说明：本期财务费用较上年同期增长 253.03%，主要系利息收入减少。

研发费用变动原因说明：本期研发费用较上年同期增长 22.02%。主要系公司为提高研发服务能力，加大自主研发项目投入，扩充标准化模型品系库，补充人源化模型验证数据，同时为应对行业趋势的变化，在神经退行性疾病、自身免疫疾病、代谢疾病等领域增加研发投入，加之新增上科路基地租金能耗较高，分摊到研发费用中的租金物业与能源费等固定费用涨幅较大，研发费用持续增加。

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明：本期经营活动产生的现金流量净额为 2,008.22 万元，同比上涨 6.29%。主要系主营业务收入同比增长，同时公司加大客户回款的催收力度，经营活动现金流量净额略有增长。

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明：投资活动产生的现金流量净额较上年同期投资支出变动 76.33%。主要系报告期内对闲置资金进行现金管理购买理财产品的金额减少所致。

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明：筹资活动产生的现金流量净额较上年同期筹资支出变动 75.60%。主要系 2022 年对中营健承债式收购归还大额欠款所致。

本期公司业务类型、利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

适用 不适用

2. 收入和成本分析

适用 不适用

报告期内，公司实现营业总收入为 36,654.88 万元，同比增长 20.99%；营业成本为 21,121.30 万元，同比增长 19.67%。

(1). 主营业务分行业、分产品、分地区、分销售模式情况

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 (%)

科学研 究和技 术服 务业	365,029,388.12	209,660,960.66	42.56	20.70	18.95	增 加 0.85 个 百分点
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 (%)
定制化 模型	39,365,889.18	16,406,147.27	58.32	64.75	53.32	增 加 3.11 个 百分点
标准 化模型	141,335,579.72	68,093,904.72	51.82	34.03	18.80	增 加 6.18 个 百分点
模型繁 育	98,538,411.68	71,434,983.27	27.51	11.38	-0.40	增 加 8.58 个 百分点
药效评 价和表 型分析	49,660,981.33	31,444,475.79	36.68	-3.84	57.26	减 少 24.60 个 百分点
饲养服 务	30,216,853.13	18,279,610.32	39.51	10.65	35.17	减 少 10.97 个 百分点
其他模 式生物 技术服 务	5,911,673.08	4,001,839.29	32.31	4.32	33.21	减 少 14.68 个 百分点
合计	365,029,388.12	209,660,960.66	42.56	20.70	18.95	0.85
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	324,798,729.50	201,336,543.11	38.01	20.41	18.65	增加 0.9 个 百分 点
境外	40,230,658.62	8,324,417.55	79.31	23.06	25.54	减少 0.41 个 百分 点
主营业务分销售模式情况						
销售模 式	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 (%)
直销	365,029,388.12	209,660,960.66	42.56	20.70	18.95	增 加 0.85 个 百分点

主营业务分行业、分产品、分地区、分销售模式情况的说明

1、定制化模型

报告期内，公司定制化模型收入 3,936.59 万元，同比增长 64.75%。主要因为定制化模型业务项目周期较长，需 6-9 个月结题及 30 天的异议期后方能确认收入，加之该业务主要服务于科研院所、高等院校、综合性医院等科研机构，其收入及毛利率 2022 年受上海新冠防控影响较大，报告期内相关影响解除科研端需求恢复，收入及毛利率均有所回升。

2、标准化模型

报告期内，公司标准化模型收入 14,133.56 万元，同比增长 34.03%。一方面，其中服务于科研客户基因功能研究用的引种模型业务，由于 2023 年全面放开后，科研客户的需求逐步恢复，标准化模型中的引种模型收入实现较快增长；另一方面，药效评价模型中的免疫缺陷鼠的扩群和市场推广工作取得初步进展，形成了较为稳定的销量和销售金额；加之 2022 年新冠防控对成本的影响在报告期内消除，毛利率亦有所回升。

3、模型繁育

报告期内，公司模型繁育收入 9,853.84 万元，同比增长 11.38%，该业务为每月定期结算的业务，主要服务于科研客户，由于科研端需求恢复，收入维持稳定增长趋势。同时，公司加强了对该业务的成本管控，毛利率因收入的增加而有所提升。

4、药效评价及表型分析

报告期内，公司药效评价及表型分析业务的收入为 4,966.10 万元，同比略有下降，主要因为，一方面，下游工业客户受投融资环境影响存在资金压力，项目单价有所下降；另一方面，2022 年的新冠相关项目在报告期内大幅减少。同时，公司持续加强肿瘤、自免、神经及代谢等多方面疾病药效评价的团队建设，人员成本增加；加之，由于笼位调整，折旧摊销等制造费用亦有所增加，致使毛利率下降明显。

5、饲养服务

报告期内，公司饲养服务收入为 3,021.69 万元，同比增长 10.65%，该业务为每月定期结算的业务，按笼*天收费，因上科路基地投产后增加了部分笼位用于饲养服务业务，收入持续增长。另由于笼位调整致使该业务制造费用增加导致成本涨幅较多，毛利率有所下降。

6、其他模式生物技术服务

其他模式生物技术服务主要包括胚胎冻存、细胞系构建、线虫实验等相对零散的技术服务。报告期内，公司其他模式生物技术服务收入为 591.17 万元，同比增长 4.32%。

(2). 产销量情况分析表

适用 不适用

(3). 重大采购合同、重大销售合同的履行情况

适用 不适用

(4). 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
科学研究和技术服务业	直接材料	32,756,133.86	15.62	35,030,123.49	19.87	-6.49	
科学研	直接人	49,272,951.39	23.5	43,907,617.74	24.91	12.22	

究和技术服务业	工						
科学研究和技术服务业	制造费用	127,631,875.41	60.88	97,324,257.96	55.22	31.14	
分产品情况							
分产品	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
定制化模型	主营业务成本	16,406,147.27	7.83	10,700,364.65	6.07	53.32	
标准化模型	主营业务成本	68,093,904.72	32.48	57,317,495.45	32.51	18.80	
模型繁育	主营业务成本	71,434,983.27	34.07	71,721,202.01	40.7	-0.40	
药效评价及表型分析	主营业务成本	31,444,475.79	15.00	19,995,126.62	11.35	57.26	
饲养服务	主营业务成本	18,279,610.32	8.72	13,523,698.16	7.67	35.17	
其他模式生物技术服务	主营业务成本	4,001,839.29	1.91	3,004,112.30	1.7	33.21	
		209,660,960.66	100	176,261,999.19	100	18.95	

成本分析其他情况说明

营业成本上涨主要系制造费用的上涨，2022 年 10 月、2023 年 4 月公司分别新增上科路基地和金山 II 期基地共计三万余笼，上述基地投产后，新增产能对应的报告期内计提的折旧摊销、能源费等制造费用也随之大幅增加；由于报告期内，公司不断加强对成本的管控，实施全面预算管理，在原材料成本上，同时与多家供应商谈价，降低原材料的采购价格，直接材料金额有所下降；在人工成本上，控制新进人员的招聘力度，加强考核指标管理，优化现有人员结构，在新增基地投产后直接人工金额仅小幅增长。

定制化模型业务，由于项目周期时间较长，其确认收入及结转成本金额均随着科研端需求恢复，在报告期内完成结题的项目数量的增加而增加。

标准化模型业务，由于新投产生产基地中的笼位部分用于该业务中的药效评价模型，相应的折旧摊销、能源费等制造费用增加；同时，引种模型业务项目数量增加明显，成本随之上涨。

模型繁育业务，报告期内公司加强了对该业务的成本管控，收入稳定增长的同时成本未发生较大变化。

药效评价及表型分析业务，报告期内成本大幅增加，主要由于公司持续加强肿瘤、自免、神经及代谢等多方面疾病药效评价的团队建设，人员成本增加；且由于笼位调整，折旧摊销等制造费用亦有所增加。

饲养服务业务，成本涨幅较多是由于笼位调整致使制造费用增加所致。

(5). 报告期主要子公司股权变动导致合并范围变化

适用 不适用

(6). 公司报告期内业务、产品或服务发生重大变化或调整有关情况

适用 不适用

(7). 主要销售客户及主要供应商情况

A. 公司主要销售客户情况

适用 不适用

前五名客户销售额 7,426.04 万元，占年度销售总额 20.27%；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 %。

公司前五名客户

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

序号	客户名称	销售额	占年度销售总额比例 (%)	是否与上市公司存在关联关系
1	客户 1	27,881,568.40	7.61	否
2	客户 2	18,316,593.40	5.00	否
3	客户 3	12,029,435.47	3.28	否
4	客户 4	9,622,671.40	2.63	否
5	客户 5	6,410,098.65	1.75	否
合计	/	74,260,367.32	20.27	/

报告期内向单个客户的销售比例超过总额的 50%、前 5 名客户中存在新增客户的或严重依赖于少数客户的情形

适用 不适用

B. 公司主要供应商情况

适用 不适用

前五名供应商采购额 4,213.14 万元，占年度采购总额 24.02%；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%。

公司前五名供应商

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

序号	供应商名称	采购额	占年度采购总额比例 (%)	是否与上市公司存在关联关系
1	供应商 1	9,080,670.24	5.18	否
2	供应商 2	7,897,079.00	4.50	否

3	供应商 3	9,332,843.23	5.32	否
4	供应商 4	7,459,312.45	4.25	否
5	供应商 5	8,361,476.00	4.77	否
合计	/	42,131,380.92	24.02	/

报告期内向单个供应商的采购比例超过总额的 50%、前 5 名供应商中存在新增供应商的或严重依赖于少数供应商的情形

适用 不适用

3. 费用

适用 不适用

科目	本期数	上期数	变动比例 (%)
销售费用	51,094,363.52	37,105,500.70	37.70
管理费用	56,422,408.73	57,771,726.34	-2.34
研发费用	80,237,407.26	65,756,129.94	22.02
财务费用	3,528,824.72	-2,305,908.88	不适用

(1) 销售费用变动原因说明：本期销售费用较上年同期增长 37.70%。主要系为巩固和提升国内外市场份额，加强销售团队建设，增加销售人员参加展会、拜访客户等出差频率，加大业务拓展宣传力度，致使相应的职工薪酬及业务宣传费有所增加。

(2) 管理费用变动原因说明：管理费用总体变动不大，其中股份支付金额计提 563.30 万，系公司未实现股权激励设定的 2023 年业绩考核指标，调整计提的股份支付费用所致。

(3) 研发费用变动原因说明：本期研发费用较上年同期增长 22.02%。主要系公司为提高研发服务能力，加大自主研发项目投入，扩充标准化模型品系库，补充人源化模型验证数据，同时为应对行业趋势的变化，在神经退行性疾病、自身免疫疾病、代谢疾病等领域增加研发投入，加之新增上科路基地租金能耗较高，分摊到研发费用中的租金物业费与能源费等固定费用涨幅较大，研发费用持续增加。

(4) 财务费用变动原因说明：本期财务费用较上年同期增长 253.03%，主要系利息收入减少。

4. 现金流

适用 不适用

科目	本期数	上期数	变动比例 (%)
经营活动产生的现金流量净额	20,082,247.66	18,893,416.66	6.29
投资活动产生的现金流量净额	-225,229,530.58	-951,386,479.94	不适用
筹资活动产生的现金流量净额	-64,676,176.63	-265,114,367.95	不适用

(1) 经营活动产生的现金流量净额变动原因说明：本期经营活动产生的现金流量净额为 2,008.22 万元，同比上涨 6.29%。主要系主营业务收入同比增长，同时公司加大客户回款的催收力度，经营活动现金流量净额略有增长。

(2) 投资活动产生的现金流量净额变动原因说明：投资活动产生的现金流量净额较上年同期投资支出变动 76.33%。主要系报告期内对闲置资金进行现金管理购买理财产品的金额减少所致。

(3) 筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明：筹资活动产生的现金流量净额较上年同期筹资支出变动 75.60%。主要系 2022 年对中营健承债式收购归还大额欠款所致。

(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
货币资金	97,602,921.40	4.89	368,032,631.50	17.92	-73.48	主要进行现金管理理财产品,以偿银贷所致
交易性金融资产	927,284,641.17	46.42	762,726,829.97	37.14	21.57	-
应收账款	108,035,604.85	5.41	92,636,686.51	4.51	16.62	-
预付款项	693,623.87	0.03	2,519,883.07	0.12	-72.47	预付租金减少
其他应收款	4,985,988.22	0.25	6,644,749.46	0.32	-24.96	
存货	15,828,142.53	0.79	17,102,400.13	0.83	-7.45	
其他流动资产	11,619,532.37	0.58	10,993,392.62	0.54	5.70	
其他非流动资产	54,475,189.68	2.73	100,094,444.44	4.87	-45.58	主要原年以上理财产品分类减少,另公司增加对外投资的

							医药募金所致
固定资产	284,464,584.85	14.24	119,807,372.24	5.83	137.43		营 1 房改 中健幢产 改造装修 工程完工 转成固
在建工程	61,272,146.88	3.07	155,244,907.30	7.56	-60.53		
使用权资产	85,796,409.39	4.29	91,732,466.78	4.47	-6.47		-
无形资产	245,283,911.25	12.28	244,872,914.52	11.92	0.17		-
长期待摊费用	74,501,942.72	3.73	65,096,478.64	3.17	14.45		-
递延所得税资产	20,929,190.04	1.05	11,537,363.02	0.56	81.40		主要未扣 抵亏损增 加所致
其他非流动资产	4,909,323.96	0.25	4,635,445.32	0.23	5.91		-
应付账款	32,929,407.01	1.65	26,828,510.93	1.31	22.74		-
合同负债	90,744,943.81	4.54	88,394,235.02	4.30	2.66		-
应付职工薪酬	27,124,051.83	1.36	25,238,907.65	1.23	7.47		-
应交税费	1,322,709.32	0.07	1,622,328.36	0.08	-18.47		-
其他应付款	2,021,836.44	0.10	12,980,558.24	0.63	-84.42		主要归了 收中健的 营的证及 营支工款 程的质 保金
一年内到期的非流	25,848,170.22	1.29	13,686,190.00	0.66	88.86		租赁负 债

动负债						重 分 类 为 一 年 内 到 期 非 流 动 负 债
租赁负债	68,907,700.18	3.45	95,711,020.97	4.66	-28.00	
递延收益	11,649,111.37	0.58	11,348,802.11	0.55	2.65	
递延所得税负债	437,124.95	0.02	390,581.42	0.02	11.92	

其他说明

无

2. 境外资产情况

适用 不适用

(1) 资产规模

其中：境外资产 30,378,673.53（单位：元 币种：人民币），占总资产的比例为 1.52%。

(2) 境外资产占比较高的相关说明

适用 不适用

3. 截至报告期末主要资产受限情况

适用 不适用

4. 其他说明

适用 不适用

(四) 行业经营性信息分析

适用 不适用

(五) 投资状况分析

对外股权投资总体分析

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
91,223,190	400,808,863.14	-77.24%

1. 重大的股权投资

□适用 √不适用

2. 重大的非股权投资

□适用 √不适用

3. 以公允价值计量的金融资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

资产类别	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	本期购买金额	本期出售/赎回金额	其他变动	期末数
其他	862,821,274.41	2,284,641.17			3,177,000,000.00	3,113,000,000.00	-1,821,274.41	927,284,641.17
合计	862,821,274.41	2,284,641.17			3,177,000,000.00	3,113,000,000.00	-1,821,274.41	927,284,641.17

证券投资情况

□适用 √不适用

衍生品投资情况

 适用 不适用

4. 私募股权投资基金投资情况
 适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

私募基金名称	投资协议签署时点	投资目的	拟投资总额	报告期内投资金额	截至报告期末已投资金额	参与身份	报告期末出资比例(%)	是否控制该基金或施加重大影响	会计核算科目	是否存在关联关系	基金底层资产情况	报告期利润影响	累计利润影响
上海海望医疗健康产业私募基金合伙企业(有限合伙)	2023年2月	增强产业协同的效应	6,500.00	2,600.00	2,600.00	有限合伙人	40	否	其他非流动金融资产	是	生物医药产业股权投资	-135.39	-135.39
广东九派芸景股权投资合伙企业(有限合伙)	2022年12月	增强产业协同的效应	2,000.00	2,000.00	2,000.00	有限合伙人	100	否	其他非流动金融资产	否	科学研究和技术服务业股权投资	不适用	不适用
上海景旭榕煦创业投资中心	2023年6月	增强产业协同的效应	1,000.00	1,000.00	1,000.00	有限合	100	否	其他非流动金	否	产业投资基金	-17.09	-17.09

(有限合伙)						伙人			融资产				
宁波甬欣康君创业投资合伙企业(有限合伙)	2024年3月	增强产业协同的效应	2,000.00	-	-	有限合伙人	0	否	其他非流动金融资产	是	不适用	不适用	不适用
合计	/	/	11,500.00	5,600.00	5,600.00	/	不适用	/	/	/	/	-152.48	-152.48

其他说明

2024年2月广东由和创桓股权投资合伙企业(有限合伙)更名为广东九派芸景股权投资合伙企业(有限合伙)。

5. 报告期内重大资产重组整合的具体进展情况

适用 不适用

(六) 重大资产和股权出售

适用 不适用

(七) 主要控股参股公司分析

适用 不适用

公司名称	上海砥石物业管理有限公司
注册资本	人民币 50 万元
股东构成	公司持股 100%
经营范围	物业管理, 停车场(库)经营管理, 商务咨询, 保洁服务, 机械设备维修, 园林绿化, 花卉、苗木的租赁, 机电设备、机械设备、日用百货、办公用品、五金交电、装饰材料、电子产品的销售, 从事生物科技领域内的技术开

		发、技术咨询、技术服务、技术转让。
报 告 期 内 财 务 数 据	总资产	3,288,274.16
	净资产	846,391.10
	营业收入	22,007,661.37
	净利润	467,997.46
公司名称	上海砥石生物科技有限公司	
注册资本	人民币 1,000 万元	
股东构成	公司持股 100%	
经营范围	许可项目：实验动物生产；实验动物经营。(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，具体经营项目以相关部门批准文件或许可证件为准)一般项目：技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广；专用化学产品销售(不含危险化学品)；货物进出口；技术进出口；实验动物垫料销售；实验动物笼具销售；实验分析仪器销售；生物饲料研发。(除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动)	
报 告 期 内 财 务 数 据	总资产	166,750,710.19
	净资产	10,256,657.69
	营业收入	139,434,055.88
	净利润	-11,757,172.18
公司名称	广东南模生物科技有限公司	
注册资本	人民币 1,000 万元	
股东构成	公司持股 100%	
经营范围	一般项目：技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广；货物进出口；专用化学产品销售(不含危险化学品)；实验动物垫料销售；实验动物笼具销售；实验分析仪器销售；畜牧渔业饲料销售；技术进出口；生物饲料研发。(除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动)许可项目：实验动物生产；实验动物经营。(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，具体经营项目以相关部门批准文件或许可证件为准)	
报 告 期 内 财 务 数 据	总资产	31,060,730.58
	净资产	1,229,401.16
	营业收入	9,650,208.34
	净利润	-2,027,101.89
公司名称	Shanghai Model Organisms Center (USA) LLC	
注册资本	650 万美元	

股东构成		公司持股 100%
经营范围		模式生物体、转基因模式生物体和配套仪器的研究开发及技术服务，技术开发，技术咨询，技术转让，仪器仪表的销售，实验动物经营，实验室试剂及耗材的销售。
报告期内财务数据	总资产	30,378,673.53
	净资产	26,529,453.00
	营业收入	2,324,705.61
	净利润	-11,395,860.00
公司名称		上海中营健健康科技有限公司
注册资本		24375.2858 万
股东构成		公司持股 100%
经营范围		一般项目：技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广；医学研究和试验发展；实验分析仪器销售；非居住房地产租赁；城市绿化管理；专业保洁、清洗、消毒服务；停车场服务；电子产品销售；办公用品销售；日用百货销售；日用品销售；机械设备销售；五金产品零售；物业管理；第二类医疗器械销售。(除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动)许可项目：实验动物生产；实验动物经营。(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，具体经营项目以相关部门批准文件或许可证件为准)
报告期内财务数据	总资产	237,913,352.19
	净资产	161,040,643.33
	营业收入	917,431.19
	净利润	-3,066,755.33

(八) 公司控制的结构化主体情况

 适用 不适用

六、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

公司主要从事基因修饰动物模型的研发、生产、销售及相关技术服务，为生命科学和医学研究领域的科研客户、工业客户提供基因修饰动物模型及相关技术服务。

全球医药研发管线数量处于上升状态，国内研究与试验发展（R&D）经费支出逐年上涨，同时陆续出台了优先评审、MAH 制度、默认许可制等规定，在产业和政策的推动下，我国模式小鼠行业或将迎来高速发展。

近年来中国药物研发管线规模展现出蓬勃增长的态势，创新药审评审批速度大幅提升，国内药企的创新研发能力进一步增强，走向国际市场是进一步检验和提升企业研发能力。在新药研发、靶向药需求、药物研发临床前试验活动逐年增加的带动下，动物模型的使用量和市场规模仍呈持续增长趋势。

(二) 公司发展战略

√适用 □不适用

南模生物将持续以“编辑基因，解码生命”为使命，秉持“创新、专注、友爱、担当”的理念，结合国内外需求，优化、提升和创新基因编辑技术，加强科研创新和制备能力，丰富动物模型资源库，为生命科学研究提供充足的基因修饰模型资源。

随着医药研发朝着靶向化、精准化、个性化方向发展，动物模型和疾病患者之间存在的一些天然差异，导致无法直接用常规的动物模型进行这些临床前研究，公司希望能够利用基因编辑技术使动物模型更加体现病人的特点，为此公司自主研发了包括药物靶点人源化动物模型、药物代谢酶人源化动物模型、重大疾病动物模型、罕见病动物模型在内的一系列契合药物研发的新模型，更好地满足靶向药物、抗体药物、细胞及基因治疗等精准药物的研发需求，持续提升企业在精准医疗发展趋势下的核心竞争力。

公司将凭借丰富的模型资源，利用个性化动物模型在临床前对药物的药效、药代、毒性和安全性进行更准确的评价。同时，公司将建立基于转基因动物的人源化抗体筛选平台，为精准医疗时代下的药物研发和个性化医疗提供更契合用户需求的临床前研究和抗体筛选服务，让精准化和个性化治疗成为现实，助力生物医药产业的进步，为增进全人类福祉贡献自己的力量。南模生物不仅要力争“成为基因修饰模式生物行业的引领者”，更要“带给人类全新的自我认知和健康生活”。

1、坚持科技创新、赋能核心竞争力

(1) 优化基因编辑技术参数，提高靶基因编辑成功率，提升超大片段基因重组效率，降低脱靶风险；

(2) 建立多基因修饰和表达调控技术，探索可逆化、条件性基因组表达调控策略。

2、丰富基因修饰动物模型库、契合精准医疗时代需求

(1) 聚焦人类基因功能研究和疾病发生机制，持续丰富具有自主产权的成品基因敲除大小鼠模型和工具鼠资源库容量，提高自主研发品系的供应能力，满足基础科研市场不断增长的模型需求；

(2) 顺应生物医药研发向精准化、靶向化、个性化方向发展的需求，持续投入重大疾病模型、罕见病模型和人源化药物靶点模型的研发，为靶向药物、抗体药物、细胞及基因治疗等精准药物的研发持续提供适用的实验动物模型。

3、延伸新药研发的上下游市场、建立全方位服务体系

(1) 进入临床前药物评价的产业链，开展表型分析、药理药效评价等 CRO 服务，重点布局肿瘤、代谢性疾病、神经退行性疾病等重大疾病，针对靶向药物、抗体药物、细胞和基因治疗等精准医疗研发需求，完善从基因修饰动物模型构建、模型繁育、表型分析、到药理药效评价 CRO 服务平台的一站式服务体系；

(2) 进入人源化抗体药物研发上游产业链，通过组建多层次、高效率的基因编辑体系，构建抗体基因组被人源基因替代的大小鼠模型，获得全人源化抗体大小鼠品系，搭建人源化抗体筛选平台，开展人源化抗体药物筛选评价 CRO 服务，形成从抗原免疫、杂交瘤融合、抗体筛选到药效

评价的全流程服务体系。

4、深耕国内市场，推进全球化布局

(1) 持续扩大生产规模，加快国内生物医药研发和生命科学研究集中地区的动物实验设施布局，强化供应能力；

(2) 深化与现有客户的合作，同时加大市场推广力度，扩建销售团队，扩充网络销售力量，推进重点城市分子公司的设立；

(3) 拓展美欧为主的海外市场，加速自研基因修饰动物模型的推广应用，建立全球基因修饰模式动物供应体系。

5、提升投融资效能，助力产业发展

(1) 拓宽外部融资渠道，强化内控管理，提升募投资金使用效率，推动公司持续、健康、高质量发展；

(2) 协同产业并购，整合产业资源，形成围绕基因修饰模式生物研发的产业生态，实现公司规模与产业布局的跨越式发展。

(三) 经营计划

√适用 □不适用

公司是国内领先的基因修饰动物模型服务商，能够为客户提供从基因修饰动物模型构建到基因功能研究及药效试验服务的差异化、一站式解决方案；目前公司已成功将免疫缺陷动物模型、人源化动物模型等产品应用于生物医药、CRO 行业的创新药物研发体系中。未来公司将继续秉持技术优先、客户至上的理念、围绕自身核心技术优势，结合国内外需求情况，进一步提升模型研发和制备能力、优化产品结构、拓宽模型应用领域，实现可持续发展，更好地服务于全球生物医药企业、CRO 公司和生命科学研究机构。

1、保持研发强度及技术创新

技术创新是公司赖以生存和发展的基础，是公司核心竞争力的集中体现。公司的基因修饰动物模型主要应用于生命科学和医学基础研究、生物医药和 CRO 行业的创新药物研究，公司通过加大研发投入用于科研创新，巩固和强化技术竞争优势，保持行业领先地位。公司将在现有核心技术的基础上，继续采用当今先进的技术设备、研发理念、技术标准，优化基因编辑技术，提升基因重组效率，降低脱靶风险；同时，持续投入研发扩充具有自主知识产权的成品基因敲除大小鼠模型、重大疾病模型、罕见病模型和人源化药物靶点模型等多种系列化的模型资源库；补充人源化模型等验证数据，为客户提供优质的适用的动物模型；进一步充实研究力量，健全研究开发体系，提升药理药效评价及抗体筛选等领域的研究服务能力，促进公司业务增长和市场扩大，鼓励和激励技术创新，增强公司的技术创新能力。

2、丰富小鼠种类补充大品系业务线

报告期内，为顺应市场需求的变化，提升笼位使用率，公司调整笼位规划，扩充了免疫缺陷小鼠的饲养规模，并形成了稳定的销量。未来，公司将会不断丰富免疫缺陷小鼠种群及衍生品系，并持续根据市场需求的变化调整免疫缺陷鼠不同品系的生产规模，同时通过市场推广增加市场份额。

3、优化产能布局 and 平台建设

截至报告期末，公司在上海共有 5 个生产研发基地（半夏路、金科路、哈雷路、金山 I 期、上科路），华南区域有广东中山基地，华北区域有北京北辰路基地，共计约有 14 万个笼位，产能的增加对应的报告期内计提的折旧摊销、能源费、人员工资等也随之增加，生产成本持续上涨。未来，公司将持续优化产能布局，根据市场需求调整笼位规划，退租部分高成本笼位，通过对现有设施的改造升级在提升笼位数量的同时控制固定成本支出，以达到释放新增产能、提升笼位使用率、合理控制生产成本、提升公司盈利能力的目的。海外方面，公司将结合市场需求情况及产能扩张带来的投入影响，适时推进建设全球动物设施布局，为海外客户提供更加便捷的服务，提升客户的服务体验。未来，根据战略规划、业务发展情况和市场需求的变化，公司将逐步调整优化适应不同阶段的产能布局。

公司将持续加强研发服务平台能力和规模的建设，扩大药理药效评价团队规模，研发全人源化抗体大小鼠品系，完善从基因修饰动物模型构建、模型繁育、表型分析、到药理药效评价及抗体筛选服务平台的一站式服务体系，为客户提供专业全面的服务和解决方案。

4、扩展营销网络布局

销售部、商务部、市场部、技术支持部协同合作，完善销售和服务一体的市场营销体系，持续收集生命科学及医药行业市场与技术动态信息，密切关注客户需求，为业务部门提供客户反馈信息，通过全过程的服务及质量跟踪，增强客户对公司的满意度和依存度，及时完善市场调研及信息反馈系统，灵活经营，快速应变，凭借高品质的服务，增强市场竞争力。持续加大展会、学术沙龙等活动力度，增加企业品牌曝光度和知名度，拓展获客渠道；同时，继续加强新媒体运营，利用网络渠道进行知识分享，将产品使用和客户教育工作进行更好的普及，降低销售和沟通交流的难度，提升销售效益。加强客户端的信息化系统建设，完善销售线索管理机制，增强中后台对销售售后项目的支持力度，集中销售团队力量获取订单和回款。

完善客户关系管理，针对科研客户和工业客户的不同特点，建立独立的销售团队分别覆盖；建立客户档案，随时掌握客户的研发需求，及时跟进并提供必要的服务，为客户的研发工作提供必要的技术支持；进一步深化大客户管理制度，为客户提供量身定做的服务，满足客户的特殊需要，增强客户黏性。公司将持续加强客户的后续开发，深度分析并挖掘客户在动物模型和技术服务方面的需求，不断拓展新客户，特别是在国内外的 CRO 公司和创新药公司方面将加大开拓力度。

完善现有营销网络体系，加强建设商务拓展团队，注重自身品牌建设，将全国市场细分区域管理，加强对营销和技术服务人员培训，提升产品及技术应用、营销技能、客户技术服务等专业技能，提高营销队伍和客户服务队伍的素质，建立适应市场竞争的市场销售体系。销售范围从国内长三角地区向京津冀、珠三角、中西部地区扩展覆盖，加大美国、欧洲等海外市场的开拓力度，提升海外的品牌知名度，推进全球化布局。

5、完善内部管理结构

不断完善内部管理结构、提高管理水平、财务人员专业能力和信息化系统建设以适应公司战略发展的需求。公司按照上市公司的要求，持续完善法人治理结构，规范股东大会、董事会、监事会的运作；聘请独立董事，完善管理层的工作制度，建立科学有效的决策机制和监督机制，有效提升公司的内部管理水平。

随着公司资产和业务规模的不断扩大，对公司的管理能力提出了更高的要求。为保持良好健康的成长态势，公司将不断提升运营和管理能力以适应经营规模扩大的需要，提升财务人员专业水平和对公司经营管理的支撑，积极践行精细化管理和全面预算管理，建设并完善标准化产品的网络销售平台和内部管理的信息化系统建设，提高管理效益。公司将持续加强管理意识，重视管理人才引进，加强公司管理团队建设与能力，以适应和匹配公司的快速发展。

6、重视人才培养

基因修饰动物模型行业属于知识密集型行业，公司的核心资源在于专业化、高素质的团队。因此，公司将建立人才培养及储备体系，通过多种方式积极引进不同专业的高素质人才，强化培训提高员工整体素质，加强考核指标管理，优化现有人员结构，同时完善人才激励机制，并适时推出股权激励计划，激发团队积极性。

公司将加强员工培训体系建设，提升公司员工和各级管理人员的综合业务能力和领导协调能力；加强信息共享平台建设，提升员工的业务经验，使员工能利用信息平台查询业务资料和案例，进行自我学习和提高，促进内部员工良性竞争和主动进步，以适应公司不断发展的要求；积极探索和不断完善对各类人才具有持久吸引力的绩效考核体系和相应的激励机制，建立公正、公平的考核体系，在福利待遇、工作环境等方面向专业技术人才倾斜，激发员工的学习能力、创新能力和奉献精神，实现人力资源的可持续发展，推动公司实现产品、技术创新；通过人力资源管理体系的建设和实施，加强涵盖企业的价值观、经营理念、文化传统和企业精神的企业文化培训，培育团结进取、和谐宽容、积极向上的企业文化，增强公司的凝聚力。

(四) 其他

适用 不适用

第四节 公司治理

一、公司治理相关情况说明

适用 不适用

报告期内，公司严格按照《公司法》《证券法》《上市公司治理准则》《上海证券交易所科创板股票上市规则》等法律法规及中国证监会和上海证券交易所发布的有关上市公司治理规范性文件的要求，结合本公司的实际情况，建立健全公司的法人治理结构和公司内部管理制度，公司股东大会、董事会、监事会和公司管理层之间相互协调、相互制衡、规范运作，充分保护股东权益，特别是中小股东的权益。

公司治理与法律、行政法规和中国证监会关于上市公司治理的规定是否存在重大差异；如有重大差异，应当说明原因

适用 不适用

二、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

控股股东、实际控制人及其控制的其他单位从事与公司相同或者相近业务的情况，以及同业竞争或者同业竞争情况发生较大变化对公司的影响、已采取的解决措施、解决进展以及后续解决计划

适用 不适用

控股股东、实际控制人及其控制的其他单位从事对公司构成重大不利影响的同业竞争情况

适用 不适用

三、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	会议决议
2022 年年度股东大会	2023/5/24	www.sse.com.cn	2023/5/25	本次会议共审议通过 10 项议案，并听取了《2022 年度独立董事述职报告》，不存在否决议案情况。具体内容详见《南模生物 2022 年年度股东大会决议公告》（公告编号：2023-020）。

表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

股东大会情况说明

适用 不适用

报告期内，公司共召开一次年度股东大会，股东大会的召集和召开符合《公司法》和《公司章程》等法律法规的规定；出席会议人员和会议召集人的资格合法有效；会议的表决程序和表决结果合法有效；股东大会的决议合法有效。

四、表决权差异安排在报告期内的实施和变化情况

适用 不适用

五、红筹架构公司治理情况

适用 不适用

六、董事、监事和高级管理人员的情况

(一) 现任及报告期内离任董事、监事、高级管理人员和核心技术人员持股变动及报酬情况

√适用 □不适用

单位：股

姓名	职务	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	年度内股份增减变动量	增减变动原因	报告期内从公司获得的税前报酬总额（万元）	是否在公司关联方获取报酬
费俭	董事长、核心技术人员	男	59	2016/6/14	2025/5/19	0	0	0	-	40.00	否
王明俊	董事、总经理	男	52	2016/6/14	2025/5/19	0	0	0	-	155.22	否
应涛涛	董事	男	36	2022/5/20	2025/5/19	0	0	0	-	0	否
曾学波	董事	男	39	2022/9/2	2025/5/19	0	0	0	-	0	否
苏跃星	董事	男	43	2020/3/4	2025/5/19	0	0	0	-	0	是
成旭光	董事	男	55	2022/5/20	2025/5/19	0	0	0	-	0	否
任海峙	独立董事	女	52	2020/4/1	2025/5/19	0	0	0	-	10.00	否
单飞跃	独立董事	男	59	2020/4/1	2025/5/19	0	0	0	-	10.00	否
邵正中	独立董事	男	60	2020/8/25	2025/5/19	0	0	0	-	10.00	否
严惠敏	监事会主席	男	61	2016/6/14	2025/5/19	0	0	0	-	55.07	否
王一成	职工监事	男	41	2017/4/13	2025/5/19	0	0	0	-	45.09	否
陈爱中	职工监事	男	39	2021/1/1	2025/5/19	0	0	0	-	130.72	否
孙瑞林	副总经理、核心技术人员	男	44	2017/4/13	2025/5/19	0	0	0	-	110.99	否
冯东晓	副总经理、核心技术人员	男	54	2022/3/31	2025/5/19	0	0	0	-	287.91	否
刘雯	董事会秘书	女	34	2020/8/27	2025/5/19	0	0	0	-	46.28	否
周荣新	副总经理、财务负责人	男	50	2023/5/1	2025/5/19	0	0	0	-	85.95	否
顾淑萍	核心技术人员	女	61	2016/5/3	2025/5/19	0	0	0	-	26.08	否
王津津	核心技术人员	女	41	2016/6/14	2025/5/19	0	0	0	-	56.23	否
强依伟	财务负责人（离任）	女	41	2016/6/14	2023/4/30	0	0	0	-	16.40	否
朱海燕	核心技术人员（离任）	女	40	2019/6/21	2023/6/30	0	0	0	-	25.56	否
合计	/	/	/	/	/	0	0	0	/	1,111.50	/

姓名	主要工作经历
费俭	博士研究生学历，同济大学教授。1988年7月至2000年12月历任中科院上海细胞生物学研究所研究实习员、助理研究员、副研究员；2001年1月至2005年2月任中科院生化细胞所研究员、课题组长；2005年3月至2007年2月任中科院上海生科院模式生物研究中心研究员、主任；2007年3月至今任同济大学生命科学与技术学院特聘教授；2002年7月至2016年6月任上海南方模式生物研究中心副主任；2000年9月至2004年5月任南模有限副经理；2004年5月至2016年6月任南模有限总经理；2014年5月至2016年6月任南模有限董事长；2016年6月至今任南模生物董事长、科学与技术研究部经理；2019年7月至今任砥石生物执行董事；2020年8月至今任广东南模执行董事。主要负责规划公司发展战略，行使法定代表人的职权。
王明俊	硕士研究生学历。2000年7月至2005年5月任基因有限公司试剂耗材事业部副总经理；2005年6月至2008年4月任QIAGEN中国区销售经理；2008年5月至2009年5月任上海吉泰生物科技有限公司副总经理；2009年6月至2010年12月任上海杰海生物科技有限公司执行董事兼总经理；2011年1月至2012年4月任艾比玛特生物医药（上海）有限公司中国区销售总监；2012年5月至2016年5月任南模有限首席运营官；2016年6月至今任南模生物董事、总经理；2017年8月至今任砥石物业执行董事；2019年5月至2020年8月任南模生物董事会秘书；2022年8月至今任中营健执行董事、总经理、法定代表人。全面负责公司经营管理工作。
应涛涛	本科学历。2009年8月至2012年1月任上海张江中小企业信用担保中心风控经理；2012年1月至2018年1月任上海张江火炬创业园投资开发有限公司直投部负责人，兼任上海张江生物医药产业基金管理负责人；2018年1月至2022年10月任上海浦东科创集团有限公司生物医药投资部副总经理；2022年10月至今任上海浦东海望私募基金管理有限公司董事总经理；2022年5月至今任南模生物董事。
曾学波	本科学历。2008年10月至2010年3月，任上海复星医药（集团）股份有限公司技术员；2010年5月至2015年4月，历任深圳中逸盈泰创业投资有限公司经理、副总监；2015年6月至2016年7月，任深圳市投控东海投资有限公司副总监；2016年8月至2020年10月，历任爱奇创业投资管理（深圳）有限公司总监、副总裁；2020年11月至今，任和谐卓睿（珠海）投资管理有限公司副总裁；2022年9月至今任南模生物董事。
苏跃星	本科学历。2003年8月至2011年4月任普华永道中天会计师事务所有限公司审计部经理；2011年5月至2019年8月任东方花旗证券有限公司部门主管；2019年9月至今历任康君投资管理（北京）有限公司监事、经理；2020年3月至今任南模生物董事。
成旭光	大专学历。1988年9月至1997年2月历任张江服装厂会计、财务科长；1997年3月至1998年11月任张江实业总公司三产统计；1998年12月至2004年2月历任张江镇财政所总会计、所长；2004年3月至2015年4月历任张江镇财经事务所、张江镇财政所副主任、主任、所长；2015年5月至今任上海张江集体资产投资经营管理有限公司书记、总经理；2015年10月至2022年12月任上海张江生物医药基地开发有限公司监事；2022年5月至今任南模生物董事。
任海峙	硕士研究生学历。1992年8月至今历任立信会计金融学院教师、副教授；2020年4月至今任南模生物独立董事。
单飞跃	博士研究生学历，上海财经大学教授。1985年7月至1988年8月任湘潭大学法律系助教；1988年9月至1991年3月西南政法学院硕士研究生在读；1991年4月至2002年6月历任湘潭大学法学院讲师、副教授、教授；2002年7月至2007年9月任湖南大学法学院教授；2007年10月至今任上海财经大学法学院教授、博士生导师；2020年4月至今任南模生物独立董事。
邵正中	博士研究生学历，复旦大学教授。1991年8月至1993年1月任复旦大学材料科学系讲师；1993年1月至1996年3月历任复旦大学高

	分子科学系讲师、副教授；1996年3月至1998年5月任丹麦 Aarhus 大学生物研究所副教授；1998年5月至今历任复旦大学高分子科学系副教授、教授、博士生导师；2020年8月至今任南模生物独立董事。
严惠敏	本科学历。1985年7月至2004年5月任上海医药工业研究院课题组副组长；2004年5月至2009年3月任上海天伟生物制药有限公司质量主管；2009年3月至2016年4月历任上海南方模式生物研究中心表型检测实验室副主任、实验动物部主任、质量管理部主任；2016年5月至2016年6月任南模有限质量管理部主任；2016年6月至今任南模生物监事、质量总监兼质量管理部经理；2019年7月至今任砥石生物监事；2020年8月至今任广东南模监事。
王一成	硕士研究生学历。2008年8月至2009年5月任南模有限助理研究员；2009年5月至2016年5月任上海南方模式生物研究中心分子及生化研究部主任；2016年6月至今任南模生物分子与生化研究部经理；2017年4月至今任南模生物监事。
陈爱中	硕士研究生学历。2011年7月至2012年5月任艾比玛特生物医药（上海）有限公司销售员；2012年5月至2016年6月任南模有限销售员；2016年6月至今历任南模生物销售员、销售总监；2021年1月至今任南模生物监事。
孙瑞林	博士研究生学历，研究员职称。2010年5月至2016年6月任南模有限模型研发部主任；2016年6月至2017年4月任南模生物监事、模型研发部主任；2017年4月至今历任南模生物模型研发部经理、副总经理；2017年8月至今任砥石物业监事；2022年8月至今任中营健监事。负责公司研发及相关业务，分管模型研发部、研发部、实验动物部、技术支持。
冯东晓	分子生物学博士，美国加州大学人类遗传学博士后。2001年3月至2002年11月，于英国牛津大学分子医学研究所做访问学者；2002年12月至2007年11月，于美国加州大学人类遗传学研究所进行博士后研究；2007年11月至2010年10月，任百时美施贵宝公司转基因动物研究室经理、II级科学家；2010年10月至2017年5月，任山东绿叶制药有限公司生物技术研究部、研发中心新技术发展合作部总监；2017年6月至2020年10月，任山东齐鲁制药有限公司国际合作部美国西海岸商务拓展负责人；2020年10月至2021年8月，任北京誉衡生物科技有限公司国际商务拓展部副总裁；2021年9月至2022年3月，任瑞石生物医药有限公司国际商务拓展部副总裁；2022年3月至今任南模生物副总经理，兼任美国子公司 Shanghai Model Organisms Center (USA) LLC 的 CEO。全面负责美国子公司的运营。
刘雯	硕士研究生学历。2016年8月至2020年8月任渤海证券股份有限公司高级经理；2020年8月至今任南模生物董事会秘书。主要负责公司证券事务及相关业务。
周荣新	硕士研究生学历。1997年至2015年，历任中国石油天然气股份有限公司哈石化分公司财务主管、上海复星高科技（集团）有限公司审计经理、上海奥星制药技术装备有限公司财务总监、中化国际（控股）股份有限公司海外 TBH 集团 CFO；2016年1月至2018年7月，任职诺力智能装备股份有限公司董事、财务负责人；2021年3月至2022年9月，任职杭州晶华微电子股份有限公司财务总监兼董事会秘书；2022年10月至2023年4月任职南模生物总经理助理；2023年5月至今任南模生物副总经理兼财务总监。全面负责公司财务管理工作。
顾淑萍	博士研究生学历，副主任医师、副教授。1990年1月至1991年10月任海军 414 医院医师；1991年11月至1998年9月任海军 411 医院医师；1998年10月至2004年4月任第四军医大学医师；2004年4月至2006年7月任南模有限研究员；2006年8月至2006年11月任美国路易威尔大学研究员；2006年12月至2010年12月任美国俄亥俄大学研究员；2011年1月至2013年12月任美国图兰大学研究员；2014年1月至2015年3月任南模有限研究员；2015年4月至2016年3月任美国斯坦福大学研究员；2016年5月至今任南模

	生物科学与技术研究部副经理。
王津津	博士研究生学历，副研究员。2011 年 7 月至 2016 年 6 月任南模有限副研究员；2016 年 6 月至今历任南模生物模型研发部分子平台主管、模型研发部副经理、模型研发部经理。
强依伟（离任）	本科学历。2001 年 7 月至 2003 年 3 月任上海新亚富丽华餐饮股份有限公司沧浪亭配送部出纳；2004 年 1 月至 2006 年 3 月任上海三特电器实业有限公司会计助理；2006 年 3 月至 2012 年 4 月任上海尼克针织制衣有限公司总账会计；2012 年 5 月至 2014 年 5 月任尤尼曼（上海）贸易有限公司财务经理；2014 年 10 月至 2016 年 6 月任南模有限财务经理；2016 年 6 月至 2023 年 4 月任南模生物财务负责人。
朱海燕（离任）	博士研究生学历。2012 年 9 月至 2015 年 2 月任日本东京大学药学系研究科特任研究员；2015 年 3 月至 2016 年 4 月自由职业；2016 年 4 月至 2017 年 12 月任上海睿智化学研究有限公司高级研究员；2017 年 12 月至 2019 年 6 月任桑迪亚医药技术（上海）有限责任公司副总监；2019 年 6 月至 2023 年 6 月任南模生物工业客户部总监。

其它情况说明

√适用 □不适用

1、鉴于公司财务总监强依伟女士申请辞去公司财务总监职务，为确保公司财务管理工作的顺利开展，公司于 2023 年 4 月 27 日召开第三届董事会第八次会议审议通过了《关于聘任副总经理、财务总监的议案》，同意聘任周荣新先生为公司副总经理、财务总监，任期自 2023 年 5 月 1 日起至第三届董事会任期届满之日止。详见 2023 年 4 月 28 日披露的《关于变更财务总监的公告》（2023-012）。

2、鉴于公司核心技术人员朱海燕女士因个人原因申请辞去所任职务，其离职后不再担任公司任何职务。经公司管理层研究讨论，结合副总经理冯东晓先生的任职履历，以及未来对公司核心技术研发的参与情况与业务发展贡献等相关因素，认定其为公司核心技术人员。详见 2023 年 7 月 1 日披露的《关于核心技术人员离职暨新增认定核心技术人员公告》（2023-023）。

3、报告期末，公司董监高及核心技术人员间接持股明细如下：

单位：万股

序号	姓名	职务	对外投资企业名称	间接持股数量 (四舍五入)
1	费俭	实际控制人、董事长、核心技术人员	砥石咨询、璞钰咨询	841.34
2	王明俊	实际控制人、董事、总经理	砥石咨询、砥君咨询	794.50
3	苏跃星	董事	上海统尚商务咨询合伙企业（有限合伙）、厦门宁圆至康管理咨询合伙企业（有限合伙）、厦门康湾企业管理咨询合伙企业（有限合伙）	2.08
4	严惠敏	监事	砥石咨询	47.21
5	王一成	监事	砥石咨询、璞钰咨询	84.56
6	陈爱中	监事	砥石咨询	22.22

7	孙瑞林	副总经理、核心技术人员	砥石咨询、璞钰咨询	98.70
8	顾淑萍	核心技术人员	砥石咨询、璞钰咨询	84.81
9	王津津	核心技术人员	璞钰咨询	1.00

(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

1. 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
费俭	砥石咨询	执行董事、总经理	2013年11月	
	璞钰咨询	执行事务合伙人	2020年3月	
王明俊	砥君咨询	执行事务合伙人	2020年3月	
苏跃星	康君宁元	执行事务合伙人委派代表	2020年1月	
成旭光	张江投资	书记、总经理	2015年5月	
孙瑞林	砥石咨询	监事	2020年7月	
在股东单位任职情况的说明	砥石咨询、璞钰咨询、砥君咨询系公司的员工持股平台			

2. 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
费俭	同济大学	教授	2007年3月	-
	上海安晶生物技术有限公司	董事	2004年3月	-
	其昌达生物高科技(上海)有限公司	董事	2019年7月	-
	深圳市吉英生物科技有限公司	董事	2001年11月	
	上海砥石生物科技有限公司	执行董事	2019年7月	-
	广东南模生物科技有限公司	执行董事	2020年8月	-
王明俊	上海砥石物业管理有限公司	法定代表人、执行董事	2017年8月	-
	上海中营健健康科技有限公司	执行董事、总经理、法定代表人	2022年8月	
冯东晓	Shanghai Model Organisms Center (USA) LLC	CEO	2022年3月	-
应涛涛	上海生物芯片有限公司	董事	2022年12月	
	上海益诺思生物技术股份有限公司	监事	2022年6月	
	上海逸思医疗科技股份有限公司	监事	2022年8月	
	上海威客网络科技有限公司	董事	2015年1月	
	上海赫普化医药技术有限公司	董事	2021年6月	
	苏州美势信息科技有限公司	监事	2016年12月	
	苏州星土数据科技有限公司	董事	2016年4月	
曾学波	和谐卓睿(珠海)投资管理有限公司	副总裁	2020年11月	
	杭州先为达生物科技有限公司	董事	2022年1月	2023年9月
	四川科伦博泰生物医药股份有限公司	非执行董事	2022年7月	
	凯瑞斯德生化(苏州)有限公司	董事	2022年11月	
	山东百诺医药股份有限公司	董事	2017年12月	
	苏州鹏旭医药科技有限公司	董事	2023年2月	
	江西隆莱生物制药有限公司	董事	2023年2月	
苏跃星	康君投资管理(北京)有限公司	经理	2019年9月	
	Predicine Holdings Ltd	董事	2020年5月	
	佰翱得(无锡)新药开发有限公司	董事	2020年12月	

	无锡佰翱得生物科学股份有限公司	董事	2020年12月	
	XRad Therapeutics, Inc.	董事	2021年2月	
	Zentaur Therapeutics, Inc.	董事	2021年11月	
	宁波酶赛生物工程有限公司	董事	2021年12月	
	厦门康湾企业管理咨询合伙企业（有限合伙）	执行事务合伙人	2021年12月	
	韶远科技（上海）有限公司	董事	2022年7月	
	泉心泉意（上海）生命科技有限公司	董事	2022年6月	
	上海机颖智能科技有限公司	执行董事	2022年8月	
	上海宁数新程管理咨询合伙企业（有限合伙）	执行事务合伙人	2022年6月	
	宁波康君启承股权投资合伙企业（有限合伙）	执行事务合伙人	2023年9月	
	宁波康君承季创业投资合伙企业（有限合伙）	执行事务合伙人	2023年12月	
成旭光	上海张江实业总公司	总经理兼法定代表人	2015年5月	
	上海张江科镇投资有限公司	董事长兼总经理	2015年8月	
	上海张江房地产有限公司	董事	2015年7月	
	上海希尔彩印制版有限公司	董事	2019年9月	
任海峙	上海立信会计金融学院	副教授	1992年8月	
	今创集团股份有限公司	独立董事	2017年9月	2023年10月
	上海观安信息技术股份有限公司	独立董事	2019年3月	
	格力博（江苏）股份有限公司	独立董事	2020年9月	
	江苏常荣电器股份有限公司	独立董事	2022年8月	
单飞跃	上海财经大学	教授	2007年10月	-
	五矿资本股份有限公司	独立董事	2017年5月	2023年5月
	湖南飞沃新能源科技股份有限公司	独立董事	2020年5月	2025年9月
	杭州博日科技股份有限公司	独立董事	2022年4月	2025年4月
	湖南环海律师事务所	兼职律师	1998年1月	-
邵正中	复旦大学	教授	1998年5月	-
	基因科技（上海）股份有限公司	独立董事	2023年3月	
孙瑞林	上海砥石物业管理有限公司	监事	2017年8月	
	上海中营健康健康科技有限公司	监事	2022年3月	
严惠敏	上海砥石生物科技有限公司	监事	2019年7月	
	广东南模生物科技有限公司	监事	2020年8月	
王一成	上海立龙生物科技有限公司	董事	2016年11月	
在其他单位任职情况的说明	任海峙女士目前担任包括公司在内的两家上市公司独立董事，担任两家非上市公司上海观安信息技术股份有限公司、江苏常荣电器股份有限公司独立董事。			

(三) 董事、监事、高级管理人员和核心技术人员报酬情况

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序	根据《公司章程》等有关规定，公司薪酬与考核委员会对董事、高级管理人员的薪酬政策进行审查、考核、监督，高级管理人员的薪酬方案由董事会批准后执行；董事、监事的薪酬方案分别由董事会、监事会批准后提交股东大会审议通过后执行
董事在董事会讨论本人薪酬事项时是否回避	不适用
薪酬与考核委员会或独立董事专门会议关于董事、监事、高级管理人员报酬事项发表建议的具体情况	公司董事会薪酬与考核委员会于 2023 年 4 月召开会议，审议通过了《关于 2023 年度董事薪酬方案的议案》《关于 2023 年度高级管理人员薪酬方案的议案》，同意公司董事、高级管理人员 2023 年度薪酬方案，并提交公司第三届董事会第八次会议审议。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	在公司任职的董事、监事、高级管理人员的薪酬由工资、奖金和福利补贴组成，根据其在公司的具体任职岗位领取相应薪酬；未在公司担任职务的非独立董事、监事任期内不在公司领取薪酬；独立董事领取固定津贴
董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况	公司董事、监事、高级管理人员报酬的实际支付与公司披露的情况一致
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	1,003.63
报告期末核心技术人员实际获得的报酬合计	107.87

注：费俭作为公司董事长、核心技术人员，孙瑞林、冯东晓作为公司高级管理人员、核心技术人员，薪酬计入董监高薪酬合计中，未计入核心技术人员薪酬。

(四) 公司董事、监事、高级管理人员和核心技术人员变动情况

√适用 □不适用

姓名	担任的职务	变动情形	变动原因
强依伟	财务负责人	离任	辞职
周荣新	副总经理、财务负责人	聘任	聘任
朱海燕	核心技术人员	离任	辞职
冯东晓	核心技术人员	聘任	聘任

(五) 近三年受证券监管机构处罚的情况说明

√适用 □不适用

1、2023 年 8 月 7 日，公司收到上海证券交易所下发的《关于对上海南方模式生物科技股份有限公司及有关责任人予以通报批评的决定》（【2023】86 号），因公司此前存在会计处理差错更正，导致 2022 年第三季度报告相关财务数据披露不准确，且 2022 年度业绩预告信息披露不准确，预告业绩与实际业绩发生盈亏方向变化，违反了《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》《上海证券交易所科创板股票上市规则》第 1.4 条、第 5.1.2 条、第 5.1.3 条、第 5.1.4 条等有关规定，对公司及时任董事长费俭、时任总经理王明俊、时任财务总监强依伟、时任独立董事兼审计委员会召集人任海峙予以通报批评。

2、2023 年 8 月 7 日，公司收到上海证券交易所下发的《关于对上海南方模式生物科技股份有限公司有关责任人予以监管警示的决定》（【2023】0036 号），因公司预告业绩与实际业绩发生

盈亏方向变化，实际业绩与预告业绩归母净利润的差异幅度为 369.98%，影响了投资者的合理预期，上述行为违反了《上海证券交易所科创板股票上市规则》第 5.1.2 条、第 5.1.4 条等有关规定，上海证券交易所已对公司及主要责任人作出纪律处分决定。时任董事会秘书刘雯作为信息披露事务具体负责人，未能勤勉尽责，对公司上述违规行为也负有责任，违反了《上海证券交易所科创板股票上市规则》第 4.2.1 条、第 4.2.5 条、第 4.2.8 条、第 5.1.2 条等规定及其在《董事（监事、高级管理人员）声明及承诺书》中做出的承诺，对公司时任董事会秘书刘雯予以监管警示。

3、2023 年 12 月 21 日，公司及相关人员收到中国证券监督管理委员会上海监管局（以下简称“上海证监局”）出具的《关于对上海南方模式生物科技股份有限公司采取出具警示函措施的决定》（沪证监决[2023]339 号）、《关于对费俭采取出具警示函措施的决定》（沪证监决[2023]340 号）、

《关于对王明俊采取出具警示函措施的决定》（沪证监决[2023]341 号）、《关于对强依伟采取出具警示函措施的决定》（沪证监决[2023]342 号），因公司此前存在会计处理差错更正，导致 2022 年三季度、2022 年年度业绩预告披露不准确，违反了《上市公司信息披露管理办法》（证监会令第 182 号）第三条第一款、第四条等的规定，对公司及董事长费俭、总经理王明俊、时任财务总监强依伟采取出具警示函的监督管理措施。

4、2023 年 12 月 21 日，公司收到上海证监局出具的《关于上海南方模式生物科技股份有限公司的监管关注函》（沪证监公司字[2023]456 号），上海证监局在对公司进行现场检查后发现公司存在 2022 年收入跨期、收入成本不匹配情况以及 2022 年年报科目披露错误等问题，上述事项影响公司会计核算准确性、规范性，建议公司加强财务制度建立，提高财务核算准确性，提升公司治理水平，并对公司予以监管关注。

（六）其他

适用 不适用

七、报告期内召开的董事会有关情况

会议届次	召开日期	会议决议
第三届董事会第七次会议	2023/2/2	审议通过《关于使用超募资金及闲置募集资金进行现金管理的议案》《关于使用自有闲置资金进行现金管理的议案》
第三届董事会第八次会议	2023/4/27	审议通过《关于 2022 年度总经理工作报告的议案》等 23 项议案，具体内容详见《南模生物第三届董事会第八次会议决议公告》（公告编号：2023-007）
第三届董事会第九次会议	2023/8/30	审议通过《关于 2023 年半年度报告及其摘要的议案》《关于 2023 年半年度募集资金存放与使用情况专项报告的议案》《关于以集中竞价交易方式回购股份方案的议案》《关于调整公司组织架构的议案》《关于修订公司治理相关制度的议案》
第三届董事会第十次会议	2023/10/30	审议通过《关于 2023 年第三季度报告的议案》
第三届董事会第十一次会议	2023/12/22	审议通过《关于参与投资基金暨关联交易的议案》《关于全资子公司投资改扩建琥珀路基地项目的议案》《关于使用超募资金及闲置募集资金进行现金管理的议案》《关于使用自有闲置资金进行现金管理的议案》

八、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	出席股东大会的次数

							议	
费俭	否	5	5	2	0	0	否	1
王明俊	否	5	5	0	0	0	否	1
应涛涛	否	5	5	4	0	0	否	1
曾学波	否	5	5	5	0	0	否	1
苏跃星	否	5	5	4	0	0	否	1
成旭光	否	5	5	5	0	0	否	1
任海峙	是	5	5	4	0	0	否	1
单飞跃	是	5	5	5	0	0	否	1
邵正中	是	5	5	4	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

(二) 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

九、董事会下设专门委员会情况

适用 不适用

(一) 董事会下设专门委员会成员情况

专门委员会类别	成员姓名
审计委员会	任海峙、费俭、单飞跃
提名委员会	邵正中、王明俊、单飞跃
薪酬与考核委员会	单飞跃、王明俊、任海峙
战略委员会	费俭、王明俊、邵正中

(二) 报告期内审计委员会召开 6 次会议

召开日期	会议内容	重要意见和建议	其他履行职责情况
2023/2/2	第三届董事会 审计委员会第 五次会议	审议通过《2022 年度审计工作计 划》	无
2023/4/12	第三届董事会 审计委员会第 六次会议	审议通过《公司 2022 年度财务报 表初稿》	无
2023/4/27	第三届董事会 审计委员会第 七次会议	审议通过《关于 2022 年年度报告及其 摘要的议案》《关于 2023 年第一季 度报告的议案》《2022 年度审计报 告》《公司 2022 年度内部控制评价报 告》《2022 年度内部控制审计报告》《关 于续聘会计师事务所的议案》《关于 2023 年度日常关联交易预计的议案》 《关于 2022 年度计提资产减值准备 的议案》《关于 2022 年度募集资金存	无

		放与使用情况专项报告的议案》《关于使用部分超募资金用于永久补充流动资金的议案》《关于部分募投项目延期的议案》《关于 2022 年第三季度报告的更正议案》《2022 年度审计委员会履职报告》《关于 2022 年度审计部工作报告》《2023 年第一季度募集资金管理情况报告》	
2023/8/30	第三届董事会 审计委员会第 八次会议	审议通过《关于 2023 年半年度报告及其摘要的议案》《关于 2023 年半年度募集资金存放与使用情况专项报告的议案》《关于 2023 年半年度审计部工作报告》”	无
2023/10/30	第三届董事会 审计委员会第 九次会议	审议通过《关于 2023 年第三季度报告的议案》《2023 年第三季度募集资金管理情况报告》	无
2023/12/22	第三届董事会 审计委员会第 十次会议	审议通过《关于参与投资基金暨关联交易的议案》	无

(三) 报告期内提名委员会召开 1 次会议

召开日期	会议内容	重要意见和建议	其他履行职责情况
2023/4/27	第三届董事会提名委员会第三次会议	审议通过《关于聘任副总经理、财务总监的议案》	无

(四) 报告期内薪酬与考核委员会召开 1 次会议

召开日期	会议内容	重要意见和建议	其他履行职责情况
2023/4/27	第三届董事会薪酬与考核委员会第三次会议	审议通过《关于向激励对象授予预留部分限制性股票的议案》《关于 2023 年度董事薪酬方案的议案》《关于 2023 年度高级管理人员薪酬方案的议案》	无

(五) 报告期内战略委员会召开 1 次会议

召开日期	会议内容	重要意见和建议	其他履行职责情况
2023/4/27	第三届董事会战略委员会第二次会议	审议通过《关于公司 2023 年度经营计划的议案》	无

(六) 存在异议事项的具体情况

适用 不适用

十、监事会发现公司存在风险的说明

适用 不适用

监事会对报告期内的监督事项无异议。

十一、 报告期末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	356
主要子公司在职员工的数量	421
在职员工的数量合计	777
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	312
销售人员	97
技术人员	147
财务人员	20
行政人员	84
研究人员	117
合计	777
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
博士研究生	30
硕士研究生	101
本科	225
专科	180
高中及以下	241
合计	777

(二) 薪酬政策

√适用 □不适用

报告期内，公司持续推进薪酬结构的优化调整，为充分调动和激发公司员工的积极性、创造力，向员工提供所处行业及地区具有竞争优势的薪酬；提升全员激励薪酬比例，使用绩效薪金制，使全员薪酬与生产、销售业绩密切挂钩；倡导价值创造，薪酬水平向研发创新岗位倾斜，设有专利激励、重大成果奖励、创新津贴等奖励，促进公司持续稳步发展。

(三) 培训计划

√适用 □不适用

公司十分重视员工培养和人才队伍建设，依据公司发展目标和员工培养计划，持续加大人才的培养力度。2023 年度，公司依据发展需要，全面调研培训需求，深入进行培训需求分析，持续完善优化培训体系，制定了分层级分岗位的培训计划：

针对新员工，为了有助新员工融入团队，展现自身的能力，制定新人融入计划。通过线上线下相结合的形式，让新员工充分学习《企业文化》《公司制度》《业务介绍》在内的一系列课程，同时为新员工配备了业务导师进行一对一带教，帮助其快速成长。

针对销售人员，组织《顾问式销售》课程，帮助资深的销售人员，梳理顾问式销售的流程和技巧，将隐性的经验转化为可以传承的销售方法和工具，大幅提升业绩；帮助销售管理者，洞悉销售管理的关键，更有的放矢地跟进和发展销售人员的能力，掌握商机关键节点的动态，为销售人员提供最及时的销售支持和指导，提升团队的业绩水平。

针对研发人员，采取内部培训、外部培训相结合的方式来提升研发人员、技术人员的技术水平；内部培训：让有多年经验的研发人员分享与业务相关联的课程，主要涉及岗位相关的技能培训、动物相关的兽医培训以及仪器设备使用维护类的课程培训，帮助员工对所涉及的工作在理论上有更深入的理解，同时解答实验过程中的实际问题，提升工作效率；外部培训：安排参考学术

研讨会、学术报告会、兽医相关等会议，全方位提升业务水平。

针对财务人员，提供会计准则的培训，加强公司财务人员对相关会计准则和会计处理的了解。

针对中高层管理者，通过绘制符合南模生物现阶段发展的干部素质模型，并对每个管理者进行全方位评测，进行统一培训，通过外部引入工作坊、读书会等形式，在《组织战略》《领导力》《市场营销》《人力资源管理》《财务管理》等各方面进行深入学习与探讨，提升个人管理能力，推动团队效能增长。

(四) 劳务外包情况

适用 不适用

十二、 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

公司的利润分配应当重视对投资者的合理投资回报，每年按当年实现的可分配利润的一定比例，向股东分配现金股利。公司严格按照相关政策执行。

公司的利润分配政策如下：

(一) 公司利润分配政策的基本原则

1、公司应充分考虑对投资者的回报，每年按当年合并报表口径实现的可供分配利润的规定比例向股东分配股利；

2、公司的利润分配政策保持连续性和稳定性，同时兼顾公司的长远利益、全体股东的整体利益及公司的可持续发展；

3、公司优先采用现金分红的利润分配方式；

4、按照法定顺序分配利润的原则，坚持同股同权、同股同利的原则。

(二) 公司利润分配的具体政策：

1、利润分配的形式和时间间隔：

公司采取现金、股票、现金与股票相结合的方式分配股利。在具备现金分红条件下，应当优先采用现金分红进行利润分配。在有条件的情况下，公司可以进行中期利润分配。

在公司当年盈利且累计未分配利润为正数（按母公司报表口径）的前提下，公司每年度至少进行一次利润分配。公司可以进行中期现金分红。公司董事会可以根据公司当期的盈利规模、现金流状况、发展阶段及资金需求状况，提议公司进行中期分红。

2、现金分红的条件和比例：

①公司该年度实现的可供分配利润（即公司弥补亏损、提取公积金等后所余的税后利润）为正值（按母公司报表口径）；

②公司累计可供分配利润为正值（按母公司报表口径）；

③审计机构对公司的该年度财务报告出具标准无保留意见的审计报告(中期现金分红情形除外)；

④公司资金充裕，盈利水平和现金流量能够持续经营和长期发展；

⑤无公司股东大会批准的可以不进行现金分红的其他重大特殊情况。

若满足上述第①项至第⑤项条件，公司应进行现金分红；在足额提取盈余公积金后，每年以现金方式分配的利润应不少于当年实现的可分配利润的 10%（按合并报表口径）且公司最近三年以现金方式累计分配的利润不少于最近三年实现的年均可分配利润的 30%（按合并报表口径）。

未全部满足上述第①项至第⑤项条件，但公司认为有必要时，也可进行现金分红。但当公司经营现金流量连续两年为负数时，不得进行高比例现金分红。

3、各期现金分红最低比例

董事会应当综合考虑公司所处行业特点、发展阶段、自身经营模式、盈利水平以及是否有重大资金支出安排等因素，区分下列情形，并按照《公司章程（草案）》规定的程序，提出差异化的现金分红政策：

①公司发展阶段属成熟期且无重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 80%；

②公司发展阶段属成熟期且有重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 40%；

③公司发展阶段属成长期且有重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 20%；

④公司发展阶段不易区分但有重大资金支出安排的，可以比照此项规定处理。

4、发放股票股利的具体条件

在公司经营状况良好，且董事会认为公司每股收益、股票价格与公司股本规模、股本结构不匹配时，公司可以在满足上述现金分红比例规定的前提下，同时采取发放股票股利的方式分配利润。公司在确定以股票方式分配利润的具体金额时，应当充分考虑以股票方式分配利润后的总股本是否与公司目前的经营规模、盈利增长速度相适应，并考虑对未来债权融资成本的影响，以确保利润分配方案符合全体股东的整体利益和长远利益。

（三）利润分配的决策程序和机制

在定期报告公布前，公司董事会应当在充分考虑公司持续经营能力、保证正常生产经营及业务发展所需资金和重视对投资者的合理投资回报的前提下，研究论证利润分配方案。

公司应当严格执行公司章程确定的利润分配政策以及股东大会审议批准的现金分红具体方案，不得随意变更确定的利润分配政策。

股东大会审定现金分红具体方案前，公司可以通过电话、传真、信函、电子邮件、公司网站上的投资者关系互动平台等方式等多种渠道和方式与股东特别是中小股东进行沟通和交流，充分听取中小股东的意见和诉求，及时答复媒体和中小股东关心的相关问题。

公司在上一会计年度实现盈利，但公司董事会在上一会计年度结束后未提出现金分红方案的，应当征询独立董事的意见，并在定期报告中披露未提出现金分红方案的原因、未用于分红的资金留存公司的用途。独立董事还应当对此发表独立意见并公开披露。对于报告期内盈利但未提出现金分红方案的，公司在召开股东大会时除现场会议外，还可向股东提供网络形式的投票平台。

（四）利润分配方案的审议程序

公司董事会审议通过利润分配方案后，方能提交股东大会审议。董事会在审议利润分配方案时，需经全体董事过半数同意，且经三分之二以上独立董事同意方为通过。

股东大会在审议利润分配方案时，须经出席股东大会的股东（包括股东代理人）所持表决权的过半数通过。如股东大会审议发放股票股利或以公积金转增股本方案的，须经出席股东大会的股东（包括股东代理人）所持表决权的三分之二以上通过。

公司在特殊情况下无法按照既定的现金分红政策或最低现金分红比例确定当年利润分配方案的，应当在年度报告中披露具体原因以及独立董事的明确意见。公司当年利润分配方案应当经出席股东大会的股东所持表决权的三分之二以上通过。

（五）公司利润分配的调整：

如果公司因外部经营环境或自身经营状况发生较大变化而需要调整利润分配政策的，调整后的利润分配政策不得违反证券监管部门的有关规定。上述“外部经营环境或自身经营状况的较大变化”系指以下情形之一：

1、因国家法律、法规及行业政策发生重大变化，对公司生产经营造成重大不利影响而导致公司经营亏损；

2、因出现战争、自然灾害等不可抗力因素，对公司生产经营造成重大不利影响而导致公司经营亏损；

3、因外部经营环境或者自身经营状况发生重大变化，公司连续三个会计年度经营活动产生的现金流量净额与净利润之比均低于 20%；

4、中国证监会和证券交易所规定的其他事项。

公司董事会在研究论证调整利润分配政策的过程中，应当充分考虑独立董事和中小股东的意见。董事会在审议调整利润分配政策时，需经全体董事过半数同意，且经三分之二以上独立董事同意方为通过。

对章程规定的利润分配政策进行调整或变更的，应当经董事会审议通过后提交股东大会审议，且公司可提供网络形式的投票平台为股东参加股东大会提供便利。公司应以股东权益保护为出发点，在股东大会提案中详细论证和说明原因。股东大会在审议利润分配政策的调整或变更事项时，应当经出席股东大会的股东（包括股东代理人）所持表决权的三分之二以上通过。

(六) 利润分配方案的实施及披露

1、如果公司股东存在违规占用公司资金情况的，公司应当扣减该股东所获分配的现金红利，以偿还其占用的资金。

2、公司应按照证券监管部门的有关规定，在年度报告中详细披露现金分红政策的制定及执行情况，并根据证券监管部门的要求对相关事项进行专项说明；对现金分红政策进行调整或变更的，还应对调整或变更的条件及程序是否合规和透明等进行详细说明。

3、公司年度报告期内盈利且累计未分配利润为正，未进行现金分红或拟分配的现金红利总额（包括中期已分配的现金红利）与当年归属于上市公司股东的净利润之比低于 30% 的，公司应当在审议通过年度报告的董事会公告中详细披露以下事项：

(1) 结合所处行业特点、发展阶段和自身经营模式、盈利水平、资金需求等因素，对于未进行现金分红或现金分红水平较低原因的说明；

(2) 留存未分配利润的确切用途以及预计收益情况；

(3) 董事会会议的审议和表决情况；

(4) 独立董事对未进行现金分红或现金分红水平较低的合理性发表的独立意见。

4、公司在将前述“特殊情况下无法按照既定的现金分红政策或最低现金分红比例确定当年利润分配方案”“公司年度报告期内盈利且累计未分配利润为正，未进行现金分红或拟分配的现金红利总额（包括中期已分配的现金红利）与当年归属于上市公司股东的净利润之比低于 30%”所涉及的利润分配议案提交股东大会审议时，应当为投资者提供网络投票便利条件。

5、公司存在“特殊情况下无法按照既定的现金分红政策或最低现金分红比例确定当年利润分配方案”“公司年度报告期内盈利且累计未分配利润为正，未进行现金分红或拟分配的现金红利总额（包括中期已分配的现金红利）与当年归属于上市公司股东的净利润之比低于 30%”情形的，公司董事长、独立董事和总经理、财务负责人等高级管理人员应当在年度报告披露之后、年度股东大会股权登记日之前，在公司业绩发布会中就现金分红方案相关事宜予以重点说明。如未召开业绩发布会的，应当通过现场、网络或其他有效方式召开说明会，就相关事项与媒体、股东特别是持有上市公司股份的机构投资者、中小股东进行沟通和交流，及时答复媒体和股东关心的问题。

(七) 监事会的监督

公司监事会对董事会执行现金分红政策和股东回报规划以及是否履行相应决策程序和信息披露等情况进行监督。

监事会发现董事会存在以下情形之一的，应当发表明确意见，并督促其及时改正：

1、未严格执行现金分红政策和股东回报规划；

2、未严格履行现金分红相应决策程序；

3、未能真实、准确、完整披露现金分红政策及其执行情况。

(二) 现金分红政策的专项说明

√适用 □不适用

是否符合公司章程的规定或股东大会决议的要求	√是 □否
分红标准和比例是否明确和清晰	√是 □否
相关的决策程序和机制是否完备	√是 □否
独立董事是否履职尽责并发挥了应有的作用	√是 □否
中小股东是否有充分表达意见和诉求的机会，其合法权益是否得到了充分保护	√是 □否

(三) 报告期内盈利且母公司可供股东分配利润为正，但未提出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

(四) 本报告期利润分配及资本公积金转增股本预案

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

每 10 股送红股数 (股)	不适用
每 10 股派息数 (元) (含税)	1.30
每 10 股转增数 (股)	不适用
现金分红金额 (含税)	10,006,526.92
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	-20,582,607.05
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 (%)	不适用
以现金方式回购股份计入现金分红的金额	14,375,406.38
合计分红金额 (含税)	24,381,933.30
合计分红金额占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率 (%)	不适用

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) 股权激励总体情况

√适用 □不适用

1. 报告期内股权激励计划方案

单位:元 币种:人民币

计划名称	激励方式	标的股票数量	标的股票数量占比(%)	激励对象人数	激励对象人数占比(%)	授予标的股票价格
2022 年限制性股票激励计划	第二类限制性股票	116.40	1.49	76	13.92	19.94

注: 2022 年限制性股票激励计划股票数量 116.40 万股; 2022 年限制性股票激励计划中的激励对象人数占比的计算公式分母为 2022 年 3 月 31 日的公司总人数 546 人。

2. 报告期内股权激励实施进展

√适用 □不适用

单位: 万股

计划名称	年初已授予股权激励数量	报告期新授予股权激励数量	报告期内可归属/行权/解锁数量	报告期内已归属/行权/解锁数量	授予价格/行权价格 (元)	期末已获授予股权激励数量	期末已获归属/行权/解锁股份数量
2022 年限制性股票激励计划	96.40	20	0	0	19.94	116.40	0

3. 报告期内股权激励考核指标完成情况及确认的股份支付费用

√适用 □不适用

单位:万元 币种:人民币

计划名称	报告期内公司层面考核指标完成情况	报告期确认的股份支付费用
2022 年限制性股票激励计划	第一期归属: 2023 年公司层面未完成考核指标, 不予归属	563.30
合计	/	563.30

(二) 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

事项概述	查询索引
2023 年 4 月 27 日，公司召开第三届董事会第八次会议与第三届监事会第七次会议，审议通过了《关于向激励对象授予预留部分限制性股票的议案》等议案，公司独立董事对上述事项发表了明确同意的独立意见，认为授予条件已经成就，激励对象主体资格合法有效，确定的授予日符合相关规定。监事会对本次预留授予限制性股票的激励对象名单进行了核实并发表了核查意见。	上海证券交易所网站 (www.sse.com.cn) 公告编号：2023-018
2024 年 4 月 28 日，公司召开第三届董事会第十三次会议、第三届监事会第十一次会议，审议通过了《关于作废部分已授予尚未归属的限制性股票的议案》，公司拟将本激励计划部分激励对象已获授但尚未归属的第二类限制性股票共计 45.77 万股进行作废。	上海证券交易所网站 (www.sse.com.cn) 公告编号：2024-019

其他说明
 适用 不适用

员工持股计划情况
 适用 不适用

其他激励措施
 适用 不适用

(三) 董事、高级管理人员和核心技术人员报告期内被授予的股权激励情况
1. 股票期权
 适用 不适用

2. 第一类限制性股票
 适用 不适用

3. 第二类限制性股票
 适用 不适用

单位:万股

姓名	职务	年初已获授予限制性股票数量	报告期新授予限制性股票数量	限制性股票的授予价格(元)	报告期内可归属数量	报告期内已归属数量	期末已获授予限制性股票数量	报告期末市价(元)
王明俊	董事、总经理	5	9	19.94	0	0	14	38.45
周荣新	副总经理、财务总监	0	8	19.94	0	0	8	38.45
合计	/	5	17	/	0	0	22	/

(四) 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

公司建立并实施《董事会薪酬与考核委员会工作细则》，结合公司整体经营情况和各项指标的完成情况，根据高级管理人员的管理岗位的主要范围、职责和重要性制定薪酬方案，对高级管理人员进行考核、监督。同时建立了相应的激励机制，设立员工持股平台，并实施 2022 年度限制性股票激励计划，激发工作积极性、提高工作效率，促进公司健康发展。

十四、 报告期内的内部控制制度建设及实施情况

√适用 □不适用

公司根据《公司法》《证券法》等法律法规和《公司章程》，结合行业特征及企业经营实际，完善了由股东大会、董事会、独立董事、监事会和高级管理层组成的规范的公司治理结构，旨在提高了企业决策效率；审计委员会、战略委员会、薪酬与考核委员会、提名委员会等董事会下属专门委员会组织机构职责分工明确，相互配合，根据相应的议事规则行使监督等方面的职权，初步形成了科学有效的职责分工和相互制衡的有效机制。

报告期内，为加强督促公司执行信息披露管理制度，促使公司和相关当事人依法履行信息披露义务；同时根据相关法律法规制定出符合公司经营实际情况的《重大信息的内部报告管理明细表》，完善重大信息内部传递流程，将信息披露工作下沉到各个职能部门，落实到点防止出现内部信息传递不畅；为强化并重点关注上市公司财务报告的重大会计和审计问题，修订公司财务制度，梳理财务工作流程，并对财务人员进行了全面的会计准则的培训；为了加强公司内控管理、规范运作、提高经营质量修订了《总经理工作细则》《对外投资管理制度》等六项制度，进一步夯实内控管理能力。

报告期内内部控制存在重大缺陷情况的说明

□适用 √不适用

十五、 报告期内对子公司的管理控制情况

√适用 □不适用

报告期内，公司拥有五家全资子公司上海砥石生物科技有限公司、上海砥石物业管理有限公司、广东南模生物科技有限公司、Shanghai Model Organisms Center (USA) LLC、上海中营健康科技有限公司。

公司根据《公司法》《公司章程》等相关法律法规与规章制度的规定，对子公司人事、绩效、财务、业务等方面实施管理控制，指导子公司健全法人治理结构，委派子公司董事、监事，做到决策有支撑、表决有授权、履职有考核，提升子公司治理能力；强化子公司财务管控，执行统一的会计政策和财务管理，定期进行财务会计检查；五家子公司的重大事项报告、信息披露管理、关联交易管理等事项需严格遵守公司的《信息披露管理制度》《关联交易管理制度》等规章制度的要求。

十六、 内部控制审计报告的相关情况说明

√适用 □不适用

具体内容详见公司于 2024 年 4 月 30 日在上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）披露的《上海南方模式生物科技股份有限公司 2023 年内部控制审计报告》。

是否披露内部控制审计报告：是

内部控制审计报告意见类型：标准的无保留意见

十七、 上市公司治理专项行动自查问题整改情况

不适用

十八、 其他

适用 不适用

第五节 环境、社会责任和其他公司治理

一、董事会有关 ESG 情况的声明

公司董事会高度重视 ESG 管理，切实落实环境保护、积极履行社会责任，同时不断完善公司治理结构，确保公司依法依规稳健运营，持续健康发展。

公司高度重视环境保护。南模生物通过建立相关环保及污染物管理方面的内部制度，通过加大环保设施投入，集中安全处置危险废物，保障废气、废水清洁排放；通过流程优化、技术升级和员工培训，有效降低人均能耗；通过低碳办公和生产，开展降本增效工作，节约能源保护环境。

公司高度重视社会责任。秉持着“创新、专注、友爱、担当”的价值观，保持旺盛的研发活力，不断增强企业核心竞争力，延伸新药研发的上下游产业链，契合后基因组时代生命科学探索和精准医疗研发的需求，带给人类全新的自我认知和健康生活。作为生物医药行业的企业，南模生物公司在企业文化底蕴中一直坚持以人为本理念，在公司的日常经营管理中，通过职工代表大会等形式听取员工的意见，关心和重视员工的合理需求，保障员工依法享有劳动权利，并根据法律法规、行业特点、经营情况等，实施公平有效的绩效考核和晋升机制，充分调动员工积极性和创造力，注重员工关怀，从各方面福利入手，安排各类活动，提升员工满意度。

公司高度重视公司治理。公司严格按照《公司法》《证券法》《上市公司治理准则》等有关法律法规、规范性文件的要求，结合自身运作的实际情况，不断完善公司法人治理结构，严格执行内部控制制度，规范公司运作。公司充分履行上市公司信息披露义务，通过上证 e 互动平台、电话、邮箱、业绩说明会等多种方式及时回应投资者咨询和诉求，并切实做好未披露信息的保密工作，强化内幕信息管理，保障公司所有股东尤其是中小股东和债权人拥有的各项合法权益。

南模生物将以“编辑基因，解码生命”为己任，持续用模式生物去理解大自然创造人类生命的语言，为人类基因功能研究、疾病机制探索、新药及新靶点发现提供了关键的基因编辑动物模型和表型分析技术，为中国生命科学和生物医药的发展贡献力量。

二、环境信息情况

是否建立环境保护相关机制	是
报告期内投入环保资金（单位：万元）	183

(一) 是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

是 否

公司及控股子公司不属于环境保护部门公布的重点排污单位。

(二) 报告期内因环境问题受到行政处罚的情况

报告期内，公司不存在因环境问题受到相关处罚的情况。

(三) 资源能耗及排放物信息

适用 不适用

公司的主营业务所处行业属于“科学研究和技术服务业”，不属于重污染行业。公司严格遵循资源管理、环境保护相关的法律法规，并建立相关环保及污染物管理方面的内部制度。公司各项环保设备有效运行，相关人员规范操作，对生产经营过程中产生的废气、废水、固体废弃物、动物尸体和噪声等妥善处置，对于自身无处理能力的污染物已委托具备资质的第三方单位进行处理。

1. 温室气体排放情况

适用 不适用

2. 能源资源消耗情况

适用 不适用

公司日常经营涉及的能源消耗主要为一般性的水、电及燃气。报告期内，公司电力、水、燃气的具体耗用情况如下：

类别	报告期	数量（万度）	金额（万元）	单位（元/度）
电力	2023 年度	1,892.98	1,969.97	1.04
类别	报告期	数量（万立方米）	金额（万元）	单价（元/立方米）
水	2023 年度	969.45	668.63	0.69
类别	报告期	数量（万吨）	金额（万元）	单价（元/吨）
燃气	2023 年度	80.00	429.31	5.37

3. 废弃物与污染物排放情况

适用 不适用

废气：公司生产经营过程中产生的废气包括氨、硫化氢、臭气等，公司通过设置一体扰流喷淋除臭设备、活性炭净化吸附装置、生物安全柜内设高效过滤器等方式处理实验室废气，达到排放标准后高空排放，并定期委托有资质的第三方检测机构对公司各基地废气排放情况进行环境监测。

废水：公司设两类排放口，一类为生活污水排放口，直接纳入市政污水管网；一类为实验室废水排放口，经消毒池处理达标后纳入市政污水管网。

固体废弃物：公司生产经营过程中产生的动物尸体、废一次性耗材、饲养过程中产生的废弃垫料、废活性炭、废处理模块、废过滤器等固体废弃物属于危险废物，上述危险废物均交由具备危险废物经营许可资质的单位进行处理。公司对其他生活垃圾经收集后，委托环卫部门进行处理。

噪声：公司采用低噪音设备，同时空调机组及风机设置基础减震、接头软连接、隔声屏、静音箱等措施，减震后噪音小于 60dB(A)，达到《工业企业厂界环境噪声排放标准》相关标准要求。

公司环保管理制度等情况

适用 不适用

公司建立了相关的环保管理体系，确定了职责分工，制定了环境指标测量、应急培训、事故处理、废弃物处理等方面的工作手册与管理办法。在此体系下，公司结合实际情况和相关法律法规要求，持续优化自身环境管理规范。在日常生产过程中贯彻执行。

(四) 在报告期内为减少其碳排放所采取的措施及效果

是否采取减碳措施	是
减少排放二氧化碳当量（单位：吨）	-
减碳措施类型（如使用清洁能源发电、在生产过程中使用减碳技术、研发生产助于减碳的新产品等）	为积极应对气候变化，响应国家“碳中和”的战略目标规划，公司通过节能减排、降低能耗等方式，减少温室气体的排放，在日常办公、研发实验以及未来生产基地建设等环节采取低碳节能、资源循环利用等举措。资源的合理使用是实现可持续发展的重要途径，公司对水资源、电力、纸张等资源进行主动管理，减少能源浪费，提高资源使用效率。在实验室环节和日常运营中提倡节约用水，并通过设备改造等方式提高用水效率；公司还通过推动数字化应用和无纸化办公，将招聘、采购等环节的合同电子化以及线上提交日常工作中的申请审批，节省了大量的纸张资源；公司通过智能控制空调、照明等系统，节约用电资源，减少用

	电浪费,并对空调的温度设定标准和离岗空调电源关闭等要求形成制度化,加强节约用电管理内容的宣传,同时在日常工作中定期对空调使用场所进行巡视;另外,动物房设施内安装的蒸汽发生器也通过安装低氮燃烧器使 NOx 排放浓度降低 50%以上。
--	---

具体说明

适用 不适用

(五) 碳减排方面的新技术、新产品、新服务情况

适用 不适用

(六) 有利于保护生态、防治污染、履行环境责任的相关信息

适用 不适用

公司积极响应低碳、环保、绿色和效能的使命与号召,在日常运营中,积极推行节能减排,倡导全体员工节约用电、节约用水;全力推行无纸化办公,提倡双面复印,节约纸张;提倡员工减少使用塑料瓶装矿泉水,在办公室内推行无塑行动等政策。

三、社会责任工作情况

(一) 主营业务社会贡献与行业关键指标

公司提供的基因修饰动物模型及相关技术服务,一方面服务于生命科学领域,面向高等院校、科研院所和部分综合性医院等科研机构,主要应用于基因功能研究、疾病发病机制研究等;另一方面服务于生物医药领域,面向医药公司、CRO 公司等工业客户,主要应用于新药新靶点发现、药物筛选、药理药效研究、药代动力学研究和安全性评价研究等临床前研究阶段,对提升基因功能研究和新药研发的自主创新能力具有重要意义。

公司凭借规模化的动物模型研发构建能力和丰富的动物模型资源储备,服务于国家和地方的产业创新战略,先后成为国家科技部“863”计划生物技术领域疾病动物模型研发基地、上海市模式动物工程技术研究中心、上海市模式生物技术专业服务平台、上海市比较医学专业技术服务平台,是“国家高新技术企业”“上海市小巨人企业”和“上海市专精特新中小企业”。报告期内,公司被认定为“上海市级企业技术中心”及“浦东新区博士后创新实践基地入驻单位”,全资子公司上海砥石生物科技有限公司被认定为“上海市专精特新中小企业”。

报告期内,公司坚持研发助力生命科学基础研究和药物创制领域热门基因的模式品系,在标准化小鼠模型品系库方面进行了大量研发投入,丰富的模型数量构成了基因功能研究的“图书馆”,扩充了基因功能研究模型的储备能力,形成了具备行业创新力和市场竞争力的技术积累。截至报告期末,公司已拥有超过 11,000 余种自主研发的标准化模型,基本做到了常用小鼠模型的全面覆盖。截至报告期末,针对肿瘤免疫治疗,已开发了 760 余种人源化基因修饰模型品系;针对常见疾病治疗,已构建了 310 余种常见疾病小鼠品系;针对罕见病治疗,已构建了 150 余种罕见病小鼠品系;针对适合异种细胞或组织移植的载体,已开发了 50 余种免疫缺陷小鼠品系。报告期内,公司新获得国内发明专利 3 项。截至 2023 年 12 月 31 日,公司已拥有国内外专利 28 项,均为发明专利。

(二) 从事公益慈善活动的类型及贡献

类型	数量	情况说明
对外捐赠		
其中: 资金(万元)	7	同济大学奖学金(本科+研究生)、天津南开大学教育基金会

从事公益慈善活动的具体情况

适用 不适用

为推动教育事业发展、促进校企文化交流，激励学生勤奋学习、刻苦钻研、献身科技事业，公司在同济大学生命科学与技术学院中设立“南模生物奖学金”，并向天津南开大学教育基金会进行捐赠，主要用于在读的德、智、体全面发展、品学兼优的本科生、研究生。激发广大学生的学习积极性，营造优良学风，培养学生成为知识、能力、素养三位一体的专业人才。

巩固拓展脱贫攻坚成果、乡村振兴等工作具体情况

适用 不适用

具体说明

适用 不适用

(三)股东和债权人权益保护情况

报告期内，公司严格按照《公司法》《证券法》《上市公司治理准则》《上海证券交易所科创板股票上市规则》等相关法律法规、规范性文件的要求，健全公司法人治理结构，规范公司运作，保障公司所有股东尤其是中小股东和债权人拥有的各项合法权益。

公司形成以股东大会、董事会、监事会为主体结构的决策与经营体系，公司三会的召集、召开、表决程序均符合相关规定；公司认真履行信息披露义务，确保信息披露的真实、准确、及时、完整和公平，不存在选择性信息披露或提前透露非公开信息的情形；公司通过网络、电话、邮件等多方位的沟通渠道，为投资者营造了一个良好的内外沟通运行环境，保证公司与投资者及利益相关者关系的健康、融洽发展。

(四)职工权益保护情况

报告期内，公司根据《劳动法》等法律法规，进一步完善人力资源管理制度，通过劳动合同签订和社会保险、公积金全员覆盖，依法保护员工合法权益；员工享受国家法定节假日、年休假，并发放节日金；为员工提供安全、舒适的工作环境；关怀员工身心健康，组织全体员工进行健康体检，组织各种娱乐、文体活动；组织员工参加各类内、外部培训，努力为全体员工创造良好的工作环境和发展空间，保证了劳动关系的和谐稳定。在促进员工个人发展的同时，也增强了认同感、归属感和凝聚力。

员工持股情况

员工持股人数（人）	65
员工持股人数占公司员工总数比例（%）	8.37
员工持股数量（万股）	2,362.48
员工持股数量占总股本比例（%）	30.30

注：1、上述持股情况为公司部分员工通过员工持股平台间接持有公司股份的合计，不包含公司董事、高管及其他员工通过战略配售间接持股的数量，不包含员工自行从二级市场购买、2022 年第二类限制性股票激励计划授予的数量；因 2023 年公司业绩考核指标未达成，2022 年第二类限制性股票激励计划第一期末归属，激励对象尚未持股；

2、公司员工总数为公司截止至 2023 年 12 月 31 日的公司总人数。

(五)供应商、客户和消费者权益保护情况

公司坚持公开、公平、公正的供应商管理体制，持续优化采购业务流程，并强化供应商监督考核，提升供应商质量。公司根据科研客户、工业客户的不同需求，以项目制方式为客户提供模型产品以及技术服务，以专业的技术、优质的服务不断提高客户满意度。公司始终秉持诚信合作、互利共赢的经营理念，与客户、供应商保持长期良好的战略合作伙伴关系，谋求共同发展。

(六)产品安全保障情况

公司设有动物看护与使用委员会、安全评估委员会、安全生产管理委员会。

动物看护与使用委员会 (IACUC) 的职责是确保以人道、科学的方式来管理和使用动物, 确保动物相关操作人员的健康与安全。所有在公司开展的与动物相关的实验均需向公司 IACUC 提交申请并通过审核, IACUC 委员会携手公司质量管理人员、兽医定期进入动物房内进行检查, 确保动物实验过程中的动物福利得到保障。IACUC 全面负责公司动物饲养、动物实验的管理及动物设施的安全运行, 确保科学、合理、人道地对待动物, 实现人、动物及环境的和谐共处。

安全评估委员会 (SRC), 制定相关规章制度及操作规范, 保障员工在本公司工作期间, 职业健康与安全能够得到保障; 向公司以及公司内所有人员提供职业环境、安全健康、人员防护等方面的咨询、指导与解释; 监督公司按照规章制度及 SOP 的要求, 为员工提供良好的工作条件以及完备的个人防护设备; 为公司内所有人员提供个人健康与防护的培训, 全面负责公司职业环境、安全与健康的管理, 确保员工的身心健康。

安全生产管理委员会 (PSC), 落实国家有关安全生产法律法规, 督促组织公司内部各种安全检查活动, 协助发现和解决事故隐患, 监督安全责任制的落实, 主导安全生产工作的计划与布置、监督与检查、总结与考核。严格按照三级企业标准化管理要求及其他国家安全生产相关法规监督全公司的安全生产情况, 建立安全生产管理体系, 完成资源配置、监控协调各项安全生产管理指标要求。

同时, 公司已取得实验动物相关完备的业务许可资格或业务资质, 包括实验动物生产许可证、实验动物使用许可证、AAALAC 认证、OLAW 认证等, 公司依靠上述组织落实实验动物在实验过程中动物福利保障以及实验人员的生产安全和健康保障。公司运营过程严格遵守全面的动物福利和人员安全生产管理要求, 同时接轨国际管理要求, 为拓展公司的全球化服务奠定了坚实的基础。

(七)在承担社会责任方面的其他情况

适用 不适用

四、其他公司治理情况

(一) 党建情况

适用 不适用

公司设立了南模生物党支部, 所属上级党总支是新经济组织第八十四党总支, 后变更为张江科学城国际医学园区综合党委。目前, 公司共有 33 名党员, 在上级党总支及党委的领导下, 正积极发展新党员以壮大支部组织。

2023 年度, 公司党支部积极贯彻上级党委领导, 进一步夯实党建管理基础, 规范党组织架构, 全面加强党建工作, 坚持“三会一课”等基本制度, 着力增强党内政治生活的政治性、时代性、原则性和战斗性。通过组织全体党员认真学习党章党规, 并结合公司实际, 开展“学习强国”APP 积分竞赛活动, 引导党员树牢“四个意识”, 坚定“四个自信”, 做到“两个维护”, 不断提高党员政治理论素养。为深入学习贯彻习近平新时代中国特色社会主义思想, 党支部组织党员赴嘉兴南湖开展主题党日活动, 通过瞻仰红船、参观南湖革命纪念馆、重温入党誓词、召开党员大会等方式, 将“红船精神”与公司党建深度融合, 串联起历史与当下, 唤起红色记忆。

(二) 投资者关系及保护

类型	次数	相关情况
召开业绩说明会	3	报告期内, 公司召开了 2022 年度暨 2023 年第一季度业绩说明会、2023 年半年度业绩说明会、2023 年第三季度业绩说明会。详情请见上海证券交易所上证路演中心 (网址: http://roadshow.sseinfo.com/)

借助新媒体开展投资者关系管理活动	1	公司于 2023 年 12 月 1 日在上海证券交易所网站 (www.sse.com.cn) 披露《关于变更主要办公地址的公告》，公司因经营发展需求搬迁至新办公地址，并于 2023 年 12 月 7 日于“南模生物”公众号发布新总部大厦正式启用。
官网设置投资者关系专栏	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	详见公司官网 (https://www.modelorg.com/) 投资者关系专栏。

开展投资者关系管理及保护的具体情况

适用 不适用

公司通过证监会及上海证券交易所规定的信息披露渠道，积极做好信息披露工作，加强与投资者沟通工作，实现与投资者的良好沟通。公司按照公平、公开、公正的原则开展投资者关系管理工作，平等对待所有投资者，投资者可通过公司的投资者关系电话、上证 E 互动等向公司咨询或提出建议，公司会及时予以回复；报告期内，公司多次开展业绩说明会、券商策略会、投资者现场调研活动等，并在接待活动结束后编制《投资者关系活动记录表》，定期在上证 E 互动网站予以发布；公司官网设置投资者关系专栏，载有公司公告等资料，方便投资者了解公司；同时，公司开通并运行有“南模生物”微信公众号，及时向投资者传递准确的公司动态信息。公司通过多种方式与投资者的充分交流，保障了各类投资者知情权，增进了投资者对公司战略和业务的理解。

其他方式与投资者沟通交流情况说明

适用 不适用

(三) 信息披露透明度

适用 不适用

公司将严格按照上述法律、规范性文件以及《公司章程》的规定，同时制定《信息披露管理制度》，认真履行公司的信息披露义务，及时公告公司在涉及重要生产经营、重大投资、重大财务决策等方面的事项，包括公布定期报告（年度报告、中期报告、季度报告）和临时公告，确保披露信息的真实性、准确性、完整性和及时性，保证投资者能够公开、公正、公平地获取公开披露的信息。

(四) 知识产权及信息安全保护

适用 不适用

公司十分注重对创新技术的产权保护，并相应制定了知识产权的管理办法和保密制度，加强创新技术的专有性，巩固公司的技术优势。公司在研发项目完成后，项目负责人将研发过程中的数据记录整理上传项目管理系统，通过对项目数据进行良好的管理，规范公司研发项目，有利于项目技术知识的传承和保存，便于项目的复核和保证实验的可重复性。对于在搭建技术平台和建立各种基因修饰动物模型的过程中逐渐形成的可申请专利的项目及时办理专利申请事项，而对于公司自主研发的 11,000 余种标准化模型以及其他不宜申请专利的技术秘密，采取相应的保密措施。公司不断完善保密体系，要求员工和供应商签署保密协议，未经允许不得公开商业秘密，不得擅自申请专利。

信息安全保护情况：公司非常重视对档案、数据的保护工作，已建立规范的 SOP 体系，对数据的查阅、使用有着严格的执行程序。信息部通过对网络上存储的电子数据将根据项目团队和访问级别进行隔离；对网络资源进行防火墙保护；通过门禁卡/钥匙访问控制的设施的物理安全性等方式对信息安全保护。

(五) 机构投资者参与公司治理情况

适用 不适用

(六) 其他公司治理情况

适用 不适用

第六节 重要事项

一、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	是否有履行期限	承诺期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
与首次公开发行相关的承诺	股份限售	实际控制人、董事长、核心技术人员费俭	注 1	首发前	是	自股票上市之日起 42 个月；自锁定期届满之日起两年内；长期	是	不适用	不适用
	股份限售	实际控制人、董事、总经理王明俊	注 2	首发前	是	自股票上市之日起 42 个月，锁定期届满之日起两年内，长期	是	不适用	不适用
	股份限售	控股股东砥石咨询	注 3	首发前	是	自股票上市之日起 42 个月，锁定期届满之日起两年内	是	不适用	不适用
	股份限售	董事苏跃星、监事王一成、严惠敏、陈爱中、原监事董雅莉，副总经理孙瑞林	注 4	首发前	是	自股票上市之日起 18 个月，锁定期届满之日起两年内，长期	是	不适用	不适用
	股份限售	核心技术人员王津津、顾淑萍、朱海燕（离任）	注 5	首发前	是	自股票上市之日起 12 个月，所持首发前股份限售期满之日起 4 年内	是	不适用	不适用
	股份限售	璞钰咨询、砥君咨询承诺	注 6	首发前	是	自股票上市之日起 42 个月；自限售期限届满之日起两年内；	是	不适用	不适用
	其他	公司及控股股东砥石咨询，实际控制人费俭、王明俊，董事王鑫刚（离任）、周热情（离任）、胡皓悦（离任）、苏跃星，副总经理孙瑞林，财务负责人强依伟（离任），董事会秘书刘雯	注 7	首发前	是	自公司股票上市之日起三年内	是	不适用	不适用

	其他	公司	注 8	首发前	否	长期	是	不适用	不适用
	其他	控股股东砒石咨询	注 9	首发前	否	长期	是	不适用	不适用
	其他	实际控制人及全体董事、监事、高级管理人员	注 10	首发前	否	长期	是	不适用	不适用
	其他	公司及控股股东砒石咨询, 实际控制人费俭、王明俊	注 11	首发前	否	长期	是	不适用	不适用
	其他	公司	注 12	首发前	否	长期	是	不适用	不适用
	其他	控股股东砒石咨询	注 13	首发前	否	长期	是	不适用	不适用
	其他	实际控制人费俭, 王明俊	注 14	首发前	否	长期	是	不适用	不适用
	其他	全体董事、高级管理人员	注 15	首发前	否	长期	是	不适用	不适用
	分红	公司	注 16	首发前	是	自股票上市之日起三年内	是	不适用	不适用
	其他	公司、全体董事、监事、高级管理人员、核心技术人员、全体股东	注 17	首发前	否	长期	是	不适用	不适用
	解决同业竞争	控股股东砒石咨询	注 18	首发前	否	长期	是	不适用	不适用
	解决同业竞争	实际控制人费俭、王明俊	注 19	首发前	否	长期	是	不适用	不适用
	解决关联交易	实际控制人费俭, 王明俊	注 20	首发前	否	长期	是	不适用	不适用
	解决关联交易	砒石咨询、上海科投、海润荣丰、康君宁元、璞钰咨询、砒君咨询	注 21	首发前	否	长期	是	不适用	不适用
	解决关联交易	全体董事、监事、高级管理人员	注 22	首发前	否	长期	是	不适用	不适用
与股权激励相关的承诺	其他	公司及激励对象	注 23	2022 年 4 月 28 日	否	长期	是	不适用	不适用

注 1 实际控制人、董事长、核心技术人员费俭关于股份锁定、持股及减持意向的承诺

实际控制人、董事长、核心技术人员费俭承诺:

1、自公司股票上市之日起 36 个月内, 不转让或者委托他人管理本承诺人直接及间接持有的公司首次公开发行股票前已发行的股份(以下简称“首发

前股份”），也不由公司回购该部分股份。

2、自锁定期届满之日起两年内，若本承诺人通过任何途径或手段减持首发前股份，则减持价格应不低于公司首次公开发行股票的发价，若在本承诺人减持前述股份前，公司已发生派息、送股、资本公积转增股本等除权除息事项，则承诺人的减持价格应不低于公司的股票发行价格经相应调整后的价格；公司上市后 6 个月内如果股票连续 20 个交易日的收盘价均低于发价，或者上市后 6 个月期末（如该日非交易日，则为该日后的第一个交易日）收盘价低于发价，本承诺人持有公司股票的锁定期自动延长至少 6 个月；若公司在 6 个月期间内已发生派息、送股、资本公积转增股本等除权除息事项，则上述发行价格按照有关规定作相应调整。

3、在本承诺人担任董事期间，每年转让股份数不超过本承诺人持有的公司股份总数的 25%，且离职后半年内不转让本承诺人持有的公司股份；如本承诺人在任期届满前离职的，在本承诺人就任时确定的任期内和任期届满后 6 个月内，每年转让股份将不超过本承诺人持有的公司股份总数的 25%，且离职后半年内不得转让本承诺人持有的公司股份。

4、本承诺人作为公司的核心技术人员，自所持首发前股份限售期满之日起 4 年内，每年转让的首发前股份不超过上市时所持首发前股份总数的 25%。

5、本承诺人在限售期满后减持首发前股份的，应当明确并披露公司的控制权安排，保证公司持续稳定经营。

6、公司上市后存在重大违法情形，触及退市标准的，自相关行政处罚决定或司法裁判做出之日起至公司股票终止上市前，本承诺人承诺不减持公司股份。

本承诺人减持股份依照《证券法》《上海证券交易所上市公司股东及董事、监事、高级管理人员减持股份实施细则》《上海证券交易所科创板股票上市规则》等相关法律、法规、规则的规定，按照规定的减持方式、减持比例、减持价格、信息披露等要求，保证减持公司股份的行为符合中国证监会、上海证券交易所相关法律、法规的规定。

本承诺人将遵守上述承诺，若本承诺人违反上述承诺的，本承诺人转让首发前股份的所获增值收益将归公司所有。未向公司足额缴纳减持收益之前，公司有权暂扣应向本承诺人支付的报酬和本承诺人应得的现金分红，同时本承诺人不得转让直接及间接持有的公司股份，直至本承诺人将因违反承诺所产生的收益足额交付公司为止。无论本承诺人在公司处的职务是否发生变化或者本承诺人是否从公司处离职，本承诺人均会严格履行上述承诺。

注 2 实际控制人、董事、总经理王明俊关于股份锁定、持股及减持意向的承诺

实际控制人、董事、总经理王明俊承诺：

1、自公司股票上市之日起 36 个月内，不转让或者委托他人管理本承诺人直接及间接持有的公司首次公开发行股票前已发行的股份（以下简称“首发前股份”），也不由公司回购该部分股份。

2、自锁定期届满之日起两年内，若本承诺人通过任何途径或手段减持首发前股份，则减持价格应不低于公司首次公开发行股票的发价，若在本承诺人减持前述股份前，公司已发生派息、送股、资本公积转增股本等除权除息事项，则承诺人的减持价格应不低于公司的股票发行价格经相应调整后的价格；公司上市后 6 个月内如果股票连续 20 个交易日的收盘价均低于发价，或者上市后 6 个月期末（如该日非交易日，则为该日后的第一个交易日）收盘价低于发价，本承诺人持有公司股票的锁定期自动延长至少 6 个月；若公司在 6 个月期间内已发生派息、送股、资本公积转增股本等除权除息事项，则上述发行价格按照有关规定作相应调整。

3、在本承诺人担任董事、高级管理人员期间，每年转让股份数不超过本承诺人持有的公司股份总数的 25%，且离职后半年内不转让本承诺人持有的公司股份；如本承诺人在任期届满前离职的，在本承诺人就任时确定的任期内和任期届满后 6 个月内，每年转让股份将不超过本承诺人持有的公司股份

总数的 25%，且离职后半年内不得转让本承诺人持有的公司股份。

4、本承诺人在限售期满后减持首发前股份的，应当明确并披露公司的控制权安排，保证公司持续稳定经营。

5、公司上市后存在重大违法情形，触及退市标准的，自相关行政处罚决定或司法裁判做出之日起至公司股票终止上市前，本承诺人承诺不减持公司股份。

本承诺人减持股份依照《证券法》《上海证券交易所上市公司股东及董事、监事、高级管理人员减持股份实施细则》《上海证券交易所科创板股票上市规则》等相关法律、法规、规则的规定，按照规定的减持方式、减持比例、减持价格、信息披露等要求，保证减持公司股份的行为符合中国证监会、上海证券交易所相关法律、法规的规定。

本承诺人将遵守上述承诺，若本承诺人违反上述承诺的，本承诺人转让首发前股份的所获增值收益将归公司所有。未向公司足额缴纳减持收益之前，公司有权暂扣应向本承诺人支付的报酬和本承诺人应得的现金分红，同时本承诺人不得转让直接及间接持有的公司股份，直至本承诺人将因违反承诺所产生的收益足额交付公司为止。

无论本承诺人在公司处的职务是否发生变化或者本承诺人是否从公司处离职，本承诺人均会严格履行上述承诺。

注 3 控股股东关于股份锁定、持股及减持意向的承诺

控股股东砥石咨询承诺：

1、自公司股票上市之日起 36 个月内，不转让或者委托他人管理本承诺人直接及间接持有的公司首次公开发行股票前已发行的股份（以下简称“首发前股份”），也不由公司回购该部分股份。

2、公司上市后 6 个月内如果股票连续 20 个交易日的收盘价均低于发行价，或者上市后 6 个月期末（如该日非交易日，则为该日后的第一个交易日）收盘价低于发行价，本承诺人持有公司股票的锁定期自动延长至少 6 个月；若公司在 6 个月期间内已发生派息、送股、资本公积转增股本等除权除息事项，则上述发行价格按照有关规定作相应调整。

3、本承诺人在限售期满后减持首发前股份的，应当明确并披露公司的控制权安排，保证公司持续稳定经营。

4、公司上市后存在重大违法情形，触及退市标准的，自相关行政处罚决定或司法裁判做出之日起至公司股票终止上市前，本承诺人承诺不减持公司股份。

本承诺人减持股份依照《证券法》《上海证券交易所上市公司股东及董事、监事、高级管理人员减持股份实施细则》《上海证券交易所科创板股票上市规则》等相关法律、法规、规则的规定，按照规定的减持方式、减持比例、减持价格、信息披露等要求，保证减持公司股份的行为符合中国证监会、上海证券交易所相关法律、法规的规定。

本承诺人将遵守上述承诺，若本承诺人违反上述承诺的，本承诺人转让首发前股份的所获增值收益将归公司所有。未向公司足额缴纳减持收益之前，公司有权暂扣应向本承诺人支付的报酬和本承诺人应得的现金分红，同时本承诺人不得转让直接及间接持有的公司股份，直至本承诺人将因违反承诺所产生的收益足额交付公司为止。

5、本公司拟长期持有公司股票。在所持公司股票的锁定期满后，本公司拟减持股票的，将认真遵守中国证监会、上海证券交易所关于股东减持的相关规定，审慎制定股票减持计划。

6、本公司承诺在限售期限届满之日起两年内减持股票的，减持价格根据当时的二级市场价格确定，并应符合相关法律、法规、规章的规定，同时减

持价格不低于公司首次公开发行股票时的发行价。若在本公司减持前述股票前，公司已发生派息、送股、资本公积转增股本等除权除息事项，则本公司的减持价格应不低于公司股票发行价格经相应调整后的价格。本公司在减持公司股票时，将提前三个交易日予以公告（与一致行动人持有的公司股份合计低于 5%时除外），并在相关信息披露文件中披露本公司的减持原因、拟持股数量、未来持股意向、减持行为对公司治理结构、股权结构及持续经营的影响。

7、本公司减持所持有的公司股份的方式应符合相关法律、法规、规章的规定，包括但不限于交易所集中竞价交易方式、大宗交易方式、协议转让方式等。

8、若违反上述承诺的，本公司自愿将减持公司股票所获收益上缴公司享有。未向公司足额缴纳减持收益之前，公司有权暂扣应向本公司支付的报酬和本公司应得的现金分红，同时本公司不得转让直接及间接持有的公司股份，直至本公司将因违反承诺所产生的收益足额交付公司为止。

注 4 董事、监事、高级管理人员关于股份锁定、持股及减持意向的承诺

董事苏跃星、监事王一成、严惠敏、陈爱中、原监事董雅莉，副总经理孙瑞林承诺：

1、自公司股票上市之日起 12 个月内，不转让或者委托他人管理本承诺人直接及间接持有的公司首次公开发行股票前已发行的股份（以下简称“首发前股份”），也不由公司回购该部分股份。

2、自锁定期届满之日起两年内，若本承诺人通过任何途径或手段减持首发前股份，则减持价格应不低于公司首次公开发行股票的发行价，若在本承诺人减持前述股份前，公司已发生派息、送股、资本公积转增股本等除权除息事项，则承诺人的减持价格应不低于发行人的股票发行价格经相应调整后的价格；公司上市后 6 个月内如果股票连续 20 个交易日的收盘价均低于发行价，或者上市后 6 个月期末（如该日非交易日，则为该日后的第一个交易日）收盘价低于发行价，本承诺人持有公司股票的锁定期自动延长至少 6 个月；若公司在 6 个月期间内已发生派息、送股、资本公积转增股本等除权除息事项，则上述发行价格按照有关规定作相应调整。

3、在本承诺人担任董事、监事、高级管理人员期间，每年转让股份数不超过本承诺人持有的公司股份总数的 25%，且离职后半年内不转让本承诺人持有的公司股份；如本承诺人在任期届满前离职的，在本承诺人就任时确定的任期内和任期届满后 6 个月内，每年转让股份将不超过本承诺人持有的公司股份总数的 25%，且离职后半年内不得转让本承诺人持有的公司股份。

4、若本承诺人作为公司的核心技术人员，自所持首发前股份限售期满之日起 4 年内，每年转让的首发前股份不超过上市时所持首发前股份总数的 25%。

5、公司上市后存在重大违法情形，触及退市标准的，自相关行政处罚决定或司法裁判做出之日起至公司股票终止上市前，本承诺人承诺不减持公司股份。

本承诺人减持股份依照《证券法》《上海证券交易所上市公司股东及董事、监事、高级管理人员减持股份实施细则》《上海证券交易所科创板股票上市规则》等相关法律、法规、规则的规定，按照规定的减持方式、减持比例、减持价格、信息披露等要求，保证减持公司股份的行为符合中国证监会、上海证券交易所相关法律、法规的规定。

本承诺人将遵守上述承诺，若本承诺人违反上述承诺的，本承诺人转让首发前股份的所获增值收益将归公司所有。未向公司足额缴纳减持收益之前，公司有权暂扣应向本承诺人支付的报酬和本承诺人应得的现金分红，同时本承诺人不得转让直接及间接持有的公司股份，直至本承诺人将因违反承诺所产生的收益足额交付公司为止。

无论本承诺人在公司处的职务是否发生变化或者本承诺人是否从公司处离职，本承诺人均会严格履行上述承诺。

注 5 核心技术人员关于股份锁定、持股及减持意向的承诺

核心技术人员王津津、顾淑萍、朱海燕（离任）承诺：

1、自公司股票上市之日起 12 个月内和离职后 6 个月内，不转让或者委托他人管理本承诺人间接持有的公司首次公开发行股票前已发行的股份，也不由公司购回本人直接或者间接持有的公司公开发行前已发行的股份。

2、本承诺人自所持首发前股份限售期满之日起 4 年内，每年转让的首发前股份不得超过上市时间前所持首发前股份总数的 25%。

本承诺人减持股份依照《证券法》《上海证券交易所科创板股票上市规则》等相关法律、法规、规则的规定，按照规定的减持方式、减持比例、减持价格、信息披露等要求，保证减持公司股份的行为符合中国证监会、上海证券交易所相关法律、法规的规定。

本承诺人将遵守上述承诺，若本承诺人违反上述承诺的，本承诺人转让首发前股份的所获收益将归公司所有。未向公司足额缴纳减持收益之前，公司有权暂扣应向本承诺人支付的报酬和本承诺人应得的现金分红，同时本承诺人不得转让持有的公司股份，直至本承诺人将因违反承诺所产生的收益足额交付公司为止。

注 6 其他股东关于股份锁定、持股及减持意向的承诺

璞钰咨询、砥君咨询承诺：

1、自公司股票上市之日起 36 个月内，不转让或者委托他人管理本承诺人直接及间接持有的公司首次公开发行股票前已发行的股份（以下简称“首发前股份”），也不由公司回购该部分股份。

2、本承诺人在限售期限届满之日起两年内减持股票的，减持价格根据当时的二级市场价格确定，并应符合相关法律、法规、规章的规定，同时减持价格不低于公司首次公开发行股票时的发行价。若在本承诺人减持前述股票前，公司已发生派息、送股、资本公积转增股本等除权除息事项，则本承诺人的减持价格应不低于公司股票发行价格经相应调整后的价格。公司上市后 6 个月内如果股票连续 20 个交易日的收盘价均低于发行价，或者上市后 6 个月期末（如该日非交易日，则为该日后的第一个交易日）收盘价低于发行价，本承诺人持有公司股票的锁定期自动延长至少 6 个月；若公司在 6 个月期间内已发生派息、送股、资本公积转增股本等除权除息事项，则上述发行价格按照有关规定作相应调整。

3、本承诺人在限售期满后减持首发前股份的，应当明确并披露公司的控制权安排，保证公司持续稳定经营。

4、公司上市后存在重大违法情形，触及退市标准的，自相关行政处罚决定或司法裁判做出之日起至公司股票终止上市前，本承诺人承诺不减持公司股份。

本企业在减持公司股票时，将提前三个交易日予以公告（与一致行动人持有的公司股份合计低于 5%时除外），并在相关信息披露文件中披露本企业的减持原因、拟持股数量、未来持股意向、减持行为对公司治理结构、股权结构及持续经营的影响。

本承诺人减持股份依照《证券法》《上海证券交易所上市公司股东及董事、监事、高级管理人员减持股份实施细则》《上海证券交易所科创板股票上市规则》等相关法律、法规、规则的规定，按照规定的减持方式、减持比例、减持价格、信息披露等要求，保证减持公司股份的行为符合中国证监会、上海证券交易所相关法律、法规的规定。

本承诺人将遵守上述承诺，若本承诺人违反上述承诺的，本承诺人转让首发前股份的所获增值收益将归公司所有。未向公司足额缴纳减持收益之前，公司有权暂扣应向本承诺人支付的报酬和本承诺人应得的现金分红，同时本承诺人不得转让直接及间接持有的公司股份，直至本承诺人将因违反承诺所

产生的收益足额交付公司为止。

注 7 关于稳定公司股价的预案及承诺

公司及控股股东砥石咨询，实际控制人费俭、王明俊，董事王鑫刚（离任）、周热情（离任）、胡皓悦（离任）、苏跃星，副总经理孙瑞林，财务负责人强依伟（离任），董事会秘书刘雯承诺：

1、启动股价稳定措施的条件

自公司股票上市之日起三年内，出现公司股票连续 20 个交易日的收盘价（如果因公司派发现金红利、送股、转增股本、增发新股等原因进行除权、除息的，须按照上交所的有关规定作相应调整，下同）均低于公司最近一期经审计的每股净资产（每股净资产=最近一期经审计的归属于母公司股东的净资产÷公司股份总数，下同）时，为维护广大股东利益，增强投资者信心，维护公司股价稳定，公司将启动稳定公司股价的预案。

2、稳定股价预案的具体措施及顺序

稳定股价的具体措施按照以下顺序依次实施：

（1）公司回购股票

公司为稳定股价之目的，采取集中竞价交易方式向社会公众股东回购股份（以下简称“回购股份”），应符合《公司法》《证券法》《上市公司回购社会公众股份管理办法（试行）》《关于上市公司以集中竞价交易方式回购股份的补充规定》等相关法律、法规及规范性文件的规定，且不应导致公司股权分布不符合上市条件。

公司董事会对回购股份作出决议，公司董事承诺就该等回购事宜在董事会上投赞成票。

若根据当时适用的相关规定，回购股份需要股东大会审议通过，则公司股东大会对回购股份作出决议，该决议须经出席股东大会会议的股东所持表决权的三分之二以上通过，公司实际控制人承诺就该回购事宜在股东大会上投赞成票。

公司为稳定股价进行股份回购时，除应符合相关法律、法规及规范性文件的要求之外，还应符合下列各项条件：1）公司回购股份的价格不超过公司最近一期经审计的每股净资产；2）单一会计年度用以稳定股价的回购资金累计不低于公司上一会计年度经审计的归属于母公司股东净利润的 10%，且不超过上一会计年度经审计的归属于母公司股东净利润的 30%。

（2）公司控股股东、实际控制人增持股票

公司回购股份数量达到最大限额后，公司股价仍符合启动条件的，公司控股股东、实际控制人应在符合相关法律、法规及规范性文件的条件和要求的前提下对公司股票进行增持。控股股东、实际控制人为稳定股价增持公司股票时，除应符合相关法律、法规及规范性文件的要求之外，还应符合下列各项条件：1）控股股东、实际控制人增持股份的价格不超过公司最近一期经审计的每股净资产；2）单一会计年度用于增持股份的资金金额累计不低于控股股东、实际控制人上一会计年度自公司所获得税后现金分红金额的 10%，且不超过其上一会计年度自公司所获得税后现金分红金额的 20%。

控股股东、实际控制人承诺在增持计划完成后的 6 个月内不出售所增持的股份。

（3）董事、高级管理人员增持公司股票

公司控股股东、实际控制人增持股份数量达到最大限额后，公司股价仍符合启动条件的，在公司领取薪酬的公司董事（不包括独立董事）、高级管理人员应在符合相关法律、法规及规范性文件的条件和要求的前提下对公司股票进行增持。

有增持公司股票义务的公司董事、高级管理人员为稳定股价增持公司股票时，除应符合相关法律、法规及规范性文件的要求之外，还应符合下列各

项条件：1) 增持股份的价格不超过公司最近一期经审计的每股净资产；2) 单一会计年度用于增持股份的资金金额累计不低于董事、高级管理人员上一会计年度自公司所获税后薪酬总和的 10%，且不超过其上一会计年度自公司所获税后薪酬总和的 20%。

有增持公司股票义务的公司董事、高级管理人员承诺，在增持计划完成后的 6 个月内将不出售所增持的股份。

公司未来若有新选举或新聘任的董事（不包括独立董事）、高级管理人员且其从公司领取薪酬的，均应当履行公司在首次公开发行股票并上市时董事、高级管理人员已作出的相应承诺。

3、稳定股价措施的启动程序

(1) 公司回购股票的启动程序

- 1) 公司董事会应在上述公司回购股份启动条件触发之日起的 15 个工作日内作出回购股份的决议；
- 2) 公司董事会应在作出回购股份决议后的 2 个工作日内公告董事会决议、回购股份预案，并发布召开股东大会的通知；
- 3) 公司应在股东大会作出决议并履行相关法定手续之次日起开始启动回购，并在 60 个工作日内实施完毕；
- 4) 公司回购股份方案实施完毕后，应在 2 个工作日内公告公司股份变动报告，回购的股份按照董事会或股东大会决定的方式处理。

(2) 控股股东、实际控制人及董事（不包括独立董事）、高级管理人员增持公司股票的启动程序

- 1) 公司董事会应在控股股东、实际控制人及董事、高级管理人员增持公司股票条件触发之日起 2 个工作日内发布增持公告；
- 2) 控股股东、实际控制人及董事、高级管理人员应在作出增持公告并履行相关法定手续之次日起开始启动增持，并在 30 个工作日内实施完毕。

4、稳定股价预案的终止条件

自公司股价稳定方案公告之日起，若出现以下任一情形，则视为本次稳定股价措施实施完毕及承诺履行完毕，已公告的稳定股价方案终止执行：(1) 公司股票连续 10 个交易日的收盘价均高于公司最近一期经审计的每股净资产；

- (2) 公司继续回购股票或控股股东、实际控制人、董事（不包括独立董事）、高级管理人员增持公司股份将导致公司股权分布不符合上市条件；
- (3) 继续增持股票将导致控股股东及/或实际控制人及/或董事及/或高级管理人员需要履行要约收购义务且其未计划实施要约收购。

5、约束措施

公司及其控股股东、实际控制人、董事、高级管理人员承诺就上述稳定股价措施接受以下约束：

- (1) 将在公司股东大会及中国证监会指定报刊上公开说明未采取上述稳定股价措施的具体原因并向公司股东和社会公众投资者道歉。
- (2) 向投资者提出补充承诺或替代承诺，以尽可能保护投资者的权益。
- (3) 如未履行上述承诺事项，致使投资者在证券交易中遭受损失的，将依法赔偿投资者损失。
- (4) 如公司控股股东、实际控制人未履行增持公司股份的义务，公司有权将控股股东、实际控制人应履行其增持义务相等金额的应付现金分红予以扣留，直至控股股东、实际控制人为履行其增持义务。公司可将与控股股东、实际控制人履行其增持义务相等金额的应付现金分红予以扣减用于公司回购股份，控股股东、实际控制人丧失对相应金额现金分红的追索权。
- (5) 如公司董事、高级管理人员未履行增持公司股份的义务，公司有权将应付董事、高级管理人员的薪酬及现金分红予以扣留，直至董事、高级管理人员履行其增持义务。公司可将应付董事、高级管理人员的薪酬与现金分红予以扣减用于公司回购股份，董事、高级管理人员丧失对相应金额现金分红的追索权。

注 8 公司关于招股说明书及其他信息披露资料无虚假记载承诺

公司承诺：

1、公司向上交所提交的首次公开发行股票并在科创板上市的招股说明书及其他信息披露资料内容真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其真实性、准确性、完整性和及时性承担法律责任。

2、如公司首次公开发行股票招股说明书及其他信息披露资料被相关监管机构认定存在虚假记载、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，公司董事会将在证券监督管理部门依法对上述事实作出认定或处罚决定后二十个交易日内，制订股份回购方案并提交股东大会审议批准，依法回购首次公开发行的全部新股，并于股东大会决议后十个交易日内启动回购程序，回购价格为发行价格加上同期银行存款利息（如果因派发现金红利、送股、转增股本、增发新股等原因进行除权、除息的，须按照中国证券监督管理委员会、上海证券交易所的有关规定作相应调整）或证券监督管理部门认可的其他价格。

3、如公司首次公开发行股票招股说明书及其他信息披露资料被相关监管机构认定存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，致使投资者在证券发行和交易中遭受损失的，公司将依法赔偿投资者损失；在相关监管机构认定公司首次公开发行股票招股说明书及其他信息披露资料存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏后二十个交易日内，公司将启动赔偿投资者损失的相关工作；投资者损失依据相关监管机构或司法机关认定的金额或者公司与投资者协商确定的金额确定。

注 9 控股股东关于招股说明书及其他信息披露资料无虚假记载承诺

控股股东砾石咨询承诺：

1、公司首次公开发行股票招股说明书及其他信息披露资料不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏。

2、如公司首次公开发行股票招股说明书及其他信息披露资料被相关监管机构认定存在虚假记载、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，本公司将购回已转让的原限售股份，同时督促公司履行股份回购事宜的决策程序，并在公司召开股东大会对回购股份做出决议时，就该等回购事宜在股东大会上投赞成票。

3、如公司首次公开发行股票招股说明书及其他信息披露资料被相关监管机构认定存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，致使投资者在证券发行和交易中遭受损失的，本公司将依照相关法律、法规规定承担民事赔偿责任，赔偿投资者损失。该等损失的赔偿金额以投资因此而实际发生的直接损失为限，具体的赔偿标准、赔偿主体范围、赔偿金额等内容待上述情形实际发生时，依据最终确定的赔偿方案为准。

注 10 实际控制人、董事、监事、高级管理人员关于招股说明书及其他信息披露资料无虚假记载承诺

实际控制人及全体董事、监事、高级管理人员承诺：

1、公司首次公开发行股票招股说明书及其他信息披露资料内容真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其真实性、准确性、完整性和及时性承担法律责任；

2、如公司首次公开发行股票招股说明书及其他信息披露资料被相关监管机构认定存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，致使投资者在证券发行和交易中遭受损失的，本人将依法赔偿投资者损失；在相关监管机构认定公司首次公开发行股票招股说明书及其他信息披露资料存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏后二十个交易日内，将启动赔偿投资者损失的相关工作；投资者损失依据相关监管机构或司法机关认定的金额或者公司与投资者协商确定的金额确定。承诺人不会因职务变更、离职等原因而拒绝履行上述承诺。

注 11 关于欺诈发行上市的股份购回承诺

公司及控股股东砾石咨询，实际控制人费俭、王明俊承诺：

- 1、保证公司本次公开发行股票并在上海证券交易所科创板上市，不存在任何欺诈发行的情形。
- 2、如公司不符合发行上市条件，以欺骗手段骗取发行注册并已经发行上市的，本承诺人将在中国证监会等有权部门确认后五个工作日内启动股份购回程序，购回公司本次公开发行的全部新股。

注 12 公司关于填补被摊薄即期回报的承诺

公司承诺：

针对本次发行上市可能使即期回报有所摊薄的情况，公司将遵循和采取以下原则和措施，加快主营业务发展，提高盈利能力，提升资产质量，增加营业收入，增厚未来收益，实现可持续发展，充分保护全体股东特别是中小股东的利益，注重中长期股东价值回报。

1、积极提高公司竞争力，加强市场开拓公司将不断加大研发投入，加强技术创新，完善管理制度及运行机制。同时，公司将不断增强市场开拓能力和快速响应能力，进一步提升公司品牌影响力及主要产品的市场占有率。

2、加强内部控制，提升经营效率公司将进一步加强内控体系和制度建设，完善投资决策程序，合理运用各种融资工具和渠道控制资金成本，提高资金使用效率，节省公司的费用支出，全面有效地控制公司经营和管理风险。

3、积极实施募集资金投资项目，加强募集资金管理本次发行募集资金投资项目经过公司充分论证，符合行业发展趋势及公司发展规划，项目实施后将进一步巩固和扩大公司主要产品的市场份额，提升公司综合竞争优势。

公司制订了《募集资金管理办法》，对募集资金的存储及使用、募集资金使用的管理与监督等进行了详细规定。本次发行募集资金到位后，募集资金将存放于董事会决定的专项账户进行集中管理，做到专户存储、专款专用。公司将按照相关法规、规范性文件和公司《募集资金管理办法》的规定，对募集资金的使用进行严格管理，并积极配合募集资金专户的开户银行、保荐人对募集资金使用的检查和监督，保证募集资金使用的合法合规性，防范募集资金使用风险，从根本上保障投资者特别是中小投资者利益。

注 13 控股股东关于填补被摊薄即期回报的承诺

控股股东砾石咨询承诺：

- 1、本公司将不会越权干预公司的经营管理活动，不侵占公司利益，前述承诺是无条件且不可撤销的；
- 2、若本公司违反前述承诺或拒不履行前述承诺的，本公司将在股东大会及中国证监会指定报刊公开作出解释并道歉，并接受中国证监会和证券交易所对本公司作出相关处罚或采取相关管理措施；对公司或股东造成损失的，本公司将给予充分、及时而有效的补偿。

注 14 实际控制人关于填补被摊薄即期回报的承诺

实际控制人费俭，王明俊承诺：

- 1、不越权干预公司的经营管理活动，不侵占公司利益；
- 2、不得无偿或以不公平条件向其他单位或者个人输送利益，也不得采用其他方式损害公司利益；

- 3、对本承诺人的职务消费行为进行约束；
- 4、不得动用公司资产从事与本承诺人履行职责无关的投资、消费活动；
- 5、积极推动公司薪酬制度的完善，使之更符合摊薄即期回报的填补要求；本承诺人将在职责和权限范围内，支持公司董事会或薪酬与考核委员会在制订、修改、补充公司的薪酬制度时与公司填补回报措施的执行情况相挂钩；
- 6、未来如公布公司股权激励的行权条件，将与公司填补回报措施的执行情况相挂钩；
- 7、在中国证监会、证券交易所另行发布摊薄即期填补回报措施及其承诺的相关意见及实施细则后，如果公司的相关规定及本承诺人承诺与该等规定不符时，本承诺人承诺将立即按照中国证监会及证券交易所的规定出具补充承诺，并积极推进公司做出新的规定，以符合中国证监会及证券交易所的要求；
- 8、本承诺人承诺全面、完整、及时履行公司制定的有关填补回报措施以及本承诺人对此做出的任何有关填补回报措施的承诺。若本承诺人违反前述承诺或拒不履行前述承诺的，本承诺人将在股东大会及中国证监会指定报刊公开作出解释并道歉，并接受中国证监会和证券交易所对本承诺人作出相关处罚或采取相关管理措施；对公司或股东造成损失的，本承诺人将给予充分、及时而有效的补偿。

注 15 董事、高级管理人员关于填补被摊薄即期回报的承诺

全体董事、高级管理人员承诺：

- 1、不得无偿或以不公平条件向其他单位或者个人输送利益，也不得采用其他方式损害公司利益；
 - 2、对本承诺人的职务消费行为进行约束；
 - 3、不得动用公司资产从事与本承诺人履行职责无关的投资、消费活动；
 - 4、积极推动公司薪酬制度的完善，使之更符合摊薄即期回报的填补要求；
- 本承诺人将在职责和权限范围内，支持公司董事会或薪酬与考核委员会在制订、修改、补充公司的薪酬制度时与公司填补回报措施的执行情况相挂钩；
- 5、未来如公布公司股权激励的行权条件，将与公司填补回报措施的执行情况相挂钩；
 - 6、在中国证监会、证券交易所另行发布摊薄即期填补回报措施及其承诺的相关意见及实施细则后，如果公司的相关规定及本承诺人承诺与该等规定不符时，本承诺人承诺将立即按照中国证监会及证券交易所的规定出具补充承诺，并积极推进公司做出新的规定，以符合中国证监会及证券交易所的要求；
 - 7、本承诺人承诺全面、完整、及时履行公司制定的有关填补回报措施以及本承诺人对此做出的任何有关填补回报措施的承诺。若本承诺人违反前述承诺或拒不履行前述承诺的，本承诺人将在股东大会及中国证监会指定报刊公开作出解释并道歉，并接受中国证监会和证券交易所对本承诺人作出相关处罚或采取相关管理措施；对公司或股东造成损失的，本承诺人将给予充分、及时而有效的补偿。

注 16 关于利润分配政策的承诺

公司承诺：

根据国务院发布国办发[2013]110号《关于进一步加强资本市场中小投资者合法权益保护工作的意见》及证监会《上市公司监管指引第3号——上市公司现金分红》等规范性文件的相关要求，公司重视对投资者的合理投资回报，制定了本次发行上市后适用的《公司章程（草案）》及《上海南方模式生

物科技股份有限公司首次公开发行股票并上市后三年股东分红回报规划》，完善了公司利润分配制度，对利润分配政策尤其是现金分红政策进行了具体安排。公司将严格执行上述利润分配制度，实施积极的利润分配政策，注重对股东的合理回报并兼顾公司的可持续发展，保持公司利润分配政策的连续性和稳定性。公司如违反前述承诺，将及时公告违反的事实及原因，除因不可抗力或其他非归属于公司的原因外，将向公司股东和社会公众投资者道歉，同时向投资者提出补充承诺或替代承诺，以尽可能保护投资者的利益，并在公司股东大会审议通过后实施补充承诺或替代承诺。

注 17 关于未能履行承诺约束措施的承诺

公司、全体董事、监事、高级管理人员、核心技术人员、全体股东承诺：

1、本承诺人在招股说明书中公开作出的相关承诺中已经包含约束措施的，则以该等承诺中明确的约束措施为准；若本承诺人违反该等承诺，本承诺人同意采取该等承诺中已经明确的约束措施。

2、本承诺人在招股说明书中公开作出的相关承诺中未包含约束措施的，若本承诺人违反该等承诺，则同意采取如下约束措施：

(1) 公开披露本承诺人未履行或未及时履行相关承诺的具体原因并向公司股东及社会公众投资者道歉，同时根据相关法律法规规定及监管部门要求承担相应的法律责任或采取相关替代措施；

(2) 给投资者造成损失的，本承诺人将向投资者依法承担责任。

注 18 公司控股股东关于避免同业竞争的承诺

控股股东砥石咨询承诺：

1、本公司以及本公司直接或间接控制的企业（公司及其下属子公司除外，下同）目前没有以任何形式从事与公司或其控股的子公司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、若公司的股票在境内证券交易所上市，本公司将采取有效措施，并促使本公司直接或间接控制的企业采取有效措施，不得以任何形式直接或间接从事与公司及其控股的子公司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，或于该等业务中拥有权益或利益；

3、凡是本公司获知的与公司可能产生同业竞争的商业机会，本公司将及时通知公司；

4、本公司不会利用控股股东的身份，从事任何损害或可能损害公司利益的活动；

5、本公司同意承担并赔偿因违反上述承诺而给公司造成的一切损失、损害和开支。

注 19 公司实际控制人关于避免同业竞争的承诺

实际控制人费俭、王明俊承诺：

1、本人没有在中国境内或境外单独或与其他自然人、法人、合伙企业或组织，以任何形式直接或间接控制对公司构成竞争的经济实体、业务及活动或在经济实体中担任高级管理人员或核心技术人员；

2、本人在作为公司的实际控制人/股东期间，本人保证将采取合法及有效的措施，促使本人拥有控制权的其他公司、企业与其他经济组织及本人的关联企业，不得以任何形式直接或间接从事与公司相同或相似的、对公司业务构成或可能构成竞争的任何业务，并且保证不进行其他任何损害公司及其他股东合法权益的活动；

3、本人在作为公司的实际控制人/股东期间，凡本人所控制的其他企业或经济组织有任何商业机会从事任何可能会与公司生产经营构成竞争的业务，

本人将按照公司的要求将该等商业机会让与公司，由公司在同等条件下优先收购有关业务所涉及的资产或股权，以避免与公司存在同业竞争；

4、如果本人违反上述声明与承诺并造成公司经济损失的，本人将赔偿公司因此受到的全部损失。

注 20 实际控制人关于减少和规范关联交易及避免资金占用的承诺

实际控制人费俭，王明俊承诺：

1、本人及所属关联方与公司之间现时不存在任何依照法律、法规和规范性文件的规定应披露而未披露的关联交易；

2、本人将严格按照《公司法》等法律法规以及《公司章程》的有关规定，依法行使实际控制人权利，同时承担相应的义务，在董事会、股东大会对涉及本人及所属关联方的关联交易进行表决时，履行回避表决的义务；

3、本人将尽量避免或减少本人及所属关联方与公司之间的关联交易。若本人及所属关联方与公司发生无法避免的关联交易，则此种关联交易必须按公平、公允、等价有偿的原则进行，交易价格应按市场公认的合理价格确定，避免损害中小股东权益的情况发生，保证关联交易的必要性和公允性；

4、本人不利用自身对公司的实际控制人地位及重大影响，谋求公司及下属子公司在业务合作等方面给予本人及本人投资的其他企业优于市场第三方的权利；不利用自身对公司的实际控制人地位及重大影响，谋求与公司达成交易的优先权利；不以低于市场价格的条件与公司进行交易，亦不利用该类交易从事任何损害公司利益的行为；

5、本人及关联方不会通过资金拆借、代垫款项、代偿债务等方式侵占公司资金；

6、若本人未履行上述承诺而给公司或其他投资者造成损失的，本人将向公司或其他投资者依法承担赔偿责任；

7、上述承诺在本人作为公司实际控制人期间持续有效且不可撤销。

注 21 股东关于减少和规范关联交易及避免资金占用的承诺

1、砥石咨询承诺：

(1) 本公司及所属关联方与公司之间现时不存在任何依照法律、法规和规范性文件的规定应披露而未披露的关联交易；

(2) 本公司将严格按照《公司法》等法律法规以及《公司章程》的有关规定，依法行使股东权利，同时承担相应的股东义务，在董事会、股东大会对涉及本公司及所属关联方的关联交易进行表决时，履行回避表决的义务；

(3) 本公司将尽量避免或减少本公司及所属关联方与公司之间的关联交易。若本公司及所属关联方与公司发生无法避免的关联交易，则此种关联交易必须按公平、公允、等价有偿的原则进行，交易价格应按市场公认的合理价格确定，避免损害中小股东权益的情况发生，保证关联交易的必要性和公允性；

(4) 本公司不利用自身对公司的主要股东地位及重大影响，谋求公司及下属子公司在业务合作等方面给予本公司及本公司投资的其他企业优于市场第三方的权利；不利用自身对公司的主要股东地位及重大影响，谋求与公司达成交易的优先权利；不以低于市场价格的条件与公司进行交易，亦不利用该类交易从事任何损害公司利益的行为；

(5) 本公司及关联方不会通过资金拆借、代垫款项、代偿债务等方式侵占公司资金；

(6) 若本公司未履行上述承诺而给公司或其他投资者造成损失的，本公司将向公司或其他投资者依法承担赔偿责任；

(7) 上述承诺在本公司作为持有公司控股股东期间持续有效且不可撤销。

2、上海科投、海润荣丰、康君宁元承诺：

(1) 本公司及所属关联方与公司之间现时不存在任何依照法律、法规和规范性文件的规定应披露而未披露的关联交易；

(2) 本公司将严格按照《公司法》等法律法规以及《公司章程》的有关规定，依法行使股东权利，同时承担相应的股东义务，在董事会、股东大会对涉及本公司及所属关联方的关联交易进行表决时，履行回避表决的义务；

(3) 本公司将尽量避免或减少本公司及所属关联方与公司之间的关联交易。若本公司及所属关联方与公司发生无法避免的关联交易，则此种关联交易必须按公平、公允、等价有偿的原则进行，交易价格应按市场公认的合理价格确定，避免损害中小股东权益的情况发生，保证关联交易的必要性和公允性；

(4) 本公司不利用自身对公司的主要股东地位及重大影响，谋求公司及下属子公司在业务合作等方面给予本公司及本公司投资的其他企业优于市场第三方的权利；不利用自身对公司的主要股东地位及重大影响，谋求与公司达成交易的优先权利；不以低于市场价格的条件与公司进行交易，亦不利用该类交易从事任何损害公司利益的行为；

(5) 本公司及关联方不会通过资金拆借、代垫款项、代偿债务等方式侵占公司资金；

(6) 若本公司未履行上述承诺而给公司或其他投资者造成损失的，本公司将向公司或其他投资者依法承担赔偿责任；

(7) 上述承诺在本公司作为持有公司 5%以上股份的主要股东期间持续有效且不可撤销。

3、璞钰咨询、砥君咨询承诺：

(1) 本企业及所属关联方与公司之间现时不存在任何依照法律、法规和规范性文件的规定应披露而未披露的关联交易；

(2) 本企业将严格按照《公司法》等法律法规以及《公司章程》的有关规定，依法行使股东权利，同时承担相应的股东义务，在董事会、股东大会对涉及本企业及所属关联方的关联交易进行表决时，履行回避表决的义务；

(3) 本企业将尽量避免或减少本企业及所属关联方与公司之间的关联交易。若本企业及所属关联方与公司发生无法避免的关联交易，则此种关联交易必须按公平、公允、等价有偿的原则进行，交易价格应按市场公认的合理价格确定，避免损害中小股东权益的情况发生，保证关联交易的必要性和公允性；

(4) 本企业不利用自身对公司的主要股东地位及重大影响，谋求公司及下属子公司在业务合作等方面给予本企业及本企业投资的其他企业优于市场第三方的权利；不利用自身对公司的主要股东地位及重大影响，谋求与公司达成交易的优先权利；不以低于市场价格的条件与公司进行交易，亦不利用该类交易从事任何损害公司利益的行为；

(5) 本企业及关联方不会通过资金拆借、代垫款项、代偿债务等方式侵占公司资金；

(6) 若本企业未履行上述承诺而给公司或其他投资者造成损失的，本企业将向公司或其他投资者依法承担赔偿责任。”

注 22 董事、监事、高级管理人员关于减少和规范关联交易及避免资金占用的承诺

全体董事、监事、高级管理人员承诺：

1、本人及所属关联方与公司之间现时不存在任何依照法律、法规和规范性文件的规定应披露而未披露的关联交易；

2、本人将严格按照《公司法》等法律法规以及《公司章程》的有关规定，依法行使董事/监事/高级管理人员权利，同时承担相应的义务，在董事会、监事会对涉及本人及所属关联方的关联交易进行表决时，履行回避表决的义务；

3、本人将尽量避免或减少本人及所属关联方与公司之间的关联交易。若本人及所属关联方与公司发生无法避免的关联交易，则此种关联交易必须按

公平、公允、等价有偿的原则进行，交易价格应按市场公认的合理价格确定，避免损害中小股东权益的情况发生，保证关联交易的必要性和公允性；

4、本人不利用自身董事/监事/高级管理人员地位及重大影响，谋求公司及下属子公司在业务合作等方面给予本人及本人投资的其他企业优于市场第三方的权利；不利用自身董事/监事/高级管理人员地位及重大影响，谋求与公司达成交易的优先权利；不以低于市场价格的条件与公司进行交易，亦不利用该类交易从事任何损害公司利益的行为；

5、本人及关联方不会通过资金拆借、代垫款项、代偿债务等方式侵占公司资金；

6、若本人未履行上述承诺而给公司或其他投资者造成损失的，本人将向公司或其他投资者依法承担赔偿责任；

a) 上述承诺在本人作为公司董事/监事/高级管理人员期间持续有效且不可撤销。

注 23 与股权激励相关的承诺

南模生物承诺：本公司不为任何激励对象依本激励计划获取有关权益提供贷款以及其他任何形式的财务资助，包括为其贷款提供担保。

南模生物承诺：本激励计划相关信息披露文件不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏。

本激励计划的激励对象承诺：若公司因信息披露文件中有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，导致不符合授予权益或行使权益安排的，激励对象应当自相关信息披露文件被确认存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏后，将由本激励计划所获得的全部利益返还公司。

(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

(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

二、报告期内控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况

适用 不适用

三、违规担保情况

适用 不适用

四、公司董事会对会计师事务所“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

会计政策变更的内容和原因	受重要影响的报表项目名称	影响金额
财政部于 2022 年 11 月 30 日发布《企业会计准则解释第 16 号》(财会[2022]31 号,以下简称“解释 16 号”), 本公司自 2023 年 1 月 1 日起执行其中“关于单项交易产生的资产和负债相关的递延所得税不适用初始确认豁免的会计处理”的规定。	关于单项交易产生的资产和负债相关的递延所得税不适用初始确认豁免的会计处理, 解释 16 号规定对于不是企业合并、交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额(或可抵扣亏损)、且初始确认的资产和负债导致产生等额应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异的单项交易不适用《企业会计准则第 18 号——所得税》关于豁免初始确认递延所得税负债和递延所得税资产的规定, 企业对该交易因资产和负债的初始确认所产生的应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异, 在交易发生时分别确认相应的递延所得税负债和递延所得税资产。 本公司自 2023 年 1 月 1 日起执行解释 16 号中“关于单项交易产生的资产和负债相关的递延所得税不适用初始确认豁免的会计处理”的规定, 对在首次施行该解释的财务报表列报最早期间的期初至该解释施行日之间发生的上述交易进行追溯调整; 对在首次施行该解释的财务报表列报最早期间的期初因上述单项交易而确认的资产和负债, 产生的应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异进行追溯调整, 并将累计影响数调整财务报表列报最早期间的期初留存收益及其他相关财务报表项目。该项政策的实施, 对本公司可比期间财务报表科目无影响。	0

(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) 审批程序及其他说明

适用 不适用

六、聘任、解聘会计师事务所情况

单位：万元 币种：人民币

	现聘任
境内会计师事务所名称	中汇会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬	80
境内会计师事务所审计年限	4
境内会计师事务所注册会计师姓名	鲁立、伍思泷
境内会计师事务所注册会计师审计服务的累计年限	鲁立（1）、伍思泷（1）

	名称	报酬
内部控制审计会计师事务所	中汇会计师事务所（特殊普通合伙）	10
保荐人	海通证券股份有限公司	0

聘任、解聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

审计期间改聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

审计费用较上一年度下降 20%以上（含 20%）的情况说明

适用 不适用

七、面临退市风险的情况

(一) 导致退市风险警示的原因

适用 不适用

(二) 公司拟采取的应对措施

适用 不适用

(三) 面临终止上市的情况和原因

适用 不适用

八、破产重整相关事项

适用 不适用

九、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、上市公司及其董事、监事、高级管理人员、控股股东、实际控制人涉嫌违法违规、受到处罚及整改情况

适用 不适用

(一) 处罚情况

1、2023 年 8 月 7 日，公司收到上海证券交易所下发的《关于对上海南方模式生物科技股份有限公司及有关责任人予以通报批评的决定》（【2023】86 号），因公司此前存在会计处理差错更正，导致 2022 年第三季度报告相关财务数据披露不准确，且 2022 年度业绩预告信息披露不准确，预告业绩与实际业绩发生盈亏方向变化，违反了《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》《上海证券交易所科创板股票上市规则》第 1.4 条、第 5.1.2 条、第 5.1.3 条、第 5.1.4 条等有关规定，对公司及时任董事长费俭、时任总经理王明俊、时任财务总监强依伟、时任独立董事兼审计委员会召集人任海峙予以通报批评。

2、2023 年 8 月 7 日，公司收到上海证券交易所下发的《关于对上海南方模式生物科技股份有限公司有关责任人予以监管警示的决定》（【2023】0036 号），因公司预告业绩与实际业绩发生盈亏方向变化，实际业绩与预告业绩归母净利润的差异幅度为 369.98%，影响了投资者的合理预期，上述行为违反了《上海证券交易所科创板股票上市规则》第 5.1.2 条、第 5.1.4 条等有关规定，上海证券交易所已对公司及主要责任人作出纪律处分决定。时任董事会秘书刘雯作为信息披露事务具体负责人，未能勤勉尽责，对公司上述违规行为也负有责任，违反了《上海证券交易所科创板股票上市规则》第 4.2.1 条、第 4.2.5 条、第 4.2.8 条、第 5.1.2 条等规定及其在《董事（监事、高级管理人员）声明及承诺书》中做出的承诺，对公司时任董事会秘书刘雯予以监管警示。

3、2023 年 12 月 21 日，公司及相关人员收到中国证券监督管理委员会上海监管局（以下简称“上海证监局”）出具的《关于对上海南方模式生物科技股份有限公司采取出具警示函措施的决定》（沪证监决[2023]339 号）、《关于对费俭采取出具警示函措施的决定》（沪证监决[2023]340 号）、《关于对王明俊采取出具警示函措施的决定》（沪证监决[2023]341 号）、《关于对强依伟采取出具警示函措施的决定》（沪证监决[2023]342 号），因公司此前存在会计处理差错更正，导致 2022 年三季报、2022 年年度业绩预告披露不准确，违反了《上市公司信息披露管理办法》（证监会令第 182 号）第三条第一款、第四条等的规定，对公司及董事长费俭、总经理王明俊、时任财务总监强依伟采取出具警示函的监督管理措施。

4、2023 年 12 月 21 日，公司收到上海证监局出具的《关于上海南方模式生物科技股份有限公司的监管关注函》（沪证监公司字[2023]456 号），上海证监局在对公司进行现场检查后发现公司存在 2022 年收入跨期、收入成本不匹配情况以及 2022 年年报科目披露错误等问题，上述事项影响公司会计核算准确性、规范性，建议公司加强财务制度建立，提高财务核算准确性，提升公司治理水平，并对公司予以监管关注。

(二) 整改情况

公司已深刻认识到此次违规事件的严重性，公司董事会、监事会、管理层对此深表歉意！为弥补此前的过失，以为广大投资者带来更大的利益的目的，公司进行了全方位整改，具体措施如下：

1、更正前期错误公告：公司管理层立即召开会议与财务部、会计师进行探讨，通过对收购事件深入分析，市场案例多方查证，并对公司 2022 年度账务进行了重新核算，于 2023 年 2 月 28 日，公司披露《2022 年年度业绩预告更正公告》，并于 2023 年 4 月 28 日，公司进一步披露《关于 2022 年第三季度报告的更正公告》。

2、整改财务部：在原财务总监离职后及时新聘任财务总监；为财务部人员提供会计准则的培训，加强公司财务人员对相关会计准则和会计处理的了解；陆续修订公司财务制度，梳理财务工作流程。

3、整改证券部：修订了公司治理相关的制度，完善重大信息内部传递流程，加强公司内控管理、规范运作、提高经营质量。

4、董监高贯彻勤勉尽责：公司全体董监高人员贯彻履行忠实、勤勉义务，促使公司规范运作；

并保证公司按规则披露所有重大信息，持续为广大投资者带来利益，更好地履行社会责任。

报告期内，公司针对此次违规事件的整改措施基本已经落实，并已向上海证券交易所提交经全体董监高人员签字确认的整改报告。

十一、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

十二、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

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

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

公司于2022年8月16日召开第三届董事会第四次会议、第三届监事会第三次会议，于2022年9月2日召开2022年第二次临时股东大会，审议通过《关于参与投资基金暨关联交易的议案》，同意公司与上海浦东海望私募基金管理有限公司（以下简称“海望私募”）及其他有限合伙人出资参与投资上海海望医疗健康产业私募基金合伙企业(有限合伙)（以下简称“海望医疗基金”），成为有限合伙人之一。海望医疗基金的首期规模约为人民币10.05亿元，公司拟以自有资金认缴出资不超过人民币6,500.00万元，出资比例约为6.47%。截至目前，该基金已在中国证券投资基金业协会完成备案，公司作为有限合伙人已与基金管理人海望私募、其他有限合伙人签署合伙协议，且已缴纳首期出资款2,600万元。

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

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

(五) 公司与存在关联关系的财务公司、公司控股财务公司与关联方之间的金融业务
 适用 不适用

(六) 其他
 适用 不适用

十三、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

单位:万元 币种:人民币

出租方名称	租赁方名称	租赁资产情况	租赁资产涉及金额	租赁起始日	租赁终止日	租赁收益	租赁收益确定依据	租赁收益对公司影响	是否关联交易	关联关系
上海百思可生物科技有限公司	南模生物	上海市浦东新区半夏路178号2幢厂房2-4层,3幢厂房,面积:6080.36 m ²	855.30	2021年8月21日	2027年8月20日	不适用	不适用	不适用	否	
诺华(中国)生物医学研究有限公司	南模生物	金科路4218号,B1层,面积:8331.71 m ²	1,685.75	2022年2月7日	2028年6月6日	不适用	不适用	不适用	否	
上海大统置业有限公司	南模生物	上海市浦东新区张江高科技园区哈雷路898弄6号楼306、401、403、405-412、	292.72	2023年1月1日	2024年12月31日	不适用	不适用	不适用	否	

		414-419 室，面 积：1458.15 m ²								
--	--	---	--	--	--	--	--	--	--	--

租赁情况说明

租赁资产涉及金额为 2023 年年度租金金额。

(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
银行理财产品	自有资金	1,065,000,000.00	875,000,000.00	
银行理财产品	募集资金	260,000,000.00	50,000,000.00	
券商产品	募集资金	20,000,000.00	0	

其他情况

□适用 √不适用

(2) 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	是否存在受限情形	报酬确定方式	年化收益率	预期收益(如有)	实际收益或损失	未到期金额	逾期未收回金额	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)
上海浦东发展银行龙阳支行	银行理财产品	10,000.00	2022-01-26	2024-01-26	自有资金	银行	否	合同约定	0.10-7.78			10,000.00		是	是	

上海 银行 浦东 科技 支行	其他	1,000. 00	2023- 09-21	2024- 03-20	自有 资金	银行	否	合同 约定	1.50% 或 2.50% 或 2.60%			1,000. 00		是	是	
上海 浦东 发展 银行 龙阳 支行	银行 理财 产品	2,000. 00	2023- 10-09	2024- 01-09	募集 资金	银行	否	合同 约定	1.30% 或 2.55% 或 2.75%			2,000. 00		是	是	
中国 建设 银行 股份 有限 公司 上海 周东 路支 行	银行 理财 产品	4,000. 00	2023- 10-09	2024- 04-09	自有 资金	银行	否	合同 约定	1.7%- 2.7%			4,000. 00		是	是	
中信 银行 上海 张江 支行	银行 理财 产品	5,000. 00	2023- 11-08	2024- 02-06	自有 资金	银行	否	合同 约定	1.05% - 2.30% - 2.70%			5,000. 00		是	是	

上海浦东发展银行龙阳支行	银行理财产品	19,000.00	2023-11-09	2024-05-09	自有资金	银行	否	合同约定	1.55%或2.50%或2.70%			19,000.00		是	是	
中信银行上海张江支行	银行理财产品	6,000.00	2023-11-23	2024-02-21	自有资金	银行	否	合同约定	1.05% - 2.25% - 2.75%			6,000.00		是	是	
上海浦东发展银行龙阳支行	银行理财产品	10,000.00	2023-12-04	2024-06-04	自有资金	银行	否	合同约定	1.55%或2.55%或2.75%			10,000.00		是	是	
上海浦东发展银行龙阳支行	银行理财产品	30,000.00	2023-12-06	2024-06-06	自有资金	银行	否	合同约定	1.55%或2.50%或2.70%			30,000.00		是	是	
招商银行上海分行	银行理财产品	3,000.00	2023-12-21	2024-03-21	募集资金	银行	否	合同约定	1.85% - 2.65%			3,000.00		是	是	

营业部																
中信 银行 上海 张江 支行	银行 理财 产品	2,500. 00	2023- 12-23	2024- 03-22	自有 资金	银行	否	合同 约定	1.05% - 2.10% - 2.60%			2,500. 00		是	是	

其他情况
 适用 不适用

(3) 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

十四、募集资金使用进展说明

适用 不适用

(一) 募集资金整体使用情况

适用 不适用

单位：万元

募集资金来源	募集资金到位时间	募集资金总额	其中：超募资金金额	扣除发行费用后募集资金净额	募集资金承诺投资总额	调整后募集资金承诺投资总额 (1)	截至报告期末累计投入募集资金总额 (2)	截至报告期末累计投入进度 (%) (3) = (2)/(1)	本年度投入金额 (4)	本年度投入金额占比 (%) (5) = (4)/(1)	变更用途的募集资金总额
首次公开发行股票	2021年12月23日	164,932.00	106,787.62	146,787.62	40,000.00	146,787.62	140,276.78	95.56	38,095.66	25.95	0

(二) 募投项目明细

适用 不适用

单位：万元

项目名称	项目性质	是否涉及变更投向	募集资金来源	募集资金到位时间	是否使用超募资金	项目募集资金承诺投资总额	调整后募集资金总额 (1)	本年投入金额	截至报告期末累计投入募集资金总额 (2)	截至报告期末累计投入进度 (%) (3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	是否已结项	投入进度是否符合计划的进度	投入进度未达计划的具体原因	本年实现的效益	项目已实现的效益或研发成果	项目可行性是否发生重大变化, 如是, 请说明具体情况	节余金额
基因修饰模型资源库建设项目	研发	否	首次公开发行股票	2021年12月23日	否	13,000.00	13,000.00	4,468.04	10,723.90	82.49	2024年12月	否	否	不适用	不适用	已完成约7,500种模型构建	否	不适用
人源化抗体小鼠模型研发项目	研发	否	首次公开发行股票	2021年12月23日	否	3,000.00	3,000.00	471.30	2,185.85	72.86	2024年12月	否	否	不适用	不适用	已完成分源化工作	否	不适用
上海砥石生物科技有限公司生物研发基地项目(南方模式生物)	生产建设	否	首次公开发行股票	2021年12月23日	否	12,000.00	12,000.00	0.00	12,000.00	100.00	2021年10月	是	是	不适用	不适用	已实现产能4.8万笼	否	不适用
基于基因修饰动物模型的药效平台建设	研发	否	首次公开发行股票	2021年12月23日	否	2,000.00	2,000.00	768.32	1,793.99	89.70	2024年12月	否	否	不适用	不适用	不适用	否	不适用
补充流动资金	补	否	首次	2021	否	10,000	10,000	0.00	10,000	100.00	不适用	是	是	不适用	不适用	不适用	否	不适用

金项目	流 还 贷		公 开 发 行 股 票	年 12 月 23 日		.00	.00		.00		用			用	适 用	用		适 用
超募资金	其 他	否	首 次 公 开 发 行 股 票	2021 年 12 月 23 日	是	不 适 用	106,78 7.62	32,388 .00	103,57 3.04	96.99	不 适 用	不 适 用	是	不 适 用	不 适 用	不 适 用	不 适 用	不 适 用
合计						40,000 .00	146,78 7.62	38,095 .66	140,27 6.78	95.56								

(三) 报告期内募投变更或终止情况

适用 不适用

(四) 报告期内募集资金使用的其他情况

1、 募集资金投资项目先期投入及置换情况

 适用 不适用

2、 用闲置募集资金暂时补充流动资金情况

 适用 不适用

3、 对闲置募集资金进行现金管理，投资相关产品情况

 适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

董事会审议日期	募集资金用于现金管理的有效审议额度	起始日期	结束日期	报告期末现金管理余额	期间最高余额是否超出授权额度
2022年1月20日	100,000	2022年1月20日	2023年1月19日	0	否
2023年2月2日	37,000	2023年2月2日	2024年2月1日	5,000	否
2023年12月22日	8,000	2024年2月1日	2025年1月31日	/	否

其他说明

1、公司于 2022 年 1 月 20 日召开第二届董事会第十八次会议、第二届监事会第八次会议审议通过了《关于使用超募资金及闲置募集资金进行现金管理的议案》。同意公司使用额度不超过人民币 10 亿元的超募资金及闲置募集资金进行现金管理，在上述额度范围内，资金可以循环使用，使用期限自董事会审议通过之日起 12 个月内有效。具体内容详见公司于 2022 年 1 月 22 日在上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）披露的《关于使用超募资金及闲置募集资金进行现金管理的公告》（公告编号：2022-003）。

2、公司于 2023 年 2 月 2 日召开第三届董事会第七次会议、第三届监事会第六次会议审议通过了《关于使用超募资金及闲置募集资金进行现金管理的议案》。同意公司使用额度不超过人民币 3.7 亿元的超募资金及闲置募集资金进行现金管理，在上述额度范围内，资金可以循环使用，使用期限自董事会审议通过之日起 12 个月内有效。具体内容详见公司于 2023 年 2 月 3 日在上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）披露的《关于使用超募资金及闲置募集资金进行现金管理的公告》（公告编号：2023-003）。

3、公司于 2023 年 12 月 22 日召开第三届董事会第十一次会议、第三届监事会第十次会议审议通过了《关于使用超募资金及闲置募集资金进行现金管理的议案》。同意公司使用额度不超过人民币 8,000 万元的超募资金及闲置募集资金进行现金管理，在上述额度范围内，资金可以循环使用，使用期限自董事会审议通过之后，自上一次授权期限到期日（即 2024 年 2 月 1 日）起 12 个月内有效。具体内容详见公司于 2023 年 12 月 23 日在上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）披露的《关于使用超募资金及闲置募集资金进行现金管理的公告》（公告编号：2023-042）。

4、 用超募资金永久补充流动资金或归还银行贷款情况

 适用 不适用

超募资金整体使用情况

单位：万元 币种：人民币

超募资金来源	超募资金金额 (1)	截至报告期末累计投入超募资金总额 (2)	截至报告期末累计投入进度 (%) (3)=(2)/(1)

首次公开发行股票	106,787.62	103,573.04	96.99
----------	------------	------------	-------

超募资金明细使用情况

单位：万元 币种：人民币

用途	性质	拟投入超募资金总额 (1)	截至报告期末累计投入超募资金总额 (2)	截至报告期末累计投入进度 (%) (3)=(2)/(1)	备注
永久补流	补流/还贷	64,000.00	64,000.00	100	
支付股权转让款	收购资产	39,573.04	39,573.04	100	
未明确投向	其他	3,214.58	0	0	

其他说明

1、公司于 2023 年 4 月 27 日召开第三届董事会第八次会议及第三届监事会第七次会议，分别审议通过了《关于使用部分超募资金用于永久补充流动资金的议案》，并经 2023 年 5 月 24 日召开的 2022 年年度股东大会审议通过。同意将部分超募资金 32,000 万元人民币用于永久补充流动资金。具体内容详见公司于 2023 年 4 月 28 日在上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）披露的《关于使用部分超募资金永久补充流动资金的公告》（公告编号：2023-014）。

2、公司于 2022 年 7 月 15 日召开第三届董事会第三次会议、第三届监事会第二次会议及 2022 年 8 月 3 日召开 2022 年第一次临时股东大会，审议通过了《关于使用超募资金收购并增资上海中营健健康科技有限公司的议案》。同意公司使用超募资金人民币 396,656,755.58 元收购并增资上海中营健健康科技有限公司。2022 年，公司完成交易，最终交易总价款为人民币 395,730,373.14 元，南模生物持有上海中营健健康科技有限公司 100% 股权。具体内容详见公司于 2022 年 7 月 19 日在上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）披露的《关于使用超募资金收购并增资上海中营健健康科技有限公司的公告》（公告编号：2022-040）。报告期内，公司支付收购尾款 3,880,000.00 元。

5、其他

√适用 □不适用

1、公司于 2023 年 4 月 27 日召开了第三届董事会第八次会议及第三届监事会第七次会议，审议通过了《关于部分募投项目延期的议案》，同意将基因修饰模型资源库建设项目、人源化抗体小鼠模型研发项目及基于基因修饰动物模型的药效平台建设项目均延期至 2024 年 12 月。具体内容详见公司于 2023 年 4 月 28 日在上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）披露的《关于部分募投项目延期的公告》（公告编号：2023-015）。

2、公司于 2022 年 1 月 20 日召开第二届董事会第十八次会议、第二届监事会第八次会议审议通过了《关于使用自有资金支付募投项目部分款项并以募集资金等额置换的议案》，同意公司在募投项目实施期间以自有资金先行支付募投项目部分款项，包括支付员工薪酬、支付房屋租赁使用费用（含房屋租金、能源费、服务费等），并按季度汇总以募集资金等额置换。具体内容详见公司于 2022 年 1 月 22 日在上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）披露的《关于使用自有资金支付募投项目部分款项并以募集资金等额置换的公告》（公告编号：2022-004）。

十五、其他对投资者作出价值判断和投资决策有重大影响的重大事项的说明

√适用 □不适用

公司不存在逾期尚未支付中小企业款项。

第七节 股份变动及股东情况

一、股本变动情况

(一) 股份变动情况表

1、股份变动情况表

单位：股

	本次变动前		本次变动增减(+, -)				本次变动后		
	数量	比例(%)	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例(%)
一、有限售条件股份	29,221,352	37.48				- 646,352	- 646,352	28,575,000	36.65
1、国家持股		-					0	0	-
2、国有法人持股	646,352	0.83				- 646,352	- 646,352	0	-
3、其他内资持股	28,575,000	36.65					0	28,575,000	36.65
其中：境内非国有法人持股	28,575,000	36.65					0	28,575,000	36.65
境内自然人持股		-					0	0	-
4、外资持股	0	-					0	0	-
其中：境外法人持股	0	-					0	0	-
境外自然人持股		-					0	0	-
二、无限售条件流通股	48,742,161	62.52				646,352	646,352	49,388,513	63.35
1、人民币普通股	48,742,161	62.52				646,352	646,352	49,388,513	63.35
2、境内上市的外资股							0	0	-
3、境外上市的外资股							0	0	-
4、其他							0	0	-
三、股份总数	77,963,513	100.00				0	0	77,963,513	100.00

2、股份变动情况说明

√适用 □不适用

2023年12月28日，公司首发战略配售股份709,052股上市流通，详见公司于2023年12月20日于上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）披露的《上海南方模式生物科技股份有限公司首次公开发行战略配售限售股上市流通公告》（公告编号：2023-040）。

3、 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

单位: 股

股东名称	年初限售股数	本年解除限售股数	本年增加限售股数	年末限售股数	限售原因	解除限售日期
海通创新证券投资有限公司	709,052	709,052	0	0	战略配售限售	2023 年 12 月 27 日
合计	709,052	709,052	0	0	/	/

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、 股东和实际控制人情况
(一) 股东总数

截至报告期末普通股股东总数(户)	7,240
年度报告披露日前上一月末的普通股股东总数(户)	6,753

存托凭证持有人数量
 适用 不适用

(二) 截至报告期末前十名股东、前十名流通股东（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（不含通过转融通出借股份）							
股东名称 （全称）	报告期内增减	期末持股数量	比例 （%）	持有有限售条件股份数量	质押、标记或冻结情况		股东性质
					股份状态	数量	
上海砥石企业管理咨询有限公司	0	27,771,000	35.62	27,771,000	无	0	境内非国有法人

上海科技创业投资有限公司	-81,900	10,678,833	13.70	0	无	0	国有法人
深圳前海海润荣丰投资合伙企业（有限合伙）	0	6,716,352	8.61	0	无	0	其他
康君投资管理（北京）有限公司—北京康君宁元股权投资合伙企业（有限合伙）	-612,284	5,234,977	6.71	0	无	0	其他
上海浦东新兴产业投资有限公司	-6,000	2,154,000	2.76	0	无	0	国有法人
上海恒赛青熙创业投资中心（有限合伙）	-779,635	1,851,632	2.37	0	无	0	其他
上海张江集体资产投资经营管理有限公司	0	1,782,000	2.29	0	无	0	境内非国有法人
中国工商银行股份有限公司—融通健康产业灵活配置混合型证券投资基金	242,346	900,000	1.15	0	无	0	其他
三希（北京）资产管理有限公司—三希龙泉二号私募证券投资基金	0	769,537	0.99	0	无	0	其他
三希（北京）资产管理有限公司—三希赤霄一号私募证券投资基金	0	708,500	0.91	0	无	0	其他
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数量			股份种类及数量			
				种类	数量		
上海科技创业投资有限公司	10,678,833			人民币普通股	10,678,833		
深圳前海海润荣丰投资合伙企业（有限合伙）	6,716,352			人民币普通股	6,716,352		

康君投资管理（北京）有限公司—北京康君宁元股权投资合伙企业（有限合伙）	5,234,977	人民币普通股	5,234,977
上海浦东新兴产业投资有限公司	2,154,000	人民币普通股	2,154,000
上海恒赛青熙创业投资中心（有限合伙）	1,851,632	人民币普通股	1,851,632
上海张江集体资产投资经营管理有限公司	1,782,000	人民币普通股	1,782,000
中国工商银行股份有限公司—融通健康产业灵活配置混合型证券投资基金	900,000	人民币普通股	900,000
三希（北京）资产管理有限公司—三希龙泉二号私募证券投资基金	769,537	人民币普通股	769,537
三希（北京）资产管理有限公司—三希赤霄一号私募证券投资基金	708,500	人民币普通股	708,500
海通创新证券投资有限公司	681,052	人民币普通股	681,052
前十名股东中回购专户情况说明	不适用		
上述股东委托表决权、受托表决权、放弃表决权的说明	不适用		
上述股东关联关系或一致行动的说明	<p>1、费俭先生、王明俊先生为一致行动人，共同实际控制砥石咨询，费俭先生和王明俊先生分别为璞钰咨询和砥君咨询的执行事务合伙人，因此砥石咨询、璞钰咨询和砥君咨询为一致行动人；</p> <p>2、上海科技创业投资有限公司和上海浦东新兴产业投资有限公司存在关联关系；</p> <p>3、三希（北京）资产管理有限公司—三希龙泉二号私募证券投资基金、三希（北京）资产管理有限公司—三希赤霄一号私募证券投资基金的普通合伙人为三希（北京）资产管理有限公司，存在关联关系；</p> <p>4、除此之外，公司未接到其他股东有存在关联关系或一致行动的声明。为此，公司未知其他股东之间是否存在关联关系或一致行动。</p>		
表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明	不适用		

前十名股东参与转融通业务出借股份情况

√适用 □不适用

单位:股

前十名股东参与转融通出借股份情况								
股东名称 (全称)	期初普通账户、信用账户持股		期初转融通出借股份且尚未归还		期末普通账户、信用账户持股		期末转融通出借股份且尚未归还	
	数量合计	比例(%)	数量合计	比例(%)	数量合计	比例(%)	数量合计	比例(%)
上海科技创业投资有限公司	10,760,733	13.80	0	0	10,678,833	13.70	81,900	0.11
上海浦东新兴产业投资有限公司	2,160,000	2.77	0	0	2,154,000	2.76	6,000	0.01
海通创新证券投资有限公司	646,352	0.83	62,700	0.08	681,052	0.87	28,000	0.04

前十名股东较上期发生变化

√适用 □不适用

单位:股

前十名股东较上期末变化情况					
股东名称(全称)	本报告期新增/退出	期末转融通出借股份且尚未归还数量		期末股东普通账户、信用账户持股以及转融通出借尚未归还的股份数量	
		数量合计	比例(%)	数量合计	比例(%)
海通创新证券投资有限公司	新增	28,000	0.04	709,052	0.91
深圳昭图投资管理有限公司—昭图5期证券投资基金	退出	0	0.00	492,276	0.63

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

√适用 □不适用

单位:股

序号	有限售条件股东名称	持有的有限售条件股份数量	有限售条件股份可上市交易情况		限售条件
			可上市交易时间	新增可上市交易股份数量	
1	上海砥石企业管理咨询有限公司	27,771,000	2025年6月27日	0	自上市起42个月
2	上海璞钰企业管理咨询合伙企业(有限合伙)	454,000	2025年6月27日	0	自上市起42个月

3	上海砥君企业管理咨询合伙企业（有限合伙）	350,000	2025年6月27日	0	自上市起42个月
上述股东关联关系或一致行动的说明		1、费俭先生、王明俊先生为一致行动人，共同实际控制砥石咨询，费俭先生和王明俊先生分别为璞钰咨询和砥君咨询的执行事务合伙人，因此砥石咨询、璞钰咨询和砥君咨询为一致行动人； 2、除此之外，公司未接到其他股东有存在关联关系或一致行动的声明。为此，公司未知其他股东之间是否存在关联关系或一致行动。			

截至报告期末公司前十名境内存托凭证持有人情况表

适用 不适用

前十名存托凭证持有人参与转融通业务出借存托凭证情况

适用 不适用

前十名存托凭证持有人较上期发生变化

适用 不适用

前十名限售条件存托凭证持有人持有数量及限售条件

适用 不适用

(三) 截至报告期末表决权数量前十名股东情况表

适用 不适用

(四) 战略投资者或一般法人因配售新股/存托凭证成为前十名股东

适用 不适用

(五) 首次公开发行战略配售情况

1. 高级管理人员与核心员工设立专项资产管理计划参与首次公开发行战略配售持有情况

适用 不适用

单位:股

股东/持有人名称	获配的股票/存托凭证数量	可上市交易时间	报告期内增减变动数量	包含转融通借出股份/存托凭证的期末持有数量
富诚海富通南模生物员工参与科创板战略配售集合资产管理计划	323,953	2022年12月27日	-77,400	286,553

2. 保荐机构相关子公司参与首次公开发行战略配售持股情况

适用 不适用

单位:股

股东名称	与保荐机构的关系	获配的股票/存托凭证数量	可上市交易时间	报告期内增减变动数量	包含转融通借出股份/存托凭证的期末持有数量
海通创新证券投资有限公司	保荐机构相关子公司	709,052	2023年12月27日	34,700	709,052

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	上海砥石企业管理咨询有限公司
单位负责人或法定代表人	费俭
成立日期	2013 年 11 月 27 日
主要经营业务	作为公司员工的持股平台持有公司股份
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	无

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

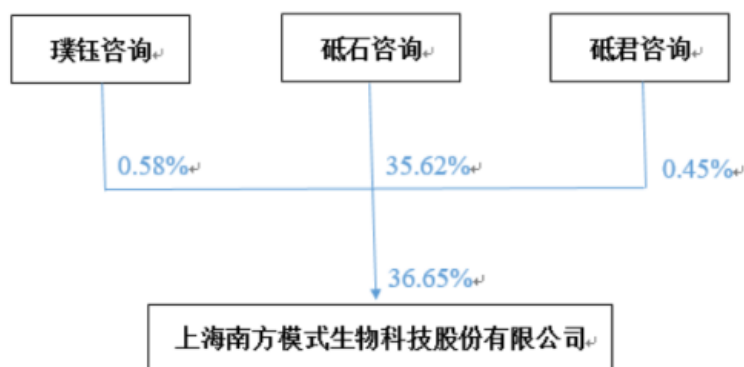
适用 不适用

4 报告期内控股股东变更情况的说明

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



(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	费俭
国籍	中国
是否取得其他国家或地区居留权	否

主要职业及职务	董事长
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	否
姓名	王明俊
国籍	中国
是否取得其他国家或地区居留权	否
主要职业及职务	董事、总经理
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	否

3 公司不存在实际控制人情况的特别说明

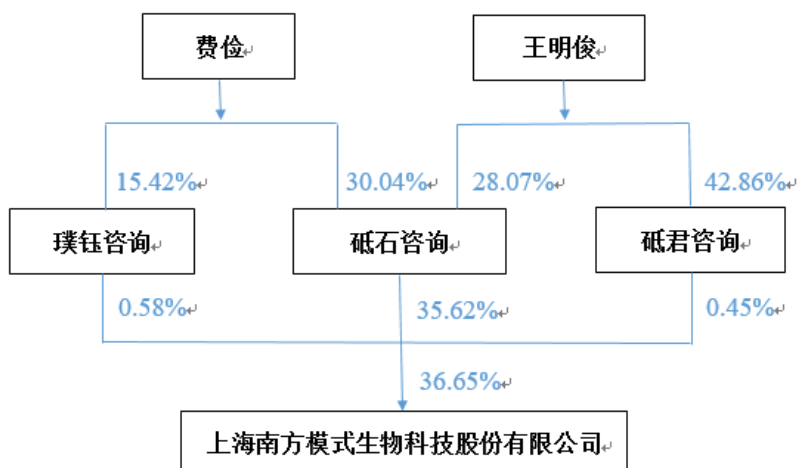
适用 不适用

4 报告期内公司控制权发生变更的情况说明

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



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

实际控制人费俭、王明俊签署了《一致行动人协议之补充协议（二）》，明确约定双方无法达成一致意见的，以费俭的意见为准。两人能够对公司股东大会、董事会决议产生重大影响，对公司生产经营、重大决策等具有实际的控制力，为公司共同实际控制人。

五、公司控股股东或第一大股东及其一致行动人累计质押股份数量占其所持公司股份数量比例达到 80%以上

适用 不适用

六、其他持股在百分之十以上的法人股东

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

法人股东名称	单位负责人或法定代表人	成立日期	组织机构代码	注册资本	主要经营业务或管理活动等情况
上海科技创业投资有限公司	项亦男	1992 年 12 月 3 日	91310000132215222E	173,856.8	创业投资
情况说明	无				

七、股份/存托凭证限制减持情况说明

适用 不适用

八、股份回购在报告期的具体实施情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

回购股份方案名称	南模生物以集中竞价交易方式回购公司股份方案
回购股份方案披露时间	2023 年 8 月 31 日
拟回购股份数量及占总股本的比例 (%)	回购股份数量：30 万股-60 万股，占总股本的比例：0.38-0.77。
拟回购金额	回购资金总额不低于人民币 1,500 万元（含），不超过人民币 3,000 万元（含）。
拟回购期间	自董事会审议通过回购股份方案之日（2023 年 8 月 30 日）起 12 个月内，截至 2024 年 2 月 22 日，公司已完成本次股份回购。
回购用途	用于员工持股计划或者股权激励
已回购数量(股)	385,897
已回购数量占股权激励计划所涉及的标的股票的比例 (%)（如有）	不适用
公司采用集中竞价交易方式减持回购股份的进展情况	不适用

第八节 优先股相关情况

适用 不适用

第九节 债券相关情况

一、企业债券、公司债券和非金融企业债务融资工具

适用 不适用

二、可转换公司债券情况

适用 不适用

第十节 财务报告

一、 审计报告

√适用 □不适用

审计报告

中汇会审[2024]5796号

上海南方模式生物科技股份有限公司全体股东：

一、 审计意见

我们审计了上海南方模式生物科技股份有限公司(以下简称南模生物公司)财务报表,包括2023年12月31日的合并及母公司资产负债表,2023年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表以及财务报表附注。

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,公允反映了南模生物公司2023年12月31日的合并及母公司财务状况以及2023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,我们独立于南模生物公司,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。我们确定下列事项是需要在审计报告中沟通的关键审计事项。

收入确认

1. 事项描述

南模生物公司营业收入主要来自于基因小鼠的销售、定制和技术服务业务；2023年度南模生物公司营业收入36,654.88万元，为南模生物公司合并利润表重要组成项目。报告期内营业收入确认的会计政策详见财务报表附注三(二十八)，关于营业收入类别的披露情况详见财务报表附注五(三十三)。

鉴于营业收入是南模生物公司的关键业绩指标，且各类业务收入具体确认方法不同，产生错报的固有风险较高。因此，我们将收入确认作为关键审计事项。

2. 审计应对

财务报表审计中，针对收入确认，我们实施的审计程序主要包括：

(1) 了解和评价管理层与收入确认相关的关键内部控制制度的设计和执行，并测试其运行的有效性；

(2) 针对不同销售类别的收入，选取样本检查销售合同，识别销售合同中控制权转移相关的合同条款和条件，评价公司的收入确认时点是否符合企业会计准则的要求；

(3) 对本期记录的收入交易选取样本，检查收入确认支持性证据，包括核对销售合同、发货签收单、项目确认单、销售发票等内外部证据，评价相关收入确认是否符合公司会计政策；

(4) 在本期的客户中，选取样本，函证其交易金额和应收账款余额，检查收款记录，评价销售收入的真实性和准确性；

(5) 区别销售类别、结合合同订单，执行分析性复核程序，评价各类销售收入和毛利变动的合理性；

(6) 针对资产负债表日前后确认的销售收入执行抽样测试，评价收入是否在恰当的期间确认。

四、其他信息

南模生物公司管理层(以下简称管理层)对其他信息负责。其他信息包括年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

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

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

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

五、管理层和治理层对财务报表的责任

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

在编制财务报表时，管理层负责评估南模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南模生物公司、终止运营或别无其他现实的选择。

南模生物公司治理层(以下简称治理层)负责监督南模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：

(一) 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。

(二) 了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。

(三) 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。

(四) 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，就可能导致对南模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表使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致南模生物公司不能持续经营。

(五) 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。

(六) 就南模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，以对财务报表发表审计意见。我们负责指导、监督和执行集团审计，并对审计意见承担全部责任。

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

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

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

中汇会计师事务所(特殊普通合伙)

中国注册会计师：鲁立

(项目合伙人)

中国·杭州

中国注册会计师：伍思泷

报告日期：2024 年 4 月 28 日

二、 财务报表

合并资产负债表

2023 年 12 月 31 日

编制单位：上海南方模式生物科技股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2023 年 12 月 31 日	2022 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金		97,602,921.40	368,032,631.50
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产		927,284,641.17	762,726,829.97
衍生金融资产			
应收票据		85,288.00	
应收账款		108,035,604.85	92,636,686.51
应收款项融资			
预付款项		693,623.87	2,519,883.07

应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款		4,985,988.22	6,644,749.46
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货		15,828,142.53	17,102,400.13
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		11,619,532.37	10,993,392.62
流动资产合计		1,166,135,742.41	1,260,656,573.26
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资			
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产		54,475,189.68	100,094,444.44
投资性房地产			
固定资产		284,464,584.85	119,807,372.24
在建工程		61,272,146.88	155,244,907.30
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		85,796,409.39	91,732,466.78
无形资产		245,283,911.25	244,872,914.52
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		74,501,942.72	65,096,478.64
递延所得税资产		20,929,190.04	11,537,363.02
其他非流动资产		4,909,323.96	4,635,445.32
非流动资产合计		831,632,698.77	793,021,392.26
资产总计		1,997,768,441.18	2,053,677,965.52
流动负债：			
短期借款			
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		32,929,407.01	26,828,510.93
预收款项			
合同负债		90,744,943.81	88,394,235.02
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		27,124,051.83	25,238,907.65
应交税费		1,322,709.32	1,622,328.36
其他应付款		2,021,836.44	12,980,558.24
其中：应付利息			
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		25,848,170.22	13,686,190.00
其他流动负债			
流动负债合计		179,991,118.63	168,750,730.20
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款			11,550,000.00
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债		68,907,700.18	95,711,020.97
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益		11,649,111.37	11,348,802.11
递延所得税负债		437,124.95	390,581.42
其他非流动负债			
非流动负债合计		80,993,936.50	119,000,404.50
负债合计		260,985,055.13	287,751,134.70
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		77,963,513.00	77,963,513.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		1,568,219,766.64	1,562,586,800.31
减：库存股		14,378,424.38	
其他综合收益		49,984.55	-134,635.78
专项储备			
盈余公积		17,735,223.20	16,456,620.20
一般风险准备			
未分配利润		87,193,323.04	109,054,533.09
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		1,736,783,386.05	1,765,926,830.82
少数股东权益			
所有者权益（或股东权益）合计		1,736,783,386.05	1,765,926,830.82
计			
负债和所有者权益（或股东权益）总计		1,997,768,441.18	2,053,677,965.52

公司负责人：费俭 主管会计工作负责人：周荣新 会计机构负责人：王平兰

母公司资产负债表

2023 年 12 月 31 日

编制单位:上海南方模式生物科技股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	附注	2023 年 12 月 31 日	2022 年 12 月 31 日
流动资产:			
货币资金		82,938,482.74	321,415,755.75
交易性金融资产		927,284,641.17	862,821,274.41
衍生金融资产			
应收票据		85,288.00	
应收账款		85,695,828.15	57,412,410.56
应收款项融资			
预付款项		1,249,670.75	1,781,863.92
其他应收款		220,418,184.69	153,862,668.35
其中: 应收利息			
应收股利			
存货		11,415,541.89	12,763,798.73
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		1,207,094.68	5,152,551.08
流动资产合计		1,330,294,732.07	1,415,210,322.80
非流动资产:			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资		461,710,063.14	426,486,873.14
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产		54,475,189.68	
投资性房地产			
固定资产		23,663,869.30	19,605,582.21
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		80,223,098.40	84,661,556.37
无形资产		1,460,994.30	438,639.28
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		24,289,288.05	31,988,014.40
递延所得税资产		14,970,496.17	11,133,149.43
其他非流动资产		1,786,603.78	2,392,565.32
非流动资产合计		662,579,602.82	576,706,380.15
资产总计		1,992,874,334.89	1,991,916,702.95
流动负债:			
短期借款			
交易性金融负债			
衍生金融负债			

应付票据			
应付账款		17,655,103.77	19,774,238.84
预收款项			
合同负债		87,117,149.43	86,010,563.15
应付职工薪酬		18,001,067.38	17,220,897.84
应交税费		520,716.29	405,499.39
其他应付款		1,911,752.70	5,301,161.38
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		23,941,371.49	
其他流动负债			
流动负债合计		149,147,161.06	128,712,360.60
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债		64,800,822.79	88,182,707.45
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益		3,116,743.55	3,322,104.36
递延所得税负债		342,696.18	273,191.16
其他非流动负债			
非流动负债合计		68,260,262.52	91,778,002.97
负债合计		217,407,423.58	220,490,363.57
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		77,963,513.00	77,963,513.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		1,568,219,766.64	1,562,586,800.31
减：库存股		14,378,424.38	
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		17,735,223.20	16,456,620.20
未分配利润		125,926,832.85	114,419,405.87
所有者权益（或股东权益）合计		1,775,466,911.31	1,771,426,339.38
负债和所有者权益（或股东权益）总计		1,992,874,334.89	1,991,916,702.95

公司负责人：费俭 主管会计工作负责人：周荣新 会计机构负责人：王平兰

合并利润表

2023 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2023 年度	2022 年度
一、营业总收入		366,548,781.43	302,965,239.57

其中：营业收入		366,548,781.43	302,965,239.57
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		406,101,295.12	336,226,283.66
其中：营业成本		211,213,022.24	176,495,754.96
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		3,605,268.65	1,403,080.60
销售费用		51,094,363.52	37,105,500.70
管理费用		56,422,408.73	57,771,726.34
研发费用		80,237,407.26	65,756,129.94
财务费用		3,528,824.72	-2,305,908.88
其中：利息费用		5,043,355.14	5,184,770.42
利息收入		2,274,074.16	6,623,818.69
加：其他收益		4,306,971.07	7,401,410.73
投资收益（损失以“-”号填列）		17,250,059.99	16,407,013.66
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		759,830.85	1,821,274.41
信用减值损失（损失以“-”号填列）		-9,994,761.71	-6,709,047.73
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-2,559,865.72	-1,974,149.91
资产处置收益（损失以“-”号填列）		-10,923.26	-57,085.17
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		-29,801,202.47	-16,371,628.10
加：营业外收入		17,303.73	1,904,437.23
减：营业外支出		119,680.18	247,502.06
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-29,903,578.92	-14,714,692.93
减：所得税费用		-9,320,971.87	-9,315,049.44
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		-20,582,607.05	-5,399,643.49
（一）按经营持续性分类			
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		-20,582,607.05	-5,399,643.49
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）		-20,582,607.05	-5,399,643.49
2.少数股东损益（净亏损以“-”号填列）			
六、其他综合收益的税后净额		184,620.33	-125,528.65

(一) 归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		184,620.33	-125,528.65
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		184,620.33	-125,528.65
(1) 权益法下可转损益的其他综合收益			
(2) 其他债权投资公允价值变动			
(3) 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
(4) 其他债权投资信用减值准备			
(5) 现金流量套期储备			
(6) 外币财务报表折算差额		184,620.33	-125,528.65
(7) 其他			
(二) 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		-20,397,986.72	-5,525,172.14
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额		-20,397,986.72	-5,525,172.14
(二) 归属于少数股东的综合收益总额			
八、每股收益：			
(一) 基本每股收益(元/股)		-0.26	-0.07
(二) 稀释每股收益(元/股)		-0.26	-0.07

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。

公司负责人：费俭 主管会计工作负责人：周荣新 会计机构负责人：王平兰

母公司利润表

2023 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	2023 年度	2022 年度
一、营业收入		277,535,877.77	280,071,779.63
减：营业成本		143,606,838.21	197,136,387.77
税金及附加		893,169.89	304,118.27
销售费用		38,192,422.20	30,013,255.50
管理费用		39,030,110.35	45,387,629.82
研发费用		53,780,874.13	53,878,313.49
财务费用		2,907,823.06	-3,165,621.75
其中：利息费用		4,378,302.11	4,310,247.28
利息收入		2,219,350.28	6,590,558.72
加：其他收益		2,812,835.40	6,511,355.27
投资收益（损失以“—”号填列）		17,250,059.99	16,407,013.66
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			

以摊余成本计量的金融资产终止确认收益			
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）		759,830.85	1,821,274.41
信用减值损失（损失以“-”号填列）		-8,897,483.61	-4,769,057.50
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-1,904,504.45	-1,691,436.06
资产处置收益（损失以“-”号填列）		-6,863.58	-57,085.17
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		9,138,514.53	-25,260,238.86
加：营业外收入		3.73	1,900,000.00
减：营业外支出		115,978.87	116,620.08
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		9,022,539.39	-23,476,858.94
减：所得税费用		-3,763,490.59	-9,823,307.06
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		12,786,029.98	-13,653,551.88
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		12,786,029.98	-13,653,551.88
（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.金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
4.其他债权投资信用减值准备			
5.现金流量套期储备			
6.外币财务报表折算差额			
7.其他			
六、综合收益总额		12,786,029.98	-13,653,551.88
七、每股收益：			
（一）基本每股收益(元/股)			
（二）稀释每股收益(元/股)			

公司负责人：费俭 主管会计工作负责人：周荣新 会计机构负责人：王平兰

合并现金流量表
2023 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2023年度	2022年度
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		351,206,324.46	279,969,782.96
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		2,621,467.85	1,487,953.74
收到其他与经营活动有关的现金		8,440,124.97	18,090,278.89
经营活动现金流入小计		362,267,917.28	299,548,015.59
购买商品、接受劳务支付的现金		94,391,462.04	84,740,144.99
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现金		158,794,187.91	127,978,211.67
支付的各项税费		6,774,382.70	9,009,284.14
支付其他与经营活动有关的现金		82,225,636.97	58,926,958.13
经营活动现金流出小计		342,185,669.62	280,654,598.93
经营活动产生的现金流量净额		20,082,247.66	18,893,416.66
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		3,132,071,334.40	2,957,659,436.94
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		945.00	11,447.50
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			53,202,737.50
投资活动现金流入小计		3,132,072,279.40	3,010,873,621.94
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		124,301,809.98	270,260,101.88
投资支付的现金		3,233,000,000.00	3,692,000,000.00
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		3,357,301,809.98	3,962,260,101.88
投资活动产生的现金流量净额		-225,229,530.58	-951,386,479.94
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			

取得借款收到的现金			
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		25,200,000.00	6,750,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		404,670.00	20,806,181.57
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		39,071,506.63	237,558,186.38
筹资活动现金流出小计		64,676,176.63	265,114,367.95
筹资活动产生的现金流量净额		-64,676,176.63	-265,114,367.95
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-16,250.55	-93,544.38
五、现金及现金等价物净增加额		-269,839,710.10	-1,197,700,975.61
加：期初现金及现金等价物余额		367,442,631.50	1,565,143,607.11
六、期末现金及现金等价物余额		97,602,921.40	367,442,631.50

公司负责人：费俭 主管会计工作负责人：周荣新 会计机构负责人：王平兰

母公司现金流量表

2023 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2023年度	2022年度
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		334,013,899.17	271,615,276.96
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		6,356,275.00	14,374,459.46
经营活动现金流入小计		340,370,174.17	285,989,736.42
购买商品、接受劳务支付的现金		83,762,615.95	70,358,371.23
支付给职工及为职工支付的现金		98,564,964.23	82,166,268.26
支付的各项税费		1,224,539.49	7,014,480.87
支付其他与经营活动有关的现金		53,539,530.65	48,636,651.93
经营活动现金流出小计		237,091,650.32	208,175,772.29
经营活动产生的现金流量净额		103,278,523.85	77,813,964.13
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		3,132,071,334.40	2,957,659,436.94
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		945.00	11,307.50
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		3,132,072,279.40	2,957,670,744.44
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		12,481,496.09	36,668,626.42
投资支付的现金		3,233,000,000.00	4,092,808,863.14

取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		35,223,190.00	
支付其他与投资活动有关的现金		155,172,462.91	95,510,000.00
投资活动现金流出小计		3,435,877,149.00	4,224,987,489.56
投资活动产生的现金流量净额		-303,804,869.60	-1,267,316,745.12
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金			
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			20,036,624.07
支付其他与筹资活动有关的现金		37,245,164.21	33,073,487.19
筹资活动现金流出小计		37,245,164.21	53,110,111.26
筹资活动产生的现金流量净额		-37,245,164.21	-53,110,111.26
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-115,763.05	
五、现金及现金等价物净增加额		-237,887,273.01	-1,242,612,892.25
加：期初现金及现金等价物余额		320,825,755.75	1,563,438,648.00
六、期末现金及现金等价物余额		82,938,482.74	320,825,755.75

公司负责人：费俭 主管会计工作负责人：周荣新 会计机构负责人：王平兰

合并所有者权益变动表

2023 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	2023 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、上年年末余额	77,963,513.00				1,562,586,800.31												1,765,926,830.82
加：会计政策变更																	
前期差错更正																	
其他																	
二、本年期初余额	77,963,513.00				1,562,586,800.31												1,765,926,830.82
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					5,632,966.33	14,378,424.38	184,620.33	1,278,603.00		-21,861,210.05							-29,143,444.77
（一）综合收益总额							184,620.33			-20,582,607.05							-20,397,986.72
（二）所有者投入和减少资本					5,632,966.33	14,378,424.38											-8,745,458.05
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				5,632,966.33								5,632,966.33		5,632,966.33
4. 其他					14,378,424.38							-14,378,424.38		-14,378,424.38
(三) 利润分配								1,278,603.00	-1,278,603.00					
1. 提取盈余公积								1,278,603.00	-1,278,603.00					
2. 提取一般风险准备														
3. 对所有者（或股东）的分配														
4. 其他														
(四) 所有者权益内部结转														
1. 资本公积转增资本（或股本）														
2. 盈余公积转增资本（或股本）														
3. 盈余公积弥补亏损														

4. 设定受益计划变动额结转留存收益													
5. 其他综合收益结转留存收益													
6. 其他													
(五) 专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
(六) 其他													
四、本期末余额	77,963,513.00			1,568,219,766.64	14,378,424.38	49,984.55		17,735,223.20		87,193,323.04		1,736,783,386.05	1,736,783,386.05

项目	2022 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、上年年末余额	77,963,513.00				1,554,758,553.51			-9,107.13		16,456,620.20		134,490,800.65		1,783,660,380.23		1,783,660,380.23
加：会计政策变更																
前期差错更正																

其他													
二、本年期初余额	77,963,513.00			1,554,758,553.51		-9,107.13		16,456,620.20		134,490,800.65		1,783,660,380.23	1,783,660,380.23
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）				7,828,246.80		-125,528.65				-25,436,267.56		-17,733,549.41	-17,733,549.41
（一）综合收益总额						-125,528.65				-5,399,643.49		-5,525,172.14	-5,525,172.14
（二）所有者投入和减少资本				7,828,246.80								7,828,246.80	7,828,246.80
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				7,828,246.80								7,828,246.80	7,828,246.80
4.其他													
（三）利润分配										-20,036,624.07		-20,036,624.07	-20,036,624.07
1.提取盈余公积													
2.提取一般风险准备													
3.对所有者（或股东）的分配										-20,036,624.07		-20,036,624.07	-20,036,624.07
4.其他													
（四）所有者权益内部结转													
1.资本公积转增资本													

(或股本)													
2. 盈余公积 转增资本 (或股本)													
3. 盈余公积 弥补亏损													
4. 设定受 益计划变动 额结转留存 收益													
5. 其他综合 收益结转留 存收益													
6. 其他													
(五) 专项 储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
(六) 其他													
四、本期末 余额	77,963,5 13.00			1,562,586,8 00.31		-134,635.78		16,456,620.20		109,054,533.09		1,765,926,830.8 2	1,765,926,830.82

公司负责人：费俭 主管会计工作负责人：周荣新 会计机构负责人：王平兰

母公司所有者权益变动表
2023 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	2023 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、上年年末余额	77,963,513.00				1,562,586,800.31				16,456,620.20	114,419,405.87	1,771,426,339.38
加：会计政策变更											
前期差错更正											

其他									
二、本年期初余额	77,963,513.00			1,562,586,800.31			16,456,620.20	114,419,405.87	1,771,426,339.38
三、本期增减变动金额（减少以“一”号填列）				5,632,966.33	14,378,424.38		1,278,603.00	11,507,426.98	4,040,571.93
（一）综合收益总额								12,786,029.98	12,786,029.98
（二）所有者投入和减少资本				5,632,966.33	14,378,424.38				-8,745,458.05
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				5,632,966.33					5,632,966.33
4. 其他					14,378,424.38				-14,378,424.38
（三）利润分配							1,278,603.00	-1,278,603.00	
1. 提取盈余公积							1,278,603.00	-1,278,603.00	
2. 对所有者（或股东）的分配									
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	77,963,513.00			1,568,219,766.64	14,378,424.38			17,735,223.20	125,926,832.85	1,775,466,911.31

项目	2022 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、上年年末余额	77,963,513.00				1,554,758,553.51				16,456,620.20	148,109,581.82	1,797,288,268.53
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	77,963,513.00				1,554,758,553.51				16,456,620.20	148,109,581.82	1,797,288,268.53
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）					7,828,246.80					-33,690,175.95	-25,861,929.15
（一）综合收益总额										-13,653,551.88	-13,653,551.88
（二）所有者投入和减少资本					7,828,246.80						7,828,246.80
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					7,828,246.80						7,828,246.80
4. 其他											
（三）利润分配										-20,036,624.07	-20,036,624.07
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配										-20,036,624.07	-20,036,624.07
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	77,963,513.00				1,562,586,800.31				16,456,620.20	114,419,405.87	1,771,426,339.38

公司负责人：费俭 主管会计工作负责人：周荣新 会计机构负责人：王平兰

三、 公司基本情况

1. 公司概况

√适用 □不适用

上海南方模式生物科技股份有限公司(以下简称公司或本公司)前身系上海南方模式生物科技发展有限公司(以下简称南模有限),南模有限以2016年3月31日为基准日,采用整体变更方式设立本公司。本公司于2016年6月27日在上海市工商行政管理局登记注册,取得注册号为310115000583201(2016年2月1日变更为统一社会信用代码913100007030557379)的《企业法人营业执照》。公司注册地:上海市浦东新区半夏路178号2幢2-4层。法定代表人:费俭。公司现有注册资本为人民币77,963,513.00元,总股本为77,963,513股,每股面值人民币1元。公司现有注册资本为人民币77,963,513.00元,总股本为77,963,513股,每股面值人民币1元。其中:有限售条件的流通股份A股28,575,000股;无限售条件的流通股份A股49,388,513股。

本公司前身南模有限系由上海市人类基因研究中心、中国科学院上海生命科学研究院和成国祥共同出资设立,于2000年9月20日在上海市工商行政管理局登记注册,取得注册号为3101151015741的《企业法人营业执照》,成立时注册资本人民币100.00万元,注册资本实收情况业经上海申洲会计师事务所有限公司审验并于2000年9月14日出具沪申洲报字[2000]第2745号验资报告。各股东出资情况如下:

股东名称	出资金额(万元)	出资方式	出资比例(%)
上海市人类基因研究中心	40.00	货币出资	40.00
中国科学院上海生命科学研究院	40.00	货币出资	40.00
成国祥	20.00	货币出资	20.00
合计	100.00		100.00

经2016年5月25日股东会决议,南模有限以2016年3月31日为基准日,采用整体变更方式设立变更为股份有限公司,将公司截至2016年3月31日经审计的净资产64,205,225.21元(评估值75,727,451.35元)折合9,745,436股份(每股面值1元),折余金额54,459,789.21元计入资本公积。

整体变更后,本公司股本974.5436万元。本次净资产折股业经亚太(集团)会计师事务所(特殊普通合伙)审验并于2016年6月15日出具亚会B验字[2016]0429号验资报告。本公司于2016年6月27日在上海市工商行政管理局登记注册,净资产折股后公司股份结构如下:

股东名称	股本(万元)	股权比例(%)
上海砥石企业管理咨询有限公司	437.0000	44.84
上海科技创业投资有限公司	248.0000	25.45
深圳前海海润荣丰投资合伙企业(有限合伙)	216.5436	22.22
上海同济科技园有限公司	40.0000	4.10
上海张江集体资产投资经营管理有限公司	33.0000	3.39
合计	974.5436	100.00

2017年5月6日,根据公司2016年年度股东大会决议,同意以权益分派股权登记日总股本为基数,向股权登记日在册的全体股东每10股以资本公积金转增8股。本次资本公积转增股本后,公司的注册资本由974.5436万元变更为1,754.1784万元,各股东持股比例不变。

公司于2017年9月5日完成工商变更登记手续,增资后各股东出资/持股情况如下:

股东名称	股本(万元)	股权比例(%)
上海砥石企业管理咨询有限公司	786.6000	44.84
上海科技创业投资有限公司	446.4000	25.45
深圳前海海润荣丰投资合伙企业(有限合伙)	389.7784	22.22
上海同济科技园有限公司	72.0000	4.10

上海张江集体资产投资经营管理有限公司	59.4000	3.39
合 计	1,754.1784	100.00

深圳前海海润荣丰投资合伙企业(有限合伙)通过全国中小企业股份转让系统以协议转让方式分别于2017年10月10日和2017年10月16日向上海砥石企业管理咨询有限公司转让公司5.13%股份即90.00万股和公司2.8%股份即49.10万股。

该次股转转让后各股东出资/持股情况如下:

股东名称	股本(万元)	股权比例(%)
上海砥石企业管理咨询有限公司	925.7000	52.77
上海科技创业投资有限公司	446.4000	25.45
深圳前海海润荣丰投资合伙企业(有限合伙)	250.6784	14.29
上海同济科技园有限公司	72.0000	4.10
上海张江集体资产投资经营管理有限公司	59.4000	3.39
合 计	1,754.1784	100.00

2018年5月7日根据公司2017年年度股东大会决议,同意以权益分派股权登记日总股本为基数,向股权登记日在册的全体股东每10股以资本公积金转增20股。公司注册资本由人民币1,754.1784万元变更为人民币5,262.5352万元,公司的股份总数由原来的1,754.1784万股变更为5,262.5352万股,各股东持股比例不变。

公司于2018年6月28日完成工商变更登记手续,增资后各股东出资/持股情况如下:

股东名称	股本(万元)	股权比例(%)
上海砥石企业管理咨询有限公司	2,777.1000	52.77
上海科技创业投资有限公司	1,339.2000	25.45
深圳前海海润荣丰投资合伙企业(有限合伙)	752.0352	14.29
上海同济科技园有限公司	216.0000	4.10
上海张江集体资产投资经营管理有限公司	178.2000	3.39
合 计	5,262.5352	100.00

2020年3月4日,根据公司2020年第三次临时股东大会决议,通过了《同意公司引入投资者并增加注册资本至5,847.2613万元的议案》,公司注册资本由5,262.5352万元增加至5,847.2613万元。新增股本由宁波康君宁元股权投资合伙企业(有限合伙)货币资金出资7,500.00万元,其中计入实收资本584.7261万元,计入资本公积6,915.2739万元。

公司于2020年3月16日完成工商变更登记手续,增资后各股东出资/持股情况如下:

股东名称	股本(万元)	股权比例(%)
上海砥石企业管理咨询有限公司	2,777.1000	47.49
上海科技创业投资有限公司	1,339.2000	22.90
深圳前海海润荣丰投资合伙企业(有限合伙)	752.0352	12.86
宁波康君宁元股权投资合伙企业(有限合伙)	584.7261	10.00
上海同济科技园有限公司	216.0000	3.69
上海张江集体资产投资经营管理有限公司	178.2000	3.05
合 计	5,847.2613	100.00

2020年4月深圳前海海润荣丰投资合伙企业(有限合伙)分别向上海璞钰企业管理咨询合伙企业(有限合伙)和上海砥君企业管理咨询合伙企业(有限合伙)转让其持有公司0.78%股份即45.40万股和0.60%股份即35.00万股。

本次股权转让后各股东出资/持股情况如下:

股东名称	股本(万元)	股权比例(%)
上海砥石企业管理咨询有限公司	2,777.1000	47.49
上海科技创业投资有限公司	1,339.2000	22.90
深圳前海海润荣丰投资合伙企业(有限合伙)	671.6352	11.49
宁波康君宁元股权投资合伙企业(有限合伙)	584.7261	10.00

上海同济科技园有限公司	216.0000	3.69
上海张江集体资产投资经营管理有限公司	178.2000	3.05
上海璞钰企业管理咨询合伙企业(有限合伙)	45.4000	0.78
上海砥君企业管理咨询合伙企业(有限合伙)	35.0000	0.60
合 计	5,847.2613	100.00

2020年4月21日,上海科技创业投资有限公司通过上海联和产权交易所有限公司向上海恒赛青熙创业投资中心(有限合伙)转让其持有本公司4.50%股份即263.1267万股。

本次股权转让后各股东出资/持股情况如下:

股东名称	股本(万元)	股权比例(%)
上海砥石企业管理咨询有限公司	2,777.1000	47.49
上海科技创业投资有限公司	1,076.0733	18.40
深圳前海海润荣丰投资合伙企业(有限合伙)	671.6352	11.49
宁波康君宁元股权投资合伙企业(有限合伙)	584.7261	10.00
上海恒赛青熙创业投资中心(有限合伙)	263.1267	4.50
上海同济科技园有限公司	216.0000	3.69
上海张江集体资产投资经营管理有限公司	178.2000	3.05
上海璞钰企业管理咨询合伙企业(有限合伙)	45.4000	0.78
上海砥君企业管理咨询合伙企业(有限合伙)	35.0000	0.60
合 计	5,847.2613	100.00

2020年5月7日,上海同济科技园有限公司通过上海联和产权交易所有限公司向上海浦东新兴产业投资有限公司转让其持有本公司3.69%股份即216.00万股。

本次股权转让后各股东出资/持股情况如下:

股东名称	股本(万元)	股权比例(%)
上海砥石企业管理咨询有限公司	2,777.1000	47.49
上海科技创业投资有限公司	1,076.0733	18.40
深圳前海海润荣丰投资合伙企业(有限合伙)	671.6352	11.49
宁波康君宁元股权投资合伙企业(有限合伙)	584.7261	10.00
上海恒赛青熙创业投资中心(有限合伙)	263.1267	4.50
上海浦东新兴产业投资有限公司	216.0000	3.69
上海张江集体资产投资经营管理有限公司	178.2000	3.05
上海璞钰企业管理咨询合伙企业(有限合伙)	45.4000	0.78
上海砥君企业管理咨询合伙企业(有限合伙)	35.0000	0.60
合 计	5,847.2613	100.00

根据公司2020年10月30日的第四次临时股东大会决议、中国证券监督管理委员会《关于同意上海南方模式生物科技股份有限公司首次公开发行股票注册的批复》(证监许可[2021]3469号)以及公司章程规定,公司向社会公开发行人民币普通股股票1,949.09万股(每股面值1元),公司注册资本由58,472,613.00元增加至77,963,513.00元。

本次公开发行股票后各股东出资/持股情况如下:

股东名称	股本(万元)	股权比例(%)
上海砥石企业管理咨询有限公司	2,777.1000	35.62
上海科技创业投资有限公司	1,076.0733	13.80
深圳前海海润荣丰投资合伙企业(有限合伙)	671.6352	8.61
宁波康君宁元股权投资合伙企业(有限合伙)	584.7261	7.50
上海恒赛青熙创业投资中心(有限合伙)	263.1267	3.37
上海浦东新兴产业投资有限公司	216.0000	2.77
上海张江集体资产投资经营管理有限公司	178.2000	2.29
上海璞钰企业管理咨询合伙企业(有限合伙)	45.4000	0.58
上海砥君企业管理咨询合伙企业(有限合伙)	35.0000	0.45
海通创新证券投资有限公司	11.9308	0.15

海通创新证劵投资有限公司	70.9052	0.91
富诚海富通南模生物员工参与科创板战略配售集合资产	32.3953	0.42
无限售条件的流通股	1,833.8587	23.52
合 计	77,96.3513	100.00

本公司的基本组织架构：根据国家法律法规和公司章程的规定，建立了由股东大会、董事会、监事会及经营管理层组成的规范的多层次治理结构；董事会下设战略委员会、审计委员会、薪酬与考核委员会、提名委员会四个专门委员会和证券事务部。公司下设模型研发部、实验动物部、科学与技术研究部、分子与生化研究部、工业客户部、订单生产部、快速繁育部、质量检测部、质量管理部、销售部、市场部、商务部、财务部、人力资源部、综合管理部等主要职能部门。

本公司属生命科学行业。经营范围为：模式生物体、转基因模式生物体和配套仪器的研究开发及技术服务、技术开发、技术咨询、技术转让，仪器仪表的销售，实验室试剂及耗材的销售，从事货物及技术的进出口业务。主要业务为基因修饰模型服务。

本财务报表及财务报表附注已于 2024 年 4 月 28 日经公司董事会批准对外报出。

四、 财务报表的编制基础

1. 编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》和各项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定(以下合称“企业会计准则”)，以及中国证券监督管理委员会《公开发行证劵的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定(2023 年修订)》的披露规定编制财务报表。

2. 持续经营

适用 不适用

本公司不存在导致对报告期末起 12 个月内的持续经营假设产生重大疑虑的事项或情况。

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

本公司及各子公司根据实际生产经营特点，依据相关企业会计准则的规定，对应收款项减值、存货减值、固定资产折旧、无形资产的摊销、收入确认等交易和事项指定了若干具体会计政策和会计估计，具体会计政策参见附注五(14)、附注五(17)、附注五(22)、附注五(36)等相关说明。

1. 遵循企业会计准则的声明

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

2. 会计期间

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

正常营业周期是指本公司从购买用于加工的资产起至实现现金或现金等价物的期间。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

本公司及境内子公司采用人民币为记账本位币。本公司境外子公司根据其经营所处的主要经济环境中的货币确定美元为其记账本位币，编制财务报表时折算为人民币。

本公司编制本财务报表时所采用的货币为人民币。

5. 重要性标准确定方法和选择依据

√适用 □不适用

项目	重要性标准
重要的在建工程	在建工程投入在 1000 万元以上的项目

6. 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

企业合并，是指将两个或两个以上单独的企业合并形成一个报告主体的交易或事项。企业合并分为同一控制下企业合并和非同一控制下企业合并。

1. 同一控制下企业合并的会计处理

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

公司在企业合并中取得的被合并方的资产、负债，除因会计政策不同而进行的调整以外，按照合并日被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。公司取得的被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额与支付的合并对价账面价值(或发行股份面值总额)的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

通过多次交易分步实现同一控制下的企业合并，合并前持有投资的账面价值加上合并日新支付对价的账面价值之和，与合并中取得的净资产账面价值的差额，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。合并方在取得被合并方控制权之前持有的长期股权投资，在取得原股权之日与合并方与被合并方同处于同一方最终控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益和其他所有者权益变动，应分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益，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. 非同一控制下企业合并的会计处理

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

公司在购买日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；对于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，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

如果在购买日或合并当期期末，因各种因素影响无法合理确定作为合并对价付出的各项资产的公允价值，或合并中取得被购买方各项可辨认资产、负债的公允价值，合并当期期末，公司以暂时确定的价值为基础对企业合并进行核算。自购买日算起 12 个月内取得进一步的信息表明需对原暂时确定的价值进行调整的，则视同在购买日发生，进行追溯调整，同时对以暂时性价值为基础提供的比较报表信息进行调整；自购买日算起 12 个月以后对企业合并成本或合并中取得的可辨认资产、负债价值的调整，按照《企业会计准则第 28 号——会计政策、会计估计变更和会计差错更正》的原则进行处理。

公司在企业合并中取得的被购买方的可抵扣暂时性差异，在购买日不符合递延所得税资产确认条件的，不予以确认。购买日后 12 个月内，如取得新的或进一步的信息表明购买日的相关情况已经存在，预期被购买方在购买日可抵扣暂时性差异带来的经济利益能够实现的，确认相关的递延所得税资产，同时减少商誉，商誉不足冲减的，差额部分确认为当期损益；除上述情况以外，确认与企业合并相关的递延所得税资产，计入当期损益。

通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，根据企业会计准则判断该多次交易是否属于“一揽子交易”。多次交易的条款、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：(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。

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，在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益或留存收益；购买日之前已经持有的被购买方的股权涉及其他综合收益、其他所有者权益变动转为购买日当期收益，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。

3. 企业合并中有关交易费用的处理

为进行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相关管理费用，于发生时计入当期损益。作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额

7. 控制的判断标准和合并财务报表的编制方法

适用 不适用

1. 控制的判断标准及合并范围

财务报表的合并范围以控制为基础确定。控制是指本公司拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响该回报金额。合并范围包括本公司及全部子公司。子公司，是指被本公司控制的主体(含企业、被投资单位中可分割的部分、结构化主体等)。

2. 合并报表的编制方法

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定、计量和列报要求，按照统一的会计政策，反映本公司整体财务状况、经营成果和现金流量。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和往来对合并资产负债表、合并利润表、合并现金流量表、合并所有者权益变动表的影响。在报告期内因同一控制下企业合并增加的子公司以及业务，视同该子公司以及业务自同受最终控制方控制之日起纳入本公司的合并范围，将其自同受最终控制方控制之日起的经营成果、现金流量分别纳入合并利润表、合并现金流量表中。在报告期内，同时调整合并资产负债表的期初数，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报表主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。本期若因非同一控制下企业合并增加子公司的，则不调整合并资产负债表期初数；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。将子公司自购买日至期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司自购买日至期末的现金流量纳入合并现金流量表。子公司少数股东应占的权益、损益和当期综合收益中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和综合收益总额项下单独列示。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。

3. 购买少数股东股权及不丧失控制权的部分处置子公司股权

本公司因购买少数股权新取得的长期股权投资成本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，以及在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的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，均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. 丧失控制权的处置子公司股权

本期本公司处置子公司，则该子公司期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司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原有子公司控制权时，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开始持续计算的净资产的份额与商誉之和，形成的差额计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时采用被购买方直接处置相关资产和负债相同的基础进行会计处理(即除了在该原有子公司重新计量设定受益计划外净负债或者净资产导致的变动以外，其余一并转入当期投资收益)。其后，对该部分剩余股权按照《企业会计准则第 2 号——长期股权投资》或《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》等相关规定进行后续计量，详见本附注五(22)“长期股权投资”或本附注五(11)“金融工具”。

5. 分步处置对子公司股权投资至丧失控制权的处理

本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，需区分处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易是否属于一揽子交易。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。不属

于一揽子交易的,对其中的一项交易视情况分别按照“不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资”和“因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权”(详见前段)适用的原则进行会计处理。即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自购买日开始持续计算的净资产账面价值份额之间的差额,作为权益性交易计入资本公积(股本溢价)。在丧失控制权时不得转入丧失控制权当期的损益。

8. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

√适用 □不适用

合营安排,是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。本公司根据在合营安排中享有的权利和承担的义务,将合营安排分为共同经营和合营企业。

合营企业,是指本公司仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。本公司对合营企业的投资采用权益法核算,按照本附注五(20)“权益法核算的长期股权投资”中所述的会计政策处理。

共同经营,是指本公司享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。本公司确认与共同经营中利益份额相关的下列项目,并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理:

1. 确认本公司单独所持有的资产,以及按本公司份额确认共同持有的资产;
2. 确认本公司单独所承担的负债,以及按本公司份额确认共同承担的负债;
3. 确认出售本公司享有的共同经营产出份额所产生的收入;
4. 按本公司份额确认共同经营因出售产出所产生的收入;
5. 确认单独所发生的费用,以及按本公司份额确认共同经营发生的费用。

当本公司作为合营方向共同经营投出或出售资产(该资产不构成业务,下同)或者自共同经营购买资产时,在该等资产出售给第三方之前,本公司仅确认因该项交易产生的损益中属于共同经营其他参与方的部分。该等资产发生符合《企业会计准则第8号——资产减值》等规定的资产减值损失的,对于由本公司向共同经营投出或者出售资产的情况,本公司全额确认损失;对于本公司自共同经营购买资产的情况,本公司按承担的份额确认该损失。

9. 现金及现金等价物的确定标准

在编制现金流量表时,将本公司库存现金及可以随时用于支付的存款确认为现金。现金等价物是指企业持有的期限短(一般是指从购买日起3个月内到期)、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

10. 外币业务和外币报表折算

√适用 □不适用

1. 外币交易业务

对发生的外币业务,采用交易发生日的即期汇率(通常指中国人民银行公布的当日外汇牌价的中间价,下同)折合记账本位币记账。但公司发生的外币兑换业务或涉及外币兑换的交易事项,按照实际采用的汇率折算为记账本位币金额。

2. 外币货币性项目和非货币性项目的折算方法

资产负债表日,对于外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算,由此产生的汇兑差额,除:(1)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;(2)用于境外经营净投资有效套期的套期工具的汇兑差额(该差额计入其他综合收益,直至净投资被处置才被确认为当期损益);以及(3)以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的外币货币性项目除摊余成本之外的其他账面余额变动产生的汇兑差额计入其他综合收益之外,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的记账本位币金额计量。以公允价值计量的外币非货币性项目,采用公允价值确定日的即期汇率折算,折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额,计入当期损益或其他综合收益。

3. 外币报表折算

资产负债表中的资产和负债项目,采用资产负债表日的即期汇率折算;所有者权益项目除“未分配利润”项目外,其他项目采用发生时的即期汇率折算;利润表中的收入和费用项目,采用当期加权平均汇率折算;年初未分配利润为上一年折算后的年末未分配利润;年末未分配利润按折算后的利润分配各项目计算列示;按照上述折算产生的外币财务报表折算差额,在资产负债表股东权益项目下的“其他综合收益”项目反映。处置境外经营并丧失控制权时,将资产负债表中股

东权益项目下列示的、与该境外经营相关的外币报表折算差额，全部或按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。在处置部分股权投资或其他原因导致持有境外经营权益比例降低但不丧失对境外经营控制权时，与该境外经营处置部分相关的外币报表折算差额将归属于少数股东权益，不转入当期损益。

现金流量表采用现金流量发生日的当期加权平均汇率折算。汇率变动对现金的影响额作为调节项目，在现金流量表中单独列示“汇率变动对现金及现金等价物的影响”项目反映。

11. 金融工具

√适用 □不适用

金融工具是指形成一方的金融资产并形成其他方的金融负债或权益工具的合同。金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

1. 金融工具的分类、确认依据和计量方法

(1) 金融资产和金融负债的确认和初始计量

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。对于以常规方式购买金融资产的，本公司在交易日确认将收到的资产和为此将承担的负债。

金融资产和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资产和金融负债，相关的交易费用直接计入当期损益，对于其他类别的金融资产和金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。对于初始确认时不具有重大融资成分的应收账款，按照本附注五(36)的收入确认方法确定的交易价格进行初始计量。

(2) 金融资产的分类和后续计量

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

1) 以摊余成本计量的金融资产

以摊余成本计量的金融资产，是指同时符合下列条件的金融资产：①本公司管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标；②该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

该类金融资产在初始确认后采用实际利率法以摊余成本计量，所产生的利得或损失在终止确认、按照实际利率法摊销或确认减值时，计入当期损益。

对于金融资产的摊余成本，应当以该金融资产的初始确认金额经下列调整后的结果确定：①扣除已偿还的本金；②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；③扣除累计计提的损失准备。

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，本公司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。

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，但下列情况除外：①对于购入或源生的已发生信用减值的金融资产，自初始确认起，按照该金融资产的摊余成本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，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，并且这一改善在客观上可与应用上述规定之后发生的某一事件相联系，应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) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产，是指同时符合下列条件的金融资产：①本公司管理该金融资产的业务模式既以收取合同现金流量为目标又以出售该金融资产为目标。②该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

该类金融资产在初始确认后以公允价值进行后续计量。采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得及汇兑损益计入当期损益，其他利得或损失计入其他综合收益。终止确认时，将之前计

入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入当期损益。

对于非交易性权益工具投资，本公司可在初始确认时将其不可撤销地指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。该指定基于单项非交易性权益工具投资的基础上作出，且相关投资从工具发行者的角度符合权益工具的定义。此类投资在初始指定后，除了获得的股利(属于投资成本收回部分的除外)计入当期损益外，其他相关的利得或损失(包括汇兑损益)均计入其他综合收益。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

3)以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

除上述1)、2)情形外，本公司将其余所有的金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。在初始确认时，如果能够消除或显著减少会计错配，可以将金融资产不可撤销地指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。本公司在非同一控制下的企业合并中确认的或有对价构成金融资产的，该金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

该类金融资产在初始确认后以公允价值进行后续计量，产生的利得或损失计入当期损益。

(3)金融负债的分类和后续计量

本公司将金融负债分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债、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、财务担保合同及以摊余成本计量的金融负债。

1)以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债(含属于金融负债的衍生工具)和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。在非同一控制下的企业合并中，本公司作为购买方确认的或有对价形成金融负债的，该金融负债应当按照以公允价值计量且其变动计入当期损益进行会计处理。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债在初始确认后以公允价值进行后续计量，产生的利得或损失计入当期损益。

因公司自身信用风险变动引起的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公允价值变动金额计入其他综合收益，除非该处理会造成或扩大损益中的会计错配。该金融负债的其他公允价值变动计入当期损益。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

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

该类金融负债按照本附注五(13)金融资产转移的会计政策确定的方法进行计量。

3)财务担保合同

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，要求本公司向蒙受损失的合同持有人赔付特定金额的合同。

不属于上述1)或2)情形的财务担保合同，在初始确认后按照下列两项金额之中的较高者进行后续计量：①按照本附注五(11)金融工具的减值方法确定的损失准备金额；②初始确认金额扣除按照本附注五(36)的收入确认方法所确定的累计摊销额后的余额。

4)以摊余成本计量的金融负债

除上述1)、2)、3)情形外，本公司将其余所有的金融负债分类为以摊余成本计量的金融负债。

该类金融负债在初始确认后采用实际利率法以摊余成本计量，产生的利得或损失在终止确认或在按照实际利率法摊销时计入当期损益。

(4)权益工具

权益工具是指能证明拥有本公司在扣除所有负债后的资产中的剩余权益的合同。本公司发行(含再融资)、回购、出售或注销权益工具作为权益的变动处理。与权益性交易相关的交易费用从权益中扣减。本公司对权益工具持有方的各种分配(不包括股票股利)，减少股东权益。本公司不确认权益工具的公允价值变动额。

金融负债与权益工具的区分：

金融负债，是指符合下列条件之一的负债：

1)向其他方交付现金或其他金融资产合同义务。

2)在潜在不利条件下，与其他方交换金融资产或金融负债的合同义务。

3)将来须用或可用企业自身权益工具进行结算的非衍生工具合同，且企业根据该合同将交付可变数量的自身权益工具。

4)将来须用或可用企业自身权益工具进行结算的衍生工具合同，但以固定数量的自身权益工具交换固定金额的现金或其他金融资产的衍生工具合同除外。

如果本公司不能无条件地避免以交付现金或其他金融资产来履行一项合同义务，则该合同义务符合金融负债的定义。如果一项金融工具须用或可用本公司自身权益工具进行结算，需要考虑用于结算该工具的本公司自身权益工具，是作为现金或其他金融资产的替代品，还是为了使该工具持有方享有在发行方扣除所有负债后的资产中的剩余权益。如果是前者，该工具是本公司的金融负债；如果是后者，该工具是本公司的权益工具。

2. 金融资产转移的确认依据及计量方法

金融资产转移，是指本公司将金融资产(或其现金流量)让与或交付该金融资产发行方以外的另一方。金融资产终止确认，是指本公司将之前确认的金融资产从其资产负债表中予以转出。

满足下列条件之一的金融资产，本公司予以终止确认：(1)收取该金融资产现金流量的合同权利终止；(2)该金融资产已转移，且将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方；(3)该金融资产已转移，虽然本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是放弃了对该金融资产的控制。

若本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，且保留了对该金融资产的控制的，则按照继续涉入被转移金融资产的程度继续确认有关金融资产，并相应确认有关负债。继续涉入所转移金融资产的程度，是指该金融资产价值变动使企业面临的风险水平。

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之和。金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：(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，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额之和。对于本公司指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的非交易性权益工具，整体或部分转移满足终止确认条件的，按上述方法计算的差额计入留存收益。

3. 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，本公司终止确认该金融负债(或该部分金融负债)。本公司(借入方)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，终止确认原金融负债，同时确认一项新金融负债。本公司对原金融负债(或其一部分)的合同条款做出实质性修改的，终止确认原金融负债，同时按照修改后的条款确认一项新金融负债。

金融负债(或其一部分)终止确认的，本公司将其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，计入当期损益。

4. 金融工具公允价值的确定

金融资产和金融负债的公允价值确定方法见本附注五(12)。

5. 金融工具的减值

本公司以预期信用损失为基础，对以摊余成本计量的金融资产、合同资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资、租赁应收款以及本附注五(11)所述的财务担保合同进行减值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。

对于购买或源生的已发生信用减值的金融资产，公司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。

对于由《企业会计准则第14号——收入》规范的交易形成的应收款项或合同资产及《企业会计准则第21号——租赁》规范的租赁应收款，本公司运用简化计量方法，按照相当于整个存续期内

的预期信用损失金额计量损失准备。

对于由《企业会计准则第14号——收入》规范的交易形成的不含重大融资成分的应收款项或合同资产，本公司运用简化计量方法，按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

除上述计量方法以外的金融工具，本公司按照一般方法计量损失准备，在每个资产负债表日评估其信用风险自初始确认后是否已经显著增加。如果信用风险自初始确认后并未显著增加，处于第一阶段，本公司按照该金融工具未来12个月内预期信用损失的金额计量损失准备；如果信用风险自初始确认后已显著增加但尚未发生信用减值的，处于第二阶段，本公司按照整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备；如果金融资产自初始确认后已经发生信用减值的，处于第三阶段，本公司按照整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备。

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

本公司考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，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，确定金融工具预计存续期内发生违约风险的相对变化，以评估金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。对于在单项工具层面无法以合理成本获得关于信用风险显著增加的充分证据的金融工具，本公司以组合为基础考虑评估信用风险是否显著增加。若本公司判断金融工具在资产负债表日只具有较低的信用风险，则假定该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

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

6. 金融资产和金融负债的抵销

当本公司具有抵销已确认金融资产和金融负债的法定权利，且目前可执行该种法定权利，同时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时，金融资产和金融负债以相互抵销后的金额在资产负债表内列示。除此以外，金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不予相互抵销。

12. 公允价值

公允价值是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。本公司以公允价值计量相关资产或负债，假定出售资产或者转移负债的有序交易在相关资产或负债的主要市场进行；不存在主要市场的，本公司假定该交易在相关资产或负债的最有利市场进行。主要市场(或最有利市场)是本公司在计量日能够进入的交易市场。

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，考虑市场参与者将该资产用于最佳用途产生经济利益的能力，或者将该资产出售给能够用于最佳用途的其他市场参与者产生经济利益的能力，优先使用相关可观察输入值，只有在可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，才使用不可观察输入值。

在财务报表中以公允价值计量或披露的资产和负债，根据对公允价值计量整体而言具有重要意义的最低层次输入值，确定所属的公允价值层次：第一层次输入值，是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；第二层次输入值，是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值，包括：活跃市场中有类似资产或负债的报价；非活跃市场中相同或类似资产或负债的报价；除报价以外的其他可观察输入值，如在正常报价间隔期间可观察的利益和收益率曲线等；第三层次输入值，是相关资产或负债的不可观察输入值，包括不能直接观察或无法由可观察市场数据验证的利率、股票波动率、企业合并中承担的弃置义务的未来现金流量、使用自身数据做出的财务预测等。每个资产负债表日，本公司对在财务报表中确认的持续以公允价值计量的资产和负债进行重新评估，以确定是否在公允价值计量层次之间发生转换。

13. 应收票据

√适用 □不适用

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

本公司按照本附注五(11)所述的简化计量方法确定应收票据的预期信用损失并进行会计处理。在资产负债表日，按应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间的差额的现值计量应收票据的信用损失。本公司将信用风险特征明显不同的应收票据单独进行减值测试，并估计预期信用损失；将其余应收票据按信用风险特征划分为若干组合，参考历史信用损失经验，结合当前状况并考虑前瞻性信息，在组合基础上估计预期信用损失。

按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据

适用 不适用

组合名称	确定组合的依据
银行承兑汇票组合	承兑人为信用风险较低的银行
商业承兑汇票组合	承兑人为信用风险较高的企业

基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法

适用 不适用

按照单项计提坏账准备的单项计提判断标准

适用 不适用

本公司将债务人信用状况明显恶化、未来回款可能性较低、已经发生信用减值等信用风险特征明显不同的应收票据单独进行减值测试。

14. 应收账款

适用 不适用

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

本公司按照本附注五(11)所述的简化计量方法确定应收账款的预期信用损失并进行会计处理。在资产负债表日，按应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间的差额的现值计量应收账款的信用损失。本公司将信用风险特征明显不同的应收账款单独进行减值测试，并估计预期信用损失；将其余应收账款按信用风险特征划分为若干组合，参考历史信用损失经验，结合当前状况并考虑前瞻性信息，在组合基础上估计预期信用损失。

按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据

适用 不适用

组合名称	确定组合的依据
账龄组合	按账龄划分的具有类似信用风险特征的应收账款
关联方组合	应收本公司合并范围内公司款项

基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法

适用 不适用

公司按照先发生先收回的原则统计并计算应收账款账龄。

按照单项计提坏账准备的认定单项计提判断标准

适用 不适用

本公司将债务人信用状况明显恶化、未来回款可能性较低、已经发生信用减值等信用风险特征明显不同的应收账款单独进行减值测试。

15. 应收款项融资

适用 不适用

16. 其他应收款

适用 不适用

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

本公司按照本附注五(11)所述的一般方法确定其他应收款的预期信用损失并进行会计处理。在资产负债表日，按应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间的差额的现值计量其他应收款的信用损失。本公司将信用风险特征明显不同的应收款项融资单独进行减值测试，并估计预期信用损失；将其余应收款项融资按信用风险特征划分为若干组合，参考历史信用损失经验，结合当前状况并考虑前瞻性信息，在组合基础上估计预期信用损失。

按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据

适用 不适用

组合名称	确定组合的依据
账龄组合	按账龄划分的具有类似信用风险特征的其他应收款
关联方组合	应收本公司合并范围内公司款项

基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法

适用 不适用

公司按照先发生先收回的原则统计并计算其他应收款账龄。

按照单项计提坏账准备的单项计提判断标准

适用 不适用

本公司将债务人信用状况明显恶化、未来回款可能性较低、已经发生信用减值等信用风险特征明显不同的其他应收款单独进行减值测试。

17. 存货

适用 不适用

存货类别、发出计价方法、盘存制度、低值易耗品和包装物的摊销方法

适用 不适用

(1)存货包括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、在途物资和委托加工物资等。

(2)企业取得存货按实际成本计量。1)外购存货的成本即为该存货的采购成本，通过进一步加工取得的存货成本由采购成本和加工成本构成。2)债务重组取得债务人用以抵债的存货，以放弃债权的公允价值和使该存货达到当前位置和状态所发生的可直接归属于该存货的相关税费为基础确定其入账价值。3)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存货通常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存货的成本。4)以同一控制下的企业吸收合并方式取得的存货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存货按公允价值确定其入账价值。

(3)企业发出存货的成本计量采用：原材料采用月末一次加权平均法，未结题项目采用个别计价法。

- (4)低值易耗品和包装物的摊销方法
 低值易耗品按照一次转销法进行摊销。
 包装物按照一次转销法进行摊销。
- (5)存货的盘存制度为永续盘存制。

存货跌价准备的确认标准和计提方法

适用 不适用

(1)存货跌价准备的确认标准和计提方法

资产负债表日，存货采用成本与可变现净值孰低计量。存货可变现净值是按存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。在确定存货的可变现净值时，以取得的确凿证据为基础，同时考虑持有存货的目的以及资产负债表日后事项的影响，除有明确证据表明资产负债表日市场价格异常外，本期期末存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定，其中：

1)产成品、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；

2)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；资产负债表日，同一项存货中一部分有合同价格约定、其他部分不存在合同价格的，分别确定其可变现净值，并与其对应的成本进行比较，分别确定存货跌价准备的计提或转回的金额。

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、具有相同或者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。

计提存货跌价准备后，如果以前减记存货价值的影响因素已经消失，导致存货的可变现净值高于其账面价值的，在原已计提的存货跌价准备金额内予以转回，转回的金额计入当期损益。

按照组合计提存货跌价准备的组合类别及确定依据、不同类别存货可变现净值的确定依据

适用 不适用

基于库龄确认存货可变现净值的各库龄组合可变现净值的计算方法和确定依据

适用 不适用

18. 合同资产

适用 不适用

合同资产的确认方法及标准

适用 不适用

合同资产是指公司已向客户转让商品而有权收取对价的权利，且该权利取决于时间流逝之外的其他因素。公司拥有的、无条件(仅取决于时间流逝)向客户收取对价的权利作为应收款项列示。

公司将同一合同下的合同资产和合同负债相互抵销后以净额列示。

合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

本公司按照本附注五(11)所述的简化计量方法确定合同资产的预期信用损失并进行会计处理。在资产负债表日，按应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间的差额的现值计量合同资产的信用损失。本公司将信用风险特征明显不同的合同资产单独进行减值测试，并估计预期信用损失；将其余合同资产按信用风险特征划分为若干组合，参考历史信用损失经验，结合当前状况并考虑前瞻性信息，在组合基础上估计预期信用损失。

按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据

适用 不适用

组合名称	确定组合的依据
账龄组合	按账龄划分的具有类似信用风险特征的合同资产

基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法

√适用 □不适用

公司按照先发生先收回的原则统计并计算其他应收款账龄。

按照单项计提坏账准备的认定单项计提判断标准

√适用 □不适用

本公司将债务人信用状况明显恶化、未来回款可能性较低、已经发生信用减值等信用风险特征明显不同的合同资产单独进行减值测试。

19. 持有待售的非流动资产或处置组

□适用 √不适用

划分为持有待售的非流动资产或处置组的确认标准和会计处理方法

□适用 √不适用

终止经营的认定标准和列报方法

□适用 √不适用

20. 长期股权投资

√适用 □不适用

本部分所指的长期股权投资是指本公司对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资，包括对子公司、合营企业和联营企业的权益性投资。

1. 共同控制和重大影响的判断标准

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

重大影响，是指对一个企业的财务和经营决策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。本公司能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为本公司联营企业。在确定能否对被投资单位施加重大影响时，考虑投资方直接或间接持有被投资单位的表决权股份以及投资方及其他方持有的当期可执行潜在表决权在假定转换为对被投资方单位的股权后产生的影响，包括被投资单位发行的当期可转换的认股权证、股份期权及可转换公司债券等的影响。

2. 长期股权投资的初始投资成本的确定

(1)同一控制下的合并形成的，合并方以支付现金、转让非现金资产、承担债务或发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为其初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产、所承担债务账面价值或发行股份的面值总额之间的差额调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。通过多次交易分步取得同一控制下被合并方的股权，最终形成同一控制下企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：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，在合并日按照应享有被合并方股东权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，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。合并日之前持有的股权投资因采用权益法核算或为其他权益工具投资而确认的其他综合收益，暂不进行会计处理。

(2)非同一控制下的企业合并形成的，公司按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。合并成本为购买日购买方为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。购买方为企业合并而发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用于发生时计入当期损益；购买方作为合并对价发行的权益性证

券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。本公司将合并协议约定的或有对价作为企业合并转移对价的一部分，按照其在购买日的公允价值计入企业合并成本。通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，根据企业会计准则判断该多次交易是否属于“一揽子交易”。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，按照原持有被购买方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长期股权投资的初始投资成本；原持有的股权采用权益法核算的，相关其他综合收益暂不进行会计处理；原持有股权投资为其他权益工具投资的，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直接转入留存收益。

(3)除企业合并形成的长期股权投资外的其他股权投资，按成本进行初始计量：以支付现金取得的，按照实际支付的购买价款作为其初始投资成本；以发行权益性证券取得的，按照发行权益性证券的公允价值作为其初始投资成本，与发行权益性证券直接相关的费用，按照《企业会计准则第37号——金融工具列报》的有关规定确定；在非货币性资产交换具有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和应支付的相关税费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，其初始投资成本以放弃债权的公允价值为基础确定。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也计入投资成本。

对于因追加投资能够对被投资单位实施重大影响或实施共同控制但不构成控制的，长期股权投资成本为按照《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其他权益工具投资的，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应当直接转入留存收益。

3. 长期股权投资的后续计量及损益确认方法

(1)成本法核算的长期股权投资

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

(2)权益法核算的长期股权投资

对联营企业和合营企业的长期股权投资，采用权益法核算。

采用权益法核算的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，不调整长期股权投资的初始投资成本；长期股权投资的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，其差额应当计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。取得长期股权投资后，被投资单位采用的会计政策及会计期间与公司不一致的，按照公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资损益和其他综合收益等。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；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。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。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享有的比例计算归属于公司的部分，予以抵销，在此基础上确认投资收益。与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于资产减值损失的，全额确认。

在公司确认应分担被投资单位发生亏损时，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、冲减长期应收项目的账面价值。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净利润的，本公司在收益弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

在持有投资期间，被投资单位编制合并财务报表的，以合并财务报表中的净利润、其他综合

收益和其他所有者权益变动中归属于被投资单位的金额为基础进行核算。

对于本公司向合营企业与联营企业投出的资产构成业务的，投资方因此取得长期股权投资但未取得控制权的，以投出业务的公允价值作为新增长期股权投资的初始投资成本，初始投资成本与投出业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司向合营企业或者联营企业出售的资产构成业务的，取得的对价与业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司自联营及合营企业购入的资产构成业务的，按《企业会计准则第 20 号——企业合并》的规定进行会计处理，全额确认与交易相关的利得或损失。

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的差额，计入当期损益。

(1) 权益法核算下的长期股权投资的处置

采用权益法核算的长期股权投资，处置后的剩余股权仍采用权益法核算的，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者负债相同的基础，按相应比例对原计入其他综合收益的部分进行会计处理。因被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，按比例结转转入当期损益。

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

(2) 成本法核算下的长期股权投资的处置

采用成本法核算的长期股权投资，处置后剩余股权仍采用成本法核算的，其在取得对被投资单位的控制之前因采用权益法核算或者金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，采用与被投资单位直接处置相关资产或者负债相同的基础进行处理，并按比例结转当期损益；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、其他综合收益和净利润分配以外的其他所有者权益变动按比例结转当期损益。

因其他投资方增资而导致本公司持股比例下降、从而丧失控制权但能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，按照新的持股比例确认本公司应享有的被投资单位因增资扩股而增加净资产的份额，与应结转持股比例下降部分所对应的长期股权投资原账面价值之间的差额计入当期损益；然后，按照新的持股比例视同自取得投资时即采用权益法核算进行调整。

公司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，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，购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益和其他所有者权益按比例结转；处置后的剩余股权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，其他综合收益和其他所有者权益全部结转为当期损益。

本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，如果上述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，在丧失控制权之前每一次处置价款与所处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，先确认为其他综合收益，到丧失控制权时再一并转入丧失控制权的当期损益。

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

固定资产是指同时具有下列特征的有形资产：(1)为生产商品、提供劳务、出租或经营管理持

有的；(2)使用寿命超过一个会计年度。

固定资产同时满足下列条件的予以确认：(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。与固定资产有关的后续支出，符合上述确认条件的，计入固定资产成本；不符合上述确认条件的，发生时计入当期损益。

2. 固定资产的初始计量

固定资产按照成本进行初始计量。对弃置时预计将产生较大费用的固定资产，预计弃置费用，并将其现值计入固定资产成本。

(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
房屋及建筑物	年限平均法	20-39	0-5	2.56-4.75
机器设备	年限平均法	5-10	5.00	9.50-19.00
运输工具	年限平均法	5	5.00	19.00
电子及其他设备	年限平均法	3-5	5.00	19.00-31.67
固定资产装修	年限平均法	10.00	5.00	9.50

说明：

(1)符合资本化条件的固定资产装修费用，在两次装修期间与固定资产尚可使用年限两者中较短的期间内，采用年限平均法单独计提折旧。

(2)已计提减值准备的固定资产，还应扣除已计提的固定资产减值准备累计金额计算折旧率。

(3)公司至少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，如发生改变则作为会计估计变更处理。

4. 其他说明

(1)因开工不足、自然灾害等导致连续 3 个月停用的固定资产确认为闲置固定资产(季节性停用除外)。闲置固定资产采用和其他同类别固定资产一致的折旧方法。

(2)若固定资产处于处置状态，或者预期通过使用或处置不能产生经济利益，则终止确认，并停止折旧和计提减值。

(3)固定资产出售、转让、报废或者毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的差额计入当期损益。

(4)本公司对固定资产进行定期检查发生的大修理费用，有确凿证据表明符合固定资产确认条件的部分，计入固定资产成本，不符合固定资产确认条件的计入当期损益。固定资产在定期大修理间隔期间，照提折旧。

23. 在建工程

适用 不适用

1. 在建工程同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠地计量则予以确认。在建工程按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的实际成本计量。

2. 在建工程达到预定可使用状态时，按工程实际成本转入固定资产。已达到预定可使用状态但尚未办理竣工结算的，先按估计价值转入固定资产，待办理竣工决算后再按实际成本调整原暂估价值，但不再调整原已计提的折旧。

3. 本公司在建工程转为固定资产的具体标准和时点如下：

类别	转为固定资产的标准和时点
房屋建筑物	达到约定可使用状态/完工验收孰早
固定资产装修	达到约定可使用状态/完工验收孰早
机器设备	达到约定可使用状态/完工验收孰早
电子及其他设备	达到约定可使用状态/完工验收孰早

24. 借款费用

适用 不适用

25. 生物资产

适用 不适用

26. 油气资产

适用 不适用

27. 无形资产

(1). 使用寿命及其确定依据、估计情况、摊销方法或复核程序

适用 不适用

1. 无形资产的初始计量

无形资产按成本进行初始计量。外购无形资产的成本，包括购买价、相关税费以及直接归属于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，以放弃债权的公允价值和可直接归属于使该资产达到预定用途所发生的税金等其他成本为基础确定其入账价值。在非货币性资产交换具备商业实质且换入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和应支付的相关税费作为换入无形资产的成本，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更可靠；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。

与无形资产有关的支出，如果相关的经济利益很可能流入本公司且成本能可靠地计量，则计入无形资产成本。除此之外的其他项目的支出，在发生时计入当期损益。

取得的土地使用权通常作为无形资产核算。自行开发构建厂房等建筑物，相关的土地使用权支出和建筑物建造成本分别作为无形资产和固定资产核算。如为外购的房屋及建筑物，则将有关价款在土地使用权和建筑物之间分配，难以合理分配的，全部作为固定资产处理。

2. 无形资产使用寿命及其确定依据、估计情况、摊销方法或复核程序

根据无形资产的权利或其他法定权利、同行业情况、历史经验、相关专家论证等综合因素判断，能合理确定无形资产为公司带来经济利益期限的，作为使用寿命有限的无形资产；无法合理确定无形资产为公司带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产。

对使用寿命有限的无形资产，估计其使用寿命时通常考虑以下因素：(1)运用该资产生产的产品通常的寿命周期、可获得的类似资产使用寿命的信息；(2)技术、工艺等方面的现阶段情况及对未来发展趋势的估计；(3)以该资产生产的产品或提供劳务的市场需求情况；(4)现在或潜在的竞争者预期采取的行动；(5)为维持该资产带来经济利益能力的预期维护支出，以及公司预计支付有关支出的能力；(6)对该资产控制期限的相关法律规定或类似限制，如特许使用期、租赁期等；(7)与公司持有其他资产使用寿命的关联性等。使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况：

项 目	预计使用寿命依据	期限(年)
软件	预计受益期限	3-5
土地使用权	土地使用权证登记使用年限	50

对使用寿命不确定的无形资产，使用寿命不确定的判断依据是：

公司子公司美国南模生物科技有限公司购买的土地按照美国当地法律规定属于永久使用全，列入使用寿命不确定的无形资产。

使用寿命有限的无形资产，在使用寿命内按照与该项无形资产有关的经济利益的预期实现方式系统合理地摊销，无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销。使用寿命不确定的无形资

产不予摊销，但每年均对该无形资产的使用寿命进行复核，并进行减值测试。

本公司于每年年度终了，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，与以前估计不同的，调整原先估计数，并按会计估计变更处理；预计某项无形资产已经不能给企业带来未来经济利益的，将该项无形资产的账面价值全部转入当期损益。

(2). 研发支出的归集范围及相关会计处理方法

适用 不适用

(1) 基本原则

内部研究开发项目的支出，区分为研究阶段支出和开发阶段支出。划分研究阶段和开发阶段的标准：为获取新的技术和知识等进行的有计划的调查阶段，应确定为研究阶段，该阶段具有计划性和探索性等特点；在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等阶段，应确定为开发阶段，该阶段具有针对性和形成成果的可能性较大等特点。

内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：(1)完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；(2)具有完成该无形资产并使用或出售的意图；(3)无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，可证明其有用性；(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。如不满足上述条件的，于发生时计入当期损益；无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

(2) 本公司研发支出为公司研发活动直接相关的支出，包括研发人员职工薪酬、直接投入材料用、折旧摊销费、测试化验费、物业费、维修检测费、燃料动力费、委托外部研究开发费用、其他费用等。其中研发人员职工薪酬、直接投入的材料费、折旧摊销费等各项费用按照研发项目工时分摊计入研发支出。

本公司将内部研究开发项目的支出，区分为研究阶段支出和开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

开发阶段的支出，同时满足下列条件的，才能予以资本化，即：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；具有完成该无形资产并使用或出售的意图；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；有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。不满足上述条件的开发支出计入当期损益。

28. 长期资产减值

适用 不适用

长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产和生产性生物资产、固定资产、在建工程、油气资产、使用权资产、无形资产、商誉等长期资产，存在下列迹象的，表明资产可能发生了减值：

1. 资产的市价当期大幅度下跌，其跌幅明显高于因时间的推移或者正常使用而预计的下跌；
2. 企业经营所处的经济、技术或者法律等环境以及资产所处的市场在当期或者将在近期发生重大变化，从而对企业产生不利影响；
3. 市场利率或者其他市场投资报酬率在当期已经提高，从而影响企业计算资产预计未来现金流量现值的折现率，导致资产可收回金额大幅度降低；
4. 有证据表明资产已经陈旧过时或者其实体已经损坏；
5. 资产已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置；
6. 企业内部报告的证据表明资产的经济绩效已经低于或者将低于预期，如资产所创造的净现金流量或者实现的营业利润(或者亏损)远远低于(或者高于)预计金额等；
7. 其他表明资产可能已经发生减值的迹象。

上述长期资产于资产负债表日存在减值迹象的，应当进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。公允价值的

确定方法详见本附注五(14)；处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用；资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。

资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以资产组所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

在财务报表中单独列示的商誉，在进行减值测试时，将商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应收益中受益的资产组或资产组组合。测试结果表明包含分摊的商誉的资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。减值损失金额先抵减分摊至该资产组或者资产组组合的商誉的账面价值，再根据资产组或者资产组组合中除商誉以外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

商誉和使用寿命不确定的无形资产至少在每年年度终了进行减值测试。
上述资产减值损失一经确认，在以后期间不予转回。

29. 长期待摊费用

适用 不适用

长期待摊费用按实际支出入账，在受益期或规定的期限内平均摊销。如果长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益，则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。其中：

租入的固定资产发生的改良支出，对能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产剩余使用寿命内平均摊销。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，按剩余租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期限平均摊销。

租入的固定资产发生的装修费用，对能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，按两次装修间隔期间与租赁资产剩余使用寿命中较短的期限平均摊销。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，按两次装修间隔期间、剩余租赁期与租赁资产剩余使用寿命三者中较短的期限平均摊销。

30. 合同负债

适用 不适用

合同负债是指公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务。公司将同一合同下的合同资产和合同负债相互抵销后以净额列示。

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，是指企业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。企业提供给职工配偶、子女、受赡养人、已故员工遗属及其他受益人等的福利，也属于职工薪酬。

根据流动性，职工薪酬分别列示于资产负债表的“应付职工薪酬”项目和“长期应付职工薪酬”项目。

1. 短期薪酬的会计处理方法

本公司在职工提供服务的会计期间，将实际发生的职工工资、奖金、按规定的基准和比例为职工缴纳的医疗保险费、工伤保险费和生育保险费等社会保险费和住房公积金，确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。职工福利费为非货币性福利的，如能够可靠计量的，按照公允价值计量。如果该负债预期在职工提供相关服务的年度报告期结束后十二个月内不能完全支付，且财务影响重大的，则该负债将以折现后的金额计量。

(2). 离职后福利的会计处理方法

适用 不适用

离职后福利计划包括设定提存计划和设定受益计划。其中，设定提存计划，是指向独立的基

金缴存固定费用后，企业不再承担进一步支付义务的离职后福利计划；设定受益计划，是指除设定提存计划以外的离职后福利计划。

设定提存计划

本公司按当期政府的相关规定为职工缴纳基本养老保险和失业保险，在职工为本公司提供服务的会计期间，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。

(3). 辞退福利的会计处理方法

适用 不适用

在本公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或者裁减建议所提供的辞退福利时，和本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时两者孰早日，确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。但辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月不能完全支付的，按照其他长期职工薪酬处理。

职工内部退休计划采用与上述辞退福利相同的原则处理。本公司将自职工停止提供服务日至正常退休日的期间拟支付的内退人员工资和缴纳的社会保险费等，在符合预计负债确认条件时，计入当期损益(辞退福利)。正式退休日期之后的经济补偿(如正常养老退休金)，按照离职后福利处理。

(4). 其他长期职工福利的会计处理方法

适用 不适用

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划的，按照设定提存计划进行会计处理，除此之外按照设定受益计划进行会计处理。但相关职工薪酬成本中“重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动”部分计入当期损益或相关资产成本。

32. 预计负债

适用 不适用

33. 股份支付

适用 不适用

1. 股份支付的种类

本公司的股份支付是为了获取职工(或其他方)提供服务而授予权益工具或者承担以权益工具为基础确定的负债的交易。包括以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

2. 权益工具公允价值的确定方法

(1)存在活跃市场的，按照活跃市场中的报价确定；(2)不存在活跃市场的，采用估值技术确定，包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

3. 确认可行权权益工具最佳估计的依据

等待期内每个资产负债表日，本公司根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息做出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量。在可行权日，最终预计可行权权益工具的数量应当与实际可行权数量一致。

4. 股份支付的会计处理

(1)以权益结算的股份支付

以权益结算的股份支付换取职工提供服务的，授予后立即可行权的，在授予日按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应调整资本公积；完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，相应调整资本公积，在可行权日之后不再对已确认的相关成本或费用和所有者权益总额进行调整。

以权益结算的股份支付换取其他方服务的，若其他方服务的公允价值能够可靠计量的，按照其他方服务在取得日的公允价值计量；其他方服务的公允价值不能可靠计量但权益工具公允价值能

够可靠计量的，按照权益工具在服务取得日的公允价值计量，计入相关成本或费用，相应增加所有者权益。

(2)以现金结算的股份支付

以现金结算的股份支付换取职工服务的，授予后立即可行权的，在授予日按公司承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债；完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的换取职工服务的以现金结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按公司承担负债的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用和相应的负债。在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损益。

(3)修改、终止股份支付计划

1)以权益结算的股份支付的修改及终止

如果修改增加了所授予的权益工具的公允价值，公司按照权益工具公允价值的增加相应地确认取得服务的增加；如果修改增加了所授予的权益工具的数量，公司将增加的权益工具的公允价值相应地确认为取得服务的增加；如果公司按照有利于职工的方式修改可行权条件，公司在处理可行权条件时，考虑修改后的可行权条件。

如果修改减少了授予的权益工具的公允价值，公司继续以权益工具在授予日的公允价值为基础，确认取得服务的金额，而不考虑权益工具公允价值的减少；如果修改减少了授予的权益工具的数量，公司将减少部分作为已授予的权益工具的取消来进行处理；如果以不利于职工的方式修改了可行权条件，在处理可行权条件时，不考虑修改后的可行权条件。

如果取消了以权益结算的股份支付，则于取消日作为加速行权处理，立即确认尚未确认的金额(将剩余等待期内应确认的金额立即计入当期损益，同时确认资本公积)。职工或者其他方能够选择满足非可行权条件但在等待期内未满足的，作为取消以权益结算的股份支付处理。但是，如果授予新的权益工具，并在新权益工具授予日认定所授予权益工具用于替代被取消的权益工具的，则以与处理原权益工具条款和条件修改相同的方式，对被授予的替代权益工具进行处理。

5. 涉及本公司合并范围内各企业之间、本公司与本公司实际控制人或其他股东之间或者本公司与本公司所在集团内其他企业之间的股份支付交易，按照《企业会计准则解释第4号》第七条集团内股份支付相关规定处理。

34. 优先股、永续债等其他金融工具

适用 不适用

35. 股份回购

因减少注册资本或奖励职工等原因收购本公司股份的，按实际支付的金额作为库存股处理，同时进行备查登记。如果将回购的股份注销，则将按注销股票面值和注销股数计算的股票面值总额与实际回购所支付的金额之间的差额冲减资本公积，资本公积不足冲减的，冲减留存收益；如果将回购的股份奖励给本公司职工属于以权益结算的股份支付，于职工行权购买本公司股份收到价款时，转销交付职工的库存股成本和等待期内资本公积(其他资本公积)累计金额，同时，按照其差额调整资本公积(股本溢价)。

36. 收入

(1). 按照业务类型披露收入确认和计量所采用的会计政策

适用 不适用

1. 收入的总确认原则

公司以控制权转移作为收入确认时点的判断标准。公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品控制权时确认收入。

满足下列条件之一的，公司属于在某一时段内履行履约义务；否则，属于在某一时点履行履约义务：(1)客户在公司履约的同时即取得并消耗公司履约所带来的经济利益；(2)客户能够控制公司履约过程中在建的商品；(3)公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且公司在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

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

的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

对于在某一时点履行的履约义务，公司在客户取得相关商品控制权时点确认收入。在判断客户是否已取得商品控制权时，公司考虑下列迹象：(1)公司就该商品享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务；(2)公司已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权；(3)公司已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品；(4)公司已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬；(5)客户已接受该商品；(6)其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

合同中包含两项或多项履约义务的，公司在合同开始日，按照各单项履约义务所承诺商品的单独售价的相对比例，将交易价格分摊至各单项履约义务，按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。交易价格，是公司因向客户转让商品而预期有权收取的对价金额。公司代第三方收取的款项以及公司预期将退还给客户的款项，作为负债进行会计处理，不计入交易价格。合同中存在可变对价的，公司按照期望值或最可能发生金额确定可变对价的最佳估计数，但包含可变对价的交易价格，不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额。合同中存在重大融资成分的，公司按照假定客户在取得商品控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格。该交易价格与合同对价之间的差额，在合同期间内采用实际利率法摊销。合同开始日，公司预计客户取得商品控制权与客户支付价款间隔不超过一年的，不考虑合同中存在的重大融资成分。

2. 本公司收入的具体确认原则

1)定制化模型业务，定制化模型指在客户提供 DNA 序列信息、策略建议的基础上，按照客户的个性化需求完成策略验证、模型构建，并向客户交付可稳定遗传的基因修饰模型产品。当定制化模型结题(生产完成符合客户要求的可稳定遗传的模型小鼠)，公司并将定制化模型产品交付客户，经客户确认或交付后客户未在异议期内提出异议(若合同约定异议期，一般为 3-30 天)，表明公司已将该产品的控制权转移给客户，并享有现时收款权利，公司即确认实现收入。

2)标准化模型业务，标准化模型指公司以自身的先导研究和原创策略，构建的药效评价、引种、工具等基因修饰模型产品，当公司将标准化模型产品交付客户，经客户确认或交付后客户未在异议期内提出异议(若合同约定异议期，一般为 3-30 天)，表明公司已将该产品的控制权转移给客户，并享有现时收款权利，公司即确认实现收入。

3)模型繁育业务，指公司受客户委托，利用客户提供的父代、或客户从公司定制或购买的基因修饰动物模型，通过自然繁育方式或者辅助生殖繁育的方式，在特定的周期内，为客户繁育特定数量、指定基因模型的子代。该类业务包含自然繁育服务、辅助生殖繁育业务以及 SPF 净化业务。

自然繁育服务，公司按客户要求繁育期间向客户多次交付模型繁育产品，公司按自然繁育期间实际占用的笼位数量、占用期限以及期间相关辅助服务内容，根据合同约定的单位服务费用，按月确认自然繁育服务收入。

辅助生殖繁育业务，指通过卵子超排、体外受精等辅助生殖技术手段，批量获得指定基因型模型子代。当公司通过辅助生殖繁育方式结题(繁育完成符合客户要求的指定基因模型)，并将产品交付客户，经客户确认或交付后客户未在异议期内提出异议(若合同约定异议期，一般为 3-30 天)，表明公司已将该产品的控制权转移给客户，并享有现时收款权利，公司即确认实现收入。

SPF 净化业务，指通过胚胎移植的方式，获得达到 SPF 级别的动物品系。当公司通过胚胎移植方式结题(达到 SPF 级别微生物标准)，并将产品交付客户，经客户确认或交付后客户未在异议期内提出异议(若合同约定异议期，一般为 3-30 天)，表明公司已将该产品的控制权转移给客户，并享有现时收款权利，公司即确认实现收入。

4)模型技术服务，指公司基于模型产品的研发经验，向客户提供表型分析服务、药效评价服务以及饲养服务。

表型分析服务、药效评价服务等技术服务，当公司向客户交付技术服务成果(结题报告)，并经客户确认后，表明公司享有现时收款权利，公司即确认实现收入；

饲养服务，公司按实际占用笼位数量、饲养服务期限以及期间相关辅助服务内容，根据合同约定的单位饲养服务费用，按月确认饲养服务收入。

5)动物模型购销业务，指公司按客户要求向第三方引进动物模型，当公司将该模型交付客户，经客户确认或交付后客户未在异议期内提出异议(若合同约定异议期，一般为 3-30 天)，表明公司

已将该产品的控制权转移给客户，并享有现时收款权利，公司即确认实现收入。

(2). 同类业务采用不同经营模式涉及不同收入确认方式及计量方法

适用 不适用

37. 合同成本

适用 不适用

38. 政府补助

适用 不适用

1. 政府补助的分类

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

与资产相关的政府补助，是指本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助，包括购买固定资产或无形资产的财政拨款、固定资产专门借款的财政贴息等；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。对于同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助，区分不同部分分别进行会计处理；难以区分的，整体归类为与收益相关的政府补助。

本公司在进行政府补助分类时采取的具体标准为：

(1)政府补助文件规定的补助对象用于购建或以其他方式形成长期资产，或者补助对象的支出主要用于购建或以其他方式形成长期资产的，划分为与资产相关的政府补助。

(2)根据政府补助文件获得的政府补助全部或者主要用于补偿以后期间或已发生的费用或损失的政府补助，划分为与收益相关的政府补助。

(3)若政府文件未明确规定补助对象，则采用以下方式将该政府补助款划分为与资产相关的政府补助或与收益相关的政府补助：1)政府文件明确了补助所针对的特定项目的，根据该特定项目的预算中将形成资产的支出金额和计入费用的支出金额的相对比例进行划分，对该划分比例需在每个资产负债表日进行复核，必要时进行变更；2)政府文件中对用途仅作一般性表述，没有指明特定项目的，作为与收益相关的政府补助。

2. 政府补助的确认时点

本公司对于政府补助通常在实际收到时，按照实收金额予以确认和计量。但对于期末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件预计能够收到财政扶持资金，按照应收的金额计量。按照应收金额计量的政府补助应同时符合以下条件：

(1)所依据的是当地财政部门正式发布并按照《政府信息公开条例》的规定予以主动公开的财政扶持项目及其财政资金管理办法，且该管理办法应当是普惠性的(任何符合规定条件的企业均可申请)，而不是专门针对特定企业制定的；

(2)应收补助款的金额已经过有权政府部门发文确认，或者可根据正式发布的财政资金管理办法的有关规定自行合理测算，且预计其金额不存在重大不确定性；

(3)相关的补助款批文中已明确承诺了拨付期限，且该款项的拨付是有相应财政预算作为保障的，因而可以合理保证其可在规定期限内收到；

(4)根据本公司和该补助事项的具体情况，应满足的其他相关条件(如有)。

3. 政府补助的会计处理

政府补助为货币性资产的，按收到或应收的金额计量；为非货币性资产的，按公允价值计量；非货币性资产公允价值不能可靠取得的，按名义金额计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

本公司对政府补助采用的是总额法具体会计处理如下：

与资产相关的政府补助确认为递延收益，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益；相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

与收益相关的政府补助，用于补偿本公司以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收

益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益；用于补偿企业已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益。

本公司取得的政策性优惠贷款贴息，区分以下两种情况，分别进行会计处理：

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

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

已确认的政府补助需要退回的，在需要退回的当期分以下情况进行会计处理：

(1) 初始确认时冲减相关资产账面价值的，调整资产账面价值；

(2) 存在相关递延收益的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；

(3) 属于其他情况的，直接计入当期损益。

政府补助计入不同损益项目的区分原则为：与本公司日常活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益或冲减相关成本费用；与本公司日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

39. 租赁

适用 不适用

租赁，是指在一定期间内，出租人将资产的使用权让与承租人以获取对价的合同。

在合同开始日，本公司评估合同是否为租赁或者包含租赁。如果合同中一方让渡了在一定期间内控制一项或多项已识别资产使用的权利以换取对价，则该合同为租赁或者包含租赁。

合同中同时包含多项单独租赁的，承租人和出租人将合同予以分拆，并分别各项单独租赁进行会计处理。合同中同时包含租赁和非租赁部分的，承租人和出租人将租赁和非租赁部分进行分拆。

作为承租方对短期租赁和低价值资产租赁进行简化处理的判断依据和会计处理方法

适用 不适用

(1) 使用权资产

在租赁期开始日，本集团将可在租赁期内使用租赁资产的权利确认为使用权资产，将尚未支付的租赁付款额的现值确认为租赁负债，短期租赁和低价值资产租赁除外。使用权资产，是指承租人可在租赁期内使用租赁资产的权利。在租赁期开始日，使用权资产按照成本进行初始计量。该成本包括：租赁负债的初始计量金额；在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额，存在租赁激励的，扣除已享受的租赁激励相关金额；承租人发生的初始直接费用；承租人为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本。在计算租赁付款额的现值时，本集团采用租赁内含利率作为折现率；无法确定租赁内含利率的，采用承租人增量借款利率作为折现率。

(2) 后续计量

本公司参照《企业会计准则第 4 号——固定资产》有关折旧规定对使用权资产计提折旧（详见本附注五（22）“固定资产”），能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，本集团在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，本集团在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。对于租赁负债，应当按照租赁期开始日尚未支付的租赁付款额的现值进行初始计量。租赁付款额包括以下五项内容：固定付款额及实质固定付款额，存在租赁激励的，扣除租赁激励相关金额；取决于指数或比率的可变租赁付款额；购买选择权的行权价格，前提是承租人合理确定将行使该选择权；行使终止租赁选择权需支付的款项，前提是租赁期反映出承租人将行使终止租赁选择权；根据承租人提供的担保余值预计应支付的款项。租赁付款额与其现值之间的差额作为未确认融资费用，在租赁期各个期间内按照确认租赁付款额现值的折现率计算其在租赁期内各期间的利息费用，并计入当期损益或计入相关资产成本。未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额于实际发生时计入当期损益或计入相关资产成本。租赁期开始日后，当实质固定付款额发生变动、担保余值预计的应付金额发生变化、用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动、购买选择权、续租选择权或终止选择权的评估结果或实际行权情况发生变化时，本集团按照变动后的租赁付款额的现值重新计量租赁负债，并相应调整使用权资产的账面价值。使用权资产账面价值已调减至零，但租赁负债仍需进一步调减的，本

集团将剩余金额计入当期损益。

(3) 短期租赁和低价值资产租赁

对于短期租赁（在租赁开始日租赁期不超过 12 个月的租赁）和低价值资产租赁，本集团采取简化处理方法，不确认使用权资产和租赁负债，而在租赁期内各个期间按照直线法或其他系统合理的方法将租赁付款额计入相关资产成本或当期损益。

(4) 租赁变更

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

租赁变更未作为一项单独租赁进行会计处理的，在租赁变更生效日，公司重新分摊变更后合同的对价，重新确定租赁期，并按照变更后租赁付款额和修订后的折现率计算的现值重新计量租赁负债。

作为出租方的租赁分类标准和会计处理方法

适用 不适用

在租赁开始日，本公司将租赁分为融资租赁和经营租赁。融资租赁，是指无论所有权最终是否转移，但实质上转移了与租赁资产所有权有关的几乎全部风险和报酬的租赁。经营租赁，是指除融资租赁以外的其他租赁。

本公司作为转租出租人时，基于原租赁产生的使用权资产对转租赁进行分类。如果原租赁为短期租赁且本公司选择对原租赁不确认使用权资产和租赁负债，本公司将该转租赁分类为经营租赁。

(1) 经营租赁会计处理

经营租赁的租赁收款额在租赁期内各个期间按照直线法确认为租金收入。本公司将发生的与经营租赁有关的初始直接费用予以资本化，在租赁期内按照与租金收入确认相同的基础分摊计入当期损益。未计入租赁收款额的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

(2) 融资租赁会计处理

在租赁开始日，本公司对融资租赁确认应收融资租赁款，并终止确认融资租赁资产。本公司对应收融资租赁款进行初始计量时，将租赁投资净额作为应收融资租赁款的入账价值。租赁投资净额为未担保余值和租赁期开始日尚未收到的租赁收款额按照租赁内含利率折现的现值之和。

本公司按照固定的周期性利率计算并确认租赁期内各个期间的利息收入。应收融资租赁款的终止确认和减值按照本附注五**错误!未找到引用源**。金融工具进行会计处理。未纳入租赁投资净额计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

40. 递延所得税资产/递延所得税负债

适用 不适用

1. 递延所得税资产和递延所得税负债的确认和计量

本公司根据资产、负债于资产负债表日的账面价值与计税基础之间的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税。公司当期所得税和递延所得税作为所得税费用或收益计入当期损益，但不包括下列情况产生的所得税：(1)企业合并；(2)直接在所有者权益中确认的交易或者事项；(3)按照《企业会计准则第37号——金融工具列报》等规定分类为权益工具的金融工具的股利支出，按照税收政策可在企业所得税税前扣除且所分配的利润来源于以前确认在所有者权益中的交易或事项。

对于可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认由此产生的递延所得税资产，除非该可抵扣暂时性差异是在以下交易中产生的：

(1)该交易不是企业合并，交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额(或可抵扣亏损)，并且初始确认的资产和负债不会产生等额应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异；

(2)对于与子公司、合营企业及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。

各项应纳税暂时性差异均确认相关的递延所得税负债，除非该应纳税暂时性差异是在以下交易中产生的：

(1)商誉的初始确认，或者具有以下特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：该交易不是企业合并，交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额(或可抵扣亏损)，并且初始确认的资产和负债不会产生等额应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异；

(2)对于与子公司、合营企业及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。

根据资产、负债的账面价值与其计税基础之间的差额(未作为资产和负债确认的项目按照税法规定可以确定其计税基础的，该计税基础与其账面数之间的差额)，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计算确认递延所得税资产或递延所得税负债。

对于不是企业合并、交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额(或可抵扣亏损)、且初始确认的资产和负债导致产生等额应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异的单项交易(包括承租人在租赁期开始日初始确认租赁负债并计入使用权资产的租赁交易，以及因固定资产等存在弃置义务而确认预计负债并计入相关资产成本的交易等)，公司对该交易因资产和负债的初始确认所产生的应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异，在交易发生时分别确认相应的递延所得税负债和递延所得税资产。

确认递延所得税资产以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。对递延所得税资产的账面价值进行复核，如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，则减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，转回减记的金额。

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

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

41. 其他重要的会计政策和会计估计

适用 不适用

本公司在运用会计政策过程中，由于经营活动内在的不确定性，本公司需要对无法准确计量的报表项目的账面价值进行判断、估计和假设。这些判断、估计和假设是基于本公司管理层过去的历史经验，并在考虑其他相关因素的基础上做出的。这些判断、估计和假设会影响收入、费用、资产和负债的报告金额以及资产负债表日或有负债的披露。然而，这些估计的不确定性所导致的实际结果可能与本公司管理层当前的估计存在差异，进而造成对未来受影响的资产或负债的账面金额进行重大调整。本公司对前述判断、估计和假设在持续经营的基础上进行定期复核，会计估计的变更仅影响变更当期的，其影响数在变更当期予以确认；既影响变更当期又影响未来期间的，其影响数在变更当期和未来期间予以确认。于资产负债表日，本公司需对财务报表项目金额进行判断、估计和假设的重要领域如下：

1. 租赁的分类

本公司作为出租人时，根据《企业会计准则第 21 号——租赁》的规定，将租赁归类为经营租赁和融资租赁，在进行归类时，管理层需要对是否已将与租出资产所有权有关的全部风险和报酬实质上转移给承租人作出分析和判断。

2. 金融工具的减值

本公司采用预期信用损失模型对以摊余成本计量的应收款项及债权投资、合同资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的应收款项融资及其他债权投资等的减值进行评估。运用预期信用损失模型涉及管理层的重大判断和估计。预期信用损失计量的关键参数包括违约概率、违约损失率和违约风险敞口。本公司考虑历史统计数据的定量分析及前瞻性信息，建立违约概率、违约损失率及违约风险敞口模型。实际的金融工具减值结果与原先估计的差异将在估计被改变的期间影响金融工具的账面价值及信用减值损失的计提或转回。

3. 存货跌价准备

本公司根据存货会计政策，按照成本与可变现净值孰低计量，对成本高于可变现净值及陈旧和滞销的存货，计提存货跌价准备。存货减值至可变现净值是基于评估存货的可售性及其可变现净值。鉴定存货减值要求管理层在取得确凿证据，并且考虑持有存货的目的、资产负债表日后事项的影响等因素的基础上作出判断和估计。实际的结果与原先估计的差异将在估计被改变的期间影响存货的账面价值及存货跌价准备的计提或转回。

4. 非金融非流动资产减值

本公司于资产负债表日对除金融资产之外的非流动资产判断是否存在可能发生减值的迹象。对使用寿命不确定的无形资产，除每年进行的减值测试外，当其存在减值迹象时，也进行减值测试。其他除金融资产之外的非流动资产，当存在迹象表明其账面金额不可收回时，进行减值测试。

当资产或资产组的账面价值高于可收回金额，即公允价值减去处置费用后的净额和预计未来现金流量的现值中的较高者，表明发生了减值。

公允价值减去处置费用后的净额，参考公平交易中类似资产的销售协议价格或可观察到的市场价格，减去可直接归属于该资产处置的增量成本确定。在预计未来现金流量现值时，需要对该资产(或资产组)的产量、售价、相关经营成本以及计算现值时使用的折现率等作出重大判断。本公司在估计可收回金额时会采用所有能够获得的相关资料，包括根据合理和可支持的假设所作出有关产量、售价和相关经营成本的预测。

本公司至少每年评估商誉是否发生减值，要求对分配了商誉的资产组的使用价值进行估计。估计使用价值时，本公司需要估计未来来自资产组的现金流量，同时选择恰当的折现率计算未来现金流量的现值。

5. 折旧和摊销

本公司对采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产和无形资产在考虑其残值后，在使用寿命内按直线法计提折旧和摊销。本公司定期复核使用寿命，以决定将计入每个报告期的折旧和摊销费用数额。使用寿命是本公司根据对同类资产的以往经验并结合预期的技术更新而确定的。如果以前的估计发生重大变化，则会在未来期间对折旧和摊销费用进行调整。

6. 递延所得税资产

在很可能有足够的应纳税利润来抵扣亏损的限度内，本公司就所有未利用的税务亏损确认递延所得税资产。这需要本公司管理层运用大量的判断来估计未来应纳税利润发生的时间和金额，结合纳税筹划策略，以决定应确认的递延所得税资产的金额。

7. 所得税

本公司在正常的经营活动中，有部分交易其最终的税务处理和计算存在一定的不确定性。部分项目是否能够在税前列支需要税收主管机关的审批。如果这些税务事项的最终认定结果同最初估计的金额存在差异，则该差异将对其最终认定期间的当期所得税和递延所得税产生影响。

8. 公允价值计量

本公司的某些资产和负债在财务报表中按公允价值计量。在对某项资产或负债的公允价值作出估计时，本公司采用可获得的可观察市场数据；如果无法获得第一层次输入值，则聘用第三方有资质的评估机构进行估值，在此过程中本公司管理层与其紧密合作，以确定适当的估值技术和相关模型的输入值。在确定各类资产和负债的公允价值的过程中所采用的估值技术和输入值的相关信息在本附注五(12)公允价值披露。

42. 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

单位：元 币种：人民币

会计政策变更的内容和原因	受重要影响的报表项目名称	影响金额
财政部于 2022 年 11 月 30 日发布《企业会计准则解释第 16 号》(财会[2022]31 号,以下简称“解释 16 号”), 本公司自 2023 年 1 月 1 日起执行其中“关于单项交	详见说明	0

易产生的资产和负债相关的递延所得税不适用初始确认豁免的会计处理”的规定。	
--------------------------------------	--

其他说明

关于单项交易产生的资产和负债相关的递延所得税不适用初始确认豁免的会计处理，解释 16 号规定对于不是企业合并、交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额(或可抵扣亏损)、且初始确认的资产和负债导致产生等额应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异的单项交易不适用《企业会计准则第 18 号——所得税》关于豁免初始确认递延所得税负债和递延所得税资产的规定，企业对该交易因资产和负债的初始确认所产生的应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异，在交易发生时分别确认相应的递延所得税负债和递延所得税资产。

本公司自 2023 年 1 月 1 日起执行解释 16 号中“关于单项交易产生的资产和负债相关的递延所得税不适用初始确认豁免的会计处理”的规定，对在首次施行该解释的财务报表列报最早期间的期初至该解释施行日之间发生的上述交易进行追溯调整；对在首次施行该解释的财务报表列报最早期间的期初因上述单项交易而确认的资产和负债，产生的应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异进行追溯调整，并将累计影响数调整财务报表列报最早期间的期初留存收益及其他相关财务报表项目。该项政策的实施，对本公司可比期间财务报表科目无影响。

(2). 重要会计估计变更

适用 不适用

(3). 2023 年起首次执行新会计准则或准则解释等涉及调整首次执行当年年初的财务报表

适用 不适用

43. 其他

适用 不适用

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	销售货物或提供应税劳务过程中产生的增值额	按 3%、6%、13%等
城市维护建设税	实际缴纳的流转税税额	7%、5%
企业所得税	应纳税所得额	15%、25%
房产税	从价计征的，按房产原值一次减除 30%后余值的 1.2% 计缴；从租计征的，按租金收入的 12%计缴	1.2%、12%
教育费附加	实际缴纳的流转税税额	3%
地方教育费附加	实际缴纳的流转税税额	2%

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（%）
上海南方模式生物科技股份有限公司	15
上海砥石生物科技有限公司	15
美国南方模式有限公司	美国联邦税 21%
上述以外其他纳税主体	25

2. 税收优惠

适用 不适用

1. 本公司于 2023 年 12 月 12 日公司获得了由上海市科学技术委员会、上海市财政局、国家税

务总局上海市税务局联合颁发的高新技术企业证书，根据《中华人民共和国企业所得税法》的有关规定，2023-2025 年度享受减按 15% 的税率缴纳企业所得税的税收优惠政策。

2. 上海砥石生物科技有限公司于 2022 年 12 月 14 日获得了由上海市科学技术委员会、上海市财政局、国家税务总局上海市税务局联合颁发的高新技术企业证书，根据《中华人民共和国企业所得税法》的有关规定，2022-2024 年度享受减按 15% 的税率缴纳企业所得税的税收优惠政策。

3. 依据财政部和国家税务总局下发《关于进一步实施小微企业所得税优惠政策的公告》财政部和税务总局公告 2022 年第 13 号文件的规定：对小型微利企业年应纳税所得额超过 100 万元但不超过 300 万元的部分，减按 25% 计入应纳税所得额，按 20% 的税率缴纳企业所得税。子公司上海砥石物业管理有限公司、广东南模生物科技有限公司均符合小型微利企业税收优惠政策条件。

4. 根据《中华人民共和国增值税暂行条例》，公司销售小鼠业务符合农业生产者销售的自产农产品免增值税事项，于 2015 年 12 月 9 日收到上海市浦东新区国家税务局第六税务分所的税收优惠通知书。

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		20,427.15
银行存款	96,716,338.69	266,840,520.62
其他货币资金	886,582.71	101,171,683.73
存放财务公司存款		
合计	97,602,921.40	368,032,631.50
其中：存放在境外的款项总额	2,451,635.17	3,732,584.04

其他说明

1. 公司期末无用于抵押、质押、冻结等对使用有限制或存放在境外、或资金汇回受到限制的款项。

2. 外币货币资金明细情况详见本附注七(81)“外币货币性项目”之说明。

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	指定理由和依据
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	927,284,641.17	762,726,829.97	/
其中：			
理财产品	927,284,641.17	762,726,829.97	/
合计	927,284,641.17	762,726,829.97	/

其他说明：

适用 不适用

产品类型	购买本金	到期日
保本浮动收益型	925,000,000.00	2024 年 1 月 9 日-2024 年 6 月 6 日

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	85,288.00	
合计	85,288.00	

(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). 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

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

不适用

对本期发生损失准备变动的应收账款账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

(5). 坏账准备的情况

适用 不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

其他说明：

无

(6). 本期实际核销的应收票据情况

适用 不适用

其中重要的应收票据核销情况：

适用 不适用

应收票据核销说明：

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	期初账面余额
1 年以内		
其中：1 年以内分项		
1 年以内	94,131,036.99	84,622,293.49
1 年以内小计	94,131,036.99	84,622,293.49
1 至 2 年	23,177,834.56	13,112,400.37
2 至 3 年	6,264,304.44	3,511,174.79
3 年以上	4,103,004.87	2,670,178.39
其中：3 至 4 年	2,442,113.86	1,833,827.09
4 至 5 年	993,154.02	386,035.48
5 年以上	667,736.99	450,315.82
合计	127,676,180.86	103,916,047.04

(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	3,598,362.97	2.82	3,598,362.97	100.00						
其中：										
按单项计提坏账准备	3,598,362.97	2.82	3,598,362.97	100.00						

按组合计提坏账准备	124,077,817.89	97.18	16,042,213.04	12.93	108,035,604.85	103,916,047.04	100	11,279,360.53	10.85	92,636,686.51
其中：										
按组合计提坏账准备	124,077,817.89	97.18	16,042,213.04	12.93	108,035,604.85	103,916,047.04	100	11,279,360.53	10.85	92,636,686.51
合计	127,676,180.86	100.00	19,640,576.01	15.38	108,035,604.85	103,916,047.04	100	11,279,360.53	10.85	92,636,686.51

按单项计提坏账准备：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
A 客户	3,357,285.86	3,357,285.86	100.00	无偿还能力
B 客户	102,359.00	102,359.00	100.00	无偿还能力
C 客户	99,918.84	99,918.84	100.00	无偿还能力
D 客户	38,799.27	38,799.27	100.00	无偿还能力
合计	3,598,362.97	3,598,362.97	100.00	/

按单项计提坏账准备的说明：

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：按组合计提坏账准备

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	92,900,305.34	4,645,015.30	5.00
1 至 2 年	20,810,203.24	4,162,040.65	20.00
2 至 3 年	6,264,304.44	3,132,152.22	50.00
3 年以上	4,103,004.87	4,103,004.87	100.00
合计	124,077,817.89	16,042,213.04	12.93

按组合计提坏账准备的说明：

适用 不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

不适用

对本期发生损失准备变动的应收账款账面余额显著变动的情况说明：

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	
按单项计提坏账准备	-	3,692,138.28	-	93,775.31	-	3,598,362.97
按组合计提坏账准备	11,279,360.53	4,762,852.51	-	-	-	16,042,213.04
合计	11,279,360.53	8,454,990.79	-	93,775.31	-	19,640,576.01

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

其他说明：

无

(4). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	核销金额
实际核销的应收账款	93,775.31

其中重要的应收账款核销情况

适用 不适用

应收账款核销说明：

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和合同资产情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	应收账款期末余额	合同资产期末余额	应收账款和合同资产期末余额	占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例 (%)	坏账准备期末余额
客户 1	20,899,286.10	-	20,899,286.10	16.37	2,545,477.48
客户 2	8,534,833.32	-	8,534,833.32	6.68	1,159,967.50
客户 3	5,442,305.86	-	5,442,305.86	4.26	316,225.01

客户 4	3,962,102.07	-	3,962,102.07	3.10	428,550.13
客户 5	3,627,452.56	-	3,627,452.56	2.84	444,587.15
合计	42,465,979.91	-	42,465,979.91	33.25	4,894,807.27

其他说明

无

其他说明：

适用 不适用

6、合同资产

(1). 合同资产情况

适用 不适用

(2). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

适用 不适用

(3). 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

按单项计提坏账准备的说明：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

不适用

对本期发生损失准备变动的合同资产账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

(4). 本期合同资产计提坏账准备情况

适用 不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

其他说明：

无

(5). 本期实际核销的合同资产情况

适用 不适用

其中重要的合同资产核销情况

适用 不适用

合同资产核销说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

7、应收款项融资

(1) 应收款项融资分类列示

适用 不适用

(2) 期末公司已质押的应收款项融资

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款项融资

适用 不适用

(4) 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

按单项计提坏账准备的说明:

适用 不适用

按组合计提坏账准备:

适用 不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

不适用

对本期发生损失准备变动的应收款项融资账面余额显著变动的情况说明:

适用 不适用

(5) 坏账准备的情况

适用 不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

适用 不适用

其他说明:

无

(6) 本期实际核销的应收款项融资情况

适用 不适用

其中重要的应收款项融资核销情况

适用 不适用

核销说明:

适用 不适用

(7) 应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况:

适用 不适用

(8) 其他说明:

适用 不适用

8、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	681,290.54	98.22	2,519,883.07	100
1 至 2 年	12,333.33	1.78		
合计	693,623.87	100.00	2,519,883.07	100

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:

无

(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	占预付款项期末余额合计数的比例(%)
供应商 1	97,043.89	13.99
供应商 2	94,339.62	13.60
供应商 3	77,421.42	11.16
供应商 4	63,000.00	9.08
供应商 5	52,605.91	7.58
合计	384,410.84	55.41

其他说明

无

其他说明

适用 不适用

期末未发现预付款项存在明显减值迹象，故未计提减值准备。

9、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
其他应收款	4,985,988.22	6,644,749.46
合计	4,985,988.22	6,644,749.46

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). 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

按单项计提坏账准备的说明：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

(4). 按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

不适用

对本期发生损失准备变动的应收利息账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

(5). 坏账准备的情况

适用 不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

适用 不适用

其他说明:

无

(6). 本期实际核销的应收利息情况

适用 不适用

其中重要的应收利息核销情况

适用 不适用

核销说明:

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). 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

按单项计提坏账准备的说明:

适用 不适用

按组合计提坏账准备:

适用 不适用

(4). 按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

不适用

对本期发生损失准备变动的应收股利账面余额显著变动的情况说明:

适用 不适用

(5). 坏账准备的情况

适用 不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

适用 不适用

其他说明:

无

(6). 本期实际核销的应收股利情况

适用 不适用

其中重要的应收股利核销情况

适用 不适用

核销说明：

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	期初账面余额
1 年以内		
其中：1 年以内分项		
1 年以内	291,230.33	3,878,868.70
1 年以内小计	291,230.33	3,878,868.70
1 至 2 年	3,764,694.66	3,516,263.99
2 至 3 年	3,395,127.38	293,626.00
3 年以上	171,626.00	52,910.00
其中：3 至 4 年	162,876.00	48,160.00
4 至 5 年	4,000.00	1,000.00
5 年以上	4,750.00	3,750.00
合计	7,622,678.37	7,741,668.69

(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
押金保证金	7,561,458.35	7,651,795.65
备用金及其他	61,220.02	89,873.04
合计	7,622,678.37	7,741,668.69

(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)	
2023年1月1日余额	1,096,919.23			1,096,919.23
2023年1月1日余额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	1,539,770.92			1,539,770.92
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				

2023年12月31日 余额	2,636,690.15			2,636,690.15
-------------------	--------------	--	--	--------------

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

本公司将其他应收款项按信用风险特征划分为若干组合，参考历史信用损失经验，结合当前状况并考虑前瞻性信息，在组合基础上估计预期信用损失。公司组合主要分为：账龄组合和关联方组合。其中，期末按账龄组合计提坏账准备的其他应收款如下：

账 龄	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
1 年以内	291,230.33	14,561.52	5.00
1-2 年	3,764,694.66	752,938.94	20.00
2-3 年	3,395,127.38	1,697,563.69	50.00
3 年以上	171,626.00	171,626.00	100.00
小 计	7,622,678.37	2,636,690.15	34.59

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	
按照组合计提 坏账准备	1,096,919.23	1,539,770.92	-	-	-	2,636,690.15
合计	1,096,919.23	1,539,770.92	-	-	-	2,636,690.15

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

其他说明

无

(5). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

其中重要的其他应收款核销情况：

适用 不适用

其他应收款核销说明：

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	期末余额	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	款项的性质	账龄	坏账准备期末余额
诺华(中国)生物医学研究有限公司	136,332.48	56.67	押金保证金	1 年以内	1,231,124.21
	2,891,654.08			1-2 年	
	1,291,953.53			2-3 年	
上海百思可生物科技有限公司	1,304,617.00	17.11	押金保证金	2-3 年	652,308.50
上海大统置业有限公司	689,787.00	9.05	押金保证金	2-3 年	344,893.50
上海张江金山高科技产业开发有限公司	573,225.58	8.60	押金保证金	1-2 年	197,115.12
	82,470.00			3 年以上	
上海新金山工业投资发展有限公司	200,000.00	2.62	押金保证金	1-2 年	40,000.00
合计	7,170,039.67	94.05	/	/	2,465,441.33

(7). 因资金集中管理而列报于其他应收款

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

10、 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	存货跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值
原材料	683,312.14		683,312.14	750,340.37		750,340.37
未结题生产项目	18,277,854.21	3,133,023.82	15,144,830.39	18,649,905.26	2,297,845.50	16,352,059.76
合计	18,961,166.35	3,133,023.82	15,828,142.53	19,400,245.63	2,297,845.50	17,102,400.13

(2). 存货跌价准备及合同履约成本减值准备

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	
未结题生产项目	2,297,845.50	2,559,865.72	-	1,724,687.40	-	3,133,023.82
合计	2,297,845.50	2,559,865.72	-	1,724,687.40	-	3,133,023.82

本期转回或转销存货跌价准备的原因

适用 不适用

类别	确定可变现净值的具体依据	本期转回或转销存货跌价准备和合同履约成本减值准备的原因
未结题生产项目	所生产的产成品的估计售价减去至完工时将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费	-

按组合计提存货跌价准备

适用 不适用

按组合计提存货跌价准备的计提标准

适用 不适用

(3). 存货期末余额含有的借款费用资本化金额及其计算标准和依据

适用 不适用

(4). 合同履约成本本期摊销金额的说明

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

11、 持有待售资产

适用 不适用

12、 一年内到期的非流动资产

适用 不适用

一年内到期的债权投资

适用 不适用

一年内到期的其他债权投资

适用 不适用

一年内到期的非流动资产的其他说明

无

13、 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
待抵进项税	10,779,931.80	8,428,995.01
预交所得税	839,600.57	2,564,397.61
合计	11,619,532.37	10,993,392.62

其他说明

期末未发现其他流动资产存在明显减值迹象，故未计提减值准备。

14、 债权投资

(1). 债权投资情况

适用 不适用

债权投资减值准备本期变动情况

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

各阶段划分依据和减值准备计提比例：

无

对本期发生损失准备变动的债权投资账面余额显著变动的情况说明：

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

(4). 本期实际的核销债权投资情况

适用 不适用

其中重要的债权投资情况核销情况

适用 不适用

债权投资的核销说明：

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

15、 其他债权投资**(1). 其他债权投资情况**

适用 不适用

其他债权投资减值准备本期变动情况

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

各阶段划分依据和减值准备计提比例：

不适用

对本期发生损失准备变动的其他债权投资账面余额显著变动的情况说明：

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

(4). 本期实际核销的其他债权投资情况

适用 不适用

其中重要的其他债权投资情况核销情况

适用 不适用

其他债权投资的核销说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

16、 长期应收款**(1). 长期应收款情况**

适用 不适用

(2). 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

按单项计提坏账准备的说明:

适用 不适用

按组合计提坏账准备:

适用 不适用

(3). 按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

不适用

对本期发生损失准备变动的长期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

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

适用 不适用

其他说明:

无

(5). 本期实际核销的长期应收款情况

适用 不适用

其中重要的长期应收款核销情况

适用 不适用

长期应收款核销说明:

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

17、 长期股权投资**(1). 长期股权投资情况**

适用 不适用

(2). 长期股权投资的减值测试情况

适用 不适用

其他说明

无

18、 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). 本期存在终止确认的情况说明

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

19、 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
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		100,094,444.44
其中：权益工具投资	54,475,189.68	
理财产品		100,094,444.44
合计	54,475,189.68	100,094,444.44

其他说明：

适用 不适用

其中，投资单位明细如下：

被投资单位名称	认缴出资比例	期初数	本期投资	本期收回	期末数
上海海望医疗健康产业私募基金合伙企业(有限合伙)	6.44%		26,000,000.00		26,000,000.00
上海景旭榕煦创业投资中心(有限合伙)	5.00%		10,000,000.00		10,000,000.00
广东九派芸景股权投资合伙企业(有限合伙)[注]	12.31%		20,000,000.00		20,000,000.00
合计			56,000,000.00		56,000,000.00

[注]2024 年 2 月广东由和创桓股权投资合伙企业（有限合伙）更名为广东九派芸景股权投资合伙企业（有限合伙）。

20、 投资性房地产

投资性房地产计量模式

不适用

(1). 采用成本计量模式的投资性房地产的减值测试情况

适用 不适用

21、 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	284,464,584.85	119,807,372.24
固定资产清理		
合计	284,464,584.85	119,807,372.24

其他说明：

适用 不适用

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	机器设备	运输工	电子及其	固定资产装	合计

	物		具	他设备	修	
一、账面原值:						
1. 期初余额	47,321,891.28	82,669,653.97	1,467,232.04	3,592,304.26	38,588,577.71	173,639,659.26
2. 本期增加金额	97,343,459.60	13,564,970.84	189,650.53	7,110,648.45	63,693,710.38	181,902,439.80
(1) 购置	21,450,381.91	8,453,468.21	189,650.53	2,970,594.63	-	33,064,095.28
(2) 在建工程转入	75,893,077.69	5,111,502.63	-	4,140,053.82	63,693,710.38	148,838,344.52
(3) 企业合并增加						
3. 本期减少金额	-	766,188.76	-	35,199.02		801,387.78
(1) 处置或报废	-	766,188.76	-	35,199.02		801,387.78
4. 期末余额	144,665,350.88	95,468,436.05	1,656,882.57	10,667,753.69	102,282,288.09	354,740,711.28
二、累计折旧						
1. 期初余额	4,495,558.00	41,224,363.55	466,343.64	1,967,968.54	5,678,053.29	53,832,287.02
2. 本期增加金额	2,920,909.83	8,617,526.44	258,304.63	1,151,874.09	4,259,526.20	17,208,141.19
(1) 计提	2,920,909.83	8,617,526.44	258,304.63	1,151,874.09	4,259,526.20	17,208,141.19
3. 本期减少金额		730,862.70	-	33,439.08		764,301.78
(1) 处置或报废		730,862.70	-	33,439.08		764,301.78
4. 期末余额	7,416,467.83	49,111,027.29	724,648.27	3,086,403.55	9,937,579.49	70,276,126.43
三、减值准备						
1. 期初余额						
2. 本期增加金额						
(1) 计提						
3. 本期减少金额						

(1) 处置或报废						
4. 期末余额						
四、账面价值						
1. 期末账面价值	137,248,883.05	46,357,408.76	932,234.30	7,581,350.14	92,344,708.60	284,464,584.85
2. 期初账面价值	42,826,333.28	41,445,290.42	1,000,888.40	1,624,335.72	32,910,524.42	119,807,372.24

[注]期末已提足折旧仍继续使用的固定资产原值 30,632,194.80 元。

(2) 期末未发现固定资产存在明显减值迹象，故未计提减值准备。

(3) 期末无经营租赁租出的固定资产。

(2). 暂时闲置的固定资产情况

适用 不适用

(3). 通过经营租赁租出的固定资产

适用 不适用

(4). 未办妥产权证书的固定资产情况

适用 不适用

(5). 固定资产的减值测试情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

固定资产清理

适用 不适用

22、 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	61,272,146.88	155,244,907.30
合计	61,272,146.88	155,244,907.30

其他说明：

适用 不适用

无

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
金山 1 幢装修和设备工程	87,610.62		87,610.62	18,167,293.35		18,167,293.35
中营健 1 期装修工程				75,893,077.69		75,893,077.69
中营健 2 期改造工程	61,184,536.26		61,184,536.26	137,077,613.95		137,077,613.95
合计	61,272,146.88		61,272,146.88	155,244,907.30		155,244,907.30

(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	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率(%)	资金来源
金山 1 幢装修和设备工程		18,167,293.35	13,230,461.90	5,389,576.98	25,920,567.65	87,610.62		99.00				自有资金
中营健 1 期装修工程		75,893,077.69	67,555,689.85	143,448,767.54				100.00				自有资金

中营健2期改造工程		61,184,536.26				61,184,536.26		10.00				自有资金
合计		155,244,907.30	80,786,151.75	148,838,344.52	25,920,567.65	61,272,146.88	/	/			/	/

(3). 本期计提在建工程减值准备情况

适用 不适用

(4). 在建工程的减值测试情况

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

23、 生产性生物资产

(1). 采用成本计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

(2). 采用成本计量模式的生产性生物资产的减值测试情况

适用 不适用

(3). 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

24、 油气资产

(1) 油气资产情况

适用 不适用

(2) 油气资产的减值测试情况

适用 不适用

其他说明：

无

25、 使用权资产

(1) 使用权资产情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	合计
一、账面原值		
1.期初余额	115,299,050.09	115,299,050.09
2.本期增加金额	19,047,924.55	19,047,924.55
租赁	19,047,924.55	19,047,924.55

3.本期减少金额		
4.期末余额	134,346,974.64	134,346,974.64
二、累计折旧		
1.期初余额	23,566,583.31	23,566,583.31
2.本期增加金额	24,983,981.94	24,983,981.94
(1)计提	24,983,981.94	24,983,981.94
3.本期减少金额		
(1)处置		
4.期末余额	48,550,565.25	48,550,565.25
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	85,796,409.39	85,796,409.39
2.期初账面价值	91,732,466.78	91,732,466.78

(2) 使用权资产的减值测试情况

适用 不适用

其他说明：

期末使用权资产不存在减值迹象，故未计提减值准备。

26、 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	246,425,593.16			723,742.77	247,149,335.93
2.本期增加金额	5,362,595.48			1,280,131.53	6,642,727.01
(1)购置	5,362,595.48			1,280,131.53	6,642,727.01
(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	251,788,188.64			2,003,874.30	253,792,062.94
二、累计摊销					

1.期初余额	1,991,317.92			285,103.49	2,276,421.41
2.本期增加金额	5,973,953.77			257,776.51	6,231,730.28
(1) 计提	5,973,953.77			257,776.51	6,231,730.28
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额	7,965,271.69			542,880.00	8,508,151.69
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	243,822,916.95			1,460,994.30	245,283,911.25
2.期初账面价值	244,434,275.24			438,639.28	244,872,914.52

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是 0

(2). 未办妥产权证书的土地使用权情况

适用 不适用

(3) 无形资产的减值测试情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

27、 商誉

(1). 商誉账面原值

适用 不适用

(2). 商誉减值准备

适用 不适用

(3). 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

适用 不适用

资产组或资产组组合发生变化

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

(4). 可收回金额的具体确定方法

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

适用 不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

适用 不适用

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

适用 不适用

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

适用 不适用

(5). 业绩承诺及对应商誉减值情况

形成商誉时存在业绩承诺且报告期或报告期上一期间处于业绩承诺期内

适用 不适用

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
半夏路装修	13,264,812.71		4,974,304.32	-	8,290,508.39
笼盒	32,164,760.08	3,978,916.86	5,170,280.18	-	30,973,396.76
诺华动物房装修	4,943,414.45		960,080.88		3,983,333.57
广东南模装修	13,058,415.77		1,721,988.84		11,336,426.93
金山 1 号楼装修		21,905,367.58	3,490,464.25	-	18,414,903.33
其他零星工程	1,665,075.63	553,434.96	715,136.85		1,503,373.74
合计	65,096,478.64	26,437,719.40	17,032,255.32	-	74,501,942.72

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
存货跌价准备减值准备	3,133,023.82	469,953.57	2,297,845.50	344,676.82
未抵扣亏损	99,886,213.50	14,982,932.03	47,536,630.03	7,130,494.50
坏账准备	21,612,075.45	3,241,811.32	12,195,659.45	1,829,348.91
租赁负债	94,228,299.47	14,134,244.92	97,263,533.32	14,589,530.01
尚未解锁股权激励摊销	3,987,113.64	598,067.05	7,828,246.80	1,174,237.02
计入当期损益的公允价值变动(减少)	1,524,810.32	228,721.55		
合计	224,371,536.20	33,655,730.44	167,121,915.10	25,068,287.26

(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
交易性金融资产公允价值变动(增加)	2,284,641.17	342,696.18	1,821,274.41	273,191.16
固定资产一次性扣除差异	629,525.13	94,428.77	782,601.70	117,390.26
使用权资产	84,843,602.69	12,726,540.40	90,206,161.54	13,530,924.24
合计	87,757,768.99	13,163,665.35	92,810,037.65	13,921,505.66

(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

单位：元 币种：人民币

项目	递延所得税资产和负债期末互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期末余额	递延所得税资产和负债期初互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期初余额
递延所得税资产	12,726,540.40	20,929,190.04	13,530,924.24	11,537,363.02
递延所得税负债	12,726,540.40	437,124.95	13,530,924.24	390,581.42

(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	667,101.64	180,620.31
可抵扣亏损	30,623,366.83	13,982,577.45
合计	31,290,468.47	14,163,197.76

(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
2023		61,614.23	
2025	109,937.31	109,937.31	
2026	1,006,740.24	1,006,740.24	
2027	12,693,459.98	12,804,285.67	
2028	16,813,229.30		
合计	30,623,366.83	13,982,577.45	/

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		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值

预付长期资产款	4,909,323.96	-	4,909,323.96	4,635,445.32		4,635,445.32
合计	4,909,323.96	-	4,909,323.96	4,635,445.32		4,635,445.32

其他说明：

无

31、 所有权或使用权受限资产

适用 不适用

其他说明：

无

32、 短期借款

(1). 短期借款分类

适用 不适用

(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

33、 交易性金融负债

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

34、 衍生金融负债

适用 不适用

35、 应付票据

(1). 应付票据列示

适用 不适用

36、 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
1年以内	30,708,654.04	25,957,015.71
1-2年	1,412,757.75	805,728.22
2年以上	807,995.22	65,767.00
合计	32,929,407.01	26,828,510.93

(2). 账龄超过1年或逾期的重要应付账款

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

37、 预收款项

(1). 预收账款项列示

适用 不适用

(2). 账龄超过 1 年的重要预收款项

适用 不适用

(3). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

38、 合同负债

(1). 合同负债情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
预收款项	90,744,943.81	88,394,235.02
合计	90,744,943.81	88,394,235.02

(2). 账龄超过 1 年的重要合同负债

适用 不适用

(3). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

39、 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	24,985,445.65	145,368,382.41	143,483,238.23	26,870,589.83
二、离职后福利-设定提存计划	253,462.00	15,347,511.08	15,347,511.08	253,462.00
合计	25,238,907.65	160,715,893.49	158,830,749.31	27,124,051.83

(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	24,710,389.75	127,933,148.62	126,063,776.80	26,579,761.57
二、职工福利费		1,572,699.82	1,563,302.46	9,397.36
三、社会保险费	157,545.90	9,671,354.31	9,671,354.31	157,545.90
其中：医疗保险费	138,252.07	8,567,414.21	8,567,414.21	138,252.07
工伤保险费	3,932.50	205,470.07	205,470.07	3,932.50
生育保险费	15,361.33	898,470.03	898,470.03	15,361.33
四、住房公积金	103,228.00	6,113,531.00	6,113,531.00	103,228.00

五、工会经费和职工教育经费	14,282.00	77,648.66	71,273.66	20,657.00
合计	24,985,445.65	145,368,382.41	143,483,238.23	26,870,589.83

(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	245,781.30	14,874,165.63	14,874,165.63	245,781.30
2、失业保险费	7,680.70	473,345.45	473,345.45	7,680.70
合计	253,462.00	15,347,511.08	15,347,511.08	253,462.00

其他说明：

□适用 √不适用

40、 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	158,657.17	96,761.14
企业所得税	19,960.49	565,015.32
个人所得税	436,179.11	399,631.47
城市维护建设税	2,377.1	2,518.75
地方教育附加	950.86	1,007.51
教育费附加	1,426.29	1,511.25
其他税金	46,514.57	46,975.18
土地使用税	9,990.01	9,990.01
印花税	96,986.70	19,101.30
房产税	549,666.97	479,816.43
合计	1,322,709.32	1,622,328.36

其他说明：

无

41、 其他应付款

(1). 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
其他应付款	2,021,836.44	12,980,558.24
合计	2,021,836.44	12,980,558.24

其他说明：

□适用 √不适用

(2). 应付利息

分类列示

□适用 √不适用

逾期的重要应付利息：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

(3). 应付股利

分类列示

适用 不适用

(4). 其他应付款

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
押金保证金	1,365,589.25	12,919,704.38
应付暂收款	531,714.00	2,049.00
其他	124,533.19	58,804.86
合计	2,021,836.44	12,980,558.24

账龄超过 1 年或逾期的重要其他应付款

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

42、 持有待售负债

适用 不适用

43、 1 年内到期的非流动负债

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1 年内到期的长期借款		13,650,000.00
1 年内到期的租赁负债	25,848,170.22	
应付利息		36,190.00
合计	25,848,170.22	13,686,190.00

其他说明：

无

44、 其他流动负债

其他流动负债情况

适用 不适用

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

45、 长期借款

(1). 长期借款分类

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
抵押借款		11,550,000.00
合计		11,550,000.00

长期借款分类的说明：

无

其他说明

适用 不适用

46、 应付债券

(1). 应付债券

适用 不适用

(2). 应付债券的具体情况：（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). 可转换公司债券的说明

适用 不适用

转股权会计处理及判断依据

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

47、 租赁负债

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
租赁付款额	78,859,660.95	107,623,166.10
未确认融资费用	-9,951,960.77	-11,912,145.13
合计	68,907,700.18	95,711,020.97

其他说明：

无

48、 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

49、 长期应付职工薪酬
适用 不适用

50、 预计负债
适用 不适用

51、 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	11,348,802.11	2,300,000.00	1,999,690.74	11,649,111.37	
合计	11,348,802.11	2,300,000.00	1,999,690.74	11,649,111.37	/

其他说明：

适用 不适用

52、 其他非流动负债
适用 不适用

53、 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	77,963,513.00						77,963,513.00

其他说明：

无

54、 其他权益工具
(1). 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况
适用 不适用

(2). 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表
适用 不适用

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

55、 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）	1,554,758,553.51			1,554,758,553.51
其他资本公积	7,828,246.80	5,632,966.33		13,461,213.13

合计	1,562,586,800.31	5,632,966.33		1,568,219,766.64
----	------------------	--------------	--	------------------

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

本年公司资本公积变动系根据公司 2022 年 9 月股东大会决议实施《上海南方模式生物科技股份有限公司 2022 年限制性股票激励计划(草案)》，向符合资格员工(“激励对象”)授予第二类限制性股票。激励计划拟授予激励对象的限制性股票数量为 116.40 万股，其中，首次授予限制性股票 96.40 万股，预留授予限制性股 20.00 万股，授予价格 19.94 元/股。公司在归属日前的每个资产负债表日，以对可归属的第二类限制性股票数量的最佳估算为基础，按照授予日限制性股票的公允价值和第二类限制性股票各期的归属比例将取得员工提供的服务计入成本或费用，同时确认所有者权益“资本公积-其他资本公积”。公司采用布莱克-斯科尔期权定价模型(Black-Scholes Model)确定限制性股票在授予日的公允价值，计算本期计入的成本或费用和资本公积累额为 5,632,966.33 元。

56、 库存股

√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
股份回购	-	14,378,424.38	-	14,378,424.38
合计		14,378,424.38	-	14,378,424.38

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

公司于 2023 年 8 月 30 日召开第三届董事会第九次会议，公司全体董事出席会议，以全票同意的表决结果审议通过了《关于以集中竞价交易方式回购股份方案的议案》，独立董事发表了明确同意的独立意见。同意公司使用自有资金以集中竞价交易方式回购公司股份，用于员工持股计划或者股权激励，回购资金总额不低于人民币 1,500 万元(含)，不超过人民币 3,000 万元(含)，回购价格不超过 50 元/股(含)，回购期限为自董事会审议通过本次回购方案之日起 12 个月内。截止 2023 年 12 月 31 日，本公司通过上海证券交易所交易系统以集中竞价交易方式累计回购公司股份 385,897 股，占公司总股本 77,963,513 股的比例为 0.4950%，回购成交的最高价为 40.99 元/股，最低价为 36.00 元/股，累计支付的资金总额为人民币 14,378,424.38 元。

57、 其他综合收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期发生金额					税后归属于少数股东	期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司		
二、将重分类进损益的其他综合收益	-134,635.78	184,620.33				184,620.33		49,984.55
外币财务报表折算差额	-134,635.78	184,620.33				184,620.33		49,984.55

其他综合收益合计	-134,635.78	184,620.33				184,620.33		49,984.55
----------	-------------	------------	--	--	--	------------	--	-----------

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

无

58、 专项储备

适用 不适用

59、 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	16,456,620.20	1,278,603.00	-	17,735,223.20
合计	16,456,620.20	1,278,603.00	-	17,735,223.20

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

根据公司章程，按照母公司净利润10%计提法定盈余公积1,278,603.00元。

60、 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	109,054,533.09	134,490,800.65
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后期初未分配利润	109,054,533.09	134,490,800.65
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-20,582,607.05	-5,399,643.49
减：提取法定盈余公积	1,278,603.00	
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利		20,036,624.07
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	87,193,323.04	109,054,533.09

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 0 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。

61、 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	365,029,388.12	209,660,960.66	302,428,775.42	176,261,999.20
其他业务	1,519,393.31	1,552,061.58	536,464.15	233,755.76
合计	366,548,781.43	211,213,022.24	302,965,239.57	176,495,754.96

(2). 营业收入扣除情况表

单位：万元 币种：人民币

项目	本年度	具体扣除情况	上年度	具体扣除情况
营业收入金额	36,654.88		30,296.52	
营业收入扣除项目合计金额	151.94		53.65	
营业收入扣除项目合计金额占营业收入的比重（%）	0.41	/	0.18	/
一、与主营业务无关的业务收入				
1. 正常经营之外的其他业务收入。如出租固定资产、无形资产、包装物，销售材料，用材料进行非货币性资产交换，经营受托管理业务等实现的收入，以及虽计入主营业务收入，但属于上市公司正常经营之外的收入。	151.94	销售细胞株、试剂、耗材收入等	53.65	销售试剂、耗材、细胞株收入等
2. 不具备资质的类金融业务收入，如拆出资金利息收入；本会计年度以及上一会计年度新增的类金融业务所产生的收入，如担保、商业保理、小额贷款、融资租赁、典当等业务形成的收入，为销售主营产品而开展的融资租赁业务除外。				
3. 本会计年度以及上一会计年度新增贸易业务所产生的收入。				
4. 与上市公司现有正常经营业务无关的关联交易产生的收入。				
5. 同一控制下企业合并的子公司期初至合并日的收入。				
6. 未形成或难以形成稳定业务模式的业务所产生的收入。				
与主营业务无关的业务收入小计	151.94		53.65	
二、不具备商业实质的收入				
1. 未显著改变企业未来现金流量的风险、时间分布或金额的交易或事项产生的收入。				
2. 不具有真实业务的交易产生的收入。如以自我交易的方式实现的虚假收入，利用互联网技术手段或其他方法构造交易产生的虚假收入等。				
3. 交易价格显失公允的业务产生的收入。				
4. 本会计年度以显失公允的对价或非交易方式取得的企业合并的子公司或业务产生的收入。				
5. 审计意见中非标准审计意见涉及的收入。				
6. 其他不具有商业合理性的交易或事项产生的收入。				
不具备商业实质的收入小计				
三、与主营业务无关或不具备商业实质的其他收入				
营业收入扣除后金额	36,502.94		30,242.88	

(3). 营业收入、营业成本的分解信息

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

合同分类	合计	
	营业收入	营业成本
合同类型		
定制化模型	39,365,889.18	16,406,147.27
标准化模型	141,335,579.72	68,093,904.72
模型繁育	98,538,411.68	71,434,983.27
模型技术服务	85,789,507.54	53,725,925.40
合计	365,029,388.12	209,660,960.66

其他说明

适用 不适用

(4). 履约义务的说明

适用 不适用

(5). 分摊至剩余履约义务的说明

适用 不适用

(6). 重大合同变更或重大交易价格调整

适用 不适用

其他说明：

无

62、 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
城市维护建设税	187,149.41	35,861.55
教育费附加	111,460.13	21,423.66
房产税	2,013,810.16	574,253.62
土地使用税	39,960.04	12,845.61
印花税	262,519.10	160,062.12
地方教育附加	74,306.73	14,282.44
残疾人保障金	582,913.60	337,769.55
其他	333,149.48	246,582.05
合计	3,605,268.65	1,403,080.60

其他说明：

计缴标准详见本附注六“税项”之说明

63、 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
职工薪酬	40,679,955.73	30,627,427.25
业务宣传费	3,599,750.36	1,659,249.69
办公费	3,949,499.91	2,524,995.56

折旧与摊销	1,579,273.86	1,403,854.43
房租物业费	688,702.19	465,435.23
其他费用	597,181.47	424,538.54
合计	51,094,363.52	37,105,500.70

其他说明：

无

64、 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
职工薪酬	21,780,138.30	19,930,641.32
折旧与摊销	11,945,805.61	14,270,262.10
股份支付	5,632,966.33	7,828,246.80
综合办公费	7,079,163.40	6,430,445.37
租金物业费	4,637,774.01	4,899,358.39
中介机构费	3,836,623.58	3,256,470.28
业务招待费	1,081,756.74	923,662.54
其他费用	428,180.76	232,639.54
合计	56,422,408.73	57,771,726.34

其他说明：

无

65、 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
职工薪酬	27,452,157.47	20,253,811.72
直接材料	19,034,062.47	17,236,866.22
委托开发费用	1,902,838.67	4,257,930.35
租金物业费	10,733,299.57	4,448,299.94
测试化验加工费	5,409,341.29	5,067,236.93
折旧与摊销	8,535,080.76	9,829,976.70
能源动力费	5,929,967.67	3,675,516.70
其他费用	1,240,659.36	986,491.38
合计	80,237,407.26	65,756,129.94

其他说明：

无

66、 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
利息费用	5,043,355.14	5,184,770.42
其中：租赁负债利息费用	4,674,875.14	4,692,813.47
减：利息收入	2,274,074.16	6,623,818.69
汇兑损失	638,799.73	-

减：汇兑收益	-	945,732.90
手续费支出	120,744.01	78,872.29
合计	3,528,824.72	-2,305,908.88

其他说明：

无

67、其他收益

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

按性质分类	本期发生额	上期发生额
政府补助	4,290,615.10	7,385,849.58
其他	16,355.97	15,561.15
合计	4,306,971.07	7,401,410.73

其他说明：

本期计入其他收益的政府补助情况详见附注十一(3)“政府补助”之说明

68、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
处置交易性金融资产取得的投资收益	17,250,059.99	16,407,013.66
合计	17,250,059.99	16,407,013.66

其他说明：

无

69、净敞口套期收益

适用 不适用

70、公允价值变动收益

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产	2,284,641.17	1,821,274.41
其他权益工具公允价值变动	-1,524,810.32	
合计	759,830.85	1,821,274.41

其他说明：

无

71、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
应收账款坏账损失	-8,454,990.79	-5,903,471.99
其他应收款坏账损失	-1,539,770.92	-805,575.74
合计	-9,994,761.71	-6,709,047.73

其他说明：

无

72、 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
二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失	-2,559,865.72	-1,974,149.91
合计	-2,559,865.72	-1,974,149.91

其他说明：

无

73、 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
处置未划分为持有待售的非流动资产时确认的收益	-10,923.26	-57,085.17
合计	-10,923.26	-57,085.17

其他说明：

无

74、 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
政府补助		1,900,000.00	
其他	17,303.73	4,437.23	17,303.73
合计	17,303.73	1,904,437.23	17,303.73

其他说明：

□适用 √不适用

75、 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
对外捐赠	70,000.00	80,000.00	70,000.00
资产报废、毁损损失	36,212.92	58,652.32	36,212.92
罚款支出	600.00	8,849.74	600.00
赔偿金、违约金	2,447.17	100,000.00	2,447.17
税收滞纳金	10,420.09		10,419.70
合计	119,680.18	247,502.06	119,679.79

其他说明：

无

76、 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	24,311.62	426,848.19
递延所得税费用	-9,345,283.49	-9,741,897.63
合计	-9,320,971.87	-9,315,049.44

(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	-29,903,578.92
按法定/适用税率计算的所得税费用	-4,485,536.84
子公司适用不同税率的影响	-656,595.57
调整以前期间所得税的影响	4,351.13
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	1,607,961.74
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	4,015,760.38
加计扣除的影响	-9,806,912.71
所得税费用	-9,320,971.87

其他说明：

□适用 √不适用

√适用 □不适用

详见本附注七(57)“其他综合收益”之说明。

77、 现金流量表项目

(1). 与经营活动有关的现金

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
政府补助	4,590,924.36	10,395,355.07
利息收入	2,851,574.16	7,077,943.69
代收代付款	522,800.00	
押金保证金及其他	474,826.45	616,980.13
合计	8,440,124.97	18,090,278.89

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

无

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
付现费用	70,102,439.39	54,273,188.66
押金保证金	11,884,024.23	4,233,066.66
其他	239,173.35	420,702.81
合计	82,225,636.97	58,926,958.13

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

无

(2). 与投资活动有关的现金

收到的重要的投资活动有关的现金

 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
收回理财产品和利息	3,132,071,334.40	2,957,659,436.94
合计	3,132,071,334.40	2,957,659,436.94

收到的重要的投资活动有关的现金

无

支付的重要的投资活动有关的现金

 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
购买理财产品	3,177,000,000.00	3,692,000,000.00
支付权益工具投资	56,000,000.00	-
合计	3,233,000,000.00	3,692,000,000.00

支付的重要的投资活动有关的现金

无

收到的其他与投资活动有关的现金

 适用 不适用

支付的其他与投资活动有关的现金

 适用 不适用

(3). 与筹资活动有关的现金

收到的其他与筹资活动有关的现金

 适用 不适用

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
房屋租赁款	24,693,082.25	19,592,632.20
股份回购款	14,378,424.38	-
往来款	-	202,415,554.21
发行费用	-	15,549,999.97
合计	39,071,506.63	237,558,186.38

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

筹资活动产生的各项负债变动情况

 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
		现金变动	非现金变动	现金变动	非现金变动	
租 赁	95,711,020.97	-	23,737,931.68	24,693,082.25	-	94,755,870.40

负债						
长期借款	25,236,190.00	-	368,480.00	25,604,670.00	-	-
合计	120,947,210.97	-	24,106,411.68	50,297,752.25	-	94,755,870.40

(4). 以净额列报现金流量的说明

适用 不适用

(5). 不涉及当期现金收支、但影响企业财务状况或在未来可能影响企业现金流量的重大活动及财务影响

适用 不适用

78、 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
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	-20,582,607.05	-5,399,643.49
加：资产减值准备	2,559,865.72	1,974,149.91
信用减值损失	9,994,761.71	6,709,047.73
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	17,208,141.19	16,261,625.74
使用权资产摊销	24,983,981.94	18,586,714.10
无形资产摊销	6,231,730.28	2,164,829.76
长期待摊费用摊销	17,032,255.32	12,703,684.33
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）	10,923.26	57,085.17
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	36,212.92	58,652.32
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-759,830.85	-1,821,274.41
财务费用（收益以“-”号填列）	5,159,118.19	5,184,770.42
投资损失（收益以“-”号填列）	-17,250,059.99	-16,407,013.66
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-9,391,827.02	-10,094,615.56
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	46,543.53	352,717.93
存货的减少（增加以“-”号填列）	-1,285,608.12	-4,065,471.70
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-21,274,032.55	22,213,288.99
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	1,716,699.73	-38,533,003.47
其他	5,645,979.45	8,947,872.55
经营活动产生的现金流量净额	20,082,247.66	18,893,416.66
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		

债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产	19,047,924.55	83,507,287.16
3. 现金及现金等价物净变动情况:		
现金的期末余额	97,602,921.40	367,442,631.50
减: 现金的期初余额	367,442,631.50	1,565,143,607.11
现金及现金等价物净增加额	-269,839,710.10	-1,197,700,975.61

(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	97,602,921.40	367,442,631.50
其中: 库存现金		20,427.15
可随时用于支付的银行存款	96,716,338.69	266,263,020.62
可随时用于支付的其他货币资金	886,582.71	101,159,183.73
三、期末现金及现金等价物余额	97,602,921.40	367,442,631.50

(5). 使用范围受限但仍作为现金和现金等价物列示的情况

□适用 √不适用

(6). 不属于现金及现金等价物的货币资金

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	本期金额	上期金额	理由
履约保证金		12,500.00	履约受限, 无法随时支取
定期存款未到期应收利息		577,500.00	尚未收取, 无法随时支取
合计		590,000.00	/

其他说明:

□适用 √不适用

79、 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

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	-	-	
其中: 美元	2,109,925.82	7.0827	14,943,971.61

应收账款	-	-	
其中：美元	169,261.92	7.0827	1,198,831.40

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

本公司有如下境外经营实体：

美国南方模式有限公司，主要经营地为美国，记账本位币为美元；

本公司之境外子公司根据其经营所处的主要经济环境中的货币确定美元为其记账本位币，本期上述境外经营实体的记账本位币没有发生变化。

81、 租赁

(1) 作为承租人

适用 不适用

未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额

适用 不适用

(1)各类使用权资产的账面原值、累计折旧以及减值准备等详见本附注七错误!未找到引用源。“使用权资产”之说明。

(2)租赁负债的利息费用

项 目	本期数
计入财务费用的租赁负债利息	4,674,875.14

简化处理的短期租赁或低价值资产的租赁费用

适用 不适用

项 目	本期数
短期租赁费用	44,167.60
低价值资产租赁费用	155,899.02
合 计	200,066.62

售后租回交易及判断依据

适用 不适用

与租赁相关的现金流出总额 25,155,783.98(单位：元 币种：人民币)

(2) 作为出租人

作为出租人的经营租赁

适用 不适用

作为出租人的融资租赁

适用 不适用

未折现租赁收款额与租赁投资净额的调节表

适用 不适用

未来五年未折现租赁收款额

适用 不适用

(3) 作为生产商或经销商确认融资租赁销售损益

适用 不适用

其他说明

无

82、 其他

适用 不适用

八、 研发支出

(1). 按费用性质列示

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
职工薪酬	27,452,157.47	20,253,811.72
直接材料	19,034,062.47	17,236,866.22
委托开发费用	1,902,838.67	4,257,930.35
租金物业费	10,733,299.57	4,448,299.94
测试化验加工费	5,409,341.29	5,067,236.93
折旧与摊销	8,535,080.76	9,829,976.70
能源动力费	5,929,967.67	3,675,516.70
其他费用	1,240,659.36	986,491.38
合计	80,237,407.26	65,756,129.94
其中：费用化研发支出	80,237,407.26	65,756,129.94
资本化研发支出		

其他说明：

无

(2). 符合资本化条件的研发项目开发支出

适用 不适用

重要的资本化研发项目

适用 不适用

开发支出减值准备

适用 不适用

其他说明

无

(3). 重要的外购在研项目

适用 不适用

九、 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

本期是否存在丧失子公司控制权的交易或事项

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

其他说明:

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

十、 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

单位:万元 币种:人民币

子公司名称	主要经营地	注册资本	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
					直接	间接	
上海砥石物业管理有限公司	上海	50.00	上海	物业服务	100		设立
上海砥石生物科技有限公司	上海	1,000.00	上海	研究与试验发展	100		设立
广东南模生物科技有限公司	广东	1,000.00	广东	研究与试验发展	100		设立
美国南模生物科技有限公司	美国	650 万美元	美国	研究与试验发展	100		设立
上海中营健健康科技有限公司	上海	24,375.28 58	上海	商务服务业	100		不构成业务的企业收购

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

(3). 重要非全资子公司的主要财务信息
适用 不适用

(4). 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制
适用 不适用

(5). 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持
适用 不适用

其他说明：

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

十一、 政府补助
1、 报告期末按应收金额确认的政府补助
适用 不适用

未能在预计时点收到预计金额的政府补助的原因

适用 不适用

2、 涉及政府补助的负债项目
适用 不适用

单位：元 币种：人民币

财务报表项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期转入其他收益	本期其他变动	期末余额	与资产/收益相关
递延收益	11,348,802.11	2,300,000.00		1,999,690.74		11,649,111.37	
合计	11,348,802.11	2,300,000.00		1,999,690.74		11,649,111.37	/

3、 计入当期损益的政府补助
适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类型	本期发生额	上期发生额
与收益相关	4,290,615.10	7,385,849.58
合计	4,290,615.10	7,385,849.58

其他说明：

无

十二、与金融工具相关的风险

1、金融工具的风险

√适用 □不适用

本公司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、市场风险和流动性风险。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、应收账款、应付账款等，各项金融工具的详细情况说明见本附注五相关项目。与这些金融工具有关的风险，以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述：

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) 市场风险

金融工具的市场风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险，包括外汇风险、利率风险和其他价格风险。

1. 汇率风险

汇率风险是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。本公司的主要经营位于中国境内，主要业务以人民币结算。因此，本公司所承担的外汇变动市场风险不重大，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美元、港币)依然存在外汇风险。

2. 利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。

截至 2023 年 12 月 31 日，本公司未向银行借款，因此，本公司不会受到利率变动所导致的现金流量变动风险的影响。

3. 其他价格风险

本公司未持有其他上市公司的权益投资，不存在其他价格风险。

(二) 信用风险

信用风险，是指交易对手方未能履行合同义务而导致本公司产生财务损失的风险。本公司信用风险主要产生于银行存款和应收款项等。

本公司银行存款主要存放于国有银行和其它大中型上市银行，本公司预期银行存款不存在重大的信用风险。

对于应收款项，本公司按照客户管理信用风险集中度，设定相关政策以控制信用风险敞口。本公司基于对债务人的财务状况、外部评级、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债务人的信用资质并设置相应欠款额度与信用期限。本公司会定期对债务人信用记录进行监控，对于信用记录不良的债务人，本公司会采用书面催款、缩短信用期或取消信用期等方式，以确保本公司的整体信用风险在可控的范围内。由于本公司的应收款项客户广泛分散于不同的地区和行业中，因此在本公司不存在重大信用风险集中。

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。本公司所承担的最大信用风险

敞口为资产负债表中各项金融资产的账面价值。

1. 信用风险显著增加的判断依据

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。在确定信用风险自初始确认后是否显著增加时，本公司考虑在无须付出不必要的额外成本或努力即可获得合理且有依据的信息，包括基于本公司历史数据的定性和定量分析、外部信用风险评级以及前瞻性信息。当满足以下一个或多个定量、定性标准时，本公司认为信用风险已显著增加：

- (1)合同付款已逾期超过 30 天。
- (2)根据外部公开信用评级结果，债务人信用评级等级大幅下降。
- (3)债务人生产或经营环节出现严重问题，经营成果实际或预期发生显著下降。
- (4)债务人所处的监管、经济或技术环境发生显著不利变化。
- (5)预期将导致债务人履行其偿债义务能力的业务、财务或经济状况发生显著不利变化。
- (6)其他表明金融资产发生信用风险显著增加的客观证据。

2. 已发生信用减值的依据

本公司评估债务人是否发生信用减值时，主要考虑以下因素：

- (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。

3. 预期信用损失计量的参数

根据信用风险是否发生显著增加以及是否已发生信用减值，本公司对不同的资产分别以 12 个月或整个存续期的预期信用损失计量损失准备。预期信用损失计量的关键参数包括违约概率、违约损失率和违约风险敞口。本公司考虑历史统计数据的定量分析及前瞻性信息，建立违约概率、违约损失率及违约风险敞口模型。相关定义如下：

(1)违约概率是指债务人在未来 12 个月或在整个剩余存续期，无法履行其偿付义务的可能性。

(2)违约风险敞口是指，在未来 12 个月或在整个剩余存续期中，在违约发生时，本公司应被偿付的金额。

(3)违约损失率是指本公司对违约敞口发生损失程度作出的预期。根据交易对手的类型、追索的方式和优先级，以及担保物或其他信用支持的可获得性不同，违约损失率也有所不同。

本公司通过预计未来各月份中单个敞口或资产组合的违约概率、违约损失率和违约风险敞口，来确定预期信用损失。本报告期内，预期信用损失估计技术或关键假设未发生重大变化。

4. 预期信用损失模型中包括的前瞻性信息

信用风险显著增加的评估及预期信用损失的计算均涉及前瞻性信息。本公司通过历史数据分析，识别出影响各资产组合的信用风险及预期信用损失的相关信息，如 GDP 增速等宏观经济状况，所处行业周期阶段等行业发展状况等。本公司在考虑公司未来销售策略或信用政策的变化的基础上预测这些信息对违约概率和违约损失率的影响。

(三) 流动风险

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

(四) 资本管理

本公司资本管理政策的目的是为了保障本公司能够持续经营，从而为股东提供回报，并使其他利益相关者获益，同时维持最佳的资本结构以降低资本成本。为了维持或调整资本结构，本公司可能会调整支付给股东的股利金额、向股东返还资本、发行新股或出售资产以减低债务。本公司以资产负债率(即总负债除以总资产)为基础对资本结构进行监控。于 2023 年 12 月 31 日，本公司的资产负债率为 13.06% (2022 年 12 月 31 日：14.01%)。

2、套期

(1) 公司开展套期业务进行风险管理

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

(2) 公司开展符合条件套期业务并应用套期会计

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

(3) 公司开展套期业务进行风险管理、预期能实现风险管理目标但未应用套期会计

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

3、金融资产转移

(1) 转移方式分类

适用 不适用

(2) 因转移而终止确认的金融资产

适用 不适用

(3) 继续涉入的转移金融资产

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

十三、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
一、持续的公允价值计量				
(一) 交易性金融资产		927,284,641.17	54,475,189.68	981,759,830.85
1.以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产		927,284,641.17	-	927,284,641.17
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资				
(3) 衍生金融资产				
(4) 结构性存款		927,284,641.17	-	927,284,641.17

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			54,475,189.68	54,475,189.68
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资			54,475,189.68	54,475,189.68
持续以公允价值计量的资产总额				981,759,830.85

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

对于公司持有的结构性存款等银行理财产品，采用估值技术确定其公允价值。所使用的估值模型为现金流量折现模型。估值技术的输入值主要包括合同挂钩标的观察值、合同约定的预期收益率等。

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

对于不在活跃市场上交易的其他权益工具投资，由于公司持有被投资单位股权较低，无重大影响，对被投资公司股权采用收益法或者市场法进行估值不切实可行，且近期内被投资单位并无引入外部投资者、股东之间转让股权等可作为确定公允价值的参考依据，此外，公司从可获取的相关信息分析，未发现被投资单位内外部环境自年初以来已发生重大变化，属于可用账面成本作为公允价值最佳估计的“有限情况”，因此年末以成本作为公允价值。

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

本公司以摊余成本计量的金融资产和金融负债主要包括：货币资金、应收账款、其他应收款、应付账款、其他应付款等。本公司不以公允价值计量的金融资产和金融负债的账面价值与公允价值相差很小。

9、其他

适用 不适用

十四、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 (%)
上海砥石企业管理咨询有限公司	上海	投资服务	218.50	35.62	35.62

本企业的母公司情况的说明

无

本企业最终控制方是费俭、王明俊

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

本公司的子公司情况详见本附注十(1)“在子公司中的权益”

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
孙键	参股股东
北京欣元至康企业管理咨询合伙企业(有限合伙)	公司拟投资基金宁波甬欣康君创业投资合伙企业(有限合伙)的管理人、普通合伙人及执行事务合伙人为康君投资管理(北京)有限公司(以下简称“康君资本”),康君资本系持有公司5%以上股份的法人北京康君宁元股权投资合伙企业(有限合伙)(以下简称“康君宁元”)的执行事务合伙人;北京欣元至康企业管理咨询合伙企业(有限合伙)(以下简称“欣元至康”)亦为康君资本;且公司董事苏跃星先生为康君资本法定代表人、经理,为欣元至康的委派代表。
康君投资管理(北京)有限公司	

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	获批的交易额度(如适用)	是否超过交易额度(如适用)	上期发生额
孙键	劳务费	287,292.00	300,000.00	否	471,438.50

出售商品/提供劳务情况表

适用 不适用

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

(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	1,003.63	809.13

(8). 其他关联交易

适用 不适用

公司于 2023 年 12 月 22 日召开第三届董事会第十一次会议, 审议通过《关于参与投资基金暨关联交易的议案》, 同意公司与关联方康君投资管理(北京)有限公司(以下简称“康君资本”)、北京欣元至康企业管理咨询合伙企业(有限合伙)(以下简称“欣元至康”)及其他有限合伙人出资参与投资宁波甬欣康君创业投资合伙企业(有限合伙)(以下简称“甬欣康君”或“该基金”), 成为有限合伙人之一。甬欣康君总募集规模上限暂为人民币 20 亿元, 首期规模为人民币 9 亿元, 公司拟以自有资金认缴出资不超过人民币 2,000 万元, 出资比例约占该基金首期规模的 2.22%。截止 2023 年 12 月 31 日, 该基金基金尚需在中国证券投资基金业协会备案及办理工商变更手续, 公司作为有限合伙人尚未出资。

6、 应收、应付关联方等未结算项目情况
(1). 应收项目
 适用 不适用

(2). 应付项目
 适用 不适用

(3). 其他项目
 适用 不适用

7、 关联方承诺
 适用 不适用

8、 其他
 适用 不适用

十五、 股份支付
1、 各项权益工具
 适用 不适用

数量单位：万股 金额单位：万元 币种：人民币

授予对象类别	本期授予		本期行权		本期解锁		本期失效	
	数量	金额	数量	金额	数量	金额	数量	金额
2022 年限制性股票激励计划	20	487.41					45.77	1,735.83
合计	20	487.41					45.77	1,735.83

期末发行在外的股票期权或其他权益工具

 适用 不适用

授予对象类别	期末发行在外的股票期权		期末发行在外的其他权益工具	
	行权价格的范围	合同剩余期限	行权价格的范围	合同剩余期限
2022 年限制性股票激励计划	19.94 元/股	13-37 个月		

其他说明

无

2、 以权益结算的股份支付情况
 适用 不适用

单位：元 币种：人民币

授予日权益工具公允价值的确定方法	公司采取 B-S 模型测算限制性股票的公允价值
授予日权益工具公允价值的重要参数	公司采取 B-S 模型测算限制性股票的公允价值
可行权权益工具数量的确定依据	根据最新取得的激励对象名单修正授予限制性股票数
本期估计与上期估计有重大差异的原因	不适用
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	13,461,213.13

其他说明

无

3、以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

4、本期股份支付费用

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

授予对象类别	以权益结算的股份支付费用	以现金结算的股份支付费用
2022 年限制性股票激励计划	5,632,966.33	
合计	5,632,966.33	

其他说明

无

5、股份支付的修改、终止情况

适用 不适用

6、其他

适用 不适用

十六、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

1. 已签订的尚未履行或尚未完全履行的对外投资合同及有关财务支出

公司于 2023 年 12 月 22 日召开第三届董事会第十一次会议，审议通过《关于参与投资基金暨关联交易的议案》，同意公司与关联方康君投资管理(北京)有限公司(以下简称“康君资本”)、北京欣元至康企业管理咨询合伙企业(有限合伙)(以下简称“欣元至康”)及其他有限合伙人出资参与投资甬欣康君，成为有限合伙人之一。甬欣康君总募集规模上限暂为人民币 20 亿元，首期规模为人民币 9 亿元，公司拟以自有资金认缴出资不超过人民币 2,000 万元，出资比例约占该基金首期规模的 2.22%。截止 2023 年 12 月 31 日，该基金基金尚需在中国证券投资基金业协会备案及办理工商变更手续，公司作为有限合伙人尚未出资。

公司于 2022 年 8 月 16 日召开第三届董事会第四次会议、第三届监事会第三次会议，于 2022 年 9 月 2 日召开 2022 年第二次临时股东大会，审议通过《关于参与投资基金暨关联交易的议案》，同意公司与上海浦东海望私募基金管理有限公司(以下简称“海望私募”)及其他有限合伙人出资参与投资上海海望医疗健康产业私募基金合伙企业(有限合伙)(以下简称“海望医疗基金”)，成为有限合伙人之一。海望医疗基金的首期规模约为人民币 10.05 亿元，公司拟以自有资金认缴出资不超过人民币 6,500.00 万元，出资比例约为 6.47%。截止 2023 年 12 月 31 日，公司作为有限合伙人已出资 2,600.00 万元。

2. 募集资金使用承诺情况

经中国证券监督管理委员会证监许可[2021]3469 号文核准，并经上海证券交易所同意，由主承销海通证券股份有限公司负责组织实施本公司向社会公开发行了人民币普通股(A 股)股票 1,949.09 万股，发行价为每股人民币为 84.62 元，共计募集资金总额为人民币 1,649,319,958.00 元，扣除券商承销佣金及保荐费和各项发行费后募集资金净额为 1,467,876,199.92 元，其中超募资金为 1,078,412,976.27 元。募集资金投向使用情况如下：

承诺投资项目	承诺投资金额 (万元)	实际投资金额 (万元)
上海砥石生物科技有限公司生物研发基地项目(南方模式生物)	12,000.00	12,000.00
基因修饰模型资源库建设项目	13,000.00	10,723.90
人源化抗体小鼠模型研发项目	3,000.00	2,185.85

承诺投资项目	承诺投资金额 (万元)	实际投资金额 (万元)
基于基因修饰动物模型的药效平台建设项目	2,000.00	1,793.99
补充流动资金	10,000.00	10,000.00

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

截至资产负债表日，本公司无应披露的或有事项。

3、其他

适用 不适用

十七、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

适用 不适用

2、利润分配情况

适用 不适用

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

利润分配情况：

拟分配每 10 股派息数(元)	1.30 元
经审议批准宣告发放的每 10 股派息数(元)	1.30 元
利润分配方案	公司拟向全体股东每 10 股派发现金红利 1.30 元(含税)。截至 2024 年 3 月 31 日，公司的总股本为 77,963,513 股，扣除已回购尚未注销的股份 990,229 股，拟参与分配的股份总数为 76,973,284 股，以此为基数进行测算，预计本次合计派发现金红利 1,000.65 万元(含税)。

十八、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、重要债务重组

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

公司无分部报告的原因

1.公司提供的产品种类较多，生产流程复杂，存在单一产品的生产跨多个生产部门，单一生产部门亦会生产不同种类的产品的情况，公司长期资产无法区分分部；

2.公司销售、财务、人力、行政等支持部门为公司统一管理，未作分部划分，涉及的销售费用、管理费用、财务费用、所得税等利润表科目，均无法一一对应到具体的产品及分部；

3.公司在年报中披露了主营业务分业务类别的营业收入、营业成本、毛利率数据以及与上年度的对比增减变动情况。

(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

8、其他

适用 不适用

(1) 股份回购事项

公司于2023年8月30日召开第三届董事会第九次会议，公司全体董事出席会议，以全票同意的表决结果审议通过了《关于以集中竞价交易方式回购股份方案的议案》，独立董事发表了明确同意的独立意见。同意公司使用自有资金以集中竞价交易方式回购公司股份，用于员工持股计划或者股权激励，回购资金总额不低于人民币1,500万元(含)，不超过人民币3,000万元(含)，回购价格不超过50元/股(含)，回购期限自董事会审议通过本次回购方案之日起12个月内。截止2024年3月31日，通过上海证券交易所交易系统以集中竞价交易方式回购公司股份538,911股，占公司总股本77,963,513股的比例为0.6912%，回购成交的最高价为29.98元/股，最低价为26.03元/股，支付的资金总额为人民币1,496.4042万元(不含税费、交易佣金等交易费用)。

(2) 全资子公司投资琥珀路基地改扩建

公司于2023年12月22日召开第三届董事会第十一次会议，审议通过《关于全资子公司投

资改扩建琥珀路基地项目的议案》。根据议案约定，投资金额不超过人民币 4 亿元，项目建设周期 4-5 年，预计 2028-2029 年可投产使用。

十九、 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	期初账面余额
1 年以内		
其中：1 年以内分项		
1 年以内	78,709,547.50	47,544,108.28
1 年以内小计	78,709,547.50	47,544,108.28
1 至 2 年	13,509,843.00	13,112,400.37
2 至 3 年	6,264,304.44	3,511,174.79
3 年以上	4,103,004.87	2,670,178.39
其中：3 至 4 年	2,442,113.86	1,833,827.09
4 至 5 年	993,154.02	386,035.48
5 年以上	667,736.99	450,315.82
合计	102,586,699.81	66,837,861.83

(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	3,574,862.97	3.48	3,574,862.97	100.00						
其中：										

按 单 项 计 提 坏 账 准 备	3,574,862 .97	3.4 8	3,574,86 2.97	100 .00						
按 组 合 计 提 坏 账 准 备	99,011,83 6.84	96. 52	13,316,0 08.69	13. 45	85,695,8 28.15	66,837,86 1.83	100	9,425,45 1.27	14. 10	57,412,4 10.56
其中:										
按 组 合 计 提 坏 账 准 备	99,011,83 6.84	96. 52	13,316,0 08.69	13. 45	85,695,8 28.15					
合 计	102,586,6 99.81	100 .00	16,890,8 71.66	16. 46	85,695,8 28.15	66,837,86 1.83	100 .00	9,425,45 1.27	14. 10	57,412,4 10.56

按单项计提坏账准备:

 适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
A 客户	3,333,785.86	3,333,785.86	100.00	无偿还能力
B 客户	102,359.00	102,359.00	100.00	无偿还能力
C 客户	99,918.84	99,918.84	100.00	无偿还能力
D 客户	38,799.27	38,799.27	100.00	无偿还能力
合计	3,574,862.97	3,574,862.97	100.00	/

按单项计提坏账准备的说明:

 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	76,660,726.46	3,833,036.32	5.00

1-2 年	11,239,076.41	2,247,815.28	20.00
2-3 年	6,264,304.44	3,132,152.22	50.00
3 年以上	4,103,004.87	4,103,004.87	100.00
合计	98,267,112.18	13,316,008.69	13.55

按组合计提坏账准备的说明：

适用 不适用

组合计提项目：关联方组合

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（%）
关联方组合	744,724.66		
合计	744,724.66		

按组合计提坏账准备的说明：

适用 不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

不适用

对本期发生损失准备变动的应收账款账面余额显著变动的情况说明：

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	
按单项计提坏账准备		3,668,638.29		93,775.32		3,574,862.97
按组合计提坏账准备	9,425,451.27	3,890,557.42				13,316,008.69
合计	9,425,451.27	7,559,195.71		93,775.32		16,890,871.66

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

其他说明

无

(4). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	核销金额
实际核销的应收账款	93,775.32

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和合同资产情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	应收账款期末余额	合同资产期末余额	应收账款和合同资产期末余额	占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
客户 1	16,151,443.53		16,151,443.53	15.74	1,892,007.62
客户 2	7,376,672.65		7,376,672.65	7.19	1,013,940.33
客户 3	3,333,785.86		3,333,785.86	3.25	3,333,785.86
客户 4	2,978,861.98		2,978,861.98	2.90	362,830.54
客户 5	2,873,471.27		2,873,471.27	2.80	278,346.43
合计	32,714,235.29		32,714,235.29	31.88	6,880,910.78

其他说明

无

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
其他应收款	220,418,184.69	153,862,668.35
合计	220,418,184.69	153,862,668.35

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). 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

按单项计提坏账准备的说明：

 适用 不适用

按组合计提坏账准备：

 适用 不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

 适用 不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

不适用

对本期发生损失准备变动的应收利息账面余额显著变动的情况说明：

 适用 不适用

(4). 坏账准备的情况

适用 不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

其他说明：

无

(5). 本期实际核销的应收利息情况

适用 不适用

其中重要的应收利息核销情况

适用 不适用

核销说明：

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). 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

按单项计提坏账准备的说明：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

不适用

对本期发生损失准备变动的应收股利账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

(4). 坏账准备的情况

适用 不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

其他说明：

无

(5). 本期实际核销的应收股利情况

适用 不适用

其中重要的应收股利核销情况

适用 不适用

核销说明：

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	期初账面余额
1 年以内		
其中: 1 年以内分项		
1 年以内	110,149,010.77	98,562,149.48
1 年以内小计	110,149,010.77	98,562,149.48
1 至 2 年	98,310,713.71	53,473,199.65
2 至 3 年	14,254,363.39	2,745,774.49
3 年以上	13,750.00	52,910.00
其中: 3 至 4 年	5,000.00	48,160.00
4 至 5 年	4,000.00	1,000.00
5 年以上	4,750.00	3,750.00
合计	222,727,837.87	154,834,033.62

(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
暂借款	216,097,497.98	148,103,360.15
押金保证金	6,594,636.77	6,681,374.07
备用金及其他	35,703.12	49,299.40
合计	222,727,837.87	154,834,033.62

(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)	
2023年1月1日余额	971,365.27			971,365.27
2023年1月1日余额在本期	971,365.27			971,365.27
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	1,338,287.91			1,338,287.91
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				

2023年12月31日余额	2,309,653.18		2,309,653.18
---------------	--------------	--	--------------

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

本公司将其他应收款项按信用风险特征划分为若干组合，参考历史信用损失经验，结合当前状况并考虑前瞻性信息，在组合基础上估计预期信用损失。公司组合主要分为：账龄组合和关联方组合，期末按账龄组合和关联方组合计提坏账准备的其他应收款如下：

1) 期末按组合计提坏账准备的其他应收款

组 合	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
账龄组合	6,630,339.89	2,309,653.18	34.83
关联方组合	216,097,497.98	-	-
小 计	222,727,837.87	2,309,653.18	1.04
其中：账龄组合			
账 龄	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
1 年以内	263,553.43	13,177.67	5.00
1-2 年	2,979,309.08	595,861.82	20.00
2-3 年	3,373,727.38	1,686,863.69	50.00
3 年以上	13,750.00	13,750.00	100.00
小 计	6,630,339.89	2,309,653.18	34.83

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	
按组合计提坏账准备	971,365.27	1,338,287.91				2,309,653.18
合计	971,365.27	1,338,287.91				2,309,653.18

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

其他说明

无

(5). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

其中重要的其他应收款核销情况：

适用 不适用

其他应收款核销说明:

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	期末余额	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	款项的性质	账龄	坏账准备期末余额
上海砥石生物科技有限公司	37,926,113.71	56.53	暂借款	1 年以内	
	84,600,000.00			1-2 年	
	3,389,987.99			2-3 年	
上海中营健康科技有限公司	68,700,000.00	30.84	暂借款	1 年以内	
广东南模生物科技有限公司	2,965,765.71	9.41	暂借款	1 年以内	
	10,510,000.00			1-2 年	
	7,490,648.02			2-3 年	
诺华(中国)生物医学研究有限公司	136,332.48	1.94	押保证金	1 年以内	1,231,124.21
	2,891,654.08			1-2 年	
	1,291,953.53			2-3 年	
上海百思可生物科技有限公司	1,304,617.00	0.59	押保证金	2-3 年	652,308.50
合计	221,207,072.52	99.31	/	/	1,883,432.71

(7). 因资金集中管理而列报于其他应收款

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	461,710,063.14		461,710,063.14	426,486,873.14		426,486,873.14
合计	461,710,063.14		461,710,063.14	426,486,873.14		426,486,873.14

(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	期末余额	本期计提	减值准备

			减少		减值准备	期末余额
上海砥石物业管理有限公司	500,000.00			500,000.00		
上海砥石生物科技有限公司	10,000,000.00			10,000,000.00		
广东南模生物科技有限公司	10,000,000.00			10,000,000.00		
美国南方模式有限公司	10,256,500.00	35,223,190.00		45,479,690.00		
上海中营健健康科技有限公司	395,730,373.14			395,730,373.14		
合计	426,486,873.14	35,223,190.00		461,710,063.14		

(2). 对联营、合营企业投资

适用 不适用

(3). 长期股权投资的减值测试情况

适用 不适用

其他说明：

期末未发现长期股权投资存在明显减值迹象，故未计提减值准备。

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	276,701,070.84	142,357,473.49	278,797,419.92	196,047,561.64
其他业务	834,806.93	1,249,364.72	1,274,359.71	1,088,826.13
合计	277,535,877.77	143,606,838.21	280,071,779.63	197,136,387.77

(2). 营业收入、营业成本的分解信息

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

合同分类	合计	
	营业收入	营业成本
合同类型		
定制化模型	38,419,740.79	15,463,165.03
标准化模型	80,959,172.72	42,806,947.53
模型繁育	79,156,855.08	32,567,272.09
模型技术服务	78,165,302.25	51,520,088.84
合计	276,701,070.84	142,357,473.49

其他说明

适用 不适用

(3). 履约义务的说明

适用 不适用

(4). 分摊至剩余履约义务的说明

适用 不适用

(5). 重大合同变更或重大交易价格调整

适用 不适用

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
处置交易性金融资产取得的投资收益	17,250,059.99	16,407,013.66
合计	17,250,059.99	16,407,013.66

其他说明：

无

6、其他

适用 不适用

二十、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
非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	-47,136.18	
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关、符合国家政策规定、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外	4,290,615.10	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，非金融企业持有金融资产和金融负债产生的公允价值变动损益以及处置金融资产和金融负债产生的损益	18,009,890.84	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
委托他人投资或管理资产的损益		
对外委托贷款取得的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而产生的各项财产损失		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资		

时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
非货币性资产交换损益		
债务重组损益		
企业因相关经营活动不再持续而发生的一次性费用，如安置职工的支出等		
因税收、会计等法律、法规的调整对当期损益产生的一次性影响		
因取消、修改股权激励计划一次性确认的股份支付费用		
对于现金结算的股份支付，在可行权日之后，应付职工薪酬的公允价值变动产生的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
交易价格显失公允的交易产生的收益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-66,163.53	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	16,355.97	
减：所得税影响额	3,275,918.52	
少数股东权益影响额（税后）		
合计	18,927,643.68	

对公司将《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》未列举的项目认定为的非经常性损益项目且金额重大的，以及将《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

其他说明

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	-1.17	-0.26	-0.26
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-2.25	-0.51	-0.51

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

董事长：费俭

董事会批准报送日期：2024 年 4 月 28 日

修订信息

适用 不适用