



新芝生物

NEEQ : 430685

宁波新芝生物科技股份有限公司  
(NINGBO SCIENTZ BIOTECHNOLOGY)



年度报告

2019

## 公司年度大事记

	<p>成立宁波新芝生物科技股份有限公司研发与创新杭州分公司，聘请寿淼钧先生担任公司研发副总经理</p>
	<p>取得 2 项软件著作权及 2 项实用新型专利</p>
	<p>新芝生物产能提升改扩建项目取得规划许可证</p>
	<p>新芝生物荣获“宁波·竞争力”百强榜竞争力排名第 65 位</p>
	<p>新芝生物荣获“浙江省商标品牌示范企业”</p>
	<p>新芝生物企业社会责任经评定，等级为优秀</p>

---

## 目 录

第一节	声明与提示 .....	5
第二节	公司概况 .....	7
第三节	会计数据和财务指标摘要 .....	9
第四节	管理层讨论与分析 .....	12
第五节	重要事项 .....	18
第六节	股本变动及股东情况 .....	20
第七节	融资及利润分配情况 .....	22
第八节	董事、监事、高级管理人员及员工情况 .....	23
第九节	行业信息 .....	27
第十节	公司治理及内部控制 .....	28
第十一节	财务报告 .....	32

## 释义

释义项目	指	释义
新芝生物、本公司、公司、股份公司	指	宁波新芝生物科技股份有限公司
研究所	指	宁波新芝科器研究所
新芝冻干	指	宁波新芝冻干设备股份有限公司
易中禾	指	宁波易中禾生物技术有限公司
股东大会	指	宁波新芝生物科技股份有限公司股东大会
董事会	指	宁波新芝生物科技股份有限公司董事会
监事会	指	宁波新芝生物科技股份有限公司监事会
主办券商、天风证券	指	天风证券股份有限公司
律师	指	北京炜衡(宁波)律师事务所
会计师	指	天健会计师事务所(特殊普通合伙)
全国股份转让系统	指	全国中小企业股份转让系统有限责任公司及其管理的股份转让平台
关联关系	指	公司控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员与其直接或间接控制的企业之间的关系,以及可能导致公司利益转移的其他关系
三会	指	股东大会、董事会、监事会
三会议事规则	指	《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》
管理层	指	对公司决策、经营、管理负有领导职责的人员,包括董事、监事、高级管理人员等
高级管理人员	指	总经理、副总经理、总工程师、财务负责人、董事会秘书
元、万元	指	人民币元、人民币万元
ISO9001:2015	指	本标准是 ISO9000 族标准之一,对 ISO9001:2015 作了技术性修订该标准于 2015 年 9 月 25 日发布。
CE 认证	指	法语“Communate Europeene”的缩写,是欧盟法律对产品提出的一种强制性认证要求
生物科学	指	一门以实验为基础,研究生命活动规律的科学。现代生物科学是指对生物有机体在分子、细胞或个体水平上通过一定的技术手段进行设计操作,以改良物种质量和生命大分子特性或生产特殊用途的生命大分子物质等
生物工程	指	是生物科学与工程技术有机结合而兴起的一门综合性的科学技术,它以生物科学为基础,运用先进的科学原理和工程技术手段来加工或改造生物材料,如 DNA、蛋白质、染色体、细胞等
基因工程	指	是生物工程的核心,它是将人工分离和修饰过的基因导入到生物体基因组中,由于导入基因的表达,引起生物体性状的可遗传的修饰
超声波细胞粉碎机	指	是一种利用强超声在液体中产生空化效应,对物质进行超声处理的多功能、多用途的仪器
高压破碎	指	通过对样品施加高压使得细胞均匀而完全地碎裂,特别适用于厚壁细胞、细菌(大肠杆菌、酵母菌等)及较浓样品的破碎,用于细胞破壁和蛋白质研究、核酸提取等领域
基因枪技术	指	一种基因导入技术,它把遗传物质或其他物质附着于高速微弹直接射入细胞内,可在广泛的细胞类型中得到瞬间的稳定与高效率的表达、转化

## 第一节 声明与提示

### 【声明】

公司控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

公司负责人周芳、主管会计工作负责人朱佳军及会计机构负责人（会计主管人员）毛伟保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

天健会计师事务所对公司出具了标准无保留意见的审计报告。

本年度报告涉及未来计划等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质承诺，投资者及相关人士均应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。

事项	是或否
是否存在董事、监事、高级管理人员对年度报告内容异议事项或无法保证其真实、准确、完整	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否存在未出席董事会审议年度报告的董事	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否存在豁免披露事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

### 【重要风险提示表】

重要风险事项名称	重要风险事项简要描述
1.政策风险	公司所处的生物科学仪器行业与整个生物产业的发展、国家宏观政策及产业政策的支持密切相关;高校、科研单位的实验室建设与国家财政性教育经费投入休戚相关;生物工程产业化应用的前景、生物医药行业的壮大在较大程度上依赖国家政策支持。近年来,国家和地方相继出台了一系列鼓励生物产业发展的支持政策,如果国家产业政策发生变化或公司下游行业引导政策出现逆转,以及生物安全、转基因技术的潜在危害等,将直接影响生物科学仪器行业的发展速度,甚至改变发展趋势,并可能对公司的未来业绩造成影响。
2.对政府补助存在一定依赖的风险	2019年度,计入当期损益的政府补助金额为71.55万元,占当期净利润的比例为2.05%,上述政府补助对公司的快速发展起到了一定的推动作用。若国家的政府补助政策发生变化,公司获取的政府补助金额大幅降低,而主营业务盈利水平不能明显提升,则将对公司净利润产生影响。
3. 主营业务延伸带来的风险	报告期内,公司拓展环境检测、环境治理等方面的业务,主营业务范围得到合理延伸,产品类别有所增加,从而使得公司拥有了更

	<p>强的抵御市场风险的能力。但是,公司进入新的业务领域后,如无法在新的市场环境下获得预期的竞争优势,将可能导致利润水平的下滑。</p>
4. 实际控制人不当控制的风险	<p>实际控制人不当控制的风险:公司股东周芳、肖长锦、肖艺三人合计持有公司 66.51%的股份,为公司的实际控制人。周芳担任公司的董事长,肖长锦为公司的董事,肖艺为新芝生物股东,周芳、肖长锦、肖艺三人在公司日常的经营决策及监督上均可施予重大影响。虽然公司已建立了完善的法人治理结构,健全了各项规章制度,但如果制度不能得到严格执行,公司则存在实际控制人利用其控制地位损害本公司及其他中小股东利益的风险。</p>
5. 市场竞争风险	<p>生物科学仪器行业市场空间大,但需求变化较快,同时具备市场分布广泛的特点,需要企业具备持续研发的能力和广泛的营销服务网络。随着国外知名厂商通过在国内建立合资生产企业等方式进入中国市场,生物科学仪器行业处于竞争比较充分的市场环境中。行业内的竞争是研发能力、营销网络、产品性价比、售后服务等综合能力的竞争,若竞争环境恶化,核心技术失密,公司不能有效识别行业环境、市场需求及市场结构的重大变化,内部管理混乱等,均可能导致公司面临不利的市场竞争局面,给公司的业务发展带来不利影响。</p>
6. 税收优惠政策变化的风险	<p>公司系经宁波市科学技术委员会、宁波市财政局、宁波市国家税务局、宁波市地方税务局联合批准认定的高新技术企业,享受税率减按 15%计算的所得税优惠政策,上述税收政策对公司的发展起到了较大的推动和促进作用。若国家的税收优惠政策发生变动,公司未来适用的税率存在着上升的风险,将会对公司的税后利润产生较大影响。</p>
本期重大风险是否发生重大变化:	否

## 第二节 公司概况

### 一、 基本信息

公司中文全称	宁波新芝生物科技股份有限公司
英文名称及缩写	NINGBO SCIENTZ BIOTECHNOLOGY CO., LTD
证券简称	新芝生物
证券代码	430685
法定代表人	周芳
办公地址	宁波市科技园区木槿路 65 号

### 二、 联系方式

董事会秘书或信息披露事务负责人	曾丽娟
职务	董事会秘书
电话	0574-88350060
传真	0574-87113393
电子邮箱	dmb@scientz.com
公司网址	www.scientz.com
联系地址及邮政编码	宁波国家高新技术区木槿路 65 号 315010
公司指定信息披露平台的网址	http://www.neeq.com.cn/
公司年度报告备置地	公司董事会秘书办公室

### 三、 企业信息

股票公开转让场所	全国中小企业股份转让系统
成立时间	2001 年 11 月 21 日
挂牌时间	2014 年 4 月 9 日
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	C 制造业-40 仪器仪表制造业-401 通用仪器仪表制造-4014 实验分析仪器制造
主要产品与服务项目	超声波清洗机、超声波细胞粉碎机、低温恒温槽、冷冻干燥机、高通量组织研磨器、无菌均质器,主要用于科研、教育、医院、药业、环保等领域
普通股股票转让方式	集合竞价转让
普通股总股本（股）	66,590,000
优先股总股本（股）	0
做市商数量	0
控股股东	周芳
实际控制人及其一致行动人	周芳、肖长锦、肖艺、朱佳军

**四、 注册情况**

项目	内容	报告期内是否变更
统一社会信用代码	91330200732123663R	否
注册地址	宁波市科技园区木槿路 65 号	否
注册资本	66,590,000.00	是
本年度内完成核心员工股权激励，定向增发 557 万股，定增后总股本为 6,659 万股。		

**五、 中介机构**

主办券商	天风证券
主办券商办公地址	湖北省武汉市东湖新技术开发区关东园路 2 号高科大厦 4 楼
报告期内主办券商是否发生变化	否
会计师事务所	天健会计师事务所
签字注册会计师姓名	罗训超、欧阳小云
会计师事务所办公地址	杭州市江干区钱江路 1366 号华润大厦 B 座

**六、 自愿披露**

适用 不适用

**七、 报告期后更新情况**

适用 不适用



### 第三节 会计数据和财务指标摘要

#### 一、 盈利能力

单位：元

	本期	上年同期	增减比例%
营业收入	122,359,423.09	100,279,936.07	22.02%
毛利率%	69.81%	67.06%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	30,687,490.47	22,347,418.65	37.32%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	29,939,700.07	21,662,826.93	38.21%
加权平均净资产收益率%(依据归属于挂牌公司股东的净利润计算)	29.82%	24.02%	-
加权平均净资产收益率%(归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润计算)	29.09%	23.28%	-
基本每股收益	0.50	0.37	35.14%

#### 二、 偿债能力

单位：元

	本期期末	本期期初	增减比例%
资产总计	158,003,796.39	150,495,976.44	4.99%
负债总计	36,147,483.23	45,703,578.87	-20.91%
归属于挂牌公司股东的净资产	111,096,755.38	97,837,976.91	13.55%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	1.67	1.47	13.61%
资产负债率%(母公司)	22.80%	28.34%	-
资产负债率%(合并)	22.88%	30.37%	-
流动比率	3.3975	2.5186	-
利息保障倍数	281.98	305.29	-

注：本报告中资产负债类报表项目及财务指标默认可比期间为“本期期初”。如需在资产负债表中混合列报新旧报表项目，可填写“上年期末”数据作为可比期间数据，并在报告全文中保持口径一致。

#### 三、 营运情况

单位：元

	本期	上年同期	增减比例%
经营活动产生的现金流量净额	33,869,263.50	18,082,472.24	87.30%
应收账款周转率	15.4868	13.5719	-
存货周转率	3.1302	3.9862	-

**四、 成长情况**

	本期	上年同期	增减比例%
总资产增长率%	4.99%	20.78%	-
营业收入增长率%	22.02%	26.34%	-
净利润增长率%	36.50%	25.72%	-

**五、 股本情况**

单位：股

	本期期末	本期期初	增减比例%
普通股总股本	66,590,000	61,020,000	9.13%
计入权益的优先股数量	-	-	-
计入负债的优先股数量	-	-	-

**六、 非经常性损益**

单位：元

项目	金额
计入当期损益的政府补助	715,456.00
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-407,637.68
其他符合非经常性损益定义的损益项目	448,234.38
<b>非经常性损益合计</b>	<b>756,052.70</b>
所得税影响数	115,145.67
少数股东权益影响额（税后）	-106,883.37
<b>非经常性损益净额</b>	<b>747,790.40</b>

**七、 补充财务指标**适用 不适用**八、 会计数据追溯调整或重述情况**会计政策变更 会计差错更正 其他原因 (空) 不适用

单位：元

科目	上年期末（上年同期）		上上年期末（上上年同期）	
	调整重述前	调整重述后	调整重述前	调整重述后
应收票据及应收账款	9,780,060.56			

应收票据		110,000.00		
应收账款		9,670,060.56		
其他流动资产	663,609.90	3,609.90		
交易性金融资产		660,000.00		

注：编制合并报表的公司应当以合并财务报表数据填列或计算以上数据和指标。

## 第四节 管理层讨论与分析

### 一、 业务概要

#### 商业模式

宁波新芝生物科技股份有限公司成立于 2001 年，公司总部位于宁波国家高新区，是国内知名生物样品处理设备提供商，也是国内超声波技术应用探索的先行者。新芝生物是一家为科研、教育、生物医药、农林、环保、石油、新材料等领域提供相关科学仪器的高新技术企业。

依托强大的科研技术实力，公司在超声波细胞粉碎、萃取、分散、除垢、高压均质及超低温、冷冻干燥、基因细胞重组等技术领域积累了丰富的经验，并先后研究开发了包括生物样品前处理仪器、分子生物学仪器、实验室洁净设备、冷冻干燥设备、工业防垢除垢设备、淡水资源除藻防控设备等多款产品。公司始终坚持业界前沿的技术研究和应用开发，致力于为客户提供先进的产品设备和行业解决方案。

基于多年的行业经验和技術积累，为客户提供系统解决方案。公司高度重视品牌培育和市场开拓，为更好地服务客户，公司在全国各地建有 30 余个办事处，办事处均配备销售工程师和售后工程师，可随时满足客户需求，完成了对国内的销售业务和售后服务、技术支持的全覆盖，形成了全国性的销售网络布局。

新芝坚定以新致心，凭着“发展生物科技，振兴民族高新产业”的理念，坚定致力于为用户提供优质的产品和贴心的服务。创新让我们走的更远，致心让我们的心更贴近用户。让“发展生物技术，服务人类文明”的新芝梦渐变现实。

报告期内，公司商业模式未发生重大变化，公司将不断完善研发能力，深入了解用户需要，切实为用户创造价值。积极寻找业务发展新方向和空白市场，延长业务触角，进一步提高市场份额。

#### 报告期内变化情况：

事项	是或否
所处行业是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
主营业务是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
主要产品或服务是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
客户类型是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
关键资源是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
销售渠道是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
收入来源是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
商业模式是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

### 二、 经营情况回顾

#### (一) 经营计划

公司围绕 2019 年度经营目标和任务，以市场需求为导向，以技术创新为核心，积极开展各项工作。公司加强推进生物医药、食品检测、环保处理、新材料分散提取、药物检测等业务领域拓展，强化内部管理，公司积极推进内部组织结构优化。

2019 年公司实现营业收入 12235.94 万元，2018 年实现营业收入 10027.99 万元，增幅 22.02%。本年度我公司通过应用领域的拓展，冷冻干燥机系列产品比上年销售额增加 834 万元，增长率为 30.33%，低温恒温槽系列产品在行业应用得到延伸，销售额比上年增加 464 万元，增长率为 43.86%；

2019 年公司在销售增长前提下严格控制费用支出；上述因素综合作用下，报告期内公司实现净利润 3496.76 万元，2018 年净利润为 2561.70 万元，同比增加 36.5%，归属于挂牌公司股东的扣除非经常性

损益后的净利润 2993.97 万元，同比增加 38.21%。

报告期内，控股公司宁波新芝冻干设备股份有限公司实现营业收入 3599.48 万元，净利润 901.08 万元。

2018 年 1 月成立宁波新芝国际贸易有限公司、2018 年 2 月成立宁波新芝药检科技有限公司，本年度这二家公司未实现营业收入。

公司将继续努力，稳固发展实验室仪器业务，强化在生物医药、食品检测、环保处理、新材料分散提取、药物检测等领域的业务拓展。

## (二) 财务分析

### 1. 资产负债结构分析

单位：元

项目	本期期末		本期期初		本期期末与本期期初金额变动比例%
	金额	占总资产的比重%	金额	占总资产的比重%	
货币资金	90,702,927.44	57.41%	83,507,179.43	55.49%	8.62%
应收票据	554,860.00	0.35%	110,000.00	0.07%	404.42%
应收账款	6,131,693.37	3.88%	9,670,060.56	6.43%	-36.59%
存货	12,874,319.52	8.15%	10,726,047.26	7.13%	20.03%
投资性房地产	-	-	-	-	-
长期股权投资	-	-	-	-	-
固定资产	25,949,239.25	16.42%	26,927,328.44	17.89%	-3.63%
在建工程	448,384.96	0.28%	21,494.97	0.01%	1,986.00%
短期借款	2,002,658.00	1.27%	4,000,000.00	2.66%	-49.93%
长期借款	-	-	-	-	-

#### 资产负债项目重大变动原因：

- 1、货币资金变动率 8.62%，系销售增加销售到款也随之增加所致。
- 2、固定资产变动率-3.63%，系折旧所致。
- 3、应收票据变动率 404.42%，系银行票据增加所致。
- 4、应收账款变动率-36.59%，系公司销售到款增加，期末余额减少所致。
- 5、在建工程变动率 1986.00%，为宁波新芝生物科技股份有限公司研发与创新杭州分公司装潢费。
- 6、短期借款变动率-49.93%，系控股子公司银行借款由 400 万减少到 200 万所致。

### 2. 营业情况分析

#### (1) 利润构成

单位：元

项目	本期		上年同期		本期与上年同期金额变动比例%
	金额	占营业收入的比重%	金额	占营业收入的比重%	
营业收入	122,359,423.09	-	100,279,936.07	-	22.02%
营业成本	36,937,297.88	30.19%	33,028,609.36	32.94%	11.83%
毛利率	69.81%	-	67.06%	-	-
销售费用	17,071,598.01	13.95%	15,409,002.91	15.37%	10.79%
管理费用	15,414,417.03	12.60%	13,064,372.94	13.03%	17.99%
研发费用	13,086,391.58	10.70%	9,728,402.40	9.70%	34.52%

财务费用	-339,610.76	-0.28%	96,598.01	0.10%	-451.57%
信用减值损失	154,651.94	0.13%	-	-	-
资产减值损失	-416,913.00	-0.34%	-700,781.78	-0.70%	40.51%
其他收益	773,929.23	0.63%	1,061,585.00	1.06%	-27.10%
投资收益	1,556,281.27	1.27%	1,989,646.80	1.98%	-21.78%
公允价值变动收益	97,674.57	0.08%	-	-	-
资产处置收益	-	-	-	-	-
汇兑收益	-	-	-	-	-
营业利润	40,544,044.22	33.14%	29,650,348.04	29.57%	36.74%
营业外收入	119,825.54	0.10%	33,780.74	0.03%	254.72%
营业外支出	527,463.22	0.43%	290,324.70	0.29%	81.68%
净利润	34,967,627.59	28.58%	25,617,029.95	25.55%	36.50%

### 项目重大变动原因：

- 1、营业成本变动率 11.83%，主要系销售增加 22.02%，营业成本增长比率低于销售增长比率，原因制造费用中的固定成本基本不变，且由于生产率提高相应的工人人均工资、水电费等制造费用的增长率也低于销售增长率所致。
- 2、销售费用变动率 10.79%，本年度增加 166.26 万，主要是销售员薪酬增加所致。
- 3、管理费用变动率 17.99%，本年度增加 235 万，主要是限制性股票摊销增加、职工薪酬增加，业务招待费减少等所致。
- 4、研发费用变动率 34.52%，本年度增加 335.8 万，主要是研发人员薪酬、折旧与长期费用摊销、设备费增加等所致
- 5、营业利润变动率 36.74%，主要系销售增加 22.02%，营业利润随之增加所致。
- 6、净利润变动率 36.50%，主要系销售增加 22.02%，净利润随之增加所致。

### (2) 收入构成

单位：元

项目	本期金额	上期金额	变动比例%
主营业务收入	121,622,634.10	99,171,626.05	22.64%
其他业务收入	736,788.99	1,108,310.02	-33.52%
主营业务成本	36,484,433.10	32,402,290.97	12.60%
其他业务成本	1,108,310.02	626,318.39	76.96%

### 按产品分类分析：

√适用 □不适用

单位：元

类别/项目	本期		上年同期		本期与上年同期金额变动比例%
	收入金额	占营业收入的比重%	收入金额	占营业收入的比重%	
超声波细胞粉碎机	25,854,764.02	21.26%	22,881,917.94	23.08%	12.99%
超声波清洗机	12,752,728.77	10.49%	13,741,066.88	13.86%	-7.19%
恒温槽	15,211,658.31	12.51%	10,574,012.39	10.66%	43.86%
均质机	7,853,232.04	6.46%	10,841,128.70	10.93%	-27.56%
基因转导	1,647,955.31	1.35%	1,630,233.45	1.64%	1.09%
冷冻干燥机 系列	35,829,495.64	29.46%	27,491,793.24	27.72%	30.33%
配件及其他	22,472,800.01	18.48%	12,011,473.45	12.11%	87.09%
合计	121,622,634.10	100.00%	99,171,626.05	100.00%	22.64%

**按区域分类分析：**

□适用 √不适用

**收入构成变动的的原因：**

报告期内，总销售额增加 22.64%。

其中变动较大的是恒温槽销售额增加 43.86%，公司前期积累了一定的客户资源，在研发上加大投入，产品线逐渐丰富，产品竞争力不断加强，销量上升；

冷冻干燥机销售额增加 30.33%，冷冻干燥机产品线主要由控股子公司生产，报告期内持续进行产品改进，并陆续推出适合于工业客户使用的中大型产品，控股子公司产能得以释放，销售收入持续增加；

均质机销售额减少-27.56%，主要是由于均质机产品线在尽心产品的迭代更新，新的均质机尚未投入市场，原有产品线市场竞争力有所下降，市场竞争较以往激烈所导致；

配件及其他收入比上年增加 1046 万增加比率 87.09%，其中其他产品增加 747 万、配件等增加 298 万。

**(3) 主要客户情况**

单位：元

序号	客户	销售金额	年度销售占比%	是否存在关联关系
1	厦门建发高科有限公司	2,704,159.18	2.22%	否
2	上海泰坦科技股份有限公司	2,456,070.24	2.02%	否
3	四川万生泽邦农业科技有限公司	2,400,000.00	1.97%	否
4	合全药业系	1,855,274.64	1.53%	否
5	汕头市跨越仪器有限公司	1,380,634.13	1.14%	否
合计		10,796,138.19	8.88%	-

**(4) 主要供应商情况**

单位：元

序号	供应商	采购金额	年度采购占比%	是否存在关联关系
1	宁波市虹信钢铁有限公司	2,724,759.50	7.02%	否
2	上海映才机械设备制造有限公司	2,420,519.50	6.23%	否
3	上海喆孚实业有限公司	2,281,545.86	5.87%	否
4	北京三花制冷设备有限责任公司	2,011,249.60	5.18%	否
5	北京宾达英创科技有限公司	771,331.88	1.99%	否
合计		10,209,406.34	26.29%	-

**3. 现金流量状况**

单位：元

项目	本期金额	上期金额	变动比例%
经营活动产生的现金流量净额	33,869,263.50	18,082,472.24	87.30%
投资活动产生的现金流量净额	-5,410,031.29	-6,930,638.34	21.94%
筹资活动产生的现金流量净额	-21,263,484.20	-7,653,390.96	-177.83%

**现金流量分析：**

1、经营活动产生的现金流量净额变动率 87.30%，主要系销售增加 2245 万、应收账款减少 353 万所致。

2、筹资活动产生的现金流量净额变动率 177.83%，主要系以下原因：

(1) 吸收投资收到的现金比上年减少 1066.5 万

- (2) 取得借款收到的现金比上年减少 200.0 万
- (3) 偿还债务支付的现金比上年减少 300.0 万
- (4) 分配股利、利润或偿付利息支付的现金比上年增加 420.5 万
- (5) 支付其他与筹资活动有关的现金比上年减少 26 万

### (三) 投资状况分析

#### 1、主要控股子公司、参股公司情况

宁波新芝冻干技术股份有限公司，成立于 2015 年 9 月 16 日，注册资本 500 万元，主要从事冷冻干燥机、制冰机、多功能旋冻机、离心浓缩仪及超低温保存箱等产品的研发、生产，本年度内实现销售收入 3599.48 万元，净利润 901.08 万元。

宁波新芝国际贸易有限公司成立于 2018 年 1 月 19 日，注册资本 100 万元，本报告期内未实现销售。  
宁波新芝药检科技有限公司成立于 2018 年 2 月 27 日，注册资本 300 万元，本报告期内未实现销售。

#### 2、合并财务报表的合并范围内是否包含私募基金管理人

是 否

#### (四) 非标准审计意见说明

适用 不适用

#### (五) 会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正

适用 不适用

根据财政部《关于修订印发 2019 年度一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2019〕6 号）和《关于修订印发合并财务报表格式（2019 版）的通知》（财会〔2019〕16 号）的要求，资产负债表中，“应收票据及应收账款”项目分拆为“应收票据”及“应收账款”，“应付票据及应付账款”项目分拆为“应付票据”及“应付账款”。本公司追溯调整了比较数据。该会计政策变更对净利润和所有者权益无影响。

### 三、持续经营评价

2019 年公司在产品线和人才储备上做了战略性调整，2018 年底为引进研发人才，投资在杭州成立宁波新芝生物科技股份有限公司创新与研发分公司，并迅速组建研发团队投入研发，以扩展现有产品线，立项研发的产品有核酸提取仪、高速冷冻离心机、药物检测分析类设备等，将于 2020 年陆续投产。

公司持续加大研发投入，增强技术优势，进行系列仪器的技术升级，配套工业设计，公司通过不定期与业内行业专家、高校学者进行深度的沟通交流，了解技术发展方向，同时通过自主研发、合作开发等方式占据技术高地，面向行业 and 客户需求推进技术落地，不断升级产品解决方案。同时冷冻干燥机进入食品、药品、生物制药等行业产业化应用，已购置独立厂房作为控股子公司宁波新芝冻干设备股份有限公司生产场地。

本年度通过管理提升，提高员工福利待遇，激发员工工作积极性。2018 年底再次对核心员工进行定向增发股权激励，公司经营团队、核心员工稳定，经过公司全体员工持续不懈的努力，公司业绩保持稳步增长，实现营业收入较 2018 年度增长 22.02%，净利润较 2018 年度增长 36.5%。

### 四、风险因素

#### (一) 持续到本年度的风险因素

1. 政策风险：公司所处的生物科学仪器行业与整个生物产业的发展、国家宏观政策及产业政策的支持密切相关；高校、科研单位的实验室建设与国家财政性教育经费投入休戚相关；生物工程产业化应用



的前景、生物医药行业的壮大在较大程度上依赖国家政策支持。近年来，国家和地方相继出台了一系列鼓励生物产业发展的支持政策，如果国家产业政策发生变化或公司下游行业引导政策出现逆转，以及生物安全、转基因技术的潜在危害等，将直接影响生物科学仪器行业的发展速度，甚至改变发展趋势，并可能对公司的未来业绩造成影响。

对策：公司将加强对政策的研究和把握，及时调整产品适应政策变化。同时，公司将不断丰富产品种类，本年度内研发的高速冷冻离心机、核酸提取仪、药检仪器等产品将应用于生物检测、药物检测等领域，加强工业客户业务拓展，以便能够降低政策变动对公司经营的影响。

2. 对政府补助存在一定依赖的风险，2019 年度，计入当期损益的政府补助金额为 71.55 万元，占当期净利润的比例为 2.05%，上述政府补助对公司的快速发展起到了一定的推动作用。若国家的政府补助政策发生变化，公司获取的政府补助金额大幅降低，而主营业务盈利水平不能明显提升，则将对公司净利润产生较大的不利影响。

对策：2018 年计入当期损益的政府补助金额占当期利润总额的比例为 3.06%，2019 年占当期利润总额的比例为 2.05%，公司通过不断提升自身产品的市场竞争力，着力提升自身产品的盈利能力，在不断降低对政府补助的依赖程度。

3. 主营业务延伸带来的风险：报告期内，公司拓展环境检测和环境治理等业务，主营业务范围得到合理延伸，产品类别有所增加，从而使得公司拥有了更强的抵御市场风险的能力。但是，公司进入新的业务领域后，如无法在新的市场环境下获得预期的竞争优势，将可能导致利润水平的下滑。

对策：引进技术、管理人才，对新增业务积极进行技术分析，不断开发新的产品，利用原有的技术优势和市场优势，以质量和服务为基本点，积极拓展公司的销售网络的建设，以专业推广，直接面向客户，以展会、代理商、客户定制等多元化商业模式，快速发展主营业务。

4. 实际控制人不当控制的风险：实际控制人不当控制的风险：公司股东周芳、肖长锦、肖艺三人合计持有公司 66.51% 的股份，为公司的实际控制人。周芳担任公司的董事长，肖长锦为公司的董事，肖艺曾为新芝生物董事会秘书，现仍为新芝生物股东，周芳、肖长锦、肖艺三人在公司日常的经营决策及监督上均可施予重大影响。虽然公司已建立了完善的法人治理结构，健全了各项规章制度，但如果制度不能得到严格执行，公司则存在实际控制人利用其控制地位损害本公司及其他中小股东利益的风险。

对策：由于历史原因，公司股东周芳、肖长锦、肖艺三人曾持有公司 79.10% 的股份，为减少实际控制人对公司的控制地位，公司通过实行公司内部核心员工股权激励，定向发行 320 万股，吸纳公司的主要骨干，积极参与公司的管理，并通过做市，引进投资机械和做市券商等，定向增发 360 万股，2018 年再次对核心员工进行定向增发股权激励 557 万股，逐步减少实际控制人的股权，进一步完善公司法人治理结构。同时，公司将充分发挥董事会、监事会的作用，贯彻落实各项规章制度，将严格执行《公司法》、《公司章程》等规定，履行应有的各项决策程序，确保公司的治理结构有效发挥应有作用，维护公司和股东的利益。截止报告期末公司股东周芳、肖长锦、肖艺及一致行动人朱佳军合计持有公司股份比例为 69.48%。

5. 市场竞争风险：生物科学仪器行业市场空间大，但需求变化较快，同时具备市场分布广泛的特点，需要企业具备持续研发的能力和广泛的营销服务网络。随着国外知名厂商通过在国内建立合资生产企业等方式进入中国市场，生物科学仪器行业处于竞争比较充分的市场环境中。行业内的竞争是研发能力、营销网络、产品性价比、售后服务等综合能力的竞争，若竞争环境恶化，核心技术失密，公司不能有效识别行业环境、市场需求及市场结构的重大变化，内部管理混乱等，均可能导致公司面临不利的市场竞争局面，给公司的业务发展带来不利影响。

对策：公司在全国各地省市设有 29 个销售办事处及售后服务中心，负责售前客户咨询、售后维修服务的工作，不断的摸底市场，及时了解用户的需求和市场的最新动态；

6. 税收优惠政策变化的风险，公司为宁波市科学技术委员会、宁波市财政局、宁波市国家税务局、宁波市地方税务局联合批准认定的高新技术企业，享受税率减按 15% 计算的所得税优惠政策，上述税收政策对公司的发展起到了较大的推动和促进作用。若国家的税收优惠政策发生变动，公司未来适用的税

率存在着上升的风险，将会对公司的税后利润产生较大影响。

对策：公司密切关注国家高新技术企业评审要求，严格参照《高新技术企业认定管理办法》的规定，坚持自主研发路线，加大研发投入，通过专利申请保护自有技术，保证公司各项指标能够满足该项资格的认定标准，能够持续获得高新技术企业资质。2020年将进行高新技术企业复评，公司在研发投入和专利保护、新产品投产等方面做好了复评准备。

## （二） 报告期内新增的风险因素

无

## 第五节 重要事项

### 一、 重要事项索引

事项	是或否	索引
是否存在重大诉讼、仲裁事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在对外担保事项	<input type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	
是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否对外提供借款	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在日常性关联交易事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在偶发性关联交易事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资事项或者本年度发生的企业合并事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	五.二.(一)
是否存在股权激励事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	五.二.一
是否存在股份回购事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在已披露的承诺事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	五.二.二
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	五.二.三
是否存在被调查处罚的事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在失信情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在破产重整事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在自愿披露的其他重要事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	

### （一） 重要事项详情（如事项存在选择以下表格填列）

#### （一） 经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资事项或者本年度发生的企业合并事项

事项类型	协议签署时间	临时公告披露时间	交易对方	交易/投资/合并标的	交易/投资/合并对价	对价金额	是否构成关联交易	是否构成重大资产重组
购买银行理财	2019年1月1日	2019年4月1日	银行	使用闲置资金购买理财产品	任一时点总额不超过6,000万	任一时点总额不超过6,000万	否	否

注：可免于披露已在“二、经营情况回顾（四）投资状况分析 2、委托理财及衍生品投资情况”中已披露的理财及衍生品投资情况。

#### 事项详情及对公司业务连续性、管理层稳定性及其他方面的影响：

公司用于购买保本型或低风险型理财产品等方式进行投资理财的资金为公司闲置自有资金，资金来源合法合规，公司以该等资金进行投资理财不影响公司正常经营所需流动资金。

## 一、 股权激励情况

2018年9月27日第六届董事会第十二次会议审议通过《关于宁波新芝生物科技股份有限公司核心员工认定的议案》及《宁波新芝生物科技股份有限公司股权激励计划》、《宁波新芝生物科技股份有限公司股票发行方案》。

本次激励对象为目前公司的董事、监事、高级管理人员及核心员工共计35名。所有激励对象必须在本计划的锁定期内于公司任职并已与公司签署劳动合同。采用定向发行的方式授予激励对象限制性股票，涉及的标的股票种类为人民币普通股，涉及的标的股票数量为557万股，标的股票数量占当前新芝生物股本总数6102万股的9.13%。

经过激励对象认购557万股，发行后，新芝生物总股本为6659万股。

## 二、 承诺事项的履行情况

承诺主体	承诺开始日期	承诺结束日期	承诺来源	承诺类型	承诺具体内容	承诺履行情况
董监高	2014年4月9日	-	挂牌	同业竞争承诺	在报告期间严格履行了上述承诺,未有任何违背承诺事项。	正在履行中
实际控制人或控股股东	2014年4月9日	-	挂牌	同业竞争承诺	在报告期间严格履行了上述承诺,未有任何违背承诺事项。	正在履行中
实际控制人或控股股东	2014年4月9日	-	挂牌	出具了“房产实物出资办理产权转移延误造成公司损失将承担连带赔偿责任”承诺	在报告期间严格履行了上述承诺,未有任何违背承诺事项。	已履行完毕
实际控制人或控股股东	2014年4月9日	-	挂牌	出具了“无形资产出资办理产权转移延误造成公司损失将承担连带赔偿责任”承诺	在报告期间严格履行了上述承诺,未有任何违背承诺事项。	正在履行中

### 承诺事项详细情况：

1、为避免出现同业竞争情形，公司的高管、董事、监事已出具了《避免同业竞争的承诺函》，并在公开转让说明书中做出了完整的披露。报告期内，公司的高管、董事、监事等所有承诺人均完全履行了上述承诺。

2、实际控制人周芳出具了“房产实物出资办理产权转移延误造成公司损失将承担连带赔偿责任”承诺，并在公开转让说明书中做出了完整的披露。承诺人完全履行了上述承诺。

3、实际控制人周芳出具了“无形资产出资办理产权转移延误造成公司损失将承担连带赔偿责任”承诺，并在公开转让说明书中做出了完整的披露。承诺人完全履行了上述承诺。

## 三、 被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的资产情况

单位：元

资产名称	资产类别	权利受限类型	账面价值	占总资产的比例%	发生原因
房地产	固定资产	抵押	7,835,194.43	4.96%	宁波新芝冻干设备股份有限公司购买厂房贷款。
总计	-	-	7,835,194.43	4.96%	-

## 第六节 股本变动及股东情况

### 四、普通股股本情况

#### (二) 普通股股本结构

单位：股

股份性质		期初		本期变动	期末	
		数量	比例%		数量	比例%
无限售条件股份	无限售股份总数	23,567,600	38.62%	3,480,000	27,047,600	40.62%
	其中：控股股东、实际控制人	1,014,520	1.66%	0	1,014,520	1.52%
	董事、监事、高管	11,989,050	19.65%	-7,676,100	4,312,950	6.48%
	核心员工	4,648,550	7.62%	-4,340,750	307,800	0.46%
有限售条件股份	有限售股份总数	37,452,400	61.38%	2,090,000	39,542,400	59.38%
	其中：控股股东、实际控制人	30,345,750	49.73%	1,090,000	31,435,750	47.21%
	董事、监事、高管	32,736,150	53.65%	-26,459,500	6,276,650	9.43%
	核心员工	3,616,650	5.93%	-1,906,650	1,710,000	2.57%
总股本		61,020,000	-	5,570,000	66,590,000	-
普通股股东人数		69				

注：期末实际控制人、董监高、核心员工身份重合的没有重复列示注

#### 股本结构变动情况：

√适用 □不适用

2018年9月27日第六届董事会第十二次会议审议通过《关于宁波新芝生物科技股份有限公司核心员工认定的议案》（公告编号：2018-029）及《宁波新芝生物科技股份有限公司股权激励计划》（公告编号：2018-026）、《宁波新芝生物科技股份有限公司股票发行方案》（公告编号：2018-027）。

本次激励对象为目前公司的董事、监事、高级管理人员及核心员工共计35名。所有激励对象必须在本计划的锁定期内于公司任职并已与公司签署劳动合同。采用定向发行的方式授予激励对象限制性股票，涉及的标的股票种类为人民币普通股，涉及的标的股票数量为557万股，经过激励对象认购557万股，截止2019年末，新芝生物总股本为6659万股。

#### (三) 普通股前十名股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例%	期末持有无限售股份数量	期末持有无限售股份数量
1	周芳	25,339,500		25,339,500	38.05%	19,004,625	6,334,875
2	肖长锦	13,486,500	1,000,000	14,486,500	21.75%	11,114,875	3,371,625
3	朱佳军	1,952,200	2,730,400	4,682,600	7.03%	2,024,650	2,657,950
4	朱学军	2,723,600	-	2,723,600	4.09%	-	2,723,600
5	蔡丽珍	1,350,000	500,000	1,850,000	2.78%	1,512,500	337,500
6	朱云国	1,215,000	550,000	1,765,000	2.65%	1,461,250	303,750
7	肖艺	1,755,000	-	1,755,000	2.64%	1,316,250	438,750
8	钟文明	1,500,000	-	1,500,000	2.25%	-	1,500,000
9	邱军军	810,000	-	810,000	1.22%	-	810,000
10	曾丽娟	605,000	200,000	805,000	1.21%	503,750	301,250
合计		50,736,800	4,980,400	55,717,200	83.67%	36,937,900	18,779,300

**普通股前十名股东间相互关系说明：**

周芳与肖长锦为夫妻关系，周芳与肖艺为母女关系，肖长锦与肖艺为父女关系。肖艺与朱佳军为夫妻关系，周芳、肖长锦与朱佳军为翁婿关系。朱佳军与朱学军为堂兄弟关系。

**五、 优先股股本基本情况**

适用 不适用

**六、 控股股东、实际控制人情况****是否合并披露：**

是 否

**(一) 控股股东情况**

周芳，中国国籍，无境外永久居留权，女，1959年1月出生，研究生学历，高级工程师。1975年1月至1976年9月，任宁波金星乐器厂团支书；1987年11月至1989年2月任宁波华侨精密仪器厂技术科长；1989年2月至2011年3月任宁波新芝科器研究所所长；2001年11月至今供职于本公司，现任新芝生物董事长，持股比例38.05%。肖长锦与周芳为夫妻关系，肖长锦持股比例为21.75%；周芳与肖艺为母女关系，肖艺持股比例为2.64%；周芳与朱佳军为翁婿关系，朱佳军持股比例为7.03%。周芳、肖长锦、肖艺、朱佳军为一致行动人，合计持股比例为69.47%。

**(二) 实际控制人情况**

周芳，见“第六节股本变动及股东情况”之“三、控股股东、实际控制人情况”之“（一）控股股东情况”。

肖长锦，中国国籍，无境外永久居留权，男，1955年4月出生，大学本科学历，中级工程师。1979年8月至1989年2月任国家海洋局宁波海洋调查队综合技术室工程师；1989年2月至2001年11月任宁波新芝科器研究所技术总监；2001年11月至今供职于本公司，现任新芝生物董事，持股比例21.75%。

肖艺，中国国籍，无境外永久居留权，女，1984年7月出生，研究生学历。2008年4月至2009年11月任宁波豪雅进出口有限公司职员；2009年11月至2016年12月供职于本公司，持股比例为2.64%。

报告期内无变动。

## 第七节 融资及利润分配情况

### 一、普通股股票发行及募集资金使用情况

#### 1、最近两个会计年度内普通股股票发行情况

适用 不适用

单位：元或股

发行次数	发行方案公告时间	新增股票挂牌转让日期	发行价格	发行数量	标的资产情况	募集金额	发行对象中董监高与核心员工人数	发行对象中做市商家数	发行对象中外部自然人人数	发行对象中私募投资基金家数	发行对象中信托及资管产品家数
1	2018年9月28日	2019年3月11日	2	557	现金	1,114	35	0	0	0	0

#### 2、存续至报告期的募集资金使用情况

适用 不适用

单位：元

发行次数	发行情况报告书披露时间	募集金额	报告期内使用金额	是否变更募集资金用途	变更用途情况	变更用途的募集资金金额	是否履行必要决策程序
1	2019年3月5日	11,140,000.00	8,485,946.96	否	无	0	-

#### 募集资金使用详细情况：

截至2019年12月31日，公司发行股份募集的资金已使用8,542,221.47元，余额2,654,053.04(包含56,274.51元利息)元已存入公司在宁波银行国家高新区支行开立的募集资金的专项账户，账号为50010122001075704，并与主办券商及宁波银行国家高新区支行签订了《募集资金三方监管协议》。年度内的募集资金主要用于补充流动资金。

### 二、存续至本期的优先股股票相关情况

适用 不适用

### 三、债券融资情况

适用 不适用

### 四、可转换债券情况

适用 不适用

### 五、银行及非银行金融机构间接融资发生情况

适用 不适用

## 六、 权益分派情况

### （一）报告期内的利润分配与公积金转增股本情况

√适用 □不适用

单位：元或股

股利分配日期	每 10 股派现数（含税）	每 10 股送股数	每 10 股转增数
2019 年 5 月 22 日	2.8	0	0
合计	2.8	0	0

### 报告期内未执行完毕的利润分配与公积金转增股本的情况：

□适用 √不适用

### （二）权益分派预案

√适用 □不适用

单位：元或股

项目	每 10 股派现数（含税）	每 10 股送股数	每 10 股转增数
年度分派预案	3.10	0	0

## 第八节 董事、监事、高级管理人员及员工情况

### 一、 董事、监事、高级管理人员情况

#### （一）基本情况

姓名	职务	性别	出生年月	学历	任职起止日期		是否在公司领取薪酬
					起始日期	终止日期	
周芳	董事长	女	1959 年 1 月	研究生	2019 年 11 月 29 日	2022 年 11 月 28 日	是
朱佳军	董事、总经理	男	1984 年 4 月	研究生	2019 年 11 月 29 日	2022 年 11 月 28 日	是
肖长锦	董事	男	1955 年 3 月	本科	2019 年 11 月 29 日	2022 年 11 月 28 日	是
蔡丽珍	副总经理、董事	女	1957 年 6 月	大专	2019 年 11 月 29 日	2022 年 11 月 28 日	是
曾丽娟	董事、董事会秘书	女	1985 年 11 月	本科	2019 年 11 月 29 日	2022 年 11 月 28 日	是
朱云国	副总经理、董事	男	1977 年 1 月	研究生	2019 年 11 月 29 日	2022 年 11 月 28 日	是
寿森钧	董事、副总经理	男	1978 年 7 月	本科	2019 年 11 月 29 日	2022 年 11 月 28 日	是
杨树伟	监事会主席	男	1975 年 4 月	中专	2019 年 11 月 29 日	2022 年 11 月 28 日	是
倪璐敏	监事	女	1992 年 9 月	本科	2019 年 11 月 29 日	2022 年 11 月 28 日	是
汪祖康	监事	男	0197-06-25	大专	2019 年 11 月 29 日	2022 年 11 月 28 日	是
毛伟	财务总监	男	1967 年 5 月	大专	2019 年 11 月 29 日	2022 年 11 月 28 日	是
董事会人数：							7
监事会人数：							3
高级管理人员人数：							6

### 董事、监事、高级管理人员相互间关系及与控股股东、实际控制人间关系：

周芳与肖长锦为夫妻关系，周芳、肖长锦与朱佳军为翁婿关系。

#### （二）持股情况

单位：股

姓名	职务	期初持普通股股数	数量变动	期末持普通股股数	期末普通股持股比例%	期末持有股票期权数量
周芳	董事长	25,339,500	-	25,339,500	38.05%	0
朱佳军	董事、总经理	1,952,200	2,730,400	4,682,600	7.03%	0

肖长锦	董事	14,486,500	1,000,000	14,486,500	21.75%	0
蔡丽珍	副总经理、董事	1,850,000	500,000	1,850,000	2.78%	0
朱云国	副总经理、董事	1,765,000	550,000	1,765,000	2.65%	0
曾丽娟	董事、董事会秘书	805,000	200,000	805,000	1.21%	0
杨树伟	监事会主席	717,000	210,000	717,000	1.08%	0
汪祖康	监事	370,000	100,000	370,000	0.56%	0
倪璐敏	监事	0	0	0	0.00%	0
毛伟	财务总监	100,000	100,000	100,000	0.15%	0
寿淼钧	董事、副总经理	0	300,000	300,000	0.45%	0
合计	-	47,385,200	5,690,400	50,415,600	75.71%	0

### (三) 变动情况

信息统计	董事长是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
	总经理是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
	董事会秘书是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
	财务总监是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

#### 报告期内董事、监事、高级管理人员变动详细情况：

√适用 不适用

姓名	期初职务	变动类型（新任、换届、离任）	期末职务	变动原因
寿淼钧	副总经理	新任	董事、副总经理	入职
倪璐敏	市场部经理	新任	监事	入职
陈华	董事	离任	非标部经理	岗位调整
胡春莲	监事	离任	销售管理部经理	岗位调整

#### 报告期内新任董事、监事、高级管理人员简要职业经历：

√适用 不适用

寿淼钧，男性，1978年出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历，教授级高级工程师。2001年6月至2007年5月，就职于浙江中控科技集团有限公司；2007年6月至2019年4月就职于聚光科技（杭州）股份有限公司，2019年5月就职于本公司，任研发副总经理、董事。

倪璐敏，男性，1992年出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历。2015年7月至2018年4月就职于聚光科技（杭州）股份有限公司，2018年5月至2018年10月就职于杭州海邦泽瑞投资管理有限公司，2018年11月就职于本公司，任市场部经理，现任监事。

## 二、 员工情况

### (一) 在职员工（公司及控股子公司）基本情况

按工作性质分类	期初人数	期末人数
行政管理人员	37	34
生产人员	80	100
销售人员	48	50
技术人员	35	36
财务人员	7	9
员工总计	207	229



按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	0	0
硕士	11	7
本科	45	34
专科	50	68
专科以下	101	120
员工总计	207	229

## (二) 核心员工基本情况及变动情况

√适用 □不适用

姓名	变动情况	任职	期初持普通股股数	数量变动	期末持普通股股数
张剑波	离职	技术部经理	50,000	50,000	0
马先茂	离职	区域经理	165,000	3,000	135,000
肖长锦	无变动	董事	13,486,500	1,000,000	14,486,500
朱建军	无变动	董事、总经理	1,952,200	2,730,400	4,682,600
朱云国	无变动	董事、副总经理	1,215,000	550,000	1,765,000
蔡丽珍	无变动	董事、副总经理	1,350,000	500,000	1,850,000
曾丽娟	无变动	董事、董事会秘书	605,000	200,000	805,000
杨树伟	无变动	监事会主席	507,000	210,000	717,000
曾华刚	无变动	大区经理	270,000	150,000	420,000
余波	无变动	大区经理	270,000	180,000	450,000
常伟	无变动	大区经理	540,000	120,000	660,000
路涛	无变动	大区经理	405,000	120,000	525,000
周俊	无变动	大区经理	405,000	130,000	535,000
汪祖康	无变动	监事	270,000	100,000	370,000
任笑笑	无变动	产品经理	270,000	150,000	420,000
丁超	无变动	区域经理	135,000	30,000	165,000
李红科	无变动	区域经理	216,000	30,000	246,000
陈桂贞	无变动	区域经理	216,000	0	216,000
章光明	无变动	区域经理	135,000	50,000	185,000
毛伟	新增	财务总监	0	100,000	100,000
胡春莲	新增	销售管理部经理	0	100,000	100,000
陈华	新增	非标部经理	0	50,000	50,000
邹从娣	新增	区域经理	0	50,000	50,000
张文华	新增	区域经理	0	50,000	50,000
方普华	新增	区域经理	0	50,000	50,000
敖凤	新增	区域经理	0	50,000	50,000
刘缙辉	新增	区域经理	0	50,000	50,000
陈红	新增	区域经理	0	50,000	50,000
付增启	新增	区域经理	0	70,000	70,000
王洪亮	新增	区域经理	0	70,000	70,000
刘文虎	新增	工程师	0	50,000	50,000
许文凌	新增	财务	0	30,000	30,000
占剑新	新增	生管部经理	0	50,000	50,000
陈德良	新增	区域经理	0	50,000	50,000
祝凯丰	新增	车间主任	0	50,000	50,000

孙建伟	新增	区域经理	0	50,000	50,000
金海波	无变动	车间主任	216,000	0	216,000
张玉宁	无变动	技工	135,000	0	135,000

**核心员工的变动对公司的影响及应对措施：**

适用 不适用

公司原核心员工、区域经理马先茂因个人原因离职，现空缺市场已安排其他人员接替，不会对公司造成不利影响。

公司原核心员工、技术部经理张剑波因个人原因离职，现已招聘新技术经理接替岗位，不会对公司造成不利影响。

**三、 报告期后更新情况**

适用 不适用

## 第九节 行业信息

是否自愿披露

是 否

## 第十节 公司治理及内部控制

事项	是或否
年度内是否建立新的公司治理制度	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
投资机构是否派驻董事	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
监事会对本年监督事项是否存在异议	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
管理层是否引入职业经理人	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
会计核算体系、财务管理、风险控制及其他重大内部管理制度本年是否发现重大缺陷	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否建立年度报告重大差错责任追究制度	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否

### 一、 公司治理

#### (一) 制度与评估

##### 1、 公司治理基本状况

报告期内，公司根据《公司法》、《证券法》、《非上市公众公司监督管理办法》以及全国中小企业股份转让系统有限责任公司制定的相关法律法规及规范性文件及其他相关法律、法规和《公司章程》的要求，不断完善法人治理结构，建立行之有效的内控管理体系，并且制定了《年报信息披露重大差错责任追究制度》，确保公司规范运作。公司股东大会、董事会、监事会的召集、召开、表决程序符合有关法律、法规的要求，且均严格按照相关法律法规，履行各自的权利和义务，公司重大生产经营决策、投资决策及财务决策均按照《公司章程》及有关内控制度规定的程序和规则进行，截至报告期末，上述机构和人员依法运作，未出现违法、违规现象和重大缺陷，能够切实履行应尽的职责和义务。

##### 2、 公司治理机制是否给所有股东提供合适的保护和平等权利的评估意见

董事会经过评估认为，公司已建立了较为完善的治理机制，符合《公司法》、《证券法》、《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》等法律、法规及规范性文件的要求，能够有效保障所有股东的合法及平等权利

##### 3、 公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

经董事会评估认为：公司重要的人事变动、对外投资、融资、关联交易、担保等事项均按照《公司法》、《公司章程》等相关法律法规履行了规定的程序。公司信息披露工作严格遵守相关法律、法规的规定，做到及时、准确、完整。

##### 4、 公司章程的修改情况

公司于2019年4月30日召开第六届董事会第十六次会议，审议通过了《关于办理修改公司章程及注册资本的议案》，修订后公司注册资本为人民币6,659.00万元。

#### (二) 三会运作情况

##### 1、 三会召开情况

会议类型	报告期内会议召开的次数	经审议的重大事项（简要描述）
董事会	8	2019年4月17日，第六届董事会第十五次会议审议《2018年年度报告及摘要》、《2018年度董事会工作报告》、《2018年度监事会工作报告》、《2018年度总经理工作报告》、《2018年度财务决算及2019年预算报告》、《关于续聘会计师事务所的议案》、《2018年度利润分配的议案》、《关于使用闲置资金购买理财产品的公

		<p>告》、《关于提请召开 2018 年年度股东大会的议案》。</p> <p>2019 年 5 月 7 日，第六届董事会第十六次会议审议《关于办理修改公司章程及增加注册资本》。</p> <p>2019 年 5 月 7 日，第六届董事会第十七次会议审议《关于聘任寿淼钧为公司研发副总经理》。</p> <p>2019 年 7 月 15 日，第六届董事会第十八次会议审议《关于回购离职员工限制性激励股票》。</p> <p>2019 年 7 月 22 日，第六届董事会第十九次会议审议《关于回购离职员工限制性激励股票》。</p> <p>2019 年 8 月 23 日，第六届董事会第二十次会议审议《2019 年半年度报告》、《募集资金存放及实际使用情 况专项报告》。</p> <p>2019 年 11 月 12 日，第六届董事会第二十一次会议审议《关于董事会换届选举》、《关于提请召开公司 2019 年第二次临时股东大会》。</p> <p>2019 年 11 月 29 日，第七届董事会第一次会议审议《关于选举宁波新芝生物科技股份有限公司董事长》、《关于续聘宁波新芝生物科技股份有限公司总经理》、《关于续聘宁波新芝生物科技股份有限公司常务副总经理》、《关于续聘宁波新芝生物科技股份有限公司销售副总经理》、《关于续聘宁波新芝生物科技股份有限公司研发副总经理》、《关于续聘宁波新芝生物科技股份有限公司财务总监》、《关于续聘宁波新芝生物科技股份有限公司董事会秘书》</p>
监事会	4	<p>2019 年 4 月 17 日，第六届监事会第七次会议审议《2018 年年度报告及摘要》、《2018 年度监事会工作报告》、《2018 年度财务决算及 2019 年预算报告》、《关于续聘会计师事务所的议案》、《2018 年度利润分配的议案》。</p> <p>2019 年 8 月 23 日，第六届监事会第八次会议审议《2019 年半年度报告》</p> <p>2019 年 11 月 12 日，第六届监事会第九次会议审议《关于公司监事会换届选举的议案》。</p> <p>2019 年 11 月 29 日，第七届监事会第一次会议审议《关于选举杨树伟继续担任宁波新芝生物科技股份有限公司第七届监事会主席》。</p>
股东大会	3	<p>2019 年 5 月 8 日，2018 年度股东大会审议《2018 年年度报告及摘要》、《2018 年度董事会工作报告》、《2018 年度监事会工作报告》、《2018 年度总经理工作报告》、《2018 年度财务决算及 2019 年预算报告》、《关于续聘会计师事务所的议案》、《2018 年度利润分配的议案》、《关于使用闲置资金购买理财产品的公告》、《关于提请召开 2018 年年度股东大会的议案》。</p> <p>2019 年 6 月 28 日，2019 年第一次临时股东大会审议《关于 2018 年限制性股票激励计划的修订公告》。</p> <p>2019 年 11 月 29 日，2019 年第一次临时股东大会审议《关于公司董事会换届选举的议案》、《关于公司监事会换届选举的议案》。</p>

## 2、三会的召集、召开、表决程序是否符合法律法规要求的评估意见

股东大会：公司严格按照《公司法》《非上市公众公司监督管理办法》及公司制定的《股东大会议事规则》的规定和要求，规范股东大会的召集、召开、表决程序，平等对待所有股东，确保股东特别是中小股东享有平等地位，能够充分行使权利，并请律师对年度股东大会进行鉴证。

董事会：目前公司董事会为 7 人，董事会的人数和结构符合法律法规和《公司章程》的要求。报告期内，公司董事会能够依法召集召开会议，并就重大事项形成一致决议。公司全体董事能够按照《董事会议事规则》等的规定，依法行使职权，勤勉尽责地履行职责和义务，熟悉有关法律法规，按时出席

董事会和股东大会，认真审议各项议案，切实保护公司和股东的权益。

监事会：公司监事会严格按照《公司章程》《监事会议事规则》等有关规定选举产生监事会，监事会的人数和结构符合法律法规和《公司章程》的要求，能够依法召集、召开监事会，并形成有效决议。公司监事能够按照《监事会议事规则》的要求认真履行职责，诚信、勤勉、尽责地对公司财务以及董事、高级管理人员履行职责的合法、合规性进行监督，切实维护公司及股东的合法权益。

截止报告期末，公司三会的召集、召开、表决程序符合法律法规的要求。今后公司将继续强化三会在公司治理中的作用，为公司科学民主决策重大事项提供保障。

## 二、 内部控制

### (一) 监事会就年度内监督事项的意见

监事会在报告期内独立运作，在对公司的监督活动中未发现公司存在重大风险事项，监事会对报告期的监督事项无异议。

### (二) 公司保持独立性、自主经营能力的说明

公司成立以来，产权明晰、权责明确、运作规范，严格遵守《公司法》和《公司章程》等法律法规和规章制度规范运作，逐步健全和完善公司法人治理结构，在业务、资产、人员、财务、机构方面均独立于控股股东、实际控制人及其控制的其他企业，具体情况如下：

#### (一) 业务独立情况

公司拥有独立完整的业务体系，建立了与业务体系配套的管理制度和相应的职能机构，能够独立开展业务，在业务上独立获取收入和利润，具有独立自主的经营能力，不存在依赖控股股东、实际控制人及其他关联方进行生产经营的情形。

#### (二) 资产独立情况

公司发起人设立而来，具有独立完整的资产结构，具备与生产经营业务体系相配套的资产。公司设立后，已依法办理完成其他相关资产的变更登记手续，完整拥有商标、专利等知识产权。

截至报告期末，公司未以资产、信用为公司股东及其他关联方的债务提供担保，也未将公司的借款或授信额度转借给公司股东及其他关联方。公司资产独立完整、产权明晰，不存在资产、资金和其他资源被公司股东及其关联方占用而损害公司利益的情况。

#### (三) 人员独立情况

公司董事、监事及高级管理人员严格按照《公司法》、《公司章程》的有关规定产生和任职，不存在控股股东及实际控制人超越公司董事会和股东大会做出人事任免的情形；公司总经理、副总经理、财务负责人、董事会秘书等高级管理人员等均是公司专职人员，且在本公司领薪，均未在其他关联公司担任除董事、监事之外的职务，也未在其他关联公司领取报酬，公司建立了员工聘用、考评、晋升等完整的劳动用工制度，公司的劳动、人事及工资管理完全独立。

本公司遵守《劳动法》、《劳动合同法》相关的法律法规，与员工签订了劳动合同，并根据劳动保护和劳动保障相关的法律法规，为员工办理了基本养老、医疗、失业、工伤、生育等社会保险和住房公积金，并按期缴纳了上述社会保险和住房公积金。

#### (四) 财务独立情况

公司设立了独立的财务部门，配备了专门的财务人员，建立了独立的会计核算体系，并制订了相应的财务管理制度；公司在银行单独开立账户，拥有独立的银行账号；公司作为独立的纳税人，依法独立纳税；公司独立做出财务决策，独立对外签订合同，不受股东或其他单位干预或控制。

#### (五) 机构独立情况

公司机构独立，按照建立规范法人治理结构的要求，已建立了股东大会、董事会、监事会等完善的法人治理结构。自成立以来，公司逐步建立了符合自身生产经营需要的组织机构且运行良好，公司各部

门独立履行职能，独立于控股股东及其控制的其他企业，不存在机构混同、混合经营、合署办公的情形。

### （三）对重大内部管理制度的评价

（一）内部控制制度建设情况根据中国证监会等五部委联合发布的《企业内部控制基本规范》及相关配套指引的要求，公司董事会结合实际情况和未来发展状况，严格按照治理方面的制度进行内部管理及运行。

（二）董事会关于内部控制的说明董事会认为公司现行的内部控制制度均是依据《公司法》、《公司章程》和国家有关法律规定的规定，结合公司自身的实际情况制定的，符合现代企业制度的要求，在完整性和合理方面不存重大缺陷。

1. 关于会计核算体系本年度内，公司严格按照国家法律规关于会计核算的规定，从公司自身情况出发，制定会计核算的具体政策，并按照要求进行独立核算，保证公司正常开展会计核算工作。

2. 关于财务管理体系报告期内，公司严格贯彻和落实各项财务管理制度，在国家政策及政策的指引下，做到有序工作、严格管理，继续完善公司财务体系。

3. 关于风险控制体系报告期内，公司紧紧围绕企业风险控制制度，在有效分析市场风险、政策风险、经营风险、法律风险等的前提下，采取事前防范、事中控制措施，从企业规范的角度继续完善风险控制体系。

### （四）年度报告差错责任追究制度相关情况

报告期内，公司未发生重大会计差错更正、重大遗漏信息等情况。公司信息披露责任人及公司管理层严格遵守《信息披露管理制度》，执行情况良好。公司建立了《年报信息披露重大差错责任追究制度》，加大对年度报告信息披露相关责任人的问责力度。

## 第十一节 财务报告

### 一、 审计报告

是否审计	是
审计意见	无保留意见
审计报告中的特别段落	<input checked="" type="checkbox"/> 无 <span style="float: right;"><input type="checkbox"/> 强调事项段</span> <input type="checkbox"/> 其他事项段 <span style="float: right;"><input type="checkbox"/> 持续经营重大不确定性段落</span> <input type="checkbox"/> 其他信息段落中包含其他信息存在未更正重大错报说明
审计报告编号	
审计机构名称	天健会计师事务所(特殊普通合伙)
审计机构地址	杭州市江干区钱江路 1366 号华润大厦 B 座
审计报告日期	2020 年 4 月 27 日
注册会计师姓名	罗训超、欧阳小云
会计师事务所是否变更	否
会计师事务所连续服务年限	3
会计师事务所审计报酬	20
审计报告正文：	

## 审 计 报 告

天健审〔2020〕XXX 号

宁波新芝生物科技股份有限公司全体股东：

### 一、 审计意见

我们审计了宁波新芝生物科技股份有限公司（以下简称新芝生物）财务报表，包括 2019 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2019 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表，以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了新芝生物 2019 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况，以及 2019 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

### 二、 形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于新芝生物，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、其他信息

新芝生物管理层（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。

### 四、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，管理层负责评估新芝生物的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非计划进行清算、终止运营或别无其他现实的选择。

新芝生物治理层（以下简称治理层）负责监督新芝生物的财务报告过程。

### 五、注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

（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，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。

(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，就可能导致对中孚环境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新芝生物不能持续经营。

(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) 就新芝生物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。

天健会计师事务所（特殊普通合伙） 中国注册会计师：罗训超、欧阳小云

中国·杭州

中国注册会计师：

二〇二〇年四月二十七日

## 二、 财务报表

### （一）合并资产负债表

单位：元

项目	附注	2019年12月31日	2019年1月1日
<b>流动资产：</b>			
货币资金	1	90,702,927.44	83,507,179.43
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	2	3,577,674.57	
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		-	
衍生金融资产			
应收票据	3	554,860.00	110,000.00
应收账款	4	6,131,693.37	9,670,060.56
应收款项融资			
预付款项	5	2,826,156.44	3,432,806.07
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	6	6,144,697.42	6,998,077.79
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	7	12,874,319.52	10,726,047.26
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		83.50	663,609.90
<b>流动资产合计</b>		<b>122,812,412.26</b>	<b>115,107,781.01</b>
<b>非流动资产：</b>			
发放贷款及垫款			
债权投资			
可供出售金融资产		-	
其他债权投资			
持有至到期投资		-	
长期应收款			
长期股权投资			
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	8	25,949,239.25	26,927,328.44
在建工程	9	448,384.96	21,494.97
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	10	4,246,870.96	4,426,108.60
开发支出			

商誉			
长期待摊费用	11	1,448,153.52	838,036.67
递延所得税资产	12	389,669.94	575,226.75
其他非流动资产	13	2,709,065.50	2,600,000.00
<b>非流动资产合计</b>		<b>35,191,384.13</b>	<b>35,388,195.43</b>
<b>资产总计</b>		<b>158,003,796.39</b>	<b>150,495,976.44</b>
<b>流动负债：</b>			
短期借款	14	2,002,658.00	4,000,000.00
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		-	
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	15	4,780,497.13	8,307,635.36
预收款项	16	5,694,190.74	7,984,834.42
合同负债			
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	17	9,077,008.55	9,153,885.25
应交税费	18	3,207,420.69	3,766,384.30
其他应付款	19	11,385,708.12	12,490,839.54
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			
其他流动负债			
<b>流动负债合计</b>		<b>36,147,483.23</b>	<b>45,703,578.87</b>
<b>非流动负债：</b>			
保险合同准备金			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
<b>非流动负债合计</b>			

<b>负债合计</b>		<b>36,147,483.23</b>	<b>45,703,578.87</b>
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
股本	20	66,590,000.00	66,590,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	21	8,338,504.06	7,122,016.06
减：库存股	22	11,140,000.00	11,140,000.00
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	23	11,706,320.42	9,128,377.02
一般风险准备			
未分配利润	24	35,601,930.90	26,137,583.83
归属于母公司所有者权益合计		111,096,755.38	97,837,976.91
少数股东权益		10,759,557.78	6,954,420.66
<b>所有者权益合计</b>		<b>121,856,313.16</b>	<b>104,792,397.57</b>
<b>负债和所有者权益总计</b>		<b>158,003,796.39</b>	<b>150,495,976.44</b>

法定代表人：周芳    主管会计工作负责人：朱佳军    会计机构负责人：毛伟

## （二）母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	2019年12月31日	2019年1月1日
<b>流动资产：</b>			
货币资金		77,071,697.51	69,366,761.31
交易性金融资产			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		-	
衍生金融资产			
应收票据		554,860.00	110,000.00
应收账款	1	6,662,557.35	10,716,852.13
应收款项融资			
预付款项		1,570,060.57	653,485.41
其他应收款	2	6,067,560.08	7,180,363.14
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货		10,784,983.43	12,376,632.77
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			
<b>流动资产合计</b>		<b>102,711,718.94</b>	<b>100,404,094.76</b>
<b>非流动资产：</b>			
债权投资			
可供出售金融资产		-	
其他债权投资			
持有至到期投资		-	
长期应收款			

长期股权投资	3	6,100,000.00	5,575,000.00
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产		15,659,557.33	18,017,125.74
在建工程		448,384.96	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		4,246,870.96	4,426,108.60
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		702,282.48	231,606.52
递延所得税资产		198,003.13	145,066.01
其他非流动资产		2,709,065.50	2,600,000.00
<b>非流动资产合计</b>		<b>30,064,164.36</b>	<b>30,994,906.87</b>
<b>资产总计</b>		<b>132,775,883.30</b>	<b>131,399,001.63</b>
<b>流动负债：</b>			
短期借款			
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		-	
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		3,933,657.15	8,234,378.84
预收款项		5,629,190.74	7,984,834.42
卖出回购金融资产款			
应付职工薪酬		8,077,008.55	6,145,885.25
应交税费		1,309,172.08	2,447,786.21
其他应付款		11,320,444.16	12,430,428.32
其中：应付利息			
应付股利			
合同负债			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
<b>流动负债合计</b>		<b>30,269,472.68</b>	<b>37,243,313.04</b>
<b>非流动负债：</b>			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			

其他非流动负债			
<b>非流动负债合计</b>			
<b>负债合计</b>		30,269,472.68	37,243,313.04
<b>所有者权益：</b>			
股本		66,590,000.00	66,590,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		7,988,021.34	6,771,533.34
减：库存股		11,140,000.00	11,140,000.00
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		11,706,320.42	9,128,377.02
一般风险准备			
未分配利润		27,362,068.86	22,805,778.23
<b>所有者权益合计</b>		102,506,410.62	94,155,688.59
<b>负债和所有者权益合计</b>		132,775,883.30	131,399,001.63

法定代表人：周芳

主管会计工作负责人：朱佳军

会计机构负责人：毛伟

**（三）合并利润表**

单位：元

项目	附注	2019年	2018年
<b>一、营业总收入</b>		122,359,423.09	100,279,936.07
其中：营业收入	1	122,359,423.09	100,279,936.07
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
<b>二、营业总成本</b>		83,981,002.88	72,980,038.05
其中：营业成本	1	36,937,297.88	33,028,609.36
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	2	1,810,909.14	1,653,052.43
销售费用	3	17,071,598.01	15,409,002.91
管理费用	4	15,414,417.03	13,064,372.94
研发费用	5	13,086,391.58	9,728,402.40
财务费用	6	-339,610.76	96,598.01
其中：利息费用	6	141,135.35	271,577.93
利息收入	6	484,407.11	100,006.71
加：其他收益	7	773,929.23	1,061,585.00
投资收益（损失以“-”号填列）	8	1,556,281.27	1,989,646.80
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止			

确认收益（损失以“-”号填列）			
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）	9	97,674.57	
信用减值损失（损失以“-”号填列）	10	154,651.94	
资产减值损失（损失以“-”号填列）	11	-416,913.00	-700,781.78
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
<b>三、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>		40,544,044.22	29,650,348.04
加：营业外收入	12	119,825.54	33,780.74
减：营业外支出	13	527,463.22	290,324.70
<b>四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>		40,136,406.54	29,393,804.08
减：所得税费用	14	5,168,778.95	3,776,774.13
<b>五、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>		34,967,627.59	25,617,029.95
其中：被合并方在合并前实现的净利润			
（一）按经营持续性分类：			
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		34,967,627.59	25,617,029.95
2.终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
（二）按所有权归属分类：			
1.少数股东损益（净亏损以“-”号填列）		4,280,137.12	3,269,611.30
2.归属于母公司所有者的净利润（净亏损以“-”号填列）		30,687,490.47	22,347,418.65
<b>六、其他综合收益的税后净额</b>			
（一）归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
1.不能重分类进损益的其他综合收益			
（1）重新计量设定受益计划变动额			
（2）权益法下不能转损益的其他综合收益			
（3）其他权益工具投资公允价值变动			
（4）企业自身信用风险公允价值变动			
（5）其他			
2.将重分类进损益的其他综合收益			
（1）权益法下可转损益的其他综合收益			
（2）其他债权投资公允价值变动			
（3）可供出售金融资产公允价值变动损益			-
（4）金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
（5）持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			-
（6）其他债权投资信用减值准备			
（7）现金流量套期储备			
（8）外币财务报表折算差额			
（9）其他			
（二）归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
<b>七、综合收益总额</b>		34,967,627.59	25,617,029.95
（一）归属于母公司所有者的综合收益总额		30,687,490.47	22,347,418.65
（二）归属于少数股东的综合收益总额		4,280,137.12	3,269,611.30
<b>八、每股收益：</b>			



(一) 基本每股收益 (元/股)		0.50	0.37
(二) 稀释每股收益 (元/股)		0.49	0.37

法定代表人：周芳 主管会计工作负责人：朱佳军 会计机构负责人：毛伟

#### (四) 母公司利润表

单位：元

项目	附注	2019年	2018年
<b>一、营业收入</b>	1	120,683,195.72	100,491,987.68
减：营业成本	1	53,340,067.53	45,718,231.99
税金及附加		1,424,456.42	1,214,893.93
销售费用		16,660,140.85	14,630,607.02
管理费用		12,934,839.79	11,000,356.01
研发费用	2	10,763,490.73	7,141,632.59
财务费用		-452,183.24	-162,098.14
其中：利息费用			
利息收入		454,531.24	84,697.73
加：其他收益		751,091.23	1,061,585.00
投资收益（损失以“-”号填列）	3	2,598,767.05	1,988,327.79
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）		157,779.45	
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-416,913.00	-700,089.93
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
<b>二、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>		29,103,108.37	23,298,187.14
加：营业外收入		88,922.75	21,848.99
减：营业外支出		191,618.22	285,237.58
<b>三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>		29,000,412.90	23,034,798.55
减：所得税费用		3,220,978.87	2,390,042.57
<b>四、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>		25,779,434.03	20,644,755.98
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		25,779,434.03	20,644,755.98
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
<b>五、其他综合收益的税后净额</b>			
（一）不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划变动额			
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益			
3. 其他权益工具投资公允价值变动			
4. 企业自身信用风险公允价值变动			
5. 其他			
（二）将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下可转损益的其他综合收益			
2. 其他债权投资公允价值变动			

3. 可供出售金融资产公允价值变动损益		-	
4. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
5. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		-	
6. 其他债权投资信用减值准备			
7. 现金流量套期储备			
8. 外币财务报表折算差额			
9. 其他			
<b>六、综合收益总额</b>		<b>25,779,434.03</b>	<b>20,644,755.98</b>
<b>七、每股收益：</b>			
（一）基本每股收益（元/股）			
（二）稀释每股收益（元/股）			

法定代表人：周芳 主管会计工作负责人：朱佳军 会计机构负责人：毛伟

### （五）合并现金流量表

单位：元

项目	附注	2019年	2018年
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		139,630,952.84	111,228,361.73
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			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额		-	
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		63,850.29	34,293.51
收到其他与经营活动有关的现金	1	1,820,411.98	1,173,999.52
<b>经营活动现金流入小计</b>		<b>141,515,215.11</b>	<b>112,436,654.76</b>
购买商品、接受劳务支付的现金		42,680,258.86	35,091,888.94
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
为交易目的而持有的金融资产净增加额			
拆出资金净增加额			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		32,234,579.68	24,950,193.04
支付的各项税费		17,927,514.79	14,691,740.45
支付其他与经营活动有关的现金	2	14,803,598.28	19,620,360.09
<b>经营活动现金流出小计</b>		<b>107,645,951.61</b>	<b>94,354,182.52</b>
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		<b>33,869,263.50</b>	<b>18,082,472.24</b>
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金		1,556,406.41	1,989,646.80

处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			2,941.75
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	3	160,000.00	
<b>投资活动现金流入小计</b>		<b>1,716,406.41</b>	<b>1,992,588.55</b>
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		4,146,437.70	8,263,226.89
投资支付的现金			
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金	4	2,980,000.00	660,000.00
<b>投资活动现金流出小计</b>		<b>7,126,437.70</b>	<b>8,923,226.89</b>
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		<b>-5,410,031.29</b>	<b>-6,930,638.34</b>
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金		475,000.00	11,140,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		475,000.00	
取得借款收到的现金		2,000,000.00	4,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
<b>筹资活动现金流入小计</b>		<b>2,475,000.00</b>	<b>15,140,000.00</b>
偿还债务支付的现金		4,000,000.00	7,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		19,738,484.20	15,533,390.96
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		950,000.00	
支付其他与筹资活动有关的现金	5		260,000.00
<b>筹资活动现金流出小计</b>		<b>23,738,484.20</b>	<b>22,793,390.96</b>
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		<b>-21,263,484.20</b>	<b>-7,653,390.96</b>
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>			
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		<b>7,195,748.01</b>	<b>3,498,442.94</b>
加：期初现金及现金等价物余额		83,507,179.43	80,008,736.49
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		<b>90,702,927.44</b>	<b>83,507,179.43</b>

法定代表人：周芳 主管会计工作负责人：朱佳军 会计机构负责人：毛伟

#### （六）母公司现金流量表

单位：元

项目	附注	2019年	2018年
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		138,131,022.17	110,258,383.86
收到的税费返还		58,473.23	
收到其他与经营活动有关的现金		2,116,662.52	1,107,508.62
<b>经营活动现金流入小计</b>		<b>140,306,157.92</b>	<b>111,365,892.48</b>
购买商品、接受劳务支付的现金		62,019,857.88	55,288,014.38
支付给职工以及为职工支付的现金		24,769,909.08	19,968,204.49
支付的各项税费		14,252,831.55	10,278,659.15
支付其他与经营活动有关的现金		13,252,666.39	17,295,052.00
<b>经营活动现金流出小计</b>		<b>114,295,264.90</b>	<b>102,829,930.02</b>
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		<b>26,010,893.02</b>	<b>8,535,962.46</b>
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金		2,598,767.05	1,988,327.79

处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
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			
<b>投资活动现金流入小计</b>		2,598,767.05	1,988,327.79
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		1,734,523.87	7,800,951.25
投资支付的现金		525,000.00	
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			4,000,000.00
支付其他与投资活动有关的现金			200,000.00
<b>投资活动现金流出小计</b>		2,259,523.87	12,000,951.25
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		339,243.18	-10,012,623.46
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			11,140,000.00
取得借款收到的现金			
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
<b>筹资活动现金流入小计</b>			11,140,000.00
偿还债务支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		18,645,200.00	15,256,525.50
支付其他与筹资活动有关的现金			260,000.00
<b>筹资活动现金流出小计</b>		18,645,200.00	15,516,525.50
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		-18,645,200.00	-4,376,525.50
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>			
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		7,704,936.20	-5,853,186.50
加：期初现金及现金等价物余额		69,366,761.31	75,219,947.81
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		77,071,697.51	69,366,761.31

法定代表人：周芳      主管会计工作负责人：朱佳军      会计机构负责人：毛伟

## (七) 合并股东权益变动表

单位：元

项目	2019年												
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备			未分配利润
	优先股	永续债	其他										
一、上年期末余额	66,590,000.00				7,122,016.06	11,140,000.00			9,128,377.02		26,137,583.83	6,954,420.66	104,792,397.57
加：会计政策变更												0	0
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	66,590,000.00				7,122,016.06	11,140,000.00			9,128,377.02		26,137,583.83	6,954,420.66	104,792,397.57
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）					1,216,488.00			2,577,943.40			9,464,347.07	3,805,137.12	17,063,915.59
（一）综合收益总额											30,687,490.47	4,280,137.12	34,967,627.59
（二）所有者投入和减少资本					1,216,488.00							475,000.00	1,691,488.00
1. 股东投入的普通股												475,000.00	475,000.00
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					1,216,488.00								1,216,488.00
4. 其他													
（三）利润分配								2,577,943.40			-21,223,143.40	-950,000.00	-19,595,200.00

									3.40		0		0
1. 提取盈余公积									2,577,943.40		-2,577,943.40		
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或股东）的分配											-18,645,200.00	-950,000.00	-19,595,200.00
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													
<b>四、本年期末余额</b>	66,590,000.00				8,338,504.06	11,140,000.00			11,706,320.42		35,601,930.90	10,759,557.78	121,856,313.16

项目	2018 年												少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益													
	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			
		优先股	永续	其他										

			债										
一、上年期末余额	61,020,00 0.00				1,609,2 68.06				7,063,9 01.42		21,111, 166.28	3,684,80 9.36	94,489,1 45.12
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	61,020,00 0.00				1,609,2 68.06				7,063,9 01.42		21,111, 166.28	3,684,80 9.36	94,489,1 45.12
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	5,570,000. 00				5,512,7 48.00	11,140, 000.00			2,064,4 75.60		5,026,4 17.55	3,269,61 1.30	10,303,2 52.45
（一）综合收益总额											22,347, 418.65	3,269,61 1.30	25,617,0 29.95
（二）所有者投入和减少资本	5,570,000. 00				5,512,7 48.00	11,140, 000.00							-57,252. 00
1. 股东投入的普通股	5,570,000. 00				5,310,0 00.00								10,880,0 00.00
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					202,74 8.00								202,748. 00
4. 其他						11,140, 000.00							-11,140, 000.00
（三）利润分配									2,064,4 75.60		-17,32 1,001.1 0		-15,256, 525.50
1. 提取盈余公积									2,064,4 75.60		-2,064, 475.60		
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或股东）的分配											-15,25 6,525.5 0		-15,256, 525.50
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													
<b>四、本期末余额</b>	<b>66,590,000.00</b>				<b>7,122,016.06</b>	<b>11,140,000.00</b>		<b>9,128,377.02</b>		<b>26,137,583.83</b>	<b>6,954,420.66</b>	<b>104,792,397.57</b>	

法定代表人：周芳 主管会计工作负责人：朱佳军 会计机构负责人：毛伟

#### （八）母公司股东权益变动表

单位：元

项目	2019年											
	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	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	66,590,000.00				6,771,533.34	11,140,000.00			9,128,377.02		22,805,778.23	94,155,688.59
加：会计政策变更											0	0
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	66,590,000.00				6,771,533.34	11,140,000.00			9,128,377.02		22,805,778.23	94,155,688.59
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					1,216,488.00				2,577,943.40		4,556,290.63	8,350,722.03



(一) 综合收益总额										25,779,434.03	25,779,434.03
(二) 所有者投入和减少资本					1,216,488.00						1,216,488.00
1. 股东投入的普通股											
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					1,216,488.00						
4. 其他											
(三) 利润分配									2,577,943.40	-21,223,143.40	-18,645,200.00
1. 提取盈余公积									2,577,943.40	-2,577,943.40	
2. 提取一般风险准备											
3. 对所有者（或股东）的分配										-18,645,200.00	-18,645,200.00
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											
<b>四、本年期末余额</b>	66,590,000.00				7,988,021.34	11,140,000.00			11,706,320.42	27,362,068.86	102,506,410.62

项目	2018年											
	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	所有者 权益合 计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	61,020,000.00				1,258,785.34				7,063,901.42		19,482,023.35	88,824,710.11
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	61,020,000.00				1,258,785.34				7,063,901.42		19,482,023.35	88,824,710.11
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	5,570,000.00				5,512,748.00	11,140,000.00			2,064,475.60		3,323,754.88	5,330,978.48
（一）综合收益总额											20,644,755.98	20,644,755.98
（二）所有者投入和减少资本	5,570,000.00				5,512,748.00	11,140,000.00						-57,252.00
1. 股东投入的普通股	5,570,000.00				5,310,000.00							10,880,000.00
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					202,748.00							202,748.00
4. 其他						11,140,000.00						-11,140,000.00
（三）利润分配									2,064,475.60		-17,321,001.10	-15,256,525.50
1. 提取盈余公积									2,064,475.60		-2,064,475.60	
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者（或股东）的分配											-15,256,525.50	-15,256,525.50

											0	0
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												
<b>四、本年期末余额</b>	66,590, 000.00				6,771,5 33.34	11,140, 000.00			9,128,3 77.02		22,805, 778.23	94,155, 688.59

法定代表人：周芳

主管会计工作负责人：朱佳军

会计机构负责人：毛伟

# 宁波新芝生物科技股份有限公司

## 财务报表附注

2019 年度

金额单位：人民币元

### 一、公司基本情况

宁波新芝生物科技股份有限公司（以下简称公司或本公司）于 2001 年 11 月 21 日登记注册。公司现持有由宁波市市场监督管理局核发的统一社会信用代码为 91330200732123663R 的营业执照。注册资本 6,659 万元，股份总数 6,659 万股（每股面值 1 元）。公司股票已在全国中小企业股份转让系统挂牌交易。

本公司属专用设备制造业，主要经营活动为生物科学仪器及试剂的研发、生产与销售。本财务报表业经 2020 年 4 月 27 日公司董事会批准对外报出。

### 二、财务报表的编制基础

#### （一）编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

#### （二）持续经营能力评价

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。

### 三、重要会计政策与会计估计

#### （一）遵循企业会计准则的声明

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

#### （二）会计期间

会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

#### （三）营业周期

公司经营业务的营业周期较短，以 12 个月作为资产和负债的流动性划分标准。

#### （四）记账本位币

采用人民币为记账本位币。

#### （五）合并财务报表的编制方法

母公司将其控制的所有子公司纳入合并范围。合并财务报表以母公司及其子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，由母公司按照《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》

编制。

#### （六）现金及现金等价物的确定标准

列示于现金流量表中的现金是指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物是指企业持有的期限短、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。

#### （七）外币业务折算

外币交易在初始确认时，采用交易发生日的即期汇率折算为人民币金额。资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，因汇率不同而产生的汇兑差额，除与购建符合资本化条件资产有关的外币专门借款本金及利息的汇兑差额外，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初始汇率折算，不改变其人民币金额；以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，差额计入当期损益或其他综合收益。

#### （八）金融工具

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。

##### 1. 金融资产和金融负债的分类

根据金融资产的合同现金流量特征及其业务管理模式，基于目前的实际现状，本公司的金融资产主要分类为：（1）以摊余成本计量的金融资产；（2）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。本公司的金融负债主要分类为：（1）以摊余成本计量的金融负债；（2）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

##### 2. 金融资产和金融负债的确认依据、计量方法和终止确认条件

###### （1）金融资产和金融负债的确认依据和初始计量方法

当公司成为金融工具合同的一方时，确认相关的金融资产或金融负债。初始确认金融资产或金融负债，按公允价值计量。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，相关交易费用直接计入当期损益。对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。但是，初始确认的应收账款未包含重大融资成分或不考虑未超过一年的合同中的融资成分的，按交易价格进行初始计量。

###### （2）金融资产的后续计量

以摊余成本计量的金融资产采用实际利率法计算利息收入，按摊余成本进行后续计量。以摊余成本计量且不属于任何套期关系的一部分的金融资产所产生的利得或损失，在终止确认、重分类、按实际利率法摊销或确认减值时，计入当期损益。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产按公允价值进行后续计量，产生的利得或损失计入当期损益，除非该金融资产属于套期关系的一部分。

###### （3）金融负债的后续计量

以摊余成本计量的金融负债采用实际利率法计算利息费用，按摊余成本进行后续计量。以摊余成本计量且不属于任何套期关系的一部分的金融负债所产生的利得或损失，在终止确

认、按照实际利率法摊销时计入当期损益。

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进行后续计量，产生的利得或损失计入当期损益，除非该金融负债属于套期关系的一部分。

#### (4) 金融资产和金融负债的终止确认

当满足下列条件之一时，终止确认金融资产：① 收取金融资产现金流量的合同权利已终止；② 金融资产已转移，且该转移满足《企业会计准则第23号——金融资产转移》关于金融资产终止确认的规定。

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

### 3. 金融资产的转移

本公司转移了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，终止确认该金融资产，并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，继续确认所转移的金融资产。

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的，分别下列情况处理：（1）未保留对该金融资产控制的，终止确认该金融资产，并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债；（2）保留了对该金融资产控制的，按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：（1）所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。

### 4. 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

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确定相关金融资产和金融负债的公允价值。

### 5. 金融工具减值

#### (1) 减值计量和会计处理

对以摊余成本计量的金融资产，本公司以预期信用损失为基础确认计量损失准备。本公司考虑有关过去事项、当前状况以及对未来经济状况的预测等合理且有依据的信息，以发生违约的风险为权重，计算合同应收的现金流量与预期能收到的现金流量之间差额的现值的概率加权金额，确认预期信用损失。

于资产负债表日，本公司对于处于不同阶段的金融工具的预期信用损失分别进行计量。金融工具自初始确认后信用风险未显著增加的，处于第一阶段，按未来12个月内的预期信用损失计量损失准备；金融工具自初始确认后信用风险已显著增加但尚未发生信用减值的，处于第二阶段，按整个存续期的预期信用损失计量损失准备；金融工具自初始确认后已经发生信用减值的，处于第三阶段，按整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

公司利用可获得的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，以确定金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。

于资产负债表日，若金融工具只具有较低的信用风险，则假定其信用风险自初始确认后并未显著增加，本公司按未来12个月内的预期信用损失计量损失准备。

对于《企业会计准则第14号——收入》所规定的应收款项（包括应收票据和应收账款），无论是否包含重大融资成分（包括不考虑不超过一年的合同中的融资成分），本公司均按整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

对于处于第一阶段和第二阶段，以及较低信用风险的金融工具，按其未扣除减值准备的账面余额和实际利率计算利息收入。对于处于第三阶段的金融工具，按照其账面余额减已计提减值准备后的摊余成本和实际利率计算利息收入。

若单项工具的“信用风险相关信息”已获悉或可获得性较易，本公司以单项金融工具为基础评估预期信用风险和计量预期信用损失。该等金融工具通常包括应收关联方账款、应收政府单位或公用事业单位的押金保证金、有确凿证据表明已发生信用减值的金融工具等。

若在单项工具层面无法以合理成本获得“信用风险相关信息”的充分证据，本公司以金融工具组合为基础评估预期信用风险和计量预期信用损失。本公司按相同或类似信用风险特征对金融工具进行组合，包括但不限于账龄组合等。

若单项工具的“信用风险相关信息”可获得性发生变化，从难以获得变为可获得，本公司将从以组合为基础的评估计量变更为以单项工具为基础的评估计量。

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。

#### (2) 按组合评估预期信用风险和计量预期信用损失的金融工具

本公司对难以按单项工具进行评估计量的其他应收款，主要以账龄为信用风险特征进行组合，参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和未来12个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

#### (3) 按组合计量预期信用损失的应收款项

对于《企业会计准则第14号——收入》所规定的应收款项，无论是否包含重大融资成分（包括不考虑不超过一年的合同中的融资成分），参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。对难以按单项工具进行评估计量的应收款项，本公司依据信用风险特征将应收款项划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据和具体计提方法见下表：

主要组合名称	确定组合的依据	计量预期信用损失的方法
应收票据—银行承兑汇票组合	经金融机构承兑支付	不计提

应收票据—商业承兑汇票组合	未经金融机构承兑支付	按账面余额的5%计提
应收账款—账龄组合	账 龄	按账龄损失率对照表计提
应收款项账龄与整个存续期预期信用损失率对照表		
账 龄	预期信用损失率	
1年以内	5%	
1-2年	10%	
2-3年	30%	
3年以上	100%	

#### 6. 金融资产和金融负债的抵销

金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不相互抵销。但同时满足相关条件的除外。

#### (九) 存货

1. 存货包括原材料、在产品、产成品等。
2. 发出存货采用月末一次加权平均法。
3. 资产负债表日，存货采用成本与可变现净值孰低计量，按照单个存货或存货类别成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备。
4. 存货的盘存制度为永续盘存制。
5. 周转材料于领用时一次转销。

#### (十) 长期股权投资

##### 1. 共同控制、重要影响的判断

按照相关约定对某项安排存在共有的控制，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，认定为共同控制。对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定，认定为重大影响。

##### 2. 投资成本的确定

除企业合并形成以外的，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。

##### 3. 后续计量及损益确认方法

对被投资单位能够实施控制的长期股权投资采用成本法核算，对联营企业和合营企业的长期股权投资采用权益法核算。

#### (十一) 固定资产

##### 1. 确认条件

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量时予以确认。



## 2. 折旧方法

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	5—20	5	4.75~19.00
机器设备	年限平均法	5—10	5	9.50~19.00
车 辆	年限平均法	5	5	19.00
办公设备及其他	年限平均法	5	5	19.00

## (十二) 在建工程

1. 在建工程同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量则予以确认。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决算的，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。

## (十三) 借款费用

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

## (十四) 无形资产

1. 无形资产包括包括土地使用权和应用软件等，按成本进行初始计量。

## 2. 摊销方法

项 目	摊销方法	摊销年限（年）
土地使用权	平均年限法	合同约定的使用年限
ERP 软件	平均年限法	3

3. 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，同时满足相关条件的，确认为无形资产。

## (十五) 部分长期资产减值

对长期股权投资、固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产等长期资产，在资产负债表日有迹象表明发生减值的，估计其可收回金额。若上述长期资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额确认资产减值准备并计入当期损益。

## (十六) 长期待摊费用

长期待摊费用核算已经支出，摊销期限在1年以上（不含1年）的各项费用。长期待摊费用按实际发生额入账，在受益期或规定的期限内分期平均摊销。如果长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益，该项目摊余价值全部转入当期损益。

## (十七) 职工薪酬

1. 职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利和辞退福利。

## 2. 短期薪酬

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

## 3. 离职后福利

离职后福利主要为设定提存计划，在职工服务期间，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。

## 4. 辞退福利

向职工提供的辞退福利，在下列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：(1) 公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；(2) 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。

### (十八) 预计负债

1. 因对外提供担保、诉讼事项、产品质量保证、亏损合同等或有事项形成的义务成为公司承担的现时义务，履行该义务很可能导致经济利益流出公司，且该义务的金额能够可靠的计量时，公司将该项义务确认为预计负债。

2. 公司按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行初始计量，并在资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核。

### (十九) 股份支付

#### 1. 股份支付的种类

包括以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

#### 2. 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

##### (1) 以权益结算的股份支付

授予后立即可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，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换取职工服务的以权益结算的股份支付，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。

换取其他方服务的权益结算的股份支付，如果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；如果其他方服务的公允价值不能可靠计量，但权益工具的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

授予后立即可行权的换取职工服务的以现金结算的股份支付，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。

### (3) 修改、终止股份支付计划

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。

如果公司在等待期内取消了所授予的权益工具或结算了所授予的权益工具（因未满足可行权条件而被取消的除外），则将取消或结算作为加速可行权处理，立即确认原本在剩余等待期内确认的金额。

## (二十) 收入

### 1. 收入确认原则

#### (1) 销售商品

销售商品收入在同时满足下列条件时予以确认：(1) 将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；(2) 公司不再保留通常与所有权相联系的继续管理权，也不再对已售出的商品实施有效控制；(3) 收入的金额能够可靠地计量；(4) 相关的经济利益很可能流入；(5) 相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

#### (2) 提供劳务

在劳务已经提供，收到价款或取得收款凭据时，确认收入。

#### (3) 让渡资产使用权

让渡资产使用权在同时满足相关的经济利益很可能流入、收入金额能够可靠计量时，确认让渡资产使用权的收入。利息收入按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定；使用费收入按有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

### 2. 收入确认的具体方法

公司主要经营活动为生物科学仪器及试剂的研发、生产与销售。产品销售收入于交货验货并取得收款凭据后确认。出口销售收入于报关出口并取得提单后确认。

## (二十一) 政府补助

1. 政府补助在同时满足下列条件时予以确认：(1) 公司能够满足政府补助所附的条件；(2) 公司能够收到政府补助。政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

## 2. 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

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划分为与资产相关的政府补助。与资产相关的政府补助，冲减相关资产的账面价值或确认为递延收益。与资产相关的政府补助确认为递延收益的，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

## 3. 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

除与资产相关的政府补助之外的政府补助划分为与收益相关的政府补助。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，难以区分与资产相关或与收益相关的，整体归类为与收益相关的政府补助。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益或冲减相关成本；用于补偿已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益或冲减相关成本。

4. 与公司日常经营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。与公司日常活动无关的政府补助，计入营业外收入。

## (二十二) 递延所得税资产与递延所得税负债

1. 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。

2. 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。

3. 资产负债表日，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。

4. 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。

## (二十三) 经营租赁

公司为承租人时，在租赁期内各个期间按照直线法将租金计入相关资产成本或确认为当期损益，发生的初始直接费用，直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

公司为出租人时，在租赁期内各个期间按照直线法将租金确认为当期损益，发生的初始直接费用，除金额较大的予以资本化并分期计入损益外，均直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

## (二十四) 重要会计政策变更

### 1. 执行新修订的企业财务报表格式

根据财政部《关于修订印发2019年度一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2019〕6号）和《关于修订印发合并财务报表格式（2019版）的通知》（财会〔2019〕16号）的要求，资产负债表中，“应收票据及应收账款”项目分拆为“应收票据”及“应收账款”，“应付票据及应付账款”项目分拆为“应付票据”及“应付账款”。本公司追溯调整了比较数据。该会计政策变更对净利润和所有者权益无影响。

此外，按财会〔2019〕6号文的要求，“其他应收款”项目中的“应收利息”改为仅反映相关金融工具已到期可收取但于资产负债表日尚未收到的利息（基于实际利率法计提的金融工具的利息包含在相应金融工具的账面余额中），“其他应付款”项目中的“应付利息”改为仅反映相关金融工具已到期应支付但于资产负债表日尚未支付的利息（基于实际利率法计提的金融工具的利息包含在相应金融工具的账面余额中），参照新金融工具准则的衔接规定，本公司未追溯调整比较数据。

上述会计政策变更引起的追溯调整对财务报表项目的主要影响见下表：

原列报报表项目及金额 (2018-12-31)		新列报报表项目及金额 (2019-01-01)	
应收票据及应收账款	9,780,060.56	应收票据	110,000.00
		应收账款	9,670,060.56

## 2. 执行新金融工具准则

本公司自2019年1月1日起执行新金融工具准则。按新旧准则的衔接规定，首次执行日的累计影响数调整2019年1月1日的留存收益或其他综合收益，前期比较财务报表无需调整重述。

(1) 于2019年1月1日，执行新金融工具准则对公司留存收益或其他综合收益未产生调整影响，其他重要影响见下表：

项 目	资产负债表项目			
	2018年12月31日	重分类	重新计量	2019年1月1日
交易性金融资产		+660,000.00		660,000.00
其他流动资产	663,609.90	-660,000.00		3,609.90

于2018年12月31日，本公司持有按摊余成本计量的理财产品投资66万元。于2019年1月1日，按新金融工具准则的规定，该等理财产品投资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，列示为交易性金融资产，原账面价值与公允价值无重大差异。

(2) 于2019年1月1日，公司金融资产与金融负债按原金融工具准则和新金融工具准则的规定进行分类和计量的结果对比表

项 目	原金融工具准则		新金融工具准则	
	计量类别	账面价值	计量类别	账面价值
货币资金	摊余成本（贷款和应收款项）	83,507,179.43	摊余成本	83,507,179.43

应收票据	摊余成本（贷款和应收款项）	110,000.00	摊余成本	110,000.00
应收账款	摊余成本（贷款和应收款项）	9,670,060.56	摊余成本	9,670,060.56
其他应收款	摊余成本（贷款和应收款项）	6,998,077.79	摊余成本	6,998,077.79
其他流动资产 （理财产品投资）	摊余成本（贷款和应收款项）	660,000.00	以公允价值计量且 其变动计入当期损益	660,000.00
短期借款	摊余成本（其他金融负债）	4,000,000.00	摊余成本	4,000,000.00
应付账款	摊余成本（其他金融负债）	8,307,635.36	摊余成本	8,307,635.36
其他应付款	摊余成本（其他金融负债）	12,490,839.54	摊余成本	12,490,839.54

(3) 于2019年1月1日，公司原金融资产与金融负债账面价值调整为按新金融工具准则的规定进行分类和计量的新金融资产与金融负债账面价值的调节表

### ① 金融资产

项 目	按原金融工具准则 列示的账面价值 (2018年12月31日)	重分类	重新计量	按新金融工具准则 列示的账面价值 (2019年1月1日)
摊余成本				
货币资金				
按原金融工具准则列示的余额 /新金融工具准则列示的余额	83,507,179.43			83,507,179.43
应收票据				
按原金融工具准则列示的余额 /新金融工具准则列示的余额	110,000.00			110,000.00
应收账款				
按原金融工具准则列示的余额 /新金融工具准则列示的余额	9,670,060.56			9,670,060.56
其他应收款				
按原金融工具准则列示的余额 /新金融工具准则列示的余额	6,998,077.79			6,998,077.79
其他流动资产（理财产品投资）				
按原金融工具准则列示的余额	660,000.00			
减：转出至按公允价值计量 且其变动计入当期损益		-660,000.00		
新金融工具准则列示的余额				0.00
以摊余成本计量的总金融资产	100,945,317.78	-660,000.00		100,285,317.78
以公允价值计量且其变动计入当期损益				
交易性金融资产（理财产品投资）				
按原金融工具准则列示的余额	0.00			
加：自摊余成本转入		660,000.00		
按新金融工具准则列示的余额				660,000.00
以公允价值计量且其变动 计入当期损益的总金融资产		660,000.00		660,000.00

### ② 金融负债

项 目	按原金融工具准则 列示的账面价值	重分类	重新计量	按新金融工具准则 列示的账面价值
-----	---------------------	-----	------	---------------------

	(2018年12月31日)			(2019年1月1日)
摊余成本				
短期借款				
按原金融工具准则列示的余额 /新金融工具准则列示的余额	4,000,000.00			4,000,000.00
应付账款				
按原金融工具准则列示的余额 /新金融工具准则列示的余额	8,307,635.36			8,307,635.36
其他应付款				
按原金融工具准则列示的余额 /新金融工具准则列示的余额	12,490,839.54			12,490,839.54
以摊余成本计量的总金融负债	24,798,474.90			24,798,474.90

(4) 于2019年1月1日，公司原金融资产减值准备期末金额调整为按新金融工具准则的规定进行分类和计量的新损失准备的调节表

项 目	按原金融工具准则 计提损失准备 (2018年12月31日)	重分类	重新计量	按新金融工具准则 计提损失准备 (2019年1月1日)
贷款和应收款项（原准则）/以摊余成本计量的金融资产（新准则）				
坏账准备—应收账款	764,358.71			764,358.71
坏账准备—其他应收款	368,319.88			368,319.88
合 计	1,132,678.59			1,132,678.59

#### 四、税项

##### (一) 主要税种及税率

税 种	计税依据	适用税率
企业所得税	应纳税所得额	15%，20%，25%
增值税	销售货物或提供应税劳务	13% (16%)
城市维护建设税	应缴流转税税额	7%

不同税率的纳税主体企业所得税税率说明见下表：

纳税主体名称	所得税税率
本公司	15%
宁波新芝冻干设备股份有限公司	15%
宁波新芝国际贸易有限公司	25%
宁波新芝药检科技有限公司	20%

##### (二) 重要税收优惠

本公司系高新技术企业，2019年度所得税费用暂按15%税率计列，最终以汇算清缴为准。出口货物享受增值税免抵退政策。

## 五、合并财务报表项目注释

### (一) 合并资产负债表项目注释

#### 1. 货币资金

项 目	期末数	期初数
库存现金	20,378.34	12,144.64
银行存款	90,682,549.10	83,495,034.79
合 计	90,702,927.44	83,507,179.43

#### 2. 交易性金融资产

##### (1) 明细情况

项 目	期末数
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	3,577,674.57
其中：债务工具投资	3,577,674.57
合 计	3,577,674.57

##### (2) 其他说明

于2019年12月31日，本公司持有的债务工具投资主要系银行理财产品。

#### 3. 应收票据

##### (1) 明细情况

项 目	期末数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金 额	比例(%)	金 额	计提比例(%)	
按组合计提坏账准备	574,300.00	100.00	19,440.00		554,860.00
其中：银行承兑汇票	185,500.00	32.30			185,500.00
商业承兑汇票	388,800.00	67.70	19,440.00	5.00	369,360.00
合 计	574,300.00	100.00	19,440.00	3.38	554,860.00

(续上表)

项 目	期初数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金 额	比例(%)	金 额	计提比例(%)	
按组合计提坏账准备	110,000.00	100.00			110,000.00
其中：银行承兑汇票	110,000.00	100.00			110,000.00



合 计	110,000.00	100.00			110,000.00
-----	------------	--------	--	--	------------

## (2) 按组合计提坏账准备的应收票据

项 目	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例
银行承兑汇票组合	185,500.00	—	0%
商业承兑汇票组合	388,800.00	19,440.00	5%
小 计	574,300.00	19,440.00	3.38%

## (3) 坏账准备

项 目	期初数	本期计提	本期减少	期末数
商业承兑汇票		19,440.00		19,440.00
小 计		19,440.00		19,440.00

## 4. 应收账款

## (1) 明细情况

项 目	期末数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金 额	比例 (%)	金 额	计提比例 (%)	
按组合计提坏账准备	7,015,361.23	100.00	883,667.86	12.60	6,131,693.37
合 计	7,015,361.23	100.00	883,667.86	12.60	6,131,693.37

(续上表)

项 目	期初数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金 额	比例 (%)	金 额	计提比例 (%)	
按组合计提坏账准备	10,434,419.27	100.00	764,358.71	7.33	9,670,060.56
合 计	10,434,419.27	100.00	764,358.71	7.33	9,670,060.56

## (2) 按账龄损失率对照表计提坏账准备的应收账款

账 龄	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内	5,007,846.08	250,392.31	5%
1-2 年	1,260,603.60	126,060.36	10%
2-3 年	342,423.37	102,727.01	30%
3 年以上	404,488.18	404,488.18	100%

小 计	7,015,361.23	883,667.86	12.60%
-----	--------------	------------	--------

## (3) 坏账准备

项 目	期初数	本期计提	本期转回	期末数
按组合计提坏账准备	764,358.71	119,309.15		883,667.86
小 计	764,358.71	119,309.15		883,667.86

## (4) 金额前 5 名的应收账款

单位名称	期末数		
	账面余额	占比 (%)	坏账准备
厦门建发高科有限公司	916,710.00	13.07	45,835.50
合全药业系	741,563.00	10.57	37,078.15
定远县拂晓乡人民政府	668,268.00	9.53	33,413.40
药明康德系	481,764.01	6.87	25,338.20
中石化宁波工程有限公司	432,974.00	6.17	43,297.40
小 计	3,241,279.01	46.21	184,962.65

受同一实际控制人控制的客户单位，合并计算应收账款。

## 5. 预付款项

## (1) 账龄分析

账 龄	期末数			
	账面余额	比例 (%)	坏账准备	账面价值
1 年以内	2,585,874.24	91.50		2,585,874.24
1-2 年	210,088.40	7.43		210,088.40
2-3 年	30,193.80	1.07		30,193.80
合 计	2,826,156.44	100.00		2,826,156.44

(续上表)

账 龄	期初数			
	账面余额	比例 (%)	坏账准备	账面价值
1 年以内	3,287,038.27	95.75		3,287,038.27
1-2 年	82,307.80	2.40		82,307.80
2-3 年	3,470.00	0.10		3,470.00
3-4 年	57,990.00	1.69		57,990.00
4-5 年	2,000.00	0.06		2,000.00
合 计	3,432,806.07	100.00		3,432,806.07

## (2) 金额前 5 名的预付款项

单位名称	期末数	
	账面余额	占比(%)
北京三花制冷设备有限责任公司	403,557.00	14.28
西安君榮制冷设备有限公司	125,490.00	4.44
洛阳核新钛业有限公司	120,907.50	4.28
北京程成伟业科技有限公司	109,846.00	3.89
天津滨海新区大港怡立金属制品有限公司	100,139.00	3.54
小 计	859,939.50	30.43

## 6. 其他应收款

## (1) 明细情况

项 目	期末数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金 额	比例(%)	金 额	计提比例(%)	
按单项计提坏账准备	4,868,609.80	78.28			4,868,609.80
按组合计提坏账准备	1,351,006.41	21.72	74,918.79	5.55	1,276,087.62
其中：其他应收款	1,351,006.41	21.72	74,918.79	5.55	1,276,087.62
合 计	6,219,616.21	100.00	74,918.79	1.20	6,144,697.42

(续上表)

项 目	期初数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金 额	比例(%)	金 额	计提比例(%)	
按组合计提坏账准备	7,366,397.67	100.00	368,319.88	5.00	6,998,077.79
其中：其他应收款	7,366,397.67	100.00	368,319.88	5.00	6,998,077.79
小 计	7,366,397.67	100.00	368,319.88	5.00	6,998,077.79

## (2) 按单项计提坏账准备的其他应收款

项 目	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例
人才房购房款	4,868,609.80	—	0%
小 计	4,868,609.80		

## (3) 按账龄损失率对照表计提坏账准备的其他应收款

账 龄	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1年以内	1,203,637.07	60,181.85	5%
1-2年	147,369.34	14,736.94	10%
小 计	1,351,006.41	74,918.79	5.55%

## (4) 坏账准备

项 目	第一阶段	第二阶段	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)	
期初数	368,319.88		368,319.88
本期计提		14,736.94	14,736.94
本期转回	308,138.03		308,138.03
期末数	60,181.85	14,736.94	74,918.79

## (5) 款项性质分类

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
人才房购房款本息	4,868,609.80	5,280,919.89
备用金	108,632.92	680,187.22
押金保证金	267,485.84	123,009.34
其 他	974,887.65	1,282,281.22
合 计	6,219,616.21	7,366,397.67

根据本公司与宁波国家高新技术产业开发区国有资产管理与会计核算中心签订的协议，企业购得的人才住房仅允许转让给特定对象，企业不得通过住房转让的方式盈利，转让价格一般不高于购房价格与财务成本总和。期后，本公司已将所购6套人才房出售给企业正式员工。

## (6) 金额前5名的其他应收款

单位名称	款项内容	期末数				是否为 关联方
		账面余额	账 龄	占比(%)	坏账准备	
胡春莲	人才房购房款	1,366,636.37	1-2年	21.97	0.00	否
占剑新	人才房购房款	855,417.95	1-2年	13.75	0.00	否
任笑笑	人才房购房款	617,344.12	1-2年	9.93	0.00	否
陈 元	人才房购房款	440,584.81	1-2年	7.08	0.00	否
张文华	人才房购房款	343,447.45	1-2年	5.52	0.00	否
小 计		3,623,430.70		58.25	0.00	

## 7. 存货

## (1) 明细情况

项 目	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	7,434,716.38	416,913.00	7,017,803.38	5,716,332.92		5,716,332.92
在产品	3,300,489.81		3,300,489.81	3,624,594.19		3,624,594.19
产成品	2,556,026.33		2,556,026.33	1,385,120.15		1,385,120.15
合 计	13,291,232.52	416,913.00	12,874,319.52	10,726,047.26		10,726,047.26

## (2) 存货跌价准备

项 目	期初数	本期增加	本期减少		期末数
			转 回	转 销	
原材料		416,913.00			416,913.00
小 计		416,913.00			416,913.00

## 8. 固定资产

## (1) 明细情况

项 目	房屋及建筑物	机器设备	车 辆	办公设备及其他	合 计
账面原值					
期初数	30,987,264.72	3,840,678.01	4,407,361.97	1,275,348.08	40,510,652.78
本期增加	71,844.66	2,038,113.37	402,654.87	72,799.89	2,585,412.79
本期减少		855,923.85			855,923.85
期末数	31,059,109.38	5,022,867.53	4,810,016.84	1,348,147.97	42,240,141.72
累计折旧					
期初数	9,177,424.17	1,750,341.02	1,697,458.62	958,100.53	13,583,324.34
本期增加	1,466,508.11	489,347.87	725,985.25	103,091.44	2,784,932.67
本期减少		77,354.54			77,354.54
期末数	10,643,932.28	2,162,334.35	2,423,443.87	1,061,191.97	16,290,902.47
账面价值					
期末账面价值	20,415,177.10	2,860,533.18	2,386,572.97	286,956.00	25,949,239.25
期初账面价值	21,809,840.55	2,090,336.99	2,709,903.35	317,247.55	26,927,328.44

## (2) 其他说明

房屋及建筑物包含无法区分计量的土地使用权价值。

## 9. 在建工程

工程名称	期初数	本期增加	本期转入 长期待摊费用	期末数
房屋装修工程	21,494.97	756,016.23	329,126.24	448,384.96
合 计	21,494.97	756,016.23	329,126.24	448,384.96

## 10. 无形资产

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
账面原值				
土地使用权	5,642,615.10			5,642,615.10
ERP 软件	272,649.57			272,649.57
小 计	5,915,264.67			5,915,264.67
累计摊销				
土地使用权	1,337,660.34	125,391.48		1,463,051.82
ERP 软件	151,495.73	53,846.16		205,341.89
小 计	1,489,156.07	179,237.64		1,668,393.71
账面价值				
土地使用权	4,304,954.76	—	—	4,179,563.28
ERP 软件	121,153.84	—	—	67,307.68
合 计	4,426,108.60	—	—	4,246,870.96

## 11. 长期待摊费用

项 目	期初数	本期增加	本期摊销	期末数
房屋装修支出	792,731.13	1,581,760.14	1,151,788.57	1,222,702.70
软件系统		217,761.59	11,727.39	206,034.20
其 他	45,305.54		25,888.92	19,416.62
合 计	838,036.67	1,799,521.73	1,189,404.88	1,448,153.52

## 12. 递延所得税资产

项 目	期末数		期初数	
	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
内部交易未实现利润	1,277,778.75	191,666.81	2,867,738.28	430,160.74
坏账准备—应收票据	19,440.00	2,916.00		

坏账准备—应收账款	883,667.86	132,550.18		
存货跌价准备	416,913.00	62,536.95		
股份支付薪酬			202,748.00	30,412.20
合 计	2,597,799.61	389,669.94	3,834,844.99	575,226.75

## 13. 其他非流动资产

项 目	期末数	期初数
商品房（产权式酒店）购房预付款	2,600,000.00	2,600,000.00
预付设备款	109,065.50	
合 计	2,709,065.50	2,600,000.00

## 14. 短期借款

项 目	期末数	期初数
抵押借款	2,000,000.00	4,000,000.00
应计利息	2,658.00	
合 计	2,002,658.00	4,000,000.00

## 15. 应付账款

账 龄	期末数	期初数
1年以内	2,893,751.11	8,162,465.90
1-2 年	1,804,595.06	110,532.90
2-3 年	82,150.96	34,636.56
合 计	4,780,497.13	8,307,635.36

## 16. 预收款项

账 龄	期末数	期初数
1年以内	5,694,190.74	7,984,834.42
合 计	5,694,190.74	7,984,834.42

## 17. 应付职工薪酬

## (1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
-----	-----	------	------	-----

短期薪酬	9,153,885.25	31,158,130.07	31,235,006.77	9,077,008.55
离职后福利—设定提存计划		1,005,236.62	1,005,236.62	
合 计	9,153,885.25	32,163,366.69	32,240,243.39	9,077,008.55

## (2) 短期薪酬明细

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
工资及奖金	9,153,885.25	29,329,323.84	29,406,200.54	9,077,008.55
职工福利费		558,973.39	558,973.39	
社会保险费		685,573.07	685,573.07	
其中：医疗保险费		581,635.88	581,635.88	
工伤保险费		55,219.22	55,219.22	
生育保险费		48,717.97	48,717.97	
住房公积金		315,861.00	315,861.00	
工会经费和职工教育经费		268,398.77	268,398.77	
小 计	9,153,885.25	31,158,130.07	31,235,006.77	9,077,008.55

## (3) 离职后福利—设定提存计划

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
基本养老保险费		970,604.61	970,604.61	
失业保险费		34,632.01	34,632.01	
小 计		1,005,236.62	1,005,236.62	

## 18. 应交税费

项 目	期末数	期初数
企业所得税	1,281,702.82	1,520,183.73
增值税	1,387,311.31	1,814,721.56
城市维护建设税	106,061.84	146,244.94
教育费附加	45,455.08	62,676.40
地方教育附加	30,303.38	41,784.27
房产税	257,201.50	129,641.90
土地使用税	63,350.00	31,675.00
个人所得税	14,372.66	8,708.95
其 他	21,662.10	10,747.55



合 计	3,207,420.69	3,766,384.30
-----	--------------	--------------

## 19. 其他应付款

## (1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
应付利息		4,806.85
其他应付款	11,385,708.12	12,486,032.69
合 计	11,385,708.12	12,490,839.54

## (2) 其他应付款

项 目	期末数	期初数
限制性股票回购义务款	11,140,000.00	11,140,000.00
押金保证金	100.00	432,974.00
其 他	245,608.12	913,058.69
小 计	11,385,708.12	12,486,032.69

## 20. 股本

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
股份总数	66,590,000			66,590,000

## 21. 资本公积

## (1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
股本溢价	5,310,000.00			5,310,000.00
其他资本公积	1,812,016.06	1,216,488.00		3,028,504.06
合 计	7,122,016.06	1,216,488.00		8,338,504.06

## (2) 其他说明

本期因确认股份支付薪酬而增记 1,216,488.00 元, 详见本财务报表附注十一之说明。

## 22. 库存股

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
限制性股票	11,140,000.00			11,140,000.00
合 计	11,140,000.00			11,140,000.00

## 23. 盈余公积

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	8,989,174.97	2,577,943.40		11,567,118.37
任意盈余公积	139,202.05			139,202.05
合 计	9,128,377.02	2,577,943.40		11,706,320.42

本期增加 2,577,943.40 元，系按母公司本期净利润的 10%提取法定盈余公积。

## 24. 未分配利润

项 目	本期数	上年同期数
期初数	26,137,583.83	21,111,166.28
加：归属于母公司所有者的净利润	30,687,490.47	22,347,418.65
减：提取法定盈余公积	2,577,943.40	2,064,475.60
应付普通股股利	18,645,200.00	15,256,525.50
期末数	35,601,930.90	26,137,583.83

## (二) 合并利润表项目注释

## 1. 营业收入/营业成本

项 目	本期数		上年同期数	
	收 入	成 本	收 入	成 本
主营业务	121,622,634.10	36,484,433.10	99,171,626.05	32,402,290.97
其他业务	736,788.99	452,864.78	1,108,310.02	626,318.39
合 计	122,359,423.09	36,937,297.88	100,279,936.07	33,028,609.36

## 2. 税金及附加

项 目	本期数	上年同期数
城市维护建设税	770,422.34	691,700.78
教育费附加	336,176.15	296,443.19
地方教育附加	214,085.17	197,628.82
房产税	304,974.01	299,633.85
土地使用税	63,454.70	63,507.73
印花税	46,197.75	37,983.15
其 他	75,599.02	66,154.91

合 计	1,810,909.14	1,653,052.43
-----	--------------	--------------

## 3. 销售费用

项 目	本期数	上年同期数
职工薪酬	10,555,086.91	7,216,977.16
运输费	1,496,279.32	1,337,049.84
租赁费	710,462.71	1,294,626.72
售后费	700,358.52	942,644.15
展览费	728,502.35	739,220.15
差旅费	895,960.75	715,155.10
车使费	681,481.90	712,969.81
网通费	407,804.48	323,247.56
包装费	346,782.66	548,800.32
其 他	548,878.41	1,578,312.1
合 计	17,071,598.01	15,409,002.91

## 4. 管理费用

项 目	本期数	上年同期数
职工薪酬	8,355,771.09	7,678,120.71
股份支付薪酬	1,216,488.00	202,748.00
折旧摊销费	2,228,275.17	1,919,289.13
业务招待费	532,465.60	666,770.28
中介费	1,173,120.11	881,768.89
办公费	793,840.19	579,584.91
低值易耗品	252,751.44	276,518.16
差旅费	326,013.42	197,475.02
其 他	535,692.01	662,097.84
合 计	15,414,417.03	13,064,372.94

## 5. 研发费用

项 目	本期数	上年同期数
直接投入	4,097,072.18	4,562,621.35

职工薪酬	7,197,486.06	4,499,228.92
折旧摊销费	1,023,533.81	38,584.24
其他	768,299.53	627,967.89
合计	13,086,391.58	9,728,402.40

## 6. 财务费用

项目	本期数	上年同期数
利息支出	141,135.35	271,577.93
人才房利息收入	-389,761.15	
银行存款利息收入	-94,645.96	-100,006.71
汇兑损益	-1,253.69	-78,865.41
其他	4,914.69	3,892.20
合计	-339,610.76	96,598.01

## 7. 其他收益

项目	本期数	上年同期数
政府补助	715,456.00	1,061,585.00
代扣代缴个税手续费	58,473.23	
合计	773,929.23	1,061,585.00

政府补助信息详见本财务报表附注五（四）3之说明。

## 8. 投资收益

项目	本期数	上年同期数
银行理财产品收益	1,556,281.27	1,989,646.80
合计	1,556,281.27	1,989,646.80

## 9. 公允价值变动收益

项目	本期数	上年同期数
理财产品公允价值变动	97,674.57	
合计	97,674.57	

## 10. 信用减值损失

项 目	本期数
坏账准备	154,651.94
合 计	154,651.94

## 11. 资产减值损失

项 目	本期数	上年同期数
坏账准备		-700,781.78
存货跌价准备	-416,913.00	
合 计	-416,913.00	-700,781.78

## 12. 营业外收入

项 目	本期数	上年同期数
无需支付款项		9,874.42
废品收入	113,863.75	
其 他	5,961.79	23,906.32
合 计	119,825.54	33,780.74

## 13. 营业外支出

项 目	本期数	上年同期数
捐赠支出	153,000.00	210,000.00
罚款及滞纳金支出	305,679.58	
固定资产报废损失		4,703.75
其 他	68,783.64	75,620.95
合 计	527,463.22	290,324.70

## 14. 所得税费用

## (1) 明细情况

项 目	本期数	上年同期数
当期所得税费用	4,983,222.14	4,201,654.63
递延所得税费用	185,556.81	-424,880.50
合 计	5,168,778.95	3,776,774.13

## (2) 会计利润与所得税费用调整过程

项 目	本期数	上年同期数
利润总额	40,136,406.54	29,393,804.08
按适用税率计算的所得税费用	5,970,895.66	5,269,929.95
研发费加计扣除纳税调减	-1,418,637.36	-1,556,264.23
其 他	616,520.65	63,108.41
所得税费用	5,168,778.95	3,776,774.13

### (三) 合并现金流量表项目注释

说明：以各单体财务报表为区分口径，银行理财产品、代收代付款等按净变动额列示。

#### 1. 收到其他与经营活动有关的现金

项 目	本期数	上年同期数
政府补助	715,456.00	1,061,585.00
收到人才房购房款	802,071.24	
利息收入	94,645.96	100,006.71
其 他	208,238.78	12,407.81
合 计	1,820,411.98	1,173,999.52

#### 2. 支付其他与经营活动有关的现金

项 目	本期数	上年同期数
支付人才房购房款		5,280,919.89
押金保证金与付现期间费用等	14,803,598.28	14,339,440.20
合 计	14,803,598.28	19,620,360.09

#### 3. 收到其他与投资活动有关的现金

项 目	本期数	上年同期数
赎回银行理财产品	160,000.00	
合 计	160,000.00	

#### 4. 支付其他与投资活动有关的现金

项 目	本期数	上年同期数
购买银行理财产品	2,980,000.00	660,000.00
合 计	2,980,000.00	660,000.00

## 5. 支付其他与筹资活动有关的现金

项 目	本期数	上年同期数
支付发行股份募集资金费用		260,000.00
合 计		260,000.00

## 6. 合并现金流量表注释

## (1) 补充资料

项 目	本期数	上年同期数
(1) 将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	34,967,627.59	25,617,029.95
加：资产减值准备	262,261.06	700,781.78
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	2,784,932.67	2,356,772.62
无形资产摊销	179,237.64	165,926.10
长期待摊费用摊销	1,189,404.88	221,710.16
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)		
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)		4,703.75
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)	-97,674.57	
财务费用(收益以“-”号填列)	141,135.35	271,577.93
投资损失(收益以“-”号填列)	-1,556,281.27	-1,989,646.80
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	185,556.81	-424,880.50
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)		
存货的减少(增加以“-”号填列)	-2,565,185.26	-4,880,419.07
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	4,711,590.39	-12,156,376.79
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	-7,549,829.79	7,992,545.11
其 他	1,216,488.00	202,748.00
经营活动产生的现金流量净额	33,869,263.50	18,082,472.24
(2) 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
(3) 现金及现金等价物净变动情况		
现金的期末余额	90,702,927.44	83,507,179.43
减：现金的期初余额	83,507,179.43	80,008,736.49

加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	7,195,748.01	3,498,442.94

## (2) 现金和现金等价物的构成

项 目	期末数	期初数
(1) 现金	90,702,927.44	83,507,179.43
其中：库存现金	20,378.34	12,144.64
可随时用于支付的银行存款	90,682,549.10	83,495,034.79
(2) 现金等价物		
(3) 期末现金及现金等价物余额	90,702,927.44	83,507,179.43

## (四) 其他

## 1. 权利受到限制的资产

项 目	期末账面价值	受限原因
固定资产	7,835,194.43	抵押融资
小 计	7,835,194.43	

房屋及建筑物包含无法区分计量的土地使用权价值。

## 2. 外币货币性项目

项 目	期末外币余额	汇 率	折人民币余额
货币资金			
其中：美 元	200,287.39	6.9762	1,397,244.89
应收账款			
其中：美 元	132,950.11	6.9762	927,486.56

## 3. 政府补助

项 目	本期数	列报项目	说 明
产业扶持补助	665,800.00	其他收益	甬高科(2017)43号
其 他	49,656.00	其他收益	—
小 计	715,456.00		

**六、合并范围的变更**

本期，合并范围未发生变更。

**七、在其他主体中的权益**

## (一) 子公司信息



子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例	取得方式
宁波新芝冻干设备股份有限公司	宁波	宁波	冷冻干燥机	52.50%	发起设立
宁波新芝国际贸易有限公司	宁波	宁波	代理进出口	100%	发起设立
宁波新芝药检科技有限公司	宁波	宁波	药物检测仪器	100%	发起设立

## (二) 重要的非全资子公司

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
宁波新芝冻干设备股份有限公司	47.50%	4,280,137.12	950,000.00	10,759,557.78

## (三) 重要非全资子公司的主要财务信息（单位：万元）

## (1) 资产和负债

子公司名称	期末数					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
宁波新芝冻干设备股份有限公司	1,818.96	1,103.56	2,922.52	657.33	—	657.33

(续上表)

子公司名称	期初数					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
宁波新芝冻干设备股份有限公司	1,513.29	953.81	2,467.10	1,003.02	—	1,003.02

## (2) 损益和现金流量

子公司名称	本期数				上年同期数			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
宁波新芝冻干设备股份有限公司	3,599.48	901.10	901.10	829.35	3,001.14	688.34	688.34	953.09

**八、与金融工具相关的风险**

在日常活动中，本公司面临各种与金融工具相关的风险，包括信用风险、流动性风险与市场风险。公司整体风险管理策略是针对金融市场的不可预见性，力求降低对公司财务业绩的潜在不利影响。

## (一) 信用风险

信用风险，是指金融工具的一方不能履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。

## 1. 管理实务

## (1) 评价方法

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。在评估时，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。公司以单项金融工

具或者具有相似信用风险特征的金融工具组合为基础,通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险,以确定金融工具预计存续期内发生违约风险的变化情况。

当触发一个或多个定量定性标准时,公司认为金融工具的信用风险已发生显著增加。定量标准主要为资产负债表日剩余存续期违约概率较初始确认时上升超过一定比例。定性标准主要为债务人经营或财务情况出现重大不利变化,以及现存的或预期的技术、市场、经济或法律环境变化并将对债务人的还款能力产生重大不利影响等。

## (2) 违约和已发生信用减值资产的定义

当金融工具符合以下一项或多项条件时,公司将该金融资产界定为已发生违约,其标准与已发生信用减值的定义一致:债务人发生重大财务困难;债务人违反合同中对债务人的约束条款;债务人很可能破产或进行其他财务重组;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。

## 2. 预期信用损失的计量

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。公司考虑历史统计数据(如交易对手评级、担保方式及抵质押物类别、还款方式等)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。

3. 金融工具损失准备期初余额与期末余额调节表详见本财务报表附注五(一)3、五(一)4和五(一)6之说明。

## 4. 信用风险敞口及信用风险集中度

本公司的信用风险主要源自货币资金、理财投资和应收账款。

本公司主要将货币资金存放在中小型银行。公司管理层认为,基于国内银行运营现状,货币资金暂未面临重大信用风险。未来若出现变化,公司将适时作出应对,把货币资金存放于信用评级较高的金融机构。

为提高资金使用效率,本公司将闲置资金委托给银行进行理财投资。公司管理层认为,理财产品投资暂未面临重大信用风险,未来若出现不利变化,公司将适时作出应对,及时赎回理财投资。

本公司持续对采用信用方式交易的客户进行信用评估。基于客户财务状况、过往信用记录及其他因素,评估客户的信用等级,并对应收账款余额进行监控,以控制信用风险敞口。对于信用记录趋坏的客户,本公司会采用书面催款、缩短或取消信用期、降低信用交易额等方式,以确保不产生重大坏账风险。

本公司与经认可的且信用良好的客户进行交易,信用风险集中按客户进行管理。于2019年12月31日,应收款项所占资产比重较低,公司所面临的信用风险并不重大。

本公司所承受的最大信用风险敞口为资产负债表中每项金融资产的账面价值。

## (二) 流动性风险

公司持续监控短期和长期的资金需求，确保维持足够的现金储备。同时，公司持续监控是否符合借款协议的约定，确保从商业银行获取的授信额度可以满足短期或长期的资金需求。必要时，公司可实施权益性融资。于2019年12月31日，公司货币资金储备充足，财务状况良好，在可预见的未来，流动性风险可控。

于2019年12月31日，公司各项金融负债以未折现的合同现金流量按到期日列示见下表：

项 目	期末数			
	1年以内	1—3年	3年以上	合 计
短期借款及利息	2,053,964.17			2,053,964.17
应付账款	4,780,497.13			4,780,497.13
其他应付款	11,385,708.12			11,385,708.12
小 计	18,220,169.42			18,220,169.42

### (三) 市场风险

#### 1. 汇率风险

公司主要在中国境内经营，业务以人民币结算为主。于2019年12月31日，公司所拥有的外币货币性资产与所承担的外币货币性负债不具有财务重要性，外汇风险处在可控范围。

外币货币性资产情况详见本财务报表附注五（四）2之说明。

#### 2. 利率风险

公司利率风险主要源于银行借款。浮动利率的金融负债使公司面临现金流量利率风险，固定利率的金融负债使公司面临公允价值利率风险。公司根据融资环境来决定固定利率与浮动利率合同的占比。于2019年12月31日，公司带息债务主要为以浮动利率计息的银行借款200万元，利率风险处在可控范围。

## 九、公允价值的披露

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
持续的公允价值计量				
交易性金融资产		3,577,674.57		3,577,674.57
债务工具投资		3,577,674.57		3,577,674.57
持续以公允价值计量的资产总额		3,577,674.57		3,577,674.57

理财产品按发行人或管理人的估值金额进行计量。

## 十、关联方及关联交易

## (一) 关联方情况

## 1. 最终控制方

本公司最终控制方系周芳、肖长锦与肖艺三人。

## 2. 其他关联方

关联方名称	与本公司关系
朱云国	董事，副总经理
曾丽娟	董事，董事会秘书
杨树伟	监 事
汪祖康	监 事

## (二) 关联方应收应付款项

项目名称	关联方名称	期末数	期初数
其他应付款	汪祖康		6,901.29
	曾丽娟		8,512.00
	杨树伟		6,060.72
	朱云国		88,942.28
小 计			110,416.29

**十一、股份支付**

## (一) 股份支付总体情况

## 1. 明细情况

公司授予的各项权益工具总额	557 万股
其中：限制性股票	557 万股
公司本期行权的各项权益工具总额	无
公司本期失效的各项权益工具总额	无
公司期末发行在外的股票期权行权价格的范围和合同剩余期限	不适用
公司期末发行在外的其他权益工具行权价格的范围和合同剩余期限	限制性股票授予价为 2 元，锁定期为自股份登记完成之日起至 2022 年 12 月 31 日。

## 2. 其他说明

2018 年 11 月，公司对核心员工实施限制性股票激励计划。授予限制性股票数量 557 万股，每股授予价为 2 元。授予日为公司股东大会审议通过之日（2018 年 10 月 16 日），锁定期为自股份登记完成之日（2019 年 1 月 22 日）起至 2022 年 12 月 31 日。

## (二) 以权益结算的股份支付情况

授予日权益工具公允价值的确定方法	按授予日的股票收盘价扣减限制性股票的授予价计算得出。
------------------	----------------------------

可行权权益工具数量的确定依据	[注]
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	1,419,236.00
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	1,216,488.00

注：公司授予激励对象 557 万股限制性股票。该数量系基数，2022 年 12 月 31 日满足解锁条件时一次性解锁。公司按以下基础预估可行权权益工具的数量：公司经营业绩可以达标，激励对象的未来主动离职率为 0%。

## 十二、资产负债表日后非调整事项

根据 2020 年 4 月 27 日公司董事会审议通过的 2019 年度利润分配预案，以公司现有总股本 6,659 万股为基数，向全体股东每 10 股派发现金股利 3.10 元（含税）。该利润分配预案尚待股东大会审议通过。

## 十三、其他重要事项

### （一）分部信息

#### 1. 确定报告分部考虑的因素

公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度等为依据确定经营分部，并以业务分部为基础确定报告分部。

#### 2. 报告分部的财务信息

项 目	生物科学仪器	冷冻干燥设备	合 计
营业收入	86,364,595.54	35,994,827.55	122,359,423.09
营业成本	17,867,832.74	19,069,465.14	36,937,297.88
资产总额	128,778,599.54	29,225,196.85	158,003,796.39
负债总额	29,573,986.94	6,573,496.29	36,147,483.23

### （二）或有事项

于 2019 年 12 月 31 日，本公司不存在需要披露的重要或有事项。

## 十四、母公司财务报表主要项目注释

### （一）母公司资产负债表项目注释

#### 1. 应收账款

##### （1）明细情况

项 目	期末数		
	账面余额	坏账准备	账面价值

	金 额	比例(%)	金 额	计提比例(%)	
按单项计提坏账准备	530,863.98				530,863.98
按组合计提坏账准备	7,015,361.23	100.00	883,667.86	12.60	6,131,693.37
合 计	7,546,225.21	100.00	883,667.86	11.71	6,662,557.35

(续上表)

项 目	期初数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金 额	比例(%)	金 额	计提比例(%)	
按组合计提坏账准备	11,481,210.84	100.00	764,358.71	6.66	10,716,852.13
合 计	11,481,210.84	100.00	764,358.71	6.66	10,716,852.13

(2) 按单项计提坏账准备的应收账款

单位名称	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例
宁波新芝冻干设备股份有限公司	530,863.98	—	0%
小 计	530,863.98		

(3) 按账龄损失率对照表计提坏账准备的应收账款

账 龄	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内	5,007,846.08	250,392.31	5%
1-2 年	1,260,603.60	126,060.36	10%
2-3 年	342,423.37	102,727.01	30%
3 年以上	404,488.18	404,488.18	100%
小 计	7,015,361.23	883,667.86	12.60%

## 2. 其他应收款

(1) 明细情况

项 目	期末数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金 额	比例(%)	金 额	计提比例(%)	
按单项计提坏账准备	4,868,609.80	79.31			4,868,609.80
按组合计提坏账准备	1,269,809.21	20.69	70,858.93	5.58	1,198,950.28
合 计	6,138,419.01	100.00	70,858.93	1.15	6,067,560.08

(续上表)

项 目	期初数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金 额	比例(%)	金 额	计提比例(%)	
按组合计提坏账准备	7,547,750.67	100.00	367,387.53	5.00	7,180,363.14
合 计	7,547,750.67	100.00	367,387.53	5.00	7,180,363.14

(2) 按单项计提坏账准备的其他应收款

详见本财务报表附注五（一）6（2）之说明。

(3) 按账龄损失率对照表计提坏账准备的其他应收款

账 龄	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1年以内	1,122,439.87	56,121.99	5%
1-2年	147,369.34	14,736.94	10%
小 计	1,269,809.21	70,858.93	5.58%

## 3. 长期股权投资

被投资单位	投资成本	期初数	本期增减数	期末数
宁波新芝冻干设备股份有限公司	2,100,000.00	1,575,000.00	525,000.00	2,100,000.00
宁波新芝国际贸易有限公司	1,000,000.00	1,000,000.00		1,000,000.00
宁波新芝药检科技有限公司	3,000,000.00	3,000,000.00		3,000,000.00
合 计	6,100,000.00	5,575,000.00	525,000.00	6,100,000.00

## (二) 母公司利润表项目注释

## 1. 营业收入/营业成本

项 目	本期数		上年同期数	
	收 入	成 本	收 入	成 本
主营业务	119,946,406.73	53,010,027.57	99,730,171.28	45,389,115.06
其他业务	736,788.99	330,039.96	761,816.40	329,116.93
合 计	120,683,195.72	53,340,067.53	100,491,987.68	45,718,231.99

## 2. 研发费用

项 目	本期数	上年同期数
-----	-----	-------

直接投入	3,538,711.89	3,711,723.13
职工薪酬	5,545,495.51	2,908,023.57
折旧及摊销费	1,004,583.41	25,163.43
交通差旅费等	674,699.92	521,885.89
合 计	10,763,490.73	7,141,632.59

## 3. 投资收益

项 目	本期数	上年同期数
成本法核算的长期股权投资收益	1,050,000.00	
银行理财产品收益	1,548,767.05	1,988,327.79
合 计	2,598,767.05	1,988,327.79

## 十五、其他补充资料

## (一) 非经常性损益

项 目	本期数
计入当期损益的政府补助	715,456.00
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-407,637.68
其他符合非经常性损益定义的损益项目	448,234.38
小 计	756,052.70
减：企业所得税影响数	115,145.67
少数股东权益影响数	-106,883.37
归属于母公司所有者的非经常性损益净额	747,790.40

## (二) 净资产收益率及每股收益

## 1. 明细情况

项 目	加权平均 净资产收益率	每股收益（元/股）	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	29.82%	0.50	0.49
扣除非经常性损益后归属于 公司普通股股东的净利润	29.09%	0.49	0.48

## 2. 加权平均净资产收益率

## (1) 加权平均净资产

净资产变动项目	金 额	按月加权数	加权平均净资产
期初归属于公司普通股股东的净资产	97,837,976.91	12/12	97,837,976.91



归属于公司普通股股东的净利润	30,687,490.47	6/12	15,343,745.24
现金分红	-18,645,200.00	7/12	-10,876,366.67
以权益结算的股份支付	1,216,488.00	6/12	608,244.00
合 计	111,096,755.38		102,913,599.48

## (2) 加权平均净资产收益率

项 目	序 号	本期数
归属于公司普通股股东的净利润	A	30,687,490.47
非经常性损益	B	747,790.40
扣除非经常性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	C=A-B	29,939,700.07
加权平均净资产	D	102,913,646.63
加权平均净资产收益率	E=A/D	29.82%
扣除非经常损益后的加权平均净资产收益率	F=C/D	29.09%

## 3. 基本每股收益和稀释每股收益

## (1) 基本每股收益

项 目	序 号	本期数
归属于公司普通股股东的净利润	A	30,687,490.47
非经常性损益	B	747,790.40
扣除非经常性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	C=A-B	29,939,700.07
期初股份总数	D	61,020,000
发行在外的普通股加权平均数	E=D	61,020,000
基本每股收益	F=A/E	0.50
扣除非经常损益后的基本每股收益	G=C/E	0.49

## (2) 稀释每股收益

项 目	序号	本期数
归属于公司普通股股东的净利润	A	30,687,490.47
归属于母公司股东的非经常性损益	B	747,790.40
扣除非经常性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	C=A-B	29,939,700.07
发行在外的普通股加权平均数	D	61,020,000
限制性股票对普通股的加权平均稀释数	E	1,854,054
稀释后发行在外的普通股加权平均数	F=D+E	62,874,054
稀释每股收益	G=A/F	0.49

扣除非经常损益后的稀释每股收益	H=C/F	0.48
-----------------	-------	------

宁波新芝生物科技股份有限公司

二〇二〇年四月二十七日

附：

### 备查文件目录

（一）载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。

（二）载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。

（三）年度内在指定信息披露平台上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

文件备置地址：

新芝生物董事会秘书办公室。