

**KHB 科华生物**

上海科华生物工程股份有限公司

2020 年年度报告

2021 年 04 月

## 目 录

|                            |     |
|----------------------------|-----|
| 第一节 重要提示、目录和释义.....        | 3   |
| 第二节 公司简介和主要财务指标.....       | 5   |
| 第三节 公司业务概要.....            | 9   |
| 第四节 经营情况讨论与分析.....         | 18  |
| 第五节 重要事项.....              | 37  |
| 第六节 股份变动及股东情况.....         | 54  |
| 第七节 优先股相关情况.....           | 62  |
| 第八节 可转换公司债券相关情况.....       | 63  |
| 第九节 董事、监事、高级管理人员和员工情况..... | 65  |
| 第十节 公司治理.....              | 73  |
| 第十一节 公司债券相关情况.....         | 80  |
| 第十二节 财务报告.....             | 83  |
| 第十三节 备查文件目录.....           | 201 |

## 第一节 重要提示、目录和释义

公司全体董事、监事、高级管理人员均保证年度报告内容的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。

公司负责人周琴琴、主管会计工作负责人罗芳及会计机构负责人(会计主管人员)许振中声明：保证本年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

本报告中涉及未来计划等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质性承诺，投资者及相关人士应当对此保持足够的风险认识，并且应当理解计划、预测与承诺之间的差异。

本公司请投资者认真阅读本报告，公司在本报告第四节“经营情况讨论与分析”中“九、公司未来发展的展望”部分，详细描述了公司未来经营可能面临的主要风险，敬请广大投资者注意风险。

公司经本次董事会审议通过的利润分配预案为：以实施权益分派股权登记日的总股本为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 2.00 元（含税），送红股 0 股（含税），不以公积金转增股本。

## 释义

| 释义项     | 指 | 释义内容                                 |
|---------|---|--------------------------------------|
| 公司、科华生物 | 指 | 上海科华生物工程股份有限公司                       |
| 科尚医疗    | 指 | 上海科尚医疗设备有限公司，系公司全资子公司                |
| 科华医疗    | 指 | 上海科华医疗设备有限公司，系公司控股子公司                |
| 西安天隆    | 指 | 西安天隆科技有限公司，系公司控股子公司                  |
| 苏州天隆    | 指 | 苏州天隆生物科技有限公司，系公司控股子公司                |
| TGS     | 指 | Technogenetics S.r.l.，系公司在意大利的控股子公司  |
| 广东新优    | 指 | 广东新优生物科技有限公司，系科尚医疗控股子公司              |
| 广州科华    | 指 | 广州市科华生物技术有限公司，系科尚医疗控股子公司             |
| 南京源恒    | 指 | 南京源恒生物工程有限公司，系科尚医疗控股子公司              |
| 江西科榕    | 指 | 江西科榕生物科技有限公司，系科尚医疗控股子公司              |
| 山东科华    | 指 | 山东科华生物工程有限公司，系科尚医疗控股子公司              |
| 奥特库贝    | 指 | 深圳市奥特库贝科技有限公司，系 TGS 在国内的控股子公司        |
| 奥然生物    | 指 | 奥然生物科技（上海）有限公司，系公司参股公司               |
| 格力地产    | 指 | 格力地产股份有限公司，系公司第一大股东之母公司              |
| 珠海保联    | 指 | 珠海保联资产管理有限公司，系公司第一大股东                |
| LAL 公司  | 指 | League Agent(HK) Limited，系原第一大股东     |
| IVD     | 指 | In-Vitro Diagnostics 的缩写，指体外诊断       |
| 生化诊断    | 指 | 依据检测原理和方法分类的体外诊断技术之一                 |
| 免疫诊断    | 指 | 依据检测原理和方法分类的体外诊断技术之一                 |
| 分子诊断    | 指 | 依据检测原理和方法分类的体外诊断技术之一                 |
| POCT    | 指 | point-of-care testing，即即时检验，体外诊断技术之一 |
| 化学发光    | 指 | 一种免疫诊断技术                             |
| PCR     | 指 | 聚合酶链式反应，一种用于放大扩增特定的 DNA 片段的分子生物学技术   |
| 新冠      | 指 | 新型冠状病毒                               |
| 证监会     | 指 | 中国证券监督管理委员会                          |
| 深交所     | 指 | 深圳证券交易所                              |
| CFDA    | 指 | 国家药品监督管理局                            |
| 报告期     | 指 | 2020 年 1 月 1 日--2020 年 12 月 31 日     |
| 上年同期    | 指 | 2019 年 1 月 1 日--2019 年 12 月 31 日     |

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、公司信息

|               |   |      |        |
|---------------|---|------|--------|
| 股票简称          | 科华生物  | 股票代码 | 002022 |
| 股票上市证券交易所     | 深圳证券交易所   |      |        |
| 公司的中文名称       | 上海科华生物工程股份有限公司  |      |        |
| 公司的中文简称       | 科华生物  |      |        |
| 公司的外文名称（如有）   | SHANGHAI KEHUA BIO-ENGINEERING CO.,LTD                    |      |        |
| 公司的外文名称缩写（如有） | KHB   |      |        |
| 公司的法定代表人      | 周琴琴   |      |        |
| 注册地址          | 上海市徐汇区钦州北路 1189 号   |      |        |
| 注册地址的邮政编码     | 200233  |      |        |
| 办公地址          | 上海市徐汇区钦州北路 1189 号   |      |        |
| 办公地址的邮政编码     | 200233  |      |        |
| 公司网址          | <a href="https://www.skhb.com/">https://www.skhb.com/</a> |      |        |
| 电子信箱          | kehua@skhb.com  |      |        |

### 二、联系人和联系方式

|      | 董事会秘书             | 证券事务代表             |
|------|-------------------|--------------------|
| 姓名   | 王锡林               | 宋钰锟                |
| 联系地址 | 上海市徐汇区钦州北路 1189 号 | 上海市徐汇区钦州北路 1189 号  |
| 电话   | 021-64954576      | 021-64954576       |
| 传真   | 021-64851044      | 021-64851044       |
| 电子信箱 | kehua@skhb.com    | songyukun@skhb.com |

### 三、信息披露及备置地点

|                     |   |
|---------------------|---|
| 公司选定的信息披露媒体的名称      | 《证券时报》、《中国证券报》、巨潮资讯网  |
| 登载年度报告的中国证监会指定网站的网址 | <a href="http://www.cninfo.com.cn/">http://www.cninfo.com.cn/</a> 、 <a href="http://www.szse.cn/">http://www.szse.cn/</a> |
| 公司年度报告备置地点          | 上海市徐汇区钦州北路 1189 号公司董事会办公室   |

#### 四、注册变更情况

|                     |     |
|---------------------|-----|
| 组织机构代码              | 无变更 |
| 公司上市以来主营业务的变化情况（如有） | 无变更 |
| 历次控股股东的变更情况（如有）     | 无变更 |

#### 五、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所

|            |                  |
|------------|------------------|
| 会计师事务所名称   | 立信会计师事务所（特殊普通合伙） |
| 会计师事务所办公地址 | 上海市黄浦区南京东路 61 号  |
| 签字会计师姓名    | 李海兵、于天骄          |

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构

适用  不适用

| 保荐机构名称     | 保荐机构办公地址                   | 保荐代表人姓名 | 持续督导期间                            |
|------------|----------------------------|---------|-----------------------------------|
| 中信证券股份有限公司 | 北京市朝阳区亮马桥路 48 号中信证券大厦 25 层 | 洪立斌、石坡  | 2020 年 8 月 20 日至 2021 年 12 月 31 日 |

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问

适用  不适用

#### 六、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是  否

|                           | 2020 年           | 2019 年           | 本年比上年增减       | 2018 年           |
|---------------------------|------------------|------------------|---------------|------------------|
| 营业收入（元）                   | 4,155,428,846.74 | 2,414,471,289.30 | 72.11%        | 1,990,213,558.08 |
| 归属于上市公司股东的净利润（元）          | 675,356,413.28   | 202,475,418.80   | 233.55%       | 207,778,849.81   |
| 归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元） | 658,928,540.60   | 183,830,664.07   | 258.44%       | 175,957,380.25   |
| 经营活动产生的现金流量净额（元）          | 1,367,198,250.32 | 248,872,034.68   | 449.36%       | 126,790,596.83   |
| 基本每股收益（元/股）               | 1.3345           | 0.3947           | 238.10%       | 0.4054           |
| 稀释每股收益（元/股）               | 1.3175           | 0.3946           | 233.88%       | 0.4046           |
| 加权平均净资产收益率                | 24.76%           | 8.91%            | 增加 15.85 个百分点 | 9.95%            |
|                           | 2020 年末          | 2019 年末          | 本年末比上年末增减     | 2018 年末          |
| 总资产（元）                    | 5,977,153,474.43 | 3,704,842,430.09 | 61.33%        | 3,503,787,794.67 |

|                      |                  |                  |        |                  |
|----------------------|------------------|------------------|--------|------------------|
| 归属于上市公司股东的净资产<br>(元) | 3,140,958,791.90 | 2,357,108,234.92 | 33.25% | 2,177,228,396.72 |
|----------------------|------------------|------------------|--------|------------------|

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

是  否

扣除非经常损益前后的净利润孰低者为负值

是  否

## 七、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用  不适用

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

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

适用  不适用

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

## 八、分季度主要财务指标

单位：元

|                        | 第一季度           | 第二季度           | 第三季度             | 第四季度             |
|------------------------|----------------|----------------|------------------|------------------|
| 营业收入                   | 536,588,796.53 | 923,727,621.66 | 1,107,163,547.10 | 1,587,948,881.45 |
| 归属于上市公司股东的净利润          | 49,996,448.89  | 142,669,874.62 | 209,162,804.08   | 273,527,285.69   |
| 归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润 | 46,250,398.68  | 140,457,948.39 | 205,588,194.25   | 266,631,999.28   |
| 经营活动产生的现金流量净额          | 55,450,002.38  | 260,678,557.88 | 429,482,575.35   | 621,587,114.71   |

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

是  否

## 九、非经常性损益项目及金额

适用  不适用

单位：元

| 项目                                   | 2020 年金额      | 2019 年金额      | 2018 年金额      | 说明 |
|--------------------------------------|---------------|---------------|---------------|----|
| 非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）          | 4,675,651.02  | 11,139,859.35 | -895,281.51   |    |
| 计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享 | 20,065,933.55 | 20,390,587.80 | 41,316,193.77 |    |

|   |               |               |               |    |
|---|---------------|---------------|---------------|----|
| 受的政府补助除外)   |               |               |               |    |
| 债务重组损益  |               |               | 1,373,675.18  |    |
| 除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益 | 1,441,644.54  | 313,496.69    | 47,545.00     |    |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出  | -1,252,310.88 | -2,911,137.71 | 2,581,570.00  |    |
| 减：所得税影响额  | 4,559,542.45  | 4,832,741.51  | 2,022,788.94  |    |
| 少数股东权益影响额（税后）   | 3,943,503.10  | 5,455,309.89  | 10,579,443.94 |    |
| 合计  | 16,427,872.68 | 18,644,754.73 | 31,821,469.56 | -- |

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

适用  不适用

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



### 第三节 公司业务概要

#### 一、报告期内公司从事的主要业务

##### （一）公司主要业务、经营模式及行业地位

##### 1、公司总体概况

科华生物是一家集研发、生产、销售于一体，有丰富生产经验和完整医疗诊断产品梯队的体外诊断公司。公司总部位于上海，在意大利、深圳、西安、苏州等国家和地区设有研发和生产基地。公司建有博士后科研工作站、上海免疫诊断试剂工程技术研究中心与上海体外诊断试剂技术创新中心等，是经上海市主管部门认证的高新技术企业。

公司肩负“关爱生命、追求卓越”的企业使命，以成为 IVD 领域的中流砥柱为企业愿景，坚持“客户至上、创新、协作、责任、务实”的企业价值观，聚焦体外诊断领域，专注创新，精益管理，致力于为人类的健康事业做出贡献。

##### 2、公司产品和业务介绍

科华生物以研发创新为核心驱动力，打造临床体外诊断试剂和全自动检测分析仪器两大研发技术平台，实现诊断试剂和仪器的“系列化”和“一体化”。公司自产产品聚焦免疫诊断、生化诊断、分子诊断三大领域，拥有 260 余项获国家药品监督管理部门批准的试剂和仪器产品，80 余项经欧盟 CE 认证的国内产品，部分产品亦取得美国、韩国等国家的认证认可。同时，公司意大利子公司 TGS 自主拥有 80 余项 CE 认证产品。

公司的主要产品依照检测方法或应用领域分类，公司主营的产品以及仪器主要分为以下几类：

|      | 依据检测方法或应用分类 |    | 产品介绍   | 检测项目/代表产品                                   |
|------|-------------|----|--|---|
| 自产产品 | 生化诊断        | 试剂 | 公司拥有92个生化试剂项目，可适配公司自产卓越系列生化分析仪和Polaris系列全自动模块化生化分析系统以及目前市场上主流进口品牌（贝克曼库尔特、日立、东芝、西门子等）的全自动生化分析仪，满足不同层级终端客户的需求。                             | 肝功能、肾功能、血脂、心肌类、电解质、特定蛋白、免疫检测项目等             |
|      |             | 仪器 |  | 卓越系列生化分析仪和Polaris c2000、c1000系列全自动模块化生化分析系统 |
|      | 免疫诊断        | 试剂 | 公司免疫诊断产品按技术手段与诊断原理可分为酶联免疫（ELISA）和化学发光免疫（CLIA）。酶联免疫分析优点为通量大、检测速度快、操作简单、成本低廉，适用于大批量标本测定，普遍应用于人体疾病的普查和初筛（如HIV 筛查、传染病筛查）。酶联免疫分析在各级医疗机构中应用广泛。 | 甲状腺、性激素、肿瘤标志物、传染病（肝炎、艾滋、梅毒）、心血管及心肌标志物、糖代谢等  |
|      |             | 仪器 |  | 酶标仪、卓越C1800全自动化学发光测定系统、Polaris i2400、       |

|      | 依据检测方法或应用分类 |       | 产品介绍   | 检测项目/代表产品   |
|------|-------------|-------|--|---|
|      |             |       | 化学发光免疫分析优点包括灵敏度高、特异性强及检测时间快速等，广泛应用于疾病诊断及药物疗效监测。化学发光产品凭借灵敏度高、特异性好、自动化程度高、精密度好、准确率高等优势在临床应用中迅速推广，已经成为免疫定量分析领域的主流产品。  | i1800全自动化学发光免疫分析仪   |
|      | 分子诊断        | 试剂    | 分子诊断是应用分子生物学方法，通过检测受检个体遗传基因或其携带病毒、病原体的遗传物质的结构或含量的变化而做出诊断的技术。其检测对象以核酸分子为主，相比于发展成熟的免疫诊断、生化诊断等技术，分子诊断处于快速成长期，是体外诊断领域发展最快的细分领域，被广泛应用于传染性疾病、血液筛查、遗传性疾病、肿瘤伴随诊断、药物基因组等领域。 | 核酸提取试剂、临床分子诊断试剂（肝炎系列、性病系列、优生优育系列、呼吸道系列、遗传疾病系列、消化道系列、肿瘤系列、药物基因检测系列荧光PCR检测试剂）、血液核酸检测试剂    |
|      |             | 仪器    | 分子诊断领域的PCR技术是目前应用最成熟、市场份额最大的技术平台，更是因疫情影响而为民众所熟悉。<br>公司分子诊断产品目前覆盖从基于纳米磁珠法的大型自动化核酸工作站到基因扩增热循环仪、实时荧光定量PCR仪等分子检测仪器设备，已成为国内核酸分子诊断行业内品种齐全、市场占有率较高的自主研发生产型企业。             | 采供血、生物制品企业用核酸混检系统，半/全自动化核酸提取设备，全自动医用实时荧光PCR设备、基因扩增PCR设备、手持式ATP荧光检测设备                    |
|      | POCT（胶体金）   | 试剂    | 胶体金产品用于急诊术前、出入境检验检疫局、健康体检、侵入式检查前，使用方便快捷。   | 乙型肝炎五项检测试剂盒、丙型肝炎病毒抗体（抗-HCV）检测试剂盒、梅毒螺旋体抗体（抗-TP）检测试剂盒、人免疫缺陷病毒抗体（抗-HIV）检测试剂盒、便隐血（FOB）检测试剂盒 |
| 代理产品 | 代理          | 仪器+试剂 | 引入全球领先的血球&血凝、全自动微生物鉴定及药敏分析系统、生化分析仪检测系统，丰富和拓展科华自产产品线的应用组合，为终端提供全面的检测实验室解决方案   | 日本希森美康血液及尿液分析系统、法国梅里埃微生物分析系统、日本日立全自动生化分析仪   |

公司实行“经销为主、直销为辅”的销售模式。经销模式下，公司在全国范围内筛选优质的经销商，构建了由千余家经销商组成的经销商网络，公司为其提供专业培训和技术支持以拓展国内市场，销售公司仪器和试剂产品。除经销模式外，也存在少量直销，直销客户主要包括部分终端医疗机构和大型血液制品厂、省级血液中心等终端客户，公司通过与终端客户签订集中采购协议直接负责向终端提供所有相关仪器与试剂耗材的整体供应、配送物流及售后维护等整体解决方案。目前公司产品已覆盖全国 30 个省市自治区，12,000 余家终端医院、500 余家高行业壁垒的疾控中心和血液中心/血站及诸多生物医药企业和科研院所。

在国际市场方面，公司自主研发的艾滋病快诊产品已获得 WHO 认证并在多个国家进入采购名录，公

公司产品已先后出口至海外 30 多个国家和地区，公司专门设置国际业务部，负责制定国际销售及市场计划，依托海外代理商进行产品注册和销售，不断培育和壮大海外经销团队以实现产品出口和销售增长；同时，积极发挥意大利子公司 TGS 的技术与市场优势，融合提升，进一步拓展海外市场及加快新产品研发注册工作，提高海外市场竞争优势。

## （二） 公司所处行业的发展趋势

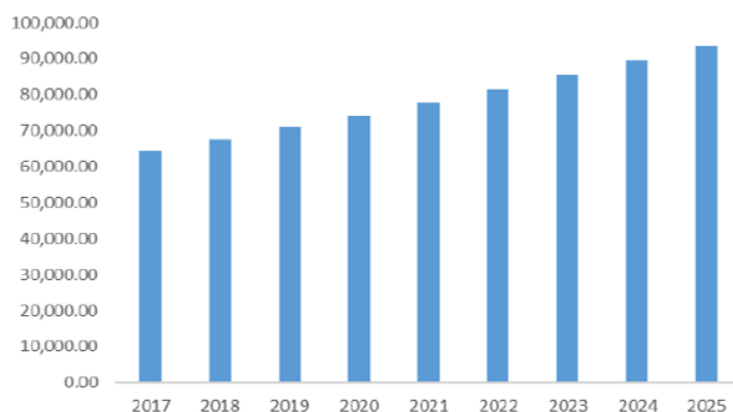
### 1、公司所处行业及行业发展现状

公司从事的行业属于医疗器械领域中体外诊断细分市场，根据中国证监会发布的《上市公司行业分类指引》（2012 年修订），体外诊断产品制造行业属于“C 制造业”中的“C27 医药制造业”。

体外诊断（In Vitro Diagnostic，简称“IVD”）是通过对体外的人体样本（血液、体液、细胞以及组织等）进行检验分析而获取临床诊断信息的一种诊断方法。体外诊断对疾病的预防、诊断、治疗监测、预后观察、健康评价以及遗传性疾病的预测具有重要作用。临床诊断信息的 80% 左右来自体外诊断，体外诊断目前已经成为人类进行疾病预防、诊断治疗所必不可少的医学手段。体外诊断相关产品和服务主要应用环境包括各级/类医疗机构检验科、第三方医疗诊断机构、体检中心、各类实验室、疾控中心、各级血液中心、血制品企业等。体外诊断行业的产品主要由诊断仪器及其配套使用的诊断试剂组成。

随着全球经济的增长、人口数量的增加，社会老龄化程度的提高，以及人们对健康意识的不断增强等多方因素，推动了全球卫生总费用支出的快速提高，医疗卫生体系建设已成为世界各个国家政府首要解决的问题。医疗器械作为卫生体系建设的重要基础，其战略地位受到世界各国的普遍重视，医疗器械行业发展水平已成为一个国家科技进步和国民经济现代化水平的重要标志，也是当今世界发展最快的行业之一。根据统计，我国目前已经成为世界第二大医疗器械市场，据医械研究院数据，2018 年我国医疗器械销售规模达到 5,304 亿元，较 2001 年增长 29.63 倍，年均复合增长率达 22.37%，远超过世界平均水平以及我国 GDP 增速。根据 Allied Market Research 市场研究和预测，2017 年全球体外诊断市场规模达到了 645 亿美元，预计 2018 年到 2025 年复合年均增长率达到 4.8%，到 2025 年将达到 936 亿美元。慢性病、传染病发病人数的不断增长以及体外诊断检测技术的不断发展都是驱动体外诊断市场不断发展的主要因素。

2017-2025年全球体外诊断市场规模（百万美元）



（来源：Allied Market Research）

目前，国内体外诊断行业正处于快速增长期，根据医械汇《中国医疗器械蓝皮书（2019 版）》数据，2018 年我国体外诊断市场规模约为 604 亿元，同比增长 18.43%。

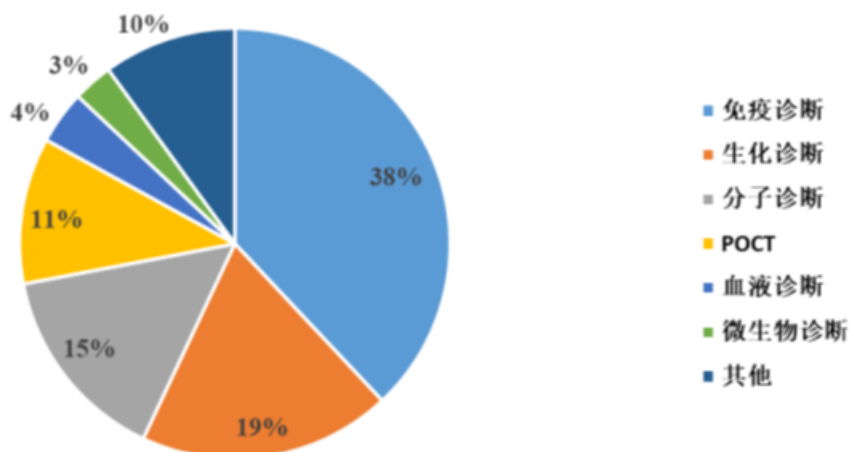
我国体外诊断市场规模（亿元）



来源：《中国医疗器械蓝皮书（2019 版）》

行业结构方面，生化诊断、免疫诊断、分子诊断是目前体外诊断主要的三大领域，在全球市场占据体外诊断市场份额的 50% 以上，而在我国则占据了 70% 以上的市场份额。根据《中国医疗器械蓝皮书（2019 版）》数据，2018 年免疫诊断为我国体外诊断市场规模最大的细分市场，占据 38% 的市场份额；而生化诊断与分子诊断分别占据 19% 和 15%。

2018年中国体外诊断细分市场占比情况



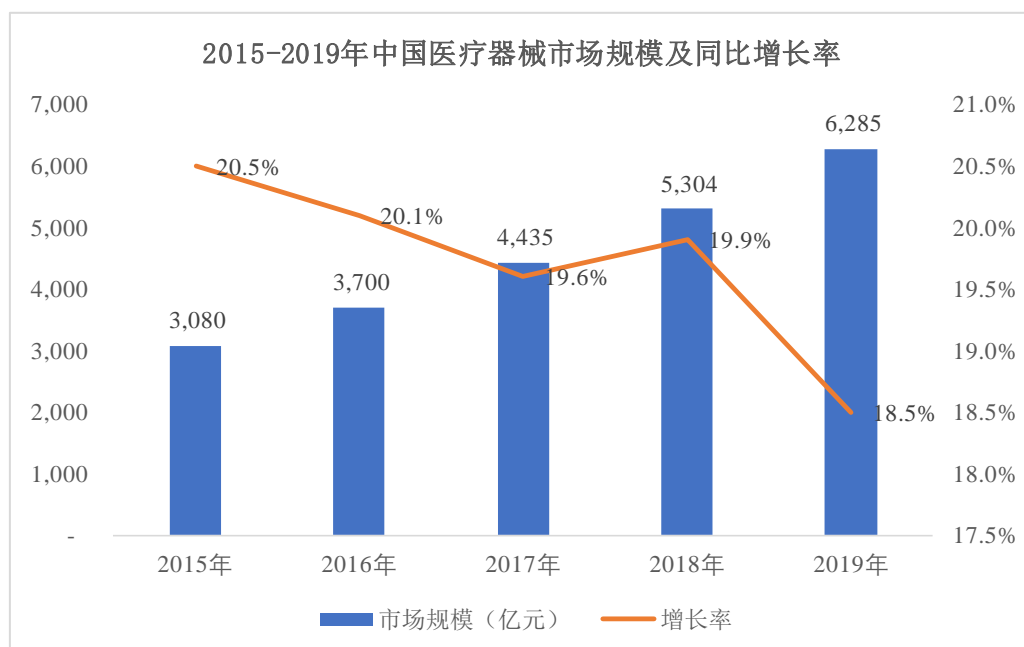
来源：《中国医疗器械蓝皮书（2019版）》

从发展速度方面，随着基因技术的发展，在精准医疗、个性化用药等需求推动下，分子诊断技术在近年来得到快速发展，2013-2019 年全球分子诊断市场规模由 57 亿美元增长至 113.6 亿美元，年复合增长率为 12.18%，同期，我国分子诊断市场规模由 25.4 亿元增长至约 132.1 亿元，年复合增长率达到 31.63%，尤其是 2020 年受新冠肺炎疫情影响，因新冠病毒核酸检测需求激增，国内分子诊断市场取得了爆发式增长。其中尤以 PCR（聚合酶链式反应）平台技术应用最为广泛。

## 2、体外诊断行业未来发展及驱动因素

### （1）国内医疗器械市场始终保持较快的市场增速

随着国内经济的高速发展，国人健康意识的不断提高以及社会老龄化趋势的加剧，全社会对于健康服务的需求整体增加，推动了我国医疗器械市场的快速增长，目前，我国已成为全球第二大医疗器械市场，据前瞻产业研究院发布的《中国医疗器械行业竞争格局与领先企业分析报告》统计数据显示，中国医疗器械行业市场规模。据统计，2019 年，中国医疗器械市场规模同比增长 18.5% 至 6,285 亿元。



据国家统计局发布的《2019年我国卫生健康事业发展统计公报》显示，截止2019年末，全国医疗卫生机构总数达1,007,545个；全国卫生总费用预计达65,195.9亿元，人均卫生总费用4,656.7元，卫生总费用占GDP百分比为6.6%；全国医疗卫生机构总诊疗人次达87.2亿人次，2019年总诊疗人次中，医院38.4亿人次，基层医疗卫生机构45.3亿人次，其他医疗卫生机构3.5亿人次，各项数据同比均呈现增长态势。中国作为全球经济第二大经济体以及最具市场活力的国家，未来经济仍将处于持续较快发展阶段，相关的社会保障和福利水平也随之提高，同时，随着我国人口结构已呈现老龄化趋势，庞大的老龄人口也会持续扩大医疗保健支出，医疗消费水平也将进一步增强，加速医疗器械市场的需求。

## (2) 生物技术产业作为国家战略性新兴产业将持续得到政策、资本的支持

继国家《国民经济和社会发展第十三个五年规划纲要》、国务院的《“十三五”国家战略性新兴产业发展规划》和国家发改委《“十三五”生物产业发展规划》中明确提出在十三五期间大力发展基因技术、推动医疗向精准医疗发展，推动检测和诊断新兴技术在生物产业的应用转化等政策之后，在2021年全国人大批准通过的《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》中再一次明确，瞄准人工智能、量子信息、集成电路、生命健康、脑科学、生物育种、空天科技、深地深海等前沿领域，实施一批具有前瞻性、战略性的国家重大科技项目。从国家迫切需要和长远需求出发，集中优势资源攻关新发突发传染病和生物安全风险防控、医药和医疗设备、关键元器件零部件和基础材料、油气勘探开发等领域关键核心技术。

医疗器械涉及到生物、化学、电子、机械、材料、光学等多个行业，是一个多学科交叉、知识密集的高科技产业。其中细分领域中的高值耗材、体外诊断和高端医疗设备，产品技术含量高，利润高，是各科技大国，大型跨国公司以及资本相互竞争的制高点。总体来看，我国医疗器械企业仍呈现规模小、分布散

的状态，但发展过程中不断涌现出一批具有一定规模和创新能力的优质企业登陆资本市场。目前已有约近百家医疗器械企业在 A 股和港股上市。这些优质的上市公司是龙头企业的集合，也是行业发展的风向标，这个群体一定程度上代表行业的发展现状，推动行业发展繁荣。

### （3）医保控费和分级诊疗政策的推动为体外诊断行业带来新的发展机遇

体外诊断属于疾病诊疗必备前提，与大型影像设备检查相比价格低，占医疗费用比例小，患者对检查费用的敏感度较低，因此加大体外诊断的投入是医院不断提升医疗服务和诊疗水平的一个重要手段，医疗体外诊断需求未来仍将保持快速增长趋势。此外，医保控费使得医院在检验质量与成本控制之间不断再平衡，国产优质 IVD 产品逐渐获得进口替代机会，政策加速了进口替代进程。在基层医院，分级诊疗政策落地一方面使得基层医院诊疗量增加，一方面配备基本检验设备的需求也逐渐加大。进口替代和分级诊疗带来的市场份额提升明显要高于检验价格的小幅下调对国产 IVD 行业的影响。

### （4）国内体外诊断企业面临全球化发展新机遇

随着国内体外诊断行业的多年发展和积累，中国的国内企业不仅在临床化学、血液学、尿液分析等成熟领域日益突出，而且在免疫分析和分子诊断等高增长领域向跨国公司发起挑战。国内制造商已在颠覆性技术领域取得进展，包括质谱分析、NGS 和液体活检。跨国公司正面临越来越自信的国内竞争对手，这些竞争对手得益于研发能力的提高，并得到了政府举措和政策的支持，如集中采购、实验室收费改革。在 2020 年新冠肺炎疫情期间，国内企业充分发挥研发、生产、销售等优势，积极开拓国际市场，在全球范围内为抗击新冠肺炎疫情作出了中国企业应尽的责任。

### （5）国内外体外诊断技术差距逐步缩小

最近几年，国内体外诊断企业不断加大研发投入，技术水平显著提高，拓宽了产品种类，扩大了市场规模，促进了行业的快速发展，在体外诊断细分领域内均涌现出技术领先、具有代表性的企业。在生化诊断领域，国内企业已基本完成了从进口到研发的转化，在免疫诊断领域，国内企业的发展壮大已逐步缓解了国内市场对进口产品的依赖，降低了检测成本，分子诊断领域在过去几年中一直是体外诊断领域增长最快的部分，国内企业已经覆盖了从 PCR 技术、核酸分子技术、荧光原位杂交技术到基因测序技术、基因芯片技术的全技术领域，有效地缩短了与国外先进厂家的差距。

## 二、主要资产重大变化情况

### 1、主要资产重大变化情况

| 主要资产 | 重大变化说明                            |
|------|-----------------------------------|
| 股权资产 | 报告期内转让持有的奥然生物部分股权，以及其未转让部分公允价值的变动 |

|      |                                |
|------|--------------------------------|
| 在建工程 | 报告期内子公司西安天隆的智能医疗设备研发生产基地项目投入增加 |
|------|--------------------------------|

## 2、主要境外资产情况

√ 适用 □ 不适用

| 资产的具体内容 | 形成原因 | 资产规模           | 所在地    | 运营模式 | 保障资产安全性的控制措施 | 收益状况 | 境外资产占公司净资产的比重 | 是否存在重大减值风险 |
|---------|------|----------------|--------|------|--------------|------|---------------|------------|
| 货币资金    | 收购合并 | 57,749,378.97  | 香港、意大利 | 子公司  | 控股           |      | 1.48%         | 否          |
| 应收账款    | 收购合并 | 172,574,691.54 | 意大利    | 子公司  | 控股           |      | 4.43%         | 否          |
| 预付款项    | 收购合并 | 3,901,193.09   | 意大利    | 子公司  | 控股           |      | 0.10%         | 否          |
| 其他应收款   | 收购合并 | 1,534,471.97   | 意大利    | 子公司  | 控股           |      | 0.04%         | 否          |
| 存货      | 收购合并 | 121,029,883.65 | 意大利    | 子公司  | 控股           |      | 3.10%         | 否          |
| 其他流动资产  | 收购合并 | 36,091,471.05  | 意大利    | 子公司  | 控股           |      | 0.93%         | 否          |
| 固定资产    | 收购合并 | 92,703,395.47  | 意大利    | 子公司  | 控股           |      | 2.38%         | 否          |
| 无形资产    | 收购合并 | 38,353,340.58  | 意大利    | 子公司  | 控股           |      | 0.98%         | 否          |
| 开发支出    | 收购合并 | 44,804,687.35  | 意大利    | 子公司  | 控股           |      | 1.15%         | 否          |
| 商誉      | 收购合并 | 170,316,878.29 | 意大利    | 子公司  | 控股           |      | 4.37%         | 否          |

## 三、核心竞争力分析

### 1、行业领先的研发优势和技术优势

公司成立至今，专注于体外诊断领域研发与技术积累，持续重视研发投入，已经积淀扎实的研发实力和创新能力，拥有免疫诊断（包括化学发光免疫诊断和酶联免疫诊断）、分子诊断、临床生化、快速诊断（POCT）、原料研发等几大技术平台，具有原料和产品的综合研发能力。公司目前在研项目超过 100 多项，已获得 260 项 CFDA 注册证书、50 余项发明专利。公司研发创新中心先后承担了三十多项上海市科委、国家科技部、国家发改委等重大科技项目，并设有上海市企业技术中心、上海市免疫诊断工程技术研究中心，是国家人事部批准设立的博士后科研工作站，拥有一支近 700 人的体外诊断行业高素质的研发技术专业团队。集团成员企业已先后获得国家高新技术企业、国家知识产权试点企业、国家发改委生物学工程高技术产业化示范企业、陕西省和西安市创新型企业、陕西省生命科学检测仪器工程技术研究中心依托单位。

### 2、深厚的行业积淀和综合性竞争优势

公司在体外诊断领域已经建立并巩固了显著的市场品牌、核心产品、渠道资源、人才团队和技术研发等综合性优势，通过输出“一站式”整体解决方案为客户提供完善的服务。公司在体外诊断领域中拥有显



著的综合性优势，实现了生物工程技术、医疗器械制造技术、产品服务体系以及产学研医协同创新平台的集成，在日趋激烈的市场竞争过程中，公司充分发挥深厚的行业积淀和综合性优势，进一步提高市场占有率。公司始终坚持“试剂+仪器”共同协调发展的策略，在体外诊断仪器方面积累了丰富的研发及技术经验，公司体外诊断仪器的技术水平始终处于国内领先地位。公司产品覆盖生化、免疫、分子、POCT 等多产品线，具有显著的多产品线优势。在新冠疫情突然爆发的情况下，丰富的产品储备可以使得公司快速响应市场需求，把握分子诊断行业快速成长的先机。

### 3、严格的生产过程控制和质量控制优势

公司始终重视质量管理体系的完善和改进，重视生产过程的工艺控制，始终将提升产品质量作为企业管理的最重要一环，多次通过 GMP 和 ISO13485 认证，参考实验室获得了 CNAS 认可资格。公司重视新产品的研发质量，制定了规范的研发流程与严格的评审制度。公司酶免类药品检测试剂盒近十几年以来批批检的检定合格率均为 100%，公司产品接受监督抽检全部合格。公司接受药监部门的新产品体系核查及其它监督检查、第三方 TUV 的周期性审核和飞行检查、世界卫生组织 WHO 的周期性现场审核，均顺利通过。

### 4、覆盖全国的营销队伍和渠道资源

公司已经拥有一支以生物学和医学专业背景的专业化的营销队伍，覆盖全国各大省市，通过多年的建设与经营，公司在诊断试剂领域拥有广泛而稳定的客户资源和渠道资源，终端客户覆盖各级医院、体检中心、血液中心、疾控中心、生物制品企业、科研院校，在业内已经建立了良好的品牌与信任度，享有较高的品牌影响力。2017 年至今，公司投资控股了数家优质渠道资源，得以充分发挥优质渠道和公司产品的协同效应，以客户为导向，在把控好服务好终端的基础上，进一步提升公司产品的市场占有率。

### 5、海外客户资源和国际化优势

公司在为国内客户提供优质服务的同时，积极拓展国际市场，凭借稳定可靠的产品质量和良好的服务，科华品牌产品已出口至海外三十多个国家和地区。2020 年度内，公司意大利子公司 TGS 充分利用其在欧洲地区的销售网络的优势，积极开拓市场，助力欧洲各国的疫情防控和检测需求，为公司的国际业务拓展开启了新的篇章。

## 第四节 经营情况讨论与分析

### 一、概述

2020 年，新冠疫情肆虐全球，国内外市场均受到不同程度的影响，与此同时，体外诊断领域在全球新冠疫情防控中发挥了重要的作用，尤其是以 PCR 技术为代表分子诊断领域迎来了爆发式增长。在这样挑战与机遇并存的行业大背景下，公司以“关爱生命，追求卓越”为使命，本着“成为 IVD 领域的中流砥柱”为愿景，坚持“客户至上、创新、协作、责任、务实”的核心价值观，始终围绕既定发展战略目标，专注主营业务，聚焦优势领域，深化分子诊断业务的战略布局，坚持技术创新，丰富公司产品线，持续加强产品生产和质量管理，丰富公司业务模式，积极推进集约化业务，在扩大销售规模的过程中追求利润增长的质量。

2020 年度，公司实现营业收入 415,542.88 万元，同比增长 72.11%，实现归属于上市公司股东的净利润 67,535.64 万元，同比增长 233.55%；实现归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润 65,892.85 万元，同比增长 258.44%，经营活动现金流量净额 136,719.82 万元，同比增长 449.36%。

### 二、主营业务分析

#### 1、概述

报告期内，A 股上市公司格力地产通过全资子公司珠海保联协议受让本公司 95,863,038 股股份成为公司第一大股东。格力地产为进一步完善产业布局已于几年前在海内外开始布局生物医药和医疗健康产业，本次协议收购系格力地产根据自身战略部署，向生物医药和医疗健康领域布局迈出实质性的步伐、完善和扩展大健康板块产业布局的重要举措，符合其战略定位。格力地产作为产业投资者，可以为公司带来充沛资金及国内成熟的社会网络和各方资源，为公司的技术进步、品牌提升提供强有力的支持和帮助，可以长期助力伴随公司成长。报告期内，公司第七届董事会、监事会任期届满，已经顺利完成新一届董事会、监事会换届选举工作，选聘新一届管理团队。公司管理团队在董事会的领导下，坚持创新，精益管理，持续夯实企业内功，为股东创造更好的价值回报。

报告期内，国内经济普遍受到新型冠状病毒肺炎疫情影响，2020 年上半年国内医院的常规门急诊就诊人数明显下降，公司传统生化免疫业务受疫情影响，试剂业务收入下降。随着国内疫情得到有效控制以及各地复工复产的推进，公司传统生化免疫业务在下半年已逐步恢复。

面对全球新型冠状病毒肺炎疫情影响，公司充分发挥在分子诊断领域已有的研发优势和产品线优势，

成功自主开发新冠检测试剂，根据不同抗疫时期、不同应用场景需求研发生产出全场景化新冠检测整体解决方案，积极应对疫情防控。公司在分子诊断领域的核酸检测仪器、自动样品处理系统，病毒灭活采样管、相关耗材、检验服务等产品及服务较好地满足了市场需求，为疫情防控工作贡献了企业应尽的责任的同时，也使得公司的销售业绩取得大幅增长。报告期内，公司累计销售各类核酸提取设备、PCR 设备和其他配套设备 13,500 余台，累计销售各类核酸提取试剂、PCR 试剂和其他配套试剂 9,100 余万人份。报告期内，公司各类仪器销售和装机数量的大幅增长，也将有助于持续带动公司各类试剂的销售和推广，持续提升公司产品的市场占有率。

报告期内，公司持续加大新产品研发，积极推进 Polaris 系列产品的上市工作。Polaris 系列产品目前已有 Polaris c1000 全自动生化分析系统、Polaris c2000 全自动生化分析系统、Polaris i2400 全自动化学发光分析系统、Polaris i1800 台式发光仪等多种型号产品，是公司推出的新一代拥有完全自主知识产权、高性价比的全自动生化、免疫分析系统。其中 Polaris C2000 全自动生化分析系统单机检测速度达到 2000 测试/小时，可模块化组合，轨道式批量进样；Polaris i2400 化学发光免疫分析系统最高测速达到 240 测试/小时，可扩展支持多台生化、免疫联机。Polaris 系列产品均可与公司自产检测试剂配套组成溯源检测体系，实现高效、精准、智能检测。Polaris ic8000 模块化生化免疫分析系统采用模块化设计理念，由多个模块组成，主要包括样品处理模块、生化分析模块、电解质分析模块(选配)、免疫分析模块以及连接轨道，可同时进行生化、免疫项目的测定，可根据客户不同需求提供多种组合方案，满足不同样本量实验室自动化、智能化的检测需求。Polaris 系列产品已在上海、北京、广东、广西、江苏、浙江、河南、河北、四川、甘肃、安徽、山东、辽宁等 22 个省市生物制品企业和三级/二级医院终端实现装机。

报告期内，公司坚持技术创新，始终重视新产品研发工作，持续布局公司“仪器+试剂”产品策略，集中研发力量加快推进配套试剂的研发和注册获批进程，更多地满足不同层级医院、第三方实验室、血站、疾控中心等终端客户的需求。在公司传统优势的血液筛查领域，公司不断寻求创新，以完善的产品线和优质的产品引领血液筛查技术的进步。报告期内，公司在研发升级传统的酶联免疫产品的同时，已完成应用于血液筛查的化学发光的乙肝、丙肝、艾滋、梅毒抗原/抗体检测试剂盒的开发，目前正在进行临床试验。分子诊断方面，公司新一代的乙肝、丙肝、艾滋（1+2 型）核酸血筛系统项目已完成研发和临床试验，已于 2020 年第四季度提交药品注册申报。较目前市场公开数据，公司产品具有目前国内核酸血筛市场上最高的自动化程度和检测灵敏度，同时灵活多种的检测模式也能够兼顾不同客户的使用需求。与该系统配套的样本接受和前处理流水线也在开发过程中，后期将能够实现血液核酸筛查从样本到结果的全流程自动化，能够最大限度的减少人员操作误差，保证检测结果，进而最大限度的确保医疗用血安全。全球新型冠状病毒肺炎疫情爆发期间，公司充分发挥在传染病诊断领域已有的研发优势和产品线优势，成功自主开发新冠检测试剂，取得新型冠状病毒核酸检测（荧光 PCR 法）、新型冠状病毒 IgM/IgG 抗体检测（金标法）

产品的欧盟市场自由销售证书。新开发的核酸提取工作站、便携迷你型荧光定量 PCR 仪、病毒灭活采样管、高敏新冠检测试剂、自动开盖机、大体系核酸提取设备能够针对新冠疫情防控不同阶段和检测环境的差异性，提升检测效率和准确度，降低环境污染，有效抑制疫情扩散。2020 年 7 月，国家药品监督管理局已正式发布首个磁珠法原理核酸提取试剂的行业标准《核酸提取试剂盒（磁珠法）（YY/T1717-2020）》，该标准由公司控股子公司西安天隆牵头，科华生物参与，联合中国食品药品检定研究院、北京市医疗器械鉴定所及国内数个知名单位共同制定。公司自主研发的高灵敏分子传染病筛查系统技术创新及研发转化服务平台创新项目成功入围上海张江国家自主创新示范区专项发展资金重点项目。目前公司已开展的生化诊断 35 个新产品，化学发光 44 个新产品，分子诊断 23 个新产品均在不同研发阶段，涉及传染病、肿瘤、心血管疾病等多个类别。

报告期内，公司继续秉承“关爱生命，追求卓越”的质量方针，严格遵循国内外相关法律法规要求，建立了完善的质量管理体系，质量管理部门会定期组织内审和管理评审，确保质量管理体系持续的适宜性、充分性和有效性。公司已通过新版 GMP 认证、ISO13485 体系认证，保证我司生产的药品、医疗器械符合相关法规，满足市场需求。2020 年度，公司产品接受监督抽检共计 16 次，全部合格；公司接受了来自各方的监督审核，包括供应商审核、第三方 TUV 的周期性审核和飞行检查、药监部门的新产品体系核查、药品生产许可证换证验收及其它监督检查等，共计 16 次，均顺利通过。在 2020 年度医疗器械生产企业和药品生产企业质量信用等级评定中，公司继续保持双“A”。

报告期内，公司公开发行可转换公司债券申请获得中国证监会核准，核准公司向社会公开发行面值总额 73,800 万元可转换公司债券，期限 6 年。公司可转换公司债券发行工作已顺利完成，并于 2020 年 8 月 20 日上市，债券简称：科华转债，债券代码：128124。本次募集资金项目均与公司主营业务有关，有利于进一步巩固公司现有优势产品的市场地位，项目建成后将满足快速增长的产品市场需求对公司新产品、新增产能的要求，为公司带来良好的经济效益，进一步增强公司的综合实力，实现公司可持续发展、提高股东回报。

在 2020 年初国内新冠疫情防控最为严峻的时刻，公司积极承担企业的社会责任，公司员工逆行而上，2020 年春节期间率先将应急开发的核酸检测试剂和仪器送往武汉，相关人员在武汉疾控中心、同济医院、金银潭医院、协和医院等机构连续奋战 68 天直至武汉疫情解除，为早期新冠防控做出重要贡献，收到了国务院新冠联防联控机制、工信部医疗物资保障组及国家疾控中心等部门和组织的感谢和表彰。随后在黑龙江绥芬河、北京、新疆、天津等国内零星出现局部疫情，公司均第一时间响应，公司相关产品均能够及时驰援，有效助力疫情防控。国际方面，公司新冠检测相关产品先后出口至日本、韩国、意大利、塞尔维亚、巴西、哈萨克斯坦、巴基斯坦等 50 余个国家和地区。公司意大利子公司 TGS 与公司国内各主体密切协作，助力意大利当地的疫情防控。

报告期内，公司持续推进企业文化核心价值观建设，结合体外诊断行业发展现状以及公司面临的机遇和挑战，将“客户至上、创新、协作、责任、务实”的企业核心价值观融入日常的工作实践中，增强团队凝聚力，进一步增强公司的核心竞争力，为公司的健康可持续发展奠定了坚实的基础。报告期内，公司积极加强人才队伍建设，在研发、营销、生产、职能管理等各个板块建立了一支业务能力扎实、协同性强、从业经验丰富的人才队伍。公司将持续加强人力资源管理，确保公司在组织、人才、文化方面的竞争优势。

## 2、收入与成本

### (1) 营业收入构成

单位：元

|        | 2020 年           |         | 2019 年           |         | 同比增减    |
|--------|------------------|---------|------------------|---------|---------|
|        | 金额               | 占营业收入比重 | 金额               | 占营业收入比重 |         |
| 营业收入合计 | 4,155,428,846.74 | 100%    | 2,414,471,289.30 | 100%    | 72.11%  |
| 分行业    |                  |         |                  |         |         |
| 生物制品业  | 4,155,428,846.74 | 100.00% | 2,414,471,289.30 | 100.00% | 72.11%  |
| 分产品    |                  |         |                  |         |         |
| 自产产品   | 2,681,480,912.21 | 64.53%  | 1,091,489,519.78 | 45.21%  | 145.67% |
| 代理产品   | 1,433,793,391.58 | 34.50%  | 1,302,358,715.27 | 53.94%  | 10.09%  |
| 其他业务   | 40,154,542.95    | 0.97%   | 20,623,054.25    | 0.85%   | 94.71%  |
| 分地区    |                  |         |                  |         |         |
| 国内     | 3,304,032,871.77 | 79.51%  | 2,192,682,175.92 | 90.81%  | 50.68%  |
| 国外     | 851,395,974.97   | 20.49%  | 221,789,113.38   | 9.19%   | 283.88% |

### (2) 占公司营业收入或营业利润 10%以上的行业、产品或地区情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

|       | 营业收入             | 营业成本             | 毛利率    | 营业收入比上年同期增减 | 营业成本比上年同期增减 | 毛利率比上年同期增减 |
|-------|------------------|------------------|--------|-------------|-------------|------------|
| 分行业   |                  |                  |        |             |             |            |
| 生物制品业 | 4,155,428,846.74 | 1,733,128,059.87 | 58.29% | 72.11%      | 28.12%      | 14.32%     |
| 分产品   |                  |                  |        |             |             |            |
| 自产产品  | 2,681,480,912.21 | 619,370,171.58   | 76.90% | 145.67%     | 70.00%      | 10.28%     |
| 代理产品  | 1,433,793,391.58 | 1,085,935,662.44 | 24.26% | 10.09%      | 10.96%      | -0.59%     |
| 其他业务  | 40,154,542.95    | 27,822,225.85    | 30.71% | 94.71%      | 185.53%     | -22.04%    |

| 分地区 |                  |                  |        |         |         |        |
|-----|------------------|------------------|--------|---------|---------|--------|
| 国内  | 3,304,032,871.77 | 1,324,882,353.08 | 59.90% | 50.68%  | 7.30%   | 16.21% |
| 国外  | 851,395,974.97   | 408,245,706.79   | 52.05% | 283.88% | 245.80% | 5.28%  |

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

适用  不适用

### (3) 公司实物销售收入是否大于劳务收入

是  否

| 行业分类   | 项目  | 单位 | 2020 年    | 2019 年    | 同比增减    |
|--------|-----|----|-----------|-----------|---------|
| 自产诊断试剂 | 销售量 | 盒  | 5,655,667 | 4,219,837 | 34.03%  |
|        | 生产量 | 盒  | 6,093,446 | 4,308,924 | 41.41%  |
|        | 库存量 | 盒  | 1,143,009 | 705,230   | 62.08%  |
| 代理诊断试剂 | 销售量 | 盒  | 2,154,437 | 1,607,110 | 34.06%  |
|        | 库存量 | 盒  | 223,725   | 221,631   | 0.94%   |
| 自产医疗仪器 | 销售量 | 台  | 16,565    | 2,708     | 511.71% |
|        | 生产量 | 台  | 16,722    | 3,475     | 381.21% |
|        | 库存量 | 台  | 1,534     | 1,377     | 11.40%  |
| 代理医疗仪器 | 销售量 | 台  | 2,356     | 2,675     | -11.93% |
|        | 库存量 | 台  | 1,178     | 976       | 20.70%  |

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

适用  不适用

自产诊断试剂及医疗仪器因为新冠疫情影响，核酸产品生产量、销售量均有大幅增加。

### (4) 公司已签订的重大销售合同截至本报告期的履行情况

适用  不适用

### (5) 营业成本构成

行业分类

单位：元

| 行业分类   | 项目   | 2020 年           |         | 2019 年           |         | 同比增减   |
|--------|------|------------------|---------|------------------|---------|--------|
|        |      | 金额               | 占营业成本比重 | 金额               | 占营业成本比重 |        |
| 诊断用品行业 | 直接材料 | 1,587,193,433.90 | 91.58%  | 1,244,376,096.51 | 91.99%  | 27.55% |
| 诊断用品行业 | 直接人工 | 50,872,484.50    | 2.94%   | 41,319,641.62    | 3.05%   | 23.12% |
| 诊断用品行业 | 制造费用 | 95,062,141.46    | 5.49%   | 67,058,574.88    | 4.96%   | 41.76% |

说明

报告期内，公司业务规模大幅增长，相应原材料、人工费用、制造费用与上年同期相比均出现较大幅度增长。

### (6) 报告期内合并范围是否发生变动

是  否

吸收合并上海梅里埃生物工程有限公司

公司与BIOMERIEUX HK INVESTMENT LIMITED（以下简称“生物梅里埃香港”）于2016年12月9日签订《股权转让协议》，以自有资金人民币70,043,285.67元收购生物梅里埃香港持有的上海梅里埃生物工程有限公司（以下简称“上海梅里埃”）60%股权，该交易完成后，公司将持有上海梅里埃100%股权。2020年6月，公司完成对梅里埃的吸收合并，注销上海梅里埃法人资格。

### (7) 公司报告期内业务、产品或服务发生重大变化或调整有关情况

适用  不适用

### (8) 主要销售客户和主要供应商情况

公司主要销售客户情况

|                          |                |
|--------------------------|----------------|
| 前五名客户合计销售金额（元）           | 357,552,398.51 |
| 前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例     | 8.60%          |
| 前五名客户销售额中关联方销售额占年度销售总额比例 | 0.00%          |

公司前 5 大客户资料

| 序号 | 客户名称 | 销售额（元）         | 占年度销售总额比例 |
|----|------|----------------|-----------|
| 1  | 客户一  | 89,368,049.38  | 2.15%     |
| 2  | 客户二  | 75,512,651.04  | 1.82%     |
| 3  | 客户三  | 75,183,250.67  | 1.81%     |
| 4  | 客户四  | 67,483,193.24  | 1.62%     |
| 5  | 客户五  | 50,005,254.18  | 1.20%     |
| 合计 | --   | 357,552,398.51 | 8.60%     |

主要客户其他情况说明

适用  不适用

公司主要供应商情况

|                           |                |
|---------------------------|----------------|
| 前五名供应商合计采购金额（元）           | 921,371,003.21 |
| 前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例     | 50.70%         |
| 前五名供应商采购额中关联方采购额占年度采购总额比例 | 0.00%          |

公司前 5 名供应商资料

| 序号 | 供应商名称 | 采购额（元） | 占年度采购总额比例 |
|----|-------|--------|-----------|
|----|-------|--------|-----------|

|    |      |                |        |
|----|------|----------------|--------|
| 1  | 供应商一 | 587,920,107.99 | 32.35% |
| 2  | 供应商二 | 119,100,386.26 | 6.55%  |
| 3  | 供应商三 | 116,942,081.57 | 6.43%  |
| 4  | 供应商四 | 52,797,403.89  | 2.91%  |
| 5  | 供应商五 | 44,611,023.50  | 2.45%  |
| 合计 | --   | 921,371,003.21 | 50.70% |

主要供应商其他情况说明

适用  不适用

### 3、费用

单位：元

|      | 2020 年         | 2019 年         | 同比增减    | 重大变动说明                      |
|------|----------------|----------------|---------|-----------------------------|
| 销售费用 | 559,764,056.08 | 403,723,545.92 | 38.65%  | 销量增长导致的变动销售费用的增加            |
| 管理费用 | 275,768,886.15 | 239,104,573.70 | 15.33%  |                             |
| 财务费用 | 34,938,599.23  | 23,342,925.00  | 49.68%  | 由于可转债利息调整的摊销和美元资产汇兑损失增加     |
| 研发费用 | 146,926,141.92 | 65,661,589.77  | 123.76% | 由于公司加大研发投入，同时研发支出资本化比例也有所降低 |

### 4、研发投入

适用  不适用

报告期内，公司研发旨在进一步丰富完善公司的产品线，提升公司在体外诊断市场的综合竞争能力，研发项目主要围绕生化诊断试剂和仪器、免疫诊断仪器和试剂、分子诊断相关产品

公司研发投入情况

|                 | 2020 年         | 2019 年         | 变动比例    |
|-----------------|----------------|----------------|---------|
| 研发人员数量（人）       | 289            | 213            | 35.68%  |
| 研发人员数量占比        | 15.00%         | 11.78%         | 3.22%   |
| 研发投入金额（元）       | 173,278,150.20 | 124,052,090.19 | 39.68%  |
| 研发投入占营业收入比例     | 4.17%          | 5.14%          | -0.97%  |
| 研发投入资本化的金额（元）   | 60,678,874.11  | 58,390,500.42  | 3.92%   |
| 资本化研发投入占研发投入的比例 | 35.02%         | 47.07%         | -12.05% |

研发投入总额占营业收入的比重较上年发生显著变化的原因

适用  不适用

研发投入资本化率大幅变动的原因及其合理性说明

适用  不适用



## 5、现金流

单位：元

| 项目            | 2020 年           | 2019 年           | 同比增减      |
|---------------|------------------|------------------|-----------|
| 经营活动现金流入小计    | 4,730,831,303.73 | 2,625,767,511.36 | 80.17%    |
| 经营活动现金流出小计    | 3,363,633,053.41 | 2,376,895,476.68 | 41.51%    |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 1,367,198,250.32 | 248,872,034.68   | 449.36%   |
| 投资活动现金流入小计    | 36,400,231.69    | 87,507,419.10    | -58.40%   |
| 投资活动现金流出小计    | 282,570,093.81   | 399,224,726.68   | -29.22%   |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -246,169,862.12  | -311,717,307.58  | 21.03%    |
| 筹资活动现金流入小计    | 1,304,302,112.01 | 247,217,441.35   | 427.59%   |
| 筹资活动现金流出小计    | 706,345,875.92   | 230,611,899.27   | 206.29%   |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | 597,956,236.09   | 16,605,542.08    | 3,500.94% |
| 现金及现金等价物净增加额  | 1,709,468,348.97 | -46,953,319.13   | 不适用       |

相关数据同比发生重大变动的主要影响因素说明

适用  不适用

- 1、经营活动产生的现金流量净额为流入增加，主要为报告期内公司销售业绩增长带来货款回收增加，同时公司持续高度关注经营性现金流管理，全年实现经营性现金流净额同比增长449.36%；
- 2、投资活动产生的现金流量净额为流出下降，主要为报告期内公司支付股权收购款减少；
- 3、筹资活动产生的现金流量净额为流入增加，主要为报告期内流动资金贷款增加和可转换公司债券发行完成。

报告期内公司经营活动产生的现金净流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

适用  不适用

## 三、非主营业务分析

适用  不适用

## 四、资产及负债状况分析

### 1、资产构成重大变动情况

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

适用

单位：元

|      | 2020 年末          |        | 2020 年初        |        | 比重增减   | 重大变动说明            |
|------|------------------|--------|----------------|--------|--------|-------------------|
|      | 金额               | 占总资产比例 | 金额             | 占总资产比例 |        |                   |
| 货币资金 | 2,151,517,566.44 | 36.00% | 442,345,429.80 | 11.94% | 24.06% | 报告期内销售业绩增长从而收到货款增 |

|        |                |        |                |        |        |                                |
|--------|----------------|--------|----------------|--------|--------|--------------------------------|
|        |                |        |                |        |        | 加，以及发行可转债募得资金                  |
| 应收账款   | 813,731,697.12 | 13.61% | 662,909,568.01 | 17.89% | -4.28% | 报告期内收入的增长                      |
| 存货     | 757,757,635.23 | 12.68% | 544,118,488.93 | 14.69% | -2.01% | 收入增长而增加了原材料和产成品的备货             |
| 投资性房地产 | 7,229,207.91   | 0.12%  | 7,683,286.32   | 0.21%  | -0.09% |                                |
| 固定资产   | 414,305,121.17 | 6.93%  | 408,605,373.67 | 11.03% | -4.10% |                                |
| 在建工程   | 104,786,152.30 | 1.75%  | 63,268,563.95  | 1.71%  | 0.04%  | 报告期内子公司西安天隆的智能医疗设备研发生产基地项目投入增加 |
| 短期借款   | 253,587,851.60 | 4.24%  | 107,739,205.21 | 2.91%  | 1.33%  | 报告期内增加了银行流动资金贷款                |
| 长期借款   | 161,009,583.50 | 2.69%  | 294,173,042.85 | 7.94%  | -5.25% | 报告期内偿还部分并购贷款                   |
| 预付款项   | 180,838,417.47 | 3.03%  | 104,545,016.70 | 2.82%  | 0.21%  | 报告期末预付的存货备货款增加                 |
| 无形资产   | 297,378,757.46 | 4.98%  | 311,403,457.42 | 8.41%  | -3.43% |                                |
| 开发支出   | 149,008,586.08 | 2.49%  | 145,923,839.68 | 3.94%  | -1.45% | 自主研发的产品开发阶段的支出增加               |
| 应付账款   | 313,080,250.22 | 5.24%  | 206,060,902.39 | 5.56%  | -0.32% | 报告期内公司增加存货的备货从而使应付供应商的货款增加     |
| 应付债券   | 588,311,559.85 | 9.84%  |                |        | 9.84%  | 报告期内发行可转债                      |

## 2、以公允价值计量的资产和负债

√ 适用 □ 不适用

单位：元

| 项目       | 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 | 本期出售金额        | 其他变动 | 期末数           |
|----------|---------------|---------------|---------------|---------|--------|---------------|------|---------------|
| 金融资产     |               |               |               |         |        |               |      |               |
| 其他权益工具投资 | 57,059,177.36 | -1,139,843.31 | 25,869,234.05 |         |        | 20,501,528.23 |      | 35,417,805.82 |
| 上述合计     | 57,059,177.36 | -1,139,843.31 | 25,869,234.05 |         |        | 20,501,528.23 |      | 35,417,805.82 |
| 金融负债     | 0.00          |               |               |         |        |               |      | 0.00          |

其他变动的内容

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

□ 是 √ 否

## 3、截至报告期末的资产权利受限情况

| 项目     | 期末账面价值         | 受限原因                    |
|--------|----------------|-------------------------|
| 固定资产   | 16,295,725.60  | 抵押借款                    |
| 长期股权投资 | 553,750,000.00 | 持有子公司西安天隆和苏州天隆62%股权质押借款 |

|        |                |   |
|--------|----------------|---|
| 长期股权投资 | 47,106,918.98  | 持有子公司Technogenetics Holdings S.r.l 22.53% 股权质押长期应付款 |
| 合计     | 617,152,644.58 |   |

## 五、投资状况分析

### 1、总体情况

√ 适用 □ 不适用

| 报告期投资额（元）     | 上年同期投资额（元）    | 变动幅度    |
|---------------|---------------|---------|
| 24,850,000.00 | 32,420,000.00 | -23.35% |

### 2、报告期内获取的重大的股权投资情况

□ 适用 √ 不适用

### 3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

□ 适用 √ 不适用

### 4、金融资产投资

#### (1) 证券投资情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

| 证券品种  | 证券代码   | 证券简称 | 最初投资成本    | 会计计量模式 | 期初账面价值       | 本期公允价值变动损益  | 计入权益的累计公允价值变动 | 本期购买金额 | 本期出售金额 | 报告期损益 | 期末账面价值       | 会计核算科目   | 资金来源 |
|-------|--------|------|-----------|--------|--------------|-------------|---------------|--------|--------|-------|--------------|----------|------|
| 境内外股票 | 601229 | 上海银行 | 50,100.00 | 公允价值计量 | 1,642,377.36 | -285,555.60 | 1,306,721.76  |        |        |       | 1,356,821.76 | 其他权益工具投资 | 自筹   |
| 合计    |        |      | 50,100.00 | --     | 1,642,377.36 | -285,555.60 | 1,306,721.76  | 0.00   | 0.00   | 0.00  | 1,356,821.76 | --       | --   |

#### (2) 衍生品投资情况

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

## 5、募集资金使用情况

√ 适用 □ 不适用

## (1) 募集资金总体使用情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

| 募集年份   | 募集方式        | 募集资金总额    | 本期已使用募集资金总额 | 已累计使用募集资金总额 | 报告期内变更用途的募集资金总额 | 累计变更用途的募集资金总额 | 累计变更用途的募集资金总额比例 | 尚未使用募集资金总额 | 尚未使用募集资金用途及去向 | 闲置两年以上募集资金金额 |
|--------|-------------|-----------|-------------|-------------|-----------------|---------------|-----------------|------------|---------------|--------------|
| 2020 年 | 公开发行可转换公司债券 | 73,800.00 | 26,282.02   | 26,282.02   | 0               | 0             | 0.00%           | 46,093.67  | 存放于募集资金账户中    | 0            |
| 合计     | --          | 73,800.00 | 26,282.02   | 26,282.02   | 0               | 0             | 0.00%           | 46,093.67  | --            | 0            |

## 募集资金总体使用情况说明

## (一) 实际募集资金金额及资金到账时间

经中国证券监督管理委员会（以下简称“证监会”）《关于核准上海科华生物工程股份有限公司公开发行可转换公司债券的批复》（证监许可[2020]970号）核准，本公司向社会公开发行面值总额人民币73,800万元可转换公司债券（以下简称“可转债”），期限6年。截至2020年8月4日止，本公司实际公开发行可转债738万张，每张面值为人民币100元，按面值平价发行，认购资金总额为人民币738,000,000.00元，募集资金总额扣减本次可转债发行的承销保荐费用人民币15,645,600.00元（含增值税），实际收到可转债认购资金为人民币722,354,400.00元。本次发行费用（除承销保荐费用）包括律师费人民币1,743,591.44元（含增值税）、审计及验资费用人民币1,161,250.00元（含增值税）、资信评级费人民币550,000.00元（含增值税）、用于本次发行的信息披露费用人民币600,000.00元（含增值税）、发行手续费及其他费用人民币263,800.00元（含增值税），共计人民币4,318,641.44元（含增值税），本次募集资金净额为人民币718,529,590.53元。

以上募集资金到位情况已经立信会计师事务所（特殊普通合伙）验证，并出具信会师报字[2020]第ZA15985号《验资报告》。

## (二) 本期使用金额及当前余额

2020年度募集资金使用及结余情况如下：

单位：万元

| 项目                            | 募集资金专户发生情况 |
|-------------------------------|------------|
| 2020年8月1日募集资金余额               | 0          |
| 加：收到转债募集资金                    | 72,235.44  |
| 加：本期闲置募集资金详管理收益               | 179.26     |
| 加：专户利息收入扣减手续费支出后的净额           | 205.03     |
| 减：2020年8月1日至2020年12月31日募投项目支出 | 26,282.02  |
| （包括：募投资金置换前期投入自筹资金）           | 12,279.98  |

|                            |           |
|----------------------------|-----------|
| 减：募投资金置换前期支付发行费用的自筹资金-发行费  | 244.04    |
| 减：本年度暂时补充流动资金              | 11,000.00 |
| 加：本年度归还暂时补充流动资金            | 11,000.00 |
| 截止 2020 年 12 月 31 日募集资金余额  | 46,093.67 |
| 其中：截止 2020 年 12 月 31 日专户余额 | 46,093.67 |
| 截止 2020 年 12 月 31 日结构性存款余额 | 0         |

## (2) 募集资金承诺项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

| 承诺投资项目和超募资金投向             | 是否已变更项目(含部分变更)  | 募集资金承诺投资总额 | 调整后投资总额(1) | 本报告期投入金额  | 截至期末累计投入金额(2) | 截至期末投资进度(3)=(2)/(1) | 项目达到预定可使用状态日期 | 本报告期实现的效益 | 是否达到预计效益       | 项目可行性是否发生重大变化 |
|---------------------------|---|------------|------------|-----------|---------------|---------------------|---------------|-----------|----------------|---------------|
| 承诺投资项目                    |   |            |            |           |               |                     |               |           |                |               |
| 集采及区域检测中心建设项目             | 否   | 8,250.00   | 8,250.00   | 5.50      | 5.50          | 0.07%               | 2022年7月       | 不适用       | 不适用            | 否             |
| 化学发光生产线建设项目(调整)           | 否   | 30,997.77  | 30,997.77  | 2,834.30  | 2,834.30      | 9.14%               | 2022年7月       | 尚未产生效益    | 目前项目在建, 暂未产生效益 | 否             |
| 研发项目及总部运营提升项目             | 否   | 21,893.94  | 21,893.94  | 11,116.87 | 11,116.87     | 39.85%              | 2022年7月       | 不适用       | 不适用            | 否             |
| 补充流动资金项目                  | 否   | 12,658.29  | 12,658.29  | 12,325.35 | 12,325.35     | 97.37%              | 不适用           | 不适用       | 不适用            | 否             |
| 承诺投资项目小计                  | --  | 73,800.00  | 73,800.00  | 26,282.02 | 26,282.02     | --                  | --            |           | --             | --            |
| 超募资金投向                    |   |            |            |           |               |                     |               |           |                |               |
| 无                         |   |            |            |           |               |                     |               |           |                |               |
| 合计                        | --  | 73,800.00  | 73,800.00  | 26,282.02 | 26,282.02     | --                  | --            | 0         | --             | --            |
| 未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目) |   |            |            |           |               |                     |               | 无         |                |               |
| 项目可行性发生重大变化的情况说明          |   |            |            |           |               |                     |               | 无         |                |               |
| 超募资金的金额、用途及使用进展情况         |   |            |            |           |               |                     |               | 不适用       |                |               |
| 募集资金投资项目实施地点变更情况          | 适用  |            |            |           |               |                     |               |           |                |               |
|                           | 报告期内发生  |            |            |           |               |                     |               |           |                |               |
|                           | 2020年8月26日, 公司第八届董事会第三次会议及第八届监事会第三次会议分别审议通过了《关于变更部分募集资金投资项目实施地点的议案》, 同意公司对部分募集资金投资项目的实施地点进行 |            |            |           |               |                     |               |           |                |               |

|                      | 变更。独立董事和保荐机构均发表了同意意见。   |                    |                 |          |          |                 |         |                 |               |               |        |                    |                 |
|----------------------|---|--------------------|-----------------|----------|----------|-----------------|---------|-----------------|---------------|---------------|--------|--------------------|-----------------|
|                      | 截至 2020 年 12 月 31 日公司募投项目实施地点变更情况如下：  |                    |                 |          |          |                 |         |                 |               |               |        |                    |                 |
|                      | <table border="1"> <thead> <tr> <th>募投项目名称</th> <th>建设内容</th> <th>原实施地点</th> <th>变更后的实施地点</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>化学发光生产线建设项目（调整）</td> <td>化学发光生产线</td> <td>上海市徐汇区钦州北路1181号</td> <td>上海市徐汇区桂平路701号</td> </tr> <tr> <td>研发项目及总部运营提升项目</td> <td>客户体验中心</td> <td>上海市徐汇区钦州北路1189号4号楼</td> <td>上海市徐汇区钦州北路1181号</td> </tr> </tbody> </table> | 募投项目名称             | 建设内容            | 原实施地点    | 变更后的实施地点 | 化学发光生产线建设项目（调整） | 化学发光生产线 | 上海市徐汇区钦州北路1181号 | 上海市徐汇区桂平路701号 | 研发项目及总部运营提升项目 | 客户体验中心 | 上海市徐汇区钦州北路1189号4号楼 | 上海市徐汇区钦州北路1181号 |
|                      | 募投项目名称  | 建设内容               | 原实施地点           | 变更后的实施地点 |          |                 |         |                 |               |               |        |                    |                 |
| 化学发光生产线建设项目（调整）      | 化学发光生产线   | 上海市徐汇区钦州北路1181号    | 上海市徐汇区桂平路701号   |          |          |                 |         |                 |               |               |        |                    |                 |
| 研发项目及总部运营提升项目        | 客户体验中心  | 上海市徐汇区钦州北路1189号4号楼 | 上海市徐汇区钦州北路1181号 |          |          |                 |         |                 |               |               |        |                    |                 |
|                      |   |                    |                 |          |          |                 |         |                 |               |               |        |                    |                 |
| 募集资金投资项目实施方式调整情况     | 不适用   |                    |                 |          |          |                 |         |                 |               |               |        |                    |                 |
| 募集资金投资项目先期投入及置换情况    | <p>适用</p> <p>本次公开发行股票募集资金到位之前，为保障募集资金投资项目顺利进行，公司以自筹资金预先投入部分募集资金投资项目的建设。预先投入的自筹资金金额已经大华会计师事务所（特殊普通合伙）2020年8月26日出具的大华核字[2020]007164号《关于上海科华生物工程股份有限公司以自筹资金预先投入募集资金投资项目的鉴证报告》验证。</p> <p>2020年8月26日，公司第八届董事会第三次会议及第八届监事会第三次会议分别审议通过了《关于使用募集资金置换先期投入募投项目自筹资金的议案》，同意公司以募集资金置换先期投入的自筹资金 12,524.02 万元。独立董事和保荐机构均发表了同意意见。上述募集资金置换已于 2020 年 9 月 3 日完成。</p>    |                    |                 |          |          |                 |         |                 |               |               |        |                    |                 |
| 用闲置募集资金暂时补充流动资金情况    | <p>适用</p> <p>公司于 2020 年 8 月 26 日召开第八届董事会第三次会议及第八届监事会第三次会议，分别审议通过了《关于使用闲置募集资金临时补充流动资金的议案》，决定在保证不影响募集资金投资项目的建设 and 募集资金使用计划的前提下，使用不超过 16,000.00 万元的闲置募集资金暂时补充流动资金，期限自董事会审议通过之日起不超过 12 个月。独立董事、监事会、保荐机构对上述事项发表同意意见。截至 2020 年 12 月 31 日，公司累计使用闲置募集资金暂时补充流动资金为 11,000.00 万元已全额归还至募集资金专户。</p>   |                    |                 |          |          |                 |         |                 |               |               |        |                    |                 |
| 项目实施出现募集资金结余的金额及原因   | 不适用   |                    |                 |          |          |                 |         |                 |               |               |        |                    |                 |
| 尚未使用的募集资金用途及去向       | 截至 2020 年 12 月 31 日，本公司尚未使用的募集资金余额为 46,093.67 万元，均存放于募集资金账户中。   |                    |                 |          |          |                 |         |                 |               |               |        |                    |                 |
| 募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况 | 无   |                    |                 |          |          |                 |         |                 |               |               |        |                    |                 |

### （3）募集资金变更项目情况

适用  不适用

公司报告期不存在募集资金变更项目情况。

## 六、重大资产和股权出售

### 1、出售重大资产情况

适用  不适用

公司报告期末未出售重大资产。

### 2、出售重大股权情况

适用  不适用

## 七、主要控股参股公司分析

适用  不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10% 以上的参股公司情况

单位：元

| 公司名称         | 公司类型 | 主要业务     | 注册资本           | 总资产              | 净资产              | 营业收入             | 营业利润             | 净利润              |
|--------------|------|----------|----------------|------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|
| 西安天隆科技有限公司   | 子公司  | 自产诊断试剂仪器 | 62,020,000.00  | 1,858,329,731.55 | 1,269,666,510.93 | 2,078,743,070.13 | 1,280,472,395.92 | 1,085,724,851.27 |
| 上海科华企业发展有限公司 | 子公司  | 代理诊断试剂仪器 | 25,007,200.00  | 388,848,339.78   | 362,002,823.77   | 578,013,778.87   | 26,442,033.45    | 20,244,881.44    |
| 上海科尚医疗设备有限公司 | 子公司  | 代理诊断试剂仪器 | 250,000,000.00 | 720,540,748.93   | 544,653,739.05   | 721,541,101.74   | 117,011,309.17   | 87,183,711.83    |

报告期内取得和处置子公司的情况

适用  不适用

主要控股参股公司情况说明

## 八、公司控制的结构化主体情况

适用  不适用

## 九、公司未来发展的展望

### 1、公司未来发展战略

面对体外诊断行业巨大的市场空间以及行业内呈现的竞争格局，公司将始终坚持以创新驱动发展，巩固强化公司的核心竞争优势，持续研发、推出符合市场需求的新产品，继续调整并优化内部结构，结合外部市场动态制定科学的营销策略，充分利用公司在体外诊断行业中的综合性优势及提供整体解决方案的能

力，进一步巩固核心产品的市场优势，实现重点新产品的突破，努力实现内生增长；同时，充分利用资本市场提供的良好平台，持续关注外部市场机遇，稳步推进外延扩张战略，从而进一步巩固公司在体外诊断市场中的领先地位，并实现国内国外市场齐头并进，试剂与仪器共同发展，以实现公司成为 IVD 领域中流砥柱的愿景。

## 2、2021 年经营计划

### （1）总体计划

受新冠疫情影响以及公司在分子诊断领域多年的技术积累和渠道建设优势，在公司“仪器+试剂”的双轮驱动下，公司业绩在 2020 年度取得了大幅增长。目前国内疫情防控已取得重大胜利，但全球范围内疫情形势依然严峻。随着新型冠状病毒疫苗的上市，未来将在世界范围内对疫情传播起到有效的防控。面对新冠病毒变异以及国内散发的局部疫情，疫情防控工作依然不容松懈，国内新冠病毒的检测已经成为一种常态化需求，海外市场需求依然会随着疫情的发展而动态变化。在此背景下，公司将密切关注全球市场疫情的动态变化，快速响应市场需求，继续依托“仪器+试剂”的策略，依靠公司在诊断仪器领域的已有市场覆盖优势，加快试剂的研发注册上市进程，不断丰富检测菜单，保持公司经营业绩持续稳定发展。

### （2）研发方面

2021 年，公司致力于通过高效的研发体系建设和新产品开发，持续快速满足客户不断增长和变化的需求。公司将持续加大科研资金投入，引入更多的高科技人才，加强对研发平台的建设，充实公司的研发实力，进一步巩固公司行业领先的研发创新水平。在新产品开发方面，结合公司研发储备，针对市场需求，布局全产业链相关产品，充分利用公司在体外诊断仪器和试剂方面的技术优势和开发平台，加快公司在研产品的注册上市工作，着眼长中期战略目标，重点聚焦分子、免疫等专业领域，围绕终端需求，开发新产品，提升技术水平，使公司产品线逐步实现系列化、智能化、模块化的发展规划目标，加强公司研发与科研院所的合作，探索适合公司发展的产学研体系，推动公司中长期产品战略的落地，为公司未来的长远业务发展奠定基础。同时，充分利用公司在动物疫病系统、临床药物基因、妇幼健康系统、感染性疾病领域长期以来的产品布局和渠道深耕，积极寻求细分市场的发展机遇，确立先发优势。

### （3）生产方面

2021 年公司将继续推行精益生产、优化工厂布局，打造仪器生产标杆工厂。建立基于最新价值流分析的全新布局和生产流程，扩充仪器生产产能以满足未来五年的发展需求，整合工厂运营为生产制造中心和物料服务中心两大块，聚焦于各自核心能力的提升，协同发展，提升整体运营效率；总装引进自动化流水线，建立基于节拍生产和价值流动的生产运营体系，不断推进精益管理的实施。进一步完善售后工程师工厂培训和资质认证体系，提升售后现场服务水平，提升终端客户满意度；加快产品迭代创新和质量整体提升。进一步完善产销协同机制，构建立体完整的供应链流程体系。根据产品品类特性与细分业务场景建立



特定的业务数据收集规则与集成分析方法，匹配相应的供应与需求管理策略与流程机制，完善从流程环节的信息孤岛到多部门的协同联动、从业务数据的单点分割到一体化集成，显著提升公司的业务响应能力与整体服务水平。

#### （4）市场销售方面

2021 年，公司将充分发挥公司在体外诊断仪器、试剂领域的市场优势，夯实存量市场，依靠产品性能和服务水平巩固终端仪器对公司试剂产品的销售带动作用，实现“仪器+试剂+服务”的一体化产业模式，以精准医疗为导向，为客户提供更加全面系统的产品和服务。公司将通过持续的研发创新与管理创新，不断提升公司的产品附加值。

加强经销商培训和经销网络管理，优化整合经销商，充分利用经销商客户资源、市场开拓能力和服务能力，持续开拓更多的医疗机构、疾控中心、血制品/生物制品企业、各类实验室等终端用户，形成公司产品在销售端的增量市场，加大对终端用户的开拓与覆盖范围，实现收入继续快速增长。

加强公司重点新产品的销售推广工作，打造以疾病病种为解决方案的市场推广策略，以学术营销推广产品为主，制定具有针对性和竞争性的终端销售策略。把握不同区域和应用领域的用户对产品的个性化服务需求，进一步提升应用培训、产品推广、技术支持和售后服务服务能力，形成公司核心竞争力，从而不断提高公司盈利能力。

在品牌建设方面，公司将在持续注重产品质量控制的基础上，根据市场发展及产品推广的状况有选择利用媒体力量进行宣传，积极参加学术活动，搭建学术交流平台，加强营销力度，实施深度品牌宣传计划，进一步提升公司的品牌形象和价值，增强品牌的持久竞争力和美誉度，拓展潜在市场空间。

#### （5）资本市场方面

公司积极主动开展投资者关系管理工作，落实国务院《关于进一步提高上市公司质量的意见》的要求，进一步规范公司法人治理结构，规范上市公司运作。充分合理利用上市公司资本运作平台，探索创新发展模式，树立公司在资本市场的优质品牌和形象。

#### （6）人力资源方面

人才是公司发展的核心力量，是可持续发展的基础。公司的人力资源发展将全面围绕公司发展规划展开。公司将充分利用上市公司资源，利用中长期的激励机制、股权激励等方式，全方位引进高层次人才，特别是加强销售与研发技术人才的引进，建立人才梯队储备制度，通过人才引进带动公司销售团队、研发技术团队、管理团队和员工整体素质和水平的提高。公司将继续推进学习型组织的建设，通过加强公司和部门内部培训，提升员工的业务能力，并通过外部专家和专业机构的培训，提高员工的整体素质，提升关键岗位人员的专业视野和经验。

公司将进一步完善绩效考核制度，充分激发、调动员工的积极性、主动性与创造性。公司将继续加强

与知名高校、科研院所、企业合作，联合进行产品与技术的开发，共同培养人才，不断强化公司核心技术的自主开发和创新能力。

### 3、可能面临的风险因素

#### （1）新冠病毒肺炎疫情的风险

新冠肺炎疫情对全球经济和世界各国人民的生活带来了前所未有的冲击和挑战，但同时体外诊断行业在 2020 年受疫情的影响，也迎来了重大的发展机遇。未来一段时间内，我国疫情防控将会成为一种常态，世界其他国家和地区的疫情防控态势仍然严峻，无论是国内还是国外，对新冠检测产品的需求将趋于常态化。但随着世界范围内新型冠状病毒疫苗的接种，新冠疫情防控的走势仍将对体外诊断行业中新冠病毒检测相关产品的需求产生较大影响，从而影响公司相关产品的销售。与此同时，局部散发的新冠疫情仍然可能出现，也会对局部医疗机构常规的门诊人数、检测业务量产生间歇性的不利影响，可能导致公司常规的生化诊断、免疫诊断等产品的销售收入出现阶段性下降。为此，公司将始终密切关注疫情防控态势，始终将助力疫情防控作为企业的社会责任，在保持常规业务稳步开展的同时，积极把握新的发展机遇，充分发挥公司在分子诊断领域已经奠定的仪器设备与试剂及相关检测服务的综合优势，在积极助力全球范围疫情防控的同时，不断开拓国内及海外市场，提升公司综合市场竞争力，提升公司经营业绩。

#### （2）行业监管政策变化风险

国家对体外诊断行业实行严格的分类管理和生产许可制度，行业监管机关负责体外诊断行业的监管、行业标准、产品市场准入、生产企业资格、产品广告宣传、产品临床试验及产品注册等的监督管理以及制定相关政策，国家行业政策规定，对于涉及生物制品等重要领域的相关产品，需要国家的强制认证，并有着相应的准入机制。近年来，新的医疗体制改革针对医药管理体制、运行机制和医疗保障体制等方面提出了相应的改革措施。国家药品监督管理局以及其他监管部门也在持续完善相关行业法律法规，加强对医疗器械产品的质量、供货资质、采购招标等方面的监管。如果未来监管部门在医疗改革、监管政策方面发生对公司不利的变化，可能会给公司的生产经营带来不利的影响。为此，公司将密切关注行业监管最新政策，根据新政策积极做出相应调整。

#### （3）新产品研发、注册风险

体外诊断新产品的研究、开发和生产是一种多学科高度综合相互渗透、知识密集、技术含量高、工艺复杂的高技术活动，需要长期的基础研究、技术工艺积累、高额的资金投入，同时新产品研发从立项到上市一般需要 3-5 年的时间，整个流程包括立项、小试、中试、上市和售后评价，研发过程中的任何一个环节都关系着研发的成败，研发风险较高。因此在新产品研发的过程中，可能面临因研发技术路线出现偏差、研发投入成本过高、研发进程缓慢而导致研发失败的风险。为保持公司在行业内持续竞争力，公司需要不断研发新技术及新产品，若公司未来不能很好解决新产品研发中存在的风险，则将对公司新产品的研发进

程造成不利影响，甚至将导致新产品研发的失败。为此，公司已加强对产品研发的前期技术论证和市场调研方面的投入，以提升研发方向准确性。

新产品研发成功后还需经过产品技术要求制定、注册检验、临床评价、技术评审、质量管理体系核查和注册审批等阶段，才能获得国家、省、市行业监管部门颁发的产品注册（备案）证书，申请注册周期一般为 1-2 年，新产品在国际市场销售还需通过 CE 认证、FDA 注册或其他国际产品质量体系认证或注册。不排除公司未来个别创新性产品不能及时注册的可能性，对公司业务计划的实施产生不利影响。当前，公司已分别成立了质量保证部、法规事务部，负责公司质量管理体系的运行和维护，保障公司产品在国内外市场的及时注册。

#### （4）并购风险及商誉减值风险

公司近年来进行了若干并购项目，产生一定规模的商誉，并购后需要进行必要的资产、人员整合，鉴于公司与被并购企业之间存在企业文化、管理制度上的差异，且考虑到异地管理带来的管控风险等因素，若因宏观经济环境的恶化或被收购公司的经营出现风险，相关收购形成的商誉将对公司的年度经营业绩产生不利影响。公司将积极推进各方在业务、管理及文化等各个方面有效整合，积极推动其全面拓展优势主营业务，降低可能的商誉减值风险。

#### （5）医保控费对体外诊断行业的影响

分级诊断的推进给基层医疗机构的诊断需求带来增长。但在医保控费的整体思路下，两票制、带量采购、按病种收费（DRG）以及医联体、医共体形式的区域检验中心模式、医疗机构的打包、托管和集中采购等的共同围堵下，体外诊断行业经销模式在未来可能遇到越来越大的挑战和压力，这些政策将加速体外诊断行业集中度的提升，要求生产企业加快自建营销队伍，减少对经销商的依赖，强化终端服务能力。DRGs 的加速落地对于体外诊断厂家的试剂生产成本与质量也提出了更高的要求。集采降价试点也进入深水区，多模式采购不断涌现，给体外诊断企业带来一定降价风险。面对复杂的政策及市场环境，公司将充分发挥已有的技术品牌优势和渠道优势，化危为机，在竞争中不断把握机会，占得先机，巩固已有的行业地位。

## 十、接待调研、沟通、采访等活动

### 1、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

√ 适用 □ 不适用

| 接待时间             | 接待地点 | 接待方式 | 接待对象类型 | 接待对象 | 谈论的主要内容及提供的资料    | 调研的基本情况索引    |
|------------------|------|------|--------|------|------------------|--------------|
| 2020 年 01 月 22 日 | 无    | 电话沟通 | 媒体     | 媒体   | 公司疫情防控<br>相关产品介绍 | 公司疫情防控相关产品介绍 |

|             |    |      |    |            |                               |   |
|-------------|----|------|----|------------|-------------------------------|---|
| 2020年01月23日 | 公司 | 实地调研 | 媒体 | 上海电视台      | 公司疫情防控相关产品介绍                  | 上海新闻综合频道《夜线约见》栏目中进行疫情防控相关产品介绍   |
| 2020年01月26日 | 无  | 电话沟通 | 媒体 | 经济日报       | 公司疫情防控相关产品介绍                  | 《众志成城 上市公司参与肺炎防控在行动!》<br><a href="http://www.ce.cn/xwzx/gnsz/gdxw/202001/27/t20200127_34193164.shtml">http://www.ce.cn/xwzx/gnsz/gdxw/202001/27/t20200127_34193164.shtml</a>  |
| 2020年02月03日 | 公司 | 电话沟通 | 其他 | 经济日报       | 公司复工复产情况                      | 《经济日报》2020年2月4日第7版<br>《科华生物：保障诊断设备与试剂盒供应》   |
| 2020年04月29日 | 公司 | 电话沟通 | 机构 | 国金证券等机构和人员 | 公司2019年度经营情况和2021年度第一季度经营情况介绍 | <a href="http://www.cninfo.com.cn/new/disclosure/detail?plate=szse&amp;orgId=gssz000202&amp;stockCode=002022&amp;announcementId=1207703214&amp;announcementTime=2020-04-30%2019:33">http://www.cninfo.com.cn/new/disclosure/detail?plate=szse&amp;orgId=gssz000202&amp;stockCode=002022&amp;announcementId=1207703214&amp;announcementTime=2020-04-30%2019:33</a> |
| 2020年05月11日 | 公司 | 电话沟通 | 机构 | 兴业证券等机构和人员 | 公司第一大股东协议转让公司股权的相关情况介绍        | <a href="http://www.cninfo.com.cn/new/disclosure/detail?plate=szse&amp;orgId=gssz000202&amp;stockCode=002022&amp;announcementId=1207783170&amp;announcementTime=2020-05-12%2016:56">http://www.cninfo.com.cn/new/disclosure/detail?plate=szse&amp;orgId=gssz000202&amp;stockCode=002022&amp;announcementId=1207783170&amp;announcementTime=2020-05-12%2016:56</a> |

## 第五节 重要事项

### 一、公司普通股利润分配及资本公积金转增股本情况

报告期内普通股利润分配政策，特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

√ 适用 □ 不适用

公司《未来三年股东分红回报规划（2020-2022）》于2019年7月25日经公司2019年第一次临时股东大会审议通过，对公司利润分配形式、利润分配的间隔期、现金分红的比例及条件、股票股利分配条件，差异化的现金分红政策、利润分配政策的决策机制等内容进行了约定，公司在进行利润分配时，具备现金分红条件的，应当优先采用现金分红进行利润分配；在公司的现金流满足公司正常经营和长期发展的前提下，公司以现金方式分配的利润应不少于当年度实现的可供分配利润的10%；同时，每三年以现金方式累计分配的利润不少于该三年实现的年均可分配利润的30%。

| 现金分红政策的专项说明                         |   |
|-------------------------------------|---|
| 是否符合公司章程的规定或股东大会决议的要求：              | 是 |
| 分红标准和比例是否明确和清晰：                     | 是 |
| 相关的决策程序和机制是否完备：                     | 是 |
| 独立董事是否履职尽责并发挥了应有的作用：                | 是 |
| 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 |
| 现金分红政策进行调整或变更的，条件及程序是否合规、透明：        | 是 |

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

1、公司2018年度股东大会于2019年6月6日表决通过了2018年度利润分配方案：以公司总股本515,224,193股为基数，向全体股东每10股派发现金红利0.65元（含税），合计分派股利33,489,572.55元（含税）。本次股利分配后剩余利润结转至以后年度分配。本年度不送红股，不以公积金转增股本。本次权益分派股权登记日为：2019年6月19日，除权除息日为：2019年6月20日。

2、公司2019年度股东大会于2020年6月29日表决通过了2019年度利润分配方案：以2019年度利润分配方案实施股权登记日的公司总股本为基数（不包括公司回购专户的股份数量），向全体股东每10股派发现金红利0.65元（含税）。本次股利分配后剩余利润结转至以后年度分配。本年度不送红股，不以公积金转增股本。2020年7月3日，公司披露《2019年年度权益分派实施公告》，以514,776,793股为基数，向全体股东每10股派0.65元人民币现金（含税），共计派发现金33,460,491.55元。本次权益分派股权登记日为：2020年7月8日，除权除息日为：2020年7月9日。

3、公司第八届董事会第六次会议审议通过了2020年度利润分配预案：以2020年度利润分配方案实施所确定的股权登记日的总股本为基数（不包括公司回购专户的股份数量），向全体股东每10股派发现金红利2.00元（含税）。本年度不送红股，不以公积金转增股本。在董事会审议通过本利润分配预案后至实施权益分派股权登记日期间，公司总股本发生变动的，公司拟按现金分红比例不变的原则相应调整分配总额，并在利润分配实施公告中披露按公司最新总股本计算的分配总额。本次利润分配预案尚需公司2020年度股东大会审议批准。

公司近三年（包括本报告期）普通股现金分红情况表

单位：元

| 分红年度 | 现金分红金额<br>(含税) | 分红年度合并<br>报表中归属于<br>上市公司普通<br>股股东的净利 | 现金分红金额<br>占合并报表中<br>归属于上市公司<br>普通股股东 | 以其他方式<br>(如回购股<br>份)现金分红<br>的金额 | 以其他方式现<br>金分红金额占<br>合并报表中归<br>属于上市公司 | 现金分红总额<br>(含其他方<br>式) | 现金分红总额<br>(含其他方<br>式)占合并报<br>表中归属于上 |
|------|----------------|--------------------------------------|--------------------------------------|---------------------------------|--------------------------------------|-----------------------|-------------------------------------|
|      |                |                                      |                                      |                                 |                                      |                       |                                     |

|        |                              | 润              | 的净利润的比<br>率 |      | 普通股股东的<br>净利润的比例 |                | 上市公司普通股<br>股东的净利润<br>的比率 |
|--------|------------------------------|----------------|-------------|------|------------------|----------------|--------------------------|
| 2020 年 | 102,871,448.60 <sup>01</sup> | 675,356,413.28 | 15.23%      | 0.00 | 0.00%            | 102,871,448.60 | 15.23%                   |
| 2019 年 | 33,453,647.05                | 202,475,418.80 | 16.52%      | 0.00 | 0.00%            | 33,453,647.05  | 16.52%                   |
| 2018 年 | 33,489,572.55                | 207,778,849.81 | 16.12%      | 0.00 | 0.00%            | 33,489,572.55  | 16.12%                   |

注：01 本处现金分红金额按报告期末总股本 514,357,243 股为基数。

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

适用  不适用

## 二、本报告期利润分配及资本公积金转增股本情况

适用  不适用

|  |                              |
|--|------------------------------|
| 每 10 股送红股数 (股)   | 0                            |
| 每 10 股派息数 (元) (含税)   | 2.00                         |
| 分配预案的股本基数 (股)  | 利润分配方案实施股权登记日总股本             |
| 现金分红金额 (元) (含税)  | 102,871,448.60 <sup>02</sup> |
| 以其他方式 (如回购股份) 现金分红金额 (元)   | 0.00                         |
| 现金分红总额 (含其他方式) (元)   | 102,871,448.60               |
| 可分配利润 (元)  | 745,659,053.33               |
| 现金分红总额 (含其他方式) 占利润分配总额的比例  | 100                          |
| 本次现金分红情况   |                              |
| 其他   |                              |
| 利润分配或资本公积金转增预案的详细情况说明  |                              |
| 公司第八届董事会第六次会议审议通过了 2020 年度利润分配预案：以 2020 年度利润分配方案实施所确定的股权登记日的总股本为基数 (不包括公司回购专户的股份数量)，向全体股东每 10 股派发现金红利 2.00 元 (含税)。本年度不送红股，不以公积金转增股本。在董事会审议通过本利润分配预案后至实施权益分派股权登记日期间，公司总股本发生变动的，公司拟按现金分红比例不变的原则相应调整分配总额，并在利润分配实施公告中披露按公司最新总股本计算的分配总额。本次利润分配预案尚需公司 2020 年度股东大会审议批准。 |                              |

注：02 本处现金分红金额按报告期末总股本 514,357,243 股为基数。

## 三、承诺事项履行情况

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

适用  不适用

| 承诺事由                                  | 承诺方  | 承诺类型                  | 承诺内容  | 承诺时间        | 承诺期限          | 履行情况  |
|---------------------------------------|------|-----------------------|---|-------------|---------------|-------|
| 股改承诺                                  |      |                       |   |             |               |       |
| 收购报告书或权益变动报告书中所作承诺                    |      |                       |   |             |               |       |
| 资产重组时所作承诺                             |      |                       |   |             |               |       |
| 首次公开发行或再融资时所作承诺                       | 唐伟国  | 关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺 | 承诺方向本公司承诺所控制的子公司将不从事体外临床免疫诊断试剂、生化诊断试剂及核酸诊断试剂等的研究、生产和销售等业务，不会对公司的主营业务构成同业竞争。 | 2004年06月08日 | 长期承诺          | 已履行完毕 |
| 股权激励承诺                                | 科华生物 | 其他                    | 公司承诺不为激励对象依该激励计划获取有关股票期权或限制性股票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。                 | 2018年02月12日 | 第二期股权激励计划有效期内 | 履行中   |
| 其他对公司中小股东所作承诺                         |      |                       |   |             |               |       |
| 承诺是否按时履行                              |      |                       |   |             | 是             |       |
| 如承诺超期未履行完毕的，应当详细说明未完成履行的具体原因及下一步的工作计划 |      |                       |   |             | 不适用           |       |

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

√ 适用 □ 不适用

| 盈利预测资产或项目名称 | 预测起始时间      | 预测终止时间      | 当期预测业绩(万元) | 当期实际业绩(万元) | 未达预测的原因(如适用) | 原预测披露日期     | 原预测披露索引  |
|-------------|-------------|-------------|------------|------------|--------------|-------------|--|
| 广东新优        | 2018年01月01日 | 2020年12月31日 | 3,816      | 3,789      | 不适用          | 2017年08月30日 | <a href="http://www.cninfo.com.cn/new/disclosure/detail?plate=szse&amp;stockCode=002022&amp;announcementId=1203895092&amp;announcementTime=2017-08-30">http://www.cninfo.com.cn/new/disclosure/detail?plate=szse&amp;stockCode=002022&amp;announcementId=1203895092&amp;announcementTime=2017-08-30</a> , 《关于收购广东新优 55% 股权的公告》 |
| 南京源恒        | 2018年01月    | 2020年12月    | 2,101      | 2,420      | 不适用          | 2018年01月    | <a href="http://www.cninfo.com.cn/new/disclosure/detail?plate=szse&amp;stockCode=002022&amp;announcementId=1203895092&amp;announcementTime=2017-08-30">http://www.cninfo.com.cn/new/disclosure/detail?plate=szse&amp;stockCode=002022&amp;announcementId=1203895092&amp;announcementTime=2017-08-30</a>                        |

|      |                     |                     |     |       |     |                     |   |
|------|---------------------|---------------------|-----|-------|-----|---------------------|---|
|      | 01 日                | 31 日                |     |       |     | 05 日                | nfo.com.cn/ne   |
| 广州科华 | 2018 年 01 月<br>01 日 | 2020 年 12 月<br>31 日 | 926 | 1,096 | 不适用 | 2018 年 01 月<br>05 日 | w/disclosure/d<br>etail?plate=szs<br>e&stockCode=<br>002022&annou<br>ncementId=12<br>04304477&ann<br>ouncementTim<br>e=2018-01-05,<br>《关于对外投<br>资的公告》 |
| 江西科榕 | 2018 年 04 月<br>01 日 | 2021 年 03 月<br>31 日 | 450 | 704   | 不适用 | 2018 年 01 月<br>05 日 |   |

公司股东、交易对手方在报告年度经营业绩做出的承诺情况

适用  不适用

1、公司于2017年8月29日召开第七届董事会第六次会议审议通过了《关于收购广东新优55%股权的议案》,同意全资子公司科尚医疗收购珠海睿优持有的广东新优55%股权,标的公司原股东承诺标的公司在2018年度、2019年度、2020年度各年度实现的主营业务收入分别不低于19,500万元、22,000万元和25,000万元;实现的净利润数分别不低于2,613万元、3,194万元和3,816万元。根据各方签署的《业绩补偿协议书》的约定,现有股东承诺出现下列任一情况承担补偿责任:A、在2018年度或2019年度期末,标的公司任一年度实现净利润数低于对应当年承诺净利润数的百分之九十;或者B、在2020年度期末,标的公司累积实现净利润数低于对应的累积承诺净利润数。经审计,广东新优在2018-2020年度累积实现净利润为9,742万元,超过其承诺的累积净利润9,623万元。

2、公司于2018年1月4日召开第七届董事会第九次会议审议通过了《关于控股收购广州科华51%股权的议案》、《关于收购南京源恒部分股权并对其增资控股的议案》、《关于与鑫科投资共同投资设立江西科榕的议案》:

(1) 广州科华原股东承诺:广州科华在2018年度、2019年度、2020年度各年度实现的净利润数分别不低于700万元、805万元和925.75万元;广州科华在2018年度、2019年度、2020年度各年度实现的主营业务收入中科华生物及其子公司产品(包括科华生物认可的代理产品)的销售收入分别不低于4,000万元、4,500万元和5,000万元。

(2) 南京源恒原股东承诺:南京源恒在2018年度实现的主营业务收入不低于18,000万元,实现的净利润数不低于1,800万元;2019年度、2020年度实现的主营业务收入和净利润数均分别不低于2018年度实现的主营业务收入和净利润数。

(3) 江西科榕合作股东承诺,江西科榕在2018年度、2019年度、2020年度各年度实现的净利润数均不低于450万元(含本数)。关于2018年度、2019年度、2020年度的业绩和考核指标分别从2018年4月1日起算到2019年3月31日止、2019年4月1日起算到2020年3月31日止、2020年4月1日起算到2021年3月31日止。

以上相关承诺,各方均已签署相应的《业绩补偿协议书》。

根据各方签署的《购买资产协议书》和《合资协议》及《业绩补偿协议书》的内容,2020年度,以上各承诺方均实现了承诺内容。

业绩承诺的完成情况及其对商誉减值测试的影响

上述业绩承诺均完成,以上并购投资确认的商誉未发生减值的迹象。

#### 四、控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用  不适用

公司报告期不存在控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金。



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

适用  不适用

## 六、与上年度财务报告相比，会计政策、会计估计和核算方法发生变化的情况说明

适用  不适用

### （一）会计政策变更原因

财政部于2017年7月5日发布了《关于修订印发〈企业会计准则第14号——收入〉的通知》（财会[2017]22号），要求在境内外同时上市的企业以及在境外上市并采用国际财务报告准则或企业会计准则编制财务报表的企业，自2018年1月1日起施行；其他境内上市企业，自2020年1月1日起施行；执行企业会计准则的非上市企业，自2021年1月1日起施行。由于上述会计准则的修订，公司需对原采用的相关会计政策进行相应调整。

### （二）变更前采取的会计政策

本次变更前，公司执行财政部发布的《企业会计准则——基本准则》和各项具体准则、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。

### （三）变更后采取的会计政策

1、按照《企业会计准则第14号——收入》规定，自2020年1月1日起执行新收入准则。

除上述会计政策变更外，其余未变更部分仍执行财政部前期发布的《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、企业会计准则解释公告及其他有关规定。

### （四）变更日期

公司根据上述文件规定自2020年1月1日起执行新收入准则。

### （五）本次会计政策变更对公司的影响

1、公司自2020年1月1日起执行新收入准则，不追溯调整2019年可比数，不影响公司2019年度相关财务指标。新收入准则的实施预计不会导致公司收入确认方式发生重大变化，不存在损害公司及股东利益的情形。

2、公司本次会计政策变更，是根据法律、行政法规或国家统一的会计制度要求进行的变更，对公司财务状况、经营成果及现金流量预计没有重大影响。根据《深圳证券交易所股票上市规则》、《深圳证券交易所上市公司规范运作指引》等有关规定，本次会计政策变更无需提交股东大会审议。

### （六）执行其他会计政策对财务报告的影响

#### 1、执行《企业会计准则解释第13号》

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

#### ①关联方的认定

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

#### ②业务的定义

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

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

生重大影响。

## 2、执行《新冠肺炎疫情相关租金减让会计处理规定》

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

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

本公司作为承租人采用简化方法处理相关租金减让冲减本期营业成本、管理费用、研发费用和销售费用合计人民币879,847.45元。

本公司作为出租人采用简化方法处理相关租金减让冲减本期营业收入合计人民币308,571.43元。

## 七、报告期内发生重大会计差错更正需追溯重述的情况说明

适用  不适用

公司报告期无重大会计差错更正需追溯重述的情况。

## 八、与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明

适用  不适用

### 1、吸收合并上海梅里埃生物工程有限公司

公司与BIOMERIEUX HK INVESTMENT LIMITED（以下简称“生物梅里埃香港”）于2016年12月9日签订《股权转让协议》，以自有资金人民币70,043,285.67元收购生物梅里埃香港持有的上海梅里埃生物工程有限公司60%股权，该交易完成后，公司将持有上海梅里埃100%股权。2020年6月，公司完成对梅里埃的吸收合并，注销上海梅里埃法人资格。

## 九、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计师事务所

|                        |                  |
|------------------------|------------------|
| 境内会计师事务所名称             | 立信会计师事务所（特殊普通合伙） |
| 境内会计师事务所报酬（万元）         | 190              |
| 境内会计师事务所审计服务的连续年限      | 22               |
| 境内会计师事务所注册会计师姓名        | 李海兵、于天骄          |
| 境内会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限 | 1                |

当期是否改聘会计师事务所

是  否

聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况

适用  不适用

本年度，公司因公开发行可转换公司债券事项，聘请中信证券为保荐机构，期间，公司支付其承销保荐费用共计15,645,600.00元（含增值税）。

## 十、年度报告披露后面临退市情况

适用  不适用

## 十一、破产重整相关事项

适用  不适用

公司报告期末未发生破产重整相关事项。

## 十二、重大诉讼、仲裁事项

适用  不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

## 十三、处罚及整改情况

适用  不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

## 十四、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用  不适用

## 十五、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用  不适用

1、2018年2月9日，公司召开第七届董事会第十次会议，审议通过了《关于〈上海科华生物工程股份有限公司第二期股权激励计划（草案）〉及其摘要的议案》、《关于〈上海科华生物工程股份有限公司第二期股权激励计划实施考核管理办法〉的议案》、《关于提请股东大会授权公司董事会办理第二期股权激励计划相关事项的议案》，公司独立董事对本次激励计划及其他相关议案发表了独立意见。

2、2018年2月9日，公司召开第七届监事会第四次会议，审议通过了《关于〈上海科华生物工程股份有限公司第二期股权激励计划（草案）〉及其摘要的议案》、《关于〈上海科华生物工程股份有限公司第二期股权激励计划实施考核管理办法〉的议案》、《关于〈上海科华生物工程股份有限公司第二期股权激励计划之激励对象名单〉的议案》。

3、2018年2月12日至2018年2月22日，公司对拟授予的激励对象的姓名和职务通过公司内部OA系统进行了公示，在公示期内，公司监事会未接到与激励计划拟激励对象有关的任何异议。2018年2月23日，公司监事会发表了《监事会关于公司第二期股权激励计划激励对象名单审核意见及公示情况说明》；同日，公司披露了《关于公司第二期股权激励计划内幕信息知情人及激励对象买卖公司股票情况的自查报告》。

4、2018年2月28日，公司召开2018年第一次临时股东大会，审议通过了《关于〈上海科华生物工程股份有限公司第二期股权激励计划（草案）〉及其摘要的议案》、《关于〈上海科华生物工程股份有限公司第二期股权激励计划实施考核管理办法〉的议案》及《关于提请股东大会授权公司董事会办理公司第二期股权激励计划有关事项的议案》，批准公司实施激励计划，并授权董事会确定授予日、在激励对象符合条件时向激励对象授予股票期权与限制性股票，并办理授予所必需的全部事宜。

5、2018年2月28日，公司召开了第七届董事会第十一次会议和第七届监事会第五次会议，审议通过《关于向激励对象首次授予股票期权与限制性股票的议案》，公司独立董事对相关事项发表了独立意见，监事会对本次股权激励计划授予的激励对象名单进行了核实。

6、2018年4月10日，公司披露了《董事会关于第二期股权激励计划股票期权首次授予登记完成的公告》，公司完成了在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司股票期权的首次授予登记工作，实际授予权益数量为254.5万份，获授人为52人。2018年5月30日，公司披露了《关于第二期股权激励计划限制性股票首次授予登记完成的公告》，公司完成了在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司限制性股票的首次授予登记工作。实际授予限制性股票数量为251万股，获授人数为50人。

7、2018年8月28日，公司第七届董事会第十八次会议和第七届监事会第九次会议，审议通过了《关于向激励对象授予预留部分股票期权与限制性股票的议案》，同意分别向8名激励对象授予股票期权14.50万份，授予限制性股票14.5万股。公司独立董事对此发表了独立意见，监事会对本次预留授予的激励对象名单进行了核实。

2018年11月1日，公司披露《关于第二期股权激励计划预留部分股票期权与限制性股票授予登记完成的公告》，公司完成了第二期股权激励计划预留授予的股票期权和限制性股票的授予登记工作，期权简称：科华JLC3，期权代码：037794，授予限制性股票上市日期为2018年11月1日。

8、2019年5月23日，公司召开第七届董事会第二十二次会议、第七届监事会第十三次会议，审议通过了《关于公司第二期股权激励计划首次授予部分第一个行权/解除限售期的行权/解除限售条件成就的议案》、《关于注销部分股票期权的议案》、《关于回购注销部分限制性股票的议案》。同意符合条件的45名激励对象行权，对应的股票期权行权数量为40.54万份；同意44名激励对象限制性股票解除限售，对应的解除限售数量为40.24万股。注销52名激励对象获授但不可行权的股票期权72.06万份，回购注销50名激励对象获授但不可解除限售的限制性股票69.76万股。

上述解除限售的40.24万股限制性股票已于2019年6月6日上市流通；拟回购注销的69.76万股限制性股票已于2019年12月16日回购注销完成；拟注销的72.06万份股票期权已于2019年6月3日注销完成；可行权的40.54万份股票期权中，最终完成行权的数量为12.69万份，27.85万份行权期满未行权的股票期权已于2020年5月7日注销完成。

9、2019年7月8日，公司召开第七届董事会第二十三次会议、第七届监事会第十四次会议，审议通过了《关于调整第二期股权激励计划首次授予股票期权行权价格和限制性股票回购价格的议案》，同意对股票期权行权价格和限制性股票回购价格进行调整。经本次调整，首次授予的股票期权行权价格由13.49元/股调整为13.36元/股，限制性股票的回购价格由6.75元/股调整为6.685元/股。

10、2019年10月29日，公司召开第七届董事会第二十五次会议、第七届监事会第十六次会议，审议通过了《关于调整第二期股权激励计划预留授予股票期权行权价格和限制性股票回购价格的议案》、《关于公司第二期股权激励计划预留授予部分第一个行权/解除限售期的行权/解除限售条件成就的议案》、《关于注销部分股票期权的议案》、《关于回购注销部分限制性股票的议案》，公司第二期股权激励计划预留授予尚未行权股票期权行权价格由11.44元/股调整为11.38元/股，尚未解除限售的限制性股票的回购价格由5.72元/股调整为5.66元/股。同意符合条件的8名激励对象行权，对应可行权的股票期权数量为2.84万份，同意8名激励对象获授的2.84万股限制性股票解除限售，同意注销8名激励对象获授的但不可行权的2.96万份股票期权，以5.66元/股回购注销8名激励对象获授但不可解除限售的2.96万股限制性股票。

上述解除限售的2.84万股限制性股票已于2019年11月8日上市流通，拟回购注销的2.96万股限制性股票已于2020年12月22日回购注销完成；拟注销的2.96万份股票期权已于2019年11月11日注销完成，可行权的2.84万份股票期权中，最终完成行权的数量为2.30万份，0.54万份行权期满未行权的股票期权已于2021年2月5日注销完成。

11、2020年5月29日，公司召开第七届董事会第三十一次会议、第七届监事会第二十次会议，审议通过了《关于确认第二期股权激励计划首次授予部分第二个行权/解除限售期的行权/解除限售条件成就的议案》、《关于注销部分股票期权的议案》、《关于回购注销部分限制性股票的议案》，同意符合条件的39名激励对象行权，可行权股票期权数量为32.9550万份，同意符合条件的38名激励对象获授的32.73万股限制性股票解除限售；同意注销45名激励对象获授但不可行权的股票期权

39.9450万份，同意回购注销44名激励对象获授但不可解除限售的限制性股票39.72万股。

上述解除限售的32.73万股限制性股票已于2020年6月8日上市流通，拟回购注销的39.72万股限制性股票已于2020年12月22日回购注销完成；拟注销的39.9450万份股票期权已于2020年6月4日注销完成，可行权的32.9550万份股票期权中，最终完成行权的数量为29.9550万份，3.00万份行权期满未行权的股票期权尚未注销。

12、2020年7月23日，公司召开第八届董事会第二次会议、第八届监事会第二次会议，审议通过了《关于调整第二期股权激励计划已授予的股票期权行权价格和限制性股票回购价格的议案》，同意对第二期股权激励计划已授予的股票期权行权价格和限制性股票回购价格进行如下调整：首次授予部分的股票期权调整后的行权价格由13.36元/股调整为13.295元/股，首次授予部分的限制性股票调整后的回购价格由6.685元/股调整为6.62元/股；预留授予部分的股票期权调整后的行权价格由11.38元/股调整为11.315元/股，预留授予部分的限制性股票调整后的回购价格由5.66元/股调整为5.595元/股。

13、2020年10月27日，公司召开第八届董事会第四次会议、第八届监事会第四次会议，审议通过了《关于确认第二期股权激励计划预留授予部分第二个行权/解除限售期的行权/解除限售条件成就的议案》、《关于注销部分股票期权的议案》、《关于回购注销部分限制性股票的议案》，同意符合条件的7名激励对象行权，可行权股票期权数量为1.95万份，同意符合条件的7名激励对象获授的1.95万股限制性股票解除限售；同意注销8名激励对象获授但不可行权的股票期权2.85万份，同意回购注销8名激励对象获授但不可解除限售的限制性股票2.85万股。

上述解除限售的1.95万股限制性股票已于2020年11月10日上市流通，拟注销的2.85万份股票期权已于2020年11月4日注销完成，截至报告期末，可行权的股票期权尚未行权。

## 十六、重大关联交易

### 1、与日常经营相关的关联交易

公司第八届董事会第四次会议审议通过了《关于2020年度日常关联交易预计的议案》，同意公司与关联法人珠海高格医药销售有限公司累计发生不超过人民币700万元之日常关联交易，交易内容为公司向珠海高格销售医疗器械产品、体外诊断试剂等。

重大关联交易临时报告披露网站相关查询

| 临时公告名称                | 临时公告披露日期    | 临时公告披露网站名称   |
|-----------------------|-------------|--|
| 《关于2020年度日常关联交易预计的公告》 | 2020年10月29日 | 巨潮资讯网<br><a href="http://www.cninfo.com.cn/new/disclosure/detail?plate=szse&amp;orgId=gssz0002022&amp;stockCode=002022&amp;announcementId=1208636228&amp;announcementTime=2020-10-29">http://www.cninfo.com.cn/new/disclosure/detail?plate=szse&amp;orgId=gssz0002022&amp;stockCode=002022&amp;announcementId=1208636228&amp;announcementTime=2020-10-29</a> |

## 十七、重大合同及其履行情况

### 1、托管、承包、租赁事项情况

#### (1) 托管情况

适用  不适用

公司报告期不存在托管情况。

**(2) 承包情况**

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在承包情况。

**(3) 租赁情况**

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在租赁情况。

**2、重大担保**

√ 适用 □ 不适用

**(1) 担保情况**

单位：万元

| 公司及其子公司对外担保情况（不包括对子公司的担保） |                      |        |                 |            |            |                 |            |              |
|---------------------------|----------------------|--------|-----------------|------------|------------|-----------------|------------|--------------|
| 担保对象名称                    | 担保额度<br>相关公告<br>披露日期 | 担保额度   | 实际发生日期          | 实际担保金<br>额 | 担保类型       | 担保期             | 是否履行<br>完毕 | 是否为关<br>联方担保 |
| 公司对子公司的担保情况               |                      |        |                 |            |            |                 |            |              |
| 担保对象名称                    | 担保额度<br>相关公告<br>披露日期 | 担保额度   | 实际发生日期          | 实际担保金<br>额 | 担保类型       | 担保期             | 是否履行<br>完毕 | 是否为关<br>联方担保 |
| 上海科华企业发展有<br>限公司          | 2019年03<br>月20日      | 20,000 | 2019年07月26<br>日 | 1,627.41   | 连带责任保<br>证 | 2020年2月<br>3日   | 是          | 否            |
| 上海科华企业发展有<br>限公司          | 2019年03<br>月20日      | 20,000 | 2019年08月07<br>日 | 1,720.27   | 连带责任保<br>证 | 2020年2月<br>12日  | 是          | 否            |
| 上海科华企业发展有<br>限公司          | 2019年03<br>月20日      | 20,000 | 2019年10月28<br>日 | 1,653.92   | 连带责任保<br>证 | 2020年5月<br>5日   | 是          | 否            |
| 上海科华企业发展有<br>限公司          | 2019年03<br>月20日      | 20,000 | 2019年12月02<br>日 | 1,693.12   | 连带责任保<br>证 | 2020年3月<br>11日  | 是          | 否            |
| 上海科华企业发展有<br>限公司          | 2019年03<br>月20日      | 20,000 | 2019年12月02<br>日 | 1,865.51   | 连带责任保<br>证 | 2020年3月<br>11日  | 是          | 否            |
| 上海科华企业发展有<br>限公司          | 2019年03<br>月20日      | 20,000 | 2019年12月02<br>日 | 1,881.34   | 连带责任保<br>证 | 2020年5月<br>11日  | 是          | 否            |
| 上海科华企业发展有<br>限公司          | 2019年03<br>月20日      | 20,000 | 2019年12月02<br>日 | 1,991.69   | 连带责任保<br>证 | 2020年6月<br>9日   | 是          | 否            |
| 上海科华企业发展有<br>限公司          | 2020年03<br>月14日      | 21,000 | 2020年05月15<br>日 | 1,677.67   | 连带责任保<br>证 | 2020年11月<br>30日 | 是          | 否            |

| 上海科华企业发展有限公司                             | 2020年03月14日  | 21,000 | 2020年05月15日 | 1,696.92                 | 连带责任保证 | 2020年12月28日 | 是      | 否         |
|--|--------------|--------|-------------|--------------------------|--------|-------------|--------|-----------|
| 上海科华企业发展有限公司                             | 2020年03月14日  | 21,000 | 2020年05月15日 | 1,653.51                 | 连带责任保证 | 2020年12月7日  | 是      | 否         |
| 上海科华企业发展有限公司                             | 2020年03月14日  | 21,000 | 2020年05月15日 | 1,981.43                 | 连带责任保证 | 2020年12月29日 | 是      | 否         |
| 上海科华企业发展有限公司                             | 2020年03月14日  | 21,000 | 2020年12月29日 | 1,837.28                 | 连带责任保证 | 2021年7月19日  | 否      | 否         |
| 上海科华企业发展有限公司                             | 2020年03月14日  | 21,000 | 2020年12月08日 | 1,805.97                 | 连带责任保证 | 2021年6月15日  | 否      | 否         |
| 上海科华企业发展有限公司                             | 2020年03月14日  | 21,000 | 2020年12月29日 | 1,453.59                 | 连带责任保证 | 2021年7月19日  | 否      | 否         |
| 上海科华企业发展有限公司                             | 2020年03月14日  | 21,000 | 2020年12月29日 | 1,292.83                 | 连带责任保证 | 2021年7月12日  | 否      | 否         |
| 上海科华企业发展有限公司                             | 2020年03月14日  | 21,000 | 2020年12月29日 | 1,521.55                 | 连带责任保证 | 2021年7月20日  | 否      | 否         |
| 报告期内审批对子公司担保额度合计 (B1)                    |              | 21,000 |             | 报告期内对子公司担保实际发生额合计 (B2)   |        |             |        | 14,920.75 |
| 报告期末已审批的对子公司担保额度合计 (B3)                  |              | 21,000 |             | 报告期末对子公司实际担保余额合计 (B4)    |        |             |        | 7,911.22  |
| 子公司对子公司的担保情况                             |              |        |             |                          |        |             |        |           |
| 担保对象名称                                   | 担保额度相关公告披露日期 | 担保额度   | 实际发生日期      | 实际担保金额                   | 担保类型   | 担保期         | 是否履行完毕 | 是否为关联方担保  |
| 公司担保总额 (即前三大项的合计)                        |              |        |             |                          |        |             |        |           |
| 报告期内审批担保额度合计 (A1+B1+C1)                  |              | 21,000 |             | 报告期内担保实际发生额合计 (A2+B2+C2) |        |             |        | 14,920.75 |
| 报告期末已审批的担保额度合计 (A3+B3+C3)                |              | 21,000 |             | 报告期末实际担保余额合计 (A4+B4+C4)  |        |             |        | 7,911.22  |
| 实际担保总额 (即 A4+B4+C4) 占公司净资产的比例            |              |        |             | 2.03%                    |        |             |        |           |
| 其中:                                      |              |        |             |                          |        |             |        |           |
| 为股东、实际控制人及其关联方提供担保的余额 (D)                |              |        |             | 0                        |        |             |        |           |
| 直接或间接为资产负债率超过 70% 的被担保对象提供的债务担保余额 (E)    |              |        |             | 0                        |        |             |        |           |
| 担保总额超过净资产 50% 部分的金额 (F)                  |              |        |             | 0                        |        |             |        |           |
| 上述三项担保金额合计 (D+E+F)                       |              |        |             | 0                        |        |             |        |           |
| 对未到期担保, 报告期内已发生担保责任或可能承担连带清偿责任的情况说明 (如有) |              |        |             | 无                        |        |             |        |           |

|                     |     |
|---------------------|-----|
| 违反规定程序对外提供担保的说明（如有） | 不适用 |
|---------------------|-----|

采用复合方式担保的具体情况说明

无

## （2）违规对外担保情况

适用  不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

## 3、委托他人进行现金资产管理情况

### （1）委托理财情况

适用  不适用

报告期内委托理财概况

单位：万元

| 具体类型   | 委托理财的资金来源 | 委托理财发生额 | 未到期余额 | 逾期未收回的金额 |
|--------|-----------|---------|-------|----------|
| 银行理财产品 | 募集资金      | 30,000  | 0     | 0        |
| 合计     |           | 30,000  | 0     | 0        |

单项金额重大或安全性较低、流动性较差、不保本的高风险委托理财具体情况

适用  不适用

委托理财出现预期无法收回本金或存在其他可能导致减值的情形

适用  不适用

### （2）委托贷款情况

适用  不适用

公司报告期不存在委托贷款。

## 4、日常经营重大合同

适用  不适用

## 5、其他重大合同

适用  不适用

公司报告期不存在其他重大合同。



## 十八、社会责任情况

### 1、履行社会责任情况

公司以“关爱生命，追求卓越”为企业宗旨，树立了“客户至上、创新、协作、责任、务实”的核心价值观，坚持以人才为根本，以专业化、国际化为重点，以资本市场为依托，将公司打造成为IVD领域的中流砥柱。

公司作为一家上市的社会公众公司、作为现代经济社会的重要成员，在公司实现利润最大化的同时时刻不忘承担社会责任，一直将实现社会效益、不断完善自身对社会的回馈作为长期发展目标，高度重视国家和社会的全面可持续发展、环境保护、自然资源节约等政策，建立健全治理规范，切实保障投资者权益，坚决维护员工利益，实现企业与投资者、债权人、员工、客户的和谐发展，以实现企业的经济发展与社会可持续发展的协调统一。

#### 一、投资者权益保护

科华生物遵循规范、透明、平等、实效的投资者权益保护理念，不断探索与完善公司治理，投资者关系管理新模式，致力于与投资者建立长期的信任与共赢。

##### 1、认真履行信息披露义务

根据中国证监会《上市公司信息披露管理办法》和深圳证券交易所《股票上市规则》的规定，公司制订了《信息披露管理制度》，从制度的适用范围、信息披露组织机构及人员职责、信息披露的主要类别、重要信息披露标准及责任人等进行全程控制，形成了一套行之有效的信息披露控制体系。报告期内，公司严格履行信息披露义务，第一时间通过信息披露平台将最新的进展及时披露，以使投资者能够全面了解公司重要研发产品的报批进展。在信息披露过程中，公司既重视结果披露，也重视过程披露，保证了股东对公司重大事项和经营业绩的知情权。报告期内，公司严格按照《信息披露管理制度》执行，没有出现选择性信息披露等不公平信息披露的情况。

##### 2、股东大会与董事会的召开、构成情况

2020年，公司共召开了2次股东大会，均采用了网络投票的方式，以方便社会公众股东，特别是中小股东对重大事项的参与权。公司董事会下设审计、提名、薪酬与考核、战略四个专业委员会，涉及专业事项经各委员会讨论后再提交董事会审议，有力地促进了独立董事专业能力的发挥。

##### 3、利润分配执行情况

科华生物一直认为给予投资者长期稳定的分红，是上市公司最基本的社会责任，也为公司树立良好的资本市场形象，获得投资者信任起到不可或缺的作用。公司自2004年上市至今，公司累计实现净利润368,063.77万元，累计现金分红17次，累计现金分红135,151.05万元，分红率为36.72%。

##### 4、投资者关系管理

公司努力通过各种方式加强与投资者的交流，除了组织见面会、路演、走访，还积极通过路演、电话和电子邮件与包括中小投资者在内各类股东沟通公司未来发展思路，为投资者提供专业化的服务，聆听投资者意见，传递公司信息，增强投资

者和公司之间的信任。

## 二、债权人权益保护

公司财务稳健，资本负债低，资产资金安全、偿债能力强，在追求股东利益最大化的同时兼及债权人利益保护。公司及时向债权人通报与其债权权益相关的重大信息，严格按照与债权人签订的合同履行债务，积极配合债权人了解公司有关财务、经营和管理情况，保障债权人合法权益。公司连续多年获得上海市守合同重信用AAA级企业称号。

## 三、员工权益保护

科华生物现有员工近千名。以人为本，尊重和保护员工权益，不懈追求员工价值与公司价值同步实现，促进员工与公司共同成长。对此，科华生物有较成熟的人力资源管理经验，并曾当选“中国最佳人力资源典范企业”、“人事外包最佳实践企业”。

1、公司严格遵守《劳动法》、《劳动合同法》等法律法规的要求，依法保护员工的合法权益。并按照有关法律法规的规定，与所有员工签订《劳动合同》，办理医疗、养老、失业、工伤、生育等社会保险和住房公积金，建立并认真执行职工带薪年休假制度，为员工提供健康、安全的生产和工作环境，切实维护员工的切身和合法利益。公司积极稳妥地推进薪酬、福利和保险制度的改革和完善，充分反映岗位特点，体现岗位价值。公司推行部门年度评优活动和绩优考核制度，对有突出表现和突出贡献的员工予以公开表彰和奖励，这些措施都有效激发了广大员工创新进取的积极性。

2、安全高于一切，公司始终把员工的安全健康放在第一位，牢固树立“安全重于泰山”的思想，建立各级安全管理责任制，签订安全责任书，制订安全应急预案。制度上，完善规范安全生产各项制度，严格执行安全操作细则。经常进行安全生产隐患排查，不断强化安全生产的意识和责任心。同时，公司为保障员工安全加强劳动环境的安全建设，为相关岗位的员工配备特殊保护措施，提供必要的劳动保护用品；并提高安全防护硬件等级，定期检查各种消防、应急设备、火警警报器等。员工方面，公司积极组织对员工进行各项安全培训与教育，提高员工的安全素质、安全意识和自我保护能力。

3、公司注重职业培训与发展，始终坚持以人才为根本的理念，提高员工的整体素质。在公司、部门、班组三级培训体系下，针对不同岗位的特点采取不同的培训方式，积极开展员工的在职培训，在人才队伍建设上倾注了大量心血。公司实行“先培训、后上岗”制度，新入职的员工必须根据岗位规范的要求，由所属部门对其进行全面的岗位职责和岗位操作规程培训后，才可以上岗。新员工的入职培训覆盖率达100%。公司加强各类作业人员的安全知识和业务培训，严格特种作业人员的培训考证工作，严格持证上岗制度。公司还根据行业特点和GMP、ISO、P3实验室认证管理的要求，有计划地组织对各部门员工相应专业课程的培训和考核。根据工作需要，公司采取请进来与走出去相结合的方式，组织开展各类培训活动。一方面聘请外部专业人士到公司进行内训，另一方面选派员工参加外部专业咨询公司的培训课程或参加各类专业学术会议和专题研讨。公司每年组织近几十次各类相关培训，通过对管理人员、研发人员、技术人员、营销人员和基层员工的培养及培训，有效提高了员工的管理水平、基本技能和业务水平。公司采取灵活多样的人才培训培养方式，努力营造终身学习的氛围，尽可能为每位员工成才创造机会。公司设有国家批准的博士后工作站，与华东理工大学联合培养硕士研究生，每年为大中专生提供实习岗位，公司鼓励和支持员工参加业余进修培训，努力提高自身素质和综合能力。

4、公司重视企业文化建设，组织开展不同形式的文体活动。每年举行不同规模的年会活动、文艺晚会，增强大家的凝聚力、向心力。同时积极参加区党委、科委和科技园区的各项活动和先进评审申报。公司成功举办大型年会、提升员工对企业文化的认同感和荣誉感，提升团队凝聚力、增强人文关怀，展示科华人的风采。

#### 四、供应商、客户和消费者关系

打造优秀的供应链是科华生物发展的基石，公司注重支持供应商的维护和发展，始终秉承双赢、共赢、共同发展的合作理念，积极维护与供应商之间的互惠互利并巩固信赖，建立、维护与供应商之间良好的战略合作伙伴关系。在采购中严格执行《物料采购管理制度》，推行SAP系统对物料供应所有环节进行全程控制，制定采购人员行为规则和工作流程，严格按照公开、公平、公正的原则开展物料采购工作，杜绝徇私舞弊行为的出现，切实保障公司和供应商的经济利益，维护良好的交易环境。在采购人员自律的基础上，内部审计部定期对采购行为进行内部审计。

公司秉承诚实守信、与客户共赢的营销理念，与客户建立了稳定、更为密切的战略合作关系，履行合同约定，保护了客户的合法权益；坚持技术营销，通过进一步扩大技术营销的队伍，提高技术营销人员的服务技能，提升对客户的服务质量，做好市场的开发和维护工作。

#### 五、质量管理情况

经过多年的发展，公司已建立起了覆盖药品GMP、体外诊断试剂实施细则、ISO13485质量管理体系相要求的，符合公司实际情况的，严谨完善的质量管理体系，并在运行过程中不断的进行补充完善。根据质量管理体系的要求，公司设立独立的质量管理部，下设质量保证部和质量控制部，负责公司质量管理体系的建设。根据药品GMP、体外诊断试剂生产实施细则及ISO13485的要求建立了完善的质量管理体系文件，其涵盖了厂房设施、设备、物料、卫生、验证、生产管理、质量管理、产品销售与收回、投诉与不良反应报告、自检等方面的内容。负责对原辅料的采购、检验、入库、发放、使用；产品的生产、检验、生产过程控制、成品放行、成品销售、退货、不良反应及顾客反馈等过程进行全程监控等质量保证方面的工作。质量控制部配备了与检验要求相适应的先进的仪器设备，和业务熟练、责任心强的检验人员，根据公司制定的原辅料、半成品、成品的质量标准和检验操作规程，负责对原辅料、半成品、成品进行取样、检验、留样，并出具检验报告，对原辅料、中间品及成品进行质量稳定性观察，对工艺用水、洁净环境进行监测等质量检验、监测方面的工作。通过质量管理部的全程质量监控和质量检验工作，保证公司的现行的质量管理体系运行良好。

#### 六、环境保护与可持续发展

科华生物秉承环境友好型企业的发展思路，顺应社会发展绿色主题，大力推进漕河泾生态工业示范园区建设的要求，倡导低碳，以节能减排为中心，努力实现绿色经济。

公司已经建立了危险废弃物的管理制度，定时定点定员收集医疗废物、废化学试剂等危险废物，并与上海市具备资质的危险废物回收企业建立了长期的回收交接体系，努力做到危险废物的安全处置。公司制定了严格的危险化学品领用保存管理制度，建立危险化学品的MSDS，编制《危险化学品安全周知卡》发放到各相关工作岗位，确保使用者充分了解其危害性及安全使用方法，从而采取必要的保护措施。在控制污水排放污染的工作中，为了确保废水达标排放，公司一方面派专人对污

水排放进行日常检测，监控污水排放指标；另一方面公司聘请了具有专业资质的环保工程公司，定期对公司的污水处理系统进行专业维护和清理，保持设施正常运行。从而有效地控制污水排放污染，降低了环境污染的风险。公司倡导员工节约用电、用水；实现电算化、SAP管理等工具；提倡无纸化办公，减少物料消耗；设置可回收废弃物箱；这一系列的举措取得良好反响。公司目前积极响应漕河泾开发区推进“国家生态工业示范园区”的创建工作，正在开展“清洁生产”认证工作，全公司动员，从节能、减污、降耗、增效四个方面深入开展工作。对主要的资源消耗环节、用电、用水生产环节和热损失环节及技术与经济评估体系进行研究，建立主要节水、能量平衡和资源利用效率的基础数据库，寻求水资源的零排放潜力，最大限度的利用能源和原材料，实现物料最大限度的厂内循环。通过清洁生产审核，达到既能控制环境污染，又能给公司带来显著的经济效益和社会效益，从而做到可持续发展。

## 七、社会公益事业

在企业发展壮大同时，科华生物积极履行社会公益，公司积极支持世界献血者日全球主会场活动，组织公司员工参加无偿献血活动，诠释了“人道、博爱、奉献”的社会责任。在2020年初国内新型冠状病毒肺炎疫情蔓延之际，作为疫情防控必需的医疗器械企业，公司在做好员工防护的基础上，积极协调员工提前返岗返工，克服各种困难，于2月3日即复工复产，做好生化、免疫和分子诊断检测产品供应保障。除新型冠状病毒检测试剂外，公司原有产品中亦可用于疾病诊断和治疗监测，为临床提供高效、精准的基础检测结果，公司技术、服务人员克服疫情期间诸多困难，全力为各医疗机构提供技术支持和服务保障，为国家的疫情防控工作贡献自己力所能及的力量。

2020年2月3号，经公司董事会审议公司向武汉协和医院、武汉市疾病预防控制中心定向捐赠10,000人份核酸检测试剂及提取试剂，用于支持抗击新型冠状病毒肺炎疫情。2月5日，科华生物又联合上海景煜企业集团有限公司及上海宁波商会的其他企业一起，对接联络湖北省襄阳市，为襄阳捐赠新型冠状病毒核酸检测试剂7,150人份及部分配套耗材等医疗物资。为降低由于气溶胶污染给检验实验室造成的感染风险，西安天隆及时启动研发方案，研制出细胞保存液，解决样品转运过程中灭活病毒，同时又能保存RNA用于核酸检测的问题。在全国人民齐心协力共同铸造防疫长城的过程中，公司产品始终活跃在防疫抗议第一线。

长期以来，科华生物积极、广泛地与各类国际机构合作，以良好性价比的艾滋病诊断产品，为全球艾滋病的防治工作做出了重要贡献。目前公司在全球范围内展开了艾滋病产品的注册，产品已成功进入全球三十多个国家和地区，为数以百万计的人群提供了高性价比的艾滋病诊断产品。公司分子诊断领域核酸筛查相关产品应用于全国各地的血液中心和血站，保证了血液中心和血站的用血安全。公司病毒性肝炎相关产品连续多年的市场占有率名列行业前列，为人民群众的健康保驾护航。

## 2、履行精准扶贫社会责任情况

公司报告年度暂未开展精准扶贫工作，也暂无后续精准扶贫计划。

### 3、环境保护相关的情况

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

是  否

不适用

本公司及其子公司在日常生产经营中认真执行《中华人民共和国环境保护法》、《中华人民共和国水污染防治法》、《中华人民共和国大气污染防治法》、《中华人民共和国环境噪声污染防治法》、《中华人民共和国固体废物污染防治法》等环保方面的法律法规，报告期内未出现因重大违法违规而受到处罚的情况。

### 十九、其他重大事项的说明

适用  不适用

公司报告期不存在需要说明的其他重大事项。

### 二十、公司子公司重大事项

适用  不适用

## 第六节 股份变动及股东情况

### 一、股份变动情况

#### 1、股份变动情况

单位：股

|            | 本次变动前       |         | 本次变动增减（+，-） |    |       |          |          | 本次变动后       |         |
|------------|-------------|---------|-------------|----|-------|----------|----------|-------------|---------|
|            | 数量          | 比例      | 发行新股        | 送股 | 公积金转股 | 其他       | 小计       | 数量          | 比例      |
| 一、有限售条件股份  | 1,526,600   | 0.30%   | 19,687      |    |       | -739,850 | -720,163 | 806,437     | 0.16%   |
| 1、国家持股     |             |         |             |    |       | 0        |          |             |         |
| 2、国有法人持股   |             |         |             |    |       | 0        |          |             |         |
| 3、其他内资持股   | 713,600     | 0.14%   | 19,687      |    |       | -333,350 | -313,663 | 399,937     | 0.08%   |
| 其中：境内法人持股  |             |         |             |    |       | 0        |          |             |         |
| 境内自然人持股    | 713,600     | 0.14%   | 19,687      |    |       | -333,350 | -313,663 | 399,937     | 0.08%   |
| 4、外资持股     | 813,000     | 0.16%   | 0           |    |       | -406,500 | -406,500 | 406,500     | 0.08%   |
| 其中：境外法人持股  |             |         |             |    |       | 0        |          |             |         |
| 境外自然人持股    | 813,000     | 0.16%   |             |    |       | -406,500 | -406,500 | 406,500     | 0.08%   |
| 二、无限售条件股份  | 512,999,993 | 99.70%  | 237,763     |    |       | 313,050  | 550,813  | 513,550,806 | 99.84%  |
| 1、人民币普通股   | 512,999,993 | 99.70%  | 237,763     |    |       | 313,050  | 550,813  | 513,550,806 | 99.84%  |
| 2、境内上市的外资股 |             |         |             |    |       | 0        |          |             |         |
| 3、境外上市的外资股 |             |         |             |    |       | 0        |          |             |         |
| 4、其他       |             |         |             |    |       | 0        |          |             |         |
| 三、股份总数     | 514,526,593 | 100.00% | 257,450     |    |       | -426,800 | -169,350 | 514,357,243 | 100.00% |

股份变动的原因

√ 适用 □ 不适用

1、2020年5月10日，公司原第一大股东League Agent (HK) Limited与珠海保联资产管理有限公司签署《股份转让协议》，转让其持有的本公司全部95,863,038股股份。2020年6月8日，LAL公司和珠海保联收到了中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司出具的《证券过户登记确认书》，LAL公司通过协议转让方式转让给珠海保联的95,863,038股股份的过户登记手续办理完毕。

2、报告期内，公司第二期股权激励计划首次授予的股票期权的第一个行权期完成行权12.69万份，第二个行权期完成行权10.755万份，预留授予的股票期权第一个行权期完成行权2.30万份，导致公司股本增加25.7450万股。

3、报告期内，公司第二期股权激励计划首次授予38名激励对象获授的32.73万股限制性股票符合第二个解除限售期的解除限售条件，于2020年6月8日上市流通；预留授予的7名激励对象获授的1.95万股限制性股票符合第二个解除限售期的解除限售条件，于2020年11月10日上市流通。

4、报告期内，公司回购注销42.68万股限制性股票，涉及52人，包括44名首次授予激励对象获授的39.72万股和8名预留授予激励对象获授的2.96万股。

股份变动的批准情况

√ 适用 □ 不适用

1、2019年5月23日，公司召开第七届董事会第二十二次会议、第七届监事会第十三次会议，审议通过了《关于公司第二期股权激励计划首次授予部分第一个行权/解除限售期的行权/解除限售条件成就的议案》、《关于注销部分股票期权的议案》、《关于回购注销部分限制性股票的议案》。同意符合条件的45名激励对象行权，对应的股票期权行权数量为40.54万份；同意44名激励对象限制性股票解除限售，对应的解除限售数量为40.24万股。注销52名激励对象获授但不可行权的股票期权72.06万份，回购注销50名激励对象获授但不可解除限售的限制性股票69.76万股。上述解除限售的40.54万股限制性股票已于2019年6月6日上市流通；拟回购注销的69.76万股限制性股票已于2019年12月16日回购注销完成；拟注销的72.06万份股票期权已于2019年6月3日注销完成；可行权的40.54万份股票期权中，最终完成行权的数量为12.69万份，27.85万份行权期满未行权的股票期权已于2020年5月7日注销完成。

2、2019年10月29日，公司召开第七届董事会第二十五次会议、第七届监事会第十六次会议，审议通过了《关于调整第二期股权激励计划预留授予股票期权行权价格和限制性股票回购价格的议案》、《关于公司第二期股权激励计划预留授予部分第一个行权/解除限售期的行权/解除限售条件成就的议案》、《关于注销部分股票期权的议案》、《关于回购注销部分限制性股票的议案》，公司第二期股权激励计划预留授予尚未行权股票期权行权价格由11.44元/股调整为11.38元/股，尚未解除限售的限制性股票的回购价格由5.72元/股调整为5.66元/股。同意符合条件的8名激励对象行权，对应可行权的股票期权数量为2.84万份，同意8名激励对象获授的2.84万股限制性股票解除限售，同意注销8名激励对象获授的但不可行权的2.96万份股票期权，以5.66元/股回购注销8名激励对象获授但不可解除限售的2.96万股限制性股票。上述解除限售的2.84万股限制性股票已于2019年11月8日上市流通，拟回购注销的2.96万股限制性股票已于2020年12月22日回购注销完成；拟注销的2.96万份股票期权已于2019年11月11日注销完成，可行权的2.84万份股票期权中，最终完成行权的数量为2.30万份，0.54万份行权期满未行权的股票期权已于2021年2月5日注销完成。

3、2020年5月29日，公司召开第七届董事会第三十一次会议、第七届监事会第二十次会议，审议通过了《关于确认第二期股权激励计划首次授予部分第二个行权/解除限售期的行权/解除限售条件成就的议案》、《关于注销部分股票期权的议案》、《关于回购注销部分限制性股票的议案》，同意符合条件的39名激励对象行权，可行权股票期权数量为32.9550万份，同意符合条件的38名激励对象获授的32.73万股限制性股票解除限售；同意注销45名激励对象获授但不可行权的股票期权39.9450万份，同意回购注销44名激励对象获授但不可解除限售的限制性股票39.72万股。上述解除限售的32.73万股限制性股票已于

2020年6月8日上市流通，拟回购注销的39.72万股限制性股票已于2020年12月22日回购注销完成；拟注销的39.9450万份股票期权已于2020年6月4日注销完成，可行权的32.9550万份股票期权中，截至报告期末，实际完成行权10.7550万份。

4、2020年10月27日，公司召开第八届董事会第四次会议、第八届监事会第四次会议，审议通过了《关于确认第二期股权激励计划预留授予部分第二个行权/解除限售期的行权/解除限售条件成就的议案》、《关于注销部分股票期权的议案》、《关于回购注销部分限制性股票的议案》，同意符合条件的7名激励对象行权，可行权股票期权数量为1.95万份，同意符合条件的7名激励对象获授的1.95万股限制性股票解除限售；同意注销8名激励对象获授但不可行权的股票期权2.85万份，同意回购注销8名激励对象获授但不可解除限售的限制性股票2.85万股。上述解除限售的1.95万股限制性股票已于2020年11月10日上市流通，拟注销的2.85万份股票期权已于2020年11月4日注销完成。

股份变动的过户情况

适用  不适用

2020年5月10日，公司原第一大股东League Agent (HK) Limited与珠海保联资产管理有限公司签署《股份转让协议》，转让其持有的本公司全部95,863,038股股份。2020年6月8日，LAL公司和珠海保联收到了中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司出具的《证券过户登记确认书》，LAL公司通过协议转让方式转让给珠海保联的95,863,038股股份的过户登记手续办理完毕。

股份回购的实施进展情况

适用  不适用

采用集中竞价方式减持回购股份的实施进展情况

适用  不适用

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

适用  不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用  不适用

## 2、限售股份变动情况

适用  不适用

单位：股

| 股东名称                | 期初限售股数  | 本期增加限售股数 | 本期解除限售股数 | 期末限售股数  | 限售原因                 | 解除限售日期  |
|---------------------|---------|----------|----------|---------|----------------------|---|
| DING WEI<br>RICHARD | 768,000 |          | 384,000  | 384,000 | 股权激励计划获授的限制性股票       | 根据公司第二期股权激励计划实施情况以及相关法律法规对董事、监事、高级管理人员所持公司股份的管理规定而定 |
| 陈晓波                 | 45,000  |          | 11,250   | 33,750  | 股权激励计划获授的限制性股票、高管锁定股 |   |
| 王锡林                 | 45,000  |          | 11,250   | 33,750  | 股权激励计划获授的限制性股票、高管锁定股 |   |



| 股东名称        | 期初限售股数    | 本期增加限售股数 | 本期解除限售股数 | 期末限售股数  | 限售原因                 | 解除限售日期                        |
|-------------|-----------|----------|----------|---------|----------------------|-------------------------------|
| 罗芳          | 45,000    | 19,687   | 11,250   | 53,437  | 股权激励计划获授的限制性股票、高管锁定股 |                               |
| 王莹          | 45,000    |          | 22,500   | 22,500  | 股权激励计划获授的限制性股票       |                               |
| 35名首次授予激励对象 | 423,000   |          | 211,500  | 211,500 | 股权激励计划获授的限制性股票       | 根据公司第二期股权激励计划实施情况而定           |
| 7名预留授予激励对象  | 104,600   |          | 46,100   | 58,500  | 股权激励计划获授的限制性股票       |                               |
| 5名已离职激励对象   | 51,000    |          | 42,000   | 9,000   | 股权激励计划获授的限制性股票       | 因激励对象离职后不符合解除限售条件，限售股份按流程回购注销 |
| 合计          | 1,526,600 | 19,687   | 739,850  | 806,437 | --                   | --                            |

## 二、证券发行与上市情况

### 1、报告期内证券发行（不含优先股）情况

√ 适用 □ 不适用

| 股票及其衍生证券名称                | 发行日期        | 发行价格（或利率） | 发行数量      | 上市日期 | 获准上市交易数量  | 交易终止日期 | 披露索引 | 披露日期 |
|---------------------------|-------------|-----------|-----------|------|-----------|--------|------|------|
| 股票类                       |             |           |           |      |           |        |      |      |
| 科华生物                      |             | 13.36     | 232,200   |      | 212,513   |        |      |      |
| 科华生物                      |             | 11.38     | 18,000    |      | 18,000    |        |      |      |
| 科华生物                      |             | 13.295    | 2,250     |      | 2,250     |        |      |      |
| 科华生物                      |             | 11.315    | 5,000     |      | 5,000     |        |      |      |
| 可转换公司债券、分离交易的可转换公司债券、公司债类 |             |           |           |      |           |        |      |      |
| 科华转债                      | 2020年07月28日 |           | 7,380,000 |      | 7,380,000 |        |      |      |
| 其他衍生证券类                   |             |           |           |      |           |        |      |      |

报告期内证券发行（不含优先股）情况的说明

1、根据公司《第二期股权激励计划》的规定，公司第二期股权激励计划股票期权部分的股票来源为公司向激励对象定向发行公司股票。报告期内，31名首次授予的激励对象在第一个行权期行权12.69万份，33名首次授予的激励对象在第二个行权期行权10.7550万份；7名预留授予的激励对象在第一个行权期内行权2.3万份。

2、报告期内，经中国证监会“证监许可[2020]970号文”批准，公司于2020年7月28日公开发行了738.00万张可转换公司债券，每张面值100元，发行总额73,800.00万元。经深交所“深证上[2020]731号”文同意，公司73,800.00万元可转债于2020年8月20日起在深交所挂牌交易，债券简称“科华转债”，债券代码“128124”。

## 2、公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

√ 适用 □ 不适用

详见本报告第六节中“股份变动情况”相关内容

## 3、现存的内部职工股情况

□ 适用 √ 不适用

## 三、股东和实际控制人情况

### 1、公司股东数量及持股情况

单位：股

| 报告期末普通股股东总数                   | 62,647  | 年度报告披露日前上一月末普通股股东总数 | 66,399     | 报告期末表决权恢复的优先股股东总数(如有)(参见注8) | 0            | 年度报告披露日前上一月末表决权恢复的优先股股东总数(如有)(参见注8) | 0       |            |
|-------------------------------|---------|---------------------|------------|-----------------------------|--------------|-------------------------------------|---------|------------|
| 持股 5% 以上的股东或前 10 名股东持股情况      |         |                     |            |                             |              |                                     |         |            |
| 股东名称                          | 股东性质    | 持股比例                | 报告期末持股数量   | 报告期内增减变动情况                  | 持有有限售条件的股份数量 | 持有无限售条件的股份数量                        | 质押或冻结情况 |            |
|                               |         |                     |            |                             |              |                                     | 股份状态    | 数量         |
| 珠海保联资产管理有限公司                  | 境内非国有法人 | 18.64%              | 95,863,038 | 95,863,038                  | 0            | 95,863,038                          | 质押      | 47,931,519 |
| 唐伟国                           | 境内自然人   | 4.21%               | 21,637,913 | -14,931,200                 | 0            | 21,637,913                          | 质押      | 4,484,999  |
|                               |         |                     |            |                             |              |                                     | 冻结      | 3,550,000  |
| 中国证券金融股份有限公司                  | 境内非国有法人 | 1.96%               | 10,092,132 | -1,227,642                  | 0            | 10,092,132                          |         |            |
| 中央汇金资产管理有限责任公司                | 国有法人    | 1.60%               | 8,230,200  | -                           | 0            | 8,230,200                           |         |            |
| 李伟奇                           | 境内自然人   | 1.09%               | 5,630,000  | -170,000                    | 0            | 5,630,000                           |         |            |
| 香港中央结算有限公司                    | 境外法人    | 1.07%               | 5,485,405  | 4,778,852                   | 0            | 5,485,405                           |         |            |
| 陈雅萍                           | 境内自然人   | 0.90%               | 4,649,077  | 4,649,077                   | 0            | 4,649,077                           |         |            |
| 胡雪龙                           | 境内自然人   | 0.89%               | 4,560,200  | 4,560,200                   | 0            | 4,560,200                           |         |            |
| 上海呈瑞投资管理有限公司-呈瑞正乾二十七号私募证券投资基金 | 其他      | 0.70%               | 3,585,000  | 3,585,000                   | 0            | 3,585,000                           |         |            |

| 金  |   |        |            |           |   |           |  |  |
|--|---|--------|------------|-----------|---|-----------|--|--|
| 张建仙  | 境外自然人   | 0.67%  | 3,461,276  | 3,461,276 | 0 | 3,461,276 |  |  |
| 战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况（如有）（参见注 3）                  | 不适用   |        |            |           |   |           |  |  |
| 上述股东关联关系或一致行动的说明   | 未知上述股东是否存在关联关系或为一致行动。   |        |            |           |   |           |  |  |
| 上述股东涉及委托/受托表决权、放弃表决权情况的说明                                | 不适用   |        |            |           |   |           |  |  |
| 前 10 名无限售条件股东持股情况  |   |        |            |           |   |           |  |  |
| 股东名称   | 报告期末持有无限售条件股份数量   | 股份种类   |            |           |   |           |  |  |
|  |   | 股份种类   | 数量         |           |   |           |  |  |
| 珠海保联资产管理有限公司   | 95,863,038  | 人民币普通股 | 95,863,038 |           |   |           |  |  |
| 唐伟国  | 21,637,913  | 人民币普通股 | 21,637,913 |           |   |           |  |  |
| 中国证券金融股份有限公司   | 10,092,132  | 人民币普通股 | 10,092,132 |           |   |           |  |  |
| 中央汇金资产管理有限责任公司   | 8,230,200   | 人民币普通股 | 8,230,200  |           |   |           |  |  |
| 李伟奇  | 5,630,000   | 人民币普通股 | 5,630,000  |           |   |           |  |  |
| 香港中央结算有限公司   | 5,485,405   | 人民币普通股 | 5,485,405  |           |   |           |  |  |
| 陈雅萍  | 4,649,077   | 人民币普通股 | 4,649,077  |           |   |           |  |  |
| 胡雪龙  | 4,560,200   | 人民币普通股 | 4,560,200  |           |   |           |  |  |
| 上海呈瑞投资管理有限公司一呈瑞正乾二十七号私募证券投资基金                            | 3,585,000   | 人民币普通股 | 3,585,000  |           |   |           |  |  |
| 张建仙  | 3,461,276   | 人民币普通股 | 3,461,276  |           |   |           |  |  |
| 前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明 | 未知上述股东是否存在关联关系或为一致行动。   |        |            |           |   |           |  |  |
| 前 10 名普通股股东参与融资融券业务情况说明（如有）（参见注 4）                       | 股东李伟奇通过投资者信用账户持有公司 5,380,000 股人民币普通股，股东陈雅萍通过投资者信用账户持有公司 4,649,077 股人民币普通股，股东胡雪龙通过投资者信用账户持有公司 4,560,200 股人民币普通股，股东上海呈瑞投资管理有限公司一呈瑞正乾二十七号私募证券投资基金通过投资者信用账户持有公司 3,561,000 股人民币普通股，股东张建仙通过投资者信用账户持有公司 2,369,376 股人民币普通股。 |        |            |           |   |           |  |  |

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

是  否

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

## 2、公司控股股东情况

公司不存在控股股东

公司不存在控股股东情况的说明

截至报告期末，公司第一大股东珠海保联资产管理有限公司持有公司股份95,863,038股，占公司股份总数的18.64%，除此之外公司并无其他持有公司5%以上股份的股东。公司第一大股东独立行使其全部表决权，不存在通过协议、其他安排扩大其所能够支配的公司股份表决权数量的行为或者事实，不存在一致行动人，因此公司不存在可以实际支配公司股份表决权超过30%的股东。公司目前董事会由7名董事构成，其中3名非独立董事分别由第一大股东、第二大股东和公司董事会提名，根据公司章程规定，董事会作出决议必须经全体董事的过半数通过，综上，公司不存在可以对董事会决议产生重大影响的股东，公司不存在控股股东。

控股股东报告期内变更

适用  不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

## 3、公司实际控制人及其一致行动人

公司不存在实际控制人

公司不存在实际控制人情况的说明

截至报告期末，公司第一大股东珠海保联资产管理有限公司持有公司股份95,863,038股，占公司股份总数的18.64%，除此之外公司并无其他持有公司5%以上股份的股东。公司第一大股东独立行使其全部表决权，不存在通过协议、其他安排扩大其所能够支配的公司股份表决权数量的行为或者事实，不存在一致行动人，因此公司不存在可以实际支配公司股份表决权超过30%的股东。公司目前董事会由7名董事构成，其中3名非独立董事分别由第一大股东、第二大股东和公司董事会提名，根据公司章程规定，董事会作出决议必须经全体董事的过半数通过，综上，公司不存在可以对董事会决议产生重大影响的股东，公司不存在控股股东，不存在实际控制人。

公司最终控制层面是否存在持股比例在 10% 以上的股东情况

是  否

法人

最终控制层面持股情况

| 最终控制层面股东名称                    | 法定代表人/单位负责人 | 成立日期        | 组织机构代码                   | 主要经营业务   |
|-------------------------------|-------------|-------------|--------------------------|--|
| 珠海保联资产管理有限公司                  | 周琴琴         | 2015年12月30日 | 91440400MA4UL3BW6K       | 资产管理、投资管理、企业管理，商务咨询。项目投资，创业投资，实业投资，股权投资。(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) |
| 最终控制层面股东报告期内控制的其他境内外上市公司的股权情况 |             |             | 报告期内该股东无控制其他境内外上市公司股权的情况 |  |

实际控制人报告期内变更

适用  不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用  不适用

**4、其他持股在 10%以上的法人股东**

适用  不适用

**5、控股股东、实际控制人、重组方及其他承诺主体股份限制减持情况**

适用  不适用

## 第七节 优先股相关情况

适用  不适用

报告期公司不存在优先股。

## 第八节 可转换公司债券相关情况

√ 适用 □ 不适用

### 一、转股价格历次调整情况

1、经中国证监会“证监许可[2020]970号文”批准，公司于2020年7月28日公开发行了738.00万张可转换公司债券，每张面值100元，发行总额73,800.00万元。经深交所“深证上[2020]731号”文同意，公司73,800.00万元可转债于2020年8月20日起在深交所挂牌交易，债券简称“科华转债”，债券代码“128124”。本次发行的可转债的初始转股价格为21.50元/股。

2、2020年12月24日，公司披露：因回购注销部分限制性股票导致公司总股本减少，根据公司《公开发行可转换公司债券募集说明书》的相关规定，“科华转债”转股价由21.50元/股调整为21.51元/股，调整后的转股价格自2020年12月24日生效。

### 二、累计转股情况

□ 适用 √ 不适用

### 三、前十名可转债持有人情况

单位：股

| 序号 | 可转债持有人名称                        | 可转债持有人性质 | 报告期末持有可转债数量（张） | 报告期末持有可转债金额（元） | 报告期末持有可转债占比 |
|----|---------------------------------|----------|----------------|----------------|-------------|
| 1  | 珠海保联资产管理有限公司                    | 境内非国有法人  | 1,374,293      | 137,429,300.00 | 18.62%      |
| 2  | UBS AG                          | 境外法人     | 1,098,993      | 109,899,300.00 | 14.89%      |
| 3  | 富国富益进取固定收益型养老金产品—中国工商银行股份有限公司   | 其他       | 288,858        | 28,885,800.00  | 3.91%       |
| 4  | 中诚信托有限责任公司—2020年盈丰1号资金信托        | 其他       | 177,169        | 17,716,900.00  | 2.40%       |
| 5  | 国寿养老配置2号混合型养老金产品—中国工商银行股份有限公司   | 其他       | 172,790        | 17,279,000.00  | 2.34%       |
| 6  | 国寿养老稳健5号固定收益型养老金产品—中国工商银行股份有限公司 | 其他       | 131,599        | 13,159,900.00  | 1.78%       |
| 7  | 中国民生银行股份有限公司—东方双债添利债券型证券投资基金    | 其他       | 118,516        | 11,851,600.00  | 1.61%       |
| 8  | 中国工商银行—富国天利增长债券投资基金             | 其他       | 112,011        | 11,201,100.00  | 1.52%       |
| 9  | 太平养老金福泰固定收益型养老金产品—中国工商银行股份有限公司  | 其他       | 83,200         | 8,320,000.00   | 1.13%       |
| 10 | 全国社保基金—零零四组合                    | 其他       | 81,712         | 8,171,200.00   | 1.11%       |

#### 四、担保人盈利能力、资产状况和信用状况发生重大变化的情况

适用  不适用

#### 五、报告期末公司的负债情况、资信变化情况以及在未来年度还债的现金安排

联合信用评级有限公司于2019年8月26日出具了《上海科华生物工程股份有限公司2020年可转换公司债券信用评级报告》（联合【2019】2080号），公司主体长期信用等级为AA，评级展望为“稳定”；公司公开发行的2020年可转换公司债券信用等级为AA。上述信用评级报告详见公司2020年7月24日在巨潮资讯网披露的《2020年可转换公司债券信用评级报告》。公司报告期末相关财务指标具体内容详见本年报“第十一节、公司债券相关情况”。

公司未来偿还可转债本息的资金主要来源于公司经营活动所产生的现金流，公司目前盈利及偿债能力良好，将合理安排和使用资金，保证债务的及时偿还。



## 第九节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

### 一、董事、监事和高级管理人员持股变动

| 姓名                | 职务        | 任职状态 | 性别 | 年龄 | 任期起始日期      | 任期终止日期      | 期初持股数（股） | 本期增持股份数量（股） | 本期减持股份数量（股） | 其他增减变动（股） | 期末持股数（股） |
|-------------------|-----------|------|----|----|-------------|-------------|----------|-------------|-------------|-----------|----------|
| 周琴琴               | 董事长       | 现任   | 女  | 55 | 2020年06月29日 | 2023年06月28日 |          |             |             |           |          |
| CHEN CHAO         | 董事、总裁     | 现任   | 女  | 43 | 2020年06月29日 | 2023年06月28日 |          |             |             |           |          |
| SCOTT ZHENBO TANG | 董事        | 现任   | 男  | 37 | 2017年05月10日 | 2023年06月28日 |          |             |             |           |          |
| 陆德明               | 独立董事      | 现任   | 男  | 55 | 2020年06月29日 | 2023年06月28日 |          |             |             |           |          |
| CHEN CHUAN        | 独立董事      | 现任   | 男  | 57 | 2020年06月29日 | 2023年06月28日 |          |             |             |           |          |
| 夏雪                | 独立董事      | 现任   | 女  | 52 | 2020年06月29日 | 2023年06月28日 |          |             |             |           |          |
| 张屹山               | 独立董事      | 现任   | 男  | 71 | 2020年06月29日 | 2023年06月28日 |          |             |             |           |          |
| 鲁君四               | 监事会主席     | 现任   | 男  | 54 | 2020年06月29日 | 2023年06月28日 |          |             |             |           |          |
| 金娣                | 职工监事      | 现任   | 女  | 41 | 2015年06月18日 | 2023年06月28日 |          |             |             |           |          |
| 李莹                | 监事        | 现任   | 女  | 36 | 2020年06月29日 | 2023年06月28日 |          |             |             |           |          |
| 陈晓波               | 副总裁       | 现任   | 男  | 51 | 2010年05月13日 | 2023年06月28日 | 60,000   |             |             | -11,250   | 48,750   |
| 王锡林               | 副总裁、董事会秘书 | 现任   | 男  | 50 | 2015年03月20日 | 2023年06月28日 | 60,000   |             |             | -11,250   | 48,750   |
| 罗芳                | 财务总监      | 现任   | 女  | 48 | 2016年01月05日 | 2023年06月28日 | 60,000   | 26,250      |             | -11,250   | 75,000   |
| 李明                | 副总裁       | 现任   | 男  | 44 | 2019年03     | 2023年06     |          |             |             |           |          |

| 姓名               | 职务    | 任职状态 | 性别 | 年龄 | 任期起始日期           | 任期终止日期           | 期初持股数(股)  | 本期增持股份数量(股) | 本期减持股份数量(股) | 其他增减变动(股) | 期末持股数(股) |
|------------------|-------|------|----|----|------------------|------------------|-----------|-------------|-------------|-----------|----------|
|                  |       |      |    |    | 月 20 日           | 月 28 日           |           |             |             |           |          |
| 胡勇敏              | 董事长   | 离任   | 男  | 50 | 2014 年 07 月 18 日 | 2020 年 06 月 29 日 |           |             |             |           |          |
| 吕明方              | 副董事长  | 离任   | 男  | 63 | 2014 年 07 月 18 日 | 2020 年 06 月 29 日 |           |             |             |           |          |
| 吕秋萍              | 独立董事  | 离任   | 女  | 61 | 2014 年 07 月 18 日 | 2020 年 06 月 29 日 |           |             |             |           |          |
| JESSE JEN-WEI WU | 独立董事  | 离任   | 男  | 64 | 2017 年 05 月 10 日 | 2020 年 06 月 29 日 |           |             |             |           |          |
| 杨磊               | 独立董事  | 离任   | 男  | 53 | 2017 年 05 月 10 日 | 2020 年 06 月 29 日 |           |             |             |           |          |
| 李甄               | 监事会主席 | 离任   | 男  | 42 | 2014 年 07 月 18 日 | 2020 年 06 月 29 日 |           |             |             |           |          |
| 王强               | 监事    | 离任   | 男  | 35 | 2019 年 06 月 06 日 | 2020 年 06 月 29 日 |           |             |             |           |          |
| WEI RICHARD DING | 总裁    | 离任   | 男  | 51 | 2016 年 12 月 01 日 | 2020 年 06 月 29 日 | 972,800   |             |             | -192,000  | 780,800  |
| 王莹               | 副总裁   | 离任   | 女  | 47 | 2017 年 07 月 17 日 | 2020 年 06 月 29 日 | 57,000    |             |             | -22,500   | 34,500   |
| 合计               | --    | --   | -- | -- | --               | --               | 1,209,800 | 26,250      | 0           | -248,250  | 987,800  |

## 二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

√ 适用 □ 不适用

| 姓名                | 担任的职务 | 类型  | 日期               | 原因      |
|-------------------|-------|-----|------------------|---------|
| 周琴琴               | 董事长   | 被选举 | 2020 年 06 月 29 日 | 董事会换届选举 |
| CHEN CHAO         | 董事、总裁 | 被选举 | 2020 年 06 月 29 日 | 董事会换届选举 |
| SCOTT ZHENBO TANG | 董事    | 被选举 | 2020 年 06 月 29 日 | 董事会换届选举 |
| 陆德明               | 独立董事  | 被选举 | 2020 年 06 月 29 日 | 董事会换届选举 |
| CHEN CHUAN        | 独立董事  | 被选举 | 2020 年 06 月 29 日 | 董事会换届选举 |
| 夏雪                | 独立董事  | 被选举 | 2020 年 06 月 29 日 | 董事会换届选举 |
| 张屹山               | 独立董事  | 被选举 | 2020 年 06 月 29 日 | 董事会换届选举 |
| 鲁君四               | 监事会主席 | 被选举 | 2020 年 06 月 29 日 | 监事会换届选举 |

|                  |        |       |             |         |
|------------------|--------|-------|-------------|---------|
| 金娣               | 职工监事   | 被选举   | 2020年06月29日 | 监事会换届选举 |
| 李莹               | 监事     | 被选举   | 2020年06月29日 | 监事会换届选举 |
| 胡勇敏              | 原董事长   | 任期满离任 | 2020年06月29日 | 任期届满离任  |
| 吕明方              | 原副董事长  | 任期满离任 | 2020年06月29日 | 任期届满离任  |
| 吕秋萍              | 原独立董事  | 任期满离任 | 2020年06月29日 | 任期届满离任  |
| JESSE JEN-WEI WU | 原独立董事  | 任期满离任 | 2020年06月29日 | 任期届满离任  |
| 杨磊               | 原独立董事  | 任期满离任 | 2020年06月29日 | 任期届满离任  |
| 李甄               | 原监事会主席 | 任期满离任 | 2020年06月29日 | 任期届满离任  |
| 王强               | 原监事    | 任期满离任 | 2020年06月29日 | 任期届满离任  |
| WEI RICHARD DING | 原总裁    | 任期满离任 | 2020年06月29日 | 任期届满离任  |
| 王莹               | 原副总裁   | 任期满离任 | 2020年06月29日 | 任期届满离任  |

### 三、任职情况

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

周琴琴女士，1966年生，中国国籍，大学学历，曾任珠海市仕成发展有限公司副经理，珠海格力置业股份有限公司财务经理，珠海格力房产有限公司总经理，格力地产股份有限公司副总裁。现任珠海格力房产有限公司董事长，现任格力地产股份有限公司董事、常务副总裁，公司董事长。

CHEN CHAO女士，1977年生，新加坡国籍，中欧国际工商学院高级工商管理硕士，国际会计师（ACCA）、新加坡注册会计师（CPA），曾担任美国纳斯达克上市公司Icon Plc.亚太区财务负责人，自2011年起在日本东京证券交易所上市公司EPSHoldings Inc.国际事业板块担任执行董事、财务总监等职务，拥有二十余年的跨国公司经营管理、财务管理、内控审计、纳税筹划、投资决策以及企业兼并购经验。现任公司董事、总裁。

SCOTT ZHENBO TANG先生，1983年生，加拿大国籍，本科学历。曾任博悦食品有限公司董事长，博胜投资合伙人，博创投资咨询有限公司董事长，现任上海肯讯文化传媒有限公司董事、上海博胜实业有限公司执行董事、上海奇致芋晶医院管理有限公司董事，本公司董事、审计委员会委员。

CHEN CHUAN先生，1963年生，美国国籍。毕业于阿尔伯特爱因斯坦医学院，硕士学位，曾任中日友好医院医生，哈佛大学Joslin糖尿病中心研究员，美国新英格兰医学中心研究员，美国礼来亚洲公司高级总监，美国强生公司中国副总裁。现任北京维深康健医疗信息技术有限责任公司医学顾问，北京东方明康医用设备股份有限公司董事，上海仁会生物制药有限公司董事，石药控股集团有限公司独立董事、广西柳州医药股份有限公司独立董事，公司独立董事，薪酬与考核委员会主任委员、战略委员会委员。

陆德明先生，1965年生，中国国籍。会计理论专业，博士研究生学历。曾担任浙江省林业科学研究所主办会计、浙江财经学院会计系讲师、财政部会计司会计准则委员会技术研究部负责人、中国证监会会计部会计制度处处长、中国证监会湖南监管局局长助理。现任新潮控股有限公司副总裁，齐鲁银行股份有限公司独立董事，浙江千禧龙纤特种纤维股份有限公司独立董事，广东利元亨智能装备股份有限公司独立董事、公司独立董事、审计委员会主任委员、战略委员会委员、薪酬与考核委员会委员。

夏雪女士，1968年生，中国国籍，华东政法大学法学博士。夏雪女士在证券市场监管、上市公司治理、证券法律制度研究等方面，拥有扎实的理论功底和丰富的实践经验。曾任上海市第二律师事务所合伙人律师，上海证券交易所执行经理，上海航运运价交易有限公司副总裁。现任上海至合律师事务所高级合伙人、锦江投资（600650,SH）、中国建材（3323.HK）

独立董事，上海虹口商业（集团）有限公司外部董事，上海仲裁委员会仲裁员，公司独立董事、审计委员会委员、战略委员会委员、提名委员会委员。

张屹山先生，1949年生，中国国籍，大学学历，曾任吉林大学商学院院长，全国MBA教育指导委员会委员，吉林省人民政府咨询委员会委员，吉林省人民政府参事。曾获吉林省第二批省管优秀专家，第六批有突出贡献中青年专业技术人才等称号。现任吉林大学哲学社会科学资深教授，中国数量经济学会副理事长，吉林省数量经济学会名誉理事长，国务院特殊津贴享受者，教育部人文社会科学重点研究基地吉林大学数量经济研究中心学术委员会主任，公司独立董事、提名委员会主任委员、战略委员会委员。

鲁君四先生，1966年生，经济学博士，高级工程师，中国土木学会总会理事。曾任格力地产股份有限公司总裁，珠海投资控股有限公司董事长，现任格力地产股份有限公司董事长，珠海市免税企业集团有限公司董事长，公司监事会主席。

李莹女士，1984年生，中国国籍，硕士学历，从事临床检验诊断工作10余年，长期负责免疫、分子等相关临床检验教学，科研及管理工作。2019年被聘为珠海市医师协会检验医师/技师分会第二届委员会委员，2019年成为广东省中国抗癌协会会员。先后担任六安市第二人民医院检验科副主任，珠海市人民医院横琴新区综合门诊部检验科主任以及珠海市人民医院横琴医院检验科的管理。2020年入职格力地产医疗健康产业，现任公司监事。

金娣女士，1979年生，中国国籍，本科学历，2008年入职本公司，曾担任公司国际业务部进口主管，现任公司采购部经理，监事。

陈晓波先生，1969年生，中国国籍，硕士。1991年起加入科华。曾任上海科华生物技术有限公司生产部主管、生产计划部经理，本公司生产管理部经理。现任公司副总裁。

王锡林先生，1970年生，中国国籍，大学本科学历。历任上海实业医药投资股份有限公司董事会办公室总经理，上海医药集团股份有限公司董事会办公室主任，上海中信国健药业股份有限公司副总裁兼董事会秘书。现任公司副总裁、董事会秘书。

罗芳女士，1972年生，中国国籍，硕士研究生学历，高级会计师，中国注册会计师，先后担任大华会计师事务所审计项目经理、安永大华会计师事务所审计经理、立信会计师事务所部门经理、上海华鼎会计师事务所主任会计师等职，上海创力集团股份有限公司财务总监。现任浙江昀丰新材料科技股份有限公司独立董事、上海联明机械股份有限公司独立董事、恒为科技（上海）股份有限公司独立董事、公司财务总监。

李明先生，1976年生，中国国籍，毕业于南京化工大学工业管理工程专业，西安交通大学先进制造专业（在读）博士生。李明先生在西安天隆科技有限公司任职近二十年，长期专注分子诊断核酸扩增检测相关领域的研制与生产、项目管理、销售管理和企业管理工作，拥有丰富的IVD从业经验，曾参与“十一五”国家重大863项目、国家重大科学仪器设备开发专项等多项国家/省市重大科技项目，并取得多项专利。现任西安昱景同益企业管理合伙企业（有限合伙）执行事务合伙人、公司副总裁。

在股东单位任职情况

适用  不适用

| 任职人员姓名       | 股东单位名称       | 在股东单位担任的职务 | 任期起始日期 | 任期终止日期 | 在股东单位是否领取报酬津贴 |
|--------------|--------------|------------|--------|--------|---------------|
| 周琴琴          | 珠海保联资产管理有限公司 | 执行董事、经理    |        |        | 否             |
| 在股东单位任职情况的说明 | 无            |            |        |        |               |

在其他单位任职情况

适用  不适用

| 任职人员姓名            | 其他单位名称                           | 在其他单位担任的职务 | 任期起始日期      | 任期终止日期 | 在其他单位是否领取报酬津贴 |
|-------------------|----------------------------------|------------|-------------|--------|---------------|
| 鲁君四               | 格力地产股份有限公司                       | 董事长        | 2008年06月21日 |        | 是             |
| 周琴琴               | 格力地产股份有限公司                       | 董事、常务副总裁   | 2019年11月13日 |        | 是             |
| 鲁君四               | 珠海市免税企业集团有限公司                    | 董事长        |             |        | 否             |
| 李莹                | 珠海爱为康检测技术有限公司                    | 执行董事       |             |        | 是             |
| SCOTT ZHENBO TANG | 上海博胜实业有限公司                       | 执行董事       |             |        | 否             |
| SCOTT ZHENBO TANG | 上海肯讯文化传媒有限公司                     | 董事         |             |        | 否             |
| SCOTT ZHENBO TANG | 上海奇致芋晶医院管理有限公司                   | 董事         |             |        | 否             |
| 陆德明               | 新湖控股有限公司                         | 副总裁        |             |        | 是             |
| 陆德明               | 齐鲁银行股份有限公司                       | 独立董事       | 2017年08月15日 |        | 是             |
| 陆德明               | 浙江千禧龙纤特种纤维股份有限公司                 | 独立董事       |             |        | 是             |
| 陆德明               | 广东利元亨智能装备股份有限公司                  | 独立董事       | 2018年06月29日 |        | 是             |
| 夏雪                | 上海至合律师事务所                        | 高级合伙人      |             |        | 是             |
| 夏雪                | 上海虹口商业集团有限公司                     | 外部董事       |             |        | 是             |
| 夏雪                | 上海锦江在线网络服务股份有限公司                 | 独立董事       | 2015年09月29日 |        | 是             |
| 夏雪                | 中国建材股份有限公司                       | 独立非执行董事    | 2016年05月27日 |        | 是             |
| 张屹山               | 吉林大学                             | 哲学社会科学资深教授 |             |        | 是             |
| 张屹山               | 中国数量经济学会                         | 副理事长       |             |        | 否             |
| 张屹山               | 吉林省数量经济学会                        | 名誉理事长      |             |        | 否             |
| 张屹山               | 教育部人文社会科学重点研究基地吉林大学数量经济研究中心学术委员会 | 主任         |             |        | 否             |
| CHEN CHUAN        | 北京维深康健医疗信息技术有限责任公司               | 医学顾问       |             |        | 是             |
| CHEN CHUAN        | 上海仁会生物制药有限公司                     | 董事         |             |        | 是             |
| CHEN CHUAN        | 北京东方明康医用设备股份有限公司                 | 董事         | 2014年12月30日 |        | 否             |
| CHEN CHUAN        | 石药集团有限公司                         | 独立董事       | 2016年06月06日 |        | 是             |
| CHEN CHUAN        | 广西柳州医药股份有限公司                     | 独立董事       | 2017年03月24日 |        | 是             |
| 罗芳                | 浙江昀丰新材料科技股份有限公司                  | 独立董事       | 2017年05月08日 |        | 是             |
| 罗芳                | 上海联明机械股份有限公司                     | 独立董事       | 2020年12月09日 |        | 是             |
| 罗芳                | 恒为科技(上海)股份有限公司                   | 独立董事       | 2020年12月30日 |        | 是             |
| 在其他单位任职情况的        | 无                                |            |             |        |               |

| 任职人员姓名 | 其他单位名称 | 在其他单位担任的职务 | 任期起始日期 | 任期终止日期 | 在其他单位是否领取报酬津贴 |
|--------|--------|------------|--------|--------|---------------|
| 说明     |        |            |        |        |               |

公司现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员近三年证券监管机构处罚的情况

适用  不适用

#### 四、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序、确定依据、实际支付情况

根据《公司法》、《公司章程》及公司2014年第二次临时股东大会于2014年7月审议通过的《关于董事、监事薪酬（津贴）的管理办法》之相关规定，公司非独立董事不在公司领取津贴；兼任公司高级管理人员的董事之薪酬，由董事会薪酬与考核委员会拟订方案，报董事会批准后发放。在其按所担任的高级管理人员的薪酬标准领取薪酬后，不另行领取董事薪酬。

公司监事包括职工代表监事，均不以任何形式在本公司领取监事薪酬或津贴。兼任公司其他职务的公司监事之薪酬根据其与公司签订的劳动合同确定薪酬。

经公司2016年度股东大会审议通过，公司第七届独立董事津贴标准为每人每年十五万元（含税），按月发放。

报告期内，公司高级管理人员的薪酬按照董事会审议通过的《高级管理人员薪酬管理办法》以及公司董事会薪酬委员会审议通过的《关于确认2019年高级管理人员绩效薪酬的议案》和《关于制定2020年高级管理人员经营绩效考核办法的议案》执行。

公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

单位：万元

| 姓名                | 职务        | 性别 | 年龄 | 任职状态 | 从公司获得的税前报酬总额 | 是否在公司关联方获取报酬 |
|-------------------|-----------|----|----|------|--------------|--------------|
| 周琴琴               | 董事长       | 女  | 55 | 现任   | 0            | 是            |
| CHEN CHAO         | 董事、总裁     | 女  | 43 | 现任   | 101.51       | 否            |
| SCOTT ZHENBO TANG | 董事        | 男  | 37 | 现任   | 0            | 是            |
| 陆德明               | 独立董事      | 男  | 55 | 现任   | 7.5          | 否            |
| CHEN CHUAN        | 独立董事      | 男  | 57 | 现任   | 7.5          | 否            |
| 夏雪                | 独立董事      | 女  | 52 | 现任   | 7.5          | 否            |
| 张屹山               | 独立董事      | 男  | 71 | 现任   | 7.5          | 否            |
| 鲁君四               | 监事会主席     | 男  | 54 | 现任   | 0            | 是            |
| 金娣                | 职工监事      | 女  | 41 | 现任   | 17.29        | 否            |
| 李莹                | 监事        | 女  | 36 | 现任   | 0            | 是            |
| 陈晓波               | 副总裁       | 男  | 51 | 现任   | 104.66       | 否            |
| 王锡林               | 副总裁、董事会秘书 | 男  | 50 | 现任   | 77.09        | 否            |
| 罗芳                | 财务总监      | 女  | 48 | 现任   | 76.43        | 否            |
| 李明                | 副总裁       | 男  | 44 | 现任   | 173.21       | 否            |
| 胡勇敏               | 原董事长      | 男  | 50 | 离任   | 0            | 是            |

|                  |        |    |    |    |        |    |
|------------------|--------|----|----|----|--------|----|
| 吕明方              | 原副董事长  | 男  | 63 | 离任 | 0      | 是  |
| 吕秋萍              | 原独立董事  | 女  | 61 | 离任 | 7.5    | 否  |
| JESSE JEN-WEI WU | 原独立董事  | 男  | 64 | 离任 | 7.5    | 否  |
| 杨磊               | 原独立董事  | 男  | 53 | 离任 | 7.5    | 否  |
| 李甄               | 原监事会主席 | 男  | 42 | 离任 | 0      | 是  |
| 王强               | 原监事    | 男  | 35 | 离任 | 30.25  | 否  |
| WEI RICHARD DING | 原总裁    | 男  | 51 | 离任 | 154.92 | 否  |
| 王莹               | 原副总裁   | 女  | 47 | 离任 | 68.66  | 否  |
| 合计               | --     | -- | -- | -- | 856.52 | -- |

公司董事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

√ 适用 □ 不适用

单位：股

| 姓名               | 职务        | 报告期内可行权股数 | 报告期内已行权股数 | 报告期内已行权股数行权价格(元/股) | 报告期末市价(元/股) | 期初持有限制性股票数量 | 本期已解锁股份数量 | 报告期新授予限制性股票数量 | 限制性股票的授予价格(元/股) | 期末持有限制性股票数量 |
|------------------|-----------|-----------|-----------|--------------------|-------------|-------------|-----------|---------------|-----------------|-------------|
| 陈晓波              | 副总裁       | 26,250    | 0         |                    | 15.42       | 45,000      | 11,250    | 0             |                 | 22,500      |
| 王锡林              | 副总裁、董事会秘书 | 26,250    | 0         |                    | 15.42       | 45,000      | 11,250    | 0             |                 | 22,500      |
| 罗芳               | 财务总监      | 26,250    | 26,250    | 13.36              | 15.42       | 45,000      | 11,250    | 0             |                 | 22,500      |
| WEI RICHARD DING | 原总裁       | 396,800   | 0         |                    | 15.42       | 768,000     | 192,000   | 0             |                 | 384,000     |
| 王莹               | 原副总裁      | 12,000    | 0         |                    | 15.42       | 45,000      | 0         | 0             |                 | 22,500      |
| 合计               | --        | 487,550   | 26,250    | --                 | --          | 948,000     | 225,750   | 0             | --              | 474,000     |

## 五、公司员工情况

### 1、员工数量、专业构成及教育程度

|                           |           |
|---------------------------|-----------|
| 母公司在职员工的数量(人)             | 878       |
| 主要子公司在职员工的数量(人)           | 1,044     |
| 在职员工的数量合计(人)              | 1,922     |
| 当期领取薪酬员工总人数(人)            | 1,922     |
| 母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数(人) | 20        |
| 专业构成                      |           |
| 专业构成类别                    | 专业构成人数(人) |

|          |       |
|----------|-------|
| 生产人员     | 459   |
| 销售人员     | 394   |
| 技术人员     | 651   |
| 财务人员     | 89    |
| 行政人员     | 329   |
| 合计       | 1,922 |
| 教育程度     |       |
| 教育程度类别   | 数量（人） |
| 硕士及以上（人） | 274   |
| 本科（人）    | 747   |
| 大专（人）    | 529   |
| 高中/中专（人） | 237   |
| 其他       | 135   |
| 合计       | 1,922 |

## 2、薪酬政策

以公司战略为导向，构建兼具内部公平性、外部竞争性、绩效导向性的薪酬福利激励体系。宗旨：建立以选拔、竞争、激励为核心的用人机制，体现员工的贡献和自身价值，实现员工在薪酬分配上的“责任与利益一致、能力与价值一致、风险与回报一致、业绩与收益一致”的目标。

## 3、培训计划

公司一直注重人才培养和团队建设，积极营造学习型氛围，为企业的健康发展提供充满活力的人才培养机制，不断增强企业的人才实力，确保员工的素质和技能水平能够满足公司业务发展的需要。

年初公司依据公司战略、岗位需求、员工培训需求制定培训计划，并依据年度实际情况实施调整培训方案。公司针对不同职级、不同工种及岗位的员工设置有不同的培训内容，制定并实施内培+外训等形式、规范培训体系化管理流程、挖掘和开发培训资源渠道，提升公司人才团队核心竞争力。疫情期间，公司利用会议室配置的网络视频设备，进行视讯培训，员工进行线上互动交流，确保培训计划的确切落实。

## 4、劳务外包情况

适用  不适用

|                |               |
|----------------|---------------|
| 劳务外包的工时总数（小时）  | 856,992.5     |
| 劳务外包支付的报酬总额（元） | 19,574,196.89 |



## 第十节 公司治理

### 一、公司治理的基本状况

公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所股票上市规则》、《深圳证券交易所上市公司规范运作指引》等有关法律法规的要求，不断完善公司治理结构，建立、健全内部控制制度，并努力提高公司规范运作水平。目前，公司整体运作较规范、独立性强、信息披露规范，公司治理实际状况基本符合中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件。

#### （一）关于股东和股东大会

公司严格按照《上市公司股东大会规范意见》、《公司章程》和《股东大会议事规则》等规定和要求，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能充分行使其权利。召开的股东大会均由公司董事会召集召开，并有见证律师现场见证。

#### （二）关于公司与大股东

公司大股东依法行使其权利，承担其义务，没有超越股东大会直接或间接干预公司的决策和经营活动；公司在业务、人员、资产、财务和机构方面独立于大股东，公司董事会、监事会及其他内部机构独立运作，确保公司重大决策由公司独立作出和实施。公司与大股东无关联交易，同时，公司积极督促协调，促进大股东认真履行信息披露义务，切实保障其重要信息及时披露。

#### （三）关于董事与董事会

公司第七届董事会有七名董事，其中独立董事四名，董事会的人数及人员构成仍符合法律法规和《公司章程》等的要求。董事会严格按照《公司章程》和《董事会议事规则》等规定召集召开董事会会议，执行股东大会决议；全体董事能够履行自身应尽的职责，维护公司和股东的合法权益。公司董事会下设审计委员会、战略委员会、薪酬与考核委员会、提名委员会共四个专门委员会，公司各专门委员会按照实施细则的有关规定开展工作，充分发挥各专门委员会的专业作用，加强了董事会集体决策的民主性、科学性、正确性，确保公司的健康发展。

#### （四）关于监事和监事会

公司第七届监事会有三名监事，其中职工监事一名，监事会的人数及构成符合法律法规和《公司章程》等的要求。监事会严格按照《公司章程》、《监事会议事规则》等的规定，召集召开监事会会议，出席股东大会，列席董事会会议，本着对全体股东负责的态度，对董事会日常运作、董事和高级管理人员以及公司财务等进行合法、合规性监督，认真履行职责。

#### （五）关于绩效考核与激励约束机制

公司建立了公正透明的董事、监事及高级管理人员的绩效评价标准和激励约束机制。由董事会按年度对高级管理人员的

业绩和履职情况进行考评并建立考核档案。公司通过公司章程、聘用合同和业务、人事、财务管理制度以及保密协议，对董事、监事及高级管理人员的履职行为、权限、职责等作了相应的约束，确保公司发展战略和经营目标的实现，保证公司的长期稳健发展。公司高管人员的聘任公开、透明，符合法律法规的规定。

#### （六）关于相关利益者

公司充分尊重和维护相关利益者的合法权益，在努力实现公司业绩稳健增长的同时，切实对待和保护各方利益相关者的合法权益，不断提升产品质量、切实保护环境、做好节能减排工作等，实现股东、员工、社会等各方利益的均衡，以推动公司持续、稳定、健康地发展。

#### （七）关于信息披露与透明度

公司严格按照有关法律法规和公司《信息披露管理办法》的规定，不断提高信息披露水平，并指定《证券时报》和巨潮资讯网为公司信息披露的媒体，真实、准确、及时、完整地履行信息披露义务；公司严格按照相关要求，认真做好特定对象来访接待工作，并要求来访人员签署《承诺书》，来访后及时将有关调研记录上传深交所互动易进行披露。同时，公司通过投资者电话和投资者关系互动平台，指定专人负责与投资者进行及时交流沟通。

#### （八）关于内幕信息管理

公司严格做好未公开信息的保密工作，认真做好内幕信息知情人的登记、报备工作，并已建立内幕信息知情人档案制度，按规定及时报送监管部门备案，同时严格规范向外部信息使用人报送公司信息的行为。报告期内，公司未发生利用内幕信息买卖公司股票的行为。

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

是  否

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

## 二、公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立情况

公司与大股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面完全分开，具有独立完整的业务及自主经营能力。

### 1、业务独立

公司的业务独立于大股东及其控制的其他企业，拥有独立、完整的研发、生产、采购、销售体系；生产经营所需的技术为公司合法、独立拥有或被许可使用，没有产权争议。公司独立对外签订所有合同，具有独立做出生产经营决策、独立从事生产经营活动的能力。本公司具有独立的生产经营、办公用场所。

### 2、人员独立情况

公司的人员独立于大股东及其控制的其他企业。公司设有独立的人力资源职能部门，负责劳动、人事及工资管理。公司已制定独立的劳动、人事及工资管理制度，生产经营和行政管理独立于大股东及其控制的其他企业；公司董事、监事、高级管理人员的推荐、选举、聘任均通过合法程序独立进行；总裁、副总裁、董事会秘书和财务负责人等高级管理人员未在大股

东及其控制的其他企业中担任除其他职务，未在大股东及其控制的其他企业领取薪酬；公司的财务人员未在大股东及其控制的其他企业中兼职。

### 3、资产独立情况

公司的资产独立于大股东、实际控制人及其控制的其他企业。公司的主要资产包括主营业务所需的完整的土地、厂房、设备以及商标、专利、非专利技术的所有权或者使用权，具有独立的原材料采购和产品销售系统。上述资产产权清晰，完全独立于大股东。不存在大股东侵占本公司资产的情况。

### 4、机构独立情况

公司的机构独立于大股东及其控制的其他企业。公司已建立股东大会、董事会和监事会等议事决策、执行及监督机构，并已聘请总裁、副总裁、董事会秘书和财务总监等高级管理人员；公司已设置独立负责国内/海外销售、研发、采购、质量、财务、法务、行政、人力资源、IT、证券等职能的专业部门并配备了必要的人员，内部组织机构在董事会与总裁的领导下依照规章制度行使各自的经营管理职责；公司与大股东及其控制的其他企业未有机构混同及代行对方职责的情形；公司不存在被大股东干预其机构设置的情形。

### 5、财务独立情况

公司的财务独立于大股东及其控制的其他企业。公司已设立独立的财务部门，配备了专职的财务会计人员，并已建立了独立的财务核算体系，能够独立作出财务决策，具有规范的财务会计制度和对子公司的财务管理制度；公司已独立开立基本存款账户，不存在与大股东及其控制的其他企业共用银行账户的情形；公司在上海市税务部门办理了税务登记并依法独立纳税。

## 三、同业竞争情况

适用  不适用

## 四、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

### 1、本报告期股东大会情况

| 会议届次            | 会议类型   | 投资者参与比例 | 召开日期             | 披露日期             | 披露索引  |
|-----------------|--------|---------|------------------|------------------|---|
| 2019 年度股东大会     | 年度股东大会 | 26.24%  | 2020 年 06 月 29 日 | 2020 年 06 月 30 日 | <a href="http://www.cninfo.com.cn/new/disclosure/detail?plate=szse&amp;orgId=gssz0002022&amp;stockCode=002022&amp;announcementId=1207968640&amp;announcementTime=2020-06-30">http://www.cninfo.com.cn/new/disclosure/detail?plate=szse&amp;orgId=gssz0002022&amp;stockCode=002022&amp;announcementId=1207968640&amp;announcementTime=2020-06-30</a> |
| 2020 年第一次临时股东大会 | 临时股东大会 | 24.21%  | 2020 年 09 月 15 日 | 2020 年 09 月 16 日 | <a href="http://www.cninfo.com.cn/new/disclosure/detail?plate=szse&amp;orgId=gssz0002022&amp;stockCode=002022&amp;announcementId=1208444472&amp;">http://www.cninfo.com.cn/new/disclosure/detail?plate=szse&amp;orgId=gssz0002022&amp;stockCode=002022&amp;announcementId=1208444472&amp;</a>   |

announcementTime=2020-09-16

## 2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用  不适用

## 五、报告期内独立董事履行职责的情况

### 1、独立董事出席董事会及股东大会的情况

| 独立董事出席董事会及股东大会的情况 |              |           |              |           |         |                  |          |
|-------------------|--------------|-----------|--------------|-----------|---------|------------------|----------|
| 独立董事姓名            | 本报告期应参加董事会次数 | 现场出席董事会次数 | 以通讯方式参加董事会次数 | 委托出席董事会次数 | 缺席董事会次数 | 是否连续两次未亲自参加董事会会议 | 出席股东大会次数 |
| 陆德明               | 4            | 1         | 3            | 0         | 0       | 否                | 0        |
| CHEN CHUAN        | 4            | 1         | 3            | 0         | 0       | 否                | 0        |
| 夏雪                | 4            | 1         | 3            | 0         | 0       | 否                | 1        |
| 张屹山               | 4            | 1         | 3            | 0         | 0       | 否                | 0        |
| 吕秋萍               | 7            | 1         | 6            | 0         | 0       | 否                | 1        |
| JESSE JEN-WEI WU  | 7            | 0         | 7            | 0         | 0       | 否                | 0        |
| 杨磊                | 7            | 1         | 6            | 0         | 0       | 否                | 1        |

连续两次未亲自出席董事会的说明

不适用

### 2、独立董事对公司有关事项提出异议的情况

独立董事对公司有关事项是否提出异议

是  否

报告期内独立董事对公司有关事项未提出异议。

### 3、独立董事履行职责的其他说明

独立董事对公司有关建议是否被采纳

是  否

独立董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

报告期内，公司独立董事根据《公司法》、《关于在上市公司建立独立董事的指导意见》、《深圳证券交易所上市公司规范运作指引》、《公司章程》及《独立董事工作制度》等相关法律法规和规章制度的规定，关注公司运营，独立履行职责，对公司的制度完善及公司日常经营决策等方面提出许多专业性的意见，对报告期内需要独立董事发表意见的事项出具了独立、公证意见，为完善公司监督机制，维护公司和股东尤其是社会公众股股东的利益发挥了应有的作用。更多内容详见公司披露

于巨潮资讯网的《独立董事2020年度述职报告》。

## 六、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责情况

### 1、战略委员会

报告期内，战略委员会结合国内外形势、公司所处行业特点以及公司自身实际情况，对行业竞争格局、公司战略和未来发展规划、深化创新变革和全球化布局进行了分析和讨论，对公司重要投资决策进行研究分析和评估，为公司发展战略的实施的开展提出了宝贵的建议，保证了公司发展规划和战略决策的科学性，为公司的持续、稳健发展提供了战略层面的支持。

### 2、提名委员会

报告期内，提名委员会根据《公司董事会提名委员会工作细则》及其他有关规定积极开展工作，认真履行职责，及时顺利完成公司董事会换届选举工作。

### 3、审计委员会

报告期内，审计委员会本着勤勉尽责的原则，保持与公司内部审计部门和外部审计机构及时、充分的沟通，充分发挥监督检查作用，维护审计的独立性。报告期间，审计委员会按要求召开会议，对公司定期报告、内审部提交的各项审计报告、内部控制、续聘会计机构等事项进行讨论，并发表意见，对会计师事务所审计工作进行了督促。

### 4、薪酬与考核委员会

报告期内，薪酬与考核委员会根据公司业绩情况，结合行业标准，审议通过了公司2019年度高级管理人员薪酬和2020年度绩效考核方案，审议通过了关于公司股权激励计划行权/解锁、回购、注销等相关等项并报董事会通过。

## 七、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动中发现公司是否存在风险

是  否

监事会对报告期内的监督事项无异议。

## 八、高级管理人员的考评及激励情况

公司已建立较完善的员工绩效评价和激励约束机制，同时建立了公正、透明的高级管理人员以及公司各管理层和员工的绩效评价、激励约束机制。公司董事会以年度为单位，以年度目标完成指标为主要依据，对公司高级管理人员的工作业绩进行考评。董事会负责对总裁的职责、能力和工作业绩进行考评。总裁负责对公司其它高级管理人员进行考评，并以经营管理工作及相关任务完成情况相结合的形式进行考评。

## 九、内部控制评价报告

### 1、报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况

是  否

### 2、内控自我评价报告

|                |             |
|----------------|-------------|
| 内部控制评价报告全文披露日期 | 2021年04月28日 |
|----------------|-------------|

| 内部控制评价报告全文披露索引               | 巨潮资讯网   |  |
|------------------------------|---|--|
| 纳入评价范围单位资产总额占公司合并财务报表资产总额的比例 | 100.00%   |  |
| 纳入评价范围单位营业收入占公司合并财务报表营业收入的比例 | 100.00%   |  |
| 缺陷认定标准                       |   |  |
| 类别                           | 财务报告  | 非财务报告  |
| 定性标准                         | <p>1、重大缺陷：1) 控制环境无效，可能导致公司严重偏离控制目标；2) 发现公司董事、监事和管理层存在重大舞弊行为，给公司带来重大不利影响；3) 公司会计报表、财务报告及信息披露等方面发生重大违规事件；4) 可能改变收入或利润趋势的缺陷；5) 注册会计师对公司财务报表出具无保留意见之外的其他三种意见审计报告；6) 已经报告给管理层的重大内部控制缺陷在经过 30 日后，并未加以改正；7) 未按相关规定履行内部决策程序,影响关联交易总额超过股东大会批准的关联交易额度的缺陷，有重大影响的；8) 审计委员会和审计部门对公司的对外财务报告内部控制监督无效。</p> <p>2、重要缺陷：1) 控制环境有效性差,可能导致公司偏离控制目标；2) 发现公司董事、监事和管理层存在的重要舞弊行为，但未给公司带来重大损失的；3) 未依照公认会计准则选择和应用会计政策；4) 对于非常规或特殊交易的账务处理没有建立相应的控制机制或没有实施且没有相应的补偿性控制；5) 对于期末财务报告过程的控制存在一项或多项缺陷且不能合理保证编制的财务报表达到真实、准确的目标；6) 已经报告给管理层的重要内部控制缺陷在经过 30 日后，并未加以改正；7) 可能影响收入或利润趋势的缺陷；8) 未按相关规定履行内部决策程序，影响关联交易总额超过股东大会批准的关联交易额度的缺陷，有一定影响的。</p> <p>3、一般缺陷：是指除上述重大缺陷、重要缺陷之外的其他控制缺陷。</p> | <p>出现以下情形的，认定为非财务报告内部控制重大缺陷，其他情形按影响程度分别确定为重要缺陷或一般缺陷。1) 违反国家法律、法规或规范性文件；2) 违反决策程序，导致重大决策失误；3) 重要业务缺乏制度性控制,或制度系统性失效；4) 媒体频频曝光重大负面新闻,难以恢复声誉；5) 公司未对安全生产实施管理,造成重大人员伤亡的安全责任事故；6) 管理人员或技术人员流失严重；7) 其他对公司影响重大的情形。</p> |
| 定量标准                         | <p>一般缺陷：营业收入指标：错报金额≤合并营业收入的 0.5%。资产总额指标：错报金额≤合并资产总额的 1.5%。重要缺陷：营</p>  | <p>重大缺陷：给公司带来的直接损失金额(S)：S≥合并资产总额的 1%。潜在负面影响：对公司带来较大影响并以公告</p>  |

|                 |  |  |
|-----------------|--|--|
|                 | 业收入指标：营业收入的 0.5% < 错报金额 ≤ 合并营业收入的 1%。资产总额指标：合并资产总额的 1.5% < 错报金额 ≤ 合并资产总额的 3%。重大缺陷：营业收入指标：合并营业收入的 1% < 错报金额。资产总额指标：合并资产总额的 3% < 错报金额。 | 形式对外披露。重要缺陷：给公司带来的直接损失金额 (S)：合并资产总额的 0.5% ≤ S < 合并资产总额的 1%。潜在负面影响：受到省级(含省级)以上政府部门或监管机构处罚，但未造成重大负面影响。一般缺陷：给公司带来的直接损失金额 (S)：S < 合并资产总额的 0.5%。潜在负面影响：受到省级以下政府部门处罚，但未造成负面影响。 |
| 财务报告重大缺陷数量 (个)  |  | 0  |
| 非财务报告重大缺陷数量 (个) |  | 0  |
| 财务报告重要缺陷数量 (个)  |  | 0  |
| 非财务报告重要缺陷数量 (个) |  | 0  |

## 十、内部控制审计报告或鉴证报告

不适用

## 第十一节 公司债券相关情况

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

### 一、公司债券基本信息

| 债券名称  | 债券简称        | 债券代码   | 发行日         | 到期日         | 债券余额（万元） | 利率  | 还本付息方式  |
|---|-------------|--------|-------------|-------------|----------|---|---|
| 上海科华生物工程股份有限公司可转换公司债券                             | 科华转债        | 128124 | 2020年07月28日 | 2026年07月27日 | 73,800   | 第一年 0.30%、<br>第二年 0.50%、<br>第三年 0.80%、<br>第四年 1.20%、<br>第五年 1.50%、<br>第六年 2.00% | 本次可转债采用每年付息一次的付息方式，计息起始日为可转债发行首日。在本次发行的可转债到期日之后的 5 个工作日内，公司将偿还所有到期未转股的可转债本金及最后一年利息。 |
| 公司债券上市或转让的交易场所                                    | 深圳证券交易所     |        |             |             |          |   |   |
| 投资者适当性安排  | 无           |        |             |             |          |   |   |
| 报告期内公司债券的付息兑付情况                                   | 报告期内无付息兑付情况 |        |             |             |          |   |   |
| 公司债券附发行人或投资者选择权条款、可交换条款等特殊条款的，报告期内相关条款的执行情况（如适用）。 | 不适用         |        |             |             |          |   |   |

### 二、债券受托管理人和资信评级机构信息

|                         |            |      |     |      |                             |       |     |
|-------------------------|------------|------|-----|------|-----------------------------|-------|-----|
| 债券受托管理人：                |            |      |     |      |                             |       |     |
| 名称                      | 不适用        | 办公地址 | 不适用 | 联系人  | 不适用                         | 联系人电话 | 不适用 |
| 报告期内对公司债券进行跟踪评级的资信评级机构： |            |      |     |      |                             |       |     |
| 名称                      | 联合信用评级有限公司 |      |     | 办公地址 | 北京市朝阳区建国门外大街 2 号 PICC 大厦 12 |       |     |



|  |     |  |   |
|--|-----|--|---|
|  |     |  | 层 |
| 报告期内公司聘请的债券受托管理人、资信评级机构发生变更的，变更的原因、履行的程序、对投资者利益的影响等（如适用） | 不适用 |  |   |

### 三、公司债券募集资金使用情况

|                                 |  |
|---------------------------------|--|
| 公司债券募集资金使用情况及履行的程序              | 参见本报告“第四节经营情况讨论与分析”中“五、投资状况分析”部分的“5、募集资金使用情况”  |
| 年末余额（万元）                        | 46,093.67  |
| 募集资金专项账户运作情况                    | 公司可转债募集资金进行专户存储，并与开户银行、保荐机构签订《募集资金三方监管协议》、《募集资金四方监管协议》。报告期内，公司严格履行相应的申请和审批手续，并按相关规定及时通知保荐机构，接受保荐机构的监督，未发生违反相关规定及协议的情况。 |
| 募集资金使用是否与募集说明书承诺的用途、使用计划及其他约定一致 | 是  |

### 四、公司债券信息评级情况

2019年8月26日，联合信用评级有限公司出具了《上海科华生物工程股份有限公司2020年可转换公司债券信用评级报告》（联合【2019】2080号），公司主体长期信用等级为AA,评级展望为“稳定”；公司公开发行的2020年可转换公司债券信用等级为AA。上述信用评级报告详见公司2020年7月24日在巨潮资讯网披露的《2020年可转换公司债券信用评级报告》。

### 五、公司债券增信机制、偿债计划及其他偿债保障措施

报告期内，公司债券增信机制、偿债计划及其他偿债保障措施未发生变更。

### 六、报告期内债券持有人会议的召开情况

报告期内公司未召开债券持有人会议。

### 七、报告期内债券受托管理人履行职责的情况

不适用

### 八、截至报告期末公司近 2 年的主要会计数据和财务指标

单位：万元

| 项目        | 2020 年           | 2019 年         | 同期变动率   |
|-----------|------------------|----------------|---------|
| 息税折旧摊销前利润 | 1,528,938,476.32 | 481,119,640.97 | 217.79% |
| 流动比率      | 3.18             | 2.80           | 13.57%  |

|               |         |         |         |
|---------------|---------|---------|---------|
| 资产负债率         | 34.77%  | 27.38%  | 7.39%   |
| 速动比率          | 2.58    | 1.96    | 31.63%  |
| EBITDA 全部债务比  | 0.74    | 0.47    | 57.45%  |
| 利息保障倍数        | 39.8    | 13.2    | 201.52% |
| 现金利息保障倍数      | 60.63   | 13.14   | 361.42% |
| EBITDA 利息保障倍数 | 43.75   | 17.85   | 145.10% |
| 贷款偿还率         | 100.00% | 100.00% | 0.00%   |
| 利息偿付率         | 100.00% | 100.00% | 0.00%   |

上述会计数据和财务指标同比变动超过 30%的主要原因

适用  不适用

- 1、息税折旧摊销前利润增长217.79%，主要系由于报告期新冠疫情带来分子诊断仪器和试剂、POCT诊断试剂等高毛利自主研发产品的销售大幅增长。
- 2、利息保障倍数增长201.52%，主要系由于销售利润大幅增加。
- 3、现金利息保障倍数增长361.42%，主要系由于销售业务大幅增长产生经营性现金流大幅增加。
- 4、EBITDA利息保障倍数增长145.10%，主要系由于销售利润的大幅增加。

## 九、报告期内对其他债券和债务融资工具的付息兑付情况

报告期内，公司未发生对其他债券和债券融资工具的付息兑付情况。

## 十、报告期内获得的银行授信情况、使用情况以及偿还银行贷款的情况

报告期内，公司银行总授信额度152,000万元，实际使用88,747万元，公司按时足额偿还银行贷款。

## 十一、报告期内执行公司债券募集说明书相关约定或承诺的情况

报告期内，公司严格按照公司《公开发行可转换公司债券募集说明书》的相关约定或承诺进行募集资金存放与使用等事项，不存在违反上述约定和承诺的行为。

## 十二、报告期内发生的重大事项

报告期内，公司未发生《公司债券发行与交易管理办法》第四十五条列示的重大事项。

## 十三、公司债券是否存在保证人

是  否

## 第十二节 财务报告

### 一、审计报告

|          |                        |
|----------|------------------------|
| 审计意见类型   | 标准的无保留意见               |
| 审计报告签署日期 | 2021 年 04 月 26 日       |
| 审计机构名称   | 立信会计师事务所（特殊普通合伙）       |
| 审计报告文号   | 信会师报字[2021]第 ZA12449 号 |
| 注册会计师姓名  | 李海兵、于天骄                |

审计报告正文

上海科华生物股份有限公司全体股东：

#### 一、审计意见

我们审计了上海科华生物股份有限公司（以下简称科华生物）财务报表，包括2020年12月31日的合并及母公司资产负债表，2020年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表以及相关财务报表附注。

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

#### 二、形成审计意见的基础

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

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

我们在审计中识别出的关键审计事项汇总如下：

| 关键审计事项                  | 该事项在审计中是如何应对的                        |
|-------------------------|--------------------------------------|
| <b>（一）应收账款减值</b>        |                                      |
| 请参阅财务报表附注“五、（二）应收账款”注释。 | 1、了解并评价公司关于销售与收款的内部控制；               |
| 于2020年12月31日科华生物合并财     | 2、获取公司的坏账准备政策，检查本期坏账准备计提政策是否与上期保持一致； |

| 关键审计事项  | 该事项在审计中是如何应对的  |
|---|--|
| <p>务报表中应收账款金额为 813,731,697.12 元较年初增长 22.75%。由于评估应收账款的可收回性时，很大程度上依赖管理层的判断，因此，我们将应收账款减值作为关键审计事项。</p>  | <p>3、获取应收款项账龄，关注账龄划分的准确性，根据管理层的坏账计提政策及客户信誉情况，关注管理层是否充分识别已发生减值的项目；</p> <p>4、实施函证程序，并将函证结果与管理层记录的金额进行了核对；</p> <p>5、结合期后回款情况检查，评价管理层坏账准备计提的合理性；</p> <p>6、针对主要经销商，实施的进一步审计程序包括关联关系的核查；比对主要经销商管理政策、销售政策与公司经销商管理情况是否一致；获取销售合同，检查合同条款，检查公司关于其收入确认时点及金额是否准确；检查经销商信用审批是否与公司客户信用管理制度一致；结合销售收入截止性测试，关注期后是否存在退货情形。</p>   |
| <b>(二) 商誉减值测试</b>   |  |
| <p>请参阅财务报表附注“三、(十九)长期资产减值”所述的会计政策及“五、(十五)商誉”注释。</p> <p>于 2020 年 12 月 31 日，科华生物合并报表中商誉的账面价值为 860,244,831.45 元。</p> <p>在商誉进行减值测试时，要求科华生物估计未来的现金流入以及确定合适的折现率去计算现值。若现金流量现值低于其账面价值的，确认商誉的减值损失。</p> <p>由于相关减值评估与测试需要管理层作出重大判断，因此我们将该类资产的减值评估确认作为关键审计事项。</p> | <p>1、测试和评价与商誉减值相关的内部控制有效性；</p> <p>2、评估管理层商誉减值测试方法的适当性及确定是否一贯应用；</p> <p>3、检查投资协议、业绩承诺、收购评估报告，结合被投资单位的经营情况，复核公司对商誉减值迹象的判断是否合理；</p> <p>4、通过对以前年度预测实际实现情况进行追溯复核，以及与管理层讨论经审批的财务预算和商业计划，并考虑同行业的数据，评价管理层预计未来现金流量现值所使用关键假设包括预测年度及以后期间的长期增长率的合理性；</p> <p>5、利用估值专家工作以评价管理层采用的折现率及增长率的合理性；</p> <p>6、与管理层讨论关键假设相关变动的可能性，以评估管理层对增长率和折现率所进行敏感性分析的合理性，进而评价管理层是否适当处理会计估计的不确定；</p> <p>7、测试资产组预计未来现金流量现值的计算是否准确。</p> |
| <b>(三) 开发支出的确认</b>  |  |
| <p>请参阅财务报表附注“三、(十八)无形资产”所述的会计政策及“五、(十四)开发支出”注释。</p> <p>于 2020 年 12 月 31 日，科华生物合并财务报表中开发支出的金额为 149,008,586.08 元。</p>   | <p>1、了解并测试公司关于研发项目的内部控制，比对项目实际与预算情况之间的差异；</p> <p>2、抽查本期研发费用项目，关注资本化起点是否合理；通过细节测试检查本期发生研发费用金额是否真实、准确、完整；</p> <p>3、检查期末结余项目状态，是否存在应停止资本化而未停止的情形；</p>   |

| 关键审计事项   | 该事项在审计中是如何应对的  |
|--|--|
| <p>开发活动中的支出只有在同时满足财务报表附注三、(十八)中所列的所有资本化条件时才能予以资本化,确定开发支出是否满足所有资本化条件需要管理层进行重大会计判断和估计,因此我们将该事项确认作为关键审计事项。</p>                          | <p>4、分析期末结余开发支出项目的实施周期,重点关注超预期的项目实施情况,了解并分析项目延期或停滞的原因,是否存在减值迹象;</p> <p>5、针对存在减值迹象的项目,检查并复核管理层相应的减值测试,分析并判断减值测试的合理性。</p>  |
| <b>(四) 收入的确认</b>   |  |
| <p>请参阅财务报表附注“三、(二十五)收入”所述的会计政策及“五、(三十九)营业收入和营业成本”注释。</p> <p>科华生物 2020 年度收入金额为 4,155,428,846.74 元,对财务报表具有重大影响,因此我们将收入的确认作为关键审计事项。</p> | <p>1、测试和评价与收入确认相关的关键内部控制,复核相关的会计政策是否正确且一贯地运行;</p> <p>2、对公司主要新增客户通过查阅公司留档工商资料、通过全国企业信用信息公示系统在线查询,结合查阅销售合同、比对主要产品销售价格进行关联方检查,分析判断是否存在未披露的关联方;</p> <p>3、选取样本并抽查相关的销售合同、出库记录、发货单、签收单;</p> <p>4、实施分析性程序,包括结合产品类型对收入及毛利情况执行分析,收入与运费的匹配性分析;</p> <p>5、针对销售收入实施截止性测试;</p> <p>6、针对大额收入及应收款项实施函证程序;</p> |

#### 四、其他信息

科华生物管理层(以下简称管理层)对其他信息负责。其他信息包括科华生物2020年年度报告中涵盖的信息,但不包括财务报表和我们的审计报告。

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

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

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

#### 五、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,管理层负责评估科华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。

治理层负责监督科华生物的财务报告过程。

## 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，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，就可能对科华生物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科华生物不能持续经营。

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

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

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

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

从与治理层沟通过的事项中，我们确定哪些事项对本期财务报表审计最为重要，因而构成关键审计事项。我们在审计报告中描述这些事项，除非法律法规禁止公开披露这些事项，或在极少数情形下，如果合

理预期在审计报告中沟通某事项造成的负面后果超过在公众利益方面产生的益处，我们确定不应在审计报告中沟通该事项。

立信会计师事务所  
(特殊普通合伙)

中国注册会计师：(项目合伙人)  
李海兵

中国注册会计师：于天骄

中国·上海

二〇二一年四月二十六日

## 二、财务报表

财务附注中报表的单位为：元

### 1、合并资产负债表

编制单位：上海科华生物工程股份有限公司

单位：元

| 项目        | 2020年12月31日      | 2019年12月31日    |
|-----------|------------------|----------------|
| 流动资产：     |                  |                |
| 货币资金      | 2,151,517,566.44 | 442,345,429.80 |
| 结算备付金     |                  |                |
| 拆出资金      |                  |                |
| 交易性金融资产   |                  |                |
| 衍生金融资产    |                  |                |
| 应收票据      |                  |                |
| 应收账款      | 813,731,697.12   | 662,909,568.01 |
| 应收款项融资    | 10,845,173.20    | 4,890,125.59   |
| 预付款项      | 180,838,417.47   | 104,545,016.70 |
| 应收保费      |                  |                |
| 应收分保账款    |                  |                |
| 应收分保合同准备金 |                  |                |
| 其他应收款     | 16,470,227.29    | 26,379,929.02  |
| 其中：应收利息   |                  | 613,023.44     |
| 应收股利      |                  |                |
| 买入返售金融资产  |                  |                |
| 存货        | 757,757,635.23   | 544,118,488.93 |

|             |                  |                  |
|-------------|------------------|------------------|
| 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      | 77,381,916.18    | 34,466,090.80    |
| 流动资产合计      | 4,008,542,632.93 | 1,819,654,648.85 |
| 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       | 23,937,779.65    | 13,998,374.25    |
| 长期股权投资      |                  |                  |
| 其他权益工具投资    | 35,417,805.82    | 57,059,177.36    |
| 其他非流动金融资产   |                  |                  |
| 投资性房地产      | 7,229,207.91     | 7,683,286.32     |
| 固定资产        | 414,305,121.17   | 408,605,373.67   |
| 在建工程        | 104,786,152.30   | 63,268,563.95    |
| 生产性生物资产     |                  |                  |
| 油气资产        |                  |                  |
| 使用权资产       |                  |                  |
| 无形资产        | 297,378,757.46   | 311,403,457.42   |
| 开发支出        | 149,008,586.08   | 145,923,839.68   |
| 商誉          | 860,244,831.45   | 855,236,433.54   |
| 长期待摊费用      | 13,600,872.78    | 11,231,921.82    |
| 递延所得税资产     | 62,701,726.88    | 10,777,353.23    |
| 其他非流动资产     |                  |                  |
| 非流动资产合计     | 1,968,610,841.50 | 1,885,187,781.24 |
| 资产总计        | 5,977,153,474.43 | 3,704,842,430.09 |
| 流动负债：       |                  |                  |
| 短期借款        | 253,587,851.60   | 107,739,205.21   |
| 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        | 313,080,250.22   | 206,060,902.39   |
| 预收款项        |                  | 62,002,236.37    |
| 合同负债        | 180,886,357.79   |                  |
| 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      | 155,616,119.54   | 56,285,366.54    |
| 应交税费        | 158,004,056.12   | 49,972,161.83    |
| 其他应付款       | 82,831,188.02    | 78,260,864.17    |
| 其中：应付利息     | 952,323.29       |                  |
| 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 | 100,420,135.26   | 89,860,371.09    |
| 其他流动负债      | 14,983,208.35    |                  |
| 流动负债合计      | 1,259,409,166.90 | 650,181,107.60   |
| 非流动负债：      |                  |                  |
| 保险合同准备金     |                  |                  |
| 长期借款        | 161,009,583.50   | 294,173,042.85   |
| 应付债券        | 588,311,559.85   |                  |
| 其中：优先股      |                  |                  |
| 永续债         |                  |                  |
| 租赁负债        |                  |                  |
| 长期应付款       | 7,036,516.63     | 34,920,217.99    |
| 长期应付职工薪酬    |                  |                  |
| 预计负债        | 13,570,097.75    | 4,609,863.59     |
| 递延收益        | 48,780,102.74    | 30,459,581.28    |
| 递延所得税负债     |                  |                  |
| 其他非流动负债     |                  |                  |
| 非流动负债合计     | 818,707,860.47   | 364,162,705.71   |
| 负债合计        | 2,078,117,027.37 | 1,014,343,813.31 |
| 所有者权益：      |                  |                  |

|               |                  |                  |
|---------------|------------------|------------------|
| 股本            | 514,357,243.00   | 514,526,593.00   |
| 其他权益工具        | 142,587,236.03   |                  |
| 其中：优先股        |                  |                  |
| 永续债           |                  |                  |
| 资本公积          | 297,728,582.05   | 308,971,690.29   |
| 减：库存股         | 5,013,225.00     | 10,184,452.00    |
| 其他综合收益        | 25,262,684.29    | 27,275,626.61    |
| 专项储备          |                  |                  |
| 盈余公积          | 228,578,647.53   | 228,578,647.53   |
| 一般风险准备        |                  |                  |
| 未分配利润         | 1,937,457,624.00 | 1,287,940,129.49 |
| 归属于母公司所有者权益合计 | 3,140,958,791.90 | 2,357,108,234.92 |
| 少数股东权益        | 758,077,655.16   | 333,390,381.86   |
| 所有者权益合计       | 3,899,036,447.06 | 2,690,498,616.78 |
| 负债和所有者权益总计    | 5,977,153,474.43 | 3,704,842,430.09 |

法定代表人：周琴琴

主管会计工作负责人：罗芳

会计机构负责人：许振中

## 2、母公司资产负债表

单位：元

| 项目      | 2020年12月31日    | 2019年12月31日    |
|---------|----------------|----------------|
| 流动资产：   |                |                |
| 货币资金    | 650,012,029.04 | 57,743,823.46  |
| 交易性金融资产 |                |                |
| 衍生金融资产  |                |                |
| 应收票据    |                |                |
| 应收账款    | 276,196,488.74 | 358,789,118.73 |
| 应收款项融资  | 6,488,467.00   | 1,325,742.39   |
| 预付款项    | 15,563,127.94  | 16,092,653.40  |
| 其他应收款   | 46,532,835.63  | 21,279,821.92  |
| 其中：应收利息 | 71,677.47      |                |
| 应收股利    |                |                |
| 存货      | 271,198,978.26 | 203,140,714.32 |
| 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      | 10,673,417.49    | 3,644,864.11     |
| 流动资产合计      | 1,276,665,344.10 | 662,016,738.33   |
| 非流动资产：      |                  |                  |
| 债权投资        |                  |                  |
| 其他债权投资      |                  |                  |
| 长期应收款       | 22,859,024.64    | 12,533,327.86    |
| 长期股权投资      | 1,231,077,358.33 | 1,347,932,360.22 |
| 其他权益工具投资    | 35,417,805.82    | 57,059,177.36    |
| 其他非流动金融资产   |                  |                  |
| 投资性房地产      | 647,130.48       | 664,909.29       |
| 固定资产        | 206,427,023.66   | 212,723,173.61   |
| 在建工程        | 2,413,159.73     | 2,617,949.20     |
| 生产性生物资产     |                  |                  |
| 油气资产        |                  |                  |
| 使用权资产       |                  |                  |
| 无形资产        | 64,400,717.41    | 57,391,855.20    |
| 开发支出        | 78,835,398.46    | 85,348,560.43    |
| 商誉          | 66,135,230.65    | 66,135,230.65    |
| 长期待摊费用      | 7,620,021.36     | 5,202,485.63     |
| 递延所得税资产     | 32,943,304.93    | 9,342,196.32     |
| 其他非流动资产     |                  |                  |
| 非流动资产合计     | 1,748,776,175.47 | 1,856,951,225.77 |
| 资产总计        | 3,025,441,519.57 | 2,518,967,964.10 |
| 流动负债：       |                  |                  |
| 短期借款        | 129,088,479.44   | 52,063,750.00    |
| 交易性金融负债     |                  |                  |
| 衍生金融负债      |                  |                  |
| 应付票据        | 32,000,000.00    | 37,500,000.00    |
| 应付账款        | 94,526,475.39    | 73,774,142.11    |
| 预收款项        |                  | 12,227,248.05    |
| 合同负债        | 28,899,216.07    |                  |
| 应付职工薪酬      | 17,660,737.58    | 10,653,366.81    |
| 应交税费        | 2,933,244.43     | 8,430,333.73     |

|             |                  |                  |
|-------------|------------------|------------------|
| 其他应付款       | 40,206,286.80    | 130,004,861.23   |
| 其中：应付利息     | 952,323.29       |                  |
| 应付股利        |                  |                  |
| 持有待售负债      |                  |                  |
| 一年内到期的非流动负债 |                  | 42,474,917.75    |
| 其他流动负债      | 2,747,606.05     |                  |
| 流动负债合计      | 348,062,045.76   | 367,128,619.68   |
| 非流动负债：      |                  |                  |
| 长期借款        | 100,125,347.22   | 266,490,000.00   |
| 应付债券        | 588,311,559.85   |                  |
| 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        | 3,966,481.52     | 1,483,663.59     |
| 递延收益        | 9,981,467.09     | 12,148,687.32    |
| 递延所得税负债     |                  |                  |
| 其他非流动负债     |                  |                  |
| 非流动负债合计     | 702,384,855.68   | 280,122,350.91   |
| 负债合计        | 1,050,446,901.44 | 647,250,970.59   |
| 所有者权益：      |                  |                  |
| 股本          | 514,357,243.00   | 514,526,593.00   |
| 其他权益工具      | 142,587,236.03   |                  |
| 其中：优先股      |                  |                  |
| 永续债         |                  |                  |
| 资本公积        | 295,908,835.93   | 325,751,439.63   |
| 减：库存股       | 5,013,225.00     | 10,184,452.00    |
| 其他综合收益      | 13,996,313.17    | 22,957,715.76    |
| 专项储备        |                  |                  |
| 盈余公积        | 267,499,161.67   | 267,499,161.67   |
| 未分配利润       | 745,659,053.33   | 751,166,535.45   |
| 所有者权益合计     | 1,974,994,618.13 | 1,871,716,993.51 |
| 负债和所有者权益总计  | 3,025,441,519.57 | 2,518,967,964.10 |

## 3、合并利润表

单位：元

| 项目                 | 2020 年度          | 2019 年度          |
|--------------------|------------------|------------------|
| 一、营业总收入            | 4,155,428,846.74 | 2,414,471,289.30 |
| 其中：营业收入            | 4,155,428,846.74 | 2,414,471,289.30 |
| 利息收入               |                  |                  |
| 已赚保费               |                  |                  |
| 手续费及佣金收入           |                  |                  |
| 二、营业总成本            | 2,779,711,188.33 | 2,097,070,790.51 |
| 其中：营业成本            | 1,733,128,059.87 | 1,352,754,313.01 |
| 利息支出               |                  |                  |
| 手续费及佣金支出           |                  |                  |
| 退保金                |                  |                  |
| 赔付支出净额             |                  |                  |
| 提取保险责任合同准备金净额      |                  |                  |
| 保单红利支出             |                  |                  |
| 分保费用               |                  |                  |
| 税金及附加              | 29,185,445.08    | 12,483,843.11    |
| 销售费用               | 559,764,056.08   | 403,723,545.92   |
| 管理费用               | 275,768,886.15   | 239,104,573.70   |
| 研发费用               | 146,926,141.92   | 65,661,589.77    |
| 财务费用               | 34,938,599.23    | 23,342,925.00    |
| 其中：利息费用            | 34,949,833.63    | 26,952,543.96    |
| 利息收入               | 11,232,450.20    | 3,989,500.13     |
| 加：其他收益             | 39,561,357.69    | 24,034,350.75    |
| 投资收益（损失以“-”号填列）    | 1,441,644.54     | 689,398.15       |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益 |                  |                  |
| 以摊余成本计量的金融资产终止确认收益 |                  |                  |
| 汇兑收益（损失以“-”号填列）    |                  |                  |
| 净敞口套期收益（损失以“-”号填列） |                  |                  |

|                       |                  |                |
|-----------------------|------------------|----------------|
| 公允价值变动收益（损失以“－”号填列）   |                  |                |
| 信用减值损失（损失以“－”号填列）     | -13,481,879.50   | -13,609,575.06 |
| 资产减值损失（损失以“－”号填列）     | -50,621,282.16   | -7,604,956.77  |
| 资产处置收益（损失以“－”号填列）     | 4,675,651.02     | 11,343,182.57  |
| 三、营业利润（亏损以“－”号填列）     | 1,357,293,150.00 | 332,252,898.43 |
| 加：营业外收入               | 2,177,403.78     | 80,553.81      |
| 减：营业外支出               | 3,429,714.66     | 3,570,916.20   |
| 四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）   | 1,356,040,839.12 | 328,762,536.04 |
| 减：所得税费用               | 213,838,268.09   | 55,368,179.69  |
| 五、净利润（净亏损以“－”号填列）     | 1,142,202,571.03 | 273,394,356.35 |
| （一）按经营持续性分类           |                  |                |
| 1.持续经营净利润（净亏损以“－”号填列） | 1,142,202,571.03 | 273,394,356.35 |
| 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        | 675,356,413.28   | 202,475,418.80 |
| 2.少数股东损益              | 466,846,157.75   | 70,918,937.55  |
| 六、其他综合收益的税后净额         | 7,307,093.19     | -82,538.45     |
| 归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额  | 5,553,294.46     | 148,728.85     |
| （一）不能重分类进损益的其他综合收益    | -1,395,165.81    | 1,049,577.81   |
| 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      | -1,395,165.81    | 1,049,577.81   |
| 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       | 6,948,460.27     | -900,848.96    |

|                      |                  |                |
|----------------------|------------------|----------------|
| 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         | 6,948,460.27     | -900,848.96    |
| 7.其他                 |                  |                |
| 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额  | 1,753,798.73     | -231,267.30    |
| 七、综合收益总额             | 1,149,509,664.22 | 273,311,817.90 |
| 归属于母公司所有者的综合收益总额     | 680,909,707.74   | 202,624,147.65 |
| 归属于少数股东的综合收益总额       | 468,599,956.48   | 70,687,670.25  |
| 八、每股收益：              |                  |                |
| （一）基本每股收益            | 1.3345           | 0.3947         |
| （二）稀释每股收益            | 1.3175           | 0.3946         |

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：元，上期被合并方实现的净利润为：元。

法定代表人：周琴琴

主管会计工作负责人：罗芳

会计机构负责人：许振中

#### 4、母公司利润表

单位：元

| 项目      | 2020 年度        | 2019 年度        |
|---------|----------------|----------------|
| 一、营业收入  | 602,312,832.89 | 730,676,980.93 |
| 减：营业成本  | 301,042,437.09 | 298,345,937.51 |
| 税金及附加   | 2,625,077.37   | 4,151,172.88   |
| 销售费用    | 197,904,512.83 | 216,471,646.02 |
| 管理费用    | 108,396,958.58 | 94,956,103.90  |
| 研发费用    | 69,039,057.13  | 38,678,511.81  |
| 财务费用    | 28,395,804.66  | 20,045,359.65  |
| 其中：利息费用 | 32,515,454.87  | 21,518,534.56  |

|                               |                |                |
|-------------------------------|----------------|----------------|
| 利息收入                          | 3,403,006.99   | 1,657,806.81   |
| 加：其他收益                        | 6,717,389.91   | 5,358,889.43   |
| 投资收益（损失以“-”号填列）               | 103,441,644.54 | 90,059,906.70  |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益            |                |                |
| 以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列） |                |                |
| 净敞口套期收益（损失以“-”号填列）            |                |                |
| 公允价值变动收益（损失以“-”号填列）           |                |                |
| 信用减值损失（损失以“-”号填列）             | 6,959,350.54   | -4,398,476.36  |
| 资产减值损失（损失以“-”号填列）             | -13,859,002.49 | -5,081,289.43  |
| 资产处置收益（损失以“-”号填列）             | 2,870,823.14   | 4,109,712.82   |
| 二、营业利润（亏损以“-”号填列）             | 1,039,190.87   | 148,076,992.32 |
| 加：营业外收入                       | 64,508.49      | 208,276.11     |
| 减：营业外支出                       | 2,791,947.34   | 1,634,377.15   |
| 三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）           | -1,688,247.98  | 146,650,891.28 |
| 减：所得税费用                       | -22,019,684.63 | 4,845,883.44   |
| 四、净利润（净亏损以“-”号填列）             | 20,331,436.65  | 141,805,007.84 |
| （一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）        | 20,331,436.65  | 141,805,007.84 |
| （二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）        |                |                |
| 五、其他综合收益的税后净额                 | -1,395,166.81  | 1,049,577.81   |
| （一）不能重分类进损益的其他综合收益            | -1,395,166.81  | 1,049,577.81   |
| 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                  | -1,395,166.81  | 1,049,577.81   |



|                      |               |                |
|----------------------|---------------|----------------|
| 价值变动                 |               |                |
| 4.企业自身信用风险公允价值变动     |               |                |
| 5.其他                 |               |                |
| (二) 将重分类进损益的其他综合收益   |               |                |
| 1.权益法下可转损益的其他综合收益    |               |                |
| 2.其他债权投资公允价值变动       |               |                |
| 3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额 |               |                |
| 4.其他债权投资信用减值准备       |               |                |
| 5.现金流量套期储备           |               |                |
| 6.外币财务报表折算差额         |               |                |
| 7.其他                 |               |                |
| 六、综合收益总额             | 18,936,269.84 | 142,854,585.65 |
| 七、每股收益：              |               |                |
| (一) 基本每股收益           |               |                |
| (二) 稀释每股收益           |               |                |

## 5、合并现金流量表

单位：元

| 项目              | 2020 年度          | 2019 年度          |
|-----------------|------------------|------------------|
| 一、经营活动产生的现金流量：  |                  |                  |
| 销售商品、提供劳务收到的现金  | 4,617,416,096.30 | 2,565,395,848.23 |
| 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                   | 22,178,820.06    | 2,210,165.88     |
| 收到其他与经营活动有关的现金            | 91,236,387.37    | 58,161,497.25    |
| 经营活动现金流入小计                | 4,730,831,303.73 | 2,625,767,511.36 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金            | 2,192,572,145.29 | 1,520,764,168.53 |
| 客户贷款及垫款净增加额               |                  |                  |
| 存放中央银行和同业款项净增加额           |                  |                  |
| 支付原保险合同赔付款项的现金            |                  |                  |
| 拆出资金净增加额                  |                  |                  |
| 支付利息、手续费及佣金的现金            |                  |                  |
| 支付保单红利的现金                 |                  |                  |
| 支付给职工以及为职工支付的现金           | 357,140,877.98   | 327,594,008.80   |
| 支付的各项税费                   | 342,117,149.90   | 197,482,029.21   |
| 支付其他与经营活动有关的现金            | 471,802,880.24   | 331,055,270.14   |
| 经营活动现金流出小计                | 3,363,633,053.41 | 2,376,895,476.68 |
| 经营活动产生的现金流量净额             | 1,367,198,250.32 | 248,872,034.68   |
| 二、投资活动产生的现金流量：            |                  |                  |
| 收回投资收到的现金                 | 20,000,000.00    | 73,512,530.56    |
| 取得投资收益收到的现金               | 69,225.00        | 412,496.69       |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | 14,958,587.15    | 13,582,391.85    |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额       |                  |                  |
| 收到其他与投资活动有关的现金            | 1,372,419.54     |                  |
| 投资活动现金流入小计                | 36,400,231.69    | 87,507,419.10    |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金   | 257,720,093.81   | 140,209,436.83   |
| 投资支付的现金                   | 24,850,000.00    | 72,550,000.00    |
| 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       |                  | 186,465,289.85   |
| 支付其他与投资活动有关的现金            |                  |                  |

|                     |                  |                 |
|---------------------|------------------|-----------------|
| 投资活动现金流出小计          | 282,570,093.81   | 399,224,726.68  |
| 投资活动产生的现金流量净额       | -246,169,862.12  | -311,717,307.58 |
| 三、筹资活动产生的现金流量：      |                  |                 |
| 吸收投资收到的现金           | 725,661,993.87   | 12,410,000.00   |
| 其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金 |                  | 12,410,000.00   |
| 取得借款收到的现金           | 578,137,618.14   | 234,176,243.41  |
| 收到其他与筹资活动有关的现金      | 502,500.00       | 631,197.94      |
| 筹资活动现金流入小计          | 1,304,302,112.01 | 247,217,441.35  |
| 偿还债务支付的现金           | 607,056,703.31   | 151,789,064.28  |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金   | 90,519,530.96    | 59,748,940.43   |
| 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      | 8,769,641.65     | 19,073,894.56   |
| 筹资活动现金流出小计          | 706,345,875.92   | 230,611,899.27  |
| 筹资活动产生的现金流量净额       | 597,956,236.09   | 16,605,542.08   |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响  | -9,516,275.32    | -713,588.31     |
| 五、现金及现金等价物净增加额      | 1,709,468,348.97 | -46,953,319.13  |
| 加：期初现金及现金等价物余额      | 442,049,217.47   | 489,002,536.60  |
| 六、期末现金及现金等价物余额      | 2,151,517,566.44 | 442,049,217.47  |

## 6、母公司现金流量表

单位：元

| 项目              | 2020 年度        | 2019 年度        |
|-----------------|----------------|----------------|
| 一、经营活动产生的现金流量：  |                |                |
| 销售商品、提供劳务收到的现金  | 739,160,060.27 | 710,756,337.28 |
| 收到的税费返还         |                | 990,715.83     |
| 收到其他与经营活动有关的现金  | 8,017,685.16   | 33,758,762.98  |
| 经营活动现金流入小计      | 747,177,745.43 | 745,505,816.09 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金  | 346,426,635.08 | 306,450,963.75 |
| 支付给职工以及为职工支付的现金 | 147,948,516.05 | 162,006,827.54 |
| 支付的各项税费         | 15,332,575.17  | 43,850,409.14  |

|                           |                  |                 |
|---------------------------|------------------|-----------------|
| 支付其他与经营活动有关的现金            | 217,970,823.95   | 179,564,326.26  |
| 经营活动现金流出小计                | 727,678,550.25   | 691,872,526.69  |
| 经营活动产生的现金流量净额             | 19,499,195.18    | 53,633,289.40   |
| 二、投资活动产生的现金流量：            |                  |                 |
| 收回投资收到的现金                 | 20,000,000.00    | 40,000,000.00   |
| 取得投资收益收到的现金               | 102,069,225.00   | 65,059,906.70   |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | 3,995,631.02     | 3,765,759.47    |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额       |                  |                 |
| 收到其他与投资活动有关的现金            | 1,372,419.54     |                 |
| 投资活动现金流入小计                | 127,437,275.56   | 108,825,666.17  |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金   | 71,186,515.58    | 58,625,140.90   |
| 投资支付的现金                   |                  | 280,250,000.00  |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额       |                  |                 |
| 支付其他与投资活动有关的现金            | 21,679,542.14    |                 |
| 投资活动现金流出小计                | 92,866,057.72    | 338,875,140.90  |
| 投资活动产生的现金流量净额             | 34,571,217.84    | -230,049,474.73 |
| 三、筹资活动产生的现金流量：            |                  |                 |
| 吸收投资收到的现金                 | 725,661,993.87   |                 |
| 取得借款收到的现金                 | 436,970,000.00   | 162,000,000.00  |
| 收到其他与筹资活动有关的现金            |                  | 60,000.00       |
| 筹资活动现金流入小计                | 1,162,631,993.87 | 162,060,000.00  |
| 偿还债务支付的现金                 | 565,970,000.00   | 42,030,000.00   |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金         | 56,366,246.17    | 54,306,637.03   |
| 支付其他与筹资活动有关的现金            | 2,097,955.14     | 4,708,800.00    |
| 筹资活动现金流出小计                | 624,434,201.31   | 101,045,437.03  |
| 筹资活动产生的现金流量净额             | 538,197,792.56   | 61,014,562.97   |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响        |                  | -65,797.32      |
| 五、现金及现金等价物净增加额            | 592,268,205.58   | -115,467,419.68 |
| 加：期初现金及现金等价物余额            | 57,743,823.46    | 173,211,243.14  |
| 六、期末现金及现金等价物余额            | 650,012,029.04   | 57,743,823.46   |

## 7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

| 项目                    | 2020 年度        |         |    |            |                |               |                |          |                |                |                  |    |                  |                | 少数<br>股东<br>权益   | 所有<br>者权<br>益合<br>计 |
|-----------------------|----------------|---------|----|------------|----------------|---------------|----------------|----------|----------------|----------------|------------------|----|------------------|----------------|------------------|---------------------|
|                       | 归属于母公司所有者权益    |         |    |            |                |               |                |          |                |                |                  |    | 小计               |                |                  |                     |
|                       | 股本             | 其他权益工具  |    |            | 资本<br>公积       | 减：库<br>存股     | 其他<br>综合<br>收益 | 专项<br>储备 | 盈余<br>公积       | 一般<br>风险<br>准备 | 未分<br>配利<br>润    | 其他 |                  |                |                  |                     |
|                       | 优先<br>股        | 永续<br>债 | 其他 |            |                |               |                |          |                |                |                  |    |                  |                |                  |                     |
| 一、上年期末余额              | 514,526,593.00 |         |    |            | 308,971,690.29 | 10,184,452.00 | 27,275,626.61  |          | 228,578,647.53 |                | 1,287,940,129.49 |    | 2,357,108,234.92 | 333,390,381.86 | 2,690,498,616.78 |                     |
| 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              | 514,526,593.00 |         |    |            | 308,971,690.29 | 10,184,452.00 | 27,275,626.61  |          | 228,578,647.53 |                | 1,287,940,129.49 |    | 2,357,108,234.92 | 333,390,381.86 | 2,690,498,616.78 |                     |
| 三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列） | -169,350.00    |         |    | 142,587.23 | -11,243,108.24 | -5,171,227.00 | -2,012,942.32  |          |                |                | 649,517,494.51   |    | 783,850,556.98   | 424,687,273.30 | 1,208,537,830.28 |                     |
| （一）综合收益总额             |                |         |    |            |                |               | 5,553,294.46   |          |                |                | 675,356,413.28   |    | 680,909,707.74   | 468,599,956.48 | 1,149,509,664.22 |                     |
| （二）所有者投入和减少资本         | -169,350.00    |         |    | 142,587.23 | -11,243,108.24 | -5,171,227.00 |                |          |                |                |                  |    | 136,346,004.79   | -5,912,683.18  | 130,433,321.61   |                     |
| 1. 所有者投入的普通股          | -169,350.00    |         |    |            | 712,209.38     | -5,171,227.00 |                |          |                |                |                  |    | 5,714,086.38     | -16,850,000.00 | -11,135,913.62   |                     |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本      |                |         |    | 142,587.23 |                |               |                |          |                |                |                  |    | 142,587,236.03   |                | 142,587,236.03   |                     |
| 3. 股份支付计              |                |         |    |            | -1,018,        |               |                |          |                |                |                  |    | -1,018,          |                | -1,018,          |                     |

|                    |            |  |  |            |                |              |              |  |              |  |              |                |               |                    |
|--------------------|------------|--|--|------------|----------------|--------------|--------------|--|--------------|--|--------------|----------------|---------------|--------------------|
| 入所有者权益的金额          |            |  |  |            | 000.80         |              |              |  |              |  |              | 000.80         |               | 000.80             |
| 4. 其他              |            |  |  |            | -10,937,316.82 |              |              |  |              |  |              | -10,937,316.82 | 10,937,316.82 | 0.00               |
| (三)利润分配            |            |  |  |            |                |              |              |  |              |  |              |                |               |                    |
| 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    |            |  |  |            |                |              |              |  |              |  |              |                |               |                    |
| 4. 其他              |            |  |  |            |                |              |              |  |              |  |              |                |               |                    |
| (四)所有者权益内部结转       |            |  |  |            |                |              |              |  |              |  |              |                |               |                    |
| 1. 资本公积转增资本(或股本)   |            |  |  |            |                |              |              |  |              |  |              |                |               |                    |
| 2. 盈余公积转增资本(或股本)   |            |  |  |            |                |              |              |  |              |  |              |                |               |                    |
| 3. 盈余公积弥补亏损        |            |  |  |            |                |              |              |  |              |  |              |                |               |                    |
| 4. 设定受益计划变动额结转留存收益 |            |  |  |            |                |              |              |  |              |  |              |                |               |                    |
| 5. 其他综合收益结转留存收益    |            |  |  |            |                |              |              |  |              |  |              |                |               |                    |
| 6. 其他              |            |  |  |            |                |              |              |  |              |  |              |                |               |                    |
| (五)专项储备            |            |  |  |            |                |              |              |  |              |  |              |                |               |                    |
| 1. 本期提取            |            |  |  |            |                |              |              |  |              |  |              |                |               |                    |
| 2. 本期使用            |            |  |  |            |                |              |              |  |              |  |              |                |               |                    |
| (六)其他              |            |  |  |            |                |              |              |  |              |  |              |                |               |                    |
| 四、本期期末余额           | 514,357.24 |  |  | 142,587.23 | 297,728.582    | 5,013,225.00 | 25,262,684.2 |  | 228,578,647. |  | 1,937,457.62 |                | 3,140,958.79  | 758,077,655.036,44 |

|  |      |  |  |      |    |  |   |  |    |  |      |  |      |    |      |
|--|------|--|--|------|----|--|---|--|----|--|------|--|------|----|------|
|  | 3.00 |  |  | 6.03 | 05 |  | 9 |  | 53 |  | 4.00 |  | 1.90 | 16 | 7.06 |
|--|------|--|--|------|----|--|---|--|----|--|------|--|------|----|------|

上期金额

单位：元

| 项目                    | 2019 年年度       |        |    |  |                |               |               |      |                |        |                  |    |                  |                | 少数股东权益           | 所有者权益合计 |
|-----------------------|----------------|--------|----|--|----------------|---------------|---------------|------|----------------|--------|------------------|----|------------------|----------------|------------------|---------|
|                       | 归属于母公司所有者权益    |        |    |  |                |               |               |      |                |        |                  |    |                  |                |                  |         |
|                       | 股本             | 其他权益工具 |    |  | 资本公积           | 减：库存股         | 其他综合收益        | 专项储备 | 盈余公积           | 一般风险准备 | 未分配利润            | 其他 | 小计               |                |                  |         |
|                       | 优先股            | 永续债    | 其他 |  |                |               |               |      |                |        |                  |    |                  |                |                  |         |
| 一、上年期末余额              | 515,224,193.00 |        |    |  | 310,112,773.25 | 17,771,900.00 | 6,442,402.76  |      | 213,862,166.03 |        | 1,149,358,761.68 |    | 2,177,228,396.72 | 252,807,042.37 | 2,430,035,439.09 |         |
| 加：会计政策变更              |                |        |    |  |                |               | 20,684,495.00 |      | 535,980.72     |        | -351,310.01      |    | 20,869,165.71    | 974,590.83     | 21,843,756.54    |         |
| 前期差错更正                |                |        |    |  |                |               |               |      |                |        |                  |    |                  |                |                  |         |
| 同一控制下企业合并             |                |        |    |  |                |               |               |      |                |        |                  |    |                  |                |                  |         |
| 其他                    |                |        |    |  |                |               |               |      |                |        |                  |    |                  |                |                  |         |
| 二、本年期初余额              | 515,224,193.00 |        |    |  | 310,112,773.25 | 17,771,900.00 | 27,126,897.76 |      | 214,398,146.75 |        | 1,149,007,451.67 |    | 2,198,097,562.43 | 253,781,633.20 | 2,451,879,195.63 |         |
| 三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列） | -697,600.00    |        |    |  | -1,141,082.96  | -7,587,448.00 | 148,728.85    |      | 14,180,500.78  |        | 138,932,677.82   |    | 159,010,672.49   | 79,608,748.66  | 238,619,421.15   |         |
| （一）综合收益总额             |                |        |    |  |                |               | 148,728.85    |      |                |        | 202,475,418.80   |    | 202,624,147.65   | 70,687,670.25  | 273,311,817.90   |         |
| （二）所有者投入和减少资本         | -697,600.00    |        |    |  | -1,141,082.96  | -7,587,448.00 |               |      |                |        | -15,918,011.65   |    | -10,169,246.61   | 8,921,078.41   | -1,248,168.20    |         |
| 1. 所有者投入的普通股          | -697,600.00    |        |    |  | -4,011,200.00  | -4,708,800.00 |               |      |                |        |                  |    |                  | 13,370,000.00  | 13,370,000.00    |         |
| 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  |  |  |  |  | 3,239,127.34 | -2,878,648.00 |  |  |               |                |  | 6,117,775.34   |               | 6,117,75.34    |
| 4. 其他              |  |  |  |  | -369,010.30  |               |  |  |               | -15,918,011.65 |  | -16,287,021.95 | -4,448,921.59 | -20,735,943.54 |
| (三) 利润分配           |  |  |  |  |              |               |  |  | 14,180,500.78 | -47,624,729.33 |  | -33,444,228.55 |               | -33,444,228.55 |
| 1. 提取盈余公积          |  |  |  |  |              |               |  |  | 14,180,500.78 | -14,180,500.78 |  |                |               |                |
| 2. 提取一般风险准备        |  |  |  |  |              |               |  |  |               |                |  |                |               |                |
| 3. 对所有者（或股东）的分配    |  |  |  |  |              |               |  |  |               | -33,444,228.55 |  | -33,444,228.55 |               | -33,444,228.55 |
| 4. 其他              |  |  |  |  |              |               |  |  |               |                |  |                |               |                |
| (四) 所有者权益内部结转      |  |  |  |  |              |               |  |  |               |                |  |                |               |                |
| 1. 资本公积转增资本（或股本）   |  |  |  |  |              |               |  |  |               |                |  |                |               |                |
| 2. 盈余公积转增资本（或股本）   |  |  |  |  |              |               |  |  |               |                |  |                |               |                |
| 3. 盈余公积弥补亏损        |  |  |  |  |              |               |  |  |               |                |  |                |               |                |
| 4. 设定受益计划变动额结转留存收益 |  |  |  |  |              |               |  |  |               |                |  |                |               |                |
| 5. 其他综合收益结转留存收益    |  |  |  |  |              |               |  |  |               |                |  |                |               |                |
| 6. 其他              |  |  |  |  |              |               |  |  |               |                |  |                |               |                |
| (五) 专项储备           |  |  |  |  |              |               |  |  |               |                |  |                |               |                |
| 1. 本期提取            |  |  |  |  |              |               |  |  |               |                |  |                |               |                |
| 2. 本期使用            |  |  |  |  |              |               |  |  |               |                |  |                |               |                |



|          |                |  |  |  |                |               |               |  |                |  |                  |  |                  |                |                  |
|----------|----------------|--|--|--|----------------|---------------|---------------|--|----------------|--|------------------|--|------------------|----------------|------------------|
| (六) 其他   |                |  |  |  |                |               |               |  |                |  |                  |  |                  |                |                  |
| 四、本期期末余额 | 514,526,593.00 |  |  |  | 308,971,690.29 | 10,184,452.00 | 27,275,626.61 |  | 228,578,647.53 |  | 1,287,940,129.49 |  | 2,357,108,234.92 | 333,390,381.86 | 2,690,498,616.78 |

## 8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

| 项目                    | 2020 年度        |        |     |                |                |               |               |      |                |                |    |                  |
|-----------------------|----------------|--------|-----|----------------|----------------|---------------|---------------|------|----------------|----------------|----|------------------|
|                       | 股本             | 其他权益工具 |     |                | 资本公积           | 减：库存股         | 其他综合收益        | 专项储备 | 盈余公积           | 未分配利润          | 其他 | 所有者权益合计          |
|                       |                | 优先股    | 永续债 | 其他             |                |               |               |      |                |                |    |                  |
| 一、上年期末余额              | 514,526,593.00 |        |     |                | 325,751,439.63 | 10,184,452.00 | 22,957,715.76 |      | 267,499,161.67 | 751,166,535.45 |    | 1,871,716,993.51 |
| 加：会计政策变更              |                |        |     |                |                |               |               |      |                |                |    |                  |
| 前期差错更正                |                |        |     |                |                |               |               |      |                |                |    |                  |
| 其他                    |                |        |     |                |                |               |               |      |                |                |    |                  |
| 二、本年期初余额              | 514,526,593.00 |        |     |                | 325,751,439.63 | 10,184,452.00 | 22,957,715.76 |      | 267,499,161.67 | 751,166,535.45 |    | 1,871,716,993.51 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列） | -169,350.00    |        |     | 142,587,236.03 | -29,842,603.70 | -5,171,227.00 | -8,961,402.59 |      |                | -5,507,482.12  |    | 103,277,624.62   |
| （一）综合收益总额             |                |        |     |                |                |               | -1,395,165.81 |      |                | 20,331,436.65  |    | 18,936,270.84    |
| （二）所有者投入和减少资本         | -169,350.00    |        |     | 142,587,236.03 | -305,791.42    | -5,171,227.00 |               |      |                |                |    | 147,283,321.61   |
| 1. 所有者投入的普通股          | -169,350.00    |        |     |                | 712,209.38     | -5,171,227.00 |               |      |                |                |    | 5,714,086.38     |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本      |                |        |     | 142,587,236.03 |                |               |               |      |                |                |    | 142,587,236.03   |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额     |                |        |     |                | -1,018,000.80  |               |               |      |                |                |    | -1,018,000.80    |

|                    |                |  |  |                |                |                |               |  |                |                |  |                  |
|--------------------|----------------|--|--|----------------|----------------|----------------|---------------|--|----------------|----------------|--|------------------|
| 4. 其他              |                |  |  |                |                |                |               |  |                |                |  |                  |
| (三) 利润分配           |                |  |  |                |                |                |               |  |                | -33,405,155.55 |  | -33,405,155.55   |
| 1. 提取盈余公积          |                |  |  |                |                |                |               |  |                |                |  |                  |
| 2. 对所有者(或股东)的分配    |                |  |  |                |                |                |               |  |                | -33,405,155.55 |  | -33,405,155.55   |
| 3. 其他              |                |  |  |                |                |                |               |  |                |                |  |                  |
| (四) 所有者权益内部结转      |                |  |  |                |                |                | -7,566,236.78 |  |                | 7,566,236.78   |  |                  |
| 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    |                |  |  |                |                |                | -7,566,236.78 |  |                | 7,566,236.78   |  |                  |
| 6. 其他              |                |  |  |                |                |                |               |  |                |                |  |                  |
| (五) 专项储备           |                |  |  |                |                |                |               |  |                |                |  |                  |
| 1. 本期提取            |                |  |  |                |                |                |               |  |                |                |  |                  |
| 2. 本期使用            |                |  |  |                |                |                |               |  |                |                |  |                  |
| (六) 其他             |                |  |  |                |                | -29,536,812.28 |               |  |                |                |  | -29,536,812.28   |
| 四、本期期末余额           | 514,357,243.00 |  |  | 142,587,236.03 | 295,908,835.93 | 5,013,225.00   | 13,996,313.17 |  | 267,499,161.67 | 745,659,053.33 |  | 1,974,994,618.13 |

上期金额

单位：元

| 项目 | 2019 年年度 |        |    |    |      |       |        |      |      |       |    |         |
|----|----------|--------|----|----|------|-------|--------|------|------|-------|----|---------|
|    | 股本       | 其他权益工具 |    |    | 资本公积 | 减：库存股 | 其他综合收益 | 专项储备 | 盈余公积 | 未分配利润 | 其他 | 所有者权益合计 |
|    |          | 优先     | 永续 | 其他 |      |       |        |      |      |       |    |         |
|    |          |        |    |    |      |       |        |      |      |       |    |         |

|                       |                | 股 | 债 |  |                |               |               |  |                |                |                  |
|-----------------------|----------------|---|---|--|----------------|---------------|---------------|--|----------------|----------------|------------------|
| 一、上年期末余额              | 515,224,193.00 |   |   |  | 326,523,512.29 | 17,771,900.00 | 1,223,642.95  |  | 252,782,680.17 | 652,162,430.49 | 1,730,144,558.90 |
| 加：会计政策变更              |                |   |   |  |                |               | 20,684,495.00 |  | 535,980.72     | 4,823,826.45   | 26,044,302.17    |
| 前期差错更正                |                |   |   |  |                |               |               |  |                |                |                  |
| 其他                    |                |   |   |  |                |               |               |  |                |                |                  |
| 二、本年期初余额              | 515,224,193.00 |   |   |  | 326,523,512.29 | 17,771,900.00 | 21,908,137.95 |  | 253,318,660.89 | 656,986,256.94 | 1,756,188,861.07 |
| 三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列) | -697,600.00    |   |   |  | -772,072.66    | -7,587,448.00 | 1,049,577.81  |  | 14,180,500.78  | 94,180,278.51  | 115,528,132.44   |
| (一)综合收益总额             |                |   |   |  |                |               | 1,049,577.81  |  |                | 141,805,007.84 | 142,854,585.65   |
| (二)所有者投入和减少资本         | -697,600.00    |   |   |  | -772,072.66    | -7,587,448.00 |               |  |                |                | 6,117,775.34     |
| 1. 所有者投入的普通股          | -697,600.00    |   |   |  | -4,011,200.00  | -4,708,800.00 |               |  |                |                |                  |
| 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     |                |   |   |  | 3,239,127.34   | -2,878,648.00 |               |  |                |                | 6,117,775.34     |
| 4. 其他                 |                |   |   |  |                |               |               |  |                |                |                  |
| (三)利润分配               |                |   |   |  |                |               |               |  | 14,180,500.78  | -47,624,729.33 | -33,444,228.55   |
| 1. 提取盈余公积             |                |   |   |  |                |               |               |  | 14,180,500.78  | -14,180,500.78 |                  |
| 2. 对所有者(或股东)的分配       |                |   |   |  |                |               |               |  |                | -33,444,228.55 | -33,444,228.55   |
| 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           | 514,526,593.00 |  |  |  | 325,751,439.63 | 10,184,452.00 | 22,957,715.76 |  | 267,499,161.67 | 751,166,535.45 |  | 1,871,716,993.51 |

### 三、公司基本情况

#### (一) 公司概况

上海科华生物工程股份有限公司(以下简称“公司”或“本公司”)是根据《中华人民共和国公司法》的规定,经上海市人民政府沪府体改审(1998)065号文批准,由上海科申实业有限公司、上海科华生物工程股份有限公司职工持股会、自然人沙立武等人在原上海科华生化试剂实验所的基础上以发起设立方式成立的股份有限公司。公司于1998年11月23日在上海市工商行政管理局登记注册,企业法人营业执照注册号:31000000000260。公司于2004年7月21日在深圳证券交易所上市。所属行业为医药行业类。

截至2020年12月31日止,本公司累计发行股本总数514,357,243股,注册及总部办公地为上海市钦州北路1189号。公司的经营范围为生化试剂、临床诊断试剂、医疗器械、兽用针剂、生化试剂检验用具、基因工程药物、微生物环保产品的研究、生产、经营、自有设备租赁及相关的技术服务,从事货物进出口及技术进出口业务(但国家限定公司经营或禁止进出口的商品及技术除外)。(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)。

本公司无实际控制人。

本财务报表业经公司董事会于2021年4月26日批准报出。

#### (二) 合并报表范围

截至2020年12月31日止,本公司合并财务报表范围内子公司如下:

---

子公司名称

---

## 子公司名称

---

上海科华实验系统有限公司

---

上海科华实验仪器发展有限公司

---

上海科华企业发展有限公司

---

上海科启医疗设备有限公司

---

上海科榕医疗器械有限公司

---

上海哲诚商务咨询有限公司

---

上海科华医疗设备有限公司

---

科华明德(北京)科贸有限公司

---

山东科华悦新医学科技有限公司

---

河南科华医疗供应链管理有限公司

---

上海科尚医疗设备有限公司

---

广东新优生物科技有限公司

---

南宁优日科学仪器有限公司

---

长沙康瑞生物科技有限公司

---

广州市科华生物技术有限公司

---

江西科榕生物科技有限公司

---

南京源恒生物工程有限公司

---

山东科华生物工程有限公司

---

西安申科生物科技有限责任公司

---

陕西科华体外诊断试剂有限责任公司

---

科华生物国际有限公司

---

TechnogeneticsS.r.l

---

TechnogeneticsHoldingsS.r.l

---

奥特诊(青岛)生物有限公司

---

深圳市奥特库贝科技有限公司

---

西安天隆科技有限公司

---

西安天翱生物科技有限公司

---

---

子公司名称

---

西安华伟科技有限公司

---

无锡锐奇基因生物科技有限公司

---

苏州天隆生物科技有限公司

---

科华启源(宁波)投资管理有限公司

---

本公司子公司的相关信息详见本附注“九、在其他主体中的权益”。

本报告期合并范围变化情况详见本附注“八、合并范围的变更”。

## 四、财务报表的编制基础

### 1、编制基础

本财务报表按照财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》和各项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定》的相关规定编制。

### 2、持续经营

本财务报表以持续经营为基础编制。

## 五、重要会计政策及会计估计

### 1、遵循企业会计准则的声明

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

### 2、会计期间

自公历1月1日起至12月31日止为一个会计年度。

### 3、营业周期

本公司营业周期为12个月。

### 4、记账本位币

本公司采用人民币为记账本位币。

## 5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

同一控制下企业合并：合并方在企业合并中取得的资产和负债（包括最终控制方收购被合并方而形成的商誉），按照合并日被合并方资产、负债在最终控制方合并财务报表中的账面价值为基础计量。在合并中取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

非同一控制下企业合并：合并成本为购买方在购买日为取得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。合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。在合并中取得的被购买方符合确认条件的各项可辨认资产、负债及或有负债在购买日按公允价值计量。

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

## 6、合并财务报表的编制方法

### 1、合并范围

合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，合并范围包括本公司及全部子公司。控制，是指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其回报金额。

### 2、合并程序

本公司将整个企业集团视为一个会计主体，按照统一的会计政策编制合并财务报表，反映本企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。本公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易的影响予以抵销。内部交易表明相关资产发生减值损失的，全额确认该部分损失。如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并财务报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。

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

#### （1）增加子公司或业务

在报告期内，因同一控制下企业合并增加子公司或业务的，将子公司或业务合并当期期初至报告期末的经营成果和现金流量纳入合并财务报表，同时对合并财务报表的期初数和比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资方实施控制的，在取得被合并方控制权之前持有的股权投资，在取得原股权之日与合并方和被合并方同处于同一控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益以及其他净资产变动，分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

在报告期内，因非同一控制下企业合并增加子公司或业务的，以购买日确定的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值为基础自购买日起纳入合并财务报表。

因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资方实施控制的，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益。购买日之前持有的被购买方的股权涉及的以后可重分类进损益的其他综合收益、权益法核算下的其他所有者权益变动转为购买日所属当期投资收益。

#### （2）处置子公司

### ①一般处理方法

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

### ②分步处置子公司

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

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

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；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。

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

### (3) 购买子公司少数股权

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

### (4) 不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

## 7、现金及现金等价物的确定标准

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

## 8、外币业务和外币报表折算

### 1、外币业务

外币业务采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率将外币金额折合成人民币记账。

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

### 2、外币财务报表的折算

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。上述折算产生的外币财务报表折算差额，计入其他综合收益。



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

## 9、金融工具

本公司在成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产、金融负债或权益工具。

### 1、金融工具的分类

根据本公司管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，金融资产于初始确认时分类为：以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产和以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

本公司将同时符合下列条件且未被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，分类为以摊余成本计量的金融资产：

- 业务模式是以收取合同现金流量为目标；
- 合同现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

本公司将同时符合下列条件且未被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，分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）：

- 业务模式既以收取合同现金流量又以出售该金融资产为目标；
- 合同现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

对于非交易性权益工具投资，本公司可以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（权益工具）。该指定在单项投资的基础上作出，且相关投资从发行者的角度符合权益工具的定义。

除上述以摊余成本计量和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产外，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，本公司可以将本应分类为摊余成本计量或以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产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。

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

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

- 1) 该项指定能够消除或显著减少会计错配。
- 2) 根据正式书面文件载明的企业风险管理或投资策略，以公允价值为基础对金融负债组合或金融资产和金融负债组合进行管理和业绩评价，并在企业内部以此为基础向关键管理人员报告。
- 3) 该金融负债包含需单独分拆的嵌入衍生工具。

### 2、金融工具的确认依据和计量方法

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

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

收回或处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额计入当期损益。

#### (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（债务工具）

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

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

(3) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）

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

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

(4) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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

(5) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

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

终止确认时，其账面价值与支付的对价之间的差额计入当期损益。

(6) 以摊余成本计量的金融负债

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

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

终止确认时，将支付的对价与该金融负债账面价值之间的差额计入当期损益。

### 3、金融资产终止确认和金融资产转移

满足下列条件之一时，本公司终止确认金融资产：

- 收取金融资产现金流量的合同权利终止；
- 金融资产已转移，且已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方；
- 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，但是未保留对金融资产的控制。

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

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。

公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

(1) 所转移金融资产的账面价值；

(2) 因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）的情形）之和。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

(1) 终止确认部分的账面价值；

(2) 终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）的情形）之和。

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

### 4、金融负债终止确认

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，则终止确认该金融负债或其一部分；本公司若与债权人签定协议，以承担

新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，则终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

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

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

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

#### 5、金融资产和金融负债的公允价值的确定方法

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

#### 6、金融资产减值的测试方法及会计处理方法

本公司以单项或组合的方式对以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）和财务担保合同等的预期信用损失进行估计。

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。

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

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

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

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

对于由《企业会计准则第14号——收入》(2017)规范的交易形成的应收款项和合同资产，无论是否包含重大融资成分，本公司始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

对于租赁应收款，本公司选择始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

本公司不再合理预期金融资产合同现金流量能够全部或部分收回的，直接减记该金融资产的账面余额。

## 10、存货

### 1、存货的分类和成本

存货分类为：在途物资、原材料、周转材料、库存商品、在产品、发出商品、委托加工物资等。

存货按成本进行初始计量，存货成本包括采购成本、加工成本和其他使存货达到目前场所和状态所发生的支出。

### 2、发出存货的计价方法

存货发出时按加权平均法计价。

### 3、不同类别存货可变现净值的确定依据

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

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

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。

### 4、存货的盘存制度

采用永续盘存制

### 5、低值易耗品和包装物的摊销方法

(1) 低值易耗品采用一次转销法。

(2) 包装物采用一次转销法。

## 11、合同资产

### 自2020年1月1日起的会计政策

#### 1、合同资产的确认方法及标准

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

#### 2、合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法

合同资产的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注“三（九）、金融资产减值的测试方法及会计处理方法”。

## 12、合同成本

### 自2020年1月1日起的会计政策

合同成本包括合同履约成本与合同取得成本。

本公司为履行合同而发生的成本，不属于存货、固定资产或无形资产等相关准则规范范围的，在满足下列条件时作为合同履约成本确认为一项资产：

- 该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关。
- 该成本增加了本公司未来用于履行履约义务的资源。
- 该成本预期能够收回。

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

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

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

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

以前期间减值的因素之后发生变化,使得前述差额高于该资产账面价值的,本公司转回原已计提的减值准备,并计入当期损益,但转回后的资产账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该资产在转回日的账面价值。

### 13、持有待售资产

主要通过出售(包括具有商业实质的非货币性资产交换)而非持续使用一项非流动资产或处置组收回其账面价值的,划分为持有待售类别。

本公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售类别:

- (1) 根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例,在当前状况下即可立即出售;
- (2) 出售极可能发生,即本公司已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺,预计出售将在一年内完成。有关规定要求本公司相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的,已经获得批准。

划分为持有待售的非流动资产(不包括金融资产、递延所得税资产、职工薪酬形成的资产)或处置组,其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的,账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额,减记的金额确认为资产减值损失,计入当期损益,同时计提持有待售资产减值准备。

### 14、长期股权投资

#### 1、共同控制、重大影响的判断标准

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

重大影响,是指对被投资单位的财务和经营决策有参与决策的权力,但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。本公司能够对被投资单位施加重大影响的,被投资单位为本公司联营企业。

#### 2、初始投资成本的确定

##### (1) 企业合并形成的长期股权投资

对于同一控制下的企业合并形成的对子公司的长期股权投资,在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付对价账面价值之间的差额,调整资本公积中的股本溢价;资本公积中的股本溢价不足冲减时,调整留存收益。因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资单位实施控制的,按上述原则确认的长期股权投资的初始投资成本与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额,调整股本溢价,股本溢价不足冲减的,冲减留存收益。

对于非同一控制下的企业合并形成的对子公司的长期股权投资,按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的,按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和作为初始投资成本。

##### (2) 通过企业合并以外的其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资,按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

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

### 3、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，除非投资符合持有待售的条件。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。初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

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

在确认应享有被投资单位净损益、其他综合收益及其他所有者权益变动的份额时，以取得投资时被投资单位可辨认净资产的公允价值为基础，并按照公司的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润和其他综合收益等进行调整后确认。

公司与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于公司的部分，予以抵销，在此基础上确认投资收益，但投出或出售的资产构成业务的除外。与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于资产减值损失的，全额确认。

公司对合营企业或联营企业发生的净亏损，除负有承担额外损失义务外，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对合营企业或联营企业净投资的长期权益减记至零为限。合营企业或联营企业以后实现净利润的，公司在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

#### (3) 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。

部分处置权益法核算的长期股权投资，剩余股权仍采用权益法核算的，原权益法核算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负债相同的基础按相应比例结转，其他所有者权益变动按比例结转入当期损益。

因处置股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，其他所有者权益变动在终止采用权益法核算时全部转入当期损益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位控制权的，在编制个别财务报表时，剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整，对于取得被投资单位控制权之前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负债相同的基础按比例结转，因采用权益法核算确认的其他所有者权益变动按比例结转入当期损益；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，确认为金融资产，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，对于取得被投资单位控制权之前确认的其他综合收益和其他所有者权益变动全部结转。

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，属于一揽子交易的，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得长期股权投资账面价值之间的差额，在个别财务报表中，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。不属于一揽子交易的，对每一项交易分别进行会计处理。

## 15、投资性房地产

投资性房地产计量模式

成本法计量

折旧或摊销方法

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产，包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物（含自行建造或开发活动完成后用于出租的建筑物以及正在建造或开发过程中将来用于出租的建筑物）。

与投资性房地产有关的后续支出，在相关的经济利益很可能流入且其成本能够可靠的计量时，计入投资性房地产成本；否则，于发生时计入当期损益。

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

## 16、固定资产

### （1）确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有，并且使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足下列条件时予以确认：

- （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。

固定资产按成本（并考虑预计弃置费用因素的影响）进行初始计量。与固定资产有关的后续支出，在与其有关的经济利益很可能流入且其成本能够可靠计量时，计入固定资产成本；对于被替换的部分，终止确认其账面价值；所有其他后续支出于发生时计入当期损益。

### （2）折旧方法

| 类别     | 折旧方法  | 折旧年限  | 残值率 | 年折旧率        |
|--------|-------|-------|-----|-------------|
| 房屋及建筑物 | 年限平均法 | 18-40 | 0-5 | 2.375-5.556 |
| 专用设备   | 年限平均法 | 5-10  | 0-5 | 9.5-20      |
| 通用设备   | 年限平均法 | 5-10  | 0-5 | 9.5-20      |
| 运输设备   | 年限平均法 | 5     | 0-5 | 19-20       |
| 固定资产装修 | 年限平均法 | 5-10  |     | 10-20       |

固定资产折旧采用年限平均法分类计提，根据固定资产类别、预计使用寿命和预计净残值率确定折旧率。对计提了减值准备的固定资产，则在未来期间按扣除减值准备后的账面价值及依据尚可使用年限确定折旧额。如固定资产各组成部分的使用寿命不同或者以不同方式为企业带来经济利益，则选择不同折旧率或折旧方法，分别计提折旧。

### (3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

公司与租赁方所签订的租赁协议条款中规定了下列条件之一的，确认为融资租入资产：

- (1) 租赁期满后租赁资产的所有权归属于本公司；
- (2) 公司具有购买资产的选择权，购买价款远低于行使选择权时该资产的公允价值；
- (3) 租赁期占所租赁资产使用寿命的大部分；
- (4) 租赁开始日的最低租赁付款额现值，与该资产的公允价值不存在较大的差异。
- (5) 租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有承租人才能使用。

公司在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费。融资租赁方式租入的固定资产采用与自有固定资产相一致的折旧政策。能合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产尚可使用年限内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期间内计提折旧。

## 17、在建工程

在建工程按实际发生的成本计量。实际成本包括建筑成本、安装成本、符合资本化条件的借款费用以及其他为使在建工程达到预定可使用状态前所发生的必要支出。在建工程在达到预定可使用状态时，转入固定资产并自次月起开始计提折旧。

## 18、借款费用

### 1、借款费用资本化的确认原则

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

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

### 2、借款费用资本化期间

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

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

- (1) 资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；
- (2) 借款费用已经发生；
- (3) 为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

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

### 3、暂停资本化期间

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

### 4、借款费用资本化率、资本化金额的计算方法

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



借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，来确定借款费用的资本化金额。

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

在资本化期间内，外币专门借款本金及利息的汇兑差额，予以资本化，计入符合资本化条件的资产的成本。除外币专门借款之外的其他外币借款本金及其利息所产生的汇兑差额计入当期损益。

## 19、无形资产

### (1) 无形资产的计价方法

(1) 公司取得无形资产时按成本进行初始计量；

外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。

(2) 后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

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

### (2) 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

| 项目    | 预计使用寿命  | 摊销方法          |  |  |
|-------|---------|---------------|--|--|
| 专利权   | 10-20 年 | 专利证、预计受益期     |  |  |
| 非专利技术 | 4-10 年  | 医疗器械注册证、预计受益期 |  |  |
| 土地使用权 | 50 年    | 土地使用权证        |  |  |
| 财务软件  | 10 年    | 预计可使用年限       |  |  |
| 其他软件  | 5 年     | 预计可使用年限       |  |  |

每年度终了，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。

经复核，本年期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

### (3) 划分研究阶段和开发阶段的具体标准

公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。

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

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

#### (4) 开发阶段支出资本化的具体条件

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，确认为无形资产，不能满足下述条件的开发阶段的支出计入当期损益：

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

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。

## 20、长期资产减值

长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产、油气资产等长期资产，于资产负债表日存在减值迹象的，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。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，以该资产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。

对于因企业合并形成的商誉、使用寿命不确定的无形资产、尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，至少在每年年度终了进行减值测试。

本公司进行商誉减值测试，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。相关的资产组或者资产组组合，是能够从企业合并的协同效应中受益的资产组或者资产组组合。

在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。然后对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较其账面价值与可收回金额，如可收回金额低于账面价值的，减值损失金额首先抵减分摊至资产组或者资产组组合中商誉的账面价值，再根据资产组或者资产组组合中除商誉之外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

## 21、长期待摊费用

长期待摊费用为已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。本公司长期待摊费用包括厂房配套工程、装修费、延证费、设计费等。

### 1、摊销方法

长期待摊费用在受益期内平均摊销

### 2、摊销年限

预计受益期。

## 22、合同负债

自2020年1月1日起的会计政策

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

## 23、职工薪酬

### (1) 短期薪酬的会计处理方法

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

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

本公司发生的职工福利费，在实际发生时根据实际发生额计入当期损益或相关资产成本，其中，非货币性福利按照公允价值计量。

### (2) 离职后福利的会计处理方法

设定提存计划

本公司按当地政府的相关规定为职工缴纳基本养老保险和失业保险，在职工为本公司提供服务的会计期间，按以当地规定的缴纳基数和比例计算应缴纳金额，确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。本公司按职工工资总额的一定比例向当地社会保险机构缴费，相应支出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

本公司向职工提供辞退福利的，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：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；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。

## 24、预计负债

与或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司将其确认为预计负债：

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

预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

在确定最佳估计数时，综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。对于货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。

清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方补偿的，补偿金额在基本确定能够收到时，作为资产单独确认，确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

本公司在资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核，有确凿证据表明该账面价值不能反映当前最佳估计数的，按照

当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

## 25、股份支付

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。本公司的股份支付分为以权益结算的股份支付。

### 1、以权益结算的股份支付及权益工具

以权益结算的股份支付换取职工提供服务的，以授予职工权益工具的公允价值计量。对于授予后立即可行权的股份支付交易，在授予日按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积。对于授予后完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的股份支付交易，在等待期内每个资产负债表日，本公司根据对可行权权益工具数量的最佳估计，按照授予日公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

如果修改了以权益结算的股份支付的条款，至少按照未修改条款的情况确认取得的服务。此外，任何增加所授予权益工具公允价值的修改，或在修改日对职工有利的变更，均确认取得服务的增加。

在等待期内，如果取消了授予的权益工具，则本公司对取消所授予的权益性工具作为加速行权处理，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。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的新权益工具是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，对所授予的替代权益工具进行处理。

## 26、收入

自2020年1月1日起的会计政策

### 1、收入确认和计量所采用的会计政策

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

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

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

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

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

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

- 本公司就该商品或服务享有现时收款权利，即客户就该商品或服务负有现时付款义务。
- 本公司已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权。
- 本公司已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品。
- 本公司已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬。
- 客户已接受该商品或服务。

## 2、 同类业务采用不同经营模式导致收入确认会计政策存在差异的情况

2020年1月1日前的会计政策

### 1、销售商品收入的确认原则：

#### （1）销售商品收入的确认一般原则：

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

#### （2）具体原则

在赊销的情况下，当商品已发出，转移商品所有权凭据时确认收入实现；在预收货款的情况下，开具销售发票并将商品发出时确认收入实现。

### 2、确认让渡资产使用权收入的确认原则：

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

- （1）利息收入金额，按照他人使用本企业货币资金的时间和实际利率计算确定。
- （2）使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

## 27、政府补助

### 1、类型

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

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

本公司将政府补助划分为与资产相关的具体标准为：补助企业相关资产的购建；

本公司将政府补助划分为与收益相关的具体标准为：补偿企业相关费用或损失；

对于政府文件未明确规定补助对象的，本公司将该政府补助划分为与资产相关或与收益相关的判断依据为：将政府补助整体归类为与收益相关的政府补助。

### 2、确认时点

政府补助在本公司能够满足其所附的条件并且能够收到时，予以确认。

### 3、会计处理

与资产相关的政府补助，确认为递延收益。确认为递延收益的，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）；

与收益相关的政府补助，用于补偿本公司以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）；用于补偿本公司已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）。

## 28、递延所得税资产/递延所得税负债

所得税包括当期所得税和递延所得税。除因企业合并和直接计入所有者权益(包括其他综合收益)的交易或者事项产生的所得税外，本公司将当期所得税和递延所得税计入当期损益。

递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额(暂时性差异)计算确认。

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

对于应纳税暂时性差异，除特殊情况外，确认递延所得税负债。

不确认递延所得税资产或递延所得税负债的特殊情况包括：

- 商誉的初始确认；
- 既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额(或可抵扣亏损)的交易或事项。

对于与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异，确认递延所得税负债，除非本公司能够控制该暂时性差异转回的时间且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。对于与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，当该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时，确认递延所得税资产。

资产负债表日，对于递延所得税资产和递延所得税负债，根据税法规定，按照预期收回相关资产或清偿相关负债期间的适用税率计量。

资产负债表日，本公司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，减记的金额予以转回。

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

资产负债表日，递延所得税资产及递延所得税负债在同时满足以下条件时以抵销后的净额列示：

- 纳税主体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；
- 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。

## 29、租赁

### (1) 经营租赁的会计处理方法

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

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

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

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

## (2) 融资租赁的会计处理方法

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

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

## 30、其他重要的会计政策和会计估计

### 1、终止经营

终止经营是满足下列条件之一的、能够单独区分的组成部分，且该组成部分已被本公司处置或被本公司划归为持有待售类别：

- (1) 该组成部分代表一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区；
- (2) 该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区进行处置的一项相关联计划的一部分；
- (3) 该组成部分是专为转售而取得的子公司。

持续经营损益和终止经营损益在利润表中分别列示。终止经营的减值损失和转回金额等经营损益及处置损益作为终止经营损益列报。对于当期列报的终止经营，本公司在当期财务报表中，将原来作为持续经营损益列报的信息重新作为可比会计期间的终止经营损益列报。

### 2、回购本公司股份

公司按法定程序报经批准采用收购本公司股票方式减资的，按注销股票面值总额减少股本，购回股票支付的价款（含交易费用）与股票面值的差额调整所有者权益，超过面值总额的部分，应依次冲减资本公积（股本溢价）、盈余公积和未分配利润；低于面值总额的，低于面值总额的部分增加资本公积（股本溢价）。

公司回购的股份在注销或者转让之前，作为库存股管理，回购股份的全部支出转作库存股成本。

库存股转让时，转让收入高于库存股成本的部分，增加资本公积（股本溢价）；低于库存股成本的部分，依次冲减资本公积（股本溢价）、盈余公积、未分配利润。因实行股权激励回购本公司股份的，在回购时，按照回购股份的全部支出作为库存股处理，同时进行备查登记。

本公司根据相关规定，将非公开发行的方式向本公司激励对象授予的股票，在取得该款项时，按照取得的认股款确认股本和资本公积（股本溢价），同时就回购义务全额确认一项负债并确认库存股。

### 31、重要会计政策和会计估计变更

#### (1) 重要会计政策变更

√ 适用 □ 不适用

| 会计政策变更的内容和原因               | 审批程序 | 备注  |
|----------------------------|------|---|
| (1) 将与销售相关的预收款项重分类至合同负债    |      | (1) 执行《企业会计准则第 14 号——收入》(2017 年修订)(以下简称“新收入准则”)财政部于 2017 年度修订了《企业会计准则第 14 号——收入》。修订后的准则规定,首次执行该准则应当根据累积影响数调整当年年初留存收益及财务报表其他相关项目金额,对可比期间信息不予调整。  |
| (2) 执行《企业会计准则解释第 13 号》     |      | 财政部于 2019 年 12 月 10 日发布了《企业会计准则解释第 13 号》(财会〔2019〕21 号,以下简称“解释第 13 号”),自 2020 年 1 月 1 日起施行,不要求追溯调整。①关联方的认定解释第 13 号明确了以下情形构成关联方:企业与其所属企业集团的其他成员单位(包括母公司和子公司)的合营企业或联营企业;企业的合营企业与企业的其他合营企业或联营企业。此外,解释第 13 号也明确了仅仅同受一方重大影响的两方或两方以上的企业不构成关联方,并补充说明了联营企业包括联营企业及其子公司,合营企业包括合营企业及其子公司。②业务的定义解释第 13 号完善了业务构成的三个要素,细化了构成业务的判断条件,同时引入“集中度测试”选择,以在一定程度上简化非同一控制下取得组合是否构成业务的判断等问题。 |
| (3) 执行《新冠肺炎疫情相关租金减让会计处理规定》 |      | 财政部于 2020 年 6 月 19 日发布了《新冠肺炎疫情相关租金减让会计处理规定》(财会〔2020〕10 号),自 2020 年 6 月 19 日起施行,允许企业对 2020 年 1 月 1 日至该规定施行日之间发生的相关租金减让进行调整。按照该规定,对于满足条件的由新冠肺炎疫情直接引发的租金减免、延期支付租金等租金减让,企业可以选择采用简化方法进行会计处理。本公司对于属于该规定适用范围的租金减让全部选择采用简化方法进行会计处理,并对 2020 年 1 月 1 日至该规定施行日之间发生的相关租金减让根据该规定进行相应调整。  |

#### (2) 重要会计估计变更

□ 适用 √ 不适用

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

适用

是否需要调整年初资产负债表科目

√ 是 □ 否

合并资产负债表

单位:元

| 项目    | 2019 年 12 月 31 日 | 2020 年 01 月 01 日 | 调整数 |
|-------|------------------|------------------|-----|
| 流动资产: |                  |                  |     |
| 货币资金  | 442,345,429.80   | 442,345,429.80   |     |



|             |                  |                  |  |
|-------------|------------------|------------------|--|
| 结算备付金       |                  |                  |  |
| 拆出资金        |                  |                  |  |
| 交易性金融资产     |                  |                  |  |
| 衍生金融资产      |                  |                  |  |
| 应收票据        |                  |                  |  |
| 应收账款        | 662,909,568.01   | 662,909,568.01   |  |
| 应收款项融资      | 4,890,125.59     | 4,890,125.59     |  |
| 预付款项        | 104,545,016.70   | 104,545,016.70   |  |
| 应收保费        |                  |                  |  |
| 应收分保账款      |                  |                  |  |
| 应收分保合同准备金   |                  |                  |  |
| 其他应收款       | 26,379,929.02    | 26,379,929.02    |  |
| 其中：应收利息     | 613,023.44       | 613,023.44       |  |
| 应收股利        |                  |                  |  |
| 买入返售金融资产    |                  |                  |  |
| 存货          | 544,118,488.93   | 544,118,488.93   |  |
| 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      | 34,466,090.80    | 34,466,090.80    |  |
| 流动资产合计      | 1,819,654,648.85 | 1,819,654,648.85 |  |
| 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       | 13,998,374.25    | 13,998,374.25    |  |
| 长期股权投资      |                  |                  |  |
| 其他权益工具投资    | 57,059,177.36    | 57,059,177.36    |  |
| 其他非流动金融资产   |                  |                  |  |
| 投资性房地产      | 7,683,286.32     | 7,683,286.32     |  |
| 固定资产        | 408,605,373.67   | 408,605,373.67   |  |
| 在建工程        | 63,268,563.95    | 63,268,563.95    |  |
| 生产性生物资产     |                  |                  |  |

|                 |                  |                  |                |
|-----------------|------------------|------------------|----------------|
| 油气资产            |                  |                  |                |
| 使用权资产           |                  |                  |                |
| 无形资产            | 311,403,457.42   | 311,403,457.42   |                |
| 开发支出            | 145,923,839.68   | 145,923,839.68   |                |
| 商誉              | 855,236,433.54   | 855,236,433.54   |                |
| 长期待摊费用          | 11,231,921.82    | 11,231,921.82    |                |
| 递延所得税资产         | 10,777,353.23    | 10,777,353.23    |                |
| 其他非流动资产         |                  |                  |                |
| 非流动资产合计         | 1,885,187,781.24 | 1,885,187,781.24 |                |
| 资产总计            | 3,704,842,430.09 | 3,704,842,430.09 |                |
| 流动负债：           |                  |                  |                |
| 短期借款            | 107,739,205.21   | 107,739,205.21   |                |
| 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            | 206,060,902.39   | 206,060,902.39   |                |
| 预收款项            | 62,002,236.37    |                  | -62,002,236.37 |
| 合同负债            |                  | 56,627,383.27    | 56,627,383.27  |
| 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          | 56,285,366.54    | 56,285,366.54    |                |
| 应交税费            | 49,972,161.83    | 49,972,161.83    |                |
| 其他应付款           | 78,260,864.17    | 78,260,864.17    |                |
| 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<br>负债 | 89,860,371.09    | 89,860,371.09    |                |

|               |                  |                  |              |
|---------------|------------------|------------------|--------------|
| 其他流动负债        |                  | 5,374,853.10     | 5,374,853.10 |
| 流动负债合计        | 650,181,107.60   | 650,181,107.60   |              |
| 非流动负债：        |                  |                  |              |
| 保险合同准备金       |                  |                  |              |
| 长期借款          | 294,173,042.85   | 294,173,042.85   |              |
| 应付债券          |                  |                  |              |
| 其中：优先股        |                  |                  |              |
| 永续债           |                  |                  |              |
| 租赁负债          |                  |                  |              |
| 长期应付款         | 34,920,217.99    | 34,920,217.99    |              |
| 长期应付职工薪酬      |                  |                  |              |
| 预计负债          | 4,609,863.59     | 4,609,863.59     |              |
| 递延收益          | 30,459,581.28    | 30,459,581.28    |              |
| 递延所得税负债       |                  |                  |              |
| 其他非流动负债       |                  |                  |              |
| 非流动负债合计       | 364,162,705.71   | 364,162,705.71   |              |
| 负债合计          | 1,014,343,813.31 | 1,014,343,813.31 |              |
| 所有者权益：        |                  |                  |              |
| 股本            | 514,526,593.00   | 514,526,593.00   |              |
| 其他权益工具        |                  |                  |              |
| 其中：优先股        |                  |                  |              |
| 永续债           |                  |                  |              |
| 资本公积          | 308,971,690.29   | 308,971,690.29   |              |
| 减：库存股         | 10,184,452.00    | 10,184,452.00    |              |
| 其他综合收益        | 27,275,626.61    | 27,275,626.61    |              |
| 专项储备          |                  |                  |              |
| 盈余公积          | 228,578,647.53   | 228,578,647.53   |              |
| 一般风险准备        |                  |                  |              |
| 未分配利润         | 1,287,940,129.49 | 1,287,940,129.49 |              |
| 归属于母公司所有者权益合计 | 2,357,108,234.92 | 2,357,108,234.92 |              |
| 少数股东权益        | 333,390,381.86   | 333,390,381.86   |              |
| 所有者权益合计       | 2,690,498,616.78 | 2,690,498,616.78 |              |
| 负债和所有者权益总计    | 3,704,842,430.09 | 3,704,842,430.09 |              |

调整情况说明

## 母公司资产负债表

单位：元

| 项目          | 2019年12月31日      | 2020年01月01日      | 调整数 |
|-------------|------------------|------------------|-----|
| 流动资产：       |                  |                  |     |
| 货币资金        | 57,743,823.46    | 57,743,823.46    |     |
| 交易性金融资产     |                  |                  |     |
| 衍生金融资产      |                  |                  |     |
| 应收票据        |                  |                  |     |
| 应收账款        | 358,789,118.73   | 358,789,118.73   |     |
| 应收款项融资      | 1,325,742.39     | 1,325,742.39     |     |
| 预付款项        | 16,092,653.40    | 16,092,653.40    |     |
| 其他应收款       | 21,279,821.92    | 21,279,821.92    |     |
| 其中：应收利息     |                  |                  |     |
| 应收股利        |                  |                  |     |
| 存货          | 203,140,714.32   | 203,140,714.32   |     |
| 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      | 3,644,864.11     | 3,644,864.11     |     |
| 流动资产合计      | 662,016,738.33   | 662,016,738.33   |     |
| 非流动资产：      |                  |                  |     |
| 债权投资        |                  |                  |     |
| 其他债权投资      |                  |                  |     |
| 长期应收款       | 12,533,327.86    | 12,533,327.86    |     |
| 长期股权投资      | 1,347,932,360.22 | 1,347,932,360.22 |     |
| 其他权益工具投资    | 57,059,177.36    | 57,059,177.36    |     |
| 其他非流动金融资产   |                  |                  |     |
| 投资性房地产      | 664,909.29       | 664,909.29       |     |
| 固定资产        | 212,723,173.61   | 212,723,173.61   |     |
| 在建工程        | 2,617,949.20     | 2,617,949.20     |     |
| 生产性生物资产     |                  |                  |     |
| 油气资产        |                  |                  |     |
| 使用权资产       |                  |                  |     |
| 无形资产        | 57,391,855.20    | 57,391,855.20    |     |

|                 |                  |                  |                |
|-----------------|------------------|------------------|----------------|
| 开发支出            | 85,348,560.43    | 85,348,560.43    |                |
| 商誉              | 66,135,230.65    | 66,135,230.65    |                |
| 长期待摊费用          | 5,202,485.63     | 5,202,485.63     |                |
| 递延所得税资产         | 9,342,196.32     | 9,342,196.32     |                |
| 其他非流动资产         |                  |                  |                |
| 非流动资产合计         | 1,856,951,225.77 | 1,856,951,225.77 |                |
| 资产总计            | 2,518,967,964.10 | 2,518,967,964.10 |                |
| 流动负债：           |                  |                  |                |
| 短期借款            | 52,063,750.00    | 52,063,750.00    |                |
| 交易性金融负债         |                  |                  |                |
| 衍生金融负债          |                  |                  |                |
| 应付票据            | 37,500,000.00    | 37,500,000.00    |                |
| 应付账款            | 73,774,142.11    | 73,774,142.11    |                |
| 预收款项            | 12,227,248.05    |                  | -12,227,248.05 |
| 合同负债            |                  | 11,141,789.61    | 11,141,789.61  |
| 应付职工薪酬          | 10,653,366.81    | 10,653,366.81    |                |
| 应交税费            | 8,430,333.73     | 8,430,333.73     |                |
| 其他应付款           | 130,004,861.23   | 130,004,861.23   |                |
| 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<br>负债 | 42,474,917.75    | 42,474,917.75    |                |
| 其他流动负债          |                  | 1,085,458.44     | 1,085,458.44   |
| 流动负债合计          | 367,128,619.68   | 367,128,619.68   |                |
| 非流动负债：          |                  |                  |                |
| 长期借款            | 266,490,000.00   | 266,490,000.00   |                |
| 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            | 1,483,663.59     | 1,483,663.59     |                |

|            |                  |                  |  |
|------------|------------------|------------------|--|
| 递延收益       | 12,148,687.32    | 12,148,687.32    |  |
| 递延所得税负债    |                  |                  |  |
| 其他非流动负债    |                  |                  |  |
| 非流动负债合计    | 280,122,350.91   | 280,122,350.91   |  |
| 负债合计       | 647,250,970.59   | 647,250,970.59   |  |
| 所有者权益：     |                  |                  |  |
| 股本         | 514,526,593.00   | 514,526,593.00   |  |
| 其他权益工具     |                  |                  |  |
| 其中：优先股     |                  |                  |  |
| 永续债        |                  |                  |  |
| 资本公积       | 325,751,439.63   | 325,751,439.63   |  |
| 减：库存股      | 10,184,452.00    | 10,184,452.00    |  |
| 其他综合收益     | 22,957,715.76    | 22,957,715.76    |  |
| 专项储备       |                  |                  |  |
| 盈余公积       | 267,499,161.67   | 267,499,161.67   |  |
| 未分配利润      | 751,166,535.45   | 751,166,535.45   |  |
| 所有者权益合计    | 1,871,716,993.51 | 1,871,716,993.51 |  |
| 负债和所有者权益总计 | 2,518,967,964.10 | 2,518,967,964.10 |  |

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

√ 适用 □ 不适用

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

## 六、税项

### 1、主要税种及税率

| 税种      | 计税依据  | 税率                      |
|---------|---|-------------------------|
| 增值税     | 按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税 | 3%、5%、6%、13%、22%（意大利税率） |
| 城市维护建设税 | 按实际缴纳的增值税及消费税计缴   | 1%、5%、7%                |
| 企业所得税   | 按应纳税所得额计缴   | 详见下表                    |

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

| 纳税主体名称                         | 所得税税率                 |
|--------------------------------|-----------------------|
| 上海科华生物工程股份有限公司                 | 15%                   |
| 上海科华实验系统有限公司                   | 15%                   |
| 科华生物国际有限公司                     | 执行香港税收政策适用的税率 16.5%   |
| Technogenetics Holdings S.r.l. | 执行意大利税收政策适用的税率 29.57% |
| Technogenetics S.r.l.          | 执行意大利税收政策适用的税率 27.9%  |
| 苏州天隆生物科技有限公司                   | 15%                   |
| 西安天隆科技有限公司                     | 15%                   |

## 2、税收优惠

### 1、所得税税收优惠

公司于2020年11月23日取得由上海市科学技术委员会、上海市财政局、上海市国家税务局、上海市地方税务局联合签发的《高新技术企业证书》（证书编号为：GR202031002733），根据《中华人民共和国企业所得税法》规定，公司2020年至2022年所得税减按15%计缴。

子公司上海科华实验系统有限公司于2020年11月12日取得由上海市科学技术委员会、上海市财政局、上海市国家税务局、上海市地方税务局联合签发的《高新技术企业证书》（证书编号为：GR202031003037），根据《中华人民共和国企业所得税法》规定，子公司2020年至2022年所得税减按15%计缴。

子公司西安天隆科技有限公司公司于2020年12月1日取得由陕西省科学技术厅、陕西省财政厅、陕西省国家税务局、陕西省地方税务局联合签发的《高新技术企业证书》（证书编号为：GR202061001653），根据《中华人民共和国企业所得税法》规定，子公司2020年至2022年所得税减按15%计缴。

子公司苏州天隆科技生物有限公司于2020年12月2日取得由江苏省科学技术厅、江苏省财政厅、江苏省国家税务局、江苏省地方税务局联合签发的《高新技术企业证书》（证书编号为：GR202032007129），根据《中华人民共和国企业所得税法》规定，子公司2020年至2022年所得税减按15%计缴。

子公司山东科华生物工程有限公司根据财税〔2019〕13号文件，属于小型微利企业，年应纳税所得额不超过100万元的部分，减按25%计入应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税；对年应纳税所得额超过100万元但不超过300万元的部分，减按50%计入应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税。

子公司山东科华悦新医学科技有限公司根据财税〔2019〕13号文件，属于小型微利企业，年应纳税所得额不超过100万元的部分，减按25%计入应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税；对年应纳税所得额超过100万元但不超过300万元的部分，减按50%计入应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税。

### 2、增值税税收优惠

公司根据财政部及国家税务总局财税〔2009〕9号《关于部分货物适用增值税低税率和简易办法征收增值税政策的通知》和财税〔2014〕57号《关于简并增值税征收率政策的通知》的规定，生产销售生物制品，从2016年11月1日起，依照简易办法3%的征收率计算缴纳增值税。

子公司西安天隆科技有限公司和上海科华实验系统有限公司，根据财税〔2011〕100号规定：自2011年1月1日起，对增值税一般纳税人销售其自行开发生产的软件产品，按适用税率征收增值税后，对其增值税实际税负超过3%的部分实行即征即退政策。

子公司苏州天隆生物科技有限公司根据财政部及国家税务总局财税〔2009〕9号《关于部分货物适用增值税低税率和简

易办法征收增值税政策的通知》和财税(2014)57号《关于简并增值税征收率政策的通知》的规定,生产销售的生物制品,从2018年10月起,依照简易办法 3%的征收率计算缴纳增值税。

### 3、其他

全资子公司上海哲诚商务咨询有限公司2020年所得税采用核定征收:按应税收入总额的10%确认企业所得税应纳税所得额,所得税率为25%。

控股子公司无锡锐奇基因生物科技有限公司2020年所得税采用核定征收:按应税收入总额的10%确认企业所得税应纳税所得额,所得税率为25%。

## 七、合并财务报表项目注释

### 1、货币资金

单位:元

| 项目                    | 期末余额             | 期初余额           |
|-----------------------|------------------|----------------|
| 库存现金                  | 259,399.95       | 162,378.27     |
| 银行存款                  | 2,151,183,716.52 | 441,727,658.83 |
| 其他货币资金                | 74,449.97        | 455,392.70     |
| 合计                    | 2,151,517,566.44 | 442,345,429.80 |
| 其中:存放在境外的款项总额         | 57,749,378.97    | 30,673,505.92  |
| 因抵押、质押或冻结等对使用有限制的款项总额 |                  | 296,212.33     |

### 2、应收账款

#### (1) 应收账款分类披露

单位:元

| 类别             | 期末余额           |        |               |         |                | 期初余额           |        |               |         |                |
|----------------|----------------|--------|---------------|---------|----------------|----------------|--------|---------------|---------|----------------|
|                | 账面余额           |        | 坏账准备          |         | 账面价值           | 账面余额           |        | 坏账准备          |         | 账面价值           |
|                | 金额             | 比例     | 金额            | 计提比例    |                | 金额             | 比例     | 金额            | 计提比例    |                |
| 按单项计提坏账准备的应收账款 | 200,975.75     | 0.02%  | 200,975.75    | 100.00% |                | 200,975.75     | 0.03%  | 200,975.75    | 100.00% |                |
| 其中:            |                |        |               |         |                |                |        |               |         |                |
| 按组合计提坏账准备的应收账款 | 873,576,753.39 | 99.98% | 59,845,056.27 | 6.85%   | 813,731,697.12 | 713,072,501.15 | 99.97% | 50,162,933.14 | 7.03%   | 662,909,568.01 |



|     |                |         |               |  |                |                |         |               |  |                |
|-----|----------------|---------|---------------|--|----------------|----------------|---------|---------------|--|----------------|
| 其中： |                |         |               |  |                |                |         |               |  |                |
| 合计  | 873,777,729.14 | 100.00% | 60,046,032.02 |  | 813,731,697.12 | 713,273,476.90 | 100.00% | 50,363,908.89 |  | 662,909,568.01 |

按单项计提坏账准备：

单位：元

| 名称            | 期末余额       |            |         |        |
|---------------|------------|------------|---------|--------|
|               | 账面余额       | 坏账准备       | 计提比例    | 计提理由   |
| 泰州市**医疗器械有限公司 | 200,975.75 | 200,975.75 | 100.00% | 预计无法收回 |

按组合计提坏账准备：

单位：元

| 名称   | 期末余额           |               |         |
|------|----------------|---------------|---------|
|      | 账面余额           | 坏账准备          | 计提比例    |
| 1年以内 | 808,639,515.86 | 40,431,975.79 | 5.00%   |
| 1-2年 | 40,253,026.79  | 4,025,302.68  | 10.00%  |
| 2-3年 | 13,280,618.50  | 3,984,185.56  | 30.00%  |
| 3-4年 | 5,949,501.64   | 5,949,501.64  | 100.00% |
| 4-5年 | 1,125,707.30   | 1,125,707.30  | 100.00% |
| 5年以上 | 4,328,383.30   | 4,328,383.30  | 100.00% |
| 合计   | 873,576,753.39 | 59,845,056.27 | --      |

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

□ 适用 √ 不适用

按账龄披露

单位：元

| 账龄        | 账面余额           |
|-----------|----------------|
| 1年以内（含1年） | 808,639,515.86 |
| 1至2年      | 40,253,026.79  |
| 2至3年      | 13,280,618.50  |
| 3年以上      | 11,604,567.99  |
| 3至4年      | 6,150,477.39   |
| 4至5年      | 1,125,707.30   |
| 5年以上      | 4,328,383.30   |
| 合计        | 873,777,729.14 |

**(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况**

本期计提坏账准备情况：

单位：元

| 类别       | 期初余额          | 本期变动金额        |       |              |            | 期末余额          |
|----------|---------------|---------------|-------|--------------|------------|---------------|
|          |               | 计提            | 收回或转回 | 核销           | 其他         |               |
| 应收账款坏账准备 | 50,363,908.89 | 10,666,356.45 |       | 1,231,618.63 | 247,385.31 | 60,046,032.02 |
| 合计       | 50,363,908.89 | 10,666,356.45 |       | 1,231,618.63 | 247,385.31 | 60,046,032.02 |

**(3) 本期实际核销的应收账款情况**

单位：元

| 项目        | 核销金额         |
|-----------|--------------|
| 实际核销的应收账款 | 1,231,618.63 |

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

| 单位名称         | 应收账款性质 | 核销金额       | 核销原因 | 履行的核销程序 | 款项是否由关联交易产生 |
|--------------|--------|------------|------|---------|-------------|
| 昆明**经贸有限责任公司 | 货款     | 580,608.00 | 无法收回 |         | 否           |
| 合计           | --     | 580,608.00 | --   | --      | --          |

**(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况**

单位：元

| 单位名称                              | 应收账款期末余额       | 占应收账款期末余额合计数的比例 | 坏账准备期末余额     |
|-----------------------------------|----------------|-----------------|--------------|
| COMMISSARIO STRAORDINARIO         | 91,654,683.81  | 10.49%          | 4,582,734.19 |
| 江苏万源医疗器械有限公司                      | 15,979,843.36  | 1.83%           | 798,992.17   |
| OSPEDALE PEDIATRICO BAMBINO GESU' | 13,067,946.83  | 1.49%           | 653,397.34   |
| 南京鼓楼医院                            | 12,667,536.35  | 1.45%           | 633,376.82   |
| 安塞斯（北京）生物技术有限公司                   | 11,131,312.00  | 1.27%           | 556,565.60   |
| 合计                                | 144,501,322.35 | 16.53%          |              |

## 3、应收款项融资

单位：元

| 项目   | 期末余额          | 期初余额         |
|------|---------------|--------------|
| 应收票据 | 10,845,173.20 | 4,890,125.59 |
| 合计   | 10,845,173.20 | 4,890,125.59 |

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

| 项目   | 上年年末余额       | 本期新增          | 本期终止确认        | 其他变动 | 期末余额          | 累计在其他综合收益中确认的损失准备 |
|------|--------------|---------------|---------------|------|---------------|-------------------|
| 应收票据 | 4,890,125.59 | 35,517,746.80 | 29,562,699.19 |      | 10,845,173.20 |                   |

如是按照预期信用损失一般模型计提应收款项融资减值准备，请参照其他应收款的披露方式披露减值准备的相关信息：

□ 适用 √ 不适用

## 4、预付款项

## (1) 预付款项按账龄列示

单位：元

| 账龄   | 期末余额           |        | 期初余额           |        |
|------|----------------|--------|----------------|--------|
|      | 金额             | 比例     | 金额             | 比例     |
| 1年以内 | 176,394,322.90 | 97.54% | 102,011,294.64 | 97.58% |
| 1至2年 | 3,842,237.58   | 2.12%  | 2,425,099.84   | 2.32%  |
| 2至3年 | 485,406.12     | 0.27%  | 67,174.41      | 0.06%  |
| 3年以上 | 116,450.87     | 0.07%  | 41,447.81      | 0.04%  |
| 合计   | 180,838,417.47 | --     | 104,545,016.70 | --     |

## (2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

| 预付对象             | 期末余额           | 占预付款项期末余额合计数的比例(%) |
|------------------|----------------|--------------------|
| 希森美康医用电子（上海）有限公司 | 104,173,841.64 | 57.61              |
| 梅里埃诊断产品（上海）有限公司  | 11,239,832.24  | 6.22               |
| 日立诊断产品（上海）有限公司   | 8,738,062.36   | 4.83               |

| 预付对象         | 期末余额           | 占预付款项期末余额合计数的比例(%) |
|--------------|----------------|--------------------|
| 南京康顺生物科技有限公司 | 2,677,991.70   | 1.48               |
| 帝肯(上海)贸易有限公司 | 2,564,512.68   | 1.42               |
| 合计           | 129,394,240.62 | 71.56              |

## 5、其他应收款

单位：元

| 项目    | 期末余额          | 期初余额          |
|-------|---------------|---------------|
| 应收利息  |               | 613,023.44    |
| 其他应收款 | 16,470,227.29 | 25,766,905.58 |
| 合计    | 16,470,227.29 | 26,379,929.02 |

### (1) 应收利息

#### 1) 应收利息分类

单位：元

| 项目       | 期末余额        | 期初余额        |
|----------|-------------|-------------|
| 应收账款逾期利息 | 899,222.76  | 872,517.25  |
| 坏账准备     | -899,222.76 | -259,493.81 |
| 合计       |             | 613,023.44  |

#### 2) 坏账准备计提情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

| 坏账准备                | 第一阶段           | 第二阶段                     | 第三阶段                     | 合计         |
|---------------------|----------------|--------------------------|--------------------------|------------|
|                     | 未来 12 个月预期信用损失 | 整个存续期预期信用损失<br>(未发生信用减值) | 整个存续期预期信用损失<br>(已发生信用减值) |            |
| 2020 年 1 月 1 日余额    | 259,493.81     |                          |                          | 259,493.81 |
| 2020 年 1 月 1 日余额在本期 | —              | —                        | —                        | —          |
| --转入第三阶段            | -259,493.81    |                          | 259,493.81               |            |
| 本期计提                |                |                          | 639,728.95               | 639,728.95 |
| 2020 年 12 月 31 日余额  |                |                          | 899,222.76               | 899,222.76 |

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用  不适用

## (2) 其他应收款

### 1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

| 款项性质     | 期末账面余额        | 期初账面余额        |
|----------|---------------|---------------|
| 保证金、押金   | 18,938,825.39 | 13,571,723.23 |
| 代垫货款、费用款 | 2,581,110.90  | 1,714,269.17  |
| 备用金      | 705,510.93    | 1,266,176.68  |
| 代收代付款    | 23,985.66     | 2,598,640.37  |
| 租赁收入     |               | 700,178.25    |
| 代扣代缴款    | 551,625.86    | 687,597.68    |
| 土地处置款    |               | 6,896,621.00  |
| 固定资产处置款  | 3,147,974.05  | 6,403,595.38  |
| 合计       | 25,949,032.79 | 33,838,801.76 |

### 2) 坏账准备计提情况

单位：元

| 坏账准备                | 第一阶段           | 第二阶段                     | 第三阶段                     | 合计           |
|---------------------|----------------|--------------------------|--------------------------|--------------|
|                     | 未来 12 个月预期信用损失 | 整个存续期预期信用损失<br>(未发生信用减值) | 整个存续期预期信用损失<br>(已发生信用减值) |              |
| 2020 年 1 月 1 日余额    | 7,745,572.67   |                          | 326,323.51               | 8,071,896.18 |
| 2020 年 1 月 1 日余额在本期 | —              | —                        | —                        | —            |
| 本期计提                | 1,589,582.41   |                          |                          | 1,589,582.41 |
| 本期核销                | 209,684.00     |                          |                          | 209,684.00   |
| 其他变动                | 27,010.91      |                          |                          | 27,010.91    |
| 2020 年 12 月 31 日余额  | 9,152,481.99   |                          | 326,323.51               | 9,478,805.50 |

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用  不适用

按账龄披露

单位：元

| 账龄            | 账面余额          |
|---------------|---------------|
| 1 年以内 (含 1 年) | 12,591,511.66 |

|      |               |
|------|---------------|
| 1至2年 | 4,646,748.92  |
| 2至3年 | 1,793,684.82  |
| 3年以上 | 6,917,087.39  |
| 3至4年 | 3,689,323.98  |
| 4至5年 | 1,453,096.55  |
| 5年以上 | 1,774,666.86  |
| 合计   | 25,949,032.79 |

### 3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

| 类别      | 期初余额         | 本期变动金额       |       |            |           | 期末余额         |
|---------|--------------|--------------|-------|------------|-----------|--------------|
|         |              | 计提           | 收回或转回 | 核销         | 其他        |              |
| 其他应收款组合 | 8,071,896.18 | 1,589,582.41 |       | 209,684.00 | 27,010.91 | 9,478,805.50 |
| 合计      | 8,071,896.18 | 1,589,582.41 |       | 209,684.00 | 27,010.91 | 9,478,805.50 |

### 4) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

| 项目          | 核销金额       |
|-------------|------------|
| 实际核销的其他应收款项 | 209,684.00 |

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

| 单位名称 | 其他应收款性质 | 核销金额       | 核销原因 | 履行的核销程序 | 款项是否由关联交易产生 |
|------|---------|------------|------|---------|-------------|
| 终端客户 | 维护费     | 209,684.00 | 无法收回 |         | 否           |
| 合计   | --      | 209,684.00 | --   | --      | --          |

其他应收款核销说明：

### 5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

| 单位名称       | 款项的性质  | 期末余额         | 账龄   | 占其他应收款期末余额合计数的比例 | 坏账准备期末余额     |
|------------|--------|--------------|------|------------------|--------------|
| 上海市徐汇区人民法院 | 保证金、押金 | 2,810,483.38 | 1年以内 | 10.83%           | 140,524.17   |
| 贵州省卫生和计划   | 保证金、押金 | 2,628,420.00 | 3-4年 | 10.13%           | 2,628,420.00 |

|                |          |              |       |        |              |
|----------------|----------|--------------|-------|--------|--------------|
| 生育委员会          |          |              |       |        |              |
| 山东仕达思生物产业有限公司  | 资产处置款    | 1,895,525.44 | 1-2 年 | 7.3%   | 568,657.63   |
| 西安经开城建集团有限责任公司 | 代垫货款、费用款 | 1,013,669.76 | 1 年以内 | 3.91%  | 50,683.49    |
| 江苏英科新创医学科技有限公司 | 保证金、押金   | 830,000.00   | 2 年以内 | 3.20%  | 46,500.00    |
| 合计             | --       | 9,178,098.58 | --    | 35.37% | 3,434,785.29 |

## 6、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求

否

### (1) 存货分类

单位：元

| 项目     | 期末余额           |                   |                | 期初余额           |                   |                |
|--------|----------------|-------------------|----------------|----------------|-------------------|----------------|
|        | 账面余额           | 存货跌价准备或合同履约成本减值准备 | 账面价值           | 账面余额           | 存货跌价准备或合同履约成本减值准备 | 账面价值           |
| 原材料    | 279,804,870.21 | 2,659,500.66      | 277,145,369.55 | 190,408,387.64 | 1,119,110.73      | 189,289,276.91 |
| 在产品    | 40,966,233.62  | 23,451.90         | 40,942,781.72  | 39,922,234.73  | 23,451.90         | 39,898,782.83  |
| 库存商品   | 406,408,558.17 | 35,442,620.30     | 370,965,937.87 | 252,176,952.54 | 4,984,002.45      | 247,192,950.09 |
| 周转材料   | 7,492,920.67   | 62,525.05         | 7,430,395.62   | 5,324,454.29   | 39,903.13         | 5,284,551.16   |
| 发出商品   | 42,764,240.56  |                   | 42,764,240.56  | 12,476,643.12  |                   | 12,476,643.12  |
| 在途物资   | 10,036,064.54  |                   | 10,036,064.54  | 49,330,331.64  |                   | 49,330,331.64  |
| 委托加工物资 | 8,472,845.37   |                   | 8,472,845.37   | 645,953.18     |                   | 645,953.18     |
| 合计     | 795,945,733.14 | 38,188,097.91     | 757,757,635.23 | 550,284,957.14 | 6,166,468.21      | 544,118,488.93 |

### (2) 存货跌价准备和合同履约成本减值准备

单位：元

| 项目   | 期初余额         | 本期增加金额        |           | 本期减少金额       |    | 期末余额          |
|------|--------------|---------------|-----------|--------------|----|---------------|
|      |              | 计提            | 其他        | 转回或转销        | 其他 |               |
| 原材料  | 1,119,110.73 | 9,746,896.45  |           | 8,206,506.52 |    | 2,659,500.66  |
| 在产品  | 23,451.90    |               |           |              |    | 23,451.90     |
| 库存商品 | 4,984,002.45 | 31,742,055.09 | 14,909.35 | 1,298,346.59 |    | 35,442,620.30 |

|      |              |               |           |              |  |               |
|------|--------------|---------------|-----------|--------------|--|---------------|
| 周转材料 | 39,903.13    | 22,621.92     |           |              |  | 62,525.05     |
| 合计   | 6,166,468.21 | 41,511,573.46 | 14,909.35 | 9,504,853.11 |  | 38,188,097.91 |

## 7、其他流动资产

单位：元

| 项目        | 期末余额          | 期初余额          |
|-----------|---------------|---------------|
| 增值税进项待抵金额 | 75,256,078.40 | 29,763,106.34 |
| 预缴税款      | 1,608,642.00  | 4,702,984.46  |
| 待认证出口退税   | 517,195.78    |               |
| 合计        | 77,381,916.18 | 34,466,090.80 |

其他说明：

## 8、长期应收款

### (1) 长期应收款情况

单位：元

| 项目       | 期末余额          |              |               | 期初余额          |            |               | 折现率区间      |
|----------|---------------|--------------|---------------|---------------|------------|---------------|------------|
|          | 账面余额          | 坏账准备         | 账面价值          | 账面余额          | 坏账准备       | 账面价值          |            |
| 分期收款销售商品 | 25,260,747.88 | 1,322,968.23 | 23,937,779.65 | 14,735,130.79 | 736,756.54 | 13,998,374.25 | 4.75%-5.7% |
| 合计       | 25,260,747.88 | 1,322,968.23 | 23,937,779.65 | 14,735,130.79 | 736,756.54 | 13,998,374.25 | --         |

坏账准备减值情况

单位：元

| 坏账准备                | 第一阶段           | 第二阶段                     | 第三阶段                     | 合计           |
|---------------------|----------------|--------------------------|--------------------------|--------------|
|                     | 未来 12 个月预期信用损失 | 整个存续期预期信用损失<br>(未发生信用减值) | 整个存续期预期信用损失<br>(已发生信用减值) |              |
| 2020 年 1 月 1 日余额    | 736,756.54     |                          |                          | 736,756.54   |
| 2020 年 1 月 1 日余额在本期 | —              | —                        | —                        | —            |
| 本期计提                | 586,211.69     |                          |                          | 586,211.69   |
| 2020 年 12 月 31 日余额  | 1,322,968.23   |                          |                          | 1,322,968.23 |

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

□ 适用 √ 不适用

## 9、其他权益工具投资

单位：元



| 项目             | 期末余额          | 期初余额          |
|----------------|---------------|---------------|
| 上海银行           | 1,356,821.76  | 1,642,377.36  |
| 奥然生物科技（上海）有限公司 | 34,060,984.06 | 55,416,800.00 |
| 合计             | 35,417,805.82 | 57,059,177.36 |

分项披露本期非交易性权益工具投资

单位：元

| 项目名称           | 确认的股利收入   | 累计利得          | 累计损失 | 其他综合收益转入留存收益的金额 | 指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因 | 其他综合收益转入留存收益的原因 |
|----------------|-----------|---------------|------|-----------------|---------------------------|-----------------|
| 上海银行           | 69,225.60 | 1,306,721.76  |      |                 | 并非为交易目的而持有的权益工具           |                 |
| 奥然生物科技（上海）有限公司 |           | 24,562,512.29 |      | 9,402,983.26    | 并非为交易目的而持有的权益工具           | 出售部分股权          |

其他说明：

## 10、投资性房地产

### （1）采用成本计量模式的投资性房地产

√ 适用 □ 不适用

单位：元

| 项目                | 房屋、建筑物       | 土地使用权      | 合计           |
|-------------------|--------------|------------|--------------|
| 一、账面原值            |              |            |              |
| 1.期初余额            | 7,829,710.02 | 978,496.20 | 8,808,206.22 |
| 2.本期增加金额          |              |            |              |
| （1）外购             |              |            |              |
| （2）存货\固定资产\在建工程转入 |              |            |              |
| （3）企业合并增加         |              |            |              |
| 3.本期减少金额          |              |            |              |
| （1）处置             |              |            |              |
| （2）其他转出           |              |            |              |
| 4.期末余额            | 7,829,710.02 | 978,496.20 | 8,808,206.22 |

|             |              |            |              |
|-------------|--------------|------------|--------------|
| 二、累计折旧和累计摊销 |              |            |              |
| 1.期初余额      | 784,763.18   | 340,156.72 | 1,124,919.90 |
| 2.本期增加金额    | 436,825.99   | 17,252.42  | 454,078.41   |
| (1) 计提或摊销   | 436,825.99   | 17,252.42  | 454,078.41   |
| 3.本期减少金额    |              |            |              |
| (1) 处置      |              |            |              |
| (2) 其他转出    |              |            |              |
| 4.期末余额      | 1,221,589.17 | 357,409.14 | 1,578,998.31 |
| 三、减值准备      |              |            |              |
| 1.期初余额      |              |            |              |
| 2.本期增加金额    |              |            |              |
| (1) 计提      |              |            |              |
| 3.本期减少金额    |              |            |              |
| (1) 处置      |              |            |              |
| (2) 其他转出    |              |            |              |
| 4.期末余额      |              |            |              |
| 四、账面价值      |              |            |              |
| 1.期末账面价值    | 6,608,120.85 | 621,087.06 | 7,229,207.91 |
| 2.期初账面价值    | 7,044,946.84 | 638,339.48 | 7,683,286.32 |

**(2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产**

□ 适用 √ 不适用

**11、固定资产**

单位：元

| 项目     | 期末余额           | 期初余额           |
|--------|----------------|----------------|
| 固定资产   | 414,216,586.73 | 408,605,373.67 |
| 固定资产清理 | 88,534.44      |                |
| 合计     | 414,305,121.17 | 408,605,373.67 |

## (1) 固定资产情况

单位：元

| 项目         | 房屋建筑物          | 专用设备           | 运输设备          | 通用设备           | 固定资产装修        | 合计             |
|------------|----------------|----------------|---------------|----------------|---------------|----------------|
| 一、账面原值：    |                |                |               |                |               |                |
| 1.期初余额     | 239,167,865.20 | 405,642,237.38 | 8,410,458.65  | 107,287,201.64 | 59,537,331.94 | 820,045,094.81 |
| 2.本期增加金额   | 3,283,782.76   | 92,963,677.10  | 2,949,187.77  | 5,722,063.08   | 2,443,873.09  | 107,362,583.80 |
| (1) 购置     | 1,531,290.52   | 90,256,656.29  | 2,949,187.77  | 5,528,319.91   | 623,726.29    | 100,889,180.78 |
| (2) 在建工程转入 |                | 356,924.53     |               |                | 1,813,299.34  | 2,170,223.87   |
| (3) 企业合并增加 |                |                |               |                |               |                |
| (4) 外币报表折算 | 1,752,492.24   | 2,350,096.28   |               | 193,743.17     | 6,847.46      | 4,303,179.15   |
| 3.本期减少金额   |                | 38,252,451.77  | 1,017,549.94  | 4,312,527.36   |               | 43,582,529.07  |
| (1) 处置或报废  |                | 38,252,451.77  | 1,017,549.94  | 4,312,527.36   |               | 43,582,529.07  |
| 4.期末余额     | 242,451,647.96 | 460,353,462.71 | 10,342,096.48 | 108,696,737.36 | 61,981,205.03 | 883,825,149.54 |
| 二、累计折旧     |                |                |               |                |               |                |
| 1.期初余额     | 75,023,153.31  | 211,532,178.95 | 5,231,118.36  | 71,677,633.70  | 42,700,471.18 | 406,164,555.50 |
| 2.本期增加金额   | 8,917,169.01   | 56,483,477.80  | 945,052.39    | 9,575,470.19   | 3,769,038.64  | 79,690,208.03  |
| (1) 计提     | 8,274,136.29   | 55,235,364.74  | 945,052.39    | 9,455,680.53   | 3,768,068.02  | 77,678,301.97  |
| (2) 外币报表折算 | 643,032.72     | 1,248,113.06   |               | 119,789.66     | 970.62        | 2,011,906.06   |
| 3.本期减少金额   |                | 25,847,526.09  | 771,687.92    | 3,972,709.22   |               | 30,591,923.23  |
| (1) 处置或报废  |                | 25,847,526.09  | 771,687.92    | 3,972,709.22   |               | 30,591,923.23  |
| 4.期末余额     | 83,940,322.32  | 242,168,130.66 | 5,404,482.83  | 77,280,394.67  | 46,469,509.82 | 455,262,840.30 |
| 三、减值准备     |                |                |               |                |               |                |
| 1.期初余额     |                | 4,544,816.31   |               | 730,349.33     |               | 5,275,165.64   |
| 2.本期增加金额   |                | 8,627,011.49   |               | 482,697.22     |               | 9,109,708.71   |

|           |                |                |              |               |               |                |
|-----------|----------------|----------------|--------------|---------------|---------------|----------------|
| 额         |                |                |              |               |               |                |
| (1) 计提    |                | 8,627,011.49   |              | 482,697.22    |               | 9,109,708.71   |
|           |                |                |              |               |               |                |
| 3.本期减少金额  |                | 21,203.13      |              | 17,948.71     |               | 39,151.84      |
| (1) 处置或报废 |                | 21,203.13      |              | 17,948.71     |               | 39,151.84      |
|           |                |                |              |               |               |                |
| 4.期末余额    |                | 13,150,624.67  |              | 1,195,097.84  |               | 14,345,722.51  |
| 四、账面价值    |                |                |              |               |               |                |
| 1.期末账面价值  | 158,511,325.64 | 205,034,707.38 | 4,937,613.65 | 30,221,244.85 | 15,511,695.21 | 414,216,586.73 |
| 2.期初账面价值  | 164,144,711.89 | 189,565,242.12 | 3,179,340.29 | 34,879,218.61 | 16,836,860.76 | 408,605,373.67 |

### (2) 通过融资租赁租入的固定资产情况

单位：元

| 项目   | 账面原值          | 累计折旧          | 减值准备 | 账面价值          |
|------|---------------|---------------|------|---------------|
| 专用设备 | 42,298,106.18 | 18,950,390.16 |      | 23,347,716.02 |
| 运输设备 | 585,884.05    | 196,424.45    |      | 389,459.60    |
| 合计   | 42,883,990.23 | 19,146,814.61 |      | 23,737,175.62 |

### (3) 固定资产清理

单位：元

| 项目       | 期末余额      | 期初余额 |
|----------|-----------|------|
| 全自动核酸工作站 | 88,534.44 |      |
| 合计       | 88,534.44 |      |

其他说明

## 12、在建工程

单位：元

| 项目   | 期末余额           | 期初余额          |
|------|----------------|---------------|
| 在建工程 | 104,786,152.30 | 63,268,563.95 |
| 合计   | 104,786,152.30 | 63,268,563.95 |

## (1) 在建工程情况

单位：元

| 项目             | 期末余额           |      |                | 期初余额          |      |               |
|----------------|----------------|------|----------------|---------------|------|---------------|
|                | 账面余额           | 减值准备 | 账面价值           | 账面余额          | 减值准备 | 账面价值          |
| 草滩智能医疗设备研发生产项目 | 102,070,857.85 |      | 102,070,857.85 | 60,596,569.21 |      | 60,596,569.21 |
| 96孔灌装机         | 276,615.70     |      | 276,615.70     |               |      |               |
| 全自动覆膜仪         | 25,519.02      |      | 25,519.02      |               |      |               |
| 化学发光生产线改建工程    | 660,004.34     |      | 660,004.34     | 1,078,556.98  |      | 1,078,556.98  |
| 1189号厂区局部装修    | 204,878.04     |      | 204,878.04     | 204,878.04    |      | 204,878.04    |
| 厂区冷库设备采购及安装工程  |                |      |                | 863,716.80    |      | 863,716.80    |
| 冷库拆除改造工程       |                |      |                | 263,302.76    |      | 263,302.76    |
| 9号楼建筑改造工程      | 303,958.29     |      | 303,958.29     |               |      |               |
| 实验室及辅助用房装修工程   | 1,170,963.47   |      | 1,170,963.47   |               |      |               |
| 零星工程           | 73,355.59      |      | 73,355.59      | 261,540.16    |      | 261,540.16    |
| 合计             | 104,786,152.30 |      | 104,786,152.30 | 63,268,563.95 |      | 63,268,563.95 |

## (2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

| 项目名称           | 预算数            | 期初余额          | 本期增加金额        | 本期转入固定资产金额 | 本期其他减少金额 | 期末余额           | 工程累计投入占预算比例 | 工程进度 | 利息资本化累计金额 | 其中：本期利息资本化金额 | 本期利息资本化率 | 资金来源 |
|----------------|----------------|---------------|---------------|------------|----------|----------------|-------------|------|-----------|--------------|----------|------|
| 草滩智能医疗设备研发生产项目 | 197,275,000.00 | 60,596,569.21 | 41,474,288.64 |            |          | 102,070,857.85 | 51.74%      | 施工阶段 |           |              |          | 自筹   |
| 合计             | 197,275,000.00 | 60,596,569.21 | 41,474,288.64 |            |          | 102,070,857.85 | --          | --   |           |              |          | --   |

## 13、无形资产

## (1) 无形资产情况

单位：元

| 项目         | 土地使用权         | 专利权            | 非专利技术          | 电脑软件          | 特许使用权        | 合计             |
|------------|---------------|----------------|----------------|---------------|--------------|----------------|
| 一、账面原值     |               |                |                |               |              |                |
| 1.期初余额     | 18,635,576.00 | 126,751,113.06 | 293,147,685.42 | 16,514,071.52 | 5,800,000.00 | 460,848,446.00 |
| 2.本期增加金额   |               | 360,980.06     | 27,613,540.92  | 3,513,361.43  |              | 31,487,882.41  |
| (1) 购置     |               | 238,252.58     |                | 3,440,787.50  |              | 3,679,040.08   |
| (2) 内部研发   |               |                | 24,309,853.38  |               |              | 24,309,853.38  |
| (3) 企业合并增加 |               |                |                |               |              |                |
| (4) 外币报表折算 |               | 122,727.48     | 3,303,687.54   | 72,573.93     |              | 3,498,988.95   |
| 3.本期减少金额   |               |                |                | 308,427.00    |              | 308,427.00     |
| (1) 处置     |               |                |                | 308,427.00    |              | 308,427.00     |
| 4.期末余额     | 18,635,576.00 | 127,112,093.12 | 320,761,226.34 | 19,719,005.95 | 5,800,000.00 | 492,027,901.41 |
| 二、累计摊销     |               |                |                |               |              |                |
| 1.期初余额     | 2,261,233.48  | 16,257,362.81  | 125,697,068.93 | 5,084,323.36  | 145,000.00   | 149,444,988.58 |
| 2.本期增加金额   | 379,863.93    | 9,483,008.56   | 32,503,010.17  | 2,566,699.71  | 580,000.00   | 45,512,582.37  |
| (1) 计提     | 379,863.93    | 9,370,778.98   | 30,771,604.54  | 2,548,266.43  | 580,000.00   | 43,650,513.88  |
| (2) 外币报表折算 |               | 112,229.58     | 1,731,405.63   | 18,433.28     |              | 1,862,068.49   |
| 3.本期减少金额   |               |                |                | 308,427.00    |              | 308,427.00     |
| (1) 处置     |               |                |                | 308,427.00    |              | 308,427.00     |
| 4.期末余额     | 2,641,097.41  | 25,740,371.37  | 158,200,079.10 | 7,342,596.07  | 725,000.00   | 194,649,143.95 |
| 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 | 15,994,478.59 | 101,371,721.75 | 162,561,147.24 | 12,376,409.88 | 5,075,000.00 | 297,378,757.46 |
| 2.期初账面价值 | 16,374,342.52 | 110,493,750.25 | 167,450,616.49 | 11,429,748.16 | 5,655,000.00 | 311,403,457.42 |

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 61.72%。

#### 14、开发支出

单位：元

| 项目       | 期初余额           | 本期增加金额         |    |              | 本期减少金额        |                |                | 期末余额 |
|----------|----------------|----------------|----|--------------|---------------|----------------|----------------|------|
|          |                | 内部开发支出         | 其他 | 外币报表折算       | 确认为无形资产       | 转入当期损益         |                |      |
| 研究阶段     |                | 112,599,276.09 |    |              |               | 112,599,276.09 |                |      |
| 开发阶段     | 145,923,839.68 | 60,678,874.11  |    | 1,042,591.50 | 24,309,853.38 | 34,326,865.83  | 149,008,586.08 |      |
| 1) 医疗仪器类 | 39,236,463.35  | 7,933,913.07   |    | 737,977.97   | 9,455,091.13  | 8,287,026.84   | 30,166,236.42  |      |
| 2) 诊断试剂类 | 106,687,376.33 | 52,744,961.04  |    | 304,613.53   | 14,854,762.25 | 26,039,838.99  | 118,842,349.66 |      |
| 合计       | 145,923,839.68 | 173,278,150.20 |    | 1,042,591.50 | 24,309,853.38 | 146,926,141.92 | 149,008,586.08 |      |

其他说明

#### 15、商誉

##### (1) 商誉账面原值

单位：元

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

| 或形成商誉的事项              |                | 企业合并形成的 | 外币报表折算       | 处置 |  |                |
|-----------------------|----------------|---------|--------------|----|--|----------------|
| 上海科华生物技术有限公司          | 66,135,230.65  |         |              |    |  | 66,135,230.65  |
| Technogenetics S.r.l. | 123,086,557.66 |         | 4,614,143.93 |    |  | 127,700,701.59 |
| 奥特诊（青岛）生物有限公司         | 42,221,922.72  |         | 394,253.98   |    |  | 42,616,176.70  |
| 广东新优生物科技有限公司          | 143,535,928.65 |         |              |    |  | 143,535,928.65 |
| 南京源恒生物工程有限公司          | 60,203,385.58  |         |              |    |  | 60,203,385.58  |
| 广州市科华生物技术有限公司         | 17,904,507.35  |         |              |    |  | 17,904,507.35  |
| 西安天隆科技有限公司            | 391,002,368.63 |         |              |    |  | 391,002,368.63 |
| 苏州天隆科技生物有限公司          | 11,146,532.30  |         |              |    |  | 11,146,532.30  |
| 合计                    | 855,236,433.54 |         | 5,008,397.91 |    |  | 860,244,831.45 |

商誉减值测试过程：

各商誉在减值测试时采用的评估假设：

1. 有序交易假设：有序交易，是指在计量日前一段时期内相关资产或负债具有惯常市场活动的交易。
2. 持续经营假设：假设委估资产组按基准日的现状、使用方式、管理水平持续经营，不会出现不可预见的因素导致其无法持续经营；
3. 国家现行的有关法律法规、国家宏观经济形势无重大变化，利率、汇率、赋税基准及税率、政策性征收费用等外部经济环境不会发生不可预见的重大变化；
4. 假设企业目前的经营模式未来可继续保持，预计资产未来现金流量的预测以资产的当前状况为基础，不包括与将来可能会发生的、尚未做出承诺的重组事项或者与改良有关的预计未来现金流量；
5. 提供的与本次评估相关所有资料真实、完整、准确、有效；
6. 假设评估基准日后资产组的现金流入、流出为年中；
7. 假设评估基准日后被并购方的管理层是负责的、稳定的，且有能力担当其职务；
8. 所依据的对比公司的财务报告、交易数据等均真实可靠；
9. 广东新优、南京源恒、广州科华、生物技术假设租赁的房屋到期后续租不存在障碍，未来经营不受影响；
10. 生物技术、苏州天隆、西安天隆假设作为高新技术企业享受的税收优惠政策可以持续；
11. 西安天隆目前正在建设智能医疗设备生产项目，根据项目可研报告，项目总建筑面积54,316.20平方米，总投资23,939.88万元；根据管理层计划，预计于2021年6月竣工，2021年下半年投入使用。本次假设上述建设计划可以如期完成并投入使用。

（1）上海科华生物技术有限公司商誉的形成说明及减值测试

2007年1月1日公司首次执行企业会计准则，按《企业会计准则第38号—首次执行企业会计准则》及其相关规定，将原收



购上海科华生物技术有限公司股权形成的股权投资借方差额的余额66,135,230.65元在合并资产负债表中作为商誉列示。

2009年4月上海科华生物技术有限公司独立法人地位被注销,该公司的全部资产、负债和业务整体并入母公司继续运行,即上海科华生物技术有限公司相关的资产组持续存在于合并报表范围内。

商誉减值测试的方法:

该资产组与以前年度商誉减值测试时所确定的资产组一致,为上海科华生物技术有限公司原业务相关的经营性资产和负债,包括截止2020年12月31日经营相关的流动资产、固定资产、商誉及经营负债。公司对上述资产组在2020年12月31日后预计所产生现金流量的现值进行了测试,由北京华亚正信资产评估有限公司出具《上海科华生物工程股份有限公司以财务报告为目的的商誉减值测试所涉及的上海科华生物技术有限公司与商誉有关的含商誉资产组可回收金额资产评估报告》(华亚正信评报字[2021]第A16-0022号),管理层根据历史经验及对市场发展的预测确定五年详细预测期收入增长率和预算毛利率,预测期为5年,稳定期保持2025年不变,税前折现率为17.64%。经减值测试,未发现商誉存在减值。

### (2) 奥特诊(青岛)生物有限公司和Technogenetics S.r.l商誉的形成说明及减值测试

根据银信资产评估有限公司以2015年12月18日为基准日对奥特诊(青岛)生物有限公司、Technogenetics S.r.l股东全部权益价值进行评估,并出具《TECHNO GENETICS HOLDINGS SRL合并对价分摊评估报告》(银信财报字[2016]沪第060号),采用资产基础法评估的股东全部权益价值分别为-2,784,644.38元和24,316,898.54元,经协商交易作价分别为35,802,620.08元和133,923,777.36元。公司交易对价35,802,620.08元和133,923,777.36元与取得的购买日可辨认净资产公允价值-2,784,644.38元和24,316,898.54元的差额38,587,264.46元和109,606,878.82元形成合并商誉。

商誉减值测试的方法:

科华生物国际有限公司的商誉与全自动化学发光仪器及试剂的制造销售业务有关,该资产组与购买日、以前年度商誉减值测试时所确定的资产组相比的变化是,由于科华生物国际有限公司自2019年起对境内境外业务架构进行了整合和界定,公司原计划开展的境内业务由科华生物下属的国内公司完成注册,TGS拥有的自主技术产权取得欧盟上市认证,由TGS在欧洲渠道负责销售。因此,根据公司对上述境内境外业务的经营管理活动和监控模式以及对资产的持续使用或处置的决策方式,将资产组中原属于境内业务的部分进行剥离,同时预测期不包含境内业务产生的现金流。

科华国际资产组的账面价值情况如下:

| 资产组  | 2020年12月31日    | 2019年12月31日    |
|------|----------------|----------------|
| 科华国际 | 452,870,848.89 | 421,350,850.28 |

上述资产组为包括母公司科华生物国际有限公司、TGSHOLDING、TGS、奥特诊、奥特库贝合并整体相关的经营性资产和负债,包括截止2020年12月31日经营相关的流动资产、固定资产、无形资产、开发支出、商誉及经营负债。

公司对上述资产组在2020年12月31日后预计所产生现金流量的现值进行了测试,由北京华亚正信资产评估有限公司出具《上海科华生物工程股份有限公司以财务报告为目的的商誉减值测试所涉及的科华生物国际有限公司与商誉有关的含商誉资产组可回收金额》的资产评估报告(华亚正信评报字[2021]第A16-0028号),管理层根据历史经验及对市场发展的预测确定五年详细预测期收入增长率和预算毛利率,预测期为5年,稳定期保持2025年不变,税前折现率为9.94%。经减值测试,未发现商誉存在减值。

### (3) 广东新优生物科技有限公司商誉的形成说明及减值测试

根据中联资产评估集团有限公司以2017年4月30日为基准日对广东新优生物科技有限公司股东全部权益价值进行评估,并出具《上海科华生物工程股份有限公司下属全资子公司上海科尚医疗设备有限公司拟收购广东新优生物科技有限公司股权项目估值报告》(中联评估字【2017】第1425号),采用收益法评估的股东全部权益价值为278,200,000.00元。经协商,公司以153,000,000.00元收购广东新优55%股权,交易对价153,000,000.00元与取得的购买日可辨认净资产公允价值9,464,071.35元的差额143,535,928.65元形成合并商誉。

#### 1) 业绩承诺完成情况:

根据购买资产协议的约定，2018年度、2019年度、2020年度各年度实现的主营业务收入分别不低于19,500万元、22,000万元和25,000万元；实现的净利润数分别不低于2,613万元、3,194万元和3,816万元，且至2020年末三年累计实现净利润不低于累计承诺净利润。

| 承诺期   | 实现主营业务收入       | 实现净利润（扣除非经常性损益） | 备注 |
|-------|----------------|-----------------|----|
| 2018年 | 194,830,629.74 | 24,970,425.50   | 注  |
| 2019年 | 223,924,933.31 | 34,514,538.04   |    |
| 2020年 | 237,882,424.93 | 37,804,200.05   |    |

注：根据购买资产协议书及业绩补偿协议书，出现下列任一情形，由原股东对标的公司累计实现净利润数低于对应的累计承诺净利润数的差额部分向本公司承担补偿责任：①在2018年度或2019年度期末，广东新优任一年度实现净利润数不应低于对应当年承诺净利润数的90%；②在2020年度期末，标的公司累计实现净利润数低于对应的累计承诺净利润数。

## 2) 商誉减值测试的方法：

该资产组与购买日、以前年度商誉减值测试时所确定的资产组一致，为广东新优及其子公司南宁优日、长沙康瑞合并整体相关的经营性资产和负债，包括截止2020年12月31日经营相关的流动资产、固定资产、无形资产、商誉、长期待摊费用及经营负债。公司对上述资产组在2020年12月31日后预计所产生现金流量的现值进行了测试，由北京华亚正信资产评估有限公司出具《上海科华生物工程股份有限公司以财务报告为目的的商誉减值测试所涉及的广东新优生物科技有限公司与商誉有关的含商誉资产组可回收金额》的资产评估报告（华亚正信评报字[2021]第A16-0026号），管理层根据历史经验及对市场发展的预测确定五年详细预测期收入增长率和预算毛利率，预测期为5年，稳定期保持2025年不变，税前折现率为17.64%。经减值测试，未发现商誉存在减值。

## (4) 南京源恒生物工程有限公司商誉的形成说明及减值测试

根据中联资产评估集团有限公司以2017年9月30日为基准日对南京源恒生物工程有限公司股东全部权益价值进行评估，并出具《上海科华生物工程股份有限公司下属全资子公司上海科尚医疗设备有限公司拟收购南京源恒生物工程有限公司股权项目估值报告》（中联评估字【2018】第13号），采用收益法评估的股东全部权益价值为127,800,000.00元。经协商，公司以80,000,000.00元收购南京源恒51.51%股权，交易对价80,000,000.00元与取得的购买日可辨认净资产公允价值19,796,614.42元的差额60,203,385.58元形成合并商誉。

## 1) 业绩承诺完成情况：

根据购买资产协议的约定，2018年度、2019年度、2020年度各年度实现的主营业务收入均不低于18,000万元，实现的净利润数均不低于1,800万元；2019年度、2020年度实现的主营业务收入和净利润均分别不低于2018年实现的主营业务收入和净利润数。

| 承诺期   | 实现主营业务收入       | 实现净利润（扣除非经常性损益） |
|-------|----------------|-----------------|
| 2018年 | 180,029,919.58 | 21,106,310.78   |
| 2019年 | 207,403,134.31 | 22,369,883.07   |
| 2020年 | 229,295,519.92 | 24,357,063.85   |

## 2) 商誉减值测试的方法：

该资产组资产组与购买日、以前年度商誉减值测试时所确定的资产组一致，为南京源恒相关经营资产和负债，包括截止2020年12月31日经营相关的流动资产、固定资产、无形资产、商誉及经营负债。公司对上述资产组在2018年12月31日后预计所产生现金流量的现值进行了测试，由北京华亚正信资产评估有限公司出具《上海科华生物工程股份有限公司以财务报告为目的的商誉减值测试所涉及的南京源恒生物工程有限公司与商誉有关的含商誉资产组可回收金额》的资产评估报告（华亚正信评报字[2021]第A16-0027号），管理层根据历史经验及对市场发展的预测确定五年详细预测期收入增长率和预算毛利率，预测期为5年，稳定期保持2025年不变，税前折现率为17.64%。经减值测试，未发现商誉存在减值。

## (5) 广州市科华生物技术有限公司商誉的形成说明及减值测试

经协商，公司于2018年1月1日以21,420,000.00元收购广州市科华51%股权，交易对价与取得的购买日可辨认净资产公允价值3,515,492.65元的差额17,904,507.35元形成合并商誉。

## 1) 业绩承诺完成情况：

2018年度、2019年度、2020年度各年度实现的净利润数分别不低于700万元、805万元和925.75万元。出现下列任一情形，由原股东对标的公司累计实现净利润数低于对应的累计承诺净利润数的差额部分向本公司承担补偿责任：①在2018年度或2019年度期末，广州科华任一年度实现净利润数低于对应当年承诺净利润数的90%；②在2020年度期末，标的公司累计实现净利润数低于对应的累计承诺净利润数的95%。

| 承诺期   | 实现主营业务收入       | 实现净利润（扣除非经常性损益） |
|-------|----------------|-----------------|
| 2018年 | 71,126,203.31  | 7,977,874.76    |
| 2019年 | 83,271,886.92  | 9,643,433.27    |
| 2020年 | 130,909,946.26 | 10,940,306.25   |

## 2) 商誉减值测试的方法：

该资产组与购买日、以前年度商誉减值测试时所确定的资产组一致，为广州科华相关经营资产和负债，包括截止2020年12月31日经营相关的流动资产、固定资产、无形资产、商誉及经营负债。公司对上述资产组在2020年12月31日后预计所产生现金流量的现值进行了测试，由北京华亚正信资产评估有限公司出具《上海科华生物工程股份有限公司以财务报告为目的的商誉减值测试所涉及的广州市科华生物技术有限公司与商誉有关的含商誉资产组可回收金额》的资产评估报告（华亚正信评报字[2021]第A16-0025号），管理层根据历史经验及对市场发展的预测确定五年详细预测期收入增长率和预算毛利率，预测期为5年，稳定期保持2025年不变，税前折现率为17.64%。经减值测试，未发现商誉存在减值。

## (6) 西安天隆科技有限公司与苏州天隆生物科技有限公司商誉的形成及减值测试

根据上海众华资产评估有限公司以2017年9月30日为基准日对西安天隆科技有限公司和苏州天隆生物科技有限公司股东全部权益价值进行评估，并分别出具沪众评报字（2018）第0004号和沪众评报字（2018）第0143号评估报告，采用收益法评估的股东全部权益价值合计为770,000,000.00元。经协商，公司以518,708,361.95元收购西安天隆62%股权，交易对价518,708,361.95元与取得的购买日可辨认净资产公允价值127,705,993.32元的差额391,002,368.63元形成合并商誉。同时，公司以35,041,638.05元收购苏州天隆62%股权，交易对价35,041,638.05元与取得的购买日可辨认净资产公允价值23,895,105.75元的差额11,146,532.30元形成合并商誉。

## 商誉减值测试的方法：

该资产组与购买日、以前年度商誉减值测试时所确定的资产组一致，为西安天隆及其子公司无锡锐奇、西安华伟、西安天翱合并整体相关的经营性资产和负债，包括截止2020年12月31日经营相关的流动资产、固定资产、无形资产、商誉、长期待摊费用及经营负债。苏州天隆资产组为苏州天隆相关经营资产和负债，包括截止2020年12月31日经营相关的流动资产、固定资产、无形资产、开发支出、商誉、长期待摊费用及经营负债。公司对上述资产组在2020年12月31日后预计所产生现金流量的现值进行了测试，由北京华亚正信资产评估有限公司出具《上海科华生物工程股份有限公司以财务报告为目的的商誉减值测试所涉及的苏州天隆生物科技有限公司与商誉有关的含商誉资产组可回收金额》的资产评估报告（华亚正信评报字[2021]第A16-0023号）和《上海科华生物工程股份有限公司以财务报告为目的的商誉减值测试所涉及的西安天隆科技有限公司与商誉有关的含商誉资产组可回收金额》的资产评估报告（华亚正信评报字[2021]第A16-0024号），管理层根据历史经验及对市场发展的预测确定五年详细预测期收入增长率和预算毛利率，预测期为5年，稳定期保持2025年不变，税前折现率为15.60%。经减值测试，未发现商誉存在减值。

## 16、长期待摊费用

单位：元

| 项目       | 期初余额          | 本期增加金额       | 本期摊销金额       | 其他减少金额 | 期末余额          |
|----------|---------------|--------------|--------------|--------|---------------|
| 松江厂房配套工程 | 403,976.93    |              | 138,506.38   |        | 265,470.55    |
| 延证费      | 4,171,730.93  | 4,160,520.00 | 1,693,152.53 |        | 6,639,098.40  |
| 装修费      | 2,209,572.44  | 1,562,022.07 | 710,817.05   |        | 3,060,777.46  |
| 设计费      | 555,387.97    |              | 555,387.97   |        |               |
| 维保费      | 2,246,102.02  | 422,693.48   | 613,324.97   |        | 2,055,470.53  |
| 其他       | 1,645,151.53  | 372,962.26   | 438,057.95   |        | 1,580,055.84  |
| 合计       | 11,231,921.82 | 6,518,197.81 | 4,149,246.85 |        | 13,600,872.78 |

## 17、递延所得税资产/递延所得税负债

## (1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

| 项目          | 期末余额           |               | 期初余额           |               |
|-------------|----------------|---------------|----------------|---------------|
|             | 可抵扣暂时性差异       | 递延所得税资产       | 可抵扣暂时性差异       | 递延所得税资产       |
| 资产减值准备      | 129,849,413.32 | 24,687,557.89 | 64,700,604.40  | 11,635,900.65 |
| 内部交易未实现利润   | 94,448,596.87  | 14,167,289.53 | 28,097,654.67  | 6,291,804.08  |
| 可抵扣亏损       | 166,258,866.23 | 24,938,829.92 | 7,693,031.71   | 1,188,968.33  |
| 递延收益        | 44,294,800.45  | 6,644,220.06  | 25,046,387.32  | 3,756,958.10  |
| 预提费用        | 21,439,930.05  | 3,342,681.94  | 17,947,651.83  | 2,692,147.77  |
| 未开票销售折让     | 28,812,329.45  | 4,321,849.42  | 25,124,291.34  | 3,768,643.70  |
| 股份支付        | 2,337,416.53   | 350,612.48    | 3,355,417.36   | 503,312.60    |
| 长期应收款未实现损益  | 2,832,168.80   | 424,825.32    | 1,547,023.30   | 232,053.50    |
| 预计负债        | 13,570,097.75  | 2,884,158.41  | 4,609,863.59   | 972,837.54    |
| 境外 TFR 税收递延 |                |               | 967,009.71     | 232,082.33    |
| 合计          | 503,843,619.45 | 81,762,024.97 | 179,088,935.23 | 31,274,708.60 |

## (2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

| 项目         | 期末余额           |               | 期初余额           |               |
|------------|----------------|---------------|----------------|---------------|
|            | 应纳税暂时性差异       | 递延所得税负债       | 应纳税暂时性差异       | 递延所得税负债       |
| 非同一控制企业合并资 | 106,738,367.20 | 16,010,754.87 | 109,639,958.50 | 16,445,993.77 |

|                |                |               |                |               |
|----------------|----------------|---------------|----------------|---------------|
| 产评估增值          |                |               |                |               |
| 其他权益工具投资公允价值变动 | 16,466,250.79  | 2,469,937.62  | 27,009,077.36  | 4,051,361.60  |
| 一次性固定资产扣除      | 2,329,087.51   | 579,605.60    |                |               |
| 合计             | 125,533,705.50 | 19,060,298.09 | 136,649,035.86 | 20,497,355.37 |

### (3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

| 项目      | 递延所得税资产和负债<br>期末互抵金额 | 抵销后递延所得税资产<br>或负债期末余额 | 递延所得税资产和负债<br>期初互抵金额 | 抵销后递延所得税资产<br>或负债期初余额 |
|---------|----------------------|-----------------------|----------------------|-----------------------|
| 递延所得税资产 | 19,060,298.09        | 62,701,726.88         | 20,497,355.37        | 10,777,353.23         |

## 18、短期借款

### (1) 短期借款分类

单位：元

| 项目   | 期末余额           | 期初余额           |
|------|----------------|----------------|
| 信用借款 | 253,452,427.72 | 107,675,455.21 |
| 借款利息 | 135,423.88     | 63,750.00      |
| 合计   | 253,587,851.60 | 107,739,205.21 |

短期借款分类的说明：

## 19、应付账款

### (1) 应付账款列示

单位：元

| 项目   | 期末余额           | 期初余额           |
|------|----------------|----------------|
| 1年以内 | 257,412,327.42 | 188,548,927.48 |
| 1年以上 | 55,667,922.80  | 17,511,974.91  |
| 合计   | 313,080,250.22 | 206,060,902.39 |

### (2) 账龄超过1年的重要应付账款

单位：元

| 项目           | 期末余额         | 未偿还或结转的原因 |
|--------------|--------------|-----------|
| 南京京达生物技术有限公司 | 3,861,262.14 | 尚未结算      |

|              |              |      |
|--------------|--------------|------|
| 西安博凯机械设备有限公司 | 2,471,312.58 | 尚未结算 |
| 广东菲鹏生物有限公司   | 2,000,941.75 | 尚未结算 |
| 江苏万源医疗器械有限公司 | 1,156,624.54 | 尚未结算 |
| 合计           | 9,490,141.01 | --   |

其他说明：

## 20、合同负债

单位：元

| 项目   | 期末余额           | 期初余额          |
|------|----------------|---------------|
| 预收货款 | 180,886,357.79 | 56,627,383.27 |
| 合计   | 180,886,357.79 | 56,627,383.27 |

报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

单位：元

| 项目 | 变动金额 | 变动原因 |
|----|------|------|
|----|------|------|

## 21、应付职工薪酬

### (1) 应付职工薪酬列示

单位：元

| 项目             | 期初余额          | 本期增加           | 本期减少           | 期末余额           |
|----------------|---------------|----------------|----------------|----------------|
| 一、短期薪酬         | 45,248,251.38 | 455,633,106.51 | 355,089,117.13 | 145,792,240.76 |
| 二、离职后福利-设定提存计划 | 11,037,115.16 | 21,532,209.12  | 22,783,016.96  | 9,786,307.32   |
| 三、辞退福利         |               | 1,983,562.18   | 1,945,990.72   | 37,571.46      |
| 合计             | 56,285,366.54 | 479,148,877.81 | 379,818,124.81 | 155,616,119.54 |

### (2) 短期薪酬列示

单位：元

| 项目            | 期初余额          | 本期增加           | 本期减少           | 期末余额           |
|---------------|---------------|----------------|----------------|----------------|
| 1、工资、奖金、津贴和补贴 | 44,294,102.99 | 423,236,915.37 | 324,658,190.64 | 142,872,827.72 |
| 2、职工福利费       |               | 9,165,889.05   | 9,165,889.05   |                |
| 3、社会保险费       | 774,733.77    | 9,319,444.22   | 9,340,520.26   | 753,657.73     |
| 其中：医疗保险费      | 669,072.99    | 8,503,993.31   | 8,500,727.68   | 672,338.62     |
| 工伤保险费         | 35,167.68     | 48,630.40      | 74,798.08      | 9,000.00       |

|               |               |                |                |                |
|---------------|---------------|----------------|----------------|----------------|
| 生育保险费         | 70,493.10     | 766,820.51     | 764,994.50     | 72,319.11      |
| 4、住房公积金       |               | 8,015,338.35   | 8,010,333.35   | 5,005.00       |
| 5、工会经费和职工教育经费 | 179,414.62    | 5,895,519.52   | 3,914,183.83   | 2,160,750.31   |
| 合计            | 45,248,251.38 | 455,633,106.51 | 355,089,117.13 | 145,792,240.76 |

### (3) 设定提存计划列示

单位：元

| 项目       | 期初余额          | 本期增加          | 本期减少          | 期末余额         |
|----------|---------------|---------------|---------------|--------------|
| 1、基本养老保险 | 11,001,663.10 | 21,477,808.66 | 22,693,273.98 | 9,786,197.78 |
| 2、失业保险费  | 35,452.06     | 54,400.46     | 89,742.98     | 109.54       |
| 合计       | 11,037,115.16 | 21,532,209.12 | 22,783,016.96 | 9,786,307.32 |

## 22、应交税费

单位：元

| 项目      | 期末余额           | 期初余额          |
|---------|----------------|---------------|
| 增值税     | 31,642,191.02  | 20,921,883.15 |
| 企业所得税   | 110,595,590.76 | 22,003,902.45 |
| 个人所得税   | 10,173,922.58  | 4,493,823.55  |
| 城市维护建设税 | 2,580,381.77   | 1,120,725.70  |
| 房产税     | 603,955.01     | 274,475.80    |
| 教育费附加   | 1,948,391.11   | 908,191.56    |
| 印花税     | 281,155.55     | 150,576.51    |
| 土地使用税   | 82,690.73      | 81,583.56     |
| 其他      | 95,777.59      | 16,999.55     |
| 合计      | 158,004,056.12 | 49,972,161.83 |

## 23、其他应付款

单位：元

| 项目    | 期末余额          | 期初余额          |
|-------|---------------|---------------|
| 应付利息  | 952,323.29    |               |
| 其他应付款 | 81,878,864.73 | 78,260,864.17 |
| 合计    | 82,831,188.02 | 78,260,864.17 |

**(1) 应付利息**

单位：元

| 项目     | 期末余额       | 期初余额 |
|--------|------------|------|
| 企业债券利息 | 952,323.29 |      |
| 合计     | 952,323.29 |      |

**(2) 其他应付款****1) 按款项性质列示其他应付款**

单位：元

| 项目           | 期末余额          | 期初余额          |
|--------------|---------------|---------------|
| 股权投资款        | 3,300,000.00  | 11,000,000.00 |
| 费用款项         | 49,483,288.30 | 31,032,476.19 |
| 保证金、押金       | 15,933,494.22 | 18,137,245.25 |
| 股份支付回购义务确认负债 | 5,013,225.00  | 10,184,452.00 |
| 暂收款          | 1,111,307.33  | 3,619,484.77  |
| 代收代付款        | 2,558,555.72  | 1,709,394.38  |
| 报销款          | 2,696,937.38  | 1,642,321.04  |
| 其他           | 1,782,056.78  | 935,490.54    |
| 合计           | 81,878,864.73 | 78,260,864.17 |

**2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款**

单位：元

| 项目               | 期末余额         | 未偿还或结转的原因 |
|------------------|--------------|-----------|
| 张和平              | 3,000,000.00 | 股权转让款     |
| 济南科华经贸有限公司       | 1,528,873.89 | 预提服务费尚未结算 |
| 瑞康医药(贵安新区)有限公司   | 1,442,598.03 | 预提服务费尚未结算 |
| 山东鼎康医疗器械有限公司     | 1,008,660.96 | 质量保证金尚未退还 |
| 世纪傲拓(北京)生物技术有限公司 | 734,773.58   | 预提服务费尚未结算 |
| 合计               | 7,714,906.46 | --        |

**24、一年内到期的非流动负债**

单位：元

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



|             |                |               |
|-------------|----------------|---------------|
| 一年内到期的长期借款  | 36,115,023.70  | 51,367,979.74 |
| 一年内到期的长期应付款 | 64,305,111.56  | 38,492,391.35 |
| 合计          | 100,420,135.26 | 89,860,371.09 |

其他说明：

公司2015年末向Bouty S.P.A收购Technogenetics S.r.l.100%股权，被收购公司在并购日欠Bouty S.P.A等关联公司往来款项9,600,000.00欧元，根据收购协议转化为长期应付款，由公司在2019年至2021年分期偿还。

## 25、其他流动负债

单位：元

| 项目      | 期末余额          | 期初余额         |
|---------|---------------|--------------|
| 待转销售增值税 | 14,983,208.35 | 5,374,853.10 |
| 合计      | 14,983,208.35 | 5,374,853.10 |

## 26、长期借款

### (1) 长期借款分类

单位：元

| 项目   | 期末余额           | 期初余额           |
|------|----------------|----------------|
| 质押借款 | 105,617,500.00 | 266,490,000.00 |
| 抵押借款 |                | 8,597,050.00   |
| 信用借款 | 55,392,083.50  | 19,085,992.85  |
| 合计   | 161,009,583.50 | 294,173,042.85 |

## 27、应付债券

### (1) 应付债券

单位：元

| 项目      | 期末余额           | 期初余额 |
|---------|----------------|------|
| 可转换公司债券 | 588,311,559.85 |      |
| 合计      | 588,311,559.85 |      |

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

单位：元

| 债券名称 | 面值 | 发行日期 | 债券期限 | 发行金额 | 期初余额 | 本期发行 | 按面值计提利息 | 溢折价摊销 | 本期偿还 | 期末余额 |
|------|----|------|------|------|------|------|---------|-------|------|------|
|      |    |      |      |      |      |      |         |       |      |      |

|         |        |           |     |                |                |            |                |  |  |                |
|---------|--------|-----------|-----|----------------|----------------|------------|----------------|--|--|----------------|
| 可转换公司债券 | 100.00 | 2020/7/28 | 6 年 | 738,000,000.00 | 738,000,000.00 | 952,323.29 | 149,688,440.15 |  |  | 588,311,559.85 |
| 合计      | --     | --        | --  | 738,000,000.00 | 738,000,000.00 | 952,323.29 | 149,688,440.15 |  |  | 588,311,559.85 |

### (3) 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

本次发行的可转债转股期自可转债发行结束之日(2020 年 8 月 3 日)满六个月后的第一个交易日(2021 年 2 月 3 日)起至可转债到期日(2026 年 7 月 27日)止。

## 28、长期应付款

单位：元

| 项目    | 期末余额         | 期初余额          |
|-------|--------------|---------------|
| 长期应付款 | 7,036,516.63 | 34,920,217.99 |
| 合计    | 7,036,516.63 | 34,920,217.99 |

### (1) 按款项性质列示长期应付款

单位：元

| 项目              | 期末余额         | 期初余额          |
|-----------------|--------------|---------------|
| Bouty S.P.A (注) |              | 24,013,562.67 |
| 融资租赁固定资产        | 7,036,516.63 | 10,906,655.32 |

## 29、预计负债

单位：元

| 项目   | 期末余额          | 期初余额         | 形成原因 |
|------|---------------|--------------|------|
| 未决诉讼 | 6,949,472.75  | 1,483,663.59 |      |
| 其他   | 6,620,625.00  | 3,126,200.00 |      |
| 合计   | 13,570,097.75 | 4,609,863.59 | --   |

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

注：根据意大利2015年8月颁布的法律，在2015年至2017年间，NHS（意大利国家卫生系统）对于MD&IDV（体外诊断类产品）部分的政府实际支出超过政府预算后，将由相关企业和政府一同承担。公司根据 Technogenetics S.r.l在意大利 MD&IDV（体外诊断类产品）行业的市场份额和市场地位，各期暂估该项负债。2018年度公司根据当地律师结合国家统计局数据的意见，预计此负债极大可能无需支付，因此2018年度不再计提相关预计负债并冲回原计提金额。2019年度，因同年意大利全面推行电子发票对于市场份额和市场地位的收入基数可进行统计确定，因此公司依据谨慎性原则并结合专业律师给出的意见，截止至2020年12月31日累计确认82.5万欧元的预计负债。

## 30、递延收益

单位：元

| 项目   | 期初余额          | 本期增加          | 本期减少         | 期末余额          | 形成原因 |
|------|---------------|---------------|--------------|---------------|------|
| 政府补助 | 30,459,581.28 | 23,606,633.36 | 5,286,111.90 | 48,780,102.74 |      |

收到补助，尚未满足项目结转条件

|    |               |               |              |               |    |
|----|---------------|---------------|--------------|---------------|----|
| 合计 | 30,459,581.28 | 23,606,633.36 | 5,286,111.90 | 48,780,102.74 | -- |
|----|---------------|---------------|--------------|---------------|----|

涉及政府补助的项目：

单位：元

| 负债项目                              | 期初余额          | 本期新增补助金额     | 本期计入营业外收入金额 | 本期计入其他收益金额 | 本期冲减成本费用金额 | 其他变动          | 期末余额         | 与资产相关/与收益相关 |
|-----------------------------------|---------------|--------------|-------------|------------|------------|---------------|--------------|-------------|
| 江苏省科技成果转化专项资金                     | 1,816,820.43  |              |             | 669,359.15 |            |               | 1,147,461.28 | 与资产相关       |
| 2016 年苏州市市级工业经济升级版专项资金扶持类项目       | 300,000.00    |              |             |            |            |               | 300,000.00   | 与收益相关       |
| 病毒性肝炎相关肝癌人群预警和早诊试剂盒相关设备研发         | 1,058,340.00  |              |             |            |            |               | 1,058,340.00 | 与收益相关       |
| 新冠肺炎项目                            |               | 500,000.00   |             |            |            |               | 500,000.00   | 与收益相关       |
| 荧光数字基因扩增分子检测仪 TL45                | 12,397,700.00 | 1,734,300.00 |             |            |            | -6,472,000.00 | 7,660,000.00 | 与收益相关       |
| 陕西省 2008 年“13115”科技创新工程工程技术研究中心项目 | 500,000.00    |              |             | 500,000.00 |            |               |              | 与收益相关       |
| 2020 年西安市新冠肺炎                     |               | 500,000.00   |             | 300,000.00 |            | -200,000.00   |              | 与收益相关       |

|                             |              |               |  |              |  |  |               |       |
|-----------------------------|--------------|---------------|--|--------------|--|--|---------------|-------|
| 疫情应急防治科技专项                  |              |               |  |              |  |  |               |       |
| 陕西省院士专家工作站拨款                |              | 1,000,000.00  |  |              |  |  | 1,000,000.00  | 与收益相关 |
| 陕西省财政厅（资金性质：疫情贷款贴息 46 万）    |              | 153,333.36    |  |              |  |  | 153,333.36    | 与收益相关 |
| 技术改造专项                      |              | 25,500,000.00 |  |              |  |  | 25,500,000.00 | 与资产相关 |
| 高性能全自动化学发光免疫分析仪工程化样机的研制     | 336,000.00   | 84,000.00     |  | 420,000.00   |  |  |               | 与资产相关 |
| 新一代卓越系列全自动生化分析仪产业化项目        | 1,902,033.53 |               |  | 422,532.52   |  |  | 1,479,501.01  | 与资产相关 |
| 全自动化学发光检测试剂的产业化             | 3,200,000.00 |               |  | 847,899.24   |  |  | 2,352,100.76  | 与资产相关 |
| 全自动化学发光检测试剂的产业化研究           | 816,687.32   | 340,000.00    |  | 916,320.99   |  |  | 240,366.33    | 与资产相关 |
| 基于化学发光法的临床体外诊断试剂技改项目        | 4,800,000.00 |               |  |              |  |  | 4,800,000.00  | 与资产相关 |
| 全自动体外诊断仪器及配套试剂的临床示范应用和再评价研究 | 1,664,000.00 |               |  |              |  |  | 1,664,000.00  | 与收益相关 |
| 上海免疫诊断试剂工程技术研究中心            | 1,000,000.00 |               |  | 1,000,000.00 |  |  |               | 与收益相关 |

|                         |            |            |  |            |  |  |            |       |
|-------------------------|------------|------------|--|------------|--|--|------------|-------|
| 心                       |            |            |  |            |  |  |            |       |
| 高性能自动化化学发光免疫分析仪工程化样机的研制 | 168,000.00 | 42,000.00  |  | 210,000.00 |  |  |            | 与收益相关 |
| KHB 科华生物品牌综合提升项目        | 500,000.00 |            |  |            |  |  | 500,000.00 | 与收益相关 |
| 知识产权运营服务体系建设资金          |            | 425,000.00 |  |            |  |  | 425,000.00 | 与收益相关 |

### 31、股本

单位：元

|      | 期初余额           | 本次变动增减(+、-) |    |       |             |             | 期末余额           |
|------|----------------|-------------|----|-------|-------------|-------------|----------------|
|      |                | 发行新股        | 送股 | 公积金转股 | 其他          | 小计          |                |
| 股份总数 | 514,526,593.00 | 257,450.00  |    |       | -426,800.00 | -169,350.00 | 514,357,243.00 |

其他说明：

1、本期增加系第二期股权激励计划符合股票期权行权条件的激励对象行权而增加的股份。

2、2020年5月29日，公司召开第七届董事会第三十一次会议、第七届监事会第二十次会议审议通过了《关于回购注销部分限制性股票的议案》，公司本次将回购注销52名激励对象获授但尚未解除限售的限制性股票42.68万股。该减少资本业经立信会计师事务所（特殊普通合伙）审验并出具信会师报字[2020]第ZA16055号《验资报告》。

### 32、其他权益工具

#### (1) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

| 发行在外的金融工具 | 期初 |      | 本期增加 |                | 本期减少 |      | 期末 |                |
|-----------|----|------|------|----------------|------|------|----|----------------|
|           | 数量 | 账面价值 | 数量   | 账面价值           | 数量   | 账面价值 | 数量 | 账面价值           |
| 可转换公司债券   |    |      |      | 142,587,236.03 |      |      |    | 142,587,236.03 |
| 合计        |    |      |      | 142,587,236.03 |      |      |    | 142,587,236.03 |

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：

公司发行可转换公司债券募集资金实际收到718,529,590.54元，将权益成分确认为资本公积142,587,236.03元。

### 33、资本公积

单位：元

| 项目         | 期初余额           | 本期增加         | 本期减少          | 期末余额           |
|------------|----------------|--------------|---------------|----------------|
| 资本溢价（股本溢价） | 303,478,134.43 | 3,135,821.38 | 13,360,928.82 | 293,253,026.99 |
| 其他资本公积     | 5,493,555.86   |              | 1,018,000.80  | 4,475,555.06   |
| 合计         | 308,971,690.29 | 3,135,821.38 | 14,378,929.62 | 297,728,582.05 |

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

1：根据公司2019年第七届董事会第二十五次会议、2020年第七届董事会第三十一次会议决议，回购注销52名激励对象获授但不可解除限售的限制性股票42.68万股。本年根据注销的限制性股票对应的库存股金额2,850,412.00元，差额减少资本公积-股本溢价2,423,612.00元。

2：第二期股权激励计划符合股票期权行权条件的激励对象行权而增加的股份，增加股本溢价3,135,821.38元。

3：朱国强将所持有无锡锐奇基因生物科技有限公司20%的股权作价人民币1685万元转让给子公司西安天隆科技有限公司，西安天隆对无锡锐奇的持股比例由51.26%增至71.26%，按照新增持股比例计算应享有子公司自开始持续计算的净资产份额之间的差额，减少合并资产负债表中的资本公积-股本溢价10,937,316.82元。

4：公司本期以权益结算的股份支付，以授予职工权益工具的公允价值计量。在等待期内每个资产负债表日，公司根据最新取得的可行权职工人数变动、是否达到规定业绩条件等后续信息对可行权权益工具数量作出最佳估计，以此为基础，按照授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用。因修正预计可行权或可解除的股票期权或限制性股票的数量，减少资本公积1,018,000.80元。

### 34、库存股

单位：元

| 项目       | 期初余额          | 本期增加 | 本期减少         | 期末余额         |
|----------|---------------|------|--------------|--------------|
| 奖励员工回购股份 | 10,184,452.00 |      | 5,171,227.00 | 5,013,225.00 |
| 合计       | 10,184,452.00 |      | 5,171,227.00 | 5,013,225.00 |

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

根据公司2019年第七届董事会第二十五次会议、2020年第七届董事会第三十一次会议决议，同意对第二期股权激励计划首次授予的44名激励对象限制性股票解除限售，对应的解除限售数量为32.73万股，因达到限制性股票解锁条件无需回购的库存股的账面价值为2,209,275.00元；回购注销52名激励对象获授但不可解除限售的限制性股票42.68万股，因回购注销的限制性股票对应的库存股账面价值2,850,412.00元。

根据公司2020年第八届董事会第四次会议、第八届监事会第四次会议决议，同意对第二期股权激励计划预留授予的7名激励对象限制性股票解除限售，对应的解除限售数量为1.95万股，因达到限制性股票解锁条件无需回购的库存股的账面价值为111,540.00元。回购注销8名激励对象获授但尚未解除限售的2.85万股限制性股票尚需提交公司股东大会表决。

### 35、其他综合收益

单位：元

| 项目                | 期初余额          | 本期发生额             |                                |                                      |               |               |                   | 期末余额          |
|-------------------|---------------|-------------------|--------------------------------|--------------------------------------|---------------|---------------|-------------------|---------------|
|                   |               | 本期所得<br>税前发生<br>额 | 减：前期计入<br>其他综合收<br>益当期转入<br>损益 | 减：前期<br>计入其他<br>综合收益<br>当期转入<br>留存收益 | 减：所得<br>税费用   | 税后归属<br>于母公司  | 税后归属<br>于少数股<br>东 |               |
| 一、不能重分类进损益的其他综合收益 | 22,957,715.76 | -1,139,843.32     |                                | 9,402,983.26                         | -1,581,423.99 | -8,961,402.59 |                   | 13,996,313.17 |
| 其他权益工具投资公允价值变动    | 22,957,715.76 | -1,139,843.32     |                                | 9,402,983.26                         | -1,581,423.99 | -8,961,402.59 |                   | 13,996,313.17 |
| 二、将重分类进损益的其他综合收益  | 4,317,910.85  | 8,702,259.00      |                                |                                      |               | 6,948,460.27  | 1,753,798.73      | 11,266,371.12 |
| 外币财务报表折算差额        | 4,317,910.85  | 8,702,259.00      |                                |                                      |               | 6,948,460.27  | 1,753,798.73      | 11,266,371.12 |
| 其他综合收益合计          | 27,275,626.61 | 7,562,415.68      |                                | 9,402,983.26                         | -1,581,423.99 | -2,012,942.32 | 1,753,798.73      | 25,262,684.29 |

### 36、盈余公积

单位：元

| 项目     | 期初余额           | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额           |
|--------|----------------|------|------|----------------|
| 法定盈余公积 | 228,578,647.53 |      |      | 228,578,647.53 |
| 合计     | 228,578,647.53 |      |      | 228,578,647.53 |

### 37、未分配利润

单位：元

| 项目                    | 本期               | 上期               |
|-----------------------|------------------|------------------|
| 调整前上期末未分配利润           | 1,287,940,129.49 | 1,149,358,761.68 |
| 调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-） |                  | -351,310.01      |
| 调整后期初未分配利润            | 1,287,940,129.49 | 1,149,007,451.67 |
| 加：本期归属于母公司所有者的净利润     | 675,356,413.28   | 202,475,418.80   |
| 减：提取法定盈余公积            |                  | 14,180,500.78    |
| 应付普通股股利               | 33,405,155.55    | 33,444,228.55    |
| 其他综合收益结转留存收益          | -7,566,236.78    |                  |
| 其他                    |                  | 15,918,011.65    |
| 期末未分配利润               | 1,937,457,624.00 | 1,287,940,129.49 |

## 38、营业收入和营业成本

单位：元

| 项目   | 本期发生额            |                  | 上期发生额            |                  |
|------|------------------|------------------|------------------|------------------|
|      | 收入               | 成本               | 收入               | 成本               |
| 主营业务 | 4,150,891,070.47 | 1,731,107,501.71 | 2,408,658,494.16 | 1,350,922,879.42 |
| 其他业务 | 4,537,776.27     | 2,020,558.16     | 5,812,795.14     | 1,831,433.59     |
| 合计   | 4,155,428,846.74 | 1,733,128,059.87 | 2,414,471,289.30 | 1,352,754,313.01 |

经审计扣除非经常损益前后净利润孰低是否为负值

□ 是 √ 否

收入相关信息：

单位：元

| 合同分类 | 分部 1             | 分部 2 |  | 合计               |
|------|------------------|------|--|------------------|
| 其中：  |                  |      |  |                  |
| 自产产品 | 2,681,480,912.21 |      |  | 2,681,480,912.21 |
| 代理产品 | 1,433,793,391.58 |      |  | 1,433,793,391.58 |
| 其他业务 | 40,154,542.95    |      |  | 40,154,542.95    |
| 其中：  |                  |      |  |                  |
| 国内   | 3,304,032,871.77 |      |  | 3,304,032,871.77 |
| 国外   | 851,395,974.97   |      |  | 851,395,974.97   |
| 其中：  |                  |      |  |                  |
| 其中：  |                  |      |  |                  |
| 其中：  |                  |      |  |                  |
| 其中：  |                  |      |  |                  |
| 其中：  |                  |      |  |                  |
| 合计   | 4,155,428,846.74 |      |  | 4,155,428,846.74 |

与履约义务相关的信息：

无

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为0.00元，其中，元预计将于年度确认收入，元预计将于年度确认收入，元预计将于年度确认收入。

## 39、税金及附加

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----|-------|-------|
|    |       |       |



|         |               |               |
|---------|---------------|---------------|
| 城市维护建设税 | 14,322,508.00 | 5,382,147.45  |
| 教育费附加   | 10,377,949.81 | 3,845,858.05  |
| 房产税     | 1,495,562.95  | 1,662,138.02  |
| 土地使用税   | 373,797.53    | 471,447.00    |
| 印花税     | 1,861,955.21  | 959,656.14    |
| 其他税费    | 753,671.58    | 162,596.45    |
| 合计      | 29,185,445.08 | 12,483,843.11 |

#### 40、销售费用

单位：元

| 项目    | 本期发生额          | 上期发生额          |
|-------|----------------|----------------|
| 工资薪酬  | 194,299,901.00 | 138,930,627.92 |
| 服务费   | 167,010,480.45 | 61,736,841.68  |
| 差旅费   | 27,619,690.16  | 39,146,213.46  |
| 折旧与摊销 | 45,749,433.89  | 49,331,788.56  |
| 运输费   | 50,053,946.74  | 31,968,352.71  |
| 业务宣传费 | 17,663,310.49  | 28,825,404.29  |
| 物料消耗  | 10,691,832.68  | 18,159,480.02  |
| 业务招待费 | 14,898,998.97  | 14,280,314.95  |
| 办公费   | 21,178,395.40  | 10,498,253.49  |
| 其他费用  | 10,598,066.30  | 10,846,268.84  |
| 合计    | 559,764,056.08 | 403,723,545.92 |

#### 41、管理费用

单位：元

| 项目     | 本期发生额         | 上期发生额         |
|--------|---------------|---------------|
| 工资薪酬   | 99,676,654.75 | 97,087,511.13 |
| 折旧与摊销  | 48,963,392.97 | 48,151,371.27 |
| 办公费    | 37,508,173.36 | 34,471,404.30 |
| 咨询服务费  | 31,095,575.28 | 19,146,142.63 |
| 存货报废损失 | 40,341,387.64 | 19,134,415.57 |
| 股份支付   | -1,018,000.80 | 3,239,127.34  |
| 差旅费    | 3,309,017.54  | 5,566,399.68  |
| 业务招待费  | 5,134,756.38  | 5,120,950.63  |

|      |                |                |
|------|----------------|----------------|
| 其他费用 | 10,757,929.03  | 7,187,251.15   |
| 合计   | 275,768,886.15 | 239,104,573.70 |

#### 42、研发费用

单位：元

| 项目       | 本期发生额          | 上期发生额         |
|----------|----------------|---------------|
| 工资及社保公积金 | 79,311,970.26  | 29,894,416.86 |
| 物料消耗     | 38,231,696.87  | 16,874,447.50 |
| 折旧与摊销    | 7,728,204.49   | 4,944,506.57  |
| 检测费      | 3,722,770.61   | 2,646,438.53  |
| 其他费用     | 17,931,499.69  | 11,301,780.31 |
| 合计       | 146,926,141.92 | 65,661,589.77 |

#### 43、财务费用

单位：元

| 项目     | 本期发生额         | 上期发生额         |
|--------|---------------|---------------|
| 利息费用   | 34,949,833.63 | 26,952,543.96 |
| 减：利息收入 | 11,232,450.20 | 3,989,500.13  |
| 汇兑损益   | 8,934,884.46  | -306,451.00   |
| 其他     | 2,286,331.34  | 686,332.17    |
| 合计     | 34,938,599.23 | 23,342,925.00 |

#### 44、其他收益

单位：元

| 产生其他收益的来源 | 本期发生额         | 上期发生额         |
|-----------|---------------|---------------|
| 财政拨款      | 6,617,406.68  | 5,139,000.00  |
| 税收返还      | 20,783,475.67 | 5,480,781.18  |
| 专利补贴      | 39,000.00     | 9,590.00      |
| 专项补助      | 4,949,873.00  | 11,770,900.00 |
| 专项补助      | 3,276,111.90  | 1,059,458.72  |
| 其他补贴      | 3,895,490.44  | 574,620.85    |
| 合计        | 39,561,357.69 | 24,034,350.75 |

**45、投资收益**

单位：元

| 项目                   | 本期发生额        | 上期发生额      |
|----------------------|--------------|------------|
| 处置长期股权投资产生的投资收益      |              | 375,901.46 |
| 处置交易性金融资产取得的投资收益     |              | 253,589.99 |
| 其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入 | 69,225.60    | 59,906.70  |
| 交易性金融资产在持有期间的投资收益    | 1,372,418.94 |            |
| 合计                   | 1,441,644.54 | 689,398.15 |

**46、信用减值损失**

单位：元

| 项目        | 本期发生额          | 上期发生额          |
|-----------|----------------|----------------|
| 其他应收款坏账损失 | -2,229,311.36  | -2,856,972.18  |
| 长期应收款坏账损失 | -586,211.69    | -736,756.54    |
| 应收账款坏账损失  | -10,666,356.45 | -10,015,846.34 |
| 合计        | -13,481,879.50 | -13,609,575.06 |

**47、资产减值损失**

单位：元

| 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 | -41,511,573.46 | -2,705,426.70 |
| 五、固定资产减值损失          | -9,109,708.70  | -4,899,530.07 |
| 合计                  | -50,621,282.16 | -7,604,956.77 |

**48、资产处置收益**

单位：元

| 资产处置收益的来源 | 本期发生额         | 上期发生额         |
|-----------|---------------|---------------|
| 固定资产处置收益  | 6,114,513.61  | 12,141,348.23 |
| 无形资产处置收益  |               | -798,165.66   |
| 废料处置收益    | -1,438,862.59 |               |
| 合计        | 4,675,651.02  | 11,343,182.57 |

## 49、营业外收入

单位：元

| 项目   | 本期发生额        | 上期发生额     | 计入当期非经常性损益的金<br>额 |
|------|--------------|-----------|-------------------|
| 接受捐赠 | 8,072.93     | 30,000.00 | 8,072.93          |
| 政府补助 | 82,540.00    |           | 82,540.00         |
| 其他   | 1,882,617.19 | 50,553.81 | 1,882,617.19      |
| 罚没收入 | 204,173.66   |           | 204,173.66        |
| 合计   | 2,177,403.78 | 80,553.81 | 2,177,403.78      |

计入当期损益的政府补助：

单位：元

| 补助项目                    | 发放主体                    | 发放原因 | 性质类型   | 补贴是否影<br>响当年盈亏 | 是否特殊补<br>贴 | 本期发生金<br>额 | 上期发生金<br>额 | 与资产相关/<br>与收益相关 |
|-------------------------|-------------------------|------|--|----------------|------------|------------|------------|-----------------|
| 职业技能提<br>升补贴            | 职业培训中<br>心              | 补助   | 因承担国家<br>为保障某种<br>公用事业或<br>社会必要产<br>品供应或价<br>格控制职能<br>而获得的补<br>助 | 否              | 否          | 21,000.00  |            |                 |
| 长沙市统计<br>局奖金资金          | 长沙市统计<br>局              | 奖励   | 因承担国家<br>为保障某种<br>公用事业或<br>社会必要产<br>品供应或价<br>格控制职能<br>而获得的补<br>助 | 否              | 否          | 10,000.00  |            |                 |
| 企业发展扶<br>持基金(新增<br>入库奖) | 南宁市青秀<br>区经济贸易<br>和信息化局 | 补助   | 因承担国家<br>为保障某种<br>公用事业或<br>社会必要产<br>品供应或价<br>格控制职能<br>而获得的补<br>助 | 否              | 否          | 50,000.00  |            |                 |
| 滞留湖北人<br>员补助            | 北京经济技<br>术开发区社<br>会保险事业 | 补助   | 因承担国家<br>为保障某种<br>公用事业或  | 否              | 否          | 1,540.00   |            |                 |

|  |      |  |                       |  |  |  |  |  |
|--|------|--|-----------------------|--|--|--|--|--|
|  | 管理中心 |  | 社会必要产品供应或价格控制职能而获得的补助 |  |  |  |  |  |
|--|------|--|-----------------------|--|--|--|--|--|

## 50、营业外支出

单位：元

| 项目          | 本期发生额        | 上期发生额        | 计入当期非经常性损益的金额 |
|-------------|--------------|--------------|---------------|
| 对外捐赠        | 284,157.00   | 206,291.00   | 284,157.00    |
| 非流动资产毁损报废损失 | 1,851,419.91 | 579,224.68   | 1,851,419.91  |
| 未决诉讼        | 616,695.08   | 1,483,973.59 | 616,695.08    |
| 其他          | 677,442.67   | 1,301,426.93 | 677,442.67    |
| 合计          | 3,429,714.66 | 3,570,916.20 | 3,429,714.66  |

## 51、所得税费用

### (1) 所得税费用表

单位：元

| 项目      | 本期发生额          | 上期发生额         |
|---------|----------------|---------------|
| 当期所得税费用 | 263,173,958.42 | 65,085,429.66 |
| 递延所得税费用 | -49,335,690.33 | -9,717,249.97 |
| 合计      | 213,838,268.09 | 55,368,179.69 |

### (2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

| 项目                             | 本期发生额            |
|--------------------------------|------------------|
| 利润总额                           | 1,356,040,839.12 |
| 按法定/适用税率计算的所得税费用               | 203,406,125.87   |
| 子公司适用不同税率的影响                   | 18,422,852.11    |
| 调整以前期间所得税的影响                   | 674,729.28       |
| 不可抵扣的成本、费用和损失的影响               | 8,594,335.00     |
| 使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响        | -4,112,020.32    |
| 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 | 2,171,794.20     |

|              |                |
|--------------|----------------|
| 税法规定的额外可扣除费用 | -15,319,548.05 |
| 所得税费用        | 213,838,268.09 |

## 52、现金流量表项目

### (1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

| 项目      | 本期发生额         | 上期发生额         |
|---------|---------------|---------------|
| 政府补助    | 46,479,984.68 | 32,257,125.00 |
| 利息收入    | 11,330,174.40 | 3,982,220.02  |
| 租金收入    |               | 2,468,571.48  |
| 其他营业外收入 | 361,843.34    | 457,825.36    |
| 企业间往来   | 32,254,997.95 | 18,995,755.39 |
| 保证金押金   | 533,550.00    |               |
| 备用金     | 275,837.00    |               |
| 合计      | 91,236,387.37 | 58,161,497.25 |

### (2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

| 项目      | 本期发生额          | 上期发生额          |
|---------|----------------|----------------|
| 销售费用    | 288,864,930.83 | 210,638,841.21 |
| 管理与研发费用 | 142,061,428.20 | 98,055,410.57  |
| 银行手续费   | 17,575,844.33  | 622,921.06     |
| 其他营业外支出 | 1,050,068.41   | 862,657.71     |
| 企业间往来   | 22,072,053.98  | 20,875,439.59  |
| 备用金     | 178,554.49     |                |
| 合计      | 471,802,880.24 | 331,055,270.14 |

### (3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

| 项目   | 本期发生额        | 上期发生额 |
|------|--------------|-------|
| 理财产品 | 1,372,419.54 |       |
| 合计   | 1,372,419.54 |       |

## (4) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

| 项目        | 本期发生额      | 上期发生额      |
|-----------|------------|------------|
| 银行承兑汇票保证金 |            | 571,197.94 |
| 信用证保证金    |            | 60,000.00  |
| 贴息款       | 502,500.00 |            |
| 合计        | 502,500.00 | 631,197.94 |

## (5) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

| 项目          | 本期发生额        | 上期发生额         |
|-------------|--------------|---------------|
| 收购少数股权支付的现金 |              | 14,360,000.00 |
| 支付限制性股票退回款  | 2,097,955.14 | 4,708,800.00  |
| 支付保函保证金     |              | 5,094.56      |
| 融资租赁款       | 6,671,686.51 |               |
| 合计          | 8,769,641.65 | 19,073,894.56 |

## 53、现金流量表补充资料

## (1) 现金流量表补充资料

单位：元

| 补充资料                             | 本期金额             | 上期金额           |
|----------------------------------|------------------|----------------|
| 1. 将净利润调节为经营活动现金流量：              | --               | --             |
| 净利润                              | 1,142,202,571.03 | 273,394,356.35 |
| 加：资产减值准备                         | 64,103,161.66    | 21,214,531.83  |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧          | 88,933,409.33    | 85,711,061.93  |
| 使用权资产折旧                          |                  |                |
| 无形资产摊销                           | 44,865,147.39    | 34,896,794.18  |
| 长期待摊费用摊销                         | 4,149,246.85     | 4,796,704.86   |
| 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） | -4,675,651.02    | -11,343,182.57 |
| 固定资产报废损失（收益以“-”号填列）              | 1,851,419.91     | 579,224.68     |
| 公允价值变动损失（收益以“-”                  |                  |                |

|                        |                  |                |
|------------------------|------------------|----------------|
| 号填列)                   |                  |                |
| 财务费用 (收益以“一”号填列)       | 45,777,089.67    | 27,310,580.34  |
| 投资损失 (收益以“一”号填列)       | -1,441,644.54    | -689,398.15    |
| 递延所得税资产减少 (增加以“一”号填列)  | -25,355,505.17   | -10,051,417.53 |
| 递延所得税负债增加 (减少以“一”号填列)  | -16,445,993.77   | -1,736,434.80  |
| 存货的减少 (增加以“一”号填列)      | -257,838,552.90  | -87,227,740.58 |
| 经营性应收项目的减少 (增加以“一”号填列) | -324,897,606.61  | -72,292,963.94 |
| 经营性应付项目的增加 (减少以“一”号填列) | 605,085,960.47   | -23,175,077.94 |
| 其他                     | 885,198.02       | 7,484,996.02   |
| 经营活动产生的现金流量净额          | 1,367,198,250.32 | 248,872,034.68 |
| 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                | 2,151,517,566.44 | 442,049,217.47 |
| 减: 现金的期初余额             | 442,049,217.47   | 489,002,536.60 |
| 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           | 1,709,468,348.97 | -46,953,319.13 |

## (2) 现金和现金等价物的构成

单位: 元

| 项目             | 期末余额             | 期初余额           |
|----------------|------------------|----------------|
| 一、现金           | 2,151,517,566.44 | 442,049,217.47 |
| 其中: 库存现金       | 259,399.95       | 162,378.27     |
| 可随时用于支付的银行存款   | 2,151,183,716.52 | 441,727,658.83 |
| 可随时用于支付的其他货币资金 | 74,449.97        | 159,180.37     |
| 三、期末现金及现金等价物余额 | 2,151,517,566.44 | 442,049,217.47 |



## 54、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

| 项目     | 期末账面价值         | 受限原因   |
|--------|----------------|--|
| 固定资产   | 16,295,725.60  | 抵押借款   |
| 长期股权投资 | 553,750,000.00 | 持有子公司西安天隆和苏州天隆 62% 股权质押借款                            |
| 长期股权投资 | 47,106,918.98  | 持有子公司 Technogenetics Holdings S.r.l 22.53% 股权质押长期应付款 |
| 合计     | 617,152,644.58 | --   |

## 55、外币货币性项目

## (1) 外币货币性项目

单位：元

| 项目    | 期末外币余额        | 折算汇率 | 期末折算人民币余额      |
|-------|---------------|------|----------------|
| 货币资金  | --            | --   | 223,549,750.31 |
| 其中：美元 | 24,534,606.51 | 6.52 | 160,085,854.02 |
| 欧元    | 7,779,010.77  | 8.03 | 62,426,561.43  |
| 港币    | 1,232,574.69  | 0.84 | 1,037,334.86   |
| 应收账款  | --            | --   | 207,434,463.46 |
| 其中：美元 | 5,316,978.21  | 6.52 | 34,692,751.12  |
| 欧元    | 21,525,447.02 | 8.03 | 172,741,712.34 |
| 港币    |               |      |                |
| 长期借款  | --            | --   | 60,884,236.28  |
| 其中：美元 |               |      |                |
| 欧元    | 7,586,820.72  | 8.03 | 60,884,236.28  |
| 港币    |               |      |                |
| 其他应收款 |               |      | 1,751,146.97   |
| 其中：欧元 | 218,211.46    | 8.03 | 1,751,146.97   |
| 短期借款  |               |      | 72,482,427.72  |
| 其中：欧元 | 9,032,078.22  | 8.03 | 72,482,427.72  |
| 应付账款  |               |      | 179,237,129.67 |
| 其中：美元 | 97,174.52     | 6.52 | 634,054.03     |

|             |               |      |                |
|-------------|---------------|------|----------------|
| 欧元          | 22,255,217.78 | 8.03 | 178,598,122.68 |
| 英镑          | 557.12        | 8.89 | 4,952.96       |
| 其他应付款       |               |      | 8,116,460.87   |
| 其中：美元       | 15,035.37     | 6.52 | 98,104.29      |
| 欧元          | 999,172.16    | 8.03 | 8,018,356.58   |
| 一年内到期的非流动负债 |               |      | 92,594,339.73  |
| 其中：欧元       | 11,538,235.48 | 8.03 | 92,594,339.73  |
| 长期应付款       |               |      | 6,654,171.75   |
| 其中：欧元       | 829,180.28    | 8.03 | 6,654,171.75   |

其他说明：

(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

(1) 子公司科华生物国际有限公司，其境外主要经营地为香港，依据当地货币，选择港币为记账本位币；

(2) 子公司Technogenetics Holdings S.r.l、Technogenetics S.r.l，其境外主要经营地为意大利，依据当地货币，选择欧元为记账本位币。

## 56、政府补助

### (1) 政府补助基本情况

单位：元

| 种类                         | 金额            | 列报项目       | 计入当期损益的金额     |
|----------------------------|---------------|------------|---------------|
| 全自动化学发光检测试剂的产业化研究          | 1,764,220.23  | 递延收益       | 1,764,220.23  |
| (大张江) 新一代卓越系列全自动生化分析仪产业化项目 | 422,532.52    | 递延收益       | 422,532.52    |
| 2014 省成果转化与资产有关的政府补助       | 669,359.15    | 递延收益       | 669,359.15    |
| 发光免疫分析仪样机的研制               | 420,000.00    | 递延收益       | 420,000.00    |
| 财政拨款                       | 6,680,599.97  | 其他收益       | 6,680,599.97  |
| 税收返还                       | 20,785,904.10 | 其他收益       | 20,785,904.10 |
| 专利补贴                       | 39,000.00     | 其他收益       | 39,000.00     |
| 专项补助                       | 4,949,873.00  | 其他收益       | 4,949,873.00  |
| 其他补贴                       | 3,912,408.72  | 其他收益、营业外收入 | 3,912,408.72  |

## (2) 政府补助退回情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

| 项目               | 金额         | 原因        |
|------------------|------------|-----------|
| 厦门大学国家科技计划课题专项经费 | 319,500.00 | 科技部收缴结余资金 |

## 八、合并范围的变更

### 1、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：

吸收合并上海梅里埃生物工程有限公司：

公司与BIOMERIEUX HK INVESTMENT LIMITED（以下简称“生物梅里埃香港”）于2016年12月9日签订《股权转让协议》，以自有资金人民币70,043,285.67元收购生物梅里埃香港持有的上海梅里埃生物工程有限公司60%股权，该交易完成后，公司将持有上海梅里埃100%股权。2020年6月，公司完成对梅里埃的吸收合并，注销上海梅里埃法人资格。

## 九、在其他主体中的权益

### 1、在子公司中的权益

#### (1) 企业集团的构成

| 子公司名称          | 主要经营地 | 注册地 | 业务性质 | 持股比例    |         | 取得方式       |
|----------------|-------|-----|------|---------|---------|------------|
|                |       |     |      | 直接      | 间接      |            |
| 上海科华实验系统有限公司   | 上海市   | 上海市 | 工业   | 100.00% |         | 设立         |
| 上海科华实验仪器发展有限公司 | 上海市   | 上海市 | 工业   |         | 100.00% | 设立         |
| 上海科华企业发展有限公司   | 上海市   | 上海市 | 商业   | 100.00% |         | 设立         |
| 上海科启医疗设备有限公司   | 上海市   | 上海市 | 商业   |         | 100.00% | 设立         |
| 上海科榕医疗器械有限公司   | 上海市   | 上海市 | 商业   |         | 100.00% | 非同一控制下企业合并 |
| 上海哲诚商务咨询有限公司   | 上海市   | 上海市 | 商业   |         | 100.00% | 设立         |
| 上海科华医疗设备有限公司   | 上海市   | 上海市 | 商业   | 83.33%  |         | 设立         |
| 科华明德(北京)       | 北京市   | 北京市 | 商业   |         | 42.50%  | 设立         |

|                                |     |     |    |         |        |            |
|--------------------------------|-----|-----|----|---------|--------|------------|
| 科贸有限公司                         |     |     |    |         |        |            |
| 山东科华悦新医学科技有限公司                 | 济南市 | 济南市 | 商业 |         | 42.50% | 设立         |
| 河南科华医疗供应链管理有限公司                | 郑州市 | 郑州市 | 商业 |         | 42.50% | 设立         |
| 上海科尚医疗设备有限公司                   | 上海市 | 上海市 | 商业 | 100.00% |        | 设立         |
| 广东新优生物科技有限公司                   | 广州市 | 广州市 | 商业 |         | 55.00% | 非同一控制下企业合并 |
| 南宁优日科学仪器有限公司                   | 南宁市 | 南宁市 | 商业 |         | 55.00% | 非同一控制下企业合并 |
| 长沙康瑞生物科技有限公司                   | 长沙市 | 长沙市 | 商业 |         | 55.00% | 非同一控制下企业合并 |
| 广州市科华生物技术有限公司                  | 广州市 | 广州市 | 商业 |         | 51.00% | 非同一控制下企业合并 |
| 江西科榕生物科技有限公司                   | 宜春市 | 宜春市 | 商业 |         | 51.00% | 设立         |
| 南京源恒生物工程有限公司                   | 南京市 | 南京市 | 商业 |         | 51.51% | 非同一控制下企业合并 |
| 山东科华生物工程有限公司                   | 济南市 | 济南市 | 商业 |         | 40.00% | 设立         |
| 西安申科生物科技有限责任公司                 | 西安  | 西安  | 商业 |         | 85.00% | 非同一控制下企业合并 |
| 陕西科华体外诊断试剂有限责任公司               | 西安市 | 西安市 | 商业 |         | 51.00% | 非同一控制下企业合并 |
| 科华生物国际有限公司                     | 香港  | 香港  | 商业 | 100.00% |        | 设立         |
| TechnogeneticsS.r.l.           | 意大利 | 意大利 | 工业 |         | 80.00% | 非同一控制下企业合并 |
| TechnogeneticsHoldingsS.r.l.   | 意大利 | 意大利 | 工业 |         | 80.00% | 设立         |
| 奥特诊(青岛)生物有限公司                  | 青岛市 | 青岛市 | 工业 |         | 80.00% | 非同一控制下企业合并 |
| 深圳市奥特库贝科技有限公司<br>(科华实验持有6.26%) | 深圳市 | 深圳市 | 工业 |         | 81.25% | 非同一控制下企业合并 |

|                  |     |     |    |         |        |            |
|------------------|-----|-----|----|---------|--------|------------|
| 西安天隆科技有限公司       | 西安  | 西安  | 工业 | 62.00%  |        | 非同一控制下企业合并 |
| 西安天翱生物科技有限公司     | 西安市 | 西安市 | 工业 |         | 31.62% | 非同一控制下企业合并 |
| 西安华伟科技有限公司       | 西安市 | 西安市 | 工业 |         | 58.90% | 非同一控制下企业合并 |
| 无锡锐奇基因生物科技有限公司   | 无锡市 | 无锡市 | 工业 |         | 44.18% | 非同一控制下企业合并 |
| 苏州天隆生物科技有限公司     | 苏州市 | 苏州市 | 商业 | 62.00%  |        | 非同一控制下企业合并 |
| 科华启源(宁波)投资管理有限公司 | 宁波市 | 宁波市 | 商业 | 100.00% |        | 设立         |

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

截至2020年12月31日，公司持有山东科华生物工程有限公司实缴比例68.97%，认缴比例40%，享有表决权比例60%：

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：

2018年6月22日，公司子公司上海科尚医疗设备有限公司（以下简称“科尚医疗”）出资400万元与宁波梅山保税港区思锐金诚投资中心（有限合伙）（以下简称“思锐金诚”）共同出资设立山东科华生物工程有限公司（以下简称“山东科华”），科尚医疗占山东科华注册资本的40%。各方约定，在科尚医疗出资比例不超过60%之前，科尚医疗享有山东科华60%的表决权，科尚医疗出资比例超过60%后，各方按照实际出资比例行使表决权。截至2020年12月31日，科尚医疗实缴金额400万，思锐金诚实缴金额180万，科尚医疗实缴比例为68.97%。

## （2）重要的非全资子公司

单位：元

| 子公司名称        | 少数股东持股比例 | 本期归属于少数股东的损益   | 本期向少数股东宣告分派的股利 | 期末少数股东权益余额     |
|--------------|----------|----------------|----------------|----------------|
| 上海科尚医疗设备有限公司 |          | 40,778,928.01  |                | 153,147,415.52 |
| 科华生物国际有限公司   |          | 7,087,433.46   |                | 79,506,525.98  |
| 西安天隆科技有限公司   |          | 411,878,650.97 |                | 482,444,937.81 |

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

1、全资子公司上海科尚医疗设备有限公司财务数据为合并数据，合并范围包括广东新优生物科技有限公司、长沙康瑞生物科技有限公司、南宁优日科学仪器有限公司（少数股东享有比例45.00%）、南京源恒生物工程有限公司（少数股东享有比例48.49%）、广州市科华生物技术有限公司（少数股东享有比例49.00%）、江西科榕生物科技有限公司（少数股东享有比例49.00%）、山东科华生物工程有限公司（少数股东享有比例31.03%）、西安申科生物科技有限责任公司（少数股东

享有比例15.00%)、陕西科华体外诊断试剂有限责任公司(少数股东享有比例40.00%)。

2、全资子公司科华生物国际有限公司财务数据为合并数据,合并范围包括Technogenetics Holdings S.r.l、Technogenetics S.r.l、奥特诊(青岛)生物有限公司、深圳市奥特库贝科技有限公司。其中少数股东享有Technogenetics Holdings S.r.l、Technogenetics S.r.l、奥特诊(青岛)生物有限公司、深圳市奥特库贝科技有限公司股权比例为20%。

### (3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位:元

| 子公司名称        | 期末余额             |                |                  |                |               |                | 期初余额           |                |                |                |               |                |
|--------------|------------------|----------------|------------------|----------------|---------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|---------------|----------------|
|              | 流动资产             | 非流动资产          | 资产合计             | 流动负债           | 非流动负债         | 负债合计           | 流动资产           | 非流动资产          | 资产合计           | 流动负债           | 非流动负债         | 负债合计           |
| 上海科尚医疗设备有限公司 | 464,213,651.45   | 256,327,097.48 | 720,540,748.93   | 175,371,394.86 | 515,615,020   | 175,887,009.88 | 366,429,480.99 | 250,822,578.50 | 617,252,059.49 | 159,782,032.27 |               | 159,782,032.27 |
| 科华生物国际有限公司   | 393,131,329.44   | 363,201,670.26 | 756,332,999.70   | 351,951,464.00 | 76,967,783.03 | 428,919,247.03 | 135,309,787.47 | 338,931,580.16 | 474,241,367.63 | 126,084,221.31 | 65,586,795.50 | 191,671,016.81 |
| 西安天隆科技有限公司   | 1,610,965,743.84 | 247,363,987.71 | 1,858,329,731.55 | 543,445,226.31 | 45,217,994.31 | 588,663,220.62 | 282,891,068.30 | 200,614,160.91 | 483,505,229.21 | 158,237,027.15 | 24,476,542.40 | 182,713,569.55 |

单位:元

| 子公司名称        | 本期发生额          |               |               |                | 上期发生额          |               |               |               |
|--------------|----------------|---------------|---------------|----------------|----------------|---------------|---------------|---------------|
|              | 营业收入           | 净利润           | 综合收益总额        | 经营活动现金流量       | 营业收入           | 净利润           | 综合收益总额        | 经营活动现金流量      |
| 上海科尚医疗设备有限公司 | 721,541,101.74 | 87,173,711.83 | 87,183,711.83 | 31,807,655.81  | 636,626,935.19 | 77,571,858.07 | 77,571,858.07 | 28,185,360.27 |
| 科华生物国际有限公司   | 487,498,946.86 | 36,141,142.84 | 44,843,401.84 | -15,968,439.01 | 212,019,484.50 | 4,782,965.66  | 3,650,849.40  | 42,596,353.54 |
| 西安天隆科技有限公司   | 2,078,743.07   | 1,085,724.85  | 1,085,724.85  | 1,277,650.91   | 320,169,958.56 | 78,862,169.64 | 78,862,169.64 | 76,697,762.12 |

其他说明:

## 2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

### (1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明

(1) 2020年西安天隆科技有限公司以1,685万元向无锡锐奇少数股东朱国强收购20%的股权。西安天隆对无锡锐奇的持股比例由51.26%增至71.26%。

(2) 2019年1月28日,根据《关于西安申科生物科技有限公司之购买资产协议书》,子公司上海科尚医疗设备有限公司(以下简称“科尚医疗”)购买少数股东张和平持有的西安申科生物科技有限公司(以下简称“西安申科”)33.7805%股权,应支付收购价款1224万元,2020年7月9日支付300万元,剩余300万尚未到达付款条件。

### (2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

单位:元

|                          |               |
|--------------------------|---------------|
| 购买成本/处置对价                | 16,850,000.00 |
| --现金                     | 16,850,000.00 |
| 购买成本/处置对价合计              | 16,850,000.00 |
| 减:按取得/处置的股权比例计算的子公司净资产份额 | 5,912,683.18  |
| 差额                       | 10,937,316.82 |
| 其中:调整资本公积                | 10,937,316.82 |

其他说明

## 十、与金融工具相关的风险

本公司在经营过程中面临各种金融风险:信用风险、市场风险和流动性风险。公司董事会全面负责风险管理目标和政策的确定,并对风险管理目标和政策承担最终责任,本公司销售部门、财务部门、审计部门设计和实施能确保风险管理目标和政策得以有效执行的程序。董事会通过各相关部门递交的报告来审查已执行程序的有效性以及风险管理目标和政策的合理性。本公司的内部审计师也会审计风险管理的政策和程序,并且将有关发现汇报给审计委员会。

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

### 1、信用风险

信用风险是指金融工具的一方不履行义务,造成另一方发生财务损失的风险。本公司主要面临赊销导致的客户信用风险。本公司会对新客户的信用风险进行评估,客户须满足公司要求的条件才能给予授信,并设置赊销限额,该限额为无需获得额外批准的最大额度。

公司定期对该类客户信用等级的执行进行监控,分析应收账款的回款情况及账龄,相应采取恰当措施来确保公司的整体信用风险在可控的范围内。对赊销期内,存在不能及时请收货款,或者发现客户出现偿债能力较差情况,公司暂停发货,加大清款力度,对于赊销客户上次欠款未结清前,公司不再进行新的赊销。

### 2、流动性风险

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。本公司的政策是确保拥有充足的现金以偿还到期债务。流动性风险由本公司的财务部门集中控制。财务部门通过监控现金余额、可随时变现的有

价证券以及对未来12个月现金流量的滚动预测，确保公司在所有合理预测的情况下拥有充足的资金偿还债务。

本公司各项金融负债以未折现的合同现金流量按到期日列示如下：

| 项目          | 期末余额          |               |                |                |       | 合计               |
|-------------|---------------|---------------|----------------|----------------|-------|------------------|
|             | 1 个月以内        | 1-3 个月        | 3 个月-1 年       | 1-5 年          | 5 年以上 |                  |
| 短期借款        | 27,073,974.43 | 66,598,353.92 | 159,915,523.26 |                |       | 253,587,851.60   |
| 一年内到期的非流动负债 | 55,293.12     | 913,811.65    | 99,451,030.49  |                |       | 100,420,135.26   |
| 长期借款        |               |               |                | 161,009,583.50 |       | 161,009,583.50   |
| 长期应付款       |               |               |                | 7,036,516.63   |       | 7,036,516.63     |
| 应付债券        |               |               |                | 588,311,559.85 |       | 588,311,559.85   |
| 合计          | 27,129,267.55 | 67,512,165.57 | 259,366,553.75 | 756,357,659.98 |       | 1,110,365,646.85 |

| 项目          | 上年年末余额 |               |                |                |       | 合计             |
|-------------|--------|---------------|----------------|----------------|-------|----------------|
|             | 1 个月以内 | 1-3 个月        | 3 个月-1 年       | 1-5 年          | 5 年以上 |                |
| 短期借款        |        | 22,063,750.00 | 85,675,455.21  |                |       | 107,739,205.21 |
| 一年内到期的非流动负债 |        | 2,994,917.75  | 86,865,453.34  |                |       | 89,860,371.09  |
| 长期借款        |        |               |                | 294,173,042.85 |       | 294,173,042.85 |
| 长期应付款       |        |               |                | 34,920,217.99  |       | 34,920,217.99  |
| 合计          |        | 25,058,667.75 | 172,540,908.55 | 329,093,260.84 |       | 526,692,837.14 |

### 3、市场风险

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

#### (1) 利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。本公司面临的利率风险主要来源于银行长期借款。公司目前的政策是固定利率借款占外部借款的100%。尽管该政策不能使本公司完全避免支付的利率超出现行市场利率的风险，也不能完全消除与利息支付波动相关的现金流量风险，但是管理层认为该政策实现了这些风险之间的合理平衡。

#### (2) 汇率风险

汇率风险是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。

汇率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。本公司尽可能将外币收入与外币支出相匹配以降低汇率风险，本公司未签署任何远期外汇合约或货币互换合约。本公司面临的汇率风险主要来源于以欧元、美元、港币、英镑等计价的金融资产和金融负债，外币金融资产和外币金融负债折算成人民币的金额列示如下：

| 项目          | 期末余额           |                |                | 上年年末余额         |               |                |
|-------------|----------------|----------------|----------------|----------------|---------------|----------------|
|             | 欧元             | 其他外币           | 合计             | 欧元             | 其他外币          | 合计             |
| 货币资金        | 62,426,561.43  | 161,123,188.88 | 223,549,750.31 | 31,331,319.66  | 11,913,022.12 | 43,244,341.78  |
| 应收账款        | 172,741,712.34 | 34,692,751.12  | 207,434,463.46 | 61,867,714.21  | 3,117,595.16  | 64,985,309.37  |
| 其他应收款       | 1,751,146.97   |                | 1,751,146.97   | 2,422,367.96   |               | 2,422,367.96   |
| 短期借款        | 72,482,427.72  |                | 72,482,427.72  | 18,175,455.21  |               | 18,175,455.21  |
| 应付账款        | 178,598,122.68 | 639,006.99     | 179,237,129.67 | 34,485,074.60  | 2,104,470.55  | 36,589,545.15  |
| 其他应付款       | 8,018,356.58   | 98,104.29      | 8,116,460.87   | 6,718,216.93   |               | 6,718,216.93   |
| 一年内到期的非流动负债 | 92,594,339.73  |                | 92,594,339.73  | 39,606,706.03  |               | 39,606,706.03  |
| 长期借款        | 60,884,236.28  |                | 60,884,236.28  | 27,683,042.85  |               | 27,683,042.85  |
| 长期应付款       | 6,654,171.75   |                | 6,654,171.75   | 34,777,552.65  |               | 34,777,552.65  |
| 合计          | 656,151,075.48 | 196,553,051.28 | 852,704,126.76 | 257,067,450.10 | 17,135,087.83 | 274,202,537.93 |



## (3) 其他价格风险

本公司持有其他上市公司的权益投资，管理层认为这些投资活动面临的市场价格风险是可以接受的。

本公司持有的上市公司权益投资列示如下：

| 项目       | 期末余额         | 上年年末余额       |
|----------|--------------|--------------|
| 可供出售金融资产 |              |              |
| 其他权益工具投资 | 1,356,821.76 | 1,642,377.36 |
| 合计       | 1,356,821.76 | 1,642,377.36 |

## 十一、公允价值的披露

### 1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

| 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    | --           | --         | --            | --            |
| （三）其他权益工具投资    | 1,356,821.76 |            | 34,060,984.06 | 35,417,805.82 |
| 应收款项融资         |              |            | 10,845,173.20 | 10,845,173.20 |
| 持续以公允价值计量的资产总额 | 1,356,821.76 |            | 44,906,157.26 | 46,262,979.02 |
| 二、非持续的公允价值计量   | --           | --         | --            | --            |

### 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

根据上海银行股份有限公司（601229）2020年12月31日公示股票收盘价作为第一层次公允价值的确定依据。

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

无

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

（1）公司持有的其他权益工具投资属于非上市公司股权投资，采用交易案例比较法，可比交易案例涉及企业与目标企业均为非上市公司，本次无需考虑流动性对估值对象价值的影响。可比交易案例与本次估值对象均为控制权不发生变更的交易案例，故估值结论无需考虑控制权对估值对象价值的影响。

（2）公司持有的第三层次公允价值计量的应收款项融资系本公司持有的应收银行承兑汇票，其管理模式实质为既收取合同现金流量又背书转让或贴现，故公司将持有目的不明确的银行承兑汇票根据票面金额作为公允价值进行计量。

## 十二、关联方及关联交易

### 1、本企业的母公司情况

| 母公司名称        | 注册地 | 业务性质                                    | 注册资本    | 母公司对本企业的持股比例 | 母公司对本企业的表决权比例 |
|--------------|-----|---|---------|--------------|---------------|
| 珠海保联资产管理有限公司 | 珠海  | 资产管理、投资管理、企业管理，商务咨询。项目投资，创业投资，实业投资，股权投资 | 5,000 万 | 18.64%       | 18.64%        |
| 唐伟国          | 中国  |   |         | 4.21%        | 4.21%         |

本企业无控股股东，无实际控制人。

其他说明：

2020年5月10日，公司原第一大股东LAL 公司与格力地产股份有限公司（股票代码：600185）全资子公司珠海保联签署《股份转让协议》，转让其持有的本公司全部95,863,038 股股份。

### 2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注“九、在其他主体中的权益”。

### 3、其他关联方情况

| 其他关联方名称           | 其他关联方与本企业关系                                 |
|-------------------|---|
| 广州瑞宇生物科技有限公司      | 子公司广东新优生物科技有限公司少数股东米渲澄控制的公司                 |
| 江苏万源医疗器械有限公司（注 1） | 子公司南京源恒生物工程有限公司少数股东叶海燕控制的公司                 |
| 江西科启实业有限公司        | 子公司江西科榕生物科技有限公司法定代表人朱佳欣控制的公司                |
| 靳俊卿               | 子公司广州市科华生物技术有限公司少数股东,持股比例 36.55%            |
| 叶海燕               | 子公司南京源恒生物工程有限公司少数股东, 持股比例 33.4913%          |
| 彭年才               | 子公司西安天隆科技有限公司、苏州天隆生物科技有限公司少数股东, 持股比例 19.55% |
| 张和平               | 子公司西安申科生物科技有限责任公司少数股东, 持股比例 48.7805%        |
| 西安科华医用诊断用品有限责任公司  | 子公司西安申科生物科技有限责任公司少数股东张和平担任总经理               |

|               |                            |
|---------------|----------------------------|
| 西安天博诊断技术有限公司  | 李明曾担任该公司董事长（注 2）           |
| 西安天博医学检验所有限公司 | 西安天博诊断子公司，李明曾担任该公司董事长（注 2） |
| 淮北天博医学科技有限公司  | 西安天博诊断子公司，李明曾担任该公司董事（注 2）  |

## 其他说明

注1：江苏万源原系叶海燕之控股企业，在公司2018年收购南京源恒项目中，确定江苏万源不作为收购标的，叶海燕于2019年8月将持有的江苏万源97%股权对外转让，同时辞任在万源诊断的所有职务。

注2：天博诊断原系西安天隆之控股企业，在公司2018年收购西安天隆项目中，确定天博诊断不作为收购标的，西安天隆于2018年5月31日将天博诊断 100%股权对外转让，李明先生受让 26%股权并担任天博诊断法定代表人，李明先生于2018年12月6日将天博诊断 26%股权对外转让，同时辞任在天博诊断的所有职务。

根据《深圳证券交易所股票上市规则》第 10.1.6 条之规定“具有下列情形之一的法人或自然人，视同为上市公司的关联人：（二）过去 12 个月内，曾经具有本规则第 10.1.3 条或者第 10.1.5 条规定情形之一的。”公司副总裁李明先生于2019年3月受聘担任本公司高管，其在过去12个月内担任天博诊断董事长，因此在2019年度天博诊断视同为公司关联法人，2020年起不再视同为关联方。

#### 4、关联交易情况

##### （1）购销商品、提供和接受劳务的关联交易

###### 采购商品/接受劳务情况表

单位：元

| 关联方              | 关联交易内容 | 本期发生额 | 获批的交易额度 | 是否超过交易额度 | 上期发生额      |
|------------------|--------|-------|---------|----------|------------|
| 广州瑞宇生物科技有限公司     | 采购商品   |       |         |          | 230,307.30 |
| 江苏万源医疗器械有限公司     | 采购商品   |       |         |          | 278,260.26 |
| 江西科启实业有限公司       | 采购商品   |       |         |          | 99,014.43  |
| 西安科华医用诊断用品有限责任公司 | 采购商品   |       |         |          | 718,000.00 |

###### 出售商品/提供劳务情况表

单位：元

| 关联方          | 关联交易内容 | 本期发生额        | 上期发生额         |
|--------------|--------|--------------|---------------|
| 广州瑞宇生物科技有限公司 | 出售商品   |              | 1,057,964.83  |
| 江苏万源医疗器械有限公司 | 出售商品   |              | 36,932,395.55 |
| 江西科启实业有限公司   | 出售商品   | 8,799,119.03 | 10,950,544.53 |
| 珠海高格医药销售有限公司 | 出售商品   | 2,781,925.60 |               |

## (2) 关联租赁情况

本公司作为承租方：

单位：元

| 出租方名称        | 租赁资产种类 | 本期确认的租赁费   | 上期确认的租赁费   |
|--------------|--------|------------|------------|
| 广州瑞宇生物科技有限公司 | 房屋租赁   |            | 500,717.70 |
| 江西科启实业有限公司   | 房屋租赁   | 258,113.20 | 249,079.24 |
| 靳俊卿          | 房屋租赁   | 300,000.00 |            |
| 叶海燕          | 房屋租赁   | 851,428.57 | 813,714.28 |

关联租赁情况说明

## (3) 关联担保情况

公司为全资子公司上海科华企业发展有限公司提供不超过人民币 20,000 万元的最高额保证，担保期间为 2020 年 6 月 24 日至 2021 年 6 月 23 日。截至 2020 年 12 月 31 日，本担保事项尚未履行完毕。（4）关键管理人员报酬

单位：元

| 项目       | 本期发生额        | 上期发生额        |
|----------|--------------|--------------|
| 关键管理人员报酬 | 8,565,200.00 | 8,998,000.00 |

## 5、关联方应收应付款项

### (1) 应收项目

单位：元

| 项目名称 | 关联方           | 期末余额         |            | 期初余额          |              |
|------|---------------|--------------|------------|---------------|--------------|
|      |               | 账面余额         | 坏账准备       | 账面余额          | 坏账准备         |
| 应收账款 |               |              |            |               |              |
|      | 淮北天博医学科技有限公司  |              |            | 560,936.60    | 34,956.78    |
|      | 江苏万源医疗器械有限公司  |              |            | 7,255,353.29  | 362,767.66   |
|      | 江西科启实业有限公司    | 6,040,840.62 | 302,042.03 | 6,489,470.79  | 324,473.54   |
|      | 西安天博医学检验所有限公司 |              |            | 5,372,053.24  | 3,193,897.78 |
|      | 西安天博诊断技术有限公司  |              |            | 22,613,395.60 | 1,147,194.41 |

|       |              |  |  |            |           |
|-------|--------------|--|--|------------|-----------|
| 预付账款  |              |  |  |            |           |
|       | 江西科启实业有限公司   |  |  | 2,000.00   |           |
|       | 江苏万源医疗器械有限公司 |  |  | 20,075.00  |           |
| 其他应收款 |              |  |  |            |           |
|       | 江苏万源医疗器械有限公司 |  |  | 643,287.65 | 63,994.03 |

## (2) 应付项目

单位：元

| 项目名称  | 关联方              | 期末账面余额       | 期初账面余额       |
|-------|------------------|--------------|--------------|
| 应付账款  |                  |              |              |
|       | 西安科华医用诊断用品有限责任公司 |              | 7,848,431.46 |
|       | 江苏万源医疗器械有限公司     |              | 1,055,970.26 |
|       | 西安天博医学检验所有限公司    |              | 507,606.84   |
| 其他应付款 |                  |              |              |
|       | 彭年才              | 250,000.00   | 250,000.00   |
|       | 张和平              | 3,000,000.00 | 6,000,000.00 |
| 预收账款  |                  |              |              |
|       | 江苏万源医疗器械有限公司     |              | 3,000.00     |
|       | 江西科启实业有限公司       |              | 69,682.05    |

## 十三、股份支付

### 1、股份支付总体情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

|                             |   |
|-----------------------------|---|
| 公司本期授予的各项权益工具总额             | 0.00  |
| 公司本期行权的各项权益工具总额             | 5,714,807.00  |
| 公司本期失效的各项权益工具总额             | 11,940,621.50   |
| 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 | 1、首次授予部分：首次授予股票期权行权价格 13.49 元/股。根据公司《第二期股权激励计划（草案）及其摘要》的相关规定若在激励计划公告当日至激励对象完成权益登记期间或在股票期权行权前及限制性股票完成股份登记后，公司有派息、资本公积转 |

|                               |  |
|-------------------------------|--|
|                               | <p>增股本、派送股票红利、股票拆细、配股或缩股等事项，应对股票期权与限制性股票的行权价格与回购价格进行相应的调整。行权价格由 13.49 元调整为 13.295 元/股。首次授予股票期权等待期为自 2018 年 4 月 9 日股票期权授予登记完成之日起 12 个月、24 个月、36 个月，有效期为 48 个月；各期行权比例分别为 40%、30%、30%。</p> <p>截至 2020 年 12 月 31 日，公司第二期股权激励计划首次授予股票期权部分剩余尚未达到行权条件的数量为 69 万份，涉及激励对象为 41 人。2、预留部分：预留部分授予股票期权行权价格 11.44 元/股。根据公司《第二期股权激励计划（草案）及其摘要》的相关规定若在激励计划公告当日至激励对象完成权益登记期间或在股票期权行权前及限制性股票完成股份登记后，公司有派息、资本公积转增股本、派送股票红利、股票拆细、配股或缩股等事项，应对股票期权与限制性股票的行权价格与回购价格进行相应的调整。行权价格由 11.44 元调整为 11.315 元/股。预留部分授予股票期权等待期为自 2018 年 10 月 31 日股票期权授予登记完成之日起 12 个月、24 个月、36 个月，有效期为 48 个月；各期行权比例分别为 40%、30%、30%。截至 2020 年 12 月 31 日，公司第二期股权激励计划预留授予股票期权部分剩余尚未到行权条件的数量为 5.85 万份，涉及预留授予的激励对象为 7 人。</p>  |
| 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 | <p>1、首次授予部分：首次授予限制性股票回购价格 6.75 元/股。根据公司《第二期股权激励计划（草案）及其摘要》的相关规定若在激励计划公告当日至激励对象完成权益登记期间或在股票期权行权前及限制性股票完成股份登记后，公司有派息、资本公积转增股本、派送股票红利、股票拆细、配股或缩股等事项，应对股票期权与限制性股票的行权价格与回购价格进行相应的调整。尚未解除限售的限制性股票调整后的回购价格由 6.75 元/股调整为 6.62 元/股。首次授予限制性股票限售期为自限制性股票 2018 年 6 月 1 日上市之日起 12 个月、24 个月、36 个月，有效期为 48 个月；各期解除限售的比例分别为 40%、30%、30%。截至 2020 年 12 月 31 日，公司第二期股权激励计划首次授予限制性股票剩余尚未达到解锁条件的数量为 68.55 万股，首次授予的激励对象为 40 人。2、预留部分：预留部分授予限制性股票回购价格 5.72 元/股。根据公司《第二期股权激励计划（草案）及其摘要》的相关规定若在激励计划公告当日至激励对象完成权益登记期间或在股票期权行权前及限制性股票完成股份登记后，公司有派息、资本公积转增股本、派送股票红利、股票拆细、配股或缩股等事项，应对股票期权与限制性股票的行权价格与回购价格进行相应的调整。尚未解除限售的限制性股票调整后的回购价格由 5.72 元/股调整为 5.595 元/股。预留部分授予限制性股票限售期为自限制性股票 2018 年 11 月 1 日上市之日起 12 个月、24 个月、36 个月，有效期为 48 个月；各期行权比例分别为 40%、30%、30%。截至 2020 年 12 月 31 日，公司第二期股权激励计划预留部分授予限制性股票剩余尚未达到解锁条件的数量为 6.75 万股，预留授予的激励对象为 8 人。</p> |

## 其他说明

| 授予批次 | 权益工具  | 2018年     | 2019年   |           | 2020年   |           |
|------|-------|-----------|---------|-----------|---------|-----------|
|      |       | 授予        | 实际行权/解锁 | 实际失效/回购   | 实际行权/解锁 | 实际失效/回购   |
| 首次授予 | 股票期权  | 2,545,000 |         | 720,600   | 234,450 | 677,950   |
|      | 限制性股票 | 2,510,000 | 402,400 | 697,600   | 327,300 | 397,200   |
| 预留授予 | 股票期权  | 145,000   |         | 29,600    | 23,000  |           |
|      | 限制性股票 | 145,000   | 28,400  |           | 19,500  | 29,600    |
| 合计   |       | 5,345,000 | 430,800 | 1,447,800 | 604,250 | 1,104,750 |

## 2、以权益结算的股份支付情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

| 授予日权益工具公允价值的确定方法  |   |
|---|---|
| 股票期权授予日公允价值系参考 Black-Scholes 期权定价模型计算；<br>限制性股票授予日公允价值系为授予日公司股价与行权价格确定公允价值。 |   |
| 可行权权益工具数量的确定依据  | 公司将在等待期或限售期的每个资产负债表日，根据最新取得的可行权或可解除限售的人数变动、业绩指标完成情况等后续信息，修正预计可行权或可解除的股票期权或限制性股票的数量。 |
| 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   | 7,650,487.75  |
| 本期以权益结算的股份支付确认的费用总额   | -1,018,000.80   |

## 十四、承诺及或有事项

### 1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

截止2020年12月31日，公司资产抵押、质押情况如下：

| 项目          | 抵押物净值          | 借款金额           |
|-------------|----------------|----------------|
| 固定资产        | 16,295,725.60  | 5,617,500.00   |
| 长期股权投资（注 1） | 553,750,000.00 | 100,000,000.00 |
| 长期股权投资（注 2） | 47,106,918.98  | 50,808,387.34  |

注1：本公司将持有的子公司西安天隆科技有限公司和苏州天隆科技有限公司62%股权质押取得长期借款100,000,000.00元，质押期限至2023年7月10日。

注2：本公司将持有的二级子公司Technogenetics Holdings S.r.l.22.53%股权质押取得Bouty S.P.A.960万欧元长期应付款，质押期限至2021年。截至2020年12月31日，一年内到期非流动负债余额为633.13万欧元。

### 2、或有事项

#### （1）资产负债表日存在的重要或有事项

截至2020年12月31日，本公司尚有9起未决诉讼案件，所涉及货款、违约金等诉讼标的合计2,939.02万元。公司对于其中4起作为被告的未决诉讼案件，已计提694.94万元的预计负债。

**(2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明**

公司不存在需要披露的重要或有事项。

**十五、资产负债表日后事项****1、利润分配情况**

单位：元

|                 |                |
|-----------------|----------------|
| 拟分配的利润或股利       | 102,871,448.60 |
| 经审议批准宣告发放的利润或股利 | 102,871,448.60 |

**十六、其他重要事项****1、分部信息****(1) 其他说明**

公司主营业务涵盖体外诊断试剂、医疗检验仪器，以经销为主、直接为辅的销售模式。管理层将此业务作为一个整体实施管理、评估经营成果，因此，本财务报表不呈报分部信息。

**2、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项**

截至2020年12月31日，公司股东股权质押情况如下：

| 序号 | 持有人名称            | 持有数量          | 质押/司法冻结数量     | 质权人/司法冻结执行人名称          | 质押/司法冻结日期  | 解质/解冻日期    |
|----|------------------|---------------|---------------|------------------------|------------|------------|
| 1  | 王前进              | 4,100.00      | 4,100.00      | 许昌市魏都区人民法院             | 2019-06-21 | 2022-06-21 |
| 2  | 田金瑛              | 2,200.00      | 2,200.00      | 上海市浦东新区人民法院            | 2019-11-21 | 2022-11-20 |
| 3  | 唐伟国              | 21,637,913.00 | 4,484,999.00  | 海通证券股份有限公司             | 2020-07-27 | 无期限        |
| 4  | 唐伟国              | 21,637,913.00 | 3,550,000.00  | 上海市松江区人民法院             | 2020-06-03 | 2023-06-02 |
| 5  | 刘学文              | 20.00         | 20.00         | 北京市海淀区人民法院             | 2020-09-07 | 2023-09-04 |
| 6  | 林青               | 400.00        | 400.00        | 徐州市贾汪区人民法院             | 2020-05-12 | 2023-05-11 |
| 7  | 江世军              | 2,000.00      | 2,000.00      | 成都市武侯区人民法院             | 2019-07-15 | 2022-07-15 |
| 8  | 韩风华              | 200.00        | 200.00        | 重庆市渝中区人民法院             | 2019-05-14 | 2022-05-13 |
| 9  | 珠海保联资产管理<br>有限公司 | 95,863,038.00 | 47,931,519.00 | 上海浦东发展银行股份有<br>限公司珠海分行 | 2020-07-15 | 无期限        |



## 十七、母公司财务报表主要项目注释

## 1、应收账款

## (1) 应收账款分类披露

单位：元

| 类别                        | 期末余额           |         |               |         |                | 期初余额           |         |               |         |                |
|---------------------------|----------------|---------|---------------|---------|----------------|----------------|---------|---------------|---------|----------------|
|                           | 账面余额           |         | 坏账准备          |         | 账面价值           | 账面余额           |         | 坏账准备          |         | 账面价值           |
|                           | 金额             | 比例      | 金额            | 计提比例    |                | 金额             | 比例      | 金额            | 计提比例    |                |
| 按单项计提坏账准备的应收账款            | 200,975.75     | 0.07%   | 200,975.75    | 100.00% |                | 200,975.75     | 0.05%   | 200,975.75    | 100.00% |                |
| 其中：                       |                |         |               |         |                |                |         |               |         |                |
| 按组合计提坏账准备的应收账款            | 286,309,836.61 | 99.93%  | 10,113,347.87 | 3.53%   | 276,196,488.74 | 376,356,891.65 | 99.95%  | 17,567,772.92 | 4.67%   | 358,789,118.73 |
| 其中：                       |                |         |               |         |                |                |         |               |         |                |
| 应收账款组合 1：关联方款项            | 153,616,834.78 | 53.62%  |               |         | 153,616,834.78 | 89,816,035.17  | 23.85%  |               |         | 89,816,035.17  |
| 应收账款组合 2：以应收账款的账龄作为信用风险特征 | 132,693,001.83 | 46.31%  | 10,113,347.87 | 7.62%   | 122,579,653.96 | 286,540,856.48 | 76.09%  | 17,567,772.92 | 6.13%   | 268,973,083.56 |
| 合计                        | 286,510,812.36 | 100.00% | 10,314,323.62 |         | 276,196,488.74 | 376,557,867.40 | 100.00% | 17,768,748.67 |         | 358,789,118.73 |

按单项计提坏账准备：

单位：元

| 名称            | 期末余额       |            |         |        |
|---------------|------------|------------|---------|--------|
|               | 账面余额       | 坏账准备       | 计提比例    | 计提理由   |
| 泰州市润本医疗器械有限公司 | 200,975.75 | 200,975.75 | 100.00% | 预计无法收回 |
| 合计            | 200,975.75 | 200,975.75 | --      | --     |

按组合计提坏账准备：

单位：元

| 名称   | 期末余额           |               |       |
|------|----------------|---------------|-------|
|      | 账面余额           | 坏账准备          | 计提比例  |
| 组合 1 | 153,616,834.78 |               |       |
| 组合 2 | 132,693,001.83 | 10,113,347.87 | 7.62% |
| 合计   | 286,309,836.61 | 10,113,347.87 | --    |

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

适用  不适用

按账龄披露

单位：元

| 账龄        | 账面余额           |
|-----------|----------------|
| 1年以内（含1年） | 229,863,060.70 |
| 1至2年      | 22,256,056.59  |
| 2至3年      | 23,579,918.34  |
| 3年以上      | 10,811,776.73  |
| 3至4年      | 10,474,945.64  |
| 4至5年      | 167,162.60     |
| 5年以上      | 169,668.49     |
| 合计        | 286,510,812.36 |

## （2）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

| 类别       | 期初余额          | 本期变动金额        |           |            |    | 期末余额          |
|----------|---------------|---------------|-----------|------------|----|---------------|
|          |               | 计提            | 收回或转回     | 核销         | 其他 |               |
| 应收账款坏账准备 | 17,768,748.67 | -6,691,693.47 | 33,790.00 | 796,521.58 |    | 10,314,323.62 |
| 合计       | 17,768,748.67 | -6,691,693.47 | 33,790.00 | 796,521.58 |    | 10,314,323.62 |

## （3）本期实际核销的应收账款情况

单位：元

| 项目        | 核销金额       |
|-----------|------------|
| 实际核销的应收账款 | 796,521.58 |

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

| 单位名称          | 应收账款性质 | 核销金额       | 核销原因 | 履行的核销程序 | 款项是否由关联交易产生 |
|---------------|--------|------------|------|---------|-------------|
| 昆明中泰佳经贸有限责任公司 | 货款     | 580,608.00 | 无法收回 |         | 否           |
| 合计            | --     | 580,608.00 | --   | --      | --          |

## (4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

| 单位名称                  | 应收账款期末余额       | 占应收账款期末余额合计数的比例 | 坏账准备期末余额 |
|-----------------------|----------------|-----------------|----------|
| Technogenetics S.r.l. | 60,191,779.15  | 21.02%          |          |
| 上海科华实验系统有限公司          | 35,117,018.17  | 12.27%          |          |
| 广州市科华生物技术有限公司         | 22,476,925.37  | 7.85%           |          |
| 山东科华生物工程有限公司          | 13,520,173.78  | 4.72%           |          |
| 上海科华医疗设备有限公司          | 8,403,657.21   | 2.94%           |          |
| 合计                    | 139,709,553.68 | 48.80%          |          |

## 2、其他应收款

单位：元

| 项目    | 期末余额          | 期初余额          |
|-------|---------------|---------------|
| 应收利息  | 71,677.47     |               |
| 其他应收款 | 46,461,158.16 | 21,279,821.92 |
| 合计    | 46,532,835.63 | 21,279,821.92 |

## (1) 应收利息

## 1) 应收利息分类

单位：元

| 项目    | 期末余额      | 期初余额 |
|-------|-----------|------|
| 关联方利息 | 71,677.47 |      |
| 合计    | 71,677.47 |      |

## 2) 坏账准备计提情况

□ 适用 √ 不适用

## (2) 其他应收款

## 1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

| 款项性质 | 期末账面余额 | 期初账面余额 |
|------|--------|--------|
|      |        |        |

|          |               |               |
|----------|---------------|---------------|
| 子公司借款    | 13,000,100.00 | 11,848,900.00 |
| 保证金、押金   | 7,907,506.44  | 6,704,674.59  |
| 备用金      | 74,286.09     | 520,306.16    |
| 预付货款、费用款 | 264,645.81    | 271,115.81    |
| 资产处置款    | 600,000.00    | 2,600,000.00  |
| 代扣代缴款    | 19,255.88     | 24,506.38     |
| 子公司往来款   | 27,958,213.18 | 2,836,283.41  |
| 租赁收入     |               | 648,000.00    |
| 合计       | 49,824,007.40 | 25,453,786.35 |

## 2) 坏账准备计提情况

单位：元

| 坏账准备                | 第一阶段           | 第二阶段                     | 第三阶段                     | 合计           |
|---------------------|----------------|--------------------------|--------------------------|--------------|
|                     | 未来 12 个月预期信用损失 | 整个存续期预期信用损失<br>(未发生信用减值) | 整个存续期预期信用损失<br>(已发生信用减值) |              |
| 2020 年 1 月 1 日余额    | 4,173,964.43   |                          |                          | 4,173,964.43 |
| 2020 年 1 月 1 日余额在本期 | —              | —                        | —                        | —            |
| 本期计提                | -811,115.19    |                          |                          | -811,115.19  |
| 2020 年 12 月 31 日余额  | 3,362,849.24   |                          |                          | 3,362,849.24 |

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

□ 适用 √ 不适用

按账龄披露

单位：元

| 账龄           | 账面余额          |
|--------------|---------------|
| 1 年以内（含 1 年） | 33,497,990.88 |
| 1 至 2 年      | 873,766.69    |
| 2 至 3 年      | 9,031,513.51  |
| 3 年以上        | 6,420,736.32  |
| 3 至 4 年      | 1,997,817.51  |
| 4 至 5 年      | 2,842,087.06  |
| 5 年以上        | 1,580,831.75  |
| 合计           | 49,824,007.40 |

## 3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况:

单位: 元

| 类别       | 期初余额         | 本期变动金额      |       |    |    | 期末余额         |
|----------|--------------|-------------|-------|----|----|--------------|
|          |              | 计提          | 收回或转回 | 核销 | 其他 |              |
| 其他应收坏账准备 | 4,173,964.43 | -811,115.19 |       |    |    | 3,362,849.24 |
| 合计       | 4,173,964.43 | -811,115.19 |       |    |    | 3,362,849.24 |

## 4) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位: 元

| 单位名称                 | 款项的性质 | 期末余额          | 账龄    | 占其他应收款期末余额合计数的比例 | 坏账准备期末余额 |
|----------------------|-------|---------------|-------|------------------|----------|
| 广州市科华生物技术有限公司        | 往来款   | 10,000,000.00 | 1 年以内 | 20.07%           |          |
| 广东新优生物科技有限公司         | 子公司借款 | 8,000,000.00  | 2-3 年 | 16.06%           |          |
| 上海科尚医疗设备有限公司         | 往来款   | 6,500,000.00  | 1 年以内 | 13.05%           |          |
| Technogenetics S.r.l | 往来款   | 5,564,942.13  | 1 年以内 | 11.17%           |          |
| 南京源恒生物工程有<br>限公司     | 子公司借款 | 5,000,100.00  | 1 年以内 | 10.04%           |          |
| 合计                   | --    | 35,065,042.13 | --    | 70.38%           |          |

## 3、长期股权投资

单位: 元

| 项目     | 期末余额             |      |                  | 期初余额             |      |                  |
|--------|------------------|------|------------------|------------------|------|------------------|
|        | 账面余额             | 减值准备 | 账面价值             | 账面余额             | 减值准备 | 账面价值             |
| 对子公司投资 | 1,231,077,358.33 |      | 1,231,077,358.33 | 1,347,932,360.22 |      | 1,347,932,360.22 |
| 合计     | 1,231,077,358.33 |      | 1,231,077,358.33 | 1,347,932,360.22 |      | 1,347,932,360.22 |

## (1) 对子公司投资

单位: 元

| 被投资单位  | 期初余额(账面价值)    | 本期增减变动 |      |        |    | 期末余额(账面价值)    | 减值准备期末余额 |
|--------|---------------|--------|------|--------|----|---------------|----------|
|        |               | 追加投资   | 减少投资 | 计提减值准备 | 其他 |               |          |
| 上海科华企业 | 83,342,748.29 |        |      |        |    | 83,342,748.29 |          |

|                     |                  |  |                |  |  |                  |  |
|---------------------|------------------|--|----------------|--|--|------------------|--|
| 发展有限公司              |                  |  |                |  |  |                  |  |
| 上海科华实验系统有限公司        | 75,630,890.04    |  |                |  |  | 75,630,890.04    |  |
| 上海科华医疗设备有限公司        | 58,746,900.00    |  |                |  |  | 58,746,900.00    |  |
| 上海科尚医疗设备有限公司        | 250,000,000.00   |  |                |  |  | 250,000,000.00   |  |
| 科华生物国际有限公司          | 209,606,820.00   |  |                |  |  | 209,606,820.00   |  |
| 上海梅里埃生物工程有限公司       | 116,855,001.89   |  | 116,855,001.89 |  |  |                  |  |
| 西安天隆科技有限公司          | 518,708,361.95   |  |                |  |  | 518,708,361.95   |  |
| 苏州天隆生物科技有限公司        | 35,041,638.05    |  |                |  |  | 35,041,638.05    |  |
| 科华启源(宁波)投资管理有限公司(注) |                  |  |                |  |  |                  |  |
| 合计                  | 1,347,932,360.22 |  | 116,855,001.89 |  |  | 1,231,077,358.33 |  |

#### 4、营业收入和营业成本

单位：元

| 项目   | 本期发生额          |                | 上期发生额          |                |
|------|----------------|----------------|----------------|----------------|
|      | 收入             | 成本             | 收入             | 成本             |
| 主营业务 | 599,332,459.38 | 300,427,904.66 | 725,356,773.51 | 296,950,802.76 |
| 其他业务 | 2,980,373.51   | 614,532.43     | 5,320,207.42   | 1,395,134.75   |
| 合计   | 602,312,832.89 | 301,042,437.09 | 730,676,980.93 | 298,345,937.51 |

收入相关信息：

单位：元

| 合同分类 | 分部 1           | 分部 2 |  | 合计 |
|------|----------------|------|--|----|
| 其中：  |                |      |  |    |
| 自产产品 | 552,461,307.43 |      |  |    |
| 代理产品 | 44,559,537.62  |      |  |    |
| 其他业务 | 5,291,987.84   |      |  |    |
| 其中：  |                |      |  |    |

|     |                |  |  |  |
|-----|----------------|--|--|--|
| 国内  | 481,975,504.78 |  |  |  |
| 外贸  | 120,337,328.11 |  |  |  |
| 其中: |                |  |  |  |
| 其中: |                |  |  |  |
| 其中: |                |  |  |  |
| 其中: |                |  |  |  |
| 其中: |                |  |  |  |

与履约义务相关的信息:

无

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息:

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 0.00 元, 其中, 元预计将于年度确认收入, 元预计将于年度确认收入, 元预计将于年度确认收入。

## 5、投资收益

单位: 元

| 项目                   | 本期发生额          | 上期发生额         |
|----------------------|----------------|---------------|
| 成本法核算的长期股权投资收益       | 102,000,000.00 | 90,000,000.00 |
| 交易性金融资产在持有期间的投资收益    | 1,372,418.94   |               |
| 其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入 | 69,225.60      | 59,906.70     |
| 合计                   | 103,441,644.54 | 90,059,906.70 |

## 十八、补充资料

### 1、当期非经常性损益明细表

适用  不适用

单位: 元

| 项目   | 金额            | 说明 |
|--|---------------|----|
| 非流动资产处置损益  | 4,675,651.02  |    |
| 计入当期损益的政府补助(与企业业务密切相关, 按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外)   | 20,065,933.55 |    |
| 除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外, 持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益, 以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融 | 1,441,644.54  |    |

|                         |               |    |
|-------------------------|---------------|----|
| 负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益 |               |    |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出      | -1,252,310.88 |    |
| 减：所得税影响额                | 4,559,542.45  |    |
| 少数股东权益影响额               | 3,943,503.10  |    |
| 合计                      | 16,427,872.68 | -- |

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

适用  不适用

## 2、净资产收益率及每股收益

| 报告期利润                   | 加权平均净资产收益率 | 每股收益        |             |
|-------------------------|------------|-------------|-------------|
|                         |            | 基本每股收益（元/股） | 稀释每股收益（元/股） |
| 归属于公司普通股股东的净利润          | 24.76%     | 1.3345      | 1.3175      |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | 24.16%     | 1.3020      | 1.2860      |

## 3、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用  不适用

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

适用  不适用



## 第十三节 备查文件目录

- 一、载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的会计报表；
  - 二、载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件；
  - 三、报告期内在《证券时报》、《中国证券报》上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。
- 以上文件的原件备置于公司董事会办公室。

上海科华生物工程股份有限公司

法定代表人：周琴琴

2021年4月28日