

KHB 科华生物

上海科华生物工程股份有限公司

2019 年年度报告

2020 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 | 14 |
| 第五节 | 重要事项 | 27 |
| 第六节 | 股份变动及股东情况 | 41 |
| 第七节 | 优先股相关情况 | 48 |
| 第八节 | 可转换公司债券相关情况 | 49 |
| 第九节 | 董事、监事、高级管理人员和员工情况..... | 50 |
| 第十节 | 公司治理 | 57 |
| 第十一节 | 公司债券相关情况 | 63 |
| 第十二节 | 财务报告 | 64 |
| 第十三节 | 备查文件目录 | 181 |

第一节 重要提示、目录和释义

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

公司负责人胡勇敏、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)王强声明：保证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，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登记的总股本为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 0.65 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 |
| 奥然生物 | 指 | 奥然生物科技（上海）有限公司，系公司参股公司 |
| LAL 公司 | 指 | League Agent(HK) Limited，系公司第一大股东 |
| IVD | 指 | In-Vitro Diagnostics 的缩写，指体外诊断 |
| 报告期 | 指 | 2019 年 1 月 1 日--2019 年 12 月 31 日 |
| 上年同期 | 指 | 2018 年 1 月 1 日--2018 年 12 月 31 日 |
| 深交所 | 指 | 深圳证券交易所 |
| 证监会 | 指 | 中国证券监督管理委员会 |

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 | 胡勇敏 | | |
| 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 | https://www.skhb.com/ | | |
| 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 | 021-64850088 | 021-64850088 |
| 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 | http://www.cninfo.com.cn/ 、 http://www.szse.cn/ |
| 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 | 邵振宇、张稼 |

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

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

| | 2019 年 | 2018 年 | 本年比上年增减 | 2017 年 |
|---------------------------|------------------|------------------|--------------|------------------|
| 营业收入（元） | 2,414,471,289.30 | 1,990,213,558.08 | 21.32% | 1,594,116,212.29 |
| 归属于上市公司股东的净利润（元） | 202,475,418.80 | 207,778,849.81 | -2.55% | 217,759,949.26 |
| 归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元） | 183,830,664.07 | 175,957,380.25 | 4.47% | 205,882,182.62 |
| 经营活动产生的现金流量净额（元） | 248,872,034.68 | 126,790,596.83 | 96.29% | 130,713,194.36 |
| 基本每股收益（元/股） | 0.3947 | 0.4054 | -2.64% | 0.4248 |
| 稀释每股收益（元/股） | 0.3946 | 0.4046 | -2.47% | 0.4241 |
| 加权平均净资产收益率 | 8.91% | 9.95% | 减少 1.04 个百分点 | 11.33% |
| | 2019 年末 | 2018 年末 | 本年末比上年末增减 | 2017 年末 |
| 总资产（元） | 3,704,842,430.09 | 3,503,787,794.67 | 5.74% | 2,715,600,593.39 |
| 归属于上市公司股东的净资产（元） | 2,357,108,234.92 | 2,177,228,396.72 | 8.26% | 1,997,497,248.11 |

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 | 505,579,319.71 | 618,817,700.48 | 642,632,575.21 | 647,441,693.90 |
| 归属于上市公司股东的净利润 | 49,581,381.02 | 89,205,289.23 | 69,520,963.89 | -5,832,215.34 |
| 归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润 | 48,103,882.81 | 82,694,474.38 | 64,424,297.45 | -11,391,990.57 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | -49,924,351.33 | 122,853,879.80 | 160,402,179.59 | 15,540,326.62 |

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 | 2019 年金额 | 2018 年金额 | 2017 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） | 11,139,859.35 | -895,281.51 | 232,467.38 | |
| 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） | 20,390,587.80 | 41,316,193.77 | 11,013,934.31 | |
| 企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益 | | | 428,545.67 | |
| 债务重组损益 | | 1,373,675.18 | 2,000,000.00 | |
| 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 | 313,496.69 | 47,545.00 | 36,573.00 | |

| | | | | |
|---|---------------|---------------|---------------|----|
| 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 | | | | |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | -2,911,137.71 | 2,581,570.00 | 1,023,120.09 | |
| 减：所得税影响额 | 4,832,741.51 | 2,022,788.94 | 2,143,415.58 | |
| 少数股东权益影响额（税后） | 5,455,309.89 | 10,579,443.94 | 713,458.23 | |
| 合计 | 18,644,754.73 | 31,821,469.56 | 11,877,766.64 | -- |

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

上海科华生物工程股份有限公司是一家立足于精准医疗领域，拥有完整医疗诊断产品及整体解决方案的中国体外诊断公司。科华作为首家登陆深圳证券交易所中小板的体外诊断领域的上市公司，长期以来坚持仪器和试剂双轮驱动，是国内为数不多的能够在分子、生化及免疫等领域，均具备全自动、灵活通量检测系统解决方案和供应能力的公司，在国内体外临床诊断行业中拥有显著的综合竞争优势。

作为研发驱动型高新技术企业，公司依托生物技术创新中心和博士后科研工作站，创建了临床体外诊断试剂和自动化诊断仪器两大研发技术平台，实现试剂和仪器的“系列化”和“一体化”。截至报告期末，公司拥有230余项获国家药品监督管理局NMPA批准的及70个经欧盟CE认证的试剂和仪器产品，自主产品涉及分子诊断、生化诊断、免疫诊断三大领域，其中试剂产品主要有甲型肝炎、乙型肝炎、丙型肝炎、戊型肝炎、艾滋病、性病、肝功能、肾功能、心肌类、血脂类、流行性感冒、特定蛋白类、胰腺疾病类、无机离子类、糖代谢类、甲状腺功能、性激素、肿瘤标志物、心肌标志物、手足口病、HPV、高血压、个体化用药、药物基因组、血液筛查，仪器涵盖全自动生化分析仪、核酸检测自动化应用平台、全自动化学发光测定系统、PCR设备、核酸提取仪、扩增仪、酶标仪、洗板机。公司在打造国内优质营销网络的同时，积极拓展国际市场，科华品牌产品已先后出口至海外三十多个国家和地区。

公司实行“经销为主、直销为辅”的销售模式。经销模式下，公司不断在各地区筛选优质的经销商并为其提供专业培训和技术支持，持续培育精良的经销商团队来拓展市场；直销模式下，公司通过与终端医疗机构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。随着直销业务的深入，公司积极推进集采及区域检测中心项目建设，在公司已建立的成熟的营销网络、广泛的终端客户基础上，通过集采业务的实施，为持续更新迭代、自主开发的产品进一步覆盖终端市场做好铺垫。在经营自产产品业务的同时，公司与日本希森美康、日本日立、法国梅里埃等国际知名厂商建立全国/区域代理合作，发挥协同效应，为医疗机构提供更加完善的体外诊断产品与服务。目前，公司产品已覆盖全国30个省市自治区，10,000余家终端医院、500余家高行业壁垒的疾病预防控制中心和血液中心/血站及诸多生物医药企业和科研院所。

近几年，公司积极通过“内生增长+外延并购”，积极执行“以产品为核心，以市场为导向”的发展战略，围绕“新科华、新产品、新增长”，在渠道并购方面先后完成对陕西、广东、江苏等区域优质渠道公司的控股，有利于公司进一步把握优质终端客户，带动公司自产产品的销售和推广。同时，公司不断充实自有产品竞争力，控股收购分子诊断企业西安天隆和苏州天隆，投资奥然并进行产品战略合作，加大分子诊断领域的战略布局，丰富分子诊断产品线，提升研发实力，显著增加公司在国内市场的核心竞争力，经过一年多的整合，公司与标的公司在分子诊断业务中的协同效应正逐步显现。

公司以“关注生命，追求卓越”为企业宗旨，以人才为根本，以培养专业化、国际化团队为重心，充分发挥公司在行业中的深厚积淀和综合竞争优势，以资本市场为依托，坚持“内生增长+外延扩张”的发展战略，努

力打造享誉中外的“科华生物”品牌，谋求百年基业。科华生物正努力为客户和投资者创造长期、持续的价值增长和业绩回报，在精准医学领域为落实“健康中国2030”国家战略贡献应有的力量。

（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

在国家《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》中均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，医疗器械行业作为精准医疗的一环，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、资金密集的高科技产业。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，大型跨国公司相互竞争的制高点。据《2019医疗器械类上市公司发展白皮书》显示，2018年我国医疗器械市场规模超5,300亿元，在经济红利、人口红利、产品创新升级红利和进口替代等多方面因素驱动下，预计未来10年的年复合增速仍将超过15%，远高于GDP增速。

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70余家医疗器械企业在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、繁荣程度和市场格局。

从区域来看，欧美日等发达国家和地区的医疗器械产业发展时间早，对医疗器械产品的技术水平和质量要求较高，市场需求以产品升级换代为主，市场规模庞大，增长稳定。而以中国为代表的新兴市场是全球最具潜力的医疗器械市场，产品普及需求与升级换代需求并存，近年来增长速度较快。

公司所处行业为体外诊断行业，为中国医疗器械行业中占比约11%的重要细分领域。体外诊断（in-Vitro Diagnostics，简称IVD）是指将血液、体液、组织等样本从人体中取出，使用体外检测试剂、试剂盒、校准物、质控物等对样本进行检测与校验，以便对疾病进行预防、诊断、治疗检测、后期观察、健康评价、遗传疾病预测等的过程。体外诊断产品包括检测试剂及检测仪器，通常情况下检测试剂产品应与检测仪器配套使用，应用于人体各项指标或疾病的体外检测诊断。检测试剂主要用于从人体内提取如体液、血液、尿液、细胞及组织等样本后，通过测定检测试剂与样本中的待检测物发生反应所形成物质的浓度，分析待检测物的含量，从而为疾病的预防、诊断、治疗监测、愈后观察、健康状态评价以及遗传性疾病诊治等方面提供医学参考。

从2003年的“非典”到2020年的“新冠肺炎”，疾病的确诊都是以医学检验为金标准。如果能做到早诊断，就能响应《健康中国2030规划纲要》提出的早发现，早治疗，早防控。医学检验在传染病的防控和诊疗中乃至国家的生物安全中发挥着不可或缺的极其重要的作用，在健康产业中占据着重要的战略地位。体外诊断影响绝大多数医疗决策及精准用药，但其费用占整个临床治疗费用的比重较低，可以在保障国民健康的同时，节约国家在公共卫生领域的财政支出。由中共中央、国务院于2016年10月印发并实施的《“健康中国2030”规划纲要》提出将健康中国上升为国家战略，大力推进“以治病为中心”向“以人民健康为中心”的转变；要求落实预防为主，强化早诊断、早治疗、早康复，实现全民健康。

体外诊断主要应用于医学检测和血液筛查两方面。医学检测是体外诊断试剂最主要的消费去向，主要应用于医院检验科、体检中心、独立实验室、疾控中心、防疫站等进行的体外检测；血液筛查主要应用于采供血部门对于血液的检测，包括各类血站和血制品厂家等。目前，医院是我国体外诊断试剂最主要的需求市场。

近年来全球体外诊断市场增长稳定，根据Evaluate MedTech发布的World Preview 2018, Outlook To 2024

显示，全球体外诊断市场规模2024年预计可达到796亿美元。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。从地区来看，欧美等发达国家是体外诊断消费的主要市场，两大市场共占据全球体外诊断市场60%以上的市场份额。得益于庞大的人口基数和经济的飞速发展，医疗投入的不断加强，新兴市场国家的体外诊断市场正高速增长，正成为全球体外诊断市场新的增长点。我国体外诊断行业正处于快速成长期，国民经济的持续稳定发展、人们健康意识的增强、市场规模基数低、政府对医疗卫生领域的投入以及体外诊断技术的进步等，给上游体外诊断行业带来大量的市场需求，推动着行业的快速发展。据《2019年中国医疗器械蓝皮书》显示，2018年我国体外诊断市场规模已达到604亿元，年均复合增长率达18.61%。

从体外诊断细分领域来看，近年来免疫诊断产业发展迅速，已成为我国体外诊断市场规模最大的细分市场，酶免及化学发光生化诊断因技术和市场相对成熟，仍有较高的市场份额，分子诊断和POCT发展较快，市场份额不断快速上升。

从国际领先公司的发展道路和市场的发展趋势分析，只有具备检测仪器和检测试剂匹配的系统能力的公司，才是符合未来市场发展趋势的，也才具备逐步进行进口替代的可能性。科华长期以来，坚持仪器和试剂双轮驱动，是国内为数不多的能够在分子、生化、化学发光免疫等领域，均具备全自动、灵活通量检测系统解决方案和供应能力的公司。

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 |
|----------|--|
| 无形资产 | 自主研发的产品获得注册证，资本化的研发支出转入无形资产 |
| 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 |
| 应收账款 | 报告期收入增加 |
| 预付账款 | 报告期末预付的存货备货款减少 |
| 其他应收款 | 报告期处置土地和固定资产的应收款项增加 |
| 其他权益工具投资 | 执行新金融工具准则，将非交易性的可供出售权益工具投资指定为“以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产”。 |
| 开发支出 | 自主研发的产品获得注册证，资本化的研发支出转入无形资产 |

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 | 30,525,620.95 | 香港, 意大利 | 子公司 | 控股 | | 1.13% | 否 |
| 应收账款 | 收购合并 | 56,072,694.2 | 意大利 | 子公司 | 控股 | | 2.08% | 否 |
| 预付款项 | 收购合并 | 3,985,030.6 | 意大利 | 子公司 | 控股 | | 0.15% | 否 |
| 应收利息 | 收购合并 | 613,023.44 | 意大利 | 子公司 | 控股 | | 0.02% | 否 |
| 其他应收款 | 收购合并 | 1,334,543.91 | 意大利 | 子公司 | 控股 | | 0.05% | 否 |
| 存货 | 收购合并 | 31,621,363.80 | 意大利 | 子公司 | 控股 | | 1.18% | 否 |
| 其他流动资产 | 收购合并 | 10,950,197.09 | 意大利 | 子公司 | 控股 | | 0.41% | 否 |
| 固定资产 | 收购合并 | 78,166,509.8 | 意大利 | 子公司 | 控股 | | 2.91% | 否 |
| 无形资产 | 收购合并 | 50,715,888.52 | 意大利 | 子公司 | 控股 | | 1.88% | 否 |
| 开发支出 | 收购合并 | 31,683,602.38 | 意大利 | 子公司 | 控股 | | 1.18% | 否 |
| 商誉 | 收购合并 | 165,308,480.38 | 意大利 | 子公司 | 控股 | | 6.14% | 否 |
| 其他情况说明 | 无 | | | | | | | |

三、核心竞争力分析

1、管理层对行业定位及公司定位的研判及执行力

2017年开始，科华开始在渠道整合和战略并购同时发力。2018年8月正式收购分子诊断公司西安天隆，并整合、嫁接科华的渠道资源。西安天隆在收购后的第一年（2019年）实现了收入翻倍，验证了科华生物对于投资新业务的研判及销售整合能力。2019年度科华生物重新整合后的分子诊断业务营业收入为4.85亿元，在内资体外诊断分子业务公司中排名前列；2019年度被收购的渠道公司整体完成业绩预期，营业收入规模为6.37亿元，较2018年度增长1.31亿元，增幅25.81%。

2、深厚的行业积淀和综合性竞争优势

三十余年聚焦主业，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。

3、行业领先的研发优势和技术优势

公司成立至今，培养和造就了一支专业化的研发创新团队，从基础研发到注册研究，已经具备完善的研发体系，积累了丰富的自主研发和产业化的成功经验。除自主研发外，公司一直致力于产学研合作研究，与多所高校、研究机构建立了良好合作关系，控股子公司西安天隆牵头承担的“荧光数字基因扩增单分子检测仪”项目获批国家重点研发计划项目。目前公司研发技术专业团队已经超过600人。

4、严格的生产工艺管理和质量控制优势

公司始终重视产品的生产工艺流程管理和质量控制，始终将质控作为企业管理的最重要一环，公司通过了GMP和ISO13485等认证和考核，建立试运行参考实验室的ISO17025/ISO15195质量体系，制定了规范的研发流程

与严格的评审制度，特别是建立了科学、全面、充足的质控品库。公司HBsAg检测试剂盒近十几年以来批批检的检定合格率均为100%。

5、覆盖全国的营销队伍和渠道资源

历经三十余年的深耕细作，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。

6、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。此外，公司于2015年收购意大利Technogenetics S. r. l.，得以利用并发挥Technogenetics S. r. l. 已具备的欧盟主要国家成熟的销售网络和客户资源，进一步拓展国际市场。

第四节 经营情况讨论与分析

一、概述

报告期内，公司面对不断变化的外部经济环境和日趋激烈的市场竞争，紧密围绕国家发展战略目标，始终坚持“以产品为核心，以市场为导向”的发展观，围绕“新科华、新产品、新增长”进一步专注主营业务，聚焦优势领域，坚持技术创新，积极响应市场需求，丰富公司产品线，提升技术能级，巩固体外诊断试剂市场领先地位。报告期内，公司持续内部挖潜，优化资源配置，深化分子诊断业务的战略布局，丰富公司业务模式，积极推进集约化业务，提升公司业务规模。

2019年度，公司实现营业收入241,447.13万元，同比增长21.32%，其中公司自产产品的销售收入增幅超过30%；实现归属于上市公司股东的净利润20,247.54万元，同比下降2.55%；实现归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润18,383.07万元，同比增长4.47%；经营活动现金流量净额24,887.20万元，同比增长96.29%。报告期内，利息费用支出有较大上升，系收购整合核心分子诊断业务及优质渠道商所致。合并报表增加了西安天隆、苏州天隆、山东科华和江西科榕等控股企业。为配合新产品研发和推进产品注册获批，积极布局市场，公司销售费用、管理费用、研发费用相应上升。以上因素在一定程度上影响公司的短期盈利规模，然而随着新产品的上市放量，未来公司需要额外增加的开支逐步放缓。

二、主营业务分析

1、概述

报告期内，公司紧密围绕年度重点工作计划，积极把握市场机遇，创新开拓，不断提升核心竞争能力。公司继续保持研发技术的创新性与先进性，加快新产品研发及注册工作，丰富产品线。公司自主研发的全新一代Polaris系列全自动生化分析仪Polaris C1000、Polaris C2000和全自动化学发光免疫分析仪Polaris i2400于报告期内通过审批获得《医疗器械注册证》和《医疗器械生产许可证》，该系列产品由公司研发团队经过多年自主研发，取得多项发明专利和实用新型专利授权，技术参数对标行业领先水平。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。全自动化学发光免疫分析仪AL1200通过审批获得CE认证，进一步丰富了公司产品线。截至本报告披露日，公司已成功上市Polaris系列全自动生化分析仪，并已在上海、甘肃、安徽、山东、辽宁等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，公司持续优化分子诊断业务运营体系，积极推动科华分子诊断事业部与天隆科技的全面融合，优化在研项目，聚焦重点产品开发，对有重合的部分研发项目，进行评估取舍，提高研发效率，并拓展科华分子诊断业务市场营销体系的深度和广度。整合后的科华分子诊断业务，已经具备核酸提取设备和配套试剂、PCR分析仪、以及PCR试剂在内的全套分子诊断解决方案，通过积极布局分子POCT、数字PCR等前沿技术，领跑于国内分子诊断企业。公司聘请天隆科技CEO担任科华生物副总裁，统一负责分子诊断临床业务，根据双方在各个区域的渠道优势和终端优势，重新确定销售组织架构，完善各个省份区域的资源投入分配，共享渠道和终端资源，

协同互补，提高科华与天隆已有分子临床产品在终端的销售，充分利用科华新进收购的多家优质渠道资源，进一步拉动分子临床产品在终端市场的销售增长。报告期内，西安天隆和苏州天隆合计实现销售收入3.2亿元，同比增长111%，合计实现净利润8,984万元。试剂方面，截至报告期末天隆已经取得国家药品监督管理局NMPA注册试剂34个（包括三类注册试剂24个），历年累计向中国疾病预防控制中心CDC供应超过200种PCR试剂，为国家检验检疫做出积极贡献。天隆的PCR试剂注册数量目前国内排名前列，主要检测项目包括HBV、HCV、手足口、性病三项、HPV、优生优育、呼吸道、肿瘤、个体化用药。报告期内，受“非洲猪瘟”疫情影响，分子诊断相关病毒检测产品收入实现大幅增长；由西安天隆牵头承担的“荧光数字基因扩增单分子检测仪”项目顺利推进。在2020年初国内新型冠状病毒肺炎疫情爆发以来，公司上下全力投入抗疫防控战斗中，积极研发新冠检测试剂，加班加点保障全自动核酸检测工作站、核酸提取设备以及相关提取、检测试剂的供应，为疾控医疗机构提供技术支持和服务保障，为国内实现较短时间内取得阶段性抗疫胜利作出贡献。报告期内，公司生物制品传染病原体筛选升级到分子诊断方法，在国家政策的引导下带来新的增长点。报告期内，公司分别在天坛生物、博雅、双林、蜀阳等超大型客户处中标或开始装机，对今后试剂导向的业务有积极推动的作用。

报告期内，公司继续加强营销团队与渠道公司的协同互补，统一市场策略，共享终端资源。继续巩固公司生化产品线、酶免产品线的市场竞争优势，发挥自身产品的核心竞争优势。整合优势渠道资源进一步提升公司自产产品的销售，以产品质量和服务把控好终端客户，提升终端客户对公司品牌、产品与服务的忠诚度。公司旗下各渠道公司实现科华自产试剂销售同比增长达到40%以上。公司营销中心携手区域核心经销商，推动科华产品进入终端并利用各产品线的独特及整体优势建立统一的拓展市场的解决方案。报告期内，公司成功中标湖南省人民医院日立最高端SSSSS生化流水线项目，与武汉润达达成008AS战略合作项目、中标贵州省中央补助地方艾滋病综合防治项目。公司与千麦医疗达成战略合作协议，以促进双方在生化、免疫、分子诊断领域的产品和市场的开发与合作，集采打包和区域检验中心建设等领域展开全方位的合作，进一步促进双方核心业务的增长。

截至目前，国内多省份的三甲、二甲医院在遴选体外试剂供应商的时候直接要求“两票制”，体外诊断行业中小经销商未来将面临直接出局的境地。公司继续推进集约化业务模式，拓展医院集采、合作共建和区域检验中心业务，截至报告期末，公司累计中标合作终端20个，实现营业收入5,114万元。

报告期内，公司继续秉承“关注生命，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、医疗器械符合国家法规、满足市场需求。报告期内，公司产品接受监督抽检共计27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及其它监督检查、世界卫生组织WHO的周期性现场审核，共计15次，均顺利通过。在2019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，公司均获得了A级。

报告期内，公司启动公开发行可转换公司债券工作，本次公司发行可转债募集资金总额不超过73,800万元，募集资金投向聚焦公司主业，拟用于区域检测中心建设项目、化学发光生产线建设项目（调整）、研发项目及总部运营提升项目和补充流动资金。截至本报告披露日，公开发行可转换公司债券项目正在证监会审核过程中。

报告期内，公司持续推进“创新科华2.0”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“创新、务实、责任、共赢”的企业核心价值观和“以产品为核心，以市场为导向”的企业发展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

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。

截至本报告披露日，公司取得新型冠状病毒核酸PCR法、新型冠状病毒IgM抗体检测ELISA法（酶联免疫吸附法）、新型冠状病毒IgG抗体检测ELISA法（酶联免疫吸附法）、新型冠状病毒IgM/IgG抗体检测金标法四种相关产品的CE认证和欧盟市场自由销售证书；TGS于2020年4月成功获得nCOVID-19 IgG&IgM POCT新冠试剂的CE认证。在国内新型冠状病毒肺炎疫情最为严峻的阶段，公司全力保障全自动核酸检测工作站、核酸提取设备以及相关提取、检测试剂的供应，为医疗机构提供综合解决方案、技术支持和服务保障。随着疫情在全球蔓延，国际市场对新冠病毒检测试剂盒及医疗物资的需求大增。科华为助力意大利疫情防控，第一时间将科华研发试剂发往意大利进行多中心临床性能验证，其结果获得多家意大利医院院内机构认可，从而进入意大利官方采购渠道。科华的意大利子公司TGS和坎帕尼亚地区(Campania)当地政府部门签约了新型冠状病毒(SARS-CoV-2) IgM/IgG抗体胶体金法检测试剂，为当地疫情防控形势持续提供支持帮助。

2、收入与成本

(1) 营业收入构成

单位：元

| | 2019 年 | | 2018 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 | 2,414,471,289.30 | 100% | 1,990,213,558.08 | 100% | 21.32% |
| 分行业 | | | | | |
| 生物制品业 | 2,414,471,289.30 | 100.00% | 1,990,213,558.08 | 100.00% | 21.32% |
| 分产品 | | | | | |
| 自产产品 | 1,091,489,519.78 | 45.21% | 832,225,910.21 | 41.82% | 31.15% |
| 代理产品 | 1,302,358,715.27 | 53.94% | 1,138,049,968.16 | 57.18% | 14.44% |
| 其他业务 | 20,623,054.25 | 0.85% | 19,937,679.71 | 1.00% | 3.44% |
| 分地区 | | | | | |
| 国内 | 2,192,682,175.92 | 90.81% | 1,810,955,629.39 | 90.99% | 21.08% |
| 国外 | 221,789,113.38 | 9.19% | 179,257,928.69 | 9.01% | 23.73% |

(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 | 2,414,471,289.30 | 1,352,754,313.01 | 43.97% | 21.32% | 14.93% | 3.11% |
| 分产品 | | | | | | |
| 自产产品 | 1,091,489,519.78 | 364,344,475.23 | 66.62% | 31.15% | 27.42% | 0.98% |
| 代理产品 | 1,302,358,715.27 | 978,665,895.08 | 24.85% | 14.44% | 11.44% | 2.01% |
| 其他业务 | 20,623,054.25 | 9,743,942.70 | 52.75% | 3.44% | -24.47% | 17.46% |
| 分地区 | | | | | | |
| 国内 | 2,192,682,175.92 | 1,234,696,491.25 | 43.69% | 21.08% | 13.16% | 3.94% |
| 国外 | 221,789,113.38 | 118,057,821.76 | 46.77% | 23.73% | 37.37% | -5.29% |

(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 | 2019 年 | 2018 年 | 同比增减 |
|--------|-----|----|-----------|-----------|---------|
| 自产诊断试剂 | 销售量 | 盒 | 4,219,837 | 3,922,743 | 7.57% |
| | 生产量 | 盒 | 4,308,924 | 4,290,711 | 0.42% |
| | 库存量 | 盒 | 705,230 | 616,143 | 14.46% |
| 代理诊断试剂 | 销售量 | 盒 | 1,607,110 | 1,839,850 | -12.65% |
| | 库存量 | 盒 | 221,631 | 153,677 | 44.22% |
| 自产医疗仪器 | 销售量 | 台 | 2,708 | 2,024 | 33.79% |
| | 生产量 | 台 | 3,475 | 2,044 | 70.01% |
| | 库存量 | 台 | 1,377 | 610 | 125.74% |
| 代理医疗仪器 | 销售量 | 台 | 2,675 | 1,885 | 41.91% |
| | 库存量 | 台 | 976 | 620 | 57.42% |

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

√ 适用 □ 不适用

- 1、自产仪器库存量增加系子公司小型仪器的备货量增加；
- 2、代理业务增长以及相应的备货量增加。

(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 | 2019 年 | 2018 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 | 1,244,376,096.51 | 91.99% | 1,076,127,947.17 | 93.00% | 15.63% |
| 诊断用品行业 | 直接人工 | 41,319,641.62 | 3.05% | 34,117,029.57 | 2.95% | 21.11% |
| 诊断用品行业 | 制造费用 | 67,058,574.88 | 4.96% | 66,771,574.59 | 5.77% | 0.43% |

说明

(6) 报告期内合并范围是否发生变动

是 否

1、设立河南科华医疗供应链管理有限公司

2019年3月7日，公司子公司上海科华医疗设备有限公司与河南恒之通生物科技吉合伙企业（有限合伙）、王磊、职利芬共同出资设立河南科华医疗供应链管理有限公司，注册资本人民币1,000万元，上海科华医疗设备有限公司认缴注册资本人民币510万，占公司全部股权的51%。截至2019年12月31日，公司尚未实际出资。

2、设立山东科华悦新医学科技有限公司

2019年2月25日，公司子公司上海科华医疗设备有限公司与济南睿达康企业管理咨询有限公司、张学泉共同出资设立山东科华悦新医学科技有限公司，注册资本人民币1,000万元，上海科华医疗设备有限公司认缴注册资本人民币510万，占公司全部股权的51%。截至2019年12月31日，公司实缴资本2,040,000.00元。

(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） | 307,012,838.75 |
| 前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例 | 12.72% |
| 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 | 96,315,297.87 | 3.99% |
| 2 | 客户二 | 69,199,816.36 | 2.87% |
| 3 | 客户三 | 53,828,129.54 | 2.23% |
| 4 | 客户四 | 47,045,892.64 | 1.95% |
| 5 | 客户五 | 40,623,702.34 | 1.68% |
| 合计 | -- | 307,012,838.75 | 12.72% |

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） | 843,756,151.45 |
| 前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例 | 57.55% |
| 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 | 663,384,321.10 | 45.25% |
| 2 | 供应商二 | 83,241,641.70 | 5.68% |
| 3 | 供应商三 | 44,397,964.27 | 3.03% |
| 4 | 供应商四 | 36,347,463.25 | 2.48% |
| 5 | 供应商五 | 16,384,761.14 | 1.12% |
| 合计 | -- | 843,756,151.45 | 57.55% |

主要供应商其他情况说明

适用 不适用

3、费用

单位：元

| | 2019 年 | 2018 年 | 同比增减 | 重大变动说明 |
|------|----------------|----------------|---------|-------------------------|
| 销售费用 | 403,723,545.92 | 303,143,752.02 | 33.18% | 子公司西安天隆、苏州天隆利润表合并期间发生变化 |
| 管理费用 | 239,104,573.70 | 186,024,782.51 | 28.53% | 子公司西安天隆、苏州天隆利润表合并期间发生变化 |
| 财务费用 | 23,342,925.00 | 4,746,157.84 | 391.83% | 并购贷款利息支出增加 |
| 研发费用 | 65,661,589.77 | 42,182,236.66 | 55.66% | 子公司西安天隆、苏州天隆利润表合并期间发生变化 |

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

| | 2019 年 | 2018 年 | 变动比例 |
|-----------------|----------------|---------------|--------|
| 研发人员数量（人） | 213 | 227 | -6.17% |
| 研发人员数量占比 | 11.78% | 12.83% | -1.05% |
| 研发投入金额（元） | 124,052,090.19 | 90,091,137.63 | 37.70% |
| 研发投入占营业收入比例 | 5.14% | 4.53% | 0.61% |
| 研发投入资本化的金额（元） | 58,390,500.42 | 47,908,900.97 | 21.88% |
| 资本化研发投入占研发投入的比例 | 47.07% | 53.18% | -6.11% |

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 | 2019 年 | 2018 年 | 同比增减 |
|---------------|------------------|------------------|---------|
| 经营活动现金流入小计 | 2,625,767,511.36 | 2,158,335,587.45 | 21.66% |
| 经营活动现金流出小计 | 2,376,895,476.68 | 2,031,544,990.62 | 17.00% |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 248,872,034.68 | 126,790,596.83 | 96.29% |
| 投资活动现金流入小计 | 87,507,419.10 | 12,076,562.24 | 624.61% |
| 投资活动现金流出小计 | 399,224,726.68 | 590,431,770.82 | -32.38% |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -311,717,307.58 | -578,355,208.58 | -46.10% |
| 筹资活动现金流入小计 | 247,217,441.35 | 358,065,872.41 | -30.96% |
| 筹资活动现金流出小计 | 230,611,899.27 | 104,164,623.57 | 121.39% |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | 16,605,542.08 | 253,901,248.84 | -93.46% |
| 现金及现金等价物净增加额 | -46,953,319.13 | -198,394,239.38 | -76.33% |

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增加主要为报告期内，公司高度关注经营性现金流管理，持续加强信用政策管控，重视新并购企业增量业务的现金流管理，全年实现经营性现金流净额同比增长；
- 2、投资活动产生的现金流量净额下降主要为报告期内公司支付股权收购款下降；
- 3、筹资活动产生的现金流量净额下降主要为报告期内新增并购贷款较上期下降。

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 2019 年起首次执行新金融工具准则、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 不适用

单位：元

| | 2019 年末 | 2019 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 | 442,345,429.80 | 11.94% | 489,924,852.31 | 13.88% | -1.94% | 报告期内投资活动产生的净现金流出较多 |
| 应收账款 | 662,909,568.01 | 17.89% | 534,453,617.51 | 15.14% | 2.75% | 报告期收入增长 |
| 存货 | 544,118,488.93 | 14.69% | 510,949,176.02 | 14.48% | 0.21% | 收入增长导致的存货备货增加 |
| 投资性房地产 | 7,683,286.32 | 0.21% | 8,137,364.73 | 0.23% | -0.02% | |
| 固定资产 | 408,605,373.67 | 11.03% | 402,719,292.90 | 11.41% | -0.38% | |
| 在建工程 | 63,268,563.95 | 1.71% | 4,149,828.48 | 0.12% | 1.59% | 报告期内子公司西安天隆的智能医疗设备研发生产项目投入增加 |
| 短期借款 | 107,739,205.21 | 2.91% | 85,261,681.62 | 2.42% | 0.49% | 报告期内短期流动资金贷款增加 |
| 长期借款 | 294,173,042.85 | 7.94% | 242,160,200.00 | 6.86% | 1.08% | 报告期内并购贷款增加 |
| 预付款项 | 104,545,016.70 | 2.82% | 168,966,079.20 | 4.79% | -1.97% | 报告期内预付账款对应的存货入库 |
| 其他权益工具投资 | 57,059,177.36 | 1.54% | 55,824,379.94 | 1.58% | -0.04% | 同上 |
| 无形资产 | 311,403,457.42 | 8.41% | 270,069,359.16 | 7.65% | 0.76% | 自主研发的产品获得注册证, 资本化的研发支出转入无形资产 |
| 开发支出 | 145,923,839.68 | 3.94% | 163,473,723.86 | 4.63% | -0.69% | 同上 |
| 长期待摊费用 | 11,231,921.82 | 0.30% | 7,052,889.19 | 0.20% | 0.10% | 报告期内延证费用与装修费用增加 |
| 递延所得税资产 | 10,777,353.23 | 0.29% | 2,621,260.34 | 0.07% | 0.22% | 报告期内未实现毛利对应的可抵扣暂时性增加 |
| 应付账款 | 206,060,902.39 | 5.56% | 146,904,993.99 | 4.16% | 1.40% | 报告期内公司对供应商的信用管理进行了优化 |
| 应付职工薪酬 | 56,285,366.54 | 1.52% | 43,627,884.14 | 1.24% | 0.28% | 报告期末计提奖金增加 |
| 应交税费 | 49,972,161.83 | 1.35% | 71,080,033.81 | 2.01% | -0.66% | 报告期末所得税及增值税下降 |
| 其他应付款 | 78,260,864.17 | 2.11% | 289,044,625.84 | 8.19% | -6.08% | 报告期支付股权收购款 |
| 一年内到期的非流动负债 | 89,860,371.09 | 2.43% | 40,527,652.07 | 1.15% | 1.28% | 一年内到期的并购贷款增加 |
| 长期应付款 | 34,920,217.99 | 0.94% | 61,747,505.95 | 1.75% | -0.81% | 报告期内子公司归还 Bouty S.P.A 借款 |
| 递延收益 | 30,459,581.28 | 0.82% | 22,238,740.00 | 0.63% | 0.19% | 报告期内尚未满足项目结转条件的政府补助增加 |

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 | 计入权益的 | 本期计提 | 本期购买 | 本期出售 | 其他 | 期末数 |
|----|-----|-------|-------|------|------|------|----|-----|
|----|-----|-------|-------|------|------|------|----|-----|

| | | 值变动损益 | 累计公允价 值变动 | 的减值 | 金额 | 金额 | 变动 | |
|----------|---------------|-------|---------------|-----|----|----|----|---------------|
| 金融资产 | | | | | | | | |
| 其他权益工具投资 | 55,824,379.94 | | 27,009,077.36 | | | | | 57,059,177.36 |
| 上述合计 | 55,824,379.94 | | 27,009,077.36 | | | | | 57,059,177.36 |
| 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 |
|--------|----------------|--|
| 货币资金 | 296,212.33 | 保函保证金 |
| 固定资产 | 27,668,740.01 | 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 | 50,137,155.89 | 持有子公司Technogenetics Holdings S.r.l 22.53%股权质押长期应付款 |
| 合计 | 631,852,108.23 | |

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 |
|---------------|----------------|---------|
| 32,420,000.00 | 726,470,000.00 | -95.54% |

2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用 不适用

3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

适用 不适用

4、以公允价值计量的金融资产

适用 不适用

单位：元

| 资产类别 | 初始投资 | 本期公允价 | 计入权益的累 | 报告期内购入 | 报告期内售 | 累计投资收 | 期末金额 | 资金来源 |
|------|------|-------|--------|--------|-------|-------|------|------|
|------|------|-------|--------|--------|-------|-------|------|------|

| | 成本 | 值变动损益 | 计公允价值变 动 | 金额 | 出金额 | 益 | | |
|----|---------------|-------|---------------|------|------|------|---------------|------|
| 股票 | 50,100.00 | | 1,592,277.36 | | | | 1,642,377.36 | 自有资金 |
| 其他 | 30,000,000.00 | | 25,416,800.00 | | | | 55,416,800.00 | 自有资金 |
| 合计 | 30,050,100.00 | | 27,009,077.36 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 57,059,177.36 | -- |

5、募集资金使用情况

适用 不适用

公司报告期无募集资金使用情况。

六、重大资产和股权出售

1、出售重大资产情况

适用 不适用

公司报告期末出售重大资产。

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 |
|--------------|------|----------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|---------------|
| 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 | 409,526,760.55 | 381,757,942.33 | 686,126,927.78 | 70,418,069.78 | 52,846,152.36 |
| 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 | 617,252,059.49 | 457,470,027.22 | 636,626,935.19 | 103,432,600.36 | 77,571,858.07 |
| 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 | 483,505,229.21 | 300,791,659.66 | 320,169,958.56 | 87,411,073.36 | 78,862,169.64 |

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“以产品为核心，以市场为导向”，围绕“新科华、新产品、新增长”，落实短期、中期、长期的战略规划，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，成为具有国际业务知名度的体外诊断企业。

2、2020年经营计划

2017年11月29日，国家发展改革委印发《增强制造业核心竞争力三年行动计划（2018-2020年）》的通知，其中涉及体外诊断行业的规划如下：重点支持全实验室自动化分析流水线（TLA）等创新医疗器械产业化。支持具备一定基础的高通量基因测序仪、化学发光免疫分析仪、新型分子诊断仪器等体外诊断设备、高精度即时检验系统（POCT）等产品升级换代和质量性能提升。科华管理层紧密围绕国家战略需求，调整公司业务布局并加强研发，历经三年磨砺，公司预计在2020年逐步向市场推出新产品，突出分子、生化、免疫诊断三大产品线的个体优势及整体协同效应，在扩大销售规模的过程中追求利润增长的质量。

（1）新产品方面，加快推动公司具有市场竞争优势的全自动模块式生化分析系统Polaris C1000，全自动模块式生化分析系统Polaris C2000，全自动模块式化学发光分析系统Polaris i2400，台式发光仪Polaris i1800，全自动模块化Polaris生化免疫分析系统等平台的上市进程，集中研发力量加快推进配套试剂的研发和注册获批进程，充分发挥公司“仪器+试剂”产品优势，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。公司正在积极推进全实验室自动化分析流水线的研发及上市工作。对于三级医院检验科而言，流水线作业大大提升处理效率，降低差错率，节约人力成本，是国内大型医院及检验中心未来的发展方向。公司将继续保持研发技术的创新性与先进性，进一步协调公司试剂产品和仪器产品健康有序发展，进一步推进公司相关产品的CE认证工作，推动公司海外业务拓展，增加公司产品的国际知名度；积极推动公司研发队伍与国际领先技术的合作与交流，共同开发新技术、新产品，巩固技术领先优势。

（2）新增长方面，Polaris系列产品蓄势待发，2020年力争实现新的突破，分子产品线方面，公司将抓住机遇，继续积极推进PANA9600核酸检测工作站在境内及境外的销售及出口。公司将通过代理爱兴POCT来丰富科华在免疫发光领域的产品，提高代理产品的综合利润率并减少对老产品的依赖度。渠道协同方面，公司将持续优化市场策略和营销体系，积极把握市场机遇，进一步提高市场应变能力和客户服务水平，通过整合被并购的优势渠道资源进一步提升公司自产产品的销量。公司将以产品质量和服务把控好终端客户，提升终端客户对公

司品牌、产品与服务的忠诚度，通过科华医疗下属的自有渠道继续巩固公司生化产品的市场竞争优势，提升免疫产品线的市场竞争力，扩大分子诊断和POCT产品线的市场份额。海外业务方面，公司将充分发挥TGS作为公司海外中心的地位，在克服当地疫情影响推动自身业务发展的基础上，积极助推科华产品在海外市场的销量增长。公司也将持续发挥公司多年来在海外市场方面的竞争优势，进一步提升公司出口业务的比重。

(3) 新模式方面，2020年公司将通过建立精准医疗中心与医学创新者及医疗机构合作，响应国家产学研一体化的号召，加速体外诊断行业科研创新到临床应用之旅。公司拟签订4家目标合作单位，目前正在进行目标合作单位的筛选及合作范围的确定。

为配合国家大力加强医共体建设，加强县域公共卫生防疫体系建设，科华生物拟为经济欠发达县市提供“县域区域检验中心暨分子实验室整体建设方案”。随着工业化、信息化、城镇化步伐的加快以及疾病谱的变化，各类卫生与健康问题不断出现，如食品安全、用药安全、环境污染、新发传染病等，为此打造智能化程度较高的智慧实验室，提高公共卫生与健康服务能力，是摆在管理部门面前的严峻课题。区域医学检验中心暨分子检测实验室的建立，不但可以输出科华整体解决方案的能力，服务好区域内医共体成员单位的医疗检验需求，同时也在疫情监测分析、病毒溯源、防控救治、资源调配等方面发挥更好的支撑作用，实现公共卫生服务与医疗服务高效协同、无缝衔接，健全防治结合、联防联控、群防群治工作机制。

3、可能面临的风险因素

(1) 新冠疫情的风险

当前中国新冠疫情防控已经取得初步成效，并进入复工复产、恢复经济阶段，但由于疫情在全球进一步蔓延，欧美国家受疫情影响仍较严重，世界范围内的疫情爆发，对国际贸易、国际物流产生了较大的影响，国内个别省份境外输入引起的本土聚集性病例持续增加，给国内经济的恢复预期造成不确定性。新冠疫情期间，国内医院的就诊人数大幅下降，国内医疗机构业务受到明显影响，医疗机构作为公司产品和业务的终端客户，医疗机构就诊人数和检验样本量的大幅下降对公司常规的生化、免疫诊断业务带来严重的负面影响。新冠病毒对全球供应链的影响正在逐步扩大，疫情已经迫使美国和欧洲的数千家公司放缓速度或暂时关闭流水生产线和制造工厂，可能影响公司部分新产品核心零部件及原料的供应。全球疫情蔓延产生的不确定性对公司新产品的上市时间有直接影响。

(2) 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，体外诊断行业经销商未来的前景迷茫。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。

(3) 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。如果未来国家产业政策、行业准入政策以及相关标准发生对公司不利的变动，可能会给公司的生产经营带来不利的影响。

（4）新产品研发风险

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。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，任何一个过程未能获得药监部门的许可均可能导致研发活动的终止。因此，新产品的整个研究开发过程受到种种因素的影响，公司可能面临新产品研发失败或进展缓慢的风险。

（5）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，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。

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 | 接待方式 | 接待对象类型 | 调研的基本情况索引 |
|-------------|------|--------|---|
| 2019年03月22日 | 电话沟通 | 机构 | http://view.officeapps.live.com/op/view.aspx?src=http%3A%2F%2Fstatic.cninfo.com.cn%2Ffinalpage%2F2019-03-26%2F1205940890.docx |
| 2019年08月29日 | 电话沟通 | 机构 | http://www.cninfo.com.cn/new/disclosure/detail?plate=szse&orgId=gssz0002022&stockCode=002022&announcementId=1206872734&announcementTime=2019-09-02%2016:39 |
| 2019年11月06日 | 电话沟通 | 机构 | http://www.cninfo.com.cn/new/disclosure/detail?plate=szse&orgId=gssz0002022&stockCode=002022&announcementId=1207076867&announcementTime=2019-11-08%2016:44 |

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

为完善公司利润分配政策，建立对投资者持续、稳定、科学的回报机制，保持利润分配政策的连续性和稳定性，引导投资者树立长期投资和理性投资理念，公司根据中国证监会《关于进一步落实上市公司现金分红有关事项的通知》、《上市公司监管指引第 3 号——上市公司现金分红》及《公司章程》的有关规定，结合公司的实际情况，编制了公司《未来三年股东分红回报规划（2020-2022）》，并经公司第七届董事会第二十三次会议于2019年7月8日审议通过，公司2019年第一次临时股东大会于2019年7月25日表决通过。

| 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2017年度股东大会审议通过了2017年度利润分配方案：以公司总股本512,569,193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33,316,997.55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：2018年5月24日，除权除息日为：2018年5月25日。

2、公司2018年度股东大会审议通过了2018年度利润分配预案：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。

3、公司第七届董事会第二十九次会议审议通过了2019年度利润分配预案：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。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，因公司将实施第二期股权激励计划第二个限售期股票期权行权、限制性股票回购等情形导致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2019年度股东大会审议通过后实施。

公司近三年（包括本报告期）普通股现金分红情况表

单位：元

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

| | | | | | | | 的比率 |
|--------|---------------|----------------|--------|------|-------|---------------|--------|
| 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% |
| 2017 年 | 33,316,997.55 | 217,759,949.26 | 15.30% | 0.00 | 0.00% | 33,316,997.55 | 15.30% |

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) | 0.65 |
| 每 10 股转增数 (股) | 0 |
| 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) | 33,453,647.05 |
| 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) | 0 |
| 可分配利润 (元) | 751,166,535.45 |
| 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 | |
| 以实施权益分派股权登记日登记的总股本为基数 (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 0.65 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, 因公司股权激励行权、股份回购等情形导致公司总股本发生变动的, 公司拟维持分配比例不变, 相应调整分配总额。 | |

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 | 履行中 |
| 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 | 3,194 | 3,456 | 不适用 | 2017年08月30日 | http://www.cninfo.com.cn/new/disclosure/detail?plate=szse&stockCode=002022&announcementId=1203895092&announcementTime=2017-08-30 ，《关于收购广东新优 55% 股权的公告》 |
| 南京源恒 | 2018年01月01日 | 2020年12月31日 | 1,800 | 2,233 | 不适用 | 2018年01月05日 | http://www.cninfo.com.cn/new/disclosure/detail?plate=szse&stockCode=002022&announcementId=1204304477&announcementTime=2018-01-05 ，《关于对外投资的公告》 |
| 广州科华 | 2018年01月01日 | 2020年12月31日 | 805 | 967 | 不适用 | 2018年01月05日 | |
| 江西科榕 | 2018年04月01日 | 2021年03月31日 | 450 | 490 | 不适用 | 2018年01月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。

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，2019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

1、财政部于2017年度修订了《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》和《企业会计准则第37号——金融工具列报》，要求境内上市企业自2019年1月1日起施行新金融工具相关会计准则。执行本准则的企业，应当同时执行我部2017年修订印发的《企业会计准则第23号——金融资产转移》（财会[2017]8号）和《企业会计准则第24号——套期会计》（财会[2017]9号）

2、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。

3、2019年9月19日，财政部发布《关于修订印发合并财务报表格式（2019版）的通知》（财会[2019]16号，下称“《修订通知》”），对合并财务报表格式进行了修订，要求按照会计准则和《修订通知》的要求编制2019年度合并财务报表及以后期间的合并财务报表。根据上述《通知》的有关要求，公司对合并财务报表格式进行相应调整。

（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、关于金融工具的会计处理按照财政部于2017年修订发布的《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》、《企业会计准则第37号——金融工具列报》的相关规定执行。

2、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。

3、按照财政部发布的《关于修订印发合并财务报表格式（2019版）的通知》（财会[2019]16号）要求编制2019年度合并财务报表及以后期间的合并财务报表。

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，2019年度合并财务报表及以后期间的合并财务报表执行财政部发布的《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》《企业会计准则第37号——金融工具列报》及《关于修订印发合并财务报表格式（2019版）的通知》（财会[2019]16号）。

（五）、本次会计政策变更对公司的影响

1、根据修订后的《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》、《企业会计准则第37号——金融工具列报》有关规定，对于首次执行日尚未终止确认的金融工具，之前的确认和计量与修订后的准则要求不一致的，应当追溯调整。涉及前期比较财务报表数据与修订后的准则要求不一致的，无需调整。本公司将因追溯调整产生的累积影响数调整当年年初留存收益和其他综合收益。

2、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。

3、根据《修订通知》要求，公司将按照《修订通知》编制2019年度合并财务报表及以后期间的合并财务报表。此次财务报表格式的调整是根据国家财政部的规定和要求进行的合理变更，对合并及公司净利润和股东权益无影响，不存在损害公司及股东利益的情形。

4、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。

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、设立河南科华医疗供应链管理有限公司

2019年3月7日，公司子公司上海科华医疗设备有限公司与河南恒之通生物科技吉合伙企业（有限合伙）、王磊、职利芬共同出资设立河南科华医疗供应链管理有限公司，注册资本人民币1000万元，上海科华医疗设备有限公司认缴注册资本人民币510万，占公司全部股权的51%。截至2019年12月31日，公司尚未实际出资。

2、设立山东科华悦新医学科技有限公司

2019年2月25日，公司子公司上海科华医疗设备有限公司与济南睿达康企业管理咨询有限公司、张学泉共同出资设立山东科华悦新医学科技有限公司，注册资本人民币1000万元，上海科华医疗设备有限公司认缴注册资本人民币510万，占公司全部股权的51%。截至2019年12月31日，公司实缴资本2,040,000.00元。

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） | 212 |
| 境内会计师事务所审计服务的连续年限 | 21 |
| 境内会计师事务所注册会计师姓名 | 邵振宇、张稼 |
| 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，因发行可转债事项正在证监会审核过程中，报告期内，公司尚未支付其相关费用。

十、年度报告披露后面临暂停上市和终止上市情况

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》，批准公司实施股权激励计划，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。

2、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》。2019年5月24日，公司在《证券时报》、《中国证券报》和巨潮资讯网披露了《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公告》、《关于注销部分股票期权、回购注销部分限制性股票的公告》等公告。

3、2019年6月3日，经中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司审核确认，公司已完成72.06万份股票期权的注销事宜。公司于2019年6月4日在指定媒体披露了《关于部分股票期权注销完成的公告》；

4、2019年6月4日，公司披露了《关于公司第二期股权激励计划首次授予的限制性股票第一个解除限售期解除限售股份上市流通的提示性公告》，符合解锁条件的44名激励对象获授的40.24万股限制性股票于2019年6月6日上市流通。

5、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。

6、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。同意注销8名激励对象获授的但尚未行权的2.96万份股票期权，以5.66元/股回购注销8名激励对象获授但尚未解除限售的2.96万股限制性股票。公司于2019年10月31日在指定媒体上披露了《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公告》、《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公告》、《关于注销部分股票期权、回购注销部分限制性股票的公告》。

7、2019年11月5日，公司披露了《关于公司第二期股权激励计划预留授予的限制性股票第一个解除限售期解除限售股份上市流通的提示性公告》，符合解锁条件的8名激励对象获授的2.84万股限制性股票于2019年11月8日上市流通。

8、2019年11月11日，经中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司审核确认，公司已完成2.96万份股票期权的注销事宜。公司于2019年11月12日在指定媒体披露了《关于部分股票期权注销完成的公告》。

9、2019年11月28日，公司披露了《关于第二期股权激励计划首次授予及预留授予之股票期权第一个行权期采用自主行权模式的提示性公告》，公司第二期股权激励计划首次授予部分符合行权条件的45名激励对象可以在第一个行权期内行使其获得行权资格的共40.54万份股票期权，预留授予部分符合行权条件的8名激励对象可以在第一个行权期内行使其获得行权资格的共2.84万份股票期权，上述期权行权采取自主行权模式，截至报告期末，尚无激励对象行权。

10、2019年12月17日，公司披露了《关于部分限制性股票回购注销完成的公告》，公司已在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司完成69.76万股限制性股票的回购注销手续。

十六、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

公司第七届董事会第二十三次会议于2019年7月8日审议通过了《关于日常关联交易预计的议案》，同意公司及控股子公司根据业务发展和生产经营需要与西安天博诊断技术有限公司及其子公司在2019年度累计发生日常关联交易金额不超过人民币2,200万元。

经公司第七届董事会二十九次会议于 2020 年 4 月 28 日审议, 确认公司 2019 年度日常关联交易金额共计 2,303.19 万元, 占公司 2019 年度经审计净资产 0.98%。

2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

3、共同对外投资的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

4、关联债权债务往来

适用 不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

5、其他重大关联交易

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 |
|-----------------|------------------|--|
| 《关于日常关联交易预计的公告》 | 2019 年 07 月 10 日 | 巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn/new/disclosure/detail?plate=szse&orgId=gssz0002022&stockCode=002022&announcementId=1206435066&announcementTime=2019-07-10) |

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 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 |
| 上海科华企业发展有 限公司 | 2018年04 月19日 | 25,000 | 2018年07月03 日 | 1,505.47 | 连带责任保 证 | 2019年2月 25日 | 是 | 否 |
| 上海科华企业发展有 限公司 | 2018年04 月19日 | 25,000 | 2018年07月03 日 | 1,364.23 | 连带责任保 证 | 2019年2月 25日 | 是 | 否 |
| 上海科华企业发展有 限公司 | 2018年04 月19日 | 25,000 | 2018年07月03 日 | 1,376.7 | 连带责任保 证 | 2019年2月 25日 | 是 | 否 |
| 上海科华企业发展有 限公司 | 2018年04 月19日 | 25,000 | 2018年09月28 日 | 1,635.39 | 连带责任保 证 | 2019年2月 8日 | 是 | 否 |
| 上海科华企业发展有 限公司 | 2018年04 月19日 | 25,000 | 2018年09月28 日 | 1,843.12 | 连带责任保 证 | 2019年2月 8日 | 是 | 否 |
| 上海科华企业发展有 限公司 | 2019年03 月20日 | 20,000 | 2019年04月03 日 | 1,654.22 | 连带责任保 证 | 2019年10月 16日 | 是 | 否 |
| 上海科华企业发展有 限公司 | 2019年03 月20日 | 20,000 | 2019年04月03 日 | 1,946.95 | 连带责任保 证 | 2019年10月 16日 | 是 | 否 |
| 上海科华企业发展有 限公司 | 2019年03 月20日 | 20,000 | 2019年04月03 日 | 2,046.45 | 连带责任保 证 | 2019年10月 16日 | 是 | 否 |
| 上海科华企业发展有 限公司 | 2019年03 月20日 | 20,000 | 2019年04月03 日 | 1,686.63 | 连带责任保 证 | 2019年10月 9日 | 是 | 否 |
| 上海科华企业发展有 限公司 | 2019年03 月20日 | 20,000 | 2019年07月26 日 | 1,627.41 | 连带责任保 证 | 2020年2月 3日 | 否 | 否 |
| 上海科华企业发展有 限公司 | 2019年03 月20日 | 20,000 | 2019年08月07 日 | 1,720.27 | 连带责任保 证 | 2020年2月 12日 | 否 | 否 |
| 上海科华企业发展有 限公司 | 2019年03 月20日 | 20,000 | 2019年10月28 日 | 1,653.92 | 连带责任保 证 | 2020年5月 | 否 | 否 |

| | | | | | | | | |
|---|----------------------|--------|---------------------|------------------------------|------------|--------------------|------------|--------------|
| 限公司 | 月 20 日 | | 日 | | 证 | 5 日 | | |
| 上海科华企业发展有 限公司 | 2019 年 03 月 20 日 | 20,000 | 2019 年 12 月 02 日 | 1,693.12 | 连带责任保 证 | 2020 年 3 月 11 日 | 否 | 否 |
| 上海科华企业发展有 限公司 | 2019 年 03 月 20 日 | 20,000 | 2019 年 12 月 02 日 | 1,865.51 | 连带责任保 证 | 2020 年 3 月 11 日 | 否 | 否 |
| 上海科华企业发展有 限公司 | 2019 年 03 月 20 日 | 20,000 | 2019 年 12 月 02 日 | 1,881.34 | 连带责任保 证 | 2020 年 5 月 11 日 | 否 | 否 |
| 上海科华企业发展有 限公司 | 2019 年 03 月 20 日 | 20,000 | 2019 年 12 月 02 日 | 1,991.69 | 连带责任保 证 | 2020 年 6 月 9 日 | 否 | 否 |
| 报告期内审批对子公司担保额度 合计 (B1) | | | 39,600 | 报告期内对子公司担保实 际发生额合计 (B2) | | | | 27,492.42 |
| 报告期末已审批的对子公司担保 额度合计 (B3) | | | 39,600 | 报告期末对子公司实际担 保余额合计 (B4) | | | | 12,433.26 |
| 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) | | | 39,600 | 报告期内担保实际发生额 合计 (A2+B2+C2) | | | | 27,492.42 |
| 报告期末已审批的担保额度合计 (A3+B3+C3) | | | 39,600 | 报告期末实际担保余额合 计 (A4+B4+C4) | | | | 12,433.26 |
| 实际担保总额 (即 A4+B4+C4) 占公司净资产的比例 | | | | 5.27% | | | | |
| 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 | | | | |

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

公司报告期不存在委托理财。

(2) 委托贷款情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托贷款。

4、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“关注生命，追求卓越”为企业宗旨，树立了“创新 责任 务实 共赢”的核心价值观和“以客户为导向，以产品为核心”的发展观，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，努力打造享誉中外的“科华生物”品牌，谋求百年基业。科华努力为客户、员工和投资者创造长期、持续的价值增长和业绩回报，为中国检验医学产业的全面崛起而全力以赴。

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。2019年，公司严格履行信息披露义务，全年共计发布91份公告和网上披露文件。公司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

2019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。上市至今，公司累计实现净利润295,441.08万元，累计现金121,517.85万元，分红率为41.13%，分红和股权融资比为233.62%。

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、火警报警器等。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企业氛围，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ERP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、ERP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。

公司及战略合作伙伴爱兴生物将体外诊断解决方案下沉到了更加需要支援的武汉周边的区县级医疗卫生机构。为湖北地区基层及医疗机构提供KHB卓越生化分析仪及爱兴LIA-12均相化学发光免疫分析仪及新冠病毒肺炎相关检测的生化及免疫指标检测方案，直接帮助基层医疗机构提升检测能力，逐步缓解武汉医务人员的压力。

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

否

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 | 2,655,000 | 0.52% | | | | -1,128,400 | -1,128,400 | 1,526,600 | 0.30% |
| 3、其他内资持股 | 1,300,000 | 0.25% | | | | -586,400 | -586,400 | 713,600 | 0.14% |
| 境内自然人持股 | 1,300,000 | 0.25% | | | | -586,400 | -586,400 | 713,600 | 0.14% |
| 4、外资持股 | 1,355,000 | 0.26% | | | | -542,000 | -542,000 | 813,000 | 0.16% |
| 境外自然人持股 | 1,355,000 | 0.26% | | | | -542,000 | -542,000 | 813,000 | 0.16% |
| 二、无限售条件股份 | 512,569,193 | 99.48% | | | | 430,800 | 430,800 | 512,999,993 | 99.70% |
| 1、人民币普通股 | 512,569,193 | 99.48% | | | | 430,800 | 430,800 | 512,999,993 | 99.70% |
| 三、股份总数 | 515,224,193 | 100.00% | | | | -697,600 | -697,600 | 514,526,593 | 100.00% |

股份变动的原因

√ 适用 □ 不适用

1、报告期内，公司对符合第二期股权激励计划，首次授予44名的激励对象获授的40.24万股限制性股票解除限售，首次授予的50名激励对象获授但根据业绩考核办法规定，不可解除限售的69.76万股限制性股票回购注销；

2、报告期内，预留授予的8名激励对象获授的2.84万股限制性股票解除限售。

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，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一个行权/解除限售期的行权/解除限售条件成就的议案》，公司第二期股权激励计划首次授予限制性股票部分第一个解除限售期可解除限售的限制性股票数量为40.24万股，符合解除限售条件的激励对象共计44人；审议通过了《关于回购注销部分限制性股票的议案》，同意回购注销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，并经公司2018年度股东大会表决通过。

2、2019年10月29日，公司召开第七届董事会第二十五次会议，审议通过了《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》，公司第二期股权激励计划预留授予限制性股票部分第一个解除限售期可解除限售的限制性股票数量为2.84万股，符合解除限售条件的激励对象共计8人。

股份变动的过户情况

√ 适用 □ 不适用

1、公司第二期股权激励计划首次授予部分第一个解除限售期符合解除限售条件的40.24万股限制性股票已于2019年6月6日上市流通；

2、公司第二期股权激励计划首次授予部分第一个解除限售期不可解除限售的69.76万股限制性股票已于2019年12月16日在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司完成回购注销手续；

3、公司第二期股权激励计划预留授予部分第一个解除限售期符合解除限售条件的2.84万股限制性股票已于2019年11月8日上市流通。

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 RICHARD | 1,280,000 | 0 | 204,800 | 768,000 | 获授限制性股票 | 2019年6月6日 |
| 陈晓波 | 75,000 | 0 | 15,000 | 45,000 | 获授限制性股票 | 2019年6月6日 |
| 王锡林 | 75,000 | 0 | 15,000 | 45,000 | 获授限制性股票 | 2019年6月6日 |
| 罗芳 | 75,000 | 0 | 15,000 | 45,000 | 获授限制性股票 | 2019年6月6日 |
| 王莹 | 75,000 | 0 | 12,000 | 45,000 | 获授限制性股票 | 2019年6月6日 |
| 39名首次授予激励对象 | 770,000 | 0 | 140,600 | 491,600 | 获授限制性股票 | 2019年6月6日 |
| 8名预留授予激励对象 | 145,000 | 0 | 28,400 | 87,000 | 获授限制性股票 | 2019年11月8日 |
| 6名已离职激励对象 | 160,000 | 0 | 0 | 0 | 获授限制性股票 | 因离职不符合解除限售条件已回购注销 |
| 合计 | 2,655,000 | 0 | 430,800 | 1,526,600 | -- | -- |

二、证券发行与上市情况

1、报告期内证券发行（不含优先股）情况

适用 不适用

2、公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

适用 不适用

报告期内，公司第二期股权激励计划首次授予50名激励对象，但根据业绩考核办法规定，不可解除限售的69.76万股限制性股票已回购注销，公司股份总数由515,224,193股减少至514,526,593股。

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 | 48,882 | 年度报告披露日前上一月末普通股股东总数 | 68,090 | 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 |
| League Agent(HK) Limited | 境外法人 | 18.63% | 95,863,038 | 0.00 | 0 | 95,863,038 | | |
| 唐伟国 | 境内自然人 | 7.11% | 36,569,113 | 0.00 | 0 | 36,569,113 | 质押 | 31,083,746 |
| 中国证券金融股份有限公司 | 境内非国有法人 | 2.20% | 11,319,779 | 0.00 | 0 | 11,319,779 | | |
| 中央汇金资产管理有限责任公司 | 国有法人 | 1.60% | 8,230,200 | 0.00 | 0 | 8,230,200 | | |
| 李伟奇 | 境内自然人 | 1.13% | 5,800,000 | -90000.00 | 0 | 5,800,000 | | |
| 工银瑞信基金—农业银行—工银瑞信中证金融资 | 其他 | 0.58% | 2,960,800 | 0.00 | 0 | 2,960,800 | | |

| | | | | | | | | |
|---|-----------------------|-------|-----------|------|---|-----------|--|--|
| 产管理计划 | | | | | | | | |
| 南方基金—农业银行—南方中证金融资产管理计划 | 其他 | 0.58% | 2,960,800 | 0.00 | 0 | 2,960,800 | | |
| 中欧基金—农业银行—中欧中证金融资产管理计划 | 其他 | 0.58% | 2,960,800 | 0.00 | 0 | 2,960,800 | | |
| 博时基金—农业银行—博时中证金融资产管理计划 | 其他 | 0.58% | 2,960,800 | 0.00 | 0 | 2,960,800 | | |
| 大成基金—农业银行—大成中证金融资产管理计划 | 其他 | 0.58% | 2,960,800 | 0.00 | 0 | 2,960,800 | | |
| 嘉实基金—农业银行—嘉实中证金融资产管理计划 | 其他 | 0.58% | 2,960,800 | 0.00 | 0 | 2,960,800 | | |
| 广发基金—农业银行—广发中证金融资产管理计划 | 其他 | 0.58% | 2,960,800 | 0.00 | 0 | 2,960,800 | | |
| 华夏基金—农业银行—华夏中证金融资产管理计划 | 其他 | 0.58% | 2,960,800 | 0.00 | 0 | 2,960,800 | | |
| 银华基金—农业银行—银华中证金融资产管理计划 | 其他 | 0.58% | 2,960,800 | 0.00 | 0 | 2,960,800 | | |
| 易方达基金—农业银行—易方达中证金融资产管理计划 | 其他 | 0.58% | 2,960,800 | 0.00 | 0 | 2,960,800 | | |
| 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） | 无 | | | | | | | |
| 上述股东关联关系或一致行动的说 | 未知上述股东是否存在关联关系或为一致行动。 | | | | | | | |

| 明 | | | |
|--|---------------------------------------|--------|------------|
| 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 |
| League Agent(HK) Limited | 95,863,038 | 人民币普通股 | 95,863,038 |
| 唐伟国 | 36,569,113 | 人民币普通股 | 36,569,113 |
| 中国证券金融股份有限公司 | 11,319,779 | 人民币普通股 | 11,319,779 |
| 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 | 5,800,000 | 人民币普通股 | 5,800,000 |
| 工银瑞信基金—农业银行—工银瑞信中证金融资产管理计划 | 2,960,800 | 人民币普通股 | 2,960,800 |
| 南方基金—农业银行—南方中证金融资产管理计划 | 2,960,800 | 人民币普通股 | 2,960,800 |
| 中欧基金—农业银行—中欧中证金融资产管理计划 | 2,960,800 | 人民币普通股 | 2,960,800 |
| 博时基金—农业银行—博时中证金融资产管理计划 | 2,960,800 | 人民币普通股 | 2,960,800 |
| 大成基金—农业银行—大成中证金融资产管理计划 | 2,960,800 | 人民币普通股 | 2,960,800 |
| 嘉实基金—农业银行—嘉实中证金融资产管理计划 | 2,960,800 | 人民币普通股 | 2,960,800 |
| 广发基金—农业银行—广发中证金融资产管理计划 | 2,960,800 | 人民币普通股 | 2,960,800 |
| 华夏基金—农业银行—华夏中证金融资产管理计划 | 2,960,800 | 人民币普通股 | 2,960,800 |
| 银华基金—农业银行—银华中证金融资产管理计划 | 2,960,800 | 人民币普通股 | 2,960,800 |
| 易方达基金—农业银行—易方达中证金融资产管理计划 | 2,960,800 | 人民币普通股 | 2,960,800 |
| 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 5,420,000 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

控股股东性质：无控股主体

控股股东类型：不存在

公司不存在控股股东情况的说明

公司第一大股东League Agent(HK) Limited持股比例为18.63%，第二大股东唐伟国先生持股比例为7.11%，其他股东持股比例均低于5%，公司5%以上股东间并不存在一致行动的情形；公司董事会由7名董事组成，其中非独立董事3人，独立董事4人。非独立董事胡勇敏和吕明方系由League Agent(HK) Limited提名，非独立董事SCOTT ZHENBO TANG系由唐伟国提名。根据公司《章程》的相关规定，无任一股东可以对公司股东大会决议产生决定性影响或决定公司董事会半数以上成员的选任，因此，公司不存在控股股东或实际控制人。

控股股东报告期内变更

适用 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

3、公司实际控制人及其一致行动人

实际控制人性质：无实际控制人

实际控制人类型：不存在

公司不存在实际控制人情况的说明

公司第一大股东League Agent(HK) Limited持股比例为18.63%，第二大股东唐伟国先生持股比例为7.11%，其他股东持股比例均低于5%，公司5%以上股东间并不存在一致行动的情形；公司董事会由7名董事组成，其中非独立董事3人，独立董事4人。非独立董事胡勇敏和吕明方系由League Agent(HK) Limited提名，非独立董事SCOTT ZHENBO TANG系由唐伟国提名。根据公司《章程》的相关规定，无任一股东可以对公司股东大会决议产生决定性影响或决定公司董事会半数以上成员的选任，因此，公司不存在控股股东或实际控制人。

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 |
|-------------------------------|-------------|--------------------|--------|--------|
| League Agent(HK) Limited | 张为信、李英华 | 2014 年 01 月 13 日 | | 投资 |
| 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 | | 该股东无控制其他境内外上市公司的情况 | | |

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

公司无实际控制人。

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

报告期公司不存在可转换公司债券。

第九节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

一、董事、监事和高级管理人员持股变动

| 姓名 | 职务 | 任职状态 | 性别 | 年龄 | 任期起始日期 | 任期终止日期 | 期初持股数（股） | 本期增持股份数量（股） | 本期减持股份数量（股） | 其他增减变动（股） | 期末持股数（股） |
|-------------------|------|------|----|----|-------------|-------------|-----------|-------------|-------------|-----------|----------|
| 胡勇敏 | 董事长 | 现任 | 男 | 49 | 2014年07月18日 | 2020年05月09日 | | | | | |
| 吕明方 | 副董事长 | 现任 | 男 | 62 | 2014年07月18日 | 2020年05月09日 | | | | | |
| SCOTT ZHENBO TANG | 董事 | 现任 | 男 | 36 | 2017年05月10日 | 2020年05月09日 | | | | | |
| 吕秋萍 | 独立董事 | 现任 | 女 | 60 | 2014年07月18日 | 2020年05月09日 | | | | | |
| JESSE JEN-WEI WU | 独立董事 | 现任 | 男 | 63 | 2017年05月10日 | 2020年05月09日 | | | | | |
| 杨磊 | 独立董事 | 现任 | 男 | 52 | 2017年05月10日 | 2020年05月09日 | | | | | |
| 李甄 | 监事 | 现任 | 男 | 41 | 2014年07月18日 | 2020年05月09日 | | | | | |
| 金娣 | 监事 | 现任 | 女 | 40 | 2015年06月18日 | 2020年05月09日 | | | | | |
| 王强 | 监事 | 现任 | 男 | 34 | 2019年06月06日 | 2020年05月09日 | | | | | |
| WEI RICHARD DING | 总裁 | 现任 | 男 | 50 | 2016年12月01日 | 2020年05月09日 | 1,280,000 | | | -307,200 | 972,800 |
| 陈晓波 | 副总裁 | 现任 | 男 | 50 | 2010年 | 2020年 | 75,000 | | | -15,000 | 60,000 |

| | | | | | | | | | | | |
|-----|---------------|----|----|----|-----------------|-----------------|-----------|---|---|----------|-----------|
| | | | | | 05月13日 | 05月09日 | | | | | |
| 王锡林 | 副总裁、 董事会秘书 | 现任 | 男 | 49 | 2015年 03月20日 | 2020年 05月09日 | 75,000 | | | -15,000 | 60,000 |
| 罗芳 | 财务总监 | 现任 | 女 | 47 | 2016年 01月05日 | 2020年 05月09日 | 75,000 | | | -15,000 | 60,000 |
| 王莹 | 副总裁 | 现任 | 女 | 46 | 2017年 07月17日 | 2020年 05月09日 | 75,000 | | | -18,000 | 57,000 |
| 李明 | 副总裁 | 现任 | 男 | 43 | 2019年 03月20日 | 2020年 05月09日 | | | | | |
| 吕琰 | 独立董事 | 离任 | 男 | 41 | 2017年 05月10日 | 2019年 07月24日 | | | | | |
| 侯伟 | 监事 | 离任 | 男 | 39 | 2015年 06月19日 | 2019年 06月06日 | | | | | |
| 合计 | -- | -- | -- | -- | -- | -- | 1,580,000 | 0 | 0 | -370,200 | 1,209,800 |

说明：报告期内，公司高级管理人员持股数量变化原因系根据股权激励方案设定的考核办法规定，公司回购注销了上述人员获授但不满足解除限售条件的部分限制性股票。

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 |
|----|-------|----|-------------|-----------|
| 吕琰 | 独立董事 | 离任 | 2019年07月24日 | 因个人工作原因辞职 |
| 侯伟 | 监事 | 离任 | 2019年06月06日 | 因个人原因辞职 |

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

胡勇敏先生，1970年出生，拥有香港永久居留权，本科学历。曾任贝尔斯登亚洲有限公司上海代表处首席代表、瑞士信贷第一波士顿（香港董事）、新加坡淡马锡控股董事总经理。现任方源资本（亚洲）有限公司总裁/联合创始人，公司董事长。

吕明方先生，1957年出生，中国国籍，经济学硕士和专业会计学硕士（MPAcc），高级经济师。曾任上海实业集团副总裁、执行董事，上海实业控股有限公司执行董事、CEO，上海医药集团执行董事、董事长，上海医药集团股份有限公司执行董事、董事长，并曾担任中国化学制药行业协会副会长、中国医药企业管理协会副会长、上海工业经济联合会副会长等。现

任方源资本（亚洲）有限公司合伙人，公司副董事长。

SCOTT ZHENBO TANG（中文名：唐桢博）先生，1983年出生，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，现任上海博创商务咨询有限公司执行董事、上海肯讯文化传媒有限公司董事、上海奇致芋晶医院管理有限公司董事，公司董事、审计委员会委员。

吕秋萍女士，1959年出生，中国国籍，本科学历，中国注册会计师。曾任上海商业会计学校国际金融教研室讲师，大华会计师事务所合伙人、高级会计师，立信会计师事务所副主任会计师、合伙人。现任大华会计师事务所（特殊普通合伙）上海分所负责人、恒为科技（上海）股份有限公司独立董事、浙江舟山旅游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、提名委员会委员。

JESSE JEN-WEI WU（中文名：吴人伟）先生，1956年出生，美国国籍，毕业于台湾政治大学经济系，并获杜克大学福库商学院颁授工商管理硕士学位，杜克大学福库商学院，昆山杜克大学及约翰霍普金斯大学资优教育中心顾问委员会成员。曾两度获得由上海市政府颁发的白玉兰奖，曾任美国P&G公司财务部经理，美国百事可乐公司战略部经理以及强生消费保健品事业部全球主席，强生全球管理委员会委员。现任公司独立董事、薪酬与考核委员会主任委员、战略委员会委员。

杨磊先生，1967年出生，拥有香港永久居留权，拥有北京外交学院外交英语专业文学学士学位，加拿大蒙特利尔麦吉尔大学工商管理学硕士学位（金融专业）。曾任加拿大贝尔电信国际有限公司高级经理，施罗德（亚洲）有限公司投资银行部助理董事，高盛（亚洲）有限公司投资银行部执行董事，汇丰投资银行常务董事兼中国区主管，中欧国际工商学院金融学访问教授，现任农夫山泉股份有限公司董事，公司独立董事、提名委员会主任委员、审计委员会委员。

李甄先生，1978年出生，中国国籍，经济学硕士及工商管理硕士。曾任新加坡淡马锡控股（私人）有限公司上海代表处高级经理。现任方源知本股权投资管理（上海）有限公司董事总经理，公司监事会主席。

金娣女士，1979年出生，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。

王强先生，1985年出生，中国国籍，毕业于扬州大学，本科学历。曾任立信会计师事务所（特殊普通合伙）项目经理，现任公司监事、财务部经理。

WEI RICHARD DING（中文名：丁伟）先生，1969年出生，美国国籍，美国南伊利诺伊大学生物学硕士，犹他大学MBA，曾先后担任Myriad Genetics的R&D部门经理近七年，礼来制药公司全球战略、并购和运营高级顾问五年，法国生物梅里埃公司十年，任战略与业务发展高级副总裁，BioTheragnostics的CEO兼总裁，生物梅里埃全球副总裁，亚太地区总裁。现任公司总裁。

陈晓波先生，1969年出生，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年出生，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年出生，中国国籍，硕士研究生学历，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、公司财务总监。

王莹女士，1973年出生，拥有香港永久居留权，毕业于香港科技大学市场营销专业，香港中文大学MBA，王莹女士在IVD行业拥有20多年的从业经验，曾任贝克曼中国区商业运营部负责人，生物梅里埃大中华区商务运营高级总监。现任公司副总裁。

李明先生，1976年出生，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

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 |
|-------------------|----------------------|------------|-------------|-------------|---------------|
| 胡勇敏 | 方源资本（亚洲）有限公司 | 总裁 | 2008年01月01日 | | 是 |
| 吕明方 | 方源资本（亚洲）有限公司 | 合伙人 | 2015年04月01日 | | 是 |
| 吕明方 | 长安医院有限公司 | 董事长 | 2018年09月14日 | | 否 |
| SCOTT ZHENBO TANG | 上海肯讯文化传媒有限公司 | 董事 | 2014年08月05日 | | 否 |
| SCOTT ZHENBO TANG | 上海博创商务咨询有限公司 | 执行董事 | 2010年06月17日 | | 否 |
| SCOTT ZHENBO TANG | 上海奇致苜蓿医院管理有限公司 | 董事 | 2019年01月04日 | | 否 |
| 吕秋萍 | 大华会计师事务所（特殊普通合伙） | 董事合伙人 | | | 是 |
| 吕秋萍 | 恒为科技（上海）股份有限公司 | 独立董事 | 2014年12月23日 | 2020年11月08日 | 是 |
| 吕秋萍 | 浙江舟山旅游股份有限公司 | 独立董事 | 2017年05月15日 | | 是 |
| JESSE JEN-WEI WU | A2 Milk Company | 独立董事 | 2017年5月10日 | | 是 |
| JESSE JEN-WEI WU | AptarGroup Inc | 独立董事 | 2018年1月15日 | | 是 |
| 杨磊 | 农夫山泉股份有限公司 | 独立董事 | 2019年9月3日 | | 是 |
| 杨磊 | 中欧国际工商学院 | 访问教授 | | 2019年12月 | 否 |
| 李甄 | 方源知本股权投资管理（上海）有限公司 | 董事总经理 | | | 是 |
| 李甄 | 上海房多多互联网科技有限公司 | 董事 | | 2019年10月 | 否 |
| 李甄 | 宁波梅山保税港区智永衡信投资管理有限公司 | 执行董事兼总经理 | | 2020年04月02日 | 否 |
| 李甄 | 朝聚医疗科技股份有限公司 | 董事 | 2019年06月19日 | | 否 |
| 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 | 2020年05月07日 | 是 |

| | |
|--------------|---|
| 在其他单位任职情况的说明 | 无 |
|--------------|---|

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2018年高级管理人员绩效薪酬的议案》和《关于制定2019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 |
|-------------------|-----------|----|----|------|--------------|--------------|
| 胡勇敏 | 董事长 | 男 | 49 | 现任 | 0 | 是 |
| 吕明方 | 副董事长 | 男 | 62 | 现任 | 0 | 是 |
| SCOTT ZHENBO TANG | 董事 | 男 | 36 | 现任 | 0 | 否 |
| 吕秋萍 | 独立董事 | 女 | 60 | 现任 | 15.00 | 否 |
| JESSE JEN-WEI WU | 独立董事 | 男 | 63 | 现任 | 15.00 | 否 |
| 杨磊 | 独立董事 | 男 | 52 | 现任 | 15.00 | 否 |
| 李甄 | 监事 | 男 | 41 | 现任 | 0 | 是 |
| 金娣 | 监事 | 女 | 40 | 现任 | 16.10 | 否 |
| 王强 | 监事 | 男 | 34 | 现任 | 38.60 | 否 |
| WEI RICHARD DING | 总裁 | 男 | 50 | 现任 | 235.00 | 否 |
| 陈晓波 | 副总裁 | 男 | 50 | 现任 | 106.09 | 否 |
| 王锡林 | 副总裁、董事会秘书 | 男 | 49 | 现任 | 78.05 | 否 |
| 罗芳 | 财务总监 | 女 | 47 | 现任 | 77.26 | 否 |
| 王莹 | 副总裁 | 女 | 46 | 现任 | 118.66 | 否 |
| 李明 | 副总裁 | 男 | 43 | 现任 | 136.27 | 否 |
| 吕琰 | 独立董事 | 男 | 41 | 离任 | 8.75 | 否 |

| | | | | | | |
|----|----|----|----|----|--------|----|
| 侯伟 | 监事 | 男 | 39 | 离任 | 40.02 | 否 |
| 合计 | -- | -- | -- | -- | 899.80 | -- |

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 |
|------------------|-----------|-----------|-----------|--------------------|-------------|-------------|-----------|---------------|-----------------|-------------|
| WEI RICHARD DING | 总裁 | 204,800 | 0 | | 11.68 | 1,280,000 | 204,800 | 0 | | 768,000 |
| 陈晓波 | 副总裁 | 15,000 | 0 | | 11.68 | 75,000 | 15,000 | 0 | | 45,000 |
| 王锡林 | 副总裁、董事会秘书 | 15,000 | 0 | | 11.68 | 75,000 | 15,000 | 0 | | 45,000 |
| 罗芳 | 财务总监 | 15,000 | 0 | | 11.68 | 75,000 | 15,000 | 0 | | 45,000 |
| 王莹 | 副总裁 | 12,000 | 0 | | 11.68 | 75,000 | 12,000 | 0 | | 45,000 |
| 合计 | -- | 261,800 | 0 | -- | -- | 1,580,000 | 261,800 | 0 | -- | 948,000 |

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） | 898 |
| 主要子公司在职员工的数量（人） | 910 |
| 在职员工的数量合计（人） | 1,808 |
| 当期领取薪酬员工总人数（人） | 1,808 |
| 母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数（人） | 22 |
| 专业构成 | |
| 专业构成类别 | 专业构成人数（人） |
| 生产人员 | 443 |
| 销售人员 | 403 |
| 技术人员 | 606 |
| 财务人员 | 84 |
| 行政及综合管理人员 | 272 |
| 合计 | 1,808 |

| 教育程度 | |
|--------|-------|
| 教育程度类别 | 数量（人） |
| 硕士及以上 | 240 |
| 本科 | 698 |
| 大专 | 504 |
| 高中/中专 | 229 |
| 其他 | 137 |
| 合计 | 1,808 |

2、薪酬政策

根据“战略导向性、内部公平性、外部竞争性、绩效导向性、可持续发展”这五条薪酬制度原则，充分体现公司为职位付薪、为业绩付薪的定薪理念，宗旨：在客观评价员工业绩的基础上，体现员工对组织的贡献和自身价值，调动员工工作积极性、主动性、创造性，建立以选拔、竞争、激励为核心的用人机制。

3、培训计划

公司致力于塑造学习型组织，坚持实用性、有效性、针对性的培训管理原则，以实现员工与企业的共同成长。公司培训工作结合企业战略及业务发展需要，年初由人力资源部制定覆盖不同层级员工的培训，分为公司级、部门级和岗位级三个层次。在实施过程中，公司积极开展岗位评估培训、技能提升培训、管理培训、继续教育等多种形式的培训。为积极挖掘公司内部的培训人才，建立一支能够支持企业内部知识传递、相互促进提高业务能力的专业讲师队伍，公司制定了《选拔内部培训讲师制度》，利用科华讲堂这一平台，对开展授课的讲师给予一定奖励。

除上述专项外，针对员工专业能力的培养，公司逐步完善和建立了质量、研发、生产、销售和售后岗位的专业培训体系，完善各岗位的专业知识培训课程，并通过线上平台和线下课程的有效结合，做好专业知识的传播和优化，提升组织能力，以更高效地达成组织目标。

4、劳务外包情况

适用 不适用

| | |
|----------------|--------------|
| 劳务外包的工时总数（小时） | 294,562.45 |
| 劳务外包支付的报酬总额（元） | 6,874,476.00 |

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，报告期内一名独立董事因个人原因辞职，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一名监事，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、(高级)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、(高级)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 |
|-----------------|--------|---------|------------------|------------------|---|
| 2018 年度股东大会 | 年度股东大会 | 25.93% | 2019 年 06 月 06 日 | 2019 年 06 月 10 日 | http://www.cninfo.com.cn/new/disclosure/detail?stockCode=002022&announcementId=1206341345&orgId=gssz0002022&announcementTime=2019-06-10 |
| 2019 年第一次临时股东大会 | 临时股东大会 | 26.24% | 2019 年 07 月 25 日 | 2019 年 07 月 26 日 | http://www.cninfo.com.cn/new/disclosure/detail?stockCode=002022&announcementId=1206473698&orgId=gssz0002022&announcementTime=2019-07-26 |

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 |
| 吕秋萍 | 6 | 5 | 1 | 0 | 0 | 否 | 2 |
| JESSE JEN-WEI WU | 6 | 4 | 2 | 0 | 0 | 否 | 1 |
| 杨磊 | 6 | 2 | 4 | 0 | 0 | 否 | 0 |
| 吕琰 | 4 | 2 | 2 | 0 | 0 | 否 | 0 |

连续两次未亲自出席董事会的说明

报告期内，公司独立董事无连续两次未亲自出席董事会的情况。

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》、《深圳证券交易所中小企业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2019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和年度工作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。

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2018年度高级管理人员薪酬和2019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 | 2020 年 04 月 29 日 | |
| 内部控制评价报告全文披露索引 | 巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn) | |
| 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。</p> <p>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>1、一般缺陷：1) 错报金额\leq合并营业收入的 0.5%；2) 错报金额\leq合并资产总额的 1.5%；</p> <p>2、重要缺陷：1) 营业收入的 0.5% $<$ 错报金额\leq合并营业收入的 1%；2) 合并资产总额的 1.5% $<$ 错报金额\leq合并资产总额的 3%；</p> | <p>1、重大缺陷：给公司带来的直接损失金额\geq合并资产总额的 1%；</p> <p>2、重要缺陷：合并资产总额的 0.5%\leq给公司带来的直接损失金额$<$合并资产总额的 1%；</p> <p>3、一般缺陷：给公司带来的直接损失金额$<$</p> |

| | | |
|----------------|--|--------------|
| | 重大缺陷：1) 合并营业收入的 1% < 错报金额；2) 合并资产总额的 3% < 错报金额 | 合并资产总额的 0.5% |
| 财务报告重大缺陷数量（个） | | 0 |
| 非财务报告重大缺陷数量（个） | | 0 |
| 财务报告重要缺陷数量（个） | | 0 |
| 非财务报告重要缺陷数量（个） | | 0 |

十、内部控制审计报告或鉴证报告

内部控制鉴证报告

| 内部控制鉴证报告中的审议意见段 | |
|---|--|
| 我们认为，贵公司按照财政部等五部委颁发的《企业内部控制基本规范》及相关规定于 2019 年 12 月 31 日在所有重大方面保持了与财务报表相关的有效的内部控制。 | |
| 内控鉴证报告披露情况 | 披露 |
| 内部控制鉴证报告全文披露日期 | 2020 年 04 月 29 日 |
| 内部控制鉴证报告全文披露索引 | 巨潮资讯网（ http://www.cninfo.com.cn ） |
| 内控鉴证报告意见类型 | 无保留意见 |
| 非财务报告是否存在重大缺陷 | 否 |

会计师事务所是否出具非标准意见的内部控制鉴证报告

是 否

会计师事务所出具的内部控制鉴证报告与董事会的自我评价报告意见是否一致

是 否

第十一节 公司债券相关情况

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

第十二节 财务报告

一、审计报告

| | |
|----------|------------------------|
| 审计意见类型 | 标准的无保留意见 |
| 审计报告签署日期 | 2020 年 04 月 28 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[2020]第 ZA12121 号 |
| 注册会计师姓名 | 邵振宇、张稼 |

审计报告正文

信会师报字[2020]第ZA12121号

上海科华生物工程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工程股份有限公司（以下简称科华生物）财务报表，包括2019年12月31日的合并及母公司资产负债表，2019年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表以及相关财务报表附注。

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

二、形成审计意见的基础

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

| 关键审计事项 | 该事项在审计中是如何应对的 |
|---|--|
| （一）应收账款减值 | |
| 请参阅财务报表附注“七、3、应收账款”注释。 于2019年12月31日科华生物合并财务报表中应收账款金额为662,909,568.01元较年初增长24.77%。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。 | 1、了解并评价公司关于销售与收款的内部控制； 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； 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； 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>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；针对主要经销商实施现场访谈。</p> |
| (二) 商誉减值测试 | |
| <p>请参阅财务报表附注“五、18、长期资产减值”所述的会计政策及“七、16、商誉”注释。</p> <p>于2019年12月31日，科华生物合并报表中商誉的账面价值为855,236,433.54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> |
| (三) 开发支出的确认 | |
| <p>请参阅财务报表附注“五、17、无形资产”所述的会计政策及“七、15、开发支出”注释。</p> <p>于2019年12月31日，科华生物合并财务报表中开发支出的金额为145,923,839.68元。</p> <p>开发活动中的支出只有在同时满足财务报表附注五、17、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>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> <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> |
| (四) 收入的确认 | |
| <p>请参阅财务报表附注“五、23、收入”所述的会计政策及“七、37、营业收入和营业成本”注释。</p> <p>科华生物2019年度收入金额为2,414,471,289.30元，对财务</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</p> |

| | |
|-------------------------------------|--|
| <p>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>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> <p>7. 针对大额客户实施现场访谈。</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2019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：

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

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

（3）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

（4）对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能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。

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

(6) 就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：邵振宇（项目合伙人）

中国注册会计师：张稼

中国·上海

2020年4月28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

2019年12月31日

单位：元

| 项目 | 2019年12月31日 | 2018年12月31日 |
|------------------------|----------------|----------------|
| 流动资产： | | |
| 货币资金 | 442,345,429.80 | 489,924,852.31 |
| 结算备付金 | | |
| 拆出资金 | | |
| 交易性金融资产 | | |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 | | |
| 衍生金融资产 | | |

| | | |
|-------------|------------------|------------------|
| 应收票据 | | 2,258,848.90 |
| 应收账款 | 662,909,568.01 | 531,286,309.93 |
| 应收款项融资 | 4,890,125.59 | |
| 预付款项 | 104,545,016.70 | 168,966,079.20 |
| 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 | 17,455,085.09 |
| 其中：应收利息 | | |
| 应收股利 | | |
| 买入返售金融资产 | | |
| 存货 | 544,118,488.93 | 510,949,176.02 |
| 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 | 36,808,280.14 |
| 流动资产合计 | 1,819,654,648.85 | 1,757,648,631.59 |
| 非流动资产： | | |
| 发放贷款和垫款 | | |
| 债权投资 | | |
| 可供出售金融资产 | | 31,489,679.94 |
| 其他债权投资 | | |
| 持有至到期投资 | | |
| 长期应收款 | 13,998,374.25 | |
| 长期股权投资 | | |
| 其他权益工具投资 | 57,059,177.36 | |
| 其他非流动金融资产 | | |
| 投资性房地产 | 7,683,286.32 | 8,137,364.73 |
| 固定资产 | 408,605,373.67 | 402,719,292.90 |
| 在建工程 | 63,268,563.95 | 4,149,828.48 |
| 生产性生物资产 | | |
| 油气资产 | | |
| 使用权资产 | | |
| 无形资产 | 311,403,457.42 | 270,069,359.16 |

| | | |
|------------------------|------------------|------------------|
| 开发支出 | 145,923,839.68 | 163,473,723.86 |
| 商誉 | 855,236,433.54 | 855,996,658.14 |
| 长期待摊费用 | 11,231,921.82 | 7,052,889.19 |
| 递延所得税资产 | 10,777,353.23 | 3,050,366.68 |
| 其他非流动资产 | | |
| 非流动资产合计 | 1,885,187,781.24 | 1,746,139,163.08 |
| 资产总计 | 3,704,842,430.09 | 3,503,787,794.67 |
| 流动负债： | | |
| 短期借款 | 107,739,205.21 | 85,240,095.95 |
| 向中央银行借款 | | |
| 拆入资金 | | |
| 交易性金融负债 | | |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债 | | |
| 衍生金融负债 | | |
| 应付票据 | | 4,058,508.00 |
| 应付账款 | 206,060,902.39 | 146,904,993.99 |
| 预收款项 | 62,002,236.37 | 67,100,530.16 |
| 合同负债 | | |
| 卖出回购金融资产款 | | |
| 吸收存款及同业存放 | | |
| 代理买卖证券款 | | |
| 代理承销证券款 | | |
| 应付职工薪酬 | 56,285,366.54 | 43,627,884.14 |
| 应交税费 | 49,972,161.83 | 71,080,033.81 |
| 其他应付款 | 78,260,864.17 | 291,455,461.51 |
| 其中：应付利息 | | 2,410,835.67 |
| 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 | 89,860,371.09 | 40,527,652.07 |
| 其他流动负债 | | |
| 流动负债合计 | 650,181,107.60 | 749,995,159.63 |

| | | |
|---------------|------------------|------------------|
| 非流动负债： | | |
| 保险合同准备金 | | |
| 长期借款 | 294,173,042.85 | 239,770,950.00 |
| 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 | 61,747,505.95 |
| 长期应付职工薪酬 | | |
| 预计负债 | 4,609,863.59 | |
| 递延收益 | 30,459,581.28 | 22,238,740.00 |
| 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 | 323,757,195.95 |
| 负债合计 | 1,014,343,813.31 | 1,073,752,355.58 |
| 所有者权益： | | |
| 股本 | 514,526,593.00 | 515,224,193.00 |
| 其他权益工具 | | |
| 其中：优先股 | | |
| 永续债 | | |
| 资本公积 | 308,971,690.29 | 310,112,773.25 |
| 减：库存股 | 10,184,452.00 | 17,771,900.00 |
| 其他综合收益 | 27,275,626.61 | 6,442,402.76 |
| 专项储备 | | |
| 盈余公积 | 228,578,647.53 | 213,862,166.03 |
| 一般风险准备 | | |
| 未分配利润 | 1,287,940,129.49 | 1,149,358,761.68 |
| 归属于母公司所有者权益合计 | 2,357,108,234.92 | 2,177,228,396.72 |
| 少数股东权益 | 333,390,381.86 | 252,807,042.37 |
| 所有者权益合计 | 2,690,498,616.78 | 2,430,035,439.09 |
| 负债和所有者权益总计 | 3,704,842,430.09 | 3,503,787,794.67 |

法定代表人：胡勇敏

主管会计工作负责人：罗芳

会计机构负责人：王强

2、母公司资产负债表

单位：元

| 项目 | 2019 年 12 月 31 日 | 2018 年 12 月 31 日 |
|------------------------|------------------|------------------|
| 流动资产： | | |
| 货币资金 | 57,743,823.46 | 173,271,243.14 |
| 交易性金融资产 | | |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 | | |
| 衍生金融资产 | | |
| 应收票据 | | 203,500.00 |
| 应收账款 | 358,789,118.73 | 303,672,374.91 |
| 应收款项融资 | 1,325,742.39 | |
| 预付款项 | 16,092,653.40 | 33,476,941.57 |
| 其他应收款 | 21,279,821.92 | 22,147,698.30 |
| 其中：应收利息 | | |
| 应收股利 | | |
| 存货 | 203,140,714.32 | 216,360,757.75 |
| 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 | 5,573,589.69 |
| 流动资产合计 | 662,016,738.33 | 754,706,105.36 |
| 非流动资产： | | |
| 债权投资 | | |
| 可供出售金融资产 | 57,059,177.36 | 31,489,679.94 |
| 其他债权投资 | | |
| 持有至到期投资 | | |
| 长期应收款 | 12,533,327.86 | |
| 长期股权投资 | 1,347,932,360.22 | 1,233,432,360.22 |
| 其他权益工具投资 | | |
| 其他非流动金融资产 | | |
| 投资性房地产 | 664,909.29 | 682,688.10 |
| 固定资产 | 212,723,173.61 | 199,376,266.06 |
| 在建工程 | 2,617,949.20 | 1,283,435.02 |

| | | |
|------------------------|------------------|------------------|
| 生产性生物资产 | | |
| 油气资产 | | |
| 使用权资产 | | |
| 无形资产 | 57,391,855.20 | 54,387,551.56 |
| 开发支出 | 85,348,560.43 | 68,975,809.98 |
| 商誉 | 66,135,230.65 | 66,135,230.65 |
| 长期待摊费用 | 5,202,485.63 | 3,066,099.11 |
| 递延所得税资产 | 9,342,196.32 | 12,696,562.98 |
| 其他非流动资产 | | |
| 非流动资产合计 | 1,856,951,225.77 | 1,671,525,683.62 |
| 资产总计 | 2,518,967,964.10 | 2,426,231,788.98 |
| 流动负债： | | |
| 短期借款 | 52,063,750.00 | 10,000,000.00 |
| 交易性金融负债 | | |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债 | | |
| 衍生金融负债 | | |
| 应付票据 | 37,500,000.00 | 41,103,335.41 |
| 应付账款 | 73,774,142.11 | 72,592,723.62 |
| 预收款项 | 12,227,248.05 | 18,283,608.00 |
| 合同负债 | | |
| 应付职工薪酬 | 10,653,366.81 | 12,427,620.55 |
| 应交税费 | 8,430,333.73 | 19,052,743.14 |
| 其他应付款 | 130,004,861.23 | 287,235,199.36 |
| 其中：应付利息 | | |
| 应付股利 | | |
| 持有待售负债 | | |
| 一年内到期的非流动负债 | 42,474,917.75 | |
| 其他流动负债 | | |
| 流动负债合计 | 367,128,619.68 | 460,695,230.08 |
| 非流动负债： | | |
| 长期借款 | 266,490,000.00 | 228,000,000.00 |
| 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 | |
| 递延收益 | 12,148,687.32 | 7,392,000.00 |
| 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 | 235,392,000.00 |
| 负债合计 | 647,250,970.59 | 696,087,230.08 |
| 所有者权益： | | |
| 股本 | 514,526,593.00 | 515,224,193.00 |
| 其他权益工具 | | |
| 其中：优先股 | | |
| 永续债 | | |
| 资本公积 | 325,751,439.63 | 326,523,512.29 |
| 减：库存股 | 10,184,452.00 | 17,771,900.00 |
| 其他综合收益 | 22,957,715.76 | 1,223,642.95 |
| 专项储备 | | |
| 盈余公积 | 267,499,161.67 | 252,782,680.17 |
| 未分配利润 | 751,166,535.45 | 652,162,430.49 |
| 所有者权益合计 | 1,871,716,993.51 | 1,730,144,558.90 |
| 负债和所有者权益总计 | 2,518,967,964.10 | 2,426,231,788.98 |

3、合并利润表

单位：元

| 项目 | 2019 年度 | 2018 年度 |
|----------|------------------|------------------|
| 一、营业总收入 | 2,414,471,289.30 | 1,990,213,558.08 |
| 其中：营业收入 | 2,414,471,289.30 | 1,990,213,558.08 |
| 利息收入 | | |
| 已赚保费 | | |
| 手续费及佣金收入 | | |
| 二、营业总成本 | 2,097,070,790.51 | 1,725,390,832.72 |
| 其中：营业成本 | 1,352,754,313.01 | 1,177,016,551.33 |

| | | |
|-------------------------|----------------|----------------|
| 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 | 12,483,843.11 | 12,277,352.36 |
| 销售费用 | 403,723,545.92 | 303,143,752.02 |
| 管理费用 | 239,104,573.70 | 186,024,782.51 |
| 研发费用 | 65,661,589.77 | 42,182,236.66 |
| 财务费用 | 23,342,925.00 | 4,746,157.84 |
| 其中：利息费用 | 26,952,543.96 | 12,596,517.24 |
| 利息收入 | 3,989,500.13 | 7,599,655.42 |
| 加：其他收益 | 24,034,350.75 | 41,316,193.77 |
| 投资收益（损失以“-”号填 列） | 689,398.15 | 47,545.00 |
| 其中：对联营企业和合营企业的 投资收益 | | |
| 以摊余成本计量的金融 资产终止确认收益 | | |
| 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） | -13,609,575.06 | |
| 资产减值损失（损失以“-”号填 列） | -7,604,956.77 | -10,498,313.86 |
| 资产处置收益（损失以“-”号填 列） | 11,343,182.57 | 1,952,743.23 |
| 三、营业利润（亏损以“-”号填列） | 332,252,898.43 | 297,640,893.50 |
| 加：营业外收入 | 80,553.81 | 4,370,270.07 |
| 减：营业外支出 | 3,570,916.20 | 3,263,049.63 |

| | | |
|-------------------------|----------------|----------------|
| 四、利润总额（亏损总额以“-”号填列） | 328,762,536.04 | 298,748,113.94 |
| 减：所得税费用 | 55,368,179.69 | 51,933,046.26 |
| 五、净利润（净亏损以“-”号填列） | 273,394,356.35 | 246,815,067.68 |
| （一）按经营持续性分类 | | |
| 1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列） | 273,394,356.35 | 246,815,067.68 |
| 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.归属于母公司所有者的净利润 | 202,475,418.80 | 207,778,849.81 |
| 2.少数股东损益 | 70,918,937.55 | 39,036,217.87 |
| 六、其他综合收益的税后净额 | -82,538.45 | -820,160.66 |
| 归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额 | 148,728.85 | -1,177,314.57 |
| （一）不能重分类进损益的其他综合收益 | 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 | 1,049,577.81 | |
| 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收益 | -900,848.96 | -1,177,314.57 |
| 1.权益法下可转损益的其他综合收益 | | |
| 2.其他债权投资公允价值变动 | | |
| 3.可供出售金融资产公允价值变动损益 | | 120,108.18 |
| 4.金融资产重分类计入其他综合收益的金额 | | |
| 5.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益 | | |

| | | |
|---------------------|----------------|----------------|
| 6.其他债权投资信用减值准备 | | |
| 7.现金流量套期储备 | | |
| 8.外币财务报表折算差额 | -900,848.96 | -1,297,422.75 |
| 9.其他 | | |
| 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额 | -231,267.30 | 357,153.91 |
| 七、综合收益总额 | 273,311,817.90 | 245,994,907.02 |
| 归属于母公司所有者的综合收益总额 | 202,624,147.65 | 206,601,535.24 |
| 归属于少数股东的综合收益总额 | 70,687,670.25 | 39,393,371.78 |
| 八、每股收益： | | |
| （一）基本每股收益 | 0.3947 | 0.4054 |
| （二）稀释每股收益 | 0.3946 | 0.4046 |

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：胡勇敏

主管会计工作负责人：罗芳

会计机构负责人：王强

4、母公司利润表

单位：元

| 项目 | 2019 年度 | 2018 年度 |
|--------------------|----------------|----------------|
| 一、营业收入 | 730,676,980.93 | 678,910,298.13 |
| 减：营业成本 | 298,345,937.51 | 260,274,295.32 |
| 税金及附加 | 4,151,172.88 | 5,942,013.79 |
| 销售费用 | 216,471,646.02 | 182,387,996.57 |
| 管理费用 | 94,956,103.90 | 85,441,317.53 |
| 研发费用 | 38,678,511.81 | 32,896,566.82 |
| 财务费用 | 20,045,359.65 | 3,717,967.50 |
| 其中：利息费用 | 21,518,534.56 | 7,741,575.01 |
| 利息收入 | 1,657,806.81 | 4,768,436.38 |
| 加：其他收益 | 5,358,889.43 | 8,658,144.89 |
| 投资收益（损失以“－”号填列） | 90,059,906.70 | 52,092,560.27 |
| 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） | -4,398,476.36 | |
| 资产减值损失（损失以“-”号填列） | -5,081,289.43 | -6,069,046.70 |
| 资产处置收益（损失以“-”号填列） | 4,109,712.82 | 1,624,948.33 |
| 二、营业利润（亏损以“-”号填列） | 148,076,992.32 | 164,556,747.39 |
| 加：营业外收入 | 208,276.11 | 210,329.15 |
| 减：营业外支出 | 1,634,377.15 | 2,821,124.78 |
| 三、利润总额（亏损总额以“-”号填列） | 146,650,891.28 | 161,945,951.76 |
| 减：所得税费用 | 4,845,883.44 | 10,354,750.99 |
| 四、净利润（净亏损以“-”号填列） | 141,805,007.84 | 151,591,200.77 |
| （一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列） | 141,805,007.84 | 151,591,200.77 |
| （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 | 1,049,577.81 | 120,108.18 |
| （一）不能重分类进损益的其他综合收益 | 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 | 1,049,577.81 | |
| 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收益 | | 120,108.18 |
| 1.权益法下可转损益的其 | | |

| | | |
|-------------------------|----------------|----------------|
| 他综合收益 | | |
| 2.其他债权投资公允价值变动 | | |
| 3.可供出售金融资产公允价值变动损益 | | 120,108.18 |
| 4.金融资产重分类计入其他综合收益的金额 | | |
| 5.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益 | | |
| 6.其他债权投资信用减值准备 | | |
| 7.现金流量套期储备 | | |
| 8.外币财务报表折算差额 | | |
| 9.其他 | | |
| 六、综合收益总额 | 142,854,585.65 | 151,711,308.95 |
| 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 | 2019 年度 | 2018 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 | 2,565,395,848.23 | 2,129,372,026.72 |
| 客户存款和同业存放款项净增加额 | | |
| 向中央银行借款净增加额 | | |
| 向其他金融机构拆入资金净增加额 | | |
| 收到原保险合同保费取得的现金 | | |
| 收到再保业务现金净额 | | |
| 保户储金及投资款净增加额 | | |
| 收取利息、手续费及佣金的现金 | | |
| 拆入资金净增加额 | | |
| 回购业务资金净增加额 | | |
| 代理买卖证券收到的现金净额 | | |

| | | |
|---------------------------|------------------|------------------|
| 收到的税费返还 | 2,210,165.88 | 1,882,227.19 |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | 58,161,497.25 | 27,081,333.54 |
| 经营活动现金流入小计 | 2,625,767,511.36 | 2,158,335,587.45 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | 1,520,764,168.53 | 1,388,747,518.10 |
| 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 | 327,594,008.80 | 271,403,301.83 |
| 支付的各项税费 | 197,482,029.21 | 139,861,288.82 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | 331,055,270.14 | 231,532,881.87 |
| 经营活动现金流出小计 | 2,376,895,476.68 | 2,031,544,990.62 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 248,872,034.68 | 126,790,596.83 |
| 二、投资活动产生的现金流量： | | |
| 收回投资收到的现金 | 73,512,530.56 | |
| 取得投资收益收到的现金 | 412,496.69 | 148,569.34 |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | 13,582,391.85 | 1,589,096.23 |
| 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 | | 10,338,896.67 |
| 投资活动现金流入小计 | 87,507,419.10 | 12,076,562.24 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | 140,209,436.83 | 123,983,478.18 |
| 投资支付的现金 | 72,550,000.00 | 12,000,000.00 |
| 质押贷款净增加额 | | |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额 | 186,465,289.85 | 453,485,762.08 |
| 支付其他与投资活动有关的现金 | | 962,530.56 |
| 投资活动现金流出小计 | 399,224,726.68 | 590,431,770.82 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -311,717,307.58 | -578,355,208.58 |
| 三、筹资活动产生的现金流量： | | |

| | | |
|---------------------|----------------|-----------------|
| 吸收投资收到的现金 | 12,410,000.00 | 43,951,900.00 |
| 其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金 | 12,410,000.00 | 26,180,000.00 |
| 取得借款收到的现金 | 234,176,243.41 | 314,113,972.41 |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | 631,197.94 | |
| 筹资活动现金流入小计 | 247,217,441.35 | 358,065,872.41 |
| 偿还债务支付的现金 | 151,789,064.28 | 55,228,671.20 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | 59,748,940.43 | 41,755,952.37 |
| 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 | 19,073,894.56 | 7,180,000.00 |
| 筹资活动现金流出小计 | 230,611,899.27 | 104,164,623.57 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | 16,605,542.08 | 253,901,248.84 |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响 | -713,588.31 | -730,876.47 |
| 五、现金及现金等价物净增加额 | -46,953,319.13 | -198,394,239.38 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | 489,002,536.60 | 687,396,775.98 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | 442,049,217.47 | 489,002,536.60 |

6、母公司现金流量表

单位：元

| 项目 | 2019 年度 | 2018 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 | 710,756,337.28 | 678,995,809.15 |
| 收到的税费返还 | 990,715.83 | 106,393.09 |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | 33,758,762.98 | 97,907,758.72 |
| 经营活动现金流入小计 | 745,505,816.09 | 777,009,960.96 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | 306,450,963.75 | 253,326,286.75 |
| 支付给职工以及为职工支付的现金 | 162,006,827.54 | 149,370,376.55 |
| 支付的各项税费 | 43,850,409.14 | 65,768,211.91 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | 179,564,326.26 | 129,209,309.14 |
| 经营活动现金流出小计 | 691,872,526.69 | 597,674,184.35 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 53,633,289.40 | 179,335,776.61 |

| | | |
|---------------------------|-----------------|-----------------|
| 二、投资活动产生的现金流量： | | |
| 收回投资收到的现金 | 40,000,000.00 | 2,100,000.00 |
| 取得投资收益收到的现金 | 65,059,906.70 | 52,092,560.27 |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | 3,765,759.47 | 20,256.71 |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额 | | |
| 收到其他与投资活动有关的现金 | | 3,507,410.83 |
| 投资活动现金流入小计 | 108,825,666.17 | 57,720,227.81 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | 58,625,140.90 | 53,323,043.00 |
| 投资支付的现金 | 280,250,000.00 | 516,266,520.00 |
| 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 | | |
| 投资活动现金流出小计 | 338,875,140.90 | 569,589,563.00 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -230,049,474.73 | -511,869,335.19 |
| 三、筹资活动产生的现金流量： | | |
| 吸收投资收到的现金 | | 17,771,900.00 |
| 取得借款收到的现金 | 162,000,000.00 | 238,000,000.00 |
| 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 | 162,060,000.00 | 255,771,900.00 |
| 偿还债务支付的现金 | 42,030,000.00 | |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | 54,306,637.03 | 38,656,030.87 |
| 支付其他与筹资活动有关的现金 | 4,708,800.00 | |
| 筹资活动现金流出小计 | 101,045,437.03 | 38,656,030.87 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | 61,014,562.97 | 217,115,869.13 |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响 | -65,797.32 | 21,618.00 |
| 五、现金及现金等价物净增加额 | -115,467,419.68 | -115,396,071.45 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | 173,211,243.14 | 288,607,314.59 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | 57,743,823.46 | 173,211,243.14 |

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

| 项目 | 2019 年度 | | | | | | | | | | | | | | 少数 股东 权益 | 所有 者权 益合 计 |
|-----------------------|----------------|---------|----|--|----------------|---------------|----------------|----------|----------------|----------------|------------------|----|------------------|----------------|------------------|---------------------|
| | 归属于母公司所有者权益 | | | | | | | | | | | | | | | |
| | 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 | | 6,117,775.34 | |

| | | | | | | | | | | | | | | | |
|--------------------|----------------|--|--|--|----------------|---------------|---------------|----------------|--|--|------------------|--|------------------|----------------|------------------|
| 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 |

上期金额

单位：元

| 项目 | 2018 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 | 512,569,193.00 | | | | 288,549,262.35 | | | 7,619,717.33 | | 198,703,045.95 | | 990,056,029.48 | | 1,997,497,248.11 | 81,627,601.29 | 2,079,124,849.40 |
| 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 | 512,569,193.00 | | | | 288,549,262.35 | | | 7,619,717.33 | | 198,703,045.95 | | 990,056,029.48 | | 1,997,497,248.11 | 81,627,601.29 | 2,079,124,849.40 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列） | 2,655,000.00 | | | | 21,563,510.90 | 17,771,900.00 | | -1,177,314.57 | | 15,159,120.08 | | 159,302,732.20 | | 179,731,148.61 | 171,179,441.08 | 350,910,589.69 |
| （一）综合收益总额 | | | | | | | | -1,177,314.57 | | | | 207,778,849.81 | | 206,601,535.24 | 39,393,371.78 | 245,994,907.02 |
| （二）所有者投入和减少资本 | 2,655,000.00 | | | | 21,563,510.90 | 17,771,900.00 | | | | | | | | 6,446,610.90 | 131,786,069.30 | 138,232,680.20 |
| 1. 所有者投入的普通股 | 2,655,000.00 | | | | 22,541,900.00 | | | | | | | | | 25,196,900.00 | | 25,196,900.00 |
| 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 | | | | | 5,429,361.21 | 17,771,900.00 | | | | | | | | -12,342,538.00 | | -12,342,538.79 |

| | | | | | | | | | | | | | | |
|--------------------|------------|--|--|--|----------------|---------------|--|---------------|--|----------------|--|----------------|----------------|------------------|
| 的金额 | | | | | | 0 | | | | | | 79 | | |
| 4. 其他 | | | | | -6,407,750.31 | | | | | | | -6,407,750.31 | 131,786,069.30 | 125,378,318.99 |
| (三) 利润分配 | | | | | | | | 15,159,120.08 | | -48,476,117.61 | | -33,316,997.53 | | -33,316,997.53 |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | | 15,159,120.08 | | -15,159,120.08 | | | | |
| 2. 提取一般风险准备 | | | | | | | | | | | | | | |
| 3. 对所有者(或股东)的分配 | | | | | | | | | | -33,316,997.53 | | -33,316,997.53 | | -33,316,997.53 |
| 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 | 515,224.19 | | | | 310,112,773.90 | 17,771,402.76 | | 213,862,166.8 | | 1,149,358.76 | | 2,177,228.39 | 252,807,042.37 | 2,430,354,399.53 |

| | | | | | | | | | | | | | |
|--|------|--|--|----|---|--|----|--|------|--|------|--|----|
| | 3.00 | | | 25 | 0 | | 03 | | 1.68 | | 6.72 | | 09 |
|--|------|--|--|----|---|--|----|--|------|--|------|--|----|

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

| 项目 | 2019 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 | 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 |

上期金额

单位：元

| 项目 | 2018 年年度 | | | | | | | | | | | |
|----------|----------------|--------|-----|----|----------------|-------|--------------|------|----------------|----------------|----|------------------|
| | 股本 | 其他权益工具 | | | 资本公积 | 减：库存股 | 其他综合收益 | 专项储备 | 盈余公积 | 未分配利润 | 其他 | 所有者权益合计 |
| | | 优先股 | 永续债 | 其他 | | | | | | | | |
| 一、上年期末余额 | 512,569,193.00 | | | | 305,977,251.08 | | 1,103,534.77 | | 237,623,560.09 | 549,047,347.33 | | 1,606,320,886.27 |

| | | | | | | | | | | | | |
|-----------------------|----------------|--|--|----------------|---------------|--------------|--|----------------|----------------|--|------------------|--|
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | | | |
| 二、本年期初余额 | 512,569,193.00 | | | 305,977,251.08 | | 1,103,534.77 | | 237,623,560.09 | 549,047,347.33 | | 1,606,320,886.27 | |
| 三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列) | 2,655,000.00 | | | 20,546,261.21 | 17,771,900.00 | 120,108.18 | | 15,159,120.08 | 103,115,083.16 | | 123,823,672.63 | |
| (一)综合收益总额 | | | | | | 120,108.18 | | | 151,591,200.77 | | 151,711,308.95 | |
| (二)所有者投入和减少资本 | 2,655,000.00 | | | 20,546,261.21 | 17,771,900.00 | | | | | | 5,429,361.21 | |
| 1. 所有者投入的普通股 | 2,655,000.00 | | | 15,116,900.00 | | | | | | | 17,771,900.00 | |
| 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 | | | | 5,429,361.21 | 17,771,900.00 | | | | | | -12,342,538.79 | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | | |
| (三)利润分配 | | | | | | | | 15,159,120.08 | -48,476,117.61 | | -33,316,997.53 | |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | | 15,159,120.08 | -15,159,120.08 | | | |
| 2. 对所有者(或股东)的分配 | | | | | | | | | -33,316,997.53 | | -33,316,997.53 | |
| 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 | 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 |

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：310000000000260。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2019年12月31日止，本公司累计发行股本总数51,452.66万股，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，经营本企业自产产品的出口业务和本企业所需的机械设备、零配件、原辅材料的进口业务（但国家限定公司经营或禁止进出口的商品及技术除外）。【依法需经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动】。本公司无实际控制人。

本财务报表业经公司董事会于2020年4月28日批准报出。

(二) 合并财务报表范围

截至2019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 |
|----------------|
| 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 |
| Technogenetics S. r. l. |
| Technogenetics Holdings 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 |
| 上海梅里埃生物工程有限公司 |
| 西安天隆科技有限公司 |
| 西安天翱生物科技有限公司 |
| 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 |

本期合并财务报表范围及其变化情况详见本附注“八、合并范围的变更”和“九、在其他主体中的权益”。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

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

2、持续经营

公司综合考虑宏观政策风险、市场经营风险、企业目前或长期的盈利能力、偿债能力、财务弹性等因素，认为公司具有自报告期末起至少12个月的持续经营能力。

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

公司根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》和各项具体会计准则、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》的披露规定编制财务报表。

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2019年12月31日的合并及母公司财务状况以及2019年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

2、会计期间

自公历1月1日至12月31日止为一个会计年度。

3、营业周期

本公司营业周期为12个月。

4、记账本位币

本公司采用人民币为记账本位币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

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

非同一控制下企业合并：购买方在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债按照公允价值计量，公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

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

6、合并财务报表的编制方法

1、合并范围

合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，合并范围包括本公司及全部子公司。

2、合并程序

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

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

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

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

（1）增加子公司或业务

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

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

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

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

（2）处置子公司或业务

①一般处理方法

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

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

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

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，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：

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

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

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

(3) 购买子公司少数股权

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

(4) 不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

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

7、现金及现金等价物的确定标准

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

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（或：采用按照系统合理的方法确定的、与交易发生日即期汇率近似的汇率。提示：若采用此种方法，应明示何种方法何种口径）折算。

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

9、金融工具

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

1、金融工具的分类

自2019年1月1日起适用的会计政策

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

业务模式是以收取合同现金流量为目标且合同现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付的，分类为以摊余成本计量的金融资产；业务模式既以收取合同现金流量又以出售该金融资产为目标且合同现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付的，分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）；除此之外的其他金融资产，分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

对于非交易性权益工具投资，本公司在初始确认时确定是否将其指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）。

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。

2019年1月1日前适用的会计政策

金融资产和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资产或金融负债，包括交易性金融资产或金融负债和直接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或金融负债；持有至到期投资；应收款项；可供出售金融资产；其他金融负债等。

2、金融工具的确认依据和计量方法

自2019年1月1日起适用的会计政策

(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。

2019年1月1日前适用的会计政策

(1) 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）

取得时以公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）作为初始确认金额，相关的交易费用计入当期损益。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益，期末将公允价值变动计入当期损益。

处置时，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。

(2) 持有至到期投资

取得时按公允价值（扣除已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。

持有期间按照摊余成本和实际利率计算确认利息收入，计入投资收益。实际利率在取得时确定，在该预期存续期间或适用的更短期间内保持不变。

处置时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

(3) 应收款项

公司对外销售商品或提供劳务形成的应收债权，以及公司持有的其他企业的不包括在活跃市场上有报价的债务工具的债

权，包括应收账款、其他应收款等，以向购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额；具有融资性质的，按其现值进行初始确认。

收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

(4) 可供出售金融资产

取得时按公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益。期末以公允价值计量且将公允价值变动计入其他综合收益。但是，在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本计量。

处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额，计入投资损益；同时，将原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入当期损益。

(5) 其他金融负债

按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

3、金融资产转移的确认依据和计量方法

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

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

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

(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）、可供出售金融资产的情形）之和。

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

(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）、可供出售金融资产的情形）之和。

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

4、金融负债终止确认条件

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

自2019年1月1日起适用的会计政策

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

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

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

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

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

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

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

2019年1月1日前适用的会计政策

除以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本公司于资产负债表日对金融资产的账面价值进行检查，如果有客观证据表明某项金融资产发生减值的，计提减值准备。

（1）可供出售金融资产的减值准备：

期末如果可供出售权益工具投资的公允价值发生严重下降，或在综合考虑各种相关因素后，预期这种下降趋势属于非暂时性的，就认定其已发生减值，将原直接计入所有者权益的公允价值下降形成的累计损失一并转出，确认减值损失。

对于已确认减值损失的可供出售债务工具，在随后的会计期间公允价值已上升且客观上与确认原减值损失确认后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。

可供出售权益工具投资发生的减值损失，不通过损益转回。

（2）应收款项坏账准备：

①单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项：

单项金额重大的判断依据或金额标准：

应收款项期末余额100万元（含100万元）以上。

单项金额重大并单独计提坏账准备的计提方法：

单独进行减值测试，按预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备，计入当期损益。单独测试未发生减值的应收款项，将其归入相应组合计提坏账准备。

②按信用风险特征组合计提坏账准备应收款项：

| 确定组合的依据： | |
|-----------------------------|--|
| 组合名称 | 依据 |
| 组合1 | 期末对于应收账款、其他应收款、长期应收款进行单项减值测试。如有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。如经减值测试未发现减值的，按余额百分比法计提坏账准备。 |
| 组合2 | 期末对于应收票据、预付账款进行单项减值测试。如有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。如经减值测试未发现减值的，则不计提坏账准备。 |
| 按组合计提坏账准备的计提方法（余额百分比法、其他方法） | |
| 组合1 | 余额百分比法 |
| 组合2 | 其他方法 |

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的：

| 组合名称 | 应收账款计提比例(%) | 其他应收款计提比例(%) |
|------|-------------|--------------|
| 组合1 | 6 | 6 |

③单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项：

账龄三年以上，单项金额虽不重大，但存在重大减值风险的应收款项进行单项减值测试。

坏账准备的计提方法：结合现时情况分析法确认坏账准备计提的比例。

(3) 持有至到期投资的减值准备：

持有至到期投资减值损失的计量比照应收款项减值损失计量方法处理。

10、存货

1、存货的分类

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。

2、发出存货的计价方法

存货发出时按加权平均法计价。

3、不同类别存货可变现净值的确定依据

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

期末按照单个存货项目计提存货跌价准备；但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备；与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，则合并计提存货跌价准备。

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

本期期末存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定。

4、存货的盘存制度

采用永续盘存制。

5、低值易耗品和包装物的摊销方法

- (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、持有待售资产

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。

12、长期股权投资

1、共同控制、重大影响的判断标准

共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意

后才能决策。本公司与其他合营方一同对被投资单位实施共同控制且对被投资单位净资产享有权利的，被投资单位为本公司的合营企业。

重大影响，是指对一个企业的财务和经营决策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。本公司能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为本公司联营企业。

2、初始投资成本的确定

(1) 企业合并形成的长期股权投资

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

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

(2) 其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

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

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

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

3、后续计量及损益确认方法

(1) 成本法核算的长期股权投资

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

(2) 权益法核算的长期股权投资

对联营企业和合营企业的长期股权投资，采用权益法核算。初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

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

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

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

(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。

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

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

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

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

13、投资性房地产

投资性房地产计量模式

成本法计量

折旧或摊销方法

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

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

14、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。

(2) 折旧方法

| 类别 | 折旧方法 | 折旧年限（年） | 残值率（%） | 年折旧率（%） |
|--------|-------|---------|--------|-------------|
| 房屋及建筑物 | 年限平均法 | 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。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提供服务经济利益，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。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。

15、在建工程

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

16、借款费用

1、借款费用资本化的确认原则

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

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

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

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

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

（2）借款费用已经发生；

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

2、借款费用资本化期间

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

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

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

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

3、暂停资本化期间

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

4、借款费用资本化率、资本化金额的计算方法

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入的专门借款，以专门借款当期实际发生的借款费用，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，来确定借款费用的资本化金额。

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

17、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。购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。

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

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

(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按直线法摊销；无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产，不予摊销。

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

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

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

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

18、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。

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。本公司在分摊商誉的账面价值时，根据相关资产组或资产组组合能够从企业合并的协同效应中获得的相对受益情况进行分摊，在此基础上进行商誉减值测试。

在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较这些相关资产组或者资产组组合的账面价值（包括所分摊的商誉的账面价值部分）与其可收回金额，如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认商誉的减值损失。

上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

19、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。

20、职工薪酬

(1) 短期薪酬的会计处理方法

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

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

职工福利费为非货币性福利的，如能够可靠计量的，按照公允价值计量。

(2) 离职后福利的会计处理方法

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。

(3) 辞退福利的会计处理方法

本公司在不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时，或确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时（两者孰早），确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。

21、预计负债

1、预计负债的确认标准

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

- (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。

2、各类预计负债的计量方法

本公司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。

本公司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。

最佳估计数分别以下情况处理：

所需支出存在一个连续范围（或区间），且该范围内各种结果发生的可能性相同的，则最佳估计数按照该范围的中间值即上下限金额的平均数确定。

所需支出不存在一个连续范围（或区间），或虽然存在一个连续范围但该范围内各种结果发生的可能性不相同的，如或有事项涉及单个项目的，则最佳估计数按照最可能发生金额确定；如或有事项涉及多个项目的，则最佳估计数按各种可能结果及相关概率计算确定。

本公司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。

22、股份支付

本公司的股份支付是为了获取职工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。本公司的股份支付为以权益结算的股份支付。以权益结算的股份支付换取职工提供服务的，以授予职工权益工具的公允价值计量。本公司以限制性股票进行股份支付的，职工出资认购股票，股票在达到解锁条件并解锁前不得上市流通或转让；如果最终股权激励计划规定的解锁条件未能达到，则本公司按照事先约定的价格回购股票。本公司取得职工认购限制性股票支付的款项时，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。在等待期内每个资产负债表日，本公司根据最新取得的可行权职工人数变动、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，相应增加资本公积。在可行权日之后不再对已确认的相关成本或费用和所有者权益总额进行调整。但授予后立即可行权的，在授予日按照公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

对于最终未能行权的股份支付，不确认成本或费用，除非行权条件是市场条件或非可行权条件，此时无论是否满足市场条件或非可行权条件，只要满足所有可行权条件中的非市场条件，即视为可行权。

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。

如果取消了以权益结算的股份支付，则于取消日作为加速行权处理，立即确认尚未确认的金额。职工或其他方能够选择满足非可行权条件但在等待期内未满足的，作为取消以权益结算的股份支付处理。但是，如果授予新的权益工具，并在新权益工具授予日认定所授予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。

23、收入

是否已执行新收入准则

是 否

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

3、按完工百分比法确认提供劳务的收入时，确定合同完工进度的依据和方法

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

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

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

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

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

24、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与非货币性资产。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

公司实际收到政府补助或取得相关补助的获取权力时，予以确认。

3、会计处理

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

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

25、递延所得税资产/递延所得税负债

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

对于应纳税暂时性差异，除特殊情况外，确认递延所得税负债。

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

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

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

26、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。

27、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。

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。

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门，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。

28、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

(1) 执行《财政部关于修订印发2019年度一般企业财务报表格式的通知》和《关于修订印发合并财务报表格式（2019版）的通知》

财政部分别于2019年4月30日和2019年9月19日 发布了《关于修订印发2019年度一般企业财务报表格式的通知》（财会（2019）6号）和《关于修订印发合并财务报表格式（2019版）的通知》（财会（2019）16号），对一般企业财务报表格式进行了修订。本公司执行上述规定的主要影响如下：

| 会计政策变更的内容和原因 | 审批程序 | 受影响的报表项目名称和金额 | |
|---|-------|--|--|
| | | 合并 | 母公司 |
| (1) 资产负债表中“应收票据及应收账款”拆分为“应收票据”和“应收账款”列示；“应付票据及应付账款”拆分为“应付票据”和“应付账款”列示；比较数据相应调整。 | 董事会审批 | “应收票据及应收账款”拆分为“应收票据”和“应收账款”，“应收票据”上年年末余额2,258,848.90元，“应收账款”上年年末余额531,286,309.93元； “应付票据及应付账款”拆分为“应付票据”和“应付账款”，“应付票据”上年年末余额4,058,508.00元，“应付账款”上年年末余额146,904,993.99元。 | “应收票据及应收账款”拆分为“应收票据”和“应收账款”，“应收票据”上年年末余额203,500.00元，“应收账款”上年年末余额303,672,374.91元； “应付票据及应付账款”拆分为“应付票据”和“应付账款”，“应付票据”上年年末余额41,103,335.41元，“应付账款”上年年末余额72,592,723.62元。 |

(2) 执行《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》、《企业会计准则第23号——金融资产转移》、《企业会计准则第24号——套期会计》和《企业会计准则第37号——金融工具列报》（2017年修订）

财政部于2017年度修订了《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》、《企业会计准则第23号——金融资产转移》、《企业会计准则第24号——套期会计》和《企业会计准则第37号——金融工具列报》。修订后的准则规定，对于首次执行日

尚未终止确认的金融工具，之前的确认和计量与修订后的准则要求不一致的，应当追溯调整。涉及前期比较财务报表数据与修订后的准则要求不一致的，无需调整。本公司将因追溯调整产生的累积影响数调整当年年初留存收益和其他综合收益。

以按照财会（2019）6号和财会（2019）16号的规定调整后的上年年末余额为基础，执行上述新金融工具准则的主要影响如下：

| 会计政策变更的内容和原因 | 审批程序 | 受影响的报表项目名称和金额 | |
|--|---------------------------|---|---|
| | | 合并 | 母公司 |
| (1) 非交易性的可供出售权益工具投资指定为“以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产”。 | 董事会审批 | 可供出售金融资产：减少31,489,679.94元 其他权益工具投资：增加55,824,379.94； 递延所得税负债：调增3,650,205.00元 其他综合收益：调增20,684,495.00元 | 可供出售金融资产：减少31,489,679.94元 其他权益工具投资：增加55,824,379.94； 递延所得税负债：调增3,650,205.00元 其他综合收益：调增20,684,495.00元 |
| (7) 将部分“应收款项”重分类至“以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产”。 | 董事会审批 | 应收票据：减少2,258,848.90元 应收款项融资：增加2,258,848.90元 | 应收票据：减少203,500.00元 应收款项融资：增加203,500.00元 |
| 对“应收账款”、“其他应收款”、“长期应收款”计提预期信用损失准备。 | 董事会审批 | 期初未分配利润：增加-351,310.01元 盈余公积：增加535,980.72元； 少数股东权益：增加974,590.83元 应收账款：增加3,167,307.58元 其他应收款：增加-1,578,939.70元 递延所得税资产：增加-429,106.34元 | 期初未分配利润：增加4,823,826.45元 盈余公积：增加535,980.72元； 应收账款：增加5,802,700.59元 其他应收款：增加502,954.90元 递延所得税资产：增加-945,848.32元 |
| (2) 资产负债表中“其他应付款”项目，应根据“应付利息”“应付股利”和“其他应付款”科目的期末余额合计数填列。其中的“应付利息”仅反映相关金融工具已到期应支付但于资产负债表日尚未支付的利息。基于实际利率法计提的金融工具的利息应包含在相应金融工具的账面余额中。 | 财会（2019）6号 财会（2019）16号 | 其他应付款中应付利息减少 2,410,835.67元， 短期借款增加21,585.67元；长期借款增加2,389,250.00元。 | 其他应付款中应付利息减少 2,402,541.67元， 短期借款增加13,291.67；长期借款增加2,389,250.00元。 |

以按照财会（2019）6号和财会（2019）16号的规定调整后的上年年末余额为基础，各项金融资产和金融负债按照修订前后金融工具确认计量准则的规定进行分类和计量结果对比如下：

| 合并原金融工具准则 | | | 新金融工具准则 | | |
|-----------|------|----------------|---------|---------------------|----------------|
| 列报项目 | 计量类别 | 账面价值 | 列报项目 | 计量类别 | 账面价值 |
| 货币资金 | 摊余成本 | 489,924,852.31 | 货币资金 | 摊余成本 | 489,924,852.31 |
| 应收票据 | 摊余成本 | 2,258,848.90 | 应收票据 | 摊余成本 | 2,258,848.90 |
| | | | 应收款项融资 | 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益 | |
| 应收账款 | 摊余成本 | 531,286,309.93 | 应收账款 | 摊余成本 | 534,453,617.51 |
| | | | 应收款项融资 | 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益 | |
| 其他应收款 | 摊余成本 | 17,455,085.09 | 其他应收款 | 摊余成本 | 15,876,145.39 |

| | | | | | |
|-----------------------|---------------------------|---------------------|---------------------|---------------------|--|
| 持有至到期投资 (含其他流动资产) | 摊余成本 | | 债权投资 (含其他流动资产) | 摊余成本 | |
| | 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益(债务工具) | | 债权投资 (含其他流动资产) | 摊余成本 | |
| | | | 其他债权投资 (含其他流动资产) | 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益 | |
| 可供出售金融资产 (含其他流动资产) | 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益(权益工具) | 1,489,679.94 | 交易性金融资产 | 以公允价值计量且其变动计入当期损益 | |
| | | | 其他非流动金融资产 | | |
| | 其他权益工具投资 | 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益 | 1,489,679.94 | | |
| | 以成本计量(权益工具) | 30,000,000.00 | 交易性金融资产 | 以公允价值计量且其变动计入当期损益 | |
| | | | 其他非流动金融资产 | | |
| | 其他权益工具投资 | 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益 | 54,334,700.00 | | |

母公司

| 原金融工具准则 | | | 新金融工具准则 | | |
|-----------------------|---------------------------|----------------|---------------------|---------------------|----------------|
| 列报项目 | 计量类别 | 账面价值 | 列报项目 | 计量类别 | 账面价值 |
| 货币资金 | 摊余成本 | 173,271,243.14 | 货币资金 | 摊余成本 | 173,271,243.14 |
| 应收票据 | 摊余成本 | 203,500.00 | 应收票据 | 摊余成本 | |
| | | | 应收款项融资 | 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益 | 203,500.00 |
| 应收账款 | 摊余成本 | 303,672,374.91 | 应收账款 | 摊余成本 | 309,475,075.50 |
| | | | 应收款项融资 | 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益 | |
| 其他应收款 | 摊余成本 | 22,147,698.30 | 其他应收款 | 摊余成本 | 22,650,653.20 |
| 可供出售金融资产 (含其他流动资产) | 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益(债务工具) | | 债权投资 (含其他流动资产) | 摊余成本 | |
| | | | 其他债权投资 (含其他流动资产) | 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益 | |
| | 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益(权益工具) | 1,489,679.94 | 交易性金融资产 | 以公允价值计量且其变动计入当期损益 | |
| | | | 其他非流动金融资产 | | |
| 其他权益工具投资 | 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益 | 1,489,679.94 | | | |
| | 以成本计量(权益工具) | 30,000,000.00 | 交易性金融资产 | 以公允价值计量且其变动计入当 | |

| | | | | | |
|--|--|--|---------------|-------------------------|---------------|
| | | | 其他非流动金融 资产 | 期损益 | |
| | | | 其他权益工具投 资 | 以公允价值计量且其变动计入其 他综合收益 | 54,334,700.00 |

(3) 执行《企业会计准则第7号——非货币性资产交换》（2019修订）

财政部于2019年5月9日发布了《企业会计准则第7号——非货币性资产交换》（2019修订）（财会〔2019〕8号），修订后的准则自2019年6月10日起施行，对2019年1月1日至本准则施行日之间发生的非货币性资产交换，应根据本准则进行调整。对2019年1月1日之前发生的非货币性资产交换，不需要按照本准则的规定进行追溯调整。本公司执行上述准则在本报告期内无重大影响。

(4) 执行《企业会计准则第12号——债务重组》（2019修订）

财政部于2019年5月16日发布了《企业会计准则第12号——债务重组》（2019修订）（财会〔2019〕9号），修订后的准则自2019年6月17日起施行，对2019年1月1日至本准则施行日之间发生的债务重组，应根据本准则进行调整。对2019年1月1日之前发生的债务重组，不需要按照本准则的规定进行追溯调整。本公司执行上述准则在本报告期内无重大影响。

(2) 重要会计估计变更

适用 不适用

(3) 2019年起执行新金融工具准则、新收入准则或新租赁准则调整执行当年年初财务报表相关项目情况

适用 不适用

合并资产负债表

单位：元

| 项目 | 2018年12月31日 | 2019年01月01日 | 调整数 |
|------------------------|----------------|----------------|---------------|
| 流动资产： | | | |
| 货币资金 | 489,924,852.31 | 489,924,852.31 | |
| 结算备付金 | | | |
| 拆出资金 | | | |
| 交易性金融资产 | 不适用 | | |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 | | 不适用 | |
| 衍生金融资产 | | | |
| 应收票据 | 2,258,848.90 | | -2,258,848.90 |
| 应收账款 | 531,286,309.93 | 534,453,617.51 | 3,167,307.58 |
| 应收款项融资 | 不适用 | 2,258,848.90 | 2,258,848.90 |
| 预付款项 | 168,966,079.20 | 168,966,079.20 | |
| 应收保费 | | | |
| 应收分保账款 | | | |

| | | | |
|-------------|------------------|------------------|----------------|
| 应收分保合同准备金 | | | |
| 其他应收款 | 17,455,085.09 | 15,876,145.39 | -1,578,939.70 |
| 其中：应收利息 | | | |
| 应收股利 | | | |
| 买入返售金融资产 | | | |
| 存货 | 510,949,176.02 | 510,949,176.02 | |
| 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 | 36,808,280.14 | 36,808,280.14 | |
| 流动资产合计 | 1,757,648,631.59 | 1,759,236,999.47 | 1,588,367.88 |
| 非流动资产： | | | |
| 发放贷款和垫款 | | | |
| 债权投资 | 不适用 | 不适用 | |
| 可供出售金融资产 | 31,489,679.94 | 不适用 | -31,489,679.94 |
| 其他债权投资 | 不适用 | | |
| 持有至到期投资 | | 不适用 | |
| 长期应收款 | | | |
| 长期股权投资 | | | |
| 其他权益工具投资 | 不适用 | 55,824,379.94 | 55,824,379.94 |
| 其他非流动金融资产 | 不适用 | 不适用 | |
| 投资性房地产 | 8,137,364.73 | 8,137,364.73 | |
| 固定资产 | 402,719,292.90 | 402,719,292.90 | |
| 在建工程 | 4,149,828.48 | 4,149,828.48 | |
| 生产性生物资产 | | | |
| 油气资产 | | | |
| 使用权资产 | | | |
| 无形资产 | 270,069,359.16 | 270,069,359.16 | |
| 开发支出 | 163,473,723.86 | 163,473,723.86 | |
| 商誉 | 855,996,658.14 | 855,996,658.14 | |
| 长期待摊费用 | 7,052,889.19 | 7,052,889.19 | |
| 递延所得税资产 | 3,050,366.68 | 2,621,260.34 | -429,106.34 |
| 其他非流动资产 | | | |

| | | | |
|------------------------|------------------|------------------|---------------|
| 非流动资产合计 | 1,746,139,163.08 | 1,770,044,756.74 | 23,905,593.66 |
| 资产总计 | 3,503,787,794.67 | 3,529,281,756.21 | 25,493,961.54 |
| 流动负债： | | | |
| 短期借款 | 85,240,095.95 | 85,261,681.62 | 21,585.67 |
| 向中央银行借款 | | | |
| 拆入资金 | | | |
| 交易性金融负债 | 不适用 | | |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债 | | 不适用 | |
| 衍生金融负债 | | | |
| 应付票据 | 4,058,508.00 | 4,058,508.00 | |
| 应付账款 | 146,904,993.99 | 146,904,993.99 | |
| 预收款项 | 67,100,530.16 | 67,100,530.16 | |
| 合同负债 | | | |
| 卖出回购金融资产款 | | | |
| 吸收存款及同业存放 | | | |
| 代理买卖证券款 | | | |
| 代理承销证券款 | | | |
| 应付职工薪酬 | 43,627,884.14 | 43,627,884.14 | |
| 应交税费 | 71,080,033.81 | 71,080,033.81 | |
| 其他应付款 | 291,455,461.51 | 289,044,625.84 | -2,410,835.67 |
| 其中：应付利息 | | | |
| 应付股利 | | | |
| 应付手续费及佣金 | | | |
| 应付分保账款 | | | |
| 持有待售负债 | | | |
| 一年内到期的非流动负债 | 40,527,652.07 | 40,527,652.07 | |
| 其他流动负债 | | | |
| 流动负债合计 | 749,995,159.63 | 747,605,909.63 | -2,389,250.00 |
| 非流动负债： | | | |
| 保险合同准备金 | | | |
| 长期借款 | 239,770,950.00 | 242,160,200.00 | 2,389,250.00 |
| 应付债券 | | | |

| | | | |
|---------------|------------------|------------------|---------------|
| 其中：优先股 | | | |
| 永续债 | | | |
| 租赁负债 | | | |
| 长期应付款 | 61,747,505.95 | 61,747,505.95 | |
| 长期应付职工薪酬 | | | |
| 预计负债 | | | |
| 递延收益 | 22,238,740.00 | 22,238,740.00 | |
| 递延所得税负债 | | 3,650,205.00 | 3,650,205.00 |
| 其他非流动负债 | | | |
| 非流动负债合计 | 323,757,195.95 | 329,796,650.95 | 6,039,455.00 |
| 负债合计 | 1,073,752,355.58 | 1,077,402,560.58 | 3,650,205.00 |
| 所有者权益： | | | |
| 股本 | 515,224,193.00 | 515,224,193.00 | |
| 其他权益工具 | | | |
| 其中：优先股 | | | |
| 永续债 | | | |
| 资本公积 | 310,112,773.25 | 310,112,773.25 | |
| 减：库存股 | 17,771,900.00 | 17,771,900.00 | |
| 其他综合收益 | 6,442,402.76 | 27,126,897.76 | 20,684,495.00 |
| 专项储备 | | | |
| 盈余公积 | 213,862,166.03 | 214,398,146.75 | 535,980.72 |
| 一般风险准备 | | | |
| 未分配利润 | 1,149,358,761.68 | 1,149,007,451.67 | -351,310.01 |
| 归属于母公司所有者权益合计 | 2,177,228,396.72 | 2,198,097,562.43 | 20,869,165.71 |
| 少数股东权益 | 252,807,042.37 | 253,781,633.20 | 974,590.83 |
| 所有者权益合计 | 2,430,035,439.09 | 2,451,879,195.63 | 21,843,756.54 |
| 负债和所有者权益总计 | 3,503,787,794.67 | 3,529,281,756.21 | 25,493,961.54 |

母公司资产负债表

单位：元

| 项目 | 2018年12月31日 | 2019年01月01日 | 调整数 |
|-----------|----------------|----------------|-----|
| 流动资产： | | | |
| 货币资金 | 173,271,243.14 | 173,271,243.14 | |
| 交易性金融资产 | 不适用 | | |
| 以公允价值计量且其 | | 不适用 | |

| | | | |
|---------------|------------------|------------------|----------------|
| 变动计入当期损益的金融资产 | | | |
| 衍生金融资产 | | | |
| 应收票据 | 203,500.00 | | -203,500.00 |
| 应收账款 | 303,672,374.91 | 309,475,075.50 | 5,802,700.59 |
| 应收款项融资 | 不适用 | 203,500.00 | 203,500.00 |
| 预付款项 | 33,476,941.57 | 33,476,941.57 | |
| 其他应收款 | 22,147,698.30 | 22,650,653.20 | 502,954.90 |
| 其中：应收利息 | | | |
| 应收股利 | | | |
| 存货 | 216,360,757.75 | 216,360,757.75 | |
| 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 | 5,573,589.69 | 5,573,589.69 | |
| 流动资产合计 | 754,706,105.36 | 761,011,760.85 | 6,305,655.49 |
| 非流动资产： | | | |
| 债权投资 | 不适用 | | |
| 可供出售金融资产 | 31,489,679.94 | 不适用 | -31,489,679.94 |
| 其他债权投资 | 不适用 | | |
| 持有至到期投资 | | 不适用 | |
| 长期应收款 | | | |
| 长期股权投资 | 1,233,432,360.22 | 1,233,432,360.22 | |
| 其他权益工具投资 | 不适用 | 55,824,379.94 | 55,824,379.94 |
| 其他非流动金融资产 | 不适用 | | |
| 投资性房地产 | 682,688.10 | 682,688.10 | |
| 固定资产 | 199,376,266.06 | 199,376,266.06 | |
| 在建工程 | 1,283,435.02 | 1,283,435.02 | |
| 生产性生物资产 | | | |
| 油气资产 | | | |
| 使用权资产 | | | |
| 无形资产 | 54,387,551.56 | 54,387,551.56 | |
| 开发支出 | 68,975,809.98 | 68,975,809.98 | |
| 商誉 | 66,135,230.65 | 66,135,230.65 | |

| | | | |
|------------------------|------------------|------------------|---------------|
| 长期待摊费用 | 3,066,099.11 | 3,066,099.11 | |
| 递延所得税资产 | 12,912,499.97 | 11,966,651.65 | -945,848.32 |
| 其他非流动资产 | | | |
| 非流动资产合计 | 1,671,741,620.61 | 1,695,130,472.29 | 23,388,851.68 |
| 资产总计 | 2,426,447,725.97 | 2,456,142,233.14 | 29,694,507.17 |
| 流动负债： | | | |
| 短期借款 | 10,000,000.00 | 10,013,291.67 | 13,291.67 |
| 交易性金融负债 | 不适用 | | |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债 | | 不适用 | |
| 衍生金融负债 | | | |
| 应付票据 | 41,103,335.41 | 41,103,335.41 | |
| 应付账款 | 72,592,723.62 | 72,592,723.62 | |
| 预收款项 | 18,283,608.00 | 18,283,608.00 | |
| 合同负债 | | | |
| 应付职工薪酬 | 12,427,620.55 | 12,427,620.55 | |
| 应交税费 | 19,052,743.14 | 19,052,743.14 | |
| 其他应付款 | 287,235,199.36 | 284,832,657.69 | -2,402,541.67 |
| 其中：应付利息 | | | |
| 应付股利 | | | |
| 持有待售负债 | | | |
| 一年内到期的非流动负债 | | | |
| 其他流动负债 | | | |
| 流动负债合计 | 460,695,230.08 | 458,305,980.08 | -2,389,250.00 |
| 非流动负债： | | | |
| 长期借款 | 228,000,000.00 | 230,389,250.00 | 2,389,250.00 |
| 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 | | | |

| | | | |
|------------|------------------|------------------|---------------|
| 递延收益 | 7,392,000.00 | 7,392,000.00 | |
| 递延所得税负债 | 215,936.99 | 3,866,141.99 | 3,650,205.00 |
| 其他非流动负债 | | | |
| 非流动负债合计 | 235,607,936.99 | 241,647,391.99 | 6,039,455.00 |
| 负债合计 | 696,303,167.07 | 699,953,372.07 | 3,650,205.00 |
| 所有者权益： | | | |
| 股本 | 515,224,193.00 | 515,224,193.00 | |
| 其他权益工具 | | | |
| 其中：优先股 | | | |
| 永续债 | | | |
| 资本公积 | 326,523,512.29 | 326,523,512.29 | |
| 减：库存股 | 17,771,900.00 | 17,771,900.00 | |
| 其他综合收益 | 1,223,642.95 | 21,908,137.95 | 20,684,495.00 |
| 专项储备 | | | |
| 盈余公积 | 252,782,680.17 | 253,318,660.89 | 535,980.72 |
| 未分配利润 | 652,162,430.49 | 656,986,256.94 | 4,823,826.45 |
| 所有者权益合计 | 1,730,144,558.90 | 1,756,188,861.07 | 26,044,302.17 |
| 负债和所有者权益总计 | 2,426,447,725.97 | 2,455,926,296.15 | 29,694,507.17 |

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%、16%、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2017年10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》（证书编号分别为：GR201731000357），根据《中华人民共和国企业所得税法》规定，公司2017年至2019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2017年10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》（证书编号分别为：GR201731000275），根据《中华人民共和国企业所得税法》规定，子公司2017年至2019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2017年10月18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：GR201761000231），根据《中华人民共和国企业所得税法》规定，子公司2017年至2019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2017年11月17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：GR201732000718），根据《中华人民共和国企业所得税法》规定，子公司2017年至2019年所得税减按15%计缴。

(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，生产销售的生物制品，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2019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2019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 | 162,378.27 | 658,319.08 |
| 银行存款 | 441,727,658.83 | 377,794,668.19 |
| 其他货币资金 | 455,392.70 | 111,471,865.04 |
| 合计 | 442,345,429.80 | 489,924,852.31 |
| 其中：存放在境外的款项总额 | 30,673,505.92 | 35,263,903.27 |
| 因抵押、质押或冻结等对使用有限制的款项总额 | 296,212.33 | 922,315.71 |

其他说明

截至2019年12月31日，其他货币资金中人民币296,212.33元为本公司向银行申请开具无条件、不可撤销的担保函所存入的保证金存款。

2、应收票据

(1) 应收票据分类列示

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------|------|--------------|
| 银行承兑票据 | | 2,258,848.90 |
| 合计 | | 2,258,848.90 |

如是按照预期信用损失一般模型计提应收票据坏账准备，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

3、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 | 0.03% | 200,975.75 | 100.00% | | 9,632,677.56 | 1.68% | 9,632,677.56 | 100.00% | |
| 其中： | | | | | | | | | | |
| 按组合计提坏账准备的应收账款 | 713,072,501.15 | 99.97% | 50,162,933.14 | 7.03% | 662,909,568.01 | 565,198,202.06 | 98.32% | 33,911,892.13 | 6.00% | 531,286,309.93 |
| 其中： | | | | | | | | | | |

| | | | | | | | | | | |
|----|----------------|---------|---------------|--|----------------|----------------|---------|---------------|--|----------------|
| 合计 | 713,273,476.90 | 100.00% | 50,363,908.89 | | 662,909,568.01 | 574,830,879.62 | 100.00% | 43,544,569.69 | | 531,286,309.93 |
|----|----------------|---------|---------------|--|----------------|----------------|---------|---------------|--|----------------|

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 |
| 1年以内 | 651,718,468.67 | 32,585,923.42 | 5.00% |
| 1-2年 | 40,128,201.52 | 4,012,820.16 | 10.00% |
| 2-3年 | 10,945,202.01 | 3,283,560.61 | 30.00% |
| 3-4年 | 2,286,131.97 | 2,286,131.97 | 100.00% |
| 4-5年 | 7,587,826.78 | 7,587,826.78 | 100.00% |
| 5年以上 | 406,670.20 | 406,670.20 | 100.00% |
| 合计 | 713,072,501.15 | 50,162,933.14 | -- |

确定该组合依据的说明:

按照整个存续期内预期信用减值损失的金额确认损失准备。

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) | 651,718,468.67 |
| 1至2年 | 40,128,201.52 |
| 2至3年 | 11,146,177.76 |
| 3年以上 | 10,280,628.95 |
| 3至4年 | 2,286,131.97 |
| 4至5年 | 7,587,826.78 |
| 5年以上 | 406,670.20 |
| 合计 | 713,273,476.90 |

(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 | 40,377,262.11 | 10,015,846.34 | | | -29,199.56 | 50,363,908.89 |
| 合计 | 40,377,262.11 | 10,015,846.34 | | | -29,199.56 | 50,363,908.89 |

(3) 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 |
|-----------------------------------|----------------|-----------------|--------------|
| 杭州裕雅生物科技有限公司 | 85,373,461.89 | 11.97% | 4,268,673.09 |
| 西安天博诊断技术有限公司 | 22,613,395.60 | 3.17% | 1,147,194.41 |
| 希森美康医用电子（上海）有限公司 | 22,179,642.50 | 3.11% | 1,108,982.13 |
| OSPEDALE PEDIATRICO BAMBINO GESU' | 14,110,916.28 | 1.98% | 705,545.81 |
| 泰州市人民医院 | 10,136,542.30 | 1.42% | 858,327.12 |
| 合计 | 154,413,958.57 | 21.65% | |

4、应收款项融资

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------|--------------|--------------|
| 应收票据 | 4,890,125.59 | 2,258,848.90 |
| 合计 | 4,890,125.59 | 2,258,848.90 |

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 | 年初余额 | 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 | 2,258,848.90 | 41,934,217.68 | 39,302,940.99 | | 4,890,125.59 | |
| 合计 | 2,258,848.90 | 41,934,217.68 | 39,302,940.99 | | 4,890,125.59 | |

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

其他说明：

5、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 | 102,011,294.64 | 97.58% | 162,755,312.25 | 96.32% |
| 1 至 2 年 | 2,425,099.84 | 2.32% | 6,031,943.12 | 3.57% |
| 2 至 3 年 | 67,174.41 | 0.06% | 145,450.26 | 0.09% |
| 3 年以上 | 41,447.81 | 0.04% | 33,373.57 | 0.02% |
| 合计 | 104,545,016.70 | -- | 168,966,079.20 | -- |

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

(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 | 50,891,752.49 | 48.68% |
| 梅里埃诊断产品（上海）有限公司 | 7,352,793.73 | 7.03% |
| 上海浦东国际机场海关 | 5,041,516.51 | 4.82% |
| 日立诊断产品（上海）有限公司 | 3,986,686.84 | 3.81% |
| 易普森生物科技（深圳）有限公司 | 2,585,338.32 | 2.47% |
| 合计 | 69,858,087.89 | 66.81% |

6、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 | 978,311.00 |
| 其他应收款 | 25,766,905.58 | 16,476,774.09 |
| 合计 | 26,379,929.02 | 17,455,085.09 |

(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 |
|----------|-------------|------------|
| 定期存款 | | 99,000.00 |
| 应收账款逾期利息 | 872,517.25 | 879,311.00 |
| 坏账准备 | -259,493.81 | |
| 合计 | 613,023.44 | 978,311.00 |

(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 | 13,831,217.04 | 12,777,976.03 |
| 代垫货款、费用款 | 1,714,269.17 | 2,411,034.83 |
| 备用金 | 1,266,176.68 | 2,357,155.02 |
| 代收代付款 | 2,598,640.37 | 1,682,708.43 |
| 租赁收入 | 700,178.25 | 788,909.79 |
| 代扣代缴款 | 687,597.68 | 612,062.66 |
| 土地处置款 | 6,896,621.00 | |
| 固定资产处置款 | 6,403,595.38 | |
| 合计 | 34,098,295.57 | 20,629,846.76 |

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 (未发生信用减值) | 整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值) | |
| 2019 年 1 月 1 日余额 | 5,732,012.37 | | | 5,732,012.37 |
| 2019 年 1 月 1 日余额在 本期 | — | — | — | — |
| 本期计提 | 2,271,154.86 | | 326,323.51 | 2,597,478.37 |
| 其他变动 | 1,899.25 | | | 1,899.25 |

| | | | | |
|---------------|--------------|--|------------|--------------|
| 2019年12月31日余额 | 8,005,066.48 | | 326,323.51 | 8,331,389.99 |
|---------------|--------------|--|------------|--------------|

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） | 22,057,088.31 |
| 1至2年 | 3,526,926.21 |
| 2至3年 | 3,662,334.07 |
| 3年以上 | 4,851,946.98 |
| 3至4年 | 2,363,848.23 |
| 4至5年 | 1,221,526.64 |
| 5年以上 | 1,266,572.11 |
| 合计 | 34,098,295.57 |

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 | 5,732,012.37 | 2,597,478.37 | | | 1,899.25 | 8,331,389.99 |
| 合计 | 5,732,012.37 | 2,597,478.37 | | | 1,899.25 | 8,331,389.99 |

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 |
|-----------------|---------|--------------|------|------------------|------------|
| 西安经济技术开发区土地储备中心 | 土地处置款 | 6,896,621.00 | 1年以内 | 20.23% | 344,831.05 |
| 山东仕达思生物产业有限公司 | 资产处置款 | 3,803,595.38 | 1年以内 | 11.15% | 190,179.77 |
| 贵州省卫生和计划生育委员会 | 保证金、押金 | 2,628,420.00 | 2-3年 | 7.71% | 788,526.00 |
| 上海市徐汇区人民法院 | 诉讼保全保证金 | 1,700,000.00 | 1年以内 | 4.99% | 85,000.00 |

| | | | | | |
|--------------|-------|---------------|-------|--------|--------------|
| 上海维镛生物科技有限公司 | 资产处置款 | 1,400,000.00 | 1 年以内 | 4.11% | 70,000.00 |
| 合计 | -- | 16,428,636.38 | -- | 48.18% | 1,478,536.82 |

7、存货

是否已执行新收入准则

是 否

(1) 存货分类

单位：元

| 项目 | 期末余额 | | | 期初余额 | | |
|--------|----------------|--------------|----------------|----------------|--------------|----------------|
| | 账面余额 | 跌价准备 | 账面价值 | 账面余额 | 跌价准备 | 账面价值 |
| 原材料 | 190,408,387.64 | 1,119,110.73 | 189,289,276.91 | 181,056,615.29 | 879,418.47 | 180,177,196.82 |
| 在产品 | 39,922,234.73 | 23,451.90 | 39,898,782.83 | 25,848,766.68 | | 25,848,766.68 |
| 库存商品 | 252,176,952.54 | 4,984,002.45 | 247,192,950.09 | 270,224,220.60 | 2,652,263.44 | 267,571,957.16 |
| 周转材料 | 5,324,454.29 | 39,903.13 | 5,284,551.16 | 5,383,420.58 | | 5,383,420.58 |
| 发出商品 | 12,476,643.12 | | 12,476,643.12 | 21,983,770.59 | | 21,983,770.59 |
| 在途物资 | 49,330,331.64 | | 49,330,331.64 | 9,120,319.14 | | 9,120,319.14 |
| 委托加工物资 | 645,953.18 | | 645,953.18 | 863,745.05 | | 863,745.05 |
| 合计 | 550,284,957.14 | 6,166,468.21 | 544,118,488.93 | 514,480,857.93 | 3,531,681.91 | 510,949,176.02 |

(2) 存货跌价准备

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 | 879,418.47 | 295,697.49 | | 56,005.23 | | 1,119,110.73 |
| 在产品 | | 23,451.90 | | | | 23,451.90 |
| 库存商品 | 2,652,263.44 | 2,346,374.18 | 4,047.18 | 18,682.35 | | 4,984,002.45 |
| 周转材料 | | 39,903.13 | | | | 39,903.13 |
| 合计 | 3,531,681.91 | 2,705,426.70 | 4,047.18 | 74,687.58 | | 6,166,468.21 |

8、其他流动资产

是否已执行新收入准则

是 否

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-----------|---------------|---------------|
| 增值税进项待抵金额 | 29,763,106.34 | 29,164,851.09 |
| 预缴企业所得税 | 4,702,984.46 | 6,680,898.49 |
| 理财产品 | | 962,530.56 |
| 合计 | 34,466,090.80 | 36,808,280.14 |

其他说明：

9、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 | 14,735,130.79 | 736,756.54 | 13,998,374.25 | | | | |
| 合计 | 14,735,130.79 | 736,756.54 | 13,998,374.25 | | | | -- |

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

10、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 | 1,642,377.36 | |
| 奥然生物科技（上海）有限公司 | 55,416,800.00 | |
| 合计 | 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 | 59,906.70 | 59,906.70 | | | 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 | | | | | 并非为交易目的而持有的权益工 | |

| | | | | | | |
|---|--|--|--|--|---|--|
| 司 | | | | | 具 | |
|---|--|--|--|--|---|--|

其他说明：

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公允价值计量涉及其持有的奥然生物科技（上海）有限公司 10.01% 股权公允价值估值报告》（华亚正信评估字【2020】第 G16-0005 号）对持有奥然生物科技（上海）有限公司 10.01% 股权进行估值。

11、投资性房地产

（1）采用成本计量模式的投资性房地产

√ 适用 □ 不适用

单位：元

| 项目 | 房屋、建筑物 | 土地使用权 | 在建工程 | 合计 |
|-----------------------|--------------|------------|------|--------------|
| 一、账面原值 | | | | |
| 1.期初余额 | 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 | 347,937.19 | 322,904.30 | | 670,841.49 |
| 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 | 784,763.18 | 340,156.72 | | 1,124,919.90 |
| 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 | 7,044,946.84 | 638,339.48 | | 7,683,286.32 |
| 2.期初账面价值 | 7,481,772.83 | 655,591.90 | | 8,137,364.73 |

12、固定资产

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------|----------------|----------------|
| 固定资产 | 408,605,373.67 | 402,719,292.90 |
| 合计 | 408,605,373.67 | 402,719,292.90 |

（1）固定资产情况

单位：元

| 项目 | 房屋及建筑物 | 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 | 238,947,372.85 | 326,114,294.61 | 7,522,135.69 | 104,095,783.51 | 57,620,001.72 | 734,299,588.38 |
| 2.本期增加金额 | 220,492.35 | 98,073,045.41 | 1,138,056.75 | 6,212,415.46 | 1,917,330.22 | 107,561,340.19 |
| （1）购置 | 472,384.13 | 98,072,852.74 | 1,138,056.75 | 6,237,075.20 | 1,414,119.21 | 107,334,488.03 |
| （2）在建工程转入 | | 128,757.73 | | | 503,211.01 | 631,968.74 |
| （3）企业合并增加 | | | | | | |
| （4）外币报表折算 | -251,891.78 | -128,565.06 | | -24,659.74 | | -405,116.58 |
| 3.本期减少金额 | | 18,545,102.64 | 249,733.79 | 3,020,997.33 | | 21,815,833.76 |
| （1）处置或报废 | | 18,545,102.64 | 249,733.79 | 3,020,997.33 | | 21,815,833.76 |
| 4.期末余额 | 239,167,865.20 | 405,642,237.38 | 8,410,458.65 | 107,287,201.64 | 59,537,331.94 | 820,045,094.81 |
| 二、累计折旧 | | | | | | |
| 1.期初余额 | 66,908,270.34 | 157,367,606.98 | 4,243,362.09 | 63,706,366.49 | 38,979,054.01 | 331,204,659.91 |

| | | | | | | |
|-----------|----------------|----------------|--------------|---------------|---------------|----------------|
| 2.本期增加金额 | 8,114,882.97 | 61,660,420.01 | 1,138,169.28 | 10,643,041.47 | 3,721,417.17 | 85,277,930.90 |
| （1）计提 | 8,155,752.64 | 61,593,507.66 | 1,138,169.28 | 10,648,136.77 | 3,721,417.17 | 85,256,983.52 |
| （2）外币报表折算 | -40,869.67 | 66,912.35 | | -5,095.30 | | 20,947.38 |
| 3.本期减少金额 | | 7,495,848.04 | 150,413.01 | 2,671,774.26 | | 10,318,035.31 |
| （1）处置或报废 | | 7,495,848.04 | 150,413.01 | 2,671,774.26 | | 10,318,035.31 |
| 4.期末余额 | 75,023,153.31 | 211,532,178.95 | 5,231,118.36 | 71,677,633.70 | 42,700,471.18 | 406,164,555.50 |
| 三、减值准备 | | | | | | |
| 1.期初余额 | | 375,635.57 | | | | 375,635.57 |
| 2.本期增加金额 | | 4,169,180.74 | | 730,349.33 | | 4,899,530.07 |
| （1）计提 | | 4,169,180.74 | | 730,349.33 | | 4,899,530.07 |
| 3.本期减少金额 | | | | | | |
| （1）处置或报废 | | | | | | |
| 4.期末余额 | | 4,544,816.31 | | 730,349.33 | | 5,275,165.64 |
| 四、账面价值 | | | | | | |
| 1.期末账面价值 | 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.期初账面价值 | 172,039,102.51 | 168,371,052.06 | 3,278,773.60 | 40,389,417.02 | 18,640,947.71 | 402,719,292.90 |

（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 | 39,281,063.76 | 12,324,368.40 | | 26,956,695.37 |
| 运输设备 | 453,103.45 | 116,203.35 | | 336,900.10 |

13、在建工程

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------|---------------|--------------|
| 在建工程 | 63,268,563.95 | 4,149,828.48 |

| | | |
|----|---------------|--------------|
| 合计 | 63,268,563.95 | 4,149,828.48 |
|----|---------------|--------------|

(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 |
| 智能医疗设备研发生产项目 | 60,596,569.21 | | 60,596,569.21 | 2,786,290.90 | | 2,786,290.90 |
| 化学发光生产线改建工程 | 1,078,556.98 | | 1,078,556.98 | 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 | | | |
| 零星工程 | 261,540.16 | | 261,540.16 | 80,102.56 | | 80,102.56 |
| 合计 | 63,268,563.95 | | 63,268,563.95 | 4,149,828.48 | | 4,149,828.48 |

(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 |
|--------------|----------------|--------------|---------------|------------|----------|---------------|-------------|------|-----------|--------------|----------|------|
| 智能医疗设备研发生产项目 | 197,275,000.00 | 2,786,290.90 | 57,810,278.31 | | | 60,596,569.21 | 30.72% | 施工阶段 | | | | 自筹 |
| 合计 | 197,275,000.00 | 2,786,290.90 | 57,810,278.31 | | | 60,596,569.21 | -- | -- | | | | -- |

14、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 | 26,330,362.66 | 122,314,939.68 | 221,575,584.02 | 14,459,740.25 | | 384,680,626.61 |
| 2.本期增加金额 | | | 75,558,922.61 | 2,503,683.45 | 5,800,000.00 | 83,862,606.06 |
| (1) 购置 | | | | 2,508,492.56 | 5,800,000.00 | 8,308,492.56 |
| (2) 内部研发 | | | 75,868,619.65 | | | 75,868,619.65 |
| (3) 企业合并增加 | | | | | | |
| (4) 外币报表折算 | | | -309,697.04 | -4,809.11 | | -314,506.15 |
| 3.本期减少金额 | 7,694,786.66 | | | | | 7,694,786.66 |
| (1) 处置 | 7,694,786.66 | | | | | 7,694,786.66 |
| 4.期末余额 | 18,635,576.00 | 122,314,939.68 | 297,134,506.63 | 16,963,423.70 | 5,800,000.00 | 460,848,446.01 |
| 二、累计摊销 | | | | | | |
| 1.期初余额 | 1,714,427.63 | 3,079,888.66 | 106,203,443.64 | 3,613,507.52 | | 114,611,267.45 |
| 2.本期增加金额 | 546,805.85 | 9,132,779.16 | 23,262,675.42 | 1,746,460.71 | 145,000.00 | 34,833,721.14 |
| (1) 计提 | 546,805.85 | 9,132,779.16 | 23,320,937.71 | 1,751,271.46 | 145,000.00 | 34,896,794.18 |
| (2) 外币报表折算 | | | -58,262.29 | -4,810.75 | | -63,073.04 |
| 3.本期减少金额 | | | | | | |
| (1) 处置 | | | | | | |
| 4.期末余额 | 2,261,233.48 | 12,212,667.82 | 129,466,119.06 | 5,359,968.23 | 145,000.00 | 149,444,988.59 |
| 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 | 16,374,342.52 | 110,102,271.86 | 167,668,387.57 | 11,603,455.47 | 5,655,000.00 | 311,403,457.42 |
| 2.期初账面价值 | 24,615,935.03 | 119,235,051.02 | 115,372,140.38 | 10,846,232.73 | | 270,069,359.16 |

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。

15、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 | | 58,236,273.13 | | | | 58,236,273.13 | |
| 开发阶段支出 | 163,473,723.86 | 65,815,817.06 | | -71,764.95 | 75,868,619.65 | 7,425,316.64 | 145,923,839.68 |
| 合计 | 163,473,723.86 | 124,052,090.19 | | -71,764.95 | 75,868,619.65 | 65,661,589.77 | 145,923,839.68 |

其他说明

16、商誉

(1) 商誉账面原值

单位：元

| 被投资单位名称或形成商誉的事项 | 期初余额 | 本期增加 | | 本期减少 | | 期末余额 |
|-----------------------|----------------|---------|-------------|------|--|----------------|
| | | 企业合并形成的 | 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. | 123,686,318.38 | | -599,760.72 | | | 123,086,557.66 |
| 奥特诊（青岛）生物有限公司 | 42,382,386.60 | | -160,463.88 | | | 42,221,922.72 |
| 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 | 855,996,658.14 | | -760,224.60 | | | 855,236,433.54 |

(2) 商誉的说明及减值测试

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余额的余额 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 2019 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 2019 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价值资产评估报告》（华亚正信评报字【2020】第 A16-0013 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 2024 年不变，税前折现率为 17.84%。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 | 2019 年 12 月 31 日 | 2018 年 12 月 31 日 |
|------|------------------|------------------|
| 科华国际 | 421,350,850.28 | 478,697,888.13 |

上述资产组为包括母公司科华生物国际有限公司、TGS HOLDING、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 2019 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 2019 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价值》的资产评估报告(华亚正信评报字【2020】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 2024 年不变, 税前折现率为 11.31%。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 | |

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。广东新优 2018 年末实际实现净利润占业绩承诺当年实现净利润比重为 95.56%。

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 2019 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 2019 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价值》的资产评估报告（华亚正信评报字【2020】第 A16-0017 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 2024 年不变，税前折现率为 17.84%。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 |

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 2019 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价值》的资产评估报告（华亚正信评报字【2020】第 A16-0018 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 2024 年不变，税前折现率为 17.84%。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） |
|-----|----------|-----------------|
|-----|----------|-----------------|

| 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 |

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 2019 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价值》的资产评估报告（华亚正信评报字【2020】第 A16-0016 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 2024 年不变，税前折现率为 17.84%。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 2019 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 2019 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 2019 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价值》的资产评估报告（华亚正信评报字【2020】第 A16-0014 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价值》的资产评估报告（华亚正信评报字【2020】第 A16-0015 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 2024 年不变，税前折现率为 15.82%。经减值测试，未发现商誉存在减值。

17、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 | 542,483.31 | | 138,506.38 | | 403,976.93 |
| 研发大楼配套工程 | 25,735.18 | | 21,866.80 | | 3,868.38 |
| 延证费 | 2,892,094.50 | 2,254,026.00 | 974,389.57 | | 4,171,730.93 |
| 装修费 | 992,829.47 | 2,024,855.54 | 808,112.57 | | 2,209,572.44 |

| | | | | | |
|-----|--------------|--------------|--------------|--|---------------|
| 设计费 | 1,507,481.41 | | 952,093.44 | | 555,387.97 |
| 维保费 | | 2,300,885.00 | 54,782.98 | | 2,246,102.02 |
| 其他 | 1,092,265.32 | 2,395,970.95 | 1,846,953.12 | | 1,641,283.15 |
| 合计 | 7,052,889.19 | 8,975,737.49 | 4,796,704.86 | | 11,231,921.82 |

其他说明

18、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 | 64,700,604.40 | 11,635,900.65 | 51,150,085.74 | 9,002,055.22 |
| 内部交易未实现利润 | 28,097,654.67 | 6,291,804.08 | 13,770,074.06 | 3,386,908.76 |
| 可抵扣亏损 | 7,693,031.71 | 1,188,968.33 | 10,060,244.53 | 1,509,036.68 |
| 递延收益 | 25,046,387.32 | 3,756,958.10 | 7,392,000.00 | 1,108,800.00 |
| 预提费用 | 17,947,651.83 | 2,692,147.77 | 22,360,497.53 | 3,354,074.63 |
| 未开票销售折让 | 25,124,291.34 | 3,768,643.70 | 26,391,933.33 | 3,958,790.00 |
| 股份支付 | 3,355,417.36 | 503,312.60 | 5,429,361.21 | 814,404.18 |
| 长期应收款未实现损益 | 1,547,023.30 | 232,053.50 | | |
| 预计负债 | 4,609,863.59 | 972,837.54 | | |
| 境外 TFR 税收递延 | 967,009.71 | 232,082.33 | | |
| 合计 | 179,088,935.23 | 31,274,708.60 | 136,554,196.40 | 23,134,069.47 |

(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 |
| 其他权益工具投资公允价值变动 | 27,009,077.36 | 4,051,361.60 | | |
| 非同一控制企业合并资产产生的应纳税暂时性差异 | 109,639,958.50 | 16,445,993.77 | 128,448,671.40 | 19,267,300.71 |
| 可供出售金融资产公允价值变动 | | | 1,439,579.94 | 215,936.99 |

| | | | | |
|----------------|----------------|---------------|----------------|---------------|
| 首次采用国际会计准则导致差异 | | | 2,288,196.14 | 600,465.09 |
| 合计 | 136,649,035.86 | 20,497,355.37 | 132,176,447.48 | 20,083,702.79 |

(3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

| 项目 | 递延所得税资产和负债 期末互抵金额 | 抵销后递延所得税资产 或负债期末余额 | 递延所得税资产和负债 期初互抵金额 | 抵销后递延所得税资产 或负债期初余额 |
|---------|----------------------|-----------------------|----------------------|-----------------------|
| 递延所得税资产 | 20,497,355.37 | 10,777,353.23 | 20,083,702.79 | 3,050,366.68 |

19、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 | 107,675,455.21 | 85,240,095.95 |
| 借款利息 | 63,750.00 | |
| 合计 | 107,739,205.21 | 85,240,095.95 |

短期借款分类的说明：

20、应付票据

单位：元

| 种类 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------|------|--------------|
| 银行承兑汇票 | | 4,058,508.00 |
| 合计 | | 4,058,508.00 |

21、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 | 188,548,927.48 | 129,734,669.23 |
| 1 年以上 | 17,511,974.91 | 17,170,324.76 |
| 合计 | 206,060,902.39 | 146,904,993.99 |

(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 |
|------------------|--------------|-----------|
| 西安科华医用诊断用品有限责任公司 | 7,171,095.91 | 尚未结算 |
| 深圳市惠尔鑫科精密科技有限公司 | 900,698.84 | 尚未结算 |
| 广州牛臣智能科技有限公司 | 643,320.00 | 尚未结算 |
| 上海海怡建设（集团）有限公司 | 528,465.00 | 尚未结算 |
| 江西清思信息科技有限公司 | 444,000.00 | 尚未结算 |
| 合计 | 9,687,579.75 | -- |

22、预收款项

是否已执行新收入准则

 是 否

(1) 预收款项列示

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|---------------|---------------|
| 1 年以内 | 50,297,477.68 | 56,192,795.69 |
| 1 年以上 | 11,704,758.69 | 10,907,734.47 |
| 合计 | 62,002,236.37 | 67,100,530.16 |

(2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 未偿还或结转的原因 |
|-----------------|--------------|-----------|
| 河北博健明生医学检验所有限公司 | 720,000.00 | 尚未结算 |
| 陕西稻田诊断试剂有限公司 | 716,840.00 | 尚未结算 |
| 广东凯普生物科技股份有限公司 | 517,502.91 | 尚未结算 |
| 临沂金盛医疗器械有限公司 | 504,431.00 | 尚未结算 |
| 北京天皓红科技有限公司 | 440,000.00 | 尚未结算 |
| 合计 | 2,898,773.91 | -- |

23、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 | 33,556,380.61 | 321,501,300.72 | 309,809,429.95 | 45,248,251.38 |
| 二、离职后福利-设定提存计划 | 10,071,503.53 | 45,824,847.55 | 44,859,235.92 | 11,037,115.16 |
| 三、辞退福利 | | 839,828.90 | 839,828.90 | |
| 合计 | 43,627,884.14 | 368,165,977.17 | 355,508,494.77 | 56,285,366.54 |

(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 | 32,102,771.17 | 289,343,960.21 | 277,152,628.39 | 44,294,102.99 |
| 2、职工福利费 | 16,000.00 | 10,121,157.83 | 10,137,157.83 | |
| 3、社会保险费 | 696,433.80 | 11,169,890.55 | 11,091,590.58 | 774,733.77 |
| 其中：医疗保险费 | 610,960.79 | 9,674,808.33 | 9,616,696.13 | 669,072.99 |
| 工伤保险费 | 21,290.79 | 459,610.88 | 445,733.99 | 35,167.68 |
| 生育保险费 | 64,182.22 | 1,035,471.34 | 1,029,160.46 | 70,493.10 |
| 4、住房公积金 | 432,979.00 | 7,285,200.37 | 7,718,179.37 | |
| 5、工会经费和职工教育经费 | 308,196.64 | 3,581,091.76 | 3,709,873.78 | 179,414.62 |
| 合计 | 33,556,380.61 | 321,501,300.72 | 309,809,429.95 | 45,248,251.38 |

(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 | 10,039,257.80 | 45,251,788.05 | 44,289,382.75 | 11,001,663.10 |
| 2、失业保险费 | 32,245.73 | 573,059.50 | 569,853.17 | 35,452.06 |
| 合计 | 10,071,503.53 | 45,824,847.55 | 44,859,235.92 | 11,037,115.16 |

其他说明：

24、应交税费

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|---------|---------------|---------------|
| 增值税 | 20,921,883.15 | 36,523,877.73 |
| 企业所得税 | 22,003,902.45 | 27,491,740.71 |
| 个人所得税 | 4,493,823.55 | 3,105,547.66 |
| 城市维护建设税 | 1,120,725.70 | 2,150,604.63 |
| 房产税 | 274,475.80 | 126,361.57 |
| 教育费附加 | 908,191.56 | 1,470,968.18 |
| 印花税 | 150,576.51 | 129,346.27 |
| 土地使用税 | 81,583.56 | 81,583.56 |
| 其他 | 16,999.55 | 3.50 |
| 合计 | 49,972,161.83 | 71,080,033.81 |

其他说明：

25、其他应付款

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|---------------|----------------|
| 应付利息 | | 2,410,835.67 |
| 其他应付款 | 78,260,864.17 | 289,044,625.84 |
| 合计 | 78,260,864.17 | 291,455,461.51 |

(1) 应付利息

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------|------|--------------|
| 银行借款利息 | | 2,410,835.67 |
| 合计 | | 2,410,835.67 |

重要的已逾期未支付的利息情况：

单位：元

| 借款单位 | 逾期金额 | 逾期原因 |
|------|------|------|
| | | |

其他说明：

(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 | 11,000,000.00 | 192,050,000.00 |
| 费用款项 | 31,032,476.19 | 33,921,077.82 |
| 保证金、押金 | 18,137,245.25 | 20,972,163.54 |
| 股份支付回购义务确认负债 | 10,184,452.00 | 17,771,900.00 |
| 个人借款 | | 14,182,124.79 |
| 暂收款 | 3,619,484.77 | 6,362,783.49 |
| 代收代付款 | 1,709,394.38 | 2,292,196.07 |
| 报销款 | 1,642,321.04 | 1,412,979.87 |
| 其他 | 935,490.54 | 79,400.26 |
| 合计 | 78,260,864.17 | 289,044,625.84 |

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 |
|--------------------|--------------|-----------|
| 珠海乾吉永泰企业管理中心（有限合伙） | 5,000,000.00 | 尚未结算 |
| 昆明皓格科贸有限公司 | 1,140,000.00 | 保证金、押金 |
| 宁夏悦海春生物科技有限公司 | 1,000,000.00 | 保证金、押金 |
| 合计 | 7,140,000.00 | -- |

其他说明

26、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 | 48,373,061.99 | 8,213,163.10 |
| 一年内到期的长期应付款 | 38,492,391.35 | 32,314,488.97 |
| 一年内到期的长期借款利息 | 2,994,917.75 | |
| 合计 | 89,860,371.09 | 40,527,652.07 |

其他说明：

27、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 | 266,490,000.00 | 228,000,000.00 |
| 抵押借款 | 8,597,050.00 | 11,770,950.00 |
| 信用借款 | 19,085,992.85 | |
| 合计 | 294,173,042.85 | 239,770,950.00 |

28、长期应付款

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|---------------|---------------|
| 长期应付款 | 34,920,217.99 | 61,747,505.95 |
| 合计 | 34,920,217.99 | 61,747,505.95 |

(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 | 24,013,562.67 | 47,680,490.88 |
| 融资租赁固定资产 | 10,906,655.32 | 14,067,015.07 |

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2020年分期偿还。

29、预计负债

是否已执行新收入准则

 是 否

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 | 形成原因 |
|------|--------------|------|------|
| 未决诉讼 | 1,483,663.59 | | |
| 其他 | 3,126,200.00 | | |
| 合计 | 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：

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,预提了40万欧元的预计负债。

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 | 22,238,740.00 | 15,447,700.00 | 7,226,858.72 | 30,459,581.28 | 收到补助,尚未满足项目结转条件 |
| 合计 | 22,238,740.00 | 15,447,700.00 | 7,226,858.72 | 30,459,581.28 | -- |

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 | 本期计入当期损益金额 | 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 |
|-----------------------------|--------------|--------------|-------------|------------|------------|------|--------------|-------------|
| 全自动化学发光检测试剂的产业化 | 3,200,000.00 | | | | | | 3,200,000.00 | 与资产相关 |
| 全自动化学发光检测试剂的产业化研究 | 1,360,000.00 | | | 543,312.68 | | | 816,687.32 | 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 |
| 高性能自动化化学发光 | 168,000.00 | | | | | | 168,000.00 | 与收益相关 |

| | | | | | | | | |
|-----------------------------------|--------------|---------------|--|--------------|--|---------------|---------------|-----------------|
| 免疫分析仪工程化样机的研制 | | | | | | | | |
| KHB 科华生物品牌综合提升项目 | | 500,000.00 | | | | | 500,000.00 | 与收益相关 |
| 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 | | | | | | 336,000.00 | 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 | 1,600,000.00 | 400,000.00 | | 97,966.47 | | | 1,902,033.53 | 与资产相关 |
| 江苏省科技成果转化专项资金 | 7,500,000.00 | | | 5,683,179.57 | | | 1,816,820.43 | 部分与收益相关/部分与资产相关 |
| 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 | 与资产相关 |
| 荧光数字基因扩增分子检测仪 (TL35) | 3,150,000.00 | 10,865,700.00 | | | | -1,618,000.00 | 12,397,700.00 | 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 | 与资产相关 |
| 艾滋病和病毒性肝炎等重大传染病防治 | 902,400.00 | | | 902,400.00 | | | | 与收益相关 |

其他说明：

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 | 515,224,193.00 | | | | -697,600.00 | -697,600.00 | 514,526,593.00 |

其他说明：

2019年5月23日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《关于回购注销部分限制性股票的议案》，公司本次将回购注销50名激励对象获授但尚未解除限售的限制性股票69.76万股。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[2019]第ZA15776号《验资报告》。

32、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） | 307,858,344.73 | | 4,380,210.30 | 303,478,134.43 |
| 其他资本公积 | 2,254,428.52 | 3,239,127.34 | | 5,493,555.86 |
| 合计 | 310,112,773.25 | 3,239,127.34 | 4,380,210.30 | 308,971,690.29 |

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年第七届董事会第二十二次会议、第七届监事会第十三次会议决议，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。本年根据注销的限制性股票对应的库存股金额4,708,800.00元，差额减少资本公积-股本溢价4,011,200.00元。

2、子公司上海科华医疗设备有限公司由员工持股平台上海格圻企业咨询合伙企业(有限合伙)对科华医疗增资540万元，上海科黠企业管理咨询合伙企业（有限合伙）对科华医疗增资60万元，公司股权比例有100%稀释为83.33%，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，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价减少369,010.30元。

3、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，并相应增加资本公积3,239,127.34元。

33、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 | 17,771,900.00 | | 7,587,448.00 | 10,184,452.00 |
| 合计 | 17,771,900.00 | | 7,587,448.00 | 10,184,452.00 |

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年第七届董事会第二十二次会议、第七届监事会第十三次会议决议，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40.24万股，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2,716,200.00元；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，因回购注销的限制性股票对应的库存股账面价值4,708,800.00元。

根据公司2019年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决议，同意对第二期股权激励计划预留授予的8名激励对象限制性股票解除限售，对应的解除限售数量为2.84万股，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162,448.00元。回购注销8名激励对象获授但尚未解除限售的2.96万股限制性股票尚需提交公司股东大会表决。

34、其他综合收益

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期发生额 | | | | | 期末余额 |
|-------------------|---------------|--------------|--------------------|----------------------|------------|--------------|---------------|
| | | 本期所得税前发生额 | 减：前期计入其他综合收益当期转入损益 | 减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益 | 减：所得税费用 | 税后归属于母公司 | |
| 一、不能重分类进损益的其他综合收益 | 21,908,137.95 | 1,234,797.42 | | | 185,219.61 | 1,049,577.81 | 22,957,715.76 |
| 其他权益工具投资公允价值变动 | 21,908,137.95 | 1,234,797.42 | | | 185,219.61 | 1,049,577.81 | 22,957,715.76 |
| 二、将重分类进损益的其他综合收益 | 5,218,759.81 | -900,848.96 | | | | -900,848.96 | 4,317,910.85 |
| 外币财务报表折算差额 | 5,218,759.81 | -900,848.96 | | | | -900,848.96 | 4,317,910.85 |
| 其他综合收益合计 | 27,126,897.76 | 333,948.46 | | | 185,219.61 | 148,728.85 | 27,275,626.61 |

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

35、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 | 214,398,146.75 | 14,180,500.78 | | 228,578,647.53 |
| 合计 | 214,398,146.75 | 14,180,500.78 | | 228,578,647.53 |

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

本期盈余公积增加系按照公司章程按本期净利润 10% 计提法定盈余公积。

36、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 | 1,149,358,761.68 | 990,056,029.48 |
| 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 | 1,149,007,451.67 | 990,056,029.48 |
| 加：本期归属于母公司所有者的净利润 | 202,475,418.80 | 207,778,849.81 |
| 减：提取法定盈余公积 | 14,180,500.78 | 15,159,120.08 |
| 应付普通股股利 | 33,444,228.55 | 33,316,997.53 |
| 其他 | 15,918,011.65 | |
| 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明细：

1) 调整年初未分配利润主要为本公司 2019 年 1 月 1 日起执行新金融工具准则，对于首次执行日尚未终止确认的金融工具，追溯调整应收账款、其他应收款、长期应收款的坏账准备，并追溯调整相应的递延所得税。其中调整应收账款坏账准备 3,167,307.58 元，调整其他应收款坏账准备-1,578,939.70 元，调整相应的递延所得税资产-429,106.34 元。对于上述事项调整合并资产负债表年初未分配利润-351,310.01 元，调整盈余公积 535,980.72 元，调整少数股东权益 974,590.83 元。

2) 子公司上海科尚医疗设备有限公司购买江西科榕生物科技有限公司少数股东持有的 5.50% 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，子公司上海科尚医疗设备有限公司账面资本公积-股本溢价不够冲减，调整未分配利润 6,187,050.38 元。

3) 子公司上海科尚医疗设备有限公司购买西安申科有限公司少数股东持有的 33.78% 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，子公司上海科尚医疗设备有限公司账面资本公积-股本溢价不够冲减，调整未分配利润 9,424,008.80 元。

4) 子公司上海科尚医疗设备有限公司单方增资山东科华生物工程有限公司 2,800,000.00 元，实缴比例由 40% 增加为 68.97%，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，子公司上海科尚医疗设备有限公司账面资本公积-股本溢价不够冲减，调整未分配利润 306,952.47 元。

37、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 | 2,408,658,494.16 | 1,350,922,879.42 | 1,983,860,568.56 | 1,175,410,277.00 |
| 其他业务 | 5,812,795.14 | 1,831,433.59 | 6,352,989.52 | 1,606,274.33 |
| 合计 | 2,414,471,289.30 | 1,352,754,313.01 | 1,990,213,558.08 | 1,177,016,551.33 |

是否已执行新收入准则

是 否

其他说明

38、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 | 5,382,147.45 | 5,110,324.01 |
| 教育费附加 | 3,845,858.05 | 3,650,693.68 |
| 房产税 | 1,662,138.02 | 1,957,850.37 |
| 土地使用税 | 471,447.00 | 468,060.70 |
| 印花税 | 959,656.14 | 894,565.25 |
| 其他税费 | 162,596.45 | 195,858.35 |
| 合计 | 12,483,843.11 | 12,277,352.36 |

其他说明：

39、销售费用

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-------|----------------|----------------|
| 工资薪酬 | 138,930,627.92 | 98,006,380.94 |
| 服务费 | 61,736,841.68 | 41,393,869.65 |
| 差旅费 | 39,146,213.46 | 33,244,716.78 |
| 折旧与摊销 | 49,331,788.56 | 30,710,344.97 |
| 运输费 | 31,968,352.71 | 26,858,122.56 |
| 业务宣传费 | 28,825,404.29 | 24,257,639.43 |
| 物料消耗 | 18,159,480.02 | 15,106,840.94 |
| 业务招待费 | 14,280,314.95 | 10,787,923.11 |
| 办公费 | 10,498,253.49 | 9,450,790.25 |
| 其他费用 | 10,846,268.84 | 13,327,123.39 |
| 合计 | 403,723,545.92 | 303,143,752.02 |

其他说明：

40、管理费用

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|--------|---------------|---------------|
| 工资薪酬 | 97,087,511.13 | 80,774,610.64 |
| 折旧与摊销 | 48,151,371.27 | 36,434,442.52 |
| 办公费 | 34,471,404.30 | 22,858,641.34 |
| 咨询服务费 | 19,146,142.63 | 21,402,373.16 |
| 存货报废损失 | 19,134,415.57 | 8,166,385.13 |

| | | |
|-------|----------------|----------------|
| 股份支付 | 3,239,127.34 | 5,429,361.21 |
| 差旅费 | 5,566,399.68 | 5,093,964.47 |
| 业务招待费 | 5,120,950.63 | 2,413,153.39 |
| 其他费用 | 7,187,251.15 | 3,451,850.65 |
| 合计 | 239,104,573.70 | 186,024,782.51 |

其他说明：

41、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 | 29,894,416.86 | 20,671,054.90 |
| 物料消耗 | 16,874,447.50 | 11,448,305.63 |
| 折旧与摊销 | 4,944,506.57 | 5,012,655.77 |
| 检测费 | 2,646,438.53 | 1,349,129.42 |
| 其他费用 | 11,301,780.31 | 3,701,090.94 |
| 合计 | 65,661,589.77 | 42,182,236.66 |

其他说明：

42、财务费用

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|--------|---------------|---------------|
| 利息费用 | 26,952,543.96 | 12,596,517.24 |
| 减：利息收入 | 3,989,500.13 | 7,599,655.42 |
| 汇兑损益 | -306,451.00 | -1,414,725.32 |
| 其他 | 686,332.17 | 1,164,021.34 |
| 合计 | 23,342,925.00 | 4,746,157.84 |

其他说明：

43、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 | 与资产相关/与收益相关 |
|-----------|--------------|--------------|-------------|
| 财政拨款 | 5,139,000.00 | 5,357,000.00 | 与收益相关 |
| 税收返还 | 5,480,781.18 | 2,197,739.75 | 与收益相关 |
| 专利补贴 | 9,590.00 | 504,660.00 | 与收益相关 |

| | | | |
|------|---------------|---------------|-------|
| 专项补助 | 11,770,900.00 | 29,495,500.00 | 与收益相关 |
| 专项补助 | 1,059,458.72 | 1,917,000.00 | 与资产相关 |
| 其他补贴 | 574,620.85 | 1,844,294.02 | 与收益相关 |
| 合计 | 24,034,350.75 | 41,316,193.77 | |

44、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 | 59,906.70 | |
| 可供出售金融资产在持有期间的投资收益 | | 47,545.00 |
| 合计 | 689,398.15 | 47,545.00 |

45、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 | -2,856,972.18 | |
| 长期应收款坏账损失 | -736,756.54 | |
| 应收账款坏账损失 | -10,015,846.34 | |
| 合计 | -13,609,575.06 | |

46、资产减值损失

是否已执行新收入准则

 是 否

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|------------|---------------|----------------|
| 一、坏账损失 | | -10,281,474.20 |
| 二、存货跌价损失 | -2,705,426.70 | 158,795.91 |
| 七、固定资产减值损失 | -4,899,530.07 | -375,635.57 |
| 合计 | -7,604,956.77 | -10,498,313.86 |

47、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 | 12,141,348.23 | 1,952,743.23 |
| 无形资产处置收益 | -798,165.66 | |
| 合计 | 11,343,182.57 | 1,952,743.23 |

48、营业外收入

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 | 计入当期非经常性损益的金 额 |
|--------|-----------|--------------|-------------------|
| 债务重组利得 | | 1,373,675.18 | |
| 接受捐赠 | 30,000.00 | 6,119.65 | 30,000.00 |
| 其他 | 50,553.81 | 2,990,475.24 | 50,553.81 |
| 合计 | 80,553.81 | 4,370,270.07 | 80,553.81 |

计入当期损益的政府补助：

单位：元

| 补助项目 | 发放主体 | 发放原因 | 性质类型 | 补贴是否影 响当年盈亏 | 是否特殊补 贴 | 本期发生金 额 | 上期发生金 额 | 与资产相关/ 与收益相关 |
|------|------|------|------|----------------|------------|------------|------------|-----------------|
| | | | | | | | | |

其他说明：

49、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 | 206,291.00 | 109,910.00 | 206,291.00 |
| 非流动资产毁损报废损失 | 579,224.68 | 2,848,024.74 | 579,224.68 |
| 未决诉讼 | 1,483,973.59 | | 1,483,973.59 |
| 其他 | 1,301,426.93 | 305,114.89 | 1,301,426.93 |
| 合计 | 3,570,916.20 | 3,263,049.63 | 3,570,916.20 |

其他说明：

50、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 | 65,085,429.66 | 58,532,018.55 |
| 递延所得税费用 | -9,717,249.97 | -6,598,972.29 |
| 合计 | 55,368,179.69 | 51,933,046.26 |

(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 | 328,762,536.04 |
| 按法定/适用税率计算的所得税费用 | 49,314,380.41 |
| 子公司适用不同税率的影响 | 18,667,252.29 |
| 调整以前期间所得税的影响 | -364,424.49 |
| 不可抵扣的成本、费用和损失的影响 | 1,678,702.28 |
| 使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响 | -5,286,180.66 |
| 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 | -686,986.53 |
| 税法规定的额外可扣除费用 | -7,954,563.61 |
| 所得税费用 | 55,368,179.69 |

其他说明

51、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 | 32,257,125.00 | 14,500,998.48 |
| 利息收入 | 3,982,220.02 | 8,891,500.88 |
| 租金收入 | 2,468,571.48 | 3,001,308.91 |
| 其他营业外收入 | 457,825.36 | 687,525.27 |
| 企业间往来 | 18,995,755.39 | |
| 合计 | 58,161,497.25 | 27,081,333.54 |

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

(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 | 210,638,841.21 | 156,994,122.36 |
| 管理与研发费用 | 98,055,410.57 | 69,655,003.31 |
| 财务费用 | 622,921.06 | 1,164,021.33 |
| 其他营业外支出 | 862,657.71 | 185,934.75 |
| 企业间往来 | 20,875,439.59 | 3,533,800.12 |
| 合计 | 331,055,270.14 | 231,532,881.87 |

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

(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 |
|-------|-------|---------------|
| 企业间借款 | | 9,081,485.84 |
| 保函保证金 | | 1,257,410.83 |
| 合计 | | 10,338,896.67 |

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

(4) 支付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 | | 962,530.56 |
| 合计 | | 962,530.56 |

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

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

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-------------|---------------|--------------|
| 收购少数股权支付的现金 | 14,360,000.00 | 7,180,000.00 |
| 支付限制性股票退回款 | 4,708,800.00 | |
| 支付保函保证金 | 5,094.56 | |
| 合计 | 19,073,894.56 | 7,180,000.00 |

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

52、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 | 273,394,356.35 | 246,815,067.68 |
| 加：资产减值准备 | 7,604,956.77 | 10,498,313.86 |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧 | 85,711,061.93 | 62,037,253.78 |
| 信用减值损失 | 13,609,575.06 | |
| 无形资产摊销 | 34,896,794.18 | 24,351,451.74 |
| 长期待摊费用摊销 | 4,796,704.86 | 1,532,490.09 |
| 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） | -11,343,182.57 | 1,044,043.88 |
| 固定资产报废损失（收益以“-”号填列） | 579,224.68 | |
| 财务费用（收益以“-”号填列） | 27,310,580.34 | 12,584,243.32 |
| 投资损失（收益以“-”号填列） | -689,398.15 | -47,545.00 |
| 递延所得税资产减少（增加以“-”号填列） | -10,051,417.53 | -5,458,095.44 |
| 递延所得税负债增加（减少以“-”号填列） | -1,736,434.80 | -1,140,876.85 |
| 存货的减少（增加以“-”号填列） | -87,227,740.58 | -81,280,107.51 |
| 经营性应收项目的减少（增加以 | -72,292,963.94 | -9,925,879.21 |

| | | |
|-----------------------|----------------|-----------------|
| “—”号填列) | | |
| 经营性应付项目的增加(减少以“—”号填列) | -23,175,077.94 | -139,649,124.72 |
| 其他 | 7,484,996.02 | 5,429,361.21 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 248,872,034.68 | 126,790,596.83 |
| 2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动: | -- | -- |
| 3. 现金及现金等价物净变动情况: | -- | -- |
| 现金的期末余额 | 442,049,217.47 | 489,002,536.60 |
| 减: 现金的期初余额 | 489,002,536.60 | 687,396,775.98 |
| 现金及现金等价物净增加额 | -46,953,319.13 | -198,394,239.38 |

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

单位: 元

| | 金额 |
|------------------------------|----------------|
| 本期发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物 | 2,040,000.00 |
| 其中: | -- |
| 无锡科华医学检验有限公司 | 2,040,000.00 |
| 减: 购买日子公司持有的现金及现金等价物 | 2,324,710.15 |
| 其中: | -- |
| 无锡科华医学检验有限公司 | 2,324,710.15 |
| 加: 以前期间发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物 | 186,750,000.00 |
| 其中: | -- |
| 西安天隆科技有限公司 | 130,750,000.00 |
| 南京源恒生物工程有限公司 | 18,000,000.00 |
| 广州市科华生物技术有限公司 | 5,000,000.00 |
| 广东新优生物科技有限公司 | 33,000,000.00 |
| 取得子公司支付的现金净额 | 186,465,289.85 |

其他说明:

(3) 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 | 442,049,217.47 | 489,002,536.60 |
| 其中: 库存现金 | 162,378.27 | 658,319.08 |

| | | |
|----------------|----------------|----------------|
| 可随时用于支付的银行存款 | 441,727,658.83 | 377,794,668.19 |
| 可随时用于支付的其他货币资金 | 159,180.37 | 110,549,549.33 |
| 三、期末现金及现金等价物余额 | 442,049,217.47 | 489,002,536.60 |

其他说明：

53、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 |
|--------|----------------|--|
| 货币资金 | 296,212.33 | 保函保证金 |
| 固定资产 | 27,668,740.01 | 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 | 50,137,155.89 | 持有子公司 Technogenetics Holdings S.r.l 22.53% 股权质押长期应付款 |
| 合计 | 631,852,108.23 | -- |

其他说明：

54、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 | -- | -- | 43,244,341.78 |
| 其中：美元 | 1,549,280.96 | 6.9762 | 10,808,093.83 |
| 欧元 | 4,008,869.51 | 7.8155 | 31,331,319.66 |
| 港币 | 1,233,481.75 | 0.8958 | 1,104,928.28 |
| 应收账款 | -- | -- | 64,985,309.37 |
| 其中：美元 | 446,890.16 | 6.9762 | 3,117,595.16 |
| 欧元 | 7,916,037.17 | 7.8155 | 61,867,714.21 |
| 港币 | | | |
| 长期借款 | -- | -- | 27,683,042.85 |
| 其中：美元 | | | |
| 欧元 | 3,542,069.33 | 7.8155 | 27,683,042.85 |

| | | | |
|-------------|--------------|--------|---------------|
| 港币 | | | |
| 其他应收款 | | | 2,422,367.96 |
| 其中：欧元 | 309,944.08 | 7.8155 | 2,422,367.96 |
| 短期借款 | | | 18,175,455.21 |
| 其中：欧元 | 2,325,565.25 | 7.8155 | 18,175,455.21 |
| 应付账款 | | | 36,589,545.15 |
| 其中：美元 | 266,971.00 | 6.9762 | 1,862,443.11 |
| 欧元 | 4,412,395.19 | 7.8155 | 34,485,074.60 |
| 日元 | 2,938,058.69 | 0.0641 | 188,288.43 |
| 英镑 | 5,873.05 | 9.1501 | 53,739.01 |
| 其他应付款 | | | 6,718,216.93 |
| 其中：欧元 | 859,601.68 | 7.8155 | 6,718,216.93 |
| 一年内到期的非流动负债 | | | 39,606,706.03 |
| 其中：欧元 | 5,067,712.37 | 7.8155 | 39,606,706.03 |
| 长期借款 | | | 27,683,042.85 |
| 其中：欧元 | 3,542,069.33 | 7.8155 | 27,683,042.85 |
| 长期应付款 | | | 34,777,552.65 |
| 其中：欧元 | 4,449,818.01 | 7.8155 | 34,777,552.65 |

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。

55、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 |
|------|---------------|------|--------------|
| 专项补助 | 14,429,881.28 | 递延收益 | 1,059,458.72 |
| 财政拨款 | 5,139,000.00 | | 5,139,000.00 |
| 税收返还 | 5,480,781.18 | | 5,480,781.18 |

| | | | |
|------|---------------|--|---------------|
| 专利补贴 | 9,590.00 | | 9,590.00 |
| 专项补助 | 11,770,900.00 | | 11,770,900.00 |
| 其他补贴 | 574,620.85 | | 574,620.85 |

(2) 政府补助退回情况

适用 不适用

其他说明：

八、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

(1) 本期发生的非同一控制下企业合并

单位：元

| 被购买方名称 | 股权取得时点 | 股权取得成本 | 股权取得比例 | 股权取得方式 | 购买日 | 购买日的确定依据 | 购买日至期末被购买方的收入 | 购买日至期末被购买方的净利润 |
|--------------|-------------|--------------|--------|--------|-------------|----------|---------------|----------------|
| 无锡科华医学检验有限公司 | 2019年01月17日 | 2,040,000.00 | 51.00% | 增资 | 2019年01月17日 | 工商登记日 | 527,492.25 | -1,314,486.82 |

其他说明：

(2) 合并成本及商誉

单位：元

| 项目 | 无锡科华医学检验有限公司 |
|-----------------------------|--------------|
| 合并成本 | |
| --现金 | 2,040,000.00 |
| 合并成本合计 | 2,040,000.00 |
| 减：取得的可辨认净资产公允价值份额 | 2,040,000.00 |
| 商誉/合并成本小于取得的可辨认净资产公允价值份额的金额 | |

(3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

单位：元

| | 无锡科华医学检验有限公司 | |
|--|--------------|---------|
| | 购买日公允价值 | 购买日账面价值 |
| | | |

| | | |
|--------|--------------|--------------|
| 资产： | 2,540,027.60 | 2,540,027.60 |
| 货币资金 | 2,324,710.15 | 2,324,710.15 |
| 预付款项 | 205,000.00 | 205,000.00 |
| 其他应收款 | 10,317.45 | 10,317.45 |
| 负债： | 500,027.60 | 500,027.60 |
| 应交税费 | 27.60 | 27.60 |
| 其他应付款 | 500,000.00 | 500,000.00 |
| 净资产 | 2,040,000.00 | 2,040,000.00 |
| 取得的净资产 | 2,040,000.00 | 2,040,000.00 |

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

其他说明：

2、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：

1、注销无锡科华医学检验有限公司

2019年12月4日，无锡科华医学检验有限公司完成税务注销，12月26日完成银行基本户销户，并于2020年1月2日完成工商注销。

2、设立河南科华医疗供应链管理有限公司

2019年3月7日，公司子公司上海科华医疗设备有限公司与河南恒之通生物科技吉合伙企业（有限合伙）、王磊、职利芬共同出资设立河南科华医疗供应链管理有限公司，注册资本人民币1000万元，上海科华医疗设备有限公司认缴注册资本人民币510万，占公司全部股权的51%。截至2019年12月31日，公司尚未实际出资。

3、设立山东科华悦新医学科技有限公司

2019年2月25日，公司子公司上海科华医疗设备有限公司与济南睿达康企业管理咨询有限公司、张学泉共同出资设立山东科华悦新医学科技有限公司，注册资本人民币1000万元，上海科华医疗设备有限公司认缴注册资本人民币510万，占公司全部股权的51%。截至2019年12月31日，公司实缴资本2,040,000.00元。

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)科贸有限公司 | 北京市 | 北京市 | 商业 | | 42.50% | 设立 |
| 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 | 香港 | 香港 | 商业 | 100.00% | | 设立 |

| | | | | | | |
|--------------------------------|-----|-----|----|---------|--------|------------|
| 限公司 | | | | | | |
| Technogenetics S.r.l. | 意大利 | 意大利 | 工业 | | 80.00% | 非同一控制下企业合并 |
| Technogenetics Holdings S.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 (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 |
| 上海梅里埃生物工程有限公司 | 上海市 | 上海市 | 商业 | 100.00% | | 设立 |
| 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 | | 31.78% | 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:

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:

(1)截至2019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%:

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2019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 | | 36,823,608.16 | | 112,368,487.51 |
| 科华生物国际有限公司 | | 953,851.36 | | 69,933,881.23 |
| 西安天隆科技有限公司 | 62.00% | 30,404,281.99 | | 112,645,305.47 |

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.、奥特珍(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.、奥特珍(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 | 366,429,480.99 | 250,822,578.50 | 617,252,059.49 | 159,782,032.27 | | 159,782,032.27 | 268,860,487.45 | 236,312,803.04 | 505,173,290.49 | 196,159,076.78 | | 196,159,076.78 |
| 科华生物国际有限公司 | 135,309,787.47 | 338,931,580.16 | 474,241,367.63 | 126,084,221.31 | 65,586,795.50 | 191,671,016.81 | 132,758,601.06 | 344,601,528.91 | 477,360,129.97 | 125,335,619.58 | 73,785,337.71 | 199,120,957.29 |
| 西安天隆科技有限公司 | 282,891,068.30 | 200,614,160.91 | 483,505,229.21 | 158,237,027.15 | 24,476,542.40 | 182,713,569.55 | 160,568,726.14 | 159,267,688.07 | 319,836,414.21 | 79,422,186.94 | 18,052,466.92 | 97,474,653.86 |

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 | 636,626,935.19 | 77,571,858.07 | 77,571,858.07 | 28,185,360.27 | 511,415,089.27 | 61,121,795.45 | 61,121,795.45 | -38,730,419.83 |
| 科华生物国际有限公司 | 212,019,484.19 | 4,782,965.66 | 3,650,849.40 | 42,596,353.57 | 180,339,800.27 | 2,647,445.51 | 2,590,769.67 | 8,879,033.94 |

| | | | | | | | | |
|----------------|--------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| 际有限公司 | 50 | | | 4 | 10 | | | |
| 西安天隆科 技有限公司 | 320,169,958. 56 | 78,862,169.6 4 | 78,862,169.6 4 | 76,697,762.1 2 | 64,823,988.7 0 | 19,353,012.9 8 | 19,353,012.9 8 | 34,852,946.6 4 |

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) 2018年1月18日，经公司第七届董事会第九次会议审议通过了《关于与鑫科投资共同投资设立江西科榕的议案》，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400万元与共青城鑫科投资管理合伙企业（有限合伙）（以下简称“鑫科投资”）合资成立江西科榕生物科技有限公司（以下简称“江西科榕”），科尚医疗占江西科榕注册资本的40.00%。2018年末持有江西科榕股权比例为45.50%。根据合资协议约定，少数股东完成约定义务后，科尚医疗以718万元的价格受让鑫科投资所持有的江西科榕的5.50%的股权。截至2019年12月31日，公司完成受让股权的交割。

(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，收购价款1224万元。截至2019年12月31日，公司已受让33.7805%股权，根据协议约定支付624万股权转让款，剩余600万尚未到达付款条件。

(3) 2019年1月2日，子公司上海科尚医疗设备有限公司单方增资山东科华生物工程有限公司2,800,000.00元，实缴比例由40%增加为68.97%。

(4) 2019年3月26日，子公司上海科华医疗设备有限公司由员工持股平台上海格圻企业管理咨询合伙企业（有限合伙）对科华医疗增资540万元，上海科翳企业管理咨询合伙企业（有限合伙）对科华医疗增资60万元，公司股权比例有100%稀释为83.33%。

(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

| | 江西科榕生物科技有限 公司 | 西安申科生物科技有限 公司 | 山东科华生物工程有限 公司 | 上海科华医疗设备有限 公司 |
|----------------------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|
| 购买成本/处置对价 | | | | |
| --现金 | 7,180,000.00 | 12,240,000.00 | | |
| 购买成本/处置对价合计 | 7,180,000.00 | 12,240,000.00 | | |
| 减：按取得/处置的股权 比例计算的子公司净资 产份额 | 993,944.90 | 2,800,220.65 | -306,952.47 | -369,010.30 |
| 差额 | 6,186,055.10 | 9,439,779.35 | 306,952.47 | 369,010.30 |
| 其中：调整资本公积 | | | | -369,010.30 |
| 调整未分配利润 | -6,186,055.10 | -9,439,779.35 | -306,952.47 | |

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。

(一)信用风险

信用风险是指金融工具的一方不履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。本公司主要面临赊销导致的客户信用风险。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评级的执行进行监控，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。

(二)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。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 | 31,331,319.66 | 11,913,022.12 | 43,244,341.78 | 35,708,796.91 | 7,041,451.21 | 42,750,248.12 |
| 应收账款 | 61,867,714.21 | 3,117,595.16 | 64,985,309.37 | 70,930,733.95 | 338,688.68 | 71,269,422.63 |
| 其他应收款 | 2,422,367.96 | | 2,422,367.96 | 1,748,660.95 | | 1,748,660.95 |
| 短期借款 | 18,175,455.21 | | 18,175,455.21 | 32,826,530.54 | | 32,826,530.54 |
| 应付账款 | 34,485,074.60 | 2,104,470.55 | 36,589,545.15 | 24,476,209.39 | 3,963,712.21 | 28,439,921.60 |
| 其他应付款 | 6,718,216.93 | | 6,718,216.93 | 6,186,448.93 | 106,211.94 | 6,292,660.87 |
| 一年内到期的非流动负债 | 39,606,706.03 | | 39,606,706.03 | 32,827,652.07 | | 32,827,652.07 |
| 长期借款 | 27,683,042.85 | | 27,683,042.85 | 11,770,950.00 | | 11,770,950.00 |
| 长期应付款 | 34,777,552.65 | | 34,777,552.65 | 61,413,922.62 | | 61,413,922.62 |

| 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 |
| 合计 | 257,067,450.10 | 17,135,087.83 | 274,202,537.93 | 277,889,905.36 | 11,450,064.04 | 289,339,969.40 |

(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 | | 1,489,679.94 |
| 其他权益工具投资 | 1,642,377.36 | |
| 合计 | 1,642,377.36 | 1,489,679.94 |

(三) 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 | | | | | |
|-------------|-------|---------------|----------------|----------------|------|----------------|
| | 1个月以内 | 1-3个月 | 3个月-1年 | 1-5年 | 5年以上 | 合计 |
| 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 |

| 项目 | 上年年末余额 | | | | | |
|-------------|-----------|---------------|----------------|----------------|------|----------------|
| | 1个月以内 | 1-3个月 | 3个月-1年 | 1-5年 | 5年以上 | 合计 |
| 短期借款 | | 12,800,000.00 | 72,440,095.95 | | | 85,240,095.95 |
| 一年内到期的非流动负债 | 83,597.44 | 1,681,096.24 | 38,762,958.39 | | | 40,527,652.07 |
| 长期借款 | | | | 239,770,950.00 | | 239,770,950.00 |
| 长期应付款 | | | | 61,747,505.95 | | 61,747,505.95 |
| 合计 | 83,597.44 | 14,481,096.24 | 111,203,054.34 | 301,518,455.95 | | 427,286,203.97 |

十一、公允价值的披露

公允价值计量所使用的输入值划分为三个层次：

第一层次输入值是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价。

第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值。

第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值。

公允价值计量结果所属的层次，由对公允价值计量整体而言具有重要意义的输入值所属的最低层次决定。

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 | 1,642,377.36 | | 55,416,800.00 | 57,059,177.36 |
| 应收款项融资 | 4,890,125.59 | | | 4,890,125.59 |
| 持续以公允价值计量的资产总额 | 6,532,502.95 | | 55,416,800.00 | 61,949,302.95 |
| 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）2019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

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。

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

持续的第三层次公允价值计量项目的调节信息

| 项目 | 年初余额 | 转入第三层次 | 转出第三层次 | 当期利得或损失总额 | | 购买、发行、出售和结算 | | | | 期末余额 | 对于在报告期末持有的资产，计入损益的当期未实现利得或变动 | |
|----|------|--------|--------|-----------|--------|-------------|----|----|----|------|------------------------------|--|
| | | | | 计入损益 | 计入其他综合 | 购买 | 发行 | 出售 | 结算 | | | |
| | | | | | | | | | | | | |

| | | | | | 收益 | | | | | |
|---------------|---------------|--|--|--|--------------|--|--|--|--|---------------|
| 其他权益工具投资 | 54,334,700.00 | | | | 1,082,100.00 | | | | | 55,416,800.00 |
| 合计 | 54,334,700.00 | | | | 1,082,100.00 | | | | | 55,416,800.00 |
| 其中：与金融资产有关的损益 | | | | | | | | | | |
| 与非金融资产有关的损益 | | | | | | | | | | |

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 |
|---------------------------|------|------|------|--------------|---------------|
| League Agent (HK) Limited | 中国香港 | 投资 | | 18.63% | 18.63% |
| 唐伟国 | 中国 | | | 7.11% | 7.11% |

本企业的母公司情况的说明

本企业最终控制方是。

其他说明：

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 | 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 |
| 珠海横琴睿优投资合伙企业（有限合伙） | 子公司广东新优生物科技有限公司少数股东，持股比例 10% |
| 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% |

| | |
|------------------------|--|
| 珠海乾吉永泰企业管理中心（有限合伙） | 子公司广州市科华生物技术有限公司少数股东，持股比例 0.02% |
| 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% |
| 李明 | 本公司副总裁、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 8.76% |
| 苗保刚 | 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 5.39% |
| 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% |
| 诸葛震 | 子公司广东新优生物科技有限公司少数股东，持股比例 24.50% |
| 米萱澄 | 子公司广东新优生物科技有限公司少数股东，持股比例 10.00% |
| 朱佳欣 | 持有共青城鑫科投资管理合伙企业（有限合伙）有限合伙 50.00% 份额，执行事务合伙人 |
| 共青城鑫科投资管理合伙企业（有限合伙） | 子公司江西科榕生物科技有限公司少数股东，持股比例 49.00% |
| 南京源昌企业管理合伙企业（有限合伙） | 子公司南京源恒生物工程有限公司少数股东，持股比例 15.00% |
| 宁波梅山保税港区思锐金诚投资中心（有限合伙） | 子公司山东科华生物工程有限公司少数股东，持股比例 60.00% |
| 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 |
| 西安天博医学检验所有限公司 | 李明曾担任该公司董事长 |
| 淮北天博医学科技有限公司 | 李明曾担任该公司董事 |

其他说明

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 | 采购商品 | 230,307.30 | | | 3,947,379.00 |

| | | | | | |
|------------------|------|--------------|--|---|---------------|
| 有限公司 | | | | | |
| 江苏万源医疗器械有限公司 | 采购商品 | 278,260.26 | | | 14,347,856.11 |
| 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 | | | |
| 西安天博医学检验所有限公司 | 接受劳务 | 1,150,688.00 | | 是 | |

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 | 5,508,256.54 |
| 淮北天博医学科技有限公司 | 出售商品 | 519,666.76 | |
| 江苏万源医疗器械有限公司 | 出售商品 | 36,932,395.55 | 35,719,545.01 |
| 江西科启实业有限公司 | 出售商品 | 10,950,544.53 | |
| 西安天博医学检验所有限公司 | 出售商品 | 171,327.59 | |
| 西安天博医学检验所有限公司 | 提供劳务 | 40,290.65 | |
| 西安天博诊断技术有限公司 | 出售商品 | 21,149,895.43 | |

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

(2) 关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位：元

| 承租方名称 | 租赁资产种类 | 本期确认的租赁收入 | 上期确认的租赁收入 |
|-------|--------|-----------|-----------|
|-------|--------|-----------|-----------|

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 | 283,935.84 |
| 江西科启实业有限公司 | 房屋租赁 | 249,079.24 | |
| 叶海燕 | 房屋租赁 | 813,714.28 | |

关联租赁情况说明

(3) 关联担保情况

本公司作为担保方

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 15,000 万元的最高额保证，担保期间为 2018 年 6 月 27

日至 2019 年 6 月 27 日，上述担保事项到期履行完毕。

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 2019 年 6 月 28 日至 2020 年 6 月 27 日。截至 2019 年 12 月 31 日，本担保事项尚未履行完毕。

(4) 关联方资金拆借

子公司南京源恒生物工程有限公司因经营资金需求，与个人股东叶海燕协议拆入无息借款 1,500,000.00 元，借款到期日为 2019 年 5 月 20 日，截至 2019 年 12 月 31 日，已归还上述借款。

子公司广州市科华生物技术有限公司因经营资金需求，与个人股东靳俊卿协议约定拆入无息借款最高额为 1000 万元，截至 2018 年 12 月 31 日，尚未归还借款余额 8,832,124.79 元。截至 2019 年 12 月 31 日，已归还上述借款。

(5) 关键管理人员报酬

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------|--------------|--------------|
| 关键管理人员薪酬 | 8,998,000.00 | 7,729,200.00 |

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 | | | | | |
| | 广州瑞宇生物科技有限公司 | | | 319,540.34 | 19,172.42 |
| | 淮北天博医学科技有限公司 | 560,936.60 | 34,956.78 | 138,199.00 | 8,291.94 |
| | 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 | 6,489,470.79 | 324,473.54 | | |
| | 西安天博医学检验所有限公司 | 5,372,053.24 | 3,193,897.78 | 5,308,744.64 | 318,524.68 |
| | 西安天博诊断技术有限公司 | 22,613,395.60 | 1,147,194.41 | 330,492.65 | 19,829.56 |
| 预付账款 | | | | | |
| | 江西科启实业有限 | 2,000.00 | | | |

| | | | | | |
|-------|--------------|------------|-----------|------------|----------|
| | 公司 | | | | |
| | 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 | 128,038.00 | 7,682.28 |

(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 | 7,171,095.91 |
| | 江苏万源医疗器械有限公司 | 1,055,970.26 | 4,382,333.13 |
| | 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 | 76,135,000.00 |
| | 广州瑞宇生物科技有限公司 | | 312,329.42 |
| | 珠海横琴睿优投资合伙企业（有限合伙） | | 33,000,000.00 |
| | 靳俊卿 | | 8,832,124.79 |
| | 珠海乾吉永泰企业管理中心（有限合伙） | | 10,000,000.00 |
| | 叶海燕 | | 1,500,000.00 |
| | 李明 | | 34,000,185.39 |
| | 苗保刚 | | 21,020,000.00 |
| | 张和平 | 6,000,000.00 | 2,513,159.00 |
| 预收账款 | | | |
| | 江苏万源医疗器械有限公司 | 3,000.00 | 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 | 8,672,390.00 |
| 公司本期失效的各项权益工具总额 | 14,768,318.00 |
| 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 13.36 元。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%。截至 2019 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 141.90 万份，首次授予的激励对象为 45 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 11.38 元。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 2019 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 8.70 万份，预留授予的激励对象仍为 8 人。 |
| 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 | 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 6.685 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 2019 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 141.00 万股，首次授予的激励对象为 44 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 5.66 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 2019 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 8.70 万股，预留授予的激励对象仍为 8 人。 |

其他说明

1、公司本期行权的各项权益工具总额：

(1) 公司第二期股权激励计划首次授予期权部分第一个行权期可行权的期权数量为 40.54 万份，符合行权条件的激励对象共计 45 人，股票期权行权期限：2019 年 4 月 10 日至 2020 年 4 月 9 日止。

(2) 公司第二期股权激励计划首次授予本期符合解锁条件的激励对象共计 44 人，可解锁的限制性股票数量为 40.24 万股。

(3) 公司第二期股权激励计划预留授予期权部分第一个行权期可行权的期权数量为2.84万份，符合行权条件的激励对象共计8人；股票期权行权期限：2019年11月1日至 2020年10月30日止。

(4) 公司第二期股权激励计划预留授予符合解锁条件的激励对象共计8人，可解锁的限制性股票数量为 2.84万股。

2、公司本期失效的各项权益工具总额：

根据2019年5月23日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《关于注销部分股票期权的议案》和《关于回购注销部分限制性股票的议案》，公司本年注销第二期股权激励计划首次授予期权部分第一个行权期52名激励对象获授但不可行权的股票期权72.06万份；回购注销第二期股权激励计划首次授予限制性股票第一个限售期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。

根据2019年10月29日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《关于注销部分股票期权的议案》，同意公司合计注销8名激励对象获授但不可行权的股票期权2.96万份。

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； 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 | 无 |
| 以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额 | 8,668,488.55 |
| 本期以权益结算的股份支付确认的费用总额 | 3,239,127.34 |

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2019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 | 27,668,740.01 | 11,723,250.00 |
| 长期股权投资（注1） | 553,750,000.00 | 305,970,000.00 |
| 长期股权投资（注2） | 50,137,155.89 | 48,528,408.46 |

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305,970,000.00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. A960万欧元长期应付款，质押期限至2020年。截至2019年12月31日，长期应付款和一年内到期非流动负债余额为620.93万欧元。

2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

截至2019年12月31日，本公司尚有4起未决诉讼案件，对于案件中含货款、违约金等诉讼标的合计951.14万元。公司对于其中1起作为被告的未决诉讼案件，已计提148.37万元的预计负债。

(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、重要的非调整事项

(1) 对新型冠状病毒肺炎疫情的影响评估

针对 2020 年以来出现的新冠肺炎疫情，公司已采取相关防控工作，将持续密切关注新冠疫情的发展情况，并评估和积极应对其对本公司财务状况、经营成果等方面的影响。截止至本财务报表批准报出日，尚未发现重大不利影响。

(2) 申请公开发行可转换公司债券

根据 2019 年第一次临时股东大会决议，公司拟公开发行可转换公司债券，发行募集资金总额不超过 99,390.00 万元（含 99,390.00 万元），可转债的期限为自发行之日起六年。根据 2020 年 4 月 15 日第七届董事会第二十八次会议决议，公司结合当前监管政策和公司实际情况，对本次公开发行可转换公司债券的发行规模调整为不超过 7.38 亿元（含 7.38 亿元）。截至本报告出具日，本次申请公开发行可转换公司债券，尚需中国证监会核准，上述事项能否获得中国证监会核准尚存在不确定性。

2、利润分配情况

根据公司 2020 年 4 月 28 日召开的第七届第二十九次董事会决议，以实施权益分派股权登记日登记的总股本为基数（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 0.65 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，因公司将实施第二期股权激励计划第二个限售期股票期权行权、限制性股票回购等情形导致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。

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

(1) 股东部分股权质押

截至2019年12月31日，股东唐伟国先生持有公司股份36,569,113.00股，占公司总股本的比例7.11%。因融资需求，其持有上市公司股份累计被质押的数量为3,108.37万股，占公司总股本比例为6.04%。质押期间为2019年9月23日至2020年10月13日，质权人为海通证券股份有限公司。

(2) 未来收购无锡锐奇基因生物科技有限公司（以下简称“无锡锐奇”）部分股权的事项

根据西安天隆科技有限公司与朱国强2014年7月7日签订的《关于收购无锡锐奇基因生物科技有限公司51%股权》的股权受让协议约定，若西安天隆截止2018年12月31日未能实现合格上市且双方亦未达成其他书面约定，西安天隆应当收购朱国强持有的无锡锐奇14.7%的股权（以下简称“义务收购”）。因西安天隆被公司并购，其原发展规划发生改变，2019年10月25日，西安天隆科技有限公司董事会拟同意公司以1685万元向无锡锐奇少数股东朱国强收购20%的股权。截至2019年12月31日，相关投资款尚未支付。

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 | 0.05% | 200,975.75 | 100.00% | | 1,136,975.37 | 0.35% | 1,136,975.37 | 100.00% | |
| 其中： | | | | | | | | | | |
| 按组合计提坏账准备的应收账款 | 376,356,891.65 | 99.95% | 17,567,772.92 | 4.67% | 358,789,118.73 | 323,055,717.99 | 99.65% | 19,383,343.08 | 6.00% | 303,672,374.91 |
| 其中： | | | | | | | | | | |
| 应收合并范围内子公司 | 89,816,035.17 | | | | 89,816,035.17 | | | | | |
| 应收外部客户 | 286,540,856.48 | | 17,567,772.92 | | 268,973,083.56 | | | | | |
| 合计 | 376,557,867.40 | 100.00% | 17,768,748.67 | | 358,789,118.73 | 324,192,693.36 | 100.00% | 20,520,318.45 | | 303,672,374.91 |

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 |
| 1年以内 | 259,849,842.55 | 12,992,492.13 | 5.00% |
| 1至2年 | 22,527,739.14 | 2,252,773.91 | 10.00% |
| 2至3年 | 2,629,668.44 | 788,900.53 | 30.00% |
| 3至4年 | 404,104.84 | 404,104.84 | 100.00% |
| 4至5年 | 1,129,501.51 | 1,129,501.51 | 100.00% |
| 5年以上 | | | |
| 合计 | 286,540,856.48 | 17,567,772.92 | -- |

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) | 320,076,352.62 |
| 1至2年 | 42,298,640.54 |
| 2至3年 | 12,649,267.89 |
| 3年以上 | 1,533,606.35 |
| 3至4年 | 404,104.84 |
| 4至5年 | 1,129,501.51 |
| 合计 | 376,557,867.40 |

(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 | |
| 应收外部客户 | 14,717,617.86 | 3,051,130.81 | | | | 17,768,748.67 |
| 合计 | 14,717,617.86 | 3,051,130.81 | | | | 17,768,748.67 |

(3) 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 |
|---------------|----------------|-----------------|--------------|
| 杭州裕雅生物科技有限公司 | 85,373,461.89 | 23.79% | 4,268,673.09 |
| 上海科华实验系统有限公司 | 31,972,172.82 | 8.91% | |
| 广州市科华生物技术有限公司 | 26,931,883.29 | 7.51% | |
| 山东科华生物工程有限公司 | 11,775,781.11 | 3.28% | |
| 北京华象国际贸易有限公司 | 9,100,200.00 | 2.54% | 910,020.00 |
| 合计 | 165,153,499.11 | 46.03% | |

2、其他应收款

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|---------------|---------------|
| 其他应收款 | 21,279,821.92 | 22,147,698.30 |
| 合计 | 21,279,821.92 | 22,147,698.30 |

(1) 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 |
|-----------|---------------|---------------|
| 按组合计提坏账准备 | 25,453,786.35 | 23,561,381.17 |
| 按单项计提坏账准备 | | 2,575,539.75 |
| 合计 | 25,453,786.35 | 26,136,920.92 |

2) 坏账准备计提情况

单位：元

| 坏账准备 | 第一阶段 | 第二阶段 | 第三阶段 | 合计 |
|---------------------|----------------|-----------------------|-----------------------|--------------|
| | 未来 12 个月预期信用损失 | 整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值) | 整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值) | |
| 2019 年 1 月 1 日余额 | 3,486,267.72 | | | 3,486,267.72 |
| 2019 年 1 月 1 日余额在本期 | — | — | — | — |

| | | | | |
|--------------------|--------------|--|--|--------------|
| 本期计提 | 687,696.71 | | | 687,696.71 |
| 2019 年 12 月 31 日余额 | 4,173,964.43 | | | 4,173,964.43 |

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） | 8,420,190.19 |
| 1 至 2 年 | 9,548,907.12 |
| 2 至 3 年 | 2,120,556.98 |
| 3 年以上 | 5,364,132.06 |
| 3 至 4 年 | 3,229,492.31 |
| 4 至 5 年 | 1,118,441.64 |
| 5 年以上 | 1,016,198.11 |
| 合计 | 25,453,786.35 |

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 | |
| 应收合并范围内子公司 | | | | | | |
| 应收外部客户款 | 3,486,267.72 | 687,696.71 | | | | 4,173,964.43 |
| 合计 | 3,486,267.72 | 687,696.71 | | | | 4,173,964.43 |

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 |
|---------------|--------|--------------|-------|------------------|-----------|
| 广东新优生物科技有限公司 | 子公司借款 | 8,000,000.00 | 1-2 年 | 37.59% | |
| 深圳市奥特库贝科技有限公司 | 子公司借款 | 3,848,900.00 | 2-4 年 | 18.09% | |
| 上海科华实验系统有限公司 | 子公司代垫款 | 2,836,283.30 | 1 年以内 | 13.33% | |
| 上海市徐汇区人民法院 | 保证金 | 1,700,000.00 | 1 年以内 | 7.99% | 85,000.00 |

| | | | | | |
|--------------|-------|---------------|-------|--------|------------|
| 上海维镛生物科技有限公司 | 资产处置款 | 1,400,000.00 | 1 年以内 | 6.58% | 70,000.00 |
| 合计 | -- | 17,785,183.30 | -- | 83.58% | 155,000.00 |

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 | 1,347,932,360.22 | | 1,347,932,360.22 | 1,233,432,360.22 | | 1,233,432,360.22 |
| 合计 | 1,347,932,360.22 | | 1,347,932,360.22 | 1,233,432,360.22 | | 1,233,432,360.22 |

(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 | | |
| 上海科华企业发展有限公司 | 83,342,748.29 | | | | | 83,342,748.29 | |
| 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 | 33,746,900.00 | 25,000,000.00 | | | | 58,746,900.00 | |
| 上海科尚医疗设备有限公司 | 160,500,000.00 | 89,500,000.00 | | | | 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 | 1,233,432,360.22 | 114,500,000.00 | | | | 1,347,932,360.22 | |

注：2018年7月4日，公司设立子公司科华启源(宁波)投资管理有限公司，注册资本5000万元，公司认缴出资5000万元，

占注册资本的 100%。截至 2019 年 12 月 31 日，公司尚未实际出资。

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 | 725,356,773.51 | 296,950,802.76 | 674,769,458.76 | 258,813,454.38 |
| 其他业务 | 5,320,207.42 | 1,395,134.75 | 4,140,839.37 | 1,460,840.94 |
| 合计 | 730,676,980.93 | 298,345,937.51 | 678,910,298.13 | 260,274,295.32 |

是否已执行新收入准则

是 否

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 | 90,000,000.00 | 48,886,601.86 |
| 处置长期股权投资产生的投资收益 | | 3,158,413.41 |
| 其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入 | 59,906.70 | |
| 可供出售金融资产在持有期间的投资收益 | | 47,545.00 |
| 合计 | 90,059,906.70 | 52,092,560.27 |

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 | 11,139,859.35 | |
| 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） | 20,390,587.80 | |
| 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 | 313,496.69 | |

| | | |
|---|---------------|----|
| 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 | | |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | -2,911,137.71 | |
| 小计 | 28,932,806.13 | |
| 减：所得税影响额 | 4,832,741.51 | |
| 少数股东权益影响额 | 5,455,309.89 | |
| 合计 | 18,644,754.73 | -- |

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 | 8.91% | 0.3947 | 0.3946 |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | 8.09% | 0.3583 | 0.3582 |

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：胡勇敏
二〇二〇年四月二十九日